

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

گزارش حسابرس مستقل

به همراه

صورتهای مالی و یادداشت های توضیحی

سال مالی منتهی به

۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵



تلفن: ۸۸۵۰۴۵۸۶-۸

صندوق پستی ۳۷۳۹-۱۴۱۵۵

خیابان مطهری شماره ۲۳۱

فاکس: ۸۸۵۰۲۰۴۵

تهران

تهران ۱۵۸۷۶۱۸۴۱۳

پست الکترونیک: BayatRayan@BayatRayan.com

تاریخ: ۱۳۹۵/۰۶/۱۳

شماره: ۰۹۱

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورت خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری امین ملت ("صندوق") در تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۶ پیوست، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده بر مبنای استانداردهای حسابداری، با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای مالی از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

گزارش حسابرس مستقل - ادامه

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و دستورالعمل "اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های مالی صندوق های سرمایه گذاری" را به مجمع صندوق گزارش کند.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به این صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

اظهار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری امین ملت در تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- در رابطه با رعایت مفاد امید نامه و اساسنامه صندوق طی سال مالی مورد گزارش، موارد زیر مشاهده گردیده است:

۵-۱- حد نصاب سرمایه گذاری در اوراق بهادار دارای مجوز انتشار از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار تهران معادل حداقل ۳۰٪ از دارایی های صندوق می باشد که در بخشی از روزهای سال مالی مورد گزارش این میزان بین ۱۴٪ تا ۲۵٪ بوده است.

۵-۲- حسابهای دریافتنی، موضوع یادداشت توضیحی ۷ صورتهای مالی پیوست، شامل مبلغ ۸,۸۴۷ میلیون ریال بدهی مدیر به صندوق می باشد که مبلغ ۵۲۲ میلیون آن مربوط به سال مالی گذشته بوده و باقیمانده عمدتاً مربوط به طلب مابه التفاوت سود حاصل از فروش اوراق مشارکتی بوده که مدیر بازارگردان آن می باشد.

۶- اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی در جهت اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و همچنین روش های مربوط به ثبت و ضبط حسابها طی سال مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای توسط این موسسه مورد رسیدگی قرار گرفته که موارد مشاهده شده طی نامه مدیریت جداگانه به مدیر صندوق گزارش گردیده است.

۷- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری و قیمت های صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفت و مورد با اهمیتی مشاهده نگردید.

۸- گزارش مدیر در مورد عملکرد سالانه صندوق که به منظور تقدیم به مجمع صندوق تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نگردیده است.



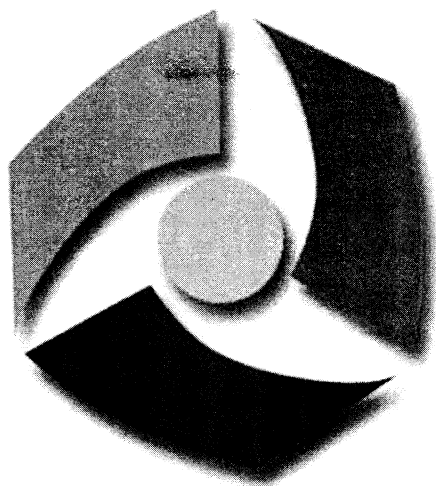
۹- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد بررسی قرار گرفته است. در این خصوص لازم به توضیح است که با توجه به مفاد امیدنامه صندوق های سرمایه گذاری مشترک مصوب سبا مبنی بر عدم امکان استخدام نیروی انسانی و ایجاد واحدهای سازمانی مستقل در ساختار صندوق های سرمایه گذاری، اجرای مفاد دستورالعمل فوق از جمله تشکیل واحد مبارزه با پولشویی، برقراری برنامه های آموزشی و ابلاغ دستورالعمل اجرایی به کارکنان بر عهده مدیریت صندوق می باشد. در این رابطه، اظهار نظر حسابرس شرکت تامین سرمایه امین (مدیر صندوق) مورخ ۱۴ آذر ماه ۱۳۹۴ در خصوص رعایت مفاد قانون، آیین نامه ها، و دستورالعمل های مربوطه حاکی از آنست که آن موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

مؤسسه بیات رایان - حسابداران رسمی
امیرحسین طهرایی
کد عضویت ۸۳۱۲۸۵

علیرضا...
کد عضویت ۸۰۰۰۰۰۰۰



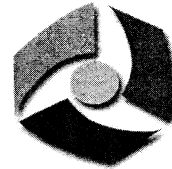
تاریخ: ۱۳ شهریور ماه ۱۳۹۵



صندوق سرمایه‌گذاری امین ملت

صورت مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱



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 سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری 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 پیش بینی 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 تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

خانم حلیمه خاتون موصلی

موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

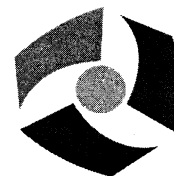
متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری امین ملت

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵



صندوق سرمایه گذاری امین ملت

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
داراییها:			
۲۳۱,۰۴۹,۲۲۶,۶۳۶	۱,۹۴۷,۷۳۵,۱۴۶,۵۶۶	۶	سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۵۷۵,۲۳۶,۰۲۱	۲۰,۸۴۸,۷۰۰,۱۱۰	۷	حسابهای دریافتنی
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
۲۴۷,۶۹۸,۰۰۶,۷۸۹	۲,۸۸۱,۱۲۰,۲۹۴,۰۴۲		جمع داراییها
بدهیها:			
۲۲۶,۲۷۵,۰۴۵	۷۸۹,۸۸۷,۱۹۹	۱۱	سایر ذخایر
۳۱۹,۱۲۸,۱۱۱	۵,۳۳۱,۴۷۳,۹۲۲	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۱۰,۳۳۱,۵۸۴,۳۴۷	۵۲,۵۹۷,۱۹۲,۳۹۸	۱۳	پرداختنی به سرمایه گذاران
۱۰,۷۷۶,۹۸۷,۵۰۳	۵۸,۷۱۸,۵۵۳,۵۱۹		جمع بدهیها
۲۳۶,۹۲۱,۰۱۹,۲۸۶	۲,۸۲۲,۴۰۱,۷۴۰,۵۲۳	۱۴	خالص داراییها
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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





صندوق سرمایه‌گذاری امین ملت

صندوق سرمایه‌گذاری امین ملت

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱
درآمد ها :		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۴۸,۶۷۹,۳۶۴.۰۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۱۷,۰۳۸,۶۶۱.۱۹
سود سهام	۱۷	۶۴,۵۴۷,۱۶۷
سود سپرده و اوراق بهادار	۱۸	۲۴,۹۵۰,۸۵۸,۳۰۵
سایر درآمدها	۱۹	۷,۰۷۶,۳۲۶
جمع درآمد ها		۲۵,۰۸۸,۱۹۹,۸۲۳
هزینه ها :		
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۵۴۰,۳۳۱,۹۳۹)
سایر هزینه ها	۲۱	(۲۷۸,۶۲۴,۳۳۷)
جمع هزینه ها		(۸۱۸,۹۵۶,۲۷۶)
سود خالص		۲۴,۲۶۹,۲۴۳,۵۴۷
بازده میانگین سرمایه گذاری	۲۲.۵٪	یازده و هشت درصد
بازده سرمایه گذاری پایان سال	۱۴.۷٪	پنج و سه درصد

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۲۳۶,۹۲۱	۲۳۶,۹۲۱.۰۹,۲۸۶
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۴,۷۴۸,۳۲۹	۴,۷۴۸,۳۲۹.۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۲,۱۶۲,۷۹۹)	(۲,۱۶۲,۷۹۹.۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص دوره	-	۲۴,۲۶۹,۲۴۳,۵۴۷
سود تقسیمی به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری	۲۲	(۴۱۳,۹۳۰.۰۴۳,۹۷۴)
تعدیلات	۲۳	۱۵,۳۴۷,۴۴۹,۳۱۷
خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال	۲,۸۲۲,۴۵۱	۲,۸۲۲,۴۰۱,۷۴۰,۵۲۳

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 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 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 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

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.





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

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 به 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 به 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 حسابر	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. نظریه 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.



۶- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت به شرح زیر است:

نام اوراق مشارکت	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
			ریال	ریال	ریال		ریال			
اجاره بوتان سه ماهه ۲۰ درصد	۱۳۹۷/۰۴/۰۲	۲۰ درصد	۸,۶۳۳,۳۱۲,۶۴۰	۱۳۳,۴۲۵,۸۸۴	۸,۷۶۶,۷۳۸,۵۲۴	۰.۳۰٪	۰	۰٪		
توسعه بین المللی ساختمان (نارنجستان)	۱۳۹۵/۰۵/۰۵	۲۰ درصد	۰	۰	۰	۰٪	۳۶,۰۲۰,۵۸۴,۸۰۷	۱۴.۵۴٪		
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	۱۳۹۷/۱۱/۰۳	۲۰ درصد	۴۷۰,۶۴۰,۴۶۴,۹۱۷	۲۵,۸۴۷,۴۶۰,۷۹۹	۴۹۶,۴۸۷,۹۲۵,۷۱۶	۱۷.۲۳٪	۸۹,۹۹۹,۱۸۱,۹۲۳	۳۶.۳۳٪		
اوراق مشارکت پارس	۱۳۹۶/۰۲/۰۷	۲۰ درصد	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۹۰,۳۹۲,۵۳۸,۸۶۰	۳۶.۴۵٪		
اوراق اجاره پتروریگ سه ماهه ۲۰٪	۱۳۹۶/۱۲/۲۰	۲۰ درصد	۱۶۸,۶۰۰,۹۰۱,۸۱۹	۵,۲۴۹,۶۵۱,۲۵۴	۱۷۳,۸۵۰,۵۵۳,۰۷۳	۶.۰۳٪	۱۴,۷۳۶,۹۲۱,۰۴۶	۵.۹۵٪		
اوراق اجاره مینا ۲ سه ماهه ۲۰٪	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	۲۰ درصد	۳۴۹,۷۲۹,۱۰۰,۰۰۰	۳۶۴,۵۹۱,۳۴۹	۳۵۰,۰۹۳,۶۹۱,۳۴۹	۱۲.۱۵٪	۰	۰٪		
اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪	۱۳۹۷/۰۲/۱۴	۲۱ درصد	۲۰,۴۶۳,۹۴۸,۶۳۵	۲۰۷,۶۰۱,۰۷۱	۲۰,۶۷۱,۵۴۹,۷۰۶	۰.۷۲٪	۰	۰٪		
هواپیمایی ماهان ۹۹.۳٪	۱۳۹۷/۰۳/۰۹	۲۰ درصد	۹۸,۹۶۱,۶۰۹,۲۰۳	۲,۹۲۶,۶۲۳,۴۲۹	۱۰۱,۸۸۸,۲۳۲,۶۳۲	۳.۵۴٪	۰	۰٪		
سلف تیر آهن ۱۴ ذوب آهن مرحله اول	۱۳۹۵/۱۲/۱۷	۲۰ درصد	۴۳,۹۳۳,۹۶۸,۷۶۸	۰	۴۳,۹۳۳,۹۶۸,۷۶۸	۱.۵۲٪	۰	۰٪		
اوراق مشارکت شیراز ۳ ماهه ۲۰٪	۱۳۹۵/۱۲/۲۲	۲۰ درصد	۸۶,۹۳۲,۶۶۲,۰۰۰	۶,۰۹۶,۲۰۸,۶۵۳	۹۳,۰۲۸,۸۷۰,۶۵۳	۳.۲۳٪	۰	۰٪		
اجاره فولاد کاوه جنوب کیش	۱۳۹۷/۰۶/۲۱	۲۰ درصد	۴۵,۳۲۹,۳۸۸	۷۳۸,۶۲۷	۴۶,۰۶۸,۰۱۵	۰.۰۰٪	۰	۰٪		
اوراق اجاره رهنی بانک مسکن	۱۳۹۷/۰۴/۱۳	۲۰ درصد	۴۹,۹۶۱,۳۰۰,۰۰۰	۴۳۷,۷۶۵,۸۹۲	۵۰,۳۹۹,۰۶۵,۸۹۲	۱.۷۵٪	۰	۰٪		
اوراق سلف استاندارد پی وی سی	۱۳۹۵/۰۸/۲۳	۲۰ درصد	۱۱۸,۵۹۶,۱۳۵	۰	۱۱۸,۵۹۶,۱۳۵	۰.۰۰٪	۰	۰٪		
سلف اوره پتروشیمی شیراز ۱	۲۰ درصد	۲۰ درصد	۴۳,۱۷۲,۶۹۰,۴۵۴	۰	۴۳,۱۷۲,۶۹۰,۴۵۴	۱.۵۰٪	۰	۰٪		
سلف موازی استاندارد نفت کوره-۵	۲۰ درصد	۲۰ درصد	۴۲,۷۴۱,۰۴۶,۳۵۵	۰	۴۲,۷۴۱,۰۴۶,۳۵۵	۱.۴۸٪	۰	۰٪		
اوراق مشارکت شهرداری مشهد مرحله دوم	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۱۸ درصد	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۷۵,۹۷۱,۲۱۶	۳۰۶,۴۷۵,۹۷۱,۲۱۶	۱۰.۶۴٪	۰	۰٪		
اوراق مشارکت طرحهای عمرانی دولت	۱۳۹۸/۰۹/۲۲	۲۱ درصد	۲۱۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۶۰,۱۷۸,۰۷۸	۲۱۶,۰۶۰,۱۷۸,۰۷۸	۷.۵۰٪	۰	۰٪		
			۱,۲۴۷,۸۹۵,۹۶۷,۹۸۲	۵۲,۶۰۰,۲۱۶,۲۵۲	۱,۲۹۹,۴۹۶,۱۸۴,۵۶۶	۴۴.۷۳٪	۲۳۱,۰۴۹,۲۲۶,۶۳۶	۹۳.۲۷٪		

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

۷- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	تغییر شده	تغییر نشده	تغییر شده	تغییر نشده
تغییر شده	تغییر شده	درصد	ریال	ریال	درصد
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
۳,۵۴۹,۰۷۸	۱۹,۶۹۷,۰۴۰	۱۷.۵	۱۹,۹۶۰,۷۴۴	۱۹,۹۶۰,۷۴۴	۱۷.۵
۴۵,۲۳۹	۴۹,۹۷۹	۷	۴۹,۹۸۹	۴۹,۹۸۹	۷
۴۹,۸۶۴,۲۴۲	۳۹,۴۴۲,۵۳۱	۱۰	۳۹,۴۵۳,۳۰۸	۳۹,۴۵۳,۳۰۸	۱۰
۰	۸,۱۹۳,۷۳۹,۲۵۳	۱۴.۹	۸,۱۹۷,۰۹۵,۱۰۴	۸,۱۹۷,۰۹۵,۱۰۴	۱۴.۹
۰	۶۸۸,۹۵۹,۸۵۸	۲۷.۰	۷۰۳,۶۹۹,۰۸۱	۷۰۳,۶۹۹,۰۸۱	۲۷.۰
۳,۲۴۹	۷,۹۹۳	۱۰	۷,۹۹۵	۷,۹۹۵	۱۰
۰	۳,۰۴۴,۶۶۳,۷۹۰	۲۲	۳,۰۴۶,۵۳۵,۵۱۰	۳,۰۴۶,۵۳۵,۵۱۰	۲۲
۰	۱۴,۷۲۷,۵۸۳	۱۰	۱۴,۷۵۹,۷۷۴	۱۴,۷۵۹,۷۷۴	۱۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵۲۱,۷۷۴,۷۱۲	۸,۸۴۷,۴۱۲,۰۸۳	۰	۸,۸۴۷,۴۱۲,۰۸۳	۸,۸۴۷,۴۱۲,۰۸۳	۰
۵۷۵,۳۳۶,۰۳۲	۲۰,۸۴۸,۷۰۰,۱۱۰	۰	۲۰,۸۴۸,۷۰۰,۱۱۰	۲۰,۸۴۸,۷۰۰,۱۱۰	۰

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 ۵۴۸۷۳۳۲۲/۸۷

سود دریافتنی سپرده نزد بانک آینده شعبه میرداماد شماره حساب ۲۰۰۶۳۳۷۰۶۰۱

سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک تجارت

تک سهم شهادت بهیشت شماره حساب ۷۰۰۷۹۳۴۶۰۹۷۶

سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک شهر

سود سهام دریافتنی

حساب رابط دریافتنی تجاری بابت سود بانک

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:

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	ماده ابتدای دوره	گردش بهکار	گردش بهسنگار	ماده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۴۲۰,۱۳۸	۲,۵۰۳,۷۸۵,۷۶۲,۰۷۴	۲,۵۰۳,۷۸۵,۷۶۲,۰۷۴	۲,۵۰۳,۷۸۵,۷۶۲,۰۷۴	۲,۵۰۳,۷۸۵,۷۶۲,۰۷۴	۶,۴۲۰,۱۳۸
۶,۴۲۰,۱۳۸	۲,۵۰۳,۷۸۵,۷۶۲,۰۷۴	۲,۵۰۳,۷۸۵,۷۶۲,۰۷۴	۲,۵۰۳,۷۸۵,۷۶۲,۰۷۴	۲,۵۰۳,۷۸۵,۷۶۲,۰۷۴	۶,۴۲۰,۱۳۸

شرکت کارگزاری امین آوید

۹- سایر داراییها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس می باشد که تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. براساس ماده ۲۷ 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 استهلاک مخارج تأسیس ۲ سال می باشد.

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	ماده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	ماده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵,۵۴۰,۴۵۸	۰	۰	۰	۰	۱۵,۵۴۰,۴۵۸
۰	۹,۸۶۰,۰۰۰	۹,۸۶۰,۰۰۰	۹,۸۶۰,۰۰۰	۹,۸۶۰,۰۰۰	۰
۴,۶۶۴,۰۳۷	۳۱۵,۳۱۴,۰۳۷	۳۱۵,۳۱۴,۰۳۷	۳۱۵,۳۱۴,۰۳۷	۳۱۵,۳۱۴,۰۳۷	۴,۶۶۴,۰۳۷
۱۰,۸۷۶,۴۲۱	۳۳۵,۱۷۴,۰۳۷	۳۳۵,۱۷۴,۰۳۷	۳۳۵,۱۷۴,۰۳۷	۳۳۵,۱۷۴,۰۳۷	۱۰,۸۷۶,۴۲۱

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	موجودی ریالی به شماره ۵۴۸۷۳۳۲۲/۸۷ نزد بانک ملت شعبه درگهان قسم	موجودی ریالی به شماره ۷۰۰۷۹۳۴۶۰۹۷۶ بانک شهر شعبه مرکزی	موجودی ریالی به شماره ۷۰۰۷۹۳۴۶۰۹۷۶ بانک شهر شعبه بهیشتی	موجودی ریالی به شماره ۲۶۸۸۰۱۲۱۹ نزد بانک تجارت شعبه ونک	موجودی ریالی به شماره ۱۰۴۹۳۳۵۹۴ نزد بانک تجارت شعبه ونک	موجودی ریالی به شماره ۱۰۱-۸۵-۱۸۶۸۷۸-۱ نزد موسسه مالی اعتباری شعبه مرکزی	موجودی ریالی به شماره ۴۴۱۵۷۳۴۴۴/۶۷ نزد بانک ملت شعبه گاندی	بانک آینده شعبه میرداماد - ۲۰۰۶۳۳۷۰۶۰۱	بانک آینده شعبه میرداماد - ۲۰۰۶۳۳۷۰۶۰۱	بانک آینده شعبه میرداماد - ۳۰۱۱۰۱۸۱۳۰۱	موجودی ریالی به شماره ۸۱۰-۵۳۹۲-۱ نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱۶,۶۹۷,۲۷۴,۵۷۷	۱۶,۶۹۷,۲۷۴,۵۷۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۰,۰۰۰	۱۱۷,۰۲۶	۱۱۷,۰۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵۰,۰۰۰	۵۷۵,۳۸۴,۷۲۴,۹۷۸	۵۷۵,۳۸۴,۷۲۴,۹۷۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۷,۶۱۶,۳۵۲	۸,۴۱۳,۶۵۲	۸,۴۱۳,۶۵۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۴,۵۱۹,۷۳۹,۳۶۲	۱,۰۶۸,۵۴۸,۹۱۵	۱,۰۶۸,۵۴۸,۹۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۷۵۵,۴۳۱	۷۵۵,۴۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۴۷۶,۰۰۰	۴۷۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۵۲۸,۸۱۱,۸۵۹	۱۹,۳۷۲,۷۹۵,۷۳۸	۱۹,۳۷۲,۷۹۵,۷۳۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۶,۰۵۶,۲۴۷,۵۷۳	۹۱۲,۵۳۳,۱۸۶,۳۱۷	۹۱۲,۵۳۳,۱۸۶,۳۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰



سندوق سرمایه‌گذاری ایران

سندوق سرمایه‌گذاری، امنیت ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

۱۱- سایر ذخایر :

سرفصل سایر ذخایر متشکل از اقلام زیر است :

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

۱۲- بدهی به ارکان صندوق :

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

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

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران :

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

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۴/۰۴/۳۱		۱۳۹۵/۰۴/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۲۶,۹۲۱,۰۹,۲۸۶	۲۲۶,۹۲۱	۲,۸۱۲,۴۰۱,۸۹۰,۴۶۰	۲,۸۱۲,۴۰۳	واحد های سرمایه‌گذاری عادی
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	واحد های سرمایه‌گذاری ممتاز
۲۲۶,۹۲۱,۰۹,۲۸۶	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 ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۹۱,۴۴۸,۷۴۸,۰۰۰	.	۱۵-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس
(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 تیر ماه ۱۳۹۵

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام
۱۱,۴۸۵,۵۳۵	۱۱,۴۸۵,۵۳۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری مسکن راژینده رود
۲۳,۵۳۸,۹۹۳	۲۳,۵۳۸,۹۹۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بانک تجارت
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جزاگشال
(۱,۴۸۳۲,۹۱۵)	(۱,۴۸۳۲,۹۱۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ارتباطات سیمار ایران
(۵۶۸,۱۲۵)	(۵۶۸,۱۲۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان
۱۸,۱۶۷,۸۸۶	۱۸,۱۶۷,۸۸۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت بهمن لیزینگ
۷۷,۲۱۰,۹۲۵	۷۷,۲۱۰,۹۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	فولاد هرمزگان جنوب
۲۵,۸۵۸,۵۱۹	۲۵,۸۵۸,۵۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی مبین
(۱,۳۳۲,۵۸۲)	(۱,۳۳۲,۵۸۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سیمان خوزستان
۹۱,۴۴۸,۷۴۸	۹۱,۴۴۸,۷۴۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	سود (زیان) فروش	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	قیمت فروش	نام
۸۸,۱۳۲,۸۳۳	۸۸,۱۳۲,۸۳۳	(۵۵,۲۰۰)	(۲۶۰,۷۰۵,۹۷۷)	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	اجاره پوتان سه ماهه ۲۰ درصد
۲۴۹,۲۴۶,۰۰۰	۲۴۹,۲۴۶,۰۰۰	(۳,۵۵۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵,۳۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	اجاره رانیل ماهانه ۲۱٪
۱۰,۰۰۰,۵۹۲,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۵۹۲,۰۰۰	(۲,۰۲۰,۵۵۲)	(۱۳,۹۸۲,۶۱۸,۵۴۴)	۱۲,۰۲۴,۸۰۰,۴۰۵	۱۵,۲۰۰	۹۴۴,۰۰۰	استان خزانة اسلامی ۹۵۰۷۲۱
۱۸۰,۰۴۲۰,۸۲۰	۱۸۰,۰۴۲۰,۸۲۰	(۲,۰۸۲,۵۳۳)	(۱۲,۶۰۰,۳۹۲,۲۵۸)	۱۲,۶۰۲۰,۲۵۰,۹۷۷	۱۲,۶۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۴	اوراق مشارکت کلنگر ۲ ماهه ۲۰٪
۹۱۸,۵۴۲,۵۴۸	۹۱۸,۵۴۲,۵۴۸	(۳,۲۷۷,۷۷۸)	(۳۹,۳۷۸,۰۱۲,۷۷۲)	۳۰,۰۰۰,۰۵۴,۰۰۰	۳۰,۷۰۰	۹۹۰,۲۶۳	اوراق اجاره پترونگ
۳۱۸,۵۳۲,۶۱۷	۳۱۸,۵۳۲,۶۱۷	(۲,۴۹۰,۰۰۰)	(۸,۰۰۰,۵۷۶,۵۸۲)	۸,۳۳۲,۵۹۴,۰۰۰	۸,۰۰۰	۱,۰۴۰,۴۵۱	اوراق مشارکت شیراز
۱۲,۶۸۱,۱۳۸	۱۲,۶۸۱,۱۳۸	۰	۰	۰	۰	۰	لیزینگ ایران و شرق
(۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت واسطه مالی مهر (صمیمتا)
۱,۳۳۲,۴۵۱	۱,۳۳۲,۴۵۱	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت بین المللی توسعه ساختمان (سهامی عام)
۵۱۱,۱۳۰,۹۸۰	۵۱۱,۱۳۰,۹۸۰	(۲,۴۰۰,۰۰۰)	(۱۲۴,۰۰۶,۵۷۳,۰۹۸)	۱۲۴,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۰۵۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	اجاره پارس سه ماهه ۲۰ درصد
۰	۰	(۲,۴۰۰,۰۰۰)	(۳۹,۹۵۵,۵۰۰,۰۰۰)	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	اجاره مینا (۲) سه ماهه ۲۰ درصد
۲۳,۸۳۲,۵۴۵	۲۳,۸۳۲,۵۴۵	(۸,۸۸۰,۶۲۵)	(۳۰,۰۰۴,۲۰۰,۰۰۰)	۳۰,۰۰۴,۹۱۲,۲۲۰	۳۰,۰۰۴	۱,۰۰۰,۲۴۴	اجاره مینا سه ماهه ۲۰ درصد
۲۶۸,۳۲۰,۴۸۸	۲۶۸,۳۲۰,۴۸۸	(۸,۷۰۰,۲۰۸)	(۳۹,۹۹۹,۱۲۴,۷۴۴)	۲۴,۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۷۲۰	۱,۰۴۲,۳۷۸	اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا
۱۸,۵۵۲,۲۸۵	۱۸,۵۵۲,۲۸۵	۰	۰	۰	۰	۰	واسطه مالی آذر (اجاره پارس)
۰	۰	(۲,۴۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مشارکت کارپستان
۰	۰	(۸,۵۴۰,۰۰۰)	(۵۸,۹۱۷,۵۳۸,۰۰۰)	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	اجاره رانیل ماهانه ۲۰٪
۰	۰	(۱,۰۶۰,۴۸۸)	(۷,۴۰۰,۷۱۲,۳۰۰)	۷,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۴۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	اوراق اجاره قلدنصیر
۲۳,۷۶۹,۳۸۹	۲۳,۷۶۹,۳۸۹	۰	(۵۶۰,۳۰۴,۰۰۰)	۶۵۷,۵۳۲,۶۸۸,۱۲۲	۶۵۷,۵۳۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	اوراق اجاره قلدنصیر



سند رسمی مالی

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۵

۱۸- سود سپرده و اوراق بهادار :

سود سپرده و اوراق بهادار به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
ریال	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	۲۹۷,۶۶۰,۰۸۲,۹۵۷	جمع

۱۸-۱- سود گواهی سپرده سرمایه گذاری

سود اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱				تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
خالص سود	خالص سود	هزینه تنزیل سود	سود	مبلغ اسمی			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۱۷,۹۰۶,۱۲۱,۹۰۰	۱۵,۹۰۷,۵۴۰,۸۷۷	-	۱۵,۹۰۷,۵۴۰,۸۷۷	۴۹۱,۰۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۱/۰۳	تاریخ های متعدد	سود اوراق گواهی سپرده سرمایه گذاری :
-	۲,۶۹۱,۳۵۷,۷۶۶	-	۲,۶۹۱,۳۵۷,۷۶۶	۴۲,۴۵۶,۰۵۵,۹۴۰	۱۳۹۵/۰۱/۱۲۳	تاریخ های متعدد	اوراق مشارکت شهر داری شیراز ۹۷۱۱
۱۹۴,۲۴۵,۰۲۴	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت نفت و گاز پارس
۱,۳۹۵,۳۲۹,۴۶۸	۴,۰۲۸,۰۹۲,۳۳۸	-	۴,۰۲۸,۰۹۲,۳۳۸	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۵/۰۵	تاریخ های متعدد	اوراق مشارکت بین المللی توسعه ساختمان (تارنجهستان)
۶۱,۸۸۱,۲۷۸	-	-	-	-	۱۳۹۵/۰۲/۲۸	تاریخ های متعدد	اوراق شرکت مینا
-	۲,۰۴۸,۴۹۸,۷۳۰	-	۲,۰۴۸,۴۹۸,۷۳۰	۸۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۱۲/۲۲	تاریخ های متعدد	اوراق مشارکت شیراز
۲,۵۹۰,۳۴۱,۲۳۸	۱,۰۲۵,۸۱۷,۵۴۲	-	۱,۰۲۵,۸۱۷,۵۴۲	۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۲/۰۷	تاریخ های متعدد	اوراق مشارکت واسط مالی آذر (اجاره پارس)
-	۶,۱۷۴,۴۶۰,۸۳۷	-	۶,۱۷۴,۴۶۰,۸۳۷	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۷/۲۹	تاریخ های متعدد	اوراق مشارکت شرکت واسط مالی مراد (صمینا)
-	۴,۴۴۸,۶۵۲,۰۳۸	-	۴,۴۴۸,۶۵۲,۰۳۸	۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۱/۰۲۲	تاریخ های متعدد	اوراق مشارکت اجاره رایتل ۲۱٪
-	۳۳۶,۱۱۹,۶۸۰	-	۳۳۶,۱۱۹,۶۸۰	۷,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۲/۲۷	تاریخ های متعدد	اوراق مشارکت اوراق اجاره قاندهبصر
۲۳,۰۳۳,۳۰۰	۱۴,۹۰۴,۰۰۷,۶۱۷	-	۱۴,۹۰۴,۰۰۷,۶۱۷	۳,۴۰۱,۰۵۸,۷۵۰	۱۳۹۵/۱۲/۲۰	تاریخ های متعدد	اوراق اجاره پتروینگ
-	۶۴۴,۸۸۷,۲۱۵	-	۶۴۴,۸۸۷,۲۱۵	۱۴,۶۲۲,۰۵۷,۴۸۸	۱۳۹۵/۰۲/۱۶	تاریخ های متعدد	سود اوراق مشارکت اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪
-	۱,۰۴۲,۰۵۵,۵۷۸	-	۱,۰۴۲,۰۵۵,۵۷۸	۲۰,۴۷۹,۸۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۲/۱۴	تاریخ های متعدد	سود اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪
-	۲,۸۲۶,۶۲۳,۴۲۹	-	۲,۸۲۶,۶۲۳,۴۲۹	۹۹,۰۳۸,۲۴۴,۸۲۰	۱۳۹۵/۰۲/۰۹	تاریخ های متعدد	سود اوراق مشارکت اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹-۳
-	۴۲۷,۷۶۵,۸۹۲	-	۴۲۷,۷۶۵,۸۹۲	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۲/۱۳	تاریخ های متعدد	سود اوراق مشارکت اوراق رهتی بانک مسکن ۹۷-۴۱۳
-	۴۶۶,۸۵۶,۹۸۵	-	۴۶۶,۸۵۶,۹۸۵	۸,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۲/۰۲	تاریخ های متعدد	سود اوراق مشارکت اجاره پوتان سه ماهه ۲۰درصد
-	۲۴۱,۰۸۱	-	۲۴۱,۰۸۱	۴۵,۳۶۶,۵۰۰	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	تاریخ های متعدد	سود اوراق مشارکت اوراق اجاره فولادکاه جنوب کیش
-	۲۲,۱۳۰,۸۵۴,۳۳۴	-	۲۲,۱۳۰,۸۵۴,۳۳۴	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۲/۲۸	تاریخ های متعدد	سود اوراق مشارکت شرکت واسط مالی مهر (صمینا)
-	۱۱,۰۱۲,۹۵۷,۵۱۷	-	۱۱,۰۱۲,۹۵۷,۵۱۷	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۱۲/۲۷	تاریخ های متعدد	سود اوراق گواهی سپرده بانکی شهر داری مشهد
-	۱,۱۳۹,۱۷۸,۰۷۸	-	۱,۱۳۹,۱۷۸,۰۷۸	۲۱۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۹/۲۲	تاریخ های متعدد	سود اوراق مشارکت طرح های عمرانی دولت
۵۹,۸۴۵,۰۴۸	-	-	-	-	-	تاریخ های متعدد	اوراق مشارکت لیزینگ ایران و شرق
۲۲,۴۴۸,۶۹۷,۲۵۶	۱۱۹,۰۲۴,۳۲۷,۵۳۴	-	۱۱۹,۰۲۴,۳۲۷,۵۳۴	-	-	جمع	

۱۸-۲- سود سپرده بانکی:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱				تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل	تنزیل نشده	مبلغ اسمی			
-	۳,۰۴۴,۶۶۳,۷۹۰	۱,۸۷۱,۷۲۰	۳,۰۴۴,۶۳۵,۵۱۰	-	-	۱۳۹۳/۰۸/۲۲	سپرده گذاری نزد بانک شهر شعبه شهید بهشتی
۳,۲۴۹	۴,۷۴۳	۲	۴,۷۴۵	-	-	۱۳۹۳/۰۸/۲۲	سپرده گذاری نزد بانک تجارت شعبه ونک
۵۹,۶۵۱,۷۶۵	۱,۳۲۷,۵۳۸,۴۳۸	۵۴,۳۸۸	۱,۳۲۷,۵۳۸,۴۳۶	-	-	۱۳۹۱/۰۸/۱۲	سپرده گذاری نزد بانک ملت شعبه گاندی
-	۲۳۴,۴۱۳,۳۹۳,۴۱۴	۳,۳۵۵,۸۵۱	۲۳۴,۴۱۶,۶۴۹,۳۶۵	-	-	۱۳۹۴/۰۷/۲۹	سپرده گذاری نزد بانک ملت شعبه در گهان قشم
۱,۰۲۰,۴۰۳	۸۰۲,۰۱۰	۳۱	۸۰۲,۰۴۱	-	-	۱۳۹۱/۰۵/۱۲	سپرده گذاری نزد موسسه مالی و اعتباری توسعه
۲,۴۶۱,۴۸۵,۶۲۲	۳,۴۴۴,۵۶۷,۵۲۱	۳۳۸,۱۵۷	۳,۴۴۴,۹۰۵,۶۹۸	-	-	متعدد	سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی
-	۲۹,۹۴۴,۱۶۴,۸۵۷	۱۴,۷۳۹,۳۲۳	۲۹,۹۵۸,۹۰۴,۰۸۰	-	-	متعدد	سود سپرده بانک-آینده
-	۶,۴۳۵,۶۱۶,۴۲۲	-	۶,۴۳۵,۶۱۶,۴۲۲	-	-	متعدد	سود سپرده بانک-آینده
-	۱۵,۱۰۴,۴۹۸	۳۲,۱۹۱	۱۵,۱۳۶,۳۸۹	-	-	متعدد	سپرده گذاری نزد بانک شهر
۲,۵۲۲,۱۶۱,۰۴۹	۲۷۸,۶۳۵,۷۵۵,۴۲۳	۲۰,۳۹۱,۵۶۳	۲۷۸,۶۵۶,۱۶۶,۹۸۶	-	-	جمع	



سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۹- سایر درآمدها:
ریال	ریال	
۶۵۶,۱۹۰	۱۸۸,۹۱۶	سایر درآمدهای تنزیل سود بانکی
۶,۴۲۰,۱۳۶	۳۲,۱۱۶,۴۷۱	تعدیل کارمزد کارگزار
.	.	سایر
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)	.	کارمزد ضامن
(۷۵,۸۰۸,۸۷۱)	(۲۵۱,۱۳۳,۹۲۴)	کارمزد متولی
(۱۲۹,۱۶۰,۰۵۳)	(۱۲۹,۴۶۸,۴۳۵)	کارمزد حسابرس
(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
.	(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
.	(۹,۸۶۰,۰۰۰)	هزینه تاسیس
(۵,۰۲۹,۹۲۸)	(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)	



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

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
۰	(۱,۱۲۸,۸۲۶)
	(۴۸,۵۱۲,۲۰۹)
۲۶۷,۴۵۸,۷۸۵	۱۵,۳۴۷,۴۴۹,۳۱۷

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
تعدیلات میان دوره *

تعدیلات بابت تغییرات ناشی از عملکرد

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 واحد های سرمایه گذاری	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	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۲.۱۱٪	۵,۰۰۰	۰.۱۸٪	۵,۰۰۰	ممتاز	ضامن	شرکت بانک ملت	ضامن و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۲٪	۵۰	۰.۰۰٪	۵۰	وثیقه	وابسته مدیر و ضامن	آقای عزت اله صیاد نیا طبیبی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۲٪	۵۰	۰.۰۰٪	۵۰	وثیقه	وابسته مدیر و ضامن	خانم ساره محبیعی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۲٪	۵۰	۰.۰۰٪	۵۰	وثیقه	وابسته مدیر و ضامن	آقای سمیعید پیگی	مدیر و اشخاص وابسته به وی

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	موضوع معامله	ارزش خرید معاملات ریال	ارزش فروش معاملات ریال	شرح معامله	
				تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) ریال
شرکت کارگزاری امین آوید	خرید و فروش سهام	۱,۸۰۷,۸۴۴,۵۳۲,۵۶۴	۶۵۷,۴۶۰,۰۰۵,۱۶۳	معاملات متعدد طی دوره	۸,۲۳۰

