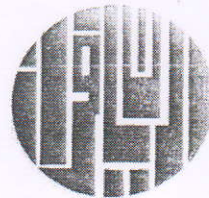


صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
به انضمام صورتهای مالی میان دوره ای
برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۱



گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت

مقدمه

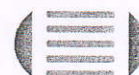
۱. صورت خالص دارایی‌های صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۱ و صورت‌های سود و زیان و گردش خالص دارایی‌های آن برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۸ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی با مدیر صندوق و مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲. بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد حسابرسی اجمالی ۲۴۱۰ انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

نتیجه گیری

۳. بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.



اندوخته ملت صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۱

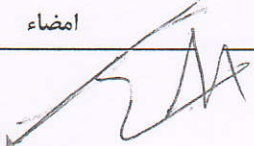
با احترام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۳۰ که در اجرای مفاد بند هشت ماده چهل 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
۵	ب. مبنای تهیه صورت های مالی
۵ - ۷	پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸ - ۲۲	ت. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های 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 های 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 ۱۳۹۱/۱۲/۱۷ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	آقای علی قاسمی ارمکی آقای ولی اله خرازی مقدم	شرکت تأمین سرمایه بانک ملت	مدیر صندوق
	آقای سیدحسین عربزاده آقای بهروز دارش	مؤسسه حسابرسی دش و همکاران	متولی صندوق

ش: ۲۸۸۲۳

سایر الزامات گزارشگری

۴. در محدوده بررسی‌های انجام شده، به استثنای موارد ذیل به مواردی حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه و همچنین دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری مصوب مورخ ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد نگردیده است.

۴-۱- نحوه ثبت رویدادهای مالی در صندوق با دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه‌های مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار انطباق ندارد.

۴-۲- مفاد بند ج ماده ۲۲ اساسنامه در خصوص تعلق همواره ۰/۱ درصد از میزان حداقل واحدهای سرمایه‌گذاری به اعضای گروه مدیران رعایت نگردیده است.

۵. اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و دستورالعمل‌های مربوطه طی سال مالی، مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. اگرچه رویه‌های کنترل‌های داخلی از کفایت لازم برخوردار است لیکن در حدود رسیدگی‌های انجام شده، به استثناء مواردی از عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه و دستورالعمل نحوه اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه‌های صندوق به شرح موارد ذکر شده در بند ۴ مورد دیگری مشاهده نشده است.

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

موسسه حسابرسی آریان فراز (حسابداران رسمی)

۲۷ فروردین ماه ۱۳۹۲

مهدی سوادلو

محمودرضا ناظری

(شماره عضویت ۸۰۰۴۰۱)

(شماره عضویت ۸۱۱۰۸۹)



صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۱

۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۱/۱۱/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۸۶۹,۱۳۸,۶۶۳	۱۵,۶۴۸,۰۶۰,۶۴۳	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۴۹,۶۹۵,۱۰۰,۰۰۰	۴۵,۸۷۷,۵۱۱,۵۳۶	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۱,۰۴۴,۹۹۵,۴۵۷	۴,۲۶۷,۹۱۷,۱۹۸	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۷۷۴,۴۲۵,۶۱۶	۶۳۷,۸۴۴,۰۹۵	۸	حساب‌های دریافتی
۱۵۷,۴۴۲,۹۱۶	۵۸,۰۹۰,۲۹۱	۹	سایر دارایی‌ها
۶۰۶,۵۴۳	۱۸۰,۵۰۷,۲۳۳	۱۰	موجودی نقد
۶۲,۵۴۱,۷۰۹,۱۹۵	۶۶,۶۶۹,۹۳۰,۹۹۶		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
۴۷۰,۰۰۰,۵۳۹	۶۵۸,۸۹۰,۳۹۲	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۴۹۹,۷۷۱,۱۷۷	۴,۸۷۹,۱۲۶,۲۴۳	۱۲	جاری کارگزاران
۱۷۸,۳۲۵,۹۲۵	۳۵۱,۴۰۵,۷۷۴	۱۳	بدهی به سرمایه‌گذاران
۲,۵۰۱,۷۷۸,۲۹۹	۳۷۷,۵۴۳,۵۰۸	۱۴	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
۳,۶۴۹,۸۷۵,۹۴۰	۶,۲۶۶,۹۶۵,۹۱۷		جمع بدهی‌ها
۵۸,۸۹۱,۸۳۳,۳۵۵	۶۰,۴۰۲,۹۶۵,۰۷۹	۱۵	خالص دارایی‌ها
۱,۰۲۸,۵۷۱	۱,۰۶۱,۸۰۶		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی است.

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۱

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	یادداشت	درآمدها:
۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۱/۱۱/۳۰		
ریال	ریال		
(۱,۱۳۰,۱۷۳,۹۷۹)	۱,۲۳۷,۹۷۹,۱۹۸	۱۶	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۸۷,۱۷۰,۷۹۱)	۷۵۶,۸۲۱,۹۳۵	۱۷	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۶۳,۹۰۲,۷۳۶	۷,۹۰۰,۵۴۳	۱۸	سود سهام
۶,۵۶۶,۴۸۰,۱۱۳	۵,۹۹۹,۹۸۸,۸۵۲	۱۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵,۴۱۳,۰۳۸,۰۷۹	۷,۹۹۲,۶۹۰,۵۲۸		جمع درآمدها
(۲۱۱,۱۶۸,۱۳۳)	(۲۲۶,۶۵۵,۷۴۵)	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
(۱۴۴,۵۳۳,۵۳۹)	(۱۴۴,۱۵۸,۸۲۷)	۲۱	سایر هزینه ها
.	(۱۷۸,۰۰۰)	۲۲	هزینه های مالی
۵,۰۵۷,۳۳۶,۴۰۷	۷,۶۲۱,۶۹۷,۹۵۶		سود خالص
۸.۵۴٪	۱۲.۹۳٪		بازده میانگین سرمایه گذاری ۱
۸.۴۴٪	۱۲.۶۲٪		بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۱/۱۱/۳۰		
تعداد واحدهای	تعداد واحدهای		
ریال	ریال		
.	۵۸,۸۹۱,۸۳۳,۲۵۵		خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.		واحدهای سرمایه گذاری ممتاز صادر شده طی دوره
۶۸,۰۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۱	واحدهای سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره
(۲۰,۷۶۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۵۰)	واحدهای سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی دوره
۵,۰۵۷,۳۳۶,۴۰۷	۷,۶۲۱,۶۹۷,۹۵۶		سود خالص دوره
(۳,۳۳۷,۰۱۱,۰۰۵)	(۵,۷۳۷,۴۸۸,۷۶۵)	۲۳	سود تقسیم شده
(۸۴,۴۹۲,۱۴۷)	(۴,۰۷۷,۳۶۷)	۲۴	تعدیلات
۵۸,۸۹۱,۸۳۳,۲۵۵	۶۰,۴۰۲,۹۶۵,۰۷۹		خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت های مالی است.

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده ÷ سود خالص = بازده سرمایه گذاری ۱

خالص دارایی های پایان دوره ÷ [تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص] = بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۱

۱ - اطلاعات کلی صندوق

۱-۱ - تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می‌شود، در تاریخ دوم اسفند ماه ۱۳۹۰ تحت شماره ۲۸۸۲۳ نزد اداره ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و 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 (سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس، اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی، گواهی سپرده‌های بانکی، و ...) سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه، دو سال است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان احمد قصیر (بخارست)، خیابان هفتم، پلاک ۶ واقع شده است.

۱-۲ - اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت مطابق با مواد ۵۶ و 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، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه، دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	بانک ملت	۴,۹۰۰	۴۹٪
۲	شرکت تأمین سرمایه بانک ملت	۵,۱۰۰	۵۱٪
		۱۰,۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق، شرکت تأمین سرمایه بانک ملت است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۰/۲۸ با شماره ثبت ۳۹۵۰۷۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر تهران، خیابان احمد قصیر (بخارست)، خیابان هفتم، شماره ۶ است.

متولی صندوق، مؤسسه حسابرسی دش و همکاران است که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۳/۰۷ با شماره ثبت ۱۹۷۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی تهران، بزرگراه نیایش، بعد از سرداز جنگل، آشناسان، خیابان نشاط، کوچه سوم غربی، پلاک ۲۴ است.

ضامن جبران خسارت یا سود صندوق، بانک ایران زمین است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۲۴ با شماره ثبت ۳۹۹۲۷۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن جبران خسارت یا سود تهران، خیابان سیدجمال‌الدین اسدآبادی، نبش خیابان ۶۸، پلاک ۴۷۲ است.

ضامن نقدشوندگی صندوق، بانک ملت است که در تاریخ ۱۳۵۹/۰۴/۳۱ با شماره ثبت ۳۸۰۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن تهران، خیابان طالقانی، نبش خیابان فرصت، پلاک ۲۲ است.

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۱

حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی آریان فراز است که در تاریخ ۱۳۸۰/۱۲/۲۷ با شماره ثبت ۱۳۸۳۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس تهران، بزرگراه آشناسان، شاهین شمالی (کبیری طامه)، لاله هشتم، لاله نهم غربی، پلاک ۳ است.

مدیر ثبت، بانک ملت است که در تاریخ ۱۳۵۹/۰۴/۳۱ با شماره ثبت ۳۸۰۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت، تهران، خیابان طالقانی، نبش خیابان فرصت، پلاک ۲۲ است.

۳ - مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴ - خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱ - سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر 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 صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت 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 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 غیربورسی یا غیرفرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی 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 زمان‌بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف مدت ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالیانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی، با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۱

۴-۲-۲

سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های 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 علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقیمانده 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 زیر محاسبه، و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	عنوان هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل نیم درصد از وجوه جذب شده در پذیره‌نویسی اولیه، حداکثر تا مبلغ یکصد و پنجاه میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق؛
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ پنجاه میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق؛
کارمزد مدیر	سالیانه پانزده در هزار متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق، به علاوه دو در هزار ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ده درصد از تفاوت روزانه سود علی‌الحساب دریافتی ناشی از سپرده‌گذاری در بانک‌ها یا مؤسسات مالی و اعتباری، نسبت به بالاترین سود علی‌الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده؛
کارمزد متولی	سالیانه دو دهم درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، حداقل پنجاه میلیون ریال و حداکثر تا یکصد میلیون ریال است.
کارمزد ضامن نقد شوندگی	سالیانه نیم درصد ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق، و یک دهم درصد ارزش سایر دارایی‌های صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالیانه مبلغ ثابت پنجاه میلیون ریال؛
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل سه دهم درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره تصفیه؛
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 حداکثر تا مبلغ پنجاه میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار،	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالیانه تا سقف یکصد و هشتاد میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق؛
تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی و ضامن، هر سه ماه یکبار تا سقف نود درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۱

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 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 می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۱

۵ - سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

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

درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
۱۳۹۱/۰۵/۳۱	ریال	ریال	۱۳۹۱/۱۱/۳۰	ریال	ریال	
۰.۰۰	۰	۰	۸.۱۸	۵,۴۵۲,۷۶۶.۱۰	۴,۶۶۲,۰۶۶.۸۶۲	فرآورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای
۰.۰۰	۰	۰	۷.۷۳	۵,۱۵۲,۹۱۱.۶۰۷	۵,۱۰۱,۰۴۳,۰۷۳	فلزات اساسی
۰.۰۰	۰	۰	۲.۶۶	۲,۳۳۹,۸۰۷.۹۱۳	۲,۵۱۵,۸۵۸,۰۴۳	شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی
۰.۰۰	۰	۰	۲.۴۴	۱,۶۲۴,۸۲۰.۴۱۵	۱,۸۴۱,۲۶۲,۱۵۹	استخراج کانه‌های فلزی
۱.۰۴	۶۵۱,۷۲۴,۰۲۵	۶۷۲,۱۵۵,۷۱۴	۰.۹۰	۵۹۹,۴۵۹,۱۵۷	۴۳۲,۵۸۸,۹۸۲	بانک‌ها و مؤسسات اعتباری
۰.۰۰	۰	۰	۰.۴۸	۳۱۶,۷۷۲.۶۳۹	۲۳۰,۴۹۳,۷۶۵	محصولات شیمیایی
۰.۱۹	۱۱۸,۴۲۵,۶۲۸	۱۶۷,۱۴۱,۶۹۰	۰.۰۹	۶۲,۲۱۲,۲۸۲	۹۸,۰۷۰,۸۲۴	سرمایه‌گذاری‌ها
۰.۱۶	۹۸,۹۸۹,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۰	۰	فرابورس
۱.۳۹	۸۶۹,۱۳۸,۶۶۳	۹۴۰,۳۹۷,۴۰۴	۲۳.۴۷	۱۵,۶۴۸,۰۶۰,۶۴۳	۱۴,۸۸۱,۳۸۲,۷۰۸	جمع

۶ - سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

ریال	ریال	یادداشت
۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۱/۱۱/۳۰	
۴۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶-۱
۶,۳۹۵,۱۰۰,۰۰۰	۲,۳۷۷,۵۱۱,۵۳۶	۶-۲
۴۹,۶۹۵,۱۰۰,۰۰۰	۴۵,۸۷۷,۵۱۱,۵۳۶	

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۱

۴-۱- سرمایه‌گذاری در سبده‌های بانکی به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۱/۱۱/۳۰	نوع	تاریخ	تاریخ	نرخ	مبلغ	درصد از	مبلغ	درصد از
سپرده	سپرده	سپرده	سپرده	سپرده	سود	ریال	کل دارایی‌ها	ریال	کل دارایی‌ها
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بلندمدت	۱۳۹۲/۱۱/۱۸	۱۳۹۰/۱۱/۱۸	۲۵٪	۲۵٪	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بلندمدت	۱۳۹۲/۱۲/۲۸	۱۳۹۰/۱۲/۲۸	۲۰٪	۲۰٪	۲۹,۲۵	۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۲۵
۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بلندمدت	۱۳۹۲/۱۲/۲۸	۱۳۹۰/۱۲/۲۸	۲۰٪	۲۰٪	۵,۸۵	۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۵
۴۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بلندمدت					۶۵,۱۰	۴۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۱۰

سپرده ۷۰۰۷۸۶۲۸۹۸۹۵ بانک تزد بانک شهر شعبه میدان آراشتین

سپرده ۷۰۰۷۸۶۴۹۲۳۲۴ بانک تزد بانک شهر شعبه کامرانیه

سپرده ۷۰۰۷۸۶۴۹۲۳۲۲ بانک تزد بانک شهر شعبه کامرانیه

۴-۲- سرمایه‌گذاری در گواهی سبده‌های بانکی به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۱/۱۱/۳۰	نوع	تاریخ	نرخ	مبلغ	سود	مبلغ	درصد از	خالص
خالص	خالص	سود	سود	سود	سود	سود	سود	درصد از	خالص
ارزش فروش	ارزش فروش	از تغییر قیمت	تزیل	برگشت سود	متعلقه	اسمی	سود	کل دارایی‌ها	ارزش فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۶,۲۹۵,۱۰۰,۰۰۰	۶,۲۹۷,۵۱۱,۵۳۶	۲۹,۴۵۳,۵۳۴	۲,۴۵۱,۷۷۸,۷۰۰	۲۰٪	۱۳۹۲/۰۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۲/۱۶	۲,۴۵۱,۷۷۸,۷۰۰	۲,۴۷۲	۲,۴۷۷,۵۱۱,۵۳۶
۶,۲۹۵,۱۰۰,۰۰۰	۶,۲۹۷,۵۱۱,۵۳۶	۲۹,۴۵۳,۵۳۴	۲,۴۵۱,۷۷۸,۷۰۰	۲۰٪	۱۳۹۲/۰۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۲/۱۶	۲,۴۵۱,۷۷۸,۷۰۰	۲,۴۷۲	۲,۴۷۷,۵۱۱,۵۳۶

گواهی سپرده سرمایه‌گذاری بانک ملت

گواهی سپرده سرمایه‌گذاری بانک ملت

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۱

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 است:

اوراق اجاره

۷-۱ اوراق اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۱۱/۳۰									
خالص	درصد به کل دارایی‌ها	خالص	ارزش فروش	سود (زیان) ناشی از تغییر قیمت	هزینه تنزیل	سود متعلقه	ارزش دفتری	ارزش اسمی	تاریخ سررسید
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۶,۸۵۰,۳۲۱,۱۶۰	۶.۴۰	۴,۲۶۷,۹۱۷,۱۹۸	(۶,۱۸۰,۰۰۰)	(۱,۸۶۳,۲۵۸)	۱۵۲,۹۶۹,۳۳۶	۴,۱۲۲,۹۹۱,۱۲۰	۴,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۳۹۴/۰۳/۲۸
۱,۷۷۴,۳۲۷,۳۳۹	۰.۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰٪	۱۳۹۴/۰۶/۰۱
۱,۶۱۱,۳۹۸,۹۵۵	۰.۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰٪	۱۳۹۳/۱۲/۳۳
۵۱۸,۷۴۳,۹۶۱	۰.۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰٪	۱۳۹۵/۰۳/۳۷
۲۸۳,۷۶۴,۸۹۱	۰.۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰٪	۱۳۹۴/۱۰/۱۷
۶,۱۳۸,۷۵۱	۰.۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰٪	۱۳۹۴/۰۵/۲۵
۱۱,۰۴۴,۹۹۵,۴۵۷	۶.۴۰	۴,۲۶۷,۹۱۷,۱۹۸	(۶,۱۸۰,۰۰۰)	(۱,۸۶۳,۲۵۸)	۱۵۲,۹۶۹,۳۳۶	۴,۱۲۲,۹۹۱,۱۲۰	۴,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۳۹۵/۰۳/۲۸

اوراق اجاره:

شرکت سنگاها کل مهر
 شرکت مهنا
 شرکت ماهان ۲
 لیزینگ جامع سینا
 بانک سامان
 شرکت سرمایه گذاری لید
 شرکت جویار

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۱

۸ - حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۱/۱۱/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	درصد	ریال	
۷۰۹,۶۵۷,۵۳۶	۴۷۲,۱۷۳,۳۵۲	۷ و ۲۵ درصد	۴۷۵,۱۳۷,۱۱۶	سود دریافتنی سپرده‌های بانکی
۶۳,۹۰۲,۷۳۶	۷۱,۸۰۳,۲۷۹		۷۲,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام دریافتنی
۸۶۵,۳۴۴	۹۳,۸۶۷,۴۶۴	-	۹۳,۸۶۷,۴۶۴	سایر
۷۷۴,۴۲۵,۶۱۶	۶۳۷,۸۴۴,۰۹۵		۶۴۱,۰۰۴,۵۸۰	۸-۱

۸-۱ - سایر حساب‌های دریافتنی از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۱/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۰	۹۳,۰۰۲,۱۲۰	بدهی ضامن بابت مابه‌التفاوت سود تضمینی و سود پوشش داده شده
۸۶۵,۳۴۴	۸۶۵,۳۴۴	مابه‌التفاوت مبلغ واریزی با صدور و ابطال
۸۶۵,۳۴۴	۹۳,۸۶۷,۴۶۴	

۹ - سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس و نرم‌افزار صندوق است که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه، مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا پنج سال، هر کدام کمتر باشد، به صورت روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق، مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس، دو سال است.

۱۳۹۱/۱۱/۳۰			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۸۷,۰۵۵,۷۷۳	۰	(۲۸,۹۶۵,۴۸۲)	۵۸,۰۹۰,۲۹۱
۷۰,۳۸۷,۱۴۳	۰	(۷۰,۳۸۷,۱۴۳)	۰
۱۵۷,۴۴۲,۹۱۶	۰	(۹۹,۳۵۲,۶۲۵)	۵۸,۰۹۰,۲۹۱

مخارج تأسیس

نرم‌افزار صندوق

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۱

۱۰ - موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۱/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۱۰۰,۶۴۱	۱۸۰,۱۰۰,۰۳۰
۱۶۲,۵۷۲	۱۵۰,۴۲۰
۱۰۰,۰۶۱	۱۵۰,۳۸۹
۲۴۳,۲۶۹	۱۰۶,۳۹۴
۶۰۶,۵۴۳	۱۸۰,۵۰۷,۲۳۳

سپرده ۴۴۴۴۴۴۷۸۸ نزد بانک ملت شعبه میدان فردوسی
 سپرده ۷۰۰۷۸۶۲۸۰۷۲۰ نزد بانک شهر شعبه میدان آرژانتین
 سپرده ۷۰۰۷۸۶۵۷۱۱۴۴ نزد بانک شهر شعبه کامرانیه
 سپرده ۳۹۷۰۰۰۰۰۰۰۰ نزد بانک ملت شعبه نارنجستان پاسداران

۱۱ - بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۱/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳۵۴,۰۵۴,۲۳۶	۴۴۸,۰۸۵,۴۴۶	۱۱-۱
۸۲,۸۷۶,۵۵۴	۱۶۴,۴۵۲,۵۱۱	
۸,۰۰۱,۳۱۱	۳۳,۸۱۸,۳۱۹	
۲۵,۰۶۸,۴۳۸	۱۲,۵۳۴,۱۱۶	
۴۷۰,۰۰۰,۵۳۹	۶۵۸,۸۹۰,۳۹۲	

مدیر صندوق

ضامن

متولی

حسابرس

۱۱-۱ - بدهی به مدیر به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۱/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۲۵۷,۷۳۲,۴۰۶	۲۵۷,۷۳۲,۴۰۶
۹۵,۲۲۱,۸۳۰	۱۸۹,۰۱۹,۰۴۰
۸۰۰,۰۰۰	۸۷۴,۰۰۰
۳۰۰,۰۰۰	۴۶۰,۰۰۰
۳۵۴,۰۵۴,۲۳۶	۴۴۸,۰۸۵,۴۴۶

هزینه تأسیس و نرم‌افزار صندوق

کارمزد

تکمیل موجودی

صدور و ابطال واحدها

۱۲ - جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۱/۱۱/۳۰			
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۹۹,۷۷۱,۱۷۷	۴,۸۷۹,۱۲۶,۲۴۳	۵۸,۶۲۶,۱۲۱,۰۵۶	۵۴,۲۴۶,۷۶۵,۹۹۰	۴۹۹,۷۷۱,۱۷۷

شرکت کارگزاری بانک ملت

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۱

۱۳ - بدهی به سرمایه‌گذاران

۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۱/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۱۷۵,۸۰۸,۹۳۷	۱۷۵,۸۰۸,۹۳۷
(۵,۰۰۰,۰۰۰)	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۱
۷,۸۳۸,۹۴۴	۹۱۸,۷۹۲
(۳۲۱,۹۵۶)	(۳۲۱,۹۵۶)
<u>۱۷۸,۳۲۵,۹۲۵</u>	<u>۳۵۱,۴۰۵,۷۷۴</u>

بابت تفاوت سود صندوق

بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری

بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

۱۴ - سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختی متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۱/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۲,۴۵۷,۵۳۴,۲۵۰	۲۸۸,۴۹۳,۲۵۷
۴۴,۲۴۴,۰۴۹	۸۹,۰۵۰,۲۵۱
<u>۲,۵۰۱,۷۷۸,۲۹۹</u>	<u>۳۷۷,۵۴۳,۵۰۸</u>

پیش‌دریافت سود سپرده سرمایه‌گذاری نزد بانک‌ها

ذخیره کارمزد تصفیه

۱۵ - خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۰۵/۳۱		۱۳۹۱/۱۱/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۴۸,۶۰۶,۱۲۸,۱۲۲	۴۷,۲۵۶	۴۹,۷۸۴,۹۰۳,۸۲۱	۴۶,۸۸۷
۱۰,۲۸۵,۷۰۵,۱۲۳	۱۰,۰۰۰	۱۰,۶۱۸,۰۶۱,۲۵۸	۱۰,۰۰۰
<u>۵۸,۸۹۱,۸۳۳,۲۵۵</u>	<u>۵۷,۲۵۶</u>	<u>۶۰,۴۰۲,۹۶۵,۰۷۹</u>	<u>۵۶,۸۸۷</u>

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

۱۶ - سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به	یادداشت
۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۱/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
(۹۲۰,۷۵۹,۰۵۲)	۱,۲۶۲,۵۵۶,۱۵۱	۱۶-۱
(۱۳۴,۸۱۴,۰۶۹)	.	۱۶-۲
(۷۴,۶۰۰,۸۵۸)	(۷,۵۷۰,۹۱۹)	۱۶-۳
.	(۲۷,۰۰۶,۰۳۴)	۱۶-۴
<u>(۱,۱۳۰,۱۷۳,۹۷۹)</u>	<u>۱,۲۲۷,۹۷۹,۱۹۸</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 اوراق مشارکت

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق گواهی سپرده سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۱

سال مالی منتهی به

۱۳۹۱/۰۵/۳۱

۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰/۱۱/۱۳۹۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۲۰,۹۸۶,۰۴۰	۵۱۳,۸۱۷,۹۳۸	(۱۲,۶۱۱,۴۵۸)	(۱۳,۳۴۷,۹۲۰)	(۱,۹۸۲,۵۰۹,۴۱۲)	۲,۵۵۲,۳۹۱,۷۲۸	۳۱۳,۵۴۶	سهام شرکت مجتمع پتروشیمی شیراز
(۴۵۷,۱۶۲,۸۶۰)	۲۷۴,۲۰۱,۲۶۵	(۶,۶۹۳,۹۳۴)	(۶,۸۴۱,۲۰۳)	(۱,۰۵۱,۰۵۰,۴۹۸)	۱,۳۳۸,۷۸۶,۹۰۰	۴۶,۴۳۰	سهام شرکت تأمین مواد اولیه فولاد صبا نور
۲۳۲,۹۸۸,۱۰۳	۱۴۳,۸۷۸,۵۸۷	(۹,۳۶۴,۳۴۶)	(۱۰,۰۱۳,۲۸۳)	(۱,۷۲۹,۵۱۲,۹۸۴)	۱,۸۹۲,۸۶۹,۲۰۰	۳۶۸,۱۰۰	سهام شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات
۲۳۲,۹۸۸,۱۰۳	۱۲۹,۵۴۷,۱۱۸	(۱۱,۷۶۳,۰۴۳)	(۱۲,۴۴۵,۲۹۹)	(۲,۱۹۸,۸۵۳,۵۵۴)	۲,۳۵۲,۶۰۹,۰۱۴	۳۰۰,۰۰۰	سهام شرکت ملی صنایع مس ایران
۲۳۲,۹۸۸,۱۰۳	۷۶,۵۲۱,۸۳۰	(۱,۴۹۳,۶۵۵)	(۱,۵۸۰,۲۸۱)	(۳۱۹,۱۲۵,۰۵۳)	۲۹۸,۷۳۰,۸۱۹	۲۷۹,۳۵۰	سهام بانک ملت
۲۳۲,۹۸۸,۱۰۳	۶۱,۴۷۰,۶۳۹	(۶,۶۲۵,۰۰۰)	(۷,۰۰۹,۲۵۰)	(۱,۲۴۹,۸۹۵,۱۱۱)	۱,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	سهام شرکت فولاد خوزستان
(۲۶,۱۳۳,۹۶۱)	۳۰,۳۲۰,۸۰۸	(۲,۵۵۵,۵۰۸)	(۲۷۰,۳۲۵)	(۳۰,۳۵۴,۸۰۴)	۵۱,۱۰۱,۴۴۵	۴۹,۳۰۰	سهام شرکت سرمایه‌گذاری سایپا
(۲۳۲,۳۲۱,۹۵۵)	۲۶,۹۲۶,۱۳۳	(۲,۵۱۸,۰۰۰)	(۲,۶۶۴,۰۴۴)	(۴۷۱,۴۹۱,۸۳۴)	۵۰۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	سهام شرکت سرمایه‌گذاری غدیر
۱۸,۹۹۰,۸۱۲	۱۸,۹۲۹,۱۵۱	(۱۸,۹۲۹,۱۵۱)	(۲۰,۰۲۷,۰۴۳)	(۳,۷۲۷,۸۸۳,۴۵۵)	۲,۷۸۵,۸۳۰,۴۶۱	۶۲,۸۸۹	سهام شرکت پتروشیمی پردیس، بورس
۱۵,۲۵۰,۵۵۲	۱۵,۲۵۰,۵۵۲	(۲,۳۷۹,۲۰۰)	(۲,۶۲۲,۹۹۳)	(۴۷۵,۴۸۷,۲۵۵)	۴۹۵,۸۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	سهام شرکت معدنی و صنعتی چادرملو
۱۲,۰۰۰,۹۲۳	۱۲,۰۰۰,۹۲۳	(۸۴۱,۰۴۲)	(۸۸۹,۸۲۳)	(۱۵۴,۳۷۶,۷۰۱)	۱۶۸,۳۰۸,۴۸۸	۱۳,۶۰۸	سهام شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان
۱۱,۷۱۹,۰۰۲	۱۱,۷۱۹,۰۰۲	(۵۶۴,۳۰۰)	(۵۷۶,۶۹۸)	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۱۲,۸۶۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	سهام بانک خاورمیانه
(۸۰,۶۴۸,۱۶)	۱۰,۲۸۹,۳۹۲	(۶,۵۰۹,۹۷۶)	(۶,۴۰۱,۹۳۳)	(۱,۱۸۷,۴۵۳,۱۱۰)	۱,۲۱۰,۱۹۵,۴۱۰	۲۱۰,۰۰۰	سهام شرکت سرمایه‌گذاری امید
۵,۶۳۱,۰۷۹	۵,۶۳۱,۰۷۹	(۶۶۲,۰۰۰)	(۷۰۰,۳۹۳)	(۱۲۵,۴۰۶,۵۲۸)	۱۳۲,۴۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	سهام شرکت حفاری شمال
۵,۱۴۹,۸۱۴	۵,۱۴۹,۸۱۴	(۷۲۹,۰۰۰)	(۷۷۱,۲۸۲)	(۱۳۹,۱۴۹,۹۰۴)	۱۴۵,۸۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	سهام شرکت آبسال
۴,۵۸۱,۷۴۱	۴,۵۸۱,۷۴۱	(۱,۳۷۳,۶۲۵)	(۱,۳۴۷,۴۹۵)	(۲۴۷,۵۲۳,۱۳۹)	۲۵۴,۷۲۵,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰	سهام شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران
۳,۳۱۵,۲۸۲	۳,۳۱۵,۲۸۲	(۱,۷۴۳,۱۰۰)	(۱,۸۴۴,۲۰۱)	(۳۴۱,۷۱۷,۴۱۷)	۳۴۸,۶۳۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	سهام شرکت معادن بافق
۱,۰۱۱,۰۰۰	۱,۰۱۱,۰۰۰	۰	۰	(۹۸,۹۸۹,۰۰۰)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	پذیرفروشی سهام بانک خاورمیانه

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۱

سال مالی منتهی به

۱۳۹۱/۰۵/۳۱

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۶۸,۳۱۲,۷۱۰	*	*	*	*	*	*	سهام شرکت رایان سایپا
۱۲۱,۵۰۲,۱۷۰	*	*	*	*	*	*	سهام شرکت کارت اعتباری ایران کیش
۱,۰۳۹,۰۷۸	*	*	*	*	*	*	سهام شرکت بیمه ملت
(۹,۳۳۸,۹۴۶)	*	*	*	*	*	*	سهام شرکت سرمایه‌گذاری صنعت نفت
(۳۳,۷۴۱,۳۹۳)	*	*	*	*	*	*	سهام شرکت سایپا
(۱۴۷,۰۰۸,۷۰۳)	*	*	*	*	*	*	سهام شرکت سرمایه‌گذاری بازنشستگی کشوری
(۵۲۰,۹۳۷,۱۸۳)	*	*	*	*	*	*	سهام شرکت فولاد مبارکه اصفهان
*	(۸۱,۹۷۷,۷۶۲)	(۲,۵۹۲,۱۷۵)	(۲,۷۴۲,۵۳۲)	(۵۹۵,۰۷۸,۰۹۳)	۵۱۸,۴۳۵,۰۲۸	۲۰۰,۰۰۰	سهام شرکت سرمایه‌گذاری ساختمان ایران
(۹۲۰,۷۵۹,۰۵۲)	۱,۲۶۲,۵۵۶,۱۵۱	(۸۷,۳۸۹,۵۱۳)	(۹۲,۰۹۰,۹۸۷)	(۱۶,۱۱۵,۹۶۶,۸۴۲)	۱۷,۵۵۷,۹۰۳,۴۹۳		

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۳۰

سال مالی منتهی به	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
۱۳۹۱/۰۵/۳۱	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۲,۲۶۵,۳۷۷	*	*	*	*	*	*	حق تقدم سهام شرکت سرمایه‌گذاری سایپا
(۲۶,۳۷۰,۴۲۳)	*	*	*	*	*	*	حق تقدم سهام شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات
(۱۲۰,۸۰۹,۰۲۳)	*	*	*	*	*	*	حق تقدم سهام شرکت رایان سایپا
(۱۳۴,۸۱۴,۰۶۹)	*	*	*	*	*	*	
						۱۵	

۱-۶-۲ سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۱

۱۶-۳ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۵/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۳۰								
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	کارمزد	ریال	ارزش دفتری	ریال	بهای فروش	ریال	تعداد
۰	۰	۰	۰	(۱,۱۱۴,۵۵۰)	(۱,۴۳۸,۸۸۵,۴۴۰)	۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۰			
(۷۴۴,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰			
(۲,۸۶۶,۰۸۰)	۰	۰	(۳۱۶,۳۲۰)	(۳۷۹,۷۸۳,۲۸۰)	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۶۰				
(۹,۴۸۱,۳۱۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۲۰				
(۵,۵۰۳,۹۳۴)	(۱,۶۰۸)	(۱,۲۴۶,۱۴۰)	(۱,۶۰۸,۷۵۵,۴۶۸)	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۵۰					
(۳,۰۶۷,۳۷۷)	(۴۲,۴۰۰)	(۳۸۵,۲۰)	(۴۷۹,۶۵۷,۱۸۰)	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۸۰					
(۵۲,۹۰۸,۳۵۲)	(۷,۵۲۶,۹۱۱)	(۹,۱۸۰,۴۱۱)	(۱۱,۸۴۸,۳۶۵,۵۰۰)	۱۱,۸۵۰,۰۱۹,۰۰۰	۴۴,۴۸۰					
(۷۴,۶۰۰,۸۵۸)	(۷,۵۷۰,۹۱۹)	(۱۲,۱۴۳,۰۵۱)	(۱۵,۶۵۵,۴۴۶,۸۶۸)	۱۵,۶۶۰,۰۱۹,۰۰۰						

شرکت سیمان

لیزینگ جامع سینا

شرکت چوپار

شرکت ماهان ۱

شرکت سرمایه‌گذاری امید

شرکت سینا

شرکت ماهان ۲

بانک سامان
لیرینگ جامع سینا
شرکت جویبار
شرکت ماهان ۱
شرکت سرمایه‌گذاری امید
شرکت مینا
شرکت ماهان ۲

۱۶-۴ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق گواهی سپرده سرمایه‌گذاری

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۵/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۳۰								
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	کارمزد	ریال	ارزش دفتری	ریال	بهای فروش	ریال	تعداد
۰	۰	(۳۷,۰۰۶,۰۳۴)	(۸,۸۹۹,۲۳۰)	(۱۱,۴۹۸,۱۰۶,۸۱۴)	۱۱,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۸۰				

بانک انصار

بانک انصار

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۱

۱۷ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
•	۶۴۷,۴۵۴,۱۳۰	(۳۲,۵۵۲,۰۵۹)	(۳۳,۵۶۰,۰۷۸)	(۳,۸۱۶,۵۴۵,۵۰۳)	۴,۵۱۰,۴۱۱,۷۷۰	۳۶۸,۷۹۹
(۳۱,۳۳۱,۶۷۹)	۱۶۶,۸۷۰,۱۷۶	(۳,۰۲۸,۴۵۹)	(۳,۲۰۴,۱۰۹)	(۳۳۲,۵۸۸,۹۸۱)	۶۰۵,۶۹۱,۷۲۵	۵۳۱,۷۷۵
•	۱۴۲,۵۵۵,۶۱۸	(۴,۹۹۱,۷۵۰)	(۵,۲۸۱,۳۷۲)	(۸۴۵,۵۲۱,۳۶۰)	۹۹۸,۲۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
•	۸۶,۳۷۸,۸۷۴	(۱,۶۰۰,۳۳۱)	(۱,۶۹۳,۱۵۰)	(۳۳۰,۴۹۳,۷۶۵)	۳۳۰,۰۶۶,۱۲۰	۳۶,۴۵۴
•	۵۱,۸۶۸,۵۱۴	(۱۴,۵۵۲,۰۰۰)	(۱۵,۳۹۷,۰۷۴)	(۲,۸۲۸,۷۸۱,۳۹۲)	۲,۹۱۰,۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
•	۳۳۱,۴۶۲	(۶,۱۷۰,۰۰۰)	(۶,۵۲۷,۸۶۰)	(۱,۳۲۱,۰۷۰,۶۷۸)	۱,۳۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
(۱۰,۱۱,۰۰۰)	•	•	•	•	•	•
•	(۲,۰۱۸,۶۱۵)	(۳,۱۲۳,۰۰۰)	(۳,۳۰۴,۱۳۴)	(۶۲۰,۱۹۱,۴۸۱)	۶۲۴,۶۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
(۴۸,۷۱۶,۰۶۲)	(۳۵,۸۵۸,۵۴۳)	(۳۱۴,۲۹۶)	(۳۳۲,۵۲۵)	(۹۸,۰۷۰,۸۲۴)	۶۲,۸۵۹,۱۰۲	۶۹,۹۹۹
•	(۷۶,۰۵۰,۱۱۰)	(۱۲,۳۲۵,۸۷۳)	(۱۲,۴۰۰,۷۷۴)	(۳,۵۱۵,۵۵۸,۰۴۳)	۲,۴۶۵,۱۷۴,۵۸۰	۵۱۵,۱۸۸
•	(۲۱۴,۶۵۴,۵۹۱)	(۱۰,۳۹۵,۰۰۰)	(۱۰,۹۹۷,۹۱۰)	(۲,۲۷۲,۲۶۱,۶۸۱)	۲,۰۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
(۷۱,۱۵۸,۷۴۱)	۷۶۶,۶۷۶,۹۳۵	(۷۹,۰۵۳,۷۶۸)	(۸۳,۶۳۸,۸۸۶)	(۱۴,۸۸۱,۳۸۳,۷۰۸)	۱۵,۸۱۰,۷۵۳,۳۹۷	
•	(۳,۶۷۵,۰۰۰)	•	•	(۲,۴۵۱,۷۷۸,۷۰۰)	۲,۴۴۸,۱۰۳,۷۰۰	۲,۴۵۰

اوراق سهام:

سهام شرکت پالایش نفت تبریز

سهام بانک ملت

سهام شرکت پالایش نفت اصفهان

سهام شرکت مجتمع پتروشیمی شیراز

سهام شرکت فولاد مبارکه اصفهان

سهام شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات

پذیرفته‌بسی سهام بانک خاورمیانه

سهام شرکت معدنی و صنعتی چادرملو

سهام شرکت سرمایه گذاری سایپا

سهام شرکت سرمایه گذاری غدیر

سهام شرکت ملی صنایع مس ایران

اوراق گواهی سپرده سرمایه گذاری:

بانک انصار

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
 یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۱

سال مالی منتهی به
۱۳۹۱/۰۵/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۳۰

سود (زیان)	سود (زیان)	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
تحقق نیافته نگهداری	تحقق نیافته نگهداری	ریال	ریال	ریال	ریال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۴۶۱,۳۴۰)	*	*	*	*	*	*
(۶۰۲,۲۳۳)	*	*	*	*	*	*
(۲,۱۶۰,۰۰۰)	*	*	*	*	*	*
(۲,۵۳۳,۴۸۷)	*	*	*	*	*	*
(۱۰,۲۴۵,۰۰۰)	*	*	*	*	*	*
*	(۶,۱۸۰,۰۰۰)	*	*	(۴,۱۲۲,۹۹۱,۱۲۰)	۴,۱۶۶,۸۱۱,۱۲۰	۴,۱۲۰
(۱۶,۰۱۲,۰۵۰)	(۶,۱۸۰,۰۰۰)	*	*	(۴,۱۲۲,۹۹۱,۱۲۰)	۴,۱۶۶,۸۱۱,۱۲۰	
(۸۷,۱۷۰,۷۹۱)	۷۵۶,۸۲۱,۹۳۵	(۷۹,۰۵۳,۷۶۸)	(۸۳,۶۳۸,۸۸۶)	(۲۱,۴۵۶,۱۵۳,۵۲۸)	۲۲,۳۷۵,۶۶۸,۱۱۷	

سال مالی منتهی به
۱۳۹۱/۰۵/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۳۰

خالص درآمد	خالص درآمد	برگشت هزینه (هزینه)	جمع درآمد	سود متعلق	تعداد سهام متعلقه	تاریخ تشکیل	سال
سود سهام	سود سهام	تزیل	سود سهام	به هر سهم	در زمان مجمع	مجمع	مالی
ریال	ریال	ریال					
۶۳,۹۰۲,۷۳۶	۷,۹۰۰,۵۴۳	۷,۹۰۰,۵۴۳	*	*	۱۵۰,۰۰۰	۱۳۹۱/۰۴/۰۳	۱۳۹۰

۱۸

۱۸ - سود سهام

سهام شرکت سرمایه گذاری سایپا

اوراق مشارکت شرکتی:

شرکت جویبار
 شرکت مینا
 بانک سامان
 شرکت سرمایه گذاری امید
 شرکت ماهان ۲
 شرکت سنگ آهن گل گهر



جمهوری اسلامی ایران
وزارت کشاورزی و شیلات

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۱

۱۹ - سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و سود سپرده و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	یادداشت
۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۱/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۹۳۲,۲۴۵,۴۹۸	۴۸۱,۴۵۸,۵۹۳	۱۹-۱
۵۶۳۴,۲۳۴,۶۱۵	۵,۵۱۸,۵۳۰,۲۵۹	۱۹-۲
۶,۵۶۶,۴۸۰,۱۱۳	۵,۹۹۹,۹۸۸,۸۵۲	

سود اوراق اجاره
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۹-۱ سود اوراق مشارکت

خالص	سود اوراق	تغییرات	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال				
۷۱۵,۸۹۸,۷۱۵	۳۵۵,۵۲۰,۵۰۶	۰	۳۵۵,۵۲۰,۵۰۶	۲۰٪	۶,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۳	تاریخ‌های مختلف
۶۲,۲۴۸,۰۵۳	۵۷,۹۶۶,۸۶۸	(۱,۸۶۲,۲۵۸)	۵۹,۸۳۰,۱۲۶	۲۰٪	۰	۱۳۹۴/۰۳/۲۸	تاریخ‌های مختلف
۲۲,۴۳۷,۱۹۸	۲۷,۶۸۷,۷۷۲	۶۰,۸۴۱	۲۷,۶۲۶,۹۳۱	۲۰٪	۱,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۵/۲۵	تاریخ‌های مختلف
۵۵,۰۲۴,۰۴۳	۲۵,۵۱۰,۰۰۹	۴۴۴,۹۹۱	۲۵,۰۶۵,۰۱۸	۲۰٪	۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۱۰/۱۷	۱۳۹۱/۰۵/۰۳
۴۲,۵۱۷,۹۶۹	۹,۳۳۵,۲۸۹	۴۴۴,۷۲۳	۹,۱۰۰,۵۶۶	۲۰٪	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۶/۰۱	تاریخ‌های مختلف
۱۸,۵۲۳,۰۰۰	۵,۴۲۸,۱۴۹	۱۷۶,۷۱۸	۵,۲۵۱,۴۳۱	۲۰٪	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	تاریخ‌های مختلف
۱۵,۵۹۶,۵۲۰	۰	۰	۰	۲۰٪	۰	۱۳۹۵/۰۳/۲۷	۱۳۹۱/۰۳/۲۷
۹۳۲,۲۴۵,۴۹۸	۴۸۱,۴۵۸,۵۹۳	(۹۳۵,۹۸۵)	۴۸۲,۲۹۴,۵۷۸	۲۰٪	۱۰,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰		تاریخ‌های مختلف

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۱

۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به
۱۳۹۱/۰۵/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۳۰

سود	سود	برگشت هزینه (هزینه)	سود	نرخ	مبلغ اسمی سپرده یا	تاریخ	تاریخ
خالص	خالص	یا هزینه توزیع سود	سود	سود	گواهی سپرده بانکی	سررسید	سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال		ریال		
۲,۶۵۹,۱۶۳,۵۱۷	۲,۴۸۱,۳۹۱,۵۴۸	۱,۹۳۹,۴۹۴	۲,۳۷۹,۴۵۲,۰۵۴	۷۵ درصد	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۱۱/۱۸	۱۳۹۰/۱۱/۱۸
۱,۶۶۴,۱۳۰,۴۰۲	۱,۹۳۶,۱۷۸,۶۰۵	۱,۵۲۱,۱۶۳	۱,۹۴۴,۶۵۷,۴۴۳	۲۰ درصد	۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۸	۱۳۹۰/۱۲/۲۸
۳۳۴,۹۶۶,۰۴۷	۲۸۷,۰۹۷,۰۸۱	۳۰۲,۵۶۱	۲۸۵,۷۹۴,۵۲۰	۲۰ درصد	۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۸	۱۳۹۰/۱۲/۲۸
۲,۷۰۸,۷۱۶	۱,۰۶۳,۵۰۹	۸۳۱	۱,۰۶۲,۶۷۸	۷ درصد	مبالغ متغیر		۱۳۹۱/۰۱/۲۱
۱۰۶,۰۲۶,۶۳۳	۱۸,۱۴۱	۱۴	۱۸,۱۲۷	۷ درصد	مبالغ متغیر		۱۳۹۰/۱۱/۱۸
۴۰۶,۳۷۵,۷۱۶	۱۲,۳۰۸	۱۰	۱۲,۲۹۸	۷ درصد	مبالغ متغیر		۱۳۹۰/۰۸/۲۱
۱۸۷,۸۰۵	۴,۶۳۴	۴	۴,۶۳۰	۷ درصد	مبالغ متغیر		۱۳۹۱/۰۱/۲۹
۵۲۰,۰۹۹,۷۹۰	۴۷۲,۱۴۹,۸۵۴	(۵۲,۲۰۰,۰۰۰)	۵۲۵,۳۴۹,۸۵۴	۲۰ درصد	۰		۱۳۹۰/۱۲/۱۶
*	۲۳۰,۶۱۴,۵۷۹	(۴۵,۶۹۸)	۲۳۰,۶۶۰,۲۷۷				
۵,۶۳۴,۲۳۴,۶۱۵	۵,۵۱۸,۵۳۰,۲۵۹	(۴۹,۴۸۱,۶۲۱)	۵,۵۶۸,۰۱۱,۸۸۰				

سپرده بانکی:

سپرده بلندمدت نزد بانک شهر شعبه آرژانتین

سپرده بلندمدت نزد بانک شهر شعبه کامرانیه

سپرده بلندمدت نزد بانک شهر شعبه کامرانیه

سپرده کوتاه مدت نزد بانک ملت شعبه فردوسی

سپرده کوتاه مدت نزد بانک شهر شعبه آرژانتین

سپرده کوتاه مدت نزد بانک ملت شعبه نازنجستان

سپرده کوتاه مدت نزد بانک شهر شعبه کامرانیه

گواهی سپرده بانکی:

گواهی سپرده بانک ملت

گواهی سپرده بانک انصار

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۱

۲۰ - هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به
۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۱/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۹۵,۳۲۱,۸۳۰	۹۳,۷۹۷,۲۱۰
۸۲,۸۷۶,۵۵۴	۸۱,۵۷۵,۹۵۷
۸,۰۰۱,۳۱۱	۲۵,۸۱۷,۰۰۸
۲۵,۰۶۸,۴۳۸	۲۵,۴۶۵,۵۷۰
۲۱۱,۱۶۸,۱۳۳	۲۲۶,۶۵۵,۷۴۵

مدیر صندوق

ضامن

متولی

حسابرس

۲۱ - سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌ها به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به
۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۱/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۷۱,۱۶۴,۸۵۷	۷۰,۳۸۷,۱۴۳
۴۴,۲۴۴,۰۴۹	۴۴,۸۰۶,۲۰۲
۲۹,۱۲۴,۶۳۳	۲۸,۹۶۵,۴۸۲
۱۴۴,۵۳۳,۵۳۹	۱۴۴,۱۵۸,۸۲۷

هزینه آبونمان

هزینه تصفیه

هزینه تأسیس

۲۲ - هزینه‌های مالی

هزینه‌های مالی به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به
۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۱/۱۱/۳۰
ریال	ریال
*	۱۷۸,۰۰۰

هزینه کارمزد بانکی

۲۳ - سود تقسیم شده

طبق امیدنامه صندوق، سود دارندگان واحدها در پایان هر فصل پرداخت می‌شود. سودهای پرداختی از ابتدای تأسیس صندوق تاکنون به شرح زیر

است:

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۱

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به
۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۱/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۱,۲۹۰,۵۵۹,۳۲۵	.
۲,۰۴۶,۴۵۱,۶۸۰	.
.	۲,۷۹۹,۹۰۰,۹۷۲
.	۲,۹۳۷,۵۱۷,۷۹۳
<u>۳,۳۳۷,۰۱۱,۰۰۵</u>	<u>۵,۷۳۷,۴۸۸,۷۶۵</u>

سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۱/۰۱/۰۱

سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۱/۰۳/۳۱

سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۱/۰۶/۳۱

سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۱/۰۹/۳۰

۲۴ - تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به
۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۱/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۸۴,۴۹۲,۱۴۷	۸۸,۵۶۹,۵۱۴

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

۲۵ - تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ ترازنامه، صندوق هیچگونه بدهی احتمالی ندارد.

۲۶ - سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۱/۱۱/۳۰					
نوع واحدهای	تعداد واحدهای			نام	اشخاص وابسته
سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه بانک ملت	مدیر
ممتاز	۵,۱۰۰	۸۹۷٪	درصد تملک		
عادی	۱۹,۳۹۴	۳۴.۰۹٪			
ممتاز	۴,۹۰۰	۸۶۱٪		بانک ملت	ضامن و مدیر ثبت
	۲۹,۳۹۴	۵۱.۶۷٪		ضامن و مدیر ثبت صندوق	

۲۷ - معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

صندوق در دوره مالی مورد رسیدگی، فاقد معامله با ارکان و اشخاص وابسته به آنها بوده است.

۲۸ - رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشاء در یادداشت‌های همراه بوده، وجود نداشته است.