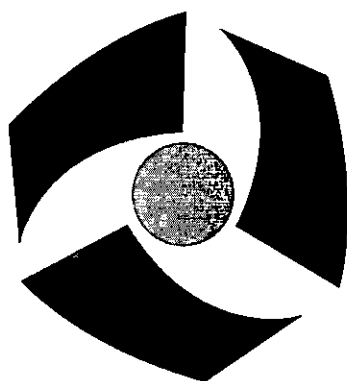




صندوق سرمایه‌گذاری امین ملت

صندوق سرمایه‌گذاری امین ملت

صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

برای دوره سه ماهه مالی منتهی به

۳۰ مهر ۱۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
صورت‌های مالی
دوره سه ماهه مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
باسلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری امین ملت مربوط به دوره سه ماهه مالی منتهی به ۳۰ مهر 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

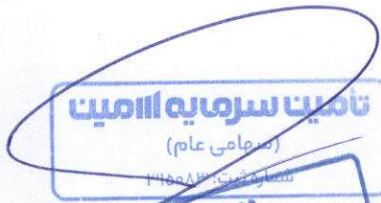
پ) خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

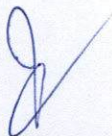
۹-۲۴

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 گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۲۳ 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 سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی	



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
صورت خالص دارایی ها
در تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۲۷,۰۴۷,۰۶۴,۰۵۹	۱۹۷,۰۴۱,۸۱۹,۴۰۱
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۲۹۴,۷۷۸,۹۶۸,۲۹۲	۲۹۵,۸۱۲,۷۷۰,۵۹۱
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۹۷۱,۱۰۲,۳۵۰,۷۱۲	۷۷۳,۴۸۷,۱۶۸,۷۶۶
حساب های دریافتی	۸	۷,۹۴۴,۲۹۳,۸۶۶	۱۱,۷۲۰,۸۹۸,۶۰۷
سایر دارایی ها	۹	۲,۳۹۲,۹۸۷,۴۷۳	۳,۸۶۰,۶۸۶,۱۹۷
جمع دارایی ها		۱,۳۰۳,۲۶۵,۶۶۴,۴۰۲	۱,۲۸۱,۹۲۳,۳۴۳,۵۶۲
بدهی ها:			
پرداختی به ارکان صندوق	۱۰	۱۶,۹۵۰,۹۰۵,۲۳۴	۱۶,۱۳۰,۴۰۰,۵۸۶
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۱	۱۱,۶۹۰,۳۶۰,۴۰۵	۹,۸۰۱,۰۹۶,۰۰۵
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۲	۱۳۱,۹۹۵,۰۷۹,۷۲۲	۱۴۳,۹۷۴,۲۴۱,۶۲۱
جمع بدهی ها		۱۶۰,۶۳۶,۳۴۵,۳۶۱	۱۶۹,۹۰۵,۷۳۸,۲۱۲
خالص دارایی ها	۱۳	۱,۱۴۲,۶۲۹,۳۱۹,۰۴۱	۱,۱۱۲,۰۱۷,۶۰۵,۳۵۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱,۰۰۳,۲۸۰	۱,۰۰۴,۹۱۱

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 سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰

صورت سود و زیان

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰
		ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴	۶۲,۳۸۸,۰۲۵,۱۸۷	۳,۲۰۷,۸۳۲,۲۴۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	(۵۲,۷۵۶,۸۹۷,۳۹۹)	۵۶۴,۵۹۱,۲۷۲
سود سهام	۱۶	۱۹۶,۰۹۸,۷۵۲	۲,۷۶۷,۱۹۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۷۲,۰۹۷,۶۳۴,۴۳۹	۳۷,۷۵۲,۵۴۴,۵۴۵
سایر درآمدها	۱۸	۳۲,۷۱۰,۳۳۹	۷۰۱,۰۱۶,۵۰۸
جمع درآمدها		۸۰,۹۵۷,۵۷۱,۳۱۸	۴۲,۲۲۸,۷۵۱,۷۶۱
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	۱,۶۳۱,۰۱۵,۹۵۵	۱,۴۰۲,۱۷۷,۱۴۹
سایر هزینه ها	۲۰	۱,۵۸۳,۸۴۱,۹۶۲	۸۸۸,۹۴۳,۶۴۲
جمع هزینه ها		۳,۲۱۴,۸۵۷,۹۱۷	۲,۲۹۱,۱۲۰,۷۹۱
سود (زیان) خالص		۷۷,۷۴۲,۷۱۳,۴۰۱	۳۹,۹۳۷,۶۳۰,۹۷۰
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۶/۸۸٪	۴/۵۵٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		۶/۸۰٪	۴/۷۷٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۱,۱۰۶,۵۸۳	۹۰۷,۵۹۹,۷۴۶,۶۸۵
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۴۸,۶۶۰	۴۴,۰۹۴,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۶,۳۴۹)	(۱۱۳,۸۷۲,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	.	۳۹,۹۳۷,۶۳۰,۹۷۰
سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران	۲۱	(۳۹,۵۹۵,۹۷۲,۰۲۶)
تعدیلات	۲۲	(۵۱۲,۹۴۵,۷۲۱)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال	۱,۱۳۸,۸۹۴	۸۳۷,۶۵۰,۴۵۹,۹۰۸

سود خالص

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 $\pm$ سود (زیان) خالص خالص دارایی های پایان سال

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

شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۳

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه مالی منتهی به ۳۰ مهر 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 شرکت های 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 بلوار میرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۵۱ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری امین ملت که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان 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 سه ماهه مالی منتهی به ۳۰ مهر 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 و خدمات مالی فاطره که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۴ به شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده در مجمع ساعت ۱۴:۰۰ مورخ ۱۴۰۳/۰۷/۱۶ صندوق امین ملت به عنوان حسابرس صندوق انتخاب گردیده است. نشانی حسابرس عبارت است از استان تهران، دانشگاه تهران، خیابان بزرگمهر، کوچه اسکو، پلاک ۱۴، طبقه سوم، واحد

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 سه ماهه مالی منتهی به ۳۰ مهر 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 سه ماهه مالی منتهی به ۳۰ مهر 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 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 ۲-۲-۱ 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 سه ماهه مالی منتهی به ۳۰ مهر 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 سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰

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:

۱۴۰۳/۰۴/۳۱			۱۴۰۳/۰۷/۳۰			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۱/۵۲	۱۹,۴۳۲,۳۴۹,۸۸۰	۲۷,۱۴۹,۴۶۹,۴۲۷	۱/۵	۱۸,۹۰۱,۵۹۲,۶۲۸	۲۷,۱۴۹,۴۶۹,۴۲۷	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
۰/۰۰	۶۹۵,۶۲۶	۱۵۷,۳۹۸	۰/۰	۵۲۱,۰۴۱	۱۵۷,۳۹۸	فلزات اساسی
۰/۰۱	۱۸۹,۴۱۶,۲۲۰	۲۳۲,۶۱۵,۶۴۹	۰/۰	۱۸۹,۴۱۶,۲۱۸	۲۳۲,۶۱۵,۶۴۹	سرمایه گذاریها
۰/۸۰	۱۰,۳۰۹,۳۸۸,۳۸۷	۶,۱۷۱,۴۱۹,۰۶۴	۰/۶	۷,۸۸۳,۸۰۱,۸۹۴	۶,۱۷۱,۴۱۹,۰۶۴	محصولات شیمیایی
۰/۰۱	۷۷,۱۵۵,۹۳۸	۶۶,۴۴۸,۴۳۸	۰/۰	۷۱,۷۳۲,۲۷۸	۶۶,۴۴۸,۴۳۸	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۱۳/۰۳	۱۶۷,۰۳۲,۸۱۳,۳۵۰	۶۷,۶۰۹,۹۸۱,۷۲۵	۰/۰	.	.	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱۵/۳۷	۱۹۷,۰۴۱,۸۱۹,۴۰۱	۱۰۱,۲۳۰,۰۹۱,۷۰۱	۲/۰۸	۲۷,۰۴۷,۰۶۴,۰۵۹	۳۳,۶۲۰,۱۰۹,۹۷۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰

۶- سپرده های بانکی به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۳/۰۴/۳۱		۱۴۰۳/۰۷/۳۰		نرخ سود	
درصد به کل دارایی ها	مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ		
درصد	ریال	درصد	ریال		
۰/۰۰	۴۹,۷۰۷,۲۵۰	۰/۰۱	۱۰۹,۶۱۵,۱۷۸	متعدد	سپرده کوتاه مدت بانک گردشگری
۱۵/۶۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱/۴۳	۱۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متعدد	سپرده بلند مدت بانک گردشگری
۰/۱۶	۱,۹۹۳,۶۴۸,۳۷۶	۰/۱۱	۱,۴۷۴,۹۲۳,۰۱۸	متعدد	سپرده کوتاه مدت بانک دی
۷/۱۰	۹۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶/۴۵	۸۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متعدد	سپرده بلند مدت بانک دی
۰/۱۲	۱,۵۰۶,۹۲۲,۱۱۷	۰/۲۴	۳,۱۷۱,۹۴۸,۲۱۲	متعدد	سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه
۰/۰۷	۸۶۰,۸۰۸,۲۴۸	۰/۱۱	۱,۴۵۵,۳۷۰,۲۵۹	متعدد	سپرده کوتاه مدت بانک ملت
۰/۰۲	۳۱۷,۱۲۸,۷۷۸	۰/۰۰	۱۰,۰۸۵,۸۹۶	متعدد	سپرده کوتاه مدت بانک پارسیان
۰/۰۰	۱۲,۶۷۲,۲۱۰	۰/۰۰	۲۸,۱۱۳,۰۹۱	متعدد	سپرده کوتاه مدت بانک اقتصاد نوین
۰/۰۰	۱۴۹,۶۹۵	۰/۰۰	۸۹,۶۹۵	متعدد	سپرده کوتاه مدت بانک رفاه
۰/۰۱	۷۱,۷۳۳,۹۱۷	۰/۰۴	۵۲۸,۸۲۲,۹۴۳	متعدد	سپرده کوتاه مدت بانک پاسارگاد
۰/۰۰	۰	۴/۲۲	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متعدد	سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد
۲۳/۰۸	۲۹۵,۸۱۲,۷۷۰,۵۹۱	۲۲/۶۲	۲۹۴,۷۷۸,۹۶۸,۲۹۲		

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
 سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
۷-۱ اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی و اوراق اجاره و اوراق مرابحه	۹۷۱,۱۰۲,۳۵۰,۷۱۲	۷۷۳,۴۸۷,۱۶۸,۷۶۶
جمع	۹۷۱,۱۰۲,۳۵۰,۷۱۲	۷۷۳,۴۸۷,۱۶۸,۷۶۶

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

۱۴۰۳/۰۷/۳۰		۱۴۰۳/۰۴/۳۱					
تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	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							
استادخانه-م بودجه ۳۰۵۲۲-۰۰	۱۴۰۳/۰۵/۲۲	.	.	.	۰/۰۰	۴۱۷,۸۳۸,۳۴۵,۰۸۸	۳۲/۵۹
اوراق اجاره							
صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۳,۶۵۵,۵۶۵	۸۳,۷۸۸,۹۷۴,۳۱۵	۶/۴۳	۸۷,۹۱۱,۳۲۷,۲۶۵	۶/۸۶
صکوک اجاره صندوق ۴۱۲-بدون ضامن	۱۴۰۴/۱۲/۲۲	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۸,۶۳۷,۵۵۱	۲۴,۹۷۹,۳۰۸,۷۰۷	۱/۹۲	۲۵,۱۷۴,۱۷۰,۶۳۲	۱/۹۶
صکوک اجاره صندوق ۵۰۲-بدون ضامن	۱۴۰۵/۰۲/۱۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۳۷,۷۹۴,۵۳۱	۹۹,۰۲۱,۴۸۲,۰۳۱	۷/۶۰	۹۴,۰۶۵,۵۱۹,۱۴۰	۷/۳۴
اجاره انرژی پاسارگاد ۱۴۰۴-۳۰۲	۱۴۰۴/۰۳/۰۱		.	.	۰/۰۰	۱۴۸,۴۹۸,۰۰۶,۶۴۱	۱۱/۵۸
اوراق با درآمد ثابت اجاره تامین اجتماعی ۰۵-۵۰۹	۱۴۰۵/۰۵/۰۹	۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۷۹۰,۳۳۳,۳۶۰	۴۳۲,۷۱۵,۲۹۵,۸۶۰	۳۳/۲۰	.	۰/۰۰
اوراق با درآمد ثابت مرابحه عام دولت ۱۶۶-ش.خ ۹	۱۴۰۵/۰۴/۱۹	۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۴۲,۹۵۰,۴۲۹	۳۳۰,۵۹۷,۳۸۹,۷۹۸	۲۵/۳۷	.	۰/۰۰
		۱,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۲۲۳,۴۷۱,۴۳۷	۹۷۱,۱۰۲,۳۵۰,۷۱۲	۷۴/۵۱	۷۷۳,۴۸۷,۱۶۸,۷۶۶	۶۰/۳

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
مرابحه عام دولت ۱۶۶-ش.خ ۹-۵۰۴۱۹	۳۵۵,۰۰۰	۹۱۵,۹۰۰	۳۲۵,۱۴۴,۵۰۰,۰۰۰	۸۶۹,۳۲۵	-۵/۰۹%	۳۰۸۶۱۰,۳۷۵,۰۰۰	نگهداری تا تاریخ سررسید
صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن	۹۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	-۱۰/۰۰%	۸۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نگهداری تا تاریخ سررسید
صکوک اجاره صندوق ۴۱۲-بدون ضامن	۳۰,۰۰۰	۹۰۵,۰۰۰	۲۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱۴,۵۰۰	-۱۰/۰۰%	۲۴,۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰	نگهداری تا تاریخ سررسید
اجاره تامین اجتماعی ۰۹-۱۴۰۵۰۵	۴۶۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	-۱۰/۰۰%	۴۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نگهداری تا تاریخ سررسید
صکوک اجاره صندوق 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 سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰

۸- حسابهای دریافتنی

۱۴۰۳/۰۴/۳۱		۱۴۰۳/۰۷/۳۰			
درصد از کل دارایی ها	تنزیل شده	درصد از کل دارایی ها	تنزیل شده	هزینه تنزیل	تنزیل نشده
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۰/۰۹	۱,۲۰۰,۴۱۶,۰۴۴	۰/۱۱	۱,۳۹۳,۴۴۸,۵۸۲	۴,۰۲۸,۷۳۵	۱,۳۹۷,۴۷۷,۳۱۷
۰/۱۶	۲,۰۵۴,۶۸۳,۵۴۸	۰/۱۸	۲,۳۹۰,۳۶۵,۴۸۹	۲۲,۳۴۷,۰۰۴	۲,۴۱۲,۷۱۲,۴۹۳
۰/۶۶	۸,۴۶۵,۷۹۹,۰۱۵	۰/۳۲	۴,۱۶۰,۴۷۹,۷۹۵	-	۴,۱۶۰,۴۷۹,۷۹۵
۰/۹۱	۱۱,۷۲۰,۸۹۸,۶۰۷	۰/۲۹	۷,۹۴۴,۲۹۳,۸۶۶	۲۶,۳۷۵,۷۳۹	۷,۹۷۰,۶۶۹,۶۰۵

۸-۱ سود سهام دریافتنی
 سود دریافتنی سپرده و گواهی سپرده بانکی
 حسابهای دریافتنی از مدیر

۸-۱- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۳/۰۴/۳۱		۱۴۰۳/۰۷/۳۰			
درصد از کل دارایی ها	تنزیل شده	درصد از کل دارایی ها	تنزیل شده	هزینه تنزیل	تنزیل نشده
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۰/۰۹	۱,۲۰۰,۴۱۶,۰۴۴	۰/۰۹	۱,۱۹۷,۳۸۳,۵۰۰	-	۱,۱۹۷,۳۸۳,۵۰۰
۰/۰۰	.	۰/۰۲	۱۹۶,۰۶۵,۰۸۲	۴,۰۲۸,۷۳۵	۲۰۰,۰۹۳,۸۱۷
۰/۰۹	۱,۲۰۰,۴۱۶,۰۴۴	۰/۱۱	۱,۳۹۳,۴۴۸,۵۸۲	۴,۰۲۸,۷۳۵	۱,۳۹۷,۴۷۷,۳۱۷

ریل پرداز نو آفرین
 صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز

۸-۲ سود دریافتنی سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۳/۰۴/۳۱		۱۴۰۳/۰۷/۳۰			
درصد از کل دارایی ها	تنزیل شده	درصد از کل دارایی ها	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۰/۰۰	.	۰/۰۶	۸۲۳,۹۵۸,۸۵۵	۳,۹۰۹,۹۸۰	۸۲۷,۸۶۸,۸۳۵
۰/۰۵	۶۷۳,۷۴۳,۴۹۰	۰/۰۶	۸۰۳,۷۹۵,۴۲۲	۱۱,۳۷۷,۷۵۵	۸۱۵,۰۷۳,۱۷۷
۰/۰۶	۷۹۵,۴۲۵,۳۰۹	۰/۰۶	۷۶۲,۶۱۱,۳۱۲	۷,۱۵۹,۲۶۹	۷۶۹,۷۷۰,۴۸۱
۰/۱۶	۲,۰۵۴,۶۸۳,۵۴۸	۰/۱۸	۲,۳۹۰,۳۶۵,۴۸۹	۲۲,۳۴۷,۰۰۴	۲,۴۱۲,۷۱۲,۴۹۳

سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد
 سپرده بلندمدت بانک دی
 سپرده بلند مدت بانک گردشگری

۸-۳ حسابهای دریافتنی از مدیر

این عدد مربوط به نرخ ترجیحی اوراق بین صندوق و تامین سرمایه امین می باشد که طبق قرارداد در موعد مقرر دریافت می شود

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰

۹- سایر دارایی ها

۱۴۰۳/۰۷/۳۰			
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲۴,۰۷۴,۱۲۵	۰	(۸۵,۱۸۵,۱۰۰)	۱۳۸,۸۸۹,۰۲۵
۳,۶۳۶,۶۱۲,۰۷۲	۰	(۱,۳۸۲,۵۱۳,۶۲۴)	۲,۲۵۴,۰۹۸,۴۴۸
۳,۸۶۰,۶۸۶,۱۹۷	۰	(۱,۴۶۷,۶۹۸,۷۲۴)	۲,۳۹۲,۹۸۷,۴۷۳

کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها
مخارج نرم افزار

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۱۶,۳۱۲,۰۴۹,۰۷۰	۱۵,۱۸۲,۷۸۹,۲۷۹
۳۰۱,۶۳۹,۲۹۶	۳۹۵,۲۹۱,۳۰۷
۱۹۶,۳۱۶,۸۶۸	۴۱۴,۲۰۰,۰۰۰
۱۴۰,۹۰۰,۰۰۰	۱۳۸,۱۲۰,۰۰۰
۱۶,۹۵۰,۹۰۵,۲۳۴	۱۶,۱۳۰,۴۰۰,۵۸۶

مدیر صندوق (شرکت تامین سرمایه امین)
 متولی (مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی)
 حسابرس (موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطمی)
 مطالبات مدیر بابت صدور و ابطال

۱۱- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

یادداشت	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال
	۴۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰
	۰	۳۵۲,۴۹۱
	۵۱۶,۷۲۲,۲۷۹	۰
۱۱-۱	۱۰,۶۹۲,۶۳۸,۱۲۶	۹,۵۴۵,۷۴۳,۵۱۴
	۱۱,۶۹۰,۳۴۰,۴۰۵	۹,۸۰۱,۰۹۶,۰۰۵

بابت درخواست صدور
 بابت رد درخواست صدور
 سود پرداختنی به سرمایه گذاران
 بابت حساب مسدود

۱-۱۱ مبلغ ۱۰,۶۹۲,۶۳۸,۱۲۶ 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 سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۵۵۶,۰۲۱,۳۸۹	۳,۵۵۶,۰۲۱,۳۸۹	ذخیره تصفیه
۱۳۶,۲۸۵,۰۱۶,۷۴۶	۱۲۵,۷۰۳,۶۵۹,۹۸۲	۱۲-۱ ذخیره تغییر ارزش سهام
۳۰,۱۹۴,۴۳۲	۲۹,۹۳۰,۲۴۳	ذخیره آبونمان نرم افزار
۴,۱۰۲,۵۰۹,۰۵۴	۲,۷۰۴,۹۶۸,۱۰۸	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر
۱۴۲,۹۷۴,۲۴۱,۶۲۱	۱۳۱,۹۹۵,۰۷۹,۷۲۲	

۱۲-۱- 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.

۱۳- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ صورت خالص دارایی ها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	تعداد
۱,۱۰۱,۹۶۸,۴۹۳,۷۵۷	۱,۱۳۲,۵۹۶,۵۲۱,۲۶۵	۱,۱۲۸,۸۹۴
۱۰,۰۴۹,۱۱۱,۵۹۳	۱۰,۰۳۲,۷۹۷,۷۷۶	۱۰,۰۰۰
۱,۱۱۲,۰۱۷,۶۰۵,۳۵۰	۱,۱۴۲,۶۲۹,۳۱۹,۰۴۱	۱,۱۳۸,۸۹۴

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰

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

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰
	ریال	ریال
سود (زیان) فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۱۴-۱ ۸,۲۲۶,۲۷۰,۲۷۵	۳,۲۰۷,۸۳۲,۲۴۰
سود (زیان) فروش اوراق مشارکت	۱۴-۲ ۵۴,۱۶۱,۷۵۴,۹۱۲	.
	۶۲,۳۸۸,۰۲۵,۱۸۷	۳,۲۰۷,۸۳۲,۲۴۰

۱۴-۱- سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۳۳۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۷,۰۳۲,۸۱۳,۳۵۰)	(۷۱,۹۱۶,۳۷۵)	.	۸,۲۲۶,۲۷۰,۲۷۵		.
.	.	.	.	.	.		۱,۱۱۷,۰۹۳,۷۰۱
.	.	.	.	.	.		۷۴۷,۵۸۹,۵۲۰
.	.	.	.	.	.		۱,۵۱۵,۷۸۹
.	.	.	.	.	.		۳۲۷,۲۰۵,۸۳۸
.	.	.	.	.	.		۱,۰۱۴,۳۷۳,۶۶۷
.	.	.	.	.	.		(۳۰۹,۲۵۰)
.	.	.	.	.	.		۳۶۲,۹۷۵
	۱۷۵,۳۳۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۷,۰۳۲,۸۱۳,۳۵۰)	(۷۱,۹۱۶,۳۷۵)	.	۸,۲۲۶,۲۷۰,۲۷۵		۳,۲۰۷,۸۳۲,۲۴۰

صندوق س. پروژه آرمان پرند مپنا
 مخابرات ایران
 ملی صنایع مس ایران
 ریل پرداز نو آفرین
 پالایش نفت اصفهان
 آتیه داده پرداز
 صندوق س شاخصی بازارآشنا
 توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰

۱۴-۲- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰			
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۵۴,۱۶۱,۷۵۴,۹۱۲	۰	(۴۱۷,۸۳۸,۲۴۵,۰۸۸)	۴۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۲,۰۰۰
۰	۵۴,۱۶۱,۷۵۴,۹۱۲	۰	(۴۱۷,۸۳۸,۲۴۵,۰۸۸)	۴۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

استناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۳۰۵۲۲-۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰
	ریال	ریال
۱۵-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	(۳۳۲,۹۶۵,۲۱۱)	۸,۱۵۵,۰۱۵,۲۵۸
۱۵-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره	(۵۳,۴۲۳,۹۳۲,۰۸۸)	(۷,۵۹۰,۴۲۳,۹۸۶)
	(۵۳,۷۵۶,۸۹۷,۳۹۹)	۵۶۴,۵۹۱,۳۷۲

۱۵-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س. پروژه آرمان پرنده مینا						۸,۶۹۶,۶۸۴,۷۲۴
تامین سرمایه امین	۶,۶۷۴,۱۷۷	۱۹,۰۱۴,۷۳۰,۳۷۳	(۱۸,۹۲۲,۸۲۲,۶۲۲)	(۱۸,۰۶۳,۹۹۴)	(۹۵,۰۷۳,۶۵۱)	(۲۱,۲۳۹,۹۹۴)
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۲,۵۹۸,۶۲۱	۷,۹۳۰,۹۹۱,۲۹۲	(۸,۱۹۴,۰۱۹,۵۴۲)	(۷,۵۳۴,۴۴۲)	(۳۹,۵۴۴,۹۵۶)	(۳۱۰,۲۱۷,۶۲۸)
بیمه اتکایی امین	۲۹,۳۳۴	۷۲,۱۶۱,۶۴۰	(۷۳,۲۰۱,۸۲۰)	(۶۸,۵۵۴)	(۳۶۰,۸۰۸)	(۱,۴۶۹,۵۴۲)
ملی صنایع مس ایران	۹۱	۵۲۴,۱۶۰	(۵۵۹,۱۶۸)	(۴۹۸)	(۲,۶۲۱)	(۳۸,۱۲۷)
شرکت س استان خوزستان	۱۰,۰۰۰	۶,۳۳۰,۰۰۰	(۶,۲۹۲,۳۳۶)	(۶,۰۱۴)	(۳۱,۶۵۰)	۰
س. سهام عدالت استان کرمان	۱۰,۰۰۰	۴,۳۱۰,۰۰۰	(۴,۲۸۴,۳۵۵)	(۴,۰۹۵)	(۲۱,۵۵۰)	۰
شرکت س استان همدان	۱۰,۰۰۰	۵,۱۳۰,۰۰۰	(۵,۰۹۹,۴۷۶)	(۴,۸۷۴)	(۲۵,۶۵۰)	۰
شرکت س استان یزد	۱۰,۰۰۰	۱۲,۷۴۰,۰۰۰	(۱۲,۶۶۴,۱۹۷)	(۱۲,۱۰۳)	(۳۳,۷۰۰)	۰
شرکت س استان زنجان	۱۰,۰۰۰	۱۴,۱۹۰,۰۰۰	(۱۴,۱۰۵,۵۶۹)	(۱۳,۳۸۱)	(۷۰,۹۵۰)	۰
شرکت س استان کردستان	۱۰,۰۰۰	۴,۳۱۰,۰۰۰	(۴,۲۸۴,۳۵۵)	(۴,۰۹۵)	(۲۱,۵۵۰)	۰
شرکت س استان گیلان	۱۰,۰۰۰	۴,۳۳۰,۰۰۰	(۴,۳۰۴,۲۳۶)	(۴,۱۱۴)	(۲۱,۶۵۰)	۰
شرکت س استان خراسان جنوبی	۱۰,۰۰۰	۲۲,۰۹۰,۰۰۰	(۲۱,۹۵۸,۵۶۴)	(۲۰,۹۸۶)	(۱۱۰,۴۵۰)	۰
س. سهام عدالت استان کرمانشاه	۱۰,۰۰۰	۴,۳۳۰,۰۰۰	(۴,۲۹۴,۲۹۶)	(۴,۱۰۴)	(۲۱,۶۰۰)	۰
س. سهام عدالت استان خراسان رضوی	۱۰,۰۰۰	۷,۳۵۰,۰۰۰	(۷,۲۰۶,۸۶۲)	(۶,۸۸۸)	(۳۶,۲۵۰)	۰
شرکت س استان آذربایجان غربی	۱۰,۰۰۰	۴,۲۹۰,۰۰۰	(۴,۲۶۴,۴۷۴)	(۴,۰۷۶)	(۲۱,۴۵۰)	۰
شرکت س استان قم	۱۰,۰۰۰	۱۳,۳۲۰,۰۰۰	(۱۳,۲۴۰,۷۴۶)	(۱۲,۶۵۴)	(۶۶,۶۰۰)	۰
شرکت س استان اسفهان	۱۰,۰۰۰	۷,۳۹۰,۰۰۰	(۷,۲۴۶,۶۲۴)	(۶,۹۲۶)	(۳۶,۴۵۰)	۰
شرکت س استان آذربایجان شرقی	۱۰,۰۰۰	۴,۲۹۰,۰۰۰	(۴,۲۶۴,۴۷۴)	(۴,۰۷۶)	(۲۱,۴۵۰)	۰
س. سهام عدالت استان مازندران	۱۰,۰۰۰	۹,۷۰۰,۰۰۰	(۹,۶۴۲,۲۸۵)	(۹,۲۱۵)	(۴۸,۵۰۰)	۰
شرکت س استان فارس	۱۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰	(۱۰,۲۳۸,۷۱۵)	(۹,۷۸۵)	(۵۱,۵۰۰)	۰
شرکت س استان سیستان و بلوچستان	۱۰,۰۰۰	۶,۱۷۰,۰۰۰	(۶,۱۲۳,۲۸۸)	(۵,۸۶۲)	(۳۰,۸۵۰)	۰
س. عدالت ا. کیهانلویه و پیراحمد	۱۰,۰۰۰	۱۱,۳۰۰,۰۰۰	(۱۱,۲۳۲,۷۶۵)	(۱۰,۷۳۵)	(۵۶,۵۰۰)	۰
شرکت س استان ایلام	۱۰,۰۰۰	۱۲,۴۰۰,۰۰۰	(۱۲,۳۲۶,۲۲۰)	(۱۱,۷۸۰)	(۶۲,۰۰۰)	۰
شرکت س استان اردبیل	۱۰,۰۰۰	۱۲,۸۰۰,۰۰۰	(۱۲,۷۲۳,۸۴۰)	(۱۲,۱۶۰)	(۶۴,۰۰۰)	۰
شرکت س استان خراسان شمالی	۱۰,۰۰۰	۱۳,۶۹۰,۰۰۰	(۱۳,۶۰۸,۵۴۴)	(۱۳,۰۰۶)	(۶۸,۴۵۰)	۰
	۲۷,۲۰۸,۹۵۷,۳۶۵	(۲۷,۳۸۰,۰۲۹,۳۷۳)	(۲۵,۸۴۸,۵۱۷)	(۱۳۶,۰۴۴,۷۸۶)	(۳۳۲,۹۶۵,۲۱۱)	۸,۱۵۵,۰۱۵,۲۵۸

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰

۲-۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰					
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		
(۵,۲۵۰,۹۰۸,۱۰۰)	.	(۱۴,۶۸۱,۲۵۰)	(۸۰,۹۸۵,۳۱۸,۷۵۰)	۸۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن
۱۱,۷۲۸,۸۳۳,۷۶۳	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۰-۳۰۵۲۲
(۱,۵۶۶,۳۱۶,۰۵۴)	.	.	.	.	.	صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۶ ماهه ۲۱٪
.	(۲۳,۵۶۰,۸۰۲,۹۲۸)	(۵۵,۹۳۵,۶۳۰)	(۳۳۲,۱۱۵,۲۴۲,۲۹۸)	۳۰۸,۶۱۰,۳۷۵,۰۰۰	۳۵۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۶۶-ش.خ. ۵۰۴۱۹
(۲,۹۹۹,۱۵۶,۳۰۴)	۱,۲۲۹,۶۲۷,۰۹۰	(۴,۴۲۸,۸۴۴)	(۲۳,۲۰۰,۹۴۴,۰۶۶)	۲۴,۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	صکوک اجاره سند ۴۱۲-بدون ضامن
(۹,۵۰۲,۸۷۷,۲۹۱)	.	(۱۶,۳۱۲,۵۰۰)	(۸۹,۹۸۳,۶۸۷,۵۰۰)	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره سند ۵۰۲-بدون ضامن
.	(۳۱,۰۹۲,۷۵۶,۲۵۰)	(۷۵,۰۳۷,۵۰۰)	(۴۴۵,۰۱۷,۷۱۸,۷۵۰)	۴۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۰,۰۰۰	اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹
(۷,۵۹۰,۴۲۳,۹۸۶)	(۵۳,۴۲۳,۹۳۲,۰۸۸)	(۱۶۶,۳۹۵,۷۲۴)	(۹۷۱,۳۰۲,۹۱۱,۳۶۴)	۹۱۸,۰۴۵,۳۷۵,۰۰۰		

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰

۱۶- سود سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی به
۱۴۰۲/۰۷/۳۰

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰

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
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۹۱	۳۷۰	۳۳,۶۷۰	۰	۳۳,۶۷۰	۰
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۴۰۳/۰۵/۱۱	۲,۵۹۸,۶۳۱	۷۷	۲۰۰,۰۹۳,۸۱۷	(۴,۰۲۸,۷۳۵)	۱۹۶,۰۶۵,۰۸۲	۰
ریل پرداز نو آفرین				۰	۰	۰	۲,۷۶۷,۱۹۶
				۲۰۰,۱۲۷,۴۸۷	(۴,۰۲۸,۷۳۵)	۱۹۶,۰۹۸,۷۵۲	۲,۷۶۷,۱۹۶

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰

۱۷- 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:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۸,۵۴۷,۹۵۵,۶۷۲	۴۹,۵۵۰,۵۴۰,۳۵۶	۱۷-۱ سود اوراق مشارکت
۱۹,۲۰۴,۵۸۸,۸۷۳	۲۲,۵۴۷,۰۹۴,۰۸۳	۱۷-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۳۷,۷۵۲,۵۴۴,۵۴۵	۷۲,۰۹۷,۶۳۴,۴۳۹	

۱۷-۱- سود اوراق مشارکت

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰				
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
ریال	ریال	درصد			
۵,۰۶۵,۰۲۳,۳۶۱	۶,۰۲۴,۹۲۳,۹۵۰	۱۸	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۱۳۹۹/۱۱/۲۵	صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن
۵,۲۸۸,۲۶۶,۰۱۷	.	۲۱	۱۴۰۲/۱۲/۱۴	متعدد	صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۶ماهه ۲۱٪
	۱۹,۰۷۸,۰۳۱,۹۶۴	۱۹	۱۴۰۵/۰۵/۰۹	متعدد	اوراق مشارکت اجاره تامین اجتماعی ۵۰۵۰۹
	۱۵,۳۷۸,۸۲۶,۲۸۵	۲۳	۱۴۰۵/۰۴/۱۹	متعدد	ن مشارکت مرابحه عام دولت ۱۶۶-ش.خ.۴۱۹
۶,۳۴۷,۵۲۶,۰۲۵	۷,۰۱۳,۵۰۹,۵۲۹	۱۸	۱۴۰۵/۰۲/۱۰	متعدد	صکوک اجاره سند ۵۰۲-بدون ضامن
۱,۸۴۷,۱۴۰,۲۶۹	۲,۰۵۵,۲۴۸,۶۲۸	۱۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۲	متعدد	صکوک اجاره سند ۴۱۲-بدون ضامن
۱۸,۵۴۷,۹۵۵,۶۷۲	۴۹,۵۵۰,۵۴۰,۳۵۶				

اوراق اجاره :

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰

۱۷-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰			
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل سود سپرده	سود	نرخ سود	
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	
۳۲۱,۰۳۲	۵۷۷,۲۱۶	.	۵۷۷,۲۱۶	متعدد	سپرده بانکی:
۱۱,۶۷۲,۰۱۲,۶۴۶	۱۴,۶۹۷,۸۸۵,۳۵۸	(۱۰,۱۴۴,۵۴۴)	۱۴,۷۰۸,۰۲۹,۹۰۲	متعدد	سپرده کوتاه مدت بانک گردشگری
۳۸,۴۱۱,۶۷۱	۱۵,۹۴۴,۸۸۱	.	۱۵,۹۴۴,۸۸۱	متعدد	سپرده بلند مدت بانک گردشگری
۴۰۰,۱۸۳,۳۶۶	.	.	.	متعدد	سپرده کوتاه مدت بانک اقتصاد نوین
۴۸,۷۵۲,۳۸۳	۹۴۸,۶۶۷	.	۹۴۸,۶۶۷	متعدد	سپرده بلند مدت بانک اقتصاد نوین
۷,۰۲۴,۰۳۰,۵۹۵	۶,۴۸۱,۸۴۱,۰۷۶	(۱۳,۱۱۷,۰۶۱)	۶,۴۹۴,۹۵۸,۱۳۷	متعدد	سپرده کوتاه مدت بانک دی
۱۶,۸۲۵,۳۸۹	۱,۷۵۲,۴۹۵	.	۱,۷۵۲,۴۹۵	متعدد	سپرده بلند مدت بانک دی
۳,۷۶۲,۹۰۶	۱۰,۳۳۱,۳۶۱	.	۱۰,۳۳۱,۳۶۱	متعدد	سپرده کوتاه مدت بانک ملت
۲۷۱,۹۲۸	۳,۵۸۳,۱۱۸	.	۳,۵۸۳,۱۱۸	متعدد	سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه
۱۰,۳۲۶	.	.	.	متعدد	سپرده کوتاه مدت بانک پارسیان
.	۶۸۲,۰۱۶	.	۶۸۲,۰۱۶	متعدد	سپرده کوتاه مدت بانک رفاه
.	۱,۳۳۳,۵۴۷,۸۹۵	(۳,۹۰۹,۹۸۰)	۱,۳۳۷,۴۵۷,۸۷۵	متعدد	سپرده کوتاه مدت بانک پاسارگاد
۶,۶۳۱	.	.	.	متعدد	سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد
۱۹,۲۰۴,۵۸۸,۸۷۳	۲۲,۵۴۷,۰۹۴,۰۸۳	(۲۷,۱۷۱,۵۸۵)	۲۲,۵۷۴,۲۶۵,۶۶۸	متعدد	سپرده کوتاه مدت بانک آینده

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰

۱۸- 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 ۱۸ الی ۲۰ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰
تنزیل سود سپرده بانکی	ریال ۳۲,۷۱۰,۳۳۹	ریال ۲۵,۹۱۱,۶۱۷
تنزیل سود سهام	۰	۶۷۵,۱۰۴,۸۹۱
	۳۲,۷۱۰,۳۳۹	۷۰۱,۰۱۶,۵۰۸

۱۸-۱- جزئیات قرارداد های 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	صکوک اجاره شستا (صشتا ۳۱۱)	۹۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۲۴,۹۸۵,۱۲۰	از ۱۴۰۳/۰۲/۰۱ الی ۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۱۸٪	۲۹٪
شرکت تامین سرمایه امین	صندوق بازنشتی کشوری (صندوق ۵۰۲)	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۵۷,۵۴۶,۶۳۸	از ۱۴۰۳/۰۲/۰۱ الی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۹٪	۲۹٪
شرکت تامین سرمایه امین	صندوق بازنشتی کشوری (صندوق ۴۱۲)	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۶,۴۱۲,۹۸۶	از ۱۴۰۳/۰۲/۰۱ الی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۹٪	۲۹٪
شرکت تامین سرمایه امین	اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۹	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳۲,۸۵۰,۹۱۶	از ۱۴۰۳/۱۱/۱۷ الی ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۹٪	۲۸٪
شرکت تامین سرمایه امین	اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۹	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۳۴,۹۴۶,۷۷۶	از ۱۴۰۳/۰۲/۰۱ الی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۹٪	۲۹٪
شرکت تامین سرمایه امین	اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۹	۱۴۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۶۱,۸۹۹,۹۹۹	از ۱۴۰۳/۰۵/۲۱ الی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۹٪	۳۰٪
شرکت تامین سرمایه امین	اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۹	۱۷۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۳,۹۳۸,۴۱۵	از ۱۴۰۳/۰۷/۱۶ الی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۹٪	۳۰/۵۰٪
				۱۰,۷۳۲,۵۸۰,۷۵۰			

۱۹- هزینه های کارمزد ارکان

هزینه های کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰
مدیر صندوق	ریال ۱,۱۳۳,۰۵۹,۷۹۱	ریال ۹۷۰,۰۳۴,۳۶۰
متولی صندوق	۳۰۱,۶۳۹,۲۹۶	۳۰۲,۴۶۵,۷۵۳
حسابرس	۱۹۶,۳۱۶,۸۶۸	۱۲۹,۶۷۷,۰۳۶
	۱,۶۳۱,۰۱۵,۹۵۵	۱,۴۰۲,۱۷۷,۱۴۹

۲۰- سایر هزینه ها

	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰
هزینه نرم افزار	ریال ۱,۴۷۳,۳۷۷,۵۷۲	ریال ۷۵۷,۴۳۸,۴۱۴
هزینه کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها	۸۵,۱۸۵,۱۰۰	۹۹,۰۹۰,۸۰۸
هزینه خدمات بانکی	۲۵,۲۷۹,۲۹۰	۳۲,۴۱۴,۴۲۰
	۱,۵۸۳,۸۴۱,۹۶۲	۸۸۸,۹۴۳,۶۴۲

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰

۲۱- اعمال سود

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	سه ماهه اول سال
(۳۹,۵۹۵,۹۷۲,۰۲۶)	(۷۹,۶۶۳,۸۷۱,۹۷۸)	
(۳۹,۵۹۵,۹۷۲,۰۲۶)	(۷۹,۶۶۳,۸۷۱,۹۷۸)	

۲۲- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۳۴۸,۶۶۷,۷۹۲	۴۱۸,۷۲۷,۷۹۷	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۸۶۱,۶۱۳,۵۱۳)	(۱۹۶,۸۵۵,۵۲۹)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۵۱۲,۹۴۵,۷۲۱)	۲۲۱,۸۷۲,۲۶۸	

۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی است.

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰			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	۰/۷۹	ممتاز	۹,۰۰۰	۰/۸۱
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تأمین سرمایه امین	مدیر صندوق	عادی	۳۶۶,۵۸۰	۳۲/۱۹	عادی	۴۳۲,۳۸۰	۳۹/۰۷
مدیر ثبت و اشخاص وابسته	شرکت کارگزاری امین آوید	مدیر ثبت	ممتاز	۱,۰۰۰	۰/۰۹	ممتاز	۱,۰۰۰	۰/۰۹
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	قاسم آلودری	وابسته به مدیر صندوق	عادی	۰	۰/۰۰	عادی	۵۰	۰/۰۰
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	محمدحسین چمنی	وابسته به مدیر صندوق	عادی	۰	۰/۰۰	عادی	۵۰	۰/۰۰
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	اعظم بیک بشرویه	وابسته به مدیر صندوق	عادی	۵۰	۰/۰۰	عادی	۵۰	۰/۰۰
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	مجید جعفری جهانگیر	وابسته به مدیر صندوق	عادی	۵۰	۰/۰۰	عادی	۰	۰/۰۰
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	سپیده رمارم	وابسته به مدیر صندوق	عادی	۵۰	۰/۰۰	عادی	۰	۰/۰۰

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) - ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله	
امین آوید	کارگزار مدیر صندوق	خرید و فروش	۱,۳۸۹,۴۱۶,۵۱۳,۴۲۲	طی دوره	۰
شرکت تأمین سرمایه امین	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۱,۱۳۳,۰۵۹,۷۹۱	طی دوره	(۱۶,۳۱۲,۰۴۹,۰۷۰)
موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	حسابرس	حق الزحمه حسابرسی	۱۹۶,۳۱۶,۸۶۸	طی دوره	(۱۹۶,۳۱۶,۸۶۸)
مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی	کارمزد متولی	۳۰۱,۶۳۹,۲۹۶	طی دوره	(۳۰۱,۶۳۹,۲۹۶)
شرکت تأمین سرمایه امین	مدیر	خرید و نگه داری اوراق	۱۰,۷۳۲,۵۸۰,۷۵۰	طی دوره	۴,۱۶۰,۴۷۹,۷۹۵

۲۶- 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.