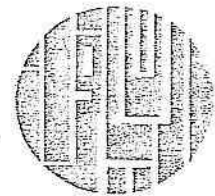


صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
گزارش حسابرس مستقل
به انضمام صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴

تهران - بزرگراه همت - بعد از پل اشرفی اصفهانی - بنوار عدل - نبش حیدری مقدم شرقی - پلاک ۳۲ - واحد ۱

کد پستی: ۱۴۷۶۶۹۶۹۸۱



بسمه تعالی

موسسه حسابرسی آریان فراز (حسابداران رسمی)

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 حسابرس مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

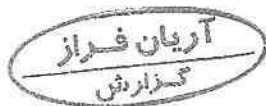
گزارش نسبت به صورت‌های مالی

مقدمه

۱. صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت شامل صورت‌های خالص دارایی‌ها به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴ و صورت سود و زیان و گردش دارایی‌های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۷، توسط این موسسه، 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.



تهران - بزرگراه همت - بعد از پل اشرفی اصفهانی - بلوار عدل - نبش حیدری مقدم شرقی - پلاک ۳۲ - واحد ۱

کد پستی: ۱۴۷۶۶۹۶۹۸۱ | تلفن: ۳-۴۴۶۱۱۷۲۴ و ۴۴۶۱۷۷۸۹ | فاکس: ۴۴۶۱۱۷۲۹

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 ۱۳۹۴ 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.

آریان فراز
گزارش

گزارش در مورد سایر الزمات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

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 که موارد عدم رعایت به شرح مندرج در بندهای ۱-۵ تا ۸-۵ است به مورد دیگری حاکی از عدم رعایت مقررات فوق برخورد نکرده است.

(۵-۱) در زمان ابطال واحدهای سرمایه گذاری و مقاطع تقسیم سود اطلاعات مربوط به مبالغ قابل پرداخت توسط ضامن سودآوری بابت عدم حصول بازدهی تضمین شده، به اطلاع وی نرسیده است.

(۵-۲) مبالغ قابل پرداخت به سرمایه گذاران در زمان ابطال واحدهای سرمایه گذاری و مقاطع تقسیم سود بابت عدم حصول بازدهی تضمین شده، از محل منابع نقدی صندوق و مدیر صندوق پرداخت شده است. توضیح اینکه مجموعاً مبلغ ۵۰,۲۳۱ میلیون ریال از این بابت به بدهکار ضامن منظور گردیده که مبلغ ۵۰,۱۱۲ میلیون ریال آن توسط مدیر پرداخت شده و از بدهی ضامن کسر گردیده است. همچنین بابت تاخیر در پرداخت سود سرمایه گذاران در سال مالی قبل مبلغ ۹۱ میلیون ریال، با تایید متولی محاسبه و پرداخت شده و پرداخت بخشی از خسارت پرداختی به یکی از سرمایه گذاران، با تاخیر انجام شده است. مضافاً با وجود تاخیر در پرداخت سود قابل تقسیم مقطع ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ یکی از سرمایه گذاران (بانک ملت) جریمه قابل پرداخت به ایشان پرداخت نشده است.

(۵-۳) نصاب سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار فرابورس ایران، حداقل ۱۰ درصد از کل دارایی های صندوق رعایت نشده است و به ازای هریک درصد کمتر از نصاب مذکور، ۳ درصد در اوراق بهادار با درآمد ثابت دارای مجوز از سازمان سرمایه گذاری نشده و اقدامات لازم برای رعایت نصاب های فوق (شامل اطلاع به متولی و حسابرس) انجام نشده است. همچنین نصاب سرمایه گذاری در اوراق مشارکت، سپرده بانکی، گواهی سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، منتشره از طریق یک ناشر و تضمین شده توسط یک ضامن به ترتیب حداکثر تا ۴۰ درصد و ۳۰ درصد از دارایی های صندوق رعایت نشده است.

موسسه حسابرسی آریان فراز (حسابداران رسمی)

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

۴-۵) قرارداد منعقد شده با بانک ملت شعبه برج آنای کیش بابت سرمایه گذاری در سپرده بانکی ارائه نشده است.

۵-۵) مستنداتی دال بر قبولی مجدد سمت توسط ضامن سودآوری (بانک ایران زمین) در اختیار این موسسه قرار نگرفته است. شایان ذکر است سمت ضامن سودآوری در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۰۲ توسط گروه مالی ملت پذیرفته شده است.

۶-۵) نصاب حداکثر تعداد واحدهای سرمایه گذاری نزد سرمایه گذاران برای مقاطعی از سال رعایت نشده است.

۷-۵) ثبت صورتجلسات مجمع حداکثر ظرف یک هفته نزد سازمان در ارتباط با مجامع مورخ ۱۳۹۳/۰۷/۱۲، ۱۳۹۴/۰۲/۰۶ و ۱۳۹۴/۰۵/۱۴ رعایت نشده است.

۸-۵) تتمه وجوه واریزی اضافی صدور واحد سرمایه گذاری برخی از سرمایه گذاران به دلیل بازگشت به عقب NAV صندوق، با تاخیر پرداخت گردیده است.

۹-۵) مفاد دستورالعمل سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر تعیین سقف کارمزد کارگزار جهت معاملات صندوق، از بهمن ماه ۱۳۹۳ پیاده شده است. ضمناً صورتهای مالی تایید شده توسط متولی مربوط به دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۳، در تاریخ دوم اردیبهشت ۱۳۹۴ به این موسسه واصل شده لذا رعایت مهلت مقرر ارائه صورتهای مالی حسابرسی شده میسر نشده است. همچنین علی رغم پیگیری های انجام شده توسط مسئولین صندوق، سود سهام شرکت های نیرو محرکه و پتروشیمی اراک پس از گذشت ۸ ماه دریافت شده و سود سهام شرکت صنایع آذر آب علی رغم گذشت ۸ ماه تا کنون وصول نشده 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 که حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده باشد، برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی آریان فراز (حسابداران رسمی)

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

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

۸. 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.

موسسه حسابرسی آریان فراز (حسابداران رسمی)

۱۵ مهر ماه ۱۳۹۴

داریوش امین نژاد

مهدی سوادلو

(شماره عضویت ۸۰۰۰۹۰)

(شماره عضویت ۸۰۰۴۰۱)

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
 گزارش مالی میان دوره ای
 صورتهای مالی
 برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴



مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

با احترام؛

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت مربوط به سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱ که در اجرای مفاد بند دوازده مادهٔ چهل اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	شرح
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها یادداشت های توضیحی:
۵ و ۴	الف: اطلاعات کلی صندوق
۵	ب: مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۷	پ: خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۲۸	ت: یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در بر گیرنده همهٔ 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 ۱۳۹۴/۰۶/۰۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	آقای علی قاسمی ارمکی	شرکت تامین سرمایه بانک ملت	مدیر صندوق
	آقای امیرتقی خان تجریشی	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	متولی صندوق

آرمان فراز
 گزارش

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۴/۰۵/۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۳۷,۱۴۴,۱۸۰,۱۸۷	۲۸۸,۴۱۱,۳۳۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۹۸,۴۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۷۴,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۷,۷۱۸,۷۱۴,۷۳۷	۴۸۳,۵۲۷,۹۶۷,۳۲۸	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۵,۴۱۳,۴۵۳,۵۸۵	۹۶,۳۹۳,۷۴۶,۳۰۹	۸	حسابهای دریافتی تجاری
۱,۴۹۲,۹۳۴,۳۸۰	۵,۹۲۲,۴۹۰	۹	جاری کارگزاران
۱۱۰,۷۳۲,۸۵۳	۱۴۷,۳۴۹,۳۳۹	۱۰	سایر داراییها
۱۰۷,۰۸۷,۹۹۷	۴۳۱,۲۲۱,۸۴۱,۷۱۲	۱۱	موجودی نقد
۱۹۰,۴۰۳,۱۰۳,۷۳۹	۵,۱۸۶,۴۸۵,۳۳۸,۵۱۶		جمع دارایی ها
			بدهی ها
(۱۶,۹۲۰,۳۷۸,۸۳۳)	(۶,۳۲۱,۴۰۶,۹۹۴)	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
(۳۹,۰۸۳,۰۱۱)	(۲۷,۴۹۷,۵۲۳,۱۶۲)	۱۳	پرداختی به سرمایه گذاران
(۵,۰۰۵,۳۷۱,۶۴۴)	(۲,۳۲۸,۲۴۷,۷۹۰)	۱۴	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
(۲۱,۹۶۶,۸۳۳,۴۸۸)	(۳۶,۱۴۷,۱۷۷,۹۴۶)		جمع بدهی ها
۱۶۸,۴۳۸,۲۷۰,۲۵۱	۵,۱۵۰,۳۳۸,۰۶۰,۵۷۰	۱۵	خالص دارایی ها
۹۴۴,۱۱۳	۱,۰۴۳,۶۸۰		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

صورت سود (زیان) و گردش خالص دارایی ها

برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	درآمدها
۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۴/۰۵/۳۱		
ریال	ریال		
(۳۶,۶۱۹,۴۱۲,۴۴۵)	۵,۵۳۵,۸۱۰,۷۹۹	۱۶	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۱,۹۳۵,۲۸۹,۷۸۳)	۲,۹۷۷,۰۲۷,۴۹۱	۱۷	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳,۶۴۵,۳۱۳,۳۶۰	۲۲,۳۷۲,۵۴۰	۱۸	سود سهام
۲۴,۱۱۷,۲۷۶,۷۵۳	۳۸۲,۱۱۸,۸۷۹,۹۱۷	۱۹	سود اوراق یا درآمد ثابت یا علی الحساب
.	۳۵۰,۹۳۱,۳۴۵	۲۰	سایر درآمدها
(۱۰,۷۹۲,۱۱۲,۱۱۵)	۳۹۱,۰۰۶,۰۲۲,۰۹۲		جمع درآمدها
			هزینه ها
(۲,۵۷۹,۴۹۹,۲۵۵)	(۷,۲۸۴,۷۲۰,۹۸۴)	۲۱	هزینه کارمزد ارکان
(۴۸۱,۸۷۴,۸۱۱)	(۱,۹۳۳,۶۹۲,۶۱۰)	۲۲	سایر هزینه ها
(۳,۰۶۱,۳۷۴,۰۶۶)	(۹,۲۱۸,۴۱۳,۵۹۴)		جمع هزینه ها
(۱۳,۸۵۳,۴۸۶,۱۸۱)	۳۸۱,۷۸۷,۶۰۸,۴۹۸		سود (زیان) خالص
-۷,۱۷%	۲۴%		بازده میانگین سرمایه گذاری ۱
۹,۳۳%	۱۰,۸۵%		بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲

گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱		یادداشت
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	مبلغ به ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	مبلغ به ریال	
۷۶,۴۳۱,۴۳۲,۹۶۳	۷۰,۰۳۱	۱۶۸,۴۳۸,۲۷۰,۲۵۱	۱۷۴,۷۰۸	خالص دارایی های (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره
۲۹۲,۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۲,۳۱۳	۵,۶۹۵,۳۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۹۵,۳۵۶	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۱۸۷,۶۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸۷,۶۳۶)	(۹۳۵,۲۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۳۵,۲۷۷)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
(۱۳,۸۵۳,۴۸۶,۱۸۱)	.	۳۸۱,۷۸۷,۶۰۸,۴۹۸	.	سود (زیان) خالص دوره
۲۹,۵۷۱,۲۳۹,۶۷۹	.	۱۷۷,۲۲۲,۸۱۱,۶۴۹	.	۲۳
(۲۸,۳۸۷,۹۱۶,۲۱۰)	.	(۳۳۷,۱۹۸,۶۲۹,۸۲۸)	.	۲۴
۱۶۸,۴۳۸,۲۷۰,۲۵۱	۱۷۴,۷۰۸	۵,۱۵۰,۳۳۸,۰۶۰,۵۷۰	۴,۹۳۴,۷۸۷	خالص دارایی های (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره



یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

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

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

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت که صندوقی با درآمد ثابت، سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می شود، در تاریخ دوم اسفند ماه ۱۳۹۰ تحت شماره ۲۸۸۲۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تسکین سبدی از دارایی های مالی مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در اوراق بهادار (سهام 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 سپرده بانکی، و ...) سرمایه گذاری می نماید. طبق مجمع صندوق مورخ ۱۳۹۲/۲/۱۸، دوره فعالیت صندوق ۵ سال تعیین شده است که به تایید سازمان بورس و اوراق بهادار نیز رسیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم، شماره ۶ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.andookhtehmellatfund.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

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

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

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت تامین سرمایه بانک ملت	۵۱۰۰	۵۱
۲	بانک ملت	۴۹۰۰	۴۹
	جمع	۱۰,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت تامین سرمایه بانک ملت است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۰/۲۸ با شماره ثبت ۳۹۵۰۷۱ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم، شماره ۶، کد پستی ۱۵۱۳۷۱۵۸۱۴، صندوق پستی ۱۴۳۳۵-۵۵۸.

متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۴ به شماره ثبت ۳۹۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، خیابان ولیعصر، نرسیده به پارک ساعی، ساختمان سپهر ساعی، واحد ۱۴۰۷.

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴

ضامن جبران خسارت صندوق، گروه مالی ملت است که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۰۱ به شماره ثبت ۲۳۹۴۰۶ نزد مرجع ثبت شرکتهای شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن جبران خسارت: تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان ۲۳، پلاک ۵ است.

ضامن نقد شوندگی صندوق، بانک ملت است که در تاریخ ۱۳۵۹/۴/۳۱ به شماره ثبت ۳۸۰۷۷ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارتست از تهران، خیابان طالقانی، نبش خیابان شهید موسوی (فرصت)، شماره ۲۷۶، کد پستی ۱۵۸۱۷۳۶۹۱۱.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی آریان فراز است که در تاریخ ۱۳۸۰/۱۲/۲۷ به شماره ثبت ۱۳۸۳۸ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، بزرگراه همت، بعداز پل اشرفی اصفهانی، بلوار عدل، نبش حیدری مقدم شرقی، پلاک ۳۲ واحد ۱ کد پستی ۱۴۷۶۶۹۶۹۸۱.

مدیر ثبت، بانک ملت است که در تاریخ ۱۳۵۹/۴/۳۱ به شماره ثبت ۳۸۰۷۷ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارتست از تهران، خیابان طالقانی، نبش خیابان شهید موسوی (فرصت)، شماره ۲۷۶، کد پستی ۱۵۸۱۷۳۶۹۱۱.

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره / سال مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارتست از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛

با توجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق نیافته و دریافت شده، مبلغ سود دریافتی با توجه به زمان بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمد ها منظور می شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه تاسیس	معادل پنج در هزار از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع.
هزینه برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه پانزده در هزار متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق، به علاوه دو در هزار ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق بوده و ده درصد از تفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در گواهی سپرده یا حساب های سرمایه گذاری بانک ها و موسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده.
کارمزد متولی	سالانه دو در ده هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق. حداقل ۱۴۰ میلیون ریال و حداکثر تا ۲۵۰ میلیون ریال است.
کارمزد ضامن نقدشوندگی	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق.
کارمزد ضامن سودآوری	سالانه پنج در هزار از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت، هشتاد و پنج (۸۵) میلیون ریال.
کارمزد تصفیه صندوق برای مدیر	معادل یک در هزار ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۳۴۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق.

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام خارج تامین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

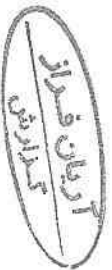
۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
بادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۳۹۳/۰۵/۳۱		۱۳۹۴/۰۵/۳۱				
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۶	۹,۴۶۸,۶۳۷,۷۲۱	۹,۸۰۳,۴۶۸,۱۵۴	۰,۰۰۱	۲۸۸,۴۱۱,۳۳۸	۲۵۴,۰۳۰,۱۷۵	صنعت
۷,۳	۱۲,۲۱۸,۰۲۷,۰۷۰	۱۳,۲۳۳,۷۹۰,۲۰۹	۰	۰	۰	خودرو و ساخت قطعات
۲,۶	۴,۴۴۴,۴۰۴,۴۳۷	۴,۴۴۵,۱۹۳,۳۸۱	۰	۰	۰	شرکت های چند رشته ای صنعتی
۰,۸	۱,۳۳۳,۹۶۸,۷۰۹	۱,۶۴۹,۸۸۵,۶۱۲	۰	۰	۰	محصولات شیمیایی
۱,۴	۲,۲۷۹,۱۸۶,۰۸۰	۲,۲۸۵,۰۲۰,۶۸۱	۰	۰	۰	قند و شکر
۱,۴	۲,۴۲۵,۲۸۸,۳۱۰	۲,۴۸۵,۰۵۱,۴۳۰	۰	۰	۰	مخابرات
۱,۳	۲,۱۸۹,۷۸۵,۴۳۶	۲,۱۵۲,۱۲۱,۸۷۷	۰	۰	۰	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱,۷	۲,۷۸۴,۶۴۸,۰۵۶	۲,۹۰۹,۷۹۹,۹۰۱	۰	۰	۰	استخراج کانه های فلزی
۰	۷۹۴	۱,۰۰۱۸	۰	۰	۰	انبوه سازی مستعلات و املاک
۰	۱	۱	۰	۰	۰	بانکها و موسسات اعتباری
۰	۱	۱	۰	۰	۰	فازات اساسی
۰	۱	۱	۰	۰	۰	سرمایه گذاریها
۲۲,۰۵۲۱	۳۷,۱۴۴,۱۸۰,۱۸۷	۳۹,۰۶۸,۴۴۴,۹۷۰	۰,۰۰۱	۲۸۸,۴۱۱,۳۳۸	۲۵۴,۰۳۰,۱۷۵	جمع



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۳/۰۵/۳۱		۱۳۹۴/۰۵/۳۱	
ریال		ریال	
		یادداشت	
		۶-۱	
۹۸,۴۱۶,۰۰۰,۰۰۰		۴۱,۱۷۴,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۹۸,۴۱۶,۰۰۰,۰۰۰		۴۱,۱۷۴,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۶-۱- سرمایه گذاری در سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)	نرخ سود (درصد)	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	سپرده های بانکی
۰	۲۳,۱۶	۱,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴	۱۳۹۵/۰۲/۱۳	۱۳۹۴/۰۲/۱۳	بلند مدت	بانک ملت شعبه کیش - ۵۳۲۸۲۷۱۷۱۸
+	۱۲,۷۴	۶۶۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴	۱۳۹۵/۰۲/۱۴	۱۳۹۴/۰۲/۱۴	بلند مدت	بانک ملت شعبه کیش - ۵۳۲۱۵۶۱۵۵
۰	۷,۱۳	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴	۱۳۹۵/۰۲/۱۵	۱۳۹۴/۰۲/۱۵	بلند مدت	بانک ملت شعبه کیش - ۵۳۲۳۲۵۲۴۴۹
۰	۶,۱۷	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴	۱۳۹۵/۰۲/۱۶	۱۳۹۴/۰۲/۱۶	بلند مدت	بانک ملت شعبه کیش - ۵۳۲۳۹۵۰۶۷۷
۰	۱,۱۲	۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴	۱۳۹۵/۰۲/۱۷	۱۳۹۴/۰۲/۱۷	بلند مدت	بانک ملت شعبه کیش - ۵۳۲۵۲۳۹۲۳
۰	۱۰,۵۵	۵۴۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴	۱۳۹۵/۰۲/۱۹	۱۳۹۴/۰۲/۱۹	بلند مدت	بانک ملت شعبه کیش - ۵۳۲۶۶۶۵۵۰۷
۰	۴,۸۰	۲۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴	۱۳۹۵/۰۲/۲۰	۱۳۹۴/۰۲/۲۰	بلند مدت	بانک ملت شعبه کیش - ۵۳۲۷۸۴۴۰۶۵
۰	۴,۳۶	۲۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴	۱۳۹۵/۰۲/۲۱	۱۳۹۴/۰۲/۲۱	بلند مدت	بانک ملت شعبه کیش - ۵۳۲۹۰۲۵۹۱۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۳۹	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۱۳۹۵/۱۱/۱۷	۱۳۹۰/۱۱/۱۰	بلند مدت	بانک شهر شعبه آرژانتین - ۷۰۰۷۵۶۲۸۹۸۹۵
۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۸	۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۵/۱۲/۲۷	۱۳۹۰/۱۱/۱۰	بلند مدت	بانک شهر شعبه کامرانیه - ۷۰۰۷۵۶۲۹۱۲۴۳
۶۵۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۰	۱۳۹۳/۰۸/۰۱	۱۳۹۰/۱۲/۲۱	بلند مدت	بانک مسکن شعبه طالقانی - ۵۹۰۰۰۲۰۶۳۴۰۲
۲۶,۶۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۰	۱۳۹۳/۰۸/۰۱	۱۳۹۱/۰۶/۲۹	بلند مدت	بانک مسکن شعبه طالقانی - ۵۹۰۰۰۲۰۶۳۳۹۴
۴۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۵	۱۳۹۳/۱۱/۰۳	۱۳۹۱/۰۵/۲۲	بلند مدت	بانک مسکن شعبه طالقانی - ۵۹۰۰۰۲۱۶۹۲۶۵
۹۸,۴۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۵۰	۴۱,۱۷۴,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰				جمع	



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴

۷- سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر می باشد:

ریال	ریال	یادداشت	اوراق اجاره
۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۴/۰۵/۳۱		
۷۸۱۸۰۷۱۴۰۷۳۷	۴۸۳۰۵۲۷۰۹۶۷۰۳۲۸	۷-۱	
۷۰۷۱۸۰۷۱۴۰۷۳۷	۴۸۳۰۵۲۷۰۹۶۷۰۳۲۸		

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی به تفکیک به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۴/۰۵/۳۱	تاریخ سررسید نرخ سود (درصد)	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	اوراق اجاره و سلف
------------	------------	-----------------------------	-----------	------------	----------------	----------------------	----------------	-------------------

۰	۲۰	۲۵	۴۸۳۰۵۲۷۰۹۶۷۰۳۲۸	۲۰۹۴۲۰۶۴۶۰۳۲۸	۴۸۳۰۵۲۷۰۹۶۷۰۳۲۸	۹۰۳۹	۴۸۳۰۵۲۷۰۹۶۷۰۳۲۸	اوراق سلف موازی استاندارد نفت کوره-۳
۷۰۷۱۸۰۷۱۴۰۷۳۷	۱۳۹۵/۰۲/۲۸	۱۳۹۵/۰۵/۱۴	۴۸۳۰۵۲۷۰۹۶۷۰۳۲۸	۰	۴۸۳۰۵۲۷۰۹۶۷۰۳۲۸	۰	۴۸۳۰۵۲۷۰۹۶۷۰۳۲۸	واسط مالی اردیبهشت (زمان ۲)
۷۰۷۱۸۰۷۱۴۰۷۳۷	۱۳۹۵/۰۲/۲۸	۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	جمع



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴

۸- حساب های دریافتی تجاری

حساب های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۰۵/۳۱		۱۳۹۴/۰۵/۳۱		یادداشت	حساب های دریافتی تجاری
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل		
ریال	ریال		درصد	ریال	
۴۹۵,۲۴۷,۸۱۷	۹۶,۳۵۷,۷۸۳,۶۱۴	(۶۶,۱۳۴,۵۹۵)	از ۷ تا ۲۵	۹۶,۴۲۳,۹۱۸,۲۰۹	سود سپرده دریافتی بانکی
۱,۹۵۷,۶۸۵,۱۵۶	۳۵,۹۶۲,۶۹۵	(۲,۴۲۵,۷۹۵)	۲۵	۳۸,۳۸۸,۴۹۰	سود سهام دریافتی
۴۲,۹۶۰,۵۲۰,۶۱۲	سایر
۴۵,۴۱۳,۴۵۳,۵۸۵	۹۶,۳۹۳,۷۴۶,۳۰۹	(۶۸,۵۶۰,۳۹۰)		۹۶,۴۶۲,۳۰۶,۶۹۹	

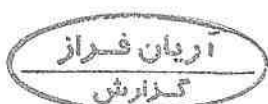
۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۴/۰۵/۳۱				شرکت کارگزاری بانک ملت
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۵,۹۲۲,۴۹۰	(۱,۶۲۴,۴۸۰,۳۱۵,۱۹۹)	۱,۶۲۲,۹۹۳,۳۰۳,۳۰۹	۱,۴۹۲,۹۳۴,۳۸۰	
۵,۹۲۲,۴۹۰	(۱,۶۲۴,۴۸۰,۳۱۵,۱۹۹)	۱,۶۲۲,۹۹۳,۳۰۳,۳۰۹	۱,۴۹۲,۹۳۴,۳۸۰	

۱۰- سایر داراییها

۱۳۹۴/۰۵/۳۱				نرم افزار صندوق
مانده در پایان دوره مالی	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۴۷,۳۴۹,۳۳۹	(۲۵۴,۹۸۳,۵۱۴)	۲۹۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۷۳۲,۸۵۳	
۱۴۷,۳۴۹,۳۳۹	(۲۵۴,۹۸۳,۵۱۴)	۲۹۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۷۳۲,۸۵۳	



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۴/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۲۴۴,۸۵۷,۶۹۱,۸۹۸	بانک ملت شعبه کیش - ۵۲۳۳۹۸۵۵۰۲
۰	۱۶۵,۱۳۲,۳۳۲,۶۴۱	بانک ملت شعبه برج آناکیش - ۵۳۹۲۷۱۷۶۷۵
۹۴,۷۴۸,۰۳۶	۲۱,۲۳۰,۸۵۷,۸۷۸	بانک ملت شعبه میدان فردوسی - ۴۴۴۴۴۴۷۸۸
۰	۳۱۸,۷۶۷	بانک ملت شعبه پارس خودرو - ۵۱۹۶۰۳۴۴۵۹
۱۰۰,۳۱۱	۲۱۹,۱۳۴	بانک شهر شعبه کامرانیه - ۷۰۰۷۸۶۵۷۱۱۴۴
۱۰۰,۶۷۹	۲۱۳,۶۲۵	بانک شهر شعبه آرژانتین - ۷۰۰۷۸۶۲۸۰۷۲۰
۱۱,۹۶۵,۱۲۵	۲۰۷,۷۶۹	بانک ملت شعبه نارنجستان پاسداران - ۳۹۷۰۰۰۰۰۰۰
۱۷۳,۹۴۶	۰	بانک ملت شعبه نارنجستان پاسداران - ۴۲۰۰۰۰۰۰۳۴۲۳۱
۱۰۷,۰۸۷,۹۹۷	۴۳۱,۲۲۱,۸۴۱,۷۱۲	

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۴/۰۵/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۶۶,۴۰۳,۵۰۹,۹۴۲	۵,۷۰۹,۹۴۱,۸۹۴		مدیر
۱۸۲,۰۴۲,۳۲۹	۲۵۳,۰۳۷,۹۶۰		ضامن
۹۰,۲۶۸,۲۲۶	۲۴۷,۵۷۷,۲۵۵		متولی
۰	۶۴,۳۴۰,۰۰۰	۱۲-۱	مدیر ثبت
۴۴,۰۳۲,۳۳۶	۴۵,۹۳۷,۹۵۰		حسابرس
۰	۵۷۱,۹۳۵		ضامن سودآوری
۱۶,۹۲۰,۳۷۸,۸۳۳	۶,۳۲۱,۴۰۶,۹۹۴		

۱۲-۱- مانده حساب فوق در ارتباط با کارمزد صدور و ابطال بوده که از سرمایه گذاران اخذ می شود.

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از ارقام زیر می باشد:

۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۴/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بابت صدور واحد های سرمایه گذاری
(۸۱,۷۶۷,۳۶۱)	۶,۴۹۶,۷۵۴,۷۵۸	بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۱,۲۴۳,۳۸۰)	۷۴۹,۶۴۶	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۷,۰۹۳,۷۵۱	۱۸,۷۵۸	بابت سود صندوق
۳۹,۰۸۳,۰۱۱	۲۷,۴۹۷,۵۲۳,۱۶۲	

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
 یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴

۱۴- سایر حساب های پرداختی و ذخایر
 سایر حساب های پرداختی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

ریال	ریال
۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۴/۰۵/۳۱
۳۹۴,۴۱۶,۶۶۹	۲۰,۶۱۸,۸۱۳,۴۳۴
۴,۶۱۰,۹۵۴,۹۷۵	۲,۶۶,۴۳۴,۳۶۶
۵,۰۰۰,۵۰۷,۶۴۴	۲,۳۲۸,۲۴۷,۷۹۰

ذخیره کارمزد تصفیه صندوق
 مدیر صندوق
 بیش دریافت سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک ها

۱۵- خالص دارایی ها
 خالص دارایی ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عالی و ممتاز به شرح زیر می باشد:

مبلغ (ریال)	تعداد	مبلغ (ریال)	تعداد
۱۳۹۳/۰۵/۳۱		۱۳۹۴/۰۵/۳۱	
۱۵۸,۷۹۷,۱۳۹,۳۳۱	۱,۶۴,۷۰۸	۵,۱۳۹,۹۰۱,۲۶۰,۵۷۰	۴,۹۲۴,۷۸۷
۹,۶۴۱,۰۱۳۰,۹۳۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۴۳۶,۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۱۶۸,۴۳۸,۲۷۰,۲۶۱	۱,۷۴,۷۰۸	۵,۱۵۰,۳۳۸,۰۶۰,۵۷۰	۴,۹۳۴,۷۸۷

واحدهای سرمایه گذاری عالی
 واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
 جمع



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
 یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴

۱۶- سود و زیان اوراق بهادار به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به	سود و زیان منتهی به	یادداشت
۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۱۹۳/۰۵/۳۱	۱۶-۱
(۳۳۸۹۸۰۲۰۷۰۱۶۹)	(۳۶۹۸۰۵۴۳۳۳۰)	۱۶-۲
(۱۰۲۰۳۳۳۴۰۱۶۹)	(۳۱۶۶۳۲۲۷۰۰۳)	۱۶-۳
(۱۰۵۱۷۸۵۱۰۱۰۷)	۹۶۱۰۰۷۷۶۹۳۳	
(۳۶۶۱۹۰۴۱۲۲۴۵)	۵۵۳۵۵۸۱۰۰۸۹۹	

سود و زیان حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱

ردیف	شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود و زیان فروش ریال	سود و زیان فروش ریال
۱	صنعتی نیرو محرکه	۴۶۵۰۰۰	۸۸۴۰۲۰۴۰۸۴۷	۷۷۸۶۸۴۰۰۳۳	۴۶۷۷۰۴۴۴	۴۰۴۱۰۰۲۵	۹۶۰۴۲۲۰۳۴۵	۱۱۴۰۲۵۳۷۸
۲	شرکت بهمن لیزینگ	۲۲۰۰۰	۵۲۰۳۱۶۰۰۰	۳۶۰۴۷۲۰۶۲	۲۶۷۰۳۳۲	۲۶۱۰۵۸۰	۱۵۳۱۵۰۰۲۶	*
۳	مهر کام پارس	۱۷۳۷۸۶	۴۳۰۸۳۴۶۰۰	۴۱۲۶۵۵۴۶۵۲	۲۰۲۷۹۰۱۱۶	۲۰۱۵۴۰۱۷۴	۱۳۷۷۴۶۶۶۵۸	۴۶۹۶۷۱۰
۴	سرمایه گذاری مسکن زاينده رود	۲۰۰۰۰	۷۴۰۷۲۹۰۹۹۲	۶۲۰۲۹۳۰۸۸۰	۳۸۱۰۸۷۰	۳۷۳۶۵۰	۱۱۶۸۰۵۹۲	*
۵	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۲۵۰۰۰	۴۲۰۱۷۵۰۰۰	۳۷۶۸۲۰۲۵۰	۲۲۳۰۱۰۶	۲۱۰۰۸۷۵	۴۰۵۸۰۷۶۹	*
۶	پتروشیمی مبین	۴۵۰۰۰	۱۳۵۰۷۲۰۰۰۰	۱۳۱۰۱۳۴۰۲۳۰	۷۱۷۰۹۶۰	۶۷۸۶۰۰	۳۰۱۸۹۰۲۱۰	*
۷	سرمایه گذاری خوارزمی	۵۰۰۰۰۰	۸۷۹۰۵۰۰۰۰۰	۸۷۰۰۳۰۸۰۷۶۰	۴۶۵۲۰۵۵۶	۴۰۳۹۷۰۴۹۹	۲۴۱۰۱۸۵	(۸۷۴۰۷۵۸۰۳۷۵)
۸	شیشه همدان	۵۰۱۰۷	۳۸۰۸۶۹۰۳۷۷	۳۸۰۲۶۶۰۱۲۹	۲۰۵۶۱۸	۱۹۴۰۳۴۷	۲۰۲۰۳۸۳	*
۹	پتروشیمی خراسان	۱۳۰۹	۱۰۶۴۳۰۴۷۹	۱۰۵۲۰۰۳۲۳	۵۴۰۳۸۹	۵۳۰۲۱۷	۱۵۰۵۵۰	(۳۳۷۰۸۷۵۰۳۵۹)
۱۰	گسترش نفت و گاز پارسین	*	*	*	*	*	*	۷۱۹۰۹۶۰۱۷۵
۱۱	رایان سایپا	*	*	*	*	*	*	۶۰۷۰۹۶۸۰۳۷۸
۱۲	بیمه ملت	*	*	*	*	*	*	۵۴۳۰۹۰۰۲۳۶
۱۳	سرمایه گذاری سایپا	*	*	*	*	*	*	۵۳۳۰۱۳۷۲۳۶۴
۱۴	سیمان درود	*	*	*	*	*	*	۵۰۸۰۴۳۷۰۲۴۱



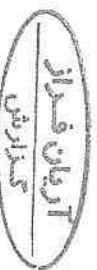
صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به
۱۳۹۳/۰۵/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱

ردیف	شرکت	تعداد	بهای فروش		ارزش دفتری		کارمزد		مالیات		سود و زیان فروش	
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵	مانده از صفحه قبل	۱,۲۵۷,۲۰۲	۲,۵۴۸,۹۹۳,۲۹۵	۲,۳۷۷,۹۱۶,۳۱۹	۱۳,۴۵۹,۳۹۱	۱۲,۷۴۴,۹۶۷	۱۴۴,۸۷۲,۶۱۸	۱,۸۱۶,۸۱۸,۰۰۸	۴۰,۵۱۱,۰۰۹,۰۶۶	۳۹۴,۵۱۵,۸۸۴	۳۲۱,۵۶۶,۵۲۰	۳۱,۵۶۴,۸,۵۷۵
۱۶	مارکدین	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
۱۷	سرمایه گذاری صنعت بیمه لبنیات پاستوریزه پاک	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
۱۸	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
۱۹	پتروشیمی پردیس - پورسی	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
۲۰	پالایش نفت تبریز	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
۲۱	پتروشیمی خارک	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
۲۲	پتروشیمی زاگرس	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
۲۳	لیزیبگ صنعت و معدن	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
۲۴	بانک پارسیان	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
۲۵	بانک تجارت	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
۲۶	لیزیبگ خودرو غدیر	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
۲۷	حفاری شمال	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
۲۸	قطعات اتومبیل ایران	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
۲۹	بانک ملت	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
۳۰	بین المللی توسعه ساختمان	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
۳۱	سرمایه گذاری امید	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
۳۲	کاربراتور ایران	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
۳۳	مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
۳۴	پتروشیمی فن آوران	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
مادداشت های "همراه صورت های مالی"

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به
۱۳۹۳/۰۵/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱

ردیف	شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود و زیان فروش ریال	سود و زیان فروش ریال
۲۵	ماده از صفحه قبل		۱,۲۵۷,۲۰۲	۲,۳۷۷,۹۱۶,۳۱۹	۱۳,۴۵۹,۳۹۱	۱۲,۷۴۴,۹۶۷	۱۴۴,۸۷۲,۶۱۸	۵۰,۶۱۸,۸۷۱,۷۱۹
۲۶	گسترانی دریای خزر							۲۲,۵۹۱,۵۰۰
۲۶	توسعه صنایع بهشهر							۱۴,۶۱۰,۷۱۷
۲۷	گروه صنعتی پاکشو							۶,۶۷۵,۸۹۲
۲۸	دفتر سپاهان							۵,۶۳۱,۲۰۰
۲۹	پتروشیمی مارون							۵,۱۱۰,۰۷۱
۳۰	ایران ارقام							۴,۸۹۹,۸۷۸
۳۱	سیمان شمال							۲,۲۵۷,۸۳۶
۳۲	سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا							(۱,۵۳۶,۳۰۷)
۳۳	سرمایه گذاری آتیه دهانوند							(۶۰۷,۵۳۹,۰)
۳۴	ذغال سنگ نگین طیس							(۷,۱۷۶,۴۲۰)
۳۵	پخش البرز							(۱۱,۸۷۹,۹۵۱)
۳۶	کاشی و سرامیک سینا							(۱۲,۸۵۱,۱۶۶)
۳۷	پست بانک ایران							(۲۳,۵۲۱,۸۱۷)
۳۸	سرمایه گذاری گروه صنایع بهشهر ایران							(۲۵,۷۳۲,۹۸۶)
۳۹	سیمان بهبهان							(۲۳,۶۹۴,۷۳۷)
۵۰	کارت اعتباری ایران کیش							(۳۲,۶۴۱,۰۴۱)
۵۱	تراکتور سازی ایران							(۸۳,۱۶۹,۹۷۳)
۵۲	بانک اقتصاد نوین							(۸۴,۳۹۹,۳۲۶)
۵۳	معدنی و صنعتی چادرملو							(۸۸,۷۸۴,۳۳۹)
۵۴	تجارت الکترونیک پارسبان							(۱۰۰,۰۴۶,۸۷۶)



صندوق سپر ماهه گذاری اندوخته ملت
یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به

۱۳۹۳/۰۵/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱

ردیف	شرکت	تعداد	بهای فروش		ارزش دفتری		کارمزد		مالیات		سود و زیان فروش		سود و زیان فروش	
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۵۵	مانده از صفحه قبل	۱۲,۵۷۲,۳۰۲	۲,۵۴۸,۹۹۳,۲۹۵	۲,۳۷۷,۹۱۶,۳۱۹	۱۳,۴۵۹,۳۹۱	۱۲,۷۴۴,۹۶۷	۱۴۴,۸۷۲,۶۱۸	۴,۶۰۲,۰۸۷,۷۲۴	(۱۱۵,۸۶۹,۵۲۰)	•	•	•	•	
۵۶	فولاد خوزستان	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	
۵۷	سایپا	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	
۵۸	صنایع آذر آب	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	
۵۹	معدنی املاح ایران	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	
۶۰	سیمان تهران	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	
۶۱	بیمه پارسیان	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	
۶۲	خدمات انفورماتیک	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	
۶۳	نفث تهران	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	
۶۴	سیمان فارس و خوزستان	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	
۶۵	سرمایه گذاری سبه	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	
۶۶	آبسال	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	
۶۷	سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	
۶۸	کیمیدارو	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	
۶۹	بانک پاسارگاد	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	
۷۰	سنگ آهن گل گهر	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	
۷۱	سرمایه گذاری البرز	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	
۷۲	سایپا دیزل	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	
۷۳	داروبخش	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	
۷۴	صنعتی بهشهر	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	
۷۵	شکر شاهرود	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به
 ۱۳۹۳/۰۵/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱

ردیف	شرکت	تعداد	بهای فروش		ارزش دفتری		کارمزد		مالیات		سود و زیان فروش	
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۵	مانده از صفحه قبل	۱,۲۵۷,۲۰۲	۲,۵۴۸,۹۹۳,۲۹۵	۲,۳۷۷,۹۱۶,۳۱۹	۱۳,۴۵۹,۳۹۱	۱۲,۷۴۴,۹۶۷	۱۴۴,۸۷۲,۶۱۸	(۴۷۰,۰۰۴,۸۰۱)	(۵۱۷,۹۱۰,۱۱۱)			
۷۶	ماشین سازی اراک											
۷۶	ملی صنایع مس ایران											
۷۷	کالسیمین											
۷۸	پتروشیمی اراک											
۷۹	قند هگمتان											
۸۰	فولاد مبارکه اصفهان											
۸۱	سرمایه گذاری دارویی تامین											
۸۲	پالک دی											
۸۳	پالما											
۸۴	تامین مواد اولیه فولاد صباپور											
۸۵	قند نیشابور											
۸۶	کتور سازی ایران											
۸۷	داروسازی تولید دارو											
۸۸	پالک انصار											
۸۹	رنگ سازی مشهد											
۹۰	پتروشیمی شمیران											
۹۱	کربن ایران											
۹۲	فراوری مواد معدنی ایران											
۹۳	پالک سینا											
۹۴	پالایش نفت بندرعباس											

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
 با دادائت های انحصاری صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به
 ۱۳۹۳/۰۵/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱

ردیف	شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کاربرد ریال	مالیات ریال	سود و زیان فروش ریال	سود و زیان فروش ریال
۹۵	صنایع شیمیایی خلیج فارس مانده از صفحه قبل	۱	۲۵۴۸۰۹۲۳۲۹۵	۲۰۳۷۷۰۹۱۶۳۱۹	۱۳۰۴۵۹۰۳۹۱	۱۲۰۷۴۴۰۹۶۷	۱۴۴۰۸۷۲۶۱۸	(۱۵۵۵۸۰۴۹۲۰۷۵۰)
۹۶	صنایع مس شهید باهنر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰۴۲۰۴۰۱۰۸۶۳)
۹۷	ایران ترانسفو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰۵۸۹۰۹۸۷۰۵۲۶)
۹۸	شیر و پاستوریزه پگاه اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰۶۴۴۰۱۹۰۷۸۰)
۹۹	سرمایه گذاری ساختمان ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۰۰۰۸۰۹۰۰۵۱۱)
۱۰۰	کارخانه چینی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۰۰۳۲۰۱۵۶۸۵۰)
۱۰۱	پالایش نفت اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۰۳۳۰۰۳۱۳۰۲۴۶)
۱۰۲	بانک صادرات ایران	۱	۰	۷۹۴	۰	۰	(۷۹۳)	(۲۵۵۶۱۲۰۳۹۴)
۱۰۳	پتروشیمی جم	۲۰۰۰۰۰	۱۰۹۰۲۸۹۶۵۶۱	۱۸۰۹۳۰۴۶۱۰۵۹۲	۹۰۷۲۳۰۸۰۶	۹۵۱۴۰۴۸۵	(۹۰۸۰۲۰۲۲)	۱۸۶۰۷۰۰۷۳۲
۱۰۴	تولید برق عسلویه مینا	۲۰۲۰۱۰۰	۲۰۴۳۹۰۵۲۲۰۵۶۳	۲۰۴۲۵۰۷۸۸۰۲۱۰	۱۲۰۳۶۵۰۹۶۰	۱۲۰۱۹۷۰۶۱۴	(۱۰۰۴۲۹۰۲۲۳)	۷۰۹۱۰۰۲۵۰
۱۰۵	ارتباطات سیار ایران	۲۲۰۴۱۱	۶۹۹۰۵۰۲۰۳۹۵	۷۱۲۰۰۷۹۰۲۶۶	۳۰۷۰۰۰۲۶۷	۳۰۴۹۷۵۱۲	(۱۰۹۰۷۷۴۰۷۵۰)	۹۳۰۳۷۰۰۰۸۱
۱۰۶	ایران خودرو	۱۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۵۰۳۰۵۰۹۰۹۰۴	۲۰۴۹۹۰۰۱۷۷۵۰	۱۳۰۲۴۳۰۵۵۵	۱۲۰۵۱۷۰۵۴۸	(۲۱۰۲۶۸۰۹۴۹)	(۱۰۵۱۰۰۵۹۳۰۰)
۱۰۷	سرمایه گذاری شامد	۵۵۰۰۰۰	۱۰۰۷۱۰۴۷۶۸۵۰	۱۰۱۱۰۰۳۰۳۰۵۵۰	۵۶۶۸۰۱۱۲	۵۳۰۷۳۰۸۴	(۴۹۰۸۵۲۰۱۹۶)	(۳۷۳۰۹۳۲۰۹۷۰)
۱۰۸	گروه بهمن	۵۰۰۰۰۰	۱۰۱۶۹۰۹۲۳۰۱۶	۱۰۳۱۷۵۰۶۰۹۶۶	۶۰۱۸۸۰۸۸۸	۵۸۴۹۰۶۱۵	(۵۹۰۶۲۲۰۳۵۳)	(۹۷۷۰۱۰۲۰۲۶۶)
۱۰۹	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تلم	۴۹۵۰۰۰	۲۰۴۹۷۰۲۵۱۰۷۵۹	۲۰۵۵۰۰۹۴۲۰۸۸۵	۱۳۳۰۱۰۰۴۶۶	۱۲۰۴۸۶۰۲۶۱	(۷۹۰۳۸۷۰۸۵۳)	۶۷۰۰۳۲۱۰۸۲۵
۱۱۰	سرمایه گذاری پتروشیمی	۳۰۰۰۰۰۰	۶۴۱۰۸۴۸۰۵۰۰	۷۲۴۰۳۴۶۰۷۴۹	۳۰۳۹۵۰۳۷۹	۲۰۳۰۹۰۳۴۳	(۸۹۰۱۰۲۰۸۷۱)	(۹۰۰۰۲۳۵۰۰۱۳)
۱۱۱	گسترش سرمایه گذاری خودرو	۶۰۴۶۰۴	۱۰۸۶۷۰۷۷۰۱۴۱	۱۰۹۵۳۰۱۵۱۰۸۳۸	۹۰۸۷۶۰۸۴۰	۹۰۳۳۵۰۳۸۷	(۱۰۵۰۳۸۶۰۹۲۴)	۹۳۹۰۷۳۱۰۲۱۹
۱۱۲	سرمایه گذاری توکا فولاد	۲۵۰۰۰۰۰	۱۰۱۵۲۰۵۱۱۰۱۶۵	۱۰۲۴۹۰۴۲۴۰۳۴۸	۶۰۰۹۶۰۷۸۲	۵۰۷۶۲۰۵۵۶	(۱۰۸۰۷۷۲۰۵۲۱)	۶۴۶۰۴۸۹۰۴۹۶
۱۱۳	مخابرات ایران	۸۰۰۰۰۰۰	۱۰۹۹۹۰۱۶۵۰۵۰۴	۲۰۰۸۹۰۸۴۵۰۳۰	۱۰۵۷۵۰۵۷۹	۹۰۹۹۵۰۸۳۸	(۱۱۱۰۳۵۰۰۹۳۳)	۶۴۶۰۴۸۹۰۴۹۶
۱۱۴	سرمایه گذاری صنعت نفت	۱۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۶۲۵۰۴۶۱۰۴۵۸	۲۰۷۳۲۰۷۶۷۰۳۲۲	۱۳۰۸۸۸۰۶۸۵	۱۳۰۱۲۷۰۳۰۸	(۱۳۴۰۳۳۱۰۸۵۷)	(۱۰۵۰۵۰۶۷۰۶۸۱)



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
نادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به
۱۳۹۳/۰۵/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱

ردیف	شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیت ریال	سود و زیان فروش ریال	سود و زیان فروش ریال
	مانده از صفحه قبل		۷,۱۸۱,۳۱۸	۲۳,۵۳۶,۰۵۲,۵۱۹	۱۲۱,۴۹۳,۸۱۰	۱۱۵,۵۹۵,۷۰۸	(۶۵۴,۰۰۱,۷۲۶)	(۶۵۴,۰۰۱,۷۲۶)
۱۱۵	توکارتل	۲۷۲,۰۰۰	۲,۰۲۷,۶۲۳,۹۰۷	۲۱,۵۳۱,۵۰۰,۳۳۲	۱۰,۳۶۱,۱۵۱	۱۰,۱۲۸,۱۲۰	(۱۴۶,۰۲۵,۶۹۶)	(۱۴۶,۰۲۵,۶۹۶)
۱۱۶	زامیاد	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۷۷۵,۴۶۲,۳۳۱	۲,۹۰۷,۷۲۶,۶۶۰	۱۴,۶۸۱,۶۷۸	۱۴,۶۸۱,۶۷۸	(۱۶۰,۹۱۲,۸۳۰)	(۱۶۰,۹۱۲,۸۳۰)
۱۱۷	کویز تاپر	۱۰۰,۰۰۰	۱,۶۷۸,۸۹۶,۲۳۰	۱,۸۴۲,۶۰۹,۷۶۲	۸,۵۷۹,۱۵۵	۸,۵۷۹,۱۵۵	(۱۸۰,۶۸۷,۱۷۰)	(۱۸۰,۶۸۷,۱۷۰)
۱۱۸	الکترونیک خودرو شرق	۵۰۰,۰۰۰	۹۵۰,۷۷۹,۸۸۹	۱,۱۲۸,۵۹۶,۹۶۵	۵۰,۳۹,۶۳۴	۵۰,۳۹,۶۳۴	(۱۸۷,۶۰۰,۶۰۸)	(۱۸۷,۶۰۰,۶۰۸)
۱۱۹	سرمایه گذاری مسکن تهران	۷۲۰,۰۰۰	۱,۶۰۷,۱۶۷,۷۹۰	۱,۷۸۷,۸۰۶,۵۲۱	۸,۳۱۲,۶۲۹	۸,۳۱۲,۶۲۹	(۱۹۶,۸۸۷,۱۹۹)	(۱۹۶,۸۸۷,۱۹۹)
۱۲۰	توسعه معادن روی ایران	۸۵۰,۰۰۱	۱,۹۹۰,۳۹۵,۶۸۲	۲,۱۸۹,۷۸۵,۴۳۶	۱۰,۵۲۹,۰۰۲	۱۰,۵۲۹,۰۰۲	(۳۱۹,۸۷۰,۹۳۵)	(۳۱۹,۸۷۰,۹۳۵)
۱۲۱	سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	۱۰۵۰,۰۰۰	۱,۸۱۳,۸۹۳,۳۶۹	۲,۰۷۱,۸۶۷,۱۲۰	۹,۵۹۵,۴۹۷	۹,۵۹۵,۴۹۷	(۲۷۶,۶۳۸,۷۱۰)	(۲۷۶,۶۳۸,۷۱۰)
۱۲۲	فندق مروءت	۲۳۷,۳۷۹	۱,۰۵۸,۳۰۲,۱۹۴	۱,۳۳۳,۹۶۸,۷۰۹	۵,۵۹۸,۴۱۴	۵,۴۹۱,۵۰۷	(۲۸۶,۵۵۶,۴۳۶)	(۲۸۶,۵۵۶,۴۳۶)
۱۲۳	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	۴۰۰,۰۰۰	۲,۶۶۹,۸۵۷,۵۲۸	۲,۹۳۹,۴۱۶,۴۷۲	۱۴,۱۲۳,۵۲۳	۱۴,۱۲۳,۵۲۳	(۲۹۷,۰۳۱,۷۵۴)	(۲۹۷,۰۳۱,۷۵۴)
۱۲۴	سرمایه گذاری غدیر	۸۰۰,۰۰۰	۵,۴۳۱,۶۳۳,۹۹۳	۵,۴۷۹,۸۲۶,۳۲۸	۲۷,۶۲۲,۴۴۰	۲۷,۶۲۲,۴۴۰	(۳۱۱,۹۳۲,۹۴۴)	(۳۱۱,۹۳۲,۹۴۴)
۱۲۵	سرمایه گذاری بانک ملی ایران	۱,۴۳۹,۴۳۰	۶,۴۶۸,۵۳۱,۹۵۴	۶,۷۳۸,۴۴۴,۳۹۴	۳۳,۳۳۲,۶۱۰	۳۳,۳۳۲,۶۱۰	(۳۳۶,۴۸۳,۵۱۰)	(۳۳۶,۴۸۳,۵۱۰)
۱۲۶	پارس خودرو	۳,۷۳۹,۵۱۴	۲,۳۸۲,۷۸۲,۸۳۳	۲,۸۰۱,۶۸۳,۰۴۱	۱۲,۶۰۲,۳۸۰	۱۲,۶۰۲,۳۸۰	(۴۴۳,۹۱۳,۹۱۲)	(۴۴۳,۹۱۳,۹۱۲)
	جمع		۱۹,۷۸۹,۶۴۲	۵۳,۷۶۳,۸۵۸,۰۹۱	۵۶,۹۱۰,۹۳۴,۳۵۹	۲۸۲,۶۴۷,۸۷۳	۲۶۸,۸۱۹,۲۸۹	(۳,۶۹۸,۵۴۳,۴۳۰)
								(۳,۶۹۸,۵۴۳,۴۳۰)



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
نادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به
۱۳۹۳/۵/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۵/۳۱

ردیف	نام اوراق	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کاربرد ریال	سود و زیان فروش ریال	سود و زیان فروش ریال
۹	مانده از صفحه قبل بالایش تفت تهران	۷۷۳,۹۱۹	۷۸۳,۲۶۸,۰۴۴,۵۲۶	۷۷۳,۳۳۸,۹۸۰,۵۳۳	۳۰۸,۲۸۷,۰۵۸	۹,۶۱۰,۷۷۶,۹۳۲	۹,۶۱۰,۷۷۶,۹۳۲
۱۰	بین المللی توسعه ساختمان	*	*	*	*	(۱۹,۵۲۶,۰۰۰)	(۱۹,۵۲۶,۰۰۰)
۱۱	اجاره مینا	*	*	*	*	(۳۳۹,۲۱۸,۷۰۰)	(۳۳۹,۲۱۸,۷۰۰)
۱۲	گواهی سپرده بانک انصار	*	*	*	*	(۳۳۷,۳۳۶,۰۶۵)	(۳۳۷,۳۳۶,۰۶۵)
	جمع	۷۷۳,۹۱۹	۷۸۳,۲۶۸,۰۴۴,۵۲۶	۷۷۳,۳۳۸,۹۸۰,۵۳۳	۳۰۸,۲۸۷,۰۵۸	۹,۶۱۰,۷۷۶,۹۳۲	۹,۶۱۰,۷۷۶,۹۳۲

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴

۱۷- سود و زیان تحقق نیافته اوراق بهادار به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۴/۰۵/۳۱	
(۱.۹۷۵.۳۳۲.۴۰۴)	۳۴.۳۸۱.۱۶۳	۱۷-۱
۵۱.۱۰۸.۵۲۱	*	۱۷-۲
(۱۱.۰۲۵.۰۰۰)	۲.۹۴۲.۶۴۶.۳۷۸	۱۷-۳
(۱.۹۲۵.۲۸۹.۷۸۳)	۲.۹۷۷.۰۲۷.۴۹۱	

۱۷-۱- سود و زیان حاصل از نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به	سود و زیان فروش	سود و زیان فروش	مبایات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	شرکت	ردیف
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۲۳.۱۸۰.۲۶۸	۳۴.۳۸۱.۱۶۳	۱.۴۵۷.۰۴۱	۱.۵۴۱.۵۵۸	۲۵۴.۰۳۰.۱۷۵	۲۹۱.۳۰۹.۹۳۷	۱۵۱.۶۹۷	صنعتی نیرو محرکه	۱
	(۲۲۴)	*	*	*	*	*	*	توسعه معادن روی ایران	۲
	(۷.۵۷۵.۵۳۰)	*	*	*	*	*	*	بانک صادرات ایران	۳
	(۸.۷۲۸.۳۱۸)	*	*	*	*	*	*	ارتباطات سیار ایران	۴
	(۲۰.۷۰۰.۰۰۸)	*	*	*	*	*	*	مهر کام پارس	۵
	(۵۹.۷۶۳.۲۱۰)	*	*	*	*	*	*	سرمایه گذاری شاهد	۶
	(۱۰.۴۰۳.۵۱.۷۵۷)	*	*	*	*	*	*	تولید برق عملیوبه مینا	۷
	(۱۷۴.۹۱۴.۷۰۷)	*	*	*	*	*	*	سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	۸
	(۱۹۶.۹۷۵.۹۰۴)	*	*	*	*	*	*	ایران خودرو	۹
	(۳۱۵.۹۱۶.۹۰۳)	*	*	*	*	*	*	زامیاد	۱۰
	(۱.۰۱۰.۲.۷۳۶.۵۳۶)	*	*	*	*	*	*	قند مرودشت	۱۱
	(۲۸.۵۱۰.۲۹۹۳)	*	*	*	*	*	*	سرمایه گذاری بانک ملی ایران	۱۲
		*	*	*	*	*	*	پارس خودرو	۱۳



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به
۱۳۹۲/۰۵/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱

ردیف	شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود و زیان فروش ریال	سود و زیان فروش ریال	سود و زیان فروش ریال
۱۴	پتروشیمی چم	۱۵۱,۶۹۷	۲۹۱,۴۰۹,۹۳۷	۲۵۴,۰۳۰,۱۷۵	۱,۵۴۱,۵۵۸	۱,۴۵۷,۰۴۱	۳۴,۳۸۱,۱۶۳	۳۴,۳۸۱,۱۶۳	۱,۹۷۵,۲۷۳,۳۰۴
۱۵	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	*	*	*	*	*	*	*	(۵۹,۲۶۰,۹۵۰)
۱۶	سرمایه گذاری غدیر	*	*	*	*	*	*	*	(۱۶,۸۹۵,۶۸۶)
۱۷	مخابرات ایران	*	*	*	*	*	*	*	۱,۷۴۰,۹۲۹
	جمع		۲۹۱,۴۰۹,۹۳۷	۲۵۴,۰۳۰,۱۷۵	۱,۵۴۱,۵۵۸	۱,۴۵۷,۰۴۱	۳۴,۳۸۱,۱۶۳	۳۴,۳۸۱,۱۶۳	(۱,۹۷۵,۲۷۳,۳۰۴)
۱۷-۲	سود و زیان ناشی از نگهداری حق تقدم				سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱
ردیف	شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود و زیان فروش ریال	سود و زیان فروش ریال	سود و زیان فروش ریال
۱	حق تقدم نیرو محرکه	*	*	*	*	*	*	*	۵۱,۱۰۸,۵۲۱
	جمع		*	*	*	*	*	*	۵۱,۱۰۸,۵۲۱
۱۷-۳	سود و زیان ناشی از نگهداری اوراق مشارکت و اوراق سلف				سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱
ردیف	اوراق مشارکت و اوراق سلف	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	سود و زیان فروش ریال	سود و زیان فروش ریال	سود و زیان فروش ریال	سود و زیان فروش ریال
۱	سلف موازی استاندارد نفت کوره-۳	۴۸۰,۴۳۰	۴۸۳,۹۰۲,۳۸۱,۳۳۰	۴۸۰,۵۸۵,۳۳۱,۰۰۰	۳۷۴,۵۱۴,۰۱۲	۳۷۴,۵۱۴,۰۱۲	۲۹۹۲۳,۶۲۶,۳۲۸	۲۹۹۲۳,۶۲۶,۳۲۸	(۱۱,۰۲۵,۰۰۰)
۲	واسط مالی اردیبهشت (ذمه‌ان ۳)	*	*	*	*	*	*	*	(۱۱,۰۲۵,۰۰۰)
	جمع		۴۸۰,۴۳۰	۴۸۳,۹۰۲,۳۸۱,۳۳۰	۳۷۴,۵۱۴,۰۱۲	۳۷۴,۵۱۴,۰۱۲	۲۹۹۲۳,۶۲۶,۳۲۸	۲۹۹۲۳,۶۲۶,۳۲۸	(۱۱,۰۲۵,۰۰۰)



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
 یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به
 ۱۳۹۲/۰۵/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱

۱۸- سود سهام

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
۱,۳۶۶,۸۹۲,۲۱۶	*	*	*	*	*	*	*	سرمایه گذاری بانک ملی ایران
۳۷۲,۵۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	*	*	*	سرمایه گذاری غدیر
۴۵۲,۸۵۲,۵۹۸	*	*	*	*	*	*	*	پتروشیمی اراک
۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	*	*	*	گسترش نفت و گاز پارسیان
۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	*	*	*	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تاهمه
۲۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۳۱	*	*	*	*	*	*	بانک ملت
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	*	*	*	پالایش نفت اصفهان
۹۸,۵۸۲,۰۳۹	*	*	*	*	*	*	*	ماشین سازی اراک
۵۶,۱۹۵,۶۰۰	*	*	*	*	*	*	*	سرمایه گذاری ساختمان ایران
۲۸,۰۱۶۱,۵۴۳	۲۳,۳۷۱,۰۳۱۹	(۲,۴۱۷,۱۷۱)	۲۵,۷۸۸,۴۹۰	*	*	*	*	صنعتی نیرو محرکه
۱۵,۳۸۶,۴۷۳	*	*	*	*	*	*	*	کاشی و سرامیک سینا
۱۱,۰۹۶,۵۹۲	*	*	*	*	*	*	*	صنایع آذآب
۷,۵۴۴,۹۸۹	*	*	*	*	*	*	*	بانک صادرات ایران
۳۱۰	*	*	*	*	*	*	*	توسعه معادن روی ایران
۳,۶۴۵,۳۱۲,۲۶۰	۲۳,۳۷۲,۵۴۰	(۲,۴۱۷,۱۷۱)	۲۵,۷۸۸,۴۹۰				جمع	



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

بازداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴

۱۹- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی به تفکیک به شرح زیر می باشد.

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱	بازداشت
ریال	ریال	ریال
۱۹,۳۶۳,۱۶۱,۳۸۳	۲۶۷,۷۶۴,۲۸۷,۸۱۶	۱۹-۱
۴,۷۵۴,۱۱۵,۳۷۰	۱۴۳,۵۴۳,۳۹۲,۱۰۱	۱۹-۲
۲۴,۱۱۷,۲۷۶,۷۵۳	۲۸۲,۱۱۸,۸۷۹,۹۱۷	

سپرده بانکی

اوراق اجاره و اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱

۱۹-۱- سود سپرده و گواهی سپرده

خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	هزینه تنزیل	سود معلقه	نرخ سود (درصد)	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	سپرده بانکی و گواهی سپرده
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲۵,۸۳۱,۵۹۲,۳۰۹	۱۲۵,۸۵۴,۶۳۰,۱۳۱	(۲۲,۰۳۷,۸۱۲)	۱۲۵,۸۵۴,۶۳۰,۱۳۱	۲۴	۱,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۲/۱۳	۱۳۹۴/۰۲/۱۳	بانک ملت شعبه کیش - ۵۳۲۸۳۷۱۷۱۸
۵۶,۱۳۳,۱۴۶,۶۷۸	۵۶,۱۳۸,۹۵۱,۹۸۹	(۵,۸۰۵,۸۱۱)	۵۶,۱۳۸,۹۵۱,۹۸۹	۲۵	مبالغ متغیر	گفته مدت	۱۳۹۳/۱۱/۰۴	بانک ملت شعبه کیش - ۵۲۳۳۹۸۵۵۰۲
۳۸,۱۰۰,۰۱۳۲,۷۸۱	۳۸,۱۰۸,۹۸۵,۳۷۰	(۸,۸۵۳,۳۸۹)	۳۸,۱۰۸,۹۸۵,۳۷۰	۲۴	۶۶۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۲/۱۴	۱۳۹۴/۰۲/۱۴	بانک ملت شعبه کیش - ۵۲۳۱۵۸۶۱۵۵
۳۸,۱۴۶,۲۶۱,۵۵۷	۳۸,۱۵۳,۵۸۸,۱۲۰	(۷,۳۲۶,۵۶۳)	۳۸,۱۵۳,۵۸۸,۱۲۰	۲۴	۵۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۲/۱۹	۱۳۹۴/۰۲/۱۹	بانک ملت شعبه کیش - ۵۲۳۶۶۶۵۵۰۷
۲۶,۸۱۳,۸۵۲,۲۹۸	۲۶,۸۳۷,۸۰۸,۴۰۹	(۴,۹۵۵,۸۱۱)	۲۶,۸۳۷,۸۰۸,۴۰۹	۲۴	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۲/۱۵	۱۳۹۴/۰۲/۱۵	بانک ملت شعبه کیش - ۵۲۳۲۲۵۲۲۴۸
۲,۵۵۶,۹۲۶,۴۸۲	۲,۵۵۸,۵۵۴,۵۸۲	(۱,۶۲۸,۱۰۰)	۲,۵۵۸,۵۵۴,۵۸۲	۲۴	مبالغ متغیر	۱۳۹۵/۰۵/۲۳	۱۳۹۴/۰۴/۲۳	بانک ملت شعبه کیش - ۵۲۳۲۷۱۷۶۷۵
۲۲,۹۵۳,۸۷۸,۲۴۸	۲۲,۹۵۸,۱۶۴,۲۵۴	(۴,۲۰۴,۱۰۶)	۲۲,۹۵۸,۱۶۴,۲۵۴	۲۴	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۲/۱۶	۱۳۹۴/۰۲/۱۶	بانک ملت شعبه کیش - ۵۲۳۲۹۵۰۶۷۷
۱۷,۱۰۶,۰۳۴,۷۲۲	۱۷,۱۰۹,۳۶۹,۸۴۹	(۳,۳۶۵,۱۲۷)	۱۷,۱۰۹,۳۶۹,۸۴۹	۲۴	۲۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۲/۲۰	۱۳۹۴/۰۲/۲۰	بانک ملت شعبه کیش - ۵۲۳۱۷۸۲۴۰۶۵
۱۵,۲۸۳,۵۳۸,۲۵۳	۱۵,۲۸۶,۵۷۵,۳۱۶	(۳,۰۳۷,۰۶۳)	۱۵,۲۸۶,۵۷۵,۳۱۶	۲۴	۲۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۲/۲۱	۱۳۹۴/۰۲/۲۱	بانک ملت شعبه کیش - ۵۲۳۱۷۸۲۴۰۶۵
۴,۹۹۷,۹۷۳,۷۰۴	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۱۸	(۲,۰۱۲,۳۱۴)	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۱۸	۲۵	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۱۱/۱۸	۱۳۹۰/۱۱/۰۸	بانک ملت شعبه کیش - ۷۰۰۷۸۶۲۹۸۹۵ - آرژانتین
۴,۹۴۰,۱۸۲,۰۳۵	۴,۰۹۴,۹۵۸,۸۹۲	(۷۶,۸۵۷)	۴,۰۹۴,۹۵۸,۸۹۲	۲۴	۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۲/۱۷	۱۳۹۴/۰۲/۱۷	بانک ملت شعبه کیش - ۵۲۳۱۵۲۷۳۹۲۳ - کیش
۳,۴۸۰,۸۲۲,۰۷۱	۳,۴۸۰,۸۲۲,۰۷۱	۰	۳,۴۸۰,۸۲۲,۰۷۱	۲۵	۴۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۱۱/۰۳	۱۳۹۲/۱۱/۰۳	بانک مسکن شعبه طالقانی - ۵۲۰۰۰۲۱۶۲۶۶۵
۴,۷۶۹,۱۷۷,۹۳۹	۴,۰۳۹,۱۲۱,۰۰۵	۰	۴,۰۳۹,۱۲۱,۰۰۵	۲۰	۲۶,۶۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۸/۰۱	۱۳۹۲/۰۸/۰۱	بانک مسکن شعبه طالقانی - ۵۲۰۰۰۲۰۶۳۳۹۴



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

بازداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱ سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱

خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	هزینه تنزیل	سود متعلقه	نرخ سود (درصد)	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	سپرده بانکی و گواهی سپرده
۱۴,۱۸۷,۶۴۸,۰۲	۲۶۶,۵۲۱,۲۶۴,۲۹۳	(۶۵,۰۵۸,۶۱۳)	۳۶۶,۵۸۶,۱۲۲,۹۰۶	درصد	ریال	۱۳۹۲/۱۲/۲۸	۱۳۹۰/۱۲/۲۸	۷۰,۰۷۸,۶۴۹,۲۳۲ - شعبه کامرانیه
۷۷۸,۹۲۸,۸۶۰	۷۷۸,۹۲۸,۸۶۰	(۱۰,۷۱,۱۳۳)	۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۴۳	۲۰	۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۸/۰۱	۱۳۹۲/۰۸/۰۱	بانک مسکن شعبه طالقانی - ۵۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۲۶,۳۱۹,۸۶۳	۲۲۶,۳۱۹,۸۶۳	۰	۲۲۶,۳۱۹,۸۶۳	۲۰	۶,۶۵۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۸/۰۱	۱۳۹۲/۰۸/۰۱	بانک ملت شعبه میدان فردوسی - ۴۴۴,۴۴۴,۷۸۸
۴۵۲,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۸,۷۳۷,۲۳۷	(۲,۰۶۹)	۲۱۸,۷۳۹,۳۰۶	۲۰	مبالغ متغیر	کوتاه مدت	۱۳۹۱/۰۷/۲۱	بانک ملت شعبه میدان فردوسی - ۷۰,۰۷۸,۶۴۸,۰۷۳
۹۰,۰۶۵,۵۹۰	۱۰,۵۵۰,۱۲۹	(۸۹۷)	۱۰,۵۵۱,۰۲۶	۱۰	مبالغ متغیر	کوتاه مدت	۱۳۹۰/۱۱/۰۸	بانک ملت شعبه آرتائین - ۵۱۶۵,۲۲۴,۵۹
۱۳,۲۵۷	۲,۰۵۲,۱۵۰	(۳۷)	۲,۰۵۲,۱۵۰	۱۰	مبالغ متغیر	کوتاه مدت	۱۳۹۲/۰۸/۰۱	بانک ملت شعبه پارس خودرو - ۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۹,۰۶۶,۲۳۳	۱,۶۷۷,۵۲۳	(۱,۵۹۳)	۱,۶۷۹,۱۱۵	۲۰	مبالغ متغیر	کوتاه مدت	۱۳۹۱/۰۱/۲۹	بانک مسکن شعبه طالقانی - ۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰,۳۹۱,۱۴۵	۶۰,۳۰۵,۰۳	(۱۳)	۶۰,۳۰۵,۱۷	۱۰	مبالغ متغیر	کوتاه مدت	۱۳۹۰/۰۸/۳۱	بانک ملت شعبه نارتجستان پاساران - ۷۰,۰۷۸,۶۴۸,۱۴۴
۶۶۸,۰۹۸,۷۰۷	۰	۰	۰	۲۰	۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کوتاه مدت	۱۳۹۰/۱۲/۲۸	بانک ملت شعبه کامرانیه - ۳۹۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۱۴۰,۸۹۰,۴۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بانک شهر شعبه کامرانیه - ۷۰,۰۷۸,۶۴۹,۳۳۴
۱۹,۳۶۳,۱۶۱,۳۸۳	۲۶۷,۷۶۴,۴۸۷,۸۱۶	(۶۶,۱۲۴,۵۹۵)	۲۶۷,۸۳۰,۶۲۲,۴۱۱	جمع				گواهی سپرده انصار

۱۹-۲- سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱ سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱

خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	هزینه تنزیل	سود متعلقه	نرخ سود (درصد)	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	اوراق اجاره و سلف
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال			
۰	۷,۵۵۵,۲۸۹,۶۹۹	۰	۷,۵۵۵,۲۸۹,۶۹۹	۲۰	متغیر	۱۳۹۶/۱۰/۲۳	تاریخ های مختلف	سود اوراق مشارکت اوراق مشارکت میدکو ۲ کسر قیمت
۰	۴,۱۵۳,۳۰۸,۰۰۰	۰	۴,۱۵۳,۳۰۸,۰۰۰	۲۰	متغیر	۱۳۹۶/۱۰/۲۳	تاریخ های مختلف	سود اوراق مشارکت اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲٪
۲,۹۰۹,۴۳۴,۹۰۸	۲,۱۹۸,۸۸۸,۲۶۵	۰	۲,۱۹۸,۸۸۸,۲۶۵	۲۰	متغیر	۱۳۹۴/۰۶/۰۱	تاریخ های مختلف	سود اوراق مشارکت و سلف مالی اردیبهشت (۳ ماهه)
۰	۳۳۹,۱۷۴,۱۹۷	۰	۳۳۹,۱۷۴,۱۹۷	۲۰	متغیر	۱۳۹۵/۱۲/۲۱	تاریخ های مختلف	اوراق مشارکت میدکو (اومدکو)



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به
۱۳۹۳/۰۵/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱

خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	هزینه توزیع	سود متعلقه	نرخ سود (درصد)	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سرمایه گذاری	اوراق اجاره و سلف
۲۹۰۹۲۳۴۹۰۸	۱۴۲۵۶۶۰۱۸۱	*	۱۴۲۵۶۶۰۱۸۱	درصد	ریال				مانده از قبل
۱۲۳۶۴۹۲۸۱۱	۵۱۲۱۹۶۸۴	*	۵۱۲۱۹۶۸۴	۲۰	متغیر	۱۳۹۵/۰۵/۰۵	تاریخ های مختلف	تاریخ های مختلف	سود اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
*	۲۳۹۵۱۰۰۵۴	*	۲۳۹۵۱۰۰۵۴	۲۰	متغیر	۱۳۹۵/۰۲/۲۸	تاریخ های مختلف	تاریخ های مختلف	سود اوراق مشارکت شرکت واسط مالی مهر (صمپا)
*	۲۲۵۶۱۰۱۸۲	*	۲۲۵۶۱۰۱۸۲	۲۰	متغیر	۱۳۹۳/۰۹/۲۲	تاریخ های مختلف	تاریخ های مختلف	سود اوراق مشارکت اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا
۴۳۰۱۷۹۶۴۳	*	*	*	*	*	*	*	*	اوراق مشارکت گل گهر
۱۰۲۳۵۶۲۷	*	*	*	*	*	*	*	*	بالایش نفت تهران
۴۶۰۳۳۸۵۸۸	*	*	*	*	*	*	*	*	بین المللی توسعه ساختمان
۵۱۷۹۲۳۲۹۳	*	*	*	*	*	*	*	*	اجاره مینا
۴۰۷۵۴۱۱۵۰۳۷۰	۱۴۲۵۴۲۹۲۱۰۱	*	۱۴۲۵۴۲۹۲۱۰۱						جمع

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴

۲۰- سایر درآمد

سایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده های بانکی است که در سالهای قبل که یادداشتهای ۱۹ الی ۲۱ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

ریال	ریال	
۰	۳۴۳,۲۱۶,۱۵۵	هزینه تنزیل سود سهام
۰	۶,۳۶۳,۳۱۱	تعدیل کارمزد کارگزاری بانک ملت
۰	۱,۳۵۱,۸۷۹	هزینه تنزیل سود سپرده
۰	۳۵۰,۹۳۱,۳۴۵	

۲۱- هزینه ارکان صندوق

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر می باشد:

ریال	ریال	
۱,۳۶۷,۲۵۳,۲۲۶	۶,۶۷۱,۷۵۰,۱۰۰	مدیر
۹۲,۱۹۸,۰۱۶	۳۳۷,۱۹۸,۲۴۴	متولی
۱,۰۴۸,۸۸۷,۷۹۰	۹۶,۶۹۸,۲۵۷	ضامن نقدشوندگی
۰	۹۵,۹۱۹,۸۱۹	ضامن سودآوری
۷۱,۱۶۰,۲۲۳	۸۲,۱۵۴,۵۶۴	حسابرس
۲,۵۷۹,۴۹۹,۲۵۵	۷,۲۸۴,۷۲۰,۹۸۴	

۲۲- سایر هزینه ها

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر می باشد:

ریال	ریال	
۲۵۴,۱۲۵,۷۴۲	۱,۶۶۷,۳۹۶,۷۵۵	هزینه تصفیه
۱۹۸,۹۰۶,۷۲۳	۲۵۴,۹۸۳,۵۱۴	هزینه نرم افزار
۰	۳,۸۶۰,۰۰۰	هزینه برگزاری مجامع
۱۹۴,۹۹۰	۱۹۹,۶۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۰	۴۴۰	بابت اضافه شناسایی سود بانک صادرات و توسعه معادن روی ایران
۲۸,۶۴۷,۳۵۶	۰	هزینه تاسیس
۰	۷,۲۵۲,۲۹۱	سایر
۴۸۱,۸۷۴,۸۱۱	۱,۹۳۳,۶۹۲,۶۱۰	

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴

۲۳- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱
ریال	ریال
(۳۴,۵۹۰,۱۰۵,۹۰۱)	۲۰۵,۲۶۸,۴۹۱,۶۹۰
۵,۰۱۸,۸۶۶,۲۲۲	(۲۸,۰۴۵,۶۸۰,۰۴۱)
(۲۹,۵۷۱,۲۳۹,۶۷۹)	۱۷۷,۲۲۲,۸۱۱,۶۴۹

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۴- تقسیم سود

تقسیم سود شامل اقلام زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱
ریال	ریال
.	(۸۰۴,۷۱۳,۱۸۶)
.	(۵,۵۹۶,۹۵۹,۸۳۰)
.	(۶,۳۰۷,۰۸۶,۰۱۲)
.	(۳۲۴,۴۸۹,۸۷۰,۸۰۰)
(۲,۸۷۲,۹۷۰,۱۰۰)	.
(۱۰,۷۷۵,۵۴۳,۰۹۰)	.
(۱۴,۷۳۹,۴۰۳,۰۲۰)	.
(۲۸,۳۸۷,۹۱۶,۲۱۰)	(۳۳۷,۱۹۸,۶۲۹,۸۲۸)

تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۳/۰۶/۳۱

تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۳/۰۹/۳۰

تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۳/۱۲/۲۹

تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۴/۰۳/۳۱

تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۲/۰۶/۳۱

تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۲/۰۹/۳۰

تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۲/۱۲/۲۹

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی وجود ندارد.



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
 یادداشت های همراه صورت های مالی
 برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴

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

۱۳۹۳/۰۵/۳۱		۱۳۹۴/۰۵/۳۱		نوع وابستگی		نام		اشخاص وابسته	
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته	
۱۳,۱۴٪	۵,۱۰۰	ممتاز	۹,۳٪	۵,۱۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه ملت	مدیر	
۷۳,۸۴٪	۲۸,۶۶۰	عادی	۸۷,۶٪	۲۱,۹۹۵	عادی	ضامن و مدیر ثبت	بانک ملت	ضامن و مدیر ثبت	
۱۳,۶۲٪	۴,۹۰۰	ممتاز	۶,۰٪	۴,۹۰۰	ممتاز	مدیر سرمایه گذاری	آقای سعید احمدی	آقای حسین تملکی	
۰,۱۳٪	۵۰	عادی	۰,۰۶٪	۵۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	آقای رسول رحیم نیا		
۰,۱۳٪	۵۱	عادی	۰,۰۶٪	۵۱	عادی	مدیر سرمایه گذاری			
۰,۱۳٪	۵۲	عادی	۰,۰۶٪	۵۲	عادی	مدیر سرمایه گذاری			
۱۰۰٪	۲۸,۸۱۳		۱۰۰٪	۸۲,۱۴۸					

مانده طلب	مابده طلب	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
	(بدیهی) - ریال		۱۳۹۴/۰۵/۳۱			معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها
۵,۹۲۲,۴۹۰		متغیر		خرید سهام و حق تقدم	نوع وابستگی	شرکت کارگزاری بانک ملت کارگزار صندوق
			۱,۶۲۴,۴۸۰,۳۱۵,۱۹۹	فروش سهام و حق تقدم		
			۱,۶۲۲,۹۹۲,۳۰۳,۳۰۹			

