



ملت ایران زمین صندوق سرمایه گذاری

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

صورت‌های مالی

عملکرد دوره مالی میانی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

صندوق سرمایه گذاری ملت ایران زمین

گزارش مالی میان دوره ای

صورتهای مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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 سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰ 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 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 - ۲۰	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 متصفانه 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 ۱۳۹۴/۰۹/۰۹ 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



۲۴

صندوق سرمایه گذاری ملت ایران زمین

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

دارایی ها	یادداشت	۱۳۹۴/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۵/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۰	ریال ۱,۸۸۷,۷۳۳,۲۷۵
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۵۲,۳۸۹,۷۰۲,۳۶۸	۵۶,۷۷۳,۹۴۷,۹۲۴
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۷۳۸,۸۳۰,۷۵۹	۱۳,۹۳۳,۸۸۳,۵۸۲
حسابهای دریافتی تجاری	۸	۱,۵۹۸,۹۰۵	۷۵,۱۷۰,۹۳۹
سایر دارایی	۹	۱۹۲,۲۵۸,۱۳۹	۲۷۱,۰۶۶,۵۹۶
موجودی نقد	۱۰	۵۶۴,۶۴۵	۱۶,۰۸۱,۷۰۴
جمع دارایی ها		۵۳,۳۲۲,۹۵۴,۸۱۶	۷۲,۹۵۷,۸۸۴,۰۲۰
بدهی ها			
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۱	(۶۵,۸۴۴,۴۲۱)	(۱۷۸,۸۶۶,۹۶۰)
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۲	(۲۱۵,۰۷۴,۲۰۱)	(۴۰۱,۷۲۵,۲۱۰)
جمع بدهی ها		(۲۸۰,۹۱۸,۶۲۲)	(۵۸۰,۵۹۲,۱۷۰)
خالص دارایی ها	۱۳	۵۳,۰۴۲,۰۳۶,۱۹۴	۷۲,۳۷۷,۲۹۱,۸۵۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱,۰۵۲,۹۸۵	۱,۰۶۳,۵۶۴

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

صندوق سرمایه گذاری ملت ایران زمین

صورت سود (زبان) و گردش خالص دارایی‌ها

برای دوره مالی منتهی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	یادداشت	درآمدها
ریال	ریال	ریال		سود و زیان فروش اوراق بهادار
(۶۶۶,۰۲۴,۱۷۴)	۴۱۵,۱۰۷,۳۸۳	(۱۰۱,۶۵۱,۳۳۶)	۱۴	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
(۲۹۵,۴۲۳,۴۲۵)	(۳۵۴,۶۷۶,۷۱۵)	(۱۰۱,۰۵۵,۰۰۰)	۱۵	سود سهام
۶,۲۲۳,۹۷۸	۷۳,۵۶۸,۳۳۶	.	۱۶	سود اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳,۷۹۲,۲۰۴,۳۸۴	۱۶,۴۹۳,۱۸۲,۳۵۴	۳,۳۵۲,۵۹۴,۴۱۲	۱۷	سایر درآمد
۹۴۶,۸۴۳,۰۵۱	۲۳,۵۰۷,۴۷۸	۱,۸۲۵,۷۸۶	۱۸	
۳,۷۸۳,۸۲۳,۸۱۴	۱۶,۶۵۰,۶۸۸,۸۳۶	۳,۲۵۱,۶۶۳,۳۶۲		جمع درآمدها
				هزینه‌ها
(۱۱۶,۹۳۵,۸۱۲)	(۴۱۱,۹۷۷,۳۱۳)	(۷۶,۹۰۳,۴۵۴)	۱۹	هزینه کارمزد ارکان
(۶۷,۳۱۵,۰۶۶)	(۲۸۲,۸۲۳,۶۰۳)	(۷۸,۸۰۸,۴۵۷)	۲۰	سایر هزینه‌ها
.	.	(۱۱۱,۰۰۰)	۲۱	هزینه‌های مالی
(۱۸۴,۲۵۰,۸۷۸)	(۶۹۴,۸۰۰,۹۱۶)	(۱۵۵,۸۲۲,۹۱۱)		جمع هزینه‌ها
۳,۵۹۹,۵۷۲,۹۳۶	۱۵,۹۵۵,۸۸۷,۹۲۰	۳,۰۹۵,۸۴۰,۴۵۱		سود (زیان) خالص
۵,۰۴	۲۱,۹۸	۵,۷۳	۱	بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)
۴,۹۵	۲۱,۸۸	۵,۸۴	۲	بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	یادداشت	خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
تعداد مبلغ به ریال	تعداد مبلغ به ریال	تعداد واحدهای مبلغ به ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
۷۵,۱۶۵,۷۲۴,۲۹۱	۷۵,۱۶۴,۵۱۴,۱۳۹	۷۲,۵۷۵	۶۸,۹۵۸	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۹	۱,۴۱۵	سود (زیان) خالص دوره
(۹۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۷۹۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۷۹۶)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	تعدیلات
۳,۷۵۰,۵۸۴,۹۰۹	۱۵,۹۵۵,۵۴۰,۸۱۵	.	۳,۰۹۵,۸۴۰,۴۵۱	تقسیم سود
(۱,۵۳۱,۳۷۴)	(۱۲۲,۵۲۵,۵۶۶)	.	(۹۸۹,۷۴۵,۵۱۵)	خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره
(۳,۱۴۲,۲۶۰,۵۱۳)	(۱۵,۰۰۳,۳۳۷,۵۳۸)	.	(۲,۸۵۶,۳۵۰,۵۹۲)	
۷۵,۷۲۸,۵۲۷,۳۱۳	۷۲,۳۷۷,۲۹۱,۸۵۰	۶۸,۹۵۸	۵۳,۰۴۲,۰۳۶,۱۹۴	
۷۲,۵۳۱	۷۲,۳۷۷,۲۹۱,۸۵۰	۶۸,۹۵۸	۵۰,۲۷۳	

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

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده ÷ سود خالص = بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد) ۱

خالص دارایی پایان دوره ÷ {تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص} = بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد) ۲

صندوق سرمایه گذاری ملت ایران زمین
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره مالی میانی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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 سبدی 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، حق تقدم خرید 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 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	۱۰,۰۰۰	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 ۱۴۳۳۵-۵۵۸، صندوق پستی ۱۵۱۳۷۱۵۸۱۴.

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 میانی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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 (فرست)، شماره ۲۷۶، کد پستی ۱۵۸۱۷۳۶۹۱۱.

ضامن نقد شوندگی 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 نقدشوندگی: 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 عبارت است 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 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 صندوق های سرمایه گذاری " مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار 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 میانی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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 ۱۴۴ میلیون ریال و حداکثر تا ۲۶۴ 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 ده 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، 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 میانی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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 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 میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۳۹۴/۰۵/۳۱			۱۳۹۴/۰۸/۳۰			صنعت
درصد به کل	خالص	بهای	درصد به کل	خالص	بهای	
دارایی ها	ارزش فروش	تمام شده	دارایی ها	ارزش فروش	تمام شده	
۲,۱۸	۱,۵۸۹,۸۷۰,۱۵۴	۱,۹۰۱,۴۰۶,۱۳۸	۰	۰	۰	بانکها و موسسات اعتباری
۰,۴۱	۲۹۷,۸۶۳,۱۲۱	۳۲۱,۰۴۹,۳۵۲	۰	۰	۰	سرمایه گذاری ها
۰	۰	۰	۰	۰	۰	خودرو و ساخت قطعات
۰	۰	۰	۰	۰	۰	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰	۰	۰	۰	۰	۰	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰	۰	۰	۰	۰	۰	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۰	۰	۰	۰	۰	۰	مخابرات
۰	۰	۰	۰	۰	۰	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۰	۰	۰	۰	۰	۰	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۲,۵۹	۱,۸۸۷,۷۳۳,۲۷۵	۲,۲۲۲,۴۵۵,۴۹۰	۰,۰۰	۰	۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری ملت ایران زمین

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی مبنای سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

یادداشت	۱۳۹۴/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۶-۱	۵۲,۳۸۹,۷۰۲,۳۶۸	۵۶,۷۷۳,۹۴۷,۹۲۴
	۵۲,۳۸۹,۷۰۲,۳۶۸	۵۶,۷۷۳,۹۴۷,۹۲۴

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

سپرده های بانکی		۱۳۹۴/۰۸/۳۰		۱۳۹۴/۰۵/۳۱	
نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود (درصد)	مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی ها
بلند مدت	۱۳۹۰/۱۱/۱۰	----	۲۳	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۷۷
کوتاه مدت	متغیر	----	۲۰	۵,۶۲۶,۷۹۸,۱۰۱	۲,۴۰
کوتاه مدت	متغیر	----	۱۰	۱,۱۴۷,۱۴۹,۸۲۳	۲,۰۸
				۵۶,۷۷۳,۹۴۷,۹۲۴	۹۸,۲۵
				۵۲,۳۸۹,۷۰۲,۳۶۸	۹۸,۲۵

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 منانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان 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:

یادداشت	۱۳۹۴/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۶-۱	۷۳۸,۸۳۰,۷۵۹	۱۳,۹۳۳,۸۸۳,۵۸۲
اوراق اجاره	۷۳۸,۸۳۰,۷۵۹	۱۳,۹۳۳,۸۸۳,۵۸۲

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

اوراق اجاره	تاریخ سررسید	نرخ سود (درصد)	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی	خالص ارزش فروش
اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۲۰	۷۳۶,۴۲۹,۵۶۲	۲,۴۰۱,۱۹۷	۷۳۸,۸۳۰,۷۵۹	۱,۴	۰
اوراق مشارکت میدکو (ومدکو)	۱۳۹۶/۰۲/۱۴	۲۰	۰	۰	۰	۰,۰	۷۶۵,۳۰۸,۶۰۵
اوراق اجاره شرکت هواپیمایی ماهان ۲		۲۰	۰	۰	۰	۰,۰	۱۳,۱۶۸,۵۷۴,۹۷۷
جمع					۷۳۸,۸۳۰,۷۵۹	۱,۳۹	۱۳,۹۳۳,۸۸۳,۵۸۲

۸- حساب های دریافتنی تجاری

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

حساب های دریافتنی تجاری	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
سود سهام دریافتنی	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
سود سپرده دریافتنی بانکی	۱,۶۰۰,۰۰۰	۲۵	(۱,۰۰۹۵)	۱,۵۹۸,۹۰۵	۱,۵۶۵,۶۸۴
	۰	از ۷ تا ۲۳	۰	۰	۷۳,۶۰۵,۲۵۵
	۱,۶۰۰,۰۰۰		(۱,۰۰۹۵)	۱,۵۹۸,۹۰۵	۷۵,۱۷۰,۹۳۹

صندوق سرمایه گذاری ملت ایران زمین

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۹- 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.

۱۳۹۴/۰۸/۳۰

مانده در پایان دوره مالی	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۹۲,۲۵۸,۱۳۹	(۷۸,۸۰۸,۴۵۷)	۰	۲۷۱,۰۶۶,۵۹۶
۱۹۲,۲۵۸,۱۳۹	(۷۸,۸۰۸,۴۵۷)	۰	۲۷۱,۰۶۶,۵۹۶

نرم افزار صندوق

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۴/۰۵/۳۱	۱۳۹۴/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۱۶,۰۸۱,۷۰۴	۵۶۴,۶۴۵
۱۶,۰۸۱,۷۰۴	۵۶۴,۶۴۵

بانک ملت شعبه پارک

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۴/۰۵/۳۱	۱۳۹۴/۰۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۲۳,۳۳۱,۷۰۰	۱۳,۴۱۲,۷۵۹	مدیر
۷۲,۷۵۴,۶۲۶	۳۹,۱۳۲,۴۴۶	متولی
۶۱,۴۲۹,۵۶۵	۷,۴۶۵,۷۵۰	حسابرس
۱۶,۱۴۴,۴۸۵	۰	ضامن
۳,۰۲۶,۵۸۴	۳,۶۵۳,۴۶۶	ضامن سود آوری
۲,۱۸۰,۰۰۰	۲,۱۸۰,۰۰۰	مدیر ثبت
۱۷۸,۸۶۶,۹۶۰	۶۵,۸۴۴,۴۲۱	

۱۲-۱

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

صندوق سرمایه گذاری ملت ایران زمین

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۴/۰۵/۳۱	۱۳۹۴/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۸۱،۱۴۷،۸۸۶	۸۱،۱۴۷،۸۸۶	ذخیره تصفیه صندوق
۳۲۰،۵۷۷،۳۲۴	۴،۹۴۰،۹۸۵	مدیر صندوق
۰	۱۲۸،۹۸۵،۳۳۰	اضافه واریز سود سپرده موسسه اعتباری توسعه
۴۰۱،۷۲۵،۲۱۰	۲۱۵،۰۷۴،۲۰۱	

۱۳- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۴/۰۵/۳۱		۱۳۹۴/۰۸/۳۰		
تعداد	مبلغ (ریال)	تعداد	مبلغ (ریال)	
۵۸,۹۵۸	۶۱,۸۸۱,۴۴۰,۴۸۴	۴۰,۳۷۳	۴۲,۵۱۲,۱۸۶,۱۹۴	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۰,۰۰۰	۱۰,۴۹۵,۸۵۱,۳۶۶	۱۰,۰۰۰	۱۰,۵۲۹,۸۵۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۶۸,۹۵۸	۷۲,۳۷۷,۲۹۱,۸۵۰	۵۰,۳۷۳	۵۳,۰۴۲,۰۳۶,۱۹۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری ملت ایران زمین

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی مبنای سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۱۴- سود و زیان ناشی از فروش اوراق بهادار

سود و زیان اوراق بهادار به شرح زیر می باشد:

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰
۱-۱۴	۰	۵۷۰,۸۹۵	۰
۲-۱۴	(۱۴,۴۸۱,۵۴۰)	۳۵۰,۶۴۷,۴۷۳	۱۵۱,۷۷۱,۹۷۳
۳-۱۴	(۸۷,۱۶۹,۷۹۶)	۶۴,۴۵۹,۹۱۰	(۶۶۶,۰۲۴,۱۷۴)
	(۱۰۱,۶۵۱,۳۳۶)	۴۱۵,۱۰۷,۳۸۳	(۶۶۶,۰۲۴,۱۷۴)

سود و زیان ناشی از فروش حق تقدم

سود و زیان ناشی از فروش اوراق مشارکت

سود و زیان حاصل از فروش سهام

۱-۱۴- سود و زیان ناشی از فروش حق تقدم

ردیف	شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان فروش	سود و زیان فروش	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰
۱	ت-سرمایه گذاری خوارزمی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۷۰,۸۹۵	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰
	جمع	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۷۰,۸۹۵	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱

۲-۱۴- سود و زیان ناشی از فروش اوراق مشارکت

ردیف	شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود و زیان فروش	سود و زیان فروش	سود و زیان فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰
۱	اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪	۱۲,۵۴۰	۱۶,۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۹۹,۱۱۶,۱۸۸	۱۳,۰۷۱,۳۱۲	(۲۴,۱۸۷,۵۰۰)	ریال	۲۱۹,۳۷۶,۹۷۳	ریال	۲۱۹,۳۷۶,۹۷۳
۲	واسط مالی اردیبهشت (ذماهان ۲)	۱۶,۸۸۸	۱۲,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۳۰,۲۹۴,۰۴۰	۰	۹,۷۰۵,۹۶۰	(۳۲,۰۸۵,۰۰۰)	(۱۹,۰۱۰,۰۰۰)	(۲۱,۵۱۰,۰۰۰)	(۱۹,۰۱۰,۰۰۰)
۳	مشارکت میدکو (ومدکو)	۰	۰	۰	۰	۰	۴۵۱,۳۷۲,۴۷۳	۰	۴۵۱,۳۷۲,۴۷۳	۰
۴	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۷,۰۱۳۰,۰۰۰)	(۴۸,۴۹۵,۰۰۰)	(۴۷,۰۱۳۰,۰۰۰)	(۴۸,۴۹۵,۰۰۰)
	جمع	۲۹,۴۲۸	۲۹,۴۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۴۲۹,۴۱۰,۲۲۸	۱۳,۰۷۱,۳۱۲	(۱۴,۴۸۱,۵۴۰)	۳۵۰,۶۴۷,۴۷۳	۱۵۱,۷۷۱,۹۷۳	۳۵۰,۶۴۷,۴۷۳	۱۵۱,۷۷۱,۹۷۳

صندوق سرمایه گذاری ملت ایران زمین

بادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی مبنای سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۳-۱۴- سود و زیان حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس								
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰								
ردیف	شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان فروش	سال مالی منتهی به
							سود و زیان فروش	دوره مالی سه ماهه منتهی به
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۳/۰۸/۳۰
۱	سرمایه گذاری خوارزمی	۲۲۰,۰۰۰	۲۸۵,۶۴۸,۱۶۰	۲۹۷,۸۶۳,۱۲۰	۱,۵۱۱,۰۸۶	۱,۴۲۸,۲۴۰	(۱۵,۱۵۴,۲۸۶)	۰
۲	بانک ملت	۸۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۳,۶۳۵,۷۴۶	۱,۵۸۹,۸۷۰,۱۴۳	۸,۱۱۲,۹۳۳	۷,۶۶۸,۱۸۰	(۷۲,۰۱۵,۵۱۰)	۴۲۵,۸۵۱,۰۴۳
۳	سرمایه گذاری مسکن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳,۵۶۱,۰۴۱
۴	شرکت پتروشیمی مبین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶,۲۸۳,۰۷۴
۵	شرکت بهمن لیزینگ	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵,۹۰۳,۰۱۸
۶	سرمایه گذاری مسکن زاینده رود	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۹۳۸,۱۸۱
۷	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۰۳۴,۰۲۶
۸	سیمان خوزستان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۸۹,۷۵۴
۹	ایران ترانسفو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۳,۷۶۹,۲۲۵)
۱۰	خدمات انفورماتیک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۹,۷۹۰,۲۷۱)
۱۱	ایران خودرو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۳,۳۲۰,۹۴۶)
۱۲	ارتباطات سیار ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۱,۳۵۷,۲۹۷)
۱۳	سرمایه گذاری بانک ملی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۱,۲۳۶,۰۱۵)
۱۴	بیمه آسیا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۱,۳۳۱,۰۹۸)
۱۵	نیرو ترانس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۲۱,۹۹۵,۳۷۵)
	جمع	۱,۰۲۰,۰۰۰	۱,۸۱۹,۲۸۳,۹۰۶	۱,۸۸۷,۷۳۳,۲۶۳	۹,۶۲۴,۰۱۹	۹,۰۹۶,۴۲۰	(۸۷,۱۶۹,۷۹۶)	۶۴,۴۵۹,۹۱۰
							(۶۶۶,۰۲۴,۱۷۴)	

صندوق سرمایه گذاری ملت ایران زمین

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی مبنای سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۱۵- سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود و زیان اوراق بهادار به شرح زیر می باشد:	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰
یادداشت			
۱- سود و زیان حاصل از فروش سهام	۰	(۳۳۴,۷۲۲,۲۱۵)	(۲۶۶,۳۸۳,۴۲۵)
۲- سود و زیان ناشی از فروش اوراق مشارکت	(۱,۱۰۵,۵۰۰)	(۱۹,۹۵۴,۵۰۰)	(۲۹,۰۴۰,۰۰۰)
	(۱,۱۰۵,۵۰۰)	(۳۵۴,۶۷۶,۷۱۵)	(۲۹۵,۴۲۳,۴۲۵)

۱۵-۱ سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

ردیف	شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰		
							سود و زیان تحقق نیافته	سود و زیان تحقق نیافته	سود و زیان تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	سرمایه گذاری خوارزمی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۳,۱۸۶,۲۳۱)	۰
۱	بانک ملت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۱۱,۵۳۵,۹۸۴)	(۲۸۲,۰۰۵,۵۴۲)
۲	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۰۰۹,۲۸۳
۳	شرکت بهمن لیزینگ	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۶۱۲,۸۳۴
	جمع	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۳۴,۷۲۲,۲۱۵)	(۲۶۶,۳۸۳,۴۲۵)

۱۵-۲ سود و زیان ناشی از اوراق مشارکت فروش نرفته

ردیف	اوراق مشارکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰		
						سود و زیان تحقق نیافته	سود و زیان تحقق نیافته	سود و زیان تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪	۷۳۷	۷۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۷,۵۳۵,۰۶۲	۵۷۰,۴۳۸	(۱,۱۰۵,۵۰۰)	۰	(۱۸,۳۹۰,۰۰۰)
۲	مشارکت میدکو (ومدکو)	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۱۴۴,۵۰۰)	۰
۳	واسط مالی اردیبهشت (ذماهان ۲)	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۸,۸۱۰,۰۰۰)	(۱۰,۶۵۰,۰۰۰)
	جمع	۷۳۷	۷۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۷,۵۳۵,۰۶۲	۵۷۰,۴۳۸	(۱,۱۰۵,۵۰۰)	(۱۹,۹۵۴,۵۰۰)	(۲۹,۰۴۰,۰۰۰)

صندوق سرمایه گذاری ملت ایران زمین

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۱۶- سود سهام								
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱								
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰								
نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
سهام بانک ملت	.	.	.	.	.	.	.	۳۴۱,۷۹۸
ایران خودرو	.	.	.	.	.	.	.	۰
سرمایه گذاری بانک ملی ایران	.	.	.	.	.	.	.	۰
خدمات انفورماتیک	.	.	.	.	.	.	.	۳,۷۲۱,۸۷۸
شرکت سرمایه گذاری مسکن	.	.	.	.	.	.	.	۲,۱۶۰,۳۰۲
جمع								۶,۲۲۳,۹۷۸
								۷۳,۵۶۸,۳۳۶

صندوق سرمایه گذاری ملت ایران زمین

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۱۷- 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	دوره مالی سه ماهه منتهی	
	به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۱-۱۷	۳,۲۹۸,۲۸۲,۶۴۰	۱۳,۳۱۰,۰۶۹,۰۲۱
۲-۱۷	۵۴,۳۱۱,۷۷۲	۳,۱۸۳,۱۱۳,۳۳۳
	۳,۳۵۲,۵۹۴,۴۱۲	۱۶,۴۹۳,۱۸۲,۳۵۴
		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰
		ریال
		۲,۹۳۹,۵۵۷,۹۸۳
		۸۵۲,۶۴۶,۴۰۱
		۳,۷۹۲,۲۰۴,۳۸۴

سپرده بانکی
اوراق اجاره و اوراق مشارکت

۱-۱۷- سود سپرده و گواهی سپرده

دوره مالی سه ماهه منتهی به		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰					
سال مالی منتهی به		۱۳۹۴/۰۵/۳۱					
دوره مالی سه ماهه منتهی به		۱۳۹۳/۰۸/۳۰					
سپرده بانکی و گواهی سپرده	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود (درصد)	سود متعلقه	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق
خالص سود اوراق	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مؤسسه مالی و اعتباری توسعه- بلند مدت	۱۳۹۱/۰۷/۳۰	هر ماه	متغیر	۲۳	۳,۲۰۶,۸۴۹,۳۰۵	۰	۲,۸۶۵,۹۵۵,۴۶۰
بانک ایران زمین	۱۳۹۰/۰۹/۲۹	هر ماه	متغیر	۲۰	۸۶,۶۸۹,۶۶۹	۰	۴۱,۵۷۵,۹۹۳
مؤسسه مالی و اعتباری توسعه- کوتاه مدت	۱۳۹۱/۰۷/۲۶	هر ماه	متغیر	۱۰	۴,۷۴۳,۳۰۴	(۲,۶۳۸)	۳۲,۰۲۶,۵۳۰
جمع					۳,۲۹۸,۲۸۵,۲۷۸	(۲,۶۳۸)	۲,۹۳۹,۵۵۷,۹۸۳

۲-۱۷- سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره

دوره مالی سه ماهه منتهی به		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰					
سال مالی منتهی به		۱۳۹۴/۰۵/۳۱					
دوره مالی سه ماهه منتهی به		۱۳۹۳/۰۸/۳۰					
اوراق اجاره	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود (درصد)	سود متعلقه	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق
خالص سود اوراق	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪ (ومدکو۲)	تاریخ های مختلف	۱۳۹۷/۰۱/۲۵	متغیر	۲۰	۵۳,۵۶۸,۰۵۲	۰	۳۷۲,۲۴۱,۵۸۹
سود اوراق مشارکت واسط مالی اردیبهشت (ذماهان۲)	تاریخ های مختلف	۱۳۹۴/۰۶/۰۱	متغیر	۲۰	۷۴۳,۷۲۰	۰	۲۴۷,۶۵۶,۱۷۰
سود اوراق مشارکت میدکو (ومدکو)	تاریخ های مختلف	۱۳۹۶/۰۲/۱۴	متغیر	۲۰	۰	۰	۲۳۲,۷۴۸,۶۴۲
سود اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	تاریخ های مختلف	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	متغیر	۲۰	۰	۰	۰
جمع					۵۴,۳۱۱,۷۷۲	۰	۸۵۲,۶۴۶,۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری ملت ایران زمین

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۱۸- 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 سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰
ریال	ریال	ریال
۰	۰	۱,۶۲۸,۲۹۷
۶۷۸	۱,۲۱۰,۸۳۰	۱۶۴,۱۴۹
۹,۳۸۴,۲۷۳	۲۱,۲۳۳,۷۵۳	۳۳,۳۴۰
۱,۳۶۳	۱,۰۶۲,۸۹۵	۰
۹۳۷,۴۵۶,۷۳۷	۰	۰
۹۴۶,۸۴۳,۰۵۱	۲۳,۵۰۷,۴۷۸	۱,۸۲۵,۷۸۶

تعدیل کارمزد کارگزاری

درآمد تنزیل سود سپرده بانک

درآمد تنزیل سود سهام

برگشت کارمزد اوراق بهادار

برگشت زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

۱۹- هزینه ارکان صندوق

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر می باشد:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۳۲,۳۱۱,۰۹۷	۱۳۳,۵۰۳,۰۳۹	۳۹,۱۳۲,۴۴۶	متولی
۲۲,۹۰۷,۰۵۶	۹۴,۴۶۷,۵۶۹	۲۷,۱۷۵,۳۳۰	حسابرس
۴۲,۴۳۱,۳۳۷	۱۳۵,۲۶۰,۰۴۵	۹,۳۴۱,۹۱۴	مدیر
۹,۱۴۳,۱۶۱	۲۴,۳۷۳,۳۳۰	۶۲۶,۸۸۲	ضامن
۹,۱۴۳,۱۶۱	۲۴,۳۷۳,۳۳۰	۶۲۶,۸۸۲	ضامن سودآوری
۱۱۶,۹۳۵,۸۱۲	۴۱۱,۹۷۷,۳۱۳	۷۶,۹۰۳,۴۵۴	

۲۰- سایر هزینه ها

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر می باشد:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰
ریال	ریال	ریال
۶۷,۳۱۵,۰۶۶	۲۷۶,۵۶۳,۵۹۰	۷۸,۸۰۸,۴۵۷
۰	۶,۲۶۰,۰۱۳	۰
۶۷,۳۱۵,۰۶۶	۲۸۲,۸۲۳,۶۰۳	۷۸,۸۰۸,۴۵۷

هزینه نرم افزار

هزینه برگزاری مجامع

صندوق سرمایه گذاری ملت ایران زمین

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۲۱- هزینه کارمزد بانکی

تعدیلات شامل اقلام زیر می باشد:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰
ریال	ریال	ریال
۷۶۰,۰۰۰	۹۱۸,۰۰۰	۱۱۱,۰۰۰
۷۶۰,۰۰۰	۹۱۸,۰۰۰	۱۱۱,۰۰۰

هزینه کارمزد بانکی

۲۲- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر می باشد:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱,۸۵۲,۸۵۰	۹,۸۶۲,۳۳۱	۸۴,۱۳۴,۴۸۵
(۳,۳۷۴,۲۲۴)	(۱۳۲,۳۸۷,۸۹۷)	(۱,۰۷۳,۸۸۰,۰۰۰)
(۱,۵۲۱,۳۷۴)	(۱۲۲,۵۲۵,۵۶۶)	(۹۸۹,۷۴۵,۵۱۵)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۳- تقسیم سود

تقسیم سود شامل اقلام زیر می باشد:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰
ریال	ریال	ریال
۳,۱۴۲,۲۶۰,۵۱۳	۳,۱۴۲,۲۶۰,۵۱۳	۰
۰	۳,۸۷۵,۸۹۳,۹۰۳	۰
۰	۳,۸۹۳,۱۰۰,۲۷۶	۰
۰	۴,۰۹۱,۹۸۲,۸۴۶	۰
۰	۰	۲,۸۵۶,۳۵۰,۵۹۲
۳,۱۴۲,۲۶۰,۵۱۳	۱۵,۰۰۳,۲۳۷,۵۳۸	۲,۸۵۶,۳۵۰,۵۹۲

سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۳/۰۶/۳۱

سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۳/۰۹/۳۰

سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۳۱

سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۳۱

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی وجود ندارد.

برای دوره مالی میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۵/۳۱			۱۳۹۳/۸/۳۰			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری			
۷,۰۳	۵,۱۰۰	ممتاز	۱۰,۱۲	۵,۱۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه ملت	مدیر
۶,۷۵	۴,۹۰۰	ممتاز	۹,۷۳	۴,۹۰۰	ممتاز	ضامن نقد شوندگی و شرکت فرعی متعلق به	بانک ایران زمین	ضامن نقد شوندگی و مدیریت ثبت
۱۷,۹۱	۱۳,۰۰۰	عادی	۲۵,۸۱	۱۳,۰۰۰	عادی	ضامن جبران خسارت یا سود	شرکت گروه مالی ملت	شرکت گروه مالی ملت
۰,۰۷	۵۴	عادی	۰,۱۱	۵۴	عادی	مدیر سرمایه گذاری	آقای رسول رحیم نیا	گروه مدیران
۰,۰۷	۵۴	عادی	۰,۱۱	۵۴	عادی	مدیر سرمایه گذاری	خانم اکرم حمیدیان	
۰,۰۰	۰	-	۰,۱۰	۵۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	سعید احمدی	
۳۱,۸	۲۳,۱۰۸		۴۵,۹۷	۲۳,۱۵۸				

مانده طلب	۱۳۹۳/۸/۳۰			نوع وابستگی	طرف معامله
(بدهی)-ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
۰	طی دوره	۳۷,۶۳۶,۶۵۹,۹۳۹	خرید سهام و حق تقدم	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری بانک ملت
		(۳۷,۶۳۶,۶۵۹,۹۳۹)	فروش سهام و حق تقدم		