

شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین

صورت‌های مالی

عملکرد دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۳



صندوق سرمایه گذاری ملت ایران زمین
گزارش مالی میان دوره‌ای
صورت‌های مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۳

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری ملت ایران زمین

با احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری ملت ایران زمین مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰ 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 می‌گردد:

شماره صفحه	شرح
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۵ و ۶	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۸ - ۶	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۳۰ - ۹	ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۳/۰۹/۲۶ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	آقای علی قاسمی‌ارمکی	شرکت تأمین سرمایه بانک ملت	مدیر صندوق
	آقای علی رحمانی	شرکت مشاور سرمایه گذاری نیکی گستر	متولی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۰۸/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
			دارایی‌ها:
۱۰,۳۳۳,۴۵۱,۷۸۰	۴,۵۶۱,۲۸۶,۲۱۳	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۵۱,۵۴۴,۸۷۶,۸۴۶	۵۲,۶۲۴,۶۶۵,۵۲۴	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی
۱۴,۲۹۳,۵۰۱,۲۹۹	۱۹,۷۳۸,۵۸۲,۲۴۸	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۹۴۱,۱۵۴,۵۲۸	۷۸۸,۱۷۴,۸۰۴	۸	حساب‌های دریافتی
۱۳,۶۲۰,۹۶۲	(۲۱۵,۵۹۰,۱۹۳)	۹	مطالبات از (بدهی به) سرمایه‌گذاران
۱,۷۳۴,۴۸۲	۷,۲۱۴,۰۲۵	۱۰	جاری کارگزاران
۲۳۱,۵۳۰,۱۸۶	۱۶۴,۲۱۵,۱۲۰	۱۱	سایر دارایی‌ها
۷۷,۳۵۹,۸۷۰,۰۸۳	۷۷,۶۶۸,۵۴۷,۷۴۱		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
۰	۸,۴۲۴,۵۸۳	۱۲	حساب‌های پرداختی
۱,۰۶۰,۹۱۳,۴۸۰	۱,۱۳۷,۳۷۸,۵۳۱	۱۳	پرداختی به ارکان صندوق
۱۱۴,۰۱۳,۸۶۱	(۲,۹۱۵,۴۳۹)	۱۴	پرداختی به (دریافتی از) سرمایه‌گذاران
۱,۰۲۰,۴۲۸,۶۰۳	۷۹۷,۱۳۲,۷۵۳	۱۵	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۲,۱۹۵,۳۵۵,۹۴۴	۱,۹۴۰,۰۲۰,۴۲۸		جمع بدهی‌ها
۷۵,۱۶۴,۵۱۴,۱۳۹	۷۵,۷۲۸,۵۲۷,۳۱۳	۱۶	خالص دارایی‌ها
۱,۰۳۵,۶۸۱	۱,۰۴۴,۰۸۵		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است *

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین
گزارش مالی میان دوره‌ای
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		درآمدها:
۱,۰۵۱,۵۲۸,۴۱۳	(۴,۲۶۸,۷۰۳,۴۶۳)	(۵۱۴,۲۵۲,۲۰۱)	۱۷	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۲,۱۴۶,۳۴۰,۵۶۶	(۹۴۹,۷۱۷,۷۱۳)	(۲۹۵,۴۲۳,۴۲۵)	۱۸	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳۲۸,۶۸۹,۷۷۸	۲,۷۰۳,۶۸۵,۷۰۲	۶,۲۲۳,۹۷۸	۱۹	سود سهام
۳,۰۸۶,۵۲۲,۵۴۶	۱۳,۳۴۲,۴۰۸,۱۳۰	۳,۷۹۲,۲۰۴,۳۸۴	۲۰	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
(۱,۰۵۵,۴۵۹,۴۷۴)	۳۸,۹۱۶,۵۰۲	۹۴۶,۸۴۳,۰۵۱	۲۱	سایر درآمدها
۵,۵۵۷,۶۲۱,۸۲۹	۱۰,۸۶۶,۵۸۹,۱۵۸	۳,۹۳۵,۵۹۵,۷۸۷		جمع درآمدها
ریال	ریال	ریال		هزینه‌ها:
۲۶۸,۰۷۶,۳۴۲	۸۹۰,۲۸۷,۱۳۹	۱۱۶,۹۳۵,۸۱۲	۲۲	هزینه کارمزد ارکان
۷۷,۸۲۲,۳۲۶	۲۹۸,۱۸۷,۰۵۳	۶۷,۳۱۵,۰۶۶	۲۳	سایر هزینه‌ها
۲۹۶,۰۰۰	۷۴۰,۰۰۰	۷۶۰,۰۰۰	۲۴	هزینه‌های مالی
۳۴۶,۱۹۴,۶۶۸	۱,۱۸۹,۲۱۴,۱۹۲	۱۸۵,۰۱۰,۸۷۸		جمع هزینه‌ها
۵,۲۱۱,۴۲۷,۱۶۱	۹,۶۷۷,۳۷۴,۹۶۶	۳,۷۵۰,۵۸۴,۹۰۹		سود خالص
۵.۹۳٪	۱۱.۲۸٪	۵.۰۴٪		۱. بازده میانگین سرمایه‌گذاری
۵.۷۷٪	۱۳.۷۰٪	۴.۹۵٪		۲. بازده سرمایه‌گذاری پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است *

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین
گزارش مالی میان دوره‌ای
صورت گردش خالص دارایی‌ها
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰		یادداشت
تعداد واحدهای		تعداد واحدهای		تعداد واحدهای		
ریال	سرمایه‌گذاری	ریال	سرمایه‌گذاری	ریال	سرمایه‌گذاری	
۸۸,۷۵۷,۶۱۲,۶۷۲	۸۳,۴۵۳	۸۷,۶۶۲,۵۸۲,۰۰۱	۸۳,۴۵۳	۷۵,۱۶۵,۷۳۴,۲۹۱	۷۲,۵۷۵	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
۲,۲۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۸۹	۷,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۲۵	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی صادر شده طی دوره
(۷۵۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۵۷)	(۱۸,۳۰۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸,۳۰۳)	(۹۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۴)	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی ابطال شده طی دوره
۵,۲۱۱,۴۳۷,۱۶۱		۹,۶۷۷,۳۷۴,۹۶۶		۳,۷۵۰,۵۸۴,۹۰۹		سود خالص دوره
۳۵,۶۰۱,۹۱۶		۶۱۸,۷۵۸,۴۰۰		(۱,۵۲۱,۳۷۴)	۲۵	تعدیلات
(۴,۵۴۰,۱۲۸,۰۴۵)		(۱۱,۹۱۶,۲۰۱,۲۲۸)		(۳,۱۴۲,۲۶۰,۵۱۳)	۲۶	سود تقسیم شده
۹۰,۹۹۶,۵۱۳,۷۰۴	۸۴,۹۸۵	۷۵,۱۶۴,۵۱۴,۱۳۹	۷۲,۵۷۵	۷۵,۷۲۸,۵۲۷,۳۱۳	۷۲,۵۳۱	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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 بازارهای اول و دوم فرابورس، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازارهای اول و دوم فرابورس، اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی، گواهی سپرده‌های بانکی، و ...) سرمایه‌گذاری، و نیز خدمات تعهد پذیرهنویسی ارائه می‌نماید. مدت فعالیت صندوق، طبق مجمع برگزار شده در تاریخ ۱۳۹۳/۰۱/۱۱ به مدت سه سال تا تاریخ ۱۳۹۶/۰۴/۰۹ تمدید، و به تأیید سازمان بورس اوراق بهادار رسیده 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 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 نیکی‌گستر 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
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۳

حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی بهراد مشار است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۳/۰۶ با شماره ثبت ۱۳۸۹۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس، تهران، خیابان شهید مطهری، خیابان فجر، پلاک ۲۷ 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:

سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها، در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر، شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه، و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمان‌بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف مدت ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالیانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی، با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۳

۴-۲-۲

سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقیمانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده، و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۳ - محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری، به صورت روزانه به شرح زیر محاسبه، و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	عنوان هزینه
معادل نیم درصد از وجوه جذب شده در پذیرهنویسی اولیه، حداکثر تا مبلغ صد و پنجاه میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق؛	هزینه‌های تأسیس
حداکثر تا مبلغ پنجاه میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق؛	هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق
سالانه پانزده در هزار متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه دو در هزار ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ده درصد از تفاوت روزانه سود علی‌الحساب دریافتی ناشی از سپرده‌گذاری در گواهی سپرده یا حساب‌های سرمایه‌گذاری بانک‌ها یا مؤسسات مالی و اعتباری، نسبت به بالاترین سود علی‌الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده؛	کارمزد مدیر
سالانه دو صدم درصد متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق حداقل مبلغ پنجاه میلیون ریال و حداکثر تا یکصد میلیون ریال است.	کارمزد متولی
سالانه نیم درصد ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق؛	کارمزد ضامن نقدشوندگی
سالانه نیم درصد ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق؛	کارمزد ضامن جبران خسارت یا سود
سالانه مبلغ ثابت شصت و هفت میلیون و پانصد هزار 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 سیصد میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق؛	هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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:

۱۳۹۳/۰۵/۳۱			۱۳۹۳/۰۸/۳۰			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	
۶.۹۶	۵,۳۸۳,۲۳۰,۶۳۵	۶,۱۷۹,۵۶۹,۹۲۱	۵.۷۶	۴,۴۷۱,۵۰۹,۷۸۴	۴,۷۵۳,۵۱۵,۳۲۳	بانک‌ها و مؤسسات اعتباری
۰.۰۰	.	.	.	۴۸,۰۸۴,۸۹۶	۳۶,۴۷۲,۰۶۲	واسطه‌گری‌های مالی و پولی
۰.۰۰	.	.	.	۴۱,۶۹۱,۵۳۳	۳۷,۶۸۲,۲۵۰	سیمان، آهک و گچ
۲	۱,۲۴۰,۰۸۳,۸۶۶	۱,۴۵۱,۷۱۹,۹۳۰	۰.۰۰	.	.	شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی
۲	۱,۲۰۱,۹۶۳,۲۰۶	۱,۲۳۴,۸۰۲,۶۸۹	۰.۰۰	.	.	ماشین‌آلات و دستگاه‌های برقی
۲	۱,۱۹۰,۹۳۹,۹۴۳	۱,۱۴۳,۸۵۱,۶۷۶	۰.۰۰	.	.	مخابرات
۱	۱,۰۲۶,۳۲۹,۲۷۰	۸۸۹,۲۵۶,۹۵۲	۰.۰۰	.	.	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۰.۳۸	۲۹۰,۹۰۴,۸۶۰	۳۵۱,۲۳۲,۳۴۶	۰.۰۰	.	.	انبوه‌سازی املاک و مستغلات
۱۳.۳۶	۱۰,۳۳۳,۴۵۱,۷۸۰	۱۱,۲۵۰,۴۳۳,۵۱۴	۵.۸۷	۴,۵۶۱,۲۸۶,۲۱۳	۴,۸۲۷,۶۶۹,۶۳۵	

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۳

۶ - سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی

سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح زیر است:

نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ سپرده	درصد از کل دارایی‌ها	۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۳/۰۵/۳۱
				ریال	درصد		ریال
بلندمدت	۱۳۹۱/۰۷/۳۰	۱۳۹۶/۰۷/۳۰	۲۳	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴.۳۸	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
کوتاه‌مدت	۱۳۹۰/۰۹/۲۹	-	۲۰	۱,۶۷۹,۲۶۱,۸۷۱	۲.۱۶	۵۵۹,۶۷۴,۷۸۵	۵۵۹,۶۷۴,۷۸۵
کوتاه‌مدت	۱۳۹۱/۰۷/۲۶	-	۷	۹۴۵,۴۰۳,۶۵۳	۱.۲۲	۹۸۵,۲۰۲,۰۶۱	۹۸۵,۲۰۲,۰۶۱
				<u>۵۲,۶۲۴,۶۶۵,۵۲۴</u>	<u>۶۷.۷۶</u>	<u>۵۱,۵۴۴,۸۷۶,۸۴۶</u>	<u>۵۱,۵۴۴,۸۷۶,۸۴۶</u>

۷ - سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

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

یادداشت	۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۳/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۷-۱	۱۲,۲۹۰,۳۱۳,۸۵۶	۰
۷-۲	۷,۴۴۸,۲۶۸,۳۹۲	۱۴,۲۹۳,۵۰۱,۲۹۹
	<u>۱۹,۷۳۸,۵۸۲,۲۴۸</u>	<u>۱۴,۲۹۳,۵۰۱,۲۹۹</u>

اوراق مشارکت

اوراق اجاره

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۳

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۰۸/۳۰	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۲,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۲,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۸۰۳,۰۹۶	۱۲,۲۹۰,۳۱۳,۸۵۶	۱۵.۸۲	۰

اوراق مشارکت:

اوراق مشارکت شرکت میدکو

۲-۷- اوراق اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۰۸/۳۰	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۳,۳۷۹,۲۶۷,۹۵۸	۲۰	۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۳,۱۱۳,۷۹۲	۷,۴۴۸,۲۶۸,۳۹۲	۹.۵۹	۱۳,۳۷۹,۲۶۷,۹۵۸
۹۱۴,۲۳۳,۳۴۱	۲۰	۰	۰	۰	۰.۰۰	۹۱۴,۲۳۳,۳۴۱
۱۴,۲۹۳,۵۰۱,۲۹۹		۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۳,۱۱۳,۷۹۲	۷,۴۴۸,۲۶۸,۳۹۲	۹.۵۹	۱۴,۲۹۳,۵۰۱,۲۹۹

اوراق اجاره:

اوراق اجاره شرکت هواپیمایی ماهان دوم

اوراق اجاره رایتل

۸ - حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال
۴۸۳,۰۸۹,۸۱۵		۴۸۳,۰۸۹,۸۱۵	۱۲۵,۰۵۲,۳۱۱
۳۰۷,۶۴۵,۵۰۰	۲۵	۲۹۹,۵۷۴,۴۶۷	۷۷۹,۴۶۰,۸۶۸
۵,۵۴۰,۱۱۴	۲۰ و ۲۳	۵,۵۱۰,۵۲۲	۳۶,۶۴۱,۳۴۹
۷۹۶,۲۷۵,۴۲۹		۷۸۸,۱۷۴,۸۰۴	۹۴۱,۱۵۴,۵۲۸

مطالبات از ضامن سودآوری

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی سپرده‌های بانکی

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۳

۹ - مطالبات از (بدهی به) سرمایه‌گذاران

حساب‌های فیما بین با سرمایه‌گذاران به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۵,۷۷۵,۴۹۷	۵,۳۵۷,۱۰۷
۷,۸۴۵,۴۶۵	(۲۲۰,۹۴۷,۳۰۰)
<u>۱۳,۶۲۰,۹۶۲</u>	<u>(۲۱۵,۵۹۰,۱۹۳)</u>

بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

بابت سود صندوق

۱۰ - جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به شرح زیر است

۱۳۹۳/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰			
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
<u>۱,۷۳۴,۴۸۲</u>	<u>۷,۲۱۴,۰۲۵</u>	<u>(۷۷,۶۹۲,۴۱۴,۷۴۷)</u>	<u>۷۷,۶۹۷,۸۹۴,۲۹۰</u>	<u>۱,۷۳۴,۴۸۲</u>

شرکت کارگزاری بانک ملت

۱۱ - سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰			
مانده در پایان سال	مانده در پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
<u>۲۳۱,۵۳۰,۱۸۶</u>	<u>۱۶۴,۲۱۵,۱۲۰</u>	<u>(۶۷,۳۱۵,۰۶۶)</u>	<u>۰</u>	<u>۲۳۱,۵۳۰,۱۸۶</u>

نرم افزار صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۳

۱۲ - حساب‌های پرداختی

حساب‌های پرداختی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۰	۸,۴۲۴,۵۸۳

مالیات تکلیفی

۱۳ - پرداختی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۰۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۷۶۶,۹۲۴,۳۵۳	۸۱۰,۳۵۵,۶۹۰	
۲۰۲,۸۴۰,۴۶۱	۲۱۱,۹۸۳,۶۲۲	
۳۹,۷۵۶,۹۰۹	۷۲,۰۶۸,۰۰۶	
۴۴,۶۴۰,۹۳۱	۳۵,۷۶۹,۰۵۲	
۴,۷۵۰,۸۲۶	۵,۱۶۲,۱۶۱	
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۴۰,۰۰۰	۱۳-۱
۱,۰۶۰,۹۱۳,۴۸۰	۱,۱۳۷,۳۷۸,۵۳۱	

مدیر صندوق

ضامن

متولی

حسابرس

ضامن سودآوری

مدیر ثبت

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

۱۴ - پرداختی به (دریافتی از) سرمایه‌گذاران

پرداختی به سرمایه‌گذاران از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۰
۶۱,۵۱۳,۸۶۱	(۲,۹۱۵,۴۳۹)
۱۱۴,۰۱۳,۸۶۱	(۲,۹۱۵,۴۳۹)

بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری

بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۳

۱۵ - سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
 سایر حساب‌های پرداختی متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۰۸/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		مدیر صندوق
۹۳۹,۲۸۰,۷۰۸	۶۷۰,۰۴۰,۷۰۸	۱۵-۱	ذخیره کارمزد تصفیه
۸۱,۱۴۷,۸۸۶	۸۱,۱۴۷,۸۸۶		سایر
۹	۴۵,۹۴۴,۱۵۹		
<u>۱,۰۲۰,۴۲۸,۶۰۳</u>	<u>۷۹۷,۱۳۲,۷۵۳</u>		

۱۵-۱ - مانده حساب فوق از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	پرداختی مدیر صندوق بابت هزینه‌های تأسیس و هزینه‌های نرم‌افزار
۹۳۸,۴۸۰,۰۸۷	۶۶۸,۴۸۰,۰۸۷	پرداختی مدیر بابت کارمزد صدور چک
۸۰۰,۶۲۱	۱,۵۶۰,۶۲۱	
<u>۹۳۹,۲۸۰,۷۰۸</u>	<u>۶۷۰,۰۴۰,۷۰۸</u>	

۱۶ - خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۳/۰۵/۳۱		۱۳۹۳/۰۸/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۶۴,۸۰۷,۷۰۸,۸۸۴	۶۲,۵۷۵	۶۵,۲۸۷,۶۷۷,۵۶۴	۶۲,۵۳۱	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱۰,۳۵۶,۸۰۵,۲۵۵	۱۰,۰۰۰	۱۰,۴۴۰,۸۴۹,۷۴۹	۱۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
<u>۷۵,۱۶۴,۵۱۴,۱۳۹</u>	<u>۷۲,۵۷۵</u>	<u>۷۵,۷۲۸,۵۲۷,۳۱۳</u>	<u>۷۲,۵۳۱</u>	

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۳

۱۷ - سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
(۸۲,۲۹۰,۰۰۰)	(۲۸۶,۱۱۶,۱۴۱)	۱۵۱,۷۷۱,۹۷۳	۱۷-۱
(۱۱,۷۳۲,۸۱۰)	(۱۳۸,۴۳۱,۲۶۴)	۰	۱۷-۲
۱,۱۴۵,۵۵۱,۲۲۳	(۳,۸۴۴,۱۵۶,۰۵۸)	(۶۶۶,۰۲۴,۱۷۴)	۱۷-۳
<u>۱,۰۵۱,۵۲۸,۴۱۳</u>	<u>(۴,۲۶۸,۷۰۳,۴۶۳)</u>	<u>(۵۱۴,۲۵۲,۲۰۱)</u>	

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

۱۷-۱ - سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر می‌باشد:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۰	۲۱۹,۳۷۶,۹۷۳	(۵,۵۷۲,۸۰۷)	(۶,۹۷۵,۰۶۰,۲۲۰)	۷,۲۰۰,۰۱۰,۰۰۰	۶,۹۷۰
(۴,۹۳۵,۰۰۰)	(۵,۴۶۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰
۰	(۷,۸۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰
۰	(۱۸,۸۴۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰
(۱۵,۸۸۵,۰۰۰)	(۴۶,۰۰۵,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰
(۳۴,۷۵۵,۰۰۰)	(۹۲,۰۵۸,۵۲۶)	۰	۰	۰	۰	۰
(۲۶,۷۱۵,۰۰۰)	(۹۸,۸۱۱,۱۰۰)	(۱۹,۱۱۰,۰۰۰)	(۹,۸۶۰,۷۶۰)	(۱۲,۷۴۹,۲۴۹,۲۴۰)	۱۲,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۴۰
۰	(۱۷,۱۴۱,۵۱۵)	(۴۸,۴۹۵,۰۰۰)	(۲۵,۰۲۳,۴۲۰)	(۳۲,۳۵۳,۴۷۱,۵۸۰)	۳۲,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۳۳۰
<u>(۸۲,۲۹۰,۰۰۰)</u>	<u>(۲۸۶,۱۱۶,۱۴۱)</u>	<u>۱۵۱,۷۷۱,۹۷۳</u>	<u>(۴۰,۴۵۶,۹۸۷)</u>	<u>(۵۲,۰۷۷,۷۸۱,۰۴۰)</u>	<u>۵۲,۲۷۰,۰۱۰,۰۰۰</u>	

اوراق مشارکت شرکت میدکو

اوراق شرکت بین‌المللی توسعه ساختمان

اوراق شرکت سنگ‌آهن گل‌گهر

اوراق مشارکت شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران، مهر

اوراق مشارکت شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران، مرداد

اوراق سرمایه‌گذاری بانک انصار

اوراق اجاره شرکت هواپیمایی ماهان دوم

اوراق اجاره رایتل

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۳

۱۷-۲ - سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم به شرح زیر می‌باشد:

تعداد سهام	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰	
						سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
حق تقدم سهام شرکت فولاد مبارکه اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۷۷۰,۵۳۳	۷۷۰,۵۳۳
حق تقدم سهام شرکت کارت اعتباری ایران کیش	۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۹۳۴,۰۲۹)	(۴,۹۳۴,۰۲۹)
حق تقدم سهام شرکت سرمایه‌گذاری مسکن	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۲,۵۰۳,۳۴۳)	(۱۲,۵۰۳,۳۴۳)
حق تقدم سهام شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۲,۲۲۴,۰۸۲)	(۴۲,۲۲۴,۰۸۲)
حق تقدم سهام شرکت داروسازی تولید دارو	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۹,۵۴۰,۳۴۳)	(۷۹,۵۴۰,۳۴۳)
	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱,۷۳۲,۸۱۰)	(۱۳۸,۴۳۱,۲۶۴)

۱۷-۳ - سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر می‌باشد:

تعداد سهام	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰	
						سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سهام شرکت خدمات انفورماتیک	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۶,۹۰۰,۰۰۰	(۸۸۹,۲۵۶,۹۵۲)	(۵,۳۲۶,۵۰۱)	(۵,۰۳۴,۵۰۰)	۱۰۷,۲۸۲,۰۴۷	۲۹۶,۸۸۳,۵۸۶
سهام شرکت سرمایه‌گذاری مسکن زاینده‌رود	۲۰,۰۰۰	۷۳,۹۸۰,۰۰۰	(۶۲,۳۹۳,۸۸۰)	(۳۷۸,۰۳۸)	(۳۶۹,۹۰۱)	۱۰,۹۳۸,۱۸۱	۰
سهام شرکت سرمایه‌گذاری پتروشیمی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۹۹,۴۵۷,۸۸۰
سهام شرکت گروه بهمن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۵۴,۹۶۰,۰۴۹
سهام بانک سینا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۱۷,۲۸۳,۹۲۹

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۳

دوره مالی سه ماهه منتهی	سال مالی منتهی	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰						
به ۱۳۹۲/۰۸/۳۰	به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد سهام	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۳,۸۵۴,۵۲۶)	۷۹۸,۱۵۰,۴۳۹	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت سرمایه‌گذاری غدیر
۴۱۶,۱۹۴,۴۷۷	۵۹۰,۸۸۸,۶۴۱	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت صنایع آذراب
.	۵۰۵,۴۳۳,۳۸۱	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز پتروشیمی تأمین
(۱۳۱,۷۴۶,۴۶۱)	۴۴۴,۲۹۴,۳۳۵	.	.	.	.	.	.	سهام بانک پاسارگاد
۴۳۸,۲۴۶,۶۹۹	۴۲۵,۶۳۳,۷۱۶	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت پتروشیمی اراک
۴۱۷,۳۰۶,۹۲۵	۴۱۷,۳۰۶,۹۲۵	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت پالایش نفت بندرعباس
۳۸۹,۹۱۷,۴۳۱	۳۸۹,۹۱۷,۴۳۱	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت سیمان بهبهان
۳۳۰,۶۴۰,۶۳۴	۳۳۰,۶۴۰,۶۳۴	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت معدنی و صنعتی چادرملو
.	۲۳۰,۳۲۰,۶۶۵	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
.	۱۹۳,۸۹۶,۷۷۳	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت سرمایه‌گذاری گروه صنایع بهشهر ایران
.	۱۸۷,۹۷۰,۶۴۴	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی
(۱,۸۸۷,۴۳۸)	۱۰۲,۹۲۵,۶۳۰	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت سرمایه‌گذاری مسکن تهران
۲۷۱,۸۰۴,۸۹۵	۹۳,۸۱۶,۵۴۸	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت فولاد مبارکه اصفهان
۹۲,۲۰۲,۹۱۶	۹۲,۲۰۲,۹۱۶	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت حفاری شمال
.	۴۶,۷۴۳,۵۰۶	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت تولید برق عسلویه مپنا
.	۲۹,۵۱۲,۰۳۶	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت سرمایه‌گذاری سایپا
.	۲۶,۶۵۸,۸۲۹	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت تجارت الکترونیک پارسیان
.	۲۲,۵۸۳,۴۴۴	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت نوسازی و ساختمان تهران

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۳

دوره مالی سه ماهه منتهی	سال مالی منتهی	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰/۰۸/۱۳۹۳						
به ۱۳۹۲/۰۸/۳۰	به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد سهام	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	۱۸,۴۵۲,۸۵۹	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت کشتیرانی دریای خزر
.	۱۸,۰۰۴,۱۸۸	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت قطعات اتومبیل ایران
۱۳,۸۲۶,۵۱۱	۱۳,۸۲۶,۵۱۱	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت توسعه صنایع بهشهر
۸,۸۸۳,۸۶۸	۱۳,۲۸۶,۶۳۲	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران
.	۱۱,۹۲۹,۸۳۸	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت سرمایه‌گذاری دارویی تأمین
۱۱,۳۸۱,۰۰۷	۱۱,۳۸۱,۰۰۷	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه
.	۶,۴۵۷,۳۶۴	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت گروه صنعتی پاکشو
.	۶,۳۲۰,۶۴۵	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت نفت سپاهان
.	۳,۱۶۸,۸۲۵	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت پخش البرز
.	۲,۶۷۶,۰۸۳	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت سرمایه‌گذاری بوعلی
.	۱,۴۱۴,۷۶۹	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت سرمایه‌گذاری مسکن شمال شرق
.	(۴,۳۶۳,۶۹۶)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت صنعتی پارس مینو
.	(۱۶,۳۲۹,۹۲۶)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت سیمان تهران
(۶,۹۹۲,۷۵۶)	(۱۷,۸۴۳,۴۴۴)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت توسعه معادن روی ایران
(۱۸,۸۵۰,۰۰۱)	(۱۸,۸۵۰,۰۰۱)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت پتروشیمی جم
.	(۲۲,۸۷۸,۴۹۹)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت کارخانه چینی ایران
(۲۷,۰۳۰,۲۴۳)	(۲۷,۰۳۰,۲۴۳)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت سرمایه‌گذاری بازنشستگی کشوری
.	(۳۸,۳۹۳,۰۲۲)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت سرمایه‌گذاری شاهد

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۳

دوره مالی سه ماهه منتهی	سال مالی منتهی	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰/۰۸/۱۳۹۳						
به ۱۳۹۲/۰۸/۳۰	به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد سهام	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	(۵۴,۹۷۶,۵۴۸)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت سرمایه‌گذاری گروه صنعتی رنا
(۱۱۵,۳۹۸,۵۲۲)	(۶۱,۳۹۹,۴۲۶)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت سایپا
.	(۸۷,۱۰۴,۲۲۷)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت چین‌چین
.	(۹۳,۲۰۳,۰۲۱)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت سرمایه‌گذاری صنعت نفت
.	(۹۴,۱۷۷,۹۸۷)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت پارس خودرو
.	(۹۸,۸۰۷,۴۹۸)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت داده‌پردازی ایران
.	(۱۲۳,۵۵۲,۶۶۱)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت بیمه ملت
(۸,۰۰۱,۶۷۴)	(۱۲۵,۴۶۹,۹۱۰)	.	.	.	.	.	.	سهام بانک انصار
.	(۱۳۸,۰۹۸,۶۸۸)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت سایپا دیزل
.	(۱۵۱,۲۵۶,۵۶۵)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت ملی صنایع مس ایران
.	(۱۵۷,۷۸۲,۴۸۵)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت ایران خودرو
.	(۱۵۸,۳۶۸,۸۳۵)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت لبنیات پاستوریزه پاک
(۱۷۴,۸۶۵,۳۱۰)	(۱۷۴,۸۶۵,۳۱۰)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت پتروشیمی پردیس، بورسی
۱۴,۳۱۷,۲۵۶	(۱۸۵,۴۶۸,۸۲۱)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت سرمایه‌گذاری ساختمان ایران
(۱۳,۰۷۱,۹۹۰)	(۲۰۰,۸۵۴,۶۱۹)	.	.	.	.	.	.	سهام بانک پارسیان
.	(۲۰۸,۶۸۱,۷۱۴)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت آبسال
(۲۱۵,۱۶۵,۱۳۱)	(۲۱۵,۱۶۵,۱۳۱)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت گروه صنعتی بارز
۸,۷۸۹,۸۰۱	(۲۲۱,۴۶۹,۳۱۹)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت تأمین مواد اولیه فولاد صبا نور

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۳

دوره مالی سه ماهه منتهی	سال مالی منتهی	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰						
به ۱۳۹۲/۰۸/۳۰	به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد سهام	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	(۲۳۹,۷۰۳,۱۴۴)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت سرمایه‌گذاری خوارزمی
۲۴۹,۱۰۵,۶۷۶	(۲۴۷,۱۴۴,۰۱۶)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان
(۲۴۸,۵۵۹,۸۴۸)	(۲۴۸,۵۵۹,۸۴۸)	.	.	.	.	.	.	سهام بانک دی
(۲۵۲,۸۳۵,۳۹۴)	(۲۶۷,۴۹۷,۲۱۳)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت پالایش نفت تبریز
.	(۲۷۰,۳۳۹,۰۳۷)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت تولید محور خودرو
.	(۲۸۶,۳۵۱,۷۲۷)	.	.	.	.	.	.	سهام شرک ایران خودرو دیزل
(۲۹۳,۹۳۲,۲۱۱)	(۲۹۳,۹۳۲,۲۱۱)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت مجتمع پتروشیمی شیراز
(۱۳۸,۹۳۴,۶۴۱)	(۳۲۷,۷۰۴,۰۲۷)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت صنایع مس شهید باهنر
۱۳۹,۱۶۲,۵۹۹	(۳۴۶,۸۰۲,۵۷۸)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت کارت اعتباری ایران کیش
۸۹,۹۳۸,۸۵۱	(۴۶۹,۱۹۷,۰۸۸)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت مخابرات ایران
.	(۴۸۱,۸۹۱,۸۵۰)	.	.	.	.	.	.	سهام بانک صادرات ایران
۱۸,۲۶۳,۷۹۰	(۵۴۲,۴۹۵,۹۲۷)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت پتروشیمی زاگرس
.	(۵۸۱,۰۲۱,۵۲۷)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت تراکتورسازی ایران
.	(۶۲۷,۶۹۰,۲۷۹)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت شیر پاستوریزه پگاه اصفهان
.	(۶۳۰,۸۵۸,۳۲۲)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت زامیاد
۲۱,۵۸۷,۷۱۹	(۶۷۴,۰۱۸,۲۶۱)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت داروسازی تولید دارو
(۷۰۶,۰۰۴,۵۶۴)	(۷۰۶,۰۰۴,۵۶۴)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت پالایش نفت اصفهان
(۳۵۱,۴۴۶,۹۳۱)	(۸۷۰,۴۷۶,۴۶۵)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت کالسیمین

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۳

دوره مالی سه ماهه منتهی	سال مالی منتهی	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰/۰۸/۱۳۹۳						
به ۳۰/۰۸/۱۳۹۲	به ۳۱/۰۵/۱۳۹۳	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد سهام	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۰۳,۸۲۰,۴۴۲)	(۹۲۶,۴۳۴,۶۰۰)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت صنایع شیمیایی خلیج فارس
.	(۲۱۸,۱۷۳,۴۲۹)	(۱۴,۲۶۹,۰۳۱)	(۵,۷۰۶,۶۳۵)	(۶,۰۳۷,۶۲۰)	(۱,۱۴۳,۸۵۱,۶۷۶)	۱,۱۴۱,۳۲۶,۹۰۰	۳۷,۴۸۲	سهام شرکت ارتباطات سیار ایران
۶,۸۰۰,۲۲۴	۵۹۰,۰۰۰,۶۵۱	(۳۶,۷۶۶,۴۴۵)	(۱,۵۸۸,۶۷۷)	(۱,۶۸۰,۸۲۰)	(۳۵۱,۲۳۲,۳۴۵)	۳۱۷,۷۳۵,۳۹۷	۱۶۸,۷۳۱	سهام شرکت سرمایه‌گذاری مسکن
۶۵,۹۲۱,۳۳۷	(۸۵۳,۶۲۵,۵۳۵)	(۵۶,۶۰۸,۷۰۷)	(۵,۹۵۲,۲۱۶)	(۶,۲۹۷,۴۴۸)	(۱,۲۳۴,۸۰۲,۶۸۹)	۱,۱۹۰,۴۴۳,۶۴۶	۲۷۰,۰۰۰	سهام شرکت ایران ترانسفو
.	.	(۸۱,۳۳۱,۰۹۸)	(۳,۷۰۲,۳۳۳)	(۳,۹۱۷,۰۶۷)	(۸۱۴,۱۷۸,۵۴۹)	۷۴۰,۴۶۶,۸۵۱	۶۴۲,۰۰۰	سهام شرکت بیمه آسیا
.	.	(۱۲۱,۹۹۵,۳۷۵)	(۵,۱۹۹,۴۲۲)	(۵,۵۰۰,۹۸۴)	(۱,۱۵۱,۱۷۹,۴۲۰)	۱,۰۳۹,۸۸۴,۴۵۱	۱۸۲,۷۰۰	سهام شرکت نیرو ترانس
.	(۳۵۴,۸۲۶,۸۷۸)	(۱۹۰,۴۰۱,۶۶۷)	(۶,۲۴۲,۵۰۰)	(۶,۶۰۴,۵۶۸)	(۱,۴۲۶,۰۵۴,۵۹۹)	۱,۲۴۸,۵۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	سهام بانک ملت
.	۲۲,۵۸۲,۷۵۵	(۲۸۲,۸۷۲,۰۷۹)	(۵,۹۰۵,۰۰۲)	(۶,۲۴۷,۴۹۴)	(۱,۴۵۱,۷۱۹,۹۳۰)	۱,۱۸۱,۰۰۰,۳۴۷	۲۶۴,۹۰۰	سهام شرکت سرمایه‌گذاری بانک ملی ایران
۱,۱۴۵,۵۵۱,۲۲۳	(۳,۸۴۴,۱۵۶,۰۵۸)	(۶۶۶,۰۲۴,۱۷۴)	(۳۹,۷۰۱,۱۸۶)	(۴۱,۹۹۰,۵۴۰)	(۸,۵۲۴,۵۷۰,۰۴۰)	۷,۹۴۰,۲۳۷,۵۹۲		

۱۸ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

دوره مالی سه ماهه منتهی	سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی	یادداشت
به ۳۰/۰۸/۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۵/۳۱	به ۳۰/۰۸/۱۳۹۳	
ریال	ریال	ریال	
۲,۷۷۵,۰۰۰	.	.	۱۸-۱
(۳,۹۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۱۱۰,۰۰۰)	(۲۹,۰۴۰,۰۰۰)	۱۸-۲
۲,۱۴۷,۴۶۵,۵۶۶	(۹۲۷,۶۰۷,۷۱۳)	(۲۶۶,۳۸۳,۴۲۵)	۱۸-۳
۲,۱۴۶,۳۴۰,۵۶۶	(۹۴۹,۷۱۷,۷۱۳)	(۲۹۵,۴۲۳,۴۲۵)	

اوراق گواهی سپرده سرمایه‌گذاری

اوراق مشارکت و صکوک اجاره

اوراق سهام

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۳

۱-۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق گواهی سپرده سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰					
سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	تعداد	ارزش بازار یا	بهای	کارمزد	مالیات	سود (زیان)
تحقق نیافته نگهداری	تحقق نیافته نگهداری	اوراق	قیمت تعدیل شده	تمام شده	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۲,۷۷۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

اوراق سرمایه‌گذاری بانک انصار

۲-۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و صکوک اجاره به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰					
سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	تعداد	ارزش بازار یا	بهای	کارمزد	مالیات	سود (زیان)
تحقق نیافته نگهداری	تحقق نیافته نگهداری	اوراق	قیمت تعدیل شده	تمام شده	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	(۳,۹۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	(۱,۳۶۵,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۷,۱۰۰	(۲۰,۷۴۵,۰۰۰)	۷,۱۰۰	۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۱۰۵,۱۵۴,۶۰۰)	(۵,۴۹۵,۴۰۰)	۰	(۱۰,۶۵۰,۰۰۰)
۱۲,۲۶۰	۰	۱۲,۲۶۰	۱۲,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۲۶۸,۹۰۰,۷۶۰)	(۹,۴۸۹,۲۴۰)	۰	(۱۸,۳۹۰,۰۰۰)
۱۹,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۱۱۰,۰۰۰)	۱۹,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۳۷۴,۰۵۵,۳۶۰)	(۱۴,۹۸۴,۶۴۰)	۰	(۲۹,۰۴۰,۰۰۰)

اوراق مشارکت شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران، مرد
اوراق اجاره رایتل
اوراق اجاره شرکت هواپیمایی ماهان دوم
اوراق مشارکت شرکت میدکو

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۳

۱۸-۳ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق سهام به شرح زیر می‌باشد:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰						
سود (زیان)	سود (زیان)	سود (زیان)	مالیات	کارمزد	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	
تحقق نیافته نگهداری	تحقق نیافته نگهداری	تحقق نیافته نگهداری	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۰	۱۱,۶۱۲,۸۳۴	(۲۴۲,۸۸۰)	(۲۴۸,۲۲۳)	(۳۶,۴۷۲,۰۶۳)	۴۸,۵۷۶,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	سهام شرکت بهمن لیزینگ
۰	۰	۴,۰۰۹,۲۸۳	(۲۱۰,۶۲۵)	(۲۲۲,۸۴۱)	(۳۷,۶۸۲,۲۵۱)	۴۲,۱۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	سهام شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنایع سیمان
۰	۱۳۷,۰۷۲,۳۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سهام شرکت خدمات انفورماتیک
۰	۴۷,۰۸۸,۲۶۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سهام شرکت ارتباطات سیار ایران
۵۸۹,۲۰۹,۲۶۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سهام شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران
۴۷۹,۵۸۲,۲۳۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سهام شرکت سرمایه‌گذاری پتروشیمی
۳۴۳,۶۱۷,۶۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سهام بانک پاسارگاد
۱۹۷,۵۱۲,۱۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سهام شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز پتروشیمی تأمین
۱۸۴,۱۳۰,۹۷۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سهام شرکت صنایع آذراب
۱۶۹,۷۹۱,۹۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سهام شرکت گروه بهمن
۹۸,۲۹۸,۱۸۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سهام شرکت ملی صنایع مس ایران
(۷۵,۲۹۳,۶۲۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سهام شرکت سرمایه‌گذاری مسکن تهران
(۸۴,۱۱۰,۱۱۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سهام شرکت صنایع شیمیایی خلیج فارس
(۱۳۸,۱۹۸,۱۹۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سهام شرکت سرمایه‌گذاری گروه صنایع بهشهر ایران
۰	(۳۲,۸۳۹,۴۸۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سهام شرکت ایران ترانسفو
۳۸۲,۷۰۸,۱۴۲	(۷۰,۹۵۳,۴۶۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سهام شرکت سرمایه‌گذاری مسکن

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰						
سود (زیان)	سود (زیان)	سود (زیان)	مالیات	کارمزد	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	
تحقق نیافته نگهداری	تحقق نیافته نگهداری	تحقق نیافته نگهداری						
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۱۷,۰۳۲	(۲۱۱,۶۳۶,۰۶۴)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت سرمایه‌گذاری بانک ملی ایران
.	(۷۹۶,۳۳۹,۲۸۹)	(۲۸۲,۰۰۵,۵۴۲)	(۲۲,۵۹۰,۰۰۰)	(۲۳,۹۰۰,۲۲۰)	(۴,۷۵۳,۵۱۵,۳۳۲)	۴,۵۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	سهام بانک ملت
۲,۱۴۷,۴۶۵,۵۶۶	(۹۲۷,۶۰۷,۷۱۳)	(۲۶۶,۳۸۳,۴۲۵)	(۲۳,۰۴۳,۵۰۵)	(۲۴,۳۷۱,۲۸۴)	(۴,۸۲۷,۶۶۹,۶۳۶)	۴,۶۰۸,۷۰۱,۰۰۰		

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۳

۱۹ - سود سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰							
خالص درآمد	خالص درآمد	خالص درآمد	هزینه	جمع درآمد	سود متعلق	تعداد سهام متعلقه	تاریخ تشکیل	سال	
سود سهام	سود سهام	سود سهام	تنزیل	سود سهام	به هر سهم	در زمان مجمع	مجمع	مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
.	۱۸۳,۶۵۱,۴۱۵	۳,۷۲۱,۸۷۸	۳,۷۲۱,۸۷۸	.	.	.	۱۳۹۳/۰۲/۳۰	۱۳۹۲	سهام شرکت خدمات انفورماتیک
.	۱۰۰,۶۵۶,۵۹۹	۲,۱۶۰,۳۰۲	۲,۱۶۰,۳۰۲	.	.	.	۱۳۹۲/۱۲/۰۵	۱۳۹۲	سهام شرکت سرمایه‌گذاری مسکن
.	۴۹۵,۱۵۲,۸۵۴	۳۴۱,۷۹۸	۳۳۹,۱۴۶	۲,۶۵۲	.	.	۱۳۹۳/۰۴/۲۹	۱۳۹۲	سهام شرکت سرمایه‌گذاری بانک ملی ایران
.	۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	-	سهام بانک ملت
.	۴۳۴,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	-	سهام شرکت ارتباطات سیار ایران
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	-	سهام شرکت پالایش نفت اصفهان
.	۱۷۲,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	-	سهام شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان
.	۶۳,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	-	سهام شرکت سرمایه‌گذاری غدیر
۱۰,۲۰۲,۱۸۶	۴۶,۵۵۵,۶۶۴	.	.	.	.	.	-	-	سهام شرکت حمل و نقل توکا
۹,۸۱۱,۱۱۵	۴۵,۰۳۸,۹۴۲	.	.	.	.	.	-	-	سهام شرکت توسعه صنایع بهشهر
۶,۹۰۳,۵۸۳	۳۱,۵۰۵,۹۶۴	.	.	.	.	.	-	-	سهام شرکت پالایش نفت تبریز
۱,۵۷۹,۴۳۴	۷,۰۰۰,۸۰۴	.	.	.	.	.	-	-	سهام شرکت گروه بهمن
۱۲۳,۴۶۰	۱۲۳,۴۶۰	.	.	.	.	.	-	-	سهام شرکت سرمایه‌گذاری مسکن شمال شرق
<u>۳۲۸,۶۸۹,۷۷۸</u>	<u>۲,۷۰۳,۶۸۵,۷۰۲</u>	<u>۶,۲۲۳,۹۷۸</u>	<u>۶,۲۲۱,۳۲۶</u>	<u>۲,۶۵۲</u>					

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۳

۲-۲۰- سود اوراق مشارکت و اوراق اجاره به شرح زیر می‌باشد:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰				
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۰	۰	۳۷۲,۲۴۱,۵۸۹	۲۰	۶,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰		
۴۳,۰۳۸,۰۴۴	۳۵۶,۵۴۱,۰۲۰	۲۴۷,۶۵۶,۱۷۰	۲۰	۱۲,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۶/۰۱	تاریخ‌های مختلف
۰	۱۱۶,۵۵۹,۵۳۰	۲۳۲,۷۴۸,۶۴۲	۲۰	۳۲,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۹/۲۲	تاریخ‌های مختلف
۰	۱۲۰,۶۴۱,۰۱۷	۰	۲۰	۰	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	تاریخ‌های مختلف
۴۶,۶۴۷,۱۰۳	۸۵,۸۵۴,۲۹۸	۰	۲۰	۰	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	تاریخ‌های مختلف
۰	۷۵,۳۵۷,۸۸۰	۰	۲۰	۰	۱۳۹۶/۰۹/۲۶	تاریخ‌های مختلف
۷,۸۶۴,۸۹۵	۱۲,۸۸۴,۸۱۲	۰	۲۰	۰	۱۳۹۵/۰۵/۰۵	تاریخ‌های مختلف
۹۷,۵۵۰,۰۴۲	۷۶۷,۸۳۸,۵۵۷	۸۵۲,۶۴۶,۴۰۱				

اوراق مشارکت:

اوراق مشارکت شرکت میدکو

اوراق اجاره شرکت هواپیمایی ماهان دوم

اوراق اجاره رایتل

اوراق مشارکت شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران، مرداد

اوراق مشارکت شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران، مهر

اوراق شرکت سنگ‌آهن گل‌گهر

اوراق شرکت بین‌المللی توسعه ساختمان

۲۱ - سایر درآمدها

سایر درآمدها به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
(۱,۰۵۵,۴۵۹,۴۷۴)	۰	۹۳۷,۴۵۶,۷۳۷	
۰	۰	۹,۳۸۴,۲۷۳	۲۱-۱
۰	۳۸,۹۱۶,۵۰۲	۱,۳۶۳	۲۱-۲
۰	۰	۶۷۸	
(۱,۰۵۵,۴۵۹,۴۷۴)	۳۸,۹۱۶,۵۰۲	۹۴۶,۸۴۳,۰۵۱	

برگشت زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

درآمد تنزیل سود سهام

برگشت کارمزد اوراق بهادار

درآمد تنزیل سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۳

- ۲۱-۱ مبلغ فوق درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام است که در سال قبل طی یادداشت ۱۷ از درآمد سود سهام کسر، و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.
- ۲۱-۲ مبلغ فوق مربوط به محاسبهٔ مازاد کارمزد کارگزاری بوده، که با توجه به دستورالعمل پیش‌گیری از معاملات غیرمعمول صندوق‌ها محاسبه، و از کارمزد پرداختی به کارگزار کسر شده است.

۲۲ - هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۱۵۳,۵۰۸,۱۳۰	۴۹۳,۱۷۲,۷۹۸	۴۳,۴۳۱,۳۳۷	مدیر صندوق
۱۳,۲۱۳,۵۶۴	۶۳,۹۸۷,۵۴۳	۳۲,۳۱۱,۰۹۷	متولی
۱۳,۲۱۳,۵۶۴	۵۸,۴۵۶,۰۵۲	۲۲,۹۰۷,۰۵۶	حسابرس
۴۴,۰۷۰,۵۴۲	۱۳۷,۳۳۵,۳۷۳	۹,۱۴۳,۱۶۱	ضامن
۴۴,۰۷۰,۵۴۲	۱۳۷,۳۳۵,۳۷۳	۹,۱۴۳,۱۶۱	ضامن سودآوری
۲۶۸,۰۷۶,۳۴۲	۸۹۰,۲۸۷,۱۳۹	۱۱۶,۹۳۵,۸۱۲	

۲۳ - سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌ها به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۴۷,۵۶۹,۲۴۹	۲۰۲,۰۷۰,۰۷۶	۶۷,۳۱۵,۰۶۶	هزینه نرم‌افزار
۱۸,۶۷۳,۰۱۸	۶۴,۲۲۷,۲۳۶	۰	هزینه تأسیس
۱۱,۵۸۰,۰۵۹	۳۱,۸۸۹,۷۴۱	۰	هزینه تصفیه
۷۷,۸۲۲,۳۲۶	۲۹۸,۱۸۷,۰۵۳	۶۷,۳۱۵,۰۶۶	

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۳

۲۴ - هزینه‌های مالی

هزینه‌های مالی به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به
۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۰۸/۳۰
ریال	ریال	ریال
۲۹۶,۰۰۰	۷۴۰,۰۰۰	۷۶۰,۰۰۰

هزینه کارمزد بانکی

۲۵ - تعدیلات

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به
۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۰۸/۳۰
ریال	ریال	ریال
۶۶,۱۰۱,۳۲۷	۵۲۱,۱۲۶,۱۳۷	۱,۸۵۲,۸۵۰
(۳۰,۴۹۹,۴۱۱)	۹۷,۶۳۲,۲۶۳	(۳,۳۷۴,۲۲۴)
۳۵,۶۰۱,۹۱۶	۶۱۸,۷۵۸,۴۰۰	(۱,۵۲۱,۳۷۴)

تعدیلات ارزش‌گذاری بابت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری

تعدیلات ارزش‌گذاری بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

۲۶ - سود تقسیم شده

طبق امیدنامه صندوق، سود دارندگان واحدها در پایان هر فصل پرداخت می‌شود. سودهای پرداختی از محل منابع

صندوق، بر حسب دوره‌های مختلف مالی به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به
۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۰۸/۳۰
ریال	ریال	ریال
۴,۵۴۰,۱۲۸,۰۴۵	۴,۵۴۰,۱۲۸,۰۴۵	۰
۰	۵,۰۶۲,۱۴۱,۴۷۶	۰
۰	۲,۳۱۳,۹۳۱,۷۰۷	۰
۰	۰	۳,۱۴۲,۲۶۰,۵۱۳
۴,۵۴۰,۱۲۸,۰۴۵	۱۱,۹۱۶,۲۰۱,۲۲۸	۳,۱۴۲,۲۶۰,۵۱۳

سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۲/۰۶/۳۱

سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۲/۰۹/۳۰

سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۲/۱۲/۲۹

سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۳/۰۶/۳۱

لازم به ذکر است، مازاد پرداختی جهت رعایت میزان سود تضمین شده طی دوره‌های تقسیم سود اسفند ماه ۱۳۹۲ و خرداد ماه ۱۳۹۳، به ترتیب مبالغ ۱/۳ میلیارد ریال، و ۳/۶ میلیارد ریال، توسط ارکان صندوق تأمین و پرداخت شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۳

۲۷ - تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ ترازنامه، صندوق هیچگونه بدهی احتمالی ندارد.

۲۸ - 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			۱۳۹۳/۰۸/۳۰			نوع وابستگی	نام	اشخاص و وابسته
تعداد واحدهای	نوع واحدهای	درصد تملک	تعداد واحدهای	نوع واحدهای	درصد تملک			
سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری	مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه بانک ملت	مدیر
۵,۱۰۰	ممتاز	۷۰۳	۵,۱۰۰	ممتاز	۷۰۳	ضامن نقد شوندگی و مدیر	بانک ایران زمین	ضامن نقدشوندگی و مدیر ثبت
۴,۹۰۰	ممتاز	۶۰۷۶	۴,۹۰۰	ممتاز	۶۰۷۶	ثبت صندوق		
۱۳,۰۰۰	عادی	۱۷۰۹۲	۱۳,۰۰۰	عادی	۱۷۰۹۲	شرکت فرعی متعلق به ضامن	شرکت گروه مالی ملت	شرکت گروه مالی ملت
						جبران خسارت یا سود		
۵۴	عادی	۰۰۰۷	۵۴	عادی	۰۰۰۷	عضو گروه مدیران صندوق	آقای رسول رحیم‌نیا	گروه مدیران
۵۴	عادی	۰۰۰۷	۵۴	عادی	۰۰۰۷	عضو گروه مدیران صندوق	خانم اکرم حمیدیان	گروه مدیران
۰	عادی	۰۰۰۷	۵۰	عادی	۰۰۰۷	عضو گروه مدیران صندوق	آقای سعید احمدی	گروه مدیران
۲۳,۱۰۸		۳۱۰۹۳	۲۳,۱۵۸		۳۱۰۹۳			

۲۹ - معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

معاملات با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش به شرح زیر بوده است:

۳۰ - رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

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