

سامان پندار (حسابداران رسمی) موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
بانضمام صورتهای مالی و گزیده ای از یادداشتهای توضیحی
برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶



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

www.samanicpa.org

E-mail: saman@samanicpa.org

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ تا ۲	۱- گزارش بررسی اجمالی 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 ۲۱	۲-۴- یادداشت های توضیحی صورت های مالی



گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به مدیر

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

مقدمه

۱- صورت خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت در تاریخ ۳۰ بهمن 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 دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، به همراه یادداشت های توضیحی شماره ۱ تا ۲۸ پیوست، که براساس دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه و به تأیید مدیر صندوق رسیده است، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت های مالی مزبور، با مدیریت صندوق و مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورت های مالی مزبور براساس بررسی اجمالی انجام شده و نیز گزارش موارد عدم رعایت الزامات مندرج در اساسنامه و امیدنامه صندوق و مقررات ناظر بر فعالیت صندوق های سرمایه گذاری می باشد.

دامنه ی بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰ انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روش های تحلیلی و سایر روش های بررسی اجمالی است. دامنه ی بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت های مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه ی موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

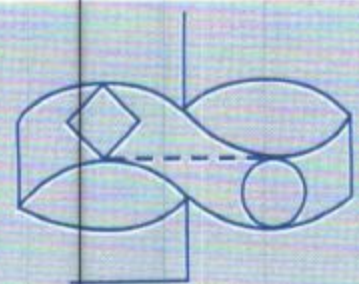
۳- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده این مؤسسه به مواردی که نشانگر عدم ارایه مطلوب:

(آ) صورت خالص دارایی های یاد شده در بالا در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶،

(ب) ارزش روزانه خالص دارایی های صندوق (NAV) گزارش شده طی دوره ی مالی مورد رسیدگی

(پ) صورت های سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی های آن

برای دوره ی مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مذکور از تمام جنبه های با اهمیت، طبق مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت درباره مبانی ارزیابی دارایی ها و بدهی های آن به شرح نوشته شده در یادداشت توضیحی شماره ۴ صورت های مالی باشد، جلب نگردیده است.



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

سایر بندهای توضیحی

۴- با توجه به این موضوع که استانداردهای حسابداری در خصوص فعالیت صندوقهای سرمایه گذاری تهیه و تدوین نگردیده است، صورت های مالی مذکور عمدتاً بر اساس رویه ها و مقررات مندرج در اساسنامه و امیدنامه صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت که در چارچوب اصول پذیرفته شده حسابداری و بر اساس دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های مالی صندوق های سرمایه گذاری، مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد، تهیه و ارایه گردیده است. به این سبب دارایی ها و بدهی های صندوق عمدتاً براساس ارزش های جاری در صورت های مالی صندوق منعکس گردیده است، که ناگزیر نشانگر ارزش بازیافتنی آن در هنگام تسویه نمی باشد.

۵- طبق صورت جلسه مورخ ۱۳۹۶/۰۱/۲۶ و مجوز شماره ۲۰۸۴۱۱۲۲ مورخ ۱۳۹۶/۰۲/۲۵ سازمان بورس و اوراق بهادار، دوره فعالیت صندوق تا پایان بهمن ماه سال ۱۳۹۸ تمدید گردیده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

۶- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره ی مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد بررسی و کنترل این موسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی های انجام شده، این موسسه به مواردی که نشانگر وجود ایراد و اشکال بااهمیت در این محاسبات باشد، برخورد ننموده است.

۷- اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر، مدیر ثبت و متولی در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه ی صندوق و روش های مربوط به ثبت حساب ها و جمع آوری مدارک و مستندات مربوطه، مورد رسیدگی و بررسی نمونه ای قرار گرفته است. این موسسه به مواردی حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل های داخلی باشد، به استثنای موارد زیر، برخورد نکرده است:

۱-۷- بند ۲-۳ امیدنامه و مفاد ماده ۲۶ اساسنامه در خصوص حدنصاب ها و ممنوعیت های سرمایه گذاری در صندوق در برخی از ماه ها و اطلاع رسانی به حسابرس و متولی

۲-۷- مفاد تبصره ۲ ماده ۳۵ اساسنامه در خصوص ثبت تصمیم های مجمع ظرف یک هفته نزد سازمان بورس و اوراق بهادار.

۳-۷- دریافت نقدی سود سهام شرکت مخابرات پس از گذشت ۸ ماه.

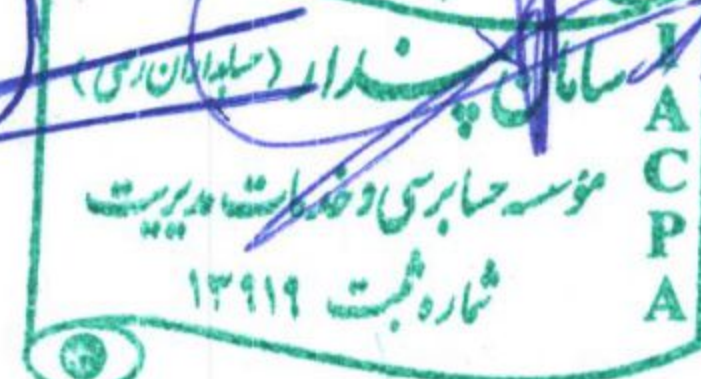
۱۵ فروردین ماه ۱۳۹۷

سایمان پندار (حسابدار رسمی)

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

محمد علی جلالی غلامرضا شجری

شماره عضویت ۸۸۱۶۱۰ شماره عضویت ۸۶۱۴۶۵





اندوخته ملت
صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

با احترام؛

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶ که در اجرای مفاد بند دوازده ماده چهار اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شرح	شماره صفحه
صورت خالص دارایی ها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها	۳
یادداشت های توضیحی:	
الف: اطلاعات کلی صندوق	۵ و ۴
ب: مبنای تهیه صورت های مالی	۵
پ: خلاصه اهم رویه های حسابداری	۵-۶
ت: یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی	۷-۲۱

این صورت های 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 گیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود، و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۰۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق

شخص حقوقی

نماینده

امضاء

مدیر صندوق

شرکت تامین سرمایه بانک ملت

آقای فرامرز نصرالهی چنیجانی

متولی صندوق

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی

آقای مهدی اسلامی بیدگلی

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری

آرمان آتی

شماره ثبت: ۱۳۹۵۰۷۱

۶۰

پیوست گزارش

سامان پندار (حسابداران رسمی)



شرکت تأمین سرمایه بانک ملت
(سامان پندار)
شماره ثبت: ۱۳۹۵۰۷۱



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

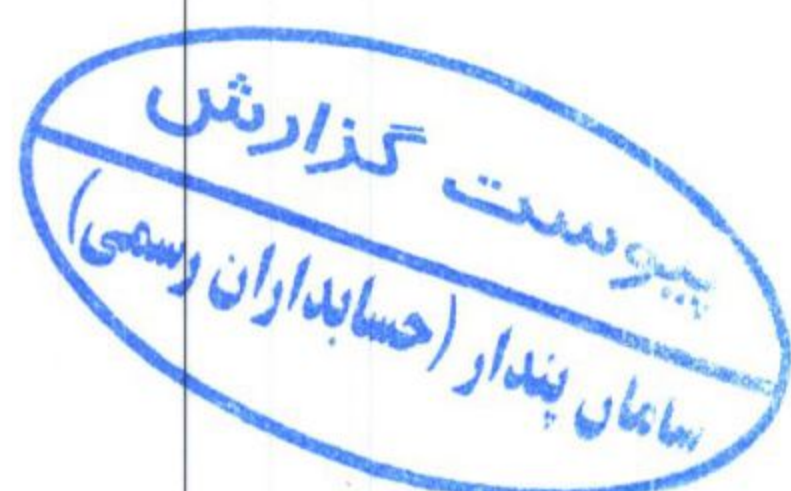
گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

ارایی ها	یادداشت	۱۳۹۶/۱۱/۳۰	۱۳۹۶/۰۵/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۶۶۲,۹۴۵,۹۷۲,۱۴۶	۲۴۷,۱۰۷,۴۰۸,۳۸۸
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۵,۱۵۱,۱۸۹,۳۱۳,۹۲۶	۲,۷۹۳,۱۳۰,۵۷۰,۲۰۷
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۵,۵۵۹,۳۹۸,۱۷۵,۵۷۰	۳,۲۴۸,۶۷۳,۷۷۸,۲۳۱
حسابهای دریافتنی	۸	۲۰۹,۵۰۰,۶۷۸,۴۰۳	۲۹۲,۶۴۹,۴۰۰,۰۴۵
ری کارگزاران	۹	۱۳,۵۳۱,۲۵۰	.
سایر دارایی ها	۱۰	۴,۸۸۳,۰۱۹	۵۲۵,۱۲۰,۵۶۹
جودی نقد	۱۱	۱۲۶,۳۲۰,۵۶۳,۰۲۸	۷,۸۵۸,۰۰۷
جمع دارایی ها		۱۱,۷۰۹,۳۷۳,۱۱۷,۳۴۲	۶,۵۸۲,۰۹۴,۱۳۵,۴۴۷
دهی ها			
داختنی به ارکان صندوق	۱۲	۸,۲۴۳,۲۱۵,۵۹۰	۷,۳۳۰,۶۵۰,۳۷۵
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۳	۱۷۱,۰۳۱,۰۰۹,۵۴۵	۱۰۵,۵۳۷,۵۲۸,۹۲۳
یر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۴	۱۴,۲۰۲,۸۹۰,۵۴۴	۱۴,۷۴۰,۴۲۴,۲۷۴
جمع بدهی ها		۱۹۳,۴۷۷,۱۱۵,۶۷۹	۱۲۷,۶۰۸,۶۰۳,۵۷۲
الص دارایی ها	۱۵	۱۱,۵۱۵,۸۹۶,۰۰۱,۶۶۳	۶,۴۵۴,۴۸۵,۵۳۱,۸۷۵
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰

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



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت سود (زیان) و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	رأامدها
۱۶	ریال	ریال	ریال	سود فروش اوراق بهادار
۱۷	۱۴,۱۵۹,۰۸۸,۵۹۶	۱۳۶,۲۸۷,۸۰۴,۱۰۸	۷۸۶,۷۳۳,۱۷۷,۵۱۸	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۸	۷۹,۵۱۵,۸۶۲,۶۱۰	۵۶۶,۹۷۶,۵۴۱,۵۸۴	(۴,۶۷۵,۹۷۳,۸۰۹)	سود سهام
۱۹	۰	۰	۲۶۶,۶۱۴,۸۳۸,۷۱۰	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۰	۷۲۶,۰۵۲,۸۹۶,۶۷۰	۲,۳۰۰,۱۸۴,۵۰۰,۹۸۴	۳,۳۳۱,۰۴۰,۱۷۹,۷۷۴	سایر درآمد
	۲۸,۰۶۰,۹۱۹,۴۱۷	۱,۸۸۸,۵۷۲,۴۲۲	۲,۴۳۶,۰۷۰,۴۹۲	جمع درآمدها
	۸۴۷,۷۸۸,۷۶۷,۲۹۳	۳,۰۰۵,۳۳۷,۴۱۹,۰۹۸	۴,۳۸۲,۱۴۸,۲۹۲,۶۸۵	
۲۱	(۷,۹۸۰,۶۵۱,۰۰۳)	(۱۶,۲۷۴,۴۴۱,۵۳۰)	(۲۶,۱۲۶,۳۲۷,۰۱۱)	هزینه‌ها
۲۲	(۱,۲۷۱,۵۴۷,۱۲۶)	(۶,۱۰۱,۲۹۶,۴۴۱)	(۸,۵۲۱,۵۷۹,۳۴۴)	هزینه کارمزد ارکان
	(۹,۲۵۲,۱۹۸,۱۲۹)	(۲۲,۳۷۵,۷۳۷,۹۷۱)	(۳۴,۶۴۷,۹۰۶,۳۵۵)	بایر هزینه‌ها
	۸۳۸,۵۳۶,۵۶۹,۱۶۴	۲,۹۸۲,۹۶۱,۶۸۱,۱۲۷	۴,۳۴۷,۵۰۰,۳۸۶,۳۳۰	جمع هزینه‌ها
				سود خالص
	۸.۵۷٪	۹۰.۳۰٪	۱۸٪	بازده میانگین سرمایه گذاری ۱
	۷.۲۸٪	۱۰.۹۹٪	۶۷.۳۶٪	زده سرمایه گذاری پایان سال ۲

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال / دوره
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه گذاری) صادره شده طی سال / دوره
	ریال	ریال	ریال	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال / دوره
	۶,۴۵۴,۴۸۵,۵۳۱,۸۷۵	۱۹,۹۳۴,۲۷۶	۱۹,۹۳۴,۲۶۸,۶۶۸,۳۲۴	سود خالص سال / دوره
۲۳	۹,۹۸۰,۶۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۵۵۳,۷۵۵	۳۱,۵۶۸,۲۷۷,۰۰۰,۰۰۰	مدیلات
۲۴	(۴,۹۱۹,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴,۳۵۶,۹۷۹)	(۴۵,۰۴۸,۰۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	تقسیم سود صندوق
	۸۳۸,۵۳۶,۵۶۹,۱۶۴	۰	۴,۳۴۷,۵۰۰,۳۸۶,۳۳۰	خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال / دوره
	۲۹,۹۱۷,۹۷۲,۴۶۹	۵۸,۱۰۲,۰۸۴,۷۴۷	(۷۸,۹۰۶,۵۴۹,۹۳۶)	
	(۸۶۸,۴۵۶,۰۷۱,۸۴۵)	(۳,۰۴۱,۰۵۸,۰۴۸,۶۱۱)	(۴,۲۶۸,۵۸۵,۹۷۲,۸۴۳)	
	۱۱,۵۱۵,۸۹۶,۰۰۱,۶۶۳	۲۷,۱۳۱,۰۵۲	۶,۴۵۴,۴۸۵,۵۳۱,۸۷۵	

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

مهر و امضاء مدیر (حسابداران رسمی)

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

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
گزارش مالی میان‌دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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 نصاب هایی 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- اطلاع رسانی

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

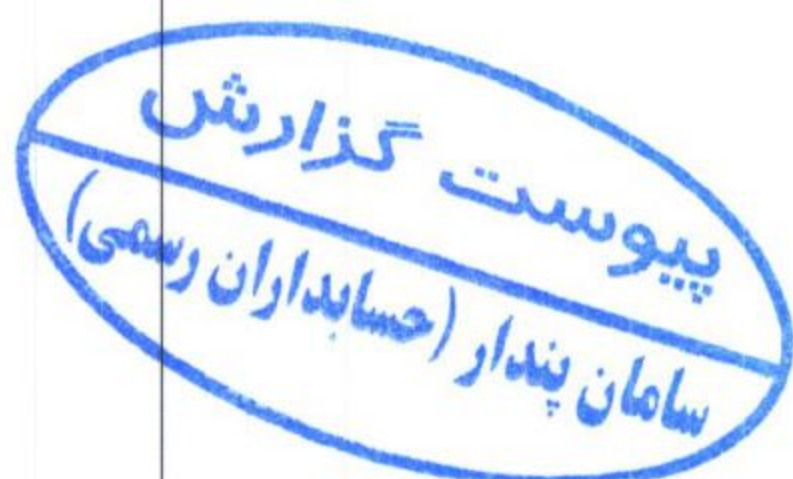
۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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 ۱۵۱۳۷۱۵۸۱۴، صندوق پستی ۱۴۳۳۵-۵۵۸.



صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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 ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

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.

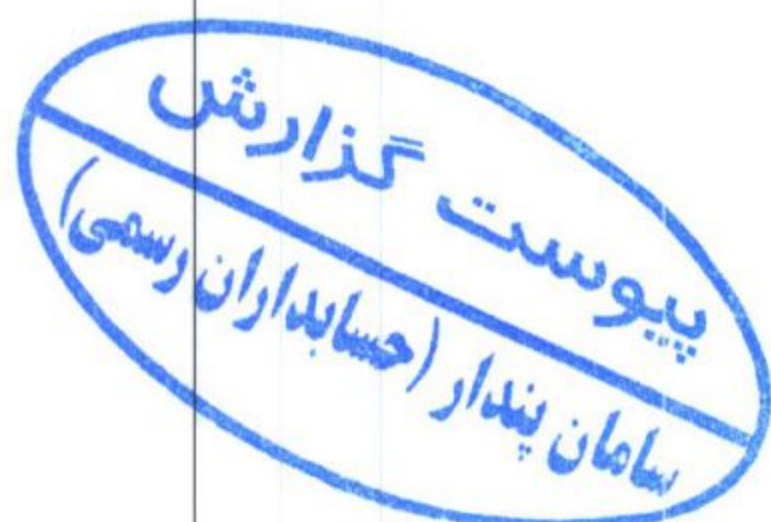
۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی:

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

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

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 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 ۲-۲-۱ و ده درصد از تفاوت روزانه سود علی‌الحساب دریافتی ناشی از سپرده‌گذاری در گواهی سپرده یا حساب‌های سرمایه‌گذاری بانک‌ها و موسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی‌الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده به علاوه ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره‌نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.
کارمزد متولی	سالانه دو در ده هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، حداقل ۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر تا ۳۵۰ میلیون ریال است.
کارمزد ضامن نقدشوندگی	سالانه ۱ در صد هزار از ارزش روزانه دارایی‌های صندوق.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۸۰ میلیون ریال.
کارمزد تصفیه صندوق برای مدیر	معادل یک در هزار ارزش خالص دارایی‌های صندوق می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها 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 نرم‌افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۱,۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۶ 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.

۴-۴-۱- 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

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۳۹۶/۱۱/۳۰			۱۳۹۶/۰۵/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
مخابرات	۲۷۱,۴۴۸,۶۴۸,۰۳۶	۲۹۶,۷۶۱,۱۲۲,۷۶۹	۲.۵۳	۲۷۱,۴۵۴,۰۷۷,۹۰۲	۲۴۷,۱۰۷,۴۰۸,۳۸۸	۳.۷۵
فلزات اساسی	۳۶۰,۳۳۱,۵۱۷,۵۹۰	۳۶۶,۱۸۴,۸۴۹,۳۷۷	۳.۱۳	.	.	.
	۶۳۱,۷۸۰,۱۶۵,۶۲۶	۶۶۲,۹۴۵,۹۷۲,۱۴۶	۵.۶۶	۲۷۱,۴۵۴,۰۷۷,۹۰۲	۲۴۷,۱۰۷,۴۰۸,۳۸۸	۳.۷۵

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۳۹۶/۱۱/۳۰	۱۳۹۶/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۶-۱ سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۷۱۵,۲۴۷,۳۹۶,۱۱۸	۲,۴۹۰,۸۸۸,۵۱۲,۶۴۰
۶-۲ سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی	۴,۴۳۵,۹۴۱,۹۱۷,۸۰۸	۳۰۲,۲۴۲,۰۵۷,۵۶۷
	۵,۱۵۱,۱۸۹,۳۱۳,۹۲۶	۲,۷۹۳,۱۳۰,۵۷۰,۲۰۷

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

۱۳۹۶/۱۱/۳۰				۱۳۹۶/۰۵/۳۱			
نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
کوتاه مدت	۱۳۹۴/۰۷/۲۲	۱۳۹۷/۰۷/۲۲	۱۰	۵۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۲,۲۷۶,۸۰۴,۵۶۲,۲۸۳	۳۴.۵۹
کوتاه مدت	۱۳۹۵/۱۱/۰۷	۱۳۹۶/۱۲/۰۷	۱۰	۱۵,۲۴۶,۸۹۶,۱۱۸	۰.۱۳	۲۱۴,۰۸۳,۹۵۰,۳۵۷	۳.۲۵
بلندمدت	۱۳۹۶/۰۶/۰۹	۱۳۹۷/۰۶/۰۹	۱۸	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۲۷	.	.
بلندمدت	۱۳۹۶/۰۶/۰۹	۱۳۹۷/۰۶/۰۹	۱۸	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۷۱	.	.
				۷۱۵,۲۴۷,۳۹۶,۱۱۸	۶.۱۱	۲,۴۹۰,۸۸۸,۵۱۲,۶۴۰	۳۷.۸۴

بانک ملت شعبه کیش - ۵۴۸۲۰۹۰۸۱۰

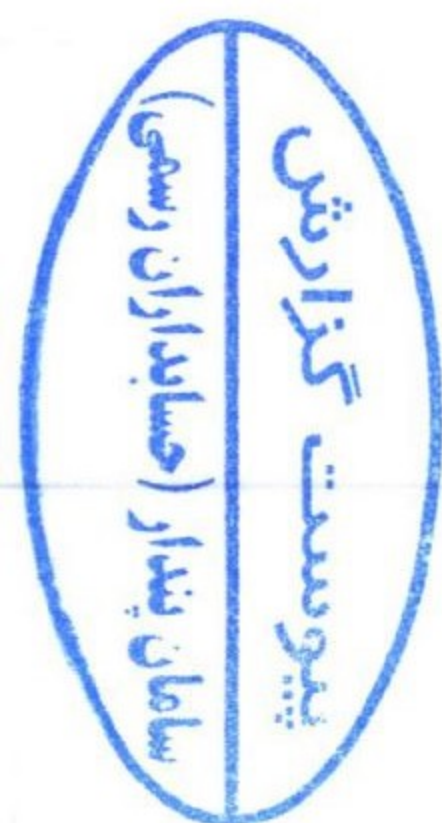
بانک ملت شعبه بازار عربهای کیش - ۵۹۰۲۳۳۶۱۵۴

بانک ملت شعبه بازار پردیس کیش - ۸۱۶۵۴۱۹۹۰۳

بانک ملت شعبه بازار عربهای کیش - ۸۱۶۵۶۶۳۶۰۵

۶-۲- سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶/۱۱/۳۰				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
۱۳۹۷/۰۹/۱۳	۱۶	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۸۲,۱۹۱,۷۷۵	۳,۵۲۶,۰۸۲,۱۹۱,۷۷۵	۳۰.۱۱	.	.
۱۳۹۷/۱۱/۱۶	۱۶	۹۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۵۹,۷۲۶,۰۳۳	۹۰۹,۸۵۹,۷۲۶,۰۳۳	۷.۷۷	.	.
۱۳۹۶/۱۲/۲۵	۱۵.۵	.	.	.	.	۳۰۲,۲۴۲,۰۵۷,۵۶۷	۴.۵۹
		۴,۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۹۴۱,۹۱۷,۸۰۸	۴,۴۳۵,۹۴۱,۹۱۷,۸۰۸	۳۷.۸۸	۳۰۲,۲۴۲,۰۵۷,۵۶۷	۴.۵۹



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:

سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورس و فرابورسی

سرمایه‌گذاری در اوراق اجاره و صکوک

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

۱۳۹۶/۰۵/۳۱		۱۳۹۶/۱۱/۳۰		۱۳۹۶/۰۵/۳۱		۱۳۹۶/۱۱/۳۰	
تاریخ سررسید	نرخ سود (درصد)	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها
		ریال	ریال	ریال		ریال	
اوراق مشارکت:							
اوراق مشارکت بانک سپه	۲۱	۳۷۷,۱۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۷۱,۴۲۵,۲۵۵	۳۹۲,۰۹۸,۴۲۵,۲۵۵	۳.۳۵	۳۹۲,۷۴۹,۳۵۶,۸۰۳	۵.۹۷
اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪	۲۰	۶۵۴,۸۷۵,۸۶۷	(۵,۵۶۵,۴۰۰)	۶۴۹,۳۱۰,۴۶۷	۰.۰۱	.	.
اسناد خزانه اسلامی:							
اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸	متغیر	۵۰۸,۷۲۵,۲۵۰,۶۲۲	۳,۷۷۵,۸۵۳,۰۱۱	۵۱۲,۵۰۱,۱۰۳,۶۳۳	۴.۳۸	.	.
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۲۲۷	متغیر	۲۷۱,۲۵۵,۲۸۷,۰۶۳	۸,۵۸۹,۲۷۸,۲۵۹	۲۷۹,۸۴۴,۵۶۵,۳۲۲	۲.۳۹	.	.
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۶-۹۷۰۶۱۲	متغیر	۱۱۷,۵۱۶,۳۷۹,۸۴۷	۱,۸۲۱,۰۴۹,۸۴۸	۱۱۹,۳۳۷,۴۲۹,۶۹۵	۱.۰۲	.	.
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۶-۹۷۰۹۱۳	متغیر	۱۹,۸۹۷,۹۱۵,۵۳۷	(۴۷,۲۱۷,۷۳۵)	۱۹,۸۵۰,۶۹۷,۸۰۲	۰.۱۷	.	.
		۱,۲۹۵,۱۷۶,۷۰۸,۹۳۶	۲۹,۱۰۴,۸۲۳,۲۳۸	۱,۳۲۴,۲۸۱,۵۳۲,۱۷۴	۱۱.۳۱	۳۹۲,۷۴۹,۳۵۶,۸۰۳	۵.۹۷

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

۱۳۹۶/۰۵/۳۱		۱۳۹۶/۱۱/۳۰					
درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود (درصد)	تاریخ سررسید
	ریال		ریال	ریال	ریال		
۳۲.۰۳	۲,۱۰۸,۴۹۳,۱۵۰,۵۷۴	۱۷.۹۷	۲,۱۰۴,۱۰۹,۵۸۸,۷۵۷	۱۰۴,۱۰۹,۵۸۸,۷۵۷	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۵/۱۰/۱۷
۰	۰	۶.۹۷	۸۱۶,۳۳۲,۴۲۶,۹۲۰	۶,۱۰۲,۴۲۶,۹۲۰	۸۱۰,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸
۱۰.۵۹	۶۹۶,۹۸۲,۴۷۳,۵۹۵	۶.۰۳	۷۰۶,۵۶۸,۷۸۲,۶۴۴	۸۳,۹۷۹,۶۲۴,۷۶۸	۶۲۲,۵۸۹,۱۵۷,۸۷۶	۱۸	۱۳۹۷/۰۹/۱۳
۰	۰	۴.۷۴	۵۵۴,۷۵۲,۷۳۰,۲۱۹	۲۰,۴۴۳,۱۱۶,۸۶۹	۵۳۴,۳۰۹,۶۱۳,۳۵۰	۱۸	۱۴۰۰/۰۳/۰۳
۰	۰	۰.۲۷	۳۱,۶۷۲,۹۹۰,۲۸۲	۲۴۸,۷۸۴,۲۳۷	۳۱,۴۲۴,۲۰۶,۰۴۵	۲۱	۱۳۹۹/۰۲/۱۲
۰.۷۷	۵۰,۴۴۸,۷۹۷,۲۵۹	۰.۱۷	۲۰,۱۶۸,۰۵۴,۱۸۰	۱۵۶,۳۷۴,۱۸۰	۲۰,۰۱۱,۶۸۰,۰۰۰	۲۱	۱۳۹۶/۱۱/۱۶
۰	۰	۰.۰۱	۱,۵۱۲,۰۷۰,۳۹۴	۳,۹۲۱,۸۷۴	۱,۵۰۸,۱۴۸,۵۲۰	۲۱	۱۳۹۸/۰۴/۲۲
۴۳.۳۹	۲,۸۵۵,۹۲۴,۴۲۱,۴۲۸	۳۶.۱۷	۴,۲۳۵,۱۱۶,۶۴۳,۳۹۶	۲۱۵,۰۴۳,۸۳۷,۶۰۵	۴,۰۲۰,۰۷۲,۸۰۵,۷۹۱		

اوراق اجاره و مرابحه:

اوراق مرابحه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی (سلامت)

مرابحه دولتی تعاون-ملت ۹۹۱۱۱۸

اوراق اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶

صکوک اجاره سایپا ۱۴۳-۳ماهه ۱۸٪

اوراق اجاره جویبار ۹۹۰۲۱۲

اوراق اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪

اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

۸- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۱۱/۳۰				
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۲۶,۰۳۴,۵۶۱,۳۳۵	۱۵,۱۲۸,۶۷۸,۴۰۳	(۶,۴۱۳,۵۶۹)	از ۷ تا ۲۵	۱۵,۱۳۵,۰۹۱,۹۷۲	سود دریافتی سپرده‌های بانکی
۲۶۶,۶۱۴,۸۳۸,۷۱۰	۱۹۴,۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۵	۱۹۴,۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام دریافتی
۲۹۲,۶۴۹,۴۰۰,۰۴۵	۲۰۹,۵۰۰,۶۷۸,۴۰۳	(۶,۴۱۳,۵۶۹)		۲۰۹,۵۰۷,۰۹۱,۹۷۲	

۹- جاری کارگزاران

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

۱۳۹۶/۱۱/۳۰				
مانده بدهکار پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بستانکار ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳,۵۳۱,۲۵۰	۳,۷۷۳,۳۶۳,۸۹۶,۸۹۴	۳,۷۷۳,۳۷۷,۴۲۸,۱۴۴	.	شرکت کارگزاری بانک ملت
۱۳,۵۳۱,۲۵۰	۳,۷۷۳,۳۶۳,۸۹۶,۸۹۴	۳,۷۷۳,۳۷۷,۴۲۸,۱۴۴	.	

۱۰- سایر دارایی‌ها

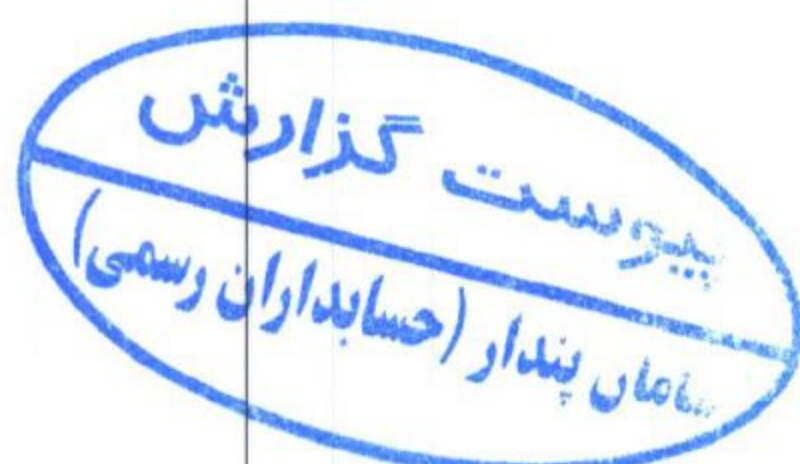
سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج نرم‌افزار و برگزاری مجامع صندوق است که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۱ اساسنامه، مخارج برگزاری مجامع پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یکسال تا پایان دوره فعالیت صندوق، هرکدام کمتر باشد روزانه مستهلک می‌گردد. مدت زمان استهلاك نرم‌افزار یکسال می‌باشد.

۱۳۹۶/۱۱/۳۰				
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۴۹)	۷,۲۰۰,۰۰۰	(۲,۳۹۱,۲۰۷)	۴,۸۰۸,۷۴۴	مخارج برگزاری مجامع
۵۲۵,۱۲۰,۶۱۸	.	(۵۲۵,۰۴۶,۳۴۳)	۷۴,۲۷۵	مخارج نرم افزار صندوق
۵۲۵,۱۲۰,۵۶۹	۷,۲۰۰,۰۰۰	(۵۲۷,۴۳۷,۵۵۰)	۴,۸۸۳,۰۱۹	

۱۱- موجودی نقد

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

۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۱۰۰,۰۰۰	۱۲۶,۱۲۴,۲۴۲,۴۵۰	بانک ملت شعبه برج اناکیش - ۵۷۲۵۱۸۴۵۲۱
۱۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	بانک ملت شعبه کیش - ۵۲۳۳۹۸۵۵۰۲
۱۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۰,۹۹۳	بانک ملت شعبه کیش - ۵۷۹۴۱۶۱۳۹۵
۷,۰۰۸,۰۹۷	۲۷,۱۶۲,۸۵۱	بانک سپه شعبه بیهقی - ۲۰۰۰۳۰۵۲۱۶۲۱۱
.	۱۶۶,۷۳۶,۷۳۴	بانک رفاه شعبه سپهبد قرنی - ۲۲۵۹۷۰۳۸۷
۵۴۹,۹۱۰	.	بانک ملت شعبه پارس خودرو - ۵۱۹۶۰۳۴۴۵۹
۷,۸۵۸,۰۰۷	۱۲۶,۳۲۰,۵۶۳,۰۲۸	



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۴,۵۷۳,۷۵۳,۶۷۱	۵,۲۶۰,۳۲۹,۷۶۹	ذخیره کارمزد مدیر
۱,۵۴۹,۸۳۲,۲۹۲	۱,۸۶۵,۷۹۲,۲۹۲	مدیر ثبت
۶۰۵,۹۱۶,۳۵۱	۶۵۲,۸۰۷,۱۵۷	ذخیره کارمزد ضامن
۲۴۲,۰۹۴,۹۷۴	۲۴۲,۰۹۴,۹۷۴	ذخیره کارمزد ضامن سودآوری
۲۳۹,۰۵۳,۱۱۶	۱۳۴,۵۳۲,۶۴۸	ذخیره کارمزد متولی
۱۱۹,۹۹۹,۹۷۱	۸۷,۶۵۸,۷۵۰	ذخیره حق الزحمه حسابرس
۷,۳۳۰,۶۵۰,۳۷۵	۸,۲۴۳,۲۱۵,۵۹۰	

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

پرداختنی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر می باشد:

۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۱۱/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۰۵,۵۰۵,۰۱۱,۸۱۰	۱۷۰,۳۷۹,۱۰۳,۸۹۵	۱۳-۱	سود پرداختنی به سرمایه گذاران
۳۲,۵۱۷,۱۱۳	۵۸۱,۹۰۵,۶۵۰		بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
.	۷۰,۰۰۰,۰۰۰		بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری
۱۰۵,۵۳۷,۵۲۸,۹۲۳	۱۷۱,۰۳۱,۰۰۹,۵۴۵		

۱۳-۱ مبلغ فوق مطابق یادداشت ۲۴ بابت پرداخت دوره‌ای به سرمایه گذاران می باشد که طبق مفاد امیدنامه در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۰۲ تسویه شده است.

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

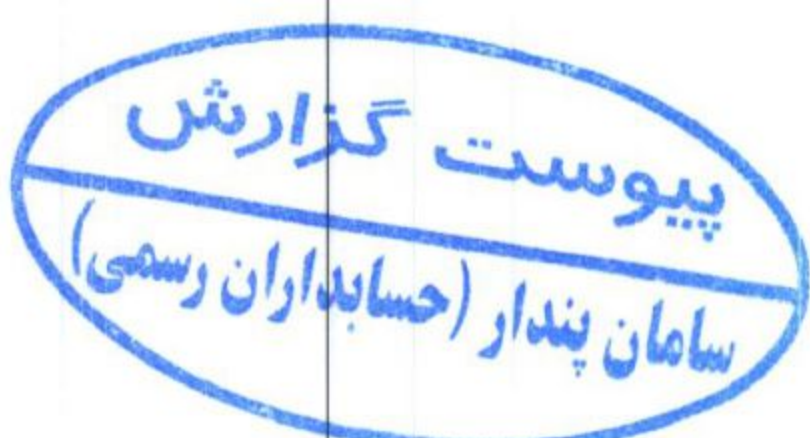
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۱۴,۰۷۰,۸۷۰,۴۹۵	۱۴,۰۷۰,۸۷۰,۴۹۵	ذخیره کارمزد تصفیه صندوق
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب پرداختنی بابت اختیار معامله
۴۳,۷۵۷	۱۲,۰۰۰,۰۲۷	سایر حساب‌های پرداختنی
۲۰,۰۲۲	۲۰,۰۲۲	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
۵۴۹,۴۹۰,۰۰۰	.	مدیر صندوق
۱۴,۷۴۰,۴۲۴,۲۷۴	۱۴,۲۰۲,۸۹۰,۵۴۴	

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۶/۰۵/۳۱		۱۳۹۶/۱۱/۳۰		واحدهای سرمایه گذاری عادی	
ریال	تعداد	ریال	تعداد		
۶,۴۴۴,۴۸۵,۵۳۱,۸۷۵	۶,۴۴۴,۴۸۵	۱۱,۵۰۵,۸۹۶,۰۰۱,۶۶۳	۱۱,۵۰۵,۸۹۷		واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰		
۶,۴۵۴,۴۸۵,۵۳۱,۸۷۵	۶,۴۵۴,۴۸۵	۱۱,۵۱۵,۸۹۶,۰۰۱,۶۶۳	۱۱,۵۱۵,۸۹۷		



۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود ناشی از فروش انواع اوراق

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
۱۶-۱	۱۲,۵۴۲,۱۷۷,۸۸۰	۱۳۵,۰۸۸,۳۸۷,۷۷۴	۸۶۲,۵۱۱,۵۳۹,۴۴۵
۱۶-۲	۱,۶۱۶,۹۱۰,۷۱۶	۱,۱۹۹,۴۱۶,۳۳۴	(۷۵,۷۷۸,۳۶۱,۹۲۷)
	۱۴,۱۵۹,۰۸۸,۵۹۶	۱۳۶,۲۸۷,۸۰۴,۱۰۸	۷۸۶,۷۳۳,۱۷۷,۵۱۸

۱۶-۱- سود ناشی از فروش اوراق مشارکت و سلف

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵۱,۲۶۱	۲۵۱,۲۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۶,۱۶۱,۱۷۵,۵۲۵	.	۵,۰۹۹,۸۲۴,۴۷۵	.	.
۹۷,۷۴۵	۹۷,۷۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۴۹۹,۹۰۷,۲۹۸	.	۳,۲۴۵,۰۹۲,۷۰۲	.	.
۳۰,۰۰۰	۳۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۹۷۸,۲۵۰,۰۰۰	۲۳,۷۰۷,۵۰۰	۲,۶۹۸,۰۴۲,۵۰۰	.	.
۱۵۶,۸۶۳	۱۵۶,۸۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۵,۳۶۳,۷۸۱,۷۹۷	.	۱,۴۹۹,۲۱۸,۲۰۳	.	.
.	.	.	.	.	.	۴۹۶,۴۵۶,۹۵۹,۰۹۰
.	.	.	.	.	۶۸,۶۷۰,۲۱۵,۹۰۸	۶۸,۶۷۰,۲۱۵,۹۰۸
.	.	.	.	.	.	۴۳,۹۳۱,۲۳۰,۴۸۱
.	.	.	.	.	.	۲۰,۷۸۸,۹۹۴,۷۴۲
.	.	.	.	.	۲۰,۲۲۰,۸۲۱,۰۴۴	۲۰,۲۲۰,۸۲۱,۰۴۴
.	.	.	.	.	.	۱۵,۲۷۹,۱۵۷,۷۵۶
.	.	.	.	.	۶,۸۰۵,۷۲۴,۱۶۹	۶,۸۰۵,۷۲۴,۱۵۴
.	.	.	.	.	۶,۱۵۶,۴۵۵,۹۲۸	۶,۱۵۶,۴۵۵,۹۲۸
.	.	.	.	.	.	۴۴,۷۳۹,۵۷۳,۱۴۹
.	.	.	.	.	.	۸,۹۷۷,۰۸۰,۳۶۹
.	.	.	.	.	.	۳۵,۲۳۴,۳۸۰,۸۳۸
.	.	.	.	.	(۲,۵۵۱,۰۳۴,۰۸۱)	۵,۹۳۷,۶۹۵,۹۲۲
.	.	.	.	.	۳,۶۰۵,۵۳۰,۰۰۰	۳,۶۰۵,۵۳۰,۰۰۰
.	.	.	.	.	۳,۰۶۳,۳۵۳,۰۴۰	۳,۰۶۳,۳۵۳,۰۴۰
.	.	.	.	.	۱۴۸,۶۶۰,۶۰۲	۱۴۸,۶۶۰,۶۰۲
.	.	.	.	.	(۱۱,۵۷۰,۵۶۳,۷۴۸)	(۱۳,۶۸۲,۴۲۵,۰۰۰)
.	.	.	.	.	۶,۹۰۶,۳۱۶,۷۸۹	۶,۹۰۶,۳۱۶,۷۸۹
.	.	.	.	.	.	۱۱,۸۸۶,۷۹۱,۸۹۱
.	.	.	.	.	.	۲,۷۰۵,۳۵۱,۶۷۱
.	.	.	.	.	۳۳,۶۳۲,۹۰۸,۱۲۳	۳۳,۶۳۲,۹۰۸,۱۲۳
.	.	.	.	.	.	۳۳,۷۰۹,۱۹۹,۷۸۶
۵۳۵,۸۶۹	۵۳۸,۵۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۶,۰۰۳,۱۱۴,۶۲۰	۲۳,۷۰۷,۵۰۰	۱۲,۵۴۲,۱۷۷,۸۸۰	۱۳۵,۰۸۸,۳۸۷,۷۷۴	۸۵۵,۱۷۳,۹۷۶,۲۸۳

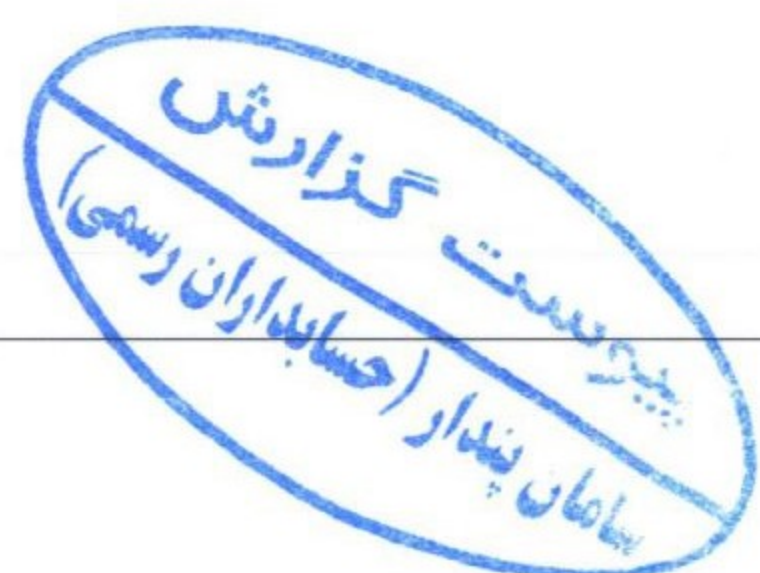
نقل به صفحه بعد

تعداد	ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶					دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵		سال ۱۳۹۶
		بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۳۵,۸۶۹	۵۳۸,۵۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۶,۰۰۳,۱۱۴,۶۲۰	۲۳,۷۰۷,۵۰۰	۱۲,۵۴۲,۱۷۷,۸۸۰	۱۳۵,۰۸۸,۳۸۷,۷۷۴	۸۵۵,۱۷۳,۹۷۶,۲۸۳			
.	.	.	.	.	.	۷,۳۳۷,۵۶۳,۱۶۲			
	۵۳۸,۵۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۶,۰۰۳,۱۱۴,۶۲۰	۲۳,۷۰۷,۵۰۰	۱۲,۵۴۲,۱۷۷,۸۸۰	۱۳۵,۰۸۸,۳۸۷,۷۷۴	۸۶۲,۵۱۱,۵۳۹,۴۴۵			

نقل از صفحه قبل

سلف بنزین ستاره خلیج فارس ۹۶۱

۱۶-۲- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس							
تعداد	ریال	ارزش بازار	بهای فروش	کارمزد	مالیات	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶	
						سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵۵	۵۹۲,۱۰۰	۵۲۲,۳۸۵	۲,۸۱۳	۲,۹۶۰	۶۳,۹۴۲	.	.
۲,۳۴۴	۴,۷۰۹,۰۹۶	۴,۱۴۴,۵۸۳	۲۲,۳۶۹	۲۳,۵۴۵	۵۱۸,۵۹۹	.	.
۳,۶۶۲	۱۶,۸۳۷,۸۷۶	۱۰,۴۸۷,۲۱۴	۸۶,۰۴۲	۸۴,۱۸۹	۶,۱۸۰,۴۳۱	.	.
۴,۵۰۰,۰۰۰	۵,۹۷۲,۷۷۵,۵۷۴	۵,۷۳۲,۴۷۵,۸۵۱	۲۸,۳۷۰,۶۷۳	۲۹,۸۶۳,۸۷۷	۱۸۲,۰۶۵,۱۷۳	.	.
۳,۱۰۷	۵,۸۰۶,۹۸۳	۴,۹۹۴,۲۶۷	۲۷,۵۸۳	۲۹,۰۳۵	۷۵۶,۰۹۸	.	.
۶۳۲	۹۶۶,۹۶۰	۷۶۱,۹۹۶	۴,۵۹۲	۴,۸۳۵	۱۹۵,۵۳۷	.	.
۱۰۱	۱,۱۲۹,۱۸۰	۶۸۳,۹۶۷	۵,۷۷۰	۵,۶۴۶	۴۳۳,۷۹۷	.	.
۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۱۴۹,۳۴۶,۵۳۳	۱۴,۵۶۵,۲۹۴,۲۷۸	۷۶,۷۰۹,۳۹۴	۸۰,۷۴۶,۷۳۵	۱,۴۲۶,۵۹۶,۱۲۶	.	.
۲۵۰	۵۰۰,۲۵۰	۳۹۴,۳۶۰	۲,۳۷۶	۲,۵۰۱	۱۰۱,۰۱۳	.	.
.	.	.	.	.	.	.	۳,۸۳۸,۵۷۹,۲۰۰
.	.	.	.	.	.	.	۶,۹۳۶,۰۰۰,۰۰۰
.	.	.	.	.	.	.	(۸۷,۷۵۲,۳۵۷,۴۶۱)
.	.	.	.	.	.	.	۱,۱۹۷,۸۷۵,۶۲۴
.	.	.	.	.	.	.	۱,۵۴۰,۷۱۰
۲۲,۱۵۲,۶۶۴,۵۵۲	۲۰,۳۱۹,۷۵۸,۹۰۱	۱۰۵,۲۳۱,۶۱۲	۱۱۰,۷۶۳,۳۲۳	۱,۶۱۶,۹۱۰,۷۱۶	۱,۱۹۹,۴۱۶,۳۳۴	(۷۵,۷۷۸,۳۶۱,۹۲۷)	



۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

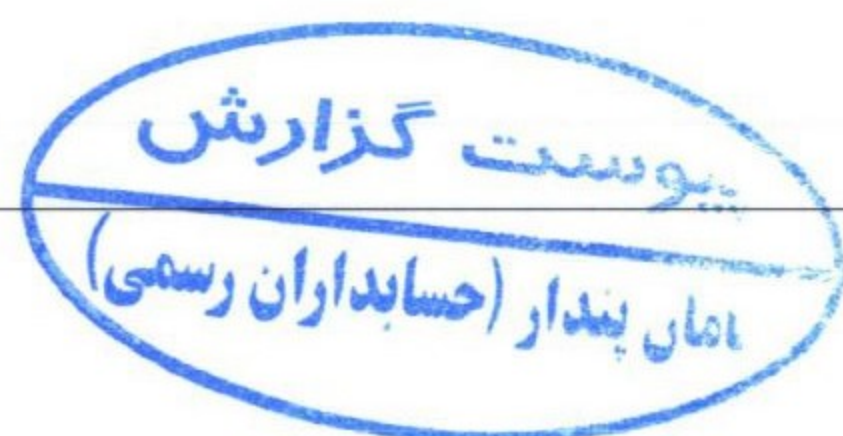
یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
۱۷-۱	۲۴,۰۰۸,۸۱۶,۴۴۴	۵۶۶,۹۷۶,۵۴۱,۵۸۴	۱۹,۷۹۴,۲۳۱,۷۰۳
۱۷-۲	۵۵,۵۰۷,۰۴۶,۱۶۶	۰	(۲۴,۴۷۰,۲۰۵,۵۱۲)
	۷۹,۵۱۵,۸۶۲,۶۱۰	۵۶۶,۹۷۶,۵۴۱,۵۸۴	(۴,۶۷۵,۹۷۳,۸۰۹)

۱۷-۱- سود (زیان) ناشی از نگهداری اوراق بهادار

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶			سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	ریال
				ریال	ریال	ریال				
۷۰۷,۲۵۳	۶۵۳,۸۳۰,۱۳۷,۲۶۲	۶۴۲,۳۸۰,۹۴۱,۴۷۶	۴۷۴,۰۲۶,۸۵۰	۱۰,۹۷۵,۱۶۸,۹۳۶	۳۲,۷۸۴,۱۰۵,۴۴۷	۱۹,۷۹۱,۷۸۳,۶۰۰	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۸۴,۲۸۴	۲۸۰,۰۴۷,۵۹۹,۸۳۲	۲۷۱,۲۵۵,۲۸۷,۰۶۳	۲۰۳,۰۳۴,۵۱۰	۸,۵۸۹,۲۷۸,۲۵۹	۰	۰	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۱۰,۳۷۷	۵۱۲,۸۷۲,۹۳۶,۵۱۲	۵۰۸,۷۲۵,۲۵۰,۶۲۲	۳۷۱,۸۳۲,۸۷۹	۳,۷۷۵,۸۵۳,۰۱۱	۰	۰	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۰,۵۵۶	۱۱۹,۴۲۴,۰۱۲,۱۰۴	۱۱۷,۵۱۶,۳۷۹,۸۴۷	۸۶,۵۸۲,۴۰۹	۱,۸۲۱,۰۴۹,۸۴۸	۰	۰	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۰۰,۰۰۰	۸۱۲,۱۵۵,۲۰۰,۰۰۰	۸۱۰,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۸,۸۱۲,۵۲۰	۱,۳۳۶,۳۸۷,۴۸۰	۰	۰	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۴۸	۶۴۸,۰۳۰,۴۵۶	۶۵۴,۸۷۵,۸۶۷	۴۶۹,۸۲۲	(۷,۳۱۵,۲۳۳)	(۲,۴۸۳,۵۴۱,۴۴۰)	۰	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۴۳۲	۱,۴۸۱,۹۲۲,۳۸۴	۱,۵۰۸,۱۴۸,۵۲۰	۱۰۰۷۴,۳۹۴	(۲۷,۳۰۰,۵۳۰)	۰	۰	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۹,۶۸۰	۳۱,۴۰۱,۴۴۰,۰۰۰	۳۱,۴۲۴,۲۰۶,۰۵۰	۲۲,۷۶۶,۰۴۴	(۴۵,۵۳۲,۰۹۴)	۰	۰	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۳,۰۰۰	۱۹,۸۶۵,۱۰۰,۰۰۰	۱۹,۸۹۷,۹۱۵,۵۳۷	۱۴,۴۰۲,۱۹۸	(۴۷,۲۱۷,۷۳۵)	۰	۰	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۳۲,۳۳۴	۵۳۲,۳۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۴,۳۰۹,۶۱۳,۳۵۰	۳۸۵,۹۴۲,۱۵۰	(۲,۳۶۱,۵۵۵,۵۰۰)	۰	۰	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۷۵۹,۸۷۴,۷۵۴	۰	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۰	۰	۴۲۲,۴۰۰,۹۰۲,۷۴۰	۰	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۰	۰	۲۹,۴۳۳,۸۳۳,۶۱۵	۰	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۰	۰	۵,۸۶۳,۲۱۳,۴۹۲	۰	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۰	۰	۴,۳۷۵,۲۲۷,۸۸۱	۰	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۸۰,۵۳۱,۷۹۲	۰	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۰	۰	۳۷,۶۳۱,۷۷۰,۸۳۲	۰	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۲۳۵,۴۴۷,۰۳۲	۰	ریال	ریال	ریال	ریال
	۲,۹۶۴,۰۶۰,۳۷۸,۵۵۰	۲,۹۳۷,۹۰۲,۶۱۸,۳۳۲	۲,۱۴۸,۹۴۳,۷۷۴	۲۴,۰۰۸,۸۱۶,۴۴۴	۵۵۳,۳۸۱,۳۶۶,۱۴۵	۱۹,۷۹۴,۲۳۱,۷۰۳	ریال	ریال	ریال	ریال

اجاره دولت مرحله یک-۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۲۲۷
اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۶-۹۷۰۶۱۲
مراجعه دولتی تعاون-ملت ۹۹۱۱۱۸
اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪
اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران
اوراق اجاره جویبار ۹۹۰۲۱۲
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۶-۹۷۰۹۱۳
صکوک اجاره سایپا ۱۴۳-۳ ماهه ۱۸٪
اوراق سلف تیر آهن ۱۴ ذوب آهن مرحله اول
اوراق سلف موازی استاندارد گندم
سلف اوره پتروشیمی شیراز ۱
مشارکت میدکو ماهانه ۲۰ درصد
اوراق سلف بنزین ستاره خلیج فارس ۹۶۱
اوراق سلف اوره پتروشیمی پردیس ۱
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳

نقل به صفحه بعد



سال ۱۳۹۶	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۹,۷۹۴,۲۳۱,۷۰۳	۵۵۳,۳۸۱,۳۶۶,۱۴۵	۲۴,۰۰۸,۸۱۶,۴۴۴	۲,۱۴۸,۹۴۳,۷۷۴	۲,۹۳۷,۹۰۲,۶۱۸,۳۳۲	۲,۹۶۴,۰۶۰,۳۷۸,۵۵۰	
.	۷,۳۹۷,۵۲۰,۹۴۸	.	.	.	.	.
.	۴,۲۱۸,۶۰۷,۱۵۱	.	.	.	.	.
.	۱,۹۷۹,۰۴۷,۳۴۰	.	.	.	.	.
۱۹,۷۹۴,۲۳۱,۷۰۳	۵۶۶,۹۷۶,۵۴۱,۵۸۴	۲۴,۰۰۸,۸۱۶,۴۴۴	۲,۱۴۸,۹۴۳,۷۷۴	۲,۹۳۷,۹۰۲,۶۱۸,۳۳۲	۲,۹۶۴,۰۶۰,۳۷۸,۵۵۰	

نقل از صفحه قبل

اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳

اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲

اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳

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

سال ۱۳۹۶	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار
تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۴۹,۶۵۳,۷۱۴,۳۸۱	.	۲,۹۲۰,۶۹۳,۲۳۰	۲۴۶,۹۸۳,۸۷۲,۳۸۹	۲۹۹,۵۵۸,۲۸۰,۰۰۰
۵۲,۵۰۰,۰۰۰	.	۳,۵۱۰,۸۰۹,۳۷۵	.	۲,۴۷۰,۸۲۰,۶۲۵	۲۴۷,۴۳۵,۸۷۰,۰۰۰	۲۵۳,۴۱۷,۵۰۰,۰۰۰
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲,۳۴۲,۹۴۲,۴۱۰	.	۱,۱۳۴,۱۲۰,۰۰۰	۱۱۲,۸۴۲,۹۳۷,۵۹۰	۱۱۶,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۲,۵۰۰,۰۰۰	.	(۴۲۰,۰۰۰)	.	۲۱۰,۰۰۰	۵۲,۷۱۰,۰۰۰	۵۲,۵۰۰,۰۰۰
۶۶۹,۳۴۸,۲۸۰,۰۰۰	.	۵۵,۵۰۷,۰۴۶,۱۶۶	.	۶,۵۲۵,۸۴۳,۸۵۵	۶۰۷,۳۱۵,۳۸۹,۹۷۹	۶۶۹,۳۴۸,۲۸۰,۰۰۰

سهام شرکت مخابرات ایران

سهام شرکت فولاد خوزستان

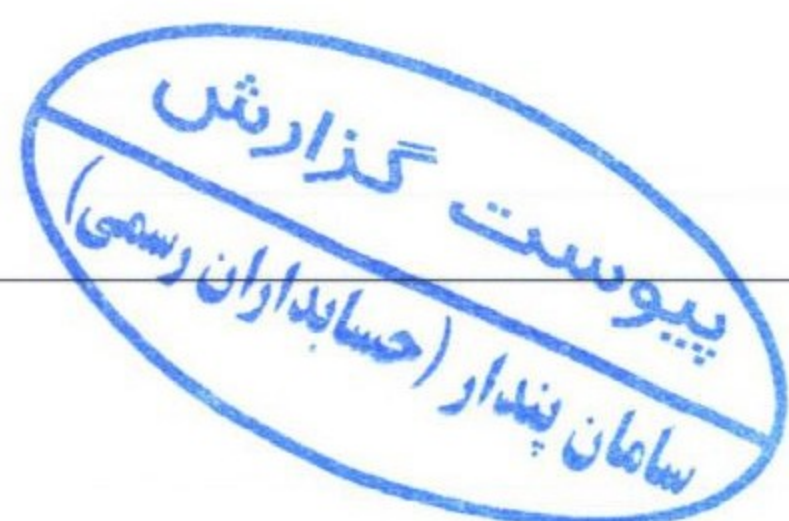
سهام شرکت فولاد مبارکه اصفهان

سهام شرکت اختیارف.تبعی فولاد خوزستان ۷۱۰

۱۸ - سود سهام

سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
۹۵	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۸۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۳	.	.	.	۲۶۶,۶۱۴,۸۳۸,۷۱۰
				.	.	.	۲۶۶,۶۱۴,۸۳۸,۷۱۰

سود سهام شرکت مخابرات ایران



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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:

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سود اوراق مشارکت

۱۹-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

سال ۱۳۹۶

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
	ریال	ریال	ریال
۱۹-۱	۳۷۰,۲۳۲,۶۶۲,۷۷۲	۱,۶۴۲,۷۷۲,۸۹۵,۵۹۸	۲,۱۴۷,۵۱۹,۳۸۰,۹۹۴
۱۹-۲	۳۵۵,۸۲۰,۲۳۳,۸۹۸	۶۵۷,۴۱۱,۶۰۵,۳۸۶	۱,۱۸۳,۵۲۰,۷۹۸,۷۸۰
	۷۲۶,۰۵۲,۸۹۶,۶۷۰	۲,۳۰۰,۱۸۴,۵۰۰,۹۸۴	۳,۳۳۱,۰۴۰,۱۷۹,۷۷۴

تاریخ سرمایه‌گذاری	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود متعلقه	هزینه تنزیل	خالص سود سپرده	خالص سود سپرده	خالص سود سپرده
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۰/۰۸/۲۱	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۴۲,۶۵۷,۵۳۴,۲۲۹	(۳,۶۴۶,۱۶۶)	۴۲,۶۵۳,۸۸۸,۰۶۳	.	.
۱۳۹۵/۰۴/۲۹	متغیر	۱۰	۱۸,۹۶۸,۷۰۳,۲۲۴	(۲۱۲,۰۸۶)	۱۸,۹۶۸,۴۹۱,۱۳۸	۱۶۳,۹۵۰,۶۴۷,۴۹۰	۱۶۴,۰۱۳,۴۸۱,۴۸۱
۱۳۹۴/۰۴/۲۳	متغیر	۱۰	۱۷,۱۲۴,۹۶۱,۲۵۹	(۶۴۹,۴۷۰)	۱۷,۱۲۴,۳۱۱,۷۸۹	۴۲۷,۹۰۵,۵۶۰,۳۷۴	۶۵۴,۱۴۹,۴۸۵,۴۹۴
۱۳۹۴/۰۲/۱۷	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۷,۰۶۳,۰۱۳,۶۶۶	(۱,۴۵۸,۴۶۶)	۱۷,۰۶۱,۵۵۵,۲۰۰	.	.
۱۳۹۳/۱۱/۰۴	متغیر	۱۰	۲,۰۸۹,۹۵۰,۷۵۸	(۳۹۷,۸۵۲)	۲,۰۸۹,۵۵۲,۹۰۶	۲۶,۸۷۵,۵۸۲,۹۴۹	۲۹,۵۸۱,۳۵۰,۳۶۱
۱۳۹۵/۱۱/۰۷	متغیر	۱۰	۱,۲۱۷,۱۶۸,۶۳۴	(۴۹,۱۰۳)	۱,۲۱۷,۱۱۹,۵۳۱	۱,۸۸۴,۴۷۳,۵۷۴	۱۷,۴۷۰,۳۳۰,۱۵۲
۱۳۹۶/۰۹/۰۹	متغیر	۱۰	۱۶۷,۹۶۱,۵۱۰	(۳۶۳)	۱۶۷,۹۶۱,۱۴۷	.	.
۱۳۹۴/۰۴/۲۳	متغیر	۱۰	۱۱۰,۲۳۴,۹۵۶	(۴)	۱۱۰,۲۳۴,۹۵۲	۴۰۳,۸۹۲,۳۱۱,۶۹۴	۴۰۳,۹۹۵,۱۴۷,۶۶۷
۱۳۹۵/۰۹/۲۵	متغیر	۱۰	۳۸,۴۲۹,۴۹۴	(۵۹)	۳۸,۴۲۹,۴۳۵	۲۷,۳۸۲,۶۷۷	۸۲,۳۳۳,۴۶۱
۱۳۹۳/۱۰/۰۶	متغیر	۱۰	۲,۲۹۷	.	۲,۲۹۷	۲۵,۲۹۹	۵۲,۵۷۹
۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۲۹۶,۱۸۳,۵۵۳,۵۵۳	۳۰۲,۷۴۴,۶۱۹,۷۴۰
۱۳۹۵/۰۳/۱۲	متغیر	.	.	.	.	۲۱۵,۵۱۱,۹۷۵,۷۶۰	۲۸۴,۷۴۳,۰۵۴,۶۹۸
۱۳۹۴/۰۲/۱۳	۱,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۳۲,۹۰۳,۳۸۴,۹۹۱	۳۲,۹۰۳,۳۸۴,۹۹۱
۱۳۹۵/۰۳/۳۱	متغیر	.	.	.	.	۲۹,۵۵۵,۲۳۹,۸۱۸	۲۹,۸۸۲,۳۲۸,۳۰۷
۱۳۹۴/۰۲/۱۴	۶۶۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۱۲,۰۵۶,۷۹۸,۴۲۴	۱۲,۰۵۶,۷۹۸,۴۲۴
۱۳۹۴/۰۲/۱۹	۵۴۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۷,۲۸۳,۳۴۲,۴۴۸	۷,۲۸۳,۳۴۲,۴۴۸
۱۳۹۴/۰۲/۱۶	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۴,۷۸۹,۵۳۲,۱۵۱	۴,۷۸۹,۵۳۲,۱۵۱
			۹۹,۴۳۷,۹۶۰,۰۲۷	(۶,۴۱۳,۵۶۹)	۹۹,۴۳۱,۵۴۶,۴۵۸	۱,۶۲۲,۸۱۹,۸۱۱,۲۰۲	۱,۹۴۳,۶۹۵,۲۴۱,۹۵۴

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

نقل از صفحه قبل

بانک ملت شعبه کیش - ۵۳۳۹۰۲۵۹۱۰

بانک بانک شهر شعبه آرژانتین - ۷۰۰۷۸۶۲۸۹۸۹۵

بانک بانک شهر شعبه کامرانیه - ۷۰۰۷۸۶۴۹۲۴۳۲

بانک بانک شهر شعبه آرژانتین - ۷۰۰۷۸۶۲۸۰۷۲۰

بانک بانک شهر شعبه کامرانیه - ۷۰۰۷۸۶۵۷۱۱۴۴

بانک ملت شعبه میدان فردوسی - ۴۴۴۴۴۴۷۸۸

سود گواهی سپرده بانکی

سود اوراق مشارکت گواهی سپرده بانک ملت ۱۳۹۷۰۹۱۳

گواهی سپرده بانک ملت با سررسید ۱۳۹۶۱۱۱۶

سود اوراق مشارکت گواهی سپرده الکترونیک بانک ملت ۱۳۹۶۰۹۱۳

گواهی سپرده بانک ملت ۱۳۹۶۱۲۲۵

سود اوراق مشارکت گواهی سپرده بانک ملت ۱۳۹۶۱۰۱۵

گواهی سپرده مدت‌دار بانک ملت ۱۳۹۷۱۱۱۶

سود اوراق گواهی سپرده بانکی عام پارسیان ۹۶۰۷۰۳

۱۹-۲ - سود اوراق مشارکت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶							دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
تاریخ	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود متعلقه	هزینه تنزیل	خالص سود سپرده	خالص سود سپرده	خالص سود سپرده	خالص سود سپرده
سرمايه گذاري	ريال	درصد	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال
			۹۹,۴۳۷,۹۶۰,۰۲۷	(۶,۴۱۳,۵۶۹)	۹۹,۴۳۱,۵۴۶,۴۵۸	۱,۶۲۲,۸۱۹,۸۱۱,۲۰۲	۱,۹۴۳,۶۹۵,۲۴۱,۹۵۴	
۱۳۹۴/۰۲/۲۱	۲۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۳,۱۳۹,۷۲۲,۰۴۹	۳,۱۳۹,۷۲۲,۰۴۹	
۱۳۹۰/۱۱/۰۸	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۲,۳۰۰,۱۱۲,۱۷۹	۲,۳۰۰,۱۱۲,۱۷۹	
۱۳۹۰/۱۲/۲۸	۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۳۸۶,۴۲۶,۸۱۷	۴۴۴,۳۳۵,۵۴۴	
۱۳۹۰/۱۱/۰۸	متغير	.	.	.	.	۶,۸۶۶,۵۷۵	۶,۸۶۶,۵۷۵	
۱۳۹۱/۰۱/۲۹	متغير	.	.	.	.	۱,۱۴۱,۲۹۷	۱,۲۴۳,۲۹۳	
۱۳۹۱/۰۱/۲۱	متغير	.	.	.	.	۱,۳۶۴,۱۱۶	۳,۰۳۸,۵۰۰	
۱۳۹۷/۰۹/۱۳	تاريخ های مختلف	۱۶	۱۱۸,۱۳۹,۱۹۱,۷۷۵	.	۱۱۸,۱۳۹,۱۹۱,۷۷۵	.	.	
۱۳۹۶/۱۱/۱۶	تاريخ های مختلف	۱۵.۵	۵۸,۴۵۵,۲۰۵,۴۰۰	.	۵۸,۴۵۵,۲۰۵,۴۰۰	.	.	
۱۳۹۶/۰۹/۱۳	تاريخ های مختلف	۱۵.۵	۵۷,۵۴۲,۵۰۰,۰۰۰	.	۵۷,۵۴۲,۵۰۰,۰۰۰	.	.	
۱۳۹۶/۱۲/۲۵	تاريخ های مختلف	۱۵.۵	۱۷,۱۲۲,۳۴۲,۴۳۳	.	۱۷,۱۲۲,۳۴۲,۴۳۳	.	.	۱۸۳,۸۱۱,۳۶۹,۵۳۷
۱۳۹۶/۱۰/۱۵	تاريخ های مختلف	۱۵.۵	۱۳,۵۸۹,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۳,۵۸۹,۰۰۰,۰۰۰	.	.	
۱۳۹۷/۱۱/۱۶	تاريخ های مختلف	۱۶	۵,۹۵۲,۸۷۶,۷۰۶	.	۵,۹۵۲,۸۷۶,۷۰۶	.	.	
۱۳۹۸/۰۹/۲۲	تاريخ های مختلف	۱۵.۵	.	.	.	۱۴,۱۱۷,۴۵۱,۳۶۳	۱۴,۱۱۷,۴۵۱,۳۶۳	
			۳۷۰,۲۳۹,۰۷۶,۳۴۱	(۶,۴۱۳,۵۶۹)	۳۷۰,۲۳۲,۶۶۲,۷۷۲	۱,۶۴۲,۷۷۲,۸۹۵,۵۹۸	۲,۱۴۷,۵۱۹,۳۸۰,۹۹۴	

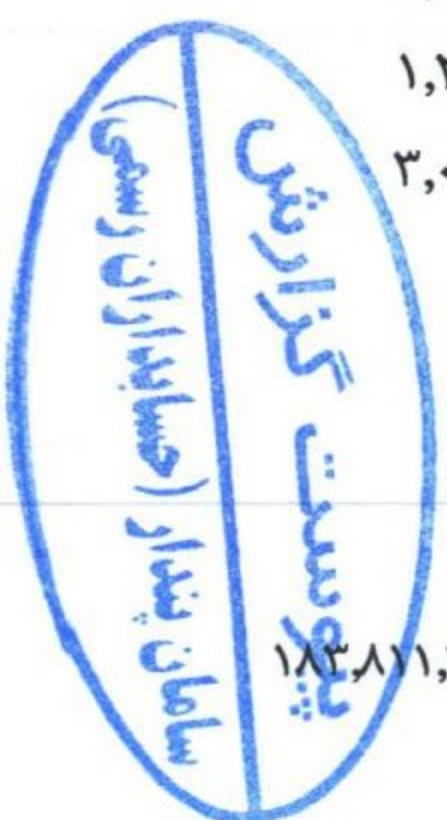
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶							دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
تاريخ سررسيد	تاريخ سرمايه گذاري	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
		درصد	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال
۱۳۹۹/۰۸/۲۵	تاريخ های مختلف	۲۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۸,۳۵۶,۱۶۴,۲۱۰	۱۹۸,۳۵۶,۱۶۴,۲۱۰	۱۴۴,۶۵۷,۵۳۴,۲۰۸	۴۲۱,۶۵۲,۸۱۸,۲۱۳	
۱۳۹۸/۱۲/۲۶	تاريخ های مختلف	۱۸	۶۲۲,۵۸۹,۱۵۷,۸۷۶	۶۲,۹۵۹,۵۶۸,۸۰۱	۶۲,۹۵۹,۵۶۸,۸۰۱	۲۰۰,۸۴۱,۵۲۸,۱۶۷	۳۹۲,۶۸۹,۴۲۸,۶۶۲	
۱۳۹۸/۰۹/۲۲	تاريخ های مختلف	۲۱	۳۷۷,۱۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۲۷۲,۸۶۹,۲۱۸	۳۹,۲۷۲,۸۶۹,۲۱۸	۱۴,۹۷۱,۴۲۵,۲۸۲	۵۵,۱۱۲,۲۰۳,۲۱۲	
				۳۰۰,۵۸۸,۶۰۲,۲۲۹	۳۰۰,۵۸۸,۶۰۲,۲۲۹	۳۶۰,۴۷۰,۴۸۷,۶۵۷	۸۶۹,۴۵۴,۴۵۰,۰۸۷	

سود اوراق مشارکت مرابحه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی (سلامت)

اوراق اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶ (اجاد)

اوراق مشارکت بانک سپه

نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶					سال ۱۳۹۶
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	سود متعلقه	مبلغ اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
۸۶۹,۴۵۴,۴۵۰,۰۸۷	۳۶۰,۴۷۰,۴۸۷,۶۵۷	۳۰۰,۵۸۸,۶۰۲,۲۲۹	۳۰۰,۵۸۸,۶۰۲,۲۲۹				
.	.	۳۴,۵۴۷,۷۲۰,۸۸۰	۳۴,۵۴۷,۷۲۰,۸۸۰		۱۸	تاریخ های مختلف	۱۴۰۰/۰۳/۰۳
.	.	۱۶,۶۳۵,۰۱۲,۶۶۱	۱۶,۶۳۵,۰۱۲,۶۶۱		۲۰	تاریخ های مختلف	۱۳۹۹/۱۱/۱۸
۱۰,۵۰۸,۶۳۴,۹۲۵	۵,۱۹۲,۷۲۷,۹۶۳	۳,۸۹۷,۵۰۶,۹۱۷	۳,۸۹۷,۵۰۶,۹۱۷	۲۰,۰۱۱,۶۸۰,۰۰۰	۲۱	تاریخ های مختلف	۱۳۹۹/۰۲/۱۴
.	.	۸۲,۴۰۹,۲۸۰	۸۲,۴۰۹,۲۸۰		۲۱	تاریخ های مختلف	۱۳۹۹/۰۲/۱۲
.	.	۴۸,۳۸۰,۶۱۵	۴۸,۳۸۰,۶۱۵		۲۱	تاریخ های مختلف	۱۳۹۸/۰۴/۲۲
۲۹,۹۳۵,۴۵۹,۴۷۹	۲۸,۰۳۵,۸۰۵,۹۷۷	۲۰,۶۰۱,۳۱۶	۲۰,۶۰۱,۳۱۶	۶۵۴,۸۷۵,۸۶۷	۲۰	تاریخ های مختلف	۱۳۹۷/۰۱/۲۵
۳۳,۳۴۶,۴۳۵,۹۰۰	۳۳,۳۴۶,۴۳۵,۹۰۰	.	.		۱۸.۵	تاریخ های مختلف	۱۳۹۶/۱۲/۲۷
۱۵۹,۹۶۳,۴۰۳,۴۱۱	۱۵۹,۹۶۳,۴۰۳,۴۱۱	.	.	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	تاریخ های مختلف	۱۳۹۶/۱۰/۲۲
۱۷,۸۷۹,۴۸۵,۲۴۰	۱۷,۸۷۹,۴۸۵,۲۴۰	.	.		۲۳	تاریخ های مختلف	۱۳۹۷/۰۹/۰۲
۶۱,۲۱۷,۹۴۴,۳۸۰	۵۱,۶۷۰,۹۷۹,۸۲۳	.	.		۲۰	تاریخ های مختلف	۱۳۹۵/۱۲/۲۱
۱,۲۱۴,۹۸۵,۳۵۸	۸۵۲,۲۷۹,۴۱۵	.	.		۲۰	تاریخ های مختلف	۱۳۹۷/۰۴/۲۹
۱,۱۸۳,۵۲۰,۷۹۸,۷۸۰	۶۵۷,۴۱۱,۶۰۵,۳۸۶	۳۵۵,۸۲۰,۲۳۳,۸۹۸	۳۵۵,۸۲۰,۲۳۳,۸۹۸				

نقل از صفحه قبل

سود اوراق مشارکت صکوک اجاره سایا ۱۴۳-۳ ماهه ۱۸٪

سود اوراق مشارکت مرابحه دولتی تعاون-ملت ۹۹۱۱۱۸

اوراق اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪ (صایتل ۹۰۲)

سود اوراق مشارکت اوراق اجاره جویبار ۹۹۰۲۱۲

سود اوراق مشارکت اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران

اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪ (ومدکو ۲)

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

سود اوراق مشارکت نفت فلات قاره بانک ملت

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

اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰ درصد (ومدکو ۱)

سود اوراق مشارکت مرابحه فولاد مبارکه



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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 ۱۳۹۶	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶			
		ارزش تنزیل شده	ارزش اسمی	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	
		ریال	ریال	ریال	
		۲۶۶,۶۱۴,۸۳۸,۷۱۰	۲۹۴,۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۷۵۷,۱۶۱,۲۹۰	درآمد سود سهام
		.	۲۹۳,۷۹۳,۹۶۲	۲۹۳,۷۹۳,۹۶۲	تعدیل کارمزد کارگزاری بانک ملت
		.	۹,۹۶۴,۱۶۵	۹,۹۶۴,۱۶۵	سود سپرده بانکی
		.	.	.	مازاد کارمزد دریافتی کارگزار از خرید صندوق زمین و ساختمان
		۲۶۶,۶۱۴,۸۳۸,۷۱۰	۲۹۴,۶۷۵,۷۵۸,۱۲۷	۲۸,۰۶۰,۹۱۹,۴۱۷	
		۱,۸۸۸,۵۷۲,۴۲۲	۱,۸۸۸,۵۷۲,۴۲۲	۲,۴۳۶,۰۷۰,۴۹۲	

۲۱- هزینه کارمزد ارکان صندوق

هزینه کارمزد ارکان صندوق به شرح زیر می باشد:

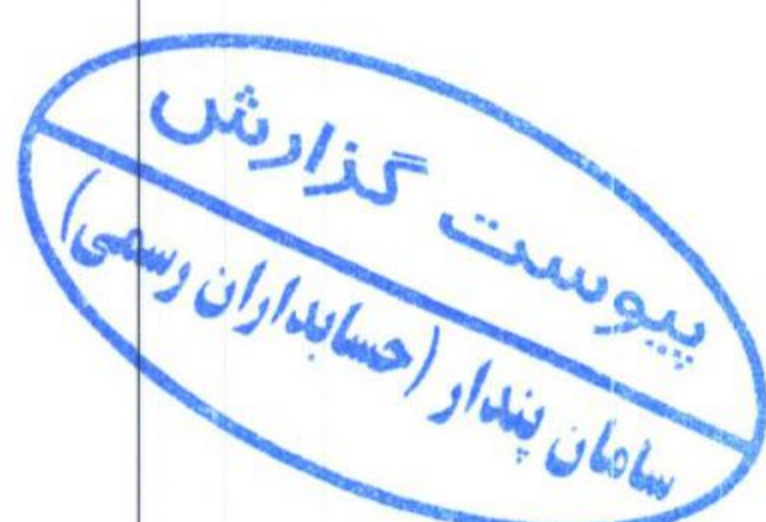
	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶		سال ۱۳۹۶
	ریال	ریال	ریال
مدیر	۷,۶۴۷,۷۴۵,۳۲۸	۱۵,۷۵۶,۲۳۲,۵۰۲	۲۵,۲۳۵,۱۳۷,۲۲۱
متولی	۱۹۸,۳۵۶,۰۹۰	۱۷۳,۵۶۱,۶۲۴	۳۶۶,۹۸۶,۲۲۶
حسابرس	۸۷,۶۵۸,۷۷۹	۵۷,۴۷۵,۷۵۶	۱۶۹,۹۹۹,۹۷۱
ضامن سودآوری	.	۱۲۱,۴۵۹,۹۱۰	۱۲۱,۴۵۹,۹۱۰
ضامن نقدشوندگی	۴۶,۸۹۰,۸۰۶	۱۶۵,۷۱۱,۷۳۸	۲۳۲,۷۴۳,۶۸۳
	۷,۹۸۰,۶۵۱,۰۰۳	۱۶,۲۷۴,۴۴۱,۵۳۰	۲۶,۱۲۶,۳۲۷,۰۱۱

۲۲- سایر هزینه ها

سایر هزینه‌ها متشکل از اقلام زیر می باشد:

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶		سال ۱۳۹۶	
	ریال	ریال	ریال	
	۵۲۵,۰۴۶,۳۴۳	۱۴۹,۱۷۵,۶۷۵	۱,۰۴۱,۰۵۵,۳۵۷	هزینه نرم افزار
	۷۴۴,۱۰۹,۵۷۶	.	.	هزینه برگشت سود گواهی سپرده بانکی
	۲,۳۹۱,۲۰۷	۲,۹۹۲,۷۵۷	۲۳,۹۲۵,۰۴۹	هزینه برگزاری مجامع
۲۲-۱	.	۵,۹۴۹,۰۶۸,۰۰۹	۷,۴۵۵,۹۸۸,۹۳۸	هزینه تصفیه
	.	۶۰,۰۰۰	۶۱۰,۰۰۰	کارمزد بانکی
	۱,۲۷۱,۵۴۷,۱۲۶	۶,۱۰۱,۲۹۶,۴۴۱	۸,۵۲۱,۵۷۹,۳۴۴	

۲۲-۱- طبق صورتجلسه مورخ ۱۳۹۵/۱۲/۲۵ و تاییدیه سازمان بورس به شماره ۱۲۲/۲۰۰۴۱ مورخ ۱۳۹۶/۰۲/۰۴ مقرر گردید که هزینه تصفیه مدیر صندوق از جدول هزینه‌های صندوق حذف و از ادامه ذخیره تصفیه جلوگیری به عمل آورده شود.



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

۲۳- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر می‌باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال	ریال
۶۸,۱۲۳,۸۶۸,۲۷۳	۱۹۹,۴۷۴,۶۰۲,۳۴۲	۱۹۹,۵۰۲,۱۳۱,۲۱۳
(۳۸,۲۰۵,۸۹۵,۸۰۴)	(۱۴۱,۳۷۲,۵۱۷,۵۹۵)	(۲۷۸,۴۰۸,۶۸۱,۱۴۹)
۲۹,۹۱۷,۹۷۲,۴۶۹	۵۸,۱۰۲,۰۸۴,۷۴۷	(۷۸,۹۰۶,۵۴۹,۹۳۶)

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

۲۴- تقسیم سود

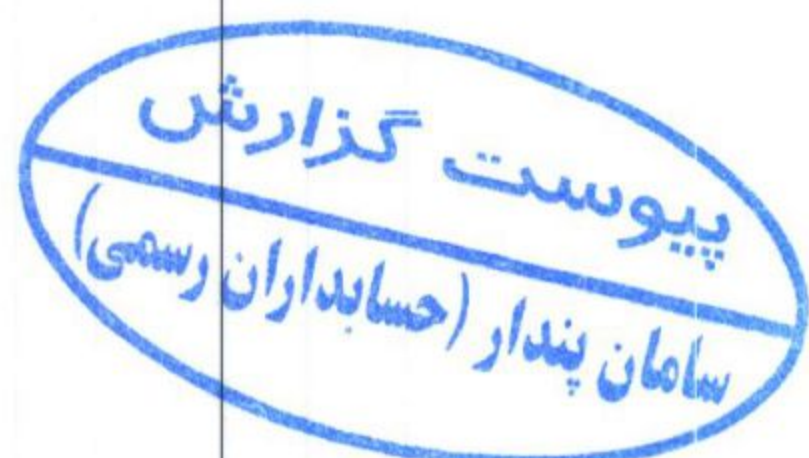
تقسیم سود شامل اقلام زیر می‌باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال	ریال
.	۳۲۴,۱۸۷,۳۵۰,۰۷۱	۳۲۴,۱۸۷,۳۵۰,۰۷۱
.	۵۸۲,۲۶۵,۲۱۰,۶۴۸	۵۸۲,۲۶۵,۲۱۰,۶۴۸
.	۵۹۷,۴۹۶,۲۳۴,۱۰۵	۵۹۷,۴۹۶,۲۳۴,۱۰۵
.	۶۰۱,۶۵۹,۰۸۸,۸۰۰	۶۰۱,۶۵۹,۰۸۸,۸۰۰
.	۵۱۹,۸۲۹,۵۷۹,۳۹۹	۵۱۹,۸۲۹,۵۷۹,۳۹۹
.	۴۱۵,۶۲۰,۵۸۵,۵۸۸	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
.	۹۰,۹۷۰,۸۴۷,۵۵۰	.
.	۱۰۷,۲۲۹,۹۶۲,۷۰۰	.
.	۱۵۰,۷۷۶,۴۵۱,۷۲۰	.
.	۱۶۷,۱۵۶,۶۱۱,۹۲۰	.
.	۱۸۱,۹۴۴,۵۰۱,۸۴۰	.
.	۱۷۰,۳۷۷,۶۹۶,۱۱۵	.
۸۶۸,۴۵۶,۰۷۱,۸۴۵	۳,۰۴۱,۰۵۸,۰۴۸,۶۱۱	۴,۲۶۸,۵۸۵,۹۷۲,۸۴۳

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
تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۶/۰۶/۳۱
تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۶/۰۷/۳۰
تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۶/۰۸/۳۰
تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۶/۰۹/۳۰
تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۶/۱۰/۳۰
تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۶/۱۱/۳۰

۲۵- تعهدات بدهی‌های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی‌ها صندوق هیچ‌گونه بدهی احتمالی وجود ندارد.



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۶/۰۵/۳۱		۱۳۹۶/۱۱/۳۰		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری			
۶.۲۱	۵,۱۰۰	۵۰.۲۳	۵,۱۰۰	ممتاز	شرکت تامین سرمایه ملت	مدیر
۸۷.۶۴	۷۱,۹۹۵	۰.۰۰	۰	عادی		
۵.۹۶	۴,۹۰۰	۴۸.۲۶	۴,۹۰۰	ممتاز	بانک ملت	ضامن و مدیر ثبت
۰.۰۶	۵۰	۰.۴۹۲	۵۰	عادی		آقای سعید احمدی
۰.۰۶	۵۱	۰.۵۰۲	۵۱	عادی		آقای حسین تملکی
۰.۰۶	۵۲	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		۱۳۹۶/۱۱/۳۰		نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی) - ریال	مانده طلب (بدهی) - ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله		
۰	۱۳,۵۳۱,۲۵۰	طی دوره مالی	۳,۷۷۳,۳۷۷,۴۲۸,۱۴۴ ۳,۷۷۳,۳۶۳,۸۹۶,۸۹۴	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری بانک ملت
۴,۵۷۳,۷۵۳,۶۷۱	۵,۲۶۰,۳۲۹,۷۶۹	طی دوره مالی	کارمزد مدیریت صندوق	مدیر	شرکت تامین سرمایه بانک ملت
۲۳۹,۰۵۳,۱۱۶	۱۳۴,۵۳۲,۶۴۸	طی دوره مالی	کامزد متولی‌گری	متولی	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی
۱۱۹,۹۹۹,۹۷۱	۸۷,۶۵۸,۷۵۰	طی دوره مالی	حسابرسی صندوق	حسابرس	موسسه حسابرسی سامان پندار

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.