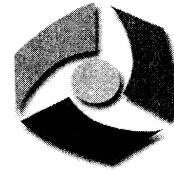


صندوق سرمایه‌گذاری امین ملت

صورت مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱



صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

باسلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری امین ملت مربوط به سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ 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
۶-۹	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 ۱۳۹۵/۰۵/۳۰ به تأیید 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 ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
<b>داراییها:</b>			
۲۳۱,۰۴۹,۲۲۶,۶۳۶	۱,۹۴۷,۷۳۵,۱۴۶,۵۶۶	۶	سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۵۷۵,۲۳۶,۰۲۱	۲۰,۸۴۸,۷۰۰,۱۱۰	۷	حسابهای دریافتی
۶,۴۲۰,۱۳۸	۸,۲۳۰	۸	جاری کارگزاران
۱۰,۸۷۶,۴۲۱,۰۰۰	۳,۲۵۲,۸۱۹	۹	سایر داراییها
۱۶,۰۵۶,۲۴۷,۵۷۳	۹۱۲,۵۳۳,۱۸۶,۳۱۷	۱۰	موجودی نقد
<b>۲۴۷,۶۹۸,۰۰۶,۷۸۹</b>	<b>۲,۸۸۱,۱۲۰,۲۹۴,۰۴۲</b>		<b>جمع داراییها</b>
<b>بدهیها:</b>			
۲۲۶,۲۷۵,۰۴۵	۷۸۹,۸۸۷,۱۹۹	۱۱	سایر ذخایر
۳۱۹,۱۲۸,۱۱۱	۵,۳۳۱,۴۷۳,۹۲۲	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۱۰,۲۳۱,۵۸۴,۳۴۷	۵۲,۵۹۷,۱۹۲,۳۹۸	۱۳	پرداختی به سرمایه گذاران
۱۰,۷۷۶,۹۸۷,۵۰۳	۵۸,۷۱۸,۵۵۳,۵۱۹		جمع بدهیها
<b>۲۳۶,۹۲۱,۰۱۹,۲۸۶</b>	<b>۲,۸۲۲,۴۰۱,۷۴۰,۵۲۳</b>	۱۴	<b>خالص داراییها</b>
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

صندوق سرمایه گذاری امین ملت  
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	درآمد ها :
۴۸,۶۷۹,۳۶۴,۰۰	۲,۸۸۴,۱۷۵,۳۱۸	۱۵ سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۷,۰۳۸,۶۶۱,۱۹	۹,۰۳۴,۶۵۵,۱۴۰	۱۶ زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۶۴,۵۴۷,۱۶۷	-	۱۷ سود سهام
۲۴,۹۵۰,۸۵۸,۳۰۵	۳۹۷,۶۶۰,۰۸۲,۹۵۷	۱۸ سود سپرده و اوراق بهادار
۷,۰۷۶,۳۲۶	۳۲,۳۰۵,۳۸۷	۱۹ سایر درآمدها
۲۵,۰۸۸,۱۹۹,۸۲۳	۴۰۹,۶۱۱,۲۱۸,۸۰۲	جمع درآمد ها
		هزینه ها :
(۵۴۰,۳۳۱,۹۳۹)	(۱۰,۱۸۶,۱۱۹,۲۷۵)	۲۰ هزینه کارمزد ارکان
(۲۷۸,۶۲۴,۳۳۷)	(۸۹۱,۷۸۳,۶۳۳)	۲۱ سایر هزینه ها
(۸۱۸,۹۵۶,۲۷۶)	(۱۱,۰۷۷,۹۰۲,۹۰۸)	جمع هزینه ها
۲۴,۲۶۹,۲۴۳,۵۴۷	۳۹۸,۵۳۳,۳۱۵,۸۹۴	سود خالص
یازده و هشت دهم درصد	۲۲.۵٪	بازده میانگین سرمایه گذاری
پنج و سه دهم درصد	۱۴.۷٪	بازده سرمایه گذاری پایان سال

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱		یادداشت
ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	
۱۲۰,۶۵۹,۶۳۲,۹۳۷	۱۱۸,۶۸۰	۲۳۶,۹۲۱,۰۱۹,۲۸۶	۲۳۶,۹۲۱	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۱۵۷,۷۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۷,۷۷۲	۴,۷۴۸,۳۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۴۸,۳۲۹	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۳۹,۵۳۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۹,۵۳۱)	(۲,۱۶۲,۷۹۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۱۶۲,۷۹۹)	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۲۴,۲۶۹,۲۴۳,۵۴۷	-	۳۹۸,۵۳۳,۳۱۵,۸۹۴	-	سود خالص دوره
(۲۶,۵۱۶,۳۱۵,۹۸۳)	-	(۴۱۳,۹۳۰,۰۴۳,۹۷۴)	-	۲۲ سود تقسیمی به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری
۲۶۷,۴۵۸,۷۸۵	-	۱۵,۳۴۷,۴۴۹,۳۱۷	-	۲۳ تعدیلات
۲۳۶,۹۲۱,۰۱۹,۲۸۶	۲۳۶,۹۲۱	۲,۸۲۲,۴۰۱,۷۴۰,۵۲۳	۲,۸۲۲,۴۵۱	خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال

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



## صندوق سرمایه گذاری امین ملت

### یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

#### 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 سیدی 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 سه 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 ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به تارنمای [WWW.Aminmellat.com](http://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:

<u>ردیف</u>	<u>نام دارندگان واحدهای ممتاز</u>	<u>تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک</u>	<u>درصد واحدهای ممتاز تحت تملک</u>
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

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

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.

مدیر ثبت صندوق شرکت کارگزاری امین آوید که در ۱۳۸۷/۰۹/۱۲ با شماره ثبت ۳۳۶۲۶۷ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است به نشانی تهران، خیابان ولی عصر، بالاتر از بلوار میرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۴۹.

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

### ۳- مبنای تهیه صورتهای مالی :

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



## صندوق سرمایه گذاری امین ملت

### یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

#### 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 با توجه 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

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

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 با تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰ 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 با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۱ 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 به علاوه ۱۰ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.





## صندوق سرمایه گذاری امین ملت

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

کارمزد متولی	سالانه دو در ده هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق تا سقف ۳۰۰ میلیون ریال.
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 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 مثبت و با تصویب مجمع صندوق

#### ۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ 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

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

#### 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 ۱۳ 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.

صندوق سرمایه گذاری امین ملت  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵



۶- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت  
 سرمایه گذاری در اوراق مشارکت به شرح زیر است:

	۱۳۹۴/۰۴/۳۱		۱۳۹۵/۰۴/۳۱				
	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	مبلغ اسمی	نرخ سود
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تاریخ سررسید
اجاره بوتان سه ماهه ۲۰ درصد	۰%	۰	۰.۳۰%	۸,۷۶۶,۷۳۸,۵۲۴	۱۳۳,۴۲۵,۸۸۴	۸,۶۳۳,۳۱۲,۶۴۰	۱۳۹۷/۰۴/۰۲
توسعه بین المللی ساختمان (نارنجستان)	۱۴.۵۴%	۳۶,۰۲۰,۵۸۴,۸۰۷	۰%	۰	۰	۰	۱۳۹۵/۰۵/۰۵
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	۳۶.۳۳%	۸۹,۹۹۹,۱۸۱,۹۲۳	۱۷.۲۳%	۴۹۶,۴۸۷,۹۲۵,۷۱۶	۲۵,۸۴۷,۴۶۰,۷۹۹	۴۷۰,۶۴۰,۴۶۴,۹۱۷	۱۳۹۷/۱۱/۰۳
اوراق مشارکت پارس	۳۶.۴۵%	۹۰,۲۹۲,۵۳۸,۸۶۰	۰.۰۰%	۰	۰	۰	۱۳۹۶/۰۲/۰۷
اوراق اجاره پتروریگ سه ماهه ۲۰٪	۵.۹۵%	۱۴,۷۳۶,۹۲۱,۰۴۶	۶.۰۳%	۱۷۳,۸۵۰,۵۵۳,۰۷۳	۵,۲۴۹,۶۵۱,۲۵۴	۱۶۸,۶۰۰,۹۰۱,۸۱۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۰
اوراق اجاره مینا ۲ سه ماهه ۲۰٪	۰%	۰	۱۲.۱۵%	۳۵۰,۰۹۳,۶۹۱,۳۴۹	۳۶۴,۵۹۱,۳۴۹	۳۴۹,۷۲۹,۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۲/۲۸
اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪	۰%	۰	۰.۷۲%	۲۰,۶۷۱,۵۴۹,۷۰۶	۲۰,۷۶۰,۱۰,۷۱	۲۰,۴۶۳,۹۴۸,۶۳۵	۱۳۹۶/۰۲/۱۴
هوایمایی ماهان ۹۹۰۳	۰%	۰	۳.۵۴%	۱۰۱,۸۸۸,۲۲۲,۶۳۲	۲,۹۲۶,۶۲۳,۴۲۹	۹۸,۹۶۱,۶۰۹,۲۰۳	۱۳۹۶/۰۲/۰۹
سلف تیر آهن ۱۴ ذوب آهن مرحله اول	۰%	۰	۱.۵۲%	۴۳,۹۳۳,۹۶۸,۷۶۸	۰	۴۳,۹۳۳,۹۶۸,۷۶۸	۱۳۹۵/۱۲/۱۷
اوراق مشارکت شیراز ۳ ماهه ۲۰٪	۰%	۰	۳.۲۳%	۹۳,۰۲۸,۸۷۰,۶۵۳	۶,۰۹۶,۲۰۸,۶۵۳	۸۶,۹۳۲,۶۶۲,۰۰۰	۱۳۹۵/۱۲/۲۲
اجاره فولاد کاوه جنوب کیش	۰%	۰	۰.۰۰%	۴۶,۰۶۸,۰۱۵	۷۳۸,۶۲۷	۴۵,۳۲۹,۳۸۸	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
اوراق اجاره رهنی بانک مسکن	۰%	۰	۱.۷۵%	۵۰,۳۹۹,۰۶۵,۸۹۲	۴۲۷,۷۶۵,۸۹۲	۴۹,۹۶۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۱۳
اوراق سلف استاندارد پی وی سی	۰%	۰	۰.۰۰%	۱۱۸,۵۹۶,۱۳۵	۰	۱۱۸,۵۹۶,۱۳۵	۱۳۹۵/۰۸/۲۳
سلف اوره پتروشیمی شیراز ۱	۰%	۰	۱.۵۰%	۴۳,۱۷۲,۶۹۰,۴۵۴	۰	۴۳,۱۷۲,۶۹۰,۴۵۴	۱۳۹۷/۰۲/۰۳
سلف موازی استاندارد نفت کوره-۵	۰%	۰	۱.۴۸%	۴۲,۷۴۱,۰۴۶,۳۵۵	۰	۴۲,۷۴۱,۰۴۶,۳۵۵	۱۳۹۷/۰۲/۰۳
اوراق مشارکت شهرداری مشهد مرحله دوم	۰%	۰	۱۰.۶۴%	۳۰۶,۴۷۵,۹۷۱,۲۱۶	۶,۴۷۵,۹۷۱,۲۱۶	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۷
اوراق مشارکت طرحهای عمرانی دولت	۰%	۰	۷.۵۰%	۲۱۶,۰۶۰,۱۷۸,۰۷۸	۴,۸۶۰,۱۷۸,۰۷۸	۲۱۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۹/۲۲
	۹۳.۲۷%	۲۳۱,۰۴۹,۲۲۶,۶۳۶	۴۴.۷۳%	۱,۹۴۷,۷۳۵,۱۴۶,۵۶۶	۵۲,۶۰۰,۲۱۶,۲۵۲	۱,۲۴۷,۸۹۵,۹۶۷,۹۸۲	

صندوق سرمایه گذاری امین ملت  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

۷- حسابهای دریافتی

حسابهای دریافتی به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۴/۳۱
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۳,۵۴۹,۰۷۸	۱۹,۶۹۷,۰۴۰	۱۷.۵	۱۹,۹۶۰,۷۴۴
۴۵,۲۳۹	۴۹,۹۷۹	۷	۴۹,۹۸۹
۴۹,۸۶۴,۲۴۳	۳۹,۴۴۲,۵۳۱	۱۰	۳۹,۴۵۳,۳۰۸
۰	۸,۱۹۳,۷۳۹,۲۵۳	۱۴.۹	۸,۱۹۷,۰۹۵,۱۰۴
۳,۲۴۹	۶۸۸,۹۵۹,۸۵۸	۲۷.۰	۷,۰۳۶,۹۹۰,۰۸۱
۰	۷,۹۹۳	۱۰	۷,۹۹۵
۰	۳,۰۴۶,۶۶۳,۷۹۰	۲۲	۳,۰۴۶,۵۳۵,۵۱۰
۰	۱۴,۷۲۷,۵۸۳	۱۰	۱۴,۷۵۹,۷۷۴
۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰
۵۲۱,۷۷۴,۲۱۲	۸,۸۴۷,۴۱۲,۰۸۳	۰	۸,۸۴۷,۴۱۲,۰۸۳
۵۷۵,۲۳۶,۰۳۲	۲۰,۸۴۸,۷۰۰,۱۱۰	۰	۲۰,۸۴۸,۹۷۳,۵۸۸

۷-۱

سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک پارسیان  
سود سپرده سرمایه گذاری نزد موسسه مالی و اعتباری توسعه  
سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک ملت ۴۴۱۵۷۳۴۴/۶۷  
سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک ملت ۵۴۸۷۳۲۹۲/۸۷  
سود دریافتی سپرده نزد بانک آینده شمه میرداماد شماره حساب ۰۲۰۰۶۳۳۷۰۶۰۱  
سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک تجارت  
تک شهر شمه بهشتی شماره حساب ۷۰۰۷۹۳۴۶۰۹۷۶  
سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک شهر  
سود سهام دریافتی  
حساب رابط دریافتی تجاری پایت سود بانک  
حسابهای دریافتی مدیر

۷-۱ حسابهای دریافتی از مدیر عمدتا بابت سود اوراق طرحهای عمرانی انتظامی دولت می باشد.

۸- جاری کارگزاران

حساب جاری کارگزاری به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۴/۳۱			
مقدد پایان دوره	مقدد پایان دوره	گردش بستکار	گردش بدستکار	مقدد ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۴۲۰,۱۳۸	۸,۲۳۰	۲,۵۰۲,۷۹۲,۱۷۳,۹۸۲-	۲,۵۰۲,۷۸۵,۷۶۲,۰۷۴	۶,۴۲۰,۱۳۸
۶,۴۲۰,۱۳۸	۸,۲۳۰	۲,۵۰۲,۷۹۲,۱۷۳,۹۸۲-	۲,۵۰۲,۷۸۵,۷۶۲,۰۷۴	۶,۴۲۰,۱۳۸

شرکت کارگزاری امین آوید

۹- سایر داراییها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تالیس می باشد که تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تالیس طی دوره فعالیت صندوق با ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک می شود در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تالیس ۲ سال می باشد.

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۴/۳۱			
مقدد در پایان سال مالی	مقدد در پایان دوره مالی	استهلاک سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال	مقدد در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵,۵۴۰,۴۵۸	۷,۸۴۶,۲۵۸	۷,۶۹۴,۲۰۰-	۰	۱۵,۵۴۰,۴۵۸
۰	۰	۹۸۶۰۰۰۰	۹,۸۶۰,۰۰۰	۰
۴,۶۶۴,۰۳۷-	۴,۵۹۲,۴۳۹-	۳۱۵,۲۴۳,۴۳۹-	۳۱۵,۲۱۴,۰۳۷	۴,۶۶۴,۰۳۷-
۱۰,۸۷۶,۴۲۱	۳,۲۵۲,۸۱۹	۳۲۲,۹۳۷,۶۳۹-	۳۲۵,۱۷۴,۰۳۷	۱۰,۸۷۶,۴۲۱

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۰	۱۶,۶۹۷,۲۷۴,۵۷۷
۳۰,۰۰۰	۱۱۷,۰۲۶
۵۰,۰۰۰	۵۷۵,۳۸۴,۷۲۴,۹۷۸
۰	۵۰,۰۰۰
۰	۳۰,۰۰۰
۷,۶۱۶,۳۵۲	۸,۴۱۳,۶۵۲
۱۴,۵۱۹,۷۳۹,۳۶۲	۱۰,۶۸۸,۵۴۸,۹۱۵
۰	۷۵۵,۴۳۱
۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۴۷۶,۰۰۰
۱,۵۲۸,۸۱۱,۸۵۹	۱۹,۳۷۷,۷۹۵,۷۳۸
۱۶,۰۵۶,۲۴۷,۵۷۲	۹۱۲,۵۳۳,۱۸۶,۳۱۷

موجودی ریالی به شماره ۵۴۸۷۳۲۹۲/۸۷ نزد بانک ملت شمه درگهان قشم  
موجودی ریالی به شماره ۷۰۰۷۹۳۴۶۰۹۷۶ نزد بانک شهر شمه مرکزی  
بانک بانک شهر شمه بهشتی - ۷۰۰۷۹۳۴۶۰۹۷۶  
موجودی ریالی به شماره ۲۶۸۸۰۱۲۱۹ نزد بانک تجارت شمه ونک  
موجودی ریالی به شماره ۱۰۴۹۳۲۵۹۴ نزد بانک تجارت شمه ونک  
موجودی ریالی به شماره ۱۰۱-۱۸۶۸۷۸-۸۵-۱ نزد موسسه مالی اعتباری شمه مرکزی  
موجودی ریالی به شماره ۴۴۱۵۷۳۴۴۶۷ نزد بانک ملت شمه گاندی  
بانک آینده شمه میرداماد - ۰۲۰۱۸۶۷۸۶۳۰۰۲  
بانک آینده شمه میرداماد - ۰۴۰۰۶۳۳۷۰۶۰۱  
بانک آینده شمه میرداماد - ۰۳۰۱۱۰۱۸۱۳۰۰۱  
موجودی ریالی به شماره ۱-۵۳۲۹۲-۸۱۰ نزد بانک پارسیان شمه میرداماد غربی

۱۱- سایر ذخایر :

سرفصل سایر ذخایر متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	ذخیره کارمزد تصفیه
۲۰۵,۶۲۶,۷۱۴	۷۵۹,۷۳۵,۶۰۸	بدهی به مدیر
۲۰,۶۴۸,۳۳۱	۳۰,۱۵۱,۵۹۱	
۲۲۶,۲۷۵,۰۴۵	۷۸۹,۸۸۷,۱۹۹	

۱۲- بدهی به ارکان صندوق :

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		ذخیره کارمزد مدیر
۸۰,۵۴۰,۲۰۶	۴,۹۵۹,۴۴۳,۶۱۵		ذخیره کارمزد ضامن
۳۱,۱۶۴,۴۹۱	.		ذخیره کارمزد متولی
۲۴,۶۱۹,۹۰۱	۱۲۲,۰۹۵,۹۵۷		ذخیره حق الزحمه حسابرسی
۱۱۱,۴۱۶,۹۴۶	۲۴۰,۸۰۳,۹۵۰		مطالبات مدیر بابت صدور / ابطال
۷۱,۳۸۶,۵۶۷	۹,۱۳۰,۴۰۰	۱۲-۱	
۳۱۹,۱۲۸,۱۱۱	۵,۳۳۱,۴۷۳,۹۲۲	.	

۱۲-۱- مانده فوق بابت کارمزد های صدور و ابطال مدیر می باشد.

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران :

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	بابت درخواست صدور
۵,۲۶۱,۰۰۰,۰۰۰	.	بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۲۷,۳۰۰,۲۱۸	.	بابت سود صندوق
۴,۸۶۷,۰۶۸,۱۰۳	۵۲,۵۹۵,۴۷۹,۹۰۵	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
(۴,۷۸۳,۹۷۴)	۶۶,۴۹۳	واریزی نامشخص
۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۴۶,۰۰۰	
۱۰,۲۳۱,۵۸۴,۳۴۷	۵۲,۵۹۷,۱۹۲,۳۹۸	

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۴/۰۴/۳۱		۱۳۹۵/۰۴/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۲۶,۹۲۱,۰۱۹,۲۸۶	۲۲۶,۹۲۱	۲,۸۱۲,۴۰۱,۸۹۰,۴۶۰	۲,۸۱۲,۴۰۳	واحد های سرمایه گذاری عادی
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۲۳۶,۹۲۱,۰۱۹,۲۸۶	۲۳۶,۹۲۱	۲,۸۲۲,۴۰۱,۸۹۰,۴۶۰	۲,۸۲۲,۴۰۳	

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود ( زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۴/۳۱		
ریال	ریال		سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس
۹۱,۴۴۸,۷۴۸,۰۰۰	.	۱۵-۱	
(۴۲,۷۶۹,۳۸۴)	۲,۸۸۴,۱۷۵,۳۱۸	۱۵-۲	سود حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی
۴۸,۶۷۹,۳۶۴	۲,۸۸۴,۱۷۵,۳۱۸		

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۵

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام
۱۱,۴۸۵,۵۲۵	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری مسکن زاینده رود
(۳۴,۵۳۸,۹۹۳)	.	.	.	.	.	.	بانک تجارت
(۱۴,۸۳۲,۴۱۵)	.	.	.	.	.	.	استخراج نفت گاز و خدمات چینی جز اکتشاف
(۵۶۸,۱۲۵)	.	.	.	.	.	.	ارتباطات سیار ایران
۱۸,۱۶۲,۸۸۶	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیما
۷۲,۲۱۰,۹۲۵	.	.	.	.	.	.	شرکت نهمین اینترینگ
۲۵,۸۵۸,۵۱۹	.	.	.	.	.	.	فولاد هرمزگان جنوب
(۱,۳۳۴,۵۸۲)	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی مبین
	.	.	.	.	.	.	سیمان خوزستان
۹۱,۴۴۸,۷۲۸	.	.	.	.	.	.	جمع

۱۵-۲ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی بشرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	سود(زیان) فروش	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	قیمت فروش	نام
۸۹,۱۲۳,۸۳۳	(۵۸۱۲۰۰)	(۹۵,۲۰۵,۹۶۷)	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰	اجاره پیمان سه ماهه ۲۰ درصد
۳۹,۱۲۴,۰۰۰	(۷۵۶,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰	اجاره رایتل ماهانه ۲۱ %
۱۰,۰۱۵,۹۹۲,۹	(۲۰,۲۲,۴۵۲)	(۱۲,۹۸۲,۶۱۸,۵۴۴)	۱۲,۴۴۰,۰۰۰,۲۰۵	۱۵,۲۰۰	۹۱۴,۰۰۰	۹۱۴,۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۵-۷۲۱
۱۸,۰۲۰,۸۳۲-	(۲,۰۸۲,۵۳۳)	(۱۴,۶۲۰,۳۷۲,۲۵۸)	۱۴,۶۶۱,۲۵,۹۶۷	۱۴,۶۶۲	۱,۰۰۰,۰۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۴	اوراق مشارکت گلگهر ۲ ماهه ۲۰ %
۹۱,۸۵۲,۵۲۸	(۳,۳۷۹,۷۳۸)	(۲۹,۴۷۸,۱۲,۷۱۴)	۳۰,۴۰۰,۹۵۲,۰۰۰	۳۰,۷۰۰	۹۹۰,۲۶۲	۹۹۰,۲۶۲	اوراق اجاره پتروشیمی
۳۱,۸۵۲,۶۱۷	(۳,۶۹۰,۰۰۱)	(۵,۰۰۰,۵۶۶,۵۸۲)	۸,۳۳۳,۵۹۴,۰۰۰	۸,۰۰۰	۱,۰۴,۲۵۱	۱,۰۴,۲۵۱	اوراق مشارکت شیراز
	.	.	.	.	.	.	لیزینگ ایران و شرق
	.	.	.	.	.	.	شرکت واسط مالی مهر (صمبنا)
	.	.	.	.	.	.	شرکت بین المللی توسعه ساختمان(سهامی عام)
۵۱,۱۱۲,۰۹۸-	(۳,۶۴۰,۰۰۰)	(۱۴۴,۰۹۶,۶۷۲,۰۹۸)	۱۴۴,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۴,۰۵۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	اجاره پارس سه ماهه ۲۰ درصد
	(۳,۳۲۰,۰۰۰)	(۳۹,۹۹۵,۶۸۰,۰۰۰)	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	اجاره مینا ۲) سه ماهه ۲۰ درصد
۳۳,۸۲۲,۵۸۵	(۸,۸۸۹,۴۳۵)	(۲۰,۰۲۲,۲۰۰,۰۰۰)	۲۰,۰۶۶,۹۱۲,۳۰۰	۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۳۳۴	۱,۰۰۰,۳۳۴	اجاره مینا سه ماهه ۲۰ درصد
۶۶۸,۲۶۰,۰۲۸	(۱۸,۷۰۲,۹۸۸)	(۳۱,۸۶۹,۱۲۶,۷۶۴)	۳۲,۵۶۰,۹۰۸,۰۰۰	۳۰,۷۲۰	۱,۰۴۲,۳۷۸	۱,۰۴۲,۳۷۸	اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا
	.	.	.	.	.	.	واسط مالی آذر (اجاره پارس)
۱۴,۰۴۰,۰۰۰-	(۳,۶۴۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۹۲۰,۰۰۰)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ %
۶,۸۱۹,۰۰۰-	(۸,۶۴۰,۰۰۰)	(۵۹,۹۱۷,۵۴۹,۰۰۰)	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مشارکت نازجستان
۱,۷۸۰,۸۰۰-	(۱,۰۶۸,۴۸۰)	(۷,۴۲۰,۷۱۲,۳۲۰)	۷,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	اوراق اجاره قاندیسبر
۳۲,۶۶۹,۴۸۴)	(۶۴,۳۸۲,۰۲۷)	(۵۶۴,۵۷۵,۸۲۹,۸۴۷)	۶۵۷,۵۲۲,۳۸۷,۱۲۲	۶۵۷,۵۲۲,۳۸۷,۱۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

۱۶- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار
۲۲,۳۱۶,۶۶۸	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۵۲,۸۱۰,۰۰۰	۰	۶۷,۳۳۸,۰۰۰	۸۶,۹۸۷,۶۷۲,۰۰۰	۸۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۶۲,۶۰۲,۳۵۸)	۱۲,۰۴۱,۰۵۹	۰	۶,۶۸۷,۳۶۰	۸,۶۶۶,۳۵۲,۶۹۹	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۲۶۳,۹۴۸,۶۳۵	۰	۱۵,۸۵۱,۳۶۵	۲۰,۴۷۸,۸۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۲,۴۰۴,۵۶۵,۷۶۸	۰	۳۲,۰۳۱,۳۳۲	۴۰,۵۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۸۶۸,۰۰۰,۰۰۰
۲۵,۲۶۲,۰۱۱	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۲۰,۷۷۸,۱,۲۸۸	۰	۳۶۲,۵۵۷,۷۷۰	۴۷۱,۰۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۱,۰۰۵,۰۰۰,۰۰۰
۲۱,۰۶۲,۳۴۰	۱,۴۹۳,۶۹۶,۳۶۶	۰	۱۲۰,۵۹۸,۱۸۱	۱۶۷,۱۰۲,۰۵۰,۶۵۵	۱۶۸,۷۳۱,۵۰۰,۰۰۰
۰	۳۸۰,۳۰۰,۰۰۰	۰	۲۷۰,۹۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۲,۲۴۲,۶۰۲,۰۰۳	۰	۷۶,۶۵۵,۶۱۷	۹۶,۷۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۷۱۸,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۶۸,۰۲۸	۰	۲۵,۱۱۲	۴۵,۳۹۷,۴۳۶	۴۵,۳۶۶,۵۰۰
۰	۲۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۱,۰۶۱,۴۹۹,۸۱۲	۰	۳۲,۴۴۱,۵۶۶	۴۲,۱۱۱,۱۹۰,۵۴۲	۴۲,۰۶۰,۱۳۳,۰۰۰
۰	۱,۲۶۰,۷۱۶,۶۴۰	۰	۳۳,۱۰۷,۲۱۲	۴۱,۴۸۰,۳۵۱,۷۹۲	۴۲,۷۷۴,۱۷۵,۶۳۵
۰	۱,۳۱۹,۱۲۳	۰	۹۱,۸۶۵	۱۱۷,۳۷۷,۸۴۳	۱۱۸,۶۸۸,۹۳۱
۱۷,۰۳۸,۶۶۱	۹,۰۳۴,۶۵۵,۱۴۰	۰	۱,۰۷۱,۹۵۵,۳۶۰	۱,۳۴۶,۹۰۰,۲۷۵,۱۸۶	۱,۳۴۵,۰۰۰,۹۲۵,۶۸۶

۱۷- سود سهام :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	
جمع درآمد سود سهام	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به سهام	تعداد سهام متعلقه
۲,۷۷۶,۲۵۰	۰	۰	۰
۱۴,۰۲۷,۱۲۳	۰	۰	۰
۹,۹۹۳	۰	۰	۰
۳۷,۳۹۴,۱۴۰	۰	۰	۰
۲۰,۳۳۹,۵۶۱	۰	۰	۰
۶۴,۵۴۷,۱۶۷	۰	۰	۰

سرمایه گذاری سپه  
سرمایه گذاری غدیر  
صنایع شیمیایی خلیج فارس  
بانک تجارت  
ارتباطات سیار

۱۸- سود سپرده و اوراق بهادار :

سود سپرده و اوراق بهادار به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۵/۰۲/۳۱	ریال
۲۴,۷۳۴,۳۹۶,۸۷۹	۱۱۹,۰۲۴,۳۲۷,۵۳۴	۱۸-۱ سود گواهی سپرده سرمایه گذاری
۵,۰۴۳,۸۰۸,۶۱۳	۲۷۸,۶۳۵,۷۵۵,۴۲۳	۱۸-۲ سود سپرده بانکی
۲۹,۷۷۸,۲۰۵,۴۹۲	۳۹۷,۶۶۰,۰۸۲,۹۵۷	جمع

۱۸-۱- سود گواهی سپرده سرمایه گذاری

سود اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱						
۱۳۹۴/۰۲/۳۱	خالص سود	هزینه تنزیل سود	سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۱۷,۹۰۶,۱۲۱,۹۰۰	۱۵,۹۰۷,۵۴۰,۸۷۷	۰	۱۵,۹۰۷,۵۴۰,۸۷۷	۴۱۱,۰۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۱/۰۳	تاریخ های متعدد	سود اوراق گواهی سپرده سرمایه گذاری :
۰	۲,۶۹۱,۳۵۷,۷۶۶	۰	۲,۶۹۱,۳۵۷,۷۶۶	۴۲,۴۵۶,۰۵۵,۹۴۰	۱۳۹۷/۰۱/۲۳	تاریخ های متعدد	اوراق مشارکت شهرداری شیراز ۹۷۱۱
۱۹۴,۲۴۵,۰۲۴	۰	۰	۰	۰	-	-	اوراق مشارکت نفت و گاز ورشیا
۱,۳۹۵,۳۲۹,۴۶۸	۴,۰۲۸,۰۹۲,۳۲۸	۰	۴,۰۲۸,۰۹۲,۳۲۸	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۵/۰۵	تاریخ های متعدد	اوراق مشارکت بین المللی توسعه ساختمان (لارنجستان)
۶۱,۸۸۱,۲۷۸	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	تاریخ های متعدد	اوراق شرکت مینا
۰	۲,۰۴۸,۴۹۸,۷۳۰	۰	۲,۰۴۸,۴۹۸,۷۳۰	۸۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۱۲/۲۲	تاریخ های متعدد	اوراق مشارکت شیراز
۲,۵۹۰,۳۴۱,۲۳۸	۱,۰۲۵۸,۱۷۷,۵۴۲	۰	۱,۰۲۵۸,۱۷۷,۵۴۲	۱۴۴,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۲/۰۷	تاریخ های متعدد	اوراق مشارکت واسط مالی آذر (اجاره پارس)
۰	۶,۱۷۴,۴۶۰,۸۳۷	۰	۶,۱۷۴,۴۶۰,۸۳۷	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	تاریخ های متعدد	اوراق مشارکت شرکت واسط مالی مراد (صمینا)
۰	۴,۴۴۸,۶۵۲,۰۳۸	۰	۴,۴۴۸,۶۵۲,۰۳۸	۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۱/۲۲	تاریخ های متعدد	اوراق مشارکت اجاره رایتل ۷۲۱
۰	۳۳۶,۱۱۹,۶۸۰	۰	۳۳۶,۱۱۹,۶۸۰	۷,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۲/۲۷	تاریخ های متعدد	اوراق مشارکت اوراق اجاره قلمبیسر
۲۳۰,۹۳۲,۳۰۰	۱۴,۹۰۴,۰۰۷,۶۱۷	۰	۱۴,۹۰۴,۰۰۷,۶۱۷	۳,۴۰۱,۰۵۸,۷۵۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۰	تاریخ های متعدد	اوراق اجاره پتروویگ
۶۳۴,۸۸۷,۲۱۵	۰	۰	۶۳۴,۸۸۷,۲۱۵	۱۴,۴۶۲,۰۵۷,۸۴۸	۱۳۹۶/۰۲/۱۶	تاریخ های متعدد	سود اوراق مشارکت اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪
۱,۰۴۲,۰۵۵,۵۷۸	۰	۰	۱,۰۴۲,۰۵۵,۵۷۸	۲۰,۴۲۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۲/۱۴	تاریخ های متعدد	سود اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪
۲,۹۲۶,۶۲۳,۴۲۹	۰	۰	۲,۹۲۶,۶۲۳,۴۲۹	۹۹,۰۲۸,۲۶۴,۸۲۰	۱۳۹۷/۰۲/۰۹	تاریخ های متعدد	سود اوراق مشارکت اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳
۴۳۷,۷۶۵,۸۹۲	۰	۰	۴۳۷,۷۶۵,۸۹۲	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۲/۱۳	تاریخ های متعدد	سود اوراق مشارکت اوراق رهنی بانک مسکن ۹۷۰۴۱۳
۴۶۶,۸۵۶,۹۸۵	۰	۰	۴۶۶,۸۵۶,۹۸۵	۸,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۲/۰۲	تاریخ های متعدد	سود اوراق مشارکت اجاره پوتان سه ماهه ۲۰ درصد
۲۴۱,۰۸۱	۰	۰	۲۴۱,۰۸۱	۴۵,۳۶۴,۵۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	تاریخ های متعدد	سود اوراق مشارکت اوراق اجاره فولادکوه جنوب کیش
۲۲,۱۳۰,۸۵۴,۳۳۴	۰	۰	۲۲,۱۳۰,۸۵۴,۳۳۴	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	تاریخ های متعدد	سود اوراق مشارکت شرکت واسط مالی مهر (صمینا)
۱۱,۰۱۲,۹۵۷,۵۱۷	۰	۰	۱۱,۰۱۲,۹۵۷,۵۱۷	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۱۲/۲۷	تاریخ های متعدد	سود اوراق گواهی سپرده بانکی شهرداری مشهد
۱,۱۳۹,۱۷۸,۰۷۸	۰	۰	۱,۱۳۹,۱۷۸,۰۷۸	۲۱۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۹/۲۲	تاریخ های متعدد	سود اوراق مشارکت طرح های عمرانی دولت
۵۹,۸۴۵,۰۴۸	۰	۰	۰	۰	-	تاریخ های متعدد	اوراق مشارکت لیزینگ ایران و شرق
۲۲,۴۲۸,۶۹۷,۲۵۶	۱۱۹,۰۲۴,۳۲۷,۵۳۴	۰	۱۱۹,۰۲۴,۳۲۷,۵۳۴	۰	-	-	جمع

۱۸-۲- سپرده بانکی:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱						
۱۳۹۴/۰۲/۳۱	تنزیل شده	تنزیل	تنزیل نشده	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
۰	۲,۰۴۴,۶۶۲,۷۹۰	۱,۸۷۱,۷۲۰	۳,۰۲۶,۵۳۵,۵۱۰	۰	-	۱۳۹۳/۰۸/۲۲	سپرده گذاری نزد بانک شهر شعبه شهید بهشتی
۳,۳۴۹	۴,۷۴۲	۲	۴,۷۴۵	۰	-	۱۳۹۳/۰۸/۲۲	سپرده گذاری نزد بانک تجارت شعبه ونک
۵۹,۶۵۱,۷۶۵	۱,۳۳۷,۵۲۸,۴۳۸	۵۴,۳۸۸	۱,۳۳۷,۵۲۸,۴۳۸	۰	-	۱۳۹۱/۰۸/۱۲	سپرده گذاری نزد بانک ملت شعبه گاندی
۰	۲۲۴,۴۱۳,۲۹۳,۴۱۴	۲,۳۵۵,۸۵۱	۲۲۴,۴۱۳,۲۹۳,۴۱۴	۰	-	۱۳۹۴/۰۷/۲۹	سپرده گذاری نزد بانک ملت شعبه درگهان قشم
۱,۰۲۰,۴۰۳	۸۰۲,۰۱۰	۳۱	۸۰۲,۰۴۱	۰	-	۱۳۹۱/۰۵/۱۲	سپرده گذاری نزد موسسه مالی و اعتباری توسعه
۲,۳۶۱,۴۸۵,۶۲۲	۳,۴۴۴,۵۶۷,۵۴۱	۲۳۸,۱۵۷	۳,۴۴۴,۹۰۵,۶۹۸	۰	-	متعدد	سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی
۰	۲۹,۹۴۴,۱۶۴,۸۵۷	۱۴,۷۲۹,۲۲۳	۲۹,۹۵۸,۹۰۴,۰۸۰	۰	-	متعدد	سود سپرده بانک-آینده
۰	۶,۴۳۵,۶۱۶,۴۲۲	۰	۶,۴۳۵,۶۱۶,۴۲۲	۰	-	متعدد	سود سپرده بانک-آینده
۰	۱۵,۱۰۴,۱۹۸	۳۲,۱۹۱	۱۵,۱۴۶,۳۸۹	۰	-	متعدد	سپرده گذاری نزد بانک شهر
۲,۵۲۲,۱۶۱,۰۴۹	۲۷۸,۶۳۵,۷۵۵,۴۲۳	۲۰,۳۹۱,۵۶۳	۲۷۸,۶۵۶,۱۴۶,۹۸۶	۰	-	-	جمع



سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۹- سایر درآمدها:
ریال	ریال	سایر درآمدهای تنزیل سود بانکی
۶۵۶,۱۹۰	۱۸۸,۹۱۶	تعدیل کارمزد کارگزار
۶,۴۲۰,۱۳۶	۳۲,۱۱۶,۴۷۱	سایر
۰	۰	
۷,۰۷۶,۳۲۶	۳۲,۳۰۵,۳۸۷	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۲۰- هزینه کارمزد ارکان:
ریال	ریال	هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:
(۱۸۱,۵۰۵,۳۶۹)	۹,۸۰۵,۵۱۶,۹۱۶-	کارمزد مدیر
(۱۵۳,۸۵۷,۶۴۶)	۰	کارمزد ضامن
(۷۵,۸۰۸,۸۷۱)	۲۵۱,۱۳۲,۹۲۴-	کارمزد متولی
(۱۲۹,۱۶۰,۰۵۳)	۱۳۹,۴۶۸,۴۳۵-	کارمزد حسابرسان
(۵۴۰,۳۳۱,۹۳۹)	(۱۰,۱۸۶,۱۱۹,۲۷۵)	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۲۱- سایر هزینه ها:
ریال	ریال	هزینه تشریفات تصفیه صندوق
۰	۵۵۴,۱۰۸,۸۹۴-	هزینه کارمزد بانکی
(۳,۰۱۷,۰۰۰)	۹,۵۴۱,۱۳۷-	هزینه آبونمان نرم افزار
(۲۷۰,۵۷۷,۴۰۹)	۳۱۰,۵۷۹,۴۰۲-	هزینه برگزاری مجامع
۰	۹,۸۶۰,۰۰۰-	هزینه تاسیس
(۵۰,۲۹,۹۲۸)	۷,۶۹۴,۲۰۰-	
(۲۷۸,۶۲۴,۳۳۷)	(۸۹۱,۷۸۳,۶۳۳)	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۲۲- سود تقسیمی به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری
ریال	ریال	سود تقسیمی
(۲۶,۵۱۶,۳۱۵,۹۸۳)	۴۱۳,۹۳۰,۰۴۳,۹۷۴-	
(۲۶,۵۱۶,۳۱۵,۹۸۳)	(۴۱۳,۹۳۰,۰۴۳,۹۷۴)	

## ۲۳- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۲۶۷,۴۵۸,۷۸۵	۱۵,۳۹۷,۰۹۰,۳۵۲	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
.	(۱,۱۲۸,۸۲۶)	تعدیلات میان دوره *
	(۴۸,۵۱۲,۲۰۹)	تعدیلات بابت تغییرات ناشی از عملکرد
۲۶۷,۴۵۸,۷۸۵	۱۵,۳۴۷,۴۴۹,۳۱۷	

اصلاح کاردکس آقای علی رضوی زاده \*

## 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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری			
۲.۱۱٪	۵,۰۰۰	۰.۱۸٪	۵,۰۰۰	ممتاز	شرکت تأمین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۲.۱۱٪	۵,۰۰۰	۰.۱۸٪	۵,۰۰۰	ممتاز	شرکت بانک ملت	ضامن و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۲٪	۵۰	۰.۰۰٪	۵۰	وثیقه	آقای عزت اله صیاد نیا طبیبی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۲٪	۵۰	۰.۰۰٪	۵۰	وثیقه	خانم ساره محبعلی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۲٪	۵۰	۰.۰۰٪	۵۰	وثیقه	آقای سعید بیگی	مدیر و اشخاص وابسته به وی

## ۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	موضوع معامله	شرح معامله		مانده طلب (بدهی) ریال
		ارزش خرید معاملات ریال	ارزش فروش معاملات ریال	
شرکت کارگزاری امین آوید	خرید و فروش سهام	۱,۸۰۷,۸۴۴,۵۲۲,۵۶۴	۶۵۷,۴۶۰,۰۰۵,۱۶۲	۸,۲۳۰
			معاملات متعدد طی دوره	