

صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳

## صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت

### فهرست مندرجات

شماره صفحه	شرح
(۱) الی (۳)	۱- گزارش حسابرس مستقل
۲	۲- صورتهای مالی
۳	الف) صورت خالص دارایی ها
۴ الی ۳۶	ب) صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها ج) یادداشتهای توضیحی

## گزارش حسابرس مستقل

به نام خدا

## گزارش حسابرس مستقل

به مجمع

### صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت

#### گزارش نسبت به صورتهای مالی

۱- صورت خالص داراییهای صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت در تاریخ ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۷ پیوست، مورد حسابرسی این موسسه قرار گرفته است.

#### مسئولیت مدیریت صندوق در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با مدیریت صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای مالی، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

#### مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این موسسه الزامات آئین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاء شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی صندوق بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیریت صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت

همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات مقرر در اساسنامه، امیدنامه صندوق و مقررات ناظر بر فعالیت صندوقهای سرمایه‌گذاری مشترک را به مجمع صندوق گزارش کند.

**اظهاری نظر**

۴- به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاده شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت در تاریخ ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳ و نتایج عملیات و گردش خالص داراییهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

**گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس**

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

۵-۱- مفاد بند ۳-۲ امیدنامه صندوق در خصوص تخصیص حداقل ۷۰ درصد از کل داراییهای صندوق به سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت، سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت و حداکثر ۳۰ درصد در سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس، تخصیص حداکثر ۳۰ و ۲۰ درصد داراییهای صندوق منعکس در سهام و حق تقدم سهام به ترتیب در سهام حق تقدم پذیرفته شده در یک صنعت (بانکها و موسسات مالی و اعتباری) و یک ناشر (بانک ملت) و همچنین مفاد ماده ۲۶ اساسنامه صندوق در خصوص اعلام نقض نصابهای مذکور به حسابرس.

۵-۲- عقد قرارداد بین بانکها و صندوق در خصوص تعیین نرخ سود ترجیحی دریافتی از بانک شهر و موسسه مالی و اعتباری توسعه.

۵-۳- مفاد ماده ۱۴ اساسنامه در خصوص پرداخت سود تقسیمی ظرف مدت ۲ روز کاری توسط مدیر صندوق.

۶- صندوق بابت دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰ پس از محاسبه سود قابل پرداخت، ۲۵ درصد سود متعلق به سرمایه‌گذاران را به صورت نقدی پرداخت و بابت مازاد آن اقدام به صدور واحدهای سرمایه‌گذاری عادی نموده است. موضوع صدور واحدهای سرمایه‌گذاری به جای پرداخت سود نقدی در امیدنامه و اساسنامه صندوق پیش‌بینی نشده است.

۷- محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری طی سال 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.

گزارش حسابرسی مستقل (ادامه)صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت

۸- اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت حسابها و جمع‌آوری مدارک و مستندات مربوطه، به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی و بررسی قرار گرفته و به استثناء موارد مندرج در بندهای فوق به مواردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی به شرح فوق باشد، برخورد نگردیده است.

۹- گزارش عملکرد مدیر که به منظور تقدیم به مجمع صندوق تنظیم گردیده است، 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 باشد، جلب نگردیده است.

۱۰- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک‌لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، با توجه به مفاد امیدنامه صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، مبنی بر عدم امکان استخدام نیروی انسانی و ایجاد واحدهای سازمانی مستقل در ساختار صندوق‌های سرمایه‌گذاری، اجرای مفاد دستورالعمل فوق از جمله تشکیل واحد مبارزه با پولشویی، برقراری برنامه‌های آموزشی و ابلاغ دستورالعمل اجرایی فوق به کارکنان برای صندوق امکان‌پذیر نبوده است. در این ارتباط وظایف مربوط به احراز هویت سرمایه‌گذاران و ارکان صندوق در هر دریافت و پرداخت توسط مدیر صندوق انجام گردیده و این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

تاریخ: ۱۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

مؤسسه حسابرسی بهراد مشار

حسابرس مستقل

محمد رضا سرافراز یزدی مجید رضا بیرجندی

## صورت‌های مالی

صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت  
صورت‌های مالی  
برای سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳

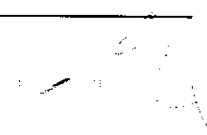

با احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت مربوط به سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳ که در اجرای مفاد بند هشت مادهٔ چهارم اساسنامهٔ صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شمارهٔ صفحه	شرح
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵	ب. مبنای تهیهٔ صورت‌های مالی
۵ - ۷	پ. خلاصهٔ اهم رویه‌های حسابداری
۸ - ۳۶	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 آتیه ملت بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در بر گیرندهٔ همهٔ 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 گونهٔ کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۳/۰۵/۲۶ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	آقای علی قاسمی‌ارمکی	شرکت تأمین سرمایه بانک ملت	مدیر صندوق
	امیرتقی خان تجریشی	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی	متولی صندوق



صندوق سرمایه‌گذاری اتیه ملت

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۳/۰۵/۲۲	۱۳۹۳/۰۵/۲۲	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۱۷۳,۹۶۲,۹۱۴,۸۱۴	۶۰,۷۰۰,۱۵۲,۹۱۶	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱۷۸,۰۶۳,۳۹۲,۶۸۰	۱۷۸,۰۷۹,۷۵۴,۱۵۰	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۳۱,۴۳۱,۴۱۱,۳۹۴	۱۰۰,۶۱۶,۴۹۵,۰۴۵	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۶,۱۱۶,۰۳۶,۴۰۸	۸,۲۱۰,۱۸۲,۴۲۷	۸	حساب‌های دریافتی
(۳۲,۸۱۳)	.		سایر دارایی‌ها
۸۳۵,۹۸۶,۷۵۷	۲,۶۲۴,۲۱۷,۸۱۶	۹	موجودی نقد
<b>۳۸۹,۴۰۹,۷۱۹,۲۴۰</b>	<b>۳۵۰,۲۳۰,۸۰۲,۳۵۴</b>		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
۱۱,۵۳۰,۲۹۶,۸۲۱	۵,۶۳۶,۸۷۹,۵۹۸	۱۰	جزری کارگزاران
۱,۷۰۰,۲۰۷,۰۰۳	۳۵۹,۳۸۹,۲۳۰	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۱۵۷,۹۹۳,۶۵۱	۲,۸۰۶,۳۳۲,۱۴۶	۱۲	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۱,۲۸۱,۱۹۳,۶۸۶	۱,۱۵۹,۵۸۴,۳۶۴	۱۳	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
<b>۱۴,۶۶۹,۶۹۱,۱۶۱</b>	<b>۹,۹۶۲,۱۸۶,۳۳۸</b>		جمع بدهی‌ها
<b>۳۷۴,۷۴۰,۰۲۸,۰۷۹</b>	<b>۳۴۰,۲۶۸,۶۱۶,۰۱۶</b>	۱۴	خالص دارایی‌ها
۱,۰۷۸,۰۳۵	۹۴۸,۷۸۳		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت  
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها  
برای سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	درآمدها:
۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۲	۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳		
ریال	ریال		
۲۱,۹۷۳,۰۳۴,۶۷۸	۱۷,۰۵۳,۴۸۷,۰۷۱	۱۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۴,۵۳۷,۴۲۸,۷۷۹	۴,۹۲۴,۱۴۳,۹۳۰	۱۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۶,۶۹۹,۷۴۷,۵۸۳	۱۱,۸۸۶,۸۱۳,۶۰۳	۱۷	سود سهام
۵۶,۹۲۳,۹۵۱,۷۵۲	۵۰,۲۱۰,۳۴۲,۴۴۸	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۱۷۷,۱۳۵,۱۲۰	۶۹۶,۵۰۹,۳۷۹	۱۹	سایر درآمدها
<u>۱۰۰,۳۱۱,۲۹۷,۹۱۲</u>	<u>۴۰,۸۱۶,۱۳۴,۴۳۹</u>		جمع درآمدها
۱,۷۳۸,۲۱۳,۷۷۳	۲,۳۳۹,۷۵۶,۸۳۱	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
۵۶۰,۷۶۹,۷۵۳	۲۳۳,۳۱۴,۱۸۷	۲۱	سایر هزینه‌ها
<u>۹۸,۰۱۲,۳۱۴,۳۸۶</u>	<u>۳۸,۲۴۳,۰۶۳,۴۳۱</u>		سود خالص
۲۹,۲۹	۱۰,۹۴		۱. درصد بازده میانگین سرمایه‌گذاری
۲۶,۱۵	۱۱,۲۴		۲. بازده سرمایه‌گذاری پایان سال

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) اول سال
۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۲	۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳		واحد‌های سرمایه‌گذاری عادی صادر شده طی سال
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری		واحد‌های سرمایه‌گذاری عادی ابطال شده طی سال
ریال	ریال		سود خالص سال
۳۰۳,۵۴۵,۸۰۲,۹۳۸	۳۷۴,۷۴۰,۰۲۸,۰۷۹		تعدیلات
۲۷۲,۱۱۶	۳۴,۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	تقسیم سود صندوق
۷۶,۳۶۸	(۲۳,۸۰۱,۰۰۰,۰۰۰)	۲۳	خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) پایان سال
(۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۸,۲۴۳,۰۶۳,۴۳۱		
۹۸,۰۱۲,۳۱۴,۳۸۶	(۹۹۵,۳۵۸,۰۸۱)		
۱,۹۵۷,۶۲۸,۱۹۳	(۸۲,۷۴۲,۱۱۷,۴۰۳)		
(۱۰۴,۲۷۳,۷۱۷,۴۳۸)			
<u>۳۷۴,۷۴۰,۰۲۸,۰۷۹</u>	<u>۳۴۰,۳۶۸,۶۱۶,۰۱۶</u>		
<u>۳۴۷,۶۱۴</u>	<u>۳۵۸,۶۳۷</u>		

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

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

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

**صندوق سرمایه‌گذاری آتیۀ ملت**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳**

۱ - اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری آتیۀ ملت که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می‌شود، در تاریخ بیست و سوم مرداد ماه ۱۳۹۰ تحت شماره ۱۰۸۹۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در اوراق بهادار (سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول و دوم فرابورس، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول و دوم فرابورس، تعهد پذیرهنویسی اوراق بهادار، اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی، گواهی سپرده‌های بانکی، و ...) سرمایه‌گذاری می‌نماید. طبق مجمع صندوق مورخ ۱۳۹۲/۰۲/۱۸، دوره فعالیت صندوق ۵ سال تعیین شده است که به تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار نیز رسیده است. همچنین بر اساس مصوبه مورخ ۱۳۹۱/۰۴/۳۱ مجمع صندوق و تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار، نوع صندوق به صندوق سرمایه‌گذاری اوراق بهادار با درآمد ثابت تغییر یافته 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 آتیۀ ملت مطابق با مواد ۵۶ و ۵۷ اساسنامه، در تارنمای صندوق به آدرس [WWW.Atmellatfund.Com](http://WWW.Atmellatfund.Com) درج گردیده است.

۲ - ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری آتیۀ ملت که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه، دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	بانک ملت	۵,۰۰۰	۵۰
۲	شرکت تأمین سرمایه بانک ملت	۴,۷۵۰	۴۷.۵

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 عبارت است از تهران، خیابان احمد قصیر (بخارست)، خیابان هفتم، شماره ۶

متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی است که در اسفند ماه ۱۳۸۹ با شماره ثبت ۳۹۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی تهران، خیابان ولیعصر، پایین‌تر از پارک ساعی، ساختمان سپهر ساعی، واحد ۱۷۰۲ است.

ضامن 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 عبارت است از تهران، خیابان طالقانی، نبش خیابان فرصت، پلاک ۲۲.

**صندوق سرمایه‌گذاری اتیه ملت**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳**

حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی بهراد مشر است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۰۶ با شماره ثبت ۱۳۸۹۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خیابان شهید مطهری، خیابان فجر، پلاک ۲۷.  
مدیر ثبت، بانک ملت است که در تاریخ ۱۳۵۹/۰۴/۳۱ با شماره ثبت ۳۸۰۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از تهران، خیابان طالقانی، نبش خیابان فرصت، پلاک ۲۲.

**۳ مبنای تهیه صورت‌های مالی**

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال مالی و با توجه به قوانین و مقررات و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی 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 اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱ - سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی، به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛

با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری"، مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی، ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲ - سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳ - سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی یا غیرفرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز، مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

**۴-۲ درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها**

۴-۲-۱ - سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها، در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر،

شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه، و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای

محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمان‌بندی پرداخت سود توسط

شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف مدت ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالیانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵

درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی، با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

**صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳**

۴-۲۲ 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 سیصد میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق؛	هزینه‌های تأسیس
حداکثر تا مبلغ ده میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق؛	هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق
سالانه یک درصد از متوسط روزانه اوراق بهادار صندوق به علاوه دو دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ امیندومه و پنج درصد از مابه‌التفاوت روزانه سود علی‌الحساب دریافتی ناشی از سپرده‌گذاری در بانک‌ها یا مؤسسات مالی و اعتباری، نسبت به بالاترین سود علی‌الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده؛	کارمزد مدیر
سالانه یک دهم درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که حداقل پنجاه میلیون ریال و حداکثر یکصد میلیون ریال است.	کارمزد متولی
سالانه یک درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق؛	کارمزد ضامن
سالانه مبلغ ثابت شصت و پنج میلیون ریال؛	حق الزحمة حسابرس
معادل سه دهم درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره تصفیه؛	حق الزحمة و کارمزد تصفیه صندوق
معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها، طبق مقررات اجباری بوده، یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی نرم‌افزار آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف دویست و چهل میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق؛	هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، نرم‌افزار و خدمات پشتیبانی آنها

**۴-۴ بدهی به ارکان صندوق**

ب توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی و ضامن، هر سه ماه یکبار تا سقف نود درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد رکن به عنوان تعهد صندوق به رکن در حساب‌ها منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اتیه ملت  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳

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 آتیه ملت**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳**

۵ - سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۳۹۲/۰۵/۲۲		۱۳۹۳/۰۵/۲۲				
درصد به کل	خالص	بهای	درصد به کل	خالص	بهای	
دارایی‌ها	ارزش فروش	تمام شده	دارایی‌ها	ارزش فروش	تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۸,۷۸	۳۴,۱۸۲,۸۳۵,۳۲۰	۱۹,۶۸۱,۰۵۷,۱۶۰	۸,۶۶	۳۰,۳۲۴,۸۹۵,۴۴۴	۲۹,۶۷۱,۹۳۰,۰۴۳	بانک و موسسات اعتباری
۱,۲۱	۴,۷۲۰,۹۰۸,۴۳۸	۴,۸۸۵,۷۱۰,۶۹۷	۲,۹۲	۱۰,۲۲۰,۳۵۶,۰۵۱	۱۱,۲۰۳,۱۲۰,۳۲۰	شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی
.	.	.	۲,۶۸	۹,۳۹۸,۵۰۳,۸۹۶	۹,۲۲۲,۶۰۲,۵۴۴	خودرو و ساخت قطعات
۶,۱۳	۲۳,۸۷۸,۹۱۸,۸۰۶	۲۴,۶۶۰,۳۲۵,۱۳۲	۱,۰۹	۳,۸۰۸,۵۵۱,۳۱۶	۳,۸۵۰,۳۷۴,۶۶۲	محصولات شیمیایی
۲,۹۴	۱۱,۴۶۳,۹۵۹,۰۰۵	۱۱,۹۲۱,۳۱۳,۱۶۹	۰,۸۷	۳,۰۵۲,۳۷۶,۴۴۰	۳,۱۰۳,۰۰۲,۸۶۰	فنزب اساسی
۰,۳۳	۱,۲۹۲,۵۶۰,۲۷۰	۱,۳۴۸,۸۲۴,۸۲۴	۰,۸۴	۲,۹۳۵,۹۰۶,۳۳۶	۳,۰۹۲,۰۲۵,۹۰۴	پلاستیک و لاستیک
.	.	.	۰,۲۷	۹۵۹,۵۶۳,۴۳۳	۱,۳۶۵,۱۹۴,۱۱۳	حصص و نفوذات و ارتباطات
۵,۸۲	۲۲,۶۷۶,۷۸۲,۱۶۲	۲۴,۳۹۹,۹۰۶,۰۲۸	.	.	.	محصولات شیمیایی به جز فنزب و سکر
۵,۶۴	۲۱,۹۶۷,۴۷۴,۰۹۶	۲۰,۹۹۴,۴۲۵,۶۶۱	.	.	.	فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای
۳,۸۳	۱۴,۹۳۱,۷۴۴,۸۷۲	۱۵,۶۸۶,۱۳۶,۲۰۰	.	.	.	سرمایه‌گذاری‌ها
۲,۹۱	۱۱,۳۱۹,۱۰۴,۳۲۲	۹,۵۹۷,۶۸۲,۲۸۸	.	.	.	خدمات فنی و مهندسی
۲,۶۲	۱۰,۲۲۰,۵۱۴,۷۲۶	۱۰,۴۵۰,۱۳۸,۰۳۸	.	.	.	استخراج کننده‌های فیزی
۱,۸۶	۷,۲۶۰,۸۴۰,۰۶۹	۶,۶۶۵,۸۷۶,۶۸۱	.	.	.	سیمان، آهک و گچ
۱,۳۶	۵,۲۸۷,۲۰۰,۵۸۷	۴,۸۱۳,۷۹۲,۳۶۶	.	.	.	مخابرات
۰,۵۳	۲,۰۷۲,۸۴۸,۶۲۴	۱,۶۹۶,۱۸۹,۸۸۳	.	.	.	کشی و سرامیک
۰,۲۴	۹۴۱,۸۷۲,۰۳۰	۸۰۱,۷۹۹,۴۹۵	.	.	.	وسطه‌گری‌های مالی و پولی
۰,۱۶	۶۰۴,۱۰۵,۱۳۱	۶۳۷,۴۹۴,۹۰۹	.	.	.	سیر و واسطه‌گری‌های مالی
۰,۰۴	۱۴۱,۲۴۶,۴۵۶	۱۳۸,۷۳۲,۷۸۰	.	.	.	ساخت محصولات فیزی
<b>۴۴,۴۲</b>	<b>۱۷۲,۹۶۲,۹۱۴,۸۱۴</b>	<b>۱۵۸,۳۷۹,۴۰۵,۳۱۱</b>	<b>۱۷,۳۳</b>	<b>۶۰,۷۰۰,۱۵۲,۹۱۶</b>	<b>۶۱,۵۰۸,۲۵۰,۴۴۶</b>	<b>جمع</b>





صندوق سرمایه‌گذاری اتیه ملت

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳

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

۱۳۹۲/۰۵/۲۲		۱۳۹۲/۰۵/۲۲		۱۳۹۲/۰۵/۲۲		۱۳۹۲/۰۵/۲۲	
درصد خالص ازیس	خالص ازیس فروتن	درصد خالص ازیس	خالص ازیس فروتن	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
فروش به کل دارایی‌ها	ریال	فروش به کل دارایی‌ها	ریال	ریال	ریال	درصد	
۰	۰	۲۶.۴۹	۹۲۷۷۸۹.۳۷۶.۹۸۷	۵۱.۱۱۱.۹۳۷	۹۲۸۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۲
۲.۳۲	۹۰.۳۸۱.۰۷۲.۶۶۴	۲.۲۳	۷۸۲۷۳۱۸.۰۵۸	۳۴۳.۰۱۵.۳۱۸	۷.۴۹۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰	۱۳۹۲/۰۶/۰۱
۱.۹۱	۷.۴۵۵.۹۸۳.۶۸۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴.۳۴	۱۶.۴۹۴.۰۹۰.۹۴۸	۲۸.۷۳	۱۰۰.۶۱۶.۴۹۵.۰۴۵	۳۹۴.۱۲۷.۲۴۵	۱۰۰.۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۰	۰
۳.۸۴	۱۴.۹۳۷.۳۲۰.۲۴۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۸.۰۷	۳۱.۴۳۱.۴۱۱.۳۹۴	۲۸.۷۳	۱۰۰.۶۱۶.۴۹۵.۰۴۵	۳۹۴.۱۲۷.۲۴۵	۱۰۰.۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۰	۰

اوراق اجاره:

اوراق اجاره شرکت رایتل

اوراق اجاره شرکت هواپیمایی ماهان

اوراق اجاره مینا

اوراق گواهی سپرده:

اوراق گواهی سپرده بانک انصار

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

۸ حساب‌های دریافتی  
 حساب‌های دریافتی به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۵/۳۲	۱۳۹۳/۰۵/۳۲	توزیل نشده	توزیل شده	توزیل نشده	توزیل شده
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۳,۵۱۸,۵۸۲,۸۸۳	۵,۱۴۸,۵۱۳,۶۳۴	۲۵ درصد	۶,۳۳۲,۵۶۷,۵۶۱	۲,۴۸۰,۸۳۴,۳۹۷	۲,۴۸۰,۸۳۴,۳۹۷
۲,۵۹۷,۴۵۳,۵۳۵	۲,۴۶۱,۶۰۸,۱۷۳	از ۷ تا ۲۵ درصد	۸,۸۱۳,۳۰۱,۹۵۸		
۶,۱۱۶,۰۳۶,۴۰۸	۸,۳۱۰,۱۸۲,۴۳۷				
۱۳۹۳/۰۵/۳۲	۱۳۹۳/۰۵/۳۲				
ریال	ریال				
۷۵۰,۷۳۶,۷۵۷	۲,۶۲۴,۱۱۷,۸۱۶				
۸۵,۳۶۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰				
۸۳۰,۹۸۶,۷۵۷	۲,۶۲۴,۳۱۷,۸۱۶				

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۵/۱۳۹۳

مانده پایان سال	گرددن بستکار	گرددن بدهکار	مانده ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
(۵,۶۳۶,۸۷۹,۵۹۸)	۲,۳۹۱,۴۳۰,۳۱۳,۸۳۲	۲,۳۹۷,۳۳۳,۶۳۱,۰۴۵	(۱۱,۵۳۰,۳۹۶,۸۳۱)

۱۰ جاری کارگزاران  
 بانک ملت شعبه ایرانشهر  
 بانک ملت شعبه مستقل مرکزی  
 شرکت کارگزاری بانک ملت

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳

۱۱ پرداختی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۲/۰۵/۲۲	۱۳۹۳/۰۵/۲۲	یادداشت	
ریال	ریال		مدیر صندوق
۸۱۶,۷۰۳,۲۶۱	۲۵۲,۶۹۸,۳۰۱		حسابرس
۱۰۲,۲۱۲,۵۲۴	۴۹,۸۵۵,۱۹۰		ضامن
۶۶۴,۴۴۴,۴۶۱	۲۸,۱۲۵,۷۳۹		مدیر ثبت
۱۷,۴۰۰,۰۰۰	۱۸,۶۸۰,۰۰۰	۱۱-۱	متولی
۹۹,۴۴۶,۷۵۷	۱۰,۰۳۰,۰۰۰		
<b>۱,۷۰۰,۲۰۷,۰۰۳</b>	<b>۳۵۹,۳۸۹,۲۳۰</b>		

۱۱-۱ - مانده حساب فوق در ارتباط با کارمزد صدور و ابطال بوده که از سرمایه‌گذاران اخذ می‌شود.

۱۲ - پرداختی به سرمایه‌گذاران

۱۳۹۲/۰۵/۲۲	۱۳۹۳/۰۵/۲۲		
ریال	ریال		بابت سود صندوق
۴۵,۸۴۴,۴۵۶	۲,۷۳۶,۲۳۶,۴۸۳		بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۳۲,۱۷۳,۱۰۹	۵۶,۴۶۷,۳۰۶		بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۱۰,۲۴۱,۵۶۰	۱۳,۸۹۴,۸۳۱		بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
۶۹,۷۳۴,۵۲۶	(۲۶۵,۴۷۴)		
<b>۱۵۷,۹۹۳,۶۵۱</b>	<b>۲,۸۰۶,۳۳۳,۱۴۶</b>		

۱۳ سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۲/۰۵/۲۲	۱۳۹۳/۰۵/۲۲	یادداشت	
ریال	ریال		دخیرد کارمزد تصفیه
۷۸۲,۱۴۴,۲۶۵	۶۹۰,۵۳۴,۶۶۰		مدیر صندوق
۴۶۲,۱۰۵,۵۷۴	۴۶۹,۰۴۹,۷۰۴	۱۳-۱	سازمان امور مالیاتی کشور بابت مالیات‌های تکلیفی مکسوره
۳۶,۹۶۳,۸۴۷	.		
<b>۱,۲۸۱,۱۹۳,۶۸۶</b>	<b>۱,۱۵۹,۵۸۴,۳۶۴</b>		

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳

۱۳-۱ - مانده حساب فوق از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۲/۰۵/۲۲	۱۳۹۳/۰۵/۲۲
ریال	ریال
۴۶۱,۷۵۵,۵۷۴	۴۶۱,۷۵۵,۵۷۴
۳۵۰,۰۰۰	۷,۲۹۴,۱۳۰
<u>۴۶۲,۱۰۵,۵۷۴</u>	<u>۴۶۹,۰۴۹,۷۰۴</u>

بدهی به مدیر بابت هزینه‌های تأسیس  
 و ارزیابی مدیر صندوق بابت افتتاح حساب

۱۴ - خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۲/۰۵/۲۲		۱۳۹۳/۰۵/۲۲	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳۶۲,۹۵۹,۶۷۸,۹۵۴	۳۳۷,۶۱۴	۳۳۰,۷۸۰,۷۸۸,۰۴۵	۳۴۸,۶۳۷
۱۰,۷۸۰,۳۴۹,۱۲۵	۱۰,۰۰۰	۹,۴۸۷,۸۲۷,۹۷۱	۱۰,۰۰۰
<u>۳۷۴,۷۴۰,۰۲۸,۰۷۹</u>	<u>۳۴۷,۶۱۴</u>	<u>۳۴۰,۲۶۸,۶۱۶,۰۱۶</u>	<u>۳۵۸,۶۳۷</u>

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

۱۵ - سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۲	۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۲۲,۷۱۴,۲۹۲,۹۱۴	(۱۶,۳۳۴,۶۵۲,۴۴۶)	۱۵-۱
۳۵۶,۷۰۶,۰۶۴	(۱۴۱,۴۳۲,۲۰۶)	۱۵-۲
(۹۹۷,۹۶۴,۳۰۰)	(۱۵۷۷,۳۰۲,۴۱۹)	۱۵-۳
<u>۲۱,۹۷۳,۰۳۴,۶۷۸</u>	<u>(۱۷,۰۵۳,۳۸۷,۰۷۱)</u>	

صندوق سرمایه‌گذاری اتیه ملت

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳

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

سال مالی منتهی به  
۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۹۱,۸۰۰,۳۷۳)	۲,۵۵۵,۸۱۱,۳۳۸	(۱۵۱,۴۳۹,۵۵۴)	(۱۶۰,۳۱۲,۳۵۰)	(۳۷۳,۰۷۴,۵۷۴,۴۷۰)	۳۰,۳۸۵,۹۱۰,۵۱۲	۱۲,۳۱۱,۳۹۰	سهام بانک تجارت
.	۲,۳۸۰,۱۶۱,۱۷۹	(۱۷۸,۹۷۴,۵۵۰)	(۱۲۶,۳۵۵,۰۷۳)	(۲۳,۲۲۹,۳۱۹,۷۳۱)	۲۵,۷۹۴,۹۱۰,۵۳۳	۱۱,۱۲۰,۰۰۰	سهام شرکت سایپا
۵,۲۵۰,۳۲۴,۴۸۸	۲,۳۵۱,۶۱۶,۸۲۲	(۳۱۵,۷۷۹,۴۰۹)	(۳۳۴,۰۹۴,۶۰۲)	(۶۰,۳۵۴,۳۹۲,۱۲۴)	۶۳,۱۵۵,۸۸۲,۹۵۷	۴,۳۴۶,۵۶۳	سهام شرکت پالایش نفت بندرعباس
(۱,۳۹۲,۵۳۶)	۲,۰۷۹,۳۹۸,۹۱۴	(۷۲,۴۰۹,۷۱۱)	(۷۶,۶۰۹,۶۶۸)	(۱۲,۲۵۳,۴۳۲,۹۳۱)	۱۴,۴۲۸,۹۳۲,۰۱۴	۳,۶۴۲,۹۱۱	سهام بانک پارسیان
(۷۸۹,۵۶۸,۳۸۱)	۲,۰۶۱,۳۵۳,۶۸۸	(۵۲,۵۰۱,۰۵۲)	(۵۵,۵۴۶,۱۱۰)	(۸,۳۳۰,۹۰۹,۱۳۲)	۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۹,۹۸۲	۱,۱۹۷,۸۵۴	سهام شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات
۱۷,۰۲۸,۳۴۸,۹۹۹	۱,۹۸۵,۳۰۱,۱۱۳	(۱۱۶,۶۶۹,۴۹۷)	(۱۲۳,۴۳۶,۳۷۸)	(۲۱,۱۰۸,۴۹۳,۰۰۷)	۲۳,۳۳۳,۸۹۹,۹۴۵	۷,۹۲۰,۸۳۲	سهام شرکت شمال
۷,۹۸۰,۸۱۲	۱,۴۱۵,۸۳۹,۹۸۲	(۱۰۲,۰۷۰,۸۲۲۸)	(۱۰,۹,۷۳۳,۳۳۹)	(۱۹,۱۱۲,۳۷۴,۵۰۹)	۲۰,۷۴۱,۶۴۶,۰۵۸	۲,۹۶۵,۶۱۶	سهام شرکت حفاری شمال
.	۱,۳۵۲,۷۶۲,۴۸۶	(۳۱,۸۵۹,۳۰۲)	(۳۳,۷۰۷,۰۴۶)	(۴,۹۵۳,۵۱۰,۶۶۶)	۶,۳۷۱,۸۴۰,۴۰۰	۲۱۲,۴۰۵	سهام شرکت نفت پارس
(۲۸۷,۸۱۷,۳۳۵)	۱,۲۱۷,۵۳۳,۱۷۵	(۴۴,۱۳۶,۳۵۵)	(۴۶,۶۹۶,۱۲۱)	(۷,۵۱۸,۸۸۵,۸۳۴)	۸,۸۳۷,۳۵۰,۳۸۵	۴,۹۰۸,۴۲۹	سهام شرکت سرمایه‌گذاری سایپا
.	۱,۱۱۵,۸۴۹,۵۱۰	(۳۱,۴۵۲,۵۳۶)	(۳۲,۲۷۶,۷۳۸)	(۵,۱۰۹,۹۲۸,۳۷۶)	۶,۳۹۰,۵۰۷,۱۶۰	۲,۳۴۸,۷۰۲	سهام شرکت مهر کام پارس
۷۲۳,۵۰۹,۹۰۹	۱,۰۴۳,۷۶۸,۳۴۱	(۳۴۴,۲۹۸,۹۳۱)	(۳۴۴,۲۶۸,۳۷۸)	(۶۷,۱۰۷,۴۴۹,۹۲۰)	۶,۸۸۵,۹۷,۷۵۵,۴۷۰	۸,۹۵۱,۸۱۰	سهام شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران
۴۸۳,۳۵۰,۰۹۳	۱,۰۳۶,۷۸۴,۵۴۳	(۱۲۹,۱۷۲,۳۵۰)	(۱۳۶,۶۶۴,۷۷۵)	(۲۴,۵۳۱,۸۲۸,۷۱۷)	۲۵,۸۳۴,۴۴۹,۷۸۵	۳,۹۱۳۴,۱۳۵	سهام شرکت سرمایه‌گذاری بانک ملی ایران
.	۱,۰۲۲,۸۱۳,۱۲۶	(۱۳۲,۳۰۲,۹۱۴)	(۱۳۹,۹۷۷,۵۷۶)	(۲۵,۱۶۵,۶۸۱,۲۴۴)	۲۶,۳۶۰,۷۸۲,۸۶۰	۵,۶۶۳,۵۴۳	سهام شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز نیروشنسی امین
۱,۲۰۸,۰۰۰,۹,۴۳۱	۹۴۷,۶۴۴,۰۴۷	(۱۵۶,۰۶۰,۷۴۴)	(۱۶۵,۱۱۲,۲۵۱)	(۳۹,۹۴۳,۳۳۱,۶۳۷)	۳۱,۲۱۲,۱۴۸,۶۷۹	۱,۰۶۲۸,۰۰۰	سهام شرکت سرمایه‌گذاری خوارزمی
(۴۹,۳۴۸,۱۹۵)	۸۷۳,۲۵۲,۳۶۶	(۳۳,۶۳۳,۶۶۵)	(۳۵,۵۷۳,۸۰۸)	(۵,۷۸۲,۳۸۳,۱۶۳)	۶,۷۳۴,۷۳۳,۰۰۳	۴,۰۰۰,۰۰۰	سهام شرکت بیمه البرز
۹,۹۰۷,۵۲۱	۷۸۸,۰۶۳,۸۱۵	(۳۶,۰۵۶,۳۶۰)	(۳۸,۱۳۷,۶۱۳)	(۶,۳۴۹,۰۰۴,۶۸۳)	۷,۲۱۱,۳۷۱,۴۷۱	۲,۸۷۳,۳۴۴	سهام شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی
.	۶۲۶,۰۱۲,۵۰۱	(۱۳,۶۳۴,۶۰۵)	(۱۳,۴۲۵,۴۱۳)	(۲۰,۷۲۰,۸۴۸,۶۳۴)	۲,۷۲۶,۹۲۱,۱۴۳	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سهام شرکت کاسی و سرمایه‌سینا

صندوق سرمایه‌گذاری انبیه ملت

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مبایات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳۵,۸۵۸,۲۶۳)	۶۲۰,۰۵۹,۹۷۶	(۷۸,۱۶۷,۳۸۲)	(۸۲,۷۰۱,۱۱۷)	(۱۴,۸۵۲,۵۲۷,۸۵۸)	۱۵,۶۳۳,۳۷۶,۳۸۳	۸,۹۱۳,۵۶۲
•	۵۱۳,۳۳۷,۵۸۶	(۳۹,۳۲۵,۹۸۶)	(۴۱,۶۰۶,۸۸۸)	(۷,۳۷۱,۰۱۶,۱۶۶)	۷,۸۶۵,۱۹۶,۶۲۶	۳۳۹,۳۵۹
(۵۵,۳۳۷,۲۱۱)	۵۰۶,۰۸۲,۸۰۶	(۲۲۸,۴۳۳,۵۳۱)	(۳۲۱,۶۷۲,۰۴۱)	(۴۴,۷۰۸,۵۲۸,۲۰۵)	۴۵,۶۸۴,۷۰۶,۵۸۳	۱۴,۲۷۳,۵۲۰
(۲۷۶,۰۹۴,۸۰۷)	۴۹۱,۰۲۶,۲۵۱	(۱۲۳,۴۰۱,۲۶۹)	(۱۳۰,۵۵۸,۵۲۳)	(۲۲,۹۳۵,۲۶۸,۵۵۰)	۲۴,۶۵۰,۲۵۴,۵۹۳	۹۲۱,۵۰۷
۲۰۲,۷۷۵,۳۳۰	۴۵۵,۷۸۷,۳۶۶	(۱۱۰,۴۵۱,۴۷۴)	(۱۱۶,۸۵۷,۵۲۹)	(۲۱,۴۰۷,۱۹۹,۵۹۶)	۲۲,۰۹۰,۳۹۵,۹۶۵	۶,۸۸۰,۷۴۵
۲۵,۴۷۱,۸۸۲	۳۳۵,۰۹۹,۰۳۷	(۵۹,۱۳۷,۸۷۴)	(۶۲,۵۶۷,۸۷۴)	(۱۱,۳۷۰,۷۶۹,۷۹۶)	۱۱,۸۳۷,۵۲۴,۵۸۱	۴۱۰,۰۰۰
•	۲۱۴,۰۵۵,۳۶۳	(۲۳,۴۱۷,۳۷۵)	(۲۴,۷۷۵,۵۸۰)	(۴,۴۲۱,۳۲۶,۷۹۷)	۴,۶۸۳,۴۷۵,۱۱۵	۴۸۰,۰۰۰
(۱,۲۰۱,۵۱۳,۱۳۱)	۱۷۷,۵۹۵,۱۵۵	(۸۸,۸۴۸,۷۹۳)	(۹۲,۳۹۱,۳۴۴)	(۱۷,۴۰۷,۲۳۳,۹۲۵)	۱۷,۷۶۷,۷۵۹,۳۱۷	۸۳۲,۵۳۸
(۳۷۸,۹۰۴,۵۴۷)	۱۴۵,۸۲۰,۲۰۴	(۷۰,۲۳۳,۲۰۹)	(۷۴,۳۹۶,۳۵۵)	(۱۳,۷۵۴,۳۰۲,۸۵۲)	۱۴,۰۴۴,۶۲۲,۵۲۰	۴,۳۵۴,۸۳۳
•	۱۳۰,۸۹۴,۰۸۱	(۱۸,۰۷۵,۸۷۰)	(۱۹,۱۲۴,۳۶۸)	(۳,۳۳۷,۰۷۹,۹۷۹)	۳,۶۱۵,۱۷۴,۱۹۸	۸۶۴,۶۶۳
•	۱۰,۵۹۵,۰۹۳	(۶,۹۴۰,۰۰۰)	(۷,۳۳۲,۵۱۹)	(۱,۲۶۷,۷۶۶,۵۵۱)	۱,۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
(۲,۱۱۱,۶۴۵,۳۷۴)	۹۳,۳۶۷,۳۷۰	(۳۹۳,۶۱۸,۵۸۱)	(۳۱۰,۶۴۸,۴۶۲)	(۵۸,۰۲۶,۰۸۲,۷۰۴)	۵۸,۷۲۳,۷۱۷,۲۱۶	۵۶۰,۹۷۸۱
(۳۳۴,۰۷۶,۱۳۰)	۸۲,۹۸۶,۱۶۸	(۲۴,۸۱۸,۰۳۷)	(۲۶,۳۵۷,۳۶۷)	(۴,۸۲۹,۵۴۳,۷۹۷)	۴,۹۶۳,۶۰۵,۴۵۹	۵۴۷,۳۸۱
(۴۵۰,۳۶۴,۰۰۳)	۷۹,۷۴۷,۶۵۲	(۴۰,۶۰۸,۹۸۹)	(۴۲,۹۶۴,۳۹۹)	(۷,۹۵۸,۳۷۶,۶۲۹)	۸,۱۲۱,۷۹۷,۵۶۹	۹۰,۶۶۳
(۳۳۴,۱۵۲,۴۳۳)	۷۰,۸۳۸,۹۵۵	(۳۷,۴۳۴,۶۳۱)	(۳۹,۶۰۵,۸۴۳)	(۷,۳۳۹,۰۴۸,۶۱۲)	۷,۴۸۶,۹۱۸,۰۵۱	۳,۲۸۹,۶۴۹
•	۶۸,۵۴۲,۶۷۵	(۵,۴۵۹,۷۶۸)	(۵,۷۷۶,۴۳۴)	(۱,۰۱۲,۱۷۴,۵۷۱)	۱,۰۹۱,۹۵۲,۴۴۸	۳۳,۹۵۸
•	۴۶,۷۴۳,۵۰۴	(۱,۳۷۸,۳۵۸)	(۱,۳۰۶,۶۳۷۹)	(۲,۰۶,۳۳۳,۳۵۹)	۲,۵۵,۶۵۱,۵۰۰	۱۸,۵۰۰
(۲۰,۵۴۶,۴۰۷)	۴۵,۶۵۴,۸۷۰	(۱۰,۲۵۳,۵۰۸)	(۱۰,۸۴۸,۳۱۲)	(۱,۹۸۳,۹۴۴,۸۶۶)	۲,۰۵۰,۷۰۱,۴۵۶	۳۸۸,۴۶۴

۱۵

سهام شرکت زانیند  
سهام شرکت کاتلین  
سهام شرکت ایران خودرو  
سهام شرکت پتروشیمی اراک  
سهام شرکت سرمایه‌گذاری پتروشیمی  
سهام شرکت گروه بهمن  
سهام شرکت شیشه همدان  
سهام شرکت پتروشیمی پردیس، بوری  
سهام شرکت صنایع آذر آب  
سهام شرکت سیمان شرق  
سهام شرکت قطعات اتومبیل ایران  
سهام شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان  
سهام شرکت صنعتی پارس مینو  
سهام شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه  
سهام شرکت لیزینگ صنعت و معدن  
سهام شرکت معدنی املاح ایران  
سهام شرکت تولید برق عسلویه مینا  
سهام شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران

## صندوق سرمایه‌گذاری ائینه ملت

## یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

## سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به  
۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مبایات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۲۹۱.۵۴۸.۴۹۴)	۳۶.۳۳۴.۳۳۱	(۱۴.۴۶۵.۱۸۷)	(۱۵.۳۱۷.۵۸۸)	(۲۸.۸۳۷.۰۳۰.۱۷۴)	۲۸.۹۳۰.۳۷.۳۷۰	۵۶۸.۷۳۵	سهام شرکت نوکا فولاد
•	۲۸.۵۳۵.۰۲۸	(۹.۸۷۳.۵۶۰)	(۱۰.۳۴۶.۳۲۹)	(۱.۹۲۵.۸۴۷.۱۵۰)	۱.۹۷۴.۷۱۱.۹۶۷	۱۹۶.۶۵۸	سهام شرکت شکر شاهرود
•	۱۸.۹۹۸.۱۹۹	(۹۱۰.۵۰۰)	(۹۳۰.۵۳۱)	(۱۶۱.۳۶۰.۷۷۰)	۱۸۲.۱۰۰.۰۰۰	۳۰.۰۰۰	سهام شرکت کشتیرانی دریای خزر
۱۲.۶۴۴.۲۲۵	۹.۶۶۲.۴۵۴	(۱۹.۶۹۷.۰۷۹)	(۳۰.۸۳۹.۵۱۲)	(۳.۸۸۹.۳۱۶.۵۵۳)	۳.۹۳۹.۴۱۵.۵۹۸	۵۶۸.۱۵۰	سهام شرکت فراوری مواد معدنی ایران
•	۶.۴۵۷.۳۶۵	(۲۸۸.۴۸۰)	(۳۰.۵۲۱.۱۱۱)	(۵۰.۶۴۴.۹۳۴)	۵۷.۶۹۶.۰۰۰	۴۸.۰۰	سهام شرکت گروه صنعتی پاکسو
•	۵.۶۳۴.۸۶۶	(۵۸۸.۱۰۵)	(۶۲۲.۳۱۴)	(۱۱۰.۷۸۵.۸۱۵)	۱۱۷.۶۳۱.۰۰۰	۶۳.۰۰	سهام شرکت نفت سپاهان
۲۰.۵۱.۷۴۳.۹۵۴	۲.۷۰۶.۶۵۰	(۵۶.۸۶۴.۹۹۹)	(۶۰.۱۶۳.۱۷۲)	(۱۱.۲۵۳.۲۶۴.۳۴۷)	۱۱.۳۳۷۲.۹۹۹.۳۶۸	۳۷۸.۲۶۵	سهام شرکت پیروشیمی فن آوران
۶۳۷.۳۷۰.۴۹۵	•	•	•	•	•	•	سهام شرکت کرین ایران
۷۸۳.۲۸۳.۳۵۱	•	•	•	•	•	•	سهام شرکت فولاد خراسان
۲۰.۶.۸۴۸.۶۳۴	•	•	•	•	•	•	سهام شرکت پیروشیمی خارک
۱۶۶.۹۷۹.۶۷۱	•	•	•	•	•	•	سهام شرکت علم‌پژوهی، توسعه، بازاریابی و بازرگانی داروسازی
۷۱.۸۹۹.۳۸۷	•	•	•	•	•	•	سهام شرکت تولیدی ایران تانیر
۴۲.۶۸۱.۳۰۳	•	•	•	•	•	•	سهام شرکت پاکسان
۳۹.۷۶۲.۷۶۱	•	•	•	•	•	•	سهام شرکت پیروشیمی مارون
۳۰.۴۳۶.۶۴۵	•	•	•	•	•	•	سهام شرکت پیروشیمی قارانی
۱۶.۳۷۳.۷۸۹	•	•	•	•	•	•	سهام بانک خاورمیانه
۲.۱۴۹.۳۷۰	•	•	•	•	•	•	سهام شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران
۱.۵۳۸.۶۵۴	•	•	•	•	•	•	سهام شرکت سبحان دارو

صندوق سرمایه‌گذاری ائینه ملت

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳							
۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
	۱,۳۸۳,۱۵۳	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت سیمان اردبیل و اهک آذرشهر
	۷۳۴,۴۰۱	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت سرمایه‌گذاری مسکن شمال غرب
	(۵۳,۳۳۴)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت داروسازی اسوه
	(۲۰,۸۸۸۲)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت سینا دارو
	(۵۳۹,۸۵۷)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت سیمان سپاهان
	(۲,۱۱۶,۹۷۸)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت سیمان بجنورد
	(۲,۴۶۹,۹۷۱)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت داروسازی کوثر
	(۵,۰۳۹,۵۷۳)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت البرز دارو
	(۱۹,۴۳۶,۹۵۵)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت قند نقش جهان
	(۲۴,۷۵۴,۶۵۶)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت مجتمع پتروشیمی شیراز
	(۳۱,۵۳۴,۱۶۰)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت آبسال
	(۳۶,۳۱۲,۸۵۵)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت موتورن
	(۳۶,۳۸۱,۴۳۶)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت پتروشیمی زاگرس
	(۱۰,۹۶۹,۸۴۵۴)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت صنایع پمپ‌سازی ایران
	(۱,۸۳۶,۱۶,۵۱۰)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی
	(۲,۱۵۹,۱۸,۹۷۴)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت پارس دارو
	(۳۳۴,۶۷۲,۶۷۷)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت داروسازی سبحان
	(۳۹۸,۰۰۱,۴۹۵)	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت سیمان تهران



صندوق سرمایه‌گذاری ائینه ملت

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به

۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳۳۸,۴۸۹,۰۰۶)	.	.	.	.	.	.
(۳۳۵,۴۵۱,۵۶۶)	.	.	.	.	.	.
(۳۵۲,۶۰۶,۶۵۲)	.	.	.	.	.	.
(۴۰۳,۴۲۰,۵۲۲)	.	.	.	.	.	.
(۸۵۶,۱۳۷,۳۸۶)	.	.	.	.	.	.
.	(۱۳,۶۲۴,۰۶۳)	(۱,۳۳۴,۰۷۹)	(۱,۴۰۰,۸۷۷)	(۲۷۵,۷۱۴,۸۹۵)	۲۶۴,۸۱۵,۷۸۸	۱۰,۰۰۰
.	(۱۵۱,۰۴۰,۴۳۰)	(۱,۳۸۱,۷۳۲)	(۱,۴۶۱,۸۷۱)	(۳۸۸,۶۰۷,۰۷۹)	۲۷۶,۳۴۶,۲۶۲	۵۰,۰۰۰
.	(۱۶,۳۷۲,۶۴۰)	(۵,۷۶۵,۸۲۵)	(۶,۱۰۰,۳۲۸)	(۱,۱۵۷,۷۷۱,۳۴۱)	۱,۱۵۳,۱۶۴,۷۵۴	۱۰۰,۰۰۰
.	(۳۱,۳۸۷,۶۶۲)	(۴۹۹,۳۷۸)	(۵۲۸,۳۴۱)	(۱۲۰,۱۳۵,۲۷۳)	۹۹,۸۷۵,۵۲۰	۵۰,۰۰۰
.	(۳۲,۱۲۶,۷۸۱)	(۱,۴۵۵,۷۰۳)	(۱,۵۴۰,۱۳۴)	(۳۱۰,۳۷۱,۳۹۱)	۲۹۱,۱۴۰,۳۴۷	۵۰,۰۰۰
.	(۳۲,۱۷۲,۵۹۷)	(۳,۸۷۰,۸۶۹)	(۴,۰۹۵,۳۷۹)	(۷۸۹,۶۸۰,۱۳۹)	۷۷۴,۱۷۳,۷۹۰	۱۱۵,۴۳۳
.	(۳۶,۶۲۵,۲۴۶)	(۲,۰۳۲,۶۷۱)	(۲,۱۳۹,۹۸۶)	(۳۳۷,۰۰۷,۰۱۹)	۴۰۴,۵۳۴,۳۳۰	۳۹,۶۳۴
.	(۵۱,۰۳۵,۰۴۹)	(۵,۱۴۷,۱۷۴)	(۵,۴۳۵,۱۲۴)	(۱,۰۶۷,۸۹۷,۳۳۸)	۱,۰۳۷,۴۳۴,۶۷۷	۱۸۶,۴۷۰
(۱۳۷,۶۸۲,۰۱۶)	(۵۶,۳۸۱,۲۳۵)	(۵,۵۱۰,۷۶۵)	(۵,۸۳۰,۳۸۷)	(۱,۱۳۷,۲۹۲,۹۹۱)	۱,۱۰۲,۱۵۲,۹۰۸	۵۴,۳۹۸
۴۲,۱۸۶,۷۳۵	(۶۳,۰۵۴,۹۹۷)	(۳,۷۶۱,۸۱۰)	(۳,۸۴۴,۵۷۱)	(۸۰۷,۸۰۹,۸۱۶)	۷۵۲,۲۶۲,۳۰۰	۳۰,۰۰۰
.	(۶۷,۸۶۲,۵۹۴)	(۷,۴۹۰,۰۳۷۸)	(۷,۹۲۴,۷۰۶)	(۱,۵۵۰,۵۰۲,۸۰۵)	۱,۴۹۸,۰۵۵,۱۹۵	۱۸۱,۰۰۰
(۳۱۱,۴۶۳,۸۹۳)	(۷۴,۸۸۹,۸۷۲)	(۷,۴۵۵,۹۹۱)	(۷,۶۲۰,۰۲۳)	(۱,۵۵۱,۰۱۱,۸۶۱)	۱,۴۹۱,۱۹۸,۰۰۴	۱۳۴,۰۰۰
.	(۷۶,۹۳۵,۵۴۸)	(۷,۰۰۱,۹۹۹)	(۷,۴۰۸,۱۱۸)	(۱,۴۶۲,۹۲۵,۴۳۱)	۱,۴۰۰,۴۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰

۱۸

سهام شرکت دوده صنعتی فارس  
 سهام شرکت سیمان کردستان  
 سهام شرکت فولاد آلیاژی ایران  
 سهام شرکت تراکتورسازی ایران  
 سهام شرکت صنایع مس شهید باهنر  
 سهام شرکت خدمات انفورماتیک  
 سهام شرکت سیمان داراب  
 سهام شرکت تامین مواد اولیه فولاد سیانور  
 سهام شرکت حمل و نقل بین‌المللی خلیج فارس  
 سهام شرکت خدمات دریایی فانپوان خاورمیانه  
 سهام شرکت باها  
 سهام شرکت سیمان شاهرود  
 سهام شرکت باقن  
 سهام شرکت نفت پاسارگاد  
 سهام شرکت صنایع لاستیکی شهید  
 سهام شرکت داروسازی تولید دارو  
 سهام شرکت سیمان شمال

صندوق سرمایه‌گذاری ائینه ملت

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به  
۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۳۷۰,۹۸۹,۳۴۸	(۹۳,۰۷۴,۳۵۵)	(۹۵,۸۳۳,۱۰۷)	(۱۰۱,۳۸۰,۸۳۳)	(۱۹۰,۵۰۳,۹۹۵)	۱۹,۱۵۴,۵۲۱,۵۸۱	۵۰,۶۳۰,۱۱۴	سهام شرکت تجارت الکترونیک پارسین
۳۰,۱۸۱,۵۳۵	(۱۱۰,۳۷۱,۱۴۷)	(۴۰,۳۵۳,۱۹۸)	(۴۱,۱۳۸,۷۶۷)	(۸۰,۷۹۵,۵۱۸,۳۵۹)	۸۰,۵۰۵,۳۹۹,۱۷۷	۴۵۴,۰۵۴	سهام شرکت پتروشیمی جم
(۶۱۳,۳۵۰,۳۸۷)	(۱۱۷,۸۱۹۰,۹۸۸)	(۱۱۸,۸۲۶,۱۲۲)	(۱۲,۵۱۲۰,۳۲۲)	(۳,۴۵۸,۵۸۸,۹۵۰)	۲,۳۶۵,۳۳۴,۳۳۳	۲۵۰,۰۰۰	سهام شرکت معدنی و صنعتی چادرملو
۷۸۰,۷۰۹,۱۹۶	(۱۳۵,۷۳۹,۵۹۴)	(۵,۱۱۵,۳۶۲)	(۱۸,۳۵۲,۹۵۶)	(۳,۵۵۱,۸۵۸,۸۰۵)	۳,۳۶۹,۳۶۷,۶۱۴	۱۰,۲۶۰,۵۸	سهام شرکت توسعه معادن روی ایران
۶۱۵,۷۷۹,۷۰۸	(۱۲۵,۴۳۸,۰۱۵)	(۱۷,۹۳۹,۵۷۹)	(۵,۴۱۲,۰۴۸)	(۱,۱۳۸,۷۲۴,۷۱۴)	۱,۰۳۳,۰۷۲,۵۳۰	۱۶۶,۷۶۱	سهام شرکت لبنیات پاستوریزه پاک
۱۰۰۸,۴۳۰	(۱۵۴,۸۴۳,۶۲۰)	(۲۴,۷۳۰,۱۲۱)	(۴۷,۳۲۴,۴۴۹)	(۹۰,۱۸,۸۵۳,۵۹۲)	۸,۹۴۶,۰۳۳,۵۴۳	۲۲۰,۰۰۰	سهام شرکت فولاد مبارکه اصفهان
۲۵۷,۰۵,۴۷۷	(۱۹۸,۹۳۸,۰۸۰)	(۳۵,۷۴۵,۴۳۶)	(۹۰,۰۰۴,۱۷۰)	(۱۷۰,۰۰۴,۶۳۶,۱۸۷)	۱۷۰,۰۱۴,۲۵,۳۸۴	۹,۹۴۸,۸۲۶	سهام شرکت فولاد خوزستان
(۱۵۳,۷۷۵,۳۵۷)	(۲۳۰,۵۳۳,۳۳۹)	(۱۵,۳۳۳,۳۱۴)	(۱۵,۱۳۷,۴۱۶)	(۳,۳۳۷,۲۵۵,۵۳۴)	۳,۰۴۸,۶۶۲,۹۲۵	۴۱۰,۰۰۰	سهام شرکت پارس خودرو
۱,۳۰۴,۷۹۱,۸۷۸	(۲۴,۰۳۹۶,۰۲۲)	(۱۰,۱۴۷,۶۵۹)	(۱۰,۷۳۶,۳۲۳)	(۲,۳۴۹,۰۴۴,۱۴۰)	۲,۰۲۹,۵۳۲,۰۰۰	۲۲۳,۰۰۰	سهام شرکت سرمایه‌گذاری دارویی تامین
۲۰,۷۳۰,۵,۹۷۵	(۲۳۴,۴۹۸,۶۳۰)	(۹,۵۴۵,۳۵۰)	(۱۰,۰۹۸,۹۶۹)	(۲,۱۳۳,۹۳۳,۷۶۸)	۱,۹۰۹,۰۶۹,۴۵۷	۱۰۰,۰۰۰	سهام شرکت لیزینگ خودرو غدیر
۰	(۲۷,۰۵۳,۵۶۳)	(۲۸,۳۸۰,۹۷۱)	(۳۰,۰۲۷,۰۶۵)	(۵,۸۸۸,۳۳۲,۹۸۷)	۵,۶۷۶,۱۹۴,۳۶۰	۷۰,۰۰۰	سهام شرکت الومنتوم ایران
۰	(۳۷۱,۴۹۷,۳۳۷)	(۳۳,۹۸۱,۱۰۸)	(۳۵,۹۵۲,۰۰۸)	(۶,۹۹۷,۷۶۵,۰۱۸)	۶,۷۹۶,۳۳۱,۷۹۷	۵۸۰,۰۰۰	سهام شرکت سنگ آهن گل‌گهر
۰	(۲۸۰,۳۵۲,۹۳۳)	(۸۸,۹۶۸,۳۹۹)	(۹۴,۱۳۸,۵۴۱)	(۱۷,۷۸۹,۰۹۳۶,۳۳۸)	۱۷,۷۸۲,۶۸۰,۳۵۵	۵۷۷,۷۵۹	سهام شرکت صنعتی بهشهر
۰	(۳۰,۵۸۶۲,۰۷۰)	(۶,۱۹۵,۶۳۱)	(۶,۵۵۴,۹۵۷)	(۱,۵۳۳,۳۳۷,۷۳۵)	۱,۳۳۹,۱۲۶,۳۵۳	۶۱۰,۰۰۰	سهام شرکت لیزینگ ایران

صندوق سرمایه‌گذاری اتیه ملت  
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳		سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳											
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	مالیات	ریال	کاربرد	ریال	ارزش دفتری	ریال	بهای فروش	ریال	تعداد	
۹۸,۹۷۱,۸۴۴	ریال	(۳۰,۶۰۸,۸۵۷)	(۳۹,۳۶۷,۳۴۰)	(۳۱,۱۷۶,۴۰۰)	(۶,۱۳۸,۹۱۳,۸۸۴)	۵,۸۹۳,۴۶۷,۷۶۷	۱,۹۵۱,۵۲۶	سهام بانک انصار					
.		(۳۰,۸۰۰,۴۵,۶۷۵)	(۱۲,۱۷۴,۰۰۰)	(۱۲,۸۸۰,۰۰۰)	(۱۲,۷۷۷,۷۹۱,۵۸۳)	۲,۴۳۴,۸۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	سهام شرکت صنعتی نیرو محرکه					
۳۲,۸۸۱,۵۸۷		(۳۱۱,۵۷۴,۹۵۹)	(۲۴,۶۷۷,۴۲۵)	(۲۶,۱۰۸,۷۱۹)	(۷,۴۴۵,۵۷۳,۴۵۱)	۷,۱۸۴,۷۸۴,۶۳۶	۲۰۰,۱۰۰	سهام شرکت ارتباطات سیرا ایران					
.		(۳۱۷,۵۷۳,۷۳۰)	(۹,۸۹۳,۵۱۳)	(۱۰,۴۶۷,۳۱۸)	(۲,۳۷۵,۹۱۴,۸۰۱)	۱,۹۷۸,۷۰۱,۹۰۲	۳۱۵,۴۸۶	سهام شرکت شیر باستوریزه یکاه خراسان					
.		(۳۱۹,۹۸۸,۱۶۶)	(۱۱,۴۶۹,۰۰۱)	(۱۲,۱۳۴,۳۰۷)	(۲,۵۹۰,۱۸۴,۹۵۸)	۲,۳۹۳,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	سهام شرکت سایا دیزل					
۳۲,۶۹۰,۰۲۷		(۲۲۳,۵۷۵,۵۶۵)	(۳۱,۷۸۹,۰۳۱)	(۳۳,۶۳۲,۷۸۳)	(۶,۶۱۴,۹۶۰,۰۴۷)	۶,۳۵۷,۸۰۶,۳۹۶	۷۴۶,۳۷۸	سهام شرکت صنایع سیمان غرب					
.		(۲۴۹,۹۳۳,۵۴۰)	(۲۶,۵۲۹,۸۷۴)	(۲۸,۰۶۸,۵۰۴)	(۵,۶۰۱,۳۰۹,۶۶۸)	۵,۳۰۵,۹۷۴,۶۰۶	۱,۸۰۷,۳۲۷	سهام شرکت سرمایه‌گذاری سپه					
.		(۲۵۰,۶۳۳,۷۵۳)	(۸,۷۶۸,۷۳۴)	(۹,۳۷۷,۳۳۲)	(۲,۰۸۵,۳۳۶,۵۶۹)	۱,۷۵۳,۷۴۸,۸۹۲	۳۵۰,۰۰۰	سهام شرکت نقد نیشابور					
.		(۳۹۶,۶۳۳,۹۰۷)	(۲۶,۶۷۷,۶۱۴)	(۲۸,۲۴۴,۹۰۲)	(۵,۶۷۷,۳۵۳,۳۰۰)	۵,۳۳۵,۵۲۱,۹۰۹	۱,۶۹۸,۰۰۰	سهام شرکت گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو					
.		(۴۹۷,۳۵۷,۲۵۷)	(۲۷,۱۴۹,۱۲۵)	(۲۸,۷۳۳,۷۶۱)	(۵,۸۴۱,۳۰۹,۶۵۲)	۵,۴۲۹,۸۲۵,۳۸۱	۵۳۸,۰۲۴	سهام شرکت مارکارین					
.		(۴۷۰,۹۰۶,۵۸۳)	(۳۲,۴۱۵,۶۶۹)	(۳۴,۳۹۵,۷۸۷)	(۶,۸۸۷,۳۲۹,۰۵۵)	۶,۴۳۸,۱۳۳,۹۲۸	۴۱۰,۷۰۳	سهام شرکت کنتورسازی ایران					
۳۴۸,۹۱۳,۰۱۸		(۴۷۳,۴۶۷,۸۳۲)	(۵۹,۶۵۶,۸۸۹)	(۶۳,۱۱۵,۹۷۸)	(۱۲,۳۸۲,۰۷۲,۰۶۱)	۱۱,۹۳۱,۳۷۸,۱۰۶	۲,۰۳۳,۹۰۰	سهام شرکت گسترش سرمایه‌گذاری بازنشستگی کشوری					
.		(۴۸۰,۵۵۳,۰۵۱)	(۹۳,۰۸۳,۳۸۰)	(۹۸,۴۸۲,۱۴۹)	(۱۸,۹۰۵,۶۴۴,۰۳۶)	۱۸,۶۱۶,۶۵۶,۴۰۴	۵۵۰,۳۳۸	سهام شرکت سرمایه‌گذاری گروه صنایع بهمن ایران					
.		(۴۹۷,۷۸۶,۶۹۴)	(۲,۳۱۴,۵۰۶)	(۲۱,۳۸۶,۹۴۹)	(۴,۴۹۹,۰۸۵,۹۶۷)	۴,۰۴۲,۹۰۰,۷۲۸	۸۸,۱۲۴	سهام شرکت سیمان بهمنان					
(۳۶۹,۳۲۵,۵۱۴)		(۵۵۳,۶۶۸,۸۲۸)	(۶۵,۴۹۱,۷۸۷)	(۶۹,۳۹۰,۳۰۰)	(۱۳,۵۱۷,۸۴۴,۱۱۲)	۱۳,۰۹۸,۳۵۷,۳۷۱	۴۰۰,۳۲۳	سهام شرکت صنایع شیمیایی ایران					
(۸۹۱,۳۵۹,۰۶۴)		(۵۷۷,۳۴۶,۹۱۶)	(۶۶,۸۰۶,۸۴۹)	(۷۰,۶۸۱,۶۲۹)	(۱۳,۸۰۱,۳۳۸,۳۵۱)	۱۳,۳۶۱,۳۶۹,۸۱۳	۱,۳۹۵,۶۸۰	سهام شرکت کالسیمن					
.		(۶۱۷,۳۰۶,۳۸۱)	(۱۷,۵۰۹,۱۹۸)	(۱۸,۵۳۴,۷۳۱)	(۴,۰۸۳,۱۱۱,۸۵۲)	۳,۵۰۱,۸۳۹,۵۰۰	۱۹۳,۷۵۰	سهام شرکت داروپخش					
.		(۶۳۲,۵۰۴,۵۸۷)	(۱۵,۰۵۱,۹۴۲)	(۱۵,۹۲۴,۹۴۲)	(۳,۶۱۱,۹۱۵,۷۹۰)	۳,۰۱۰,۳۸۸,۰۸۷	۲,۰۴۲,۵۸۴	سهام شرکت سرمایه‌گذاری گروه صنعتی رنا					

صندوق سرمایه‌گذاری ائینه ملت

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳	سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳	سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳	سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳	سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳	سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳	سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳	سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳	سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳	سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳												
۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳	۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳	۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳	۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳	۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳	۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳	۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳	۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳	۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳	۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳	۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳												
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۲۷۷,۷۷۷,۴۳۲)	(۵۹۴,۳۳۸,۳۱۱)	(۴,۷۴,۴۹۸)	(۴۳,۱۰۳,۴۳۸)	(۸,۷۰۳,۵۵۵,۵۸۲)	۸,۱۹۳,۲۶۲,۲۱۷	۲,۴۲۵,۱۴۳	(۲۷۷,۷۷۷,۴۳۲)	(۵۹۴,۳۳۸,۳۱۱)	(۴,۷۴,۴۹۸)	(۴۳,۱۰۳,۴۳۸)	(۸,۷۰۳,۵۵۵,۵۸۲)	۸,۱۹۳,۲۶۲,۲۱۷	۲,۴۲۵,۱۴۳	(۲۷۷,۷۷۷,۴۳۲)	(۵۹۴,۳۳۸,۳۱۱)	(۴,۷۴,۴۹۸)	(۴۳,۱۰۳,۴۳۸)	(۸,۷۰۳,۵۵۵,۵۸۲)	۸,۱۹۳,۲۶۲,۲۱۷	۲,۴۲۵,۱۴۳	سهام شرکت ملی صنایع مس ایران	
.	(۷۴۸,۲۳۵,۵۳۲)	(۷۷,۲۵۴,۹۵۷)	(۸۱,۷۴۴,۱۳۷)	(۱۶,۰۳۰,۳۲۷,۴۳۳)	۱۵,۴۵۰,۹۹۰,۹۱۵	۴,۹۹۷,۵۱۳	.	(۷۴۸,۲۳۵,۵۳۲)	(۷۷,۲۵۴,۹۵۷)	(۸۱,۷۴۴,۱۳۷)	(۱۶,۰۳۰,۳۲۷,۴۳۳)	۱۵,۴۵۰,۹۹۰,۹۱۵	۴,۹۹۷,۵۱۳	(۷۴۸,۲۳۵,۵۳۲)	(۷۴۸,۲۳۵,۵۳۲)	(۷۷,۲۵۴,۹۵۷)	(۸۱,۷۴۴,۱۳۷)	(۱۶,۰۳۰,۳۲۷,۴۳۳)	۱۵,۴۵۰,۹۹۰,۹۱۵	۴,۹۹۷,۵۱۳	سهام بانک اقتصاد نوین	
.	(۷۹,۰۱۴۴,۳۱۵)	(۱۷,۰۷۴,۵۱۹)	(۱۸,۰۶۴,۸۲۱)	(۴,۱۵۹,۹۰۸,۷۱۰)	۳,۴۱۴,۹۰۳,۷۳۵	۷۲۵,۰۰۰	.	(۷۹,۰۱۴۴,۳۱۵)	(۱۷,۰۷۴,۵۱۹)	(۱۸,۰۶۴,۸۲۱)	(۴,۱۵۹,۹۰۸,۷۱۰)	۳,۴۱۴,۹۰۳,۷۳۵	۷۲۵,۰۰۰	(۷۹,۰۱۴۴,۳۱۵)	(۷۹,۰۱۴۴,۳۱۵)	(۱۷,۰۷۴,۵۱۹)	(۱۸,۰۶۴,۸۲۱)	(۴,۱۵۹,۹۰۸,۷۱۰)	۳,۴۱۴,۹۰۳,۷۳۵	۷۲۵,۰۰۰	سهام شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	
۱۷۶,۰۰۳,۱۳۷	(۸۱۸,۶۷۱,۲۶۸)	(۱۴۴,۳۱۶,۷۰۱)	(۱۵۰,۵۷۱,۰۶۲)	(۷۸,۹۸۹,۱۳۳,۴۰۶)	۷۸,۴۶۳,۳۳۹,۷۰۱	۸۵۴,۲۹۳	۱۷۶,۰۰۳,۱۳۷	(۸۱۸,۶۷۱,۲۶۸)	(۱۴۴,۳۱۶,۷۰۱)	(۱۵۰,۵۷۱,۰۶۲)	(۷۸,۹۸۹,۱۳۳,۴۰۶)	۷۸,۴۶۳,۳۳۹,۷۰۱	۸۵۴,۲۹۳	۱۷۶,۰۰۳,۱۳۷	(۸۱۸,۶۷۱,۲۶۸)	(۱۴۴,۳۱۶,۷۰۱)	(۱۵۰,۵۷۱,۰۶۲)	(۷۸,۹۸۹,۱۳۳,۴۰۶)	۷۸,۴۶۳,۳۳۹,۷۰۱	۸۵۴,۲۹۳	سهام شرکت نفت تهران	
۳,۰۴۲,۰۶۶,۸۴۸	(۸۷۸,۶۸۶,۰۸۹)	(۴۸,۳۲۷,۵۳۶)	(۵۱,۰۴۴,۳۰۰)	(۱,۰۳۷۴,۵۳۹,۷۰۴)	۹,۶۴۵,۵۰۵,۸۸۱	۴۹۳,۰۰۰	۳,۰۴۲,۰۶۶,۸۴۸	(۸۷۸,۶۸۶,۰۸۹)	(۴۸,۳۲۷,۵۳۶)	(۵۱,۰۴۴,۳۰۰)	(۱,۰۳۷۴,۵۳۹,۷۰۴)	۹,۶۴۵,۵۰۵,۸۸۱	۴۹۳,۰۰۰	۳,۰۴۲,۰۶۶,۸۴۸	(۸۷۸,۶۸۶,۰۸۹)	(۴۸,۳۲۷,۵۳۶)	(۵۱,۰۴۴,۳۰۰)	(۱,۰۳۷۴,۵۳۹,۷۰۴)	۹,۶۴۵,۵۰۵,۸۸۱	۴۹۳,۰۰۰	سهام شرکت پالایش نفت تبریز	
۴۵۵,۵۵۰,۵۰۹	(۸۸۶,۸۸۱,۸۹۱)	(۴۲,۷۸۷,۴۳۸)	(۴۵,۲۶۹,۱۲۸)	(۹,۳۵۶,۳۱۴,۴۸۳)	۸,۵۵۷,۳۸۹,۱۶۸	۲,۶۷۲,۳۷۰	۴۵۵,۵۵۰,۵۰۹	(۸۸۶,۸۸۱,۸۹۱)	(۴۲,۷۸۷,۴۳۸)	(۴۵,۲۶۹,۱۲۸)	(۹,۳۵۶,۳۱۴,۴۸۳)	۸,۵۵۷,۳۸۹,۱۶۸	۲,۶۷۲,۳۷۰	۴۵۵,۵۵۰,۵۰۹	(۸۸۶,۸۸۱,۸۹۱)	(۴۲,۷۸۷,۴۳۸)	(۴۵,۲۶۹,۱۲۸)	(۹,۳۵۶,۳۱۴,۴۸۳)	۸,۵۵۷,۳۸۹,۱۶۸	۲,۶۷۲,۳۷۰	سهام شرکت سیمان فارس و خوزستان	
.	(۱,۰۷۳,۷۵۴,۹۰۰)	(۳۵,۴۷۸,۷۰۸)	(۳۶,۲۵۹,۲۵۶)	(۸,۰۹۷,۷۵۸,۷۴۳)	۷,۰۶۵,۷۴۱,۸۰۷	۳,۷۱۶,۸۱۷	.	(۱,۰۷۳,۷۵۴,۹۰۰)	(۳۵,۴۷۸,۷۰۸)	(۳۶,۲۵۹,۲۵۶)	(۸,۰۹۷,۷۵۸,۷۴۳)	۷,۰۶۵,۷۴۱,۸۰۷	۳,۷۱۶,۸۱۷	(۱,۰۷۳,۷۵۴,۹۰۰)	(۱,۰۷۳,۷۵۴,۹۰۰)	(۳۵,۴۷۸,۷۰۸)	(۳۶,۲۵۹,۲۵۶)	(۸,۰۹۷,۷۵۸,۷۴۳)	۷,۰۶۵,۷۴۱,۸۰۷	۳,۷۱۶,۸۱۷	سهام بانک دی	
.	(۱,۱۰۵,۵۱۲,۸۶۴)	(۱۲۴,۸۴۶,۵۰۲)	(۱۳۲,۰۸۷,۶۷۷)	(۲۵,۸۱۷,۸۸۰,۳۰۸)	۲۴,۹۶۹,۳۰۱,۵۲۴	۹,۱۲۶,۶۹۳	.	(۱,۱۰۵,۵۱۲,۸۶۴)	(۱۲۴,۸۴۶,۵۰۲)	(۱۳۲,۰۸۷,۶۷۷)	(۲۵,۸۱۷,۸۸۰,۳۰۸)	۲۴,۹۶۹,۳۰۱,۵۲۴	۹,۱۲۶,۶۹۳	(۱,۱۰۵,۵۱۲,۸۶۴)	(۱,۱۰۵,۵۱۲,۸۶۴)	(۱۲۴,۸۴۶,۵۰۲)	(۱۳۲,۰۸۷,۶۷۷)	(۲۵,۸۱۷,۸۸۰,۳۰۸)	۲۴,۹۶۹,۳۰۱,۵۲۴	۹,۱۲۶,۶۹۳	سهام بانک پاسارگاد	
(۱,۰۱۶۹,۹۴۲)	(۱,۱۵۱,۶۹۷,۵۵۳)	(۹۷,۱۰۹,۵۸۵)	(۱۰۲,۷۴۱,۴۹۲)	(۳,۰۷۳,۷۴۳,۴۱۰)	۱۹,۴۳۱,۸۹۵,۹۳۴	۲,۷۶۷,۲۵۳	(۱,۰۱۶۹,۹۴۲)	(۱,۱۵۱,۶۹۷,۵۵۳)	(۹۷,۱۰۹,۵۸۵)	(۱۰۲,۷۴۱,۴۹۲)	(۳,۰۷۳,۷۴۳,۴۱۰)	۱۹,۴۳۱,۸۹۵,۹۳۴	۲,۷۶۷,۲۵۳	(۱,۰۱۶۹,۹۴۲)	(۱,۱۵۱,۶۹۷,۵۵۳)	(۹۷,۱۰۹,۵۸۵)	(۱۰۲,۷۴۱,۴۹۲)	(۳,۰۷۳,۷۴۳,۴۱۰)	۱۹,۴۳۱,۸۹۵,۹۳۴	۲,۷۶۷,۲۵۳	سهام شرکت ماشین‌سازی اراک	
(۲,۴۱۹,۵۰۲,۸۵۲)	(۱,۱۷۶,۶۵۹,۵۶۳)	(۳۳۴,۸۹۵,۸۵۷)	(۳۵۴,۳۱۹,۸۲۹)	(۶۷,۴۶۶,۶۱۶,۰۴۸)	۶۶,۹۷۹,۱۷۳,۱۷۱	۴,۴۸۴,۰۱۶	(۲,۴۱۹,۵۰۲,۸۵۲)	(۱,۱۷۶,۶۵۹,۵۶۳)	(۳۳۴,۸۹۵,۸۵۷)	(۳۵۴,۳۱۹,۸۲۹)	(۶۷,۴۶۶,۶۱۶,۰۴۸)	۶۶,۹۷۹,۱۷۳,۱۷۱	۴,۴۸۴,۰۱۶	(۲,۴۱۹,۵۰۲,۸۵۲)	(۱,۱۷۶,۶۵۹,۵۶۳)	(۳۳۴,۸۹۵,۸۵۷)	(۳۵۴,۳۱۹,۸۲۹)	(۶۷,۴۶۶,۶۱۶,۰۴۸)	۶۶,۹۷۹,۱۷۳,۱۷۱	۴,۴۸۴,۰۱۶	سهام شرکت صنایع شیمیایی خلیج فارس	
۱۳۹,۷۰۳,۶۱۹	(۱,۳۸۱,۹۸۳,۷۰۹)	(۳۷,۵۵۰,۹۷۰)	(۳۹,۷۲۸,۹۱۹)	(۸,۸۱۴,۸۹۶,۷۰۵)	۷,۵۱۰,۱۹۳,۸۸۵	۱,۱۱۰,۰۰۰	۱۳۹,۷۰۳,۶۱۹	(۱,۳۸۱,۹۸۳,۷۰۹)	(۳۷,۵۵۰,۹۷۰)	(۳۹,۷۲۸,۹۱۹)	(۸,۸۱۴,۸۹۶,۷۰۵)	۷,۵۱۰,۱۹۳,۸۸۵	۱,۱۱۰,۰۰۰	۱۳۹,۷۰۳,۶۱۹	(۱,۳۸۱,۹۸۳,۷۰۹)	(۳۷,۵۵۰,۹۷۰)	(۳۹,۷۲۸,۹۱۹)	(۸,۸۱۴,۸۹۶,۷۰۵)	۷,۵۱۰,۱۹۳,۸۸۵	۱,۱۱۰,۰۰۰	سهام شرکت سرمایه‌گذاری ائینه دماوند	
.	(۱,۱۷۱,۶۷۹,۹۱۶)	(۱۰,۶۰۹,۷۷۴)	(۱۱۲,۲۵۱,۳۹۳)	(۲۲,۷۱۸,۱۸۰,۹۸۷)	۲۱,۳۱۹,۵۵۰,۳۱۲	۳,۶۵۰,۰۰۰	.	(۱,۱۷۱,۶۷۹,۹۱۶)	(۱۰,۶۰۹,۷۷۴)	(۱۱۲,۲۵۱,۳۹۳)	(۲۲,۷۱۸,۱۸۰,۹۸۷)	۲۱,۳۱۹,۵۵۰,۳۱۲	۳,۶۵۰,۰۰۰	(۱,۱۷۱,۶۷۹,۹۱۶)	(۱,۱۷۱,۶۷۹,۹۱۶)	(۱۰,۶۰۹,۷۷۴)	(۱۱۲,۲۵۱,۳۹۳)	(۲۲,۷۱۸,۱۸۰,۹۸۷)	۲۱,۳۱۹,۵۵۰,۳۱۲	۳,۶۵۰,۰۰۰	سهام شرکت ایران ترانسفو	
(۱,۰۳۸,۷۹۴,۵۶۹)	(۱,۱۷۶,۵۷۷,۶۳۷)	(۱۲۱,۸۶۱,۶۷۲)	(۱۲۸,۹۳۹,۶۲۴)	(۲۵,۸۸۸,۱۱۶,۱۳۰)	۲۴,۳۷۳,۳۳۴,۷۷۹	۳,۴۱۴,۶۰۱	(۱,۰۳۸,۷۹۴,۵۶۹)	(۱,۱۷۶,۵۷۷,۶۳۷)	(۱۲۱,۸۶۱,۶۷۲)	(۱۲۸,۹۳۹,۶۲۴)	(۲۵,۸۸۸,۱۱۶,۱۳۰)	۲۴,۳۷۳,۳۳۴,۷۷۹	۳,۴۱۴,۶۰۱	(۱,۰۳۸,۷۹۴,۵۶۹)	(۱,۱۷۶,۵۷۷,۶۳۷)	(۱۲۱,۸۶۱,۶۷۲)	(۱۲۸,۹۳۹,۶۲۴)	(۲۵,۸۸۸,۱۱۶,۱۳۰)	۲۴,۳۷۳,۳۳۴,۷۷۹	۳,۴۱۴,۶۰۱	سهام شرکت سرمایه‌گذاری غدیر	
۱۷۵,۳۶۵,۱۱۹	(۳,۰۵۰,۵۴۳,۶۱۹)	(۱۳,۰۴۶۹,۸۴۷)	(۱۳۸,۰۳۶,۹۷۸)	(۳۷,۸۷۶,۰۰۶,۳۸۹)	۲۶,۰۹۳,۹۶۹,۵۹۵	۲۴,۱۰۴,۳۳۷	۱۷۵,۳۶۵,۱۱۹	(۳,۰۵۰,۵۴۳,۶۱۹)	(۱۳,۰۴۶۹,۸۴۷)	(۱۳۸,۰۳۶,۹۷۸)	(۳۷,۸۷۶,۰۰۶,۳۸۹)	۲۶,۰۹۳,۹۶۹,۵۹۵	۲۴,۱۰۴,۳۳۷	۱۷۵,۳۶۵,۱۱۹	(۳,۰۵۰,۵۴۳,۶۱۹)	(۱۳,۰۴۶۹,۸۴۷)	(۱۳۸,۰۳۶,۹۷۸)	(۳۷,۸۷۶,۰۰۶,۳۸۹)	۲۶,۰۹۳,۹۶۹,۵۹۵	۲۴,۱۰۴,۳۳۷	سهام بانک صادرات ایران	
۳,۲۰۷,۹۵,۱۶۱	(۳,۱۴۰,۷۹۷,۵۵۰)	(۲۳۸,۴۶۵,۶۳۲)	(۲۵۲,۲۹۶,۶۳۱)	(۴۹,۳۴۳,۱۶۲,۰۵۰)	۴۷,۶۹۳,۱۲۶,۷۵۳	۱۵,۲۸۹,۷۶۲	۳,۲۰۷,۹۵,۱۶۱	(۳,۱۴۰,۷۹۷,۵۵۰)	(۲۳۸,۴۶۵,۶۳۲)	(۲۵۲,۲۹۶,۶۳۱)	(۴۹,۳۴۳,۱۶۲,۰۵۰)	۴۷,۶۹۳,۱۲۶,۷۵۳	۱۵,۲۸۹,۷۶۲	۳,۲۰۷,۹۵,۱۶۱	(۳,۱۴۰,۷۹۷,۵۵۰)	(۲۳۸,۴۶۵,۶۳۲)	(۲۵۲,۲۹۶,۶۳۱)	(۴۹,۳۴۳,۱۶۲,۰۵۰)	۴۷,۶۹۳,۱۲۶,۷۵۳	۱۵,۲۸۹,۷۶۲	سهام شرکت مخبرات ایران	
.	(۳,۶۴۸,۹۱۲,۹۳۵)	(۴۶,۰۹۹,۱۳۵)	(۴۸,۷۷۳,۸۷۳)	(۱۱۱,۷۷۳,۰۴۸,۵۰۵)	۹,۳۱۹,۸۲۷,۵۷۸	۳,۵۲۸,۱۸۰	.	(۳,۶۴۸,۹۱۲,۹۳۵)	(۴۶,۰۹۹,۱۳۵)	(۴۸,۷۷۳,۸۷۳)	(۱۱۱,۷۷۳,۰۴۸,۵۰۵)	۹,۳۱۹,۸۲۷,۵۷۸	۳,۵۲۸,۱۸۰	(۳,۶۴۸,۹۱۲,۹۳۵)	(۳,۶۴۸,۹۱۲,۹۳۵)	(۴۶,۰۹۹,۱۳۵)	(۴۸,۷۷۳,۸۷۳)	(۱۱۱,۷۷۳,۰۴۸,۵۰۵)	۹,۳۱۹,۸۲۷,۵۷۸	۳,۵۲۸,۱۸۰	سهام بانک سینا	
۲,۳۳۱,۲۶۱,۹۱۶	(۳,۶۶۱,۷۹۸,۷۴۳)	(۱۶۵,۹۹۱,۵۴۱)	(۱۷۵,۶۱۹,۰۶۷)	(۳۵,۵۱۸,۴۹۶,۴۷۵)	۴۳,۱۹۸,۳۰۸,۳۴۰	۱,۰۷۶,۵۹۷	۲,۳۳۱,۲۶۱,۹۱۶	(۳,۶۶۱,۷۹۸,۷۴۳)	(۱۶۵,۹۹۱,۵۴۱)	(۱۷۵,۶۱۹,۰۶۷)	(۳۵,۵۱۸,۴۹۶,۴۷۵)	۴۳,۱۹۸,۳۰۸,۳۴۰	۱,۰۷۶,۵۹۷	۲,۳۳۱,۲۶۱,۹۱۶	(۳,۶۶۱,۷۹۸,۷۴۳)	(۱۶۵,۹۹۱,۵۴۱)	(۱۷۵,۶۱۹,۰۶۷)	(۳۵,۵۱۸,۴۹۶,۴۷۵)	۴۳,۱۹۸,۳۰۸,۳۴۰	۱,۰۷۶,۵۹۷	سهام شرکت پالایش نفت اصفهان	
(۱,۱۸۸,۴۰۲,۳۳۹)	(۳,۳۶۸,۸۴۳,۴۷۰)	(۲۶,۶۹۶,۴۳۸)	(۲۸,۳۴۴,۸۲۲)	(۸,۶۵۳,۱۸۹,۳۹۵)	۵,۳۳۹,۳۸۷,۰۸۵	۱,۳۰۰,۰۰۰	(۱,۱۸۸,۴۰۲,۳۳۹)	(۳,۳۶۸,۸۴۳,۴۷۰)	(۲۶,۶۹۶,۴۳۸)	(۲۸,۳۴۴,۸۲۲)	(۸,۶۵۳,۱۸۹,۳۹۵)	۵,۳۳۹,۳۸۷,۰۸۵	۱,۳۰۰,۰۰۰	(۱,۱۸۸,۴۰۲,۳۳۹)	(۱,۱۸۸,۴۰۲,۳۳۹)	(۳,۳۶۸,۸۴۳,۴۷۰)	(۲۶,۶۹۶,۴۳۸)	(۲۸,۳۴۴,۸۲۲)	(۸,۶۵۳,۱۸۹,۳۹۵)	۵,۳۳۹,۳۸۷,۰۸۵	۱,۳۰۰,۰۰۰	سهام شرکت سرمایه‌گذاری ساختمان ایران

صندوق سرمایه‌گذاری ائینه ملت  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۲		سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳	
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال
۲۳,۷۱۴,۳۹۲,۹۱۴	(۲۳,۷۱۴,۳۹۲,۹۱۴)	۱۶,۳۳۴,۶۵۲,۴۴۶	(۱۶,۳۳۴,۶۵۲,۴۴۶)
۰	۰	۱۷۲,۷۶۶,۰۰۶	(۷۲,۳۶۶,۸۰۲)
۰	۰	۱۶,۳۳۴,۶۵۲,۴۴۶	(۱۶,۳۳۴,۶۵۲,۴۴۶)

سهام شرکت سرمایه‌گذاری مسکن تهران

۱۵۲ سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۲		سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳	
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال
۲۲,۵۸۳,۵۱۴	(۲۲,۵۸۳,۵۱۴)	۰	۰
۳۴,۵۵۵,۱۸۴	(۳۴,۵۵۵,۱۸۴)	۰	۰
۰	۰	(۱۰,۲۵۰,۷۳۵)	(۸,۱۳۴,۷۳۱)
۰	۰	(۱,۶۳۲,۳۹۹)	(۱,۶۳۲,۳۹۹)
۳,۳۸۴,۷۶۲	(۳,۳۸۴,۷۶۲)	(۱۲,۷۵۱,۶۳۲)	(۴,۶۹۳,۳۰۵)
۰	۰	(۱۲,۷۵۱,۶۳۲)	(۴,۶۹۳,۳۰۵)
۰	۰	(۱۲۶,۰۲۲,۳۴۰)	(۱۶,۷۱۰,۵۳۷)
۲۵۶,۷۰۶,۰۶۴	(۲۵۶,۷۰۶,۰۶۴)	(۱۴۱,۴۳۲,۲۰۶)	(۴۶,۴۳۶,۸۰۶)

حق تقدم سهام شرکت سرمایه‌گذاری سایبا  
حق تقدم سهام شرکت سنک‌اهن گل‌گهر  
حق تقدم سهام شرکت تامین مواد اولیه فولاد صیانور  
حق تقدم سهام شرکت معذنی و صنعتی جادروملو  
حق تقدم سهام شرکت کسترش نفت و گاز پارسینان  
حق تقدم سهام شرکت کارت اعتباری ایران کیش

صندوق سرمایه‌گذاری اتیبه ملت  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳

۱۵۳ زبان ناشی از فروش اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳						
۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۲,۹۸۳	۵۱۰,۸۳۳,۸۵۵	(۱۸۰,۱۶۳,۵۸۵)	۲۵۷,۶۹۱,۶۵۳,۵۶۰	۲۵۸,۳۸۲,۶۵۳,۰۰۰	۲۵۷,۵۳۰		اوراق اجاره شرکت رایتل
(۹۹,۳۳۰,۰۰۰)	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۷۴۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۷۲۶,۰۰۰)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰		اوراق اجاره شرکت سرمایه‌گذاری امید
۰	(۳,۰۵۷۰,۰۰۰)	(۱۵,۷۷۴,۱۲۰)	(۳۰,۳۹۴,۷۹۵,۸۸۰)	۲۰,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۸۰		اوراق مشارکت شرکت سنگ آهن گل گهر
(۲۵,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۱,۰۵۰,۰۰۰)	(۱۶,۰۲۱,۸۰۰)	(۲۰,۷۱۵,۰۲۸,۲۰۰)	۲۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۷۰۰		اوراق مشارکت شرکت بین‌المللی توسعه ساختمان
(۱۱۰,۳۵۲,۴۰۰)	(۲۵۵,۴۹۵,۰۰۰)	(۱۳۷,۴۳۹,۱۸۰)	(۱۷۷,۶۸۸,۰۵۵,۸۲۰)	۱۷۷,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۷,۵۷۰		اوراق اجاره مینا
(۳۲۹,۷۴۹,۸۷۱)	(۲۵۷,۹۰۲,۹۰۵)	(۱۴۶,۱۷۳,۳۴۵)	(۱۸۹,۳۶۶,۸۹۰,۶۶۰)	۱۸۹,۳۵۵,۱۶۰,۵۰۰	۱۸۹,۳۵۵		اوراق گواهی سپرده بانک انصار
(۳۳۲,۹۵۵,۰۱۲)	(۴۹۸,۱۱۹,۳۶۹)	(۲۵۰,۸۳۳,۹۲۷)	(۳۶۱,۳۳۹,۱۸۱,۴۳۲)	۳۶۱,۰۸۱,۸۹۷,۰۰۰	۳۶۱,۰۸۰		اوراق اجاره شرکت هواپیمایی ماهان ۲
(۹۹۷,۹۶۴,۳۰۰)	(۵۷۷,۳۰۲,۴۱۹)	(۷۵۴,۱۴۶,۳۵۷)	(۱,۰۳۷,۱۹۳,۸۶۶,۵۳۲)	۱,۰۳۷,۳۶۹,۷۱۰,۵۰۰			

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳

۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳	سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳					تعداد	اوراق سهام:
	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتري		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۷۲۱,۴۲۲,۰۳۴	۲۷۶,۰۳۴,۶۹۰	(۲۱,۸۳۸,۶۰۰)	(۲۳,۱۰۵,۳۳۹)	(۴,۰۴۶,۷۳۱,۴۷۱)	۴,۳۶۷,۷۳۰,۰۰۰	۵,۳۳۰,۰۰۰	سهام شرکت پارس خودرو
۶۳۱,۹۹۴,۶۳۱	•	•	•	•	•	•	سهام شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران
۴۲۸,۳۸۴,۵۹۲	•	•	•	•	•	•	سهام شرکت پالایش نفت اصفهان
۲۷۶,۶۵۸,۷۴۱	•	•	•	•	•	•	سهام شرکت مخبرات ایران
۲۷۲,۱۰۶,۷۷۵	•	•	•	•	•	•	سهام شرکت کاشی و سرامیک سینا
۲۹۸,۳۵۱,۵۸۳	•	•	•	•	•	•	سهام شرکت سیمان بهبهان
۲۲۹,۰۱۳,۶۷۵	•	•	•	•	•	•	سهام شرکت پالایش نفت تبریز
۲۲۲,۸۵۶,۶۱۳	•	•	•	•	•	•	سهام بانک تجارت
۱۶۷,۹۹۶,۸۳۹	•	•	•	•	•	•	سهام شرکت صنایع سیمان غرب
۱۲۷,۳۲۷,۱۶۸	•	•	•	•	•	•	سهام شرکت سرمایه‌گذاری گروه صنایع بهشهر ایران
۴۵,۰۳۳,۶۲۹	•	•	•	•	•	•	سهام شرکت نفت پارس
۲۹,۳۷۸,۴۵۲	•	•	•	•	•	•	سهام شرکت ارتباطات سیار ایران
۲,۵۱۳,۶۷۶	•	•	•	•	•	•	سهام شرکت سرمایه‌گذاری امید
(۲)	•	•	•	•	•	•	سهام شرکت ماشین‌سازی اراک
(۳۳,۳۸۹,۷۷۸)	•	•	•	•	•	•	سهام شرکت سرمایه‌گذاری ساینا
	•	•	•	•	•	•	سهام شرکت لیزینگ صنعت و معدن

صندوق سرمایه‌گذاری اتیه ملت

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به  
۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳

سود (زیان)	سود (زیان)	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳۶.۱۹۱.۶۰۶)	•	•	•	•	•	•
(۳۶.۷۳۵.۶۵۵)	•	•	•	•	•	•
(۵۴.۳۲۴.۳۷۳)	•	•	•	•	•	•
(۵۶.۳۶۴.۵۵۴)	•	•	•	•	•	•
(۶۲.۳۶۱.۳۴۳)	•	•	•	•	•	•
(۸۴.۵۳۴.۹۴۷)	•	•	•	•	•	•
(۱۰۱.۳۹۱.۹۱۹)	•	•	•	•	•	•
(۱۰۸.۵۰۳.۱۴۳)	•	•	•	•	•	•
(۱۱۳.۹۶۲.۳۵۲)	•	•	•	•	•	•
(۱۳۱.۹۰۸.۷۳۴)	•	•	•	•	•	•
(۱۳۳.۴۲۰.۸۹۵)	•	•	•	•	•	•
(۱۹۰.۱۹۲.۵۰۶)	•	•	•	•	•	•
(۲۴۳.۵۳۶.۶۰۸)	•	•	•	•	•	•
(۳۶۰.۳۲۹.۹۷۶)	•	•	•	•	•	•
(۳۶۵.۱۰۳.۴۶۶)	•	•	•	•	•	•
(۵۰۶.۳۴۳.۰۰۲)	•	•	•	•	•	•
(۷۵۰.۴۸۵.۳۷۹)	•	•	•	•	•	•

اوراق سهام:

- سهام شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه
- سهام شرکت فولاد خوزستان
- سهام شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی
- سهام شرکت صنایع لاستیکی سهند
- سهام شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان
- سهام شرکت نفت بهران
- سهام شرکت شیر پاستوریزه نگاه خراسان
- سهام شرکت معادن بافق
- سهام شرکت توسعه معادن و فلزات
- سهام شرکت فولاد مبارکه اصفهان
- سهام شرکت گلناش
- سهام شرکت صنایع شیمیایی ایران
- سهام شرکت سرمایه‌گذاری توکا فولاد
- سهام شرکت پتروشیمی پردیس، توریسی
- سهام شرکت مارگارین
- سهام شرکت صنعتی بهشهر
- سهام شرکت توسعه صنایع بهشهر



صندوق سرمایه‌گذاری اتیبه ملت

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۲

سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳

سود (زیان)	سود (زیان)	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
تحقق نتایفه نگهداری	تحقق نتایفه نگهداری	ریال	ریال	ریال	ریال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۸۶۷,۹۶۳,۶۹۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۱۱	(۱۶۲)	۱	۱	۰	(۱۶۲)	۱
۰	(۸,۶۲۶,۳۰۹)	(۵,۸۳۵,۰۰۰)	(۶,۱۷۳,۴۳۰)	(۱,۱۶۳,۶۳۷,۸۷۹)	۱,۱۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۰	(۱۷,۷۶۱,۵۹۰)	(۵,۳۵۳,۰۵۰)	(۵,۶۶۳,۵۳۷)	(۱,۰۷۷,۳۵۶,۹۷۷)	۱,۰۷۰,۶۱۱,۹۸۴	۵۰۸,۸۴۶
۰	(۱۹,۳۶۷,۶۷۷)	(۹,۰۷۸,۰۰۰)	(۹,۳۷۷,۷۱۶)	(۱,۸۱۶,۶۱۱,۹۶۱)	۱,۸۱۵,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۰	(۲۳,۴۵۵,۶۶۹)	(۱۰,۱۶۱,۰۹۳)	(۱۰,۷۵۰,۴۳۶)	(۲,۰۳۳,۷۶۲,۷۰۰)	۲,۰۳۲,۳۱۸,۵۶۰	۲۸۷,۶۸۰
۰	(۲۲,۸۶۴,۸۳۰)	(۱۰,۰۶۷,۵۰۰)	(۱۰,۶۵۱,۴۱۵)	(۲,۰۲۵,۶۴۵,۹۱۵)	۲,۰۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۰	(۳۳,۶۲۶,۶۰۵)	(۱۳,۳۵۷,۰۸۵)	(۱۴,۰۲۵,۹۹۶)	(۲,۶۶۷,۷۶۰,۴۶۴)	۲,۶۵۱,۴۱۶,۹۴۰	۳۸۲,۳۲۴
۰	(۹۱,۵۰۷,۰۲۹)	(۱۹,۸۰۷,۵۰۰)	(۲۰,۹۵۶,۳۳۵)	(۴,۰۱۲,۳۲۳,۱۹۴)	۳,۹۶۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
۰	(۱۵۶,۱۱۹,۵۶۸)	(۱۴,۸۲۹,۴۵۸)	(۱۵,۱۵۵,۷۰۶)	(۳,۰۹۲,۰۲۵,۹۰۴)	۲,۹۶۵,۸۹۱,۵۰۰	۱۸۱,۵۰۰
۰	(۱۹۹,۳۴۹,۱۹۲)	(۱۱,۴۹۷,۸۰۹)	(۱۲,۱۶۴,۶۸۲)	(۲,۴۷۵,۱۴۸,۵۱۳)	۲,۲۹۹,۵۶۱,۸۱۲	۸۲۲,۴۴۷
۰	(۴,۵۶۳,۶۸۰)	(۴,۸۴۷,۷۰۰)	(۵,۱۲۸,۸۶۷)	(۱,۱۳۶۵,۱۹۴,۱۱۳)	۹۶۹,۵۴۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰
(۱۹۴,۰۸۰,۷۱۱)	(۹۳۹,۱۳۷,۶۶۴)	(۳۸,۳۷۶,۰۰۰)	(۴,۶۰۱,۸۰۸)	(۸,۵۳۵,۳۵۹,۸۵۶)	۷,۶۶۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰
۱۴,۲۷۲,۷۸۴,۷۵۲	(۱,۰۸۰,۳۹۷,۳۲۸)	(۱,۰۶۴,۳۰۰)	(۱۱۲,۵۲۹,۰۰۳)	(۳۲,۱۲۲,۱۱۸,۹۲۵)	۲۱,۲۸۰,۷۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۰	(۲,۰۶۲,۶۶۷,۷۳۹)	(۲۵,۱۹۹,۵۹۵)	(۳۷,۲۴۶,۹۷۱)	(۹,۰۴۹,۹۴۰,۰۸۲)	۷,۰۵۹,۹۱۸,۹۱۰	۶۹,۱۴۷,۰
۱۶,۴۹۵,۷۷۸,۴۳۸	(۴,۸۰۲,۳۷۷,۳۵۲)	(۳,۰۶۱,۶۵۱,۸۹۹)	(۳۲۳,۵۷۷,۰۴۰)	(۶,۵۰۲,۵۳۷,۹۵۵)	۶۱,۳۳۰,۳۷۹,۵۴۲	

اوراق سهام:

سهام شرکت سرمایه‌گذاری اتیبه دماوند

سهام بانک سرمایه

سهام شرکت سرمایه‌گذاری گروه صنعتی رنا

سهام شرکت لوله و ماشین‌سازی ایران

سهام شرکت پتروشیمی جم

سهام شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین

سهام شرکت کالسیمین

سهام شرکت سرمایه‌گذاری غدیر

سهام شرکت ایران خودرو

سهام شرکت کویر تایر

سهام بانک پارسیان

سهام شرکت خدمات دریایی تاندواتر خاورمیانه

سهام شرکت سرمایه‌گذاری بانک ملی ایران

سهام بانک ملت

سهام شرکت پست بانک ایران

صندوق سرمایه‌گذاری اتیه ملت

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳					
۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳	سود (زیان)	سود (زیان)	سود (زیان)	سود (زیان)	سود (زیان)	سود (زیان)
	تحقق نیافته نگهداری	تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۲۴۷,۶۵۳,۳۱۲	.	.	.	.	.
	۱۴۰,۰۷۲,۵۳۵	.	.	.	.	.
	(۴۵,۱۶۳,۱۶۷)	.	.	.	.	.
	(۲۵۴,۸۱۱,۰۲۹)	.	.	.	.	.
	۸۷,۷۵۱,۵۵۱	.	.	.	.	.

اوراق حق تقدم:

حق تقدم سهام شرکت تامین مواد اولیه فولاد صباپور  
 حق تقدم سهام شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان  
 حق تقدم سهام شرکت ملی صنایع مس ایران  
 حق تقدم سهام شرکت معدنی و صنعتی چادرملو

سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳					
۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳	سود (زیان)	سود (زیان)	سود (زیان)	سود (زیان)	سود (زیان)	سود (زیان)
	تحقق نیافته نگهداری	تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	(۱۰,۸۶۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.
	(۲۲,۳۵۲,۵۰۰)	.	.	.	.	.
	(۱۲,۹۸۸,۷۰۰)	(۱۱,۲۳۷,۴۳۸)	.	(۵,۷۹۷,۳۶۰)	(۷,۳۹۵,۴۴۰,۱۷۸)	۷,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰
	.	(۱۰,۹۵۲۹,۱۴۰)	.	(۷,۱۸۳۴,۹۴۰)	(۹۲,۸۴۷,۶۹۴,۳۰۰)	۹۲,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰
	(۴۶,۱۰۱,۲۰۰)	(۱۲۰,۸۶۶,۵۷۸)	.	(۷۷,۶۳۳,۳۰۰)	(۱۰۰,۳۴۳,۱۳۴,۳۷۸)	۱۰۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۴,۵۳۷,۴۳۸,۷۷۹	(۴,۹۳۴,۱۴۳,۹۳۰)	(۳۰۶,۶۵۱,۸۹۹)	(۴۰۱,۳۰۹,۳۴۰)	(۱,۶۵,۸۴۶,۶۶۲,۳۳۳)	۱,۶۱,۶۳۰,۳۷۹,۵۴۳

اوراق مشارکت شرکتی:

اوراق اجاره مینا  
 اوراق گواهی سپرده بانک انصار  
 اوراق اجاره شرکت هواپیمایی ماهان ۲  
 اوراق اجاره شرکت رایتل

صندوق سرمایه‌گذاری انبیه ملت  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳

سود سهام ۱۷

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳	سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۲
خالص درآمد	خالص درآمد	خالص درآمد
سود سهام	سود سهام	سود سهام
ریال	ریال	ریال

هزینه	توزیل	جمع درآمد	سود مستقیم	سود سهم	تعداد سهام متعلقه	در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
۲۳۳۳۳۰۰۰۰۰۰۰	۰	۲۳۳۳۳۰۰۰۰۰۰۰	۳۳۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۰	۱۳۹۲	
۱,۳۴۲,۷۳۲,۶۰۹	(۱,۸۶,۴۰۸,۳۹۱)	۱,۳۴۹,۱۳۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۴۲۹,۱۳۱	۱۳۹۳/۰۴/۲۹	۱۳۹۲		
۱,۱۱۳,۷۹۵,۲۹۶	(۸۶,۳۰۴,۷۰۴)	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۲۴۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۴/۲۶	۱۳۹۲		
۱,۰۲۶,۹۰۲,۹۸۵	(۱۰,۴۰,۹۷۰,۱۵)	۱,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۵	۲۶۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۲/۱۸	۱۳۹۲		
۹۳,۵۲۵,۰۰۰	۰	۹۳,۵۲۵,۰۰۰	۵۰۰	۱,۸۶۱,۰۰۰	۱۳۹۲/۰۶/۲۴	۱۳۹۲		
۸۲۱,۲۱۰,۶۸۴	(۱۲۳,۷۳۴,۰۷۶)	۹۴۹,۹۵۴,۷۶۰	۶۸۷	۱,۳۷۵,۳۸۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۰	۱۳۹۲		
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۰	۱۳۹۱		
۵۸۸,۷۰۶,۶۵۰	۰	۵۸۸,۷۰۶,۶۵۰	۶۴۰	۹۴۴,۴۵۵	۱۳۹۲/۱۲/۲۵	۱۳۹۲		
۵۲۶,۳۵۷,۲۰۲	(۱۱,۲۲۶,۵۱۸)	۵۵۷,۵۸۲,۷۲۰	۱۲۰	۴,۶۴۶,۵۴۱	۱۳۹۲/۱۰/۲۲	۱۳۹۲		
۳۹۱,۹۴۶,۳۰۹	(۸,۰۵۳,۶۹۱)	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۱۰/۲۲	۱۳۹۲		
۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۲۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۱۲/۱۰	۱۳۹۲		
۱۸۲,۵۰۰,۰۰۰	(۳۷,۵۰۰,۰۰۰)	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۶۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۰	۱۳۹۲		
۱۵۴,۴۳۳,۰۷۷	(۲۱,۵۷۶,۹۳۳)	۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۲۲۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۴/۱۴	۱۳۹۲		
۱۰۱,۲۱۷,۳۹۱	(۱۵,۱۸۲,۶۰۹)	۱۱۶,۴۰۰,۰۰۰	۹۷	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۴/۲۹	۱۳۹۲		
۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۴۹۵,۰۰۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۰	۱۳۹۲		
۷۱,۵۵۰,۰۰۰	۰	۷۱,۵۵۰,۰۰۰	۱,۳۵۰	۵۳۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۰۴/۱۷	۱۳۹۱		

سهام بانک ملت  
سهام شرکت سرمایه‌گذاری بانک ملی ایران  
سهام شرکت نفت تهران  
سهام شرکت مخابرات ایران  
سهام شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین  
سهام بانک سینا  
سهام شرکت پالایش نفت اصفهان  
سهام شرکت سرمایه‌گذاری غدیر  
سهام شرکت سرمایه‌گذاری مسکن تهران  
سهام شرکت ماشین‌سازی اراک  
سهام شرکت گسترش نفت و گاز پارسان  
سهام شرکت لیزینگ ایران  
سهام شرکت خدمات دریایی تایدوانر خاورمیانه  
سهام شرکت پست بانک ایران  
سهام شرکت سیمان فارس و خوزستان  
سهام شرکت پالایش نفت تبریز

صندوق سرمایه‌گذاری اتیه ملت  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به  
۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۲

سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳

خالص درآمد	خالص درآمد	هزینه	جمع درآمد	سود مستقی	سود متعلقه	تعداد سهام متعلقه	تاریخ تشکیل	سال
سود سهام	سود سهام	توزیل	سود سهام	به هر سهم	در زمان مجمع	مجمع	مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال					
۵۷,۷۸۳,۸۱۰	۵۹,۹۶۳,۰۰۰	.	۵۹,۹۶۳,۰۰۰	۵۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۱۰/۲۸	۱۳۹۲	سهام شرکت سرمایه‌گذاری ساختمان ایران
.	۵۳,۰۷۸,۴۰۰	.	۵۳,۰۷۸,۴۰۰	۴۰۰	۱۳۲,۶۹۶	۱۳۹۲/۰۷/۲۹	۱۳۹۲	سهام شرکت سرمایه‌گذاری توکا فولاد
.	۲۵,۹۱۵,۰۰۰	.	۲۵,۹۱۵,۰۰۰	۷۳	۲۵۵,۰۰۰	۱۳۹۲/۰۷/۳۰	۱۳۹۲	سهام شرکت صنایع شیمیایی خلیج فارس
۱,۱۱۰,۵۶۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت پتروشیمی پردیس، بوریس
۶۳۶,۱۰۴,۷۰۰	.	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت فولاد خراسان
۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	سهام بانک تجارت
۲۹۴,۶۹۶,۱۴۲	.	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت توسعه صنایع بهشهر
۲۷۶,۰۷۸,۵۶۷	.	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت مدیریت پروژهای نیروگاهی ایران
۲۹۷,۳۰۲,۸۹۴	.	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت صنایع مس شهید باهنر
۲۰۸,۵۷۱,۴۲۹	.	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات
۱۳۱,۶۶۲,۳۲۷	.	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت سرمایه‌گذاری پارسیسنگی کتوری
۳۳,۱۰۲,۴۱۰	.	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت صنایع سیمان غرب
۱,۹۷۹,۵۴۲	.	.	.	.	.	.	.	سهام شرکت معادن بافق
<u>۶,۶۹۹,۷۶۷,۵۸۳</u>	<u>۱۱,۸۸۶,۸۱۳,۶۰۳</u>	<u>(۵۸۳,۹۹۳,۹۳۷)</u>	<u>۱۲,۴۷۰,۸۰۷,۵۳۰</u>					

سهام شرکت سرمایه‌گذاری ساختمان ایران  
سهام شرکت سرمایه‌گذاری توکا فولاد  
سهام شرکت صنایع شیمیایی خلیج فارس  
سهام شرکت پتروشیمی پردیس، بوریس  
سهام شرکت فولاد خراسان  
سهام بانک تجارت  
سهام شرکت توسعه صنایع بهشهر  
سهام شرکت مدیریت پروژهای نیروگاهی ایران  
سهام شرکت صنایع مس شهید باهنر  
سهام شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات  
سهام شرکت سرمایه‌گذاری پارسیسنگی کتوری  
سهام شرکت صنایع سیمان غرب  
سهام شرکت معادن بافق

صندوق سرمایه‌گذاری اتیه ملت  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳

۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره، اوراق رهنی و سود سپرده و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۲	۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۴۸,۷۶۱,۳۰۵,۸۸۸	۴۱,۵۱۲,۰۰۸,۸۳۴	۱۸-۱
۸,۱۶۲,۶۴۵,۸۶۴	۸,۶۹۸,۳۳۳,۶۱۴	۱۸-۲
<u>۵۶,۹۲۳,۹۵۱,۷۵۲</u>	<u>۵۰,۲۱۰,۳۴۲,۴۴۸</u>	

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سود اوراق اجاره و مشارکت

صندوق سرمایه‌گذاری ائینه ملت

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳

۱۸-۱ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به

۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳

سود خالص	سود خالص	هزینه برگشت سود یا هزینه توزیع سود	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده یا گواهی سپرده بانکی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری	سپرده بانکی
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال			
۲۰.۷۳۷.۰۲۳.۳۲۲	۲۲.۹۳۵.۵۱۹.۰۹۵	(۱۵.۳۲۹.۳۹۲)	۲۲.۹۵۰.۷۴۸.۳۸۷	۲۳	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۶/۰۶/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۲۹	سپرده ۱۰۱۲۲۵۳۸۷۷۵۱
۸۰.۱۹.۲۹۰.۰۰۹۱	۷.۹۷۵.۵۷۳.۸۶۲	(۲.۵۰۸.۳۰۵)	۷.۹۷۸.۰۸۲.۱۶۷	۲۰	۴۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	۱۳۹۰/۱۲/۰۱	سپرده ۷۰۰۷۸۶۳۱۹۱۸
۵۰.۱۳۰.۸۰۶۴۵	۴.۹۸۵.۷۱۱.۴۵۹	(۵۸۹.۸۹۳)	۴.۹۸۶.۳۰۱.۳۵۲	۲۵	۲۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۵/۱۱/۱۷	۱۳۹۰/۱۱/۱۸	سپرده ۷۰۰۷۸۶۳۸۹۵
۲۵.۰۶۵۶۵.۳۸۷	۲.۴۹۲.۸۸۰.۵۶۸	(۲۹۴.۹۴۹)	۲.۴۹۳.۱۷۵.۵۳۷	۲۵	۱۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۵/۱۱/۰۹	۱۳۹۰/۱۱/۱۰	سپرده ۷۰۰۷۸۶۱۸۶۳۲۲
۱۶.۰۳۸۵۸.۰۱۰	۱.۵۹۵.۱۱۴.۶۹۸	(۵۰۱.۶۶۰)	۱.۵۹۵.۶۱۶.۳۵۸	۲۰	۸۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۵/۱۲/۱۴	۱۳۹۰/۱۲/۱۵	سپرده ۷۰۰۷۸۶۳۴۸۹۳۳
۱۱۷.۵۷۹.۲۴۱	۱۴۹.۸۸۹.۳۳۶	.	۱۴۹.۸۸۹.۳۳۶	۶			۱۳۹۰/۰۴/۲۳	سپرده ۳۲۰۲۲۶۶۲۲۴
۱.۸۷۰.۲۳۶.۸۲۹	۷۱.۰۴۱.۱۳۸	.	۷۱.۰۴۱.۱۳۸	۷	۱۱۱.۶۷۳	گوناگونت	۱۳۹۱/۰۵/۲۲	سپرده ۱۰۱۸۵۰۱۸۷۱۷۵۱
۸۶.۱.۳۹۸	۱۷.۳۰۷.۱۰۹	(۱.۵۰۵)	۱۷.۳۰۸.۶۱۴	۷		گوناگونت	۱۳۹۰/۱۱/۱۰	سپرده ۷۰۰۷۸۶۱۸۰۹۰۴
۲.۷۷۰.۷۲۶	۱۷.۳۸۱.۰۲۵	.	۱۷.۳۸۱.۰۲۵	۷		گوناگونت	۱۳۹۰/۱۱/۳۰	سپرده ۷۰۰۷۸۶۳۴۹۶۱۶
۷۱۳.۶۸۸	.	.	.	-				سپرده ۱۵۵۸۵۰۲۷۹۷۳۰۰۰۱
۳۹.۸۷۹.۷۱۹.۳۰۷	۴۰.۳۴۰.۳۱۸.۴۲۰	(۱۹.۱۲۵.۶۰۴)	۴۰.۳۵۹.۴۴۴.۰۳۴					
۸.۷۱۰.۵۷۷.۱۳۰	۱.۳۷۱.۶۹۰.۴۱۴	.	۱.۳۷۱.۶۹۰.۴۱۴	۲۰		۱۳۹۳/۰۲/۰۹	۱۳۹۱/۰۷/۰۵	گواهی سپرده بانکی انصار
۱۷۱.۰۰۹.۵۵۱	.	.	.	-				گواهی سپرده بانکی اقتصاد نوین
۸.۸۸۱.۵۸۱.۶۸۱	۱.۳۷۱.۶۹۰.۴۱۴	.	۱.۳۷۱.۶۹۰.۴۱۴					
۴۸.۷۶۱.۳۰۵.۸۸۸	۴۱.۵۱۲.۰۰۸.۸۳۴	(۱۹.۱۲۵.۶۰۴)	۴۱.۵۳۱.۱۳۴.۴۳۸					

صندوق سرمایه‌گذاری انبیه ملت

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳

۱۸-۳ سود اوراق مشارکت و اوراق اجاره

سال مالی منتهی به

۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳

خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۳۰۰,۵۱۳۳,۷۵۹	۲,۸۶۵,۶۵۵,۳۴۸	۰	۲,۸۶۵,۶۵۵,۳۴۸	۲۰	۷,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۶/۰۱	تاریخ‌های مختلف
۰	۲,۶۲۵,۸۴۶,۷۴۲	۰	۲,۶۲۵,۸۴۶,۷۴۲	۲۰	۹,۲۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	تاریخ‌های مختلف
۱,۸۴۸,۴۳۳,۳۳۸	۰	۰	۰	-	۰	-	-
۷۲۴,۴۳۳,۶۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	-
۲۷۴,۹۹۵,۵۶۲	۰	۰	۰	۰	۰	-	-
۱۰,۳۹۴,۱۹۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	-
۵۸,۶۳۰,۱۰۴,۶۹	۷,۴۹۱,۵۰۲,۰۹۰	۰	۷,۴۹۱,۵۰۲,۰۹۰	۰	۱۰۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۸۶۵,۰۵۶,۱۸۸	۹,۰۵۶,۱۶۰,۱۳۱	۰	۹,۰۵۶,۱۶۰,۱۳۱	۲۰	۱۷,۰۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۲/۲۸	تاریخ‌های مختلف
۰	۱,۷۵,۳۱۱,۴۳۵	۰	۱,۷۵,۳۱۱,۴۳۵	۰	۲۰,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۲۸۳,۱۵۷,۲۰۳	۸۹,۰۴۰,۷۹۲	۰	۸۹,۰۴۰,۷۹۲	۲۰	۲۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۵/۰۵	تاریخ‌های مختلف
۱۰,۵۴۶,۹۳۰,۰۰۷	۳۶,۸۶۳,۱۶۶	۰	۳۶,۸۶۳,۱۶۶	۲۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۵/۲۵	تاریخ‌های مختلف
۹۴,۶۶۰,۳۹۸	۰	۰	۰	-	۰	-	-
۱,۵۶۸,۴۹۹	۰	۰	۰	-	۰	-	-
۲,۳۹۹,۱۳۵,۳۹۵	۱,۳۰۶,۸۳۱,۵۳۴	۰	۱,۳۰۶,۸۳۱,۵۳۴	۰	۲۳۱,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۸,۱۶۳,۶۴۵,۸۶۴	۸,۶۹۸,۳۳۳,۶۱۴	۰	۸,۶۹۸,۳۳۳,۶۱۴	۰	۳۳۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-

۳۲

اوراق مشارکت:

اوراق اجاره مینا

اوراق مشارکت شرکت پالایش نفت تهران

اوراق مشارکت شرکت بین‌المللی توسعه ساختمان

اوراق مشارکت شرکت سنگ آهن گل‌گهر

اوراق گواهی سپرده بانک انصار

اوراق مشارکت سرمایه‌گذاری مسکن

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳

۱۹ - سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سپرده‌های بانکی است که در سال‌های قبل طی یادداشت‌های ۱۸ و ۱۹-۲ از درآمد سود سهام و سپرده بانکی کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. سایر موارد بیت‌اصلاح هزینه ثبت شده در سال قبل است.

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۲	۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۱۱۸,۸۷۱,۴۲۳	۴۶۹,۷۶۲,۲۶۷	درآمد تنزیل سود سهام
.	۹۱,۵۸۹,۶۰۵	برگشت هزینه تصفیه
.	۷۱,۶۵۲,۰۱۴	برگشت هزینه کارمزد متولی
.	۵۲,۵۰۰,۰۰۰	برگشت هزینه حسابرسی
۲,۸۹۲,۴۹۳	۱۱,۰۰۵,۴۹۳	درآمد تنزیل سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۴۲,۶۱۹,۷۵۴	.	درآمد تنزیل سود اوراق مشارکت و اوراق اجاره
۱۲,۷۵۱,۶۵۰	.	برگشت کارمزد اوراق بهادار
<b>۱۷۷,۱۳۵,۱۲۰</b>	<b>۶۹۶,۵۰۹,۳۷۹</b>	

۲۰ - هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۲	۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۱,۱۷۸,۴۳۰,۷۶۱	۲,۰۳۸,۹۹۵,۵۸۷	مدیر صندوق
۲۷۸,۴۴۷,۷۵۱	۱۲۵,۷۱۲,۴۳۹	ضامن
۱۷۶,۶۲۲,۶۲۷	۱۰۶,۰۰۶,۱۲۹	متولی
۱۰۴,۷۱۲,۶۳۴	۶۹,۰۴۲,۶۶۶	حسابرس
<b>۱,۷۳۸,۲۱۳,۷۷۳</b>	<b>۲,۳۳۹,۷۵۶,۸۲۱</b>	



صندوق سرمایه گذاری اتیه ملت  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳

۲۱ - سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌ها به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۲	۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳
ریال	ریال
۱۷۵,۳۷۲,۸۱۳	۲۳۳,۱۷۷,۱۸۷
۱۷۲,۱۴۴	۱۳۷,۰۰۰
۳۴۴,۶۶۹,۹۱۵	.
۴۰,۵۴۴,۸۸۱	.
۱۰,۰۰۰	.
<b>۵۶۰,۷۶۹,۷۵۳</b>	<b>۲۳۳,۳۱۴,۱۸۷</b>

هزینه نرفازار

هزینه کارمزد بانکی

هزینه تصفیه

هزینه تأسیس

هزینه آگهی در روزنامه رسمی

۲۲ - تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۲	۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳
ریال	ریال
۲۰,۸۲,۷۵۷,۷۳۲	(۲۴,۶۵۲,۱۱۵)
(۱۲۵,۱۲۹,۵۳۹)	(۹۷۰,۷۰۵,۹۶۶)
<b>۱,۹۵۷,۶۲۸,۱۹۳</b>	<b>(۹۹۵,۳۵۸,۰۸۱)</b>

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال

۲۳ - تقسیم سود

تقسیم سود بین دارندگان واحدها به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۲	۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳
ریال	ریال
۷۲,۰۷۸,۰۴۹,۳۱۸	.
۳۲,۱۹۵,۶۶۸,۱۲۰	.
.	۱۹,۷۲۶,۴۸۱,۲۶۴
.	۶۳,۰۱۵,۶۳۶,۱۳۹
<b>۱۰۴,۲۷۳,۷۱۷,۴۳۸</b>	<b>۸۲,۷۴۲,۱۱۷,۴۰۳</b>

تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۱۳۹۱/۱۲/۳۰

تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۱۳۹۲/۰۳/۳۱

تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۱۳۹۲/۰۶/۳۱

تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۱۳۹۲/۰۹/۳۰

به دلیل آنکه سود تقسیمی مربوط به دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰، بیش از میزان بازده پیش‌بینی شده (سالانه حداقل ۲۰ درصد) بوده است تا میزان ۲۵ درصد مبلغ قابل تقسیم، به صورت نقد به صاحبان واحدهای سرمایه‌گذاری پرداخت گردیده، بابت باقیمانده سود تقسیمی، واحدهای جدید جهت صاحبان واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده است. علاوه بر مبالغ فوق‌الذکر، در دوره‌های سه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ و ۱۳۹۳/۰۳/۳۱، به ترتیب مبالغ ۲/۱ میلیارد ریال، و ۴۷۴ میلیون ریال، از محل کارمزد مدیر به واحدهای سرمایه‌گذاری عادی سود پرداخت شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری انبیه ملت

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳

۲۴ تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ ترازنامه، صندوق هیچگونه بدهی احتمالی و تعهدات سرمایه‌ای ندارد.

۲۵ سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۳/۰۵/۲۳			۱۳۹۳/۰۵/۲۳					
درصد تسلک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تسلک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۱.۳۷	۴,۷۵۰	ممتاز	۱.۳۲	۴,۷۵۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه بانک ملت	مدیر
۰.۲۴	۱,۳۳۷	عادی	۰.۵۶	۲,۰۱۳	عادی	مدیر صندوق	بانک ملت	نظامین و مدیر نیت
۱.۳۴	۵,۰۰۰	ممتاز	۱.۳۹	۵,۰۰۰	ممتاز	ضامن و مدیر نیت صندوق	بانک ملت	
۰.۴۲	۱,۴۵۲	عادی	۰.۶۲	۲,۳۲۸	عادی	کارگزاری صندوق	شرکت کارگزاری بانک ملت	کارگزار
۰.۰۷	۲۵۰	ممتاز	۰.۰۷	۲۵۰	ممتاز			
۰.۰۲	۷۱	عادی	۰.۰۳	۱۱۲	عادی			
۰.۰۹	۳۳۱	عادی	۰.۱۰	۳۶۲	عادی	شرکت فرعی ضامن	شرکت صرافین ملت	شرکت صرافین ملت
۰.۰۹	۳۳۱	عادی	۰.۱۰	۳۶۲	عادی	شرکت فرعی ضامن	شرکت واسپاری ملت	شرکت واسپاری ملت
۲.۶۴	۱۲,۶۰۵	عادی	۲.۹۷	۱۴,۳۲۸	عادی	شرکت فرعی ضامن	شرکت گروه مالی ملت	شرکت گروه مالی ملت
۰.۰۳	۹۲	عادی	۰.۰۱	۳۳	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری		هانی محمد صالحی‌نبار
۰.۰۲	۶۲	عادی	۰.۰۰	.	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری		هانی محمد علی‌زاده اصل
۰.۰۰	.	عادی	۰.۰۲	۷۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری		هانی حسین سلگی
۰.۰۲	۶۲	عادی	۰.۰۲	۷۱	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری		زانه انور حمیدیان
۷.۵۴	۲۱,۳۳۵		۸.۳۲	۲۹,۴۸۹				

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۳

۲۶ - معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

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

مانده طلب (بدهی)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله میلیون ریال	موضوع معامله		
۱۵	۱۳۹۲/۱۰/۰۳	۷۷۶	صدور واحد سرمایه‌گذاری عادی	مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه بانک ملت
۱۷	۱۳۹۲/۱۰/۰۳	۸۳۷	صدور واحد سرمایه‌گذاری عادی	ضامن و مدیر ثبت صندوق	بانک ملت
-	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۴۱	صدور واحد سرمایه‌گذاری عادی	کارگزاری صندوق	شرکت کارگزاری بانک ملت
-	طی دوره	۷,۶۳۰	کارمزد معاملات 'ورق بهادار'	کارگزاری صندوق	شرکت کارگزاری بانک ملت
-	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۴۱	صدور واحد سرمایه‌گذاری عادی	شرکت فرعی ضامن	شرکت صرافای ملت
-	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۴۱	صدور واحد سرمایه‌گذاری عادی	شرکت فرعی ضامن	شرکت واسپاری ملت
-	۱۳۹۲/۱۰/۰۳	۱,۶۳۶	صدور واحد سرمایه‌گذاری عادی	شرکت فرعی ضامن	شرکت گروه مالی ملت
-	۱۳۹۲/۱۰/۰۳	۶۶	صدور واحد سرمایه‌گذاری عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	آقای محمد صالحی تبار
-	۱۳۹۳/۰۴/۲۹	۷۰	ابطال واحد سرمایه‌گذاری عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	آقای محمد صالحی تبار
-	۱۳۹۲/۱۰/۰۳	۸۷	صدور واحد سرمایه‌گذاری عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	آقای محمد علی زاده اصل
-	۱۳۹۲/۰۳/۰۵	۷۱	'ابطال واحد سرمایه‌گذاری عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	آقای محمد علی زاده اصل
-	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۷۰	صدور واحد سرمایه‌گذاری عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	آقای حسین تملکی
-	۱۳۹۲/۱۰/۰۳	۸	صدور واحد سرمایه‌گذاری عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	خانم اکرم حمیدیان

۲۷ - رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

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