

شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

# صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین

## صورت‌های مالی

عملکرد سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۳



صندوق سرمایه گذاری ملت ایران زمین  
صورت های مالی  
برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد 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 سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱ 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 ۱۳۹۳/۰۶/۱۱ 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 مرداد ماه ۱۳۹۳

| ۱۳۹۲/۰۵/۳۱            | ۱۳۹۳/۰۵/۳۱            | یادداشت | دارایی‌ها:                                                    |
|-----------------------|-----------------------|---------|---------------------------------------------------------------|
| ریال                  | ریال                  |         |                                                               |
| ۳۱,۰۶۰,۷۰۱,۴۹۴        | ۱۰,۳۳۳,۴۵۱,۷۸۰        | ۵       | سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم                                |
| ۵۸,۳۵۵,۸۴۷,۴۶۸        | ۵۱,۵۴۴,۸۷۶,۸۴۶        | ۶       | سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی                     |
| .                     | ۱۳,۶۳۹,۴۳۴,۹۰۰        | ۷       | سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب |
| ۷۱۳,۵۸۶,۴۲۸           | ۱,۵۹۵,۲۲۰,۹۲۷         | ۸       | حساب‌های دریافتی                                              |
| ۳,۹۶۱,۷۳۴             | ۱۳,۶۲۰,۹۶۲            | ۹       | مطالبات از سرمایه‌گذاران                                      |
| .                     | ۱,۷۳۴,۴۸۲             | ۱۰      | جاری کارگزاران                                                |
| ۲۲۷,۸۲۷,۴۹۸           | ۲۳۱,۵۳۰,۱۸۶           | ۱۱      | سایر دارایی‌ها                                                |
| <b>۹۰,۳۶۱,۹۲۴,۶۲۲</b> | <b>۷۷,۳۵۹,۸۷۰,۰۸۳</b> |         | <b>جمع دارایی‌ها</b>                                          |
| <b>بدهی‌ها:</b>       |                       |         |                                                               |
| ۴۲۴,۸۷۷,۹۱۴           | .                     | ۱۰      | جاری کارگزاران                                                |
| ۶۰۰,۰۰۰               | .                     | ۱۱      | حساب‌های پرداختی                                              |
| ۴۶۰,۹۲۰,۸۷۰           | ۱,۰۶۰,۹۱۳,۴۸۰         | ۱۲      | بدهی به ارکان صندوق                                           |
| ۱۳۷,۹۳۴               | ۱۱۴,۰۱۳,۸۶۱           | ۱۳      | بدهی به سرمایه‌گذاران                                         |
| ۷۱۷,۷۷۵,۲۳۲           | ۱,۰۲۰,۴۲۸,۶۰۳         | ۱۴      | سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر                                 |
| <b>۱,۶۰۴,۳۱۱,۹۵۰</b>  | <b>۲,۱۹۵,۳۵۵,۹۴۴</b>  |         | <b>جمع بدهی‌ها</b>                                            |
| <b>۸۸,۷۵۷,۶۱۲,۶۷۲</b> | <b>۷۵,۱۶۴,۵۱۴,۱۳۹</b> | ۱۵      | <b>خالص دارایی‌ها</b>                                         |
| <b>۱,۰۶۳,۵۶۴</b>      | <b>۱,۰۳۵,۶۸۱</b>      |         | <b>خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری (ممتاز و عادی)</b>    |

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

**صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین**  
**صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها**  
**برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۳**

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۲/۰۵/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۳/۰۵/۳۱ | یادداشت |                                              |
|---------------------------------|---------------------------------|---------|----------------------------------------------|
| ریال                            | ریال                            |         | <b>درآمدها:</b>                              |
| ۳,۵۰۱,۶۸۶,۸۹۹                   | (۴,۲۷۰,۳۳۸,۴۶۳)                 | ۱۶      | سود (زیان) فروش اوراق بهادار                 |
| ۱,۰۴۶,۷۹۶,۹۷۳                   | (۹۴۸,۰۸۲,۷۱۳)                   | ۱۷      | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار  |
| ۶۷۵,۲۸۲,۷۷۲                     | ۲,۷۰۳,۶۸۵,۷۰۲                   | ۱۸      | سود سهام                                     |
| ۱۵,۳۳۸,۳۲۰,۶۳۱                  | ۱۳,۳۴۲,۴۰۸,۱۳۰                  | ۱۹      | سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب |
| ۷,۷۴۰,۰۰۰                       | ۳۸,۹۱۶,۵۰۲                      | ۲۰      | سایر درآمدها                                 |
| <b>۲۰,۵۶۹,۸۲۷,۲۷۵</b>           | <b>۱۰,۸۶۶,۵۸۹,۱۵۸</b>           |         | <b>جمع درآمدها</b>                           |
|                                 |                                 |         | <b>هزینه‌ها:</b>                             |
| ۵۱۰,۶۴۱,۴۰۴                     | ۸۹۰,۲۸۷,۱۳۹                     | ۲۱      | هزینه کارمزد ارکان                           |
| ۲۸۷,۰۲۷,۶۰۳                     | ۲۹۸,۱۸۷,۰۵۳                     | ۲۲      | سایر هزینه‌ها                                |
| ۱,۴۶۳,۰۰۰                       | ۷۴۰,۰۰۰                         | ۲۳      | هزینه‌های مالی                               |
| <b>۷۹۹,۱۳۲,۰۰۷</b>              | <b>۱,۱۸۹,۲۱۴,۱۹۲</b>            |         | <b>جمع هزینه‌ها</b>                          |
| <b>۱۹,۷۷۰,۶۹۵,۲۶۸</b>           | <b>۹,۶۷۷,۳۷۴,۹۶۶</b>            |         | <b>سود خالص</b>                              |
| ۲۳.۸۰٪                          | ۱۱.۲۸٪                          |         | ۱. بازده میانگین سرمایه‌گذاری                |
| ۲۲.۴۰٪                          | ۱۲.۲۴٪                          |         | ۲. بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره             |

**صورت گردش خالص دارایی‌ها**

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۲/۰۵/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۳/۰۵/۳۱ | یادداشت       |                                                 |
|---------------------------------|---------------------------------|---------------|-------------------------------------------------|
| تعداد واحدهای                   | تعداد واحدهای                   |               |                                                 |
| ریال                            | ریال                            |               | خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال   |
| ۸۵,۲۸۹,۷۱۰,۶۵۳                  | ۸۸,۷۵۷,۶۱۲,۶۷۲                  | ۸۳,۴۵۳        | واحدهای سرمایه‌گذاری عادی صادر شده طی سال       |
| ۸,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰                   | ۷,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰                   | ۷,۴۲۵         | واحدهای سرمایه‌گذاری عادی ابطال شده طی سال      |
| (۵,۹۹۳,۰۰۰,۰۰۰)                 | (۱۸,۳۰۳,۰۰۰,۰۰۰)                | (۱۸,۳۰۳)      | سود خالص سال                                    |
| ۱۹,۷۷۰,۶۹۵,۲۶۸                  | ۹,۶۷۷,۳۷۴,۹۶۶                   |               | تعديلات                                         |
| ۱۱۳,۴۱۳,۳۸۰                     | (۴۷۶,۲۷۲,۲۷۱)                   | ۲۴            | سود تقسیم شده                                   |
| (۱۸,۵۱۳,۲۰۶,۶۲۹)                | (۱۱,۹۱۶,۲۰۱,۲۲۸)                | ۲۵            | خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال |
| <b>۸۸,۷۵۷,۶۱۲,۶۷۲</b>           | <b>۷۵,۱۶۴,۵۱۴,۱۳۹</b>           | <b>۷۲,۵۷۵</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 ÷ [تعديلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص] = بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره ۲

**صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد 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**  
**سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد 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**  
**سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد 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 سود 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 سود 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،<br>تارنما و خدمات پشتیبانی آنها |

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد 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  
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد 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   |                       |                       | ۱۳۹۳/۰۵/۳۱   |                       |                       | 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         | ۶.۹۶         | ۵,۳۸۳,۲۳۰,۶۳۳         | ۶,۱۷۹,۵۶۹,۹۲۱         | بانک‌ها و مؤسسات اعتباری                |
| ۰.۰۰         | .                     | .                     | ۱.۶۰         | ۱,۲۴۰,۰۸۳,۸۶۶         | ۱,۴۵۱,۷۱۹,۹۳۰         | شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی              |
| ۰.۰۰         | .                     | .                     | ۱.۵۵         | ۱,۲۰۱,۹۶۳,۲۰۷         | ۱,۲۳۴,۸۰۲,۶۹۰         | ماشین‌آلات و دستگاه‌های برقی            |
| ۰.۰۰         | .                     | .                     | ۱.۵۴         | ۱,۱۹۰,۹۳۹,۹۴۳         | ۱,۱۴۳,۸۵۱,۶۷۶         | مخابرات                                 |
| ۰.۰۰         | .                     | .                     | ۱.۳۳         | ۱,۰۲۶,۳۲۹,۲۷۰         | ۸۸۹,۲۵۶,۹۵۲           | رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن        |
| ۱.۲۶         | ۱,۱۳۸,۷۸۷,۸۲۶         | ۱,۰۱۱,۷۸۶,۵۳۴         | ۰.۳۸         | ۲۹۰,۹۰۴,۸۶۱           | 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     |
| ۹.۳۵         | ۸,۴۴۹,۱۴۴,۳۷۲         | ۸,۶۳۵,۵۶۰,۰۹۸         | ۰.۰۰         | .                     | .                     | محصولات شیمیایی                         |
| 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 جنبی جز اکتشاف |
| ۲.۰۸         | ۱,۸۷۸,۴۶۹,۵۸۰         | ۱,۷۴۶,۰۲۶,۴۰۱         | ۰.۰۰         | .                     | .                     | فلزات اساسی                             |
| ۱.۶۳         | ۱,۴۷۱,۱۶۳,۷۸۸         | ۱,۳۶۵,۲۷۲,۸۵۳         | ۰.۰۰         | .                     | .                     | ساخت محصولات فلزی                       |
| <b>۳۴.۳۷</b> | <b>۳۱,۰۶۰,۷۰۱,۴۹۴</b> | <b>۳۰,۰۰۵,۲۴۲,۰۲۰</b> | <b>۱۳.۳۶</b> | <b>۱۰,۳۳۳,۴۵۱,۷۸۰</b> | <b>۱۱,۲۵۰,۴۳۳,۵۱۴</b> |                                         |

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

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۳

۶ - سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

| ۱۳۹۲/۰۵/۳۱            | ۱۳۹۳/۰۵/۳۱            | یادداشت |
|-----------------------|-----------------------|---------|
| ریال                  | ریال                  |         |
| ۵۲,۴۶۲,۲۳۵,۱۱۱        | ۵۱,۵۴۴,۸۷۶,۸۴۶        | ۶-۱     |
| ۵,۸۹۳,۶۱۲,۳۵۷         | ۰                     | ۶-۲     |
| <u>۵۸,۳۵۵,۸۴۷,۴۶۸</u> | <u>۵۱,۵۴۴,۸۷۶,۸۴۶</u> |         |

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی

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

| نوع سپرده | تاریخ سپرده‌گذاری | تاریخ سررسید | نرخ سود | مبلغ سپرده            | درصد از کل دارایی‌ها | مبلغ                  |
|-----------|-------------------|--------------|---------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
|           |                   |              |         | ریال                  | درصد                 | ریال                  |
| بلندمدت   | ۱۳۹۱/۰۷/۳۰        | ۱۳۹۶/۰۷/۳۰   | ۲۳٪     | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۶۴.۶۳                | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰        |
| کوتاه‌مدت | ۱۳۹۱/۰۷/۲۶        | -            | ۷٪      | ۱,۹۵۴,۵۵۳,۸۰۳         | ۱.۲۷                 | ۹۸۵,۲۰۲,۰۶۱           |
| کوتاه‌مدت | ۱۳۹۰/۰۹/۲۹        | -            | ۲۰٪     | ۵۰۷,۶۸۱,۳۰۸           | ۰.۷۲                 | ۵۵۹,۶۷۴,۷۸۵           |
|           |                   |              |         | <u>۵۲,۴۶۲,۲۳۵,۱۱۱</u> | <u>۶۶.۶۳</u>         | <u>۵۱,۵۴۴,۸۷۶,۸۴۶</u> |

سپرده ۱۰۱۲۲۵۱۸۹۳۶۱۱ نزد مؤسسه مالی و اعتباری توسعه - سپرده دوم

سپرده ۱۰۱۸۵۰۱۸۹۳۶۱۱ نزد مؤسسه مالی و اعتباری توسعه - سپرده اول

سپرده ۱۰۲-۸۱۰-۷۷۷۷۲-۱ نزد بانک ایران زمین

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

| نرخ سود | تاریخ سررسید | بهای تمام شده | سود متعلقه | ذخیره | خالص ارزش فروش | درصد از کل دارایی‌ها | خالص ارزش فروش |
|---------|--------------|---------------|------------|-------|----------------|----------------------|----------------|
|         |              | ریال          | ریال       | ریال  | ریال           | درصد                 | ریال           |
| -       | -            | ۰             | ۰          | ۰     | ۰              | ۰.۰۰                 | ۵,۸۹۳,۶۱۲,۳۵۷  |

اوراق گواهی سپرده سرمایه‌گذاری بانک انصار

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

| ۱۳۹۲/۰۵/۳۱ | ۱۳۹۳/۰۵/۳۱     | یادداشت |
|------------|----------------|---------|
| ریال       | ریال           |         |
| ۰          | ۱۳,۶۳۹,۴۳۴,۹۰۰ | ۷-۱     |

اوراق اجاره

| ۱۳۹۲/۰۵/۳۱ | ۱۳۹۳/۰۵/۳۱   |                |                 |       |              |                | اوراق اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر است: |        |
|------------|--------------|----------------|-----------------|-------|--------------|----------------|-------------------------------------------|--------|
| خالص       | درصد به      | خالص           | سود (زیان) ناشی | هزینه | سود          | ارزش           | ارزش                                      | نرخ    |
| ارزش فروش  | کل دارایی‌ها | ارزش فروش      | از تغییر قیمت   | تنزیل | متعلقه       | دفتری          | اسمی                                      | سررسید |
| ریال       | درصد         | ریال           | ریال            | ریال  | ریال         | ریال           | ریال                                      |        |
| ۰          | ۱۶.۴۶        | ۱۲,۷۳۰,۱۳۹,۲۴۰ | ۰               | ۰     | (۱۹,۱۱۰,۰۰۰) | ۱۲,۷۴۹,۲۴۹,۲۴۰ | ۱۲,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰                            | ۲۰٪    |
| ۰          | ۱.۱۸         | ۹۰۹,۲۹۵,۶۶۰    | (۱,۳۷۱,۸۷۷)     | ۰     | ۰            | ۹۱۰,۶۶۷,۵۳۷    | ۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰                               | ۲۰٪    |
| ۰          | ۱۷.۶۳        | ۱۳,۶۳۹,۴۳۴,۹۰۰ | (۱,۳۷۱,۸۷۷)     | ۰     | (۱۹,۱۱۰,۰۰۰) | ۱۳,۶۵۹,۹۱۶,۷۷۷ | ۱۳,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰                            |        |

اوراق اجاره:

اوراق شرکت هواپیمایی ماهان دوم

اوراق صکوک اجاره رایتل

۸ - حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

| ۱۳۹۲/۰۵/۳۱  | ۱۳۹۳/۰۵/۳۱    |              |               |
|-------------|---------------|--------------|---------------|
| تنزیل شده   | تنزیل شده     | نرخ تنزیل    | تنزیل نشده    |
| ریال        | ریال          | درصد         | ریال          |
| ۶۷۵,۲۸۲,۷۷۲ | ۷۷۹,۴۶۰,۸۶۸   | ۲۵ درصد      | ۸۰۳,۱۳۷,۵۰۰   |
| ۱۱          | ۶۵۴,۰۶۶,۳۹۹   | ۲۰ درصد      | ۶۵۴,۰۶۶,۳۹۹   |
| ۰           | ۱۲۵,۰۵۲,۳۱۱   |              | ۱۲۵,۰۵۲,۳۱۱   |
| ۳۸,۳۰۳,۶۴۵  | ۳۶,۶۴۱,۳۴۹    | ۲۰ و ۲۳ درصد | ۳۶,۶۷۶,۵۸۰    |
| ۷۱۳,۵۸۶,۴۲۸ | ۱,۵۹۵,۲۲۰,۹۲۷ |              | ۱,۶۱۸,۹۳۲,۷۹۰ |

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی اوراق مشارکت

مطالبات از ضامن سودآوری

سود دریافتنی سپرده‌های بانکی

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۳

۹ - مطالبات از سرمایه‌گذاران

| ۱۳۹۲/۰۵/۳۱       | ۱۳۹۳/۰۵/۳۱        |
|------------------|-------------------|
| ریال             | ریال              |
| ۰                | ۷,۸۴۵,۴۶۵         |
| ۳,۹۶۱,۷۳۴        | ۵,۷۷۵,۴۹۷         |
| <b>۳,۹۶۱,۷۳۴</b> | <b>۱۳,۶۲۰,۹۶۲</b> |

بابت سود صندوق

بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

۱۰ - جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به شرح زیر است

| ۱۳۹۲/۰۵/۳۱        | ۱۳۹۳/۰۵/۳۱        |                 |                   |                    |
|-------------------|-------------------|-----------------|-------------------|--------------------|
| ماندهٔ پایان دوره | ماندهٔ پایان دوره | گردش بستانکار   | گردش بدهکار       | ماندهٔ ابتدای دوره |
| ریال              | ریال              | ریال            | ریال              | ریال               |
| ۴۲۴,۸۷۷,۹۱۴       | (۱,۷۳۴,۴۸۲)       | ۵۸۰,۱۴۶,۹۰۱,۴۳۲ | (۵۸۰,۵۷۳,۵۱۳,۸۲۸) | ۴۲۴,۸۷۷,۹۱۴        |

شرکت کارگزاری بانک ملت

۱۱ - 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 مادهٔ ۳۷ اساسنامه، مخارج تأسیس طی دورهٔ فعالیت صندوق یا پنج سال، هر کدام کمتر باشد، به صورت روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق، مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس، دو سال است.

| ۱۳۹۳/۰۵/۳۱           |                         |                      |                     |
|----------------------|-------------------------|----------------------|---------------------|
| مانده در ابتدای دوره | مخارج اضافه شده طی دوره | استهلاک دوره         | مانده در پایان دوره |
| ریال                 | ریال                    | ریال                 | ریال                |
| ۱۶۳,۶۰۰,۲۶۲          | ۲۷۴,۹۶۷,۵۹۰             | (۲۰۷,۰۳۷,۶۶۶)        | ۲۳۱,۵۳۰,۱۸۶         |
| ۶۴,۲۲۷,۲۳۶           | ۰                       | (۶۴,۲۲۷,۲۳۶)         | ۰                   |
| <b>۲۲۷,۸۲۷,۴۹۸</b>   | <b>۲۷۴,۹۶۷,۵۹۰</b>      | <b>(۲۷۱,۲۶۴,۹۰۲)</b> | <b>۲۳۱,۵۳۰,۱۸۶</b>  |

نرم‌افزار صندوق

مخارج تأسیس

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۳

۱۱ - حساب‌های پرداختنی

حساب‌های پرداختنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

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

مالیات تکلیفی

۱۲ - بدهی به ارکان صندوق

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

| ۱۳۹۲/۰۵/۳۱  | ۱۳۹۳/۰۵/۳۱    | یادداشت |
|-------------|---------------|---------|
| ریال        | ریال          |         |
| ۲۷۵,۵۵۵,۹۱۸ | ۷۶۶,۹۲۴,۳۵۳   |         |
| ۶۵,۵۰۵,۰۸۸  | ۲۰۲,۸۴۰,۴۶۱   |         |
| ۳۹,۱۸۴,۸۷۹  | ۴۴,۶۴۰,۹۳۱    |         |
| ۱۶,۳۸۸,۵۶۶  | ۳۹,۷۵۶,۹۰۹    |         |
| ۶۳,۶۶۶,۴۱۹  | ۴,۷۵۰,۸۲۶     |         |
| ۶۲۰,۰۰۰     | ۲,۰۰۰,۰۰۰     | ۱۲-۱    |
| ۴۶۰,۹۲۰,۸۷۰ | ۱,۰۶۰,۹۱۳,۴۸۰ |         |

مدیر صندوق

ضامن

حسابرس

متولی

ضامن سودآوری

مدیر ثبت

۱۲-۱ - مانده حساب فوق در ارتباط با کارمزد صدور و ابطال بوده که از سرمایه‌گذاران اخذ می‌شود.

۱۳ - بدهی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه‌گذاران از اقلام زیر تشکیل شده است:

| ۱۳۹۲/۰۵/۳۱ | ۱۳۹۳/۰۵/۳۱  |
|------------|-------------|
| ریال       | ریال        |
| ۱۳۷,۹۳۴    | ۶۱,۵۱۳,۸۶۱  |
| ۰          | ۵۲,۵۰۰,۰۰۰  |
| ۱۳۷,۹۳۴    | ۱۱۴,۰۱۳,۸۶۱ |

بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۳

**۱۴ - سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر**

سایر حساب‌های پرداختنی متشکل از اقلام زیر است:

| ۱۳۹۲/۰۵/۳۱         | ۱۳۹۳/۰۵/۳۱           | یادداشت |                    |
|--------------------|----------------------|---------|--------------------|
| ریال               | ریال                 |         | مدیر صندوق         |
| ۶۶۸,۵۱۷,۰۸۷        | ۹۳۹,۲۸۰,۷۰۸          | ۱۴-۱    | ذخیره کارمزد تصفیه |
| ۴۹,۲۵۸,۱۴۵         | ۸۱,۱۴۷,۸۸۶           |         | واریزی نامشخص      |
| ۰                  | ۹                    |         |                    |
| <u>۷۱۷,۷۷۵,۲۳۲</u> | <u>۱,۰۲۰,۴۲۸,۶۰۳</u> |         |                    |

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

| ۱۳۹۲/۰۵/۳۱         | ۱۳۹۳/۰۵/۳۱         |                                                               |
|--------------------|--------------------|---------------------------------------------------------------|
| ریال               | ریال               | پرداختی مدیر صندوق بابت هزینه‌های تأسیس و هزینه‌های نرم‌افزار |
| ۶۶۸,۴۸۰,۰۸۷        | ۹۳۸,۴۸۰,۰۸۷        |                                                               |
| ۳۷,۰۰۰             | ۸۰,۶۲۱             | پرداختی مدیر بابت کارمزد صدور چک                              |
| <u>۶۶۸,۵۱۷,۰۸۷</u> | <u>۹۳۹,۲۸۰,۷۰۸</u> |                                                               |

**۱۵ - خالص دارایی‌ها**

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

| ۱۳۹۲/۰۵/۳۱            |               | ۱۳۹۳/۰۵/۳۱            |               |                            |
|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|----------------------------|
| ریال                  | تعداد         | ریال                  | تعداد         | واحدهای سرمایه‌گذاری عادی  |
| ۷۸,۱۲۱,۹۷۱,۹۳۱        | ۷۳,۴۵۳        | ۶۴,۸۰۷,۷۰۸,۸۸۴        | ۶۲,۵۷۵        | واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز |
| ۱۰,۶۳۵,۶۴۰,۷۴۱        | ۱۰,۰۰۰        | ۱۰,۳۵۶,۸۰۵,۲۵۵        | ۱۰,۰۰۰        |                            |
| <u>۸۸,۷۵۷,۶۱۲,۶۷۲</u> | <u>۸۳,۴۵۳</u> | <u>۷۵,۱۶۴,۵۱۴,۱۳۹</u> | <u>۷۲,۵۷۵</u> |                            |

**۱۶ - سود (زیان) فروش اوراق بهادار**

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

| سال مالی منتهی به    | سال مالی منتهی به      | یادداشت |                                                                      |
|----------------------|------------------------|---------|----------------------------------------------------------------------|
| ۱۳۹۲/۰۵/۳۱           | ۱۳۹۳/۰۵/۳۱             |         | سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس |
| ریال                 | ریال                   |         | سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم                                      |
| ۴,۲۱۱,۰۷۰,۷۷۴        | (۳,۸۴۴,۱۵۶,۰۵۸)        | ۱۶-۱    | سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت                                 |
| (۳۹۸,۸۷۵,۰۴۶)        | (۱۳۸,۴۳۱,۲۶۴)          | ۱۶-۲    |                                                                      |
| (۳۱۰,۵۰۸,۸۲۹)        | (۲۸۷,۷۵۱,۱۴۱)          | ۱۶-۳    |                                                                      |
| <u>۳,۵۰۱,۶۸۶,۸۹۹</u> | <u>(۴,۲۷۰,۳۳۸,۴۶۳)</u> |         |                                                                      |

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۳

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱

سال مالی منتهی به  
۱۳۹۲/۰۵/۳۱

| تعداد سهام                                      | بهای فروش | بهای تمام شده  | کارمزد           | مالیات       | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |
|-------------------------------------------------|-----------|----------------|------------------|--------------|-----------------|-----------------|
| 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   |
| سهام بانک سینا                                  | ۴,۶۸۰,۰۰۰ | ۱۰,۹۴۲,۸۳۷,۳۴۹ | (۱۰,۰۱۲,۹۵۱,۶۲۹) | (۵۷,۸۸۷,۶۰۴) | (۵۴,۷۱۴,۱۸۷)    | ۸۱۷,۲۸۳,۹۲۹     |
| سهام شرکت سرمایه‌گذاری غدیر                     | ۱,۹۹۰,۴۳۵ | ۱۳,۱۸۰,۲۲۴,۷۷۹ | (۱۲,۲۴۶,۴۴۹,۸۲۹) | (۶۹,۷۲۳,۳۸۸) | (۶۵,۹۰۱,۱۲۳)    | ۷۹۸,۱۵۰,۴۳۹     |
| سهام شرکت صنایع آذرآب                           | ۲,۱۰۶,۱۸۰ | ۸,۵۴۰,۰۳۷,۶۰۳  | (۷,۸۶۱,۲۷۱,۹۸۱)  | (۴۵,۱۷۶,۷۹۵) | (۴۲,۷۰۰,۱۸۶)    | ۵۹۰,۸۸۸,۶۴۱     |
| سهام شرکت سرمایه‌گذاری مسکن                     | ۲,۱۵۳,۸۹۰ | ۴,۸۳۰,۵۷۷,۴۹۸  | (۴,۱۹۰,۸۷۰,۲۰۸)  | (۲۵,۵۵۳,۷۵۱) | (۲۴,۱۵۲,۸۸۸)    | ۵۹۰,۰۰۰,۶۵۱     |
| 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     |
| سهام بانک پاسارگاد                              | ۳,۸۶۳,۲۱۷ | ۱۰,۰۶۶,۸۸۹,۷۹۰ | (۹,۵۱۹,۰۰۷,۲۱۷)  | (۵۳,۲۵۳,۷۹۱) | (۵۰,۳۳۴,۴۴۷)    | ۴۴۴,۲۹۴,۳۳۵     |
| سهام شرکت پتروشیمی اراک                         | ۲۱۶,۸۸۷   | ۵,۱۸۴,۷۸۰,۵۳۶  | (۴,۷۰۵,۷۹۵,۴۲۹)  | (۲۷,۴۲۷,۴۹۰) | (۲۵,۹۲۳,۹۰۱)    | ۴۲۵,۶۳۳,۷۱۶     |
| 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     |
| سهام شرکت سیمان بهبهان                          | ۷۰,۷۵۰    | ۳,۰۰۸,۷۸۸,۳۵۹  | (۲,۵۸۷,۹۱۰,۵۰۲)  | (۱۵,۹۱۶,۴۸۴) | (۱۵,۰۴۳,۹۴۲)    | ۳۸۹,۹۱۷,۴۳۱     |
| 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     |
| سهام شرکت خدمات انفورماتیک                      | ۱۶۵,۷۴۰   | ۲,۶۲۴,۰۱۶,۳۴۵  | (۲,۳۰۰,۱۳۱,۶۲۷)  | (۱۳,۸۸۱,۰۴۷) | (۱۳,۱۲۰,۰۸۵)    | ۲۹۶,۸۸۳,۵۸۶     |
| 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   | ۱,۰۲۵,۵۸۲ | 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   | ۱,۳۸۵,۰۷۹,۴۷۸  | (۱,۱۸۲,۸۵۶,۳۶۲)  | (۷,۳۲۷,۰۷۵)  | (۶,۹۲۵,۳۹۷)     | ۱۸۷,۹۷۰,۶۴۴     |
| سهام شرکت سرمایه‌گذاری مسکن تهران               | ۷۴۰,۰۰۰   | ۱,۲۴۳,۲۶۷,۱۶۰  | (۱,۱۲۷,۷۶۶,۷۹۱)  | (۶,۳۵۸,۴۰۱)  | (۶,۲۱۶,۳۳۸)     | ۱۰۲,۹۲۵,۶۳۰     |
| سهام شرکت فولاد مبارکه اصفهان                   | ۱,۶۳۰,۰۰۰ | ۷,۴۱۶,۵۹۳,۲۵۳  | (۷,۲۴۶,۴۵۹,۹۵۲)  | (۳۹,۲۳۳,۷۸۷) | (۳۷,۰۸۲,۹۶۶)    | ۹۳,۸۱۶,۵۴۸      |

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به  
۱۳۹۲/۰۵/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱

| تعداد سهام | بهای فروش      | بهای تمام شده    | کارمزد       | مالیات       | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |
|------------|----------------|------------------|--------------|--------------|-----------------|-----------------|
| ریال       | ریال           | ریال             | ریال         | ریال         | ریال            | ریال            |
| ۸۸۸,۳۱۴    | ۵,۳۸۸,۴۲۳,۴۴۱  | (۵,۲۴۰,۷۷۳,۶۵۶)  | (۲۸,۵۰۴,۷۵۰) | (۲۶,۹۴۲,۱۱۹) | ۹۲,۲۰۲,۹۱۶      | (۶۷,۳۹۴,۲۱۵)    |
| ۱۸,۵۰۰     | ۲۵۵,۶۵۱,۵۰۰    | (۲۰۶,۳۲۳,۳۵۹)    | (۱,۳۰۶,۳۷۷)  | (۱,۲۷۸,۲۵۸)  | ۴۶,۷۴۳,۵۰۶      | .               |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰  | ۱,۸۹۹,۰۰۰,۰۰۰  | (۱,۸۴۹,۹۴۷,۲۶۱)  | (۱۰,۰۴۵,۷۰۰) | (۹,۴۹۵,۰۰۳)  | ۲۹,۵۱۲,۰۳۶      | .               |
| ۱۱۹,۰۰۰    | ۱,۲۹۴,۱۲۸,۰۰۰  | (۱,۲۵۴,۱۵۲,۵۹۶)  | (۶,۸۴۵,۹۳۵)  | (۶,۴۷۰,۶۴۰)  | ۲۶,۶۵۸,۸۲۹      | .               |
| ۵۷۴,۴۷۶    | ۴,۵۳۳,۱۵۶,۷۷۲  | (۴,۴۶۳,۹۲۷,۱۴۷)  | (۲۳,۹۸۰,۴۰۰) | (۲۲,۶۶۵,۷۸۱) | ۲۲,۵۸۳,۴۴۴      | .               |
| ۹۲۸,۸۹۵    | ۵,۹۶۰,۹۴۱,۸۷۰  | (۵,۸۷۷,۰۲۱,۰۳۲)  | (۳۱,۵۳۳,۳۷۴) | (۲۹,۸۰۴,۷۰۹) | ۲۲,۵۸۲,۷۵۵      | ۹۹,۹۴۴,۰۷۳      |
| ۳۰,۰۰۰     | ۱۸۱,۵۴۹,۰۹۰    | (۱۶۱,۲۶۰,۷۷۰)    | (۹۲۷,۷۱۶)    | (۹۰۷,۷۴۵)    | ۱۸,۴۵۲,۸۵۹      | .               |
| ۱,۰۵۰,۰۰۰  | ۲,۷۵۵,۶۰۰,۰۰۰  | (۲,۷۰۹,۲۴۰,۶۸۸)  | (۱۴,۵۷۷,۱۲۳) | (۱۳,۷۷۸,۰۰۱) | ۱۸,۰۰۴,۱۸۸      | .               |
| ۱۳۰,۰۰۰    | ۳۸۲,۰۷۰,۰۰۰    | (۳۶۴,۳۱۱,۹۹۲)    | (۲,۰۲۱,۱۴۷)  | (۱,۹۱۰,۳۵۰)  | ۱۳,۸۲۶,۵۱۱      | ۵۲۰,۰۸۰,۲۰۰     |
| ۱,۵۹۲,۲۸۳  | ۱۲,۹۶۲,۱۴۹,۲۸۸ | (۱۲,۸۱۵,۴۸۲,۱۴۷) | (۶۸,۵۶۹,۷۶۴) | (۶۴,۸۱۰,۷۴۵) | ۱۳,۲۸۶,۶۳۲      | .               |
| ۲۵,۰۰۰     | ۱۶۴,۳۵۰,۰۰۰    | (۱۵۰,۷۲۹,۰۰۰)    | (۸۶۹,۴۱۲)    | (۸۲۱,۷۵۰)    | ۱۱,۹۲۹,۸۳۸      | .               |
| ۲۲۰,۰۰۰    | ۲,۰۰۲,۱۵۱,۸۶۳  | (۱,۹۷۰,۱۶۸,۷۱۱)  | (۱۰,۵۹۱,۳۸۶) | (۱۰,۰۱۰,۷۵۹) | ۱۱,۳۸۱,۰۰۷      | (۲۴۳,۳۴۸,۶۵۵)   |
| ۴,۸۰۰      | ۵۷,۶۹۶,۰۰۰     | (۵۰,۶۴۴,۹۴۴)     | (۳۰۵,۲۱۲)    | (۲۸۸,۴۸۰)    | ۶,۴۵۷,۳۶۴       | .               |
| ۶,۳۰۰      | ۱۱۸,۳۲۴,۰۱۰    | (۱۱۰,۷۸۵,۸۱۵)    | (۶۲۵,۹۳۰)    | (۵۹۱,۶۲۰)    | ۶,۳۲۰,۶۴۵       | .               |
| ۲۹,۸۷۴     | ۱۴۵,۵۷۶,۰۰۲    | (۱۴۰,۹۳۵,۴۰۷)    | (۷۴۳,۸۹۰)    | (۷۲۷,۸۸۰)    | ۳,۱۶۸,۸۲۵       | .               |
| ۷۴,۳۸۸     | ۱۷۴,۹۰۴,۷۷۲    | (۱۷۰,۴۲۸,۹۱۸)    | (۹۲۵,۲۴۷)    | (۸۷۴,۵۲۴)    | ۲,۶۷۶,۰۸۳       | (۲۵,۵۷۰,۰۰۲)    |
| ۵۰۰,۰۰۰    | ۱,۷۳۳,۴۹۶,۰۶۸  | (۱,۷۱۴,۵۵۵,۶۳۳)  | (۸,۸۵۸,۱۸۴)  | (۸,۶۶۷,۴۸۲)  | ۱,۴۱۴,۷۶۹       | (۱۶۶,۹۹۱,۱۷۸)   |
| .          | .              | .                | .            | .            | .               | ۲۱۰,۵۲۰,۸۹۰     |

سهام شرکت حفاری شمال  
سهام شرکت تولید برق عسلویه مینا  
سهام شرکت سرمایه‌گذاری سایپا  
سهام شرکت تجارت الکترونیک پارسین  
سهام شرکت نوسازی و ساختمان تهران  
سهام شرکت سرمایه‌گذاری بانک ملی ایران  
سهام شرکت کشتیرانی دریای خزر  
سهام شرکت قطعات اتومبیل ایران  
سهام شرکت توسعه صنایع بهشهر  
سهام شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران  
سهام شرکت سرمایه‌گذاری دارویی تأمین  
سهام شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه  
سهام شرکت گروه صنعتی پاکشو  
سهام شرکت نفت سپاهان  
سهام شرکت پخش البرز  
سهام شرکت سرمایه‌گذاری بوعلی  
سهام شرکت سرمایه‌گذاری مسکن شمال شرق  
سهام شرکت البرز دارو

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به

۱۳۹۲/۰۵/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱

| تعداد سهام                                               | بهای فروش | بهای تمام شده | کارمزد | مالیات | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |
|----------------------------------------------------------|-----------|---------------|--------|--------|-----------------|-----------------|
|                                                          | ریال      | ریال          | ریال   | ریال   | ریال            | ریال            |
| سهام شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه | *         | *             | *      | *      | *               | ۱۸۰,۰۴۹,۴۵۹     |
| سهام بانک اقتصاد نوین                                    | *         | *             | *      | *      | *               | ۱۷۸,۴۱۷,۹۹۱     |
| سهام شرکت سرمایه‌گذاری سپه                               | *         | *             | *      | *      | *               | ۱۰۵,۰۷۲,۴۳۰     |
| سهام شرکت سرمایه‌گذاری مسکن شمال غرب                     | *         | *             | *      | *      | *               | ۷۵,۸۵۷,۰۳۸      |
| سهام شرکت سرمایه‌گذاری امید                              | *         | *             | *      | *      | *               | ۴۴,۷۲۷,۵۶۹      |
| سهام شرکت فولاد خوزستان                                  | *         | *             | *      | *      | *               | ۳۲,۵۳۲,۰۷۰      |
| سهام شرکت سیمان شاهرود                                   | *         | *             | *      | *      | *               | ۲۴,۵۸۰,۳۷۵      |
| سهام شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی                         | *         | *             | *      | *      | *               | ۱۸,۶۳۷,۱۹۰      |
| سهام شرکت لیزینگ ایرانیان                                | *         | *             | *      | *      | *               | ۹,۲۴۴,۵۶۷       |
| سهام شرکت سرمایه‌گذاری البرز                             | *         | *             | *      | *      | *               | ۴,۶۲۸,۰۱۰       |
| سهام شرکت لیزینگ ایران                                   | *         | *             | *      | *      | *               | ۷۹۹,۹۱۳         |
| سهام شرکت صنعت روی زنگان                                 | *         | *             | *      | *      | *               | (۲۳۳,۱۹۱)       |
| سهام شرکت سیمان فارس و خوزستان                           | *         | *             | *      | *      | *               | (۹,۲۳۹,۴۹۱)     |
| سهام شرکت رایان سایپا                                    | *         | *             | *      | *      | *               | (۹,۶۱۱,۳۶۲)     |
| سهام شرکت پالایش نفت شیراز                               | *         | *             | *      | *      | *               | (۱۴,۸۹۹,۵۸۱)    |
| سهام شرکت صنایع شیمیایی ایران                            | *         | *             | *      | *      | *               | (۳۳,۸۰۸,۰۹۶)    |
| سهام شرکت سنگ آهن گل‌گهر                                 | *         | *             | *      | *      | *               | (۳۹,۷۰۱,۶۰۶)    |
| سهام شرکت باما                                           | *         | *             | *      | *      | *               | (۵۹,۵۹۲,۲۵۹)    |

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به

۱۳۹۲/۰۵/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱

| تعداد سهام                                 | بهای فروش | بهای تمام شده | کارمزد          | مالیات       | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |
|--------------------------------------------|-----------|---------------|-----------------|--------------|-----------------|-----------------|
|                                            | ریال      | ریال          | ریال            | ریال         | ریال            | ریال            |
| سهام شرکت دوده صنعتی پارس                  | .         | .             | .               | .            | .               | (۶۰,۳۷۷,۲۷۰)    |
| سهام شرکت صنایع لاستیکی سپند               | .         | .             | .               | .            | .               | (۸۸,۹۸۹,۱۳۶)    |
| سهام شرکت بیمه پاریسیان                    | .         | .             | .               | .            | .               | (۱۰۰,۰۷۲,۳۵۷)   |
| سهام شرکت پتروشیمی فن‌آوران                | .         | .             | .               | .            | .               | (۱۷۳,۸۶۴,۰۱۳)   |
| سهام شرکت حمل و نقل توکا                   | .         | .             | .               | .            | .               | (۲۳۶,۵۴۶,۸۵۳)   |
| سهام شرکت سرمایه‌گذاری صنعت و معدن         | .         | .             | .               | .            | .               | (۲۵۷,۵۳۰,۱۰۷)   |
| سهام شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات | .         | .             | .               | .            | .               | (۵۰۱,۸۵۰,۵۴۵)   |
| سهام شرکت صنعتی پارس مینو                  | ۳۰۲,۰۰۰   | ۲,۵۶۷,۶۰۴,۰۰۰ | (۲,۵۴۵,۵۴۷,۰۵۱) | (۱۳,۵۸۲,۶۲۶) | (۱۲,۸۳۸,۰۱۹)    | (۴,۳۶۳,۶۹۶)     |
| سهام شرکت سیمان تهران                      | ۱۲۸,۰۰۰   | ۷۳۹,۴۸۶,۰۸۲   | (۷۴۸,۲۰۶,۷۰۱)   | (۳,۹۱۱,۸۷۸)  | (۳,۶۹۷,۴۲۹)     | (۱۶,۳۲۹,۹۲۶)    |
| سهام شرکت توسعه معادن روی ایران            | ۳۰۰,۰۰۰   | ۱,۱۳۹,۶۳۱,۰۶۷ | (۱,۱۴۵,۷۴۷,۷۰۸) | (۶,۰۲۸,۶۴۷)  | (۵,۶۹۸,۱۵۶)     | (۱۷,۸۴۳,۴۴۴)    |
| سهام شرکت پتروشیمی جم                      | ۳۰۰,۰۰۰   | ۵,۱۰۹,۱۵۱,۹۰۱ | (۵,۰۷۶,۳۴۸,۳۷۶) | (۲۶,۱۰۷,۷۶۷) | (۲۵,۵۴۵,۷۵۹)    | (۱۸,۸۵۰,۰۰۱)    |
| سهام شرکت کارخانه چینی ایران               | ۵۰,۰۰۰    | ۴۰۹,۶۰۷,۶۹۱   | (۴۲۸,۲۷۱,۳۲۹)   | (۲,۱۶۶,۸۲۳)  | (۲,۰۴۸,۰۳۸)     | (۲۲,۸۷۸,۴۹۹)    |
| سهام شرکت سرمایه‌گذاری بازنشستگی کشوری     | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۶,۳۲۰,۲۸۱,۹۵۲ | (۶,۲۸۲,۲۷۶,۵۰۰) | (۳۳,۴۳۴,۲۸۶) | (۳۱,۶۰۱,۴۰۹)    | (۲۷,۰۳۰,۲۴۳)    |
| سهام شرکت سرمایه‌گذاری شاهد                | ۸۶۳,۳۴۵   | ۲,۵۳۶,۵۴۳,۰۳۶ | (۲,۵۴۸,۸۳۵,۰۳۴) | (۱۳,۴۱۸,۳۰۹) | (۱۲,۶۸۲,۷۱۵)    | (۳۸,۳۹۳,۰۲۲)    |
| سهام شرکت سرمایه‌گذاری گروه صنعتی رنا      | ۱,۵۴۱,۸۱۲ | ۲,۴۰۷,۱۹۸,۸۶۲ | (۲,۴۳۷,۴۰۵,۳۴۵) | (۱۲,۷۳۴,۰۷۱) | (۱۲,۰۳۵,۹۹۴)    | (۵۴,۹۷۶,۵۴۸)    |
| سهام شرکت سایپا                            | ۲,۴۰۰,۰۰۰ | ۵,۲۹۴,۱۹۹,۵۵۳ | (۵,۳۰۱,۱۲۱,۶۸۹) | (۲۸,۰۰۶,۲۹۶) | (۲۶,۴۷۰,۹۹۴)    | (۶۱,۳۹۹,۴۲۶)    |
| سهام شرکت چین‌چین                          | ۲۳,۰۰۰    | ۴۶۷,۲۴۷,۷۰۰   | (۵۴۹,۵۴۳,۹۵۲)   | (۲,۴۷۱,۷۳۶)  | (۲,۳۳۶,۲۳۹)     | (۸۷,۱۰۴,۲۲۷)    |
| سهام شرکت سرمایه‌گذاری صنعت نفت            | ۳۰۰,۰۰۰   | ۱,۰۳۲,۳۹۱,۱۲۰ | (۱,۱۱۴,۹۷۰,۸۴۵) | (۵,۴۶۱,۳۴۳)  | (۵,۱۶۱,۹۵۳)     | (۹۳,۲۰۳,۰۲۱)    |

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۳

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۲/۰۵/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱ |              |              |                 |               |            |                                          |
|---------------------------------|------------------------------|--------------|--------------|-----------------|---------------|------------|------------------------------------------|
| سود (زیان) فروش                 | سود (زیان) فروش              | مالیات       | کارمزد       | بهای تمام شده   | بهای فروش     | تعداد سهام |                                          |
| ریال                            | ریال                         | ریال         | ریال         | ریال            | ریال          |            |                                          |
| •                               | (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)  | (۸,۶۴۱,۸۱۱)  | (۱,۷۱۰,۵۵۹,۲۲۷) | ۱,۶۲۸,۵۰۹,۰۹۰ | ۶۰۰,۰۰۰    | سهام شرکت داده‌پردازی 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)                     | (۱۲۵,۴۶۹,۹۱۰)                | (۱۱,۳۵۹,۶۹۵) | (۱۲,۰۱۸,۵۵۷) | (۲,۳۷۴,۰۳۰,۵۴۱) | ۲,۲۷۱,۹۳۸,۸۸۳ | ۷۹۵,۸۰۹    | سهام بانک انصار                          |
| •                               | (۱۳۸,۰۹۸,۶۸۸)                | (۲۸,۰۹۵,۳۷۸) | (۲۹,۷۲۴,۹۰۴) | (۵,۶۹۹,۳۵۳,۶۹۵) | ۵,۶۱۹,۰۷۵,۲۸۹ | ۵,۴۰۰,۰۰۰  | سهام شرکت سایپا دیزل                     |
| (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           |
| (۷۱,۲۹۶,۹۲۶)                    | (۱۷۴,۸۶۵,۳۱۰)                | (۱۴,۳۳۱,۸۲۲) | (۱۵,۱۶۳,۰۷۰) | (۳,۰۱۱,۷۳۵,۱۷۹) | ۲,۸۶۶,۳۶۴,۷۶۱ | ۱۶۲,۴۵۱    | سهام شرکت پتروشیمی پردیس، بورسی          |
| (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) | •               | (۱۴۳,۴۵۴,۵۷۰) | 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                |
| •                               | (۲۱۸,۱۷۳,۴۲۹)                | (۲۶,۴۹۹,۳۸۹) | (۲۸,۰۳۶,۳۵۷) | (۵,۴۶۳,۵۱۵,۶۷۲) | ۵,۲۹۹,۸۷۷,۹۸۹ | ۱۲۹,۸۱۴    | سهام شرکت ارتباطات سیار ایران            |
| •                               | (۲۲۱,۴۶۹,۳۱۹)                | (۲۶,۲۹۱,۹۹۰) | (۲۷,۱۰۵,۶۶۰) | (۶,۸۰۲,۳۹۰,۷۰۵) | ۶,۶۳۴,۲۱۹,۰۳۶ | ۳۹۸,۴۷۲    | سهام شرکت تأمین مواد اولیه فولاد صبا نور |
| 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           |
| (۱۱۷,۸۷۵,۳۱۸)                   | (۲۴۷,۱۴۴,۰۱۶)                | (۴۸,۶۳۱,۵۷۸) | (۵۱,۴۵۲,۱۸۸) | (۹,۸۷۳,۳۷۵,۶۱۴) | ۹,۷۲۶,۳۱۵,۳۶۴ | ۹۷۵,۰۰۰    | سهام شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان        |
| •                               | (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  
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۳

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۲/۰۵/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱ |                 |                 |                   |                 |            |                                     |
|---------------------------------|------------------------------|-----------------|-----------------|-------------------|-----------------|------------|-------------------------------------|
| سود (زیان) فروش                 | سود (زیان) فروش              | مالیات          | کارمزد          | بهای تمام شده     | بهای فروش       | تعداد سهام |                                     |
| ریال                            | ریال                         | ریال            | ریال            | ریال              | ریال            |            |                                     |
| ۵,۰۳۵,۵۰۷,۱۳۰                   | (۲۶۷,۴۹۷,۲۱۳)                | (۲۸,۶۴۳,۶۰۱)    | (۳۰,۳۰۴,۹۲۶)    | (۵,۹۳۷,۲۶۹,۰۱۶)   | ۵,۷۲۸,۷۲۰,۳۳۰   | ۲۳۰,۰۰۰    | سهام شرکت پالایش نفت تبریز          |
| ۰                               | (۲۷۰,۳۳۹,۰۳۷)                | (۸,۱۹۷,۱۹۰)     | (۸,۶۷۲,۶۲۷)     | (۱,۸۹۲,۹۰۷,۶۸۱)   | ۱,۶۳۹,۴۳۸,۴۶۱   | ۵۰۰,۰۰۰    | سهام شرکت تولید محور خودرو          |
| ۰                               | (۲۸۶,۳۵۱,۷۲۷)                | (۱۱,۸۳۸,۱۴۶)    | (۱۲,۵۲۴,۷۵۶)    | (۲,۶۲۹,۶۱۸,۱۳۷)   | ۲,۳۶۷,۶۲۹,۳۱۲   | ۱,۱۰۰,۰۰۰  | سهام شرکت ایران خودرو دیزل          |
| (۴۵۶,۲۳۰,۱۶۲)                   | (۲۹۳,۹۳۲,۲۱۱)                | (۳۰,۴۳۶,۷۷۶)    | (۳۲,۲۰۲,۱۰۰)    | (۶,۳۱۸,۶۴۸,۶۱۷)   | ۶,۰۸۷,۳۵۵,۲۸۲   | ۶۲۳,۳۰۴    | سهام شرکت مجتمع پتروشیمی شیراز      |
| ۰                               | (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       |
| ۰                               | (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    |
| ۳۳۳,۷۵۵,۹۷۷                     | (۳۵۴,۸۲۶,۸۷۸)                | (۲۷,۴۴۰,۶۵۱)    | (۲۹,۰۳۲,۲۲۱)    | (۵,۷۸۶,۴۸۳,۶۶۴)   | ۵,۴۸۸,۱۲۹,۶۵۸   | ۲,۱۵۰,۰۰۰  | سهام بانک ملت                       |
| ۰                               | (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              |
| ۰                               | (۵۴۲,۴۹۵,۹۲۷)                | (۱۱,۵۸۰,۹۱۷)    | (۱۱,۸۳۵,۷۰۷)    | (۲,۸۳۵,۲۶۳,۷۴۸)   | ۲,۳۱۶,۱۸۴,۴۴۵   | ۹۶,۴۸۰     | سهام شرکت پتروشیمی زاگرس            |
| ۰                               | (۵۸۱,۰۲۱,۵۲۷)                | (۹,۲۷۹,۰۷۲)     | (۹,۸۱۷,۲۶۱)     | (۲,۴۱۷,۷۳۹,۷۳۳)   | ۱,۸۵۵,۸۱۴,۵۳۹   | ۵۵۰,۰۰۰    | سهام شرکت تراکتورسازی ایران         |
| ۰                               | (۶۲۷,۶۹۰,۲۷۹)                | (۶,۶۷۵,۸۷۹)     | (۷,۰۶۳,۰۸۴)     | (۱,۹۴۹,۱۲۷,۳۷۳)   | ۱,۳۳۵,۱۷۶,۰۵۶   | ۲۱۱,۸۴۶    | سهام شرکت شیر پاستوریزه پگاه اصفهان |
| ۰                               | (۶۳۰,۸۵۸,۳۲۲)                | (۲۰,۴۷۹,۷۹۶)    | (۲۱,۶۶۷,۶۳۱)    | (۴,۶۸۴,۶۷۰,۳۲۹)   | ۴,۰۹۵,۹۵۹,۴۳۴   | ۲,۷۲۰,۰۰۰  | سهام شرکت زامیاد                    |
| ۰                               | (۶۷۴,۰۱۸,۲۶۱)                | (۱۳,۴۵۲,۱۶۴)    | (۱۳,۷۴۸,۰۶۷)    | (۳,۳۳۷,۲۴۱,۰۴۶)   | ۲,۶۹۰,۴۲۳,۰۱۶   | ۲۷۴,۰۰۰    | سهام شرکت داروسازی تولید دارو       |
| ۱۵۶,۹۴۵,۶۰۷                     | (۷۰۶,۰۰۴,۵۶۴)                | (۳۵,۹۹۴,۱۷۷)    | (۳۸,۰۸۱,۸۳۸)    | (۷,۸۳۰,۷۶۳,۶۴۳)   | ۷,۱۹۸,۸۳۵,۰۹۴   | ۲۵۳,۲۵۰    | سهام شرکت پالایش نفت اصفهان         |
| ۰                               | (۸۵۳,۶۲۵,۵۳۵)                | (۳۵,۵۲۸,۰۱۶)    | (۳۷,۵۸۸,۶۴۲)    | (۷,۸۸۶,۱۱۱,۹۵۳)   | ۷,۱۰۵,۶۰۳,۰۷۶   | ۱,۳۲۴,۱۹۰  | سهام شرکت ایران ترانسفو             |
| 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                  |
| ۳۷۵,۸۵۲,۰۱۸                     | (۹۲۶,۴۳۴,۶۰۰)                | (۹۶,۰۹۲,۱۶۶)    | (۱۰۱,۶۸۰,۳۶۳)   | (۱۹,۹۴۷,۰۹۵,۶۳۱)  | ۱۹,۲۱۸,۴۳۳,۵۶۰  | ۱,۱۷۲,۴۸۹  | سهام شرکت صنایع شیمیایی خلیج فارس   |
| ۴,۲۱۱,۰۷۰,۷۷۴                   | (۳,۸۴۴,۱۵۶,۰۵۸)              | (۱,۸۰۱,۶۲۴,۳۹۳) | (۱,۹۰۲,۰۰۳,۰۵۴) | (۳۵۶,۱۱۹,۵۲۷,۸۴۴) | ۳۵۵,۹۷۸,۹۹۹,۲۳۳ |            |                                     |

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۳

۲-۱۶ - سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم به شرح زیر می‌باشد:

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۲/۰۵/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱ |                    |                    |                        |                      |            |
|---------------------------------|------------------------------|--------------------|--------------------|------------------------|----------------------|------------|
| سود (زیان) فروش                 | سود (زیان) فروش              | مالیات             | کارمزد             | بهای تمام شده          | بهای فروش            | تعداد سهام |
| ریال                            | ریال                         | ریال               | ریال               | ریال                   | ریال                 |            |
| ۰                               | ۷۷۰,۵۳۳                      | (۳,۶۱۵,۷۳۳)        | (۳,۸۲۵,۴۴۵)        | (۷۱۴,۹۳۴,۷۶۴)          | ۷۲۳,۱۴۶,۴۷۵          | ۲۵۷,۰۴۳    |
| ۱۸۸,۵۵۳,۹۲۴                     | ۰                            | ۰                  | ۰                  | ۰                      | ۰                    | ۰          |
| (۲۸۴,۷۸۶,۸۵۸)                   | ۰                            | ۰                  | ۰                  | ۰                      | ۰                    | ۰          |
| (۳۰۲,۶۴۲,۱۱۲)                   | ۰                            | ۰                  | ۰                  | ۰                      | ۰                    | ۰          |
| ۰                               | (۴,۹۳۴,۰۲۹)                  | (۵۴۸,۷۲۱)          | (۵۸۰,۵۴۶)          | (۱۱۳,۵۴۸,۹۸۲)          | ۱۰۹,۷۴۴,۲۲۰          | ۲۱,۰۰۰     |
| ۰                               | (۱۲,۵۰۳,۳۴۳)                 | (۸۱۲,۴۳۸)          | (۸۵۹,۵۶۰)          | (۱۷۳,۳۱۸,۹۷۷)          | ۱۶۲,۴۸۷,۶۳۲          | ۲۵۳,۰۹۶    |
| ۰                               | (۴۲,۲۲۴,۰۸۲)                 | (۲,۸۹۲,۹۵۲)        | (۳,۰۶۰,۷۴۹)        | (۶۱۴,۸۶۱,۰۴۲)          | ۵۷۸,۵۹۰,۶۶۱          | ۱۳۵,۹۳۹    |
| ۰                               | (۷۹,۵۴۰,۳۴۳)                 | (۱,۰۴۱,۲۲۸)        | (۱,۰۶۴,۱۳۹)        | (۲۸۵,۶۸۱,۰۰۰)          | ۲۰۸,۲۴۶,۰۲۴          | ۱۶,۵۰۰     |
| <u>(۳۹۸,۸۷۵,۰۴۶)</u>            | <u>(۱۳۸,۴۳۱,۲۶۴)</u>         | <u>(۸,۹۱۱,۰۷۲)</u> | <u>(۹,۳۹۰,۴۳۹)</u> | <u>(۱,۹۰۲,۳۴۴,۷۶۵)</u> | <u>۱,۷۸۲,۲۱۵,۰۱۲</u> |            |

حق تقدم سهام شرکت فولاد مبارکه اصفهان

حق تقدم سهام شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان

حق تقدم سهام شرکت بهنوش ایران

حق تقدم سهام شرکت سنگ آهن گل گهر

حق تقدم سهام شرکت کارت اعتباری ایران کیش

حق تقدم سهام شرکت سرمایه گذاری مسکن

حق تقدم سهام شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی

حق تقدم سهام شرکت داروسازی تولید دارو

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۳

۳-۱۶- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر می‌باشد:

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۲/۰۵/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱ |                      |                          |                        |            |                                                         |
|---------------------------------|------------------------------|----------------------|--------------------------|------------------------|------------|---------------------------------------------------------|
| سود (زیان) فروش                 | سود (زیان) فروش              | کارمزد               | بهای تمام شده            | بهای فروش              | تعداد سهام |                                                         |
| ریال                            | ریال                         | ریال                 | ریال                     | ریال                   |            |                                                         |
| (۱۵,۴۸۰,۰۰۰)                    | .                            | .                    | .                        | .                      | ۲۰,۰۰۰     | اوراق شرکت عمران و نوسازی مجد                           |
| (۸,۶۷۰,۰۰۰)                     | (۵,۴۶۰,۰۰۰)                  | (۲,۸۱۷,۳۶۰)          | (۳,۶۴۲,۶۴۲,۶۴۰)          | ۳,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰          | ۹,۴۲۰      | اوراق شرکت بین‌المللی توسعه ساختمان                     |
| (۱۳,۶۶۵,۰۰۰)                    | (۷,۸۰۰,۰۰۰)                  | (۴,۰۲۴,۸۰۰)          | (۵,۲۰۳,۷۷۵,۲۰۰)          | ۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰          | ۱۴,۳۱۰     | اوراق شرکت سنگ‌آهن گل‌گهر                               |
| .                               | (۱۷,۱۴۱,۵۱۵)                 | (۱۵,۳۱۹,۴۳۵)         | (۱۹,۷۹۴,۳۷۵,۰۸۰)         | ۱۹,۷۹۲,۵۵۳,۰۰۰         | ۱۹,۷۸۰     | اوراق صکوک اجاره رایتل                                  |
| .                               | (۱۸,۸۴۰,۰۰۰)                 | (۹,۷۲۱,۴۴۰)          | (۱۲,۵۶۹,۱۱۸,۵۶۰)         | ۱۲,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۱۲,۵۶۰     | اوراق اجاره شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران، مهر   |
| (۲۳,۱۱۱,۰۱۴)                    | (۴۶,۰۰۵,۰۰۰)                 | (۲۳,۷۳۸,۵۸۰)         | (۳۰,۶۹۲,۲۶۶,۴۲۰)         | ۳۰,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۴۶,۰۹۰     | اوراق اجاره شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران، مرداد |
| (۱۸۳,۱۳۲,۸۱۵)                   | (۹۲,۰۵۸,۵۲۶)                 | (۴۸,۸۱۶,۳۷۶)         | (۶۳,۰۹۵,۷۹۱,۱۵۰)         | ۶۳,۰۵۲,۵۴۹,۰۰۰         | ۱۶۲,۸۶۰    | اوراق سرمایه‌گذاری بانک انصار                           |
| (۶۶,۴۵۰,۰۰۰)                    | (۱۰۰,۴۴۶,۱۰۰)                | (۵۱,۷۹۵,۷۴۰)         | (۶۶,۹۵۸,۶۵۰,۳۶۰)         | ۶۶,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۱۱۱,۲۱۰    | اوراق شرکت هواپیمایی ماهان دوم                          |
| <b>(۳۱۰,۵۰۸,۸۲۹)</b>            | <b>(۲۸۷,۷۵۱,۱۴۱)</b>         | <b>(۱۵۶,۲۳۳,۷۳۱)</b> | <b>(۲۰۱,۹۵۶,۶۱۹,۴۱۰)</b> | <b>۲۰۱,۸۲۵,۱۰۲,۰۰۰</b> |            |                                                         |

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۳

۱۷ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

| سال مالی منتهی به    | سال مالی منتهی به    | یادداشت |
|----------------------|----------------------|---------|
| ۱۳۹۲/۰۵/۳۱           | ۱۳۹۳/۰۵/۳۱           |         |
| ریال                 | ریال                 |         |
| (۸,۶۶۲,۵۰۰)          | ۰                    | ۱۷-۱    |
| ۰                    | (۲۰,۴۷۵,۰۰۰)         | ۱۷-۲    |
| ۱,۰۵۵,۴۵۹,۴۷۳        | (۹۲۷,۶۰۷,۷۱۳)        | ۱۷-۳    |
| <u>۱,۰۴۶,۷۹۶,۹۷۳</u> | <u>(۹۴۸,۰۸۲,۷۱۳)</u> |         |

اوراق گواهی سپرده سرمایه‌گذاری

اوراق مشارکت و صکوک اجاره

اوراق سهام

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

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

اوراق سرمایه‌گذاری بانک انصار

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۳

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

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۲/۰۵/۳۱   | سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱      |        |              |                  |                                 |                |
|-----------------------------------|-----------------------------------|--------|--------------|------------------|---------------------------------|----------------|
| سود (زیان)<br>تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان)<br>تحقق نیافته نگهداری | مالیات | کارمزد       | بهای<br>تمام شده | ارزش بازار یا<br>قیمت تعدیل شده | تعداد<br>اوراق |
| ریال                              | ریال                              | ریال   | ریال         | ریال             | ریال                            |                |
| ۰                                 | (۱۹,۱۱۰,۰۰۰)                      | ۰      | (۹,۸۶۰,۷۶۰)  | (۱۲,۷۴۹,۲۴۹,۲۴۰) | ۱۲,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰                  | ۱۲,۷۴۰         |
| ۰                                 | (۱,۳۶۵,۰۰۰)                       | ۰      | (۷۰۴,۳۴۰)    | (۹۱۰,۶۶۰,۶۶۰)    | ۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰                     | ۹۱۰            |
| ۰                                 | (۲۰,۴۷۵,۰۰۰)                      | ۰      | (۱۰,۵۶۵,۱۰۰) | (۱۳,۶۵۹,۹۰۹,۹۰۰) | ۱۳,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰                  |                |

اوراق شرکت هواپیمایی ماهان دوم

اوراق صکوک اجاره رایتل

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

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۲/۰۵/۳۱   | سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱      |             |             |                  |               |               |
|-----------------------------------|-----------------------------------|-------------|-------------|------------------|---------------|---------------|
| سود (زیان)<br>تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان)<br>تحقق نیافته نگهداری | مالیات      | کارمزد      | بهای<br>تمام شده | ارزش<br>بازار | تعداد<br>سهام |
| ریال                              | ریال                              | ریال        | ریال        | ریال             | ریال          |               |
| ۰                                 | ۱۳۷,۰۷۲,۳۱۸                       | (۵,۱۸۵,۰۰۰) | (۵,۴۸۵,۷۳۰) | (۸۸۹,۲۵۶,۹۵۲)    | ۱,۰۳۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰,۰۰۰       |
| ۰                                 | ۴۷,۰۸۸,۲۶۷                        | (۶,۰۱۶,۶۱۱) | (۶,۳۶۵,۵۷۴) | (۱,۱۴۳,۸۵۱,۶۷۶)  | ۱,۲۰۳,۳۲۲,۱۲۸ | ۳۷,۴۸۲        |
| ۷۰۴,۹۴۳,۲۴۷                       | ۰                                 | ۰           | ۰           | ۰                | ۰             | ۰             |
| ۲۳۶,۷۵۰,۳۰۵                       | ۰                                 | ۰           | ۰           | ۰                | ۰             | ۰             |
| ۱۳۲,۴۴۳,۱۷۹                       | ۰                                 | ۰           | ۰           | ۰                | ۰             | ۰             |
| ۱۰۵,۸۹۰,۹۳۵                       | ۰                                 | ۰           | ۰           | ۰                | ۰             | ۰             |

سهام شرکت خدمات انفورماتیک

سهام شرکت ارتباطات سیار ایران

سهام شرکت سیمان بهبهان

سهام شرکت پالایش نفت اصفهان

سهام شرکت ملی صنایع مس ایران

سهام شرکت صنایع آذراب

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۳

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۲/۰۵/۳۱   | سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱      |                     |                     |                         |                       |                                                  |
|-----------------------------------|-----------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------------------------------|
| سود (زیان)<br>تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان)<br>تحقق نیافته نگهداری | مالیات              | کارمزد              | بهای<br>تمام شده        | ارزش<br>بازار         | تعداد<br>سهام                                    |
| ریال                              | ریال                              | ریال                | ریال                | ریال                    | ریال                  |                                                  |
| ۶۳,۵۵۳,۹۹۵                        | .                                 | .                   | .                   | .                       | .                     | سهام شرکت حفاری شمال                             |
| ۵۶,۱۷۸,۷۸۷                        | .                                 | .                   | .                   | .                       | .                     | سهام بانک سینا                                   |
| (۱۱,۸۵۶,۴۹۹)                      | .                                 | .                   | .                   | .                       | .                     | سهام شرکت پتروشیمی اراک                          |
| (۲۱,۲۱۶,۰۴۶)                      | .                                 | .                   | .                   | .                       | .                     | سهام شرکت مجتمع پتروشیمی شیراز                   |
| (۲۷,۶۱۷,۸۲۰)                      | .                                 | .                   | .                   | .                       | .                     | سهام شرکت پتروشیمی پردیس، بورسی                  |
| (۱۲۵,۷۲۵,۳۶۱)                     | .                                 | .                   | .                   | .                       | .                     | سهام شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه                |
| (۱۸۴,۸۸۶,۵۴۱)                     | .                                 | .                   | .                   | .                       | .                     | سهام شرکت پالایش نفت تبریز                       |
| .                                 | (۳۲,۸۳۹,۴۸۳)                      | (۶,۰۷۲,۳۰۰)         | (۶,۴۲۴,۴۹۳)         | (۱,۲۳۴,۸۰۲,۶۹۰)         | ۱,۲۱۴,۴۶۰,۰۰۰         | ۲۷۰,۰۰۰<br>سهام شرکت ایران ترانسفو               |
| ۱۲۷,۰۰۱,۲۹۲                       | (۷۰,۹۵۳,۴۶۲)                      | .                   | .                   | .                       | (۷۰,۹۵۳,۴۶۲)          | ۱۶۸,۷۳۱<br>سهام شرکت سرمایه‌گذاری مسکن           |
| .                                 | (۲۱۱,۶۳۶,۰۶۴)                     | (۶,۲۶۴,۸۸۵)         | (۶,۶۲۸,۲۴۸)         | (۱,۴۵۱,۷۱۹,۹۳۱)         | ۱,۲۵۲,۹۷۷,۰۰۰         | ۲۶۴,۹۰۰<br>سهام شرکت سرمایه‌گذاری بانک ملی ایران |
| .                                 | (۷۹۶,۳۳۹,۲۸۹)                     | (۲۷,۱۹۶,۰۰۰)        | (۲۸,۷۷۳,۳۶۸)        | (۶,۱۷۹,۵۶۹,۹۳۱)         | ۵,۴۳۹,۲۰۰,۰۰۰         | ۲,۶۰۰,۰۰۰<br>سهام بانک ملت                       |
| <u>۱,۰۵۵,۴۵۹,۴۷۳</u>              | <u>(۹۲۷,۶۰۷,۷۱۳)</u>              | <u>(۵۰,۷۳۴,۷۹۶)</u> | <u>(۵۳,۶۷۷,۴۱۳)</u> | <u>(۱۰,۸۹۹,۲۰۱,۱۷۰)</u> | <u>۱۰,۰۷۶,۰۰۵,۶۶۶</u> |                                                  |

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۳

۱۸ - سود سهام

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۲/۰۵/۳۱ |               | سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱ |               |           |                   |             |      | سهام بانک ملت<br>سهام شرکت سرمایه‌گذاری بانک ملی ایران<br>سهام شرکت ارتباطات سیار ایران<br>سهام شرکت پالایش نفت اصفهان<br>سهام شرکت خدمات انفورماتیک<br>سهام شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان<br>سهام شرکت سرمایه‌گذاری مسکن<br>سهام شرکت سرمایه‌گذاری غدیر<br>سهام شرکت حمل و نقل توکا<br>سهام شرکت توسعه صنایع بهشهر<br>سهام شرکت پالایش نفت تبریز<br>سهام شرکت گروه بهمن<br>سهام شرکت سرمایه‌گذاری مسکن شمال شرق |
|---------------------------------|---------------|------------------------------|---------------|-----------|-------------------|-------------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| خالص درآمد                      | خالص درآمد    | هزینه                        | جمع درآمد     | سود متعلق | تعداد سهام متعلقه | تاریخ تشکیل | سال  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| سود سهام                        | سود سهام      | تنزیل                        | سود سهام      | به هر سهم | در زمان مجمع      | مجمع        | مالی |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| ریال                            | ریال          | ریال                         | ریال          | ریال      |                   |             |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| ۰                               | ۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰   | ۰                            | ۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰   | ۳۳۰       | ۲,۵۰۰,۰۰۰         | ۱۳۹۳/۰۴/۳۰  | ۱۳۹۲ |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| ۰                               | ۴۹۵,۱۵۲,۸۵۴   | (۳۳۹,۱۴۶)                    | ۴۹۵,۴۹۲,۰۰۰   | ۱,۰۰۰     | ۴۹۵,۴۹۲           | ۱۳۹۳/۰۴/۲۹  | ۱۳۹۲ |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| ۰                               | ۴۳۴,۰۰۰,۰۰۰   | ۰                            | ۴۳۴,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۰,۸۵۰    | ۴۰,۰۰۰            | ۱۳۹۳/۰۱/۳۱  | ۱۳۹۲ |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| ۰                               | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۰                            | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲,۰۰۰     | ۱۵۰,۰۰۰           | ۱۳۹۲/۰۴/۳۰  | ۱۳۹۱ |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| ۰                               | ۱۸۳,۶۵۱,۴۱۵   | (۱۸,۹۹۴,۰۸۵)                 | ۲۰۲,۶۴۵,۵۰۰   | ۲,۶۵۰     | ۷۶,۴۷۰            | ۱۳۹۳/۰۲/۳۰  | ۱۳۹۲ |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| ۰                               | ۱۷۲,۰۰۰,۰۰۰   | ۰                            | ۱۷۲,۰۰۰,۰۰۰   | ۱,۷۲۰     | ۱۰۰,۰۰۰           | ۱۳۹۲/۱۲/۱۰  | ۱۳۹۲ |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| ۰                               | ۱۰۰,۶۵۶,۵۹۹   | (۴,۳۴۳,۴۰۱)                  | ۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰   | ۳۵۰       | ۳۰۰,۰۰۰           | ۱۳۹۲/۱۲/۰۵  | ۱۳۹۲ |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| ۰                               | ۶۳,۰۰۰,۰۰۰    | ۰                            | ۶۳,۰۰۰,۰۰۰    | ۶۳۰       | ۱۰۰,۰۰۰           | ۱۳۹۲/۱۲/۲۵  | ۱۳۹۲ |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| ۱۷۵,۹۰۳,۶۱۴                     | ۴۶,۵۵۵,۶۶۴    | ۴۶,۵۵۵,۶۶۴                   | ۰             | ۰         | ۰                 | —           | —    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| ۱۷۳,۱۹۰,۹۸۵                     | ۴۵,۰۳۸,۹۴۲    | ۴۵,۰۳۸,۹۴۲                   | ۰             | ۰         | ۰                 | —           | —    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| ۱۱۸,۱۷۸,۱۶۶                     | ۳۱,۵۰۵,۹۶۴    | ۳۱,۵۰۵,۹۶۴                   | ۰             | ۰         | ۰                 | —           | —    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| ۲۷,۰۵۸,۶۶۷                      | ۷,۰۰۰,۸۰۴     | ۷,۰۰۰,۸۰۴                    | ۰             | ۰         | ۰                 | —           | —    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| ۱۸۰,۲۵۱,۳۴۰                     | ۱۲۳,۴۶۰       | ۱۲۳,۴۶۰                      | ۰             | ۰         | ۰                 | —           | —    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| ۶۷۵,۲۸۲,۷۷۲                     | ۲,۷۰۳,۶۸۵,۷۰۲ | ۱۰۶,۵۴۸,۲۰۲                  | ۲,۵۹۷,۱۳۷,۵۰۰ |           |                   |             |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |

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

| سال مالی منتهی به     | سال مالی منتهی به     | یادداشت |                               |
|-----------------------|-----------------------|---------|-------------------------------|
| ۱۳۹۲/۰۵/۳۱            | ۱۳۹۳/۰۵/۳۱            |         |                               |
| ریال                  | ریال                  |         |                               |
| ۱۴,۱۰۹,۶۱۷,۱۶۴        | ۱۲,۵۷۴,۵۶۹,۵۷۳        | ۱۹-۱    | سود سپرده و گواهی سپرده بانکی |
| ۱,۲۲۸,۷۰۳,۴۶۷         | ۷۶۷,۸۳۸,۵۵۷           | ۱۹-۲    | سود اوراق مشارکت              |
| <u>۱۵,۳۳۸,۳۲۰,۶۳۱</u> | <u>۱۳,۳۴۲,۴۰۸,۱۳۰</u> |         |                               |

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

| سال مالی منتهی به     | سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱ |                    |                       |      |             |              |
|-----------------------|------------------------------|--------------------|-----------------------|------|-------------|--------------|
| ۱۳۹۲/۰۵/۳۱            | سود                          | هزینه برگشت سود    | سود                   | نرخ  | مبلغ اسمی   | تاریخ        |
| سود تنزیل شده         | تنزیل شده                    | یا هزینه تنزیل سود | تنزیل نشده            | سود  | سپرده بانکی | سرمایه گذاری |
| ریال                  | ریال                         | ریال               | ریال                  | درصد | ریال        |              |
| ۹,۶۰۹,۵۶۹,۱۹۷         | ۱۱,۴۹۹,۴۰۷,۹۳۰               | (۵۹۲,۰۰۹)          | ۱۱,۴۹۹,۹۹۹,۹۳۹        | ۲۳   | مبالغ متغیر | ۱۳۹۱/۰۷/۳۰   |
| ۲,۸۱۰,۶۳۶,۴۲۹         | ۵۳۹,۲۰۷,۵۰۱                  | (۳۹,۲۱۳)           | ۵۳۹,۲۴۶,۷۱۴           | ۲۰   | مبالغ متغیر | ۱۳۹۰/۰۹/۲۹   |
| ۱۳۲,۳۲۲,۰۵۳           | ۸۹,۴۲۸,۱۳۳                   | (۳,۱۶۳)            | ۸۹,۴۳۱,۲۹۶            | ۲۰   | مبالغ متغیر | ۱۳۹۱/۰۷/۲۶   |
| <u>۱۲,۵۵۲,۵۲۷,۶۷۹</u> | <u>۱۲,۱۲۸,۰۴۳,۵۶۴</u>        | <u>(۶۳۴,۳۸۵)</u>   | <u>۱۲,۱۲۸,۶۷۷,۹۴۹</u> |      |             |              |
| ۱,۵۵۷,۰۸۹,۴۸۵         | ۴۴۶,۵۲۶,۰۰۹                  | ۰                  | ۴۴۶,۵۲۶,۰۰۹           |      |             |              |
| <u>۱۴,۱۰۹,۶۱۷,۱۶۴</u> | <u>۱۲,۵۷۴,۵۶۹,۵۷۳</u>        | <u>(۶۳۴,۳۸۵)</u>   | <u>۱۲,۵۷۵,۲۰۳,۹۵۸</u> |      |             |              |

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  
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۳

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

| سال مالی منتهی به    | سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱ |          |                    |     |                 |            |                 |
|----------------------|------------------------------|----------|--------------------|-----|-----------------|------------|-----------------|
| ۱۳۹۲/۰۵/۳۱           | خالص                         | هزینه    | سود                | نرخ | مبلغ            | تاریخ      | تاریخ           |
| خالص سود اوراق       | سود اوراق                    | تنزیل    | ریال               | سود | اسمی            | سررسید     | سرمایه‌گذاری    |
| ریال                 | ریال                         | ریال     | ریال               |     | ریال            |            |                 |
| ۵۱۳,۹۱۷,۶۶۴          | ۳۵۶,۵۴۱,۰۲۰                  | .        | ۳۵۶,۵۴۱,۰۲۰        | ۲۰٪ | ۱۲۳,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۴/۰۶/۰۱ | تاریخ‌های مختلف |
| .                    | ۱۲۰,۶۴۱,۰۱۷                  | .        | ۱۲۰,۶۴۱,۰۱۷        | ۲۰٪ | ۴۶,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۳۹۵/۰۳/۲۸ | ۱۳۹۱/۱۰/۰۳      |
| .                    | ۱۱۶,۵۵۹,۵۳۰                  | .        | ۱۱۶,۵۵۹,۵۳۰        | ۲۰٪ | ۲۰,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۳۹۶/۰۹/۲۲ | تاریخ‌های مختلف |
| ۳۲۷,۳۶۷,۶۳۶          | ۸۵,۸۵۴,۲۹۸                   | .        | ۸۵,۸۵۴,۲۹۸         | ۲۰٪ | ۱۲,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۳۹۵/۰۳/۲۸ | ۱۳۹۱/۱۰/۰۳      |
| ۱۱۲,۳۵۶,۵۳۶          | ۷۵,۳۵۷,۸۸۰                   | .        | ۷۵,۳۵۷,۸۸۰         | ۲۰٪ | ۱۴,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۳۹۶/۰۹/۲۶ | تاریخ‌های مختلف |
| ۹۶,۹۰۱,۶۳۱           | ۱۲,۸۸۴,۸۱۲                   | .        | ۱۲,۸۸۴,۸۱۲         | ۲۰٪ | ۹,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۳۹۵/۰۵/۰۵ | ۱۳۹۲/۰۲/۲۸      |
| ۱۷۸,۱۶۰,۰۰۰          | .                            | .        | .                  | ۲۰٪ | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۳۹۵/۰۶/۱۵ | ۱۳۹۱/۰۶/۱۵      |
| <u>۱,۲۲۸,۷۰۳,۴۶۷</u> | <u>۷۶۷,۸۳۸,۵۵۷</u>           | <u>+</u> | <u>۷۶۷,۸۳۸,۵۵۷</u> |     |                 |            |                 |

**اوراق مشارکت:**

اوراق شرکت هواپیمایی ماهان دوم  
اوراق اجاره شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران، مرداد  
اوراق صکوک اجاره رایتل  
اوراق اجاره شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران، مهر  
اوراق شرکت سنگ‌آهن گل‌گهر  
اوراق شرکت بین‌المللی توسعه ساختمان  
اوراق شرکت عمران و نوسازی مجد

**۲۰ - سایر درآمدها**

سایر درآمدها به شرح زیر است:

| سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به |
|-------------------|-------------------|
| ۱۳۹۲/۰۵/۳۱        | ۱۳۹۳/۰۵/۳۱        |
| ریال              | ریال              |
| ۷,۷۴۰,۰۰۰         | ۳۸,۹۱۶,۵۰۲        |
| .                 | .                 |
| <u>۷,۷۴۰,۰۰۰</u>  | <u>۳۸,۹۱۶,۵۰۲</u> |

برگشت کارمزد اوراق بهادار  
درآمد تنزیل سود سهام

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۳

۲۱ - هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

| سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به |              |
|-------------------|-------------------|--------------|
| ۱۳۹۲/۰۵/۳۱        | ۱۳۹۳/۰۵/۳۱        |              |
| ریال              | ریال              | مدیر صندوق   |
| ۲۷۵,۷۵۵,۹۱۸       | ۴۹۳,۱۷۲,۷۹۸       | ضامن         |
| ۶۵,۵۰۵,۰۸۸        | ۱۳۷,۳۳۵,۳۷۳       | ضامن سودآوری |
| ۶۳,۶۶۶,۴۱۹        | ۱۳۷,۳۳۵,۳۷۳       | متولی        |
| ۵۲,۹۸۸,۰۳۲        | ۶۳,۹۸۷,۵۴۳        | حسابرس       |
| ۵۲,۷۲۵,۹۴۷        | ۵۸,۴۵۶,۰۵۲        |              |
| ۵۱۰,۶۴۱,۴۰۴       | ۸۹۰,۲۸۷,۱۳۹       |              |

۲۲ - سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌ها به شرح زیر است:

| سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به |                 |
|-------------------|-------------------|-----------------|
| ۱۳۹۲/۰۵/۳۱        | ۱۳۹۳/۰۵/۳۱        |                 |
| ریال              | ریال              | هزینه نرم‌افزار |
| ۱۶۸,۵۳۰,۶۹۴       | ۲۰۲,۰۷۰,۰۷۶       | هزینه تأسیس     |
| ۷۵,۱۰۲,۴۶۸        | ۶۴,۲۲۷,۲۳۶        | هزینه تصفیه     |
| ۴۳,۳۹۴,۴۴۱        | ۳۱,۸۸۹,۷۴۱        |                 |
| ۲۸۷,۰۲۷,۶۰۳       | ۲۹۸,۱۸۷,۰۵۳       |                 |

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  
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۳

**۲۳ - هزینه‌های مالی**

هزینه‌های مالی به شرح زیر است:

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

هزینه کارمزد بانکی

**۲۴ - تعدیلات**

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

| سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به |
|-------------------|-------------------|
| ۱۳۹۲/۰۵/۳۱        | ۱۳۹۳/۰۵/۳۱        |
| ریال              | ریال              |
| ۳۴۸,۲۳۴,۷۶۲       | ۸۶۹,۳۶۰,۸۹۹       |
| (۲۳۷,۰۰۸,۲۶۲)     | (۱۳۹,۳۷۵,۹۹۹)     |
| ۲,۱۸۶,۸۸۰         | (۱,۰۹۲,۸۴۳,۷۹۱)   |
| ۱۱۳,۴۱۳,۳۸۰       | (۳۶۲,۸۵۸,۸۹۱)     |

تعدیلات ارزش‌گذاری بابت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری

تعدیلات ارزش‌گذاری بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

تغییرات ناشی از عملکرد

**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:

| سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به |
|-------------------|-------------------|
| ۱۳۹۲/۰۵/۳۱        | ۱۳۹۳/۰۵/۳۱        |
| ریال              | ریال              |
| ۴,۰۶۳,۵۷۲,۵۷۸     | ۰                 |
| ۳,۹۷۸,۱۸۴,۳۵۶     | ۰                 |
| ۵,۳۸۳,۶۸۸,۰۵۵     | ۰                 |
| ۵,۰۸۷,۷۶۱,۶۴۰     | ۰                 |
| ۰                 | ۴,۵۴۰,۱۲۸,۰۴۵     |
| ۰                 | ۵,۰۶۲,۱۴۱,۴۷۶     |
| ۰                 | ۲,۳۱۳,۹۳۱,۷۰۷     |
| ۱۸,۵۱۳,۲۰۶,۶۲۹    | ۱۱,۹۱۶,۲۰۱,۲۲۸    |

سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۱/۰۶/۳۱

سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۱/۰۹/۳۰

سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۱/۱۲/۳۰

سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۲/۰۳/۳۱

سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۲/۰۶/۳۱

سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۲/۰۹/۳۰

سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۲/۱۲/۲۹

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

| ۱۳۹۳/۰۵/۳۱                |                            |                                 |             |               |           |
|---------------------------|----------------------------|---------------------------------|-------------|---------------|-----------|
| اشخاص و وابسته            | نام                        | نوع وابستگی                     | نوع واحدهای | تعداد واحدهای | درصد تملک |
| مدیر                      | شرکت تأمین سرمایه بانک ملت | مدیر صندوق                      | ممتاز       | ۵,۱۰۰         | ۷.۰۳%     |
| ضامن نقدشوندگی و مدیر ثبت | بانک ایران زمین            | ضامن نقد شونده و مدیر ثبت صندوق | ممتاز       | ۴,۹۰۰         | ۶.۷۵%     |
|                           |                            |                                 |             | ۱۰,۰۰۰        | ۱۳.۷۸%    |

**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 نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱ فاقد معاملات با اشخاص وابسته بوده است.