

صندوق سرمایه‌گذاری امین ملت

صندوق سرمایه‌گذاری امین ملت

صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

برای سال مالی منتهی به

۳۱ شهریور ۱۴۰۲

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲

صندوق سرمایه گذاری امین ملت


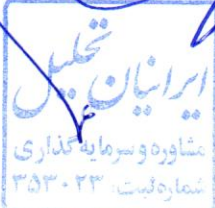
باسلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری امین ملت مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم میگردد:

شماره صفحه

۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف) اطلاعات کلی صندوق
۵	ب) مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۸	پ) خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۲۴	ت) یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری 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 واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.
صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۲۲ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
صورت خالص دارایی ها
در تاریخ ۳۱ تیر ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۴۷۹,۸۲۲,۳۴۲,۵۷۲	۳۸۷,۷۱۹,۵۲۵,۷۵۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۲۸۹,۳۸۵,۹۴۶,۲۴۰	۱۹۴,۷۳۱,۴۴۶,۶۱۸	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱,۷۶۷,۷۶۲,۵۱۲,۷۶۷	۵۲۵,۹۸۰,۲۹۴,۵۷۴	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۴,۸۶۸,۴۸۱,۱۸۴	۲۱,۷۴۰,۹۵۳,۶۶۳	۸	حساب های دریافتی
۲۱۱,۸۴۶,۸۶۱	۲,۰۵۸,۸۲۱,۸۶۴	۹	سایر دارایی ها
۲,۵۶۲,۰۵۱,۱۲۹,۶۲۴	۱,۱۳۲,۲۳۱,۰۴۲,۴۷۷		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
.	.	۱۰	جاری کارگزاران
۴,۵۶۰,۵۴۵,۰۴۷	۱۱,۵۳۸,۷۲۱,۹۶۶	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۱,۱۵۴,۲۲۰,۴۹۷	۵,۳۱۴,۸۸۶,۲۶۶	۱۲	پرداختی به سرمایه گذاران
۱۹۵,۷۹۲,۳۹۰,۸۰۵	۲۰۷,۷۷۷,۶۸۷,۵۶۰	۱۳	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۲۰۱,۵۰۷,۱۵۶,۳۴۹	۲۲۴,۶۳۱,۲۹۵,۷۹۲		جمع بدهی ها
۲,۳۶۰,۵۴۳,۹۷۳,۲۷۵	۹۰۷,۵۹۹,۷۴۶,۶۸۵	۱۴	خالص دارایی ها
۱,۰۰۲,۰۳۱	۱,۰۰۲,۷۱۸		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 ۱۴۰۲

درآمدها:	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۵۳,۶۷۹,۶۰۵,۲۶۲	۸۴,۴۰۵,۹۹۷,۷۶۸
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۳۵,۴۲۶,۴۹۹,۳۰۵	۱۲۲,۵۱۲,۸۱۷,۴۸۳
سود سهام	۱۷	۲۳,۹۲۶,۰۰۷,۶۳۰	۲۵,۵۵۸,۷۵۱,۷۵۴
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۱۴۶,۹۸۸,۵۷۰,۵۲۰	۳۳۸,۳۶۳,۸۱۵,۹۲۱
سایر درآمدها	۱۹	۳۷۳,۳۴۷,۰۱۷	۴۸۷,۶۱۰,۱۴۵
جمع درآمدها		۲۶۰,۳۹۴,۰۲۹,۷۳۴	۵۷۱,۳۲۸,۹۹۳,۰۷۱
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	۸,۴۷۹,۸۵۷,۸۱۷	۱۴,۱۹۰,۶۸۹,۷۷۸
سایر هزینه ها	۲۱	۳,۳۰۷,۲۲۳,۲۶۴	۱,۷۴۶,۳۹۸,۸۲۲
جمع هزینه ها		۱۱,۷۸۷,۰۸۱,۰۸۱	۱۵,۹۳۷,۰۸۸,۶۰۰
سود (زیان) خالص		۲۴۸,۶۰۶,۹۴۸,۶۵۳	۵۵۵,۳۹۱,۹۰۴,۴۷۱
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۱۷/۷۷٪	۱۷/۷۸٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		۲۷/۵۵٪	۲۳/۳۰٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۲,۳۵۵,۷۶۰	۳,۰۳۰,۵۱۵,۲۰۲,۸۵۶
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۸۷۰,۰۷۵	۲,۴۵۸,۶۴۲,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۲,۳۲۰,۶۹۵)	(۳,۱۲۴,۹۱۸,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	.	۵۵۵,۳۹۱,۹۰۴,۴۷۱
سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران	۲۲	(۵۵۵,۸۴۲,۹۴۹,۸۳۴)
تعدیلات	۲۳	(۳,۲۴۴,۱۸۴,۲۱۸)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال	۹۰۵,۱۴۰	۲,۳۶۰,۵۴۳,۹۷۳,۲۷۵

سود خالص

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

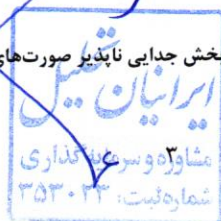
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت مدور و ابطال ± سود (زیان) خالص

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =

خالص دارایی های پایان سال

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



(Handwritten signature)

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲

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 ماده 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 واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ 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 ۱۴۰۲

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 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 ۱۴۰۲

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 دریافتی 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 بر اساس 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 ۱۴۰۲

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	معادل دو در هزار از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۲۰ 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 ۲-۱-۲ 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
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲

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 اامن ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲

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 صنعت به شرح زیر است:
 ۱۴۰۲/۰۴/۳۱

درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	ریال	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	ریال	نمای تمام شده	ریال	صنعت
۴/۶۵	۱۱۹,۱۵۰,۲۲۸,۱۹۷	۸۴,۱۱۹,۱۸۷,۳۸۰	۳۰,۲۸۵,۰۱۲,۳۱۴	۲/۶۷	۳۰,۲۸۵,۰۱۲,۳۱۴	۲۵,۲۸۰,۷۰۰,۴۲۷	۲۵,۲۸۰,۷۰۰,۴۲۷	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط		
۴/۱۶	۱۰۶,۵۳۰,۵۹۱,۰۳۵	۶۷,۶۶۱,۰۹۰,۹۴۳	۷۴,۶۶۸,۴۴۹	۰/۰۱	۷۴,۶۶۸,۴۴۹	۵۱,۱۰۹,۲۱۸	۵۱,۱۰۹,۲۱۸	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله		
۳/۶۱	۹۲,۴۴۶,۶۵۰,۰۰۰	۱۶۱,۹۸۹,۹۵۵,۸۰۰	۸۵,۶۲۷,۰۷۳,۳۰۶	۷/۵۶	۸۵,۶۲۷,۰۷۳,۳۰۶	۱۴۴,۸۱۴,۱۷۲,۷۸۴	۱۴۴,۸۱۴,۱۷۲,۷۸۴	اطلاعات و ارتباطات		
۲/۴۹	۶۳,۸۹۳,۴۳۱,۱۳۸	۴۳,۱۶۰,۳۰۸,۳۴۵	۷۹,۴۴۱,۸۳۱,۰۸۱	۷/۰۲	۷۹,۴۴۱,۸۳۱,۰۸۱	۴۳,۱۶۰,۳۰۸,۳۴۵	۴۳,۱۶۰,۳۰۸,۳۴۵	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای		
۱/۵۷	۴۰,۲۷۲,۶۴۵,۲۵۴	۱۹,۸۱۸,۵۷۷,۲۰۱	۳۴,۳۸۴,۱۵۷,۳۲۲	۳/۰۴	۳۴,۳۸۴,۱۵۷,۳۲۲	۱۱,۸۰۳,۰۴۷,۲۳۹	۱۱,۸۰۳,۰۴۷,۲۳۹	فلزات اساسی		
۰/۸۹	۲۲,۷۰۹,۶۱۸,۹۷۱	۲۵,۶۳۱,۳۴۱,۸۹۷	۱۸۹,۴۱۶,۲۲۱	۰/۰۲	۱۸۹,۴۱۶,۲۲۱	۳۳۲,۶۱۵,۶۴۹	۳۳۲,۶۱۵,۶۴۹	سرمایه گذاریها		
۰/۴۰	۱۰,۱۲۱,۹۴۹,۹۱۰	۶,۵۵۰,۵۴۲,۰۶۹	۱۴,۷۴۱,۹۲۰,۵۴۸	۱/۳۰	۱۴,۷۴۱,۹۲۰,۵۴۸	۶,۵۵۰,۵۴۲,۰۶۹	۶,۵۵۰,۵۴۲,۰۶۹	مخابرات		
۰/۳۹	۹,۸۸۸,۰۳۶,۱۷۵	۶,۳۸۳,۵۹۲,۹۸۴	۱۱,۹۲۹,۴۹۸,۹۸۸	۱/۰۵	۱۱,۹۲۹,۴۹۸,۹۸۸	۶,۱۷۱,۴۱۹,۰۶۴	۶,۱۷۱,۴۱۹,۰۶۴	محصولات شیمیایی		
۰/۳۲	۸,۳۷۹,۴۴۲,۰۷۸	۷,۹۹۱,۴۰۰,۶۰۲	۲۹۷,۳۰۵,۰۹۸	۰/۰۳	۲۹۷,۳۰۵,۰۹۸	۳۱۶,۳۲۹,۹۷۰	۳۱۶,۳۲۹,۹۷۰	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات		
۰/۲۵	۶,۵۲۷,۵۲۰,۹۵۶	۲,۴۸۵,۰۶۴,۰۱۷	۱۷۸,۰۸۵,۰۵۱	۰/۰۲	۱۷۸,۰۸۵,۰۵۱	۴۴,۳۰۲,۴۱۹	۴۴,۳۰۲,۴۱۹	رایانه و فعالیت های وابسته به آن		
۰/۰۰	۲,۲۲۸,۸۵۸	۲,۰۸۲,۹۱۵		۰/۰۰				مواد و محصولات دارویی		
۰/۰۰			۱۳۰,۴۲۴,۲۷۱,۹۴۸	۱۱/۵۲	۱۳۰,۴۲۴,۲۷۱,۹۴۸	۶۷,۶۰۹,۹۸۱,۷۲۵	۶۷,۶۰۹,۹۸۱,۷۲۵	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم		
۰/۰۰			۱۴۶,۳۰۵,۴۳۲	۰/۰۱	۱۴۶,۳۰۵,۴۳۲	۷۹,۳۵۵,۲۳۳	۷۹,۳۵۵,۲۳۳	بیمه و صندوق بازتنسنگی به جز تامین اجتماعی		
۱۹	۴۷۹,۸۲۲,۳۴۲,۵۷۲	۲۲۵,۷۹۳,۱۴۴,۱۵۳	۳۸۷,۷۱۹,۵۲۵,۷۵۸	۳۴	۳۸۷,۷۱۹,۵۲۵,۷۵۸	۳۰۶,۱۱۳,۷۹۴,۱۴۲	۳۰۶,۱۱۳,۷۹۴,۱۴۲	جمع		

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

دلیل تعدیل	ارزش ناشی از تعدیل	درصد تعدیل	مقدار تعدیل	قیمت روز	تعداد
تعدد بازارگردان	۱۳۰,۴۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱/۳٪	۱۰,۰۳۳	۹,۹۱۳	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰

صندوق س. پروژه آرمان پرند مینا

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۰۴/۳۱		۱۴۰۲/۰۴/۳۱		نوع سپرده گذاری	
مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ	درصد به کل دارایی ها	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری
ریال	درصد	ریال	درصد	نرخ سود	نوع سپرده گذاری
۲۸۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰	۰	۰/۰۰	۲۲	بلندمدت
۰	۱۳/۲۵	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۵	۱۴۰۰/۱۰/۱۱	بلندمدت
۸۰,۴۶۹,۳۸۵,۴	۰/۱۶	۱,۸۴۱,۳۲۸,۱۴۱	۸	متعدد	کوتاه مدت
۶۱۸,۳۰۲,۵۴۴	۰/۱۵	۱,۷۱۹,۹۹۵,۷۳۶	۸	متعدد	کوتاه مدت
۰	۰/۰۹	۹۶۹,۰۸۴,۸۷۵	۸	متعدد	کوتاه مدت
۴۷۱,۱۹۸,۰۰۰	۰/۰۰	۹,۸۲۴,۴۷۷	۸	متعدد	کوتاه مدت
۲۱۶,۳۲۵,۴۰۴	۰/۰۳	۲۹۵,۷۶۴,۱۴۸	۸	متعدد	کوتاه مدت
۲۱۱,۴۲۵,۴۱۰	۳/۲۴	۳۶,۷۲۲,۱۹۶,۵۲۶	۸-۱۸	متعدد	کوتاه مدت
۵۷,۹۴۱,۴۶۹	۰/۰۰	۷۳۶,۷۲۲	۸	متعدد	کوتاه مدت
۳,۸۶۶,۷۹۳	۰/۰۱	۷۲,۹۹۴,۵۹۸	۸	متعدد	کوتاه مدت
۱,۱۱۶,۸۳۴	۰/۰۰	۱,۱۲۵,۱۱۷	۸	متعدد	کوتاه مدت
۶۰۶,۹۶۸	۰/۰۰	۱۳۱,۰۹۲	۸	متعدد	کوتاه مدت
۴۷۸,۹۶۴	۰/۰۰	۵۱۸,۲۸۰	۸	متعدد	کوتاه مدت
۱۶۰,۰۰۰	۰/۰۰	۱۶۰,۰۰۰	۰	متعدد	قرض الحسنه
۰	۰/۳۷	۳,۰۹۷,۵۶۶,۹۰۶	۸	متعدد	کوتاه مدت
۲۸۹,۳۸۵,۹۴۶,۳۴۰	۱۷/۲۰	۱۹۴,۷۳۱,۴۴۶,۶۱۸			

۶- سپرده های بانکی به شرح زیر می باشد:

سپرده بلند مدت ۳۲۶-۴۴۳-۱۴۶۹۷۴۶۱- بانک پاسارگاد

سپرده بلند مدت ۱۴۹-۱۴۰-۵۰-۷۶۵۰- بانک گردشگری

سپرده کوتاه مدت ۲۹۲-۵۴۸۷۳۳۹۲- بانک ملت

سپرده کوتاه مدت ۲۵-۷۳۸۲۵- بانک ملت

سپرده کوتاه مدت ۰۰۷-۹۸۱۶۶۶۳۰۰۷- بانک ملت

سپرده کوتاه مدت ۰۲-۷۶۵۰۲- بانک گردشگری

سپرده کوتاه مدت ۰۱۰-۵۳۹۲۲- بانک پارسیان

سپرده کوتاه مدت ۰۰۹-۵۵۷۹۰- بانک دی

سپرده کوتاه مدت ۰۳۲۶-۸۱۰-۱۴۶۹۷۴۶۱- بانک پاسارگاد

سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۰-۸۵۰-۶۶۸۵۱۶۹- بانک اقتصاد نوین

سپرده کوتاه مدت ۱۶۶۶۶۳-۲۲۰- بانک رفاه

سپرده کوتاه مدت ۰۴-۵۷۵۱۶۰- بانک کارآفرین

سپرده کوتاه مدت ۰۲-۱۸۶۷۸۶۳۰۰۲- بانک آینده

قرض الحسنه ۰۰۷-۳۰۱۹۲۷۹۳۰۰۷- بانک آینده

سپرده کوتاه مدت ۰۷-۷۲۷۳۷۳-۱۰۰۱۰- بانک خاورمیانه

صندوق سرمایه گذاری امن ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲

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:

یادداشت	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
۷-۱	۵۲۵,۹۸۰,۲۹۴,۵۷۴	۱,۷۶۷,۷۶۲,۵۱۲,۷۶۷

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	ارزش ناشی از تعدیل	درصد تعدیل	مقدار تعدیل	ارزش روز کل	قیمت روز	تعداد	نام اوراق
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		
		۱۴۰۲/۰۴/۳۱										
اوراق مشارکت	۰	۱۲۸,۳۳۱,۳۳۷,۶۸۵	۰	۱۸۳,۷۳۷,۵۷۱,۵۲۸	۱۶/۳	۸۹,۵۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰	۹۹۴,۹۰۰	۸۹,۵۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۴,۹۰۰	۹۰,۰۰۰	صکوک اجاره شستا ۲۱- بدون ضامن
اسناد خزانه ۴-پودجه ۰۳-۵۲۲	۱۸	۰	۰	۰	۰/۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره معادن ۲۱۲- عمده ۲۱٪
سلف موازی استاندارد سمیما ۰۰۲	۱۸	۰	۰	۰	۰/۰	۱۹۱,۰۰۵,۵۲۰,۰۰۰	۳/۸۱-	۷۶۵,۷۱۲	۱۹۱,۰۰۵,۵۲۰,۰۰۰	۷۹۶,۰۵۰	۲۴۰,۰۰۰	اسناد خزانه ۴-پودجه ۰۳-۵۲۲
اوراق اجاره	۱۸	۰	۰	۰	۰/۰	۳۰,۰۰۵,۴۳۷,۵۰۰	۰/۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۵,۴۳۷,۵۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	صکوک اجاره صندوق ۴۱۲- بدون ضامن
اجاره انرژی پاسارگاد ۱۴۰۳-۰۴-۰۲	۱۸	۹۰,۰۰۰,۵۳۰,۸۵۹۴	۸,۳۶۱,۶۶۸,۴۸۱	۹۷,۸۸۶,۲۳۹,۱۷۴	۸/۶	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۵	۷,۷۹۰,۰۷۷۳,۶۳۴	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره صندوق ۵۰۲- بدون ضامن
صکوک اجاره شستا ۳۱۱- بدون ضامن	۲۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۹۰,۰۷۷۳,۶۳۴	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۵	۵۰,۲۱۰,۶۵۳,۷۷۸	۰/۵۰-	۵۰,۲۱۰,۶۵۳,۷۷۸	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره صندوق ۱۴۷- ۳ماهه ۲۱٪
صکوک اجاره معادن ۲۱۲- عمده ۲۱ درصد	۱۹	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۸۱,۰۵۴,۱۶۹	۳۲,۰۸۱,۰۵۴,۱۶۹	۲/۸	۰	۰/۰	۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۴۱۲,۲۲۲	صکوک اجاره صندوق ۴۱۲- بدون ضامن
صکوک اجاره صندوق ۴۱۲- بدون ضامن	۱۹	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۲۱۰,۶۵۳,۷۷۸	۱۰۴,۵۰۸,۲۱۸,۵۶۹	۹/۳	۰	۰/۰	۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۵۰۲/۱۰	صکوک اجاره صندوق ۵۰۲- بدون ضامن
صکوک اجاره صندوق ۵۰۲- بدون ضامن	۱۸	۰	۰	۰	۰/۰	۲۳,۲۵۴,۹۵۰,۰۶۲	۴۶/۵	۲۳,۲۵۴,۹۵۰,۰۶۲	۴۴۸,۲۶۲,۳۱۴,۲۶۱	۴۴۸,۲۶۲,۳۱۴,۲۶۱	۱۴۰,۳۲/۰۷/۱۳	صکوک اجاره فارس ۱۴۷- ۳ماهه ۲۱٪
صکوک اجاره فارس ۱۴۷- ۳ماهه ۲۱٪												

۱-۱- تاریخ اوراق مندرج در جدول فوق، نرخ اسمی اوراق بوده و شامل نرخ های ترجیحی دریافتی نمی باشد

۱-۲- 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	۸۹,۵۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰	۹۹۴,۹۰۰	۸۹,۵۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۴,۹۰۰	۹۰,۰۰۰	صکوک اجاره شستا ۲۱- بدون ضامن
تعهد بازار گردان	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره معادن ۲۱۲- عمده ۲۱٪
نگهداری تا تاریخ سررسید	۱۸۳,۷۷۰,۸۸۰,۰۰۰	۳/۸۱-	۷۶۵,۷۱۲	۱۹۱,۰۰۵,۵۲۰,۰۰۰	۷۹۶,۰۵۰	۲۴۰,۰۰۰	اسناد خزانه ۴-پودجه ۰۳-۵۲۲
نگهداری تا تاریخ سررسید	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	صکوک اجاره صندوق ۴۱۲- بدون ضامن
نگهداری تا تاریخ سررسید	۹۹,۵۰۴۶۰,۰۰۰	۰/۵۰-	۹۹۵,۰۴۶	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره صندوق ۵۰۲- بدون ضامن

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲

۸- حسابهای دریافتنی

۱۴۰۱/۰۴/۳۱		۱۴۰۲/۰۴/۳۱			یادداشت
تنزیل شده	درصد از کل دارایی ها	تنزیل شده	هزینه تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	
۱۹,۵۰۹,۱۳۶,۱۴۳	۱/۸۲	۲۰,۶۴۶,۷۱۲,۸۸۴	۶۸۰,۵۵۳,۹۸۵	۲۱,۳۲۷,۲۶۶,۸۶۹	۸-۱
۵,۳۵۹,۳۴۵,۰۴۱	۰/۱۰	۱,۰۹۴,۲۴۰,۷۷۹	۱۷,۸۱۴,۰۰۹	۱,۱۱۲,۰۵۴,۷۸۸	۸-۲
۲۴,۸۶۸,۴۸۱,۱۸۴	۱/۹۲	۲۱,۷۴۰,۹۵۳,۶۶۳	۶۹۸,۳۶۷,۹۹۴	۲۲,۴۳۹,۳۲۱,۶۵۷	

سود سهام دریافتنی
سود دریافتنی سپرده و گواهی سپرده بانکی

۸-۱- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۱/۰۴/۳۱		۱۴۰۲/۰۴/۳۱			تأمین سرمایه امین پالایش نفت اصفهان ملی صنایع مس ایران ریل پرداز نو آفرین آتیه داده پرداز حسابهای دریافتنی از سایر شرکت های سهامی توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز مخابرات ایران آریان کیمیا تک داروسازی دانا
تنزیل شده	درصد از کل دارایی ها	تنزیل شده	هزینه تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	
۷,۲۸۰,۴۳۶,۳۲۰	۰/۴۵	۵,۰۹۸,۶۸۳,۶۹۸	۱۱۱,۷۵۱,۹۸۶	۵,۲۱۰,۴۳۵,۶۸۴	
۶,۴۲۳,۸۳۷,۱۹۹	۰/۹۲	۱۰,۴۵۷,۷۲۸,۷۶۲	۳۵۸,۱۴۱,۷۳۸	۱۰,۸۱۵,۸۸۰,۵۰۰	
۳,۷۸۲,۱۱۳,۸۸۷	۰/۲۱	۲,۴۱۶,۸۱۹,۳۰۷	۱۰۲,۶۳۲,۰۵۳	۲,۵۱۹,۴۵۱,۳۶۰	
۱,۰۹۱,۲۴۸,۳۸۳	۰/۱۱	۱,۱۹۷,۳۸۳,۵۰۰	-	۱,۱۹۷,۳۸۳,۵۰۰	
۳۹۹,۸۷۸,۲۷۱	۰/۰۸	۹۰۴,۹۵۳,۹۸۳	۷۵,۶۱۹,۴۴۲	۹۸۰,۵۷۳,۴۲۵	
۱۵۳,۴۰۸,۹۶۰	۰/۰۰	-	-	-	
۱۳۹,۸۲۶,۶۵۸	۰/۰۲	۱۸۰,۸۸۱,۶۲۱	۱۰,۵۳۰,۷۷۹	۱۹۱,۴۱۲,۴۰۰	
۱۱۷,۹۳۹,۶۵۴	۰/۰۲	۲۴۹,۱۶۵,۸۸۹	۲۰,۸۲۰,۷۱۱	۲۶۹,۹۸۶,۶۰۰	
۱۱۲,۴۸۵,۰۵۰	۰/۰۱	۱۴۰,۸۱۲,۳۵۱	۱,۰۲۷,۶۴۹	۱۴۱,۸۴۰,۰۰۰	
۷,۹۶۱,۷۵۱	۰/۰۰	-	-	-	
-	۰/۰۰	۲۷۳,۷۷۳	۲۹,۶۲۷	۳۰۳,۴۰۰	
۱۹,۵۰۹,۱۳۶,۱۴۳	۱/۸۲	۲۰,۶۴۶,۷۱۲,۸۸۴	۶۸۰,۵۵۳,۹۸۵	۲۱,۳۲۷,۲۶۶,۸۶۹	

۸-۲- سود دریافتنی سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۱/۰۴/۳۱		۱۴۰۲/۰۴/۳۱			سپرده بلند مدت ۲۱۶.۹۰۱۲.۱۴۶۹۷۴۶۱.۱ بانک پاسارگاد سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۸۹۴۷۹۰۰۰۶ بانک دی سپرده بلند مدت ۱۴۹.۱۴۰۵۳۰۷۶۵۰۰۲ بانک گردشگری
تنزیل شده	درصد از کل دارایی ها	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	
۵,۳۵۹,۳۴۵,۰۴۱	۰/۰۰۰	-	-	-	
-	۰/۰۰۰	۲,۴۲۰,۰۰۰	۴۵,۷۴۸	۲,۴۶۵,۷۴۸	
-	۰/۰۹۶	۱,۰۹۱,۸۲۰,۷۷۹	۱۷,۷۶۸,۲۶۱	۱,۱۰۹,۵۸۹,۰۴۰	
۵,۳۵۹,۳۴۵,۰۴۱	۰/۰۹۷	۱,۰۹۴,۲۴۰,۷۷۹	۱۷,۸۱۴,۰۰۹	۱,۱۱۲,۰۵۴,۷۸۸	

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 ۱۴۰۲

۹- سایر دارایی ها

۱۴۰۲/۰۴/۳۱

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۷۴,۹۹۵,۵۱۵	۷۴,۹۹۵,۵۱۵	۰
۲۱۱,۸۴۶,۸۶۱	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۲۴,۷۷۱,۷۴۹	۲۵۹,۵۷۵,۱۱۲
۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۰	۴,۱۶۴,۳۹۷,۲۶۰	۲,۳۶۵,۱۵۰,۵۰۸	۱,۷۹۹,۲۴۶,۷۵۲
۲۱۱,۸۴۶,۸۶۱	۴,۶۳۱,۸۹۲,۷۷۵	۲,۷۸۴,۹۱۷,۷۷۲	۲,۰۵۸,۸۲۱,۸۶۴

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:

ریال - ۱۴۰۲/۰۴/۳۱

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار
امین آوید	۰	۲,۲۳۶,۷۸۶,۴۰۰,۰۲۹	۲,۲۳۶,۷۸۶,۴۰۰,۰۲۹

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال
مدیر صندوق	۱۰,۹۲۲,۸۳۴,۷۰۲	۳,۹۱۱,۷۶۵,۵۹۷
متولی	۲۱۵,۹۴۷,۲۶۴	۳۸۶,۵۵۹,۴۵۰
حسابرس	۲۷۴,۶۸۰,۰۰۰	۱۷۴,۴۰۰,۰۰۰
مطالبات مدیر بابت صدور و ابطال	۱۲۵,۲۶۰,۰۰۰	۸۷,۸۲۰,۰۰۰
	۱۱,۵۳۸,۷۲۱,۹۶۶	۴,۵۶۰,۵۴۵,۰۴۷

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال
بابت واحدهای ابطال شده	۰	۱۲۹,۱۲۴,۲۱۷
بابت مابه التفاوت صدور	۰	۳,۳۰۷,۰۶۰
بابت درخواست صدور	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
سود پرداختنی به سرمایه گذاران	۳۷۰,۳۵۴,۷۰۲	۰
بابت حساب مسدود	۴,۱۹۴,۵۳۱,۵۶۴	۱,۰۲۱,۷۸۹,۲۲۰
	۵,۳۱۴,۸۸۶,۲۶۶	۱,۱۵۴,۲۲۰,۴۹۷

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۱/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۵۵۶,۰۲۱,۳۸۹	۳,۵۵۶,۰۲۱,۳۸۹	ذخیره تصفیه
۱۹۲,۱۲۱,۶۹۲,۰۰۶	۲۰۲,۱۸۰,۳۲۲,۹۷۷	۱۳-۱ ذخیره تغییر ارزش سهام
۱۰۵,۴۲۹,۵۶۰	۹,۱۳۸,۱۳۰	ذخیره آبونمان نرم افزار
۹,۲۴۷,۸۵۰	۲,۰۳۰,۶۸۵,۰۶۴	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
.	۱,۰۲۰,۰۰۰	واریزی نامشخص
.	۵۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر
۱۹۵,۷۹۲,۳۹۰,۸۰۵	۲۰۷,۷۷۷,۶۸۷,۵۶۰	

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:

۱۴۰۱/۰۴/۳۱		۱۴۰۲/۰۴/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲,۳۵۰,۵۴۳,۹۷۳,۲۷۵	۲,۳۴۵,۷۶۰	۸۹۷,۵۹۹,۷۴۶,۶۸۵	۸۹۵,۱۴۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲,۳۶۰,۵۴۳,۹۷۳,۲۷۵	۲,۳۵۵,۷۶۰	۹۰۷,۵۹۹,۷۴۶,۶۸۵	۹۰۵,۱۴۰	

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۱/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	یادداشت	
۳,۶۰۹,۱۶۴,۵۶۱	۳,۶۰۹,۱۶۴,۵۶۱	(۲,۲۵۶,۶۹۳,۵۲۶)	۱۵-۱	سود (زیان) فروش سهام بورسی و فرابورسی	
۸۰,۷۹۶,۸۳۳,۲۰۷	۸۰,۷۹۶,۸۳۳,۲۰۷	۵۵,۹۲۶,۲۹۸,۷۸۸	۱۵-۲	سود (زیان) فروش اوراق مشارکت	
۸۴,۴۰۵,۹۹۷,۷۶۸	۸۴,۴۰۵,۹۹۷,۷۶۸	۵۳,۶۷۹,۶۰۵,۲۶۳			

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

سال مالی منتهی به	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۴۰۱/۰۴/۳۱	۳,۱۳۷,۳۱۷,۳۸۶	.	.	(۱۷,۳۳۳,۷۲۰,۶۴۴)	۲۰,۴۷۱,۰۳۸,۰۸۰	۴,۸۰۵,۴۰۸	ح. تامین سرمایه امین
.	۸۴۷,۹۳۰,۶۹۶	(۱۰۰,۳۳۳,۸۸۶)	(۱۹,۰۴۴,۰۸۳)	(۱۹,۰۷۹,۵۶۸,۸۴۵)	۲۰,۰۴۶,۷۷۷,۵۱۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
۲۳۶,۵۰۱,۵۳۸	۷۰,۰۳۴۳,۴۲۰	(۳۵,۹۸۰,۰۶۹)	(۶,۸۳۶,۰۶۳)	(۶,۴۵۲,۸۵۵,۶۶۴)	۷,۱۹۶,۰۱۴,۳۱۶	۲,۳۰۰,۰۰۰	ریل پرداز نو آفرین
(۱۹۱,۹۴۰,۹۵۹)	۴۱۴,۹۸۹,۲۹۳	(۵۹,۴۱۲,۸۸۱)	(۱۱,۲۸۸,۱۷۸)	(۱۱,۳۶۶,۸۸۶,۰۵۸)	۱۱,۸۸۲,۵۷۶,۴۱۰	۱,۷۸۹,۳۵۵	آتیپه داده پرداز
	۳۵۷,۱۸۵,۰۸۲	(۴۹,۳۷۴,۳۰۰)	(۹,۳۸۱,۰۷۰)	(۹,۴۵۸,۹۱۹,۴۴۸)	۹,۸۷۴,۸۵۹,۹۰۰	۴۷۰,۰۰۰	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
	۱,۴۰۳,۹۳۲	(۱۷,۵۳۸)	(۳,۳۳۰)	(۲,۰۸۲,۸۰۰)	۳,۵۰۷,۶۰۰	۷۴	داروسازی دانا
۴۷,۳۳۰,۷۹۶	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۱۱۰,۷۸۸,۳۱۱	.	.	.	.	.	.	مدیریت سرمایه گذاری کوثرپهن
۵,۶۴۶,۶۵۳	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات
۲,۷۲۴,۵۹۹,۵۸۸	.	.	.	.	.	.	ح. سرمایه گذاری صبا تامین
۲۵۱,۷۲۵,۰۶۳	.	.	.	.	.	.	سپید ماکیان
۱۹,۹۶۸,۴۵۷	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی بوعلی سینا
۲۷۲,۳۵۲	.	.	.	.	.	.	پویا زرکان آق دره
۵۰۳,۹۹۲,۲۴۲	.	.	.	.	.	.	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
	(۳,۲۱۹,۱۴۹)	(۱,۳۷۸,۵۶۶)	(۱۷۷,۸۵۷)	(۲۵۶,۵۲۶,۰۰۶)	۲۵۵,۷۱۳,۲۸۰	۳۰۳,۷۳۵	آریان کیمیا تک
	(۱,۰۱۴,۷۰۰,۳۱۹)	(۷۴,۹۷۰,۰۹۳)	(۱۴,۳۴۳,۹۳۰)	(۱۵,۹۱۹,۵۰۴,۸۳۶)	۱۴,۹۹۴,۰۱۸,۵۴۰	۲۴,۵۷۶	فولاد مبارکه اصفهان
	(۱,۹۶۹,۹۹۵,۰۷۹)	(۵۳,۶۵۳,۳۱۴)	(۱۰۰,۸۲۳,۹۳۴)	(۱۰,۷۴۶,۹۰۶,۹۹۱)	۱۰,۶۱۳,۰۶۴۳,۰۶۰	۲,۷۵۵,۹۰۹	تامین سرمایه امین
	(۴,۷۲۸,۹۴۷,۷۸۸)	(۹۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۲۸۹,۸۷۵)	(۳۲,۸۲۰,۶۵۷,۹۱۳)	۱۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صبا تامین
۳,۶۰۹,۱۶۴,۵۶۱	(۳,۲۵۶,۶۹۳,۵۲۶)	(۹۴۲,۹۲۰,۵۴۷)	(۱۷۹,۰۳۸,۳۲۰)	(۴۱۰,۱۸۹,۸۸۳,۲۵۵)	۲۰۹,۰۵۵,۱۴۸,۵۹۶		

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲

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

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱				تعداد
	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری		بهای فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲,۱۰۶,۵۷۵	.	.	.	.	۶۰۰
۶,۰۰۰,۸۲۸,۶۹۵	.	.	.	.	۱۲۵,۹۹۲
۷۰,۶۲۵,۰۰۰	.	.	.	.	۵۰۰,۰۰۰
۸,۵۷۸,۷۸۶,۳۹۱	۲۶,۲۶۸,۸۶۴	(۳۹,۸۱۲,۵۰۰)	(۳۲۹,۹۳۳,۹۱۸,۶۳۶)	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰
۶۶,۱۳۴,۴۸۶,۵۴۶	.	.	.	.	۲۶۵,۱۸۰
.	۵۵,۹۵۲,۵۲۹,۹۲۴	(۲۱۲,۴۷۸,۴۵۹)	(۶۵۷,۳۹۱,۵۹۵,۳۰۱)	۷۱۲,۵۵۶,۶۰۳,۶۸۴	۴۲۵,۰۰۰
.	(۵۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸,۷۵۰,۰۰۰)	(۲۰۰,۰۰۰,۳۶,۲۵۰,۰۰۰)	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
.	۴۳,۷۵۰,۰۰۰	(۱۹,۶۸۷,۵۰۰)	(۳۴۹,۹۲۶,۵۶۲,۵۰۰)	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰
	(۳۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۲۲,۸۷۵,۰۰۰)	(۱۴۰,۰۰۰,۸۱,۳۷۵,۰۰۰)	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰
۸۰,۷۹۶,۸۳۳,۲۰۷	۵۵,۹۳۶,۲۹۸,۷۸۸	(۳۱۳,۶۰۳,۴۵۹)	(۱,۶۷۷,۳۰۶,۷۰۱,۴۳۷)	۱,۷۳۳,۵۵۶,۶۰۳,۶۸۴	

مشارکت دولتی - شرایط خاص ۰۰۱۰۲۶
 استناد خزانه - م ۳۱ - پودجه ۹۷ - ۰۰۷۲۸
 مشارکت ش تهران ۱۱۲ - ۳ ماهه ۱۸٪
 صکوک اجاره شستا ۳۱ - بدون ضامن
 سلف نفت خام سبک داخلی ۴۰۰۱
 سلف موازی استاندارد سمیعا ۰۰۲
 صکوک اجاره صندوق ۱۲ - بدون ضامن
 صکوک اجاره فارس ۱۴۷ - ۳ ماهه ۱۸٪
 اجاره انرژی پاسارگاد ۲۰۲ - ۱۴۰۴۰۳۰۲

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
۱۶-۱	۸,۵۲۱,۰۱۹,۸۹۸	۵,۲۰۶,۰۸۱,۷۸۸
۱۶-۲	۲۶,۹۰۵,۴۷۹,۴۰۷	۱۱۷,۳۰۶,۷۳۵,۶۹۵
	۳۵,۴۲۶,۴۹۹,۳۰۵	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:

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	
		ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۴۲۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۶,۴۶۶,۱۴۰,۴۶۲)	(۴,۷۲۸,۰۵۱)	-	۱۹,۵۹۸,۱۶۵,۴۲۷
۱,۵۷۶,۰۰۰	۱۴,۸۳۰,۱۶۰,۰۰۰	(۱۴,۶۵۰,۴۰۹,۳۹۹)	(۱۴,۰۸۸,۶۵۲)	(۷۴,۱۵۰,۸۰۰)	(۴۴۵,۵۱۴,۶۱۸)
۹۴,۷۶۷	۲۹۹,۰۸۴,۶۵۲	(۲۷۱,۵۹۱,۶۵۱)	(۲۸۴,۱۳۰)	(۱,۴۹۵,۴۲۳)	(۵۰۸۰۲۳,۱۷۸)
۱,۳۴۹,۹۳۳	۱۲,۰۰۰,۹۰۴,۳۷۰	(۱۱,۹۱۶,۹۵۵,۰۹۰)	(۱۱,۴۰۰,۸۵۹)	(۶۰۰,۰۴۵,۲۲۲)	(۴۶,۱۷۰,۹۵۱)
۸,۵۳۱	۱۷۹,۱۵۱,۰۰۰	(۱۷۳,۶۴۵,۵۴۴)	(۱۷۰,۱۹۳)	(۸۹۵,۷۵۵)	۱۳,۴۴۹,۳۲۷
۵,۱۰۵	۷۴,۷۳۷,۳۰۰	(۷۳,۸۵۳,۴۴۴)	(۸۸,۷۵۰)	-	۷,۶۳۸,۸۴۲
۷۴	-	-	-	-	۷,۲۱۷
۱۰,۰۰۰	۶,۳۳۰,۰۰۰	(۶,۲۹۲,۳۳۶)	(۶,۰۱۴)	(۳۱,۶۵۰)	(۵۰۹)
۱۰,۰۰۰	۵,۱۳۰,۰۰۰	(۵,۰۹۹,۴۷۶)	(۴,۸۷۴)	(۳۵,۶۵۰)	(۵۰۹۷)
۱۰,۰۰۰	۱۲,۷۴۰,۰۰۰	(۱۲,۶۶۴,۱۹۷)	(۱۲,۱۰۳)	(۶۳,۷۰۰)	(۸,۷۸۶)
۱۰,۰۰۰	۱۴,۱۹۰,۰۰۰	(۱۴,۱۰۵,۵۶۹)	(۱۳,۴۸۱)	(۷۰,۹۵۰)	(۹,۷۹۹)
۱۰,۰۰۰	۴,۳۱۰,۰۰۰	(۴,۲۸۴,۳۵۵)	(۴,۰۹۵)	(۲۱,۵۵۰)	(۲۴,۸۰۶)
۱۰,۰۰۰	۴,۳۱۰,۰۰۰	(۴,۲۸۴,۳۵۵)	(۴,۰۹۵)	(۲۱,۵۵۰)	(۵۹,۹۲۴)
۱۰,۰۰۰	۴,۳۳۰,۰۰۰	(۴,۳۰۴,۲۹۶)	(۴,۱۰۴)	(۳۱,۶۰۰)	(۶۰,۳۹۵)
۱۰,۰۰۰	۴,۳۳۰,۰۰۰	(۴,۳۰۴,۲۳۶)	(۴,۱۱۴)	(۲۱,۶۵۰)	(۶۷,۶۴۱)
۱۰,۰۰۰	۷,۲۵۰,۰۰۰	(۷,۲۰۶,۸۶۳)	(۶,۸۸۸)	(۳۶,۳۵۰)	(۷۶,۷۰۴)
۱۰,۰۰۰	۲۲,۰۹۰,۰۰۰	(۲۱,۹۵۸,۵۶۴)	(۲۰,۹۸۶)	(۱۱۰,۴۵۰)	(۷۸,۴۷۰)
۱۰,۰۰۰	۴,۲۹۰,۰۰۰	(۴,۲۶۴,۲۷۴)	(۴,۰۷۶)	(۲۱,۴۵۰)	(۹۷,۲۹۳)
۱۰,۰۰۰	۷,۲۹۰,۰۰۰	(۷,۲۴۶,۶۲۴)	(۶,۹۲۶)	(۳۶,۴۵۰)	(۱۵۲,۰۲۳)
۱۰,۰۰۰	۱۳,۳۲۰,۰۰۰	(۱۳,۲۴۰,۷۴۶)	(۱۳,۶۵۴)	(۶۶,۶۰۰)	(۱۹۰,۳۴۰)
۱۰,۰۰۰	۴,۲۹۰,۰۰۰	(۴,۲۶۴,۲۷۴)	(۴,۰۷۶)	(۲۱,۴۵۰)	(۲۷۳,۲۹۶)
۹,۲۱۶	-	-	-	-	(۱۲,۷۴۵,۹۷۱)
۱,۰۰۹,۳۵۲	-	-	-	-	(۳۳۳,۸۲۶,۱۹۱)
۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	(۳,۸۸۶,۰۵۲,۷۰۸)
۱۰,۰۰۰	۹,۷۰۰,۰۰۰	(۹,۶۴۲,۲۸۵)	(۹,۳۱۵)	(۴۸,۵۰۰)	-
۱۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰	(۱۰,۲۳۸,۷۱۵)	(۹,۷۸۵)	(۵۱,۵۰۰)	-
۱۰,۰۰۰	۶,۱۷۰,۰۰۰	(۶,۱۳۳,۲۸۸)	(۵,۸۶۲)	(۳۰,۸۵۰)	-
۱۰,۰۰۰	۱۱,۳۰۰,۰۰۰	(۱۱,۲۳۲,۷۶۵)	(۱۰,۷۳۵)	(۵۶,۵۰۰)	-
۱۰,۰۰۰	۱۲,۴۰۰,۰۰۰	(۱۲,۳۲۶,۲۲۰)	(۱۱,۷۸۰)	(۶۲,۰۰۰)	-
۱۰,۰۰۰	۱۲,۸۰۰,۰۰۰	(۱۲,۷۲۳,۸۴۰)	(۱۲,۱۶۰)	(۶۴,۰۰۰)	-
۱۰,۰۰۰	۱۳,۶۹۰,۰۰۰	(۱۳,۶۰۸,۵۴۴)	(۱۳,۰۰۶)	(۶۸,۴۵۰)	-
۲۵,۵۰۸	۱۴۷,۱۸۱,۱۶۰	(۱۵۴,۱۷۴,۰۵۰)	(۱۳۹,۸۲۳)	(۷۳۵,۹۰۶)	(۷,۸۶۸,۶۱۸)
۱۵۰,۸۵,۷۴۵	۸۶,۱۳۹,۶۰۳,۹۵۰	(۸۶,۱۵۴,۲۹۲,۰۸۷)	(۸۱,۸۳۲,۶۲۴)	(۴۳,۶۹۸,۰۲۰)	(۲,۸۱۶,۳۲۲,۴۹۰)
۴,۸۰۵,۴۰۸	۳۰,۴۶۶,۲۸۶,۷۲۰	(۳۰,۵۱۸,۴۷۶,۸۴۴)	(۲۸,۹۴۲,۹۷۲)	(۱۵۲,۳۳۱,۴۳۴)	۳۰,۱۰۴,۹۸,۶۵۷
۵,۳۴۸,۸۵۷	۳۴,۵۸۹,۹۶۷,۶۳۰	(۳۴,۸۲۳,۵۳۲,۰۵۹)	(۳۲,۸۶۰,۴۶۹)	(۱۷۲,۹۴۹,۸۳۸)	(۳,۵۶۹,۴۴۹,۶۱۴)
۱۲,۰۱۷,۶۴۵	۷۹,۹۱۷,۳۳۹,۳۵۰	(۸۹,۸۰۶,۰۱۹,۱۱۶)	(۷۵,۹۲۱,۴۷۲)	(۳۹۹,۵۸۶,۶۹۶)	(۵,۷۵۴,۴۸۶,۷۹۸)
	۳۸۹,۲۶۳,۹۶۵,۹۳۲	(۳۷۹,۱۹۸,۵۰۵,۸۶۷)	(۲۵۰,۶۳۹,۰۲۳)	(۱,۲۹۳,۸۰۱,۱۴۴)	۵,۲۰۶,۰۸۱,۷۸۸

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲

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

سال مالی منتهی به	سود (زیان) تحقق نیافته	سود نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۴۰۱/۰۴/۳۱	۲۷,۶۹۱,۳۲۰,۰۵۷	۲۷,۹۰۲,۶۳۱,۷۳۲	(۳۳,۳۰۸,۴۷۲)	(۱۵۵,۸۳۴,۹۴۹,۷۹۶)	۱۸۳,۷۷۰,۸۸۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰	استانداردهم-آیو دجه ۰۳-۵۲۲
۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۸۷,۷۰۰,۱۴۶,۲۶۳	.	.	.	.	۴۲۵,۰۰۰	سلف موازی استاندارد سمیما ۰۰۲
	(۱۴,۵۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.	۴۰,۰۰۰	اجاره انرژی پاسارگاد ۱۴۰۲-۳۰۴۰۳۰۲
	(۸۳,۱۲۵,۰۰۰)	.	.	.	.	۳۵۰,۰۰۰	صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱۸٪
		.	(۱۸,۱۲۵,۰۰۰)	(۹۹,۹۸۱,۸۷۵,۰۰۰)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۶ ماهه ۲۱٪
		(۱۰,۸۷۵,۰۰۰)	(۵,۴۳۷,۵۰۰)	(۳۰,۰۰۵,۴۳۷,۵۰۰)	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	صکوک اجاره صندوق ۴۱۲-بدون ضامن
۲,۰۱۲,۹۹۴,۳۷۵	(۴۵۷,۲۰۷,۱۱۶)	(۴۵۷,۲۰۷,۱۱۶)	(۱۶,۲۲۹,۳۰۶)	(۸۹,۹۸۱,۹۷۷,۸۱۰)	۸۹,۵۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن
.	(۵۲۹,۰۶۰,۲۰۹)	(۵۲۹,۰۶۰,۲۰۹)	(۱۸,۰۳۵,۲۰۹)	(۱۰۰,۱۵,۶۲۵,۰۰۰)	۹۹,۵۰۴,۶۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره صندوق ۵۰۲-بدون ضامن
۱۱۷,۳۰۶,۷۳۵,۶۹۵	۲۶,۹۰۵,۴۷۹,۴۰۷	۲۶,۹۰۵,۴۷۹,۴۰۷	(۹۱,۱۳۵,۴۸۷)	(۴۷۵,۸۱۹,۸۶۵,۱۰۶)	۵۰۲,۸۱۶,۴۸۰,۰۰۰		

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۰۴/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
۶,۴۳۳,۸۲۷,۱۹۹	۱۰,۴۵۷,۲۸۸,۷۶۲	(۳۵۸,۱۴۱,۷۳۸)	۱۰,۸۱۵,۸۸۰,۵۰۰	۹۰۰	۱۲,۰۱۷,۶۴۵	۱۲,۰۱۷,۶۴۵	۱۲,۰۱۷,۶۴۵	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	پالایش نفت اصفهان	
۷,۲۸۰,۴۲۶,۳۳۰	۵,۰۹۸,۶۸۴,۳۴۴	(۱۱۱,۷۵۱,۹۸۶)	۵,۲۱۰,۴۳۶,۳۳۰	۶۹۰	۷,۵۵۱,۳۵۷	۷,۵۵۱,۳۵۷	۷,۵۵۱,۳۵۷	۱۴۰۱/۱۰/۲۴	تامین سرمایه امین	
۵,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۲,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۵	۲,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۶/۱۶	سرمایه گذاری صبا تامین	
۳,۷۸۲,۱۱۳,۸۸۷	۲,۴۶۶,۸۱۹,۳۰۷	(۱۰,۲۶۳۲,۰۵۳)	۲,۵۱۹,۴۵۱,۲۶۰	۴۸۰	۵,۲۴۸,۸۵۷	۵,۲۴۸,۸۵۷	۵,۲۴۸,۸۵۷	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	ملی صنایع مس ایران	
۴,۳۳۹,۳۰۰,۰۰۰	۱,۷۱۵,۸۹۸,۴۰۰	.	۱,۷۱۵,۸۹۸,۴۰۰	۱,۷۰۰	۱,۰۰۹,۳۵۲	۱,۰۰۹,۳۵۲	۱,۰۰۹,۳۵۲	۱۴۰۱/۰۵/۱۱	فولاد مبارکه اصفهان	
۳۹۹,۸۷۸,۲۷۱	۹۰,۴۰۵,۳۰۹۸۳	(۷۵,۶۱۹,۴۴۲)	۹۸۰,۵۷۳,۴۲۵	۶۵	۱۵,۰۸۵,۷۴۵	۱۵,۰۸۵,۷۴۵	۱۵,۰۸۵,۷۴۵	۱۴۰۲/۰۴/۳۵	آبیه داده پرداز	
۱۱۷,۹۳۹,۶۵۴	۳۴۹,۱۶۵,۸۸۹	(۲۰,۸۲۰,۷۱۱)	۲۶۹,۹۸۶,۶۰۰	۲۰۰	۱,۳۴۹,۹۳۳	۱,۳۴۹,۹۳۳	۱,۳۴۹,۹۳۳	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	
۱۳۹,۸۲۶,۶۵۸	۱۸۰,۸۸۱,۶۳۱	(۱۰,۵۳۰,۷۷۹)	۱۹۱,۴۱۲,۴۰۰	۴۰۰	۴۷۸,۵۳۱	۴۷۸,۵۳۱	۴۷۸,۵۳۱	۱۴۰۱/۱۱/۳۶	توسعه سامانه‌ی نرم افزاری نگین	
۱۱۲,۴۸۵,۰۵۰	۱۶۳,۰۸۳,۳۵۱	(۱۰,۲۷۶,۴۴۹)	۱۷,۳۳۶,۰۰۰	۱۱	۱,۵۷۶,۰۰۰	۱,۵۷۶,۰۰۰	۱,۵۷۶,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۵	مخابرات ایران	
.	۱۰,۲۰۳,۲۰۰	.	۱۰,۲۰۳,۲۰۰	۴۰۰	۲۵,۵۰۸	۲۵,۵۰۸	۲۵,۵۰۸	۱۴۰۱/۱۰/۲۷	بیمه اتکالی امین	
۹,۶۲۵,۳۷۱	۱۰,۰۸۰,۰۰۰	.	۱۰,۰۸۰,۰۰۰	۴,۱۰۰	.	.	.	-	شرکت های سرمایه گذاری زیر مجموعه سهام عدالت	
.	۲۷۳,۷۷۳	(۲۹,۶۳۷)	۳۰۳,۴۰۰	۴,۱۰۰	۷۴	۷۴	۷۴	۱۴۰۲/۰۷/۰۷	داروسازی دانا	
۱,۰۹۱,۳۴۸,۳۸۳	.	.	.	۵۰۰	۳,۳۹۴,۷۶۷	۳,۳۹۴,۷۶۷	۳,۳۹۴,۷۶۷	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	ریل پرداز نو آفرین	
۷,۹۶۱,۷۵۱	.	.	.	۱,۰۰۰	۹,۲۱۶	۹,۲۱۶	۹,۲۱۶	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	آریان کیمیا تک	
۲۵,۵۵۸,۷۵۱,۷۵۴	۲۳,۹۲۶,۰۰۷,۶۳۰	(۶۸۰,۵۵۳,۹۸۵)	۲۴,۶۰۶,۵۶۱,۶۱۵							

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۸۲,۳۰۲,۲۲۸,۷۱۶	۱۰۶,۵۴۷,۸۶۸,۱۰۱	۱۸-۱
۱۵۶,۰۶۱,۵۸۷,۲۰۵	۴۰,۴۴۰,۷۰۲,۴۱۹	۱۸-۲
۳۳۸,۳۶۳,۸۱۵,۹۲۱	۱۴۶,۹۸۸,۵۷۰,۵۲۰	

سود اوراق مشارکت
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱			تاریخ سرمایه گذاری	اوراق مشارکت:
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	نرخ سود	تاریخ سررسید		
ریال	ریال	درصد			
۲۸,۰۳۰,۶۲۱,۸۸۴	.	۱۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	متعدد	مشارکت ش تهران ۱۱۲-۳ ماهه ۱۸ درصد
.	۲,۴۸۷,۳۴۲,۶۹۵	۱۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۲	متعدد	مشارکت صکوک اجاره سند ۴۱۲-بدون ضامن
.	۳,۹۷۲,۸۲۶,۰۵۳	۱۹	۱۴۰۵/۰۲/۱۰	متعدد	مشارکت صکوک اجاره سند ۵۰۲-بدون ضامن
.	۲۱,۸۳۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۱۳۹۵/۰۸/۲۹	سلف موازی استاندارد سمیعا ۰۰۲
۴۹,۷۲۲,۳۹۷	.	۱۷	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	متعدد	مشارکت دولتی ۱-شرایط خاص ۰۰۱۰۲۶
	.				اوراق اجاره:
۱۰۹,۳۰۹,۱۷۹,۱۰۷	۴۶,۰۴۹,۶۳۲,۵۱۵	۱۸	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۱۳۹۹/۱۱/۲۵	صکوک اجاره شستا ۳۱۱-۶ ماهه ۱۸٪
۲۰,۹۶۴,۲۶۳,۴۷۵	۲۰,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۲۱	۱۴۰۲/۱۲/۱۴	متعدد	صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۶ ماهه ۲۱ درصد
۵,۲۳۳,۳۵۱,۹۱۹	۵,۹۲۱,۹۲۸,۶۶۱	۱۸	۱۴۰۴/۰۳/۰۱	۱۴۰۰/۰۸/۱۵	اجاره انرژی پاسارگاد ۲۰۲-۱۴۰۴
۱۸,۷۱۵,۰۸۹,۹۳۴	۵,۲۸۲,۶۳۸,۱۷۸	۱۸	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱۴۰۱/۰۱/۱۵	صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱۸٪
۱۸۲,۳۰۲,۲۲۸,۷۱۶	۱۰۶,۵۴۷,۸۶۸,۱۰۱				

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲

۱۸-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱			
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل سود سپرده	سود	نرخ سود	
ریال	ریال	ریال	ریال		
.	۱۲,۸۷۸,۷۳۹,۷۲۷	.	۱۲,۸۷۸,۷۳۹,۷۲۷	۲۳	سپرده بانکی:
.	۱۱,۶۰۲,۰۹۴,۷۵۳	(۱۷,۷۶۸,۳۶۱)	۱۱,۶۱۹,۸۶۳,۰۱۴	۲۷	سپرده بلند مدت ۱۴۹.۱۴۰.۵۳۰.۷۶۵۰.۱ بانک گردشگری
.	۵,۴۴۱,۸۱۷,۲۵۷	(۴۵,۷۴۸)	۵,۴۴۱,۸۶۳,۰۰۵	۲۳	سپرده بلند مدت ۱۴۹.۱۴۰.۵۳۰.۷۶۵۰.۲ بانک گردشگری
.	۵,۴۰۰,۲۷۳,۹۷۲	.	۵,۴۰۰,۲۷۳,۹۷۲	۲۳	سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۸۹۴۷۹۰۰۰۶ بانک دی
۱۲,۴۵۹,۶۱۹,۰۱۳	۳,۴۶۱,۵۳۴,۳۶۱	.	۳,۴۶۱,۵۳۴,۳۶۱	۲۲	سپرده بلند مدت ۹-۶۶۸۵۱۶۹-۲۸۳-۲۱۰ بانک اقتصاد نوین
.	۱,۲۹۵,۸۹۰,۰۴۱۲	.	۱,۲۹۵,۸۹۰,۰۴۱۲	۲۲	سپرده بلند مدت ۲۱۶.۹۰۱۲.۱۴۶۹۷۴۶۱.۱ بانک پاسارگاد
۳,۰۷۷,۶۹۷	۲۴۴,۲۰۳,۳۶۲	.	۲۴۴,۲۰۳,۳۶۲	۵-۸	سپرده بلند مدت ۲۱۰.۲۸۳.۶۶۸۵۱۶۹.۸ بانک اقتصاد نوین
.	۵۴,۳۳۴,۸۷۵	.	۵۴,۳۳۴,۸۷۵	۵-۸	سپرده کوتاه مدت ۱-۶۶۸۵۱۶۹-۸۵-۲۱۰ بانک اقتصاد نوین
۵۳,۰۴۲,۹۳۴	۳۳,۳۹۳,۳۱۵	.	۳۳,۳۹۳,۳۱۵	۸-۱۸	سپرده کوتاه مدت ۹۸۱۶۶۶۳۰۰۷ بانک ملت
۸۴,۷۳۱,۰۹۵	۱۴,۲۳۹,۳۰۰	.	۱۴,۲۳۹,۳۰۰	۵-۸	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۴۰۵۵۷۹۰۰۹ بانک دی
.	۸,۱۶۱,۵۳۰	.	۸,۱۶۱,۵۳۰	۵-۸	سپرده کوتاه مدت ۸۵۱۷۰۷۲۸۳۵ بانک ملت
۲۸۰,۹۲۰,۳۲۸	۲,۷۰۷,۹۹۰	.	۲,۷۰۷,۹۹۰	۵-۸	سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۱۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۷۳ بانک خاورمیانه
.	۱,۶۲۶,۴۸۹	.	۱,۶۲۶,۴۸۹	۵-۸	سپرده کوتاه مدت ۸۷-۵۴۸۷۳۲۲۹ بانک ملت
۱۰۳,۰۷۹	۱,۴۹۲,۹۳۱	.	۱,۴۹۲,۹۳۱	۵-۸	سپرده کوتاه مدت ۳۰۷۶۵۰۰۲ بانک گردشگری
۱۰۸,۹۱۴	۸۸,۲۸۳	.	۸۸,۲۸۳	۵-۸	سپرده کوتاه مدت ۱-۵۳۹۳-۸۱۰ بانک پارسیان
۲۳۹,۳۶۹	۶۰,۸۲۲	.	۶۰,۸۲۲	۵-۸	سپرده کوتاه مدت ۲۲۰۱۶۶۶۳۳ بانک رفاه
۵۹,۴۵۹	۳۹,۳۱۶	.	۳۹,۳۱۶	۵-۸	سپرده کوتاه مدت ۱۱۰۰۰۰۳۲۶-۱-۱۴۶۹۷۴۶۱ بانک پاسارگاد
۱۲۹,۲۴۸,۱۷۴	۴,۱۲۴	.	۴,۱۲۴	۵-۸	سپرده کوتاه مدت ۲۰۱۸۶۷۸۶۳۰۰۲ بانک آینده
۴۱,۰۱۴,۴۰۷,۱۲۵	.	.	.	۱۸	سپرده کوتاه مدت ۲۰۰۸۰۵۷۵۱۶۰۴ بانک کارآفرین
۳۲,۴۲۰,۵۴۷,۹۴۷	.	.	.	۲۱	سپرده بلند مدت ۱-۳۰۷۶۵۰-۱۲۰۲-۱۱۰ بانک گردشگری
۱۲,۳۶۷,۵۰۶,۸۴۶	.	.	.	۲۱/۵	سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۶۲۱۷۹۴۰۰۸ بانک دی
۱۱,۶۳۹,۱۷۸,۰۸۲	.	.	.	۲۱	سپرده بلند مدت ۷-۶۶۸۵۱۶۹-۲۸۳-۲۱۰ بانک اقتصاد نوین
۱۰,۸۳۲,۸۷۶,۷۱۸	.	.	.	۱۸	سپرده بلند مدت ۵-۶۶۸۵۱۶۹-۲۸۳-۲۱۰ بانک اقتصاد نوین
۱۰,۷۷۶,۱۶۴,۳۸۰	.	.	.	۲۱	سپرده بلند مدت ۱-۱۴۶۹۷۴۶۱-۴۴۳-۳۲۶ بانک پاسارگاد
۵,۹۲۲,۸۹۰,۴۱۸	.	.	.	۲۰/۵	سپرده بلند مدت ۴-۶۶۸۵۱۶۹-۲۸۳-۲۱۰ بانک اقتصاد نوین
۵,۳۳۴,۲۴۶,۵۷۴	.	.	.	۲۲	سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۴۰۶۱۵۱۰۰۲ بانک دی
۴,۸۸۷,۶۷۱,۲۳۷	.	.	.	۱۸	سپرده بلند مدت ۲۱۶.۹۰۱۲.۱۴۶۹۷۴۶۱.۲ بانک پاسارگاد
۳,۶۹۸,۶۳۰,۱۳۷	.	.	.	۱۸	سپرده بلند مدت ۲-۶۶۸۵۱۶۹-۲۸۳-۲۱۰ بانک اقتصاد نوین
۲,۲۸۵,۶۴۳,۸۳۶	.	.	.	۱۸	سپرده بلند مدت ۳-۶۶۸۵۱۶۹-۲۸۳-۲۱۰ بانک اقتصاد نوین
۱,۸۵۳,۱۵۰,۶۹۷	.	.	.	۱۸	سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۵۳۶۷۹۳۰۰۶ بانک دی
۱۱,۸۶۳,۷۱۳	.	.	.	۵-۸	سپرده بلند مدت ۱-۶۶۸۵۱۶۹-۲۸۳-۲۱۰ بانک اقتصاد نوین
۴,۱۲۵,۱۳۳	.	.	.	۵-۸	سپرده کوتاه مدت ۱۱۰۹۹۶۷۳۰۷۶۵۰۲ بانک گردشگری
۱۰۰۱,۱۱۱	.	.	.	۵-۸	سپرده کوتاه مدت ۶۷-۴۴۱۵۷۳۴۴ بانک ملت
۴۷۳,۳۶۱	.	.	.	۵-۸	سپرده کوتاه مدت ۵۹۸۹۸۱۵۹۸۴ بانک ملت
۲۳,۵۱۷	.	.	.	۵-۸	سپرده کوتاه مدت ۵۹۳۰۱۹۸۲۰۱ بانک ملت
۲۰,۹۷۰	.	.	.	۵-۸	سپرده کوتاه مدت ۱-۳۰۷۶۵۰-۹۹۶۷-۱۱۰ بانک گردشگری
۱۵,۳۴۱	.	.	.	۵-۸	سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۸۱۷۴۶۲۸۴۲ بانک شهر
				۵-۸	سپرده کوتاه مدت ۱-۳۰۷۶۵۰-۹۹۳۴-۱۲۷ بانک گردشگری
۱۵۶,۰۶۱,۵۸۷,۳۰۵	۴۰,۴۴۰,۷۰۲,۴۱۹	(۱۷,۸۱۴,۰۰۹)	۴۰,۴۵۸,۵۱۶,۳۲۸		

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲

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	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۱/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۳۷,۷۱۳,۷۶۹	۳,۲۳۰,۲۹۰	تنزیل سود سپرده بانکی
۴۴۸,۰۳۸,۰۹۹	۳۷۰,۱۱۶,۷۲۷	تنزیل سود سهام
۱,۸۵۸,۲۷۷	.	تعدیل کارمزد کارگزاری
۴۸۷,۶۱۰,۱۴۵	۳۷۳,۳۴۷,۰۱۷	

۲۰- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۱/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۱۳,۰۶۳,۶۸۹,۷۷۸	۷,۱۶۵,۳۷۷,۸۱۷	مدیر صندوق
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی صندوق
۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۴,۴۸۰,۰۰۰	حسابرس
۱۴,۱۹۰,۶۸۹,۷۷۸	۸,۴۷۹,۸۵۷,۸۱۷	

۲۱- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۱/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۲۲۶,۵۰۰,۹۳۶	۲,۷۸۵,۴۱۶,۴۳۴	هزینه نرم افزار
۲۶۹,۸۰۱,۳۳۰	۲۲۴,۷۷۱,۷۴۹	هزینه کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها
۷۰,۲۸۴,۵۷۶	۱۰۲,۰۳۹,۵۶۶	هزینه خدمات بانکی
۵۹,۸۱۱,۹۸۰	۷۴,۹۹۵,۵۱۵	هزینه برگزاری مجامع
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه پذیرش و عضویت در کانون ها
۱,۷۴۶,۳۹۸,۸۲۲	۳,۳۰۷,۲۲۳,۲۶۴	

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۲

۲۲- اعمال سود

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
(۱۵۶,۵۴۵,۷۰۱,۱۹۹)	(۹۶,۱۹۶,۷۲۰,۱۴۹)	سه ماهه اول سال
(۱۵۱,۲۹۰,۸۲۵,۸۷۲)	(۵۸,۳۱۱,۹۶۹,۲۷۲)	سه ماهه دوم سال
(۱۲۸,۴۵۳,۳۹۷,۸۵۶)	(۴۳,۹۳۰,۶۸۰,۳۷۲)	سه ماهه سوم سال
(۱۱۹,۵۵۳,۰۲۴,۹۰۷)	(۴۱,۶۳۳,۲۶۲,۵۰۱)	سه ماهه چهارم سال
(۵۵۵,۸۴۲,۹۴۹,۸۳۴)	(۲۴۰,۰۷۲,۶۳۲,۲۹۴)	

۲۳- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۲۰,۶۳۶,۳۱۳,۸۸۹	۴,۸۸۶,۲۳۲,۱۱۴	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۲۳,۸۸۰,۴۹۸,۱۰۷)	(۱۵,۷۴۴,۷۷۵,۰۶۳)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۳,۲۴۴,۱۸۴,۲۱۸)	(۱۰,۸۵۸,۵۴۲,۹۴۹)	

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 ۱۴۰۲

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

درصد تملک	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۰/۳۸	۹,۰۰۰	ممتاز	۹,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱۴/۷۹	۳۴۸,۴۴۴	عادی	۴۳۲,۳۸۰	عادی	مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰/۰۴	۱,۰۰۰	ممتاز	۱,۰۰۰	ممتاز	مدیر ثبت	شرکت کارگزاری امین آوید	مدیر ثبت و اشخاص وابسته
۰/۰۰	۵۰	عادی	۵۰	عادی	مدیر صندوق	قاسم آلودری	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰/۰۰	۵۰	عادی	۰	عادی	مدیر صندوق	بردیا پختیاری	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰/۰۰	۵۰	عادی	۰	عادی	مدیر صندوق	تهمینه مقیمی	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰/۰۰	۰	عادی	۵۰	عادی	مدیر صندوق	محمدحسین چمنی	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰/۰۰	۰	عادی	۵۰	عادی	مدیر صندوق	اعظم بیک بشرویه	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		
۰	طی دوره	۴,۴۷۳,۵۷۲,۸۰۰,۰۵۸	کارگزار مدیر صندوق	شرکت کارگزاری امین آوید
(۱۰,۹۲۳,۸۳۴,۷۰۲)	طی دوره	۷,۱۶۵,۳۷۷,۸۱۷	مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه امین
(۲۷۴,۶۸۰,۰۰۰)	طی دوره	۵۱۴,۴۸۰,۰۰۰	حسابرس	مؤسسه حسابرسی فریوران راهبرد
(۳۱۵,۹۴۷,۲۶۴)	طی دوره	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی	مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز

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