



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

گزارش حسابرس مستقل

و صورتهای مالی

دوره میانی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

فهرست مطالب

شماره صفحه	عنوان
۱ تا ۳	گزارش حسابرس مستقل
۱	فهرست و مصوبه هیات مدیره
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
۴ تا ۲۱	یادداشت های توضیحی



به نام خدا

گزارش حسابرس مستقل به سرمایه‌گذاران صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت

گزارش نسبت به صورت‌های مالی

مقدمه

۱- صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت شامل صورت خالص دارایی‌ها به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸ و صورت‌های سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۸ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت‌های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت‌های مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورت‌های مالی است به گونه‌ای که این صورت‌ها، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت در صورت‌های مالی، اطمینان معقول کسب شود.

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 بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت‌های مالی بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت‌های مالی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثر بخشی کنترل‌های داخلی واحد، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیریت و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت‌های مالی است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق را گزارش کند.



گزارش حسابرس مستقل (ادامه) صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت

اظهارنظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورت‌های مالی یاد شده در بالا، خالص دارایی‌های صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی‌های آن را برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق مبانی تشریح شده در یادداشت‌های توضیحی ۳ و ۴ به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

سایر بندهای توضیحی

۵- صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸ صندوق، توسط مؤسسه دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و حسابرس مزبور در گزارش مورخ ۷ مهر ماه ۱۳۹۸ خود، نسبت به صورت‌های مالی اظهارنظر مقبول ارائه کرده است.

گزارش در مورد سایر مسوولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۶- ارزش روز اوراق سلف موازی استاندارد نفت کوره ۹۸۲ به شرح یادداشت توضیحی ۳-۷، با قیمت‌های اعلام شده توسط بازارگردان متفاوت و حدود ۲ درصد بیشتر نسبت به قیمت تضمین شده بازارگردان تعدیل شده است. شرایط مندرج در دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار در مورد تعدیل قیمت اوراق یادشده رعایت نشده است.

۷- طبق بند ۲-۳ امیدنامه سرمایه‌گذاری در سهام، حق تقدم سهام، قرارداد اختیار معامله سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس ایران و گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده در بورس نباید از ۵ درصد کل دارایی‌های صندوق در هر زمان کمتر باشد. نصاب یادشده در دوره مورد رسیدگی رعایت نشده است، ضمن آن که عدم رعایت حدنصاب تعیین شده به اطلاع حسابرس و متولی نرسیده است.

۸- بخشی از سود نقدی سهام شرکت فولاد خوزستان علیرغم پیگیری‌های صندوق در زمان تعیین شده توسط شرکت سرمایه‌پذیر پرداخت نشده است.

۹- طبق تبصره ۲ ماده ۳۵ اساسنامه، مصوبات مجمع باید ظرف یک هفته نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت برسد. تصمیمات مجمع مورخ ۳۰ مهر ماه و ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۸ صندوق با تاخیر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت شده است.



گزارش حسابرسی مستقل (ادامه)
صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت

۱۰- طبق اطلاعیه شماره ۱۲۰۳۰۰۵۸ مورخ ۱۳۹۷/۵/۶ سازمان بورس و اوراق بهادار، کلیه صندوق‌های سرمایه‌گذاری ملزم به انتشار تصمیمات مجامع از طریق سامانه کدال هستند. مفاد این اطلاعیه در مورد مجمع مورخ ۱۳۹۸/۷/۳۰ رعایت نشده است.

۱۱- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۳۰ مورخ ۱۳۹۸/۲/۱۸ سازمان بورس و اوراق بهادار در مورد الزام نهادهای مالی به درج چک لیست‌های رعایت مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در سامانه کدال رعایت نشده است.

۱۲- محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. این موسسه در رسیدگی‌های خود به استثنای آثار ناشی از مورد مندرج در بند ۶ این گزارش، به موردی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده باشد، برخورد نکرده است.

۱۳- اصول و رویه‌های کنترل‌های داخلی صندوق جهت اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و امیدنامه مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. رویه‌های کنترل‌های داخلی از کفایت لازم برخوردار است.

۱۴- گزارش فعالیت مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد دوره میانی شش‌ماهه صندوق مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نشده است.

۱۵- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پول‌شویی توسط حساب‌رسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک‌لیست‌های ابلاغی مرجع ذی‌ربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این موسسه به موارد بااهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد

۹ اردیبهشت ۱۳۹۹

محمد سعید اصغریان

قهرمان سراج

۸۰۰۰۵۶

۹۴۲۱۶۲





صندوق سرمایه‌گذاری

اندوخته ملت

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸



با احترام:

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸ 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 دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴ و ۵	الف: اطلاعات کلی صندوق
۵	ب: مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۶	پ: خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۷-۲۱	ت: یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در بر 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، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
-------------	-----------	---------	-------

مدیر صندوق

شرکت تامین سرمایه بانک ملت

آقای فرامرز نصرالهی چنچجانی

متولی صندوق

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی
شماره ثبت: ۳۳۵۰۷۱

آقای مهدی اسلامی بیدگلی

تامین سرمایه بانک ملت
mellat investment bank

نماینده عام

شماره ثبت: ۳۳۵۰۷۱

موسسه حسابرسی فریوران راچبرد

گزارش

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت خالص دارایی‌ها

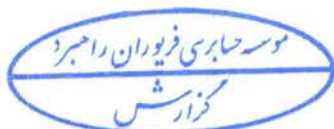
در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۱۱/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۲۲۳,۸۹۸,۳۵۷,۴۵۹	۲۲,۳۸۱,۶۵۶,۰۷۴	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۷۹۶,۰۳۵,۶۱۶,۴۳۸	۵۱۹,۹۱۸,۲۴۶,۵۷۶	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۳,۹۸۴,۴۶۱,۷۲۰,۶۸۷	۳,۱۸۸,۱۹۰,۵۸۷,۲۶۸	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۴,۹۰۹,۵۵۶,۵۶۱	۲۱,۷۳۰,۰۲۷,۲۱۱	۸	حسابهای دریافتی
۱۳,۰۴۳,۹۱۲	۲۰۵,۶۱۲,۶۳۲,۲۲۴	۹	جاری کارگزاران
۱,۷۳۳,۶۵۴,۶۴۴	۲۲۴,۳۷۸,۲۵۳	۱۰	سایر دارایی‌ها
۴,۱۷۰,۸۵۶,۳۲۰	۲۶۳,۸۷۵,۵۷۱	۱۱	موجودی نقد
۵,۰۵۵,۲۲۲,۸۰۶,۰۲۱	۳,۹۵۸,۳۲۱,۴۰۳,۱۷۷		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
۴,۸۱۴,۳۱۲,۴۹۱	۳,۱۳۱,۶۶۴,۲۵۱	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۸۰,۶۶۴,۳۰۴,۱۹۷	۵۷,۴۲۱,۷۳۷,۲۱۶	۱۳	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۱۷,۱۶۴,۱۳۵,۶۳۴	۱۶,۸۷۰,۲۲۱,۷۱۵	۱۴	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۱۰۲,۶۴۲,۷۵۲,۳۲۲	۷۷,۴۲۳,۶۲۳,۱۸۲		جمع بدهی‌ها
۴,۹۵۲,۵۸۰,۰۵۳,۶۹۹	۳,۸۸۰,۸۹۷,۷۷۹,۹۹۵	۱۵	خالص دارایی‌ها
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

۲



تامین سرمایه بانک ملت
mellat investment bank
نمایندگی عام
شماره ثبت: ۳۹۵۰۷۱



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

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

صورت گردش خالص دارایی ها						
دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		
سال ۱۳۹۸		۱۳۹۷/۱۱/۳۰		۱۳۹۸/۱۱/۳۰		
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	مبلغ به ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	مبلغ به ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	مبلغ به ریال	یادداشت
۹,۰۴۱,۰۸۳,۷۵۳,۰۳۷	۹,۰۴۱,۰۸۶	۹,۰۴۱,۰۸۳,۷۵۳,۰۳۷	۹,۰۴۱,۰۸۶	۴,۹۵۲,۵۸۰,۰۵۳,۶۹۹	۴,۹۵۲,۵۷۸	خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۲,۹۸۹,۳۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۸۹,۳۵۷	۲,۷۶۲,۷۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۶۲,۷۶۴	۵۰,۴۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۴۸۲	واحدهای سرمایه گذاری صادره شده طی دوره
(۷,۰۷۷,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۰۷۷,۸۶۵)	(۴,۴۶۳,۸۹۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۴۶۳,۸۹۸)	(۱,۱۲۲,۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۲۲,۱۶۴)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۱,۲۵۷,۲۴۷,۶۱۰,۰۶۵	-	۷۲۷,۱۲۹,۹۷۹,۸۵۹	-	۳۹۷,۴۷۸,۵۴۰,۲۰۸	-	سود خالص دوره
(۲۸,۱۶۱,۸۳۹,۳۴۹)	-	(۹,۶۷۷,۰۸۰,۶۳۶)	-	(۶,۴۸۳,۰۰۸,۲۲۳)	-	۲۳ تعدیلات
(۱,۲۲۹,۰۸۱,۴۷۰,۰۵۴)	-	(۷۱۷,۴۵۲,۳۳۳,۷۲۵)	-	(۳۹۰,۹۹۵,۸۰۵,۶۸۹)	-	۲۴ تقسیم سود صندوق
۴,۹۵۲,۵۸۰,۰۵۳,۶۹۹	۴,۹۵۲,۵۷۸	۷,۳۳۹,۹۵۰,۳۱۸,۵۳۵	۷,۳۳۹,۹۵۲	۳,۸۸۰,۸۹۷,۷۷۹,۹۹۵	۳,۸۸۰,۸۹۶	خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

باید اشیای توصیه همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

تأمین سرمایه بانک ملت
mellat investment bank

پیشانی عام
شماره ثبت ۲۵۰۷۱

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

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
گزارش مالی میان‌دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

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 ۱۱۰۱۴ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۷۳۲۳۰۴ 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 ۱۲۲/۶۱۴۶۳ مورخ ۱۳۹۸/۱۲/۰۷، دوره فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۱ 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- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق مطابق با ماده ۱۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.andookhtehmellat.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 ۱۴۳۳۵-۵۵۸، صندوق پستی ۱۵۱۳۷۱۵۸۱۴.

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 عبارت است از تهران، خیابان ولیعصر، نرسیده به پارک ساعی، برج سرو ساعی، طبقه ۱۷ واحد ۱۷۰۵

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 عبارت است از تهران، خیابان طالقانی، نبش خیابان شهید موسوی (فرصت)، شماره ۲۷۶، کد پستی ۱۵۸۱۷۳۶۹۱۱.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی فریوران راهبرد است که در تاریخ ۱۳۶۶/۰۴/۲۳ به شماره ثبت ۳۳۰۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خیابان سپهبد قرنی نرسیده به پل کریمخان کوچه خسرو غربی پلاک ۲۴ واحد ۱۰

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 ۱۴۳۳۵-۵۵۸.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در 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 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

بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

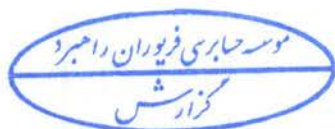
عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه تاسیس	معادل پنج در هزار از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع.
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه 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 ۲-۱ امیدنامه و ۳.۱ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی به علاوه ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.
کارمزد متولی	سالانه دو در ده هزار از متوسط روزانه ارزش خالص 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 ۲۵۰ 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:

۱۳۹۸/۰۵/۳۱		۱۳۹۸/۱۱/۳۰	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	بهای تمام شده
۴.۳۴	۲۱۹,۲۶۸,۶۴۱,۶۳۴	۲۰۰,۸۲۲,۷۸۸,۶۱۰	۸,۱۷۶,۲۴۱,۶۰۵
۰.۰۰	-	۰.۴۹	۱۹,۱۹۸,۰۰۲,۳۲۴
۰.۰۵	۲,۷۱۳,۵۸۲,۰۷۵	۰.۰۸	۳,۱۸۳,۶۵۳,۷۵۰
۰.۰۴	۱,۹۱۶,۱۳۳,۷۵۰	۰.۰۰	۰
		۰.۰۰	۰
۴.۴۳	۲۲۳,۸۹۸,۳۵۷,۴۵۹	۲۰۵,۷۴۰,۵۶۵,۷۶۸	۹,۵۵۱,۵۹۳,۷۳۱

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی

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

۱۳۹۸/۰۵/۳۱		۱۳۹۸/۱۱/۳۰	
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ
درصد	ریال	درصد	ریال
۷.۹۱	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷.۵۸	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳.۵۶	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۵۸	۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲.۳۹	۱۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۵۳	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳.۸۷	۷۰۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲.۶۸	۵۰۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰



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

تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
۱۳۹۸/۱۱/۳۰		ریال	ریال	ریال		ریال	
گواهی سپرده بانک ملت ۹۹۱۱۲۸	۱۸	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۹۱۷,۸۰۸	۶,۰۰۵,۹۱۷,۸۰۸	۰.۱۵	-	۰.۰۰
گواهی سپرده الکترونیک با نام ۹۹۰۷۰۸	۱۸	۱۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۹۲۶,۰۲۸	۱۱,۹۲۶,۹۲۶,۰۲۸	۰.۳۰	-	۰.۰۰
گواهی سپرده الکترونیک با نام ۹۸۱۱۲۸	۱۸	-	-	-	۰.۰۰	۹۰,۰۴۴,۳۸۳,۵۶۱	۱.۷۸
گواهی سپرده الکترونیک با نام ۹۸۰۷۰۸	۱۸	-	-	-	۰.۰۰	۵۰,۱۹۷,۲۶۰,۳۷	۰.۱۰
ذخیره برگشت سود گواهی سپرده بانکی الکترونیک با نام		-	(۱۴,۵۹۷,۲۶۰)	(۱۴,۵۹۷,۲۶۰)	۰.۰۰	(۲۸,۴۹۳,۱۵۰)	۰.۰۰
			۱۸,۲۴۶,۵۷۶	۱۷,۹۱۸,۳۲۶,۵۷۶	۰.۴۵	۹۵,۰۳۵,۶۱۶,۴۳۸	۱.۸۸

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
۱۳۹۸/۱۱/۳۰		ریال	ریال	ریال		ریال	
سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت غیرپروسی و غیرفرابروسی		-	-	-	۰.۰۰	-	۰.۰۰
سرمایه‌گذاری در اوراق اجاره، مرابحه و صکوک		-	-	-	۰.۰۰	-	۰.۰۰

۷-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت غیرپروسی یا غیرفرابروسی به تفکیک به شرح زیر می‌باشد:

تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
۱۳۹۸/۱۱/۳۰		ریال	ریال	ریال		ریال	
اوراق مشارکت:		-	-	-	۰.۰۰	-	۰.۰۰
اوراق مرابحه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی (سلامت)	۲۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۰۱,۰۹۵,۸۸,۷۷۴	۲,۱۰۴,۰۱۰,۹۵۸,۷۷۴	۵۳.۱۶	۲,۱۰۸,۴۹۳,۱۵۰,۵۹۰	۴۱.۷۱
		۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۰۱,۰۹۵,۸۸,۷۷۴	۲,۱۰۴,۰۱۰,۹۵۸,۷۷۴	۵۳.۱۶	۲,۱۰۸,۴۹۳,۱۵۰,۵۹۰	۴۱.۷۱



۷-۲- سرمایه گذاری در اوراق اجاره، مرابحه و صکوک به تفکیک به شرح زیر می باشد:

درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	۱۳۹۸/۰۵/۳۱		۱۳۹۸/۱۱/۳۰		نرخ سود	تاریخ سررسید	اوراق مشارکت: مشارکت شهرتاری شیراز- ۳۰ ماهه ۱۸٪ جمع سرمایه گذاری اوراق مشارکت
				ریال	ریال	ریال	ریال			
۰.۰۰۰	۰	۸.۸۴	۳۵۰.۰۵۲.۴۳۸.۵۶۸	۱۱.۵۵۶.۵۰۶.۱۷۰	۳۹۰.۰۷۹.۷۵۰.۰۰۰	۱۸	۱۴۰/۱۱/۳۸	۱۸	۱۴۰/۱۱/۳۸	اوراق مشارکت و مرابحه:
۰.۰۰۰	۰	۸.۸۴	۳۵۰.۰۵۲.۴۳۸.۵۶۸	۱۱.۵۵۶.۵۰۶.۱۷۰	۳۹۰.۰۷۹.۷۵۰.۰۰۰	۱۸	۱۴۰/۱۱/۳۸	۱۸	۱۴۰/۱۱/۳۸	صکوک مرابحه خودرو ۳۰-۰۰۰ ماهه ۱۸٪
۶.۹۵	۳۵۱.۱۳۴.۴۳۴.۳۵۸	۵.۳۳	۲۰۶.۸۷۵.۰۲۶.۱۳۳	۸.۸۴۲.۲۰۳.۳۷۱	۲۱۱.۴۰۷.۲۵۸.۴۰۷	۱۸	۱۴۰/۱۱/۳۸	۱۸	۱۴۰/۱۱/۳۸	صکوک اجاره سایپا - ۳ ماهه ۱۸٪
۲.۶۰	۱۳۱.۳۱۱.۷۲۹.۵۳۵	۳.۳۳	۱۳۱.۲۸۷.۶۳۸.۴۷۸	۱.۹۸۸.۲۱۰.۶۱۸	۱۳۸.۳۵۸.۶۵۰.۷۷۱	۱۸	۱۴۰/۱۰/۴۳۰	۱۸	۱۴۰/۱۰/۴۳۰	صکوک اجاره سایپا - ۳ ماهه ۱۸٪
۰.۱۲	۶۰.۱۶۴.۰۴۴۵۹	۰.۱۵	۶۰.۲۱۵.۳۳۰.۷۰۳	۲۵۲.۴۹۲.۲۴۶	۵۸۱۱۰.۸۷۰.۷۹	۱۸	۱۴۰/۰۳/۰۳	۱۸	۱۴۰/۰۳/۰۳	صکوک اجاره سایپا - ۳ ماهه ۱۸٪
۰.۰۱	۵۲۶.۳۷۹.۹۳۲	۰.۰۱	۵۳۰.۱۵۱.۸۹۳	۱۱۰.۴۳.۵۲۰	۴۹۹.۶۴۸.۴۷۰	۱۶	۱۳۹۹/۰۴/۱۱	۱۶	۱۳۹۹/۰۴/۱۱	مرابحه صنعت غذایی کورش ۹۹-۰۴۱
۷.۴۴	۳۷۵.۸۸۵.۵۵۱.۰۸۶	۰.۰۰	۰	۰	۰	۱۶	۱۳۹۹/۰۷/۰۱	۱۶	۱۳۹۹/۰۷/۰۱	مرابحه پدیده شیمی قرن ۹۹-۷۰۱
۱۷.۱۱	۸۶۴.۸۶۴.۱۵۷.۳۷۰	۸.۷۱	۳۴۴.۷۱۴.۳۵۰.۲۰۷	۱۱۰.۹۴.۹۵۰.۷۵۵	۳۵۵.۹۷۶.۶۴۴.۷۲۷	۲۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	جمع سرمایه گذاری اوراق صکوک و مرابحه
۰.۰۷	۳.۷۵۰.۷۷۳.۲۹۱	۰.۰۹	۳.۷۲۹.۱۵۲.۱۰۶	۲۲.۲۳۳.۵۷۲	۳.۶۱۴.۳۳۴.۱۲۸	۲۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	اوراق اجاره:
۰.۰۷	۳.۷۵۰.۷۷۳.۲۹۱	۰.۰۹	۳.۷۲۹.۱۵۲.۱۰۶	۲۲.۲۳۳.۵۷۲	۳.۶۱۴.۳۳۴.۱۲۸	۲۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	اجاره دولتی آپوروش- ملت ۹۹۱۱۸
۱۹.۹۳	۱.۰۰۷.۲۵۳.۶۳۹.۵۳۶	۹.۷۴	۳۸۵.۵۸۵.۰۵۷.۶۱۳	۰	۳۲۵.۰۳۷.۰۱۵.۲۰۰	-	۱۳۹۹/۱۲/۱۹	-	۱۳۹۹/۱۲/۱۹	جمع سرمایه گذاری اوراق اجاره
۳۷.۱۱	۱.۸۷۵.۸۶۸.۵۷۰.۰۹۷	۳۷.۳۹	۱.۰۸۴.۰۸۰.۹۹۸.۴۹۴	۲۲.۶۲۳.۶۹۰.۴۹۷	۱.۰۷۴.۶۹۷.۷۳۴.۰۵۵	-	۱۳۹۹/۱۲/۱۹	-	۱۳۹۹/۱۲/۱۹	اوراق سلف:
										سلف موازی استاندارد نفت کوره ۹۸۲

۷-۳- اوراق با درآمد ثابت که ارزش آنها در تاریخ ترازنامه تعدیل شده به شرح زیر است:

نام اوراق با درآمد ثابت	قیمت خرید	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر سهم	۱۳۹۸/۰۵/۳۱		۱۳۹۸/۱۱/۳۰	
				ریال	ریال	ریال	ریال
سلف موازی استاندارد نفت کوره ۹۸۲	۵۶۵۴۸۵۹	٪۱.۷۸	۵.۷۵۵.۷۴۰	۳۸۵.۵۸۵.۰۵۷.۶۱۳	۵.۷۵۵.۷۴۰	۳۸۵.۵۸۵.۰۵۷.۶۱۳	۳۸۵.۵۸۵.۰۵۷.۶۱۳
				۳۸۵.۵۸۵.۰۵۷.۶۱۳	۳۸۵.۵۸۵.۰۵۷.۶۱۳	۳۸۵.۵۸۵.۰۵۷.۶۱۳	۳۸۵.۵۸۵.۰۵۷.۶۱۳

دلیل تعدیل

با هدف جلوگیری از نوسانات روزانه قیمت اوراق یادشده و اثرات آن بر نرخ صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری و به دنبال آن جلوگیری از ایجاد ضرر و زیان به سرمایه گذاران، مقرر گردید قیمت تعدیلی برای اوراق یاد شده لحاظ شود.



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

۸- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸/۰۵/۳۱		۱۳۹۸/۱۱/۳۰		
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	ترخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۷,۴۰۵,۰۳۹,۹۵۲	۷,۲۵۱,۳۳۳,۲۱۱	(۹,۷۸۴,۰۱۵)	۲۰ تا ۱۰	۷,۲۶۱,۱۱۷,۲۲۶
۲۷,۵۰۴,۵۱۶,۶۰۹	۱۴,۴۷۸,۶۹۴,۰۰۰	.	۲۵	۱۴,۴۷۸,۶۹۴,۰۰۰
۴۴,۹۰۹,۵۵۶,۵۶۱	۲۱,۷۳۰,۰۲۷,۲۱۱	(۹,۷۸۴,۰۱۵)		۲۱,۷۳۹,۸۱۱,۲۲۶

سود دریافتنی سپرده‌های بانکی
 سود سهام دریافتنی

۹- جاری کارگزاران

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

۱۳۹۸/۱۱/۳۰				
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۰,۵۶۱۲,۶۳۲,۲۲۴	۱,۶۴۸,۳۳۵,۷۰۷,۸۶۶	۱,۸۵۳,۹۳۵,۲۹۶,۱۷۸	۱۳,۰۴۳,۹۱۲	
۲۰,۵۶۱۲,۶۳۲,۲۲۴	۱,۶۴۸,۳۳۵,۷۰۷,۸۶۶	۱,۸۵۳,۹۳۵,۲۹۶,۱۷۸	۱۳,۰۴۳,۹۱۲	

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 به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه، مخارج برگزاری مجامع پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یکسال تا پایان دوره فعالیت صندوق، هرکدام کمتر باشد روزانه مستهلک می‌گردد. مدت زمان استهلاک نرم‌افزار یکسال می‌باشد.

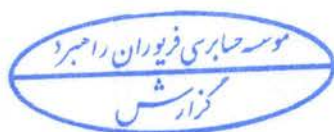
۱۳۹۸/۱۱/۳۰				
مانده در پایان دوره	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳۶,۴۰۷	(۱۳۵,۱۲۹,۷۱۴)	.	۱۳۵,۲۶۶,۱۲۱	
۲۲۰,۷۴۰,۹۵۶	(۱,۳۷۷,۷۲۳,۳۱۱)	.	۱,۵۹۸,۴۶۴,۲۶۷	
۳,۵۰۰,۸۹۰	(۸۹۹,۱۱۰)	۴,۴۷۵,۷۴۴	(۷۵,۷۴۴)	
۲۲۴,۳۷۸,۲۵۳	(۱,۵۱۳,۷۵۲,۱۳۵)	۴,۴۷۵,۷۴۴	۱,۷۳۳,۶۵۴,۶۴۴	

مخارج نرم افزار صندوق
 مخارج ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
 مخارج برگزاری مجامع

۱۱- موجودی نقد

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

۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۱۵۴,۹۹۶,۲۰۴	۱,۰۸۰,۶۲۲	بانک ملت شعبه برج آناکیش - ۵۷۲۵۱۸۴۵۲۱
۲,۹۸۰,۵۰۱,۸۹۲	۲۴۸,۷۸۲,۲۵۱	بانک ملت شعبه کیش - ۵۴۸۲۰۹۰۸۱۰
۶,۵۷۳,۰۷۳	۶,۹۰۴,۹۰۱	بانک ملت شعبه کیش - ۵۲۳۳۹۸۵۵۰۲
۲,۲۲۹,۳۵۷	۲,۳۴۱,۹۰۰	بانک ملت شعبه کیش - ۵۷۹۴۱۶۱۳۹۵
۱,۵۹۳,۹۲۲	۱,۶۷۴,۳۸۶	بانک ملت شعبه بازار عربهای کیش - ۵۹۰۲۳۳۶۱۵۴
۱,۶۹۱,۷۸۱	۱,۱۳۲,۰۲۸	بانک رفاه شعبه سپهبد قرنی - ۲۲۵۹۷۰۳۸۷
۲۳,۲۷۰,۰۹۱	۱,۹۵۹,۴۸۳	بانک بانک رفاه شعبه خسرو شمالی - ۲۶۲۳۸۵۵۶۹
۴,۱۷۰,۸۵۶,۳۲۰	۲۶۳,۸۷۵,۵۷۱	



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۴,۵۲۹,۶۱۶,۲۸۶	۲,۸۴۷,۷۲۱,۳۱۰	مدیر
۱۳۱,۷۲۵,۹۷۸	۱۰۸,۶۰۲,۶۹۹	متولی
۱۱۹,۸۹۹,۹۲۸	۱۲۰,۲۹۱,۶۵۳	حسابرس
۳۳,۰۷۰,۲۹۹	۵۵,۰۴۸,۵۸۹	ضامن نقدشوندگی
۴,۸۱۴,۳۱۲,۴۹۱	۳,۱۳۱,۶۶۴,۲۵۱	

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

پرداختنی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر می باشد:

۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۱۱/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۷۷,۳۹۳,۹۳۶,۴۰۶	۵۷,۴۲۱,۷۳۷,۲۱۶	۱۳-۱	سود پرداختنی به سرمایه گذاران
۲,۴۹۷,۵۶۷,۷۹۱	.		بابت واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده
۷۷۲,۸۰۰,۰۰۰	.		بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری
۸۰,۶۶۴,۳۰۴,۱۹۷	۵۷,۴۲۱,۷۳۷,۲۱۶		

۱۳-۱- مبلغ فوق مطابق یادداشت ۲۴ صورت های مالی بابت پرداخت دوره ای سود به سرمایه گذاران می باشد که طبق بند ۳-۳ امیدنامه در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۰۳ تسویه شده است.

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۱۱/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۴,۰۷۰,۸۷۰,۴۹۵	۱۴,۰۷۰,۸۷۰,۴۹۵		ذخیره کارمزد تصفیه صندوق
۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰		کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس
۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	.	۱۴-۱	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۸۶,۹۴۲,۰۹۸	۶۵,۷۹۵,۰۰۲		ذخیره نرم افزار
۸,۸۰۲,۰۱۹	۸,۵۵۶,۲۱۸	۱۴-۲	سایر حساب های پرداختنی
۲۱,۰۲۲	.		سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
۱۷,۱۶۴,۱۳۵,۶۳۴	۱۶,۸۷۰,۲۲۱,۷۱۵		

۱۴-۱- مبلغ مذکور بابت هزینه ثابت سالیانه نرم افزار صندوق بوده که در تاریخ ۹۸/۱۰/۲۲ تسویه شده است.

۱۴-۲- مبلغ مذکور بابت عدم پرداخت مانده حساب سرمایه گذاران به دلیل مسدودی یا عدم دسترسی به حسابهای آنان، علیرغم پیگیریهای مکرر می باشد.

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۱۱/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۴,۹۴۲,۵۸۰,۰۵۳,۶۹۹	۴,۹۴۲,۵۷۸	۳,۸۷۰,۸۹۷,۷۷۹,۹۹۵	۳,۸۷۰,۸۹۶
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۴,۹۵۲,۵۸۰,۰۵۳,۶۹۹	۴,۹۵۲,۵۷۸	۳,۸۸۰,۸۹۷,۷۷۹,۹۹۵	۳,۸۸۰,۸۹۶

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

سود: (بان) تاشی از فروش انواع اوراق مشارکت، اجاره، اسناد خزانه و سلف

۱۶-۱ سود (زبان) ناشی از فروش سهام پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

نام شرکت	تعداد
اختیار تیمی فولاد خوزستان	۲۸،۹۵۷،۳۸۸
فولاد کاوه جنوب کیش	۴۳۴،۷۳۴
فولاد مبارکه اصفهان	۲۰۲،۰۰۰
پلی پروپیلن جم - چم پلین	۱۰۰،۰۰۰
سیمان فارس و خوزستان	۵۰۰،۰۰۰
اخراج فولاد-۴۵۰-۸۲۶-۱۳۹۸	۵۰،۰۰۰
فولاد خوزستان	-
توسعه معادن روی ایران	*
ملی صنایع مس ایران	*
سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	*
بیمه پارسیان	*
بانک ملت	*
نفث سیاهان	*

در خصوص اختیار تعقیب فولاد خوزستان لازم به توضیح است با توجه به عدم ثبت سند مالیات سربرده ۱۰۳۳۴۴۳۹ ریال در تاریخ ۹۸/۱۲/۰۶ پس از ثبت دفاتر کارگزاری در دفاتر صندوق ثبت گردید.

۱۶-۲ سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ج فولاد کاوه جنوب کیش	۹۲۱,۷۱۷	۳,۹۶۸,۱۴۷,۰۹۰	(۱,۱۱۰,۶۶۸,۹۸۵)	(۱۸,۸۴۸,۶۵۱)	۲,۸۱۸,۷۸۸,۷۱۹	۸۸,۴۰۸,۹۳۳
	۹۲۱,۷۱۷	۳,۹۶۸,۱۴۷,۰۹۰	(۱,۱۱۰,۶۶۸,۹۸۵)	(۱۸,۸۴۸,۶۵۱)	۲,۸۱۸,۷۸۸,۷۱۹	۸۸,۴۰۸,۹۳۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۳۹۷/۱/۱۳۰

سال ۱۳۹۸

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱/۱۳۰

سود(زبان) فروش	سود (زبان) فروش	سود (زبان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۴,۳۹۱,۹۵۷,۹۷۶	۰	۳۵,۴۹۷,۸۴۷,۹۶۱	(۵۰,۳۳۷,۹۵۰)	(۶۶۱,۹۵۱,۶۹۶,۰۲۹)	۶۹۷,۹۵۱,۹۴۱,۹۴۰	۱۲۸,۴۸۰
۴,۳۹۸,۷۲۲	۴,۳۹۸,۷۲۲	۲۶,۳۶۶,۳۸۲,۳۸۶	(۱۴۹,۹۹۱,۱۶۲)	(۳۶۵,۲۳۶,۴۵۶,۴۵۲)	۳۹۱,۷۵۲,۹۳۰,۰۰۰	۴۰,۳۸۶۹
(۱۳,۳۶۵,۵۰۴,۸۷۱)	(۳۳)	۱,۶۰۴,۶۳۱,۶۶۰	(۱۰۳,۲۵۵,۰۱۸)	(۱۴۰,۲۹۹,۳۳۸,۳۳۲)	۱۴۲,۰۰۰,۹۲۵,۰۰۰	۱۵۱,۹۵۰
۲۲,۲۳۰,۳۵۵,۳۳۱	۲۲,۲۳۰,۳۵۵,۳۳۱	(۴,۱۴۶,۹۹۱)	(۱۷۳,۰۴۸)	(۲۴۲,۶۶۳,۹۴۳)	۲۳۸,۶۹۰,۰۰۰	۲۶۰
(۱۸۳,۴۶۲)	۰	(۱۲,۹۸۹,۶۷۹)	(۳۸۳,۹۹۱)	(۵۴۲,۲۵۵,۷۳۷)	۵۲۹,۶۵۰,۰۰۰	۵۵۰
۳۶,۹۴۵,۱۱۹,۵۱۶	۵۵,۲۱۸,۰۶۰,۰۲۱	(۱۵,۲۲۵,۸۷۷)	(۷۱۲,۹۵۴)	(۹۹۷,۹۰۰,۷۱,۸۹۹)	۹۸۳,۳۹۴,۲۶۶	۱,۰۷۵
۲,۶۸۶,۲۲۲,۱۱۲	(۴۸,۶۶۴,۶۸۸)	۰	۰	۰	۰	۰
(۷۲,۵۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۲,۳۲۷,۹۶۳,۸۰۰	۱۲,۳۲۷,۹۶۳,۸۰۰	۰	۰	۰	۰	۰
۷۶,۷۳۹,۷۸۵,۸۳۳	۲,۴۵۷,۸۸۱,۱۸۷	۰	۰	۰	۰	۰
۵,۹۱۷,۵۴۱,۹۴۶	۵,۹۱۷,۵۴۱,۹۴۶	۰	۰	۰	۰	۰
۲۱,۱۳۸,۵۰۵,۹۶۴	۲۱,۱۳۸,۵۰۵,۹۶۴	۰	۰	۰	۰	۰
۵,۶۶۷,۵۱۰,۳۲۳	۵,۶۶۷,۵۱۰,۳۲۳	۰	۰	۰	۰	۰
۵,۳۹۰,۴۴۹,۸۰۸	۵,۳۹۰,۴۴۹,۸۰۸	۰	۰	۰	۰	۰
۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۳۰۳,۸۸۲,۱۹۱	۶۳,۴۴۶,۵۹۹,۴۶۰	(۷۵۶,۶۴۴,۱۳۳)	(۱,۱۶۹,۳۷۰,۳۱۷,۶۶۳)	۱,۲۳۲,۴۶۳,۵۳۱,۲۲۵	

نقل به صفحه بعد

۱۶-۳ سود(زبان) ناشی از فروش اوراق مشارکت، اجاره، اسناد خزانه

اوراق مشارکت:

اوراق مشارکت دولتی-شرایط خاص ۹۸-۹۲۲

اسناد خزانه:

اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸

اسناد خزانه-۳ بودجه ۹۶-۹۷۰۷۱

اسناد خزانه-۳ بودجه ۹۶-۹۷۰۹۲۶

اسناد خزانه-۳ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰

اسناد خزانه-۳ بودجه ۹۶-۹۷۱۰۱۰



دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۳۹۷/۱/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۱۰۰۰۰۱۵۰۲۰۷۸۸	۱۳۰۳۰۳۸۸۲۰۱۹۱	۶۳۰۳۳۶۵۹۹۰۴۶۰	۶۳۰۳۳۶۵۹۹۰۴۶۰	(۷۵۶۶۱۴۰۱۳۳)	(۱۰۱۶۹۰۳۷۰۳۱۷۶۶۲)	۱۰۳۳۳۰۴۶۳۰۵۳۱۰۲۴۵
۳۰۵۳۴۵۳۲۰۴۵۷	۳۰۵۳۴۵۳۲۰۴۵۷	*	*	*	*	*
۱۰۷۴۵۰۷۳۰۷۵۷	۱۰۷۴۵۰۷۳۰۷۵۷	*	*	*	*	*
۱۸۳۰۷۸۹۰۱۳۹	*	*	*	*	*	*
۱۵۰۱۲۶۶۷۵۰۴۳۵	*	*	*	*	*	*
۹۰۲۶۷۰۳۱۸۶۳۲	*	*	*	*	*	*
۴۶۰۰۰۴۳۵۰۴۶۳	*	*	*	*	*	*
۴۰۳۳۵۰۱۰۰۰۸۴۶	*	*	*	*	*	*
۱۹۰۶۰۱۸۴۰۱۶۱	*	*	*	*	*	*
۲۵۰۸۰۰۰۶۱۲۶۷۸	۱۳۵۰۸۳۰۴۸۸۰۴۰۵	۶۳۰۴۳۶۵۹۹۰۴۶۰	۶۳۰۴۳۶۵۹۹۰۴۶۰	(۷۵۶۶۱۴۰۱۳۳)	(۱۰۱۶۹۰۳۷۰۳۱۷۶۶۲)	۱۰۳۳۳۰۴۶۳۰۵۳۱۰۲۴۵

جمع

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) ناشی از نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

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



دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۳۹۷/۱/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱/۳۰

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

سال	سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۳۹۸	۲۰,۷۶,۱۴۹,۷۷۷	۱,۱۹۵,۵۵۳,۵۱۵	۵,۷۵۲,۹۹۷,۱۰۵	(۶۹,۴۹۹,۵۰۰)	(۶۶,۰۲۴,۵۲۵)	(۸,۰۱۱,۳۷۸,۸۷۰)	۱۳,۸۹۹,۹۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	ح. فولاد کاوه جنوب کیش
	(۵۷۵,۵۳۴,۳۷۸)	۱,۶۶۶,۱۴۱,۵۸۸	۲,۳۵۰,۹۸۰,۰۸۰	(۳۷,۴۲۵,۶۲۹)	(۳۶,۰۶۳,۸۴۸)	(۳۰,۸۲۶,۶۶۹)	۵,۴۸۷,۱۲۵,۸۲۶	۱,۲۸۲,۹۳۸	فولاد کاوه جنوب کیش
	-	-	۱,۸۰۸,۳۰۱,۶۲۴	(۱۶,۰۷۵,۰۰۰)	(۱۵,۲۷۱,۲۵۰)	(۱,۳۷۵,۳۵۲,۱۲۶)	۳,۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
	-	۶۲,۶۵۸,۳۴۹	-	-	-	-	-	-	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
	-	۲۴,۲۵۴,۷۴۵	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
	-	۱,۱۳۲,۳۷۹,۶۵۱	-	-	-	-	-	-	نیمه پارسین
	(۲۳۳,۷۴۹,۴۲۵)	-	-	-	-	-	-	-	ملی صنایع مس ایران
	(۶۳,۳۱۱,۹۰۸)	-	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان
	-	-	-	-	-	-	-	-	پلی پروپیلن جم - جم پیلین
	-	(۲۲۹,۲۶۵,۳۷۴)	-	-	-	-	-	-	نفت سپاهان
	-	(۳۴۳,۲۶۱,۳۰۷)	-	-	-	-	-	-	پالک ملت
	-	(۱,۰۷۱,۳۲۳,۶۲۶)	-	-	-	-	-	-	توسعه معادن روی ایران
	۱۴,۹۴۴,۳۷۴,۴۳۰	(۱,۴۵۹,۴۸۳,۱۶۰)	-	-	-	-	-	-	فولاد خوزستان
	۱۸,۱۵۷,۷۹۱,۵۹۶	۳,۴۴۳,۵۱۳,۵۹۵	۹,۹۱۲,۳۷۸,۸۰۹	(۱۱۳,۰۱۰,۱۲۹)	(۱۰۷,۳۵۹,۶۲۳)	۱۲,۴۶۹,۳۷۲,۲۶۵	۲۲,۶۰۲,۰۲۵,۸۲۶	۳,۵۸۲,۹۳۸	جمع

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۳۹۷/۱/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱/۳۰

۱۸- سود سهام

سال	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳۹۸	۱,۴۵۳,۳۲۶,۶۰۸	-	۱,۷۷۱,۱۱۸	-	۱,۷۷۱,۱۱۸	-	-	۱۳۹۸/۰۳/۱۲	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	نیمه پارسین
	۲۶۲,۴۳۳,۵۹۴	-	۳۹۱	-	۳۹۱	-	-	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	فولاد مبارکه اصفهان
	۲۵,۹۳۷,۲۹۲,۳۱۹	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۳/۱۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	فولاد خوزستان
	۳۰,۳۰۵,۸۲۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۱۲/۲۳	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
	۱۱۷,۲۱۲,۵۸۸	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	سیمان فارس و خوزستان
	۳۰,۸۰۰,۷۶۶,۰۰۰	-	۱,۷۷۱,۵۰۹	-	۱,۷۷۱,۵۰۹	-	-	-	-	جمع



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:

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
سود اوراق مشارکت

۱۹-۱ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱/۱۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳۲۵,۲۸۳,۴۳۴,۶۷۱	۱۵۶,۹۳۳,۵۱۳,۱۱۷	۱۹-۱
۷۳۲,۱۲۱,۸۹۸,۱۴۰	۴۳۲,۸۱۲,۷۶۱,۳۰۵	۱۹-۲
۹۵۷,۵۰۵,۳۲۲,۸۱۱	۵۸۹,۷۴۶,۲۷۴,۴۲۲	
	۳۳۱,۳۲۳,۰۴۲,۷۷۹	

سال ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱/۱۳۰
ریال	ریال

سود خالص	سود خالص	هزینه توزیع سود	هزینه برگشت سود	سود متعلقه	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱,۵۵۹,۴۳۳,۹۳۳	۴۷,۸۳۳,۸۳۹,۵۸۴	۳۶,۷۶۴,۵۴۲,۵۴۱	(۲,۵۸۰,۶۸۴)	۳۶,۷۶۷,۱۲۳,۲۲۵	۲۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۰۹	۱۳۹۹/۰۴/۰۹	سود سپرده بانکی:
۴,۵۹۷,۸۲۶,۰۴۱	۰	۱۵,۲۵۹,۴۰۹,۵۶۷	(۸۶۴,۲۲۹)	۱۵,۲۶۰,۲۷۳,۷۹۶	۲۰	۱۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۱۵	۱۳۹۹/۰۴/۱۵	بانک رفاه خسرو شمالی
۳,۴۶۰,۲۹۲,۷۳۴	۰	۱۰,۲۵۶,۷۴۴,۴۸۸	(۶,۳۳۹,۱۰۲)	۱۰,۲۶۳,۰۱۳,۵۹۰	۲۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۱۲	۱۳۹۹/۰۴/۱۲	بانک رفاه خسرو شمالی
۱,۲۷۹,۵۸۰,۰۰۰	۱,۲۷۹,۰۸۷,۱۳۷	۵۶۶,۳۹۹	۰	۵۶۶,۳۹۹	۱۰	-	۱۳۹۵/۰۴/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۲۹	بانک ملت برج خسرو شمالی
۶۸۰,۱۰۰,۶۲	۵۶۰,۴۱۳۴	۳۳۲,۷۶۲	۰	۳۳۲,۷۶۲	۱۰	-	۱۳۹۷/۱۱/۰۴	۱۳۹۷/۱۱/۰۴	بانک ملت کیش - ۵۲۳۳۹۸۵۵۰۲
۱۲,۹۳۱,۹۰۱,۵۲۱	۱۲,۹۲۸,۵۶۰,۸۶۵	۳۸۰,۷۳۶	۰	۳۸۰,۷۳۶	۱۰	-	۱۳۹۶/۰۷/۲۲	۱۳۹۶/۰۷/۲۲	بانک ملت کیش - ۵۴۸۲۰۹۰۸۱۰
۳۱۲,۲۳۰	۱۰۲,۹۰۱	۱۱۲,۸۵۹	۰	۱۱۲,۸۵۹	۱۰	-	۱۳۹۵/۱۱/۰۷	۱۳۹۵/۱۱/۰۷	بانک ملت کیش - ۵۷۹۴۱۶۱۳۹۵
۴,۴۶۷,۴۲۸,۱۳۳	۴,۴۶۷,۲۴۹,۹۶۷	۸۰,۶۹۰	۰	۸۰,۶۹۰	۱۰	-	۱۳۹۵/۱۱/۰۷	۱۳۹۵/۱۱/۰۷	بانک ملت کیش - ۵۷۹۴۱۶۱۳۹۵
۴,۴۱۳,۸۹۴	۴,۳۱۰,۵۷۳	۴۹,۹۷۳	۰	۴۹,۹۷۳	۱۰	-	۱۳۹۶/۰۹/۰۹	۱۳۹۶/۰۹/۰۹	بانک ملت کیش - ۵۷۹۴۱۶۱۳۹۵
۹۲,۶۶۶,۲۵۹	۹۱,۸۶۷,۱۰۷	۵۰,۸۴۴	۰	۵۰,۸۴۴	۱۰	-	۱۳۹۷/۱۰/۱۹	۱۳۹۷/۱۰/۱۹	بانک ملت کیش - ۵۷۹۴۱۶۱۳۹۵
۸۴,۹۹۷,۱۹۶,۷۱۱	۴۴,۹۲۴,۸۸۲,۶۳۷	۰	۰	۰	۲۰	-	۱۳۹۷/۱۰/۱۹	۱۳۹۷/۱۰/۱۹	بانک رفاه خسرو شمالی
۴۷,۸۳۳,۸۳۹,۵۸۴	۰	۰	۰	۰	۲۰	-	۱۳۹۷/۰۹/۰۵	۱۳۹۷/۰۹/۰۵	بانک رفاه خسرو شمالی
۹,۸۶۳,۰۱۳,۷۱۱	۹,۸۶۳,۹۵۹,۶۹۴	۰	۰	۰	۱۸	-	۱۳۹۷/۰۶/۱۰	۱۳۹۷/۰۶/۱۰	بانک ملت بازار پردیس کیش
۵۰,۶۸۴,۴۳۳,۱۵۰	۲,۳۴۱,۵۵۰,۲۵۴	۰	۰	۰	۱۰	-	۱۳۹۷/۱۱/۱۶	۱۳۹۷/۱۱/۱۶	بانک ملت بازار پردیس کیش - بلند مدت
۳,۹۴۵,۲۰۵,۵۰۷	۳,۹۴۵,۱۸۳,۹۰۰	۰	۰	۰	۱۸	-	۱۳۹۵/۱۱/۰۷	۱۳۹۵/۱۱/۰۷	بانک ملت بازار عرهبای کیش
۹۴۷,۴۰۶	۹۴۷,۴۰۶	۰	۰	۰	۱۰	-	۱۳۹۵/۰۹/۲۵	۱۳۹۵/۰۹/۲۵	بانک سپه بهشتی
۱۹,۰۵۴۹,۲۵۰,۸۷۴	۱۲۹,۱۲۶,۲۴۶,۱۵۹	۶۲,۳۹۱,۹۸۴,۸۷۴	(۹,۷۸۴,۰۱۵)	۶۲,۳۹۱,۹۸۴,۸۷۴					تقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

۲۰- سایر درآمدها

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 ۱۷ الی ۱۹ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

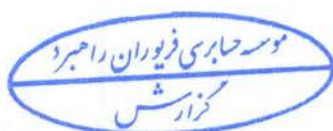
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	سال ۱۳۹۸
ریال	ریال	ریال
درآمد سود سهام	۳,۱۱۵,۸۸۱,۹۴۱	۴,۳۶۴,۳۴۲,۲۶۶
سود سپرده بانکی	۱۰۲,۹۹۶,۱۶۰	۶,۱۴۶,۸۶۱
تعدیل کارمزد کارگزاری بانک ملت	۸۲,۶۹۸,۹۳۴	۷۱۷,۸۲۲,۰۷۱
۳,۳۰۱,۵۷۷,۰۳۵	۴,۶۰۰,۴۴۷,۳۳۹	۵,۰۸۸,۳۱۱,۱۹۸

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	سال ۱۳۹۸
ریال	ریال	ریال
مدیر	۵,۴۲۱,۱۸۵,۳۶۵	۱۵,۴۱۲,۶۸۸,۲۷۴
متولی	۱۹۸,۳۵۶,۰۹۰	۳۹۹,۹۹۹,۸۵۰
حسابرس	۱۲۰,۲۹۱,۶۵۳	۲۱۷,۹۹۹,۸۵۸
ضامن نقدشوندگی	۲۱,۹۷۸,۲۹۰	۶۷,۲۶۳,۷۸۶
۵,۷۶۱,۸۱۱,۳۹۸	۸,۸۶۵,۳۱۱,۷۳۹	۱۶,۰۹۷,۹۵۱,۷۶۸

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	سال ۱۳۹۸
ریال	ریال	ریال
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۱,۳۷۷,۷۲۳,۳۱۱	۲,۱۸۸,۷۸۲,۷۵۸
حق عضویت در کانون نهادهای سرمایه گذاری ایران	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.
هزینه نرم افزار	۲۷۷,۷۶۲,۶۶۹	۷۲۰,۰۹۲,۳۵۰
هزینه کارمزد بانکی	۷۱۰,۰۰۰	۲,۵۲۰,۰۰۰
هزینه برگزاری مجامع	۸۲۳,۳۶۶	۷,۲۷۵,۷۴۴
۱,۷۱۷,۰۱۹,۳۴۶	۱,۳۱۰,۰۵۷,۶۲۲	۲,۹۱۸,۶۷۰,۸۵۲



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

۲۳- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر می‌باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۲۱,۰۳۵,۲۴۲,۹۴۴	۱۹,۳۳۳,۶۵۰,۲۰۲	۲۶۱,۵۸۹,۹۴۵
(۴۹,۱۹۷,۰۸۲,۲۹۳)	(۲۹,۰۱۰,۷۳۰,۸۳۸)	(۶,۷۴۴,۵۹۸,۱۶۸)
(۲۸,۱۶۱,۸۳۹,۳۴۹)	(۹,۶۷۷,۰۸۰,۶۳۶)	(۶,۴۸۳,۰۰۸,۲۲۳)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
 تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

۲۴- تقسیم سود

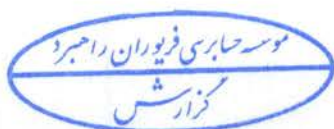
تقسیم سود شامل اقلام زیر می‌باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۳۵,۰۲۷,۴۰۱,۵۸۴	۱۳۵,۰۲۷,۴۰۱,۵۸۴	.
۱۲۴,۷۹۵,۹۳۰,۱۳۹	۱۲۴,۷۹۵,۹۳۰,۱۳۹	.
۱۲۰,۲۱۴,۴۶۶,۴۹۳	۱۲۰,۲۱۴,۴۶۶,۴۹۳	.
۱۱۴,۵۵۵,۶۴۹,۱۵۹	۱۱۴,۵۵۵,۶۴۹,۱۵۹	.
۱۱۰,۸۵۸,۵۵۸,۷۸۲	۱۱۰,۸۵۸,۵۵۸,۷۸۲	.
۱۱۲,۰۰۰,۳۲۷,۵۶۸	۱۱۲,۰۰۰,۳۲۷,۵۶۸	.
۹۰,۳۷۵,۶۶۷,۳۲۰	.	.
۹۲,۷۸۹,۱۷۲,۳۶۹	.	.
۸۶,۶۹۹,۰۰۷,۶۵۴	.	.
۸۳,۵۲۲,۵۹۵,۷۶۰	.	.
۸۰,۸۴۸,۷۵۶,۸۲۰	.	.
۷۷,۳۹۳,۹۳۶,۴۰۶	.	.
.	.	۷۴,۰۳۱,۳۷۰,۳۵۰
.	.	۶۸,۸۲۹,۳۲۶,۲۸۰
.	.	۶۶,۹۳۵,۰۶۷,۹۷۳
.	.	۶۳,۰۳۵,۹۴۰,۱۴۲
.	.	۶۰,۷۴۲,۳۶۳,۷۲۸
.	.	۵۷,۴۲۱,۷۳۷,۲۱۶
۱,۲۲۹,۰۸۱,۴۷۰,۰۵۴	۷۱۷,۴۵۲,۳۳۲,۷۲۵	۳۹۰,۹۹۵,۸۰۵,۶۸۹

تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۷/۰۶/۳۱
 تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۷/۰۷/۳۰
 تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۷/۰۸/۳۰
 تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۷/۰۹/۳۰
 تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۷/۱۰/۳۰
 تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۷/۱۱/۳۰
 تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۷/۱۲/۲۹
 تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۸/۰۱/۳۱
 تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۸/۰۲/۳۱
 تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۸/۰۳/۳۱
 تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۸/۰۴/۳۱
 تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۸/۰۵/۳۱
 تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۸/۰۶/۳۱
 تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۸/۰۷/۳۰
 تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۸/۰۸/۳۰
 تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۸/۰۹/۳۰
 تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۸/۱۰/۳۰
 تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۸/۱۱/۳۰

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

صندوق فاقد تعهدات و بدهی احتمالی در تاریخ ترازنامه می‌باشد.



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

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

۱۳۹۸/۰۵/۳۱		۱۳۹۸/۱۱/۳۰	
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری
۰.۱۰	۵,۱۰۰	۵,۱۰۰	ممتاز
۰.۱۰	۴,۹۰۰	۴,۹۰۰	ممتاز
۰.۰۰	۵۰	۵۰	عادی
۰.۰۰	۵۰	۵۰	عادی
۰.۰۰	۵۳	۵۳	عادی
۰.۲۱	۱۰,۱۵۳	۱۰,۱۵۳	

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۳۹۸/۰۵/۳۱		۱۳۹۸/۱۱/۳۰	
ماتده طلب (بدهی) - ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله
۱۳۰,۰۴۳,۹۱۲	طی دوره مالی	۵۵,۸۷۶,۶۸۸	کارمزد خرید اوراق بهادار
(۴,۵۲۹,۶۱۶,۲۸۶)		۶۵۶,۲۳۰,۴۸۳	کارمزد فروش اوراق بهادار
(۱۳۱,۷۲۵,۹۷۸)	طی دوره مالی	۵,۴۲۱,۱۸۵,۳۶۵	کارمزد
(۱۱۹,۸۹۹,۹۲۸)	طی دوره مالی	۱۹۸,۳۵۶,۰۹۰	کارمزد
(۳۳,۰۷۰,۲۹۹)	طی دوره مالی	۱۲۰,۲۹۱,۶۵۳	حق الزحمه
		۲۱,۹۷۸,۲۹۰	کارمزد

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی رویدادی که مستلزم افشاء در صورتهای مالی باشد وجود ندارد.

