

شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت

صورت‌های مالی

عملکرد سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۲

صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۲

با احترام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت مربوط به سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱ 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 - ۲۳	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 ۱۳۹۲/۰۶/۲۳ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	آقای علی قاسمی ارمکی	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 مرداد ماه ۱۳۹۲

۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
			دارایی‌ها:
۸۶۹,۱۳۸,۶۶۳	۲۴,۹۶۸,۸۶۴,۰۹۳	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۴۹,۶۹۵,۱۰۰,۰۰۰	۴۵,۵۹۰,۶۰۹,۲۱۳	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۱,۰۴۴,۹۹۵,۴۵۷	۰	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۷۷۴,۴۲۵,۶۱۶	۲,۴۳۸,۳۷۰,۲۴۰	۸	حساب‌های دریافتی
۱۵۷,۴۴۲,۹۱۶	۱۱۵,۶۸۶,۹۳۲	۹	سایر دارایی‌ها
۶۰۶,۵۴۳	۳,۱۸۴,۲۰۶,۵۳۶	۱۰	موجودی نقد
۶۲,۵۴۱,۷۰۹,۱۹۵	۷۶,۲۹۷,۷۳۷,۰۱۴		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
۴۷۰,۰۰۰,۵۳۹	۷۴۰,۶۶۱,۵۱۸	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۴۹۹,۷۷۱,۱۷۷	(۱,۴۳۵,۳۵۹,۲۸۲)	۱۲	جاری کارگزاران
۱۷۸,۳۲۵,۹۲۵	۴۱۲,۲۴۲,۲۷۷	۱۳	بدهی به سرمایه‌گذاران
۲,۵۰۱,۷۷۸,۲۹۹	۱۴۸,۷۵۹,۵۳۸	۱۴	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۳,۶۴۹,۸۷۵,۹۴۰	(۱۳۳,۶۹۵,۹۴۹)		جمع بدهی‌ها
۵۸,۸۹۱,۸۳۳,۲۵۵	۷۶,۴۳۱,۴۳۲,۹۶۳	۱۵	خالص دارایی‌ها
۱,۰۲۸,۵۷۱	۱,۰۹۱,۳۹۴		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 سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۲

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	درآمدها:
۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۰۵/۳۱		
ریال	ریال		
(۱,۱۳۰,۱۷۳,۹۷۹)	۷,۷۹۹,۲۱۸,۳۸۱	۱۶	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۸۷,۱۷۰,۷۹۱)	۲۲۷,۵۴۳,۹۹۷	۱۷	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۶۳,۹۰۲,۷۳۶	۱۷۵,۱۶۵,۹۸۸	۱۸	سود سهام
۶,۵۶۶,۴۸۰,۱۱۳	۱۱,۳۸۴,۳۷۳,۶۱۸	۱۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵,۴۱۳,۰۳۸,۰۷۹	۱۹,۵۸۶,۳۰۱,۹۸۴		جمع درآمدها
(۲۱۱,۱۶۸,۱۳۳)	(۶۱۸,۰۱۶,۰۳۴)	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
(۱۴۴,۵۳۳,۵۳۹)	(۳۱۲,۸۳۷,۸۶۲)	۲۱	سایر هزینه‌ها
.	(۱۷۸,۰۰۰)	۲۲	هزینه‌های مالی
۵,۰۵۷,۳۳۶,۴۰۷	۱۸,۶۵۵,۲۷۰,۰۸۸		سود خالص
۸.۵۵٪	۳۰.۷۸٪		بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱
۸.۴۴٪	۲۴.۴۱٪		بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره ۲

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۰۵/۳۱		
تعداد واحدهای	تعداد واحدهای		
ریال	ریال		
.	۵۸,۸۹۱,۸۳۳,۲۵۵	۵۷,۲۵۶	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز صادر شده طی دوره
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی صادر شده طی دوره
۶۸,۰۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۷۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۷۶۹	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی ابطال شده طی دوره
(۲۰,۷۶۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۵,۹۹۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۵,۹۹۴)	سود خالص دوره
۵,۰۵۷,۳۳۶,۴۰۷	۱۸,۶۵۵,۲۷۰,۰۸۸		تعديلات
(۸۴,۴۹۲,۱۴۷)	۱,۳۲۰,۱۵۴,۶۷۱	۲۳	سود تقسیم شده
(۳,۳۳۷,۰۱۱,۰۰۵)	(۱۵,۲۱۰,۸۲۵,۰۵۱)	۲۴	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره
۵۸,۸۹۱,۸۳۳,۲۵۵	۷۶,۴۳۱,۴۳۲,۹۶۳	۷۰,۰۳۱	

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
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد 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
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد 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
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد 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، حداکثر تا یکصد 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؛	حق الزحمه حسابرس
معادل سه دهم درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره تصفیه؛	حق الزحمه 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 و با 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
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۲

۵-۴- 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
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد 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			۱۳۹۲/۰۵/۳۱			صنعت
درصد به	خالص	بهای	درصد به	خالص	بهای	
کل دارایی‌ها	ارزش فروش	تمام شده	کل دارایی‌ها	ارزش فروش	تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۰.۲۷	۱۶۷,۱۴۱,۶۹۰	۱۶۷,۱۴۱,۶۹۰	۸.۳۵	۶,۳۶۸,۱۲۵,۶۹۳	۶,۴۹۸,۳۸۴,۹۸۰	محصولات شیمیایی
۰.۰۰	.	.	۵.۵۰	۴,۱۹۳,۰۰۵,۳۸۶	۴,۲۵۶,۰۷۱,۷۰۵	شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی
۰.۰۰	.	.	۵.۵۰	۴,۱۹۲,۶۴۹,۰۹۰	۳,۶۹۴,۶۴۲,۰۱۲	ساخت محصولات فلزی
۰.۰۰	.	.	۲.۵۹	۱,۹۷۳,۴۵۶,۹۹۷	۲,۲۲۰,۶۶۰,۶۷۵	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۰۰	.	.	۲.۷۱	۲,۰۶۵,۸۴۶,۴۲۵	۲,۰۹۹,۹۲۱,۴۳۶	قند و شکر
۰.۰۰	.	.	۱.۸۳	۱,۳۹۶,۲۶۳,۰۷۳	۱,۴۳۸,۶۷۸,۱۵۸	سیمان، آهک و گچ
۰.۰۰	.	.	۱.۹۵	۱,۴۹۰,۰۰۸,۴۰۵	۱,۳۷۴,۵۲۱,۲۳۰	فرآورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای
۰.۰۰	.	.	۱.۷۲	۱,۳۱۰,۰۷۹,۱۲۷	۱,۳۵۶,۵۶۰,۵۲۰	استخراج کانه‌های فلزی
۰.۰۰	.	.	۱.۲۷	۹۶۵,۷۶۸,۹۱۵	۹۲۳,۰۶۳,۶۸۵	استخراج نفت و گاز خام
۰.۰۰	.	.	۰.۹۸	۷۵۱,۳۸۷,۸۳۲	۶۹۸,۴۱۰,۵۶۱	فلزات اساسی
۰.۰۰	.	.	۰.۳۴	۲۶۲,۲۷۳,۱۵۰	۲۶۴,۳۲۸,۴۲۵	استخراج ذغال سنگ
۱.۰۴	۶۵۱,۷۲۴,۰۳۵	۶۷۳,۱۵۵,۷۱۴	۰.۰۰	.	.	بانک‌ها و موسسات اعتباری
۰.۱۶	۹۸,۹۸۹,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	.	.	فرابورس
(۰.۰۸)	(۴۸,۷۱۶,۰۶۲)	.	۰.۰۰	.	.	سرمایه‌گذاری‌ها
۱.۳۹	۸۶۹,۱۳۸,۶۶۳	۹۴۰,۲۹۷,۴۰۴	۳۲.۷۳	۲۴,۹۶۸,۸۶۴,۰۹۳	۲۴,۸۲۵,۲۴۳,۳۸۷	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۲

۶ - سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	۱۳۹۱/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۶-۱	۴۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶-۲	۲,۱۹۰,۶۰۹,۲۱۳	۶,۲۹۵,۱۰۰,۰۰۰
	<u>۴۵,۵۹۰,۶۰۹,۲۱۳</u>	<u>۴۹,۶۹۵,۱۰۰,۰۰۰</u>

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی

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

نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ سپرده	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ
				ریال	درصد	ریال
بلندمدت	۱۳۹۰/۱۱/۱۸	۱۳۹۲/۱۱/۱۸	۲۵٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶.۲۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بلندمدت	۱۳۹۰/۱۲/۲۸	۱۳۹۲/۱۲/۲۸	۲۰٪	۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵.۵۶	۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بلندمدت	۱۳۹۰/۱۲/۲۸	۱۳۹۲/۱۲/۲۸	۲۰٪	۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۱۱	۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
				<u>۴۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۵۶.۸۸</u>	<u>۴۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>

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:

تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	ذخیره برگشت سود	هزینه تنزیل	سود (زیان) ناشی از تغییر قیمت	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۳۹۳/۰۲/۲۹	۲۰٪	۲,۱۶۶,۵۷۱,۷۹۰	۲۷,۲۸۴,۹۲۳	.	.	(۳,۲۴۷,۵۰۰)	۲,۱۹۰,۶۰۹,۲۱۳	۲.۸۷	.
۱۳۹۰/۱۲/۱۶	۲۰٪	.	.	.	.	.	.	۰.۰۰	۶,۲۹۵,۱۰۰,۰۰۰
		<u>۲,۱۶۶,۵۷۱,۷۹۰</u>	<u>۲۷,۲۸۴,۹۲۳</u>	<u>.</u>	<u>.</u>	<u>(۳,۲۴۷,۵۰۰)</u>	<u>۲,۱۹۰,۶۰۹,۲۱۳</u>	<u>۲.۸۷</u>	<u>۶,۲۹۵,۱۰۰,۰۰۰</u>

گواهی سپرده سرمایه‌گذاری عام بانک انصار

گواهی سپرده سرمایه‌گذاری عام بانک ملت

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد 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:

یادداشت	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	۱۳۹۱/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۷-۱	۰	۱۱,۰۴۴,۹۹۵,۴۵۷

اوراق اجاره

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	ارزش دفتری	سود متعلقه	هزینه تنزیل	سود (زیان) ناشی از تغییر قیمت	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	ارزش دفتری	سود متعلقه	هزینه تنزیل	سود (زیان) ناشی از تغییر قیمت	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
اوراق مشارکت شرکت	۲۰٪	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۳۹۳/۱۲/۲۳	۲۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۱۶۸,۷۴۰,۸۷۹	۰.۰۰	۰
اوراق مشارکت شرکت سرمایه‌گذار	۲۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۱۴,۸۱۹,۲۲۶	۰.۰۰	۰
اوراق مشارکت بانک سد	۲۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۸۹,۵۵۰,۹۵۸	۰.۰۰	۰
اوراق مشارکت شرکت	۲۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۴۸۵,۵۰۱,۰۲۳	۰.۰۰	۰
اوراق مشارکت شرکت	۲۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸۶,۳۸۳,۳۷۱	۰.۰۰	۰
		۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۰۴۴,۹۹۵,۴۵۷	۰.۰۰	۰

اوراق اجاره:

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۲

۸ - حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۰۵/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	درصد	ریال	
۷۰۹,۶۵۷,۵۳۶	۲,۱۷۷,۲۳۳,۴۳۹	۷ و ۲۵ درصد	۲,۲۰۷,۶۴۰,۶۳۱	سود دریافتی سپرده‌های بانکی
۶۳,۹۰۲,۷۳۶	۱۶۷,۰۶۸,۶۱۷		۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام دریافتی
۸۶۵,۳۴۴	۹۴,۰۶۸,۱۸۴	-	۹۴,۰۶۸,۱۸۴	سایر
<u>۷۷۴,۴۲۵,۶۱۶</u>	<u>۲,۴۳۸,۳۷۰,۲۴۰</u>		<u>۲,۴۹۱,۷۰۸,۸۱۵</u>	۸-۱

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

۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۹۳,۰۰۲,۸۴۰	بدهی ضامن بابت مابه‌التفاوت سود تضمینی و سود پوشش داده شده
۸۶۵,۳۴۴	۸۶۵,۳۴۴	مابه‌التفاوت مبلغ واریزی با صدور و ابطال
۰	۲۰۰,۰۰۰	تفاوت مالیات ارزش افزوده از ۵٪ به ۶٪
<u>۸۶۵,۳۴۴</u>	<u>۹۴,۰۶۸,۱۸۴</u>	

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.

۱۳۹۲/۰۵/۳۱				
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۰,۳۸۷,۱۴۳	۱۷۵,۰۳۵,۰۰۰	(۱۵۸,۳۸۲,۵۶۷)	۸۷,۰۳۹,۵۷۶	نرم‌افزار صندوق
۸۷,۰۵۵,۷۷۳	۰	(۵۸,۴۰۸,۴۱۷)	۲۸,۶۴۷,۳۵۶	مخارج تأسیس
<u>۱۵۷,۴۴۲,۹۱۶</u>	<u>۱۷۵,۰۳۵,۰۰۰</u>	<u>(۲۱۶,۷۹۰,۹۸۴)</u>	<u>۱۱۵,۶۸۶,۹۳۲</u>	

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۲

۱۰ - موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰۰,۶۴۱	۲,۷۰۸,۶۴۵,۴۰۶	سپرده ۴۴۴۴۴۴۷۸۸ نزد بانک ملت شعبه میدان فردوسی
۲۴۳,۲۶۹	۴۷۵,۳۱۰,۱۹۹	سپرده ۳۹۷۰۰۰۰۰۰۰۰ نزد بانک ملت شعبه نارنجستان پاسداران
۱۶۲,۵۷۲	۱۵۰,۴۵۹	سپرده ۷۰۰۷۸۶۲۸۰۷۲۰ نزد بانک شهر شعبه میدان آرژانتین
۱۰۰,۰۶۱	۱۰۰,۴۷۲	سپرده ۷۰۰۷۸۶۵۷۱۱۴۴ نزد بانک شهر شعبه کامرانیه
۶۰۶,۵۴۳	۳,۱۸۴,۲۰۶,۵۳۶	

۱۱ - بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۳۵۴,۰۵۴,۲۳۶	۳۳۶,۸۸۶,۱۹۱	۱۱-۱	مدیر صندوق
۸۲,۸۷۶,۵۵۴	۳۰۰,۳۸۱,۰۰۴		ضامن
۸,۰۰۱,۳۱۱	۷۷,۵۷۰,۲۱۰		متولی
۲۵,۰۶۸,۴۳۸	۲۵,۸۲۴,۱۱۳		حسابرس
۴۷۰,۰۰۰,۵۳۹	۷۴۰,۶۶۱,۵۱۸		

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

۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۲۵۷,۷۳۲,۴۰۶	۲۵۷,۷۳۲,۴۰۶	هزینه تأسیس و نرم‌افزار صندوق
۹۵,۲۲۱,۸۳۰	۷۵,۷۹۹,۷۸۵	کارمزد
۳۰۰,۰۰۰	۲,۴۸۰,۰۰۰	صدور و ابطال واحدها
۸۰۰,۰۰۰	۸۷۴,۰۰۰	تکمیل موجودی
۳۵۴,۰۵۴,۲۳۶	۳۳۶,۸۸۶,۱۹۱	

۱۲ - جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستانکار
ریال	ریال	ریال
۴۹۹,۷۷۱,۱۷۷	(۱,۴۳۵,۳۵۹,۲۸۲)	(۳,۶۲۴,۹۳۳,۲۹۲)
		گردش بدهکار
		ریال
		۰
		مانده ابتدای دوره
		ریال
		۲,۱۸۹,۵۷۴,۰۱۰

شرکت کارگزاری بانک ملت

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۲

۱۳ - بدهی به سرمایه‌گذاران

۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
(۵,۰۰۰,۰۰۰)	۳۶۴,۲۰۰,۰۰۱	بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
(۳۳۱,۹۵۶)	۴۱,۳۳۴,۹۲۰	بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۷,۸۳۸,۹۴۴	۶,۷۱۸,۰۶۸	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۱۷۵,۸۰۸,۹۳۷	(۷۱۲)	بابت تفاوت سود صندوق
۱۷۸,۳۲۵,۹۲۵	۴۱۲,۲۴۲,۲۷۷	

۱۴ - سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	سایر حساب‌های پرداختنی متشکل از اقلام زیر است:
ریال	ریال	
۴۴,۲۴۴,۰۴۹	۱۴۰,۲۹۰,۹۲۷	ذخیره کارمزد تصفیه
۰	۸,۴۶۸,۶۱۱	سازمان امور مالیاتی کشور بابت مالیات‌های تکلیفی مکسوره
۲,۴۵۷,۵۳۴,۲۵۰	۰	پیش‌دریافت سود سپرده سرمایه‌گذاری نزد بانک‌ها
۲,۵۰۱,۷۷۸,۲۹۹	۱۴۸,۷۵۹,۵۳۸	

۱۵ - خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۱/۰۵/۳۱		۱۳۹۲/۰۵/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۴۸,۶۰۶,۱۲۸,۱۳۱	۴۷,۲۵۶	۶۵,۵۱۷,۴۹۰,۱۴۳	۶۰,۰۳۱	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱۰,۲۸۵,۷۰۵,۱۲۳	۱۰,۰۰۰	۱۰,۹۱۳,۹۴۲,۸۲۰	۱۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۵۸,۸۹۱,۸۳۳,۲۵۵	۵۷,۲۵۶	۷۶,۴۳۱,۴۳۲,۹۶۳	۷۰,۰۳۱	

۱۶ - سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۰۵/۳۱		ریال
(۹۲۰,۷۵۹,۰۵۲)	۸,۰۶۸,۷۹۲,۴۴۵	۱۶-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۷۴,۶۰۰,۸۵۸)	(۵۱,۸۸۳,۴۶۹)	۱۶-۲	سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
۰	(۷۸,۴۳۱,۶۳۲)	۱۶-۳	سود (زیان) ناشی از فروش اوراق گواهی سپرده سرمایه‌گذاری
(۱۳۴,۸۱۴,۰۶۹)	(۱۳۹,۲۵۸,۹۶۳)	۱۶-۴	سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم
(۱,۱۳۰,۱۷۳,۹۷۹)	۷,۷۹۹,۲۱۸,۳۸۱		

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۲

۱-۱۶ - سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱

سال مالی منتهی به
۱۳۹۱/۰۵/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سهام شرکت پالایش نفت تبریز	۷۰۰,۰۰۰	۱۵,۵۵۱,۰۳۹,۲۹۰	(۸,۲۳۸,۴۱۵,۴۳۹)	(۸۲,۲۶۵,۰۱۰)	(۷۷,۷۵۵,۱۹۸)	۷,۱۵۲,۶۰۳,۶۴۳
سهام بانک صادرات ایران	۳,۴۳۳,۹۹۰	۷,۳۰۲,۷۲۹,۴۴۰	(۶,۴۹۷,۴۲۱,۲۹۷)	(۳۸,۶۳۱,۴۰۷)	(۳۶,۵۱۳,۶۴۷)	۷۳۰,۱۶۳,۰۸۹
سهام شرکت مجتمع پتروشیمی شیراز	۴۱۳,۵۴۶	۳,۳۵۵,۲۹۱,۷۲۸	(۲,۷۲۵,۴۴۳,۴۹۵)	(۱۷,۷۴۹,۴۹۰)	(۱۶,۷۷۶,۴۵۸)	۵۹۵,۳۲۲,۰۸۵
سهام بانک ملت	۳,۷۶۸,۶۵۱	۶,۲۰۱,۸۴۵,۶۴۴	(۵,۶۳۶,۶۸۵,۶۱۷)	(۱۱,۸۵۳,۱۰۳)	(۱۱,۲۰۳,۳۱۸)	۵۴۲,۱۰۳,۶۰۶
سهام شرکت صنعتی بهشهر	۴۱,۸۰۰	۱,۹۱۷,۲۴۰,۶۰۰	(۱,۵۰۰,۷۳۳,۱۳۱)	(۱۰,۱۴۲,۲۰۲)	(۹,۵۸۶,۲۰۲)	۳۹۶,۷۷۹,۰۶۵
سهام شرکت صنایع شیمیایی خلیج فارس	۴۰۰,۰۰۰	۳,۸۴۶,۴۲۵,۲۳۴	(۳,۴۵۷,۵۸۸,۲۴۸)	(۲۰,۳۴۷,۵۹۱)	(۱۹,۲۳۲,۱۲۷)	۳۴۹,۲۵۷,۲۶۸
سهام شرکت تأمین مواد اولیه فولاد صبا نور	۷۷,۴۳۰	۱,۹۲۶,۱۸۹,۶۰۴	(۱,۶۳۸,۴۵۳,۲۰۲)	(۶,۸۴۱,۲۰۳)	(۶,۶۹۳,۹۳۴)	۲۷۴,۲۰۱,۲۶۵
سهام شرکت پالایش نفت اصفهان	۲۱۸,۷۱۵	۵,۰۱۷,۳۰۶,۸۲۰	(۴,۶۹۵,۵۹۴,۱۰۶)	(۲۶,۵۴۱,۵۵۵)	(۲۵,۰۸۶,۵۳۴)	۲۷۰,۰۸۴,۶۲۵
سهام شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه	۵۳۹,۰۱۱	۳,۱۴۰,۷۴۴,۳۷۶	(۲,۸۶۵,۳۷۸,۴۲۹)	(۱۶,۰۴۹,۲۰۹)	(۱۵,۷۰۳,۷۱۹)	۲۴۳,۶۱۳,۰۱۹
سهام شرکت حفاری شمال	۴۵۴,۰۰۰	۲,۳۸۶,۷۲۰,۰۰۰	(۲,۱۲۰,۳۰۵,۱۲۴)	(۱۲,۶۲۵,۷۴۶)	(۱۱,۹۳۳,۶۰۰)	۲۴۱,۸۵۵,۵۳۰
سهام شرکت سرمایه‌گذاری خوارزمی	۳,۲۰۰,۰۰۰	۶,۵۲۳,۱۴۱,۳۵۰	(۶,۲۱۸,۹۲۰,۱۱۰)	(۳۴,۵۰۷,۴۲۰)	(۳۲,۶۱۵,۷۰۸)	۲۳۷,۰۹۸,۱۱۲
سهام شرکت سرمایه‌گذاری امید	۱,۳۹۸,۷۷۱	۷,۴۳۸,۱۵۳,۵۵۳	(۷,۲۵۷,۷۷۲,۹۷۱)	(۲۹,۳۸۸,۹۹۲)	(۲۷,۷۷۷,۸۷۱)	۱۲۳,۲۱۳,۷۱۹
سهام شرکت سنگ آهن گل‌گهر	۵۶۹,۲۳۸	۶,۲۷۶,۰۳۰,۸۵۷	(۶,۱۰۷,۰۳۰,۱۴۳)	(۳۳,۲۰۰,۲۰۱)	(۳۱,۳۸۰,۱۵۳)	۱۰۴,۴۲۰,۳۶۰
سهام شرکت فولاد خوزستان	۵۰,۰۰۰	۱,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۴۹,۸۹۵,۱۱۱)	(۷,۰۰۹,۲۵۰)	(۶,۶۲۵,۰۰۰)	۶۱,۴۷۰,۶۳۹
سهام بانک تجارت	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۱۳۱,۳۰۸,۰۶۰)	(۱۱,۶۹۰,۸۹۰)	(۱۱,۰۵۰,۰۰۰)	۵۵,۹۵۱,۰۵۰
سهام شرکت سرمایه‌گذاری بانک ملی ایران	۳۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۰,۱۳۶,۷۰۰	(۱,۳۷۹,۸۴۰,۶۶۱)	(۷,۵۶۵,۴۱۶)	(۷,۱۵۰,۶۸۳)	۳۵,۵۷۹,۹۴۰
سهام بانک پاسارگاد	۱,۷۲۵,۰۰۰	۳,۱۷۰,۷۸۰,۰۲۷	(۳,۱۲۳,۸۴۶,۸۶۹)	(۱۶,۷۷۳,۳۶۰)	(۱۵,۸۵۳,۸۹۸)	۱۴,۳۰۵,۹۰۰
سهام شرکت توسعه صنایع بهشهر	۸۱۹,۰۰۰	۳,۰۸۷,۸۷۹,۴۵۱	(۳,۰۴۴,۲۴۱,۹۰۵)	(۱۶,۳۳۴,۸۸۰)	(۱۵,۴۳۹,۳۹۹)	۱۱,۸۶۳,۲۶۷

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۲

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	۱۱,۷۱۹,۰۰۲	(۵۶۴,۳۰۰)	(۵۷۶,۶۹۸)	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۱۲,۸۶۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	سهام بانک خاورمیانه
.	۵,۹۰۵,۵۶۱	(۱۲,۵۲۸,۵۱۳)	(۱۳,۲۵۵,۱۵۶)	(۲,۴۷۴,۰۱۳,۰۰۰)	۲,۵۰۵,۷۰۲,۲۳۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	سهام شرکت سرمایه‌گذاری سپه
.	۵,۱۴۹,۸۱۴	(۷۲۹,۰۰۰)	(۷۷۱,۲۸۲)	(۱۳۹,۱۴۹,۹۰۴)	۱۴۵,۸۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	سهام شرکت آبسال
.	۴,۵۸۱,۷۴۱	(۱,۲۷۳,۶۲۵)	(۱,۳۴۷,۴۹۵)	(۲۴۷,۵۲۲,۱۳۹)	۲۵۴,۷۲۵,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰	سهام شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران (مپنا)
.	۳,۳۱۵,۲۸۲	(۱,۷۴۳,۱۰۰)	(۱,۸۴۴,۲۰۱)	(۳۴۱,۷۱۷,۴۱۷)	۳۴۸,۶۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	سهام شرکت معادن بافق
.	۷۰۶,۶۸۴	(۳۰۱,۹۸۱)	(۳۰۸,۶۲۳)	(۵۹,۰۷۸,۷۱۲)	۶۰,۳۹۶,۰۰۰	۲۸,۰۰۰	سهام شرکت سرمایه‌گذاری مسکن شمال غرب
۱۶۸,۳۱۲,۷۱۰	.	.	.	.	.	۱۱۵,۰۰۰	سهام شرکت رایان سایپا
۱۲۱,۵۰۲,۱۷۰	.	.	.	.	.	۴۲,۰۰۰	سهام شرکت کارت اعتباری ایران کیش
۱,۰۳۹,۰۷۸	.	.	.	.	.	۱۷,۵۰۰	سهام شرکت بیمه ملت
(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
.	(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
.	(۱۲,۲۷۳,۶۳۱)	(۱,۰۳۶,۲۲۳)	(۱,۰۹۶,۳۲۳)	(۲۱۷,۳۸۵,۴۵۵)	۲۰۷,۲۴۴,۳۷۰	۱۵۰,۰۰۰	سهام شرکت سرمایه‌گذاری بوعلی
.	(۴۲,۴۱۱,۴۵۳)	(۸,۷۰۹,۳۴۸)	(۹,۲۱۴,۴۹۳)	(۱,۷۶۶,۳۵۷,۳۵۶)	۱,۷۴۱,۸۶۹,۷۴۴	۳۰۰,۰۰۰	سهام شرکت صنایع آذر آب
.	(۴۸,۰۶۸,۲۶۷)	(۳,۵۴۲,۳۵۳)	(۳,۷۴۷,۸۱۰)	(۷۴۹,۲۴۸,۸۰۹)	۷۰۸,۴۷۰,۷۰۵	۱۰۰,۰۰۰	سهام شرکت کاشی و سرامیک سینا
.	(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

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۲

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۶۵۷,۱۶۲,۸۶۰)	(۵۸,۹۱۷,۷۴۴)	(۲۶,۴۱۹,۳۴۵)	(۲۷,۹۵۱,۶۶۷)	(۸,۵۳۹,۱۵۳,۴۶۱)	۸,۵۳۴,۶۰۶,۷۲۹	۱,۹۷۶,۳۹۴	سهام شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات
•	(۶۴,۵۳۰,۵۳۱)	(۵,۵۶۴,۸۰۹)	(۵,۸۸۷,۵۶۶)	(۱,۱۶۶,۰۳۹,۵۴۰)	۱,۱۱۲,۹۶۱,۳۸۴	۴۰۰,۰۰۰	سهام بانک انصار
•	(۶۶,۱۸۹,۲۴۳)	(۲,۵۱۶,۵۲۰)	(۲,۶۶۲,۴۶۸)	(۵۶۴,۳۱۴,۲۰۵)	۵۰۳,۳۰۳,۹۵۰	۱۰۰,۰۰۰	سهام شرکت فولاد آلیاژی ایران
•	(۶۹,۷۴۵,۷۶۱)	(۶,۲۴۹,۱۷۵)	(۶,۶۱۱,۶۲۷)	(۱,۳۰۶,۷۱۹,۹۴۹)	۱,۲۴۹,۸۳۴,۹۹۰	۴۰۰,۰۰۰	سهام شرکت سیمان شمال
•	(۸۱,۹۷۷,۷۶۲)	(۲,۵۹۲,۱۷۵)	(۲,۷۴۲,۵۲۲)	(۵۹۵,۰۷۸,۰۹۳)	۵۱۸,۴۳۵,۰۲۸	۲۰۰,۰۰۰	سهام شرکت سرمایه‌گذاری ساختمان ایران
•	(۱۱۹,۴۸۳,۶۰۷)	(۸,۷۶۱,۲۹۶)	(۹,۲۶۹,۴۵۰)	(۱,۸۵۳,۷۱۲,۴۱۷)	۱,۷۵۲,۲۵۹,۵۵۶	۲۰۰,۰۰۰	سهام شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه
(۳۶,۱۳۳,۹۶۱)	(۱۲۳,۸۰۷,۲۸۸)	(۷,۸۳۴,۷۴۶)	(۸,۲۸۹,۱۶۱)	(۱,۷۷۹,۵۸۲,۶۰۰)	۱,۶۷۱,۸۹۹,۲۱۹	۱,۴۱۹,۹۹۹	سهام شرکت سرمایه‌گذاری سایپا
(۲۳۳,۳۳۱,۹۵۵)	(۱۳۸,۸۹۲,۵۸۵)	(۲۶,۲۹۸,۲۵۹)	(۲۷,۸۲۳,۵۵۵)	(۶,۹۲۰,۹۰۶,۰۴۳)	۶,۸۳۶,۱۳۵,۲۷۲	۱,۶۷۰,۷۸۲	سهام شرکت سرمایه‌گذاری غدیر
(۵۲۰,۹۳۷,۱۸۳)	(۱۵۲,۰۴۹,۰۷۶)	(۱۳,۵۲۲,۸۱۳)	(۱۴,۳۰۷,۱۳۶)	(۴,۴۲۸,۷۲۰,۰۳۵)	۴,۳۰۴,۵۰۰,۹۰۸	۱,۲۱۸,۴۶۱	سهام شرکت فولاد مبارکه اصفهان
•	(۲۰۶,۴۴۷,۱۲۴)	(۲۹,۳۷۳,۳۳۷)	(۳۱,۰۷۶,۹۹۳)	(۶,۰۲۰,۶۶۴,۲۸۰)	۵,۸۷۴,۶۶۷,۴۸۶	۱۸۲,۸۸۹	سهام شرکت پتروشیمی پردیس، بورسی
•	(۲۹۶,۲۳۸,۰۰۴)	(۱۰,۱۷۷,۶۲۴)	(۱۰,۷۶۷,۹۲۰)	(۲,۳۱۰,۸۱۶,۸۳۲)	۲,۰۳۵,۵۲۴,۳۷۲	۱۶۰,۵۰۰	سهام شرکت سیمان دورود
•	(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
•	(۳۱۲,۱۸۰,۸۲۹)	(۱۵,۱۳۴,۸۲۹)	(۱۶,۰۱۲,۶۵۲)	(۳,۳۰۷,۹۹۹,۱۲۶)	۳,۰۲۶,۹۶۵,۷۷۸	۱,۱۰۰,۰۰۰	سهام شرکت سیمان شرق
•	(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
•	(۹۱۲,۹۳۹,۱۵۹)	(۱۴,۹۸۰,۷۵۲)	(۱۵,۸۴۹,۶۳۸)	(۳,۸۷۸,۲۴۹,۲۷۰)	۲,۹۹۶,۱۵۰,۵۰۱	۴۴۰,۰۰۰	سهام شرکت سرمایه‌گذاری آتیه دماوند
(۹۲۰,۷۵۹,۰۵۲)	۸,۰۶۸,۷۹۲,۴۴۵	(۶۲۸,۰۶۰,۰۵۹)	(۶۶۳,۶۴۹,۸۷۷)	(۱۲۹,۲۱۴,۷۸۳,۱۶۱)	۱۳۸,۵۷۵,۲۸۵,۵۴۲		

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۲

۱۶-۲ - سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۷۷۴,۰۰۰)	.	.	.	.	۱,۰۰۰	اوراق مشارکت شرکت لیزینگ جامع سینا
(۹,۴۸۱,۲۱۵)	.	.	(۱,۱۷۶,۴۸۰)	۱,۱۷۶,۴۸۰	۱,۵۲۰	اوراق مشارکت شرکت ماهان اول
(۲,۱۶۶,۰۸۰)	(۴۶۱,۳۴۰)	(۲۱۶,۷۲۰)	(۲۸۱,۴۶۷,۵۴۰)	۲۸۱,۲۲۲,۹۲۰	۱,۸۶۰	اوراق مشارکت شرکت جوپار
.	(۱,۷۷۱,۲۸۰)	(۷۲۵,۸۴۰)	(۱,۴۴۱,۰۴۵,۴۴۰)	۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۰	اوراق مشارکت بانک سامان
(۵,۵۰۳,۹۳۴)	(۲,۱۱۰,۴۸۵)	(۸۱۱,۵۳۰)	(۱,۶۱۳,۰۳۳,۹۴۳)	۱,۶۱۱,۷۳۴,۹۸۸	۳,۸۵۰	اوراق مشارکت شرکت سرمایه‌گذاری امید
.	(۲,۲۵۰,۰۰۰)	(۱,۱۶۱,۰۰۰)	(۱,۵۰۱,۰۸۹,۰۰۰)	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	اوراق مشارکت شرکت بین‌المللی توسعه ساختمان
(۳,۰۶۷,۲۷۷)	(۲,۳۱۸,۴۵۳)	(۹۹۱,۸۳۰)	(۱,۹۵۳,۱۸۵,۳۲۳)	۱,۹۵۱,۸۵۸,۷۰۰	۴,۳۵۰	اوراق مشارکت شرکت مپنا
.	(۱۳,۳۲۰,۰۰۰)	(۶,۸۷۳,۱۲۰)	(۸,۸۸۶,۴۴۶,۸۸۰)	۸,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۸۰	اوراق مشارکت شرکت سنگ‌آهن گل‌گهر
(۵۲,۹۰۸,۳۵۲)	(۲۹,۶۵۱,۹۱۱)	(۱۵,۳۱۰,۴۹۱)	(۱۹,۸۰۹,۶۱۸,۲۳۲)	۱۹,۷۹۵,۲۷۶,۸۱۲	۵۲,۴۰۰	اوراق مشارکت شرکت ماهان دوم
(۷۴,۶۰۰,۸۵۸)	(۵۱,۸۸۳,۴۶۹)	(۲۶,۰۹۰,۵۳۱)	(۳۵,۴۸۷,۰۶۲,۸۳۸)	۳۵,۴۶۱,۲۶۹,۹۰۰		

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	(۷۸,۴۳۱,۶۳۲)	(۳۵,۶۷۵,۶۸۸)	(۴۶,۰۷۸,۲۰۷,۴۴۴)	۴۶,۰۳۵,۴۵۱,۵۰۰	۴۶,۰۳۵	اوراق گواهی سپرده سرمایه‌گذاری بانک انصار

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۲

۴-۱۶ - سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
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
۱۲,۲۶۵,۳۷۷	۰	۰	۰	۰	۰	۸۴,۹۹۹	حق تقدم سهام شرکت سرمایه‌گذاری سایپا
(۲۶,۲۷۰,۴۲۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	حق تقدم سهام شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات
(۱۲۰,۸۰۹,۰۲۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۵,۰۰۰	حق تقدم سهام شرکت رایان سایپا
۰	(۲۵۵,۶۶۵,۳۱۵)	(۱۶,۰۳۳,۴۸۳)	(۱۶,۹۶۳,۴۱۷)	(۳,۴۲۹,۳۶۴,۶۹۸)	۳,۲۰۶,۶۹۶,۲۸۳	۱,۶۵۸,۶۱۱	حق تقدم سهام شرکت ملی صنایع مس ایران
<u>(۱۳۴,۸۱۴,۰۶۹)</u>	<u>(۱۳۹,۲۵۸,۹۶۳)</u>	<u>(۲۲,۴۲۸,۷۸۶)</u>	<u>(۲۳,۷۲۹,۶۴۷)</u>	<u>(۴,۵۷۸,۸۵۷,۳۸۸)</u>	<u>۴,۴۸۵,۷۵۶,۸۵۸</u>		

۱۷ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱						
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد	اوراق سهام:
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۴۹۸,۰۰۷,۰۷۸	(۲۱,۱۸۱,۲۰۰)	(۲۲,۴۰۹,۷۱۰)	(۳,۶۹۴,۶۴۲,۰۱۲)	۴,۲۳۶,۲۴۰,۰۰۰	۵۷۰,۰۰۰	سهام شرکت صنایع آذر آب
۰	۱۱۵,۴۸۷,۱۷۵	(۷,۵۲۷,۵۰۰)	(۷,۹۶۴,۰۹۵)	(۱,۳۷۴,۵۲۱,۲۳۰)	۱,۵۰۵,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	سهام شرکت پالایش نفت اصفهان
۰	۵۲,۹۷۷,۲۷۱	(۳,۷۹۶,۰۰۰)	(۴,۰۱۶,۱۶۹)	(۶۹۸,۴۱۰,۵۶۰)	۷۵۹,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	سهام شرکت ملی صنایع مس ایران
(۴۸,۷۱۶,۰۶۲)	۴۸,۷۱۶,۰۶۲	۵۹۸,۲۸۴	۶۳۲,۹۸۵	۱۶۷,۱۴۱,۶۹۰	(۱۱۹,۶۵۶,۸۹۷)	(۱۱۹,۲۹۹)	سهام شرکت سرمایه‌گذاری سایپا

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۲

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱					
۱۳۹۱/۰۵/۳۱	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق سهام:						
سهام شرکت حفاری شمال	۱۶۵,۰۰۰	۹۷۵,۸۱۰,۰۰۰	(۹۲۳,۰۶۳,۶۸۵)	(۵,۱۶۲,۰۳۵)	(۴,۸۷۹,۰۵۰)	۴۲,۷۰۵,۲۳۰
سهام بانک ملت	(۵۰۰,۰۰۰)	(۶۵۸,۵۰۰,۰۰۰)	۶۷۳,۱۵۵,۷۱۴	۳,۴۸۳,۴۶۵	۳,۲۹۲,۵۰۰	۲۱,۴۳۱,۶۷۹
سهام شرکت پتروشیمی اراک	۱۵۵,۰۰۰	۲,۷۲۷,۵۳۵,۰۰۰	(۲,۶۸۷,۶۷۸,۹۴۹)	(۱۴,۴۲۸,۶۶۰)	(۱۳,۶۳۷,۶۷۵)	۱۱,۷۸۹,۷۱۶
پذیره‌نویسی سهام بانک خاورمیانه	(۱۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۱,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۱,۰۰۰
سهام شرکت معدنی و صنعتی چادرملو	۱۰۰,۰۰۰	۷۲۲,۵۰۰,۰۰۰	(۷۱۶,۵۵۳,۶۲۰)	(۳,۸۲۲,۰۳۰)	(۳,۶۱۲,۵۰۰)	(۱,۴۸۸,۱۵۰)
سهام شرکت ذغال سنگ نگین طبس	۵۰,۰۰۰	۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶۴,۳۲۸,۴۲۵)	(۱,۴۰۱,۸۵۰)	(۱,۳۲۵,۰۰۰)	(۲,۰۵۵,۲۷۵)
سهام شرکت سرمایه‌گذاری غدیر	۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۳,۱۰۰,۰۰۰	(۱,۳۸۷,۴۷۰,۸۸۶)	(۷,۲۶۳,۶۹۹)	(۶,۸۶۵,۵۰۰)	(۲۸,۵۰۰,۰۸۵)
سهام شرکت شکر شاهرود	۲۲۵,۰۰۰	۲,۰۸۷,۳۲۵,۰۰۰	(۲,۰۹۹,۹۲۱,۴۳۷)	(۱۱,۰۴۱,۹۴۹)	(۱۰,۴۳۶,۶۲۵)	(۳۴,۰۷۵,۰۱۱)
سهام شرکت سرمایه‌گذاری بازنشستگی کشوری	۵۰۰,۰۰۰	۲,۸۶۳,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۸۶۸,۶۰۰,۸۱۹)	(۱۵,۱۴۷,۹۱۵)	(۱۴,۳۱۷,۵۰۰)	(۳۴,۵۶۶,۲۳۴)
سهام شرکت صنعتی بهشهر	۲۵,۰۰۰	۹۹۳,۲۷۵,۰۰۰	(۱,۰۱۷,۹۹۸,۸۴۴)	(۵,۲۵۴,۴۲۵)	(۴,۹۶۶,۳۷۵)	(۳۴,۹۴۴,۶۴۴)
سهام شرکت سیمان بهبهان	۳۰,۰۰۰	۱,۴۱۰,۷۸۰,۰۰۰	(۱,۴۳۸,۶۷۸,۱۵۹)	(۷,۴۶۳,۰۲۶)	(۷,۰۵۳,۹۰۰)	(۴۲,۴۱۵,۰۸۵)
حق تقدم سهام شرکت معدنی و صنعتی چادرملو	۰	۶۰۱,۲۰۰,۰۰۰	(۶۴۰,۰۰۶,۹۰۰)	(۳,۱۸۰,۳۴۳)	(۳,۰۰۶,۰۰۰)	(۴۴,۹۹۳,۲۴۳)
سهام شرکت پتروشیمی پردیس، بورسی	۲۰۰,۰۰۰	۳,۷۰۶,۸۰۰,۰۰۰	(۳,۸۱۰,۷۰۶,۰۳۱)	(۱۹,۶۰۸,۹۷۲)	(۱۸,۵۳۴,۰۰۰)	(۱۴۲,۰۴۹,۰۰۳)
سهام شرکت مارگارین	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۷۰۰,۰۰۰	(۱,۲۰۲,۶۶۱,۸۳۱)	(۵,۲۹۳,۷۰۳)	(۵,۰۰۳,۵۰۰)	(۲۱۲,۲۵۹,۰۳۴)
	۲۴,۳۵۰,۳۰۸,۱۰۳	(۲۳,۸۸۴,۹۴۵,۹۸۴)	(۱۲۸,۸۳۱,۱۳۱)	(۱۲۱,۷۵۱,۵۴۱)	۲۱۴,۷۷۹,۴۴۷	(۷۱,۱۵۸,۷۴۱)
اوراق گواهی سپرده سرمایه‌گذاری:						
اوراق گواهی سپرده سرمایه‌گذاری بانک انصار	۲,۱۶۵	۲,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۱۶۶,۵۷۱,۷۹۰)	(۱,۶۷۵,۷۱۰)	۰	(۳,۲۴۷,۵۰۰)

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۲

سال مالی منتهی به
۱۳۹۱/۰۵/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
•	(۶,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶,۸۳۴,۹۵۸,۵۸۰	۵,۲۸۶,۴۲۰	•	۱۰,۲۴۵,۰۰۰	(۱۰,۲۴۵,۰۰۰)
•	(۱,۶۱۰,۰۰۱,۶۱۰)	۱,۶۱۱,۲۹۸,۹۵۶	۱,۲۴۶,۱۴۱	•	۲,۵۴۳,۴۸۷	(۲,۵۴۳,۴۸۷)
•	(۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۴۴۱,۰۴۵,۴۴۰	۱,۱۱۴,۵۶۰	•	۲,۱۶۰,۰۰۰	(۲,۱۶۰,۰۰۰)
•	(۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۷۰,۲۳۸,۴۴۳	۳۶۳,۷۸۰	•	۶۰۲,۲۲۳	(۶۰۲,۲۲۳)
•	(۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۸۰,۲۴۴,۶۲۰	۲۱۶,۷۲۰	•	۴۶۱,۳۴۰	(۴۶۱,۳۴۰)
	(۱۰,۶۳۰,۰۰۱,۶۱۰)	۱۰,۶۳۷,۷۸۶,۰۳۹	۸,۲۲۷,۶۲۱	•	۱۶,۰۱۲,۰۵۰	(۱۶,۰۱۲,۰۵۰)
	۱۵,۸۸۵,۳۰۶,۴۹۳	(۱۵,۴۱۳,۷۳۱,۷۳۵)	(۱۲۲,۲۷۹,۲۲۰)	(۱۲۱,۷۵۱,۵۴۱)	۲۲۷,۵۴۳,۹۹۷	(۸۷,۱۷۰,۷۹۱)

اوراق مشارکت شرکتی:

اوراق مشارکت شرکت ماهان دوم

اوراق مشارکت شرکت سرمایه‌گذاری امید

اوراق مشارکت بانک سامان

اوراق مشارکت شرکت مپنا

اوراق مشارکت شرکت چوپار

سال مالی منتهی به
۱۳۹۱/۰۵/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱

سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	برگشت هزینه (هزینه) تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۴/۱۵	۱۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۳۸۶,۴۷۳)	۱۱۴,۶۱۳,۵۲۷	•
۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۴/۲۹	۶۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۵۴۴,۹۱۰)	۵۲,۴۵۵,۰۹۰	•
		۱۵۰,۰۰۰	•	۱۰۷	۸,۰۹۷,۲۶۴	۸,۰۹۷,۳۷۱	۶۳,۹۰۲,۷۳۶
				۱۹۰,۰۰۰,۱۰۷	(۱۴,۸۳۴,۱۱۹)	۱۷۵,۱۶۵,۹۸۸	۶۳,۹۰۲,۷۳۶

سهام شرکت کاشی و سرامیک سینا

سهام بانک صادرات ایران

سهام شرکت سرمایه‌گذاری سایپا

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۲

۱۹ - سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

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

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۹۳۲,۲۴۵,۴۹۸	۵۵۲,۰۵۱,۶۹۶	۱۹-۱
۵,۶۳۴,۲۳۴,۶۱۵	۱۰,۸۳۲,۳۲۱,۹۲۲	۱۹-۲
<u>۶,۵۶۶,۴۸۰,۱۱۳</u>	<u>۱۱,۳۸۴,۳۷۳,۶۱۸</u>	
سال مالی منتهی به		
۱۳۹۱/۰۵/۳۱		

سود اوراق اجاره

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱-۱۹ - سود اوراق مشارکت

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱						
تاریخ	تاریخ	مبلغ	نرخ	سود	برگشت هزینه	خالص
سرمایه‌گذاری	سررسید	اسمی	سود		(هزینه) تنزیل	سود اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تاریخ‌های مختلف	۱۳۹۳/۱۲/۲۳	۶,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۳۷۶,۹۸۲,۷۳۴	۰	۳۷۶,۹۸۲,۷۳۴
تاریخ‌های مختلف	۱۳۹۴/۰۳/۲۸	۰	۲۰٪	۹۳,۷۵۶,۶۹۲	۰	۹۳,۷۵۶,۶۹۲
تاریخ‌های مختلف	۱۳۹۴/۰۵/۲۵	۱,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۲۷,۶۲۶,۹۳۱	۶۰,۸۴۱	۲۷,۶۸۷,۷۷۲
۱۳۹۱/۰۵/۰۳	۱۳۹۴/۱۰/۱۷	۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۲۵,۰۶۵,۰۱۸	۴۴۴,۹۹۱	۲۵,۵۱۰,۰۰۹
اوراق مشارکت بانک سامان		۰	۲۰٪	۱۱,۷۳۷,۹۷۱	۰	۱۱,۷۳۷,۹۷۱
تاریخ‌های مختلف	۱۳۹۴/۰۶/۰۱	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۰,۷۰۳,۶۴۶	۲۴۴,۷۲۳	۱۰,۹۴۸,۳۶۹
تاریخ‌های مختلف	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۵,۲۵۱,۴۳۱	۱۷۶,۷۱۸	۵,۴۲۸,۱۴۹
۱۳۹۱/۰۳/۲۷	۱۳۹۵/۰۳/۲۷	۰	۲۰٪	۰	۰	۰
تاریخ‌های مختلف		۰	۲۰٪	۰	۰	۰
<u>۱۰,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰</u>				<u>۵۵۱,۱۲۴,۴۲۳</u>	<u>۹۲۷,۲۷۳</u>	<u>۵۵۲,۰۵۱,۶۹۶</u>
						<u>۹۳۲,۲۴۵,۴۹۸</u>

اوراق اجاره:

اوراق مشارکت شرکت ماهان دوم

اوراق مشارکت شرکت سنگ‌آهن گل‌گهر

اوراق مشارکت شرکت سرمایه‌گذاری امید

اوراق مشارکت بانک سامان

اوراق مشارکت شرکت بین‌المللی توسعه ساختمان

اوراق مشارکت شرکت مپنا

اوراق مشارکت شرکت جوپار

اوراق مشارکت شرکت لیزینگ جامع سینا

اوراق مشارکت شرکت ماهان اول

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۲

۱۹-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به

۱۳۹۱/۰۵/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱

تاریخ	تاریخ	مبلغ اسمی سپرده یا گواهی سپرده بانکی	نرخ	سود	برگشت هزینه (هزینه) یا هزینه تنزیل سود	سود	سود
سرمایه‌گذاری	سررسید		سود			خالص	خالص
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۰/۱۱/۱۸	۱۳۹۲/۱۱/۱۸	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵ درصد	۵,۰۱۳,۶۹۸,۶۲۸	۱,۵۱۹,۱۷۳	۵,۰۱۵,۲۱۷,۸۰۱	۲,۶۹۵,۰۸۴,۶۴۵
۱۳۹۰/۱۲/۲۸	۱۳۹۲/۱۲/۲۸	۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰ درصد	۳,۹۲۱,۳۶۹,۷۹۷	(۲۵,۱۱۲,۸۱۲)	۳,۸۹۶,۲۵۶,۹۸۵	۱,۶۶۴,۶۵۹,۳۷۸
۱۳۹۰/۱۲/۲۸	۱۳۹۲/۱۲/۲۸	۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰ درصد	۷۸۲,۱۳۶,۹۸۴	(۶۳۰,۵۸۱)	۷۸۱,۵۰۶,۴۰۳	۳۳۵,۰۶۶,۰۴۷
۱۳۹۱/۰۱/۲۱		مبالغ متغیر	۷ درصد	۳۵,۹۷۲,۱۸۷	(۱,۸۴۹)	۳۵,۹۷۰,۳۳۸	۲,۷۰۶,۶۴۱
۱۳۹۰/۱۱/۱۸		مبالغ متغیر	۷ درصد	۲,۳۷۴,۵۰۶	۱۳,۸۲۰	۲,۳۸۸,۳۲۶	۱۰,۵۸۸,۷۱۸
۱۳۹۰/۰۸/۲۱		مبالغ متغیر	۷ درصد	۲۲۱,۰۹۰	۵۳۲,۷۲۵	۷۵۳,۸۱۵	۴۰۵,۸۴۱,۸۳۲
۱۳۹۱/۰۱/۲۹		مبالغ متغیر	۷ درصد	۲۲۱,۸۳۹	۱۷۳	۲۲۲,۰۱۲	۱۸۷,۵۶۴
				۹,۷۵۵,۹۹۵,۰۳۱	(۲۳,۶۷۹,۳۵۱)	۹,۷۳۲,۳۱۵,۶۸۰	۵,۱۱۴,۱۳۴,۸۲۵
				۶۲۷,۸۵۶,۳۸۸	۰	۶۲۷,۸۵۶,۳۸۸	۰
۱۳۹۰/۱۲/۱۶		۰	۲۰ درصد	۵۲۵,۳۴۹,۸۵۴	(۵۳,۲۰۰,۰۰۰)	۴۷۲,۱۴۹,۸۵۴	۵۲۰,۰۹۹,۷۹۰
				۱,۱۵۳,۲۰۶,۲۴۲	(۵۳,۲۰۰,۰۰۰)	۱,۱۰۰,۰۰۶,۲۴۲	۵۲۰,۰۹۹,۷۹۰
				۱۰,۹۰۹,۲۰۱,۲۷۳	(۷۶,۸۷۹,۳۵۱)	۱۰,۸۳۲,۳۲۱,۹۲۲	۵,۶۳۴,۲۳۴,۶۱۵

سپرده بانکی:

سپرده بلندمدت نزد بانک شهر شعبه آرژانتین

سپرده بلندمدت نزد بانک شهر شعبه کامرانیه

سپرده بلندمدت نزد بانک شهر شعبه کامرانیه

سپرده کوتاه‌مدت نزد بانک ملت شعبه فردوسی

سپرده کوتاه‌مدت نزد بانک شهر شعبه آرژانتین

سپرده کوتاه‌مدت نزد بانک ملت شعبه نارنجستان

سپرده کوتاه‌مدت نزد بانک شهر شعبه کامرانیه

گواهی سپرده بانکی:

گواهی سپرده بانک انصار

گواهی سپرده بانک ملت

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۲

۲۰ - هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۹۵,۳۲۱,۸۳۰	۲۷۱,۱۸۷,۱۱۸	ضامن
۸۲,۸۷۶,۵۵۴	۲۱۷,۵۰۴,۴۵۰	متولی
۸,۰۰۱,۳۱۱	۶۹,۵۶۸,۸۹۹	حسابرس
۲۵,۰۶۸,۴۳۸	۵۹,۷۵۵,۵۶۷	
<u>۲۱۱,۱۶۸,۱۳۳</u>	<u>۶۱۸,۰۱۶,۰۳۴</u>	

۲۱ - سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌ها به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	هزینه آبونمان
۷۱,۱۶۴,۸۵۷	۱۵۸,۳۸۲,۵۶۷	هزینه تصفیه
۴۴,۲۴۴,۰۴۹	۹۶,۰۴۶,۸۷۸	هزینه تأسیس
۲۹,۱۲۴,۶۳۳	۵۸,۴۰۸,۴۱۷	
<u>۱۴۴,۵۳۳,۵۳۹</u>	<u>۳۱۲,۸۳۷,۸۶۲</u>	

۲۲ - هزینه‌های مالی

هزینه‌های مالی به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	هزینه کارمزد بانکی
۰	۱۷۸,۰۰۰	

۲۳ - تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۱۹۲,۹۳۷,۸۰۳	۱,۹۷۳,۶۲۱,۲۸۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۱۰۸,۴۴۵,۶۵۶)	(۳,۲۰۹,۲۸۳,۸۰۴)	
<u>۸۴,۴۹۲,۱۴۷</u>	<u>(۱,۲۳۵,۶۶۲,۵۲۴)</u>	

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۲

۲۴ - 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:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۲۹۰,۵۵۹,۳۲۵	۰	سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۱/۰۱/۰۱
۲,۰۴۶,۴۵۱,۶۸۰	۰	سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۱/۰۳/۳۱
۰	۲,۷۹۹,۹۰۰,۹۷۲	سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۱/۰۶/۳۱
۰	۲,۹۳۷,۵۸۷,۷۹۳	سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۱/۰۹/۳۰
۰	۳,۹۸۸,۱۴۴,۵۰۰	سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۱/۱۲/۳۰
۰	۵,۴۸۵,۱۹۱,۷۸۶	سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۲/۰۳/۳۱
۳,۳۳۷,۰۱۱,۰۰۵	۱۵,۲۱۰,۸۲۵,۰۵۱	

۲۵ - تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ ترازنامه، صندوق هیچگونه بدهی احتمالی ندارد.

۲۶ - سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۲/۰۵/۳۱	نوع واحدهای	تعداد واحدهای	نام	اشخاص وابسته
۱۳۹۲/۰۵/۳۱	سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	مدیر
درصد تملک	سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری	مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه بانک ملت
۷.۲۸٪	۵,۱۰۰	ممتاز		
۲۷.۶۹٪	۱۹,۳۹۴	عادی		
۷.۰۰٪	۴,۹۰۰	ممتاز	ضامن و مدیر ثبت صندوق	بانک ملت
۴۱.۹۷٪	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.