

صندوق سرمایه گذاری امین ملت  
گزارش حسابرس مستقل  
به همراه  
صورتهای مالی و یادداشت های توضیحی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به  
۳۰ دی ماه ۱۳۹۵



تلفن: ۸۸۵۰۴۵۸۶-۸

صندوق پستی ۳۷۳۹-۱۴۱۵۵

خیابان مطهری شماره ۲۳۱

فاکس: ۸۸۵۰۲۰۴۵

تهران

تهران ۱۵۸۷۶۱۸۴۱۳

پست الکترونیک: BayatRayan@BayatRayan.ir

تاریخ: ۱۳۹۵/۱۲/۱۷

شماره: ۹۵-۱۴۰

## 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 ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۴ 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 عاری 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.

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 اظهارنظر نسبت به این صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

#### اظهارنظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری امین ملت در تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای دوره مالی ۶ ماهه 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

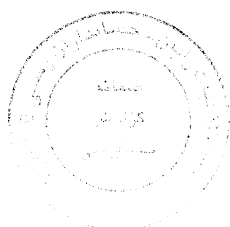
۵- حسابهای دریافتنی، موضوع یادداشت توضیحی ۶ صورتهای مالی پیوست، شامل مبلغ ۲۳,۴۴۱ میلیون ریال بدهی مدیر به صندوق می باشد که مبلغ ۸,۸۴۷ میلیون آن انتقالی از سال های مالی گذشته بوده و عمدتاً مربوط به طلب مابه التفاوت سود حاصل از فروش اوراق مشارکتی بوده که مدیر بازارگردان آن می باشد.

۶- کارمزد پرداختی به مدیر به مبلغ ۱,۸۳۸ میلیون ریال قبل از ارائه گزارش عملکرد سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۷/۳۰ میباشد.

۷- 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 دوره مالی ۶ ماهه مورد گزارش به صورت نمونه ای توسط این مؤسسه مورد رسیدگی قرار گرفته که موارد مشاهده شده طی نامه مدیریت جداگانه به مدیر صندوق گزارش گردیده است.

۸- 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 مشاهده گردید که در محاسبات NAV در برخی از موارد از قیمت های اسمی برخی از اوراق فرابورسی مانند اوراق اجاره بوتان و اوراق مشارکت شیراز به عنوان ارزش کارشناسی این اوراق استفاده شده در صورتیکه براساس اساسنامه ارزش روز این اوراق در بازار فرابورس ایران می بایستی در محاسبه NAV لحاظ میگردد.

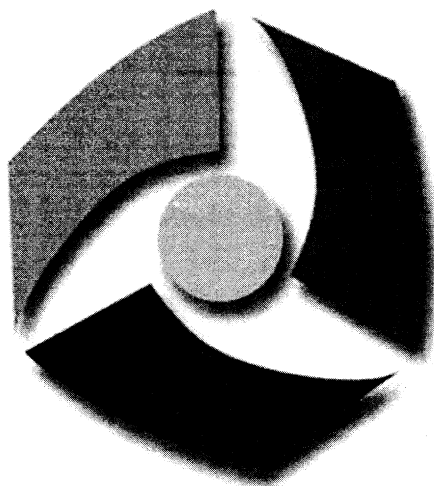
۹- گزارش مدیر در مورد عملکرد دوره مالی ۶ ماهه صندوق که به منظور تقدیم به مجمع صندوق تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نگردیده است.



۱۰- 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 ۸ آبان ماه ۱۳۹۵ 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 ظهرايي  
کد عضویت ۸۳۱۲۸۵  
علیرضا خرم  
کد عضویت ۱۶۰۳

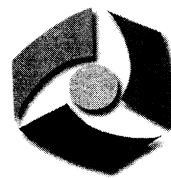
تاریخ: ۱۷ اسفند ماه ۱۳۹۵



صندوق سرمایه‌گذاری امین ملت

صورت مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰



صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

باسلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری امین ملت مربوط به میان دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰ 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:

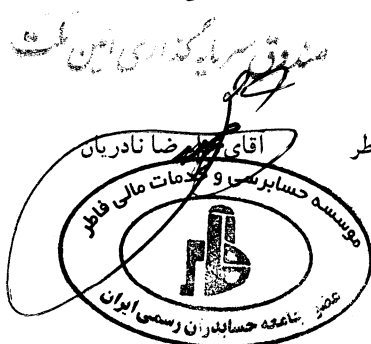
شماره صفحه

|       |                                                                          |
|-------|--------------------------------------------------------------------------|
| 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                                           |
| ۱۰-۱۸ | 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 ۱۳۹۵/۱۱/۲۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

متولی صندوق

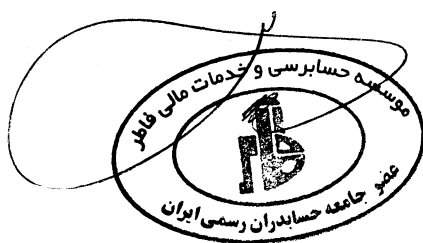
صندوق سرمایه گذاری آمین ملت

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

| یادداشت                              | ۱۳۹۵/۱۰/۳۰               | ۱۳۹۵/۰۴/۳۱               |
|--------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                                      | ریال                     | ریال                     |
| <b>داراییها:</b>                     |                          |                          |
| ۵ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت       | ۳,۳۴۷,۵۸۹,۶۶۹,۲۵۳        | ۱,۹۴۷,۷۳۵,۱۴۶,۵۶۶        |
| ۶ حسابهای دریافتنی                   | ۳۲,۸۹۳,۶۴۲,۹۰۹           | ۲۰,۸۴۸,۷۰۰,۱۱۰           |
| ۷ جاری کارگزاران                     | ۶۰,۸۰۳,۸۰۴,۷۷۷           | ۸,۲۳۰                    |
| ۸ سایر داراییها                      | ۱۶۳,۸۱۲,۹۵۷              | ۳,۲۵۲,۸۱۹,۰۰۰            |
| ۹ موجودی نقد                         | ۹۱۵,۰۱۳,۶۴۸,۶۴۸          | ۹۱۲,۵۳۳,۱۸۶,۳۱۷          |
| جمع داراییها                         | ۴,۳۵۶,۴۶۴,۵۷۸,۵۴۴        | ۲,۸۸۱,۱۲۰,۲۹۴,۰۴۲        |
| <b>بدهیها:</b>                       |                          |                          |
| ۱۰ سایر ذخایر                        | ۱,۶۶۴,۱۹۳,۴۰۸            | ۷۸۹,۸۸۷,۱۹۹              |
| ۱۱ بدهی به ارکان صندوق               | ۷,۰۵۵,۰۰۸,۰۷۷            | ۵,۳۳۱,۴۷۳,۹۲۲            |
| ۱۲ پرداختنی به سرمایه گذاران         | ۲۵۵,۵۵۶,۸۰۳,۰۵۶          | ۵۲,۵۹۷,۱۹۲,۳۹۸           |
| جمع بدهیها                           | ۲۶۴,۲۷۶,۰۰۴,۵۴۱          | ۵۸,۷۱۸,۵۵۳,۵۱۹           |
| <b>خالص داراییها</b>                 | <b>۴,۰۹۲,۱۸۸,۵۷۴,۰۰۳</b> | <b>۲,۸۲۲,۴۰۱,۷۴۰,۵۲۳</b> |
| خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری | ۱,۰۰۰,۰۰۰                | ۱,۰۰۰,۰۰۰                |

صندوق سرمایه گذاری آمین ملت



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

صندوق سرمایه گذاری آمین ملت

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰

| یادداشت | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۵/۱۰/۳۰ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی<br>به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۵/۰۴/۳۱ |
|---------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------|
|         | ریال                                    | ریال                                    | ریال                            |
| ۱۴      | ۴۶,۵۲۸,۹۷۵,۷۲۶                          | (۱۹,۷۸۱,۰۷۵)                            | ۲,۸۸۴,۱۷۵,۳۱۸,۰۰۰               |
| ۱۵      | (۹۶۴,۹۴۳,۶۱۱)                           | ۹۸,۶۰۹,۹۰۱                              | ۹,۰۳۴,۶۵۵,۱۴۰,۰۰۳               |
| ۱۶      | ۳۹۰,۴۵۸,۴۷۱,۴۹۷                         | ۱۰۸,۶۹۱,۱۰۲,۳۶۱                         | ۳۹۷,۶۶۰,۰۸۲,۹۵۷                 |
| ۱۷      | ۵۶۶,۱۲۹,۰۱۳                             | ۱۷۹,۳۴۱                                 | ۳۲,۳۰۵,۳۸۷                      |
|         | <b>۴۳۶,۵۸۸,۶۳۲,۶۲۵</b>                  | <b>۱۰۸,۷۷۰,۱۱۰,۵۲۸</b>                  | <b>۴۰۹,۶۱۱,۳۱۸,۸۰۲</b>          |
| ۱۸      | (۸,۸۹۷,۳۸۶,۳۹۱)                         | (۲,۱۳۷,۳۷۱,۷۴۰)                         | (۱۰,۱۸۶,۱۱۹,۲۷۵)                |
| ۱۹      | (۸۷۷,۲۴۲,۳۲۰)                           | (۲۶۰,۱۶۰,۹۵۵)                           | (۸۹۱,۷۸۳,۶۳۳)                   |
|         | <b>(۹,۷۷۴,۶۲۸,۷۱۱)</b>                  | <b>(۲,۳۹۷,۶۳۲,۶۹۵)</b>                  | <b>(۱۱,۰۷۷,۹۰۲,۹۰۸)</b>         |
|         | <b>۴۲۶,۸۱۴,۰۰۳,۹۱۴</b>                  | <b>۱۰۶,۳۷۲,۶۷۷,۸۳۳</b>                  | <b>۳۹۸,۵۳۳,۳۱۵,۸۹۴</b>          |

درآمد ها :

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سپرده و اوراق بهادار

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه ها :

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود خالص

| یادداشت | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۵/۱۰/۳۰ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۵/۰۴/۳۱ |
|---------|-----------------------------------------|---------------------------------|
|         | تعداد واحد های سرمایه گذاری             | تعداد واحد های سرمایه گذاری     |
|         | ریال                                    | ریال                            |
|         | ۲,۸۲۲,۴۰۱,۷۴۰,۵۲۳                       | ۲,۸۲۲,۴۰۱,۷۴۰,۵۲۳               |
|         | ۳,۲۲۳,۰۵۹,۰۰۰,۰۰۰                       | ۴,۷۴۸,۳۲۹,۰۰۰,۰۰۰               |
|         | (۱,۹۵۳,۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰)                     | (۲,۱۶۲,۷۹۹,۰۰۰,۰۰۰)             |
|         | ۴۲۶,۸۱۴,۰۰۳,۹۱۴                         | -                               |
|         | (۴۳۱,۱۰۵,۸۱۷,۸۲۹)                       | -                               |
|         | ۴,۲۹۱,۶۴۷,۳۹۵                           | -                               |
|         | <b>۴,۰۹۲,۱۸۸,۵۷۴,۰۰۳</b>                | <b>۲,۸۲۲,۴۰۱,۷۴۰,۵۲۳</b>        |

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره

واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

سود خالص دوره

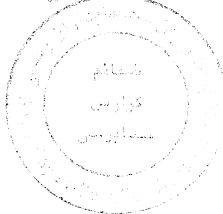
سود تقسیمی به دارندگان واحد های سرمایه گذاری

تعدیلات

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال

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

صندوق سرمایه گذاری آمین ملت





## صندوق سرمایه گذاری امین ملت

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی 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](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 واحد های سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحد های 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 واحد های ممتاز | تعداد واحد های ممتاز تحت تملک | درصد واحد های 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 ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی 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 حسابرسي 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.

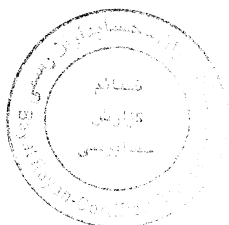
مدیر ثبت صندوق شرکت کارگزاری امین آوید که در ۱۳۸۷/۰۹/۱۲ با شماره ثبت ۳۳۶۲۶۷ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است به نشانی تهران، خیابان خیابان ولیعصر بالاتر از میرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۴۹ می باشند.

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

### 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 دریافتنی باتوجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمد ها منظور می شود.





## صندوق سرمایه گذاری امین ملت

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

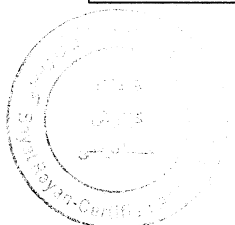
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۴-۲-۲- 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 ۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| کارمزد مدیر                   | سالانه سه 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 بعلاوه ۱۰ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار. |
| 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 ۱۴۰ 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،<br>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 ۴۰۰ 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

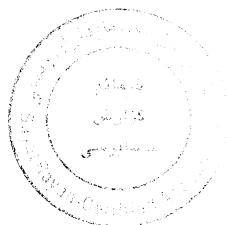
با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر ۳ ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس می شود.

#### 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.

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

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



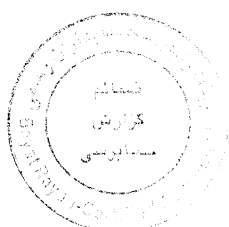


## صندوق سرمایه گذاری امین ملت

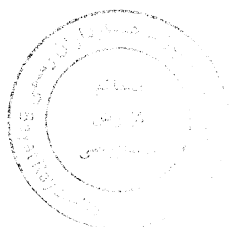
### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

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.



| ۱۳۹۵/۰۴/۳۱     |                      | ۱۳۹۵/۱۰/۳۰     |                      | سود متعلقه      |                   | مبلغ اسمی |            | نرخ سود |  | تاریخ سررسید |  | نام اوراق مشارکت                              |
|----------------|----------------------|----------------|----------------------|-----------------|-------------------|-----------|------------|---------|--|--------------|--|-----------------------------------------------|
| خالص ارزش فروش | درصد از کل دارایی ها | خالص ارزش فروش | درصد از کل دارایی ها | ریال            | ریال              | ریال      | ریال       |         |  |              |  |                                               |
| ریال           |                      | ریال           |                      |                 |                   |           |            |         |  |              |  |                                               |
| ۰.۲۰٪          | ۸,۷۶۶,۷۳۸,۵۲۴        | ۰.۵۲٪          | ۲۲,۸۳۶,۳۴۴,۷۸۷       | ۳۰,۸۷۹,۶۱۷      | ۲۲,۵۲۷,۵۵۰,۱۷۰    | ۲۰ درصد   | ۱۳۹۷/۰۴/۰۲ |         |  |              |  | اجاره بوتان سه ماهه ۲۰ درصد                   |
| ۰.۰۰٪          | -                    | ۴.۹۸٪          | ۲۱۶,۹۲۲,۱۵۷,۲۶۵      | ۹۷۹,۹۲۷,۵۳۷     | ۲۱۵,۹۴۲,۲۲۹,۷۳۸   | ۲۰ درصد   | ۱۳۹۶/۱۰/۲۲ |         |  |              |  | اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد                    |
| ۱۱.۴۰٪         | ۴۹۶,۴۸۷,۹۲۵,۷۱۶      | ۱۶.۳۱٪         | ۷۱۰,۳۶۲,۸۴۱,۹۰۰      | ۳۴,۶۹۸,۸۶۷,۸۸۵  | ۶۷۵,۶۶۳,۹۷۴,۰۱۵   | ۲۰ درصد   | ۱۳۹۷/۱۱/۰۳ |         |  |              |  | اوراق مشارکت شهرداری شیراز                    |
| ۰.۰۰٪          | -                    | ۱.۱۳٪          | ۴۸,۸۴۰,۶۹۵,۱۰۹       | ۱,۵۷۷,۳۰۵,۳۰۹   | ۴۷,۲۶۳,۳۸۹,۸۰۰    | ۲۰ درصد   | ۱۳۹۷/۱۰/۲۰ |         |  |              |  | اجاره قلند بصیر                               |
| ۳.۹۹٪          | ۱۷۳,۸۵۰,۵۵۳,۰۷۳      | ۳.۰۱٪          | ۱۳۱,۳۲۱,۶۲۸,۳۱۶      | ۴,۱۷۰,۱۲۷,۵۵۶   | ۱۲۷,۱۶۱,۵۰۰,۷۶۰   | ۲۰ درصد   | ۱۳۹۶/۱۲/۲۰ |         |  |              |  | اوراق اجاره پتروریگ سه ماهه ۲۰٪               |
| ۸.۰۴٪          | ۳۵۰,۰۹۳,۶۹۱,۳۴۹      | ۱.۱۶٪          | ۵۰,۴۸۷,۱۲۹,۰۹۲       | ۲۶,۲۱۶,۰۹۲      | ۵۰,۴۶۰,۹۱۳,۰۰۰    | ۲۰ درصد   | ۱۳۹۵/۰۳/۲۸ |         |  |              |  | اوراق اجاره مینا ۲ سه ماهه ۲۰٪                |
| ۰.۴۷٪          | ۲۰,۶۷۱,۵۴۹,۷۰۶       | ۲.۴۰٪          | ۱۰۴,۵۶۶,۷۹۱,۰۹۶      | ۹۹۶,۹۷۲,۳۲۴     | ۱۰۳,۵۶۹,۸۱۸,۷۷۲   | ۲۱ درصد   | ۱۳۹۹/۰۲/۱۴ |         |  |              |  | اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪                        |
| ۲.۳۴٪          | ۱۰۱,۸۸۸,۳۳۲,۶۳۲      | ۰.۸۸٪          | ۳۸,۱۹۲,۰۶۵,۵۷۹       | ۱,۰۸۷,۳۴۸,۵۴۹   | ۳۷,۱۰۴,۸۱۷,۰۳۰    | ۲۰ درصد   | ۱۳۹۹/۰۳/۰۹ |         |  |              |  | هواپیمایی ماهان ۹۹.۰۳                         |
| ۱.۰۱٪          | ۴۳,۹۳۳,۹۶۸,۷۶۸       | ۰.۰۰٪          | -                    | -               | -                 | ۲۰ درصد   | ۱۳۹۵/۱۲/۱۷ |         |  |              |  | سلف تیرآهن ۱۴ ذوب آهن مرحله اول               |
| ۲.۱۴٪          | ۹۳,۰۲۸,۸۷۰,۶۵۳       | ۱.۸۵٪          | ۸۰,۷۵۰,۵۲۴,۱۷۷       | ۵۸۰,۸۵۴,۱۷۷     | ۷۴,۹۴۱,۹۵۰,۰۰۰    | ۲۰ درصد   | ۱۳۹۵/۱۲/۲۲ |         |  |              |  | اوراق مشارکت شیراز ۳ ماهه ۲۰٪                 |
| ۰.۰۰٪          | ۴۶,۰۶۸,۰۱۵           | ۰.۰۰٪          | -                    | -               | -                 | ۲۰ درصد   | ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ |         |  |              |  | اجاره فولاد کاوه جنوب کیش                     |
| ۱.۱۶٪          | ۵۰,۳۹۹,۰۶۵,۸۹۲       | ۰.۰۰٪          | -                    | -               | -                 | ۲۰ درصد   | ۱۳۹۷/۰۴/۱۳ |         |  |              |  | اوراق اجاره رهنی بانک مسکن                    |
| ۰.۰۰٪          | ۱۱۸,۵۹۶,۱۳۵          | ۰.۰۰٪          | -                    | -               | -                 | ۲۳ درصد   | ۱۳۹۵/۰۸/۲۳ |         |  |              |  | اوراق سلف استاندارد پی وی سی                  |
| ۰.۰۰٪          | -                    | ۰.۴۳٪          | ۱۸,۸۷۱,۹۹۰,۰۲۹       | ۶۳۵,۴۴۴,۴۴۹     | ۱۸,۲۳۶,۵۵۵,۵۸۰    | ۲۳ درصد   | ۱۳۹۷/۰۹/۰۲ |         |  |              |  | اوراق سفارش ساخت توسعه ملی                    |
| ۰.۰۰٪          | -                    | ۷.۰۹٪          | ۳۰۸,۸۱۹,۸۱۳,۱۲۸      | ۹۰,۵۲۰,۱۲۰,۱۲۸  | ۲۹۹,۷۶۷,۸۰۰,۰۰۰   | ۱۸ درصد   | ۱۳۹۶/۱۲/۲۷ |         |  |              |  | مشارکت شهرداری مشهد - ۱۶٪                     |
| ۰.۰۰٪          | -                    | ۰.۲۳٪          | ۹,۵۶۶,۰۸۵,۸۰۱        | ۱۰۹,۳۹۲,۰۲۴     | ۹,۴۵۶,۹۳۳,۷۷۷     | ۲۱ درصد   | ۱۳۹۹/۰۱/۰۹ |         |  |              |  | اوراق مربجه سیمان شرق                         |
| ۰.۹۹٪          | ۴۳,۱۷۲,۶۹۰,۴۵۴       | ۰.۰۰٪          | -                    | -               | -                 | ۲۰ درصد   | ۱۳۹۷/۰۴/۲۹ |         |  |              |  | مربجه فولاد مبارکه                            |
| ۰.۹۸٪          | ۴۲,۷۴۱,۰۴۶,۳۵۵       | ۰.۰۰٪          | -                    | -               | -                 | ۲۰ درصد   | ۱۳۹۶/۰۶/۲۴ |         |  |              |  | سلف موازی استاندارد گندم                      |
| ۷.۰۳٪          | ۳۰۶,۴۷۵,۹۷۱,۲۱۶      | ۰.۰۰٪          | -                    | -               | -                 | ۱۸ درصد   | ۱۳۹۶/۱۲/۲۷ |         |  |              |  | اوراق مشارکت شهرداری مشهد مرحله دوم           |
| ۰.۰۰٪          | -                    | ۰.۰۰٪          | -                    | -               | -                 | ۱۶ درصد   | ۱۳۹۹/۰۵/۲۳ |         |  |              |  | احیای بافت فرسوده طبرسی و آبکوه               |
| ۴.۹۶٪          | ۲۱۶,۰۶۰,۱۷۸,۰۷۸      | ۵.۲۳٪          | ۲۲۷,۵۴۶,۸۹۰,۳۲۲      | ۱۶,۳۴۶,۸۹۰,۳۲۲  | ۲۱۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۱ درصد   | ۱۳۹۸/۰۹/۲۲ |         |  |              |  | اوراق مشارکت طرحهای عمرانی دولت               |
| ۰.۰۰٪          | -                    | ۱۲.۸۰٪         | ۵۵۷,۸۳۹,۲۸۶,۹۳۷      | ۱۸,۳۱۴,۲۸۶,۹۳۷  | ۵۳۹,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۱ درصد   | ۱۳۹۸/۱۲/۰۱ |         |  |              |  | اوراق مشارکت طرحهای عمرانی دولت - بانک مسکن   |
| ۰.۰۰٪          | -                    | ۲.۲۰٪          | ۹۵,۷۲۳,۹۱۹,۹۲۸       | ۷۲-             | ۹۵,۷۲۳,۹۲۰,۰۰۰    | ۲۱ درصد   | ۱۳۹۸/۱۲/۰۱ |         |  |              |  | اوراق مشارکت طرحهای عمرانی دولت - بانک مسکن ۱ |
| ۰.۰۰٪          | -                    | ۱۶.۶۴٪         | ۷۲۴,۹۳۱,۵۰۶,۷۹۸      | ۲۴,۹۳۱,۵۰۶,۷۹۸  | ۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۰ درصد   | ۱۳۹۹/۰۸/۲۵ |         |  |              |  | اوراق مشارکت وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی  |
| ۴۴.۷۱٪         | ۱,۹۴۷,۷۳۵,۱۴۶,۵۶۶    | ۴۵.۲۰٪         | ۳,۳۴۷,۵۸۹,۶۶۹,۲۵۳    | ۱۱۹,۰۴۳,۵۵۶,۶۲۲ | ۳,۳۲۸,۵۴۶,۱۱۳,۶۳۲ |           |            |         |  |              |  |                                               |



۶- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی به شرح زیر است:

| ۱۳۹۵/۰۴/۳۱     | ۱۳۹۵/۱۰/۳۰ | توزیل نشده     | توزیل شده      | توزیل نشده    | توزیل شده     |
|----------------|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| ریال           | درصد       | ریال           | ریال           | ریال          | ریال          |
| ۱۲,۳۱۹,۸۸۹     | ۱۷.۵       | ۱۲,۳۱۹,۸۸۹     | ۱۲,۱۵۷,۱۳۰     | ۲۳,۷۰۴-       | ۲۳,۷۰۴-       |
| ۵۰,۸۶۶         | ۷          | ۵۰,۸۶۶         | ۵۰,۸۶۶         | ۲۹,۶۲۶        | ۲۹,۶۲۶        |
| ۲۱,۷۲۸,۹۲۳     | ۱۰         | ۲۱,۷۲۸,۹۲۳     | ۲۱,۷۲۳,۰۰۲     | ۲۷,۵۱۲,۳۲۹    | ۲۷,۵۱۲,۳۲۹    |
| ۲,۲۸۳,۸۳۶,۲۰۵  | ۱۴.۹       | ۲,۲۸۳,۸۳۶,۲۰۵  | ۲,۲۸۳,۸۰۱,۳۱۴  | ۲,۳۱۵,۳۳۲,۲۶۲ | ۲,۳۱۵,۳۳۲,۲۶۲ |
| ۴۹۶,۷۷۲,۳۷۹    | ۲۷.۰       | ۴۹۶,۷۷۲,۳۷۹    | ۴۹۶,۳۶۹,۶۱۸    | ۵۰۷,۲۸۳,۱۸۰   | ۵۰۷,۲۸۳,۱۸۰   |
| ۷۲,۵۱۵,۳۹۷     |            | ۷۲,۵۱۵,۳۹۷     | ۷۲,۰۰۳,۸۹۴     |               |               |
| ۱۰۰,۳۶۱        | ۱۰         | ۱۰۰,۳۶۱        | ۱۰۰,۳۵۸        | ۹,۱۸۹         | ۹,۱۸۹         |
| ۶,۵۲۰,۰۷۲,۳۹۶  | ۲۲         | ۶,۵۲۰,۰۷۲,۳۹۶  | ۶,۵۲۶,۱۲۲,۳۶۷  | ۵,۶۷۱,۷۲۷,۹۵۸ | ۵,۶۷۱,۷۲۷,۹۵۸ |
| ۲۵,۱۵۰,۶۸۴     |            | ۲۵,۱۵۰,۶۸۴     | ۲۵,۱۵۰,۶۸۴     |               |               |
| ۱۲,۲۷,۳۷۵      | ۱۰         | ۱۲,۲۷,۳۷۵      | ۱۲,۷۰۰,۹۷      | ۹۲,۰۹۴        | ۹۲,۰۹۴        |
| ۴,۷۶۷,۲۷۲      | ۱۵         | ۴,۷۶۷,۲۷۲      | ۴,۷۶۷,۸۱۴      | -             | -             |
| ۱۰۰,۷۱۹,۹۹۹    | ۱۵         | ۱۰۰,۷۱۹,۹۹۹    | ۱۰۰,۶۷۶,۳۴۴    | -             | -             |
| ۳۰۱,۳۱۵        | ۱۱         | ۳۰۱,۳۱۵        | ۳۰۱,۲۲۴        | -             | -             |
| ۲۳,۴۴۱,۲۶۰,۳۰۷ | ۰          | ۲۳,۴۴۱,۲۶۰,۳۰۷ | ۲۳,۴۴۱,۲۶۰,۳۰۷ | ۸,۸۴۷,۳۱۲,۰۸۳ | ۸,۸۴۷,۳۱۲,۰۸۳ |
| ۳۲,۹۰۹,۶۵۵,۶۴۸ |            | ۳۲,۹۰۹,۶۵۵,۶۴۸ | ۳۲,۸۹۳,۶۴۴,۹۰۹ | ۱۷,۳۴۹,۳۵۰,۱۷ | ۱۷,۳۴۹,۳۵۰,۱۷ |

۶-۱ حسابهای دریافتنی از معیر عمدتاً بابت سود اوراق طرحهای عمرانی انتظامی دولت می باشد.

۷- جاری کارگزاران

حساب جاری کارگزاری به شرح زیر است:

| ۱۳۹۵/۰۴/۳۱        | ۱۳۹۵/۱۰/۳۰          | گردش پدیدهکار   | گردش پستکار | مابده پایان دوره | مابده پایان دوره |
|-------------------|---------------------|-----------------|-------------|------------------|------------------|
| ریال              | ریال                | ریال            | ریال        | ریال             | ریال             |
| ۱۶۱,۶۱۴,۷۴۴,۲۸۷   | (۱۶۱,۶۱۴,۳۴۸,۹۶۰)   | ۳۹۵,۳۲۷         | ۰           | ۸,۲۳۰            | ۰                |
| ۸,۷۷۳,۴۹۱,۹۴۲,۳۶۷ | (۸,۷۱۲,۶۸۸,۵۴۶,۹۱۴) | ۶۰۸,۰۳۸,۳۹۵,۴۵۳ | ۱۳,۹۹۷      | ۶۰۸,۰۳۸,۰۴,۷۷۷   | ۶۰۸,۰۳۸,۰۴,۷۷۷   |
| ۳۸,۵۶۵,۹۰۱,۳۵۳    | (۳۸,۵۶۵,۸۸۷,۴۵۶)    |                 |             |                  |                  |
| ۸,۹۷۳,۶۷۲,۵۸۸,۱۰۷ | (۸,۹۱۲,۸۶۸,۷۸۳,۳۳۰) |                 |             |                  |                  |

۸- سایر داراییها

سایر داراییها شامل آن بخش از معارج نامی می باشد که تا تاریخ گزارش تهیه شده و به عنوان دارایی به سالهای آن منتقل می شود. براساس ماده ۲۷ اساسنامه معارج نامی طی دوره فعالیت صندوق با ظرف ۵ سال هر کدام بیشتر باشد به صورت روزانه مستهکمی می شود در این صندوق مدت زمان استهلاک معارج نامی ۳ سال می باشد.

| ۱۳۹۵/۰۴/۳۱  | ۱۳۹۵/۱۰/۳۰  | مابده در        | معارج اضافه شده طی | استهلاک سال مالی | مابده در پایان دوره |
|-------------|-------------|-----------------|--------------------|------------------|---------------------|
| ریال        | ریال        | ریال            | ریال               | ریال             | ریال                |
| ۷۸۴۶,۲۵۸    | ۰           | (۳۸۳۶,۵۶۰)      | ۴۰۰۹,۶۹۸           | ۷۸۴۶,۲۵۸         | ۷۸۴۶,۲۵۸            |
| (۴,۵۹۳,۴۳۹) | ۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰ | (۱,۶۲۶,۰۳۳,۰۲)  | ۱۵۹۸,۰۳,۲۵۹        | (۴,۵۹۳,۴۳۹)      | (۴,۵۹۳,۴۳۹)         |
| ۳,۲۵۲,۸۱۹   | ۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰ | (۱,۶۶۴,۴۳۹,۸۶۲) | ۱۶۳,۸۱۲,۹۵۷        | ۳,۲۵۲,۸۱۹        | ۳,۲۵۲,۸۱۹           |

۹- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

| ۱۳۹۵/۰۴/۳۱      | ۱۳۹۵/۱۰/۳۰      | موجودی ریالی       | موجودی ریالی       |
|-----------------|-----------------|--------------------|--------------------|
| ریال            | ریال            | ریال               | ریال               |
| ۱۶,۶۹۷,۲۷۲,۵۷۷  | ۸,۶۸۵,۳۱۵,۸۲۸   | ۵۲۸۷۲۲۲/۸۷         | ۵۲۸۷۲۲۲/۸۷         |
| ۱۱۷,۰۲۶         | ۱۵۵۰۰,۲۴۱۸      | ۷۰۰۷۹۳۶۰۰۰         | ۷۰۰۷۹۳۶۰۰۰         |
| ۵۵۵,۳۸۲,۷۲۴,۹۷۸ | ۲۲۶,۱۸۹,۰۸۳,۱۵۲ | ۲۶۸۸۰۱۲۱۹          | ۲۶۸۸۰۱۲۱۹          |
| ۵۰,۰۰۰          | ۵۰,۰۰۰          | ۱۰۲۹۳۲۵۲           | ۱۰۲۹۳۲۵۲           |
| ۳۰,۰۰۰          | ۳۰,۰۰۰          | ۱۰۱۸۶۸۷۸-۸۵        | ۱۰۱۸۶۸۷۸-۸۵        |
| ۸,۴۱۳,۶۵۲       | ۸,۸۴۴,۳۷۷       | ۲۴۱۵۷۲۴۶۷          | ۲۴۱۵۷۲۴۶۷          |
| ۱۰,۶۸۵,۴۸۹,۹۱۵  | ۱۰,۲۲۶,۰۲,۹۱۵   | ۲۰۱۸۶۷۸۳۰۰۲        | ۲۰۱۸۶۷۸۳۰۰۲        |
| ۷۵۵,۴۳۱         | ۱۳,۳۵۲,۸۰۳,۳۹۶  | ۴۰۰۶۳۳۷۰۰۰۱        | ۴۰۰۶۳۳۷۰۰۰۱        |
| ۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۳۰۰۱۱۰۱۸۱۳۰۰۱      | ۳۰۰۱۱۰۱۸۱۳۰۰۱      |
| ۴۷۶,۰۰۰         | ۶۷۶,۰۰۰         | ۱۲۷,۱۰۱۰۳۰۷۶۵۰۰۱   | ۱۲۷,۱۰۱۰۳۰۷۶۵۰۰۱   |
| -               | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۱۲۷,۹۱۲۳,۲۰۷۶۵۰۰۱ | ۱۱۲۷,۹۱۲۳,۲۰۷۶۵۰۰۱ |
| -               | ۱,۳۰۵,۰۴۹,۲۲۶   | ۱۱۲۷,۹۱۲۳,۲۰۷۶۵۰۰۱ | ۱۱۲۷,۹۱۲۳,۲۰۷۶۵۰۰۱ |
| -               | ۴,۲۰۹,۲۳۶,۸۸۱   | ۱۱۲۷,۹۱۲۳,۲۰۷۶۵۰۰۱ | ۱۱۲۷,۹۱۲۳,۲۰۷۶۵۰۰۱ |
| -               | ۵۷۶,۹۸۵,۲۴۶     | ۱۱۲۷,۹۱۲۳,۲۰۷۶۵۰۰۱ | ۱۱۲۷,۹۱۲۳,۲۰۷۶۵۰۰۱ |
| -               | ۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۱۲۷,۹۱۲۳,۲۰۷۶۵۰۰۱ | ۱۱۲۷,۹۱۲۳,۲۰۷۶۵۰۰۱ |
| ۱۹,۳۷۲,۷۵۵,۷۲۸  | ۸,۶۲۷,۴۷۰,۱۸۹   | ۱۱۲۷,۹۱۲۳,۲۰۷۶۵۰۰۱ | ۱۱۲۷,۹۱۲۳,۲۰۷۶۵۰۰۱ |
| ۹۱۲,۵۳۳,۱۸۶,۳۱۷ | ۹۱۵,۰۱۳,۶۴۸,۶۴۸ | ۱۱۲۷,۹۱۲۳,۲۰۷۶۵۰۰۱ | ۱۱۲۷,۹۱۲۳,۲۰۷۶۵۰۰۱ |



۱۰- سایر ذخایر :

سرفصل سایر ذخایر متشکل از اقلام زیر است :

| ۱۳۹۵/۰۴/۳۱  | ۱۳۹۵/۱۰/۳۰    |                    |
|-------------|---------------|--------------------|
| ریال        | ریال          |                    |
| ۷۵۹,۷۳۵,۶۰۸ | ۱,۴۷۰,۲۶۳,۰۲۲ | ذخیره کارمزد تصفیه |
| ۳۰,۱۵۱,۵۹۱  | ۱۹۳,۹۳۰,۳۸۶   | بدهی به مدیر       |
| ۷۸۹,۸۸۷,۱۹۹ | ۱,۶۶۴,۱۹۳,۴۰۸ |                    |

۱۱- بدهی به ارکان صندوق :

| ۱۳۹۵/۰۴/۳۱    | ۱۳۹۵/۱۰/۳۰    | یادداشت |                                |
|---------------|---------------|---------|--------------------------------|
| ریال          | ریال          |         |                                |
| ۴,۹۵۹,۴۴۳,۶۱۵ | ۶,۸۴۶,۰۴۲,۰۶۸ |         | ذخیره کارمزد مدیر              |
| ۱۲۲,۰۹۵,۹۵۷   | ۸۱,۵۳۴,۱۶۶    |         | ذخیره کارمزد متولی             |
| ۲۴۰,۸۰۳,۹۵۰   | ۱۰۹,۱۳۷,۸۴۳   |         | ذخیره حق الزحمه حسابرسی        |
| ۹,۱۳۰,۴۰۰     | ۱۸,۲۹۴,۰۰۰    | ۱۱-۱    | مطالبات مدیر بابت صدور / ابطال |
| ۵,۳۳۱,۴۷۳,۹۲۲ | ۷,۰۰۵,۰۰۸,۰۷۷ | .       |                                |

۱۱-۱- مانده فوق بابت کارمزد های صدور و ابطال مدیر می باشد.

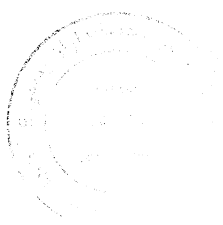
۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران :

| ۱۳۹۵/۰۴/۳۱     | ۱۳۹۵/۱۰/۳۰      |                                        |
|----------------|-----------------|----------------------------------------|
| ریال           | ریال            |                                        |
| .              | .               | بابت درخواست صدور                      |
| .              | ۱۵۴,۶۷۰,۵۶۲,۵۲۸ | بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری        |
| ۵۲,۵۹۵,۴۷۹,۹۰۵ | ۷۵,۸۰۳,۷۲۷,۵۶۰  | بابت سود صندوق                         |
| ۶۶,۴۹۳         | ۱۳,۶۷۶,۸۸۰-     | بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور         |
| .              | ۲۵,۰۹۶,۱۸۹,۸۴۸  | پیش دریافت سود سپرده بانکی             |
| .              | .               | سود پاریسیان                           |
| .              | .               | حساب رابط دریافتنی تجاری بابت سود بانک |
| ۱,۶۴۶,۰۰۰      | .               | واریزی نامشخص                          |
| ۵۲,۵۹۷,۱۹۲,۳۹۸ | ۲۵۵,۵۵۶,۸۰۳,۰۵۶ |                                        |

۱۳- خالص دارایی ها

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

| ۱۳۹۵/۰۴/۳۱        |           | ۱۳۹۵/۱۰/۳۰        |           |                            |
|-------------------|-----------|-------------------|-----------|----------------------------|
| ریال              | تعداد     | ریال              | تعداد     |                            |
| ۲,۸۱۲,۴۰۱,۸۹۰,۴۶۰ | ۲,۸۱۲,۴۰۳ | ۴,۰۸۲,۱۸۸,۵۷۴,۰۰۳ | ۴,۰۸۲,۱۹۰ | واحدهای سرمایه گذاری عادی  |
| ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۰,۰۰۰    | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۰,۰۰۰    | واحدهای سرمایه گذاری ممتاز |
| ۲,۸۲۲,۴۰۱,۸۹۰,۴۶۰ | ۲,۸۲۲,۴۰۳ | ۴,۰۹۲,۱۸۸,۵۷۴,۰۰۳ | ۴,۰۹۲,۱۹۰ |                            |



صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۱۲- اسود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت بشرح ذیل می باشد:

| نام                                | تعداد     | بهای فروش       | ارزش دفتری        | کارمزد            | سود(زیان) فروش    | سود(زیان) فروش | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱ |
|------------------------------------|-----------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|------------------------------------------|------------------------------|
| اجاره پوتان سه ماهه ۲۰ درصد        | ۹,۰۰۰     | ۹,۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰   | (۸,۶۳۳,۳۱۲,۶۴۱)   | (۷,۰۷۷,۲۵۶)       | ۵۰۳,۶۰۹,۰۰۰       | -              | ۸۹,۱۲۲,۰۰۰                               | -                            |
| اجاره پتروشیمی آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد | ۳,۱۳۰     | ۳,۱۳۲,۷۷۰,۰۰۰   | (۳,۱۳۸,۷۱۵,۹۵۸)   | (۳,۶۶۸,۷۵۷)       | ۱۲,۶۰۵,۲۸۵        | -              | -                                        | -                            |
| اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۲-۱۳۹۳      | ۲۵,۰۰۰    | ۲۴,۶۷۱,۱۸۱,۷۱۲  | (۲۴,۳۷۱,۷۲۲,۲۲۲)  | (۲۶,۶۸۰,۰۹۴)      | ۲۲,۷۷۶,۷۹۶        | -              | -                                        | -                            |
| اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰,۵۲۲         | ۵۰,۰۰۰    | ۴۲,۹۸۲,۰۲۵,۰۰۰  | (۴۲,۸۳۳,۹۹۵,۰۶۶)  | (۴۳,۲۶۸,۸۶۵)      | ۱۱۵,۶۶۱,۰۸۹       | -              | -                                        | -                            |
| اوراق رهن بانک مسکن ۹۷۰,۴۱۳        | ۸۵,۰۰۰    | ۸۲,۹۶۵,۸۷۹,۰۰۰  | (۸۲,۸۰۹,۰۰۰,۱۲۹۲) | (۵۵,۲۲۷,۸۳۲)      | ۱۰۰,۶۲۹,۸۸۵       | -              | -                                        | -                            |
| اوراق سلف موازی استاندارد گندم     | ۲۵۸,۰۰۰   | ۲۴۹,۷۸۳,۳۲۹,۰۰۰ | (۲۷۹,۱۷۱,۱۷۲,۹۹۲) | (۲۹۸,۱۸۹,۰۲۲)     | ۱۶,۶۰۸,۹۶۵,۴۴۲    | -              | -                                        | -                            |
| اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪             | ۱,۵۲۵     | ۱,۵۸۲,۳۳۰,۰۰۰   | (۱,۵۷۵,۷۶۸,۳۵۲)   | (۱,۲۵۵,۲۵۱)       | ۱۸,۹۲۹,۳۹۷        | -              | -                                        | -                            |
| اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰,۷۷۱         | ۳,۷۵۹     | ۳,۷۵۹,۰۰۰,۰۰۰   | (۳,۷۶۱,۹۲۵,۲۵۵)   | (۲,۹۰۹,۶۶۶)       | (۵,۸۴۵,۳۹۱)       | -              | -                                        | -                            |
| اوراق مشارکت گلرنگ ۳ ماهه ۲۰٪      | ۲۷۲,۱۰۰   | ۲۷۸,۹۱۰,۵۰۰,۰۰۰ | (۲۶۵,۶۸۱,۴۱۹,۵۰۸) | (۸۵,۳۴۹,۱۷۷)      | ۱۰,۲۲۳,۸۷۱,۴۱۵    | ۶۰,۵۲۲,۴۲۲     | ۹۱۸,۵۶۲,۵۲۸                              | ۱۰,۶۰۱,۵۹۲,۰۰۰               |
| اوراق اجاره پتروشیمی               | ۲۲۲,۱۶۶   | ۲۲۲,۳۸۷,۲۰۰,۰۰۰ | (۲۲۳,۱۲۳,۲۲۲,۰۰۰) | (۲۱۰,۷۹۱,۴۱۹)     | ۱۰,۰۰۰,۶۷۶,۵۷۸    | -              | -                                        | -                            |
| اوراق مشارکت شیراز                 | ۱,۰۴۸     | ۱,۱۶۱,۸۲۶,۰۰۰   | (۱,۱۱۷,۶۲۸,۰۷۵)   | (۸۹۷,۲۳۱)         | ۲۳,۳۱۱,۳۰۰        | -              | -                                        | -                            |
| سفرهای ساخت (استفناج) توسعه ملی    | ۱۵        | ۱۲۵,۵۰۰,۰۰۰     | (۱۲۲,۹۱۵,۳۱۵)     | (۹۷,۳۷۶)          | ۱,۵۱۶,۲۰۹         | -              | -                                        | -                            |
| سلف اوره پتروشیمی یزدین ۱          | ۶,۱۳۸     | ۳۶,۸۸۰,۲۶۶,۷۶۰  | (۳۲,۳۱۵,۵۵۷,۰۰۰)  | (۳۶,۷۲۸,۱۰۰)      | ۷۱۷,۷۶۱,۰۰۰       | -              | -                                        | -                            |
| سلف اوره پتروشیمی شیراز ۱          | ۱۹۸,۵۰۰   | ۱۹۸,۵۳۷,۵۰۰,۰۰۰ | (۱۹۸,۵۶۶,۶۱۰,۰۰۰) | (۵۰,۵۷۹,۰۲۵)      | (۷۷,۶۱۰,۰۰۰)      | (۵۱,۱۱۳,۰۰۰)   | ۵۱,۱۱۳,۰۰۰                               | -                            |
| اجاره پارس سه ماهه ۲۰ درصد         | ۲۲۴,۷۵۰   | ۲۲۸,۲۵۰,۰۰۰     | (۲۲۳,۱۲۳,۰۰۰,۰۰۰) | (۲۲۱,۶۹۹,۸۳۲)     | ۴,۵۵۹,۸۱۵,۳۱۵     | -              | -                                        | -                            |
| اجاره مینا (۲) سه ماهه ۲۰ درصد     | -         | -               | -                 | -                 | -                 | (۷,۲۰۰,۰۰۰)    | ۲۳,۸۲۲,۵۵۵                               | -                            |
| اجاره مینا سه ماهه ۲۰ درصد         | ۱۰۰,۰۰۰   | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | (۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | -              | ۲۶۸,۲۶۰,۰۰۰                              | -                            |
| اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا       | ۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۹۱,۹۸۳,۳۰۰,۰۰۰  | (۸۹,۹۶۶,۸۶۸,۴۴۶)  | (۷۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)  | ۱,۹۸۲,۳۴۴,۸۸۰     | -              | -                                        | -                            |
| سلف تیر آهن ۱۴ ذوب آهن مرحله اول   | ۲۰,۵۵۳    | ۲۱,۰۲۹,۸۰۰,۰۰۰  | (۲۰,۹۷۵,۲۷۶,۸۸۷)  | (۱۲۹,۲۲۵,۰۰۰)     | ۵۶۶,۱۹۷,۴۵۶       | (۲۴,۰۰۰,۰۰۰)   | (۱۲,۰۰۰,۰۰۰)                             | (۲,۱۸۹,۰۰۰)                  |
| اجاره رایتل ماهانه ۲۰٪             | -         | -               | -                 | -                 | -                 | (۲,۱۸۹,۰۰۰)    | -                                        | -                            |
| مشارکت نارنجستان                   | ۴۴,۱۵۰    | ۴۴,۵۷۷,۴۴۷,۰۰۰  | (۴۲,۷۶۱,۶۸۱,۴۱۹)  | (۵۵,۶۰۰,۰۰۰)      | ۱,۸۰۰,۶۵۹,۷۷۷     | -              | -                                        | -                            |
| سلف موازی استاندارد نفت گوره-۵     | ۳۸۵,۲۴۹   | ۳۸۵,۲۴۹,۴۴۹,۴۴۹ | (۳۸۵,۲۴۹,۴۴۹,۴۴۹) | (۳۸۵,۲۴۹,۴۴۹,۴۴۹) | (۳۸۵,۲۴۹,۴۴۹,۴۴۹) | -              | -                                        | -                            |
| مشارکت شهرداری مشهد-۳ ماهه ۱۸٪     | ۳۰,۴۰۰    | ۳۱,۲۲۲,۴۴۴,۰۰۰  | (۳۱,۱۶۶,۸۸۸,۰۰۰)  | (۵۰,۶۶۶,۰۰۰)      | ۹۱,۱۷۹,۵۰۰        | -              | -                                        | -                            |
| مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۲-۱۳۹۳      | ۸,۱۶۰     | ۸,۲۲۱,۴۴۹,۰۰۰   | (۸,۱۷۸,۲۱۷,۸۳۸)   | (۵,۳۲۲,۰۰۰)       | ۲۶,۷۷۸,۷۲۴        | -              | -                                        | -                            |
| مشارکت میدکو ماهانه ۲۰ درصد        | ۵۰,۰۰۰    | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰      | (۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)  | (۳۸,۰۰۰,۰۰۰)      | (۲۲,۸۱۷,۲۲۸)      | (۵,۷۸۰,۰۰۰)    | (۵,۷۸۰,۰۰۰)                              | -                            |
| اوراق اجاره فلدیسیر                | ۶۱,۰۰۰    | ۱,۸۲۷,۷۸۷,۰۰۰   | (۱,۸۲۷,۷۸۷,۰۰۰)   | (۱,۸۲۷,۷۸۷,۰۰۰)   | (۱,۸۲۷,۷۸۷,۰۰۰)   | -              | -                                        | -                            |
| اوراق سلف استاندارد پی وی سی       | ۹۷,۹۹۹    | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | -              | -                                        | -                            |
| اوراق اجاره هواپیمای ماهان         | ۳۹,۵۰۰    | ۳۹,۴۴۲,۳۳۵,۴۴۲  | (۳۹,۳۸۲,۳۳۵,۴۴۲)  | (۳۹,۳۸۲,۳۳۵,۴۴۲)  | (۳۹,۳۸۲,۳۳۵,۴۴۲)  | -              | -                                        | -                            |
| اسناد خزانه اسلامی ۵۰۳             | ۳۰,۰۰۰    | ۲۵,۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰  | (۲۵,۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰)  | (۲۵,۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰)  | (۲۵,۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰)  | -              | -                                        | -                            |
| اسناد خزانه اسلامی ۷۰۳             | ۷۸,۹۹۲    | ۷۸,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰  | (۷۸,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰)  | (۷۸,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰)  | (۷۸,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰)  | -              | -                                        | -                            |
| اوراق اجاره چوپار                  | ۹۱۰       | ۹۲۶,۲۹۹,۰۰۰     | (۹۲۶,۲۹۹,۰۰۰)     | (۹۲۶,۲۹۹,۰۰۰)     | (۹۲۶,۲۹۹,۰۰۰)     | -              | -                                        | -                            |
| اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران     | ۶۶        | ۶۶,۰۰۰,۰۰۰      | (۶۶,۰۰۰,۰۰۰)      | (۶۶,۰۰۰,۰۰۰)      | (۶۶,۰۰۰,۰۰۰)      | -              | -                                        | -                            |
| اوراق اجاره فولاد کاوه جنوب کیش    | ۸۰,۰۰۰    | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰      | (۸۰,۰۰۰,۰۰۰)      | (۸۰,۰۰۰,۰۰۰)      | (۸۰,۰۰۰,۰۰۰)      | -              | -                                        | -                            |
| سلف موازی برق سهندج مینا ۹۶۱       | ۴۰,۰۰۰    | ۴۰,۰۰۰,۰۰۰      | (۴۰,۰۰۰,۰۰۰)      | (۴۰,۰۰۰,۰۰۰)      | (۴۰,۰۰۰,۰۰۰)      | -              | -                                        | -                            |
| صنایع مریجه سانیپا                 | ۱۱,۱۱۴    | ۱۱,۱۱۴,۰۰۰      | (۱۱,۱۱۴,۰۰۰)      | (۱۱,۱۱۴,۰۰۰)      | (۱۱,۱۱۴,۰۰۰)      | -              | -                                        | -                            |
| مریجه فولاد مبارکه                 | ۱۰۰,۰۰۰   | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | (۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)     | (۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)     | (۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)     | -              | -                                        | -                            |
| مشارکت شهرداری مشهد ۱۶ درصد        | ۶۲,۰۰۰    | ۶۲,۰۰۰,۰۰۰      | (۶۲,۰۰۰,۰۰۰)      | (۶۲,۰۰۰,۰۰۰)      | (۶۲,۰۰۰,۰۰۰)      | -              | -                                        | -                            |
| اوراق مشارکت شهرداری شیراز         | -         | -               | -                 | -                 | -                 | -              | -                                        | -                            |



صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

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

| تعداد                                        | ارزش بازار        | ارزش دفتری        | کارمزد        | مالیات | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱/۳۰ |                 | سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۲/۲۸ |
|----------------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------|--------|-------------------------------------|-----------------|-----------------------------|
|                                              |                   |                   |               |        | سود (زیان) فروش                     | سود (زیان) فروش |                             |
| اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد                   | ۲۱۴,۱۶۰           | ۲۱۵,۹۴۲,۳۲۹,۷۲۸   | ۱۶۷,۱۳۹,۳۸۶   | ۰      | (۱,۱۳۱,۳۹۶,۱۸۶)                     | ۰               | ۰                           |
| اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪                       | ۱۰۱,۱۸۳           | ۱۰۳,۵۶۹,۸۱۸,۷۷۲   | ۸۰,۱۶۳,۰۰۰    | ۰      | (۷۷۵,۶۶۰,۵۵۱)                       | ۰               | ۶۶۳,۹۲۸,۶۳۵                 |
| سلف تیراژ ۱۳ ذوب آهن مرحله اول               | ۰                 | ۰                 | ۰             | ۰      | ۰                                   | ۰               | ۳,۴۰۰,۵۶۵,۷۶۸               |
| اجاره بوتان سه ماهه ۲۰ درصد                  | ۲۲,۵۴۵            | ۲۲,۵۲۷,۵۵۰,۱۷۰    | ۱۷,۴۴۶,۳۲۶    | ۰      | ۱۳۵,۶۳۲,۸۱۹                         | ۰               | ۰                           |
| اوراق مشارکت شهرداری شیراز                   | ۶۶۶,۳۴۴           | ۶۷۵,۶۶۳,۱۷۴,۰۱۵   | ۵۲۲,۸۶۳,۹۱۶   | ۰      | (۷,۰۵۶,۷۲۰)                         | (۷,۰۵۶,۷۲۰)     | (۲۰۷,۷۸۱,۳۸۸)               |
| اجاره پتروریگ                                | ۱۲۷,۲۶۰           | ۱۲۷,۱۶۱,۵۰۰,۷۶۰   | ۹۸,۳۲۲,۰۰۰    | ۰      | ۱,۷۸۳,۶۱۶,۳۶۹                       | (۶۹,۶۶۶,۱۴۱)    | ۱,۴۹۳,۶۶۶,۳۶۶               |
| اجاره قلعه بهسیر                             | ۴۷,۳۰۰            | ۴۷,۲۶۳,۳۸۹,۸۰۰    | ۳۶,۵۸۱,۸۶۴    | ۰      | (۳۱,۳۹۲,۸۷۲)                        | ۰               | ۰                           |
| اجاره مینا ۲                                 | ۵۰,۵۰۰            | ۵۰,۶۶۰,۹۱۳,۰۰۰    | ۳۹,۰۵۶,۷۷۷    | ۰      | (۵۹,۱۹۵,۱۸۳)                        | ۰               | ۰                           |
| اوراق مشارکت نفت و گاز پارسا                 | ۰                 | ۰                 | ۰             | ۰      | ۲۲۸,۱۳۲,۷۴۲                         | ۰               | ۰                           |
| اجاره مینا سه ماهه ۲۰ درصد                   | ۰                 | ۰                 | ۰             | ۰      | (۵۳,۰۰۰,۰۰۰)                        | ۰               | (۳۸۰,۳۰۰,۰۰۰)               |
| اجاره هواپیمایی ماهان                        | ۳۶,۱۹۱            | ۳۷,۱۰۶,۸۱۷,۰۰۰    | ۲۸,۷۱۹,۱۲۸    | ۰      | (۶۸,۵۱۷,۰۶۸)                        | ۰               | ۲,۲۴۲,۶۰۹,۲۰۳               |
| اوراق مشارکت شیراز سه ماهه ۲۰ درصد           | ۷۵,۰۰۰            | ۷۶,۸۶۱,۵۵۰,۰۰۰    | ۵۸,۰۰۵,۰۶۹    | ۰      | ۳۵۶,۳۱۱,۰۱۸                         | ۰               | ۰                           |
| اوراق مشارکت ساخت توسعه ملی                  | ۱۷,۸۰۲            | ۱۸,۱۲۶,۵۵۵,۵۸۰    | ۱۴,۱۱۵,۰۹۴    | ۰      | (۴۴۲,۸۷۲,۸۱۸)                       | ۰               | ۰                           |
| اوراق اجاره فولادکاوو جنوب کیش               | ۰                 | ۰                 | ۰             | ۰      | ۰                                   | ۰               | (۶۸۰,۴۸۰)                   |
| اوراق رهنی بانک مسکن                         | ۰                 | ۰                 | ۰             | ۰      | ۰                                   | ۰               | (۴۸,۷۰۰,۰۰۰)                |
| اوراق سلف استاندارد پی وی سی                 | ۰                 | ۰                 | ۰             | ۰      | ۰                                   | ۰               | ۱,۳۱۹,۲۲۲                   |
| مشارکت شهرداری مشهد - ۳ ماهه ۷/۱۶            | ۳۰۰,۰۰۰           | ۲۹۹,۷۶۷,۸۰۰,۰۰۰   | ۲۴۲,۰۰۰,۳۷۷   | ۰      | (۴۴۲,۰۰۰,۰۰۰)                       | ۰               | ۰                           |
| اوراق مرابحه سیمان شرق                       | ۹,۶۶۴             | ۹,۴۵۶,۶۹۳,۷۷۷     | ۷,۳۱۹,۶۸۱     | ۰      | (۴۴۰,۱۶۲,۹۵۷)                       | ۰               | ۰                           |
| اوراق مشارکت طرحهای عمرانی دولت              | ۲۲,۰۰۰            | ۲۱۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۶۳,۶۶۸,۸۰۰   | ۰      | ۰                                   | ۰               | ۰                           |
| اوراق مشارکت طرحهای عمرانی دولت بانک مسکن    | ۵۲۹,۵۲۵           | ۵۳۹,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰   | ۴۱۷,۵۲۲,۳۵۰   | ۰      | ۰                                   | ۰               | ۰                           |
| اوراق مشارکت طرحهای عمرانی دولت بانک مسکن ۱  | ۱۰۵,۸۱۹           | ۹۵,۷۲۲,۵۲۰,۰۰۰    | ۷۴,۰۰۰,۳۱۶    | ۰      | ۰                                   | ۰               | ۰                           |
| اوراق مشارکت وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی | ۷۰۰,۰۰۰           | ۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۵۴۱,۸۰۰,۰۰۰   | ۰      | ۰                                   | ۰               | ۰                           |
|                                              | ۳,۳۱۵,۵۴۶,۱۱۲,۶۲۲ | ۳,۳۱۲,۹۲۲,۸۳۲,۵۵۲ | ۲,۵۶۶,۲۲۲,۶۹۱ | ۰      | (۹۶۲,۹۲۲,۶۱۱)                       | ۹۸,۶۰۹,۹۰۱      | ۹,۰۲۲,۶۵۵,۱۲۰               |





۱۶- سود سپرده و اوراق بهادار :

سود سپرده و اوراق بهادار به شرح زیر است:

سود گواهی سپرده سرمایه گذاری

سود سپرده بانکی

جمع

۱۶-۱ سود اوراق بهادار به شرح زیر است:

سود اوراق گواهی سپرده سرمایه گذاری:

اوراق مشارکت شهرداری شیراز ۹۷۱۱

اوراق مشارکت نفت و گاز پارسا

سود اوراق مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۴-۱۳۹۶-۱۳۹۷

اوراق مشارکت بین‌المللی توسعه ساختمان‌ها (نوسازی)

اوراق مشارکت شیراز

اوراق مشارکت وکالت مالی آذر (اماره پارس)

اوراق مشارکت شرکت وکالت مالی مژده (مسنی)

سود اوراق مشارکت ساتراپ ساتراپ (توسعه ملی)

سود اوراق مشارکت اماره دولت مرحله یک ۱۳۹۶-۱۳۹۷

اوراق مشارکت اماره رایتل ۱۳۹۱

سود اوراق مشارکت سرمایه فولاد مبارک ۹۷۳۲۹

سود اوراق مشارکت شهرداری مشهد-۱۳۹۳-۱۳۹۴-۱۳۹۵

سود اوراق مشارکت اماره پترو وکالت آسیا

اوراق مشارکت اماره وکالت آسیا

اوراق اماره پترو وکالت

سود اوراق مشارکت اوراق مشارکت گنگو ۳ ماهه ۷۲۰

سود اوراق مشارکت اماره رایتل ماهه ۲۰ ۹۹۹۳

سود اوراق مشارکت اماره وکالت ساتراپ ۹۷۴۱۳

سود اوراق مشارکت اماره وکالت ساتراپ ۹۷۴۱۳

سود اوراق مشارکت اماره وکالت ساتراپ ۹۷۴۱۳

سود اوراق مشارکت اماره وکالت ساتراپ ۹۷۴۱۳

سود اوراق مشارکت اماره وکالت ساتراپ ۹۷۴۱۳

سود اوراق مشارکت اماره وکالت ساتراپ ۹۷۴۱۳

سود اوراق مشارکت اماره وکالت ساتراپ ۹۷۴۱۳

سود اوراق مشارکت اماره وکالت ساتراپ ۹۷۴۱۳

سود اوراق مشارکت اماره وکالت ساتراپ ۹۷۴۱۳

سود اوراق مشارکت اماره وکالت ساتراپ ۹۷۴۱۳

سود اوراق مشارکت اماره وکالت ساتراپ ۹۷۴۱۳

سود اوراق مشارکت اماره وکالت ساتراپ ۹۷۴۱۳

سود اوراق مشارکت اماره وکالت ساتراپ ۹۷۴۱۳

سود اوراق مشارکت اماره وکالت ساتراپ ۹۷۴۱۳

سود اوراق مشارکت اماره وکالت ساتراپ ۹۷۴۱۳

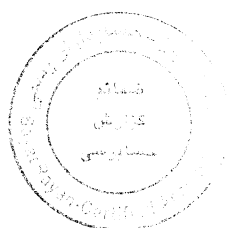
سود اوراق مشارکت اماره وکالت ساتراپ ۹۷۴۱۳

سود اوراق مشارکت اماره وکالت ساتراپ ۹۷۴۱۳

سود اوراق مشارکت اماره وکالت ساتراپ ۹۷۴۱۳

سود اوراق مشارکت اماره وکالت ساتراپ ۹۷۴۱۳

سود اوراق مشارکت اماره وکالت ساتراپ ۹۷۴۱۳



| دوره مالی عملکرد متشکی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰ |                |                 |            |                  |            |                                                  |
|--------------------------------------|----------------|-----------------|------------|------------------|------------|--------------------------------------------------|
| سال مالی متشکی به                    | تغییر شده      | تغییر شده       | تغییر شده  | تغییر شده        | تغییر شده  | تغییر شده                                        |
| ۱۳۹۵/۰۱/۳۱                           | ۱۳۹۵/۰۱/۳۱     | ۱۳۹۵/۰۱/۳۱      | ۱۳۹۵/۰۱/۳۱ | ۱۳۹۵/۰۱/۳۱       | ۱۳۹۵/۰۱/۳۱ | ۱۳۹۵/۰۱/۳۱                                       |
| ۳۰,۴۴۴,۶۴۲,۹۹۰                       | ۰              | ۵۷,۴۴۴,۸۴۷,۵۷۵  | ۳,۹۲۸,۸۲۹  | ۵۷,۴۴۸,۷۷۶,۴۰۴   | ۱۳۹۵/۰۵/۰۱ | سپرده گذاری نزد بانک شهر                         |
| ۴,۷۷۳                                | ۲,۲۴۴          | ۲,۲۴۴           | ۳          | ۲,۲۴۴            | ۱۳۹۲/۰۸/۲۳ | شعبه بهشتی ۷۰۰۹۲۳۴۹۷۶                            |
| ۱,۳۳۷,۵۲۸,۳۲۸                        | ۸۶۳,۷۲۴,۱۳۸    | ۱۵۶,۹۷۸,۸۳۴     | ۵,۹۹۱      | ۱۵۶,۹۸۴,۷۷۵      | ۱۳۹۱/۰۸/۱۳ | سپرده گذاری نزد بانک تجارت شعبه بانک             |
| ۳۲۴,۶۱۲,۲۱۲,۶۱۲                      | ۳۹,۳۷۶,۹۸۷,۸۶۱ | ۱,۲۸۴,۹۸۹,۵۶۷   | ۹۳۴,۹۹۱    | ۱,۲۸۴,۹۸۹,۵۶۷    | ۱۳۹۱/۰۷/۲۹ | سپرده گذاری نزد بانک ملت شعبه شعبه گامدی         |
| ۸۰,۲۰۱۰                              | ۳۹,۵۷۶         | ۴۳۱,۹۹۲         | ۱۰         | ۴۳۱,۹۹۲          | ۱۳۹۱/۰۵/۱۲ | سپرده گذاری نزد بانک ملت شعبه در گمان قسم        |
| ۲,۴۴۴,۵۶۷,۵۶۱                        | ۲,۴۴۴,۵۶۷,۵۶۲  | ۱,۳۹۷,۴۵۵,۸۰۰   | ۱۵۲,۷۵۹    | ۱,۳۹۷,۴۵۵,۸۰۰    | متعدد      | سپرده گذاری نزد موسسه مالی و اعتباری توسعه       |
| ۳۹,۹۲۴,۱۵۶,۸۵۷                       | ۰              | ۶۰,۳۸۰,۲۹۵,۰۲   | ۱۰,۴۰۵,۱۲۱ | ۶۰,۳۸۰,۲۹۵,۰۲    | متعدد      | سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میر دلداد خرمی |
| ۶,۴۵۵,۶۱۶,۴۳۳                        | ۰              | ۷۲,۰۲۰,۸۱۴      | ۵۱۱,۵۰۳    | ۷۲,۵۳۵,۴۹۷       | متعدد      | سود سپرده بانک آینده                             |
| ۰                                    | ۰              | ۱۳,۱۴۵,۷۶۶      | ۱۹,۲۵۸     | ۱۳,۱۶۴,۵۳۴       | ۱۳۹۵/۰۷/۱۱ | سود سپرده بانک آینده                             |
| ۰                                    | ۰              | ۱۹,۹۰۳,۶۶۶,۴۷۷  | ۴۲,۷۵۵     | ۱۹,۹۰۳,۸۱۰,۱۵۲   | ۱۳۹۵/۰۶/۱۵ | سود سپرده بانک گردشگری ۱۳۷,۹۲۴,۳۰۷,۶۵۰           |
| ۰                                    | ۰              | ۵۷,۳۸۱,۵۶۳      | ۰          | ۵۷,۳۸۱,۵۶۳       | ۱۳۹۵/۰۶/۱۵ | سود سپرده بانک گردشگری ۱۳۷,۱۰۱,۱۲۰,۷۶۵۰۱         |
| ۰                                    | ۰              | ۳۴,۴۶۱,۱۱۹      | ۹۱         | ۳۴,۴۶۱,۲۱۰       | ۱۳۹۵/۰۶/۰۲ | سود سپرده بانک گردشگری                           |
| ۰                                    | ۰              | ۶۰,۲۰۵,۹۲۰      | ۰          | ۶۰,۲۰۵,۹۲۰       | متعدد      | سود سپرده بانک سسکین                             |
| ۱۵,۱۰۴,۱۹۸                           | ۱۹۶,۷۴۹        | ۷۵۲,۷۱۵         | ۲۷۸        | ۷۵۲,۹۹۳          | متعدد      | سود سپرده بانک کارآفرین                          |
| ۲۷۸,۴۴۵,۵۵۵,۳۳۳                      | ۵۲,۴۱۶,۸۷۰,۵۳۰ | ۱۱۶,۲۵۶,۴۴۳,۰۰۷ | ۱۶,۰۱۲,۷۳۹ | ۱۱۶,۳۷۳,۱۷۶۶,۰۴۶ | متعدد      | سود سپرده گذاری نزد بانک شهر                     |

۲-۱۰-۱۰ سپرده بانک:

جمع

۱۷- سایر درآمدها:

| دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱ |
|--------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------|
| ریال                                 | ریال                                 | ریال                         |
| ۲۰,۲۷۳,۴۷۸                           | ۱۸۸,۹۱۶                              | ۱۸۸,۹۱۶                      |
| ۵۴۵,۸۵۵,۵۳۵                          | ۰                                    | ۳۲,۱۱۶,۴۷۱                   |
| ۰                                    | (۹,۵۷۵)                              | ۰                            |
| ۵۶۶,۱۲۹,۰۱۳                          | ۱۷۹,۳۴۱                              | ۳۲,۳۰۵,۳۸۷                   |

سایر درآمدهای تنزیل سود بانکی  
تعدیل کارمزد کارگزار  
سایر

۱۸- هزینه کارمزد ارکان:

| دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱ |
|--------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------|
| ریال                                 | ریال                                 | ریال                         |
| (۸,۶۸۴,۷۰۱,۹۱۹)                      | (۱,۹۸۱,۵۳۵,۹۷۱)                      | (۹,۸۰۵,۵۱۶,۹۱۶)              |
| (۱۴۹,۵۸۸,۸۹۴)                        | (۹۰,۵۱۴,۹۷۷)                         | (۲۵۱,۱۳۳,۹۲۴)                |
| (۶۳,۰۹۵,۵۷۸)                         | (۶۵,۲۲۰,۷۹۲)                         | (۱۲۹,۴۶۸,۴۳۵)                |
| (۸,۸۹۷,۳۸۶,۳۹۱)                      | (۲,۱۳۷,۲۷۱,۷۴۰)                      | (۱۰,۱۸۶,۱۱۹,۲۷۵)             |

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

۱۹- سایر هزینه ها:

| دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱ |
|--------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------|
| ریال                                 | ریال                                 | ریال                         |
| (۷۱۰,۵۲۷,۴۱۴)                        | (۹۵,۰۸۷,۳۴۷)                         | (۵۵۴,۱۰۸,۸۹۴)                |
| (۲۷۵,۰۴۴)                            | (۶,۴۰۸,۰۳۱)                          | (۹,۵۴۱,۱۳۷)                  |
| (۱۶۲,۶۰۳,۳۰۲)                        | (۱۵۴,۸۲۹,۰۱۷)                        | (۳۱۰,۵۷۹,۴۰۲)                |
| ۰                                    | ۰                                    | (۹,۸۶۰,۰۰۰)                  |
| (۳,۸۳۶,۵۶۰)                          | (۳,۸۳۶,۵۶۰)                          | (۷,۶۹۴,۲۰۰)                  |
| (۸۷۷,۲۴۲,۳۲۰)                        | (۲۶۰,۱۶۰,۹۵۵)                        | (۸۹۱,۷۸۳,۶۳۳)                |

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

۲۰- سود تقسیمی به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری

| دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱ |
|--------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------|
| ریال                                 | ریال                                 | ریال                         |
| (۴۲۱,۱۰۵,۸۱۷,۸۲۹)                    | (۱۳۰,۴۳۷,۶۰۸,۰۷۶)                    | (۴۱۳,۹۳۰,۰۴۳,۹۷۴)            |
| (۴۲۱,۱۰۵,۸۱۷,۸۲۹)                    | (۱۳۰,۴۳۷,۶۰۸,۰۷۶)                    | (۴۱۳,۹۳۰,۰۴۳,۹۷۴)            |

سود تقسیمی



## ۲۱- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

| دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱ |
|--------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------|
| ریال                                 | ریال                                 | ریال                         |
| ۴,۲۹۱,۶۴۷,۳۹۵                        | ۲۴,۰۶۵,۳۳۰,۴۰۲                       | ۱۵,۳۹۷,۹۰۳,۳۵۲               |
| ۰                                    | ۰                                    | (۱,۱۲۸,۸۲۶)                  |
| ۰                                    | ۰                                    | (۴۸,۵۱۲,۲۰۹)                 |
| ۴,۲۹۱,۶۴۷,۳۹۵                        | ۲۴,۰۶۵,۳۳۰,۴۰۲                       | ۱۵,۳۴۸,۲۶۲,۳۱۷               |

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

تعدیلات میان دوره \*

تعدیلات بابت تغییرات ناشی از عملکرد

اصلاح کاردکس آقای علی رضوی زاده

## 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

| اشخاص وابسته              | نام                        | نوع وابستگی        | نوع واحد های سرمایه گذاری | تعداد واحد های سرمایه گذاری | درصد تملک | داد واحد های سرمایه گذاری | درصد تملک | سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱ |
|---------------------------|----------------------------|--------------------|---------------------------|-----------------------------|-----------|---------------------------|-----------|------------------------------|
| مدیر و اشخاص وابسته به وی | شرکت تامین سرمایه امین     | مدیر صندوق         | ممتاز                     | ۵,۰۰۰                       | ۰.۱۲٪     | ۵,۰۰۰                     | ۰.۱۱٪     | ۲.۱۱٪                        |
| ضامن و اشخاص وابسته به وی | شرکت بانک ملت              | ضامن               | ممتاز                     | ۵,۰۰۰                       | ۰.۱۲٪     | ۵,۰۰۰                     | ۰.۱۱٪     | ۲.۱۱٪                        |
| مدیر و اشخاص وابسته به وی | آقای عزت اله صیاد لیا طیبی | وابسته مدیر و ضامن | وثیقه                     | ۵۰                          | ۰.۰۰٪     | ۵۰                        | ۰.۰۰٪     | ۰.۰۲٪                        |
| مدیر و اشخاص وابسته به وی | خاتم ساره محبعلی           | وابسته مدیر و ضامن | وثیقه                     | ۵۰                          | ۰.۰۰٪     | ۵۰                        | ۰.۰۰٪     | ۰.۰۲٪                        |
| مدیر و اشخاص وابسته به وی | آقای سمید پیگی             | وابسته مدیر و ضامن | وثیقه                     | ۵۰                          | ۰.۰۰٪     | ۵۰                        | ۰.۰۰٪     | ۰.۰۲٪                        |

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

| طرف معامله              | موضوع معامله     | ارزش خرید معاملات<br>ریال | ارزش فروش معاملات<br>ریال | شرح معامله            | ماتده طلب (بدهی)<br>ریال |
|-------------------------|------------------|---------------------------|---------------------------|-----------------------|--------------------------|
| شرکت کارگزاری امین آوید | خرید و فروش سهام | ۸,۷۷۳,۴۹۱,۹۴۲,۳۶۷         | ۸,۷۱۲,۶۸۸,۵۴۶,۹۱۴-        | معاملات متعدد طی دوره | ۶۰,۸۰۳,۳۹۵,۴۵۲           |

