

صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری بانک ملی ایران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۲۰ مرداد ۱۳۹۱

یادداشت	۱۳۹۱/۰۵/۲۰	۱۳۹۱/۰۲/۲۰
ریال		
۵	۲۳,۷۳۹,۰۲۰,۳۱۵	۶۲,۹۰۷,۵۱۹,۴۳۴
۶	۹,۴۵۲,۲۰۳	۱,۰۳۱,۸۲۳,۸۵۴
۷	۱۸,۹۱۲,۰۷۰,۸۶۴	۰
۸	۴,۲۱۷,۲۶۹,۶۰۳	۱,۳۲۲,۷۶۳,۱۶۰
۹	۳,۷۴۷,۴۹۶	۵,۰۱۹,۳۶۴
۱۰	۲۷۶,۱۲۱,۱۷۵	۶۹۳,۶۷۶,۰۶۷
	۴۷,۱۵۷,۷۸۱,۶۵۶	۶۵,۸۶۰,۸۰۱,۸۷۹
۱۱	۹۸,۷۱۹,۴۲۰	۴۴۵,۰۲۷,۱۰۱
۱۲	۲,۹۷۵,۹۲۴,۹۲۷	۲,۴۸۷,۲۱۲,۳۴۸
۱۳	۴۷۳,۵۴۳,۵۳۸	۴۰۲,۳۴۵,۰۱۷
	۳,۵۴۸,۱۹۷,۸۸۵	۲,۳۳۴,۵۸۴,۴۶۶
۱۴	۴۳,۶۰۹,۵۸۳,۷۷۱	۶۲,۵۲۶,۲۱۷,۴۱۲
	۸,۸۹۶	۱۱,۷۰۰
	۴,۹۰۲,۱۵۶	۵,۳۴۴,۱۲۱

یادداشت	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۵/۲۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۲/۲۰
ریال		
۱۵	-	(۱۰,۵۳۱,۸۵۹,۲۵۴)
۱۶	-	۷,۲۹۷,۵۵۲,۳۱۴
۱۷	-	۳,۱۹۶,۲۱۴,۰۸۱
۱۸	-	۱۱۴,۴۷۹,۶۸۰
۱۹	-	۲,۵۱۴,۸۸۹,۹۳۳
	-	۲,۵۹۱,۲۷۶,۶۵۴
هزینه ها:		
۲۰	-	(۲,۷۹۳,۵۶۹,۳۵۵)
۹	-	(۴,۹۹۱,۷۴۰)
۲۱	-	(۴۴,۸۳۹,۴۰۱)
	-	(۲,۸۴۳,۴۰۰,۴۶۶)
	-	(۲۵۲,۱۲۳,۸۴۲)
		(۰,۰۰۳۶)

درآمد ها:

سود (زیان) فروش سهام شرکت های بورسی

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت

سود سپرده بانکی

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس

جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارمزد ارکان

هزینه تاسیس

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری

بازده سرمایه گذاری پایان دوره

صورت گردش خالص داراییها

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۵/۲۰		دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۵/۲۰		تعداد
تعداد	ریال	تعداد	ریال	
۱۹,۴۶۶	۹۹,۵۶۰,۲۰۲,۱۸۹	۱۹,۴۶۶	۶۲,۵۲۶,۲۱۷,۴۱۳	۱۱,۷۰۰
۵,۷۶۳	۱۴,۲۷۸,۶۹۲,۱۰۵	۲,۸۶۹	۵۴۰,۰۰۴,۴۲۲	۱۰۲
(۱۳,۵۲۹)	(۳۱,۲۳۷,۵۵۹,۱۰۹)	(۶,۴۸۷)	(۱۵,۱۲۴,۶۶۵,۴۸۹)	(۲,۹۰۶)
۰	(۸,۱۴۳,۱۷۰,۵۸۹)	-	-	-
۱۱,۷۰۰	۷۴,۴۵۸,۱۶۴,۵۹۶	۱۵,۸۶۸	۴۷,۹۴۱,۵۵۶,۳۴۶	۸,۸۹۶

خالص دارایی های اول دوره

واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

سود خالص

خالص دارایی های پایان دوره

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

یادداشت	۹۱/۰۵/۲۰	۹۱/۰۲/۲۰	۹۱/۰۲/۲۰
	ریال	ریال	ریال
۶-۱ سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۹,۴۵۲,۲۰۳	۱۰,۳۱۸,۲۳۸,۵۵۴	۱۰,۳۱۸,۲۳۸,۵۵۴
		۹,۴۵۲,۲۰۳	۱۰,۳۱۸,۲۳۸,۵۵۴

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

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ
			درصد	ریال	درصد	ریال
سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت (بانک پاسارگاد)	۱۳۸۷/۰۱/۲۱	...	۶	۹,۴۵۲,۲۰۳	۰۰	۹,۴۵۲,۲۰۳
				۹,۴۵۲,۲۰۳		۱۰,۳۱۸,۲۳۸,۵۵۴

۷-

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	۹۱/۰۵/۲۰	۹۱/۰۵/۲۰	۹۱/۰۵/۲۰
	ریال	ریال	ریال
۷-۱ اوراق مشارکت	۱۸,۹۲۶,۱۷۶,۲۹۹	(۱۴,۰۱۵,۴۳۵)	۱۸,۹۲۶,۱۷۶,۲۹۹
		(۱۴,۰۱۵,۴۳۵)	۱۸,۹۲۶,۱۷۶,۲۹۹

۷-۱- سرمایه گذاری در سپرده بانکی به شرح زیر است:

نوع سپرده	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش
		درصد			
مجتمع نازجستان ۲		۲۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۷۹۹,۴۹۶	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اجاره امید سه ماهه ۲۰ درصد		۲۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۴۴۰,۷۳۹	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مشارکت نفت فصلی ۲۰ درصد		۲۰	۵,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۲,۹۳۶,۰۶۴	۵,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰
			۱۸,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۶,۱۷۶,۲۹۹	۱۸,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰

۸- حسابهای دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

سود دریافتنی سپرده های بانکی	سود سهام دریافتنی
تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	ریال
۴۴۶,۷۸۶	۴,۶۳۵,۶۶۰,۸۰۰
۳	۲۵۰
۴۴۶,۲۱۵	۴,۲۱۶,۹۲۵,۳۸۸
۲۱۲,۷۷۸	۱,۲۲۲,۵۵۰,۳۸۲
۲۷,۶	۴,۶۳۶,۱۰۷,۵۸۶
۴,۲۱۷,۲۶۹,۶۰۳	۱,۲۲۲,۷۶۲,۱۶۰

۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود.

بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک می شود در این صندوق

مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۵ سال می باشد.

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال

۳,۷۴۷,۴۹۶	(۱,۲۷۱,۸۶۸)	۰	۵,۰۱۹,۳۶۴
۳,۷۴۷,۴۹۶	(۱,۲۷۱,۸۶۸)	۰	۵,۰۱۹,۳۶۴

۱۰- پرداختنی به کارگزاران

پرداختنی به کارگزاران به شرح زیر است:

۹۱/۰۵/۲۰			
ماتمه ابتدای دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	ماتمه پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۶۹۳,۶۷۶,۰۶۷	(۷۰,۳۴۲,۵۸۵,۷۵۰)	۶۹,۸۲۵,۰۳۰,۸۵۸	۲۷۶,۱۲۱,۱۷۵
۶۹۳,۶۷۶,۰۶۷	(۷۰,۳۴۲,۵۸۵,۷۵۰)	۶۹,۸۲۵,۰۳۰,۸۵۸	۲۷۶,۱۲۱,۱۷۵

نام شرکت کارگزاری

کارگزاری بانک ملی ایران

۱۱- بدهی به سرمایه گذاران منشکل از اقلام زیر است:

۹۱/۰۲/۲۰	91/05/20
ریال	ریال
۴۴۵,۰۲۷,۱۰۱	۹۸,۷۱۹,۴۲۰
۴۴۵,۰۲۷,۱۰۱	۹۸,۷۱۹,۴۲۰

بابت تنمه واحد های صادر شده

بابت تنمه ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

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

۹۱/۰۲/۲۰	۹۱/۰۵/۲۰
ریال	ریال
۹۹۳,۰۵۱,۹۹۰	۱,۱۸۸,۳۳۵,۸۴۵
۱,۱۷۷,۶۶۹,۸۵۸	۱,۴۰۸,۸۶۹,۵۱۶
۳۱۶,۴۹۰,۵۰۰	۳۷۸,۸۲۹,۵۶۶
۲,۴۸۷,۲۱۲,۳۴۸	۲,۹۷۵,۹۳۴,۹۲۷

مدیر

ضامن

متولی

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۹۱/۰۲/۲۰	۹۱/۰۵/۲۰
ریال	ریال
۸۶,۳۲۸,۰۱۰	۹۴,۶۴۰,۱۶۶
۳۱۶,۰۱۷,۰۰۰	۳۷۸,۹۰۲,۳۷۲
۴۰۲,۳۴۵,۰۱۷	۴۷۳,۵۴۳,۵۳۸

ذخیره تصفیه

ذخیره هزینه پرداختنی

۱۴- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحد های سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۰۲/۲۰		۱۳۹۱/۰۵/۲۰	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۷,۸۹۶	۰	۷,۸۹۶	۰
۱,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰	۰
۸,۸۹۶	۰	۸,۸۹۶	۰

واحد های سرمایه گذاری عادی

واحد های سرمایه گذاری ممتاز

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت

۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۹۱/۰۵/۲۰	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۹۰/۰۵/۲۰	سال مالی منتهی به ۹۱/۰۲/۲۰
ریال	ریال	ریال
۷۲۸,۹۸۴,۴۰۰	۳۷۰,۱۶۸,۷۰۰	۳,۱۹۶,۲۱۴,۰۸۱
۷۲۸,۹۸۴,۴۰۰	۳۷۰,۱۶۸,۷۰۰	۳,۱۹۶,۲۱۴,۰۸۱

اوراق مشارکت

۱۸- سود سپرده بانکی

تاریخ سرماه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ سپرده بانکی	نرخ سود	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۹۱/۰۵/۲۰
۱۳۸۷/۰۱/۲۱	...	۲۶۹,۴۲۷,۷۲۳	۶٪	۸۰,۸۲,۸۲۲
تنزیل سود سپرده بانکی				
۸۰,۸۲,۸۲۲				

بانک پاسارگاد شعبه بهشتی غربی

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۹۱/۰۵/۲۰	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۹۰/۰۵/۲۰	سال مالی منتهی به ۹۱/۰۲/۲۰
ریال	ریال	ریال
۲۱۶,۸۷۰,۹۵۱	۳۷۵,۷۰۰,۶۹	۱,۱۰۳,۳۹۱,۰۹۹
۲۵۶,۸۸۸,۵۰۸	۴۶۰,۸۳۳,۱۵۳	۱,۳۰۸,۵۲۳,۰۶۵
۶۹,۳۶۵,۶۲۹	۱۰۷,۱۳۵,۶۲۰	۳۵۱,۶۵۶,۱۱۱
۷,۶۴۳,۸۵۶	۷,۶۴۳,۸۵۶	۳۰,۰۰۰,۰۸۰
۵۵۰,۶۶۸,۹۴۴	۹۵۱,۳۱۲,۶۹۸	۲,۷۹۳,۵۶۹,۳۵۵

مدیر صندوق  
مدیر  
ضامن  
ضامن  
متولی  
متولی  
حسابرس  
حسابرس

۲۱- سایر هزینه ها

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۹۱/۰۵/۲۰	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۹۰/۰۵/۲۰	سال مالی منتهی به ۹۱/۰۲/۲۰
ریال	ریال	ریال
۸,۳۱۳,۱۵۶	۱۲,۸۵۵,۸۶۰	۴۲,۱۹۹,۴۰۱
۲۶,۲۲۶,۵۴۹	۴,۸۵۳,۲۳۴	۲,۵۰۰,۰۰۰
۲۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰
۳۴,۵۵۸,۷۰۵	۱۷,۷۴۹,۱۹۴	۴۴,۸۳۹,۴۰۱

هزینه تصفیه  
هزینه تصفیه  
هزینه نگهداری اوراق بی نام  
هزینه نگهداری اوراق بهادار بی نام  
هزینه مالی  
هزینه کارمزد بانکی

۲۲- تعهدات و بدهی های

۱۱-۲-۱

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچگونه بدهی احتمالی ندارد.

۲۳- سرمایه گذاری ارکان و

۱۱-۲-۱-۱

۱۳۹۱/۰۵/۲۰				نوع وابستگی	اشخاص وابسته
درصد تملک		تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحد های سرمایه گذاری		

۱۱		۱,۰۰۰		ممتاز	ضامن	شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی
۳		۲۵۰		عادی	مدیر	شرکت کارگزاری بانک ملی ایران

۲۴-معاملات با ارکان و اشخاص  
مدیر: ...

شرح معامله				نوع وابستگی	طرف معامله
تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله			
طی دوره	۶۷,۲۱۱,۰۰۵,۰۲۵	خرید و فروش سهام		مدیر	شرکت کارگزاری بانک ملی ایران

۲۵-رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورتهای مالی تا تاریخ تصویب آن اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشا در یادداشتهای همراه بوده وجود نداشته است.



۹۱/۰۲/۲۰	
خالص ارزش فروش	درصد ارزش فروش به کل داراییها
ریال	ریال
۰	۱۱.۹۲
۰	۱۱.۱۱
۰	۱۷.۱۰
۰	۴۰

۱۳۹۱/۰۲/۲۰
مانده پایان سال
ریال
۵,۰۱۹,۳۶۴
۵,۰۱۹,۳۶۴

۹۱/۰۲/۲۰
مانده پایان سال
ریال

992,596.67

---

992,596.67

---

---

992,596.67

---

992,596.67

---