



صندوق سرمایه‌گذاری امین ملت

صورت مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰



صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۳

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

باسلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری امین ملت مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۳۹۳ 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 دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی :
۴	الف) اطلاعات کلی صندوق
۵	ب) مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۸	پ) خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰-۱۷	ت) یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری امین ملت بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۲۹ 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

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
			داراییها:
۷۲۲,۶۱۵,۵۶۰	۶۳۱,۲۶۰,۹۲۰	۵	سرمایه گذاری در سهام
۱۱۳,۳۸۳,۴۱۱,۸۹۶	۹۹,۰۱۳,۸۹۹,۹۰۱	۶	سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۹۶۱,۱۸۱,۵۱۶	۷۴۲,۴۷۷,۱۷۰	۷	حسابهای دریافتنی
۴۰,۸۶,۶۲۸-	۱۵۰,۱۰۰,۷۲۹	۸	سایر داراییها
۶,۲۷۸,۱۲۶,۳۱۹	۳,۲۶۰,۵۳۶,۰۲۸	۹	موجودی نقد
۱۲۱,۲۴۱,۲۴۸,۶۶۳	۱۰۳,۷۹۸,۲۷۴,۷۴۸		جمع داراییها
			بدهیها:
۲۰,۵۶۲۶,۷۱۴	۲۲۶,۲۷۵,۰۴۵	۱۰	سایر ذخایر
۴۲۵,۹۸۹,۰۱۲	۶۰۰,۶۷۷,۰۴۸	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۶۳۱,۶۱۵,۷۲۶	۸۲۶,۹۵۲,۰۹۳		جمع بدهیها
۱۲۰,۶۰۹,۶۳۲,۹۳۷	۱۰۲,۹۷۱,۳۲۲,۶۵۵	۱۲	خالص داراییها
۱,۰۱۶,۶۸۰	۱,۰۱۸,۳۵۹		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

صندوق سرمایه‌گذاری آمین ملت

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	یادداشت	درآمد ها :
ریال	ریال		
۷,۵۲۴,۷۰۳,۵۸۳,۰۰۰	(۳۷,۳۶۹,۵۵۶)	۱۳	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۱۲۷,۰۶۴,۰۱۲)	۷۲,۱۷۳,۸۲۹	۱۴	زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱,۱۸۹,۹۵۱,۹۲۲	۶۳,۳۱۴,۳۷۱	۱۵	سود سهام
۲۹,۷۷۸,۲۰۵,۴۹۲	۱۱,۵۶۱,۱۶۲,۴۶۴	۱۶	سود سپرده و اوراق بهادار
۱۷,۲۷۷,۶۴۰	۶۶۱,۱۳۹	۱۷	سایر درآمدها
۳۸,۲۸۳,۰۷۴,۶۲۵	۱۱,۶۵۹,۹۴۲,۲۴۷		جمع درآمدها
			هزینه ها :
(۹۸۰,۹۴۰,۸۵۹)	(۳۴۱,۹۰۳,۶۴۸)	۱۸	هزینه کارمزد ارکان
(۳۳۰,۷۲۱,۱۱۶)	(۱۲۲,۲۰۱,۰۰۱)	۱۹	سایر هزینه ها
(۱,۲۱۱,۶۶۱,۹۷۵)	(۴۶۴,۱۰۴,۶۴۹)		جمع هزینه ها
۳۷,۱۷۱,۴۱۲,۶۵۰	۱۱,۱۹۵,۸۳۷,۵۹۸		سود خالص

صورت گردش خالص داراییها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	تعداد واحد های سرمایه گذاری	یادداشت	خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره
ریال	ریال			واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
۱۶۷,۶۱۷,۰۴۰,۹۹۱	۱۲۰,۶۵۹,۶۳۲,۹۳۷	۱۱۸,۶۸۰		واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۳۲,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۷		سود خالص دوره
(۷۸,۷۵۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸۰,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸,۰۷۲)		سود تقسیمی به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری
۳۷,۱۷۱,۴۱۲,۶۵۰	۱۱,۱۹۵,۸۳۷,۵۹۸	-	۲۰	تعدیلات
(۳۷,۷۰۱,۴۹۵,۹۴۶)	(۱۱,۰۴۸,۸۰۰,۵۱۶)	-	۲۱	خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال
(۶۹۴,۳۲۴,۷۵۸)	(۲۷۰,۳۴۷,۳۶۴)	-		
۱۲۰,۶۵۹,۶۳۲,۹۳۷	۱۰۲,۹۷۱,۳۲۲,۶۵۵	۱۰۱,۱۱۵		

یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.



صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۳

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 و 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 تامین سرمایه امین	۵۰,۰۰۰	۵۰ درصد
۲	شرکت بانک ملت	۵۰,۰۰۰	۵۰ درصد



صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۳

مدیر صندوق شرکت تامین 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 حسابرسي و خدمات مالي فاطر 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 تامین 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 طالقانی نبش خیابان شهید سید عباس موسوی (فرصت سابق) می باشند.

حسابرس صندوق موسسه حسابرسي بیات رایان (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۲/۰۷ به شماره ثبت ۱۹۱۰ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خیابان کریم خان زند، خیابان ایرانشهر شمالی پلاک ۲۴۳

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

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی :

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



۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

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.

۴-۱-۱- 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.

۴-۱-۲- 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.

۴-۱-۳- 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 بازخرید آنها توسط ضامن تعیین می شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاریها

۴-۲-۱- 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 باتوجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب



صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۳

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 درآمدها 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.

۴-۳- 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 به 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 به 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



صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۳

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 ۱۲۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	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.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق

شایان ذکر می باشد بر حسب مصوبه مورخ ۱۳۹۳/۰۲/۰۸ مجمع صندوق، هزینه های دسترسی به نرم افزار و مصوبه مورخ ۱۳۹۳/۰۶/۲۲ مجمع صندوق، حق الزحمه حسابرس تغییر نموده است.

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 فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظریه اینکه مطابق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای 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 واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۵- سرمایه گذاری در سهام

سرمایه گذاری در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

صنعت	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	ریال		ریال
سایر واسطه گریهای مالی	۰	۳۶,۴۷۲,۰۶۲	۴۴,۳۶۰,۹۳۰	۰.۰۴٪	۰
سیمان، آهک و گچ	۰	۳۷,۶۸۲,۲۵۰	۳۷,۱۱۴,۱۲۵	۰.۰۴٪	۰
مخابرات	۱۸,۷۴۱	۵۴۴,۴۵۳,۵۴۵	۵۴۹,۷۸۵,۸۶۵	۰.۵۳٪	۵۸۸,۵۷۰,۰۵۷
بانک ها و موسسات مالی	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۸۴,۰۴۵,۵۰۳
جمع		۶۱۸,۶۰۷,۸۵۷	۶۲۱,۴۶۰,۹۲۰	۰.۶۱٪	۷۷۲,۶۱۵,۵۶۰

۶- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
		ریال	ریال	ریال		ریال
۱۳۹۳/۰۵/۱۱	۲۰ درصد	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۶,۲۵۵,۲۲۳,۸۱۴
۱۳۹۳/۱۰/۲۸	۲۰ درصد	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱,۹۵۲,۸۵۹,۶۹۳
۱۳۹۵/۰۵/۰۵	۲۰ درصد	۶,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۶,۰۱۰,۸۴۴	۷,۲۴۰,۶۶۲,۵۰۴	۶.۹۸٪	۰
۱۳۹۵/۱۲/۲۲	۲۰ درصد	۸۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۱۷,۹۰۴,۵۴۴	۸۴,۷۵۳,۶۶۲,۵۴۴	۸۱.۶۵٪	۱۰,۵۰۷,۵۳۸,۳۸۹
۱۳۹۶/۰۲/۰۷	۲۰ درصد	۶,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۴,۰۸۵,۴۰۳	۷,۰۱۹,۵۷۴,۸۵۳	۶.۷۶٪	۰
		۹۶,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۶۸,۰۰۰,۷۹۱	۹۹,۰۱۳,۸۹۹,۹۰۱	۹۵.۳۹٪	۱۱۳,۲۸۳,۴۱۱,۸۹۶

۷- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی به شرح زیر است :

۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۰/۳۰		
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۱۳,۷۳۹,۳۳۲	۴,۳۸۷,۶۸۴	۲۲,۵	۴,۴۶۳,۴۱۷
۲۲,۶۶۰	۳۳,۲۷۳	۳۱	۳۳,۲۷۹
۷۸,۳۰۲	۱,۱۱۴,۸۳۷		۱,۱۱۵,۰۵۱
.	۸۷۱		۸۷۱
۴۲۸,۴۵۱,۹۲۲	۲۱۵,۱۶۶,۲۹۳		۲۱۶,۳۹۴,۳۱۰
۵۱۸,۸۸۹,۳۸۹	۵۲۱,۷۷۴,۲۱۲		۵۲۱,۷۷۴,۲۱۲
۹۶۱,۱۸۱,۵۱۶	۷۴۲,۴۷۷,۱۷۰		۷۴۳,۷۸۱,۱۴۰

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 سپرده سرمایه گذاری نزد بانک تجارت
سود سهام دریافتنی
حسابهای دریافتنی سرمایه گذار

۸- سایر داراییها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تأسیس می باشد که تاریخ ترازنامه منتهی نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. براساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق با ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه منتهی می شود در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۲ سال می باشد.

۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۰/۳۰			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاك سال مالی	مانده در پایان دوره مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۴۰۰,۸۶,۶۲۸)	۲۷۴,۴۴۴,۳۵۸	(۱۲۰,۲۵۷,۰۰۱)	۱۵۰,۱۰۰,۷۲۹	(۴۰۰,۸۶,۶۲۸)
(۴۰۰,۸۶,۶۲۸)	-	(۱۲۰,۲۵۷,۰۰۱)	۱۵۰,۱۰۰,۷۲۹	(۴۰۰,۸۶,۶۲۸)

هزینه های نرم افزار

۹- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است .

۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۹۵۶,۴۶۴	۱۰۱,۴۱۶,۴۳۶
۵۵۶,۸۵۳	.
.	۳۰,۰۰۰
.	۵۰,۰۰۰
۵۵۲,۳۸۷	۷,۲۳۴,۵۰۹
۱,۳۵۸,۱۲۷	۸,۶۵۲,۹۴۸
۵۹۷,۹۸۶,۷۳۶	۳,۱۴۳,۱۵۲,۱۳۵
۶۰۱,۳۱۰,۴۶۷	۳,۲۶۰,۵۳۶,۰۲۸

موجودی ریالی به شماره ۱۸۲۲۳۳۳۳۳۳ نزد بانک ملت شعبه گاندی
موجودی ریالی به شماره ۱۰۴۹۴۳۵۹۴ نزد بانک تجارت شعبه ونک
موجودی ریالی به شماره ۱۰۵۱۳۹۵۷۸ نزد بانک تجارت شعبه ونک
موجودی ریالی به شماره ۲۶۸۸۰۱۲۱۹ نزد بانک تجارت شعبه ونک
موجودی ریالی به شماره ۱۰۱-۱۸۶۸۷۸-۸۵۰ 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

۱۰- سایر ذخایر :

سرفصل سایر ذخایر متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۲۰۵,۶۲۶,۷۱۴	۲۰۵,۶۲۶,۷۱۴
۰	۲۰,۶۴۸,۳۳۱
۲۰۵,۶۲۶,۷۱۴	۲۲۶,۲۷۵,۰۴۵

ذخیره کارمزد تصفیه

بدهی به مدیر

۱۱- بدهی به ارکان صندوق :

۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۹,۹۶۷,۷۴۷	۱۱,۴۵۰,۱۴۸	
۱۹۹,۵۳۳,۷۲۶	۳۲۸,۳۸۴,۷۹۳	
۶۹,۸۳۲,۴۰۳	۱۲۳,۶۸۴,۳۸۳	
۹۰,۷۵۹,۳۱۷	۹۰,۰۶۱,۵۴۱	
۴۵,۸۹۵,۹۱۹	۴۷,۰۹۶,۱۸۳	۱۱-۱
۴۳۵,۹۸۹,۰۱۲	۶۰۰,۶۷۷,۰۴۸	

ذخیره کارمزد مدیریت

ذخیره کارمزد ضمان

ذخیره کارمزد متولی

ذخیره حق الزحمه حسابرسی

مطالبات مدیر بابت صدور / ابطال

۱۱-۱- مانده فوق بابت ذخیره کارمزد مدیر ثبت می باشد.

۱۲- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	تعداد
۱۱۰,۴۹۲,۸۳۲,۹۳۷	۹۲,۷۸۷,۷۴۲,۶۵۵	۹۱,۱۱۵
۱۰,۱۶۶,۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۸۳,۵۸۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۱۲۰,۶۵۹,۶۳۲,۹۳۷	۱۰۲,۹۷۱,۳۲۲,۶۵۵	۱۰۱,۱۱۵

واحد های سرمایه گذاری عادی

واحد های سرمایه گذاری ممتاز

۱۳- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۷,۵۰۳,۲۴۶,۰۷۴,۰۰۰	(۱۴,۰۵۳,۴۵۷)	۱۳-۱
۱۷۴,۹۴۰,۹۳۵	۰	۱۳-۲
(۱۵۳,۴۸۳,۴۲۶)	(۲۴,۳۱۶,۰۹۹)	۱۳-۳
۷,۵۲۴,۷۰۳,۵۸۳	(۳۷,۳۶۹,۵۵۶)	

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

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

زیان حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی

صندوق سرمایه‌گذاری امین ملت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۳

۱-۱۳- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰					
نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
خودرو و ساخت قطعات	*	*	*	*	*	*	۱,۷۷۳,۵۱۹,۹۷۶
سرمایه گذاری ها	۴۰,۰۰۰	۷۴,۵۳۲,۹۴۲	(۶۲,۳۹۳,۸۸۰)	(۳۸۰,۸۶۲)	(۳۷۲,۶۶۵)	۱۱,۴۸۵,۵۳۵	۳۰۱,۵۹۴,۷۵۸
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	*	*	*	*	*	*	۹۷,۱۹۴,۰۵۷
عرضه برق گاز بخار و آب گرم	*	*	*	*	*	*	۹۳,۶۷۲,۴۳۳
فراورده های نفتی کک و سوخت هسته ای	*	*	*	*	*	*	۶۱۱,۶۴۸,۳۸۰
فلزات اساسی	*	*	*	*	*	*	۱۶۲,۹۸۲,۱۱۳
محصولات شیمیایی	*	*	*	*	*	*	۵,۶۴۲,۱۴۷,۳۴۷
مخابرات	*	*	*	*	*	*	(۴۰,۹۴۸,۴۰۸)
مواد و محصولات دارویی	*	*	*	*	*	*	۸۷۸,۸۳۳,۸۴۱
واسطه گری های مالی و پولی	*	*	*	*	*	*	(۵۰,۱۴۱,۹۳۹)
خدمات فنی و مهندسی	*	*	*	*	*	*	(۳۷,۳۹۱,۸۴۴)
حمل و نقل	*	*	*	*	*	*	(۳,۳۳۷,۸۹۱)
بانک ها و موسسات اعتباری	۱۶۱,۱۴۳	۱۶۱,۱۶۶,۳۶۲	(۸۴۰,۴۶۹,۹۶۷)	(۸۵۳,۵۶۲)	(۸۰۵,۸۲۵)	(۳۴,۵۳۸,۹۹۳)	(۱,۸۳۹,۵۸۹,۰۷۹)
استخراج نفت گاز و خدمات چنپی جز اکتشاف	*	*	*	*	*	*	(۵,۰۴۷,۳۶۹)
جمع	۲۳۵,۶۹۹,۳۰۴	(۲۴۶,۳۴۰,۸۴۷)	(۱,۲۳۳,۴۲۴)	(۱,۱۷۸,۴۹۰)	(۱۲,۰۵۳,۴۵۷)	۷,۵۰۳,۲۴۶,۰۷۴,۰۰۰	

۱۳-۲- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	نام
*	*	*	*	*	*	*	*	*	ت-ایران خودرو
*	*	*	*	*	*	*	*	*	ت- گسترش نفت و گاز پارسیان
۱۷۴,۹۴۰,۹۳۵	*	*	*	*	*	*	*	*	جمع

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۳

۱۳- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی بشرح ذیل می باشد :

نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
اوراق مشارکت شیراز	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۰۷,۸۳۱,۶۸۸)	(۱۵,۴۸۰,۰۰۰)	۳۲,۳۱۱,۶۸۸	(۳۷,۸۷۴,۸۰۴)
واسط مالی آذر	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۹۸۷,۳۱۸,۸۶۲)	-	۱۲,۶۸۱,۱۳۸	-
لیزینگ ایران و شرق	-	-	-	-	-	(۳۶,۳۵۸,۸۷۵)
شرکت بین المللی توسعه ساختمان (نارنجستان)	-	-	-	-	-	(۱,۲۹۰,۰۰۰)
واسط مالی اسفند	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۰۰۷,۳۶۰,۰۰۰)	(۷,۷۴۰,۰۰۰)	-	(۴۷,۳۴۰,۵۴۷)
شرکت واسط مالی مهر (صمنا)	-	-	-	-	-	(۶۱۹,۲۰۰)
لیزینگ سایا	۱,۹۵۰	۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۴۸,۶۸۵,۵۴۹)	-	۱,۳۱۴,۴۵۱	-
شرکت بین المللی توسعه ساختمان (سهامی عام)	-	-	-	-	-	(۱۵۳,۲۸۳,۲۲۶)
		۳۷,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۹۵۱,۰۹۶,۰۹۹)	(۳۳,۳۲۰,۰۰۰)	(۳۴,۳۱۶,۰۹۹)	

۱۴- سود (زیان) فروش تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار:

نام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
شرکت بین المللی توسعه ساختمان (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	(۲,۷۳۰,۵۵۸)
شرکت بین المللی توسعه ساختمان (نارنجستان)	۶,۹۱۰	۶,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۹۱۵,۰۱۶,۶۶۰)	(۵,۳۴۸,۳۴۰)	-	(۱۰,۳۶۵,۰۰۰)	-
اوراق مشارکت مینا	-	-	-	-	-	-	-
لیزینگ ایران و شرق	-	-	-	-	-	-	(۱۲,۶۸۱,۱۳۸)
واسط مالی آذر	۶,۶۱۰	۶,۶۱۰,۶۸۳,۵۳۰	(۶,۶۱۴,۷۹۸,۸۶۰)	(۵,۱۹۴,۰۷۰)	-	۹۰,۶۹۰,۵۹۰	-
اوراق مشارکت شیراز	۸۳,۰۰۰	۸۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۲,۹۱۲,۴۴۶,۳۱۲)	(۶۴,۳۴۲,۰۰۰)	-	۲۴,۳۱۱,۶۸۸	(۳۰,۰۵۵,۱۹۶)
بانک ها و موسسات اعتباری	-	-	-	-	-	-	(۵۲,۱۰۷,۰۱۲)
مخابرات	۱۸,۷۴۱	۵۵۵,۵۰۱,۹۸۱	(۵۵۸,۵۷۰,۰۵۸)	(۳,۹۳۸,۶۰۵)	(۳,۷۷۷,۵۱۰)	(۳۸,۷۸۴,۱۹۲)	۴۴,۱۱۶,۵۱۳
سیمان، آهک و گچ	۲۵,۰۰۰	۲۷,۵۰۰,۰۰۰	(۳۷,۶۸۲,۲۵۰)	(۱۹۸,۳۷۵)	(۱۸۷,۵۰۰)	(۵۶۸,۱۲۵)	-
سایر واسطه گرهای مالی	۲۴,۰۰۰	۲۴,۸۱۴,۰۰۰	(۳۶,۴۷۲,۰۶۳)	(۳۲۹,۰۰۰)	(۳۲۴,۰۷۰)	۷,۸۸۸,۸۶۸	-
		۹۷,۲۵۸,۴۹۹,۵۰۱	(۹۷,۱۰۴,۹۸۶,۳۰۳)	(۷۸,۱۵۰,۳۹۰)	(۳,۱۸۹,۰۸۰)	۷۲,۱۷۳,۸۳۹	(۵۴۴,۴۵۷,۳۹۱)

۱۵- سود سهام :

سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در تاریخ مجمع	سود متعلق به سهام	هزینه توزیل	جمع درآمد سود سهام	جمع درآمد سود سهام
۱۳۹۲	۱۳۹۲/۱۲/۰۷	-	-	۲,۷۷۶,۳۵۰	۲,۷۷۶,۳۵۰	۴۴,۴۲۳,۶۵۰
۱۳۹۲	۱۳۹۲/۱۲/۲۵	-	-	۱۳,۸۹۲,۸۳۱	۱۳,۸۹۲,۸۳۱	۱۷۴,۸۷۷,۸۰۶
۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۷/۳۰	-	-	۹,۹۹۳	۹,۹۹۳	۱۴,۵۹۰,۰۰۷
۱۳۹۲	۱۳۹۲/۱۲/۱۰	-	-	-	-	۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۶۱,۱۴۳	۳۷,۳۹۶,۳۱۰	(۱۰,۹۸,۶۵۴)	۲۶,۳۹۵,۶۵۶	-
۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۰	-	-	-	-	۴۱۷,۵۰۰,۰۰۰
۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۱/۳۱	-	-	۲۰,۳۳۹,۵۴۱	۲۰,۳۳۹,۵۴۱	۱۹۶,۶۶۰,۴۵۹
				۳۵,۹۲۰,۰۶۱	۶۳,۳۱۴,۳۷۱	۱,۱۸۹,۹۵۱,۹۲۲

سرمایه گذاری سیه
سرمایه گذاری غدیر
صنایع شیمیایی خلیج فارس
گسترش نفت و گاز پارسیان
بانک تجارت
سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین
ارتباطات سیار

۱۶- سود سپرده و اوراق بهادار :

سود سپرده و اوراق بهادار به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۲۴,۷۲۴,۳۹۶,۸۷۹	۹,۵۴۷,۴۳۱,۴۴۶
۵۰,۴۳۸,۸۰۸,۶۱۳	۲۰,۱۳۷,۳۱۰,۰۱۸
۲۹,۷۷۸,۲۰۵,۴۹۲	۱۱,۵۶۱,۱۶۲,۴۶۲

سود اوراق گواهی سپرده سرمایه گذاری

سپرده بانکی

جمع

۱۶-۱ سود اوراق گواهی سپرده سرمایه گذاری

سود اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	سود	حزبه تنازل سود سپرده	خالص سود
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۱۷۳,۱۲۶,۳۳۹	۳۲,۰۹۵,۰۴۸	۱۳۹۳/۰۵/۱۱	۱۳۹۳/۰۵/۱۱	۳۲,۰۹۵,۰۴۸	۳۲,۰۹۵,۰۴۸	۰	۳۲,۰۹۵,۰۴۸
۳۸۸,۲۶۱,۸۳۱	۱۹۲,۲۲۵,۰۲۲	۱۳۹۳/۱۰/۲۸	۱۳۹۳/۱۰/۲۸	۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۲,۲۲۵,۰۲۲	۰	۱۹۲,۲۲۵,۰۲۲
۲۶۶,۰۵۰,۶۲	۰	۱۳۹۳/۰۳/۲۸	۱۳۹۳/۰۳/۲۸	۰	۰	۰	۰
۱,۷۲۱,۸۱۲,۵۰۴	۲۲۶,۲۵۰,۶۴۷	۱۳۹۳/۰۵/۰۵	۱۳۹۳/۰۵/۰۵	۲۲۶,۲۵۰,۶۴۷	۲۲۶,۲۵۰,۶۴۷	۰	۲۲۶,۲۵۰,۶۴۷
۱۰,۹۶,۳۳۸,۴۳۹	۶۱,۸۸۱,۲۷۸	۱۳۹۳/۰۵/۲۵	۱۳۹۳/۰۵/۲۵	۶۱,۸۸۱,۲۷۸	۶۱,۸۸۱,۲۷۸	۰	۶۱,۸۸۱,۲۷۸
۱۹,۳۵۲,۵۷۳,۳۳۳	۸,۴۴۶,۳۲۵,۱۲۳	۱۳۹۳/۱۲/۲۲	۱۳۹۳/۱۲/۲۲	۸۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۴۴۶,۳۲۵,۱۲۳	۰	۸,۴۴۶,۳۲۵,۱۲۳
۲۶,۳۶۳,۰۷۵	۰	تاریخ های متعدد	تاریخ های متعدد	۰	۰	۰	۰
۴۱۴,۵۱۷,۴۶۹	۵۸۶,۲۲۲,۳۲۶	تاریخ های متعدد	تاریخ های متعدد	۰	۵۸۶,۲۲۲,۳۲۶	۰	۵۸۶,۲۲۲,۳۲۶
۵۱۳,۶۹۸,۶۲۸	۰	تاریخ های متعدد	تاریخ های متعدد	۰	۰	۰	۰
۲۴,۷۲۴,۳۹۶,۸۷۹	۹,۵۴۷,۴۳۱,۴۴۶	تاریخ های متعدد	تاریخ های متعدد	۰	۹,۵۴۷,۴۳۱,۴۴۶	۰	۹,۵۴۷,۴۳۱,۴۴۶

سود اوراق گواهی سپرده سرمایه گذاری :

اوراق مشارکت لیزینگ ایران و شرق

اوراق مشارکت بین المللی توسعه ساختمان

اوراق مشارکت واسط مالی اسفند

اوراق مشارکت بین المللی توسعه ساختمان (تاراجستان)

اوراق شرکت مهنا

اوراق مشارکت شیراز

اوراق لیزینگ رایان ماهیا

اوراق مشارکت واسط مالی آذر

اوراق مشارکت بانک صادرات

جمع

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	بیلگه اسمی	تجزیل نشده	تجزیل	تجزیل شده	تجزیل شده
۱۳۸۹/۰۲/۱۹	-	*	۸۷۱	*	۸۷۱	*
۱۳۹۳/۰۸/۲۲	-	*	۷,۱۸۳,۴۱۷	۲۹۰	۷,۱۸۳,۱۲۷	۱۴,۰۹۳,۴۱۵
۱۳۹۱/۰۸/۱۲	-	*	۶۲۶,۶۰۰	۲	۶۲۶,۵۹۸	۱,۸۱۵,۷۵۹,۰۸۸
۱۳۹۱/۰۵/۱۲	-	*	۲,۰۰۶,۴۱۵,۱۰۹	۴۹۴,۶۸۷	۲,۰۰۵,۹۲۰,۴۲۲	۳,۲۱۳,۹۵۶,۱۱۰
		*	۲,۰۱۴,۲۲۵,۹۹۷	۴۹۴,۹۷۹	۲,۰۱۳,۷۳۱,۰۱۸	۵,۰۴۲,۸۰۸,۶۱۳

۱۶- 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 موسسه مالی و اعتباری توسعه شعبه مرکزی
سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی
جمع

۱۷- سایر درآمدها:

سایر درآمدها
سایر درآمدهای تجزیه سود بانکی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۴,۹۴۹	۱۷,۲۷۷,۶۴۰
۶۵۶,۱۹۰	*
۶۶۱,۱۳۹	۱۷,۲۷۷,۶۴۰

۱۸- هزینه کارمزد ارکان:

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱
ریال	ریال
(۱۰۵,۲۹۸,۲۷۷)	(۲۷۷,۸۵۱,۷۹۳)
(۱۲۸,۸۵۱,۰۶۷)	(۴۷۰,۶۰۳,۲۲۳)
(۵۳,۸۵۱,۹۸۰)	(۱۰۵,۵۲۰,۳۵۷)
(۵۳,۹۰۲,۳۲۴)	(۱۲۶,۹۶۵,۴۸۶)
(۳۴۱,۹۰۳,۶۴۸)	(۹۸۰,۹۴۰,۸۵۹)

۱۹- سایر هزینه ها:

هزینه تشریفات تصفیه صندوق
هزینه کارمزد بانکی
هزینه آبونمان نرم افزار
هزینه تاسیس

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱
ریال	ریال
*	(۱۳,۷۷۳,۴۸۸)
(۱,۹۴۴,۰۰۰)	(۸۶۱,۰۰۰)
(۱۱۹,۰۸۴,۶۹۳)	(۲۱۶,۰۸۶,۶۳۸)
(۱,۱۷۲,۳۰۸)	*
(۱۲۲,۲۰۱,۰۰۱)	(۲۳۰,۷۲۱,۱۱۶)

۲۰- 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
(۱۱۰,۴۸۰,۸۰۰,۵۱۶)	(۳۶,۴۷۷,۰۵۷,۸۹۲)
(۱۱۰,۴۸۰,۸۰۰,۵۱۶)	(۳۶,۴۷۷,۰۵۷,۸۹۲)

۲۱- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰
ریال	ریال
(۶۹۴,۳۲۴,۷۵۸)	(۲۷۰,۳۴۷,۳۶۴)
(۶۹۴,۳۲۴,۷۵۸)	(۲۷۰,۳۴۷,۳۶۴)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

۲۲- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تأمین سرمایه امین	مدیر صندوق	ممتاز	۵,۰۰۰	۴,۹۴٪
ضامن و اشخاص وابسته به وی	شرکت بانک ملت	ضامن	ممتاز	۵,۰۰۰	۴,۹۴٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	آقای سید علی تقوی	وابسته مدیر و ضامن	وثیقه	۵۰	۰,۰۵٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	خانم ساره محبعلی	وابسته مدیر و ضامن	وثیقه	۵۰	۰,۰۵٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	آقای داوود رزاقی	وابسته مدیر و ضامن	وثیقه	۵۰	۰,۰۵٪

۲۴- 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

۲۵- 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.

۲۶- 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 فرا بورس ایران، سود سپرده بانکی و سود اوراق مشارکت معاف از مالیات می باشند.