

صندوق سرمایه گذاری ملت ایران زمین

فهرست مندرجات

شماره صفحه	شرح
(۱) و (۲)	۱- گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مبنای دوره‌ای
۲	۲- صورتهای مالی الف) صورت خالص دارایی ها
۳	ب) صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
۴ الی ۳۱	ج) یادداشتهای توضیحی

صندوق سرمایه گذاری ملت ایران زمین

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای

به انضمام صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۳

به نام خدا

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای

به مدیریت

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین

۱- صورت خالص داراییهای صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۳ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۹ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با مدیریت صندوق و مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدود تر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

نتیجه‌گیری

۳- براساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۴- اهم موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه صندوق و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر می‌باشد:

۴-۱- مفاد بند ۳-۲ امید نامه در خصوص سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس از یک ناشر (بانک ملت) و در یک صنعت (بانکها و موسسات مالی و اعتباری) به ترتیب حداکثر ۲۰ و ۳۰ درصد از داراییهایی که به این مورد اختصاص یافته است و همچنین مفاد ماده ۲۶ اساسنامه صندوق در خصوص اعلام نقض نصابهای مذکور به حسابرس.

گزارش - بهراد موشار

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای (ادامه)
صندوق سرمایه گذاری ملت ایران زمین

۲-۴- مفاد تبصره ۲ ماده ۳۵ اساسنامه درخصوص ثبت تصمیمات مجمع مورخ ۱۳۹۳/۰۸/۲۸ نزد سبا حداکثر ظرف یک هفته و انتشار آن در روزنامه کثیرالانتشار و تارنمای صندوق.

۳-۴- مفاد تبصره ۱ ماده ۱۴ و ماده ۱۹ اساسنامه درخصوص تسویه به موقع مبالغ قابل پرداخت توسط ضامن جبران خسارت یا سود، بابت بازدهی تضمین شده در مقطع تقسیم سود و ابطال واحدهای سرمایه گذاری.

۴-۴- مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۳۴ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی سازمان بورس و اوراق بهادار درخصوص ارسال صورتهای مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰ ظرف مدت ۲۰ روز کاری از طریق سامانه کدال.

۵- محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مالی مورد گزارش، به صورت نمونه‌ای مورد بررسی و کنترل این موسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی‌های انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از وجود ایراد و اشکال در محاسبات مذکور باشد، برخورد ننموده است.

۶- اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر، مدیر ثبت و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روش‌های مرتبط با ثبت حسابها و جمع‌آوری مدارک و مستندات مربوط، به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته و به مواردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی به شرح فوق باشد، برخورد نگردیده است.

۷- گزارش مدیر صندوق در مورد عملکرد صندوق برای دوره مالی مورد گزارش، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از سوی مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

مؤسسه حسابرسی بهراد مشاور

تاریخ: ۵ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

مستقل
حسابدار رسمی
رضا یعقوبی
مجیدرضا بیرجندی



صندوق سرمایه گذاری ملت ایران زمین
گزارش مالی میان دوره‌ای
صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۳

با احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰ 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 و ۴	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
۵ و ۶	یادداشت‌های توضیحی:
۶	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶ - ۸	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۹ - ۳۱	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
	ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری 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 ۱۳۹۴/۰۱/۱۸ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۱۱/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۰,۳۳۳,۴۵۱,۷۸۰	۳,۹۴۶,۹۶۳,۴۹۰	۵	دارایی‌ها:
۵۱,۵۴۴,۸۷۶,۸۴۶	۵۲,۲۶۹,۴۹۴,۷۳۵	۶	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱۴,۳۹۳,۵۰۱,۳۹۹	۱۵,۹۹۳,۱۲۷,۱۴۹	۷	سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی
۹۴۱,۱۵۴,۵۲۸	۶۹۸,۷۳۳,۴۰۱	۸	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۱۳,۶۲۰,۹۶۲	.	۹	حساب‌های دریافتی
۱,۷۳۴,۴۸۲	.	۱۰	مطالبات از سرمایه‌گذاران
۳۳۱,۵۳۰,۱۸۶	۹۷,۶۳۹,۷۸۰	۱۱	جاری کارگزاران
۷۷,۳۵۹,۸۷۰,۰۸۳	۷۳,۰۳۵,۹۵۷,۵۵۵		سایر دارایی‌ها
			جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
۱,۰۶۰,۹۱۳,۴۸۰	۸۰,۴۶۲,۳۳۱	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۱۱۴,۰۱۳,۸۶۱	.	۱۳	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۱,۰۲۰,۴۲۸,۶۰۳	۸۴,۶۴۵,۵۳۷	۱۴	سپرده حساب‌های پرداختی و ذخایر
۲,۱۹۵,۳۵۵,۹۴۴	۱۶۵,۱۰۷,۸۶۸		جمع بدهی‌ها
۷۵,۱۶۴,۵۱۴,۱۳۹	۷۲,۸۷۰,۸۴۹,۶۸۷	۱۵	خالص دارایی‌ها
۱,۰۳۵,۶۸۱	۱,۰۴۱,۴۲۹		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 شش‌ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش‌ماهه منتهی	دوره مالی شش‌ماهه منتهی	یادداشت
۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۱۱/۳۰ به	۱۳۹۳/۱۱/۳۰ به	
ریال	ریال	ریال	
(۵,۲۳۶,۴۳۳,۹۲۰)	۳,۹۴۰,۵۲۱,۶۷۳	۶۵۰,۸۸۰,۵۷۷	۱۶
(۹۳۷,۴۵۶,۷۷۸)	(۳۶۰,۱۰۰,۶۷۳)	(۸۳۰,۳۵۵,۳۴۲)	۱۷
۲,۵۷۳,۴۶۰,۸۶۸	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۵۲	۱۸
۱۳,۳۳۲,۴۰۸,۱۳۰	۶,۵۴۰,۴۷۸,۷۶۹	۷,۹۱۲,۳۰۵,۶۳۱	۱۹
۱۳۹,۵۷۰,۱۳۷	(۱۱۵,۱۲۵,۶۰۶)	۲۴,۷۵۰,۲۰۷	۲۰
۹,۷۷۱,۵۵۸,۴۸۷	۸,۰۶۴,۸۶۸,۰۹۸	۷,۷۵۷,۴۸۳,۷۲۵	
(۸۹۰,۲۸۷,۱۳۹)	(۵۲۰,۲۶۷,۴۰۸)	(۲۱۴,۶۶۰,۸۷۴)	۲۱
(۳۹۸,۱۸۷,۰۵۳)	(۱۵۵,۶۱۸,۳۹۸)	(۱۳۳,۸۹۰,۴۰۶)	۲۲
(۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۲۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰,۸۰۰,۰۰۰)	۲۳
(۱,۱۸۹,۳۱۴,۱۹۲)	(۱۷۱,۵۱۴,۷۰۶)	(۳۴۹,۴۵۹,۲۸۰)	
۸,۵۸۲,۳۴۴,۲۹۵	۷,۳۸۸,۳۵۳,۳۹۲	۷,۴۰۸,۰۲۴,۴۵۵	
۱۰۰٪	۸,۱۳٪	۱۰,۳٪	
۱۲,۳۴٪	۸,۴۷٪	۱۰,۰۶٪	

مدها:

د (زیان) فروش اوراق بهادار

د (زیان) تحقق نیافته نگرهاری اوراق بهادار

د سهام

د اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

بر درآمدها

مع درآمدها

پنجه‌ها:

پنجه کارمزد ارکان

ایر هزینه‌ها

زینته‌های مالی

مع هزینه‌ها

بود خالص

بازده میانگین سرمایه‌گذاری

بازده سرمایه‌گذاری پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جایی‌نپذیر صورت‌های مالی است.

میانگین موزون (ریال) و جوه استفاده شده \pm سود خالص = بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱

خالص دارایی‌های پایان دوره \pm اسدبلاک ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال \pm سود (زیان) خالص = بازده سرمایه‌گذاری پایان سال ۲

موسسه گزارش

شماره مشاور

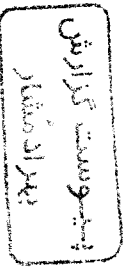
صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین
گزارش مالی میان دوره‌ای
صورت گردش خالص دارایی‌ها
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۳

سال منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱	سال مالی	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	
۸۸,۷۵۷,۵۱۲,۵۷۲	۸۳,۴۵۳	۸۸,۷۵۷,۵۱۲,۵۷۲	۸۳,۴۵۳	
۷,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۲۵	۷,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۲۵	
(۱,۸۳۰,۳۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۳۰)	(۱,۲۵۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۵۳)	
۸,۵۸۲,۳۳۴,۲۹۵		۷,۳۸۸,۳۵۳,۳۹۲		
۵۱۸,۷۵۸,۴۰۰		۴۵۵,۸۴۵,۹۴۲		
(۱۱,۹۱۵,۲۰۱,۲۲۸)		(۹,۵۰۲,۲۶۹,۵۲۱)		
۷۵,۱۶۴,۵۱۴,۱۳۹	۷۲,۵۷۵	۷۵,۱۶۴,۵۱۴,۱۳۹	۷۲,۵۷۵	
		۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	
		(۲,۵۵۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۵۵۳)	
		۷,۴۰۸,۰۲۴,۴۴۵		
		(۸,۵۳۴,۴۸۱)		
		(۷,۰۱۸,۱۵۴,۴۱۶)		
		۷۲,۸۷۰,۸۴۹,۶۸۷	۶۹,۹۷۲	

پس دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره / سال
دهای سرمایه‌گذاری عادی صادر شده طی دوره / سال
دهای سرمایه‌گذاری عادی ابطال شده طی دوره / سال
خالص دوره / سال
یلات

د تقسیم شده

پس دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره / سال



صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۳

۱ - اطلاعات کلی صندوق

۱-۱ - تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین که صندوقی با درآمد ثابت و سرمایه‌باز 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، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازارهای اول و دوم فرابورس، گوهی 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 جمیع 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
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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: 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. بری 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
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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 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 و 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 یکصد و بیست میلیون ریال و حداکثر تا دویست و بیست میلیون ریال است.	کارمزد متولی
سالانه نیم درصد ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق؛	کارمرد ضامن نقدشوندگی
سالانه نیم درصد ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق؛	کارمرد ضامن جریان خسارت یا سود
سالانه مبلغ ثابت هشتاد و پنج 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 سالانه 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 شش‌ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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

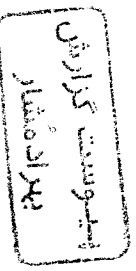
این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری، کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی، به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری، کارمزد معاملات و مالیات از قیمت 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 شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۳

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

مابه‌گزارى در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

درصد به کل دارایی‌ها	۱۳۹۳/۰۵/۳۱		۱۳۹۳/۱۱/۳۰		صنعت
	خالص	بهای تمام شده	خالص	بهای تمام شده	
۶,۹۶	۵,۲۸۲,۲۳۰,۵۳۳	۶,۱۷۹,۵۶۹,۹۲۱	۵,۴۰	۴,۷۵۳,۵۱۵,۳۳۲	ک‌ها و مؤسسات اعتباری
۱,۶۰	۱,۲۴۰,۰۸۳,۸۶۶	۱,۴۵۱,۷۱۹,۹۳۰	۰	۰	رکتهای چند رشته‌ای صنعتی
۱,۵۵	۱,۲۰۱,۹۶۳,۳۰۷	۱,۲۳۴,۸۰۲,۶۹۰	۰	۰	شین‌آلات و دستگاه‌های برقی
۱,۵۴	۱,۱۹۰,۹۳۹,۹۴۳	۱,۱۴۳,۸۵۱,۵۷۶	۰	۰	خابرات
۱,۳۳	۱,۰۲۶,۳۲۹,۲۷۰	۸۱۹,۲۵۶,۹۵۲	۰	۰	یانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۰,۲۸	۲۹۰,۹۰۴,۵۶۱	۲۵۱,۲۳۲,۳۴۵	۰	۰	موسازی املاک و مستغلات
۱۳,۳۱	۱۰,۲۳۳,۴۵۱,۷۸۰	۱۱,۳۵۰,۴۳۳,۵۱۴	۵,۴۰	۴,۷۵۳,۵۱۵,۳۳۲	



صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۳

سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی

زمانه‌گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۵/۳۱		۱۳۹۳/۱۱/۳۰	
مبلغ	درصد از	مبلغ	نرخ
سپرده	کل دارایی‌ها	سپرده	سود
ریال	درصد	ریال	درصد
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۴۶	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳
۵۵۹,۶۳۷,۷۸۵	۱,۶۳	۱,۱۸۸,۹۶۳,۶۹۴	۲۰
۹۸۵,۲۰۲,۰۶۱	۱,۵۲	۱,۱۱۰,۵۳۱,۰۴۱	۷
۵۱,۰۵۴,۸۷۶,۸۴۶	۷۱,۶۱	۵۲,۲۹۹,۴۹۴,۷۳۵	
			تاریخ سررسید
			تاریخ سپرده‌گذاری
			نوع سپرده
			بلندمدت
			کوتاهمدت
			کوتاهمدت

سپرده نزد مؤسسه مالی و اعتباری توسعه - سپرده دوم

سپرده نزد بانک ایران زمین

سپرده نزد مؤسسه مالی و اعتباری توسعه - سپرده اول

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

۱۳۹۳/۰۵/۳۱		۱۳۹۳/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	ریال	یادداشت
.	۱۵,۹۹۳,۱۲۷,۱۴۹	۷-۱	
۱۴,۲۹۳,۵۰۱,۲۹۹	.	۷-۲	
۱۴,۲۹۳,۵۰۱,۲۹۹	۱۵,۹۹۳,۱۲۷,۱۴۹		

اوراق مشارکت

اوراق اجاره

پیشوندت گزارش
بهره‌امشار

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۳/۱۱/۳۰

۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۱۱/۳۰	خالص	سود	ارزش	نرخ	تاریخ
خالص	درصد به	خالص	سود	ارزش	نرخ	تاریخ
ارزش فروش	کل دارایی‌ها	ارزش فروش	متعلقه	اسمی	سود	سررسید
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	۲۰	۱۳۹۷/۰۱/۳۴
۰	۲۱,۹۰	۱۵,۹۹۳,۱۲۷,۱۴۹	۱۳۶,۴۰۹,۷۵۵	۱۵,۸۲۹,۰۰۰,۰۰۰		

رق مشارکت:

رق مشارکت شرکت میدکو

۷ اوراق اجاره به تفکیک ناسر به شرح زیر است:

۷

اوراق اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

راق اجاره:

راق اجاره شرکت هواپیمایی ماهان دوم

راق اجاره رایتل

۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۱۱/۳۰	خالص	سود	ارزش	نرخ	تاریخ
خالص	درصد به	خالص	سود	ارزش <td>نرخ <td>تاریخ</td> </td>	نرخ <td>تاریخ</td>	تاریخ
ارزش فروش	کل دارایی‌ها	ارزش فروش	متعلقه	اسمی	سود	سررسید
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		
۱۳,۲۷۹,۱۶۷,۹۵۸	۰	۰	۰	۰	-	-
۹۱۴,۲۳۲,۳۴۱	۰	۰	۰	۰	-	-
۱۴,۲۹۳,۵۰۱,۲۹۹	۰,۰۰۰	۰	۰	۰	-	-

۱ - حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

حسابات از ضامن سودآوری

سود سهام دریافتی

سود دریافتی سپرده‌های بانکی

۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۱۱/۳۰	توزیل شده	توزیل نشده
توزیل شده	توزیل شده	توزیل	توزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۱۷۵,۵۲۳,۳۱۱	۴۰,۳۷۶۴۶۱۱	۲۵	۴۰,۳۷۶۴۶۱۱
۷۷۹,۴۶۰,۸۶۸	۲۶۱,۵۶۲۶۴۷	۲۳ و ۲۰,۷	۲۶۱,۷۰۱,۳۵۰
۲۶۶۴۱,۳۴۹	۳۳,۴۰۵,۱۴۳		۳۳,۴۴۵,۳۴۷
۹۴۱,۱۵۴,۵۲۸	۶۹۸,۷۳۲,۴۰۱		۶۹۸,۹۱۱,۳۰۸

پشتیبانیت گزارش
به‌ویژه مشاور

صندوق سرمایه گذاری ملت ایران زمین
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۳

۹ - مطالبات از سرمایه‌گذاران
 حساب‌های فیما بین با سرمایه‌گذاران به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۷,۸۴۵,۴۶۵	.
۵,۷۷۵,۴۹۷	.
<u>۱۳,۶۲۰,۹۶۲</u>	<u>.</u>

بابت سود صندوق
 بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

۱۰ - جاری کارگزاران
 جاری کارگزاران به شرح زیر است

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۷۳۴,۴۸۲	۱۰۶,۵۲۵,۱۰۶,۵۶۴	(۱۰۶,۵۲۶,۸۴۱,۰۴۶)	.

سرکت کارگزاری بانک ملت

۱۱ - سایر دارایی‌ها
 سایر دارایی‌ها به شرح زیر است:

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰

مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۳۱,۵۳۰,۱۸۶	.	(۱۳۳,۸۹۰,۴۰۶)	۹۷,۶۳۹,۷۸۰

نرم افزار صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۳

۱۲ - پرداختی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۱۱/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		متولی
۳۹,۷۵۶,۹۰۹	۳۵,۱۸۷,۱۴۰		مدیر صندوق
۷۶۶,۹۲۴,۳۵۳	۲۰,۶۹۶,۲۹۴		حسابرس
۴۴,۶۴۰,۹۳۱	۱۲,۵۰۴,۵۹۲		ضامن
۲۰,۲۸۴,۴۶۱	۶,۳۶۵,۰۴۲		ضامن جبران خسارت یا سود
۴,۷۵۰,۸۲۶	۳,۵۶۹,۲۶۳		مدیر بیت
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۴۰,۰۰۰	۱۲-۱	
<u>۱,۰۶۰,۹۱۳,۴۸۰</u>	<u>۸۰,۴۶۲,۳۳۱</u>		

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

۱۳ - پرداختی به سرمایه‌گذاران

پرداختی به سرمایه‌گذاران از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	بیت بطلان واحدهای سرمایه‌گذاری
۶۱,۵۱۳,۸۶۱	.	بیت درخواست صدور و حدهای سرمایه‌گذاری
۵۲,۵۰۰,۰۰۰	.	
<u>۱۱۴,۰۱۳,۸۶۱</u>	<u>.</u>	

۱۴ - سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختی متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۱۱/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		ذخیره کارمزد تصفیه
۸۱,۱۴۷,۸۸۶	۸۱,۱۴۷,۸۸۶		مدیر صندوق
۹۳۹,۳۸۰,۷۰۸	۲,۶۸۹,۸۶۱	۱۴-۱	سایر
۹	۸۰۷,۷۹۰		
<u>۱,۰۲۰,۴۲۸,۶۰۳</u>	<u>۸۴,۶۴۵,۵۳۷</u>		

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

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

۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۸۰۰,۶۲۱	۲,۶۸۹,۸۶۱
۹۳۸,۴۸۰,۰۸۷	۰
<u>۹۳۹,۲۸۰,۷۰۸</u>	<u>۲,۶۸۹,۸۶۱</u>

پرداختی مدیر بابت کارمزد صدور چک
 پرداختی مدیر صندوق بابت هزینه‌های تأسیس و هزینه‌های نرم‌افزار

۱۵ - خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۳/۰۵/۳۱		۱۳۹۳/۱۱/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۶۴,۸۰۷,۷۰۸,۸۸۴	۶۲,۵۷۵	۶۲,۴۵۶,۵۶۲,۵۸۸	۵۹,۹۷۲
۱۰,۳۵۶,۸۰۵,۲۵۵	۱۰,۰۰۰	۱۰,۴۱۴,۲۸۷,۰۹۹	۱۰,۰۰۰
<u>۷۵,۱۶۴,۵۱۴,۱۳۹</u>	<u>۷۲,۵۷۵</u>	<u>۷۲,۸۷۰,۸۴۹,۶۸۷</u>	<u>۶۹,۹۷۲</u>

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
 واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

پسوست گزارش
به‌رادمشار

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

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

سال منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی	دوره مالی شش ماهه منتهی	یادداشت
۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۱۱/۳۰	۱۳۹۳/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
(۲۸۷,۷۵۱,۱۳۱)	(۱۹۰,۵۵۶,۹۸۵)	۳۷۹,۹۸۵,۹۷۲	۱۶-۱
(۴,۹۱۰,۳۴۱,۵۱۵)	۴,۱۸۹,۹۶۹,۵۷۹	۲۷۰,۸۹۴,۶۰۵	۱۶-۲
(۱۳۸,۲۳۱,۲۶۴)	(۵۸,۸۹۰,۹۲۱)	.	۱۶-۳
(۵,۲۳۶,۴۲۳,۹۳۰)	۲,۹۴۰,۵۲۱,۶۷۳	۶۵۰,۸۸۰,۵۷۷	

بد (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
بد (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
بد (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

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

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی	دوره مالی شش ماهه منتهی	کارمزد	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد سهام
۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۱۱/۳۰	۱۳۹۳/۱۱/۳۰	ریال	ریال	ریال	
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ریال	ریال	ریال	
.	.	۴۵۲,۵۵۵,۹۷۲	(۱۴,۳۴۶,۰۹۸)	(۱۸۰,۶۸۱,۷۹۳)	۱۸,۵۳۵,۱۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۵۵
(۱۰۰,۴۴۶,۱۰۰)	(۶۲,۶۴۵,۰۰۰)	(۲۵,۴۴۰,۰۰۰)	(۲۲,۹۸۷,۸۰۰)	(۳۹,۷۰۲,۴۵۲,۲۰۰)	۲۹,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۷۰۰
(۱۷,۱۴۱,۵۱۵)	(۵,۲۳۵,۳۱۷)	(۳۷,۱۳۰,۰۰۰)	(۲۵,۰۲۳,۴۲۰)	(۳۲,۲۵۲,۱۰۶,۵۸۰)	۳۲,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۲۳۰
(۵,۴۶۰,۰۰۰)	(۵,۴۶۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.
(۷,۸۰۰,۰۰۰)	(۷,۸۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.
(۱۸,۸۴۰,۰۰۰)	(۲۳,۷۳۸,۵۸۰)	.	.	.	.	.
(۴۶,۰۰۵,۰۰۰)	(۲۲,۲۶۶,۴۳۰)	.	.	.	.	.
(۹۲,۰۵۸,۵۲۶)	(۶۲,۴۱۱,۶۶۸)	.	.	.	.	.
(۲۸۷,۷۵۱,۱۴۱)	(۱۹۰,۵۵۶,۹۸۵)	۳۷۹,۹۸۵,۹۷۲	(۶۲,۳۵۷,۳۱۸)	(۸۰,۱۲۲,۶۶۶,۷۱۰)	۸۰,۵۳۵,۱۰۰,۰۰۰	

رق مشارکت شرکت میدکو
رق اجاره شرکت هواپیمایی ماهان دوم
رق اجاره رانتل
رق شرکت بین‌المللی توسعه ساختمان
رق شرکت سنگ‌آهن گل‌گهر
رق مشارکت شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران، مهر
رق مشارکت شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران، سردار
براق سرمایه‌گذاری بانک انصار

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین

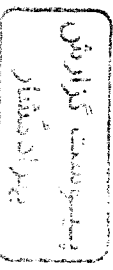
گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۳

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس را فرابورس به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی	دوره مالی شش‌ماهه منتهی	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰								
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد سهام			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۱۱/۳۰	۲۵۴,۸۲۶,۸۷۸)	(۱۴۳,۶۳۲,۷۵۸)	۶۰,۵۰۹,۳۷۶۲۲	(۶,۲۲۴,۵۰۰)	(۶۶۰,۴۵۶۸)	(۶۲۹,۷۱۵,۲۱۰)	۱,۳۳۸,۵۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	هم بانک ملت
۴۶۲,۹۹۹,۳۵۹	۵۶۲,۶۹۴,۷۰۰	۲۳,۵۶۱,۰۴۱	(۱,۵۸۸,۶۷۷)	(۱,۶۸۰,۸۳۰)	(۲۹۰,۹۰۴,۸۵۹)	۳۱۷,۷۳۵,۳۹۷	۱۶۸,۷۳۱	۱۶۸,۷۳۱	هم شرکت سرمایه‌گذاری مسکن	
.	.	۱۵۹,۰۲۰,۱۶	(۲۶۴,۵۵۰)	(۲۷,۰۳۲)	(۳۶,۳۷۲,۰۶۲)	۵۲,۹۱۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	هم شرکت بهمن لیزینگ	
.	.	۱۰,۹۳۸,۱۸۱	(۳۶۹,۹۰۱)	(۳۷۸,۰۳۸)	(۶۲,۲۹۲,۸۸۰)	۷۳,۹۸۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	هم شرکت سرمایه‌گذاری مسکن راننده‌رود	
.	.	۴۰,۳۴۰,۱۶	(۲۱۰,۷۵۰)	(۲۲۲,۹۷۴)	(۳۷,۶۸۲,۲۵۰)	۴۳,۱۵۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	هم شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنایع سیمان	
(۸۵۳,۶۲۵,۵۳۵)	۶۵,۹۲۱,۳۳۷	(۲۳,۷۶۹,۲۲۴)	(۵,۹۵۲,۳۱۶)	(۶,۲۹۷,۴۴۸)	(۱,۲۰۱,۹۶۳,۲۰۶)	۱,۱۹۰,۴۴۳,۶۳۶	۲۷۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰	هم شرکت ایران ترانسفو	
۲۹۶,۸۸۳,۵۸۶	.	(۳۹,۸۷۹,۰۳۷۱)	(۵۰,۳۴۵,۰۰)	(۵,۳۶۶,۵۰۱)	(۱۰,۲۶۳,۳۹۰,۳۷۰)	۱,۰۰۶,۹۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	هم شرکت خدمات انفورماتیک	
(۲۱۸,۱۷۳,۴۳۹)	.	(۶۱,۳۵۷,۲۹۸)	(۵,۷۰۶,۶۳۵)	(۶,۰۳۷,۶۲۰)	(۱,۱۹۰,۹۳۹,۹۲۳)	۱,۱۴۱,۳۳۶,۹۰۰	۳۷,۲۸۲	۳۷,۲۸۲	هم شرکت ارتباطات سیار ایران	
۲۲,۵۸۷,۷۵۵	۷۷,۴۳۵,۹۳۰	(۷۱,۲۳۶,۰۱۵)	(۵,۹۰۵,۰۰۲)	(۶,۳۴۷,۴۹۴)	(۱,۲۴۰,۰۸۳,۵۶۶)	۱,۱۸۱,۰۰۰,۰۳۴۷	۲۶۴,۹۰۰	۲۶۴,۹۰۰	هم شرکت سرمایه‌گذاری بانک ملی ایران	
.	.	(۸۱,۲۳۱,۰۹۸)	(۳,۷۰۲,۳۳۳)	(۳,۹۱۷,۰۶۷)	(۸۱۴,۱۷۸,۵۴۹)	۷۴,۰۴۶,۸۵۱	۶۴۳,۰۰۰	۶۴۳,۰۰۰	هم شرکت بیمه آسیا	
.	.	(۱۲۱,۹۹۵,۳۷۵)	(۵,۱۹۹,۴۴۲)	(۵,۵۰۰,۹۸۴)	(۱,۱۵۱,۱۷۹,۴۲۰)	۱,۰۳۹,۸۸۴,۴۵۱	۱۸۳,۷۰۰	۱۸۳,۷۰۰	هم شرکت نیرو ترانس	
۱,۳۹۹,۴۵۷,۸۸۰	۱,۳۹۹,۴۵۷,۸۸۰	.	.	.	.	.	.	.	هم شرکت سرمایه‌گذاری پتروشیمی
۱,۱۵۴,۹۶۰,۰۴۹	۱,۱۵۴,۹۶۰,۰۴۹	.	.	.	.	.	.	.	هم شرکت گروه بهمن
۷۹۸,۱۵۰,۴۳۹	۱,۱۳۲,۴۳۷,۴۹۷	.	.	.	.	.	.	.	هم شرکت سرمایه‌گذاری غدیر
۷۶۱,۱۰۵,۱۴۲	۸۰۰,۶۸۶,۷۷۴	.	.	.	.	.	.	.	هم بانک سینا
۵۰۵,۴۳۳,۳۸۱	۵۰۵,۴۳۳,۳۸۱	.	.	.	.	.	.	.	هم شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز پتروشیمی تأمین
۴۸۴,۹۹۷,۷۰۶	۴۸۴,۹۹۷,۷۰۶	.	.	.	.	.	.	.	هم شرکت صنایع اذراب



صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۳

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۳۰۳/۱۱/۱۳۹۳

سال منتهی	دوره مالی شش‌ماهه منتهی	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۳۰۳/۱۱/۱۳۹۳							
به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱	به ۱۳۹۲/۱۱/۳۰	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۴۴,۳۹۴,۳۳۵	۵۷۸,۰۰۰,۴۸۵	.	.	.	.	.	.	.	.
۴۳۷,۴۹۰,۲۱۵	۴۵۸,۸۸۲,۱۲۶	.	.	.	.	.	.	.	.
۴۱۷,۲۰۶,۹۲۵	۴۱۷,۲۰۶,۹۲۵	.	.	.	.	.	.	.	.
۳۳۰,۶۴۰,۶۳۴	۳۳۰,۶۴۰,۶۳۴	.	.	.	.	.	.	.	.
۲۳۰,۳۳۰,۶۶۵	۲۳۰,۳۳۰,۶۶۵	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۹۳,۸۹۶,۷۷۳	۱۹۳,۸۹۶,۷۷۳	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۸۷,۹۷۰,۶۴۴	۱۸۷,۹۷۰,۶۴۴	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۳۷,۱۰۶,۳۶۸	۱۳۷,۱۰۶,۳۶۸	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۰۲,۹۲۵,۶۳۰	۱۰۲,۹۲۵,۶۳۰	.	.	.	.	.	.	.	.
۹۳,۸۱۶,۵۴۸	۹۳,۸۱۶,۵۴۸	.	.	.	.	.	.	.	.
۴۶,۷۴۳,۵۰۶	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۲۹,۵۱۲,۰۳۶	۲۹,۵۱۲,۰۳۶	.	.	.	.	.	.	.	.
۲۸,۶۴۸,۹۲۱	۲۸,۶۴۸,۹۲۱	.	.	.	.	.	.	.	.
۲۶,۶۵۸,۸۲۹	۹۶,۹۸۷	.	.	.	.	.	.	.	.
۲۲,۵۸۲,۴۴۴	۲۲,۵۸۲,۴۴۴	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۸,۳۵۳,۸۵۹	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۸,۰۰۴,۱۸۸	۹,۹۱۵,۳۴۷	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۳,۸۲۶,۵۱۱	۱۳,۸۲۶,۵۱۱	.	.	.	.	.	.	.	.

پام بانک، پاسارگاد

پام شرکت پتروشیمی اراک

پام شرکت پالایش نفت بندرعباس

پام شرکت معدنی و صنعتی چادرملو

پام شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران

پام شرکت سرمایه‌گذاری گروه صنایع بهشهر ایران

پام شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی

پام شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه

پام شرکت سرمایه‌گذاری مسکن تهران

پام شرکت فولاد مبارکه اصفهان

پام شرکت تولید برق عملیوه مینا

پام شرکت سرمایه‌گذاری ساینا

پام شرکت حفاری شمال

پام شرکت تجارت الکترونیک پارسین

پام شرکت نوسازی و ساختمان تهران

پام شرکت کشتیرانی دریای خزر

پام شرکت قطعات اتومبیل ایران

پام شرکت توسعه صنایع بهشهر

پایداری و سلامت گزارشگران
به درگاه مشاور

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۰۱/۱۳۹۳

دوره مالی شش ماهه منتهی

سال مالی منتهی

دوره مالی شش ماهه منتهی	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۰۱/۱۳۹۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۰۱/۱۳۹۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۰۱/۱۳۹۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۰۱/۱۳۹۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۰۱/۱۳۹۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۰۱/۱۳۹۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۰۱/۱۳۹۳
به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱	به ۱۳۹۲/۱۱/۳۰	به ۱۳۹۲/۱۱/۳۰	به ۱۳۹۲/۱۱/۳۰	به ۱۳۹۲/۱۱/۳۰	به ۱۳۹۲/۱۱/۳۰	به ۱۳۹۲/۱۱/۳۰	به ۱۳۹۲/۱۱/۳۰
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۹۳,۲۰۳,۰۲۱)	(۹۳,۲۰۳,۰۲۱)	.	.	.	.	.	.
(۹۴,۱۷۷,۹۸۷)	۸۴-۹,۸۴۷	.	.	.	.	.	.
(۹۸,۸۰۷,۲۹۸)	.	.	.	.	.	.	.
(۱۲۳,۵۵۲,۵۶۱)	(۱۲۳,۵۵۲,۵۶۱)	.	.	.	.	.	.
(۱۲۵,۳۶۹,۹۱۰)	(۳۴,۸۲۵,۴۲۹)	.	.	.	.	.	.
(۱۳۸,۰۹۸,۶۸۸)	۱۷۳,۵۹۹,۵۶۱	.	.	.	.	.	.
(۱۴۷,۲۴۷,۴۹۰)	(۱۴۷,۲۴۷,۴۹۰)	.	.	.	.	.	.
(۱۵۷,۷۸۲,۴۸۵)	(۳۳,۰۸۹,۴۷۹)	.	.	.	.	.	.
(۱۵۸,۳۶۸,۸۳۵)	(۱۵۸,۳۶۸,۸۳۵)	.	.	.	.	.	.
(۱۸۵,۴۶۸,۸۲۱)	(۱۸۵,۴۶۸,۸۲۱)	.	.	.	.	.	.
(۲۰۸,۶۸۱,۷۱۴)	۱۴,۳۷۰,۴۵۶	.	.	.	.	.	.
(۲۱۱,۴۸۰,۶۰۴)	۴,۲۳۸,۹۳۰	.	.	.	.	.	.
(۲۱۵,۱۶۵,۱۳۱)	(۲۱۵,۱۶۵,۱۳۱)	.	.	.	.	.	.
(۲۲۱,۴۶۹,۳۱۹)	(۷,۲۳۴,۴۰۳)	.	.	.	.	.	.
(۲۳۹,۷۰۳,۱۴۴)	(۲۳۹,۷۰۳,۱۴۴)	.	.	.	.	.	.
(۲۴۷,۱۴۴,۰۱۶)	۲۴۹,۱۰۵,۶۷۶	.	.	.	.	.	.
(۲۴۸,۵۵۹,۸۴۸)	(۲۴۸,۵۵۹,۸۴۸)	.	.	.	.	.	.
(۲۷,۰۳۳۹,۰۳۷)	.	.	.	.	.	.	.

نام شرکت سرمایه‌گذاری صنعت نفت

نام شرکت پارس خودرو

نام شرکت دامپرو داری ایران

نام شرکت بیمه ملت

نام بانک انصار

نام شرکت سایا دینزل

نام شرکت پتروشیمی پردیس، پورسی

نام شرکت لبنیات پاستوریزه پاک

نام شرکت سرمایه‌گذاری ساختمان ایران

نام شرکت آسپال

نام بانک پارسیان

نام شرکت گروه صنعتی بارز

نام شرکت تأمین مواد اولیه فولاد صبا نور

نام شرکت سرمایه‌گذاری خوارزمی

نام شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان

نام بانک دی

نام شرکت تولید محور خودرو

پست و مهر جهت گزارش فروش
تاریخ: ۱۳۹۳/۰۵/۳۱

مسئوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۳

دوره مالی شش‌ماهه منتهی		دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰		تعداد سهام	
سال مالی منتهی	به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱	دوره مالی شش‌ماهه منتهی	به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰	تعداد سهام	تعداد سهام
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال
	(۲۷۲,۷۱۶,۱۶۳)		(۲۷۲,۷۱۶,۱۶۵)		
	(۲۸۳,۶۹۹,۷۴۵)		۱۸,۳۴۸,۷۹۴		
	(۲۸۶,۳۵۱,۷۳۷)		(۲۸۶,۳۵۱,۷۳۷)		
	(۳۱۵,۰۲۵,۸۱۶)		(۳۱۵,۰۲۵,۸۱۶)		
	(۳۲۷,۷۰۴,۰۳۷)		(۳۲۷,۷۰۴,۰۳۷)		
	(۳۳۶,۸۰۲,۵۷۸)		(۳۳۶,۸۰۲,۵۷۸)		
	(۳۶۹,۱۹۷,۰۸۸)		(۳۶۹,۲۱۶,۷۵۵)		
	(۴۸۱,۸۹۱,۸۵۰)		(۱۱۵,۷۸۲,۳۶۵)		
	(۵۴۲,۴۹۵,۹۳۷)		۱۸,۲۶۳,۷۹۰		
	(۵۸۱,۰۲۱,۵۳۷)		.		
	(۶۲۷,۶۹۰,۳۷۹)		(۲۴۶,۸۳۴,۵۷۱)		
	(۶۳۰,۸۵۸,۳۳۲)		(۳۴۷,۸۶۱,۳۳۸)		
	(۶۷۴,۰۱۸,۳۶۱)		۲۱,۵۸۷,۷۱۹		
	(۸۷,۰۴۷۶,۴۶۵)		(۸۷,۰۴۷۶,۴۶۵)		
	(۹۶۶,۴۳۴,۶۰۰)		(۵۶۶,۴۳۴,۶۰۰)		
	(۹۴۲,۷۵۴,۸۶۹)		(۹۴۲,۷۵۴,۸۶۹)		
	(۴۸۱,۰۴۱,۵۱۵)		۴,۱۸۹,۹۹۹,۰۵۹		
			۲۷۰,۸۹۴,۶۰۵		
			(۴۰,۱۷۶,۴۸۶)		
			(۴۲,۴۸۳,۸۸۶)		
			(۷,۳۸۱,۷۴۲,۶۱۵)		
			۸,۰۳۵,۳۹۷,۵۹۳		

نام شرکت مجتمع پتروشیمی شیراز
نام شرکت ملی صنایع مس ایران
نام شرکت ایران خودرو دیزل
نام شرکت سیمان بهبهان
نام شرکت صنایع مس شهید باهنر
نام شرکت کارت اعتباری ایران کیش
نام شرکت مخابرات ایران
نام بانک صادرات ایران
نام شرکت پتروشیمی زاگرس
نام شرکت تراکتورسازی ایران
نام شرکت شیر پاستوریزه یگانه اصفهان
نام شرکت زامیاد
نام شرکت داروسازی تولید دارو
نام شرکت کالسیمین
نام شرکت صنایع شیمیایی خلیج فارس
نام شرکت بالایش نفت اصفهان

وبسایت گزارش
په‌لا اصفهان

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۳

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

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰							
		سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۱۱/۳۰	۷۷.۵۳۳	۷۷.۵۳۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۴۹۳۴.۰۲۹)	(۴۹۳۴.۰۲۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۱۲۵.۲۳۳۳)	(۱۲۵.۲۳۳۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۴۲.۲۲۴.۰۸۲)	(۴۲.۲۲۴.۰۸۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۷۹.۵۴۰.۳۳۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۱۳۸.۴۳۱.۳۶۴)	(۵۸.۸۹۰.۹۲۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

پقدم سهام شرکت فولاد مبارکه اصفهان

پقدم سهام شرکت کارت اعتباری ایران کیش

پقدم سهام شرکت سرمایه‌گذاری مسکن

پقدم سهام شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی

پقدم سهام شرکت داروسازی تولید دارو

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	یادداشت	
			ریال	ریال
۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۱۱/۳۰	۳۰.۳۴۵۰۲	۱۷-۱	اق گواهی سپرده سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	(۵.۴۰۰.۷۸۳)	۱۷-۲	اق مشارکت و صکوک اجاره
۰	۰	(۸.۶۵۵۱.۸۴۲)	۱۷-۳	اق سهام
(۲۰.۴۷۵۰۰۰۰)	(۲۰.۴۷۵۰۰۰۰)	(۲.۱۰۱.۰۰۶.۷۳۸)		
(۹۱۶.۹۸۱.۷۳۸)	(۲.۵۹۳.۵۷۱.۳۵۳)	(۸۲۰.۳۵۵.۳۴۲)		
(۹۳۷.۴۵۶.۷۳۸)	(۲.۱۰۱.۰۰۶.۷۳۸)			

پس‌روست گزارش
برادر ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۳

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

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰		دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰		دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰		دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰		دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱	سود (زیان)	سود (زیان)	سود (زیان)	مالیات	کارمزد	بهای تمام شده	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد اوراق	رق سرمایه‌گذاری بانک انصار
تحقق نیافته نگهداری ریال	۰	تحقق نیافته نگهداری ریال	۰	ریال	ریال	ریال	ریال	۰	۰
سود (زیان)	۳,۰۳۴,۶۰۲	سود (زیان)	۰	ریال	ریال	ریال	ریال	۰	۰

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱		دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰		دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰		دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰		دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰	
سود (زیان)	تحقق نیافته نگهداری ریال	سود (زیان)	تحقق نیافته نگهداری ریال	مالیات	کارمزد	بهای تمام شده	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد اوراق	رق مشارکت شرکت میدکو
۰	۰	۰	۰	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۵,۵۶۹	رق مشارکت شرکت میدکو
۳,۵۸۵,۰۰۰	۰	۰	۰	ریال	ریال	ریال	ریال	۰	رق مشارکت شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ابرن، مهر
۱,۳۶۵,۰۰۰	۰	۰	۰	ریال	ریال	ریال	ریال	۰	رق اجاره رایتل
۱,۸۱۵,۷۸۳	۰	۰	۰	ریال	ریال	ریال	ریال	۰	رق اجاره شرکت هواپیمایی ماهان دوم
۱۹,۱۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	ریال	ریال	ریال	ریال	۰	
۲۰,۴۷۵,۰۰۰	۰	۰	۰	ریال	ریال	ریال	ریال	۰	

پس‌و‌گشت گزارش
ویرال شماره

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۳

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

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش‌ماهه منتهی	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۳۰				ارزش	تعداد	سود (زیان)
۱۳۹۲/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۱۱/۳۰	سود (زیان)	سود (زیان)	مالیات	کارمزد	بهای تمام شده	بازار	سهام
تحقق نیافته نگهداری	تحقق نیافته نگهداری	تحقق نیافته نگهداری	تحقق نیافته نگهداری	ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۹۶,۳۳۹,۲۸۹)	-	(۸۰۶,۵۵۱,۸۳۳)	(۱۹,۹۳۰,۰۰۰)	(۲۱,۰۹۶,۵۲۰)	(۴,۷۵۳,۵۱۵,۲۳۳)	۲,۹۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سهام بانک ملت
۱۳۷,۰۷۲,۳۱۸	۱۴۶,۵۳۱,۹۳۴	-	-	-	-	-	-	سهام شرکت خدمات انفورماتیک
۴۷,۰۸۸,۲۶۷	-	-	-	-	-	-	-	سهام شرکت ارتباطات سیار ایران
(۳۲,۸۳۹,۴۸۳)	(۱,۱۷۵,۴۴۱,۲۰۳)	-	-	-	-	-	-	سهام شرکت ایران ترانسفو
(۴۰,۳۲۷,۴۷۷)	۲۰,۸۵۶,۵۸۰	-	-	-	-	-	-	سهام شرکت سرمایه‌گذاری مسکن
(۲۱۱,۶۳۶,۰۶۴)	-	-	-	-	-	-	-	سهام شرکت سرمایه‌گذاری بانک ملی ایران
-	۳۹۲,۹۹۲,۸۳۱	-	-	-	-	-	-	سهام شرکت آبسال
-	۱۱۷,۱۶۷,۴۸۷	-	-	-	-	-	-	سهام شرکت پتروشیمی اراک
-	۲۷,۲۵۲,۷۷۶	-	-	-	-	-	-	سهام شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان
-	(۱۳,۱۰۰,۷۲۵)	-	-	-	-	-	-	سهام شرکت ملی صنایع مس ایران
-	(۱۴,۱۰۸,۳۱۳)	-	-	-	-	-	-	سهام شرکت تجارت الکترونیک پارسیان
-	(۲,۰۹۸,۰۸۷۰)	-	-	-	-	-	-	سهام شرکت ایران خودرو
-	(۳۲,۸۵۴,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-	سهام شرکت صنایع شیمیایی خلیج فارس
-	(۳۴,۶۰۱,۵۰۲)	-	-	-	-	-	-	سهام شرکت سرمایه‌گذاری غدیر
-	(۳۱,۷۶۵,۳۰۶)	-	-	-	-	-	-	سهام شرکت داروسازی تولید دارو
-	(۹۷,۷۹۲,۷۶۹)	-	-	-	-	-	-	سهام بانک انصار

پس‌سود است گزارش
تعداد ۳۳

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به	
سال مالی منتهی به	۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۱۱/۳۰	۱۳۹۳/۱۱/۳۰	۱۳۹۳/۱۱/۳۰	۱۳۹۳/۱۱/۳۰	۱۳۹۳/۱۱/۳۰	۱۳۹۳/۱۱/۳۰	۱۳۹۳/۱۱/۳۰	۱۳۹۳/۱۱/۳۰
سود (زیان)	تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان)	تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان)	تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان)	تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان)	تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
•	(۱۰۴۵۰۶۵۳۰)	•	•	•	•	•	•	•	•
•	(۱۲۱,۳۳۶,۷۸۱)	•	•	•	•	•	•	•	•
•	(۲۰۷,۷۸۴,۹۶۱)	•	•	•	•	•	•	•	•
•	(۳۲۱,۳۰۰,۶۰۳)	•	•	•	•	•	•	•	•
•	(۳۸۷,۵۶۵,۶۹۳)	•	•	•	•	•	•	•	•
•	(۴۱۰,۷۸۵,۴۳۳)	•	•	•	•	•	•	•	•
•	(۵۲۹,۰۹۰,۲۶۹)	•	•	•	•	•	•	•	•
(۹۱۶,۹۸۱,۷۷۸)	(۲,۵۹۳,۵۷۱,۳۵۳)	(۸۰۶,۵۵۱,۸۴۳)	(۱۹,۹۴۰,۰۰۰)	(۳۱,۰۹۶,۵۳۰)	(۴,۷۵۳,۵۱۵,۳۲۲)	۳,۹۸۸,۰۰۰,۰۰۰			

تمام شرکت داروسازی تولید دارو
تمام شرکت تولید محور خودرو
تمام شرکت شیر پاستوریزه پگاه اصفهان
تمام شرکت تراکتورسازی ایران
تمام شرکت پتروشیمی زاگرس
تمام شرکت زامیاد
تمام شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران

پیشوست گزارش
دبیر اد هیئت مدیره

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۳

سود سهام

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰			تعداد سهام متعلقه	تاریخ تشکیل	سال		
۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۱۱/۳۰	۱۳۹۳/۰۵/۳۱	خالص درآمد	هزینه	جمع درآمد	سود متعلق	مجموع	مالی		
خالص درآمد	خالص درآمد	خالص درآمد	سود سهام	تزیل	سود سهام	به هر سهم	در زمان مجمع			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۴۹۵,۱۵۲,۸۵۴	.	۲۶۵۲	.	.	۲۶۵۲	.	.	۱۳۹۳/۰۴/۲۹	۱۳۹۲	هم شرکت سرمایه‌گذاری بانک ملی ایران
۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.	.	هم بانک ملت
۴۳۴,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.	.	هم شرکت ارتباطات سیمار ایران
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.	هم شرکت پالایش نفت اصفهان
۱۸۳,۶۵۱,۴۱۵	.	.	.	.	.	.	.	.	.	هم شرکت خدمات انفورماتیک
۱۷۲,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.	.	هم شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان
۱۰۰,۶۵۶,۵۹۹	.	.	.	.	.	.	.	.	.	هم شرکت سرمایه‌گذاری مسکن
۶۳,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.	.	هم شرکت سرمایه‌گذاری غدیر
۲,۵۷۳,۴۶۰,۸۶۸	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۱۵۲	۲,۶۱۵۲	۰	۲,۶۱۵۲	۰	۲,۶۱۵۲			

پشت‌گزارش
پیرامون حساب

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۳

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش‌ماهه منتهی	دوره مالی شش‌ماهه منتهی	یادداشت
۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۱۱/۳۰ به	۱۳۹۳/۱۱/۳۰ به	
ریال	ریال	ریال	
۱۲,۵۷۴,۵۶۹,۵۷۳	۶,۱۷۳,۱۵۱,۲۹۸	۶,۳۳۱,۳۸۷,۸۲۸	۱۹-۱
۷۶۷,۸۳۸,۵۵۷	۳۶۷,۳۲۷,۴۷۱	۱,۶۹۰,۷۱۷,۷۸۳	۱۹-۲
۱۳,۳۴۲,۴۰۸,۱۳۰	۶,۵۴۰,۴۷۸,۷۶۹	۷,۹۱۲,۱۰۵,۶۱۱	

بد سپرده و گواهی سپرده بانکی

ود اوراق مشارکت

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

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش‌ماهه منتهی	سود	هزینه برگشت سود	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ
۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۱۱/۳۰ به	سود	توزیل شده	توزیل شده	سود	سپرده بانکی	سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۱,۴۹۹,۴۰۷,۹۳۰	۵,۷۰۱,۵۷۲,۶۹۶	۶,۰۶۱,۸۲۶,۱۱۶	(۱,۱۸۷,۶۴۰)	۶,۰۶۳,۰۱۳,۷۵۶	۲۳	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۱/۰۷/۳۰
۵۳۹,۳۰۷,۵۰۱	۱۶۷,۸۵۵,۴۱۳	۱۱۱,۸۷۹,۹۷۶	(۲۸,۰۳۹)	۱۱۱,۹۰۸,۰۱۵	۲۰		۱۳۹۰/۰۹/۲۹
۸۹,۴۲۸,۱۳۳	۴۰,۴۷۳,۸۸۹	۴۷,۷۸۱,۷۵۶	(۱۲۴)	۴۷,۷۸۱,۸۸۰	۷		۱۳۹۱/۰۷/۲۶
۱۲,۱۲۸,۰۴۳,۵۶۴	۵,۹۰۹,۹۰۱,۹۹۸	۶,۳۳۱,۴۸۷,۸۵۸	(۱,۳۱۵,۸۰۳)	۶,۳۳۲,۷۰۳,۶۵۱			
۳۴۶,۵۲۶,۰۰۹	۲۶۳,۳۴۹,۳۰۰	.	.	.			
۱۲,۵۷۴,۵۶۹,۵۷۳	۶,۱۷۳,۱۵۱,۲۹۸	۶,۳۳۱,۴۸۷,۸۵۸	(۱,۳۱۵,۸۰۳)	۶,۳۳۲,۷۰۳,۶۵۱			

سپرده بانکی:

سپرده دوم نزد مؤسسه توسعه

سپرده نزد بانک ملت ایران زمین

سپرده اول نزد مؤسسه توسعه

گواهی سپرده بانکی:

گواهی سپرده بانک انصار

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۳

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

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی	خالص سود اوراق	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۱۱/۳۰ به	خالص سود اوراق	سود	ریال	درصد	ریال

باق مشارکت:

باق مشارکت شرکت صدکو

باق اجاره شرکت هواپیمایی ماهان دوم

باق اجاره رایسل

باق مشارکت شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران، مراد

باق مشارکت شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران، مهر

باق شرکت سنگ آهن گل‌گهر

باق شرکت بین‌المللی توسعه ساختمان

۲ - سایر درآمدها

ابر درآمدها به شرح زیر است:

آمد توزیع سود سهام

آمد توزیع سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

گشت کارمزد اوراق بهادار

را ۱۸ توزیع سود اوراق مشارکت و صدکو اجاره

ابر درآمدها

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی	دوره مالی شش ماهه منتهی	یادداشت
۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۱۱/۳۰ به	۱۳۹۳/۱۱/۳۰ به	
ریال	ریال	ریال	
۷۰,۶۷۲,۰۲۸	(۱۲۰,۴۱۳,۴۴۹)	۲۳,۱۲۶,۹۱۴	۲۰-۱
.	۵,۳۲۷,۸۴۳	۱,۳۱۰,۸۳۰	
۳۸,۹۱۶,۵۰۲	.	۴۱۲,۴۶۳	۲۰-۲
.	۶۰,۰۰۰	.	
۱۹,۹۸۱,۶۰۷	.	.	
۱۳۹,۵۷۰,۱۳۷	(۱۱۵,۱۲۵,۶۰۶)	۲۴,۷۵۰,۲۰۷	

بسیار محترم است
۱۳۹۳/۰۵/۳۱

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۳

- ۲۰-۱- 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.
- ۲۰-۲- مبلغ فوق مربوط به محاسبه‌ی مازاد کارمزد کارگزاری بوده، که با توجه به دستورالعمل پیش‌گیری از معاملات غیرمعمول صندوق‌ها محاسبه، و از کارمزد پرداختی به کارگزار کسر شده است.

۲۱ - هزینه کارمزد ارکان
 هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش‌ماهه منتهی	دوره مالی شش‌ماهه منتهی	
۱۳۹۳/۰۵/۳۱	به ۱۳۹۲/۱۱/۳۰	به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	ریال	مدیر صندوق
۴۹۳,۱۷۲,۷۹۸	۲۹۸,۱۵۱,۸۰۲	۷۵,۶۶۳,۳۷۷	متولی
۶۳,۹۸۷,۵۴۳	۲۶,۲۸۱,۹۲۴	۶۴,۲۶۷,۱۲۷	حسابرس
۵۸,۴۵۶,۰۵۲	۲۶,۲۸۱,۹۲۴	۴۵,۵۴۲,۵۹۶	تاسیس
۱۳۷,۳۳۵,۳۷۳	۸۴,۷۷۵,۸۷۹	۱۴,۵۹۳,۸۸۷	ضامن سودآوری
۱۳۷,۳۳۵,۳۷۳	۸۴,۷۷۵,۸۷۹	۱۴,۵۹۳,۸۸۷	
۸۹۰,۲۸۷,۱۳۹	۵۲۰,۳۶۷,۴۰۸	۲۱۴,۶۶۰,۸۷۴	

۲۲ - سایر هزینه‌ها
 سایر هزینه‌ها به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش‌ماهه منتهی	دوره مالی شش‌ماهه منتهی	
۱۳۹۳/۰۵/۳۱	به ۱۳۹۲/۱۱/۳۰	به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	ریال	هزینه نرم‌افزار
۲۰۲,۰۷۰,۰۷۶	۹۴,۶۱۵,۷۵۹	۱۳۳,۸۹۰,۴۰۶	هزینه تأسیس
۶۴,۲۲۷,۲۳۶	۳۷,۱۴۰,۸۳۸	.	هزینه تصفیه
۳۱,۸۸۹,۷۴۱	۲۳,۸۶۱,۷۰۱	.	
۲۹۸,۱۸۷,۰۵۳	۱۵۵,۶۱۸,۲۹۸	۱۳۳,۸۹۰,۴۰۶	

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۳

۲۳ - هزینه‌های مالی

هزینه‌های مالی به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش‌ماهه منتهی	دوره مالی شش‌ماهه منتهی
۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۱۱/۳۰	به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۷۴۰,۰۰۰	۶۳۹,۰۰۰	۹۰۸,۰۰۰

هزینه کارمزد بانکی

۲۴ - تعدیلات

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

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش‌ماهه منتهی	دوره مالی شش‌ماهه منتهی
۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۱۱/۳۰	به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۵۲۱,۱۲۶,۱۳۷	۵۲۱,۱۲۶,۱۳۷	۱,۸۵۲,۸۵۰
۹۷,۶۳۲,۲۶۳	(۶۵,۲۸۰,۱۹۵)	(۸۲,۳۸۷,۳۳۱)
۶۱۸,۷۵۸,۴۰۰	۴۵۵,۸۴۵,۹۴۲	(۸۰,۵۳۴,۴۸۱)

تعدیلات ارزش‌گذاری بابت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری

تعدیلات ارزش‌گذاری بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

۲۵ - 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:

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش‌ماهه منتهی	دوره مالی شش‌ماهه منتهی
۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۲/۱۱/۳۰	به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۴,۵۴۰,۱۲۸,۰۴۵	۴,۵۴۰,۱۲۸,۰۴۵	.
۵,۰۶۲,۱۴۱,۴۷۶	۵,۰۶۲,۱۴۱,۴۷۶	.
۲,۳۱۳,۹۳۱,۷۰۷	.	.
.	.	۳,۱۴۲,۲۶۰,۵۱۳
.	.	۳,۸۷۵,۸۹۳,۹۰۳
۱۱,۹۱۶,۲۰۱,۲۲۸	۹,۶۰۲,۲۶۹,۵۲۱	۷,۰۱۸,۱۵۴,۴۱۶

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

سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۳/۰۹/۳۰

۲۶ - تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ ترازنامه، صندوق هیچگونه بدهی احتمالی ندارد.

پس‌سرودنیت گزارش
 به‌رأد منتشر

صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین
گزارش مالی میان دوره‌ای
بازداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۳

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

۱۳۹۳/۰۵/۳۱		۱۳۹۳/۱۱/۳۰		نام		اشخاص وابسته		
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۷,۰۳	۵۱,۰۰	ممتاز	۷,۳۹	۵۱,۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه بانک ملت	پر
۶,۷۵	۴۹,۰۰	ممتاز	۷,۰۰	۴۹,۰۰	ممتاز	ضامن نقد شوندگی و مدیر ثبت صندوق	بانک ایران زمین	امن نقدشوندگی و مدیر ثبت
۱۷,۹۱	۱۳۰,۰۰	عادی	۱۸,۵۸	۱۳۰,۰۰	عادی	شرکت فرعی متعلق به ضامن جبران خسارت یا سود	شرکت گروه مالی ملت	گروه مالی ملت
۰,۰۷	۵۴	عادی	۰,۰۸	۵۴	عادی	عضو گروه مدیران صندوق	آقای رسول رحیم‌نیا	روه مدیران
۰,۰۷	۵۴	عادی	۰,۰۸	۵۴	عادی	عضو گروه مدیران صندوق	خانم اکرم حمیدیان	روه مدیران
۰,۰۰	.	عادی	۰,۰۷	۵۰	عادی	عضو گروه مدیران صندوق	آقای سعید احمدی	روه مدیران
۳۱,۸۴	۲۳۱,۰۸		۳۳,۱۰	۲۳۱,۵۸				

پیشوندت گزارش
بهتر از مشافیر

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

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

مانده طلب	شرح معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی)	تاریخ معامله	ارزش معامله		
ریال	ریال			
•	طی دوره	۱۰۴۸۴۱۰۰۳	کارگزاری صندوق	گیت کارگزاری بانک ملت
•	طی دوره	۵۰۰۰۰۰۰۰۰	گروه مدیران	ی سعید احمدی
(۲۳۲۸۴۰۱۵۵)	طی دوره	۷۵۴۶۳۰۳۷۷	مدیر صندوق	گیت تأمین سرمایه بانک ملت
(۲۵۰۱۸۷۰۱۴۰)	طی دوره	۶۴۰۲۶۷۰۱۲۷	متولی صندوق	گیت مشاور سرمایه‌گذاری نیکی گستر
(۸۵۰۵۰۰۴۲)	طی دوره	۱۴۵۹۳۰۸۸۷	ضامن نقدشوندگی صندوق	گیت ایران زمین
(۳۵۶۹۰۲۶۳)	طی دوره	۱۴۵۹۳۰۸۸۷	ضامن جریان خسارت با سود صندوق	گیت ملت

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

