

شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت

صورت‌های مالی

عملکرد دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۲

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۲

با احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت مربوط به دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۲/۳۱ که در اجرای مفاد بند هشت ماده چهارم اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	شرح
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵ - ۷	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸ - ۲۴	ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در بر گیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود، و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۲/۰۳/۱۸ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	آقای علی قاسمی‌ارمکی آقای ولی‌اله خرازی‌مقدم	شرکت تأمین سرمایه بانک ملت	مدیر صندوق
	آقای سیدحسین عرب‌زاده آقای بهروز دارش	مؤسسه حسابرسی دش و همکاران	متولی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۲

۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۸۶۹,۱۳۸,۶۶۳	۵,۵۱۱,۶۳۳,۱۳۴	۵	دارایی‌ها: سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۴۹,۶۹۵,۱۰۰,۰۰۰	۵۸,۱۰۶,۳۸۰,۸۲۴	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۱,۰۴۴,۹۹۵,۴۵۷	۱,۵۲۰,۲۶۱,۹۱۴	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۷۷۴,۴۲۵,۶۱۶	۱,۲۶۴,۸۷۰,۳۱۸	۸	حساب‌های دریافتی
۱۵۷,۴۴۲,۹۱۶	۱۷۴,۹۶۳,۹۲۳	۹	سایر دارایی‌ها
۶۰۶,۵۴۳	۲۱۰,۵۱۵,۲۲۷	۱۰	موجودی نقد
<u>۶۲,۵۴۱,۷۰۹,۱۹۵</u>	<u>۶۶,۷۸۸,۶۲۵,۳۴۰</u>		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
۴۷۰,۰۰۰,۵۳۹	۱,۸۶۸,۸۱۲,۰۳۷	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۴۹۹,۷۷۱,۱۷۷	۳۱,۴۶۷,۷۶۶	۱۲	جاری کارگزاران
۱۷۸,۳۲۵,۹۲۵	۲۰۵,۶۹۶,۱۲۵	۱۳	بدهی به سرمایه‌گذاران
۲,۵۰۱,۷۷۸,۲۹۹	۱۱۳,۳۹۳,۱۸۳	۱۴	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
<u>۳,۶۴۹,۸۷۵,۹۴۰</u>	<u>۲,۲۱۹,۳۶۹,۱۱۱</u>		جمع بدهی‌ها
<u>۵۸,۸۹۱,۸۳۳,۲۵۵</u>	<u>۶۴,۵۶۹,۲۵۶,۲۲۹</u>	۱۵	خالص دارایی‌ها
۱,۰۲۸,۵۷۱	۱,۱۳۱,۸۲۱		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
برای دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۲

دوره مالی سه‌ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی نه‌ماهه منتهی به	یادداشت	درآمدها:
۱۳۹۱/۰۲/۳۱	۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۰۲/۳۱		
ریال	ریال	ریال		
۵۸۶,۷۶۹,۵۱۲	(۱,۱۳۰,۱۷۳,۹۷۹)	۷,۹۶۰,۹۳۶,۱۴۳	۱۶	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۱,۴۲۳,۸۴۰,۵۴۷)	(۸۷,۱۷۰,۷۹۱)	(۲۸۱,۳۰۲,۳۵۵)	۱۷	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
.	۶۳,۹۰۲,۷۳۶	۸,۰۹۷,۳۷۱	۱۸	سود سهام
۳,۴۴۵,۸۰۱,۶۴۰	۶,۵۶۶,۴۸۰,۱۱۳	۸,۵۶۸,۴۱۶,۵۳۲	۱۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۲,۶۰۸,۷۳۰,۶۰۵	۵,۴۱۳,۰۳۸,۰۷۹	۱۶,۲۵۶,۱۴۷,۶۹۱		جمع درآمدها
(۱۰۶,۴۳۱,۸۱۸)	(۲۱۱,۱۶۸,۱۳۳)	(۴۲۶,۰۷۲,۷۰۸)	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
(۷۱,۱۶۹,۰۴۶)	(۱۴۴,۵۳۳,۵۳۹)	(۲۲۶,۶۶۳,۱۲۷)	۲۱	سایر هزینه‌ها
.	.	(۱۷۸,۰۰۰)	۲۲	هزینه‌های مالی
۲,۴۳۱,۱۲۹,۷۴۱	۵,۰۵۷,۳۳۶,۴۰۷	۱۵,۶۰۳,۲۳۳,۸۵۶		سود خالص
۴.۱۰٪	۸.۵۹٪	۲۴.۰۱٪		بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱
۳.۹۷٪	۸.۴۴٪	۲۴.۱۸٪		بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره ۲

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی سه‌ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی نه‌ماهه منتهی به	یادداشت	نداد واحدها:
۱۳۹۱/۰۲/۳۱	۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۰۲/۳۱		نداد واحدها:
ریال	ریال	ریال		ریال
سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری		سرمایه‌گذاری
.	.	.		۵۸,۸۹۱,۸۳۳,۲۵۵
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰		۵۷,۲۵۶
۶۸,۰۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۰۱۹	۶۸,۰۱۹		.
(۱۹,۷۷۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۷۷۳)	(۲۰,۷۶۳,۰۰۰,۰۰۰)		۳۴۹,۰۰۰,۰۰۰
۲,۴۳۱,۱۲۹,۷۴۱	۵,۰۵۷,۳۳۶,۴۰۷	۱۵,۶۰۳,۲۳۳,۸۵۶		۳۴۹
(۱,۲۹۰,۵۵۹,۳۲۵)	(۳,۳۳۷,۰۱۱,۰۰۵)	(۹,۷۲۵,۶۳۳,۲۶۵)	۲۳	(۵۵۶)
(۷۵,۶۷۵,۷۲۷)	(۸۴,۴۹۲,۱۴۷)	۶,۸۲۲,۳۸۳	۲۴	(۵۵۶)
۵۹,۳۱۰,۸۹۴,۶۸۹	۵۸,۲۴۶	۵۸,۸۹۱,۸۳۳,۲۵۵		سود خالص دوره
		۵۷,۲۵۶		سود تقسیم شده
		۶۴,۵۶۹,۲۵۶,۲۲۹		تعديلات
		۵۷,۰۴۹		خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی است.

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

خالص دارایی‌های پایان دوره ÷ [تعديلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص] = بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره ۲

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۲

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 نه‌ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۲

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 دریافتی 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 نه‌ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۲

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
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 تأسیس
حداکثر تا مبلغ پنجاه میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق؛	هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق
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 مدیر
سالیانه دو دهم درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، حداقل پنجاه میلیون ریال و حداکثر تا یکصد میلیون ریال است.	کارمزد متولی
سالیانه نیم درصد ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق، و یک دهم درصد ارزش سایر دارایی‌های صندوق	کارمزد ضامن نقد شوندگی
سالیانه مبلغ ثابت پنجاه میلیون ریال؛	حق‌الزحمه حسابرس
معادل سه دهم درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره تصفیه؛	حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق
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 به تصویب مجمع صندوق برسد.	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
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؛	هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، 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 نه‌ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۲

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.

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۲

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:

۱۳۹۱/۰۵/۳۱			۱۳۹۲/۰۲/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۰.۰۰	۰	۰	۸.۰۵	۵,۳۷۵,۶۰۹,۸۶۵	۵,۷۳۵,۱۳۰,۶۷۳	محصولات شیمیایی
۰.۲۷	۱۶۷,۱۴۱,۶۹۰	۱۶۷,۱۴۱,۶۹۰	۰.۲۰	۱۳۶,۰۲۳,۲۶۹	۱۴۲,۷۲۵,۶۰۷	شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی
۱.۰۴	۶۵۱,۷۲۴,۰۳۵	۶۷۳,۱۵۵,۷۱۴	۰.۰۰	۰	۰	بانک‌ها و موسسات اعتباری
۰.۱۶	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۰	۰	سایر واسطه‌گری‌های مالی
(۰.۰۰)	(۱,۰۱۱,۰۰۰)	۰	۰.۰۰	۰	۰	فرابورس
(۰.۰۸)	(۴۸,۷۱۶,۰۶۲)	۰	۰.۰۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌ها
۱.۳۹	۸۶۹,۱۳۸,۶۶۳	۹۴۰,۲۹۷,۴۰۴	۸.۲۵	۵,۵۱۱,۶۳۳,۱۳۴	۵,۸۷۷,۸۵۶,۲۸۰	جمع

۶ - سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶-۱
۶,۲۹۵,۱۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۰۶,۳۸۰,۸۲۴	۶-۲
۴۹,۶۹۵,۱۰۰,۰۰۰	۵۸,۱۰۶,۳۸۰,۸۲۴	

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۲

۶-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۰۵/۳۱		۱۳۹۲/۰۲/۳۱		نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده
مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد				
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹.۹۵	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹.۹۵	۲۵٪	۱۳۹۲/۱۱/۱۸	۱۳۹۰/۱۱/۱۸	بلندمدت
۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹.۲۰	۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹.۲۰	۲۰٪	۱۳۹۲/۱۲/۲۸	۱۳۹۰/۱۲/۲۸	بلندمدت
۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۸۴	۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۸۴	۲۰٪	۱۳۹۲/۱۲/۲۸	۱۳۹۰/۱۲/۲۸	بلندمدت
۴۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴.۹۸	۴۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴.۹۸				

سپرده ۷۰۰۷۸۶۲۸۹۸۹۵ نزد بانک شهر شعبه میدان آرژانتین
سپرده ۷۰۰۷۸۶۴۹۲۳۷۴ نزد بانک شهر شعبه کامرانیه
سپرده ۷۰۰۷۸۶۴۹۲۴۳۲ نزد بانک شهر شعبه کامرانیه

۶-۲- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده‌های بانکی به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۰۵/۳۱		۱۳۹۲/۰۲/۳۱		سود (زیان) ناشی از تغییر قیمت	هزینه تنزیل	ذخیره برگشت سود	سود متعلقه	مبلغ اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد							
۰	۰	۱۴,۷۰۶,۳۸۰,۸۲۴	۲۲.۰۲	۰	(۲۲,۲۴۵,۹۵۲)	۰	۱۸۳,۰۶۹,۵۲۷	۱۴,۵۴۵,۵۵۷,۲۴۹	۲۰٪	۱۳۹۳/۰۲/۲۹
۶,۲۹۵,۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰٪	۱۳۹۰/۱۲/۱۶
۶,۲۹۵,۱۰۰,۰۰۰	۲۲.۰۲	۱۴,۷۰۶,۳۸۰,۸۲۴	۲۲.۰۲	۰	(۲۲,۲۴۵,۹۵۲)	۰	۱۸۳,۰۶۹,۵۲۷	۱۴,۵۴۵,۵۵۷,۲۴۹		

بانک انصار
بانک ملت

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۲

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

۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۱,۰۴۴,۹۹۵,۴۵۷	۱,۵۲۰,۲۶۱,۹۱۴	۷-۱

اوراق اجاره

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

۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۰۲/۳۱						نرخ	تاریخ	اوراق اجاره:	
خالص	درصد به	خالص	سود (زیان) ناشی	هزینه	سود	ارزش	ارزش	سررسید		
ارزش فروش	کل دارایی‌ها	ارزش فروش	از تغییر قیمت	تنزیل	متعلقه	دفتری	اسمی	سود		
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۰	۲.۲۸	۱,۵۲۰,۲۶۱,۹۱۴	(۲,۲۵۰,۰۰۰)	۰	۲۱,۴۲۲,۹۱۴	۱,۵۰۱,۰۸۹,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت بین‌المللی توسعه ساختمان	
۷,۱۶۸,۷۴۰,۸۷۹	۰.۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۱,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۳۹۳/۱۲/۲۳	شرکت ماهان ۲
۱,۶۱۴,۸۱۹,۲۲۶	۰.۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۳۹۴/۰۵/۲۵	شرکت سرمایه‌گذاری امید
۱,۴۸۹,۵۵۰,۹۵۸	۰.۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۳۹۴/۱۰/۱۷	بانک سامان
۴۸۵,۵۰۱,۰۲۳	۰.۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۳۹۴/۰۶/۰۱	شرکت مپنا
۲۸۶,۳۸۳,۳۷۱	۰.۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	شرکت چوپار
۱۱,۰۴۴,۹۹۵,۴۵۷	۲.۲۸	۱,۵۲۰,۲۶۱,۹۱۴	(۲,۲۵۰,۰۰۰)	۰	۲۱,۴۲۲,۹۱۴	۱,۵۰۱,۰۸۹,۰۰۰	۶۲,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰			

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۲

۸ - حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	درصد	ریال	
ریال	ریال	۷ و ۲۵ درصد	ریال	سود دریافتی سپرده‌های بانکی
۷۰۹,۶۵۷,۵۳۶	۱,۱۷۱,۰۰۲,۱۳۴		۱,۱۸۵,۳۳۰,۳۵۹	سود سهام دریافتی
۶۳,۹۰۲,۷۳۶	۰		۰	سایر
۸۶۵,۳۴۴	۹۳,۸۶۸,۱۸۴	-	۹۳,۸۶۸,۱۸۴	۸-۱
۷۷۴,۴۲۵,۶۱۶	۱,۲۶۴,۸۷۰,۳۱۸		۱,۲۷۹,۱۹۸,۵۴۳	

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

۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۹۳,۰۰۲,۱۲۰	بدهی ضامن بابت مابه‌التفاوت سود تضمینی و سود پوشش داده شده
۸۶۵,۳۴۴	۸۶۶,۰۶۴	مابه‌التفاوت مبلغ واریزی با صدور و ابطال
۸۶۵,۳۴۴	۹۳,۸۶۸,۱۸۴	

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.

۱۳۹۲/۰۲/۳۱

مانده در پایان دوره مالی	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳۱,۵۱۵,۵۲۴	(۱۱۳,۹۰۶,۶۱۹)	۱۷۵,۰۳۵,۰۰۰	۷۰,۳۸۷,۱۴۳	نرم‌افزار صندوق
۴۳,۴۴۸,۳۹۹	(۴۳,۶۰۷,۳۷۴)	۰	۸۷,۰۵۵,۷۷۳	مخارج تأسیس
۱۷۴,۹۶۳,۹۲۳	(۱۵۷,۵۱۳,۹۹۳)	۱۷۵,۰۳۵,۰۰۰	۱۵۷,۴۴۲,۹۱۶	

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۲

۱۰ - موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

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

۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۱۰۰,۶۴۱	۲۱۰,۲۰۵,۸۷۳
۲۴۳,۲۶۹	۱۰۸,۲۵۸
۱۰۰,۰۶۱	۱۰۰,۸۹۲
۱۶۲,۵۷۲	۱۰۰,۲۰۴
۶۰۶,۵۴۳	۲۱۰,۵۱۵,۲۲۷

۱۱ - بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۳۵۴,۰۵۴,۲۳۶	۱,۵۴۶,۴۵۸,۶۲۳	۱۱-۱
۸۲,۸۷۶,۵۵۴	۲۲۸,۸۰۵,۲۳۸	
۸,۰۰۱,۳۱۱	۶۴,۰۶۶,۲۳۸	
۲۵,۰۶۸,۴۳۸	۲۹,۴۸۱,۹۳۸	
۴۷۰,۰۰۰,۵۳۹	۱,۸۶۸,۸۱۲,۰۳۷	

مدیر صندوق
 ضامن
 متولی
 حسابرس

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

۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۱,۳۳۸,۶۸۲
۹۵,۲۲۱,۸۳۰	۲۷۶,۸۸۷,۵۳۵
۲۵۷,۷۳۲,۴۰۶	۲۵۷,۷۳۲,۴۰۶
۳۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۳۵۴,۰۵۴,۲۳۶	۱,۵۴۶,۴۵۸,۶۲۳

تکمیل موجودی
 کارمزد
 هزینه تأسیس و نرم‌افزار صندوق
 صدور و ابطال واحدها

۱۲ - جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۰۵/۳۱		۱۳۹۲/۰۲/۳۱		
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۹۹,۷۷۱,۱۷۷	۳۱,۴۶۷,۷۶۶	۱۲۶,۴۳۲,۲۸۲,۸۰۱	۱۲۶,۹۰۰,۵۸۶,۲۱۲	۴۹۹,۷۷۱,۱۷۷

شرکت کارگزاری بانک ملت

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۲

۱۳ - بدهی به سرمایه‌گذاران

۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۷,۸۳۸,۹۴۴	۲۱۱,۰۱۸,۷۹۲	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
(۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۹۹۹,۹۹۹)	بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
(۳۲۱,۹۵۶)	(۳۲۱,۹۵۶)	بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۱۷۵,۸۰۸,۹۳۷	(۷۱۲)	بابت تفاوت سود صندوق
۱۷۸,۳۲۵,۹۲۵	۲۰۵,۶۹۶,۱۲۵	

۱۴ - سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختی متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۴۴,۲۴۴,۰۴۹	۱۱۳,۳۹۳,۱۸۳	ذخیره کارمزد تصفیه
۲,۴۵۷,۵۳۴,۲۵۰	۰	پیش‌دریافت سود سپرده سرمایه‌گذاری نزد بانکها
۲,۵۰۱,۷۷۸,۲۹۹	۱۱۳,۳۹۳,۱۸۳	

۱۵ - خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۱/۰۵/۳۱		۱۳۹۲/۰۲/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۴۸,۶۰۶,۱۲۸,۱۳۲	۴۷,۲۵۶	۵۳,۲۵۱,۰۴۶,۲۲۹	۴۷,۰۴۹	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱۰,۲۸۵,۷۰۵,۱۲۳	۱۰,۰۰۰	۱۱,۳۱۸,۲۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۵۸,۸۹۱,۸۳۳,۲۵۵	۵۷,۲۵۶	۶۴,۵۶۹,۲۵۶,۲۲۹	۵۷,۰۴۹	

۱۶ - سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی نه‌ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۱/۰۲/۳۱	۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۰۲/۳۱		
ریال	ریال	ریال		
۶۲۹,۸۵۸,۳۲۵	(۹۲۰,۷۵۹,۰۵۲)	۷,۹۲۸,۰۲۶,۶۶۳		۱۶-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۰	(۱۳۴,۸۱۴,۰۶۹)	۱۱۶,۴۰۶,۳۵۲		۱۶-۲ سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم
۰	۰	(۳۸,۲۹۸,۹۰۳)		۱۶-۳ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق گواهی سپرده سرمایه‌گذاری
(۴۳,۰۸۱,۸۱۳)	(۷۴,۶۰۰,۸۵۸)	(۴۵,۱۹۷,۹۶۹)		۱۶-۴ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
۵۸۶,۷۶۹,۵۱۲	(۱,۱۳۰,۱۷۳,۹۷۹)	۷,۹۶۰,۹۳۶,۱۴۳		

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۲

سال مالی منتهی به		دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۲/۳۱						تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
دوره مالی سه‌ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال								
۱۳۹۱/۰۲/۳۱	۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۷۸,۵۷۹,۶۷۷	۳۲۳,۷۹۸,۱۰۳	۲۷۵,۶۴۳,۲۳۹	(۴,۷۹۳,۳۱۸)	(۵,۰۷۱,۳۲۳)	(۶۷۳,۱۵۵,۷۱۴)	۹۵۸,۶۶۳,۵۹۴	(۶۷۳,۱۵۵,۷۱۴)	(۵,۰۷۱,۳۲۳)	(۴,۷۹۳,۳۱۸)	۲۷۵,۶۴۳,۲۳۹	۳۲۳,۷۹۸,۱۰۳	۱۷۸,۵۷۹,۶۷۷	
۱۲۰,۱۹۸,۶۰۴	۱۲۰,۱۹۸,۶۰۴	۱۲۰,۱۹۸,۶۰۴	۱۲۰,۱۹۸,۶۰۴	۲۷۴,۲۰۱,۲۶۵	(۶,۶۹۳,۹۳۴)	(۶,۸۴۱,۲۰۳)	(۱,۰۵۱,۰۵۰,۴۹۸)	۱,۳۳۸,۷۸۶,۹۰۰	(۱,۰۵۱,۰۵۰,۴۹۸)	(۶,۸۴۱,۲۰۳)	(۶,۶۹۳,۹۳۴)	۲۷۴,۲۰۱,۲۶۵	۱۲۰,۱۹۸,۶۰۴	۱۲۰,۱۹۸,۶۰۴	
.	.	.	.	۲۴۳,۶۱۳,۰۱۹	(۱۵,۷۰۳,۷۱۹)	(۱۶,۰۴۹,۲۰۹)	(۲,۸۶۵,۳۷۸,۴۲۹)	۳,۱۴۰,۷۴۴,۳۷۶	(۲,۸۶۵,۳۷۸,۴۲۹)	(۱۶,۰۴۹,۲۰۹)	(۱۵,۷۰۳,۷۱۹)	۲۴۳,۶۱۳,۰۱۹	.	.	
.	.	.	.	۲۲۷,۹۱۴,۶۱۸	(۲۲,۲۷۴,۳۳۰)	(۲۳,۵۶۶,۲۴۲)	(۴,۱۸۱,۱۱۰,۸۱۰)	۴,۴۵۴,۸۶۶,۰۰۰	(۴,۱۸۱,۱۱۰,۸۱۰)	(۲۳,۵۶۶,۲۴۲)	(۲۲,۲۷۴,۳۳۰)	۲۲۷,۹۱۴,۶۱۸	.	.	
.	.	.	.	۶۱,۴۷۰,۶۳۹	(۶,۶۲۵,۰۰۰)	(۷,۰۰۹,۲۵۰)	(۱,۲۴۹,۸۹۵,۱۱۱)	۱,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۴۹,۸۹۵,۱۱۱)	(۷,۰۰۹,۲۵۰)	(۶,۶۲۵,۰۰۰)	۶۱,۴۷۰,۶۳۹	.	.	
.	.	.	.	۱۸,۹۹۰,۸۱۲	(۱۸,۹۲۹,۱۵۱)	(۲۰,۰۲۷,۰۴۳)	(۳,۷۲۷,۸۱۳,۴۵۵)	۳,۷۸۵,۸۳۰,۴۶۱	(۳,۷۲۷,۸۱۳,۴۵۵)	(۲۰,۰۲۷,۰۴۳)	(۱۸,۹۲۹,۱۵۱)	۱۸,۹۹۰,۸۱۲	.	.	
.	.	.	.	۱۱,۷۱۹,۰۰۲	(۵۶۴,۳۰۰)	(۵۷۶,۶۹۸)	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۱۲,۸۶۰,۰۰۰	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۷۶,۶۹۸)	(۵۶۴,۳۰۰)	۱۱,۷۱۹,۰۰۲	.	.	
.	.	.	.	۵,۶۳۱,۰۷۹	(۶۶۲,۰۰۰)	(۷۰۰,۳۹۳)	(۱۲۵,۴۰۶,۵۲۸)	۱۳۲,۴۰۰,۰۰۰	(۱۲۵,۴۰۶,۵۲۸)	(۷۰۰,۳۹۳)	(۶۶۲,۰۰۰)	۵,۶۳۱,۰۷۹	.	.	
.	.	.	.	۵,۱۴۹,۸۱۴	(۷۲۹,۰۰۰)	(۷۷۱,۲۸۲)	(۱۳۹,۱۴۹,۹۰۴)	۱۴۵,۸۰۰,۰۰۰	(۱۳۹,۱۴۹,۹۰۴)	(۷۷۱,۲۸۲)	(۷۲۹,۰۰۰)	۵,۱۴۹,۸۱۴	.	.	
.	.	.	.	۴,۵۸۱,۷۴۱	(۱,۲۷۳,۶۲۵)	(۱,۳۴۷,۴۹۵)	(۲۴۷,۵۲۲,۱۳۹)	۲۵۴,۷۲۵,۰۰۰	(۲۴۷,۵۲۲,۱۳۹)	(۱,۳۴۷,۴۹۵)	(۱,۲۷۳,۶۲۵)	۴,۵۸۱,۷۴۱	.	.	
.	.	.	.	۳,۳۱۵,۲۸۲	(۱,۷۴۳,۱۰۰)	(۱,۸۴۴,۲۰۱)	(۳۴۱,۷۱۷,۴۱۷)	۳۴۸,۶۲۰,۰۰۰	(۳۴۱,۷۱۷,۴۱۷)	(۱,۸۴۴,۲۰۱)	(۱,۷۴۳,۱۰۰)	۳,۳۱۵,۲۸۲	.	.	
.	.	.	.	۷۰۶,۶۸۴	(۳۰۱,۹۸۱)	(۳۰۸,۶۲۳)	(۵۹,۰۷۸,۷۱۲)	۶۰,۳۹۶,۰۰۰	(۵۹,۰۷۸,۷۱۲)	(۳۰۸,۶۲۳)	(۳۰۱,۹۸۱)	۷۰۶,۶۸۴	.	.	
۱۶۸,۳۱۲,۷۱۰	۱۶۸,۳۱۲,۷۱۰	.	.	.	.	.	.	۱۱۵,۰۰۰	.	.	.	.	۱۶۸,۳۱۲,۷۱۰	۱۶۸,۳۱۲,۷۱۰
۱۲۱,۵۰۲,۱۷۰	۱۲۱,۵۰۲,۱۷۰	.	.	.	.	.	.	۴۲,۰۰۰	.	.	.	.	۱۲۱,۵۰۲,۱۷۰	۱۲۱,۵۰۲,۱۷۰
.	۱,۰۳۹,۰۷۸	.	.	.	.	.	.	۱۷,۵۰۰	.	.	.	.	۱,۰۳۹,۰۷۸	.

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۲

سال مالی منتهی به		دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۲/۳۱							
دوره مالی سه‌ماهه منتهی به	۱۳۹۱/۰۲/۳۱	۱۳۹۱/۰۵/۳۱							
سود (زیان) فروش	ریال	ریال	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۶۷۷,۵۰۸	(۹,۲۳۸,۹۴۶)	۲۲۰,۰۰۰	سهام شرکت سرمایه‌گذاری صنعت نفت
.	(۴۳,۷۴۱,۲۹۳)	۳۰۰,۰۰۰	سهام شرکت سایپا
.	(۱۴۷,۰۰۸,۷۰۳)	۴۰۰,۰۰۰	سهام شرکت سرمایه‌گذاری بازنشستگی کشوری
.	.	(۴۷۰,۹۱۹)	(۷۵۳,۳۶۱)	(۷۹۷,۰۵۴)	(۱۴۹,۵۹۲,۷۴۱)	۱۵۰,۶۷۲,۲۳۷	۱۷,۶۳۸	سهام شرکت سنگ‌آهن گل‌گهر	
.	.	(۱,۹۷۲,۱۱۲)	(۹۵۵,۱۹۴)	(۱,۰۱۰,۶۰۰)	(۱۹۱,۰۴۵,۲۰۰)	۱۹۱,۰۳۸,۸۸۲	۱۰۰,۰۰۰	سهام شرکت سرمایه‌گذاری توکا فولاد	
.	.	(۲,۶۹۵,۶۶۷)	(۲۹۰,۶۸۴)	(۳۰۷,۵۴۴)	(۶۰,۲۳۴,۱۹۹)	۵۸,۱۳۶,۷۶۰	۲۴,۹۳۰	سهام شرکت تولیدی مه‌رام	
.	(۸,۰۶۴,۸۱۶)	(۲۵,۰۸۷,۸۰۳)	(۱۲,۳۱۹,۰۷۸)	(۱۳,۰۳۳,۵۸۴)	(۲,۴۶۳,۵۵۰,۹۵۱)	۲,۴۶۳,۸۱۵,۸۱۰	۹۲۵,۲۰۰	سهام شرکت سرمایه‌گذاری امید	
.	.	(۵۱,۸۳۵,۴۱۲)	(۸,۱۹۱,۴۹۷)	(۸,۶۶۶,۶۰۳)	(۱,۶۷۳,۲۷۶,۷۵۲)	۱,۶۳۸,۲۹۹,۴۴۰	۱۴۰,۰۰۰	سهام شرکت معدنی و صنعتی چادرملو	
.	(۶۵۷,۱۶۲,۸۶۰)	(۶۱,۴۶۲,۶۵۶)	(۲۲,۹۹۱,۸۱۶)	(۲۴,۳۲۵,۳۴۴)	(۴,۶۱۲,۵۰۸,۹۱۱)	۴,۵۹۸,۳۶۳,۴۱۵	۱,۸۶۸,۱۰۰	سهام شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات	
.	(۳۶,۱۳۳,۹۶۱)	(۶۲,۴۴۱,۷۴۲)	(۵۲۸,۹۴۳)	(۵۵۹,۶۱۹)	(۱۶۷,۱۴۱,۶۸۹)	۱۰۵,۷۸۸,۵۰۹	۲۱۹,۹۹۹	سهام شرکت سرمایه‌گذاری سایپا	
.	.	(۶۶,۱۸۹,۲۴۳)	(۲,۵۱۶,۵۲۰)	(۲,۶۶۲,۴۶۸)	(۵۶۴,۳۱۴,۲۰۵)	۵۰۳,۳۰۳,۹۵۰	۱۰۰,۰۰۰	سهام شرکت فولاد آلیاژی ایران	
.	.	(۸۱,۹۷۷,۷۶۲)	(۲,۵۹۲,۱۷۵)	(۲,۷۴۲,۵۲۲)	(۵۹۵,۰۷۸,۰۹۳)	۵۱۸,۴۳۵,۰۲۸	۲۰۰,۰۰۰	سهام شرکت سرمایه‌گذاری ساختمان ایران	
.	(۵۲۰,۹۳۷,۱۸۳)	(۱۵۲,۰۴۹,۰۷۶)	(۱۳,۵۲۲,۸۱۳)	(۱۴,۳۰۷,۱۳۶)	(۲,۸۲۸,۷۸۱,۳۹۲)	۲,۷۰۴,۵۶۲,۲۶۵	۱,۲۱۸,۴۶۱	سهام شرکت فولاد مبارکه اصفهان	
۳۹,۵۸۷,۶۵۶	(۲۳۳,۳۲۱,۹۵۵)	(۱۵۶,۰۸۴,۵۶۹)	(۲۵,۱۰۶,۵۷۱)	(۲۶,۵۶۲,۷۴۹)	(۵,۱۲۵,۷۲۹,۵۱۹)	۵,۰۲۱,۳۱۴,۲۷۰	۱,۶۱۳,۲۸۲	سهام شرکت سرمایه‌گذاری غدیر	
.	.	(۳۰۷,۴۴۰,۸۱۴)	(۲۱,۰۳۴,۸۱۸)	(۲۲,۲۵۴,۸۳۷)	(۴,۴۷۱,۱۱۵,۲۳۵)	۴,۲۰۶,۹۶۴,۰۷۶	۶۰۰,۰۰۰	سهام شرکت ملی صنایع مس ایران	
.	.	(۳۳۲,۳۸۵,۷۵۲)	(۱۹,۳۵۶,۲۹۴)	(۲۰,۴۷۸,۹۳۲)	(۴,۱۶۳,۸۰۹,۰۱۴)	۳,۸۷۱,۲۵۸,۴۸۸	۴۶۳,۶۰۸	سهام شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان	
۶۲۹,۸۵۸,۳۲۵	(۹۲۰,۷۵۹,۰۵۲)	۷,۹۲۸,۰۲۶,۶۶۳	(۳۲۴,۲۱۷,۰۰۵)	(۳۴۲,۱۸۴,۰۴۵)	(۵۶,۲۴۸,۹۷۴,۰۰۰)	۶۴,۸۴۳,۴۰۱,۷۱۳			

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۲

دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۵/۳۱	دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۲/۳۱					تعداد	۱۶-۲ - سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم
		سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۰	۱۱۶,۴۰۶,۳۵۲	(۶,۳۹۵,۳۰۳)	(۶,۷۶۶,۲۳۰)	(۱,۱۴۹,۴۹۲,۶۹۰)	۱,۲۷۹,۰۶۰,۵۷۵	۲۰۰,۰۰۰	حق تقدم سهام شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان
۰	۱۲,۲۶۵,۳۷۷	۰	۰	۰	۰	۰	۸۴,۹۹۹	حق تقدم سهام شرکت سرمایه‌گذاری سایپا
۰	(۲۶,۲۷۰,۴۲۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰۰,۰۰۰	حق تقدم سهام شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات
۰	(۱۲۰,۸۰۹,۰۲۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۵,۰۰۰	حق تقدم سهام شرکت رایان سایپا
۰	(۱۳۴,۸۱۴,۰۶۹)	۱۱۶,۴۰۶,۳۵۲	(۶,۳۹۵,۳۰۳)	(۶,۷۶۶,۲۳۰)	(۱,۱۴۹,۴۹۲,۶۹۰)	۱,۲۷۹,۰۶۰,۵۷۵		

۱۶-۳ - سود (زیان) ناشی از فروش اوراق گواهی سپرده سرمایه‌گذاری

دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۵/۳۱	دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۲/۳۱				تعداد	بانک انصار
		سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۰	(۳۸,۲۹۸,۹۰۳)	(۱۴,۷۲۷,۴۴۸)	(۱۹,۰۳۳,۵۸۲,۴۵۵)	۱۹,۰۱۰,۰۱۱,۰۰۰	۱۹,۰۱۰	

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۲

۱۶-۴ - سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

دوره مالی سه‌ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۲/۳۱						
		سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری		بهای فروش	تعداد
۱۳۹۱/۰۲/۳۱	۱۳۹۱/۰۵/۳۱	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
.	(۷۷۴,۰۰۰)	.	.	.	.	.	.	لیزینگ جامع سینا
.	(۹,۴۸۱,۲۱۵)	.	.	.	.	.	.	شرکت ماهان ۱
.	(۲,۸۶۶,۰۸۰)	(۴۶۱,۳۴۰)	(۲۱۶,۷۲۰)	(۲۸۰,۲۴۴,۶۲۰)	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰	۲۸۰	شرکت جوپار
.	(۳,۰۶۷,۲۷۷)	(۶۴۴,۶۲۳)	(۳۸۵,۲۲۰)	(۴۸۰,۲۵۹,۴۰۳)	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۰	۴۸۰	شرکت مینا
.	.	(۲,۱۶۰,۰۰۰)	(۱,۱۱۴,۵۶۰)	(۱,۴۴۱,۰۴۵,۴۴۰)	۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۰	۱,۴۴۰	بانک سامان
.	(۵,۵۰۳,۹۳۴)	(۲,۵۴۵,۰۹۵)	(۱,۲۴۶,۱۴۰)	(۱,۶۱۱,۲۹۸,۹۵۵)	۱,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۱۰	۱,۶۱۰	شرکت سرمایه‌گذاری امید
.	.	(۱۱,۶۵۵,۰۰۰)	(۶,۰۱۳,۹۸۰)	(۷,۷۷۵,۶۴۱,۰۲۰)	۷,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۷۰	۷,۷۷۰	شرکت سنگ‌آهن گل‌گهر
(۴۳,۰۸۸,۸۱۳)	(۵۲,۹۰۸,۳۵۲)	(۲۷,۷۳۱,۹۱۱)	(۱۴,۳۱۹,۷۷۱)	(۱۸,۵۰۳,۴۳۱,۱۴۰)	۱۸,۴۹۰,۰۱۹,۰۰۰	۱۸,۴۹۰	۱۸,۴۹۰	شرکت ماهان ۲
(۴۳,۰۸۸,۸۱۳)	(۷۴,۶۰۰,۸۵۸)	(۴۵,۱۹۷,۹۶۹)	(۲۳,۲۹۶,۳۹۱)	(۳۰,۰۹۱,۹۲۰,۵۷۸)	۳۰,۰۷۰,۰۱۹,۰۰۰			

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۲

۱۷ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به		دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۲/۳۱					
دوره مالی سه‌ماهه منتهی به	۱۳۹۱/۰۲/۳۱	۱۳۹۱/۰۵/۳۱					
سود (زیان)	سود (زیان)	سود (زیان)	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازاری یا قیمت تعدیل شده	تعداد
حقوق نیافته نگهدارنده	حقوق نیافته نگهدارنده	حقوق نیافته نگهدارنده	ریال	ریال	ریال	ریال	
اوراق سهام:							
سهام شرکت سرمایه‌گذاری سایپا	۳۸,۸۲۳,۴۹۶	۴۸,۷۱۶,۰۶۲	۵۹۸,۲۸۴	۶۳۲,۹۸۵	۱۶۷,۱۴۱,۶۹۰	(۱۱۹,۶۵۶,۸۹۷)	(۱۱۹,۲۹۹)
سهام بانک ملت	۱۱۷,۴۰۰,۳۴۷	(۲۱,۴۳۱,۶۷۹)	۳,۲۹۲,۵۰۰	۳,۴۸۳,۴۶۵	۶۷۳,۱۵۵,۷۱۴	(۶۵۸,۵۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰)
پذیره‌نویسی سهام بانک خاورمیانه	.	(۱,۰۱۱,۰۰۰)	۵۰۰,۰۰۰	۵۱۱,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰)
حق تقدم سهام شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلز	۸۸۹,۷۷۴	.	.	.	.	.	.
سهام شرکت سرمایه‌گذاری صنعت نفت	(۴,۸۶۵,۴۹۸)	.	.	.	.	.	.
سهام شرکت سرمایه‌گذاری بازنشستگی کشوری	(۳۷,۶۰۷,۶۷۳)	.	.	.	.	.	.
حق تقدم سهام شرکت رایان سایپا	(۱۴۲,۹۴۵,۸۲۳)	.	.	.	.	.	.
سهام شرکت سرمایه‌گذاری امید	(۱۴۸,۷۵۴,۴۹۱)	.	.	.	.	.	.
سهام شرکت فولاد مبارکه اصفهان	(۳۰۷,۸۴۴,۴۰۵)	.	.	.	.	.	.
سهام شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات	(۷۳۸,۸۴۹,۱۲۰)	.	.	.	.	.	.
سهام شرکت سرمایه‌گذاری غدیر	(۱۲۲,۰۷۱,۱۳۲)	(۶,۷۰۲,۳۳۸)	(۶۸۷,۱۸۸)	(۷۲۷,۰۴۴)	(۱۴۲,۷۲۵,۶۰۶)	۱۳۷,۴۳۷,۵۰۰	۳۷,۵۰۰
سهام شرکت پتروشیمی پردیس، بورسی	.	(۳۵۹,۵۲۰,۸۰۸)	(۲۷,۱۵۷,۵۰۰)	(۲۸,۷۳۲,۶۳۵)	(۵,۷۳۵,۱۳۰,۶۷۳)	۵,۴۳۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
	(۱,۴۲۳,۴۷۱,۵۱۷)	(۷۱,۱۵۸,۷۴۱)	(۲۳,۴۵۳,۹۰۴)	(۲۴,۸۳۲,۲۲۹)	(۴,۹۳۷,۵۵۸,۸۷۵)	۴,۶۹۰,۷۸۰,۶۰۳	

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۲

دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۵/۳۱	دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۲/۳۱					تعداد
		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۶۰,۱۰۶	(۱۰,۲۴۵,۰۰۰)	۱۰,۲۴۵,۰۰۰	.	.	۶,۸۳۴,۹۵۸,۵۸۰	(۶,۸۲۴,۷۱۳,۵۸۰)	۵۱,۱۲۰
.	(۲,۵۴۳,۴۸۷)	۲,۵۴۳,۴۸۷	.	.	۱,۶۱۱,۲۹۸,۹۵۵	(۱,۶۰۸,۷۵۵,۴۶۸)	۳,۸۵۰
.	(۲,۱۶۰,۰۰۰)	۲,۱۶۰,۰۰۰	.	.	۱,۴۴۱,۰۴۵,۴۴۰	(۱,۴۳۸,۸۸۵,۴۴۰)	۱,۴۴۰
.	(۶۰۲,۲۲۳)	۶۰۲,۲۲۳	.	.	۴۷۰,۲۳۸,۴۴۳	(۴۶۹,۶۳۶,۲۲۰)	۲,۸۸۰
(۶۲۹,۱۳۶)	(۴۶۱,۳۴۰)	۴۶۱,۳۴۰	.	.	۲۸۰,۲۴۴,۶۲۰	(۲۷۹,۷۸۳,۲۸۰)	۱,۸۶۰
.	.	(۲,۲۵۰,۰۰۰)	.	.	(۱,۵۰۱,۰۸۹,۰۰۰)	۱,۴۹۸,۸۳۹,۰۰۰	۱,۵۰۰
(۳۶۹,۰۳۰)	(۱۶,۰۱۲,۰۵۰)	۱۳,۷۶۲,۰۵۰	.	.	۹,۱۳۶,۶۹۷,۰۳۸	(۹,۱۲۲,۹۳۴,۹۸۸)	
(۱,۴۲۳,۸۴۰,۵۴۷)	(۸۷,۱۷۰,۷۹۱)	(۲۸۱,۳۰۲,۳۵۵)	(۲۳,۴۵۳,۹۰۴)	(۲۴,۸۳۲,۲۲۹)	۴,۱۹۹,۱۳۸,۱۶۳	(۴,۴۳۲,۱۵۴,۳۸۵)	

اوراق مشارکت شرکتی:

شرکت ماهان ۲

شرکت سرمایه‌گذاری امید

بانک سامان

شرکت مینا

شرکت جوپار

شرکت بین‌المللی توسعه ساختمان

۱۸ - سود سهام

دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۵/۳۱	دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۲/۳۱					سال مالی
		خالص درآمد سود سهام	برگشت هزینه (هزینه) تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع		تاریخ تشکیل مجمع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
.	۶۳,۹۰۲,۷۳۶	۸,۰۹۷,۳۷۱	۸,۰۹۷,۲۶۴	۱۰۷	.	۱۵۰,۰۰۰	۱۳۹۱/۰۴/۰۳

سهام شرکت سرمایه‌گذاری سایپا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۲

۱۹ - سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

دوره مالی سه‌ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی نه‌ماهه منتهی به	یادداشت	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۳۹۱/۰۲/۳۱	۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۰۲/۳۱		سود اوراق اجاره
ریال	ریال	ریال		
۲,۸۷۳,۱۰۹,۳۳۷	۵,۶۳۴,۲۳۴,۶۱۵	۸,۰۳۲,۲۵۴,۰۲۸	۱۹-۱	
۵۷۲,۶۹۲,۳۰۳	۹۳۲,۲۴۵,۴۹۸	۵۳۶,۱۶۲,۵۰۴	۱۹-۲	
۳,۴۴۵,۸۰۱,۶۴۰	۶,۵۶۶,۴۸۰,۱۱۳	۸,۵۶۸,۴۱۶,۵۳۲		

۱۹-۱ - سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی سه‌ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۲/۳۱							
		سود	سود	سود	برگشت هزینه هزینه (هزینه)	نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده ی	تاریخ	تاریخ
۱۳۹۱/۰۲/۳۱	۱۳۹۱/۰۵/۳۱	خالص	خالص	خالص	یا هزینه تنزیل سود	سود	گواهی سپرده بانکی	سررسید	سرمايه‌گذاري
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۴۲۲,۹۸۷,۴۳۰	۲,۶۹۵,۰۸۴,۶۴۵	۳,۷۳۵,۵۱۷,۲۷۶	(۳,۹۱۷,۸۸۸)	۳,۷۳۹,۴۳۵,۱۶۴	۲۵ درصد	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۱۱/۱۸	۱۳۹۰/۱۱/۱۸	سپرده بلندمدت نزد بانک شهر شعبه آرژانزاد
۶۷۲,۳۶۱,۵۴۸	۱,۶۶۴,۶۵۹,۳۷۸	۲,۹۲۴,۶۰۳,۸۲۹	(۳,۰۶۷,۳۸۵)	۲,۹۲۷,۶۷۱,۲۱۴	۲۰ درصد	۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۸	۱۳۹۰/۱۲/۲۸	سپرده بلندمدت نزد بانک شهر شعبه کامر
۱۳۶,۶۰۶,۷۸۴	۳۳۵,۰۶۶,۰۴۷	۵۸۲,۷۴۹,۷۵۹	(۶۱۱,۲۰۰)	۵۸۳,۳۶۰,۹۵۹	۲۰ درصد	۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۸	۱۳۹۰/۱۲/۲۸	سپرده بلندمدت نزد بانک شهر شعبه کامر
۸۳۰,۶۶۱	۲,۷۰۶,۶۴۱	۲,۲۴۶,۸۶۷	(۲,۳۵۷)	۲,۲۴۹,۲۲۴	۷ درصد	مبالغ متغیر		۱۳۹۱/۰۱/۲۱	سپرده کوتاه‌مدت نزد بانک ملت شعبه فر
۱,۳۸۰,۵۴۳	۱۰,۵۸۸,۷۱۸	۱,۴۰۰,۰۱۲	(۱,۴۶۸)	۱,۴۰۱,۴۸۰	۷ درصد	مبالغ متغیر		۱۳۹۰/۱۱/۱۸	سپرده کوتاه‌مدت نزد بانک شهر شعبه آرژانزاد
۴۴,۳۱۱	۱۸۷,۵۶۴	۶۷,۶۳۳	(۷۱)	۶۷,۷۰۴	۷ درصد	مبالغ متغیر		۱۳۹۱/۰۱/۲۹	سپرده کوتاه‌مدت نزد بانک شهر شعبه کا
۴۰۵,۷۹۸,۱۴۵	۴۰۵,۸۴۱,۸۳۲	۱۴,۱۶۸	(۱۵)	۱۴,۱۸۳	۷ درصد	مبالغ متغیر		۱۳۹۰/۰۸/۲۱	سپرده کوتاه‌مدت نزد بانک ملت شعبه نار

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۲

دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۵/۳۱	دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۲/۳۱							
		سود خالص ریال	سود خالص ریال	سود خالص ریال	برگشت هزینه (هزینه) یا هزینه تنزیل سود ریال	سود ریال	نرخ سود ریال	بلغ اسمی سپرده گواهی سپرده بانکی ریال	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
۲۳۳,۰۹۹,۹۱۶	۵۲۰,۰۹۹,۷۹۰	۴۷۲,۱۴۹,۸۵۴	(۵۳,۲۰۰,۰۰۰)	۵۲۵,۳۴۹,۸۵۴	۲۰ درصد	۰		۱۳۹۰/۱۲/۱۶	
۰	۰	۳۱۳,۵۰۴,۶۳۰	(۲۲,۲۴۵,۹۵۲)	۳۳۵,۷۵۰,۵۸۲					
<u>۲,۸۷۳,۱۰۹,۳۳۷</u>	<u>۵,۶۳۴,۲۳۴,۶۱۵</u>	<u>۸,۰۳۲,۲۵۴,۰۲۸</u>	<u>(۸۳,۰۴۶,۳۳۶)</u>	<u>۸,۱۱۵,۳۰۰,۳۶۴</u>					

گواهی سپرده بانکی:
گواهی سپرده بانک ملت
گواهی سپرده بانک انصار

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۲

۱۹-۲- سود اوراق مشارکت

دوره مالی سه‌ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۲/۳۱						تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری	اوراق اجاره:
		خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	برگشت هزینه (هزینه)	تنزیل	سود				نرخ سود	مبلغ اسمی
۱۳۹۱/۰۲/۳۱	۱۳۹۱/۰۵/۳۱	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۶۹,۲۷۷,۶۸۹	۷۱۵,۸۹۸,۷۱۵	۳۷۴,۹۷۳,۱۷۲	۰	۰	۳۷۴,۹۷۳,۱۷۲	۲۰٪	۶,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۳	تاریخ‌های مختلف	شرکت ماهان ۲
۰	۰	۸۹,۹۳۰,۴۴۵	۰	۰	۸۹,۹۳۰,۴۴۵	۲۰٪	۰	۱۳۹۴/۰۳/۲۸	تاریخ‌های مختلف	شرکت سنگ‌آهن گل‌گهر
۰	۶۲,۲۴۸,۰۵۳	۲۷,۶۸۷,۷۷۲	۶۰,۸۴۱	۰	۲۷,۶۲۶,۹۳۱	۲۰٪	۱,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۵/۲۵	تاریخ‌های مختلف	شرکت سرمایه‌گذاری امید
۰	۲۲,۴۳۷,۱۹۸	۲۵,۵۱۰,۰۰۹	۴۴۴,۹۹۱	۰	۲۵,۰۶۵,۰۱۸	۲۰٪	۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۱۰/۱۷	۱۳۹۱/۰۵/۰۳	بانک سامان
۰	۵۵,۰۲۴,۰۴۳	۹,۳۴۵,۲۸۹	۲۴۴,۷۲۳	۰	۹,۱۰۰,۵۶۶	۲۰٪	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۶/۰۱	تاریخ‌های مختلف	شرکت مپنا
۳,۴۱۴,۶۱۴	۴۲,۵۱۷,۹۶۹	۵,۴۲۸,۱۴۹	۱۷۶,۷۱۸	۰	۵,۲۵۱,۴۳۱	۲۰٪	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	تاریخ‌های مختلف	شرکت جوپار
۰	۰	۳,۲۸۷,۶۶۸	۰	۰	۳,۲۸۷,۶۶۸	۲۰٪	۶,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	شرکت بین‌المللی توسعه ساختمان
۰	۱۸,۵۲۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۲۰٪	۰	۱۳۹۵/۰۳/۲۷	۱۳۹۱/۰۳/۲۷	لیزینگ جامع سینا
۰	۱۵,۵۹۶,۵۲۰	۰	۰	۰	۰	۲۰٪	۰	تاریخ‌های مختلف	تاریخ‌های مختلف	شرکت ماهان ۱
۵۷۲,۶۹۲,۳۰۳	۹۳۲,۲۴۵,۴۹۸	۵۳۶,۱۶۲,۵۰۴	۹۲۷,۲۷۳	۰	۵۳۵,۲۳۵,۲۳۱	۲۰٪	۱۷,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰			

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۲

۲۰ - هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی سه‌ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی نه‌ماهه منتهی به	
۱۳۹۱/۰۲/۳۱	۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	مدیر صندوق
۴۹,۲۷۷,۲۳۲	۹۵,۲۲۱,۸۳۰	۱۸۱,۶۶۵,۷۰۵	
۴۱,۹۱۲,۷۷۶	۸۲,۸۷۶,۵۵۴	۱۴۵,۹۲۸,۶۸۴	ضامن
۲,۹۱۳,۰۷۰	۸,۰۰۱,۳۱۱	۵۶,۰۶۴,۹۲۷	متولی
۱۲,۳۲۸,۷۴۰	۲۵,۰۶۸,۴۳۸	۴۲,۴۱۳,۳۹۲	حسابرس
۱۰۶,۴۳۱,۸۱۸	۲۱۱,۱۶۸,۱۳۳	۴۲۶,۰۷۲,۷۰۸	

۲۱ - سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌ها به شرح زیر است:

دوره مالی سه‌ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی نه‌ماهه منتهی به	
۱۳۹۱/۰۲/۳۱	۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	هزینه آبونمان
۳۴,۹۹۹,۱۱۰	۷۱,۱۶۴,۸۵۷	۱۱۳,۹۰۶,۶۱۹	
۲۱,۸۴۶,۳۴۶	۴۴,۲۴۴,۰۴۹	۶۹,۱۴۹,۱۳۴	هزینه تصفیه
۱۴,۳۲۳,۵۹۰	۲۹,۱۲۴,۶۳۳	۴۳,۶۰۷,۳۷۴	هزینه تأسیس
۷۱,۱۶۹,۰۴۶	۱۴۴,۵۳۳,۵۳۹	۲۲۶,۶۶۳,۱۲۷	

۲۲ - هزینه‌های مالی

هزینه‌های مالی به شرح زیر است:

دوره مالی سه‌ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی نه‌ماهه منتهی به	
۱۳۹۱/۰۲/۳۱	۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	هزینه کارمزد بانکی
*	*	۱۷۸,۰۰۰	

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 نه‌ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۲

دوره مالی سه‌ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی نه‌ماهه منتهی به	
۱۳۹۱/۰۲/۳۱	۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱,۲۹۰,۵۵۹,۳۲۵	۱,۲۹۰,۵۵۹,۳۲۵	۰	سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۱/۰۱/۰۱
۰	۲,۰۴۶,۴۵۱,۶۸۰	۰	سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۱/۰۳/۳۱
۰	۰	۲,۷۹۹,۹۰۰,۹۷۲	سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۱/۰۶/۳۱
۰	۰	۲,۹۳۷,۵۸۷,۷۹۳	سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۱/۰۹/۳۰
۰	۰	۳,۹۸۸,۱۴۴,۵۰۰	سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۱/۱۲/۳۰
۱,۲۹۰,۵۵۹,۳۲۵	۳,۳۳۷,۰۱۱,۰۰۵	۹,۷۲۵,۶۳۳,۲۶۵	

۲۴ - تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره مالی سه‌ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی نه‌ماهه منتهی به	
۱۳۹۱/۰۲/۳۱	۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۷۵,۶۷۵,۷۲۷	۸۴,۴۹۲,۱۴۷	(۶,۸۲۲,۳۸۳)	

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

۱۳۹۲/۰۲/۳۱					
تعداد واحدهای	نوع واحدهای	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته	مدیر
درصد تملک	سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری			
۸.۹۴%	۵,۱۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه بانک ملت	مدیر
۳۴.۰۰%	۱۹,۳۹۴	عادی			
۸.۵۹%	۴,۹۰۰	ممتاز	ضامن و مدیر ثبت صندوق	بانک ملت	ضامن و مدیر ثبت
۵۱.۵۲%	۲۹,۳۹۴				

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.