

مؤسسہ حسابرسی فریوران راہبرد

حسابداران رسمی

معمد سازمان بورس و اوراق بهادار



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
گزارش حسابرس مستقل
و صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

فهرست مطالب

شماره صفحه	عنوان
۱ تا ۳	گزارش حسابرس مستقل
۱	فهرست و مصوبه ارکان صندوق
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
۴ تا ۲۳	یادداشت‌های توضیحی



به نام خدا

گزارش حسابرس مستقل به مجمع صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

گزارش نسبت به صورت های مالی

مقدمه

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی ها برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۸ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت های مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه ای که این صورت ها، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورت های مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت در صورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت های مالی است. انتخاب روش های حسابرسی به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت های مالی بستگی دارد. برای ارزیابی این خطر ها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت های مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترل های داخلی واحد، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیریت و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت های مالی است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورت های مالی، کافی و مناسب است.

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

- ۱ -



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت

اظهاری نظر

۴- به نظر این موسسه، صورت‌های مالی یاد شده در بالا، خالص دارایی‌های صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی‌های آن را برای سال مالی 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 موسسه 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- 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، طبق بند ۲-۳ امیدنامه 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.

۷- ارزش روز برخی از اوراق صندوق به شرح یادداشت توضیحی ۳-۷ با قیمت‌های اعلام شده توسط بازارگردان و ارزش بازار متفاوت است. در ماه‌های پایانی سال مالی، نرخ این اوراق توسط مدیر صندوق تعدیل شده است. دلایل تعدیل اوراق مزبور مطابق با مفاد دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری مبتنی بر صدور و ابطال" نیست.

۸- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۰۴ مورخ ۱۳۹۷/۴/۵ سازمان بورس و اوراق بهادار در مورد اخذ مجوزهای مربوط به صدور و ابطال غیر حضوری (الکترونیکی) واحدهای سرمایه‌گذاری از مدیریت فناوری اطلاعات و مرکز امنیت اطلاعات بازار سرمایه، رعایت نشده است.

۹- گزارش عملکرد سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۸/۳۰ با تاخیر و در تاریخ ۱۳۹۸/۹/۲۷ در تارنما و سامانه کدال بارگزاری شده است. طبق ماده ۵۸ اساسنامه، مدیر صندوق موظف است گزارش عملکرد سه ماهه را ظرف مدت ۲۰ روز کاری پس از پایان هر دوره در تارنما و سامانه کدال بارگزاری کند.



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت

۱۰- طبق بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۳ مورخ ۱۳۹۱/۵/۶ سازمان بورس و اوراق بهادار، مدیر صندوق موظف است حداکثر ۱۰ روز پس از دریافت نامه درخواست توضیح متولی، توضیحات خود را کتباً به متولی اعلام و رونوشت آن را به سازمان ارسال نماید. مفاد این بخشنامه در مورد دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۲/۳۱ توسط مدیر صندوق رعایت نشده و پاسخ مدیر با تاخیر برای متولی ارسال شده است.

۱۱- طبق ماده ۲۵ اساسنامه، کلیه پرداخت‌های صندوق از حساب‌های بانکی صندوق باید به دستور مدیر و با تایید متولی انجام شود. پرداخت‌های مربوط به دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۵/۳۱ علیرغم ارسال به موقع مدیر صندوق برای متولی، توسط متولی صندوق تایید نشده است.

۱۲- طبق مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۰۸ مورخ ۱۳۹۷/۵/۲۹، صندوق‌های سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت، حداکثر ظرف مدت دو سال از تاریخ ابلاغیه باید حداکثر تا میزان یک سوم از نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در سپرده‌ها و گواهی‌های سپرده بانکی را نزد یک بانک یا مؤسسه مالی و اعتباری سرمایه‌گذاری نمایند. مفاد ابلاغیه یادشده در بالا تاکنون رعایت نشده است.

۱۳- طبق ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۸۸ مورخ ۱۳۹۶/۷/۱۱ سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر درج عبارت "لزوم رعایت مقررات و رعایت الزامات قوانین و مقرراتی که توسط سازمان یا سایر مراجع دارای صلاحیت تصویب ابلاغ می‌گردد" در اساسنامه صندوق، انجام نشده است.

۱۴- محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. این مؤسسه در رسیدگی‌های خود، به موردی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده باشد، برخورد نکرده است.

۱۵- اصول و رویه‌های کنترل‌های داخلی صندوق جهت اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و امیدنامه مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. به استثنای موارد مندرج در بندهای ۶ تا ۱۲ گزارش، این مؤسسه به مواردی حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل‌های داخلی، برخورد نکرده است.

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



گزارش حسابرسی مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

۱۷- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذی ربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این مؤسسه به موارد بااهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده برخورد نکرده است.

مؤسسه حسابرسی فریوران راهبرد

۱۲ مهر ۱۳۹۹

محمد سعید اصغریان

قهرمان سراج

۸۰۰۰۵۶

۹۴۲۱۶۲



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹



مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

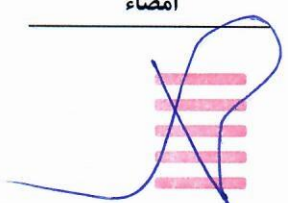
با احترام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۸ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	شرح
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	الف: اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب: ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	پ: مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۶	ت: خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷-۲۳	ث: یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در بر گیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود، و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۱۶ 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
 تأمین سرمایه بانک ملت mellat investment bank نمایندگی عام شماره ثبت: ۳۵۲۰۷۱	آقای علی آهنگر محلم	شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی صندوق
 موسسه حسابرسی فریوران راجحرد کزارش			

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۲۲۳,۸۹۸,۳۵۷,۴۵۹	۱,۲۷۰,۹۲۲,۴۵۵,۲۳۴	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۷۹۶,۰۳۵,۶۱۶,۴۳۸	۵۲۱,۹۴۴,۴۰۱,۷۶۰	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۳,۹۸۴,۴۶۱,۷۲۰,۶۸۷	۶,۰۹۱,۵۳۲,۴۰۲,۰۱۶	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۴,۹۰۹,۵۵۶,۵۶۱	۵۷,۴۲۷,۲۱۷,۴۵۷	۸	حسابهای دریافتی
۱۳,۰۴۳,۹۱۲	۶۷,۱۴۶,۶۶۶,۶۲۲	۹	جاری کارگزاران
۱,۷۳۳,۶۵۴,۶۴۴	۱,۷۶۰,۶۳۲,۰۷۱	۱۰	سایر دارایی ها
۴,۱۷۰,۸۵۶,۳۲۰	۴۱,۴۳۴,۰۳۰,۳۹۷	۱۱	موجودی نقد
۵۰,۵۵۰,۲۲۲,۸۰۶,۰۲۱	۸,۰۵۲,۱۶۷,۸۰۵,۵۵۷		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۴,۸۱۴,۳۱۲,۴۹۱	۶,۲۰۷,۱۳۲,۳۲۵	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۸۰,۶۶۴,۳۰۴,۱۹۷	۱۳۰,۷۵۴,۴۹۳,۶۷۶	۱۳	پرداختنی به سرمایه گذاران
۱۷,۱۶۴,۱۳۵,۶۳۴	۱۷,۳۹۱,۱۰۵,۸۸۵	۱۴	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۱۰۲,۶۴۲,۷۵۲,۳۲۲	۱۵۴,۳۵۲,۷۳۱,۸۸۶		جمع بدهی ها
۴,۹۵۲,۵۸۰,۰۵۳,۶۹۹	۷,۸۹۷,۸۱۵,۰۷۳,۶۷۱	۱۵	خالص دارایی ها
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

موسسه حسابرسی فریوران راچبرد
گزارش

ایرانیان تحلیل
مشاوره و سرمایه گذاری
شماره ثبت: ۳۳۰۳۵۳
یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

تأمین سرمایه بانک ملت
mellat investment bank
سپتامی عام
شماره ثبت: ۳۳۰۳۵۳

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱
درآمدها		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	ریال
سود سهام	۱۸	ریال
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱۹	ریال
سایر درآمدها	۲۰	ریال
جمع درآمدها	۱.۲۷۳.۰۰۶.۹۹۲.۸۹۴	۱.۲۷۶.۲۶۴.۲۳۲.۶۸۵
هزینه‌ها		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	ریال
سایر هزینه‌ها	۲۲	ریال
جمع هزینه‌ها	۱.۲۵۵.۸۱۵.۲۸۵.۳۴۴	۱.۲۵۷.۲۴۷.۶۱۰.۰۶۵
سود خالص		
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	٪۲۶,۲۱	٪۱۸,۲۷
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال مالی (۲)	٪۱۵,۹۶	٪۲۵,۴۷

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱
خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای سال مالی	۴.۹۵۲.۵۷۸	۴.۹۵۲.۵۸۰.۰۵۳.۶۹۹
واحدهای سرمایه‌گذاری صادره شده طی سال مالی	۴.۸۲۰.۵۷۱	۴.۸۲۰.۵۷۱.۰۰۰.۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال مالی	(۱.۸۷۵.۳۳۷)	(۱.۸۷۵.۳۳۷.۰۰۰.۰۰۰)
سود خالص سال مالی	.	۱.۲۵۵.۸۱۵.۲۸۵.۳۴۴
تعدیلات	۲۳	۷۶.۵۹۸.۵۶۴.۳۳۹
تقسیم سود صندوق	۲۴	(۱.۳۳۲.۴۱۲.۸۲۹.۷۱۱)
خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال مالی	۷.۸۹۷.۸۱۲	۷.۸۹۷.۸۱۵.۰۷۳.۶۷۱

۱ = بازده میانگین سرمایه‌گذاری
 ۲ = بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده ÷ سود خالص
 خالص دارایی پایان دوره ÷ {تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص}

موسسه حسابرسی فریوران راجبرد
 گزارش

ایران بیل
 مشاوره و سرمایه‌گذاری
 شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۳
 یادداشتهای توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

تامین سرمایه بانک ملت
 mallat investment bank
 سپاسی عام
 شماره ثبت: ۳۶۵۰۷۱

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

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 نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۷۳۲۳۰۴ و شماره ثبت ۲۸۸۲۳ نزد اداره ثبت شرکت‌ها 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. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه سه سال بوده است که مطابق ماده ۶۱ اساسنامه قابل تمدید می‌باشد. ضمناً به موجب مجوز شماره ۱۲۲/۶۱۴۶۳ مورخ ۱۳۹۸/۱۲/۰۷ سازمان بورس اوراق بهادار فعالیت صندوق تا پایان ۱۴۰۱/۱۲/۰۱ تمدید شده 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 ۵۷ 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 صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

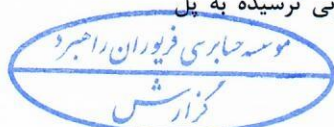
ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت تامین سرمایه بانک ملت	۵۱۰۰	۵۱
۲	بانک ملت	۴۹۰۰	۴۹
	جمع	۱۰,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام) 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 ایرانیان تحلیل فارابی (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۷ به شماره ثبت ۳۵۳۰۲۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، خ سید جمال الدین اسد آبادی، خ ابن سینا، نبش خ نهم، پلاک ۶، طبقه سوم، واحد ۶. (متولی قبلی صندوق شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی بوده است که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۰۱ به شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی تغییر یافته است.)

ضامن نقدشوندگی، بانک ملت (سهامی عام) 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 (حسابدار رسمی) 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.



صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

مدیر ثبت، شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام) 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 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 منعکس می‌گردد. 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 حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

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 ۲-۱-۱ امیدنامه و ۱٫۳ 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.
هزینه‌های 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 می‌شود.

۴-۵ - 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 تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق در پایان هر روز برابر است با مجموع وجوه نقد صندوق، قیمت فروش اوراق بهادار صندوق، ارزش روز مطالبات صندوق (نظیر سود تحقق‌یافته دریافت‌نشده سپرده‌های بانکی و سهام) و ارزش سایر دارایی‌های صندوق به قیمت بازار در پایان همان روز. برای محاسبه ارزش روز سود تحقق یافته دریافت نشده هر سپرده یا ورقه مشارکت، از نرخ سود همان سپرده یا ورقه مشارکت و برای محاسبه ارزش روز سود سهام تحقق یافته دریافت نشده، از نرخ سود علی‌الحساب آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد استفاده می‌شود.

۴-۶ - وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ شماره های مجلس اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق با درآمد های حاصل از صدور و ابطال آن ها، از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشند و از این بابت نقل و انتقال آن ها و صدور و ابطال اوراق بهادار یادشده مطالبه نخواهد شد.

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

صنعت	۱۳۹۹/۰۵/۳۱			۱۳۹۸/۰۵/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
محصولات شیمیایی	۹۰۴,۱۷۷,۶۷۳,۲۰۳	۸۲۴,۱۲۷,۲۳۶,۰۰۰	۱۰,۳۶	۳,۷۷۶,۸۹۳,۹۸۳	۲,۷۱۳,۵۸۲,۰۷۵	۰,۰۵
شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	۱۵,۵۵۱,۸۲۷,۱۹۶	۸۴,۹۱۹,۷۰۳,۴۰۰	۱,۰۵	.	.	۰,۰۰
بانکها و موسسات اعتباری	۳۲,۶۶۶,۶۹۹,۴۳۳	۸۳,۳۶۲,۹۰۱,۹۹۳	۱,۰۴	.	.	۰,۰۰
واسطه‌گری‌های مالی و پولی	۲۰,۱۱۸,۱۶۷,۱۵۰	۵۶,۵۰۱,۰۷۹,۳۳۷	۰,۷۰	.	.	۰,۰۰
استخراج کانه های فلزی	۱۴,۴۱۱,۹۹۹,۹۹۲	۵۱,۲۰۳,۵۱۵,۵۰۰	۰,۶۴	.	.	۰,۰۰
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۵۸,۸۰۹,۸۱۵,۴۳۲	۴۵,۰۰۰,۶۴۳,۵۰۰	۰,۵۶	.	.	۰,۰۰
فلزات اساسی	۷,۴۶۴,۳۶۶,۱۲۶	۴۲,۶۴۱,۳۱۹,۳۰۴	۰,۵۳	۲۰۰,۸۲۳,۷۸۸,۶۱۰	۲۱۹,۲۶۸,۶۴۱,۶۳۴	۴,۳۴
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط	۳۹,۱۲۷,۶۴۸,۴۴۵	۳۹,۱۶۱,۵۹۳,۸۰۰	۰,۴۹	.	.	۰,۰۰
اطلاعات و ارتباطات	۱۹,۱۲۴,۶۹۵,۴۰۳	۲۷,۴۰۳,۹۷۰,۴۰۰	۰,۳۴	.	.	۰,۰۰
سیمان، آهک و گچ	۸,۰۱۹,۴۶۶,۴۲۵	۶۶,۰۰۰,۴۹۲,۰۰۰	۰,۰۸	۲,۱۳۹,۸۸۳,۱۷۵	۱,۹۱۶,۱۳۳,۷۵۰	۰,۰۴
	۱,۱۰۹,۴۷۲,۳۵۸,۸۰۵	۱,۲۷۰,۹۲۲,۴۵۵,۲۳۴	۱۵,۷۸	۲۰۵,۷۴۰,۵۶۵,۷۶۸	۲۲۳,۸۹۸,۳۵۷,۴۵۹	۴,۴۳

۵-۲- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌هایی که دارای اوراق اختیار فروش تبعی بوده و ارزش آنها در تاریخ صورت خالص داراییها تعدیل شده، به شرح زیر می‌باشد:

نام شرکت سرمایه‌پذیر	۱۳۹۹/۰۵/۳۱				
	تعداد سهام	قیمت تعدیل شده سهم	خالص ارزش فروش تعدیل شده	قیمت اعمال اطلاعیه عرضه	قیمت اعمال تعدیل شده
شرکت پتروشیمی پارس	۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۶۷,۸۲۴	۸۰۰,۷۶۲,۱۴۶,۵۶۰	۳۲۲,۰۰۰	۲۱۲,۵۰۰
					۱۴۰۰/۰۴/۲۲

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۶-۱	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶-۲	۸۱,۹۴۴,۴۰۱,۷۶۰	۹۵,۰۳۵,۶۱۶,۴۳۸
	۵۲۱,۹۴۴,۴۰۱,۷۶۰	۷۹۶,۰۳۵,۶۱۶,۴۳۸

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

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	۱۳۹۹/۰۵/۳۱		۱۳۹۸/۰۵/۳۱	
				مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
بلندمدت	۱۳۹۸/۱۲/۲۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۰	۲۰	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۶	۷۰۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰
بلندمدت	۱۳۹۸/۰۴/۰۹	۱۳۹۹/۰۴/۰۹	۲۰	.	۰,۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۱
بلندمدت	۱۳۹۸/۰۴/۱۵	۱۳۹۹/۰۴/۱۵	۲۰	.	۰,۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۶
بلندمدت	۱۳۹۸/۰۴/۱۲	۱۳۹۹/۰۴/۱۲	۲۰	.	۰,۰۰	۱۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۹
				۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۶	۷۰۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۷

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

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

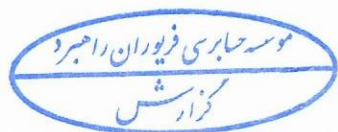
۱۳۹۸/۰۵/۳۱		۱۳۹۹/۰۵/۳۱		سود متعلقه	مبلغ اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها					
ریال		ریال		ریال	ریال	درصد		
۰,۰۰	۰,۵۶	۴۵,۱۶۴,۰۲۵,۰۶۱	۰,۵۶	۱۶۴,۰۲۵,۰۶۱	۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۲۸	گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۳۹۹۱۱۲۸
۰,۰۰	۰,۲۲	۱۸,۱۱۵,۰۷۳,۶۲۴	۰,۲۲	۱۱۵,۰۷۳,۶۲۴	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۰/۰۲/۱۸	گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۰۰۲۱۸
۰,۰۰	۰,۲۰	۱۶,۱۲۷,۴۹۵,۳۲۷	۰,۲۰	۱۲۷,۴۹۵,۳۲۷	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۰/۰۳/۰۷	گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۴۰۰۰۳۰۷
۰,۰۰	۰,۰۵	۳,۷۳۳,۵۲۹,۵۶۵	۰,۰۵	۳۳,۵۲۹,۵۶۵	۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۳۹۹/۰۹/۱۳	گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۳۹۹۰۹۱۳
۱,۷۸	۰,۰۰	۰	۰,۰۰	۰	۰	۱۸	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۳۹۸۱۱۲۸
۰,۱۰	۰,۰۰	۰	۰,۰۰	۰	۰	۱۸	۱۳۹۸/۰۷/۰۸	گواهی سپرده الکترونیک با نام ۱۳۹۸۰۷۰۸
۰,۰۰	۰,۰۰	(۱,۱۹۵,۷۲۱,۸۱۷)	۰,۰۰	(۱,۱۹۵,۷۲۱,۸۱۷)	۰			ذخیره برگشت سود گواهی سپرده بانکی الکترونیک با نام
۱,۸۸	۱,۰۲	۸۱,۹۴۴,۴۰۱,۷۶۰	۱,۰۲	(۷۵۵,۵۹۸,۲۴۰)	۸۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰			

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

۱۳۹۸/۰۵/۳۱		۱۳۹۹/۰۵/۳۱		یادداشت	
ریال		ریال			
۲,۱۰۸,۴۹۳,۱۵۰,۵۹۰	۷-۱	۲,۱۰۸,۴۹۳,۱۵۰,۲۴۳	۷-۱		سرمایه گذاری در اوراق مشارکت غیربورسی و غیرفراپورسی
۱,۸۷۵,۹۶۸,۵۷۰,۰۹۷	۷-۲	۳,۹۸۳,۰۳۹,۲۵۱,۷۷۳	۷-۲		سرمایه گذاری در اوراق اجاره، مرابحه و صکوک
۳,۹۸۴,۴۶۱,۷۲۰,۶۸۷		۶,۰۹۱,۵۳۲,۴۰۲,۰۱۶			

۷-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت غیربورسی و غیرفراپورسی به تفکیک به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸/۰۵/۳۱		۱۳۹۹/۰۵/۳۱		سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	
درصد خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش					
درصد خالص ارزش فروش	ریال	درصد خالص ارزش فروش	ریال	ریال	ریال	درصد		
۴۱,۷۱	۲,۱۰۸,۴۹۳,۱۵۰,۵۹۰	۲۶,۱۹	۲,۱۰۸,۴۹۳,۱۵۰,۲۴۳	۱۰۸,۴۹۳,۱۵۰,۲۴۳	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	اوراق مشارکت:
۴۱,۷۱	۲,۱۰۸,۴۹۳,۱۵۰,۵۹۰	۲۶,۱۹	۲,۱۰۸,۴۹۳,۱۵۰,۲۴۳	۱۰۸,۴۹۳,۱۵۰,۲۴۳	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			اوراق مرابحه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی (سلامت)



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

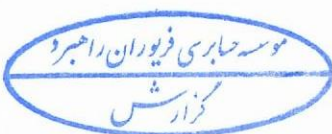
۷-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق اجاره، مبادجه و صکوک به تفکیک به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸/۰۵/۳۱		۱۳۹۹/۰۵/۳۱		سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سررسید	
درصد خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش					
به کل دارایی ها	ریال		ریال	ریال	ریال	درصد		اوراق مشارکت:
۰.۰۰	۰	۱۰.۸۷	۸۷۴,۸۹۹,۰۰۰	۲۷,۹۳۸,۹۸۶,۷۷۶	۸۹۰,۰۰۹,۷۵۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	مشارکت شهرداری شیراز-۳ماهه ۱۸٪
۰.۰۰	۰	۱۰.۸۷	۸۷۴,۸۹۹,۰۰۰	۲۷,۹۳۸,۹۸۶,۷۷۶	۸۹۰,۰۰۹,۷۵۰,۰۰۰			جمع
۶.۹۵	۳۵۱,۱۲۴,۴۳۴,۲۵۸	۱.۹۹	۱۶۰,۲۶۵,۸۱۳,۹۵۷	۶,۹۰۰,۶۰۵,۴۴۱	۱۵۹,۳۳۰,۱۰۳,۹۷۲	۱۸	۱۴۰۰/۱۲/۰۵	صکوک مبادجه خودرو ۱۲-۰۰-۳ ماهه ۱۸٪
۰.۰۱	۵۲۶,۰۳۷,۹۳۲	۰.۰۰	۰	۰	۰	۱۶	۱۳۹۹/۰۴/۱۱	مبادجه صنعت غذایی کورش ۱۱-۴۹۰۹۹
۲.۶۰	۱۳۱,۳۱۱,۷۲۹,۵۳۵	۰.۰۰	۰	۰	۰	۱۸	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	صکوک اجاره سایپا - ۳ماهه ۱۸٪
۰.۱۲	۶۰۰,۱۶,۴۰۴,۴۵۹	۰.۰۰	۰	۰	۰	۱۸	۱۴۰۰/۰۳/۰۳	صکوک اجاره سایپا ۱۴۳-۳ماهه ۱۸٪
۷.۴۴	۳۷۵,۸۸۵,۵۵۱,۰۸۶	۰.۰۰	۰	۰	۰	۱۶	۱۳۹۹/۰۷/۰۱	مبادجه پدیده شیمی قرن ۱-۷۰۹۹
۱۷.۱۱	۸۶۴,۸۶۴,۱۵۷,۳۷۰	۱.۹۹	۱۶۰,۲۶۵,۸۱۳,۹۵۷	۶,۹۰۰,۶۰۵,۴۴۱	۱۵۹,۳۳۰,۱۰۳,۹۷۲			جمع
۰.۰۷	۳,۷۵۰,۷۷۳,۲۹۱	۰.۰۰	۰	۰	۰	۲۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	اوراق اجاره:
۰.۰۷	۳,۷۵۰,۷۷۳,۲۹۱	۰.۰۰	۰	۰	۰			اجاره دولتی آپرورش-ملت ۱۸۱۱۹۹
								جمع
۰.۰۰	۰	۲۶.۱۸	۲,۱۰۸,۴۰۰,۷۵۱,۷۲۴	۰	۲,۱۱۴,۴۹۴,۴۰۸,۲۰۰	-	۱۴۰۰/۰۵/۲۰	اوراق سلف:
۰.۰۰	۰	۹.۷۶	۷۸۵,۵۶۱,۹۵۲,۴۸۴	۰	۷۸۴,۹۷۳,۵۵۷,۲۰۰	-	۱۴۰۰/۰۵/۲۰	سلف موازی استاندارد سنفت ۱۰۰۱
۰.۰۰	۰	۰.۶۷	۵۳,۹۱۱,۷۱۶,۱۶۷	۰	۵۱,۸۸۰,۴۴۲,۶۷۶	-	۱۳۹۹/۰۶/۲۷	سلف موازی استاندارد سمیعا ۱۰۹۹
۱۹.۹۳	۱,۰۰۷,۳۵۳,۶۳۹,۵۳۶	۰.۰۰	۰	۰	۰	-	۱۳۹۸/۱۲/۱۹	سلف موازی استاندارد سنفت کوره ۲۹۸
۱۹.۹۳	۱,۰۰۷,۳۵۳,۶۳۹,۵۳۶	۳۶.۶۱	۲,۹۴۷,۸۷۴,۴۲۰,۲۷۵	۰	۲,۹۵۱,۳۴۸,۴۰۸,۰۷۶			جمع
۳۷.۱۱	۱,۸۷۵,۹۶۸,۵۷۰,۰۹۷	۴۹.۴۷	۳,۹۸۳,۰۳۹,۲۵۱,۷۷۳	۳۴,۸۳۹,۵۹۲,۲۱۷	۴,۰۰۰,۷۷۸,۲۶۲,۰۴۸			جمع کل

۷-۳- اوراق بهادار با درآمد ثابت که ارزش آنها در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل شده به شرح زیر است:

نام اوراق	قیمت تابلو/ قیمت خرید بازارگردان	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده اوراق	خالص ارزش تعدیل شده	دلیل تعدیل
سلف موازی استاندارد سنفت ۱۰۰۱	۱,۰۰۱,۹۴۶	(۰.۷۹)	۱,۰۰۲,۹۴۱	۲,۱۰۸,۴۰۰,۷۵۱,۷۲۵	ریال
مشارکت شهرداری شیراز-۳ماهه ۱۸٪	۹۵۵,۰۰۰	(۰.۳۳)	۹۵۱,۸۱۳	۸۴۶,۹۶۰,۰۳۰,۶۶۵	ریال
سلف موازی استاندارد سمیعا ۱۰۰۱	۹۸۳,۶۷۳	(۰.۴۳)	۹۷۹,۴۳۷	۷۸۵,۵۶۱,۹۵۲,۴۸۴	ریال
ص مبادجه خودرو ۱۲-۰۰-۳ ماهه ۱۸٪	۱,۰۳۰,۰۰۰	(۶.۵۷)	۹۶۲,۳۱۵	۱۵۳,۳۶۵,۲۰۸,۵۱۷	ریال
				۳,۸۹۴,۲۸۷,۹۴۳,۳۹۱	

با هدف جلوگیری از نوسانات روزانه قیمت اوراق یادشده 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 یاد شده لحاظ شود.



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

۸- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۷,۴۰۵,۰۳۹,۹۵۲	۷,۲۱۳,۲۵۱,۹۰۵	(۳,۹۳۹,۰۰۸۰)	۲۰	۷,۲۱۷,۱۹۰,۹۸۵	سود دریافتنی سپرده های بانکی
۲۷,۵۰۴,۵۱۶,۶۰۹	۵۰,۲۱۳,۹۶۵,۵۵۲	(۱۴۱,۰۵۷,۸۴۸)	۲۵	۵۰,۳۵۵,۰۲۳,۴۰۰	سود سهام دریافتنی
۴۴,۹۰۹,۵۵۶,۵۶۱	۵۷,۴۲۷,۲۱۷,۴۵۷	(۱۴۴,۹۹۶,۹۲۸)		۵۷,۵۷۲,۲۱۴,۳۸۵	

۹- جاری کارگزاران

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

۱۳۹۹/۰۵/۳۱				
مانده پایانی سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۷,۱۴۶,۶۶۶,۶۲۲	۷,۱۳۶,۹۳۸,۸۶۱,۸۳۵	۷,۲۰۴,۰۷۲,۴۸۴,۵۴۵	۱۳,۰۴۳,۹۱۲	شرکت کارگزاری بانک ملت
۶۷,۱۴۶,۶۶۶,۶۲۲	۷,۱۳۶,۹۳۸,۸۶۱,۸۳۵	۷,۲۰۴,۰۷۲,۴۸۴,۵۴۵	۱۳,۰۴۳,۹۱۲	

۱۰- سایر دارایی ها

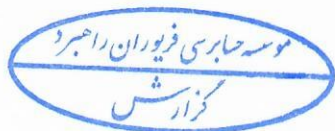
سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج نرم افزار و برگزاری مجامع صندوق است که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه، مخارج برگزاری مجامع پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یکسال تا پایان دوره فعالیت صندوق، هرکدام کمتر باشد روزانه مستهلک می گردد. مدت زمان استهلاک نرم افزار یکسال می باشد. همچنین در راستای ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۹۰۰ مورخ ۱۳۹۶/۰۵/۰۳ سازمان بورس اوراق بهادار، مخارج ثبت و نظارت به صندوق نیز در این صندوق شناسایی گردیده است.

۱۳۹۹/۰۵/۳۱				
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۵۹۸,۴۶۴,۲۶۷	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۵۲,۴۹۳,۵۳۵)	۱,۵۷۰,۹۷۰,۷۳۲	مخارج ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۱۳۵,۲۶۶,۱۲۱	۲۷۳,۲۴۶,۵۷۳	(۲۷۳,۲۴۵,۷۱۹)	۱۳۵,۲۶۶,۹۷۵	مخارج نرم افزار صندوق
۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۶۰۵,۶۳۶)	۵۴,۳۹۴,۳۶۴	مخارج عضویت در کانون نهادهای سرمایه گذاری ایران
(۷۵,۷۴۴)	۴,۴۷۵,۷۴۴	(۴,۴۰۰,۰۰۰)	۰	مخارج برگزاری مجامع
۱,۷۳۳,۶۵۴,۶۴۴	۳,۰۸۶,۷۲۲,۳۱۷	(۳,۰۵۹,۷۴۴,۸۹۰)	۱,۷۶۰,۶۳۲,۰۷۱	

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۱۵۴,۹۹۶,۲۰۴	۳۵,۹۹۱,۰۷۹,۱۴۹	بانک ملت شعبه برج آناکیش - ۵۷۲۵۱۸۴۵۲۱
۲,۹۸۰,۵۰۱,۸۹۲	۵,۴۱۰,۶۹۷,۰۰۴	بانک ملت شعبه کیش - ۵۴۸۲۰۹۰۸۱۰
۲۳,۲۷۰,۰۹۱	۱۰,۰۱۰,۱۸۸	بانک رفاه شعبه خسر شمالی - ۲۶۲۳۸۵۵۶۹
۰	۹,۶۷۳,۷۵۰	بانک رفاه شعبه فردوسی جنوبی - ۲۹۰۱۷۹۵۸۰
۶,۵۷۳,۰۷۳	۷,۲۱۸,۷۵۵	بانک ملت شعبه کیش - ۵۲۳۳۹۸۵۵۰۲
۲,۲۲۹,۳۵۷	۲,۴۴۸,۳۴۶	بانک ملت شعبه کیش - ۵۷۹۴۱۶۱۳۹۵
۱,۶۹۱,۷۸۱	۱,۴۶۱,۲۸۷	بانک رفاه شعبه سپهبد قرنی - ۲۲۵۹۷۰۳۸۷
۱,۵۹۳,۹۲۲	۱,۴۴۱,۹۱۸	بانک ملت شعبه بازار عربهای کیش - ۵۹۰۲۳۳۶۱۵۴
۴,۱۷۰,۸۵۶,۳۲۰	۴۱,۴۳۴,۰۳۰,۳۹۷	



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

پرداختنی به ارکان صندوق در تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۴,۵۲۹,۶۱۶,۲۸۶	۵,۹۱۹,۵۳۵,۸۳۶
۱۱۹,۸۹۹,۹۲۸	۱۳۶,۲۴۹,۵۸۱
۱۳۱,۷۲۵,۹۷۸	۱۳۱,۷۵۰,۳۸۰
۳۳,۰۷۰,۲۹۹	۱۹,۵۹۶,۵۲۸
۴,۸۱۴,۳۱۲,۴۹۱	۶,۲۰۷,۱۳۲,۳۲۵

مدیر (شرکت تامین سرمایه بانک ملت)

حسابرس (موسسه حسابرسی فریوران راهبرد)

متولی (شرکت مشاوره سرمایه گذاری آرمان آتی)

ضامن نقدشوندگی (بانک ملت)

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

پرداختنی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر می باشد:

۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۷۷,۳۹۳,۹۳۶,۴۰۶	۱۳۰,۷۵۴,۴۹۳,۶۷۶	۱۳-۱
۲,۴۹۷,۵۶۷,۷۹۱	.	
۷۷۲,۸۰۰,۰۰۰	.	
۸۰,۶۶۴,۳۰۴,۱۹۷	۱۳۰,۷۵۴,۴۹۳,۶۷۶	

سود پرداختنی به سرمایه‌گذاران

بابت واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده

بابت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری

۱۳-۱ مبلغ فوق مطابق یادداشت ۲۴ صورت های مالی بابت پرداخت دوره‌ای سود به سرمایه‌گذاران می‌باشد که طبق بند ۳-۳ امیدنامه در تاریخ

۱۳۹۹/۰۶/۰۱ تسویه شده است.

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر در تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۴,۰۷۰,۸۷۰,۴۹۵	۱۴,۰۷۰,۸۷۰,۴۹۵	
۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	
۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۴-۱
۸۶,۹۴۲,۰۹۸	۲۲۶,۷۹۱,۲۹۰	
.	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	
۸,۸۰۲,۰۱۹	۱۱,۹۴۳,۱۰۰	۱۴-۲
۲۱,۰۲۲	۱,۰۰۰	
۱۷,۱۶۴,۱۳۵,۶۳۴	۱۷,۳۹۱,۱۰۵,۸۸۵	

ذخیره کارمزد تصفیه صندوق

کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس

بدهی به مدیر بابت امور صندوق

ذخیره نرم‌افزار

مخارج عضویت در کانون‌ها

سایر حساب‌های پرداختنی

سایر پرداختنی برای واریزی بدون درخواست صدور

۱۴-۱ مبلغ مذکور بابت هزینه ثابت سالیانه نرم‌افزار صندوق می باشد.

۱۴-۲ مبلغ مذکور بابت عدم پرداخت مانده حساب سرمایه‌گذاران به دلیل مسدودی یا عدم دسترسی به حسابهای آنان، علیرغم پیگیریهای مکرر می‌باشد.

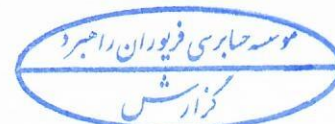
۱۵- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ صورت خالص دارایی ها به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸/۰۵/۳۱		۱۳۹۹/۰۵/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۴.۹۴۲.۵۸۰.۰۵۳.۶۹۹	۴.۹۴۲.۵۷۸	۷.۸۸۷.۸۱۵.۰۷۳.۶۷۱	۷.۸۸۷.۸۱۲
۱۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰
۴.۹۵۲.۵۸۰.۰۵۳.۶۹۹	۴.۹۵۲.۵۷۸	۷.۸۹۷.۸۱۵.۰۷۳.۶۷۱	۷.۸۹۷.۸۱۲

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱
۱۶-۱	۲۳۹,۶۳۲,۲۵۳,۶۰۲	۱۴,۵۰۶,۳۹۳,۹۱۹
۱۶-۲	۲,۸۱۸,۷۸۸,۷۱۹	۲۹۰,۴۵۴,۱۹۵
۱۶-۳	۱۲۶,۴۹۴,۲۵۴,۰۸۴	۲۵۰,۸۰۰,۶۱۲,۶۷۸
	<u>۳۶۸,۹۴۵,۲۹۶,۴۰۵</u>	<u>۲۶۵,۵۹۷,۴۶۰,۷۹۲</u>

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

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

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۲,۲۰۲,۰۱۲	۱۰۴,۶۰۱,۲۸۰,۳۷۷	(۱۹,۰۲۵,۱۷۲,۲۸۹)	(۱۱۹,۴۱۵,۴۸۵)	(۵۲۲,۹۷۵,۳۷۴)	۸۴,۹۳۳,۷۱۷,۲۲۹	۸۴,۹۳۳,۷۱۷,۲۲۹
پالایش نفت بندرعباس	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۰۲۰,۰۷۲,۴۹۰	(۱۱,۱۹۴,۷۰۳,۱۸۷)	(۶۶,۴۱۴,۸۹۷)	(۲۳۵,۱۰۰,۳۶۳)	۳۵,۵۲۳,۸۵۴,۰۴۳	۳۵,۵۲۳,۸۵۴,۰۴۳
تامین سرمایه نوین	۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۸۰۲,۶۴۶,۴۹۱	(۲۰,۴۱۴,۲۸۴,۸۰۰)	(۹۳,۵۶۷,۶۹۵)	(۲۵۴,۰۱۳,۲۳۱)	۳۰,۰۴۰,۷۸۰,۷۶۵	۳۰,۰۴۰,۷۸۰,۷۶۵
پالایش نفت اصفهان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۸۱۶,۲۱۱,۳۸۰	(۶,۷۵۰,۶۲۳,۶۰۵)	(۴۶,۳۵۲,۳۱۰)	(۱۶۴,۰۸۱,۰۶۱)	۲۵,۸۵۵,۱۵۴,۴۰۴	۲۵,۸۵۵,۱۵۴,۴۰۴
فولاد مبارکه اصفهان	۳,۵۳۴,۹۳۸	۳۷,۱۷۶,۸۴۰,۰۰۸	(۱۳,۳۶۶,۶۵۱,۵۰۵)	(۹۹,۵۵۷,۷۶۸)	(۱۸۵,۸۵۷,۵۶۶)	۲۳,۵۲۴,۷۷۳,۱۶۹	۲۳,۵۲۴,۷۷۳,۱۶۹
سرمایه گذاری توکافولاد(هلدینگ)	۲,۳۰۳,۳۸۰	۳۶,۷۶۱,۵۱۴,۱۲۰	(۱۸,۷۰۸,۶۱۷,۰۳۵)	(۵۰,۴۶۳,۱۲۶)	(۱۸۳,۸۰۷,۵۷۱)	۱۷,۸۱۸,۶۲۶,۳۸۸	۱۷,۸۱۸,۶۲۶,۳۸۸
داده گسترعصر نوین-های وب	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۴,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۳۲۲,۹۵۹,۱۳۵)	(۹۱,۹۸۲,۳۹۰)	(۱۲۴,۶۰۰,۰۰۲)	۴,۳۷۹,۴۵۸,۴۷۳	۴,۳۷۹,۴۵۸,۴۷۳
فولاد خوزستان	۲۸,۹۵۷,۳۸۸	۲۰۹,۱۶۰,۲۲۹,۰۱۶	(۲۰,۴۶۲,۵۱۸,۱۵۴)	(۱۰۳,۳۳۴,۴۳۹)	(۱۰,۳۲۳,۳۴۴,۹۱۱)	۳,۳۹۸,۳۶۸,۶۴۶	۳,۳۹۸,۳۶۸,۶۴۶
پتروشیمی تندگوین	۵۶۷,۷۱۵	۴,۸۲۵,۵۷۷,۵۰۰	(۲,۴۹۷,۸۸۰,۸۲۵)	(۲۲,۹۲۱,۳۶۰)	(۲۴,۱۲۷,۸۸۸)	۲,۲۸۰,۶۴۷,۴۲۷	۲,۲۸۰,۶۴۷,۴۲۷
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۲۰۰,۰۰۰	۳,۶۴۷,۴۰۰,۰۰۰	(۱,۳۷۵,۳۵۲,۱۲۶)	(۱۷,۳۲۵,۱۴۰)	(۱۸,۲۳۷,۰۰۰)	۲,۲۳۶,۴۸۵,۷۳۴	۲,۲۳۶,۴۸۵,۷۳۴
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۵۷,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۳۸۸,۷۴۳,۹۶۰)	(۵۰,۶۲۰,۶۹۱)	(۵۳,۲۸۴,۹۹۹)	۲,۱۶۴,۳۵۰,۳۵۰	۲,۱۶۴,۳۵۰,۳۵۰
سرمایه گذاری صدرتامین	۸۶۹,۹۲۵	۶,۵۶۷,۹۳۳,۷۵۰	(۴,۷۶۷,۲۲۹,۷۴۸)	(۳۱,۱۹۷,۶۰۴)	(۳۲,۸۳۹,۶۶۶)	۱,۷۳۶,۶۶۶,۷۳۲	۱,۷۳۶,۶۶۶,۷۳۲
پلیمر آریا ساسول	۱۲,۷۸۲	۲,۴۴۵,۸۲۵,۷۰۰	(۸۳۲,۴۲۰,۶۲۷)	(۲,۳۲۳,۵۲۹)	(۱۲,۲۲۹,۱۸۰)	۱,۵۹۷,۸۶۲,۳۶۴	۱,۵۹۷,۸۶۲,۳۶۴
سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۳۰,۴۲۰	۳,۵۵۱,۳۳۶,۶۰۰	(۲,۰۵۶,۹۵۹,۹۴۷)	(۳,۳۷۳,۷۵۵)	(۱۷,۷۵۶,۶۸۳)	۱,۴۷۳,۲۴۶,۲۱۵	۱,۴۷۳,۲۴۶,۲۱۵
سرمایه گذاری صبا تامین	۱۹۷,۱۰۰	۳,۴۲۴,۴۱۵,۴۰۰	(۲,۳۷۵,۹۳۸,۰۰۸)	(۱۶,۲۶۵,۹۵۴)	(۱۷,۱۲۲,۰۷۷)	۱,۰۱۵,۰۸۹,۳۶۱	۱,۰۱۵,۰۸۹,۳۶۱
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۵۶,۴۳۹	۱,۴۳۳,۶۶۳,۶۳۴	(۷۴۲,۹۱۵,۵۰۲)	(۶,۸۰۹,۸۹۸)	(۷,۱۶۸,۳۱۹)	۶۷۵,۷۶۹,۹۱۵	۶۷۵,۷۶۹,۹۱۵
فولاد کوه جنوب کیش	۴۳۴,۷۲۴	۲,۱۰۱,۶۹۵,۷۶۱	(۱,۶۵۸,۴۴۶,۹۸۹)	(۹,۹۸۲,۹۲۶)	(۱۰,۵۰۸,۴۸۱)	۴۲۲,۷۵۷,۳۶۵	۴۲۲,۷۵۷,۳۶۵
تامین سرمایه بانک ملت	۱۰۷,۷۴۸	۶۰۷,۶۵۱,۹۸۸	(۳۶۸,۰۴۲,۰۳۰)	(۴۶۰,۹۷۸)	(۳۰۳,۰۴۱۲)	۲۳۶,۱۱۷,۵۶۸	۲۳۶,۱۱۷,۵۶۸
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰,۸۳۹,۷۳۲	(۲,۷۱۳,۵۸۲,۰۷۵)	(۱۳,۷۷۸,۹۴۵)	(۱۴,۵۰۴,۱۹۹)	۱۵۸,۹۷۴,۵۱۳	۱۵۸,۹۷۴,۵۱۳
سیمان فارس و خوزستان	۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۴۰,۱۴۲,۷۱۱	(۱,۹۱۶,۱۳۲,۷۵۰)	(۹,۶۹۰,۵۹۱)	(۱۰,۲۰۰,۷۱۳)	۱۰۴,۱۱۷,۶۵۷	۱۰۴,۱۱۷,۶۵۷
نقل به صفحه بعد	۴۸,۳۷۴,۵۷۱	۵۸۷,۴۶۲,۲۸۶,۶۵۸	(۳۴۴,۱۰۴,۸۳۹,۶۸۳)	(۸۵۵,۸۳۹,۴۸۱)	(۲,۹۲۴,۷۸۹,۱۷۶)	۲۳۹,۵۷۶,۸۱۸,۳۱۸	۲۳۹,۵۷۶,۸۱۸,۳۱۸

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
 برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱			
سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲۰.۸۳۰.۰۰۶.۳۲۸)	۲۳۹.۵۷۶.۸۱۸.۳۱۸	(۲.۹۲۴.۷۸۹.۱۷۶)	(۸۵۵.۸۳۹.۴۸۱)	(۳۴۴.۱۰۴.۸۳۹.۶۸۳)	۵۸۷.۴۶۲.۲۸۶.۶۵۸	۴۸.۳۷۴.۵۷۱
.	۵۵.۴۳۵.۲۸۴	(۱.۶۲۸.۲۰۷)	(۱.۵۴۶.۷۹۵)	(۲۶۷.۰۳۱.۰۰۳۸)	۳۲۵.۶۴۱.۳۲۴	۱۳.۳۵۸
۹۵۹.۶۲۵.۵۲۶	.	.	.	.	.	.
۱۱.۴۵۰.۸۳۹.۱۴۱	.	.	.	.	.	.
۸.۹۳۲.۴۳۰.۳۸۳	.	.	.	.	.	.
۸.۹۱۳.۳۴۴.۷۲۵	.	.	.	.	.	.
۳.۵۳۸.۷۰۵.۷۳۶	.	.	.	.	.	.
۱.۵۴۰.۴۵۴.۷۳۶	.	.	.	.	.	.
۱۴.۵۰۶.۳۹۳.۹۱۹	۲۳۹.۶۳۲.۴۵۳.۶۰۲	(۲.۹۲۴.۴۱۷.۲۸۳)	(۸۵۷.۳۸۶.۲۷۶)	(۳۴۴.۳۷۱.۸۷۰.۷۲۱)	۵۸۷.۷۸۷.۹۲۷.۹۸۲	۴۸.۳۸۷.۹۲۹

نقل از صفحه قبل
صنعتی دوده فام
نفت سپاهان
توسعه معادن روی ایران
ملی صنایع مس ایران
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)
بیمه پارسیان
بانک ملت
جمع

۱۶-۲- سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

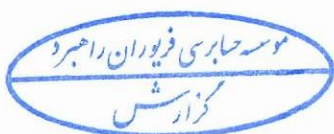
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱			
سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۹۰.۴۵۴.۱۹۵	۲.۸۱۸.۷۸۸.۷۱۹	(۱۹.۸۴۰.۷۳۵)	(۱۸.۸۴۸.۶۵۱)	(۱.۱۱۰.۶۶۸.۹۸۵)	۳.۹۶۸.۱۴۷.۰۹۰	۹۳۱.۷۱۷
۲۹۰.۴۵۴.۱۹۵	۲.۸۱۸.۷۸۸.۷۱۹	(۱۹.۸۴۰.۷۳۵)	(۱۸.۸۴۸.۶۵۱)	(۱.۱۱۰.۶۶۸.۹۸۵)	۳.۹۶۸.۱۴۷.۰۹۰	۹۳۱.۷۱۷

نام شرکت
ح. فولاد کاوه جنوب کیش

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱			
سود(زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۴.۳۹۱.۹۵۷.۹۷۶	۸۴.۶۰۶.۵۰۰.۰۲۶	(۵۴۳.۵۱۳.۶۴۹)	(۱۰۰۰۷.۳۵۳.۶۳۹.۵۳۷)	۱۰۰۹۲.۵۰۳.۶۵۳.۲۱۲	۱۹۵.۵۲۰	
۴.۲۹۸.۷۲۲	۲۶.۳۶۶.۴۸۲.۳۸۶	(۱۴۹.۹۹۱.۱۶۲)	(۳۶۵.۲۳۶.۴۵۶.۴۵۲)	۳۹۱.۷۵۲.۹۳۰.۰۰۰	۴۰۳.۸۶۹	
۳۶.۹۴۵.۱۱۹.۵۱۶	۹.۸۵۷.۰۰۸.۳۸۸	(۶۸.۰۳۴.۰۷۹)	(۱۲۹.۶۲۷.۲۵۱.۷۹۹)	۱۳۹.۵۵۲.۳۹۴.۲۶۶	۱۳۹.۶۴۴	
۷۱.۳۴۱.۳۷۶.۲۱۴	۱۲۰.۸۲۹.۹۹۰.۸۰۰	(۷۶۱.۵۲۸.۸۹۰)	(۱.۵۰۲.۲۱۷.۴۴۷.۷۸۸)	۱.۶۲۳.۸۰۸.۹۷۷.۴۷۸		

اوراق اجاره و مرابحه و سلف:
سلف موازی استاندارد دفت کوره ۹۸۲
مرابحه پدیده شیمی قرن ۱۹۰۷۰۱
صکوک اجاره سایا - ۳ ماهه ۱۸٪
نقل به صفحه بعد

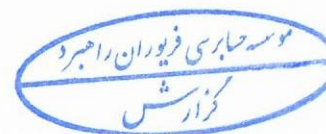


صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱			
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	کارمزد	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۱,۳۴۱,۳۷۶,۲۱۴	۱۲۰,۸۲۹,۹۹۰,۸۰۰	(۷۶۱,۵۳۸,۸۹۰)	(۱,۵۰۲,۲۱۷,۴۴۷,۷۸۸)	۱,۶۲۳,۸۰۸,۹۷۷,۴۷۸	
(۱۳,۳۶۵,۵۰۴,۸۷۱)	۳,۴۷۹,۱۶۴,۶۵۸	(۱۳۹,۲۱۶,۶۱۸)	(۱۸۸,۴۰۴,۵۴۳,۷۲۴)	۱۹۲,۰۲۲,۹۲۵,۰۰۰	۲۰۴,۰۵۰
.	۱,۸۱۵,۴۶۶,۴۰۱	(۵۵,۹۳۷,۵۷۴)	(۴۸,۱۳۱,۱۱۲,۱۱۵)	۵۰,۰۰۲,۵۱۶,۰۹۰	۶۵,۴۷۰
۲۲,۲۳۰,۳۵۵,۲۳۱	۳۸۴,۵۷۴,۹۸۴	(۴,۴۴۶,۱۹۸)	(۵,۷۴۳,۶۶۸,۸۱۸)	۶,۱۳۲,۶۹۰,۰۰۰	۶,۱۵۴
(۱۸۳,۴۶۲)	۳۶,۸۵۳,۰۳۶	(۳۰,۸۹,۶۹۱)	(۴,۲۲۱,۷۰۷,۳۱۲)	۴,۲۶۱,۶۵۰,۰۳۹	۴,۲۸۲
.	۲۰,۷۰۴,۲۰۵	.	(۵۱۴,۲۹۵,۷۹۵)	۵۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۵
۲,۶۸۶,۲۲۲,۱۱۲	.	.	.	.	.
(۷۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۷۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۶,۲۵۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۳۶,۲۵۰,۰۰۰)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
۱۲,۳۲۷,۹۶۳,۸۰۰	.	.	.	.	.
۷۶,۷۳۹,۷۸۵,۸۲۳	.	.	.	.	.
۵,۹۱۷,۵۴۱,۹۴۶	.	.	.	.	.
۲۱,۱۳۸,۵۰۵,۹۶۴	.	.	.	.	.
۵,۶۶۷,۵۱۰,۲۲۳	.	.	.	.	.
۵,۳۹۰,۴۲۹,۸۰۸	.	.	.	.	.
۳,۵۳۴,۵۳۲,۴۵۷	.	.	.	.	.
۱,۷۴۵,۰۷۳,۷۵۷	.	.	.	.	.
۱۸۳,۷۸۹,۱۳۹	.	.	.	.	.
۱۵,۱۲۶,۶۷۵,۴۳۵	.	.	.	.	.
۹,۲۶۷,۳۱۸,۶۳۲	.	.	.	.	.
۴,۶۰۰,۴۳۵,۴۶۳	.	.	.	.	.
۴,۴۳۵,۱۰۰,۸۴۶	.	.	.	.	.
۱,۹۰۶,۱۸۴,۱۶۱	.	.	.	.	.
۲۵۰,۸۰۰,۶۱۲,۶۷۸	۱۲۶,۴۹۴,۲۵۴,۰۸۴	(۱,۰۰۰,۴۷۸,۹۷۱)	(۱,۷۹۹,۲۶۹,۰۲۵,۵۵۲)	۱,۹۲۶,۷۶۳,۷۵۸,۶۰۷	

نقل از صفحه قبل
ص مرابحه خودرو ۱۲۰۰۰۳ ماهه ۱۸٪
سلف موازی استاندارد سمیعا ۹۹۱
صکوک اجاره سایپا ۱۴۳-۳ ماهه ۱۸٪
اجاره دولتی آپوروش-ملت ۹۹۱۱۱۸
مرابحه صنعت غذایی کورش ۹۹۰۴۱۱
اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶
مرابحه دولتی تعاون-ملت ۹۹۱۱۱۸
اوراق مشارکت:
اوراق مشارکت دولتی ۵-شرایط خاص ۹۸۰۹۲۲
اسناد خزانه:
اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۶-۹۷۰۷۱۰
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۶-۹۷۰۹۲۶
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۶-۹۷۱۰۱۰
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۶-۹۷۰۹۱۳
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۶-۹۷۰۶۱۲
اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰
اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۶-۹۸۰۷۲۲
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱
اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱

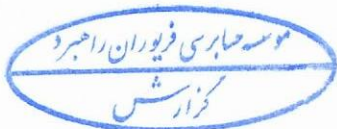
جمع



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

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

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱						سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	
	تعداد	ارزش بازار / ارزش تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	ریال
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱,۸۰۰,۰۰۰	۸۵,۴۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۵۵۱,۸۲۷,۱۹۶)	(۸۱,۱۵۶,۶۰۰)	(۴۲۷,۱۴۰,۰۰۰)	۶۹,۳۶۷,۸۷۶,۲۰۴	•	ریال
بانک ملت	۱۲,۸۳۶,۶۵۷	۸۳,۸۶۱,۸۸۰,۰۱۸۰	(۳۲,۶۶۶,۶۹۹,۴۳۳)	(۷۹,۶۶۸,۷۸۶)	(۴۱۹,۳۰۹,۴۰۱)	۵۰,۶۹۶,۲۰۲,۵۶۰	•	ریال
صندوق س. سپهر کاریزماس	۲۵۰,۰۰۰	۵۶,۵۸۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۱۱۸,۱۶۷,۱۵۰)	(۷۹,۹۲۰,۶۶۳)	•	۳۶,۳۸۲,۹۱۲,۱۸۷	•	ریال
فولاد کاوه جنوب کیش	۲۰,۰۰۰	۳۵,۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۰۱۱,۳۷۸,۸۷۰)	(۳۳,۸۱۵,۲۵۰)	(۱۷۷,۹۷۵,۰۰۰)	۲۷,۳۷۱,۸۳۰,۸۸۰	۴۰,۷۶۰,۱۴۹,۷۷۷	ریال
سرمایه گذاری صدرتأمین	۲,۲۰۰,۰۰۰	۳۰,۶۰۲,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۴۱۷,۵۹۳,۶۶۳)	(۲۹,۰۷۱,۹۰۰)	(۱۵۳,۰۱۰,۰۰۰)	۲۲,۰۰۲,۳۲۴,۴۳۷	•	ریال
پتروشیمی پارس	۵۰۰,۰۰۰	۸۳۹,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۰۴,۱۷۷,۶۷۳,۲۰۳)	(۷۹۷,۱۶۴,۰۰۰)	(۴,۱۹۵,۶۰۰,۰۰۰)	(۷۰۰,۵۰,۴۳۷,۲۰۳)	•	ریال
تأمین سرمایه بانک ملت	۲۰,۰۰۰	۳۹,۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۱۲۷,۶۴۸,۴۴۵)	(۳۷,۴۲۶,۲۰۰)	(۱۹۶,۹۸۰,۰۰۰)	۱۰,۰۳۳,۹۴۵,۳۵۵	•	ریال
داده گسترعصرنوبین-های وب	۸۰۰,۰۰۰	۲۷,۵۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۱۲۴,۶۹۵,۴۰۳)	(۲۶,۱۸۹,۶۰۰)	(۱۳۷,۸۴۰,۰۰۰)	۸,۲۷۹,۲۷۴,۹۹۷	•	ریال
توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۲۰۰,۰۰۰	۹,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۴۵۱,۹۰۶,۳۲۹)	(۹,۳۲۹,۰۰۰)	(۴۹,۱۰۰,۰۰۰)	۶,۳۰۹,۶۶۴,۶۷۱	•	ریال
سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)	۳۰۲,۷۷۴	۴,۳۲۶,۶۴۰,۴۵۹	(۱,۷۵۵,۸۱۰,۱۸۲)	(۴,۱۱۰,۳۰۸)	(۲۱,۶۳۳,۲۰۲)	۲,۵۴۵,۰۸۶,۷۶۷	•	ریال
فولاد خوزستان	•	•	•	•	•	•	۱۴,۹۴۴,۲۳۷,۴۳۰	ریال
فولاد مبارکه اصفهان	•	•	•	•	•	•	(۵۷۵,۵۳۴,۲۷۸)	ریال
سیمان فارس و خوزستان	•	•	•	•	•	•	(۲۲۳,۷۴۹,۴۲۵)	ریال
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	•	•	•	•	•	•	(۶۳,۳۱۱,۹۰۸)	ریال
سیمان فارس نو	۲۰۰,۰۰۰	۶,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۰۱۹,۴۶۶,۴۲۵)	(۶,۳۰۸,۰۰۰)	(۳۳,۲۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۱۸,۹۷۴,۴۲۵)	•	ریال
آسان پرداخت پرشین	۱,۵۰۰,۰۰۰	۴۵,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۸,۸۰۹,۸۱۵,۴۳۲)	(۴۳,۰۰۶,۵۰۰)	(۲۲۶,۳۵۰,۰۰۰)	(۱۳,۸۰۹,۱۷۱,۹۳۲)	•	ریال
جمع	۲۹,۲۸۹,۴۳۱	۱,۲۶۴,۲۰۸,۵۲۰,۶۳۹	(۱,۰۹۲,۳۲۲,۶۸۱,۷۳۱)	(۱,۲۲۷,۱۶۶,۸۰۷)	(۶,۰۳۸,۱۳۷,۶۰۳)	۱۴۷,۷۱۰,۵۳۴,۴۹۸	۱۸,۱۵۷,۷۹۱,۵۹۶	ریال



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

۱۷-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	نام شرکت
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۸,۴۷۹,۵۲۶,۴۰۰	(۵۵,۴۴۰,۰۰۰)	(۱۰,۵۳۳,۶۰۰)	(۲,۵۴۲,۵۰۰,۰۰۰)	۱۱,۰۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۰	ح . سرمایه گذاری صدرتامین
۰	۱,۸۸۲,۹۷۵,۶۵۱	(۱۴,۸۷۴,۵۶۷)	(۲,۸۲۶,۱۶۸)	(۱۰,۷۴۰,۲۳۶,۹۵۴)	۲,۹۷۴,۹۱۳,۳۴۰	۲۲۳,۸۴۶	۰	ح . توکافولاد(هلدینگ)
۰	۱۰,۳۶۲,۵۰۲,۰۵۱	(۷۰,۳۱۴,۵۶۷)	(۱۳,۳۵۹,۷۶۸)	(۳,۶۱۶,۷۳۶,۹۵۴)	۱۴,۰۶۲,۹۱۳,۳۴۰	۱,۱۲۳,۸۴۶	۰	

۱۸- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	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
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	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	
۰	۴۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	پتروشیمی پارس
۰	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۱۶	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	تامین سرمایه نوین
۰	۱,۳۲۳,۷۸۴,۴۹۴	(۵۶,۲۱۵,۵۰۶)	۱,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۵/۲۵	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۰	سرمایه گذاری صدرتامین
۰	۶۲۰,۱۷۶,۹۹۱	(۵۱,۸۲۳,۰۰۹)	۶۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	فولاد کاوه جنوب کیش
۰	۳۶۴,۵۲۰,۳۶۸	(۱۵,۴۷۹,۶۳۲)	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۳/۲۲	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	سرمایه گذاری توکافولاد(هلدینگ)
۰	۲۳۲,۱۴۱,۹۱۹	(۹,۸۵۸,۰۸۱)	۲۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۱۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۳/۱۲	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	توسعه معدنی و صنعتی صبانور
۰	۱۱۱,۷۱۴,۶۸۰	۰	۱۱۱,۷۱۴,۶۸۰	۸,۷۴۰	۱۲,۷۸۲	۱۳۹۹/۰۴/۰۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	پلیمر آریا ساسول
۰	۹۴,۴۷۰,۴۶۶	(۵,۹۵۲,۹۳۴)	۱۰۰,۴۲۳,۴۰۰	۷۷۰	۱۳۰,۴۲۰	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۰	سرمایه گذاری سیمان تامین
۰	۷۸,۸۷۱,۳۱۴	(۱,۷۲۸,۶۸۶)	۸۰,۶۰۰,۰۰۰	۲۶	۳,۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	بانک ملت
۱,۴۵۳,۲۴۶,۶۰۸	۱,۷۷۱,۱۱۸	۰	۱,۷۷۱,۱۱۸	۰	۰	۱۳۹۸/۰۳/۱۲	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	بیمه پارسیان
۲۶۲,۴۳۲,۵۹۴	۳۹۱	۰	۳۹۱	۰	۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	فولاد مبارکه اصفهان
۲۵,۹۳۷,۲۹۲,۳۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۸/۰۳/۱۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	فولاد خوزستان
۳۰,۳۰۵,۸۲,۵۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۰	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)
۱۱۷,۲۱۲,۵۸۸	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۰	سیمان فارس و خوزستان
۳۰,۸۰۰,۷۶۶,۶۰۹	۵۲,۵۷۷,۴۵۱,۷۴۱	(۱۴۱,۰۰۵۷,۸۴۸)	۵۲,۷۱۸,۵۰۹,۵۸۹	۰	۰	۰	۰	۰	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

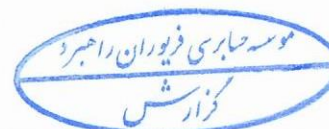
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب شامل سود اوراق مشارکت و سود سپرده بانکی به تفکیک به شرح زیر می باشد:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۱۹-۱ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۰۰.۸۰۷.۸۱۳.۰۷۵	۲۲۵.۳۸۳.۴۲۴.۶۷۱
۱۹-۲ سود اوراق مشارکت	۵۲۹.۴۰۶.۱۳۲.۳۱۵	۷۳۲.۱۲۱.۸۹۸.۱۴۰
	<u>۷۳۰.۴۱۳.۹۴۵.۳۹۰</u>	<u>۹۵۷.۵۰۵.۳۲۲.۸۱۱</u>

۱۹-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود متعلقه	هزینه برگشت سود/ هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱						
سود سپرده بانکی:							
بانک رفاه خسرو شمالی ۲۷۲۶۱۲۷۷۷	۱۳۹۸/۰۴/۰۹	-	۲۰	۵۴۰.۷۰۴.۹۸۶.۶۴۵	(۳۷۵.۸۷۱)	۱۱.۵۵۹.۴۳۲.۹۲۳	ریال
بانک رفاه خسرو شمالی ۲۸۷۹۱۸۸۰۴	۱۳۹۸/۱۲/۲۱	۴۴۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰	۳۹.۴۳۷.۶۲۲.۵۰۰	(۳.۹۳۹.۰۰۸۰)	۰	ریال
بانک رفاه خسرو شمالی ۲۷۲۹۱۸۱۸۰	۱۳۹۸/۰۴/۱۵	-	۲۰	۱۵.۳۵۸.۹۰۴.۱۵۷	۰	۴.۵۹۷.۸۲۶.۰۴۱	ریال
بانک رفاه خسرو شمالی ۲۷۲۸۱۸۷۴۴	۱۳۹۹/۰۴/۱۲	-	۲۰	۱۳.۶۱۶.۷۲۸.۸۲۶	۰	۳.۴۶۰.۳۹۲.۷۳۴	ریال
بانک ملت کیش - ۵۴۸۲۰۹۰۸۱۰ - کوتاه مدت	۱۳۹۴/۰۷/۲۲	-	۱۰	۴۱.۰۹۸.۶۸۱	۰	۱۲.۹۳۱.۹۰۱.۵۲۱	ریال
بانک ملت برج آناتیکش - ۵۷۲۵۱۸۴۵۲۱ - کوتاه مدت	۱۳۹۵/۰۴/۲۹	-	۱۰	۳.۲۰۱.۳۹۲	۰	۱.۲۷۹.۵۸۰.۰۰۹	ریال
بانک ملت کیش - ۵۲۳۳۹۸۵۵۰۲ - کوتاه مدت	۱۳۹۳/۱۱/۰۴	-	۱۰	۶۳۸.۹۰۹	۰	۶۸۰.۱۰۰۶۲	ریال
بانک رفاه خسرو شمالی ۲۶۲۳۸۵۵۶۹	۱۳۹۷/۱۰/۱۹	-	۱۰	۲۲۳.۹۳۶	۰	۹۲.۶۶۶.۲۵۹	ریال
بانک ملت کیش - ۵۷۹۴۱۶۱۳۹۵ - کوتاه مدت	۱۳۹۵/۰۷/۰۵	-	۱۰	۲۱۶.۶۹۱	۰	۲۱۲.۲۳۰	ریال
بانک ملت - ۵۹۰۲۳۳۶۱۵۴ - کوتاه مدت	۱۳۹۵/۱۱/۰۷	-	۱۰	۱۴۴.۲۷۷	۰	۴.۸۴۷.۴۲۸.۱۳۲	ریال
بانک رفاه ۲۲۵۹۷۰۳۸۷ - کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۹/۰۹	-	۱۰	۱۱۷.۵۳۴	۰	۴.۴۱۳.۸۹۴	ریال
بانک رفاه فردوسی جنوبی ۲۹۰۱۷۹۵۸۰	۱۳۹۹/۰۲/۱۰	-	۱۰	۳۳۰.۵۷	۰	۰	ریال
بانک رفاه خسرو شمالی ۲۶۲۳۹۰۰۳۶ - بلندمدت	۱۳۹۸/۱۰/۱۹	-	۲۰	۰	۰	۸۴.۹۹۷.۱۹۶.۷۱۱	ریال
بانک رفاه خسرو شمالی ۲۵۸۹۵۸۷۷۷	۱۳۹۷/۰۹/۰۵	-	۲۰	۰	۰	۴۷.۸۹۳.۸۳۹.۵۸۴	ریال
بانک ملت بازار پردیس کیش ۸۱۶۵۴۱۹۹۰۳	۱۳۹۷/۰۷/۱۰	-	۱۸	۰	۰	۹.۸۶۳.۰۱۳.۷۱۱	ریال
بانک ملت ۸۵۷۷۷۵۲۴۲۹ - بلند مدت	۱۳۹۸/۱۱/۱۶	-	۱۰	۰	۰	۵.۰۶۸.۴۹۳.۱۵۰	ریال
				<u>۱۲۲.۵۲۹.۴۲۸.۶۰۵</u>	<u>(۴.۳۱۴.۹۵۱)</u>	<u>۱۲۲.۵۲۵.۱۱۳.۶۵۴</u>	
						<u>۱۸۶.۶۰۳.۰۹۷.۹۶۱</u>	

نقل به صفحه بعد



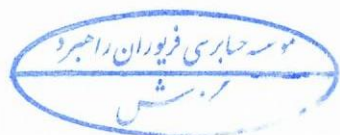
صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱					
سود خالص	سود خالص	هزینه برگشت سود/ تجزیل سود سپرده	سود متعلقه	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۸۶۶۰۳۰۹۷,۹۶۱	۱۲۲,۵۲۵,۱۱۳,۶۵۴	(۴,۳۱۴,۹۵۱)	۱۲۲,۵۲۹,۴۲۸,۶۰۵			
۳,۹۴۵,۲۰۵,۵۰۷	.	.	.	۱۸	-	۱۳۹۵/۱۱/۰۷
۹۴۷,۴۰۶	.	.	.	۱۰	-	۱۳۹۵/۰۹/۲۵
.	۲۳,۰۱۹,۴۲۵,۱۰۷	(۱۰,۲۴۰,۲۸۷,۳۶۰)	۳۳,۲۵۹,۷۱۲,۴۶۷	۱۸	.	۱۳۹۹/۰۲/۱۰
.	۲۲,۱۳۱,۷۵۳,۸۷۴	(۹,۸۳۶,۰۶۵,۵۰۰)	۳۱,۹۶۷,۸۱۹,۳۷۴	۱۸	.	۱۳۹۹/۰۲/۱۴
.	۱۰,۹۲۸,۴۶۱,۷۱۲	(۴,۸۶۱,۷۰۵,۱۷۰)	۱۵,۷۹۰,۱۶۶,۸۸۲	۱۸	.	۱۳۹۹/۰۲/۱۳
.	۱۰,۰۸۴,۷۳۶,۰۰۰	(۸,۰۶۷,۷۵۹,۵۳۶)	۱۸,۱۵۲,۴۹۵,۵۳۶	۱۸	.	۱۳۹۹/۰۴/۰۹
.	۵,۰۶۹,۸۹۴,۷۸۵	(۴,۱۱۵,۹۱۲,۲۶۸)	۹,۱۸۵,۸۰۷,۰۵۳	۱۸	مبالغ متغیر	۱۳۹۹/۱۱/۲۸
.	۲,۱۴۶,۹۴۲,۷۴۳	(۱,۷۳۰,۹۲۸,۹۳۹)	۳,۸۷۷,۸۷۱,۶۸۲	۱۸	مبالغ متغیر	۱۳۹۹/۰۳/۱۰
.	۱,۸۲۱,۹۱۶,۳۱۲	(۱,۵۰۲,۰۷۶,۴۷۲)	۳,۳۲۳,۹۹۲,۷۸۴	۱۸	مبالغ متغیر	۱۳۹۹/۰۳/۰۱
.	۸۰۳,۰۷۵,۵۵۰	(۶۴۲,۴۱۰,۹۰۶)	۱,۴۴۵,۴۸۶,۴۵۶	۱۸	.	۱۳۹۹/۰۷/۰۸
.	۷۸۶,۲۵۹,۸۰۰	(۶۲۸,۹۷۵,۳۲۴)	۱,۴۱۵,۲۳۵,۱۲۴	۱۸	.	۱۳۹۹/۰۸/۲۲
۵,۵۲۱,۴۸۵,۸۵۶	۶۷۲,۱۵۴,۶۲۲	(۵۱۵,۳۱۹,۱۹۰)	۱,۱۸۷,۴۷۳,۸۱۲	۱۸	.	۱۳۹۸/۱۱/۲۸
.	۳۵۰,۴۷۶,۸۲۰	(۲۸۰,۳۷۲,۴۲۸)	۶۳۰,۸۴۹,۲۴۸	۱۸	مبالغ متغیر	۱۳۹۹/۰۹/۱۳
.	۲۱۸,۶۰۰,۰۰۰	(۱۷۴,۸۶۳,۳۷۶)	۳۹۳,۴۶۳,۳۷۶	۱۸	.	۱۴۰۰/۰۵/۰۱
.	۱۷۲,۵۸۰,۰۰۰	(۱۳۸,۰۸۲,۱۸۰)	۳۱۰,۶۶۲,۱۸۰	۱۸	.	۱۳۹۹/۱۱/۱۶
.	۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۴۱۰,۹۴۰)	۱۱۳,۴۱۰,۹۴۰	۱۸	.	۱۳۹۹/۱۰/۱۶
۵۴,۷۹۸,۹۰۴	۱۳,۴۲۲,۰۹۶	(۱۰,۷۳۹,۷۲۲)	۲۴,۱۶۱,۸۱۸	۱۸	مبالغ متغیر	۱۳۹۸/۰۷/۰۸
۱۸۰,۴۵,۹۷۲,۵۵۶	.	.	.	.	مبالغ متغیر	۱۳۹۷/۰۹/۱۳
۷,۱۱۵,۳۷۰,۶۳۲	.	.	.	.	مبالغ متغیر	۱۳۹۸/۰۸/۲۲
۳,۷۷۲,۷۸۱,۹۵۰	.	.	.	.	مبالغ متغیر	۱۳۹۸/۰۹/۱۳
۲۲۳,۷۶۳,۸۹۹	.	.	.	.	مبالغ متغیر	۱۳۹۸/۱۱/۱۶
۳۸,۷۸۰,۳۳۶,۷۱۰	۷۸,۲۸۲,۶۹۹,۴۲۱	(۴۲,۷۹۵,۹۰۹,۳۱۱)	۱۲۱,۰۷۸,۶۰۸,۷۳۲			
۲۲۵,۳۸۳,۴۲۴,۶۷۱	۲۰۰,۸۰۷,۸۱۳,۰۷۵	(۴۲,۸۰۰,۲۲۴,۲۶۲)	۲۴۳,۶۰۸,۰۳۷,۲۳۷			

نقل از صفحه قبل
 بانک ملت بازار عربهای کیش ۸۱۶۵۶۶۳۶۰۵ - بلند مدت
 بانک سپه بیهقی ۲۰۰۳۰۵۲۱۶۲۱۱ - کوتاه مدت

سود گواهی سپرده بانکی:

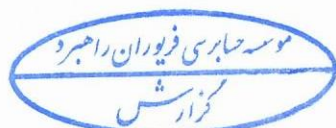
گواهی سپرده بانک ملت ۱۴۰۰۰۲۱۰
 گواهی سپرده بانک ملت ۱۴۰۰۰۲۱۴
 گواهی سپرده الکترونیک ۱۴۰۰۰۲۱۳
 گواهی سپرده الکترونیک ۱۴۰۰۰۴۰۹
 گواهی سپرده بانک ملت ۱۳۹۹۱۱۲۸
 گواهی سپرده الکترونیک ۱۴۰۰۰۳۰۷
 گواهی سپرده الکترونیک ۱۴۰۰۰۲۱۸
 گواهی سپرده الکترونیک با نام ۹۹۰۷۰۸
 گواهی سپرده الکترونیک با نام ۹۹۰۸۲۲
 گواهی سپرده بانک ملت ۱۳۹۸۱۱۲۸
 گواهی سپرده الکترونیک ۱۳۹۹۰۹۱۳
 گواهی سپرده الکترونیک ۱۴۰۰۰۵۰۱
 گواهی سپرده الکترونیک ۱۳۹۸/۱۲/۱۱
 گواهی سپرده الکترونیک ۱۳۹۸/۱۲/۱۱
 گواهی سپرده الکترونیک ۱۳۹۸/۰۵/۲۴
 گواهی سپرده بانک ملت ۱۳۹۷۰۹۱۳
 گواهی سپرده الکترونیک ۱۳۹۸۰۸۲۲
 گواهی سپرده الکترونیک ۱۳۹۸۰۹۱۳
 گواهی سپرده بانک ملت ۱۳۹۸۱۱۱۶



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

۱۹-۲ سود اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود متعلقه	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱								
اوراق مشارکت:									
اوراق مشارکت مربجه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی (سلامت)	۱۳۹۵/۰۹/۰۲	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۳۹۹,۹۹۹,۹۹۹,۶۵۰	۰	۳۹۹,۹۹۹,۹۹۹,۶۵۰	۳۹۹,۹۹۹,۹۹۹,۶۵۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۳۶۴
اوراق مشارکت مشارکت شهرداری شیراز-۳ ماهه ۱۸٪	۱۳۹۸/۰۷/۲۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۶۶,۵۷۰,۹۰۱,۹۶۳	۰	۶۶,۵۷۰,۹۰۱,۹۶۳	۶۶,۵۷۰,۹۰۱,۹۶۳	۰
اوراق اجاره دولت مرحله یک-۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶ (اجاد)	تاریخ های مختلف	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	۰	-	۰	۰	۰	۰	۶۰,۹۷۳,۱۲۲,۳۰۵
اوراق مشارکت دولتی-۵-شرایط خاص ۹۸۰۹۲۲	تاریخ های مختلف	۱۳۹۸/۰۹/۲۲	۰	-	۰	۰	۰	۰	۱۶۰,۷۷,۴۷۵,۶۱۰
جمع						۴۶۶,۵۷۰,۹۰۱,۶۱۳	۰	۴۶۶,۵۷۰,۹۰۱,۶۱۳	۴۷۷,۰۵۰,۵۹۸,۲۷۹
اوراق صکوک اجاره و مربجه									
اوراق صکوک مربجه خودرو ۰۰۱۲-۳ ماهه ۱۸٪	تاریخ های مختلف	۱۴۰۰/۱۲/۰۵	مبالغ متغیر	۱۸	۳۷,۹۴۷,۴۳۶,۶۵۲	۰	۳۷,۹۴۷,۴۳۶,۶۵۲	۳۷,۹۴۷,۴۳۶,۶۵۲	۲۶,۵۰۴,۴۹۴,۴۱۶
اوراق صکوک اجاره سایپا-۳ ماهه ۱۸٪	تاریخ های مختلف	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۰	۱۸	۱۳,۳۴۲,۴۷۶,۲۶۰	۰	۱۳,۳۴۲,۴۷۶,۲۶۰	۱۳,۳۴۲,۴۷۶,۲۶۰	۱۴۶,۷۴۴,۶۷۲,۸۱۵
اوراق مربجه پدیده شیمی قرن ۹۹۰۷۰۱	تاریخ های مختلف	۱۳۹۹/۰۷/۰۱	۰	۱۶	۹,۷۶۴,۷۵۳,۳۳۷	۰	۹,۷۶۴,۷۵۳,۳۳۷	۹,۷۶۴,۷۵۳,۳۳۷	۴۴,۹۸۷,۳۱۶,۸۲۱
اوراق مربجه دولتی تعاون-ملت ۹۹۱۱۱۸	تاریخ های مختلف	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۰	۲۰	۶۵۴,۸۲۴,۶۲۸	۰	۶۵۴,۸۲۴,۶۲۸	۶۵۴,۸۲۴,۶۲۸	۷,۱۷۹,۶۹۵,۱۵۶
اوراق صکوک اجاره سایپا ۱۴۳-۳ ماهه ۱۸٪	تاریخ های مختلف	۱۴۰۰/۰۳/۰۳	۰	۱۸	۵۶۰,۲۱۱,۸۹۸	۰	۵۶۰,۲۱۱,۸۹۸	۵۶۰,۲۱۱,۸۹۸	۲۹,۴۵۲,۲۳۷,۲۳۹
اوراق اجاره دولتی آ پرورش ملت-۹۹۱۱۱۸	تاریخ های مختلف	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۰	۲۰	۴۹۱,۶۷۰,۰۶۷	۰	۴۹۱,۶۷۰,۰۶۷	۴۹۱,۶۷۰,۰۶۷	۱۷۰,۸۶۳,۹۰۸
اوراق مشارکت مربجه صنعت غذایی کورش ۹۹۰۴۱۱	تاریخ های مختلف	۱۳۹۹/۰۴/۱۱	۰	۲۰	۷۳,۸۵۷,۸۶۰	۰	۷۳,۸۵۷,۸۶۰	۷۳,۸۵۷,۸۶۰	۳۲,۰۱۹,۵۰۶
جمع						۶۲,۸۳۵,۲۳۰,۷۰۲	۰	۶۲,۸۳۵,۲۳۰,۷۰۲	۲۵۵,۰۷۱,۲۹۹,۸۶۱
جمع کل						۵۲۹,۴۰۶,۱۳۲,۳۱۵	۰	۵۲۹,۴۰۶,۱۳۲,۳۱۵	۷۳۲,۱۲۱,۸۹۸,۱۴۰



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

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 علی‌الحساب 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:

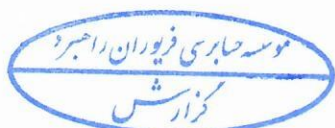
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۴,۳۶۴,۳۴۲,۲۶۶	۳,۱۱۵,۸۸۱,۹۴۱	درآمد سود سهام
۷۱۷,۸۲۲,۰۷۱	۴۰۴,۸۰۵,۳۲۰	تعدیل کارمزد کارگزاری بانک ملت
۶,۱۴۶,۸۶۱	۱۰۲,۹۹۶,۱۶۰	سود سپرده بانکی
۵,۰۸۸,۳۱۱,۱۹۸	۳,۶۲۳,۶۸۳,۴۲۱	

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۱۵,۴۱۲,۶۸۸,۲۷۴	۱۲,۹۷۶,۹۰۹,۹۸۲	مدیر
۳۹۹,۹۹۹,۸۵۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۲۱۷,۹۹۹,۸۵۸	۲۷۲,۴۹۹,۵۸۱	حسابرس
۶۷,۲۶۳,۷۸۶	۴۸,۳۸۶,۱۷۱	ضامن نقدشوندگی
۱۶,۰۹۷,۹۵۱,۷۶۸	۱۳,۶۹۷,۷۹۵,۷۳۴	

۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۱۸۸,۷۸۲,۷۵۸	۲,۷۵۲,۴۹۳,۵۳۵	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۷۲۰,۰۹۲,۳۵۰	۵۷۶,۱۲۸,۳۸۹	هزینه نرم افزار
.	۱۵۹,۶۰۵,۶۳۶	حق عضویت در کانون نهادهای سرمایه گذاری ایران
۷,۲۷۵,۷۴۴	۴,۳۲۴,۲۵۶	هزینه برگزاری مجامع
۲,۵۲۰,۰۰۰	۱,۳۶۰,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۲,۹۱۸,۶۷۰,۸۵۲	۳,۴۹۳,۹۱۱,۸۱۶	



صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

۲۳- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۲۱۰,۳۵,۲۴۲,۹۴۴	۹۵,۰۶۸,۳۲۶,۹۲۲
(۴۹,۱۹۷,۰۸۲,۲۹۳)	(۱۸,۴۶۹,۷۶۲,۵۸۳)
<u>(۲۸,۱۶۱,۸۳۹,۳۴۹)</u>	<u>۷۶,۵۹۸,۵۶۴,۳۳۹</u>

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:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۱۳۵,۰۲۷,۴۰۱,۵۸۴	.
۱۲۴,۷۹۵,۹۳۰,۱۳۹	.
۱۲۰,۲۱۴,۴۶۶,۴۹۳	.
۱۱۴,۵۵۵,۶۴۹,۱۵۹	.
۱۱۰,۸۵۸,۵۵۸,۷۸۲	.
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
.	۶۹,۲۶۸,۹۱۷,۵۳۶
.	۱۳۰,۰۰۶,۱۵۴,۸۰۰
.	۲۱۹,۳۳۳,۹۴۳,۹۱۲
.	۱۸۰,۶۷۳,۱۸۳,۳۲۸
.	۲۱۱,۳۸۶,۵۴۶,۷۸۶
.	۱۳۰,۷۴۸,۲۷۷,۶۶۰
<u>۱,۲۲۹,۰۸۱,۴۷۰,۰۵۴</u>	<u>۱,۳۳۲,۴۱۲,۸۲۹,۷۱۱</u>

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
تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۸/۱۲/۲۹
تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۹/۰۱/۳۱
تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۹/۰۲/۳۱
تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۹/۰۳/۳۱
تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۹/۰۴/۳۱
تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۹/۰۵/۳۱

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

تعهدات و بدهی‌های احتمالی در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به شرح زیر می‌باشد:

اوراق	نماد	مانده سهم پایه	تاریخ اعمال فروش	قیمت اعمال فروش	تاریخ اعمال خرید	قیمت اعمال خرید
اختیار فروش تبعی پتروشیمی پارس	هپارس ۴۰۴	۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۲	۲۱۲,۵۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۲۰	۲۱۵,۷۳۰

صندوق، به جز مورد فوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها فاقد تعهدات و بدهی احتمالی می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

۲۶- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر است:

۱۳۹۸/۰۵/۳۱			۱۳۹۹/۰۵/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۰,۱۰	۵,۱۰۰	ممتاز	۰,۰۶	۵,۱۰۰	ممتاز	مدیر صندوق و مدیر ثبت	شرکت تامین سرمایه بانک ملت	مدیر صندوق و مدیر ثبت
۰,۱۰	۴,۹۰۰	ممتاز	۰,۰۶	۴,۹۰۰	ممتاز	ضامن نقدشوندگی	بانک ملت	ضامن نقدشوندگی
۰,۰۰	۰	عادی	۰,۰۰	۷۳	عادی	مدیر سرمایه گذاری	خانم الهه ظفری	مدیر سرمایه گذاری
۰,۰۰	۵۰	عادی	۰,۰۰	۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	آقای حمید یثربی فر	مدیر سرمایه گذاری
۰,۰۰	۵۰	عادی	۰,۰۰	۵۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	آقای مهدی عبدی هنجانی	مدیر سرمایه گذاری
۰,۰۰	۵۳	عادی	۰,۰۰	۵۳	عادی	مدیر سرمایه گذاری	آقای رسول رحیم نیا	مدیر سرمایه گذاری
۰,۲۱	۱۰,۱۵۳		۰,۱۳	۱۰,۱۷۶				

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۳۹۸/۰۵/۳۱		۱۳۹۹/۰۵/۳۱			نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی) - ریال	مانده طلب (بدهی) - ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
۱۳۰۴۳.۹۱۲	۶۷,۱۴۶,۶۶۶,۶۲۲	طی سال مالی	۱,۰۳,۹۴۳,۵۰۹	کارمزد خرید اوراق بهادار	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری بانک ملت
			۱,۳۷۵,۶۶۳,۰۲۴	کارمزد فروش اوراق بهادار		
(۴,۵۲۹,۶۱۶,۲۸۶)	(۵,۹۱۹,۵۳۵,۸۳۶)	طی سال مالی	۱۲,۹۷۶,۹۰۹,۹۸۲	کارمزد	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه بانک ملت
(۱۳۱,۷۲۵,۹۷۸)	(۱۳۱,۷۵۰,۳۸۰)	طی سال مالی	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد	متولی	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی
(۱۱۹,۸۹۹,۹۲۸)	(۱۳۶,۲۴۹,۵۸۱)	طی سال مالی	۲۷۲,۴۹۹,۵۸۱	حق الزحمه	حسابرس	موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
(۳۳,۰۷۰,۲۹۹)	(۱۹,۵۹۶,۵۲۸)	طی سال مالی	۴۸,۳۸۶,۱۷۱	کارمزد	ضامن نقدشوندگی	بانک ملت

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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

