

شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

# صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین

## صورت‌های مالی

عملکرد دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳



صندوق سرمایه گذاری ملت ایران زمین  
صورت های مالی  
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری ملت ایران زمین

با احترام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری ملت ایران زمین مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۳۱ که در اجرای مفاد بند دوازده ماده چهار 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 صورت گردش خالص دارایی ها                               |
|            | یادداشت های توضیحی:                                                      |
| ۴ و ۵      | الف. اطلاعات کلی صندوق                                                   |
| ۵          | ب. مبنای تهیه صورت های مالی                                              |
| ۵ - ۷      | پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری                                           |
| ۸ - ۳۰     | 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 ملت ایران زمین 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 ۱۳۹۳/۰۳/۲۳ 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 علی رحمانی      | شرکت مشاور سرمایه گذاری نیکی گستر | متولی صندوق |

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

| ۱۳۹۲/۰۵/۳۱            | ۱۳۹۳/۰۲/۳۱            | یادداشت |                                                               |
|-----------------------|-----------------------|---------|---------------------------------------------------------------|
| ریال                  | ریال                  |         |                                                               |
|                       |                       |         | <b>دارایی‌ها:</b>                                             |
| ۳۱,۰۶۰,۷۰۱,۴۹۴        | ۲۴,۶۲۳,۳۸۳,۱۷۹        | ۵       | سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم                                |
| ۵۸,۳۵۵,۸۴۷,۴۶۸        | ۵۲,۵۸۷,۳۸۹,۸۳۱        | ۶       | سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی                     |
| .                     | ۱,۲۱۹,۰۵۵,۷۲۰         | ۷       | سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب |
| ۷۱۳,۵۸۶,۴۲۸           | ۲,۵۵۲,۵۵۵,۶۲۶         | ۸       | حساب‌های دریافتی                                              |
| ۳,۸۲۳,۸۰۰             | ۶۹,۰۰۶,۶۳۸            | ۹       | مطالبات از سرمایه‌گذاران                                      |
| ۲۲۷,۸۲۷,۴۹۸           | ۲۹,۸۲۸,۶۳۴            | ۱۰      | سایر دارایی‌ها                                                |
| <b>۹۰,۳۶۱,۷۸۶,۶۸۸</b> | <b>۸۱,۰۸۱,۲۱۹,۶۲۸</b> |         | <b>جمع دارایی‌ها</b>                                          |
|                       |                       |         | <b>بدهی‌ها:</b>                                               |
| ۴۲۴,۸۷۷,۹۱۴           | ۶۳۰,۴۹۴,۷۶۸           | ۱۱      | جاری کارگزاران                                                |
| ۶۰۰,۰۰۰               | .                     | ۱۲      | حساب‌های پرداختی                                              |
| ۴۶۰,۹۲۰,۸۷۰           | ۹۲۲,۹۹۶,۶۱۱           | ۱۳      | بدهی به ارکان صندوق                                           |
| ۷۱۷,۷۷۵,۲۳۲           | ۷۵۱,۸۷۹,۵۸۲           | ۱۴      | سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر                                 |
| <b>۱,۶۰۴,۱۷۴,۰۱۶</b>  | <b>۲,۳۰۵,۳۷۰,۹۶۱</b>  |         | <b>جمع بدهی‌ها</b>                                            |
| <b>۸۸,۷۵۷,۶۱۲,۶۷۲</b> | <b>۷۸,۷۷۵,۸۴۸,۶۶۷</b> | ۱۵      | <b>خالص دارایی‌ها</b>                                         |
| ۱,۰۶۳,۵۶۴             | ۱,۰۰۱,۴۴۷             |         | خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری (ممتاز و عادی)           |

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

## صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین

### صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

برای دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

| دوره مالی نه‌ماهه منتهی به | سال مالی منتهی به     | دوره مالی نه‌ماهه منتهی به | یادداشت | درآمدها:                                     |
|----------------------------|-----------------------|----------------------------|---------|----------------------------------------------|
| ۱۳۹۲/۰۲/۳۱                 | ۱۳۹۲/۰۵/۳۱            | ۱۳۹۳/۰۲/۳۱                 |         |                                              |
| ریال                       | ریال                  | ریال                       |         |                                              |
| ۲,۳۵۱,۴۱۷,۶۴۲              | ۳,۵۰۱,۶۸۶,۸۹۹         | (۲,۸۴۷,۳۸۴,۴۰۰)            | ۱۶      | سود (زیان) فروش اوراق بهادار                 |
| (۱۸۱,۰۳۷,۲۷۳)              | ۱,۰۴۶,۷۹۶,۹۷۳         | (۸۸۶,۵۳۵,۶۶۷)              | ۱۷      | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار  |
| ۱۷۰,۴۵۱,۲۶۷                | ۶۷۵,۲۸۲,۷۷۲           | ۱,۰۴۶,۴۹۴,۴۰۳              | ۱۸      | سود سهام                                     |
| ۱۱,۷۲۱,۵۹۴,۳۰۲             | ۱۵,۳۳۸,۳۲۰,۶۳۱        | ۹,۹۵۲,۹۹۹,۱۰۱              | ۱۹      | سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب |
| ۰                          | ۷,۷۴۰,۰۰۰             | ۱۲۶,۶۰۸,۲۳۷                | ۲۰      | سایر درآمدها                                 |
| <b>۱۴,۰۶۲,۴۲۵,۹۳۸</b>      | <b>۲۰,۵۶۹,۸۲۷,۲۷۵</b> | <b>۷,۳۹۲,۱۸۱,۶۷۴</b>       |         | <b>جمع درآمدها</b>                           |
|                            |                       |                            |         | <b>هزینه‌ها:</b>                             |
| ۳۰۹,۰۰۸,۳۹۸                | ۵۱۰,۶۴۱,۴۰۴           | ۷۳۱,۹۴۱,۴۷۹                | ۲۱      | هزینه کارمزد ارکان                           |
| ۲۱۰,۸۳۱,۲۸۰                | ۲۸۷,۰۲۷,۶۰۳           | ۲۲۹,۸۸۸,۶۰۵                | ۲۲      | سایر هزینه‌ها                                |
| ۹۸۲,۰۰۰                    | ۱,۴۶۳,۰۰۰             | ۷۴۰,۰۰۰                    | ۲۳      | هزینه‌های مالی                               |
| <b>۵۲۰,۸۲۱,۶۷۸</b>         | <b>۷۹۹,۱۳۲,۰۰۷</b>    | <b>۹۶۲,۵۷۰,۰۸۴</b>         |         | <b>جمع هزینه‌ها</b>                          |
| <b>۱۳,۵۴۱,۶۰۴,۲۶۰</b>      | <b>۱۹,۷۷۰,۶۹۵,۲۶۸</b> | <b>۶,۴۲۹,۶۱۱,۵۹۰</b>       |         | <b>سود خالص</b>                              |
| ۱۶.۳۸٪                     | ۲۳.۷۴٪                | ۷.۱۸٪                      |         | بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱                 |
| ۱۶.۰۸٪                     | ۲۲.۴۰٪                | ۸.۵۴٪                      |         | بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره ۲              |

### صورت گردش خالص دارایی‌ها

| دوره مالی نه‌ماهه منتهی به | سال مالی منتهی به     | دوره مالی نه‌ماهه منتهی به | یادداشت |                                                         |
|----------------------------|-----------------------|----------------------------|---------|---------------------------------------------------------|
| ۱۳۹۲/۰۲/۳۱                 | ۱۳۹۲/۰۵/۳۱            | ۱۳۹۳/۰۲/۳۱                 |         |                                                         |
| تعداد واحدهای              | تعداد واحدهای         | تعداد واحدهای              |         |                                                         |
| ریال                       | ریال                  | ریال                       |         |                                                         |
| ۸۵,۲۸۹,۷۱۰,۶۵۱             | ۸۵,۲۸۹,۷۱۰,۶۵۱        | ۸۸,۷۵۷,۶۱۲,۶۷۰             |         | خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره          |
| ۰                          | ۰                     | ۰                          |         | واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز صادر شده طی دوره             |
| ۳,۹۷۱,۰۰۰,۰۰۰              | ۸,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۷,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰              |         | واحدهای سرمایه‌گذاری عادی صادر شده طی دوره              |
| (۵,۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰)            | (۵,۹۹۳,۰۰۰,۰۰۰)       | (۱۲,۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰)           |         | واحدهای سرمایه‌گذاری عادی ابطال شده طی دوره             |
| ۱۳,۵۴۱,۶۰۴,۲۶۰             | ۱۹,۷۷۰,۶۹۵,۲۶۸        | ۶,۴۲۹,۶۱۱,۵۹۰              |         | سود خالص دوره                                           |
| (۸۹,۱۰۶,۲۸۷)               | ۱۱۳,۴۱۳,۳۸۰           | ۲۹۵,۸۲۵,۶۳۵                | ۲۴      | تعدیلات                                                 |
| (۱۳,۴۲۵,۴۴۴,۹۸۹)           | (۱۸,۵۱۳,۲۰۶,۶۲۹)      | (۱۱,۹۱۶,۲۰۱,۲۲۸)           | ۲۵      | سود تقسیم شده                                           |
| <b>۸۳,۶۸۲,۷۶۳,۶۳۵</b>      | <b>۸۸,۷۵۷,۶۱۲,۶۷۰</b> | <b>۷۸,۶۶۲</b>              |         | <b>خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره</b> |

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

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

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

**صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳**

**۱ - اطلاعات کلی صندوق**

**۱-۱ - تاریخچه فعالیت**

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین که صندوقی با درآمد ثابت و سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می‌شود، در تاریخ یازدهم تیر ماه ۱۳۹۱ تحت شماره ۱۱۰۷۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی 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، از تاریخ ثبت شدن نزد مرجع ثبت شرکت‌ها، 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 ملت ایران زمین مطابق با مواد ۵۸ و ۵۹ اساسنامه، در تارنمای صندوق به آدرس [WWW.Miztfund.Com](http://WWW.Miztfund.Com) درج گردیده است.

**۲ - ارکان صندوق سرمایه‌گذاری**

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

**مجمع صندوق**، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، 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    | شرکت تأمین سرمایه بانک ملت | ۵,۱۰۰                        | ۵۱٪                   |
| ۲    | بانک ایران زمین            | ۴,۹۰۰                        | ۴۹٪                   |

**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**، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری نیکی گستر است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۳/۱۱ با شماره ثبت ۴۰۵۷۰۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی، تهران، شهرک غرب، بلوار فرحزادی، بلوار دریا، پلاک ۲۴۰، طبقه دوم است.

**ضامن جبران خسارت یا سود 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 جبران خسارت، تهران، خیابان طالقانی، نبش خیابان فرصت، پلاک ۲۲ است.

**ضامن نقدشوندگی 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 نقدشوندگی، تهران، خیابان سید جمال‌الدین اسدآبادی، نبش خیابان ۶۸، پلاک ۴۷۲ است.

**صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳**

**حسابرس صندوق،** مؤسسه حسابرسی آروین ارقام پارس است که در تاریخ ۱۳۸۶/۱۱/۰۷ با شماره ثبت ۲۲۱۵۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس، تهران، خیابان نجات‌الهی، کوچه خسرو، پلاک ۳۱، طبقه سوم است.

**مدیر ثبت 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، تهران، خیابان سید جمال‌الدین اسدآبادی، نبش خیابان ۶۸، پلاک ۴۷۲ است.

**۳ - مبنای تهیه صورت‌های مالی**

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی، و با توجه به قوانین و مقررات و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش‌دهی صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار 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 و 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 ملت ایران زمین**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳**

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 صد 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                               |
| سالانه پانزده در هزار متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام 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 گواهی سپرده یا حساب‌های سرمایه‌گذاری بانک‌ها یا مؤسسات مالی و اعتباری، نسبت به بالاترین سود علی‌الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده؛ | کارمزد مدیر                                                 |
| سالانه دو صدم درصد متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق حداقل مبلغ پنجاه میلیون ریال و حداکثر تا یکصد میلیون ریال است.                                                                                                                                                                                                                                                        | کارمزد متولی                                                |
| سالانه نیم درصد ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق؛                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | کارمزد ضامن نقدشوندگی                                       |
| سالانه نیم درصد ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق؛                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | کارمزد ضامن جبران خسارت یا سود                              |
| سالانه مبلغ ثابت پنجاه میلیون ریال؛                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | حق الزحمه حسابرس                                            |
| معادل یک دهم درصد خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق می باشد؛                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق                              |
| معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها، طبق مقررات اجباری بوده، یا حداکثر تا مبلغ پنجاه میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب صندوق.                                                                                                                                                                                               | 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 |

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

**۴-۴- بدهی به ارکان صندوق**

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۷ 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.

**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 ملت ایران زمین**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳**

**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:

| ۱۳۹۲/۰۵/۳۱ |                |                | ۱۳۹۳/۰۲/۳۱ |                |                | صنعت                                |
|------------|----------------|----------------|------------|----------------|----------------|-------------------------------------|
| درصد به کل | خالص           | بهای           | درصد به کل | خالص           | بهای           |                                     |
| دارایی‌ها  | ارزش فروش      | تمام شده       | دارایی‌ها  | ارزش فروش      | تمام شده       |                                     |
|            | ریال           | ریال           |            | ریال           | ریال           |                                     |
| ۲.۳۰       | ۲,۰۷۷,۴۰۱,۲۹۱  | ۲,۰۲۱,۲۲۲,۵۰۳  | ۸.۴۸       | ۶,۸۷۴,۳۲۷,۷۱۹  | ۷,۰۰۳,۵۲۹,۷۱۰  | بانک‌ها و مؤسسات اعتباری            |
| ۹.۳۵       | ۸,۴۴۹,۱۴۴,۳۷۲  | ۸,۶۳۵,۵۶۰,۰۹۸  | ۵.۳۸       | ۴,۳۶۵,۸۵۸,۲۳۷  | ۴,۶۰۱,۷۴۲,۵۳۶  | محصولات شیمیایی                     |
| ۰.۰۰       | .              | .              | ۳.۳۲       | ۲,۶۹۲,۵۸۹,۹۴۴  | ۲,۶۵۳,۴۸۶,۹۱۸  | شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی          |
| ۰.۰۰       | .              | .              | ۳.۳۲       | ۲,۶۹۲,۲۵۸,۶۲۷  | ۲,۸۸۷,۶۱۱,۴۰۸  | ماشین‌آلات و دستگاه‌های برقی        |
| ۰.۰۰       | .              | .              | ۳.۲۹       | ۲,۶۶۵,۲۸۹,۰۳۰  | ۳,۰۷۸,۵۱۹,۸۴۳  | مخابرات                             |
| ۰.۰۰       | .              | .              | ۲.۶۲       | ۲,۱۲۴,۸۰۳,۶۹۷  | ۱,۹۰۴,۰۴۳,۱۳۳  | رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن    |
| ۰.۰۰       | .              | .              | ۱.۸۲       | ۱,۴۷۷,۶۳۷,۰۳۰  | ۱,۵۰۹,۷۰۶,۶۲۴  | خودرو و ساخت قطعات                  |
| ۰.۰۰       | .              | .              | ۱.۷۹       | ۱,۴۴۸,۲۳۰,۷۶۶  | ۱,۵۰۷,۵۹۲,۰۶۱  | استخراج کانه‌های فلزی               |
| ۱.۲۶       | ۱,۱۳۸,۷۸۷,۸۲۶  | ۱,۰۱۱,۷۸۶,۵۳۴  | ۰.۳۵       | ۲۸۲,۳۸۸,۱۲۸    | ۳۵۱,۲۳۲,۳۴۵    | انبوه‌سازی املاک و مستغلات          |
| ۱۰.۷۳      | ۹,۶۹۹,۸۸۰,۴۸۸  | ۹,۶۴۸,۰۱۶,۷۲۴  | ۰.۰۰       | .              | .              | فرآورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای |
| ۳.۶۴       | ۳,۲۹۲,۸۵۳,۷۴۹  | ۲,۵۸۷,۹۱۰,۵۰۲  | ۰.۰۰       | .              | .              | سیمان، آهک و گچ                     |
| ۳.۳۸       | ۳,۰۵۳,۰۰۰,۴۰۰  | ۲,۹۸۹,۴۴۶,۴۰۵  | ۰.۰۰       | .              | .              | استخراج نفت، گاز و خدمات جنبه       |
| ۲۰.۰۸      | ۱,۸۷۸,۴۶۹,۵۸۰  | ۱,۷۴۶,۰۲۶,۴۰۱  | ۰.۰۰       | ۱              | ۱              | فلزات اساسی                         |
| ۱.۶۳       | ۱,۴۷۱,۱۶۳,۷۸۸  | ۱,۳۶۵,۲۷۲,۸۵۳  | ۰.۰۰       | .              | .              | ساخت محصولات فلزی                   |
| ۳۴.۳۷      | ۳۱,۰۶۰,۷۰۱,۴۹۴ | ۳۰,۰۰۵,۲۴۲,۰۲۰ | ۳۰.۳۷      | ۲۴,۶۲۳,۳۸۳,۱۷۹ | ۲۵,۴۹۷,۴۶۴,۵۷۹ |                                     |

۵-۱ - محاسبات مربوط به خالص ارزش فروش سهام و حق تقدم سهام، در یادداشت ۱۶ صورت پذیرفته است.

**۶ - سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی**

| ۱۳۹۲/۰۵/۳۱     | ۱۳۹۳/۰۲/۳۱     | یادداشت |                                   |
|----------------|----------------|---------|-----------------------------------|
| ریال           | ریال           |         |                                   |
| ۵۲,۴۶۲,۳۳۵,۱۱۱ | ۵۲,۵۸۷,۳۸۹,۸۳۱ | ۶-۱     | سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی       |
| ۵,۸۹۳,۶۱۲,۳۵۷  | .              | ۶-۲     | سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی |
| ۵۸,۳۵۵,۸۴۷,۴۶۸ | ۵۲,۵۸۷,۳۸۹,۸۳۱ |         |                                   |

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

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

| ۱۳۹۲/۰۵/۳۱            |              | ۱۳۹۳/۰۲/۳۱            |              | نرخ  | تاریخ      | تاریخ       | نوع       |
|-----------------------|--------------|-----------------------|--------------|------|------------|-------------|-----------|
| مبلغ                  | درصد از      | مبلغ                  | درصد از      |      |            |             |           |
| سپرده                 | کل دارایی‌ها | سپرده                 | کل دارایی‌ها | سود  | سررسید     | سپرده‌گذاری | سپرده     |
| ریال                  | درصد         | ریال                  | درصد         | درصد |            |             |           |
| ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۶۱.۶۷        | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۶۱.۶۷        | ۲۳٪  | ۱۳۹۶/۰۷/۳۰ | ۱۳۹۱/۰۷/۳۰  | بلندمدت   |
| ۵۰۷,۶۸۱,۳۰۸           | ۱.۹۹         | ۱,۶۰۹,۸۷۸,۹۸۵         | ۱.۹۹         | ۲۰٪  | -          | ۱۳۹۰/۰۹/۲۹  | کوتاه‌مدت |
| ۱,۹۵۴,۵۵۳,۸۰۳         | ۱.۲۱         | ۹۷۷,۵۱۰,۸۴۶           | ۱.۲۱         | ۷٪   | -          | ۱۳۹۱/۰۷/۲۶  | کوتاه‌مدت |
| <u>۵۲,۴۶۲,۲۳۵,۱۱۱</u> | <u>۶۴.۸۶</u> | <u>۵۲,۵۸۷,۳۸۹,۸۳۱</u> | <u>۶۴.۸۶</u> |      |            |             |           |

سپرده ۱۰۱۲۲۵۱۸۹۳۶۱۱ نزد مؤسسه مالی و اعتباری توسعه - سپرده دوم  
سپرده ۱۰۲-۸۱۰-۷۷۷۷۲-۱ نزد بانک ایران زمین  
سپرده ۱۰۱۸۵۰۱۸۹۳۶۱۱ نزد مؤسسه مالی و اعتباری توسعه - سپرده اول

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

| ۱۳۹۲/۰۵/۳۱    |              | ۱۳۹۳/۰۲/۳۱ |           | نرخ  | تاریخ    | نرخ | تاریخ      |
|---------------|--------------|------------|-----------|------|----------|-----|------------|
| خالص          | درصد از      | خالص       | ذخیره     |      |          |     |            |
| ارزش فروش     | کل دارایی‌ها | ارزش فروش  | برگشت سود | سود  | بهای     | سود | سررسید     |
| ریال          | درصد         | ریال       | ریال      | ریال | تمام شده |     |            |
| ۵,۸۹۳,۶۱۲,۳۵۷ | ۰.۰۰         | ۰          | ۰         | ۰    | ۰        | ۲۰٪ | ۱۳۹۳/۰۲/۲۹ |

اوراق گواهی سپرده سرمایه‌گذاری بانک انصار

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

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 | ۱۳۹۳/۰۲/۳۱    | ۱۳۹۲/۰۵/۳۱ |
|---------|---------------|------------|
|         | ریال          | ریال       |
| ۷-۱     | ۱,۲۱۹,۰۵۵,۷۲۰ | ۰          |

اوراق اجاره

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

| ۱۳۹۳/۰۲/۳۱   |         | ۱۳۹۲/۰۵/۳۱    |               |            |             |                               |                |                      |                |
|--------------|---------|---------------|---------------|------------|-------------|-------------------------------|----------------|----------------------|----------------|
| 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 |
| ریال         | ریال    | ریال          | ریال          | ریال       | ریال        | ریال                          | ریال           | درصد                 | ریال           |
| ۱۳۹۶/۱۰/۲۲   | ۲۰٪     | ۱,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۲۲۰,۸۸۵,۷۲۰ | ۰          | ۰           | (۱,۸۳۰,۰۰۰)                   | ۱,۲۱۹,۰۵۵,۷۲۰  | ۱.۵۰                 | ۰              |

اوراق اجاره:

اوراق صکوک اجاره رایتل

۸ - حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

| ۱۳۹۳/۰۲/۳۱    |              | ۱۳۹۲/۰۵/۳۱    |             |
|---------------|--------------|---------------|-------------|
| تنزیل نشده    | نرخ تنزیل    | تنزیل شده     | تنزیل شده   |
| ریال          | درصد         | ریال          | ریال        |
| ۱,۹۰۰,۳۹۲,۵۵۰ |              | ۱,۹۰۰,۳۹۲,۵۵۰ | ۰           |
| ۶۴۲,۵۸۰,۰۰۰   | ۲۵ درصد      | ۶۱۴,۸۲۴,۱۷۷   | ۶۷۵,۲۸۲,۷۷۲ |
| ۳۰,۷۸۶,۱۹۳    | ۲۰ و ۲۳ درصد | ۳۰,۷۳۲,۳۹۷    | ۳۸,۳۰۳,۶۴۵  |
| ۶,۶۰۶,۵۰۲     | ۲۰ درصد      | ۶,۶۰۶,۵۰۲     | ۱۱          |
| ۲,۵۸۰,۳۶۵,۲۴۵ |              | ۲,۵۵۲,۵۵۵,۶۲۶ | ۷۱۳,۵۸۶,۴۲۸ |

مطالبات از ضامن سودآوری

سود سهام دریافتی

سود دریافتی سپرده‌های بانکی

سود دریافتی اوراق مشارکت

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

۹ - مطالبات از سرمایه‌گذاران

| ۱۳۹۲/۰۵/۳۱ | ۱۳۹۳/۰۲/۳۱   |
|------------|--------------|
| ریال       | ریال         |
| .          | ۹۴,۷۸۰,۶۳۴   |
| ۳,۹۶۱,۷۳۴  | ۵,۷۷۵,۴۹۷    |
| (۱۳۷,۹۳۴)  | (۳۱,۵۴۹,۴۹۳) |
| ۳,۸۲۳,۸۰۰  | ۶۹,۰۰۶,۶۳۸   |

بابت سود صندوق

بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

۱۰ - سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس 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 استهلاك مخارج تأسیس، دو سال است.

۱۳۹۳/۰۲/۳۱

| مانده در ابتدای دوره | مخارج اضافه شده طی دوره | استهلاك دوره  | مانده در پایان دوره |
|----------------------|-------------------------|---------------|---------------------|
| ریال                 | ریال                    | ریال          | ریال                |
| ۱۶۳,۶۰۰,۲۶۲          | .                       | (۱۴۲,۱۸۵,۰۰۸) | ۲۱,۴۱۵,۲۵۴          |
| ۶۴,۲۲۷,۲۳۶           | .                       | (۵۵,۸۱۳,۸۵۶)  | ۸,۴۱۳,۳۸۰           |
| ۲۲۷,۸۲۷,۴۹۸          | .                       | (۱۹۷,۹۹۸,۸۶۴) | ۲۹,۸۲۸,۶۳۴          |

نرم‌افزار صندوق

مخارج تأسیس

۱۱ - جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به شرح زیر است

| مانده ابتدای دوره | گردش بدهکار       | گردش بستانکار   | مانده پایان دوره | مانده پایان دوره |
|-------------------|-------------------|-----------------|------------------|------------------|
| ریال              | ریال              | ریال            | ریال             | ریال             |
| ۴۲۴,۸۷۷,۹۱۴       | (۵۲۹,۲۶۷,۰۱۶,۴۱۶) | ۵۲۹,۴۷۲,۶۳۳,۲۷۰ | ۶۳۰,۴۹۴,۷۶۸      | ۴۲۴,۸۷۷,۹۱۴      |

شرکت کارگزاری بانک ملت

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

**۱۲ - حساب‌های پرداختنی**

حساب‌های پرداختنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

| ۱۳۹۲/۰۵/۳۱ | ۱۳۹۳/۰۲/۳۱ |               |
|------------|------------|---------------|
| ریال       | ریال       |               |
| ۶۰۰,۰۰۰    | ۰          | مالیات تکلیفی |

**۱۳ - بدهی به ارکان صندوق**

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

| ۱۳۹۲/۰۵/۳۱  | ۱۳۹۳/۰۲/۳۱  | یادداشت |              |
|-------------|-------------|---------|--------------|
| ریال        | ریال        |         |              |
| ۲۷۵,۵۵۵,۹۱۸ | ۶۹۱,۵۶۸,۱۰۴ |         | مدیر صندوق   |
| ۶۵,۵۰۵,۰۸۸  | ۱۸۲,۸۸۷,۱۲۵ |         | ضامن         |
| ۳۹,۱۸۴,۸۷۹  | ۲۵,۶۸۰,۳۶۷  |         | حسابرس       |
| ۱۶,۳۸۸,۵۶۶  | ۱۵,۴۳۴,۷۳۴  |         | متولی        |
| ۶۳,۶۶۶,۴۱۹  | ۵,۵۸۶,۲۸۱   |         | ضامن سودآوری |
| ۶۲۰,۰۰۰     | ۱,۸۴۰,۰۰۰   | ۱۳-۱    | مدیر ثبت     |
| ۴۶۰,۹۲۰,۸۷۰ | ۹۲۲,۹۹۶,۶۱۱ |         |              |

۱۳-۱ - مانده حساب فوق در ارتباط با کارمزد صدور و ابطال بوده که از سرمایه‌گذاران اخذ می‌شود.

**۱۴ - سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر**

سایر حساب‌های پرداختنی متشکل از اقلام زیر است:

| ۱۳۹۲/۰۵/۳۱  | ۱۳۹۳/۰۲/۳۱  | یادداشت |                    |
|-------------|-------------|---------|--------------------|
| ریال        | ریال        |         |                    |
| ۶۶۸,۵۱۷,۰۸۷ | ۶۷۰,۷۳۱,۶۸۷ | ۱۴-۱    | مدیر صندوق         |
| ۴۹,۲۵۸,۱۴۵  | ۸۱,۱۴۷,۸۸۶  |         | ذخیره کارمزد تصفیه |
| ۰           | ۹           |         | واریزی نامشخص      |
| ۷۱۷,۷۷۵,۲۳۲ | ۷۵۱,۸۷۹,۵۸۲ |         |                    |

**صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳**

۱۴-۱ - مانده حساب فوق از اقلام زیر تشکیل شده است:

| ۱۳۹۲/۰۵/۳۱         | ۱۳۹۳/۰۲/۳۱         |                                                               |
|--------------------|--------------------|---------------------------------------------------------------|
| ریال               | ریال               |                                                               |
| ۶۶۸,۴۸۰,۰۸۷        | ۶۶۸,۴۸۰,۰۸۷        | پرداختی مدیر صندوق بابت هزینه‌های تأسیس و هزینه‌های نرم‌افزار |
| ۳۷,۰۰۰             | ۲,۲۵۱,۶۰۰          | پرداختی مدیر بابت کارمزد صدور چک                              |
| <b>۶۶۸,۵۱۷,۰۸۷</b> | <b>۶۷۰,۷۳۱,۶۸۷</b> |                                                               |

**۱۵ - خالص دارایی‌ها**

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

| ۱۳۹۲/۰۵/۳۱     |        | ۱۳۹۳/۰۲/۳۱     |        | واحدهای سرمایه‌گذاری عادی |                            |
|----------------|--------|----------------|--------|---------------------------|----------------------------|
| ریال           | تعداد  | ریال           | تعداد  |                           |                            |
| ۷۸,۱۲۱,۹۷۱,۹۳۱ | ۷۳,۴۵۳ | ۶۸,۷۶۱,۳۷۵,۵۲۰ | ۶۸,۶۶۲ |                           | واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز |
| ۱۰,۶۳۵,۶۴۰,۷۴۱ | ۱۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۱۴,۴۷۳,۱۴۷ | ۱۰,۰۰۰ |                           |                            |
| ۸۸,۷۵۷,۶۱۲,۶۷۲ | ۸۳,۴۵۳ | ۷۸,۷۷۵,۸۴۸,۶۶۷ | ۷۸,۶۶۲ |                           |                            |

**۱۶ - سود (زیان) فروش اوراق بهادار**

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

| دوره مالی نه‌ماهه منتهی به | سال مالی منتهی به    | دوره مالی نه‌ماهه منتهی به | یادداشت |                                                                      |
|----------------------------|----------------------|----------------------------|---------|----------------------------------------------------------------------|
| ۱۳۹۲/۰۲/۳۱                 | ۱۳۹۲/۰۵/۳۱           | ۱۳۹۳/۰۲/۳۱                 |         |                                                                      |
| ریال                       | ریال                 | ریال                       |         |                                                                      |
| (۳۹۸,۸۷۵,۰۴۶)              | (۳۹۸,۸۷۵,۰۴۶)        | (۱۳۸,۴۳۱,۲۶۴)              | ۱۶-۱    | سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم                                      |
| (۲۲۷,۹۸۵,۳۱۴)              | (۳۱۰,۵۰۸,۸۲۹)        | (۲۷۶,۹۰۴,۶۲۶)              | ۱۶-۲    | سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت                                 |
| ۲,۹۷۸,۲۷۸,۰۰۲              | ۴,۲۱۱,۰۷۰,۷۷۴        | (۲,۴۳۲,۰۴۸,۵۱۰)            | ۱۶-۳    | سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس |
| <b>۲,۳۵۱,۴۱۷,۶۴۲</b>       | <b>۳,۵۰۱,۶۸۶,۸۹۹</b> | <b>(۲,۸۴۷,۳۸۴,۴۰۰)</b>     |         |                                                                      |

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

۱-۱۶ - سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم به شرح زیر می‌باشد:

| سال مالی منتهی به          |               | دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۳۱ |                 |             |                 |               |           |                                                |   |
|----------------------------|---------------|---------------------------------------|-----------------|-------------|-----------------|---------------|-----------|------------------------------------------------|---|
| دوره مالی نه‌ماهه منتهی به | ۱۳۹۲/۰۵/۳۱    | ۱۳۹۲/۰۲/۳۱                            |                 |             |                 |               |           |                                                |   |
| سود (زیان) فروش            | ریال          | ریال                                  | سود (زیان) فروش | مالیات      | کارمزد          | بهای تمام شده | بهای فروش | تعداد سهام                                     |   |
| ریال                       | ریال          | ریال                                  | ریال            | ریال        | ریال            | ریال          | ریال      |                                                |   |
| ۰                          | ۰             | ۷۷۰,۵۳۳                               | (۳,۶۱۵,۷۳۳)     | (۳,۸۲۵,۴۴۵) | (۷۱۴,۹۳۴,۷۶۴)   | ۷۲۳,۱۴۶,۴۷۵   | ۲۵۷,۰۴۳   | حق تقدم سهام شرکت فولاد مبارکه اصفهان          |   |
| ۱۸۸,۵۵۳,۹۲۴                | ۱۸۸,۵۵۳,۹۲۴   | ۰                                     | ۰               | ۰           | ۰               | ۰             | ۰         | حق تقدم سهام شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان      | ۰ |
| (۲۸۴,۷۸۶,۸۵۸)              | (۲۸۴,۷۸۶,۸۵۸) | ۰                                     | ۰               | ۰           | ۰               | ۰             | ۰         | حق تقدم سهام شرکت بهنوش ایران                  | ۰ |
| (۳۰۲,۶۴۲,۱۱۲)              | (۳۰۲,۶۴۲,۱۱۲) | ۰                                     | ۰               | ۰           | ۰               | ۰             | ۰         | حق تقدم سهام شرکت سنگ‌آهن گل‌گهر               | ۰ |
| ۰                          | ۰             | (۴,۹۳۴,۰۲۹)                           | (۵۴۸,۷۲۱)       | (۵۸۰,۵۴۶)   | (۱۱۳,۵۴۸,۹۸۲)   | ۱۰۹,۷۴۴,۲۲۰   | ۲۱,۰۰۰    | حق تقدم سهام شرکت کارت اعتباری ایران کیش       |   |
| ۰                          | ۰             | (۱۲,۵۰۳,۳۴۳)                          | (۸۱۲,۴۳۸)       | (۸۵۹,۵۶۰)   | (۱۷۳,۳۱۸,۹۷۷)   | ۱۶۲,۴۸۷,۶۳۲   | ۲۵۳,۰۹۶   | حق تقدم سهام شرکت سرمایه‌گذاری مسکن            |   |
| ۰                          | ۰             | (۴۲,۲۲۴,۰۸۲)                          | (۲,۸۹۲,۹۵۲)     | (۳,۰۶۰,۷۴۹) | (۶۱۴,۸۶۱,۰۴۲)   | ۵۷۸,۵۹۰,۶۶۱   | ۱۳۵,۹۳۹   | حق تقدم سهام شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی |   |
| ۰                          | ۰             | (۷۹,۵۴۰,۳۴۳)                          | (۱,۰۴۱,۲۲۸)     | (۱,۰۶۴,۱۳۹) | (۲۸۵,۶۸۱,۰۰۰)   | ۲۰۸,۲۴۶,۰۲۴   | ۱۶,۵۰۰    | حق تقدم سهام شرکت داروسازی تولید دارو          |   |
| (۳۹۸,۸۷۵,۰۴۶)              | (۳۹۸,۸۷۵,۰۴۶) | (۱۳۸,۴۳۱,۲۶۴)                         | (۸,۹۱۱,۰۷۲)     | (۹,۳۹۰,۴۳۹) | (۱,۹۰۲,۳۴۴,۷۶۵) | ۱,۷۸۲,۲۱۵,۰۱۲ |           |                                                |   |

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

۲-۱۶- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر می‌باشد:

| سال مالی منتهی به          |                 | دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۳۱ |               |                   |                 |            |                                                         |
|----------------------------|-----------------|---------------------------------------|---------------|-------------------|-----------------|------------|---------------------------------------------------------|
| دوره مالی نه‌ماهه منتهی به | ۱۳۹۲/۰۵/۳۱      | ۱۳۹۲/۰۲/۳۱                            |               |                   |                 |            |                                                         |
| سود (زیان) فروش            | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش                       | کارمزد        | بهای تمام شده     | بهای فروش       | تعداد سهام |                                                         |
| ریال                       | ریال            | ریال                                  | ریال          | ریال              | ریال            |            |                                                         |
| (۱۵,۴۸۰,۰۰۰)               | (۱۵,۴۸۰,۰۰۰)    | ۰                                     | ۰             | ۰                 | ۰               | ۰          | اوراق شرکت عمران و نوسازی مجد                           |
| ۰                          | (۸,۶۷۰,۰۰۰)     | (۵,۴۶۰,۰۰۰)                           | (۲,۸۱۷,۳۶۰)   | (۳,۶۴۲,۶۴۲,۶۴۰)   | ۳,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۳,۶۴۰      | اوراق شرکت بین‌المللی توسعه ساختمان                     |
| (۱۳,۶۶۵,۰۰۰)               | (۱۳,۶۶۵,۰۰۰)    | (۷,۸۰۰,۰۰۰)                           | (۴,۰۲۴,۸۰۰)   | (۵,۲۰۳,۷۷۵,۲۰۰)   | ۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۵,۲۰۰      | اوراق شرکت سنگ‌آهن گل‌گهر                               |
| ۰                          | ۰               | (۱۱,۵۶۵,۰۰۰)                          | (۵,۹۶۷,۵۴۰)   | (۷,۷۱۵,۵۹۷,۴۶۰)   | ۷,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۷,۷۱۰      | اوراق اجاره شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران، مهر   |
| ۰                          | ۰               | (۱۷,۱۹۱,۱۰۰)                          | (۸,۸۷۰,۰۴۰)   | (۱۱,۴۶۸,۳۳۱,۰۶۰)  | ۱۱,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۱,۴۶۰     | اوراق صکوک اجاره رایتل                                  |
| (۱۴,۹۸۱,۰۱۴)               | (۲۳,۱۱۱,۰۱۴)    | (۴۶,۰۰۵,۰۰۰)                          | (۲۳,۷۳۸,۵۸۰)  | (۳۰,۶۹۲,۲۶۶,۴۲۰)  | ۳۰,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۳۰,۶۷۰     | اوراق اجاره شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران، مرداد |
| (۱۲۶,۰۱۹,۳۰۰)              | (۱۸۳,۱۳۲,۸۱۵)   | (۹۲,۰۵۸,۵۲۶)                          | (۴۸,۸۱۶,۳۷۶)  | (۶۳,۰۹۵,۷۹۱,۱۵۰)  | ۶۳,۰۵۲,۵۴۹,۰۰۰  | ۶۳,۰۵۰     | اوراق سرمایه‌گذاری بانک انصار                           |
| (۵۷,۸۴۰,۰۰۰)               | (۶۶,۴۵۰,۰۰۰)    | (۹۶,۸۲۵,۰۰۰)                          | (۴۹,۹۳۰,۷۴۰)  | (۶۴,۵۵۶,۸۹۴,۲۶۰)  | ۶۴,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۶۴,۵۱۰     | اوراق شرکت هواپیمایی ماهان دوم                          |
| (۲۲۷,۹۸۵,۳۱۴)              | (۳۱۰,۵۰۸,۸۲۹)   | (۲۷۶,۹۰۴,۶۲۶)                         | (۱۴۴,۱۶۵,۴۳۶) | (۱۸۶,۳۷۵,۲۸۸,۱۹۰) | ۱۸۶,۲۴۲,۵۴۹,۰۰۰ |            |                                                         |

**صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳**

| ۳-۱۶ - سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر می‌باشد: |               |                 |                  |              |                 |                              |                                      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------|------------------|--------------|-----------------|------------------------------|--------------------------------------|
| دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۳۱                                                           |               |                 |                  |              |                 |                              |                                      |
| تعداد سهام                                                                                      | بهای فروش     | بهای تمام شده   | کارمزد           | مالیات       | سود (زیان) فروش | سود مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱ | سود مالی نه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۲/۳۱ |
| ریال                                                                                            | ریال          | ریال            | ریال             | ریال         | ریال            | ریال                         | ریال                                 |
| سهام شرکت سرمایه‌گذاری پتروشیمی                                                                 | ۲,۵۷۰,۰۰۰     | ۸,۷۲۷,۷۶۶,۵۴۹   | (۷,۲۳۸,۴۹۹,۹۷۱)  | (۴۶,۱۶۹,۸۶۵) | (۴۳,۶۳۸,۸۳۳)    | ۱,۳۹۹,۴۵۷,۸۸۰                | .                                    |
| سهام شرکت گروه بهمن                                                                             | ۳,۴۰۱,۹۸۶     | ۹,۵۸۷,۸۶۳,۳۴۱   | (۸,۳۳۴,۲۴۴,۱۷۵)  | (۵۰,۷۱۹,۷۹۹) | (۴۷,۹۳۹,۳۱۸)    | ۱,۱۵۴,۹۶۰,۰۴۹                | (۳۱۷,۰۸۵)                            |
| سهام بانک سینا                                                                                  | ۴,۴۰۰,۰۰۰     | ۱۰,۰۲۹,۰۱۰,۵۲۵  | (۹,۱۲۵,۱۲۵,۲۳۶)  | (۵۳,۰۵۳,۴۶۲) | (۵۰,۱۴۵,۰۵۳)    | ۸۰۰,۶۸۶,۷۷۴                  | (۱۰۴,۵۰۷,۳۱۹)                        |
| سهام شرکت سرمایه‌گذاری غدیر                                                                     | ۱,۹۹۰,۴۳۵     | ۱۳,۱۸۰,۲۲۴,۷۷۹  | (۱۲,۲۴۴,۴۴۹,۸۲۹) | (۶۹,۷۲۳,۳۸۸) | (۶۵,۹۰۱,۱۲۳)    | ۷۹۸,۱۵۰,۴۳۹                  | (۳۰۸,۳۶۱,۵۵۷)                        |
| سهام شرکت سرمایه‌گذاری مسکن                                                                     | ۲,۱۵۳,۸۹۰     | ۴,۸۳۰,۵۷۷,۴۹۸   | (۴,۱۹۰,۸۷۰,۲۰۸)  | (۲۵,۵۵۳,۷۵۱) | (۲۴,۱۵۲,۸۸۸)    | ۵۹۰,۰۰۰,۶۵۱                  | (۶,۰۸۸,۱۸۲)                          |
| سهام بانک پاسارگاد                                                                              | ۳,۰۶۳,۲۱۷     | ۸,۰۰۸,۹۲۶,۲۶۴   | (۷,۳۴۸,۵۰۹,۶۰۸)  | (۴۲,۳۶۷,۱۶۵) | (۴۰,۰۴۴,۶۳۰)    | ۵۷۸,۰۰۴,۸۶۱                  | .                                    |
| سهام شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز پتروشیمی تأمین                                                 | ۹۰۰,۰۰۰       | ۵,۲۲۲,۴۲۲,۷۲۶   | (۴,۶۶۳,۲۵۰,۶۲۰)  | (۲۷,۶۲۶,۶۱۰) | (۲۶,۱۱۲,۱۱۵)    | ۵۰۵,۴۳۳,۳۸۱                  | ۳۷,۶۴۹,۹۱۱                           |
| سهام شرکت صنایع آذرآب                                                                           | ۲,۱۰۶,۱۸۰     | ۸,۵۴۰,۰۳۷,۶۰۳   | (۷,۹۶۷,۱۶۲,۹۱۶)  | (۴۵,۱۷۶,۷۹۵) | (۴۲,۷۰۰,۱۸۶)    | ۴۸۴,۹۹۷,۷۰۶                  | (۱۶۲,۹۵۸)                            |
| سهام شرکت پتروشیمی اراک                                                                         | ۲۱۶,۸۸۷       | ۵,۱۸۴,۷۸۰,۵۳۶   | (۴,۷۰۵,۷۹۵,۴۲۹)  | (۲۷,۴۲۷,۴۹۰) | (۲۵,۹۲۳,۹۰۱)    | ۴۲۵,۶۳۳,۷۱۶                  | ۱,۵۹۰,۰۷۵                            |
| سهام شرکت پالایش نفت بندرعباس                                                                   | ۱,۱۸۴,۵۰۰     | ۱۷,۰۹۴,۴۳۹,۶۸۵  | (۱۶,۵۰۱,۲۳۰,۹۹۷) | (۹۰,۴۲۹,۵۶۶) | (۸۵,۴۷۲,۱۹۷)    | ۴۱۷,۳۰۶,۹۲۵                  | ۴۴۹,۳۰۴,۰۷۳                          |
| سهام شرکت معدنی و صنعتی چادرملو                                                                 | ۴۱۱,۹۶۶       | ۴,۰۴۹,۱۶۴,۲۸۶   | (۳,۶۷۶,۸۵۷,۷۵۴)  | (۲۱,۴۲۰,۰۷۷) | (۲۰,۲۴۵,۸۲۱)    | ۳۳۰,۶۴۰,۶۳۴                  | ۳,۸۰۳,۱۹۲                            |
| سهام شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران                                                          | ۳۰۰,۰۰۰       | ۱,۹۵۴,۳۹۲,۵۷۰   | (۱,۷۰۳,۹۶۱,۲۱۶)  | (۱۰,۳۳۸,۷۲۷) | (۹,۷۷۱,۹۶۲)     | ۲۳۰,۳۲۰,۶۶۵                  | .                                    |
| سهام شرکت سرمایه‌گذاری گروه صنایع بهشهر ایران: ۱۰۲۵,۵۸۲                                         | ۳,۵۴۳,۵۶۸,۲۴۶ | (۳,۳۱۳,۲۰۸,۱۵۶) | (۱۸,۷۴۵,۴۷۶)     | (۱۷,۷۱۷,۸۴۱) | ۱۹۳,۸۹۶,۷۷۳     | .                            | .                                    |
| سهام شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی                                                          | ۲۶۰,۰۰۰       | ۱,۵۳۸,۲۴۱,۲۸۸   | (۱,۳۳۶,۰۱۸,۱۷۲)  | (۷,۳۲۷,۰۷۵)  | (۶,۹۲۵,۳۹۷)     | ۱۸۷,۹۷۰,۶۴۴                  | .                                    |
| سهام شرکت سایپا دیزل                                                                            | ۲,۰۰۰,۰۰۰     | ۲,۸۶۸,۰۰۰,۰۰۰   | (۲,۶۶۴,۸۸۸,۷۲۰)  | (۱۵,۱۷۱,۷۱۸) | (۱۴,۳۴۰,۰۰۱)    | ۱۷۳,۵۹۹,۵۶۱                  | .                                    |
| سهام شرکت خدمات انفورماتیک                                                                      | ۵۱,۶۲۴        | ۱,۴۴۵,۰۶۱,۴۹۶   | (۱,۲۸۵,۳۴۷,۱۵۸)  | (۷,۶۴۴,۳۷۶)  | (۷,۲۲۵,۳۰۹)     | ۱۴۴,۸۴۴,۶۵۳                  | .                                    |
| سهام شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه                                                               | ۲۲۰,۰۰۰       | ۲,۰۰۲,۱۵۱,۸۶۳   | (۱,۸۴۴,۴۴۳,۳۵۰)  | (۱۰,۵۹۱,۳۸۶) | (۱۰,۰۱۰,۷۵۹)    | ۱۳۷,۱۰۶,۳۶۸                  | (۲۴۳,۳۴۸,۶۵۵)                        |
| سهام شرکت سرمایه‌گذاری مسکن تهران                                                               | ۷۴۰,۰۰۰       | ۱,۲۴۳,۲۶۷,۱۶۰   | (۱,۱۲۷,۷۶۶,۷۹۱)  | (۶,۳۵۸,۴۰۱)  | (۶,۳۱۶,۳۳۸)     | ۱۰۲,۹۲۵,۶۳۰                  | (۳,۳۹۸,۹۳۴)                          |

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

| دوره مالی نه‌ماهه منتهی به | سال مالی منتهی به | دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۳۱ |              |              |                  |                |            |                                                         |
|----------------------------|-------------------|---------------------------------------|--------------|--------------|------------------|----------------|------------|---------------------------------------------------------|
| ۱۳۹۲/۰۲/۳۱                 | ۱۳۹۲/۰۵/۳۱        | سود (زیان) فروش                       | مالیات       | کارمزد       | بهای تمام شده    | بهای فروش      | تعداد سهام |                                                         |
| ریال                       | ریال              | ریال                                  | ریال         | ریال         | ریال             | ریال           |            |                                                         |
| (۲۰۱,۱۹۴,۸۷۲)              | (۲۰۱,۱۹۴,۸۷۲)     | ۹۳,۸۱۶,۵۴۸                            | (۳۷,۰۸۲,۹۶۶) | (۳۹,۲۳۳,۷۸۷) | (۷,۲۴۶,۴۵۹,۹۵۲)  | ۷,۴۱۶,۵۹۳,۲۵۳  | ۱,۶۳۰,۰۰۰  | سهام شرکت فولاد مبارکه اصفهان                           |
| .                          | ۹۹,۹۴۴,۰۷۳        | ۷۶,۸۴۷,۹۱۷                            | (۱۸,۴۲۰,۹۹۶) | (۱۹,۴۸۹,۴۱۴) | (۳,۵۶۹,۴۴۰,۸۹۳)  | ۳,۶۸۴,۱۹۹,۲۲۰  | ۵۰۳,۴۴۵    | سهام شرکت سرمایه‌گذاری بانک ملی ایران                   |
| .                          | .                 | ۴۶,۷۴۳,۵۰۶                            | (۱,۲۷۸,۲۵۸)  | (۱,۳۰۶,۳۷۷)  | (۲۰۶,۳۲۳,۳۵۹)    | ۲۵۵,۶۵۱,۵۰۰    | ۱۸,۵۰۰     | سهام شرکت تولید برق عسلویه مپنا                         |
| .                          | .                 | ۲۹,۵۱۲,۰۳۶                            | (۹,۴۹۵,۰۰۳)  | (۱۰,۰۴۵,۷۰۰) | (۱,۸۴۹,۹۴۷,۲۶۱)  | ۱,۸۹۹,۰۰۰,۰۰۰  | ۱,۰۰۰,۰۰۰  | سهام شرکت سرمایه‌گذاری سایپا                            |
| .                          | .                 | ۲۸,۹۴۷,۶۵۱                            | (۴,۸۳۲,۹۶۳)  | (۵,۱۱۳,۲۷۳)  | (۹۲۷,۶۹۸,۷۲۱)    | ۹۶۶,۵۹۲,۶۰۸    | ۵۴۱,۸۱۲    | سهام شرکت سرمایه‌گذاری گروه صنعتی رنا                   |
| ۸,۲۰۸,۳۳۲                  | (۶۷,۳۹۴,۲۱۵)      | ۲۸,۶۴۸,۹۲۱                            | (۲۶,۹۴۲,۱۱۹) | (۲۸,۵۰۴,۷۵۰) | (۵,۳۰۴,۳۲۷,۶۵۱)  | ۵,۳۸۸,۴۲۳,۴۴۱  | ۸۸۸,۳۱۴    | سهام شرکت حفاری شمال                                    |
| .                          | .                 | ۲۶,۶۵۸,۸۲۹                            | (۶,۴۷۰,۶۴۰)  | (۶,۸۴۵,۹۳۵)  | (۱,۲۵۴,۱۵۲,۵۹۶)  | ۱,۲۹۴,۱۲۸,۰۰۰  | ۱۱۹,۰۰۰    | سهام شرکت تجارت الکترونیک پارسیان                       |
| .                          | .                 | ۲۲,۵۸۳,۴۴۴                            | (۲۲,۶۶۵,۷۸۱) | (۲۳,۹۸۰,۴۰۰) | (۴,۴۶۳,۹۲۷,۱۴۷)  | ۴,۵۳۳,۱۵۶,۷۷۲  | ۵۷۴,۴۷۶    | سهام شرکت نوسازی و ساختمان تهران                        |
| .                          | .                 | ۱۸,۴۵۲,۸۵۹                            | (۹۰۷,۷۴۵)    | (۹۲۷,۷۱۶)    | (۱۶۱,۲۶۰,۷۷۰)    | ۱۸۱,۵۴۹,۰۹۰    | ۳۰,۰۰۰     | سهام شرکت کشتیرانی دریای خزر                            |
| .                          | ۵۲۰,۰۸۰,۲۰۰       | ۱۳,۸۲۶,۵۱۱                            | (۱,۹۱۰,۳۵۰)  | (۲,۰۲۱,۱۴۷)  | (۳۶۴,۳۱۱,۹۹۲)    | ۳۸۲,۰۷۰,۰۰۰    | ۱۳۰,۰۰۰    | سهام شرکت توسعه صنایع بهشهر                             |
| .                          | .                 | ۱۳,۲۸۶,۶۳۲                            | (۶۴,۸۱۰,۷۴۵) | (۶۸,۵۶۹,۷۶۴) | (۱۲,۸۱۵,۴۸۲,۱۴۷) | ۱۲,۹۶۲,۱۴۹,۲۸۸ | ۱,۵۹۲,۲۸۳  | سهام شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران               |
| .                          | .                 | ۱۱,۹۲۹,۸۳۸                            | (۸۲۱,۷۵۰)    | (۸۶۹,۴۱۲)    | (۱۵۰,۷۲۹,۰۰۰)    | ۱۶۴,۳۵۰,۰۰۰    | ۲۵,۰۰۰     | سهام شرکت سرمایه‌گذاری دارویی تأمین                     |
| .                          | .                 | ۶,۴۵۷,۳۶۴                             | (۲۸۸,۴۸۰)    | (۳۰۵,۲۱۲)    | (۵۰,۶۴۴,۹۴۴)     | ۵۷,۶۹۶,۰۰۰     | ۴,۸۰۰      | سهام شرکت گروه صنعتی پاکشو                              |
| .                          | .                 | ۳,۱۶۸,۸۲۵                             | (۷۲۷,۸۸۰)    | (۷۴۳,۸۹۰)    | (۱۴۰,۹۳۵,۴۰۷)    | ۱۴۵,۵۷۶,۰۰۲    | ۲۹,۸۷۴     | سهام شرکت پخش البرز                                     |
| (۲۵,۵۷۰,۰۰۲)               | (۲۵,۵۷۰,۰۰۲)      | ۲,۶۷۶,۰۸۳                             | (۸۷۴,۵۲۴)    | (۹۲۵,۲۴۷)    | (۱۷۰,۴۲۸,۹۱۸)    | ۱۷۴,۹۰۴,۷۷۲    | ۷۴,۳۸۸     | سهام شرکت سرمایه‌گذاری بوعلی                            |
| (۱۶۶,۹۹۱,۱۷۸)              | (۱۶۶,۹۹۱,۱۷۸)     | ۱,۴۱۴,۷۶۹                             | (۸,۶۶۷,۴۸۲)  | (۸,۸۵۸,۱۸۴)  | (۱,۷۱۴,۵۵۵,۶۳۳)  | ۱,۷۳۳,۴۹۶,۰۶۸  | ۵۰۰,۰۰۰    | سهام شرکت سرمایه‌گذاری مسکن شمال شرق                    |
| .                          | ۲۱۰,۵۲۰,۸۹۰       | .                                     | .            | .            | .                | .              | .          | سهام شرکت البرز دارو                                    |
| ۱۸۰,۰۴۹,۴۵۹                | ۱۸۰,۰۴۹,۴۵۹       | .                                     | .            | .            | .                | .              | .          | سهام شرکت مادرتخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه |

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

| دوره مالی نه‌ماهه منتهی به | سال مالی منتهی به | دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۳۱ |        |        |               |           |            |                                      |
|----------------------------|-------------------|---------------------------------------|--------|--------|---------------|-----------|------------|--------------------------------------|
| ۱۳۹۲/۰۲/۳۱                 | ۱۳۹۲/۰۵/۳۱        | سود (زیان) فروش                       | مالیات | کارمزد | بهای تمام شده | بهای فروش | تعداد سهام |                                      |
| ریال                       | ریال              | ریال                                  | ریال   | ریال   | ریال          | ریال      |            |                                      |
| .                          | ۱۷۸,۴۱۷,۹۹۱       | .                                     | .      | .      | .             | .         | .          | سهام بانک اقتصاد نوین                |
| .                          | ۱۰۵,۰۷۲,۴۳۰       | .                                     | .      | .      | .             | .         | .          | سهام شرکت سرمایه‌گذاری سپه           |
| ۷۰۹,۷۵۳                    | ۷۵,۸۵۷,۰۳۸        | .                                     | .      | .      | .             | .         | .          | سهام شرکت سرمایه‌گذاری مسکن شمال غر. |
| (۴۸,۸۲۱,۴۲۴)               | ۴۴,۷۲۷,۵۶۹        | .                                     | .      | .      | .             | .         | .          | سهام شرکت سرمایه‌گذاری امید          |
| ۳۲,۵۳۲,۰۷۰                 | ۳۲,۵۳۲,۰۷۰        | .                                     | .      | .      | .             | .         | .          | سهام شرکت فولاد خوزستان              |
| .                          | ۲۴,۵۸۰,۳۷۵        | .                                     | .      | .      | .             | .         | .          | سهام شرکت سیمان شاهرود               |
| ۱۸,۶۳۷,۱۹۰                 | ۱۸,۶۳۷,۱۹۰        | .                                     | .      | .      | .             | .         | .          | سهام شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی     |
| .                          | ۹,۲۴۴,۵۶۷         | .                                     | .      | .      | .             | .         | .          | سهام شرکت لیزینگ ایرانیان            |
| .                          | ۴,۶۲۸,۰۱۰         | .                                     | .      | .      | .             | .         | .          | سهام شرکت سرمایه‌گذاری البرز         |
| .                          | ۷۹۹,۹۱۳           | .                                     | .      | .      | .             | .         | .          | سهام شرکت لیزینگ ایران               |
| (۲۳۳,۱۹۱)                  | (۲۳۳,۱۹۱)         | .                                     | .      | .      | .             | .         | .          | سهام شرکت صنعت روی زنگان             |
| (۹,۲۳۹,۴۹۱)                | (۹,۲۳۹,۴۹۱)       | .                                     | .      | .      | .             | .         | .          | سهام شرکت سیمان فارس و خوزستان       |
| .                          | (۹,۶۱۱,۳۶۲)       | .                                     | .      | .      | .             | .         | .          | سهام شرکت رایان سایپا                |
| (۱۴,۸۹۹,۵۸۱)               | (۱۴,۸۹۹,۵۸۱)      | .                                     | .      | .      | .             | .         | .          | سهام شرکت پالایش نفت شیراز           |
| (۳۳,۸۰۸,۰۹۶)               | (۳۳,۸۰۸,۰۹۶)      | .                                     | .      | .      | .             | .         | .          | سهام شرکت صنایع شیمیایی ایران        |
| (۳۹,۷۰۱,۶۰۶)               | (۳۹,۷۰۱,۶۰۶)      | .                                     | .      | .      | .             | .         | .          | سهام شرکت سنگ‌آهن گل‌گهر             |
| (۵۹,۵۹۲,۲۵۹)               | (۵۹,۵۹۲,۲۵۹)      | .                                     | .      | .      | .             | .         | .          | سهام شرکت باما                       |
| (۶۰,۳۷۷,۲۷۰)               | (۶۰,۳۷۷,۲۷۰)      | .                                     | .      | .      | .             | .         | .          | سهام شرکت دوده صنعتی پارس            |

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

| دوره مالی نه‌ماهه منتهی به | سال مالی منتهی به | دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۳۱ |              |              |                 |               |            |                                            |
|----------------------------|-------------------|---------------------------------------|--------------|--------------|-----------------|---------------|------------|--------------------------------------------|
| ۱۳۹۲/۰۲/۳۱                 | ۱۳۹۲/۰۵/۳۱        | سود (زیان) فروش                       | مالیات       | کارمزد       | بهای تمام شده   | بهای فروش     | تعداد سهام |                                            |
| ریال                       | ریال              | ریال                                  | ریال         | ریال         | ریال            | ریال          |            |                                            |
| .                          | (۸۸,۹۸۹,۱۳۶)      | .                                     | .            | .            | .               | .             | .          | سهام شرکت صنایع لاستیکی سهند               |
| .                          | (۱۰۰,۰۷۲,۳۵۷)     | .                                     | .            | .            | .               | .             | .          | سهام شرکت بیمه پارسیان                     |
| (۱۷۳,۸۶۴,۰۱۳)              | (۱۷۳,۸۶۴,۰۱۳)     | .                                     | .            | .            | .               | .             | .          | سهام شرکت پتروشیمی فن‌آوران                |
| .                          | (۲۳۶,۵۴۶,۸۵۳)     | .                                     | .            | .            | .               | .             | .          | سهام شرکت حمل و نقل توکا                   |
| (۷,۸۶۱,۸۳۹)                | (۲۵۷,۵۳۰,۱۰۷)     | .                                     | .            | .            | .               | .             | .          | سهام شرکت سرمایه‌گذاری صنعت و معدن         |
| (۵۱۱,۲۳۵,۶۶۲)              | (۵۰۱,۸۵۰,۵۴۵)     | .                                     | .            | .            | .               | .             | .          | سهام شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات |
| .                          | .                 | (۴,۳۶۳,۶۹۶)                           | (۱۲,۸۳۸,۰۱۹) | (۱۳,۵۸۲,۶۲۶) | (۲,۵۴۵,۵۴۷,۰۵۱) | ۲,۵۶۷,۶۰۴,۰۰۰ | ۳۰۲,۰۰۰    | سهام شرکت صنعتی پارس مینو                  |
| .                          | .                 | (۷,۲۸۸,۷۲۳)                           | (۱۹,۷۵۷,۶۹۵) | (۲۰,۱۹۲,۳۷۷) | (۵,۲۹۴,۶۹۸,۶۴۴) | ۵,۳۲۷,۳۵۹,۹۹۳ | ۲۹۷,۴۷۲    | سهام شرکت تأمین مواد اولیه فولاد صبا نور   |
| .                          | .                 | (۱۶,۳۲۹,۹۲۶)                          | (۳,۶۹۷,۴۲۹)  | (۳,۹۱۱,۸۷۸)  | (۷۴۸,۲۰۶,۷۰۱)   | ۷۳۹,۴۸۶,۰۸۲   | ۱۲۸,۰۰۰    | سهام شرکت سیمان تهران                      |
| .                          | .                 | (۱۷,۸۴۳,۴۴۴)                          | (۵,۶۹۸,۱۵۶)  | (۶,۰۲۸,۶۴۷)  | (۱,۱۴۵,۷۴۷,۷۰۸) | ۱,۱۳۹,۶۳۱,۰۶۷ | ۳۰۰,۰۰۰    | سهام شرکت توسعه معادن روی ایران            |
| .                          | .                 | (۱۸,۸۵۰,۰۰۱)                          | (۲۵,۵۴۵,۷۵۹) | (۲۶,۱۰۷,۷۶۷) | (۵,۰۷۶,۳۴۸,۳۷۶) | ۵,۱۰۹,۱۵۱,۹۰۱ | ۳۰۰,۰۰۰    | سهام شرکت پتروشیمی جم                      |
| .                          | .                 | (۲۲,۸۷۸,۴۹۹)                          | (۲,۰۴۸,۰۳۸)  | (۲,۱۶۶,۸۲۳)  | (۴۲۸,۲۷۱,۳۲۹)   | ۴۰۹,۶۰۷,۶۹۱   | ۵۰,۰۰۰     | سهام شرکت کارخانه چینی ایران               |
| .                          | .                 | (۲۷,۰۳۰,۲۴۳)                          | (۳۱,۶۰۱,۴۰۹) | (۳۳,۴۳۴,۲۸۶) | (۶,۲۸۲,۲۷۶,۵۰۰) | ۶,۳۲۰,۲۸۱,۹۵۲ | ۱,۰۰۰,۰۰۰  | سهام شرکت سرمایه‌گذاری بازنشستگی کشوری     |
| .                          | .                 | (۳۸,۳۹۳,۰۲۲)                          | (۱۲,۶۸۲,۷۱۵) | (۱۳,۴۱۸,۳۰۹) | (۲,۵۴۸,۸۳۵,۰۳۴) | ۲,۵۳۶,۵۴۳,۰۳۶ | ۸۶۳,۳۴۵    | سهام شرکت سرمایه‌گذاری شاهد                |
| .                          | .                 | (۶۱,۳۹۹,۴۲۶)                          | (۲۶,۴۷۰,۹۹۴) | (۲۸,۰۰۶,۲۹۶) | (۵,۳۰۱,۱۲۱,۶۸۹) | ۵,۲۹۴,۱۹۹,۵۵۳ | ۲,۴۰۰,۰۰۰  | سهام شرکت سایپا                            |
| .                          | .                 | (۶۶,۷۰۴,۶۷۰)                          | (۶,۹۴۶,۰۰۲)  | (۷,۳۴۸,۸۷۱)  | (۱,۴۴۱,۶۰۹,۷۹۷) | ۱,۳۸۹,۲۰۰,۰۰۰ | ۵۵۰,۰۰۰    | سهام شرکت قطعات اتومبیل ایران              |
| .                          | .                 | (۸۰,۷۳۷,۲۵۷)                          | (۱۴,۸۷۴,۵۰۰) | (۱۵,۷۳۷,۲۲۱) | (۳,۰۲۵,۰۲۵,۵۳۶) | ۲,۹۷۴,۹۰۰,۰۰۰ | ۵۰,۰۰۰     | سهام شرکت ارتباطات سیار ایران              |
| (۱۱۷,۸۷۵,۳۱۸)              | (۱۱۷,۸۷۵,۳۱۸)     | (۸۴,۰۴۳,۵۸۴)                          | (۳۸,۵۱۴,۷۱۵) | (۴۰,۷۴۸,۵۵۲) | (۷,۷۰۷,۷۲۳,۱۸۷) | ۷,۷۰۲,۹۴۲,۸۷۰ | ۷۲۵,۰۰۰    | سهام شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان          |

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

| دوره مالی نه‌ماهه منتهی به | سال مالی منتهی به | دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۳۱ |              |              |                 |               |            |                                      |
|----------------------------|-------------------|---------------------------------------|--------------|--------------|-----------------|---------------|------------|--------------------------------------|
| ۱۳۹۲/۰۲/۳۱                 | ۱۳۹۲/۰۵/۳۱        | سود (زیان) فروش                       | مالیات       | کارمزد       | بهای تمام شده   | بهای فروش     | تعداد سهام |                                      |
| ریال                       | ریال              | ریال                                  | ریال         | ریال         | ریال            | ریال          |            |                                      |
| ۵,۰۳۵,۵۰۷,۱۳۰              | ۵,۰۳۵,۵۰۷,۱۳۰     | (۸۲,۶۱۰,۶۷۲)                          | (۲۸,۶۴۳,۶۰۱) | (۳۰,۳۰۴,۹۲۶) | (۵,۷۵۲,۳۸۲,۴۷۵) | ۵,۷۲۸,۷۲۰,۳۳۰ | ۲۳۰,۰۰۰    | سهام شرکت پالایش نفت تبریز           |
| .                          | .                 | (۸۷,۱۰۴,۳۲۷)                          | (۲,۳۳۶,۲۳۹)  | (۲,۴۷۱,۷۳۶)  | (۵۴۹,۵۴۳,۹۵۲)   | ۴۶۷,۲۴۷,۷۰۰   | ۲۳,۰۰۰     | سهام شرکت چین چین                    |
| .                          | .                 | (۹۳,۲۰۳,۰۲۱)                          | (۵,۱۶۱,۹۵۳)  | (۵,۴۶۱,۳۴۳)  | (۱,۱۱۴,۹۷۰,۸۴۵) | ۱,۰۳۲,۳۹۱,۱۲۰ | ۳۰۰,۰۰۰    | سهام شرکت سرمایه‌گذاری صنعت نفت      |
| .                          | .                 | (۹۴,۱۷۷,۹۸۷)                          | (۷,۸۷۵,۰۵۸)  | (۸,۳۳۱,۸۱۷)  | (۱,۶۵۲,۹۸۳,۰۳۷) | ۱,۵۷۵,۰۱۱,۹۲۵ | ۸۱۰,۰۰۰    | سهام شرکت پارس خودرو                 |
| .                          | .                 | (۹۸,۸۰۷,۴۹۸)                          | (۸,۱۴۲,۵۵۰)  | (۸,۶۱۴,۸۱۱)  | (۱,۷۱۰,۵۵۹,۲۲۷) | ۱,۶۲۸,۵۰۹,۰۹۰ | ۶۰۰,۰۰۰    | سهام شرکت داده‌پردازای ایران         |
| .                          | .                 | (۱۲۳,۵۵۲,۶۶۱)                         | (۱۴,۳۵۵,۲۰۰) | (۱۵,۱۸۷,۸۰۰) | (۲,۹۶۵,۰۴۸,۹۷۴) | ۲,۸۷۱,۰۳۹,۳۱۳ | ۱,۱۵۰,۰۰۰  | سهام شرکت بیمه ملت                   |
| (۳,۸۵۷,۲۵۳)                | (۳,۸۵۷,۲۵۳)       | (۱۲۵,۴۶۹,۹۱۰)                         | (۱۱,۳۵۹,۶۹۵) | (۱۲,۰۱۸,۵۵۷) | (۲,۳۷۴,۰۳۰,۵۴۱) | ۲,۲۷۱,۹۳۸,۸۸۳ | ۷۹۵,۸۰۹    | سهام بانک انصار                      |
| .                          | ۳۳۳,۷۵۵,۹۷۷       | (۱۴۳,۶۳۲,۷۵۸)                         | (۱۴,۴۰۲,۴۵۳) | (۱۵,۲۳۷,۷۸۳) | (۲,۹۹۴,۴۸۲,۸۰۱) | ۲,۸۸۰,۴۹۰,۲۷۹ | ۱,۰۰۰,۰۰۰  | سهام بانک ملت                        |
| ۵۴,۴۴۹,۵۲۸                 | (۷۱,۲۹۶,۹۲۶)      | (۱۴۷,۲۴۷,۴۹۰)                         | (۱۴,۳۳۱,۸۲۲) | (۱۵,۱۶۳,۰۷۰) | (۲,۹۸۴,۱۱۷,۳۵۹) | ۲,۸۶۶,۳۶۴,۷۶۱ | ۱۶۲,۴۵۱    | سهام شرکت پتروشیمی پردیس، بورسی      |
| (۳۵۲,۴۴۹,۳۹۹)              | (۳۵۲,۴۴۹,۳۹۹)     | (۱۵۱,۲۵۶,۵۶۵)                         | (۱۲,۰۴۶,۹۱۲) | (۱۲,۷۴۵,۶۳۰) | (۲,۵۳۵,۸۴۶,۳۶۰) | ۲,۴۰۹,۳۸۲,۳۳۷ | ۷۰۰,۰۰۰    | سهام شرکت ملی صنایع مس ایران         |
| .                          | .                 | (۱۵۷,۷۸۲,۴۸۵)                         | (۲۸,۸۸۱,۳۷۲) | (۳۰,۵۵۶,۴۷۲) | (۵,۸۷۴,۶۱۸,۵۶۷) | ۵,۷۷۶,۲۷۳,۹۲۶ | ۱,۸۲۰,۰۰۰  | سهام شرکت ایران خودرو                |
| .                          | .                 | (۱۵۸,۳۶۸,۸۳۵)                         | (۳,۰۷۷,۱۰۳)  | (۳,۲۵۵,۵۸۰)  | (۷۶۷,۴۵۶,۶۸۰)   | ۶۱۵,۴۲۰,۵۲۸   | ۱۰۰,۰۰۰    | سهام شرکت لبنیات پاستوریزه پاک       |
| (۳۲۵,۷۷۷,۳۱۰)              | (۳۲۵,۷۷۷,۳۱۰)     | (۱۸۵,۴۶۸,۸۲۱)                         | (۲۷,۸۶۳,۷۶۷) | (۲۹,۴۷۹,۸۵۴) | (۵,۷۰۰,۸۷۸,۴۷۱) | ۵,۵۷۲,۷۵۳,۲۷۱ | ۱,۲۵۴,۵۴۳  | سهام شرکت سرمایه‌گذاری ساختمان ایران |
| .                          | ۳۲۷,۳۴۶,۵۴۳       | (۲۰۰,۸۵۴,۶۱۹)                         | (۲۷,۸۹۱,۱۷۹) | (۲۹,۵۰۸,۸۷۰) | (۵,۷۲۱,۶۹۰,۳۷۰) | ۵,۵۷۸,۲۳۵,۸۰۰ | ۱,۴۴۴,۶۹۶  | سهام بانک پارسیان                    |
| .                          | .                 | (۲۰۸,۶۸۱,۷۱۴)                         | (۹,۴۹۲,۲۴۹)  | (۱۰,۰۴۲,۸۱۲) | (۲,۰۸۷,۵۹۶,۶۵۳) | ۱,۸۹۸,۴۵۰,۰۰۰ | ۵۰۰,۰۰۰    | سهام شرکت آبسال                      |
| .                          | .                 | (۲۱۵,۱۶۵,۱۳۱)                         | (۱۰,۴۲۸,۲۸۰) | (۱۱,۰۳۳,۱۰۵) | (۲,۲۷۹,۳۵۹,۲۰۵) | ۲,۰۸۵,۶۵۵,۴۵۹ | ۲۵۰,۰۰۰    | سهام شرکت گروه صنعتی بارز            |
| .                          | ۱۵۵,۵۰۲,۹۱۱       | (۲۳۹,۷۰۳,۱۴۴)                         | (۲۱,۴۹۰,۶۵۷) | (۲۲,۷۳۷,۱۱۱) | (۴,۴۹۳,۶۰۶,۱۱۱) | ۴,۲۹۸,۱۳۰,۷۳۵ | ۱,۳۱۰,۰۰۰  | سهام شرکت سرمایه‌گذاری خوارزمی       |
| .                          | .                 | (۲۴۸,۵۵۹,۸۴۸)                         | (۲۶,۷۴۱,۸۰۳) | (۲۷,۳۳۰,۱۰۱) | (۵,۵۴۲,۸۴۸,۸۴۴) | ۵,۳۴۸,۳۶۰,۹۰۰ | ۳,۲۸۳,۰۰۰  | سهام بانک دی                         |

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

| دوره مالی نه‌ماهه منتهی به<br>۱۳۹۲/۰۲/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۲/۰۵/۳۱ | دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۳۱ |                 |                 |                   |                 |            |                                     |
|------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------|-----------------|-----------------|-------------------|-----------------|------------|-------------------------------------|
| سود (زیان) فروش                          | سود (زیان) فروش                 | سود (زیان) فروش                       | مالیات          | کارمزد          | بهای تمام شده     | بهای فروش       | تعداد سهام |                                     |
| ریال                                     | ریال                            | ریال                                  | ریال            | ریال            | ریال              | ریال            |            |                                     |
| .                                        | .                               | (۲۷۰,۳۳۹,۰۳۷)                         | (۸,۱۹۷,۱۹۰)     | (۸,۶۷۲,۶۲۷)     | (۱,۸۹۲,۹۰۷,۶۸۱)   | ۱,۶۳۹,۴۳۸,۴۶۱   | ۵۰۰,۰۰۰    | سهام شرکت تولید محور خودرو          |
| (۴۵۶,۲۳۰,۱۶۲)                            | (۴۵۶,۲۳۰,۱۶۲)                   | (۲۷۲,۷۱۶,۱۶۵)                         | (۳۰,۴۳۶,۷۷۶)    | (۳۲,۲۰۲,۱۰۰)    | (۶,۲۹۷,۴۳۲,۵۷۱)   | ۶,۰۸۷,۳۵۵,۲۸۲   | ۶۲۳,۳۰۴    | سهام شرکت مجتمع پتروشیمی شیراز      |
| .                                        | .                               | (۲۸۶,۳۵۱,۷۲۷)                         | (۱۱,۸۳۸,۱۴۶)    | (۱۲,۵۲۴,۷۵۶)    | (۲,۶۲۹,۶۱۸,۱۳۷)   | ۲,۳۶۷,۶۲۹,۳۱۲   | ۱,۱۰۰,۰۰۰  | سهام شرک ایران خودرو دیزل           |
| .                                        | .                               | (۳۱۵,۰۲۵,۸۱۶)                         | (۱۵,۰۴۳,۹۴۲)    | (۱۵,۹۱۶,۴۸۴)    | (۳,۲۹۲,۸۵۳,۷۴۹)   | ۳,۰۰۸,۷۸۸,۳۵۹   | ۷۰,۷۵۰     | سهام شرکت سیمان بهبهان              |
| .                                        | .                               | (۳۲۷,۷۰۴,۰۲۷)                         | (۲۷,۰۸۰,۱۵۰)    | (۲۸,۶۵۰,۷۸۶)    | (۵,۶۸۸,۰۰۲,۱۱۸)   | ۵,۴۱۶,۰۲۹,۰۲۷   | ۱,۴۸۶,۱۳۴  | سهام شرکت صنایع مس شهید باهنر       |
| .                                        | .                               | (۳۴۶,۸۰۲,۵۷۸)                         | (۳۷,۳۴۶,۱۸۱)    | (۳۹,۵۱۲,۲۵۳)    | (۷,۷۳۹,۱۷۹,۶۴۷)   | ۷,۴۶۹,۲۳۵,۵۰۳   | ۹۷۹,۸۵۱    | سهام شرکت کارت اعتباری ایران کیش    |
| .                                        | .                               | (۳۵۷,۰۸۴,۵۸۶)                         | (۴,۶۱۳,۶۸۱)     | (۴,۷۱۵,۱۵۹)     | (۱,۲۷۰,۴۸۲,۷۴۶)   | ۹۲۲,۷۲۷,۰۰۰     | ۷۴,۰۰۰     | سهام شرکت داروسازی تولید دارو       |
| .                                        | .                               | (۳۵۸,۹۸۴,۴۴۸)                         | (۲۳,۴۳۸,۷۶۷)    | (۲۴,۷۹۸,۲۱۲)    | (۴,۹۹۸,۵۰۰,۵۴۵)   | ۴,۶۸۷,۷۵۳,۰۷۶   | ۸۷۴,۱۹۰    | سهام شرکت ایران ترانسفو             |
| .                                        | .                               | (۴۶۹,۱۹۷,۰۸۸)                         | (۴۸,۹۸۸,۱۸۰)    | (۵۱,۸۲۹,۶۳۲)    | (۱۰,۱۶۶,۰۱۵,۶۲۴)  | ۹,۷۹۷,۶۳۶,۳۴۸   | ۳,۰۰۰,۰۰۰  | سهام شرکت مخابرات ایران             |
| .                                        | (۲۶,۳۶۵,۲۰۶)                    | (۴۸۱,۸۹۱,۸۵۰)                         | (۳۱,۱۴۴,۵۲۲)    | (۳۲,۹۵۰,۹۰۷)    | (۶,۶۴۶,۷۰۰,۶۲۴)   | ۶,۲۲۸,۹۰۴,۲۰۳   | ۶,۰۰۰,۰۰۰  | سهام بانک صادرات ایران              |
| .                                        | .                               | (۵۴۲,۴۹۵,۹۲۷)                         | (۱۱,۵۸۰,۹۱۷)    | (۱۱,۸۳۵,۷۰۷)    | (۲,۸۳۵,۲۶۳,۷۴۸)   | ۲,۳۱۶,۱۸۴,۴۴۵   | ۹۶,۴۸۰     | سهام شرکت پتروشیمی زاگرس            |
| .                                        | .                               | (۵۸۱,۰۲۱,۵۲۷)                         | (۹,۲۷۹,۰۷۲)     | (۹,۸۱۷,۲۶۱)     | (۲,۴۱۷,۷۳۹,۷۳۳)   | ۱,۸۵۵,۸۱۴,۵۳۹   | ۵۵۰,۰۰۰    | سهام شرکت تراکتورسازی ایران         |
| ۳۷۵,۸۵۲,۰۱۸                              | ۳۷۵,۸۵۲,۰۱۸                     | (۶۲۴,۰۵۲,۹۶۵)                         | (۸۵,۳۱۲,۶۲۹)    | (۹۰,۲۶۰,۷۵۲)    | (۱۷,۵۱۱,۰۰۵,۵۲۲)  | ۱۷,۰۶۲,۵۲۵,۹۳۸  | ۱,۰۲۲,۴۸۹  | سهام شرکت صنایع شیمیایی خلیج فارس   |
| .                                        | .                               | (۶۲۷,۶۹۰,۲۷۹)                         | (۶,۶۷۵,۸۷۹)     | (۷,۰۶۳,۰۸۴)     | (۱,۹۴۹,۱۲۷,۳۷۲)   | ۱,۳۳۵,۱۷۶,۰۵۶   | ۲۱۱,۸۴۶    | سهام شرکت شیر پاستوریزه پگاه اصفهان |
| .                                        | .                               | (۶۳۰,۸۵۸,۳۲۲)                         | (۲۰,۴۷۹,۷۹۶)    | (۲۱,۶۶۷,۶۳۱)    | (۴,۶۸۴,۶۷۰,۳۲۹)   | ۴,۰۹۵,۹۵۹,۴۳۴   | ۲,۷۲۰,۰۰۰  | سهام شرکت زامیاد                    |
| ۲۶,۴۴۶,۲۳۷                               | ۲۶,۴۴۶,۲۳۷                      | (۸۷۰,۴۷۶,۴۶۵)                         | (۳۴,۷۵۴,۷۲۹)    | (۳۶,۷۷۰,۴۹۲)    | (۷,۷۴۹,۸۹۷,۷۰۴)   | ۶,۹۵۰,۹۴۶,۴۶۰   | ۷۵۰,۰۰۰    | سهام شرکت کالسیمین                  |
| ۶۶,۷۹۰,۶۰۳                               | ۱۵۶,۹۴۵,۶۰۷                     | (۹۴۲,۷۵۴,۸۶۹)                         | (۳۵,۹۹۴,۱۷۷)    | (۳۸,۰۸۱,۸۳۸)    | (۸,۰۶۷,۵۱۳,۹۴۸)   | ۷,۱۹۸,۸۳۵,۰۹۴   | ۲۵۳,۲۵۰    | سهام شرکت پالایش نفت اصفهان         |
| ۲,۹۷۸,۲۷۸,۰۰۲                            | ۴,۲۱۱,۰۷۰,۷۷۴                   | (۲,۴۳۲,۰۴۸,۵۱۰)                       | (۱,۶۶۸,۰۸۳,۴۱۲) | (۱,۷۶۱,۰۲۰,۰۴۷) | (۳۳۴,۱۴۸,۶۰۰,۵۱۹) | ۳۳۵,۱۴۵,۶۵۵,۴۶۸ |            |                                     |

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

۱۷ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

| دوره مالی نه‌ماهه منتهی به | سال مالی منتهی به    | دوره مالی نه‌ماهه منتهی به | یادداشت |                                |
|----------------------------|----------------------|----------------------------|---------|--------------------------------|
| ۱۳۹۲/۰۲/۳۱                 | ۱۳۹۲/۰۵/۳۱           | ۱۳۹۳/۰۲/۳۱                 |         |                                |
| ریال                       | ریال                 | ریال                       |         |                                |
| (۲۹,۰۴۰,۰۰۰)               | (۸,۶۶۲,۵۰۰)          | ۰                          | ۱۷-۱    | اوراق گواهی سپرده سرمایه‌گذاری |
| (۸,۶۷۰,۰۰۰)                | ۰                    | (۱,۸۳۰,۰۰۰)                | ۱۷-۲    | اوراق مشارکت و صکوک اجاره      |
| (۱۴۳,۳۲۷,۲۷۳)              | ۱,۰۵۵,۴۵۹,۴۷۳        | (۸۸۴,۷۰۵,۶۶۷)              | ۱۷-۳    | اوراق سهام                     |
| <b>(۱۸۱,۰۳۷,۲۷۳)</b>       | <b>۱,۰۴۶,۷۹۶,۹۷۳</b> | <b>(۸۸۶,۵۳۵,۶۶۷)</b>       |         |                                |

۱۷-۱ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق گواهی سپرده سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

| دوره مالی نه‌ماهه منتهی به | سال مالی منتهی به   | دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۳۱ |        |        |          |                |       |
|----------------------------|---------------------|---------------------------------------|--------|--------|----------|----------------|-------|
| ۱۳۹۲/۰۲/۳۱                 | ۱۳۹۲/۰۵/۳۱          | سود (زیان)                            | مالیات | کارمزد | بهای     | ارزش بازار یا  | تعداد |
| تحقق نیافته نگهداری        | تحقق نیافته نگهداری | تحقق نیافته نگهداری                   |        |        | تمام شده | قیمت تعدیل شده | اوراق |
| ریال                       | ریال                | ریال                                  | ریال   | ریال   | ریال     | ریال           |       |
| (۲۹,۰۴۰,۰۰۰)               | (۸,۶۶۲,۵۰۰)         | ۰                                     | ۰      | ۰      | ۰        | ۰              | ۰     |

اوراق سرمایه‌گذاری بانک انصار

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

۲-۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و صکوک اجاره به شرح زیر است:

| تعداد<br>اوراق | ارزش بازار یا<br>قیمت تعدیل شده | بهای<br>تمام شده | کارمزد    | مالیات | دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۳۱ |      | سود (زیان)<br>تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان)<br>تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان)<br>تحقق نیافته نگهداری |
|----------------|---------------------------------|------------------|-----------|--------|---------------------------------------|------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
|                |                                 |                  |           |        | ریال                                  | ریال |                                   |                                   |                                   |
| .              | .                               | .                | .         | .      | .                                     | .    | .                                 | .                                 | .                                 |
| ۱,۲۲۰          | ۱,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰                   | (۱,۲۲۰,۸۸۵,۷۲۰)  | (۹۴۴,۲۸۰) | .      | (۱,۸۳۰,۰۰۰)                           | .    | .                                 | .                                 | .                                 |
|                | ۱,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰                   | (۱,۲۲۰,۸۸۵,۷۲۰)  | (۹۴۴,۲۸۰) | .      | (۱,۸۳۰,۰۰۰)                           | .    | .                                 | .                                 | .                                 |

اوراق شرکت بین‌المللی توسعه ساختمان

اوراق صکوک اجاره رایتل

۳-۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق سهام به شرح زیر می‌باشد:

| تعداد<br>سهام | ارزش<br>بازار | بهای<br>تمام شده | کارمزد       | مالیات       | دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۳۱ |             | سود (زیان)<br>تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان)<br>تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان)<br>تحقق نیافته نگهداری |
|---------------|---------------|------------------|--------------|--------------|---------------------------------------|-------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
|               |               |                  |              |              | ریال                                  | ریال        |                                   |                                   |                                   |
| ۷۶,۴۷۰        | ۲,۱۴۶,۸۹۵,۲۵۰ | (۱,۹۰۴,۰۴۱,۴۲۳)  | (۱۱,۳۵۷,۰۷۶) | (۱۰,۷۳۴,۴۷۶) | ۲۲۰,۷۶۲,۲۷۵                           | .           | .                                 | .                                 | .                                 |
| ۳۴۴,۸۵۸       | ۲,۷۲۰,۵۸۴,۷۶۲ | (۲,۶۵۳,۴۸۶,۹۱۸)  | (۱۴,۳۹۱,۸۹۳) | (۱۳,۶۰۲,۹۲۴) | ۳۹,۱۰۳,۰۲۷                            | .           | .                                 | .                                 | .                                 |
| ۲۸۰,۰۰۰       | ۹۰۵,۸۰۰,۰۰۰   | (۸۸۷,۸۲۶,۳۹۳)    | (۴,۷۹۱,۶۸۲)  | (۴,۵۲۹,۰۰۰)  | ۸,۶۵۲,۹۲۵                             | ۵۶,۱۷۸,۷۸۷  | .                                 | .                                 | .                                 |
| .             | .             | .                | .            | .            | .                                     | ۷۰۴,۹۴۳,۲۴۷ | .                                 | .                                 | .                                 |
| .             | .             | .                | .            | .            | .                                     | ۲۳۶,۷۵۰,۳۰۵ | .                                 | .                                 | .                                 |
| .             | .             | .                | .            | .            | .                                     | ۱۳۲,۴۴۳,۱۷۹ | .                                 | .                                 | .                                 |

سهام شرکت خدمات انفورماتیک

سهام شرکت سرمایه‌گذاری بانک ملی ایران

سهام بانک سینا

سهام شرکت سیمان بهبهان

سهام شرکت پالایش نفت اصفهان

سهام شرکت ملی صنایع مس ایران

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

| دوره مالی نه‌ماهه منتهی به | سال مالی منتهی به    | دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۳۱ |                      |                      |                         |                       |            |                                          |
|----------------------------|----------------------|---------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|-----------------------|------------|------------------------------------------|
| ۱۳۹۲/۰۲/۳۱                 | ۱۳۹۲/۰۵/۳۱           | سود (زیان)                            | مالیات               | کارمزد               | بهای تمام شده           | ارزش بازار            | تعداد سهام |                                          |
| تحقق نیافته نگهداری        | تحقق نیافته نگهداری  | تحقق نیافته نگهداری                   | ریال                 | ریال                 | ریال                    | ریال                  |            |                                          |
| ریال                       | ریال                 | ریال                                  |                      |                      |                         |                       |            |                                          |
| •                          | ۱۰۵,۸۹۰,۹۳۵          | •                                     | •                    | •                    | •                       | •                     | •          | سهام شرکت صنایع آذراب                    |
| •                          | ۶۳,۵۵۳,۹۹۵           | •                                     | •                    | •                    | •                       | •                     | •          | سهام شرکت حفاری شمال                     |
| •                          | (۱۱,۸۵۶,۴۹۹)         | •                                     | •                    | •                    | •                       | •                     | •          | سهام شرکت پتروشیمی اراک                  |
| •                          | (۲۱,۲۱۶,۰۴۶)         | •                                     | •                    | •                    | •                       | •                     | •          | سهام شرکت مجتمع پتروشیمی شیراز           |
| (۱۴۳,۳۲۷,۲۷۳)              | (۲۷,۶۱۷,۸۲۰)         | •                                     | •                    | •                    | •                       | •                     | •          | سهام شرکت پتروشیمی پردیس، بورسی          |
| •                          | (۱۲۵,۷۲۵,۳۶۱)        | •                                     | •                    | •                    | •                       | •                     | •          | سهام شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه        |
| •                          | (۱۸۴,۸۸۶,۵۴۱)        | •                                     | •                    | •                    | •                       | •                     | •          | سهام شرکت پالایش نفت تبریز               |
| •                          | •                    | (۳۲,۰۶۹,۵۹۴)                          | (۷,۴۶۵,۰۰۰)          | (۷,۸۹۷,۹۷۰)          | (۱,۵۰۹,۷۰۶,۶۲۴)         | ۱,۴۹۳,۰۰۰,۰۰۰         | ۱,۰۰۰,۰۰۰  | سهام شرکت سرمایه‌گذاری گروه صنعتی رنا    |
| •                          | •                    | (۵۹,۳۶۱,۲۹۵)                          | (۷,۳۱۶,۴۴۰)          | (۷,۷۴۰,۷۹۴)          | (۱,۵۰۷,۵۹۲,۰۶۱)         | ۱,۴۶۳,۲۸۸,۰۰۰         | ۱۰۱,۰۰۰    | سهام شرکت تأمین مواد اولیه فولاد صبا نور |
| •                          | ۱۲۷,۰۰۱,۲۹۲          | (۷۹,۴۷۰,۱۹۵)                          | (۱,۳۷۲,۹۳۸)          | (۱,۴۵۲,۵۶۹)          | (۳۵۱,۲۳۲,۳۴۵)           | ۲۷۴,۵۸۷,۶۵۷           | ۱۶۸,۷۳۱    | سهام شرکت سرمایه‌گذاری مسکن              |
| •                          | •                    | (۱۰۴,۵۸۰,۷۷۷)                         | (۱۱,۷۷۸,۷۵۰)         | (۱۲,۴۶۱,۹۱۸)         | (۲,۴۳۶,۰۹۰,۱۰۹)         | ۲,۳۵۵,۷۵۰,۰۰۰         | ۱۵۰,۰۰۰    | سهام شرکت صنایع شیمیایی خلیج فارس        |
| •                          | •                    | (۱۳۱,۳۰۳,۵۲۲)                         | (۱۰,۲۷۷,۵۰۰)         | (۱۰,۸۷۳,۵۹۵)         | (۲,۱۶۵,۶۵۲,۴۲۷)         | ۲,۰۵۵,۵۰۰,۰۰۰         | ۲۵۰,۰۰۰    | سهام شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان        |
| •                          | •                    | (۱۳۷,۸۵۴,۹۱۷)                         | (۳۰,۲۰۰,۰۰۰)         | (۳۱,۹۵۱,۶۰۰)         | (۶,۱۱۵,۷۰۳,۳۱۷)         | ۶,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۲۵۰۰,۰۰۰   | سهام بانک ملت                            |
| •                          | •                    | (۱۹۵,۳۵۲,۷۸۱)                         | (۱۳,۶۰۱,۲۵۰)         | (۱۴,۳۹۰,۱۲۳)         | (۲,۸۸۷,۶۱۱,۴۰۸)         | ۲,۷۲۰,۲۵۰,۰۰۰         | ۴۵۰,۰۰۰    | سهام شرکت ایران ترانسفو                  |
| •                          | •                    | (۴۱۳,۲۳۰,۸۱۳)                         | (۱۳,۴۶۵,۰۰۰)         | (۱۴,۲۴۵,۹۷۰)         | (۳,۰۷۸,۵۱۹,۸۴۳)         | ۲,۶۹۳,۰۰۰,۰۰۰         | ۱۰۰,۰۰۰    | سهام شرکت ارتباطات سیار ایران            |
| <b>(۱۴۳,۳۲۷,۲۷۳)</b>       | <b>۱,۰۵۵,۴۵۹,۴۷۳</b> | <b>(۸۸۴,۷۰۵,۶۶۷)</b>                  | <b>(۱۲۴,۳۴۳,۲۷۸)</b> | <b>(۱۳۱,۵۵۵,۱۹۰)</b> | <b>(۲۵,۴۹۷,۴۶۲,۸۶۸)</b> | <b>۲۴,۸۶۸,۶۵۵,۶۶۹</b> |            |                                          |

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

۱۸ - سود سهام

| سال مالی منتهی به |             | دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۳۱ |              |               |           |                   |             |                             | سهام شرکت ارتباطات سیار ایران        |                                   |
|-------------------|-------------|---------------------------------------|--------------|---------------|-----------|-------------------|-------------|-----------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|
| ۱۳۹۲/۰۲/۳۱        | ۱۳۹۲/۰۵/۳۱  | خالص درآمد                            | هزینه        | جمع درآمد     | سود متعلق | نعداد سهام متعلقه | تاریخ تشکیل | سهام شرکت پالایش نفت اصفهان |                                      |                                   |
| خالص درآمد        | خالص درآمد  | خالص درآمد                            | تنزیل        | سود سهام      | به هر سهم | در زمان مجمع      | مجمع        |                             |                                      | سهام شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان |
| سود سهام          | سود سهام    | سود سهام                              | ریال         | ریال          | ریال      | ریال              | ریال        |                             |                                      |                                   |
| ریال              | ریال        | ریال                                  | ریال         | ریال          | ریال      | ریال              | ریال        |                             | سهام شرکت سرمایه‌گذاری غدیر          |                                   |
| ۰                 | ۰           | ۴۳۴,۰۰۰,۰۰۰                           | ۰            | ۴۳۴,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۰,۸۵۰    | ۴۰,۰۰۰            | ۱۳۹۳/۰۱/۳۱  | ۱۳۹۲                        | سهام شرکت سرمایه‌گذاری مسکن شمال شرق |                                   |
| ۰                 | ۰           | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰                           | ۰            | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲,۰۰۰     | ۱۵۰,۰۰۰           | ۱۳۹۲/۰۴/۳۰  | ۱۳۹۱                        | سهام شرکت حمل و نقل توکا             |                                   |
| ۰                 | ۰           | ۱۵۴,۶۳۰,۵۴۲                           | (۱۷,۳۶۹,۴۵۸) | ۱۷۲,۰۰۰,۰۰۰   | ۱,۷۲۰     | ۱۰۰,۰۰۰           | ۱۳۹۲/۱۲/۱۰  | ۱۳۹۲                        | سهام شرکت توسعه صنایع بهشهر          |                                   |
| ۰                 | ۰           | ۹۴,۸۶۳,۸۶۱                            | (۱۰,۱۳۶,۱۳۹) | ۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰   | ۳۵۰       | ۳۰۰,۰۰۰           | ۱۳۹۲/۱۲/۰۵  | ۱۳۹۲                        | سهام شرکت پالایش نفت تبریز           |                                   |
| ۰                 | ۰           | ۶۳,۰۰۰,۰۰۰                            | ۰            | ۶۳,۰۰۰,۰۰۰    | ۶۳۰       | ۱۰۰,۰۰۰           | ۱۳۹۲/۱۲/۲۵  | ۱۳۹۲                        | سهام شرکت گروه بهمن                  |                                   |
| ۱۷۰,۴۵۱,۲۶۷       | ۱۸۰,۲۵۱,۳۴۰ | ۰                                     | ۰            | ۰             | ۰         | ۰                 | ۰           | ۰                           |                                      |                                   |
| ۰                 | ۱۷۵,۹۰۳,۶۱۴ | ۰                                     | ۰            | ۰             | ۰         | ۰                 | ۰           | ۰                           |                                      |                                   |
| ۰                 | ۱۷۳,۱۹۰,۹۸۵ | ۰                                     | ۰            | ۰             | ۰         | ۰                 | ۰           | ۰                           |                                      |                                   |
| ۰                 | ۱۱۸,۸۷۸,۱۶۶ | ۰                                     | ۰            | ۰             | ۰         | ۰                 | ۰           | ۰                           |                                      |                                   |
| ۰                 | ۲۷,۰۵۸,۶۶۷  | ۰                                     | ۰            | ۰             | ۰         | ۰                 | ۰           | ۰                           |                                      |                                   |
| ۱۷۰,۴۵۱,۲۶۷       | ۶۷۵,۲۸۲,۷۷۲ | ۱,۰۴۶,۴۹۴,۴۰۳                         | (۲۷,۵۰۵,۵۹۷) | ۱,۰۷۴,۰۰۰,۰۰۰ |           |                   |             |                             |                                      |                                   |

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

۱۹ - سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

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

| دوره مالی نه‌ماهه منتهی به | سال مالی منتهی به     | دوره مالی نه‌ماهه منتهی به | یادداشت |                               |
|----------------------------|-----------------------|----------------------------|---------|-------------------------------|
| ۱۳۹۲/۰۲/۳۱                 | ۱۳۹۲/۰۵/۳۱            | ۱۳۹۳/۰۲/۳۱                 |         |                               |
| ریال                       | ریال                  | ریال                       |         |                               |
| ۱۰,۶۰۹,۲۵۰,۵۰۹             | ۱۴,۱۰۹,۶۱۷,۱۶۴        | ۹,۴۰۶,۸۰۹,۹۵۸              | ۱۹-۱    | سود سپرده و گواهی سپرده بانکی |
| ۱,۱۱۲,۳۴۳,۷۹۳              | ۱,۲۲۸,۷۰۳,۴۶۷         | ۵۴۶,۱۸۹,۱۴۳                | ۱۹-۲    | سود اوراق مشارکت              |
| <b>۱۱,۷۲۱,۵۹۴,۳۰۲</b>      | <b>۱۵,۳۳۸,۳۲۰,۶۳۱</b> | <b>۹,۹۵۲,۹۹۹,۱۰۱</b>       |         |                               |

۱۹-۱ - سود سپرده و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می‌باشد:

| دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۳۱ |             |      |                      |                    |                      |                       |                            |
|---------------------------------------|-------------|------|----------------------|--------------------|----------------------|-----------------------|----------------------------|
| تاریخ                                 | مبلغ اسمی   | نرخ  | سود                  | هزینه برگشت سود    | سود                  | سال مالی منتهی به     | دوره مالی نه‌ماهه منتهی به |
| سرمایه‌گذاری                          | سپرده بانکی | درصد | تنزیل نشده           | یا هزینه تنزیل سود | تنزیل شده            | سود تنزیل شده         | سود تنزیل شده              |
| ریال                                  | ریال        |      | ریال                 | ریال               | ریال                 | ریال                  | ریال                       |
| ۱۳۹۱/۰۷/۳۰                            | مبالغ متغیر | ۲۳   | ۸,۵۶۹,۸۶۲,۹۸۲        | (۵۹۲,۰۰۹)          | ۸,۵۶۹,۲۷۰,۹۷۳        | ۹,۶۰۹,۵۶۹,۱۹۷         | ۶,۶۷۹,۳۹۴,۹۱۵              |
| ۱۳۹۰/۰۹/۲۹                            | مبالغ متغیر | ۲۰   | ۳۴۳,۳۲۶,۰۸۴          | (۵۸,۵۹۱)           | ۳۴۳,۲۶۷,۴۹۳          | ۲,۸۱۰,۶۳۶,۴۲۹         | ۲,۷۳۷,۳۷۴,۶۳۲              |
| ۱۳۹۱/۰۷/۲۶                            | مبالغ متغیر | ۲۰   | ۴۷,۷۴۷,۸۳۳           | (۲,۳۵۰)            | ۴۷,۷۴۵,۴۸۳           | ۱۳۲,۳۲۲,۰۵۳           | ۱۱۱,۸۳۸,۵۵۶                |
|                                       |             |      | <b>۸,۹۶۰,۹۳۶,۸۹۹</b> | <b>(۶۵۲,۹۵۰)</b>   | <b>۸,۹۶۰,۲۸۳,۹۴۹</b> | <b>۱۲,۵۵۲,۵۲۷,۶۷۹</b> | <b>۹,۵۲۸,۶۰۸,۱۰۳</b>       |
|                                       |             |      | ۴۴۶,۵۲۶,۰۰۹          | ۰                  | ۴۴۶,۵۲۶,۰۰۹          | ۱,۵۵۷,۰۸۹,۴۸۵         | ۱,۰۸۰,۶۴۲,۴۰۶              |
|                                       |             |      | <b>۹,۴۰۷,۴۶۲,۹۰۸</b> | <b>(۶۵۲,۹۵۰)</b>   | <b>۹,۴۰۶,۸۰۹,۹۵۸</b> | <b>۱۴,۱۰۹,۶۱۷,۱۶۴</b> | <b>۱۰,۶۰۹,۲۵۰,۵۰۹</b>      |

سپرده بانکی:

سپرده دوم نزد مؤسسه توسعه

سپرده نزد بانک ایران زمین

سپرده اول نزد مؤسسه توسعه

گواهی سپرده بانکی:

گواهی سپرده بانک انصار

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

۲-۱۹- سود اوراق مشارکت و اوراق اجاره به شرح زیر می‌باشد:

| دوره مالی نه‌ماهه منتهی به |                      | سال مالی منتهی به  |             | دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۳۱ |         |                |              |                 | تاریخ                                                   | تاریخ | سرمایه‌گذاری |
|----------------------------|----------------------|--------------------|-------------|---------------------------------------|---------|----------------|--------------|-----------------|---------------------------------------------------------|-------|--------------|
| ۱۳۹۲/۰۲/۳۱                 | ۱۳۹۲/۰۵/۳۱           | خالص سود اوراق     | هزینه تنزیل | سود                                   | نرخ سود | مبلغ اسمی      | تاریخ سررسید | تاریخ           |                                                         |       |              |
| ریال                       | ریال                 | ریال               | ریال        | ریال                                  |         | ریال           |              |                 |                                                         |       |              |
| ۴۹۶,۲۴۵,۷۴۷                | ۵۱۳,۹۱۷,۶۶۴          | ۲۶۹,۶۱۴,۸۶۸        | ۰           | ۲۶۹,۶۱۴,۸۶۸                           | ۲۰٪     | ۶۴,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۴/۰۶/۰۱   | تاریخ‌های مختلف | اوراق شرکت هواپیمایی ماهان دوم                          |       |              |
| ۳۱۴,۰۱۰,۶۶۰                | ۳۲۷,۳۶۷,۶۳۶          | ۸۵,۸۵۴,۲۹۸         | ۰           | ۸۵,۸۵۴,۲۹۸                            | ۲۰٪     | ۷,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۳۹۵/۰۳/۲۸   | ۱۳۹۱/۱۰/۰۳      | اوراق اجاره شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران، مهر   |       |              |
| ۱۱۲,۳۵۶,۵۳۶                | ۱۱۲,۳۵۶,۵۳۶          | ۷۵,۳۵۷,۸۸۰         | ۰           | ۷۵,۳۵۷,۸۸۰                            | ۲۰٪     | ۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۳۹۶/۰۹/۲۶   | تاریخ‌های مختلف | اوراق شرکت سنگ‌آهن گل‌گهر                               |       |              |
| ۰                          | ۰                    | ۵۱,۹۳۸,۱۳۶         | ۰           | ۵۱,۹۳۸,۱۳۶                            | ۲۰٪     | ۱۲,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۶/۰۹/۲۲   | تاریخ‌های مختلف | اوراق صکوک اجاره رایتل                                  |       |              |
| ۰                          | ۰                    | ۵۰,۵۳۹,۱۴۹         | ۰           | ۵۰,۵۳۹,۱۴۹                            | ۲۰٪     | ۳۰,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۵/۰۳/۲۸   | ۱۳۹۱/۱۰/۰۳      | اوراق اجاره شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران، مرداد |       |              |
| ۱۱,۵۷۰,۸۵۰                 | ۹۶,۹۰۱,۶۳۱           | ۱۲,۸۸۴,۸۱۲         | ۰           | ۱۲,۸۸۴,۸۱۲                            | ۲۰٪     | ۳,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۳۹۵/۰۵/۰۵   | ۱۳۹۲/۰۲/۲۸      | اوراق شرکت بین‌المللی توسعه ساختمان                     |       |              |
| ۱۷۸,۱۶۰,۰۰۰                | ۱۷۸,۱۶۰,۰۰۰          | ۰                  | ۰           | ۰                                     | ۲۰٪     | ۰              | ۱۳۹۵/۰۶/۱۵   | ۱۳۹۱/۰۶/۱۵      | اوراق شرکت عمران و نوسازی مجد                           |       |              |
| <u>۱,۱۱۲,۳۴۳,۷۹۳</u>       | <u>۱,۲۲۸,۷۰۳,۴۶۷</u> | <u>۵۴۶,۱۸۹,۱۴۳</u> | <u>۰</u>    | <u>۵۴۶,۱۸۹,۱۴۳</u>                    |         |                |              |                 |                                                         |       |              |

۲۰ - سایر درآمدها

سایر درآمدها به شرح زیر است:

| دوره مالی نه‌ماهه منتهی به | سال مالی منتهی به | دوره مالی نه‌ماهه منتهی به | درآمد تنزیل سود سهام | برگشت کارمزد اوراق بهادار |
|----------------------------|-------------------|----------------------------|----------------------|---------------------------|
| ۱۳۹۲/۰۲/۳۱                 | ۱۳۹۲/۰۵/۳۱        | ۱۳۹۳/۰۲/۳۱                 |                      |                           |
| ریال                       | ریال              | ریال                       |                      |                           |
| ۰                          | ۰                 | ۸۷,۶۹۳,۶۱۸                 |                      |                           |
| ۰                          | ۷,۷۴۰,۰۰۰         | ۳۸,۹۱۴,۶۱۹                 |                      |                           |
| ۰                          | ۷,۷۴۰,۰۰۰         | ۱۲۶,۶۰۸,۲۳۷                |                      |                           |
| <u>۰</u>                   | <u>۷,۷۴۰,۰۰۰</u>  | <u>۱۲۶,۶۰۸,۲۳۷</u>         |                      |                           |

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

۲۱ - هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

| دوره مالی نه‌ماهه منتهی به | سال مالی منتهی به  | دوره مالی نه‌ماهه منتهی به |              |
|----------------------------|--------------------|----------------------------|--------------|
| ۱۳۹۲/۰۲/۳۱                 | ۱۳۹۲/۰۵/۳۱         | ۱۳۹۳/۰۲/۳۱                 |              |
| ریال                       | ریال               | ریال                       | مدیر صندوق   |
| ۱۶۲,۴۷۸,۴۶۷                | ۲۷۵,۷۵۵,۹۱۸        | ۴۱۸,۰۱۶,۵۴۹                |              |
| ۳۴,۹۲۹,۳۵۵                 | ۶۵,۵۰۵,۰۸۸         | ۱۱۷,۳۸۲,۰۳۷                | ضامن         |
| ۳۳,۰۹۴,۲۱۹                 | ۶۳,۶۶۶,۴۱۹         | ۱۱۷,۳۸۲,۰۳۷                | ضامن سودآوری |
| ۳۹,۳۴۶,۹۶۴                 | ۵۲,۹۸۸,۰۳۲         | ۳۹,۶۶۵,۳۶۸                 | متولی        |
| ۳۹,۱۵۹,۳۹۳                 | ۵۲,۷۲۵,۹۴۷         | ۳۹,۴۹۵,۴۸۸                 | حسابرس       |
| <b>۳۰۹,۰۰۸,۳۹۸</b>         | <b>۵۱۰,۶۴۱,۴۰۴</b> | <b>۷۳۱,۹۴۱,۴۷۹</b>         |              |

۲۲ - سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌ها به شرح زیر است:

| دوره مالی نه‌ماهه منتهی به | سال مالی منتهی به  | دوره مالی نه‌ماهه منتهی به |                 |
|----------------------------|--------------------|----------------------------|-----------------|
| ۱۳۹۲/۰۲/۳۱                 | ۱۳۹۲/۰۵/۳۱         | ۱۳۹۳/۰۲/۳۱                 |                 |
| ریال                       | ریال               | ریال                       | هزینه نرم‌افزار |
| ۱۲۲,۸۷۶,۴۸۱                | ۱۶۸,۵۳۰,۶۹۴        | ۱۴۲,۱۸۵,۰۰۸                |                 |
| ۵۶,۰۱۹,۰۵۴                 | ۷۵,۱۰۲,۴۶۸         | ۵۵,۸۱۳,۸۵۶                 | هزینه تأسیس     |
| ۳۱,۹۳۵,۷۴۵                 | ۴۳,۳۹۴,۴۴۱         | ۳۱,۸۸۹,۷۴۱                 | هزینه تصفیه     |
| <b>۲۱۰,۸۳۱,۲۸۰</b>         | <b>۲۸۷,۰۲۷,۶۰۳</b> | <b>۲۲۹,۸۸۸,۶۰۵</b>         |                 |

۲۲-۱- گردش حساب‌های مخارج تأسیس و هزینه نرم‌افزار در طی سال دوره، در یادداشت ۱۰ درج شده است.

**صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳**

**۲۳ - هزینه‌های مالی**

هزینه‌های مالی به شرح زیر است:

| دوره مالی نه‌ماهه منتهی به | سال مالی منتهی به | دوره مالی نه‌ماهه منتهی به |
|----------------------------|-------------------|----------------------------|
| ۱۳۹۲/۰۲/۳۱                 | ۱۳۹۲/۰۵/۳۱        | ۱۳۹۳/۰۲/۳۱                 |
| ریال                       | ریال              | ریال                       |
| ۹۸۲,۰۰۰                    | ۱,۴۶۳,۰۰۰         | ۷۴۰,۰۰۰                    |

هزینه کارمزد بانکی

**۲۴ - تعدیلات**

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال طبق یادداشت ۴-۵ اهم رویه‌های حسابداری به شرح زیر است:

| دوره مالی نه‌ماهه منتهی به | سال مالی منتهی به | دوره مالی نه‌ماهه منتهی به | یادداشت                                            |
|----------------------------|-------------------|----------------------------|----------------------------------------------------|
| ۱۳۹۲/۰۲/۳۱                 | ۱۳۹۲/۰۵/۳۱        | ۱۳۹۳/۰۲/۳۱                 |                                                    |
| ریال                       | ریال              | ریال                       |                                                    |
| ۱۲۶,۲۷۷,۱۴۵                | ۳۴۸,۲۳۴,۷۶۲       | ۵۲۱,۱۲۶,۱۳۷                | تعدیلات ارزش‌گذاری بابت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری  |
| (۲۱۷,۵۷۰,۳۱۲)              | (۲۳۷,۰۰۸,۲۶۲)     | ۷۵,۷۵۶,۴۶۳                 | تعدیلات ارزش‌گذاری بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری |
| ۲,۱۸۶,۸۸۰                  | ۲,۱۸۶,۸۸۰         | (۳۰۱,۰۵۶,۹۶۵)              | تغییرات ناشی از عملکرد                             |
| (۸۹,۱۰۶,۲۸۷)               | ۱۱۳,۴۱۳,۳۸۰       | ۲۹۵,۸۲۵,۶۳۵                |                                                    |

**۲۵ - سود تقسیم شده**

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

دوره‌های مختلف مالی به شرح زیر است:

| دوره مالی نه‌ماهه منتهی به | سال مالی منتهی به | دوره مالی نه‌ماهه منتهی به |                                 |
|----------------------------|-------------------|----------------------------|---------------------------------|
| ۱۳۹۲/۰۲/۳۱                 | ۱۳۹۲/۰۵/۳۱        | ۱۳۹۳/۰۲/۳۱                 |                                 |
| ریال                       | ریال              | ریال                       |                                 |
| ۴,۰۶۳,۵۷۲,۵۷۸              | ۴,۰۶۳,۵۷۲,۵۷۸     | ۰                          | سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۱/۰۶/۳۱ |
| ۳,۹۷۸,۱۸۴,۳۵۶              | ۳,۹۷۸,۱۸۴,۳۵۶     | ۰                          | سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۱/۰۹/۳۰ |
| ۵,۳۸۳,۶۸۸,۰۵۵              | ۵,۳۸۳,۶۸۸,۰۵۵     | ۰                          | سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۱/۱۲/۳۰ |
| ۰                          | ۵,۰۸۷,۷۶۱,۶۴۰     | ۰                          | سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۲/۰۳/۳۱ |
| ۰                          | ۰                 | ۴,۵۴۰,۱۲۸,۰۴۵              | سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ |
| ۰                          | ۰                 | ۵,۰۶۲,۱۴۱,۴۷۶              | سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۲/۰۹/۳۰ |
| ۰                          | ۰                 | ۲,۳۱۳,۹۳۱,۷۰۷              | سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ |
| ۱۳,۴۲۵,۴۴۴,۹۸۹             | ۱۸,۵۱۳,۲۰۶,۶۲۹    | ۱۱,۹۱۶,۲۰۱,۲۲۸             |                                 |

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

**۲۶ - تعهدات و بدهی‌های احتمالی**

در تاریخ ترازنامه، صندوق هیچگونه بدهی احتمالی ندارد.

**۲۷ - سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق**

سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح زیر می‌باشد:

| ۱۳۹۳/۰۲/۳۱                |                            |                                  |             |               |           |
|---------------------------|----------------------------|----------------------------------|-------------|---------------|-----------|
| اشخاص و وابسته            | نام                        | نوع وابستگی                      | نوع واحدهای | تعداد واحدهای | درصد تملک |
| مدیر                      | شرکت تأمین سرمایه بانک ملت | مدیر صندوق                       | ممتاز       | ۵,۱۰۰         | ۶.۴۸%     |
| ضامن نقدشوندگی و مدیر ثبت | بانک ایران زمین            | ضامن نقد شوندگی و مدیر ثبت صندوق | ممتاز       | ۴,۹۰۰         | ۶.۲۳%     |
|                           |                            |                                  |             | ۱۰,۰۰۰        | ۱۲.۷۱%    |

جمع تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری، شامل واحدهای ممتاز و عادی در تاریخ ۱۳۹۳/۰۲/۳۱ بالغ بر ۷۸۶۶۲ واحد است (یادداشت ۱۵).

**۲۸ - رویدادهای بعد از تاریخ صورت‌های مالی**

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

**۲۹ - معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها**

صندوق در دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۳۱ فاقد معاملات با اشخاص وابسته بوده است.