

شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت

صورت‌های مالی

عملکرد دوره مالی ششماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۲



اندوخته ملت صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

صورت های مالی

برای دوره مالی ششماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۲

با احترام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت مربوط به دوره مالی ششماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۳۰ که در اجرای مفاد بند هشت ماده چهار اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	شرح
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 صورت های مالی
۵ - ۷	پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸ - ۳۱	ت. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های 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 اندوخته ملت بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در بر گیرنده 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 ۱۳۹۲/۱۲/۱۰ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	آقای علی قاسمی ارمکی	شرکت تأمین سرمایه بانک ملت	مدیر صندوق

آقای سیدحسین عربزاده
آقای بهروز دارش

مؤسسه حسابرسی دش و همکاران

متولی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۲

۱۳۹۲/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۱۱/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
دارایی‌ها:			
۲۴,۹۶۸,۸۶۴,۰۹۳	۱۱۳,۳۶۰,۸۲۵,۲۱۸	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۴۵,۵۹۰,۶۰۹,۲۱۳	۱۱۴,۱۷۵,۵۲۹,۴۳۹	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۰	۸۳,۰۵۳,۱۶۸,۲۶۳	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۲,۴۳۸,۳۷۰,۲۴۰	۵,۴۵۵,۲۸۳,۴۱۸	۸	حساب‌های دریافتی
۱,۴۳۵,۳۵۹,۲۸۲	۰	۹	جاری کارگزاران
۱۱۵,۶۸۶,۹۳۲	۳۱۹,۸۸۵	۱۰	سایر دارایی‌ها
۳,۱۸۴,۲۰۶,۵۳۶	۱,۵۶۸,۰۰۱,۷۹۸	۱۱	موجودی نقد
۷۷,۷۳۳,۰۹۶,۲۹۶	۳۱۷,۶۱۳,۱۲۸,۰۲۱		جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها:			
۷۴۰,۶۶۱,۵۱۸	۱,۹۸۸,۱۶۴,۵۷۰	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۰	۹,۷۵۵,۶۴۱,۳۴۷	۹	جاری کارگزاران
۴۱۲,۲۴۲,۲۷۷	۶۷۳,۴۳۸,۴۹۰	۱۳	بدهی به سرمایه‌گذاران
۱۴۸,۷۵۹,۵۳۸	۱۲,۲۵۶,۵۵۵,۸۰۸	۱۴	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۱,۳۰۱,۶۶۳,۳۳۳	۲۴,۶۷۳,۸۰۰,۲۱۵		جمع بدهی‌ها
۷۶,۴۳۱,۴۳۲,۹۶۳	۲۹۲,۹۳۹,۳۲۷,۸۰۶	۱۵	خالص دارایی‌ها
۱,۰۹۱,۳۹۴	۱,۰۷۲,۰۶۴		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
برای دوره مالی ششماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۲

دوره مالی ششماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی ششماهه منتهی به	یادداشت	درآمدها:
۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۱۱/۳۰		
ریال	ریال	ریال		
۱,۲۲۷,۹۷۹,۱۹۸	۷,۸۸۶,۳۸۹,۱۷۲	(۹۷۷,۸۵۴,۰۶۹)	۱۶	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۷۵۶,۸۲۱,۹۳۵	۱۴۰,۳۷۳,۲۰۹	(۱۰,۳۶۳,۰۷۶,۵۱۱)	۱۷	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۷,۹۰۰,۵۴۳	۱۷۵,۱۶۵,۹۸۸	۶۳۴,۷۱۸,۷۵۷	۱۸	سود سهام
۵,۹۹۹,۹۸۸,۸۵۲	۱۱,۳۸۴,۳۷۳,۶۱۸	۱۱,۰۸۵,۶۴۷,۵۳۲	۱۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۷,۹۹۲,۶۹۰,۵۲۸	۱۹,۵۸۶,۳۰۱,۹۸۷	۳۷۹,۴۳۵,۷۰۹		جمع درآمدها
(۲۲۶,۶۵۵,۷۴۵)	(۶۱۸,۰۱۶,۰۳۴)	(۱,۳۱۸,۹۵۵,۰۱۲)	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
(۱۴۴,۱۵۸,۸۲۷)	(۳۱۲,۸۳۷,۸۶۲)	(۲۵۸,۹۰۷,۸۱۶)	۲۱	سایر هزینه‌ها
(۱۷۸,۰۰۰)	(۱۷۸,۰۰۰)	(۱۹۴,۹۹۰)	۲۲	هزینه‌های مالی
۷,۶۲۱,۶۹۷,۹۵۶	۱۸,۶۵۵,۲۷۰,۰۹۱	(۱,۱۹۸,۶۲۲,۱۰۹)		سود خالص
۱۲.۹۳٪	۳۰.۵۲٪	۱.۳۱٪-		بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱
۱۲.۶۱٪	۲۶.۱۴٪	۹.۲۰٪		بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره ۲

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی ششماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی ششماهه منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۱۱/۳۰		
مداد واحدها:	مداد واحدها:	مداد واحدها:		
ریال	ریال	ریال		
۵۸,۸۹۱,۸۳۳,۲۵۵	۵۸,۸۹۱,۸۳۳,۲۵۵	۷۶,۴۳۱,۴۳۲,۹۶۶	۷۰,۰۳۱	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
.	.	.	.	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز صادر شده طی دوره
۱۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۷۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۱,۶۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۱,۶۹۴	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی صادر شده طی دوره
(۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۵,۹۹۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۸,۴۷۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۸,۴۷۷)	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی ابطال شده طی دوره
۷,۶۲۱,۶۹۷,۹۵۶	۱۸,۶۵۵,۲۷۰,۰۹۱	(۱,۱۹۸,۶۲۲,۱۰۹)		سود خالص دوره
(۴,۰۷۷,۳۶۷)	۱,۳۲۰,۱۵۴,۶۷۱	۲۸,۱۳۸,۰۳۰,۱۴۲	۲۳	تعدیلات
(۵,۷۳۷,۴۸۸,۷۶۵)	(۱۵,۲۱۰,۸۲۵,۰۵۱)	(۱۳,۶۴۸,۵۱۳,۱۹۰)	۲۴	سود تقسیم شده
۶۰,۴۰۲,۹۶۵,۰۷۹	۷۶,۴۳۱,۴۳۲,۹۶۶	۲۹۲,۹۳۹,۳۲۷,۸۰۹	۲۷۳,۲۴۸	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پ

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی است.

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده ÷ سود خالص = بازده سرمایه‌گذاری ۱

خالص دارایی‌های پایان دوره ÷ [تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص] = بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره ۲

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ششماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۲

۱ - اطلاعات کلی صندوق

۱-۱ - تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می‌شود، در تاریخ دوم اسفند ماه ۱۳۹۰ تحت شماره ۲۸۸۲۳ نزد اداره ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در اوراق بهادار (سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس، اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی، گواهی سپرده‌های بانکی، و ...) سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه، دو سال است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان احمد قصیر (بخارست)، خیابان هفتم، پلاک ۶ واقع شده است.

۱-۲ - اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت مطابق با مواد ۵۶ و ۵۷ اساسنامه، در تارنمای صندوق به آدرس WWW.Andookhtehmellatfund.Com درج گردیده است.

۲ - ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه، دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	بانک ملت	۴,۹۰۰	۴۹٪
۲	شرکت تأمین سرمایه بانک ملت	۵,۱۰۰	۵۱٪
		۱۰,۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق، شرکت تأمین سرمایه بانک ملت است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۰/۲۸ با شماره ثبت ۳۹۵۰۷۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر تهران، خیابان احمد قصیر (بخارست)، خیابان هفتم، شماره ۶ است.

متولی صندوق، مؤسسه حسابرسی دش و همکاران است که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۳/۰۷ با شماره ثبت ۱۹۷۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی تهران، بزرگراه نیایش، سرداز جنگل شمالی، خیابان پنج‌تن، خیابان نوروزپور، کوچه سوم غربی، پلاک ۲۴ است.

ضامن جبران خسارت یا سود صندوق، بانک ایران زمین است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۲۴ با شماره ثبت ۳۹۹۲۷۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن جبران خسارت یا سود تهران، خیابان سیدجمال‌الدین اسدآبادی، نبش خیابان ۶۸، پلاک ۴۷۲ است.

ضامن نقدشوندگی صندوق، بانک ملت است که در تاریخ ۱۳۵۹/۰۴/۳۱ با شماره ثبت ۳۸۰۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن تهران، خیابان طالقانی، نبش خیابان فرصت، پلاک ۲۲ است.

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ششماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۲

حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی آریان فراز است که در تاریخ ۱۳۸۰/۱۲/۲۷ با شماره ثبت ۱۳۸۳۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس تهران، بزرگراه آشناسان، شاهین شمالی (کبیری طامه)، لاله هشتم، لاله نهم غربی، پلاک ۳ است.

مدیر ثبت، بانک ملت است که در تاریخ ۱۳۵۹/۰۴/۳۱ با شماره ثبت ۳۸۰۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت، تهران، خیابان طالقانی، نبش خیابان فرصت، پلاک ۲۲ است.

۳ - مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴ - خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱ - سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار، در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت، و در اندازه‌گیری‌های بعدی، به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱ - سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی، به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. 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 صندوق‌های سرمایه‌گذاری"، مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی، ارزش سهم در پایان 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 - سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳ - سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی یا غیرفرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز، مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲ - درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱ - سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها، در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر، شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه، و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمان‌بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف مدت ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالیانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی، با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ششماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۲

۴-۲-۲-

سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقیمانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده، و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری، به صورت روزانه به شرح زیر محاسبه، و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	عنوان هزینه
معادل نیم درصد از وجوه جذب شده در پذیره‌نویسی اولیه، حداکثر تا مبلغ یکصد و پنجاه میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق؛	هزینه‌های تأسیس
حداکثر تا مبلغ پنجاه میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق؛	هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق
سالیانه پانزده در هزار متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق، به علاوه دو در هزار ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ده درصد از تفاوت روزانه سود علی‌الحساب دریافتی ناشی از سپرده‌گذاری در بانک‌ها یا مؤسسات مالی و اعتباری، نسبت به بالاترین سود علی‌الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده؛	کارمزد مدیر
سالیانه دو صدم درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، حداکثر تا یکصد میلیون ریال و حداکثر تا یکصد میلیون ریال است.	کارمزد متولی
سالیانه نیم درصد ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق، و یک دهم درصد ارزش سایر دارایی‌های صندوق	کارمزد ضامن نقد شوندگی
سالیانه مبلغ ثابت پنجاه میلیون ریال؛	حق الزحمه حسابرس
معادل سه دهم درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره تصفیه؛	حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق
معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها، طبق مقررات اجباری باشد یا حداکثر تا مبلغ پنجاه میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق برسد.	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالیانه تا سقف یکصد و هشتاد میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق؛	هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی و ضامن، هر سه ماه یکبار تا سقف نود درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ششماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۲

۴-۵- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری، کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی، به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری، کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری، تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ششماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۲

۵ - سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

صنعت	۱۳۹۲/۱۱/۳۰			۱۳۹۲/۰۵/۳۱		
	بهای	خالص	درصد به	بهای	خالص	درصد به
	تمام شده	ارزش فروش	کل دارایی‌ها	تمام شده	ارزش فروش	کل دارایی‌ها
	ریال	ریال		ریال	ریال	
محصولات شیمیایی	۲۴,۳۲۲,۸۷۳,۳۵۹	۲۲,۳۷۱,۹۵۳,۱۹۸	۷۰۰۴	۶,۴۹۸,۳۸۴,۹۷۹	۶,۳۶۸,۱۲۵,۶۹۲	۸۰۱۹
قند و شکر	۱۳,۰۵۳,۰۰۵,۰۸۴	۱۲,۷۰۹,۷۷۷,۹۵۷	۴۰۰	۲,۰۹۹,۹۲۱,۴۳۶	۲,۰۶۵,۸۴۶,۴۲۵	۲۶۶
شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی	۱۱,۲۹۹,۹۵۸,۲۴۹	۱۱,۸۲۰,۳۴۱,۰۹۰	۳۰۷۲	۴,۲۵۶,۰۷۱,۷۰۵	۴,۱۹۳,۰۰۵,۳۸۶	۵۰۳۹
بانک‌ها و موسسات اعتباری	۱۱,۹۶۱,۲۷۳,۰۴۸	۱۱,۳۹۹,۴۷۵,۹۱۱	۳۰۵۹	.	.	۰۰۰
خدمات فنی و مهندسی	۷,۱۲۱,۲۶۴,۲۴۲	۸,۱۹۷,۹۶۵,۸۷۲	۲۰۵۸	.	.	۰۰۰
فلزات اساسی	۸,۲۸۱,۳۱۲,۸۸۰	۷,۲۵۲,۹۶۶,۰۲۱	۲۰۲۸	۶۹۸,۴۱۰,۵۶۱	۷۵۱,۳۸۷,۸۳۲	۰۰۹۷
استخراج کانه‌های فلزی	۶,۹۱۸,۰۵۰,۵۲۱	۵,۸۹۶,۴۱۷,۴۰۵	۱۰۸۶	۱,۳۵۶,۵۶۰,۵۲۰	۱,۳۱۰,۰۷۹,۱۲۷	۱۰۶۹
فرآورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای	۷,۱۷۸,۸۴۵,۸۴۱	۵,۸۸۶,۷۹۵,۰۸۰	۱۰۸۵	۱,۳۷۴,۵۲۱,۲۳۰	۱,۴۹۰,۰۰۸,۴۰۵	۱۰۹۲
ماشین‌آلات و دستگاه‌های برقی	۷,۵۸۲,۹۵۳,۴۷۱	۵,۴۹۹,۷۴۷,۶۶۱	۱۰۷۳	.	.	۰۰۰
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۴,۸۱۳,۰۱۴,۴۹۲	۴,۷۵۵,۶۹۱,۹۲۸	۱۰۵۰	.	.	۰۰۰
کاشی و سرامیک	۵,۸۰۸,۹۲۸,۰۸۲	۴,۰۸۱,۹۵۹,۹۲۴	۱۰۲۹	.	.	۰۰۰
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۴,۰۷۱,۵۱۹,۳۴۶	۳,۱۹۶,۳۶۰,۷۴۶	۱۰۰۱	۲,۲۲۰,۶۶۰,۶۷۵	۱,۹۷۳,۴۵۶,۹۹۷	۲۰۵۴
خودرو و ساخت قطعات	۳,۶۳۱,۰۹۰,۵۲۹	۳,۰۳۴,۳۰۲,۴۰۳	۰۰۹۶	.	.	۰۰۰
مخابرات	۳,۱۵۹,۶۴۶,۰۹۶	۳,۰۲۰,۴۳۶,۵۶۶	۰۰۹۵	.	.	۰۰۰
مواد و محصولات دارویی	۲,۸۱۴,۳۶۵,۴۷۵	۲,۶۴۱,۸۰۸,۹۲۲	۰۰۸۳	.	.	۰۰۰
ماشین‌آلات و تجهیزات	۱,۴۲۵,۸۸۳,۳۱۶	۱,۵۹۴,۸۲۴,۵۳۳	۰۰۵۰	.	.	۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ششماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۲

۱۳۹۲/۰۵/۳۱			۱۳۹۲/۱۱/۳۰			صنعت
درصد به	خالص	بهای	درصد به	خالص	بهای	
کل دارایی‌ها	ارزش فروش	تمام شده	کل دارایی‌ها	ارزش فروش	تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۰.۰۰	۱	۱	۰.۰۰	۱	۱	سرمایه‌گذاری‌ها
۵.۳۹	۴,۱۹۲,۶۴۹,۰۹۰	۳,۶۹۴,۶۴۲,۰۱۲	۰.۰۰	.	.	ساخت محصولات فلزی
۱.۸۰	۱,۳۹۶,۲۶۳,۰۷۳	۱,۴۳۸,۶۷۸,۱۵۸	۰.۰۰	.	.	سیمان، آهک و گچ
۱.۲۴	۹۶۵,۷۶۸,۹۱۵	۹۲۳,۰۶۳,۶۸۵	۰.۰۰	.	.	استخراج نفت و گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۰.۳۴	۲۶۲,۲۷۳,۱۵۰	۲۶۴,۳۲۸,۴۲۵	۰.۰۰	.	.	استخراج ذغال سنگ
۳۲.۱۲	۲۴,۹۶۸,۸۶۴,۰۹۳	۲۴,۸۲۵,۲۴۳,۳۸۷	۳۵.۶۹	۱۱۳,۳۶۰,۸۲۵,۲۱۸	۱۲۳,۴۴۳,۹۸۴,۰۳۲	

۶ - سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۲/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۱۱/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۴۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸,۴۱۶,۱۶۶,۱۴۶	۶-۱	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۲,۱۹۰,۶۰۹,۲۱۳	۱۵,۷۵۹,۳۶۳,۲۹۳	۶-۲	سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی
۴۵,۵۹۰,۶۰۹,۲۱۳	۱۱۴,۱۷۵,۵۲۹,۴۳۹		

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ششماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۲

۱-۶- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح زیر است:

نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ سپرده	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ سپرده	۱۳۹۲/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۰۵/۳۱
سپرده	سپرده‌گذاری	سررسید	سود	ریال	درصد	ریال		ریال
بلندمدت	۱۳۹۲/۱۱/۰۳	۱۳۹۳/۱۱/۰۳	۲۵٪	۴۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲.۹۹	۰	۰	۰
بلندمدت	۱۳۹۲/۰۸/۰۱	۱۳۹۳/۰۸/۰۱	۲۰٪	۲۶,۶۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۸.۳۸	۰	۰	۰
بلندمدت	۱۳۹۰/۱۱/۱۸	۱۳۹۲/۱۱/۱۸	۲۵٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶.۳۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بلندمدت	۱۳۹۲/۰۸/۰۱	۱۳۹۳/۰۸/۰۱	۲۰٪	۶,۶۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۲.۰۹	۰	۰	۰
بلندمدت	۱۳۹۰/۱۲/۲۸	۱۳۹۲/۱۲/۲۸	۲۰٪	۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۲۳	۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بلندمدت	۱۳۹۲/۰۸/۰۱	۱۳۹۳/۰۸/۰۱	۷٪	۱۶۶,۱۴۶	۰.۰۰	۰	۰	۰
بلندمدت	۱۳۹۰/۱۲/۲۸	۱۳۹۲/۱۲/۲۸	۲۰٪	۰	۰.۰۰	۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
				۹۸,۴۱۶,۱۶۶,۱۴۶	۳۰.۹۹	۴۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۴۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۲-۶- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده‌های بانکی به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	ذخیره برگشت سود	هزینه تنزیل	سود (زیان) ناشی از تغییر قیمت	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	۱۳۹۲/۰۲/۰۹	۱۳۹۲/۰۵/۳۱
سررسید	سود	اسمی	متعلقه	برگشت سود	تنزیل	ریال	ریال	درصد	ریال		ریال
۱۳۹۳/۰۲/۰۹	۲۰٪	۱۵,۶۳۱,۴۶۰,۷۴۰	۱۸۸,۳۵۶,۱۶۵	۰	۰	(۶۰,۴۵۳,۶۱۲)	۱۵,۷۵۹,۳۶۳,۲۹۳	۴.۹۶	۲,۱۹۰,۶۰۹,۲۱۳		۲,۱۹۰,۶۰۹,۲۱۳

گواهی سپرده سرمایه‌گذاری عام بانک انصار

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ششماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۲

۷ - سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	۱۳۹۲/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۷-۱	۸۳,۰۵۳,۱۶۸,۲۶۳	۰

اوراق اجاره

۷-۱ - اوراق اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۱۱/۳۰										۱۳۹۲/۰۵/۳۱
تاریخ	نرخ	ارزش	ارزش	سود	هزینه	سود (زیان) ناشی	خالص	درصد به	خالص	
سررسید	سود	اسمی	دفتری	متعلقه	تنزیل	از تغییر قیمت	ارزش فروش	کل دارایی‌ها	ارزش فروش	
										ریال
اوراق اجاره:		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
اوراق صکوک اجاره شرکت ماهان دوم	۲۰٪	۴۱,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۵۹۰,۱۷۲,۵۶۰	۲,۰۴۹,۰۷۰,۴۸۳	۰	(۶۲,۳۴۰,۰۰۰)	۴۳,۵۷۶,۹۰۳,۰۴۳	۱۳.۷۲	۰	
اوراق صکوک اجاره شرکت رایتل	۲۰٪	۳۳,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۲۳۴,۱۱۰,۴۶۰	۱۶۲,۲۷۳,۰۱۲	۰	(۴۹,۸۱۵,۰۰۰)	۳۳,۳۴۶,۵۶۸,۴۷۲	۱۰.۵۰	۰	
اوراق مشارکت شرکت مینا	۲۰٪	۵,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۴۳,۸۰۴,۲۴۰	۱۷۸,۰۷۵,۰۸۰	۰	(۷,۸۶۰,۰۰۰)	۵,۴۱۴,۰۱۹,۳۲۰	۱.۷۰	۰	
اوراق مشارکت شرکت سنگ آهن گل گهر	۲۰٪	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۴۷۱,۹۰۰	۲۴,۲۸۱,۴۰۷	۰	(۹۷۵,۰۰۱)	۶۷۳,۷۷۸,۳۰۶	۰.۲۱	۰	
اوراق گواهی سپرده سرمایه گذاری بانک انصار	۲۰٪	۱۵,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۱,۸۹۹,۱۲۲	۴۱,۸۹۹,۱۲۲	۰.۰۱	۰	
		۹۶,۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۷۱۸,۵۵۹,۱۶۰	۲,۴۱۳,۶۹۹,۹۸۲	۰	(۷۹,۰۹۰,۸۷۹)	۸۳,۰۵۳,۱۶۸,۲۶۳	۲۶.۱۵	۰	

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ششماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۲

۸ - حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۱۱/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	درصد	ریال	
۹۴,۰۶۸,۱۸۴	۴,۷۹۴,۹۲۵,۷۶۵	-	۴,۷۹۴,۹۲۵,۷۶۵	۸-۱ سایر
۲,۱۷۷,۲۳۳,۴۳۹	۵۲۳,۵۷۰,۲۷۹	۷, ۲۰ و ۲۵ درصد	۵۲۵,۵۴۱,۴۲۴	سود دریافتنی سپرده‌های بانکی
۱۶۷,۰۶۸,۶۱۷	۱۳۶,۷۸۷,۳۷۴	۲۵ درصد	۱۵۶,۱۹۵,۶۰۰	سود سهام دریافتنی
<u>۲,۴۳۸,۳۷۰,۲۴۰</u>	<u>۵,۴۵۵,۲۸۳,۴۱۸</u>		<u>۵,۴۷۶,۶۶۲,۷۸۹</u>	

۸-۱ - سایر حساب‌های دریافتنی از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۲/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۰	۴,۱۲۵,۵۲۴,۵۰۸	بدهی ضامن بابت تضمین سودآوری درخواست ابطال
۹۳,۰۰۲,۸۴۰	۶۶۸,۳۳۵,۹۱۳	بدهی ضامن بابت مابه‌التفاوت سود تضمینی و سود پوشش داده شده
۸۶۵,۳۴۴	۸۶۵,۳۴۴	مابه‌التفاوت مبلغ واریزی با صدور و ابطال
۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	تفاوت مالیات ارزش افزوده از ۵٪ به ۶٪
<u>۹۴,۰۶۸,۱۸۴</u>	<u>۴,۷۹۴,۹۲۵,۷۶۵</u>	

۹ - جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۱۱/۳۰				
مانده پایان سال	مانده پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
<u>۱,۴۳۵,۳۵۹,۲۸۲</u>	<u>(۹,۷۵۵,۶۴۱,۳۴۷)</u>	<u>۱,۶۲۶,۳۳۳,۹۵۰,۰۴۶</u>	<u>۱,۶۱۵,۱۴۲,۹۴۹,۴۱۷</u>	<u>۱,۴۳۵,۳۵۹,۲۸۲</u>	شرکت کارگزاری بانک ملت

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ششماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۲

۱۰ - سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس و نرم‌افزار صندوق است که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه، مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا پنج سال، هر کدام کمتر باشد، به صورت روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق، مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس، دو سال است.

۱۳۹۲/۱۱/۳۰

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۸۷,۰۳۹,۵۷۶	۰	(۸۶,۵۶۰,۷۱۶)	۴۷۸,۸۶۰
۲۸,۶۴۷,۳۵۶	۰	(۲۸,۸۰۶,۳۳۱)	(۱۵۸,۹۷۵)
۱۱۵,۶۸۶,۹۳۲	۰	(۱۱۵,۳۶۷,۰۴۷)	۳۱۹,۸۸۵

نرم‌افزار صندوق

مخارج تأسیس

۱۱ - موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۲,۷۰۸,۶۴۵,۴۰۶	۱,۳۲۴,۶۷۲,۷۵۹
۴۷۵,۳۱۰,۱۹۹	۲۴۳,۱۳۵,۹۲۵
۱۰۰,۴۷۲	۱۱۳,۰۷۳
۱۵۰,۴۵۹	۸۰,۰۴۱
۳,۱۸۴,۲۰۶,۵۳۶	۱,۵۶۸,۰۰۱,۷۹۸

سپرده ۴۴۴۴۴۴۷۸۸ نزد بانک ملت شعبه میدان فردوسی

سپرده ۳۹۷۰۰۰۰۰۰۰ نزد بانک ملت شعبه نارنجستان پاسداران

سپرده ۷۰۰۷۸۶۵۷۱۱۴۴ نزد بانک شهر شعبه کامرانیه

سپرده ۷۰۰۷۸۶۲۸۰۷۲۰ نزد بانک شهر شعبه میدان آرژانتین

۱۲ - بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳۳۶,۸۸۶,۱۹۱	۱,۰۶۴,۷۰۸,۲۱۵	۱۲-۱
۳۰۰,۳۸۱,۰۰۴	۸۴۰,۳۷۰,۰۲۶	
۲۵,۸۲۴,۱۱۳	۵۷,۶۰۳,۱۲۰	
۷۷,۵۷۰,۲۱۰	۲۵,۴۸۳,۲۰۹	
۷۴۰,۶۶۱,۵۱۸	۱,۹۸۸,۱۶۴,۵۷۰	

مدیر صندوق

ضامن

حسابرس

متولی

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ششماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۲

۱۲-۱ - بدهی به مدیر به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۹۲/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	کارمزد
۷۵,۷۹۹,۷۸۵	۷۹۳,۴۸۱,۸۰۹	هزینه تأسیس و نرم‌افزار صندوق
۲۵۷,۷۳۲,۴۰۶	۲۵۷,۷۳۲,۴۰۶	صدور و ابطال واحدها
۲,۴۸۰,۰۰۰	۱۲,۶۲۰,۰۰۰	تکمیل موجودی
۸۷۴,۰۰۰	۸۷۴,۰۰۰	
۳۳۶,۸۸۶,۱۹۱	۱,۰۶۴,۷۰۸,۲۱۵	

۱۳ - بدهی به سرمایه‌گذاران

۱۳۹۲/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
۳۶۴,۲۰۰,۰۰۱	۶۱۸,۳۰۰,۰۰۱	بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۴۱,۳۲۴,۹۲۰	۵۰,۹۴۳,۵۰۵	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۶,۷۱۸,۰۶۸	۴,۱۹۵,۶۹۶	بابت تفاوت سود صندوق
(۷۱۲)	(۷۱۲)	
۴۱۲,۲۴۲,۲۷۷	۶۷۳,۴۳۸,۴۹۰	

۱۴ - سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختی متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۲/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	پیش‌دریافت سود سپرده سرمایه‌گذاری نزد بانک‌ها
۰	۱۱,۹۷۱,۲۳۲,۱۵۲	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۴۰,۲۹۰,۹۲۷	۲۸۳,۸۳۱,۶۹۶	سازمان امور مالیاتی کشور بابت مالیات‌های تکلیفی مکسوره
۸,۴۶۸,۶۱۱	۱,۴۹۱,۹۶۰	
۱۴۸,۷۵۹,۵۳۸	۱۲,۲۵۶,۵۵۵,۸۰۸	

۱۵ - خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۰۵/۳۱		۱۳۹۲/۱۱/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۶۵,۵۱۷,۴۹۰,۱۴۳	۶۰,۰۳۱	۲۸۲,۲۱۸,۶۸۸,۳۹۴	۲۶۳,۲۴۸	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱۰,۹۱۳,۹۴۲,۸۲۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۷۲۰,۶۳۹,۴۱۲	۱۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۷۶,۴۳۱,۴۳۲,۹۶۳	۷۰,۰۳۱	۲۹۲,۹۳۹,۳۲۷,۸۰۶	۲۷۳,۲۴۸	
			۱۴	

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ششماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۲

۱۶ - سود (زیان) فروش اوراق بهادار			
دوره مالی ششماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی ششماهه منتهی به	یادداشت
۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۱,۲۶۲,۵۵۶,۱۵۱	۸,۱۳۹,۹۵۱,۱۸۶	۵۷۴,۴۶۰,۶۲۷	۱۶-۱
۰	(۱۳۹,۲۵۸,۹۶۳)	(۶۱۲,۴۷۱,۹۰۰)	۱۶-۲
(۲۷,۰۰۶,۰۳۴)	(۷۸,۴۳۱,۶۳۲)	(۳۰۰,۷۴۶,۵۷۵)	۱۶-۳
(۷,۵۷۰,۹۱۹)	(۳۵,۸۷۱,۴۱۹)	(۶۳۹,۰۹۶,۲۲۱)	۱۶-۴
۱,۲۲۷,۹۷۹,۱۹۸	۷,۸۸۶,۳۸۹,۱۷۲	(۹۷۷,۸۵۴,۰۶۹)	

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق گواهی سپرده سرمایه‌گذاری

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

۱۶-۱ - سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:							
دوره مالی ششماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۳۰							
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به	دوره مالی ششماهه منتهی به
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	۱۳۹۱/۱۱/۳۰
سهام شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان	۲,۱۹۷,۸۲۷	۲۷,۶۲۱,۳۲۷,۲۰۴	(۲۴,۴۹۹,۰۶۳,۹۸۷)	(۱۴۶,۱۱۶,۸۱۸)	۲,۸۳۸,۰۳۹,۷۶۵	(۳۳۲,۳۸۵,۷۵۲)	۱۲,۰۰۰,۹۲۲
سهام شرکت باما	۱,۰۶۲,۲۲۴	۱۶,۰۶۲,۸۰۳,۸۹۴	(۱۴,۳۱۴,۳۹۸,۷۷۹)	(۸۴,۹۷۲,۲۳۱)	۱,۵۸۳,۱۱۸,۸۶۱	۰	۰
سهام شرکت سرمایه‌گذاری پتروشیمی	۴,۲۴۰,۱۹۶	۱۲,۳۱۲,۳۱۲,۱۴۳	(۱۱,۰۵۲,۹۵۶,۲۵۲)	(۶۵,۱۳۲,۰۷۵)	۱,۱۳۲,۶۶۲,۲۵۸	۰	۰
سهام شرکت زامپاد	۴,۰۸۱,۷۳۲	۸,۲۷۱,۱۹۴,۶۸۸	(۷,۱۷۰,۰۲۲,۵۴۵)	(۴۳,۷۵۴,۶۰۳)	۱,۰۱۶,۰۶۱,۵۴۳	۰	۰
سهام شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۹۹۸,۸۹۶,۹۳۹	(۱۴,۸۶۸,۴۵۹,۹۳۸)	(۸۴,۶۳۴,۱۷۲)	۹۶۵,۸۰۸,۳۴۴	۴,۵۸۱,۷۴۱	۴,۵۸۱,۷۴۱
سهام شرکت گسترش سرمایه‌گذاری ایران	۱,۸۵۶,۰۷۱	۵,۹۱۶,۱۲۱,۸۹۹	(۴,۹۱۵,۵۲۳,۵۷۷)	(۳۱,۲۹۶,۲۹۵)	۹۳۹,۷۲۱,۴۱۹	۰	۰
سهام بانک سینا	۲,۷۱۳,۳۹۱	۷,۹۵۰,۹۰۱,۸۵۶	(۷,۰۳۱,۰۶۳,۰۳۸)	(۴۲,۰۶۰,۲۶۹)	۸۳۸,۰۲۴,۰۴۲	۰	۰
سهام شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز پتروشیمی تأمین	۳,۳۰۹,۰۳۰	۱۶,۸۵۹,۱۷۲,۹۳۹	(۱۵,۸۸۷,۱۳۵,۹۸۰)	(۸۹,۱۸۵,۰۱۷)	۷۹۸,۵۵۶,۰۸۱	۰	۰
سهام بانک صادرات ایران	۱۱,۹۷۳,۳۴۰	۱۴,۵۸۲,۴۷۱,۵۸۹	(۱۳,۶۷۷,۴۵۳,۴۷۵)	(۷۷,۱۴۱,۲۴۶)	۷۵۴,۹۶۴,۵۱۹	۷۳۰,۱۶۳,۰۸۹	۰

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ششماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۲

سال مالی منتهی به	دوره مالی ششماهه منتهی به	دوره مالی ششماهه منتهی به						
۱۳۹۲/۰۵/۳۱	۱۳۹۱/۱۱/۳۰	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳,۱۰۵,۰۷۷	۳۰,۲۲۰,۸۰۸	۷۳۲,۷۸۰,۷۶۲	(۲۸,۳۹۴,۴۸۷)	(۳۰,۰۴۱,۳۳۰)	(۴,۸۱۷,۶۸۰,۸۶۷)	۵,۶۷۸,۸۹۷,۴۴۶		سهام شرکت سرمایه‌گذاری سایپا
۲,۷۶۷,۱۶۰	•	۷۲۶,۷۶۹,۹۱۸	(۶۰,۱۴۴,۶۱۴)	(۶۳,۶۳۳,۰۰۵)	(۱۱,۱۷۸,۳۷۵,۷۳۲)	۱۲,۰۲۸,۹۲۳,۲۶۹		سهام شرکت صنایع آذر آب
۱,۹۷۲,۸۷۷	•	۷۱۴,۵۴۳,۸۴۲	(۱۴۴,۵۳۷,۳۴۰)	(۱۵۲,۹۲۰,۴۵۴)	(۲۷,۸۹۵,۴۶۴,۵۶۶)	۲۸,۹۰۷,۴۶۶,۲۰۲		سهام شرکت پالایش نفت بندرعباس
۳,۳۲۵,۸۵۷	•	۶۴۳,۵۳۱,۹۵۳	(۶۴,۲۷۶,۰۶۴)	(۶۸,۰۰۴,۰۸۰)	(۱۲,۰۷۹,۴۰۰,۶۳۶)	۱۲,۸۵۵,۲۱۲,۷۳۳		سهام شرکت مخابرات ایران
۶۶۹,۴۴۵	•	۶۲۹,۷۴۰,۷۰۵	(۸۵,۷۹۲,۰۶۵)	(۹۰,۷۶۸,۰۱۰)	(۱۶,۳۵۲,۱۱۲,۴۱۸)	۱۷,۱۵۸,۴۱۳,۱۹۸		سهام شرکت پتروشیمی اراک
۳,۸۹۵,۴۹۴	•	۶۰۷,۹۶۸,۳۷۸	(۴۱,۶۴۸,۳۲۳)	(۴۴,۰۶۳,۸۹۸)	(۷,۶۳۵,۹۸۳,۹۹۸)	۸,۳۲۹,۶۶۴,۵۹۷		سهام شرکت رایان سایپا
۲,۰۶۳,۲۱۱	•	۵۴۲,۰۹۰,۲۳۶	(۲۵,۵۳۱,۳۱۶)	(۲۷,۰۱۱,۹۲۶)	(۴,۵۱۱,۶۲۹,۴۴۳)	۵,۱۰۶,۲۶۲,۹۲۱		سهام شرکت بیمه ملت
۳۸۰,۰۰۰	•	۵۰۸,۴۲۷,۴۴۱	(۳۴,۳۴۷,۸۰۴)	(۳۶,۳۳۹,۹۸۳)	(۶,۲۹۰,۴۴۴,۷۷۲)	۶,۸۶۹,۵۶۰,۰۰۰		سهام شرکت سیمان دورود
۱,۴۸۲,۰۰۰	۷۶,۵۲۱,۸۳۰	۴۵۷,۲۵۳,۰۴۸	(۲۱,۰۸۱,۴۴۹)	(۲۲,۳۰۴,۱۷۷)	(۳,۷۱۵,۶۵۱,۳۲۶)	۴,۲۱۶,۲۹۰,۰۰۰		سهام بانک ملت
۲,۶۰۲,۱۶۸	•	۴۴۲,۴۲۱,۷۰۰	(۴۷,۱۳۱,۹۱۴)	(۴۹,۸۶۵,۵۴۸)	(۸,۸۸۶,۹۶۳,۶۸۶)	۹,۴۲۶,۳۸۲,۸۴۸		سهام شرکت توسعه معادن روی ایران
۲,۰۰۰,۰۰۰	•	۳۹۴,۵۱۵,۸۸۴	(۱۹,۱۷۸,۷۵۱)	(۲۰,۲۹۱,۰۹۷)	(۳,۴۰۱,۷۶۴,۱۱۹)	۳,۸۳۵,۷۴۹,۸۵۱		سهام شرکت سرمایه‌گذاری صنعت بیمه
۱,۴۴۶,۷۵۰	•	۳۴۴,۸۲۲,۴۲۰	(۲۳,۴۹۴,۱۷۴)	(۲۴,۸۵۶,۸۳۸)	(۴,۳۰۵,۶۶۱,۳۱۸)	۴,۶۹۸,۸۳۴,۷۵۰		سهام شرکت سرمایه‌گذاری شاهد
۳,۷۸۷,۸۵۵	•	۳۳۳,۶۳۸,۰۱۵	(۶۹,۹۱۱,۲۴۱)	(۷۳,۹۶۶,۰۸۹)	•	۴۷۷,۵۱۵,۳۴۵		سهام بانک پارسیان
۴۰۰,۰۰۰	•	۳۲۱,۵۶۶,۵۲۰	(۱۵,۸۰۶,۴۳۰)	(۱۶,۷۲۳,۱۹۷)	(۲,۸۰۷,۱۸۹,۸۴۷)	۳,۱۶۱,۲۸۵,۹۹۴		سهام شرکت لبنیات پاستوریزه پاک
۱,۹۰۹,۸۵۵	۱۴۳,۸۷۸,۵۸۷	۳۱۵,۶۴۸,۵۷۵	(۸۶,۶۲۶,۷۴۷)	(۹۱,۶۵۱,۰۹۹)	(۱۶,۸۳۱,۴۲۳,۴۵۲)	۱۷,۳۲۵,۳۴۹,۸۷۳		سهام شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات
۴,۴۲۱,۴۳۳	•	۱۹۷,۳۶۶,۱۵۷	(۶۶,۰۳۸,۰۵۰)	(۶۹,۸۶۸,۲۴۲)	(۱۲,۸۷۴,۳۳۷,۲۷۹)	۱۳,۲۰۷,۶۰۹,۷۲۸		سهام بانک تجارت
۴۶۹,۰۷۴	•	۱۹۲,۸۵۱,۸۷۲	(۲۴,۹۶۴,۰۳۰)	(۲۶,۴۱۱,۹۴۶)	(۴,۷۴۸,۵۷۸,۲۶۶)	۴,۹۹۲,۸۰۶,۱۱۴		سهام شرکت مارگارین
۲۰۰,۰۰۰	•	۱۸۶,۷۰۰,۷۲۲	(۱۶,۰۶۶,۵۶۲)	(۱۶,۴۲۰,۰۲۹)	(۲,۹۹۴,۱۲۵,۲۰۰)	۳,۲۱۳,۳۱۲,۵۱۳		سهام شرکت پتروشیمی جم

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ششماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۲

سال مالی منتهی به		دوره مالی ششماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۳۰						نوع مالی ششماهه منتهی با
۱۳۹۲/۰۵/۳۱	۱۳۹۱/۱۱/۳۰							
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۵,۵۷۹,۹۴۰	۱۸۳,۲۹۵,۹۰۱	(۸۵,۹۱۳,۶۴۸)	(۹۰,۸۹۶,۶۳۸)	(۱۶,۸۲۲,۶۲۲,۴۴۲)	۱۷,۱۸۲,۷۲۸,۶۲۹	۲,۴۹۹,۰۸۱	سهام شرکت سرمایه‌گذاری بانک ملی ایران	
۷,۱۵۲,۶۰۳,۶۴۳	۱۸۱,۳۷۴,۷۸۴	(۴۱,۱۰۸,۱۱۳)	(۴۳,۴۹۲,۳۸۹)	(۷,۹۵۵,۶۴۷,۵۸۰)	۸,۲۲۱,۶۲۲,۸۶۶	۲۹۱,۷۵۲	سهام شرکت پالایش نفت تبریز	
۱۴,۳۰۵,۹۰۰	۱۵۶,۳۳۰,۲۹۲	(۴۱,۳۸۱,۹۴۹)	(۴۳,۷۸۲,۱۰۱)	(۸,۰۳۴,۸۹۵,۲۰۸)	۸,۲۷۶,۳۸۹,۵۵۰	۲,۶۷۸,۳۱۱	سهام بانک پاسارگاد	
.	۱۴۶,۷۱۵,۸۲۸	(۱۷,۲۰۹,۲۲۲)	(۱۷,۵۸۷,۸۲۵)	(۳,۲۶۰,۳۳۱,۴۵۷)	۳,۴۴۱,۸۴۴,۳۳۲	۱۲۵,۴۶۵	سهام شرکت پتروشیمی زاگرس	
۵,۶۳۱,۰۷۹	۲۴۱,۸۵۵,۵۳۰	(۴۷,۲۳۲,۱۱۸)	(۴۹,۹۸۹,۵۲۲)	(۹,۲۲۴,۹۱۸,۰۲۵)	۹,۴۴۶,۴۲۳,۶۰۲	۱,۴۱۹,۸۱۲	سهام شرکت حفاری شمال	
.	۱۱۸,۱۵۸,۳۵۲	(۲۶,۹۲۹,۷۳۰)	(۲۸,۴۹۱,۶۶۰)	(۵,۲۱۲,۳۶۶,۱۲۸)	۵,۳۸۵,۹۴۵,۸۷۰	۱۲۹,۲۳۰	سهام شرکت پتروشیمی خارک	
.	۸۸,۷۳۱,۲۹۷	(۱۲,۷۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۴۳۶,۶۰۰)	(۲,۴۲۵,۱۳۲,۱۰۳)	۲,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سهام شرکت بین‌المللی توسعه ساختمان	
۱۰,۲۸۹,۳۹۲	۱۲۳,۲۱۳,۷۱۹	(۱۰,۱۶۴,۹۸۰)	(۱۰,۷۵۴,۵۴۴)	(۱,۹۲۹,۶۷۶,۲۲۱)	۲,۰۳۲,۹۹۶,۲۵۶	۲۷۶,۲۳۲	سهام شرکت سرمایه‌گذاری امید	
.	۶۱,۴۴۸,۰۳۹	(۱۴,۰۵۲,۰۰۰)	(۱۴,۸۶۷,۰۱۵)	(۲,۷۲۰,۰۳۲,۹۴۶)	۲,۸۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	سهام شرکت سیمان فارس و خوزستان	
۱۸,۹۹۰,۸۱۲	(۲۰۶,۴۴۷,۱۲۴)	(۷۰,۶۸۵,۴۲۲)	(۷۴,۷۸۵,۱۷۸)	(۱۳,۹۳۹,۰۲۵,۳۸۴)	۱۴,۱۳۷,۰۸۵,۶۴۹	۶۵۸,۹۱۰	سهام شرکت پتروشیمی پردیس، بورسی	
.	۲۴۳,۶۱۳,۰۱۹	(۱۵,۶۷۱,۸۶۵)	(۱۶,۰۱۶,۶۴۷)	(۳,۰۶۱,۳۶۵,۳۵۰)	۳,۱۳۴,۳۷۲,۹۹۰	۵۱۶,۵۵۹	سهام شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه	
.	۲۶,۳۶۴,۲۱۷	(۱۷,۴۷۷,۵۵۶)	(۱۸,۴۹۱,۲۶۰)	(۳,۴۳۳,۱۷۸,۳۲۸)	۳,۴۹۵,۵۱۱,۳۶۱	۱۰۰,۰۰۰	سهام شرکت پتروشیمی فن‌آوران	
۵,۱۴۹,۸۱۴	۵,۱۴۹,۸۱۴	(۱۹,۴۴۸,۵۱۹)	(۲۰,۵۷۶,۵۳۰)	(۳,۸۳۲,۵۹۷,۳۹۹)	۳,۸۸۹,۷۰۳,۰۹۰	۸۴۹,۱۰۰	سهام شرکت آبسال	
.	۱۱,۸۶۳,۲۶۷	(۲۴,۶۵۰,۲۸۴)	(۲۶,۰۸۰,۰۰۰)	(۴,۸۶۴,۷۱۵,۷۳۷)	۴,۹۳۰,۰۵۶,۷۳۸	۱,۲۴۰,۰۰۰	سهام شرکت توسعه صنایع بهشهر	
.	(۶۴,۵۳۰,۵۳۱)	(۱۷,۳۸۹,۵۵۰)	(۱۸,۳۹۸,۱۵۱)	(۳,۴۲۸,۰۹۹,۷۳۳)	۳,۴۷۷,۹۱۰,۴۸۵	۱,۲۳۴,۱۰۶	سهام بانک انصار	
.	۵,۱۱۰,۰۷۱	(۱,۳۸۴,۶۰۰)	(۱,۴۱۵,۰۶۲)	(۲۶۹,۰۱۰,۲۶۷)	۲۷۶,۹۲۰,۰۰۰	۹,۸۹۰	سهام شرکت پتروشیمی مارون	
.	۴,۸۹۹,۸۷۸	(۹۰۳,۷۰۷)	(۹۵۶,۱۲۳)	(۱۷۳,۹۸۱,۷۶۲)	۱۸۰,۷۴۱,۴۷۰	۳۹,۱۳۰	سهام شرکت ایران ارقام	
.	(۶۹,۷۴۵,۷۶۱)	(۷۹۷,۷۵۰)	(۸۴۴,۰۲۰)	(۱۵۵,۱۵۰,۳۸۴)	۱۵۹,۵۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	سهام شرکت سیمان شمال	

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ششماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۲

سال مالی منتهی به	دوره مالی ششماهه منتهی به	دوره مالی ششماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۳۰						
۱۳۹۲/۰۵/۳۱	۱۳۹۱/۱۱/۳۰	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۲,۷۳۰,۰۰۲	۱۱,۷۱۹,۰۰۲	.	.	.	.	.	.	سهام بانک خاورمیانه
۳,۳۱۵,۲۸۲	۳,۳۱۵,۲۸۲	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت معادن بافق
۷۰۶,۶۸۴	.	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت سرمایه‌گذاری مسکن شمال غرب
.	۱,۰۱۱,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	پذیره‌نویسی سهام بانک خاورمیانه
(۱,۹۷۲,۱۱۲)	.	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت سرمایه‌گذاری توکا فولاد
(۲,۶۹۵,۶۶۷)	.	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت تولیدی مه‌رام
(۱۲,۲۷۳,۶۳۱)	.	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت سرمایه‌گذاری بوعلی
(۶۶,۱۸۹,۲۴۳)	.	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت فولاد آلیاژی ایران
(۱۱۹,۴۸۳,۶۰۷)	.	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه
(۳۱۲,۱۸۰,۸۲۹)	.	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت سیمان شرق
.	.	(۹۱,۶۶۲)	(۱۶۱,۵۸۰)	(۱۷۰,۹۵۲)	(۳۲,۰۷۵,۱۳۰)	۳۲,۳۱۶,۰۰۰	۶۰۰	سهام شرکت ارتباطات سیار ایران
(۹۱۲,۹۲۹,۱۵۹)	.	(۶,۷۰۵,۳۹۰)	(۹,۸۴۸,۱۷۶)	(۱۰,۴۱۹,۳۷۲)	(۱,۹۵۶,۰۷۲,۳۳۸)	۱,۹۶۹,۶۳۴,۴۹۶	۳۰۰,۰۰۰	سهام شرکت سرمایه‌گذاری آتیه دماوند
.	.	(۹,۲۳۱,۶۹۵)	(۱,۲۸۸,۷۴۷)	(۱,۳۶۳,۴۹۱)	(۲۶۴,۳۲۸,۴۲۵)	۲۵۷,۷۴۸,۹۶۸	۵۰,۰۰۰	سهام شرکت ذغال سنگ نگین طبس
(۴۸,۰۶۸,۲۶۷)	.	(۱۲,۸۵۱,۱۶۶)	(۱,۰۴۵,۳۰۳)	(۱,۱۰۵,۹۳۰)	(۲۱۹,۷۶۰,۶۵۱)	۲۰۹,۰۶۰,۷۱۸	۱۵,۸۷۰	سهام شرکت کاشی و سرامیک سینا
.	.	(۱۳,۸۵۴,۶۴۱)	(۳۴۳,۱۵۹)	(۳۷۸,۸۶۰)	(۸۱,۷۶۴,۳۱۲)	۶۸,۶۳۱,۶۹۰	۸,۸۵۹	سهام شرکت شیر پاستوریزه پگاه اصفهان
.	.	(۱۶,۲۶۵,۱۹۷)	(۳۲,۷۹۸,۷۵۵)	(۳۴,۷۰۱,۰۸۴)	(۶,۵۰۸,۵۱۵,۹۹۸)	۶,۵۵۹,۷۵۰,۶۴۰	۱,۰۶۵,۱۲۶	سهام شرکت ایران ترانسفو
.	.	(۲۵,۷۴۳,۹۸۶)	(۱۰,۴۲۶,۱۷۱)	(۱۱,۰۳۰,۸۹۶)	(۲,۰۸۹,۵۲۱,۳۳۶)	۲,۰۸۵,۲۳۴,۴۱۷	۷۶۳,۴۲۴	سهام شرکت سرمایه‌گذاری گروه صنایع بهشهر ایران
.	.	(۴۲,۶۴۱,۰۴۱)	(۴۱,۳۹۵,۳۷۲)	(۴۳,۷۹۶,۲۹۶)	.	۴۲,۵۵۰,۶۲۷	۹۲۰,۰۰۰	سهام شرکت کارت اعتباری ایران کیش

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ششماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۲

سال مالی منتهی به	دوره مالی ششماهه منتهی به	دوره مالی ششماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۳۰						
۱۳۹۲/۰۵/۳۱	۱۳۹۱/۱۱/۳۰	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	.	(۵۷,۸۹۴,۳۴۳)	(۸۱,۴۰۷,۶۱۷)	(۸۶,۱۲۹,۲۳۶)	(۱۶,۱۷۱,۸۷۹,۶۸۱)	۱۶,۲۸۱,۵۲۲,۱۹۱	۷,۰۴۵,۳۲۶	سهام شرکت سایپا
(۳۰۷,۴۴۰,۸۱۴)	۱۲۹,۵۴۷,۱۱۸	(۶۱,۲۹۶,۸۹۷)	(۳۰,۰۵۳,۱۴۶)	(۳۱,۷۹۶,۲۳۷)	(۶,۰۱۰,۰۷۷,۰۴۵)	۶,۰۱۰,۶۲۹,۵۳۱	۱,۴۶۶,۴۳۲	سهام شرکت ملی صنایع مس ایران
.	.	(۷۵,۱۰۹,۸۳۲)	(۶,۸۸۸,۷۲۶)	(۷,۲۸۸,۲۷۷)	(۱,۴۳۸,۶۷۸,۱۵۸)	۱,۳۷۷,۷۴۵,۳۲۹	۳۰,۰۰۰	سهام شرکت سیمان بهبهان
.	.	(۸۴,۱۶۹,۹۷۳)	(۲۷,۸۸۷,۴۶۳)	(۲۹,۵۰۴,۹۱۵)	(۵,۶۰۴,۲۷۰,۱۶۵)	۵,۵۷۷,۴۹۲,۵۷۰	۱,۱۲۱,۱۹۷	سهام شرکت تراکتورسازی ایران
.	.	(۸۴,۲۹۹,۳۲۶)	(۷۲,۶۷۲,۶۳۴)	(۷۶,۸۸۷,۶۵۷)	(۱۴,۴۶۹,۲۶۶,۶۲۶)	۱۴,۵۳۴,۵۲۷,۵۹۱	۴,۶۱۴,۰۰۰	سهام بانک اقتصاد نوین
.	.	(۸۶,۷۴۳,۱۹۸)	(۲,۰۹۴,۵۳۵)	(۲,۱۴۰,۶۱۱)	(۵۰۱,۴۱۵,۰۳۲)	۴۱۸,۹۰۶,۹۸۰	۲۵۳,۱۱۶	سهام بانک دی
(۵۱,۸۳۵,۴۱۲)	۱۵,۲۵۰,۵۵۲	(۹۰,۲۷۲,۳۸۹)	(۲۷,۷۷۴,۶۶۹)	(۲۹,۳۸۵,۵۹۲)	(۵,۵۸۸,۰۴۵,۹۹۰)	۵,۵۵۴,۹۳۳,۸۶۲	۵۶۰,۷۸۳	سهام شرکت معدنی و صنعتی چادرملو
.	.	(۹۲,۳۰۵,۷۶۹)	(۲۰,۲۵۴,۴۷۰)	(۲۱,۴۲۹,۲۲۹)	(۴,۱۰۱,۵۱۶,۱۵۷)	۴,۰۵۰,۸۹۴,۰۸۷	۷۸۰,۰۰۰	سهام شرکت سرمایه‌گذاری بازنشستگی کشوری
۶۱,۴۷۰,۶۳۹	۶۱,۴۷۰,۶۳۹	(۱۱۵,۸۶۹,۵۲۰)	(۱۱,۹۱۸,۸۹۸)	(۱۲,۶۱۰,۱۹۲)	(۲,۴۷۵,۱۱۹,۸۵۸)	۲,۳۸۳,۷۷۹,۴۲۸	۱۹۶,۳۷۸	سهام شرکت فولاد خوزستان
.	.	(۱۶۸,۳۶۲,۹۹۳)	(۱۰,۶۱۸,۹۶۳)	(۱۱,۲۳۴,۸۶۱)	(۲,۲۷۰,۳۰۲,۳۹۷)	۲,۱۲۳,۷۹۳,۲۲۸	۱۵۸,۰۰۰	سهام شرکت معدنی املاح ایران
.	.	(۱۷۳,۸۹۱,۱۰۶)	(۱۲۸,۱۳۲,۱۰۸)	(۱۳۵,۵۶۳,۷۶۷)	(۲۵,۵۳۶,۱۶۶,۵۳۳)	۲۵,۶۲۶,۴۲۱,۳۰۲	۵۶۸,۰۰۰	سهام شرکت نفت تهران
.	.	(۱۸۵,۰۶۳,۶۰۸)	(۸,۵۱۹,۱۷۷)	(۹,۰۱۳,۲۹۱)	(۱,۸۷۱,۳۶۶,۴۴۹)	۱,۷۰۳,۸۳۵,۳۰۹	۶۳۲,۲۸۳	سهام شرکت بیمه پارسیان
.	.	(۲۰۱,۹۵۶,۱۲۹)	(۹,۷۱۱,۵۸۳)	(۱۰,۲۷۴,۸۳۹)	(۲,۱۲۴,۲۸۵,۶۰۲)	۱,۹۴۲,۳۱۵,۸۹۵	۱,۵۰۰,۰۰۰	سهام شرکت سایپا دیزل
.	.	(۲۱۴,۶۱۰,۴۶۱)	(۱۲,۶۲۶,۶۳۴)	(۱۳,۳۵۸,۹۷۳)	(۲,۷۱۳,۹۵۱,۵۷۴)	۲,۵۲۵,۳۲۶,۷۲۰	۶۰۰,۰۰۰	سهام شرکت صنایع مس شهید باهنر
.	.	(۲۲۱,۹۲۳,۹۰۷)	(۹,۷۴۰,۸۲۳)	(۱۰,۳۰۵,۷۹۴)	(۲,۱۵۰,۰۴۲,۲۹۰)	۱,۹۴۸,۱۶۵,۰۰۰	۳۱۰,۰۰۰	سهام شرکت سرمایه‌گذاری دارویی تأمین
۵,۹۰۵,۵۶۱	.	(۲۲۹,۴۰۱,۵۷۵)	(۹۶,۹۸۳,۹۶۶)	(۱۰۲,۶۰۹,۰۳۸)	(۱۹,۴۲۶,۶۰۱,۵۵۷)	۱۹,۳۹۶,۷۹۲,۹۸۶	۶,۱۵۳,۹۲۳	سهام شرکت سرمایه‌گذاری سپه
.	.	(۲۵۸,۵۱۲,۰۲۲)	(۸,۶۳۸,۰۹۰)	(۹,۱۳۹,۱۰۲)	(۱,۹۶۸,۳۵۲,۶۶۳)	۱,۷۲۷,۶۱۷,۸۳۳	۵۱۶,۲۲۰	سهام شرکت سرمایه‌گذاری صنعت نفت
.	.	(۲۸۳,۵۳۲,۳۰۶)	(۹,۹۶۴,۳۴۶)	(۱۰,۵۴۲,۲۷۲)	(۲,۲۵۵,۸۹۴,۳۶۱)	۱,۹۹۲,۸۶۸,۶۷۳	۲۲۰,۶۰۳	سهام شرکت کیمیدارو

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ششماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۲

سال مالی منتهی به	دوره مالی ششماهه منتهی به	دوره مالی ششماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۳۰						
۱۳۹۲/۰۵/۳۱	۱۳۹۱/۱۱/۳۰	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۳۸,۸۹۲,۵۸۵)	۲۶,۹۲۶,۱۳۲	(۳۰۹,۱۵۷,۲۲۰)	(۴۷,۲۱۰,۳۸۲)	(۴۹,۹۴۸,۵۴۸)	(۹,۶۵۴,۰۷۴,۷۱۳)	۹,۴۴۲,۰۷۶,۴۲۳	۱,۴۲۵,۶۰۵	سهام شرکت سرمایه‌گذاری غدیر
۱۰۴,۴۲۰,۳۶۰	.	(۳۱۶,۰۲۲,۷۳۴)	(۳۵,۳۳۷,۸۰۹)	(۳۷,۳۸۷,۳۹۵)	(۷,۳۱۰,۸۵۸,۹۲۴)	۷,۰۶۷,۵۶۱,۳۹۴	۵۶۰,۰۰۰	سهام شرکت سنگ‌آهن گل‌گهر
.	.	(۳۳۷,۸۷۵,۳۵۹)	(۲۶,۵۵۸,۳۴۹)	(۲۷,۱۶۱,۲۶۷)	(۵,۵۹۵,۸۲۵,۰۲۷)	۵,۳۱۱,۶۶۹,۲۸۴	۵۹۲,۷۰۰	سهام شرکت پتروشیمی خراسان
.	.	(۳۵۳,۳۴۰,۴۵۹)	(۸,۴۰۴,۴۱۰)	(۸,۸۹۱,۸۶۷)	(۲,۰۱۶,۹۲۶,۱۸۲)	۱,۶۸۰,۸۸۲,۰۰۰	۹۳,۰۰۰	سهام شرکت داروپخش
.	.	(۳۵۶,۵۱۶,۶۱۰)	(۲۳,۳۵۷,۷۶۵)	(۲۴,۷۱۲,۵۱۱)	(۴,۹۷۹,۹۹۹,۲۴۹)	۴,۶۷۱,۵۵۲,۹۱۵	۵۷۱,۰۳۳	سهام شرکت شکر شاهرود
۲۷۴,۲۰۱,۲۶۵	۲۷۴,۲۰۱,۲۶۵	(۴۳۳,۸۲۴,۵۵۳)	(۲۳,۲۴۲,۵۶۶)	(۲۳,۷۵۳,۸۸۷)	(۵,۰۳۵,۳۴۰,۴۳۳)	۴,۶۴۸,۵۱۲,۳۳۳	۲۴۲,۹۸۰	سهام شرکت تأمین مواد اولیه فولاد صبا نور
۳۹۶,۷۷۹,۰۶۵	.	(۴۴۱,۸۴۳,۴۰۸)	(۱۸,۴۱۴,۴۷۷)	(۱۹,۴۸۲,۵۰۴)	(۴,۰۸۶,۸۴۱,۲۸۳)	۳,۶۸۲,۸۹۴,۸۵۶	۲۲۵,۰۰۰	سهام شرکت صنعتی بهشهر
.	.	(۴۶۴,۱۴۳,۱۷۱)	(۷۶,۷۲۸,۶۷۲)	(۸۱,۱۷۸,۹۴۳)	(۱۵,۶۵۱,۹۶۹,۷۵۸)	۱۵,۳۴۵,۷۳۴,۲۰۲	۱,۴۸۴,۷۳۷	سهام شرکت کالسیمین
.	.	(۵۱۷,۹۱۰,۱۱۱)	(۱۴,۷۴۲,۹۹۹)	(۱۵,۵۹۸,۰۸۹)	(۳,۴۳۶,۱۶۹,۰۲۳)	۲,۹۴۸,۶۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	سهام شرکت ماشین‌سازی اراک
(۱۵۲,۰۴۹,۰۷۶)	.	(۵۴۹,۳۵۴,۳۸۱)	(۶۳,۷۲۹,۷۲۰)	(۶۷,۴۲۶,۱۷۸)	(۱۳,۱۶۴,۱۴۲,۴۳۹)	۱۲,۷۴۵,۹۴۳,۹۵۶	۲,۷۳۸,۶۲۲	سهام شرکت فولاد مبارکه اصفهان
۲۳۷,۰۹۸,۱۱۲	.	(۶۷۰,۵۱۵,۴۹۰)	(۴۶,۳۴۷,۵۲۲)	(۴۹,۰۳۵,۶۶۴)	(۹,۸۴۴,۶۳۶,۳۵۴)	۹,۲۶۹,۵۰۴,۰۵۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	سهام شرکت سرمایه‌گذاری خوارزمی
۳۴۹,۲۵۷,۲۶۸	.	(۷۲۴,۳۷۳,۵۵۸)	(۱۶۸,۰۱۶,۱۹۴)	(۱۷۷,۷۶۱,۱۴۸)	(۳۳,۹۸۱,۸۳۶,۵۸۴)	۳۳,۶۰۳,۲۴۰,۳۶۸	۲,۱۱۰,۷۷۱	سهام شرکت صنایع شیمیایی خلیج فارس
.	.	(۸۵۳,۸۰۰,۵۲۶)	(۷۶,۳۲۸,۲۸۷)	(۸۰,۷۵۵,۳۷۷)	(۱۵,۹۶۲,۳۹۴,۳۷۰)	۱۵,۲۶۵,۶۷۷,۶۰۸	۴,۵۰۰,۲۰۷	سهام شرکت ایران خودرو
.	.	(۹۴۶,۷۹۳,۹۲۸)	(۲۴,۵۷۲,۹۰۴)	(۲۵,۹۹۸,۱۴۳)	(۵,۸۱۰,۸۰۳,۹۱۵)	۴,۹۱۴,۵۸۱,۰۳۴	۳۵۰,۰۰۰	سهام شرکت کتورسازی ایران
۵۱۳,۸۲۷,۹۳۸	۵۹۵,۳۲۲,۰۸۵	(۹۹۸,۳۶۲,۹۷۴)	(۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۷,۰۲۹,۹۹۳)	(۷,۹۲۶,۳۳۲,۹۸۱)	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	سهام شرکت مجتمع پتروشیمی شیراز
.	.	(۱,۰۲۵,۳۱۹,۷۵۸)	(۴۰,۲۲۷,۸۸۶)	(۴۲,۵۶۱,۰۶۶)	(۸,۹۸۸,۱۰۷,۰۲۹)	۸,۰۴۵,۵۷۶,۲۲۳	۱,۴۰۰,۰۰۰	سهام شرکت کربن ایران
.	.	(۱,۰۶۲,۹۸۶,۱۲۱)	(۲۲,۵۴۵,۲۷۱)	(۲۳,۸۵۲,۸۸۹)	(۵,۵۲۵,۶۴۲,۵۲۲)	۴,۵۰۹,۰۵۴,۵۶۱	۷۲۶,۳۶۸	سهام شرکت فرآوری مواد معدنی ایران
.	.	(۱,۰۶۷,۰۲۹,۸۲۱)	(۴۴,۹۵۴,۴۲۳)	(۴۷,۵۶۱,۷۹۱)	(۹,۹۶۵,۳۹۸,۰۷۴)	۸,۹۹۰,۸۸۴,۴۶۷	۳,۳۴۱,۰۰۰	سهام شرکت گروه بهمن

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ششماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۲

سال مالی منتهی به	دوره مالی ششماهه منتهی به	دوره مالی ششماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۳۰					
۱۳۹۲/۰۵/۳۱	۱۳۹۱/۱۱/۳۰	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۱۸۵,۴۵۴	۷,۹۵۷,۵۶۴,۵۴۷	(۹,۳۱۶,۹۱۲,۸۱۸)	(۴۲,۰۹۵,۵۱۷)	(۳۹,۷۸۷,۸۲۵)	(۱,۴۴۱,۲۳۱,۶۱۳)	۰	سهام شرکت پارس خودرو
۳,۰۷۲,۳۳۱	۱۴,۴۸۱,۰۸۴,۶۹۹	(۱۶,۳۴۰,۹۷۴,۸۶۴)	(۷۶,۶۰۴,۹۲۴)	(۷۲,۴۰۵,۴۲۲)	(۲,۰۰۸,۹۰۰,۵۱۱)	(۸۱,۹۷۷,۷۶۲)	سهام شرکت سرمایه‌گذاری ساختمان ایران
۹۳۶,۷۸۷	۲۹,۸۱۶,۷۱۰,۲۷۴	(۳۱,۷۲۴,۶۲۲,۴۱۲)	(۱۵۷,۷۳۰,۳۸۲)	(۱۴۹,۰۸۳,۵۵۱)	(۲,۲۱۴,۷۲۶,۰۷۱)	۰	سهام شرکت پالایش نفت اصفهان
۷۱۷,۸۸۶,۷۴۴,۶۸۶	(۷۰۹,۷۰۵,۱۴۰,۲۳۲)	(۳,۹۰۹,۰۰۳,۷۸۶)	(۳,۶۹۸,۱۴۰,۰۴۱)	۵۷۴,۴۶۰,۶۲۷	۸,۱۳۹,۹۵۱,۱۸۶	۱,۲۶۲,۵۵۶,۱۵۱	

۲-۱۶ سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

سال مالی منتهی به	دوره مالی ششماهه منتهی به	دوره مالی ششماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۳۰					
۱۳۹۲/۰۵/۳۱	۱۳۹۱/۱۱/۳۰	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۰۰,۰۰۰	۶۱۹,۳۴۹,۳۰۰	(۶۴۰,۰۰۶,۹۰۰)	(۳,۲۷۶,۳۵۷)	(۳,۰۹۶,۷۴۷)	(۲۷,۰۳۰,۷۰۴)	۰	حق تقدم سهام شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان
۲۱۹,۳۵۱	۱,۲۷۰,۵۳۲,۲۷۷	(۱,۳۰۰,۰۵۲,۷۱۷)	(۶,۷۲۱,۱۱۵)	(۶,۳۵۲,۶۶۳)	(۴۲,۵۹۴,۲۱۸)	۰	حق تقدم سهام شرکت ملی صنایع مس ایران
۱,۱۰۰,۰۰۰	۴,۷۰۳,۱۰۲,۲۰۸	(۵,۱۹۷,۵۵۴,۲۵۹)	(۲۴,۸۷۹,۴۱۳)	(۲۳,۵۱۵,۵۱۴)	(۵۴۲,۸۴۶,۹۷۸)	۰	حق تقدم سهام شرکت معدنی و صنعتی چادرملو
۶,۵۹۲,۹۸۳,۷۸۵	(۷,۱۳۷,۶۱۳,۸۷۶)	(۳۴,۸۷۶,۸۸۵)	(۳۲,۹۶۴,۹۲۴)	(۶۱۲,۴۷۱,۹۰۰)	(۱۳۹,۲۵۸,۹۶۳)	۰	حق تقدم سهام شرکت کارت اعتباری ایران کیش
							حق تقدم سهام شرکت سرمایه‌گذاری امید

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ششماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۲

۱۶-۳ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق گواهی سپرده سرمایه‌گذاری

دوره مالی ششماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی ششماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۳۰				
۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۲۷,۰۰۶,۰۳۴)	(۷۸,۴۳۱,۶۳۲)	۲۱۷,۳۲۵	۲۱۷,۳۲۶,۴۶۶,۵۰۰	(۲۱۷,۴۵۹,۰۰۲,۳۹۰)	(۱۶۸,۲۱۰,۶۸۵)	(۳۰۰,۷۴۶,۵۷۵)

اوراق گواهی سپرده سرمایه‌گذاری بانک انصار

۱۶-۴ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

دوره مالی ششماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی ششماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۳۰				
۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱,۶۰۸)	۴۳۳,۰۰۲	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۳۸۸,۷۲۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۴,۷۴۰	۴,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۷۴۳,۴۴۱,۲۴۰)	(۳,۶۶۸,۷۶۰)	(۷,۱۱۰,۰۰۰)
۰	(۱۳,۳۲۰,۰۰۰)	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۰۰۳,۶۳۰,۰۰۰)	(۳,۸۷۰,۰۰۰)	(۷,۵۰۰,۰۰۰)
۰	(۲,۲۵۰,۰۰۰)	۱۰,۱۲۰	۱۰,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۱۲۷,۳۴۷,۱۲۰)	(۷,۸۳۲,۸۸۰)	(۱۵,۱۸۰,۰۰۰)
۰	۰	۴۷,۹۹۰	۴۷,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸,۰۲۴,۸۴۰,۷۴۰)	(۳۷,۱۴۴,۲۶۰)	(۷۱,۹۸۵,۰۰۰)
(۴۲,۴۰۰)	(۱,۷۱۶,۲۳۰)	۹۰,۱۹۰	۹۰,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۰,۲۵۵,۴۷۷,۹۴۰)	(۶۹,۸۰۷,۰۶۰)	(۱۳۵,۲۸۵,۰۰۰)
(۷,۵۲۶,۹۱۱)	(۱۹,۴۰۶,۹۱۱)	۲۶۹,۴۴۰	۲۶۹,۴۴۰,۸۲۸,۰۰۰	(۲۶۹,۶۳۵,۶۱۳,۴۴۰)	(۲۰۷,۲۵۰,۷۸۱)	(۴۰۲,۰۳۶,۲۲۱)
(۷,۵۷۰,۹۱۹)	(۳۵,۸۷۱,۴۱۹)	۴۲۷,۴۸۰	۴۲۷,۴۸۰,۸۲۸,۰۰۰	(۴۲۷,۷۹۰,۳۵۰,۴۸۰)	(۳۲۹,۵۷۳,۷۴۱)	(۶۳۹,۰۹۶,۲۲۱)

اوراق مشارکت شرکت سرمایه‌گذاری امید

اوراق مشارکت بانک سامان

اوراق مشارکت شرکت پالایش نفت تهران

اوراق مشارکت شرکت سنگ‌آهن گل‌گهر

اوراق مشارکت شرکت بین‌المللی توسعه ساختمان

اوراق صکوک اجاره شرکت رایتل

اوراق مشارکت شرکت مپنا

اوراق صکوک اجاره شرکت ماهان دوم

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ششماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۲

۱۷ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی ششماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۳۰							
سال مالی منتهی به		دوره مالی ششماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۳۰					
۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۰۵/۳۱						
سود (زیان)	سود (زیان)	سود (زیان)	مالیات	کارمزد	ارزش دفتر	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
تحقق نیافته نگهداری	تحقق نیافته نگهداری	تحقق نیافته نگهداری					
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳,۶۷۵,۰۰۰)	(۳,۲۴۷,۵۰۰)	(۱۵,۳۰۶,۹۹۰)	۰	(۱۰,۴۱۸,۰۴۰)	(۱۳,۴۶۴,۸۸۸,۹۵۰)	۱۳,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۶۰

اوراق گواهی سپرده سرمایه‌گذاری:

اوراق گواهی سپرده سرمایه‌گذاری بانک انصار

دوره مالی ششماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۳۰							
سال مالی منتهی به		دوره مالی ششماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۳۰					
۱۳۹۲/۰۵/۳۱		۱۳۹۱/۱۱/۳۰					
سود (زیان)		سود (زیان)					
تحقق نیافته نگهداری		تحقق نیافته نگهداری					
ریال		ریال					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					
۰		۰					

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ششماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۲

سال مالی منتهی به	دوره مالی ششماهه منتهی به	دوره مالی ششماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۳۰						
۱۳۹۲/۰۵/۳۱	۱۳۹۱/۱۱/۳۰	سود (زیان)	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد	اوراق سهام:
تحقق نیافته نگهداری	تحقق نیافته نگهداری	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	.	۱,۰۷۶,۷۰۱,۶۳۰	(۴۱,۴۱۶,۰۰۰)	(۴۳,۸۱۸,۱۲۸)	(۷,۱۲۱,۲۶۴,۲۴۲)	۸,۲۸۳,۲۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	سهام شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران
(۲۸,۵۰۰,۰۸۵)	(۷۶,۰۵۰,۱۱۰)	۶۲۱,۲۵۲,۱۱۵	(۳۵,۰۲۲,۱۰۵)	(۳۷,۰۵۳,۳۸۷)	(۶,۳۱۱,۰۹۳,۳۹۳)	۷,۰۰۴,۴۲۱,۰۰۰	۷۵۱,۰۰۰	سهام شرکت سرمایه‌گذاری غدیر
(۳۴,۰۷۵,۰۱۰)	.	۵۰۵,۵۲۳,۸۰۴	(۷,۶۹۱,۴۱۰)	(۸,۱۳۷,۵۱۲)	(۱,۰۱۶,۹۲۹,۱۷۴)	۱,۵۳۸,۲۸۱,۹۰۰	۹۴۰,۷۹۰	سهام شرکت شکر شاهرود
(۲۱۲,۲۵۹,۰۳۴)	.	۲۱۲,۲۵۹,۰۳۴	۵,۰۰۳,۵۰۰	۵,۲۹۳,۷۰۳	۱,۲۰۲,۶۶۱,۸۳۱	(۱,۰۰۰,۷۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰)	سهام شرکت مارگارین
.	.	۱۶۸,۹۴۱,۲۱۷	(۸,۰۵۷,۰۳۰)	(۸,۵۲۴,۳۳۷)	(۱,۴۲۵,۸۸۳,۳۱۶)	۱,۶۱۱,۴۰۵,۹۰۰	۳۱۵,۹۰۰	سهام شرکت آبسال
(۱۴۲,۰۴۹,۰۰۳)	.	۱۴۲,۰۴۹,۰۰۳	۱۸,۵۳۴,۰۰۰	۱۹,۶۰۸,۹۷۲	۳,۸۱۰,۷۰۶,۰۳۱	(۳,۷۰۶,۸۰۰,۰۰۰)	(۲۰۰,۰۰۰)	سهام شرکت پتروشیمی پردیس، بورسی
.	.	۷۴,۶۰۷,۲۹۹	(۱۵,۴۹۵,۰۰۰)	(۱۶,۳۹۳,۷۱۰)	(۲,۹۹۲,۵۰۳,۹۹۱)	۳,۰۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	سهام شرکت پالایش نفت بندرعباس
.	.	۶۴,۹۵۸,۷۰۶	(۲۶,۰۷۸,۰۱۲)	(۲۷,۵۹۰,۵۳۷)	(۵,۰۹۶,۹۷۵,۱۷۴)	۵,۲۱۵,۶۰۲,۴۲۹	۲۵۰,۴۰۱	سهام شرکت قند هگمتان
(۴۴,۹۹۳,۲۴۳)	.	۴۴,۹۹۳,۲۴۳	۳,۰۰۶,۰۰۰	۳,۱۸۰,۳۴۳	۶۴۰,۰۰۶,۹۰۰	(۶۰۱,۲۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰)	حق تقدم سهام شرکت معدنی و صنعتی چادرملو
(۴۲,۴۱۵,۰۸۵)	.	۴۲,۴۱۵,۰۸۵	۷,۰۵۳,۹۰۰	۷,۴۶۳,۰۲۶	۱,۴۳۸,۶۷۸,۱۵۹	(۱,۴۱۰,۷۸۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰)	سهام شرکت سیمان بهبهان
(۳۴,۹۴۴,۶۴۴)	.	۳۴,۹۴۴,۶۴۴	۴,۹۶۶,۳۷۵	۵,۲۵۴,۴۲۵	۱,۰۱۷,۹۹۸,۸۴۴	(۹۹۳,۲۷۵,۰۰۰)	(۲۵,۰۰۰)	سهام شرکت صنعتی بهشهر
.	.	۶,۰۳۰,۸۳۸	(۲,۷۳۹,۵۵۰)	(۲,۸۹۸,۴۴۴)	(۵۳۶,۲۴۱,۱۹۳)	۵۴۷,۹۱۰,۰۲۵	۷۹,۲۳۵	سهام شرکت سرمایه‌گذاری دارویی تأمین
.	.	۵,۱۰۳,۵۴۱	(۵,۷۷۷,۷۵۰)	(۶,۱۱۲,۸۶۰)	(۱,۱۳۸,۵۵۵,۸۴۹)	۱,۱۵۵,۵۵۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	سهام شرکت تجارت الکترونیک پارسیان
(۲,۰۵۵,۲۷۵)	.	۲,۰۵۵,۲۷۵	۱,۳۲۵,۰۰۰	۱,۴۰۱,۸۵۰	۲۶۴,۳۲۸,۴۲۵	(۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰)	سهام شرکت ذغال سنگ نگین طبس
(۲,۰۱۸,۶۱۵)	(۱,۴۸۸,۱۵۰)	۱,۴۸۸,۱۵۰	۳,۶۱۲,۵۰۰	۳,۸۲۲,۰۳۰	۷۱۶,۵۵۳,۶۲۰	(۷۲۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰)	سهام شرکت معدنی و صنعتی چادرملو
۶۴۷,۴۵۴,۱۳۰	.	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت پالایش نفت تبریز
۸۶,۲۷۸,۸۷۴	.	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت مجتمع پتروشیمی شیراز

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ششماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۲

سال مالی منتهی به	دوره مالی ششماهه منتهی به	دوره مالی ششماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۳۰						اوراق سهام:
۱۳۹۲/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	سود (زیان)	مالیات	کارمزد	ارزش	ارزش بازار یا	تعداد	
تحقق نیافته نگهداری	تحقق نیافته نگهداری	تحقق نیافته نگهداری			دفتری	قیمت تعدیل شده		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۳۱,۴۶۲	.	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات
(۳۵,۸۵۸,۵۴۳)	.	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت سرمایه‌گذاری سایپا
.	.	(۱۲,۰۶۱,۲۷۹)	(۱۵,۳۲۰,۰۰۰)	(۱۶,۲۰۸,۵۶۰)	(۳,۰۴۴,۵۳۲,۷۱۹)	۳,۰۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	سهام شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان
.	.	(۱۷,۰۲۷,۵۷۵)	(۹,۹۲۰,۰۰۰)	(۱۰,۱۳۸,۲۴۰)	(۱,۹۸۰,۹۶۹,۳۳۵)	۱,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سهام بانک دی
.	.	(۱۹,۱۵۴,۰۵۶)	(۱۰,۹۱۰,۰۰۵)	(۱۱,۵۴۲,۷۸۶)	(۲,۱۷۸,۷۰۲,۳۵۵)	۲,۱۸۲,۰۰۱,۰۹۰	۲,۰۰۰,۰۰۱	سهام بانک صادرات ایران
۱۶۶,۸۷۰,۱۷۶	.	(۲۶,۱۹۱,۰۷۸)	(۳,۳۸۶,۹۷۱)	(۳,۵۸۳,۴۱۵)	(۶۹۶,۶۱۴,۸۶۰)	۶۷۷,۳۹۴,۱۶۸	۲۶۶,۳۷۶	سهام بانک ملت
.	(۳۴,۵۶۶,۲۳۴)	(۳۷,۸۰۲,۹۵۴)	(۳,۵۱۱,۰۸۰)	(۳,۷۱۴,۷۲۳)	(۷۳۲,۷۹۳,۱۵۱)	۷۰۲,۲۱۶,۰۰۰	۴۲۴,۰۰۰	سهام شرکت سرمایه‌گذاری بازنشستگی کشوری
.	.	(۴۰,۹۵۵,۱۰۲)	(۲,۳۳۱,۹۰۰)	(۲,۳۸۳,۲۰۲)	(۵۰۲,۶۲۰,۰۰۰)	۴۶۶,۳۸۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	حق تقدم سهام شرکت داروسازی تولید دارو
.	۴۲,۷۰۵,۲۳۰	(۴۲,۷۰۵,۲۳۰)	۴,۸۷۹,۰۵۰	۵,۱۶۲,۰۳۵	۹۲۳,۰۶۳,۶۸۵	(۹۷۵,۸۱۰,۰۰۰)	(۱۶۵,۰۰۰)	سهام شرکت حفاری شمال
۵۱,۸۶۸,۵۳۴	.	(۴۲,۷۷۲,۱۶۲)	(۱۲,۹۴۵,۰۰۰)	(۱۳,۶۹۵,۸۱۰)	(۲,۶۰۵,۱۳۱,۳۵۲)	۲,۵۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	سهام شرکت فولاد مبارکه اصفهان
.	.	(۴۶,۱۹۲,۶۷۰)	(۱,۹۰۱,۲۰۰)	(۲,۰۱۱,۴۷۰)	(۴۲۲,۵۲۰,۰۰۰)	۳۸۰,۲۴۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰	حق تقدم سهام بانک پارسیان
.	.	(۶۲,۴۲۶,۱۰۵)	(۱۸,۲۴۷,۹۳۴)	(۱۹,۳۰۶,۳۱۴)	(۳,۶۷۴,۴۵۸,۶۴۳)	۳,۶۴۹,۵۸۶,۷۸۶	۱۳۸,۶۹۹	سهام شرکت خدمات انفورماتیک
۱۴۲,۵۵۵,۶۱۸	۱۱۵,۴۸۷,۱۷۵	(۱۱۵,۴۸۷,۱۷۵)	۷,۵۲۷,۵۰۰	۷,۹۶۴,۰۹۵	۱,۳۷۴,۵۲۱,۲۳۰	(۱,۵۰۵,۵۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰)	سهام شرکت پالایش نفت اصفهان
.	.	(۱۲۱,۰۵۴,۶۶۸)	(۳۶,۸۵۵,۰۰۰)	(۳۸,۹۹۲,۵۹۰)	(۷,۴۱۶,۲۰۷,۰۷۸)	۷,۳۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	سهام شرکت صنایع شیمیایی خلیج فارس
(۲۱۴,۶۵۴,۵۹۱)	۵۲,۹۷۷,۲۷۲	(۱۳۵,۹۴۸,۸۰۴)	(۷,۹۶۵,۸۷۵)	(۸,۴۲۷,۸۹۶)	(۱,۷۱۲,۷۳۰,۰۳۳)	۱,۵۹۳,۱۷۵,۰۰۰	۴۱۵,۰۰۰	سهام شرکت ملی صنایع مس ایران
.	.	(۱۳۷,۶۳۲,۲۸۹)	(۸,۲۷۳,۰۰۰)	(۸,۴۵۵,۰۰۶)	(۱,۷۷۵,۵۰۴,۲۸۳)	۱,۶۵۴,۶۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	سهام شرکت داروسازی تولید دارو
.	.	(۱۳۹,۲۰۹,۵۳۰)	(۱۵,۲۵۹,۲۰۰)	(۱۶,۱۴۴,۲۳۴)	(۳,۱۵۹,۶۴۶,۰۹۶)	۳,۰۵۱,۸۴۰,۰۰۰	۱,۰۲۰,۰۰۰	سهام شرکت مخابرات ایران

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ششماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۲

سال مالی منتهی به		دوره مالی ششماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۳۰						اوراق سهام:
دوره مالی ششماهه منتهی به	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	سود (زیان)	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	
تحقق نیافته نگهداری	تحقق نیافته نگهداری	تحقق نیافته نگهداری	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
•	•	(۲۰۷,۳۲۳,۸۲۳)	(۹,۱۶۶,۰۷۵)	(۹,۳۶۷,۷۲۹)	(۲,۰۲۲,۰۰۵,۰۱۹)	۱,۸۳۳,۲۱۵,۰۰۰	۱۱۵,۰۰۰	سهام شرکت تأمین مواد اولیه فولاد صبا نور
•	۱۱,۷۸۹,۷۱۷	(۲۹۶,۴۳۲,۳۷۲)	(۲۲,۴۳۴,۰۹۵)	(۲۳,۷۳۵,۲۷۳)	(۴,۷۳۷,۰۸۲,۰۶۴)	۴,۴۸۶,۸۱۹,۰۶۰	۱۱۴,۶۳۵	سهام شرکت پتروشیمی اراک
•	•	(۴۵۳,۲۳۱,۷۵۸)	(۳۱,۴۷۰,۰۰۰)	(۳۳,۲۹۵,۲۶۰)	(۶,۶۸۲,۴۶۶,۴۹۸)	۶,۲۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	سهام بانک سینا
•	۴۹۸,۰۰۷,۰۷۸	(۴۹۸,۰۰۷,۰۷۸)	۲۱,۱۸۱,۲۰۰	۲۲,۴۰۹,۷۱۰	۳,۶۹۴,۶۴۲,۰۱۲	(۴,۲۳۶,۲۴۰,۰۰۰)	(۵۷۰,۰۰۰)	سهام شرکت صنایع آذر آب
•	•	(۵۹۶,۷۸۸,۱۲۶)	(۱۵,۳۲۹,۲۵۰)	(۱۶,۲۱۸,۳۴۷)	(۳,۶۳۱,۰۹۰,۵۲۹)	۳,۰۶۵,۸۵۰,۰۰۰	۸۱۰,۰۰۰	سهام شرکت رینگ‌سازی مشهد
•	•	(۸۱۴,۳۰۹,۲۹۳)	(۲۰,۶۲۰,۸۷۰)	(۲۱,۸۱۶,۸۸۰)	(۴,۸۹۶,۰۴۵,۵۰۳)	۴,۱۲۴,۱۷۳,۹۶۰	۱,۵۱۱,۲۴۰	سهام شرکت توسعه معادن روی ایران
•	•	(۸۷۵,۱۵۸,۶۰۰)	(۱۶,۱۴۷,۹۶۶)	(۱۷,۰۸۴,۵۴۸)	(۴,۰۷۱,۵۱۹,۳۴۶)	۳,۲۲۹,۵۹۳,۲۶۰	۴۴۱,۱۴۱	سهام شرکت شیر پاستوریزه پگاه اصفهان
•	•	(۸۷۹,۶۳۴,۶۲۶)	(۲۰,۰۰۳,۵۶۰)	(۲۱,۱۶۳,۷۶۶)	(۴,۸۳۹,۱۷۹,۳۰۰)	۴,۰۰۰,۷۱۲,۰۰۰	۷۸۲,۰۰۰	سهام شرکت قند نیشابور
•	•	(۹۰۲,۶۰۳,۱۶۴)	(۱۱,۹۳۵,۰۰۰)	(۱۲,۶۲۷,۲۳۰)	(۳,۲۶۵,۰۴۰,۹۳۴)	۲,۳۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	سهام شرکت صنایع مس شهید باهنر
•	•	(۱,۳۶۶,۶۵۸,۰۶۰)	(۱۴,۲۴۵,۰۰۰)	(۱۵,۰۷۱,۲۱۰)	(۴,۱۸۶,۳۴۱,۸۵۰)	۲,۸۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	سهام شرکت سرمایه‌گذاری صنعت نفت
•	•	(۱,۵۳۳,۱۶۱,۵۵۹)	(۲۴,۷۷۶,۰۰۰)	(۲۶,۲۱۳,۰۰۹)	(۶,۴۳۷,۳۷۲,۵۵۰)	۴,۹۵۵,۲۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	سهام شرکت سرمایه‌گذاری پتروشیمی
•	•	(۱,۷۲۶,۹۶۸,۱۵۸)	(۲۰,۶۲۲,۰۰۰)	(۲۱,۸۱۸,۰۷۶)	(۵,۸۰۸,۹۲۸,۰۸۲)	۴,۱۲۴,۴۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	سهام شرکت کارخانه چینی ایران
•	•	(۲,۰۸۳,۲۰۵,۸۱۰)	(۲۷,۷۸۴,۶۴۲)	(۲۹,۳۹۶,۱۵۲)	(۷,۵۸۲,۹۵۳,۴۷۱)	۵,۵۵۶,۹۲۸,۴۵۵	۱,۲۳۹,۰۰۳	سهام شرکت ایران ترانسفو
۷۶۶,۶۷۶,۹۳۵	۱۴۳,۶۲۰,۷۰۹	(۱۰,۲۲۶,۷۷۹,۵۲۰)	(۴۴۶,۵۴۹,۴۵۵)	(۴۷۱,۳۸۰,۴۵۲)	(۹۸,۶۱۸,۷۴۰,۶۴۶)	۸۹,۳۰۹,۸۹۱,۰۳۳		
۷۵۶,۸۲۱,۹۳۵	۱۴۰,۳۷۳,۲۰۹	(۱۰,۳۶۳,۰۷۶,۵۱۱)	(۴۴۶,۵۴۹,۴۵۵)	(۵۴۴,۲۲۹,۳۳۲)	(۱۹۲,۸۰۲,۱۸۸,۷۵۶)	۱۸۳,۴۲۹,۸۹۱,۰۳۲		

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ششماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۲

۱۸ - سود سهام

[illegible]

۱۹ - سود اوراق بے ہادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق، بھادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجارہ و سود سپردہ و گواہی سپردہ بانکی، یہ شرح زیر تفکیک مے شود:

دوره مالی ششماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی ششماهه منتهی به	یادداشت
۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۵,۵۱۸,۵۳۰,۲۵۹	۱۰,۸۳۲,۳۲۱,۹۲۲	۸,۷۴۱,۸۱۲,۲۳۶	۱۹-۱
۴۸۱,۴۵۸,۵۹۳	۵۵۲,۰۵۱,۶۹۶	۲,۳۴۳,۸۳۵,۲۹۶	۱۹-۲
۵,۹۹۹,۹۸۸,۸۵۲	۱۱,۳۸۴,۳۷۳,۶۱۸	۱۱,۰۸۵,۶۴۷,۵۳۲	

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ششماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۲

۱-۱۹ - سود سپرده و گواهی سپرده بانکی								
دوره مالی ششماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۳۰								
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی ششماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۳۰						
۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	سود	گشت هزینه (هزینه	سود	نرخ	مبلغ اسمی سپرده یا	تاریخ	تاریخ
خالص	خالص	خالص	ب هزینه تنزیل سو	سود	سود	گواهی سپرده بانکی	سررسید	سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		ریال		
۲,۴۸۱,۳۹۱,۵۴۸	۵,۰۱۵,۲۱۷,۸۰۱	۲,۴۷۹,۵۱۷,۴۱۹	۶۵,۳۶۵	۲,۴۷۹,۴۵۲,۰۵۴	۲۵ درصد	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۱۱/۱۸	۱۳۹۰/۱۱/۱۸
.	.	۱,۷۳۵,۳۱۳,۳۳۵	.	۱,۷۳۵,۳۱۳,۳۳۵	۲۵ درصد	۴۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۱۱/۰۳	۱۳۹۲/۱۱/۰۳
.	.	۷۶۲,۸۴۲,۴۴۸	.	۷۶۲,۸۴۲,۴۴۸	۲۰ درصد	۲۶,۶۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۸/۰۱	۱۳۹۲/۰۸/۰۱
۱,۹۴۶,۱۷۸,۶۰۵	۳,۸۹۶,۲۵۶,۹۸۵	۶۶۸,۰۹۸,۷۰۷	۲۷,۳۰۲,۷۳۵	۶۴۰,۷۹۵,۹۷۲	۲۰ درصد	۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۸	۱۳۹۰/۱۲/۲۸
.	.	۴۳۳,۸۱۲,۰۰۱	.	۴۳۳,۸۱۲,۰۰۱	۲۰ درصد	۶,۶۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۸/۰۱	۱۳۹۲/۰۸/۰۱
۳۸۷,۰۹۷,۰۸۱	۷۸۱,۵۰۶,۴۰۳	۳۸۷,۸۶۵,۸۹۳	۱,۰۷۱,۳۷۳	۳۸۶,۷۹۴,۵۲۰	۲۰ درصد	۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۸	۱۳۹۰/۱۲/۲۸
۱,۰۶۳,۵۰۹	۳۵,۹۷۰,۳۳۸	۳۵۲,۰۶۲,۲۰۲	(۳,۹۱۲)	۳۵۲,۰۶۶,۱۱۴	۷ درصد	مبالغ متغیر		۱۳۹۱/۰۱/۲۱
۴,۶۳۴	۲۲۲,۰۱۲	۹,۴۰۸,۶۴۲	(۲۷۰)	۹,۴۰۸,۹۱۲	۷ درصد	مبالغ متغیر		۱۳۹۱/۰۱/۲۹
۱۲,۳۰۸	۷۵۳,۸۱۵	۶,۹۱۹,۸۹۰	۱,۱۷۶	۶,۹۱۸,۷۱۴	۷ درصد	مبالغ متغیر		۱۳۹۰/۰۸/۲۱
۱۸,۱۴۱	۲,۳۸۸,۳۲۶	۲,۷۹۸,۳۲۵	(۴۲۰)	۲,۷۹۸,۷۴۵	۷ درصد	مبالغ متغیر		۱۳۹۰/۱۱/۱۸
.	.	۶,۲۴۱	.	۶,۲۴۱				۱۳۹۲/۰۸/۰۱
۴,۸۱۵,۷۶۵,۸۲۶	۹,۷۳۲,۳۱۵,۶۸۰	۶,۸۳۸,۶۴۵,۱۰۳	۲۸,۴۳۶,۰۴۷	۶,۸۱۰,۲۰۹,۰۵۶				
گواهی سپرده بانکی:								
۲۳۰,۶۱۴,۵۷۹	۶۲۷,۸۵۶,۳۸۸	۱,۹۰۳,۱۶۷,۱۳۳	.	۱,۹۰۳,۱۶۷,۱۳۳	۲۰ درصد	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۲/۰۹	تاریخ‌های مختلف
۴۷۲,۱۴۹,۸۵۴	۴۷۲,۱۴۹,۸۵۴	.	.	.	۲۰ درصد	.	۱۳۹۱/۱۲/۱۶	۱۳۹۰/۱۲/۱۶
۷۰۲,۷۶۴,۴۳۳	۱,۱۰۰,۰۰۶,۲۴۲	۱,۹۰۳,۱۶۷,۱۳۳	.	۱,۹۰۳,۱۶۷,۱۳۳				
۵,۵۱۸,۵۳۰,۲۵۹	۱۰,۸۳۲,۳۲۱,۹۲۲	۸,۷۴۱,۸۱۲,۲۳۶	۲۸,۴۳۶,۰۴۷	۸,۷۱۳,۳۷۶,۱۸۹				

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ششماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۲

۲-۱۹- سود اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به		دوره مالی ششماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۳۰							تاریخ	تاریخ	اوراق اجاره:
دوره مالی ششماهه منتهی به	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	۱۳۹۱/۱۱/۳۰	خالص	برگشت هزینه	نرخ	مبلغ	تاریخ	تاریخ			
خالص	خالص	خالص	خالص	سود	سود	اسمی	سررسید	سرمایه‌گذاری			
سود اوراق	سود اوراق	سود اوراق	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۳۵۵,۵۲۰,۵۰۶	۳۷۶,۹۸۲,۷۳۴	۱,۳۸۲,۷۹۴,۰۹۵	۰	۱,۳۸۲,۷۹۴,۰۹۵	۲۰٪	۳۶۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۳	تاریخ‌های مختلف	اوراق صکوک اجاره شرکت ماهان دوم		
۰	۰	۵۱۷,۲۵۴,۵۰۸	۰	۵۱۷,۲۵۴,۵۰۸	۲۰٪	۸۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	تاریخ‌های مختلف	اوراق صکوک اجاره شرکت رایتل		
۹,۳۴۵,۲۸۹	۱۰,۹۴۸,۳۶۹	۳۵۴,۶۸۴,۰۰۰	۰	۳۵۴,۶۸۴,۰۰۰	۲۰٪	۹۹,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۶/۰۱	تاریخ‌های مختلف	اوراق مشارکت شرکت مپنا		
۵۷,۹۶۶,۸۶۸	۹۳,۷۵۶,۶۹۲	۴۱,۷۰۹,۳۶۵	۰	۴۱,۷۰۹,۳۶۵	۲۰٪	۱۴,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۹/۲۲	تاریخ‌های مختلف	اوراق مشارکت شرکت سنگ‌آهن گل‌گهر		
۰	۰	۳۷,۰۴۷,۷۰۱	۰	۳۷,۰۴۷,۷۰۱	۲۰٪	۴,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۳	تاریخ‌های مختلف	اوراق مشارکت شرکت پالایش نفت تهران		
۰	۱۱,۷۳۷,۹۷۱	۱۰,۳۴۵,۶۲۷	۰	۱۰,۳۴۵,۶۲۷	۲۰٪	۱۱,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۵/۰۵	تاریخ‌های مختلف	اوراق مشارکت شرکت بین‌المللی توسعه ساختمان		
۲۷,۶۸۷,۷۷۲	۲۷,۶۸۷,۷۷۲	۰	۰	۰	۲۰٪	۳,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۵/۲۵	تاریخ‌های مختلف	اوراق مشارکت شرکت سرمایه‌گذاری امید		
۲۵,۵۱۰,۰۰۹	۲۵,۵۱۰,۰۰۹	۰	۰	۰	۲۰٪	۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۱۰/۱۷	۱۳۹۱/۰۵/۰۳	اوراق مشارکت بانک سامان		
۵,۴۲۸,۱۴۹	۵,۴۲۸,۱۴۹	۰	۰	۰	۲۰٪	۱,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۱۰/۱۸	تاریخ‌های مختلف	اوراق مشارکت شرکت جوپار		
۴۸۱,۴۵۸,۵۹۳	۵۵۲,۰۵۱,۶۹۶	۲,۳۴۳,۸۳۵,۲۹۶	۰	۲,۳۴۳,۸۳۵,۲۹۶		۵۸۲,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰					

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ششماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۲

۲۰ - هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی ششماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی ششماهه منتهی به	
۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	ریال	مدیر صندوق
۹۳,۷۹۷,۳۱۰	۲۷۱,۱۸۷,۱۱۸	۷۱۷,۶۸۲,۰۲۴	ضامن
۸۱,۵۷۵,۹۵۷	۲۱۷,۵۰۴,۴۵۰	۵۳۹,۹۸۹,۰۲۲	حسابرس
۲۵,۴۶۵,۵۷۰	۵۹,۷۵۵,۵۶۷	۳۳,۸۷۰,۹۶۷	متولی
۲۵,۸۱۷,۰۰۸	۶۹,۵۶۸,۸۹۹	۲۷,۴۱۲,۹۹۹	
۲۲۶,۶۵۵,۷۴۵	۶۱۸,۰۱۶,۰۳۴	۱,۳۱۸,۹۵۵,۰۱۲	

۲۱ - سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌ها به شرح زیر است:

دوره مالی ششماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی ششماهه منتهی به	
۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	ریال	هزینه تصفیه
۴۴,۸۰۶,۲۰۲	۹۶,۰۴۶,۸۷۸	۱۴۳,۵۴۰,۷۶۹	هزینه آبونمان
۷۰,۳۸۷,۱۴۳	۱۵۸,۳۸۲,۵۶۷	۸۶,۵۶۰,۷۱۶	هزینه تأسیس
۲۸,۹۶۵,۴۸۲	۵۸,۴۰۸,۴۱۷	۲۸,۸۰۶,۳۳۱	
۱۴۴,۱۵۸,۸۲۷	۳۱۲,۸۳۷,۸۶۲	۲۵۸,۹۰۷,۸۱۶	

۲۲ - هزینه‌های مالی

هزینه‌های مالی به شرح زیر است:

دوره مالی ششماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی ششماهه منتهی به	
۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	ریال	هزینه کارمزد بانکی
۱۷۸,۰۰۰	۱۷۸,۰۰۰	۱۹۴,۹۹۰	

۲۳ - تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره مالی ششماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی ششماهه منتهی به	
۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	ریال	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۱۲,۸۰۴,۳۲۵	۱,۷۸۰,۶۸۳,۴۷۷	۵,۸۵۴,۳۶۷,۱۵۸	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۸,۷۲۶,۹۵۸)	(۳,۱۰۰,۸۳۸,۱۴۸)	(۳۳,۹۹۲,۳۹۷,۳۰۰)	
۴,۰۷۷,۳۶۷	(۱,۳۲۰,۱۵۴,۶۷۱)	(۲۸,۱۳۸,۰۳۰,۱۴۲)	

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ششماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۲

۲۴ - سود تقسیم شده

طبق امیدنامه صندوق، سود دارندگان واحدها در پایان هر فصل پرداخت می‌شود. سودهای پرداختی از ابتدای تأسیس صندوق تاکنون به شرح زیر است:

دوره مالی ششماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی ششماهه منتهی به	
۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۲,۷۹۹,۹۰۰,۹۷۲	۲,۷۹۹,۹۰۰,۹۷۲	۰	سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۱/۰۶/۳۱
۲,۹۳۷,۵۸۷,۷۹۳	۲,۹۳۷,۵۸۷,۷۹۳	۰	سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۱/۰۹/۳۰
۰	۳,۹۸۸,۱۴۴,۵۰۰	۰	سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۱/۱۲/۳۰
۰	۵,۴۸۵,۱۹۱,۷۸۶	۰	سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۲/۰۳/۳۱
۰	۰	۲,۸۷۲,۹۷۰,۱۰۰	سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
۰	۰	۱۰,۷۷۵,۵۴۳,۰۹۰	سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۲/۰۹/۳۰
۵,۷۳۷,۴۸۸,۷۶۵	۱۵,۲۱۰,۸۲۵,۰۵۱	۱۳,۶۴۸,۵۱۳,۱۹۰	

۲۵ - تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ ترازنامه، صندوق هیچگونه بدهی احتمالی ندارد.

۲۶ - سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۲/۱۱/۳۰	نوع واحدهای	تعداد واحدهای	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری			مدیر
۱.۸۷٪	۵,۱۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه بانک ملت	
۱۰.۴۹٪	۲۸,۶۶۰	عادی			
۱.۷۹٪	۴,۹۰۰	ممتاز	ضامن و مدیر ثبت صندوق	بانک ملت	ضامن و مدیر ثبت
۱۴.۱۵٪	۳۸,۶۶۰				

۲۷ - معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

صندوق در دوره مالی مورد رسیدگی، فاقد معامله با ارکان و اشخاص وابسته به آنها بوده است.

۲۸ - رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشاء در یادداشت‌های همراه بوده، وجود نداشته است.