



صندوق سرمایه‌گذاری امین ملت

# صندوق سرمایه‌گذاری امین ملت

صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

برای دوره شش ماهه مالی منتهی به

۳۰ دی ۱۴۰۳

## صندوق سرمایه گذاری امین ملت

### صورت‌های مالی

دوره شش ماهه مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

## صندوق سرمایه گذاری امین ملت

### باسلام و احترام

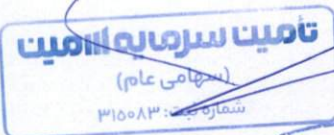
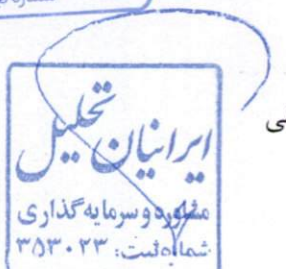
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری امین ملت مربوط به دوره شش ماهه مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم میگردد:

#### شماره صفحه

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

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری امین ملت بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۱۱/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

| ارکان صندوق | شخص حقوقی                                       | نماینده          | امضاء                                                                                                                                                                      |
|-------------|-------------------------------------------------|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| مدیر صندوق  | شرکت تامین سرمایه امین                          | سلمان خادم المله | <br> |
| متولی صندوق | شرکت مشاور سرمایه گذاری<br>ایرانین تحلیل فارابی | علیرضا باغانی    | <br> |



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

| دارایی ها:                                                    | یادداشت | ۱۴۰۳/۱۰/۳۰               | ۱۴۰۳/۰۴/۳۱               |
|---------------------------------------------------------------|---------|--------------------------|--------------------------|
|                                                               |         | ریال                     | ریال                     |
| سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام                           | ۵       | ۳۲,۳۰۲,۸۵۸,۸۵۰           | ۱۹۷,۰۴۱,۸۱۹,۴۰۱          |
| سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی                     | ۶       | ۲۹۰,۶۷۲,۹۱۶,۲۱۵          | ۲۹۵,۸۱۲,۷۷۰,۵۹۱          |
| سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۷       | ۱,۰۳۹,۲۴۲,۸۰۵,۴۷۴        | ۷۷۳,۴۸۷,۱۶۸,۷۶۶          |
| حساب های دریافتی                                              | ۸       | ۲۵,۱۹۳,۵۴۷,۸۴۲           | ۱۱,۷۲۰,۸۹۸,۶۰۷           |
| جاری کارگزاری                                                 | ۹       | .                        | .                        |
| سایر دارایی ها                                                | ۱۰      | ۱,۱۸۹,۵۵۲,۵۰۷            | ۳,۸۶۰,۶۸۶,۱۹۷            |
| <b>جمع دارایی ها</b>                                          |         | <b>۱,۳۸۸,۶۰۱,۶۸۰,۸۸۸</b> | <b>۱,۲۸۱,۹۲۳,۳۴۳,۵۶۲</b> |
| <b>بدهی ها:</b>                                               |         |                          |                          |
| پرداختی به ارکان صندوق                                        | ۱۱      | ۱۸,۴۳۳,۰۶۸,۰۱۴           | ۱۶,۱۳۰,۴۰۰,۵۸۶           |
| پرداختی به سرمایه گذاران                                      | ۱۲      | ۱۳,۰۳۰,۴۱۷,۴۷۵           | ۹,۸۰۱,۰۹۶,۰۰۵            |
| سایر حساب های پرداختی و ذخایر                                 | ۱۳      | ۱۳۷,۶۶۷,۳۰۲,۶۸۲          | ۱۴۳,۹۷۴,۲۴۱,۶۲۱          |
| <b>جمع بدهی ها</b>                                            |         | <b>۱۶۹,۱۳۰,۷۸۸,۱۷۱</b>   | <b>۱۶۹,۹۰۵,۷۳۸,۲۱۲</b>   |
| <b>خالص دارایی ها</b>                                         | ۱۴      | <b>۱,۲۱۹,۴۷۰,۸۹۲,۷۱۷</b> | <b>۱,۱۱۲,۰۱۷,۶۰۵,۳۵۰</b> |
| <b>خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال</b>            |         | <b>۱,۰۰۳,۲۷۸</b>         | <b>۱,۰۰۴,۹۱۱</b>         |

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

**تامین سرمایه امین ملت**  
 (سهامی عام)  
 شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳

**ایرانین تخیل**  
 مشاوره و سرمایه گذاری  
 شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۳

**صندوق سرمایه گذاری امین ملت**  
**صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰**

صورت سود و زیان

| درآمد داشت                                   | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ |
|----------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
|                                              | ریال                                  | ریال                                  |
| سود (زیان) فروش اوراق بهادار                 | ۱۵                                    | ۲۲,۳۸۸,۰۲۵,۱۸۷                        |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار  | ۱۶                                    | (۶۱,۹۴۰,۱۴۰,۹۵۵)                      |
| سود سهام                                     | ۱۷                                    | ۲,۱۹۱,۶۹۶,۳۸۶                         |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۱۸                                    | ۱۶۳,۲۴۰,۵۸۹,۳۸۴                       |
| سایر درآمدها                                 | ۱۹                                    | ۳۲,۷۱۰,۳۳۹                            |
| <b>جمع درآمدها</b>                           |                                       | <b>۱۶۵,۹۱۲,۸۸۰,۳۴۱</b>                |
| <b>هزینه:</b>                                |                                       |                                       |
| هزینه کارمزد ارکان                           | ۲۰                                    | ۳,۳۸۱,۹۱۴,۱۰۱                         |
| سایر هزینه ها                                | ۲۱                                    | ۳,۱۷۹,۴۷۳,۰۷۷                         |
| <b>جمع هزینه ها</b>                          |                                       | <b>۶,۵۶۱,۳۸۷,۱۷۸</b>                  |
| <b>سود (زیان) خالص</b>                       |                                       | <b>۱۵۹,۳۵۱,۴۹۳,۱۶۳</b>                |
| بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)               | ۱۳/۷۰٪                                | ۹/۱۰٪                                 |
| بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)         | ۱۳/۰۷٪                                | ۶/۵۰٪                                 |

صورت گردش خالص دارایی ها

| یادداشت                                                   | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ |
|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
|                                                           | 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                     | ۱۶۶,۹۷۲                               | ۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                       |
| واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره                    | (۵۸,۰۶۹)                              | (۲۸۷,۹۳۷,۰۰۰,۰۰۰)                     |
| سود (زیان) خالص                                           | .                                     | ۷۹,۴۰۲,۲۶۵,۱۰۳                        |
| سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران                        | ۲۲                                    | (۸۳,۶۷۰,۷۶۵,۲۹۴)                      |
| تعدیلات                                                   | ۲۳                                    | ۵,۱۵۷,۵۴۶,۲۱۲                         |
| <b>خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال</b> | <b>۱,۲۱۵,۴۸۶</b>                      | <b>۱,۲۲۵,۵۵۱,۷۹۲,۷۰۶</b>              |

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

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

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

**تأمین سرمایه امین**  
 (سهامی عامه)  
 شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳

**پایان تحویل**  
 مشاوره و سرمایه گذاری  
 شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۳

صندوق سرمایه گذاری امین ملت  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره شش ماهه مالی منتهی به ۳۰ دی 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 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](http://www.Aminmellat.ir) درج گردیده است.

**۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری**

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

**مجمع صندوق** از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحد های سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحد های ممتاز را در اختیار داشته باشند از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

| ردیف | نام دارندگان واحد های ممتاز | تعداد واحد های ممتاز تحت تملک | درصد واحد های ممتاز تحت تملک |
|------|-----------------------------|-------------------------------|------------------------------|
| ۱    | شرکت تامین سرمایه امین      | ۹,۰۰۰                         | ۹۰ درصد                      |
| ۲    | کارگزاری امین آوید          | ۱,۰۰۰                         | ۱۰ درصد                      |

صندوق سرمایه گذاری امین ملت  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره شش ماهه مالی منتهی به ۳۰ دی 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 شش ماهه مالی منتهی به ۳۰ دی 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  
دوره شش ماهه مالی منتهی به ۳۰ دی 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 (۰.۰۰۱) 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 (۰.۰۰۵ درصد) از متوسط روزانه خالص ارزش دارایی های صندوق که حداقل آن ۱.۷۰۰ میلیون ریال و حداکثر آن ۱.۸۰۰ میلیون ریال.                                                                                                                                                                                                                               |
| حق الزحمه حسابرس                                            | سالانه مبلغ ثابت ۱.۰۶۵ میلیون ریال.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق                              | معادل یک در هزار درصد ارزش خالص دارایی های صندوق می باشد.                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| حق پذیرش و عضویت در کانون ها                                | معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.                                                                                                                                                                                                                               |
| هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها | مطابق با فاکتور ارسالی توسط شرکت نرم افزاری.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار                | سالانه مبلغ ثابت ۲۵۰ میلیون ریال.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |

صندوق سرمایه گذاری امین ملت  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره شش ماهه مالی منتهی به ۳۰ دی 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 ، مؤسسات مالی و اعتباری، خرید اقساطی سهام و مخارج تامین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

**۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال**

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحد های سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظربه اینکه مطابق ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری است و به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

**۴-۷- وضعیت مالیاتی**

به استناد به تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیات مستقیم (مصوب ۱۳۶۶/۰۲/۰۲) موضوع تبصره یک ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی به منظور تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی تمام درآمدهای صندوق سرمایه گذاری و تمام درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق با درآمد حاصل از صدور و ابطال از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده معاف است.

صندوق سرمایه گذاری امین ملت  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

| ۱۴۰۳/۰۴/۳۱           |                 |                 | ۱۴۰۳/۱۰/۳۰           |                |                | 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           |                                          |
| ۰/۰۲                 | ۱۹,۴۳۲,۳۴۹,۸۸۰  | ۲۷,۱۴۹,۴۶۹,۴۲۷  | ۰/۰۱۵                | ۲۰,۵۹۳,۳۸۱,۳۶۸ | ۲۷,۱۴۹,۴۶۹,۴۲۷ | فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط     |
| ۰/۰۰                 | ۶۹۵,۶۲۶         | ۱۵۷,۳۹۸         | ۰/۰۰۰                | ۷۴۸,۰۹۲        | ۱۵۷,۳۹۸        | فلزات اساسی                              |
| ۰/۰۰                 | ۱۸۹,۴۱۶,۲۲۰     | ۲۳۲,۶۱۵,۶۴۹     | ۰/۰۰۰                | ۱۸۹,۴۱۶,۲۱۹    | ۲۳۲,۶۱۵,۶۴۹    | سرمایه گذاری ها                          |
| ۰/۰۱                 | ۱۰,۳۰۹,۳۸۸,۳۸۷  | ۶,۱۷۱,۴۱۹,۰۶۴   | ۰/۰۰۸                | ۱۱,۴۲۲,۹۹۹,۴۶۶ | ۶,۱۷۱,۴۱۹,۰۶۴  | محصولات شیمیایی                          |
| ۰/۰۰                 | ۷۷,۱۵۵,۹۳۸      | ۶۶,۴۴۸,۴۳۸      | ۰/۰۰۰                | ۹۶,۳۱۳,۷۰۵     | ۶۶,۴۴۸,۴۳۸     | بیمه و صندوق بازنشتی به جز تامین اجتماعی |
| ۰/۱۳                 | ۱۶۷,۰۳۲,۸۱۳,۳۵۰ | ۶۷,۶۰۹,۹۸۱,۷۲۵  | ۰/۰۰۰                | .              | .              | عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم             |
| ۰/۱۵                 | ۱۹۷,۰۴۱,۸۱۹,۴۰۱ | ۱۰۱,۲۳۰,۰۹۱,۷۰۱ | ۰/۰۲                 | ۳۲,۳۰۲,۸۵۸,۸۵۰ | ۳۳,۶۲۰,۱۰۹,۹۷۶ | جمع                                      |

صندوق سرمایه گذاری امین ملت  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

۶- سپرده های بانکی به شرح زیر می باشد:

| ۱۴۰۳/۰۴/۳۱           |                 | ۱۴۰۳/۱۰/۳۰           |                 | نرخ سود |                                  |
|----------------------|-----------------|----------------------|-----------------|---------|----------------------------------|
| درصد به کل دارایی ها | مبلغ            | درصد به کل دارایی ها | مبلغ            |         |                                  |
| درصد                 | ریال            | درصد                 | ریال            |         |                                  |
| ۰/۰۰۰                | ۴۹,۷۰۷,۲۵۰      | ۰/۰۰۰                | ۱۲,۲۲۹,۵۳۱      | متعدد   | سپرده کوتاه مدت بانک گردشگری     |
| ۰/۱۵۶                | ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰/۱۱۵                | ۱۵۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | متعدد   | سپرده بلند مدت بانک گردشگری      |
| ۰/۰۰۲                | ۱,۹۹۳,۶۴۸,۳۷۶   | ۰/۰۰۰                | ۴۴۸,۶۵۱,۹۰۳     | متعدد   | سپرده کوتاه مدت بانک دی          |
| ۰/۰۷۱                | ۹۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۰/۰۰۰                | .               | متعدد   | سپرده بلند مدت بانک دی           |
| ۰/۰۰۱                | ۱,۵۰۶,۹۲۲,۱۱۷   | ۰/۰۰۲                | ۲,۱۱۷,۱۰۱,۱۱۰   | متعدد   | سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه   |
| ۰/۰۰۱                | ۸۶۰,۸۰۸,۲۴۸     | ۰/۰۰۰                | ۴۲,۹۵۱,۶۷۳      | متعدد   | سپرده کوتاه مدت بانک ملت         |
| ۰/۰۰۰                | ۳۱۷,۱۲۸,۷۷۸     | ۰/۰۰۰                | ۱۰,۳۱۰,۳۳۸      | متعدد   | سپرده کوتاه مدت بانک پارسیان     |
| ۰/۰۰۰                | ۱۲,۶۷۲,۲۱۰      | ۰/۰۰۰                | ۲۸,۴۵۹,۶۷۷      | متعدد   | سپرده کوتاه مدت بانک اقتصاد نوین |
| ۰/۰۰۰                | ۱۴۹,۶۹۵         | ۰/۰۰۰                | ۸۹,۶۹۵          | متعدد   | سپرده کوتاه مدت بانک رفاه        |
| ۰/۰۰۰                | ۷۱,۷۳۳,۹۱۷      | ۰/۰۰۰                | ۱۳,۲۲۲,۳۸۸      | متعدد   | سپرده کوتاه مدت بانک پاسارگاد    |
| ۰/۰۰۰                | .               | ۰/۰۹۳                | ۱۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | متعدد   | سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد     |
| ۰/۲۳                 | ۲۹۵,۸۱۲,۷۷۰,۵۹۱ | ۰/۲۱                 | ۲۹۰,۶۷۲,۹۱۶,۲۱۵ |         |                                  |

صندوق سرمایه گذاری امین ملت  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

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                                                    | ۱۴۰۳/۱۰/۳۰                | ۱۴۰۳/۰۴/۳۱              |
|------------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------|
| اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی و اوراق اجاره و اوراق مرابحه | ریال<br>۱,۰۳۹,۲۴۲,۸۰۵,۴۷۴ | ریال<br>۷۷۳,۴۸۷,۱۶۸,۷۶۶ |
| جمع                                                        | ۱,۰۳۹,۲۴۲,۸۰۵,۴۷۴         | ۷۷۳,۴۸۷,۱۶۸,۷۶۶         |

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

| ۱۴۰۳/۱۰/۳۰                                     |            | ۱۴۰۳/۰۴/۳۱        |                   |
|------------------------------------------------|------------|-------------------|-------------------|
| تاریخ سررسید                                   | نرخ سود    | ارزش اسمی         | سود متعلقه        |
| درصد                                           | ریال       | ریال              | ریال              |
| اوراق مشارکت                                   |            |                   |                   |
| اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۳۰۵۲۲-۰۰                | ۱۴۰۳/۰۵/۲۲ | .                 | .                 |
| اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۴۰۹۱۷-۰۱                | ۱۴۰۴/۰۹/۱۷ | ۲۴,۴۶۲,۰۰۰,۰۰۰    | .                 |
| اوراق اجاره                                    |            |                   |                   |
| صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن                  | ۱۴۰۳/۱۱/۲۵ | ۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۰,۷۰۴,۷۰۷,۳۳۹    |
| صکوک اجاره سند ۴۱۲-بدون ضامن                   | ۱۴۰۴/۱۲/۲۲ | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۱,۹۴۲,۹۹۰,۲۶۹     |
| صکوک اجاره سند ۵۰۲-بدون ضامن                   | ۱۴۰۵/۰۲/۱۰ | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۳,۹۳۱,۶۲۷,۳۴۳     |
| اجاره انرژی پاسارگاد ۱۴۰۴۰۳۰۲                  | ۱۴۰۴/۰۳/۰۱ | .                 | .                 |
| اوراق با درآمد ثابت اجاره تامین اجتماعی ۰۵۰۵۰۹ | ۱۴۰۵/۰۵/۰۹ | ۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۴۱,۱۱۶,۸۷۳,۵۹۶    |
| اوراق با درآمد ثابت مرابحه عام دولت ۱۶۶-ش.خ. ۹ | ۱۴۰۵/۰۴/۱۹ | ۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲,۱۸۷,۲۶۱,۹۴۹     |
| جمع                                            |            | ۱,۰۵۹,۴۶۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۹,۸۸۳,۴۶۰,۴۹۶    |
|                                                |            | ۷۷۳,۴۸۷,۱۶۸,۷۶۶   | ۱۰,۳۹,۲۴۲,۸۰۵,۴۷۴ |
|                                                |            | ۰/۷۵              | ۰/۶۰              |

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. ۰۵۰۴۱۹ | ۳۵۵,۰۰۰ | ۸۹۶,۷۰۰   | ۳۱۸,۳۲۸,۵۰۰,۰۰۰ | ۸۵۵,۲۲۴     | -۴/۶۳٪     | ۳۰۳,۶۰۴,۵۲۰,۰۰۰    | نگهداری تا تاریخ سررسید |
| صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن   | ۱۴۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۹۰۰,۰۰۰     | -۱۰/۰۰٪    | ۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | نگهداری تا تاریخ سررسید |
| صکوک اجاره سند ۴۱۲-بدون ضامن    | ۳۰,۰۰۰  | ۹۹۷,۷۶۲   | ۲۹,۹۳۲,۸۶۰,۰۰۰  | ۸۹۷,۹۸۶     | -۱۰/۰۰٪    | ۲۶,۹۳۹,۵۸۰,۰۰۰     | نگهداری تا تاریخ سررسید |
| اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹    | ۴۶۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۹۰۰,۰۰۰     | -۱۰/۰۰٪    | ۴۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | نگهداری تا تاریخ سررسید |
| صکوک اجاره سند ۵۰۲-بدون ضامن    | ۱۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۹۰۰,۰۰۰     | -۱۰/۰۰٪    | ۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | نگهداری تا تاریخ سررسید |

**صندوق سرمایه گذاری امین ملت**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰**

**۸- حسابهای دریافتنی**

| ۱۴۰۳/۰۴/۳۱           |                | ۱۴۰۳/۱۰/۳۰           |                |             |                | یادداشت |
|----------------------|----------------|----------------------|----------------|-------------|----------------|---------|
| درصد از کل دارایی ها | تنزیل شده      | درصد از کل دارایی ها | تنزیل شده      | هزینه تنزیل | تنزیل نشده     |         |
| درصد                 | ریال           | درصد                 | ریال           | ریال        | ریال           |         |
| ۰/۰۰                 | ۱,۲۰۰,۴۱۶,۰۴۴  | ۰/۲۳                 | ۳,۱۸۲,۸۷۲,۶۳۰  | ۱۵۶,۱۱۴,۳۱۰ | ۳,۳۳۸,۹۸۶,۹۴۰  | ۸-۱     |
| ۰/۰۰                 | ۳,۰۵۴,۶۸۳,۵۴۸  | ۰/۲۱                 | ۲,۸۹۳,۱۴۱,۳۰۴  | ۲۵,۵۷۸,۱۴۲  | ۲,۹۱۸,۷۱۹,۴۴۶  | ۸-۲     |
| ۰/۰۱                 | ۸,۴۶۵,۷۹۹,۰۱۵  | ۱/۳۸                 | ۱۹,۱۱۷,۵۳۳,۹۰۸ | -           | ۱۹,۱۱۷,۵۳۳,۹۰۸ | ۸-۳     |
| ۰/۰۱                 | ۱۱,۷۲۰,۸۹۸,۶۰۷ | ۰/۴۴                 | ۲۵,۱۹۳,۵۴۷,۸۴۲ | ۱۸۱,۶۹۲,۴۵۲ | ۲۵,۳۷۵,۲۴۰,۲۹۴ |         |

سود سهام دریافتنی  
سود دریافتنی سپرده و گواهی سپرده بانکی  
حسابهای دریافتنی از مدیر

**۸-۱- سود سهام دریافتنی**

| ۱۴۰۳/۰۴/۳۱           |               | ۱۴۰۳/۱۰/۳۰           |               |             |               |
|----------------------|---------------|----------------------|---------------|-------------|---------------|
| درصد از کل دارایی ها | تنزیل شده     | درصد از کل دارایی ها | تنزیل شده     | هزینه تنزیل | تنزیل نشده    |
| درصد                 | ریال          | درصد                 | ریال          | ریال        | ریال          |
| ۰/۰۰                 | -             | ۰/۱۴                 | ۱,۹۷۹,۷۹۳,۹۶۵ | ۱۵۵,۹۴۲,۶۷۵ | ۲,۱۳۵,۷۳۶,۶۴۰ |
| ۰/۰۰                 | -             | ۰/۰۰                 | -             | -           | -             |
| ۰/۰۹                 | ۱,۲۰۰,۴۱۶,۰۴۴ | ۰/۰۹                 | ۱,۱۹۷,۳۸۳,۵۰۰ | -           | ۱,۱۹۷,۳۸۳,۵۰۰ |
| ۰/۰۰                 | -             | ۰/۰۰                 | ۵,۶۹۵,۱۶۵     | ۱۷۱,۶۳۵     | ۵,۸۶۶,۸۰۰     |
| ۰/۰۰                 | -             | ۰/۰۰                 | -             | -           | -             |
| ۰/۰۹                 | ۱,۲۰۰,۴۱۶,۰۴۴ | ۰/۲۳                 | ۳,۱۸۲,۸۷۲,۶۳۰ | ۱۵۶,۱۱۴,۳۱۰ | ۳,۳۳۸,۹۸۶,۹۴۰ |

تامین سرمایه امین  
سرمایه گذاری صبا تامین  
ریل پرداز نو آفرین  
بیمه انکایی امین  
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز

**۸-۲- سود دریافتنی سپرده و گواهی سپرده بانکی**

| ۱۴۰۳/۰۴/۳۱           |               | ۱۴۰۳/۱۰/۳۰           |               |            |               |
|----------------------|---------------|----------------------|---------------|------------|---------------|
| درصد از کل دارایی ها | تنزیل شده     | درصد از کل دارایی ها | تنزیل شده     | مبلغ تنزیل | تنزیل نشده    |
| درصد                 | ریال          | درصد                 | ریال          | ریال       | ریال          |
| ۰/۰۰                 | -             | ۰/۱۲                 | ۱,۶۶۶,۵۱۸,۴۵۵ | ۱۴,۶۲۹,۰۵۹ | ۱,۶۸۱,۱۴۷,۵۱۴ |
| ۰/۰۸                 | ۱,۰۸۰,۳۹۶,۴۵۷ | ۰/۰۲                 | ۲۵۱,۵۹۳,۳۴۴   | ۳,۰۹۳,۳۶۱  | ۲۵۴,۶۸۶,۷۰۵   |
| ۰/۰۸                 | ۹۷۴,۳۸۷,۰۹۱   | ۰/۰۷                 | ۹۷۵,۰۲۹,۵۰۵   | ۷,۸۵۵,۷۲۲  | ۹۸۲,۸۸۵,۲۲۷   |
| ۰/۱۶                 | ۲,۰۵۴,۶۸۳,۵۴۸ | ۰/۲۱                 | ۲,۸۹۳,۱۴۱,۳۰۴ | ۲۵,۵۷۸,۱۴۲ | ۲,۹۱۸,۷۱۹,۴۴۶ |

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

**۹- جاری کارگزاران**

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

| ریال-۱۴۰۳/۱۰/۳۰   |                 |                 |                  |
|-------------------|-----------------|-----------------|------------------|
| مانده ابتدای دوره | گردش بدهکار     | گردش بستانکار   | مانده پایان دوره |
| ۰                 | ۷۲۶,۳۳۷,۷۶۹,۸۱۳ | ۷۲۶,۳۳۷,۷۶۹,۸۱۳ | ۰                |
| ۰                 | ۷۲۶,۳۳۷,۷۶۹,۸۱۳ | ۷۲۶,۳۳۷,۷۶۹,۸۱۳ | ۰                |

نام شرکت کارگزاری

امین آوید

صندوق سرمایه گذاری امین ملت  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

۱۰- سایر دارایی ها

۱۴۰۳/۱۰/۳۰

| مانده در ابتدای سال | مخارج اضافه شده طی دوره | استهلاک دوره مالی | مانده در پایان دوره مالی |
|---------------------|-------------------------|-------------------|--------------------------|
| ریال                | ریال                    | ریال              | ریال                     |
| .                   | ۲۸,۸۳۰,۰۰۰              | ۵,۵۶۳,۶۶۸         | ۲۳,۲۶۶,۳۳۲               |
| ۲۲۴,۰۷۴,۱۲۵         | .                       | ۱۶۸,۵۱۸,۳۵۰       | ۵۵,۵۵۵,۷۷۵               |
| ۳,۶۳۶,۶۱۲,۰۷۲       | ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰             | ۴۰,۹۰۹,۰۶۸        | ۲۰۹,۰۹۰,۹۳۲              |
| ۳,۸۶۰,۶۸۶,۱۹۷       | .                       | ۲,۷۳۴,۹۷۲,۶۰۴     | ۹۰۱,۶۳۹,۴۶۸              |
|                     | ۲۷۸,۸۳۰,۰۰۰             | ۲,۹۴۹,۹۶۳,۶۹۰     | ۱,۱۸۹,۵۵۲,۵۰۷            |

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:

| ۱۴۰۳/۱۰/۳۰     | ۱۴۰۳/۰۴/۳۱     |
|----------------|----------------|
| ریال           | ریال           |
| ۱۷,۵۷۵,۸۱۶,۱۸۶ | ۱۵,۱۸۲,۷۸۹,۲۷۹ |
| ۳۲۵,۲۴۵,۸۵۰    | ۳۹۵,۲۹۱,۳۰۷    |
| ۳۸۸,۳۶۵,۹۷۸    | ۴۱۴,۲۰۰,۰۰۰    |
| ۱۴۳,۶۴۰,۰۰۰    | ۱۳۸,۱۲۰,۰۰۰    |
| ۱۸,۴۳۳,۰۶۸,۰۱۴ | ۱۶,۱۳۰,۴۰۰,۵۸۶ |

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

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

| یادداشت | ۱۴۰۳/۱۰/۳۰     | ۱۴۰۳/۰۴/۳۱    |
|---------|----------------|---------------|
|         | ریال           | ریال          |
|         | ۲۲۳,۳۰۰,۰۰۰    | ۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰   |
|         | .              | ۳۵۲,۴۹۱       |
| ۱۲-۱    | ۱۲,۸۰۷,۱۱۷,۴۷۵ | ۹,۵۴۵,۷۴۳,۵۱۴ |
|         | ۱۳,۰۳۰,۴۱۷,۴۷۵ | ۹,۸۰۱,۰۹۶,۰۰۵ |

بابت درخواست صدور  
 بابت رد درخواست صدور  
 بابت حساب مسدود

۱۲-۱ مبلغ ۱۲,۸۰۷,۱۱۷,۴۷۵ ریال مربوط به حسابهای پرداختنی به برخی سرمایه گذاران صندوق می باشد که به علت مشکل در حساب بانکی آنان پس از پرداخت، مجدداً به حساب صندوق عودت گردیده است. شایان ذکر است دسترسی به سرمایه گذاران مزبور و اصلاح حساب بانکی به علل مختلف از قبیل فوت و ... امکان پذیر نبوده است.

**صندوق سرمایه گذاری امین ملت**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰**

**۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر**

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

| یادداشت                      | ۱۴۰۳/۱۰/۳۰      | ۱۴۰۳/۰۴/۳۱      |
|------------------------------|-----------------|-----------------|
| ذخیره تصفیه                  | ریال            | ریال            |
|                              | ۳,۵۵۶,۰۲۱,۳۸۹   | ۳,۵۵۶,۰۲۱,۳۸۹   |
| ذخیره تغییر ارزش سهام        | ۱۳۲,۷۲۶,۳۴۷,۱۶۳ | ۱۳۶,۲۸۵,۰۱۶,۷۴۶ |
| ذخیره آبونمان نرم افزار      | ۱,۳۸۴,۳۸۴,۱۳۰   | ۳۰,۱۹۴,۴۳۲      |
| بدهی به مدیر بابت امور صندوق | ۵۰۰,۰۰۰         | ۴,۱۰۲,۵۰۹,۰۵۴   |
| بدهی به مدیر                 | ۵۰۰,۰۰۰         | ۵۰۰,۰۰۰         |
|                              | ۱۳۷,۶۶۷,۳۰۲,۶۸۲ | ۱۴۳,۹۷۴,۲۴۱,۶۲۱ |

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              |
|-----------|-------------------|-----------|-------------------|
| ۱,۲۰۵,۴۸۶ | ۱,۲۰۹,۴۳۸,۱۰۸,۳۶۰ | ۱,۰۹۶,۵۸۳ | ۱,۱۰۱,۹۶۸,۴۹۳,۷۵۷ |
| ۱۰,۰۰۰    | ۱۰,۰۳۲,۷۸۴,۳۵۷    | ۱۰,۰۰۰    | ۱۰,۰۴۹,۱۱۱,۵۹۳    |
| ۱,۲۱۵,۴۸۶ | ۱,۲۱۹,۴۷۰,۸۹۲,۷۱۷ | ۱,۱۰۶,۵۸۳ | ۱,۱۱۲,۰۱۷,۶۰۵,۳۵۰ |

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

**صندوق سرمایه گذاری امین ملت**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰**

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

| یادداشت                                                      | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ |
|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
|                                                              | ریال                                  | ریال                                  |
| ۱۵-۱ سود (زیان) فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرا | ۸,۲۲۶,۲۷۰,۲۷۵                         | ۳,۲۰۷,۸۳۱,۸۴۰                         |
| ۱۵-۲ سود (زیان) فروش اوراق مشارکت                            | ۵۴,۱۶۱,۷۵۴,۹۱۲                        | .                                     |
|                                                              | <b>۶۲,۳۸۸,۰۲۵,۱۸۷</b>                 | <b>۳,۲۰۷,۸۳۱,۸۴۰</b>                  |

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

| دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ |                        |                          |                     |          |                      |                      |
|---------------------------------------|------------------------|--------------------------|---------------------|----------|----------------------|----------------------|
| دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ |                        |                          |                     |          |                      |                      |
| تعداد                                 | بهای فروش              | ارزش دفتری               | کارمزد              | مالیات   | سود (زیان) فروش      | سود (زیان) فروش      |
|                                       | ریال                   | 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)            |
| .                                     | .                      | .                        | .                   | .        | .                    | ۳۶۲,۵۷۵              |
|                                       | <b>۱۷۵,۳۳۱,۰۰۰,۰۰۰</b> | <b>(۱۶۷,۰۳۲,۸۱۳,۳۵۰)</b> | <b>(۷۱,۹۱۶,۳۷۵)</b> | <b>.</b> | <b>۸,۲۲۶,۲۷۰,۲۷۵</b> | <b>۳,۲۰۷,۸۳۱,۸۴۰</b> |

صندوق س. پروژه آرمان پرند مینا

مخابرات ایران

ملی صنایع مس ایران

ریل پرداز نو آفرین

پالایش نفت اصفهان

آتیه داده پرداز

صندوق س شاخصی بازار آشنا

توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین

صندوق سرمایه گذاری امین ملت  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

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

| دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ |                 | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ |                   |                 |         |                                 |
|---------------------------------------|-----------------|---------------------------------------|-------------------|-----------------|---------|---------------------------------|
| سود (زیان) فروش                       | سود (زیان) فروش | کارمزد                                | ارزش دفتری        | بهای فروش       | تعداد   |                                 |
| ریال                                  | ریال            | ریال                                  | ریال              | ریال            |         |                                 |
| .                                     | ۵۴,۱۶۱,۷۵۴,۹۱۲  | .                                     | (۴۱۷,۸۳۸,۲۴۵,۰۸۸) | ۴۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۷۲,۰۰۰ | اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۳۰۵۲۲-۰۰ |
| .                                     | ۵۴,۱۶۱,۷۵۴,۹۱۲  | .                                     | (۴۱۷,۸۳۸,۲۴۵,۰۸۸) | ۴۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |         |                                 |

صندوق سرمایه گذاری امین ملت  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

| یادداشت | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ |
|---------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| ۱۶-۱    | ریال<br>(۲,۰۹۹,۸۵۷,۷۰۲)               | ریال<br>۱۳,۳۰۴,۱۳۴,۹۶۰                |
| ۱۶-۲    | ریال<br>(۵۹,۸۴۰,۲۸۳,۲۵۳)              | ریال<br>(۱۱,۷۲۶,۷۸۵,۰۷۰)              |
|         | ریال<br>(۶۱,۹۴۰,۱۴۰,۹۵۵)              | ریال<br>۱,۵۷۷,۳۴۹,۸۹۰                 |

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

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

| تعداد                           | ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده | ارزش دفتری     | کارمزد           | مالیات        | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری |
|---------------------------------|------------------------------|----------------|------------------|---------------|--------------------------------|--------------------------------|
| ریال                            | ریال                         | ریال           | ریال             | ریال          | ریال                           | ریال                           |
| صندوق س. پروژه آرمان پرنده مینا | ۰                            | ۰              | ۰                | ۰             | ۰                              | ۱۵,۵۰۸,۴۳۷,۷۹۹                 |
| تامین سرمایه امین               | ۶,۶۷۴,۱۷۷                    | ۲۰,۷۱۶,۶۴۵,۴۰۸ | (۲۲,۵۱۹,۳۳۳,۱۳۶) | (۱۹,۶۸۰,۸۱۳)  | (۱,۹۲۵,۹۵۱,۷۶۸)                | (۱,۷۵۹,۹۵۷,۸۱۵)                |
| ج. تامین سرمایه امین            | ۰                            | ۰              | ۰                | ۰             | ۰                              | (۴۸۱,۷۹۶,۱۲۰)                  |
| صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز   | ۴,۱۱۷,۲۹۶                    | ۱۱,۴۹۱,۳۷۳,۱۳۶ | (۱۱,۵۸۹,۸۸۱,۱۱۵) | (۱۰,۹۱۶,۸۰۴)  | (۵۷,۴۵۶,۸۶۶)                   | ۵۷,۹۷۷,۰۱۲                     |
| بیمه انکابی امین                | ۲۹,۳۳۴                       | ۹۶,۸۹۰,۲۰۲     | (۱۰۳,۳۰۶,۲۷۰)    | (۹۲,۰۴۶)      | (۴۸۴,۴۵۱)                      | (۳۰,۷۱۹,۹۶۰)                   |
| ج. بیمه انکابی امین             | ۰                            | ۰              | ۰                | ۰             | ۰                              | ۱۰,۱۹۵,۱۲۱                     |
| ملی صنایع مس ایران              | ۹۱                           | ۷۵۲,۵۷۰        | (۷۷۹,۸۱۲)        | (۷۱۵)         | (۳,۷۶۳)                        | (۱۰,۷۷)                        |
| 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)      | (۶۳,۷۰۰)                       | ۰                              |
| شرکت س استان زنجان              | ۱۰,۰۰۰                       | ۱۴,۱۹۰,۰۰۰     | (۱۴,۱۰۵,۵۶۹)     | (۱۳,۴۸۱)      | (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                       | ۴,۳۲۰,۰۰۰      | (۴,۲۹۴,۲۹۶)      | (۴,۱۰۴)       | (۲۱,۶۰۰)                       | ۰                              |
| س. سهام عدالت استان خراسان رضوی | ۱۰,۰۰۰                       | ۷,۲۵۰,۰۰۰      | (۷,۲۰۶,۸۶۳)      | (۶,۸۸۸)       | (۲۶,۲۵۰)                       | 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 اصفهان             | ۱۰,۰۰۰                       | ۷,۲۹۰,۰۰۰      | (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)      | (۹,۳۱۵)       | (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      | (۶,۱۳۳,۳۸۸)      | (۵,۸۶۲)       | (۳۰,۸۵۰)                       | ۰                              |
| س. عدالت ا. کهگیلویه و بویراحمد | ۱۰,۰۰۰                       | ۱۱,۳۰۰,۰۰۰     | (۱۱,۲۲۲,۷۶۵)     | (۱۰,۷۳۵)      | (۵۶,۵۰۰)                       | ۰                              |
| شرکت س استان ایلام              | ۱۰,۰۰۰                       | ۱۲,۴۰۰,۰۰۰     | (۱۲,۳۲۶,۳۲۰)     | (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                              |
| جمع                             | ۳۲,۴۹۶,۲۱۱,۳۱۶               | ۲۴,۴۰۲,۷۱۶,۵۵۴ | (۳۰,۸۷۱,۴۰۷)     | (۱۶۲,۴۸۱,۰۵۷) | (۲,۰۹۹,۸۵۷,۷۰۲)                | ۱۳,۳۰۴,۱۳۴,۹۶۰                 |

صندوق سرمایه گذاری امین ملت  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

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

| تعداد           | ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده | ارزش دفتری        | کارمزد           | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ |
|-----------------|------------------------------|-------------------|------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
|                 | ریال                         | ریال              | ریال             | ریال                           | ریال                           |                                       |                                       |
| ۱۴۰,۰۰۰         | ۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰              | (۱۳۰,۹۹۴,۳۸۱,۲۵۰) | (۲۲,۸۳۷,۵۰۰)     | (۵,۰۱۷,۲۱۸,۷۵۰)                | (۸,۵۹۴,۴۳۱,۹۷۷)                |                                       |                                       |
| .               | .                            | .                 | .                | .                              | ۲۵,۹۳۷,۶۹۷,۰۰۶                 |                                       |                                       |
| .               | .                            | .                 | .                | .                              | (۱۳,۹۱۸,۱۷۶,۸۷۴)               |                                       |                                       |
| ۳۵۵,۰۰۰         | ۳۰۳,۶۰۴,۵۲۰,۰۰۰              | (۳۳۲,۱۱۵,۲۴۲,۲۹۸) | (۵۵,۰۲۸,۳۱۹)     | (۲۸,۵۶۵,۷۵۰,۶۱۷)               | .                              |                                       |                                       |
| ۳۰,۰۰۰          | ۲۶,۹۳۹,۵۸۰,۰۰۰               | (۲۳,۲۰۰,۹۴۴,۰۶۶)  | (۴,۸۸۲,۷۹۹)      | ۳,۷۳۳,۷۵۳,۱۳۵                  | (۵,۶۴۸,۹۹۵,۹۳۴)                |                                       |                                       |
| ۱۰۰,۰۰۰         | ۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰               | (۸۹,۹۸۳,۶۸۷,۵۰۰)  | (۱۶,۳۱۲,۵۰۰)     | .                              | (۹,۵۰۲,۸۷۷,۲۹۱)                |                                       |                                       |
| ۲۴,۴۶۲          | ۱۸,۹۹۲,۷۸۶,۰۴۰               | (۱۷,۸۸۷,۶۵۴,۳۶۹)  | (۳,۴۴۲,۴۴۲)      | ۱,۱۰۱,۶۸۹,۲۲۹                  | .                              |                                       |                                       |
| ۴۶۰,۰۰۰         | ۴۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰              | (۴۴۵,۰۱۷,۷۱۸,۷۵۰) | (۷۵,۰۳۷,۵۰۰)     | (۳۱,۰۹۲,۷۵۶,۲۵۰)               | .                              |                                       |                                       |
| ۹۷۹,۵۳۶,۸۸۶,۰۴۰ | (۱,۰۳۹,۱۹۹,۶۲۸,۲۳۳)          | (۱۷۷,۵۴۱,۰۶۰)     | (۵۹,۸۴۰,۲۸۳,۲۵۳) | (۱۱,۷۲۶,۷۸۵,۰۷۰)               |                                |                                       |                                       |

صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن  
 اسناد خزانه-م ۴بودجه ۰۰۰-۳۰۵۲۲  
 صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۶ماهه ۲۱٪  
 مرابحه عام دولت ۱۶۶-ش.خ ۵۰۴۱۹  
 صکوک اجاره صندوق ۴۱۲-بدون ضامن  
 صکوک اجاره صندوق ۵۰۲-بدون ضامن  
 اسناد خزانه-م ۴بودجه ۰۱-۰۴۰۹۱۷  
 اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹

| نام شرکت                            | تاریخ تشکیل | تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع | سود متعلق به هر سهم | جمع در آمد سود سهام | هزینه توزیع   | خالص در آمد سود سهام | خالص در آمد سود سهام |
|-------------------------------------|-------------|--------------------------------|---------------------|---------------------|---------------|----------------------|----------------------|
| تأمین آبگرمی اهلی                   | ۱۴۰۳/۱۰/۲۹  | ۲۹,۳۳۴                         | ۲۰۰                 | ۵,۸۶۵,۸۰۰           | (۱۵۶,۶۳۵)     | ۵,۷۰۹,۱۶۵            | ۱,۲۲۱,۵۵۵            |
| شرکت های سرمایه گذاری زیر مجموعه سر | -           | .                              | .                   | ۶,۰۷۹,۷۶۹           | .             | ۶,۰۷۹,۷۶۹            | ۲۲,۰۲۰,۵۹            |
| ریل پردار نو آفرین                  | -           | .                              | .                   | .                   | .             | .                    | ۲,۳۲۱,۱۲۹            |
| تأمین سرمایه اهلی                   | ۱۴۰۳/۱۰/۲۴  | ۶,۵۷۴,۱۷۷                      | ۲۱۰                 | ۱,۳۸۵,۷۳۶,۴۰        | (۱۵۵,۹۴۲,۵۷۵) | ۱,۲۲۹,۷۹۳,۹۵۵        | ۱,۱۸۱,۵۳۳,۱۸۲        |
| صنایع شیمیایی گیتیگران امروز        | ۱۴۰۳/۰۵/۱۱  | ۲,۵۹۸,۶۲۱                      | ۷۷                  | ۲۰۰,۹۳۸,۱۷          | .             | ۲۰۰,۹۳۸,۱۷           | .                    |
| ملی صنایع مس ایران                  | ۱۴۰۳/۰۴/۳۱  | ۹۱                             | ۲۷۰                 | ۲۴,۵۷۰              | .             | ۲۴,۵۷۰               | .                    |
|                                     |             | ریال                           | ریال                | ریال                | ریال          | ریال                 | ریال                 |

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

ملی صنایع مس ایران گسترش یافته  
صادرات های توجیهی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

صندوق سرمایه گذاری امین ملت  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

| دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ | یادداشت                            |
|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|
| ریال                                  | ریال                                  |                                    |
| ۳۷,۲۷۴,۷۱۲,۱۴۸                        | ۱۱۸,۴۹۹,۵۱۲,۷۶۷                       | ۱۸-۱ سود اوراق مشارکت              |
| ۳۹,۹۴۸,۴۰۱,۴۶۰                        | ۴۴,۷۴۱,۰۷۶,۶۱۷                        | ۱۸-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی |
| ۷۷,۲۲۳,۱۱۳,۶۰۸                        | ۱۶۳,۲۴۰,۵۸۹,۳۸۴                       |                                    |

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت

| دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ | تاریخ سرمایه گذاری | تاریخ سررسید | نرخ سود | خالص سود اوراق | خالص سود اوراق  |
|---------------------------------------|---------------------------------------|--------------------|--------------|---------|----------------|-----------------|
| ریال                                  | ریال                                  |                    |              | درصد    |                |                 |
| ۱۰,۹۵۸,۶۱۷,۳۴۶                        | ۱۳,۱۸۹,۳۰۲,۱۰۹                        | متعدد              | ۱۴۰۳/۱۱/۲۵   | ۱۸      | ۱۰,۹۵۸,۶۱۷,۳۴۶ | ۱۳,۱۸۹,۳۰۲,۱۰۹  |
| ۱۰,۴۷۵,۴۰۹,۷۶۸                        | .                                     | متعدد              | ۱۴۰۲/۱۲/۱۴   | ۲۱      | ۱۰,۴۷۵,۴۰۹,۷۶۸ | .               |
| .                                     | ۵۱,۳۸۳,۸۸۹,۰۲۰                        | متعدد              | ۱۴۰۵/۰۵/۰۹   | ۱۹      | .              | ۵۱,۳۸۳,۸۸۹,۰۲۰  |
| .                                     | ۳۶,۳۴۸,۱۳۷,۸۰۵                        | متعدد              | ۱۴۰۵/۰۴/۱۹   | ۲۳      | .              | ۳۶,۳۴۸,۱۳۷,۸۰۵  |
| ۱۲,۲۰۶,۵۱۵,۴۷۷                        | ۱۳,۵۳۲,۷۶۷,۴۵۷                        | متعدد              | ۱۴۰۵/۰۲/۱۰   | ۱۸      | ۱۲,۲۰۶,۵۱۵,۴۷۷ | ۱۳,۵۳۲,۷۶۷,۴۵۷  |
| ۳,۶۳۴,۱۶۹,۵۵۷                         | ۴,۰۴۵,۴۱۶,۳۷۶                         | متعدد              | ۱۴۰۴/۱۲/۲۲   | ۱۹      | ۳,۶۳۴,۱۶۹,۵۵۷  | ۴,۰۴۵,۴۱۶,۳۷۶   |
| ۳۷,۲۷۴,۷۱۲,۱۴۸                        | ۱۱۸,۴۹۹,۵۱۲,۷۶۷                       |                    |              |         | ۳۷,۲۷۴,۷۱۲,۱۴۸ | ۱۱۸,۴۹۹,۵۱۲,۷۶۷ |

اوراق اجاره :

صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن  
 صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۶ماهه ۲۱٪  
 اوراق مشارکت اجاره تامین اجتماعی ۵۰۵۰۹  
 ن مشارکت مراتبه عام دولت ۱۶۶-ش.خ.۴۱۹  
 صکوک اجاره صندوق ۵۰۲-بدون ضامن  
 صکوک اجاره صندوق ۴۱۲-بدون ضامن

صندوق سرمایه گذاری امین ملت  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

۱۸-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

| دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ |                       |                |         |                                  |
|---------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------|----------------|---------|----------------------------------|
| سود خالص                              | سود خالص                              | هزینه تنزیل سود سپرده | سود            | نرخ سود |                                  |
| ریال                                  | ریال                                  | ریال                  | ریال           |         |                                  |
| ۲۰,۴۱۵,۸۱۰,۲۹۱                        | ۲۶,۳۷۳,۰۹۸,۱۵۷                        | (۱۰,۸۴۰,۹۹۷)          | ۲۶,۳۸۳,۹۳۹,۱۵۴ | متعدد   | سپرده بانکی:                     |
| ۴,۵۰۷,۶۱۳                             | ۱,۰۵۷,۰۶۳                             | .                     | ۱,۰۵۷,۰۶۳      | متعدد   | سپرده بلند مدت بانک گردشگری      |
| ۱۳,۴۷۶,۷۳۶,۷۶۵                        | ۱۰,۴۰۶,۱۷۰,۴۹۸                        | (۴,۹۳۲,۶۶۷)           | ۱۰,۴۱۱,۱۰۳,۱۶۵ | متعدد   | سپرده کوتاه مدت بانک گردشگری     |
| ۱۴۶,۵۸۲,۸۶۰                           | ۱,۱۵۶,۰۵۲                             | .                     | ۱,۱۵۶,۰۵۲      | متعدد   | سپرده بلند مدت بانک دی           |
| ۴,۹۵۳,۶۳۰,۷۱۱                         | .                                     | .                     | .              | متعدد   | سپرده کوتاه مدت بانک دی          |
| ۳۸,۵۶۶,۸۱۶                            | ۱۶,۲۹۱,۴۶۷                            | .                     | ۱۶,۲۹۱,۴۶۷     | متعدد   | سپرده بلند مدت بانک اقتصاد نوین  |
| ۱۸,۳۷۸,۵۸۳                            | ۳,۰۴۲,۷۴۷                             | .                     | ۳,۰۴۲,۷۴۷      | متعدد   | سپرده کوتاه مدت بانک اقتصاد نوین |
| ۱۰,۰۷۶,۸۴۲                            | ۱۴,۳۹۸,۲۱۷                            | .                     | ۱۴,۳۹۸,۲۱۷     | متعدد   | سپرده کوتاه مدت بانک ملت         |
| ۵۹۵,۷۷۷                               | ۳,۷۰۷,۴۶۰                             | .                     | ۳,۷۰۷,۴۶۰      | متعدد   | سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه   |
| ۱۸,۳۵۵                                | .                                     | .                     | .              | متعدد   | سپرده کوتاه مدت بانک پارسیان     |
| ۸۲۰,۸۷۰                               | ۸۴۱,۹۹۴                               | .                     | ۸۴۱,۹۹۴        | متعدد   | سپرده کوتاه مدت بانک رفاه        |
| ۸۸۲,۶۶۲,۸۴۸                           | ۷,۹۲۱,۳۱۲,۹۶۲                         | (۱۴,۶۲۹,۰۵۹)          | ۷,۹۳۵,۹۴۲,۰۲۱  | متعدد   | سپرده کوتاه مدت بانک پاسارگاد    |
| ۱۳,۱۲۹                                | .                                     | .                     | .              | متعدد   | سپرده بلند مدت بانک آینده        |
| ۳۹,۹۴۸,۴۰۱,۴۶۰                        | ۴۴,۷۴۱,۰۷۶,۶۱۷                        | (۳۰,۴۰۲,۷۲۳)          | ۴۴,۷۷۱,۴۷۹,۳۴۰ |         |                                  |

**صندوق سرمایه گذاری امین ملت**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰**

**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 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 شش ماهه منتهی به | دوره مالی شش ماهه  |
|----------------------------|--------------------|
| ۱۴۰۳/۱۰/۳۰                 | ۱۴۰۲/۱۰/۳۰         |
| ریال                       | ریال               |
| تنزیل سود سپرده بانکی      | ۳۲,۷۱۰,۳۳۹         |
| تنزیل سود سهام             | ۰                  |
| <b>۳۲,۷۱۰,۳۳۹</b>          | <b>۷۰۶,۴۶۵,۶۰۲</b> |

**۱۹-۱- جزئیات قراردادهای خرید و نگه داری اوراق بهادار**

| طرف معامله             | نام ورقه بهادار                 | تعداد اوراق | بهای تمام شده اوراق | مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار | دوره نگهداری                 | نرخ اسمی | میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادهای منعقد |
|------------------------|---------------------------------|-------------|---------------------|-----------------------------------------------------------|------------------------------|----------|----------------------------------------------|
| شرکت تامین سرمایه امین | صشنا ۳۱۱                        | ۹۰,۰۰۰      | ۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۴,۰۱۴,۶۲۴,۳۹۰                                             | از ۱۴۰۳/۰۵/۰۱ الی ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ | ۱۸٪      | ۲۹٪                                          |
| شرکت تامین سرمایه امین | صشنا ۳۱۱                        | ۵۰,۰۰۰      | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۳۷۰,۶۸۳,۰۱۳                                               | از ۱۴۰۳/۱۰/۰۲ الی ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ | ۱۸٪      | ۳۰/۵٪                                        |
| شرکت تامین سرمایه امین | صندوق بازنشتی کشوری (صندوق ۵۰۲) | ۱۰۰,۰۰۰     | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۴,۰۷۹,۱۴۶,۶۱۸                                             | از ۱۴۰۳/۰۵/۰۱ الی ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ | ۱۹٪      | ۲۹٪                                          |
| شرکت تامین سرمایه امین | صندوق بازنشتی کشوری (صندوق ۴۱۲) | ۳۰,۰۰۰      | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۱,۲۰۲,۲۲۸,۰۱۶                                             | از ۱۴۰۳/۰۵/۰۱ الی ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ | ۱۹٪      | ۲۹٪                                          |
| شرکت تامین سرمایه امین | اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۹      | ۵۰,۰۰۰      | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۱,۸۴۵,۴۲۰,۷۶۶                                             | از ۱۴۰۳/۰۵/۰۱ الی ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ | ۱۹٪      | ۲۸٪                                          |
| شرکت تامین سرمایه امین | اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۹      | ۱۰۰,۰۰۰     | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۴,۰۳۴,۳۴۶,۷۱۶                                             | از ۱۴۰۳/۰۵/۰۱ الی ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ | ۱۹٪      | ۲۹٪                                          |
| شرکت تامین سرمایه امین | اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۹      | ۱۴۰,۰۰۰     | ۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۵,۵۸۲,۴۹۹,۹۶۹                                             | از ۱۴۰۳/۰۵/۰۱ الی ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ | ۱۹٪      | ۳۰٪                                          |
| شرکت تامین سرمایه امین | اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۹      | ۱۷۰,۰۰۰     | ۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۴,۵۶۰,۶۸۵,۳۷۵                                             | از ۱۴۰۳/۰۷/۱۶ الی ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ | ۱۹٪      | ۳۰/۵٪                                        |
|                        |                                 |             |                     | <b>۲۵,۶۸۹,۶۳۴,۸۶۳</b>                                     |                              |          |                                              |

**۲۰- هزینه‌های کارمزد ارکان**

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

| دوره مالی شش ماهه منتهی به | دوره مالی شش ماهه    |
|----------------------------|----------------------|
| ۱۴۰۳/۱۰/۳۰                 | ۱۴۰۲/۱۰/۳۰           |
| ریال                       | ریال                 |
| مدیر صندوق                 | ۲,۳۹۶,۸۲۶,۹۰۷        |
| متولی صندوق                | ۵۹۶,۷۲۱,۲۱۶          |
| حسابرس                     | ۳۸۸,۳۶۵,۹۷۸          |
| <b>۳,۳۸۱,۹۱۴,۱۰۱</b>       | <b>۲,۷۱۶,۶۶۰,۲۴۸</b> |

**۲۱- سایر هزینه‌ها**

| دوره مالی شش ماهه منتهی به           | دوره مالی شش ماهه    |
|--------------------------------------|----------------------|
| ۱۴۰۳/۱۰/۳۰                           | ۱۴۰۲/۱۰/۳۰           |
| ریال                                 | ریال                 |
| هزینه نرم افزار                      | ۲,۹۱۹,۳۰۸,۰۱۵        |
| هزینه کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها | ۱۶۸,۵۱۸,۳۵۰          |
| هزینه خدمات بانکی                    | ۴۵,۱۷۳,۹۷۶           |
| هزینه برگزاری مجامع                  | ۵,۵۶۳,۶۶۸            |
| هزینه پذیرش و عضویت در کانون ها      | ۴۰,۹۰۹,۰۶۸           |
| <b>۳,۱۷۹,۴۷۳,۰۷۷</b>                 | <b>۱,۸۱۷,۴۶۷,۱۴۵</b> |

صندوق سرمایه گذاری امین ملت  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

۲۲- اعمال سود

| دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ | دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ |                 |
|------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------|
| ریال                                     | ریال                                     |                 |
| (۳۹,۵۹۵,۹۷۲,۰۲۶)                         | (۷۹,۶۶۳,۸۷۱,۹۷۸)                         | سه ماهه اول سال |
| (۴۴,۰۷۴,۷۹۳,۲۶۸)                         | (۸۱,۹۰۱,۸۵۵,۳۱۰)                         | سه ماهه دوم سال |
| (۸۳,۶۷۰,۷۶۵,۲۹۴)                         | (۱۶۱,۵۶۵,۷۲۷,۲۸۸)                        |                 |

۲۳- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

| دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ | دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ |                                  |
|------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------|
| ریال                                     | ریال                                     |                                  |
| ۷,۵۲۳,۱۹۸,۸۵۷                            | ۱,۲۷۶,۳۱۶,۲۰۰                            | تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور  |
| (۲,۳۶۵,۶۵۲,۶۴۵)                          | (۵۱۱,۷۹۴,۷۰۸)                            | تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال |
| ۵,۱۵۷,۵۴۶,۲۱۲                            | ۷۶۴,۵۲۱,۴۹۲                              |                                  |

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی است.

صندوق سرمایه گذاری امین ملت  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

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

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱ |                            |                          | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ |                            |                          | نوع وابستگی          | نام                     | اشخاص وابسته                           |
|------------------------------|----------------------------|--------------------------|---------------------------------------|----------------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------|----------------------------------------|
| درصد تملک                    | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | نوع واحدهای سرمایه گذاری | درصد تملک                             | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | نوع واحدهای سرمایه گذاری |                      |                         |                                        |
| ۰/۸۱                         | ۹,۰۰۰                      | ممتاز                    | ۰/۷۴                                  | ۹,۰۰۰                      | ممتاز                    | مدیر صندوق           | شرکت تأمین سرمایه امین  | مدیر و اشخاص وابسته به وی              |
| ۳۳/۱۳                        | ۳۶۶,۵۸۰                    | عادی                     | ۳۰/۱۶                                 | ۳۶۶,۵۸۰                    | عادی                     | مدیر صندوق           | شرکت تأمین سرمایه امین  | مدیر و اشخاص وابسته به وی              |
| ۰/۰۹                         | ۱,۰۰۰                      | ممتاز                    | ۰/۰۸                                  | ۱,۰۰۰                      | ممتاز                    | مدیر ثبت             | شرکت کارگزاری امین آوید | مدیر ثبت و اشخاص وابسته                |
| ۰/۰۰                         | ۵۰                         | عادی                     | ۰/۰۰                                  | ۰                          | عادی                     | وابسته به مدیر صندوق | قاسم آلودری             | مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی |
| ۰/۰۰                         | ۵۰                         | عادی                     | ۰/۰۰                                  | ۰                          | عادی                     | وابسته به مدیر صندوق | محمدحسین چمنی           | مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی |
| ۰/۰۰                         | ۵۰                         | عادی                     | ۰/۰۰                                  | ۵۰                         | عادی                     | وابسته به مدیر صندوق | اعظم بیک بشرویه         | مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی |
| ۰/۰۰                         | ۰                          | عادی                     | ۰/۰۰                                  | ۵۰                         | عادی                     | وابسته به مدیر صندوق | مجید جعفری جهانگیر      | مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی |
| ۰/۰۰                         | ۰                          | عادی                     | ۰/۰۰                                  | ۵۰                         | عادی                     | وابسته به مدیر صندوق | سپیده رمارم             | مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی |

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

| ماده طلب (بدهی) - ریال | شرح معامله   |                    |                              | نوع وابستگی        | طرف معامله                               |
|------------------------|--------------|--------------------|------------------------------|--------------------|------------------------------------------|
|                        | تاریخ معامله | ارزش معامله - ریال | موضوع معامله                 |                    |                                          |
| ۰                      | طی دوره      | ۱,۳۵۷,۳۱۳,۲۳۰,۲۹۰  | خرید و فروش                  | کارگزار مدیر صندوق | امین آوید                                |
| (۱۷,۷۱۹,۴۵۶,۱۸۶)       | طی دوره      | ۲,۳۹۶,۸۲۶,۹۰۷      | کارمزد مدیر و صدور و ابطال   | مدیر صندوق         | شرکت تأمین سرمایه امین                   |
| (۳۸۸,۳۶۵,۹۷۸)          | طی دوره      | ۳۸۸,۳۶۵,۹۷۸        | حق الزحمه حسابرس             | حسابرس             | موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر          |
| (۳۲۵,۲۴۵,۸۵۰)          | طی دوره      | ۵۹۶,۷۲۱,۲۱۶        | کارمزد متولی                 | متولی              | مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی |
| ۱۹,۱۱۷,۵۳۳,۹۰۸         | طی دوره      | ۲۵,۶۸۹,۶۳۴,۸۶۳     | قرارداد خرید و نگهداری اوراق | مدیر               | شرکت تأمین سرمایه امین                   |

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.