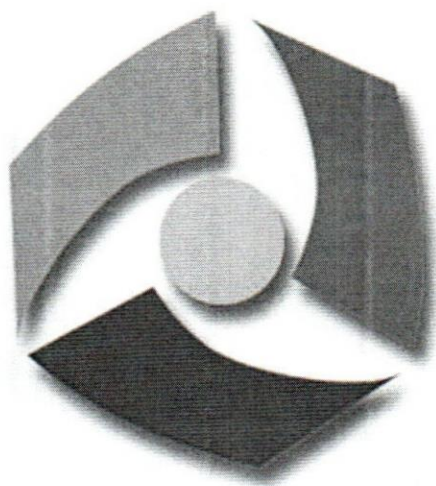




صندوق سرمایه‌گذاری امین ملت

صورت مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰



صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

باسلام و احترام

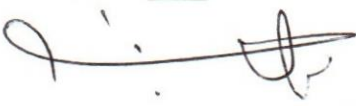
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری امین ملت مربوط به دوره مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم میگردد:

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 رويه های حسابداری
۱۰-۱۹	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 برگزیده 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.

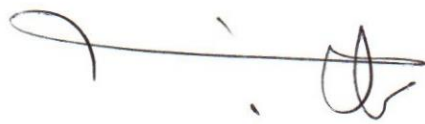
صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۶/۱۱/۲۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امین	آقای سعید بداغی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	آقای محمدرضا نادریان	





یادداشت	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال
۵ سرمایه گذاری در سهام	۷۶۹,۲۸۱,۵۵۹,۷۶۴	۹۸,۰۸۶,۵۶۹,۵۸۹
۶ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت	۲,۹۳۲,۲۸۴,۳۵۶,۶۸۱	۱,۹۱۱,۰۴۰,۷۸۳,۹۸۱
۷ حسابهای دریافتنی	۴۲,۴۱۱,۰۸۶,۳۷۲	۶۱,۳۵۱,۲۹۳,۴۴۷
۸ جاری کارگزاران	۹۷,۳۵۵,۵۵۰	.
۹ سایر داراییها	۱۴۳,۶۶۷,۴۵۰	۱۳۰,۹۷۸
۱۰ موجودی نقد	۷۹۱,۸۴۶,۸۱۷,۷۵۳	۱,۳۳۷,۱۴۶,۹۳۴,۵۵۷
جمع داراییها	۴,۵۳۶,۰۶۴,۸۴۳,۵۷۰	۳,۴۰۷,۶۲۵,۷۱۲,۵۵۲
بدهیها:		
۸ جاری کارگزاران	.	۹۹,۳۱۱,۹۸۷,۰۰۰
۱۱ سایر ذخایر	۲,۹۰۳,۵۰۳,۵۵۱	۲,۰۸۱,۵۳۴,۵۰۷
۱۲ بدهی به ارکان صندوق	۲۲,۵۵۹,۳۷۸,۷۴۰	۱۶,۰۶۰,۳۱۴,۸۸۹
۱۳ پرداختنی به سرمایه گذاران	۷۵,۷۴۲,۲۳۰,۶۱۵	۷۱,۰۰۵,۳۶۰,۳۸۴
جمع بدهیها	۱۰۱,۲۰۵,۱۱۲,۹۰۶	۱۸۸,۴۵۹,۱۹۶,۷۸۰
خالص داراییها	۴,۴۳۴,۸۵۹,۷۳۰,۶۶۴	۳,۲۱۹,۱۶۶,۵۱۵,۷۷۲
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰



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







صندوق سرمایه گذاری آمین ملت

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۶

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱
درآمد ها:			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۳,۵۱۴,۸۲۵,۵۹۴	۴۰,۸۸۳,۳۲۳,۳۵۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۵۱,۲۴۳,۰۶۹,۵۵۲	(۵۶۰,۵۸۹,۱۰۳)
سود سپرده و اوراق بهادار	۱۷	۳۴۴,۵۱۵,۱۷۴,۹۱۵	۷۷۶,۵۶۳,۳۳۹,۱۳۹
سایر درآمدها		.	۵۶۶,۱۲۹,۰۱۳
جمع درآمدها	۳۹۹,۲۷۳,۰۷۰,۰۶۲	۴۳۶,۰۲۲,۵۰۳,۶۱۲	۸۱۶,۸۸۶,۰۷۳,۳۹۰
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۱۸	(۷,۱۸۷,۹۶۰,۹۴۲)	(۱۸,۰۳۲,۸۷۱,۷۰۷)
سایر هزینه ها	۱۹	(۹۴۳,۲۵۱,۲۱۹)	(۱,۶۵۳,۷۴۰,۶۰۸)
جمع هزینه ها	(۸,۱۳۱,۲۱۲,۱۶۱)	(۹,۷۷۴,۶۲۸,۷۱۱)	(۱۹,۶۸۶,۶۱۲,۳۱۵)
سود (زیان) خالص	۳۹۱,۱۴۱,۸۵۷,۹۰۱	۴۲۶,۲۴۷,۸۷۴,۹۰۱	۷۹۷,۱۹۹,۴۶۱,۰۷۵
بازده سرمایه گذاری پایان سال	۹.۳٪		۲۴.۵٪
بازده میانگین سرمایه گذاری	۱۰.۲٪		۲۲.۰٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول سال / دوره	۳,۲۱۹,۱۶۸	۲,۸۲۲,۴۰۳
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال / دوره	۲,۹۱۸,۹۱۴	۴,۶۵۰,۲۸۷
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال / دوره	(۱,۷۰۳,۲۲۱)	(۴,۲۵۳,۵۲۲)
سود (زیان) خالص سال / دوره	-	-
سود تقسیمی به دارندگان واحدهای سرمایه ؟	-	-
تعدیلات	-	-
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال / دوره	۴,۴۳۴,۸۶۱	۳,۲۱۹,۱۶۸

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

بازده میانگین سرمایه گذاری :

سود خالص
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده نشده

بازده سرمایه گذاری پایان سال :

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص
خالص دارایی های پایان سال





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 ۱۳۸۹/۱۲/۱۹ 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 تا تاریخ ۶ مرداد ماه ۱۳۹۹ تمدید شده 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	۹,۰۰۰	۹۰ درصد
۲	شرکت بانک ملت	۱,۰۰۰	۱۰ درصد





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 ۱۳۹۶/۰۷/۰۴ 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 قبادیان 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 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 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.

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 ۳۰ 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 به علاوه ۱۰ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.



صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

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 ۱۵۰ 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 صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۲۵۰ میلیون ریال ثابت و سالانه ۵۰۰۰ ریال به ازای هر سرمایه گذار، ۸۰۰ ریال به ازای هر درخواست و ضریب سالانه از خالص ارزش داراییها به عنوان هزینه متغیر با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق	هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها

شایان ذکر می باشد بر حسب مصوبه مورخ ۱۳۹۶/۰۴/۲۸ مجمع صندوق، هزینه های دسترسی به نرم افزار و مصوبه مورخ ۱۳۹۵/۰۷/۱۴ 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 واحد‌های سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحد‌های سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحد‌های سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظربه اینکه مطابق ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحد‌های سرمایه گذاری است و به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در تراز نامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحد‌های سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی، صورت‌های مالی
دوره مالی، شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

۵- سرمایه گذاری در سهام

سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

نام سہلم

مقام سهام					
نوع سهام	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	درصد از کل دارایی ها
		ریال	ریال	ریال	ریال
سهامین سرمایه اشید	۳۰۰۷	۴,۹۷۵,۳۷۶	۵,۷۸۴,۷۸۵	۰٪	۰٪
به پرداخت ملات	۱۵۰,۰۰۰	۳,۳۹۲,۸۱۴,۱۴۰	۲,۷۷۲,۵۸۲,۳۶۰	۰٪	۰٪
اختیار فنیتری بر روشی سازند ۷۰۴	۵-۱	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۴۰,۰۰۰	۰٪	۰٪
مستوف سنا	۹,۶۵۹	۲۴,۹۹۹,۳۲۰,۹۶۱	۳۱,۱۰۴,۳۹۸,۱۶۰	۱٪	۰٪
اختیار فنیتری کمتیری ۷۰۶	۵-۱	۱۴۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۴,۹۹۸,۰۰۰	۰٪	۰٪
مستوف س س پروژه ارمان پزند میا	۱۸,۳۸۸,۸۸۷	۵۸,۸۱۷,۳۳۴,۴۶۶	۶۰,۸۲۱,۳۳۴,۵۵۷	۱٪	۰٪
مستوف س س رزانشان ایسلار فنیان	۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۰٪
اختیار سچیتار مسکن دی ۹۶	۴	۴	۲,۹۷۶,۶۲۷	۰٪	۰٪
اختیار فنیتری معایرات	۵-۱	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۸,۵۸۴,۳۰۰,۰۰۰	۰٪	۰٪
مخایرات ایران	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۳۷۷,۷۸۷,۰۰۰	۱۰۱,۵۴۲,۲۰۷,۵۰۰	۲٪	۳٪
کمتیریانی جمهوری اسلامی ایران	۱۴۴,۵۰۰,۰۰۰	۴۹۶,۰۰۷,۵۷۵,۴۰	۵۳۴,۱۵,۵۳۴,۷۷۵	۱۱٪	۰٪
فنیتری میاند	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۴۴۷,۲۵۸,۰۰۰	۳۴,۳۷۸,۸۶۹,۰۰۰	۱٪	۰٪
اختیار سچیتارات مسکن تیر ۹۶		-	۶,۹۶۲,۱۴۰	۰٪	۰٪
		۷۱۸,۱۹۶,۳۳۶,۳۲۷	۷۶۹,۳۲۸,۱۵۵,۷۶۴	۱۶٪	۰٪
			۹۹,۳۲۱,۹۰۲,۱,۲۵۶		۹۸,۰۰۸,۵۶۹,۵۸۹

[illegible]

بہادار و تسویہ وجوہ توثیق می باشد۔

۶- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت به شرح زیر است:

نام اوراق مشارکت

اوراق مشارکت پر شبیا

اوراق بادرآمد ثابت فراہوری رقم ۹۷۲

اوراق یاد آمد ثابت فرمایورسی، خستو ۹۸۱۲

۱۹۱۰. مٺاڪٽ مٺاڪٽ ڏهه لک مٺاڪٽ ۽ ۱۹۱۱. مٺاڪٽ مٺاڪٽ ڏهه لک مٺاڪٽ ۽

99.7 : 0.2% . 100%

$\frac{1}{2} \times 10^{-6}$

... *Johnston* 1999

سازمان بهروری مسافت - ۱۰۱۳

1.18 a) $\text{NaOH} - \text{strong base}$

سلف موزای برق گروه مینا ۹۷۱

اوراق مشارکت طرحهای عمرانی دولتی هر

اوراق مشارکت طرحهای عمرانی دولتی - به

۱، ۲، ۳، ۴، ۵، ۶، ۷، ۸، ۹، ۱۰، ۱۱، ۱۲، ۱۳، ۱۴، ۱۵، ۱۶، ۱۷، ۱۸، ۱۹، ۲۰، ۲۱، ۲۲، ۲۳، ۲۴، ۲۵، ۲۶، ۲۷، ۲۸، ۲۹، ۳۰، ۳۱، ۳۲، ۳۳، ۳۴، ۳۵، ۳۶، ۳۷، ۳۸، ۳۹، ۴۰، ۴۱، ۴۲، ۴۳، ۴۴، ۴۵، ۴۶، ۴۷، ۴۸، ۴۹، ۵۰، ۵۱، ۵۲، ۵۳، ۵۴، ۵۵، ۵۶، ۵۷، ۵۸، ۵۹، ۶۰، ۶۱، ۶۲، ۶۳، ۶۴، ۶۵، ۶۶، ۶۷، ۶۸، ۶۹، ۷۰، ۷۱، ۷۲، ۷۳، ۷۴، ۷۵، ۷۶، ۷۷، ۷۸، ۷۹، ۸۰، ۸۱، ۸۲، ۸۳، ۸۴، ۸۵، ۸۶، ۸۷، ۸۸، ۸۹، ۹۰، ۹۱، ۹۲، ۹۳، ۹۴، ۹۵، ۹۶، ۹۷، ۹۸، ۹۹، ۱۰۰، ۱۰۱، ۱۰۲، ۱۰۳، ۱۰۴، ۱۰۵، ۱۰۶، ۱۰۷، ۱۰۸، ۱۰۹، ۱۱۰، ۱۱۱، ۱۱۲، ۱۱۳، ۱۱۴، ۱۱۵، ۱۱۶، ۱۱۷، ۱۱۸، ۱۱۹، ۱۲۰، ۱۲۱، ۱۲۲، ۱۲۳، ۱۲۴، ۱۲۵، ۱۲۶، ۱۲۷، ۱۲۸، ۱۲۹، ۱۳۰، ۱۳۱، ۱۳۲، ۱۳۳، ۱۳۴، ۱۳۵، ۱۳۶، ۱۳۷، ۱۳۸، ۱۳۹، ۱۴۰، ۱۴۱، ۱۴۲، ۱۴۳، ۱۴۴، ۱۴۵، ۱۴۶، ۱۴۷، ۱۴۸، ۱۴۹، ۱۵۰، ۱۵۱، ۱۵۲، ۱۵۳، ۱۵۴، ۱۵۵، ۱۵۶، ۱۵۷، ۱۵۸، ۱۵۹، ۱۶۰، ۱۶۱، ۱۶۲، ۱۶۳، ۱۶۴، ۱۶۵، ۱۶۶، ۱۶۷، ۱۶۸، ۱۶۹، ۱۷۰، ۱۷۱، ۱۷۲، ۱۷۳، ۱۷۴، ۱۷۵، ۱۷۶، ۱۷۷، ۱۷۸، ۱۷۹، ۱۸۰، ۱۸۱، ۱۸۲، ۱۸۳، ۱۸۴، ۱۸۵، ۱۸۶، ۱۸۷، ۱۸۸، ۱۸۹، ۱۹۰، ۱۹۱، ۱۹۲، ۱۹۳، ۱۹۴، ۱۹۵، ۱۹۶، ۱۹۷، ۱۹۸، ۱۹۹، ۲۰۰، ۲۰۱، ۲۰۲، ۲۰۳، ۲۰۴، ۲۰۵، ۲۰۶، ۲۰۷، ۲۰۸، ۲۰۹، ۲۱۰، ۲۱۱، ۲۱۲، ۲۱۳، ۲۱۴، ۲۱۵، ۲۱۶، ۲۱۷، ۲۱۸، ۲۱۹، ۲۲۰، ۲۲۱، ۲۲۲، ۲۲۳، ۲۲۴، ۲۲۵، ۲۲۶، ۲۲۷، ۲۲۸، ۲۲۹، ۲۳۰، ۲۳۱، ۲۳۲، ۲۳۳، ۲۳۴، ۲۳۵، ۲۳۶، ۲۳۷، ۲۳۸، ۲۳۹، ۲۴۰، ۲۴۱، ۲۴۲، ۲۴۳، ۲۴۴، ۲۴۵، ۲۴۶، ۲۴۷، ۲۴۸، ۲۴۹، ۲۵۰، ۲۵۱، ۲۵۲، ۲۵۳، ۲۵۴، ۲۵۵، ۲۵۶، ۲۵۷، ۲۵۸، ۲۵۹، ۲۶۰، ۲۶۱، ۲۶۲، ۲۶۳، ۲۶۴، ۲۶۵، ۲۶۶، ۲۶۷، ۲۶۸، ۲۶۹، ۲۷۰، ۲۷۱، ۲۷۲، ۲۷۳، ۲۷۴، ۲۷۵، ۲۷۶، ۲۷۷، ۲۷۸، ۲۷۹، ۲۸۰، ۲۸۱، ۲۸۲، ۲۸۳، ۲۸۴، ۲۸۵، ۲۸۶، ۲۸۷، ۲۸۸، ۲۸۹، ۲۹۰، ۲۹۱، ۲۹۲، ۲۹۳، ۲۹۴، ۲۹۵، ۲۹۶، ۲۹۷، ۲۹۸، ۲۹۹، ۳۰۰، ۳۰۱، ۳۰۲، ۳۰۳، ۳۰۴، ۳۰۵، ۳۰۶، ۳۰۷، ۳۰۸، ۳۰۹، ۳۱۰، ۳۱۱، ۳۱۲، ۳۱۳، ۳۱۴، ۳۱۵، ۳۱۶، ۳۱۷، ۳۱۸، ۳۱۹، ۳۲۰، ۳۲۱، ۳۲۲، ۳۲۳، ۳۲۴، ۳۲۵، ۳۲۶، ۳۲۷، ۳۲۸، ۳۲۹، ۳۳۰، ۳۳۱، ۳۳۲، ۳۳۳، ۳۳۴، ۳۳۵، ۳۳۶، ۳۳۷، ۳۳۸، ۳۳۹، ۳۴۰، ۳۴۱، ۳۴۲، ۳۴۳، ۳۴۴، ۳۴۵، ۳۴۶، ۳۴۷، ۳۴۸، ۳۴۹، ۳۵۰، ۳۵۱، ۳۵۲، ۳۵۳، ۳۵۴، ۳۵۵، ۳۵۶، ۳۵۷، ۳۵۸، ۳۵۹، ۳۶۰، ۳۶۱، ۳۶۲، ۳۶۳، ۳۶۴، ۳۶۵، ۳۶۶، ۳۶۷، ۳۶۸، ۳۶۹، ۳۷۰، ۳۷۱، ۳۷۲، ۳۷۳، ۳۷۴، ۳۷۵، ۳۷۶، ۳۷۷، ۳۷۸، ۳۷۹، ۳۸۰، ۳۸۱، ۳۸۲، ۳۸۳، ۳۸۴، ۳۸۵، ۳۸۶، ۳۸۷، ۳۸۸، ۳۸۹، ۳۹۰، ۳۹۱، ۳۹۲، ۳۹۳، ۳۹۴، ۳۹۵، ۳۹۶، ۳۹۷، ۳۹۸، ۳۹۹، ۴۰۰، ۴۰۱، ۴۰۲، ۴۰۳، ۴۰۴، ۴۰۵، ۴۰۶، ۴۰۷، ۴۰۸، ۴۰۹، ۴۱۰، ۴۱۱، ۴۱۲، ۴۱۳، ۴۱۴، ۴۱۵، ۴۱۶، ۴۱۷، ۴۱۸، ۴۱۹، ۴۲۰، ۴۲۱، ۴۲۲، ۴۲۳، ۴۲۴، ۴۲۵، ۴۲۶، ۴۲۷، ۴۲۸، ۴۲۹، ۴۳۰، ۴۳۱، ۴۳۲، ۴۳۳، ۴۳۴، ۴۳۵، ۴۳۶، ۴۳۷، ۴۳۸، ۴۳۹، ۴۴۰، ۴۴۱، ۴۴۲، ۴۴۳، ۴۴۴، ۴۴۵، ۴۴۶، ۴۴۷، ۴۴۸، ۴۴۹، ۴۵۰، ۴۵۱، ۴۵۲، ۴۵۳، ۴۵۴، ۴۵۵، ۴۵۶، ۴۵۷، ۴۵۸، ۴۵۹، ۴۶۰، ۴۶۱، ۴۶۲، ۴۶۳، ۴۶۴، ۴۶۵، ۴۶۶، ۴۶۷، ۴۶۸، ۴۶۹، ۴۷۰، ۴۷۱، ۴۷۲، ۴۷۳، ۴۷۴، ۴۷۵، ۴۷۶، ۴۷۷، ۴۷۸، ۴۷۹، ۴۸۰، ۴۸۱، ۴۸۲، ۴۸۳، ۴۸۴، ۴۸۵، ۴۸۶، ۴۸۷، ۴۸۸، ۴۸۹، ۴۹۰، ۴۹۱، ۴۹۲، ۴۹۳، ۴۹۴، ۴۹۵، ۴۹۶، ۴۹۷، ۴۹۸، ۴۹۹، ۵۰۰، ۵۰۱، ۵۰۲، ۵۰۳، ۵۰۴، ۵۰۵، ۵۰۶، ۵۰۷، ۵۰۸، ۵۰۹، ۵۱۰، ۵۱۱، ۵۱۲، ۵۱۳، ۵۱۴، ۵۱۵، ۵۱۶، ۵۱۷، ۵۱۸، ۵۱۹، ۵۲۰، ۵۲۱، ۵۲۲، ۵۲۳، ۵۲۴، ۵۲۵، ۵۲۶، ۵۲۷، ۵۲۸، ۵۲۹، ۵۳۰، ۵۳۱، ۵۳۲، ۵۳۳، ۵۳۴، ۵۳۵، ۵۳۶، ۵۳۷، ۵۳۸، ۵۳۹

— 100 —

وزارت معارف و اوقاف و صنایع مستظرفه

1-

۷- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	تراز	تراز
تراز شده	تراز شده	تراز شده	تراز شده
ریال	ریال	درصد	ریال
۵,۱۱۰,۹۵۰,۱۳۵	۲۴۹,۵۵۷,۲۹۹	۱۷.۵	۲۴۹,۵۵۷,۲۹۹
۶,۱۴۶,۴۴۹	۱,۱۲۰,۲۱۳	۷	۱,۱۲۰,۲۱۳
۴,۷۴۷,۷۶۱	۴,۷۵۴,۲۴۷	۱۰	۴,۷۴۷,۲۷۲
۵۵۵,۷۶۳	۶,۲۹۱,۵۰۱	۱۴.۹	۶,۳۰۸,۷۳۸
۲۴,۷۸۴,۰۱۶	۸۹,۷۳۹,۳۸۲	۲۰	۸۹,۷۳۹,۳۸۲
۸,۱۸۸,۷۵۸,۷۳۵	۵۴,۰۲۴,۸۸۴	۳۷	۵۴,۰۳۹,۶۵۸
۳,۷۰۰,۰۹۲	۵۸,۲۲۳,۹۵۹	۱۰	۵۸,۲۴۴,۱۴۷
-	۸۰,۲۷۴	۱۰	۸۰,۳۱۸
۵۲۸,۶۷۶,۰۲۴	۳۶۶,۸۳۲,۸۱۰	۲۲	۳۶۶,۹۳۳,۳۱۲
-	۲,۲۴۹,۲۷۸	۲۰	۲,۲۵۹,۷۵۴
۱,۱۶۴,۹۵۵,۴۹۸	۲۰,۸۸۹,۸۵۵	۱۰	۲۰,۸۹۵,۵۷۸
-	۱,۲۱۰,۸۱۴,۳۷۹	۲۵	۱,۲۱۱,۶۴۲,۷۰۴
-	۳۶,۰۴۰,۸۵۲	۱۵	۳۶,۰۵۸,۱۳۲
-	۲,۷۷۰,۸۵۶,۷۱۵	۱۵	۲,۷۷۲,۶۰۲,۷۳۴
-	۹,۶۲۹,۵۴۱	۱۱	۹,۶۳۲,۱۷۹
۵۵,۲۱۶	۸۰,۲۶۶	۲۰	۸۰,۲۸۸
۲۲,۷۸۸,۱۹۴	۳۴,۹۲۳,۷۷۲	۷	۳۴,۹۳۳,۴۰۰
۱۷,۸۲۲,۰۹۰	۲,۱۸۲,۸۲۹	-	۲,۱۹۹,۵۷۴
۱۸۹,۳۴۵	۶,۴۱۹	-	۶,۴۲۱
۱۲۸,۰۴۴	۱۳۶,۸۲۳	-	۱۳۷,۱۲۳
۱,۹۹۹,۹۰۳,۶۴۱	۱,۷۸۸,۵۵۷,۳۲۵	-	۱,۷۸۹,۳۴۷,۴۲۳
۷,۲۳۶,۵۲۶	۳,۸۵۶,۰۷۱	-	۳,۸۶۹,۸۰۵
۶,۵۷۴,۵۱۳,۷۴۳	۳,۱۳۶,۰۹۰,۱۶۵	-	۳,۱۳۹,۳۸۲,۳۶۷
-	۱۱,۲۷۶,۰۵۴,۵۹۱	-	۱۲,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۷,۶۹۴,۹۲۲,۳۷۵	۲۱,۹۶۸,۶۲۶,۷۱۰	-	۲۱,۹۶۸,۶۲۶,۷۱۰
۶۱,۳۵۱,۲۹۳,۴۴۷	۴۲,۴۱۱,۰۸۶,۳۷۲	-	۴۳,۶۵۰,۶۸۱,۷۱۰

۷-۱

۷-۱ حسابهای دریافتنی از مدیر عمدتاً بابت سود اوراق طرحهای عمرانی انتفاعی دولت، اوراق شهرداری مشهد و وزارت تعاون کار و رفاه اجتماعی می باشد.

۸- جاری کارگزاران

حساب جاری کارگزاری به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	گردش	گردش	مانده اول دوره
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	بستانکار	بدهکار	مانده اول دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	(۱۱۳,۷۶۲,۴۱۸,۰۰۰)	۱۱۳,۷۶۲,۴۱۸,۰۰۰	-
-	-	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-	-	(۵۵۱,۶۶۴,۱۲۵,۲۶۱)	۵۵۱,۶۶۴,۱۲۵,۲۶۱	-
(۹۹,۳۱۱,۹۸۷,۰۰۰)	۹۷,۳۵۵,۵۵۰	(۲,۳۱۴,۵۶۸,۶۰۶,۴۰۰)	۲,۴۱۳,۹۷۷,۹۴۸,۹۵۰	(۹۹,۳۱۱,۹۸۷,۰۰۰)
(۹۹,۳۱۱,۹۸۷,۰۰۰)	۹۷,۳۵۵,۵۵۰	(۳,۰۷۹,۹۹۵,۱۴۹,۶۶۱)	۳,۱۷۹,۴۰۴,۴۹۲,۲۱۱	(۹۹,۳۱۱,۹۸۷,۰۰۰)

شرکت کارگزاری سهم آشنا

شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن

شرکت کارگزاری صبا تامین

شرکت کارگزاری امین آوید

۹- سایر داراییها

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

۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	مخارج اضافه شده طی	مخارج اضافه شده طی	مخارج اضافه شده طی
مانده در پایان سال	مانده در پایان دوره	مخارج اضافه شده طی	مخارج اضافه شده طی	مخارج اضافه شده طی
مالی	مالی	استهلاک دوره مالی	دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۰,۹۷۸	-	(۱۵۵,۶۵۰)	۲۴,۶۷۲	۱۳۰,۹۷۸
-	۱۱,۳۳۶,۸۰۸	(۸,۶۶۳,۱۹۲)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-	۱۲۲,۳۳۰,۶۴۲	(۲۳۸,۵۶۰,۱۲۳)	۳۷۰,۸۹۰,۷۶۵	-
۱۳۰,۹۷۸	۱۴۳,۶۶۷,۴۵۰	(۲۴۷,۲۷۸,۹۶۵)	۳۹۰,۹۱۵,۴۳۷	۱۳۰,۹۷۸

مخارج تأسیس

مخارج برگزاری مجامع

مخارج نرم افزار

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۴۹,۶۵۱,۴۶۴,۸۲۲	۱۱۶,۱۳۶,۷۴۷,۴۰۱	بانک ملت شعبه در گهان قشم ۵۴۸۷۳۲۹۲/۸۷
۱۶,۳۹۵,۸۶۳	۱۶,۶۸۹,۳۴۴	بانک شهر شعبه مرکزی ۷۰۰۷۹۹۶۱۳۹۵۸
۲۵۸,۰۲۲,۳۹۷,۱۷۲	۱۲,۰۸۷,۲۵۸,۶۴۰	بانک شهر شعبه شهید بهشتی ۷۰۰۷۹۳۴۶۰۹۷۶
۲۲,۲۹۶,۵۷۲	۲۳,۶۳۰,۷۰۸	بانک تجارت شعبه ونک ۲۶۸۸۰۱۲۱۹
.	.	بانک تجارت شعبه ونک ۱۰۴۹۴۳۵۹۴
۹,۲۹۶,۹۴۳	۹,۷۷۲,۷۷۸	موسسه مالی اعتباری شعبه مرکزی ۱۰۱-۸۵-۱۸۶۸۷۸-۱۸۶۸۷۸
۶,۰۹۰,۴۶۴,۴۵۹	۷,۹۶۳,۸۳۰,۳۳۸	بانک ملت شعبه گاندی ۴۴۱۵۷۳۴۴۶۷
۳,۸۶۵,۸۵۷,۳۵۵	۳,۶۸۵,۴۷۴,۳۵۱	بانک آینده شعبه میرداماد ۰۲۰۱۸۶۷۸۶۳۰۰۲
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک آینده شعبه میرداماد ۰۴۰۰۶۳۳۷۰۶۰۰۱
۶۷۶,۰۰۰	۸۲۲,۵۹۶,۰۰۰	بانک آینده شعبه میرداماد ۰۳۰۱۱۰۱۸۱۳۰۰۱
.	۳,۴۱۸,۵۰۰,۰۰۰	بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی ۴۰۲۰۰۰۸۴۸۹۳۶۰۸
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک گردشگری شعبه شریعتی ۱۲۷.۱۱۷۸.۳۰۷۶۵۰۰۱
۶۲,۳۷۱,۴۴۸	۱۱,۴۶۱,۱۷۹	بانک گردشگری شعبه شریعتی ۱۲۷.۹۹۳۴.۳۰۷۶۵۰۰۱
۴,۹۷۲,۴۴۹,۰۷۸	۱۴۱,۶۴۱,۲۳۴,۶۰۸	بانک مسکن شعبه شهید چمران تهرانسر ۴۳۰۰۰۰۶۳۹۸۲
۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک کارآفرین شعبه نیاوران ۶۰۰۰۸۰۶۵۵۷۶۰۵
۲۳۲,۹۹۳,۲۸۷	۴۴۱,۹۲۱,۰۷۴	بانک کارآفرین شعبه نیاوران ۰۲۰۰۸۰۵۷۵۱۶۰۴
۹,۵۶۲,۴۰۸,۰۶۶	۲,۸۰۹,۰۴۷,۵۲۲	بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی ۸۱۰-۵۳۹۲-۱
۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	بانک ملت شعبه مرکز تجاری کیش ۵۹۳۰۲۰۶۳۳۹
۱۱۵,۶۱۳,۳۰۵	۹,۷۷۶,۴۵۶	بانک ملت شعبه مرکز تجاری کیش ۵۹۳۰۱۹۸۲۰۱
۲۱,۵۲۲,۱۸۷,۵۰۹	۷,۸۸۶,۱۲۵,۷۰۶	بانک ملت شعبه دمشق ۵۹۸۹۸۱۵۹۸۴
۱۶۲,۶۷۸	۲۷۶,۳۰۲,۴۴۲	بانک رفاه شعبه مرکزی ۲۲۰۱۶۶۶۶۳
.	۶۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک شهر شعبه کامرانیه ۷۰۰۸۲۰۰۸۱۶۹۶
۸۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۸۴,۴۲۸,۰۷۴	بانک شهر شعبه کامرانیه ۷۰۰۸۱۷۴۶۲۸۴۲
.	۲۲,۰۲۱,۲۳۲	بانک سپه شعبه میرداماد شرقی ۱۲۳۱۳۰۱۳۵۸۶۰۷
۱,۳۳۷,۱۴۶,۹۳۴,۵۵۷	۷۹۱,۸۴۶,۸۱۷,۷۵۳	

۱۱- سایر ذخایر :

سرفصل سایر ذخایر متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۰۷۶,۹۴۴,۴۳۸	۲,۷۷۰,۶۱۴,۷۴۷	ذخیره کارمزد تصفیه
.	۹۳,۷۵۰,۳۱۱	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۴,۵۹۰,۰۶۹	۳۹,۱۳۸,۴۹۳	ذخیره انبوهان نرم افزار
۲,۰۸۱,۵۳۴,۵۰۷	۲,۹۰۳,۵۰۳,۵۵۱	



۱۲- بدهی به ارکان صندوق :

۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۵,۷۲۴,۰۶۳,۵۹۷	۲۲,۱۰۰,۹۷۰,۸۳۶		ذخیره کارمزد مدیر
۹۸,۰۵۴,۹۹۳	۲۴۷,۶۴۳,۸۸۷		ذخیره کارمزد متولی
۱۸۶,۰۴۲,۲۹۹	۱۱۸,۰۳۰,۰۱۷		ذخیره حق الزحمه حسابرسی
۵۲,۱۵۴,۰۰۰	۹۲,۷۳۴,۰۰۰	۱۲-۱	مطالبات مدیر بابت صدور / ابطال
۱۶,۰۶۰,۳۱۴,۸۸۹	۲۲,۵۵۹,۳۷۸,۷۴۰	.	

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

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران :

۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۱۰/۳۰		
ریال	ریال		
۵,۹۱۳,۲۰۰,۰۰۰	۱,۴۷۸,۰۰۰,۰۰۰		بابت درخواست صدور
۶۰,۱۵۰,۱۵۴,۰۸۰	۷۴,۱۲۸,۷۰۱,۶۱۵		بابت سود صندوق
۴,۹۳۱,۸۰۶,۳۰۴	.		پیش دریافت سود سپرده بانکی
۱۰,۲۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۵۲۹,۰۰۰		واریزی نامشخص
۷۱,۰۰۵,۳۶۰,۳۸۴	۷۵,۷۴۲,۲۳۰,۶۱۵		

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۶/۰۴/۳۱		۱۳۹۶/۱۰/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۳,۲۰۹,۱۶۶,۵۱۵,۷۷۲	۳,۲۰۹,۱۶۸	۴,۴۲۴,۸۵۹,۷۳۰,۶۶۴	۴,۴۲۴,۸۶۱	واحد های سرمایه گذاری عادی
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۳,۲۱۹,۱۶۶,۵۱۵,۷۷۲	۳,۲۱۹,۱۶۸	۴,۴۳۴,۸۵۹,۷۳۰,۶۶۴	۴,۴۳۴,۸۶۱	

۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار شرح ذیل می باشد:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۳۸۹,۶۴۶,۷۲۶	۴۰,۸۸۳,۲۲۳,۳۵۴	۱۵-۱
۳,۱۲۵,۱۷۸,۸۶۸		۱۵-۲
۳,۵۱۴,۸۲۵,۵۹۴	۴۰,۸۸۳,۲۲۳,۳۵۴	جمع

۱۵-۱- سود (زیان) فروش سهام

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰

نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
فولاد کاوه جنوب کیش	۲,۳۴۳	۴,۶۱۸,۰۵۳	(۴,۱۲۷,۱۴۴)	(۴,۳۸۷)	(۲۳,۰۹۰)	۴۶۲,۶۳۲	۴۶۲,۶۳۲
امتیاز تسهیلات مسکن آذر ۹۶	۷۹	۵۸,۵۰۸,۰۲۱	(۷۹)	(۵۵,۵۸۳)	(۲۹۲,۵۴۰)	۵۸,۱۵۹,۸۲۰	۵۸,۱۵۹,۸۲۰
صندوق س. پروژه آرمان برند مینا	۳,۰۰۰,۰۰۰	۹,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۵۴۳,۰۶۱,۲۵۸)	(۱,۲۳۳,۷۵۰)	-	۳۲۵,۷۰۴,۹۹۲	۳۲۵,۷۰۴,۹۹۲
داده گستر عمرنوبین های وب	۳,۶۶۱	۱۶,۲۹۸,۷۷۲	(۱۰,۴۸۴,۳۴۹)	(۱۸,۰۹۲)	(۸۱,۴۹۴)	۵,۷۱۴,۸۲۷	۵,۷۱۴,۸۲۷
امتیاز تسهیلات مسکن تبریز ۹۶	۹	۶,۶۰۶,۰۹۰	(۶,۹۹۳,۱۳۹)	(۶,۲۷۶)	(۳۳,۰۳۰)	(۳۹۶,۳۵۵)	(۳۹۶,۳۵۵)
جمع		۹,۹۵۶,۰۳۰,۹۳۶	(۹,۵۶۴,۶۳۵,۹۶۹)	(۱,۳۱۸,۰۸۷)	(۴۲۰,۱۵۴)	۳۸۹,۶۴۶,۷۲۶	۳۸۹,۶۴۶,۷۲۶

۱۵-۲- سود (زیان) فروش اوراق مشارکت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰

نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
اجاره پوتان سه ماهه ۲۰ درصد	-	-	-	-	-	۸۱۰,۰۳۰,۲۰۴
اجاره پتروامید آسنا ۳ ماهه ۲۰ درصد	-	-	-	-	-	۱۲,۶۰۵,۲۸۵
اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۳۲۶	-	-	-	-	-	۲۲,۷۷۶,۷۹۶
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳	-	-	-	-	-	۱۱۵,۴۶۱,۰۸۹
اوراق رهنی بانک مسکن ۹۷۰۴۱۳	-	-	-	-	-	۱۰۱,۶۴۹,۸۸۵
اوراق سلف موازی استاندارد گندم	-	-	-	-	-	۱۶,۶۰۸,۹۶۵,۸۴۴
اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪	-	-	-	-	-	(۲,۲۳۰,۴۱۶,۵۷۵)
اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪	-	-	-	-	-	(۵,۸۴۵,۳۹۱)
اوراق اجاره پتروریگ	-	-	-	-	-	۱۱,۹۸۹,۵۲۳,۷۴۰
اوراق مشارکت شیراز	۲,۰۹,۴۸۹	۲۱۴,۶۷۹,۸۵۹,۷۸۵	(۲۱۲,۱۸۰,۶۱۱,۸۲۲)	(۱۵۵,۶۲۲,۸۹۷)	۲,۳۴۴,۶۰۵,۰۶۶	۷,۰۳۲,۰۱۸,۸۵۴
سفراس ساخت (استننا) توسعه ملی	-	-	-	-	-	(۴۴۰,۹۷۸,۵۳۵)
سلف اوره پتروشیمی پردیس ۱	-	-	-	-	-	۱,۵۱۶,۳۰۹
سلف اوره پتروشیمی شیراز ۱	-	-	-	-	-	۷۱۷,۷۶۱,۰۲۳
اجاره یارس سه ماهه ۲۰ درصد	-	-	-	-	-	(۱۵۰,۰۹۰,۰۲۴)
اجاره مینا (۲) سه ماهه ۲۰ درصد	-	-	-	-	-	۴,۵۱۰,۸۰۳,۱۱۴
اوراق مشارکت نفت و گاز پارسا	۳,۸۹۰	۳,۹۲۸,۹۰۰,۰۰۰	(۳,۹۳۰,۱۴۴,۰۸۵)	(۲,۸۴۸,۴۵۳)	(۴,۰۹۲,۵۳۸)	(۱۳۸,۸۷۷,۵۱۰)
سلف تبریز آهن ۱۴ ذوب آهن مرحله اول	-	-	-	-	-	۳,۷۵۳,۶۷۶,۲۱۵
اجاره رایتل ماهانه ۲۰٪	۱۳,۸۴۰	۱۳,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۸۵۰,۰۳۳,۹۴۰)	-	(۱۰,۰۳۳,۹۴۰)	(۲,۵۳۳,۰۸۵,۵۰۱)
سلف موازی استاندارد نفت کوره-۵	-	-	-	-	-	۱,۸۰۰,۶۵۹,۶۷۷
مشارکت شهرداری مشهد-۳ ماهه ۱۸٪	۶۱,۳۰۰	۶۱,۳۰۰,۰۷۲,۰۰۰	(۶۱,۲۴۴,۳۶۹,۹۹۶)	(۴۴,۳۷۰,۰۵۰)	(۸۸,۶۶۸,۰۲۶)	(۳۴۴,۸۷۲,۴۷۱)
مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۴-آرمان	-	-	-	-	-	۹۱,۱۷۹,۵۶۰
مشارکت میدکو ماهانه ۲۰ درصد	-	-	-	-	-	۳۶,۷۷۸,۷۲۴
اوراق اجاره قاندیسیر	-	-	-	-	-	(۱۰۵,۲۸۰,۰۰۰)
اوراق سلف استاندارد بی وی سی	-	-	-	-	-	۹۳,۸۲۷,۶۱۳
اوراق اجاره هواپیمایی ماهان	۳۶,۱۹۱	۳۷,۳۸۵,۳۰۳,۰۰۰	(۳۷,۱۰۴,۸۱۷,۰۳۲)	(۲۷,۱۰۴,۲۴۵)	۲۵۳,۳۸۱,۶۲۳	(۳۴۰,۸۹۹,۵۷۳)
اسناد خزانه اسلامی ۵۰۲	-	-	-	-	-	۳۱,۴۳۵,۵۰۷
اسناد خزانه اسلامی ۷۰۳	-	-	-	-	-	(۱۸۴,۱۴۴,۱۰۵)
اوراق اجاره جویبار	-	-	-	-	-	(۶۸,۸۶۸,۱۰۹)
اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	-	-	-	-	-	۲,۱۳۱,۰۱۷
اوراق اجاره فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	(۳۷۳,۸۲۲)
سلف موازی برق سهندج مینا ۹۶۱	-	-	-	-	-	۳۳۰,۷۸۰,۸۴۵
صکوک مرابحه سایبا	-	-	-	-	-	(۱۳,۷۲۰,۰۰۰)
مرابحه فولاد مبارکه	-	-	-	-	-	۴,۷۶۷,۶۴۵
مشارکت شهرداری مشهد ۱۶ درصد	۳۲۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱۹,۹۵۶,۲۳۴,۷۰۵)	(۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷۸,۲۴۴,۷۰۵)	(۱۹۲,۳۰۰,۰۰۰)
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	-	-	-	-	-	۶۰,۷۷۹,۸۸۴
مرابحه سیمان شرق	-	-	-	-	-	(۴۴۰,۱۸۱,۸۷۰)
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۲۲۷	۱۰,۰۰۰	۹,۴۲۰,۱۳۰,۰۰۰	(۹,۱۹۶,۶۷۲,۷۵۹)	(۶,۸۲۹,۵۹۴)	۲۱۶,۶۲۷,۴۷۷	-
صکوک اجاره سایبا ۱۴۳-۳ ماهه ۱۸٪	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۴۱۸,۰۸۷,۹۱۴)	(۱۴,۵۰۸,۴۰۸)	۵۶۹,۴۴۳,۶۷۸	-
شهرداری قم ۱۳۹۴-سیهر	۲,۴۵۲	۲,۵۴۶,۸۱۲,۰۰۰	(۲,۴۷۸,۳۱۵,۴۷۸)	(۱,۸۴۶,۴۳۹)	۶۶۶,۵۰۰,۰۸۳	-
مشارکت شهرداری تهران-۳ ماهه ۱۸٪	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۰۲۱,۷۵۰,۰۰۰)	(۲۱,۷۵۰,۰۰۰)	(۴۲۳,۵۰۰,۰۰۰)	-
جمع		۷۱۳,۰۳۳,۱۱۶,۷۸۵	(۷۰۹,۳۸۱,۰۳۷,۷۳۱)	(۴۹۶,۹۰۰,۱۸۶)	۳,۱۲۵,۱۷۸,۸۶۸	۴۰,۸۸۳,۲۲۳,۳۵۴

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	نوع	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) نگهداری تحقق نیافته	سود (زیان) نگهداری تحقق نیافته
*	۲۳۷,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت نفت و گاز برشیا	۲۳۷,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴۰,۲۳۳,۸۴۵,۸۷۳)	(۱۷۲,۳۹۰,۵۰۰)	*	(۲,۶۲۶,۲۳۶,۳۷۳)	*
۱۳۴,۳۶۴	۱۳۷,۱۰۱,۵۳۳,۱۳۶	اوراق مشارکت شهرداری شیراز	۱۳۷,۱۰۱,۵۳۳,۱۳۶	(۱۳۶,۱۳۹,۹۹۴,۳۵۹)	(۹۹,۳۹۸,۶۱۱)	*	۸۶۲,۱۲۹,۲۶۶	۴۵,۵۸۸,۵۰۲
۴۷,۵۶۵	۴۷,۵۶۵,۰۰۰,۰۰۰	شهرداری قم ۱۳۹۴ - سیهر	۴۷,۵۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸,۰۷۵,۴۷۹,۴۷۳)	(۳۴,۴۸۴,۶۲۵)	*	(۵۴۴,۹۶۴,۹۸)	*
۶۸۰	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مشارکت شهرداری مشهد - ۳ ماهه ۱۸٪	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۸۰,۴۹۳,۰۰۲)	(۴۹۳,۰۰۰)	*	(۹۸۶,۰۰۲)	*
۱۱۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مشارکت شهرداری تهران - ۳ ماهه ۱۸٪	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۰,۰۷۹,۷۵۰,۰۰۰)	(۷۹,۷۵۰,۰۰۰)	*	(۱۵۹,۵۰۰,۰۰۰)	*
۵۴۶,۴۵۴	۵۴۵,۹۷۴,۲۱۳,۳۸۸	مشارکت شهرداری مشهد - ۳ ماهه ۱۶٪	۵۴۵,۹۷۴,۲۱۳,۳۸۸	(۵۴۶,۷۸۴,۰۹۴,۴۴۶)	(۳۵۵,۸۳۱,۳۰۵)	*	(۱,۲۰۵,۷۱۲,۳۶۳)	(۱۱۶,۱۰۰,۰۰۰)
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مشارکت دولت - پاشایط خاص ۱۴۰۰۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۲,۵۰۰,۰۰۰)	*	(۷۲,۵۰۰,۰۰۰)	*
۴۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۳۳۸,۷۹۸,۱۸۰	سلف موازی برق گروه مینا ۹۷۱	۱۱۶,۳۳۸,۷۹۸,۱۸۰	(۱۱۴,۰۰۷,۶۸۸,۱۶۸)	(۸۴,۴۰۶,۸۲۰)	*	۲,۳۴۶,۷۰۳,۱۹۲	*
*	*	اجاره هواپیمای ماهان	*	*	*	*	*	(۶۸,۵۱۷,۰۴۸)
۲۲۰,۰۰۰	۲۱۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت طرحهای عمرانی دولت	۲۱۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	*	*	*	*
۵۳۹,۵۲۵	۵۳۹,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت طرحهای عمرانی دولت بانک مسکن	۵۳۹,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۳۹,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	*	*	*	*
۱۰۵,۸۱۹	۹۵,۷۲۳,۹۲۰,۰۰۰	اوراق مشارکت طرحهای عمرانی دولت بانک مسکن ۱	۹۵,۷۲۳,۹۲۰,۰۰۰	(۹۵,۷۲۳,۹۲۰,۰۰۰)	*	*	*	*
۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	*	*	*	*
۳,۱۰۷	۵,۸۱۹,۴۱۱	نامین سرمایه امید	۵,۸۱۹,۴۱۱	(۴,۹۷۵,۳۷۷)	(۵,۵۲۸)	(۲۹,۰۹۷)	۸۰۹,۴۰۹	*
۱۵۰,۰۰۰	۲,۷۹۱,۲۰۰,۰۰۰	به پرداخت ملت	۲,۷۹۱,۲۰۰,۰۰۰	(۳,۳۹۳,۸۱۴,۱۴۰)	(۲,۶۵۱,۶۴۰)	(۱۳,۹۵۶,۰۰۰)	(۶۱۹,۳۲۱,۷۸۰)	*
۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	اختیار، نبی، پتروشیمی سازند ۷۰۲	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۰,۷۲۳,۹۰۰)	(۶۰,۰۰۰)	*	(۱۳۲,۹۰۰)	*
۹,۶۵۹	۳۱,۱۰۴,۲۹۸,۱۶۰	صندوق صبا	۳۱,۱۰۴,۲۹۸,۱۶۰	(۲۴,۹۹۹,۲۲۰,۹۶۱)	*	*	۶,۱۰۵,۰۷۷,۱۹۹	*
۱۲۴,۵۰۰	۱۲۴,۵۰۰,۰۰۰	اختیار، نبی، گشتبرانی ۷۰۶	۱۲۴,۵۰۰,۰۰۰	(۱۲۴,۹۹۸,۰۰۰)	(۴۹۸,۰۰۰)	*	(۹۹۶,۰۰۰)	*
۱۸,۲۸۸,۸۸۷	۶۰,۸۲۸,۸۳۸,۱۶۲	صندوق س. پروژه آرمان برند مینا	۶۰,۸۲۸,۸۳۸,۱۶۲	(۵۸,۸۱۷,۲۴۴,۴۶۶)	(۷,۶۰۳,۶۰۵)	*	۲,۰۰۳,۹۰۰,۰۹۱	*
۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س. زرافشان امیدایران	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۶۷۴,۵۲۸,۰۰۰)	(۱۱,۵۰۰,۰۰۰)	*	۳۱۳,۹۷۲,۰۰۰	*
۴	۲,۹۹۴,۴۴۴	امتیاز تسهیلات مسکن دی ۹۶	۲,۹۹۴,۴۴۴	(۴)	(۱۷,۸۱۷)	*	۲,۹۷۶,۶۲۳	*
۱۲۴,۵۰۰	۵۲۷,۷۵۵,۵۰۰,۰۰۰	گشتبرانی جمهوری اسلامی ایران	۵۲۷,۷۵۵,۵۰۰,۰۰۰	(۴۹۶,۰۷۷,۵۷۵,۳۵۹)	(۵۰۱,۳۶۷,۷۲۵)	(۲,۶۳۸,۷۷۷,۵۰۰)	۲۸,۵۳۷,۷۷۹,۵۱۶	*
۱۵۰,۰۰۰	۳۴,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی سازند	۳۴,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۴۴۷,۲۵۸,۰۰۰)	(۳۳,۲۳۱,۰۰۰)	(۱۷۴,۹۰۰,۰۰۰)	۴,۳۲۴,۶۱۱,۰۰۰	*
۴۵۰,۰۰۰	۱۰۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سهام مخابرات ایران	۱۰۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۹,۵۶۳,۸۰۶,۴۵۰)	(۹۷,۴۲۲,۵۰۰)	(۵۱۰,۷۵۰,۰۰۰)	۱۱,۹۷۸,۴۰۱,۰۵۰	(۱,۱۶۳,۹۸۰,۵۵۰)
۴۵۰,۰۰۰	۸,۵۸۴,۲۰۰,۰۰۰	اختیار فروش سهام مخابرات ایران	۸,۵۸۴,۲۰۰,۰۰۰	(۸,۴۹۵,۸۶۸,۵۸۲)	(۴۵,۴۱۰,۴۱۸)	(۴۲,۹۴۱,۰۰۰)	*	(۶۸,۴۰۰,۰۰۰)
*	*	امتیاز تسهیلات مسکن - نیر ۹۶	*	*	*	*	*	(۷۱,۱۱۷)
جمع	۳,۶۱۵,۲۳۰,۸۱۳,۸۸۱		۳,۶۱۵,۲۳۰,۸۱۳,۸۸۱	(۳,۵۵۹,۰۶۴,۲۷۷,۳۶۰)	(۱,۶۳۸,۶۴۳,۰۹۴)	(۲,۳۸۱,۲۳۳,۵۹۷)	۵۱,۴۶۶,۲۰۹,۸۳۰	(۱,۳۷۱,۴۸۰,۲۱۳)
تعدیلات کارمزد کارگزاری							۹۶,۸۵۹,۷۲۳	۸۱۰,۸۹۱,۱۱۰
							۵۱,۴۴۳,۰۶۹,۵۵۳	(۵۶۰,۵۸۹,۱۰۳)

دوره مالی، شهر محرم، ۱۳۹۶

سورۃ النور و سورۃ الاحزاب

سولہ سو روپے ہالکی

3

۱-۷ اسود لوراق بهادر به شرح زیر است:

ووراق مسئلہ کثرت و کفر پر تنبیہ

لو ورق منظر کت مید کو (وهد کو)

وراق مسئلہ کت ذخیرہ

ورق مسترکت سرکت واسط مالی مر داد

وراق مشارکت شهرداری تهران

لوراق مندرگت لوراق اجلره لاندیمیر

لوراق مشلرکت لوراق مشلرکت کللر ۳

لوړو اق منلو كټ اېجاره هو اېمعاني ماچان ۳

الحرقاء منقوشة إجماعاً من سنة ١٢٠٢

لوراق اجاره شرکت مشاورات ایران

وراق ۱۳۹۴

لوراق مسئلہ کی اجارہ دولت مرحلہ یک

وراق مرآحه لؤلؤ منبركه

لور اراق منسل گنت طر حهای عمر اسی دولت

پورانی گواہی سیر شدہ ہائیکے شہر دہری سے

243

3

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱

دوره مالی ۱۳۹۶/۱۰/۳۰ تا ۱۳۹۶/۰۴/۳۱

[illegible]

روزه مالی، نیت ماهه مستحب، به ۲۰ دی ماه ۱۳۹۶

ذورو مالى ۾ ملاه منتهى به ۱۳۹۵/۱-۳

[illegible]

Subline

Justice

Dulcinea

Shirley

Shirley

Abstract

Figure 1

Outline

100

33

3162

— 246 —

— 326 —

[illegible]

— **Shelton**

تاریخ سررسید

—

100

三、

۱۸- هزینه کارمزد ارکان :

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱
ریال	ریال
(۶,۹۶۶,۳۸۴,۳۳۰)	(۱۷,۵۹۲,۸۷۱,۶۷۳)
(۱۴۹,۵۸۸,۸۹۴)	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
(۷۱,۹۸۷,۷۱۸)	(۱۴۰,۰۰۰,۰۳۴)
(۷,۱۸۷,۹۶۰,۹۴۲)	(۱۸,۰۳۲,۸۷۱,۷۰۷)

کارمزد مدیر

کارمزد متولی

کارمزد حسابرس

۱۹- سایر هزینه ها :

هزینه تشریفات تصفیه صندوق

هزینه کارمزد بانکی

هزینه آئینمان نرم افزار

هزینه برگزاری مجامع

هزینه تاسیس

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱
ریال	ریال
(۶۹۳,۶۷۰,۳۰۹)	(۱,۳۱۷,۲۰۸,۸۳۰)
(۲,۲۰۱,۹۴۵)	(۱,۸۱۹,۸۶۸)
(۲۳۸,۵۶۰,۱۲۲)	(۳۲۶,۹۹۶,۶۳۰)
(۸,۶۶۳,۱۹۲)	۰
(۱۵۵,۶۵۰)	(۷,۷۱۵,۲۸۰)
(۹۴۳,۲۵۱,۲۱۹)	(۱,۶۵۳,۷۴۰,۶۰۸)

۲۰- سود تقسیمی به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری

سود تقسیمی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱
ریال	ریال
(۴۱۲,۹۶۴,۹۲۶,۳۹۵)	(۷۸۹,۹۱۵,۹۹۵,۴۹۸)
(۴۱۲,۹۶۴,۹۲۶,۳۹۵)	(۷۸۹,۹۱۵,۹۹۵,۴۹۸)

۲۱- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰
ریال	ریال
(۷,۲۸۳,۶۹۰,۱۸۷)	۲۱,۸۲۳,۲۸۳,۳۸۶
(۷,۲۸۳,۶۹۰,۱۸۷)	۲۱,۸۲۳,۲۸۳,۳۸۶

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

۲۲- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	داد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک
۲.۱۱٪	۹,۰۰۰	مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تأمین سرمایه امین	مدیر صندوق	ممتاز	۹,۰۰۰	۰.۴۰٪	۵,۰۰۰	۲.۱۱٪
۲.۱۱٪	۱,۰۰۰	ضامن و اشخاص وابسته به وی	شرکت کارگزاری امین آوید	ضامن	ممتاز	۱,۰۰۰	۰.۰۳٪	۵,۰۰۰	۲.۱۱٪
۰.۰۲٪	۵۰	مدیر و اشخاص وابسته به وی	آقای عزت اله صیاد نیا طیبی	وابسته مدیر و ضامن	عادی	۵۰	۰.۰۰٪	۵۰	۰.۰۲٪
۰.۰۲٪	۵۰	مدیر و اشخاص وابسته به وی	خانم سمیرا شیرمحمدی	وابسته مدیر و ضامن	عادی	۵۰	۰.۰۰٪	۵۰	۰.۰۲٪
۰.۰۲٪	۱۰	مدیر و اشخاص وابسته به وی	آقای قاسم آلودری	وابسته مدیر و ضامن	عادی	۱۰	۰.۰۰٪	۵۰	۰.۰۲٪

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

شرح معامله					مانده طلب (بدهی)	
طرف معامله	موضوع معامله	ارزش خرید معاملات	ارزش فروش معاملات	تاریخ معامله	ریال	ریال
شرکت کارگزاری امین آوید	خرید و فروش سهام	۲,۳۶۰,۱۴۲,۰۵۳,۷۴۵	۷۲۲,۴۶۰,۵۰۶,۲۲۴	معاملات متعدد طی دوره	۹۷,۳۵۵,۵۵۰	
هزینه سال مالی					مانده بدهی	
هزینه کارمزد ارکان					۲۲,۵۵۹,۳۷۸,۷۴۰	

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

گزارش حسابرس مستقل

به همراه

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۳۰ دی ماه ۱۳۹۶



تلفن: ۸۸۵۰۴۵۸۶-۸

صندوق پستی ۱۴۱۵۵-۳۷۳۹

خیابان مطهری شماره ۲۳۱

فاکس: ۸۸۵۰۲۰۴۵

تهران

تهران ۱۵۸۷۶۱۸۴۱۳

پست الکترونیک: BayatRayan@BayatRayan.ir

تاریخ: ۱۳۹۶/۱۲/۲۰

شماره: ۹۶-۱۲۹

گزارش حسابرس مستقل

به مدیریت

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 ۱۳۹۶ 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، کنترلهای 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 ۱۳۹۶ 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- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۴ مورخ ۱۳۹۱/۰۶/۱۴ سازمان بورس و اوراق بهادار ("سبا") درخصوص انعقاد قرارداد در رابطه با نرخ سود سپرده بانکی در برخی موارد رعایت نشده است.

۶- در رابطه با رعایت مفاد امید نامه و اساسنامه صندوق طی دوره مالی مورد گزارش موارد زیر مشاهده گردید:

۶-۱- عدم رعایت حدنصاب سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم منتشره از طرف یک ناشر و قرارداد اختیار معامله همان سهم

حداکثر تا ۵٪ داراییهای صندوق

۶-۲- عدم رعایت حدنصاب سرمایه گذاری در سهام، حق تقدم و قرارداد اختیار معامله سهام طبقه بندی شده در یک صنعت

حداکثر تا ۵٪ داراییهای صندوق و همچنین ماده ۲۶ اساسنامه در خصوص اطلاع رسانی به متولی و حسابرس در رابطه با

موارد فوق رعایت نگردیده است.

۷- سرفصل حسابهای دریافتنی موضوع یادداشت ۷ صورت های مالی پیوست، شامل مبلغ ۳,۰۶۱ میلیون ریال سود سپرده بانک

آینده شعبه میرداماد و مبلغ ۱,۵۷۷ میلیون ریال سود سپرده بانک ملت شعبه مناطق آزاد بوده که سنواتی میباشد و علیرغم

پیگیری های صندوق تا تاریخ این گزارش وصول نگردیده است. همچنین مبلغ ۹,۴۷۳ میلیون ریال بدهی سنواتی مدیر به

صندوق، از بابت مابه التفاوت سود حاصل از فروش اوراق مشارکتی که مدیر بازرگردان آن است می باشد که تاکنون دریافت

نگردیده است.



۸- 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 موسسه مورد رسیدگی قرار گرفته که موارد مشاهده شده طی نامه مدیریت جداگانه به مدیر صندوق گزارش گردیده است.

۹- رسیدگی این موسسه نسبت به محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری و قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری بیانگر این است که صندوق در محاسبات NAV طی دوره مورد گزارش از ارزش های تعدیل شده اوراق بهادار بعنوان قیمت کارشناسی استفاده نموده، در صورتیکه طبق اساسنامه ارزش روز این اوراق می بایستی در محاسبه NAV لحاظ میگردد.

۱۰- گزارش مدیر در مورد عملکرد دوره مالی ۶ ماهه 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.

۱۱- 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 ۱۱ دی ماه ۱۳۹۶ 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
علیرضا جم علی
امیرحسین ظهراهی
کد عضویت ۸۰۰۲۰۳
کد عضویت ۸۳۱۲۸۵



تاریخ: ۲۰ اسفند ماه ۱۳۹۶