



# ملت ایران زمین

## صندوق سرمایه گذاری

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

صورت‌های مالی

عملکرد دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴



صندوق سرمایه گذاری ملت ایران زمین

گزارش مالی میان دوره ای

صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴



ملت ایران زمین  
صندوق سرمایه گذاری

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری ملت ایران زمین

با احترام؛

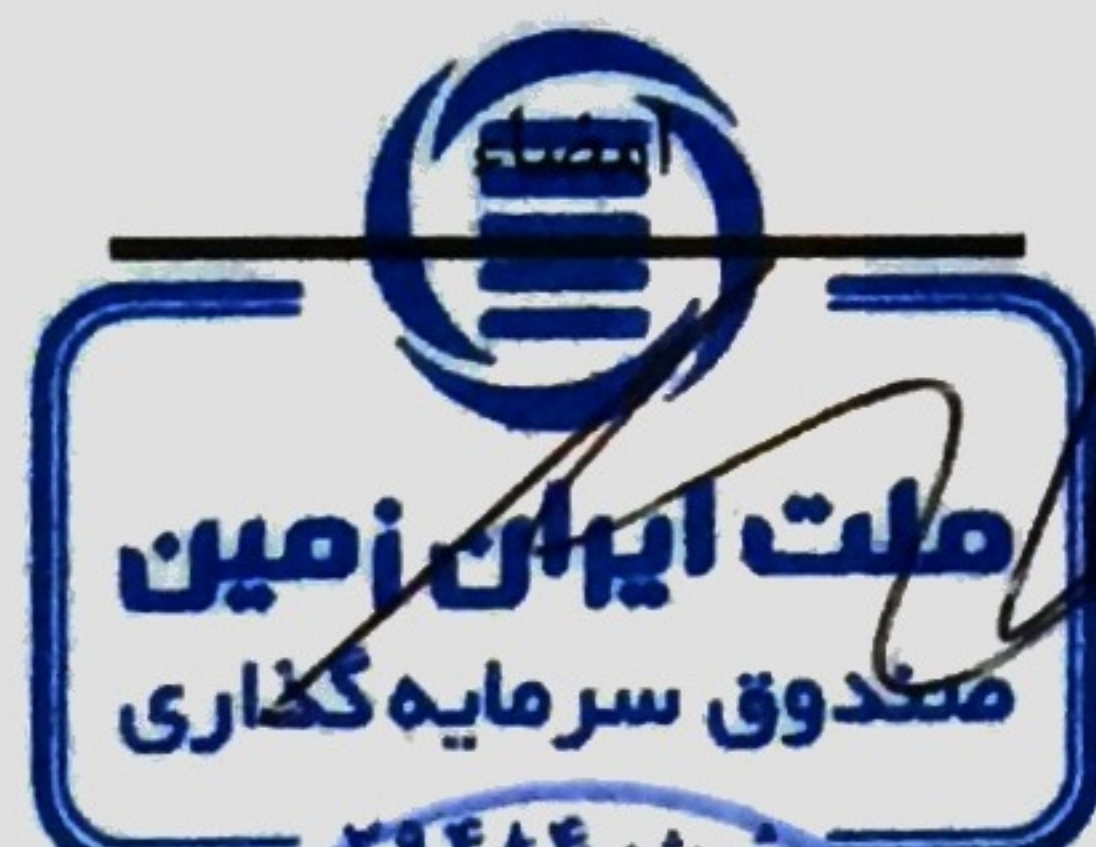
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری ملت ایران زمین مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱ که در اجرای مفاد بند دوازده ماده چهار اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	شرح
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها یادداشت های توضیحی:
۵ و ۴	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 صورت‌های 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 سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری ملت ایران زمین بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری ورشن 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 ۱۳۹۴/۰۳/۰۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه بانک ملت	آقای علی قاسمی ارمکی
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری نیکی گستر	آقای علی رحمانی





**صندوق سرمایه گذاری ملت ایران زمین**

**صورت خالص دارایی ها**

**در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴**

۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۱۰,۳۳۳,۴۵۱,۷۸۰	۵,۲۵۹,۵۶۶,۳۷۶	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵۱,۵۴۴,۸۷۶,۸۴۶	۵۲,۷۰۵,۸۱۰,۸۲۲	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۴,۲۹۳,۵۰۱,۲۹۹	۱۴,۶۷۳,۶۶۶,۶۹۹	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۹۴۱,۱۵۴,۵۲۸	۵۲۳,۰۹۹,۶۳۲	۸	حسابهای دریافتی تجاری
۱۳,۶۲۰,۹۶۲	.	۹	حسابهای دریافتی از سرمایه گذار
۱,۷۳۴,۴۸۲	۴۸۶,۷۸۳	۱۰	جاری کارگزاران
۲۳۱,۵۳۰,۱۸۶	۳۰,۳۲۴,۷۱۴	۱۱	سایر دارایی
<b>۷۷,۳۵۹,۸۷۰,۰۸۳</b>	<b>۷۳,۱۹۲,۹۵۵,۰۲۶</b>		<b>جمع دارایی ها</b>
			<b>بدهی ها</b>
(۱,۰۶۰,۹۱۳,۴۸۰)	(۱۴۴,۹۴۹,۴۰۸)	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
(۱,۱۳۴,۴۴۲,۴۶۴)	(۸۵,۵۲۵,۲۱۹)	۱۳	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
<b>(۲,۱۹۵,۳۵۵,۹۴۴)</b>	<b>(۲۳۰,۴۷۴,۶۲۷)</b>		<b>جمع بدهی ها</b>
<b>۷۵,۱۶۴,۵۱۴,۱۳۹</b>	<b>۷۲,۹۶۲,۴۸۰,۳۹۹</b>	۱۴	<b>خالص دارایی ها</b>
۱,۰۳۵,۶۸۱	۱,۰۵۱,۰۶۰		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری ملت ایران زمین

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۳۱	یادداشت
	ریال	ریال	ریال	
۱۵	۳۶,۹۹۳,۱۵۰	(۵,۳۳۶,۴۲۳,۹۲۰)	(۲,۸۴۷,۳۸۴,۴۰۰)	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۶	۳۱۷,۶۳۸,۳۹۸	(۹۳۷,۴۵۶,۷۲۸)	(۸۸۶,۵۳۵,۶۶۷)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۷	.	۲,۵۷۳,۴۶۰,۸۶۸	۱,۰۴۶,۴۹۴,۴۰۳	سود سهام
۱۸	۱۲,۰۵۰,۸۷۳,۸۹۸	۱۳,۳۴۲,۴۰۸,۱۳۰	۹,۹۵۲,۹۹۹,۱۰۱	سود اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۹	۲۳,۶۸۱,۴۱۰	۱۲۹,۵۷۰,۱۳۷	۱۲۶,۶۰۸,۲۳۷	سایر درآمد
	<b>۱۲,۴۸۴,۱۸۶,۸۵۶</b>	<b>۹,۷۷۱,۵۵۸,۴۸۷</b>	<b>۷,۳۹۲,۱۸۱,۶۷۴</b>	<b>جمع درآمدها</b>
				<b>هزینه ها</b>
۲۰	(۳۱۷,۶۲۱,۷۹۶)	(۸۹۰,۲۸۷,۱۳۹)	(۷۳۱,۹۴۱,۴۷۹)	هزینه کارمزد ارکان
۲۱	(۲۰۲,۱۱۳,۴۷۲)	(۲۹۸,۹۲۷,۰۵۳)	(۲۳۰,۶۲۸,۶۰۵)	سایر هزینه ها
	<b>(۵۱۹,۷۳۵,۲۶۸)</b>	<b>(۱,۱۸۹,۲۱۴,۱۹۲)</b>	<b>(۹۶۲,۵۷۰,۰۸۴)</b>	<b>جمع هزینه ها</b>
	<b>۱۱,۹۶۴,۴۵۱,۵۸۸</b>	<b>۸,۵۸۲,۳۴۴,۲۹۵</b>	<b>۶,۴۲۹,۶۱۱,۵۹۰</b>	<b>سود (زیان) خالص</b>
	۱۶,۲۶٪	۱۰,۰۱٪	۷,۱۸٪	بازده میانگین سرمایه گذاری
	۱۶,۲۵٪	۱۲,۲۴٪	۸,۵۴٪	بازده سرمایه گذاری پایان دوره

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۳۱	یادداشت
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
	مبلغ به ریال	مبلغ به ریال	مبلغ به ریال	
	۷۲,۵۷۵	۸۳,۴۵۳	۸۸,۷۵۷,۶۱۲,۶۷۲	خالص دارایی های (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره
	۱۷۹	۷,۴۲۵	۷,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
	(۳,۳۳۶)	(۱۸,۳۰۳)	(۱۸,۳۰۳,۰۰۰,۰۰۰)	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
	.	.	۸,۵۸۲,۳۴۴,۲۹۵	سود (زیان) خالص دوره
۲۲	.	.	۶۱۸,۷۵۸,۴۰۰	تعدیلات
۲۳	.	.	(۱۱,۹۱۶,۲۰۱,۲۲۸)	تقسیم سود
	<b>۶۹,۴۱۸</b>	<b>۷۲,۵۷۵</b>	<b>۷۲,۹۶۲,۴۸۰,۳۹۹</b>	<b>خالص دارایی های (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره</b>

۱- میانگین موزون (ریالی) وجوه استفاده شده ÷ سود خالص = بازده میانگین سرمایه گذاری

۲- خالص دارایی های پایان سال ÷ (تعدیلات ناشی از تفاوت صدور و ابطال ± سود(زیان) خالص) = بازده سرمایه گذاری پایان سال

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

## صندوق سرمایه گذاری ملت ایران زمین

### یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

#### ۱- اطلاعات کلی صندوق

##### ۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری ملت ایران زمین که صندوقی با درآمد ثابت و سود تضمین شده در اندازه متوسط محسوب می شود، در تیر ماه ۱۳۹۱ تحت شماره ۱۱۰۷۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تسکیل سیدی از دارایی های مالی مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در اوراق بهادار (سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس، اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی، گواهی سپرده بانکی، و ...) سرمایه گذاری می نماید. طبق مجمع صندوق مورخ ۱۳۹۳/۱/۱۱، دوره فعالیت صندوق ۳ سال تعیین شده است که به تایید سازمان بورس و اوراق بهادار نیز رسیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم، شماره ۶ واقع شده است.

##### ۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس [WWW.MIZFUND.COM](http://WWW.MIZFUND.COM) درج گردیده است.

#### ۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

**مجمع صندوق**، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت تامین سرمایه بانک ملت	۵۱۰۰	۵۱
۲	بانک ایران زمین	۴۹۰۰	۴۹
	جمع	۱۰۰۰۰	۱۰۰

**مدیر صندوق**، شرکت تامین سرمایه بانک ملت است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۰/۲۸ با شماره ثبت ۳۹۵۰۷۱ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم، شماره ۶، کد پستی ۱۵۱۳۷۱۵۸۱۴ صندوق پستی ۵۵۸-۱۴۳۳۵.

**متولی صندوق**، شرکت مشاور سرمایه گذاری نیکی گستر است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۳/۱۱ به شماره ثبت ۴۰۵۷۰۶ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، شهرک غرب، بلوار فرح زادی، بلوار دریا، پلاک ۴۰، طبقه دو.

## صندوق سرمایه گذاری ملت ایران زمین

### یادداشت های همراه صورت های مالی

#### برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

ضامن صندوق، بانک ملت است که در تاریخ ۱۳۵۹/۴/۳۱ به شماره ثبت ۳۸۰۷۷ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارتست از تهران، خیابان طالقانی، نبش خیابان شهید موسوی (فرصت)، شماره ۲۷۶، کد پستی ۱۵۸۱۷۳۶۹۱۱.

ضامن نقد شونددگی صندوق: بانک ایران زمین است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۲۴ به شماره ثبت ۳۹۹۲۷۹ نزد مرجع ثبت شرکتهای شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن نقدشونددگی: تهران، خیابان سید جمال الدین اسد آبادی، نبش خیابان ۶۸، پلاک ۴۷۲ است.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی بهراد مشار است که در تاریخ ۱۳۷۷/۳/۶ به شماره ثبت ۱۳۸۹۸ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، خیابان مطهری، خیابان فجر، شماره ۲۷.

مدیر ثبت، بانک ایران زمین است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۲۴ به شماره ثبت ۳۹۹۲۷۹ نزد مرجع ثبت شرکتهای شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارتست از تهران، خیابان سید جمال الدین اسد آبادی، نبش خیابان ۶۸، پلاک ۴۷۲ است.

#### **۳- مبنای تهیه صورتهای مالی**

صورتهای مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره / سال مالی تهیه شده است.

#### **۴- خلاصه اهم رویه حسابداری**

##### **۴-۱- سرمایه گذاری ها**

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارتست 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 صندوق های سرمایه گذاری " مدیر صندوق می تواند 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- سرمایه گذاری 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 می گردد.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

## صندوق سرمایه گذاری ملت ایران زمین

### یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

#### ۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق نیافته و دریافت شده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به زمان بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمد ها منظور می شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

#### ۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه تاسیس	معادل پنج در هزار از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبه با تصویب مجمع.
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبه با تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه پانزده در هزار از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم اوراق بهادار تحت تملک صندوق و ده درصد از تفاوت روزانه ی سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در گواهی سپرده یا حساب های سرمایه گذاری بانک ها و موسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده.
کارمزد متولی	سالانه دو صدم درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق. حداقل پنجاه میلیون ریال و حداکثر تا یکصد میلیون ریال است.
کارمزد ضامن نقدشوندگی	سالانه نیم درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق.
کارمزد ضامن نقدشوندگی	سالانه نیم درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت هشتاد و پنج میلیون ریال.
کارمزد تصفیه صندوق برای مدیر	معادل یک دهم درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبه و با تصویب مجمع صندوق.

صندوق سرمایه گذاری ملت ایران زمین  
یادداشت های همراه صورت های مالی  
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

**۴-۴- بدهی به ارکان صندوق**

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود.

**۴-۵- مخارج تامین مالی**

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام خارج تامین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

**۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال**

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.



صندوق سرمایه گذاری ملت ایران زمین

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۳۹۳/۰۵/۳۱			۱۳۹۴/۰۲/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۶,۹۶	۵,۳۸۳,۲۳۰,۶۳۳	۶,۱۷۹,۵۶۹,۹۲۱	۶,۲۵	۴,۵۵۶,۶۲۴,۸۵۰	۴,۱۴۰,۹۴۶,۶۳۸	بانکها و موسسات اعتباری
.	.	.	۰,۴۱	۳۰۰,۰۸۹,۹۶۸	۳۲۱,۰۴۹,۳۵۲	سرمایه گذاری ها
.	.	.	۰,۳۵	۲۵۶,۲۳۵,۹۱۹	۳۱۳,۲۱۴,۸۶۲	خودرو و ساخت قطعات
.	.	.	۰,۲۰	۱۴۶,۶۱۵,۶۳۹	۱۳۱,۱۳۴,۲۳۰	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱,۶	۱,۲۴۰,۰۸۳,۸۶۶	۱,۴۵۱,۷۱۹,۹۳۰	.	.	.	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۱,۵۵	۱,۲۰۱,۹۶۳,۲۰۷	۱,۲۳۴,۸۰۲,۶۹۰	.	.	.	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۱,۵۴	۱,۱۹۰,۹۳۹,۹۴۳	۱,۱۴۳,۸۵۱,۶۷۶	.	.	.	مخابرات
۱,۳۳	۱,۰۲۶,۳۲۹,۲۷۰	۸۸۹,۲۵۶,۹۵۲	.	.	.	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۰,۳۸	۲۹۰,۹۰۴,۸۶۱	۳۵۱,۲۳۲,۳۴۵	.	.	.	انبوه سازی، املاک و مستغلات
<b>۱۳,۳۶</b>	<b>۱۰,۳۳۳,۴۵۱,۷۸۰</b>	<b>۱۱,۲۵۰,۴۳۳,۵۱۴</b>	<b>۷,۲۱</b>	<b>۵,۲۵۹,۵۶۶,۳۷۶</b>	<b>۴,۹۰۶,۳۴۵,۰۸۲</b>	<b>جمع</b>

صندوق سرمایه گذاری ملت ایران زمین  
یادداشت های همراه صورت های مالی  
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۵/۳۱
یادداشت	ریال	ریال
۶-۱	۵۲,۷۰۵,۸۱۰,۸۲۲	۵۱,۵۴۴,۸۷۶,۸۴۶
	۵۲,۷۰۵,۸۱۰,۸۲۲	۵۱,۵۴۴,۸۷۶,۸۴۶

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱-۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۰۵/۳۱		۱۳۹۴/۰۲/۳۱					سپرده های بانکی
درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)	نرخ سود (درصد)	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
۶۴,۶۳	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۳۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	----	۱۳۹۰/۱۱/۱۰	بلند مدت
۰,۷۳	۵۵۹,۶۷۴,۷۸۵	۲,۱۳	۱,۵۵۹,۱۷۴,۴۷۶	۲۰	----	متغیر	کوتاه مدت
۱,۲۷	۹۸۵,۲۰۲,۰۶۱	۱,۵۷	۱,۱۴۶,۶۳۶,۳۴۶	۱۰	----	متغیر	کوتاه مدت
۶۶,۶۳	۵۱,۵۴۴,۸۷۶,۸۴۶	۷۲,۰۱	۵۲,۷۰۵,۸۱۰,۸۲۲				

مؤسسه مالی و اعتباری توسعه شعبه مرکزی - ۱۰۱۲۲۵۱۸۹۳۶۱۱  
 بانک ایران زمین شعبه اسدآبادی - ۱۰۲-۸۱۰-۷۷۷۲-۱  
 مؤسسه مالی و اعتباری توسعه شعبه مرکزی - ۱۰۱۸۵۰۱۸۹۳۶۱۱

**صندوق سرمایه گذاری ملت ایران زمین**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴**

**۷- سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب**

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر می باشد:

	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۵/۳۱
یادداشت	ریال	ریال
اوراق اجاره	۱۴,۶۷۳,۶۶۶,۶۹۹	۱۴,۲۹۳,۵۰۱,۲۹۹
	۶-۱	
	<b>۱۴,۶۷۳,۶۶۶,۶۹۹</b>	<b>۱۴,۲۹۳,۵۰۱,۲۹۹</b>

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی به تفکیک به شرح زیر می باشد:

		۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۵/۳۱			
اوراق اجاره	تاریخ سررسید	نرخ سود (درصد)	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی
اوراق مشارکت میدکو (ومدکو)	۱۳۹۶/۰۲/۱۴	۲۰	۱۳,۷۷۹,۳۲۶,۵۴۰	۱۳۲,۶۱۰,۶۸۰	۱۳,۹۱۱,۹۳۷,۲۲۰	۱۹,۱
اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۲۰	۷۵۸,۴۲۳,۱۵۱	۳,۳۰۶,۳۲۸	۷۶۱,۷۲۹,۴۷۹	۱,۰۴
اوراق اجاره رایتل	۱۳۹۴/۰۶/۰۱	۲۰	۰	۰	۰	۰
<b>جمع</b>			<b>۱۳۵,۹۱۷,۰۰۸</b>	<b>۱۴,۶۷۳,۶۶۶,۶۹۹</b>	<b>۱۴,۲۹۳,۵۰۱,۲۹۹</b>	<b>۲۰,۱۱</b>

**۸- حساب های دریافتنی تجاری**

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر می باشد:

	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۵/۳۱			
حساب های دریافتنی تجاری	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
مطالبات از ضامن سودآوری	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
سود سپرده دریافتنی بانکی	۳۹۶,۹۳۹,۱۹۲	از ۷ تا ۲۳	۰	۳۹۶,۹۳۹,۱۹۲	۱۲۵,۰۵۲,۳۱۱
سود سهام دریافتنی	۶۷,۱۸۴,۶۵۳	۲۵	(۸۰,۰۶۳)	۶۷,۱۰۴,۵۹۰	۳۶,۶۴۱,۳۴۹
<b>جمع</b>	<b>۵۲۳,۱۷۹,۶۹۵</b>		<b>(۸۰,۰۶۳)</b>	<b>۵۲۳,۰۹۹,۶۳۲</b>	<b>۹۴۱,۱۵۴,۵۲۸</b>



صندوق سرمایه گذاری ملت ایران زمین

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۹- حساب های دریافتی از سرمایه گذار

حساب های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۵,۷۷۵,۴۹۷	۰
۷,۸۴۵,۴۶۵	۰
۱۳,۶۲۰,۹۶۲	۰

تفاوت مبلغ واریزی با صدور

بابت سود صندوق

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۴/۰۲/۳۱

مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۸۶,۷۸۳	(۱۰۹,۷۱۹,۲۳۵,۷۹۶)	۱۰۹,۷۱۷,۹۸۸,۰۹۷	۱,۷۳۴,۴۸۲
۴۸۶,۷۸۳	(۱۰۹,۷۱۹,۲۳۵,۷۹۶)	۱۰۹,۷۱۷,۹۸۸,۰۹۷	۱,۷۳۴,۴۸۲

شرکت کارگزاری بانک ملت

۱۱- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق است که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه، مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ۵ سال، هر کدام کمتر باشد، به صورت روزانه مستهلک می شود. در این صندوق، مدت زمان استهلاک مخارج تاسیس، دو سال است.

۱۳۹۴/۰۲/۳۱

مانده در پایان دوره مالی	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۰,۳۲۴,۷۱۴	(۲۰,۱۰۵,۴۷۲)	۰	۲۳۱,۵۳۰,۱۸۶
۳۰,۳۲۴,۷۱۴	(۲۰,۱۰۵,۴۷۲)	۰	۲۳۱,۵۳۰,۱۸۶

نرم افزار صندوق

**صندوق سرمایه گذاری ملت ایران زمین**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴**

**۱۲- بدهی به ارکان صندوق**

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۷۶۶,۹۲۴,۳۵۳	۵۵,۱۷۸,۵۳۱		مدیر
۳۹,۷۵۶,۹۰۹	۳۶,۰۳۳,۷۲۹		متولی
۴۴,۶۴۰,۹۳۱	۳۵,۵۳۶,۰۳۶		حسابرس
۲۰۲,۸۴۰,۴۶۱	۱۲,۸۳۱,۱۵۵		ضامن
۴,۷۵۰,۸۲۶	۳,۲۰۹,۹۵۷		ضامن سود آوری
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۶۰,۰۰۰	۱۲-۱	مدیر ثبت
<b>۱,۰۶۰,۹۱۳,۴۸۰</b>	<b>۱۴۴,۹۴۹,۴۰۸</b>		

۱۲-۱- مانده حساب فوق در ارتباط با کارمزد صدور و ابطال بوده که از سرمایه گذاران اخذ می شود.

**۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر**

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۸۱,۱۴۷,۸۸۶	۸۱,۱۴۷,۸۸۶	ذخیره تصفیه صندوق
۹۳۹,۲۸۰,۷۰۸	۳,۴۹۷,۶۴۲	مدیر صندوق
۹	۸۷۹,۶۹۱	مالیات تکلیفی
۵۲,۵۰۰,۰۰۰	.	حساب پرداختنی به سرمایه گذاران بابت صدور
۶۱,۵۱۳,۸۶۱	.	حساب پرداختنی به سرمایه گذاران بابت ابطال
.	.	حساب پرداختنی بابت سود صندوق
.	.	واریزی نامشخص
<b>۱,۱۳۴,۴۴۲,۴۶۴</b>	<b>۸۵,۵۲۵,۲۱۹</b>	

**۱۴- خالص دارایی ها**

خالص دارایی ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۰۵/۳۱		۱۳۹۴/۰۲/۳۱		
تعداد	مبلغ (ریال)	تعداد	مبلغ (ریال)	
۶۲,۵۷۵	۶۴,۸۰۷,۷۰۸,۸۸۴	۶۲,۴۵۱,۸۸۰,۳۹۹	۵۹,۴۱۸	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۰,۰۰۰	۱۰,۳۵۶,۸۰۵,۲۵۵	۱۰,۵۱۰,۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
<b>۷۲,۵۷۵</b>	<b>۷۵,۱۶۴,۵۱۴,۱۳۹</b>	<b>۷۲,۹۶۲,۴۸۰,۳۹۹</b>	<b>۶۹,۴۱۸</b>	<b>جمع</b>

صندوق سرمایه گذاری ملت ایران زمین

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۱۵- سود و زیان ناشی از فروش اوراق بهادار

سود و زیان اوراق بهادار به شرح زیر می باشد:	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۳۱
یادداشت	۳۷۷,۹۷۷,۴۷۳	(۲۸۷,۷۵۱,۱۴۳)	(۲۷۶,۹۰۴,۶۲۶)
۱۵-۱ سود و زیان ناشی از فروش اوراق مشارکت	(۳۴۰,۹۸۴,۳۲۳)	(۴,۹۱۰,۲۴۱,۵۱۳)	(۲,۴۳۲,۰۴۸,۵۱۰)
۱۵-۲ سود و زیان حاصل از فروش سهام	.	(۱۳۸,۴۳۱,۲۶۴)	(۱۳۸,۴۳۱,۲۶۴)
۱۵-۳ سود و زیان ناشی از فروش حق تقدم	۳۶,۹۹۳,۱۵۰	(۵,۳۳۶,۴۲۳,۹۲۰)	(۲,۸۴۷,۳۸۴,۴۰۰)

۱۵-۱- سود و زیان ناشی از فروش اوراق مشارکت

ردیف	نام اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود و زیان فروش	سود و زیان فروش	سود و زیان فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪	۱۸,۸۴۴	۱۹,۳۲۴,۰۱۰,۰۰۰	(۱۸,۸۵۶,۳۱۵,۷۴۴)	(۱۴,۹۵۶,۷۸۳)	۴۵۲,۷۳۷,۴۷۳	.	.
۲	مشارکت میدکو (ومدکو)	۵۵۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵۰,۳۹۹,۳۰۰)	(۴۲۵,۷۰۰)	(۸۲۵,۰۰۰)	.	.
۳	واسط مالی اردیبهشت (ذممان ۲)	۲۹,۷۰۰	۲۹,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۷۰۲,۴۵۲,۲۰۰)	(۲۲,۹۸۷,۸۰۰)	(۲۵,۴۴۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۴۴۶,۱۰۰)	(۹۶,۸۲۵,۰۰۰)
۴	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	۳۲,۳۳۰	۳۲,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲,۳۵۳,۴۷۱,۵۸۰)	(۲۵,۰۲۳,۴۲۰)	(۴۸,۴۹۵,۰۰۰)	(۱۷,۱۴۱,۵۱۵)	(۱۷,۱۹۱,۱۰۰)
۵	اوراق شرکت سنگ آهن گل گهر	.	.	.	.	.	(۷,۸۰۰,۰۰۰)	(۷,۸۰۰,۰۰۰)
۶	سرمایه گذاری بانک انصار (ذانصا)	.	.	.	.	.	(۹۲,۰۵۸,۵۲۸)	(۹۲,۰۵۸,۵۲۶)
۷	شرکت بین المللی توسعه ساختمان (ذنانج)	.	.	.	.	.	(۵,۴۶۰,۰۰۰)	(۵,۴۶۰,۰۰۰)
۸	اوراق شرکت مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران-مهر	.	.	.	.	.	(۱۱,۵۶۵,۰۰۰)	(۱۱,۵۶۵,۰۰۰)
۹	اوراق شرکت مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران-مرداد	.	.	.	.	.	(۴۶,۰۰۵,۰۰۰)	(۴۶,۰۰۵,۰۰۰)
	جمع	۸۱,۴۲۴	۸۱,۹۰۴,۰۱۰,۰۰۰	(۸۱,۴۶۲,۶۳۸,۸۲۴)	(۶۳,۳۹۳,۷۰۳)	۳۷۷,۹۷۷,۴۷۳	(۲۸۷,۷۵۱,۱۴۳)	(۲۷۶,۹۰۴,۶۲۶)



صندوق سرمایه گذاری ملت ایران زمین

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۱۵-۲ سود و زیان حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

ردیف	شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان فروش	سود و زیان فروش	سود و زیان فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	سرمایه گذاری مسکن	۱۶۸,۷۳۱	۳۱۷,۷۳۵,۳۹۷	۲۹۰,۹۰۴,۸۵۹	۱,۶۸۰,۸۲۰	۱,۵۸۸,۶۷۷	۲۳,۵۶۱,۰۴۱	۴۶۲,۹۹۹,۳۵۹	۵۹۰,۰۰۰,۶۵۱
۲	شرکت بهمن لیزینگ	۲۲,۰۰۰	۵۲,۹۱۰,۰۰۰	۳۶,۴۷۲,۰۶۲	۲۷۰,۳۷۰	۲۶۴,۵۵۰	۱۵,۹۰۳,۰۱۸	.	.
۳	سرمایه گذاری مسکن زاینده رود	۲۰,۰۰۰	۷۳,۹۸۰,۰۰۰	۶۲,۲۹۳,۸۸۰	۳۷۸,۰۳۸	۳۶۹,۹۰۱	۱۰,۹۳۸,۱۸۱	.	.
۴	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۲۵,۰۰۰	۴۲,۱۵۰,۰۰۰	۳۷,۶۸۲,۲۵۰	۲۲۲,۹۷۴	۲۱۰,۷۵۰	۴۰,۳۴۰,۲۶	.	.
۵	سیمان خوزستان	۴,۰۰۰	۱۸,۷۶۹,۴۰۰	۱۷,۸۸۶,۵۰۸	۹۹,۲۹۰	۹۳,۸۴۸	۶۸۹,۷۵۴	.	.
۶	بانک ملت	۶۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۸,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۲,۲۸۳,۹۹۴	۶,۶۰۴,۵۶۸	۶,۲۴۲,۵۰۰	(۶,۶۳۱,۰۶۲)	(۳۵۴,۸۲۶,۸۷۸)	(۱۴۳,۶۳۲,۷۵۸)
۷	ایران ترانسفو	۲۷۰,۰۰۰	۱,۱۹۰,۴۴۳,۶۴۶	۱,۲۰۱,۹۶۳,۲۰۶	۶,۲۹۷,۴۴۸	۵,۹۵۲,۲۱۶	(۲۲,۷۶۹,۲۲۴)	(۸۵۳,۶۲۵,۵۳۵)	(۳۵۸,۹۸۴,۴۴۸)
۸	خدمات انفورماتیک	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۶,۹۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۶,۳۲۹,۲۷۰	۵,۳۲۶,۵۰۱	۵,۰۳۴,۵۰۰	(۲۹,۷۹۰,۲۷۱)	۲۹۶,۸۸۳,۵۸۶	۱۴۴,۸۴۴,۶۵۳
۹	ارتباطات سیار ایران	۳۷,۴۸۲	۱,۱۴۱,۳۲۶,۹۰۰	۱,۱۹۰,۹۳۹,۹۴۳	۶,۰۳۷,۶۲۰	۵,۷۰۶,۶۳۵	(۶۱,۳۵۷,۲۹۸)	(۲۱۸,۱۷۳,۴۲۹)	(۸۰,۷۳۷,۲۵۷)
۱۰	سرمایه گذاری بانک ملی ایران	۲۶۴,۹۰۰	۱,۱۸۱,۰۰۰,۳۴۷	۱,۲۴۰,۰۸۳,۸۶۶	۶,۲۴۷,۴۹۴	۵,۹۰۵,۰۰۲	(۷۱,۲۳۶,۰۱۵)	۲۲,۵۸۲,۷۵۵	۷۶,۸۴۷,۹۱۷
۱۱	بیمه آسیا	۶۴۲,۰۰۰	۷۴۰,۴۶۶,۸۵۱	۸۱۴,۱۷۸,۵۴۹	۳,۹۱۷,۰۶۷	۳,۷۰۲,۳۳۳	(۸۱,۳۳۱,۰۹۸)	.	.
۱۲	نیرو ترانس	۱۸۲,۷۰۰	۱,۰۳۹,۸۸۴,۴۵۱	۱,۱۵۱,۱۷۹,۴۲۰	۵,۵۰۰,۹۸۴	۵,۱۹۹,۴۲۲	(۱۲۱,۹۹۵,۳۷۵)	.	.
۱۳	آبسال	.	.	.	.	.	.	(۲۰۸,۶۸۱,۷۱۴)	(۲۰۸,۶۸۱,۷۱۴)
۱۴	ایران خودرو	.	.	.	.	.	.	(۱۵۷,۷۸۲,۴۸۵)	(۱۵۷,۷۸۲,۴۸۵)
۱۵	ایران خودرو دیزل	.	.	.	.	.	.	(۲۸۶,۳۵۱,۷۲۷)	(۲۸۶,۳۵۱,۷۲۷)
۱۶	بانک انصار	.	.	.	.	.	.	(۱۲۵,۴۶۹,۹۱۰)	(۱۲۵,۴۶۹,۹۱۰)
۱۷	بانک پارسیان	.	.	.	.	.	.	(۲۰۰,۸۵۴,۶۱۹)	(۲۰۰,۸۵۴,۶۱۹)
۱۸	بانک پاسارگاد	.	.	.	.	.	.	۵۷۸,۰۰۴,۸۶۱	۴۴۴,۲۹۴,۳۳۵
۱۹	بانک دی	.	.	.	.	.	.	(۲۴۸,۵۵۹,۸۴۸)	(۲۴۸,۵۵۹,۸۴۸)
۲۰	بانک سینا	.	.	.	.	.	.	۸۰۰,۶۸۶,۷۷۴	۷۶۱,۱۰۵,۱۴۲
۲۱	بانک صادرات ایران	.	.	.	.	.	.	(۴۸۱,۸۹۱,۸۵۰)	(۴۸۱,۸۹۱,۸۵۰)
۲۲	بیمه ملت	.	.	.	.	.	.	(۱۲۳,۵۵۲,۶۶۱)	(۱۲۳,۵۵۲,۶۶۱)
۲۳	پارس خودرو	.	.	.	.	.	.	(۹۴,۱۷۷,۹۸۷)	(۹۴,۱۷۷,۹۸۷)
۲۴	پالایش نفت اصفهان	.	.	.	.	.	.	(۹۴۲,۷۵۴,۸۶۹)	(۹۴۲,۷۵۴,۸۶۹)
۲۵	پالایش نفت بندرعباس	.	.	.	.	.	.	۴۱۷,۳۰۶,۹۲۵	۴۱۷,۳۰۶,۹۲۵
۲۶	پالایش نفت تبریز	.	.	.	.	.	.	(۸۲,۶۱۰,۶۷۲)	(۸۲,۶۱۰,۶۷۲)

صندوق سرمایه گذاری ملت ایران زمین

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

ردیف	شرکت	تعداد	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱					دوره مالی نه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
			بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان فروش	سود و زیان فروش	سود و زیان فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
	ادامه صفحه قبل	۲,۳۳۶,۸۱۳	۸,۰۵۴,۰۶۶,۹۹۲	۸,۳۱۲,۱۹۷,۸۰۷	۴۲,۵۸۳,۱۷۴	۴۰,۲۷۰,۳۳۴	(۳۴۰,۹۸۴,۳۲۳)	(۱,۹۸۴,۷۶۷,۹۶۷)	(۹۲۸,۳۵۱,۰۲۴)
۲۷	پتروشیمی اراک	.	.	.	.	.	.	۴۲۵,۶۳۳,۷۱۶	۴۲۵,۶۳۳,۷۱۶
۲۸	پتروشیمی پردیس - بورسی	.	.	.	.	.	.	(۱۴۷,۲۴۷,۴۹۰)	(۱۴۷,۲۴۷,۴۹۰)
۲۹	پتروشیمی جم	.	.	.	.	.	.	(۱۸,۸۵۰,۰۰۱)	(۱۸,۸۵۰,۰۰۱)
۳۰	پتروشیمی زاگرس	.	.	.	.	.	.	(۵۴۲,۴۹۵,۹۲۷)	(۵۴۲,۴۹۵,۹۲۷)
۳۱	پخش البرز	.	.	.	.	.	.	۳,۱۶۸,۸۲۵	۳,۱۶۸,۸۲۵
۳۲	تأمین مواد اولیه فولاد صبانور	.	.	.	.	.	.	(۷,۲۸۸,۷۲۳)	(۷,۲۸۸,۷۲۳)
۳۳	تجارت الکترونیک پارسیان	.	.	.	.	.	.	۲۶,۶۵۸,۸۲۹	۲۶,۶۵۸,۸۲۹
۳۴	تراکتور سازی ایران	.	.	.	.	.	.	(۵۸۱,۰۲۱,۵۲۷)	(۵۸۱,۰۲۱,۵۲۷)
۳۵	توسعه صنایع بهشهر	.	.	.	.	.	.	۱۳,۸۲۶,۵۱۱	۱۳,۸۲۶,۵۱۱
۳۶	توسعه معادن روی ایران	.	.	.	.	.	.	(۱۷,۸۴۳,۴۴۴)	(۱۷,۸۴۳,۴۴۴)
۳۷	تولید برق عسلویه مپنا	.	.	.	.	.	.	۴۶,۷۴۳,۵۰۶	۴۶,۷۴۳,۵۰۶
۳۸	تولید محور خودرو	.	.	.	.	.	.	(۲۷۰,۳۳۹,۰۳۷)	(۲۷۰,۳۳۹,۰۳۷)
۳۹	چین چین	.	.	.	.	.	.	(۸۷,۱۰۴,۲۲۷)	(۸۷,۱۰۴,۲۲۷)
۴۰	حفاری شمال	.	.	.	.	.	.	۲۸,۶۴۸,۹۲۱	۲۸,۶۴۸,۹۲۱
۴۱	داده پردازی ایران	.	.	.	.	.	.	(۹۸,۸۰۷,۴۹۸)	(۹۸,۸۰۷,۴۹۸)
۴۲	داروسازی تولید دارو	.	.	.	.	.	.	(۳۵۷,۰۸۴,۵۸۶)	(۳۵۷,۰۸۴,۵۸۶)
۴۳	زامیاد	.	.	.	.	.	.	(۶۳۰,۸۵۸,۳۲۲)	(۶۳۰,۸۵۸,۳۲۲)
۴۴	سایپا	.	.	.	.	.	.	(۶۱,۳۹۹,۴۲۶)	(۶۱,۳۹۹,۴۲۶)
۴۵	سایپا دیزل	.	.	.	.	.	.	۱۷۳,۵۹۹,۵۶۱	(۱۳۸,۰۹۸,۶۸۸)
۴۶	سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری	.	.	.	.	.	.	(۲۷,۰۳۰,۲۴۳)	(۲۷,۰۳۰,۲۴۳)
۴۷	سرمایه گذاری بوعلی	.	.	.	.	.	.	۲,۶۷۶,۰۸۳	۲,۶۷۶,۰۸۳
۴۸	سرمایه گذاری پتروشیمی	.	.	.	.	.	.	۱,۳۹۹,۴۵۷,۸۸۰	۱,۳۹۹,۴۵۷,۸۸۰
۴۹	سرمایه گذاری خوارزمی	.	.	.	.	.	.	(۲۳۹,۷۰۳,۱۴۴)	(۲۳۹,۷۰۳,۱۴۴)
۵۰	سرمایه گذاری دارویی تامین	.	.	.	.	.	.	۱۱,۹۲۹,۸۳۸	۱۱,۹۲۹,۸۳۸
۵۱	سرمایه گذاری ساختمان ایران	.	.	.	.	.	.	(۱۸۵,۴۶۸,۸۲۱)	(۱۸۵,۴۶۸,۸۲۱)

صندوق سرمایه گذاری ملت ایران زمین

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

ردیف	شرکت	تعداد	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱					سال مالی منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی
			بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان فروش	۱۳۹۳/۰۵/۳۱	به ۱۳۹۳/۰۲/۳۱
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
	ادامه صفحه قبل	۲,۳۳۶,۸۱۳	۸,۰۵۴,۰۶۶,۹۹۲	۸,۳۱۲,۱۹۷,۸۰۷	۴۲,۵۸۳,۱۷۴	۴۰,۲۷۰,۳۳۴	(۳,۹۵۵,۹۲۲,۷۳۴)	(۲,۰۶۸,۵۴۹,۷۷۰)	
۵۲	سرمایه گذاری سایپا	.	.	.	.	.	.	۲۹,۵۱۲,۰۳۶	
۵۳	سرمایه گذاری شاهد	.	.	.	.	.	.	(۳۸,۳۹۳,۰۲۲)	
۵۴	سرمایه گذاری صنعت نفت	.	.	.	.	.	.	(۹۳,۲۰۳,۰۲۱)	
۵۵	سرمایه گذاری غدیر	.	.	.	.	.	.	۷۹۸,۱۵۰,۴۳۹	
۵۶	سرمایه گذاری گروه صنایع بهشهر ایران	.	.	.	.	.	.	۱۹۳,۸۹۶,۷۷۳	
۵۷	سرمایه گذاری مسکن تهران	.	.	.	.	.	.	۱۰۲,۹۲۵,۶۳۰	
۵۸	سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	.	.	.	.	.	.	۱,۴۱۴,۷۶۹	
۵۹	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تام	.	.	.	.	.	.	۵۰۵,۴۳۳,۳۸۱	
۶۰	سیمان بهبهان	.	.	.	.	.	.	(۳۱۵,۰۲۵,۸۱۶)	
۶۱	سیمان تهران	.	.	.	.	.	.	(۱۶,۳۲۹,۹۲۶)	
۶۲	شرکت ملی صنایع مس ایران	.	.	.	.	.	.	(۱۵۱,۲۵۶,۵۶۵)	
۶۳	شیر پاستوریزه پگاه اصفهان	.	.	.	.	.	.	(۶۲۷,۶۹۰,۲۷۹)	
۶۴	صنایع آذر آب	.	.	.	.	.	.	۴۸۴,۹۹۷,۷۰۶	
۶۵	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	.	.	.	.	.	.	۱۳۷,۱۰۶,۳۶۸	
۶۶	صنایع شیمیایی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	(۶۲۴,۰۵۲,۹۶۵)	
۶۷	صنایع مس شهید باهنر	.	.	.	.	.	.	(۳۲۷,۷۰۴,۰۲۷)	
۶۸	صنعتی پارس مینو	.	.	.	.	.	.	(۴,۳۶۳,۶۹۶)	
۶۹	فولاد مبارکه اصفهان	.	.	.	.	.	.	۹۳,۸۱۶,۵۴۸	
۷۰	قطعات اتومبیل ایران	.	.	.	.	.	.	۱۸,۰۰۴,۱۸۸	
۷۱	کارت اعتباری ایران کیش	.	.	.	.	.	.	(۳۴۶,۸۰۲,۵۷۸)	
۷۲	کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی	.	.	.	.	.	.	۱۸۷,۹۷۰,۶۴۴	
۷۳	کارخانه چینی ایران	.	.	.	.	.	.	(۲۲,۸۷۸,۴۹۹)	
۷۴	کالسیمین	.	.	.	.	.	.	(۸۷۰,۴۷۶,۴۶۵)	
۷۵	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	.	.	.	.	.	.	۲۳۰,۳۲۰,۶۶۵	
۷۶	کشتیرانی دریای خزر	.	.	.	.	.	.	۱۸,۴۵۲,۸۵۹	



صندوق سرمایه گذاری ملت ایران زمین

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

ردیف	شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان فروش	سال مالی منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی
								۱۳۹۳/۰۵/۳۱	به ۱۳۹۳/۰۲/۳۱
	ادامه صفحه قبل	۲,۳۳۶,۸۱۳	۸,۰۵۴,۰۶۶,۹۹۲	۸,۳۱۲,۱۹۷,۸۰۷	۴۲,۵۸۳,۱۷۴	۴۰,۲۷۰,۳۳۴	(۳۴۰,۹۸۴,۳۲۳)	(۵۰,۲۶,۹۲۲,۴۰۲)	(۲,۷۸۹,۴۳۳,۴۸۱)
۷۷	گروه بهمن	.	.	.	.	.	.	۱,۱۵۴,۹۶۰,۰۴۹	۱,۱۵۴,۹۶۰,۰۴۹
۷۸	گروه صنعتی بارز	.	.	.	.	.	.	(۲۱۵,۱۶۵,۲۳۱)	(۲۱۵,۱۶۵,۱۳۱)
۷۹	گروه صنعتی پاکشو	.	.	.	.	.	.	۶,۴۵۷,۳۶۴	۶,۴۵۷,۳۶۴
۸۰	گروه صنعتی رنا	.	.	.	.	.	.	(۵۴,۹۷۶,۵۴۸)	۲۸,۹۴۷,۶۵۱
۸۱	گسترش نفت و گاز پارسیان	.	.	.	.	.	.	(۲۴۷,۱۴۴,۰۱۶)	(۸۴,۰۴۳,۵۸۴)
۸۲	لبنیات پاستوریزه پاک	.	.	.	.	.	.	(۱۵۸,۳۶۸,۸۳۵)	(۱۵۸,۳۶۸,۸۳۵)
۸۳	مجتمع پتروشیمی شیراز	.	.	.	.	.	.	(۲۷۲,۷۱۶,۱۶۵)	(۲۷۲,۷۱۶,۱۶۵)
۸۴	مخابرات ایران	.	.	.	.	.	.	(۴۶۹,۱۹۷,۰۸۸)	(۴۶۹,۱۹۷,۰۸۸)
۸۵	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	.	.	.	.	.	.	۱۳,۲۸۶,۶۳۲	۱۳,۲۸۶,۶۳۲
۸۶	معدنی و صنعتی چادر ملو	.	.	.	.	.	.	۳۳۰,۶۴۰,۶۳۴	۳۳۰,۶۴۰,۶۳۴
۸۷	نفت سپاهان	.	.	.	.	.	.	۶,۳۲۰,۶۴۵	.
۸۸	نوسازی و ساختمان تهران	.	.	.	.	.	.	۲۲,۵۸۳,۴۴۴	۲۲,۵۸۳,۴۴۴
	جمع	۲,۳۳۶,۸۱۳	۸,۰۵۴,۰۶۶,۹۹۲	۸,۳۱۲,۱۹۷,۸۰۷	۴۲,۵۸۳,۱۷۴	۴۰,۲۷۰,۳۳۴	(۳۴۰,۹۸۴,۳۲۳)	(۴,۹۱۰,۲۴۱,۵۱۳)	(۲,۴۳۲,۰۴۸,۵۱۰)

۱۵-۳ سود و زیان ناشی از فروش حق تقدم

ردیف	شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان فروش	سال مالی منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی
								۱۳۹۳/۰۵/۳۱	به ۱۳۹۳/۰۲/۳۱
	ت-سرمایه گذاری مسکن	.	.	.	.	.	.	۱۲,۵۰۳,۳۴۳	(۱۲,۵۰۳,۳۴۳)
۲	ت-فولاد مبارکه اصفهان	.	.	.	.	.	.	۷۷۰,۵۳۳	۷۷۰,۵۳۳
۳	ت-کاشی سعدی	.	.	.	.	.	.	(۴۲,۲۲۴,۰۸۲)	(۴۲,۲۲۴,۰۸۲)
۴	ح. داروسازی تولید دارو	.	.	.	.	.	.	(۷۹,۵۴۰,۳۴۳)	(۷۹,۵۴۰,۳۴۳)
۵	ح. کارت اعتباری ایران کیش	.	.	.	.	.	.	(۴,۹۳۴,۰۲۹)	(۴,۹۳۴,۰۲۹)
	جمع	.	.	.	.	.	.	(۱۳۸,۴۳۱,۲۶۴)	(۱۳۸,۴۳۱,۲۶۴)

صندوق سرمایه گذاری ملت ایران زمین

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۱۶- سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود و زیان اوراق بهادار به شرح زیر می باشد:

دوره مالی نه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به
۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱
۳۴۱,۸۴۹,۵۱۲	(۹۱۶,۹۸۱,۷۲۸)	(۸۸۴,۷۰۵,۶۶۷)
(۲,۳۹۸,۲۳۲)	.	.
(۲۱,۸۱۲,۸۸۲)	(۲۰,۴۷۵,۰۰۰)	(۱,۸۳۰,۰۰۰)
۳۱۷,۶۳۸,۳۹۸	(۹۳۷,۴۵۶,۷۲۸)	(۸۸۶,۵۳۵,۶۶۷)

یادداشت

۱۶-۱ سود و زیان حاصل از فروش سهام

۱۶-۲ سود و زیان ناشی از فروش حق تقدم

۱۶-۳ سود و زیان ناشی از فروش اوراق مشارکت

۱۶-۱- سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱  
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۳۱

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱

ردیف	شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان فروش	سود و زیان فروش
۱	بانک ملت	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۴۰,۹۴۶,۶۳۸	۲۴,۳۵۵,۱۶۰	۲۳,۰۲۰,۰۰۰	۴۱۵,۶۷۸,۲۰۱	(۱۳۷,۸۵۴,۹۱۷)
۲	پتروشیمی مبین	۴۵,۰۰۰	۱۴۸,۱۴۰,۰۰۰	۱۳۱,۱۳۴,۲۳۰	۷۸۳,۶۶۰	۷۴۰,۷۰۰	۱۵,۴۸۱,۴۰۴	.
۳	ایران خودرو	۱۰۰,۰۰۰	۲۵۸,۹۰۰,۰۰۰	۳۱۳,۲۱۴,۸۶۲	۱,۳۶۹,۵۸۱	۱,۲۹۴,۵۰۰	(۵۶,۹۷۸,۹۴۳)	.
۴	سرمایه گذاری خوارزمی	۲۲۰,۰۰۰	۲۹۱,۷۲۰,۰۰۰	۳۲۱,۰۴۹,۳۵۲	۱,۵۴۳,۱۹۸	۱,۴۵۸,۶۰۰	(۳۲,۳۳۱,۱۵۰)	.
۵	تامین مواد اولیه فولاد صبانور	.	.	.	.	.	.	(۵۹,۳۶۱,۲۹۵)
۶	گسترش نفت و گاز پارسیان	.	.	.	.	.	.	(۱۳۱,۳۰۳,۵۲۲)
۷	خدمات انفورماتیک	.	.	.	.	.	.	۲۲۰,۷۶۲,۲۷۵
۸	ارتباطات سیار ایران	.	.	.	.	.	.	(۴۱۳,۲۳۰,۸۱۳)
۹	ایران ترانسفو	.	.	.	.	.	.	(۱۹۵,۳۵۲,۷۸۱)
۱۰	سرمایه گذاری مسکن	.	.	.	.	.	.	(۷۹,۴۷۰,۱۹۵)
۱۱	سرمایه گذاری بانک ملی ایران	.	.	.	.	.	.	۳۹,۱۰۳,۰۲۷
۱۲	گروه صنعتی بارز	.	.	.	.	.	.	(۳۲,۰۶۹,۵۹۴)
۱۳	بانک سینا	.	.	.	.	.	.	۸۶۵۲,۹۲۵
۱۴	صنایع شیمیایی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	(۱۰۴,۵۸۰,۷۷۷)
	جمع	۲,۳۶۵,۰۰۰	۵,۳۰۲,۷۶۰,۰۰۰	۴,۹۰۶,۳۴۵,۰۸۲	۲۸,۰۵۱,۵۹۹	۲۶,۵۱۳,۸۰۰	۳۴۱,۸۴۹,۵۱۲	(۹۱۶,۹۸۱,۷۲۸)
								(۸۸۴,۷۰۵,۶۶۷)

صندوق سرمایه گذاری ملت ایران زمین

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به		دوره مالی نه ماهه منتهی به					۱۶-۲ سود و زیان تحقق نیافته ناشی از فروش حق تقدم	
۱۳۹۳/۰۵/۳۱		۱۳۹۴/۰۲/۳۱					دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۳۱	
ردیف	شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان فروش	سود و زیان فروش
۱	ت-سرمایه گذاری خوارزمی	۳۰,۰۰۰	۱۱,۴۹۰,۰۰۰	۱۳,۷۷۰,۰۰۰	۶۰,۷۸۲	۵۷,۴۵۰	(۲,۳۹۸,۲۳۲)	۰
	جمع	۳۰,۰۰۰	۱۱,۴۹۰,۰۰۰	۱۳,۷۷۰,۰۰۰	۶۰,۷۸۲	۵۷,۴۵۰	(۲,۳۹۸,۲۳۲)	۰

سال مالی منتهی به		دوره مالی نه ماهه منتهی به					۱۶-۳ سود و زیان ناشی از اوراق مشارکت فروش نرفته	
۱۳۹۳/۰۵/۳۱		۱۳۹۴/۰۲/۳۱					دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۳۱	
ردیف	اوراق مشارکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود و زیان فروش	سود و زیان فروش	سود و زیان فروش
۱	اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪	۷۵۹	۷۵۹,۰۱۰,۶۲۶	۷۵۹,۵۵۱,۰۳۴	۵۸۷,۴۷۴	(۱,۱۲۷,۸۸۲)	ریال	۰
۲	مشارکت میدکو (ومدکو)	۱۳,۷۹۰	۱۳,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۰۰,۰۱۱,۵۴۰	۱۰,۶۷۳,۴۶۰	(۲۰,۶۸۵,۰۰۰)	ریال	۰
۳	واسط مالی اردیبهشت (ذماهان ۲)	۰	۰	۰	۰	(۱۹,۱۱۰,۰۰۰)	ریال	۰
۴	اوراق اجاره رایتل ۲۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	(۱,۸۳۰,۰۰۰)
۵	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	۰
	جمع	۱۴,۵۴۹	۱۴,۵۴۹,۰۱۰,۶۲۶	۱۴,۵۵۹,۵۶۲,۵۷۴	۱۱,۲۶۰,۹۳۴	(۲۱,۸۱۲,۸۸۲)	ریال	(۱,۸۳۰,۰۰۰)

صندوق سرمایه گذاری ملت ایران زمین

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۱۷- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	سال مالی منتهی به	
							۱۳۹۴/۰۵/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۳۱
سهام بانک ملت	.	.	.	.	.	.	۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	.
سرمایه گذاری بانک ملی ایران	.	.	.	.	.	.	۴۹۵,۱۵۲,۸۵۴	.
شرکت ارتباطات سیار ایران	.	.	.	.	.	.	۴۳۴,۰۰۰,۰۰۰	.
شرکت پالایش نفت اصفهان	.	.	.	.	.	.	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
خدمات انفورماتیک	.	.	.	.	.	.	۱۸۳,۶۵۱,۴۱۵	.
شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان	.	.	.	.	.	.	۱۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۴,۶۳۰,۵۴۲
شرکت سرمایه گذاری مسکن	.	.	.	.	.	.	۱۰۰,۶۵۶,۵۹۹	۹۴,۸۶۳,۸۶۱
شرکت سرمایه گذاری غدیر	.	.	.	.	.	.	۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۰۰۰,۰۰۰
جمع							۲,۵۷۳,۴۶۰,۸۶۸	۱,۰۴۶,۴۹۴,۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری ملت ایران زمین

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی به تفکیک به شرح زیر می باشد:

یادداشت	به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱- اوراق اجاره	۲.۴۴۷.۸۱۴.۴۳۸	۷۶۷.۸۳۸.۵۵۷	۵۴۶.۱۸۹.۱۴۳
۲- سپرده بانکی	۹.۶۵۸.۰۵۹.۴۶۰	۱۲.۵۷۴.۵۶۹.۵۷۳	۹.۴۰۶.۸۰۹.۹۵۸
	۱۲.۱۰۵.۸۷۳.۸۹۸	۱۳.۳۴۲.۴۰۸.۱۳۰	۹.۹۵۲.۹۹۹.۱۰۱

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره

اوراق اجاره	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود (درصد)	سود متعلقه	هزینه تنزیل	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
							خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
سود اوراق مشارکت میدکو (ومدکو)	تاریخ های مختلف	۱۳۹۶/۰۲/۱۴	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪ (ومدکو)	تاریخ های مختلف	۱۳۹۷/۰۱/۲۵	متغیر	۲۰	۹۸۷.۸۷۳.۶۹۲	.	۹۸۷.۸۷۳.۶۹۲	.
سود اوراق مشارکت واسط مالی اردیبهشت (ذماهان ۲)	تاریخ های مختلف	۱۳۹۴/۰۶/۰۱	متغیر	۲۰	۶۷۱.۴۰۲.۹۴۳	.	۶۷۱.۴۰۲.۹۴۳	.
سود اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	تاریخ های مختلف	۱۳۹۴/۱۰/۲۲	متغیر	۲۰	۵۵۵.۷۸۹.۱۶۱	.	۵۵۵.۷۸۹.۱۶۱	۳۵۶.۵۴۱.۰۲۰
اوراق شرکت مدیریت پروژهای نیروگاهی ایران-مهر	تاریخ های مختلف	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	متغیر	۲۰	۲۳۲.۷۴۸.۶۴۲	.	۲۳۲.۷۴۸.۶۴۲	۱۱۶.۵۵۹.۵۳۰
اوراق شرکت مدیریت پروژهای نیروگاهی ایران-مرداد	تاریخ های مختلف	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	متغیر	۲۰	.	.	.	۸۵.۸۵۴.۲۹۸
سود اوراق مشارکت واسط مالی مهر (ذصمپنا)	تاریخ های مختلف	۱۳۹۵/۰۵/۰۵	متغیر	۲۰	.	.	.	۱۲۰.۶۴۱.۰۱۷
سود اوراق مشارکت سنگ آهن گهر (ذگهر ۱)	تاریخ های مختلف	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	متغیر	۲۰	.	.	.	۷۵.۳۵۷.۸۸۰
سود اوراق مشارکت شرکت بین المللی توسعه ساختمان (ذنانج)	تاریخ های مختلف	۱۳۹۴/۰۹/۲۲	متغیر	۲۰	.	.	.	۱۲.۸۸۴.۸۱۲
<b>جمع</b>					<b>۲.۴۴۷.۸۱۴.۴۳۸</b>	<b>.</b>	<b>۲.۴۴۷.۸۱۴.۴۳۸</b>	<b>۷۶۷.۸۳۸.۵۵۷</b>

۱۸-۲- سود سپرده و گواهی سپرده

سپرده بانکی و گواهی سپرده	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود (درصد)	سود متعلقه	هزینه تنزیل	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
							خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
مؤسسه مالی و اعتباری توسعه- بلند مدت	۱۳۹۱/۰۷/۳۰	هر ماه	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک ایران زمین	۱۳۹۰/۰۹/۲۹	هر ماه	متغیر	۲۳	۹.۴۲۳.۲۸۷.۷۲۸	(۱.۲۰۷.۴۸۱)	۹.۴۲۳.۲۸۷.۷۲۸	۱۱.۴۹۹.۴۰۷.۹۳۰
مؤسسه مالی و اعتباری توسعه- کوتاه مدت	۱۳۹۱/۰۷/۲۶	هر ماه	متغیر	۱۰	۵۴.۴۶۶.۷۳۸	(۴۴۳)	۵۴.۴۶۶.۷۳۸	۵۳۹.۲۰۷.۵۰۱
گواهی سپرده بانکی سرمایه گذاری بانک انصار (ذانصا ۱)	.	.	متغیر	۲۰	.	.	.	۴۴۶.۵۲۶.۰۰۹
<b>جمع</b>					<b>۹.۶۵۹.۳۱۵.۱۲۲</b>	<b>(۱.۲۵۵.۶۶۲)</b>	<b>۹.۶۵۸.۰۵۹.۴۶۰</b>	<b>۱۲.۵۷۴.۵۶۹.۵۷۳</b>

**صندوق سرمایه گذاری ملت ایران زمین**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴**

**۱۹- سایر درآمد**

سایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده های بانکی است که در سالهای قبل که یادداشتهای ۱۹ الی ۲۱ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

دوره مالی نه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	
۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۸۷,۶۹۳,۶۱۸	۷۰,۶۷۲,۰۲۸	۲۳,۶۷۸,۰۸۰	هزینه تنزیل سود سهام
.	.	۲,۶۵۲	بابت اضافه واریز سود سرمایه گذاری بانک ملی
.	.	۶۷۸	هزینه تنزیل سود سپرده بانک
۳۸,۹۱۴,۶۱۹	۳۸,۹۱۶,۵۰۲	.	برگشت کارمزد اوراق بهادار
.	۱۹,۹۸۱,۶۰۷	.	سایر درآمد ها
<b>۱۲۶,۶۰۸,۲۳۷</b>	<b>۱۲۹,۵۷۰,۱۳۷</b>	<b>۲۳,۶۸۱,۴۱۰</b>	

**۲۰- هزینه ارکان صندوق**

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر می باشد:

دوره مالی نه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱		
ریال	ریال	ریال		
۴۱۸,۰۱۶,۵۴۹	۴۹۳,۱۷۲,۷۹۸	۱۱۰,۱۴۵,۶۱۴		مدیر
۳۹,۶۶۵,۳۶۸	۶۳,۹۸۷,۵۴۳	۹۶,۷۸۲,۱۴۲		متولی
۳۹,۴۹۵,۴۸۸	۵۸,۴۵۶,۰۵۲	۶۸,۵۷۴,۰۴۰		حسابرس
۱۱۷,۳۸۲,۰۳۷	۱۳۷,۳۳۵,۳۷۳	۲۱,۰۶۰,۰۰۰		ضامن
۱۱۷,۳۸۲,۰۳۷	۱۳۷,۳۳۵,۳۷۳	۲۱,۰۶۰,۰۰۰		ضامن سودآوری
<b>۷۳۱,۹۴۱,۴۷۹</b>	<b>۸۹۰,۲۸۷,۱۳۹</b>	<b>۳۱۷,۶۲۱,۷۹۶</b>		

**۲۱- سایر هزینه ها**

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر می باشد:

دوره مالی نه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	
۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۴۲,۱۸۵,۰۰۸	۲۰۲,۰۷۰,۰۷۶	۲۰۱,۲۰۵,۴۷۲	هزینه نرم افزار
۷۴۰,۰۰۰	۷۴۰,۰۰۰	۹۰۸,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۵۵,۸۱۳,۸۵۶	۶۴,۲۲۷,۲۳۶	.	هزینه تاسیس
۳۱,۸۸۹,۷۴۱	۳۱,۸۸۹,۷۴۱	.	هزینه تصفیه
<b>۲۳۰,۶۲۸,۶۰۵</b>	<b>۲۹۸,۹۲۷,۰۵۳</b>	<b>۲۰۲,۱۱۳,۴۷۲</b>	



**صندوق سرمایه گذاری ملت ایران زمین**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴**

**۲۲- تعدیلات**

تعدیلات شامل اقلام زیر می باشد:

دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال
۵۲۱،۱۲۶،۱۳۷	۵۲۱،۱۲۶،۱۳۷	۹،۸۶۲،۳۳۱
۷۵،۷۵۶،۴۶۳	۹۷،۶۳۲،۲۶۳	(۱۱۶،۵۳۷،۶۹۷)
(۳۰۱،۰۵۶،۹۶۵)	.	.
<b>۲۹۵،۸۲۵،۶۳۵</b>	<b>۶۱۸،۷۵۸،۴۰۰</b>	<b>(۱۰۶،۶۷۵،۳۶۶)</b>

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری  
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری  
تغییرات ناشی از عملکرد

**۲۳- تقسیم سود**

تقسیم سود شامل اقلام زیر می باشد:

دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال
۴،۵۴۰،۱۲۸،۰۴۵	۴،۵۴۰،۱۲۸،۰۴۵	.
۵،۰۶۲،۱۴۱،۴۷۶	۵،۰۶۲،۱۴۱،۴۷۶	.
۲،۳۱۳،۹۳۱،۷۰۷	۲،۳۱۳،۹۳۱،۷۰۷	.
.	.	۳،۱۴۲،۲۶۰،۵۱۳
.	.	۳،۸۷۵،۸۹۳،۹۰۳
.	.	۳،۸۸۵،۸۶۵،۶۹۸
<b>۱۱،۹۱۶،۲۰۱،۲۲۸</b>	<b>۱۱،۹۱۶،۲۰۱،۲۲۸</b>	<b>۱۰،۹۰۴،۰۲۰،۱۱۴</b>

**۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی**

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی وجود ندارد.

صندوق سرمایه گذاری ملت ایران زمین

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

**۲۵- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق**

۱۳۹۳/۵/۳۱		۱۳۹۳/۸/۳۰		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری			
۷,۰۳	۵,۱۰۰	۷,۳۵	۵,۱۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	مدیر شرکت تامین سرمایه ملت
۶,۷۵	۴,۹۰۰	۷,۰۶	۴,۹۰۰	ممتاز	ضامن نقد شوندرگی و مدیریت	ضامن نقد شوندرگی و مدیریت بانک ایران زمین
۱۷,۹۱	۱۳,۰۰۰	۱۸,۷۳	۱۳,۰۰۰	عادی	شرکت فرعی متعلق به ضامن جبران خسارت یا سود	شرکت گروه مالی ملت
۰,۰۷	۵۴	۰,۰۸	۵۴	عادی	مدیر سرمایه گذاری	آقای رسول رحیم نیا
۰,۰۷	۵۴	۰,۰۸	۵۴	عادی	مدیر سرمایه گذاری	خانم اکرم حمیدیان
۰	-	۰,۰۷	۵۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	سعید احمدی
<b>۳۱,۸</b>	<b>۲۳,۱۰۸</b>	<b>۳۳,۳۶</b>	<b>۲۳,۱۵۸</b>			

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

مانده طلب (بدهی)-ریال	۱۳۹۳/۸/۳۰		نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله		
۴۸۶۷۸۳	طی دوره	۱۰۹,۷۱۷,۹۸۸,۰۹۷	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری بانک ملت
		(۱۰۹,۷۱۹,۲۳۵,۷۹۶)		