

سامان پندار (حسابداران رسمی)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
گزارش حسابرس مستقل
بانضمام 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: ۳۳۸۶۱۸۳۰
www.samanicpa.org E-mail: shajari2006arshin@yahoo.com

سامان پندار (حسابداران رسمی)

موسسه حسابری 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	۱-۲- صورت خالص دارایی ها
۳	۲-۲- صورت سود و زیان
۳	۲-۳- صورت گردش خالص دارایی ها
۲۴ تا ۴	۲-۴- یادداشت های توضیحی صورت های مالی

نشانی دفتر ایرانی: تهران - خیابان شریعتی - خیابان نوابه عبداله انصاری - کوچه شانزدهم - پلاک ۱ - واحد ۲ تلفن: ۲۲۸۶۱۸۳۰ فکس: ۲۲۸۹۹۶۹۰

shajari2006arshin@yahoo.com



گزارش حسابرس مستقل به مجمع عمومی سالیانه صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت گزارش نسبت به صورت‌های مالی مقدمه

۱- صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت شامل صورت خالص دارایی‌ها در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷ که نشانگر ارزش جاری خالص دارایی‌های آن در تاریخ یاد شده می‌باشد و صورت‌های سود و زیان و گردش خالص دارایی‌های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور که براساس دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده، به همراه یادداشت‌های توضیحی شماره ۱ تا ۲۸ پیوست، توسط این مؤسسه حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیریت صندوق در قبال صورت‌های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت‌های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، و بر اساس دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه‌های مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری، مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اساسنامه و امیدنامه صندوق با مدیریت صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورت‌های مالی است به گونه‌ای که این صورت‌ها عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت‌های مالی، اطمینان معقول کسب نماید. حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت‌های مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت‌های مالی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه‌ی صورت‌های مالی می‌باشد. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی، کافی و مناسب می‌باشد.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات مندرج در اساسنامه و امیدنامه صندوق و مقررات ناظر بر فعالیت صندوق‌های سرمایه‌گذاری 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 (آ) صورت خالص دارای‌های 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 ۱۲۰۱۰۰۳۴ 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



گزارش حسابرسی مستقل (ادامه)
صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت

- ۸- علی‌رغم 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 ذربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، مورد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، مشاهده نگردیده است.

۹ مهر ماه ۱۳۹۷

سازمان پندار (حسابداران رسمی)

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

امید کفر پرنده
حمید شهبان

شماره عضویت ۸۰۰۵۸۱ شماره عضویت ۸۰۰۲۴۳

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

شماره ثبت ۱۳۹۱۱



مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت

با احترام؛

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری 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 می‌گردد:

شماره صفحه	شرح
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها یادداشت های توضیحی:
۵ و ۴	الف: اطلاعات کلی صندوق
۵	ب: مبنای تهیه صورت های مالی
۵ - 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 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 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 تامین سرمایه بانک ملت
(سهای نامی)
شماره ثبت: ۳۱۵۰۷۱

شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی
شماره ثبت: ۳۳۷۷۳۳۳

آقای مهدی اسلامی بیدگلی

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی

متولی صندوق

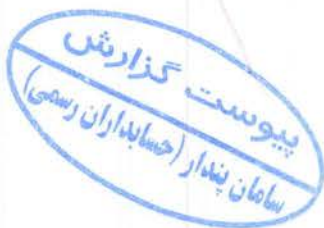


صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۲۴۷,۱۰۷,۴۰۸,۳۸۸	۶۶۳,۳۷۲,۷۳۴,۵۹۵	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳۰۲,۲۴۲,۰۵۷,۵۶۷	۱,۰۷۹,۹۷۴,۶۸۴,۹۱۴	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۳,۲۴۸,۶۷۳,۷۷۸,۲۳۱	۷,۱۰۲,۲۶۷,۶۶۷,۳۸۶	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۹۲,۶۴۹,۴۰۰,۰۴۵	۴۸,۸۸۹,۸۲۰,۱۵۷	۸	سابهای دریافتی
.	۴۷,۴۵۶	۹	جاری کارگزاران
۵۲۵,۱۲۰,۵۶۹	۱,۱۹۷,۵۱۳,۳۲۴	۱۰	ایر دارایی ها
۲,۴۹۰,۸۹۶,۳۷۰,۶۴۷	۳۲۸,۰۲۴,۳۶۰,۷۶۷	۱۱	موجودی نقد
۶,۵۸۲,۰۹۴,۱۳۵,۴۴۷	۹,۲۲۳,۷۲۶,۸۲۸,۵۹۹		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۱	.	۹	باری کارگزاران
۷,۳۳۰,۶۵۰,۳۷۵	۹,۵۵۹,۳۷۶,۸۷۵	۱۲	داختنی به ارکان صندوق
۱۰۵,۵۳۷,۵۲۸,۹۲۳	۱۵۵,۱۳۳,۹۸۷,۵۶۷	۱۳	پرداختنی به سرمایه گذاران
۱۴,۷۴۰,۴۲۴,۲۷۳	۱۷,۹۴۹,۷۱۱,۱۲۰	۱۴	ایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۱۲۷,۶۰۸,۶۰۳,۵۷۲	۱۸۲,۶۴۳,۰۷۵,۵۶۲		جمع بدهی ها
۶,۴۵۴,۴۸۵,۵۳۱,۸۷۵	۹,۰۴۱,۰۸۳,۷۵۳,۰۳۷	۱۵	خالص دارایی ها
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



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

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
صورت سود (زیان) و گردش خالص دارایی‌ها
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	یادداشت
ریال	ریال	
۷۸۶,۷۳۳,۱۷۷,۵۱۸	۷۱,۶۵۳,۶۰۵,۱۰۷	۱۶
(۴,۶۷۵,۹۷۳,۸۰۹)	۱۳۳,۲۷۶,۷۰۹,۵۷۱	۱۷
۲۶۶,۶۱۴,۸۳۸,۷۱۰	۴۵,۰۱۰,۶۵۷,۷۳۴	۱۸
۳,۳۳۱,۰۴۰,۱۷۹,۷۷۴	۱,۳۶۶,۷۰۶,۴۱۰,۲۵۷	۱۹
۲,۴۳۶,۰۷۰,۴۹۲	۲۸,۲۴۱,۰۹۳,۹۷۲	۲۰
۴,۳۸۲,۱۴۸,۲۹۲,۶۸۵	۱,۶۴۴,۸۸۸,۴۷۶,۶۴۱	
(۲۶,۱۲۶,۳۲۷,۰۱۱)	(۱۷,۶۶۶,۷۵۳,۳۰۳)	۲۱
(۸,۵۲۱,۵۷۹,۳۴۴)	(۳,۴۸۴,۲۴۶,۷۶۲)	۲۲
(۳۴,۶۴۷,۹۰۶,۳۵۵)	(۲۱,۱۵۱,۰۰۰,۰۶۵)	
۴,۳۴۷,۵۰۰,۳۸۶,۳۳۰	۱,۶۲۳,۷۳۷,۴۷۶,۵۷۶	
۰.۱۸	۰.۱۸	
۰.۶۷	۰.۱۸	

درآمدها
 ۱۶: فروش اوراق بهادار
 ۱۷: (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
 سود سهام
 ۱۸: اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
 ۱۹: بر درآمدها
جمع درآمدها
زیندها
 ۲۱: هزینه کارمزد ارکان
 ۲۲: بر هزینه‌ها
جمع هزینه‌ها
سود خالص
 بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱
 بازده سرمایه‌گذاری پایان سال ۲

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال ۱۳۹۶		سال ۱۳۹۷		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	
۱۹,۹۳۴,۲۶۸,۶۶۸,۳۳۴	۱۹,۹۳۴,۲۷۶	۶,۴۵۴,۴۸۵,۵۳۱,۸۷۵	۶,۴۵۴,۴۸۵	
۳۱,۵۶۸,۲۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۵۶۸,۲۷۷	۱۴,۱۴۹,۴۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۱۴۹,۴۱۷	
(۴۵,۰۴۸,۰۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۵,۰۴۸,۰۶۸)	(۱۱,۵۶۲,۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۵۶۲,۸۱۶)	
۴,۳۴۷,۵۰۰,۳۸۶,۳۳۰	.	۱,۶۲۳,۷۳۷,۴۷۶,۵۷۶	.	
(۷۸,۹۰۶,۵۴۹,۹۳۶)	.	۳۰,۷۵۲,۹۰۹,۲۸۸	.	۲۳
(۴,۲۶۸,۵۸۵,۹۷۲,۸۴۳)	.	(۱,۶۵۴,۴۹۳,۱۶۴,۷۰۲)	.	۲۴
۶,۴۵۴,۴۸۵,۵۳۱,۸۷۵	۶,۴۵۴,۴۸۵	۹,۰۴۱,۰۸۳,۷۵۳,۰۳۷	۹,۰۴۱,۰۸۶	

خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال
 حدهای سرمایه‌گذاری صادره شده طی سال
 حدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال
سود خالص سال
 دیلات
 سیم سود صندوق
 خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال

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

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



صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
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.andookhtehmellatfund.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز 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 تسلط	درصد واحدهای تحت تسلط
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 نقدشوندگی، 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.

پیوست گزارش
سامان پندار (حسابداران رسمی)

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 ۱۵۱۳۷۱۵۸۱۴، صندوق پستی ۵۵۸-۱۴۳۳۵.

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 باز خرید 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.

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:

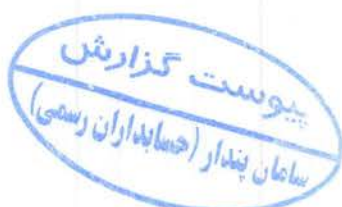
عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه تاسیس	معادل پنج در هزار از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع.
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
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.



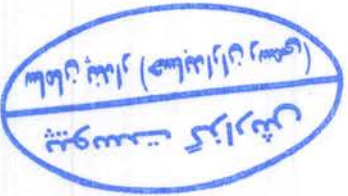
۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۳۹۶/۰۵/۳۱		۱۳۹۷/۰۵/۳۱	
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
۲۷/۵	۲۴۷۰۰۷۴۰۸۳۸۸	۷/۱۹	۶۶۳۰۲۷۲۰۷۲۴۰۵۹۵
۲۷/۵	۲۴۷۰۰۷۴۰۸۳۸۸	۷/۱۹	۶۶۳۰۲۷۲۰۷۲۴۰۵۹۵
بهای تمام شده	۲۷۱۰۴۵۴۰۷۷۹۰۲	بهای تمام شده	۲۳۲۰۲۱۱۰۶۵۱۰۹۱۴
بهای تمام شده	۲۷۱۰۴۵۴۰۷۷۹۰۲	بهای تمام شده	۲۳۲۰۲۱۱۰۶۵۱۰۹۱۴
درصد به کل دارایی‌ها	۲۷/۵	درصد به کل دارایی‌ها	۷/۱۹
خالص ارزش فروش	۲۴۷۰۰۷۴۰۸۳۸۸	خالص ارزش فروش	۶۶۳۰۲۷۲۰۷۲۴۰۵۹۵
درصد به کل دارایی‌ها	۲۷/۵	درصد به کل دارایی‌ها	۷/۱۹

۵-۲- سهام شرکت‌هایی که ارزش آنها در تاریخ ترازنامه تبدیل شده به شرح زیر است:

دلیل تبدیل	خالص ارزش فروش تبدیل شده	قیمت تبدیل شده هر سهم	ارزش تابلو هر سهم	نام شرکت سرمایه پذیر
صندوق دارای اوراق اختیار فروش تبعی تمداد ۵۲۵۰۰۰۰۰ سهم فولاد خوزستان می‌باشد 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 تبدیل قیمت سهام مذکور نموده است.	۶۷۳۰۷۸۶۰۵۹۴۰۵۹۵	۷۹۱۱	۹۰۸۸۹	شرکت فولاد خوزستان



۱۳۹۶/۰۵/۳۱		۱۳۹۷/۰۵/۳۱	
درصد از کل دارایی	مبلغ ریال	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ ریال
۰	۵/۴۲	۱۸	۱۳۹۷/۰۶/۰۹
۰	۲/۱۷	۱۸	۱۳۹۷/۰۶/۰۹
۰/۱۰	۷/۵۹	۱۸	۱۳۹۶/۰۶/۰۹

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

یادداشت	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۰۵/۳۱
سرمایه گذاری در سبده بانکی	۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	ریال
سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی	۳۷۹۰۹۷۴۶۸۴۰۹۱۴	۳۰۲۰۲۴۲۰۰۵۷۰۵۶۷
سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی	۱۰۷۹۰۹۷۴۶۸۴۰۹۱۴	۳۰۲۰۲۴۲۰۰۵۷۰۵۶۷

۶-۲- سرمایه گذاری در سبده و گواهی سپرده بانکی

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

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

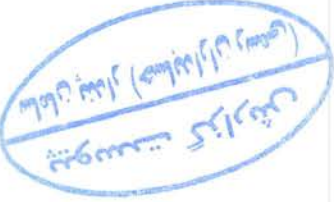
۱۳۹۶/۰۵/۳۱		۱۳۹۷/۰۵/۳۱	
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
ریال	۲۰۲,۲۴۲,۰۵۷,۵۶۷	۴,۱۲	۳۷۹,۹۷۴,۶۸۴,۹۱۴
۴,۵۹	۳۰۲,۲۴۲,۰۵۷,۵۶۷	۴,۱۲	۳۷۹,۹۷۴,۶۸۴,۹۱۴
۴,۵۹	۳۰۲,۲۴۲,۰۵۷,۵۶۷	۴,۱۲	۳۷۹,۹۷۴,۶۸۴,۹۱۴
۴,۵۹	۳۰۲,۲۴۲,۰۵۷,۵۶۷	۴,۱۲	۳۷۹,۹۷۴,۶۸۴,۹۱۴

گواهی سپرده بانک ملت ۱۳۹۷/۰۹/۱۳
گواهی سپرده بانک ملت ۱۳۹۶/۱۲/۲۵

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶/۰۵/۳۱		۱۳۹۷/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۱۰۸,۴۹۳,۱۵۰,۵۷۴	۲,۱۰۸,۴۹۳,۱۵۰,۲۲۵	۷-۱	۲,۱۰۸,۴۹۳,۱۵۰,۲۲۵
۱,۴۹۸,۸۱۹,۰۳۵,۳۳۲	۱,۴۹۸,۸۱۹,۰۳۵,۳۳۲	۷-۲	۱,۴۹۸,۸۱۹,۰۳۵,۳۳۲
۱,۱۴۰,۱۸۰,۶۲۷,۶۵۷	۳,۴۹۴,۹۵۵,۴۸۱,۹۲۹	۷-۳	۳,۴۹۴,۹۵۵,۴۸۱,۹۲۹
۳,۲۴۸,۶۷۳,۷۷۸,۲۳۱	۷,۱۰۲,۳۶۷,۶۶۷,۳۸۶		۷,۱۰۲,۳۶۷,۶۶۷,۳۸۶

سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت غیربهری و غیرفرابهری
سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بهایی و فرابهری
سرمایه‌گذاری در اوراق اجاره، مرابحه و صکوک



۷-۱ سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت غیربهری یا غیرفرابهری به تفکیک به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶/۰۵/۳۱		۱۳۹۷/۰۵/۳۱	
درصد خالص ارزش فروش به کارخانه‌ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کارخانه‌ها	خالص ارزش فروش
ریال	۲,۱۰۸,۴۹۳,۱۵۰,۵۷۴	ریال	۲,۱۰۸,۴۹۳,۱۵۰,۲۲۵
۲۲,۰۳	۲,۱۰۸,۴۹۳,۱۵۰,۵۷۴	۲۲,۸۶	۲,۱۰۸,۴۹۳,۱۵۰,۲۲۵
۲۲,۰۳	۲,۱۰۸,۴۹۳,۱۵۰,۵۷۴	۲۲,۸۶	۲,۱۰۸,۴۹۳,۱۵۰,۲۲۵
۲۲,۰۳	۲,۱۰۸,۴۹۳,۱۵۰,۵۷۴	۲۲,۸۶	۲,۱۰۸,۴۹۳,۱۵۰,۲۲۵

اوراق مشارکت:
اوراق مرابحه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی (سلانت)

۱۳۹۶/۰۵/۳۱		۱۳۹۷/۰۵/۳۱					
درصد حاصل	ارزش فروش به	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	اسناد خزانه اسلامی:
ارزش فروش به	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	ریال	ریال	درصد		
۶.۵۴	۶۰۳,۱۸۴,۲۵۵,۵۸۹	۶۰۳,۱۸۴,۲۵۵,۵۸۹	۵۸۶,۷۷۶,۲۶۶,۴۰۰	۵۸۶,۷۷۶,۲۶۶,۴۰۰	متغیر	۱۳۹۷/۱۲/۲۸	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸
۲.۴۴	۲۲۵,۰۴۸,۴۹۴,۰۳۶	۲۲۵,۰۴۸,۴۹۴,۰۳۶	۲۲۰,۰۱۳,۳۰۸,۷۹۷	۲۲۰,۰۱۳,۳۰۸,۷۹۷	متغیر	۱۳۹۷/۰۹/۲۶	اسناد خزانه-م-بورد چه ۹۶-۹۶-۹۷
۲.۳۰	۲۱۲,۵۱۵,۹۲۶,۳۴۳	۲۱۲,۵۱۵,۹۲۶,۳۴۳	۱۹۶,۷۴۷,۵۲۸,۸۳۴	۱۹۶,۷۴۷,۵۲۸,۸۳۴	متغیر	۱۳۹۷/۰۶/۱۲	اسناد خزانه-م-بورد چه ۹۶-۹۶-۹۷
۲.۳۰	۲۰۲,۷۱۱,۴۵۸,۰۵۴	۲۰۲,۷۱۱,۴۵۸,۰۵۴	۱۹۳,۴۱۷,۳۸۸,۱۳۱	۱۹۳,۴۱۷,۳۸۸,۱۳۱	متغیر	۱۳۹۷/۰۷/۱۰	اسناد خزانه-م-بورد چه ۹۶-۹۶-۹۷
۰.۵۶	۵۱,۹۴۱,۵۷۰,۱۹۲	۵۱,۹۴۱,۵۷۰,۱۹۲	۵۱,۱۷۷,۲۲۰,۶۰۳	۵۱,۱۷۷,۲۲۰,۶۰۳	متغیر	۱۳۹۷/۱۰/۱۰	اسناد خزانه-م-بورد چه ۹۶-۹۶-۹۷
۰.۵۰	۴۵,۶۷۰,۲۵۲,۱۵۸	۴۵,۶۷۰,۲۵۲,۱۵۸	۴۷,۵۷۵,۰۶۷,۷۹۲	۴۷,۵۷۵,۰۶۷,۷۹۲	متغیر	۱۳۹۸/۱۰/۱۶	اسناد خزانه-م-بورد چه ۹۶-۹۶-۹۷
۰.۴۶	۴۲,۳۴۵,۴۶۷,۵۴۲	۴۲,۳۴۵,۴۶۷,۵۴۲	۴۰,۳۸۴,۴۰۶,۷۲۳	۴۰,۳۸۴,۴۰۶,۷۲۳	متغیر	۱۳۹۷/۰۹/۱۳	اسناد خزانه-م-بورد چه ۹۶-۹۶-۹۷
۰.۳۹	۳۶,۳۴۱,۱۷۱,۹۵۳	۳۶,۳۴۱,۱۷۱,۹۵۳	۳۶,۳۵۷,۹۴۶,۷۵۵	۳۶,۳۵۷,۹۴۶,۷۵۵	متغیر	۱۳۹۸/۰۷/۲۲	اسناد خزانه-م-بورد چه ۹۶-۹۶-۹۷
۰.۲۹	۲۶,۹۶۴,۸۰۸,۱۸۵	۲۶,۹۶۴,۸۰۸,۱۸۵	۲۷,۷۶۶,۴۵۸,۳۴۴	۲۷,۷۶۶,۴۵۸,۳۴۴	متغیر	۱۳۹۸/۰۸/۲۰	اسناد خزانه-م-بورد چه ۹۶-۹۶-۹۷
۰.۲۴	۲۱,۹۱۶,۵۱۰,۴۸۵	۲۱,۹۱۶,۵۱۰,۴۸۵	۲۱,۸۲۸,۳۵۱,۳۴۴	۲۱,۸۲۸,۳۵۱,۳۴۴	متغیر	۱۳۹۸/۰۴/۱۱	اسناد خزانه-م-بورد چه ۹۶-۹۶-۹۷
۰.۲۱	۱۹,۳۰۰,۵۳۰,۰۰۰	۱۹,۳۰۰,۵۳۰,۰۰۰	۲۰,۳۰۷,۶۱۱,۹۳۴	۲۰,۳۰۷,۶۱۱,۹۳۴	متغیر	۱۳۹۸/۱۱/۱۴	اسناد خزانه-م-بورد چه ۹۶-۹۶-۹۷
۰.۱۱	۱۰,۳۷۸,۲۷۳,۴۵۴	۱۰,۳۷۸,۲۷۳,۴۵۴	۱۰,۱۹۵,۶۷۲,۳۷۶	۱۰,۱۹۵,۶۷۲,۳۷۶	متغیر	۱۳۹۸/۰۴/۱۱	اسناد خزانه-م-بورد چه ۹۶-۹۶-۹۷
۰.۰۱	۷۰۰,۳۱۷,۳۴۱	۷۰۰,۳۱۷,۳۴۱	۷۱۵,۹۳۳,۳۷۴	۷۱۵,۹۳۳,۳۷۴	متغیر	۱۳۹۸/۰۸/۲۰	اسناد خزانه-م-بورد چه ۹۶-۹۶-۹۷
۱۶.۲۵	۱,۴۹۸,۸۱۹,۰۳۵,۲۳۳	۱,۴۹۸,۸۱۹,۰۳۵,۲۳۳	۱,۴۵۳,۱۶۳,۰۶۱,۱۹۷	۱,۴۵۳,۱۶۳,۰۶۱,۱۹۷			



۱۳۹۶/۰۵/۳۱

۱۳۹۷/۰۵/۳۱

درصد کامل	درصد کامل	سود متعلقه	ارزش اسمی	درصد	تاریخ سررسید	نام اوراق یا درآمد ثابت	
ارزش فروش به کل دارایی‌ها	ارزش فروش به کل دارایی‌ها	ریال	ریال	ریال			
۵۹۷	۳۹۲,۷۴۹,۳۵۶,۸۰۳	۲۰۵	۲۸۱,۷۸۲,۴۵۶,۰۶۳	۱۱,۵۸۱,۵۷۱,۰۶۹	۲۱	۱۳۹۸/۰۹/۲۲	مشارکت دولتی ۵-شرایط خاص ۹۸۰۹۲۳ جمع سرمایه‌گذاری اوراق مشارکت
۵۹۷	۳۹۲,۷۴۹,۳۵۶,۸۰۳	۲۰۵	۲۸۱,۷۸۲,۴۵۶,۰۶۳	۱۱,۵۸۱,۵۷۱,۰۶۹	۲۱	۱۳۹۸/۰۹/۲۲	مشارکت دولتی ۵-شرایط خاص ۹۸۰۹۲۳ جمع سرمایه‌گذاری اوراق مشارکت
۰	۱۹,۷۳	۱۹,۷۳	۱,۸۱۹,۷۱۹,۷۹۱,۳۲۱	۲۹,۰۹۲,۶۱۷,۸۰۳	۱۸	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	صکوک اجاره صلیبا ۱۰۴۱
۰	۵۵۵	۵۵۵	۵۱۱,۶۹۱,۰۵۱,۶۲۶	۲۳,۵۴۷,۸۹۰,۵۹۹	۱۸	۱۴۰۰/۰۳/۰۳	صکوک اجاره صلیبا ۱۴۳-۱۴۳ماهه ۱/۱۸
۰	۱,۷۰	۱,۷۰	۱۵۶,۳۸۴,۹۱۸,۸۵۰	۶,۴۹۲,۶۶۸,۸۵۰	۱۸	۱۴۰۰/۱۲/۰۵	صکوک مرابحه خودرود ۱۲-۰۰۳ماهه ۱/۱۸
۰	۲۶,۹۷	۲۶,۹۷	۲,۴۸۷,۷۹۵,۷۶۱,۶۹۷	۵۹,۱۳۴,۱۷۷,۲۵۲	۰	۰	جمع سرمایه‌گذاری اوراق صکوک و مرابحه
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اوراق اجاره:
۱۰۰۵۹	۶۹۶,۹۸۲,۴۷۳,۵۹۵	۷۸۷	۷۲۵,۷۹۸,۴۰۴,۳۵۵	۵۴,۴۰۲,۹۴۹,۰۱۲	۱۸	۰	اوراق اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۱۳۹۳
۰	۰	۰	۷۸,۸۵۹,۸۱۴	۵۱۶,۶۵۴	۲۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	اوراق اجاره دولتی آبرورش سلت ۱۱۸-۹۹۱۱۱۸
۰	۰	(۱۰)	(۱۰)	۰	۲۱	۱۳۹۹/۰۲/۱۲	اوراق اجاره جویبار ۲۱۲-۹۹۰۲۱۲
۰	۰	۰	۰	۰	۲۱	۰	اوراق اجاره رانیل مامله ۲۱٪
۰,۷۷	۵۰,۴۴۸,۷۹۷,۲۵۹	۰	۰	۰	۰	۰	جمع سرمایه‌گذاری اوراق اجاره
۱۱,۲۶	۷۴۷,۴۲۱,۳۷۰,۸۵۴	۷۸۷	۷۲۵,۸۷۷,۲۶۴,۱۶۹	۵۴,۴۰۲,۴۶۵,۶۶۶	۰	۰	اوراق اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۱۳۹۳
۱۷,۲۲	۱,۱۴۰,۱۸۰,۶۲۷,۶۵۷	۲۷,۸۹	۲,۴۹۴,۹۵۵,۴۸۱,۹۳۹	۱۲۵,۱۱۹,۲۱۳,۹۸۷	۰	۰	اوراق اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۱۳۹۳

۱۳۹۷/۰۵/۳۱

دلیل تعدیل

خالص ارزش فروش شده

قیمت تعدیل شده هر سهم

درصد تعدیل

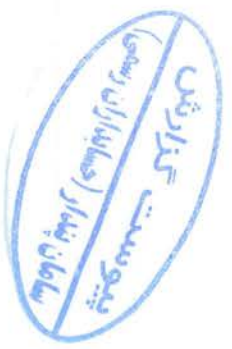
ارزش تابلو هر سهم

با هدف جلوگیری از نوسانات روزهات قیمت اوراق پانزدهم و اترت ان بر نرخ صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری و به دنبال آن جلوگیری از ایجاد ضرر و زیان به سرمایه‌گذاران، محور گردید قیمت تعدیلی برای اوراق پانزدهم ایجاد شود همچنین به استناد خزانه خریداری شده توسط صندوق سود ثابت ماهانه متعلق نمی‌گردد و در سررسید به ارزش اسمی بازخرید می‌گردد لذا مدیریت صندوق نسبت به تعدیل قیمت اوراق مذکور اقدام کرده است.	۲۱,۱۹۱,۵۴۳,۰۴۰	۹۱۹,۳۷۹	(/۱,۲)	۹۳۰,۶۰۰
۸۱۲,۱۵۵,۲۰۰,۰۰۰ <td>۸۵۷,۴۸۳</td> <td>(/۰,۰)</td> <td>۸۵۷,۵۶۹</td>	۸۵۷,۴۸۳	(/۰,۰)	۸۵۷,۵۶۹	
۵۳۴,۰۷۱,۵۳۸,۱۷۶ <td>۹۲۳,۶۳۱</td> <td>(/۰,۴)</td> <td>۹۲۷,۵۴۶</td>	۹۲۳,۶۳۱	(/۰,۴)	۹۲۷,۵۴۶	
۱,۳۷۴,۰۱۶,۳۶۷ <td>۷۱۵,۵۹۵</td> <td>(/۱,۳)</td> <td>۷۲۴,۱۲۵</td>	۷۱۵,۵۹۵	(/۱,۳)	۷۲۴,۱۲۵	
۱۳۷,۳۹۸,۶۸۵,۶۱۰ <td>۹۱۴,۸۰۰</td> <td>(/۰,۶)</td> <td>۹۲۰,۳۴۳</td>	۹۱۴,۸۰۰	(/۰,۶)	۹۲۰,۳۴۳	



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
استان خزانه ۷م بودجه ۹۶-۹۷	۹۱۰,۹۶۰	(/۰.۵)	۹۰۶,۶۳۶	۲۸,۱۷۵,۶۳۶,۸۷۴	با هدف جلوگیری از نوسانات روزانه قیمت اوراق بانده و اثرات آن بر نرخ صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری و به دنبال آن جلوگیری از ایجاد ضرر و زیان به سرمایه‌گذاران، مقرر گردید قیمت تعدیلی برای اوراق بانده شده لحاظ شود همچنین به استناد خزانه خریداری شده توسط صندوق بود ثابت ماهانه بعلق نمی‌گیرد و در سررسید به ارزش اسمی بازخرید می‌گردد لذا مدیریت صندوق نسبت به تعدیل قیمت اوراق مذکور اقدام کرده است.
استان خزانه ۸م بودجه ۹۶-۹۷	۷۹۴,۱۷۹	(/۰.۵)	۷۹۰,۰۴۴	۴۳,۸۰۹,۸۷۷,۰۱۷	
استان خزانه ۴م بودجه ۹۶-۹۷	۶۹۷,۷۶۳	(/۱.۰)	۶۹۰,۶۱۳	۳۶,۹۲۲,۵۵۶,۰۱۶	
استان خزانه ۹م بودجه ۹۶-۹۷	۷۹۵,۳۹۴	(/۰.۳)	۷۹۲,۹۷۹	۲۲,۱۵۵,۴۷۱,۱۱۹	
استان خزانه ۲م بودجه ۹۶-۹۷	۶۸۰,۷۴۱	(/۰.۸)	۶۷۵,۰۶۸	۲۲,۱۰۸,۰۲۵,۲۰۸	
استان خزانه ۵م بودجه ۹۶-۹۷	۷۲۲,۱۶۴	(/۱.۰)	۷۱۵,۱۷۸	۴۸,۳۴۱,۶۴۴,۳۰۴	



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های 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		
تجزیل شده	تجزیل شده	ذخیره تجزیل	نرخ تجزیل	تجزیل 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
۲۶۶,۶۱۴,۸۳۸,۷۱۰	۳۹,۳۶۸,۸۵۳,۱۳۹	(۶,۱۴۶,۸۶۱)	۲۵	۳۹,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰
۲۹۲,۶۴۹,۴۰۰,۰۴۵	۴۸,۸۸۹,۸۲۰,۱۵۷	(۴,۳۷۰,۴۸۹,۱۲۷)		۵۳,۲۶۰,۳۰۹,۲۸۴

سود دریافتنی سپرده‌های بانکی
سود سهام دریافتنی

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 بستانکار پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
	(۹,۳۷۱,۹۵۵,۲۵۳,۳۸۱)	۹,۳۷۱,۹۵۵,۳۰۰,۸۳۸	(۱)
۴۷,۴۵۶	(۹,۳۷۱,۹۵۵,۲۵۳,۳۸۱)	۹,۳۷۱,۹۵۵,۳۰۰,۸۳۸	(۱)

شرکت کارگزاری بانک ملت

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 آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۱ اساسنامه، مخارج برگزاری مجامع پس از تشکیل مجامع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یکسال تا پایان دوره فعالیت صندوق، هرکدام کمتر باشد روزانه مستهلک می‌گردد. مدت زمان استهلاک نرم‌افزار یکسال می‌باشد.

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
.	۵,۹۰۵,۴۱۰,۹۸۰	(۴,۸۴۳,۱۶۳,۹۵۵)	۱,۰۶۲,۲۴۷,۰۲۵
(۴۹)	۲۱,۶۰۰,۰۰۰	(۲۱,۵۹۹,۹۵۳)	(۲)
۵۲۵,۱۲۰,۵۶۹	۶,۱۹۹,۵۱۰,۹۸۰	(۵,۵۲۷,۱۱۸,۲۲۵)	۱,۱۹۷,۵۱۳,۳۲۴

مخارج نرم افزار صندوق
مخارج سازمان بورس
مخارج برگزاری مجامع

۱۱- موجودی نقد

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

۱۳۹۶/۰۵/۳۱		۱۳۹۷/۰۵/۳۱		
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۰۰,۰۰۰	۲۶۶,۹۶۶,۵۳۰,۳۲۸			بانک ملت شعبه برج آناکیش - 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
.	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 بیهقی - ۲۰۰۰۳۰۵۲۱۶۲۱۱
۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۱۸,۷۶۵			بانک ملت شعبه کیش - ۵۷۹۴۱۶۱۳۹۵
۵۴۹,۹۱۰	.			بانک ملت شعبه پارس خودرو - ۵۱۹۶۰۳۴۴۵۹
۲,۴۹۰,۸۹۶,۳۷۰,۶۴۷	۳۲۸,۰۲۴,۳۶۰,۷۶۷			



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های 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	مدیر
۴,۵۷۳,۷۵۳,۶۷۱	۶,۱۳۳,۳۶۲,۷۰۵	مدیر ثبت
۱,۵۴۹,۸۳۲,۲۹۲	۲,۱۴۷,۵۵۲,۲۹۲	ضامن
۶۰۵,۹۱۶,۳۵۱	۶۹۴,۸۱۷,۴۶۵	ضامن سودآوری
۲۴۲,۰۹۴,۹۷۴	۲۴۲,۰۹۴,۹۷۴	متولی
۲۳۹,۰۵۳,۱۱۶	۲۲۱,۴۷۹,۳۶۹	حسابرس
۱۱۹,۹۹۹,۹۷۱	۱۲۰,۰۰۰,۰۷۰	
۷,۳۳۰,۶۵۰,۳۷۵	۹,۵۵۹,۳۷۶,۸۷۵	

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

پرداختنی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر می باشد:

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

۱۳-۱ مبلغ فوق مطابق یادداشت ۲۴ بابت پرداخت دوره‌ای به سرمایه‌گذاران می‌باشد که طبق بند ۳-۳ امیندنامه در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۰۱ 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	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ذخیره کارمزد تصفیه صندوق
۱۴,۰۷۰,۸۷۰,۴۹۵	۱۴,۰۷۰,۸۷۰,۴۹۵	کارمزد سازمان بورس
.	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
۲۰,۰۲۱	۸۵۸,۷۱۷,۴۹۲	ذخیره نرم‌افزار
.	۲۷۷,۸۱۳,۵۰۳	سایر حساب‌های پرداختنی
۴۳,۷۵۷	۱۳,۷۰۹,۶۳۰	مدیر صندوق
۵۴۹,۴۹۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	حساب پرداختنی بابت اختیار معامله
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	
۱۴,۷۴۰,۴۲۴,۲۷۳	۱۷,۹۴۹,۷۱۱,۱۲۰	

۱۵- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری 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
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۶,۴۵۴,۴۸۵,۵۳۱,۸۷۵	۶,۴۵۴,۴۸۵	۹,۰۴۱,۰۸۳,۷۵۳,۰۳۷	۹,۰۴۱,۰۸۶

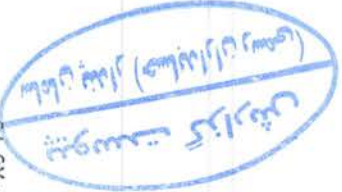
۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال	۱۳۹۶	۱۳۹۷	یادداشت
۸۶۲,۵۱۱,۵۳۹,۴۴۵	۱۷۷,۶۸۱,۳۶۵,۴۷۲	۱۶-۱	
(۷۵,۷۷۸,۳۶۱,۹۳۷)	۵۳,۸۸۵,۳۳۹,۶۳۵	۱۶-۲	
۷۸۶,۷۳۳,۱۷۷,۵۱۸	۷۱,۶۵۳,۶۰۵,۱۰۷		

سود ناشی از فروش انواع اوراق مشارکت، اجاره، اسناد خزانه و سلف

سال ۱۳۹۷

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال



۱۳,۰۲۸,۷۱۲,۹۳۷	۵,۰۹۹,۸۲۴,۴۷۵	۲,۳۴۵,۰۹۲,۷۰۲	۲,۷۷۰,۱۸۲,۳۱۱	۱,۴۹۹,۳۱۸,۳۰۳	۵۵۵,۸۱۶,۳۲۷	(۶۲,۱۸۱,۴۱۰)	(۳۷۱,۳۵۵,۲۸۷,۰۶۳)	۲۸۴,۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۴,۳۸۴	استاد خزانه اسلامی ۹۶۱۲۲۷
۲,۳۴۵,۰۹۲,۷۰۲	۲,۳۴۵,۰۹۲,۷۰۲	۰	(۸۹,۵۰۲,۸۱۷,۶۸۹)	(۹۴,۴۹۹,۹۰۷,۳۹۸)	۹۷,۷۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۲,۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴۶,۱۶۱,۱۷۵,۵۳۵)	۲۵۱,۳۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۱,۳۶۱	استاد خزانه اسلامی ۹۶۱۰۲۰
۰	۰	۰	(۱۵۵,۳۶۳,۷۸۱,۷۹۷)	(۹۶,۸۳۳,۲۸۲,۳۶۳)	۱۵۶,۸۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۳۵۱,۲۸۰,۰۰۰	(۹۴,۴۹۹,۹۰۷,۳۹۸)	۹۷,۷۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۷۴۵	استاد خزانه اسلامی ۹۶۱۱۲۴
۰	۰	۰	(۵۸,۶۷۱,۵۵۲,۵۵۶)	(۲۱,۷۶۹,۴۵۲,۵۱۹)	۲۳,۰۵۲,۸۸۷,۵۷۰	۳۰,۰۸۶	(۹۶,۸۳۳,۲۸۲,۳۶۳)	۹۷,۳۵۱,۲۸۰,۰۰۰	۹۷,۳۵۱	استاد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۸-۹۶
۰	۰	۰	(۵۸,۶۷۱,۵۵۲,۵۵۶)	(۲۱,۷۶۹,۴۵۲,۵۱۹)	۲۳,۰۵۲,۸۸۷,۵۷۰	۳۰,۰۸۶	(۹۶,۸۳۳,۲۸۲,۳۶۳)	۹۷,۳۵۱,۲۸۰,۰۰۰	۹۷,۳۵۱	استاد خزانه اسلامی ۹۶۰۹۲۲
۰	۰	۰	(۵۸,۶۷۱,۵۵۲,۵۵۶)	(۲۱,۷۶۹,۴۵۲,۵۱۹)	۲۳,۰۵۲,۸۸۷,۵۷۰	۳۰,۰۸۶	(۹۶,۸۳۳,۲۸۲,۳۶۳)	۹۷,۳۵۱,۲۸۰,۰۰۰	۹۷,۳۵۱	استاد خزانه اسلامی ۹۶۰۱۶-۹۶
۰	۰	۰	(۵۸,۶۷۱,۵۵۲,۵۵۶)	(۲۱,۷۶۹,۴۵۲,۵۱۹)	۲۳,۰۵۲,۸۸۷,۵۷۰	۳۰,۰۸۶	(۹۶,۸۳۳,۲۸۲,۳۶۳)	۹۷,۳۵۱,۲۸۰,۰۰۰	۹۷,۳۵۱	استاد خزانه اسلامی ۹۶۰۱۱-۹۶
۰	۰	۰	(۵۸,۶۷۱,۵۵۲,۵۵۶)	(۲۱,۷۶۹,۴۵۲,۵۱۹)	۲۳,۰۵۲,۸۸۷,۵۷۰	۳۰,۰۸۶	(۹۶,۸۳۳,۲۸۲,۳۶۳)	۹۷,۳۵۱,۲۸۰,۰۰۰	۹۷,۳۵۱	استاد خزانه اسلامی ۹۵۰۹۰۹
۰	۰	۰	(۵۸,۶۷۱,۵۵۲,۵۵۶)	(۲۱,۷۶۹,۴۵۲,۵۱۹)	۲۳,۰۵۲,۸۸۷,۵۷۰	۳۰,۰۸۶	(۹۶,۸۳۳,۲۸۲,۳۶۳)	۹۷,۳۵۱,۲۸۰,۰۰۰	۹۷,۳۵۱	استاد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵
۰	۰	۰	(۵۸,۶۷۱,۵۵۲,۵۵۶)	(۲۱,۷۶۹,۴۵۲,۵۱۹)	۲۳,۰۵۲,۸۸۷,۵۷۰	۳۰,۰۸۶	(۹۶,۸۳۳,۲۸۲,۳۶۳)	۹۷,۳۵۱,۲۸۰,۰۰۰	۹۷,۳۵۱	استاد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳
۰	۰	۰	(۵۸,۶۷۱,۵۵۲,۵۵۶)	(۲۱,۷۶۹,۴۵۲,۵۱۹)	۲۳,۰۵۲,۸۸۷,۵۷۰	۳۰,۰۸۶	(۹۶,۸۳۳,۲۸۲,۳۶۳)	۹۷,۳۵۱,۲۸۰,۰۰۰	۹۷,۳۵۱	استاد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳
۰	۰	۰	(۵۸,۶۷۱,۵۵۲,۵۵۶)	(۲۱,۷۶۹,۴۵۲,۵۱۹)	۲۳,۰۵۲,۸۸۷,۵۷۰	۳۰,۰۸۶	(۹۶,۸۳۳,۲۸۲,۳۶۳)	۹۷,۳۵۱,۲۸۰,۰۰۰	۹۷,۳۵۱	استاد خزانه اسلامی ۹۵۰۸۲۱
۰	۰	۰	(۵۸,۶۷۱,۵۵۲,۵۵۶)	(۲۱,۷۶۹,۴۵۲,۵۱۹)	۲۳,۰۵۲,۸۸۷,۵۷۰	۳۰,۰۸۶	(۹۶,۸۳۳,۲۸۲,۳۶۳)	۹۷,۳۵۱,۲۸۰,۰۰۰	۹۷,۳۵۱	استاد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲
۰	۰	۰	(۵۸,۶۷۱,۵۵۲,۵۵۶)	(۲۱,۷۶۹,۴۵۲,۵۱۹)	۲۳,۰۵۲,۸۸۷,۵۷۰	۳۰,۰۸۶	(۹۶,۸۳۳,۲۸۲,۳۶۳)	۹۷,۳۵۱,۲۸۰,۰۰۰	۹۷,۳۵۱	استاد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳
۰	۰	۰	(۵۸,۶۷۱,۵۵۲,۵۵۶)	(۲۱,۷۶۹,۴۵۲,۵۱۹)	۲۳,۰۵۲,۸۸۷,۵۷۰	۳۰,۰۸۶	(۹۶,۸۳۳,۲۸۲,۳۶۳)	۹۷,۳۵۱,۲۸۰,۰۰۰	۹۷,۳۵۱	استاد خزانه اسلامی ۹۵۰۶۲۱
۰	۰	۰	(۵۸,۶۷۱,۵۵۲,۵۵۶)	(۲۱,۷۶۹,۴۵۲,۵۱۹)	۲۳,۰۵۲,۸۸۷,۵۷۰	۳۰,۰۸۶	(۹۶,۸۳۳,۲۸۲,۳۶۳)	۹۷,۳۵۱,۲۸۰,۰۰۰	۹۷,۳۵۱	استاد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱
۰	۰	۰	(۵۸,۶۷۱,۵۵۲,۵۵۶)	(۲۱,۷۶۹,۴۵۲,۵۱۹)	۲۳,۰۵۲,۸۸۷,۵۷۰	۳۰,۰۸۶	(۹۶,۸۳۳,۲۸۲,۳۶۳)	۹۷,۳۵۱,۲۸۰,۰۰۰	۹۷,۳۵۱	جمع استاد خزانه
۰	۰	۰	(۵۸,۶۷۱,۵۵۲,۵۵۶)	(۲۱,۷۶۹,۴۵۲,۵۱۹)	۲۳,۰۵۲,۸۸۷,۵۷۰	۳۰,۰۸۶	(۹۶,۸۳۳,۲۸۲,۳۶۳)	۹۷,۳۵۱,۲۸۰,۰۰۰	۹۷,۳۵۱	اوراق مشارکت:
۰	۰	۰	(۵۸,۶۷۱,۵۵۲,۵۵۶)	(۲۱,۷۶۹,۴۵۲,۵۱۹)	۲۳,۰۵۲,۸۸۷,۵۷۰	۳۰,۰۸۶	(۹۶,۸۳۳,۲۸۲,۳۶۳)	۹۷,۳۵۱,۲۸۰,۰۰۰	۹۷,۳۵۱	اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪
۰	۰	۰	(۵۸,۶۷۱,۵۵۲,۵۵۶)	(۲۱,۷۶۹,۴۵۲,۵۱۹)	۲۳,۰۵۲,۸۸۷,۵۷۰	۳۰,۰۸۶	(۹۶,۸۳۳,۲۸۲,۳۶۳)	۹۷,۳۵۱,۲۸۰,۰۰۰	۹۷,۳۵۱	اوراق مشارکت دولتی ه‌شرایت خاص ۹۸۰۹۲۳
۰	۰	۰	(۵۸,۶۷۱,۵۵۲,۵۵۶)	(۲۱,۷۶۹,۴۵۲,۵۱۹)	۲۳,۰۵۲,۸۸۷,۵۷۰	۳۰,۰۸۶	(۹۶,۸۳۳,۲۸۲,۳۶۳)	۹۷,۳۵۱,۲۸۰,۰۰۰	۹۷,۳۵۱	مشارکت میدکو ماهانه ۲۰ درصد
۰	۰	۰	(۵۸,۶۷۱,۵۵۲,۵۵۶)	(۲۱,۷۶۹,۴۵۲,۵۱۹)	۲۳,۰۵۲,۸۸۷,۵۷۰	۳۰,۰۸۶	(۹۶,۸۳۳,۲۸۲,۳۶۳)	۹۷,۳۵۱,۲۸۰,۰۰۰	۹۷,۳۵۱	مشارکت شهرداری مشهد- ۳ ماهه ۱۸٪
۰	۰	۰	(۵۸,۶۷۱,۵۵۲,۵۵۶)	(۲۱,۷۶۹,۴۵۲,۵۱۹)	۲۳,۰۵۲,۸۸۷,۵۷۰	۳۰,۰۸۶	(۹۶,۸۳۳,۲۸۲,۳۶۳)	۹۷,۳۵۱,۲۸۰,۰۰۰	۹۷,۳۵۱	جمع اوراق مشارکت

اوراق اجاره و مرابحه:

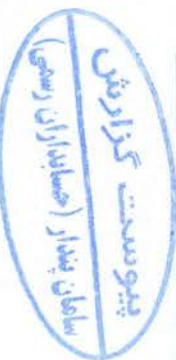
اوراق اجاره ریفل ماهه ۲۱٪	۵۲,۶۶۴	۵۶,۱۲۸,۳۳۵,۵۰۲	(۵۲,۷۶۰,۳۲۶,۷۱۶)	(۴۰,۷۰۷,۵۴۲)	۲,۳۴۷,۴۰۱,۳۴۴	۰
اوراق اجاره شرکت مجاریات ایران	۱,۴۳۲	۱,۴۴۶,۳۲۰,۶۸۳	(۱,۵۰۸,۱۴۸,۵۱۹)	(۱,۰۴۸,۵۸۱)	(۶۲,۸۷۶,۴۱۷)	۰
اوراق اجاره جویبار ۹۹,۰۲۱۲٪	۲۹,۶۸۰	۲۹,۸۶۸,۶۷۸,۳۲۴	(۳۱,۴۳۴,۳۰۶,۰۴۶)	(۲۱,۶۵۴,۷۵۹)	(۱,۵۷۷,۲۲۲,۴۸۱)	۰
اوراق اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵,۳۳۴,۳۸۰,۸۲۸
مکوک اجاره ساینا ۱۳۳۱-۱۸ماهه٪	۱,۳۰۰	۱,۱۳۶,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۳۰۴,۴۵۳,۴۷۴)	(۸۲۴,۰۳۴)	(۶۸,۶۷۷,۵۰۸)	۰
مکوک مرابحه خودرو ۱۲-۰۰-۳ماهه٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۹,۹۴۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۳,۲۹۲,۹۵۱)	(۱۴۱,۲۹۲,۹۵۱)	۰
مکوک ساخت توسعه ملی ۳ ماهه ۲۳٪	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۸,۶۶۰,۶۰۲
مرابحه دولتی تعاون-سنت ۱۱۸۹۱۱	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۱۰,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
جمع اوراق اجاره و مرابحه	۱,۸۸۴,۹۷۶	۱,۸۸۸,۵۴۱,۸۸۴,۵۰۹	(۱,۸۹۷,۱۲۷,۰۳۴,۷۵۵)	(۲۲۷,۵۲۷,۸۶۷)	(۸,۸۱۲,۶۷۸,۱۱۳)	۲۵,۳۸۳,۰۴۱,۴۴۰

اوراق سلف:

اوراق سلف موازی استاندارد گندم	۰	۰	۰	۰	۰	۴۹۶,۴۵۶,۹۵۹,۰۹۰
اوراق سلف اوره پتروشیمی شیراز ۱	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳,۷۰۹,۱۹۹,۷۸۶
اوراق سلف موازی استاندارد نفت کوره-۵	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳,۶۳۲,۹۰۸,۱۲۳
اوراق سلف تیر آهن ۱۴ نوب آهن مرحله اول	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۸۸۶,۷۹۱,۸۹۱
اوراق سلف بنزین ستاره خلیج فارس ۹۶۱	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۳۳۷,۵۶۳,۱۶۲
اوراق سلف استاندارد بی وی سی ۲	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۹۰۶,۳۱۶,۷۸۹
گواهی سپرده عام بارستان ۳-۲۰۷۰۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۶۰۵,۵۳۰,۰۰۰
اوراق سلف اوره پتروشیمی پردیس ۱	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۷۰۵,۳۵۱,۶۷۱
جمع اوراق سلف و گواهی سپرده	۰	۰	۰	۰	۰	۵۹۶,۲۴۰,۶۳۰,۵۱۲
جمع	۲,۱۰۰,۵۰۴	۲,۰۵۰,۹۰۰,۸۹۲,۰۷۹	(۲,۰۳۱,۹۱۱,۵۳۹,۶۰۱)	(۴۱۰,۹۸۷,۰۰۶)	۱۷,۷۶۸,۳۶۵,۴۷۲	۸۶۲,۵۱۱,۵۳۹,۴۴۵

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

سال ۱۳۹۶		سال ۱۳۹۷		سال ۱۳۹۷		سال ۱۳۹۶	
سود (زیان) فروش	ریال	سود فروش	ریال	حاصل سود	ریال	ارزش دفتری	ریال
سهام شرکت مجاریات ایران	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۲۶۸,۳۲۸,۹۳۱	(۱,۵۰۴,۳۰۰,۰۰۰)	۰	(۲۴۷,۰۶۷,۴۷۱,۰۰۰)	۳۰۰,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰
سهام شرکت پتروشیمی زاگرس	۵۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۶,۵۹۶,۱۲۴	(۸۰,۷۴۶,۷۳۵)	(۷۶,۷۰۹,۳۹۴)	(۱۴,۵۶۵,۲۹۴,۲۸۰)	۱۶,۱۴۹,۳۴۶,۵۳۳	۱۶,۱۴۹,۳۴۶,۵۳۳
نقل جمع به صفحه بعد	۱۲۰,۵۰۰,۰۰۰	۵۳,۶۹۴,۹۲۵,۰۴۵	(۱,۵۸۴,۹۴۶,۷۳۵)	(۷۶,۷۰۹,۳۹۴)	(۲۶۱,۶۳۲,۷۶۵,۳۶۰)	۳۱۶,۹۸۹,۳۴۶,۵۳۴	۳۱۶,۹۸۹,۳۴۶,۵۳۴



صندوق سرمایه گذاری آندوخته ملت
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

سال ۱۳۹۶

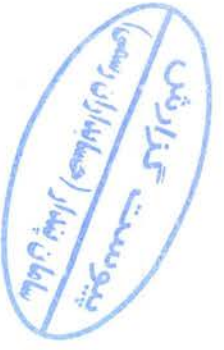
سال ۱۳۹۷

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	تفیل جمع از صفحه قبل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۸۷,۷۵۷,۳۵۷,۴۶۱)	۵۳,۹۴۹,۹۲۵,۰۴۵	(۱,۵۸۴,۹۴۶,۷۳۵)	(۷۶,۷۰۹,۳۹۶)	(۲۶۱,۶۳۲,۷۶۵,۳۶۰)	۳۱۶,۹۸۹,۳۴۶,۵۳۴	۱۲۰,۵۰۰,۰۰۰	سهام شرکت سرمایه‌گذاری غیررهبریگ)
.	۱۸۲,۶۵۱,۷۳۳	(۳۹,۸۶۳,۸۷۷)	(۲۸,۳۷۰,۶۳۳)	(۵,۷۳۲,۴۷۵,۵۵۱)	۵,۹۷۲,۷۷۵,۵۷۴	۴,۵۰۰,۰۰۰	سهام شرکت داده گستر عصر نوین - های وب
.	۶,۱۸۰,۴۳۱	(۸۴,۱۸۹)	(۸۶,۰۴۲)	(۱۰,۴۸۷,۲۱۴)	۱۶,۸۳۷,۸۷۶	۳,۶۶۲	سهام شرکت تامین سرمایه امید
.	۷۵۶,۰۹۸	(۳۹,۰۳۵)	(۳۷,۵۸۳)	(۴,۹۹۴,۲۶۷)	۵,۸۰۶,۹۸۳	۳,۱۰۷	سهام شرکت فولاد کاوه جنوب کیش
.	۵۱۸,۵۹۹	(۳۳,۵۴۵)	(۲۲,۳۶۹)	(۴,۱۴۴,۵۸۳)	۴,۷۰۹,۰۹۶	۲,۳۴۴	سهام شرکت تولید و صادرات ریشمک
.	۴۳۳,۷۹۷	(۵,۶۴۶)	(۵,۷۷۰)	(۶,۸۳۹,۶۷)	۱,۱۲۹,۱۸۰	۱۰۱	سهام شرکت آسیا سیر ارس
.	۱۹۵,۵۳۷	(۴,۸۳۵)	(۴,۵۹۲)	(۷۶۱,۹۹۶)	۹,۶۶,۹۶۰	۶۳۲	سهام شرکت لیزینگ ایران و شرق
.	۱۰۱,۰۱۳	(۳,۵۰۱)	(۳,۳۷۶)	(۳,۹۴۳,۶۰)	۵۰۰,۳۵۰	۲۵۰	سهام شرکت شیر پگاه آذربایجان شرقی
.	۶۳,۹۴۲	(۲,۹۶۰)	(۲,۸۱۳)	(۵,۳۲,۳۸۵)	۵۹۲,۱۰۰	۱۵۵	سهام شرکت بیمه آسیا
۳,۸۳۸,۵۷۹,۳۰۰	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت بیمه البرز
۶,۹۳۶,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	صندوق پس، زمین و ساختمان نارون
۱,۱۹۷,۸۷۵,۶۲۴	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت آسان پرفکت پرشین
۱,۵۴۰,۷۱۰	.	.	.	.	.	.	جمع
(۷۵,۷۷۸,۳۶۱,۹۷۷)	۵۳,۸۸۵,۲۳۹,۶۳۵	(۱,۶۱۴,۹۶۳,۳۳۳)	(۱۰۵,۳۳۱,۶۱۲)	(۲۶۷,۳۸۷,۲۲۹,۹۸۳)	۳۲۲,۹۹۲,۶۶۴,۵۵۳	۱۲۵,۰۱۰,۳۵۲	

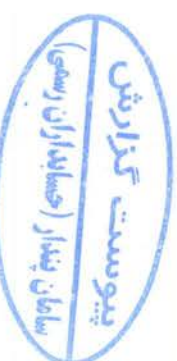
۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	یادداشت
۱۹,۷۹۴,۳۳۱,۷۰۳	(۹۷,۸۸۴,۳۷۳,۰۵۰)	۱۷-۱
(۲۴,۴۷۰,۳۰۵,۵۱۲)	۲۲۱,۱۶۱,۰۸۲,۶۲۱	۱۷-۲
(۴,۶۷۵,۹۷۳,۸۰۹)	۱۳۳,۳۷۶,۷۰۹,۵۷۱	

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



سال ۱۳۹۶		سال ۱۳۹۷		ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده		تعداد	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد	استاد خزانه:	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
•	۱۶۴۰۷۰۹۸۹,۱۸۹	(۴۳۷,۶۵۵,۵۶۵)	(۵۵۶,۷۷۶,۳۶۶,۴۰۰)	۶۰۳,۶۲۱,۸۸۱,۴۵۴	۷۰۳,۹۴۷	استاد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸	
•	۱۵۷۶۸,۳۹۷,۴۱۹	(۱۵۴,۱۸۵,۸۳۲)	(۱۹۶,۷۴۷,۵۳۸,۸۳۴)	۲۱۲,۶۷۰,۱۱۲۰,۷۵	۲۱۴,۳۶۱	استاد خزانه-م ۹۶-۹۶ ۹۷۰۶۱۲	
•	۹,۳۹۴,۱۶۹,۹۲۳	(۱۴۷,۰۷۲,۴۳۵)	(۱۹۳,۴۱۷,۲۸۸,۱۳۱)	۲۰۲,۸۵۸,۵۳۰,۴۸۹	۲۰۸,۶۲۹	استاد خزانه-م ۹۶-۹۶ ۹۷۰۷۱۰	
•	۵۰,۳۵,۲۸۵,۳۳۹	(۱۶۳,۳۷۸,۵۳۶)	(۲۳۰,۰۱۳۰,۳۰۸,۷۹۷)	۲۲۵,۲۱۱,۷۷۲,۵۷۲	۲۴۶,۱۸۷	استاد خزانه-م ۹۶-۹۶ ۹۷۰۹۲۶	
•	۱,۹۶۱,۰۶۰,۸۱۹	(۳۰,۷۲۲,۳۳۸)	(۴۰,۳۸۴,۴۰۶,۷۲۲)	۴۲,۳۷۶,۱۹۰,۴۸۰	۴۵,۸۸۰	استاد خزانه-م ۱۱-۱۱ ۹۷۰۹۱۳	
•	۷۶۴,۳۴۹,۵۹۳	(۳۷,۶۸۴,۹۶۰)	(۵۱,۱۷۷,۲۲۰,۵۹۹)	۵۱,۹۷۹,۳۵۵,۱۵۲	۵۷,۳۳۲	استاد خزانه-م ۹۶-۹۶ ۹۷۱۰۱۰	
•	۸۸۰,۵۹۳,۳۴۱	(۱۵,۶۰۰,۹۹۹)	(۲۱,۸۲۸,۴۵۱,۳۴۴)	۲۱,۹۳۲,۴۱۱,۴۸۴	۲۷,۷۶۱	استاد خزانه-م ۹۶-۹۶ ۹۸۰۴۱۱	
•	۸۳۶۰۱۰,۰۷۸	(۷,۴۵۷,۱۵۵)	(۱۰,۱۹۵,۶۷۲,۳۷۶)	۱۰,۳۸۵,۷۳۰,۶۰۹	۱۲,۹۷۱	استاد خزانه-م ۹۶-۹۶ ۹۸۰۴۱۱	
•	۲	•	۲	•	•	استاد خزانه-م ۱۰-۱۰ ۹۸۰۹۱۱	
•	(۱۵,۶۱۶,۰۳۳)	(۵۰۸,۰۹۹)	(۷۱۵,۹۳۳,۳۷۴)	۷۰۰,۸۲۵,۴۴۰	۹۸۰	استاد خزانه-م ۱۰-۱۰ ۹۸۰۸۲۰	
•	(۱۶,۷۷۴,۸۰۲)	(۲۶,۳۶۶,۴۶۶)	(۳۶,۳۵۷,۹۴۶,۷۵۵)	۳۶,۳۶۷,۵۳۸,۴۱۹	۴۹,۰۶۹	استاد خزانه-م ۹۶-۹۶ ۹۸۰۷۲۲	
•	(۸۰,۱۶۵,۰۰۵۹)	(۱۹,۵۶۳,۶۷۰)	(۲۷,۷۶۶,۴۵۸,۳۴۴)	۲۶,۹۸۴,۳۷۱,۸۵۵	۳۷,۷۰۹	استاد خزانه-م ۹۶-۹۶ ۹۸۰۸۲۰	
•	(۱۰,۰۷۰,۸۱,۹۳۴)	(۱۳,۹۳۰,۴۸۴)	(۳۰,۳۰۷,۶۱۱,۹۳۴)	۱۹,۲۱۴,۴۶۰,۴۸۴	۲۸,۴۶۳	استاد خزانه-م ۹۶-۹۶ ۹۸۱۱۱۴	
•	(۱,۹۰۴,۸۱۵,۶۳۴)	(۳۳,۱۳۴,۹۵۶)	(۴۷,۵۷۵,۰۶۷,۷۹۲)	۴۵,۷۰۳,۳۸۷,۱۱۴	۶۶,۱۷۸	استاد خزانه-م ۹۶-۹۶ ۹۸۱۰۱۶	
•	۴۵,۶۵۵,۹۷۴,۴۱۱	(۱,۸۷۰,۴۳۱,۱۹۵)	(۱,۴۵۳,۱۶۳,۰۶۱,۱۹۱)	۱,۴۹۹,۹۰۶,۴۶۷,۴۲۷	۱,۴۹۹,۳۶۷	جمع استاد خزانه	
•	۱۹,۷۹۱,۷۸۳,۶۰۰	(۴۸۷,۱۴۸,۸۶۴)	(۶۴۲,۳۸۰,۹۴۱,۴۷۶)	۶۷۱,۸۸۲,۵۷۰,۳۱۷	۷۰۷,۲۵۳	اوراق اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶	
•	۴۶,۴۳۶	(۵۶,۸۴۰)	(۷۸,۳۹۶,۷۳۴)	۷۸,۴۰۰,۰۰۰	۸۰	اوراق اجاره دولتی آپوروش-حمت ۹۹۱۱۱۸	
•	(۱)	•	(۱)	•	•	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	
•	(۹)	•	(۹)	•	•	اوراق اجاره جویبار ۹۹۰۲۱۲	
•	(۱۵)	•	(۱۵)	•	•	اوراق اجاره رزبل ماهانه ۲۱٪	
•	(۱۷۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۸۷۵,۰۰۰)	(۱۵۰,۰۰۰,۶۸۷,۵۰۰,۰۰۰)	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	صکوک مرابحه خودرو ۱۲-۰۰-۳ ماهه ۱۸٪	
•	(۴۵,۱۴۸,۱۳۳,۶۹۹)	(۳۵۴,۱۶۰,۵۵۹)	(۵۳۳,۳۹۱,۳۹۴,۷۳۶)	۴۸۸,۴۹۷,۳۳۱,۵۸۶	۵۳۱,۳۳۴	صکوک اجاره سنلیا ۱۴-۳ ماهه ۱۸٪	
•	(۱۰,۹۶۰,۱,۳۳۳,۰۵۶)	(۱,۳۹۹,۱۴۶,۵۸۲)	(۱,۹۰۰,۰۳۸,۴۰۵,۴۷۴)	۱,۷۹۱,۹۲۶,۳۳۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۳۴۰	صکوک اجاره سنلیا - ۳ ماهه ۱۸٪	
•	۱۹,۷۹۴,۳۳۱,۷۰۳	(۱۲۵,۹۱۲,۳۰۵,۴۶۸)	(۳,۲۴۹,۳۲۸,۸۶۶)	۳,۱۰۲,۳۸۴,۶۱۱,۸۰۳	۳,۳۸۸,۹۰۷	جمع اوراق اجاره و مرابحه	



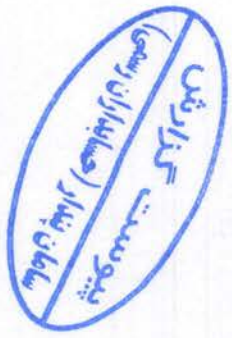
سال ۱۳۹۶		سال ۱۳۹۷		ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده		تعداد
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	(۱۷,۶۲۸,۰۴۱,۶۲۴)	(۱۹۵,۶۷۵,۰۰۶)	(۲۸۷,۳۲۸,۹۲۶,۶۱۸)	۲۶۹,۸۹۶,۵۶۰,۰۰۰	۲۸۷,۱۲۴	۹۸,۰۹۲۲
۰	(۱۷,۶۲۸,۰۴۱,۶۲۴)	(۱۹۵,۶۷۵,۰۰۶)	(۲۸۷,۳۲۸,۹۲۶,۶۱۸)	۲۶۹,۸۹۶,۵۶۰,۰۰۰	۲۸۷,۱۲۴	جمع اوراق مشارکت
۱۹,۷۹۴,۳۳۱,۷۰۳	(۹۷,۸۸۴,۳۷۳,۰۵۰)	(۳,۵۳۲,۳۳۶,۰۴۶)	(۴,۹۶۶,۵۳۹,۶۷۶,۲۳۴)	۴,۸۷۲,۱۸۷,۶۲۹,۲۳۰	۵,۳۷۵,۳۹۸	جمع

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

سال ۱۳۹۶		سال ۱۳۹۷		ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده		تعداد
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
۰	۱۵۴,۴۷۰,۱۷۰,۲۱۱	(۳,۳۹۲,۲۵۷,۴۸۴)	(۲,۳۲۸,۵۴۶,۰۰۹)	(۳۱۹,۳۶۸,۷۱۴,۳۸۴)	۴۷۸,۵۰۳,۹۹۶,۸۸	۶,۰۴۷۷,۷۴۰
۰	۷۶,۶۹۰,۹۱۲,۴۱۰	(۹۵۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰۹,۱۵۰,۰۰۰)	(۱۱۲,۸۴۲,۹۳۷,۵۰۰)	۱۹۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
(۲۴,۴۷۰,۳۰۵,۵۱۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۲۴,۴۷۰,۳۰۵,۵۱۲)	۲۳۱,۱۶۱,۰۰۸۲,۶۲۱	(۳,۳۹۲,۲۵۷,۴۸۴)	(۳,۱۸۳,۰۰۴,۶۰۹)	(۴۳۲,۲۱۱,۶۵۱,۹۷۴)	۶۶۹,۹۰۳,۹۹۶,۶۸۸	۱۰۰,۴۷۷,۷۴۰

۱۸- سود سهام

سال ۱۳۹۶		سال ۱۳۹۷		تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع		تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهام	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
۰	۲۵,۰۱۰,۶۵۷,۷۳۴	(۴,۳۶۴,۳۴۲,۲۶۶)	۳۹,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰	۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۳/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سود سهام شرکت فولاد خوزستان
۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سود سهام شرکت فولاد مبارکه اصفهان
۲۶۶,۶۱۴,۸۲۸,۸۷۰	۰	(۴,۳۶۴,۳۴۲,۲۶۶)	۰	۳۳۳	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۷/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سود سهام شرکت مخابرات ایران
۲۶۶,۶۱۴,۸۲۸,۸۷۰	۰	(۴,۳۶۴,۳۴۲,۲۶۶)	۰	۳۳۳	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۷/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	جمع



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

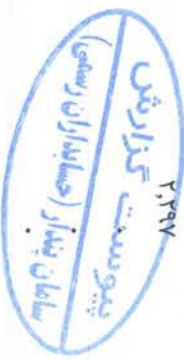
۱۹- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب شامل سود اوراق مشارکت و سود سپرده بانکی به تفکیک به شرح زیر می باشد:

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۷	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۱۴۷,۵۱۹,۲۸۰,۹۹۴	۴۸۸,۵۴۳,۲۶۳,۲۴۱	۱۹-۱
۱,۱۸۳,۵۲۰,۷۹۸,۷۸۰	۸۷۸,۱۶۳,۱۴۶,۵۱۶	۱۹-۲
۳,۳۳۱,۰۴۰,۱۷۹,۷۷۴	۱,۳۶۶,۷۰۶,۴۱۰,۲۵۷	

سال ۱۳۹۷

سال ۱۳۹۷

سود خالص	سود خالص	هزینه تزیین سود سپرده	سود متعلقه	نرخ سود	سپرده/گواهی سپرده بانکی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری	سود سپرده بانکی:
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال			
*	۸۸,۰۲۳,۶۹۹,۵۳۴	(۳,۷۶۷,۷۰۵)	۸۸,۰۲۷,۳۹۷,۲۳۹	۱۸	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰/۸/۲۱		بانک ملت شعبه بازار پردیس کیش شماره حساب ۸۱۶۵۴۱۹۹۰۳
*	۴۵,۲۰۹,۴۵۱,۷۸۵	(۱,۵۰۷,۰۸۲)	۴۵,۲۱۰,۹۵۸,۸۶۷	۱۸	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۲/۱۷		بانک ملت شعبه بازار عربهای کیش شماره حساب ۸۱۶۵۴۶۳۶۰۵
۶۵۴,۱۴۹,۴۸۵,۴۹۴	۲۴۶,۰۳,۹۹۹,۲۶۴	(۱۳۱,۳۵۹)	۲۴۶,۰۴,۰۸۰,۶۲۳	۱۰	متغیر	۱۳۹۴/۰۴/۲۳		بانک ملت شعبه کیش - ۵۴۸۲۰۹۰۸۱۰
۱۶۴,۰۱۳,۴۸۱,۴۸۱	۲۳,۶۲۰,۰۲۲,۵۲۶	(۷۰۹,۰۳۴)	۲۳,۶۲۰,۷۳۱,۵۶۰	۱۰	متغیر	۱۳۹۵/۰۴/۲۹		بانک ملت شعبه برج آناکیش - ۵۷۲۵۱۸۴۵۲۱
۲۹,۵۸۱,۲۵۰,۳۶۱	۲,۰۹۵,۷۱۵,۸۱۷	(۲۵۶)	۲,۰۹۵,۷۱۶,۰۷۳	۱۰	متغیر	۱۳۹۲/۱۱/۰۴		بانک ملت شعبه کیش - ۵۲۳۳۹۸۵۵۰۲
۱۷,۴۷۰,۳۳۰,۱۵۲	۲,۰۷۱,۱۲۳,۷۶۳	(۳۰,۹۲۰)	۲,۰۷۱,۱۵۴,۶۸۳	۱۰	متغیر	۱۳۹۵/۱۱/۰۷		سود سپرده بانک-ملت ۵۹۰۲۳۳۶۱۵۴
*	۱۷۶,۶۱۷,۷۵۶	(۴۰۸)	۱۷۶,۶۱۸,۱۶۴	۱۰	متغیر	۱۳۹۶/۰۹/۰۹		سود سپرده بانک رفاه ۲۳۵۹۷۰۳۸۷
۴۰۲,۹۹۵,۱۴۷,۶۶۷	۱۱۰,۳۳۴,۵۸۰	(۵)	۱۱۰,۳۳۴,۵۸۵	۱۰	متغیر	۱۳۹۴/۰۴/۲۳		بانک ملت شعبه کیش - ۵۷۹۴۱۶۱۳۹۵
۸۲,۳۳۳,۴۶۱	۸۲,۸۲۶,۱۵۸	(۹۲)	۸۲,۸۲۶,۲۵۰	۱۰	متغیر	۱۳۹۵/۰۹/۲۵		سود سپرده بانک-سپه ۲۰۰۰۳۰۵۲۱۶۲۱
۵۲,۵۷۹	۲,۳۹۷	*	۲,۳۹۷	۱۰	متغیر	۱۳۹۳/۱۰/۰۶		بانک ملت شعبه پارس خودرو - ۵۱۹۶۰۳۳۴۵۹
۳۰۲,۷۳۴,۶۱۹,۷۴۰	*	*	*	*	۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۲/۳۱		بانک ملت شعبه برج آناکیش - ۵۷۰۲۶۰۲۷۵۸
۲۸۴,۷۳۴,۰۵۴,۶۹۸	*	*	*	*	متغیر	۱۳۹۵/۰۲/۱۲		بانک آینده شعبه مرکزی - ۲۰۱۹۵۱۵۸۶۰۰۱
۳۲,۹۰۳,۲۸۴,۹۹۱	*	*	*	*	۱,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۲/۱۳		بانک ملت شعبه کیش - ۵۳۲۸۳۷۱۷۸
۲۹,۸۸۲,۳۲۸,۳۰۷	*	*	*	*	متغیر	۱۳۹۵/۰۲/۳۱		بانک ملت شعبه برج آناکیش - ۵۷۰۲۸۱۸۰۴۰
۱,۹۱۹,۵۶۵,۵۶۸,۹۳۱	۱۷۵,۹۹۳,۶۷۳,۴۸۰	(۶,۱۴۶,۸۶۱)	۱۷۵,۹۹۹,۸۲۰,۳۴۰					نقل جمع به صفحه بعد



سال ۱۳۹۷

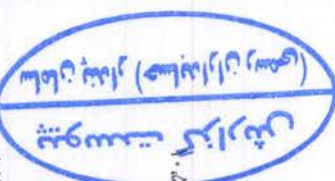
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل سود سپرده	سود متعلقه	نرخ سود	سپرده/ گواهی سپرده بانکی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری	
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال			
۱,۹۱۹,۵۵۵,۵۵۸,۹۳۱	۱۷۵,۹۹۳,۶۳۳,۴۸۰	(۶,۱۴۶,۸۶۱)	۱۷۵,۹۹۹,۸۲۰,۳۴۱	*	۶۶۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۳۹۴/۰۲/۱۴	بانک ملت شعبه کیش - ۵۳۳۱۵۸۶۱۵۵
۱۲,۰۵۶,۷۸۸,۴۳۴	*	*	*	*	۵۴۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۳۹۴/۰۲/۱۹	بانک ملت شعبه کیش - ۵۳۳۶۶۶۵۵۰۷
۷,۲۸۳,۳۴۲,۳۴۸	*	*	*	*	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۳۹۴/۰۲/۱۶	بانک ملت شعبه کیش - ۵۳۳۳۹۵۰۶۷۰
۴,۷۸۹,۵۳۳,۱۵۱	*	*	*	*	۲۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۳۹۴/۰۲/۲۱	بانک ملت شعبه کیش - ۵۳۳۹۰۲۵۹۱۰
۲,۱۳۹,۷۳۲,۰۴۹	*	*	*	*	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۳۹۰/۱۱/۰۸	بانک بانک شهر شعبه آرژانتین - ۷۰۰۷۸۶۲۸۹۸۹۵
۲,۳۰۰,۱۱۲,۱۷۹	*	*	*	*	۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۳۹۰/۱۲/۲۸	بانک بانک شهر شعبه کامرانیه - ۷۰۰۷۸۶۴۹۲۴۳۳
۴۴۴,۳۳۵,۵۴۴	*	*	*	*	متغیر		۱۳۹۰/۱۱/۰۸	بانک بانک شهر شعبه کامرانیه - ۷۰۰۷۸۶۲۸۰۷۳۰
۶,۸۶۶,۵۷۵	*	*	*	*	متغیر		۱۳۹۱/۰۱/۲۹	بانک بانک شهر شعبه کامرانیه - ۷۰۰۷۸۶۵۷۱۱۴۴
۱,۲۳۳,۲۹۳	*	*	*	*	متغیر		۱۳۹۱/۰۱/۲۱	بانک ملت شعبه میدان فردوسی - ۴۴۴۴۴۴۷۸۸
۳,۰۳۸,۵۰۰	*	*	*	*	متغیر			جمع سود سپرده بانکی
۱,۹۴۹,۵۹۰,۵۶۰,۰۹۴	۱۷۵,۹۹۳,۶۳۳,۴۸۰	(۶,۱۴۶,۸۶۱)	۱۷۵,۹۹۹,۸۲۰,۳۴۱	*				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 ۱۳۹۷-۹۱۳
*	۵۸,۴۵۵,۲۰۵,۴۰۰	*	۵۸,۴۵۵,۲۰۵,۴۰۰	۱۵.۵	تاریخ های مختلف		۱۳۹۶/۱۱/۱۶	گواهی سپرده بانک ملت با سررسید ۱۳۹۶/۱۱/۱۶
*	۵۷,۵۴۲,۵۰۰,۰۰۰	*	۵۷,۵۴۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۵.۵	تاریخ های مختلف		۱۳۹۶/۰۹/۱۳	سود اوراق گواهی سپرده الکترونیک بانک ملت ۱۳۹۶-۰۹/۱۳
۱۸۳,۸۱۱,۳۶۹,۵۳۷	۱۷,۱۲۲,۳۴۲,۴۳۳	*	۱۷,۱۲۲,۳۴۲,۴۳۳	۱۵.۵	تاریخ های مختلف		۱۳۹۶/۱۲/۲۵	گواهی سپرده بانک ملت ۱۳۹۶-۱۲/۲۵
*	۱۳,۵۸۹,۰۰۰,۰۰۰	*	۱۳,۵۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۵.۵	تاریخ های مختلف		۱۳۹۶/۰۱/۱۵	سود اوراق مشارکت گواهی سپرده بانک ملت ۱۳۹۶-۰۱/۱۵
*	۶,۸۷۷,۸۰۷,۸۳۹	*	۶,۸۷۷,۸۰۷,۸۳۹	۱۶	تاریخ های مختلف		۱۳۹۷/۱۱/۱۶	گواهی سپرده مدت دار بانک ملت ۱۳۹۷/۱۱/۱۶
۱۴,۱۱۷,۴۵۱,۳۶۳	*	*	*	۱۵.۵	تاریخ های مختلف		۱۳۹۸/۰۹/۲۳	سود اوراق گواهی سپرده بانکی عام پارسین ۹۶-۰۷-۲۳
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 سود گواهی سپرده بانکی



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

۱۹-۲ - سود اوراق مشارکت

سال ۱۳۹۶		سال ۱۳۹۷		نرخ سود	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	سود متعلقه	مبلغ اسمی	درصد	تاریخ سررسید		
ریال	ریال	ریال	ریال				
۴۲۱,۵۲۸,۱۸۰,۳۱۳	۳۹۹,۹۹۹,۹۹۹,۵۰۰	۳۹۹,۹۹۹,۹۹۹,۵۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	مختلف	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	اوراق مشارکت برنده وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی (سلامت)
۵۵۰,۱۲۲,۲۰۳,۲۱۲	۵۹۰,۱۷۷,۹۲۲,۴۱۶	۵۹۰,۱۷۷,۹۲۲,۴۱۶	.	۲۱	مختلف	۱۳۹۸/۰۹/۲۲	اوراق مشارکت بانک سپه
.	۱۵,۶۱۵,۵۶۴,۳۴۲	۱۵,۶۱۵,۵۶۴,۳۴۲	۲۸۷,۲۳۸,۹۲۶,۱۸	۲۱	مختلف	۱۳۹۸/۰۹/۲۲	اوراق مشارکت دولتی-شرایط خاص ۹۸۰۹۲۲ (رومدکو ۲)
۲۹۰,۹۳۵,۴۵۹,۴۷۹	۳۹۰,۸۰۰,۵۲۳	۳۹۰,۸۰۰,۵۲۳	.	۲۰	مختلف	۱۳۹۷/۰۱/۲۵	اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪ (رومدکو ۱)
۲۹۲,۶۸۹,۳۲۸,۶۶۲	۱۲۷,۰۱۰,۶۰۹,۵۶۸,۹۱۲	۱۲۷,۰۱۰,۶۰۹,۵۶۸,۹۱۲	۶۲۲,۵۸۹,۱۵۷,۸۷۶	۱۸	مختلف	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	اوراق اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶ (اجاد)
۲۳,۳۴۶,۳۳۵,۹۰۰	.	.	.	۱۸/۵	مختلف	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	اوراق مشارکت شهرداری مشهد-۳ ماهه ۱۸٪ (مشهد ۱۲)
۱۵۹,۹۶۳,۳۰۳,۴۱۱	.	.	.	۲۰	مختلف	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	اوراق مشارکت نفت قلات قاره بانک ملت
۱۷۸,۸۷۹,۴۸۵,۲۴۰	.	.	.	۲۳	مختلف	۱۳۹۷/۰۹/۰۲	اوراق مشارکت سفارش ساخت (استمبلاخ) توسعه ملی (اصلی)
۶۱,۲۱۷,۹۴۴,۳۸۰	.	.	.	۲۰	مختلف	۱۳۹۵/۱۲/۲۱	اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰ درصد (رومدکو ۱)
۱,۱۷۱,۷۹۷,۱۷۸,۴۹۷	۶۰۱,۷۸۰,۲۰۳,۸۲۴	۶۰۱,۷۸۰,۲۰۳,۸۲۴	۲,۹۰۹,۹۱۸,۰۸۴,۴۹۴				جمع اوراق مشارکت
.	۸۳,۳۸۲,۳۰۰,۸۸۹	۸۳,۳۸۲,۳۰۰,۸۸۹	.	۲۰	مختلف	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	صکوک اجاره و مریحه
.	۸۲,۸۳۶,۴۷۶,۸۱۷	۸۲,۸۳۶,۴۷۶,۸۱۷	۵۳۳,۲۹۱,۲۹۴,۷۲۶	۱۸	مختلف	۱۴۰۰/۰۳/۰۳	اوراق مریحه دولتی - تلون - ملت ۹۹۱۱۱۸
.	۷۳,۷۱۵,۶۷۶,۲۳۶	۷۳,۷۱۵,۶۷۶,۲۳۶	۱۵۰,۰۰۶,۸۷۵,۰۰۰	۱۸	مختلف	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	صکوک اجاره سایا ۱۳۳-۱۸ ماهه ۳٪
.	۲۹۰,۸۹,۲۹۲,۹۲۱	۲۹۰,۸۹,۲۹۲,۹۲۱	۱,۹۰۰,۲۲۸,۳۰۵,۳۷۴	۱۸	مختلف	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	صکوک اجاره سایا - ۳ ماهه ۱۸٪
۵۰۸,۳۴۳,۹۲۵	۵۰,۵۲,۲۹۰,۱۶۱	۵۰,۵۲,۲۹۰,۱۶۱	.	۲۱	مختلف	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	اوراق اجاره ریشل ماهانه ۲۱٪ (صایتل ۹۰۲)
.	۲۰,۷۸,۷۷۷,۵۴۴	۲۰,۷۸,۷۷۷,۵۴۴	.	۲۱	مختلف	۱۳۹۹/۰۲/۱۲	اوراق اجاره جوبار ۹۹۰۲۱۲
.	۱۲۷,۳۶۶,۹۴۱	۱۲۷,۳۶۶,۹۴۱	.	۲۱	مختلف	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	اوراق اجاره شرکت مخبرات ایران
.	۶۶۱,۱۶۶	۶۶۱,۱۶۶	۷۸,۲۹۵,۷۲۴	۲۰	مختلف	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	اوراق اجاره دولتی - آپوروش - ملت ۹۹۱۱۱۸
۱,۲۱۴,۹۸۵,۳۵۸	.	.	.	۲۰	مختلف	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	اوراق مریحه فولاد مبارکه
۱۱,۷۳۳,۶۲۰,۲۸۳	۲۷۶,۳۸۲,۹۴۲,۶۹۳	۲۷۶,۳۸۲,۹۴۲,۶۹۳	۲,۵۸۳,۶۶۶,۷۴۶,۹۲۴				جمع صکوک اجاره و مریحه
۱,۱۸۳,۵۳۰,۷۹۸,۷۸۰	۸۷۸,۱۶۳,۱۴۶,۵۱۶	۸۷۸,۱۶۳,۱۴۶,۵۱۶					



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های 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 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	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۰	۲۷,۷۵۷,۲۲۵,۲۹۶
۱,۸۶۰,۰۰۸,۰۶۶	۴۷۳,۹۰۴,۵۱۱
۵۱۴,۸۶۲,۴۰۴	۹,۹۶۴,۱۶۵
۶۱,۲۰۰,۰۲۲	۰
۲,۴۳۶,۰۷۰,۴۹۲	۲۸,۲۴۱,۰۹۳,۹۷۲

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

۲۱- هزینه کارمزد ارکان صندوق

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۲۵,۲۳۵,۱۳۷,۲۲۱	۱۷,۰۲۳,۷۱۲,۱۸۹
۳۶۶,۹۸۶,۲۲۶	۳۷۴,۰۶۹,۹۰۱
۱۶۹,۹۹۹,۹۷۱	۱۸۰,۰۰۰,۰۹۹
۲۳۲,۷۴۲,۶۸۳	۸۸,۹۷۱,۱۱۴
۱۲۱,۴۵۹,۹۱۰	۰
۲۶,۱۲۶,۳۲۷,۰۱۱	۱۷,۶۶۶,۷۵۳,۳۰۳

مدیر
 متولی
 حسابرس
 ضامن نقدشوندگی
 ضامن سودآوری

۲۲- سایر هزینه ها

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۰	۱,۶۶۲,۷۵۲,۹۷۵
۱۰,۴۱۰,۵۵,۳۵۷	۹۴۰,۱۶۷,۸۲۰
۰	۸۵۹,۷۲۶,۰۱۴
۲۳,۹۲۵,۰۴۹	۲۱,۵۹۹,۹۵۳
۷,۴۵۵,۹۸۸,۹۳۸	۰
۶۱۰,۰۰۰	۰
۸,۵۲۱,۵۷۹,۳۴۴	۳,۴۸۴,۲۴۶,۷۶۲

هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
 هزینه نرم افزار
 هزینه برگشت سود گواهی سپرده بانکی
 هزینه برگزاری مجامع
 هزینه تصفیه
 هزینه کارمزد بانکی



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

۲۳- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر می‌باشد:

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 سرمایه‌گذاری
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

۲۴- تقسیم سود

تقسیم سود شامل اقلام زیر می‌باشد:

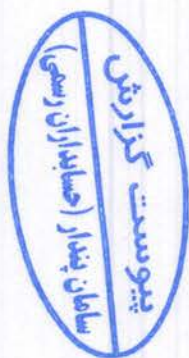
سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۳۲۴,۱۸۷,۳۵۰,۰۷۱	.
۵۸۲,۲۶۵,۲۱۰,۶۴۸	.
۵۹۷,۴۹۶,۲۳۴,۱۰۵	.
۶۰۱,۶۵۹,۰۸۸,۸۰۰	.
۵۱۹,۸۲۹,۵۷۹,۳۹۹	.
۴۱۵,۶۲۰,۵۸۵,۵۸۸	.
۳۲۹,۲۲۵,۴۳۰,۰۰۰	.
۲۹۸,۷۹۶,۱۴۵,۱۲۰	.
۲۱۹,۲۷۷,۸۱۵,۱۷۴	.
۱۵۸,۴۲۵,۲۶۰,۴۴۴	.
۱۱۶,۲۹۸,۲۶۱,۶۸۴	.
۱۰۵,۵۰۵,۰۱۱,۸۱۰	.
.	۹۰,۹۷۰,۸۴۷,۵۵۰
.	۱۰۷,۲۲۹,۹۶۲,۷۰۰
.	۱۵۰,۷۷۶,۴۵۱,۷۲۰
.	۱۶۷,۱۵۶,۶۱۱,۹۲۰
.	۱۸۱,۹۴۴,۵۰۱,۸۴۰
.	۱۷۰,۳۷۷,۶۹۶,۱۱۵
.	۱۱۸,۵۶۱,۷۴۹,۳۴۴
.	۱۲۹,۰۳۳,۸۱۵,۰۴۴
.	۱۲۹,۹۵۷,۸۲۰,۷۴۰
.	۱۳۲,۶۸۲,۲۷۵,۴۹۵
.	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 بدهی‌های احتمالی

تعهدات و بدهی احتمالی صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می‌باشد:

مطابق با شرایط مندرج در اطلاعیه عرضه اوراق اختیار تبعی شرکت فولاد خوزستان صندوق متعهد به انتشار اوراق اختیار خرید تعداد ۵۲,۵۰۰,۰۰۰ سهام پایه شرکت مربوطه در سررسید ۱۳۹۷/۱۰/۱۷ با نرخ اعمال ۵,۰۹۰ ریال می‌باشد.



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

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۶/۰۵/۳۱		۱۳۹۷/۰۵/۳۱						
درصد	تعداد واحدهای	نوع واحدهای	درصد	تعداد واحدهای	نوع واحدهای	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
تملك از كل	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	تملك از كل	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری			
۰/۰۸	۵۱۰۰	ممتاز	۰/۰۶	۵۱۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه ملت	مدیر صندوق و مدیریت
۰/۰۸	۴۹۰۰	ممتاز	۰/۰۵	۴۹۰۰	ممتاز	ضامن	بانک ملت	ضامن نقدشوندگی
۰/۰۰	۵۰	عادی	۰/۰۰	۵۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری		آقای سعید احمدی
۰/۰۰	۵۱	عادی	۰/۰۰	۵۱	عادی	مدیر سرمایه گذاری		آقای حسین تمملی
۰/۰۰	۵۲	عادی	۰/۰۰	۵۲	عادی	مدیر سرمایه گذاری		آقای رسول رحیم نیا
۰/۱۶	۱۰۱۵۳		۰/۱۱	۱۰۱۵۳				

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۳۹۶/۰۵/۳۱		۱۳۹۷/۰۵/۳۱					
ماده طلب(بدهی)- ریال	ماده طلب(بدهی)- ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله	
(۱)	۴۷,۴۵۶	طی سال مالی	۹,۳۷۱,۹۵۵,۳۰۰,۸۳۸	خرید اوراق مشارکت و سهام	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری بانک ملت	
(۴,۵۷۳,۷۵۳,۶۷۱)	(۶,۱۳۳,۳۶۲,۷۰۵)	طی سال مالی	۱۷,۰۲۳,۷۱۲,۱۸۹	فروش اوراق مشارکت و سهام	مدیر	شرکت تامین سرمایه بانک ملت	
(۱,۵۴۹,۸۳۲,۳۹۲)	(۲,۱۴۷,۵۵۲,۲۹۲)	طی سال مالی	*	کاربرد مدیریت صندوق	مدیریت		
(۲۳۹,۰۵۳,۱۱۶)	(۳۲۱,۴۷۹,۳۶۹)	طی سال مالی	۳۷۴,۰۶۹,۹۰۱	کاربرد متولی‌گری	متولی	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی	
(۱۱۹,۹۹۹,۹۷۱)	(۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۷۰)	طی سال مالی	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۹۹	حسابرسی صندوق	حسابرس	موسسه حسابرسی سامان پندار	
(۶۰۵,۹۱۶,۳۵۱)	(۶۹۴,۸۸۷,۴۶۵)	طی سال مالی	۸۸,۹۷۱,۱۱۴		ضامن نقدشوندگی	بانک ملت	
(۲۴۲,۰۹۴,۹۷۴)	(۲۴۲,۰۹۴,۹۷۴)	طی سال مالی	*		ضامن سودآوری		

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.

