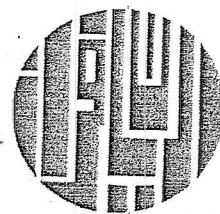


صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
به انضمام گزارش مالی میان دوره ای
برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۲

بسمه تعالی

موسسه حسابرسی آریان فراز (حسابداران رسمی)
مهدی سوادلو - داریوش امین نژاد - محمودرضا ناظری

اعضای جامعه حسابداران رسمی ایران
اعضای انجمن حسابداران خبره ایران



ARYAN FARAZ - AUDIT FIRM
Member of Iranian Association of
Certified Public Accountants (IACPA)

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
حسابرس معتمد بورس اوراق بهادار

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به مدیریت صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

مقدمه

۱. صورت خالص دارایی‌های صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۲ و صورت‌های سود و زیان و گردش خالص دارایی‌های آن برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۸ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی با مدیر صندوق و مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲. بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد حسابرسی اجمالی ۲۴۱۰ انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولا در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

۳. بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.



موسسه حسابرسی آریان فراز (حسابداران رسمی)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

سایر الزامات گزارشگری

۴. کدینگ نرم افزار حسابداری مورد استفاده در صندوق با دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های مالی صندوق های سرمایه گذاری مشترک مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار انطباق ندارد.

۵. مفاد اساسنامه و امیدنامه شامل اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق و همچنین دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مصوب مورخ ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار طی سال مالی، به طور نمونه ای مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است و در حدود رسیدگی های نمونه ای انجام شده، این موسسه به استثناء مورد مندرج در بند ۴، به مورد دیگری حاکی از عدم رعایت مقررات فوق برخورد نکرده است.

۶. محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها، ارزش آماری، قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. این موسسه در رسیدگی های خود به موردی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی آریان فراز (حسابداران رسمی)

۲۱ اسفند ماه ۱۳۹۲

مهدی سواد لو

محمود رضا ناظری

(شماره عضویت ۸۰۰۴۰۱)

(شماره عضویت ۸۱۱۰۸۹)





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
۴	یادداشت های توضیحی:
۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵ - ۷	ب. مبنای تهیه صورت های مالی
۸ - ۳۱	پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری
	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.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه بانک ملت	آقای علی قاسمی ارمکی	اندوخته ملت صندوق سرمایه گذاری ش: ۲۸۸۲۳
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	آقای امیرتقی خان تجریشی	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی شماره ثبت: ۳۳۷۷۷۳۳

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۲

۱۳۹۲/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۲۴,۹۶۸,۸۶۴,۰۹۳	۱۱۳,۳۶۰,۸۲۵,۲۱۸	۵
۴۵,۵۹۰,۶۰۹,۲۱۳	۱۱۴,۱۷۵,۳۶۳,۲۹۳	۶
.	۸۳,۰۵۳,۱۶۸,۲۶۳	۷
۲,۴۳۸,۳۷۰,۲۴۰	۵,۴۵۵,۲۸۳,۴۱۸	۸
۱,۴۳۵,۳۵۹,۲۸۲	.	۹
۱۱۵,۶۸۶,۹۳۲	۳۱۹,۸۸۵	۱۰
۳,۱۸۴,۲۰۶,۵۳۶	۱,۵۶۸,۱۶۷,۹۴۴	۱۱
۷۷,۷۳۳,۰۹۶,۲۹۶	۳۱۷,۶۱۳,۱۲۸,۰۲۱	
۷۴۰,۶۶۱,۵۱۸	۱,۹۸۸,۱۶۴,۵۷۰	۱۲
.	۹,۷۵۵,۶۴۱,۳۴۷	۹
۴۱۲,۲۴۲,۲۷۷	۶۷۳,۴۳۸,۴۹۰	۱۳
۱۴۸,۷۵۹,۵۳۸	۱۲,۲۵۶,۵۵۵,۸۰۸	۱۴
۱,۳۰۱,۶۶۳,۳۳۳	۲۴,۶۷۳,۸۰۰,۳۱۵	
۷۶,۴۳۱,۴۳۲,۹۶۳	۲۹۲,۹۳۹,۳۲۷,۸۰۶	۱۵
۱,۰۹۱,۳۹۴	۱,۰۷۲,۲۳۳	

دارایی‌ها:

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

حساب‌های دریافتنی

جاری کارگزاران

سایر دارایی‌ها

موجودی نقد

جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها:

بدهی به ارکان صندوق

جاری کارگزاران

بدهی به سرمایه‌گذاران

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

جمع بدهی‌ها

خالص دارایی‌ها

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
۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۱,۲۲۷,۹۷۹,۱۹۸	۷,۸۸۶,۳۸۹,۱۷۲	(۱,۱۲۱,۴۷۴,۷۷۵)	۱۶
۷۵۶,۸۲۱,۹۳۵	۱۴۰,۳۷۳,۲۰۶	(۱۰,۲۱۹,۴۵۵,۸۰۵)	۱۷
۷,۹۰۰,۵۴۳	۱۷۵,۱۶۵,۹۸۸	۶۳۴,۷۱۸,۷۵۷	۱۸
۵,۹۹۹,۹۸۸,۸۵۲	۱۱,۳۸۴,۳۷۳,۶۱۸	۱۱,۰۸۵,۶۴۷,۵۳۲	۱۹
۷,۹۹۲,۶۹۰,۵۲۸	۱۹,۵۸۶,۳۰۱,۹۸۴	۳۷۹,۴۳۵,۷۰۹	
(۲۲۶,۶۵۵,۷۴۵)	(۶۱۸,۰۱۶,۰۳۴)	(۱,۳۱۸,۹۵۵,۰۱۲)	۲۰
(۱۴۴,۱۵۸,۸۲۷)	(۳۱۲,۸۳۷,۸۶۲)	(۲۵۸,۹۰۷,۸۱۶)	۲۱
(۱۷۸,۰۰۰)	(۱۷۸,۰۰۰)	(۱۹۴,۹۹۰)	۲۲
۷,۶۲۱,۶۹۷,۹۵۶	۱۸,۶۵۵,۳۷۰,۰۸۸	(۱,۱۹۸,۶۲۲,۱۰۹)	
۱۲,۹۳٪	۳۰,۵۲٪	۱,۳۱٪-	
۱۲,۶۱٪	۲۶,۱۴٪	۹,۲۱٪	

درآمدها:
 سود (زیان) فروش اوراق بهادار
 سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
 سود سهام
 سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
جمع درآمدها
 هزینه کارمزد ارکان
 سایر هزینه‌ها
 هزینه‌های مالی
سود (زیان) خالص
 بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱
 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	
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	
ریال	ریال	ریال	
۵۸,۸۹۱,۸۳۳,۲۵۵	۵۸,۸۹۱,۸۳۳,۲۵۵	۷۶,۴۳۱,۴۳۲,۹۶۳	۲۰,۰۳۱
۱۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۷۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۱,۶۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۱,۶۵۱
(۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۵,۹۹۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۸,۴۷۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۸,۴۷۷)
۷,۶۲۱,۶۹۷,۹۵۶	۱۸,۶۵۵,۳۷۰,۰۸۸	(۱,۱۹۸,۶۲۲,۱۰۹)	
(۴۰,۷۷۳,۳۶۷)	۱,۳۲۰,۱۵۴,۶۷۱	۲۸,۱۸۱,۰۳۰,۱۴۲	۲۳
(۵,۷۳۷,۴۸۸,۷۶۵)	(۱۵,۲۱۰,۸۲۵,۰۵۱)	(۱۳,۶۴۸,۵۱۳,۱۹۰)	۲۴
۶۰,۴۰۲,۹۶۵,۰۷۹	۷۶,۴۳۱,۴۳۲,۹۶۳	۲۹۲,۹۳۹,۳۲۷,۸۰۶	۲۷۳,۲۰۵
۵۶,۸۸۷	۷۰,۰۳۱		

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
 واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز صادر شده طی دوره
 واحدهای سرمایه‌گذاری عادی صادر شده طی دوره
 واحدهای سرمایه‌گذاری عادی ابطال شده طی دوره
سود (زیان) خالص دوره
تعدیلات
 سود تقسیم شده
 خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی است.

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

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

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، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۰۴ با شماره ثبت ۳۹۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی تهران، خیابان ولیعصر، پایینتر از پارک ساعی، ساختمان سپهر ساعی، طبقه ۱۴، واحد ۱۴۰ 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، نیش 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 دریافتنی 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، حداقل پنجاه 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

۵-۴- 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 ششماه 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:

۱۳۹۲/۰۵/۳۱				۱۳۹۲/۱۱/۳۰			
درصد به کل دارایی‌ها	خالص		بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص		بهای تمام شده
	ریال	ارزش فروش			ریال	ارزش فروش	
۸,۱۹	۶,۳۶۸,۱۲۵,۶۹۲		۶,۴۹۸,۳۸۴,۹۷۹	۷,۰۴	۲۲,۳۷۱,۹۵۲,۱۹۸		۲۴,۳۲۲,۸۷۳,۳۵۹
۲,۶۶	۲,۰۶۵,۸۴۶,۴۲۵		۲,۰۹۹,۹۲۱,۴۳۶	۴,۰۰	۱۲,۰۹۰,۷۷۷,۹۵۷		۱۳,۰۵۳,۰۰۵,۰۸۴
۵,۳۹	۴,۱۹۳,۰۰۵,۳۸۶		۴,۲۵۶,۰۷۱,۷۰۵	۳,۷۲	۱۱,۸۲۰,۳۴۱,۰۹۰		۱۱,۳۹۹,۹۵۸,۲۴۹
۰,۰۰	.	.	.	۳,۵۹	۱۱,۳۹۹,۴۷۵,۹۱۱		۱۱,۹۶۱,۲۷۳,۰۴۸
۰,۰۰	.	.	.	۲,۵۸	۸,۱۹۷,۹۶۵,۸۷۲		۷,۱۲۱,۲۶۴,۲۴۲
۰,۹۷	۷۵۱,۳۸۷,۸۳۲		۶۹۸,۴۱۰,۵۶۱	۲,۲۸	۷,۲۵۲,۹۶۶,۰۲۱		۸,۲۸۱,۳۱۲,۸۸۰
۱,۶۹	۱,۳۱۰,۰۰۷,۹۱۲۷		۱,۳۵۶,۵۶۰,۵۲۰	۱,۸۶	۵,۸۹۶,۴۱۷,۴۰۵		۶,۹۱۸,۰۰۵,۵۲۱
۱,۹۲	۱,۴۹۰,۰۰۰,۸۴۰۵		۱,۳۷۴,۵۳۱,۳۳۰	۱,۸۵	۵,۸۸۶,۷۹۵,۰۸۰		۷,۱۷۸,۸۴۵,۸۴۱
۰,۰۰	.	.	.	۱,۷۳	۵,۴۹۹,۷۴۷,۶۶۱		۷,۵۸۲,۹۵۳,۴۷۱
۰,۰۰	.	.	.	۱,۵۰	۴,۷۵۵,۶۹۱,۹۲۸		۴,۸۱۳,۰۱۴,۴۹۲
۰,۰۰	.	.	.	۱,۲۹	۴,۰۸۱,۹۵۹,۹۳۴		۵,۸۰۰,۸۰۹,۲۸۰,۸۱۲
۲,۵۴	۱,۹۷۳,۴۵۶,۹۹۷		۲,۲۲۰,۶۶۰,۶۷۵	۱,۰۱	۳,۱۹۶,۳۶۰,۷۴۶		۴,۰۷۱,۵۱۹,۳۴۶
۰,۰۰	.	.	.	۰,۹۶	۳,۰۳۳,۳۰۲,۴۰۳		۳,۶۳۱,۰۹۰,۵۲۹
۰,۰۰	.	.	.	۰,۹۵	۳,۰۰۲,۳۳۶,۵۶۶		۳,۱۵۹,۶۴۶,۰۹۶
۰,۰۰	.	.	.	۰,۸۳	۲,۶۴۱,۸۰۸,۹۲۲		۲,۸۱۴,۳۶۵,۴۷۵
۰,۰۰	.	.	.	۰,۵۰	۱,۵۹۴,۸۲۴,۵۳۳		۱,۴۲۵,۸۸۳,۳۱۶

محصولات شیمیایی

قند و شکر

شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی

بانک‌ها و موسسات اعتباری

خدمات فنی و مهندسی

فلزات اساسی

استخراج کانه‌های فلزی

فرآورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای

ماشین‌آلات و دستگاه‌های برقی

رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن

کاشی و سرامیک

محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر

خودرو و ساخت قطعات

مخابرات

مواد و محصولات دارویی

ماشین‌آلات و تجهیزات



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

۱۳۹۲/۰۵/۳۱

درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	ریال
۰,۰۰	۱	۱	۱
۵,۳۹	۴,۱۹۲,۶۴۹,۰۰۰	۳,۶۹۴,۶۴۲,۰۱۲	۱
۱,۸۰	۱,۳۹۶,۲۶۳,۰۷۳	۱,۴۳۸,۶۷۸,۱۵۸	۰
۱,۲۴	۹۶۵,۷۶۸,۹۱۵	۹۲۳,۰۶۳,۶۸۵	۰
۰,۳۴	۲۶۲,۲۷۳,۱۵۰	۲۶۴,۳۲۸,۴۲۵	۰
۳۲,۱۲	۲۴,۹۶۸,۸۶۴,۰۹۳	۲۴,۸۲۵,۳۴۳,۳۸۷	۰
		۳۵,۶۹	۱۱۳,۳۶۰,۸۲۵,۳۱۸
			۱۲۳,۴۴۳,۹۸۴,۰۳۲

۱۳۹۲/۱۱/۳۰

درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	ریال
۰,۰۰	۱	۱	۱
۰,۰۰	۰	۰	۰
۰,۰۰	۰	۰	۰
۰,۰۰	۰	۰	۰
۰,۰۰	۰	۰	۰
۰,۰۰	۰	۰	۰
۳۵,۶۹	۱۱۳,۳۶۰,۸۲۵,۳۱۸		۱۲۳,۴۴۳,۹۸۴,۰۳۲

سرمایه‌گذاری‌ها
 ساخت محصولات فلزی
 سیمان، آهک و گچ
 استخراج نفت و گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
 استخراج ذغال سنگ

۱۳۹۲/۰۵/۳۱

ریال	۱۳۹۲/۱۱/۳۰	یادداشت
۴۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸,۴۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۶-۱
۲,۱۹۰,۶۰۹,۲۱۳	۱۵,۱۵۹,۳۶۳,۲۹۳	۶-۲
۴۵,۵۹۰,۶۰۹,۲۱۳	۱۱۴,۱۷۵,۳۶۳,۲۹۳	

۶ - سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
 سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی



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

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

سپرده ۳۶۵/۲۱۶۹۰۰۰۰ نزد بانک مسکن شعبه طالقانی
 سپرده ۳۹۴/۲۰۶۳۳۹۴ نزد بانک مسکن شعبه طالقانی
 سپرده ۸۹۵/۷۸۶۲۸۱۸۹ نزد بانک شهر شعبه میدان آرژانتین
 سپرده ۲/۲۰۶۳۴۰۰۰۰ نزد بانک مسکن شعبه طالقانی
 سپرده ۲۴۳۲/۷۰۰۷۸۶۴۹۰۰۰ نزد بانک شهر شعبه کامرانیه
 سپرده ۲۳۳۴/۷۰۰۷۸۶۴۹۰۰۰ نزد بانک شهر شعبه کامرانیه

۱۳۹۲/۰۵/۳۱

۱۳۹۲/۱۱/۳۰

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

تاریخ	نرخ	مبلغ اسمی
سپرسید	سود	ریال
۱۳۹۲/۰۷/۰۹	۲۰٪	۱۵۰,۳۱۰,۴۶۰,۷۴۰

گواهی سپرده سرمایه‌گذاری عام بانک انصار



صندوق سرمایه گذاری 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:

اوراق اجاره

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

۱۳۹۲/۱۱/۳۰

خالص	درصد به کل دارایی‌ها	خالص	سود (زیان) ناشی از تغییر قیمت	هزینه تنزیل	سود متعلقه	ارزش دفتری	ارزش اسمی
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
.	۱۳,۷۲	۴۳,۵۷۶,۹۰۳,۰۴۳	(۶۲,۳۴۰,۰۰۰)	.	۲,۰۴۹,۰۷۰,۴۸۳	۴۱,۵۹۰,۱۷۲,۵۶۰	۴۱,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۱۰,۵۰	۳۳,۳۴۵,۵۶۸,۴۷۲	(۴۹,۸۱۵,۰۰۰)	.	۱,۶۲,۲۳۰,۰۱۲	۳۳,۲۳۴,۱۱۰,۴۶۰	۳۳,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۱,۷۰	۵,۴۱۴,۰۱۹,۳۲۰	(۷,۸۶۰,۰۰۰)	.	۱۷۸,۰۷۵,۰۸۰	۵,۲۴۳,۸۰۴,۲۴۰	۵,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۰,۲۱	۶۷۳,۷۷۸,۳۰۶	(۹۷۵,۰۰۱)	.	۲۴,۲۸۱,۴۰۷	۶۵۰,۴۷۱,۹۰۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۰,۰۱	۴۱,۸۹۹,۱۲۲	۴۱,۸۹۹,۱۲۲	.	.	.	۱۵,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰
.	۲۶,۱۵	۸۳,۰۵۳,۱۶۸,۳۶۳	(۷۹,۰۹۰,۸۷۹)	.	۲,۴۱۳,۶۹۹,۹۸۲	۸۰,۷۱۸,۰۵۹,۱۶۰	۹۶,۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰



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

۸ - حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۱۱/۳۰	پادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال
۹۴,۰۶۸,۱۸۴	۴,۷۹۴,۹۲۵,۷۶۵	۴,۷۹۴,۹۲۵,۷۶۵
۲,۱۷۷,۲۳۳,۴۳۹	۵۲۳,۵۷۰,۲۷۹	۵۲۵,۵۴۱,۴۳۴
۱۶۷,۰۶۸,۶۱۷	۱۳۶,۷۸۷,۳۷۴	۱۵۶,۱۹۵,۶۰۰
۲,۴۳۸,۳۷۰,۲۴۰	۵,۴۵۵,۲۸۳,۴۱۸	۵,۴۷۶,۶۶۲,۷۸۹

سایر

سود دریافتی سپرده‌های بانکی

سود سهام دریافتی

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

۱۳۹۲/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۰	۴,۱۲۵,۵۲۴,۵۰۸
۹۳,۰۰۲,۸۴۰	۶۶۸,۳۳۵,۹۱۳
۸۶۵,۳۴۴	۸۶۵,۳۴۴
۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۹۴,۰۶۸,۱۸۴	۴,۷۹۴,۹۲۵,۷۶۵

بدهی ضامن بابت تضمین سودآوری درخواست ابطال
 بدهی ضامن بابت مابه‌التفاوت سود تضمینی و سود پوشش داده شده
 مابه‌التفاوت مبلغ واریزی با صدور و ابطال
 تفاوت مالیات ارزش افزوده از ۵٪ به ۶٪

۹ - جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۱۱/۳۰	گردش بدعکار	گردش بدعکار	مانده ابتدای سال
مانده پایان سال	مانده پایان سال	گردش بستانکار	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۴۳۵,۳۵۹,۲۸۲	(۹,۷۵۵,۶۴۱,۳۴۷)	۱,۶۳۶,۳۳۳,۹۵۰,۰۰۴	۱,۶۱۵,۱۴۲,۹۴۹,۴۱۷	۱,۴۳۵,۳۵۹,۲۸۲

شرکت کارگزاری بانک ملت

صندوق سرمایه گذاری 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 روزه 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	*	(۸۶,۵۶۰,۷۱۶)	۴۷۸,۸۶۰
۲۸,۶۴۷,۳۵۶	*	(۲۸,۸۰۶,۳۳۱)	(۱۵۸,۹۷۵)
۱۱۵,۶۸۶,۹۳۲	*	(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
.	۱۶۶,۱۴۶
۱۰۰,۴۷۲	۱۱۳,۰۷۳
۱۵۰,۴۵۹	۸۰,۰۴۱
۳,۱۸۴,۲۰۶,۵۳۶	۱,۵۶۸,۱۶۷,۹۴۴

سپرده ۴۴۴۴۴۴۷۸۸ نزد بانک ملت شعبه میدان فردوسی
سپرده ۳۹۷۰۰۰۰۰۰۰ نزد بانک ملت شعبه نارنجستان پاسداران
سپرده ۴۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ نزد بانک مسکن شعبه طالقانی
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	۸۴,۰۳۷,۰۰۲۶	
۲۵,۸۲۴,۱۱۳	۵۷۶,۰۳۰,۱۲۰	
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
۷۵.۷۹۹.۷۸۵	۷۹۳.۴۸۱.۸۰۹
۲۵۷.۷۳۲.۴۰۶	۲۵۷.۷۳۲.۴۰۶
۲.۴۸۰.۰۰۰	۱۲.۶۲۰.۰۰۰
۸۷۴.۰۰۰	۸۷۴.۰۰۰
<u>۳۳۶.۸۸۶.۱۹۱</u>	<u>۱.۰۶۴.۷۰۸.۲۱۵</u>

کارمزد

هزینه تأسیس و نرم‌افزار صندوق

صدور و ابطال واحدها

تکمیل موجودی

۱۳۹۲/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۳۶۴.۲۰۰.۰۰۱	۶۱۸.۳۰۰.۰۰۱
۴۱.۳۲۴.۹۲۰	۵۰.۹۴۳.۵۰۵
۶.۷۱۸.۰۶۸	۴.۱۹۵.۶۹۶
(۷۱۲)	(۷۱۲)
<u>۴۱۲.۲۴۲.۲۷۷</u>	<u>۶۷۳.۴۳۸.۴۹۰</u>

۱۳ - بدهی به سرمایه‌گذاران

بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری

بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

بابت تفاوت سود صندوق

۱۳۹۲/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۱۱/۳۰
ریال	ریال
.	۱۱.۹۷۱.۲۳۲.۱۵۲
۱۴۰.۲۹۰.۹۲۷	۲۸۳.۸۳۱.۶۹۶
۸.۴۶۸.۶۱۱	۱.۴۹۱.۹۶۰
<u>۱۴۸.۷۵۹.۵۳۸</u>	<u>۱۲.۲۵۶.۵۵۵.۸۰۸</u>

۱۴ - سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختی متشکل از اقلام زیر است:

پیش‌دریافت سود سپرده سرمایه‌گذاری نزد بانک‌ها

ذخیره کارمزد تصفیه

سازمان امور مالیاتی کشور بابت مالیات‌های تکلیفی مکسوره

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	۲۸۲.۲۱۷.۰۰۱.۰۶۲	۲۶۳.۲۰۵
۱۰.۹۱۳.۹۴۲.۸۲۰	۱۰.۰۰۰	۱۰.۷۲۲.۳۲۶.۷۴۴	۱۰.۰۰۰
<u>۷۶.۴۳۱.۴۳۲.۹۶۳</u>	<u>۷۰.۰۳۱</u>	<u>۲۹۲.۹۳۹.۳۲۷.۸۰۶</u>	<u>۲۷۳.۲۰۵</u>

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ششماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۲

دوره مالی ششماهه منتهی به		دوره مالی ششماهه منتهی به		سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به	
دوره مالی ششماهه منتهی به	۱۳۹۲/۱۱/۳۰	دوره مالی ششماهه منتهی به	۱۳۹۲/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به	۱۳۹۱/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱.۳۶۲.۵۵۶.۱۵۱	۳۸۵.۸۴۶.۷۸	۱۶-۱	۱۳۹.۹۵۱.۱۸۶	۸.۱۳۹.۹۵۱.۱۸۶	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	۱۳۹۱/۱۱/۳۰
	(۵۶۷.۴۷۸.۶۵۷)	۱۶-۲	(۱۳۹.۲۵۸.۹۶۳)	(۱۳۹.۲۵۸.۹۶۳)			
(۳۷.۰۰۶.۰۳۴)	(۳۰۰.۱۷۶.۵۷۵)	۱۶-۳	(۷۸.۴۳۱.۶۳۲)	(۷۸.۴۳۱.۶۳۲)			
(۷.۵۷۰.۹۱۹)	(۶۳۹.۰۹۶.۲۲۱)	۱۶-۴	(۳۵.۸۷۱.۴۱۹)	(۳۵.۸۷۱.۴۱۹)			
۱.۳۳۷.۹۷۹.۱۹۸	(۱.۱۳۱.۴۷۴.۷۷۵)		۷.۸۸۶.۳۸۹.۱۷۲	۷.۸۸۶.۳۸۹.۱۷۲			

دوره مالی ششماهه منتهی به

سال مالی منتهی به

۱۳۹۱/۱۱/۳۰

۱۳۹۲/۰۵/۳۱

سود (زیان) فروش

ریال

۱۲.۰۰۰.۹۲۲

(۳۳۲.۳۸۵.۷۵۲)

۴.۵۸۱.۷۴۱

۰

۰

۰

۰

۰

۰

۰

۰

دوره مالی ششماهه منتهی به

سال مالی منتهی به

۱۳۹۲/۱۱/۳۰

۱۳۹۲/۰۵/۳۱

سود (زیان) فروش

ریال

۱۲.۰۰۰.۹۲۲

(۳۳۲.۳۸۵.۷۵۲)

۴.۵۸۱.۷۴۱

۰

۰

۰

۰

۰

۰

۰

دوره مالی ششماهه منتهی به

سال مالی منتهی به

۱۳۹۲/۱۱/۳۰

۱۳۹۲/۰۵/۳۱

سود (زیان) فروش

ریال

۱۲.۰۰۰.۹۲۲

(۳۳۲.۳۸۵.۷۵۲)

۴.۵۸۱.۷۴۱

۰

۰

۰

۰

۰

۰

۰

دوره مالی ششماهه منتهی به

سال مالی منتهی به

۱۳۹۲/۱۱/۳۰

۱۳۹۲/۰۵/۳۱

سود (زیان) فروش

ریال

۱۲.۰۰۰.۹۲۲

(۳۳۲.۳۸۵.۷۵۲)

۴.۵۸۱.۷۴۱

۰

۰

۰

۰

۰

۰

۰

دوره مالی ششماهه منتهی به

سال مالی منتهی به

۱۳۹۲/۱۱/۳۰

۱۳۹۲/۰۵/۳۱

سود (زیان) فروش

ریال

۱۲.۰۰۰.۹۲۲

(۳۳۲.۳۸۵.۷۵۲)

۴.۵۸۱.۷۴۱

۰

۰

۰

۰

۰

۰

۰

دوره مالی ششماهه منتهی به

سال مالی منتهی به

۱۳۹۲/۱۱/۳۰

۱۳۹۲/۰۵/۳۱

سود (زیان) فروش

ریال

۱۲.۰۰۰.۹۲۲

(۳۳۲.۳۸۵.۷۵۲)

۴.۵۸۱.۷۴۱

۰

۰

۰

۰

۰

۰

۰

دوره مالی ششماهه منتهی به

سال مالی منتهی به

۱۳۹۲/۱۱/۳۰

۱۳۹۲/۰۵/۳۱

سود (زیان) فروش

ریال

۱۲.۰۰۰.۹۲۲

(۳۳۲.۳۸۵.۷۵۲)

۴.۵۸۱.۷۴۱

۰

۰

۰

۰

۰

۰

۰

دوره مالی ششماهه منتهی به

سال مالی منتهی به

۱۳۹۲/۱۱/۳۰

۱۳۹۲/۰۵/۳۱

سود (زیان) فروش

ریال

۱۲.۰۰۰.۹۲۲

(۳۳۲.۳۸۵.۷۵۲)

۴.۵۸۱.۷۴۱

۰

۰

۰

۰

۰

۰

۰

دوره مالی ششماهه منتهی به

سال مالی منتهی به

۱۳۹۲/۱۱/۳۰

۱۳۹۲/۰۵/۳۱

سود (زیان) فروش

ریال

۱۲.۰۰۰.۹۲۲

(۳۳۲.۳۸۵.۷۵۲)

۴.۵۸۱.۷۴۱

۰

۰

۰

۰

۰

۰

۰

دوره مالی ششماهه منتهی به

سال مالی منتهی به

۱۳۹۲/۱۱/۳۰

۱۳۹۲/۰۵/۳۱

سود (زیان) فروش

ریال

۱۲.۰۰۰.۹۲۲

(۳۳۲.۳۸۵.۷۵۲)

۴.۵۸۱.۷۴۱

۰

۰

۰

۰

۰

۰

۰

دوره مالی ششماهه منتهی به

سال مالی منتهی به

۱۳۹۲/۱۱/۳۰

۱۳۹۲/۰۵/۳۱

سود (زیان) فروش

ریال

۱۲.۰۰۰.۹۲۲

(۳۳۲.۳۸۵.۷۵۲)

۴.۵۸۱.۷۴۱

۰

۰

۰

۰

۰

۰

۰

دوره مالی ششماهه منتهی به

سال مالی منتهی به

۱۳۹۲/۱۱/۳۰

۱۳۹۲/۰۵/۳۱

سود (زیان) فروش

ریال

۱۲.۰۰۰.۹۲۲

(۳۳۲.۳۸۵.۷۵۲)

۴.۵۸۱.۷۴۱

۰

۰

۰

۰

۰

۰

۰

دوره مالی ششماهه منتهی به

سال مالی منتهی به

۱۳۹۲/۱۱/۳۰

۱۳۹۲/۰۵/۳۱

سود (زیان) فروش

ریال

۱۲.۰۰۰.۹۲۲

(۳۳۲.۳۸۵.۷۵۲)

۴.۵۸۱.۷۴۱

۰

۰

۰

۰

۰

۰

۰

دوره مالی ششماهه منتهی به

سال مالی منتهی به

۱۳۹۲/۱۱/۳۰

۱۳۹۲/۰۵/۳۱

سود (زیان) فروش

ریال

۱۲.۰۰۰.۹۲۲

(۳۳۲.۳۸۵.۷۵۲)

۴.۵۸۱.۷۴۱

۰

۰

۰

۰

۰

۰

۰

دوره مالی ششماهه منتهی به

سال مالی منتهی به

۱۳۹۲/۱۱/۳۰

۱۳۹۲/۰۵/۳۱

سود (زیان) فروش

ریال

۱۲.۰۰۰.۹۲۲

(۳۳۲.۳۸۵.۷۵۲)

۴.۵۸۱.۷۴۱

۰

۰

۰

۰

۰

۰

۰

دوره مالی ششماهه منتهی به

سال مالی منتهی به

۱۳۹۲/۱۱/۳۰

۱۳۹۲/۰۵/۳۱

سود (زیان) فروش

ریال

۱۲.۰۰۰.۹۲۲

(۳۳۲.۳۸۵.۷۵۲)

۴.۵۸۱.۷۴۱

۰

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ششماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۲

توره مالی ششماهه منتهی به

۱۳۹۱/۱۱/۳۰

سال مالی منتهی به

۱۳۹۲/۰۵/۳۱

سود (زیان) فروش

ریال

سود (زیان) فروش

ریال

دوره مالی ششماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۳۰

ریال

ریال

ریال

تعداد

۳۰,۳۲۰,۸۰۸

(۷۵۰,۹۱,۲۲۶)

۱۳۲,۱۸۰,۷۶۲

(۲۸,۳۹۴,۴۸۷)

(۳۰,۴۱,۲۳۰)

(۴,۸۸۷,۶۸۰,۸۶۷)

۵,۶۷۸,۸۹۷,۴۴۶

۳,۱۰۵,۰۷۷

سهام شرکت سرمایه‌گذاری سالیان

سهام شرکت پالایش نفت بندرعباس

سهام شرکت مخابرات ایران

سهام شرکت پتروشیمی اراک

سهام شرکت رایان سالیان

سهام شرکت بیمه ملت

سهام شرکت سیمان دورود

سهام بانک ملت

سهام شرکت توسعه معادن روی ایران

سهام شرکت مارگارین

سهام شرکت سرمایه‌گذاری صنعت بیمه

سهام شرکت سرمایه‌گذاری شاهد

سهام بانک پارسیان

سهام شرکت لبنیات پاستوریزه پاک

سهام شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات

سهام شرکت صنایع آذر آب

سهام بانک تجارت

سهام شرکت پتروشیمی پردیس، بورسی

آریان فراز
گزارش

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ششماه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۲

نورده مالی ششماه منتهی به		سال مالی منتهی به		دوره مالی ششماه منتهی به ۱۳۹۲/۱/۳۰			
۱۳۹۱/۱/۳۰	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	سود (زیان) فروش	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
•	•	•	۱۸۵,۷۰۰,۲۲۲	(۱۶,۶۶۵,۶۲۲)	(۱۶,۴۲۰,۰۲۹)	(۲,۹۹۴,۱۲۵,۲۰۰)	۲,۲۱۳,۲۱۲,۵۱۳
•	۳۵,۵۷۹,۹۴۰	•	۱۸۳,۲۹۵,۵۰۱	(۸۵,۵۱۳,۶۴۸)	(۹۰,۰۵۶,۶۳۸)	(۱۶,۸۱۲,۶۲۲,۲۴۲)	۱۷,۱۸۲,۷۲۸,۶۲۹
•	۷,۱۵۲,۶۰۳,۶۴۳	•	۱۸۱,۳۷۴,۷۸۴	(۴۱,۰۱۰,۸۱۱۳)	(۳۳,۴۹۲,۳۸۹)	(۷,۹۵۵,۶۴۷,۵۸۰)	۸,۳۲۱,۶۲۲,۸۶۶
•	۱۴,۳۰۵,۹۰۰	•	۱۵۵,۳۳۰,۲۹۲	(۴۱,۳۸۱,۹۴۹)	(۳۳,۷۸۲,۱۰۱)	(۸۰,۳۴۸,۹۵۲,۰۰۸)	۸,۲۷۶,۲۸۹,۵۵۰
•	•	•	۱۴۶,۷۱۵,۸۲۸	(۱۷,۲۰۹,۲۲۲)	(۱۷,۵۸۷,۸۲۵)	(۳,۲۶۰,۳۳۱,۴۵۷)	۲,۴۴۱,۸۴۴,۳۳۲
•	•	•	۱۱۸,۱۵۸,۳۵۲	(۲۶,۹۲۹,۷۳۰)	(۲۸,۴۹۱,۶۶۰)	(۵,۲۱۲,۳۶۶,۱۲۸)	۵,۳۸۵,۹۴۵,۸۷۰
•	•	•	۸۸,۷۳۱,۲۹۷	(۱۲,۷۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۴۳۶,۶۰۰)	(۲,۴۲۵,۱۳۲,۱۰۳)	۲,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰
•	•	•	۸۲,۴۰۰,۵۱۱	(۱۰,۱۶۴,۹۸۰)	(۱۰,۷۵۴,۵۴۴)	(۱,۹۱۲,۶۷۶,۳۲۱)	۲,۰۳۲,۹۹۶,۲۵۶
•	•	•	۸۱,۵۷۸,۸۰۷	(۳۷,۲۳۲,۱۱۸)	(۳۹,۹۸۹,۵۲۲)	(۹,۲۶۷,۶۲۳,۲۵۵)	۹,۴۴۶,۴۲۳,۶۰۲
•	•	•	۶۱,۴۴۸,۰۳۹	(۱۴,۵۲۰,۰۰۰)	(۱۴,۵۶۷,۰۱۵)	(۲,۷۲۰,۳۲۰,۹۴۶)	۲,۸۱۰,۴۰۰,۰۰۰
•	۲۲۳,۶۱۲,۰۱۹	•	۴۱,۲۱۹,۱۲۸	(۱۵,۶۷۱,۸۶۵)	(۱۶,۰۱۶,۶۴۷)	(۳,۰۶۱,۳۶۵,۳۵۰)	۳,۱۳۴,۳۷۲,۹۹۰
•	•	•	۲۶,۳۶۴,۲۱۷	(۱۷,۴۷۷,۵۵۶)	(۱۸,۴۹۱,۲۶۰)	(۳,۲۳۳,۱۷۸,۳۲۸)	۳,۴۹۵,۵۱۱,۲۶۱
•	•	•	۱۷,۰۰۸,۰۶۴۲	(۱۹,۴۴۸,۵۱۹)	(۲۰,۵۷۶,۵۳۰)	(۳,۸۳۲,۵۹۷,۳۹۹)	۳,۸۸۹,۷۰۲,۰۹۰
•	•	•	۱۴,۶۱۰,۷۱۷	(۲۶,۶۵۰,۷۸۴)	(۲۶,۰۸۰,۰۰۰)	(۴,۵۶۴,۷۱۵,۱۳۷)	۴,۹۳۰,۰۰۵۶,۳۳۸
•	(۶۴,۵۳۰,۵۳۱)	•	۱۴,۰۳۰,۰۵۱	(۱۷,۴۸۹,۵۵۰)	(۱۸,۳۹۸,۱۵۱)	(۳,۴۴۸,۰۹۹,۰۳۳)	۳,۴۷۷,۹۱۰,۴۸۵
•	•	•	۵,۰۱۰,۰۰۷۱	(۱,۳۸۴,۶۰۰)	(۱,۴۱۵,۰۶۲)	(۲,۶۹۰,۱۰۳,۶۲۷)	۲,۷۶۶,۹۲۰,۰۰۰
•	•	•	۴,۸۹۹,۸۷۸	(۹,۰۳۰,۷۰۷)	(۹,۵۶۱,۱۲۳)	(۱,۱۷۲,۹۸۱,۷۶۲)	۱,۸۰۰,۷۴۱,۴۷۰
•	(۶۹,۷۴۵,۷۶۱)	•	۲,۷۵۷,۸۴۶	(۷۹۷,۷۵۰)	(۸۴۴,۰۲۰)	(۱,۵۵,۱۵۰,۳۸۴)	۱,۵۹,۵۵۰,۰۰۰
							۵۰,۰۰۰

۱۷



سهام شرکت پتروشیمی جم

سهام شرکت سرمایه‌گذاری بانک ملی ایران

سهام شرکت پالایش نفت تبریز

سهام بانک پاسارگاد

سهام شرکت پتروشیمی زاگرس

سهام شرکت پتروشیمی خاگ

سهام شرکت بین‌المللی توسعه ساختمان

سهام شرکت سرمایه‌گذاری امید

سهام شرکت حفاری شمال

سهام شرکت سیمان فارس و خوزستان

سهام شرکت توسعه سدان و صنایع معدنی خاورمیانه

سهام شرکت پتروشیمی فن آوران

سهام شرکت آبسال

سهام شرکت توسعه صنایع بهشتی

سهام بانک انصار

سهام شرکت پتروشیمی مارون

سهام شرکت ایران ارقام

سهام شرکت سیمان شمال

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

تور مالی ششماهه منتهی به		سال مالی منتهی به		دوره مالی ششماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۳۰	
۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
•	•	(۴۲,۵۴۱,۰۴۱)	(۴۱,۳۹۵,۳۱۲)	(۴۳,۷۸۵,۳۹۶)	۴۲,۵۵۰,۵۳۷
•	•	(۵۷,۰۷۳۹,۵۲۵)	(۲۰,۳۵۴,۳۷۰)	(۲۱,۴۳۹,۳۲۹)	۴۰,۵۰۰,۸۹۴,۰۸۷
•	•	(۵۷,۸۹۴,۳۳۳)	(۸۱,۴۰۷,۵۱۷)	(۸۵,۱۱۹,۳۳۶)	۱۶,۲۸۱,۵۲۲,۱۹۱
•	•	(۸۴,۱۶۹,۹۷۳)	(۳۷,۸۸۷,۴۶۳)	(۳۹,۵۰۴,۹۱۵)	۵,۵۷۷,۴۹۲,۵۷۰
•	•	(۸۴,۲۹۹,۳۲۶)	(۲۷,۵۷۲,۵۳۴)	(۲۶,۸۸۷,۵۵۷)	۱۴,۵۳۴,۵۲۷,۵۹۱
•	•	(۸۵,۰۷۴۳,۱۹۸)	(۲۰,۹۴۵,۵۳۵)	(۲,۱۱۴,۵۱۱)	۴۱۸,۹۰۵,۶۹۸۰
•	•	(۸۸,۰۷۸۴,۳۳۹)	(۳۷,۷۷۴,۵۶۹)	(۳۹,۳۲۵,۵۹۲)	۵,۵۵۴,۹۳۳,۸۶۲
•	•	(۱۱۴,۲۷۴,۱۶۸)	(۳۰,۰۵۳,۱۴۶)	(۳۱,۷۸۵,۳۳۷)	۶۰,۱۰۵,۶۹۹,۵۳۱
•	•	(۱۱۵,۸۶۹,۵۲۰)	(۱۱,۹۱۸,۸۹۸)	(۱۲,۵۱۰,۱۹۲)	۲,۳۸۳,۷۷۹,۴۴۸
•	•	(۱۶۸,۳۶۲,۹۹۳)	(۱۰,۵۱۸,۹۶۳)	(۱۱,۲۳۴,۸۶۱)	۲,۱۲۳,۷۹۲,۲۲۸
•	•	(۱۷۳,۸۹۱,۱۰۶)	(۱۲۸,۱۳۲,۱۰۸)	(۱۳۵,۵۶۲,۷۶۷)	۲۵,۶۲۶,۴۲۱,۳۰۲
•	•	(۱۸۵,۰۶۲,۵۰۸)	(۸,۵۱۹,۱۷۷)	(۹۰,۱۲,۲۹۱)	۱,۷۰۳,۸۳۵,۳۰۹
•	•	(۲۰۱,۹۵۶,۱۲۹)	(۹,۷۱۱,۵۸۳)	(۱۰,۲۷۴,۸۷۹)	۱,۹۴۲,۳۱۵,۸۹۵
•	•	(۲۱۴,۶۱۰,۴۶۱)	(۱۲,۶۷۶,۵۳۴)	(۱۳,۳۵۸,۹۷۳)	۲,۵۲۵,۲۳۶,۷۲۰
•	•	(۲۲۱,۹۲۳,۹۰۷)	(۹,۸۷۴,۰۸۳۳)	(۱۰,۳۰۵,۷۹۴)	۱,۹۴۸,۱۶۵,۰۰۰
•	•	(۲۲۹,۴۰۱,۵۷۵)	(۹,۶۹۸,۳۹۶)	(۱۰,۶۵۰,۹۰۳۸)	۱۹,۳۹۶,۷۹۲,۹۰۵
•	•	(۲۵۸,۵۱۲,۰۲۲)	(۸,۶۳۸,۰۹۰)	(۹,۱۳۹,۱۰۲)	۱,۷۲۷,۶۱۷,۸۱۳
•	•	(۲۸۰,۵۵۷,۱۳۵)	(۴۷,۲۱۰,۰۲۸۲)	(۴۹,۹۴۸,۵۴۸)	۹,۴۴۲,۰۷۶,۴۲۳
۲۶,۹۲۶,۱۳۲	(۱۳۸,۸۹۲,۵۸۵)				۱,۴۲۵,۵۰۵

۱۹



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

سال مالی منتهی به

1395/0/31

دوره مالی ششماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۳۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال
۲۲۰۵۰۳	۱,۹۹۲,۵۶۸,۵۷۳	(۲,۲۵۵,۸۹۴,۲۶۱)	(۱۰,۵۴۲,۲۱۲)	(۹,۹۶۴,۲۶۶)	(۲۸۳,۵۳۲,۳۰۶)	•	•	ریال
۵۶۰۰۰۰	۷۰,۶۷,۵۶۱,۳۹۴	(۷,۳۱۰,۵۵۸,۹۲۴)	(۳۷,۳۸۷,۳۹۵)	(۲۵,۳۳۷,۸۰۹)	(۳۱۶,۰۲۲,۷۳۴)	•	۱۰۴,۴۲۰,۳۶۰	•
۵۷۱,۰۳۳	۴,۶۷۱,۵۵۲,۹۱۵	(۴,۹۴۵,۹۲۶,۲۳۸)	(۲۴,۷۱۲,۵۱۱)	(۲۳,۳۵۷,۱۶۵)	(۲۲۲,۴۴۱,۵۹۹)	•	•	•
۵۹۲,۷۰۰	۵,۳۱۱,۶۶۹,۲۸۴	(۵,۵۹۵,۸۲۵,۰۲۷)	(۲۷,۱۶۱,۲۶۷)	(۲۶,۵۵۸,۳۴۹)	(۳۲۷,۸۷۵,۲۵۹)	•	•	•
۹۳۰۰۰	۱,۶۸۰,۸۸۲,۰۰۰	(۲,۰۱۶,۹۲۶,۱۸۲)	(۸,۹۹۱,۵۶۷)	(۸,۴۰۴,۴۱۰)	(۲۵۳,۳۴۰,۴۵۹)	•	•	•
۲۲۵۰۰۰	۲,۶۸۲,۸۹۴,۸۵۶	(۴,۰۵۱,۸۹۶,۶۹۹)	(۱۹,۴۸۲,۵۰۴)	(۱۸,۴۱۴,۴۷۷)	(۴۰۶,۸۹۸,۱۶۶)	•	۴۹۶,۷۷۹,۰۶۵	•
۲۴۲,۹۸۰	۴,۶۴۸,۵۱۲,۲۳۳	(۵,۰۲۵,۳۴۰,۴۳۳)	(۲۳,۷۵۳,۸۸۷)	(۲۳,۲۴۲,۵۶۶)	(۴۳۳,۸۲۴,۵۵۳)	•	۲۷۴,۳۰۱,۲۶۵	•
۱,۴۸۴,۷۳۷	۱۵,۲۴۵,۲۳۴,۲۰۲	(۱۵,۶۵۱,۹۶۹,۱۵۸)	(۸۱,۱۷۸,۹۴۳)	(۷۶,۷۲۸,۶۷۲)	(۴۶۴,۱۴۳,۱۷۱)	•	•	•
۴۵۰۰۰۰	۲,۹۴۸,۶۰۰,۰۰۰	(۳,۴۳۶,۱۶۹,۰۲۳)	(۱۵,۵۹۸,۰۸۹)	(۱۴,۷۴۲,۹۹۹)	(۵۱۷,۹۱۰,۰۱۱)	•	•	•
۲,۱۲۸,۶۲۲	۱۲,۷۴۵,۹۴۳,۹۵۶	(۱۳,۱۶۴,۱۴۲,۴۳۹)	(۶۷,۴۳۶,۱۷۸)	(۶۲,۷۲۹,۷۲۰)	(۵۴۹,۳۵۴,۲۸۱)	•	(۱۵۲,۰۴۹,۰۷۶)	•
۳۰۰۰۰۰۰	۹,۲۶۹,۵۰۴,۰۵۰	(۹,۸۴۴,۶۲۶,۳۵۴)	(۹۹,۰۳۵,۶۶۴)	(۴۶,۳۲۷,۵۲۲)	(۶۷۰,۵۱۵,۴۹۰)	•	۲۳۷,۰۹۸,۱۱۲	•
۲,۱۱۰,۰۷۷	۳۳,۶۰۲,۲۴۰,۳۶۸	(۳۳,۹۸۱,۸۳۶,۵۸۴)	(۱۷۷,۱۶۱,۱۴۸)	(۱۶۸,۰۱۶,۱۹۴)	(۷۲۴,۳۷۳,۵۵۸)	•	۳۴۹,۳۵۷,۲۶۸	•
۴۵۰۰,۰۲۰۷	۱۵,۲۶۵,۶۷۶,۶۰۸	(۱۵,۹۶۲,۳۹۴,۳۷۰)	(۸۰,۷۵۵,۳۷۷)	(۷۶,۳۲۸,۳۸۷)	(۸۵۳,۸۰۰,۵۲۶)	•	•	•
۳۵۰۰۰۰	۴,۹۱۴,۵۸۱,۰۳۴	(۵,۸۱۰,۸۰۳,۹۱۵)	(۲۵,۹۹۸,۱۴۳)	(۲۴,۵۷۲,۹۰۴)	(۹۴۶,۷۹۳,۹۲۸)	•	•	•
۷۰۰۰۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۹۲۶,۳۲۲,۹۸۱)	(۳۷,۰۲۹,۹۹۳)	(۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۹۸,۲۶۲,۹۷۴)	•	۵۱۳,۸۲۷,۹۳۸	•
۱,۴۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۴,۵۵۷,۲۲۳	(۸,۹۸۸,۱۰۷,۰۴۹)	(۴۲,۵۶۱,۰۶۶)	(۴۰,۲۲۷,۸۸۶)	(۱۰۰,۲۵۲,۹۷۵)	•	•	•
۷۲۹,۲۶۸	۴,۵۰۹,۰۵۴,۵۶۱	(۵,۵۲۵,۶۴۲,۵۲۲)	(۲۳,۵۵۲,۸۸۹)	(۲۲,۵۴۵,۲۷۱)	(۱۰۰,۶۲۹,۸۶۱,۱۲۱)	•	•	•
۳,۳۴۱,۰۰۰	۸,۹۹۰,۸۸۴,۴۶۷	(۹,۹۶۵,۳۹۸,۰۷۴)	(۴۷,۵۶۱,۱۹۱)	(۴۴,۹۵۴,۴۲۳)	(۱۰۰,۶۷۰,۲۹,۸۲۱)	•	•	•

۲۰

آرین قرین
تزارش

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ششماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۲

سود (زیان) فروش	ریال	۸۱,۹۷۷,۷۶۲
۱۳۹۰/۱۱/۳۰		۳۷,۰۰۸,۶۲۵
سود مالی منتهی به	ریال	۸۱,۹۷۷,۷۶۲
۱۳۹۲/۰۵/۳۱		۳۷,۰۰۸,۶۲۵
سود (زیان) فروش	ریال	۸۱,۹۷۷,۷۶۲
۱۳۹۲/۰۵/۳۱		۳۷,۰۰۸,۶۲۵

سود (زبان) فروش	مالیات	کارمزد	ریال	ریال	ارزش دفتری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱,۴۴۱,۳۳۱,۶۱۳)	(۳۹,۷۸۷,۸۲۵)	(۴۲,۰۹۵,۵۱۷)	(۹,۳۱۶,۹۱۲,۸۱۸)		
(۲۰,۰۸۰,۹۰۰,۵۱۱)	(۷۴,۴۰۵,۴۳۲)	(۷۶,۶۰۴,۹۳۴)	(۱۶,۳۴۰,۹۷۴,۸۶۴)		
(۲,۳۳۰,۲۱۳,۲۴۶)	(۱۴۹,۰۸۲,۵۵۱)	(۱۵۷,۷۳۰,۳۸۲)	(۳۱,۸۴۰,۱۰۹,۵۸۷)		
۳۸۵,۸۴۶,۶۷۸	(۳,۶۹۸,۱۴۰,۰۰۴)	(۳۹۰,۹۰۰,۳۷۸۶)	(۷۰,۹۸۴,۷۵۴,۱۸۱)		

سهم شرکت پارس خودرو	۴۰۱۸۵۰۴۵۴	۷۰۵۷۰۵۶۴۰۵۴۷
سهم شرکت سرمایه‌گذاری ساختمان ایران	۳۰۰۷۳۰۳۳۱	۱۴۰۴۰۸۱۰۰۸۱۰۶۹۹
سهم شرکت پالایش نفت اصفهان	۹۳۶۰۷۸۷	۸۸۰۰۸۰۸۰۰۸۰۰۲۲۴
		<u>۶۷۸۳۳۸۰۶۷۸۷۸۱۸</u>

سال مالی منتهی به دوره مالی ششماهه منتهی با

ریال	سود (زیان) فروش
۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۰۵/۳۱
.	۱۶,۴۰,۶۳۵۲
.	(۲۵۵,۶۵,۳۱۵)
.	.
.	.
.	.
.	.
.	(۱۳۹,۲۵۸,۹۶۳)

دوره مالی ششماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱/۳۰				
سود (زبان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷,۹۶۲,۵۳۹	(۳,۰۹۶,۱۴۷)	(۳,۳۷۶,۳۵۷)	(۵۹۵,۰۱۳,۶۵۷)	۶۱۹,۳۴۹,۳۰۰
(۴۲,۵۹۴,۲۱۸)	(۶,۳۵۲,۶۶۳)	(۶,۷۳۱,۱۱۵)	(۱,۳۰۰,۵۲۷,۱۷۷)	۳۱۹,۳۵۱
(۵۴۲,۸۴۶,۹۷۸)	(۳۳,۱۵۵,۱۴۴)	(۷۴,۸۷۹,۴۱۳)	(۵,۱۹۷,۵۵۴,۲۵۹)	۴,۷۰۳,۱۰۲,۲۰۸
(۵۲۷,۶۷۸,۶۵۷)	(۳۲,۹۶۴,۹۲۴)	(۳۴,۸۷۶,۸۸۵)	(۷,۰۹۲,۶۲۰,۶۳۳)	۶,۵۹۲,۹۸۳,۷۸۵

حق تقدم سهام شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان ۱۰۰,۰۰۰

حق تقدم سهام شرکت ملی صنایع مس ایران ۲۱۹,۳۵۱

حق تقدم سهام شرکت کارت اعتباری ایران کیش ۱۰۰,۰۰۰

حق تقدم سهام شرکت سرمایه گذاری امید

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ششماه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۲

دوره مالی ششماه منتهی به

سال مالی منتهی به

۱۳۹۱/۱۱/۳۰

۱۳۹۲/۰۵/۳۱

دوره مالی ششماه منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۳۰

تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان)	تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان)	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	اوراق سهام:
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
•	•	•	•	•	•	•	•	•	سهام شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران
(۷۶.۵۰.۱۱۰)	(۲۸.۵۰۰.۸۵)	۵۹۲.۷۵۲.۳۰	۱۰.۷۶.۷۰۱.۶۳۰	(۴۱.۴۱۶.۰۰۰)	(۴۳.۸۱۸.۱۲۸)	(۷.۱۲۱.۲۶۴.۳۴۲)	۸.۲۸۳.۲۰۰.۰۰۰	۸۰۰.۰۰۰	سهام شرکت سرمایه‌گذاری غدیر
•	(۳۴.۰۷۵.۰۱۱)	۴۷۱.۴۴۸.۷۹۳	•	(۴۱.۸۸۷.۶۰۵)	(۱۹.۱۷۹.۴۶۲)	(۳.۱۱۶.۸۵۰.۶۱۱)	۸.۳۷۷.۵۳۱.۰۰۰	۷۵۱.۰۰۰	سهام شرکت شکر شاهرود
•	•	۱۶۸.۹۴۱.۳۱۷	•	(۱۸.۱۲۸.۰۳۴)	(۸.۵۲۴.۳۳۷)	(۱.۴۲۵.۸۱۳.۳۱۶)	۳.۶۲۵.۶۰۰.۰۰۰	۹۴.۷۹۰	سهام شرکت آبسال
•	•	۷۴۶.۰۷۰.۲۹۹	•	(۸۰.۵۷۰.۳۰۰)	(۱۶.۴۳۷.۷۱۰)	(۲.۹۹۲.۵۰۳.۹۹۱)	۱.۶۱۱.۴۰۵.۹۰۰	۳۱۵.۹۰۰	سهام شرکت پالایش نفت بندرعباس
•	•	•	•	(۱۵.۴۹۵.۰۰۰)	(۲۷.۵۹۰.۵۳۷)	(۵.۰۹۶.۹۷۵.۱۷۴)	۳.۰۹۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰۰.۰۰۰	سهام شرکت قند هگمتان
•	•	•	•	(۲۶.۰۷۸.۰۱۲)	(۲.۷۳۹.۵۵۰)	(۵۳۶.۲۴۱.۱۹۳)	۵.۲۱۵.۶۰۲.۴۲۹	۲۵.۴۰۱	سهام شرکت سرمایه‌گذاری دارویی تامین
•	•	•	•	(۲.۷۳۹.۵۵۰)	(۴.۸۹۸.۴۴۴)	(۵۳۶.۲۴۱.۱۹۳)	۵۳۷.۹۱۰.۰۲۵	۷۹.۳۳۵	سهام شرکت تجارت الکترونیک پارسیان
•	•	•	•	(۵.۷۷۷.۷۵۰)	(۶.۱۱۲.۸۶۰)	(۱.۱۳۸.۵۵۵.۸۴۹)	۱.۱۵۵.۵۵۰.۰۰۰	۱۱۰.۰۰۰	سهام شرکت صنایع آذر آب
•	۳۹۸.۰۰۷.۰۷۸	•	•	•	•	•	•	•	سهام شرکت پالایش نفت اصفهان
۱۳۲.۵۵۵.۶۱۸	۱۱۵.۴۸۷.۱۷۵	•	•	•	•	•	•	•	سهام شرکت حفاری شمال
•	۴۲۰.۷۰۵.۲۳۰	•	•	•	•	•	•	•	سهام شرکت پالایش نفت تبریز
۶۴۷.۴۵۴.۱۳۰	•	•	•	•	•	•	•	•	سهام شرکت مجتمع پتروشیمی شیراز
۸۶.۳۷۸.۸۷۴	•	•	•	•	•	•	•	•	سهام شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات
۲۳۱.۴۶۲	•	•	•	•	•	•	•	•	سهام شرکت سرمایه‌گذاری سایپا
(۳۵.۸۵۸.۵۴۳)	•	•	•	•	•	•	•	•	سهام شرکت معدنی و صنعتی چادرملو
(۲۰.۱۸.۶۱۵)	(۱.۴۸۸.۱۵۰)	•	•	•	•	•	•	•	سهام شرکت ذغال‌سنگ نگین طبس
•	(۲۰.۵۵.۲۷۵)	•	•	•	•	•	•	•	

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ششماه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۲

توره مالی ششماه منتهی به

سال مالی منتهی به

۱۳۹۲/۰۵/۳۱

دوره مالی ششماه منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۳۰

تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان)	تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان)	مالیات	ریال	ریال	ریال	ریال	ارزش دفتر	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	اوراق سهام:
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۶۶۸۷۰۰۱۷۶	۳۴۰۹۴۴۶۴۴	۳۴۰۹۴۴۶۴۴	۳۴۰۹۴۴۶۴۴	۳۴۰۹۴۴۶۴۴	۳۴۰۹۴۴۶۴۴	۳۴۰۹۴۴۶۴۴	۳۴۰۹۴۴۶۴۴	۳۴۰۹۴۴۶۴۴	۳۴۰۹۴۴۶۴۴	۳۴۰۹۴۴۶۴۴	۳۴۰۹۴۴۶۴۴	سهام شرکت صنعتی بهشهر
۵۱۸۶۸۵۳۴	۴۲۰۴۱۵۰۸۵	۴۲۰۴۱۵۰۸۵	۴۲۰۴۱۵۰۸۵	۴۲۰۴۱۵۰۸۵	۴۲۰۴۱۵۰۸۵	۴۲۰۴۱۵۰۸۵	۴۲۰۴۱۵۰۸۵	۴۲۰۴۱۵۰۸۵	۴۲۰۴۱۵۰۸۵	۴۲۰۴۱۵۰۸۵	۴۲۰۴۱۵۰۸۵	سهام شرکت سیمان بهبهان
۱۶۶۸۷۰۰۱۷۶	۴۴۰۹۹۳۰۳۳۳	۴۴۰۹۹۳۰۳۳۳	۴۴۰۹۹۳۰۳۳۳	۴۴۰۹۹۳۰۳۳۳	۴۴۰۹۹۳۰۳۳۳	۴۴۰۹۹۳۰۳۳۳	۴۴۰۹۹۳۰۳۳۳	۴۴۰۹۹۳۰۳۳۳	۴۴۰۹۹۳۰۳۳۳	۴۴۰۹۹۳۰۳۳۳	۴۴۰۹۹۳۰۳۳۳	حق تقدم سهام شرکت معدنی و صنعتی چادرملو
۱۶۶۸۷۰۰۱۷۶	۱۴۲۰۴۹۰۰۳	۱۴۲۰۴۹۰۰۳	۱۴۲۰۴۹۰۰۳	۱۴۲۰۴۹۰۰۳	۱۴۲۰۴۹۰۰۳	۱۴۲۰۴۹۰۰۳	۱۴۲۰۴۹۰۰۳	۱۴۲۰۴۹۰۰۳	۱۴۲۰۴۹۰۰۳	۱۴۲۰۴۹۰۰۳	۱۴۲۰۴۹۰۰۳	سهام شرکت پتروشیمی پردیس، بورسی
۱۶۶۸۷۰۰۱۷۶	۲۱۲۰۲۵۹۰۳۳۳	۲۱۲۰۲۵۹۰۳۳۳	۲۱۲۰۲۵۹۰۳۳۳	۲۱۲۰۲۵۹۰۳۳۳	۲۱۲۰۲۵۹۰۳۳۳	۲۱۲۰۲۵۹۰۳۳۳	۲۱۲۰۲۵۹۰۳۳۳	۲۱۲۰۲۵۹۰۳۳۳	۲۱۲۰۲۵۹۰۳۳۳	۲۱۲۰۲۵۹۰۳۳۳	۲۱۲۰۲۵۹۰۳۳۳	سهام شرکت مارگارین
۱۶۶۸۷۰۰۱۷۶	۱۲۰۶۱۰۳۷۹	۱۲۰۶۱۰۳۷۹	۱۲۰۶۱۰۳۷۹	۱۲۰۶۱۰۳۷۹	۱۲۰۶۱۰۳۷۹	۱۲۰۶۱۰۳۷۹	۱۲۰۶۱۰۳۷۹	۱۲۰۶۱۰۳۷۹	۱۲۰۶۱۰۳۷۹	۱۲۰۶۱۰۳۷۹	۱۲۰۶۱۰۳۷۹	سهام شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان
۱۶۶۸۷۰۰۱۷۶	۱۷۰۰۳۷۵۷۵	۱۷۰۰۳۷۵۷۵	۱۷۰۰۳۷۵۷۵	۱۷۰۰۳۷۵۷۵	۱۷۰۰۳۷۵۷۵	۱۷۰۰۳۷۵۷۵	۱۷۰۰۳۷۵۷۵	۱۷۰۰۳۷۵۷۵	۱۷۰۰۳۷۵۷۵	۱۷۰۰۳۷۵۷۵	۱۷۰۰۳۷۵۷۵	سهام بانک دی
۱۶۶۸۷۰۰۱۷۶	۱۹۰۱۵۴۰۵۶	۱۹۰۱۵۴۰۵۶	۱۹۰۱۵۴۰۵۶	۱۹۰۱۵۴۰۵۶	۱۹۰۱۵۴۰۵۶	۱۹۰۱۵۴۰۵۶	۱۹۰۱۵۴۰۵۶	۱۹۰۱۵۴۰۵۶	۱۹۰۱۵۴۰۵۶	۱۹۰۱۵۴۰۵۶	۱۹۰۱۵۴۰۵۶	سهام بانک صادرات ایران
۱۶۶۸۷۰۰۱۷۶	۲۶۰۱۹۱۰۷۸	۲۶۰۱۹۱۰۷۸	۲۶۰۱۹۱۰۷۸	۲۶۰۱۹۱۰۷۸	۲۶۰۱۹۱۰۷۸	۲۶۰۱۹۱۰۷۸	۲۶۰۱۹۱۰۷۸	۲۶۰۱۹۱۰۷۸	۲۶۰۱۹۱۰۷۸	۲۶۰۱۹۱۰۷۸	۲۶۰۱۹۱۰۷۸	سهام بانک ملت
۱۶۶۸۷۰۰۱۷۶	۴۰۰۹۵۵۰۱۰۲	۴۰۰۹۵۵۰۱۰۲	۴۰۰۹۵۵۰۱۰۲	۴۰۰۹۵۵۰۱۰۲	۴۰۰۹۵۵۰۱۰۲	۴۰۰۹۵۵۰۱۰۲	۴۰۰۹۵۵۰۱۰۲	۴۰۰۹۵۵۰۱۰۲	۴۰۰۹۵۵۰۱۰۲	۴۰۰۹۵۵۰۱۰۲	۴۰۰۹۵۵۰۱۰۲	حق تقدم سهام شرکت داروسازی تولید دارو
۱۶۶۸۷۰۰۱۷۶	۴۲۰۱۷۲۰۱۶۳	۴۲۰۱۷۲۰۱۶۳	۴۲۰۱۷۲۰۱۶۳	۴۲۰۱۷۲۰۱۶۳	۴۲۰۱۷۲۰۱۶۳	۴۲۰۱۷۲۰۱۶۳	۴۲۰۱۷۲۰۱۶۳	۴۲۰۱۷۲۰۱۶۳	۴۲۰۱۷۲۰۱۶۳	۴۲۰۱۷۲۰۱۶۳	۴۲۰۱۷۲۰۱۶۳	سهام شرکت فولاد مبارکه اصفهان
۱۶۶۸۷۰۰۱۷۶	۴۶۰۱۹۲۶۷۰	۴۶۰۱۹۲۶۷۰	۴۶۰۱۹۲۶۷۰	۴۶۰۱۹۲۶۷۰	۴۶۰۱۹۲۶۷۰	۴۶۰۱۹۲۶۷۰	۴۶۰۱۹۲۶۷۰	۴۶۰۱۹۲۶۷۰	۴۶۰۱۹۲۶۷۰	۴۶۰۱۹۲۶۷۰	۴۶۰۱۹۲۶۷۰	حق تقدم سهام بانک پارسیان
۱۶۶۸۷۰۰۱۷۶	۶۲۰۴۲۶۰۱۰۵	۶۲۰۴۲۶۰۱۰۵	۶۲۰۴۲۶۰۱۰۵	۶۲۰۴۲۶۰۱۰۵	۶۲۰۴۲۶۰۱۰۵	۶۲۰۴۲۶۰۱۰۵	۶۲۰۴۲۶۰۱۰۵	۶۲۰۴۲۶۰۱۰۵	۶۲۰۴۲۶۰۱۰۵	۶۲۰۴۲۶۰۱۰۵	۶۲۰۴۲۶۰۱۰۵	سهام شرکت خدمات انفورماتیک
۱۶۶۸۷۰۰۱۷۶	۷۲۰۳۶۹۰۱۸۸	۷۲۰۳۶۹۰۱۸۸	۷۲۰۳۶۹۰۱۸۸	۷۲۰۳۶۹۰۱۸۸	۷۲۰۳۶۹۰۱۸۸	۷۲۰۳۶۹۰۱۸۸	۷۲۰۳۶۹۰۱۸۸	۷۲۰۳۶۹۰۱۸۸	۷۲۰۳۶۹۰۱۸۸	۷۲۰۳۶۹۰۱۸۸	۷۲۰۳۶۹۰۱۸۸	سهام شرکت سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری
۱۶۶۸۷۰۰۱۷۶	۵۲۰۹۷۷۰۲۷۱	۵۲۰۹۷۷۰۲۷۱	۵۲۰۹۷۷۰۲۷۱	۵۲۰۹۷۷۰۲۷۱	۵۲۰۹۷۷۰۲۷۱	۵۲۰۹۷۷۰۲۷۱	۵۲۰۹۷۷۰۲۷۱	۵۲۰۹۷۷۰۲۷۱	۵۲۰۹۷۷۰۲۷۱	۵۲۰۹۷۷۰۲۷۱	۵۲۰۹۷۷۰۲۷۱	سهام شرکت ملی صنایع مس ایران
۱۶۶۸۷۰۰۱۷۶	۳۱۴۶۵۴۵۹۱۱	۳۱۴۶۵۴۵۹۱۱	۳۱۴۶۵۴۵۹۱۱	۳۱۴۶۵۴۵۹۱۱	۳۱۴۶۵۴۵۹۱۱	۳۱۴۶۵۴۵۹۱۱	۳۱۴۶۵۴۵۹۱۱	۳۱۴۶۵۴۵۹۱۱	۳۱۴۶۵۴۵۹۱۱	۳۱۴۶۵۴۵۹۱۱	۳۱۴۶۵۴۵۹۱۱	سهام شرکت صنایع شیمیایی خلیج فارس
۱۶۶۸۷۰۰۱۷۶	۱۳۷۶۳۲۰۲۸۹	۱۳۷۶۳۲۰۲۸۹	۱۳۷۶۳۲۰۲۸۹	۱۳۷۶۳۲۰۲۸۹	۱۳۷۶۳۲۰۲۸۹	۱۳۷۶۳۲۰۲۸۹	۱۳۷۶۳۲۰۲۸۹	۱۳۷۶۳۲۰۲۸۹	۱۳۷۶۳۲۰۲۸۹	۱۳۷۶۳۲۰۲۸۹	۱۳۷۶۳۲۰۲۸۹	سهام شرکت داروسازی تولید دارو

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ششماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۲

دوره مالی ششماهه منتهی با	سود	خالص	ریال
۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	سود	ریال
۲,۴۸۱,۳۹۱,۵۴۸	۵۰,۱۵,۲۱۷,۸۰۱		
۱,۹۴۶,۱۷۸,۶۰۵	۳,۸۹۶,۲۵۶,۹۸۵		
۳۸۷,۰۹۷,۰۸۱	۷۸۱,۵۰۶,۴۰۳		
۱,۰۶۳,۵۰۹	۳۵,۹۷۰,۳۳۸		
۴,۶۳۴	۲۲۲,۰۱۲		
۱۲,۳۰۸	۷۵۳,۸۱۵		
۱۸,۱۴۱	۲,۳۸۸,۳۲۶		
۴۸۱۰,۷۶۵,۸۲۶	۹,۷۳۲,۳۱۵,۷۸۰		

دوره مالی ششماهه منتهی به	سود	خالص	ریال
۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	سود	ریال
۵۰۰۱۵۰۲۱۷۸۰۱	۳۸۹۶۰۲۵۶۰۸۵		
۳۸۹۶۰۲۵۶۰۸۵			
۶۸۱۰۵۰۶۴۰۰۳	۳۵۹۷۰۰۳۳۸		
۲۲۲۰۰۱۲	۷۵۳۰۸۱۵		
۲۳۸۸۰۳۲۶			
۹۰۷۳۲۰۳۱۵۰۷۸۰			

۱۹- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

[illegible][illegible]

برای

گزارش

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ششماه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۲

۱۹-۲ - سود اوراق مشارکت

تورق مالی ششماه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی ششماه منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۳۰				تاریخ	تاریخ	سرمایه گذاری	اوراق اجاره:
		خالص	سود اوراق	خالص	سود	نرخ	مبلغ	اسمی	
۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	ریال	ریال	ریال	ریال	سود	ریال	سرسید	
۳۵۵,۵۲۰,۵۰۶	۳۷۶,۹۸۲,۷۳۴	۱,۳۸۲,۷۹۲,۰۹۵	۰	۱,۳۸۲,۷۹۲,۰۹۵	۲۰٪	۳۶۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۳	تاریخ های مختلف	اوراق صکوک اجاره شرکت ماهان دوم
۰	۰	۵۱۷,۲۵۴,۵۰۸	۰	۵۱۷,۲۵۴,۵۰۸	۲۰٪	۸۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	تاریخ های 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	تاریخ های مختلف	اوراق مشارکت شرکت مینا
۵۷,۹۶۶,۸۶۸	۹۳,۷۵۶,۶۹۲	۴۱۷,۰۹۰,۳۶۵	۰	۴۱۷,۰۹۰,۳۶۵	۲۰٪	۱۴,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۹/۲۲	تاریخ های مختلف	اوراق مشارکت شرکت سنگ آهن گل گهر
۰	۰	۳۷,۰۴۷,۷۰۱	۰	۳۷,۰۴۷,۷۰۱	۲۰٪	۴,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۳	تاریخ های مختلف	اوراق مشارکت شرکت پالایش نفت تهران
۰	۱۱,۳۷۰,۹۷۱	۱۰,۳۴۵,۶۳۷	۰	۱۰,۳۴۵,۶۳۷	۲۰٪	۱۱,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۵/۰۵	تاریخ های مختلف	اوراق مشارکت شرکت بین المللی توسعه ساختمان
۳۷,۶۸۷,۷۷۲	۳۷,۶۸۷,۷۷۲	۰	۰	۰	۲۰٪	۳,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۵/۲۵	تاریخ های مختلف	اوراق مشارکت شرکت سرمایه گذاری 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	تاریخ های مختلف	اوراق مشارکت شرکت جویبار
۴۸۱,۴۵۸,۵۹۳	۵۵۲,۰۵۱,۶۹۶	۲,۳۴۳,۸۳۵,۲۹۶	۰	۲,۳۴۳,۸۳۵,۲۹۶			۵۸۲,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰		



صندوق سرمایه گذاری 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 ۱۳۹۱/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱	دوره مالی ششماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۹۳,۷۹۷,۲۱۰	۲۷۱,۱۸۷,۱۱۸	۷۱۷,۶۸۲,۰۲۴
۸۱,۵۷۵,۹۵۷	۲۱۷,۵۰۴,۴۵۰	۵۳۹,۹۸۹,۰۲۲
۲۵,۴۶۵,۵۷۰	۵۹,۷۵۵,۵۶۷	۳۳,۸۷۰,۹۶۷
۲۵,۸۱۷,۰۰۸	۶۹,۵۶۸,۸۹۹	۲۷,۴۱۲,۹۹۹
<u>۳۲۶,۶۵۵,۷۴۵</u>	<u>۶۱۸,۰۱۶,۰۳۴</u>	<u>۱,۳۱۸,۹۵۵,۰۱۲</u>

مدیر صندوق
ضامن
حسابرس
متولی

۲۱ - سایر هزینه‌ها
سایر هزینه‌ها به شرح زیر است:

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

هزینه تصفیه
هزینه آبونمان
هزینه تأسیس

۲۲ - هزینه‌های مالی
هزینه‌های مالی به شرح زیر است:

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

هزینه کارمزد بانکی

۲۳ - تعدیلات
تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره مالی ششماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱	دوره مالی ششماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۲,۸۰۴,۳۲۵	۱,۷۸۰,۶۸۳,۴۷۷	۵,۸۵۴,۳۶۷,۱۵۸
(۸,۷۲۶,۹۵۸)	(۳,۱۰۰,۸۳۸,۱۴۸)	(۳۴,۰۳۵,۳۹۷,۳۰۰)
<u>۴,۰۷۷,۳۶۷</u>	<u>(۱,۳۲۰,۱۵۴,۶۷۱)</u>	<u>(۲۸,۱۸۱,۰۳۰,۱۴۲)</u>

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور

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	.	سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۱/۰۶/۳۱
۲,۹۳۷,۵۸۷,۷۹۳	۲,۹۳۷,۵۸۷,۷۹۳	.	سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۱/۰۹/۳۰
.	۳,۹۸۸,۱۴۴,۵۰۰	.	سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۱/۱۲/۳۰
.	۵,۴۸۵,۱۹۱,۷۸۶	.	سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۲/۰۳/۳۱
.	.	۲,۸۷۲,۹۷۰,۱۰۰	سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
.	.	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 و وابسته
درصد تملک	سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری			
۱,۸۷%	۵,۱۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه بانک ملت	مدیر
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.