

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع عمومی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری امین ملت

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی آن

برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۹

گزارش حسابرس مستقل
صندوق سرمایه‌گذاری امین ملت
فهرست مندرجات

شماره صفحه	موضوع
(۱) الی (۳)	گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۲۸	صورتهای مالی

گزارش حسابرس مستقل
به مجمع عمومی صندوق
صندوق سرمایه‌گذاری امین ملت

گزارش نسبت به صورتهای مالی

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری امین ملت شامل صورت خالص دارائیا به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۹ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص دارائیا برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۷ 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 گونه‌ای 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 می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی 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 می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های 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 "اجرائی ثبت و گزارش‌دهی رویه‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری" را به مجمع صندوق گزارش کند.

اظهارنظر

۴- به نظراین مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه‌گذاری امین ملت در تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۹ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

- اظهارنظر این مؤسسه در اثر مفاد بند فوق مشروط نشده است.

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 رعایت‌نگریده 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 (در تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۲۵ به میزان ۵۳ درصد می‌باشد) و اوراق بهادار منتشره از طرف یک ناشر (حداکثر به میزان ۴۰ درصد) در ارتباط با اوراق تعاونی کار و رفاه اجتماعی که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۷/۲۸ به میزان ۴۸ درصد و حد نصاب سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت حداقل به میزان ۳۰ درصد از کل دارایی‌های صندوق که در پایان سال مورد گزارش ۲۸ درصد بوده است.

۵-۲- ردیف ۳-۲ امیدنامه در مورد حد نصاب سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام در یک صنعت حداکثر به میزان ۵ درصد داراییهای صندوق (در ارتباط توسعه معادن روی ایران و استخراج کانه‌های فلزی در تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۲۵ به میزان ۶/۴۵ درصد).

۵-۳- حد نصاب اخذ موقعیت فروش در قرارداد اختیار معامله سهام حداکثر ۵ درصد از ارزش روز سهام و حق تقدم سهام در تاریخهای ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ و ۱۳۹۸/۰۹/۱۵ به ترتیب ۲۴ و ۶/۲ درصد بوده است.

۵-۴- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۰۸ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مبنی بر اینکه صندوق‌های سرمایه‌گذاری باید حداکثر تا میزان ۱/۳ از نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در سپرده‌ها و گواهی‌های سپرده بانکی را نزدیک یک بانک سرمایه‌گذاری نمایند، در ارتباط با بانک گردشگری رعایت نشده است.

۵-۵- مفاد ماده ۲۶ اساسنامه در خصوص اطلاع رسانی نقض رعایت نصاب ترکیب دارایی‌های صندوق به حسابرس و متولی و همچنین انجام اقدامات لازم جهت رعایت نصاب‌ها ظرف مدت ۱۰ روز کاری.



۵-۶- مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۰۲۴ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مبنی بر انعقاد قرارداد رسمی با بانکها و موسسات مالی هنگام سپرده سرمایه‌گذاری و دریافت سود با نرخ ترجیحی.

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 مواردی که حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده باشد، 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.

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین

(حسابداران رسمی)
تقی مزرعه‌فراهنی
(شماره عضویت ۸۸۰۰۷۲۴) (شماره عضویت ۸۸۱۰۰۰۱)
محمد حاجی‌پور
شماره ثبت

۱۵ شهریور ماه ۱۳۹۹

به استثنای بند ۱-۸ صورتهای مالی
که تاریخ آن ۱۳۹۹/۰۶/۱۹ می‌باشد



صندوق سرمایه گذاری امین ملت

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۹

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری امین ملت

باسلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری امین ملت مربوط به سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم میگردد:

شماره صفحه

۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف) اطلاعات کلی صندوق
۵	ب) مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۹	پ) خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۲۸-۱۰	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 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 برگرفته همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۲۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

تأمین سرمایه امین

(سهامی عامه)
شماره ثبت: ۳۱۵۰۱۳

آقای سلمان خاکی المله

شرکت تأمین سرمایه امین

مدیر صندوق

آقای امیرحسین نریمانی

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

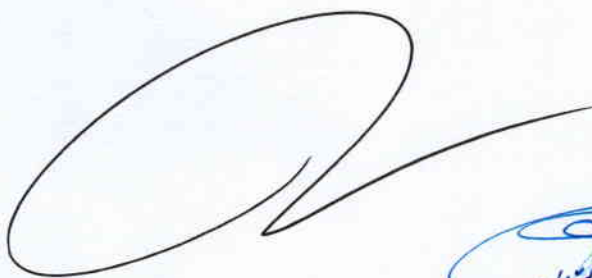
متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
صورت خالص دارایی ها
در تاریخ ۳۱ تیرماه ۱۳۹۹

دارایی ها:	یادداشت	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۶۵۷,۰۴۶,۶۶۰,۲۱۴	۳۵۲,۶۳۳,۳۱۱,۱۴۷
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۱,۹۹۵,۸۳۹,۱۶۶,۷۸۷	۷۲۰,۶۹۸,۵۴۸,۹۹۸
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۱,۱۲۳,۵۵۰,۲۹۸,۰۸۵	۹۵۸,۷۹۷,۹۷۷,۷۵۱
حساب های دریافتی	۸	۳۸,۰۳۱,۷۲۰,۶۸۶	۱۹,۱۸۷,۱۵۳,۸۱۳
جاری کارگزاری	۹	۱۷۶,۴۴۳,۸۲۸,۶۴۳	.
سایر دارایی ها	۱۰	۱۷۸,۳۸۱,۲۷۸	۲۷۰,۳۳۷,۷۶۲
جمع دارایی ها		۳,۹۹۱,۰۹۰,۰۵۵,۶۹۳	۲,۰۵۱,۵۸۷,۳۲۹,۴۷۱
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۹	.	۶۳۷,۰۱۳,۰۹۵
پرداختی به ارکان صندوق	۱۱	۶,۴۳۷,۴۷۳,۹۵۶	۳,۵۰۲,۸۲۷,۶۲۰
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۲	۵۳۰,۸۷۷,۳۵۳	۲۰۶,۵۶۱,۸۵۴,۶۲۴
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۳	۶۷۷,۹۰۲,۹۳۳,۸۷۱	۳,۴۸۲,۰۱۸,۰۲۲
جمع بدهی ها		۶۸۴,۸۷۱,۲۸۵,۱۸۰	۲۱۴,۱۸۳,۷۱۳,۳۶۱
خالص دارایی ها	۱۴	۳,۳۰۶,۲۱۸,۷۷۰,۵۱۳	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.



نامیت سرمایه امین
 (سهامی عام)
 شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
در تاریخ ۳۱ تیرماه ۱۳۹۹

درآمدها:	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۵۷,۴۶۲,۹۴۴,۰۰۶	۴۳,۱۸۸,۴۷۶,۲۸۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	(۸,۰۱۷,۶۳۷,۸۰۲)	۶۰,۴۰۵,۴۸۹,۲۰۴
سود سهام	۱۷	۲۹,۵۷۹,۹۱۶,۵۴۰	۹,۲۱۶,۷۸۲,۱۲۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۳۵۲,۰۷۳,۵۱۴,۱۳۳	۴۳۱,۰۱۷,۵۵۵,۱۵۶
سایر درآمدها	۱۹	۱,۶۹۲,۳۶۰,۸۹۲	۲۳۹,۹۸۳,۵۴۵
جمع درآمدها		۴۳۲,۷۹۱,۰۹۷,۷۶۹	۵۴۴,۰۶۸,۲۸۶,۳۱۹
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	۱۰,۰۲۷,۲۵۲,۱۷۱	۱۱,۰۸۰,۰۷۹,۹۱۸
سایر هزینه ها	۲۱	۱,۱۹۰,۷۵۳,۲۳۸	۶۳۱,۹۷۴,۴۳۴
جمع هزینه ها		۱۱,۲۱۸,۰۰۵,۴۰۹	۱۱,۷۱۲,۰۵۴,۳۵۲
سود (زیان) خالص		۴۲۱,۵۷۳,۰۹۲,۳۶۰	۵۳۲,۳۵۶,۲۳۱,۹۶۷
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۱۹.۷۳٪	۲۱.۳٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		۱۳.۰۹٪	۲۹.۹٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱,۸۳۷,۴۰۳,۶۱۶,۱۱۰	۲,۳۱۰,۹۷۳
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	۵,۴۰۷,۹۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۳۵,۰۲۴
سود (زیان) خالص	(۳,۹۴۲,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۴۱۴,۷۷۳)
سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران	۴۲۱,۵۷۳,۰۹۲,۳۶۰	۵۳۲,۳۵۶,۲۳۱,۹۶۷
تعدیلات	(۴۳۷,۴۸۲,۱۱۴,۸۰۸)	(۵۱۹,۰۵۹,۱۶۷,۰۰۴)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال	۱۸,۹۴۱,۱۷۶,۸۵۱	(۱۱,۹۳۹,۲۴۸,۲۰۰)
	۳,۲۹۷,۰۰۷	۱,۸۳۷,۴۰۳,۶۱۶,۱۱۰

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = سود خالص / میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال = تعدیلات ناشی از تطبیق قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص / خالص دارایی های پایان سال

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





صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۹

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 ۱۳۹۸/۱۲/۱۹ تحت شماره ۸۷۷۰۱ 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 ۲۳۷۹۲ 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 سپرده‌های 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 بلوارمیرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۵۱ واقع شده است.

۲-۱- 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 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	۹,۰۰۰	۹۰ درصد
۲	کارگزاری امین آوید	۱,۰۰۰	۱۰ درصد





صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۹

مدیر صندوق شرکت تامین سرمایه امین است که در تاریخ ۱۳۸۶/۰۱/۱۶ با شماره ثبت ۳۸۰۵۱۳ 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 ۱۵.

متولی صندوق موسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران ، انتهای گاندی شمالی ، پلاک ۸ ، طبقه پنجم ، واحد ۱۹.

مدیر ثبت صندوق شرکت کارگزاری امین آوید که در ۱۳۸۷/۰۹/۱۲ با شماره ثبت ۷۶۲۶۳۳ 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 ۷۷۹۸ 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.





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 " مصوبه ۱۳۸۶/۱۱/۰۳ 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.





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 ۵۱۰ 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 (۰.۰۰۳) ارزش روز اوراق بهادار با درآمد ثابت موضوع بند ۲-۱-۲ امیدنامه به علاوه سالانه یک درصد (۰.۰۱) ۱۰ از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام و سالانه ۰.۲٪ (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





صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۹

حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار درصد ارزش خالص دارایی های صندوق می باشد
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۵۲۰ میلیون ریال ثابت و سالانه ۵,۰۰۰ 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 ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	سالانه مبلغ ثابت ۲۵۰ میلیون ریال

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۱ ماده ۴۵ 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. نظریه اینکه مطابق ماده ۳۱ 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
در تاریخ ۳۱ تیرماه ۱۳۹۹

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

سپرده‌های بانکی

۶-۱- سپرده‌های بانکی به شرح زیر می‌باشد:

نوع سپرده گذاری	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	درصد به کل دارایی ها	۱۳۹۸/۰۴/۳۱
			درصد	ریال	درصد	ریال
بانک گردشگری شعبه مرکزی - ۱۰-۱۲-۲۰۷۶۵۰-۱	۱۳۹۹/۰۴/۰۴	۱۴۰۰/۰۴/۰۴	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵.۰۶٪	۷۲۰,۶۹۸,۵۴۸,۹۹۸
بانک گردشگری شعبه مرکزی - ۱۱-۱۱۵۱-۲۰۷۶۵۰-۲	۱۳۹۹/۰۲/۱۰	۱۴۰۰/۰۲/۱۰	۱۸٪	۹۴۱,۴۳۷,۰۰۰	۲۳.۵۹٪	۷۲۰,۶۹۸,۵۴۸,۹۹۸
بانک کارآفرین شعبه نیاوران - ۸۷۰۱۰۶۱۰۸۵۶۰۱	۱۳۹۸/۰۸/۱۲	۱۳۹۹/۰۸/۱۲	۱۹٪	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۷۵٪	۷۲۰,۶۹۸,۵۴۸,۹۹۸
بانک بانک شهر شعبه کامرانیه - ۷۰۰۸۳۷۸۵۸۹۴۶	۱۳۹۸/۰۷/۰۲	۱۳۹۹/۰۷/۰۲	۲۰٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۵٪	۷۲۰,۶۹۸,۵۴۸,۹۹۸
بانک آینده شعبه میرداماد - ۸۰۱۱۷۷۲۶۸۰۰۳	۱۳۹۸/۱۲/۱۹	۱۳۹۹/۱۲/۱۹	۲۰٪	۵۰,۲۴۹,۶۳۱,۱۱۸	۰.۱۳٪	۷۲۰,۶۹۸,۵۴۸,۹۹۸
بانک گردشگری شعبه مرکزی - ۱۱۰۹۹۶۷۳۰۷۶۵۰۲	متعدد	-	۸٪	۳,۷۹۸,۳۲۶,۳۷۱	۰.۱۰٪	۷۲۰,۶۹۸,۵۴۸,۹۹۸
بانک ملت شعبه مناطق آزاد - ۵۴۸۷۳۲۹۲/۸۷	متعدد	-	۸٪	۲,۳۳۷,۸۴۸,۹۳۳	۰.۰۶٪	۷۲۰,۶۹۸,۵۴۸,۹۹۸
بانک گردشگری شعبه مرکزی - ۱۱۰۱۱۰۹۹۶۷-۱۳۰۷۶۵۰	متعدد	-	۸٪	۹۰۹,۹۴۱,۳۵۲	۰.۰۳٪	۷۲۰,۶۹۸,۵۴۸,۹۹۸
بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی - ۸۱۰-۸۱۰۵۳۹۲-۱	متعدد	-	۸٪	۸۵۹,۶۰۸,۹۸۲	۰.۰۳٪	۷۲۰,۶۹۸,۵۴۸,۹۹۸
بانک کارآفرین شعبه نیاوران - ۰۲۰۰۸۰۵۷۵۱۶۰۴	متعدد	-	۸٪	۴۸۳,۶۹۷,۷۰۴	۰.۰۱٪	۷۲۰,۶۹۸,۵۴۸,۹۹۸
بانک شهر شعبه کامرانیه - ۷۰۰۸۱۷۴۶۲۸۴۲	متعدد	-	۸٪	۲۴۰,۳۳۲,۹۸۷	۰.۰۱٪	۷۲۰,۶۹۸,۵۴۸,۹۹۸
بانک گردشگری شعبه شریعتی - ۱۲۷.۹۹۲۴.۳۰۷۶۵۰.۱	متعدد	-	۸٪	۳۱۶,۱۴۹,۶۴۸	۰.۰۱٪	۷۲۰,۶۹۸,۵۴۸,۹۹۸
بانک ملت شعبه هفت تیر - ۴۴۱۵۷۳۴۴/۶۷	متعدد	-	۸٪	۱۵۲,۸۵۱,۸۰۳	۰.۰۰٪	۷۲۰,۶۹۸,۵۴۸,۹۹۸
بانک آینده شعبه میرداماد - ۰۲۰۱۸۶۷۸۶۳۰۰۲	متعدد	-	۸٪	۹۴,۷۸۱,۳۹۰	۰.۰۰٪	۷۲۰,۶۹۸,۵۴۸,۹۹۸
بانک ملت شعبه درگاهان قسم - ۸۵۱۷۰۷۲۸۲۵	متعدد	-	۸٪	۵۰,۸۲۱,۶۸۰	۰.۰۰٪	۷۲۰,۶۹۸,۵۴۸,۹۹۸
بانک ملت شعبه مرکز تجاری کیش - ۵۹۳۰۱۹۸۲۰۱	متعدد	-	۸٪	۱۲,۴۸۲,۱۳۲	۰.۰۰٪	۷۲۰,۶۹۸,۵۴۸,۹۹۸
بانک مؤسسه مالی و اعتباری توسعه شعبه مرکزی - ۱۰۱-۱۰۱-۸۵۰-۱۸۶۸۷۸-۲	متعدد	-	۸٪	۱۱,۲۶۸,۵۶۹	۰.۰۰٪	۷۲۰,۶۹۸,۵۴۸,۹۹۸
بانک ملت شعبه دمشق - ۵۹۸۹۸۱۵۹۸۴	متعدد	-	۸٪	۷,۵۸۷,۲۱۱	۰.۰۰٪	۷۲۰,۶۹۸,۵۴۸,۹۹۸
بانک رفاه شعبه مرکزی - ۲۲۰۱۶۶۶۶۳	متعدد	-	۸٪	۱,۰۲۴,۹۰۷	۰.۰۰٪	۷۲۰,۶۹۸,۵۴۸,۹۹۸
بانک آینده شعبه میرداماد - ۰۳۰۱۹۲۷۹۹۳۰۰۷	متعدد	-	۸٪	۵۸۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۷۲۰,۶۹۸,۵۴۸,۹۹۸
بانک شهر شعبه کیش - ۷۰۰۸۳۱۰۵۲۸۴۳	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۷۲۰,۶۹۸,۵۴۸,۹۹۸
بانک تجارت شعبه ونک - ۲۶۸۸۰۱۲۱۹	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۷۲۰,۶۹۸,۵۴۸,۹۹۸
بانک مسکن شعبه شهید چمران تهرانسر - ۵۶۰۰۸۳۸۵۳۱۵۶۶	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۷۲۰,۶۹۸,۵۴۸,۹۹۸
بانک گردشگری شعبه شریعتی - ۱۲۷.۹۹۲۴.۳۰۷۶۵۰.۱	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۷۲۰,۶۹۸,۵۴۸,۹۹۸
بانک مسکن شعبه شهید چمران تهرانسر - ۴۲۰۰۰۰۰۰۶۳۹۸۲	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۷۲۰,۶۹۸,۵۴۸,۹۹۸
بانک شهر شعبه مرکزی - ۷۰۰۷۹۹۶۱۳۹۵۸	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۷۲۰,۶۹۸,۵۴۸,۹۹۸
بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی - ۴۷۰۰۰۷۸۹۷۴۴۶۰۱	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۷۲۰,۶۹۸,۵۴۸,۹۹۸
جمع				۱,۹۹۵,۸۳۹,۱۶۶,۷۸۷	۵۰٪	۷۲۰,۶۹۸,۵۴۸,۹۹۸



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
در تاریخ ۳۱ تیرماه ۱۳۹۹

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

	۱۳۹۹/۰۴/۳۱		۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
	مبلغ	ریال	مبلغ	ریال
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۹۵۸,۷۹۷,۹۷۷,۷۵۱	۱,۱۲۳,۵۵۰,۲۹۸,۰۸۵	۷-۱	
	۹۵۸,۷۹۷,۹۷۷,۷۵۱	۱,۱۲۳,۵۵۰,۲۹۸,۰۸۵		

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۴/۳۱		۱۳۹۹/۰۴/۳۱		۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	تاریخ سررسید
۷۲۶,۰۸۳,۱۹۱,۷۳۴	۱۸,۱۹٪	۷۲۶,۰۸۳,۱۹۱,۷۳۴	۲۶,۰۸۳,۱۹۱,۷۳۴	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪ ۱۳۹۹/۰۸/۲۵
۰	۰٪	۳۷۴,۶۷۰,۰۱۵,۷۶۲	۱۸,۳۰۳,۸۰۸,۶۶۸	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اجاره تامین اجتماعی - امین ۹۹۱۲۲۶
۰	۰٪	۱۰۷,۷۷۳,۶۴۸,۶۳۵	۷,۷۹۰,۷۷۳,۶۳۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۶ماهه ۹۹۰۷۲۱٪
۰	۰٪	۱۴,۳۸۵,۴۰۷,۱۷۲	۰	۱۱,۹۴۶,۴۳۶,۵۸۳	استاذخانه-م ۳-بوجه ۹۷-۹۷۲۱-۹۹۰۷۲۱٪
۱۳۶,۴۲۴,۰۲۳,۵۱۵	۰,۳٪	۶۴۰,۰۳۴,۷۹۲	۵۲,۱۴۱,۳۶۷	۵۵۴,۳۱۲,۳۹۶	مشارکت دولت-بشرایط خاص ۱۰-۱۴۰۰/۱۰/۲۶
۱۹,۵۵۵,۶۷۱,۳۱۹	۰,۰۰٪	۰	۰	۰	مشارکت شهرداری تهران-۳ماهه ۱۸٪ ۱۳۹۸/۱۲/۲۵
۱۶,۶۷۷,۴۹۷	۰,۰۰٪	۰	۰	۰	مشارکت دولتی ۸-بشرایط خاص ۳۰-۹۸۱۰/۱۰/۳۰
۷۶,۷۱۹,۴۱۳,۶۹۶	۰,۰۰٪	۰	۰	۰	مشارکت دولتی ۹-بشرایط خاص ۹۰-۹۹۰۹/۰۹/۰۹
۹۵۸,۷۹۷,۹۷۷,۷۵۱	۲۸,۱۵٪	۱,۱۲۳,۵۵۰,۲۹۸,۰۸۵	۵۲,۱۲۸,۹۱۵,۳۹۴	۱,۰۸۲,۵۵۴,۳۹۱,۹۶۱	جمع



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
در تاریخ ۳۱ تیرماه ۱۳۹۹

۸- حسابهای دریافتنی

۱۳۹۸/۰۴/۳۱		۱۳۹۹/۰۴/۳۱			
تغییل شده	درصد از کل دارایی ها	تغییل شده	نرخ تغییل	تغییل نشده	یادداشت
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	
۰	۰.۳۳٪	۱۳,۲۶۵,۴۱۶,۹۳۶	۶۵,۲۳۹,۷۵۵	۱۳,۳۳۰,۶۵۶,۶۹۱	سود دریافتنی سپرده نزد بانک گردشگری شعبه مرکزی شماره حساب ۱۱۰-۱۱۵۱-۳۰۷۶۵۰-۲
۰	۰.۳۳٪	۱۳,۲۵۲,۶۱۷,۷۸۲	۲۶,۰۷۰,۷۲۴	۱۳,۲۷۸,۶۸۸,۵۰۶	سود دریافتنی سپرده نزد بانک گردشگری شعبه مرکزی شماره حساب ۱۰-۱۲۰۲-۳۰۷۶۵۰-۱
۰	۰.۱۰٪	۴,۱۸۷,۷۲۰,۰۷۱	۳۰,۸۹۳,۰۱۷	۴,۳۱۸,۶۱۳,۰۸۸	سود دریافتنی سپرده نزد بانک گردشگری شعبه مرکزی شماره حساب ۱۱۰-۱۱۵۱-۳۰۷۶۵۰-۴
۰	۰.۰۴٪	۱,۶۱۰,۴۱۷,۹۶۹	۴,۷۵۲,۰۵۳	۱,۶۱۵,۱۷۰,۰۲۲	سود دریافتنی سپرده نزد بانک گردشگری شعبه مرکزی شماره حساب ۱۱۰-۱۱۵۱-۳۰۷۶۵۰-۱
۰	۰.۰۰٪	۱۶۹,۳۰۶,۳۶۳	۹۲,۵۱۷	۱۶۹,۳۹۸,۸۸۰	سود دریافتنی نزد بانک شهر شعبه کامرانیه شماره حساب ۷۰۰۸۳۷۸۵۸۹۴۶
۷۸۷,۱۸۳,۱۷۳	۰.۰۰٪	۳۵,۳۲۹,۶۴۳	۳۶۶,۸۱۰	۳۵,۶۹۶,۴۵۳	سود دریافتنی نزد بانک آینده شعبه میرداماد شماره حساب ۰۸۰۱۱۷۷۲۶۸۰۰۳
۰	۰.۰۰٪	۸۳,۳۹۳,۴۱۲	۴۱۰,۱۳۰	۸۳,۸۰۳,۲۷۲	سود دریافتنی سپرده نزد بانک گردشگری شعبه مرکزی شماره حساب ۱۱۰-۱۱۵۱-۳۰۷۶۵۰-۳
۰	۰.۰۴٪	۱,۶۱۰,۵۰۵,۵۸۱	۶۹,۴۹۴,۴۱۹	۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام دریافتنی پالایش نفت اصفهان
۰	۰.۰۳٪	۱,۰۲۸,۸۶۲,۸۴۶	۶۵,۵۳۷,۱۵۴	۱,۰۹۴,۴۰۰,۰۰۰	سود سهام دریافتنی پتروشیمی جم
۰	۰.۰۳٪	۷۰,۵۶۳,۰۸۸۲	۱۷,۳۹۹,۱۱۸	۷۲۳,۰۳۰,۰۰۰	سود سهام دریافتنی ارتباطات سیر ایران
۰	۰.۰۳٪	۶۸۲,۵۲۸,۰۰۰	۰	۶۸۲,۵۲۸,۰۰۰	سود سهام دریافتنی تامین سرمایه لوتوس پارسیان
۰	۰.۰۱٪	۵۵۲,۴۱۶,۳۲۷	۳,۷۸۳,۶۷۳	۵۵۶,۲۰۰,۰۰۰	سود سهام دریافتنی خدمات انفورماتیک
۰	۰.۰۱٪	۳۷۰,۸۸۳,۳۰۱	۲۳,۱۱۶,۶۹۹	۳۹۴,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام دریافتنی مخابرات ایران
۰	۰.۰۰٪	۳۷,۱۹۷,۴۴۰	۰	۳۷,۱۹۷,۴۴۰	سود سهام دریافتنی پلیمر آریا ساسول
۰	۰.۰۰٪	۱۶,۰۳۱,۰۰۰	۰	۱۶,۰۳۱,۰۰۰	سود سهام دریافتنی پتروشیمی تندگوینان
۰	۰.۰۰٪	۵,۹۹۳,۳۸۱	۲۵۸,۶۱۹	۶,۲۵۲,۰۰۰	سود سهام دریافتنی مجتمع صنایع لاستیک یزد
۰	۰.۰۰٪	۳,۶۴۱,۵۰۰	۰	۳,۶۴۱,۵۰۰	سود سهام دریافتنی تامین سرمایه بانک ملت
۰	۰.۰۰٪	۴۱۹,۵۶۲	۰	۴۱۹,۵۶۲	سود سهام دریافتنی شیرپاستوریزه پگاه گیلان
۴,۹۴۰,۳۲۹,۲۳۳	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	سود دریافتنی نزد بانک آینده شعبه میرداماد شماره حساب ۰۲۰۱۸۶۷۸۶۳۰۰۲
۲,۴۶۸,۴۷۵,۵۹۶	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	سود دریافتنی نزد بانک شهر شعبه کیش شماره حساب ۷۰۰۸۳۱۰۵۲۸۴۳
۲,۶۲۰,۹۷۴,۷۲۴	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	سود دریافتنی نزد بانک شهر شعبه کامرانیه شماره حساب ۷۰۰۸۱۷۴۶۲۸۴۲
۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	سود دریافتنی نزد بانک کارآفرین شعبه نیاوران شماره حساب ۸۷۰۱۰۶۱۰۸۵۶۰۱
۸,۳۷۰,۱۹۱,۰۸۷	۰.۰۰٪	۱۵۳,۴۰۸,۹۶۰	۰	۱۵۳,۴۰۸,۹۶۰	حسابهای دریافتنی از سایر شرکت های سهامی
۰	۰.۰۱٪	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر حسابهای دریافتنی
۱۹,۱۸۷,۱۵۳,۸۱۳	۰.۹۵٪	۳۸,۰۳۱,۷۲۰,۶۸۶	۳۰۷,۴۱۴,۶۸۸	۳۸,۳۳۹,۱۳۵,۳۷۴	جمع

۸-۱ با توجه به مکاتبات انجام شده، مبالغ فوق در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۱۹ به حساب صندوق امین ملت واریز شد

۸-۲ مبلغ سایر حسابهای دریافتنی مربوط به مبلغ برداشت شده بدون مجوز از سوی یکی از شعب بانک گردشگری بوده است که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۲۵ تعیین تکلیف و به صندوق عودت داده شده است.

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۴/۳۱		۱۳۹۹/۰۴/۳۱		نام شرکت کارگزاری	
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش پستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	امین آوید
(۳۷۰,۱۳۰,۹۵)	۱۷۶,۳۵۵,۰۷۴,۶۰۲	۵,۱۸۸,۴۸۲,۶۳۰,۶۴۲	۵,۳۶۵,۳۷۶,۷۱۸,۳۳۹	(۳۷۰,۱۳۰,۹۵)	
۰	۱۸۸,۷۵۴,۰۴۱	۵۸۲,۵۵۵,۹۷۶	۷۷۱,۳۱۰,۰۱۷	۰	
(۳۷۰,۱۳۰,۹۵)	۱۷۶,۴۴۳,۸۲۸,۶۴۳	۵,۱۸۹,۰۶۷,۱۸۶,۶۱۸	۵,۳۶۶,۱۴۸,۰۲۸,۳۵۶	(۳۷۰,۱۳۰,۹۵)	جمع



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
در تاریخ ۳۱ تیرماه ۱۳۹۹

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۱۳۱,۶۹۵,۸۴۸	۵,۹۶۳,۶۱۱,۲۰۱	مدیر صندوق
۱۲۱,۷۲۵,۹۰۷	۱۱۹,۶۵۷,۰۹۵	متولی
۷۴,۸۹۱,۸۶۵	۷۴,۸۹۱,۶۶۰	حسابرس
۱۷۴,۵۱۴,۰۰۰	۲۷۹,۳۱۴,۰۰۰	مطالبات مدیر بابت صدور و ابطال
۳,۵۰۲,۸۲۷,۶۲۰	۶,۴۳۷,۴۷۳,۹۵۶	جمع

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۲۰۴,۹۱۷,۲۲۳,۲۰۰	.	بابت واحدهای ابطال شده
.	.	بابت مابه التفاوت صدور
۱,۵۸۱,۱۷۳,۰۰۰	۲۴۶,۴۰۰,۶۸۰	بابت درخواست صدور
۶۳,۴۵۸,۴۲۴	۲۸۴,۴۷۶,۶۷۳	سود پرداختنی به سرمایه گذاران
۲۰۶,۵۶۱,۸۵۴,۶۲۴	۵۳۰,۸۷۷,۳۵۳	جمع



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
در تاریخ ۳۱ تیرماه ۱۳۹۹

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۲۵۷,۴۶۵,۹۴۵	۳,۵۵۲,۷۲۷,۲۶۰	ذخیره تصفیه
.	۶۷۴,۱۵۸,۳۸۷,۳۷۲	ذخیره تغییر ارزش سهام
۵۶,۳۶۳,۵۸۴	۵۵,۵۶۹,۳۳۹	ذخیره آبونمان نرم افزار
۱۶۸,۱۸۸,۴۹۳	۱۳۶,۲۵۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
.	.	واریزی نامشخص
۳,۴۸۲,۰۱۸,۰۲۲	۶۷۷,۹۰۲,۹۳۳,۸۷۱	جمع

۱۴- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۸/۰۴/۳۱		۱۳۹۹/۰۴/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱,۸۲۷,۴۰۳,۶۱۶,۱۱۰	۱,۸۲۱,۲۲۴	۳,۲۹۶,۲۱۸,۷۷۰,۵۱۳	۳,۲۸۷,۰۰۶	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱,۸۲۷,۴۰۳,۶۱۶,۱۱۰	۱,۸۳۱,۲۲۴	۳,۳۰۶,۲۱۸,۷۷۰,۵۱۳	۳,۲۹۷,۰۰۶	جمع



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
در تاریخ ۳۱ تیرماه ۱۳۹۹

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
۱۵-۱ سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۲۱,۷۳۹,۰۸۲,۰۷۵	۳۵,۰۳۴,۱۹۷,۱۷۹
۱۵-۲ سود فروش اوراق مشارکت	۳۴,۴۱۰,۹۴۵,۴۳۰	۸,۱۵۴,۲۷۹,۱۰۸
۱۵-۳ سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام	(۸,۶۸۷,۰۸۳,۴۹۹)	-
جمع	۵۷,۴۶۲,۹۴۳,۰۰۶	۴۲,۱۸۸,۴۷۶,۲۸۷

۱۵-۱- سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق صبا	۹,۶۵۹	۹۴,۲۲۹,۱۹۵,۵۱۵	۷۸,۴۹۸,۹۰۵,۵۴۷	۲۰,۰۰۰	۱۵,۷۳۰,۲۶۹,۹۶۸	۰	۰	۰
ح فروشگاههای زنجیره ای الفی کوروش	۲۱۶,۰۰۰	۱۶,۱۵۷,۵۶۴,۰۲۰	۴,۲۶۹,۶۷۲,۰۰۰	۲۲,۸۲۲,۴۵۰	۸۰,۷۸۷,۸۱۹	۳۳,۲۱۴,۶۶۱	۱۱,۷۸۴,۲۸۱,۷۵۱	۰
پالایش نفت اصفهان	۱,۵۰۰,۰۰۰	۶۶,۰۴۲,۹۴۲,۱۲۰	۵۵,۸۲۵,۷۸۹,۱۵۹	۹۲,۲۸۴,۶۲۸	۳۳,۲۱۴,۶۶۱	۳۳,۲۱۴,۶۶۱	۹,۷۸۳,۶۴۲,۳۱۲	۰
فولاد مبارکه اصفهان	۳,۵۵۲,۱۶۴	۱۶,۴۹۴,۰۲۷,۹۷۶	۱۲,۰۵۱,۰۵۹,۱۵۶	۷۸,۳۴۶,۳۲۵	۸۲,۴۷۰,۱۴۱	۸۲,۴۷۰,۱۴۱	۴,۲۸۲,۱۵۲,۳۴۴	۴,۲۲۷,۱۷۹,۷۰۶
سرمایه گذاری صدراستین	۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۶,۶۴۶,۰۴۸,۷۹۸	۸۴,۰۲۰,۶۴۳,۲۵۰	۱۳۱,۳۸۴,۶۴۵	۴۳۳,۲۳۰,۳۴۵	۴۳۳,۲۳۰,۳۴۵	۲,۰۶۰,۷۹۰,۶۵۸	۰
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۶۱۴,۱۰۹,۵۰۰	۵۸,۱۴۷,۳۴۳,۰۰۲	۱۰۵,۸۸۵,۸۸۲	۳۰۳,۷۰۰,۵۴۱	۳۰۳,۷۰۰,۵۴۱	۲,۰۵۷,۷۸۷,۳۷۳	۰
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۲۸۴,۰۳۴,۰۸۳	۵۸,۶۰۴,۵۷۰	۲۰۷,۴۵۰,۰۰۰	۲۰۷,۴۵۰,۰۰۰	۱,۹۳۹,۱۱۱,۳۴۷	۰
تامین سرمایه لوئیس پاریسان	۱,۳۴۵,۰۵۶	۴۷,۶۲۶,۸۰۳,۸۴۰	۴۵,۴۶۱,۲۱۹,۵۵۹	۶۷,۲۷۱,۷۲۴	۲۳۸,۱۳۴,۰۱۰	۲۳۸,۱۳۴,۰۱۰	۱,۸۶۰,۱۷۸,۵۴۷	۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۵۷,۵۴۴,۸۳۰	۱۸,۹۵۱,۵۲۲,۱۶۴	۲۸,۳۳۰,۹۵۸	۱۰۰,۲۸۷,۷۲۵	۱۰۰,۲۸۷,۷۲۵	۹۷۷,۴۰۳,۹۸۳	۰
ح فولاد کاوه جنوب کیش	۴۱,۳۶۳	۲۱۰,۴۳۳,۵۶۸	۱۳۷,۹۸۶,۹۶۸	۲۹۲,۲۲۵	۱,۰۵۲,۱۲۵	۱,۰۵۲,۱۲۵	۷۱۰,۹۷,۲۵۰	۰
پالک ملت	۵,۴۱۰,۰۰۰	۷۲,۴۸۳,۵۸۴,۳۸۸	۷۱,۸۸۰,۰۶۹,۸۸۴	۱۷۴,۷۷۶,۴۵۸	۳۶۲,۴۱۷,۹۳۵	۳۶۲,۴۱۷,۹۳۵	۶۶,۲۳۰,۱۱۱	۲,۳۷۸,۴۲۱,۱۸۳
سرمایه گذاری صبا تامین	۱۳,۷۱۰	۴۲۳,۰۴۹,۴۷۰	۳۹۶,۹۱۵,۶۰۵	۵۹۷,۵۴۹	۲,۱۱۵,۲۴۸	۲,۱۱۵,۲۴۸	۳۳,۴۲۱,۰۶۸	۰
پتروشیمی تندگوین	۳۹,۱۰۰	۶۷۸,۵۴۱,۴۰۰	۶۵۳,۷۷۲,۰۱۶	۹۵۸,۴۳۶	۳,۳۹۲,۷۰۷	۳,۳۹۲,۷۰۷	۲۰,۴۱۸,۲۴۱	۰
بیمه ملت	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۱,۱۷۰,۰۸۴	۲,۳۰۰,۹۳۴	۸,۱۴۵,۰۰۰	۸,۱۴۵,۰۰۰	۱۷,۳۸۳,۹۸۲	۰
مجمع صنایع لاستیک یزد	۴,۱۶۸	۲۱۱,۵۲۶,۸۴۰	۲۰۳,۱۷۲,۱۹۹	۲۹۸,۸۰۸	۱,۰۵۷,۷۳۴	۱,۰۵۷,۷۳۴	۷۰,۱۸۰,۹۹۹	۰
تامین سرمایه بانک ملت	۷,۲۸۳	۱۳۲,۶۹۶,۲۶۰	۱۲۶,۲۹۷,۳۳۶	۱۸۷,۴۲۲	۶۶۳,۴۸۱	۶۶۳,۴۸۱	۵۵۴۸,۰۲۱	۰
امتیاز تسهیلات مسکن شهرویر ۹۸	۵	۲,۱۵۶,۱۶۵	۵	۵,۱۷۳	۰	۰	۲,۱۵۰,۹۸۷	۰
صنعتی دوده فام	۹۲۲	۲۷,۳۹۸,۱۵۲	۲۵,۵۰۳,۶۸۵	۳۸,۶۹۷	۱۳۶,۹۹۱	۱۳۶,۹۹۱	۱,۷۱۸,۷۷۹	۰
امتیاز تسهیلات مسکن مرداد ۹۸	۴	۱,۶۹۲,۰۳۶	۴	۴,۰۵۹	۰	۰	۱,۶۸۷,۹۷۳	۰
لیندینگ پاریسان	۸,۲۵۲	۲۷,۹۷۴,۲۸۰	۲۶,۵۸۸,۱۱۶	۳۹,۵۱۱	۱۳۹,۸۷۱	۱۳۹,۸۷۱	۱,۲۰۶,۷۸۲	۰
شیرپاستوریزه یگانه گیلان	۱,۲۸۷	۱۸,۶۲۸,۰۳۸	۱۷,۶۷۶,۵۰۳	۲۶,۳۱۰	۹۳,۱۴۰	۹۳,۱۴۰	۸۲۳,۰۸۵	۰
امتیاز تسهیلات مسکن مهر ۹۸	۱	۴۲۳,۰۰۰	۱	۱,۰۱۴	۰	۰	۴۲۱,۹۸۵	۰
امتیاز تسهیلات مسکن آبان ۹۸	۱	۴۲۱,۰۰۰	۱	۱,۰۰۹	۰	۰	۴۱۹,۹۹۰	۰
امتیاز تسهیلات مسکن آذر ۹۸	۱	۴۱۰,۰۰۰	۱	۹۸۴	۰	۰	۴۰۹,۰۱۵	۰
امتیاز تسهیلات مسکن تیر ۹۸	۵	۲,۱۰۵,۰۰۰	۲,۲۶۲,۵۲۹	۵,۰۵۱	۰	۰	(۱۶۳,۵۸۰)	۰
پلیمر آریا ساسول	۴,۲۵۶	۴۴۵,۹۳۰,۹۱۲	۴۵۳,۹۴۸,۷۰۹	۶۲۹,۸۷۵	۲,۲۲۹,۶۵۵	۲,۲۲۹,۶۵۵	(۱۰,۸۷۷,۳۲۷)	۰
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۱۳,۷۴۹	۸۱۳,۱۴۰,۳۶۲	۸۲۹,۴۷۵,۲۹۴	۳,۸۶۲,۴۱۱	۴,۰۶۵,۷۰۲	۴,۰۶۵,۷۰۲	(۲۴,۲۶۳,۰۴۵)	۰
صنعتی بهپاک	۲۶۵,۷۷۹	۳,۴۱۰,۴۷۰,۱۱۴	۳,۴۷۲,۶۴۵,۵۲۰	۱۶,۱۹۹,۷۰۲	(۹۵,۴۲۷,۴۶۰)	۱۷,۰۵۲,۳۵۲	۶۰۱,۸۵۵,۹۵۹	۰
سهامی ذوب آهن اصفهان	۳,۱۶۰,۰۰۰	۵,۵۵۸,۰۴۱,۵۰۰	۵,۶۴۷,۱۸۸,۷۳۵	۲۶,۴۰۰,۴۴۰	(۱۴۴,۳۳۷,۸۷۰)	۲۷,۷۹۰,۲۰۵	۱,۸۹۱,۶۸۱	۰
گروه بهمن	۳,۰۰۰,۰۰۰	۶,۲۶۸,۳۷۷,۲۲۳	۶,۴۲۸,۵۶۱,۳۶۷	۲۹,۷۷۶,۶۳۰	۳۱,۳۴۱,۸۸۸	۳۱,۳۴۱,۸۸۸	(۳۲۱,۳۰۰,۶۶۲)	۰
مبین انرژی خلیج فارس	۶۳۶,۰۰۰	۱۱۰,۱۸,۹۷۰,۳۴۷	۱۱,۲۹۷,۰۸۶,۸۳۰	۵۲,۳۴۰,۰۱۷	(۳۸۵,۵۵۱,۳۵۴)	۵۵,۰۹۴,۸۵۴	۰	۰
پتروشیمی جم	۴۵۶,۰۰۰	۲۴,۵۴۶,۴۸۰,۰۰۰	۲۵,۰۶۹,۱۲۰,۳۱۴	۳۴,۶۷۱,۷۸۹	۱۲۲,۷۲۲,۳۹۹	۱۲۲,۷۲۲,۳۹۹	(۶۸۰,۰۴۴,۵۰۲)	۰
سرمایه گذاری صنعت نفت	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۶۸۵,۶۴۴,۳۵۰	۱۹,۳۲۶,۰۱,۱۴۲	۲۶,۳۹۲,۹۵۸	۹۳,۴۲۸,۲۲۳	۹۳,۴۲۸,۲۲۳	(۸۲۶,۷۷۷,۹۷۳)	۰
ح معدنی و صنعتی گل گهر	۹۰۰,۰۰۰	۵,۰۶۵,۰۸۳,۸۱۰	۵,۸۸۵,۶۴۹,۹۰۰	۲۴,۰۵۶,۸۸۳	۲۵,۳۲۳,۰۳۵	۲۵,۳۲۳,۰۳۵	(۸۶۹,۹۴۶,۰۰۸)	۰
شرکت ارتباطات سیار ایران	۴۶۲,۰۰۰	۲۳,۰۵۴,۳۵۵,۹۰۰	۲۳,۸۷۴,۰۰۳,۳۸۸	۲۲,۵۶۳,۹۹۲	۱۱۵,۲۷۱,۷۷۸	۱۱۵,۲۷۱,۷۷۸	(۹۶۷,۴۸۳,۱۵۸)	۰
خدمات انفورماتیک	۴۱۲,۰۰۰	۲۰,۶۰۰,۶۹۲,۵۹۰	۲۱,۷۹۳,۲۸۱,۴۰۳	۲۹,۰۹۸,۰۷۵	(۱,۳۲۵,۰۲۷,۳۵۶)	۱۰۳,۰۰۰,۲,۴۶۸	۰	۰
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۶۶۷,۱۴۲,۳۶۴	۱۲۲,۲۶۱,۱۱۸,۳۸۶	۲۰,۲۷۰,۲۳۹	(۴,۳۹۰,۰۱۳,۶۷۹)	۵۹۳,۳۳۵,۷۱۸	۰	۰
فروشگاههای زنجیره ای الفی کوروش	۱۰۸,۰۰۰	۹۰,۲۱۰,۲۴۰,۰۰۰	۱۷,۹۸۰,۵۶۹,۱۰۸	۱۲,۷۴۲,۳۹۲	(۹,۰۱۷,۱۷۷,۶۰۲)	۴۵,۱۰۶,۲۰۲	۰	۰
سهام سایر شرکت های بورسی و فرابورسی	جمع	۷۷۲,۳۶۳,۸۵۶,۶۶۸	۷۳۵,۹۷۷,۲۱۱,۳۱۳	۱,۲۵۶,۲۲۸,۴۲۷	۳,۳۹۰,۶۳۴,۸۵۳	۳,۳۹۰,۶۳۴,۸۵۳	۲۱,۷۳۹,۰۸۲,۰۷۵	۲۷,۸۱۴,۰۴۸,۶۵۰
							۳۵,۰۳۴,۱۹۷,۱۷۹	



صندوق سرمایه گذاری امنی ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
در تاریخ ۳۱ تیرماه ۱۳۹۹

۱۵-۲ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به

۱۳۹۸/۰۴/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۱۹,۱۵۹,۳۸۱,۲۵۶	۰	۲۸,۰۶۴,۷۵۰	۱۳۵,۶۵۲,۵۵۳,۹۹۴	۱۵۴,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۸,۰۰۰
۶۶۰,۶۳۰,۴۷۰	۱۳,۲۳۹,۵۰۷,۵۵۱	۰	۱۶۵,۰۹۳,۳۸۲	۲۱۴,۳۱۰,۴۰۹,۰۶۷	۲۲۷,۷۱۵,۰۱۰,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰
۰	۱,۵۲۳,۶۹۸,۳۰۱	۰	۱,۸۳۱,۰۷۱	۸,۵۳۱,۷۹۱,۴۲۸	۱۰,۰۴۷,۳۱۰,۷۰۰	۱۰,۷۰۰
(۳۱,۰۰۰,۰۰۰)	۸۱۴,۵۳۰,۴۴۰	۰	۰	۱۹,۳۰۰,۳۶۹,۵۶۰	۲۰,۰۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۱۵
(۱,۹۴۱,۱۰۰,۹۲۹)	۲,۳۳۳,۵۰۰	۰	۰	(۱۶,۶۷۷,۵۰۰)	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹
۰	(۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
۰	(۳۴۸,۴۹۴,۵۱۸)	۰	۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۹,۰۹۳,۴۹۴,۵۱۸	۱,۰۷۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۹,۰۰۰
۳۶۳,۳۴۵,۵۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۱,۷۰۲,۷۲۵,۹۶۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۰,۹۴۶,۱۴۳,۴۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۶,۲۶۹,۳۳۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۴۵,۴۳۵,۰۰۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۱۷۰,۵۵۹,۷۰۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۲,۵۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵۸۴,۳۳۹,۰۸۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۸,۱۵۴,۲۷۹,۰۱۸	۳۴,۴۱۰,۹۴۵,۴۲۰	۰	۴۲۹,۹۷۹,۲۰۳	۱,۸۵۶,۷۶۲,۴۱۰,۶۷	۱,۸۹۱,۶۳۶,۳۲۰,۷۰۰	جمع



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
در تاریخ ۳۱ تیرماه ۱۳۹۹

۱۵-۳ سود (زیان) ناشی از تسویه اختیار

سال مالی منتهی
به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱

سود (زیان) اعمال	سود (زیان) اعمال	مالیات اعمال	کارمزد اعمال	بهای تمام شده سهم	ارزش اعمال	قیمت اعمال	تعداد	نام سهم
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	(۳,۵۰۵,۹۰۵,۵۶۳)	۲۵۹,۸۷۵,۰۰۰	۲۵,۹۸۷,۵۰۰	۵۵,۱۹۵,۰۴۳,۰۶۲	۵۱,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰	۲۴,۷۵۰,۰۰۰	تاپیکوا
.	(۲,۶۱۲,۶۹۶,۸۶۷)	۲۸۳,۷۰۴,۴۸۴	۲۸,۳۷۰,۴۴۸	۵۹,۰۴۱,۵۱۸,۸۱۳	۵۶,۷۴۰,۸۱۶,۸۸۸	۳,۰۲۸	۳۷,۹۷۸,۷۴۶	فولاد
.	(۲,۶۱۹,۸۰۶,۰۶۳)	۲۶۴,۳۳۰,۰۰۰	۲۶,۴۳۳,۰۰۰	۵۵,۱۹۵,۰۴۳,۰۶۳	۵۲,۸۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۳۶	۳۴,۷۵۰,۰۰۰	تاپیکوا
.	۵۱,۳۳۴,۹۹۳	۶۰,۳۸۲,۳۴۳	۶,۰۳۸,۳۳۴	۱۱,۹۵۸,۷۳۳,۰۸۶	۱۲,۰۷۶,۴۶۸,۶۵۶	۱۳,۳۱۸	۹۸۰,۳۹۲	کاما
.	(۸,۶۸۷,۰۸۳,۴۹۹)	۸۶۸,۳۹۱,۸۲۷	۸۶,۸۲۹,۱۸۲	۱۸۱,۳۹۰,۳۲۸,۰۳۴	۱۷۳,۶۵۸,۳۶۵,۵۴۴	۱۸,۵۸۲		جمع



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
بازداشت های توضیحی صورت های مالی
در تاریخ ۳۱ تیرماه ۱۳۹۹

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱
۱۶-۱	خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	
۱۶-۲	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره	
جمع		

۱۶-۱- خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۹۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۶۰۹,۹۸۱,۷۲۴	۵۱,۴۴۱,۶۵۰	۰	۳,۲۹۲,۵۷۶,۶۲۶	۰	۰
۲,۷۴۴,۰۵۷	۹۸,۷۰۳,۷۳۰,۲۹۰	۹۷,۴۲۸,۸۰۴,۷۶۲	۱۳۹,۴۱۹,۰۱۹	۴۹۳,۵۱۸,۶۵۱	۶۴۱,۹۸۷,۸۵۸	۰	۰
۱,۲۸۱,۹۶۷	۴۲,۱۱۲,۶۱۵,۹۵۰	۴۱,۷۶۸,۸۹۳,۶۵۶	۵۹,۴۸۴,۰۷۰	۲۱۰,۵۶۳,۰۸۰	۷۳,۶۷۵,۱۴۴	۱۳۵,۶۹۹,۴۱۴	۰
۱,۵۷۶,۰۰۰	۲۷,۷۸۴,۸۸۰,۰۰۰	۲۸,۲۴۶,۷۳۱,۷۲۷	۳۹,۲۴۶,۱۴۳	۱۳۸,۹۲۴,۴۰۰	(۶۴۰,۰۲۲,۲۷۰)	۰	۰
۷۱۹,۳۷۲	۱۷,۰۰۵,۹۵۴,۰۸۰	۱۶,۶۸۵,۷۵۶,۶۹۸	۲۴,۰۲۰,۹۱۰	۸۵,۰۲۹,۷۷۰	۲۱۱,۱۴۶,۷۰۲	۱۲,۸۲۵,۲۴۸,۳۸۷	۰
۲۷۰,۵۲۴	۱۰,۹۳۴,۵۸۰,۰۸۰	۱۰,۷۳۶,۴۱۵,۵۶۸	۱۵,۴۴۵,۰۹۴	۵۴,۶۷۲,۹۰۰	۱۲۸,۰۴۶,۵۱۸	۰	۰
۰	۰	(۱۰۵,۵۲۱,۹۸۳)	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	(۹۵,۲۶۹,۸۴۶)	۰	۰	۰	(۵۹۱,۱۰۲,۶۴۴)	۰
۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۶,۷۵۷,۹۳۶,۲۵۱	۳۹۳,۵۲۲,۵۰۰	۱,۳۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۵۴۱,۲۴۹	۰	۰
۰	۰	(۴۹,۷۳۲,۰۴۶)	۰	۰	۴۹,۷۳۲,۰۴۶	۰	۰
۴۱,۸۹۷	۸۱۸,۲۴۸,۴۱۰	۸۱۰,۶۴۷,۵۶۰	۱,۱۵۵,۷۷۶	۴,۰۹۱,۲۴۲	۲,۳۵۳,۸۳۲	۰	۰
۲,۷۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۹۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۹۷۵,۰۲۸,۹۶۴	۱۶۰,۹۷۸,۳۸۸	۵۶۹,۸۳۵,۰۰۰	(۷۳۸,۸۴۲,۳۵۲)	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۸۵۹,۷۷۴,۹۴۹	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۷۶,۹۶۷,۵۲۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۳,۹۱۶,۱۲۱,۳۲۷	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۲۵,۶۰۰,۷۵۵)	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۶۵۷,۹۲۳,۸۲۲)	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۶۵۵,۵۱۰,۰۲۲	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۸۴۶,۰۵۱,۱۹۵	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۵۸۶,۲۴۳,۴۴۷	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۲۶۳,۵۲۴	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۱۱,۳۴۰,۴۳۲	۰
۶۶۰,۸۸۱,۰۰۸,۸۱۰	۶۵۳,۷۶۹,۶۷۳,۰۳۵	۸۸۴,۷۱۳,۵۵۰	۲,۹۴۹,۶۳۵,۰۴۳	۳,۰۷۶,۱۹۵,۳۵۳	۷۷,۸۷۹,۱۴۶,۹۹۶	جمع	



صندوق سرمایه گذاری امن ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
در تاریخ ۳۱ تیرماه ۱۳۹۹

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به
۱۳۹۸/۰۴/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود	هزینه تنزیل	سود درآمد سود	جمع درآمد سود	سود مربوط به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	مجمع		
۵۵۰,۴۶۲,۰۴۵	۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۴۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۵/۳۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	
۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰	.	۲,۷۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سرمایه گذاری صدر تأمین	
۲,۳۵۴,۵۶۱,۵۰۷	۱,۶۱۰,۵۰۵,۵۸۱	(۶۹,۴۹۴,۴۱۹)	۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	پالایش نفت اصفهان	
۲۱۲,۵۹۷,۰۹۱	۱,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۰۷	سرمایه گذاری غدیر (اهدایت)	
	۱,۰۲۸,۸۶۲,۸۴۶	(۶۵,۵۳۷,۱۵۴)	۱,۰۹۴,۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۴,۴۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰	۴,۵۶۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۱۱	پتروشیمی جم	
	۸۴۶,۳۳۴,۷۲۰	.	۸۴۶,۳۳۴,۷۲۰	۸۴۶,۳۳۴,۷۲۰	۶۲۰	۱,۳۶۵,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۰۳	تأمین سرمایه لوتوس پارسیان	
	۷۰,۵۶۳,۰۰۰	(۱۷,۳۹۹,۱۱۸)	۷۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۵	۴,۶۲۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۳/۲۷	شرکت ارتباطات سیار ایران	
	۵۵۲,۴۱۶,۳۲۷	(۳,۷۸۳,۶۷۳)	۵۵۶,۲۰۰,۰۰۰	۵۵۶,۲۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰	۴,۱۲۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۳/۱۹	خدمات انفورماتیک	
	۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰	.	۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۷/۲۹	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	
	۳۷۰,۸۸۳,۳۰۱	(۲۳,۱۱۶,۶۹۹)	۳۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۱,۵۷۶,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	مخابرات ایران	
	۳۷,۱۹۷,۴۴۰	.	۳۷,۱۹۷,۴۴۰	۳۷,۱۹۷,۴۴۰	۸,۷۴۰	۴,۲۵۶	۱۳۹۹/۰۴/۰۹	پلیمر آریا ساسول	
	۱۶,۰۳۱,۰۰۰	.	۱۶,۰۳۱,۰۰۰	۱۶,۰۳۱,۰۰۰	۴۱۰	۳۹,۱۰۰	۱۳۹۹/۰۳/۱۹	پتروشیمی تندگوین	
	۵,۹۹۳,۳۸۱	(۲۵۸,۶۱۹)	۶,۲۵۲,۰۰۰	۶,۲۵۲,۰۰۰	۱,۵۰۰	۴,۱۶۸	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	مجمع صنایع لاستیک یزد	
	۳,۶۴۱,۵۰۰	.	۳,۶۴۱,۵۰۰	۳,۶۴۱,۵۰۰	۵۰۰	۷,۲۸۳	۱۳۹۹/۰۲/۲۸	تأمین سرمایه بانک ملت	
	۴۱۹,۵۶۲	.	۴۱۹,۵۶۲	۴۱۹,۵۶۲	۳۲۶	۱,۲۸۷	۱۳۹۹/۰۲/۳۰	شیرپاستوریزه پگاه گیلان	
	.	.	.	.	.	.		سود سهام شرکت فولاد مبارکه اصفهان	
	.	.	.	.	.	.		سود سهام شرکت سنگ آهن گهرزمین	
	.	.	.	.	.	.		سود سهام شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	
	.	.	.	.	.	.		سود سهام شرکت پاما	
۹,۳۱۶,۷۸۲,۱۲۷	۲۹,۵۷۹,۹۱۶,۵۴۰	(۱۷۹,۵۸۹,۶۸۳)	۲۹,۷۵۹,۵۰۶,۲۲۲	۲۹,۷۵۹,۵۰۶,۲۲۲				جمع	



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
در تاریخ ۳۱ تیرماه ۱۳۹۹

۱۸- 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 می‌شود:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۳۶,۶۷۴,۱۲۹,۴۲۲	۱۹۳,۲۸۵,۴۱۷,۰۵۸	۱۸-۱	سود اوراق مشارکت
۱۹۴,۳۴۳,۴۲۵,۷۳۴	۱۵۸,۷۸۸,۰۹۷,۰۷۵	۱۸-۲	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۴۳۱,۰۱۷,۵۵۵,۱۵۶	۳۵۲,۰۷۳,۵۱۴,۱۳۳		جمع

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱				
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
ریال	ریال	درصد			
۱۴۶,۳۰۳,۴۴۸,۶۹۰	۱۴۲,۷۱۹,۹۹۹,۹۹۸	۲۰٪	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۱۳۹۵/۰۸/۲۵	اوراق مشارکت : اوراق مشارکت وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی
۷,۷۴۳,۸۶۲,۲۲۲	۲,۳۴۹,۲۹۰,۸۴۳	۱۸٪	۱۳۹۸/۱۲/۲۵		اوراق مشارکت شهرداری تهران-۳ماهه ۱۸٪
۳,۴۴۲,۰۷۵,۰۲۲	۲۴,۱۵۷,۴۲۶,۵۵۶	۱۷٪	۱۴۰۰/۱۰/۲۶		اوراق مشارکت دولت-بشرایط خاص ۰۰۱۰۲۶
۹,۰۳۴,۷۶۰,۴۷۲	۹,۱۰۰,۵۲۸,۴۶۵	۱۵٪	۱۳۹۹/۰۹/۰۹		اوراق مشارکت دولتی-۹شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹
۲,۳۸۷,۰۱۳,۸۸۳	۱,۵۱۵,۸۳۵	۱۶٪	۱۳۹۸/۱۰/۳۰		اوراق مشارکت دولتی-۸شرایط خاص ۹۸۱۰۳۰
۲,۱۹۶,۰۸۰,۴۶۴	.	-	-	-	اوراق مشارکت مشارکت دولتی-۵شرایط خاص ۹۸۰۹۲۲
۱۲,۹۶۹,۱۸۲,۱۸۸	.	-	-	-	اوراق مشارکت مشارکت دولتی-۶شرایط خاص ۹۸۱۲۰۱
۳,۵۷۸,۱۷۸,۰۷۵	.	-	-	-	اوراق مشارکت شهرداری شیراز ۹۷۱۱
۳,۱۲۲,۰۸۰,۹۵۵	.	-	-	-	اوراق مشارکت شهرداری مشهد ۱۶درصد
۱۸,۸۲۹,۹۴۴,۳۰۸	۱,۳۷۵,۸۹۰,۴۱۱	۲۰٪	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۱۳۹۶/۱۲/۲۶	اوراق اجاره : اوراق اجاره تامین اجتماعی-امین ۹۹۱۲۲۶
.	۹,۵۱۵,۴۰۶,۷۶۹	۲۱٪	۱۴۰۲/۱۲/۱۴	۱۳۹۸/۱۲/۱۴	صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۶ماهه ۲۱٪
.	۴,۰۶۵,۳۵۸,۱۸۱	۱۸٪	۱۴۰۱/۱۲/۲۵		صکوک اجاره سستا-۱۱۲-۶ماهه ۱۸٪
۳۹۱,۱۱۱,۹۹۹	.	-	-	-	اوراق اجاره س.تأمین اجتماعی ۹۷۱۲۲۲
۲۶,۶۷۶,۳۹۱,۱۴۴	.	-	-	-	اوراق اجاره تامین اجتماعی-امین ۰۰۰۵۲۳
۲۳۶,۶۷۴,۱۲۹,۴۲۲	۱۹۳,۲۸۵,۴۱۷,۰۵۸				جمع



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
در تاریخ ۳۱ تیرماه ۱۳۹۹

۱۸-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۶۲,۴۷۶,۱۶۸,۷۹۳	(۱۶۳,۵۲۳,۴۶۲)	۶۲,۳۱۲,۶۴۵,۳۳۱	۰
۵۵,۷۷۰,۳۵۶,۴۰۷	۲۶,۵۹۱,۹۴۸,۹۷۰	۰	۲۶,۵۹۱,۹۴۸,۹۷۰	۵۵,۷۷۰,۳۵۶,۴۰۷
۹,۷۵۹,۳۱۶,۵۲۸	۲۱,۷۲۱,۲۲۰,۲۵۲	(۵۴۴,۰۳۹)	۲۱,۷۲۰,۶۷۶,۲۱۳	۹,۷۵۹,۳۱۶,۵۲۸
۰	۱۹,۰۹۱,۷۴۳,۸۹۴	(۶,۲۶۲,۸۷۷)	۱۹,۰۸۵,۴۸۱,۰۱۷	۰
۰	۱۳,۲۷۸,۶۸۸,۵۰۶	(۲۶,۰۷۰,۷۲۴)	۱۳,۲۵۲,۶۱۷,۷۸۲	۰
۰	۴,۹۸۱,۷۴۲,۹۳۶	(۳۲,۱۲۴,۵۵۵)	۴,۹۴۸,۸۱۸,۳۸۱	۰
۰	۴,۰۷۰,۵۹۹,۵۹۵	(۱۵۲,۶۱۱)	۴,۰۷۰,۴۴۶,۹۸۴	۰
(۲,۷۰۹,۲۰۹,۵۸۸)	۲,۷۰۹,۲۰۹,۵۸۸	۰	۲,۷۰۹,۲۰۹,۵۸۸	(۲,۷۰۹,۲۰۹,۵۸۸)
۱۰۳,۲۲۸,۹۴۰,۷۶۹	۱,۶۷۷,۶۲۲,۱۱۴	۰	۱,۶۷۷,۶۲۲,۱۱۴	۱۰۳,۲۲۸,۹۴۰,۷۶۹
۰	۱,۶۵۴,۳۳۰,۳۹۰	(۱۴۲,۷۷۶)	۱,۶۵۴,۱۸۷,۶۱۴	۰
(۸۰۶,۰۶۸,۸۴۱)	۳۲۷,۹۵۶,۱۶۶	۰	۳۲۷,۹۵۶,۱۶۶	(۸۰۶,۰۶۸,۸۴۱)
۲۵,۰۵۳,۷۱۷,۱۴۳	۱۴۱,۹۹۳,۸۶۲	۰	۱۴۱,۹۹۳,۸۶۲	۲۵,۰۵۳,۷۱۷,۱۴۳
۱۸۸,۶۷۷,۳۳۹	۹۵,۱۱۳,۹۲۶	۰	۹۵,۱۱۳,۹۲۶	۱۸۸,۶۷۷,۳۳۹
۰	۸۳,۸۰۳,۳۲۲	(۴۵۰,۶۸۴)	۸۳,۳۵۲,۵۸۸	۰
۱۶۰,۴۰۳,۰۳۰	۲۴۶۰۰,۸۰۷	۰	۲۴۶۰۰,۸۰۷	۱۶۰,۴۰۳,۰۳۰
۶۵,۹۴۸,۵۱۹	۱۷,۷۶۹,۸۵۳	۰	۱۷,۷۶۹,۸۵۳	۶۵,۹۴۸,۵۱۹
۱۵۳,۰۱۴,۲۶۰	۱۴,۷۷۱,۶۴۸	۰	۱۴,۷۷۱,۶۴۸	۱۵۳,۰۱۴,۲۶۰
(۲۰۳,۰۴۵,۹۵۱)	۱۳,۴۴۶,۹۱۵	۰	۱۳,۴۴۶,۹۱۵	(۲۰۳,۰۴۵,۹۵۱)
۱۷,۱۹۴,۲۴۹	۱۲,۹۱۰,۱۷۹	۰	۱۲,۹۱۰,۱۷۹	۱۷,۱۹۴,۲۴۹
۱۶۱,۵۹۴,۷۱۰	۱۲,۰۰۵,۱۸۶	۰	۱۲,۰۰۵,۱۸۶	۱۶۱,۵۹۴,۷۱۰
۸۶۴۲,۲۸۳	۹۶۰۴,۴۹۰	۰	۹۶۰۴,۴۹۰	۸۶۴۲,۲۸۳
۱۳۸,۸۲۶,۹۵۲	۷,۶۴۳,۱۷۶	۰	۷,۶۴۳,۱۷۶	۱۳۸,۸۲۶,۹۵۲
۹۸۵,۳۴۸	۱,۱۳۵,۵۳۵	۰	۱,۱۳۵,۵۳۵	۹۸۵,۳۴۸
۹۱۸,۴۷۲	۱,۰۴۲,۷۴۰	۰	۱,۰۴۲,۷۴۰	۹۱۸,۴۷۲
۱,۶۴۱,۳۲۲	۷۸۷,۳۹۲	۰	۷۸۷,۳۹۲	۱,۶۴۱,۳۲۲
۰	۲۳۲,۳۱۴	۰	۲۳۲,۳۱۴	۰
۸,۶۵۷,۴۳۸	۵۳,۹۲۰	۰	۵۳,۹۲۰	۸,۶۵۷,۴۳۸
۲۹,۵۹۶	۲۲,۳۸۴	۰	۲۲,۳۸۴	۲۹,۵۹۶
۷۷,۶۶۹,۳۵۴	۰	۰	۰	۷۷,۶۶۹,۳۵۴
(۴,۷۶۷,۲۷۲)	۰	۰	۰	(۴,۷۶۷,۲۷۲)
(۲۶۳,۲۸۷,۶۷۱)	۰	۰	۰	(۲۶۳,۲۸۷,۶۷۱)
(۵۸,۲۹۴,۱۴۷)	۰	۰	۰	(۵۸,۲۹۴,۱۴۷)
۷,۴۵۵,۸۹۸	۰	۰	۰	۷,۴۵۵,۸۹۸
۳,۵۸۴,۱۰۹,۵۸۷	۰	۰	۰	۳,۵۸۴,۱۰۹,۵۸۷
۱۹۴,۳۴۳,۴۲۵,۷۳۴	۱۵۸,۷۸۸,۰۹۷,۰۷۵	(۲۳۰,۰۷۱,۷۲۸)	۱۵۹,۰۱۸,۱۶۸,۸۰۳	۱۹۴,۳۴۳,۴۲۵,۷۳۴

جمع

گواهی سپرده بانکی



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
در تاریخ ۳۱ تیرماه ۱۳۹۹

۱۹- 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 ۲۱ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزییات درآمد مذکور به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۵۶,۸۸۱,۰۴۱	۱۵۷,۴۲۷,۰۹۳	تنزیل سود سپرده بانکی
۱۸۳,۱۰۲,۵۰۴	۱,۳۴۶,۱۷۹,۷۵۸	تنزیل سود سهام
.	۱۸۸,۷۵۴,۰۴۱	تعدیل کارمزد کارگزاری
۲۳۹,۹۸۳,۵۴۵	۱,۶۹۲,۳۶۰,۸۹۲	جمع

۲۰- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰,۶۳۰,۰۸۰,۱۷۸	۹,۵۸۰,۵۴۰,۰۴۴	مدیر صندوق
۲۹۹,۹۹۹,۷۰۵	۲۹۶,۷۱۲,۳۳۲	متولی صندوق
۱۵۰,۰۰۰,۰۳۵	۱۴۹,۹۹۹,۷۹۵	حسابرس
۱۱,۰۸۰,۰۷۹,۹۱۸	۱۰,۰۲۷,۲۵۲,۱۷۱	جمع



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
در تاریخ ۳۱ تیرماه ۱۳۹۹

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۴۱۴,۹۵۳,۳۰۳	۳۹۹,۵۷۵,۰۸۵	هزینه نرم افزار
۱۳۶,۳۳۰,۱۹۰	۳۴۶,۴۹۲,۱۴۲	هزینه کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها
.	۳۶,۰۰۵,۴۳۳	هزینه بهره
۱۱,۳۳۲,۰۰۱	۵,۵۱۵,۰۰۰	هزینه خدمات بانکی
۲,۳۰۷,۳۲۷	۲۹۵,۲۶۱,۳۱۵	هزینه تشریفات تصفیه صندوق
۱۷,۰۵۱,۶۱۳	۳۷,۹۰۴,۲۶۳	هزینه برگزاری مجامع
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه پذیرش و عضویت در کانون ها
۶۳۱,۹۷۴,۴۳۴	۱,۱۹۰,۷۵۳,۲۳۸	جمع



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
در تاریخ ۳۱ تیرماه ۱۳۹۹

۲۲- اعمال سود

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
(۱۲۰,۹۸۳,۰۲۰,۶۹۰)	(۹۵,۶۴۱,۹۳۲,۷۱۷)	سه ماهه اول سال
(۱۳۳,۶۵۱,۱۳۷,۹۳۲)	(۹۰,۲۳۵,۴۹۶,۷۱۷)	سه ماهه دوم سال
(۱۴۴,۶۱۷,۶۷۳,۴۹۱)	(۷۴,۷۰۷,۵۵۷,۲۹۳)	سه ماهه سوم سال
(۱۱۹,۸۰۷,۳۳۴,۸۹۱)	(۱۷۶,۸۹۷,۱۲۸,۰۸۱)	سه ماهه چهارم سال
(۵۱۹,۰۵۹,۱۶۷,۰۰۴)	(۴۳۷,۴۸۲,۱۱۴,۸۰۸)	جمع

۲۳- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۱۷,۲۳۳,۵۹۵,۰۶۱	۵۳,۲۲۶,۶۱۶,۸۹۱	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۲۹,۱۷۲,۸۴۳,۲۶۱)	(۳۴,۲۸۵,۴۴۰,۰۴۰)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۱۱,۹۳۹,۲۴۸,۲۰۰)	۱۸,۹۴۱,۱۷۶,۸۵۱	جمع

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی‌ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی است.



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
در تاریخ ۳۱ تیرماه ۱۳۹۹

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۰.۵٪	۹,۰۰۰	ممتاز	۰.۳٪	۹,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱۹.۰٪	۳۴۸,۴۴۴	عادی	۱۰.۶٪	۳۴۸,۴۴۴	عادی	مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۱٪	۱,۰۰۰	ممتاز	۰.۰٪	۱,۰۰۰	ممتاز	مدیر ثبت	شرکت کارگزاری امین آوید	مدیر ثبت و اشخاص وابسته
۰.۰٪	۳۵۰	عادی	۰.۰٪	۸۵۰	عادی	وابسته به مدیر صندوق	سید علی تقوی	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰٪	-	عادی	۰.۰٪	۵۱	عادی	وابسته به مدیر صندوق	پردیا پختیاری	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰٪	۵۰	عادی	۰.۰٪	۵۰	عادی	وابسته به مدیر صندوق	آریبا پویانفر	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

ماتده طلب (بدهی) - ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله - ریال	موضوع معامله		
۱۷۶,۲۵۵,۰۷۴,۶۰۲	طی دوره	۱۰,۵۵۳,۸۶۱,۳۴۸,۹۸۱	خرید و فروش	کارگزار مدیر صندوق	امین آوید
۵,۹۴۳,۶۱۱,۲۰۱	طی دوره	۹,۵۸۰,۵۴۰,۰۴۴	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه امین
۷۴,۸۹۱,۶۶۰	طی دوره	۱۴۹,۹۹۹,۷۹۵	حق الزحمه حسابرس	حسابرس	مؤسسه حسابرسی رهبین
۱۱۹,۶۵۷,۰۹۵	طی دوره	۲۹۶,۷۱۲,۳۳۲	کارمزد متولی	متولی	مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز

۲۷- 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

