

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع عمومی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری امین ملت

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی آن

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

گزارش حسابرس مستقل
صندوق سرمایه‌گذاری امین ملت
فهرست مندرجات

موضوع	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	(۱) الی (۳)
صورتهای مالی	۱ الی ۲۶



گزارش حسابرس مستقل به مجمع عمومی صندوق صندوق سرمایه گذاری امین ملت

گزارش نسبت به صورتهای مالی

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری امین ملت شامل صورت خالص دارائیهها به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص دارائیهها برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۹ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت ارکان صندوق در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق 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 براساس 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 هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

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



همچنین این مؤسسه بعنوان حسابرس مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و دستورالعمل "اجرایی ثبت و گزارش‌دهی رویه‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری" را به مجمع صندوق گزارش کند.

اظهارنظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه‌گذاری امین ملت در تاریخ ۳۰ دی‌ماه ۱۳۹۸ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف حسابرس

۵- مفاد امیدنامه و اساسنامه صندوق طی دوره مالی مورد گزارش در ارتباط با موارد زیر رعایت‌نگردیده است.

۵-۱- ردیف ۲-۱ بند ۲-۳ امیدنامه در خصوص گواهی سپرده و سپرده بانکی حداکثر به میزان ۵۰ درصد از کل داراییهای صندوق و اوراق منتشره از طرف یک ناشر حداکثر به میزان ۴۰ درصد دارائی‌های صندوق در ارتباط با اوراق وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی که به میزان ۴۳ الی ۴۸ درصد از دارائی‌های صندوق بوده است.

۵-۲- ردیف دو بند ۲-۳ امیدنامه با موضوع رعایت حد نصاب سرمایه‌گذاری در سهام، حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران یا بازار اول و دوم فرابورس ایران و گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده در بورس کالا حداکثر ۲۰ درصد از کل داراییهای صندوق و در نتیجه ردیف ۲-۳ امیدنامه در مورد حد نصاب سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام در یک صنعت حداکثر به میزان ۵ درصد داراییهای صندوق (در ارتباط با صنعت نفت و گاز، محصولات شیمیایی و صندوق سرمایه‌گذاری).

۵-۳- مفاد بند ۲-۳ دستورالعمل تعیین قیمت خرید و فروش مبنای تعدیل قیمت اوراق مشارکت و سهام به ترتیب به میزان کمتر از ۱۰ و ۲۰ درصد قیمت پایانی درخصوص اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۹۹۰۷۲ به میزان ۱۱ درصد و سهام شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین به میزان ۲۶ الی ۴۰ درصد.



۶- اصول و رویه‌های کنترل داخلی صندوق جهت اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و امیدنامه مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته که به استثنای موارد مندرج در بند ۵ فوق، رویه‌های کنترل‌های داخلی از کفایت لازم برخوردار است.

۷- محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری براساس بند ۳-۳ ماده ۴۹ اساسنامه به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی قرار گرفته این مؤسسه در رسیدگیهای خود به مورد دیگری که حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده برخورد نکرده است.

۸- گزارش عملکرد مدیر صندوق که در راستای بند ۷ ماده ۳۰ اساسنامه صندوق سرمایه‌گذاری درباره وضعیت و عملکرد صندوق به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صندوق تنظیم گردیده مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نشده است.

سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی

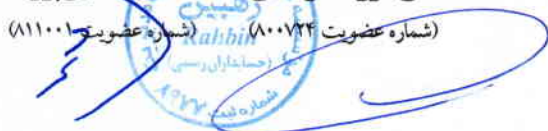
۹- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان (لازم‌الاجرا از تاریخ ۱۳۹۱/۰۵/۰۹) رعایت مفاد قانون مزبور، دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مراجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، مورد کنترل قرار گرفته و در حدود رسیدگی‌های انجام شده، این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد برخورد نکرده است.

۱۷ اسفند ماه ۱۳۹۸

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین

(حسابداران رسمی)

تقی مزرعه‌فراہانی (شماره عضویت ۸۰۰۷۲۲)
محمد حاجی‌پور (شماره عضویت ۸۱۱۰۰۱)





صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

باسلام و احترام

به پیوست ۱ صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری امین ملت مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۳۹۸ 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 دارایی ها

۳

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

یادداشت های توضیحی :

۴

الف) اطلاعات کلی صندوق

۵

ب) مبنای تهیه صورت‌های مالی

۶-۹

پ) خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱۰-۲۶

ت) یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری امین ملت بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۸/۱۱/۳۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

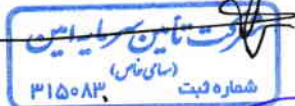
شخص حقوقی

ارکان صندوق

آقای سعید بداغی

شرکت تامین سرمایه امین

مدیر صندوق



آقای محمدرضا نادریان

موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
صورت خالص دارایی ها
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

دارایی ها:	یادداشت	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۳۲۶,۶۱۶,۳۲۲,۰۲۶	۳۵۲,۶۳۳,۳۱۱,۱۴۷
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۲۹۸,۲۰۱,۹۵۸,۶۰۷	۷۲۰,۶۹۸,۵۴۸,۹۹۸
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۱,۰۰۱,۷۳۶,۵۹۸,۵۴۳	۹۵۸,۷۹۷,۹۷۷,۷۵۱
حساب های دریافتی	۸	۳۲,۱۰۲,۴۷۶,۸۲۷	۱۹,۱۸۷,۱۵۳,۸۱۳
سایر دارایی ها	۱۰	۲۴۹,۱۷۴,۲۲۸	۲۷۰,۳۳۷,۷۶۲
جمع دارایی ها		۱,۶۵۸,۹۰۶,۵۳۰,۲۳۱	۲,۰۵۱,۵۸۷,۳۲۹,۴۷۱
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۹	۵۸۹	۶۳۷,۰۱۳,۰۹۵
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۱	۲,۳۹۴,۳۲۱,۰۳۴	۳,۵۰۲,۸۲۷,۶۲۰
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۲	۲,۶۴۴,۶۱۳,۵۹۹	۲۰۶,۵۶۱,۸۵۴,۶۲۴
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۳	۶۳,۵۵۱,۹۹۰,۳۷۸	۳,۴۸۲,۰۱۸,۰۲۲
جمع بدهی ها		۶۸,۵۹۰,۹۲۵,۶۰۰	۲۱۴,۱۸۳,۷۱۳,۳۶۱
خالص دارایی ها	۱۴	۱,۵۹۰,۳۱۵,۶۰۴,۶۳۱	۱,۸۳۷,۴۰۳,۶۱۶,۱۱۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱,۰۰۲,۹۴۹	۱,۰۰۳,۳۷۵

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



[Handwritten signature]



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

درآمد داشت:	بازداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱
		ریال	ریال	ریال
۱۷	سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۹,۵۵۵,۲۶۷,۹۴۹	۳۶,۱۹۲,۴۹۸,۴۷۸	۴۳,۱۸۸,۴۷۶,۲۸۷
۱۸	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۷,۴۷۲,۳۸۶,۱۲۴	۲۳,۷۹۴,۰۹۱,۴۳۳	۶۰,۴۰۵,۴۸۹,۲۰۴
۱۹	سود سهام	۲۲,۷۳۴,۲۴۸,۷۴۵	-	۹,۲۱۶,۷۸۲,۱۲۷
۲۰	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۳۷,۴۹۲,۳۸۴,۷۲۸	۲۰۶,۷۲۰,۱۱۳,۵۵۳	۴۳۱,۰۱۷,۵۵۵,۱۵۶
۲۱	سایر درآمدها	۱,۴۰۱,۳۵۵,۴۶۸	۷۰,۶۸۱,۱۷۷	۲۳۹,۹۸۳,۵۴۵
	جمع درآمدها	۱۸۸,۶۵۵,۶۴۳,۰۱۴	۲۶۶,۷۷۷,۳۸۴,۶۴۱	۵۴۴,۰۶۸,۲۸۶,۳۱۹
	هزینه:			
۲۲	هزینه کارمزد اربکان	۴,۲۳۷,۸۹۳,۴۷۳	۵,۱۲۳,۲۸۹,۴۳۲	۱۱,۰۸۰,۰۷۹,۹۱۸
۲۳	سایر هزینه ها	۴۵۸,۶۸۲,۳۶۸	۳۵۳,۳۰۱,۰۵۸	۶۳۱,۹۷۴,۴۳۴
	جمع هزینه ها	۴,۶۹۶,۵۷۵,۷۴۱	۵,۴۷۶,۵۹۰,۴۹۰	۱۱,۷۱۲,۰۵۴,۳۵۲
	سود (زیان) خالص	۱۸۳,۹۵۹,۰۶۷,۲۷۳	۲۶۱,۳۰۰,۷۹۴,۱۵۱	۵۳۲,۳۵۶,۲۳۱,۹۶۷
	بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۱۰.۷۰٪	۵.۱٪	۲۱.۳٪
	بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)	۱۱.۶۴٪	۱۰.۸٪	۲۹.۹٪

بازداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال	ریال	ریال
	۱,۸۳۷,۴۰۳,۶۱۶,۱۱۰	۲,۳۱۰,۹۷۳	۲,۳۱۵,۷۹۴,۷۹۹,۳۴۷
	۵۰۱,۴۷۶	۱,۸۷۸,۰۸۳	۲,۹۳۵,۰۲۴
	(۷۴۷,۰۵۹)	(۱,۶۰۷,۶۸۳)	(۳,۴۱۴,۷۷۳)
	۱۸۳,۹۵۹,۰۶۷,۲۷۳	۲۶۱,۳۰۰,۷۹۴,۱۵۱	۵۳۲,۳۵۶,۲۳۱,۹۶۷
۲۴	(۱۸۵,۸۷۷,۴۲۹,۴۳۴)	(۲۵۴,۶۳۴,۱۵۸,۶۲۲)	(۵۱۹,۰۵۹,۱۶۷,۰۰۴)
۲۵	۴۱۳,۳۵۰,۶۸۲	(۴,۲۲۳,۵۲۸,۲۱۵)	(۱۱,۹۳۹,۳۴۸,۲۰۰)
	۱,۵۸۵,۶۴۰	۲,۵۸۸,۵۳۷,۹۰۶,۶۶۱	۱,۸۳۱,۲۲۳
	۱,۵۹۰,۳۱۵,۶۰۴,۶۳۱	۲,۵۸۱,۳۷۳	۱,۸۳۷,۴۰۳,۶۱۶,۱۱۰

بازداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری -	سود خالص
	میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال -	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص
	خالص دارایی های پایان سال

شرکت تامین سرمایه امین
 (سهامی خاص)
 شماره ثبت ۳۱۵۰۸۳

(خط امضا)





صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری امین ملت با شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۰۹۱۰۹ 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	کارگزاری امین آوید	۱,۰۰۰	۱۰ درصد





صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

مدیر صندوق شرکت تامین سرمایه امین است که در تاریخ ۱۳۸۶/۱۰/۱۶ با شماره ثبت ۳۱۵۰۸۳ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان ولی عصر، بالاتر از بلوار میرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۵۱.

متولی صندوق موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر است که در سال ۱۳۶۱/۰۷/۰۱ 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 حسابرسی رهبین (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۸۳/۰۷/۲۸ به شماره ثبت ۸۹۷۷ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، سهروردی شمالی-خیابان خرمشهر-خیابان شهید عربعلی پلاک ۱ واحد ۶

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی :

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





صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشتهای توضیحی همراه صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

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 ۱۰ 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





صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

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 درآمدها منظور می شود.

۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب : سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و گواهی های سپرده بانکی براساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی بطور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب ، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی ، تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

۳-۴- 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 ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه سه در هزار (۰,۰۰۳) ارزش روز اوراق بهادار با درآمد ثابت موضوع بند ۲-۲-۱ امیدنامه به علاوه سالانه یک درصد (۰,۰۱) ۱۰ از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام و سالانه ۲٪ (دو درصد) از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان سقف سرمایه گذاری در آن (۵۰ درصد خالص ارزش دارایی ها) و 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 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.
هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۳۱۲,۵ میلیون ریال ثابت و سالانه ۶,۰۰۰ ریال به ازای هر سرمایه گذار، ۱۰۰۰ 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

۴-۴- پدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۱ 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 مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظربه اینکه مطابق ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحد های 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 واحد های سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۴/۳۱					
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	درصد	درصد به کل دارایی ها
مخابرات	ریال	ریال	درصد	درصد	درصد
بانکها و موسسات اعتباری	۱۳,۱۲۹,۹۸۴,۷۹۰	۱۶,۴۰۳,۵۹۰,۳۷۵	۱۰٪	۱۰٪	۰۰٪
استخراج کانه های فلزی	۲,۴۰۱,۸۲۰,۲۵۱	۶,۴۳۰,۵۳۳,۴۳۷	۰۴٪	۰۴٪	۱۰٪
مجموعات شیمیایی	۲۸,۷۳۵,۷۹۶,۳۱۵	۳۷,۱۴۵,۷۳۱,۸۳۶	۲۳٪	۲۳٪	۱۹٪
خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره	۱۱۴,۱۴۳,۸۴۶,۳۳۹	۱۲۳,۳۱۶,۰۷۵,۷۶۲	۷۷٪	۷۷٪	۶۴٪
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۶,۵۱۲,۷۳۷,۴۲۹	۷,۲۵۵,۳۹۱,۴۳۷	۰۵٪	۰۵٪	۰۰٪
شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	۶,۶۷۶,۱۰۰,۱۸۷	۷,۶۲۹,۳۸۳,۱۰۰	۰۵٪	۰۵٪	۰۰٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۲۶,۸۸۵,۸۸۵,۸۶۸	۴۵,۹۴۶,۶۰۹,۷۵۰	۲۹٪	۲۹٪	۱۳٪
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط	۶,۴۷۷,۸۱۸,۱۸۴	۷,۱۶۸,۴۸۳,۱۲۶	۰۵٪	۰۵٪	۰۰٪
فلزات اساسی	۴,۱۸۹,۱۹۶,۹۳۶	۶,۱۳۰,۱۷۱,۳۰۲	۰۴٪	۰۴٪	۴۲٪
صندوق سرمایه گذاری	۵۷,۹۹۱,۱۰۱,۸۸۹	۶۹,۳۰۰,۴۵۳,۰۱۱	۰۴٪	۰۴٪	۴۳٪
محمولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۰	۰	۰۰٪	۰۰٪	۰۰٪
اوراق حق تقدم استفاده از تسهیلات مسکن	۰	۰	۰۰٪	۰۰٪	۰۰٪
جمع	۳۶۷,۱۳۴,۳۹۸,۱۸۸	۳۲۶,۶۱۶,۳۲۲,۰۲۶	۲۱٪	۲۱٪	۱۹,۱۹٪
	۲۶۶,۵۲۹,۷۴۲,۷۶۹	۲۵۲,۶۳۳,۳۱۱,۱۴۷			



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۷۲۰,۶۹۸,۵۴۸,۹۹۸	۲۹۸,۲۰۱,۹۵۸,۶۰۷	۶-۱
۷۲۰,۶۹۸,۵۴۸,۹۹۸	۲۹۸,۲۰۱,۹۵۸,۶۰۷	

سپرده‌های بانکی

۶-۱- سپرده‌های بانکی بلند مدت به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
مبلغ-ریال	مبلغ-ریال
۳۲۰,۳۸۳,۶۳۳,۶۹۲	۹۲۴,۱۹۰,۳۹۶
۱۰۲,۵۵۷,۸۲۳,۶۷۸	۲۴۰,۶۱۰,۱۴۷,۶۳۲
۲,۴۲۹,۵۵۱,۲۳۲	۵,۷۶۳,۸۹۷,۱۰۷
۱۰,۹۷۳,۵۴۳,۳۰۰	۵,۳۶۱,۴۴۰,۶۶۰
۱۱۱,۸۰۹,۵۰۸,۱۴۱	۲۳,۱۱۵,۶۱۵
۲۲۷,۵۳۴,۷۲۰	۱,۱۵۴,۳۸۴,۴۰۹
.	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۶۸,۶۶۱,۸۸۲,۰۸۶	۸۹۴,۱۰۳
.	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۸۳۶,۱۸۰,۱۹۹	۵۱۹,۰۵۹,۷۲۴
۵۴۸,۴۴۶,۵۳۳	۲,۶۲۶,۴۷۶,۹۹۱
۲۱۱,۳۱۱,۵۰۱	۱۲۰,۸۲۹,۳۲۳
۱۱,۶۶۵,۰۹۸	۹۷۱,۸۱۴,۱۳۴
۹۶,۵۸۱,۱۵۸	۱۰۱,۴۸۴,۰۱۷
۶۶,۸۷۸	۹۷۸,۹۶۷
۱۱,۳۴۶,۵۹۷	۱۱,۹۳۲,۵۹۴
۱۰,۲۲۵,۸۲۹	۱۰,۷۴۴,۹۳۵
۴۷۰,۰۰۰	۵۸۰,۰۰۰
۷۳۲,۰۲۵,۰۴۴	.
۱۸,۶۲۹,۰۰۶	.
۵۲۹,۵۹۶	.
۱۷۶,۵۹۴,۷۱۰	.
۷۲۰,۶۹۸,۵۴۸,۹۹۸	۲۹۸,۲۰۱,۹۵۸,۶۰۷

بانک آینده شعبه میرداماد - ۰۲۰۱۸۶۷۸۶۳۰۰۲
بانک آینده شعبه میرداماد - ۰۸۰۱۱۷۷۲۶۸۰۰۳
بانک ملت شعبه مناطق آزاد - ۵۴۸۷۳۲۹۲/۸۷
بانک ملت شعبه درگهان قشم - ۸۵۱۷۰۷۳۸۳۵
بانک شهر شعبه کیش - ۷۰۰۸۳۱۰۵۲۸۴۳
بانک کارآفرین شعبه نیاوران - ۰۲۰۰۸۰۵۷۵۱۶۰۴
بانک کارآفرین شعبه نیاوران - ۸۷۰۱۰۶۱۰۸۵۶۰۱
بانک شهر شعبه کامرانیه - ۷۰۰۸۱۷۴۶۲۸۴۲
بانک شهر شعبه کامرانیه - ۷۰۰۸۳۷۸۵۸۹۴۶
بانک ملت شعبه هفت تیر - ۴۴۱۵۷۳۴۴/۶۷
بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی - ۱-۵۳۹۲-۸۱۰
بانک تجارت شعبه ونک - ۲۶۸۸۰۱۲۱۹
بانک ملت شعبه دمشق - ۵۹۸۹۸۱۵۹۸۴
بانک گردشگری شعبه شریعتی ۱ - ۱۲۷,۹۹۳۴,۳۰۷۶۵۰,۱
بانک رفاه شعبه مرکزی - ۲۲۰۱۶۶۶۶۳
بانک ملت شعبه مرکز تجاری کیش - ۵۹۳۰۱۹۸۲۰۱
بانک مؤسسه مالی و اعتباری توسعه شعبه مرکزی - ۱-۸۵۰-۸۶۸۷۸
بانک آینده شعبه میرداماد - ۰۳۰۱۹۲۷۹۹۳۰۰۷
بانک مسکن شعبه شهید چمران تهرانسر - ۴۲۰۰۰۰۰۶۳۹۸۲
بانک شهر شعبه مرکزی - ۷۰۰۷۹۹۶۱۳۹۵۸
بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی - ۴۷۰۰۰۷۸۹۷۴۴۶۰۱
بانک مسکن شعبه شهید چمران تهرانسر - ۵۶۰۰۸۳۸۵۳۱۵۶۶



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی، صورت‌های مالی،
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

۱۳۹۸/۰۴/۳۱ (ریال)	۱۳۹۸/۱۰/۳۰ (ریال)
۹۵۸,۷۹۷,۹۷۷,۷۵۱	۱,۰۰۱,۷۳۶,۵۹۸,۵۴۳
۹۵۸,۷۹۷,۹۷۷,۷۵۱	۱,۰۰۱,۷۳۶,۵۹۸,۵۴۳

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

۱۳۹۸/۰۴/۳۱ (ریال)

۱۳۹۸/۱۰/۳۰ (ریال)

خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	نام شرکت
۱۹,۵۵۵,۶۷۱,۳۱۹	۱.۳۸٪	۲۰,۳۳۶,۳۴۶,۴۹۳	۳۳۵,۸۵۷,۳۶۸	۲۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	مشارکت شهرداری تهران-۳ ماهه
۱۳۶,۴۲۴,۰۳۳,۵۱۵	۹.۳۷٪	۱۴۹,۰۴۴,۵۶۷,۸۵۱	۲۷۰,۶۰۴,۴۳۱	۱۵۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۱۴۰۰/۱۱/۲۶	مشارکت دولت-بشرایط خاص ۱۰-۱۴۰۰
۷۶,۷۱۹,۴۱۳,۶۹۶	۵.۴۸٪	۸۷,۱۳۳,۳۱۱,۶۳۹	۱,۷۸۴,۱۲۶,۷۱۳	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	مشارکت دولتی-بشرایط خاص ۹-۹۹۰۰
۰	۰٪	۲۰,۳۰۱,۸۴۵,۷۶۵	۰	۲۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۱۳۹۹/۰۷/۲۱	استادخانه-م-آیوچه ۹۷-۹۹۰۷۲۱
۷۳۶,۰۸۲,۱۹۱,۷۲۴	۴۵.۵۸٪	۷۳۴,۹۳۱,۵۰۶,۷۹۵	۲۴,۹۳۱,۵۰۶,۷۹۵	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی
۱۶,۶۷۷,۴۹۷	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۱۶٪	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	مشارکت دولتی-بشرایط خاص ۸-۹۸۱۰۳۰
۹۵۸,۷۹۷,۹۷۷,۷۵۱	۶۲.۹۹٪	۱,۰۰۱,۷۳۶,۵۹۸,۵۴۳	۲۷,۳۲۲,۰۹۵,۱۰۶	۹۹۴,۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰			جمع

اوراق مشارکت که قیمت آن ها در تاریخ ترازنامه تعدیل شده است



دلیل تعدیل	خالص ارزش فروش	قیمت تعدیل شده	درصد تعدیل	ارزش تابلو	نام شرکت
نگه داری تا سررسید	۲۰,۳۳۶,۳۴۶,۴۹۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲٪	۹۸۲,۵۶۰	مشارکت شهرداری تهران-۳ ماهه ۱۸٪
نگه داری تا سررسید	۱۴۹,۰۴۴,۵۶۷,۸۵۱	۹۹۹,۳۱۸	۱٪	۹۳۰,۵۳۰	مشارکت دولت-بشرایط خاص ۱۰-۱۴۰۰
نگه داری تا سررسید	۸۷,۱۳۳,۳۱۱,۶۳۹	۹۳۸,۸۹۰	-۱٪	۹۵۷,۹۵۳	مشارکت دولتی-بشرایط خاص ۹-۹۹۰۰
نگه داری تا سررسید	۲۰,۳۰۱,۸۴۵,۷۶۵	۷۸۰,۵۲۹	-۱۱٪	۸۷۸,۳۶۵	استادخانه-م-آیوچه ۹۷-۹۹۰۷۲۱

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

۸- حسابهای دریافتی

۱۳۹۸/۰۴/۳۱		۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
توزیل شده	ریال	توزیل شده	ریال
۴,۹۴۰,۳۲۹,۲۳۳	۱,۷۵۸,۳۷۹,۴۵۴	۲۵٪	۱,۷۷۰,۹۰۴,۸۹۷
۲,۴۶۸,۴۷۵,۵۹۶	۶۱۸,۸۱۶,۱۳۸	۲۰٪	۶۱۸,۸۱۶,۱۳۸
۷۸۷,۱۸۳,۱۷۳	۸۱۹,۶۱۵,۷۸۸	۲۰٪	۸۳۸,۱۴۸,۷۷۴
۲,۶۲۰,۹۷۴,۷۲۴	۳۳۱,۰۰۳,۵۵۰	۲۰٪	۳۳۱,۰۰۳,۵۵۰
-	۱,۴۴,۳۹۳,۵۳۶	۲۰٪	۱,۴۴,۳۸۳,۵۶۰
-	۳۹۱,۰۲۲,۹۳۹	۲۵٪	۴۳۴,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۵,۰۰۳,۱۰۴	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۲,۵۴۳,۲۲۵,۸۰۶	۲۵٪	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۱۲,۵۹۷,۰۹۱	۲۴۲,۱۵۶,۸۲۴	۲۵٪	۲۴۲,۱۵۶,۸۲۴
۵۵۰,۴۶۳,۰۴۲۵	۵,۳۲۰,۷۹۷,۷۱۵	۲۵٪	۵,۳۲۰,۷۹۷,۷۱۵
۲,۳۵۴,۵۶۱,۵۰۷	-	-	-
۱۵۳,۴۰۸,۹۶۰	۱۵۳,۱۶۵,۰۸۷	-	۱۵۳,۱۶۵,۰۸۷
۱۹,۱۸۷,۱۵۳,۸۱۳	۳۲,۱۰۲,۴۷۶,۸۲۷	-	۳۲,۳۲۱,۳۷۶,۵۳۵

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۴/۳۱		۱۳۹۸/۱۰/۳۰		نام شرکت کارگزاری
مانده پایان دوره	ریال	مانده پایان دوره	ریال	
(۶۳۷,۰۱۳,۰۹۵)	(۵۸۹)	(۱۷۸,۰۱۴,۵۵۲,۲۷۰)	۱۷۸,۶۵۱,۸۶۴,۷۷۶	امین اوبد
(۶۳۷,۰۱۳,۰۹۵)	(۵۸۹)	(۱۷۸,۰۱۴,۵۵۲,۲۷۰)	۱۷۸,۶۵۱,۸۶۴,۷۷۶	جمع



صندوق سر ماهه گذاری، امنیت ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی،
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

۱- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. براساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود.

۱۳۹۸/۰۴/۳۱		۱۳۹۸/۱۰/۳۰			
مانده در پایان سال مالی	ریال	مانده در پایان سال مالی	ریال	استهلاک سال مالی	ریال
(۲۵۱,۶۱۳)	۲۷۰,۳۵۷,۳۰۲	۵۵۰,۲۲,۳۹۷	۶۶,۱۶۲,۶۴۲	(۱,۴۴۵,۹۹۰)	(۲۰۴,۰۹۴,۵۶۰)
		۴۱,۳۰۰,۰۰۰		(۳۸,۷۰۰,۰۰۰)	
۳۳۲,۱۷۳		۱۳۶,۲۰۹,۱۸۹	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۶,۶۲۲,۹۸۴)	
۲۷۰,۳۳۷,۷۶۲		۲۴۹,۱۷۴,۲۲۸	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	(۳۷۰,۸۶۲,۵۳۴)	۳۳۲,۱۷۳
			۲۴۹,۷۰۰,۰۰۰		۲۷۰,۳۳۷,۷۶۲
					مجموع
					مخارج برگزاری مجامع
					کاربرد ثبت و نظارت بر صندوق‌ها
					مخارج عضویت در کانون‌ها
					مخارج نرم افزار



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۳,۱۳۱,۶۹۵,۸۴۸	۲,۰۸۸,۵۳۲,۲۳۱	مدیر صندوق
۱۲۱,۷۲۵,۹۰۷	۳۷,۰۶۸,۴۵۷	متولی
۷۴,۸۹۱,۸۶۵	۷۴,۶۸۶,۳۴۶	حسابرس
۱۷۴,۵۱۴,۰۰۰	۱۹۴,۰۳۴,۰۰۰	مطالبات مدیر بابت صدور و ابطال
۳,۵۰۲,۸۲۷,۶۲۰	۲,۳۹۴,۳۲۱,۰۳۴	جمع

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۲۰۴,۹۱۷,۲۲۳,۲۰۰	.	بابت واحدهای ابطال شده
.	۳,۳۷۷,۳۹۹	بابت ماهه التفاوت صدور
۱,۵۸۱,۱۷۳,۰۰۰	۲,۵۰۰,۱۰۰,۰۰۰	بابت درخواست صدور
۶۳,۴۵۸,۴۲۴	۱۴۱,۱۳۶,۲۰۰	سود پرداختنی به سرمایه گذاران
۲۰۶,۵۶۱,۸۵۴,۶۲۴	۲,۶۴۴,۶۱۳,۵۹۹	جمع



صندوق سرمایه گذاری امن ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

۱۳- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
 سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۴/۳۱		۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۲۵۷,۴۶۵,۹۴۵	۳,۲۵۷,۴۶۵,۹۴۵	۶۰,۱۳۵,۰۹۲,۲۱۸	ذخیره تعقیبه
۵۶,۳۶۳,۵۸۴	۳۳,۱۸۲,۲۱۵	۱۳۶,۲۵۰,۰۰۰	ذخیره تغییر ارزش سهام
۱۶۸,۱۸۸,۴۹۳			ذخیره آیفونان نرم افزار
			بدهی به مدیر بابت امور صندوق
			واریزی نامشخص
۲,۴۸۲,۰۱۸,۰۲۲	۶۳,۵۵۱,۹۹,۳۷۸		جمع

۱۴- خالص دارایی‌ها
 خالص دارایی‌ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۳۹۸/۰۴/۳۱		۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱,۸۳۷,۴۰۳,۶۱۶,۱۱۰	۱,۸۳۱,۲۲۳	۱,۵۸۰,۳۱۵,۶۰۴,۶۳۱	۱,۵۷۵,۶۴۰
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۱,۸۳۷,۴۰۳,۶۱۶,۱۱۰	۱,۸۳۱,۲۲۳	۱,۵۹۰,۳۱۵,۶۰۴,۶۳۱	۱,۵۸۵,۶۴۰
			جمع
			واحدهای سرمایه گذاری عادی
			واحدهای سرمایه گذاری ممتاز



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار
 سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ (ریال)	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰ (ریال)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ (ریال)
۱۷-۱	۱۹,۵۵۳,۹۴۵,۴۴۹	۲۸,۹۳۴,۱۵۵,۷۷۰	۳۵,۰۳۴,۱۹۷,۱۷۹
۱۷-۲	۲,۳۲۳,۵۰۰	۷,۲۵۸,۳۴۲,۷۰۸	۸,۱۵۴,۳۷۹,۱۰۸
جمع	۱۹,۵۵۵,۳۶۷,۹۴۹	۳۶,۱۹۲,۴۹۸,۴۷۸	۴۳,۱۸۸,۴۷۶,۲۸۷

۱۷-۱- سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

نوع	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	حالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری صدراتین	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۱۲۹,۱۷۵,۴۱۳)	(۱۳,۸۰۶,۱۴۰)	(۱۳,۴۸۰,۲۴۴)	(۴۶,۰۲۱۲,۹۹۹)	-	-
بانک ملت	۳,۵۰۰,۰۰۰	(۲۱,۰۳۳,۸۷۸,۵۲۰)	(۱۰,۳۰۰,۳۳۰,۳۰۱)	(۱۰,۸۰۴,۵۶۸,۲۱۸)	۴۵۵,۸۷۵,۷۰۹	۱۰,۳۳۴,۴۶۰,۰۱۹	۲,۳۷۸,۲۲۱,۱۸۳
گروه بهمن	۳,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۲۸۸,۳۷۷,۲۳۳)	(۲۹,۷۷۴,۵۳۰)	(۳۱,۳۴۱,۸۸۸)	(۲۲۱,۳۰۰,۶۶۲)	-	-
صنعتی بهپاک	۲۶۵,۷۷۹	(۳,۴۷۲,۶۴۵,۵۲۰)	(۱۶,۱۹۹,۷۰۲)	(۱۷,۰۵۲,۳۵۲)	(۹۵,۴۲۷,۴۶۰)	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	۳,۵۵۳,۱۶۴	(۱۲,۰۵۱۰۵۹,۱۵۶)	(۷۸,۴۴۶,۳۳۵)	(۸۲,۴۷۰,۱۴۱)	۲,۲۸۲,۱۵۲,۳۴۴	۴,۳۲۷,۹۷۹,۷۰۶	۴,۳۲۷,۹۷۹,۷۰۶
سهامی ذوب آهن اصفهان	۳,۱۶۰,۰۰۰	(۵,۵۵۸,۰۴۱,۵۰۰)	(۵,۶۴۷,۱۸۸,۷۳۵)	(۲۶,۴۰۰,۰۴۳)	(۱۴۴,۳۳۷,۸۷۰)	-	-
امتیاز تسهیلات مسکن تیر ۹۸	۵	(۲,۲۳۳,۵۳۲)	(۵,۰۵۱)	(۵,۰۵۱)	(۱۶۳,۵۸۰)	-	-
امتیاز تسهیلات مسکن مرداد ۹۸	۴	(۴)	(۴,۰۵۹)	(۴,۰۵۹)	۱,۶۸۷,۹۷۳	-	-
امتیاز تسهیلات مسکن شهریور ۹۸	۵	(۵)	(۵,۱۷۳)	(۵,۱۷۳)	۲,۱۵۰,۹۸۷	-	-
امتیاز تسهیلات مسکن اسفند ۹۸	۱	(۱)	(۱,۰۱۴)	(۱,۰۱۴)	۴۲۱,۹۸۵	-	-
امتیاز تسهیلات مسکن مهر ۹۸	۱	(۱)	(۱,۰۰۹)	(۱,۰۰۹)	۴۱۹,۹۹۰	-	-
امتیاز تسهیلات مسکن آبان ۹۸	۱	(۱)	(۹۸۴)	(۹۸۴)	۴۰۹,۰۱۵	-	-
امتیاز تسهیلات مسکن آذر ۹۸	۱	(۱)	(۲,۰۰۰)	(۲,۰۰۰)	۱۵,۷۳۰,۲۷۰,۰۱۷	-	-
صندوق صبا	۹,۶۵۹	۹۴,۲۲۹,۱۹۵,۵۱۵	(۷۸,۴۳۸,۰۵۰,۴۹۸)	-	-	۵۲,۸۸۳,۴۵۷	۵۲,۸۸۳,۴۵۷
هفت رنگ صنایع معدنی خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	۱۹,۴۱۸,۵۸۸,۷۰۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	۳۸۸,۴۰۰
انتخاب تیمی کشتیرانی ۷۰۶	-	-	-	-	-	-	۵۷۲,۶۵۲,۳۶۱
صندوق س زر زلفشان امید ایرانیان	-	-	-	-	-	-	۲,۱۵۹,۰۱۳,۷۳۸
صندوق س پروژه آرمان پرد مینا	-	-	-	-	-	-	۸۵۵,۵۶۵,۸۰۴
سرمایه گذاری غدیر	-	-	-	-	-	-	۶,۶۸۱,۹۷۰
امتیاز تسهیلات مسکن مهر ۹۷	-	-	-	-	-	-	۱۱,۲۴۰,۸۴۰
امتیاز تسهیلات مسکن مرداد ۹۷	-	-	-	-	-	-	۹,۵۹۱,۳۳۸
امتیاز تسهیلات مسکن شهریور ۹۷	-	-	-	-	-	-	۴,۶۶۹,۰۰۸
امتیاز تسهیلات مسکن دی ۹۷	-	-	-	-	-	-	۱۲,۲۹۰,۰۰۰
امتیاز تسهیلات مسکن اسفند ۹۷	-	-	-	-	-	-	۶,۷۲۹,۸۵۸
امتیاز تسهیلات مسکن آبان ۹۷	-	-	-	-	-	-	۷,۴۰۲,۱۷۸
امتیاز تسهیلات مسکن آذر ۹۷	-	-	-	-	-	-	۲۱,۰۳۵,۹۰۰
امتیاز تسهیلات مسکن بهمن ۹۷	-	-	-	-	-	-	۴,۳۳۸,۱۵۰
امتیاز تسهیلات مسکن اسفند ۹۷	-	-	-	-	-	-	۱,۷۵۵,۷۷۲
امتیاز تسهیلات مسکن فروردین ۹۸	-	-	-	-	-	-	۲,۲۸۹,۴۸۸
امتیاز تسهیلات مسکن اردیبهشت ۹۸	-	-	-	-	-	-	(۲۱,۷۱۰,۲۴۵)
امتیاز تسهیلات مسکن خرداد ۹۸	-	-	-	-	-	-	۱,۶۲۴,۳۳۲,۵۲۱
نفت و گاز پتروشیمی تامین	-	-	-	-	-	-	(۳۵,۱۲۱,۸۳۶)
سنگ آهن گهر زمین	-	-	-	-	-	-	۵۹۰,۱۲۴,۷۸۵
بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	-
بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	-
جمع	۱۵۰,۳۵۴,۶۱۱,۹۷۵	(۱۳۰,۳۵۴,۴۷۷,۷۵۰)	(۳۶۶,۵۹۷,۷۲۸)	(۲۸۰,۵۹۱,۰۴۸)	۱۹,۵۵۲,۹۴۵,۴۴۹	۲۸,۹۳۴,۱۵۵,۷۷۰	۳۵,۰۳۴,۱۹۷,۱۷۹

۱۷-۲- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

نوع	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	حالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مشارکت دولتی ۸-شرایط خاص ۹۸۱۰۳۰	۱۹	(۱۶,۶۷۷,۵۰۰)	-	-	۲,۳۲۳,۵۰۰	-	-
اسناد خزانه ۹۷- ۱۲۶-۵	-	-	-	-	-	-	-
مشارکت دولتی ۵-شرایط خاص ۹۸۰۹۲۲	-	-	-	-	-	-	-
سلف موازی برق گروه مینا ۹۷۱	-	-	-	-	-	-	-
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	-	-	-	-	-	-	-
اجاره تامین اجتماعی-امین ۵۳۳-۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
مشارکت شهرداری مشهد ۱۶ درصد	-	-	-	-	-	-	-
مشارکت شهرداری تهران-۳ماهه ۷۱۸	-	-	-	-	-	-	-
مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹	-	-	-	-	-	-	-
مشارکت دولتی ۶-شرایط خاص ۹۸۱۲۰۱	-	-	-	-	-	-	-
اجاره تامین اجتماعی-امین ۹۹۱۲۲۶	-	-	-	-	-	-	-
اجاره س تامین اجتماعی ۹۷۱۲۲۲	-	-	-	-	-	-	-
سلف نفت خام سبک داخلی ۹۸۱	-	-	-	-	-	-	-
جمع	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۶۷۷,۵۰۰)	-	-	۲,۳۲۳,۵۰۰	۷,۲۵۸,۳۴۲,۷۰۸	۸,۱۵۴,۳۷۹,۱۰۸



صندوق سرمایه گذاری امن ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۳۹۸ (ریال)	دوره شش ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۳۹۷ (ریال)	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۴/۱۳۹۸ (ریال)
خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	(۱۶,۳۳۵,۸۱۳,۹۶۵)	۲۶,۴۲۷,۳۱۸,۷۶۳	۷۷,۸۷۹,۱۴۶,۹۹۶
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره	۲۳,۸۰۸,۲۰۰,۰۸۹	(۲,۶۳۳,۲۲۷,۳۳۰)	(۱۷,۴۷۳,۶۵۷,۷۹۲)
جمع	۷,۴۷۲,۳۸۶,۱۲۴	۲۳,۷۹۴,۰۹۱,۴۳۳	۶۰,۴۰۵,۴۸۹,۲۰۴

۱۸-۱- خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

تعداد	ارزش بازار با قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۴/۱۳۹۸ (ریال)	دوره شش ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۳۹۷ (ریال)
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۴۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۸۴,۱۰۰,۰۰۰	(۱۱۰,۳۹۰,۰۸۶,۱۲۵)	(۴۹۷,۹۹۴,۷۵۰)	(۱۰,۴۸۴,۱۰۰,۰۰۰)	(۶,۱۵۱,۹۲۱,۸۷۵)	۹,۸۵۹,۷۷۴,۹۴۹	۱,۲۴۷,۰۸۴,۳۲۴
فولاد مبارکه اصفهان	۲۸,۶۹۸,۱۱۸	۵۹,۴۹۱,۱۹۸,۶۱۴	(۶۰,۵۵۹,۵۵۷,۳۹۱)	(۲۸۲,۵۸۳,۱۹۳)	(۲۹۷,۴۵۵,۹۹۴)	(۱,۶۴۸,۳۹۷,۹۶۴)	۱۲,۸۲۵,۲۴۸,۳۸۷	۲,۸۷۵,۶۶۱,۸۶۸
بانک ملت	۹۱۰,۰۰۰	۶,۴۸۳,۷۵۰,۰۰۰	(۶,۳۸۹,۰۷۰,۲۴۹)	(۳۰,۷۹۷,۸۱۳)	(۳۲,۴۱۸,۷۵۱)	۳۱,۴۶۳,۱۸۸	۷,۶۵۵,۵۱۰,۰۲۲	(۱۵۱,۸۹۳,۰۳۹)
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۱۵,۶۰۰,۰۰۰	(۱۲,۴۲۲,۴۳۲,۱۷۳)	(۵۷,۰۷۴,۱۰۰)	(۶۰,۰۷۸,۰۰۰)	(۵۲۳,۹۸۴,۲۷۳)	*	*
شرکت ارتباطات سیار ایران	۴۶۳,۰۰۰	۷,۵۲۰,۴۳۶,۰۰۰	(۷,۸۷۹,۴۴۷,۹۷۰)	(۳۵,۷۲۲,۰۷۱)	(۴۲۹,۳۳۶,۲۲۱)	(۴۲۹,۳۳۶,۲۲۱)	*	*
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۱۳,۷۴۹	۶۴۴,۱۶۰,۵۸۷	(۶۶۲,۸۶۴,۲۵۱)	(۳۰,۵۹۰,۷۶۳)	(۳۲,۲۲۰,۸۰۳)	(۲۴,۹۸۴,۲۳۰)	*	*
مبین انرژی خلیج فارس	۶۲۶,۰۰۰	۷,۲۳۹,۰۶۴,۰۰۰	(۷,۹۵۲,۵۳۷,۴۷۶)	(۳۴,۳۸۵,۵۵۴)	(۳۶,۱۹۵,۳۳۰)	(۷۸۶,۰۵۴,۳۵۰)	*	*
پتروشیمی جم	۴۵۶,۰۰۰	۷,۱۴۹,۱۶۸,۰۰۰	(۸,۰۵۹,۰۱۵,۶۸۳)	(۳۳,۹۵۸,۵۴۸)	(۳۵,۷۴۵,۸۴۰)	(۹۷۹,۵۵۲,۰۷۱)	*	*
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۱۰۸,۰۰۰	۷,۳۲۶,۸۲۸,۰۰۰	(۷,۴۵۲,۲۷۵,۰۳۶)	(۳۴,۰۲۰,۴۳۳)	(۳۶,۶۳۴,۱۴۰)	(۱۹۶,۸۸۳,۰۰۹)	*	*
تأمین سرمایه لوتوس پارسیان	۱,۳۶۵,۰۵۶	۶,۱۹۰,۵۲۸,۹۶۰	(۶,۳۲۰,۰۶۳,۵۴۰)	(۲۹,۴۰۵,۰۱۳)	(۳۰,۹۵۲,۶۴۵)	(۱۸۹,۸۹۲,۲۳۸)	*	*
سرمایه گذاری صدرتأمین	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۴۳۱,۶۷۷,۸۴۸)	(۹۶,۴۴۸,۷۵۰)	(۱۰۱,۵۳۵,۰۰۰)	(۲,۳۲۴,۶۵۱,۵۹۸)	*	*
مخابرات ایران	۱,۵۷۶,۰۰۰	۹,۰۴۴,۶۶۴,۰۰۰	(۹,۶۸۵,۰۰۰,۶۱۴)	(۴۲,۹۶۳,۱۵۴)	(۴۵,۲۲۳,۳۲۰)	(۷۲۸,۶۱۲,۰۸۸)	*	*
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۶۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۳۰۷,۱۳۶,۴۹۴)	(۷۷,۷۲۹,۰۰۰)	(۸۱,۸۳۰,۰۰۰)	(۲,۶۸۵,۴۹۴)	*	*
ملی صنایع مس ایران	۱,۶۳۶,۷۰۰	۹,۶۵۹,۸۰۳,۴۰۰	(۹,۶۹۴,۵۰۱,۹۰۹)	(۴۵,۸۸۴,۰۶۶)	(۴۸,۲۹۹,۰۱۸)	(۱,۲۸۸,۸۸۱,۵۹۳)	*	*
گروه بهمن	*	(۷۱)	(۷۱)	*	*	(۷۱)	*	*
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۸۵۵,۳۱۰,۷۹۴)	(۱۴۲,۶۶۶,۲۵۰)	(۱۵۰,۱۷۵,۰۰۰)	(۱,۱۱۳,۱۵۲,۰۴۴)	(۳,۶۵۷,۹۲۳,۸۲۲)	*
خدمات انفورماتیک	۴۱۲,۰۰۰	۷,۷۰۴,۴۰۰,۰۰۰	(۸,۰۰۹,۹۷۰,۸۴۷۰)	(۳۶,۵۹۵,۹۰۰)	(۳۸,۵۲۲,۰۰۰)	(۳۸,۰۴۲۶,۲۷۰)	(۵۹۱,۱۰۲,۶۴۴)	*
سهامی ذوب آهن اصفهان	*	۵۷	۵۷	*	*	۵۷	*	*
ح فولاد کاوه جنوب کیش	۴۱,۳۶۳	۱۸۷,۶۲۲,۵۶۸	(۱۳۷,۹۸۶,۹۶۸)	(۸۹۱,۲۰۷)	(۹۲۸,۱۱۴)	۴۷۸۰۶,۲۷۹	۱۰,۸۴۶,۰۵۱,۹۵	۱۹,۵۶۲,۴۴۰,۳۱۲
ح - معدنی و صنعتی گل گهر	۹۰,۰۰۰	۵,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۸۸۵,۶۴۹,۹۰۰)	(۲۴,۳۶۷,۵۰۰)	(۲۵,۶۵۰,۰۰۰)	(۸۰,۵۶۷,۴۰۰)	۴۳,۹۱۶,۱۲۱,۳۲۷	۱,۸۶۱,۵۸۸,۴۴۷
صندوق صبا	*	*	*	*	*	*	۴,۵۸۶,۲۴۳,۴۴۷	۱,۶۳۷,۲۰۳,۴۹۲
سرمایه گذاری غدیر	*	*	*	*	*	*	*	۲,۵۸۱,۸۸۴
صندوق س. پروژه آرمان برند مینا	*	*	*	*	*	*	*	*
صندوق س. زرافشان امید ایرانیان	*	*	*	*	*	*	*	*
صنعتی بهپاک	*	*	*	*	*	*	*	*
امتیاز تسهیلات مسکن تبر ۹۸	*	*	*	*	*	*	۴۷۶,۹۶۷,۵۲۰	*
باما	*	*	*	*	*	*	۲,۲۶۳,۵۲۴	*
امتیاز تسهیلات مسکن آذر ۹۷	*	*	*	*	*	*	۱,۹۱۱,۳۴۰,۴۳۲	*
امتیاز تسهیلات مسکن دی ۹۷	*	*	*	*	*	*	*	۱۳,۸۷۵,۵۸۰
سنگ آهن گهر زمین	*	*	*	*	*	*	*	۷,۵۱۵,۵۳۶
جمع	۳۱۷,۳۲۲,۲۲۴,۱۲۹	(۳۳۰,۹۹۳,۴۱۲,۹۰۵)	(۱,۵۰۷,۳۲۸,۰۶۴)	(۱,۱۶۷,۲۹۷,۱۲۵)	(۱,۱۶۷,۲۹۷,۱۲۵)	(۱۶,۳۳۵,۸۱۳,۹۶۵)	۷۷,۸۷۹,۱۴۶,۹۹۶	۲۶,۴۲۷,۳۱۸,۷۶۳



صندوق سرمایه گذاری امن ملت
 یادداشت‌های تفسیری صورتهای مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

۱۸-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اوراق اجاره به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰		دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰		دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰		دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰		دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۴/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کرمود	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
(۸۱۳,۰۳۸,۵۶۴)	(۳۳,۰۰۹,۰۰۰)	۸۰۰,۰۱۹,۵۶۵	(۱۴,۵۱۰,۸۷۵)	(۱۹,۱۲۰,۴۶۹,۵۶۰)	۳۰,۰۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۱۵	مشارکت شهرداری تهران ۳- ماهه ۱۸٪		
*	*	۱۳,۷۰۰,۷۴۱,۷۸۳	(۱۰۷,۹۳۹,۳۸۰)	(۱۳۶,۰۷۳,۳۲۱,۸۳۸)	۱۴۸,۸۸۱,۹۰۳,۰۰۰	۱۵۸,۵۰۰	مشارکت دولتی ۱- شرایط خاص ۲۶٪		
(۶,۳۵۹,۶۰۲,۰۴۸)	(۱۰,۲۵۷,۰۶۵)	۱۰,۴۷۳,۸۰۰,۹۸۶	(۶۱,۹۱۵,۰۷۲)	(۷۴,۸۶۴,۳۸۳,۹۴۲)	۸۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	مشارکت دولتی ۹- شرایط خاص ۹۰٪		
*	*	(۱۶۶,۳۶۲,۲۴۴)	(۱۴,۷۳۹,۵۳۳)	(۳۰,۴۶۸,۳۷۸,۰۱۱)	۳۰,۳۱۶,۹۵۵,۳۰۰	۲۵,۷۰۰	استادخوانه ۳- پودجه ۹۷- ۹۷۲۱- ۹۹۰۷۲۱		
(۱,۰۰۰-۱,۸۹۹)	۲۳,۵۹۴,۸۳۴	*	*	*	*	*	مشارکت دولتی ۸- شرایط خاص ۱۰۳٪		
*	(۱۰,۹۹۹,۹۹۳,۵۳۵)	*	*	*	*	*	اجاره تامین اجتماعی- امن ۲۶٪ ۹۹۱۲۶۶		
(۱۰,۴۰۰-۱,۰۲۵,۲۸۱)	(۱,۳۷۸,۵۰۲,۵۶۴)	*	*	*	*	*	مشارکت دولت- با شرایط خاص ۱۰٪ ۱۴۰۰۰۱۰		
*	(۶۰,۰۰۰)	*	*	*	*	*	اجاره سن تامین اجتماعی ۲۲۲٪ ۹۷۱۲۲۲		
*	(۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	*	*	*	*	*	مشارکت شهرداری مشهد- ۳ ماهه ۱۶٪		
(۱۷,۴۷۳,۶۵۷,۷۹۲)	(۲,۶۴۳,۲۲۷,۳۳۰)	۲۳,۸۰۸,۲۰۰,۰۸۹	(۱۹۹,۰۹۴,۸۶۰)	(۲۵,۰۶۰,۶۳۰,۲۰۳,۵۱)	۲۷۲,۶۱۳,۵۹۸,۳۰۰		جمع		



صندوق سرمایه گذاری امن ملت
مادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

۱۹- سود سهام

سال مالی منتهی
به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱

دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰

دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل جمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت صنایع شیمیایی خلیج فارس	۱۳۹۸/۰۷/۲۹	۱۳۹۸/۰۷/۲۹	۱,۳۰۰,۰۰۰	۳۶۰	۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۹۷۷,۰۶۱)	۳۹۱,۰۲۲,۹۳۹	۰	۰
شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	۱۳۹۸/۰۵/۳۰	۱۳۹۸/۰۵/۳۰	۴۹,۵۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
شرکت سرمایه گذاری صدر تامین	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۶,۷۷۴,۱۹۴)	۲,۵۴۳,۲۲۵,۸۰۶	۰	۰
سود سهام شرکت فولاد مبارکه اصفهان			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود سهام شرکت سنگ آهن گهر زین			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود سهام شرکت سرمایه گذاری غدیر			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود سهام شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود سهام شرکت پاما			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع						(۱۹۷,۷۵۱,۲۵۵)	۲۲,۷۳۴,۲۴۸,۷۴۵	۰	۰
							۹,۲۱۶,۷۸۲,۱۲۷		



صندوق سرمایه گذاری آسین ملت
 بااداشتهای توکسیتی صورت‌های مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت اوراق اجاره و اوراق رهنی به شرح زیر تفکیک می‌شوند:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱/۳۰	بافتتاح
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۳۶,۵۷۴,۱۲۹,۴۲۲	۱۳۷,۱۹۰,۳۶۴,۹۸۱	۹۱,۷۷۰,۳۳۶,۱۶۲	۲۰-۱	سود اوراق مشارکت
۱۹۴,۳۴۳,۴۲۵,۷۳۴	۶۹,۵۲۹,۷۴۸,۵۷۲	۴۵,۷۲۲,۰۹۸,۵۶۶	۲۰-۲	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۴۳۱,۰۱۷,۵۵۵,۱۵۶	۲۰۶,۷۲۰,۱۱۳,۵۵۳	۱۳۷,۴۹۲,۴۳۴,۷۲۸		جمع

۲۰-۱ سود اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۴/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱/۳۰	درآمد	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرماه
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	تاریخ سررسید	تاریخ سرماه
۱۴۶,۳۰۳,۴۴۸,۶۹۰	۷۳,۸۳۶,۳۳۰,۰۵۰	۶۹,۸۰۸,۳۱۹,۱۸۰	۶۹,۸۰۸,۳۱۹,۱۸۰	۴۰٪	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۸/۲۵	اوراق مشارکت:
۷۷,۴۳۴,۸۵۲,۳۲۲	۴,۹۳۸,۸۴۴,۳۱۹	۱,۷۹۶,۸۱۱,۳۲۵	۱,۷۹۶,۸۱۱,۳۲۵	۱۸٪	۴۰۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	اوراق مشارکت وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی
۳,۴۴۲,۰۷۵,۰۲۲	۷۳,۰۸۴۲,۳۸۵	۱۳,۴۲۹,۲۱۳,۵۱۲	۱۳,۴۲۹,۲۱۳,۵۱۲	۱۷٪	۱۵۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۱/۲۶	اوراق مشارکت مشارکت دولت-بشریپد خاص ۱۳۸۰/۰۱
۹,۰۳۴,۷۵۰,۴۷۲	۷۸,۱۹۰,۳۲۹	۶,۷۳۴,۵۷۶,۴۱۰	۶,۷۳۴,۵۷۶,۴۱۰	۱۵٪	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۰۹	اوراق مشارکت مشارکت دولتی-بشریپد خاص ۱۳۹۰/۰۹
۲,۳۸۷,۰۱۳,۸۸۳	۲,۳۲۴,۲۲۳,۵۳۸	۱,۵۱۵,۸۳۵	۱,۵۱۵,۸۳۵	۱۶٪	-	۱۳۹۸/۰۱/۳۰	اوراق مشارکت مشارکت دولتی-بشریپد خاص ۱۳۸۰/۰۳
۳۹۱,۱۱۱,۹۹۹	۳۸۸,۰۵۸,۴۸۴	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت اجاره می‌تلفین اجتماعی ۹۷۱/۲۲۴
۱۸,۸۲۹,۹۴۴,۳۰۸	۱۲,۷۹۱,۱۰۲,۶۰۴	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت اجاره تلفین اجتماعی-آسین ۹۹۱/۲۲۶
۲۶,۵۷۴,۳۹۱,۱۴۴	۲۶,۵۷۴,۳۹۱,۱۴۴	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت اجاره تلفین اجتماعی-آسین ۰۰۰/۵۲۳
۲,۱۹۶,۰۸۰,۴۶۴	۲,۱۹۶,۰۸۰,۴۶۴	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت مشارکت دولتی-بشریپد خاص ۹۸۰/۹۲۲
۱۲,۹۵۹,۱۸۲,۱۸۸	۷,۹۳۰,۸۵۶,۳۴۴	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت مشارکت دولتی-بشریپد خاص ۹۸۱/۳۰۱
۳,۵۷۸,۱۷۸,۰۷۵	۳,۵۷۸,۱۷۸,۰۷۵	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت شهرداری شیراز ۹۷۱۱
۲,۱۲۳,۰۸۰,۹۵۵	۷۳۱,۲۲۷,۳۳۴	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت شهرداری مشهد-ادرمند
۲۳۶,۵۷۴,۱۲۹,۴۲۲	۱۳۷,۱۹۰,۳۶۴,۹۸۱	۹۱,۷۷۰,۳۳۶,۱۶۲	۹۱,۷۷۰,۳۳۶,۱۶۲		۹۶۸,۵۱۵,۰۰۰,۰۰۰	جمع	



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸		دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۷		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	
سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده بانکی:					
سود سپرده بانک-مسکن	۷,۶۴۳,۱۷۶	۷,۶۴۳,۱۷۶	۱۰,۲۰۴,۴۱۸	۱۳,۸۱۶,۹۵۲	۸,۶۴۳,۲۸۳
سود سپرده بانک-بانک گردشگری	۴,۹۰۲,۸۵۹	۴,۹۰۲,۸۵۹	۴,۴۹۵,۰۴۴	۱۸۸,۶۷۷,۳۳۹	۹۸۵,۳۳۸
سود سپرده بانک-کارآفرین	۳۸,۰۰۴,۶۵۳	۳۸,۰۰۴,۶۵۳	۱۷۰,۸۰۶,۱۷۵	۵۲۷,۲۹۶	(۲۰۲۰۴۵,۹۵۱)
سود سپرده بانک-ملت	۵۷۵,۹۹۷	۵۷۵,۹۹۷	۶۱,۹۱۰,۲۴۷	۷,۶۷۱,۸۳۸	۱۰۲,۲۲۸,۱۴۰,۷۶۹
سود سپرده بانک-ملت	۷,۶۷۱,۸۳۸	۷,۶۷۱,۸۳۸	۵۰,۵۷۰,۳۴۹,۲۳۵	۱۶۱,۵۹۴,۷۱۰	۲۹,۵۹۶
سود سپرده بانک-بانک شهر	۱,۶۷۳,۴۳۵,۰۳۴	۱,۶۷۳,۴۳۵,۰۳۴	۱۱۳,۴۵۳,۶۱۹	۶۵,۴۴۸,۵۱۹	۲۵,۰۵۳,۷۱۷,۱۴۳
سود سپرده بانک-مسکن	۱۲,۰۰۵,۱۸۶	۱۲,۰۰۵,۱۸۶	۱۲,۳۸۴	۹,۷۵۹,۳۱۶,۵۲۸	۹۱۸,۲۷۲
سود سپرده بانک-بانک پارسیان	۲۲,۳۸۴	۲۲,۳۸۴	۵۳,۷۸۷,۷۶۵	۱۶۰,۴۰۳,۰۳۰	۱۵۳,۰۱۴,۳۶۰
سود سپرده بانک-ملت	۱۳,۸۱۸,۳۰۰	۱۳,۸۱۸,۳۰۰	۲,۸۶۰,۴۲۵,۳۲۱	۱۷,۱۹۴,۲۴۹	۱,۶۴۱,۳۲۲
سود سپرده بانک-بانک شهر	۱۴۰,۸۵۷,۵۸۵	۱۴۰,۸۵۷,۵۸۵	.	(۸۰۶۰۶۸۸,۴۱۱)	۵۵,۷۷۰,۳۵۶,۴۰۷
سود سپرده بانک-بانک آینده	۱۲,۴۴۹,۸۱۲,۴۴۲	۱۲,۴۴۹,۸۱۲,۴۴۲	.	(۲۷۰۹۰۲۰۹,۵۸۸)	۸,۶۵۷,۴۳۸
سود سپرده بانک-بانک آینده	(۸۵۳۲,۹۸۶)	۶۵۱,۹۶۴,۷۷۰	.	۷,۴۵۵,۸۹۸	۷۷,۶۶۹,۳۵۴
سود سپرده بانک-بانک شهر	(۹۰۰۰۲۴)	۵۱۹,۱۰۶	۵۰۵,۶۸۱	۲,۷۶۷,۲۷۲	(۵۸,۲۹۴,۱۴۷)
سود سپرده موسسه اعتباری توسعه	۵۱۹,۱۰۶	۴,۱۳۰,۱۹۶	۱۴۹,۳۹۲,۱۳۳	(۲۶۲,۲۸۷,۶۷۱)	
سود سپرده بانک-ملت	۴,۱۳۰,۱۹۶	۷,۵۷۸,۲۸۳	۱۲۴,۳۵۹,۱۰۷	۳,۵۸۴,۱۰۹,۵۸۷	۱۹۴,۴۴۳,۴۲۵,۷۳۴
سود سپرده بانک-پارسیان	۷,۵۷۸,۲۸۳	۹,۹۱۷,۸۲۲	۶,۹۵۷,۳۰۰	۳۰,۹۱۵,۰۶,۸۲۸	۶۹,۵۲۹,۷۴۸,۵۷۲
سود سپرده بانک-تجارت	۹,۹۱۷,۸۲۲	۷۸۷,۳۹۲	۸۸۶,۲۸۰	۲۵,۷۲۲,۰۴۸,۵۶۶	(۲۱,۱۲۸,۴۵۳)
سود سپرده بانک-بانک شهر	۷۸۷,۳۹۲	۲۰۵,۲۲۳,۴۴۲	۷۰۶,۰۶۲,۷۸۸	۴۵,۷۴۳,۱۹۷,۰۱۹	جمع
سود سپرده بانک-ملت	۲۰۵,۲۲۳,۴۴۲	۲۶,۵۶۶,۰۴۲,۴۱۴	۱۱,۴۷۷,۰۷۵,۸۰۰		
سود سپرده بانک-آینده	(۱۲,۵۲۵,۴۴۲)	۲,۷۰۹,۲۰۹,۵۸۸	(۵۲,۷۶۴,۹۹۵)		
سود سپرده بانک-آینده	۲,۷۰۹,۲۰۹,۵۸۸	۷,۹۸۰	۶,۱۷۵,۴۸۴		
سود سپرده بانک-رفاه	۷,۹۸۰	.	۴,۱۸۴,۶۳۹		
سود سپرده بانک-سپه	.	.	۷۷,۶۶۹,۳۵۴		
سود سپرده بانک-بانک شهر	.	.	(۱۳۰۰۲۵)		
سود سپرده بانک-بانک گردشگری	.	.	(۷۰۰۱۸۸)		
سود سپرده بانک-ملت	.	.	.		
سود سپرده بانک-کارآفرین	.	۱,۲۱۷,۸۳۸,۳۱۹	.		
سود سپرده بانک-کارآفرین	۱,۲۱۷,۸۳۸,۳۱۹	.	.		
گواهی سپرده بانکی	.	.	.		
جمع	۴۵,۷۴۳,۱۹۷,۰۱۹	۴۵,۷۴۳,۱۹۷,۰۱۹	۴۵,۷۴۳,۱۹۷,۰۱۹		



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

۲۱- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده‌های بانکی است که در سال‌های قبل طی یادداشت‌های ۱۹ الی ۲۰ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	ریال	تنزیل سود سپرده بانکی
۵۵,۱۸۰,۳۷۱	۵۶,۸۸۱,۰۴۱	۵۶,۸۸۱,۰۴۱	
۱,۳۴۶,۱۷۵,۰۹۷	۱۳,۸۰۰,۱۳۶	۱۸۳,۱۰۲,۵۰۴	تنزیل سود سهام
۱,۴۰۱,۳۵۵,۴۶۸	۷۰,۶۸۱,۱۷۷	۲۳۹,۹۸۳,۵۴۵	جمع

۲۲- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	ریال	مدیر صندوق
۴,۰۱۴,۳۳۲,۰۱۵	۴,۸۹۸,۹۰۶,۰۰۰	۱۰,۶۳۰,۰۸۰,۱۷۸	
۱۴۸,۷۶۶,۹۷۷	۱۴۹,۵۸۸,۸۹۴	۲۹۹,۹۹۹,۷۰۵	متولی صندوق
۷۴,۷۹۴,۴۸۱	۷۴,۷۹۴,۵۳۸	۱۵۰,۰۰۰,۰۳۵	حسابرس
۴,۲۳۷,۸۹۳,۴۷۳	۵,۱۲۳,۲۸۹,۴۳۲	۱۱,۰۸۰,۰۷۹,۹۱۸	جمع



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
باداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

۲۳- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۴۱۴,۹۵۳,۳۰۳	۲۰۵,۱۲۴,۰۵۵	۱۸۶,۱۳۶,۲۸۵	هزینه نرم افزار
۱۳۶,۳۳۰,۱۹۰	۱۳۴,۰۸۷,۲۱۴	۲۰۴,۰۹۴,۵۶۰	هزینه کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها
.	.	۳۶,۰۰۵,۴۳۳	هزینه بهره
۱۱,۳۳۲,۰۰۱	۶,۷۷۶,۰۰۱	۲,۳۰۰,۰۰۰	هزینه خدمات بانکی
۲,۳۰۷,۳۳۷	۲,۳۰۷,۳۳۷	.	هزینه تشریفات تصفیه صندوق
۱۷,۰۵۱,۶۱۳	۵,۰۰۶,۴۶۱	۱,۴۴۵,۹۹۰	هزینه برگزاری مجامع
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۸,۷۰۰,۰۰۰	هزینه پذیرش و عضویت در کانون ها
۶۳۱,۹۷۴,۴۳۴	۲۵۲,۳۰۱,۰۵۸	۴۵۸,۶۸۲,۲۶۸	جمع



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
نادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

۲۴- اعمال سود

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	سه ماهه اول سال
ریال	ریال	ریال	
(۱۲۰,۹۸۳,۰۲۰,۶۹۰)	(۱۲۰,۹۸۳,۰۲۰,۶۹۰)	(۹۵,۶۴۱,۹۳۲,۷۱۷)	سه ماهه اول سال
(۱۳۳,۶۵۱,۱۳۷,۹۳۲)	(۱۳۳,۶۵۱,۱۳۷,۹۳۲)	(۹۰,۳۳۵,۴۹۶,۷۱۷)	سه ماهه دوم سال
(۱۴۴,۶۱۷,۶۷۳,۴۹۱)	.	.	سه ماهه سوم سال
(۱۱۹,۸۰۷,۳۳۴,۸۹۱)	.	.	سه ماهه چهارم سال
(۵۱۹,۰۵۹,۱۶۷,۰۰۴)	(۲۵۴,۶۳۴,۱۵۸,۶۲۲)	(۱۸۵,۸۷۷,۴۳۹,۴۳۴)	جمع

۲۵- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
ریال	ریال	ریال	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۱۷,۲۳۳,۵۹۵,۰۶۱	۱۱,۷۹۶,۷۰۱,۱۴۷	۶,۳۵۲,۶۵۷,۴۰۴	
(۲۹,۱۷۲,۸۴۳,۲۶۱)	(۱۴,۱۲۰,۲۲۹,۳۶۲)	(۵,۹۳۹,۳۰۶,۷۲۲)	
(۱۱,۹۳۹,۲۴۸,۲۰۰)	(۴,۳۲۳,۵۲۸,۲۱۵)	۴۱۳,۲۵۰,۶۸۲	جمع

۲۶- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

صندوق سرمایه گذاری امین ملت متعهد می شود سهام ذیل را در تاریخ سررسید اعمال نماید:

قیمت اعمال	تاریخ اعمال	تعداد معتبر	نام سهم پایه	نام شرکت	اختیار ف
۱۳,۳۸۲	۱۳۹۸/۱۲/۱۱	۹۸۰,۳۹۳	کاما		۹۸/۱۲/۱۱-۱۳۴۶۰-کاما
۲,۳۰۵	۱۳۹۸/۱۰/۰۷	۲۴,۷۵۰,۰۰۰	تاپیکو		۹۸/۱۰/۰۷-۲۴۴۶۶-تاپیکو



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

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

۱۳۹۸/۴/۳۱		۱۳۹۸/۱/۳۰		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک			
۰.۵٪	۹,۰۰۰	ممتاز	۰.۶٪	مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱۹.۰٪	۳۴۸,۴۴۴	عادی	۲۲.۰٪	مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۱٪	۱,۰۰۰	ممتاز	۰.۱٪	مدیر ثبت	شرکت کارگزاری امین اُپید	مدیر ثبت و اشخاص وابسته
۰.۰٪	۳۵۰	عادی	۰.۱٪	وابسته به مدیر صندوق	وابسته به مدیر صندوق	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰٪	۵۰	عادی	۰.۰٪	وابسته به مدیر صندوق	وابسته به مدیر صندوق	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰٪	۵۰	عادی	۰.۰٪	وابسته به مدیر صندوق	فریدبا پویانفر	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

مانده طلب (بدهی) - ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
(۵۸۹)	متعدد	۳۵۶,۶۶۶,۷۱۷,۰۴۶	خرید و فروش	کارگزار مدیر صندوق	امین اُپید
۲,۰۸۸,۵۳۲,۳۳۱	متعدد	۴,۰۱۴,۳۳۲,۰۱۵	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه امین
۷۴,۶۸۶,۳۴۶	متعدد	۱۴۸,۷۶۶,۹۷۷	حق الزحمه حسابرس	حسابرس	موسسه حسابرسی رهین
۳۷,۰۶۸,۳۵۷	متعدد	۷۴,۷۹۴,۴۸۱	کارمزد متولی	متولی	موسسه حسابرسی فاطر

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه
رویدادهایی که بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.

