

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
گزارش حسابرس مستقل
و صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

فهرست مطالب

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	۱ تا ۳
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 سرمایه‌گذاری امین ملت شامل صورت خالص دارایی‌ها به تاریخ ۳۱ تیر ۱۴۰۱ و صورت‌های سود و زیان و گردش خالص دارایی‌های 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

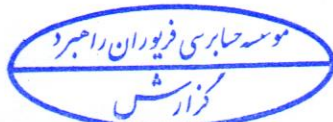
۲. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده در چارچوب استانداردهای حسابداری و براساس دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های مالی صندوق های سرمایه گذاری، مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اساسنامه و امیدنامه صندوق با مدیریت صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه 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.





اظہار 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 ۱۴۰۱ 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.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۵. 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.

۶. 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.

۷. این مؤسسه در رسیدگی های خود به استثنای موارد مندرج در جدول زیر، به موارد دیگری حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و بخشنامه های 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٪ حد نصاب سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت دارای مجوز انتشار از طرف دولت یا سازمان برنامه و بودجه کل کشور - حداکثر ۲۵٪ حد نصاب سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام طبقه بندی شده در یک صنعت و یک ناشر حداکثر ۵ درصد حد نصاب سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت بدون ضامن و با رتبه اعتباری قابل قبول حداکثر ۵ درصد از طرف یک ناشر	متعدد از جمله تاریخ های ۱۴۰۰/۰۶/۲۰ - ۱۴۰۰/۰۶/۲۳ - ۱۴۰۰/۰۶/۲۹ متعدد صنعت اطلاعات و ارتباطات (آتیه داده پرداز) صکوک اجاره شستا ۳۱۱



موسسه حسابرسی فریوران راهبرد

حسابداران رسمی

معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

گزارش حسابرسی مستقل برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

ردیف	مفاد	موضوع	مصادق
۲	ماده ۳۵ اساسنامه	ثبت صورتجلسه مجمع نزد سازمان حداکثر ظرف مدت یک هفته	مجمع ۲۸ آذر ۱۴۰۰
۳	بند ۳ و ۷ دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار	دلایل مکتوب شرایط تعدیل قیمت اوراق در دفاتر به سازمان بورس و متولی صندوق ارائه نشده است.	اوراق مشارکت دولتی شرایط خاص - سلف نفت خام سبک داخلی - اجاره انرژی پاسارگاد - صکوک اجاره شستا ۳۱۱
۴	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۷۸	الزام سرمایه گذاری حداقل ۵۰ درصد از پرتفوی "سهام، حق تقدم سهام اختیار معامله سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرا بورس ایران و گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس ها" در سهام شرکتهای سرمایه پذیر موضوع واگذاری سهام عدالت	پرتفوی سرمایه گذاری در سهام،

۸. در اجرای بند ۱ و ۲ ماده ۴۶ اساسنامه، اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی مورد بررسی این موسسه قرار گرفته، در این خصوص رویه های مدون که به تایید ارکان ذیربط رسیده باشد به این موسسه ارائه نشده، لیکن در حدود رسیدگیهای انجام شده توسط این موسسه، به استثنای موارد مندرج در بند ۷ این گزارش به موارد دیگری، حاکی از عدم کفایت کنترلهای اعمال شده توسط مدیر و متولی برخورد نکرده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۹. 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.

۲۰ شهریور ۱۴۰۱

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد

کیهان مهمان

محبوب جلیل پور ثمرین

۸۰۰۷۸۸

۸۰۰۲۰۲



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
باسلام و احترام

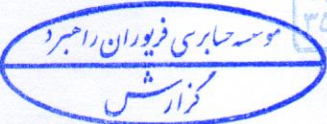
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری امین ملت مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم میگردد:

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 درآینده 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.

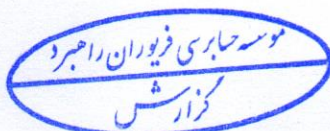
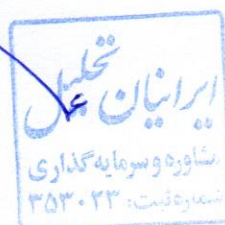
صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۵/۲۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امین	سلمان خادم المله	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی	 

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
صورت خالص دارایی ها
در تاریخ ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۰۴/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۳۰۸,۸۳۲,۰۴۲,۸۵۵	۴۷۹,۸۲۲,۳۴۲,۵۷۲	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۱,۳۲۱,۹۵۹,۳۹۴,۹۳۱	۲۸۹,۳۸۵,۹۴۶,۲۴۰	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱,۸۵۴,۱۸۹,۹۹۸,۱۴۰	۱,۷۶۷,۷۶۲,۵۱۲,۷۶۷	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۷,۷۰۰,۳۸۹,۸۵۰	۲۴,۸۶۸,۴۸۱,۱۸۴	۸	حساب های دریافتنی
۲۰۹,۱۴۸,۱۹۱	۲۱۱,۸۴۶,۸۶۱	۹	سایر دارایی ها
۳,۵۰۲,۸۹۰,۹۷۳,۹۶۷	۲,۵۶۲,۰۵۱,۱۲۹,۶۲۴		جمع دارایی ها
بدهی ها:			
۱۲۸,۲۳۱,۲۴۴,۵۷۳	.	۱۰	جاری کارگزاران
۴,۳۰۲,۹۴۰,۹۰۹	۴,۵۶۰,۵۴۵,۰۴۷	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۷,۷۴۳,۰۷۸,۵۳۳	۱,۱۵۴,۲۲۰,۴۹۷	۱۲	پرداختنی به سرمایه گذاران
۳۲۲,۰۹۸,۵۰۷,۰۹۶	۱۹۵,۷۹۲,۳۹۰,۸۰۵	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۴۷۲,۳۷۵,۷۷۱,۱۱۱	۲۰۱,۵۰۷,۱۵۶,۳۴۹		جمع بدهی ها
۳,۰۳۰,۵۱۵,۲۰۲,۸۵۶	۲,۳۶۰,۵۴۳,۹۷۳,۲۷۵	۱۴	خالص دارایی ها
۱,۰۰۲,۸۰۶	۱,۰۰۲,۰۳۱		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

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 ۱۴۰۱

درآمدها:	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۸۴,۴۰۵,۹۹۷,۷۶۸	۲۶,۴۹۶,۲۹۶,۰۵۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۱۲۲,۵۱۲,۸۱۷,۴۸۳	۷۶,۹۶۲,۵۰۸,۴۷۲
سود سهام	۱۷	۲۵,۵۵۸,۷۵۱,۷۵۴	۱۳,۴۸۱,۲۱۶,۸۵۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۳۳۸,۳۶۳,۸۱۵,۹۲۱	۴۵۶,۹۳۹,۴۵۹,۴۴۸
سایر درآمدها	۱۹	۴۸۷,۶۱۰,۱۴۵	۳۰۷,۴۱۴,۶۸۸
جمع درآمدها		۵۷۱,۳۲۸,۹۹۳,۰۷۱	۵۷۴,۱۸۶,۸۹۵,۵۱۷
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	۱۴,۱۹۰,۶۸۹,۷۷۸	۱۳,۳۸۲,۰۶۹,۸۱۸
سایر هزینه ها	۲۱	۱,۷۴۶,۳۹۸,۸۲۲	۱,۲۴۳,۶۴۹,۹۲۱
جمع هزینه ها		۱۵,۹۳۷,۰۸۸,۶۰۰	۱۴,۶۲۵,۷۱۹,۷۳۹
سود (زیان) خالص		۵۵۵,۳۹۱,۹۰۴,۴۷۱	۵۵۹,۵۶۱,۱۷۵,۷۷۸
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۱۷.۷۸٪	۱۷.۹۸٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		۲۳.۳۰٪	۱۸.۵۱٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	ریال	ریال
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	ریال	ریال
سود (زیان) خالص	۳,۰۲۲,۰۳۶	۳,۰۳۰,۵۱۵,۲۰۲,۸۵۶
سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران	۲۲	۲,۴۵۸,۶۴۲
تعدیلات	۲۳	(۳,۱۲۴,۹۱۸)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال	۲,۳۵۵,۷۶۰	۲,۳۶۰,۵۴۳,۹۷۳,۲۷۵

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.

موسسه جابرسی فریوران راجسرد
 گزارش

تأمین سرمایه امین
 (سهامی عام)
 شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳

ایرانین تحلیل
 مشاوره و سرمایه گذاری
 شماره ثبت: ۳۵۳۰۳۳

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

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 شرکت های تهران به شماره ۲۹۷۳۲ به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف صندوق در اوراق بهادار (سهام با درجه ریسک متفاوت، اوراق مشارکت، گواهی سپرده های بانکی و...) سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه سه سال می باشد که طبق مفاد ماه ۵۹ قابل تمدید می باشد. همچنین طبق مجوز شماره ۱۲۲/۷۶۵۰۴ مورخ ۱۳۹۹/۱۰/۱۳ سازمان بورس و اوراق بهادار مدت فعالیت صندوق تا تاریخ ۶ بهمن ماه ۱۴۰۲ تمدید شده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان ولی عصر، بالاتر از بلوار میرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۵۱ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری امین ملت مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه و بند ۱۳ امیدنامه صندوق در تارنمای صندوق به تارنمای www.Aminmellat.ir 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 خالص دارایی ها 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
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

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 شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی که در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۷ به شماره ثبت ۳۵۳۰۲۳ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. شرکت مذکور بر اساس تصمیم مجمع صندوق مورخ ۱۴۰۰/۰۹/۲۸ و تایید سازمان بر اساس نامه شماره ۱۲۲/۹۸۵۴۷ مورخ ۱۴۰۰/۱۱/۱۳ انتخاب گردیده است. نشانی متولی عبارتست از: تهران، خیابان یوسف آباد، خیابان ابن سینا، نبش خیابان نهم، پلاک ۶، واحد ۶. (متولی قبلی موسسه حسابرسی هوشیار ممیز)

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

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.

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

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.

۴-۲- 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 با همان نرخ قبلی ، تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود :

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	معادل دو در هزار از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۱۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به 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 به تصویب مجمع صندوق ۹۹/۰۶/۳۱ و همچنین تایید متولی صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه سه در هزار (۰.۰۰۳) ارزش روز اوراق بهادار با در آمد ثابت موضوع بند 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 ۵ در ده هزار (۰.۰۰۵ درصد) از متوسط روزانه خالص ارزش دارایی های صندوق که حداقل آن ۷۰۰ میلیون ریال و حداکثر آن ۸۰۰ میلیون ریال.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۳۰۰ میلیون ریال.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار درصد ارزش خالص دارایی های صندوق می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	مطابق با فاکتور ارسالی توسط شرکت نرم افزاری.
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	سالانه مبلغ ثابت ۲۵۰ میلیون ریال.

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه کارمزد مدیر، متولی و 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، خرید اقساطی سهام و مخارج تامین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحد های سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظربه اینکه مطابق ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری است و به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۷- وضعیت مالیاتی

به استناد به تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیات مستقیم (مصوب ۱۳۶۶/۰۲/۰۲) موضوع تبصره یک ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی به منظور تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی تمام درآمدهای صندوق سرمایه گذاری و تمام درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق با درآمد حاصل از صدور و ابطال از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده معاف است.

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

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

۱۴۰۰/۴/۳۱		۱۴۰۱/۴/۳۱		صنف
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش ریال	بهای تمام شده ریال	درصد به کل دارایی ها	
۲۳۶	۷۹,۰۸۳,۸۶۶,۲۵۱	۸۴,۱۱۹,۱۸۷,۳۸۰	۴۶۵	فعالیهای کمکی به نهادهای مالی واسط
۰۰۰	۵۷,۳۱۲,۰۶۱	۵۱,۱۰۹,۳۱۸	۴۱۶	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله
۰۰۰	.	.	۳۶۱	اطلاعات و ارتباطات
۱۴۳	۵۰,۳۳۴,۸۳۷,۸۷۱	۴۳,۱۶۰,۳۰۸,۳۴۵	۲۴۹	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱,۲۷	۴۴,۳۲۶,۶۰۹,۰۶۰	۱۹,۸۱۸,۵۷۶,۳۴۷	۱۵۷	فزارات اساسی
۰,۷۹	۲۷,۵۲۱,۴۸۵,۶۶۳	۲۴,۴۵۸,۶۶۲,۱۹۸	۰,۸۹	سرمایه گذاریها
۰,۳۹	۱۳,۷۸۶,۳۸۰,۶۴۰	۶,۵۵۰,۵۴۲,۰۶۹	۰,۴۰	مخابرات
۰,۰۲	۶۱,۰۷۱,۹۳,۳۹۹	۵۰,۳۰۸,۰۰۱,۱۶۰	۰,۳۹	محصولات شیمیایی
۰,۰۰	.	.	۰,۳۲	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰,۰۰	.	.	۰,۲۵	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۰,۰۰	.	.	۰,۰۰	مواد و محصولات دارویی
۲,۴۸	۸۶,۸۶۷,۹۷۵,۰۱۵	۶۷,۶۰۹,۹۸۱,۷۲۵	۰,۰۰	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰,۱۸	۶,۲۱۹,۵۱۷,۷۶۵	۲,۳۳۷,۳۰۱,۳۸۷	۰,۰۰	شرکت های چند رشته ای صنعتی
۰,۰۰	۱۲۳,۴۳۹,۱۳۰	۱۴۴,۵۵۷,۸۹۴	۰,۰۰	زراعت و خدمات وابسته
۹	۲۰۸,۸۳۲,۰۴۲,۸۵۵	۲۴۸,۷۵۴,۰۲۶,۷۲۳	۱۹	جمع
دلیل تعدیل	ارزش ناشی از تعدیل	درصد تعدیل	مقدار تعدیل	تعدیل
تعهد بازارگردان	۱۰۶,۴۶۶,۱۴۰,۴۶۳	۰,۶٪	۸,۱۹۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰

۵-۱-۱- سهام شرکت هایی که در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل قیمت شده اند به شرح زیر است:

صندوق سن. پروژه آرمان برونز مینا



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
بازداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۶- سپرده‌های بانکی به شرح زیر می‌باشد:

نوع سپرده گذاری	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ ریال	درصد به کل دارایی ها	مبلغ ریال
بانکداری	۱۴۰۱/۰۱/۱۱	۱۴۰۱/۰۱/۱۱	۲۲	۲۸۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱.۳۰	۰
کوتاه مدت	متعدد	-	۰	۸۰,۴۶۳,۸۵۴	۰.۰۳	۸,۵۸۶,۱۵۶,۶۴۷
کوتاه مدت	متعدد	-	۰	۶۱۸,۲۰۲,۵۴۴	۰.۰۲	۱۳۳,۳۹۶,۵۷۹,۹۲۳
کوتاه مدت	متعدد	-	۰	۴۷۱,۱۹۸,۰۰۰	۰.۰۲	۱,۹۰۶,۰۶۹,۸۴۵
کوتاه مدت	متعدد	-	۰	۲۱۶,۳۳۵,۴۰۴	۰.۰۱	۴۱,۰۰۸,۴۹۳
کوتاه مدت	متعدد	-	۰	۲۱۱,۴۴۵,۴۱۰	۰.۰۱	۱,۸۳۵,۵۲۷,۳۴۳
کوتاه مدت	متعدد	-	۰	۵۷,۹۴۱,۴۶۹	۰.۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
کوتاه مدت	متعدد	-	۰	۳,۸۶۶,۷۹۳	۰.۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
کوتاه مدت	متعدد	-	۰	۱,۱۱۶,۸۳۴	۰.۰۰	۱,۰۶۷,۹۳۰
کوتاه مدت	متعدد	-	۰	۶,۰۶۹,۹۶۸	۰.۰۰	۱,۰۳۷,۵۶۸
کوتاه مدت	متعدد	-	۰	۴۷۸,۹۶۴	۰.۰۰	۱,۲۵۹,۵۰۵
قرض الحسنه	متعدد	-	۰	۱۶۰,۰۰۰	۰.۰۰	۵۸۰,۰۰۰
بلندمدت	بسته شده	-	۰	۰	۰.۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بلندمدت	بسته شده	-	۰	۰	۰.۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بلندمدت	بسته شده	-	۰	۰	۰.۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بلندمدت	بسته شده	-	۰	۰	۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بلندمدت	بسته شده	-	۰	۰	۰.۰۰	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
کوتاه مدت	بسته شده	-	۰	۰	۰.۰۰	۱,۰۹۷,۴۵۰,۰۰۰
کوتاه مدت	بسته شده	-	۰	۰	۰.۰۰	۶۸,۵۴۷,۳۷۸
کوتاه مدت	بسته شده	-	۰	۰	۰.۰۰	۱۳,۵۹۰,۸۱۵
کوتاه مدت	بسته شده	-	۰	۰	۰.۰۰	۱,۸۳۱,۵۳۷
کوتاه مدت	بسته شده	-	۰	۰	۰.۰۰	۱,۳۳۹,۷۰۶
کوتاه مدت	بسته شده	-	۰	۰	۰.۰۰	۹۲۱,۳۵۲
۱,۳۳۱,۹۵۹,۳۹۶,۹۳۱	۱۱.۳۰	۲۸۹,۳۸۵,۹۴۶,۳۴۰				

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۱۴۰۰/۴/۳۱	۱۴۰۱/۴/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۸۵۴,۱۸۹,۹۶۸,۱۴۰	۱,۷۶۷,۷۶۲,۵۱۳,۷۶۷	۷-۱
		اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی و اوراق اجاره و اوراق مرابحه

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 یا فرابورسی و اجاره به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۴/۳۱	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	اوراق مشارکت
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد		
۱۲۸,۱۳۳,۷۳۹,۷۳۸	۶.۱		۱۵۵,۸۳۴,۹۴۹,۷۹۵	۰	۱۲۸,۳۳۱,۳۳۷,۶۸۵	۰	۱۴۰۳/۰۵/۲۳	اسناد خزانه ۳۰۰ یورو به ۰۳-۰۵/۲۳
۵۷۷,۸۱۰,۸۲۷,۱۵۴	۲۵.۷		۶۵۷,۳۹۱,۵۹۵,۳۰۱	۰	۵۰۳,۰۵۸,۰۲۵,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۲/۰۱/۲۱	سلف موازی استاندارد سمیع ۲۰۰
۴۹۹,۹۰۹,۳۷۵,۰۰۰	-		-	-	-	-	-	مشارکت ش تهران ۱۱۲-۱۸ ماهه ۱۸ درصد
۱۱۹,۹۹۱,۱۷۱,۳۰۵	-		-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۳۰۰ یورو به ۰۷-۰۷/۲۸
۵۸۹,۱۷۱,۰۲۸	-		-	-	-	-	-	مشارکت دولتی ۱ شرایط خاص ۰۱-۰۲
۰	۱.۶		۴۰,۹۹۷,۸۰۱,۹۳۴	۱۰۰,۵۰۵,۵۱,۹۳۴	۴۰,۰۰۷,۲۵۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۴/۰۲/۰۱	اجاره انرژی پاسارگاد ۲۰۲-۱۴۰۴
۴۱۹,۹۳۷,۳۳۸,۷۵۷	۱۷.۷		۴۵۲,۸۳۶,۰۷۹,۳۸۰	۳۳,۹۳۰,۱۸۲,۹۳۴	۴۳۰,۰۳۴,۷۷۳,۳۳۷	۱۸	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	صکوک اجاره شستا ۳۱۱ بدون ضامن
۱۰۷,۸۰۸,۳۸۵,۱۵۸	۴.۳		۱۰۷,۷۷۲,۶۴۸,۶۳۴	۷,۷۹۰,۷۷۳,۶۳۴	۱۰۰,۰۰۴,۷۰۵,۴۸۲	۲۱	۱۴۰۲/۱۲/۱۴	صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۲۱ ماهه ۲۱ درصد
۰	۱۳.۸		۲۵۲,۹۳۹,۴۳۷,۷۲۳	۲,۹۹۲,۸۷۵,۲۳۳	۲۵۰,۰۱۹,۶۸۷,۵۰۰	۱۸	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۱۸ ماهه ۱۸٪
۱,۸۵۴,۱۸۹,۹۹۸,۱۴۰	۶۹		۱,۷۶۷,۷۶۲,۵۱۳,۷۶۷	۴۴,۷۰۸,۸۸۲,۷۲۵	۱,۵۴۰,۳۴۵,۶۷۹,۱۰۴			

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

دلیل تعدیل	ارزش ناشی از تعدیل	درصد تعدیل	مقدار تعدیل	ارزش روز کل	قیمت روز	تعداد	نام اوراق
نگهداری تا تاریخ سررسید	۴۱۹,۹۹۲,۰۲۰,۰۰۰	(۰,۰۰)	۹۹۹,۹۸۱	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن
تعهد بازار کردن	۶۵۷,۸۶۸,۵۵۰,۰۰۰	۰,۰۱	۱,۵۴۷,۹۲۶	۶۵۷,۷۹۹,۱۷۵,۳۸۰	۱,۵۴۷,۷۶۳	۴۲۵,۰۰۰	سلف موازی استاندارد سمیع ۲۰۰
نگهداری تا تاریخ سررسید	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۱۸ ماهه ۱۸٪



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۸- حسابهای دریافتنی

۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۰۴/۳۱				
تجزیل شده	درصد از کل دارایی ها	تجزیل شده	هزینه تنزیل	تجزیل نشده	یادداشت
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	
۶,۳۲۶,۷۹۵,۷۱۴	۰.۷۶	۱۹,۵۰۹,۱۳۶,۱۴۳	(۳۷۰,۱۱۶,۷۲۷)	۱۹,۸۷۹,۲۵۲,۸۷۰	۸-۱
۱۱,۳۷۳,۵۹۴,۱۳۶	۰.۲۱	۵,۳۵۹,۳۴۵,۰۴۱	(۳,۲۳۰,۲۹۰)	۵,۳۶۲,۵۷۵,۳۳۱	۸-۲
۱۷,۷۰۰,۳۸۹,۸۵۰	۰.۹۷	۲۴,۸۶۸,۴۸۱,۱۸۴	(۳۷۳,۳۴۷,۰۱۷)	۲۵,۲۴۱,۸۲۸,۲۰۱	

سود سهام دریافتنی
سود دریافتنی سپرده و گواهی سپرده بانکی

۸-۱- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۰۴/۳۱				
تجزیل شده	درصد از کل دارایی ها	تجزیل شده	هزینه تنزیل	تجزیل نشده	
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	
.	۰.۲۸	۷,۲۸۰,۴۳۶,۳۳۰	.	۷,۲۸۰,۴۳۶,۳۳۰	تامین سرمایه امین
۴,۵۳۹,۱۰۰,۳۲۷	۰.۲۵	۶,۴۲۳,۸۳۷,۱۹۹	(۱۱۴,۳۹۷,۱۰۱)	۶,۵۳۸,۲۳۴,۳۰۰	پالایش نفت اصفهان
۶۶۰,۸۱۳,۷۸۴	۰.۱۵	۳,۷۸۲,۱۱۳,۸۸۷	(۶۷,۳۵۲,۷۱۳)	۳,۸۴۹,۴۶۶,۶۰۰	ملی صنایع مس ایران
.	۰.۰۴	۱,۰۹۱,۲۴۸,۳۸۳	(۱۰۶,۱۳۵,۱۱۷)	۱,۱۹۷,۳۸۳,۵۰۰	ریل پرداز نو آفرین
.	۰.۰۲	۳۹۹,۸۷۸,۳۷۱	(۵۰,۱۲۱,۷۲۹)	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	آتیه داده پرداز
۱۵۳,۴۰۸,۹۶۰	۰.۰۱	۱۵۳,۴۰۸,۹۶۰	.	۱۵۳,۴۰۸,۹۶۰	حسابهای دریافتنی از سایر شرکت های سهامی
.	۰.۰۱	۱۳۹,۸۲۶,۶۵۸	(۹۵,۷۷۲)	۱۳۹,۹۲۲,۴۳۰	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
.	۰.۰۰	۱۱۷,۹۳۹,۶۵۴	(۱۸,۷۴۱,۰۹۶)	۱۳۶,۶۸۰,۷۵۰	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۸۲۱,۱۵۸,۴۱۶	۰.۰۰	۱۱۲,۴۸۵,۰۵۰	(۱۲,۰۱۸,۹۵۰)	۱۲۴,۵۰۴,۰۰۰	مخابرات ایران
.	۰.۰۰	۷,۹۶۱,۷۵۱	(۱,۳۵۴,۲۴۹)	۹,۳۱۶,۰۰۰	آریان کیمیا تک
۶۷۰,۱۳۸,۵۱۱	۰.۰۰	.	.	.	پتروشیمی بوعلی سینا
۵۵,۴۳۸,۳۶۰	۰.۰۰	.	.	.	سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات
۲۰,۶۱۶,۸۷۹	۰.۰۰	.	.	.	سپید ماکیان
۷,۱۰۴,۶۴۸	۰.۰۰	.	.	.	مدیریت سرمایه گذاری کوثرهمین
۲,۱۴۰,۴۸۹	۰.۰۰	.	.	.	لیزینگ کارآفرین
۶,۳۲۶,۷۹۵,۷۱۴	۰.۷۶	۱۹,۵۰۹,۱۳۶,۱۴۳	(۳۷۰,۱۱۶,۷۲۷)	۱۹,۸۷۹,۲۵۲,۸۷۰	

۸-۲- سود دریافتنی سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۰۴/۳۱				
تجزیل شده	درصد از کل دارایی ها	تجزیل شده	مبلغ تنزیل	تجزیل نشده	
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	
.	۰.۲۰۹	۵,۳۵۹,۳۴۵,۰۴۱	(۳,۲۳۰,۲۹۰)	۵,۳۶۲,۵۷۵,۳۳۱	سپرده بلند مدت ۲۱۶,۹۰۱۲,۱۴۶۹۷۴۶۱,۱- بانک پاسارگاد
۹,۳۰۲,۱۹۸,۳۹۱	۰.۰۰۰	.	.	.	سپرده بلند مدت ۱۲۰۲-۱۱۰-۳۰۷۶۵۰- بانک گردشگری
۱۲۲,۴۸۴,۷۳۴	۰.۰۰۰	.	.	.	سپرده بلند مدت ۱۱۵۱-۱۱۰-۳۰۷۶۵۰- بانک گردشگری
۵۸,۳۱۵,۳۳۵	۰.۰۰۰	.	.	.	سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۴۰۶۱۵۱۰۰۲- بانک دی
۹۷۶,۱۹۱,۷۵۸	۰.۰۰۰	.	.	.	سپرده بلند مدت ۱۴۶۹۷۴۶۱-۴۴۳-۳۲۶- بانک پاسارگاد
۴۸۸,۰۹۵,۸۷۹	۰.۰۰۰	.	.	.	سپرده بلند مدت ۲۰۶۶۸۵۱۶۹-۲۸۳-۲۱۰- بانک اقتصاد نوین
۴۲۶,۳۰۸,۰۳۹	۰.۰۰۰	.	.	.	سپرده بلند مدت ۱۰۶۶۸۵۱۶۹-۲۸۳-۲۱۰- بانک اقتصاد نوین
۱۱,۳۷۳,۵۹۴,۱۳۶	۰.۲۱	۵,۳۵۹,۳۴۵,۰۴۱	(۳,۲۳۰,۲۹۰)	۵,۳۶۲,۵۷۵,۳۳۱	

۸-۲-۱- سود سپرده های بانکی با همان نرخ مندرج در یادداشت ها تنزیل شده است.

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۹- سایر دارایی ها

۱۴۰۱/۰۴/۳۱

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۵۹,۸۱۱,۹۸۰	(۵۹,۸۱۱,۹۸۰)	۰
۲۰۹,۱۴۸,۱۹۱	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	(۲۶۹,۸۰۱,۳۳۰)	۲۱۱,۸۴۶,۸۶۱
۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
۰	۱,۰۲۴,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۰۲۴,۶۰۰,۰۰۰)	۰
۲۰۹,۱۴۸,۱۹۱	۱,۴۷۶,۹۱۱,۹۸۰	(۱,۴۷۴,۲۱۳,۳۱۰)	۲۱۱,۸۴۶,۸۶۱

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

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۴/۳۱- ریال

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
امین آوید	(۱۲۸,۲۳۱,۲۴۴,۵۷۳)	۳,۰۵۲,۶۴۸,۸۲۳,۹۳۱	۲,۹۲۴,۴۱۷,۵۷۹,۳۵۸	۰

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۱/۰۴/۳۱	۱۴۰۰/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۳,۹۱۱,۷۶۵,۵۹۷	۴,۰۳۳,۷۰۴,۷۰۷
۳۸۶,۵۵۹,۴۵۰	۹۸,۶۰۶,۵۹۰
۱۷۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۳۴۹,۶۱۲
۸۷,۸۲۰,۰۰۰	۴۵,۲۸۰,۰۰۰
۴,۵۶۰,۵۴۵,۰۴۷	۴,۳۰۲,۹۴۰,۹۰۹

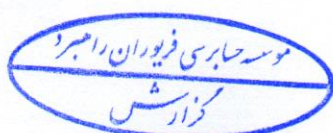
مدیر صندوق
متولی
حسابرس
مطالبات مدیر بابت صدور و ابطال

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۱/۰۴/۳۱	۱۴۰۰/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۱۲۹,۱۲۴,۲۱۷	۱۷,۱۷۶,۰۴۳,۳۴۸
۳,۳۰۷,۰۶۰	۰
۰	۱۰,۵۶۴,۹۹۶
۰	۵۵۶,۴۷۱,۱۸۹
۱,۰۲۱,۷۸۹,۲۲۰	۰
۱,۱۵۴,۲۲۰,۴۹۷	۱۷,۷۴۳,۰۷۸,۵۳۳

بابت واحدهای ابطال شده
بابت مابه التفاوت صدور
بابت درخواست صدور
سود پرداختنی به سرمایه گذاران
بابت حساب مسدود



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۰۴/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۵۵۶,۰۲۱,۳۸۹	۳,۵۵۶,۰۲۱,۳۸۹	ذخیره تصفیه
۳۱۷,۹۰۸,۲۶۰,۶۸۲	۱۹۲,۱۲۱,۶۹۲,۰۰۶	۱۳-۱ ذخیره تغییر ارزش سهام
۱۱۰,۶۷۵,۰۲۵	۱۰۵,۴۲۹,۵۶۰	ذخیره آبونمان نرم افزار
۵۱۳,۳۵۰,۰۰۰	۹,۲۴۷,۸۵۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱۰,۲۰۰,۰۰۰	.	واریزی نامشخص
۳۲۲,۰۹۸,۵۰۷,۰۹۶	۱۹۵,۷۹۲,۳۹۰,۸۰۵	

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 زیر است:

۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	تعداد
۳,۰۲۰,۵۱۵,۲۰۲,۸۵۶	۲,۳۵۰,۵۴۳,۹۷۳,۲۷۵	۲,۳۴۵,۷۶۰
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۳,۰۳۰,۵۱۵,۲۰۲,۸۵۶	۲,۳۶۰,۵۴۳,۹۷۳,۲۷۵	۲,۳۵۵,۷۶۰

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری امن ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
سود (زیان) فروش سهام بورسی و فرابورسی	۳۶۰,۹۱۶,۵۶۱	(۳,۶۷۸,۱۵۷,۶۶۸)
سود (زیان) فروش اوراق مشارکت	۸۰,۷۹۶,۸۳۳,۲۰۷	۳۹,۱۷۴,۴۵۳,۷۱۹
	۸۴,۴۰۷,۷۹۷,۷۶۸	۳۶,۴۹۲,۲۹۶,۰۵۱

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۶۹,۳۵۰,۰۹۵,۱۰	۶۸۰,۱۸۰	۶۹,۳۵۰,۰۹۵,۱۰	۶۸,۳۶,۹۸۵,۰۴۰	۶,۵۷۸,۶۲۶	۳۶,۶۱۵,۰۲۸	۴۷,۳۳۰,۷۹۶	۰
مدیریت سرمایه گذاری کورپوریشن	۲۱۹,۳۲۱,۶۱۴	۱۶,۳۴۶	۲۱۹,۳۲۱,۶۱۴	۲۰,۳۳۳,۳۳۹	۲۰,۵۸۸۶	۱۰,۸۳۶,۵۸	۱۱۰,۷۸۸,۸۳۱	۰
سرمایه گذاری مالی سپرده های	۶۲۵,۳۸۸,۳۸۷	۵۸,۶۱۸	۶۲۵,۳۸۸,۳۸۷	۶۱۵,۹۱۱,۳۳۶	۵۹۴,۰۱۶	۳,۱۱۲,۴۹۲	۵,۶۶۶,۵۳۳	۰
ح. سرمایه گذاری صبا تامین	۸,۱۵۷,۹۹۵,۹۲۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۵۷,۹۹۵,۹۲۲	۵,۴۳۳,۳۹۶,۳۳۴	۰	۰	۲,۷۲۴,۵۹۹,۵۸۸	۰
سپید ماکان	۳۷۷,۴۰۹,۷۶۰	۶,۸۷۷	۳۷۷,۴۰۹,۷۶۰	۱۳۳,۴۳۹,۱۳۹	۳۵۸,۵۱۹	۱,۸۸۷,۰۴۹	۲۵۱,۷۲۵,۰۴۳	۰
پتروشیمی پتلی سینا	۸۴۰,۹۶۳,۴۰۰	۱۲,۱۴۹	۸۴۰,۹۶۳,۴۰۰	۸۱۵,۹۹۱,۳۳۰	۷۹۸,۹۰۶	۴,۳۰۴,۸۱۷	۱۹,۳۶۸,۴۵۷	۰
پولیا زرگان آق دره	۶,۴۸۷,۵۰۰	۲۵۰	۶,۴۸۷,۵۰۰	۶,۱۷۶,۵۴۹	۶,۱۶۱	۳۳,۴۳۸	۲۷۲,۳۵۳	۰
ریل پرداز نو افروز	۱,۶۹۵,۱۶۳,۳۳۷	۳۹۴,۷۶۷	۱,۶۹۵,۱۶۳,۳۳۷	۱,۴۴۸,۵۷۵,۷۰۸	۱,۶۱۰,۳۶۵	۸,۴۷۵,۵۱۶	۲۲۶,۵۰۱,۵۳۸	۰
توسعه سامانه های نرم افزاری نگین	۴۱۰,۵۸۰,۱۴۱۱	۳۳۵,۴۰۱	۴۱۰,۵۸۰,۱۴۱۱	۴,۳۷۲,۳۱۳,۰۹۳	۳,۸۰۰,۳۶۸	۲۰,۵۹۹,۰۰۹	(۱۹۱,۹۴۰,۹۵۹)	۰
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۰,۴۴۰,۳۸۳,۱۵۵	۳۰,۴۳۲۵	۱۰,۴۴۰,۳۸۳,۱۵۵	۹,۸۷۲,۱۷۱,۴۲۷	۹,۹۱۸,۰۶۸	۵۳,۳۰۱,۴۱۸	۵۰,۲۰۹۹۲,۳۲۲	۰
ح. تامین سرمایه امن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۸۳۳,۹۴۸,۱۴۶
گ مدیریت ارزش سرمایه های ب کشوری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۸۳۸,۸۶۸
سرمایه گذاری سیمیل تامین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴,۱۶۸,۸۶۳
فرآوری معدنی ایال کلنی پارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۹,۱۵۴,۳۰۵
لیرینگ کارآفرین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳,۸۶۳,۰۸۵
محصولات کافندی لطیف	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱,۶۲۵,۰۰۳
تولید نیروی برق آبادان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۳۴,۱۸۸
پتروشیمی ارومیه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۱۷,۱۸۱
صنعت غذایی کوروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۶۸۷,۸۵۹)
صندوق سرمایه گذاری بارآشنا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۹۸,۱۱۱,۱۱۳)
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۸۳۹,۶۷۹,۸۳۷)
ملی صنایع مس ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۱۷۴,۱۲۵,۴۹۹)
توسعه معادن روی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۳۰۰,۸۹۲,۹۰۸)
	۳۳,۳۹۱,۱۴۳,۹۸۶		۳۳,۳۹۱,۱۴۳,۹۸۶	۲۹,۶۳۱,۸۴۲,۹۶۵	۲۹,۹۷۰,۷۱۵	۱۲۶,۱۶۵,۷۴۵	۳,۶۰۹,۱۶۴,۵۶۱	(۳,۶۷۸,۱۵۷,۶۶۸)



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

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

سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۰۴/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
.	۱۲,۱۰۶,۵۷۵	.	۵۸۷,۸۹۳,۴۲۵	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰
.	۶,۰۰۰,۸۲۸,۶۹۵	.	۱۱۹,۹۹۱,۱۷۱,۳۰۵	۱۲۵,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۹۹۲
.	۷۰,۶۲۵,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۹,۹۰۹,۳۷۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
.	۸,۵۷۸,۷۸۶,۳۹۱	۵۴,۶۸۷,۵۰۰	۶۲۱,۳۶۶,۵۲۶,۱۰۹	۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۰,۰۰۰
.	۶۶,۱۳۴,۴۸۶,۵۴۶	.	۴۹۹,۹۹۷,۹۵۰,۷۲۰	۵۶۶,۱۳۲,۴۳۷,۲۶۶	۲۶۵,۱۸۰
۱۵,۰۷۱,۳۸۰,۴۸۸	.	.	.	.	۱۳۴,۱۱۲
۱۳,۴۸۸,۴۸۰,۴۰۳	.	.	.	.	۲۷۰,۰۰۰
۶۱۴,۵۹۲,۸۲۸	.	.	.	.	۱۵,۰۰۰
۲۹,۱۷۴,۴۵۳,۷۱۹	۸۰,۷۹۶,۸۳۳,۲۰۷	۷۴,۶۸۷,۵۰۰	۱,۷۴۱,۸۵۲,۹۱۶,۵۵۹	۱,۸۲۲,۷۲۴,۴۳۷,۲۶۶	

مشارکت دولتی - شرایط خاص ۰۰۱۰۲۶
استادخانه - م ۱۲ بودجه ۹۷-۷۲۸-۰۰
مشارکت ش تهران ۱۱۲-۳ ماهه ۱٪
صکوک اجاره شستا ۳۱ بدون ضامن
سلف نفت خام سبک داخلی ۴۰۱
استادخانه - م ۲ بودجه ۹۷-۴۲۸-۰۰
اجاره تامین اجتماعی - امین ۹۹۱۲۲۶
استادخانه - م ۳ بودجه ۹۷-۷۲۱-۹۹۰



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۷,۲۲۲,۸۵۲,۰۵۸	۵,۳۰۶,۰۸۱,۷۸۸	۱۶-۱
۶۹,۵۳۹,۵۶,۴۱۴	۱۱۷,۳۰۶,۷۳۵,۶۹۵	۱۶-۲
۷۶,۹۶۲,۵۰۸,۴۷۲	۱۲۲,۵۱۲,۸۱۷,۴۸۳	

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:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۵,۹۶۵,۴۱۶,۶۷۵	۱۹,۵۹۸,۱۶۵,۴۲۷	-	۳,۸۵۹,۵۳۸	۸۶,۸۶۷,۹۷۵,۰۲۵	۱۰,۶۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س- پروژه آرمان پرنده مینا
(۱۸۰,۱۶۵,۳۹۳)	۳,۰۱۰,۴۹۸,۶۵۷	۵۹۹,۳۱۷,۰۷۸	۱۱۳,۸۷۰,۲۴۵	۱۱۶,۱۳۹,۷۲۹,۵۴۰	۱۱۹,۸۶۳,۴۱۵,۵۲۰	۱۰,۵۵۱,۳۵۷	تامین سرمایه امین
-	۱۳,۴۴۹,۳۲۷	۳۲,۸۳۲,۹۶۱	۶,۳۸۲,۲۶۳	۶,۵۱۴,۰۷۱,۶۱۹	۶,۵۶۶,۵۲۳,۱۸۰	۳۲۵,۴۰۱	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
۶,۲۰۲,۸۴۳	۷,۶۳۸,۸۴۲	-	۷۶,۶۲۶	۵۶,۸۱۱,۷۳۲	۶۴,۵۲۷,۲۰۰	۵,۱۰۵	صندوق س شخصی بازار آشنا
-	۷,۳۱۷	۱۱,۳۱۱	۲,۱۳۰	۲,۲۲۱,۶۴۲	۲,۲۴۲,۲۰۰	۷۴	داروسازی دانا
(۱۲۸,۸۴۱)	(۵۰۹)	۳۱,۶۵۰	۶,۰۱۴	۶,۳۹۲,۸۴۵	۶,۳۳۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	شرکت س استان خوزستان
(۲۰۲,۰۳۲)	(۵۰,۹۷)	۲۵,۶۵۰	۴,۸۷۴	۵,۱۰۴,۵۷۳	۵,۱۳۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	شرکت س استان همدان
(۶۶,۸۴۳)	(۸,۷۸۶)	۶۳,۷۰۰	۱۲,۱۰۳	۱۲,۶۷۲,۹۸۳	۱۲,۷۴۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	شرکت س استان یزد
(۷۵,۲۵۱)	(۹,۷۹۹)	۷۰,۹۵۰	۱۳,۴۸۰	۱۴,۱۱۵,۳۶۹	۱۴,۱۹۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	شرکت س استان زنجان
(۱۴۹,۱۹۶)	(۳۴,۸۰۶)	۲۱,۵۵۰	۴,۰۹۴	۴,۳۰۹,۱۶۲	۴,۳۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	س- سهام عدالت استان کرمان
(۶۱,۳۸۱)	(۵۹,۹۲۴)	۲۱,۵۵۰	۴,۰۹۴	۴,۳۴۴,۳۸۰	۴,۳۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	شرکت س استان کردستان
(۹۴,۸۶۸)	(۶۰,۳۹۵)	۲۱,۶۰۰	۴,۱۰۴	۴,۳۵۴,۶۹۱	۴,۳۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	س- سهام عدالت استان کرمانشاه
(۱۵۴,۸۵۵)	(۶۷,۶۴۱)	۲۱,۶۵۰	۴,۱۱۴	۴,۳۷۱,۸۷۷	۴,۳۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	شرکت س استان گیلان
(۱۲۹,۹۲۱)	(۷۶,۷۰۴)	۲۶,۲۵۰	۶,۸۸۸	۷,۲۸۳,۵۶۶	۷,۲۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	س- سهام عدالت استان خراسان رضوی
(۱۱۳,۲۷۰)	(۷۸,۴۷۰)	۱۱,۰۴۵	۲,۰۹۸۶	۲۲,۰۳۷,۰۳۴	۲۲,۰۹۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	شرکت س استان خراسان جنوبی
(۴۵,۴۹۸)	(۹۷,۲۹۳)	۲۱,۴۵۰	۴,۰۷۶	۴,۳۶۱,۷۶۷	۴,۲۹۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	شرکت س استان آذربایجان غربی
(۱۲۹,۴۲۳)	(۱۵۲,۰۲۳)	۳۶,۴۵۰	۶,۹۲۶	۷,۳۹۸,۶۴۷	۷,۳۹۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	شرکت س استان اصفهان
(۹۴,۴۶۵)	(۱۹۰,۳۴۰)	۶۶,۶۰۰	۱۲,۶۵۴	۱۳,۴۲۱,۰۸۶	۱۳,۳۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	شرکت س استان قم
(۳۷۵,۹۳۲)	(۳۷۳,۳۹۶)	۲۱,۴۵۰	۴,۰۷۶	۴,۵۳۷,۸۷۰	۴,۲۹۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	شرکت س استان آذربایجان شرقی
-	(۱۲,۷۴۵,۹۷۱)	۱,۳۹۰,۳۷۸	۲۴۵,۱۷۲	۲۶۹,۲۸۶,۰۶۹	۲۵۸,۰۷۵,۶۴۸	۹,۲۱۶	آریان کیمیا تک
-	(۴۶,۱۷۰,۹۵۱)	۴۸,۴۴۵,۷۲۲	۹,۲۰۴,۶۸۹	۹,۶۷۷,۶۶۷,۰۳۰	۹,۶۸۹,۱۴۶,۵۰۰	۳۰۳,۷۳۵	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
(۲۴۷,۰۱۷,۲۲۵)	(۳۲۳,۸۲۶,۱۹۱)	۵۵,۴۶۳,۸۹۲	۱۰,۵۳۸,۱۴۰	۱۱,۳۵۰,۶۰۲,۶۳۹	۱۱,۰۹۲,۷۷۸,۴۸۰	۱۰,۰۹۳,۵۲	فولاد مبارکه اصفهان
(۱,۰۵۱,۱۷۰,۴۶۰)	(۴۴۵,۵۱۴,۶۱۸)	۵۰,۹۱۲,۶۸۰	۹,۶۷۳,۴۰۹	۱۰,۵۶۷,۴۶۴,۵۲۹	۱۰,۱۸۲,۵۳۶,۰۰۰	۱,۵۷۶,۰۰۰	مخابرات ایران
-	(۵۰۸,۰۲۳,۱۷۸)	۴۱,۶۴۴,۹۹۸	۷,۹۱۲,۵۵۰	۸,۷۸۷,۴۶۵,۲۵۶	۸,۲۲۸,۹۹۹,۶۲۶	۲,۳۹۴,۷۶۷	ریل پرداز نو آفرین
-	(۲,۸۶۶,۳۲۲,۴۹۰)	۴۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۸,۳۵۰,۰۰۰	۹۵,۳۲۲,۹۷۲,۴۹۰	۹۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	آتیه داده پرداز
(۱,۰۶۰,۶۲۲,۹۰۹)	(۳,۵۶۹,۴۲۹,۶۱۴)	۱۴۷,۱۰۴,۶۱۶	۲۷,۹۴۹,۸۷۷	۳۲,۸۱۵,۳۹۸,۴۲۱	۲۹,۴۲۰,۹۳۳,۰۰۰	۵,۴۹۹,۲۳۸	ملی صنایع مس ایران
(۲۰۵,۰۱۵,۰۶۸)	(۳,۸۸۶,۰۵۲,۷۰۸)	۱۱۳,۲۷۵,۰۰۰	۲۱,۵۲۳,۲۵۰	۲۶,۴۰۶,۲۵۵,۴۵۸	۲۲,۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صبا تامین
(۵,۳۵۰,۳۱۳,۲۷۸)	(۵,۷۵۴,۴۸۶,۷۹۸)	۳۲۱,۳۷۹,۳۶۳	۶۱,۰۶۲,۰۷۹	۶۹,۶۴۷,۹۱۷,۹۳۶	۶۴,۲۷۵,۸۷۳,۵۸۰	۱۰,۰۵۸,۸۲۲	پالایش نفت اصفهان
(۴۸,۳۳۳)	-	۴۸,۵۰۰	۹,۳۱۵	۹,۶۴۲,۳۸۵	۹,۷۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	س- سهام عدالت استان مازندران
(۵۱,۸۳۰)	-	۵۱,۵۰۰	۹,۷۸۵	۱۰,۲۳۸,۷۱۵	۱۰,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	شرکت س استان فارس
(۵۶,۹۴۷)	-	۳۰,۸۵۰	۵,۸۶۲	۶,۱۳۳,۳۸۸	۶,۱۷۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	شرکت س استان سیستان و بلوچستان
(۵۷,۸۳۵)	-	۵۶,۵۰۰	۱۰,۷۳۵	۱۱,۲۲۲,۷۶۵	۱۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	س- عدالت ۱، کهگیلویه و بویراحمد
(۶۴,۴۳۷)	-	۶۳,۰۰۰	۱۱,۷۸۰	۱۲,۲۲۶,۲۲۰	۱۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	شرکت س استان ایلام
(۶۶,۸۴۳)	-	۶۴,۰۰۰	۱۲,۱۶۰	۱۲,۷۲۳,۸۴۰	۱۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	شرکت س استان اردبیل
(۸۱,۹۷۵)	-	۶۸,۴۵۰	۱۳,۰۰۶	۱۳,۶۰۸,۵۴۴	۱۳,۶۹۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	شرکت س استان خراسان شمالی
(۹,۸۵۰,۸۰۹)	-	-	-	-	-	-	مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن
(۲۱,۰۹۱,۳۵۱)	-	-	-	-	-	-	سپید ماکیان
(۵۴,۱۰۲,۶۳۸)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات
(۶۶,۳۵۶,۲۸۵)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی بوعلی سینا
(۳۶۶,۳۱۲,۹۶۸)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۷,۲۲۲,۸۵۲,۰۵۸	۵,۳۰۶,۰۸۱,۷۸۸	۱,۸۷۷,۶۳۰,۶۵۹	۳۶۰,۶۸۵,۹۹۴	۴۷۴,۶۱۶,۲۶۰,۷۹۳	۴۸۲,۰۶۰,۵۹۹,۲۳۴		

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۴/۳۱	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 (۸۷,۵۰۷,۹۴۷)	۸۷,۷۰۰,۱۴۶,۲۶۳ ۲۷,۶۹۱,۳۲۰,۰۵۷	۴۷۶,۹۵۴,۶۹۹ ۲۸,۲۵۰,۲۰۵	۵۶۹,۶۹۱,۴۴۹,۰۳۸ ۱۲۸,۱۴۳,۷۳۹,۷۳۸	۶۵۷,۸۶۸,۵۵۰,۰۰۰ ۱۵۵,۸۶۳,۲۰۰,۰۰۰	۴۲۵,۰۰۰ ۲۴۰,۰۰۰	۰۰۲ استاندارد سمیعا استاذخانه-م-بودجه-۰۰۵۲۲-۰۰۳	
(۱۰,۷۷۷,۷۵۹,۳۲۰) .	۲,۰۱۲,۹۹۴,۳۷۵ (۱۴,۵۰۰,۰۰۰) (۸۳,۱۲۵,۰۰۰)	۷۶,۱۲۳,۵۵۴ ۷,۲۵۰,۰۰۰ ۶۳,۴۳۷,۵۰۰	۴۱۷,۹۰۲,۹۰۲,۰۷۱ ۴۰,۰۰۷,۲۵۰,۰۰۰ ۳۵۰,۰۱۹,۶۸۷,۵۰۰	۴۱۹,۹۹۲,۰۲۰,۰۰۰ ۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰ ۴۰,۰۰۰ ۳۵۰,۰۰۰	صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن اجاره انرژی پاسارگاد ۳۰۲-۱۴۰۴ صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱۸٪ استاذخانه-م-بودجه ۹۷-۰۰۷۲۸-۰۰۰	
۱۳,۸۸۲,۱۲۴,۶۴۳ (۱۱۰,۶۲۵,۰۰۰)	. .	. .	. .	. .	. .	. .	مشارکت ش تهران ۱۱۲-۳ ماهه ۱۸ درصد
۶۹,۵۳۹,۶۵۶,۴۱۴	۱۱۷,۳۰۶,۷۳۵,۶۹۵	۶۵۲,۰۱۵,۹۵۸	۱,۵۰۵,۷۶۵,۰۱۸,۳۴۷	۱,۶۲۳,۷۲۳,۷۷۰,۰۰۰			

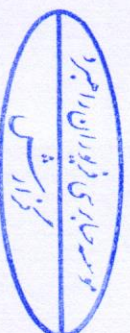


صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۴/۳۱ سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۴/۳۱

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجتمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجتمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تأمین سرمایه امین	۱۴۰۰/۱۰/۲۸	۱۰,۵۵۱,۳۵۷	۶۹۰	۷,۲۸۰,۴۳۶,۳۳۰	۰	۷,۲۸۰,۴۳۶,۳۳۰	۴,۰۲۸,۷۰۰,۰۰۰
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۰/۱۰/۲۹	۱۰,۰۵۸,۸۳۳	۶۵۰	۶,۵۳۸,۲۳۴,۳۰۰	(۱۱۴,۳۹۷,۱۰۱)	۶,۴۲۳,۸۳۷,۱۹۹	۴,۵۳۹,۱۰۰,۳۲۷
سرمایه گذاری صبا تأمین	۱۴۰۰/۰۶/۲۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۰	۵,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۵,۲۹۹,۲۳۸	۷۰۰	۳,۸۴۹,۴۶۶,۶۰۰	(۶۷,۳۵۲,۷۱۳)	۳,۷۸۲,۱۱۳,۸۸۷	۱,۳۴۶,۸۲۸,۰۳۴
ریل پرداز نو آفرین	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۲,۳۹۴,۷۶۷	۵۰۰	۱,۱۹۷,۲۸۳,۵۰۰	(۱۰۶,۱۳۵,۱۱۷)	۱,۰۹۱,۱۴۸,۳۸۳	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	۱,۰۰۸,۴۹۸	۴۰۰	۴۰۳,۳۹۴,۳۰۰	۰	۴۰۳,۳۹۴,۳۰۰	۱۶۲,۰۰۰,۵۳۹
آیبه دانه پرداز	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۷,۵۰۰,۰۰۰	۶۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۱۲۱,۷۳۹)	۳۹۹,۸۷۸,۲۶۱	-
توسعه سامانه‌ی نرم افزاری نگین	۱۴۰۰/۱۱/۰۹	۳۲۵,۴۰۱	۴۳۰	۱۳۹,۹۲۲,۴۳۰	(۹۵,۷۷۲)	۱۳۹,۸۲۶,۶۵۸	-
صنایع شیمیایی کیمیگون امروز	۱۴۰۱/۰۴/۲۰	۳۰۳,۷۳۵	۴۵۰	۱۳۶,۶۸۰,۷۵۰	(۱۸,۷۴۱,۰۹۶)	۱۱۷,۹۳۹,۶۵۴	-
مخابرات ایران	۱۴۰۱/۰۴/۲۵	۱,۵۷۶,۰۰۰	۷۹	۱۲۴,۵۰۴,۰۰۰	(۱۲۰,۱۸,۹۵۰)	۱۱۲,۳۸۵,۰۵۰	۴۲۷,۱۵۸,۴۱۶
شرکت های سرمایه گذاری زیر مجموعه سهام عدالت	-	۰	۰	۹,۶۲۵,۳۷۱	۰	۹,۶۲۵,۳۷۱	-
آریان کیمیا تک	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۹,۲۱۶	۱,۰۰۰	۹,۲۱۶,۰۰۰	(۱,۳۵۴,۳۴۹)	۷,۹۶۱,۶۵۱	-
توسعه معادن روی ایران	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳۴,۶۲۸,۸۰۰
پتروشیمی پوعلی سینا	-	۰	۰	۰	۰	۰	۶۷,۰۱۳,۸۵۱
سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات	-	۰	۰	۰	۰	۰	۵۵,۴۳۸,۳۶۰
سیند ماکین	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰,۶۱۶,۸۷۹
مدیریت سرمایه گذاری کوثرپهن	-	۰	۰	۰	۰	۰	۷۱,۰۴,۶۴۸
لیزینگ کارآفرین	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۱۴۰,۴۸۹
پتروشیمی ارومیه	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴۸۶,۵۱۵
				۲۵,۹۲۸,۸۶۸,۴۸۱	(۳۷۰,۱۱۶,۷۲۷)	۲۵,۵۵۸,۷۵۱,۷۵۴	۱۳,۴۸۱,۲۱۶,۸۵۸



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

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 می شود:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۶۴,۳۵۷,۴۹۰,۸۵۶	۱۸۲,۳۰۲,۲۲۸,۷۱۶	۱۸-۱	سود اوراق مشارکت
۲۹۲,۵۸۱,۹۶۸,۵۹۲	۱۵۶,۰۶۱,۵۸۷,۲۰۵	۱۸-۲	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۴۵۶,۹۳۹,۴۵۹,۴۴۸	۳۳۸,۳۶۳,۸۱۵,۹۲۱		

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱			
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	درصد		
۶۰,۵۵۶,۹۸۶,۴۶۸	۲۸,۰۳۰,۶۲۱,۸۸۴	۱۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	متعدد
۴۴,۸۷۶,۷۱۲,۳۸۵	.	۲۰	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۱۳۹۵/۰۸/۲۹
۱۰۲,۱۳۶,۲۳۵	۴۹,۷۲۲,۳۹۷	۱۷	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	متعدد
۳۴,۱۳۵,۰۹۸,۰۷۷	۱۰۹,۳۰۹,۱۷۹,۱۰۷	۱۸	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۱۳۹۹/۱۱/۲۵
۲۱,۰۳۵,۷۳۶,۵۲۲	۲۰,۹۶۴,۲۶۳,۴۷۵	۲۱	۱۴۰۲/۱۲/۱۴	متعدد
.	۵,۲۳۳,۳۵۱,۹۱۹	۱۸	۱۴۰۴/۰۳/۰۱	۱۴۰۰/۰۸/۱۵
۳,۶۵۰,۸۲۱,۱۶۹	.	-	-	-
.	۱۸,۷۱۵,۰۸۹,۹۳۴	۱۸	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱۴۰۱/۰۱/۱۵
۱۶۴,۳۵۷,۴۹۰,۸۵۶	۱۸۲,۳۰۲,۲۲۸,۷۱۶			

اوراق مشارکت :

مشارکت ش تهران ۱۱۲-۳ ماهه ۱۸ درصد

وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی

مشارکت دولتی ۱-شرایط خاص ۰۰۱۰۲۶

اوراق اجاره :

صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن

صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۶ ماهه ۲۱ درصد

اجاره انرژی پاسارگاد ۱۴۰۴۰۳۰۲

اجاره تامین اجتماعی-امین ۹۹۱۲۲۶

صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱۸٪

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۱۸-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	سود	سود	سود	سود	سود
سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶۹,۳۸۸,۶۶۰,۵۶۰	۴۱,۰۱۴,۴۰۷,۱۲۵	۰	۴۱,۰۱۴,۴۰۷,۱۲۵	۱۸	سپرده بلند مدت ۱۱۰-۱۲۰-۳۰۷۶۵- بانک گردشگری	
۰	۳۲,۴۲۰,۵۴۷,۹۴۷	۰	۳۲,۴۲۰,۵۴۷,۹۴۷	۲۱	سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۶۲۱۷۹۴۰۰۸- بانک دی	
۰	۱۲,۴۵۹,۶۱۹,۰۱۳	(۳,۲۳۰,۲۹۰)	۱۲,۴۶۲,۸۴۹,۳۰۳	۲۲	سپرده بلند مدت ۱۱۰-۱۲۰-۳۰۷۶۵-۱۲۰-۱۴۶۹۷۴۶۱- بانک پاسارگاد	
۰	۱۲,۳۶۹,۵۰۶,۸۴۶	۰	۱۲,۳۶۹,۵۰۶,۸۴۶	۲۱.۵	سپرده بلند مدت ۲۱۰-۲۸۳-۶۶۸۵۱۶۹- بانک اقتصاد نوین	
۰	۱۱,۶۳۹,۱۷۸,۰۸۲	۰	۱۱,۶۳۹,۱۷۸,۰۸۲	۲۱	سپرده بلند مدت ۲۱۰-۲۸۳-۶۶۸۵۱۶۹- بانک اقتصاد نوین	
۱۱,۱۶۷,۹۷۲,۵۷۷	۱۰,۸۳۲,۸۷۶,۷۱۸	۰	۱۰,۸۳۲,۸۷۶,۷۱۸	۱۸	سپرده بلند مدت ۲۲۶-۲۴۳-۱۴۶۹۷۴۶۱- بانک پاسارگاد	
۰	۱۰,۷۷۶,۱۶۴,۳۸۰	۰	۱۰,۷۷۶,۱۶۴,۳۸۰	۲۱	سپرده بلند مدت ۲۱۰-۲۸۳-۶۶۸۵۱۶۹- بانک اقتصاد نوین	
۷,۲۰۲,۲۲۴,۹۲۵	۵,۹۲۳,۸۹۰,۴۱۸	۰	۵,۹۲۳,۸۹۰,۴۱۸	۲۰.۵	سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۴۰۶۱۵۱۰۰۲- بانک دی	
۰	۵,۲۳۴,۲۴۶,۵۷۴	۰	۵,۲۳۴,۲۴۶,۵۷۴	۲۲	سپرده بلند مدت ۱۲۰-۱۴۶۹۷۴۶۱-۲۱۶,۹۰۱- بانک پاسارگاد	
۴۸۸,۰۵۵,۸۷۹	۴,۸۸۷,۶۷۱,۳۲۷	۰	۴,۸۸۷,۶۷۱,۳۲۷	۱۸	سپرده بلند مدت ۲۱۰-۲۸۳-۶۶۸۵۱۶۹- بانک اقتصاد نوین	
۰	۳,۶۹۸,۶۳۰,۱۲۷	۰	۳,۶۹۸,۶۳۰,۱۲۷	۱۸	سپرده بلند مدت ۲۱۰-۲۸۳-۶۶۸۵۱۶۹- بانک اقتصاد نوین	
۰	۲,۲۸۵,۶۴۳,۸۲۶	۰	۲,۲۸۵,۶۴۳,۸۲۶	۱۸	سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۵۳۶۷۹۲۰۰۶- بانک دی	
۷,۲۲۶,۳۰۸,۰۳۹	۱,۸۵۳,۱۵۰,۶۹۷	۰	۱,۸۵۳,۱۵۰,۶۹۷	۱۸	سپرده بلند مدت ۲۱۰-۲۸۳-۶۶۸۵۱۶۹- بانک اقتصاد نوین	
۷۴۸,۸۷۰,۴۲۶	۲۸۰,۹۲۰,۳۲۸	۰	۲۸۰,۹۲۰,۳۲۸	۰	سپرده کوتاه مدت ۸۷۰۵۴۸۷۳۲۹۲- بانک ملت	
۹,۹۱۴,۹۲۲	۱۲۹,۲۴۸,۱۷۴	۰	۱۲۹,۲۴۸,۱۷۴	۰	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۰۸۰۵۷۵۱۶۰۴- بانک کارآفرین	
۱۳۸,۱۹۹,۹۴۶	۸۴,۷۳۱,۰۹۵	۰	۸۴,۷۳۱,۰۹۵	۰	سپرده کوتاه مدت ۸۵۱۷۰۷۳۸۳۵- بانک ملت	
۱۳,۵۹۰	۵۳,۰۴۲,۹۳۴	۰	۵۳,۰۴۲,۹۳۴	۰	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۴۰۵۵۷۹۰۰۹- بانک دی	
۷۷۰,۶۴۸,۱۷۵	۱۱,۸۶۳,۷۱۳	۰	۱۱,۸۶۳,۷۱۳	۰	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۹۹۶۷۳۰۷۶۵- بانک گردشگری	
۱۴,۹۱۳,۵۳۵	۴,۱۲۵,۱۳۳	۰	۴,۱۲۵,۱۳۳	۰	سپرده کوتاه مدت ۲۴۱۵۷۳۴۴-۶۷- بانک ملت	
۸,۴۹۳	۳۰,۷۷۶,۹۹۷	۰	۳۰,۷۷۶,۹۹۷	۰	سپرده کوتاه مدت ۲۱۰-۸۵۰-۶۶۸۵۱۶۹- بانک اقتصاد نوین	
۱,۲۱۴,۳۳۶	۱,۰۰۱,۱۱۱	۰	۱,۰۰۱,۱۱۱	۰	سپرده کوتاه مدت ۵۹۸۹۸۱۵۹۸۳- بانک ملت	
۱,۱۰۸,۶۸۳	۴۷۳,۳۶۱	۰	۴۷۳,۳۶۱	۰	سپرده کوتاه مدت ۰۱۹۸۲۰۱- بانک ملت	
۲۰,۳۸۲	۲۲۹,۳۶۹	۰	۲۲۹,۳۶۹	۰	سپرده کوتاه مدت ۱۰۰-۳۲۶-۱۴۶۹۷۴۶۱- بانک پاسارگاد	
۱۰۲,۵۱۷	۱۰۸,۹۱۴	۰	۱۰۸,۹۱۴	۰	سپرده کوتاه مدت ۲۲۰۱۶۶۶۳- بانک رفاه	
۱,۲۹۷,۱۸۹	۱۰۳۰,۷۹	۰	۱۰۳۰,۷۹	۰	سپرده کوتاه مدت ۸۱۰-۵۳۹۲- بانک پارسیان	
۱,۲۷۵,۸۸۱	۵۹,۴۵۹	۰	۵۹,۴۵۹	۰	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۱۸۶۷۸۶۳۰۰۲- بانک آینده	
۵۳,۵۴۵	۲۳,۵۱۷	۰	۲۳,۵۱۷	۰	سپرده کوتاه مدت ۱۱۰-۹۹۶۷-۳۰۷۶۵-۱۳۰- بانک گردشگری	
۶,۷۹۹,۱۳۷	۳۰,۹۷۰	۰	۳۰,۹۷۰	۰	سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۸۱۷۴۶۲۸۴۲- بانک شهر	
۱۵,۶۷۱,۸۸۹	۱۵,۳۴۱	۰	۱۵,۳۴۱	۰	سپرده کوتاه مدت ۱۲۷-۹۹۳۴-۳۰۷۶۵-۱۳۰- بانک گردشگری	
۶۸,۳۴۱,۸۱۳,۱۰۲	۰	۰	۰	۱۸	سپرده بلند مدت ۱۱۰-۱۱۵۱-۳۰۷۶۵-۲- بانک گردشگری	
۱۴,۲۰۷,۶۵۰,۳۷۴	۰	۰	۰	۱۹	سپرده بلند مدت ۰۴۰۱۱۶۹۸۸۵۶۰۲- بانک کارآفرین	
۴,۸۸۲,۱۹۱,۷۸۱	۰	۰	۰	۱۸	سپرده بلند مدت ۷۰۰۸۴۴۷۳۷۱۲۶- بانک شهر	
۳,۵۵۰,۶۸۴,۹۳۱	۰	۰	۰	۱۸	سپرده بلند مدت ۷۰۰۸۴۵۳۳۲۷۳۶- بانک شهر	
۱,۶۱۹,۶۷۲,۱۳۱	۰	۰	۰	۱۹	سپرده بلند مدت ۸۵۶۰۱-۸۷۰۱۰۶۱- بانک کارآفرین	
۵۶۵,۶۵۱,۵۸۸	۰	۰	۰	۲۰	سپرده بلند مدت ۰۸۰۱۱۷۷۳۶۸۰۰۳- بانک آینده	
۳۹۳,۳۹۴,۳۸۱	۰	۰	۰	۱۸	سپرده بلند مدت ۱۱۰-۱۱۵۱-۳۰۷۶۵-۴- بانک گردشگری	
۳۹۰,۳۸۱,۵۶۳	۰	۰	۰	۱۸	سپرده بلند مدت ۱۱۰-۱۱۵۱-۳۰۷۶۵-۱- بانک گردشگری	
۳۵۵,۰۶۸,۴۹۳	۰	۰	۰	۱۸	سپرده بلند مدت ۷۰۰۸۴۶۲۳۲۹۶۸- بانک شهر	
۳۴۵,۶۶۹,۶۱۴	۰	۰	۰	۲۰	سپرده بلند مدت ۸۵۸۹۴۶-۸۳۷۸۵۸-۷۰۰- بانک شهر	
۶۳۶,۶۵۶	۰	۰	۰	۰	سپرده کوتاه مدت ۱۰۱-۸۵۰-۱۸۶۸۷۸-۱- مؤسسه مالی و اعتباری توسعه	
۷۴۵,۴۷۹,۴۵۲	۰	۰	۰	۱۸	گواهی سپرده بانکی:	
۲۹۲,۵۸۱,۹۶۸,۵۹۲	۱۵۶,۰۶۱,۵۸۷,۲۰۵	(۳,۲۳۰,۲۹۰)	۱۵۶,۰۶۴,۸۱۷,۴۹۵	۱۸	گواهی سپرده بانک شهر صادقیه	

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

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 ۱۷ الی ۱۸ 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 ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۱۲۷,۸۲۵,۰۰۶	۳۷,۷۱۳,۷۶۹	تنزیل سود سپرده بانکی
۱۷۹,۵۸۹,۶۸۲	۴۴۸,۰۳۸,۰۹۹	تنزیل سود سهام
.	۱,۸۵۸,۲۷۷	تعدیل کارمزد کارگزاری
<u>۳۰۷,۴۱۴,۶۸۸</u>	<u>۴۸۷,۶۱۰,۱۴۵</u>	

۲۰- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۱۲,۸۶۴,۰۷۰,۲۰۶	۱۳,۰۶۳,۶۸۹,۷۷۸	مدیر صندوق
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی صندوق
۲۱۷,۹۹۹,۶۱۲	۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس
<u>۱۳,۳۸۲,۰۶۹,۸۱۸</u>	<u>۱۴,۱۹۰,۶۸۹,۷۷۸</u>	

۲۱- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۷۰۲,۱۷۸,۶۳۶	۱,۲۲۶,۵۰۰,۹۳۶	هزینه نرم افزار
۲۵۹,۶۱۶,۸۶۹	۲۶۹,۸۰۱,۳۳۰	هزینه کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق‌ها
۳۱,۷۳۹,۲۹۳	۷۰,۲۸۴,۵۷۶	هزینه خدمات بانکی
۳,۲۹۴,۱۲۹	.	هزینه تشریفات تصفیه صندوق
۱۲,۳۰۰,۱۲۴	۵۹,۸۱۱,۹۸۰	هزینه برگزاری مجامع
۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۱۵۰,۵۲۰,۸۷۰	.	تعدیل کارمزد معاملات
<u>۱,۲۴۳,۶۴۹,۹۳۱</u>	<u>۱,۷۴۶,۳۹۸,۸۲۲</u>	

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۲۲- اعمال سود

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
(۱۴۵,۳۴۰,۰۵۲,۲۹۰)	(۱۵۶,۵۴۵,۷۰۱,۱۹۹)	سه ماهه اول سال
(۱۴۰,۱۰۷,۰۵۱,۳۱۹)	(۱۵۱,۲۹۰,۸۲۵,۸۷۲)	سه ماهه دوم سال
(۱۳۷,۴۴۷,۰۹۳,۶۲۹)	(۱۲۸,۴۵۳,۳۹۷,۸۵۶)	سه ماهه سوم سال
(۱۴۲,۲۱۱,۶۱۶,۷۳۸)	(۱۱۹,۵۵۳,۰۲۴,۹۰۷)	سه ماهه چهارم سال
(۵۶۵,۱۰۵,۸۱۳,۹۷۶)	(۵۵۵,۸۴۲,۹۴۹,۸۳۴)	

۲۳- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۱۷,۸۱۳,۲۹۹,۶۸۱	۲۰,۶۳۶,۳۱۳,۸۸۹	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۱۳,۰۰۲,۲۲۹,۱۴۰)	(۲۳,۸۸۰,۴۹۸,۱۰۷)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۴,۸۱۱,۰۷۰,۵۴۱	(۳,۲۴۴,۱۸۴,۲۱۸)	

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱			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			
۰.۳۰	۹,۰۰۰	ممتاز	۰.۳۸	۹,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱۱.۵۳	۳۴۸,۴۴۴	عادی	۲۰.۶۶	۴۸۶,۶۷۲	عادی	مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۳	۱,۰۰۰	ممتاز	۰.۰۴	۱,۰۰۰	ممتاز	مدیر ثبت	شرکت کارگزاری امین آوید	مدیر ثبت و اشخاص وابسته
۰	۵۰	عادی	۰	۵۰	عادی	وابسته به مدیر صندوق	قاسم آلودری	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰	۰	عادی	۰	۵۰	عادی	وابسته به مدیر صندوق	کیوان ایرانی	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰	۰	عادی	۰	۵۰	عادی	وابسته به مدیر صندوق	فرزاد محسن پور	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰	۵۰	عادی	۰	۰	عادی	وابسته به مدیر صندوق	پردیا بختیاری	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰	۵۰	عادی	۰	۰	عادی	وابسته به مدیر صندوق	تهمینه مقیمی	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		
۰	طی دوره	۵,۹۷۷,۰۶۶,۴۰۳,۲۸۹	خرید و فروش	کارگزار مدیر صندوق	شرکت کارگزاری امین آوید
(۳,۹۱۱,۷۶۵,۵۹۷)	طی دوره	۱۳,۰۶۳,۶۸۹,۷۷۸	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه امین
(۱۷۴,۴۰۰,۰۰۰)	طی دوره	۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	حق الزحمه حسابرس	حسابرس	مؤسسه حسابرسی فریوران راهبرد
(۳۸۶,۵۵۹,۴۵۰)	طی دوره	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی	متولی	مؤسسه حسابرسی هوشیار معین

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.

