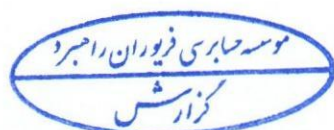


صندوق سرمایه گذاری امین ملت
گزارش حسابرس مستقل
و صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

فهرست مطالب

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	۱ تا ۴
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 مدیریت

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهاری نظر

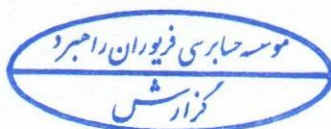
۱. صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری امین ملت شامل صورت خالص داراییها به تاریخ ۳۰ دی ۱۴۰۱ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا بیست و هفت پیوست، مورد حسابرسی این مؤسسه، قرار گرفته است. به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری امین ملت در تاریخ ۳۰ دی ۱۴۰۱ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهار نظر

۲. حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیتهای مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیتهای حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از صندوق سرمایه گذاری امین ملت است و سایر مسئولیتهای اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

مسئولیت های مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۳. مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق 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 و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر مدیر صندوق است. در تهیه صورتهای مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.





گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی

۴. اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی بااهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

خطرهای تحریف بااهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.

از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می شود. مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.

بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط شرکت و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت بازماند.

کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)صندوق سرمایه گذاری امین ملت

افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های با اهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به مدیریت صندوق اطلاع رسانی می شود.

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.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی**گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس**

۵. موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و بخشنامه های مربوطه سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح جدول زیر است.

ردیف	مفاد	موضوع	مصادق
۱	بند ۳-۲ امیدنامه	حد نصاب سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت، گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداقل ۷۵ درصد	متعدد
		حد نصاب سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت دارای مجوز انتشار از طرف دولت یا سازمان برنامه و بودجه کل کشور حداقل ۲۵٪	متعدد
		حد نصاب سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام طبقه بندی شده در یک صنعت حداکثر ۵ درصد	صنایع اطلاعات و ارتباطات فعالیت های کمکی به نهاد مالی واسط / فرآورده های نفتی کک و ..
		حد نصاب سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم منتشره از طرف یک ناشر حداکثر ۵ درصد از کل دارایی های صندوق	تامین سرمایه امین / آتیه داده پرداز / پالایش نفت اصفهان
		حد نصاب سرمایه گذاری در واحدهای سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری حداکثر ۵ درصد از کل دارایی های صندوق	صندوق پروژه آرمان پرند مپنا
۲	ماده ۳۵ اساسنامه	حد نصاب سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت بدون ضامن و با رتبه اعتباری قابل قبول حداکثر ۱۰ درصد از طرف یک ناشر	صکوک اجاره شستا ۳۱۱ صکوک اجاره سند ۴۱۲
		سرمایه گذاری در سهام، حق تقدم و قرارداد اختیار معامله سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرا بورس ایران و گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده در بورس حداکثر ۲۵ درصد	متعدد از جمله تاریخ های ۱۴۰۱/۰۹/۲۵ - ۱۴۰۱/۰۹/۲۰
		ثبت صورتجلسه مجمع نزد سازمان حداکثر ظرف مدت یک هفته	مجمع ۳۰ مهر ۱۴۰۱



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

ردیف	مفاد	موضوع	مصادق
۳	بند ۷ و ۳ 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.	سلف موازی استاندارد سمیا - اجاره معادن ۲۱۲ - 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
۵	کنترلی	عدم دریافت سود نقدی سهام ظرف مهلت تعیین شده علی رغم پیگیریهای صندوق	مخابرات ایران - ریل پرداز نوآفرین

۶. اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی در اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و امیدنامه صندوق، "کفایت این اصول و رویه ها" و همچنین روش های مرتبط با ثبت حساب ها در طی دوره مالی گزارش به صورت نمونه ای مورد رسیدگی و بررسی این موسسه قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای موارد مندرج در بند ۵ این گزارش به موارد دیگری، حاکی از عدم کفایت کنترل های اعمال شده توسط مدیر و متولی برخورد نکرده است.

۷. محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری و قیمت های صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد بررسی و کنترل این مؤسسه قرار گرفته است، با توجه به بررسی ها انجام شده، این موسسه به مواردی حاکی از وجود اشکال در محاسبات مذکور برخورد نکرده است.

۸. گزارش عملکرد مدیر صندوق برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱ مورد بررسی 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.

۹. در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط در چارچوب چک لیست ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
(حسابداران رسمی)

۲۲ اسفند ۱۴۰۱

کیهان مهنام
۸۰۰۷۸۸

محبوب جلیل پور
۸۰۰۲۰۲

(۴)

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

باسلام و احترام

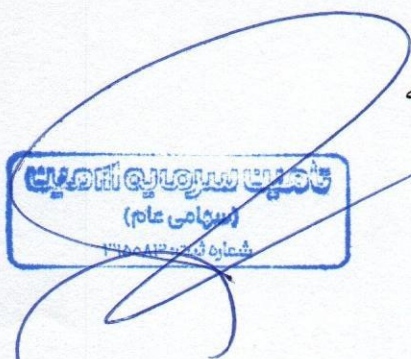
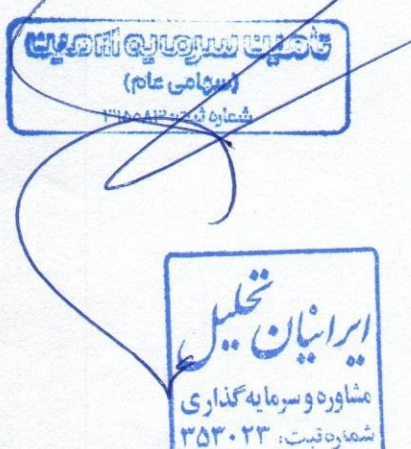
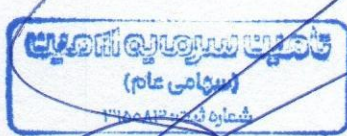
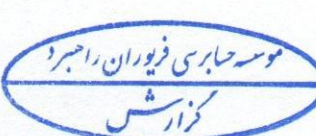
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری امین ملت مربوط به دوره شش ماهه مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

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 صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود می‌باشد، و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

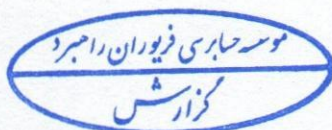
صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
صورت خالص دارایی های میان دوره ای
در تاریخ ۳۰ دی ۱۴۰۱

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۰۴/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۴۸۸,۳۹۴,۶۵۷,۲۳۷	۴۷۹,۸۲۲,۳۴۲,۵۷۲
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۸,۶۰۱,۶۱۲,۸۶۲	۲۸۹,۳۸۵,۹۴۶,۲۴۰
حساب های دریافتنی	۸	۷۵۹,۰۰۵,۶۸۰,۳۵۷	۱,۷۶۷,۷۶۲,۵۱۲,۷۶۷
سایر دارایی ها	۹	۱۸,۰۰۳,۳۶۷,۶۲۱	۲۴,۸۶۸,۴۸۱,۱۸۴
جمع دارایی ها		۴۱۲,۶۸۰,۶۶۷	۲۱۱,۸۴۶,۸۶۱
		۱,۲۷۴,۴۱۷,۹۹۸,۷۴۴	۲,۵۶۲,۰۵۱,۱۲۹,۶۲۴
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۱۰	۵۰-	۰
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۱	۸,۷۱۲,۱۴۲,۲۵۸	۴,۵۶۰,۵۴۵,۰۴۷
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۲	۶,۷۸۲,۴۴۴,۳۱۰	۱,۱۵۴,۲۲۰,۴۹۷
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۳	۱۸۹,۲۵۶,۴۳۴,۸۲۵	۱۹۵,۷۹۲,۳۹۰,۸۰۵
جمع بدهی ها		۲۰۴,۷۵۱,۰۲۱,۳۴۳	۲۰۱,۵۰۷,۱۵۶,۳۴۹
خالص دارایی ها	۱۴	۱,۰۶۹,۶۶۶,۹۷۷,۴۰۱	۲,۳۶۰,۵۴۳,۹۷۳,۲۷۵
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱,۰۰۱,۷۸۴	۱,۰۰۲,۰۳۱

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 های میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

صورت سود و زیان

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۲۴,۳۲۲,۷۴۵,۷۰۸	۱۴,۳۱۷,۴۲۹,۲۰۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۴۱,۷۹۸,۰۶۹,۰۶۵	۸۲,۲۷۲,۲۱۹,۱۳۲
سود سهام	۱۷	۹,۱۴۱,۴۲۵,۲۵۲	۱۲,۷۸۳,۲۵۴,۷۷۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۹۲,۴۹۳,۳۰۷,۰۷۹	۲۰۲,۲۹۶,۹۰۱,۰۰۰
سایر درآمدها	۱۹	۳۷۳,۳۴۷,۰۱۷	۴۸۵,۷۵۱,۸۶۸
جمع درآمدها		۱۶۸,۱۲۸,۸۹۴,۱۲۱	۳۱۲,۱۵۵,۵۵۵,۹۸۰
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	۴,۸۳۸,۳۲۵,۳۷۳	۷,۴۷۸,۷۹۳,۹۵۴
سایر هزینه ها	۲۱	۱,۵۷۴,۴۶۴,۴۶۶	۸۱۸,۲۱۷,۵۸۹
جمع هزینه ها		۶,۴۱۲,۷۸۹,۸۳۹	۸,۲۹۷,۰۱۱,۵۴۳
سود (زیان) خالص		۱۶۱,۷۱۶,۱۰۴,۲۸۲	۳۰۳,۸۵۸,۵۴۴,۴۳۷
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۸.۸۳٪	۸.۸۶٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		۱۴.۱۷٪	۹.۱۶٪

صورت گردش خالص دارایی های میان دوره ای

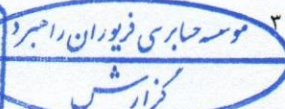
یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۲,۳۵۵,۷۶۰	۲,۳۵۵,۷۶۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۷۶۰,۶۴۰	۷۶۰,۶۴۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۲۰۴۸,۶۳۸)	(۲۰۴۸,۶۳۸)
سود خالص	۱۶۱,۷۱۶,۱۰۴,۲۸۲	۱۶۱,۷۱۶,۱۰۴,۲۸۲
سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران	(۱۵۴,۵۰۸,۶۸۹,۴۲۱)	(۱۵۴,۵۰۸,۶۸۹,۴۲۱)
تعدیلات	(۱۰۰,۸۶۴,۱۰۸,۳۵)	(۱۰۰,۸۶۴,۱۰۸,۳۵)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال	۱,۰۶۷,۷۶۲	۱,۰۶۷,۷۶۲

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

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



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه مالی منتهی به ۳۰ دی 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 شرکتهای تهران به شماره ۲۹۷۳۲ به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف صندوق در اوراق بهادار (سهام با درجه ریسک متفاوت، اوراق مشارکت، گواهی سپرده های بانکی و...) سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه 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 بلوارمیرداماد، 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
دوره شش ماهه مالی منتهی به ۳۰ دی 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 خیابان 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، رسید به پل کریمخان کوچه خسرو غربی پلاک ۲۴ واحد ۱۰.

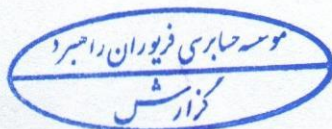
۳- مبنای تهیه صورتهای مالی :

صورت های مالی صندوق اساسا بر مبنای ارزش های جاری در 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
دوره شش ماهه مالی منتهی به ۳۰ دی 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 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
دوره شش ماهه مالی منتهی به ۳۰ دی 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 (۰.۰۳) 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 ۵ در ده هزار (۰.۰۵ 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 ۴۷۲ 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
دوره شش ماهه مالی منتهی به ۳۰ دی 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

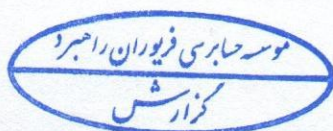
سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها، موسسات مالی و اعتباری، خرید اقساطی سهام و مخارج تامین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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. نظریه 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
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

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	۱۴۰۱/۰۴/۳۱				۱۴۰۱/۱۰/۳۰			
	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	ریال	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	ریال
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای فزارات اساسی سرمایه گذاری ها مخابرات محصولات شیمیایی صندوق سرمایه گذاری قابل معامله اطلاعات و ارتباطات حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات رایانه و فعالیت های وابسته به آن مواد و محصولات دارویی بیمه و صندوق بازنشتی به جرتامین اجتماعی	۴/۶۵٪	۱۱۹,۱۵۰,۳۲۸,۱۹۷	۸۴,۱۱۹,۱۸۷,۳۸۰	۷/۹۷٪	۱۰۱,۵۸۲,۴۱۳,۳۹۳	۶۵,۰۰۷,۵۲۳,۶۵۱	۶۷,۶۰۹,۹۸۱,۷۲۵	۱۱۹,۱۲۷,۶۸۱,۴۶۵
	۷/۴۹٪	۶۳,۸۹۳,۴۳۱,۱۳۸	۴۳,۱۶۰,۳۰۸,۳۴۵	۶/۱۸٪	۷۸,۷۹۱,۸۹۹,۴۳۱	۴۳,۱۶۰,۳۰۸,۳۴۵	۶۷,۶۰۹,۹۸۱,۷۲۵	۱۱۹,۱۲۷,۶۸۱,۴۶۵
	۱/۵۷٪	۴۰,۳۷۲,۶۴۵,۲۵۴	۱۹,۸۱۸,۵۷۷,۲۰۱	۴/۳۸٪	۵۴,۵۸۲,۳۵۷,۷۳۳	۱۹,۸۱۸,۵۷۷,۲۰۱	۶۷,۶۰۹,۹۸۱,۷۲۵	۱۱۹,۱۲۷,۶۸۱,۴۶۵
	۰/۸۹٪	۲۲,۷۰۹,۶۱۸,۹۷۱	۲۵,۶۳۱,۳۴۱,۸۹۷	۰/۱٪	۱۸,۹۴۱,۶۲۲,۱	۲۳۲,۶۱۵,۶۴۹	۶۷,۶۰۹,۹۸۱,۷۲۵	۱۱۹,۱۲۷,۶۸۱,۴۶۵
	۰/۴۰٪	۱۰,۱۲۱,۹۴۹,۹۱۰	۶,۵۵۰,۵۴۲,۰۶۹	۱/۰۳٪	۱۳,۱۱۲,۶۳۲,۸۳۶	۶,۵۵۰,۵۴۲,۰۶۹	۶۷,۶۰۹,۹۸۱,۷۲۵	۱۱۹,۱۲۷,۶۸۱,۴۶۵
	۰/۳۹٪	۹,۸۸۸,۰۳۶,۱۷۵	۶,۳۸۳,۵۹۲,۹۸۴	۰/۸۸٪	۱۱,۳۳۱,۷۱۰,۵۲۱	۶,۱۷۱,۴۱۹,۰۶۴	۶۷,۶۰۹,۹۸۱,۷۲۵	۱۱۹,۱۲۷,۶۸۱,۴۶۵
	۴/۱۶٪	۱۰,۶۵۳۰,۵۹۱,۰۳۵	۶۷,۶۶۱,۰۹۰,۹۴۳	۰/۱٪	۷۲,۸۱۲,۸۳۱	۵۱,۱۰۹,۲۱۸	۶۷,۶۰۹,۹۸۱,۷۲۵	۱۱۹,۱۲۷,۶۸۱,۴۶۵
	۷/۶۱٪	۹۲,۴۴۶,۶۵۰,۰۰۰	۱۶۱,۹۸۹,۹۵۵,۸۰۰	۷/۱۳٪	۹۰,۹۱۸,۳۹۸,۱۲۵	۱۶۱,۹۸۹,۹۵۵,۸۰۰	۶۷,۶۰۹,۹۸۱,۷۲۵	۱۱۹,۱۲۷,۶۸۱,۴۶۵
	۰/۳۲٪	۸,۲۷۹,۴۴۲,۰۷۸	۷,۹۹۱,۴۰۰,۶۰۲	۰/۸۴٪	۱۰,۷۵۷,۵۶۱,۴۵۸	۷,۹۹۱,۴۰۰,۶۰۲	۶۷,۶۰۹,۹۸۱,۷۲۵	۱۱۹,۱۲۷,۶۸۱,۴۶۵
	۰/۳۵٪	۶,۵۲۷,۵۲۰,۹۵۶	۲,۴۸۵,۰۶۴,۰۱۷	۰/۶۲٪	۷,۹۱۵,۳۷۷,۴۴۲	۲,۴۸۵,۰۶۴,۰۱۷	۶۷,۶۰۹,۹۸۱,۷۲۵	۱۱۹,۱۲۷,۶۸۱,۴۶۵
	۰/۰۰٪	۲,۳۲۸,۸۵۸	۲,۰۸۲,۹۱۵	۰/۰۰٪	۲,۷۰۳,۳۱۸	۲,۰۸۲,۹۱۵	۶۷,۶۰۹,۹۸۱,۷۲۵	۱۱۹,۱۲۷,۶۸۱,۴۶۵
	۰/۰۰٪	.	.	۰/۱۱٪	۱۰۹,۷۹۲,۴۶۴	۷۹,۳۵۵,۲۳۳	۶۷,۶۰۹,۹۸۱,۷۲۵	۱۱۹,۱۲۷,۶۸۱,۴۶۵
	۱۸/۷٪	۴۷۹,۸۲۲,۳۴۲,۵۷۲	۴۳۵,۷۹۳,۱۴۴,۱۵۳	۹/۳۵٪	۴۸۸,۳۹۴,۶۵۷,۳۳۷	۳۸۱,۱۴۹,۹۳۵,۴۸۹	۶۷,۶۰۹,۹۸۱,۷۲۵	۱۱۹,۱۲۷,۶۸۱,۴۶۵
جمع								



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۱۴۰۱/۰۴/۳۱				۱۴۰۱/۱۰/۳۰			
مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ	درصد	نرخ سود	تاریخ سررسید	نوع	سپرده گزینش
ریال	درصد	ریال	درصد	درصد			
۸۰۴,۶۹۳,۸۵۴	۰/۳۱٪	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۱۴۰۱/۰۶/۰۶	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۲۱۰-۲۸۳-۶۶۸۵۱۶۹-۹ اقتصاد نوین دیباچی
۶۱۸,۳۰۲,۵۴۴	۰/۱۵٪	۱,۸۷۶,۷۱۰,۰۰۰	۸٪	-	-	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۸۷-۵۴۸۷۳۹۲ بانک ملت
۲۱۱,۴۵۰,۴۱۰	۰/۰۰٪	۶,۹۴۶,۶۱۰	۸٪	-	-	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۸۵۱۷۰۷۳۸۳۵ بانک ملت
۳,۸۶۶,۷۹۳	۰/۰۰٪	۷۵۴,۹۳۲	۸٪	-	-	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۴۰۵۵۷۹۰۰۹ بانک دی
۲۱۶,۲۳۵,۴۰۴	۰/۱۸٪	۲,۲۹۷,۱۷۰,۴۵۴	۸٪	-	-	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۱۰۸۱۰۷۰۷۴۷۷۳ بانک خاورمیانه
۴۷۱,۱۹۸,۰۰۰	۰/۳٪	۳۹۶,۴۳۰,۳۶۵	۸٪	-	-	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۸۵۰-۲۱۰-۸۵۰۷۰۷۴۷۷۳ بانک اقتصاد نوین
۵۷,۹۴۱,۴۶۹	۰/۰۰٪	۱۰,۰۶۳,۶۱۶	۸٪	-	-	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۸۱۰-۵۳۹۲-۱ بانک پارسین
۱,۱۱۶,۸۳۴	۰/۰۰٪	۱۰,۴۹۲,۱۷۹	۸٪	-	-	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۱۱۰۹۹۶۷۳۰۷۶۵۰۲ بانک گردشگری
۴۷۸,۹۶۴	۰/۰۰٪	۱,۱۳۷,۵۱۴	۸٪	-	-	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۸۱۰-۳۲۶-۸۱۰-۱۴۶۹۷۴۶۱ بانک پاسارگاد
۶۰۶,۹۶۸	۰/۰۰٪	۱,۱۱۲,۶۱۶	۸٪	-	-	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۲۲۰۱۶۶۶۶۳ بانک رفاه
۱۶۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	۵۰۳,۴۸۴	۸٪	-	-	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۲۰۱۸۶۷۸۶۳۰۰۲ بانک آینده
۲۸۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	۱۳۱,۰۹۲	۸٪	-	-	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۲۰۸۰۵۷۵۱۶۰۴ بانک کارآفرین
۲۸۹,۳۸۵,۹۴۶,۳۴۰	۱٪	۱۶۰,۰۰۰	۰٪	-	-	قرض الحسنه	قرض الحسنه ۳۰۰۱۹۲۷۹۹۳۰۰۷ بانک آینده
				-	-	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۳۲۶-۴۴۳-۱۴۶۹۷۴۶۱ بانک پاسارگاد
		۸,۶۰۱,۶۱۲,۸۶۲					

۶- سپرده های بانکی به شرح زیر می باشد:



۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۷-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا قرضه‌ای و اجاره به شرح زیر است:

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

سلف موازی استاندارد سمیت ۲-۰-۰
صکوک اجاره معادل ۲۱۲-۲۱۱ ماهه ۷/۲۱
صکوک اجاره شستا ۳۱۱ بدون ضامن
اجاره انرژی پاسارگاد ۳۰۳-۴۰۳
صندوق س. پروژه آرمان برنل مینا

۸- حسابهای دریافتنی

سود سهام
سود سپرده و سود گواهی سپرده بانکی
مدیر صندوق

١-٨ - سود سهام

تامین سرمایه امین
ریل پرداز نو آفرین
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
مخابرات ایران
بالایش نفت اصفهان
ملی صنایع مس ایران
حساب‌های دریافتی از سایر شرکت های سهامی
آتیه داده پرداز
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
آریان کیمیا تک
بیمه اتکایی امین

۲-۸- سود سپرده و سودگواهی سپرده بانکی

سپرده بلند مدت ۲۱۰-۲۸۳-۱۶۹۵۹۶۸۵-۹ بانک اقتصادنویین
سپرده بلند مدت ۰۰۶-۴۵۸۹۴۷۹۰ بانک دی
سپرده بلند مدت ۰۱-۷۶۵۰۳-۱۴۹۱۴۰ بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۱-۴۶۱۱۶۹۷۴۶۱-۱۲۰۹۲۱۶۹ بانک پاسارگاد

٣-٨- مدير صندوق

سایر حسابهای دریافتنی

۱-۳-۸ مبلغ از بابت سود ترجیحی اوراق مشارکت بوده که در تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۱۱ از مدیر دریافت گردید...

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۹- سایر دارایی ها

۱۴۰۱/۱۰/۳۰

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱۴,۷۹۳,۶۲۰	(۶,۳۵۹,۸۶۸)	۸,۴۳۳,۷۵۲
۲۱۱,۸۴۶,۸۶۱	۰	(۱۵۹,۹۸۳,۶۴۲)	۵۱,۸۶۳,۲۱۹
۰	۱,۴۳۹,۳۹۷,۲۶۰	(۱۰۸۷,۰۱۳,۵۶۴)	۳۵۲,۳۸۳,۶۹۶
۲۱۱,۸۴۶,۸۶۱	۱,۴۵۴,۱۹۰,۸۸۰	(۱,۲۵۳,۳۵۷,۰۷۴)	۴۱۲,۶۸۰,۶۶۷

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

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱,۵۵۶,۶۹۰,۱۸۳,۶۸۳	(۱,۵۵۶,۶۹۰,۱۸۳,۷۳۳)	(۵۰)	(۵۰)

امین آوید

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

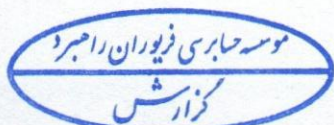
۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۷,۹۵۶,۳۸۵,۶۹۵	۳,۹۱۱,۷۶۵,۵۹۷
۴۷۶,۳۴۴,۷۶۵	۳۸۶,۵۵۹,۴۵۰
۱۶۳,۰۵۱,۷۹۸	۱۷۴,۴۰۰,۰۰۰
۱۱۶,۳۶۰,۰۰۰	۸۷,۸۲۰,۰۰۰
۸,۷۱۲,۱۴۲,۲۵۸	۴,۵۶۰,۵۴۵,۰۴۷

مدیر صندوق
 متولی
 حسابرس
 مطالبات مدیر بابت صدور و ابطال

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۳,۵۲۴,۵۶۵,۲۸۰	۱۲۹,۱۲۴,۲۱۷
۷۷۱,۹۵۰	۳,۳۰۷,۰۶۰
۱,۰۰۵,۲۰۰,۰۰۰	۰
۱,۵۴۳,۹۷۱,۲۹۷	۱,۰۲۱,۷۸۹,۲۲۰
۷۰۷,۹۳۵,۷۸۳	۰
۶,۷۸۲,۴۴۴,۳۱۰	۱,۱۵۴,۲۲۰,۴۹۷

بابت واحدهای ابطال شده
 بابت مابه التفاوت صدور
 بابت درخواست صدور
 بابت حساب مسدود
 بابت سود صندوق



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

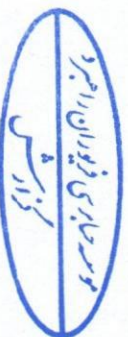
۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

یادداشت	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
ذخیره تصفیه	۳,۵۵۶,۰۲۱,۳۸۹	۳,۵۵۶,۰۲۱,۳۸۹
ذخیره تغییر ارزش سهام	۱۸۵,۱۵۵,۹۵۸,۲۳۰	۱۹۲,۱۲۱,۶۹۲,۰۰۶
ذخیره آوینمان نرم افزار	۱۲,۸۹۳,۴۵۰	۱۰۵,۴۲۹,۵۶۰
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۵۳۱,۵۶۱,۷۵۶	۹,۳۴۷,۸۵۰
	۱۸۹,۲۵۶,۴۳۴,۸۲۵	۱۹۵,۷۹۲,۳۹۰,۸۰۵

۱۳-۱- مطابق با مجامع مورخ ۱۳۹۸/۰۲/۲۹ و ۱۳۹۸/۰۲/۲۰ و ۱۳۹۹/۰۲/۲۰ در خصوص تسویب ابلایقه های شماره ۱۲۰۲۰۱۱۲ مورخ ۱۳۹۷/۰۷/۱۰ و اصلاحیه آن به شماره ۱۲۰۲۰۱۴۸ مورخ ۱۳۹۸/۱۲/۰۷ تقسیم سود مانده حساب ذخیره ناشی و اوراق بهادار، صندوق اقدام به محاسبه ذخیره تغییر ارزش سهام به صورت روزانه نموده است و مطابق با ماده ۳ امیننامه در صورتیکه در پایان هر مقطع محل ذخیره یا آغاز اجرای این روش، هر کدام کوچکتر باشند) از خالص ارزش دارایی های صندوق باشد، مدیر می تواند تا میزان ۴ 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:



	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۱,۰۵۷,۷۶۲	۲,۳۴۵,۷۶۰
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۰,۰۶۷,۷۶۲	۲,۳۴۵,۷۶۰
	۱,۰۶۹,۶۶۶,۹۷۷,۴۰۱	۲,۳۴۰,۵۴۳,۹۷۳,۲۷۵

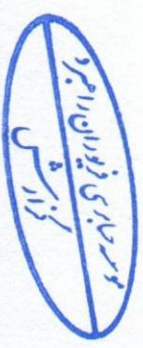
صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
سود (زیان) فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۱۵-۱	۸۸۴,۳۹۲,۶۲۱
سود (زیان) فروش اوراق مشارکت	۱۵-۲	۱۳,۴۳۳,۱۳۶,۵۸۴
	۲۴,۳۹۴,۶۵۱,۶۲۳	۱۴,۳۱۷,۴۲۹,۲۰۵

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
آریان کیمیا تک	۲۴,۵۷۶		۲۵۵,۷۱۳,۳۸۰	۲۵۶,۵۲۶,۰۰۶	۱۲۷,۸۵۷	۱,۳۷۸,۵۶۶	(۲,۲۱۹,۱۴۹)	۰
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۵۰۳,۹۹۲,۱۴۲
سپید ماکین	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۱,۷۲۵,۰۶۳
ریل پردار نو آفرین	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۳۳۶,۵۰۱,۵۳۸
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۴۷,۳۲۰,۷۹۶
پتروشیمی بوعلی سینا	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۱۹,۹۶۸,۴۵۷
مدیریت سرمایه گذاری کوثرپهمن	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۰۷۸,۸۳۱
سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۵,۶۴۶,۶۵۳
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۰		۰	۰	۰	۰	۰	(۱۹۱,۹۴۰,۹۵۹)
ح- تامین سرمایه امین	۴,۸۰۵,۴۰۸		۲۰,۴۷۱,۰۳۸,۰۸۰	۱۷,۳۳۳,۷۲۰,۶۹۳	۰	۰	۳,۱۳۷,۳۱۷,۳۸۷	۰
سرمایه گذاری صبا تامین	۵,۰۰۰,۰۰۰		۱۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۸۲۰,۶۵۷,۹۱۳	۱۷,۲۸۹,۸۷۵	۹۱,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۷۲۸,۹۴۷,۷۸۸)	۰
تامین سرمایه امین	۲۰,۰۰۰,۰۰۰		۴۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۵۷۲,۰۸۳,۵۲۲	۳۹,۲۷۲,۸۴۴	۲۰,۶۶۹,۹۹۹	۱,۵۲۱,۹۴۳,۶۳۵	۰
			۸۰,۲۶۶,۷۵۱,۳۶۰	۷۹,۹۸۲,۹۸۸,۱۳۴	۵۶,۶۹۰,۵۷۶	۲۹۸,۹۷۸,۵۶۵	(۷۱,۹۰۵,۹۱۵)	۸۸۴,۳۹۲,۶۲۱



صندوق سرمايه گذاري امين ملت
يادداشت‌هاي توضيحي صورتهاي مالي
دوره مالي شش ماهه منتهي به ۳۰ دي ۱۴۰۱

۱۵-۲ سود (زيان) ناشي از فروش اوراق مشاركت

دوره مالي شش ماهه منتهي به ۳۰/۱۰/۱۴۰۰		دوره مالي شش ماهه منتهي به ۳۰/۱۰/۱۴۰۱			
سود (زيان) فروش	ريال	سود (زيان) فروش	ريال	كارمزد	ريال
۰	۰	۴۳,۷۵۰,۰۰۰	۱۹,۶۸۷,۵۰۰	۳۴۹,۹۳۶,۵۶۲,۵۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷,۳۴۹,۵۷۶,۳۱۴	۰	۲۱,۲۹۹,۳۱۰	۱۸,۷۵۰,۰۰۰	۱۹۹,۹۵۹,۹۵۰,۶۹۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	(۵۵,۰۰۰,۰۰۰)	۱۸,۷۵۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۳۶,۲۵۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶,۰۰۰,۸۲۸,۶۹۵	۰	۰	۰	۰	۰
۷۰,۶۲۵,۰۰۰	۰	۲۴,۳۸۴,۶۰۲,۳۱۳	۲۱۲,۴۷۸,۴۵۹	۴۸۰,۴۰۶,۳۰۹,۸۰۸	۵۰۵,۰۰۳,۳۹۰,۵۸۰
۱۲,۱۰۶,۵۷۵	۰	۰	۰	۰	۰
۱۳,۴۳۳,۱۳۶,۵۸۴	۰	۲۴,۳۹۴,۶۵۱,۶۲۳	۲۶۹,۶۶۵,۹۵۹	۱,۲۳۰,۳۲۹,۰۷۲,۹۹۸	۱,۲۵۵,۰۰۳,۳۹۰,۵۸۰

صكوك اجاره فارس ۱۴۷ - ۳ ماهه ۱۸٪
 صكوك اجاره شستا ۳۱۱ - بدون ضامن
 صكوك اجاره سند ۴۱۲ - بدون ضامن
 اسناد خزانه - ۹۷ - ۷۲۸ - ۰۰
 سلف موازي استاندارد سميعا ۲۰۰
 مشاركت ش تهران ۱۱۲ - ۳ ماهه ۱۸٪



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
بازداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
۱۶-۱	۵,۷۳۳,۰۹۹,۷۳۹	۴,۶۹۷,۹۱۴,۶۸۷
۱۶-۲	۳۶,۰۶۴,۹۶۹,۳۲۶	۷۷,۵۷۴,۳۰۴,۴۴۵
	۴۱,۷۹۸,۰۶۹,۰۶۵	۸۲,۲۷۲,۲۱۹,۱۳۲

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
صندوق س. پروژه آرمان پرند مینا	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۴۶۶,۱۴۰,۴۶۲	۴,۳۱۸,۵۳۵	۰	۱۲,۶۶۱,۵۴۱,۰۰۳
تامین سرمایه امین	۱۲,۳۵۶,۷۶۵	۱۰۲,۱۹۰,۴۴۶,۵۵۰	۱۰۷,۳۷۰,۸۲۰,۷۴۲	۹۷,۰۸۰,۹۲۴	۵۱۰,۹۵۲,۲۳۳	(۵,۷۸۸,۴۰۷,۳۴۹)
ریل پرداز نو آفرین	۲,۳۹۴,۷۶۷	۱۰,۸۲۱,۹۵۲,۰۷۳	۱۰,۱۷۴,۳۱۸,۹۴۸	۱۰,۲۸۰,۸۵۴	۵۴,۱۰۹,۷۶۰	۵۸۳,۲۴۲,۵۱۱
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱,۳۴۹,۹۳۳	۱۱,۲۹۸,۹۳۹,۲۱۰	۱۱,۱۲۵,۵۵۷,۹۴۳	۱۰,۷۳۳,۹۹۲	۵۶,۴۹۴,۶۹۶	۱۰۶,۱۵۲,۵۷۹
داروسازی دانا	۷۴	۲,۷۱۹,۵۰۰	۲,۲۲۸,۸۵۸	۲,۵۸۴	۱۳,۵۹۸	۴۷۴,۶۶۰
صندوق س شاخصی بازار آشنا	۵,۱۰۵	۷۲,۸۹۹,۴۰۰	۷۲,۵۶۰,۴۳۶	۸۶,۵۶۸	۰	۲۵۲,۳۹۶
بیمه اتکالی امین	۲۵,۵۰۸	۱۱۰,۴۴۹,۶۴۰	۱۱۷,۶۶۳,۲۵۴	۱۰۴,۹۲۷	۵۵۲,۲۴۸	(۷,۸۷۰,۷۸۹)
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۴۷۸,۵۳۱	۷,۹۶۲,۷۵۵,۸۴۰	۷,۷۶۱,۸۱۲,۴۲۸	۷,۵۶۴,۶۱۸	۳۹۸,۱۱۳,۷۷۹	۱۵۳,۵۶۵,۰۱۵
مخابرات ایران	۱,۵۷۶,۰۰۰	۱۳,۱۹۱,۱۲۰,۰۰۰	۱۳,۱۳۰,۸۶۸,۹۹۹	۱۲,۵۳۱,۵۶۴	۶۵,۹۵۵,۶۰۰	(۱۸,۲۳۶,۱۶۳)
پالایش نفت اصفهان	۱۰,۰۵۸,۸۲۲	۷۹,۲۶۳,۵۱۷,۳۶۰	۷۸,۴۲۲,۶۴۱,۱۱۲	۷۵,۳۰۰,۳۴۱	۳۹۶,۳۱۷,۵۸۷	۳۶۹,۲۵۸,۳۲۰
ملی صنایع مس ایران	۵,۴۹۹,۲۳۸	۴۳,۲۲۴,۰۱۰,۶۸۰	۴۲,۸۴۸,۴۷۰,۹۹۷	۴۱,۰۶۲,۸۱۰	۲۱۶,۱۲۰,۰۵۳	۱۱۸,۳۵۶,۸۲۰
آتیه داده پرداز	۱۶,۸۷۵,۰۰۰	۹۱,۴۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۹۱,۵۸۸,۹۸۸,۸۵۰	۸۶,۸۸۹,۳۷۵	۴۵۷,۳۱۲,۵۰۰	(۶۷۰,۶۹۰,۷۲۵)
فولاد مبارکه اصفهان	۱,۸۲۵,۷۹۰	۱۱,۶۸۵,۰۵۶,۰۰۰	۱۳,۳۹۰,۰۶۸,۲۵۶	۱۱,۱۰۰,۸۰۳	۵۸,۴۲۵,۲۸۰	(۱,۷۷۴,۵۳۸,۳۳۹)
سرمایه گذاری صبا تامین	۰	۰	۰	۰	۰	۰
آریان کیمیا تک	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت س استان خوزستان	۱۰,۰۰۰	۶,۳۳۰,۰۰۰	۶,۲۹۲,۳۳۶	۶,۰۱۴	۳۱,۶۵۰	۰
س.س.س. سهام عدالت استان کرمان	۱۰,۰۰۰	۴,۳۱۰,۰۰۰	۴,۲۸۴,۳۵۵	۴,۰۹۵	۲۱,۵۵۰	۰
شرکت س استان همدان	۱۰,۰۰۰	۵,۱۳۰,۰۰۰	۵,۰۹۹,۴۷۶	۴,۸۷۴	۲۵,۶۵۰	۰
شرکت س استان یزد	۱۰,۰۰۰	۱۲,۷۴۰,۰۰۰	۱۲,۶۶۴,۱۹۷	۱۲,۱۰۳	۶۳,۷۰۰	۰
شرکت س استان زنجان	۱۰,۰۰۰	۱۴,۱۹۰,۰۰۰	۱۴,۱۰۵,۵۶۹	۱۳,۴۸۱	۷۰,۹۵۰	۰
شرکت س استان کردستان	۱۰,۰۰۰	۴,۳۱۰,۰۰۰	۴,۲۸۴,۳۵۵	۴,۰۹۵	۲۱,۵۵۰	۰
شرکت س استان گیلان	۱۰,۰۰۰	۴,۳۳۰,۰۰۰	۴,۳۰۴,۳۳۶	۴,۱۱۴	۲۱,۶۵۰	۰
شرکت س استان خراسان جنوبی	۱۰,۰۰۰	۲۲,۰۹۰,۰۰۰	۲۱,۹۵۸,۵۶۴	۲۰,۹۸۶	۱۱۰,۴۵۰	۰
س.س.س. سهام عدالت استان کرمانشاه	۱۰,۰۰۰	۴,۳۲۰,۰۰۰	۴,۲۹۴,۲۹۶	۴,۱۰۴	۲۱,۶۰۰	۰
س.س.س. سهام عدالت استان خراسان رضوی	۱۰,۰۰۰	۷,۲۵۰,۰۰۰	۷,۲۰۶,۸۶۲	۶,۸۸۸	۳۶,۲۵۰	۰
شرکت س استان آذربایجان غربی	۱۰,۰۰۰	۴,۲۹۰,۰۰۰	۴,۲۶۴,۴۷۴	۴,۰۷۶	۲۱,۴۵۰	۰
شرکت س استان قم	۱۰,۰۰۰	۱۳,۳۲۰,۰۰۰	۱۳,۲۴۰,۷۴۶	۱۲,۶۵۴	۶۶,۶۰۰	۰
شرکت س استان اصفهان	۱۰,۰۰۰	۷,۲۹۰,۰۰۰	۷,۲۶۶,۶۲۴	۶,۹۲۶	۳۶,۴۵۰	۰
شرکت س استان آذربایجان شرقی	۱۰,۰۰۰	۴,۲۹۰,۰۰۰	۴,۲۶۴,۴۷۴	۴,۰۷۶	۲۱,۴۵۰	۰
س.س.س. سهام عدالت استان مازندران	۱۰,۰۰۰	۹,۷۰۰,۰۰۰	۹,۶۴۲,۲۸۵	۹,۲۱۵	۴۸,۵۰۰	۰
شرکت س استان فارس	۱۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۳۸,۷۱۵	۹,۷۸۵	۵۱,۵۰۰	۰
شرکت س استان سیستان و بلوچستان	۱۰,۰۰۰	۶,۱۷۰,۰۰۰	۶,۱۳۳,۲۸۸	۵,۸۶۲	۳۰,۸۵۰	۰
س.عدالت.ا. کپه گیلویه و بویراحمد	۱۰,۰۰۰	۱۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۳۲,۷۶۵	۱۰,۷۳۵	۵۶,۵۰۰	۰
شرکت س استان ایلام	۱۰,۰۰۰	۱۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۲۶,۳۲۰	۱۱,۷۸۰	۶۲,۰۰۰	۰
شرکت س استان اردبیل	۱۰,۰۰۰	۱۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۳۲,۸۴۰	۱۲,۱۶۰	۶۴,۰۰۰	۰
شرکت س استان خراسان شمالی	۱۰,۰۰۰	۱۳,۶۹۰,۰۰۰	۱۳,۶۰۸,۵۴۴	۱۳,۰۰۶	۶۸,۴۵۰	۰
	۴۹۰,۶۰۸,۹۱۶,۲۵۳	۴۸۲,۶۶۱,۵۵۷,۵۰۶	۴۸۲,۶۶۱,۵۵۷,۵۰۶	۳۵۷,۲۳۸,۹۲۴	۱,۸۵۷,۰۲۰,۰۸۴	۵,۷۳۳,۰۹۹,۷۳۹
						۴,۶۹۷,۹۱۴,۶۸۷

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰				
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	
۴۳,۷۳۰,۹۷۶,۷۷	۱۲,۸۷۳,۹۳,۶۱۵	۱۳۷,۷۴۷,۱۹۲	۱۷۶,۹۸۵,۲۸۵,۴۹۳	۱۸۹,۹۹۶,۱۲۶,۳۰۰	۱۱۴,۴۲۰
(۷,۶۸۵,۰۳۹,۳۸۵)	۹,۴۳۹,۳۶۸,۸۰۵	۴۱,۵۸۵,۴۳۸	۲۱۹,۹۵۵,۹۴۵,۷۵۷	۲۲۹,۴۳۶,۹۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰
۸,۹۷۷,۰۱۲,۶۲۲	۷,۸۹۳,۱۶۹,۲۸۵	۲۹,۶۸۰,۹۲۰	۱۵۵,۸۳۴,۹۴۹,۷۹۵	۱۶۳,۷۵۶,۸۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰
.	۴,۷۴۰,۵۴۰,۶۲۱	۱۸,۹۸۴,۳۷۹	۹۹,۹۸۱,۸۷۵,۰۰۰	۱۰۴,۷۴۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
(۱۴,۵۰۰,۰۰۰)	۱,۱۱۹,۷۹۷,۰۰۰	۷,۴۵۳,۰۰۰	۳۹,۹۹۲,۷۵۰,۰۰۰	۴۱,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
۳۲,۵۶۶,۷۲۳,۵۳۱	.				
۷۷,۵۷۴,۳۰۴,۴۴۵	۲۶,۰۶۴,۹۶۹,۳۲۶	۲۲۵,۴۵۰,۹۲۹	۶۹۲,۷۵۰,۸۰۶,۰۴۵	۷۲۹,۰۵۱,۲۲۶,۳۰۰	

سلف موازی استاندارد سمیعاً ۰۰۲
 صکوک اجاره شستا ۳۱- بدون ضامن
 اسناد خزانه-م ۴-بودجه ۰۳-۵۲۲-۰۰
 صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۶-ماهه ۲۱٪
 اجاره انرژی پارسرگاد ۲۰۳-۴۰۴۰۱۴
 سلف نفت خام سبک داخلی ۴۰۰۱



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۱۷- سود سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۴۰۰/۱۰/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع در آمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام
سرمایه گذاری صبا تامین	۱۴۰۱/۰۶/۱۶	۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۵	۲,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۲,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰	ریال ۵,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۱/۰۵/۱۱	۱,۰۰۹,۳۵۲	۱,۷۰۰	۱,۷۱۵,۸۹۸,۴۰۰	.	۱,۷۱۵,۸۹۸,۴۰۰	ریال ۴۰۳,۳۹۹,۲۰۰
پالایش نفت اصفهان						.	.
تامین سرمایه امین	۱۴۰۱/۱۰/۲۴	۷,۵۵۱,۳۵۷	۶۹۰	۵,۲۱۰,۴۳۶,۳۳۰	۶۶۸,۸۰۲,۲۷۵	۴,۵۴۱,۶۳۴,۰۵۵	ریال ۶,۵۸۹,۸۵۵,۵۷۵
بیمه اتکایی امین	۱۴۰۱/۱۰/۲۷	۲۵,۵۰۸	۴۰۰	۱۰,۲۰۳,۲۰۰	۱۲۴,۲۶۱	۱۰,۰۷۸,۹۳۹	.
مخابرات ایران					۱,۳۶۶,۱۴۲	(۱,۳۶۶,۱۴۲)	.
شرکت های سرمایه گذاری زیر مجموعه سهام عدالت				۱۰,۰۸۰,۰۰۰		۱۰,۰۸۰,۰۰۰	.
				۹,۸۱۱,۶۱۷,۹۳۰	۶۷۰,۱۹۲,۶۷۸	۹,۱۴۱,۴۲۵,۲۵۲	ریال ۱۲,۷۸۳,۲۵۴,۷۷۵



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۹۷,۵۹۸,۳۲۶,۴۷۹	۶۳,۷۵۳,۴۴۸,۲۷۲	۱۸-۱
۱۰۴,۶۹۸,۵۷۴,۵۲۱	۲۸,۷۳۹,۸۵۸,۸۰۷	۱۸-۲
۲۰۲,۲۹۶,۹۰۱,۰۰۰	۹۲,۴۹۳,۳۰۷,۰۷۹	

سود اوراق مشارکت
 سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۰
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
ریال	ریال

اوراق مشارکت:

مشارکت ش تهران ۱۱۲-۳ ماهه ۱۸٪
 مشارکت دولتی ۱- شرایط خاص ۲۶-۰۰۱
 اوراق اجاره:

صکوک اجاره شستا ۳۱۱-۳ ماهه ۱۸٪
 صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۶ ماهه ۲۱٪
 صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱۸٪
 اجاره انرژی پارس گاز ۲۰۳-۱۴۰۴
 صکوک اجاره صندوق ۴۱۲- بدون ضامن
 اوراق سلف:

صکوک اجاره شستا ۳۱۱-۶ ماهه ۱۸٪

۲۸,۰۳۰,۶۲۱,۸۸۴	۰	۱۸٪	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	متعدد
۴۹,۷۲۲,۳۹۷	۰	۱۷٪	۱۴۰۰/۰۱/۲۶	متعدد
۰	۲۷,۲۶۶,۰۰۶,۵۶۹	۱۸٪	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۱۳۹۹/۱۱/۲۵
۱۰,۴۴۷,۱۴۲,۸۴۷	۱۰,۴۷۵,۴۰۹,۹۲۶	۲۱٪	۱۴۰۲/۱۲/۱۴	متعدد
۰	۵,۲۸۲,۶۳۸,۱۷۸	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	متعدد
۱,۵۱۱,۶۴۲,۳۳۱	۳,۴۷۸,۲۹۰,۴۱۱	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۳/۰۱	متعدد
۰	۱,۹۹۴,۶۰۳,۱۸۸	۱۹٪	۱۴۰۴/۱۲/۲۲	متعدد
۵۷,۵۵۹,۱۹۷,۰۲۰	۱۵,۲۵۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۱۳۹۹/۱۱/۲۵
۹۷,۵۹۸,۳۲۶,۴۷۹	۶۳,۷۵۳,۴۴۸,۲۷۲			



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۱۸-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	هزینه تنزیل سود سپرده	سود	نرخ سود	سپرده بانکی:
سود خالص	سود خالص	ریال	ریال		
ریال	ریال				
.	۱۲,۸۷۸,۶۱۹,۰۱۹	(۱۲۰,۶۹۶)	۱۲,۸۷۸,۷۳۹,۷۱۵	۲۳٪	سپرده بلند مدت ۱۴۹,۱۴۰,۳۰۷,۶۵۰,۱ بانک گردشگری
.	۳,۴۶۱,۵۳۴,۲۶۱	.	۳,۴۶۱,۵۳۴,۲۶۱	۲۳٪	سپرده بلند مدت ۲۱۶,۹۰۱,۱۲,۱۴۶,۹۷۴,۶۱ بانک پاسارگاد
.	۵,۳۹۷,۵۱۶,۰۶۲	(۲۳۷,۳۴۶)	۵,۳۹۷,۷۵۳,۴۰۸	۲۳٪	سپرده بلند مدت ۲۱۰-۲۸۳-۱۶۹-۶۶۸۵ بانک اقتصاد نوین
.	۵,۴۴۱,۸۶۳,۰۰۵	.	۵,۴۴۱,۸۶۳,۰۰۵	۲۳٪	سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۸۹۴۷۹۰۰۰۶ بانک دی
.	۱,۲۹۵,۸۹۰,۴۱۲	.	۱,۲۹۵,۸۹۰,۴۱۲	۲۳٪	سپرده بلند مدت ۲۱۰,۲۸۳,۶۶۸,۵۱۶,۹۸ بانک اقتصاد نوین
۴۰,۸۵۶	۲۴۲,۵۰۳,۲۷۵	.	۲۴۲,۵۰۳,۲۷۵	۰٪	سپرده کوتاه مدت ۱-۶۶۸۵۱۶۹-۸۵۰-۲۱۰ بانک اقتصاد نوین
۶۷,۶۸۳,۵۰۲	۱۳,۵۱۱,۶۰۲	.	۱۳,۵۱۱,۶۰۲	۰٪	سپرده کوتاه مدت ۸۵۱۷۰۷۳۸۳۵ بانک ملت
۲۷,۴۲۱,۲۹۷	۴,۴۰۹,۳۲۹	.	۴,۴۰۹,۳۲۹	۰٪	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۴۰۵۵۷۹۰۰۹ بانک دی
۱۶۷,۵۳۷,۱۷۳	۲,۳۱۶,۱۰۹	.	۲,۳۱۶,۱۰۹	۰٪	سپرده کوتاه مدت ۵۴۷۳۲۳۲۹۲ بانک ملت
۶,۷۳۴,۵۸۹	۹۳۰,۲۱۹	.	۹۳۰,۲۱۹	۰٪	سپرده کوتاه مدت ۱۱۰۹۹۶۷۳۰۷۶۵۰۲ بانک گردشگری
۵۰,۰۳۳	۱۲۲,۳۹۹	.	۱۲۲,۳۹۹	۰٪	سپرده کوتاه مدت ۱-۵۳۹۲-۸۱۰ بانک پارسیان
۵۴,۲۰۸	۵۵,۷۸۲	.	۵۵,۷۸۲	۰٪	سپرده کوتاه مدت ۲۲۰۱۶۶۶۶۳ بانک رفاه
۲۱۴,۹۶۶	۴۱,۶۱۴	.	۴۱,۶۱۴	۰٪	سپرده کوتاه مدت ۱-۱۴۶۹۷۴۶۱-۸۱۰-۳۲۶ بانک پاسارگاد
۳۶,۲۵۵	۲۴,۵۲۰	.	۲۴,۵۲۰	۰٪	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۱۸۶۷۸۳۰۰۲ بانک آینده
۱۲۹,۲۲۵,۶۰۷	۴,۱۲۴	.	۴,۱۲۴	۰٪	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۰۸۰۵۷۵۱۶۰۴ بانک کارآفرین
۳۸,۲۶۱,۷۵۷,۷۷۸	.	.	.	۱۸٪	سپرده بلند مدت ۱۲۰۲-۱۱۰-۳۰۷۶۵۰-۱ بانک گردشگری
۱۰,۸۳۲,۸۶۶,۷۱۸	.	.	.	۱۸٪	سپرده بلند مدت ۱-۱۴۶۹۷۴۶۱-۴۴۳-۳۲۶ بانک پاسارگاد
۵,۹۲۲,۸۹۰,۴۱۰	.	.	.	۱۸٪	سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۴۰۶۱۵۱۰۰۲ بانک دی
۴,۸۸۷,۶۷۱,۳۳۷	.	.	.	۱۸٪	سپرده بلند مدت ۲۱۰-۲۸۳-۱۶۹-۶۶۸۵ بانک اقتصاد نوین
۳,۶۹۸,۶۳۰,۱۳۷	.	.	.	۱۸٪	سپرده بلند مدت ۲۱۰-۲۸۳-۱۶۹-۶۶۸۵ بانک اقتصاد نوین
۲,۲۸۵,۶۴۳,۸۳۶	.	.	.	۱۸٪	سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۵۳۶۷۹۲۰۰۶ بانک دی
۱,۸۵۳,۱۵۰,۶۹۷	.	.	.	۱۸٪	سپرده بلند مدت ۲۱۰-۲۸۳-۱۶۹-۶۶۸۵ بانک اقتصاد نوین
۴,۱۲۵,۱۲۳	.	.	.	۰٪	سپرده کوتاه مدت ۶۷-۴۴۱۵۷۳۴۴ بانک ملت
۱,۰۰۱,۱۱۱	.	.	.	۰٪	سپرده کوتاه مدت ۵۹۸۹۸۱۵۹۸۴ بانک ملت
۴۷۳,۳۶۱	.	.	.	۰٪	سپرده کوتاه مدت ۵۹۳۰۱۹۸۲۰۱ بانک ملت
۲۳,۵۱۷	.	.	.	۰٪	سپرده کوتاه مدت ۱۱۰-۹۹۶۷-۳۰۷۶۵۰-۱ بانک گردشگری
۲۰,۹۷۰	.	.	.	۰٪	سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۸۱۷۴۶۲۸۴۲ بانک شهر
۱۵,۳۴۱	.	.	.	۰٪	سپرده کوتاه مدت ۱۲۷-۹۹۳۴-۳۰۷۶۵۰-۱ بانک گردشگری
(۱۱۷,۶۰۶)	.	.	.	۱۸٪	سپرده بلند مدت ۱۱۰-۱۱۵۱-۳۰۷۶۵۰ بانک گردشگری
.	۵۱۷,۰۷۵	.	۵۱۷,۰۷۵		سود سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه - ۱۰۰۱۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۷۳
۱۷,۵۱۹,۱۷۸,۰۸۲	.	.	.		سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۶۳۱۷۹۴۰۰۸ بانک دی
۸,۸۷۰,۳۳۹,۶۹۵	.	.	.		سپرده بلند مدت ۲۱۰-۲۸۳-۱۶۹-۶۶۸۵ بانک اقتصاد نوین
۷,۵۰۲,۸۶۸,۹۶۱	.	.	.		سپرده بلند مدت ۲۱۰-۲۸۳-۱۶۹-۶۶۸۵ بانک اقتصاد نوین
۲,۶۵۹,۱۲۶,۶۵۷	.	.	.		سپرده بلند مدت ۲۱۰-۲۸۳-۱۶۹-۶۶۸۵ بانک اقتصاد نوین
۱۰۴,۶۹۸,۵۷۴,۵۲۱	۲۸,۷۳۹,۸۵۸,۸۰۷	(۳۵۸,۰۴۲)	۲۸,۷۴۰,۲۱۶,۸۴۹		

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۳۷,۷۱۳,۷۶۹	۳,۲۳۰,۲۹۰	تنزیل سود سپرده بانکی
۴۴۸,۰۳۸,۰۹۹	۳۷۰,۱۱۶,۷۲۷	تنزیل سود سهام
۴۸۵,۷۵۱,۸۶۸	۳۷۳,۳۴۷,۰۱۷	

۲۰- هزینه‌های کارمزد ارکان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۷,۰۳۰,۸۳۷,۶۶۲	۴,۱۹۸,۹۲۸,۸۱۰	مدیر صندوق
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۶,۳۴۴,۷۶۵	متولی صندوق
۱۴۷,۹۵۶,۲۹۲	۱۶۳,۰۵۱,۷۹۸	حسابرس
۷,۴۷۸,۷۹۳,۹۵۴	۴,۸۳۸,۳۲۵,۳۷۳	

۲۱- سایر هزینه‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۵۴۷,۶۱۶,۰۱۴	۱,۳۵۴,۴۲۲,۱۸۰	هزینه نرم افزار
۱۵۷,۹۴۵,۶۰۶	۱۵۹,۹۸۳,۶۴۲	هزینه کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق‌ها
۴۰,۲۲۰,۸۵۵	۵۳,۶۹۸,۷۷۶	هزینه خدمات بانکی
۸,۶۲۵,۶۵۴	۶,۳۵۹,۸۶۸	هزینه برگزاری مجامع
۶۳,۸۰۹,۴۶۰	۰	هزینه پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۸۱۸,۲۱۷,۵۸۹	۱,۵۷۴,۴۶۴,۴۶۶	

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۲۲- سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	سه ماهه اول سال
(۱۵۶,۵۴۵,۷۰۱,۱۹۹)	(۹۶,۱۹۶,۷۲۰,۱۴۹)	سه ماهه دوم سال
(۱۵۱,۲۹۰,۸۲۵,۸۷۲)	(۵۸,۳۱۱,۹۶۹,۲۷۲)	
(۳۰۷,۸۳۶,۵۲۷,۰۷۱)	(۱۵۴,۵۰۸,۶۸۹,۴۲۱)	

۲۳- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
۱۷,۳۱۳,۲۸۹,۹۸۹	۳,۹۲۹,۸۷۸,۹۵۶	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۱۴,۷۳۲,۸۹۸,۴۶۳)	(۱۴,۰۱۶,۲۸۹,۷۹۱)	
۲,۵۸۰,۳۹۱,۵۲۶	(۱۰,۰۸۶,۴۱۰,۸۳۵)	

۲۴- تعهدات، دارایی‌های احتمالی 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
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۴/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک			
۰/۳۰٪	ممتاز	۹,۰۰۰	۰/۸٪	مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۴۱۰۰٪	عادی	۴۸۸,۶۶۱	۴۵/۸٪	مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰/۱۰۰٪	ممتاز	۱,۰۰۰	۰/۱۷٪	مدیر ثبت	شرکت کارگزاری امین آوید	مدیر ثبت و اشخاص وابسته
۰/۱۰۰٪	عادی	*	۰/۱۰٪	وابسته به مدیر صندوق	بر دیا بختیاری	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته
۰/۱۰۰٪	عادی	۵۰	۰/۱۰٪	وابسته به مدیر صندوق	قاسم آلودری	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰/۱۰۰٪	عادی	۵۰	۰/۱۰٪	وابسته به مدیر صندوق	تهمینه مقیمی	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰/۱۰۰٪	عادی	*	۰/۱۰٪	وابسته به مدیر صندوق	معین نجف زاده	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته
۰/۱۰۰٪	عادی	۵۰	۰/۱۰٪	وابسته به مدیر صندوق	مهسا پاکی	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله		
مانده طلب (بدهی) - ریال	تاریخ معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
*	طی دوره	کارگزار مدیر صندوق	آوید
(۸,۰۷۲,۷۴۵,۶۹۵)	طی دوره	کارمزد مدیر	شرکت تأمین سرمایه امین
(۱۶۳,۰۵۱,۷۹۸)	طی دوره	حق الزحمه حسابرس	موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
(۴۷۶,۳۴۴,۷۶۵)	طی دوره	کارمزد متولی	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

۲۷- رویدادهای بعد از پایان دوره گزارشگری
 از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی رویداد بااهمیتی اتفاق نیفتاده است که مستلزم تعدیل یا افشا در صورت‌های مالی باشد.

