

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
گزارش حسابرس مستقل
و صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

فهرست مطالب

شماره صفحه	عنوان
۱ تا ۵	گزارش حسابرس مستقل
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
۹ تا ۲۴	یادداشت های توضیحی



به نام خدا

گزارش حسابرس مستقل

به مدیر صندوق

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهاری نظر

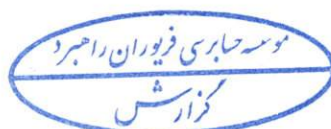
۱. صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری امین ملت شامل صورت خالص داراییها به تاریخ ۳۰ دی ۱۴۰۲ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا بیست و هفت، مورد حسابرسی این مؤسسه قرار گرفته است. به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده، خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری امین ملت در تاریخ ۳۰ دی ۱۴۰۲ 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 حسابداران به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهار نظر

۲. حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه ای جامعه حسابداران رسمی، مستقل از صندوق سرمایه گذاری امین ملت است و سایر مسئولیت های 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 حسابداران 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 عهده 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 حسابداران 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 تحریفهای بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریفها 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، روشهای 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 روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی صندوق، 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 صندوق و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق 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 صندوق، 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 امیدنامه صندوق و مقررات ناظر بر فعالیتهای صندوق های سرمایه گذاری را گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

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 ۲-۳ امیدنامه	حدنصاب اوراق بهادار با درآمد ثابت، گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداقل ۷۵ درصد	متعدد از جمله تاریخ های ۱۴۰۲/۱۰/۱۴۰۲، ۱۳/۱۰/۱۷
		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٪	عدم رعایت در دوره مورد رسیدگی
		حد نصاب سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام منتشره از طرف یک ناشر حداکثر ۳ درصد (در طی بازه هایی از دوره)	آتیه داده پرداز، پالایش نفت اصفهان، ملی صنایع مس ایران
		حد نصاب سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام طبقه بندی شده در یک صنعت حداکثر ۵ درصد (در طی بازه هایی از دوره)	صنعت اطلاعات و ارتباطات فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
		حد نصاب سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت بدون ضامن و با رتبه اعتباری قابل قبول حداکثر ۲۰ درصد	عدم رعایت در طی بازه هایی از دوره حکوک اجاره شستا ۳۱۱ صند ۵۰۲- صند ۴۱۲
		حد نصاب سهام حق تقدم و قرارداد اختیار معامله سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس ایران و گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده در بورس حداکثر ۱۰ درصد	متعدد
		حد نصاب واحد های سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری حداکثر ۱۰ درصد	صندوق پروژه آرمان پرند مپنا



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

ردیف	مفاد	موضوع	مصادق
۲	بند ۷ و ۳ دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار	دلایل مکتوب تعدیل قیمت اوراق در دفاتر به سازمان بورس و متولی صندوق ارائه نشده است.	صندوق پروژه آرمان پرند مینا - صکوک اجاره شستا ۳۱۱
۳	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۰۸	حد نصاب سرمایه گذاری نزد یک بانک یا مؤسسه مالی و اعتباری حداکثر تا میزان یک سوم از نصاب مجاز سرمایه گذاری در سپرده های بانکی	سپرده گذاری در بانک گردشگری بازه زمانی ۱۴۰۲/۰۵/۳۰ الی ۱۴۰۲/۰۷/۱۹
۴	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۰۶	وصول سود سهام مصوب مجمع شرکت های سرمایه پذیر ظرف مهلت مقرر علیرغم پیگیری های صندوق	ریل پرداز نو آفرین

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

۷. در اجرای مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی طبق تاییدیه مدیران و تاییدیه های بانکی دریافتی، هیچیک از دارایی های صندوق در گرو اشخاص ثالث نبوده و در رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موردی حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی های صندوق از قبیل تضمین و توثیق به نفع اشخاص ثالث جلب نشده است.

۸. محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری و قیمت های صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مالی شش ماهه مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد بررسی و کنترل این مؤسسه قرار گرفته است، با توجه به بررسی های انجام شده، این مؤسسه به مواردی حاکی از عدم صحت محاسبات برخورد نکرده است.

۹. گزارش عملکرد مدیر صندوق برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲ 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.



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

۱۰. در اجرای ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکتهای تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده (۴۶) آیین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چکلیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته و موارد عدم رعایت مشاهده نگردیده است.

۱۰ اسفند ۱۴۰۲

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
(حسابداران رسمی)

محمد سعید اصغریان

۸۰۰۰۵۶

کیهان مهام

۸۰۰۷۸۸



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

با احترام

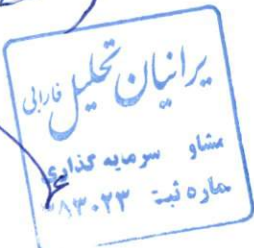
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری امین ملت مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

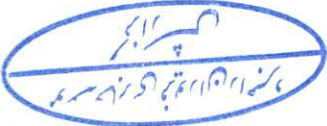
شماره صفحه

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

صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری امین ملت بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق در 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 در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۲۵ 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

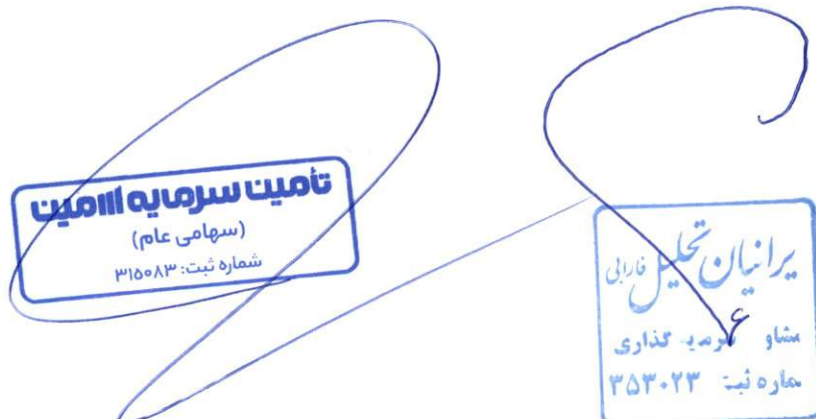
صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۴۰۲

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۱۸۱,۰۸۵,۵۷۶,۴۳۲	۳۸۷,۷۱۹,۵۲۵,۷۵۸
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۴۹۵,۹۱۱,۸۰۴,۵۲۸	۱۹۴,۷۳۱,۴۴۶,۶۱۸
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۷۱۱,۸۴۳,۵۵۰,۵۰۵	۵۲۵,۹۸۰,۲۹۴,۵۷۴
حساب های دریافتی	۸	۱۰,۸۷۹,۴۵۱,۹۷۳	۲۱,۷۴۰,۹۵۳,۶۶۳
جاری کارگزاری	۹	.	.
سایر دارایی ها	۱۰	۵۷۹,۹۸۱,۹۰۵	۲,۰۵۸,۸۲۱,۸۶۴
جمع دارایی ها		۱,۴۰۰,۳۰۰,۳۶۵,۳۴۳	۱,۱۳۲,۲۳۱,۰۴۲,۴۷۷

بدهی ها:			
پرداختی به ارکان صندوق	۱۱	۱۳,۵۰۰,۵۵۵,۷۷۳	۱۱,۵۳۸,۷۲۱,۹۶۶
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۲	۶,۹۷۷,۴۸۴,۳۸۰	۵,۳۱۴,۸۸۶,۲۶۶
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۳	۱۵۴,۲۷۰,۵۳۲,۴۸۴	۲۰۷,۷۷۷,۶۸۷,۵۶۰
جمع بدهی ها		۱۷۴,۷۴۸,۵۷۲,۶۳۷	۲۲۴,۶۳۱,۲۹۵,۷۹۲
خالص دارایی ها	۱۴	۱,۲۲۵,۵۵۱,۷۹۲,۷۰۶	۹۰۷,۵۹۹,۷۴۶,۶۸۵
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱,۰۰۲,۷۴۰	۱,۰۰۲,۷۱۸

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
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

صورت سود و زیان

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۳,۲۰۷,۸۳۱,۸۴۰	۲۴,۳۲۲,۷۴۵,۷۰۸
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۱,۵۷۷,۳۴۹,۸۹۰	۴۱,۷۹۸,۰۶۹,۰۶۵
سود سهام	۱۷	۱,۲۲۱,۶۳۱,۵۵۶	۹,۱۴۱,۴۲۵,۲۵۲
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۷۷,۲۲۳,۱۱۳,۶۰۸	۹۲,۴۹۳,۳۰۷,۰۷۹
سایر درآمدها	۱۹	۷۰۶,۴۶۵,۶۰۲	۳۷۳,۳۴۷,۰۱۷
جمع درآمدها		۸۳,۹۳۶,۳۹۲,۴۹۶	۱۶۸,۱۲۸,۸۹۴,۱۲۱
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	۲,۷۱۶,۶۶۰,۲۴۸	۴,۸۳۸,۳۲۵,۳۷۳
سایر هزینه ها	۲۱	۱,۸۱۷,۴۶۷,۱۴۵	۱,۵۷۴,۴۶۴,۴۶۶
جمع هزینه ها		۴,۵۳۴,۱۲۷,۳۹۳	۶,۴۱۲,۷۸۹,۸۳۹
سود (زیان) خالص		۷۹,۴۰۲,۲۶۵,۱۰۳	۱۶۱,۷۱۶,۱۰۴,۲۸۲
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۹/۱۰٪	۸.۸۳٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		۶/۵۰٪	۱۴.۱۷٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
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	ریال	ریال
سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران	ریال	ریال
تعدیلات	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال	ریال	ریال

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

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال = 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

تأمین سرمایه امین ملت
(سهامی عام)
شماره ثبت: ۸۱۳۰

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

خالص دارایی های پایان سال

۱۶۳۰۲۳

بازده میانگین سرمایه گذاری

بازده سرمایه گذاری پایان سال

سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران

تعدیلات

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی 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 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 ۱۴۰۳ 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

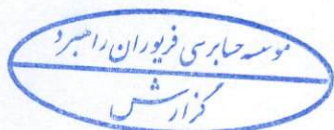
کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری امین ملت مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه و بند ۱۳ امیننامه صندوق در تارنمای صندوق به تارنمای www.Aminmellat.ir درج گردیده است.

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 منتهی به ۳۰ دی 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 می باشد 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 می باشد 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 است که 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 سپهد 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
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی 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 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
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی 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 (۰.۰۳) 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 ۱,۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر آن ۱,۳۰۰ 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 منتهی به ۳۰ دی 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

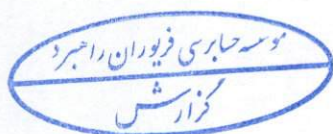
سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها ، مؤسسات مالی و اعتباری، خرید اقساطی سهام و مخارج تامین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

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			۱۴۰۲/۱۰/۳۰			صنعت
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	
ریال	ریال		ریال	ریال		
۰/۰۳	۳۰,۲۸۵,۰۱۲,۳۱۴	۲۵,۲۸۰,۷۰۰,۴۲۷	۰/۰۱۷	۲۳,۵۲۵,۸۱۵,۷۴۱	۲۵,۲۸۰,۷۰۰,۴۲۷	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
۰/۰۷	۷۹,۴۴۱,۸۳۱,۰۸۱	۴۳,۱۶۰,۳۰۸,۳۴۵	۰/۰۰۰	.	.	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰/۰۳	۳۴,۳۸۴,۱۵۷,۳۲۲	۱۱,۸۰۳,۰۴۷,۲۳۹	۰/۰۰۰	۵۱۷,۰۰۵	۱۵۷,۳۹۸	فلزات اساسی
۰/۰۰	۱۸۹,۴۱۶,۲۲۱	۲۳۲,۶۱۵,۶۴۹	۰/۰۰۰	۱۸۹,۴۱۶,۲۱۷	۲۳۲,۶۱۵,۶۴۹	سرمایه گذاریها
۰/۰۱	۱۴,۷۴۱,۹۲۰,۵۴۸	۶,۵۵۰,۵۴۲,۰۶۹	۰/۰۰۰	.	.	مخابرات
۰/۰۱	۱۱,۹۲۹,۴۹۸,۹۸۸	۶,۱۷۱,۴۱۹,۰۶۴	۰/۰۰۸	۱۱,۳۴۰,۰۶۸,۹۱۰	۶,۱۷۱,۴۱۹,۰۶۴	محصولات شیمیایی
۰/۰۰	۷۴,۶۴۸,۴۴۹	۵۱,۱۰۹,۲۱۸	۰/۰۰۰	.	.	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله
۰/۰۸	۸۵,۶۲۷,۰۷۳,۳۰۶	۱۴۴,۸۱۴,۱۷۲,۷۸۴	۰/۰۰۰	.	.	اطلاعات و ارتباطات
۰/۰۰	۲۹۷,۳۰۵,۰۹۸	۳۱۶,۲۳۹,۹۷۰	۰/۰۰۰	.	.	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰/۰۰	۱۷۸,۰۸۵,۰۵۱	۴۴,۳۰۲,۴۱۹	۰/۰۰۰	.	.	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۰/۰۰	۱۴۶,۳۰۵,۴۳۲	۷۹,۳۵۵,۲۳۳	۰/۰۰۰	۹۷,۰۴۸,۸۱۱	۷۹,۳۵۵,۲۳۳	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی
۰/۱۲	۱۳۰,۴۲۴,۲۷۱,۹۴۸	۶۷,۶۰۹,۹۸۱,۷۲۵	۰/۱۰۴	۱۴۵,۹۳۲,۷۰۹,۷۴۸	۶۷,۶۰۹,۹۸۱,۷۲۵	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰/۳۴	۲۸۷,۷۱۹,۵۲۵,۷۵۸	۳۰۶,۱۱۳,۷۹۴,۱۴۲	۰/۱۳	۱۸۱,۰۸۵,۵۷۶,۴۳۲	۹۹,۳۷۴,۲۲۹,۴۹۶	جمع

سازمان بورس و اوراق بهادار
 گزارش

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۳۰		
مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود
ریال	درصد	ریال	درصد
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۲۹	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷
.	۰/۰۴۳	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸
.	۰/۰۵۷	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸.۵
.	۰/۰۲۹	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶
.	۰/۰۷۹	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷
.	۰/۰۳۶	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶/۵
	۰/۰۷۹	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷
۱,۸۴۱,۳۲۸,۱۴۱	۰/۰۰۰	۶۹۸,۳۶۶,۵۵۸	۵
۱,۷۱۹,۹۹۵,۷۳۶	۰/۰۰۱	۹۸۵,۰۷۷,۶۹۷	۵
۹۶۹,۰۸۴,۸۷۵	۰/۰۰۰	۱۴,۱۴۵,۰۶۲	۵
۳۶,۷۲۲,۱۹۶,۵۲۶	۰/۰۰۰	۶۱۶,۲۶۶,۸۹۳	۸-۱۸
۳,۰۹۷,۵۶۶,۹۰۶	۰/۰۰۲	۲,۱۹۳,۶۱۵,۳۶۱	۵
۷۲,۹۹۴,۵۹۸	۰/۰۰۰	۸۲,۴۲۶,۲۰۷	۵
۲۹۵,۷۶۴,۱۴۸	۰/۰۰۰	۲۲۰,۱۱۹,۹۲۵	۵
۹,۸۲۴,۴۷۷	۰/۰۰۱	۹۹۹,۶۲۱,۲۶۰	۵
۷۳۶,۷۲۲	۰/۰۰۰	۱۰۰,۶۸۳,۵۹۲	۵
۱,۱۴۵,۱۱۷	۰/۰۰۰	۶۵۹,۴۷۲	۵
۵۱۸,۲۸۰	۰/۰۰۰	۵۳۱,۴۰۹	۵
۱۳۱,۰۹۲	۰/۰۰۰	۱۳۱,۰۹۲	۵
۱۶۰,۰۰۰	۰/۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	۰
۱۹۴,۷۳۱,۴۴۶,۶۱۸	۰/۳۵	۴۹۵,۹۱۱,۸۰۴,۵۲۸	

سپرده بلند مدت ۱۴۹-۱۴۰۵-۳۰۷۶۵۰-۲ بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۱۴۹-۱۴۰۵-۳۰۷۶۵۰-۳ بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۱۴۹-۱۴۰۵-۳۰۷۶۵۰-۴ بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۰۹۴۷۸۴۰۰۵ بانک دی
سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۲۰۰۸۱۸۰۰۲ بانک دی
سپرده بلند مدت ۱۸۱-۲۸۳-۶۶۸۵۱۶۹-۱ بانک اقتصادنویین
سپرده بلند مدت ۲۷۶.۳۰۷.۱۴۶۹۷۴۶۱.۱ بانک پاسارگاد
سپرده کوتاه مدت ۸۷-۵۴۸۷۳۲۹۲ بانک ملت
سپرده کوتاه مدت ۸۵۱۷۰۷۳۸۳۵ بانک ملت
سپرده کوتاه مدت ۹۸۱۶۶۶۳۰۰۷ بانک ملت
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۴۰۵۵۷۹۰۰۹ بانک دی
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۱۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۷۳ بانک خاورمیانه
سپرده کوتاه مدت ۸۵۰-۲۱۰-۶۶۸۵۱۶۹-۱ بانک اقتصاد نوین
سپرده کوتاه مدت ۸۱۰-۵۳۹۲-۱ بانک پارسیان
سپرده کوتاه مدت ۱۱۰۹۹۶۷۳۰۷۶۵۰۲ بانک گردشگری
سپرده کوتاه مدت ۸۱۰۰-۳۲۶-۱۴۶۹۷۴۶۱-۱ بانک پاسارگاد
سپرده کوتاه مدت ۲۲۰۱۶۶۶۳ بانک رفاه
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۱۸۶۷۸۶۳۰۰۲ بانک آینده
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۰۸۰۵۷۵۱۶۰۴ بانک کارآفرین
قرض الحسنه ۰۳۰۱۹۲۷۹۹۳۰۰۷ بانک آینده

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

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

یادداشت	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
۷-۱	۷۱۱,۸۴۳,۵۵۰,۵۰۵	۵۲۵,۹۸۰,۲۹۴,۵۷۴

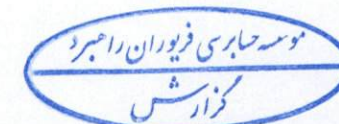
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی و اوراق اجاره و اوراق مرابحه

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	خالص ارزش فروش
	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
اوراق مشارکت						
اسناد خزانه - م ۴ بودجه - ۰۳۰۵۲۲-۰۰	۰	۳۲۸,۶۲۸,۳۹۰,۰۵۰	۰	۴۱۰,۰۷۲,۴۲۰,۸۹۹	۰/۲۹	۱۸۳,۷۳۷,۵۷۱,۵۲۸
اوراق اجاره						
صکوک اجاره شستا ۳۱۱- بدون ضامن	۱۸	۹۰,۰۰۵,۳۰۸,۵۹۴	۶,۸۸۱,۵۹۷,۵۶۹	۸۷,۸۱۱,۹۳۶,۲۸۵	۰/۰۶	۹۷,۸۸۶,۳۳۹,۱۷۴
صکوک اجاره معادن ۲۱۲- ۶ ماهه ۲۱٪	۲۱	۱۰۰,۰۰۴,۷۰۵,۴۸۲	۷,۶۷۹,۸۸۲,۰۳۳	۹۳,۷۴۳,۵۸۰,۱۵۹	۰/۰۷	۱۰۷,۷۷۲,۶۴۸,۶۳۴
صکوک اجاره صندوق ۴۱۲- بدون ضامن	۱۹	۳۰,۰۰۵,۴۳۷,۵۰۰	۱,۹۴۲,۹۹۰,۳۴۲	۲۶,۲۸۸,۵۵۶,۹۰۸	۰/۰۲	۳۲,۰۷۵,۶۱۶,۶۶۹
صکوک اجاره صندوق ۵۰۲- بدون ضامن	۱۹	۱۰۰,۰۱۵,۶۲۵,۰۰۰	۳,۹۴۳,۳۶۸,۷۵۴	۹۳,۹۲۷,۰۵۶,۲۵۴	۰/۰۷	۱۰۴,۵۰۸,۲۱۸,۵۶۹
		۶۴۸,۶۵۹,۴۶۶,۶۲۶	۲۰,۴۴۷,۸۳۸,۶۹۸	۷۱۱,۸۴۳,۵۵۰,۵۰۵	۰/۵۱	۵۲۵,۹۸۰,۲۹۴,۵۷۴

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

نام اوراق	تعداد	قیمت روز	ارزش روز کل	مقدار تعدیل	درصد تعدیل	ارزش ناشی از تعدیل	دلیل تعدیل
اسناد خزانه - م ۴ بودجه - ۰۳۰۵۲۲-۰۰	۴۷۲,۰۰۰	۸۶۵,۸۹۰	۴۰۸,۷۰۰,۰۸۰,۰۰۰	۸۶۸,۹۵۵	۰/۳۵٪	۸۶,۰۷۹,۳۰۰,۰۰۰	نگهداری تا تاریخ سررسید
صکوک اجاره معادن ۲۱۲- ۶ ماهه ۲۱٪	۱۰۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰	۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۰,۷۹۳	-۹/۳۹٪	۸۶,۰۷۹,۳۰۰,۰۰۰	نگهداری تا تاریخ سررسید
صکوک اجاره شستا ۳۱۱- بدون ضامن	۹۰,۰۰۰	۹۹۹,۳۲۱	۸۹,۹۳۸,۸۹۰,۰۰۰	۸۹۹,۳۸۹	-۱۰/۰۰٪	۸۰,۹۴۵,۰۱۰,۰۰۰	نگهداری تا تاریخ سررسید
صکوک اجاره صندوق ۴۱۲- بدون ضامن	۳۰,۰۰۰	۸۶۱,۶۰۳	۲۵,۸۴۸,۰۹۰,۰۰۰	۸۱۱,۶۶۶	-۵/۸۰٪	۲۴,۳۴۹,۹۸۰,۰۰۰	نگهداری تا تاریخ سررسید
صندوق س. پروژه آرمان پرنده مینا	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۱۸	۱۳۴,۱۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۲۶	۸/۸۰٪	۱۴۵,۹۳۸,۰۰۰,۰۰۰	تعهد بازارگردان
صکوک اجاره صندوق ۵۰۲- بدون ضامن	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	-۱۰/۰۰٪	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نگهداری تا تاریخ سررسید



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

۸- حسابهای دریافتنی

۱۴۰۲/۰۴/۳۱		۱۴۰۲/۱۰/۳۰			
تجزیل شده	درصد از کل دارایی ها	تجزیل شده	هزینه تجزیل	تجزیل نشده	یادداشت
۲۰,۶۴۶,۷۱۲,۸۸۴	۰/۱۸	۲,۵۲۱,۷۲۰,۳۹۷	(۹۱,۷۳۰,۸۰۷)	۲,۶۱۳,۴۵۱,۲۰۴	ا-۱
۱,۰۹۴,۲۴۰,۷۷۹	۰/۲۸	۳,۸۷۳,۸۲۰,۹۲۰	(۴۸,۲۶۲,۷۷۰)	۳,۹۲۲,۰۸۳,۶۹۰	ا-۲
		۴,۴۸۳,۹۱۰,۶۵۶	-	۴,۴۸۳,۹۱۰,۶۵۶	ا-۳
۲۱,۷۴۰,۹۵۳,۶۶۳	۰/۴۶	۱۰,۸۷۹,۴۵۱,۹۷۳	(۱۲۹,۹۹۳,۵۷۷)	۱۱,۰۱۹,۴۴۵,۵۵۰	

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی سپرده و گواهی سپرده بانکی

حسابهای دریافتنی از مدیر

۸-۱ سود سهام دریافتنی

۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۳۰				
تجزیل شده	درصد از کل دارایی ها	تجزیل شده	هزینه تنزیل	تجزیل نشده	
۵۰,۹۸۶,۸۳۶,۹۸۸	-/۰.۸	۱,۱۸۱,۹۵۳,۱۸۲	(۹۱,۴۷۹,۹۳۸)	۱,۳۷۳,۴۳۳,۱۲۰	
۱,۱۹۷,۳۸۳,۵۰۰	-/۰.۹	۱,۲۰۰,۳۱۵,۶۲۹	(۱۰۰,۴۱۵)	۱,۳۰۰,۴۱۶,۰۴۴	
۲۴۹,۱۶۵,۸۸۹	-/۰.۰	-	-	-	
۱۴۰,۸۱۲,۳۵۱	-/۰.۱	۱۲۴,۵۰۴,۰۰۰	-	۱۲۴,۵۰۴,۰۰۰	
۱۰,۴۵۷,۷۳۸,۷۶۲	-/۰.۰	-	-	-	
۲,۴۱۶,۸۱۹,۳۰۷	-/۰.۰	-	-	-	
۹۰۴,۹۵۳,۹۸۳	-/۰.۰	-	-	-	
۱۸۰,۸۸۱,۶۲۱	-/۰.۰	-	-	-	
۲۷۳,۷۷۳	-/۰.۰	۳۰۳,۴۰۰	-	۳۰۳,۴۰۰	
-	-/۰.۰	۱۴,۶۴۴,۱۸۶	(۱۵۰,۴۵۴)	۱۴,۷۹۴,۶۴۰	
۲۰,۶۴۶,۷۱۲,۸۸۴	-/۱۸	۲,۵۲۱,۷۲۰,۳۹۷	(۹۱,۷۳۰,۸۰۷)	۲,۶۱۳,۴۵۱,۲۰۴	

تامین سرمایه امین

ریل پرداز نو آفرین

صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز

مخابرات ایران

پالایش نفت اصفهان

ملی صنایع مس ایران

آتیه داده پرداز

توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین

داروسازی دانا

بیجه انکابی امین

۸-۲ سود دریافتنی سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۳۰			
تجزیل شده	درصد از کل دارایی ها	تجزیل شده	مبلغ تنزیل	تجزیل نشده
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
.	۰/۰۲۳	۳۲۱,۵۷۵,۹۱۸	(۵,۱۳۶,۴۰۴)	۳۲۶,۷۱۲,۳۲۲
۲,۴۲۰,۰۰۰	۰/۰۰۰	۲,۴۶۵,۷۴۸	-	۲,۴۶۵,۷۴۸
.	۰/۰۲۴	۳۴۲,۶۶۸,۹۴۲	(۳,۶۶۱,۳۹۴)	۳۴۶,۳۳۰,۳۳۶
.	۰/۰۶۳	۸۸۲,۶۶۲,۸۴۸	(۱۲,۴۰۵,۶۴۵)	۸۹۵,۰۶۸,۴۹۳
۱,۰۹۱,۸۲۰,۷۷۹	۰/۰۱۹	۲۶۲,۰۳۶,۹۷۰	(۴,۲۶۴,۳۸۲)	۲۶۶,۳۰۱,۳۵۲
.	۰/۰۳۱	۴۴۰,۵۲۷,۹۱۰	-	۴۴۰,۵۲۷,۹۱۰
.	۰/۰۵۳	۷۳۹,۱۹۹,۷۳۶	(۱۰,۳۸۹,۳۰۰)	۷۴۹,۵۸۹,۰۳۶
.	۰/۰۶۳	۸۸۲,۶۶۲,۸۴۸	(۱۲,۴۰۵,۶۴۵)	۸۹۵,۰۶۸,۴۹۳
۱,۰۹۴,۲۴۰,۷۷۹	۰/۲۸	۳,۸۷۳,۸۲۰,۹۲۰	(۴۸,۲۶۲,۷۷۰)	۳,۹۲۲,۰۸۳,۶۹۰

سپرده بلند مدت ۱-۶۶۸۵۱۶۹-۲۸۳-۱۸۱ بانک اقتصادنوین

سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۸۹۴۷۹۰۰۰۶ بانک دی

سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۰۹۴۷۸۴۰۰۵ بانک دی

سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۲۰۰۸۱۸۰۰۲ بانک دی

سپرده بلند مدت ۱۴۹.۱۴۰۵.۳۰۷۶۵۰.۲ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۱۴۹.۱۴۰۵.۳۰۷۶۵۰.۳ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۱۴۹.۱۴۰۵.۳۰۷۶۵۰.۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۲۷۶.۳۰۷.۱۴۶۹۷۴۶۱.۱ بانک پاسارگاد

۸-۳ حسابهای دریافتنی از مدیر

این عدد مربوط به نرخ ترجیحی اوراق می باشد که ملحق قرارداد در موعد مقرر دریافت می شود.

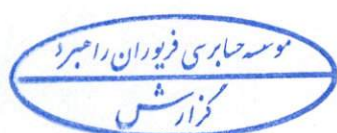
۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
۰	۴۰۶,۴۶۴,۷۳۰,۳۶۸	(۴۰۶,۴۶۴,۷۳۰,۳۶۸)	-
۰	۴۰۶,۴۶۴,۷۳۰,۳۶۸	(۴۰۶,۴۶۴,۷۳۰,۳۶۸)	-

نام شرکت کارگزاری

امین اوید



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

۱۰- سایر دارایی ها

۱۴۰۲/۱۰/۳۰			
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۲۲,۸۹۵,۷۷۵	(۳,۱۳۱,۹۴۲)	۱۹,۷۶۳,۸۳۳
۲۵۹,۵۷۵,۱۱۲	۰	(۱۹۶,۰۲۷,۴۶۸)	۶۳,۵۴۷,۶۴۴
	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۳,۸۰۹,۴۶۰)	۵۶,۱۹۰,۵۴۰
۱,۷۹۹,۲۴۶,۷۵۲	۰	(۱,۴۵۸,۷۶۶,۸۶۴)	۴۴۰,۴۷۹,۸۸۸
۲,۰۵۸,۸۲۱,۸۶۴	۱۴۲,۸۹۵,۷۷۵	(۱,۶۲۱,۷۳۵,۷۳۴)	۵۷۹,۹۸۱,۹۰۵

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

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۱۲,۷۸۴,۶۰۳,۸۰۱	۱۰,۹۲۲,۸۳۴,۷۰۲
۳۲۶,۱۳۶,۹۶۶	۲۱۵,۹۴۷,۲۶۴
۲۵۶,۵۳۵,۰۰۶	۲۷۴,۶۸۰,۰۰۰
۱۳۳,۲۸۰,۰۰۰	۱۲۵,۲۶۰,۰۰۰
۱۳,۵۰۰,۵۵۵,۷۷۳	۱۱,۵۳۸,۷۲۱,۹۶۶

مدیر صندوق
 متولی
 حسابرس
 مطالبات مدیر بابت صدور و ابطال

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

یادداشت	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
	۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
	۳۷۷,۲۰۱,۹۶۲	۳۷۰,۳۵۴,۷۰۲
۱۲-۱	۶,۵۹۵,۲۸۲,۴۱۸	۴,۱۹۴,۵۳۱,۵۶۴
	۶,۹۷۷,۴۸۴,۳۸۰	۵,۳۱۴,۸۸۶,۲۶۶

درخواست های صدور
 سود پرداختنی به سرمایه گذاران
 حساب های مسدود

۱۲-۱ مبلغ ۵۹۵,۲۸۲,۴۱۸ ریال مربوط به حسابهای پرداختنی به برخی سرمایه گذاران صندوق می باشد که به علت مشکل در حساب بانکی آنان پس از پرداخت، مجدداً به حساب صندوق عودت گردیده است. شایان ذکر است دسترسی به سرمایه گذاران مزبور و اصلاح حساب بانکی به علل مختلف از قبیل فوت و ... امکان پذیر نبوده است.

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۵۵۶,۰۲۱,۳۸۹	۳,۵۵۶,۰۲۱,۳۸۹	ذخیره تصفیه
۲۰۲,۱۸۰,۳۲۲,۹۷۷	۱۴۹,۳۰۱,۸۷۰,۲۱۱	۱۳-۱ ذخیره تغییر ارزش سهام
۹,۱۳۸,۱۳۰	۷۴,۷۳۰,۷۵۴	ذخیره آبونمان نرم افزار
۲,۰۳۰,۶۸۵,۰۶۴	۱,۳۳۶,۳۷۰,۱۲۸	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱,۰۲۰,۰۰۰	۱,۰۴۰,۰۰۲	واریزی نامشخص
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر
۲۰۷,۷۷۷,۶۸۷,۵۶۰	۱۵۴,۲۷۰,۵۳۲,۴۸۴	

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 واحدهای 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:

۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	تعداد
۸۹۷,۵۷۲,۵۷۱,۳۶۸	۱,۲۱۵,۵۲۴,۳۹۳,۰۶۲	۱,۲۱۲,۲۰۳
۱۰,۰۲۷,۱۷۵,۳۱۷	۱۰,۰۲۷,۳۹۹,۶۴۴	۱۰,۰۰۰
۹۰۷,۵۹۹,۷۴۶,۶۸۵	۱,۲۲۵,۵۵۱,۷۹۲,۷۰۶	۱,۲۲۲,۲۰۳

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
۱۵-۱ سود (زیان) فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۳,۲۰۷,۸۳۱,۸۴۰	(۷۱,۹۰۵,۹۱۵)
۱۵-۲ سود (زیان) فروش اوراق مشارکت	.	۲۴,۳۹۴,۶۵۱,۶۲۳
	۳,۲۰۷,۸۳۱,۸۴۰	۲۴,۳۲۲,۷۴۵,۷۰۸

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

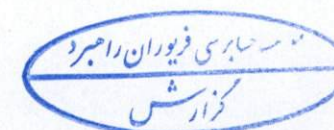
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
آریان کیمیا تک	.	.	.	.	.	(۲,۲۱۹,۱۴۹)
مخابرات ایران	۱,۵۷۶,۰۰۰	(۱۵,۶۴۵,۷۷۰,۳۰۵)	(۱۶,۰۱۹,۹۹۴)	(۸۴,۳۱۶,۰۰۰)	۱,۱۱۷,۰۹۳,۷۰۱	.
ملی صنایع مس ایران	۵,۳۴۸,۷۸۷	(۳۶,۹۳۲,۹۱۷,۷۱۰)	(۳۶,۰۱۰,۵۸۹)	(۱۸۹,۵۳۰,۳۴۱)	۷۴۷,۵۸۹,۵۲۰	.
ریل پرداز نو آفرین	۹۴,۷۶۷	(۲۸۸,۶۳۹,۸۷۸)	(۲۷۷,۲۸۱)	(۱,۴۵۹,۴۱۲)	۱,۵۱۵,۷۸۹	.
پالایش نفت اصفهان	۱۲,۰۱۷,۶۴۵	(۷۱,۰۰۵,۳۵۸,۴۵۲)	(۶۸,۱۷۰,۶۳۵)	(۳۵۸,۷۹۷,۶۶۵)	۳۲۷,۲۰۵,۸۳۸	.
آتیه داده پرداز	۱۵,۰۸۵,۷۴۵	(۷۸,۷۳۰,۷۵۴,۱۳۹)	(۷۶,۲۱۰,۰۴۵)	(۴۰۱,۱۱۲,۳۴۹)	۱,۰۱۴,۳۷۳,۶۶۷	.
صندوق س شاخصی بازار آشنا	۵,۱۰۵	(۷۹,۰۳۶,۸۵۳)	(۹۳,۵۹۷)	.	(۳۰۹,۲۵۰)	.
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۸,۵۳۱	(۱۷۷,۲۷۷,۶۵۰)	(۱۶۹,۷۵۸)	(۸۹۳,۵۱۸)	۳۶۲,۵۷۵	.
ح . تامین سرمایه امین	.	.	.	.	.	۳,۱۳۷,۴۱۷,۳۸۷
تامین سرمایه امین	.	.	.	.	.	۱,۵۲۱,۹۴۳,۶۳۵
سرمایه گذاری صبا تامین	.	.	.	.	.	(۴,۷۲۸,۹۴۷,۷۸۸)
	۲۰۷,۳۰۰,۶۳۷,۸۱۱	(۲۰۲,۸۵۹,۷۴۴,۹۸۷)	(۱۹۶,۹۵۱,۸۹۹)	(۱,۰۳۶,۱۰۹,۰۸۵)	۳,۲۰۷,۸۳۱,۸۴۰	(۷۱,۹۰۵,۹۱۵)

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰			
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۳,۷۵۰,۰۰۰	.	.	.	.	.
۲۱,۲۹۹,۳۱۰	.	.	.	.	.
(۵۵,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.
۲۴,۳۸۴,۶۰۲,۳۱۳					
۲۴,۳۹۴,۶۵۱,۶۲۳	.	.	.	.	

صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱۸٪
 صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن
 صکوک اجاره صندوق ۴۱۲-بدون ضامن
 سلف موازی استاندارد سمیع ۰۰۲



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
۱۶-۱	۱۳,۳۰۴,۱۳۴,۹۶۰	۵,۷۳۳,۰۹۹,۷۳۹
۱۶-۲	(۱۱,۷۲۶,۷۸۵,۰۷۰)	۳۶,۰۶۴,۹۶۹,۳۲۶
	۱,۵۷۷,۳۴۹,۸۹۰	۴۱,۷۹۸,۰۶۹,۰۶۵

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
 سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره

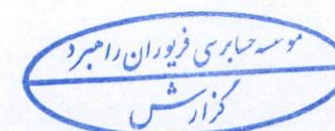
۱۶-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۹۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۰,۲۲۴,۲۷۱,۹۴۸)	(۵,۲۹۰,۲۵۳)	-	۱۵,۵۰۸,۴۳۷,۷۹۹	۱۲,۶۶۱,۵۴۱,۰۰۳
۴,۸۰۵,۴۰۸	۱۸,۳۸۵,۴۹۱,۰۰۸	(۲۰,۰۳۶,۰۵۵,۱۵۲)	(۱۷,۴۶۶,۲۱۶)	(۹۱,۹۲۷,۴۵۵)	(۱,۷۵۹,۹۵۷,۸۱۵)	(۵,۷۸۸,۴۰۷,۳۴۹)
-	-	-	-	-	-	۵۸۳,۲۴۲,۵۱۱
۲,۵۹۸,۶۲۱	۱۱,۴۰۷,۹۴۶,۱۹۰	(۱۱,۲۸۲,۰۹۱,۸۹۸)	(۱۰,۸۳۷,۵۴۹)	(۵۷,۰۳۹,۷۳۱)	۵۷,۹۷۷,۰۱۲	۱۰۶,۱۵۲,۵۷۹
-	-	-	-	-	-	۴۷۴,۴۶۰
-	-	-	-	-	-	۲۵۲,۳۹۶
۲۹,۳۳۴	۸۰,۳۴۵,۸۲۶	(۱۱۰,۵۸۷,۷۲۸)	(۷۶,۳۲۹)	(۴۰,۱۷۲۹)	(۳۰,۷۱۹,۹۶۰)	(۷,۸۱۰,۷۸۹)
-	-	-	-	-	-	۱۵۳,۵۶۵,۰۱۵
-	-	-	-	-	-	(۱۸,۲۳۶,۱۶۳)
-	-	-	-	-	-	۳۶۹,۳۵۸,۳۲۰
۷۰	۵۲۰,۱۰۰	(۵۱۸,۰۸۲)	(۴۹۴)	(۲,۶۰۱)	(۱۰,۷۷)	۱۱۸,۳۵۶,۸۲۰
-	-	-	-	-	-	(۶۷۰,۶۹۰,۷۲۵)
-	-	-	-	-	-	(۱,۷۷۴,۵۳۸,۳۳۹)
۱۰,۰۰۰	۶,۳۳۰,۰۰۰	(۶,۳۹۲,۳۳۶)	(۶,۰۱۴)	(۳۱,۶۵۰)	-	-
۱۰,۰۰۰	۴,۳۱۰,۰۰۰	(۴,۳۸۴,۳۵۵)	(۴,۰۹۵)	(۲۱,۵۵۰)	-	-
۱۰,۰۰۰	۵,۱۳۰,۰۰۰	(۵,۰۹۹,۴۷۶)	(۴,۸۷۴)	(۲۵,۶۵۰)	-	-
۱۰,۰۰۰	۱۳,۷۴۰,۰۰۰	(۱۲,۶۶۴,۱۹۷)	(۱۲,۱۰۳)	(۶۳,۷۰۰)	-	-
۱۰,۰۰۰	۱۴,۱۹۰,۰۰۰	(۱۴,۱۰۵,۵۶۹)	(۱۳,۴۸۱)	(۷۰,۹۵۰)	-	-
۱۰,۰۰۰	۴,۳۱۰,۰۰۰	(۴,۳۸۴,۳۵۵)	(۴,۰۹۵)	(۲۱,۵۵۰)	-	-
۱۰,۰۰۰	۴,۳۳۰,۰۰۰	(۴,۳۰۴,۲۳۶)	(۴,۱۱۴)	(۲۱,۶۵۰)	-	-
۱۰,۰۰۰	۲۲,۰۹۰,۰۰۰	(۲۱,۹۵۸,۵۶۴)	(۲۰,۹۸۶)	(۱۱۰,۴۵۰)	-	-
۱۰,۰۰۰	۴,۳۳۰,۰۰۰	(۴,۳۹۲,۳۹۶)	(۴,۱۰۴)	(۲۱,۶۰۰)	-	-
۱۰,۰۰۰	۷,۲۵۰,۰۰۰	(۷,۲۰۶,۸۶۲)	(۶,۸۸۸)	(۲۶,۳۵۰)	-	-
۱۰,۰۰۰	۴,۳۹۰,۰۰۰	(۴,۲۶۴,۴۷۴)	(۴,۰۷۶)	(۲۱,۴۵۰)	-	-
۱۰,۰۰۰	۱۳,۳۲۰,۰۰۰	(۱۳,۲۴۰,۷۴۶)	(۱۲,۶۵۴)	(۶۶,۶۰۰)	-	-
۱۰,۰۰۰	۷,۲۹۰,۰۰۰	(۷,۲۴۶,۶۲۴)	(۶,۹۲۶)	(۲۶,۴۵۰)	-	-
۱۰,۰۰۰	۴,۳۹۰,۰۰۰	(۴,۲۶۴,۴۷۴)	(۴,۰۷۶)	(۲۱,۴۵۰)	-	-
۱۰,۰۰۰	۹,۷۰۰,۰۰۰	(۹,۶۴۲,۳۸۵)	(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	(۱۲,۳۲۶,۳۲۰)	(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)	-	-
۱۰,۲۰۳	۱۷,۲۸۳,۸۸۲	(۱۶,۹۸۵,۹۲۲)	(۱۶,۴۲۰)	(۸۶,۴۱۹)	۱۰,۱۹۵,۱۲۱	-
۱,۸۶۸,۷۶۹	۵,۲۸۱,۱۴۱,۱۹۴	(۵,۷۳۱,۵۱۴,۵۲۴)	(۵,۰۱۷,۰۸۴)	(۲۶,۴۰۵,۷۰۶)	(۴۸۱,۷۹۶,۱۲۰)	-
	۱۸۱,۳۰۱,۲۷۸,۳۰۰	(۱۶۷,۷۸۱,۴۴۱,۴۷۵)	(۳۸,۸۸۵,۳۷۴)	(۱۷۶,۸۱۶,۳۹۱)	۱۳,۳۰۴,۱۳۴,۹۶۰	۵,۷۳۳,۰۹۹,۷۳۹

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰					
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		
۱۲,۸۷۳,۰۹۳,۶۱۵	.					سلف موازی استاندارد سمیعاً ۰۰۲
۹,۴۳۹,۳۶۸,۸۰۵	(۸,۵۹۴,۴۳۱,۹۷۷)	(۱۴,۶۷۱,۲۸۳)	(۸۹,۵۲۴,۷۷۰,۶۹۴)	۸۰,۹۴۵,۰۱۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن
۷,۸۹۲,۱۶۹,۲۸۵	۲۵,۹۳۷,۶۹۷,۰۰۶	(۷۴,۳۳۹,۱۰۰)	(۳۸۴,۱۳۴,۷۲۳,۸۹۴)	۴۱۰,۱۴۶,۷۶۰,۰۰۰	۴۷۲,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۰-۳۰۵۲۲
۴,۷۴۰,۵۴۰,۶۲۱	(۱۳,۹۱۸,۱۷۶,۸۷۴)	(۱۵,۶۰۱,۸۷۳)	(۹۹,۹۸۱,۸۷۵,۰۰۱)	۸۶,۰۷۹,۳۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۶ ماهه ۲۱٪
۱,۱۱۹,۷۹۷,۰۰۰	.	.	.	.	.	اجاره انرژی پاسارگاد ۳۰۲-۱۴۰۴
.	(۹,۵۰۲,۸۷۷,۲۹۱)	(۱۶,۳۱۲,۵۰۰)	(۹۹,۴۸۶,۵۶۴,۷۹۱)	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره صندوق ۵۰۲-بدون ضامن
.	(۵,۶۴۸,۹۹۵,۹۳۴)	(۴,۴۱۳,۴۳۴)	(۲۹,۹۹۴,۵۶۲,۵۰۰)	۲۴,۳۴۹,۹۸۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	صکوک اجاره صندوق ۴۱۲-بدون ضامن
۳۶,۰۶۴,۹۶۹,۳۲۶	(۱۱,۷۲۶,۷۸۵,۰۷۰)	(۱۲۵,۳۳۸,۱۹۰)	(۷۰۳,۱۲۲,۴۹۶,۸۸۰)	۶۹۱,۵۲۱,۰۵۰,۰۰۰		



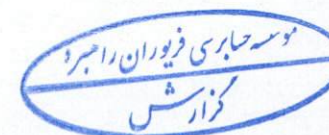
صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

۱۷- سود سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۴۰۱/۱۰/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری صبا تامین	۱۴۰۱/۰۶/۱۶	۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۵	.	.	.	۲,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۱/۰۵/۱۱	۱,۰۰۹,۳۵۲	۱,۷۰۰	.	.	.	۱,۷۱۵,۸۹۸,۴۰۰
تامین سرمایه امین	۱۴۰۲/۱۰/۲۳	۴,۸۰۵,۴۰۸	۲۶۵	۱,۲۷۳,۴۳۳,۱۲۰	(۹۱,۴۷۹,۹۳۸)	۱,۱۸۱,۹۵۳,۱۸۲	۴,۵۴۱,۶۳۴,۰۵۵
ریل پرداز نو آفرین	۱۴۰۲/۰۵/۰۲	۹۴,۷۶۷	۳۲	۳,۰۳۲,۵۴۴	(۱۰۰,۴۱۵)	۲,۹۳۲,۱۲۹	.
مخابرات ایران						.	(۱,۲۶۶,۱۴۲)
شرکت های سرمایه گذاری زیر مجموعه سهام عدالت				۲۲,۱۰۲,۰۵۹		۲۲,۱۰۲,۰۵۹	۱۰,۰۸۰,۰۰۰
بیمه اتکایی امین	۱۴۰۲/۱۰/۲۷	۲۵,۵۰۸	۵۸۰	۱۴,۷۹۴,۶۴۰	(۱۵۰,۴۵۴)	۱۴,۶۴۴,۱۸۶	۱۰,۰۷۸,۹۳۹
				۱,۴۱۳,۳۶۲,۳۶۳	(۹۱,۷۳۰,۸۰۷)	۱,۳۲۱,۶۳۱,۵۵۶	۹,۱۴۱,۴۲۵,۲۵۲



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

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:

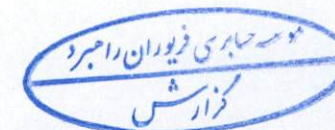
یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
سود اوراق مشارکت	۱۸-۱	ریال
	۳۷,۲۷۴,۷۱۲,۱۴۸	۶۳,۷۵۳,۴۴۸,۲۷۲
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۸-۲	ریال
	۲۹,۹۴۸,۴۰۱,۴۶۰	۲۸,۷۳۹,۸۵۸,۸۰۷
	۷۷,۲۲۳,۱۱۳,۶۰۸	۹۲,۴۹۳,۳۰۷,۰۷۹

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن	۱۳۹۹/۱۱/۲۵	۱۸	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۱۰,۹۵۸,۶۱۷,۳۴۶	۲۷,۲۶۶,۰۰۶,۵۶۹	
صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۳ماهه ۲۱٪	متعدد	۲۱	۱۴۰۲/۱۲/۱۴	۱۰,۴۷۵,۴۰۹,۷۶۸	۱۰,۴۷۵,۴۰۹,۹۲۶	
صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ماهه ۱۸٪	متعدد	۱۸	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	.	۵,۲۸۲,۶۳۸,۱۷۸	
اجاره انرژی پاسارگاد ۳۰۲-۱۴۰۴	متعدد	۱۹	۱۴۰۴/۰۳/۰۱	.	۳,۴۷۸,۲۹۰,۴۱۱	
صکوک اجاره سند ۵۰۲-بدون ضامن	متعدد	۱۸	۱۴۰۵/۰۲/۱۰	۱۲,۲۰۶,۵۱۵,۴۷۷	.	
صکوک اجاره سند ۴۱۲-بدون ضامن	متعدد	۱۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۲	۳,۶۳۴,۱۶۹,۵۵۷	۱,۹۹۴,۶۰۳,۱۸۸	
اوراق سلف:						
صکوک اجاره شستا ۳۱۱-۶ماهه ۱۸٪	۱۳۹۹/۱۱/۲۵	۱۸	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۳۷,۲۷۴,۷۱۲,۱۴۸	۱۵,۲۵۶,۵۰۰,۰۰۰	
				۳۷,۲۷۴,۷۱۲,۱۴۸	۶۳,۷۵۳,۴۴۸,۲۷۲	

جزئیات قراردادهای خرید و نگه داری اوراق بهادار

طرف معامله	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	دوره نگهداری	نرخ اسمی	میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادهای منعقد
شرکت تامین سرمایه امین	شستا ۳۱۱	۹۰۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۸۰,۷۲۶,۴۴۵	از ۱۴۰۲/۰۵/۰۱ الی ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۸٪	۲۷٪
شرکت تامین سرمایه امین	صندوق بازنشتی کشوری (سند ۵۰۲)	۱۰۰۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۲۶,۰۲۴,۴۷۸	از ۱۴۰۲/۰۵/۰۱ الی ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۹٪	۲۶٪
شرکت تامین سرمایه امین	صندوق بازنشتی کشوری (سند ۴۱۲)	۳۰۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۰,۹۸۱,۱۴۶	از ۱۴۰۲/۰۵/۰۱ الی ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۹٪	۲۶٪
				۶,۳۹۷,۷۴۲,۰۶۹			



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

۱۸-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

نرخ سود	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۳	.	.	.	.	۱۳,۸۷۸,۶۱۹,۰۱۹
۲۷	۱۲,۶۴۶,۷۸۰,۸۰۴	(۱۲,۳۶۱,۹۹۰)	۱۲,۶۴۶,۷۸۰,۸۱۴	.	.
۲۸	۷,۰۴۲,۱۹۱,۷۴۱	.	۷,۰۴۲,۱۹۱,۷۴۱	.	.
۲۸.۵	۷۴۹,۵۸۹,۰۳۶	(۱۰,۳۸۹,۳۰۰)	۷۳۹,۱۹۹,۷۳۶	.	.
۲۲	.	.	.	.	۳,۴۶۱,۵۳۴,۳۶۱
۲۷	۸۹۵,۰۶۸,۴۹۳	(۱۲,۴۰۵,۶۴۵)	۸۸۲,۶۶۲,۸۴۸	.	.
۲۳	.	.	.	.	۵,۳۹۷,۵۱۶,۰۶۲
۲۶/۵	۴,۹۵۸,۷۶۷,۱۱۵	(۵,۱۳۶,۴۰۴)	۴,۹۵۳,۶۳۰,۷۱۱	.	.
۲۳	.	.	.	.	۵,۴۴۱,۸۶۳,۰۰۵
۲۶	۹,۰۰۰,۴۷۵,۱۳۱	(۳,۶۶۱,۳۹۴)	۸,۹۹۶,۸۱۳,۷۳۷	.	.
۲۶	۳,۵۹۷,۲۶۰,۱۸۰	.	۳,۵۹۷,۲۶۰,۱۸۰	.	.
۲۷	۸۹۵,۰۶۸,۴۹۳	(۱۲,۴۰۵,۶۴۵)	۸۸۲,۶۶۲,۸۴۸	.	.
۲۲	.	.	.	.	۱,۳۹۵,۸۹۰,۴۱۲
۵	۳۸,۵۶۶,۸۱۶	.	۳۸,۵۶۶,۸۱۶	.	۲۴۲,۵۰۳,۳۷۵
۵	۳۳۹,۳۸۴	.	۳۳۹,۳۸۴	.	۱۳,۵۱۱,۶۰۲
۸-۱۸	۱۴۶,۵۸۲,۸۶۰	.	۱۴۶,۵۸۲,۸۶۰	.	۴,۴۰۹,۳۲۹
۵	۲۹۴,۳۶۴	.	۲۹۴,۳۶۴	.	۲,۳۱۶,۱۰۹
۵	۱۷,۷۴۴,۸۳۵	.	۱۷,۷۴۴,۸۳۵	.	.
۵	۱۰,۰۷۶,۸۴۲	.	۱۰,۰۷۶,۸۴۲	.	۵۱۷,۰۷۵
۵	۴,۵۰۷,۶۱۳	.	۴,۵۰۷,۶۱۳	.	۹۳۰,۳۱۹
۵	۵۹۵,۷۷۷	.	۵۹۵,۷۷۷	.	۱۲۲,۳۹۹
۵	۱۸,۳۵۵	.	۱۸,۳۵۵	.	۵۵,۷۸۲
۵	۸۲۰,۸۷۰	.	۸۲۰,۸۷۰	.	۴۱,۶۱۴
۵	۱۳,۱۲۹	.	۱۳,۱۲۹	.	۲۴,۵۲۰
۵	.	.	.	.	۴,۱۲۴
	۴۰,۰۰۴,۷۶۱,۸۳۸	(۵۶,۳۶۰,۳۷۸)	۳۹,۹۴۸,۴۰۱,۴۶۰	۲۸,۷۳۹,۸۵۸,۸۰۷	

سپرده بانکی:

سپرده بلند مدت ۱۴۹,۱۴۰,۳۰۷۶۵۰.۱ بانک گردشگری
 سپرده بلند مدت ۱۴۹,۱۴۰,۳۰۷۶۵۰.۲ بانک گردشگری
 سپرده بلند مدت ۱۴۹,۱۴۰,۳۰۷۶۵۰.۳ بانک گردشگری
 سپرده بلند مدت ۱۴۹,۱۴۰,۳۰۷۶۵۰.۴ بانک گردشگری
 سپرده بلند مدت ۲۱۶,۹۰۱۲,۱۴۶۹۷۴۶۱.۱ بانک پاسارگاد
 سپرده بلند مدت ۲۷۶,۳۰۷,۱۴۶۹۷۴۶۱.۱ بانک پاسارگاد
 سپرده بلند مدت ۲۸۳-۲۱۰-۲۸۳-۶۶۸۵۱۶۹-۹ بانک اقتصاد نوین
 سپرده بلند مدت ۱۸۱-۲۸۳-۶۶۸۵۱۶۹-۱ بانک اقتصاد نوین
 سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۸۹۴۷۹۰۰۰۶ بانک دی
 سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۰۹۴۷۸۴۰۰۵ بانک دی
 سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۰۹۷۷۵۰۰۷ بانک دی
 سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۲۰۰۸۱۸۰۰۲ بانک دی
 سپرده بلند مدت ۲۱۰,۲۸۳,۶۶۸۵۱۶۹,۸ بانک اقتصاد نوین
 سپرده کوتاه مدت ۸۵۰-۲۱۰-۶۶۸۵۱۶۹-۱ بانک اقتصاد نوین
 سپرده کوتاه مدت ۸۵۱۷۰۷۳۸۳۵ بانک ملت
 سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۴۰۵۵۷۹۰۰۹ بانک دی
 سپرده کوتاه مدت ۸۷-۵۴۸۷۳۲۹۲ بانک ملت
 سپرده کوتاه مدت ۹۸۱۶۶۶۳۰۰۷ بانک ملت
 سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۱۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۷۳ بانک خاورمیانه
 سپرده کوتاه مدت ۱۱۰۹۹۶۷۳۰۷۶۵۰۲ بانک گردشگری
 سپرده کوتاه مدت ۱۰۱-۵۳۹۲-۸۱ بانک پارسیان
 سپرده کوتاه مدت ۲۲۰۱۶۶۶۶۳ بانک رفاه
 سپرده کوتاه مدت ۱۰۰-۳۲۶-۱۴۶۹۷۴۶۱-۱ بانک پاسارگاد
 سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۱۸۶۷۸۶۳۰۰۲ بانک آینده
 سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۰۸۰۵۷۵۱۶۰۴ بانک کارآفرین

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار یا 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. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۳,۲۳۰,۲۹۰	۲۵,۹۱۱,۶۱۷
۳۷۰,۱۱۶,۷۲۷	۶۸۰,۵۵۳,۹۸۵
۳۷۳,۳۴۷,۰۱۷	۷۰۶,۴۶۵,۶۰۲

تنزیل سود سپرده بانکی

تنزیل سود سهام

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۴,۱۹۸,۹۲۸,۸۱۰	۱,۸۶۱,۷۶۹,۰۹۹
۴۷۶,۳۴۴,۷۶۵	۵۹۸,۳۵۶,۱۴۳
۱۶۳,۰۵۱,۷۹۸	۲۵۶,۵۳۵,۰۰۶
۴,۸۳۸,۳۲۵,۳۷۳	۲,۷۱۶,۶۶۰,۲۴۸

مدیر صندوق

متولی صندوق

حسابرس

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۱,۳۵۴,۴۲۲,۱۸۰	۱,۴۹۶,۹۶۷,۶۴۸
۱۵۹,۹۸۳,۶۴۲	۱۹۶,۰۲۷,۴۶۸
۵۳,۶۹۸,۷۷۶	۵۷,۵۳۰,۶۲۷
۶,۳۵۹,۸۶۸	۳,۱۳۱,۹۴۲
.	۶۳,۸۰۹,۴۶۰
۱,۵۷۴,۴۶۴,۴۶۶	۱,۸۱۷,۴۶۷,۱۴۵

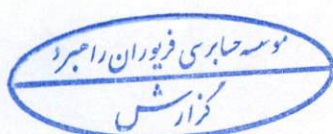
هزینه نرم افزار

هزینه کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها

هزینه خدمات بانکی

هزینه برگزاری مجامع

هزینه پذیرش و عضویت در کانون ها



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

۲۲- سود پرداختی صندوق به سرمایه‌گذاران

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۹۶,۱۹۶,۷۲۰,۱۴۹	۳۹,۵۹۵,۹۷۲,۰۲۶	سه ماهه اول سال
۵۸,۳۱۱,۹۶۹,۲۷۲	۴۴,۰۷۴,۷۹۳,۲۶۸	سه ماهه دوم سال
<u>۱۵۴,۵۰۸,۶۸۹,۴۲۱</u>	<u>۸۳,۶۷۰,۷۶۵,۲۹۴</u>	

۲۳- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۳,۹۲۹,۸۷۸,۹۵۶	۷,۵۲۳,۱۹۸,۸۵۷	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۱۴,۰۱۶,۲۸۹,۷۹۱)	(۲,۳۶۵,۶۵۲,۶۴۵)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
<u>(۱۰,۰۸۶,۴۱۰,۸۳۵)</u>	<u>۵,۱۵۷,۵۴۶,۲۱۲</u>	

۲۴- تعهدات، دارایی‌ها 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
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱			دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰			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			
۰/۹۹	۹,۰۰۰	ممتاز	۰/۷۴	۹,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۴۷/۷۷	۴۳۲,۳۸۰	عادی	۲۹/۹۹	۳۶۶,۵۸۰	عادی	مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰/۱۱	۱,۰۰۰	ممتاز	۰/۰۸	۱,۰۰۰	ممتاز	مدیر ثبت	شرکت کارگزاری امین آوید	مدیر ثبت و اشخاص وابسته
۰/۰۱	۵۰	عادی	۰/۰۰	۵۰	عادی	وابسته به مدیر صندوق	قاسم آلودری	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰/۰۱	۵۰	عادی	۰/۰۰	۵۰	عادی	وابسته به مدیر صندوق	محمدحسین چمنی	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰/۰۱	۵۰	عادی	۰/۰۰	۵۰	عادی	وابسته به مدیر صندوق	اعظم بیک بشرویه	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

ماده طلب (بدهی) - ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله - ریال	موضوع معامله		
۰	طی دوره	۴۰۷,۷۵۵,۹۸۹,۴۹۶	خرید و فروش	کارگزار مدیر صندوق	امین آوید
(۱۲,۷۸۴,۶۰۳,۸۰۱)	طی دوره	۱,۸۶۱,۷۶۹,۰۹۹	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه امین
(۲۵۶,۵۳۵,۰۰۶)	طی دوره	۲۵۶,۵۳۵,۰۰۶	حق الزحمه حسابرس	حسابرس	موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
(۳۲۶,۱۳۶,۹۶۶)	طی دوره	۵۹۸,۳۵۶,۱۴۳	کارمزد متولی	متولی	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
۴,۴۸۳,۹۱۰,۶۵۶	طی دوره	۶,۳۹۷,۷۴۲,۰۶۹	بازارگردانی و پذیره نویسی اوراق	مدیر	شرکت تأمین سرمایه امین

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 اقلام صورت‌های مالی یا افشا در یادداشت‌های توضیحی باشد.

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
گزارش