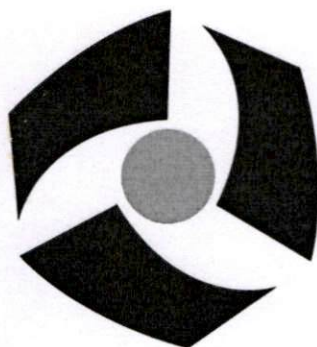




صندوق سرمایه‌گذاری این ملت

صندوق سرمایه‌گذاری این ملت

صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

برای دوره نه‌ماهه مالی منتهی به

۳۱ فروردین ۱۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
صورت‌های مالی
دوره نه ماهه مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
باسلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری امین ملت مربوط به دوره نه ماهه مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳ 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 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 برگرفته 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 گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۲۲ 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	

تأیید سرمایه‌گذاری امین

(سهامی عام)
شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
صورت خالص دارایی ها
در تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

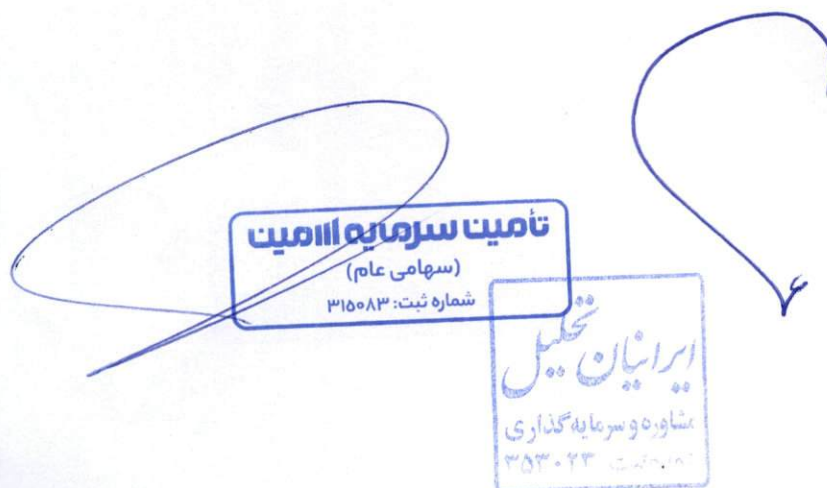
دارایی ها:

۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۱/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۳۸۷,۷۱۹,۵۲۵,۷۵۸	۱۸۴,۰۴۴,۸۰۰,۵۷۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۱۹۴,۷۳۱,۴۴۶,۶۱۸	۴۱۲,۶۶۵,۶۷۹,۳۰۵	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۵۲۵,۹۸۰,۲۹۴,۵۷۴	۷۶۱,۰۱۲,۳۷۲,۴۱۸	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۱,۷۴۰,۹۵۳,۶۶۳	۷,۵۸۶,۶۹۷,۴۶۲	۸	حساب های دریافتنی
.	.	۹	جاری کارگزاری
۲,۰۵۸,۸۲۱,۸۶۴	۵,۰۴۴,۱۹۷,۱۵۱	۱۰	سایر دارایی ها
۱,۱۳۲,۲۳۱,۰۴۲,۴۷۷	۱,۳۷۰,۳۵۳,۷۴۶,۹۱۵		جمع دارایی ها

بدهی ها:

۱۱,۵۳۸,۷۲۱,۹۶۶	۱۴,۶۱۴,۴۰۷,۹۳۲	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۵,۳۱۴,۸۸۶,۲۶۶	۸,۶۲۱,۵۹۳,۷۰۳	۱۲	پرداختنی به سرمایه گذاران
۲۰۷,۷۷۷,۶۸۷,۵۶۰	۱۴۹,۲۸۲,۹۹۲,۰۲۷	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۲۲۴,۶۳۱,۲۹۵,۷۹۲	۱۷۲,۵۱۸,۹۹۳,۶۶۲		جمع بدهی ها
۹۰۷,۵۹۹,۷۴۶,۶۸۵	۱,۱۹۷,۸۳۴,۷۵۳,۲۵۳	۱۴	خالص دارایی ها
۱,۰۰۲,۷۱۸	۱,۰۰۳,۳۳۴		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

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



(Handwritten signature)

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱

صورت سود و زیان

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۴,۵۲۳,۷۴۲,۱۵۳	۵۳,۲۴۶,۶۶۵,۳۰۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۹,۹۵۰,۵۲۱,۱۵۳	۳۴,۷۰۹,۹۶۱,۷۸۰
سود سهام	۱۷	۱,۳۲۱,۲۳۸,۰۴۴	۹,۵۷۱,۳۱۲,۰۲۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۱۳۰,۰۴۵,۴۲۹,۳۵۸	۱۱۷,۷۹۳,۵۲۱,۷۱۷
سایر درآمدها	۱۹	۷۰۶,۴۶۵,۶۰۲	۳۷۳,۳۴۷,۰۱۷
جمع درآمدها		۱۴۶,۵۴۷,۳۹۶,۳۱۰	۲۱۵,۶۹۴,۸۰۷,۸۳۹
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	۴,۴۵۳,۵۵۳,۷۵۸	۶,۵۳۸,۵۰۶,۰۹۴
سایر هزینه ها	۲۱	۳,۰۲۴,۹۰۰,۷۴۵	۲,۴۴۱,۱۸۹,۵۷۵
جمع هزینه ها		۷,۴۷۸,۴۵۴,۵۰۳	۸,۹۷۹,۶۹۵,۶۶۹
سود (زیان) خالص		۱۳۹,۰۶۸,۹۴۱,۸۰۷	۲۰۶,۷۱۵,۱۱۲,۱۷۰
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۱۴/۱۱٪	۱۳/۲۳٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		۱۱/۶۴٪	۲۱/۸٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۹۰۵,۱۴۰	۲,۳۶۰,۵۴۳,۹۷۳,۲۷۵
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۶۳۲,۶۴۰	۸۲۹,۳۱۹,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۳۴۳,۹۲۵)	(۲,۲۳۷,۷۳۱,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	.	۲۰۶,۷۱۵,۱۱۲,۱۷۰
سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران	۲۲	(۱۹۸,۴۳۹,۳۶۹,۷۹۳)
تعدیلات	۲۳	(۱۰,۵۵۵,۸۳۴,۱۶۰)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال	۱,۱۹۳,۸۵۵	۹۴۹,۸۵۱,۸۸۱,۴۹۲

سود خالص

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

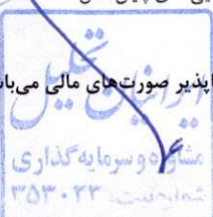
۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص خالص دارایی های پایان سال

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

تأمین سرمایه امین ملت

(سهامی عام)

شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره نه ماهه مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

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 نه ماهه مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

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
دوره نه ماهه مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

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 نه ماهه مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

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 مثبته با 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 مثبته با 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 ۲-۱ 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 ۷۱۰ 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 نه ماهه مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

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 نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱

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			۱۴۰۳/۰۱/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۰/۰۳	۳۰,۲۸۵,۰۱۲,۳۱۴	۲۵,۲۸۰,۷۰۰,۴۲۷	۰/۰۱۵	۲۰,۸۳۸,۸۵۶,۵۹۶	۲۷,۱۴۹,۴۶۹,۴۲۷	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	۶۴۶,۷۷۹	۱۵۷,۳۹۸	فلزات اساسی
۰/۰۰	۱۸۹,۴۱۶,۲۲۱	۲۳۲,۶۱۵,۶۴۹	۰/۰۰۰	۱۸۹,۴۱۶,۲۱۸	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	۱۰,۲۹۶,۴۷۲,۵۹۱	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	۹۳,۱۴۲,۷۲۰	۷۹,۳۵۵,۲۳۳	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی
۰/۱۲	۱۳۰,۴۲۴,۲۷۱,۹۴۸	۶۷,۶۰۹,۹۸۱,۷۲۵	۰/۱۱۱	۱۵۲,۶۲۶,۲۶۵,۶۷۵	۶۷,۶۰۹,۹۸۱,۷۲۵	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰/۳۴	۳۸۷,۷۱۹,۵۲۵,۷۵۸	۳۰۶,۱۱۳,۷۹۴,۱۴۲	۰/۱۳	۱۸۴,۰۴۴,۸۰۰,۵۷۹	۱۰۱,۲۴۲,۹۹۸,۴۹۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۱/۳۱		
مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود
ریال	درصد	ریال	درصد
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷
.	۰/۰۲۹	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸
.	۰/۰۵۸	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸.۵
.	۰/۰۰۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰
.	۰/۰۰۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰
.	۰/۰۲۹	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰
.	۰/۰۲۶	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶
.	۰/۰۸۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷
.	۰/۰۳۶	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹
.	۰/۰۰۰		۲۹
.	۰/۰۰۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷
۱,۸۴۱,۳۲۸,۱۴۱	۰/۰۰۳	۴,۴۶۶,۹۱۳,۶۹۶	۵
۱,۷۱۹,۹۹۵,۷۳۶	۰/۰۰۰	۱۲,۸۹۵,۶۹۴	۵
۹۶۹,۰۸۴,۸۷۵	۰/۰۰۰	۲۳,۹۲۹,۰۵۳	۵
۳۶,۷۲۲,۱۹۶,۵۲۶	۰/۰۰۵	۶,۷۸۰,۲۴۳,۶۵۰	۸-۱۸
۳,۰۹۷,۵۶۶,۹۰۶	۰/۰۰۳	۳,۷۵۷,۴۷۲,۲۲۸	۵
۷۲,۹۹۴,۵۹۸	۰/۰۰۰	۱۲,۵۱۲,۷۸۶	۵
۲۹۵,۷۶۴,۱۴۸	۰/۰۰۰	۴۴۹,۳۰۹,۹۹۹	۵
۹,۸۲۴,۴۷۷	۰/۰۰۲	۲۰,۹۰۷,۱۵۵,۱۸۳	۵
۷۳۶,۷۲۲	۰/۰۰۰	۷۰,۸۳۰,۴۰۹	۵
۱,۱۴۵,۱۱۷	۰/۰۰۰	۱۵۹,۶۹۵	۵
۵۱۸,۲۸۰	۰/۰۰۰	۵۳۷,۹۱۲	۵
۱۳۱,۰۹۲	۰/۰۰۰	.	۵
۱۶۰,۰۰۰	۰/۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	.
۱۹۴,۷۳۱,۴۴۶,۶۱۸	۰/۳۰	۴۱۲,۶۶۵,۶۷۹,۳۰۵	

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 ۱۴۹-۱۴۰۵-۳۰۷۶۵۰-۵ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۱۴۹-۱۴۰۵-۳۰۷۶۵۰-۶ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۱۴۹-۱۴۰۵-۳۰۷۶۵۰-۷ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۰۹۴۷۸۴۰۰۵ بانک دی

سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۲۰۰۸۱۸۰۰۲ بانک دی

سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۲۶۴۳۰۶۰۰۱ بانک دی

سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۲۶۵۷۲۷۰۰۷ بانک دی

سپرده بلند مدت ۰۳۰۷۱۴۶۹۷۴۶۱.۱ 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 ۱۰۰۱۱۰۸۱۰۷۰۷۴۷۷۳ بانک خاورمیانه

سپرده کوتاه مدت ۱-۶۶۸۵۱۶۹-۸۵۰-۲۱۰ بانک اقتصاد نوین

سپرده کوتاه مدت ۱-۵۳۹۲-۸۱۰ بانک پارسیان

سپرده کوتاه مدت ۱۱۰۹۹۶۷۳۰۷۶۵۰۲ بانک گردشگری

سپرده کوتاه مدت ۱-۱۴۶۹۷۴۶۱-۸۱۰۰۰-۳۲۶ بانک پاسارگاد

سپرده کوتاه مدت ۲۲۰۱۶۶۶۶۳ 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 نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱

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

یادداشت	۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
۷-۱ اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی و اوراق اجاره و اوراق مرابحه	۷۶۱,۰۱۲,۳۷۲,۴۱۸	۵۲۵,۹۸۰,۲۹۴,۵۷۴

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱
	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		ریال
اوراق مشارکت								
اسناد خزانه-م ۴ بودجه-۰۳۰۵۲۲-۰۰	۰	۳۲۸,۶۲۸,۳۹۰,۰۵۰	۰	۴۱۲,۳۳۸,۵۵۴,۰۸۸	۰/۳۰	۱۸۳,۷۳۷,۵۷۱,۵۲۸	۱۴۰۳/۰۵/۲۲	
اوراق اجاره								
صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن	۱۸	۹۰,۰۰۵,۳۰۸,۵۹۴	۲,۷۱۶,۵۹۰,۹۳۵	۸۳,۹۰۱,۲۲۳,۵۵۲	۰/۰۶	۹۷,۸۸۶,۲۳۹,۱۷۴	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	
صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۶ ماهه ۲۱٪	۲۱	۰	۰	۰	۰/۰۰	۱۰۷,۷۷۲,۶۴۸,۶۳۴	۱۴۰۲/۱۲/۱۴	
صکوک اجاره سند ۴۱۲-بدون ضامن	۱۹	۳۰,۰۰۵,۴۳۷,۵۰۰	۵۳۳,۷۱۴,۸۲۶	۲۵,۰۲۳,۱۰۵,۳۱۹	۰/۰۲	۳۲,۰۷۵,۶۱۶,۶۶۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۲	
صکوک اجاره سند ۵۰۲-بدون ضامن	۱۹	۱۰۰,۰۰۱۵,۶۲۵,۰۰۰	۸۸,۰۲۳,۴۹,۲۲۳	۹۸,۷۸۶,۰۳۶,۷۲۳	۰/۰۷	۱۰۴,۵۰۸,۳۱۸,۵۶۹	۱۴۰۵/۰۲/۱۰	
اوراق با درآمد ثابت اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹	۱۹	۱۵۰,۰۲۴,۶۸۷,۵۰۰	۵,۹۸۷,۹۲۱,۴۸۶	۱۴۰,۹۶۳,۴۵۲,۷۳۶	۰/۱۰	۰	۱۴۰۵/۰۵/۰۹	
		۶۹۸,۶۷۹,۴۴۸,۶۴۴	۱۸,۰۴۰,۵۷۶,۴۷۰	۷۶۱,۰۱۲,۳۷۲,۴۱۸	۰/۵۶	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	۹۱۵,۴۷۰	۴۳۲,۱۰۱,۸۴۰,۰۰۰	۸۷۳,۷۵۷	-۴/۵۶٪	۴۱۲,۴۱۳,۳۰۴,۰۰۰	نگهداری تا تاریخ سررسید
اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹	۱۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	-۱۰/۰۰٪	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نگهداری تا تاریخ سررسید
صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن	۹۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۲,۲۱۵	-۹/۷۸٪	۸۱,۱۹۹,۳۵۰,۰۰۰	نگهداری تا تاریخ سررسید
صکوک اجاره سند ۴۱۲-بدون ضامن	۳۰,۰۰۰	۸۵۹,۴۴۹	۲۵,۷۸۳,۴۷۰,۰۰۰	۸۱۶,۴۶۱	-۵/۰۰٪	۲۴,۴۹۳,۸۳۰,۰۰۰	نگهداری تا تاریخ سررسید
صندوق س. پروژه آرمان پرند مینا	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۳۸	۱۵۵,۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۴۹	-۱/۵۸٪	۱۵۲,۷۳۷,۰۰۰,۰۰۰	تعهد بازارگردان
صکوک اجاره سند ۵۰۲-بدون ضامن	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	-۱۰/۰۰٪	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نگهداری تا تاریخ سررسید

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱

۸- حسابهای دریافتنی

۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۱/۳۱				یادداشت
تنزیل شده	درصد از کل دارایی ها	تنزیل شده	هزینه تنزیل	تنزیل نشده	
۲۰,۶۴۶,۷۱۳,۸۸۴	۰/۰۹	۱,۲۰۰,۴۱۶,۰۴۴	-	۱,۲۰۰,۴۱۶,۰۴۴	۸-۱
۱,۰۹۴,۳۴۰,۷۷۹	۰/۲۶	۳,۵۶۹,۷۹۸,۳۳۶	(۵۶,۲۷۲,۳۴۳)	۳,۶۲۶,۰۷۰,۶۷۹	۸-۲
	۰/۲۱	۲,۸۱۶,۴۸۳,۰۸۲	-	۲,۸۱۶,۴۸۳,۰۸۲	۸-۳
۲۱,۷۴۰,۹۵۳,۶۶۳	۰/۵۵	۷,۵۸۶,۶۹۷,۴۶۲	(۵۶,۲۷۲,۳۴۳)	۷,۶۴۲,۹۶۹,۸۰۵	

۸-۱- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۱/۳۱				
تنزیل شده	درصد از کل دارایی ها	تنزیل شده	هزینه تنزیل	تنزیل نشده	
۵,۰۹۸,۶۸۳,۶۹۸	۰/۰۰	-	-	-	تامین سرمایه امین
۱,۱۹۷,۳۸۳,۵۰۰	۰/۰۹	۱,۲۰۰,۴۱۶,۰۴۴	-	۱,۲۰۰,۴۱۶,۰۴۴	ریل پرداز نو آفرین
۲۴۹,۱۶۵,۸۸۹	۰/۰۰	.	-	.	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۱۴۰,۸۱۲,۳۵۱	۰/۰۰	.	-	.	مخابرات ایران
۱۰,۴۵۷,۷۳۸,۷۶۲	۰/۰۰	-	-	.	پالایش نفت اصفهان
۲,۴۱۶,۸۱۹,۳۰۷	۰/۰۰	-	-	.	ملی صنایع مس ایران
۹۰۴,۹۵۳,۹۸۳	۰/۰۰	-	-	.	آتیه داده پرداز
۱۸۰,۸۸۱,۶۲۱	۰/۰۰	.	-	.	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
۲۷۳,۷۷۳	۰/۰۰	.	-	.	داروسازی دانا
.	۰/۰۰	.	-	.	بیمه اتکایی امین
۲۰,۶۴۶,۷۱۳,۸۸۴	۰/۰۹	۱,۲۰۰,۴۱۶,۰۴۴	-	۱,۲۰۰,۴۱۶,۰۴۴	

۸-۲- سود دریافتنی سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۱/۳۱				
تنزیل شده	درصد از کل دارایی ها	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	
.	۰/۰۰۰	-	-	.	سپرده بلند مدت ۱-۱۸۱-۲۸۳-۶۶۸۵۱۶۹-۱ بانک اقتصادنوین
۲,۴۲۰,۰۰۰	۰/۰۰۰	۲,۴۲۰,۱۲۳	(۴۵,۶۲۵)	۲,۴۶۵,۷۴۸	سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۸۹۴۷۹۰۰۰۶ بانک دی
.	۰/۰۲۰	۲۶۷,۳۶۸,۰۴۸	(۲,۸۴۹,۰۰۴)	۲۷۰,۲۱۷,۰۵۲	سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۰۹۴۷۸۴۰۰۵ بانک دی
.	۰/۰۶۰	۸۱۹,۳۶۹,۷۸۹	(۱۲,۷۶۰,۶۷۷)	۸۳۲,۱۳۰,۴۶۶	سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۲۰۰۸۱۸۰۰۲ بانک دی
.	۰/۰۳۳	۴۵۱,۰۴۱,۸۸۹	(۹,۲۹۱,۹۵۶)	۴۶۰,۳۳۳,۸۴۵	سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۲۶۴۳۰۰۰۱ بانک دی
.	۰/۰۰۶	۸۵,۵۱۲,۰۷۵	(۱,۸۹۷,۱۵۳)	۸۷,۴۰۹,۲۲۸	سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۲۶۵۷۲۷۰۰۷ بانک دی
۱,۰۹۱,۸۲۰,۷۷۹	۰/۰۰۶	۸۰,۵۱۵,۲۹۴	(۱,۴۵۱,۹۱۵)	۸۱,۹۶۷,۲۰۹	سپرده بلند مدت ۱۴۹.۱۴۰۵۳۰۷۶۵۰.۲ بانک گردشگری
.	۰/۰۲۹	۴۰۳,۵۲۹,۹۶۹	(۹,۲۶۱,۳۴۴)	۴۱۲,۷۹۱,۳۱۳	سپرده بلند مدت ۱۴۹.۱۴۰۵۳۰۷۶۵۰.۳ بانک گردشگری
.	۰/۰۶۵	۸۹۲,۴۹۸,۱۹۵	(۱۲,۵۰۹,۶۰۶)	۹۰۵,۰۰۷۸۰۱	سپرده بلند مدت ۱۴۹.۱۴۰۵۳۰۷۶۵۰.۴ بانک گردشگری
.	۰/۰۱۸	۲۴۵,۴۷۶,۷۵۰	(۴۰۲,۴۲۱)	۲۴۵,۸۷۹,۱۷۱	سپرده بلند مدت ۱۴۹.۱۴۰۵۳۰۷۶۵۰.۵ بانک گردشگری
.	۰/۰۰۹	۱۲۹,۴۴۹,۸۳۳	(۱,۶۹۷,۷۰۳)	۱۳۱,۱۴۷,۵۳۶	سپرده بلند مدت ۱۴۹.۱۴۰۵۳۰۷۶۵۰.۶ بانک گردشگری
.	۰/۰۱۴	۱۹۳,۶۱۶,۳۷۱	(۴,۱۰۴,۹۳۹)	۱۹۶,۷۲۱,۳۱۰	سپرده بلند مدت ۱۴۹.۱۴۰۵۳۰۷۶۵۰.۷ بانک گردشگری
۱,۰۹۴,۳۴۰,۷۷۹	۰/۲۶	۳,۵۶۹,۷۹۸,۳۳۶	(۵۶,۲۷۲,۳۴۳)	۳,۶۲۶,۰۷۰,۶۷۹	

۸-۳- حسابهای دریافتنی از مدیر

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

۹- 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
امین آوید	.	۶۵۸,۳۵۹,۷۸۶,۶۵۳	(۶۵۸,۳۵۹,۷۸۶,۶۵۳)	.
	.	۶۵۸,۳۵۹,۷۸۶,۶۵۳	(۶۵۸,۳۵۹,۷۸۶,۶۵۳)	.

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱

۱۰- سایر دارایی ها

۱۴۰۳/۰۱/۳۱			
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	(۱۲,۸۵۱,۷۶۲)	۱۰,۰۴۴,۰۱۳
۲۵۹,۵۷۵,۱۱۲	۰	(۲۵۹,۵۷۵,۱۱۲)	۰
۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۹,۹۹۹,۸۸۰)	۱۲۰
۱,۷۹۹,۲۴۶,۷۵۲	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۲۶۵,۰۹۳,۷۳۴)	۵,۰۳۴,۱۵۳,۰۱۸
۲,۰۵۸,۸۲۱,۸۶۴	۵,۶۹۲,۸۹۵,۷۷۵	(۲,۷۰۷,۵۲۰,۴۸۸)	۵,۰۴۴,۱۹۷,۱۵۱

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:

۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۱۴,۰۱۰,۵۶۱,۴۸۱	۱۰,۹۲۲,۸۳۴,۷۰۲
۳۵۵,۶۰۰,۲۴۳	۲۱۵,۹۴۷,۲۶۴
۱۱۲,۰۰۶,۲۰۸	۲۷۴,۶۸۰,۰۰۰
۱۳۶,۲۴۰,۰۰۰	۱۲۵,۲۶۰,۰۰۰
۱۴,۶۱۴,۴۰۷,۹۳۲	۱۱,۵۳۸,۷۲۱,۹۶۶

مدیر صندوق
 متولی
 حسابرسان
 مطالبات مدیر بابت صدور و ابطال

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

یادداشت	۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
	۴۱۳,۰۷۴	۰
	۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
	۷۳۹,۸۸۷,۶۴۹	۳۷۰,۳۵۴,۷۰۲
۱۲-۱	۷,۴۲۱,۲۹۲,۹۸۰	۴,۱۹۴,۵۳۱,۵۶۴
	۸,۶۲۱,۵۹۳,۷۰۳	۵,۳۱۴,۸۸۶,۲۶۶

بابت مابه التفاوت صدور
 درخواست های صدور
 سود پرداختنی به سرمایه گذاران
 حساب های مسدود

۱- مبلغ ۷,۴۲۱ 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 نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

یادداشت	۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱
ذخیره تصفیه	ریال	ریال
ذخیره تغییر ارزش سهام	۳,۵۵۶,۰۲۱,۳۸۹	۳,۵۵۶,۰۲۱,۳۸۹
ذخیره آبونمان نرم افزار	۱۳۹,۴۶۰,۰۹۱,۴۷۱	۲۰۲,۱۸۰,۳۲۲,۹۷۷
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۱۰۰,۸۳۶,۷۱۷	۹,۱۳۸,۱۳۰
واریزی نامشخص	۶,۱۶۴,۵۰۲,۴۴۸	۲,۰۳۰,۶۸۵,۰۶۴
بدهی به مدیر	۱,۰۴۰,۰۰۲	۱,۰۲۰,۰۰۰
	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
	۱۴۹,۲۸۲,۹۹۳,۰۲۷	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 ذیل است:

تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱,۱۸۳,۸۵۵	۱,۱۸۷,۸۰۱,۴۱۷,۹۳۸	۸۹۵,۱۴۰	۸۹۷,۵۷۲,۵۷۱,۳۶۸
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۳۳,۳۳۵,۳۱۵	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۲۷,۱۷۵,۳۱۷
۱,۱۹۳,۸۵۵	۱,۱۹۷,۸۳۴,۷۵۳,۲۵۳	۹۰۵,۱۴۰	۹۰۷,۵۹۹,۷۴۶,۶۸۵

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱
	ریال	ریال
۱۵-۱ سود (زیان) فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۴,۵۰۵,۶۱۷,۱۵۳	(۲,۷۱۵,۹۱۳,۹۳۲)
۱۵-۲ سود (زیان) فروش اوراق مشارکت	۱۸,۱۲۵,۰۰۰	۵۵,۹۶۲,۵۷۹,۲۳۴
	۴,۵۲۳,۷۴۲,۱۵۳	۵۳,۲۴۶,۶۶۵,۳۰۲

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	.	.	.	.	.	(۲,۲۱۹,۱۵۰)
مخابرات ایران	۱,۵۷۶,۰۰۰	۱۶,۸۶۳,۲۰۰,۰۰۰	(۱۵,۶۴۵,۷۷۰,۳۰۵)	(۱۶,۰۱۹,۹۹۴)	(۸۴,۳۱۶,۰۰۰)	۱,۱۱۷,۰۹۳,۷۰۱
ملی صنایع مس ایران	۵,۲۴۸,۷۸۷	۳۷,۹۰۶,۰۴۸,۰۶۰	(۳۶,۹۳۲,۹۱۷,۷۱۰)	(۳۶,۰۱۰,۵۸۹)	(۱۸۹,۵۳۰,۲۴۱)	۷۴۷,۵۸۹,۵۲۰
ریل پرداز نو آفرین	۹۴,۷۶۷	۳۹۱,۸۸۲,۳۶۰	(۲۸۸,۶۲۹,۸۷۸)	(۲۷۷,۲۸۱)	(۱,۴۵۹,۴۱۲)	۱,۵۱۵,۷۸۹
پالایش نفت اصفهان	۱۲,۰۱۷,۶۴۵	۷۱,۷۵۹,۵۳۲,۵۹۰	(۷۱,۰۰۵,۳۵۸,۴۵۲)	(۶۸,۱۷۰,۶۳۵)	(۳۵۸,۷۹۷,۶۶۵)	۳۲۷,۲۰۵,۸۳۸
آتیه داده پرداز	۱۵,۰۸۵,۷۴۵	۸۰,۲۲۲,۴۵۰,۱۰۰	(۷۸,۷۳۰,۷۵۴,۱۲۹)	(۷۶,۲۱۰,۰۴۵)	(۴۰۱,۱۱۲,۲۴۹)	۱,۰۱۴,۳۷۳,۶۶۷
صندوق س شاخصی بازار آشنا	۵,۱۰۵	۷۸,۸۲۱,۲۰۰	(۷۹,۰۳۶,۸۵۳)	(۹۳,۵۹۷)	.	(۳۰۹,۲۵۰)
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۸,۵۳۱	۱۷۸,۷۰۳,۵۰۱	(۱۷۷,۲۷۷,۶۵۰)	(۱۶۹,۷۵۸)	(۸۹۳,۵۱۸)	۳۶۲,۵۷۵
ح . تامین سرمایه امین	۱,۸۶۸,۷۶۹	۵,۷۳۱,۵۱۴,۵۲۳	(۴,۴۳۳,۷۲۹,۲۱۰)	.	.	۱,۲۹۷,۷۸۵,۳۱۳
ملی صنایع مس ایران	.	.	.	.	.	.
تامین سرمایه امین	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری صبا تامین	.	.	.	.	.	.
	۲۱۳,۰۳۲,۱۵۲,۳۳۴	(۲۰۷,۲۹۳,۴۷۴,۱۹۷)	(۱۹۶,۹۵۱,۸۹۹)	(۱,۰۳۶,۱۰۹,۰۸۵)	۴,۵۰۵,۶۱۷,۱۵۳	(۲,۷۱۵,۹۱۳,۹۳۲)

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۳,۷۵۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱۸٪
۲۱,۲۹۹,۳۱۰	.	.	.	.	.	صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن
(۵۵,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.	صکوک اجاره صندوق ۴۱۲-بدون ضامن
.	۱۸,۱۲۵,۰۰۰	.	(۹۹,۹۸۱,۸۷۵,۰۰۰)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۶ ماهه ۲۱٪
۵۵,۹۵۲,۵۲۹,۹۲۴	.	.	.	.	.	سلف موازی استاندارد سمیعا ۰۰۲
۵۵,۹۶۲,۵۷۹,۲۳۴	۱۸,۱۲۵,۰۰۰	.	۹۹,۹۸۱,۸۷۵,۰۰۰-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱
	ریال	ریال
۱۶-۱	۲۰,۱۴۴,۰۳۴,۵۸۲	۱۶,۳۴۲,۱۹۱,۵۴۱
۱۶-۲	(۱۰,۱۹۳,۵۱۳,۴۲۹)	۱۸,۳۶۷,۷۷۰,۲۳۹
	۹,۹۵۰,۵۲۱,۱۵۳	۳۴,۷۰۹,۹۶۱,۷۸۰

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:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱						دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱
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 پرنده مینا	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۲,۷۳۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۰,۴۲۴,۲۷۱,۹۴۸)	(۱۱۰,۷۳۴,۳۲۵)	۲۲,۲۰۱,۹۹۳,۷۲۷	۱۸,۲۱۲,۳۳۹,۷۷۹
تامین سرمایه امین	۶,۶۷۴,۱۷۷	۲۰,۹۶۳,۵۸۹,۹۵۷	(۲۲,۸۹۹,۵۱۹,۰۶۴)	(۱۹,۹۱۵,۴۱۰)	(۲۰,۶۰۶۶۲,۴۶۷)	(۲,۱۴۲,۵۶۶,۴۶۰)
ریل پرداز نو آفرین	.	.	.	.	.	۶۸۳,۰۲۹,۲۹۶
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۲,۵۹۸,۶۲۱	۱۰,۳۵۸,۱۰۳,۳۰۶	(۱۰,۲۷۵,۴۹۶,۰۵۶)	(۹,۸۴۰,۱۹۸)	۲۰,۹۷۶,۵۳۵	۲۵۷,۸۴۰,۲۳۰
داروسازی دانا	.	.	.	.	.	۱,۲۱۷,۴۱۳
صندوق س. شاخصی بازار آشنا	.	.	.	.	.	۱,۰۶۹,۰۶۵
بیمه اتکایی امین	۲۹,۳۳۴	۷۷,۰۸۲,۷۵۲	(۱۰۸,۲۴۷,۷۷۱)	(۷۳,۳۳۵)	(۳۱,۶۱۶,۷۰۳)	(۶,۸۸۷,۳۸۷)
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	.	.	.	.	.	۱۳۴,۳۰۲,۴۴۹
مخابرات ایران	.	.	.	.	.	۷۴,۴۴۷,۸۷۵
پالایش نفت اصفهان	.	.	.	.	.	۳۹۴,۳۳۰,۷۲۵
ملی صنایع مس ایران	۹۱	۶۵۰,۶۵۰	(۶۴۴,۲۳۴)	(۶۱۸)	۲,۵۴۵	۱۰۷,۶۷۹,۵۳۷
آتیه داده پرداز	.	.	.	.	.	۳۶۹,۱۲۱,۴۶۴
فولاد مبارکه اصفهان	.	.	.	.	.	(۱,۷۴۳,۷۳۲,۴۴۵)
شرکت س. استان خوزستان	۱۰,۰۰۰	۶,۳۳۰,۰۰۰	(۶,۲۹۲,۳۳۶)	(۶,۰۱۴)	(۳۱,۶۵۰)	.
س. سهام عدالت استان کرمان	۱۰,۰۰۰	۴,۳۱۰,۰۰۰	(۴,۲۸۴,۳۵۵)	(۴,۰۹۵)	(۲۱,۵۵۰)	.
شرکت س. استان همدان	۱۰,۰۰۰	۵,۱۳۰,۰۰۰	(۵,۰۹۹,۴۷۶)	(۴,۸۷۴)	(۲۵,۶۵۰)	.
شرکت س. استان یزد	۱۰,۰۰۰	۱۲,۷۴۰,۰۰۰	(۱۲,۶۶۴,۱۹۷)	(۱۲,۱۰۳)	(۶۳,۷۰۰)	.
شرکت س. استان زنجان	۱۰,۰۰۰	۱۴,۱۹۰,۰۰۰	(۱۴,۱۰۵,۵۶۹)	(۱۳,۴۸۱)	(۷۰,۹۵۰)	.
شرکت س. استان کردستان	۱۰,۰۰۰	۴,۳۱۰,۰۰۰	(۴,۲۸۴,۳۵۵)	(۴,۰۹۵)	(۲۱,۵۵۰)	.
شرکت س. استان گیلان	۱۰,۰۰۰	۴,۳۳۰,۰۰۰	(۴,۳۰۴,۳۳۶)	(۴,۱۱۴)	(۲۱,۶۵۰)	.
شرکت س. استان خراسان جنوبی	۱۰,۰۰۰	۲۲,۰۹۰,۰۰۰	(۲۱,۹۵۸,۵۶۴)	(۲۰,۹۸۶)	(۱۱۰,۲۵۰)	.
س. سهام عدالت استان کرمانشاه	۱۰,۰۰۰	۴,۳۲۰,۰۰۰	(۴,۲۹۴,۲۹۶)	(۴,۱۰۴)	(۲۱,۶۰۰)	.
س. سهام عدالت استان خراسان رضوی	۱۰,۰۰۰	۷,۲۵۰,۰۰۰	(۷,۲۰۶,۸۶۲)	(۶,۸۸۸)	(۳۶,۲۵۰)	.
شرکت س. استان آذربایجان غربی	۱۰,۰۰۰	۴,۴۹۰,۰۰۰	(۴,۲۶۴,۴۷۴)	(۴,۰۷۶)	(۲۱,۴۵۰)	.
شرکت س. استان قم	۱۰,۰۰۰	۱۳,۳۲۰,۰۰۰	(۱۳,۲۴۰,۷۴۶)	(۱۲,۶۵۴)	(۶۶,۶۰۰)	.
شرکت س. استان اصفهان	۱۰,۰۰۰	۷,۲۹۰,۰۰۰	(۷,۲۴۶,۶۲۴)	(۶,۹۲۶)	(۳۶,۴۵۰)	.
شرکت س. استان آذربایجان شرقی	۱۰,۰۰۰	۴,۲۹۰,۰۰۰	(۴,۲۶۴,۴۷۴)	(۴,۰۷۶)	(۲۱,۴۵۰)	.
س. سهام عدالت استان مازندران	۱۰,۰۰۰	۹,۷۰۰,۰۰۰	(۹,۶۴۲,۲۸۵)	(۹,۳۱۵)	(۴۸,۵۰۰)	.
شرکت س. استان فارس	۱۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰	(۱۰,۲۳۸,۷۱۵)	(۹,۷۸۵)	(۵۱,۵۰۰)	.
شرکت س. استان سیستان و بلوچستان	۱۰,۰۰۰	۶,۱۷۰,۰۰۰	(۶,۱۳۲,۲۸۸)	(۵,۸۶۲)	(۳۰,۸۵۰)	.
س. عدالت ا. کهگیلویه و بویراحمد	۱۰,۰۰۰	۱۱,۳۰۰,۰۰۰	(۱۱,۲۳۲,۷۶۵)	(۱۰,۷۳۵)	(۵۶,۵۰۰)	.
شرکت س. استان ایلام	۱۰,۰۰۰	۱۲,۴۰۰,۰۰۰	(۱۲,۳۲۶,۲۲۰)	(۱۱,۷۸۰)	(۶۲,۰۰۰)	.
شرکت س. استان اردبیل	۱۰,۰۰۰	۱۲,۸۰۰,۰۰۰	(۱۲,۷۲۳,۸۴۰)	(۱۲,۱۶۰)	(۶۴,۰۰۰)	.
شرکت س. استان خراسان شمالی	۱۰,۰۰۰	۱۳,۶۰۰,۰۰۰	(۱۳,۶۰۸,۵۴۴)	(۱۳,۰۰۶)	(۶۸,۴۵۰)	.
ح. بیمه اتکایی امین	۱۰,۲۰۳	۱۶,۶۱۰,۴۸۴	(۳,۱۷۰,۷۰۷)	(۱۵,۷۸۰)	(۸۳,۰۵۲)	۱۳,۳۴۰,۹۴۵
	۱۸۴,۳۴۳,۵۹۴,۱۴۹	(۱۶۳,۹۰۰,۷۶۶,۰۰۱)	(۱۴۰,۷۶۰,۵۹۵)	(۱۵۸,۰۳۲,۹۷۱)	۲۰,۱۴۴,۰۳۴,۵۸۲	۱۶,۳۴۲,۱۹۱,۵۴۱

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱					
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱					
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سلف موازی استاندارد سمیعا ۰۰۲					
صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن	۹۰,۰۰۰	۸۱,۱۹۹,۳۵۰,۰۰۰	(۸۹,۵۲۴,۷۷۰,۶۹۴)	(۱۴,۷۱۷,۳۸۲)	(۸,۳۴۰,۱۳۸,۰۷۶)
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۰-۰۳۰۵۲۲	۴۷۲,۰۰۰	۴۱۲,۴۱۳,۳۰۴,۰۰۰	(۳۸۴,۱۳۴,۷۲۳,۸۹۴)	(۷۴,۷۴۹,۹۱۱)	۲۸,۲۰۳,۸۳۰,۱۹۵
صکوک اجاره صندوق ۵۰۲-بدون ضامن	۱۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹,۴۸۶,۵۶۴,۷۹۱)	(۱۶,۳۱۲,۵۰۰)	(۹,۵۰۲,۸۷۷,۲۹۱)
اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵-۵۰۹	۱۵۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۰,۰۲۴,۶۸۷,۵۰۰)	(۲۴,۴۶۸,۷۵۰)	(۱۵,۰۴۹,۱۵۶,۲۵۰)
صکوک اجاره صندوق ۴۱۲-بدون ضامن	۳۰,۰۰۰	۲۴,۴۹۳,۸۳۰,۰۰۰	(۲۹,۹۹۴,۵۶۲,۵۰۰)	(۴,۴۳۹,۵۰۷)	(۵,۵۰۵,۱۷۲,۰۰۷)
	۷۴۳,۱۰۶,۴۸۴,۰۰۰	(۷۵۳,۱۶۵,۳۰۹,۳۷۹)	(۱۳۴,۶۸۸,۰۵۰)	(۱۰,۱۹۳,۵۱۳,۴۲۹)	۱۸,۳۶۷,۷۷۰,۲۳۹

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱

۱۷- سود سهام

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱					نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	۹۵۵	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۶/۱۶	سرمایه گذاری صبا تامین
۱,۷۱۵,۸۹۸,۴۰۰	.	.	.	۱,۷۰۰	۱,۰۰۹,۳۵۲	۱۴۰۱/۰۵/۱۱	فولاد مبارکه اصفهان
۴,۷۹۹,۵۱۸,۶۳۸	۱,۲۷۳,۴۳۹,۰۵۱	.	۱,۲۷۳,۴۳۹,۰۵۱	۲۶۵	۴,۸۰۵,۴۰۸	۱۴۰۲/۱۰/۲۳	تامین سرمایه امین
.	۳,۰۳۲,۵۴۴	.	۳,۰۳۲,۵۴۴	۳۲	۹۴,۷۶۷	۱۴۰۲/۰۵/۰۲	ریل پرداز نو آفرین
۱۰,۰۸۰,۰۰۰	۳۹,۹۷۱,۸۰۹	.	۳۹,۹۷۱,۸۰۹	.	.	-	شرکت های سرمایه گذاری زیر مجموعه سهام عدالت
۱۷۰,۶۱۱,۷۸۵	.	.	.	.	.	-	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
۱۰,۲۰۳,۲۰۰	۱۴,۷۹۴,۶۴۰	.	۱۴,۷۹۴,۶۴۰	۵۸۰	۲۵,۵۰۸	۱۴۰۲/۱۰/۲۷	بیمه اتکایی امین
۹,۵۷۱,۳۱۲,۰۲۳	۱,۳۲۱,۲۳۸,۰۴۴	.	۱,۳۲۱,۲۳۸,۰۴۴				

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱

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 نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱
	ریال	ریال
۱۸-۱ سود اوراق مشارکت	۵۹,۳۳۶,۳۳۵,۶۵۲	۸۸,۰۴۹,۸۸۱,۰۵۴
۱۸-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷۰,۷۰۹,۱۹۳,۷۰۶	۲۹,۷۴۳,۶۴۰,۶۶۳
	۱۳۰,۰۴۵,۴۲۹,۳۵۸	۱۱۷,۷۹۳,۵۲۱,۷۱۷

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱
		درصد	ریال	ریال		
اوراق اجاره :						
صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن	۱۳۹۹/۱۱/۲۵	۱۸	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۱۶,۴۹۲,۵۴۲,۴۸۰	-	-
صکوک اجاره شستا ۳۱۱-۶ماهه ۱۸٪	۱۳۹۹/۱۱/۲۵	۱۸	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	-	۳۸,۳۱۵,۴۸۰,۸۶۶	۳۸,۳۱۵,۴۸۰,۸۶۶
صکوک اجاره معادن ۲۱۳-۶ماهه ۲۱٪	متعدد	۲۱	۱۴۰۲/۱۲/۱۴	۱۳,۲۰۹,۲۲۶,۳۶۵	۱۵,۶۴۶,۲۴۵,۰۰۳	۱۵,۶۴۶,۲۴۵,۰۰۳
صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ماهه ۱۸٪	متعدد	۱۸	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	-	۵,۲۸۲,۶۳۸,۱۷۸	۵,۲۸۲,۶۳۸,۱۷۸
اجاره انرژی پاسارگاد ۱۴۰۳-۳ماهه ۱۸٪	متعدد	۱۹	۱۴۰۴/۰۳/۰۱	-	۴,۹۷۷,۴۱۳,۸۱۹	۴,۹۷۷,۴۱۳,۸۱۹
صکوک اجاره صندوق ۵۰۳-بدون ضامن	متعدد	۱۸	۱۴۰۵/۰۲/۱۰	۱۸,۴۹۴,۳۴۳,۸۳۲	-	-
صکوک اجاره صندوق ۴۱۳-بدون ضامن	متعدد	۱۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۲	۵,۴۷۱,۶۰۵,۶۲۴	۱,۹۹۴,۶۰۳,۱۸۸	۱,۹۹۴,۶۰۳,۱۸۸
فی مشارکت اجاره تامین اجتماعی ۵۰۵۰۹	متعدد	۱۹	۱۴۰۵/۰۵/۰۹	۵,۶۶۸,۵۱۷,۳۵۱	-	-
اوراق سلف:						
سلف موازی استاندارد سمیما ۰۰۲				-	۲۱,۸۳۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۱,۸۳۳,۵۰۰,۰۰۰
				۵۹,۳۳۶,۳۳۵,۶۵۲	۸۸,۰۴۹,۸۸۱,۰۵۴	۸۸,۰۴۹,۸۸۱,۰۵۴

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 متعقد
شرکت تامین سرمایه امین	شستا ۳۱۱	۹۰۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۴۴,۱۸۹,۹۸۹	از ۱۴۰۲/۰۵/۰۱ الی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۸٪	۲۷٪
شرکت تامین سرمایه امین	شستا ۳۱۲	۹۰۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۷,۶۷۰,۰۰۵	از ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ الی ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۸٪	۲۷٪
شرکت تامین سرمایه امین	صندوق بازتسنگی کشوری (صندوق ۵۰۲)	۱۰۰۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۹,۷۳۹,۰۳۸	از ۱۴۰۲/۰۵/۰۱ الی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۹٪	۲۶٪
شرکت تامین سرمایه امین	صندوق بازتسنگی کشوری (صندوق ۵۰۲)	۱۰۰۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۵,۱۳۳,۳۲۶	از ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ الی ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۹٪	۲۷٪
شرکت تامین سرمایه امین	صندوق بازتسنگی کشوری (صندوق ۴۱۲)	۳۰۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۸,۴۰۲,۳۸۶	از ۱۴۰۲/۰۵/۰۱ الی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۹٪	۲۶٪
شرکت تامین سرمایه امین	صندوق بازتسنگی کشوری (صندوق ۴۱۲)	۳۰۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۲۷,۱۵۰,۰۰۱	از ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ الی ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۹٪	۲۷٪
شرکت تامین سرمایه امین	اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹	۵۰۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۰,۱۹۷,۵۸۹	از ۱۴۰۲/۱۱/۱۷ الی ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۹٪	۲۸٪
شرکت تامین سرمایه امین	اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹	۱۰۰۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱۰,۷۶۷,۱۶۱	از ۱۴۰۲/۱۲/۱۴ الی ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۹٪	۲۷٪
				۱۱,۴۱۸,۸۱۴,۴۹۵			

۲-۱۸- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

٢١

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱

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 نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱
ریال	ریال
۲۵,۹۱۱,۶۱۷	۳,۲۳۰,۲۹۰
۶۸۰,۵۵۳,۹۸۵	۳۷۰,۱۱۶,۷۲۷
۷۰۶,۴۶۵,۶۰۲	۳۷۳,۳۴۷,۰۱۷

تنزیل سود سپرده بانکی
 نزیل سود سهام

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱
ریال	ریال
۳,۰۸۷,۷۲۶,۷۷۹	۵,۶۳۶,۳۱۱,۴۷۱
۸۹۴,۱۲۰,۷۷۱	۶۴۸,۹۴۷,۴۸۵
۴۷۱,۷۰۶,۲۰۸	۲۵۳,۲۴۷,۱۳۸
۴,۴۵۳,۵۵۳,۷۵۸	۶,۵۳۸,۵۰۶,۰۹۴

پذیر صندوق
 تولی صندوق
 حسابرس

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱
ریال	ریال
۲,۴۹۵,۴۱۵,۱۹۱	۲,۰۱۶,۷۶۳,۰۱۰
۲۵۹,۵۷۵,۱۱۲	۲۱۱,۸۴۶,۸۶۱
۸۷,۰۵۸,۸۰۰	۸۲,۰۷۲,۰۹۶
۱۲,۸۵۱,۷۶۲	۱۰,۵۰۷,۶۰۸
۱۶۹,۹۹۹,۸۸۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۰۲۴,۹۰۰,۷۴۵	۲,۴۴۱,۱۸۹,۵۷۵

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
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱

۲۲- سود پرداختی صندوق به سرمایه‌گذاران

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	
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
(۴۳,۹۳۰,۶۸۰,۳۷۲)	(۵۸,۶۴۵,۶۱۶,۷۲۴)	سه ماهه سوم سال
<u>(۱۹۸,۴۳۹,۳۶۹,۷۹۳)</u>	<u>(۱۴۲,۳۱۶,۳۸۲,۰۱۸)</u>	

۲۳- تعدیلات

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۴,۵۳۹,۴۵۴,۸۷۸	۷,۶۷۵,۳۸۳,۸۸۹	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۱۵,۰۹۵,۲۸۹,۰۳۸)	(۲,۹۰۷,۹۳۷,۱۱۰)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
<u>(۱۰,۵۵۵,۸۳۴,۱۶۰)</u>	<u>۴,۷۶۷,۴۴۶,۷۷۹</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 نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱			دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۰/۹۹	۹,۰۰۰	ممتاز	۰/۷۵	۹,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۴۷/۷۷	۴۳۲,۳۸۰	عادی	۳۰/۷۱	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

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		مانده طلب (بدهی) - ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	
امین آوید	کارگزار مدیر صندوق	خرید و فروش	۶۵۷,۷۸۰,۶۷۶,۹۹۶	۰
شرکت تأمین سرمایه امین	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۳,۰۸۷,۷۲۶,۷۷۹	(۱۴,۰۱۰,۵۶۱,۴۸۱)
موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۴۷۱,۷۰۶,۳۰۸	(۱۱۲,۰۰۶,۳۰۸)
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	متولی	کارمزد متولی	۸۹۴,۱۲۰,۷۷۱	(۳۵۵,۶۰۰,۳۴۳)
شرکت تأمین سرمایه امین	مدیر	بازارگردانی و پذیره نویسی اوراق	۱۱,۴۱۸,۸۱۴,۴۹۵	۲,۸۱۶,۴۸۳,۰۸۲

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.