



صندوق سرمایه‌گذاری امین ملت

صورت مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۱



صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

باسلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری امین ملت مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۱ 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
۶-۹	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 ۱۳۹۴/۰۲/۱۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امین	آقای علی سنگینیان	۱۰ امضاء

متولی صندوق موسسه حسابرسي و خدمات مالی فاطر آقای محمد رضا نادریان

۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۱/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
			داراییها:
۷۷۲,۶۱۵,۵۶۰	۱۷,۵۸۹,۱۲۲	۵	سرمایه گذاری در سهام
۱۱۳,۲۸۳,۴۱۱,۸۹۶	۹۷,۲۸۹,۱۷۴,۵۸۴	۶	سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۹۶۱,۱۸۱,۵۱۶	۵۲۲,۶۲۶,۱۹۲	۷	حسابهای دریافتنی
.	۵۹,۳۲۴,۴۱۷	۸	جاری کارگزاران
(۴۰,۸۶,۶۲۸)	۹۱,۷۶۱,۶۵۲	۹	سایر داراییها
۶,۲۷۸,۱۲۶,۳۱۹	۳۱۱,۴۴۱,۸۴۹	۱۰	موجودی نقد
۱۲۱,۲۹۱,۲۴۸,۶۶۳	۹۸,۲۹۱,۹۱۷,۸۱۶		جمع داراییها
			بدهیها:
۲۰,۵۶۲۶,۷۱۴	۲۲۶,۲۷۵,۰۴۵	۱۱	سایر ذخایر
۴۲۵,۹۸۹,۰۱۲	۲۵۵,۱۳۳,۳۳۴	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۶۳۱,۶۱۵,۷۲۶	۴۸۱,۴۰۸,۳۷۹		جمع بدهیها
۱۲۰,۶۵۹,۶۳۲,۹۳۷	۹۷,۸۱۰,۵۰۹,۴۳۷	۱۳	خالص داراییها
۱۰۱۶,۶۸۰	۱۰۱۹,۱۲۵		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

تایید شده

صندوق سرمایه گذاری آمین ملت

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

پادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱
درآمد ها :	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴	۳۹,۶۰۸,۷۱۴
زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۱۷,۰۰۹,۱۶۰
سود سهام	۱۶	۶۴,۴۱۳,۸۵۵
سود سپرده و اوراق بهادار	۱۷	۱۶,۹۴۶,۵۸۴,۰۷۷
سایر درآمدها	۱۸	۷۹۰,۵۰۲
جمع درآمد ها		۱۷,۰۰۶۸,۴۸۵,۳۰۸
هزینه ها :		
هزینه کارمزد ازکاران	۱۹	(۴۴۶,۳۹۴,۲۵۷)
سایر هزینه ها	۲۰	(۱۹۷,۲۵۸,۱۰۶)
جمع هزینه ها		(۶۴۳,۶۵۲,۳۶۳)
سود خالص		۱۶,۳۶۴,۸۳۳,۹۴۵

صورت گردش خالص داراییها

پادداشت	تعداد واحد های سرمایه گذاری	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۱۱۸,۶۸۰	۱۲۰,۶۵۹,۶۳۳,۹۳۷	۱۶۷,۶۱۷,۰۴۰,۹۹۱
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۵۵۶	۵۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۲۳,۲۶۱)	(۲۳,۲۶۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۸,۷۵۳,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص دوره	-	۱۶,۴۲۴,۸۳۳,۹۴۵	۳۷,۱۷۱,۴۱۲,۶۵۰
سود تقسیمی به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری	-	(۱۶,۱۷۱,۴۸۲,۰۹۳)	(۳۷,۷۰۱,۴۹۵,۹۴۶)
تعدیلات	-	(۳۹۷,۴۷۴,۳۵۳)	(۶۹۴,۳۲۴,۷۵۸)
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال	۹۵,۹۷۵	۹۷,۸۱۰,۵۰۹,۴۳۷	۱۲۰,۶۵۹,۶۳۳,۹۳۷

امین



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 پنج 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	۵,۰۰۰	۵۰ درصد
۲	شرکت بانک ملت	۵,۰۰۰	۵۰ درصد



صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

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 حسابرسی و خدمات مالی 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 صندوق 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 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 رویه‌های 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 نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

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 نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

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.



صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

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. نظربه 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:

۱۳۹۳/۰۴/۳۱		۱۳۹۴/۰۱/۳۱		صنعت	
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد	
ریال		ریال	ریال		
۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	سایر واسطه گرهای مالی
۰	۰.۰۲٪	۱۷,۵۸۹,۱۲۲	۱۷,۸۸۶,۵۰۴	۳,۰۰۰	سپمان، آهک و گچ
۵۸۸,۵۷۰,۰۵۷	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	مخابرات
۱۸۲,۰۴۵,۵۰۳	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	بانک ها و موسسات مالی
۷۷۲,۶۱۵,۵۶۰	۰.۰۲٪	۱۷,۵۸۹,۱۲۲	۱۷,۸۸۶,۵۰۴	جمع	

۶- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۴/۳۱		۱۳۹۴/۰۱/۳۱		تاریخ سررسید			
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	مبلغ اسمی	نرخ سود		
ریال		ریال	ریال	ریال			
۶,۲۵۵,۲۲۲,۸۱۴	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۲۰ درصد	۱۳۹۳/۰۵/۱۱	لیزینگ ایران و شرق
۱,۹۵۴,۸۵۹,۶۹۳	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۲۰ درصد	۱۳۹۳/۱۰/۲۸	توسعه بین المللی ساختمان
۰	۷.۴۰٪	۷,۲۷۴,۹۹۸,۷۱۴	۳۷۰,۳۴۷,۰۵۴	۶,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰ درصد	۱۳۹۵/۰۵/۰۵	توسعه بین المللی ساختمان (نارنجستان)
۱۰۵,۰۷۵,۳۲۸,۳۸۹	۸۶.۶۲٪	۸۵,۱۴۳,۷۲۲,۴۱۳	۲,۲۰۷,۹۶۴,۴۱۳	۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰ درصد	۱۳۹۵/۱۲/۲۲	اوراق مشارکت شیراز
۰	۴.۹۶٪	۴,۸۷۰,۰۴۵,۴۵۷	۲۵۲,۶۶۶,۷۲۳	۴,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰ درصد	۱۳۹۶/۰۲/۰۷	اوراق مشارکت پارس
۱۱۳,۲۸۳,۴۱۱,۸۹۶	۹۸.۹۸٪	۹۷,۲۸۹,۱۷۴,۵۸۴	۲,۸۳۰,۹۷۸,۲۱۰	۹۴,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰			

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

۷- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی به شرح زیر است :

۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۱/۳۱		
تجزیل شده	تجزیل نشده	تجزیل شده	تجزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۱۳,۷۳۹,۳۳۲	۶۴۵,۹۹۳	۲۲,۵	۶۵۷,۱۴۳
۲۲,۶۶۰	۴۴,۱۲۴	۲۱	۴۴,۱۲۲
۷۸,۳۰۲	۱۵۹,۸۳۳		۱۵۹,۸۵۴
۰	۲۰,۴۰		۲۰,۴۱
۴۲۸,۴۵۱,۹۲۲	۰		۰
۵۱۸,۸۸۹,۳۸۹	۵۳۱,۷۷۴,۲۱۲		۵۳۱,۷۷۴,۲۱۲
۹۶۱,۱۸۱,۵۱۶	۵۳۲,۶۲۶,۱۹۲		۵۳۲,۶۳۷,۳۸۲

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 مدیر

۷-۱ حسابهای دریافتنی از مدیر عمدتاً بابت سود اوراق طرحهای عمرانی انتفاعی دولت می باشد.

۸- جاری کارگزاران

حساب جاری کارگزاری به شرح زیر است :

۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۱/۳۱		
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	خرید	فروش
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۵۹,۳۲۴,۴۱۷	(۵۸,۳۱۱,۵۱۴,۳۲۳)	۵۸,۳۷۰,۸۳۸,۷۴۰
۰	۵۹,۳۲۴,۴۱۷	(۵۸,۳۱۱,۵۱۴,۳۲۳)	۵۸,۳۷۰,۸۳۸,۷۴۰

شرکت کارگزاری امین آوید

۹- سایر داراییها

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

۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۱/۳۱			
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
۰	۲۰,۵۷۰,۳۸۶	(۳۰,۶۹۵,۰۸۰)	۱۷,۵۰۰,۸۷۸	۰
(۴۰۰,۸۶,۶۲۸)	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۱,۶۵۲,۵۹۸)	۷۴,۲۶۰,۷۷۴	(۴۰۰,۸۶,۶۲۸)
(۴۰۰,۸۶,۶۲۸)	-	(۱۹۱,۶۵۲,۵۹۸)	۹۱,۷۶۱,۶۵۲	(۴۰۰,۸۶,۶۲۸)

هزینه های تأسیس

هزینه های نرم افزار

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۹۵۶,۴۶۴	۰	موجودی ریالی به شماره ۱۸۲۲۳۳۳۴۳ نزد بانک ملت شعبه گاندی
۵۵۶,۸۵۳	۰	موجودی ریالی به شماره ۱۰۴۹۴۳۵۹۴ نزد بانک تجارت شعبه ونک
۰	۳۰,۰۰۰	موجودی ریالی به شماره ۱۰۵۱۳۹۵۷۸ نزد بانک تجارت شعبه ونک
۰	۵۰,۰۰۰	موجودی ریالی به شماره ۱۲۱۹-۲۶۸۸۰ نزد بانک تجارت شعبه ونک
۵۵۲,۳۸۷	۷,۴۲۵,۵۹۱	موجودی ریالی به شماره ۱۰۱-۸۵۰-۱۸۶۸۷۸-۱ نزد موسسه مالی اعتباری شعبه مرکزی
۱,۲۵۸,۱۲۷	۲۷,۸۸۲,۲۹۶	موجودی ریالی به شماره ۴۴۱۵۷۳۴۴۶۷ نزد بانک ملت شعبه گاندی
۵۹۷,۹۸۶,۷۳۶	۲۷۶,۰۵۳,۹۶۲	موجودی ریالی به شماره ۱۰-۵۳۹۲-۸۱۰ نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی
۶۰۱,۳۱۰,۴۶۷	۳۱۱,۴۴۱,۸۴۹	

۱۱- سایر ذخایر :

سرفصل سایر ذخایر متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۲۰۵,۶۲۶,۷۱۴	۲۰۵,۶۲۶,۷۱۴	ذخیره کارمزد تصفیه
۰	۲۰,۶۴۸,۳۳۱	بدهی به مدیر
۲۰۵,۶۲۶,۷۱۴	۲۲۶,۲۷۵,۰۴۵	

۱۲- بدهی به ارکان صندوق :

۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۱/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۹,۹۶۷,۷۴۷	۳۴,۴۷۷,۷۳۵		ذخیره کارمزد مدیر
۱۹۹,۵۳۳,۷۲۶	۳۱,۱۲۲,۸۹۶		ذخیره کارمزد ضامن
۶۹,۸۳۴,۴۰۳	۱۷,۲۴۶,۶۸۹		ذخیره کارمزد متولی
۹۰,۷۵۹,۲۱۷	۱۲۴,۸۵۸,۸۶۶		ذخیره حق الزحمه حسابرسی
۴۵,۸۹۵,۹۱۹	۴۷,۴۲۷,۱۴۸	۱۲-۱	مطالبات مدیر بابت صدور / ابطال
۴۲۵,۹۸۹,۰۱۲	۲۵۵,۱۳۳,۳۳۴		

۱۲-۱- مانده فوق بابت ذخیره کارمزد مدیر ثبت می باشد.

۱۳- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	تعداد
۱۱۰,۴۹۲,۸۳۲,۹۳۷	۸۷,۶۱۹,۲۵۹,۴۳۶	۸۵,۹۷۵
۱۰,۱۶۶,۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۹۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۱۲۰,۶۵۹,۶۳۲,۹۳۷	۹۷,۸۱۰,۵۰۹,۴۳۶	۹۵,۹۷۵

واحد های سرمایه گذاری عادی

واحد های سرمایه گذاری ممتاز

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۷,۵۰۳,۲۴۶,۰۷۴,۰۰	۶۶,۹۲۴,۸۱۳	۱۴-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس
۱۷۴,۹۴۰,۹۳۵	۰	۱۴-۲	سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس
(۱۵۳,۴۸۳,۴۲۶)	(۲۷,۳۱۶,۰۹۹)	۱۴-۳	زیان حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی
۷,۵۲۴,۷۰۳,۵۸۳	۳۹,۶۰۸,۷۱۴		

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

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

نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱
خودرو و ساخت قطعات	-	-	-	-	-	-	-	۱,۷۷۲,۵۱۹,۹۷۶
سرمایه گذاری مسکن زاینده رود	۲۰,۰۰۰	۷۴,۵۳۲,۹۴۲	(۶۲,۳۹۳,۸۸۰)	(۳۸۰,۸۶۲)	(۳۷۲,۶۶۵)	۱۱,۴۸۵,۵۳۵	۲۰۱,۵۹۴,۷۵۸	-
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	-	-	-	-	-	-	-	۹۷,۱۹۴,۰۵۷
عرصه برقی گاز بخار و آب گرم	-	-	-	-	-	-	-	۹۲,۶۷۲,۳۳۳
فراورده های نفتی کک و سوخت هسته ای	-	-	-	-	-	-	-	۶۱۱,۶۳۸,۳۸۰
فلزات اساسی	-	-	-	-	-	-	-	۱۶۲,۹۸۲,۱۱۲
محصولات شیمیایی	-	-	-	-	-	-	-	۵,۶۴۲,۱۴۷,۲۴۷
مخابرات	-	-	-	-	-	-	-	(۴۰,۹۲۸,۴۰۸)
مواد و محصولات دارویی	-	-	-	-	-	-	-	۸۷۸,۸۲۳,۸۴۱
واسطه گری های مالی و پولی	-	-	-	-	-	-	-	(۵۰,۱۲۱,۹۳۹)
خدمات فنی و مهندسی	-	-	-	-	-	-	-	(۲۷,۳۹۱,۸۴۴)
حمل و نقل	-	-	-	-	-	-	-	(۳,۲۲۷,۸۹۱)
بانک تجارت	۱۶۱,۱۴۳	۱۶۱,۱۶۶,۳۴۲	(۱۸۴,۰۴۶,۹۶۸)	(۸۵۲,۵۶۲)	(۸۰۵,۸۲۵)	(۲۴,۵۳۸,۹۹۳)	(۱,۸۲۹,۵۸۹,۰۷۹)	-
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	-	-	-	-	-	-	-	(۵,۰۴۷,۳۶۹)
ارتباطات سیار ایران	۱۸,۷۴۱	۵۷۹,۷۰۲,۷۱۹	(۵۸۸,۵۷۰,۰۶۱)	(۳,۰۶۶,۵۶۰)	(۳,۸۹۸,۵۱۳)	(۱۴,۸۳۲,۴۱۵)	-	-
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۲۵,۰۰۰	۳۷,۵۰۰,۰۰۰	(۳۷,۶۸۲,۲۵۰)	(۱۹۸,۳۷۵)	(۱۸۷,۵۰۰)	(۵۶۸,۱۲۵)	-	-
شرکت بهمن لیزینگ	۲۴,۰۰۰	۵۵,۱۹۸,۰۰۰	(۳۶,۴۷۲,۰۶۳)	(۳۸۲,۰۶۳)	(۳۷۵,۹۹۰)	۱۸,۱۶۷,۸۸۶	-	-
فولاد هرمزگان جنوب	۲۵۰,۰۰۰	۳۸۲,۵۰۰,۰۰۰	(۳۰۱,۴۲۲,۰۰۰)	(۱,۹۵۴,۵۷۵)	(۱,۹۱۲,۵۰۰)	۷۷,۲۱۰,۹۲۵	-	-
جمع		۱,۲۹۰,۶۰۰,۰۲۳	(۱,۲۱۰,۴۸۷,۲۲۱)	(۶,۷۳۴,۹۹۶)	(۶,۴۵۲,۹۹۳)	۶۶,۹۲۴,۸۱۳	۷,۵۰۳,۲۴۶,۰۷۴,۰۰۰	

۱-۲- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس

نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱
ت-ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	-	(۲۲,۵۶۱,۸۷۵)
ت- گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	۱۹۷,۵۰۲,۸۱۰
جمع		-	-	-	-	-	-	۱۷۴,۹۴۰,۹۳۵

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دور مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

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

نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱
اوراق مشارکت شیراز	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۰۷,۸۳۱,۶۸۸)	(۱۵,۴۸۰,۰۰۰)	(۲۳,۳۱۱,۶۸۸)	(۲۷,۸۷۴,۸۰۴)
لیزینگ ایران و شرق	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۹۸۷,۳۱۸,۸۶۲)	-	۱۲,۶۸۱,۱۲۸	-
شرکت بین المللی توسعه ساختمان (نارنجستان)	-	-	-	-	-	(۴۶,۳۵۸,۸۷۵)
واسط مالی اسفند	-	-	-	-	-	(۱,۲۹۰,۰۰۰)
شرکت واسط مالی مهر (صمینا)	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۰۰۷,۲۶۰,۰۰۰)	(۷,۷۴۰,۰۰۰)	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۷,۲۴۰,۵۴۷)
لیزینگ سایپا	-	-	-	-	-	(۶۱۹,۲۰۰)
شرکت بین المللی توسعه ساختمان (سهامی عام)	۱,۹۵۰	۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۴۸,۶۸۵,۵۴۹)	-	۱,۲۱۴,۴۵۱	-
واسط مالی آذر (آچاره پارس)	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۰۱,۴۵۲,۰۰۰)	(۱,۵۴۸,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)
		۳۹,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹,۹۵۲,۵۴۸,۰۹۹)	(۳۴,۷۶۸,۰۰۰)	(۲۷,۳۱۶,۰۹۹)	(۱۵۳,۴۸۳,۴۲۶)

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

نام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	عالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱
شرکت بین المللی توسعه ساختمان (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	(۳,۷۳۰,۵۵۸)
شرکت بین المللی توسعه ساختمان (نارنجستان)	۶,۹۱۰	۶,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۹۱۵,۰۱۶,۶۶۰)	(۵,۳۴۸,۳۴۰)	-	(۱۰,۳۶۵,۰۰۰)	-
لیزینگ ایران و شرق	-	-	-	-	-	-	(۱۲,۶۸۱,۱۲۸)
واسط مالی آذر (آچاره پارس)	۴,۶۱۰	۴,۶۲۱,۳۶۳,۶۵۰	(۴,۶۱۳,۲۴۶,۸۶۰)	(۳,۵۷۶,۹۲۶)	-	۴,۴۳۹,۸۵۴	-
اوراق مشارکت شیراز	۸۳,۰۰۰	۸۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۲,۹۱۲,۴۴۶,۳۱۲)	(۶۴,۲۴۲,۰۰۰)	-	۲۳,۳۱۱,۶۸۸	(۱۲۰,۰۵۵,۱۹۶)
باتک ها و مؤسسات اعتباری	-	-	-	-	-	-	(۵۲,۱۰۷,۰۱۳)
مخابرات	-	-	-	-	-	-	۴۴,۱۱۶,۵۱۳
سیمان، آهک و گچ	۴,۰۰۰	۱۷,۷۷۲,۰۰۰	(۱۷,۸۸۶,۵۰۴)	(۹۴,۰۱۶)	(۸۸,۸۶۲)	(۳۹۷,۲۸۲)	-
		۹۴,۵۴۹,۱۳۵,۶۵۰	(۹۴,۴۵۸,۶۹۶,۲۳۶)	(۷۳,۲۶۱,۲۹۲)	(۸۸,۸۶۲)	۱۷,۰۸۹,۱۶۰	(۱۴۳,۴۵۷,۳۹۱)

۱۶- سود سهام:

سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در تاریخ مجمع	سود متعلق به سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	جمع درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱
۱۳۹۲	۱۳۹۲/۱۲/۰۷	-	-	۲,۷۷۶,۳۵۰	۲,۷۷۶,۳۵۰	۴۲,۲۲۳,۶۵۰	۱۳۹۲
۱۳۹۲	۱۳۹۲/۱۲/۲۵	-	-	۱۳,۸۹۲,۸۳۱	۱۳,۸۹۲,۸۳۱	۱۷۴,۹۷۷,۸۰۶	۱۳۹۲
۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۷/۳۰	-	-	۹,۹۹۳	۹,۹۹۳	۱۴,۵۹۰,۰۰۰	۱۳۹۲
۱۳۹۲	۱۳۹۲/۱۲/۱۰	-	-	-	-	۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۲
۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۴/۲۱	۱۶۱,۱۴۳	۲۷,۳۹۴,۱۴۰	-	۲۷,۳۹۴,۱۴۰	-	۱۳۹۲
۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۰	-	-	-	-	۴۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۱
۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۱/۳۱	-	-	۲۰,۳۳۹,۵۴۱	۲۰,۳۳۹,۵۴۱	۱۹۶,۶۶۰,۴۵۹	۱۳۹۲
				۳۷,۰۱۸,۷۱۵	۶۴,۴۱۲,۸۵۵	۱,۱۸۹,۹۵۱,۹۲۲	

۱۷- سود سپرده و اوراق بهادار:

سود سپرده و اوراق بهادار به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۱
ریال	ریال
۲۴,۷۳۴,۳۹۶,۸۷۹	۱۴,۷۹۵,۱۴۲,۴۳۳
۵,۰۴۳,۸۰۸,۶۱۳	۳,۱۵۱,۴۴۱,۶۴۴
۲۹,۷۷۸,۲۰۵,۴۹۲	۱۶,۹۴۶,۵۸۴,۰۷۷

سود اوراق گواهی سپرده سرمایه گذاری

سپرده بانکی

جمع

۱۷-۱- سود اوراق گواهی سپرده سرمایه گذاری

سود اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۱	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	خالص سود	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	خالص سود
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۱۷۳,۱۲۶,۴۳۹	۳۲,۰۹۵,۰۴۸	۱۳۹۳/۰۵/۱۱	-	۳۲,۰۹۵,۰۴۸	*	۱,۱۷۳,۱۲۶,۴۳۹	۱۳۹۳/۰۵/۱۱	-	۳۲,۰۹۵,۰۴۸	*	۱,۱۷۳,۱۲۶,۴۳۹
۳۸۸,۳۶۱,۸۳۱	۱۹۴,۲۴۵,۰۲۴	۱۳۹۳/۱۰/۲۸	۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۲۴۵,۰۲۴	*	۳۸۸,۳۶۱,۸۳۱	۱۳۹۳/۱۰/۲۸	۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۲۴۵,۰۲۴	*	۳۸۸,۳۶۱,۸۳۱
۴۶,۶۰۵,۰۶۲	-	۱۳۹۴/۰۳/۲۸	-	-	*	۴۶,۶۰۵,۰۶۲	۱۳۹۴/۰۳/۲۸	-	-	*	۴۶,۶۰۵,۰۶۲
۱,۷۲۱,۸۱۲,۸۰۴	۶۰۱,۳۵۳,۹۸۰	۱۳۹۵/۰۵/۰۵	-	۶۰۱,۳۵۳,۹۸۰	*	۱,۷۲۱,۸۱۲,۸۰۴	۱۳۹۵/۰۵/۰۵	-	۶۰۱,۳۵۳,۹۸۰	*	۱,۷۲۱,۸۱۲,۸۰۴
۱,۰۹۶,۹۳۸,۴۴۹	۶۱,۸۸۱,۲۷۸	۱۳۹۴/۰۵/۲۵	-	۶۱,۸۸۱,۲۷۸	*	۱,۰۹۶,۹۳۸,۴۴۹	۱۳۹۴/۰۵/۲۵	-	۶۱,۸۸۱,۲۷۸	*	۱,۰۹۶,۹۳۸,۴۴۹
۱۹,۳۵۲,۵۷۳,۴۴۳	۱۲,۹۸۶,۷۸۴,۹۹۲	۱۳۹۵/۱۲/۲۲	۸۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۹۸۶,۷۸۴,۹۹۲	*	۱۹,۳۵۲,۵۷۳,۴۴۳	۱۳۹۵/۱۲/۲۲	۸۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۹۸۶,۷۸۴,۹۹۲	*	۱۹,۳۵۲,۵۷۳,۴۴۳
۲۶,۷۳۰,۰۷۴	-	تاریخ های متعدد	-	-	*	۲۶,۷۳۰,۰۷۴	تاریخ های متعدد	-	-	*	۲۶,۷۳۰,۰۷۴
۴۱۴,۵۱۷,۴۶۹	۹۱۸,۷۸۲,۱۱۱	تاریخ های متعدد	-	۹۱۸,۷۸۲,۱۱۱	*	۴۱۴,۵۱۷,۴۶۹	تاریخ های متعدد	-	۹۱۸,۷۸۲,۱۱۱	*	۴۱۴,۵۱۷,۴۶۹
۵۱۳,۶۹۸,۶۲۸	-	تاریخ های متعدد	-	-	*	۵۱۳,۶۹۸,۶۲۸	تاریخ های متعدد	-	-	*	۵۱۳,۶۹۸,۶۲۸
۲۴,۷۳۴,۳۹۶,۸۷۹	۱۴,۷۹۵,۱۴۲,۴۳۳	جمع	-	۱۴,۷۹۵,۱۴۲,۴۳۳	*	۲۴,۷۳۴,۳۹۶,۸۷۹	جمع	-	۱۴,۷۹۵,۱۴۲,۴۳۳	*	۲۴,۷۳۴,۳۹۶,۸۷۹

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 (نارنجستان)

اوراق شرکت مینا

اوراق مشارکت شیراز

اوراق لیزینگ رایان سایپا

اوراق مشارکت واسط مالی آذر (اچاره پارس)

اوراق مشارکت بانک صادرات

اوراق واسط مالی مهر

جمع

۱۷-۲- سپرده بانکی:

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

متعدد

جمع

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۱	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	تنزیل نشده	تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴,۰۹۳,۴۱۵	۸,۲۸۵,۱۵۳	۱۰۷	۸,۲۸۵,۲۶۰	۲,۰۴۱	۱	۳,۰۴۰	*
۱,۸۱۵,۷۵۹,۰۸۸	۸۲۸,۵۲۷	۸	۸۲۸,۵۳۵	*	*	*	*
۳,۲۱۳,۹۵۶,۱۱۰	۲,۱۴۲,۳۲۵,۹۲۴	۴۳۰,۱۰۴	۲,۱۴۲,۷۵۶,۰۲۸	*	*	*	*
۵,۰۴۳,۸۰۸,۶۱۳	۳,۱۵۱,۴۴۱,۶۴۴	۴۳۰,۲۲۰	۳,۱۵۱,۸۷۱,۸۶۴	*	*	*	*

۱۸- سایر درآمدها:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۱۳۴,۳۱۲	۱۷,۲۷۷,۶۴۰
۶۵۶,۱۹۰	-
۷۹۰,۵۰۲	۱۷,۲۷۷,۶۴۰

سایر درآمدها
سایر درآمدهای تنزیل سود بانکی

۱۹- هزینه کارمزد ارکان :

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱
ریال	ریال
(۱۳۵,۴۴۲,۸۹۸)	(۲۷۷,۸۵۱,۷۹۳)
(۱۵۳,۸۱۶,۰۵۱)	(۴۷۰,۶۰۳,۲۲۳)
(۶۸,۴۳۵,۶۵۹)	(۱۰۵,۵۲۰,۳۵۷)
(۸۸,۶۹۹,۶۴۹)	(۱۲۶,۹۶۵,۴۸۶)
(۴۴۶,۳۹۴,۲۵۷)	(۹۸۰,۹۴۰,۸۵۹)

کارمزد مدیر
کارمزد ضامن
کارمزد متولی
کارمزد حسابرس

۲۰- سایر هزینه ها :

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱
ریال	ریال
-	(۱۳,۷۷۳,۴۸۸)
(۲,۵۳۶,۰۰۰)	(۸۶۱,۰۰۰)
(۱۹۱,۶۵۲,۵۹۸)	(۲۱۶,۰۸۶,۶۲۸)
(۳,۰۶۹,۵۰۸)	-
(۱۹۷,۲۵۸,۱۰۶)	(۲۳۰,۷۲۱,۱۱۶)

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

۲۱- سود تقسیمی به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱
ریال	ریال
(۱۶,۱۷۱,۴۸۲,۰۹۲)	(۳۶,۴۷۷,۰۵۷,۸۹۲)
(۱۶,۱۷۱,۴۸۲,۰۹۲)	(۳۶,۴۷۷,۰۵۷,۸۹۲)

سود تقسیمی

۲۲- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۱
ریال	ریال
(۶۹۴,۳۲۴,۷۵۸)	(۳۹۷,۴۷۴,۳۵۳)
(۶۹۴,۳۲۴,۷۵۸)	(۳۹۷,۴۷۴,۳۵۳)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۱

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	ممتاز	۵,۰۰۰	۵,۲۱٪
ضامن و اشخاص وابسته به وی	شرکت بانک ملت	ضامن	ممتاز	۵,۰۰۰	۵,۲۱٪
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 سید علی سیدخسروشاهی	وابسته مدیر و ضامن	وثیقه	۴۹	۰,۰۵٪

۲۵- 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	۵۸,۳۷۰,۸۳۸,۷۴۰	معاملات متعدد طی دوره	۵۹,۳۲۴,۴۱۷

۲۶- 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.

۲۷- 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.