

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
گزارش حسابرس مستقل
و صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۰

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

فهرست مطالب

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	۱ تا ۴
فهرست و مصوبه ارکان صندوق	۱
صورت خالص دارایی ها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها	۳
یادداشت های توضیحی	۴ تا ۲۴



به نام خدا

گزارش حسابرس مستقل به مجمع صندوق سرمایه گذاری امین ملت

مقدمه

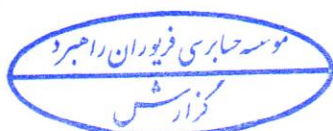
۱. صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری امین ملت شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ تیر ۱۴۰۰ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا بیست و هفت پیوست، مورد حسابرسی این مؤسسه، قرار گرفته است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده در چارچوب استانداردهای حسابداری و براساس دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های مالی صندوق های سرمایه گذاری، مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اساسنامه و امیدنامه صندوق با مدیریت صندوق است. ای ن مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه ای که این صورت ها عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس مستقل

۳. مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورت های 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 رسیدگی نمونه ای و اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت های مالی است. انتخاب روش های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثر بخشی 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.





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

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات مقرر در اساسنامه و امید نامه صندوق و مقررات ناظر بر فعالیتهای صندوق های سرمایه گذاری مشترک را گزارش کند.

اظهار نظر

۴. به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری امین ملت در تاریخ ۳۱ تیر ۱۴۰۰ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری به نحو مطلوب نشان می دهد.

سایر بندهای توضیحی

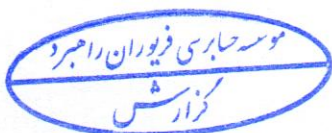
۵. صورتهای مالی سال قبل توسط مؤسسه دیگری حسابرسی شده است و در گزارش مورخ ۱۵ شهریور ۱۳۹۹ آن مؤسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور اظهارنظر مقبول ارائه گردیده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۶. در اجرای مفاد بند ۴ ماده ۵۴ اساسنامه، صحت محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری و قیمتهای صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی سال مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد بررسی و کنترل این مؤسسه قرار گرفته است، با توجه به بررسی ها انجام شده، این مؤسسه به مواردی حاکی از وجود اشکال در محاسبات مذکور برخورد ننموده است.

۷. بر اساس مفاد بند ۷ ماده ۵۴ اساسنامه، گزارش مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق که به منظور تقدیم به مجمع صندوق تنظیم گردیده، مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.





صندوق سرمایه گذاری امین ملت

۸. این مؤسسه در رسیدگی‌های خود به استثنای موارد مندرج در جدول زیر، به موارد دیگری حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و بخشنامه‌های مربوطه سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد نکرده است.

ردیف	مفاد	موضوع	مصادق
۱	بند ۲-۳ امیدنامه	حد نصاب سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداکثر ۴۰٪	متعدد از جمله تاریخ های ۱۳۹۹/۱۰/۲۰ - ۹۹/۵/۵ ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ - ۹۹/۷/۷
		حد نصاب سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت دارای مجوز انتشار از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار حداقل ۴۰٪	متعدد از جمله تاریخ های ۹۹/۷/۷ - ۲۶,۴٪ ۹۹/۶/۶ - ۲۳,۹٪
		حد نصاب سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام منتشره از طرف یک ناشر حداکثر ۵ درصد	توسعه معادن ایران
		حد نصاب سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام طبقه بندی شده در یک صنعت حداکثر ۵ درصد	استخراج کانه های فلزی
۲	بخشنامه ۱۲۰۱۰۵۷	ارسال فایل اطلاعات صندوق های سرمایه گذاری xml به سازمان بورس با تاخیر	تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۱۳ الی ۱۳۹۹/۰۷/۲۰
۳	بند ۳ و ۷ دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار	دلایل مکتوب تعدیل قیمت اوراق در دفاتر به سازمان بورس و متولی صندوق ارائه نشده است.	اوراق مشارکت دولتی شرایط خاص - مشارکت شهرداری تهران - صکوک اجاره شستا و اجاره معادن و اجاره صفارس
۴	کنترلی	عدم دریافت سود نقدی سهام طبق جدول زمان بندی علی رغم پی گیری های صندوق	شرکت مخابرات ایران
۵	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۸۳	درخصوص اصلاح نصاب سرمایه گذاری های صندوق از بابت افزایش حداقل ۳ درصدی در هر فصل در "سهام، حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام پذیرفته شده در بورس، گواهی سپرده کالایی،	فصل بهار و تابستان ۱۴۰۰
۶	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۰۸	حد نصاب سرمایه گذاری نزد یک بانک یا مؤسسه مالی و اعتباری حداکثر تا میزان یک سوم از نصاب مجاز سرمایه گذاری در سپرده ها و گواهی های سپرده بانکی	سپرده گذاری در بانک گردشگری



۹. در اجرای بند ۱ و ۲ ماده ۴۶ اساسنامه، اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته، در این خصوص رویه های مدون که به تایید ارکان ذیربط رسیده باشد به این مؤسسه ارائه نشده، لیکن در حدود رسیدگیهای انجام شده توسط این مؤسسه، به استثنای موارد مندرج در این گزارش به موارد دیگری، حاکی از عدم کفایت کنترلهای اعمال شده توسط مدیر و متولی برخورد نکرده است.

گزارش در مورد سایر مسؤولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۰. در اجرای مفاد ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، مورد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، مشاهده نگردیده است.

۲۴ شهریور ۱۴۰۰

مؤسسه حسابرسی فریوران راهبرد

(حسابداران رسمی)

کیهان مهمان

۸۰۰۷۸۸

محبوب جلیل پور ثمرین

۸۰۰۲۰۲



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۰

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
باسلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری امین ملت مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ 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 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
۵-۸	پ) خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۲۴	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 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 باواقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول درموقعیت 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 ۱۴۰۰/۰۶/۲۳ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

<u>ارکان صندوق</u>	<u>شخص حقوقی</u>	<u>نماینده</u>	<u>امضاء</u>
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امین	آقای سلمان خادم المله	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	آقای امیرحسین نریمانی	



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
صورت خالص دارایی ها
در تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۰

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۳۰۸,۸۳۲,۰۴۲,۸۵۵	۶۵۷,۰۴۶,۶۶۰,۲۱۴
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۱,۳۲۱,۹۵۹,۳۹۴,۹۳۱	۱,۹۹۵,۸۳۹,۱۶۶,۷۸۷
حساب های دریافتنی	۸	۱,۸۵۴,۱۸۹,۹۹۸,۱۴۰	۱,۱۲۳,۵۵۰,۲۹۸,۰۸۵
جاری کارگزاری	۹	۱۷,۷۰۰,۳۸۹,۸۵۰	۳۸,۰۳۱,۷۲۰,۶۸۶
سایر دارایی ها	۱۰	.	۱۷۶,۴۴۳,۸۲۸,۶۴۳
جمع دارایی ها		۲۰۹,۱۴۸,۱۹۱	۱۷۸,۳۸۱,۲۷۸
		۳,۵۰۲,۸۹۰,۹۷۳,۹۶۷	۳,۹۹۱,۰۹۰,۰۵۵,۶۹۳
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۹	۱۲۸,۲۳۱,۲۴۴,۵۷۳	.
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۱	۴,۳۰۲,۹۴۰,۹۰۹	۶,۴۳۷,۴۷۳,۹۵۶
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۲	۱۷,۷۴۳,۰۷۸,۵۳۳	۵۳۰,۸۷۷,۳۵۳
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۳	۳۲۲,۰۹۸,۵۰۷,۰۹۶	۶۷۷,۹۰۲,۹۳۳,۸۷۱
جمع بدهی ها		۴۷۲,۳۷۵,۷۷۱,۱۱۱	۶۸۴,۸۷۱,۲۸۵,۱۸۰
خالص دارایی ها	۱۴	۳,۰۳۰,۵۱۵,۲۰۲,۸۵۶	۳,۳۰۶,۲۱۸,۷۷۰,۵۱۳
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱,۰۰۲,۸۰۶	۱,۰۰۲,۹۴۹

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



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۰

صورت سود و زیان

درآمدها:	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۲۶,۴۹۶,۲۹۶,۰۵۱	۵۷,۴۶۲,۹۴۴,۰۰۶
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۷۶,۹۶۲,۵۰۸,۴۷۲	(۸,۰۱۷,۶۳۷,۸۰۲)
سود سهام	۱۷	۱۳,۴۸۱,۲۱۶,۸۵۸	۲۹,۵۷۹,۹۱۶,۵۴۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۴۵۶,۹۳۹,۴۵۹,۴۴۸	۳۵۲,۰۷۳,۵۱۴,۱۳۳
سایر درآمدها	۱۹	۳۰۷,۴۱۴,۶۸۸	۱,۶۹۲,۳۶۰,۸۹۲
جمع درآمدها		۵۷۴,۱۸۶,۸۹۵,۵۱۷	۴۳۲,۷۹۱,۰۹۷,۷۶۹
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	۱۳,۳۸۲,۰۶۹,۸۱۸	۱۰,۰۲۷,۲۵۲,۱۷۱
سایر هزینه ها	۲۱	۱,۲۴۳,۶۴۹,۹۲۱	۱,۱۹۰,۷۵۳,۲۳۸
جمع هزینه ها		۱۴,۶۲۵,۷۱۹,۷۳۹	۱۱,۲۱۸,۰۰۵,۴۰۹
سود (زیان) خالص		۵۵۹,۵۶۱,۱۷۵,۷۷۸	۴۲۱,۵۷۳,۰۹۲,۳۶۰
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۱۷.۹۸٪	۱۹.۷۳٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		۱۸.۵۱٪	۱۳.۰۹٪

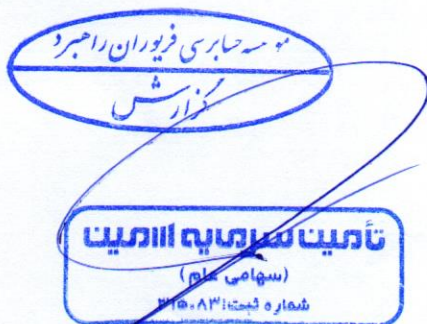
صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۳,۲۹۷,۰۰۶	۱,۸۳۷,۴۰۳,۶۱۶,۱۱۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱,۸۳۹,۵۶۵	۵,۴۰۷,۹۰۳,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۲,۱۱۴,۵۳۵)	(۳,۹۴۲,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص		۴۲۱,۵۷۳,۰۹۲,۳۶۰
سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران	۲۲	(۴۳۷,۴۸۲,۱۱۴,۸۰۸)
تعدیلات	۲۳	۱۸,۹۴۱,۱۷۶,۸۵۱
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال	۳,۰۲۲,۰۳۶	۳,۳۰۶,۲۱۸,۷۷۰,۵۱۳

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 $\pm$ سود (زیان) خالص / خالص دارایی های پایان سال

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



تأیید



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۰

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 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 سپرده‌های بانکی و...) سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه تا تاریخ ۶ بهمن ماه ۱۴۰۲ 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 صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۰

مدیر صندوق شرکت تامین سرمایه امین است که در تاریخ ۱۳۸۶/۰۱/۱۶ 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 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 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 حسابرسی فریوران راهبرد در تاریخ ۲۳ تیرماه ۱۳۶۶ تحت شماره ۳۳۰۹ نزد اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیرتجاری تهران ثبت شده است. نشانی حسابرس عبارت است از خیابان سپهبد قرنی، نرسیده به پل کریمخان کوچه خسرو غربی پلاک ۲۴ واحد ۱۰.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی :

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱-۴- 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.

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۰

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: 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 با توجه 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 باهمان نرخ قبلی ، تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۰

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

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 با تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۷۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت با تصویب مجمع صندوق ۹۹/۰۶/۳۱ و تایید متولی
کارمزد مدیر	سالانه سه در هزار (۰.۰۰۳) ارزش روز اوراق بهادار با در آمد 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 (۴۰ درصد 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 ۳۰۰ میلیون ریال طبق صورتجلسه ۹۹/۰۶/۳۱
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 ۴۷۰ میلیون ریال ثابت و سالانه ۹.۰۰۰ ریال به ازای هر سرمایه گذار، ۲.۰۰۰ 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

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۰

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 حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تامین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

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 می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می‌گردد. 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 صورت خالص دارایی به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۰

د- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

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

صنعت	۱۳۹۹/۰۴/۳۱		۱۴۰۰/۰۴/۳۱	
	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش ریال
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱۷۸٪	۷۰,۹۰۲,۵۵۸,۳۵۰	۲,۴۸٪	۸۶,۸۶۷,۹۷۵,۰۱۵
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	۰.۰۰٪	*	۲,۲۶٪	۶۷,۶۰۹,۹۸۱,۷۲۵
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۲۸۴٪	۱۱۳,۲۳۶,۱۸۶,۶۱۲	۱,۴۳٪	۸۴,۱۱۹,۱۸۷,۳۸۰
فلزات اساسی	۲۸۸٪	۱۱۴,۹۶۷,۶۹۶,۰۱۸	۱,۳۷٪	۴۳,۱۶۰,۳۰۸,۳۴۵
سرمایه گذاری ها	۰.۰۰٪	*	۰.۷۹٪	۱۹,۸۱۸,۵۷۶,۳۴۷
مخابرات	۰.۶۹٪	۲۷,۶۰۶,۷۰۹,۴۵۷	۰.۳۹٪	۲۴,۴۵۸,۶۶۲,۱۹۸
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۰.۳۷٪	۱۰,۸۶۴,۴۶۲,۰۸۵	۰.۱۸٪	۶,۵۵۰,۵۴۲,۰۶۹
محصولات شیمیایی	۱.۰۵٪	۴۱,۸۴۲,۵۶۸,۸۰۰	۰.۰۲٪	۲,۳۲۷,۳۰۱,۳۸۷
زراعت و خدمات وابسته	۰.۰۰٪	*	۰.۰۰٪	۵۰,۳۸۰,۰۱۶۰
صندوق سرمایه گذاری قابل معامله	۰.۰۰٪	*	۰.۰۰٪	۱۴۴,۵۵۷,۸۹۴
استخراج کانه های فلزی	۶۹۴٪	۲۷۶,۸۱۳,۴۷۷,۵۰۰	۰.۰۰٪	۵۱,۱۰۹,۳۱۸
سیمان، آهک و گچ	۰.۰۰٪	۸۱۳,۰۰۱,۳۹۲	۰.۰۰٪	*
جمع	۱۶.۵٪	۶۵۷,۰۴۶,۶۶,۲۱۴	۸.۸٪	۲۴۸,۷۵۴,۰۲۶,۷۲۳



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۴/۳۱	درصد به کل دارایی ها	۱۴۰۰/۴/۳۱	درصد	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده گذاری
ریال	درصد	ریال	درصد	درصد	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده گذاری
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹.۸٪	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.٪	۱۸.٪	۱۴۰۱/۰۴/۰۴	۱۳۹۹/۴/۰۴	بلندمدت
-	۵.۷٪	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸.٪	۸.٪	۱۴۰۱/۰۱/۲۱	۱۴۰۰/۰۱/۲۱	بلندمدت
۵۰,۸۳۱,۶۸۰	۳.۸۱٪	۱۳۳,۲۹۹,۵۷۸,۹۳۲	-٪	-٪	-	متعدد	کوتاه مدت
-	۳.۴۳٪	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸.٪	۸.٪	۱۴۰۱/۰۱/۱۷	۱۴۰۰/۰۱/۱۷	بلندمدت
-	۲.۸۵٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸.٪	۸.٪	۱۴۰۱/۰۴/۲۱	۱۴۰۰/۰۴/۲۱	بلندمدت
-	۱.۵۷٪	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸.٪	۸.٪	۱۴۰۱/۰۲/۱۳	۱۴۰۰/۰۲/۱۳	بلندمدت
۲,۳۳۷,۸۴۸,۹۳۳	۰.۲۵٪	۸,۶۸۷,۶۱۵,۶۴۷	-٪	-٪	-	متعدد	کوتاه مدت
۳,۷۹۸,۳۳۶,۳۷۱	۰.۰۵٪	۱,۹۰۶,۰۶۹,۸۴۵	-٪	-٪	-	متعدد	کوتاه مدت
-	۰.۰۵٪	۱,۸۳۵,۵۷۲,۳۴۳	-٪	-٪	-	متعدد	کوتاه مدت
۱۵۲,۸۵۱,۸۰۳	۰.۰۳٪	۱,۰۹۷,۴۵۰,۰۰۰	-٪	-٪	-	متعدد	کوتاه مدت
۷,۵۸۷,۳۱۱	۰.۰۰٪	۶۸,۵۲۷,۳۷۸	-٪	-٪	-	متعدد	کوتاه مدت
۸۵۹,۶۰۸,۹۸۳	۰.۰۰٪	۴۱,۰۰۸,۳۹۳	-٪	-٪	-	متعدد	کوتاه مدت
۱۲,۴۸۲,۱۳۲	۰.۰۰٪	۱۳,۵۹۰,۸۱۵	-٪	-٪	-	متعدد	کوتاه مدت
۳۱۶,۱۴۹,۶۴۸	۰.۰۰٪	۱,۸۲۱,۵۳۷	-٪	-٪	-	متعدد	کوتاه مدت
۹۴۷,۷۸۱,۳۹۰	۰.۰۰٪	۱,۲۵۹,۵۰۵	-٪	-٪	-	متعدد	کوتاه مدت
۳۴۰,۳۳۳,۹۸۷	۰.۰۰٪	۱,۳۳۹,۷۰۶	-٪	-٪	-	متعدد	کوتاه مدت
۱,۰۳۴,۹۰۷	۰.۰۰٪	۱,۰۶۷,۹۲۰	-٪	-٪	-	متعدد	کوتاه مدت
۴۸۳,۶۹۷,۷۰۴	۰.۰۰٪	۱,۰۳۷,۵۶۸	-٪	-٪	-	متعدد	کوتاه مدت
-	۰.۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-٪	-٪	-	متعدد	کوتاه مدت
-	۰.۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-٪	-٪	-	متعدد	کوتاه مدت
۹۰,۹۴۱,۳۵۲	۰.۰۰٪	۹۳۱,۳۵۲	-٪	-٪	-	متعدد	کوتاه مدت
۵۸۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵۸۰,۰۰۰	-٪	-٪	-	متعدد	فرض الحسنة
۱۱,۳۶۸,۵۶۹	۰.۰۰٪	-	-٪	-٪	-	کوتاه مدت	کوتاه مدت
۵۰,۰۳۴,۹۶۳,۱۱۸	۰.۰۰٪	-	-٪	-٪	-	بلندمدت	بلندمدت
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	-٪	-٪	-	بلندمدت	بلندمدت
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	-٪	-٪	-	بلندمدت	بلندمدت
۹۴۱,۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	-٪	-٪	-	بلندمدت	بلندمدت
۱,۹۵۸,۸۳۹,۱۶۶,۷۸۷	۳.۸٪	۱,۳۲۱,۹۵۹,۳۹۴,۹۳۱	۱۸.٪	۱۸.٪	-	بلندمدت	بلندمدت

۶- سپرده های بانکی به شرح زیر می باشد:

سپرده بلند مدت ۱۱-۱۲-۲۰۲۵-۱۳-۷۶۵۰	بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۳۲۶-۴۴۳-۱۳۹۹۷۲۶۱	بانک پاسارگاد
سپرده کوتاه مدت ۷۳۸۳۵-۸۵۱۷۰	بانک ملت
سپرده بلند مدت ۰۴-۰۵۴-۰۶۱۵۱۰۰۲	بانک دی
سپرده بلند مدت ۲۱۰-۲۸۲-۲۶۶۸۵۱۶۹	بانک اقتصاد نوین
سپرده بلند مدت ۲۰-۲۸۲-۲۶۶۸۵۱۶۹	بانک اقتصاد نوین
سپرده کوتاه مدت ۸۷۰۵۴۸۷۲۲۹۲	بانک ملت
سپرده کوتاه مدت ۲-۷۶۵۰-۱۱۰۹۹۶۲۳۰	بانک گردشگری
سپرده کوتاه مدت ۰۹-۵۵۷۹۰۰۲-۰۲۰۵۴	بانک دی
سپرده کوتاه مدت ۴۱۱۵۷۲۴۴-۶۷-۶۷	بانک ملت
سپرده کوتاه مدت ۵۹۸۱۵۹۸۴	بانک ملت
سپرده کوتاه مدت ۸۰-۵۹۲۰۱-۱۰۵۹۲	بانک پارسیان
سپرده کوتاه مدت ۱-۱۹۸۲۰-۵۹۲	بانک ملت
سپرده کوتاه مدت ۱۲۷-۹۹۲۴-۱۳۷۵۰۰	بانک گردشگری
سپرده کوتاه مدت ۰۲-۱۸۶۷۶۳۰۰۲	بانک آینده
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۸۱۷۴۶۲۸۴۲	بانک شهر
سپرده کوتاه مدت ۲۲۰۱۶۶۶۳۲	بانک رفاه
سپرده کوتاه مدت ۰۴-۵۷۵۱۶۰۲۰۰۸۰	بانک کارآفرین
سپرده کوتاه مدت ۳۲۶-۸۱۰۰-۱۲۶۹۷۲۶۱	بانک پاسارگاد
سپرده کوتاه مدت ۲۱۰-۵۵۰-۱۶۹۸۵۱۶۹	بانک اقتصاد نوین
سپرده کوتاه مدت ۱۰-۹۹۶۷-۱۳۰۷۶۵۰۰	بانک گردشگری
فرض الحسنة ۳۰۰۲۰۱۹۷۲۹۳۰۰۷	بانک آینده
سپرده بلند مدت ۰۱-۱۸۶۸۷۸۰۵۵	مؤسسه مالی و اعتباری توسعه
سپرده بلند مدت ۰۳-۸۰۱۱۷۲۶۸۰۰۳	بانک آینده
سپرده بلند مدت ۷۰۰۸۳۷۸۵۸۱۴۶	بانک شهر
سپرده بلند مدت ۰۱-۸۵۶۰۰۶۱۰۸۷۰۱	بانک کارآفرین
سپرده بلند مدت ۱۱۰-۱۱۵۱۰-۲۳۰۷۶۵۰۰	بانک گردشگری



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	۷-۱
۱,۱۲۳,۵۵۰,۳۹۸,۰۸۵	۱,۸۵۴,۱۸۹,۹۹۸,۱۴۰	اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی و اوراق اجاره و اوراق مرابحه
۱,۱۲۳,۵۵۰,۳۹۸,۰۸۵	۱,۸۵۴,۱۸۹,۹۹۸,۱۴۰	جمع

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:

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی با فرابورسی و اجاره به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	نرخ سود	تاریخ سررسید	اوراق مشارکت
خالص ارزش فروش ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد از کل دارایی ها درصد	سود متعلقه ریال	اوراق اسمی ریال
۶۴۰,۳۴,۷۹۲	۵۸۹,۱۷۱,۰۲۸	۰.۰۳٪	۱,۳۷۷,۶۰۳	۵۵۴,۳۱۲,۳۹۶
	۱۷۸,۱۴۳,۷۹۹,۷۳۸	۳.۶۶٪	۰	۱۷۸,۳۳۱,۳۳۷,۶۸۵
	۵۷۷,۸۱۰,۸۲۷,۱۵۴	۱۶.۵۰٪	۸,۱۱۹,۳۷۸,۱۱۶	۵۰۲,۰۵۸,۰۲۵,۰۰۰
	۴۹۹,۹۰۹,۳۷۵,۰۰۰	۱۴.۳۷٪	۰	۵۰۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۱۹,۹۹۱,۱۷۱,۳۰۵	۳.۴۳٪	۰	۱۰۷,۱۰۹,۰۴۶,۶۶۲
۱۳۳,۸۵۴,۰۷,۱۷۲	-	۰.۰۰٪	۰	۰
	۴۱۹,۹۳۷,۳۳۸,۷۵۷	۱۱.۹۹٪	۳,۰۷۱,۵۰۰,۹۸۰,۷۷	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۷,۷۷۲,۶۴۸,۶۴۵	۱۰۷,۸۰۸,۳۸۵,۱۵۸	۳.۰۸٪	۷,۸۲۶,۵۱۰,۱۵۸	۱۰۰,۰۰۰,۰۴۷,۰۵۴,۸۲
۲۷۴,۶۷۰,۰۱۵,۷۶۲	-	۰.۰۰٪	۰	۰
۷۲۶,۰۸۲,۱۹۱,۷۳۴	-	۰.۰۰٪	۰	۰
۱,۱۲۳,۵۵۰,۳۹۸,۰۸۵	۱,۸۵۴,۱۸۹,۹۹۸,۱۴۰	۱۵.۰۷٪	۴۶,۶۶۲,۲۶۲,۹۵۴	۱,۷۳۷,۹۷۷,۳۳۷,۲۳۵

۱۳۹۹/۰۸/۲۵

وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی

اوراق مرابحه

اجاره تامین اجتماعی-امین ۹۹۱۲۲۶

صکوک اجاره مشش ۳۱۱-بدون ضامن

صکوک اجاره مشش ۲۱۲-کماهه ۲۱٪

اوراق اجاره

استاندارتسم آیدجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱

مشارکت ش تهران ۱۲-۳ماهه ۱۸٪

مشارکت ش تهران ۹۷-۷۲۸-۰۰۰

استاندارتسم آیدجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱

مشارکت دولتی-اخریاط خاص ۱۰۲۶-۰۰۱

استاندارتسم آیدجه ۰۳-۰۵۲۳-۰۰۰

سلف موزی استاندارد سمیما ۰۰۰

مشارکت ش تهران ۱۲-۳ماهه ۱۸٪

مشارکت ش تهران ۹۷-۷۲۸-۰۰۰

استاندارتسم آیدجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱

مشارکت دولتی-اخریاط خاص ۱۰۲۶-۰۰۱

استاندارتسم آیدجه ۰۳-۰۵۲۳-۰۰۰

سلف موزی استاندارد سمیما ۰۰۰

مشارکت ش تهران ۱۲-۳ماهه ۱۸٪

مشارکت ش تهران ۹۷-۷۲۸-۰۰۰

استاندارتسم آیدجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱

مشارکت دولتی-اخریاط خاص ۱۰۲۶-۰۰۱

استاندارتسم آیدجه ۰۳-۰۵۲۳-۰۰۰

سلف موزی استاندارد سمیما ۰۰۰

مشارکت ش تهران ۱۲-۳ماهه ۱۸٪

مشارکت ش تهران ۹۷-۷۲۸-۰۰۰

استاندارتسم آیدجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱

مشارکت دولتی-اخریاط خاص ۱۰۲۶-۰۰۱

استاندارتسم آیدجه ۰۳-۰۵۲۳-۰۰۰

سلف موزی استاندارد سمیما ۰۰۰

مشارکت ش تهران ۱۲-۳ماهه ۱۸٪

مشارکت ش تهران ۹۷-۷۲۸-۰۰۰

استاندارتسم آیدجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱

مشارکت دولتی-اخریاط خاص ۱۰۲۶-۰۰۱

استاندارتسم آیدجه ۰۳-۰۵۲۳-۰۰۰

سلف موزی استاندارد سمیما ۰۰۰

مشارکت ش تهران ۱۲-۳ماهه ۱۸٪

دلیل تعدیل	ارزش فاشی از تعدیل	درصد تعدیل	مقدار تعدیل	ارزش روز کل	قیمت روز	تعداد	نام اوراق
تعدد بازارگردان	۵۷۰,۱۰۴,۷۷۵,۰۰۰	-۰.۳۲٪	۱,۲۳۱,۱۲۳	۵۷۱,۹۳۰,۳۷۵,۰۰۰	۱,۳۳۵,۶۸۵	۴۲۵,۰۰۰	سلف موزی استاندارد سمیما ۰۰۰
نگهداری تا تاریخ سررسید	۳۸۹,۳۹۲,۸۰۰,۰۰۰	-۲.۶۰٪	۹۷۳,۲۳۳	۳۹۹,۷۰۲,۶۰۰,۰۰۰	۹۹۹,۲۵۹	۴۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره مشش ۳۱۱-بدون ضامن
نگهداری تا تاریخ سررسید	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-۰.۱۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره مشش ۲۱۲-کماهه ۲۱٪
تعدد بازارگردان	۸۶,۹۲۱,۰۰۰,۰۰۰	-۴.۳۷٪	۶,۶۸۷	۹۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سن پروژه آرمان برند مینا

۷-۱-۱- اوراق بهاداری که در تاریخ ترانزیمه تعدیل قیمت شده اند به شرح زیر است:



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۰

۸- حسابهای دریافتی

۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	تجزیل نشده	هزینه تنزیل	تنزیل شده	درصد از کل دارایی ها	تنزیل شده
۵,۱۶۷,۵۱۸,۷۸۰	۴۴۸,۰۳۸,۰۹۹	۶,۷۷۴,۸۳۳,۸۱۳	۳۷,۷۱۳,۷۶۹	۶,۳۳۶,۷۹۵,۷۱۴	۰.۱۸٪	۳۲,۸۶۴,۲۰۱,۹۰۶
۳۲,۸۶۴,۲۰۱,۹۰۶	۴۸۵,۷۵۱,۸۶۸	۱۱,۴۱۱,۳۰۷,۹۰۵		۱۱,۳۷۳,۵۹۴,۱۳۶	۰.۳۲٪	۳۸,۰۳۱,۷۲۰,۶۸۶
۳۸,۰۳۱,۷۲۰,۶۸۶		۱۸,۱۸۶,۱۴۱,۷۱۸		۱۷,۷۰۰,۳۸۹,۸۵۰	۰.۵۱٪	

یادداشت

۸-۱

سود سهام دریافتی

۸-۲

سود دریافتی سپرده و گواهی سپرده بانکی

۸-۱- سود سهام دریافتی

۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	تنزیل نشده	هزینه تنزیل	تنزیل شده	درصد از کل دارایی ها	تنزیل شده
۱,۶۱۰,۵۰۵,۵۸۱	۳۸۹,۱۳۴,۴۷۳	۴,۸۲۸,۳۳۴,۸۰۰	۴۵,۶۴۱,۵۸۴	۴,۵۳۹,۱۰۰,۳۲۷	۰.۱۳٪	۳۷,۰۸۳,۳۰۱
۳۷,۰۸۳,۳۰۱	۱۰۹,۰۷۹,۵۳۶	۸۶۶,۸۰۰,۰۰۰	۳,۵۳۱,۳۴۸	۸۲۱,۱۵۸,۴۱۶	۰.۰۳٪	۰
۰	۰	۷۶۹,۸۹۳,۳۲۰	۱۴,۱۲۱	۶۶۰,۸۱۳,۷۸۴	۰.۰۳٪	۱۵۳,۴۰۸,۹۶۰
۱۵۳,۴۰۸,۹۶۰	۰	۱۵۳,۴۰۸,۹۶۰	۴۱۳,۰۹۹	۱۵۳,۴۰۸,۹۶۰	۰.۰۰٪	۰
۰	۰	۶۷,۴۳۶,۹۵۰	۸۷,۵۹۲	۶۷,۰۱۳,۸۵۱	۰.۰۰٪	۰
۰	۰	۵۸,۹۶۹,۷۰۸	۱۲۶,۳۴۶	۵۵,۴۳۸,۳۶۰	۰.۰۰٪	۰
۰	۰	۳۰,۶۳۱,۰۰۰	۰	۲۰,۶۱۶,۸۷۹	۰.۰۰٪	۰
۰	۰	۷,۱۹۲,۲۴۰	۰	۷,۱۰۴,۶۴۸	۰.۰۰٪	۰
۰	۰	۲,۲۷۶,۸۳۵	۰	۲,۱۴۰,۴۸۹	۰.۰۰٪	۰
۱۶,۰۳۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰
۱۰,۰۲۸,۸۶۲,۸۴۶	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰
۳۷,۱۹۷,۴۴۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰
۳,۶۴۱,۵۰۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰
۶۸۲,۵۲۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰
۵۵۲,۴۱۶,۳۲۷	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰
۷۰۵,۶۳۰,۸۸۲	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰
۴۱۹,۵۶۲	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰
۵,۹۹۴,۳۸۱	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰
۵,۱۶۷,۵۱۸,۷۸۰	۴۴۸,۰۳۸,۰۹۹	۶,۷۷۴,۸۳۳,۸۱۳	۴۴۸,۰۳۸,۰۹۹	۶,۳۳۶,۷۹۵,۷۱۴	۰.۱۸٪	۳۲,۸۶۴,۲۰۱,۹۰۶

پالایش نفت اصفهان

مخابرات ایران

ملی صنایع مس ایران

حسابهای دریافتی از سایر شرکت های سهامی

پتروشیمی بوعلی سینا

سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات

سپید ماکیان

مدیریت سرمایه گذاری کوثرپهن

لیزینگ کارآفرین

پتروشیمی تندگویان

پتروشیمی جم

پلیمر آریا ساسول

تامین سرمایه بانک ملت

تامین سرمایه لوئیس پارسیان

خدمات انفورماتیک

شرکت ارتباطات سیار ایران

شیرپاستوریزه پگاه گیلان

مجتمع صنایع لاستیک یزد

۸-۲- سود دریافتی سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	درصد از کل دارایی ها	تنزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۳,۳۵۲,۶۱۷,۷۸۲	۱۸,۳۴۹,۵۴۲	۹,۳۲۰,۵۴۷,۹۳۳	۱۰,۱۰۹,۶۰۲	۹,۳۰۲,۱۹۸,۳۹۱	۰.۲۷٪	۰
۰	۵,۰۵۴,۸۰۱	۹۸۶,۳۰۱,۳۶۰	۲,۷۳۲,۰۴۳	۹۷۶,۱۹۱,۷۵۸	۰.۰۳٪	۰
۰	۶۰۴,۰۳۴	۴۹۳,۱۵۰,۶۸۰	۰	۴۸۸,۰۹۵,۸۷۹	۰.۰۱٪	۰
۰	۰	۴۲۹,۰۴۱,۰۸۲	۰	۴۲۶,۳۰۸,۰۳۹	۰.۰۱٪	۰
۱۳,۳۵۲,۶۱۷,۷۸۲	۱۲۳,۰۸۸,۷۶۸	۱۲۳,۰۸۸,۷۶۸	۰	۱۲۳,۴۸۴,۷۳۴	۰.۰۰٪	۱۳,۳۵۲,۶۱۷,۷۸۲
۰	۵۹,۱۷۸,۰۸۲	۵۹,۱۷۸,۰۸۲	۰	۵۸,۳۱۵,۳۳۵	۰.۰۰٪	۰
۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰
۳۵,۳۲۹,۶۴۳	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰
۱۶۹,۳۰۶,۳۶۳	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰
۱,۶۱۰,۴۱۷,۹۶۹	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰
۸۳,۳۹۳,۱۴۲	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰
۴,۱۸۷,۷۲۰,۰۷۱	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰
۳۲,۸۶۴,۲۰۱,۹۰۶	۳۷,۷۱۳,۷۶۹	۱۱,۴۱۱,۳۰۷,۹۰۵	۳۷,۷۱۳,۷۶۹	۱۱,۳۷۳,۵۹۴,۱۳۶	۰.۳۲٪	۳۲,۸۶۴,۲۰۱,۹۰۶

سپرده بلند مدت ۱۰-۱۲-۳۰۷۶۵۰-۱۳-۳۰۷۶۵۰ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۱۰-۱۴۹۷۴۶۱-۴۲۳-۳۲۶ بانک پاسارگاد

سپرده بلند مدت ۱۰-۲۸۳-۲۱۰-۶۶۸۵۱۶۹-۲۸۳-۲۱۰ بانک اقتصاد نوین

سپرده بلند مدت ۱۰-۲۸۳-۲۱۰-۶۶۸۵۱۶۹-۲۸۳-۲۱۰ بانک اقتصاد نوین

سپرده بلند مدت ۱۰-۱۱۵۱-۱۱۰-۳۰۷۶۵۰-۱۱۵۱-۱۱۰ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۱۰-۴۰۵۴۰۶۱۵۱۰۰۲-۴۰۵۴۰۶۱۵۱۰۰۲ بانک دی

سایر حساب های دریافتی

سپرده بلند مدت ۱۰-۸۰۱۱۷۷۲۶۸۰۰۳-۸۰۱۱۷۷۲۶۸۰۰۳ بانک آینده

سپرده بلند مدت ۱۰-۷۰۰۸۳۷۸۵۸۹۴۶-۷۰۰۸۳۷۸۵۸۹۴۶ بانک شهر

سپرده بلند مدت ۱۰-۳۰۷۶۵۰-۱۱۵۱-۱۱۰ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۱۰-۳۰۷۶۵۰-۱۱۵۱-۱۱۰ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۱۰-۳۰۷۶۵۰-۱۱۵۱-۱۱۰ بانک گردشگری

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
۱۷۶,۵۵۰,۷۴۶,۰۲	۲,۳۱۲,۲۴۱,۵۱۸,۲۸۱	۲,۶۱۷,۷۲۷,۸۳۷,۴۵۶	(۱۲۸,۳۳۱,۲۴۴,۵۷۳)
۱۸۸,۷۵۴,۰۴۱	۰	۱۸۸,۷۵۴,۰۴۱	۰
۱۷۶,۴۴۳,۸۲۸,۶۴۳	۲,۳۱۲,۲۴۱,۵۱۸,۲۸۱	۲,۶۱۷,۹۱۶,۵۹۱,۴۹۷	(۱۲۸,۳۳۱,۲۴۴,۵۷۳)

نام شرکت کارگزاری

امین آوید

تعدیل کارمزد امین آوید

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۰

۱۰- سایر دارایی ها

۱۴۰۰/۰۴/۳۱

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۸,۷۶۱,۸۷۶)	۴۹,۸۲۳,۸۷۶	۳۱,۰۶۲,۰۰۰	.
۱۹۶,۲۶۵,۰۶۰	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۹,۶۱۶,۸۶۹	۲۰۹,۱۴۸,۱۹۱
.	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	.
۸۷۸,۰۹۴	۵۱۲,۳۰۰,۰۰۰	۵۱۳,۱۷۸,۰۹۴	.
۱۷۸,۳۸۱,۲۷۸	۹۱۸,۶۲۳,۸۷۶	۸۸۷,۸۵۶,۹۶۳	۲۰۹,۱۴۸,۱۹۱

مخارج برگزاری مجامع
کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها
مخارج عضویت در کانون ها
مخارج نرم افزار

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۴,۰۳۳,۷۰۴,۷۰۷	۵,۹۶۳,۶۱۱,۲۰۱
۹۸,۶۰۶,۵۹۰	۱۱۹,۶۵۷,۰۹۵
۱۲۵,۳۴۹,۶۱۲	۷۴,۸۹۱,۶۶۰
۴۵,۲۸۰,۰۰۰	۲۷۹,۳۱۴,۰۰۰
۴,۳۰۲,۹۴۰,۹۰۹	۶,۴۳۷,۴۷۳,۹۵۶

مدیر صندوق
متولی
حسابرس
مطالبات مدیر بابت صدور و ابطال

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۱۷,۱۷۶,۰۴۲,۳۴۸	.
۱۰,۵۶۴,۹۹۶	۲۴۶,۴۰۰,۶۸۰
۵۵۶,۴۷۱,۱۸۹	۲۸۴,۴۷۶,۶۷۳
۱۷,۷۴۳,۰۷۸,۵۳۳	۵۳۰,۸۷۷,۳۵۳

بابت واحدهای ابطال شده
بابت درخواست صدور
سود پرداختنی به سرمایه گذاران

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۰

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱
ذخیره تصفیه	ریال	ریال
	۳,۵۵۶,۰۲۱,۳۸۹	۳,۵۵۲,۷۲۷,۲۶۰
ذخیره تغییر ارزش سهام	۳۱۷,۹۰۸,۲۶۰,۶۸۲	۶۷۴,۱۵۸,۳۸۷,۳۷۲
ذخیره آبونمان نرم افزار	۱۱۰,۶۷۵,۰۲۵	۵۵,۵۶۹,۲۳۹
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۵۱۳,۳۵۰,۰۰۰	۱۳۶,۲۵۰,۰۰۰
واریزی نامشخص	۱۰,۲۰۰,۰۰۰	.
	۳۲۲,۰۹۸,۵۰۷,۰۹۶	۶۷۷,۹۰۲,۹۳۳,۸۷۱

۱۳-۱- مطابق با مجامع مورخ ۱۳۹۸/۰۳/۲۹ و ۱۳۹۹/۰۲/۲۰ درخصوص تصویب ابلاغیه های شماره ۱۲۰۲۰۱۱۲ مورخ ۱۳۹۷/۰۷/۱۰ و اصلاحیه آن به شماره ۱۲۰۲۰۱۴۸ مورخ ۱۳۹۸/۱۲/۰۷ سازمان بورس و اوراق بهادار، صندوق اقدام به محاسبه ذخیره تغییر ارزش سهام به صورت روزانه نموده است و مطابق با ماده ۳ امیدنامه در صورتیکه در پایان هر مقطع تقسیم سود مانده حساب ذخیره ناشی از تغییر ارزش سهام عددی مثبت (مانده بستانکار) و به میزان بیش از ۴ درصد سالانه شده (متناسب با زمان سپری شده از آخرین پرداخت سود از محل ذخیره یا آغاز اجرای این روش، هر کدام کوچکتر باشد) از خالص ارزش دارایی های صندوق باشد، مدیر می تواند تا میزان ۲ درصد سالانه شده (متناسب با زمان سپری شده از آخرین پرداخت سود از محل ذخیره یا آغاز اجرای این روش، هر کدام کوچک تر باشد) از خالص ارزش دارایی های روز صندوق نسبت به زمان حضور سرمایه گذاران در صندوق و تعداد واحدهای سرمایه گذاری در آن دوره زمانی، بین دارندگان واحد های سرمایه گذاری در بازه فوق تقسیم نماید.

۱۴- خالص دارایی ها

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

تعداد	ریال	تعداد	ریال
۳,۰۱۲,۰۳۶	۳,۰۲۰,۵۱۵,۲۰۲,۸۵۶	۳,۲۸۷,۰۰۶	۳,۲۹۶,۲۱۸,۷۷۰,۵۱۳
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۰۲۲,۰۳۶	۳,۰۳۰,۵۱۵,۲۰۲,۸۵۶	۳,۲۹۷,۰۰۶	۳,۳۰۶,۲۱۸,۷۷۰,۵۱۳

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۰

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
۱۵-۱	(۲,۶۷۸,۱۵۷,۶۶۸)	۳۱,۷۳۹,۰۸۲,۰۷۵
۱۵-۲	۲۹,۱۷۴,۴۵۳,۷۱۹	۳۴,۴۱۰,۹۴۵,۴۳۰
۱۵-۳	-	(۸,۶۸۷,۰۸۳,۴۹۹)
	۲۶,۴۹۶,۲۹۶,۰۵۱	۵۷,۴۶۲,۹۴۴,۰۰۶

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۸۳۶,۸۵۷	۲۶,۷۵۰,۵۶۷,۰۰۴	۲۱,۹۲۶,۶۱۸,۸۵۸	-	-	۴,۸۲۳,۹۴۸,۱۴۶	-
۸۲,۷۹۶	۳۵۹,۵۸۳,۰۲۸	۲۵۵,۶۰۴,۶۴۴	۳۴۱,۶۰۱	۱,۷۹۷,۹۱۵	۱۰۱,۸۳۸,۸۶۸	-
۴۱,۸۹۷	۹۱۰,۰۰۲,۸۴۰	۸۶۰,۱۵۵,۶۶۷	۱,۰۲۸,۲۹۶	۴,۵۵۰,۰۱۴	۴۴,۲۶۸,۸۶۳	-
۵۵,۶۹۶	۷۷۶,۴۰۲,۲۴۰	۷۳۲,۳۲۸,۴۵۵	۷۳۷,۵۶۸	۳,۸۸۲,۰۱۲	۳۹,۴۵۴,۲۰۵	-
۱۳,۷۹۹	۶۴,۶۴۷,۲۸۸	۳۰,۳۹۹,۷۶۸	۶۱,۳۹۷	۲۳۲,۲۳۸	۳۳,۸۶۳,۰۸۵	-
۶۹۳	۴۶,۶۹۳,۷۲۴	۲۴,۷۹۰,۹۰۷	۴۴,۳۴۷	۲۳۲,۴۶۸	۲۱,۶۲۵,۰۰۲	-
۶,۳۴۸	۱۵۴,۳۸۳,۳۶۰	۱۵۱,۹۴۰,۵۹۳	۱۴۶,۶۶۲	۷۷۱,۹۱۷	۱,۵۲۴,۱۸۸	-
۱,۸۹۲	۳۹,۴۲۳,۸۰۰	۳۸,۴۹۰,۳۴۲	۳۷,۵۶۳	۱۹۷,۷۱۴	۸۱۷,۱۸۱	-
۱۳,۳۴۷	۵۰,۴۴۵,۷۶۰	۵۰,۴۱۳,۲۱۰	۴۷۹,۲۱۰	۲,۵۲۲,۲۲۹	(۲,۶۸۷,۸۵۹)	-
۲,۹۹۴,۹۹۵	۲۹,۸۲۰,۹۹۲,۰۰۰	۲۹,۹۸۲,۶۹۰,۷۸۲	۳۵,۴۱۲,۳۳۱	-	(۱۹۸,۱۱۱,۱۱۳)	-
۱,۳۸۱,۹۶۷	۳۵,۰۶۱,۷۹۷,۴۵۰	۳۶,۶۷۶,۵۴۹,۰۵۵	۳۹,۶۱۹,۲۲۰	۱۷۵,۳۰۹,۰۰۲	(۱,۸۲۹,۶۹۱,۸۲۷)	۹۷۷,۴۰۳,۹۸۳
۱,۳۵۰,۰۰۰	۴۲,۴۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۶۲۵,۳۲۸,۵۰۹	۴۰,۲۷۹,۴۷۴	۲۱۲,۰۱۷,۵۱۶	(۲,۴۷۴,۱۲۵,۴۹۹)	-
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۹,۵۰۵,۵۵۲,۹۰۸	۱۴۹,۳۴۰,۰۰۰	۷۸۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۲۴۰,۸۹۲,۹۰۸)	-
-	-	-	-	-	-	۲۰,۵۷,۷۸۷,۲۷۳
-	-	-	-	-	-	(۱,۳۲۵,۰۲۷,۳۵۶)
-	-	-	-	-	-	۱,۲۰۶,۷۸۲
-	-	-	-	-	-	۱,۸۶۰,۱۷۸,۵۴۷
-	-	-	-	-	-	۴۲۱,۹۸۵
-	-	-	-	-	-	۴۰۹,۰۱۵
-	-	-	-	-	-	(۴,۳۹۰,۰۱۳,۶۷۹)
-	-	-	-	-	-	۴,۲۸۲,۱۵۲,۳۴۴
-	-	-	-	-	-	(۱۴۳,۳۳۷,۸۷۰)
-	-	-	-	-	-	۱۷,۳۸۳,۹۸۲
-	-	-	-	-	-	(۹۶۷,۴۸۳,۱۵۸)
-	-	-	-	-	-	(۶۸۰,۰۴۴,۵۰۲)
-	-	-	-	-	-	۱۵,۷۳۰,۳۶۹,۹۶۸
-	-	-	-	-	-	۱,۶۸۷,۷۷۳
-	-	-	-	-	-	۲,۱۵۰,۹۸۷
-	-	-	-	-	-	۷,۰۱۸,۰۹۹
-	-	-	-	-	-	(۸۲۶,۷۷۷,۹۷۳)
-	-	-	-	-	-	(۸۶۹,۹۴۶,۰۰۸)
-	-	-	-	-	-	۶۶,۳۲۰,۱۱۱
-	-	-	-	-	-	(۳۸۵,۵۵۱,۳۵۴)
-	-	-	-	-	-	(۹۰,۱۷,۱۷۷,۶۰۲)
-	-	-	-	-	-	۲,۰۶۰,۷۹۰,۶۵۸
-	-	-	-	-	-	(۱۶۳,۵۸۰)
-	-	-	-	-	-	۴۱۹,۹۹۰
-	-	-	-	-	-	۵,۵۴۸,۰۲۱
-	-	-	-	-	-	۲۳,۴۲۱,۰۶۸
-	-	-	-	-	-	(۲۲۱,۳۰۰,۶۶۲)
-	-	-	-	-	-	۱,۹۳۹,۹۱۱,۳۴۷
-	-	-	-	-	-	۹,۷۸۳,۶۴۳,۳۱۲
-	-	-	-	-	-	(۲۴,۲۶۳,۰۴۵)
-	-	-	-	-	-	(۹۵,۴۲۷,۴۶۰)
-	-	-	-	-	-	۷۱۰,۹۷,۳۵۰
-	-	-	-	-	-	۱,۷۱۸,۷۷۹
-	-	-	-	-	-	۸۳۲,۰۸۵
-	-	-	-	-	-	۲۰,۴۱۸,۲۴۱
-	-	-	-	-	-	(۱۰,۸۷۷,۳۲۷)
-	-	-	-	-	-	۱۱,۷۸۴,۲۸۱,۷۵۱
	۲۹۴,۰۹۲,۵۵۷,۶۹۴	۲۹۵,۳۱۵,۵۸۲,۶۶۸	۲۶۷,۵۲۷,۶۶۹	۱,۱۸۷,۶۰۵,۰۲۵	(۲,۶۷۸,۱۵۷,۶۶۸)	۳۱,۷۳۹,۰۸۲,۰۷۵

موسسه حسابرسی فریوران را خبرد
 گزارش

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۰

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

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱				
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۴,۱۱۲	۱۳۴,۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۰۴۰,۶۹۹,۵۱۲	.	.	۱۵,۰۷۱,۳۸۰,۴۸۸	.
۲۷۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۶,۴۶۶,۲۰۷,۰۹۷	۴۵,۳۱۲,۵۰۰	.	۱۳,۴۸۸,۴۸۰,۴۰۳	.
۱۵,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۸۵,۴۰۷,۱۷۲	.	.	۶۱۴,۵۹۲,۸۲۸	۱,۵۲۳,۶۹۸,۲۰۱
.	.	.	.	.	.	۱۳,۳۳۹,۵۰۷,۵۵۱
.	.	.	.	.	.	۸۱۴,۵۳۰,۴۴۰
.	.	.	.	.	.	(۳۴۸,۴۹۴,۵۱۸)
.	.	.	.	.	.	(۸۰,۰۰۰,۰۰۰)
.	.	.	.	.	.	۱۹,۱۵۹,۳۸۱,۲۵۶
.	.	.	.	.	.	۲,۳۲۲,۵۰۰
	۴۱۹,۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۹,۸۹۲,۲۳۳,۷۸۱	۴۵,۳۱۲,۵۰۰	.	۲۹,۱۷۴,۴۵۳,۷۱۹	۳۴,۴۱۰,۹۴۵,۴۳۰

۱۵-۳- سود (زیان) ناشی از تسویه اختیار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱
سود (زیان) اعمال ریال	سود (زیان) اعمال ریال
(۳,۵۰۵,۹۰۵,۵۶۲)	.
(۳,۶۱۲,۶۹۶,۸۶۷)	.
(۳,۶۱۹,۸۰۶,۰۶۳)	.
۵۱,۳۳۴,۹۹۳	.
(۸,۶۸۷,۰۸۳,۴۹۹)	.

نام سهم

تاپیکو ۱
فولاد ۱
تاپیکو ۱
کاس ۱



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توجیهی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۰

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱
۱۶-۱	ریال ۷,۴۲۲,۵۵۲,۰۵۸	ریال ۳,۰۷۶,۱۹۵,۳۵۳
۱۶-۲	ریال ۶۹,۵۳۹,۶۵۶,۴۱۴	ریال (۱۱,۰۹۳,۸۳۳,۱۵۵)
	۷۶,۹۶۲,۵۰۸,۴۷۲	(۸,۰۱۷,۶۳۷,۸۰۲)

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره

۱۶-۱- 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
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۶,۹۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۹۰۲,۵۵۸,۳۵۰	۶۲,۰۲۴,۹۷۵	۰	۱۵,۹۶۵,۴۱۶,۶۷۵	۳,۲۹۳,۵۷۶,۶۲۶
۵,۱۰۵	۵۷,۳۸۰,۲۰۰	۵۱,۱۰۹,۳۱۸	۶۸,۱۳۹	۰	۶,۲۰۲,۸۲۳	۰
۱۰,۰۰۰	۶,۶۲۰,۰۰۰	۶,۶۲۶,۱۰۹	۶,۲۸۹	۳۳,۱۰۰	(۲۵,۲۹۸)	۰
۱۰,۰۰۰	۹,۷۰۰,۰۰۰	۹,۶۹۰,۵۱۸	۹,۲۱۵	۴۸,۵۰۰	(۴۸,۲۳۲)	۰
۱۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۵۴۵	۹,۷۸۵	۵۱,۵۰۰	(۵۱,۸۳۰)	۰
۱۰,۰۰۰	۶,۱۷۰,۰۰۰	۶,۱۹۰,۳۳۵	۵,۸۶۲	۳۰,۸۵۰	(۵۶,۹۴۷)	۰
۱۰,۰۰۰	۱۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۰۰,۶۰۰	۱۰,۷۳۵	۵۶,۵۰۰	(۵۷,۸۳۵)	۰
۱۰,۰۰۰	۹,۶۵۰,۰۰۰	۵,۶۷۷,۷۶۳	۵,۳۶۸	۲۸,۳۵۰	(۶۱,۳۸۱)	۰
۱۰,۰۰۰	۱۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۰۰,۶۵۷	۱۱,۷۸۰	۶۲,۰۰۰	(۶۲,۴۲۷)	۰
۱۰,۰۰۰	۱۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۹۰,۶۸۳	۱۲,۱۶۰	۶۴,۰۰۰	(۶۶,۸۴۳)	۰
۱۰,۰۰۰	۱۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۹۰,۶۸۳	۱۲,۱۶۰	۶۴,۰۰۰	(۶۶,۸۴۳)	۰
۱۰,۰۰۰	۱۴,۳۰۰,۰۰۰	۱۴,۱۹۰,۷۶۱	۱۳,۴۹۰	۷۱,۰۰۰	(۷۵,۳۵۱)	۰
۱۰,۰۰۰	۱۳,۶۹۰,۰۰۰	۱۳,۶۹۰,۵۱۹	۱۳,۰۰۶	۶۸,۴۵۰	(۸۱,۹۷۵)	۰
۱۰,۰۰۰	۱۴,۰۷۰,۰۰۰	۱۴,۰۸۰,۷۴۹	۱۳,۳۶۶	۷۰,۳۵۰	(۹۴,۴۵۵)	۰
۱۰,۰۰۰	۹,۷۰۷,۳۳۲	۹,۷۰۷,۳۳۲	۹,۱۸۶	۴۸,۳۵۰	(۹۴,۸۶۸)	۰
۱۰,۰۰۰	۲۲,۳۰۰,۰۰۰	۲۲,۱۸۱,۱۸۰	۲۱,۰۹۰	۱۱۱,۰۰۰	(۱۱۳,۳۷۰)	۰
۱۰,۰۰۰	۵,۳۵۰,۰۰۰	۵,۴۴۷,۰۰۹	۵,۰۸۲	۲۶,۷۵۰	(۱۲۸,۸۴۱)	۰
۱۰,۰۰۰	۹,۳۴۴,۳۶۷	۹,۳۴۴,۳۶۷	۸,۸۰۶	۴۶,۳۵۰	(۱۲۹,۴۳۲)	۰
۱۰,۰۰۰	۸,۹۹۰,۰۰۰	۹,۰۷۶,۴۳۱	۸,۵۴۰	۴۴,۹۵۰	(۱۳۹,۹۲۱)	۰
۱۰,۰۰۰	۵,۴۱۰,۰۰۰	۵,۵۲۷,۰۰۶	۵,۱۴۰	۲۷,۰۵۰	(۱۴۹,۱۹۶)	۰
۱۰,۰۰۰	۵,۸۷۰,۰۰۰	۵,۹۸۹,۹۲۹	۵,۵۷۶	۲۹,۳۵۰	(۱۵۴,۸۵۵)	۰
۱۰,۰۰۰	۵,۹۶۰,۰۰۰	۶,۱۲۸,۵۷۰	۵,۶۶۲	۲۹,۸۰۰	(۲۰,۴۰۳۲)	۰
۱۰,۰۰۰	۸,۴۹۰,۰۰۰	۸,۷۱۵,۴۱۶	۸,۰۶۶	۴۲,۴۵۰	(۲۷۵,۹۳۲)	۰
۱۶,۳۴۶	۱۸۱,۵۰۵,۹۸۴	۱۹۰,۳۷۶,۸۳۲	۱۷۲,۴۳۱	۹۰,۷۵۰	(۹,۸۵۰,۸۰۹)	۰
۶,۸۷۷	۱۲۴,۱۷۷,۹۸۹	۱۲۴,۵۳۰,۴۸۱	۱۱۷,۹۶۹	۶۲۰,۸۹۰	(۳۱,۰۹۱,۳۵۱)	۰
۵۸,۶۱۸	۵۴۲,۸۰۲,۶۸۰	۵۹۳,۶۷۵,۶۴۲	۵۱۵,۶۶۳	۲,۷۱۴,۰۱۳	(۵۴,۱۰۲,۶۳۸)	۰
۱۲,۱۴۹	۶۱۴,۳۷۶,۹۳۰	۶۷۶,۹۷۵,۶۸۴	۵۸۳,۶۵۶	۳,۰۷۱,۸۷۵	(۶۶,۲۵۶,۳۸۵)	۰
۱۰,۵۵۱,۳۵۷	۷۹,۵۵۷,۳۳۱,۷۸۰	۷۹,۲۶۴,۰۳۱,۶۴۴	۷۵,۵۷۹,۳۷۰	۳۹۷,۷۸۶,۱۵۹	(۱۸۰,۱۶۵,۳۹۲)	۰
۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۷۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۷۹۶,۸۴۶,۶۱۸	۲۵,۴۱۳,۴۵۰	۱۲۳,۷۵۵,۰۰۰	(۳۰۵,۰۱۵,۰۶۸)	۰
۱۰,۰۰۸,۴۹۸	۱۰,۵۷۹,۱۴۴,۰۳۰	۱۰,۷۶۲,۳۱۵,۳۳۸	۱۰,۰۵۰,۱۸۷	۵۲,۸۹۵,۷۲۰	(۲۴۷,۰۱۷,۲۲۵)	۲۱۱,۱۶۶,۷۰۲
۴۸۰,۱۸۰	۶,۲۵۶,۷۴۵,۴۰۰	۶,۵۶۵,۸۳۰,۷۳۳	۵,۹۴۳,۹۰۸	۳۱,۸۲۳,۷۷۷	(۳۴۶,۳۱۲,۹۶۸)	۱۲۸,۴۶۵,۵۱۸
۲,۷۴۹,۶۱۹	۳۴,۰۱۲,۷۸۷,۰۳۰	۳۴,۸۷۱,۰۷۳,۸۵۶	۳۲,۳۱۲,۱۴۸	۱۷۰,۰۶۲,۹۳۵	(۱,۰۶۰,۶۶۲,۹۰۹)	۶۴۱,۹۸۷,۸۵۸
۱,۵۷۶,۰۰۰	۱۳,۸۶۸,۸۰۰,۰۰۰	۱۴,۸۹۲,۰۹۸,۱۰۰	۱۳,۱۷۵,۳۶۰	۶۹,۳۴۴,۰۰۰	(۱,۰۵۸,۱۷,۴۶۰)	(۶۴۰,۰۲۲,۲۷۰)
۴,۰۲۳,۵۲۹	۵۰,۵۳۵,۵۲۴,۲۴۰	۵۵,۴۸۵,۱۵۱,۳۴۹	۴۸,۰۰۸,۷۴۸	۲۵۲,۶۷۷,۶۲۱	(۵,۲۵۰,۳۱۳,۲۷۸)	(۷۳۸,۸۴۲,۳۵۳)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۹,۷۲۲,۰۴۶
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۳,۶۷۵,۱۴۴
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۵۳,۸۳۲
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۵,۵۴۱,۲۴۹
	۳۱۰,۲۲۲,۳۸۴,۳۵۳	۳۰۱,۴۰۹,۱۹۰,۸۰۷	۲۷۵,۱۶۶,۳۶۸	۱,۱۱۶,۱۷۵,۰۲۰	۷,۴۲۲,۵۵۲,۰۵۸	۳,۰۷۶,۱۹۵,۳۵۳

صندوق س. پروژه آرمان پرنده مینا

صندوق س. شاخصی بازارآشنا

شرکت س. استان آذربایجان غربی

س. سهام عدالت استان مازندران

شرکت س. استان فارس

شرکت س. استان سیستان و بلوچستان

س. عدالت ۱. کجکیلوپه و بیوراحمد

شرکت س. استان کردستان

شرکت س. استان ایلام

شرکت س. استان اردبیل

شرکت س. استان یزد

شرکت س. استان زنجان

شرکت س. استان خراسان شمالی

شرکت س. استان قم

س. سهام عدالت استان کرمانشاه

شرکت س. استان خراسان جنوبی

شرکت س. استان خوزستان

شرکت س. استان اصفهان

س. سهام عدالت استان خراسان رضوی

س. سهام عدالت استان کرمان

شرکت س. استان گیلان

شرکت س. استان همدان

شرکت س. استان آذربایجان شرقی

مدیریت سرمایه گذاری کوثرپهن

سید ماکیان

سرمایه گذاری مالی سپهرصنارت

پتروشیمی بوعلی سینا

تامین سرمایه امین

سرمایه گذاری صبا تامین

فولاد مبارکه اصفهان

سرمایه گذاری تامین اجتماعی

ملی صنایع مس ایران

مخابرات ایران

پالایش نفت اصفهان

ج. فروشگاه زنجیره ای افق کوروش

صنایع پتروشیمی خلیج فارس

سرمایه گذاری سیمان تامین

توسعه معادن روی ایران

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۰

۱۶-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره

سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۰۴/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
•	۶۷,۶۳۳,۴۲۴,۰۳۸	۴۱۳,۳۲۵,۹۶۲	۵۰۲,۰۵۸,۰۲۵,۰۰۰	۵۷۰,۱۰۴,۷۷۵,۰۰۰	۴۲۵,۰۰۰	سلف موازی استاندارد سمیعاً ۰۰۷۲۸-۹۷
•	۱۲,۸۸۲,۱۲۴,۶۴۳	۲۱,۷۵۲,۳۴۲	۱۰۷,۱۰۹,۰۴۶,۶۶۳	۱۲۰,۱۲,۹۲۳,۶۴۸	۱۲۵,۹۹۲	استادخانه م-۱ یودجه ۹۷-۲۲۸-۰۰۰
۷۲,۷۵۷,۱۴۱	•	•	•	•	•	مشارکت دولتی ۱- شرایط خاص ۰۰۱۰۲۶
(۱۳,۵۸۲,۷۳۰,۴۰۳)	•	•	•	•	•	اجاره تأمین اجتماعی امین ۹۹۱۲۲۶
۲,۴۳۸,۹۷۰,۵۸۹	•	•	•	•	•	استادخانه م-۳ یودجه ۹۷-۹۷۰۷۲۱
(۲۲,۸۳۰,۴۸۲)	•	•	•	•	•	صکوک اجاره معادن ۲۱۲- ۶ماهه ۰۳۰۵۲۲-۰۰
•	(۸۷,۵۰۷,۹۴۷)	۲۳,۲۳۰,۲۶۲	۱۲۸,۲۳۱,۲۳۷,۶۸۵	۱۲۸,۱۶۶,۹۶۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰	استادخانه م-۴ یودجه ۰۳-۵۲۲-۰۰
•	(۱۱۰,۶۲۵,۰۰۰)	۹۰,۶۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	مشارکت ش تهران ۱۱۲- ۳ماهه ۰۳-۵۲۲-۰۰
•	(۱۰,۷۷۷,۷۵۹,۳۲۰)	۷۰,۵۵۹,۳۲۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۹,۲۹۲,۸۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره شستا ۳۱۱- بدون ضامن
(۱۱,۹۳۸,۸۳۳,۱۵۵)	۶۹,۵۳۹,۶۵۶,۴۱۴	۶۱۹,۴۹۲,۸۸۶	۱,۶۳۷,۴۱۸,۳۰۹,۳۴۸	۱,۷۰۷,۵۷۷,۴۵۸,۶۴۸		



صندوق سرمایه گذاری امن ملت
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۰

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱
 سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجتمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجتمع	سود متعلق به هر سهم	جمع در آمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۴۰,۳۳۵,۳۹۹	۱,۳۰۰	۴,۸۳۸,۱۳۴,۸۰۰	(۳۸۹,۱۳۴,۴۷۳)	۴,۵۳۹,۱۰۰,۳۲۷	۴,۵۳۹,۱۰۰,۳۲۷
تأمین سرمایه امن	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۶,۷۱۴,۵۰۰	۶۰۰	۴,۰۳۸,۷۰۰,۰۰۰	-	۴,۰۳۸,۷۰۰,۰۰۰	۴,۰۳۸,۷۰۰,۰۰۰
توسعه معادن روی ایران	۱۳۹۹/۰۶/۱۶	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۲,۷۴۹,۶۱۹	۲۸۰	۷۶۹,۹۳۳,۳۲۰	(۱۰۹,۰۷۹,۵۳۶)	۶۶۰,۸۵۳,۷۸۴	۶۶۰,۸۵۳,۷۸۴
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۲,۷۴۴,۰۵۷	۲۵۰	۶۸۶,۰۱۴,۳۵۰	-	۶۸۶,۰۱۴,۳۵۰	۶۸۶,۰۱۴,۳۵۰
مخابرات ایران	۱۴۰۰/۰۳/۱۷	۱,۵۷۶,۰۰۰	۳۰۰	۴۷۳,۸۰۰,۰۰۰	(۴۵,۶۴۱,۵۸۴)	۴۲۷,۱۵۸,۴۱۶	۴۲۷,۱۵۸,۴۱۶
سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	۱۳۹۹/۰۷/۲۳	۲۷۰,۵۲۴	۱,۳۰۰	۳۲۴,۶۳۸,۸۰۰	-	۳۲۴,۶۳۸,۸۰۰	۳۲۴,۶۳۸,۸۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۷۱۹,۳۷۲	۲۲۵	۱۶۲,۰۰۰,۵۳۹	-	۱۶۲,۰۰۰,۵۳۹	۱۶۲,۰۰۰,۵۳۹
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۱۲,۱۴۹	۵۵۵۰	۶۷,۴۳۶,۹۵۰	(۴۱۳,۰۹۹)	۶۷,۰۱۳,۸۵۱	۶۷,۰۱۳,۸۵۱
سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۵۸,۶۱۸	۱,۰۰۶	۵۸,۹۶۹,۷۰۸	(۳,۵۳۱,۳۴۸)	۵۵,۴۳۸,۳۶۰	۵۵,۴۳۸,۳۶۰
سیند ماشین	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۶,۸۷۷	۳۰,۰۰۰	۲۰,۶۳۱,۰۰۰	(۱۴,۱۳۱)	۲۰,۶۱۶,۸۷۹	۲۰,۶۱۶,۸۷۹
مدیریت سرمایه گذاری کورپوریشن	۱۴۰۰/۰۳/۱۸	۱۶,۳۴۶	۴۴۰	۷,۱۹۲,۳۴۰	(۸۷,۵۹۲)	۷,۱۰۴,۶۴۸	۷,۱۰۴,۶۴۸
لیزینگ کارآفرین	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۱۳,۷۹۹	۱۶۵	۲,۳۷۶,۸۳۵	(۱۳۶,۳۴۶)	۲,۱۴۰,۴۸۹	۲,۱۴۰,۴۸۹
پتروشیمی ارومیه	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	۱,۸۹۲	۲۵۷	۴۸۶,۵۱۵	-	۴۸۶,۵۱۵	۴۸۶,۵۱۵
خدمات نفت و مهندسی	-	-	-	-	-	-	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-
مس، نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	-	-	-	-	-	-	-
شرکت ارتباطات سیل ایران	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	-
تأمین سرمایه لوتوس پارسین	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری صدرتأمین	-	-	-	-	-	-	-
مجتمع صنایع لاستیک پرد	-	-	-	-	-	-	-
شیرپاستوریزه یگانه گیلان	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی تندگوستان	-	-	-	-	-	-	-
تأمین سرمایه بانک ملت	-	-	-	-	-	-	-
پلیمر آریا ساسول	-	-	-	-	-	-	-
		۳۷,۱۹۷,۴۴۰		۱۳,۹۱۹,۲۵۴,۹۵۷		۱۳,۹۱۹,۲۵۴,۹۵۷	۱۳,۹۱۹,۲۵۴,۹۵۷
		۲۹,۵۷۹,۹۱۶,۵۴۰		۱۳,۴۸۰,۳۸۰,۹۹۱		۱۳,۴۸۰,۳۸۰,۹۹۱	۱۳,۴۸۰,۳۸۰,۹۹۱

گزارش
 و سرسازاری فواید ان را

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۰

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 ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۹۳,۲۸۵,۴۱۷,۰۵۸	۱۶۴,۳۵۷,۴۹۰,۸۵۶	۱۸-۱
۱۵۸,۷۸۸,۰۹۷,۰۷۵	۲۹۲,۵۸۱,۹۶۸,۵۹۲	۱۸-۲
۳۵۲,۰۷۳,۵۱۴,۱۳۳	۴۵۶,۹۳۹,۴۵۹,۴۴۸	

سود اوراق مشارکت

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱			
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	درصد		
.	۶۰,۵۵۶,۹۸۶,۴۶۸	۱۸٪	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	متعدد
۱۴۲,۷۱۹,۹۹۹,۹۹۸	۴۴,۸۷۶,۷۱۲,۳۸۵	۲۰٪	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۱۳۹۵/۰۸/۲۹
۲۴,۱۵۷,۴۲۶,۵۵۶	۱۰۲,۱۳۶,۲۳۵	۱۷٪	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	متعدد
۹,۱۰۰,۵۲۸,۴۶۵	.	۱۵٪	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	-
۱,۵۱۵,۸۳۵	.	۱۶٪	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	-
۲,۳۴۹,۲۹۰,۸۴۳	.	۱۸٪	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	-
.	۳۴,۱۳۵,۰۹۸,۰۷۷	۱۸٪	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۱۳۹۹/۱۱/۲۵
۹,۵۱۵,۴۰۶,۷۶۹	۲۱,۰۳۵,۷۳۶,۵۲۲	۲۱٪	۱۴۰۲/۱۲/۱۴	متعدد
۱,۳۷۵,۸۹۰,۴۱۱	۳,۶۵۰,۸۲۱,۱۶۹	۲۰٪	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	متعدد
۴,۰۶۵,۳۵۸,۱۸۱	.	۱۸٪	۱۴۰۱/۱۲/۲۵	-
۱۹۳,۲۸۵,۴۱۷,۰۵۸	۱۶۴,۳۵۷,۴۹۰,۸۵۶			

اوراق مشارکت:

مشارکت ش تهران ۱۱۲-۳ ماهه ۱۸٪

وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی

مشارکت دولتی ۱- شرایط خاص ۰۰۱۰۲۶

مشارکت دولتی ۹- شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹

مشارکت دولتی ۸- شرایط خاص ۹۸۱۰۳۰

مشارکت شهرداری تهران ۳- ماهه ۱۸٪

اوراق اجاره:

صکوک اجاره شستا ۳۱۱- بدون ضامن

صکوک اجاره معادن ۲۱۲- ۶ ماهه ۲۱٪

اجاره تامین اجتماعی- امین ۹۹۱۲۲۶

صکوک اجاره شستا ۱۱۲- ۶ ماهه ۱۸٪

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۰

۱۸-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سپرده بانکی:

سپرده بلند مدت ۱۱-۱۲-۲۰۷۶۵۰-۱۳۰۷۶۵۰ بانک گردشگری
 سپرده بلند مدت ۱۱-۱۱۵۱-۲۰۷۶۵۰-۲۰۷۶۵۰ بانک گردشگری
 سپرده بلند مدت ۰۴۰۱۱۶۹۸۸۵۶۰۲ بانک کارآفرین
 سپرده بلند مدت ۱-۱۴۶۹۷۴۶۱-۴۴۳-۳۲۶ بانک پاسارگاد
 سپرده بلند مدت ۱-۶۶۸۵۱۶۹-۲۸۳-۲۱۰ بانک اقتصاد نوین
 سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۴۰۶۱۵۱۰۰۲ بانک دی
 سپرده بلند مدت ۷۰۰۸۴۴۷۲۷۱۲۶ بانک شهر
 سپرده بلند مدت ۷۰۰۸۴۴۳۳۲۷۳۶ بانک شهر
 سپرده بلند مدت ۸۷۰۱۰۶۱۰۸۵۶۰۱ بانک کارآفرین
 سپرده کوتاه مدت ۱۱۰۹۹۶۳۰۷۶۵۰۲ بانک گردشگری
 سپرده کوتاه مدت ۸۷-۵۴۸۷۳۲۹۲ بانک ملت
 سپرده بلند مدت ۰۸۰۱۱۷۷۲۶۸۰۰۳ بانک آینده
 سپرده بلند مدت ۲-۶۶۸۵۱۶۹-۲۸۳-۲۱۰ بانک اقتصاد نوین
 سپرده بلند مدت ۱۱-۱۱۵۱-۲۰۷۶۵۰-۴۰۳۰۷۶۵۰ بانک گردشگری
 سپرده بلند مدت ۱۱-۱۱۵۱-۲۰۷۶۵۰-۱۳۰۷۶۵۰ بانک گردشگری
 سپرده بلند مدت ۷۰۰۸۴۴۳۳۲۹۶۸ بانک شهر
 سپرده بلند مدت ۷۰۰۸۳۷۸۵۸۹۴۶ بانک شهر
 سپرده کوتاه مدت ۸۵۱۷۰۷۳۸۳۵ بانک ملت
 سپرده کوتاه مدت ۱۳۰۷۶۵۰-۹۹۳۴-۱۲۷ بانک گردشگری
 سپرده کوتاه مدت ۶۷-۴۴۱۵۷۳۴۴ بانک ملت
 سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۰۸۰۵۷۵۱۶۰۴ بانک کارآفرین
 سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۸۱۷۴۶۲۸۴۲ بانک شهر
 سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۱۸۶۷۸۶۳۰۰۲ بانک آینده
 سپرده کوتاه مدت ۱-۵۳۹۲-۸۱۰ بانک پارسیان
 سپرده کوتاه مدت ۵۹۸۹۱۵۹۸۴ بانک ملت
 سپرده کوتاه مدت ۵۹۳۰۱۹۸۳۰۱ بانک ملت
 سپرده کوتاه مدت ۱-۱۸۶۸۷۸-۸۵۰-۱۰۱ مؤسسه مالی و اعتباری توسعه
 سپرده کوتاه مدت ۲۲۰۱۶۶۶۶۳ بانک رفاه
 سپرده کوتاه مدت ۱۱-۹۹۶۷-۱۳۰۷۶۵۰-۲۰۷۶۵۰ بانک گردشگری
 سپرده کوتاه مدت ۱-۱۴۶۹۷۴۶۱-۸۱۰-۳۲۶ بانک پاسارگاد
 سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۴۰۵۵۷۹۰۰۹ بانک دی
 سپرده کوتاه مدت ۱-۶۶۸۵۱۶۹-۸۵۰-۲۱۰ بانک اقتصاد نوین
 سپرده کوتاه مدت ۲۶۸۸۰۱۲۱۹ بانک تجارت
 سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۷۹۹۶۱۳۹۵۸ بانک شهر
 سپرده کوتاه مدت ۰۴۰۰۶۳۳۷۰۶۰۰۱ بانک آینده
 سپرده کوتاه مدت ۴۲۰۰۰۰۰۶۳۹۸۲ بانک مسکن
 سپرده کوتاه مدت ۵۶۰۰۸۳۸۵۳۱۵۶۶ بانک مسکن
 سپرده کوتاه مدت ۴۷۰۰۰۷۸۹۷۴۴۶۰۱ بانک پارسیان
 سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۸۳۱۰۵۲۸۴۳ بانک شهر
 سپرده بلند مدت ۱۱-۱۱۵۱-۲۰۷۶۵۰-۳۰۷۶۵۰ بانک گردشگری

گواهی سپرده:

گواهی سپرده بانک شهر صادقیه

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سود خالص ریال	سودریال	هزینه تنزیل سود سپرده ریال	سود خالص ریال
۱۳,۲۵۲,۶۱۷,۷۸۲	۱۶۹,۳۸۸,۶۶۰,۵۶۰	۱۶۹,۴۰۷,۰۱۰,۱۰۲	(۱۸,۳۴۹,۵۴۲)	۶۸,۳۴۲,۴۱۷,۱۳۶
۶۲,۳۱۲,۶۴۵,۳۳۱	۶۸,۳۴۱,۸۱۳,۱۰۲	۶۸,۳۴۲,۴۱۷,۱۳۶	(۶۰۴,۰۳۴)	۱۴,۲۰۷,۶۵۰,۲۷۴
.	۱۴,۲۰۷,۶۵۰,۲۷۴	.	.	۱۱,۱۷۸,۰۸۲,۱۷۹
.	۱۱,۱۶۷,۹۱۲,۵۷۷	۱۱,۱۷۸,۰۸۲,۱۷۹	(۱۰,۱۰۹,۶۰۲)	۷,۲۲۹,۰۴۱,۰۸۲
.	۷,۲۲۹,۰۴۱,۰۸۲	۷,۲۲۹,۰۴۱,۰۸۲	(۲,۷۳۳,۰۴۲)	۷,۲۰۳,۳۸۷,۶۷۲
.	۷,۲۰۳,۳۸۷,۶۷۲	۷,۲۰۳,۳۸۷,۶۷۲	(۸۶۲,۷۴۷)	۴,۸۸۲,۱۹۱,۷۸۱
.	۴,۸۸۲,۱۹۱,۷۸۱	۴,۸۸۲,۱۹۱,۷۸۱	.	۳,۵۵۰,۶۸۴,۹۳۱
.	۳,۵۵۰,۶۸۴,۹۳۱	۳,۵۵۰,۶۸۴,۹۳۱	.	۱,۶۱۹,۶۷۲,۱۳۱
۴,۰۷۰,۴۴۶,۹۸۴	۱,۶۱۹,۶۷۲,۱۳۱	۱,۶۱۹,۶۷۲,۱۳۱	.	۷۷۰,۶۴۸,۱۷۵
.	۷۷۰,۶۴۸,۱۷۵	۷۷۰,۶۴۸,۱۷۵	.	۷۴۸,۸۷۰,۴۲۶
۳۲۷,۹۵۶,۱۶۶	۷۴۸,۸۷۰,۴۲۶	۷۴۸,۸۷۰,۴۲۶	.	۵۶۵,۶۵۱,۵۸۸
۲۱,۷۲۰,۶۷۶,۲۱۳	۵۶۵,۶۵۱,۵۸۸	۵۶۵,۶۵۱,۵۸۸	.	۴۹۳,۱۵۰,۶۸۰
.	۴۸۸,۰۹۵,۸۷۹	۴۹۳,۱۵۰,۶۸۰	(۵۰,۵۴۸,۰۱)	۳۹۳,۳۹۴,۳۸۱
۴,۹۴۸,۸۱۸,۳۸۱	۳۹۳,۳۹۴,۳۸۱	۳۹۳,۳۹۴,۳۸۱	.	۳۹۰,۳۸۱,۵۶۳
۱۹,۰۸۵,۴۸۱,۰۱۷	۳۹۰,۳۸۱,۵۶۳	۳۹۰,۳۸۱,۵۶۳	.	۳۵۵,۰۶۸,۴۹۳
.	۳۵۵,۰۶۸,۴۹۳	۳۵۵,۰۶۸,۴۹۳	.	۳۴۵,۶۶۹,۶۱۴
۱,۶۵۴,۱۸۷,۶۱۴	۳۴۵,۶۶۹,۶۱۴	۳۴۵,۶۶۹,۶۱۴	.	۱۳۸,۱۹۹,۹۴۶
۱۷,۷۶۹,۸۵۳	۱۳۸,۱۹۹,۹۴۶	۱۳۸,۱۹۹,۹۴۶	.	۱۵۶۷۱,۸۸۹
۹۶۰,۴۴۹۰	۱۵۶۷۱,۸۸۹	۱۵۶۷۱,۸۸۹	.	۱۴,۹۱۳,۵۳۵
۲۴۶,۰۰۸۰۷	۱۴,۹۱۳,۵۳۵	۱۴,۹۱۳,۵۳۵	.	۹,۹۱۴,۹۲۲
۹۵,۱۱۳,۹۲۶	۹,۹۱۴,۹۲۲	۹,۹۱۴,۹۲۲	.	۶,۷۹۹,۱۳۷
۱,۶۷۷,۶۲۲,۱۱۴	۶,۷۹۹,۱۳۷	۶,۷۹۹,۱۳۷	.	۱,۳۷۵,۸۸۱
۳۶,۵۹۱,۹۴۸,۹۷۰	۱,۳۷۵,۸۸۱	۱,۳۷۵,۸۸۱	.	۱,۲۹۷,۱۸۹
۱۴,۷۷۱,۶۴۸	۱,۲۹۷,۱۸۹	۱,۲۹۷,۱۸۹	.	۱,۲۱۴,۳۳۶
۱۳,۴۴۶,۹۱۵	۱,۲۱۴,۳۳۶	۱,۲۱۴,۳۳۶	.	۱,۱۰۸,۶۸۳
۱,۱۳۵,۵۳۵	۱,۱۰۸,۶۸۳	۱,۱۰۸,۶۸۳	.	۶۳۶,۶۵۶
۱,۰۴۲,۷۴۰	۶۳۶,۶۵۶	۶۳۶,۶۵۶	.	۱۰۲,۵۱۷
۵۳,۹۲۰	۱۰۲,۵۱۷	۱۰۲,۵۱۷	.	۵۳,۵۴۵
۲۳۲,۳۱۴	۵۳,۵۴۵	۵۳,۵۴۵	.	۲۰,۳۸۲
.	۲۰,۳۸۲	۲۰,۳۸۲	.	۱۳,۵۹۰
.	۱۳,۵۹۰	۱۳,۵۹۰	.	۸,۴۹۳
.	۸,۴۹۳	۸,۴۹۳	.	.
۱۲,۹۱۰,۱۷۹	.	.	.	.
۷۸۷,۳۹۲	.	.	.	.
۲,۷۰۹,۲۰۹,۵۸۸	.	.	.	.
۷,۶۴۳,۱۷۶	.	.	.	.
۱۲,۰۰۵,۱۸۶	.	.	.	.
۲۲,۳۸۴	.	.	.	.
۱۴۱,۹۹۳,۸۶۲	.	.	.	.
۸۳,۳۵۲,۵۸۸	.	.	.	.
.	۷۴۵,۴۷۹,۴۵۲	۷۴۵,۴۷۹,۴۵۲	.	۲۹۲,۶۱۹,۶۸۲,۳۶۱
۱۵۸,۷۸۸,۰۹۷,۰۷۵	۲۹۲,۵۸۱,۹۶۸,۵۹۲	(۳۷,۷۱۳,۷۶۹)	.	

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۰

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 دوره مالی جاری تحقق یافته است. جزییات درآمد مذکور به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	تنزیل سود سپرده بانکی
۱۵۷,۴۲۷,۰۹۳	۱۲۷,۸۲۵,۰۰۶	تنزیل سود سهام
۱,۳۴۶,۱۷۹,۷۵۸	۱۷۹,۵۸۹,۶۸۲	تعدیل کارمزد کارگزاری
۱۸۸,۷۵۴,۰۴۱	.	
۱,۶۹۲,۳۶۰,۸۹۲	۳۰۷,۴۱۴,۶۸۸	

۲۰- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۹,۵۸۰,۵۴۰,۰۴۴	۱۲,۸۶۴,۰۷۰,۲۰۶	متولی صندوق
۲۹۶,۷۱۲,۳۳۲	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس
۱۴۹,۹۹۹,۷۹۵	۲۱۷,۹۹۹,۶۱۲	
۱۰,۰۲۷,۲۵۲,۱۷۱	۱۳,۳۸۲,۰۶۹,۸۱۸	

۲۱- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	هزینه نرم افزار
۳۹۹,۵۷۵,۰۸۵	۷۰۲,۱۷۸,۶۳۶	هزینه کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق‌ها
۳۴۶,۴۹۲,۱۴۲	۲۵۹,۶۱۶,۸۶۹	هزینه بهره
۳۶,۰۰۵,۴۳۳	.	هزینه خدمات بانکی
۵,۵۱۵,۰۰۰	۳۱,۷۳۹,۲۹۳	هزینه تشریفات تصفیه صندوق
۲۹۵,۲۶۱,۳۱۵	۳,۲۹۴,۱۲۹	هزینه برگزاری مجامع
۳۷,۹۰۴,۲۶۳	۱۲,۳۰۰,۱۲۴	هزینه پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	تعدیل کارمزد معاملات
.	۱۵۰,۵۲۰,۸۷۰	
۱,۱۹۰,۷۵۳,۲۳۸	۱,۲۴۳,۶۴۹,۹۲۱	

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۰

۲۲- اعمال سود

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
(۹۵,۶۴۱,۹۳۲,۷۱۷)	(۱۴۵,۳۴۰,۰۵۲,۲۹۰)	سه ماهه اول سال
(۹۰,۲۳۵,۴۹۶,۷۱۷)	(۱۴۰,۱۰۷,۰۵۱,۳۱۹)	سه ماهه دوم سال
(۷۴,۷۰۷,۵۵۷,۲۹۳)	(۱۳۷,۴۴۷,۰۹۳,۶۲۹)	سه ماهه سوم سال
(۱۷۶,۸۹۷,۱۲۸,۰۸۱)	(۱۴۲,۲۱۱,۶۱۶,۷۳۸)	سه ماهه چهارم سال
<u>(۴۳۷,۴۸۲,۱۱۴,۸۰۸)</u>	<u>(۵۶۵,۱۰۵,۸۱۳,۹۷۶)</u>	

۲۳- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۵۳,۲۲۶,۶۱۶,۸۹۱	۱۷,۸۱۳,۲۹۹,۶۸۱	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۳۴,۲۸۵,۴۴۰,۰۴۰)	(۱۳,۰۰۲,۲۲۹,۱۴۰)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
<u>۱۸,۹۴۱,۱۷۶,۸۵۱</u>	<u>۴,۸۱۱,۰۷۰,۵۴۱</u>	

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۰

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱			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			
۰.۳٪	۹,۰۰۰	ممتاز	۰.۳٪	۹,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱۰.۶٪	۳۴۸,۴۴۴	عادی	۱۱.۵٪	۳۴۸,۴۴۴	عادی	مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰٪	۱,۰۰۰	ممتاز	۰.۰٪	۱,۰۰۰	ممتاز	مدیر ثبت	شرکت کارگزاری امین آوید	مدیر ثبت و اشخاص وابسته به وی
۰.۰٪	۵۱	عادی	۰.۰٪	۵۰	عادی	وابسته به مدیر صندوق	بردا پخشاری	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰٪	۰	عادی	۰.۰٪	۵۰	عادی	وابسته به مدیر صندوق	قاسم آلودری	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰٪	۰	عادی	۰.۰٪	۵۰	عادی	وابسته به مدیر صندوق	تهمینیه مقیمی	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰٪	۸۵۰	عادی	۰.۰٪	۰	عادی	وابسته به مدیر صندوق	سید علی تقوی	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰٪	۵۰	عادی	۰.۰٪	۰	عادی	وابسته به مدیر صندوق	فریبا پویانفر	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

مانده طلب (بدهی) - ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله - ریال	موضوع معامله		
(۱۳۸,۳۳۱,۲۴۴,۵۷۳)	طی دوره	۴,۹۳۰,۹۶۹,۳۵۵,۷۳۷	خرید و فروش	کارگزار مدیر صندوق	امین آوید
(۴۰,۳۳۷,۰۴۰,۷۰۷)	طی دوره	۱۲,۸۶۴,۰۷۰,۲۰۶	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه امین
(۱۲۵,۳۴۹,۶۱۲)	طی دوره	۲۱۷,۹۹۹,۶۱۲	حق الزحمه حسابرس	حسابرس	موسسه حسابرسی فریران راهبرد
(۹۸,۶۰۶,۵۹۰)	طی دوره	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی	متولی	موسسه حسابرسی هوشیل ممیز

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.

