

سامان پندار (حسابداران رسمی)

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

شرکت صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

گزارش حسابرس مستقل

بانضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶



نشانی تهران - خیابان شریعتی - خیابان خواجه عبدالله انصاری - کوچه شانزدهم - پلاک ۱ - واحد ۲ تلفن: ۲۲۸۶۱۸۳۰

www.samanicpa.org

E-mail: shajari2006arshin@yahoo.com

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۳	۱- گزارش حسابرس مستقل
	۲- فهرست صورت های مالی
۲	۲-۱- صورت خالص دارایی ها
۳	۲-۲- صورت سود و زیان
۳	۲-۳- صورت گردش خالص دارایی ها
۴ تا ۲۲	۲-۴- یادداشت های توضیحی صورت های مالی



گزارش حسابرس مستقل به مجمع عمومی سالیانه صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

گزارش نسبت به صورت های مالی

مقدمه

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت شامل صورت خالص دارایی ها در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶ که نشانگر ارزش جاری خالص دارایی های آن در تاریخ یاد شده می باشد و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور که براساس دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده، به همراه یادداشت های توضیحی شماره ۱ تا ۲۸ پیوست، توسط این مؤسسه حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیریت صندوق در قبال صورت های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، و براساس دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های مالی صندوق های سرمایه گذاری، مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اساسنامه و امیدنامه صندوق با مدیریت صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه ای که این صورت ها عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

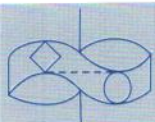
مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورت های مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت های مالی، اطمینان معقول کسب نماید.

حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت های مالی است. انتخاب روش های حسابرسی به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت صورت های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت های مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت های مالی می باشد.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورت های مالی، کافی و مناسب می باشد.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات مندرج در اساسنامه و امیدنامه صندوق و مقررات ناظر بر فعالیت صندوق های سرمایه گذاری را گزارش کند.



گزارش حسابرس مستقل (۱۴۰۱)
صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت

اظهار نظر

۴- بر اساس بررسی انجام شده این مؤسسه به مواردی که نشانگر عدم ارایه مطلوب

(آ) صورت خالص دارایی‌های یاد شده در بالا در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶
(ب) ارزش روزانه خالص دارایی‌های صندوق (NAV) گزارش شده طی سال مالی مورد رسیدگی
(پ) صورت‌های سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی‌های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مذکور
از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت درباره مبانی ارزیابی دارایی‌ها و
بدهی‌های آن به شرح نوشته شده در یادداشت توضیحی شماره ۴ صورت‌های مالی باشد، جلب نگردیده است.

تأکید بر مطلب خاص

۵- با توجه به این موضوع که استانداردهای حسابداری در خصوص فعالیت صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه و تدوین نگردیده است،
صورت‌های مالی مذکور عمدتاً بر اساس رویه‌ها و مقررات مندرج در اساسنامه و امیدنامه صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت که در
چارچوب اصول پذیرفته شده حسابداری و بر اساس دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه‌های مالی صندوق‌های
سرمایه‌گذاری، مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار می‌باشد، تهیه و ارایه گردیده است. به این سبب دارایی‌ها و بدهی‌های صندوق
عمدتاً بر اساس ارزش‌های جاری در صورت‌های مالی صندوق منعکس گردیده است، که ناگزیر نشانگر ارزش بازیافتی آن در هنگام
تسویه نمی‌باشد.

ضمناً اظهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد بند "تأکید بر مطلب خاص" تعدیل نشده است

سایر بندهای توضیحی

۶- مدت زمان مجوز فعالیت صندوق طی نامه شماره ۱۲۲/۲۰۸۴۱ مورخ ۱۳۹۶/۰۲/۲۵ تا تاریخ ۱ اسفند ماه سال ۱۳۹۸ تمدید گردیده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

۷- محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها، ارزش آماری، قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری طی سال مورد گزارش، به صورت نمونه ای
مورد بررسی و کنترل این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی‌های انجام شده، این مؤسسه به مواردی که نشانگر وجود ایراد و اشکال
با اهمیت در این محاسبات باشد، برخورد ننموده است.

۸- اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر و متولی در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روش‌های مربوط به ثبت حساب‌ها و
جمع‌آوری مدارک و مستندات مربوطه، مورد رسیدگی و بررسی نمونه‌ای قرار گرفته است. این مؤسسه به مواردی که حاکمی از عدم رعایت اصول و
رویه‌های کنترل‌های داخلی باشد، به استثنای موارد زیر، برخورد نکرده است:

۸-۱ مفاد بند ۲-۳ امیدنامه و ماده ۲۶ اساسنامه، در خصوص رعایت حد نصاب‌های سرمایه‌گذاری در برخی از موارد

۸-۲ مفاد ماده ۲۲ اساسنامه جهت داشتن حداقل ۵ واحد سرمایه‌گذاری نزد هر سرمایه‌گذار.



گزارش حسابرس مستقل (۱۵۱مه)
صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

۸-۳ مفاد تبصره ۲ ماده ۳۵ اساسنامه در خصوص ثبت تصمیمات مجمع ظرف یک هفته نزد سازمان بورس و اوراق بهادار.

۸-۴ دریافت سود سپرده سرمایه گذاری سه فقره از حساب های بانک ملت در موعد مقرر

۹- گزارش مدیر صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت درباره وضعیت و عملکرد صندوق، طبق مفاد بند ۷ ماده ۲۸ اساسنامه، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارایه شده از جانب صندوق باشد، جلب نشده است.

۱۰- در اجرای مفاد ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان (لازم الاجرا از تاریخ ۱۳۹۱/۰۵/۰۹) ، 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 مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، مورد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، مشاهده نگردیده است.

۱۵ مهر ماه ۱۳۹۶





با احترام؛

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶ که در اجرای مفاد بند هشت مادهٔ چهار 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 دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۵ و ۴	الف: اطلاعات کلی صندوق
۵	ب: مبنای تهیه صورتهای مالی
۵-۶	پ: خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۷-۲۱	ت: یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورتهای مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در بر گیرندهٔ همهٔ اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود، و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده‌اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۱۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
 صندوق سرمایه‌گذاری شرکت تامین سرمایه پارس ش.ت: ۲۸۸۲۳ (سهای خاص) شماره ثبت: ۳۱۵۰۷۱	آقای فرامرز نصراله‌ی چنیجانی	شرکت تامین سرمایه بانک ملت	مدیر صندوق
 شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی شماره ثبت: ۳۱۵۰۷۱	آقای مهدی اسلامی بیدگلی	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی	متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۰	۲۴۷,۱۰۷,۴۰۸,۳۸۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۰,۴۱۶,۸۳۰,۱۸۷,۹۸۲	۲,۴۹۰,۸۸۸,۵۱۲,۶۴۰	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۶,۷۳۱,۱۹۱,۶۵۰,۰۳۶	۳,۵۵۰,۹۱۵,۸۳۵,۷۹۸	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۸۴,۵۱۷,۰۳۲,۷۲۹	۲۹۲,۶۴۹,۴۰۰,۰۴۵	۸	حسابهای دریافتی تجاری
۱۴۹,۱۷۵,۹۷۵	۵۲۵,۱۲۰,۵۶۹	۹	دارایی نامشهود
۲,۹۷۴,۲۰۸,۳۰۶,۵۳۱	۷,۸۵۸,۰۰۷	۱۰	موجودی نقد
۲۰,۳۰۶,۸۹۶,۳۵۳,۲۵۳	۶,۵۸۲,۰۹۴,۱۳۵,۴۴۷		جمع دارایی ها
بدهی ها			
۶,۱۷۱,۶۸۴,۹۸۷	۱	۱۱	جاری کارگزاران
۱۰,۶۹۷,۶۲۱,۶۷۱	۷,۳۳۰,۶۵۰,۳۷۵	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۳۴۹,۱۴۲,۹۶۲,۹۵۷	۱۰۵,۵۳۷,۵۲۸,۹۲۳	۱۳	بدهی به سرمایه گذاران
۶۶۱۵,۴۱۵,۳۱۴	۱۴,۷۴۰,۴۲۴,۲۷۳	۱۴	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۳۷۲,۶۲۷,۶۸۴,۹۲۹	۱۲۷,۶۰۸,۶۰۳,۵۷۲		جمع بدهی ها
۱۹,۹۳۴,۲۶۸,۶۶۸,۳۲۴	۶,۴۵۴,۴۸۵,۵۳۱,۸۷۵	۱۵	خالص دارایی ها
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰		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 دارایی‌ها
برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت	درآمدها
ریال	ریال		سود فروش اوراق بهادار
۱۲۱,۰۶۹,۵۶۴,۶۲۳	۷۸۶,۷۳۳,۱۷۷,۵۱۸	۱۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۸۵,۱۴۴,۴۲۸,۶۵۹	(۴,۶۷۵,۹۷۳,۸۰۹)	۱۷	سود سهام
.	۲۶۶,۶۱۴,۸۳۸,۷۱۰	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲,۲۱۷,۷۳۳,۴۲۹,۰۹۹	۳,۳۳۱,۰۴۰,۱۷۹,۷۷۴	۱۹	سایر درآمد
۵۷۶,۳۶۵,۰۲۴	۲,۴۳۶,۰۷۰,۴۹۲	۲۰	جمع درآمدها
۲,۶۲۴,۵۲۳,۷۸۷,۴۰۵	۴,۳۸۲,۱۴۸,۲۹۲,۶۸۵		هزینه‌ها
(۳۶,۶۶۷,۸۰۹,۰۵۶)	(۲۶,۱۲۶,۳۲۷,۰۱۱)	۲۱	هزینه کارمزد ارکان
(۴,۸۷۵,۲۶۶,۴۹۷)	(۸,۵۲۱,۵۷۹,۳۴۴)	۲۲	سایر هزینه‌ها
(۴۱,۵۴۳,۰۷۵,۵۵۳)	(۳۴,۶۴۷,۹۰۶,۳۵۵)		جمع هزینه‌ها
۲,۵۸۲,۹۸۰,۷۱۱,۸۵۲	۴,۳۴۷,۵۰۰,۳۸۶,۳۳۰		سود خالص
۰,۲۲	۰,۱۸		بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱
۰,۱۶	۰,۶۷		ازده سرمایه‌گذاری پایان سال ۲

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت	خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری		واحدهای سرمایه‌گذاری صادره شده طی سال
مبلغ به ریال	مبلغ به ریال		واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال
۵,۱۵۰,۳۳۸,۰۶۰,۵۷۰	۱۹,۹۳۴,۲۶۸,۶۶۸,۳۲۴	۱۹,۹۳۴,۲۷۶	سود خالص سال
۱۹,۰۱۸,۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۵۶۸,۲۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۵۶۸,۲۷۷	تعدیلات
(۴,۰۱۸,۶۲۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۵,۰۴۸,۰۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۵,۰۴۸,۰۶۸)	تقسیم سود صندوق
۲,۵۸۲,۹۸۰,۷۱۱,۸۵۲	۴,۳۴۷,۵۰۰,۳۸۶,۳۳۰	.	خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال
۲۱۷,۸۱۷,۱۰۹,۸۴۹	(۷۸,۹۰۶,۵۴۹,۹۳۶)	.	
(۳,۰۱۶,۳۵۶,۲۱۳,۹۴۷)	(۴,۲۶۸,۵۸۵,۹۷۲,۸۴۳)	.	
۱۹,۹۳۴,۲۶۸,۶۶۸,۳۲۴	۶,۴۵۴,۴۸۵,۵۳۱,۸۷۵	۶,۴۵۴,۴۸۵	



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

- ۱ میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده + سود خالص = بازده میانگین سرمایه‌گذاری
- ۲ خالص دارایی پایان دوره + { تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص } = بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت که صندوقی با درآمد ثابت، سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می‌شود، در تاریخ دوم اسفند ماه ۱۳۹۰ تحت شماره ۲۸۸۲۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی 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 (اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی، گواهی سپرده بانکی و ...) سرمایه‌گذاری می‌نماید. طبق نامه شماره ۱۲۱/۲۵۶۸۱ مورخ ۱۳۹۵/۱۱/۳۰، دوره فعالیت صندوق به مدت سه ماهه تا تاریخ ۱۳۹۵/۰۳/۰۲ تعیین شده است که به تایید سازمان بورس و اوراق بهادار نیز رسیده است. در پایان سه ماهه مزبور صندوق مکلف به رعایت حد نصاب‌هایی ابلاغ شده مورخ ۹۵/۱۰/۲۰ شماره ۱۲۰۲۰۰۷۳ می‌باشد. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم، شماره ۶ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.mellatfund.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 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 سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند 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 ۱۴۳۳۵-۵۵۸، صندوق پستی ۱۵۱۳۷۱۵۸۱۴.



صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری 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، بعد از تقاطع میرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۳۳.

ضامن 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 سامان پندار است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۲/۲۹ به شماره ثبت ۱۳۹۱۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، بلوار آفریقا، نبش عاطفی غربی، پلاک ۱۵۲، طبقه ۷، واحد ۷۱، کد پستی ۱۹۶۷۹۳۵۹۷۶.

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 ارزش‌های جاری در پایان دوره / سال مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱ سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و 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 صندوق سرمایه‌گذاری " مصوب هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود. ۱۳۸۶/۱۱/۳۰

۴-۱-۱ 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.

۴-۱-۲ سرمایه‌گذاری 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 می‌شود.

۴-۲ درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱ سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها، در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر، شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه، و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمان بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه 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 توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

۲-۲-۴- 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.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه تاسیس	معادل پنج در هزار از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع.
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه (۰,۰۰۲) دو در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۱ 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 به علاوه ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.
کارمزد متولی	سالانه دو در ده هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق، حداقل ۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر تا ۳۵۰ میلیون ریال است.
کارمزد ضامن نقدشوندگی	سالانه ۱ در صد هزار از ارزش روزانه دارایی های صندوق.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۷۰ میلیون ریال.
کارمزد تصفیه صندوق برای مدیر	معادل یک در هزار ارزش خالص دارایی های صندوق می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۱,۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

۴-۴-۲- 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.

۱-۴-۴- 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.

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۳۹۶/۰۵/۳۱			۱۳۹۵/۰۵/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
مخابرات	۲۷۱.۴۵۴.۰۷۷.۹۰۲	۲۴۷.۱۰۷.۴۰۸.۳۸۸	۰.۰۳۸	۰	۰	۰
	۲۷۱.۴۵۴.۰۷۷.۹۰۲	۲۴۷.۱۰۷.۴۰۸.۳۸۸	۰.۰۳۸	۰	۰	۰

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

یادداشت	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۵/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۶-۱	۲.۴۹۰.۸۸۸.۵۱۲.۶۴۰	۱۰.۴۱۶.۸۳۰.۱۸۷.۹۸۲
	۲.۴۹۰.۸۸۸.۵۱۲.۶۴۰	۱۰.۴۱۶.۸۳۰.۱۸۷.۹۸۲

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

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

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	۱۳۹۶/۰۵/۳۱		۱۳۹۵/۰۵/۳۱	
				مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
بانک ملت شعبه کیش - ۵۴۸۲۰۹۰۸۱۰	کوتاه مدت ویژه	۱۳۹۶/۰۷/۲۲	۱۳۹۵/۰۷/۲۲	۲۴	درصد	۶.۸۲	درصد
بانک ملت شعبه بازار عربهای کیش - ۵۹۰۲۳۳۶۱۵۴	کوتاه مدت	۱۳۹۵/۱۱/۰۷	۱۳۹۶/۱۲/۰۷	۱۴	۳۴.۵۹	۱.۳۸۵.۷۶۴.۰۲۱.۰۹۲	۰.۰۰
بانک آینده شعبه مرکزی - ۰۲۰۱۹۵۱۵۸۶۰۰۱	بلند مدت	۱۳۹۵/۰۳/۱۲	۱۳۹۶/۰۳/۱۲	۱۴	۰	۱.۳۲۸.۷۷۱.۰۲۶.۸۹۰	۰.۰۰
بانک ملت شعبه برج‌آناکیش - ۵۷۰۲۶۰۲۷۵۸	بلند مدت	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۸	۰	۳.۳۲۷.۳۹۵.۱۴۰.۰۰۰	۰.۰۰
بانک ملت شعبه برج‌آناکیش - ۵۷۰۲۸۱۸۰۴۰	بلند مدت	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۸	۰	۹۷۷.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۰.۰۰
بانک شهر شعبه کامرانیه - ۷۰۰۷۸۶۴۹۲۴۳۲	بلند مدت	۱۳۹۰/۱۱/۱۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۸	۲۰	۰	۳.۹۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۰.۰۰
بانک شهر شعبه آرژانتین - ۷۰۰۷۸۶۲۸۹۸۹۵	بلند مدت	۱۳۹۰/۱۱/۱۰	۱۳۹۶/۱۱/۱۸	۲۵	۰	۲۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۰.۰۰
بانک ملت شعبه کیش - ۵۳۲۸۳۷۱۷۱۸	بلند مدت	۱۳۹۶/۰۲/۱۳	۱۳۹۶/۰۲/۱۳	۱۸	۰	۱.۷۲۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۰.۰۰
بانک ملت شعبه کیش - ۵۳۳۱۵۸۶۱۵۵	بلند مدت	۱۳۹۶/۰۲/۱۴	۱۳۹۶/۰۲/۱۴	۱۸	۰	۶۶۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۰.۰۰
بانک ملت شعبه کیش - ۵۳۳۶۶۶۵۵۰۷	بلند مدت	۱۳۹۶/۰۲/۱۹	۱۳۹۶/۰۲/۱۹	۱۸	۰	۵۴۷.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۰.۰۰
بانک ملت شعبه کیش - ۵۳۳۳۹۵۰۶۷۷	بلند مدت	۱۳۹۶/۰۲/۱۶	۱۳۹۶/۰۲/۱۶	۱۸	۰	۳۲۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۰.۰۰
بانک ملت شعبه کیش - ۵۳۳۹۰۲۵۹۱۰	بلند مدت	۱۳۹۶/۰۲/۲۱	۱۳۹۶/۰۲/۲۱	۱۸	۰	۲۲۶.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۰.۰۰
					۳۷.۸۴		۵۱.۳۰
					۲.۴۹۰.۸۸۸.۵۱۲.۶۴۰		۱۰.۴۱۶.۸۳۰.۱۸۷.۹۸۲

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

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

یادداشت	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۵/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۷-۱	۳۹۲.۷۴۹.۳۵۶.۸۰۳	۴.۲۷۴.۹۳۹.۶۷۶.۱۶۵
۷-۲	۲.۱۵۸.۱۶۶.۴۷۸.۹۹۵	۲.۴۵۶.۲۵۱.۹۷۳.۸۷۱
	<u>۲.۵۵۰.۹۱۵.۸۳۵.۷۹۸</u>	<u>۶.۷۳۱.۱۹۱.۶۵۰.۰۳۶</u>

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورس و فرابورس

سرمایه گذاری در اوراق اجاره و صکوک

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

۱۳۹۶/۰۵/۳۱		۱۳۹۵/۰۵/۳۱			
تاریخ سررسید	نرخ سود (درصد)	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
		ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۸/۰۹/۲۲	۲۱	۳۷۷.۱۲۷.۰۰۰.۰۰۰	۱۵.۶۲۲.۳۵۶.۸۰۳	۳۹۲.۷۴۹.۳۵۶.۸۰۳	۵,۹۷
اوراق مشارکت بانک سپه					
۱۳۹۵/۱۲/۲۱	۲۰	.	.	.	۱,۱۱
اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪					
۱۳۹۷/۰۹/۰۲	۲۰	.	.	.	۱,۱۴
اوراق مشارکت میدکو (ومدکو)					
۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۲۲,۲	.	.	.	۲,۵۴
اوراق مشارکت شهرداری مشهد					
اسناد خزانه اسلامی:					
۱۳۹۵/۱۲/۲۵	متغیر	.	.	.	۱,۳۴
اوراق اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵					
۱۳۹۵/۰۹/۰۹	متغیر	.	.	.	۳,۲۵
اوراق اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۹۰۹					
۱۳۹۵/۰۶/۲۱	متغیر	.	.	.	۲,۴۲
اوراق اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۶۲۱					
۱۳۹۵/۰۷/۲۱	متغیر	.	.	.	۰,۹۸
اوراق اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱					
۱۳۹۵/۰۸/۲۱	متغیر	.	.	.	۱,۹۴
اوراق اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۸۲۱					
		۳۷۷.۱۲۷.۰۰۰.۰۰۰	۱۵.۶۲۲.۳۵۶.۸۰۳	۳۹۲.۷۴۹.۳۵۶.۸۰۳	۵,۹۷
				۲.۹۸۹.۴۳۱.۷۸۷.۳۱۲	۱۴,۷۲

اوراق سلف موازی:

۰,۴۲	۸۵,۰۸۳,۸۹۱,۵۴۲	.	.	.	۲۳	۱۳۹۶/۰۴/۰۶	اوراق سلف آورده پتروشیمی شیراز ۱
۰,۱۲	۲۴,۶۳۳,۰۸۳,۹۲۴	.	.	.	۲۲	۱۳۹۵/۱۲/۲۴	اوراق سلف آورده پتروشیمی پردیس ۱
۵,۰۷	۱,۰۲۹,۹۶۰,۸۳۸,۲۹۷	.	.	.	۲۵	۱۳۹۵/۰۷/۲۱	اوراق سلف موازی استاندارد نفت کوره-۵
۰,۷۲	۱۴۵,۸۳۰,۰۷۵,۰۹۰	.	.	.	۲۴	۱۳۹۵/۰۸/۲۳	اوراق سلف استاندارد پی وی سی ۲
۶,۳۳	۱,۲۸۵,۵۰۷,۸۸۸,۸۵۳	۰,۰۰	.	.	.	.	.
۲۱,۰۵	۴,۲۷۴,۹۳۹,۶۷۶,۱۶۵	۵,۹۷	۳۹۲,۷۴۹,۳۵۶,۸۰۳	۱۵,۶۲۲,۳۵۶,۸۰۳	۳۷۷,۱۲۷,۰۰۰,۰۰۰	.	.

۷-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق اجاره و صکوک به تفکیک به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۵/۰۵/۳۱		۱۳۹۶/۰۵/۳۱						
تاریخ سررسید	نرخ سود (درصد)	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳۹۵/۱۰/۱۷	۲۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۴۹۳,۱۵۰,۵۷۴	۲,۱۰۸,۴۹۳,۱۵۰,۵۷۴	۳۲,۰۳	.	.	اوراق مشارکت مرابحه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی (سلامت)
۱۳۹۸/۱۲/۲۶	۱۸	۶۲۲,۵۸۹,۱۵۷,۸۷۶	۵۴۶,۰۱۵,۳۳۲,۱۱۹	۶۹۶,۹۸۲,۴۷۳,۵۹۵	۱۰,۵۹	۲,۱۷۲,۹۸۴,۷۰۴,۴۰۴	۱۰,۷۰	اوراق اجاره دولت مرحله یک-۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶
۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۲۱	۵۰۰,۲۹,۲۰۰,۰۰۰	۴۸۵,۰۴۷,۲۵۹	۵۰,۴۴۸,۷۹۷,۲۵۹	۰,۷۷	۵۰,۴۴۵,۰۲۱,۹۹۵	۰,۲۵	اوراق اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪
۱۳۹۶/۱۲/۲۵	۱۵,۵	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۴۲,۰۵۷,۵۶۷	۳۰۲,۲۴۲,۰۵۷,۵۶۷	۴,۵۹	.	.	گواهی سپرده بانک ملت ۱۳۹۶۱۲۲۵
۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۲۰	.	.	.	.	۸۶۰۹,۱۶۱,۴۹۹	۰,۰۴	اوراق با درآمد ثابت مرابحه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹
۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۲۳	.	.	.	.	۲۲۴,۲۱۳,۰۸۵,۹۷۳	۱,۱۰	اوراق سفارش ساخت (استصناع) توسعه ملی
		۲,۹۷۲,۶۱۸,۳۵۷,۸۷۶	۱۶۵,۸۲۱,۷۸۷,۵۱۹	۳,۱۵۸,۱۶۶,۴۷۸,۹۹۵	۴۷,۹۸	۲,۴۵۶,۲۵۱,۹۷۳,۸۷۱	۱۲,۱۰	

پیوست گزارش
سامان پندار (حسابداران رسمی)

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

۸- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۵/۰۵/۳۱		۱۳۹۶/۰۵/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۸۴,۵۱۷,۰۳۲,۷۲۹	۲۶,۰۳۴,۵۶۱,۳۳۵	(۹,۹۶۴,۱۶۵)	از ۷ تا ۲۵	۲۶,۰۴۴,۵۲۵,۵۰۰
۰	۲۶۶,۶۱۴,۸۳۸,۷۱۰	(۲۷,۷۵۷,۱۶۱,۲۹۰)		۲۹۴,۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۸۴,۵۱۷,۰۳۲,۷۲۹	۲۹۲,۶۴۹,۴۰۰,۰۴۵	(۲۷,۷۶۷,۱۲۵,۴۵۵)		۳۲۰,۴۱۶,۵۲۵,۵۰۰

سود دریافتنی سپرده‌های بانکی
سایر حساب‌های دریافتنی

۹- دارایی نامشهود

دارایی نامشهود شامل آن بخش از مخارج نرم‌افزار صندوق است که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود.

۱۳۹۶/۰۵/۳۱				
مانده در پایان سال مالی	استهلاک سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال	مانده ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۴۹)	(۲۳,۹۲۵,۰۴۹)	۲۳,۹۲۵,۰۰۰	۰	مخارج مجامع
۵۲۵,۱۲۰,۶۱۸	(۱,۰۴۱,۰۵۵,۳۵۷)	۱,۴۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۱۷۵,۹۷۵	نرم افزار صندوق
۵۲۵,۱۲۰,۵۶۹	(۱,۰۶۴,۹۸۰,۴۰۶)	۱,۴۴۰,۹۲۵,۰۰۰	۱۴۹,۱۷۵,۹۷۵	

۱۰- موجودی نقد

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

۱۳۹۵/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۷,۰۰۸,۰۹۷	بانک سپه شعبه بیهقی - ۲۰۰۰۳۰۵۲۱۶۲۱۱
۴۹۷,۷۵۹	۵۴۹,۹۱۰	بانک ملت شعبه پارس خودرو - ۵۱۹۶۰۳۴۴۵۹
۰	۱۰۰,۰۰۰	بانک ملت شعبه کیش - ۵۷۹۴۱۶۱۳۹۵
۱۰۰,۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	بانک ملت شعبه برج آناکیش - ۵۷۲۵۱۸۴۵۲۱
۲,۹۷۴,۱۰۶,۷۸۲,۰۸۹	۱۰۰,۰۰۰	بانک ملت شعبه کیش - ۵۲۳۳۹۸۵۵۰۲
۵۰۵,۰۰۷	۰	بانک ملت شعبه میدان فردوسی - ۴۴۴۴۴۴۴۷۸۸
۳۲۶,۴۳۷	۰	بانک شهر شعبه کامرانیه - ۷۰۰۷۸۶۵۷۱۱۴۴
۹۵,۲۳۹	۰	بانک شهر شعبه آرژانتین - ۷۰۰۷۸۶۲۸۰۷۲۰
۲,۹۷۴,۲۰۸,۳۰۶,۵۳۱	۷,۸۵۸,۰۰۷	

۱۱- جاری کارگزاران

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

۱۳۹۶/۰۵/۳۱				
مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۶,۱۷۱,۶۸۴,۹۸۷)	۲۷,۵۶۰,۸۲۷,۵۱۱,۰۷۱	(۲۷,۵۶۶,۹۹۹,۱۹۶,۰۵۹)	۱	شرکت کارگزاری بانک ملت
(۶,۱۷۱,۶۸۴,۹۸۷)	۲۷,۵۶۰,۸۲۷,۵۱۱,۰۷۱	(۲۷,۵۶۶,۹۹۹,۱۹۶,۰۵۹)	۱	



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۵/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۹۶۸۰,۸۷۶,۳۸۸	۴,۵۷۳,۷۵۳,۶۷۱	ذخیره کارمزد مدیر
۳۲۷,۹۷۲,۲۹۲	۱,۵۴۹,۸۳۲,۲۹۲	مدیر ثبت
۳۷۳,۱۷۲,۶۶۸	۶۰۵,۹۱۶,۳۵۱	ذخیره کارمزد ضامن
۱۲۰,۶۳۵,۰۶۴	۲۴۲,۰۹۴,۹۷۴	ذخیره کارمزد ضامن سودآوری
۱۲۷,۱۷۵,۸۴۲	۲۳۹,۰۵۳,۱۱۶	ذخیره کارمزد متولی
۶۷,۷۸۹,۴۱۷	۱۱۹,۹۹۹,۹۷۱	ذخیره حق الزحمه حسابرس
۱۰,۶۹۷,۶۲۱,۶۷۱	۷,۳۳۰,۶۵۰,۳۷۵	

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

پرداختنی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر می باشد:

۱۳۹۵/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۳۲۷,۵۲۴,۶۷۴,۴۲۶	۱۰۵,۵۰۵,۰۱۱,۸۱۰	بابت سود صندوق
۲۱,۱۱۵,۲۸۶,۹۹۵	۳۲,۵۱۷,۱۱۳	بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۳,۰۰۱,۵۳۶	.	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	بابت صدور واحد های سرمایه گذاری
۳۴۹,۱۴۲,۹۶۲,۹۵۷	۱۰۵,۵۳۷,۵۲۸,۹۲۳	

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۵/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۶,۶۱۴,۸۸۱,۵۵۷	۱۴,۰۷۰,۸۷۰,۴۹۵	ذخیره کارمزد تصفیه صندوق
.	۲۰,۰۲۱	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
.	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب پرداختنی بابت اختیار معامله
۴۹۰,۰۰۰	۵۴۹,۴۹۰,۰۰۰	مدیر صندوق
۴۳,۷۵۷	۴۳,۷۵۷	سایر حساب‌های پرداختنی
۶,۶۱۵,۴۱۵,۳۱۴	۱۴,۷۴۰,۴۲۴,۲۷۳	

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۵/۰۵/۳۱		۱۳۹۶/۰۵/۳۱		
تعداد	مبلغ (ریال)	تعداد	مبلغ (ریال)	
۱۹,۹۳۴,۲۶۸,۶۶۸,۳۲۴	۱۹,۹۳۴,۲۷۶	۶,۴۴۴,۴۸۵,۵۳۱,۸۷۵	۶,۴۴۴,۴۸۵	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۹,۹۳۴,۲۶۸,۶۶۸,۳۲۴	۱۹,۹۳۴,۲۷۶	۶,۴۵۴,۴۸۵,۵۳۱,۸۷۵	۶,۴۵۴,۴۸۵	

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود ناشی از فروش اوراق مشارکت و سلف

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

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت
۱۲۱,۰۹۸,۷۴۴,۸۵۳	۸۶۲,۵۱۱,۵۳۹,۴۴۵	۱۶-۱
(۲۹,۱۸۰,۲۳۰)	(۷۵,۷۷۸,۴۶۱,۹۲۷)	۱۶-۲
۱۲۱,۰۶۹,۵۶۴,۶۲۳	۷۸۶,۷۳۳,۱۷۷,۵۱۸	

۱۶-۱ سود ناشی از فروش اوراق مشارکت و سلف

سال ۱۳۹۶		سال ۱۳۹۵	
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد
ریال	ریال	ریال	ریال
۶۰,۴۳,۷۰۰	۵,۴۹۹,۹۳۶,۳۱۱,۰۰۰	۵,۰۰۳,۴۷۹,۳۵۱,۹۱۰	۰
۱,۳۶۰,۵۶۷	۱,۳۶۰,۵۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۱,۸۹۶,۷۸۴,۰۹۲	۰
۴۵۱,۷۷۵	۴۵۱,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۷,۸۴۳,۷۶۹,۵۱۹	۰
۱,۵۴۲,۷۴۷	۱,۴۱۲,۶۵۴,۰۵۱,۴۶۹	۱,۳۷۷,۳۲۲,۲۱۱,۶۹۷	۹۷,۴۵۸,۹۳۴
۴۹,۲۴۷	۴۰۴,۰۴۸,۵۸۷,۴۰۴	۳۷۰,۰۲۶,۶۵۴,۰۲۵	۳۱۲,۷۳۳,۵۹۳
۱۰,۳۹,۳۳۰	۱,۰۶۳,۶۰۵,۷۴۶,۴۴۲	۱,۰۲۹,۹۶۰,۸۳۸,۳۱۹	۱۲,۰۰۰,۰۰۰
۳۶۳,۷۰۲	۳۴۹,۱۹۰,۲۹۰,۲۰۰	۳۲۸,۳۸۵,۶۹۵,۴۵۸	۱۵,۶۰۰,۰۰۰
۴۱۴,۵۹۲	۴۱۴,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۴,۳۷۱,۱۷۸,۹۵۶	۰
۲۰۱,۱۲۴	۱۹۵,۴۹۲,۵۲۸,۰۰۰	۱۸۰,۱۹۷,۷۷۰,۲۴۴	۱۵,۶۰۰,۰۰۰
۷,۵۵۰,۰۰۰	۱۲۶,۳۷۵,۰۰۰,۰۳۰	۱۱۴,۴۸۸,۲۰۸,۱۳۹	۰
۴۸۰,۵۵۰	۱۵۲,۷۴۷,۶۲۳,۰۰۰	۱۴۵,۸۳۰,۰۷۵,۰۹۱	۱۱,۲۳۱,۱۲۰
۴۹۸,۳۶۸	۴۹۸,۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۱,۵۶۲,۲۷۵,۸۴۶	۰
۲۰۴,۶۱۳	۲۰۴,۶۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۸,۴۵۶,۵۴۴,۰۷۲	۰
۶۷۶,۵۰۰	۶۸۴,۹۹۸,۵۰۶,۵۰۰	۶۷۹,۰۲۹,۶۱۰,۵۷۸	۳۱,۲۰۰,۰۰۰
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۶۷,۷۵۱,۳۳۰,۰۰۰	۹۶۴,۱۱۴,۶۰۰,۰۰۰	۳۱,۲۰۰,۰۰۰
۵۰۰,۰۲۹	۵۰۲,۷۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۹,۶۴۲,۰۲۲,۷۸۴	۱۵,۶۲۴,۱۷۶
۲,۹۵۰	۲۷,۳۳۸,۴۳۵,۵۹۵	۲۴,۶۳۳,۰۸۳,۹۲۴	۰
۲۱۲,۲۲۳	۲۱۲,۲۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۲,۰۵۸,۷۳۹,۳۹۸	۱۵,۶۰۰,۰۰۰
۸,۴۸۱	۸,۴۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۴۷۴,۴۳۵,۷۰۶	۶,۵۶۴,۲۹۴
۹۱۶,۴۱۰	۹۱۶,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳۰,۰۴۵,۶۲۵,۰۰۰	۴۶,۸۰۰,۰۰۰
۲۷,۸۴۱,۸۵۸	۱۵,۴۵۳,۸۸۸,۴۰۹,۶۴۰	۱۴,۶۵۱,۸۱۹,۴۷۴,۷۵۸	۶۱۱,۶۱۲,۱۱۷

اوراق سلف موازی استاندارد گندم

اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۹۰۹

اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵

اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶

سلف اوره پتروشیمی شیراز

سلف موازی استاندارد نفت کوره-۵

اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳

اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۸۲۱

اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲

سلف تیر آهن ۱۴ ذوب آهن مرحله اول

آلوراق سلف استاندارد پی وی سی

اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۶۲۱

اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱

مشارکت میدکو ماهانه ۲۰ درصد

گواهی سپرده عام پارسین ۹۶۰۷۰۳

مشارکت شهرداری مشهد-۳ ماهه ۱۸٪

سلف اوره پتروشیمی پردیس ۱

سفارش ساخت (استنصاع) توسعه ملی

مرباحه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹

اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪

نقل به صفحه بعد

پیوست گزارش

سامان پندار (حسابدار رسمی)

سال ۱۳۹۵

سال ۱۳۹۶

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲۱,۰۹۸,۷۴۴,۸۵۳	۸۰,۱۴۵۷,۳۲۲,۷۶۵	۶۱۱,۶۱۲,۱۱۷	۱۴,۶۵۱,۸۱۹,۴۷۴,۷۵۸	۱۵,۴۵۳,۸۸۸,۴۰۹,۶۴۰	۲۷,۸۴۱,۸۵۸
.	۴۴,۷۳۹,۵۷۳,۱۴۹	۱۵۶۰۰,۰۰۰	۴۷۰,۳۵۹,۷۳۲,۴۵۱	۵۱۵,۱۱۴,۹۰۵,۶۰۰	۵۴۲,۹۱۲
.	۸,۹۷۷,۰۸۰,۳۶۹	۱۵۶۰۰,۰۰۰	۸۵,۸۷۰,۸۴۷,۱۳۱	۹۴,۸۶۳,۵۲۷,۵۰۰	۱۰۱,۱۵۰
.	۷,۳۳۷,۵۶۳,۱۶۲	۳۷,۷۴۴,۲۶۸	۴۲,۸۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۲۱۴,۳۰۷,۴۳۰	۲۰۰,۰۰۰
۱۲۱,۰۹۸,۷۴۴,۸۵۳	۸۶۲,۵۱۱,۵۳۹,۴۴۵	۶۸۰,۵۵۶,۳۸۵	۱۵,۲۵۰,۸۸۹,۰۵۴,۳۴۰	۱۶,۱۱۴,۰۸۱,۱۵۰,۱۷۰	

نقل از صفحه قبل

اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳

اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳

سلف بنزین ستاره خلیج فارس ۹۶۱

سال ۱۳۹۵

سال ۱۳۹۶

۱۶-۲- (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	۱,۱۹۷,۸۷۵,۶۲۴	.	۱۰۲,۹۲۴,۳۷۶	۲۰۰,۹۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	سهام شرکت ص. س. زمین وساختمان مسکن نارون
.	۱,۵۴۰,۷۱۰	۲۳۶,۲۰۵	۲۴۹,۹۰۶	۴۵,۲۱۴,۱۷۹	۴۷,۲۴۱,۰۰۰	۴,۵۰۰	۱۶-۲-۱ سهام شرکت آسان پرداخت پرشین
.	۳,۸۳۸,۵۷۹,۲۰۰	۱,۱۷۷,۶۰۰,۰۰۰	۵۰۳,۸۲۰,۸۰۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۵,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	سهام شرکت بیمه آسیا
.	۶,۹۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۷,۲۷۰,۰۰۰	۳۵۷,۶۱۱,۷۳۰,۰۰۰	۳۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سهام شرکت بیمه البرز
.	(۸۷,۷۵۲,۳۵۷,۴۶۱)	۷,۵۴۱,۵۰۰,۰۰۰	۲,۴۲۸,۵۹۲,۵۱۲	۱,۷۲۹,۰۲۲,۲۶۴,۹۴۹	۱,۶۵۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶۴,۰۰۰,۰۰۰	سهام شرکت مخابرات ایران
(۲۹,۱۸۰,۲۳۰)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت صنعتی نیرو محرکه
(۲۹,۱۸۰,۲۳۰)	(۷۵,۷۷۸,۳۶۱,۹۲۷)	۱۰,۵۵۴,۳۳۶,۲۰۵	۳,۶۶۲,۸۵۷,۵۹۴	۲,۳۳۶,۷۷۶,۴۰۹,۱۲۸	۲,۲۷۵,۲۱۵,۲۴۱,۰۰۰		

۱۶-۲-۱- در زمان تخصیص به اشتباه به صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت تخصیص داده شده است و طبق امیدنامه، صندوق مجاز به خرید سهم نمی‌باشد و صندوق در اسرع وقت نسبت به فروش آن اقدام نموده است



۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود ناشی از نگهداری اوراق مشارکت و سلف
(زیان) حاصل از نگهداری سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

۱۷-۱ سود ناشی از نگهداری اوراق مشارکت و سلف

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت
۲۸۵,۱۴۴,۴۲۸,۶۵۹	۱۹,۷۹۴,۲۳۱,۷۰۳	۱۷-۱
۰	(۲۴,۴۷۰,۲۰۵,۵۱۲)	۱۷-۲
۲۸۵,۱۴۴,۴۲۸,۶۵۹	(۴,۶۷۵,۹۷۳,۸۰۹)	

سال ۱۳۹۵			سال ۱۳۹۶			تعداد	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	ارزش دفتری		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۹,۲۵۴,۳۶۹,۵۷۳	۱۹,۷۹۱,۷۸۳,۶۰۰	۴۶۶,۰۶۴,۰۷۹	۶۲۲,۵۸۹,۱۵۷,۸۷۶	۶۴۲,۸۴۷,۰۰۵,۵۵۵	۶۲۲,۵۸۹,۱۵۷,۸۷۶	۷۰۷,۲۵۳	اجاره دولت مرحله یک-۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶
(۶۷,۹۰۰,۰۰۰)	۲,۴۴۸,۱۰۳	۳۸,۷۰۱,۸۹۷	۴۹,۹۶۱,۳۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۲,۴۵۰,۰۰۰	۴۹,۹۶۱,۳۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪
۳,۲۳۳,۱۷۸,۱۷۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵
۱,۴۵۳,۶۵۰,۰۳۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سلف اوره پتروشیمی شیراز ۱
۲,۵۰۰,۴۱۰,۵۷۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مشارکت میدکو ماهانه ۲۰ درصد
(۲۳,۸۰۵,۷۹۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سلف اوره پتروشیمی پردیس ۱
۴,۲۹۲,۷۰۹,۷۷۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۹۰۹
(۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مشارکت شهرداری مشهد-۳ ماهه ۱۸٪
(۱۷۸,۸۶۰,۶۰۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سفارش ساخت (استصناع) توسعه ملی
(۱۲,۷۲۱,۵۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹
(۱۸۸,۷۵۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪
۲۵,۸۶۰,۵۲۶,۲۴۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۶۲۱
۵,۳۵۱,۲۹۷,۷۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱
۲۶,۰۱۸,۵۶۰,۶۸۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۸۲۱
۲۱,۱۲۱,۴۳۲,۴۵۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اوراق سلف استاندارد پی وی سی ۲
۱۰۷,۸۶۴,۰۹۷,۲۵۴	۱۹,۷۹۴,۲۳۱,۷۰۳	۵۰۴,۷۶۵,۹۷۶	۶۷۲,۵۵۰,۴۵۷,۸۷۶	۶۹۲,۸۴۹,۴۵۵,۵۵۵	۶۷۲,۵۵۰,۴۵۷,۸۷۶		نقل به صفحه بعد



نقل از صفحه قبل
سلف موازی استاندارد نفت کوره-۵

سال ۱۳۹۵			سال ۱۳۹۶		
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
نگهداری اوراق	نگهداری اوراق	ریال	ریال	ریال	
۱۰۷,۸۶۴,۰۹۷,۳۵۴	۱۹,۷۹۴,۲۳۱,۷۰۳	۵۰۴,۷۶۵,۹۷۶	۶۷۲,۵۵۰,۴۵۷,۸۷۶	۶۹۲,۸۴۹,۴۵۵,۵۵۵	
۱۷۷,۲۸۰,۳۳۱,۳۰۵	-	-	-	-	
۲۸۵,۱۴۴,۴۲۸,۶۵۹	۱۹,۷۹۴,۲۳۱,۷۰۳	۵۰۴,۷۶۵,۹۷۶	۶۷۲,۵۵۰,۴۵۷,۸۷۶	۶۹۲,۸۴۹,۴۵۵,۵۵۵	

۱۷-۲- (زیان) حاصل از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال ۱۳۹۵			سال ۱۳۹۶			
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
نگهداری اوراق	نگهداری اوراق					
-	(۲۴,۴۷۰,۲۰۵,۵۱۲)	۱,۲۴۷,۷۵۸,۸۰۰	۱,۳۲۰,۱۲۸,۸۱۰	۲۷۱,۴۵۴,۰۷۷,۹۰۲	۲۴۹,۵۵۱,۷۶۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
-	(۲۴,۴۷۰,۲۰۵,۵۱۲)	۱,۲۴۷,۷۵۸,۸۰۰	۱,۳۲۰,۱۲۸,۸۱۰	۲۷۱,۴۵۴,۰۷۷,۹۰۲	۲۴۹,۵۵۱,۷۶۰,۰۰۰	

سهام شرکت مخابرات ایران

۱۸- سود سهام

سال ۱۳۹۵			سال ۱۳۹۶				
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
-	۲۶۶,۶۱۴,۸۳۸,۷۱۰	(۲۷,۷۵۷,۱۶۱,۲۹۰)	۲۹۴,۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۳	۸۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۹۵
-	۲۶۶,۶۱۴,۸۳۸,۷۱۰	(۲۷,۷۵۷,۱۶۱,۲۹۰)	۲۹۴,۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰				

سود سهام شرکت مخابرات ایران



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب شامل سود اوراق مشارکت و سود سپرده بانکی به تفکیک به شرح زیر می باشد:

یادداشت	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
	ریال	ریال
۱۹-۱	۱,۹۴۹,۵۹۰,۵۶۰,۰۹۴	۱,۹۹۵,۱۵۲,۶۶۶,۱۹۱
۱۹-۲	۱,۳۸۱,۴۴۹,۶۱۹,۶۸۰	۲۲۲,۵۸۰,۷۶۲,۹۰۸
	<u>۳,۳۳۱,۰۴۰,۱۷۹,۷۷۴</u>	<u>۲,۲۱۷,۷۳۳,۴۲۹,۰۹۹</u>

سود سپرده بانکی

سود اوراق مشارکت

۱۹-۱- سود سپرده بانکی

تاریخ سرمایه‌گذاری	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود متعلقه	هزینه تنزیل	سال ۱۳۹۶	
					خالص سود سپرده	خالص سود سپرده
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۴/۰۴/۲۳	۰	۱۰	۴۰۳,۹۹۵,۱۴۸,۲۹۹	(۶۳۲)	۴۰۳,۹۹۵,۱۴۷,۶۶۷	۰
۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۳۰۲,۸۵۵,۱۸۲,۸۷۰	(۱۱۰,۵۶۳,۱۳۰)	۳۰۲,۷۴۴,۶۱۹,۷۴۰	۱۰۲,۳۸۸,۱۴۲,۱۱۸
۱۳۹۴/۰۴/۲۳	۰	۱۴	۶۵۴,۴۰۶,۶۵۸,۴۷۴	(۲۵۷,۱۷۲,۹۸۰)	۶۵۴,۱۴۹,۴۸۵,۴۹۴	۱۱۹,۴۰۶,۵۴۸,۱۱۷
۱۳۹۵/۰۳/۱۲	۰	۲۳	۲۸۴,۷۶۸,۱۱۹,۴۵۱	(۲۵۰,۶۴۷,۷۵۳)	۲۸۴,۷۴۳,۰۵۴,۶۹۸	۴۴,۳۱۰,۸۶۴,۵۲۴
۱۳۹۵/۰۴/۲۹	۰	۱۰	۱۶۴,۰۴۸,۱۰۰,۹۹۴	(۳۴۶۱۹,۵۱۳)	۱۶۴,۰۱۳,۴۸۱,۴۸۱	۱۵۱۰,۰۰۵
۱۳۹۴/۰۲/۱۳	۱,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۳۲,۹۰۳,۲۸۴,۹۹۱	۰	۳۲,۹۰۳,۲۸۴,۹۹۱	۳۹۳,۵۶۷,۷۵۲,۸۶۰
۱۳۹۳/۱۱/۰۴	۰	۱۰	۲۹,۵۸۱,۳۵۰,۳۶۱	۰	۲۹,۵۸۱,۳۵۰,۳۶۱	۵۸۲,۶۲۲,۲۰۳,۱۵۵
۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۰	۱۸	۲۹,۸۸۴,۱۲۹,۶۴۰	(۱,۸۰۱,۳۳۳)	۲۹,۸۸۲,۳۲۸,۳۰۷	۳۹,۸۵۲,۰۴۸,۶۳۸
۱۳۹۴/۰۲/۱۴	۶۶۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۲۰,۵۶۰,۷۹۸,۴۲۴	۰	۱۲۰,۵۶۰,۷۹۸,۴۲۴	۱۵۲,۹۵۶,۴۸۹,۳۶۷
۱۳۹۴/۰۲/۱۹	۵۴۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۷,۲۸۳,۲۴۲,۴۴۸	۰	۷,۲۸۳,۳۴۲,۴۴۸	۱۲۶,۰۸۹,۸۳۵,۱۲۱
۱۳۹۴/۰۲/۱۶	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۴,۷۸۹,۵۳۲,۱۵۱	۰	۴,۷۸۹,۵۳۲,۱۵۱	۷۴,۰۴۸,۲۷۸,۹۷۵
۱۳۹۴/۰۲/۲۱	۲۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۳,۱۳۹,۷۲۲,۰۴۹	۰	۳,۱۳۹,۷۲۲,۰۴۹	۵۲,۲۹۶,۵۹۷,۰۱۸
۱۳۹۰/۱۱/۰۸	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۲,۳۰۱,۳۶۹,۸۶۲	(۱,۲۵۷,۶۸۳)	۲,۳۰۰,۱۱۲,۱۷۹	۴,۹۹۹,۷۱۰,۱۲۱
۱۳۹۵/۱۱/۰۷	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴	۱۷,۴۷۱,۵۶۵,۵۹۲	(۱,۲۳۵,۴۴۰)	۱۷,۴۷۰,۳۳۰,۱۵۲	۰
۱۳۹۰/۱۲/۲۸	۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۴۴۴,۴۹۳,۱۷۷	(۱۵۷,۶۳۳)	۴۴۴,۳۳۵,۵۴۴	۷۷۹,۹۶۳,۷۹۹
			<u>۱,۹۴۹,۹۲۸,۸۹۸,۷۸۳</u>	<u>(۴۳۱,۸۷۳,۰۹۷)</u>	<u>۱,۹۴۹,۴۹۷,۰۲۵,۶۸۶</u>	<u>۱,۶۹۳,۳۱۹,۹۴۳,۸۱۸</u>

بانک ملت شعبه کیش - ۵۷۹۴۱۶۱۳۹۵

بانک ملت شعبه برج آنالکیش - ۵۷۰۲۶۰۲۷۵۸

بانک ملت شعبه کیش - ۵۴۸۲۰۹۰۸۱۰

بانک آینده شعبه مرکزی - ۰۲۰۱۹۵۱۵۸۶۰۰۱

بانک ملت شعبه برج آنالکیش - ۵۷۲۵۱۸۴۵۲۱

بانک ملت شعبه کیش - ۵۳۲۸۳۷۱۷۱۸

بانک ملت شعبه کیش - ۵۳۳۳۹۸۵۵۰۲

بانک ملت شعبه برج آنالکیش - ۵۷۰۲۸۱۸۰۴۰

بانک ملت شعبه کیش - ۵۳۳۱۵۸۶۱۵۵

بانک ملت شعبه کیش - ۵۳۳۶۶۶۵۵۰۷

بانک ملت شعبه کیش - ۵۳۳۳۹۵۰۶۷۷

بانک ملت شعبه کیش - ۵۳۳۹۰۲۵۹۱۰

بانک شهر شعبه آرژانتین - ۷۰۰۷۸۶۲۸۹۸۹۵

سود سپرده بانک-ملت ۵۹۰۲۳۳۶۱۵۴

بانک بانک شهر شعبه کامرانیه - ۷۰۰۷۸۶۴۹۲۴۳۲

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری اندوسیت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

سال ۱۳۹۵				سال ۱۳۹۶		
خالص سود سپرده	خالص سود سپرده	هزینه تنزیل	سود متعلقه	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱,۶۹۳,۳۱۹,۹۴۳,۸۱۸	۱,۹۴۹,۴۹۷,۰۲۵,۶۸۶	(۴۳۱,۸۷۳,۰۹۷)	۱,۹۴۹,۹۲۸,۸۹۸,۷۸۳	۱۰	.	۱۳۹۵/۰۹/۲۵
.	۸۲,۳۳۳,۴۶۱	(۱۶)	۸۲,۳۳۳,۴۷۷	۱۰	.	۱۳۹۵/۰۹/۲۵
۱۶,۱۶۹,۳۵۲	۶,۸۶۶,۵۷۵	.	۶,۸۶۶,۵۷۵	۱۰	مبالغ متغیر	۱۳۹۰/۱۱/۰۸
۳,۷۴۱,۳۷۴	۱,۲۴۳,۲۹۳	.	۱,۲۴۳,۲۹۳	۱۰	.	۱۳۹۱/۰۱/۲۹
۳,۴۲۰,۱۳۱	۳,۰۳۸,۵۰۰	(۴۱۳)	۳,۰۳۸,۹۱۳	۱۰	.	۱۳۹۱/۰۱/۲۱
۴۷,۴۶۹	۵۲,۵۷۹	(۶)	۵۲,۵۸۵	۱۰	.	۱۳۹۳/۱۰/۰۶
۱۲,۶۵۰,۹۵۸,۹۱۰	.	.	.	۲۴	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۲/۱۵
۶,۰۶۱,۱۹۸,۱۵۲	.	.	.	۲۴	۲۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۲/۲۰
۲۸۱,۹۱۴,۱۵۰,۲۸۴	.	.	.	۱۸	مبالغ متغیر	۱۳۹۴/۰۴/۲۳
۱,۱۸۳,۰۲۳,۴۴۰	.	.	.	۲۴	۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۲/۱۷
۱۳,۳۶۱	.	.	.	۱۰	مبالغ متغیر	۱۳۹۰/۰۸/۲۱
۱,۹۹۵,۱۵۲,۶۶۶,۱۹۱	۱,۹۴۹,۵۹۰,۵۶۰,۰۹۴	(۴۳۱,۸۷۳,۵۳۲)	۱,۹۵۰,۰۲۲,۴۳۳,۶۲۶			

نقل از صفحه قبل

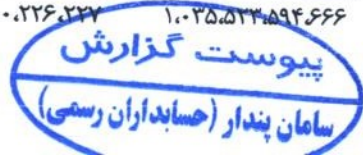
سود سپرده بانک سپه ۲۰۰۳۰۵۲۱۶۲۱۱
 بانک بانک شهر شعبه آرژانتین - ۷۰۰۷۸۶۲۸۰۷۲۰
 بانک بانک شهر شعبه کامرانیه - ۷۰۰۷۸۶۵۷۱۱۴۴
 بانک ملت شعبه میدان فردوسی - ۴۴۴۴۴۴۷۸۸
 بانک ملت شعبه پارس خودرو - ۵۱۹۶۰۳۴۴۵۹
 بانک ملت شعبه کیش - ۵۳۳۳۲۵۲۴۴۸
 بانک ملت شعبه کیش - ۵۳۳۷۸۴۴۰۶۵
 بانک ملت شعبه کیش - ۵۳۹۲۷۱۷۶۷۵
 بانک ملت شعبه کیش - ۵۳۳۵۴۷۳۹۲۳
 بانک ملت شعبه نارنجستان پاسداران - ۳۹۷۰۰۰۰۰۰۰

۱۹-۲- سود اوراق مشارکت

سال ۱۳۹۵				سال ۱۳۹۶		
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	سود متعلقه	مبلغ اسمی	نرخ سود	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
۱۳۳,۹۳۶,۴۹۲,۲۵۳	۳۹۲,۶۸۹,۴۲۸,۶۶۲	۳۹۲,۶۸۹,۴۲۸,۶۶۲	۶۲۲,۵۸۹,۱۵۷,۸۷۶	۱۸	تاریخ های مختلف	۱۳۹۸/۱۲/۲۶
.	۱۵۹,۹۶۳,۴۰۳,۴۱۱	۱۵۹,۹۶۳,۴۰۳,۴۱۱	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	تاریخ های مختلف	۱۳۹۶/۱۰/۲۲
.	۴۲۱,۶۵۲,۸۱۸,۲۱۳	۴۲۱,۶۵۲,۸۱۸,۲۱۳	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	تاریخ های مختلف	۱۳۹۹/۰۸/۲۵
۱۸۰,۷۳۳,۷۳۳,۹۷۴	۶۱,۲۱۷,۹۴۴,۳۸۰	۶۱,۲۱۷,۹۴۴,۳۸۰	.	۲۰	تاریخ های مختلف	۱۳۹۵/۱۲/۲۱
۱۵۲,۰۱۰,۲۲۶,۲۲۷	۱,۰۳۵,۵۲۳,۵۹۴,۶۶۶	۱,۰۳۵,۵۲۳,۵۹۴,۶۶۶				

اوراق اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶ (اجاد)
 سود اوراق مشارکت نفت فلات قاره بانک ملت
 سود اوراق مشارکت مراه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی (سلامت)
 اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰ درصد (ومدکو ا)

نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری اندومنت ست
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

سال ۱۳۹۵			سال ۱۳۹۶		
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	سود متعلقه	مبلغ اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	
۱۵۲,۰۱۰,۲۲۶,۲۲۷	۱,۰۳۵,۵۲۳,۵۹۴,۶۶۶	۱,۰۳۵,۵۲۳,۵۹۴,۶۶۶			
۲۵۱,۱۵۸,۴۲۸	۳۳,۳۴۶,۴۳۵,۹۰۰	۳۳,۳۴۶,۴۳۵,۹۰۰	.	۱۸,۵	۱۳۹۶/۱۲/۲۷ تاریخ های مختلف
۱۸,۹۱۱,۱۹۹,۹۲۵	۲۹,۹۳۵,۴۵۹,۴۷۹	۲۹,۹۳۵,۴۵۹,۴۷۹	.	۲۰	۱۳۹۷/۰۱/۲۵ تاریخ های مختلف
.	۱۴,۱۱۷,۴۵۱,۳۶۳	۱۴,۱۱۷,۴۵۱,۳۶۳	.	۱۵,۵	۱۳۹۸/۰۹/۲۲ تاریخ های مختلف
۱۹,۶۷۸,۶۴۰,۳۵۹	۱۷,۸۷۹,۴۸۵,۲۴۰	۱۷,۸۷۹,۴۸۵,۲۴۰	.	۲۳	۱۳۹۷/۰۹/۰۲ تاریخ های مختلف
.	۱۸۳,۸۱۱,۳۶۹,۵۳۷	۱۸۳,۸۱۱,۳۶۹,۵۳۷	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۵	۱۳۹۶/۱۲/۲۵ تاریخ های مختلف
.	۵۵,۱۱۲,۲۰۳,۲۱۲	۵۵,۱۱۲,۲۰۳,۲۱۲	۳۷۷,۱۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۳۹۸/۰۹/۲۲ تاریخ های مختلف
۳۰,۳۸۵,۴۰,۳۰۰	۱۰,۵۰۸,۶۳۴,۹۲۵	۱۰,۵۰۸,۶۳۴,۹۲۵	۵۰,۰۲۹,۲۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۳۹۹/۰۲/۱۴ تاریخ های مختلف
۱۳۴,۷۲۵,۷۹۳	۱,۲۱۴,۹۸۵,۳۵۸	۱,۲۱۴,۹۸۵,۳۵۸	.	۲۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۹ تاریخ های مختلف
۲۸,۵۵۵,۶۵۱,۸۷۶	.	.	.	۲۲,۲	۱۳۹۵/۱۲/۲۱ تاریخ های مختلف
۲۲۲,۵۸۰,۷۶۲,۹۰۸	۱,۳۸۱,۴۴۹,۶۱۹,۶۸۰	۱,۳۸۱,۴۴۹,۶۱۹,۶۸۰			

نقل از صفحه قبل

سود اوراق مشارکت شهرداری مشهد-۳ ماهه ۱۸٪ (مشهد ۶۱۲)

اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪ (ومدکو ۲)

سود اوراق گواهی سپرده بانکی عام پارسیان ۹۶۰۷۰۳

اوراق مشارکت سفارش ساخت (استصناع) توسعه ملی (صلی)

گواهی سپرده بانک ملت ۱۳۹۶۱۲۲۵

اوراق مشارکت بانک سپه

اوراق اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪ (صایتل ۹۰۲)

سود اوراق مشارکت مربجه فولاد مبارکه ۹۷۰۳۲۹ (فولاد ۹۷)

اوراق مشارکت شهرداری مشهد

پیوست گزارش
 سامان پندار (حسابدار رسمی)

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

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 علی‌الحساب و سود سپرده های بانکی است که در سالهای قبل طی یادداشت‌های ۱۸ الی ۱۹ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۳۳۲,۷۷۲,۹۵۹	۱,۸۶۰,۰۰۸,۰۶۶
۲۲۶,۵۶۶,۱۷۴	۵۱۴,۸۶۲,۴۰۴
.	۶۱,۲۰۰,۰۲۲
۱۷,۰۲۵,۸۹۱	.
۵۷۶,۳۶۵,۰۲۴	۲,۴۳۶,۰۷۰,۴۹۲

تعدیل کارمزد کارگزاری بانک ملت
 درآمد تنزیل سود سپرده
 مزاد کارمزد دریافتی کارگزار از خرید صندوق زمین و ساختمان
 درآمد تنزیل سود سهام

۲۱- هزینه کارمزد ارکان صندوق

هزینه کارمزد ارکان صندوق به شرح زیر می باشد:

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۳۶,۰۱۶,۱۰۸,۱۹۱	۲۵,۲۳۵,۱۳۷,۲۲۱
۱۲۰,۰۶۳,۱۲۹	۱۲۱,۴۵۹,۹۱۰
۲۹۳,۷۱۳,۶۱۱	۳۶۶,۹۸۶,۲۲۶
۱۲۰,۱۳۴,۷۰۸	۲۳۲,۷۴۳,۶۸۳
۱۱۷,۷۸۹,۴۱۷	۱۶۹,۹۹۹,۹۷۱
۳۶,۶۶۷,۸۰۹,۰۵۶	۲۶,۱۲۶,۳۲۷,۰۱۱

مدیر
 ضامن سودآوری
 متولی
 ضامن نقدشوندگی
 حسابرس

۲۲- سایر هزینه ها

سایر هزینه‌ها متشکل از اقلام زیر می باشد:

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۴,۵۵۳,۰۶۸,۱۳۳	۷,۴۵۵,۹۸۸,۹۳۸
۲۹۸,۱۷۳,۳۶۴	۱,۰۴۱,۰۵۵,۳۵۷
۲۴,۰۲۵,۰۰۰	۲۳,۹۲۵,۰۴۹
.	۶۱۰,۰۰۰
۴,۸۷۵,۲۶۶,۴۹۷	۸,۵۲۱,۵۷۹,۳۴۴

هزینه تصفیه
 هزینه نرم افزار
 هزینه برگزاری مجامع
 کارمزد بانکی



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

۲۳- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر می‌باشد:

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۳۲۲,۴۵۳,۶۸۵,۳۲۲	۱۹۹,۵۰۲,۱۳۱,۲۱۳
(۱۰۴,۶۳۶,۵۷۵,۴۷۳)	(۲۷۸,۴۰۸,۶۸۱,۱۴۹)
۲۱۷,۸۱۷,۱۰۹,۸۴۹	(۷۸,۹۰۶,۵۴۹,۹۳۶)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
 تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

۲۴- تقسیم سود

تقسیم سود شامل اقلام زیر می‌باشد:

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۳۱۷,۹۴۵,۱۴۱,۷۱۲	.
۵۹۹,۳۲۲,۰۶۲,۸۵۶	.
۵۹۷,۸۹۲,۸۹۴,۶۸۷	.
۸۸۴,۸۰۴,۷۲۲,۵۸۴	.
۲۸۸,۸۱۱,۴۳۴,۶۰۰	.
۳۲۷,۵۷۹,۹۵۷,۵۰۸	.
.	۳۲۴,۱۸۷,۳۵۰,۰۷۱
.	۵۸۲,۲۶۵,۲۱۰,۶۴۸
.	۵۹۷,۴۹۶,۲۳۴,۱۰۵
.	۶۰۱,۶۵۹,۰۸۸,۸۰۰
.	۵۱۹,۸۲۹,۵۷۹,۳۹۹
.	۴۱۵,۶۲۰,۵۸۵,۵۸۸
.	۳۲۹,۲۲۵,۴۳۰,۰۰۰
.	۲۹۸,۷۹۶,۱۴۵,۱۲۰
.	۲۱۹,۲۷۷,۸۱۵,۱۷۴
.	۱۵۸,۴۲۵,۲۶۰,۴۴۴
.	۱۱۶,۲۹۸,۲۶۱,۶۸۴
.	۱۰۵,۵۰۵,۰۱۱,۸۱۰
۳,۰۱۶,۳۵۶,۲۱۳,۹۴۷	۴,۲۶۸,۵۸۵,۹۷۲,۸۴۳

تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۴/۰۶/۳۱
 تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۴/۰۹/۳۰
 تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۴/۱۲/۲۹
 تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۵/۰۳/۳۱
 تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۵/۰۴/۳۱
 تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۵/۰۵/۳۱
 تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۵/۰۶/۳۱
 تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۵/۰۷/۳۰
 تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۵/۰۸/۳۰
 تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۵/۰۹/۳۰
 تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۵/۱۰/۳۰
 تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۵/۱۱/۳۰
 تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۵/۱۲/۳۰
 تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۶/۰۱/۳۱
 تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۶/۰۲/۳۱
 تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۶/۰۳/۳۱
 تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۶/۰۴/۳۱
 تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۶/۰۵/۳۱

۲۵- تعهدات بدهی‌های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی‌ها صندوق هیچ‌گونه بدهی احتمالی وجود ندارد.



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۵/۰۵/۳۱			۱۳۹۶/۰۵/۳۱			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			
۶,۲۱	۵,۱۰۰	ممتاز	۵۰,۲۳	۵,۱۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه ملت	مدیر
۸۷,۶۴	۷۱,۹۹۵	عادی	۰,۰۰	.	عادی			
۵,۹۶	۴,۹۰۰	ممتاز	۴۸,۲۶	۴,۹۰۰	ممتاز	ضامن و مدیر ثبت مدیر سرمایه گذاری مدیر سرمایه گذاری مدیر سرمایه گذاری	بانک ملت	ضامن و مدیر ثبت
۰,۰۶	۵۰	عادی	۰,۴۹۲	۵۰	عادی			آقای سعید احمدی
۰,۰۶	۵۱	عادی	۰,۵۰۲	۵۱	عادی			آقای حسین تملکی
۰,۰۶	۵۲	عادی	۰,۵۱۲	۵۲	عادی			آقای رسول رحیم نیا
۱۰۰	۸۲,۱۴۸		۱۰۰	۱۰,۱۵۳				

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۳۹۶/۰۵/۳۱		نوع وابستگی	طرف معامله
ماتده طلب در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵ (بدهی)-ریال	ماتده طلب در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶ (بدهی)-ریال		
تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	
طی سال مالی	(۶,۱۷۱,۶۸۴,۹۸۸)	خرید و فروش اوراق بهادار	شرکت کارگزاری بانک ملت
۶,۱۷۱,۶۸۴,۹۸۷	۱	کارگزار صندوق	

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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