

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
گزارش حسابرس مستقل
به انضمام صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۳



گزارش حسابرس مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

گزارش نسبت به صورت‌های مالی

مقدمه

۱. صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت شامل صورت خالص دارایی‌ها به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۳ و صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۸، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت‌های مالی

۲. مسئولیت تهیه صورت‌های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورت‌های مالی است به گونه‌ای که این صورت‌ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.



موسسه حسابرسی آریان فراز (حسابداران رسمی)

گزارش حسابرس مستقل

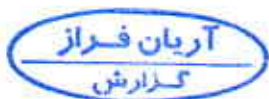
به مجمع صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

مسئولیت حسابرس

۳. مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت‌های مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی، درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاء شده در صورت‌های مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت‌های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت‌های مالی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیریت و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت‌های مالی است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده برای اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی کافی و مناسب است. همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق را گزارش کند.

اظهارنظر

۴. به نظر این موسسه، صورت‌های مالی یاد شده در بالا، خالص دارایی‌های صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۳ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی‌ها را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور از تمام جنبه‌های با اهمیت طبق استانداردهای حسابداری به نحو مطلوب نشان می‌دهد.



به مجمع صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵. مبالغ پرداختی به سرمایه گذاران بابت جبران بازدهی به شرح یادداشت توضیحی ۱-۸ که از محل منابع نقدی صندوق پرداخت و به بدهکار ضامن سودآوری ثبت گردیده تا تاریخ این گزارش تعیین تکلیف نشده و با وجود تمديد فعالیت صندوق، مستنداتی دال بر قبولی مجدد سمت توسط ضامن سودآوری (بانک ایران زمین) به این مؤسسه ارائه نشده است. ضمناً مبلغ ۱۶,۱۴۲ میلیون ریال به منظور خرید اوراق بهادار از مدیر صندوق دریافت شده که تا تاریخ این گزارش تسویه نشده است.

۶. 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 مؤسسه قرار گرفته است و در حدود رسیدگی های نمونه ای انجام شده، این مؤسسه به استثناء موارد مندرج در بند ۵، به مورد دیگری حاکی از عدم رعایت مقررات فوق برخورد نکرده است.

۷. 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 مؤسسه در رسیدگی های خود به موردی که حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده باشد، برخورد نکرده است.

۸. گزارش فعالیت مدیر صندوق در خصوص فعالیت و وضعیت صندوق که به منظور تقدیم به مجمع سالانه صندوق تهیه شده است مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است، با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نشده است.

موسسه حسابرسی آریان فراز (حسابداران رسمی)

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

۹. در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان ، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط ، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی ، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است . در این خصوص ، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است .

۲۵ شهریور ماه ۱۳۹۳

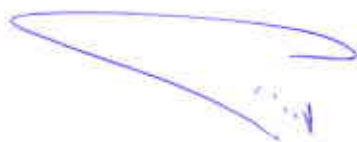
موسسه حسابرسی آریان فراز (حسابداران رسمی)

محمودرضا ناظری

مهدی سوادلو

(شماره عضویت ۸۱۱۰۸۹)

(شماره عضویت ۸۰۰۴۰۱)





اندوخته ملت صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت صورت های مالی برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۳

با احترام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت مربوط به سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱ که در اجرای مفاد بند هشت ماده ۴۱ 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 - ۳۲	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 ۱۳۹۳/۰۶/۰۸ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	آقای امیر تقی خان تجریشی	
	شرکت مشاور سرمایه گذاری	آرمان آتی	
	شماره ثبت: ۳۹۷۷۳۳		

اندوخته ملت
صندوق سرمایه گذاری

ش: ۲۸۸۲۳

آریان فراز
مدارشن

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۰۵/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
			دارایی‌ها:
۲۴,۹۶۸,۸۶۴,۰۹۳	۳۷,۱۴۴,۱۸۰,۱۸۷	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۴۵,۵۹۰,۶۰۹,۲۱۳	۹۸,۴۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
.	۷,۷۱۸,۷۱۴,۷۳۷	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۲,۴۳۸,۳۷۰,۲۴۰	۴۵,۴۱۳,۴۵۳,۵۸۵	۸	حساب‌های دریافتی
۱,۴۳۵,۳۵۹,۲۸۲	۱,۴۹۲,۹۳۴,۳۸۰	۹	جاری کارگزاران
۱۱۵,۶۸۶,۹۳۲	۱۱۰,۷۳۲,۸۵۳	۱۰	سایر دارایی‌ها
۳,۱۸۴,۲۰۶,۵۳۶	۱۰۷,۰۸۷,۹۹۷	۱۱	موجودی نقد
<u>۷۷,۷۳۳,۰۹۶,۲۹۶</u>	<u>۱۹۰,۴۰۳,۱۰۳,۷۳۹</u>		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
۷۴۰,۶۶۱,۵۱۸	۱۶,۹۲۰,۳۷۸,۸۳۳	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۴۱۲,۲۴۲,۲۷۷	۳۹,۰۸۳,۰۱۱	۱۳	بدهی به سرمایه‌گذاران
۱۴۸,۷۵۹,۵۳۸	۵,۰۰۵,۳۷۱,۶۴۴	۱۴	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
<u>۱,۳۰۱,۶۶۳,۳۳۳</u>	<u>۲۱,۹۶۴,۸۳۳,۴۸۸</u>		جمع بدهی‌ها
<u>۷۶,۴۳۱,۴۳۲,۹۶۳</u>	<u>۱۶۸,۴۳۸,۲۷۰,۲۵۱</u>	۱۵	خالص دارایی‌ها
۱,۰۹۱,۳۹۴	۹۶۴,۱۱۳		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 سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	درآمدها:
۱۳۹۲/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۰۵/۳۱		
ریال	ریال		
۷,۸۸۶,۳۸۹,۱۷۲	(۳۶,۶۱۹,۴۱۲,۴۴۵)	۱۶	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۴۰,۳۷۳,۲۰۶	(۱,۹۳۵,۲۸۹,۷۸۳)	۱۷	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۷۵,۱۶۵,۹۸۸	۳,۶۴۵,۳۱۳,۳۶۰	۱۸	سود سهام
۱۱,۳۸۴,۳۷۳,۶۱۸	۲۴,۱۱۷,۲۷۶,۷۵۳	۱۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۹,۵۸۶,۳۰۱,۹۸۴	(۱۰,۷۹۲,۱۱۲,۱۱۵)		جمع درآمدها
(۶۱۸,۰۱۶,۰۳۴)	(۲,۵۷۹,۴۹۹,۲۵۵)	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
(۳۱۲,۸۳۷,۸۶۲)	(۴۸۱,۶۷۹,۸۲۱)	۲۱	سایر هزینه‌ها
(۱۷۸,۰۰۰)	(۱۹۴,۹۹۰)	۲۲	هزینه‌های مالی
۱۸,۶۵۵,۲۷۰,۰۸۸	(۱۳,۸۵۳,۴۸۶,۱۸۱)		سود (زیان) خالص
۳۰.۰۴٪	۷.۱۷٪-		بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱
۲۶.۱۴٪	۹.۳۳٪		بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره ۲

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۲/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۰۵/۳۱		
تعداد واحدهای	تعداد واحدهای		
ریال	ریال		
۵۸,۸۹۱,۸۳۳,۲۵۵	۷۶,۴۳۱,۴۳۲,۹۶۳	۷۰,۰۳۱	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال
۳۸,۷۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۲,۳۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۲,۳۱۳	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی صادر شده طی سال
(۲۵,۹۹۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸۷,۶۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸۷,۶۳۶)	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی ابطال شده طی سال
۱۸,۶۵۵,۲۷۰,۰۸۸	(۱۳,۸۵۳,۴۸۶,۱۸۱)		سود (زیان) خالص سال
۱,۳۲۰,۱۵۴,۶۷۱	۲۹,۵۷۱,۲۳۹,۶۷۹	۲۳	تعدیلات
(۱۵,۲۱۰,۸۲۵,۰۵۱)	(۲۸,۳۸۷,۹۱۶,۲۱۰)	۲۴	سود تقسیم شده
۷۶,۴۳۱,۴۳۲,۹۶۳	۱۶۸,۴۳۸,۲۷۰,۲۵۱	۱۷۴,۷۰۸	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال

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
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۳

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 ۲۸۸۴۳ 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 اسفند ماه ۱۳۸۹ 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، واحد ۱۴۰۱ 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
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۳

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:

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
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۳

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 یا 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
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۳

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
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۳

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	۱۳۹۳/۰۵/۳۱		۱۳۹۲/۰۵/۳۱	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی	۱۳,۳۳۷,۹۰۲,۹۲۴	۱۲,۲۱۸,۲۷۰,۷۰۲	۶,۴۲۰	۴,۱۹۳,۰۰۵,۳۸۶
خودرو و ساخت قطعات	۹,۸۰۳,۴۶۸,۱۵۴	۹,۴۶۸,۶۲۷,۷۲۱	۴,۹۷۰	۰
محصولات شیمیایی	۴,۴۴۵,۱۹۳,۳۸۱	۴,۴۴۴,۴۰۴,۴۷۷	۲,۳۳۰	۶,۳۶۸,۱۲۵,۶۹۲
انبوه‌سازی، املاک و مستغلات	۲,۹۰۹,۷۹۹,۹۰۱	۲,۷۸۴,۶۴۸,۰۵۶	۱,۴۶۰	۰
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۲,۴۸۵,۰۵۱,۴۲۰	۲,۴۲۵,۲۸۸,۲۱۰	۱,۳۷۰	۰
مخابرات	۲,۲۸۵,۰۲۰,۶۸۱	۲,۲۷۹,۱۸۶,۰۸۰	۱,۳۰۰	۰
استخراج کانه‌های فلزی	۲,۱۵۲,۱۲۱,۸۷۷	۲,۱۸۹,۷۸۵,۴۳۶	۱,۱۵۰	۱,۳۱۰,۰۷۹,۱۲۷
قند و شکر	۱,۶۴۹,۸۸۵,۶۱۲	۱,۳۳۳,۹۶۸,۷۰۹	۰,۷۰۰	۲,۰۶۵,۸۴۶,۴۲۵
بانک‌ها و موسسات اعتباری	۱۰,۰۱۸	۷۹۴	۰,۰۰۰	۰
فلزات اساسی	۱	۱	۰,۰۰۰	۷۵۱,۳۸۷,۸۳۲
سرمایه‌گذاری‌ها	۱	۱	۰,۰۰۰	۱
ساخت محصولات فلزی	۰	۰	۰,۰۰۰	۴,۱۹۲,۶۴۹,۰۹۰
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۰	۰	۰,۰۰۰	۱,۹۷۳,۴۵۶,۹۹۷
فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای	۰	۰	۰,۰۰۰	۱,۴۹۰,۰۰۰,۸۴۰,۵
سیمان، آهک و گچ	۰	۰	۰,۰۰۰	۱,۳۹۶,۲۶۳,۰۷۳
استخراج نفت و گاز و خدمات جنسی جز اکتشاف	۰	۰	۰,۰۰۰	۹۶۵,۷۶۸,۹۱۵
استخراج ذغال سنگ	۰	۰	۰,۰۰۰	۲۶۲,۲۷۲,۱۵۰
	۳۹,۰۰۶,۸۸۴,۹۷۰	۳۷,۰۱۴۴,۱۸۰,۱۸۷	۱۹,۵۱۰	۲۴,۹۶۸,۸۶۴,۰۹۳

۶ - سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۶-۱ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۹۸,۴۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶-۲ سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی	۰	۲,۱۹۰,۶۰۹,۲۱۳
	۹۸,۴۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۵۹۰,۶۰۹,۲۱۳

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

سپردۀ ۲۱۶۹۳۶۵۰۰ نرد بانک مسکن شعبه طالقانی
سپردۀ ۲۰۶۳۳۹۴ نرد بانک مسکن شعبه طالقانی
سپردۀ ۷۸۶۲۷۸۹۸۵ نرد بانک شهر شعبه میدان آرژانتین
سپردۀ ۲۱۶۹۳۶۵/۱ نرد بانک مسکن شعبه طالقانی
سپردۀ ۲۰۶۳۴۰۲ نرد بانک مسکن شعبه طالقانی
سپردۀ ۷۸۶۴۹۲۳۴۲ نرد بانک شهر شعبه کامرانیه
سپردۀ ۷۸۶۴۹۲۳۷۴ نرد بانک شهر شعبه کامرانیه

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

کداهی سپرده سرمایه گذاری عام بانک انصار ۳۰٪ ۱۳۹۳/۰۲/۰۹



صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۳

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:

۱۳۹۲/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۰	۷,۷۱۸,۷۱۴,۷۳۷	۷-۱

اوراق اجاره

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

۱۳۹۲/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۰۵/۳۱	خالص	درصد به	خالص	سود (زیان) ناشی	هزینه	سود	ارزش	ارزش	نرخ	تاریخ
ارزش فروش	کل دارایی‌ها	ارزش فروش	درصد	ارزش فروش	از تغییر قیمت	تنزیل	معلقه	دفتری	اسمی	سود	سررسید
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	٪	
۰	۴,۰۰۵	۷,۷۱۸,۷۱۴,۷۳۷	(۱۱,۰۴۵,۰۰۰)	۰	۳۷۴,۴۰۳,۱۳۷	۷,۳۴۴,۳۱۱,۰۰۰	۷,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۳۹۳/۱۰/۱۷		

اوراق اجاره:

اوراق صکوک اجاره شرکت ملان دوم ۱۳۹۳/۱۰/۱۷

۸ - حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۰۵/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت	
ریال	ریال	درصد	ریال		
۹۴,۰۶۸,۱۸۴	۴۲,۹۶۰,۵۲۰,۶۱۲	-	۴۲,۹۶۰,۵۲۰,۶۱۲	۸-۱	سایر
۱۶۷,۰۶۸,۵۱۷	۱,۹۵۷,۵۸۵,۱۵۶	۲۵ درصد	۲,۲۰۸,۰۹۹,۲۱۹		سود سهام دریافتی
۲,۱۷۷,۲۳۳,۴۳۹	۴۹۵,۳۴۷,۸۱۷	۲۵ و ۲۰,۷ درصد	۴۹۸,۳۳۷,۴۱۵		سود دریافتی سبدهای بانکی
۲,۴۳۸,۳۷۰,۴۴۰	۴۵,۴۱۳,۴۵۳,۵۸۵		۴۵,۶۶۶,۹۶۷,۴۴۶		

آریان فراز

مدیران



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۹۲,۰۰۲,۸۴۰	۲۰,۷۳۹,۹۶۷,۳۱۸
۰	۱۲,۲۱۹,۴۸۷,۹۵۰
۸۴۵,۳۳۴	۸۴۵,۳۳۴
۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۹۴,۰۶۸,۱۸۴	۴۲,۹۶۰,۵۲۰,۶۱۲

۱۳۹۲/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۰۵/۳۱
مانده پایان سال	مانده پایان سال
ریال	ریال
۱,۴۳۵,۳۵۹,۲۸۲	۱,۴۹۲,۹۳۴,۳۸۰
	۲,۳۹۹,۴۹۱,۷۳۱,۷۱۳
	۲,۳۹۹,۵۴۹,۳۰۶,۸۱۱
	۱,۴۳۵,۳۵۹,۲۸۲

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

بدهی ضامن بابت مبالغ تفاوت سود تضمینی و سود پوشش داده شده
بدهی ضامن بابت تضمین سودآوری درخواست ابطال
مبالغ تفاوت 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:

شرکت کارگزاری بانک ملت



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۳

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.

۱۳۹۳/۰۵/۳۱

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۸۷,۰۳۹,۵۷۶	۲۲۲,۶۰۰,۰۰۰	(۱۹۸,۹۰۶,۷۲۳)	۱۱۰,۷۳۲,۸۵۳
۲۸,۶۴۷,۳۵۶	.	(۲۸,۶۴۷,۳۵۶)	.
۱۱۵,۶۸۶,۹۳۲	۲۲۲,۶۰۰,۰۰۰	(۲۲۷,۵۵۴,۰۷۹)	۱۱۰,۷۳۲,۸۵۳

نرم‌افزار صندوق

مخارج تأسیس

۱۱ - موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۹۴,۷۴۸,۰۳۶	۲,۷۰۸,۶۴۵,۴۰۶
۱۱,۹۶۵,۱۲۵	۴۷۵,۳۱۰,۱۹۹
۱۷۳,۹۴۶	.
۱۰۰,۶۷۹	۱۰۰,۴۷۲
۱۰۰,۲۱۱	۱۵۰,۴۵۹
۱۰۷,۰۸۷,۹۹۷	۳,۱۸۴,۲۰۶,۵۳۶

سپرده ۴۴۴۴۴۴۷۸۸ نزد بانک ملت شعبه میدان فردوسی

سپرده ۳۹۷۰۰۰۰۰۰۰۰ نزد بانک ملت شعبه نارنجستان پاسداران

سپرده ۴۲۰۰۰۰۰۰۳۴۲۳۱ 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:

یادداشت	۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۱۲-۱	۱۶,۶۰۴,۰۳۵,۹۴۲	۳۳۶,۸۸۶,۱۹۱
	۱۸۲,۰۴۲,۳۲۹	۳۰۰,۳۸۱,۰۰۴
	۹۰,۲۶۸,۲۲۶	۷۷,۵۷۰,۲۱۰
	۴۴,۰۳۲,۳۳۶	۲۵,۸۲۴,۱۱۳
	۱۶,۹۲۰,۳۷۸,۸۳۳	۷۴۰,۶۶۱,۵۱۸

مدیر صندوق

ضامن

متولی

حسابرس

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۳

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

۱۳۹۲/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۸۷۴,۰۰۰	۱۶,۱۵۰,۶۶۵,۹۶۰
۲۵۷,۷۳۲,۴۰۶	۲۵۷,۷۳۲,۴۰۶
۷۵,۷۹۹,۷۸۵	۱۷۵,۰۱۷,۵۷۶
۲,۴۸۰,۰۰۰	۲۰,۶۲۰,۰۰۰
۳۳۶,۸۸۶,۱۹۱	۱۶,۶۰۴,۰۳۵,۹۴۲

تکمیل موجودی
هزینه تأسیس و نرم‌افزار صندوق
کارمزد
صدور و ابطال واحدها

۱۳۹۲/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۳۶۴,۲۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰
(۷۱۲)	۷,۰۹۳,۷۵۱
۶,۷۱۸,۰۶۸	(۱,۲۴۳,۳۸۰)
۴۱,۳۲۴,۹۲۰	(۸۱,۷۶۷,۳۶۱)
۴۱۲,۲۴۲,۲۷۷	۳۹,۰۰۸۳,۰۱۱

۱۳ - بدهی به سرمایه‌گذاران

بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
بابت تفاوت سود صندوق
بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

۱۳۹۲/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۰۵/۳۱
ریال	ریال
.	۴۶۱۰,۹۵۴,۹۷۵
۱۴۰,۲۹۰,۹۲۷	۳۹۴,۴۱۶,۶۶۹
۸,۴۶۸,۶۱۱	.
۱۴۸,۷۵۹,۵۳۸	۵,۰۰۵,۳۷۱,۶۴۴

۱۴ - سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختی مشتمل 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		۱۳۹۳/۰۵/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۶۵,۵۱۷,۴۹۰,۱۴۳	۶۰,۰۳۱	۱۵۸,۷۹۷,۱۳۹,۳۲۱	۱۶۴,۷۰۸
۱۰,۹۱۳,۹۴۲,۸۲۰	۱۰,۰۰۰	۹,۶۴۱,۱۳۰,۹۳۰	۱۰,۰۰۰
۷۶,۴۳۱,۴۳۲,۹۶۳	۷۰,۰۳۱	۱۶۸,۴۳۸,۲۷۰,۲۵۱	۱۷۴,۷۰۸

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۳

۱۶ - سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۷۸,۴۳۱,۴۳۲	۳۳۷,۳۳۶,۰۶۵	۱۶-۱
(۳۵,۸۷۱,۴۱۹)	(۱,۱۷۰,۵۲۵,۰۴۲)	۱۶-۲
(۱۳۹,۲۵۸,۹۶۳)	(۱,۲۰۲,۳۴۴,۱۶۹)	۱۶-۳
۸,۱۳۹,۹۵۱,۱۸۴	(۳۳,۸۹۸,۲۰۷,۱۶۹)	۱۶-۴
۷,۸۸۶,۳۸۹,۱۷۲	(۳۶,۶۱۹,۴۱۲,۴۴۵)	

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق گواهی سپرده سرمایه‌گذاری
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

۱۶-۱ - سود (زیان) ناشی از فروش اوراق گواهی سپرده سرمایه‌گذاری

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال
(۷۸,۴۳۱,۴۳۲)	(۳۳۷,۳۳۶,۰۶۵)

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۵/۱۳۹۳

تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	سود (زیان) فروش ریال
۲۵۳,۸۰۵	۲۵۳,۸۰۶,۴۶۶,۵۰۰	(۲۵۲,۹۵۷,۳۵۶,۳۶۰)	(۱۹۶,۴۴۶,۲۰۵)	(۷۸,۴۳۱,۴۳۲)

اوراق گواهی سپرده سرمایه‌گذاری بانک انصار



صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۳

۱۶-۲ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۳۳,۰۰۲	*	*	*	*	*
۳۸۸,۷۲۰	*	*	*	*	*
(۱۳,۳۲۰,۰۰۰)	(۸,۴۷۵,۰۰۰)	(۴,۳۳۱,۰۰۰)	(۵,۶۵۴,۱۰۱,۹۰۰)	۵,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۵۰
(۲,۲۵۰,۰۰۰)	(۱۵,۱۸۰,۰۰۰)	(۷,۸۳۲,۸۸۰)	(۱۰,۱۲۷,۳۳۷,۱۲۰)	۱۰,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۲۰
*	(۹,۹۲۶,۰۰۰)	(۹,۹۳۸,۱۶۰)	(۱۲,۸۴۹,۳۳۱,۸۴۰)	۱۲,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۴۰
(۱,۷۱۶,۲۳۰)	(۳۳۹,۲۱۸,۷۰۰)	(۱۲۳,۴۳۹,۷۸۰)	(۱۵۹,۵۸۵,۷۸۸,۹۲۰)	۱۵۹,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۹,۴۷۰
*	(۲۷۹,۴۹۵,۲۹۴)	(۱۴۸,۱۷۸,۹۵۴)	(۱۹۱,۵۷۶,۹۹۶,۳۴۰)	۱۹۱,۴۴۵,۶۸۰,۰۰۰	۱۹۱,۴۴۰
(۱۹,۴۰۶,۹۱۱)	(۶۰,۸۸۹۶,۰۴۸)	(۳۱۴,۰۱۵,۶۸۸)	(۴۰۷,۶۵۵,۷۴۳,۳۶۰)	۴۰۷,۲۶۰,۸۶۳,۰۰۰	۴۰۷,۲۶۰
(۳۵,۸۷۱,۴۱۹)	(۱,۱۱۷۰,۵۲۵,۰۰۴۲)	(۶۰۷,۷۶۸,۵۶۲)	(۷۸۷,۴۴۹,۲۹۹,۴۸۰)	۷۸۶,۸۸۶,۵۴۳,۰۰۰	

اوراق مشارکت شرکت سرمایه‌گذاری امید

اوراق مشارکت بانک سامان

اوراق مشارکت شرکت سینگ آهن گل‌چهر

اوراق مشارکت شرکت بین‌المللی توسعه ساختمان

اوراق مشارکت شرکت پالایش نفت تهران

اوراق مشارکت شرکت مینا

اوراق صکوک اجاره شرکت رایتل

اوراق صکوک اجاره شرکت ماهان دوم



صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۳

۱۶-۳ سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	حالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۱۶,۴۰۶,۳۵۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۳۵۵,۶۶۵,۳۱۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۱۷,۹۶۲,۵۳۹	(۳۰,۰۹۶,۷۴۷)	(۳,۲۷۶,۳۵۷)	(۵۹۵,۰۱۳,۶۵۷)	۶۱۹,۳۳۹,۳۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۰	(۳۲,۵۹۴,۲۱۸)	(۶,۳۵۲,۶۶۳)	(۶,۷۲۱,۱۱۵)	(۱,۳۰۰,۰۵۲,۷۱۷)	۱,۲۷۰,۵۳۴,۲۷۷	۲۱۹,۳۵۱
۰	(۹۶,۴۴۰,۳۳۷)	(۱,۶۴۷,۲۳۹)	(۱,۷۲۴,۸۹۳)	(۳۲۲,۵۲۰,۰۰۰)	۳۳۹,۳۶۹,۹۱۵	۱۴۰,۰۰۰
۰	(۱۲۶,۱۴۵,۴۷۹)	(۱,۸۵۱,۰۸۴)	(۱,۸۹۱,۸۱۲)	(۵۰۲,۶۴۰,۰۰۰)	۳۷۰,۰۲۱۷,۴۱۷	۲۰۰,۰۰۰
۰	(۴۰,۳۲۷,۹۰۶)	(۶,۷۸۵,۴۳۲)	(۷,۱۷۸,۹۸۶)	(۱,۷۴۶,۴۰۰,۰۰۰)	۱,۳۵۷,۰۸۴,۷۰۲	۲۰۰,۰۰۰
۰	(۵۴۲,۸۴۶,۹۷۸)	(۲۲,۵۱۵,۵۱۴)	(۲۴,۸۷۹,۴۱۳)	(۵,۱۹۷,۵۵۴,۳۵۹)	۲,۷۰۲,۱۰۲,۴۰۸	۱,۱۰۰,۰۰۰
(۱۳۹,۲۵۸,۹۶۳)	(۱,۲۰۲,۳۴۴,۱۶۹)	(۴۲,۲۴۸,۷۷۹)	(۴۵,۶۹۰,۵۷۱)	(۹,۷۶۴,۱۶۰,۶۳۳)	۸,۶۴۹,۷۵۵,۸۱۹	

حق تقدم سهام شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان

حق تقدم سهام شرکت ملی صنایع مس ایران

حق تقدم سهام شرکت معدنی و صنعتی چادرملو

حق تقدم سهام شرکت کارت اعتباری ایران کیش

حق تقدم سهام بانک پارسیان

حق تقدم سهام شرکت داروسازی تولید دارو

حق تقدم سهام شرکت پتروشیمی اراک

حق تقدم سهام شرکت سرمایه‌گذاری امید

۱۶-۴ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	حالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۱,۵۸۳,۱۱۸,۸۶۱	(۸۰,۳۱۴,۰۲۳)	(۸۴,۹۷۲,۳۳۱)	(۱۴,۳۱۴,۳۹۸,۱۷۹)	۱۶,۰۶۲,۸۰۲,۸۹۴	۱۰,۰۶۲,۳۲۴
۰	۹۴۱,۹۸۲,۰۷۰	(۶۶,۵۳۹,۶۳۰)	(۷۰,۳۹۸,۸۳۷)	(۱۲,۳۲۹,۰۰۰,۷۰۳)	۱۳,۲۰۷,۹۲۱,۲۴۰	۷,۵۵۳,۳۲۸
۰	۹۳۹,۷۲۱,۴۱۹	(۲۹,۵۸۰,۶۰۸)	(۳۱,۲۹۶,۳۹۵)	(۴,۹۱۵,۵۲۳,۵۷۷)	۵,۹۱۶,۱۲۱,۸۹۹	۱,۸۵۶,۰۷۱

سهام شرکت باما

سهام شرکت زامیاد

سهام شرکت گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳۳۲,۳۸۵,۷۵۲)	۷۱۹,۰۹۵,۱۷۵	(۲۰۴,۷۹۸,۵۲۸)	(۲۱۶,۵۷۶,۸۲۸)	(۳۹,۸۱۹,۱۳۸,۲۸۲)	۴۰,۹۵۹,۷۰۹,۸۳۳	۳,۷۹۷,۸۲۷	سهام شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان
•	۶۷۰,۷۲۱,۸۲۵	(۹۶,۲۲۵,۵۱۱)	(۱۰۱,۸۰۶,۵۵۹)	(۱۸,۳۷۶,۳۶۸,۸۴۴)	۱۹,۲۴۵,۱۲۲,۹۳۹	۳,۸۱۴,۰۳۰	سهام شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز پتروشیمی تأمین
•	۶۴۶,۴۸۹,۴۹۶	(۱۲۲,۵۶۶,۲۹۸)	(۱۲۹,۷۸۰,۹۳۷)	(۲۳,۵۲۴,۲۳۳,۰۸۶)	۲۴,۵۳۲,۲۵۹,۸۲۷	۶,۸۶۲,۸۵۱	سهام شرکت مخابرات ایران
•	۶۰۷,۹۶۸,۳۷۸	(۴۱,۵۴۸,۲۳۳)	(۳۴,۰۶۳,۹۹۸)	(۷,۶۲۵,۹۸۳,۹۹۸)	۸,۳۲۹,۶۹۴,۵۹۷	۳,۸۵۵,۴۹۴	سهام شرکت رایان سلیم
•	۵۴۲,۰۹۰,۲۲۶	(۲۵,۵۳۱,۳۱۶)	(۲۷,۰۱۱,۹۲۶)	(۴,۵۱۱,۶۲۹,۴۴۳)	۵,۱۰۶,۲۶۲,۹۲۱	۲,۰۶۲,۲۱۱	سهام شرکت بیمه ملت
(۷۵,۰۹۱,۲۲۶)	۵۳۳,۱۳۷,۲۶۴	(۲۵,۱۲۰,۵۰۹)	(۳۱,۱۵۷,۲۵۷)	(۶,۴۱۸,۶۸۵,۵۱۱)	۷,۰۳۴,۱۰۱,۸۴۱	۴,۱۰۵,۰۷۷	سهام شرکت سرمایه‌گذاری سلیم
(۲۹۶,۲۳۸,۰۰۴)	۵۰۸,۴۲۷,۴۴۱	(۳۴,۲۳۷,۸۰۴)	(۳۶,۲۳۹,۹۸۳)	(۶,۲۹۰,۴۴۴,۷۷۲)	۶,۸۶۹,۵۶۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰	سهام شرکت سپهران دورود
•	۴۰۵,۱۱۰,۰۰۶	(۲۴,۹۶۴,۰۳۰)	(۲۶,۴۱۱,۹۴۶)	(۴,۵۲۶,۳۱۹,۲۳۲)	۴,۹۹۲,۸۰۶,۱۱۴	۳۶۹,۰۷۴	سهام شرکت مارگارین
•	۳۹۴,۵۱۵,۸۸۴	(۱۹,۱۷۸,۷۵۱)	(۲۰,۹۹۱,۰۹۷)	(۲,۴۰۱,۷۶۴,۱۱۹)	۲,۸۳۵,۷۴۹,۸۵۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	سهام شرکت سرمایه‌گذاری صنعت بیمه
•	۳۲۱,۵۶۶,۵۲۰	(۱۵,۸۰۶,۳۳۰)	(۱۶,۷۲۳,۱۹۷)	(۲,۸۰۷,۱۸۹,۸۴۷)	۲,۱۶۱,۲۸۵,۹۹۴	۴۰۰,۰۰۰	سهام شرکت لیبیات پاستوریزه پاک
(۵۸,۹۱۷,۷۳۴)	۳۱۵,۶۴۸,۵۷۵	(۸۶,۶۲۶,۷۴۷)	(۹۱,۶۵۱,۰۰۹)	(۱۶,۸۳۱,۴۳۳,۴۵۲)	۱۷,۳۲۵,۳۴۹,۸۷۳	۱,۹۰۹,۸۵۵	سهام شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات
(۲۰۶,۴۴۷,۱۲۴)	۱۹۰,۰۳۴,۷۴۹	(۲۲,۱۴۹,۱۶۷)	(۲۶,۲۳۳,۸۱۹)	(۱۴,۰۹۱,۳۳۷,۰۰۲)	۱۴,۴۳۹,۸۳۴,۷۳۷	۶۷۶,۲۳۶	سهام شرکت پتروشیمی پردیس، بورسی
•	۱۸۶,۷۰۰,۷۲۲	(۱۶,۰۶۶,۵۶۲)	(۱۶,۴۳۰,۰۰۹)	(۲,۹۹۴,۱۲۵,۲۰۰)	۳,۲۱۲,۳۲۱,۲,۵۱۳	۲۰۰,۰۰۰	سهام شرکت پتروشیمی جم
۷,۱۵۲,۶۰۳,۶۴۳	۱۸۱,۳۷۴,۷۸۴	(۴۱,۱۰۸,۱۱۳)	(۴۳,۴۹۲,۳۸۹)	(۷,۹۵۵,۶۴۷,۵۸۰)	۸,۲۲۱,۶۲۲,۸۶۶	۴۹۱,۷۵۲	سهام شرکت پالایش نفت تبریز
•	۱۵۸,۳۱۹,۹۴۳	(۳۳,۶۹۸,۳۱۱)	(۳۵,۶۵۲,۷۱۲)	(۶,۵۱۱,۹۷۱,۰۷۹)	۶,۷۳۹,۶۴۱,۹۴۵	۱۶۵,۳۳۰	سهام شرکت پتروشیمی خارک
•	۱۴۶,۷۱۵,۸۲۸	(۱۷,۲۰۹,۳۲۲)	(۱۷,۵۸۷,۸۲۵)	(۳,۲۶۰,۳۳۱,۴۵۷)	۳,۲۴۱,۸۱۴,۳۳۳	۱۲۵,۴۶۵	سهام شرکت پتروشیمی زاگرس
•	۱۴۵,۸۲۶,۵۱۳	(۸,۴۳۵,۰۰۰)	(۸,۹۲۴,۳۲۱)	(۱,۵۲۳,۸۱۴,۲۵۶)	۱,۶۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	سهام شرکت لیزینگ صنعت و معدن
•	۱۳۲,۱۷۹,۰۳۵	(۸۷,۲۴۳,۲۵۰)	(۹۲,۳۰۳,۲۵۴)	(۱۷,۱۲۶,۹۲۴,۸۱۷)	۱۷,۲۴۸,۶۵۰,۴۵۶	۴,۷۳۶,۳۵۷	سهام بانک پارسیان

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به

۱۳۹۲/۰۵/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	حالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۵,۹۵۱,۰۵۰	۱۲۳,۹۴۸,۹۰۳	(۷۱,۷۶۹,۱۴۵)	(۷۵,۹۳۱,۷۳۷)	(۱۴,۰۸۲,۱۷۸,۹۹۹)	۱۴,۳۵۳,۸۲۸,۷۸۴	۵,۴۳۱,۴۳۳
۰	۱۲۱,۸۸۱,۳۷۳	(۱۹,۸۸۱,۷۹۲)	(۲۱,۰۳۴,۹۳۷)	(۳,۸۱۳,۵۵۹,۶۶۸)	۳,۹۷۶,۳۵۷,۷۶۹	۲,۱۰۰,۰۰۰
۲۴۱,۸۵۵,۵۳۰	۱۱۷,۰۵۹,۱۲۶	(۵۵,۲۴۵,۱۱۷)	(۵۸,۴۶۷,۲۷۵)	(۱۰,۸۱۸,۲۵۲,۰۸۴)	۱۱,۰۴۹,۰۲۳,۶۰۲	۱,۷۱۹,۸۱۳
۰	۱۱۴,۰۳۵,۳۸۸	(۱۵,۵۷۵,۰۴۳)	(۱۶,۴۷۸,۳۹۵)	(۴,۹۶۸,۹۱۹,۹۰۹)	۳,۱۱۵,۰۰۸,۷۲۵	۱,۴۶۵,۰۰۰
۰	۱۱۲,۴۰۱,۹۶۴	(۶,۳۳۱,۵۰۱)	(۶,۶۹۸,۷۳۱)	(۱,۱۱۴,۰۵۷,۸۰۴)	۱,۲۶۶,۳۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰
۳۵,۵۷۹,۹۴۰	۱۰۱,۰۷۳,۵۳۰	(۸,۹۱۲,۷۰۷)	(۹۴,۰۶۹,۶۳۹)	(۱۷,۴۹۸,۴۸۳,۹۴۴)	۱۷,۷۸۲,۵۴۹,۸۱۰	۲,۶۳۳,۱۵۱
۵۶۳,۵۳۵,۲۸۵	۹۶,۳۴۸,۶۸۸	(۶۸,۱۶۴,۴۶۰)	(۷۲,۳۳۹,۵۸۶)	(۱۲,۴۳۵,۸۴۹,۹۲۶)	۱۳,۶۷۲,۸۹۲,۶۶۰	۵,۳۹۹,۰۰۰
۰	۹۲,۳۷۰,۰۸۱	(۴۷,۸۷۰,۸۱۹)	(۵۰,۶۴۷,۳۰۰)	(۹,۳۸۲,۲۷۶,۹۱۱)	۹,۵۷۴,۱۶۵,۱۱۱	۳۰۷,۹۹۴
۰	۸۸,۷۳۱,۲۹۷	(۱۲,۷۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۴۴۶,۶۰۰)	(۲,۴۴۵,۱۳۲,۱۰۳)	۲,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۱۲۳,۲۱۳,۷۱۹	۸۲,۴۰۰,۵۱۱	(۱۰,۱۶۴,۹۸۰)	(۱۰,۷۵۴,۵۴۴)	(۱,۹۲۹,۶۷۶,۳۲۱)	۲,۰۳۳,۹۹۶,۲۵۶	۲۷۶,۳۳۳
۰	۷۰,۹۱۰,۰۳۵	(۵,۲۹۸,۲۱۲)	(۵,۴۱۴,۷۷۰)	(۹۷۸,۰۱۹,۰۷۱)	۱,۰۵۹,۶۴۲,۴۰۳	۸۳,۵۰۰
۰	۷۰,۱۳۲,۲۵۷	(۲,۳۴۱,۴۹۴)	(۲,۴۷۷,۳۹۹)	(۳۹۲,۷۴۷,۸۲۹)	۴۶۸,۳۹۸,۹۷۹	۵۶,۵۰۷
۰	۴۵,۱۷۰,۰۰۰	(۹,۴۸۴,۰۳۸)	(۹,۶۹۲,۶۸۵)	(۱,۸۳۲,۴۶۰,۹۱۷)	۱,۸۹۶,۸۰۷,۶۴۰	۴۳۷,۵۸۲
۰	۴۳,۳۱۵,۷۶۸	(۳,۵۴۹,۰۰۰)	(۳,۷۵۴,۸۳۸)	(۶۵۹,۱۸۰,۳۹۴)	۷۰۹,۸۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۲۴۳,۶۱۳,۰۱۹	۴۱,۳۱۹,۱۲۸	(۱۵,۶۷۱,۸۶۵)	(۱۶,۰۱۶,۶۴۷)	(۳,۰۶۱,۳۶۵,۳۵۰)	۳,۱۳۴,۳۷۷,۹۹۰	۵۱۶,۵۵۹
۰	۲۶,۳۶۴,۲۱۷	(۱۷,۴۷۷,۵۵۶)	(۱۸,۴۹۱,۲۶۰)	(۳,۴۳۳,۱۷۸,۳۲۸)	۳,۴۹۵,۵۱۱,۳۶۱	۱۰۰,۰۰۰
۴,۵۸۱,۷۴۱	۲۳,۵۰۶,۶۲۲	(۱۳۹,۸۳۹,۳۳۷)	(۱۴۷,۹۳۹,۴۳۸)	(۳۷,۶۵۴,۵۹۱,۹۱۲)	۳۷,۹۶۵,۸۶۷,۳۰۹	۲,۵۰۰,۰۰۰
۰	۲۲,۵۹۱,۵۰۰	(۹۲۸,۶۵۱)	(۹۴۹,۰۷۹)	(۱۶۱,۲۶۰,۷۷۰)	۱۸۵,۷۳۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰

۱۸



سهام بانک تجارت
 سهام شرکت لژیونگ خودرو غدیر
 سهام شرکت حماری شمال
 سهام شرکت صنعتی نیرو محرکه
 سهام شرکت قطعات اومبیل ایران
 سهام شرکت سرمایه‌گذاری بانک ملی ایران
 سهام بانک ملت
 سهام شرکت ارتباطات سیار ایران
 سهام شرکت بین‌المللی توسعه ساختمان
 سهام شرکت سرمایه‌گذاری امید
 سهام شرکت تولید برق عسلویه مینا
 سهام شرکت قند مروشست
 سهام شرکت توکاریل
 سهام شرکت کارپراتور ایران
 سهام شرکت مادر تخصصی توسعه مناطق و صنایع مدنی خاورمیانه
 سهام شرکت پتروشیمی فن‌آوران
 سهام شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران
 سهام شرکت گسترش‌های دریایی خزر

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱ سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
•	۲۱,۵۹۴,۵۱۰	(۹,۳۰۷,۸۸۷)	(۹,۵۱۲,۵۷۳)	(۱,۵۱۱,۱۶۰,۳۹۴)	۱,۸۶۱,۵۷۵,۲۳۵	۷۳۶,۰۶۹
۱۱,۸۶۳,۲۶۷	۱۴,۶۱۰,۷۱۷	(۲۴,۶۵۰,۲۸۴)	(۲۶,۰۸۰,۰۰۰)	(۴,۵۶۴,۷۱۵,۱۳۷)	۴,۹۳۰,۰۵۶,۱۳۸	۱,۲۲۴,۰۰۰
•	۶,۶۷۵,۵۹۲	(۲۸۹,۵۸۴)	(۳,۶۳۸,۰۰۰)	(۵,۰۶۴۴,۹۴۴)	۵۷۹,۱۶۵,۸۰۰	۴۸۰۰
•	۵,۶۳۱,۲۰۰	(۵۸۸,۱۳۶)	(۶۲۲,۲۴۹)	(۱۱۰,۷۸۵,۸۱۵)	۱۱۷,۶۲۷,۴۰۰	•
•	۵,۱۱۰,۰۰۷	(۱,۳۸۴,۶۰۰)	(۱,۴۱۵,۰۶۲)	(۲۶۹,۰۱۰,۳۶۷)	۲۷۶,۹۳۰,۰۰۰	۹,۸۹۰
•	۴,۸۹۹,۸۷۸	(۹۰۳,۷۰۷)	(۹۵۶,۱۲۳)	(۱۷۳,۹۸۱,۷۶۲)	۱۸۰,۷۴۱,۴۷۰	۳۹,۱۳۰
•	۴,۶۹۶,۷۱۰	(۹۶۸,۶۸۰)	(۱,۰۲۴,۸۶۷)	(۱۸۷,۰۴۵,۷۵۰)	۱۹۳,۲۳۶,۰۰۷	۷۶,۹۷۱
(۶۹,۷۴۵,۷۶۱)	۲,۷۵۷,۸۴۶	(۷۹۷,۷۵۰)	(۸۴۴,۰۲۰)	(۱۵۵,۱۵۰,۳۸۴)	۱۵۹,۵۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
۱۲,۷۳۰,۰۰۲	•	•	•	•	•	•
۳,۳۱۵,۲۸۲	•	•	•	•	•	•
۷۰,۶۶۸۴	•	•	•	•	•	•
(۱,۰۹۷۲,۱۱۲)	•	•	•	•	•	•
(۲,۵۹۵,۶۶۷)	•	•	•	•	•	•
(۱۲,۰۲۷۳,۶۳۱)	•	•	•	•	•	•
(۶۶,۱۸۹,۲۳۳)	•	•	•	•	•	•
(۱۱۹,۳۸۳,۶۰۷)	•	•	•	•	•	•
(۳۱۲,۱۸۰,۸۲۹)	•	•	•	•	•	•
•	(۱,۵۴۶,۲۰۷)	(۴,۰۲۲,۹۱۳)	(۴,۳۵۶,۳۴۱)	(۷۹۷,۸۴۹,۵۵۴)	۸۰۴,۵۸۲,۶۰۱	•

۱۹

آریان فداز
مدارشن

سهام شرکت سرمایه‌گذاری مسکن تهران
 سهام شرکت توسعه صنایع بهشهر
 سهام شرکت گروه صنعتی پاکشو
 سهام شرکت نفت سپاهان
 سهام شرکت پتروشیمی مارون
 سهام شرکت ایران ارقام
 سهام شرکت مهر کام پارس
 سهام شرکت سیحان شمال
 سهام بانک خاورمیانه
 سهام شرکت معادن بافق
 سهام شرکت سرمایه‌گذاری مسکن شمال غرب
 سهام شرکت سرمایه‌گذاری توکا فولاد
 سهام شرکت تولیدی مهرلم
 سهام شرکت سرمایه‌گذاری بوعلی
 سهام شرکت فولاد آلیاژی ایران
 سهام شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه
 سهام شرکت سیمان شرق
 سهام شرکت سرمایه‌گذاری گروه صنعتی رنا

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	حالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۹۱۲,۹۳۹,۱۵۹)	(۶,۷۰۵,۳۹۰)	(۹,۸۴۸,۱۷۶)	(۱۰,۴۱۹,۳۷۲)	(۱,۹۵۶,۰۷۲,۳۳۸)	۱,۹۵۹,۶۳۴,۴۹۶	۳۰۰,۰۰۰	
•	(۷,۱۷۶,۳۳۰)	(۱,۲۸۸,۷۳۷)	(۱,۲۶۳,۴۹۱)	(۲۶۲,۲۷۳,۱۵۰)	۲۵۷,۷۴۸,۹۶۸	۵۰,۰۰۰	
•	(۱۱,۸۷۹,۹۶۱)	(۱,۴۳۵,۵۸۶)	(۱,۴۶۷,۱۶۴)	(۲۹۶,۰۹۴,۳۱۲)	۲۸۷,۱۱۷,۱۰۱	۵۵,۹۲۱	
(۴۸۰,۶۸۸,۶۶۷)	(۱۲,۸۵۱,۱۶۶)	(۱,۰۴۵,۳۰۳)	(۱,۱۰۰,۵۹۳۰)	(۲۱۹,۷۶۰,۵۵۱)	۲۰۹,۰۶۰,۷۱۸	۱۵,۸۷۰	
•	(۲۳,۵۲۱,۸۱۷)	(۲,۴۷۰,۴۰۰)	(۲,۵۱۳,۶۵۹)	(۵۱۲,۵۱۷,۸۷۰)	۴۹۴,۰۸۰,۱۱۲	۶۲,۹۶۴	
•	(۲۵,۷۳۳,۹۸۶)	(۱۰,۴۲۶,۱۷۱)	(۱۱,۰۲۰,۸۹۶)	(۲۰,۰۸۹,۵۳۱,۳۳۶)	۲۰,۰۸۵,۲۳۴,۴۱۷	۷۶۴,۴۲۴	
•	(۳۳,۶۹۴,۷۴۷)	(۶,۸۸۸,۷۶۶)	(۷,۲۸۸,۲۷۷)	(۱,۲۹۶,۲۶۳,۰۷۳)	۱,۳۷۷,۱۴۵,۲۳۹	۳۰,۰۰۰	
•	(۴۲,۶۴۱,۰۴۱)	(۴۱,۳۹۵,۳۷۲)	(۴۳,۷۹۶,۲۹۶)	(۸,۲۳۶,۵۳۳,۸۴۴)	۸,۲۷۹,۰۷۴,۴۷۱	۹۳۰,۰۰۰	
•	(۸۴,۱۶۹,۹۷۳)	(۲۷,۸۸۷,۶۶۳)	(۲۹,۵۰۴,۹۱۵)	(۵,۶۰۴,۲۷۰,۱۶۵)	۵,۵۷۷,۴۹۲,۵۷۰	۱,۱۲۱,۱۹۷	
•	(۸۴,۲۹۹,۳۲۶)	(۷۳,۶۷۲,۶۳۴)	(۷۶,۸۸۷,۶۵۷)	(۱۴,۴۶۹,۲۶۶,۶۲۶)	۱۴,۵۳۴,۹۳۳,۸۶۲	۴,۶۱۴,۰۰۰	
(۵۱,۸۳۵,۴۱۳)	(۸۸,۷۸۴,۳۳۹)	(۲۷,۷۷۴,۶۶۹)	(۲۹,۳۸۵,۵۹۲)	(۵,۵۸۶,۵۵۷,۸۴۰)	۵,۵۵۴,۹۳۳,۸۶۲	۵۶۰,۷۸۳	
•	(۱۰۰,۰۴۶,۸۲۶)	(۳۱,۸۱۲,۰۳۸)	(۳۳,۶۵۷,۱۳۱)	(۶,۳۹۶,۹۸۵,۱۲۳)	۶,۳۶۲,۴۰۷,۴۶۶	۶۴۰,۰۰۰	
۶۱,۴۷۰,۶۳۹	(۱۱۵,۵۶۹,۵۲۰)	(۱۱,۹۱۸,۸۹۸)	(۱۲,۶۱۰,۰۱۹۲)	(۲,۴۷۵,۱۱۹,۸۵۸)	۲,۳۸۳,۷۷۹,۴۲۸	۱۹۶,۳۷۸	
•	(۱۵۰,۵۸۵,۶۱۶)	(۱۳۸,۲۹۱,۸۵۵)	(۱۴۶,۳۱۲,۳۷۸)	(۲۷,۵۲۴,۳۵۱,۰۷۰)	۲۷,۶۵۸,۳۷۰,۰۴۷	۱۲۰,۶۵۳,۳۶۶	
(۴۷,۴۱۱,۴۵۳)	(۱۵۹,۴۵۷,۸۶۶)	(۷۴,۱۹۰,۲۹۳)	(۷۸,۴۹۳,۳۷۸)	(۱۴,۸۴۴,۸۳۳,۴۹۴)	۱۴,۸۳۸,۰۵۹,۲۵۹	۳۹,۵۸,۹۴۰	
•	(۱۶۸,۳۶۲,۹۹۳)	(۱۰,۶۱۸,۹۶۳)	(۱۱,۲۳۴,۸۶۱)	(۲,۲۷۰,۳۰۲,۳۹۷)	۲,۱۲۳,۷۹۳,۲۲۸	۱۵۸,۰۰۰	
•	(۱۸۲,۶۰۸,۲۷۲)	(۱۰,۵۲۲,۱۸۲)	(۱۱,۱۳۲,۴۶۶)	(۳,۲۶۵,۳۹۰,۳۶۶)	۲,۱۰۴,۴۳۶,۷۴۲	۴۰۰,۰۰۰	
•	(۱۸۵,۰۶۳,۶۰۸)	(۸,۵۱۹,۱۷۷)	(۹,۰۱۲,۳۹۱)	(۱,۸۷۱,۳۶۶,۴۴۹)	۱,۷۰۳,۸۳۵,۳۰۹	۶۳۳,۲۸۳	

۲۰

سهام شرکت سرمایه‌گذاری آئینه دماوند
 سهام شرکت ذغال سنگ رگین طلس
 سهام شرکت پخش البرز
 سهام شرکت کاشی و سرامیک سیما
 سهام شرکت پست بانک ایران
 سهام شرکت سرمایه‌گذاری گروه صنایع بهشهر ایران
 سهام شرکت سیمان بهبهان
 سهام شرکت کارت اعتباری ایران گیش
 سهام شرکت تراکتورسازی ایران
 سهام بانک اقتصاد نوین
 سهام شرکت معدنی و صنعتی چادرملو
 سهام شرکت تجارت الکترونیک پارسین
 سهام شرکت فولاد خوزستان
 سهام شرکت سیلیا
 سهام شرکت صنایع آذر آب
 سهام شرکت معدنی املاح ایران
 سهام شرکت سیمان تهران
 سهام شرکت بیمه پارسین

آریان فدرال
مدارشن

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
*	(۲۰۴,۹۹۷,۵۹۰)	(۲۱,۳۷۷,۵۰۴)	(۲۲,۶۱۷,۴۰۰)	(۴,۳۳۶,۵۰۲,۴۹۷)	۴,۲۷۵,۵۰۰,۸۱۱	۱۵۶,۶۶۱	سهام شرکت خدمات انفورماتیک
*	(۲۰۸,۳۹۶,۱۶۸)	(۱۲۵,۷۰۹,۰۴۰)	(۱۴۳,۵۸۰,۱۶۵)	(۳۷,۰۷۰,۸۱۴,۵۹۵)	۲۷,۱۴۱,۸۰۷,۶۳۲	۶۳۳,۰۰۰	سهام شرکت نفت تهران
*	(۲۱۹,۷۶۶,۴۳۶)	(۲۸,۱۰۰,۹۶۸)	(۲۹,۷۳۰,۸۰۹)	(۵,۷۸۲,۱۲۷,۶۴۹)	۵,۶۲۰,۱۹۳,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	سهام شرکت سیال فارس و خوزستان
۵۹۰,۵۵۶۱	(۲۳۹,۴۰۱,۵۷۵)	(۹۶,۹۸۳,۹۶۶)	(۱۰۰,۲۶۰,۹۰۰,۳۸)	(۱۹,۴۳۶,۶۰۱,۵۵۷)	۱۹,۳۹۶,۷۹۲,۹۸۶	۶,۱۵۳,۹۲۳	سهام شرکت سرمایه‌گذاری سپه
۵۰,۱۴۹,۸۱۴	(۲۵۱,۷۸۰,۰۰۰,۰۲۲)	(۲۵,۲۹۳,۷۸۰)	(۲۶,۷۶۰,۸۱۷)	(۵,۲۵۸,۴۸۰,۷۱۵)	۵۰,۵۸۱,۷۵۵,۲۹۰	۱,۱۶۵,۰۰۰	سهام شرکت آبسال
۷۳۰,۱۶۳,۰۸۹	(۲۵۵,۶۱۲,۳۹۴)	(۱۴۲,۶۶۶,۰۰۸۶)	(۱۵۰,۹۴۰,۰۷۳۳)	(۲۸,۴۹۵,۲۲۵,۰۰۲)	۲۸,۵۳۳,۲۱۹,۶۳۷	۲۵۵,۶۲۸۰۵	سهام بانک صادرات ایران
*	(۲۵۶,۶۱۸,۸۵۸)	(۳۷,۴۳۳,۹۲۲)	(۳۹,۶۱۵,۶۶۶)	(۷,۶۶۸,۳۴۲,۸۹۳)	۷,۴۸۸,۷۸۴,۶۳۳	۱,۷۰۴,۰۰۰	سهام شرکت سرمایه‌گذاری یازشستگی کشوری
*	(۲۷۲,۹۴۲,۹۷۰)	(۴۴,۴۲۸,۸۶۲)	(۴۷,۰۰۵,۶۶۱)	(۹,۰۶۸,۲۸۰,۸۸۰)	۸,۸۸۵,۷۷۲,۴۳۳	۳,۳۱۷,۵۹۹	سهام شرکت سرمایه‌گذاری کیمدارو
*	(۲۸۲,۵۳۳,۳۰۶)	(۹,۹۶۴,۳۴۶)	(۱۰,۵۴۲,۰۷۲۲)	(۲,۲۵۵,۸۹۴,۳۶۱)	۱,۹۹۲,۸۶۸,۶۷۳	۳۲۰,۶۰۳	سهام شرکت سرمایه‌گذاری شاهد
۱۴۳,۰۵۰,۰۰	(۲۹۷,۲۸۸,۷۳۴)	(۱۴۲,۴۶۵,۵۳۸)	(۱۵۰,۰۷۲۸,۵۰۳)	(۲۸,۴۹۷,۳۰۲,۳۳۲)	۲۸,۴۹۳,۱۰۷,۵۴۹	۹,۸۷۸,۳۱۱	سهام بانک پاسارگاد
۱۰۴,۴۲۰,۰۳۶۰	(۳۱۶,۰۰۰,۰۲۲,۷۳۴)	(۳۵,۳۳۷,۸۰۹)	(۳۷,۳۸۷,۳۹۵)	(۷,۳۱۰,۵۵۸,۹۲۴)	۷,۰۶۷,۵۶۱,۳۹۴	۵۶۰,۰۰۰	سهام شرکت سنگ آهن گل گهر
*	(۳۱۸,۶۸۰,۷۳۲)	(۱۲,۵۲۹,۹۰۱)	(۱۳,۲۵۶,۶۳۰)	(۲,۷۹۸,۸۷۴,۰۹۵)	۲,۵۰۵,۹۷۹,۹۰۴	۵۰۰,۰۰۰	سهام شرکت سرمایه‌گذاری البرز
*	(۳۳۷,۸۷۵,۳۵۹)	(۳۶,۵۵۸,۳۴۹)	(۳۷,۱۶۱,۲۶۷)	(۵,۵۹۵,۸۲۵,۰۲۷)	۵,۳۱۱,۶۶۹,۲۸۴	۵۹۲,۷۰۰	سهام شرکت پتروشیمی خراسان
*	(۳۵۲,۷۸۶,۶۳۲)	(۱۶,۵۷۵,۵۴۹)	(۱۷,۵۳۶,۹۰۴)	(۳,۶۳۳,۷۸۴,۲۸۶)	۳,۳۱۵,۱۰۱,۰۱۷	۲۰۰,۰۰۰	سهام شرکت سالیبا ذیول
*	(۳۵۳,۳۴۰,۴۵۹)	(۸,۴۰۴,۴۱۰)	(۸,۸۹۱,۸۶۷)	(۲,۰۱۶,۹۲۶,۱۸۲)	۱,۶۸۰,۸۸۲,۰۰۰	۹۲,۰۰۰	سهام شرکت داروخش
۳۹۶,۷۷۹,۰۶۵	(۴۰۶,۸۹۸,۷۶۴)	(۱,۸۴۱,۴۳۷)	(۱,۹۳۸,۱۲۰,۵۰۴)	(۴,۰۵۱,۸۹۶,۶۳۹)	۳,۶۸۲,۸۹۴,۸۵۶	۳۲۵,۰۰۰	سهام شرکت صنعتی بهشهر
*	(۴۱۰,۶۷۶,۹۷۰)	(۳۹,۹۳۰,۵۶۳)	(۴۲,۲۴۶,۵۱۹)	(۸,۳۱۴,۶۱۲,۶۲۶)	۷,۹۸۶,۱۱۲,۷۳۸	۱,۸۱۵,۰۲۳	سهام شرکت شکر شاهرود
*	(۵۱۷,۹۱۰,۱۱۱)	(۱۴,۷۴۲,۹۹۹)	(۱۵,۵۹۸,۰۸۹)	(۳,۳۳۶,۱۶۹,۰۲۳)	۲,۹۴۸,۶۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	سهام شرکت ماشین‌سازی اراک



صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳۰۷,۴۴۰,۸۱۴)	(۵۴۸,۷۳۳,۱۶۸)	(۴۱,۵۷۲,۸۴۰)	(۴۳,۹۸۴,۰۶۹)	(۸,۷۷۷,۸۴۴,۶۰۲)	۸,۳۱۴,۵۶۸,۱۴۳	۲۱,۱۶۱,۳۳۳	سهام شرکت ملی صنایع مس ایران
•	(۵۸۷,۲۳۵,۸۸۷)	(۹۳,۶۷۱,۰۰۲)	(۹۹,۱۰۳,۹۳۷)	(۱۹,۱۱۲۸,۷۵۲,۰۰۸)	۱۸,۷۳۴,۳۰۱,۰۶۰	۲,۱۲۸۴,۳۳۷	سهام شرکت کالسیمین
•	(۴۴۵,۵۳۳,۲۳۶)	(۱۲۹,۰۴۰,۹۳۶)	(۱۳۶,۵۲۵,۳۳۰)	(۲۶,۱۸۸,۱۵۴,۹۶۹)	۲۵۸۰۸,۱۸۷,۹۸۹	۱,۳۰۹,۰۰۸۰	سهام شرکت پتروشیمی اراک
•	(۷۱۶,۷۸۳,۰۱۱)	(۲۳,۲۹۴,۸۴۵)	(۲۴,۶۴۵,۹۳۹)	(۵,۳۳۷,۸۱۱,۶۱۴)	۴,۶۵۸,۹۶۹,۳۸۷	۱,۱۲۱,۸۴۵	سهام شرکت قند هگمتان
(۱۵۲,۰۴۹,۰۷۶)	(۷۳۲,۴۹۵,۸۰۵)	(۱۰۴,۳۷۳,۱۵۶)	(۱۱۰,۴۳۶,۹۵۷)	(۲۱,۳۹۳,۳۳۷,۳۰۱)	۲۰,۸۷۳,۶۳۱,۵۰۹	۴,۶۹۱,۶۲۳	سهام شرکت فولاد مبارکه اصفهان
•	(۷۵۰,۲۳۹,۸۳۸)	(۳۹,۰۰۵,۰۶۹)	(۴۱,۲۶۷,۳۶۳)	(۸,۴۷۱,۰۰۸۱,۹۰۶)	۷,۸۰۱,۰۰۱۴,۶۰۰	۱,۱۹۹,۳۳۵	سهام شرکت بانک دی
•	(۸۵۱,۸۵۲,۷۰۲)	(۳۷,۷۸۵,۵۷۱)	(۳۸,۶۱۶,۸۳۵)	(۸,۳۳۳,۵۶۴,۳۱۹)	۷,۵۵۷,۱۱۴,۰۲۳	۴,۳۳۵,۰۹۲	سهام شرکت تأمین مواد اولیه فولاد صبا نور
۲۷۴,۲۰۱,۲۶۵	(۸۷۲,۴۹۴,۸۳۰)	(۳۱,۲۴۰,۰۹۵)	(۳۱,۹۱۷,۳۵۹)	(۷۰,۵۷,۳۴۵,۴۵۲)	۶,۳۴۸,۰۱۸,۰۷۶	۳۵۷,۹۸۰	سهام شرکت شرکت تأمین مواد اولیه فولاد صبا نور
۲۳۷,۰۹۸,۱۱۲	(۸۷۴,۷۵۸,۳۳۵)	(۶۱,۷۲۱,۰۲۴)	(۶۵,۳۰۰,۸۴۱)	(۱۳,۰۹۱,۹۴۰,۹۸۵)	۱۲,۳۳۴,۳۰۴,۵۲۵	۴,۶۳۰,۵۲۳	سهام شرکت سرمایه‌گذاری خوارزمی
•	(۸۷۹,۹۴۵,۹۷۰)	(۲۰,۳۶۸,۲۵۷)	(۲۱,۵۴۹,۶۱۹)	(۴,۹۱۱,۵۷۹,۹۵۰)	۴,۰۷۳,۶۵۱,۸۵۶	۷۹۵,۰۰۰	سهام شرکت قند نیشابور
•	(۸۹۷,۱۱۸,۵۷۲)	(۳۹,۵۱۵,۳۵۰)	(۴۱,۸۰۷,۳۲۹)	(۸,۷۱۸,۸۶۶,۲۲۳)	۷,۹۰۳,۰۷۰,۲۳۰	۶۴۰,۳۶۷	سهام شرکت کنتورسازی ایران
•	(۹۰۰,۲۳۵,۰۱۳)	(۸۳,۸۱۲,۸۹۷)	(۸۸,۶۷۴,۰۱۶)	(۱۷,۴۹۰,۳۲۸,۸۰۲)	۱۶,۷۶۴,۵۸۰,۷۰۴	۶,۱۴۰,۱۹۶	سهام شرکت سرمایه‌گذاری پتروشیمی
•	(۹۰۶,۰۸۲,۳۲۲)	(۱۰,۷۰۴,۷۰۵)	(۱۰,۹۴۰,۳۰۵)	(۳,۰۲۵,۳۸۵,۸۴۹)	۲,۱۴۰,۹۳۹,۵۳۷	۱۷۲,۰۰۰	سهام شرکت داروسازی تولید دارو
•	(۹۲۱,۵۶۶,۴۲۷)	(۶۴,۹۷۵,۷۹۷)	(۶۸,۷۳۴,۳۶۸)	(۱۳,۷۸۳,۰۰۵,۹۵۰)	۱۲,۹۹۵,۱۵۹,۶۸۸	۴,۱۱۳,۴۰۷	سهام شرکت توسعه معادن روی ایران
(۶۴,۵۳۰,۵۳۱)	(۹۵۲,۴۰۷,۲۶۱)	(۵۴,۷۲۴,۱۶۸)	(۵۷,۹۸۸,۱۷۱)	(۱۱,۷۸۴,۶۱۸,۳۰۲)	۱۰,۹۴۴,۸۳۳,۳۸۰	۳,۹۷۵,۶۵۸	سهام بانک انصار
•	(۹۷۷,۱۰۲,۴۳۲)	(۵۷,۱۳۵,۵۳۵)	(۶۰,۴۴۹,۴۰۲)	(۱۲,۳۸۶,۶۲۴,۶۷۴)	۱۱,۴۲۷,۱۰۷,۱۷۹	۴,۳۳۱,۰۰۰	سهام شرکت گروه بهمن
۵۹۵,۳۲۲,۰۸۵	(۹۹۸,۳۶۲,۹۷۴)	(۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۷,۰۳۹,۹۹۳)	(۷,۹۲۶,۳۳۲,۹۸۱)	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	سهام شرکت صنعت پتروشیمی شاپا
•	(۱۰۰,۶۵,۶۱۹,۷۵۸)	(۴۰,۳۲۷,۸۸۶)	(۴۲,۵۶۱,۰۶۶)	(۸,۹۸۸,۱۰۷,۰۲۹)	۸,۰۴۵,۵۷۶,۲۳۳	۱,۴۰۰,۰۰۰	سهام شرکت کرین ایران

آریان فدرال
مدارشن

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به

۱۳۹۲/۰۵/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
*	(۱,۰۴۷,۷۲۶,۰۵۴)	(۱۳,۰۵۱,۱۱۹)	(۱۳,۸۰۸,۰۷۲)	(۳,۶۳۱,۰۹۰,۵۲۹)	۲,۶۱۰,۲۲۳,۶۶۶	۸۱,۰۰۰
*	(۱,۰۶۲,۹۸۶,۱۲۱)	(۳۲,۵۳۵,۳۷۱)	(۳۳,۸۵۲,۸۸۹)	(۵,۵۲۵,۶۴۲,۵۳۲)	۴,۵۰۹,۰۵۴,۵۶۱	۷۲۶,۳۶۸
*	(۱,۱۸۸,۶۶۷,۳۴۰)	(۹۱,۷۷۰,۸۴۹)	(۹۷,۰۹۳,۵۳۴)	(۱۹,۳۵۳,۹۷۱,۳۷۶)	۱۸,۳۵۴,۱۶۸,۵۱۹	۹,۳۵۲,۱۱۹
*	(۱,۳۳۰,۷۱۲,۲۰۲)	(۷۹,۶۵۶,۱۴۴)	(۸۴,۷۸۴,۴۹۳)	(۱۷,۰۹۸,۰۹۴,۴۵۳)	۱۵,۹۳۱,۳۲۳,۳۵۸	۵,۷۶۴,۹۲۵
*	(۱,۳۵۶,۳۳۴,۶۸۸)	(۲۴۴,۰۹۶,۰۳۷)	(۲۵۸,۲۵۳,۵۷۶)	(۳۹,۶۷۳,۲۸۹,۲۵۴)	۴۸,۸۱۹,۲۰۴,۱۷۹	۳,۵۱۴,۰۰۲
*	(۱,۴۰۶,۳۷۳,۳۱۵)	(۲۲۲,۵۷۴,۲۵۴)	(۲۳۵,۴۸۳,۵۸۱)	(۴۵,۴۶۳,۱۶۸,۰۴۸)	۴۴,۵۱۴,۸۵۲,۵۶۸	۲,۸۱۰,۷۲۱
*	(۱,۴۲۰,۴۰۱,۸۶۳)	(۲۳,۰۲۹,۹۳۵)	(۲۴,۳۶۵,۶۷۰)	(۵,۹۷۸,۹۹۲,۵۰۸)	۴۶۰,۵۰۹,۸۶۵,۲۵۰	۱,۳۰۰,۰۰۰
*	(۱,۵۰۵,۰۶۷,۶۸۱)	(۳۳,۶۸۹,۸۴۳)	(۳۴,۸۵۲,۳۷۱)	(۶,۱۵۴,۶۹۴,۵۱۳)	۴,۶۹۷,۹۶۸,۹۴۶	۱,۶۱۶,۳۲۰
*	(۱,۵۸۹,۹۸۷,۵۲۶)	(۹۹,۹۲۹,۴۸۸)	(۱۰۵,۷۲۵,۳۴۶)	(۳۱,۳۷۰,۲۳۰,۰۴۱)	۱۹,۹۸۵,۸۹۷,۳۴۹	۳,۶۱۵,۳۲۸
*	(۱,۶۴۴,۱۹۰,۷۸۰)	(۱۲,۶۷۵,۹۷۶)	(۱۳,۳۲۶,۹۸۴)	(۴,۱۵۳,۲۸۳,۶۵۸)	۲,۵۳۵,۱۹۵,۸۳۸	۴۵۰,۰۰۰
(۱۳۸,۸۹۳,۵۸۵)	(۱,۷۳۶,۲۰۸,۷۵۳)	(۱۰۶,۷۱۱,۶۹۸)	(۱۱۲,۹۰۰,۹۲۵)	(۳۲,۸۵۸,۹۳۵,۹۶۵)	۲۱,۳۴۲,۳۳۹,۸۳۵	۲,۰۰۶,۶۰۵
*	(۱,۹۵۱,۰۵۹,۴۰۰)	(۱۱۹,۵۴۵,۴۱۱)	(۱۲۶,۳۷۸,۹۸۳)	(۲۵,۶۱۴,۱۱۸,۰۲۰)	۲۳,۹۰۹,۰۸۳,۰۱۴	۸,۰۰۰,۲۰۷
(۸۱,۹۷۷,۷۶۲)	(۲,۰۰۸,۹۰۰,۵۱۱)	(۷۲,۴۰۵,۴۲۲)	(۷۶,۶۰۴,۹۲۴)	(۱۶,۳۴۰,۹۷۴,۶۶۴)	۱۴,۳۸۱,۰۸۴,۶۹۹	۳,۰۷۲,۳۳۱
*	(۲,۰۳۲,۱۵۶,۸۵۰)	(۱۹,۰۸۰,۱۸۹)	(۲۰,۱۸۶,۸۵۰)	(۵,۸۰۸,۹۲۸,۰۸۲)	۳,۸۱۶,۳۸۲,۶۸۱	۶۰۰,۰۰۰
۲۷۰,۰۸۴,۶۲۵	(۲,۳۳۰,۲۱۲,۲۴۶)	(۱۴۹,۰۸۳,۵۵۱)	(۱۵۷,۷۳۰,۳۸۲)	(۳۱,۸۴۰,۱۰۹,۵۸۷)	۲۹,۸۱۶,۷۱۰,۲۷۴	۹۳۶,۷۸۷
۸,۱۳۹,۹۵۱,۱۸۶	(۳۳,۸۹۸,۳۰۷,۱۶۹)	(۵,۴۰۷,۲۳۶,۹۲۳)	(۵,۷۱۴,۴۰۹,۸۱۹)	(۱,۱۰۴,۳۳۹,۸۷۱,۳۶۴)	۱,۰۸۱,۴۶۳,۳۹۰,۹۳۷	

سهام شرکت رینگسازي مشهد

سهام شرکت فراوری مواد معدنی ایران

سهام شرکت پارس خودرو

سهام بانک سینا

سهام شرکت پالایش نفت بندرعباس

سهام شرکت صنایع شیمیایی خلیج فارس

سهام شرکت صنایع مس شهید باهنر

سهام شرکت سرمایه‌گذاری صنعت نفت

سهام شرکت ایران ترانسفو

سهام شرکت شیر پاستوریزه یگانه اصفهان

سهام شرکت سرمایه‌گذاری غدیر

سهام شرکت ایران خودرو

سهام شرکت سرمایه‌گذاری ساختمان ایران

سهام شرکت کارخانه چینی ایران

سهام شرکت پالایش نفت اصفهان

آریان فراز
مدارشن

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۳

۱۷ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱				
سود (زیان)	سود (زیان)	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
تحقق نیافته نگهداری	تحقق نیافته نگهداری					
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳,۲۴۷,۵۰۰)	*	*	*	*	*	*

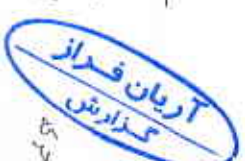
اوراق گواهی سپرده سرمایه‌گذاری:
اوراق گواهی سپرده سرمایه‌گذاری بانک انصار

سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱				
سود (زیان)	سود (زیان)	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
تحقق نیافته نگهداری	تحقق نیافته نگهداری					
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
*	(۱۱,۰۴۵,۰۰۰)	*	(۵,۶۸۸,۹۰۰)	(۷,۳۵۵,۳۳۱,۱۰۰)	۷,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۵۰

اوراق مشارکت شرکتی:
اوراق صکوک اجاره شرکت ماهان دوم

سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱				
سود (زیان)	سود (زیان)	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
تحقق نیافته نگهداری	تحقق نیافته نگهداری					
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
*	۵۸,۳۷۲,۰۴۶	(۹,۵۴۰,۰۰۰)	(۹,۷۷۴,۳۰۸)	(۱,۸۳۴,۹۸۹,۵۴۶)	۱,۹۱۲,۸۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
*	۵۱,۱۰۸,۵۲۱	(۱,۷۴۱,۵۵۳)	(۱,۸۴۲,۶۶۹)	(۲۹۳,۶۳۷,۸۱۱)	۳۴۸,۳۳۰,۵۸۴	۴۴۸,۳۰۲

اوراق سهام:
سهام شرکت نیروشیمی جم
حق تقدم سهام شرکت صنعتی نیرو حکم



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به

۱۳۹۲/۰۵/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	حالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲۸,۵۰۰,۰۸۵)	(۱۶,۸۹۵,۶۸۶)	(۳۷,۶۸۴,۰۰۰)	(۲۹,۳۸۹,۶۷۲)	(۵,۳۹۶,۷۳۲,۰۱۴)	۵,۵۳۶,۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰
۰	۳۷,۶۶۳,۵۵۹	(۱۱,۰۶۳,۷۶۳)	(۱۱,۷۰۴,۴۰۳)	(۳,۱۵۲,۱۳۱,۸۷۸)	۲,۲۱۲,۵۵۲,۶۰۳	۸۵۰,۰۰۱
۰	۳۳,۱۸۰,۲۶۸	(۵,۳۱۷,۲۵۷)	(۵,۵۱۹,۸۵۸)	(۱,۰۰۹,۵۳۳,۹۴۱)	۱,۰۴۲,۳۵۱,۳۲۴	۶۱۶,۶۹۷
۰	۱,۷۴۰,۹۲۹	(۷,۹۱۷,۰۰۰)	(۸,۳۷۶,۱۸۶)	(۱,۵۶۵,۳۶۵,۸۸۵)	۱,۵۸۳,۴۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
۴۹۸,۰۰۷,۰۷۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۱۵,۴۸۷,۱۷۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵۲,۹۱۷,۲۷۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴۲,۷۰۵,۲۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۱,۷۸۹,۷۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۱,۳۸۸,۱۵۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۲,۰۵۵,۳۷۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۳۴,۰۷۵,۰۱۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۳۴,۵۶۶,۲۳۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۳۴,۹۴۴,۶۴۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۳۲,۴۱۵,۰۸۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۳۴,۹۹۳,۳۳۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۱۳۲,۰۴۹,۰۰۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰

اوراق سهام:

سهام شرکت سرمایه‌گذاری غدیر

سهام شرکت توسعه معادن روی ایران

سهام شرکت صنعتی نیرو محرکه

سهام شرکت مخبرات ایران

سهام شرکت صنایع آذر آب

سهام شرکت پالایش نفت اصفهان

سهام شرکت ملی صنایع مس ایران

سهام شرکت حفاری شمال

سهام شرکت پتروشیمی اراک

سهام شرکت معدنی و صنعتی چادرملو

سهام شرکت ذغال سنگ نگین طیس

سهام شرکت شکر شاهرود

سهام شرکت سرمایه‌گذاری بازنشستگی کشوری

سهام شرکت صنعتی بهشهر

سهام شرکت سیمان بهبهان

حق تقدم سهام شرکت معدنی و صنعتی چادرملو

سهام شرکت پتروشیمی پردیس، بورسی



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به

۱۳۹۳/۰۵/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲۱۲,۲۵۹,۰۳۴)	*	*	*	*	*	*
*	(۲۲۴)	(۴)	(۴)	(۱۰,۱۹)	۸۰۳	۱
*	(۷,۵۷۵,۵۳۰)	(۳,۵۹۷,۴۱۴)	(۳,۸۰۶,۰۶۴)	(۷۱۹,۶۵۴,۷۹۶)	۷۱۹,۳۸۳,۷۳۴	۳۲,۳۱۱
*	(۸,۷۲۸,۳۱۸)	(۱,۸۴۳,۸۹۴)	(۱,۹۵۰,۸۴۰)	(۳۳۳,۷۱۲,۴۱۲)	۳۶۸,۷۷۸,۸۲۸	۱۵۳,۷۸۶
*	(۳۰,۷۰۰,۰۸۸)	(۴,۰۶۸,۰۰۰)	(۴,۳۰۳,۹۴۴)	(۸۲۵,۹۲۸,۱۴۴)	۸۱۳,۶۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
*	(۳۸,۵۱۰,۲۹۳)	(۱۳,۱۵۴,۰۶۰)	(۱۴,۹۷۴,۹۹۶)	(۳,۸۳۰,۱۹۳,۳۳۵)	۳,۸۳۰,۸۱۴,۰۹۸	۳,۷۳۹,۵۱۴
*	(۵۹,۲۶۰,۹۵۰)	(۱۲,۸۸۷,۳۳۵)	(۱۳,۶۳۴,۷۹۰)	(۳,۶۱۰,۲۰۳,۸۳۵)	۳,۵۷۷,۴۶۵,۰۰۰	۴۹۵,۰۰۰
*	(۵۹,۷۶۳,۲۱۰)	(۱۲,۲۵۰,۲۹۲)	(۱۲,۵۱۹,۷۹۸)	(۲,۶۸۵,۰۵۱,۴۲۰)	۲,۴۵۰,۰۵۸,۳۰۰	۲۰۲,۱۰۰
*	(۱۰۴,۴۵۱,۷۵۷)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۵۸۰,۰۰۰)	(۲,۰۸۳,۸۷۱,۷۵۷)	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
*	(۱۷۴,۹۱۴,۷۰۷)	(۱۲,۶۲۵,۰۰۰)	(۱۳,۳۵۷,۲۵۰)	(۲,۶۷۳,۹۳۲,۴۵۷)	۲,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
*	(۱۹۶,۹۷۵,۹۰۴)	(۱۲,۲۵۳,۵۰۰)	(۱۲,۹۶۴,۲۰۲)	(۲,۶۲۲,۴۵۸,۲۰۱)	۲,۴۵۰,۷۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰
*	(۳۱۵,۹۱۶,۹۰۳)	(۶,۷۳۹,۱۹۰)	(۷,۱۳۰,۰۶۳)	(۱,۶۴۹,۸۸۵,۶۱۲)	۱,۳۴۷,۸۳۷,۹۶۴	۳۳۷,۳۷۹
*	(۱,۱۰۲,۷۳۶,۵۳۶)	(۳۳,۰۳۲,۵۲۰)	(۳۶,۰۱۶,۹۸۶)	(۷,۸۴۱,۱۸۰,۹۳۰)	۶,۸۰۸,۵۰۳,۹۰۰	۱,۳۳۹,۳۳۰
۱۳۳,۶۳۰,۷۰۶	(۱,۹۲۴,۲۶۴,۷۸۳)	(۱,۸۷,۶۴۷,۸۷۲)	(۱,۹۷,۷۴۶,۱۳۴)	(۳۹,۰۶۸,۴۴۴,۹۹۳)	۳۷,۵۲۹,۵۷۴,۲۱۶	
۱۴۰,۳۷۳,۲۰۶	(۱,۹۳۵,۲۸۹,۷۸۳)	(۱,۸۷,۶۴۷,۸۷۲)	(۲۰۳,۶۳۵,۰۳۴)	(۴۶,۴۲۳,۷۸۱,۰۹۳)	۴۴,۸۷۹,۵۷۴,۲۱۶	

اوراق سهام:

سهام شرکت مارگارین

سهام بانک صادرات ایران

سهام شرکت ارتباطات سیار ایران

سهام شرکت مهر کام پارس

سهام شرکت سرمایه‌گذاری شاهد

سهام شرکت پارس خودرو

سهام شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز پتروشیمی تأمین

سهام شرکت تولید برق عسلویه مینا

سهام شرکت سرمایه‌گذاری مسکن شمال شرق

سهام شرکت ایران خودرو

سهام شرکت زانیا

سهام شرکت قند مروارید

سهام شرکت سرمایه‌گذاری بانک ملی ایران



صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به

۱۳۹۳/۰۵/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱

۱۸ - سود سهام

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	برگشت هزینه (هزینه) توزیع	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلق در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
ریال	ریال	ریال					
۱,۳۶۶,۸۹۲,۲۱۶	(۱,۹۶۵,۷۷۸,۸۴)	۱,۵۶۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۵۶۳,۵۰۰	۱۳۹۳/۰۴/۲۹	۱۳۹۳	سهام شرکت سرمایه‌گذاری بانک ملی ایران
۴۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۴۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۶۳۰	۷۵۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۵	۱۳۹۳	سهام شرکت سرمایه‌گذاری غدیر
۴۵۲,۸۵۳,۵۹۸	(۴۷,۱۴۶,۴۰۲)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۷/۳۱	۱۳۹۳	سهام شرکت پتروشیمی اراک
۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۲۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۱۲/۱۰	۱۳۹۱	سهام شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان
۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۶/۲۴	۱۳۹۲	سهام شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین
۲۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰	۷۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۰	۱۳۹۱	سهام بانک ملت
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۰	۱۳۹۱	سهام شرکت پالایش نفت اصفهان
۹۸,۵۸۲,۰۳۹	(۱,۴۱۷,۹۶۱)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۱۰/۲۲	۱۳۹۲	سهام شرکت ماشین‌سازی اراک
۵۶,۱۹۵,۶۰۰	۰	۵۶,۱۹۵,۶۰۰	۵۰	۱,۱۲۳,۹۱۲	۱۳۹۳/۱۰/۲۸	۱۳۹۲	سهام شرکت سرمایه‌گذاری ساختمان ایران
۲۸,۱۶۱,۵۴۳	(۳,۸۳۸,۴۵۷)	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۰	۸۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۴/۱۸	۱۳۹۲	سهام شرکت صنعتی نیرو محرکه
۱۱,۴۶۱,۳۵۲	۱۵,۳۸۶,۴۷۳	۱۲,۴۰۳,۴۰۸	۱۸	۷۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳	سهام شرکت کاشی و سرامیک سینا
۰	۱۱,۱۹۶,۵۹۲	۰	۹۰	۶۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۳	سهام شرکت صنایع آذر آب
۵۲,۴۵۵,۰۹۰	۷,۵۴۴,۹۸۹	۷,۵۴۴,۹۸۹	۲۵۰	۱	۱۳۹۳/۰۴/۰۹	۱۳۹۳	سهام بانک صادرات ایران
۰	۳۱۰	(۴۰)	۲۵۰	۱	۱۳۹۳/۰۴/۰۹	۱۳۹۳	سهام شرکت توسعه معادن روی ایران
۸۰,۹۷۳,۳۷۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سهام شرکت سرمایه‌گذاری سلیا
۱۷۵,۱۶۵,۹۸۸	۳,۶۴۵,۳۱۳,۳۱۰	(۳۳۷,۴۸۲,۶۸۰)	۳,۸۷۲,۷۹۶,۰۴۰	۰	۰	۰	۰



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۳

۱۹ - سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی‌الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی‌الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و سود سپرده و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک می‌شوند:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۲/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰۸۳۲,۳۳۱,۹۳۲	۱۹,۳۶۳,۱۶۱,۳۸۳	۱۹-۱
۵۵۲,۰۵۱,۶۹۶	۴,۷۵۴,۱۱۵,۳۷۰	۱۹-۲
۱۱,۳۸۴,۳۸۳,۶۱۸	۲۴,۱۱۷,۲۷۶,۷۵۳	

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سود اوراق اجاره

۱۹-۱ - سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به
۱۳۹۲/۰۵/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱

سود	سود	برگشت هزینه (هزینه)	سود	نرخ	مبلغ اسمی سپرده یا	تاریخ	تاریخ
خالص	خالص	یا هزینه توزیل سود	سود	سود	گواهی سپرده بانکی	سررسید	سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال		ریال		
۵,۰۱۵,۲۱۷,۸۰۱	۴,۹۹۹,۹۹۹,۹۷۸	۰	۴,۹۹۹,۹۹۹,۹۷۸	۲۵ درصد	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۱۱/۱۸	۱۳۹۰/۱۱/۱۸
۰	۴,۷۶۹,۱۷۷,۹۲۹	۰	۴,۷۶۹,۱۷۷,۹۲۹	۲۰ درصد	۲۶,۵۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۸/۰۱	۱۳۹۲/۰۸/۰۱
۰	۴,۴۱۸,۴۸۶,۸۹۵	۰	۴,۴۱۸,۴۸۶,۸۹۵	۲۵ درصد	۴۱,۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۱۱/۰۳	۱۳۹۲/۱۱/۰۳
۰	۱,۰۴۵,۵۸۰,۱۳۷	۰	۱,۰۴۵,۵۸۰,۱۳۷	۲۰ درصد	۶,۶۵۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۸/۰۱	۱۳۹۲/۰۸/۰۱
۷۸۱,۵۰۶,۴۰۳	۷۷۹,۹۹۹,۹۵۴	۱	۷۷۹,۹۹۹,۹۵۳	۲۰ درصد	۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۸	۱۳۹۰/۱۲/۲۸
۲,۸۹۶,۲۵۶,۹۸۵	۶۶۸,۰۹۸,۷۰۷	۲۷,۳۰۲,۷۳۵	۶۴۰,۷۸۵,۹۷۳	۲۰ درصد	۱۹,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۸	۱۳۹۰/۱۲/۲۸
۲۵,۹۷۰,۰۳۸	۴۵۲,۳۶۰,۰۴۰	۲,۷۳۲	۴۵۲,۴۵۶,۳۰۸	۷ درصد	صالح مخنبر		۱۳۹۱/۰۱/۲۱

سپرده بانکی:

سپرده بلندمدت نزد بانک شهر شعبه آرژانتین

سپرده بلندمدت نزد بانک مسکن شعبه طالقانی

سپرده بلندمدت نزد بانک مسکن شعبه طالقانی

سپرده بلندمدت نزد بانک مسکن شعبه طالقانی

سپرده بلندمدت نزد بانک شهر شعبه کامرانیه

سپرده بلندمدت نزد بانک شهر شعبه کامرانیه

سپرده کوتاه‌مدت نزد بانک ملت شعبه فردوسی

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱			
سود	سود	برگشت هزینه (هزینه)	سود	نرخ	مبلغ اسمی سپرده یا	تاریخ	تاریخ
خالص	خالص	یا هزینه تزییل سود	خالص	سود	گواهی سپرده بانکی	سررسید	سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال		ریال		
۷۵۳,۸۱۵	۱۰,۳۹۱,۱۴۵	۹۴۲	۱۰,۳۹۰,۲۰۳	۷ درصد	مبالغ متغیر	۱۳۹۰/۰۸/۲۱	سپرده کوتاه‌مدت نزد بانک ملت شعبه نازجستان
۲۲۲,۰۱۲	۹,۹۶۶,۳۳۳	۷۴	۹,۹۶۶,۲۵۹	۷ درصد	مبالغ متغیر	۱۳۹۱/۰۱/۲۹	سپرده کوتاه‌مدت نزد بانک ملت شعبه کامرانیه
۲,۳۸۸,۳۳۶	۹,۰۹۶,۵۹۰	۱۱۰	۹,۰۹۶,۴۸۰	۷ درصد	مبالغ متغیر	۱۳۹۰/۱۱/۱۸	سپرده کوتاه‌مدت نزد بانک ملت شهر شعبه آرژانتین
۰	۱۲,۲۵۷	۰	۱۲,۲۵۷			۱۳۹۳/۰۸/۰۱	سپرده بلندمدت نزد بانک مسکن شعبه طالقانی
۹,۷۳۳,۳۱۵,۶۸۰	۱۷,۳۳۳,۳۷۰,۹۶۵	۲۷,۳۰۷,۵۹۴	۱۷,۱۹۴,۹۶۳,۳۷۱				
۶۲۷,۸۵۶,۳۸۸	۲,۱۴۰,۸۹۰,۴۱۸	۰	۲,۱۴۰,۸۹۰,۴۱۸	۲۰ درصد	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۲/۰۹	گواهی سپرده بانک انصار
۴۷۲,۱۴۹,۸۵۴	۰	۰	۰	۲۰ درصد	۰	۱۳۹۱/۱۲/۱۶	گواهی سپرده بانک ملت
۱,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۴۰,۸۹۰,۴۱۸	۰	۲,۱۴۰,۸۹۰,۴۱۸				
۱۰,۸۳۲,۳۲۱,۹۲۲	۱۹,۳۶۳,۱۶۱,۳۸۳	۲۷,۳۰۷,۵۹۴	۱۹,۳۳۵,۸۵۳,۷۸۹				



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۳

۱۹-۲- سود اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱					
خالص سود اوراق	ریال	خالص سود اوراق	ریال	برگشت هزینه (هزینه) تنزیل	ریال	سود	نرخ سود
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	اسمی	تاریخ سررسید
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ	تاریخ	تاریخ	تاریخ	تاریخ	تاریخ	تاریخ
۳۷۶,۹۸۳,۷۳۴	۲,۹۰۹,۳۳۴,۹۰۸	۲,۹۰۹,۳۳۴,۹۰۸	۲۰٪	۳۶۷,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۳	مختلف	تاریخ‌های مختلف
۰	۱,۳۲۶,۴۹۲,۸۱۱	۱,۳۲۶,۴۹۲,۸۱۱	۲۰٪	۱۹۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۱۰/۲۳	مختلف	تاریخ‌های مختلف
۱۰,۹۴۸,۳۶۹	۵۱۷,۹۲۳,۷۹۳	۵۱۷,۹۲۳,۷۹۳	۲۰٪	۱۶۳,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۶/۰۱	مختلف	تاریخ‌های مختلف
۹۳,۷۵۶,۶۹۲	۳۳,۱۷۹,۶۴۳	۳۳,۱۷۹,۶۴۳	۲۰٪	۱۴,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۹/۲۲	مختلف	تاریخ‌های مختلف
۰	۴۶,۳۳۸,۵۸۸	۴۶,۳۳۸,۵۸۸	۲۰٪	۱۲,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۳	مختلف	تاریخ‌های مختلف
۱۱,۷۳۷,۹۷۱	۱۰,۳۴۵,۶۲۷	۱۰,۳۴۵,۶۲۷	۲۰٪	۱۱,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۵/۰۵	مختلف	تاریخ‌های مختلف
۲۷,۶۸۷,۷۷۲	۰	۰	۲۰٪	۳,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۵/۲۵	مختلف	تاریخ‌های مختلف
۲۵,۵۱۰,۰۰۰	۰	۰	۲۰٪	۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۱۰/۱۷	مختلف	تاریخ‌های مختلف
۵,۴۲۸,۱۴۹	۰	۰	۲۰٪	۱,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۱۰/۱۸	مختلف	تاریخ‌های مختلف
۵۵۲,۰۵۱,۶۹۶	۴,۷۵۴,۱۱۵,۳۷۰	۴,۷۵۴,۱۱۵,۳۷۰	۰	۸۸,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰			

اوراق اجاره:

اوراق صکوک اجاره شرکت ماهان دوم

اوراق صکوک اجاره شرکت رابط

اوراق مشارکت شرکت مینا

اوراق مشارکت شرکت سنگ آهن گل گهر

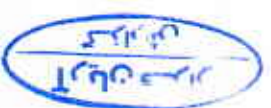
اوراق مشارکت شرکت پالایش نفت تهران

اوراق مشارکت شرکت بین المللی توسعه ساختمان

اوراق مشارکت شرکت سرمایه گذاری امید

اوراق مشارکت بانک سامان

اوراق مشارکت شرکت جویبار



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۳

۲۰ - هزینه کارمزد ارکان
هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۲/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۲۷۱,۱۸۷,۱۱۸	۱,۳۶۷,۲۵۳,۲۲۶	ضامن
۲۱۷,۵۰۴,۴۵۰	۱,۰۴۸,۸۸۷,۷۹۰	متولی
۶۹,۵۶۸,۸۹۹	۹۲,۱۹۸,۰۱۶	حسابرس
۵۹,۷۵۵,۵۶۷	۷۱,۱۶۰,۲۲۳	
۶۱۸,۰۱۶,۰۳۴	۲,۵۷۹,۴۹۹,۲۵۵	

۲۱ - سایر هزینه‌ها
سایر هزینه‌ها به شرح زیر است:

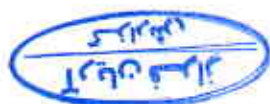
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۲/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	هزینه تصفیه
۹۶,۰۴۶,۸۷۸	۲۵۴,۱۲۵,۷۴۲	هزینه آبونمان
۱۵۸,۳۸۲,۵۶۷	۱۹۸,۹۰۶,۷۲۳	هزینه تأسیس
۵۸,۴۰۸,۴۱۷	۲۸,۶۴۷,۳۵۶	
۳۱۲,۸۳۷,۸۶۲	۴۸۱,۶۷۹,۸۲۱	

۲۲ - هزینه‌های مالی
هزینه‌های مالی به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۲/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	هزینه کارمزد بانکی
۱۷۸,۰۰۰	۱۹۴,۹۹۰	

۲۳ - تعدیلات
تعدیلات شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۲/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۱,۷۸۰,۶۸۳,۴۷۷	۵۰,۱۸,۸۶۶,۲۲۲	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۳,۱۰۰,۸۳۸,۱۴۸)	(۳۴,۵۹۰,۱۰۵,۹۰۱)	
(۱,۳۲۰,۱۵۴,۶۷۱)	(۲۹,۵۷۱,۲۳۹,۶۷۹)	



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۳

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:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۷۹۹,۹۰۰,۹۷۲	*	سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۱/۰۶/۳۱
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
*	۱۴,۷۳۹,۴۰۳,۰۲۰	سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۲/۱۲/۲۹
۱۵,۳۱۰,۸۳۵,۰۵۱	۲۸,۳۸۷,۹۱۶,۲۱۰	

۲۵ - تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ ترازنامه، صندوق هیچگونه بدهی احتمالی ندارد.

۲۶ - سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۳/۰۵/۳۱	نوع واحدهای	تعداد واحدهای	اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	سرمایه‌گذاری	درصد تملک
	سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری					
	ممتاز	۵,۱۰۰	مدیر	شرکت تأمین سرمایه بانک ملت	مدیر صندوق	۲,۹۲٪	
	عادی	۲۸,۶۶۰	ضامن و مدیر ثبت	بانک ملت	ضامن و مدیر ثبت صندوق	۱۶,۴۰٪	
	ممتاز	۴,۹۰۰				۲,۸۰٪	
۲۲,۱۳٪		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.