

سامان پندار (حسابداران رسمی)

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
گزارش حسابرس مستقل
بأنضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ مردادماه ۱۳۹۷



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

www.samanicpa.org E-mail: shajari2006arshin@yahoo.com

سامان پندار (حسابداران رسمی)

بوسه حاجری و خدمات مدیریت

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ تا ۴	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
۲۴ تا ۲۴	۲-۴- یادداشت های توضیحی صورت های مالی

نشانی دفتر اجرایی: تهران - خیابان شریعتی - خیابان خواجه عبدالله انصاری - کوچه مائردم - پلاک ۱ - واحد ۲ تلفن: ۲۲۸۶۱۸۳۰ فکس: ۲۲۸۹۹۶۹۰

shajari2006arshin@yahoo.com



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 ۱۳۹۷ 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 بر اساس 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 بر اساس 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 خطر ها، 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 (ادامه)

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت

اظهار نظر

۴- بر اساس بررسی انجام شده این مؤسسه به مواردی که نشانگر عدم ارایه مطلوب (A) صورت خالص دارایی‌های یاد شده در بالا در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷ (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 نگریده است.

تأکید بر مطلب خاص

۵- با توجه به این موضوع که استانداردهای حسابداری در خصوص فعالیت صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه و تدوین نگریده 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)

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

۶- محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها، ارزش آماری، قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری طی دوره 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 نموده است.

۷- 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 حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل‌های داخلی باشد، به استثنای موارد زیر، برخورد نکرده است:

- ۱-۷ مفاد بند ۲-۳ امیدنامه و ماده ۲۶ اساسنامه، در خصوص رعایت حد نصاب‌های سرمایه‌گذاری در برخی از موارد
- ۲-۷ مفاد تبصره ۲ ماده ۳۵ اساسنامه در خصوص ثبت تصمیمات مجمع ظرف یک هفته نزد سازمان بورس و اوراق بهادار.
- ۳-۷ بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۳۴ در خصوص نحوه ارسال گزارش‌های عملکرد و صورت‌های مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار از طریق سامانه کدال توسط مدیر صندوق
- ۴-۷ در خصوص تعیین نماینده مبارزه با پولشویی به نام "صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت" و معرفی آن به واحد اطلاعات مالی مطابق با ماده ۱۶ دستورالعمل شناسایی مشتریان مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار

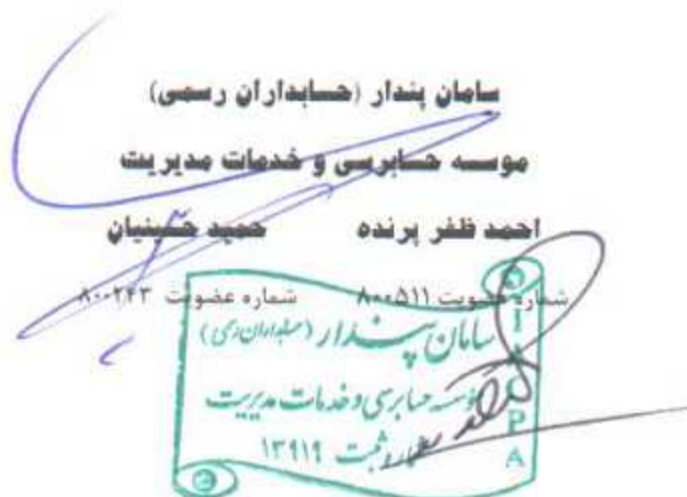


۸- علی رغم پیگیری‌های صورت گرفته از جانب مدیر صندوق اصلاح نحوه محاسبه هزینه نرم افزار، حق الزحمه مدیر و ضامن به سبب تغییر روز کاری

۹- گزارش مدیر صندوق سرمایه‌گذاری 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 ارائه 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 نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، مورد بااهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، مشاهده نگردیده است.

۹ مهر ماه ۱۳۹۷





مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

با احترام:

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷ که در اجرای مفاد بند ۱۲ ماده ۴۰ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	شرح
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۵۴	الف: اطلاعات کلی صندوق
۵	ب: مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۶	پ: خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷-۲۴	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 همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود، و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۱۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	آقای فرامرز نصرالهی چنیجانی	شرکت تامین سرمایه بانک ملت	مدیر صندوق



شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی
شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی
آقای مهدی اسلامی بیدگلی

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

دارایی ها	یادداشت	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۰۵/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۶۶۳,۳۷۲,۷۳۴,۵۹۵	۲۴۷,۱۰۷,۴۰۸,۳۸۸
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۱,۰۷۹,۹۷۴,۶۸۴,۹۱۴	۳۰۲,۲۴۲,۰۵۷,۵۶۷
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۷,۱۰۲,۲۶۷,۶۶۷,۳۸۶	۳,۲۴۸,۶۷۳,۷۷۸,۲۳۱
حسابهای دریافتی	۸	۴۸,۸۱۹,۸۲۰,۱۵۷	۲۹۲,۶۴۹,۴۰۰,۰۴۵
جاری کارگزاران	۹	۴۷,۴۵۶	.
سایر دارایی ها	۱۰	۱,۱۹۷,۵۱۳,۳۲۴	۵۲۵,۱۲۰,۵۶۹
موجودی نقد	۱۱	۳۲۸,۰۲۴,۳۶۰,۷۶۷	۲,۴۹۰,۸۹۶,۳۷۰,۶۴۷
جمع دارایی ها		۹,۲۲۳,۷۲۶,۸۲۸,۵۹۹	۶,۵۸۲,۰۹۴,۱۳۵,۴۴۷
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۹	.	۱
پرداختی به ارکان صندوق	۱۲	۹,۵۵۹,۳۷۶,۸۷۵	۷,۳۳۰,۶۵۰,۳۷۵
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۳	۱۵۵,۱۳۳,۹۸۷,۵۶۷	۱۰۵,۵۳۷,۵۲۸,۹۲۳
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۴	۱۷,۹۴۹,۷۱۱,۱۲۰	۱۴,۷۴۰,۴۲۴,۲۷۳
جمع بدهی ها		۱۸۲,۶۴۳,۰۷۵,۵۶۲	۱۲۷,۶۰۸,۶۰۳,۵۷۲
خالص دارایی ها	۱۵	۹,۰۴۱,۰۸۳,۷۵۳,۰۳۷	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
صورت سود (زیان) و گردش خالص دارایی ها
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

درآمدها	یادداشت	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶
سود فروش اوراق بهادار	۱۶	۷۱,۶۵۳,۶۰۵,۱۰۷	۷۸۶,۷۳۳,۱۷۷,۵۱۸
سود (زیان) حقوق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۱۳۳,۲۷۶,۷۰۹,۵۷۱	(۴,۶۷۵,۹۷۳,۸۰۹)
سود سهام	۱۸	۴۵,۰۱۰,۶۵۷,۷۳۴	۲۶۶,۶۱۴,۸۳۸,۷۱۰
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۱,۳۶۶,۷۰۶,۴۱۰,۲۵۷	۳,۳۳۱,۰۴۰,۱۷۹,۷۷۴
سایر درآمدها	۲۰	۲۸,۲۴۱,۰۹۳,۹۷۲	۲,۴۳۶,۰۷۰,۴۹۲
جمع درآمدها		۱,۶۴۴,۸۸۸,۴۷۶,۶۴۱	۴,۳۸۲,۱۴۸,۲۹۲,۶۸۵
هزینه ها			
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۱۷,۶۶۶,۷۵۳,۳۰۳)	(۲۶,۱۲۶,۳۲۷,۰۱۱)
سایر هزینه ها	۲۲	(۳,۴۸۴,۲۴۶,۷۶۲)	(۸,۵۲۱,۵۷۹,۳۴۴)
جمع هزینه ها		(۲۱,۱۵۱,۰۰۰,۰۶۵)	(۳۴,۶۴۷,۹۰۶,۳۵۵)
سود خالص		۱,۶۲۳,۷۳۷,۴۷۶,۵۷۶	۴,۳۴۷,۵۰۰,۳۸۶,۳۳۰
ازده میانگین سرمایه گذاری ۱		۰.۱۸	۰.۱۸
ازده سرمایه گذاری پایان سال ۲		۰.۱۸	۰.۶۷

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی های واحدهای سرمایه گذاری (اول سال)	۶,۴۵۴,۴۸۵	۶,۴۵۴,۴۸۵,۵۳۱,۸۷۵	۱۹,۹۳۴,۲۷۶	۱۹,۹۳۴,۲۶۸,۶۶۸,۳۲۴
واحدهای سرمایه گذاری صادره شده طی سال	۱۴,۱۴۹,۴۱۷	۱۴,۱۴۹,۴۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۵۶۸,۲۷۷	۳۱,۵۶۸,۲۷۷,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۱۱,۵۶۲,۸۱۶)	(۱۱,۵۶۲,۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۵,۰۴۸,۰۶۸)	(۴۵,۰۴۸,۰۶۸,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص سال	.	۱,۶۲۳,۷۳۷,۴۷۶,۵۷۶	.	۴,۳۴۷,۵۰۰,۳۸۶,۳۳۰
تعدیلات	۲۳	۳۰,۷۵۲,۹۰۹,۲۸۸	.	(۷۸,۹۰۶,۵۴۹,۹۳۶)
تقسیم سود صندوق	۲۴	(۱,۶۵۴,۴۹۳,۱۶۴,۷۰۲)	.	(۴,۲۶۸,۵۸۵,۹۷۲,۸۳۳)
خالص دارایی های واحدهای سرمایه گذاری (پایان سال)	۹,۰۴۱,۰۸۶	۹,۰۴۱,۰۸۳,۷۵۳,۰۳۷	۶,۴۵۴,۴۸۵	۶,۴۵۴,۴۸۵,۵۳۱,۸۷۵

یادداشت های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

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



صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

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، اوراق اختیار فروش یا خرید، اوراق اختیار معامله و ...) سرمایه‌گذاری می‌نماید. طبق نامه شماره ۱۲۱/۲۵۶۸۱ مورخ ۱۳۹۵/۱۱/۳۰، دوره فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۰۱ 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.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 ازای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز، 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 ۵۵۸-۱۴۳۳۵.

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.



صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

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، خیابان شریعتی، خیابان خواجه عبدالله انصاری، خیابان شانزدهم پلاک ۱، واحد ۲.

مدیر ثبت، 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.

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.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش معکوس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی 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 دریافتی 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.

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 سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی سپرده



صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

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 ۱ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام موجود در صندوق، سالانه ۰٫۲ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۱ و ۱٫۳ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آنها 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 ۳۰۰ میلیون ریال و حداکثر تا ۴۰۰ 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.
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	سالانه مبلغ ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال هزینه ثابت. سالانه ۵,۰۰۰ ریال به ازای هر سرمایه‌گذار دارای واحد سرمایه‌گذاری. مبلغ ۸۰۰ ریال به ازای هر درخواست صدور و ابطال ثبت شده در نرم‌افزار. سالانه ۰,۰۰۰,۰۰۵ از متوسط ارزش خالص دارایی‌ها تا سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال. سالانه ۰,۰۰۰,۰۰۳ از متوسط ارزش خالص دارایی‌ها از ۳۰ هزار میلیارد ریال تا سقف ۵۰ هزار میلیارد ریال سالانه ۰,۰۰۰,۰۰۱ از متوسط ارزش خالص دارایی‌ها از ۵۰ هزار میلیارد ریال به بالا.

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



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

صنعت	۱۳۹۷/۰۵/۳۱			۱۳۹۶/۰۵/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
فلزات اساسی	۴۳۲,۲۱۱,۶۵۱,۹۷۴	۶۶۳,۳۷۲,۷۳۴,۵۹۵	۷.۱۹	.	.	.
مخابرات	.	.	.	۲۷۱,۴۵۴,۰۷۷,۹۰۲	۲۴۷,۱۰۷,۴۰۸,۳۸۸	۳.۷۵
	۴۳۲,۲۱۱,۶۵۱,۹۷۴	۶۶۳,۳۷۲,۷۳۴,۵۹۵	۷.۱۹	۲۷۱,۴۵۴,۰۷۷,۹۰۲	۲۴۷,۱۰۷,۴۰۸,۳۸۸	۳.۷۵

۵-۲- سهام شرکت هایی که ارزش آنها در تاریخ ترازنامه تعدیل شده به شرح زیر است:

نام شرکت سرمایه پذیر	ارزش تابلو هر سهم	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر سهم	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
شرکت فولاد خوزستان	۹,۸۸۹	(/۲۰)	۷,۹۱۱	۴۷۳,۷۸۶,۵۹۴,۵۹۵	صندوق دارای اوراق اختیار فروش تبعی فولاد خوزستان می باشد و قرار است سهام مذکور را در سررسید با قیمت مشخص به فروش برساند لذا جهت جلوگیری از نوسانات بازار و تاثیر این نوسانات بر صدور و ابطال، صندوق اقدام به تعدیل قیمت سهام مذکور نموده است.

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۶-۱- سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۶-۲- سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی	۳۷۹,۹۷۴,۶۸۴,۹۱۴	۳۰۲,۲۴۲,۰۵۷,۵۶۷
	۱,۰۷۹,۹۷۴,۶۸۴,۹۱۴	۳۰۲,۲۴۲,۰۵۷,۵۶۷

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

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	۱۳۹۷/۰۵/۳۱		۱۳۹۶/۰۵/۳۱	
				مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
بانک ملت شعبه بازار پردیس کیش - ۸۱۶۵۴۱۹۹۰۳	۱۳۹۶/۰۶/۰۹	۱۳۹۷/۰۶/۰۹	۱۸	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۴۲	.	.
بانک ملت شعبه بازار عربهای کیش - ۸۱۶۵۶۶۳۶۰۵	۱۳۹۶/۰۶/۰۹	۱۳۹۷/۰۶/۰۹	۱۸	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۱۷	.	.
				۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷.۵۹	.	.

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

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

۱۳۹۶/۰۵/۳۱		۱۳۹۷/۰۵/۳۱		سود متعلقه	مبلغ اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها					
ریال		ریال		ریال	ریال	درصد		
۰	۰	۳۷۹,۹۷۴,۶۸۴,۹۱۴	۴.۱۳	۲,۹۷۴,۶۸۴,۹۱۴	۳۷۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۱۳۹۷/۰۹/۱۳	گواهی سپرده بانک ملت ۱۳۹۷-۰۹۱۳
۴۵۹	۳۰۲,۲۴۲,۰۵۷,۵۶۷	۰	۰	۰	۰	۱۵.۵	۱۳۹۶/۱۲/۲۵	گواهی سپرده بانک ملت ۱۳۹۶-۱۲۲۵
۴۵۹	۳۰۲,۲۴۲,۰۵۷,۵۶۷	۳۷۹,۹۷۴,۶۸۴,۹۱۴	۴.۱۳	۲,۹۷۴,۶۸۴,۹۱۴	۳۷۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			

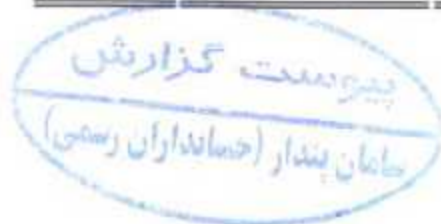
۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

۱۳۹۶/۰۵/۳۱		۱۳۹۷/۰۵/۳۱		یادداشت	
ریال		ریال			
۲,۱۰۸,۴۹۳,۱۵۰,۵۷۴	۷-۱	۲,۱۰۸,۴۹۳,۱۵۰,۳۲۵	۷-۱	سرمایه گذاری در اوراق مشارکت غیربورسی و غیرفراپورسی	
۰	۷-۲	۱,۴۹۸,۸۱۹,۰۳۵,۳۳۲	۷-۲	سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فراپورسی	
۱,۱۴۰,۱۸۰,۶۲۷,۶۵۷	۷-۳	۳,۴۹۴,۹۵۵,۴۸۱,۹۲۹	۷-۳	سرمایه گذاری در اوراق اجاره، مرابحه و صکوک	
۳,۲۴۸,۶۷۳,۷۷۸,۲۳۱		۷,۱۰۲,۲۶۷,۶۶۷,۳۸۶			

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

۱۳۹۶/۰۵/۳۱		۱۳۹۷/۰۵/۳۱		سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	
خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها					
ریال		ریال		ریال	ریال	درصد		
۳۲.۰۳	۲,۱۰۸,۴۹۳,۱۵۰,۵۷۴	۲۲.۸۶	۲,۱۰۸,۴۹۳,۱۵۰,۳۲۵	۱۰۸,۴۹۳,۱۵۰,۳۲۵	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۱۷	اوراق مشارکت:
۳۲.۰۳	۲,۱۰۸,۴۹۳,۱۵۰,۵۷۴	۲۲.۸۶	۲,۱۰۸,۴۹۳,۱۵۰,۳۲۵	۱۰۸,۴۹۳,۱۵۰,۳۲۵	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			اوراق مرابحه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی (سلامت)



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

۷-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا قریبورسی به تفکیک به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶/۰۵/۳۱		۱۳۹۷/۰۵/۳۱		سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	
درصد خالص	خالص ارزش فروش	درصد خالص	خالص ارزش فروش					
ارزش فروش به کل دارایی ها	ریال	ارزش فروش به کل دارایی ها	ریال	ریال	ریال	درصد		
.	.	۶.۵۴	۶۰۳,۱۸۴,۲۵۵,۵۸۹	.	۵۸۶,۷۷۶,۲۶۶,۴۰۰	متغیر	۱۳۹۷/۱۲/۲۸	اسناد خزانه اسلامی: ۹۷۱۲۲۸
.	.	۲.۴۴	۲۲۵,۰۴۸,۴۹۴,۰۳۶	.	۲۲۰,۰۱۳,۲۰۸,۷۹۷	متغیر	۱۳۹۷/۰۹/۲۶	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۷۰۹۲۶
.	.	۲.۳۰	۲۱۲,۵۱۵,۹۲۶,۲۴۳	.	۱۹۶,۷۴۷,۵۲۸,۸۲۴	متغیر	۱۳۹۷/۰۶/۱۲	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۷۰۶۱۲
.	.	۲.۲۰	۲۰۲,۷۱۱,۴۵۸,۰۵۴	.	۱۹۳,۴۱۷,۲۸۸,۱۳۱	متغیر	۱۳۹۷/۰۷/۱۰	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۷۰۷۱۰
.	.	۰.۵۶	۵۱,۹۴۱,۵۷۰,۱۹۲	.	۵۱,۱۷۷,۲۲۰,۶۰۳	متغیر	۱۳۹۷/۱۰/۱۰	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۷۱۰۱۰
.	.	۰.۵۰	۴۵,۶۷۰,۲۵۲,۱۵۸	.	۴۷,۵۷۵,۰۶۷,۷۹۲	متغیر	۱۳۹۸/۱۰/۱۶	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶
.	.	۰.۴۶	۴۲,۳۴۵,۴۶۷,۵۴۲	.	۴۰,۳۸۴,۴۰۶,۷۲۳	متغیر	۱۳۹۷/۰۹/۱۳	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۷۰۹۱۳
.	.	۰.۳۹	۳۶,۳۴۱,۱۷۱,۹۵۳	.	۳۶,۳۵۷,۹۴۶,۷۵۵	متغیر	۱۳۹۸/۰۷/۲۲	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۸۰۷۲۲
.	.	۰.۲۹	۲۶,۹۶۴,۸۰۸,۱۸۵	.	۲۷,۷۶۶,۴۵۸,۲۴۴	متغیر	۱۳۹۸/۰۸/۲۰	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰
.	.	۰.۲۴	۲۱,۹۱۶,۵۱۰,۴۸۵	.	۲۱,۸۲۸,۴۵۱,۲۴۴	متغیر	۱۳۹۸/۰۴/۱۱	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱
.	.	۰.۲۱	۱۹,۲۰۰,۵۳۰,۰۰۰	.	۲۰,۲۰۷,۶۱۱,۹۳۴	متغیر	۱۳۹۸/۱۱/۱۴	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴
.	.	۰.۱۱	۱۰,۲۷۸,۲۷۳,۴۵۴	.	۱۰,۱۹۵,۶۷۲,۳۷۶	متغیر	۱۳۹۸/۰۴/۱۱	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱
.	.	۰.۰۱	۷۰۰,۳۱۷,۳۴۱	.	۷۱۵,۹۳۳,۳۷۴	متغیر	۱۳۹۸/۰۸/۲۰	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰
.	.	۱۶.۲۵	۱,۴۹۸,۸۱۹,۰۳۵,۲۳۲	.	۱,۴۵۳,۱۶۳,۰۶۱,۱۹۷			

پیشبرد صورت گزارشی
 سازمان بنادر و تجارت ایران (مستقر)

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

۷-۳- سرمایه گذاری در اوراق اجاره، مرابحه و صکوک به تفکیک به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶/۰۵/۳۱		۱۳۹۷/۰۵/۳۱					
درصد خالص	خالص ارزش فروش	درصد خالص	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
ارزش فروش به کل دارایی ها	ریال	ارزش فروش به کل دارایی ها	ریال	ریال	ریال	درصد	
اوراق مشارکت:							
۵.۹۷	۳۹۲,۷۴۹,۳۵۶,۸۰۳	۳۰.۵	۲۸۱,۲۸۲,۴۵۶,۰۶۳	۱۱,۵۸۱,۵۷۱,۰۶۹	۲۸۷,۳۲۸,۹۲۶,۶۱۸	۲۱	۱۳۹۸/۰۹/۲۲
مشارکت دولتی ۵-شرایط خاص ۹۸۰۹۲۲							
۵.۹۷	۳۹۲,۷۴۹,۳۵۶,۸۰۳	۳۰.۵	۲۸۱,۲۸۲,۴۵۶,۰۶۳	۱۱,۵۸۱,۵۷۱,۰۶۹	۲۸۷,۳۲۸,۹۲۶,۶۱۸		جمع سرمایه گذاری اوراق مشارکت
اوراق صکوک و مرابحه:							
۰	۰	۱۹.۷۳	۱,۸۱۹,۷۱۹,۷۹۱,۲۲۱	۲۹,۰۹۲,۶۱۷,۸۰۳	۱,۹۰۰,۲۲۸,۴۰۵,۴۷۴	۱۸	۱۴۰۱/۰۴/۳۰
صکوک اجاره سایپا ۱۰۴۱							
۰	۰	۵.۵۵	۵۱۱,۶۹۱,۰۵۱,۶۲۶	۲۳,۵۴۷,۸۹۰,۵۹۹	۵۲۳,۲۹۱,۲۹۴,۷۲۶	۱۸	۱۴۰۰/۰۳/۰۳
صکوک اجاره سایپا ۱۴۳-۳ماهه ۱۸٪							
۰	۰	۱.۷۰	۱۵۶,۳۸۴,۹۱۸,۸۵۰	۶,۴۹۳,۶۶۸,۸۵۰	۱۵۰,۰۶۸,۷۵۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۰/۱۲/۰۵
صکوک مرابحه خودرو ۱۲-۰۰-۳ماهه ۱۸٪							
۰	۰	۲۶.۹۷	۲,۴۸۷,۷۹۵,۷۶۱,۶۹۷	۵۹,۱۲۴,۱۷۷,۲۵۲	۲,۵۸۳,۵۸۸,۴۵۰,۲۰۰		جمع سرمایه گذاری اوراق صکوک و مرابحه
اوراق اجاره:							
۱۰.۵۹	۶۹۶,۹۸۲,۴۷۳,۵۹۵	۷.۸۷	۷۲۵,۷۹۸,۴۰۴,۳۶۵	۵۴,۴۰۲,۹۴۹,۰۱۲	۶۲۲,۵۸۹,۱۵۷,۸۷۶	۱۸	۰
اوراق اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶							
۰	۰	۰	۷۸,۸۵۹,۸۱۴	۵۱۶,۶۵۴	۷۸,۲۹۶,۷۲۴	۲۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸
اوراق اجاره دولتی آپرورش-ملت ۹۹۱۱۱۸							
۰	۰	۰	(۱۰)	۰	(۱)	۲۱	۱۳۹۹/۰۲/۱۲
اوراق اجاره جویبار ۹۹۰۲۱۲							
۰.۷۷	۵۰,۴۴۸,۷۹۷,۲۵۹	۰	۰	۰	۰	۲۱	۰
اوراق اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪							
۱۱.۳۶	۷۴۷,۴۳۱,۲۷۰,۸۵۴	۷.۸۷	۷۲۵,۸۷۷,۲۶۴,۱۶۹	۵۴,۴۰۳,۴۶۵,۶۶۶	۶۲۲,۶۶۷,۴۵۴,۵۹۹		جمع سرمایه گذاری اوراق اجاره
۱۷.۳۲	۱,۱۴۰,۱۸۰,۶۲۷,۶۵۷	۳۷.۸۹	۳,۴۹۴,۹۵۵,۴۸۱,۹۲۹	۱۲۵,۱۱۹,۲۱۳,۹۸۷	۳,۴۹۳,۵۸۴,۸۳۱,۴۱۷		

۷-۴- وراق با درآمد ثابت که ارزش آنها در تاریخ ترازنامه تعدیل شده به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۵/۳۱							
نام اوراق با درآمد ثابت	ارزش تابلو هر سهم	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر سهم	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل		
صکوک اجاره سایپا ۱۴۳-۳ماهه ۱۸٪	۹۳۰.۶۰۰	(۱.۲)	۹۱۹,۳۷۹	۳۱,۱۹۱,۵۴۳,۰۴۰	با هدف جلوگیری از نوسانات روزانه قیمت اوراق پادشده و اثرات آن بر نرخ		
استاد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸	۸۵۷,۵۶۹	(۰.۰)	۸۵۷,۴۸۲	۸۱۲,۱۵۵,۲۰۰,۰۰۰	صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری و به دنبال آن جلوگیری از ایجاد ضرر و		
استاد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۶-۹۷۰۹۱۳	۹۲۷,۵۴۶	(۰.۴)	۹۲۳,۶۳۱	۵۳۴,۰۷۱,۵۲۸,۱۷۶	زیان به سرمایه گذاران، مقرر گردید قیمت تعدیلی برای اوراق یادشده لحاظ		
استاد خزانه-م ۴ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰	۷۲۴,۱۲۵	(۱.۳)	۷۱۵,۵۹۵	۱,۳۷۴,۰۱۶,۳۶۷	شود. همچنین به اسناد خزانه خریداری شده توسط صندوق سود ثابت مبالغه		
استاد خزانه-م ۵ بودجه ۹۶-۹۷۰۹۲۶	۹۴۰,۲۴۳	(۰.۶)	۹۱۴,۸۰۰	۱۳۷,۲۹۸,۶۸۵,۶۱۰	تعلق نمی گیرد و در سررسید به ارزش اسمی بازخرید می گردد. لذا مدیریت		
					صندوق تسهیل به تعدیل قیمت اوراق مذکور اقدام کرده است.		

پیوست گزارش
سازمان پندار (حامیان اراد رستی)

صندوق سرمایه گذاری آندوخته ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۷/۰۵/۳۱

نام اوراق با درآمد ثابت	ارزش تابلو هر سهم	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر سهم	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۶-۹۷۱۰۱۰	۹۱۰,۹۶۰	(۰.۵٪)	۹۰۶,۶۳۶	۲۸,۱۷۵,۶۳۶,۸۷۴	با هدف جلوگیری از نوسانات روزانه قیمت اوراق پادشده و اثرات آن بر نرخ
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱	۷۹۴,۱۷۹	(۰.۵٪)	۷۹۰,۰۴۴	۴۳,۸۰۹,۸۷۷,۰۱۷	صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری و به دنبال آن جلوگیری از ایجاد ضرر و
اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶	۶۹۷,۷۶۳	(۱.۰٪)	۶۹۰,۶۱۳	۳۶,۹۲۳,۶۵۶,۰۱۶	زیان به سرمایه گذاران، مقرر گردید قیمت تعدیلی برای اوراق پادشده لحاظ
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱	۷۹۵,۳۹۴	(۰.۳٪)	۷۹۲,۹۷۹	۲۲,۱۵۵,۴۷۱,۱۱۹	شود. همچنین به اسناد خزانه خریداری شده توسط صندوق سود ثابت ماهانه
اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴	۶۸۰,۷۴۱	(۰.۸٪)	۶۷۵,۰۶۸	۲۲,۱۰۸,۰۳۵,۲۰۸	تعلق نمی گیرد و در سررسید به ارزش اسمی باز خرید می گردد لذا مدیریت
اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰	۷۲۲,۱۶۴	(۱.۰٪)	۷۱۵,۱۲۸	۴۸,۲۴۱,۶۴۴,۳۰۴	صندوق نسبت به تعدیل قیمت اوراق مذکور اقدام کرده است.

پیشرفت گزارش
امان پناه (مطابق آراء رسمی)

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

۸- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۰۵/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۲۶,۰۳۴,۵۶۱,۳۳۵	۹,۵۲۰,۹۶۷,۰۱۸	(۴,۳۶۴,۳۴۲,۲۶۶)	از ۱۰ تا ۲۵	۱۳,۸۸۵,۳۰۹,۲۸۴	سود دریافتنی سپرده های بانکی
۲۶۶,۶۱۴,۸۳۸,۷۱۰	۳۹,۳۶۸,۸۵۳,۱۳۹	(۶,۱۴۶,۸۶۱)	۲۵	۳۹,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام دریافتنی
۲۹۲,۶۴۹,۴۰۰,۰۴۵	۴۸,۸۸۹,۸۲۰,۱۵۷	(۴,۳۷۰,۴۸۹,۱۲۷)		۵۳,۲۶۰,۳۰۹,۲۸۴	

۹- جاری کارگزاران

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

۱۳۹۷/۰۵/۳۱				
مانده بستانکار ابتدای سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار پایان سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱)	(۹,۳۷۱,۹۵۵,۲۵۳,۳۸۱)	۹,۳۷۱,۹۵۵,۳۰۰,۸۳۸	۴۷,۴۵۶	شرکت کارگزاری بانک ملت
(۱)	(۹,۳۷۱,۹۵۵,۲۵۳,۳۸۱)	۹,۳۷۱,۹۵۵,۳۰۰,۸۳۸	۴۷,۴۵۶	

۱۰- سایر دارایی ها

دارایی ها شامل آن بخش از مخارج نرم افزار و برگزاری مجامع صندوق است که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۴۱ اساسنامه، مخارج برگزاری مجامع پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یکسال تا پایان دوره فعالیت صندوق، هرکدام کمتر باشد روزانه مستهلک می گردد. مدت زمان استهلاک نرم افزار یکسال می باشد.

۱۳۹۷/۰۵/۳۱				
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۲۵,۱۲۰,۶۱۸	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	(۶۶۲,۳۵۴,۳۱۷)	۱۳۵,۲۶۶,۳۰۱	مخارج نرم افزار صندوق
۰	۵,۹۰۵,۴۱۰,۹۸۰	(۴,۸۴۳,۱۶۳,۹۵۵)	۱,۰۶۲,۲۴۷,۰۲۵	مخارج سازمان بورس
(۴۹)	۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۵۹۹,۹۵۳)	(۲)	مخارج برگزاری مجامع
۵۲۵,۱۲۰,۵۶۹	۶,۱۹۹,۵۱۰,۹۸۰	(۵,۵۲۷,۱۱۸,۲۲۵)	۱,۱۹۷,۵۱۳,۳۲۴	

۱۱- موجودی نقد

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

۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰۰,۰۰۰	۲۶۶,۹۶۶,۵۳۰,۳۲۸	بانک ملت شعبه برج اناکیش - ۵۷۲۵۱۸۴۵۲۱
۲,۲۷۶,۸۰۴,۵۶۲,۲۸۳	۴۲,۰۲۵,۰۲۶,۶۳۸	بانک ملت شعبه کیش - ۵۴۸۲۰۹۰۸۱۰
۲۱۴,۰۸۳,۹۵۰,۳۵۷	۱۸,۷۰۵,۹۵۲,۱۱۵	بانک ملت شعبه بازار عربهای کیش - ۵۹۰۲۳۳۶۱۵۴
۰	۱۷۵,۵۰۱,۹۹۹	بانک رفاه شعبه سپهبد قرنی - ۲۲۵۹۷۰۳۸۷
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۹۴۳,۸۷۲	بانک ملت شعبه کیش - ۵۲۳۳۹۸۵۵۰۲
۷,۰۰۸,۰۹۷	۳۹,۳۸۷,۰۵۰	بانک سپه شعبه بیپقی - ۲۰۰۳۰۵۲۱۶۲۱۱
۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۱۸,۷۶۵	بانک ملت شعبه کیش - ۵۷۹۴۱۶۱۳۹۵
۵۴۹,۹۱۰	۰	بانک ملت شعبه پارس خودرو - ۵۱۹۶۰۳۴۴۵۹
۲,۴۹۰,۸۹۶,۳۷۰,۶۴۷	۳۲۸,۰۲۴,۳۶۰,۷۶۷	



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۴,۵۷۳,۷۵۳,۶۷۱	۶,۱۳۳,۳۶۲,۷۰۵	مدیر
۱,۵۴۹,۸۳۲,۲۹۲	۲,۱۴۷,۵۵۲,۲۹۲	مدیر ثبت
۶۰۵,۹۱۶,۳۵۱	۶۹۴,۸۸۷,۴۶۵	ضامن
۲۴۲,۰۹۴,۹۷۴	۲۴۲,۰۹۴,۹۷۴	ضامن سودآوری
۲۳۹,۰۵۳,۱۱۶	۲۲۱,۴۷۹,۳۶۹	متولی
۱۱۹,۹۹۹,۹۷۱	۱۲۰,۰۰۰,۰۷۰	حسابرس
۷,۳۳۰,۶۵۰,۳۷۵	۹,۵۵۹,۳۷۶,۸۷۵	

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

پرداختنی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر می باشد:

۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۰۵,۵۰۵,۰۱۱,۸۱۰	۱۴۰,۵۳۶,۰۴۳,۱۰۹	۱۳-۱	سود پرداختنی به سرمایه گذاران
۳۲,۵۱۷,۱۱۳	۱۴,۵۷۷,۱۵۸,۸۷۲		بابت واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده
.	۲۰,۷۸۵,۵۸۶		بابت تفاوت صدور واحدهای سرمایه گذاری
۱۰۵,۵۳۷,۵۲۸,۹۲۳	۱۵۵,۱۳۳,۹۸۷,۵۶۷		

۱۳-۱ مبلغ فوق مطابق یادداشت ۴ بابت پرداخت دوره ای به سرمایه گذاران می باشد که طبق بند ۳-۳ امیدنامه در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۰۱ تسویه شده است.

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۱۴,۰۷۰,۸۷۰,۴۹۵	۱۴,۰۷۰,۸۷۰,۴۹۵	ذخیره کارمزد تصفیه صندوق
.	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد سازمان بورس
۲۰,۰۲۱	۸۵۸,۷۱۷,۴۹۲	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
.	۲۷۷,۸۱۳,۵۰۳	ذخیره نرم افزار
۴۳,۷۵۷	۱۳,۷۰۹,۶۳۰	سایر حساب های پرداختنی
۵۴۹,۴۹۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	مدیر صندوق
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	حساب پرداختنی بابت اختیار معامله
۱۴,۷۴۰,۴۲۴,۲۷۳	۱۷,۹۴۹,۷۱۱,۱۲۰	

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		۱۳۹۷/۰۵/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۶,۴۴۴,۴۸۵,۵۳۱,۸۷۵	۶,۴۴۴,۴۸۵	۹,۰۳۱,۰۸۳,۷۵۳,۰۳۷	۹,۰۳۱,۰۸۶	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۶,۴۵۴,۴۸۵,۵۳۱,۸۷۵	۶,۴۵۴,۴۸۵	۹,۰۴۱,۰۸۳,۷۵۳,۰۳۷	۹,۰۴۱,۰۸۶	



۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود ناشی از فروش انواع اوراق مشارکت، اجاره، اسناد خزانه و سلف
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

یادداشت	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶
۱۶-۱	۱۷,۷۶۸,۳۶۵,۴۷۲	۸۶۲,۵۱۱,۵۳۹,۴۴۵
۱۶-۲	۵۳,۸۸۵,۲۳۹,۶۳۵	(۷۵,۷۷۸,۳۶۱,۹۲۷)
	۷۱,۶۵۳,۶۰۵,۱۰۷	۷۸۶,۷۳۳,۱۷۷,۵۱۸

۱۶-۱- سود ناشی از فروش اوراق مشارکت، اجاره، اسناد خزانه و سلف

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۸۴,۲۸۴	۲۸۴,۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷۱,۲۵۵,۲۸۷,۰۶۳)	۰	۱۳,۰۲۸,۷۱۲,۹۳۷	۰
۲۵۱,۳۶۱	۲۵۱,۳۶۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴۶,۱۶۱,۱۷۵,۵۳۵)	۰	۵,۰۹۹,۸۲۴,۴۷۵	۰
۹۷,۷۴۵	۹۷,۷۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۹۴,۴۹۹,۹۰۷,۲۹۸)	۰	۳,۲۴۵,۰۹۲,۷۰۲	۰
۹۲,۲۲۴	۹۲,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۸۹,۵۰۳,۸۱۷,۶۸۹)	۰	۲,۷۲۰,۱۸۲,۳۱۱	۰
۱۵۶,۸۶۳	۱۵۶,۸۶۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۵,۳۶۳,۷۸۱,۷۹۷)	۰	۱,۴۹۹,۲۱۸,۲۰۳	۰
۱۳۵,۳۴۹	۹۷,۴۵۱,۲۸۰,۰۰۰	(۹۶,۸۳۳,۲۸۲,۳۶۳)	(۴۲,۱۸۱,۴۱۰)	۵۵۵,۸۱۶,۲۲۷	۰
۶۷,۰۶۸	۵۹,۰۱۹,۸۴۰,۰۰۰	(۵۸,۶۷۱,۵۵۲,۵۵۹)	(۴۲,۷۸۹,۳۸۴)	۳۰۵,۴۹۸,۰۵۷	۰
۳۰,۰۸۶	۲۲,۰۵۲,۸۸۷,۵۷۰	(۲۱,۷۶۹,۴۵۲,۵۱۹)	(۱۵,۹۸۸,۳۴۵)	۲۶۷,۴۴۶,۷۰۶	۰
۰	۰	۰	۰	۶۸,۶۷۰,۳۱۵,۹۰۸	۰
۰	۰	۰	۰	۴۳,۹۳۱,۲۳۰,۴۸۱	۰
۰	۰	۰	۰	۲۰,۷۸۸,۹۹۴,۷۴۲	۰
۰	۰	۰	۰	۴۴,۷۳۹,۵۷۳,۱۴۹	۰
۰	۰	۰	۰	۲۰,۲۲۰,۸۲۱,۰۴۴	۰
۰	۰	۰	۰	۱۵,۲۷۹,۱۵۷,۷۵۶	۰
۰	۰	۰	۰	۸,۹۷۷,۰۸۰,۳۶۹	۰
۰	۰	۰	۰	۶۸۰۵,۷۲۴,۱۵۴	۰
۰	۰	۰	۰	۶,۱۵۶,۴۵۵,۹۲۸	۰
۱,۱۱۴,۸۸۰	۱,۰۶۰,۹۰۱,۰۰۷,۵۷۰	(۱,۰۳۴,۰۵۸,۲۵۶,۸۱۳)	(۱۳۰,۹۵۹,۱۳۹)	۲۶,۷۲۱,۷۹۱,۶۱۸	۲۳۵,۵۶۹,۲۵۳,۵۳۱
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۶۴۸	۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۶۵۴,۸۷۵,۸۶۷)	۰	(۶,۸۷۵,۸۶۷)	(۲۳,۶۸۲,۴۲۵,۰۰۰)
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۰۰۷۱,۳۷۲,۱۶۶)	(۶۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۳۳,۸۷۲,۱۶۶)	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۵,۹۳۷,۶۹۵,۹۳۲
۰	۰	۰	۰	۰	۳۰,۶۳,۳۵۳,۰۴۰
۱۰۰,۶۴۸	۱۰۰,۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۷۲۶,۲۴۸,۰۳۲)	(۶۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۴۰,۷۴۸,۰۳۲)	(۴,۶۸۱,۳۷۶,۰۳۸)

اسناد خزانه:

اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۳۲۷
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۰۲۰
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۱۲۴
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۶-۹۷-۹۸
اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۹۷-۹۸
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۶-۹۷-۹۸
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۶-۹۷-۹۸
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۶-۹۷-۹۸
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۹۰۹
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۳۲۵
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۸۲۱
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۶۲۱
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱

جمع اسناد خزانه

اوراق مشارکت:

اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪
اوراق مشارکت دولتی ۵-شرایط خاص ۹۸-۹۲۳
مشارکت میدکو ماهانه ۲۰ درصد
مشارکت شهرداری مشهد-۳ ماهه ۱۸٪

جمع اوراق مشارکت

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

اوراق اجاره و مرابحه:					
اوراق اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪	۵۲,۶۶۴	۵۶,۱۴۸,۳۳۵,۵۰۲	(۵۲,۷۶۰,۳۲۶,۷۱۶)	(۴۰,۷۰۷,۵۴۲)	۳,۳۴۷,۴۰۱,۲۴۴
اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	۱,۴۳۲	۱,۴۴۶,۳۲۰,۶۸۳	(۱,۵۰۸,۱۴۸,۵۱۹)	(۱,۰۴۸,۵۸۱)	(۶۲,۸۷۶,۴۱۷)
اوراق اجاره جوبار ۹۹۰۲۱۲	۲۹,۶۸۰	۲۹,۸۶۸,۶۲۸,۳۲۴	(۳۱,۴۲۴,۲۰۶,۰۴۶)	(۲۱,۶۵۴,۷۵۹)	(۱,۵۷۷,۲۳۲,۴۸۱)
اوراق اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۳۲۶	-	-	-	-	۲۵,۲۳۴,۳۸۰,۸۳۸
صکوک اجاره سایبا ۱۴۳-۳ ماهه ۱۸٪	۱,۲۰۰	۱,۱۳۶,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۲۰۴,۴۵۳,۴۷۴)	(۸۲۴,۰۳۴)	(۶۸,۶۷۷,۵۰۸)
صکوک مرابحه خودرو ۱۲-۰۰۳ ماهه ۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۹,۹۴۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۳,۲۹۲,۹۵۱)	(۱۴۱,۲۹۲,۹۵۱)
صکوک ساخت توسعه ملی ۳ ماهه ۲۳٪	-	-	-	-	۱۴۸,۶۶۰,۶۰۲
مرابحه دولتی تعاون-ملت ۹۹۱۱۱۸	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۱۰,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰)
جمع اوراق اجاره و مرابحه	۱,۸۸۴,۹۷۶	۱,۸۸۸,۵۴۱,۸۸۴,۵۰۹	(۱,۸۹۷,۱۲۷,۰۳۴,۷۵۵)	(۲۲۷,۵۲۷,۸۶۷)	(۸,۸۱۳,۶۷۸,۱۱۳)
اوراق سلف:					
اوراق سلف موازی استاندارد گندم	-	-	-	-	۴۹۶,۴۵۶,۹۵۹,۰۹۰
اوراق سلف آورده پتروشیمی شیراز ۱	-	-	-	-	۳۳,۷۰۹,۱۹۹,۷۸۶
اوراق سلف موازی استاندارد نفت کوره-۵	-	-	-	-	۳۳,۶۳۲,۹۰۸,۱۲۳
اوراق سلف تیر آهن ۱۴ خوب آهن مرحله اول	-	-	-	-	۱۱,۸۸۶,۷۹۱,۸۹۱
اوراق سلف بنزین ستاره خلیج فارس ۹۶۱	-	-	-	-	۷,۳۳۷,۵۶۳,۱۶۲
اوراق سلف استاندارد پی وی سی ۲	-	-	-	-	۶,۹۰۶,۳۱۶,۷۸۹
گواهی سپرده عام پارسین ۹۶۰۷۰۳	-	-	-	-	۳,۶۰۵,۵۳۰,۰۰۰
اوراق سلف آورده پتروشیمی پردیس ۱	-	-	-	-	۲,۷۰۵,۳۵۱,۶۷۱
جمع اوراق سلف و گواهی سپرده	۳,۱۰۰,۵۰۴	۳,۰۵۰,۹۰۰,۸۹۲,۰۷۹	(۳,۰۳۱,۹۱۱,۵۳۹,۶۰۱)	(۴۱۰,۹۸۷,۰۰۶)	۱۷,۷۶۸,۳۶۵,۴۷۲
جمع					۸۶۲,۵۱۱,۵۳۹,۴۴۵

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

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود فروش	سود (زیان) فروش
سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سهام شرکت مخابرات ایران	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۱	۳۰۰,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۱	(۲۴۷,۰۶۷,۴۷۱,۰۸۰)	-	(۱,۵۰۴,۲۰۰,۰۰۰)	۵۲,۳۶۸,۳۲۸,۹۲۱	(۸۷,۷۵۲,۳۵۷,۴۶۱)
سهام شرکت پتروشیمی زاگرس	۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۱۴۹,۳۴۶,۵۳۳	(۱۴,۵۶۵,۲۹۴,۳۸۰)	(۷۶,۷۰۹,۳۹۴)	(۸۰,۷۴۶,۷۳۵)	۱,۴۳۶,۵۹۶,۱۲۴	-
نقل جمع به صفحه بعد	۱۳۰,۵۰۰,۰۰۱	۳۱۶,۹۸۹,۳۴۶,۵۳۴	(۲۶۱,۶۳۲,۷۶۵,۴۶۰)	(۷۶,۷۰۹,۳۹۴)	(۱,۵۸۴,۹۴۶,۷۳۵)	۵۳,۶۹۴,۹۲۵,۰۴۵	(۸۷,۷۵۲,۳۵۷,۴۶۱)



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

سال ۱۳۹۶		سال ۱۳۹۷					نقل جمع از صفحه قبل
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		سهام شرکت سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
(۸۷,۷۵۲,۳۵۷,۴۶۱)	۵۳,۶۹۴,۹۲۵,۰۴۵	(۱,۵۸۴,۹۴۶,۷۳۵)	(۷۶,۷۰۹,۳۹۴)	(۲۶۱,۶۳۲,۷۶۵,۳۶۰)	۳۱۶,۹۸۹,۳۴۶,۵۳۴	۱۲۰,۵۰۰,۰۰۱	سهام شرکت داده گستر عصر نوین های وب
.	۱۸۲,۰۶۵,۱۷۳	(۲۹,۸۶۳,۸۷۷)	(۲۸,۳۷۰,۶۷۳)	(۵,۷۳۲,۴۷۵,۸۵۱)	۵,۹۷۲,۷۷۵,۵۷۴	۴,۵۰۰,۰۰۰	سهام شرکت تامین سرمایه امید
.	۶,۱۸۰,۴۳۱	(۸۴,۱۸۹)	(۸۶,۰۴۲)	(۱۰,۴۸۷,۳۱۴)	۱۶,۸۳۷,۸۷۶	۳,۶۶۲	سهام شرکت فولاد کاوه جنوب کیش
.	۷۵۶,۰۹۸	(۲۹,۰۳۵)	(۲۷,۵۸۳)	(۴,۹۹۴,۲۶۷)	۵,۸۰۶,۹۸۳	۳,۱۰۷	سهام شرکت تولید و صادرات ریشمک
.	۵۱۸,۵۹۹	(۲۳,۵۴۵)	(۲۲,۳۶۹)	(۴,۱۴۴,۵۸۳)	۴,۷۰۹,۰۹۶	۲,۳۴۴	سهام شرکت آسیا سیر ارس
.	۴۳۳,۷۹۷	(۵,۶۴۶)	(۵,۷۷۰)	(۶۸۳,۹۶۷)	۱,۱۲۹,۱۸۰	۱۰۱	سهام شرکت لیزینگ ایران و شرق
.	۱۹۵,۵۳۷	(۴,۸۳۵)	(۴,۵۹۲)	(۷۶۱,۹۹۶)	۹۶۶,۹۶۰	۶۳۲	سهام شرکت شیر پگاه آذربایجان شرقی
.	۱۰۱,۰۱۳	(۲,۵۰۱)	(۲,۳۷۶)	(۳۹۴,۳۶۰)	۵۰۰,۲۵۰	۲۵۰	سهام شرکت بیمه آسیا
.	۶۳,۹۴۲	(۲,۹۶۰)	(۲,۸۱۳)	(۵۲۲,۳۸۵)	۵۹۲,۱۰۰	۱۵۵	سهام شرکت بیمه البرز
۳,۸۳۸,۵۷۹,۲۰۰	.	.	.	.	.	.	صندوق س. زمین و ساختمان نارون
۶,۹۳۶,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت آسان پرداخت پرشین
۱,۱۹۷,۸۷۵,۶۲۴	.	.	.	.	.	.	جمع
۱,۵۴۰,۷۱۰	.	.	.	.	.	.
(۷۵,۷۷۸,۳۶۱,۹۲۷)	۵۳,۸۸۵,۲۳۹,۶۳۵	(۱,۶۱۴,۹۶۳,۳۲۳)	(۱۰۵,۲۳۱,۶۱۲)	(۲۶۷,۳۸۷,۲۲۹,۹۸۳)	۳۲۲,۹۹۲,۶۶۴,۵۵۳	۱۲۵,۰۱۰,۲۵۲	

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	یادداشت
۱۹,۷۹۴,۳۳۱,۷۰۳	(۹۷,۸۸۴,۳۷۳,۰۵۰)	۱۷-۱
(۲۴,۴۷۰,۲۰۵,۵۱۲)	۲۳۱,۱۶۱,۰۸۲,۶۲۱	۱۷-۲
(۴,۶۷۵,۹۷۳,۸۰۹)	۱۳۳,۳۷۶,۷۰۹,۵۷۱	

سود (زیان) ناشی از نگهداری اوراق بهادار با درآمدها

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



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

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

سال ۱۳۹۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سال ۱۳۹۷	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۰۳,۹۴۷	۶۰۳,۳۲۱,۸۸۱,۴۵۴	(۵۸۶,۷۷۶,۲۶۶,۴۰۰)	(۴۳۷,۶۲۵,۸۶۵)	۱۶,۴۰۷,۹۸۹,۱۸۹	.	.	۱۶,۴۰۷,۹۸۹,۱۸۹	.	.
۲۱۴,۲۶۱	۲۱۲,۶۷۰,۱۱۲,۰۷۵	(۱۹۶,۷۴۷,۵۲۸,۸۲۴)	(۱۵۴,۱۸۵,۸۳۲)	۱۵,۷۶۸,۳۹۷,۴۱۹	.	.	۱۵,۷۶۸,۳۹۷,۴۱۹	.	.
۲۰۸,۶۲۹	۲۰۲,۸۵۸,۵۳۰,۴۸۹	(۱۹۳,۴۱۷,۳۸۸,۱۳۱)	(۱۴۷,۰۷۲,۴۳۵)	۹,۲۹۴,۱۶۹,۹۲۳	.	.	۹,۲۹۴,۱۶۹,۹۲۳	.	.
۲۴۶,۱۸۷	۲۲۵,۲۱۱,۷۷۲,۵۷۲	(۲۳۰,۰۱۳,۲۰۸,۷۹۷)	(۱۶۳,۲۷۸,۵۳۶)	۵۰,۳۵۵,۲۳۹	.	.	۵۰,۳۵۵,۲۳۹	.	.
۴۵,۸۸۰	۴۲,۳۷۶,۱۹۰,۲۸۰	(۴۰,۳۸۴,۴۰۶,۷۲۳)	(۳۰,۷۲۲,۷۳۸)	۱,۹۶۱,۰۶۰,۸۱۹	.	.	۱,۹۶۱,۰۶۰,۸۱۹	.	.
۵۷,۳۳۲	۵۱,۹۷۹,۳۵۵,۱۵۲	(۵۱,۱۷۷,۳۲۰,۵۹۹)	(۳۷,۶۸۴,۹۶۰)	۷۶۴,۳۴۹,۵۹۳	.	.	۷۶۴,۳۴۹,۵۹۳	.	.
۲۷,۷۶۱	۲۱,۹۳۲,۴۱۱,۴۸۴	(۲۱,۸۲۸,۴۵۱,۲۴۴)	(۱۵,۹۰۰,۹۹۹)	۸۸,۰۵۹,۲۴۱	.	.	۸۸,۰۵۹,۲۴۱	.	.
۱۲,۹۷۱	۱۰,۲۸۵,۷۳۰,۶۰۹	(۱۰,۱۹۵,۶۷۳,۳۷۶)	(۷,۴۵۷,۱۵۵)	۸۲,۶۰۱,۰۷۸	.	.	۸۲,۶۰۱,۰۷۸	.	.
.	.	۲	.	۲	.	.	۲	.	.
۹۸۰	۷۰۰,۸۲۵,۴۴۰	(۷۱۵,۹۳۳,۳۷۴)	(۵۰۸,۰۹۹)	(۱۵,۶۱۶,۰۳۳)	.	.	(۱۵,۶۱۶,۰۳۳)	.	.
۴۹,۰۶۹	۳۶,۳۶۷,۵۳۸,۴۱۹	(۳۶,۳۵۷,۹۴۶,۷۵۵)	(۲۶,۳۶۶,۴۶۶)	(۱۶,۷۷۴,۸۰۲)	.	.	(۱۶,۷۷۴,۸۰۲)	.	.
۳۷,۷۰۹	۲۶,۹۸۴,۳۷۱,۸۵۵	(۲۷,۷۶۶,۴۵۸,۲۴۴)	(۱۹,۵۶۳,۶۷۰)	(۸۰,۱۶۵,۰۰۵۹)	.	.	(۸۰,۱۶۵,۰۰۵۹)	.	.
۲۸,۴۶۳	۱۹,۳۱۴,۴۶۰,۴۸۴	(۲۰,۳۰۷,۶۱۱,۹۳۴)	(۱۳,۹۳۰,۴۸۴)	(۱,۰۰۷,۰۸۱,۹۳۴)	.	.	(۱,۰۰۷,۰۸۱,۹۳۴)	.	.
۶۶,۱۷۸	۴۵,۷۰۳,۳۸۷,۱۱۴	(۴۷,۵۷۵,۰۶۷,۷۹۲)	(۳۳,۱۳۴,۹۵۶)	(۱,۹۰۴,۸۱۵,۶۳۴)	.	.	(۱,۹۰۴,۸۱۵,۶۳۴)	.	.
۱,۶۹۹,۳۶۷	۱,۴۹۹,۹۰۶,۴۶۷,۴۲۷	(۱,۴۵۳,۱۶۴,۰۶۱,۱۹۱)	(۱,۰۸۷,۴۳۲,۱۹۵)	۴۵,۶۵۵,۹۷۴,۰۴۱	.	.	۴۵,۶۵۵,۹۷۴,۰۴۱	.	.
۷۰۷,۲۵۳	۶۷۱,۸۸۲,۵۷۰,۳۱۷	(۶۴۲,۳۸۰,۹۴۱,۴۷۶)	(۴۸۷,۱۱۴,۸۶۴)	۲۹,۰۱۴,۵۱۳,۸۷۷	۱۹,۷۹۱,۷۸۳,۶۰۰	.	۲۹,۰۱۴,۵۱۳,۸۷۷	۱۹,۷۹۱,۷۸۳,۶۰۰	.
۸۰	۷۸,۴۰۰,۰۰۰	(۷۸,۲۹۶,۷۲۴)	(۵۶,۸۴۰)	۴۶,۴۳۶	.	.	۴۶,۴۳۶	.	.
.	.	(۱)	.	(۱)	.	.	(۱)	.	.
.	.	(۹)	.	(۹)	.	.	(۹)	.	.
.	.	(۱۵)	.	(۱۵)	.	.	(۱۵)	.	.
۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۷۵۰,۰۰۰)	(۱۷۷,۵۰۰,۰۰۰)	.	.	(۱۷۷,۵۰۰,۰۰۰)	.	.
۵۳۱,۳۳۴	۴۸۸,۴۹۷,۳۲۱,۵۸۶	(۵۳۳,۳۹۱,۳۹۴,۷۲۶)	(۳۵۴,۱۶۰,۵۵۹)	۴۵,۱۴۸,۱۳۳,۶۹۹	۲,۴۴۸,۱۰۳	.	۴۵,۱۴۸,۱۳۳,۶۹۹	۲,۴۴۸,۱۰۳	.
۱,۹۰۰,۳۴۰	۱,۷۹۱,۹۳۶,۳۲۰,۰۰۰	(۱,۹۰۰,۲۲۸,۴۰۵,۴۷۴)	(۱,۲۹۹,۱۴۶,۵۸۲)	(۱۰۹,۶۰۱,۲۳۲,۰۵۶)	.	.	(۱۰۹,۶۰۱,۲۳۲,۰۵۶)	.	.
۳,۲۸۸,۹۰۷	۳,۱۰۲,۴۸۴,۶۱۱,۸۰۳	(۳,۲۴۶,۰۴۷,۶۸۸,۴۲۵)	(۲,۲۴۹,۳۲۸,۸۴۶)	(۱۲۵,۹۱۴,۳۰۵,۴۶۸)	۱۹,۷۹۴,۲۴۱,۷۰۳	.	(۱۲۵,۹۱۴,۳۰۵,۴۶۸)	۱۹,۷۹۴,۲۴۱,۷۰۳	.

اسناد خزانه:

اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸

اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۶-۹۷۰۶۱۲

اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۶-۹۷۰۷۱۰

اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۶-۹۷۰۹۳۶

اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۶-۹۷۰۹۱۳

اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۶-۹۷۱۰۱۰

اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱

اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱

اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۶-۹۸۰۹۱۱

اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰

اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۶-۹۸۰۷۲۲

اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰

اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴

اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶

جمع اسناد خزانه

اوراق اجاره و مرابحه:

اوراق اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۳۲۶

اوراق اجاره دولتی آپوروش-ملت ۹۹۱۱۱۸

اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران

اوراق اجاره جویبار ۹۹۰۲۱۲

اوراق اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪

صکوک مرابحه خودرو ۱۲-۰۰۰۳-ماه ۱۸٪

صکوک اجاره سایپا ۱۴۳-۳-ماه ۱۸٪

صکوک اجاره سایپا - ۳-ماه ۱۸٪

جمع اوراق اجاره و مرابحه



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

سال ۱۳۹۷			سال ۱۳۹۶		
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	اوراق	اوراق
۲۸۷,۱۲۴	۲۶۹,۸۹۶,۵۶۰,۰۰۰	(۲۸۷,۳۲۸,۹۲۶,۶۱۸)	(۱۹۵,۶۷۵,۰۰۶)	(۱۷,۶۲۸,۰۴۱,۶۲۴)	۰
۲۸۷,۱۲۴	۲۶۹,۸۹۶,۵۶۰,۰۰۰	(۲۸۷,۳۲۸,۹۲۶,۶۱۸)	(۱۹۵,۶۷۵,۰۰۶)	(۱۷,۶۲۸,۰۴۱,۶۲۴)	۰
۵,۲۷۵,۳۹۸	۴,۸۷۲,۱۸۷,۶۳۹,۲۳۰	(۴,۹۶۶,۵۳۹,۶۷۶,۲۳۴)	(۳,۵۳۲,۳۳۶,۰۴۶)	(۹۷,۸۸۴,۳۷۳,۰۵۰)	۱۹,۷۹۴,۲۳۱,۷۰۳

اوراق مشارکت:

اوراق مشارکت دولتی ۵- شرایط خاص ۹۸۰۹۲۲

جمع اوراق مشارکت

جمع

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

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق	زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق	نام شرکت
۰	۱۱۲,۹۷۷,۷۴۰	۴۷۸,۵۰۳,۹۹۶,۶۸۸	(۳۱۹,۳۶۸,۷۱۴,۳۸۴)	(۲,۲۷۲,۸۵۴,۶۰۹)	(۲,۳۹۲,۲۵۷,۴۸۴)	۱۵۴,۴۷۰,۱۷۰,۲۱۱	۰	۰	سهام شرکت فولاد خوزستان
۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۲,۸۴۲,۹۳۷,۵۹۰)	(۹۰۹,۱۵۰,۰۰۰)	(۹۵۷,۰۰۰,۰۰۰)	۷۶,۶۹۰,۹۱۲,۴۱۰	۰	۰	سهام شرکت فولاد مبارکه اصفهان
(۲۴,۴۷۰,۲۰۵,۵۱۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سهام شرکت مخابرات ایران
(۲۴,۴۷۰,۲۰۵,۵۱۲)	۱۵۲,۹۷۷,۷۴۰	۶۶۹,۹۰۳,۹۹۶,۶۸۸	(۴۳۲,۲۱۱,۶۵۱,۹۷۴)	(۳,۱۸۲,۰۰۴,۶۰۹)	(۳,۳۴۹,۲۵۷,۴۸۴)	۲۳۱,۱۶۱,۰۸۲,۶۲۱	(۲۴,۴۷۰,۲۰۵,۵۱۲)	(۲۴,۴۷۰,۲۰۵,۵۱۲)	جمع

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	نام شرکت
۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۳/۳۰	۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۷۵۰	۳۹,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۳۶۴,۳۴۲,۲۶۶)	۲۵,۰۱۰,۶۵۷,۷۳۴	۰	سود سهام شرکت فولاد خوزستان
۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	سود سهام شرکت فولاد مبارکه اصفهان
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۸۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۳	۰	۰	۰	۲۶۶,۶۱۴,۸۳۸,۷۱۰	سود سهام شرکت مخابرات ایران
				۴۹,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۳۶۴,۳۴۲,۲۶۶)	۴۵,۰۱۰,۶۵۷,۷۳۴	۲۶۶,۶۱۴,۸۳۸,۷۱۰	جمع



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶
	ریال	ریال
۱۹-۱	۴۸۸,۵۴۳,۲۶۳,۷۴۱	۲,۱۴۷,۵۱۹,۳۸۰,۹۹۴
۱۹-۲	۸۷۸,۱۶۳,۱۴۶,۵۱۶	۱,۱۸۳,۵۲۰,۷۹۸,۷۸۰
	<u>۱,۳۶۶,۷۰۶,۴۱۰,۲۵۷</u>	<u>۳,۳۳۱,۰۴۰,۱۷۹,۷۷۴</u>

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
سود اوراق مشارکت

۱۹-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	سپرده / گواهی سپرده بانکی	نرخ سود	سود متعلقه	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۰/۰۸/۳۱		۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۸۸,۰۲۷,۳۹۷,۲۳۹	(۳,۷۶۷,۷۰۵)	۸۸,۰۲۳,۶۲۹,۵۳۴	-
۱۳۹۴/۰۲/۱۷		۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۲۵,۲۱۰,۹۵۸,۸۶۷	(۱,۵۰۷,۰۸۲)	۲۵,۲۰۹,۴۵۱,۷۸۵	-
۱۳۹۴/۰۴/۲۳		متغیر	۱۰	۲۴,۶۰۴,۰۸۰,۶۲۳	(۱۳۱,۳۵۹)	۲۴,۶۰۳,۹۴۹,۲۶۴	۶۵۴,۱۴۹,۴۸۵,۴۹۴
۱۳۹۵/۰۴/۲۹		متغیر	۱۰	۲۳,۶۲۰,۷۳۱,۵۶۰	(۷۰۹,۰۳۴)	۲۳,۶۲۰,۰۲۲,۵۲۶	۱۶۴,۰۱۳,۴۸۱,۴۸۱
۱۳۹۳/۱۱/۰۴		متغیر	۱۰	۲,۰۹۵,۷۱۶,۰۷۳	(۲۵۶)	۲,۰۹۵,۷۱۵,۸۱۷	۲۹,۵۸۱,۳۵۰,۳۶۱
۱۳۹۵/۱۱/۰۷		متغیر	۱۰	۲,۰۷۱,۱۵۴,۶۸۳	(۳۰,۹۲۰)	۲,۰۷۱,۱۲۳,۷۶۳	۱۷,۴۷۰,۳۳۰,۱۵۲
۱۳۹۶/۰۹/۰۹		متغیر	۱۰	۱۷۶,۶۱۸,۱۶۴	(۴۰۸)	۱۷۶,۶۱۷,۷۵۶	-
۱۳۹۴/۰۴/۲۳		متغیر	۱۰	۱۱۰,۳۳۴,۵۸۵	(۵)	۱۱۰,۳۳۴,۵۸۰	۴۰۳,۹۹۵,۱۴۷,۶۶۷
۱۳۹۵/۰۹/۲۵		متغیر	۱۰	۸۲,۸۲۶,۲۵۰	(۹۲)	۸۲,۸۲۶,۱۵۸	۸۲,۳۳۳,۴۶۱
۱۳۹۳/۱۰/۰۶		متغیر	۱۰	۲,۲۹۷	.	۲,۲۹۷	۵۲,۵۷۹
۱۳۹۵/۰۳/۳۱		۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۳۰۲,۷۴۴,۶۱۹,۷۴۰
۱۳۹۵/۰۳/۱۲		متغیر	.	.	.	.	۲۸۴,۷۴۳,۰۵۴,۶۹۸
۱۳۹۴/۰۲/۱۳		۱,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۳۲,۹۰۳,۳۸۴,۹۹۱
۱۳۹۵/۰۳/۳۱		متغیر	.	.	.	.	۲۹,۸۸۲,۳۲۸,۳۰۷
				۱۷۵,۹۹۹,۸۲۰,۳۴۱	(۶,۱۴۶,۸۶۱)	۱۷۵,۹۹۳,۶۷۳,۴۸۰	۱,۹۱۹,۵۶۵,۵۶۸,۹۳۱

سود سپرده بانکی:

بانک ملت شعبه بازار پردیس کیش شماره حساب ۸۱۶۵۴۱۹۹۰۳
ملت شعبه بازار عربهای کیش شماره حساب ۸۱۶۵۶۶۳۶۰۵
بانک ملت شعبه کیش - ۵۴۸۲۰۹۰۸۱۰
بانک ملت شعبه برج آنالکیش - ۵۷۲۵۱۸۴۵۲۱
بانک ملت شعبه کیش - ۵۲۳۳۹۸۵۵۰۲
سود سپرده بانک-ملت ۵۹۰۲۳۳۶۱۵۴
سود سپرده بانک رفاه ۲۲۵۹۷۰۳۸۷
بانک ملت شعبه کیش - ۵۷۹۴۱۶۱۳۹۵
سود سپرده بانک-سپه ۲۰۰۰۳۰۵۲۱۶۲۱۱
بانک ملت شعبه پارس خودرو - ۵۱۹۶۰۳۴۴۵۹
بانک ملت شعبه برج آنالکیش - ۵۷۰۲۶۰۳۷۵۸
بانک آینده شعبه مرکزی - ۰۲۰۱۹۵۱۵۸۶۰۰۱
بانک ملت شعبه کیش - ۵۳۲۸۳۷۱۷۱۸
بانک ملت شعبه برج آنالکیش - ۵۷۰۲۸۱۸۰۴۰

نقل جمع به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

سال ۱۳۹۶		سال ۱۳۹۷				تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل سود سپرده	سود متعلقه	نرخ سود	سپرده / گواهی سپرده بانکی		
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۱,۹۱۹,۵۶۵,۵۶۸,۹۳۱	۱۷۵,۹۹۳,۶۷۳,۴۸۰	(۶,۱۴۶,۸۶۱)	۱۷۵,۹۹۹,۸۲۰,۳۴۱	.	.		نقل جمع از صفحه قبل
۱۲,۰۵۶,۷۹۸,۴۲۴	.	.	.	.	۶۶۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۲/۱۴	بانک ملت شعبه کیش - ۵۳۳۱۵۸۶۱۵۵
۷,۲۸۳,۳۴۲,۴۴۸	.	.	.	.	۵۴۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۲/۱۹	بانک ملت شعبه کیش - ۵۳۳۶۶۶۵۵۰۷
۴,۷۸۹,۵۳۲,۱۵۱	.	.	.	.	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۲/۱۶	بانک ملت شعبه کیش - ۵۳۳۳۹۵۰۶۷۷
۳,۱۳۹,۷۲۲,۰۴۹	.	.	.	.	۲۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۲/۲۱	بانک ملت شعبه کیش - ۵۳۳۹۰۲۵۹۱۰
۲,۳۰۰,۱۱۲,۱۷۹	.	.	.	.	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۱۱/۰۸	بانک بانک شهر شعبه آرژانتین - ۷۰۰۷۸۶۲۸۹۸۹۵
۴۴۴,۳۳۵,۵۴۴	.	.	.	.	۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۱۲/۲۸	بانک بانک شهر شعبه کامرانیه - ۷۰۰۷۸۶۴۹۲۴۳۲
۶,۸۶۶,۵۷۵	.	.	.	.	متغیر	۱۳۹۰/۱۱/۰۸	بانک بانک شهر شعبه آرژانتین - ۷۰۰۷۸۶۲۸۰۷۲۰
۱,۲۴۳,۲۹۳	.	.	.	.	متغیر	۱۳۹۱/۰۱/۲۹	بانک بانک شهر شعبه کامرانیه - ۷۰۰۷۸۶۵۷۱۱۴۴
۳,۰۳۸,۵۰۰	.	.	.	.	متغیر	۱۳۹۱/۰۱/۲۱	بانک ملت شعبه میدان فردوسی - ۴۴۴۴۴۴۴۷۸۸
۱,۹۴۹,۵۹۰,۵۶۰,۰۹۴	۱۷۵,۹۹۳,۶۷۳,۴۸۰	(۶,۱۴۶,۸۶۱)	۱۷۵,۹۹۹,۸۲۰,۳۴۱				جمع سود سپرده بانکی
							سود گواهی سپرده بانکی:
.	۱۵۸,۹۶۲,۷۳۴,۵۸۹	.	۱۵۸,۹۶۲,۷۳۴,۵۸۹	۱۶	تاریخ های مختلف	۱۳۹۷/۰۹/۱۳	سود اوراق گواهی سپرده بانک ملت ۱۳۹۷۰۹۱۳
.	۵۸,۴۵۵,۲۰۵,۴۰۰	.	۵۸,۴۵۵,۲۰۵,۴۰۰	۱۵.۵	تاریخ های مختلف	۱۳۹۶/۱۱/۱۶	گواهی سپرده بانک ملت با سررسید ۱۳۹۶۱۱۱۶
.	۵۷,۵۴۲,۵۰۰,۰۰۰	.	۵۷,۵۴۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۵.۵	تاریخ های مختلف	۱۳۹۶/۰۹/۱۳	سود اوراق گواهی سپرده الکترونیک بانک ملت ۱۳۹۶۰۹۱۳
۱۸۳,۸۱۱,۳۶۹,۵۳۷	۱۷,۱۲۲,۳۴۲,۴۳۳	.	۱۷,۱۲۲,۳۴۲,۴۳۳	۱۵.۵	تاریخ های مختلف	۱۳۹۶/۱۲/۲۵	گواهی سپرده بانک ملت ۱۳۹۶۱۲۲۵
.	۱۳,۵۸۹,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۳,۵۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۵.۵	تاریخ های مختلف	۱۳۹۶/۱۰/۱۵	سود اوراق مشارکت گواهی سپرده بانک ملت ۱۳۹۶۱۰۱۵
.	۶,۸۷۷,۸۰۷,۸۳۹	.	۶,۸۷۷,۸۰۷,۸۳۹	۱۶	تاریخ های مختلف	۱۳۹۷/۱۱/۱۶	گواهی سپرده مدت دار بانک ملت ۱۳۹۷۱۱۱۶
۱۴,۱۱۷,۴۵۱,۳۶۳	.	.	.	۱۵.۵	تاریخ های مختلف	۱۳۹۸/۰۹/۲۲	سود اوراق گواهی سپرده بانکی عام پارسیان ۹۶۰۷۰۳
۱۹۷,۹۲۸,۸۲۰,۹۰۰	۳۱۲,۵۴۹,۵۹۰,۲۶۱	.	۳۱۲,۵۴۹,۵۹۰,۲۶۱				جمع سود گواهی سپرده بانکی
۲,۱۴۷,۵۱۹,۳۸۰,۹۹۴	۴۸۸,۵۴۳,۲۶۳,۷۴۱	(۶,۱۴۶,۸۶۱)	۴۸۸,۵۴۹,۴۱۰,۶۰۲				جمع

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

۱۹-۲- سود اوراق مشارکت

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷				نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	سود متعلقه	مبلغ اسمی	ریال	درصد		
ریال	ریال	ریال	ریال				
۴۲۱,۶۵۲,۸۱۸,۲۱۳	۳۹۹,۹۹۹,۹۹۹,۶۵۰	۳۹۹,۹۹۹,۹۹۹,۶۵۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۲۰	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	تاریخ های مختلف
۵۵,۱۱۲,۲۰۳,۲۱۲	۵۹,۰۱۷,۷۹۲,۴۱۶	۵۹,۰۱۷,۷۹۲,۴۱۶	.	۲۱	۲۱	۱۳۹۸/۰۹/۲۲	تاریخ های مختلف
.	۱۵,۶۱۵,۶۵۴,۳۴۲	۱۵,۶۱۵,۶۵۴,۳۴۲	.	۲۱	۲۱	۱۳۹۸/۰۹/۲۲	تاریخ های مختلف
۲۹,۹۳۵,۴۵۹,۴۷۹	۳۹,۸۰۰,۵۲۳	۳۹,۸۰۰,۵۲۳	.	۲۰	۲۰	۱۳۹۷/۰۱/۲۵	تاریخ های مختلف
۳۹۲,۶۸۹,۴۲۸,۶۶۲	۱۲۷,۱۰۶,۹۵۶,۸۹۲	۱۲۷,۱۰۶,۹۵۶,۸۹۲	۶۲۲,۵۸۹,۱۵۷,۸۷۶	۱۸	۱۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	تاریخ های مختلف
۲۳,۳۴۶,۴۳۵,۹۰۰	.	.	.	۱۸.۵	۱۸.۵	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	تاریخ های مختلف
۱۵۹,۹۶۳,۴۰۳,۴۱۱	.	.	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۲۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	تاریخ های مختلف
۱۷,۸۷۹,۴۸۵,۲۴۰	.	.	.	۲۳	۲۳	۱۳۹۷/۰۹/۰۲	تاریخ های مختلف
۶۱,۲۱۷,۹۴۴,۳۸۰	.	.	.	۲۰	۲۰	۱۳۹۵/۱۲/۲۱	تاریخ های مختلف
۱,۱۷۱,۷۹۷,۱۷۸,۴۹۷	۶۰۱,۷۸۰,۲۰۳,۸۲۳	۶۰۱,۷۸۰,۲۰۳,۸۲۳	۵,۶۲۲,۵۸۹,۱۵۷,۸۷۶				

اوراق مشارکت:

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

اوراق مشارکت بانک سپه

اوراق مشارکت دولتی ۵-شرایط خاص ۹۸۰۹۲۳

اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪ (ومدکو۲)

اوراق اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶ (اجاد)

اوراق مشارکت شهرداری مشهد ۳-ماهه ۱۸٪ (مشهد۶۱۲)

اوراق مشارکت نفت فلات قاره بانک ملت

اوراق مشارکت سفارش ساخت (استمناع) توسعه ملی (صملی)

اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰ درصد (ومدکو۱)

جمع اوراق مشارکت

صکوک اجاره و مربجه

اوراق مربجه دولتی تعاون-ملت ۹۹۱۱۱۸

صکوک اجاره سایا ۱۴۳-۳ماهه ۱۸٪

صکوک مربجه خودرو ۱۲-۰۰۳ماهه ۱۸٪

صکوک اجاره سایا - ۳ماهه ۱۸٪

اوراق اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪ (صایتل ۹۰۲)

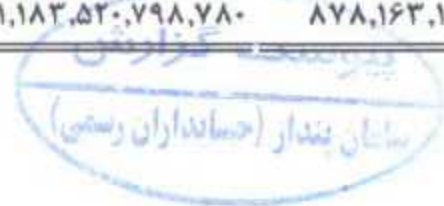
اوراق اجاره جویبار ۹۹۰۲۱۲

اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران

اوراق اجاره دولتی آپرورش-ملت ۹۹۱۱۱۸

اوراق مربجه فولاد مبارکه

جمع صکوک اجاره و مربجه



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

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 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	سال ۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۰	۲۷,۷۵۷,۲۲۵,۲۹۶	درآمد سود سهام
۱,۸۶۰,۰۰۸,۰۶۶	۴۷۳,۹۰۴,۵۱۱	تعدیل کارمزد کارگزاری بانک ملت
۵۱۴,۸۶۲,۴۰۴	۹,۹۶۴,۱۶۵	سود سپرده بانکی
۶۱,۲۰۰,۰۲۲	۰	مازاد کارمزد دریافتی کارگزار از خرید صندوق زمین و ساختمان
۲,۴۳۶,۰۷۰,۴۹۲	۲۸,۲۴۱,۰۹۳,۹۷۲	

۲۱- هزینه کارمزد ارکان صندوق

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۲۵,۲۳۵,۱۳۷,۲۲۱	۱۷,۰۲۳,۷۱۲,۱۸۹	مدیر
۳۶۶,۹۸۶,۳۲۶	۳۷۴,۰۶۹,۹۰۱	متولی
۱۶۹,۹۹۹,۹۷۱	۱۸۰,۰۰۰,۰۹۹	حسابرس
۲۳۲,۷۴۳,۶۸۳	۸۸,۹۷۱,۱۱۴	ضامن نقدشوندگی
۱۲۱,۴۵۹,۹۱۰	۰	ضامن سودآوری
۲۶,۱۲۶,۳۲۷,۰۱۱	۱۷,۶۶۶,۷۵۳,۳۰۳	

۲۲- سایر هزینه ها

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۰	۱,۶۶۲,۷۵۲,۹۷۵	سازمان بورس
۱,۰۴۱,۰۵۵,۳۵۷	۹۴۰,۱۶۷,۸۲۰	هزینه نرم افزار
۰	۸۵۹,۷۲۶,۰۱۴	هزینه برگشت سود گواهی سپرده بانکی
۲۳,۹۲۵,۰۴۹	۲۱,۵۹۹,۹۵۳	هزینه برگزاری مجامع
۷,۴۵۵,۹۸۸,۹۳۸	۰	هزینه تصفیه
۶۱۰,۰۰۰	۰	کارمزد بانکی
۸,۵۲۱,۵۷۹,۳۴۴	۳,۴۸۴,۲۴۶,۷۶۲	



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

۲۳- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر می باشد:

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۱۹۹,۵۰۲,۱۳۱,۲۱۳	۱۰۱,۵۸۶,۲۱۵,۹۱۵
(۲۷۸,۴۰۸,۶۸۱,۱۴۹)	(۷۰,۸۳۳,۳۰۶,۶۲۷)
(۷۸,۹۰۶,۵۴۹,۹۳۶)	۳۰,۷۵۲,۹۰۹,۲۸۸

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
 تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۴- تقسیم سود

تقسیم سود شامل اقلام زیر می باشد:

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
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	.
۲۱۹,۳۷۷,۸۱۵,۱۷۴	.
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
.	۱۱۸,۵۶۱,۷۴۹,۳۴۴
.	۱۲۹,۲۳۸,۶۱۵,۰۴۴
.	۱۲۹,۹۵۷,۸۲۰,۷۴۰
.	۱۳۲,۶۸۲,۳۷۵,۴۹۵
.	۱۳۵,۰۷۱,۰۳۲,۵۳۶
.	۱۴۰,۵۲۵,۵۹۹,۶۹۸
۴,۲۶۸,۵۸۵,۹۷۲,۸۴۳	۱,۶۵۴,۴۹۳,۱۶۴,۷۰۲

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
 تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۶/۱۲/۲۹
 تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۷/۰۱/۳۱
 تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۷/۰۲/۳۱
 تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۷/۰۳/۳۱
 تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۷/۰۴/۳۱
 تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۷/۰۵/۳۱

۲۵- تعهدات بدهی های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی ها صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی وجود ندارد.



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

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

۱۳۹۶/۰۵/۳۱		۱۳۹۷/۰۵/۳۱		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری		
۵۰.۲۳	۵,۱۰۰	ممتاز	۵۰.۲۳	۵,۱۰۰	مدیر صندوق	مدیر شرکت تامین سرمایه ملت
۴۸.۲۶	۴,۹۰۰	ممتاز	۴۸.۲۶	۴,۹۰۰	ضامن و مدیر ثبت	ضامن و مدیر ثبت بانک ملت
۰.۴۹	۵۰	عادی	۰.۴۹	۵۰	مدیر سرمایه گذاری	آقای سعید احمدی
۰.۵۰	۵۱	عادی	۰.۵۰	۵۱	مدیر سرمایه گذاری	آقای حسین تملکی
۰.۵۱	۵۲	عادی	۰.۵۱	۵۲	مدیر سرمایه گذاری	آقای رسول رحیم نیا
۱۰۰	۱۰,۱۵۳		۱۰۰	۱۰,۱۵۳		

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۳۹۶/۰۵/۳۱		۱۳۹۷/۰۵/۳۱		نوع وابستگی	طرف معامله
مابده طلب (بدهی)- ریال	مابده طلب (بدهی)- ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله		
(۱)	۴۷,۴۵۶	طی سال مالی	۹,۳۷۱,۹۵۵,۳۰۰,۸۳۸	خرید اوراق مشارکت و سهام	شرکت کارگزاری بانک ملت
			۹,۳۷۱,۹۵۵,۲۵۳,۳۸۱	فروش اوراق مشارکت و سهام	
(۴,۵۷۳,۷۵۳,۶۷۱)	(۶,۱۳۳,۳۶۲,۷۰۵)	طی سال مالی	۳۲,۷۶۹,۲۷۲,۶۲۸	کارمزد مدیریت صندوق	شرکت تامین سرمایه بانک ملت
.	(۳,۱۴۷,۵۵۲,۲۹۲)	طی سال مالی	۷۲۰,۰۰۰	مدیر	مدیر ثبت
(۲۳۹,۰۵۳,۱۱۶)	(۳۲۱,۴۷۹,۳۶۹)	طی سال مالی	۸۲۷,۵۴۶,۰۴۶	کامزد متولی گری	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی
(۱۱۹,۹۹۹,۹۷۱)	(۱۲۰,۰۰۰,۰۷۰)	طی سال مالی	۳۶۰,۰۰۰,۰۹۹	حسابرسی صندوق	موسسه حسابرسی سامان پندار
	(۶۹۴,۸۸۷,۴۶۵)	طی سال مالی	۹۰,۰۲۶,۳۷۶	ضامن	
	(۲۴۲,۰۹۴,۹۷۴)	طی سال مالی	۱۱,۱۳۷,۸۷۲	ضامن سودآوری	

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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

