

شرکت تأمین سرمایه امین
AMIN INVESTMENT BANK



صندوق سرمایه گذاری امین ملت

صورت مالی همراه با یادداشت های توضیحی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۷/۳۰



مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری امین ملت
باسلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری امین ملت مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۷/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۴۰ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم میگردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف) اطلاعات کلی صندوق
۵	ب) مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۸	پ) خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۱۷	ت) یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری امین ملت بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۳/۰۸/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	آقای علی سنگینیان	شرکت تامین سرمایه امین	مدیر صندوق

آقای محمد رضا نادریان

موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

متولی صندوق

۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۰۷/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۷۲۲,۶۱۵,۵۶۰	۵۷۳,۷۸۷,۱۷۸	۵	داراییها: سرمایه گذاری در سهام
.	.	۶	سرمایه گذاری در سپرده های بانکی
۱۱۳,۲۸۳,۴۱۱,۸۹۶	۹۳,۸۷۲,۱۰۰,۲۸۳	۷	سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۹۶۱,۱۸۱,۵۱۶	۱,۰۳۹,۰۶۱,۸۶۳	۸	حسابهای دریافتی
.	.	۹	جاری کارگزاران
۴,۰۸۶,۶۲۸-	۱۵۶,۸۸۸,۷۹۱	۱۰	سایر داراییها
۶,۳۷۸,۱۳۶,۳۱۹	۳۲,۷۷۶,۳۶۷,۰۷۵	۱۱	موجودی نقد
۱۳۱,۳۴۱,۳۴۸,۶۶۳	۱۱۷,۴۱۸,۱۰۵,۱۹۰		جمع داراییها
۲۰۵,۶۲۶,۷۱۴	۲۰۵,۶۰۴,۶۵۹	۱۲	بدهیها: سایر ذخایر
۴۳۵,۹۸۹,۰۱۲	۴۲۹,۹۷۸,۳۷۸	۱۳	بدهی به ارکان صندوق
۶۳۱,۶۱۵,۷۲۶	۶۳۵,۵۸۳,۰۳۷		جمع بدهیها
۱۲۰,۶۰۹,۶۳۲,۹۳۷	۱۱۶,۷۸۲,۵۲۲,۱۵۳	۱۴	خالص داراییها
۱,۰۱۶,۶۸۰	۱,۰۱۵,۸۹۸		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۷/۳۰	یادداشت	درآمد ها :
ریال	ریال		
۷,۵۲۴,۷۰۳,۵۸۳,۰۰	(۸۸,۶۴۹,۵۸۶)	۱۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۱۳۷,۰۶۴,۰۱۳)	۶۴,۳۹۹,۵۳۸	۱۶	زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱,۱۸۹,۹۵۱,۹۲۲	۵۰,۳۴۱,۳۶۳	۱۷	سود سهام
۲۹,۷۷۸,۳۰۵,۶۹۲	۵,۹۶۱,۹۴۳,۲۰۳	۱۸	سود سپرده و اوراق بهادار
۱۷,۳۷۷,۶۶۰	۶۶۱,۱۳۹	۱۹	سایر درآمدها
<u>۳۸,۳۸۳,۰۷۴,۶۲۵</u>	<u>۵,۹۸۸,۴۹۵,۶۵۷</u>		جمع درآمد ها
			هزینه ها :
(۹۸۰,۹۶۰,۸۵۹)	(۱۸۳,۷۳۳,۱۸۱)	۲۰	هزینه کارمزد ازگان
(۲۳۰,۷۲۱,۱۱۶)	(۵۵,۹۸۶,۵۸۱)	۲۱	سایر هزینه ها
<u>(۱,۲۱۱,۶۶۱,۹۷۵)</u>	<u>(۲۳۹,۷۱۹,۷۶۲)</u>		جمع هزینه ها
<u>۳۷,۱۷۱,۴۱۲,۶۵۰</u>	<u>۵,۷۴۸,۷۷۵,۸۹۵</u>		سود خالص

صورت گردش خالص داراییها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۷/۳۰	تعداد واحد های سرمایه گذاری	یادداشت
ریال	ریال		
۱۶۷,۶۱۷,۰۴۰,۹۹۱	۱۲۰,۶۵۹,۶۳۲,۹۳۷	۱۱۸,۶۸۰	خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره
۳۳,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۵	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۷۸,۷۵۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۳۵۰)	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۳۷,۱۷۱,۴۱۲,۶۵۰	۵,۷۴۸,۷۷۵,۸۹۵	-	سود خالص دوره
(۳۷,۷۰۱,۴۹۵,۹۴۶)	(۵,۸۳۶,۸۹۲,۳۴۸)	-	سود تقسیمی به دارندگان واحد های سرمایه گذاری
(۶۹۴,۳۲۴,۷۵۸)	(۶۳,۹۹۴,۳۳۱)	-	تعدیلات
<u>۱۲۰,۶۵۹,۶۳۲,۹۳۷</u>	<u>۱۱۶,۷۸۲,۵۲۲,۱۵۳</u>	<u>۱۱۴,۹۵۵</u>	خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری امین ملت که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می شود در تاریخ ۱۳۸۹/۲/۱۹ تحت شماره ۱۰۷۷۸ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. همچنین پس از پایان دوره دو ساله در تاریخ ۱۳۹۱/۰۵/۰۷ نزد اداره ثبت شرکتهای تهران به شماره ۲۹۷۳۲ به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف صندوق در اوراق بهادار (سهام با درجه ریسک متفاوت، اوراق مشارکت، گواهی سپرده های بانکی و...) سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه دو سال است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان ولی عصر، بالاتر از بلوار میرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۵۱ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری مشترک امین ملت مطابق با مواد ۵۶ و ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق به تارنمای WWW.Aminmellat.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری امین ملت که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:
مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
۱	شرکت تأمین سرمایه امین	۵,۰۰۰	۵۰ درصد
۲	شرکت بانک ملت	۵,۰۰۰	۵۰ درصد

مدیر صندوق شرکت تأمین سرمایه امین است که در تاریخ ۱۳۸۶/۱۰/۱۶ با شماره ثبت ۳۱۵۰۸۳ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان ولی عصر، بالاتر از بلوار میرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۵۱.

متولی صندوق موسسه حسابرسی و خدمات مالی قاطر است که در سال ۱۳۶۱/۷/۱ به شماره ثبت ۲۳۹۱ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، خیابان وصال شیرازی، خیابان بزرگمهر غربی، کوچه اسکو، پلاک ۳۲، طبقه چهارم.

ضامن های صندوق شرکت تأمین سرمایه امین با مشخصات ذکر شده در بالا و شرکت بانک ملت که در ۱۳۵۹/۰۴/۳۱ با شماره ثبت ۳۸۰۷۷ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است به نشانی تهران، خیابان آیت ا.... طالقانی نبش خیابان شهید سید عباس موسوی (فرصت سابق) می باشند.

حسابرس صندوق موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۷۵/۲/۲۸ به شماره ثبت ۸۹۷۷ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خیابان سهروردی شمالی، خیابان خرمشهر، خیابان شهید عربعلی، پلاک ۱، واحد ۶.

مدیر ثبت بانک ملت است که مشخصات آن در بالا ذکر گردیده است.

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی :

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها



دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۳

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستور العمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۱-۱-۴- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان هر روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۲-۱-۴- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

۳-۱-۴- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی یا غیر فرا بورسی: خالص ارزش فروش مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار با خرید آنها توسط ضامن تعیین می شود.

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه گذاریها

۱-۲-۴- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمد ها منظور می شود.

۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و گواهی های سپرده بانکی براساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی

می شود. همچنین سود سپرده بانکی بطور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی، تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	معادل دو در هزار از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت با تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت با تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه یک در هزار از متوسط روزانه ارزش اوراق بهادار صندوق و ۱۰ درصد از تفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در گواهی سپرده یا حسابهای سرمایه گذاری بانک ها یا موسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده
کارمزد متولی	سالانه دو در ده هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق
کارمزد ضامن	سالانه هفتاد و پنج در ده هزار از ارزش روزانه سهام و ۰ درصد از ارزش سایر داراییهای صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۰۰ میلیون ریال

معادل یک در هزار درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد	حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق
معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق	هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها

شایان ذکر می باشد بر حسب مصوبه مورخ ۱۳۹۰/۰۵/۰۹ مجمع صندوق، کارمزد متولی، حسابرس و هزینه های دسترسی به نرم افزار تغییر نموده است.

۴-۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر ۳ ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس می شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تامین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۳

فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظربه اینکه مطابق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری است و به دلیل آنکه دارایی های صندوق در تراز نامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۳

۵- سرمایه گذاری در سهام

سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس به تشکیل صنعت به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۴/۳۱		۱۳۹۳/۰۷/۳۰		صنعت	
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد	
ریال		ریال	ریال		
۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی
۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	محصولات شیمیایی
۵۵۸,۵۷۰,۰۵۷	۰.۴۹٪	۵۷۲,۷۸۷,۱۷۸	۵۴۴,۴۵۳,۵۴۵	۱۸,۷۴۱	مخابرات
۱۸۹,۰۴۵,۵۰۳	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	بانک‌ها و موسسات مالی
۷۷۲,۶۱۵,۵۶۰	۰.۶۹٪	۵۷۲,۷۸۷,۱۷۸	۵۴۴,۴۵۳,۵۴۵	جمع	

۶- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی:

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۴/۳۱		۱۳۹۳/۰۷/۳۰		نوع سپرده	
مبلغ - ریال	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ - ریال	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	
۰	۰.۰۰٪	۰	۱۳۹۳/۰۵/۱۱	۱۳۹۱/۰۵/۱۱	سرمایه گذاری مدت‌دار
۰	۰.۰۰٪	۰	۱۳۹۳/۰۶/۱۳	۱۳۹۱/۰۶/۱۳	سرمایه گذاری مدت‌دار
۰	۰.۰۰٪	۰	-	-	سپرده گذاری نزد موسسه مالی اعتباری توسعه
۰	۰.۰۰٪	۰	-	-	سپرده گذاری نزد موسسه مالی اعتباری توسعه

۷- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت:

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۴/۳۱		۱۳۹۳/۰۷/۳۰		تاریخ سررسید	
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	مبلغ اسمی	نرخ سود
ریال		ریال	ریال	ریال	
۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۲۰ درصد
۶,۳۵۵,۲۳۳,۸۱۴	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۳۰ درصد
۱,۹۵۳,۸۵۹,۶۹۳	۱.۶۶٪	۱,۹۵۱,۶۴۸,۶۹۵	۳,۱۵۷,۹۹۵	۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰ درصد
۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۴۰ درصد
۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۲۰ درصد
۱۰۵,۰۷۵,۳۳۸,۳۸۹	۷۲.۰۹٪	۸۴,۶۴۳,۵۷۳,۳۸۴	۱,۷۰۷,۸۱۵,۳۸۴	۸۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰ درصد
۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۳۰ درصد
۱۱۳,۳۸۳,۴۱۱,۸۹۶	۷۹.۱۰٪	۹۳,۸۷۲,۱۰۰,۵۸۳	۱,۹۹۲,۶۹۵,۵۸۳	۹۰,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰ درصد

بانک ملی اسفند

لیزینگ ایران و شرق

توسعه بین‌المللی ساختمان

اوراق مشارکت مینا

توسعه بین‌المللی ساختمان (تاریخستان)

اوراق مشارکت سپروز

اوراق مشارکت پارس

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۳

۸- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۷/۳۰	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
تنزیل شده	تنزیل شده	درصد	ریال
ریال	ریال		
۱۳,۷۳۹,۳۳۲	۴۰,۳۰۸,۶۷۰	۲۳.۵	۴۱,۰۶۵,۱۸۵
۲۲,۶۶۰	۱۵,۳۱۴	۳۱	۱۵,۳۱۸
۷۸,۳۰۲	۱,۱۸۵,۹۲۲		۱,۱۸۶,۲۲۵
۴۲۸,۴۵۱,۹۲۲	۴۷۸,۶۹۳,۳۸۵		۴۹۳,۹۹۴,۳۱۰
۵۱۸,۸۸۹,۳۸۹	۵۱۸,۸۸۹,۳۸۹		۵۱۸,۸۸۹,۳۸۹
۹۶۱,۱۸۱,۵۱۶	۱,۰۳۹,۰۶۱,۸۶۳		۱,۰۵۴,۱۱۹,۶۹۱

سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک پارسیان
سود سپرده سرمایه گذاری نزد موسسه مالی و اعتباری توسعه
سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک ملت
سود سهام دریافتنی
حسابهای دریافتنی سرمایه گذار

۹- جاری کارگزاران

حساب جاری کارگزاری به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۷/۳۰	فروش	خرید
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	ریال	ریال
ریال	ریال		
۰	۰	۲۶,۷۹۰,۲۶۵,۶۸۳	(۲۶,۷۹۰,۲۶۵,۶۸۳)
۰	۰	۲۶,۷۹۰,۲۶۵,۶۸۳	(۲۶,۷۹۰,۲۶۵,۶۸۳)

شرکت کارگزاری امین آوید

۱۰- سایر داراییها

این دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس می‌باشد که تاریخ ترازنامه مستهلک شده و به عنوان دارایی به سال‌های آن منتقل می‌شود. براساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک می‌شود در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۲ سال می‌باشد.

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۷/۳۰	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در ابتدای دوره
مانده در پایان سال مالی	مانده در پایان دوره مالی	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال			
(۴۰,۸۶,۶۲۸)	۱۵۶,۸۸۸,۷۹۱	۳۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵,۰۲۴,۵۸۱)	(۴۰,۸۶,۶۲۸)
(۴۰,۸۶,۶۲۸)	۱۵۶,۸۸۸,۷۹۱	-	(۵۵,۰۲۴,۵۸۱)	(۴۰,۸۶,۶۲۸)

هزینه های نرم افزار

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است.

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۷/۳۰
ریال	ریال
۹۵۶,۴۶۴	۱۰۰,۸۷۱,۸۲۴
۵۵۶,۸۵۳	-
۵۵۲,۲۸۷	۶,۹۲۴,۴۷۷
۱,۳۵۸,۱۳۷	۲۷۶,۲۷۷,۱۷۱
۵۹۷,۹۸۶,۷۳۶	۳۲,۳۹۲,۱۹۳,۶۰۳
۶۰۱,۳۱۰,۴۶۷	۲۲,۷۷۶,۲۶۷,۰۷۵

موجودی ریالی به شماره ۱۸۲۲۳۳۳۴۴ نزد بانک ملت شعبه گاندی
موجودی ریالی به شماره ۱۰۵۱۳۹۵۷۸ نزد بانک تجارت شعبه ونک
موجودی ریالی به شماره ۱۰۱-۱۸۶۸۷۸-۸۵۰-۱ نزد موسسه مالی اعتباری شعبه مرکزی
موجودی ریالی به شماره ۴۴۱۵۷۳۴۴۶۷ نزد بانک ملت شعبه گاندی
موجودی ریالی به شماره ۱-۵۳۹۲-۸۱۰ نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی

۱۲- سایر ذخایر :

سرفصل سایر ذخایر متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۲۰۵,۶۲۶,۷۱۲	۲۰۵,۶۲۶,۷۱۲	ذخیره کارمزد تصفیه
۰	(۲۲,۰۵۵)	بدهی نه مدیر
۰	۰	ذخیره هزینه نگهداری اوراق بی نام
<u>۲۰۵,۶۲۶,۷۱۲</u>	<u>۲۰۵,۶۰۴,۶۵۹</u>	

۱۳- بدهی به ارکان صندوق :

۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۰۷/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۹,۹۶۷,۷۴۷	(۴۴,۰۸۹,۳۰۲)	ذخیره کارمزد مدیریت
۱۹۹,۵۳۳,۷۲۶	۳۶۶,۸۰۵,۶۷۳	ذخیره کارمزد ضامن
۶۹,۸۳۲,۴۰۳	۹۷,۰۵۴,۲۸۳	ذخیره کارمزد متولی
۹۰,۷۵۹,۲۱۷	۶۳,۶۳۱,۴۴۱	ذخیره حق الزحمه حسابرسی
۴۵,۸۹۵,۹۱۹	۴۶,۷۷۶,۱۸۳	مطالبات مدیر بابت صدور / ابطال
<u>۴۲۵,۹۸۹,۰۱۲</u>	<u>۴۲۹,۹۷۸,۳۷۸</u>	

۱۳-۱- مانده فوق بابت ذخیره کارمزد مدیر ثبت می باشد.

۱۴- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۰۷/۳۰	تعداد
ریال	ریال	
۱۱۰,۴۹۲,۸۳۲,۹۳۷	۱۰۶,۶۲۳,۵۴۲,۱۵۳	۱۰۴,۹۵۵
۱۰,۱۶۶,۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۵۸,۹۸۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
<u>۱۲۰,۶۵۹,۶۳۲,۹۳۷</u>	<u>۱۱۶,۷۸۲,۵۲۲,۱۵۳</u>	<u>۱۱۴,۹۵۵</u>

واحد های سرمایه گذاری عادی

واحد های سرمایه گذاری ممتاز

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار:

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۷/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۷,۵۰۳,۳۴۶,۰۷۴,۰۰۰	(۷۸,۰۱۹,۰۳۶)	۱۵-۱
۱۷۴,۹۴۰,۹۳۵	۰	۱۵-۲
(۱۵۳,۳۸۳,۳۲۶)	(۱۰,۶۳۰,۵۵۰)	۱۵-۳
<u>۷,۵۲۴,۷۰۳,۵۸۳</u>	<u>(۸۸,۶۴۹,۵۸۶)</u>	

۱۵-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس

۱۵-۲- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس

۱۵-۳- زیان حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی به شرح ذیل می باشد:

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۳

۱۵-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳-۰۹-۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳-۰۷-۳۰					تعداد	نام
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مکانات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		
۱,۷۷۲,۵۱۹,۹۷۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	خودرو و وسایل نقلیه
۲۰۱,۵۹۲,۷۵۸	(۱,۲۷۲,۰۲۱)	(۲۷۲,۶۶۵)	(۳۸۰,۸۶۱)	(۷۵,۱۵۲,۶۶۶)	۷۲,۵۳۲,۹۷۲	۲۰,۰۰۰	سرمایه گذاری‌ها
۹۷,۱۹۲,۰۵۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۹۲,۶۷۲,۲۳۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	معرضه برقی گاز بخار و آب گرم
۶۱۱,۶۶۸,۳۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	فراورده های نفتی کک و سوخت هسته ای
۱۶۲,۹۸۲,۱۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	فلزات اساسی
۵,۶۹۲,۱۹۷,۲۴۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	محصولات شیمیایی
(۲۰,۹۲۸,۲۰۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مخابرات
۸۷۸,۸۲۲,۸۶۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مواد و محصولات دارویی
(۵۰,۱۲۱,۹۳۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	واسطه گری های مالی و بانکی
(۲۷,۲۹۱,۸۶۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	خدمات فنی و مهندسی
(۳,۲۲۷,۸۹۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	حمل و نقل
(۱,۸۲۹,۵۸۹,۰۷۹)	(۷۶,۶۶۶,۰۰۵)	(۸۰۵,۸۲۵)	(۸۵۲,۵۶۲)	(۲۲۶,۱۵۲,۹۸۰)	۱۶۱,۱۶۶,۲۶۲	۱۶۱,۱۶۲	بانک ها و مؤسسات اعتباری
(۵۰,۲۷۰,۲۶۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	استخراج معادن گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۷,۵۰۲,۲۶۶,۷۲۰	(۷۸,۰۱۹,۰۲۶)	(۱,۱۷۸,۶۹۰)	(۱,۳۲۲,۲۲۶)	(۳۱۱,۳۰۶,۶۱۹)	۲۲۵,۶۶۹,۳۰۶		جمع

۱۵-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳-۰۹-۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳-۰۷-۳۰					تعداد	نام
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مکانات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		
(۲۲,۵۶۱,۸۷۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ت-ایران خودرو
۱۹۷,۵۰۲,۸۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ت-گسترش نفت و گاز پارس‌گان
۱۷۶,۹۲۰,۹۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۳

۳- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورس به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲-۰۳-۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۲-۰۷-۳۰				تعداد	نام
سود از بان / فروش	سود از بان / فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		
(۲۷,۸۷۲,۸۰۴)	(۲۲,۲۱۱,۶۸۸)	(۵,۲۸۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۷,۸۳۱,۶۸۸)	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	اوراق مشارکت شیراز
(۳,۰۰۰,۰۰۰)	-	۰	-	-	-	واسط مالی آذر
-	۱۲,۶۸۱,۱۲۸	۰	(۵,۵۸۷,۳۱۸,۸۳۲)	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰	لیزینگ ایران و شرق
(۴۶,۳۵۸,۸۷۵)	-	۰	-	-	-	شرکت بین المللی توسعه ساختمان (ارزنجستان)
(۵,۴۸۰,۰۰۰)	-	۰	-	-	-	واسط مالی اسفند
(۳۷,۳۲۰,۵۶۷)	-	۰	-	-	-	شرکت واسط مالی مهر (صعبینا)
(۱۹۱,۲۰۰)	-	۰	-	-	-	لیزینگ سایپا
-	-	۰	-	-	-	اوراق مشارکت بانک صادرات
(۵۳,۶۸۲,۴۴۶)	(۱۰,۴۴۰,۵۵۰)	(۵,۲۸۰,۰۰۰)	(۲۵,۹۹۵,۱۵۰,۵۵۰)	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

۱۶- سود از بان / فروش تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲-۰۳-۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۲-۰۷-۳۰				ارزش بازار	تعداد	
سود از بان / فروش	سود از بان / فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری			
(۲,۲۴۰,۵۵۸)	(۲,۸۲۵,۶۰۷)	-	(۱,۵۰۹,۳۰۰)	(۱,۹۵۱,۹۱۶,۰۰۰)	۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۵۰	شرکت بین المللی توسعه ساختمان سهامی عام
۰	۰	-	۰	۰	-	-	شرکت بین المللی توسعه ساختمان (ارزنجستان)
۰	۰	-	۰	۰	-	-	اوراق مشارکت مینا
(۱۲,۶۸۱,۱۲۸)	۰	-	۰	۰	-	-	لیزینگ ایران و شرق
۰	(۶,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۴,۶۴۴,۰۰۰)	(۶,۰۰۰,۳۵۶,۰۰۰)	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰	واسط مالی آذر
(۱۲۰,۵۵۱,۹۶۶)	(۱۶,۷۴۴,۵۰۸)	-	(۶۲,۴۴۴,۰۰۰)	(۸۳,۰۰۰,۵۰۹,۵۰۸)	۸۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۳,۰۰۰	اوراق مشارکت شیراز
(۵۲,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	۰	۰	-	-	بانک ها و موسسات اعتباری
۴۱,۵۸۰,۵۱۴	۲۹,۲۴۴,۶۲۲	(۲,۸۸۸,۷۶۴)	(۲,۰۶۶,۸۹۲)	(۵۴۴,۴۵۳,۵۴۵)	۵۷۹,۷۵۲,۸۳۵	۱۸,۷۴۹	مخابرات
(۱۳۲,۲۵۰,۴۸۱)	(۱۷,۴۴۵,۴۸۴)	(۲,۸۸۸,۷۶۴)	(۷۲,۴۴۴,۹۹۲)	(۹۱,۵۴۲,۷۲۷,۱۶۰)	۹۱,۵۴۲,۷۵۲,۸۳۵		
۱۶,۳۳۲,۴۷۹	۱۴۰,۶۸۹,۸۲۰						
(۱۳۷,۰۶۴,۰۰۰)	۶۴,۴۹۹,۵۴۸						

تعدیلات ناشی از تغییر ارزش اوراق مشارکت

۱۷- سود سهام:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲-۰۳-۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۲-۰۷-۳۰				تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	
جمع درآمد سود سهام	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	سود متعلق به سهام	تعداد سهام متعلقه در تاریخ مجمع			
۴۲,۲۴۳,۶۵۰	۲,۶۵۲,۴۹۹	۲,۶۵۲,۴۹۹	-	-	۱۳۹۲/۱۲/۰۷	۱,۳۹۲	سرمایه گذاری سیمه
(۱۷۸,۱۷۷,۸۰۶)	۱,۰۸۰,۳۷۶	۱,۰۸۰,۳۷۶	-	-	۱۳۹۲/۱۲/۲۵	۱,۳۹۲	سرمایه گذاری غدیر
۱۴,۵۹۰,۰۰۰	۳,۹۹۳	۳,۹۹۳	-	-	۱۳۹۲-۰۷-۳۰	۱,۳۹۲	صنایع شیمیایی خلیج فارس
۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۱۳۹۲/۱۲/۰۱	۱,۳۹۲	گسترش نفت و گاز پارسان
-	۲۲,۸۲۶,۶۲۵	(۲,۵۶۷,۶۸۵)	۲۷,۳۹۴,۲۱۰	۱۶۱,۱۴۴	۱۳۹۲-۰۶/۳۱	۱,۳۹۲	بانک تجارت
۴۱۷,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۱۳۹۲-۰۶/۳۰	۱,۳۹۲	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تاسین
۱۹۶,۶۶۰,۴۵۹	۱۱,۵۱۰,۹۷۰	۱۱,۵۱۰,۹۷۰	-	-	۱۳۹۲-۰۱/۳۱	۱,۳۹۲	از مناطق سیدار
۱,۱۸۹,۸۵۱,۹۲۴	۵۰,۲۴۱,۳۴۲	۲۲,۸۴۷,۰۵۲					

صندوق سرمایه گذاری آمین هلت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ سپتامبر ۱۳۹۴

۱۸- سود سپرده و اوراق بهادار :
سود سپرده و اوراق بهادار به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳-۰۹-۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳-۰۷-۳۰	
ریال		ریال	
۲۴,۷۳۲,۳۹۸,۸۷۹		۴,۵۷۶,۶۶۸,۰۴۵	۱۸-۱
۵,۰۴۳,۸۰۸,۶۳۳		۱,۳۸۵,۳۷۵,۱۵۸	۱۸-۲
<u>۲۹,۷۷۶,۲۰۷,۵۱۲</u>		<u>۵,۹۶۱,۰۴۳,۲۰۳</u>	

سود اوراق گواهی سپرده ارزی

سپرده بانکی

جمع

۱۸-۱ سود اوراق گواهی سپرده سرمایه گذاری

سود اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳-۰۹-۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳-۰۷-۳۰		تاریخ سررسید		تاریخ سررسید	
شخص سود	شخص سود	تاریخ سررسید	شخص سود	تاریخ سررسید	شخص سود	تاریخ سررسید	شخص سود
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۱۷۳,۱۴۲,۴۴۹	۳۳,۰۹۵,۰۴۸	+	۳۳,۰۹۵,۰۴۸	۱۳۹۳-۰۵-۱۱	-	-	-
۳۸۸,۴۶۱,۸۳۱	۹۸,۳۵۳,۷۱۴	+	۹۸,۳۵۳,۷۱۴	۱۳۹۳-۰۴-۲۸	۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۴۴,۴۵۰,۰۴۳	-	+	-	۱۳۹۳-۰۴-۲۸	-	-	-
۱,۷۳۱,۸۱۲,۵۰۴	-	+	-	۱۳۹۳-۰۵-۰۵	-	-	-
۱,۰۹۸,۹۹۸,۴۲۹	-	+	-	۱۳۹۳-۰۵-۲۵	-	-	-
۱۹,۵۲۵,۷۳۳,۳۳۳	۴,۱۸۶,۶۳۵,۸۶۴	+	۴,۱۸۶,۶۳۵,۸۶۴	۱۳۹۳-۱۲-۲۲	۸۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۲۴,۷۳۲,۳۹۸,۸۷۹	-	+	-	۱۳۹۳-۱۲-۲۷	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۴,۰۴۳,۸۰۸,۶۳۳	۲۵۱,۵۸۷,۳۳۱	+	۲۵۱,۵۸۷,۳۳۱	-	-	-	-
۵۱۳,۴۸۸,۶۲۸	-	+	-	-	-	-	-
<u>۲۹,۷۷۶,۲۰۷,۵۱۲</u>	<u>۴,۵۷۶,۶۶۸,۰۴۵</u>	+	<u>۴,۵۷۶,۶۶۸,۰۴۵</u>				

سود اوراق گواهی سپرده سرمایه گذاری
اوراق مشارکت لیزینگ ایران و شرق
اوراق مشارکت بین المللی توسعه ساختمان
اوراق مشارکت ولسط مالی اسفند
اوراق مشارکت بین المللی توسعه ساختمان (پارچستان)
اوراق شرکت مینا
اوراق مشارکت شپروز
اوراق شرکت رایان سایبا
اوراق مشارکت ولسط مالی آئر
اوراق مشارکت بانک صادرات
جمع

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۷/۳۰

تاریخ سربرده گذاری	نرخ بررسه	مبلغ سر	تزیل نشده	تزیل	تزیل شده	تزیل شده
۱۳۸۹/۰۲/۱۹	-
۱۳۸۹/۱۰/۲۲	-	.	۳,۴۱۰,۰۵۱	۳۰۳	۳,۴۰۹,۷۴۸	۱۴,۰۱۳,۴۱۵
۱۳۹۱/۰۸/۱۲	-	.	۲۶۷,۹۷۱	(۴)	۲۶۷,۹۷۵	۱,۸۱۵,۷۵۹,۰۸۸
۱۳۹۱/۰۵/۱۲	-	.	۱,۳۸۲,۷۱۳,۱۵۹	۱,۱۱۵,۷۲۴	۱,۳۸۱,۵۹۷,۴۳۵	۳,۲۱۳,۹۵۶,۱۱۰
			۱,۳۸۶,۳۹۱,۱۸۱	۱,۱۱۶,۰۲۳	۱,۳۸۵,۲۷۵,۱۵۸	۵,۰۴۳,۸۰۸,۶۱۳

۱۸-۲- سپرده بانکی:

سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی
سپرده گذاری نزد بانک تجارت شعبه ونک
سپرده گذاری نزد بانک ملت شعبه گاندی
سپرده گذاری نزد مؤسسه مالی و اعتباری توسعه شعبه مرکزی
سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی
جمع

۱۹- سایر درآمدها:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۴,۹۴۹	۱۷,۲۷۷,۶۴۰
۶۵۶,۱۱۰	.
۶۶۱,۱۳۹	۱۷,۲۷۷,۶۴۰

سایر درآمدها

سایر درآمدهای تزیل سود بانکی

۲۰- هزینه کارمزد ارکان:

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:
کارمزد مدیر
کارمزد ضامن
کارمزد متولی
کارمزد حسابرس

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱
ریال	ریال
(۶۱,۹۶۷,۱۳۰)	(۲۷۷,۸۵۱,۷۹۳)
(۶۷,۳۷۱,۹۴۷)	(۴۷۰,۶۰۳,۲۲۴)
(۲۷,۲۲۱,۸۸۰)	(۱۰۵,۵۳۰,۳۵۷)
(۲۷,۴۷۳,۲۲۴)	(۱۱۶,۹۶۵,۴۸۶)
(۱۸۳,۷۳۳,۱۸۱)	(۹۸۰,۱۴۰,۸۵۹)

۲۱- سایر هزینه ها:

هزینه تشریفات تصفیه صندوق
هزینه کارمزد بانکی
هزینه آژانس نرم افزار

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۰,۰۰	(۱۳,۷۷۳,۴۸۸)
(۹۶۲,۰۰۰)	(۸۶۱,۰۰۰)
(۵۵,۰۲۴,۵۸۱)	(۲۱۶,۰۸۶,۶۲۸)
(۵۵,۹۸۶,۵۸۱)	(۲۳۰,۷۲۱,۱۱۶)

۲۲- سود تقسیمی به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری

سود تقسیمی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱
ریال	ریال
(۵,۸۳۶,۸۹۲,۳۴۸)	(۴۶,۴۷۷,۰۵۷,۸۹۲)
(۵,۸۳۶,۸۹۲,۳۴۸)	(۴۶,۴۷۷,۰۵۷,۸۹۲)

۲۳- تعدیلات :

تعدیلات شامل اقلام زیر است

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۷/۳۰
ریال (۶۹۴,۳۲۴,۷۵۸)	ریال (۶۳,۹۹۴,۳۳۱)
(۶۹۴,۳۲۴,۷۵۸)	(۶۳,۹۹۴,۳۳۱)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی :

در تاریخ تراز نامه، صندوق هیچ گونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.

۲۵- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۷/۳۰

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تنگ
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تأمین سرمایه امین	مدیر صندوق	ممتاز	۵,۰۰۰	۴.۳۵%
ضامن و اشخاص وابسته به وی	شرکت بانک ملت	ضامن	ممتاز	۵,۰۰۰	۴.۳۵%
مدیر و اشخاص وابسته به وی	آقای سید علی تقوی	وابسته مدیر و ضامن	وثیقه	۵۰	۰.۰۴%
مدیر و اشخاص وابسته به وی	خانم ساره محمعی	وابسته مدیر و ضامن	وثیقه	۵۰	۰.۰۴%
مدیر و اشخاص وابسته به وی	آقای داوود رزایی	وابسته مدیر و ضامن	وثیقه	۵۰	۰.۰۴%

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله (ریال)	شرح معامله	مانده طلب (بدهی) - ریال
شرکت کارگزاری امین آوید	کارگزار	خرید و فروش سهام	۲۶,۷۹۰,۲۶۵,۶۸۳	معاملات متعدد طی دوره	۰

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ تراز نامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم افشا و یا تعدیل اقلام صورت های مالی باشد وجود نداشته است.

۲۸- معافیت مالیاتی

طبق ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم تمام درآمدهای صندوق های سرمایه گذاری شامل سود خرید و فروش اوراق بهادار پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران، سود سپرده بانکی و سود اوراق مشارکت معاف از مالیات می باشند.