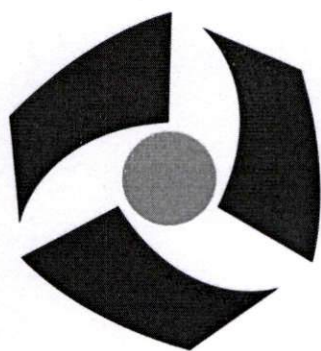




صندوق سرمایه‌گذاری این ملت

صندوق سرمایه‌گذاری این ملت

صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

برای سال مالی منتهی به

۳۱ تیر ۱۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری امین ملت

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری امین ملت مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل‌دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

صورت خالص دارایی‌ها

۳

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت‌های توضیحی:

۴

الف) اطلاعات کلی صندوق

۴-۵

ب) ارکان صندوق

۵

پ) مبنای تهیه صورت‌های مالی

۵-۸

ت) خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۹-۲۴

ث) 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 در تاریخ ۱۴۰۳/۰۵/۲۳ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امین	سلمان خادم المله	 تامین سرمایه امین (سهامی عام) شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی	 ایرانیان تحلیل مشاور سرمایه‌گذاری شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۳



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
صورت خالص دارایی ها
به تاریخ ۳۱ تیر ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
۳۸۷,۷۱۹,۵۲۵,۷۵۸	۱۹۷,۰۴۱,۸۱۹,۴۰۱	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۱۹۴,۷۳۱,۴۴۶,۶۱۸	۲۹۵,۸۱۲,۷۷۰,۵۹۱	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۵۲۵,۹۸۰,۲۹۴,۵۷۴	۷۷۳,۴۸۷,۱۶۸,۷۶۶	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۱,۷۴۰,۹۵۳,۶۶۳	۱۱,۷۲۰,۸۹۸,۶۰۷	۸	حساب های دریافتنی
۲,۰۵۸,۸۲۱,۸۶۴	۳,۸۶۰,۶۸۶,۱۹۷	۹	سایر دارایی ها
۱,۱۳۲,۲۳۱,۰۴۲,۴۷۷	۱,۲۸۱,۹۲۳,۳۴۳,۵۶۲		جمع دارایی ها
.	.	۱۰	بدهی ها:
			جاری کارگزاران
۱۱,۵۳۸,۷۲۱,۹۶۶	۱۶,۱۳۰,۴۰۰,۵۸۶	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۵,۳۱۴,۸۸۶,۲۶۶	۹,۸۰۱,۰۹۶,۰۰۵	۱۲	پرداختنی به سرمایه گذاران
۲۰۷,۷۷۷,۶۸۷,۵۶۰	۱۴۳,۹۷۴,۲۴۱,۶۲۱	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۲۲۴,۶۳۱,۲۹۵,۷۹۲	۱۶۹,۹۰۵,۷۳۸,۲۱۲		جمع بدهی ها
۹۰۷,۵۹۹,۷۴۶,۶۸۵	۱,۱۱۲,۰۱۷,۶۰۵,۳۵۰	۱۴	خالص دارایی ها
۱,۰۰۲,۷۱۸	۱,۰۰۴,۹۱۱		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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 ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	یادداشت	درآمدها:
۵۳,۶۷۹,۶۰۵,۲۶۲	۴,۵۴۰,۶۶۷,۱۴۲	۱۵	سود فروش اوراق بهادار
۳۵,۴۲۶,۴۹۹,۳۰۵	۲۸,۱۶۶,۹۲۲,۷۹۵	۱۶	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۳,۹۲۶,۰۰۷,۶۳۰	۱,۳۲۱,۲۳۸,۰۴۴	۱۷	سود سهام
۱۴۶,۹۸۸,۵۷۰,۵۲۰	۱۸۲,۳۱۵,۱۷۷,۹۷۳	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۷۳,۳۴۷,۰۱۷	۷۰۷,۵۰۵,۶۰۴	۱۹	سایر درآمدها
۲۶۰,۳۹۴,۰۲۹,۷۳۴	۲۱۷,۰۵۱,۵۱۱,۵۵۸		جمع درآمدها
			هزینه:
۸,۴۷۹,۸۵۷,۸۱۷	۶,۲۳۶,۳۲۰,۳۲۵	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
۳,۳۰۷,۲۲۳,۲۶۴	۴,۵۹۱,۹۰۲,۴۵۱	۲۱	سایر هزینه ها
۱۱,۷۸۷,۰۸۱,۰۸۱	۱۰,۸۲۸,۲۲۲,۷۷۶		جمع هزینه ها
۲۴۸,۶۰۶,۹۴۸,۶۵۳	۲۰۶,۲۲۳,۲۸۸,۷۸۲		سود خالص
۱۷/۷۷٪	۲۰/۱۱٪		بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
۲۷/۵۵٪	۱۸/۵۷٪		بازده سرمایه گذاری در پایان سال (۲)

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	یادداشت	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال
ریال	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال
۲,۳۶۰,۵۴۳,۹۷۳,۲۷۵	۹۰۷,۵۹۹,۷۴۶,۶۸۵	۹۰۵,۱۴۰	۶۴۹,۸۴۹
۸۷۰,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۹,۸۴۹,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴۸,۴۰۶)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
(۲,۳۲۰,۶۹۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۴۸,۴۰۶,۰۰۰,۰۰۰)	.	سود خالص
۲۴۸,۶۰۶,۹۴۸,۶۵۳	۲۰۶,۲۲۳,۲۸۸,۷۸۲	.	سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران
(۲۴۰,۰۷۲,۶۳۲,۲۹۴)	(۲۰۶,۷۹۳,۱۰۶,۱۳۸)	.	تعدیلات
(۱۰,۸۵۸,۵۴۲,۹۴۹)	۳,۵۴۴,۶۷۶,۰۲۱	.	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال مالی
۹۰۷,۵۹۹,۷۴۶,۶۸۵	۱,۱۱۲,۰۱۷,۶۰۵,۳۵۰	۱,۱۰۶,۵۸۳	

سود خالص	۱ - بازده میانگین سرمایه گذاری =
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده	
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ 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.

تأمین سرمایه امین

(سهامی عام)

شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳

ایرانین تخیل
 مشاوره و سرمایه گذاری
 شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۳

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری امین ملت به شماره شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۰۹۱۰۹ 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
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر 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.

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 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 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 ۴ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمد ها منظور می شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب : سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و گواهی های سپرده بانکی براساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی بطور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب ، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی ، تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	معادل دو در هزار از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ 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 امیدنامه به علاوه سالانه یک درصد (۰.۰۱) 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
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر 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. 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 ۱ ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیات مستقیم (مصوب ۱۳۶۶/۰۲/۰۲) با اصلاحات ۱۳۹۴/۰۴/۳۱، 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 (۱) قانون بازار اوراق بهادار و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق با درآمد حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده معاف است.

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

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			۱۴۰۳/۰۴/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۲/۶۷	۳۰,۲۸۵,۰۱۲,۳۱۴	۲۵,۲۸۰,۷۰۰,۴۲۷	۱/۵۲	۱۹,۴۳۲,۳۴۹,۸۸۰	۲۷,۱۴۹,۴۶۹,۴۲۷	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
۰/۰۱	۷۴,۶۴۸,۴۴۹	۵۱,۱۰۹,۲۱۸	۰/۰۰	.	.	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله
۷/۵۶	۸۵,۶۲۷,۰۷۳,۳۰۶	۱۴۴,۸۱۴,۱۷۲,۷۸۴	۰/۰۰	.	.	اطلاعات و ارتباطات
۷/۰۲	۷۹,۴۴۱,۸۳۱,۰۸۱	۴۳,۱۶۰,۳۰۸,۳۴۵	۰/۰۰	.	.	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۳/۰۴	۳۴,۳۸۴,۱۵۷,۳۲۲	۱۱,۸۰۳,۰۴۷,۲۳۹	۰/۰۰	۶۹۵,۶۲۶	۱۵۷,۳۹۸	فلزات اساسی
۰/۰۲	۱۸۹,۴۱۶,۲۲۱	۲۳۲,۶۱۵,۶۴۹	۰/۰۱	۱۸۹,۴۱۶,۲۲۰	۲۳۲,۶۱۵,۶۴۹	سرمایه گذاریها
۱/۳۰	۱۴,۷۴۱,۹۲۰,۵۴۸	۶,۵۵۰,۵۴۲,۰۶۹	۰/۰۰	.	.	مخابرات
۱/۰۵	۱۱,۹۲۹,۴۹۸,۹۸۸	۶,۱۷۱,۴۱۹,۰۶۴	۰/۸۰	۱۰,۳۰۹,۳۸۸,۳۸۷	۶,۱۷۱,۴۱۹,۰۶۴	محصولات شیمیایی
۰/۰۳	۲۹۷,۳۰۵,۰۹۸	۳۱۶,۲۳۹,۹۷۰	۰/۰۰	.	.	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰/۰۲	۱۷۸,۰۸۵,۰۵۱	۴۴,۳۰۲,۴۱۹	۰/۰۰	.	.	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۱۱/۵۲	۱۳۰,۴۲۴,۲۷۱,۹۴۸	۶۷,۶۰۹,۹۸۱,۷۲۵	۱۳/۰۳	۱۶۷,۰۳۲,۸۱۳,۳۵۰	۶۷,۶۰۹,۹۸۱,۷۲۵	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰/۰۱	۱۴۶,۳۰۵,۴۳۲	۷۹,۳۵۵,۲۳۳	۰/۰۱	۷۷,۱۵۵,۹۳۸	۶۶,۴۴۸,۴۳۸	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین
۳۴/۲	۳۸۷,۷۱۹,۵۲۵,۷۵۸	۳۰۶,۱۱۳,۷۹۴,۱۴۲	۱۵/۳۷	۱۹۷,۰۴۱,۸۱۹,۴۰۱	۱۰۱,۲۳۰,۰۹۱,۷۰۱	جمع

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	
مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ
۹,۸۲۴,۴۷۷	۰/۰۰	۴۹,۷۰۷,۲۵۰
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵/۶۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۶,۷۲۲,۱۹۶,۵۲۶	۰/۱۶	۱,۹۹۳,۶۴۸,۳۷۶
.	۷/۱۰	۹۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۰۹۷,۵۶۶,۹۰۶	۰/۱۲	۱,۵۰۶,۹۲۲,۱۱۷
۴,۵۳۰,۴۰۸,۷۵۲	۰/۰۷	۸۶۰,۸۰۸,۲۴۸
۲۹۵,۷۶۴,۱۴۸	۰/۰۲	۳۱۷,۱۲۸,۷۷۸
۷۲,۹۹۴,۵۹۸	۰/۰۰	۱۲,۶۷۲,۲۱۰
۱,۱۴۵,۱۱۷	۰/۰۰	۱۴۹,۶۹۵
۷۳۶,۷۲۲	۰/۰۱	۷۱,۷۳۳,۹۱۷
۶۷۸,۲۸۰	۰/۰۰	.
۱۳۱,۰۹۲	۰/۰۰	.
۱۹۴,۷۳۱,۴۴۶,۶۱۸	۲۳/۰۸	۲۹۵,۸۱۲,۷۷۰,۵۹۱

سپرده کوتاه مدت بانک گردشگری
سپرده بلند مدت بانک گردشگری
سپرده کوتاه مدت بانک دی
سپرده بلند مدت بانک دی
سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه
سپرده کوتاه مدت بانک ملت
سپرده کوتاه مدت ۸۱۰-۵۳۹۲-۱ بانک پارسیان
سپرده کوتاه مدت بانک اقتصاد نوین
سپرده کوتاه مدت بانک رفاه
سپرده کوتاه مدت بانک پاسارگاد
سپرده کوتاه مدت بانک آینده
سپرده کوتاه مدت بانک کارآفرین

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳

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:

(مبالغ به ریال)

یادداشت	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱
۷-۱	۷۷۳,۴۸۷,۱۶۸,۷۶۶	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	۱۴۰۳/۰۴/۳۱		۱۴۰۲/۰۴/۳۱	
				خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
اوراق مشارکت							
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۳۰۵۲۲-۰۰	۰	۳۲۸,۶۲۸,۳۹۰,۰۵۰	۰	۴۱۷,۸۳۸,۲۴۵,۰۸۸	۳۲/۶	۱۸۳,۷۳۷,۵۷۱,۵۲۸	
اوراق اجاره							
صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن	۱۸	۹۰,۰۰۵,۳۰۸,۵۹۴	۶,۹۲۵,۹۰۸,۵۱۵	۸۷,۹۱۱,۳۲۷,۲۶۵	۶/۹	۹۷,۸۸۶,۳۳۹,۱۷۴	
صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۶ ماهه ۲۱ درصد	۲۱	۰	۰	۰	۰/۰	۱۰۷,۷۷۲,۶۴۸,۶۳۴	
صکوک اجاره سند ۴۱۲-بدون ضامن	۱۹	۳۰,۰۰۵,۴۳۷,۵۰۰	۱,۹۷۳,۲۲۶,۵۶۶	۲۵,۱۷۴,۱۷۰,۶۳۲	۲/۰	۳۲,۰۷۵,۶۱۶,۶۶۹	
صکوک اجاره سند ۵۰۲-بدون ضامن	۱۹	۱۰۰,۰۱۵,۶۲۵,۰۰۰	۴,۰۸۱,۸۳۱,۶۴۰	۹۴,۰۶۵,۵۱۹,۱۴۰	۷/۳	۱۰۴,۵۰۸,۳۱۸,۵۶۹	
اوراق با درآمد ثابت اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹	۱۹	۱۵۰,۰۲۴,۶۸۷,۵۰۰	۱۳,۵۲۲,۴۷۵,۳۹۱	۱۴۸,۴۹۸,۰۰۶,۶۴۱	۱۱/۶	۰	
		۶۹۸,۶۷۹,۴۴۸,۶۴۴	۲۶,۵۰۳,۴۴۲,۱۱۲	۷۷۳,۴۸۷,۱۶۸,۷۶۶	۶۰/۳	۵۲۵,۹۸۰,۲۹۴,۵۷۴	

۷-۱-۱ نرخ اوراق مندرج در جدول فوق، نرخ اسمی اوراق بوده و شامل نرخ های ترجیحی دریافتی نمی باشد

۷-۲- اوراق بهاداری که در تاریخ 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	۹۸۲,۷۹۰	۴۶۴,۳۴۸,۸۸۰,۰۰۰	۸۸۵,۴۱۱	۱۰-	۴۱۷,۹۱۳,۹۹۲,۰۰۰	نگهداری تا تاریخ سررسید
صندوق س. پروژه آرمان پرنده مینا	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۱۲	۱۶۲,۶۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۵۸	۲/۸	۱۶۷,۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰	تعهد بازارگردان
صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن	۹۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۱۰-	۸۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نگهداری تا تاریخ سررسید
صکوک اجاره سند ۴۱۲-بدون ضامن	۳۰,۰۰۰	۸۵۹,۴۴۹	۲۵,۷۸۳,۴۷۰,۰۰۰	۷۷۳,۵۰۵	۱۰-	۲۳,۲۰۵,۱۵۰,۰۰۰	نگهداری تا تاریخ سررسید
اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹	۱۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۱۰-	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نگهداری تا تاریخ سررسید
صکوک اجاره سند ۵۰۲-بدون ضامن	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۱۰-	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نگهداری تا تاریخ سررسید

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳

۸- حسابهای دریافتنی

۱۴۰۲/۰۴/۳۱		۱۴۰۳/۰۴/۳۱			
تنزیل شده	درصد از کل دارایی ها	تنزیل شده	هزینه تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	
۲۰,۶۴۶,۷۱۲,۸۸۴	۰/۰۹	۱,۲۰۰,۴۱۶,۰۴۴	۰	۱,۲۰۰,۴۱۶,۰۴۴	۸-۱
۱۰,۹۴,۲۴۰,۷۷۹	۰/۱۶	۲,۰۵۴,۶۸۳,۵۴۸	۲۷,۸۸۵,۷۵۸	۲,۰۸۲,۵۶۹,۳۰۶	۸-۲
	۰/۶۶	۸,۴۶۵,۷۹۹,۰۱۵	۰	۸,۴۶۵,۷۹۹,۰۱۵	۸-۳
۲۱,۷۴۰,۹۵۳,۶۶۳	۰/۹۱	۱۱,۷۲۰,۸۹۸,۶۰۷	۲۷,۸۸۵,۷۵۸	۱۱,۷۴۸,۷۸۴,۳۶۵	

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی سپرده و گواهی سپرده بانکی

حسابهای دریافتنی از مدیر

۸-۱ سود سهام دریافتنی

۱۴۰۲/۰۴/۳۱		۱۴۰۳/۰۴/۳۱			
تنزیل شده	درصد از کل دارایی ها	تنزیل شده	هزینه تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	
۵,۰۹۸,۶۸۳,۶۹۸	۰/۰۰	۰	۰	۰	تأمین سرمایه امین
۱۰,۴۵۷,۷۳۸,۷۶۲	۰/۰۰	۰	۰	۰	پالایش نفت اصفهان
۲,۴۱۶,۸۱۹,۳۰۷	۰/۰۰	۰	۰	۰	ملی صنایع مس ایران
۱,۱۹۷,۳۸۳,۵۰۰	۰/۰۹	۱,۲۰۰,۴۱۶,۰۴۴	۰	۱,۲۰۰,۴۱۶,۰۴۴	ریل پرداز نو آفرین
۹۰۴,۹۵۳,۹۸۳	۰/۰۰	۰	۰	۰	آتیه داده پرداز
۱۸۰,۸۸۱,۶۲۱	۰/۰۰	۰	۰	۰	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
۲۴۹,۱۶۵,۸۸۹	۰/۰۰	۰	۰	۰	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۱۴۰,۸۱۲,۳۵۱	۰/۰۰	۰	۰	۰	مخابرات ایران
۲۷۳,۷۷۳	۰/۰۰	۰	۰	۰	داروسازی دانا
۲۰,۶۴۶,۷۱۲,۸۸۴	۰/۰۹	۱,۲۰۰,۴۱۶,۰۴۴	۰	۱,۲۰۰,۴۱۶,۰۴۴	

۸-۲ سود دریافتنی سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۲/۰۴/۳۱		۱۴۰۳/۰۴/۳۱			
تنزیل شده	درصد از کل دارایی ها	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	
۲,۴۲۰,۰۰۰	۰/۰۸۴	۱,۰۸۰,۳۹۶,۴۵۷	۱۵,۴۹۲,۵۵۸	۱,۰۹۵,۸۸۹,۰۱۵	سپرده بلند مدت بانک دی
۱,۰۹۱,۸۲۰,۷۷۹	۰/۰۷۶	۹۷۴,۲۸۷,۰۹۱	۱۲,۳۹۳,۲۰۰	۹۸۶,۶۸۰,۲۹۱	سپرده بلند مدت بانک گردشگری
۱,۰۹۴,۲۴۰,۷۷۹	۰/۱۶	۲,۰۵۴,۶۸۳,۵۴۸	۲۷,۸۸۵,۷۵۸	۲,۰۸۲,۵۶۹,۳۰۶	

۸-۳ حسابهای دریافتنی از مدیر

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

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳

۹- سایر دارایی ها

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۴/۳۱

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان سال مالی
۰	۲۲,۸۹۵,۷۷۵	۲۲,۸۹۵,۷۷۵	۰
۲۵۹,۵۷۵,۱۱۲	۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۰,۵۰۰,۹۸۷	۲۲۴,۰۷۴,۱۲۵
۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱,۷۹۹,۳۴۶,۷۵۲	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۶۲,۶۳۴,۶۸۰	۳,۶۳۶,۶۱۲,۰۷۲
۲,۰۵۸,۸۳۱,۸۶۴	۵,۹۶۷,۸۹۵,۷۷۵	۴,۱۶۶,۰۳۱,۴۴۲	۳,۸۶۰,۶۸۶,۱۹۷

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:

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۴/۳۱

مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال مالی
۰	۶۵۸,۳۵۹,۷۸۶,۶۵۳	۶۵۸,۳۵۹,۷۸۶,۶۵۳	۰

نام شرکت کارگزاری

امین آوید

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

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

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱
۱۵,۱۸۲,۷۸۹,۳۷۹	۱۰,۹۲۲,۸۳۴,۷۰۲
۳۹۵,۲۹۱,۳۰۷	۲۱۵,۹۴۷,۲۶۴
۴۱۴,۲۰۰,۰۰۰	۲۷۴,۶۸۰,۰۰۰
۱۳۸,۱۲۰,۰۰۰	۱۲۵,۲۶۰,۰۰۰
۱۶,۱۳۰,۴۰۰,۵۸۶	۱۱,۵۳۸,۷۲۱,۹۶۶

مدیر صندوق (شرکت تامین سرمایه امین)
 متولی (مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی)
 حسابر (مؤسسه حسابرسی فریوران راهبرد)
 مطالبات مدیر بابت صدور و ابطال

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

(مبالغ به ریال)

یادداشت	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱
بابت درخواست صدور	۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
بابت رد درخواست صدور	۳۵۲,۴۹۱	۰
سود پرداختنی به سرمایه گذاران	۰	۳۷۰,۳۵۴,۷۰۲
بابت حساب مسدود	۹,۵۴۵,۷۴۳,۵۱۴	۴,۱۹۴,۵۳۱,۵۶۴
۱۲-۱	۹,۸۰۱,۰۹۶,۰۰۵	۵,۳۱۴,۸۸۶,۲۶۶

۱۲-۱ مبلغ ۹,۵۴۵,۷۴۳,۵۱۴ 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
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

(مبالغ به ریال)

یادداشت	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱
ذخیره تصفیه	۳,۵۵۶,۰۲۱,۳۸۹	۳,۵۵۶,۰۲۱,۳۸۹
ذخیره تغییر ارزش سهام	۱۳-۱	۲۰۲,۱۸۰,۳۲۲,۹۷۷
ذخیره آبونمان نرم افزار	۳۰,۱۹۴,۴۳۲	۹,۱۳۸,۱۳۰
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۴,۱۰۲,۵۰۹,۰۵۴	۲,۰۳۰,۶۸۵,۰۶۴
واریزی نامشخص	.	۱,۰۲۰,۰۰۰
بدهی به مدیر	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
	<u>۱۴۳,۹۷۴,۲۴۱,۶۲۱</u>	<u>۲۰۷,۷۷۷,۶۸۷,۵۶۰</u>

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 زیر است:

۱۴۰۳/۰۴/۳۱		۱۴۰۲/۰۴/۳۱	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱,۰۹۶,۵۸۳	۱,۱۰۱,۹۶۸,۴۹۳,۷۵۷	۸۹۵,۱۴۰	۸۹۷,۵۹۹,۷۴۶,۶۸۵
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۴۹,۱۱۱,۵۹۳	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
<u>۱,۱۰۶,۵۸۳</u>	<u>۱,۱۱۲,۰۱۷,۶۰۵,۳۵۰</u>	<u>۹۰۵,۱۴۰</u>	<u>۹۰۷,۵۹۹,۷۴۶,۶۸۵</u>

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

(مبالغ به ریال)		
یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱
سود (زیان) فروش سهام بورسی و فرابورسی	۱۵-۱	۴,۵۲۲,۵۴۲,۱۴۲
سود فروش اوراق مشارکت	۱۵-۲	۵۵,۹۳۶,۲۹۸,۷۸۸
		۵۳,۶۷۹,۶۰۵,۲۶۲
	۴,۵۴۰,۶۶۷,۱۴۲	

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

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ح . تامین سرمایه امین	۱,۸۶۸,۷۶۹	۵,۷۳۱,۵۱۴,۵۲۳	(۴,۴۳۳,۷۲۹,۲۱۰)	.	۱,۲۹۷,۷۸۵,۳۱۳	۳,۱۳۷,۳۱۷,۳۸۶
ملی صنایع مس ایران	۵,۲۴۸,۷۸۷	۳۷,۹۰۶,۰۴۸,۰۶۰	(۳۶,۹۳۲,۹۱۷,۷۱۰)	(۱۸۹,۵۳۰,۲۴۱)	۷۴۷,۵۸۹,۵۲۰	۸۴۷,۹۳۰,۶۹۶
ریل پرداز نو آفرین	۹۴,۷۶۷	۲۹۱,۸۸۲,۳۶۰	(۲۸۸,۶۲۹,۸۷۸)	(۱,۴۵۹,۴۱۲)	۱,۵۱۵,۷۸۹	۷۰۰,۳۴۲,۴۲۰
آتیه داده پرداز	۱۵,۰۸۵,۷۴۵	۸۰,۲۲۲,۴۵۰,۱۰۰	(۷۸,۷۳۰,۷۵۴,۱۳۹)	(۴۰۱,۱۱۲,۲۴۹)	۱,۰۱۴,۳۷۳,۶۶۷	۴۱۴,۹۸۹,۲۹۳
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۸,۵۳۱	۱۷۸,۷۰۳,۵۰۱	(۱۷۷,۲۷۷,۶۵۰)	(۸۹۳,۵۱۸)	۳۶۲,۵۷۵	۳۵۷,۱۸۵,۰۸۲
داروسازی دانا	.	.	.	.	.	۱,۴۰۳,۹۳۲
آریان کیمیا تک	.	.	.	.	.	(۲,۲۱۹,۱۴۹)
فولاد مبارکه اصفهان	.	.	.	.	.	(۱,۰۱۴,۷۰۰,۳۱۹)
تامین سرمایه امین	.	.	.	.	.	(۱,۹۶۹,۹۹۵,۰۷۹)
سرمایه گذاری صبا تامین	.	.	.	.	.	(۴,۷۲۸,۹۴۷,۷۸۸)
مخابرات ایران	۱,۵۷۶,۰۰۰	۱۶,۸۶۳,۲۰۰,۰۰۰	(۱۵,۶۴۵,۷۷۰,۳۰۵)	(۱۶,۰۱۹,۹۹۴)	۱,۱۱۷,۰۹۳,۷۰۱	.
پالایش نفت اصفهان	۱۲,۰۱۷,۶۴۵	۷۱,۷۵۹,۵۳۳,۵۹۰	(۷۱,۰۰۵,۳۵۸,۴۵۲)	(۶۸,۱۷۰,۶۳۵)	۳۲۷,۲۰۵,۸۳۸	.
صندوق س شاخصی بازار آشنا	۵,۱۰۵	۷۸,۸۲۱,۲۰۰	(۷۹,۰۲۶,۸۵۳)	(۹۳,۵۹۷)	(۳۰۹,۲۵۰)	.
ح . بیمه اتکایی امین	۱۰,۲۰۳	۱۸,۵۶۷,۸۴۲	(۱۵,۳۲۳,۳۷۴)	(۱۷,۶۴۰)	۱۶,۹۲۴,۹۸۹	.
	۳۱۳,۰۵۰,۷۲۰,۱۷۶	(۲۰۷,۲۹۵,۰۰۶,۵۷۱)	(۱۹۶,۹۶۹,۵۳۹)	(۱,۰۳۶,۲۰۱,۹۲۴)	۴,۵۲۲,۵۴۲,۱۴۲	(۲,۲۵۶,۶۹۳,۵۲۶)

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳

۲-۱۵- سود فروش اوراق مشارکت

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
.	۱۸,۱۲۵,۰۰۰	.	(۹۹,۹۸۱,۸۷۵,۰۰۰)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۶ ماهه ۲۱٪
۲۶,۲۶۸,۸۶۴	.	.	.	.	.	صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن
۵۵,۹۵۲,۵۲۹,۹۲۴	.	.	.	.	.	سلف موازی استاندارد سمیعا ۰۰۲
(۵۵,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.	صکوک اجاره صندوق ۴۱۲-بدون ضامن
۴۳,۷۵۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱۸٪
(۳۱,۲۵۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.	اجاره انرژی پاسارگاد ۳۰۲-۱۴۰۴۰۳
۵۵,۹۳۶,۲۹۸,۷۸۸	۱۸,۱۲۵,۰۰۰	.	(۹۹,۹۸۱,۸۷۵,۰۰۰)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱ (مبالغ به ریال)
۱۶-۱	۳۴,۳۴۸,۵۰۵,۵۱۸	۸,۵۲۱,۰۱۹,۸۹۸
۱۶-۲	(۶,۱۸۱,۵۸۲,۷۲۳)	۲۶,۹۰۵,۴۷۹,۴۰۷
	۲۸,۱۶۶,۹۲۲,۷۹۵	۳۵,۴۲۶,۴۹۹,۳۰۵

سود تحقق نیافته نگهداری سهام
 سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱						
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۷,۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۰,۴۲۴,۲۷۱,۹۴۸)	(۱۲۱,۱۸۶,۶۵۰)	.	۳۶,۶۰۸,۵۴۱,۴۰۲	۲۳,۹۵۸,۱۳۱,۴۸۷
.	.	.	.	.	.	۹۱,۵۱۱,۳۴۹
.	.	.	.	.	.	۲۵,۷۱۳,۴۴۸
۲,۵۹۸,۶۲۱	۱۰,۳۷۱,۰۹۶,۴۱۱	(۱۰,۳۲۸,۰۵۵,۳۴۲)	(۹,۸۵۲,۵۴۲)	(۵۱,۸۵۵,۴۸۲)	۸۱,۳۳۳,۰۴۵	۱۲,۵۴۳,۸۹۹
.	.	.	.	.	.	۴,۴۳۹,۵۰۸
.	.	.	.	.	.	۷۹۵,۰۰۶
۱۰,۰۰۰	۶,۳۳۰,۰۰۰	(۶,۲۹۲,۳۳۶)	(۶,۰۱۴)	(۳۱,۶۵۰)	.	.
۱۰,۰۰۰	۵,۱۳۰,۰۰۰	(۵,۰۹۹,۴۷۶)	(۴,۸۷۴)	(۲۵,۶۵۰)	.	.
۱۰,۰۰۰	۱۲,۷۴۰,۰۰۰	(۱۲,۶۶۴,۱۹۷)	(۱۲,۱۰۳)	(۶۳,۷۰۰)	.	.
۱۰,۰۰۰	۱۴,۱۹۰,۰۰۰	(۱۴,۱۰۵,۵۶۹)	(۱۳,۴۸۱)	(۷۰,۹۵۰)	.	.
۱۰,۰۰۰	۴,۳۱۰,۰۰۰	(۴,۲۸۴,۳۵۵)	(۴,۰۹۵)	(۲۱,۵۵۰)	.	.
۱۰,۰۰۰	۴,۳۱۰,۰۰۰	(۴,۲۸۴,۳۵۵)	(۴,۰۹۵)	(۲۱,۵۵۰)	.	.
۱۰,۰۰۰	۴,۳۲۰,۰۰۰	(۴,۲۹۴,۲۹۶)	(۴,۱۰۴)	(۲۱,۶۰۰)	.	.
۱۰,۰۰۰	۴,۳۳۰,۰۰۰	(۴,۳۰۴,۲۳۶)	(۴,۱۱۴)	(۲۱,۶۵۰)	.	.
۱۰,۰۰۰	۷,۳۵۰,۰۰۰	(۷,۲۰۶,۸۶۲)	(۶,۸۸۸)	(۳۶,۲۵۰)	.	.
۱۰,۰۰۰	۲۲,۰۹۰,۰۰۰	(۲۱,۹۵۸,۵۶۴)	(۲۰,۹۸۶)	(۱۱۰,۴۵۰)	.	.
۱۰,۰۰۰	۴,۲۹۰,۰۰۰	(۴,۲۶۴,۴۷۴)	(۴,۰۷۶)	(۲۱,۴۵۰)	.	.
۱۰,۰۰۰	۷,۲۹۰,۰۰۰	(۷,۲۴۶,۶۲۴)	(۶,۹۲۶)	(۳۶,۴۵۰)	.	.
۱۰,۰۰۰	۱۳,۳۲۰,۰۰۰	(۱۳,۲۴۰,۷۴۶)	(۱۲,۶۵۴)	(۶۶,۶۰۰)	.	.
۱۰,۰۰۰	۴,۲۹۰,۰۰۰	(۴,۲۶۴,۴۷۴)	(۴,۰۷۶)	(۲۱,۴۵۰)	.	.
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)	(۵,۸۶۳)	(۳۰,۸۵۰)	.	.
۱۰,۰۰۰	۱۱,۳۰۰,۰۰۰	(۱۱,۲۳۲,۷۶۵)	(۱۰,۷۳۵)	(۵۶,۵۰۰)	.	.
۱۰,۰۰۰	۱۲,۴۰۰,۰۰۰	(۱۲,۳۲۶,۲۲۰)	(۱۱,۷۸۰)	(۶۳,۰۰۰)	.	.
۱۰,۰۰۰	۱۲,۸۰۰,۰۰۰	(۱۲,۷۲۳,۸۴۰)	(۱۲,۱۶۰)	(۶۴,۰۰۰)	.	.
۱۰,۰۰۰	۱۳,۶۹۰,۰۰۰	(۱۳,۶۰۸,۵۴۴)	(۱۳,۰۰۶)	(۶۸,۴۵۰)	.	.
۲۹,۳۳۴	۷۷,۶۱۷,۷۶۴	(۱۰۹,۹۱۸,۹۴۳)	(۷۳,۲۳۷)	(۳۸۸,۰۸۹)	(۳۲,۷۶۳,۰۰۵)	(۷,۸۶۸,۶۱۸)
.	.	.	.	.	.	(۵۲۷,۳۱۸,۷۸۱)
۶,۶۷۴,۱۷۷	۱۹,۵۴۸,۶۶۴,۴۳۳	(۳۱,۷۴۰,۹۶۰,۸۸۳)	(۱۸,۵۷۱,۲۳۱)	(۹۷,۷۴۳,۳۲۲)	(۲,۳۰۸,۶۱۱,۰۰۳)	(۲,۳۳۳,۴۶۴,۵۳۰)
۹۱	۶۹۹,۷۹۰	(۶۹۰,۵۴۷)	(۶۶۵)	(۳,۴۹۹)	۵,۰۷۹	(۲,۴۳۹,۳۷۴,۷۳۶)
.	.	.	.	.	.	(۱۰,۳۴۴,۱۸۸,۰۳۴)
	۱۹۷,۳۴۲,۶۳۸,۳۹۸	(۱۶۲,۶۹۳,۳۱۳,۸۸۴)	(۱۴۹,۸۶۵,۸۵۴)	(۱۵۰,۹۴۳,۱۴۲)	۳۴,۳۴۸,۵۰۵,۵۱۸	۸,۵۲۱,۰۱۹,۸۹۸

صندوق س. پروژه آرمان پرند مینا
 مخابرات ایران
 ریل پرداز نو آفرین
 صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
 توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
 صندوق س. شاخصی بازار آشنا
 شرکت س. استان خوزستان
 شرکت س. استان همدان
 شرکت س. استان یزد
 شرکت س. استان زنجان
 س. سهام عدالت استان کرمان
 شرکت س. استان کردستان
 س. سهام عدالت استان کرمانشاه
 شرکت س. استان گیلان
 س. سهام عدالت استان خراسان رضوی
 شرکت س. استان خراسان جنوبی
 شرکت س. استان آذربایجان غربی
 شرکت س. استان اصفهان
 شرکت س. استان قم
 شرکت س. استان آذربایجان شرقی
 س. سهام عدالت استان مازندران
 شرکت س. استان فارس
 شرکت س. استان سیستان و بلوچستان
 س. عدالت ا. کهگیلویه و بویراحمد
 شرکت س. استان ایلام
 شرکت س. استان اردبیل
 شرکت س. استان خراسان شمالی
 بیمه اتکایی امین
 آتیه داده پرداز
 تامین سرمایه امین
 ملی صنایع مس ایران
 پالایش نفت اصفهان

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳

۲-۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد	
۲۷,۹۰۲,۶۲۱,۷۳۲	۳۳,۷۰۳,۵۲۱,۱۹۵	(۷۵,۷۴۶,۹۱۱)	(۳۸۴,۱۳۴,۷۲۳,۸۹۴)	۴۱۷,۹۱۳,۹۹۲,۰۰۰	۴۷۲,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۳۰۵۲۲-۰۰
.	(۱۵,۰۴۹,۱۵۶,۲۵۰)	(۲۴,۴۶۸,۷۵۰)	(۱۵۰,۰۲۴,۶۸۷,۵۰۰)	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹
(۱۰,۸۷۵,۰۰۰)	(۶,۷۹۳,۶۱۸,۴۳۴)	(۴,۲۰۵,۹۳۴)	(۲۹,۹۹۴,۵۶۲,۵۰۰)	۲۳,۲۰۵,۱۵۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	صکوک اجاره صندوق ۴۱۲-بدون ضامن
(۴۵۷,۲۰۷,۱۱۶)	(۸,۵۳۹,۴۵۱,۹۴۳)	(۱۴,۶۸۱,۲۵۰)	(۸۹,۵۲۴,۷۷۰,۶۹۳)	۸۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن
(۵۲۹,۰۶۰,۲۰۹)	(۹,۵۰۲,۸۷۷,۲۹۱)	(۱۶,۳۱۲,۵۰۰)	(۹۹,۴۸۶,۵۶۴,۷۹۱)	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره صندوق ۵۰۲-بدون ضامن
۲۶,۹۰۵,۴۷۹,۴۰۷	(۶,۱۸۱,۵۸۲,۷۲۳)	(۱۳۵,۴۱۵,۳۴۵)	(۷۵۳,۱۶۵,۳۰۹,۳۷۸)	۷۴۷,۱۱۹,۱۴۲,۰۰۰		

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳

۱۷- سود سهام

(مبالغ به ریال)

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
پالایش نفت اصفهان	-	.	.	.	.	۱۰,۴۵۷,۷۲۸,۷۶۲	۱۰,۴۵۷,۷۲۸,۷۶۲
تامین سرمایه امین	۱۴۰۲/۱۰/۲۳	۴,۸۰۵,۴۰۸	۲۶۵	۱,۲۷۳,۴۳۹,۰۵۱	.	۱,۲۷۳,۴۳۹,۰۵۱	۵۰,۹۸,۶۸۴,۳۴۴
سرمایه گذاری صبا تامین	-	.	.	.	.	.	۲,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰
ملی صنایع مس ایران	-	.	.	.	.	.	۲,۴۱۶,۸۱۹,۳۰۷
فولاد مبارکه اصفهان	-	.	.	.	.	.	۱,۷۱۵,۸۹۸,۴۰۰
آتیه داده پرداز	-	.	.	.	.	.	۹۰۴,۹۵۳,۹۸۳
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	-	.	.	.	.	.	۲۴۹,۱۶۵,۸۸۹
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	-	.	.	.	.	.	۱۸۰,۸۸۱,۶۲۱
مخابرات ایران	-	.	.	.	.	.	۱۶,۳۰۸,۳۵۱
بیمه اتکایی امین	۱۴۰۲/۱۰/۲۷	۲۵,۵۰۸	۵۸۰	۱۴,۷۹۴,۶۴۰	.	۱۴,۷۹۴,۶۴۰	۱۰,۲۰۳,۳۰۰
شرکت های سرمایه گذاری زیر مجموعه سهام عدالت	-	.	.	۲۹,۹۷۱,۸۰۹	.	۲۹,۹۷۱,۸۰۹	۱۰,۰۸۰,۰۰۰
داروسازی دانا	-	.	.	.	.	.	۲۷۳,۷۷۳
ریل پرداز نو آفرین	۱۴۰۲/۰۵/۰۲	۹۴,۷۶۷	۳۲	۳,۰۳۲,۵۴۴	.	۳,۰۳۲,۵۴۴	.
				۱,۳۲۱,۲۳۸,۰۴۴	.	۱,۳۲۱,۲۳۸,۰۴۴	۲۳,۹۲۶,۰۰۷,۶۳۰

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳

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:

(مبالغ به ریال)

سود اوراق مشارکت	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۸-۲	۹۷,۴۲۰,۶۱۲,۳۴۰	۸۴,۸۹۴,۵۶۵,۷۳۳
	۱۸-۱	۱۰۶,۵۴۷,۸۶۸,۱۰۱	
		۱۴۶,۹۸۸,۵۷۰,۵۲۰	۱۸۳,۳۱۵,۱۷۷,۹۷۳

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود اوراق
		درصد	ریال
مشارکت صکوک اجاره صندوق ۴۱۲-بدون ضامن	متعدد	۱۴۰۴/۱۲/۲۲	۱۹
مشارکت صکوک اجاره صندوق ۵۰۲-بدون ضامن	متعدد	۱۴۰۵/۰۲/۱۰	۱۹
سلف موازی استاندارد سیمما ۰۰۲	-	-	-
اوراق مشارکت اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۹	متعدد	۱۴۰۵/۰۵/۰۹	۱۹
اوراق اجاره:			
صکوک اجاره شستا ۳۱۱-۶ماهه ۱۸٪	۱۳۹۹/۱۱/۲۵	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۱۸
صکوک اجاره معادن ۳۱۳-۶ماهه ۲۱درصد	متعدد	۱۴۰۲/۱۲/۱۴	۲۱
اجاره انرژی پاسارگاد ۱۴۰۴۰۳۰۲	-	-	-
صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ماهه ۱۸٪	-	-	-
			۸۴,۸۹۴,۵۶۵,۷۳۳
			۱۰۶,۵۴۷,۸۶۸,۱۰۱

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳

۱۸-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱			سپرده بانکی:
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل سود سپرده	سود	
۲۴,۴۸۰,۸۳۴,۴۸۰	۴۹,۸۶۳,۶۴۵,۷۷۵		(۲۰,۴۹۰,۸۰۸)	۴۹,۸۸۴,۱۳۶,۵۸۳	متعدد سپرده بلند مدت بانک گردشگری
۱,۶۲۶,۴۸۹	۴,۸۴۶,۰۵۹		.	۴,۸۴۶,۰۵۹	متعدد سپرده کوتاه مدت بانک گردشگری
۵,۴۴۱,۸۱۷,۳۵۷	۳۶,۳۲۲,۱۴۹,۶۵۳		(۱۵,۴۹۲,۵۵۸)	۳۶,۳۲۷,۶۴۲,۲۱۱	متعدد سپرده بلند مدت بانک دی
۳۳,۳۹۳,۲۱۵	۱۵۷,۱۸۱,۳۹۸		.	۱۵۷,۱۸۱,۳۹۸	متعدد سپرده کوتاه مدت بانک دی
۶,۶۹۶,۱۶۴,۳۸۴	۵,۵۴۳,۲۱۹,۱۷۸		.	۵,۵۴۳,۲۱۹,۱۷۸	متعدد سپرده بلند مدت بانک اقتصاد نوین
۲۴۴,۲۰۳,۲۶۲	۳۸,۹۰۸,۴۳۴		.	۳۸,۹۰۸,۴۳۴	متعدد سپرده کوتاه مدت بانک اقتصاد نوین
۳,۴۶۱,۵۳۴,۲۶۱	۵,۴۵۱,۷۸۰,۸۲۱		.	۵,۴۵۱,۷۸۰,۸۲۱	متعدد سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد
۶۰,۸۳۲	۲,۲۱۶,۳۷۴		.	۲,۲۱۶,۳۷۴	متعدد سپرده کوتاه مدت بانک پاسارگاد
۷۱,۲۸۲,۰۶۵	۲۰,۶۵۵,۳۲۳		.	۲۰,۶۵۵,۳۲۳	متعدد سپرده کوتاه مدت بانک ملت
۸,۱۶۱,۵۳۰	۱۳,۳۲۲,۱۰۷		.	۱۳,۳۲۲,۱۰۷	متعدد سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه
۱,۴۹۲,۹۳۱	۲,۶۴۲,۶۳۰		.	۲,۶۴۲,۶۳۰	متعدد سپرده کوتاه مدت بانک پارسیان
۸۸,۲۸۳	۲۲,۵۷۸		.	۲۲,۵۷۸	متعدد سپرده کوتاه مدت بانک رفاه
۳۹,۳۱۶	۲۱,۹۱۰		.	۲۱,۹۱۰	متعدد سپرده کوتاه مدت بانک آینده
۴,۱۲۴	.		.	.	متعدد سپرده کوتاه مدت بانک کارآفرین
۴۰,۴۴۰,۷۰۲,۴۱۹	۹۷,۴۲۰,۶۱۲,۲۴۰		(۳۵,۹۸۳,۳۶۶)	۹۷,۴۵۶,۵۹۵,۶۰۶	

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳

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 سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱
۲۵,۹۱۱,۶۱۷	۳,۲۳۰,۲۹۰
۶۸۱,۵۹۳,۹۸۷	۳۷۰,۱۱۶,۷۲۷
۷۰۷,۵۰۵,۶۰۴	۳۷۳,۳۴۷,۰۱۷

تنزیل سود سپرده بانکی

تنزیل سود سهام

۱۹-۱ جزئیات قراردادهای خرید و نگه داری اوراق بهادار

طرف معامله	نوع وابستگی	نام ورقه بهادار	بهای تمام شده اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	نرخ اسمی	تاریخ نگهداری	میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادهای منعقد شده
شرکت تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	ورقه شصستا ۳۱	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۴۴,۱۸۹,۹۸۹	۱۸	از ۱۴۰۲/۰۵/۰۱ الی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۷٪
شرکت تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	ورقه شصستا ۳۱	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۳۲۸,۰۳۹	۱۸	از ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ الی ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۲۹٪
شرکت تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	ورقه صد۵۰۲	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۹,۷۳۹,۰۳۸	۱۹	از ۱۴۰۲/۰۵/۰۱ الی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۷٪
شرکت تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	ورقه صد۵۰۲	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۲۰,۶۵۳,۳۰۱	۱۹	از ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ الی ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۲۹٪
شرکت تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	ورقه صد۴۱۲	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۸,۴۰۲,۳۸۶	۱۹	از ۱۴۰۲/۰۵/۰۱ الی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۷٪
شرکت تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	ورقه صد۴۱۲	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷۴,۴۲۶,۹۷۴	۱۹	از ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ الی ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۲۹٪
شرکت تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	ورقه تامین۰۵	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۳,۱۸۹,۰۳۸	۱۹	از ۱۴۰۲/۱۱/۱۷ الی ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۲۸٪
شرکت تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	ورقه تامین۰۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۶۳,۴۸۷,۱۵۸	۱۹	از ۱۴۰۲/۱۲/۱۴ الی ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۲۹٪
				۱۹,۱۴۴,۴۱۵,۹۲۳			

۲۰- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱
۴,۲۶۲,۴۲۰,۳۲۵	۷,۱۶۵,۳۷۷,۸۱۷
۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۷۳,۹۰۰,۰۰۰	۵۱۴,۴۸۰,۰۰۰
۶,۲۳۶,۳۲۰,۳۲۵	۸,۴۷۹,۸۵۷,۸۱۷

مدیر صندوق

متولی صندوق

حسابرس

۲۱- سایر هزینه‌ها

(مبالغ به ریال)

یادداشت	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱
۲۱-۱	۳,۹۸۴,۹۸۳,۹۷۹	۲,۷۸۵,۴۱۶,۴۴۴
	۳۱۰,۵۰۰,۹۸۷	۲۲۴,۷۷۱,۷۴۹
	۱۰۳,۵۲۱,۷۱۰	۱۰۲,۰۳۹,۵۶۶
	۲۲,۸۹۵,۷۷۵	۷۴,۹۹۵,۵۱۵
	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
	۴,۵۹۱,۹۰۲,۴۵۱	۳,۳۰۷,۲۲۳,۲۶۴

هزینه نرم افزار

هزینه کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق‌ها

هزینه خدمات بانکی

هزینه برگزاری مجامع

هزینه پذیرش و عضویت در کانون‌ها

۲۱-۱: دلیل افزایش قیمت، افزایش هزینه نرم افزاری از سمت خود شرکت نرم افزاری می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳

۲۲- سود پرداختی صندوق به سرمایه‌گذاران

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	
(۹۶,۱۹۶,۷۲۰,۱۴۹)	(۳۹,۵۹۵,۹۷۲,۰۲۶)	سه ماهه اول سال مالی
(۵۸,۳۱۱,۹۶۹,۲۷۲)	(۴۴,۰۷۴,۷۹۳,۲۶۸)	سه ماهه دوم سال مالی
(۴۳,۹۳۰,۶۸۰,۳۷۲)	(۵۸,۶۴۵,۶۱۶,۷۲۴)	سه ماهه سوم سال مالی
(۴۱,۶۳۳,۲۶۲,۵۰۱)	(۶۴,۴۷۶,۷۲۴,۱۲۰)	سه ماهه چهارم سال مالی
(۲۴۰,۰۷۲,۶۳۲,۲۹۴)	(۲۰۶,۷۹۳,۱۰۶,۱۳۸)	

۲۳- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	
۴,۸۸۶,۲۳۲,۱۱۴	۷,۸۲۳,۴۱۷,۷۲۸	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۱۵,۷۴۴,۷۷۵,۰۶۳)	(۴,۲۷۸,۷۴۱,۷۰۷)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۱۰,۸۵۸,۵۴۲,۹۴۹)	۳,۵۴۴,۶۷۶,۰۲۱	

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
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱		
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تأمین سرمایه امین	مدیر صندوق	ممتاز	۹,۰۰۰	۰/۸۱	ممتاز	۹,۰۰۰	۰/۹۹
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تأمین سرمایه امین	مدیر صندوق	عادی	۳۶۶,۵۸۰	۳۳/۱۳	عادی	۴۳۲,۳۸۰	۴۷/۷۷
مدیر ثبت و اشخاص وابسته	شرکت کارگزاری امین آوید	مدیر ثبت	ممتاز	۱,۰۰۰	۰/۰۹	ممتاز	۱,۰۰۰	۰/۱۱
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	قاسم آلودری	وابسته به مدیر صندوق	عادی	۵۰	۰/۰۰	عادی	۵۰	۰/۰۱
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	محمدحسین چمنی	وابسته به مدیر صندوق	عادی	۵۰	۰/۰۰	عادی	۵۰	۰/۰۱
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	اعظم بیک بشرویه	وابسته به مدیر صندوق	عادی	۵۰	۰/۰۰	عادی	۵۰	۰/۰۱

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

(مبالغ به ریال)

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی)
		موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری امین آوید	کارگزار مدیر صندوق	خرید و فروش	۶۵۶,۴۸۹,۴۱۶,۶۹۲	طی سال	۰
شرکت تأمین سرمایه امین	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۴,۲۶۲,۴۲۰,۳۲۵	طی سال	(۱۵,۱۸۲,۷۸۹,۲۷۹)
موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۷۷۳,۹۰۰,۰۰۰	طی سال	(۴۱۴,۲۰۰,۰۰۰)
مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی	کارمزد متولی	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی سال	(۳۹۵,۲۹۱,۳۰۷)
شرکت تأمین سرمایه امین	مدیر صندوق	بابت صدور و ابطال	۱۲,۸۶۰,۰۰۰	طی سال	(۱۳۸,۱۲۰,۰۰۰)
شرکت تأمین سرمایه امین	مدیر	بازارگردانی و پذیره نویسی اوراق	۱۹,۱۴۴,۴۱۵,۹۲۳	طی دوره	۸,۴۶۵,۷۹۹,۰۱۵

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

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