

به نام خدا

تاریخ: ۱۳۹۸/۱۱/۱۴

شماره: ۹۸/۱۴۸۹/ب

جناب آقای فرامرز نصرالهی چنیجانی

مدیریت محترم

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

با سلام و احترام،

عطف به نامه شماره ۲۷۴۸/ص/۹۸ مورخ ۱۳۹۸/۰۹/۲۰ صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت در خصوص بررسی صورتهای مالی تهیه و تنظیم شده آن صندوق برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ بر مبنای محاسبه NAV جداگانه برای هر سهم به استحضار می‌رساند، این موسسه در تاریخ ۱۳۹۸/۰۸/۱۳ نسبت به صورتهای مالی سال مزبور که بدون توجه به مصوبه مجمع مورخ ۱۳۹۷/۰۴/۲۶ صندوق (در خصوص محاسبه NAV جداگانه برای هر سهم) تهیه شده بود، اظهار نظر کرده است. بعد از تاریخ صدور گزارش حسابرسی این موسسه، مدیریت صندوق نسبت به استقرار نرم افزار جدید با قابلیت محاسبه NAV جداگانه برای هر سهم نموده و صورتهای مالی سال مالی مذکور به شرح صدرالاشاره مجدداً ارائه شده، که بر اساس بررسی این موسسه مبلغ خالص داراییهای آن نسبت به صورتهای مالی قبلی بدون تغییر می‌باشد و در خصوص محاسبات NAV جداگانه برای هر سهم موارد زیر قابل ذکر است:

- ۱- ثبت کارمزد متولی و هزینه دسترسی به نرم افزار به تفکیک نمادهای تحت بازارگردانی صندوق مطابق با مفاد بند ۳-۹ امید نامه صندوق صورت نگرفته است.
- ۲- محاسبه مبلغ ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی سال مالی مورد گزارش منطبق با ماده ۱۵ اساسنامه نبوده است.

با تقدیم احترام

موسسه حسابرسی بهراد موشار

بهراد موشار
موسسه حسابرسی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

رونوشت:

جناب آقای علی اکبر ایرانشاهی- ریاست محترم اداره بازرسی نهادهای مالی سازمان بورس و اوراق بهادار- جهت استحضار.
گروه مالی بانک ملت (سهامی عام)- جهت استحضار.
بانک ملت (سهامی عام)- جهت استحضار.