

صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری بانک ملی ایران

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۲۰ آبان ماه ۱۳۹۰

یادداشت	۱۳۹۰/۰۸/۲۰	۱۳۹۰/۰۲/۲۰	ریال
۵	۴۳,۹۸۰,۳۳۹,۲۲۷	۹۲,۵۶۶,۴۴۸,۴۶۷	سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بپذیه
۶	۷۶۴,۸۷۴,۸۴۱	۱۲,۱۳۲,۵۱۱,۰۹۵	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۷	۲۳,۶۴۴,۸۰۰,۹۳۳	۰	اوراق مشارکت
۸	۳,۳۶۳,۷۷۵,۹۲۴	۸۰۱,۵۰۲,۴۸۳	حسابهای دریافتی
۹	۷,۴۸۱,۰۴۴	۱۰,۰۱۱,۱۰۴	سایر دارایی ها
۱۰	۰	۰	موجودی نقد
	<b>۷۱,۷۶۱,۳۷۱,۹۶۹</b>	<b>۱۰۵,۵۱۰,۴۷۳,۱۴۹</b>	جمع دارایی ها
۱۱	۳۰,۶۴۲,۰۹۹	۲,۷۲۰,۷۳۱,۴۸۰	پرداختی به کارگزاران
۱۲	۷۵۹,۴۳۱,۳۵۰	۸۹۸,۶۶۳,۳۳۶	پرداختی به سرمایه گذاران
۱۳	۱,۴۴۸,۵۸۳,۷۷۶	۲,۰۲۱,۱۰۷,۷۱۸	بدهی به ارکان صندوق
۱۴	۲۵۹,۸۳۷,۱۳۸	۳۰۹,۸۶۵,۴۳۶	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
	<b>۲,۴۹۸,۴۹۴,۳۶۳</b>	<b>۵,۹۵۰,۳۷۰,۹۶۰</b>	جمع بدهیها
۱۵	۶۹,۳۶۲,۷۷۷,۶۰۶	۹۹,۵۶۰,۲۰۲,۱۸۹	خالص دارایی ها
	<b>۱۴,۴۵۱</b>	<b>۱۹,۴۶۶</b>	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	<b>۴,۷۹۲,۹۴۰</b>	<b>۵,۱۱۴,۵۶۹</b>	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

صورت سود و زیان و صورت گردش خالص داراییها

برای سال مالی منتهی به ۲۰ آبان ماه ۱۳۹۰

یادداشت	دوره میانی شش ماهه	دوره میانی شش ماهه	سال مالی منتهی به	درآمد ها :
	ریال	ریال	ریال	
۱۶	(۶۸۶,۶۲۹,۴۹۳)	(۱,۰۱۰,۹۹۳,۷۵۸)	۹,۳۳۸,۱۷۰,۰۴۹	سود (زیان) فروش سهام شرکتهای بپذیه
۱۷	۵,۸۶۳,۷۹۶,۳۳۹	۴,۶۸۵,۸۸۰,۰۱۳	۶,۳۰۲,۷۶۳,۳۳۴	سود سهام
۱۸	۱,۴۴۰,۲۱۹,۷۸۱	۰	۰	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت
۱۹	۸۰,۸۴۰,۶۶۹	۵۶,۳۳۲,۸۰۸	۱۵۴,۹۶۰,۰۵۱	سود سپرده بانکی
۲۰	۳,۳۱۶,۱۳۵,۵۰۹	۲۲۶,۴۰۹,۳۱۹	۱۵,۰۸۱,۴۰۱,۵۴۹	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سپاه
	<b>۱,۰۰۱,۴۳۵,۲۸۰,۵</b>	<b>۴,۴۵۷,۵۲۸,۲۸۲</b>	<b>۳۰,۷۷۷,۲۹۳,۹۸۳</b>	جمع درآمدها
				هزینه ها:
۲۰	(۱,۶۲۴,۷۴۳,۰۴۸)	(۷۶۲,۸۶۰,۹۷۵)	(۲,۲۴۵,۵۱۵,۷۸۰)	هزینه کارمزد ارکان
۸	(۲,۵۳۰,۰۶۰)	(۲,۵۳۰,۰۶۰)	(۴,۹۹۱,۷۴۰)	هزینه تاسیس
۲۱	(۳۵,۴۴۹,۲۵۷)	(۹,۷۷۳,۹۳۴)	(۲۷,۹۰۴,۳۸۲)	سایر هزینه ها
	<b>(۱,۶۶۲,۷۲۲,۳۶۵)</b>	<b>(۷۷۵,۱۶۴,۹۶۹)</b>	<b>(۳,۲۷۸,۴۱۱,۸۰۲)</b>	جمع هزینه ها
	<b>۸,۳۵۱,۶۳۰,۴۴۰</b>	<b>۳,۶۸۲,۳۶۳,۳۱۳</b>	<b>۲۸,۴۹۸,۸۸۲,۱۸۱</b>	سود خالص
	۰,۳۵	۰,۳	۰,۶	بازده میانگین سرمایه گذاری
	۰,۱۲	۰,۲۱	۰,۲۹	بازده سرمایه گذاری پایان دوره

صورت گردش خالص داراییها

تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱۹,۴۶۶	۹۹,۵۶۰,۲۰۲,۱۸۹	۸,۹۵۳	۲۶,۶۰۴,۴۹۸,۱۱۱	۸,۹۵۳	۲۶,۶۰۴,۴۹۸,۱۱۱
۵,۰۰۵	۲۴,۸۳۰,۳۰۸,۶۶۴	۳,۱۹۲	۱۰,۹۸۹,۹۳۸,۲۱۲	۱۵,۷۲۰	۶۳,۶۶۸,۳۳۸,۵۷۷
(۱۰,۰۲۰)	(۴,۸۳۷,۹۶۲,۱۳۸)	(۳,۳۷۲)	(۱۱,۵۸۹,۰۳۳,۶۶۵)	(۵,۲۰۷)	(۱۹,۳۱۱,۵۱۶,۶۸۰)
	۸,۳۵۱,۶۳۰,۴۴۰		۳,۶۸۲,۳۶۳,۳۱۳		۲۸,۴۹۸,۸۸۲,۱۸۱
	(۱۵,۰۸۱,۴۰۱,۵۴۹)		۰		۰
۱۴,۴۵۱	۶۹,۳۶۲,۷۷۷,۶۰۶	۸,۷۷۳	۲۹,۶۸۷,۷۶۶,۹۷۱	۱۹,۴۶۶	۹۹,۵۶۰,۲۰۲,۱۸۹

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری بانک ملی ایران  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۰

۸- حسابهای دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۹۰/۰۲/۲۰		۹۰/۰۸/۲۰	
تنزیل شده	تنزیل نشده	ترخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۱,۹۳۹,۰۰۴	۶,۹۵۲,۰۷۲	۶۰	۶,۹۸۵,۳۷۲
۷۹۹,۵۶۳,۴۷۹	۳,۳۵۶,۸۳۳,۸۵۲	۲۰۵	۳,۵۲۴,۳۶۸,۰۰۰
۸۰۱,۵۰۲,۴۸۳	۳,۳۶۳,۷۷۵,۹۲۴		۳,۵۳۱,۳۵۳,۳۷۲

سود دریافتنی سپرده های بانکی  
 سود سهام دریافتنی

۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس 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 تاسیس 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 تاسیس ۵ سال می باشد.

۱۳۹۰/۰۲/۲۰		۱۳۹۰/۰۸/۲۰	
مانده در	مخارج اضافه شده	استهلاک دوره	مانده پایان دوره
ابتدای دوره	طی دوره	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰۰,۱۱,۱۰۴	-	(۲,۵۳۰,۰۶۰)	۷,۴۸۱,۰۴۴
مخارج تاسیس			۱,۰۱۱,۱۰۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری بانک ملی ایران  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۰ آبان ماه ۱۳۹۰

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۹۰/۰۲/۲۰	۹۰/۰۸/۲۰
ریال	ریال
۰	۰

حساب جاری ۲-۵۵۴۴۵۵-۱۱-۲۶۶ بانک پاسارگاد شعبه بهشتی غربی

۱۱- پرداختنی به کارگزاران  
 پرداختنی به کارگزاران به شرح زیر است:

۹۰/۰۲/۲۰	۹۰/۰۸/۲۰				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان سال	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۷۲۰,۷۳۱,۴۸۰	۲,۷۲۰,۷۳۱,۴۸۰	(۲۱۴,۶۸۰,۸۳۶,۱۲۱)	۲۱۱,۹۹۰,۷۴۶,۷۴۰	(۲۱۱,۹۶۰,۱۰۴,۶۴۱)	کارگزاری بانک ملی ایران

۱۱- پرداختنی به کارگزاران  
 پرداختنی به کارگزاران به شرح زیر است:

۹۰/۰۲/۲۰	۹۰/۰۸/۲۰				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان سال	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۷۲۰,۷۳۱,۴۸۰	۲,۷۲۰,۷۳۱,۴۸۰	(۲۱۴,۶۸۰,۸۳۶,۱۲۱)	۲۱۱,۹۹۰,۷۴۶,۷۴۰	(۲۱۱,۹۶۰,۱۰۴,۶۴۱)	کارگزاری بانک ملی ایران

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۹۰/۰۲/۲۰	۹۰/۰۸/۲۰	
ریال	ریال	
۶۷۲,۰۸۳,۴۷۶	۷۵۹,۴۳۱,۳۵۰	بابت تممه واحد های صادر شده
۲۲۶,۵۷۹,۸۵۰	۷۵۹,۴۳۱,۳۵۰	بابت تممه ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۸۹۸,۶۶۳,۳۲۶	۷۵۹,۴۳۱,۳۵۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری بانک ملی ایران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۰ آبان ماه ۱۳۹۰

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

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

۹۰/۰۲/۲۰	۹۰/۰۸/۲۰	
ریال	ریال	مدیر
۸۰۲,۱۳۵,۷۲۴	۵۷۷,۰۶۵,۵۸۰	ضامن
۱,۰۰۶,۵۸۴,۸۶۶	۶۹۱,۳۹۶,۸۹۳	متولی
۲۱۲,۲۹۰,۱۲۸	۱۸۰,۱۲۱,۳۰۳	
<u>۳,۰۲۱,۰۱۰,۷۱۸</u>	<u>۱,۴۴۸,۵۸۳,۷۷۶</u>	

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۹۰/۰۲/۲۰	۹۰/۰۸/۲۰	
ریال	ریال	ذخیره تصفیه
۴۴,۱۲۸,۶۰۹	۶۸,۱۴۴,۸۲۹	کارگزاری بانک ملی
-	-	ذخیره هزینه پرداختنی
۲۶۵,۷۳۶,۸۲۷	۱۹۱,۶۹۲,۳۰۹	
<u>۳۰۹,۸۶۵,۴۳۶</u>	<u>۲۵۹,۸۳۷,۱۳۸</u>	

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۰/۰۲/۲۰		۱۳۹۰/۰۸/۲۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۹۴,۴۴۵,۶۳۲,۱۸۹	۱۸,۴۶۶	۶۴,۴۶۹,۸۳۷,۶۰۶	۱۳,۴۵۱
۵,۱۱۴,۵۷۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴,۷۹۲,۹۴۰,۰۰۰	۱,۰۰۰
<u>۹۹,۵۶۰,۲۰۲,۱۸۹</u>	<u>۱۹,۴۶۶</u>	<u>۶۹,۲۶۲,۷۷۷,۶۰۶</u>	<u>۱۴,۴۵۱</u>

صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری بانک ملی ایران

بازرسی های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۰ اردیبهشت ماه ۱۳۹۰

۱۸- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت

سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت به شرح زیر تفکیک می شود:

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۹۰/۰۸/۲۰	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۸۹/۰۸/۲۰	سال مالی منتهی به ۹۰/۰۲/۲۰
ریال	ریال	ریال
۱,۴۴۰,۲۱۹,۷۸۱	۰	۰

اوراق مشارکت

۱۹- سود سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ سپرده بانکی	نرخ سود	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۹۰/۰۸/۲۰	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۸۹/۰۸/۲۰	سال مالی منتهی به ۹۰/۰۲/۲۰
۱۳۸۷/۰۱/۲۱	--	ریال ۱۳۳۷۸۹۹۴۸۳	درصد ۶٪	ریال ۸۰,۸۷۳,۹۶۹	ریال ۸۰,۸۷۳,۹۶۹	ریال ۱۵۴,۹۶۹,۶۶۱
				(۳۳,۳۰۰)		
				ریال ۸۰,۸۴۰,۶۶۹	ریال ۸۰,۸۴۰,۶۶۹	ریال ۱۵۴,۹۶۹,۶۶۱

بانک پاسارگاد شعبه بهشتی غربی

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۹۰/۰۸/۲۰	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۸۹/۰۸/۲۰	سال مالی منتهی به ۹۰/۰۲/۲۰
ریال ۶۴۱,۱۸۳,۹۷۷	ریال ۲۹۶,۳۶۵,۲۶۲	ریال ۸۸۱,۸۱۵,۱۵۷
ریال ۷۶۸,۳۱۸,۷۷۰	ریال ۳۷۰,۴۵۶,۵۸۶	ریال ۱,۱۰۲,۲۶۸,۹۵۵
ریال ۲۰۰,۱۳۴,۷۸۱	ریال ۸۰,۸۳۳,۶۰۷	ریال ۲۳۱,۴۳۱,۵۸۸
ریال ۱۵,۲۰۵,۵۲۰	ریال ۱۵,۲۰۵,۵۲۰	ریال ۳۰,۰۰۰,۰۰۰
ریال ۱,۶۲۴,۷۴۳,۰۴۸	ریال ۷۶۲,۸۶۰,۹۷۵	ریال ۲,۳۴۵,۵۱۵,۷۸۰

مدیر صندوق

ضامن

متولی

حسابرس

۲۲- سایر هزینه ها

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۹۰/۰۸/۲۰	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۸۹/۰۸/۲۰	سال مالی منتهی به ۹۰/۰۲/۲۰
ریال ۲۴,۰۱۶,۲۲۰	ریال ۹,۶۹۹,۶۲۶	ریال ۲۷,۷۶۹,۹۸۴
ریال ۱۱,۳۵۳,۰۳۷	ریال ۰	ریال ۰
ریال ۸۰,۰۰۰	ریال ۲۴,۲۹۸	ریال ۱۳۴,۲۹۸
ریال ۳۵,۴۴۹,۲۵۷	ریال ۹,۷۲۳,۹۳۴	ریال ۲۷,۹۰۴,۲۸۲

هزینه تصفیه

هزینه نگهداری اوراق بی نام

هزینه مالی

۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچگونه بدهی احتمالی ندارد .

۲۴- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۰/۰۸/۲۰				نوع وابستگی	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحد های سرمایه گذاری			
۵	۱,۰۰۰	ممناز		شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی	
۱,۳	۳۵۰	عادی		شرکت کارگزاری بانک ملی ایران	

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

شرح معامله	موضوع معامله	ارزش معامله (ریال)	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) ریال	نوع وابستگی	طرف معامله
					مدیر	شرکت کارگزاری بانک ملی ایران
خرید و فروش سهام		۲۰۳,۱۹۴,۲۶۷,۹۲۶	طی دوره	(۳۰,۶۴۲,۹۹)		

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت های مالی تا تاریخ تصویب آن اتفاق افتاده و مستلزم افشا در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.

۲۷- تعدیلات به شرح ذیل می باشد:

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۹۰/۰۸/۲۰	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۸۹/۰۸/۲۰	سال مالی منتهی به ۹۰/۰۲/۲۰
ریال ۱۵,۰۸۱,۴۰۱,۵۴۹	ریال ۰	ریال ۰
ریال ۱۵,۰۸۱,۴۰۱,۵۴۹	ریال ۰	ریال ۰

تعدیلات