



بازارگردانی ملت
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸



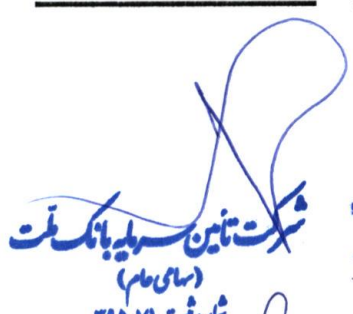
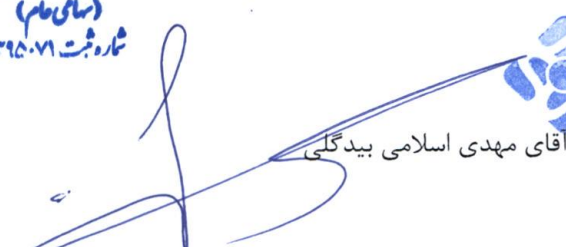
با احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ که در اجرای مفاد بند هفت ماده چهار و پنج 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
	یادداشت‌های توضیحی:
۴ و ۵	الف: اطلاعات کلی صندوق
۵	ب: مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۶	پ: خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۷-۱۷	ت: یادداشت‌های 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 سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود، و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۳۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه بانک ملت	آقای فرامرز نصراله‌ی چنیجانی	 شرکت تامین سرمایه بانک ملت (مهر مهر) شماره ثبت ۳۹۵۰۶۱
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی شماره ثبت: ۳۹۷۷۳۳	آقای مهدی اسلامی بیدگلی	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

دارایی‌ها:	یادداشت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۱۲,۲۲۷,۶۷۰,۳۸۰,۳۵۸	۴,۱۰۷,۱۲۱,۴۳۹,۱۴۱
سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶	۷۷۴,۹۱۶,۸۲۸,۱۴۵	۶۸۰,۶۲۷,۵۵۲,۴۱۸
سرمایه‌گذاری در صندوق های سرمایه‌گذاری	۷	۴۶۷,۹۳۷,۳۳۱,۸۳۹	۰
حسابهای دریافتی	۸	۲,۷۰۳,۹۲۸	۱,۸۵۴,۱۶۵,۹۹۹
جاری کارگزاران	۹	۳,۲۹۷,۳۶۶,۵۶۹	۲۱۵,۰۲۰,۲۸۵
سایر دارایی‌ها	۱۰	۷,۲۴۹,۹۷۵	۴۸۴,۲۶۷,۷۶۳
موجودی نقد	۱۱	۱۶,۵۴۸,۵۶۹,۲۲۷	۱۰۶,۰۰۶,۵۶۶,۳۰۸
جمع دارایی‌ها		۱۳,۴۹۰,۳۸۰,۴۳۰,۰۴۱	۴,۸۹۶,۳۰۹,۰۱۱,۹۱۴
بدهی‌ها:			
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۶۸,۶۶۶,۴۴۶,۰۴۳	۲۳,۶۶۰,۰۸۱,۳۸۴
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۳	۴,۱۸۴,۷۲۶,۷۸۰	۲,۷۴۶,۸۴۰,۰۲۴
جمع بدهی‌ها		۷۲,۸۵۱,۱۷۲,۸۲۳	۲۶,۴۰۶,۹۲۱,۴۰۸
خالص دارایی‌ها	۱۴	۱۳,۴۱۷,۵۲۹,۲۵۷,۲۱۸	۴,۸۶۹,۹۰۲,۰۹۰,۵۰۶
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		۲,۷۷۴,۵۳۵	۱,۷۲۰,۶۲۲

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

درآمدها:	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۱۶۳,۴۹۹,۶۹۶,۰۷۸	۲۴۸,۰۱۷,۲۲۴,۷۷۸
سود سهام	۱۷	۴,۷۰۵,۱۹۲,۹۰۱,۲۲۵	۲,۲۲۷,۰۰۲,۴۵۳,۸۴۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۰	۴,۵۳۹,۸۵۰,۳۹۹
سایر درآمد	۱۹	۶,۲۰۶,۸۳۰,۵۴۱	۱۱۴,۵۷۲,۶۹۶,۴۸۷
جمع درآمد		۱۱۵,۵۶۷,۸۸۱	۳۳,۹۴۹,۷۶۴
		۴,۸۷۵,۰۱۴,۹۹۵,۷۲۵	۲,۵۹۴,۱۶۶,۱۷۵,۲۷۶
		۱,۱۵۵,۰۶۰,۰۱۴,۴۰۸	

هزینه‌ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	۴۵,۲۴۶,۵۸۰,۱۸۳	(۱۴,۲۸۴,۶۶۸,۳۷۸)
سایر هزینه‌ها	۲۱	۲,۱۳۱,۳۴۰,۰۹۶	(۷۰۴,۹۶۰,۱۷۴)
جمع هزینه‌ها		۴۷,۳۷۷,۹۲۰,۲۷۹	(۱۴,۹۸۹,۶۲۸,۵۵۲)
سود (زیان) خالص		۴,۸۲۷,۶۳۷,۰۷۵,۴۴۶	۱,۱۴۰,۰۷۰,۳۸۵,۸۵۶

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری	۵۱.۹۷٪	۳۷/۹۶٪	۶۸.۹۹٪
۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان سال	۳۶.۲۵٪	۳۳٪	۵۲.۴۸٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها					
یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ به ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ به ریال	
	۲,۸۳۰,۳۱۴	۴,۸۶۹,۹۰۲,۰۹۰,۵۰۶	۳,۳۰۸,۷۴۷	۲,۷۲۵,۷۹۸,۹۸۹,۱۹۰	۳,۳۰۸,۷۴۷
	۲,۰۰۵,۶۴۲	۲,۰۰۵,۶۴۲,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.
	.	.	(۴۷۸,۴۳۳)	(۴۷۸,۴۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۷۸,۴۳۳,۰۰۰,۰۰۰)
	.	۴,۸۲۷,۶۳۷,۰۷۵,۴۴۶	.	۱,۱۴۰,۰۷۰,۳۸۵,۸۵۶	۲,۵۵۵,۷۲۰,۵۴۰,۷۰۱
۲۲	.	۱,۷۱۴,۳۴۸,۰۹۱,۲۶۶	.	۶۶,۸۱۵,۵۶۰,۶۱۵	۶۶,۸۱۵,۵۶۰,۶۱۵
	۴,۸۳۵,۹۵۶	۱۳,۴۱۷,۵۲۹,۲۵۷,۲۱۸	۲,۸۳۰,۳۱۴	۳,۴۵۴,۵۵۱,۹۳۵,۶۶۱	۲,۸۳۰,۳۱۴

خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره /سال
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره /سال
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره /سال
سود (زیان) خالص طی دوره /سال
تعدیلات ناشی از صدور و ابطال
خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره /سال

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

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

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

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت که صندوقی در سرمایه‌گذاری اختصاصی و بازارگردانی محسوب می‌شود، در اسفند ماه ۱۳۹۴ تحت شماره ۱۱۴۱۰ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و تحت شماره ۳۸۰۵۲ نزد مرجع ثبت شرکتها با شناسه ملی ۱۴۰۰۵۶۵۹۲۱۹ به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن به خرید سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های بانک ملت، واسپاری ملت، به پرداخت ملت، صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت و بیمه ما، اوراق مشارکت و اوراق اجاره و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌گذاری و گواهی سپرده منتشره توسط بانکها یا موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی، اوراق بهادار که صندوق در تعهد پذیرنده نویسی یا تعهد خرید آنها مشارکت می‌کند (شرکت‌های بانک ملت، واسپاری ملت، به پرداخت ملت و بیمه ما) و اتخاذ موقعیت فروش قراردادهای آتی سهام در بازار معاملات آتی بورس اوراق بهادار تهران صرفاً به منظور پوشش ریسک نوسات قیمت سهام است. طبق مفاد ماده ۵ اساسنامه، دوره فعالیت صندوق به مدت ۳ سال شمسی که طی مجمع مورخ ۱۳۹۷/۱۱/۲۷ و تایید سازمان بورس و اوراق بهادار تا تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۰۹ تمدید شده است و سال مالی صندوق ۳۱ شهریور ماه هر سال تعیین شده است که به تایید سازمان بورس و اوراق بهادار نیز رسیده. شایان ذکر است طبق مصوبه مجمع مورخ ۱۳۹۷/۰۴/۲۶ و نامه شماره ۱۲۲/۳۸۴۶۰ مورخ ۱۳۹۷/۰۶/۰۳ سازمان بورس و اوراق بهادار از ابتدای سال مالی ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ نوع صندوق به صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی با قابلیت محاسبه NAV جداگانه برای هر سهم تغییر یافته است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم، پلاک ۶ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلید اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق مطابق با ماده ۴۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.MellatMarketmaking.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی 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 ازای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز، از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	بانک ملت (سهامی عام)	۱۰۰,۰۰۰	۵۰
۲	شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)	۱۰۰,۰۰۰	۵۰
	جمع	۲۰۰,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت تامین سرمایه بانک ملت است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۰/۲۸ با شماره ثبت ۳۹۵۰۷۱ نزد مرجع ثبت شرکتها تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم، پلاک ۶، کد پستی ۱۵۱۳۷۱۵۸۱۴، صندوق پستی ۵۵۸-۱۴۳۳۵.

متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۴ به شماره ثبت ۳۹۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکتها تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، خیابان ولیعصر، پائین تر از پارک ساعی، برج سرو ساعی، طبقه ۱۷، واحد ۱۷۰۵.

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی سامان پندار است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۲/۲۹ به شماره ثبت ۱۳۹۱۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، خیابان شریعتی، خیابان خواجه عبدالله انصاری، خیابان شانزدهم پلاک ۱، واحد ۲.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره / سال مالی و با توجه به قوانین و مقررات و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و 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 صندوق 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 غیر بورسی یا غیر فرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی 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 دریافتنی با توجه به زمان بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه 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.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه 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 گواهی سپرده بانکی با

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

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 حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه تاسیس	معادل سه در هزار (۰/۳ درصد) حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۳۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع.
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه یک درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم اوراق بهادار تحت تملک صندوق بعلاوه یک درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳-۲ امیدنامه صندوق.
کارمزد متولی	سالانه ۰/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که سالانه حداقل ۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر تا ۳۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱۸۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی برای تهیه گزارش‌های شش ماهه و سالیانه.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل ۰/۱ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	صرفاً هزینه عضویت صندوق در یک کانون یا کانونی که مطابق مقررات ملزم به عضویت در آن کانون است، از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۱،۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ ا.سا سنامه، کارمزد مدیر، متولی هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

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 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 اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

سهام	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک ملت	۵۰۰۰۰۰۳۳,۶۵۷,۸۱۳	۱۲,۱۱۶,۸۵۰,۶۵۰,۶۵۷	۱,۸۱۵,۳۰۲,۴۸۵,۵۱۲	۴,۰۷۲,۵۳۳,۷۸۸,۷۰۷
بیمه ما	۷۶,۷۸۰,۳۷۰,۶۱۶	۷۷,۴۱۲,۸۶۸,۴۶۳	۹,۳۰۸,۴۳۴,۷۳۸	۱۷,۶۸۷,۵۵۶,۳۸۹
واسطاری ملت	۲۳,۷۳۵,۸۴۷,۷۶۷	۲۴,۸۶۰,۲۵۶,۳۵۲	۱۱,۰۴۶,۷۰۵,۱۳۷	۱۶,۹۰۰,۰۹۴,۱۴۵
به پرداخت ملت (پرداخت)	۸,۲۳۹,۱۵۷,۴۶۱	۸,۵۴۶,۶۰۴,۸۸۶	۰	۰
	۵,۱۰۸,۷۸۹,۰۳۳,۶۵۷	۱۲,۲۲۷,۶۷۰,۳۸۰,۳۵۸	۱,۸۳۵,۶۵۷,۶۲۵,۳۸۷	۴,۱۰۷,۱۲۱,۴۳۹,۱۴۱

۶- سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سهم	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در اوراق مرابحه	۶-۱	۱۱۲,۱۹۸,۶۷۲,۴۰۰	۵۹۴,۸۰۶,۱۷۱,۹۷۳	۵۹۴,۸۰۶,۱۷۱,۹۷۳
سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی	۶-۲	۰	۸۵,۸۲۱,۳۸۰,۴۴۵	۸۵,۸۲۱,۳۸۰,۴۴۵
سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت غیربورسی یا غیرفرابورسی	۶-۳	۶۶۲,۷۱۸,۱۵۵,۷۴۵	۰	۰
		۷۷۴,۹۱۶,۸۲۸,۱۴۵		۶۸۰,۶۲۷,۵۵۲,۴۱۸

۶-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق مرابحه به شرح زیر می باشد:

تاریخ سررسید	نرخ سود (درصد)	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل
۱۳۹۹/۱۱/۱۷	۱۸	۱۱۰,۰۷۵,۷۵۰,۰۰۰	۲,۲۷۸,۴۲۲,۴۰۰	۱۱۲,۱۹۸,۶۷۲,۴۰۰	۰/۸۳	۰	۰
۱۴۰۰/۱۲/۰۵	۱۸	۰	۰	۰	۰/۰۰	۲۵۹,۱۶۱,۹۰۸,۱۵۴	۵/۲۹
۱۳۹۹/۰۴/۱۱	۱۶	۰	۰	۰	۰/۰۰	۲۴۷,۵۳۱,۵۵۸,۶۳۱	۵/۰۶
۱۳۹۹/۰۷/۰۱	۱۶	۰	۰	۰	۰/۰۰	۸۸,۱۱۲,۷۰۵,۱۸۸	۱/۸۰
		۱۱۰,۰۷۵,۷۵۰,۰۰۰	۲,۲۷۸,۴۲۲,۴۰۰	۱۱۲,۱۹۸,۶۷۲,۴۰۰	۰/۸۳	۵۹۴,۸۰۶,۱۷۱,۹۷۳	۱۲/۱۵

۶-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی به شرح زیر می باشد:

تاریخ سررسید	نرخ سود (درصد)	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل
۱۴۰۰/۱۲/۲۲	۱۹	۰	۰	۰	۰/۰۰	۸۵,۸۲۱,۳۸۰,۴۴۵	۱/۷۵
		۰	۰	۰	۰/۰۰	۸۵,۸۲۱,۳۸۰,۴۴۵	۱/۷۵

۶-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت غیربورسی یا غیرفرابورسی به شرح زیر می باشد:

تاریخ سررسید	نرخ سود(درصد)	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل
		ریال	ریال	ریال		ریال	
		۶۴۹,۸۵۴,۱۳۴,۳۶۷	۰	۶۶۲,۷۱۸,۱۵۵,۷۴۵	۴/۹۱	۰	۰/۰۰
		۶۴۹,۸۵۴,۱۳۴,۳۶۷	۰	۶۶۲,۷۱۸,۱۵۵,۷۴۵	۴/۹۱	۰	۰/۰۰

۷- سرمایه‌گذاری در صندوق های سرمایه‌گذاری

سهم	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت	۴۹۶,۴۴۸,۸۰۸,۱۰۶	۴۶۷,۹۳۷,۳۳۱,۸۳۹	۰	۰
	۴۹۶,۴۴۸,۸۰۸,۱۰۶	۴۶۷,۹۳۷,۳۳۱,۸۳۹	۰	۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۸- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹				
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
	۲,۷۰۳,۹۲۸	.		۲,۷۰۳,۹۲۸	دریافتنی بابت هزینه های متوقف شده
۱,۸۵۴,۱۶۵,۹۹۹	.	.	۲۵	.	سود سهام دریافتنی
۱,۸۵۴,۱۶۵,۹۹۹	۲,۷۰۳,۹۲۸	.		۲,۷۰۳,۹۲۸	

۹- جاری کارگزاران

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

مانده در ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۱۵,۰۲۰,۲۸۵	۶,۳۵۸,۶۷۱,۷۹۰,۲۳۶	(۶,۳۵۵,۵۸۹,۴۴۳,۹۵۲)	۳,۲۹۷,۳۶۶,۵۶۹	شرکت کارگزاری بانک ملت
۲۱۵,۰۲۰,۲۸۵	۶,۳۵۸,۶۷۱,۷۹۰,۲۳۶	(۶,۳۵۵,۵۸۹,۴۴۳,۹۵۲)	۳,۲۹۷,۳۶۶,۵۶۹	

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج برگزاری مجامع صندوق، تاسیس و نرم افزار است که تا تاریخ خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره‌های آتی منتقل می‌شود و در طول عمر صندوق مستهلک می‌گردد.

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲۴)	۸,۸۰۰,۰۰۰	(۱,۵۵۰,۱۴۵)	۷,۲۴۹,۸۳۱	مجامع
۱۴۴	.	.	۱۴۴	تاسیس
۲۱۵,۳۸۳,۵۲۷	۴۳۰,۷۶۷,۰۳۲	(۶۴۶,۱۵۰,۵۵۹)	.	نرم‌افزار
۲۶۸,۸۸۴,۱۱۶	۲۶۸,۸۸۴,۱۱۵	(۵۳۷,۷۶۸,۲۳۱)	.	مخارج عضویت در کانون ها
۴۸۴,۲۶۷,۷۶۳	۷۰۸,۴۵۱,۱۴۷	(۱,۱۸۵,۴۶۸,۹۳۵)	۷,۲۴۹,۹۷۵	

۱۱- موجودی نقد

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۰۶,۰۰۶,۵۶۶,۳۰۸	۵,۶۳۶,۹۸۰,۱۰۰	حساب بانک ملت شماره حساب - جاری ۵۶۲۹۴۶۵۱۱۲
.	۵,۵۰۲,۳۶۹,۷۳۷	حساب بانک ملت شماره حساب - کوتاه مدت ۸۴۷۶۹۹۵۶۷۲
.	۵,۴۰۹,۲۱۹,۳۹۰	حساب بانک ملت شماره حساب- کوتاه مدت ۸۴۷۶۹۹۶۲۴۷
۱۰۶,۰۰۶,۵۶۶,۳۰۸	۱۶,۵۴۸,۵۶۹,۲۲۷	

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ خالص دارایی‌ها به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۳,۴۸۷,۷۱۶,۴۹۴	۶۸,۴۹۴,۲۸۲,۳۴۷	مدیر
۸۰,۴۷۴,۵۶۲	۹۱,۶۱۵,۸۹۲	حسابرس
۹۱,۸۹۰,۳۲۸	۸۰,۵۴۷,۸۰۴	متولی
۲۳,۶۶۰,۰۸۱,۳۸۴	۶۸,۶۶۶,۴۴۶,۰۴۳	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر در تاریخ خالص دارایی‌ها به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲,۴۳۱,۳۳۰,۸۰۶	۴,۰۷۶,۸۵۳,۱۲۷
۳۱۵,۵۰۹,۲۱۸	۱۰۵,۱۶۹,۷۲۶
۰	۲,۷۰۳,۹۲۷
۲,۷۴۶,۸۴۰,۰۲۴	۴,۱۸۴,۷۲۶,۷۸۰

ذخیره تصفیه صندوق

بدهی بابت نرم افزار

سایر حساب‌های پرداختنی

۱۴- خالص دارایی‌ها

۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
ریال		ریال	
۳۴۴,۱۲۴,۴۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۵۵۴,۹۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۴,۵۲۵,۷۷۷,۶۹۰,۵۰۶	۲,۶۳۰,۳۱۴	۱۲,۸۶۲,۶۲۲,۲۵۷,۲۱۸	۴,۶۳۵,۹۵۶
۴,۸۶۹,۹۰۲,۰۹۰,۵۰۶	۲,۸۳۰,۳۱۴	۱۳,۴۱۷,۵۲۹,۲۵۷,۲۱۸	۴,۸۳۵,۹۵۶

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر می باشد:

پادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
۱-۱۵	ریال	ریال	ریال
۲-۱۵	۱۴۵,۴۷۷,۶۶۳,۳۵۹	۱۲۹,۳۴۷,۰۲۳,۹۱۹	۲۴۸,۵۴۴,۳۲۹,۵۰۶
۳-۱۵	۱۸,۲۱۲,۵۳۵,۴۳۵	(۱۴,۹۲۰,۰۶۳)	(۵۲۷,۱۰۴,۷۲۸)
	(۱۹۰,۵۰۲,۷۱۶)	.	.
	۱۶۳,۴۹۹,۶۹۶,۰۷۸	۱۲۹,۳۳۲,۱۰۳,۸۵۶	۲۴۸,۰۱۷,۲۲۴,۷۷۸

سود (زیان) ناشی از فروش سهام

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت، سلف و اوراق مرابحه

سود(زیان) ناشی از فروش صندوق‌های سرمایه گذاری

۱۵-۱ سود (زیان) ناشی از فروش سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۹۹,۱۰۷,۸۹۱,۱۷۸	۳۶۱,۷۸۱,۷۷۰,۷۴۵	۱,۹۹۱,۴۳۴,۱۶۶	۱۳۵,۳۳۴,۶۸۶,۲۶۷	۱۲۲,۹۸۱,۶۸۲,۹۵۶	۲۰۹,۹۴۷,۴۶۱,۹۵۴
۱۰,۱۴۳,۷۹۶	۴۲,۰۸۳,۸۵۸,۴۰۵	۳۶,۵۸۷,۵۰۸,۹۸۱	۱۶۷,۹۱۲,۵۱۸	۵,۳۲۸,۴۳۶,۹۰۶	(۷۷۰,۱۴۶,۶۸۸)	۱۰,۷۵۷,۶۸۷,۳۱۱
۷,۱۸۱,۶۵۴	۳۶,۶۷۵,۲۲۶,۰۳۷	۳۳,۹۳۴,۳۲۸,۴۱۲	۱۴۶,۳۳۲,۸۹۲	۲۶۰,۴۶۴,۷۳۳	۶,۰۱۵,۲۰۸,۵۹۸	۲۶,۹۳۵,۳۷۰,۱۵۹
۲,۸۸۲,۸۶۹	۶۱,۷۹۷,۹۱۹,۶۸۳	۵۹,۳۴۱,۴۷۲,۲۶۲	۲۴۶,۵۷۱,۹۶۸	۲,۲۰۹,۸۷۵,۴۵۳	۴۲۷,۱۴۷,۰۳۳	۹۰,۳۸۱۰,۰۸۲
	۶۳۹,۶۶۴,۸۹۵,۳۰۳	۴۹۱,۶۳۴,۹۸۰,۴۰۰	۲,۵۵۲,۲۵۱,۵۴۴	۱۴۵,۴۷۷,۶۶۳,۳۵۹	۱۲۹,۳۴۷,۰۲۳,۹۱۹	۲۴۸,۵۴۴,۳۲۹,۵۰۶

۱۵-۲ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت، سلف و اوراق مرابحه

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۷۹,۹۵۰	۲۶۴,۵۵۲,۷۵۰,۰۰۰	۲۵۵,۶۸۹,۰۷۰,۸۸۰	۷۶,۶۱۳,۸۱۸	۸,۷۸۷,۰۶۵,۳۰۲	۱۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۷,۰۸۹,۸۸۱
۹۳,۲۷۵	۸۹,۸۲۳,۸۲۵,۰۰۰	۸۴,۳۵۲,۶۷۴,۹۴۱	۶۵,۱۲۲,۲۷۲	۵,۴۰۶,۰۲۷,۷۸۷	(۱۵۲,۵۹۱,۳۵۰)	(۶۱۰,۳۰۷,۲۰۱)
۲۴۸,۲۵۸	۲۴۱,۱۳۳,۰۸۲,۲۹۷	۲۳۸,۶۵۰,۵۵۲,۳۰۲	۸۳,۸۱۸,۷۹۰	۲,۳۹۸,۷۱۱,۲۰۵	(۳۳,۳۲۸,۸۱۳)	(۸۳,۸۸۷,۴۰۸)
۹۰,۰۰۰	۸۶,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۴۳۸,۰۱۲,۵۰۰	۶۰,۸۶۷,۵۰۰	۱,۴۴۱,۱۲۰,۰۰۰	.	.
۴۰,۰۰۰	۱۹۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۷,۹۴۵,۶۱۳,۸۵۹	۷۴,۷۷۵,۰۰۰	۱۷۹,۶۱۱,۱۴۱	.	.
	۸۸۰,۶۴۹,۶۵۷,۲۹۷	۸۶۲,۰۷۵,۹۲۴,۴۸۲	۳۶۱,۱۹۷,۲۸۰	۱۸,۲۱۲,۵۳۵,۴۳۵	(۱۴,۹۲۰,۰۶۳)	(۵۲۷,۱۰۴,۷۲۸)

اوراق مرابحه:

صکوک مرابحه خودرو ۰۰۱۲-۳ ماهه ۱۸٪ (صخود۰۱۲)

مرابحه پدیده شیمی قرن ۱۰۷۰۱ ۹۹۰ (قرن۹۹)

مرابحه صنعت غذایی کورش ۱۱۰۴۱ ۹۹۰ (کورش۹۹)

منفعت صبا ارونلد ملت ۰۱۲۲۲ ۱۴۰۰ (اروند۰۸)

اوراق سلف:

سلف موازی استاندارد نفت کوره ۹۸۱ (سمانک۹۸۱)

۱۵-۳ سود (زیان) ناشی از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱۲,۰۵۱	۵,۱۱۶,۲۴۰,۲۹۳	۵,۲۸۶,۳۲۹,۳۶۵	۲۰,۴۱۳,۶۴۴	(۱۹۰,۵۰۲,۷۱۶)	.	.
	۵,۱۱۶,۲۴۰,۲۹۳	۵,۲۸۶,۳۲۹,۳۶۵	۲۰,۴۱۳,۶۴۴	(۱۹۰,۵۰۲,۷۱۶)	.	.

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله افق ملت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر می باشد:

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
۱-۱۶	۴,۷۳۰,۹۹۵,۸۵۶,۱۱۴	۹۸۸,۳۳۵,۱۱۸,۰۹۸	ریال ۲,۲۷۱,۴۶۳,۳۷۳,۸۴۵
۲-۱۶	۱۲,۷۰۸,۵۲۱,۳۷۸	(۲۰,۰۴۱,۶۴۳,۲۵۴)	(۴۴,۴۶۰,۹۱۹,۹۹۷)
۳-۱۶	(۲۸,۵۱۱,۴۷۶,۲۶۷)	.	.
	۴,۷۰۵,۱۹۲,۹۰۱,۲۲۵	۹۶۸,۲۹۳,۴۷۴,۸۴۴	۲,۲۲۷,۰۰۲,۴۵۳,۸۴۸

سود (زیان) ناشی از نگهداری سهام

سود (زیان) ناشی ازنگهداری اوراق مشارکت، سلف و اوراق مرابحه

سود (زیان) ناشی از نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۶-۱- سود (زیان) ناشی از نگهداری سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹						
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۴۸۷,۷۵۷,۱۹۲	۱۲,۱۶۵,۳۹۰,۵۵۸,۹۸۴	۷,۳۹۷,۴۳۲,۰۲۳,۳۰۷	۴۸,۵۳۹,۹۰۸,۳۳۰	۴,۷۱۹,۴۱۸,۶۲۷,۳۴۷	۹۸۹,۱۳۷,۹۹۵,۹۳۴	۲,۲۵۷,۲۳۱,۰۱۰,۹۶۸
۴,۴۵۳,۹۳۴	۲۴,۹۵۹,۸۴۶,۱۳۶	۲۳,۷۹۱,۷۴۳,۸۵۷	۹۹,۵۸۹,۷۸۶	۱,۰۶۸,۵۱۲,۴۹۳	(۱,۴۰۵,۰۸۶,۹۵۵)	۵,۸۵۳,۴۱۹,۳۶۷
۱۲,۲۲۴,۴۳۹	۷۷,۷۲۲,۹۸۳,۱۶۲	۷۷,۲۱۱,۵۹۹,۶۱۰	۳۱۰,۱۱۴,۷۰۳	۲۰۱,۲۶۸,۸۴۹	۶۰۲,۲۰۹,۱۱۹	۸,۳۷۸,۹۴۳,۵۱۰
۳۰۳,۱۳۵	۸,۵۸۰,۸۴۲,۴۴۵	۸,۲۳۹,۱۵۷,۴۵۹	۳۴,۲۳۷,۵۶۱	۳۰۷,۴۴۷,۴۲۵	.	.
	۱۲,۲۷۶,۶۵۴,۲۳۰,۷۲۷	۷,۵۰۶,۶۷۴,۵۲۴,۲۳۳	۴۸,۹۸۳,۸۵۰,۳۸۰	۴,۷۲۰,۹۹۵,۸۵۶,۱۱۴	۹۸۸,۳۳۵,۱۱۸,۰۹۸	۲,۲۷۱,۴۶۳,۳۷۳,۸۴۵

۱۶-۱-۱ طبق دستورالعمل سقف نرخ کارمزدها و خدمات، صندوق‌های بازارگردانی از پرداخت ۰.۵ درصد مالیات ناشی از فروش سهام معاف می‌باشند.

۱۶-۲ سود (زیان) ناشی ازنگهداری اوراق مشارکت، سلف و اوراق مرابحه

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹						
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۲۷,۰۰۰	۶۶۳,۱۹۸,۹۷۵,۰۰۰	۶۴۹,۸۵۴,۱۳۴,۳۶۵	۴۸۰,۸۱۹,۲۵۷	۱۲,۸۶۴,۰۲۱,۳۷۸	.	.
۱۱۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۷۵,۷۵۰,۰۰۰	۷۹,۷۵۰,۰۰۰	(۱۵۵,۵۰۰,۰۰۰)	.	.
.	.	.	.	.	(۸,۶۵۲,۱۱۸,۶۵۰)	(۸,۹۸۰,۶۲۱,۹۳۴)
.	.	.	.	.	.	(۱,۹۲۲,۹۰۰,۰۰۰)
.	.	.	.	.	(۱۱,۳۸۹,۵۲۴,۰۴۰)	(۹,۴۲۶,۹۴۵,۶۴۰)
.	.	.	.	.	.	(۲۴,۱۳۰,۴۵۲,۴۲۳)
	۷۷۳,۱۹۸,۹۷۵,۰۰۰	۷۵۹,۹۲۹,۸۸۴,۳۶۵	۵۶۰,۵۶۹,۲۵۷	۱۲,۷۰۸,۵۲۱,۳۷۸	(۲۰,۰۴۱,۶۴۳,۲۵۴)	(۴۴,۴۶۰,۹۱۹,۹۹۷)

۱۶-۳ سود(زیان) ناشی از نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹						
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰,۵۲۶,۵۸۲	۴۶۹,۸۱۱,۸۸۱,۲۴۲	۴۹۶,۴۴۸,۸۰۸,۱۰۶	۱,۸۷۴,۵۴۹,۴۰۳	(۲۸,۵۱۱,۴۷۶,۲۶۷)	.	.
	۴۶۹,۸۱۱,۸۸۱,۲۴۲	۴۹۶,۴۴۸,۸۰۸,۱۰۶	۱,۸۷۴,۵۴۹,۴۰۳	(۲۸,۵۱۱,۴۷۶,۲۶۷)	.	.

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله افق ملت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

۲۰

۱۷- سود سهام

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	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
								دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
شرکت بیمه ما	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۱۱	۹,۵۹۱,۷۳۰	۲۸۰	۰	۰	۰	۰	۲,۶۸۵,۶۸۴,۴۰۰
شرکت واسپاری ملت	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۲/۱۹	۱۰,۹۴۲,۹۶۶	۱۸۰	۰	۰	۰	۰	۱,۸۵۴,۱۶۵,۹۹۹
									۴,۵۳۹,۸۵۰,۳۹۹

۱۸- 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:

سود اوراق مرابحه	سود اوراق مشارکت	سود سپرده بانکی	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸-۱				۱۸-۱	۵,۳۹۱,۶۷۳,۵۶۲	۵۷,۴۳۴,۴۳۵,۷۰۸	۵۷,۴۳۴,۴۳۵,۷۰۸	۱۱۰,۱۴۴,۲۶۶,۵۱۷
				۱۸-۲	۷۳۵,۰۶۸,۳۵۶	۰	۰	۴,۴۲۸,۴۲۹,۹۷۰
				۱۸-۳	۸۰۰,۰۸۸,۶۲۳	۰	۰	۰
					۶,۲۰۶,۸۳۰,۵۴۱	۵۷,۴۳۴,۴۳۵,۷۰۸	۵۷,۴۳۴,۴۳۵,۷۰۸	۱۱۴,۵۷۲,۶۹۶,۴۸۷

۱۸-۱- سود اوراق مرابحه

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
تاریخ های مختلف	۱۴۰۰/۱۲/۰۵	۲۷۹,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	درصد	ریال	۰	۲,۷۳۴,۹۱۹,۷۵۳	۳۲,۸۴۴,۹۰۶,۰۸۴	۵۷,۵۱۱,۷۳۳,۱۴۰	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
تاریخ های مختلف	۱۳۹۹/۰۴/۱۱	۲۴۸,۲۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۱,۸۶۸,۰۵۹,۹۱۹	۰	۱,۸۶۸,۰۵۹,۹۱۹	۱۹,۶۱۳,۱۰۹,۱۷۰	۳۹,۸۶۱,۲۲۷,۷۲۶	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
تاریخ های مختلف	۱۳۹۹/۰۷/۰۱	۹۳,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۶۷۴,۹۶۸,۱۶۳	۰	۶۷۴,۹۶۸,۱۶۳	۴,۹۷۶,۴۲۰,۴۵۴	۱۲,۷۷۱,۳۰۵,۶۵۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
۱۳۹۸/۱۲/۲۷	۱۳۹۹/۱۱/۱۷	۱۱۰,۰۷۵,۷۵۰,۰۰۰	۱۸	۱۱۳,۷۲۵,۷۲۷	۰	۱۱۳,۷۲۵,۷۲۷	۰	۰	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
				۵,۳۹۱,۶۷۳,۵۶۲	۰	۵,۳۹۱,۶۷۳,۵۶۲	۵۷,۴۳۴,۴۳۵,۷۰۸	۱۱۰,۱۴۴,۲۶۶,۵۱۷	۱۳۹۸/۰۶/۳۱

صکوک مرابحه خودرو ۱۲-۰۰۳ ماهه ۱۸٪
مرابحه صنعت غذایی کورش ۱۱۹۹۰۴
مرابحه پدیده شیمی قرن ۱۰۷۹۹۰
مرابحه دولت تعاون / ملت ۱۱۷۹۹۱ (سلامت)

۱۸-۲- سود اوراق مشارکت و اوراق مرابحه

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود (درصد)	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
تاریخ های مختلف	۱۴۰۰/۱۲/۲۲	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	درصد	ریال	۰	۷۳۵,۰۶۸,۳۵۶	۰	۴,۴۲۸,۴۲۹,۹۷۰	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
				۷۳۵,۰۶۸,۳۵۶	۰	۷۳۵,۰۶۸,۳۵۶	۰	۴,۴۲۸,۴۲۹,۹۷۰	۱۳۹۸/۰۶/۳۱

منفعت صبا اربوند ملت ۱۲۲۲۰۱۴۰۰

۱۸-۳- سود سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود (درصد)	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
تاریخ های مختلف	-	۱۶,۵۴۸,۵۶۹,۲۲۷	۱۰	۸۰,۰۸۸,۶۲۳	۰	۸۰,۰۸۸,۶۲۳	۰	۰	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
				۸۰,۰۸۸,۶۲۳	۰	۸۰,۰۸۸,۶۲۳	۰	۰	۱۳۹۸/۰۶/۳۱

درآمد سود سپرده بانکی - کوتاه مدت ۲۲۵۶۷۲۹۹۵۶۷۶۸۴۷

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۹- 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 سپرده‌های بانکی است که در سالهای قبل طی یادداشتهای ۱۶ الی ۱۷ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	ریال
درآمد سود سهام	۱۱۵,۵۶۷,۸۸۱	۰
تعدیل کارمزد کارگزاری	۰	۳۳,۹۴۹,۷۶۴
	۱۱۵,۵۶۷,۸۸۱	۳۳,۹۴۹,۷۶۴

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	ریال
مدیر	۴۵,۰۰۷,۸۴۱,۲۹۱	۳۶,۱۹۶,۰۵۹,۱۶۵
متولی	۱۴۷,۱۲۳,۰۰۰	۲۳۰,۹۵۸,۷۶۱
حسابرس	۹۱,۶۱۵,۸۹۲	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
	۴۵,۲۴۶,۵۸۰,۱۸۳	۳۶,۵۷۷,۰۱۷,۹۲۶

۲۱- سایر هزینه ها

سایر هزینه‌ها متشکل از اقلام زیر می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	ریال
هزینه تصفیه	۱,۶۴۵,۵۲۲,۳۲۱	۱,۲۳۲,۹۴۶,۳۸۵
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۲۶۸,۸۸۴,۱۱۵	۱۳۱,۱۱۵,۸۸۴
هزینه نرم افزار	۲۱۵,۳۸۳,۵۱۵	۳۳۹,۷۶۳,۹۱۴
هزینه مجامع	۱,۵۵۰,۱۴۵	۹,۳۴۹,۹۸۹
هزینه مالیات بر ارزش افزوده	۰	۱۵۲,۴۱۴,۴۰۳
هزینه تاسیس	۰	۲,۱۷۶,۰۷۴
هزینه خدمات بانکی	۰	۸۵۰,۰۰۰
	۲,۱۳۱,۳۴۰,۰۹۶	۱,۸۶۸,۶۱۶,۶۴۹

۲۲- تعدیلات ناشی از صدور و ابطال

تعدیلات شامل اقلام زیر می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	ریال
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری	۱,۷۱۴,۳۴۸,۰۹۱,۲۶۶	۰
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری	۰	(۶۶,۸۱۵,۵۶۰,۶۱۵)
	۱,۷۱۴,۳۴۸,۰۹۱,۲۶۶	(۶۶,۸۱۵,۵۶۰,۶۱۵)

۲۳- تعهدات سرمایه‌ای، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

۲۳-۱ صندوق فاقد هرگونه تعهدات سرمایه‌ای، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی می‌باشد لکن تعهدات بازارگردانی طبق مفاد بند شماره ۲-۲-۱ امیدنامه صندوق به شرح جدول زیر می‌باشد، صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را با لحاظ شرایط مندرج در بند ۷ امید نامه انجام دهد و یا در شرایط مشخص شده، معاف از ایفای تعهدات می‌باشد:

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل معاملات روزانه	حداقل سفارش انباشته
۱	بانک ملت	ویملت	٪۵	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۲	بیمه ما	ما	٪۵	۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۳	واسپاری ملت	ولملت	٪۵	۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۴	به پرداخت ملت	پرداخت	٪۳	۱۴۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰
۵	صندوق افق ملت	افق ملت	٪۵	۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰

۲۳-۲ طبق برگ تشخیص مالیات اشخاص حقوقی صادر شده در تاریخ ۱۳۹۶/۱۰/۲۳ بدهی مالیاتی سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه سال ۱۳۹۵ مبلغ ۲,۹۲۷ میلیون ریال اعلام شده که مورد اعتراض صندوق قرار گرفته و نتیجه آن تا تاریخ این گزارش مشخص نشده است لکن طبق مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق در صورت تحمیل بدهی به صندوق مدیر مسئول جبران آن می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	درصد تملک
بانک ملت	بانک ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۲/۰۷	۳/۵۳
			عادی	۲,۲۷۰,۷۹۵	۴۶/۹۶	۴۷/۵۷
شرکت گروه مالی بانک ملت	شرکت گروه مالی ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۲/۰۷	۳/۵۳
			عادی	۱,۸۲۵,۵۶۰	۳۷/۷۵	۴۵/۳۶
تامین سرمایه بانک ملت	تامین سرمایه بانک ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	عادی	۵۲۰,۰۰۰	۱۰/۷۵	۰/۰۰
بیمه ما	شرکت گروه مالی ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	عادی	۱۹,۶۰۱	۰/۴۱	۰/۰۰
				۴,۸۳۵,۹۵۶	۱۰۰	۱۰۰
						۲,۸۳۰,۳۱۴

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب(بدهی) در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	مانده طلب(بدهی) در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
شرکت کارگزاری بانک ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	ریال	طی دوره	۳,۲۹۷,۳۶۶,۵۶۹	۲۱۵,۰۲۰,۲۸۵
تامین سرمایه بانک ملت	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۶,۳۵۸,۶۷۱,۷۹۰,۳۳۶	طی دوره	(۶۸,۴۹۴,۲۸۲,۳۴۷)	(۲۳,۴۸۷,۷۱۶,۴۹۴)
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی	متولی صندوق	کارمزد ارکان	۴۵,۰۰۷,۸۴۱,۲۹۱	طی دوره	(۸۰,۵۴۷,۸۰۴)	(۹۱,۸۹۰,۳۲۸)
حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار حسابداران رسمی	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان	۹۱,۶۱۵,۸۹۲	طی دوره	(۹۱,۶۱۵,۸۹۲)	۰
موسسه حسابرسی بهراد مشار	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان	۰	طی دوره	۰	(۸۰,۴۷۴,۵۶۲)
گروه مالی ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	صدور واحد سرمایه‌گذاری	۱۰,۷۴۱,۴۰۵,۰۰۵,۹۰۹	طی دوره	۰	۰
بیمه ما	شرکت همگروه با مدیر صندوق	صدور واحد سرمایه‌گذاری	۴۹,۹۹۷,۸۷۷,۹۸۲	طی دوره	۰	۰

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

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

۲۷- کفایت سرمایه

نسبت‌های جاری و بدهی و تعهدات تعدیل شده در تاریخ خالص دارائیه‌ها به شرح زیر می‌باشد:

شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع کل دارایی‌ها	۱۳,۴۹۰,۳۸۰,۴۳۰,۰۴۱	۹,۰۱۵,۲۲۳,۶۰۳,۴۳۹	۱۲,۲۲۰,۴۸۴,۹۴۵,۲۱۳
جمع بدهی‌های جاری	۷۲,۸۵۱,۱۷۲,۸۲۳	۵۹,۱۱۷,۸۸۳,۶۱۴	۵۲,۳۵۱,۲۳۹,۰۱۰
جمع کل بدهی‌ها	۷۲,۸۵۱,۱۷۲,۸۲۳	۵۹,۱۱۷,۸۸۳,۶۱۴	۵۲,۳۵۱,۲۳۹,۰۱۰
جمع کل تعهدات	۳۹,۷۴۰,۱۸۰,۰۰۰	۱۹,۸۷۰,۰۹۰,۰۰۰	۱۹۸,۷۰۰,۹۰۰,۰۰۰
جمع کل بدهی‌ها و تعهدات	۱۱۲,۵۹۱,۳۵۲,۸۲۳	۷۸,۹۸۷,۹۷۳,۶۱۴	۲۵۰,۹۵۲,۱۳۹,۰۱۰
نسبت جاری	۱۱۹/۸۲	۱۱۴/۱۳	
نسبت بدهی و تعهدات	۰/۰۱		۰/۰۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۲۷- خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

مطابق با ماده ۴۵ اساسنامه کلیه دارایی‌ها، بدهی‌ها و هزینه‌های مربوط به هریک از عملیات بازارگردانی شرکت‌های مورد نظر بصورت جداگانه به شرح ذیل می‌باشد:

سهم بانک ملت		سهم بیمه ما		سهم واسپاری ملت		سهم به پرداخت ملت		صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲,۱۱۶,۸۵۰,۶۵۰,۶۵۷	۴۰,۷۲۵,۵۳۳,۷۸۸,۷۰۷	۷۷,۴۱۲,۸۶۸,۴۶۳	۱۷,۶۸۷,۵۵۶,۳۸۹	۲۴,۸۶۰,۲۵۶,۳۵۲	۱۶,۹۰۰,۰۹۴,۱۴۵	۸,۵۴۶,۶۰۴,۸۸۶	-	۰	۰
۷۵۳,۶۵۲,۹۰۵,۷۴۵	۶۸۰,۶۲۷,۵۵۳,۴۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹,۹۸۵,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰
۱,۸۶۴,۸۳۹,۶۸۳	۰	۰	۰	۰	۱,۸۵۴,۱۶۵,۹۹۹	۰	۴۱۴,۲۵۸,۶۱۸	۰	۰
۷۴۱,۳۸۰	۱۲۱,۰۶۶,۹۴۱	۱,۴۱۷,۲۶۹	۱۲۱,۰۶۶,۹۴۱	۱,۴۱۷,۲۶۹	۱۲۱,۰۶۶,۹۴۱	۱,۴۱۷,۲۶۹	۴۶۷,۹۴۱,۶۱۶,۶۵۴	۱۲۱,۰۶۶,۹۴۰	۰
۳,۳۵۹,۳۵۳,۱۴۹	۳۹,۸۸۸,۰۷۴,۰۸۲	۵۵۰,۲,۳۶۹,۷۳۷	۴۰,۵۲۹,۱۸۸,۸۲۵	۲,۲۱۳,۶۴۸,۷۰۳	۱۹,۸۷۹,۸۴۵,۸۷۹	۶۳,۹۷۸,۲۴۸	۵,۴۰۹,۳۱۹,۳۹۰	۵۷۰۹,۴۵۷,۵۲۳	۰
۰	۰	۲۸,۶۱۸,۴۳۳,۱۷۰	۵۳۱,۷۷۴,۶۸۰	۱۷,۶۱۷,۱۳۴,۹۸۳	۰	۰	-	۳۹,۱۵۰,۳۳۷	۰
۱۲,۸۷۴,۷۲۸,۴۹۰,۶۱۴	۴,۷۹۳,۱۷۰,۴۸۲,۱۴۸	۱۱۱,۵۳۵,۰۸۸,۶۳۹	۵۸,۸۶۹,۵۸۶,۷۳۵	۴۴,۶۹۲,۴۵۷,۳۰۷	۳۸,۷۵۵,۱۷۲,۹۶۴	۸,۶۱۲,۰۰۰,۴۰۳	۴۹۳,۷۵۰,۵۹۴,۶۶۲	۵,۸۶۹,۶۷۴,۷۹۹	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۴۶۱,۰۱۱,۴۲۵	۰	۰
۶۷,۹۷۲,۶۰۴,۹۹۰	۲۳,۲۰۰,۸۴۹,۱۶۴	۳۷۱,۳۳۵,۶۶۰	۳۲۲,۴۴۰,۲۰۸	۳۵۰,۱۸۵,۶۳۹	۲۰۵,۵۰۰,۰۴۵	۶۹,۸۲۸,۱۹۴	۳,۴۹۱,۵۶۰	۳۱,۲۹۱,۹۶۷	۰
۴۰,۵۷,۴۵۹,۹۵۲	۳,۵۰۹,۲۲۱,۳۰۱	۵۰,۳۳۸,۸۳۱	۸۳,۳۸۱,۰۷۷	۴۱,۸۸۶,۹۴۶	۸۰,۴۱۸,۲۲۵	۲۸,۸۲۵,۹۷۴	۶,۳۱۵,۰۸۷	۷۳,۸۱۹,۵۲۱	۰
۱۱۲,۰۷۳,۰۹۳,۴۶۲	۲۵,۷۲۹,۱۴۰,۱۲۳	۴۲۱,۵۷۴,۴۸۱	۳۰۵,۸۲۱,۳۸۵	۲۹۲,۰۷۲,۵۸۵	۶۲۲,۷۵۳,۲۴۴	۵۳۲,۸۱۵,۸۰۷	۲,۴۶۹,۸۱۸,۰۷۲	۱۰۵,۱۱۱,۴۸۸	۰
۱۲,۷۶۲,۶۵۵,۳۹۷,۱۵۲	۴,۷۶۷,۴۴۱,۳۴۲,۰۲۵	۱۱۱,۱۱۳,۵۱۴,۱۵۸	۵۸,۵۶۳,۷۶۵,۴۵۰	۴۴,۴۰۰,۳۸۴,۷۲۲	۳۸,۱۲۲,۴۱۹,۷۲۰	۸۰,۷۹,۱۸۴,۵۹۶	۴۹۱,۳۸۰,۷۷۶,۵۹۰	۵,۷۶۴,۵۶۳,۳۱۱	۰
۳,۰۰۸,۳۳۱	۱,۷۱۷,۱۳۳	۲,۴۷۳,۳۶۶	۲,۳۱۲,۶۷۰	۱,۸۸۱,۷۷۰	۱,۶۱۶,۱۲۲	۱,۶۱۵,۸۳۶	۹۴۴,۷۷۰	۱,۱۵۲,۹۱۲	۰

دارایی‌ها:

سرمایه گذاری در سهم و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت

حساب‌های دریافتی

سایر دارایی‌ها

موجودی نقد

جاری کارگزاران

جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها:

جاری کارگزاران

بدهی به ارکان صندوق

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

جمع بدهی‌ها

خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۲۸- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت			سهام به پرداخت ملت			سهام واسپاری ملت			سهام بیمه ما			سهام بانک ملت		
۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها:														
	•	•	(۱۹۰,۵۰۲,۷۱۶)	۹۰۳,۸۱۰,۰۸۲	•	۲,۲۰۹,۸۷۵,۴۵۳	۱۰,۷۵۷,۶۸۷,۳۱۱	۵,۳۲۸,۴۳۶,۹۰۶	۲۶,۹۳۵,۳۷۰,۱۵۹	•	۲,۶۰۴,۶۶۴,۷۳۳	۲۰۹,۴۲۰,۳۵۷,۲۳۶	•	۱۵۳,۵۴۷,۲۲۱,۷۰۲
سود (زیان) فروش اوراق بهادار														
	•	•	(۲۸,۵۴۰,۴۷۶,۲۶۷)	•	•	۳۰۷,۴۴۷,۴۲۵	۵,۸۵۳,۴۱۹,۳۶۷	•	۱,۰۶۸,۵۱۲,۴۹۳	•	۲۰۱,۲۶۸,۸۴۹	۲,۳۱۲,۷۷۰,۰۹۰,۹۷۱	•	۴,۷۳۲,۱۵۶,۱۴۸,۷۲۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار														
	•	•	•	•	•	•	۱,۸۵۴,۱۶۵,۹۹۹	•	۲,۶۸۵,۶۸۴,۴۰۰	•	•	•	•	•
سود سهام														
	•	•	۲۰,۶۷۷,۴۰۵	•	•	•	•	•	•	•	۸۰,۰۰۸,۶۲۳	۱۱۴,۵۷۲,۶۹۶,۴۸۷	•	۶,۱۰۶,۰۶۴,۵۱۳
سود اوراق با درآمد ثابت یا علی‌الحساب														
	•	•	•	۳۰۶	•	•	•	•	۱۱۵,۵۶۷,۸۸۱	•	•	۳۳,۹۴۹,۴۵۸	•	•
سایر درآمدها														
جمع درآمدها	•	(۳۸,۷۱۰,۳۰۱,۵۷۸)	۹۰۳,۸۱۰,۳۸۸	•	۲,۵۱۷,۳۲۲,۸۷۸	۱۸,۴۶۵,۲۷۲,۶۷۷	•	۶,۵۱۲,۵۱۷,۲۸۰	۳۷,۹۹۹,۹۹۸,۰۶۹	•	۲,۸۸۶,۰۲۲,۲۰۵	۲,۵۳۶,۷۹۷,۰۹۴,۱۴۲	•	۴,۸۹۱,۸۰۹,۴۳۴,۹۴۰
هزینه‌ها:														
	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
هزینه‌های کارمزد ارباب			(۲,۴۹۱,۵۶۰)	(۷۲,۷۰۲,۰۶۵)	•	(۸۱,۳۷۲,۰۲۳)	(۲۵۹,۷۰۹,۲۳۸)	(۱۱۶,۷۶۰,۴۳۹)	(۲۷۶,۶۴۹,۰۹۷)	•	(۲۰۰,۹۷۰,۶۱۸)	(۳۵,۹۷۸,۸۲۷,۹۰۵)	•	(۴۴,۸۴۴,۹۸۵,۵۴۳)
سایر هزینه‌های عملیاتی			(۶,۴۳۰,۳۷۲)	(۶۶,۵۴۵,۰۱۶)	•	(۱۲۱,۳۲۹,۵۷۰)	(۷۳,۱۴۳,۷۱۹)	(۱۲۷,۷۹۱,۸۳۹)	(۷۶,۱۰۶,۵۷۱)	•	(۱۳۳,۱۸۰,۸۶۱)	(۱,۶۴۱,۹۵۰,۹۶۴)	•	(۱,۷۴۲,۶۰۷,۵۵۴)
جمع هزینه‌ها			(۸,۹۲۱,۸۳۲)	(۱۳۹,۲۴۷,۰۸۱)	•	(۲۰۲,۷۰۱,۵۹۳)	(۳۳۲,۸۵۲,۹۵۷)	(۲۴۴,۵۵۲,۲۷۸)	(۳۵۲,۷۵۵,۶۶۸)	•	(۳۳۴,۱۵۱,۴۷۹)	(۳۷,۶۲۰,۷۷۸,۸۶۹)	•	(۴۶,۵۸۷,۵۹۳,۰۹۷)
سود (زیان) خالص			(۳۸,۷۱۹,۲۲۳,۴۱۰)	۷۶۴,۵۶۳,۳۰۷	•	۲,۳۱۴,۶۲۱,۲۸۵	۱۸,۱۳۲,۴۱۹,۷۲۰	۶,۲۶۷,۹۶۵,۰۰۲	۳۷,۶۴۷,۲۴۲,۴۰۱	•	۲,۵۵۱,۸۷۰,۷۲۶	۲,۴۹۹,۱۷۶,۳۱۵,۲۷۳	•	۴,۸۴۵,۲۲۱,۸۴۱,۸۴۳
(*) بازده میانگین سرمایه‌گذاری														
		(۵/۷۹)		%۱۴		%۴۱	%۷۷		%۱۵		%۱۱۸	%۳	%۶۹	%۵۳
(**) بازده سرمایه‌گذاری پایان سال														
		(۰/۰۵)		%۱۳		%۲۹	%۴۸		%۱۴		%۶۵	%۳	%۵۲	%۲۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۲۹- صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

بازارگردانی سهام بانک ملت		بازارگردانی سهام بیمه ما		بازارگردانی سهام واسپاری ملت		بازارگردانی سهام به پرداخت ملت		صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت	
تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۷۷۶,۳۹۶	۴,۷۶۷,۴۴۱,۳۴۲,۰۲۵	۲۵,۳۲۳	۵۸,۵۶۳,۷۶۵,۴۵۰	۲۳,۵۹۵	۳۸,۱۳۲,۴۱۹,۷۲۰	۵,۰۰۰	۵,۷۶۴,۵۶۳,۳۱۱	۰	۰
۱,۴۶۶,۰۴۱	۱,۴۶۶,۰۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۶۰۱	۱۹,۶۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۵۲۰,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۴,۸۴۵,۲۲۱,۸۴۱,۸۴۳	۰	۲,۵۵۱,۸۷۰,۷۲۶	۰	۶,۲۶۷,۹۶۵,۰۰۲	۰	۲,۳۱۴,۶۲۱,۲۸۵	۰	(۲۸,۷۱۹,۲۲۳,۴۱۰)
۰	۱,۶۸۳,۹۵۱,۲۱۳,۲۸۴	۳۰,۳۹۶,۸۷۷,۹۸۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴,۲۴۲,۴۳۷	۱۲,۷۶۲,۶۵۵,۳۹۷,۱۵۲	۴۴,۹۲۴	۱۱۱,۱۱۳,۵۱۴,۱۵۸	۳۳,۵۹۵	۴۴,۴۰۰,۳۸۴,۷۲۲	۵,۰۰۰	۸,۰۷۹,۱۸۴,۵۹۶	۵۲۰,۰۰۰	۴۹۱,۲۸۰,۷۷۶,۵۹۰

خالص دارایی‌ها در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

سود (زیان) خالص

تعديلات ناشی از صدور و ابطال

خالص دارایی‌ها در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

۱-۲۹- شایان ذکر است طبق مصوبه مجمع مورخ ۱۳۹۷/۰۴/۲۶ و نامه شماره ۲۸۴۶۰/۱۲۲ مورخ ۱۳۹۷/۰۶/۰۳ سازمان بورس و اوراق بهادار از ابتدای سال مالی ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ نوع صندوق به صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی با قابلیت محاسبه NAV جداگانه برای هر سهم تغییر یافته، لذا یادداشت‌های مذکور فاقد اقلام مقایسه‌ای می‌باشند.