



بازارگردانی ملت
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹



مجمع عمومی محترم صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

با احترام:

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹ 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
	یادداشت های توضیحی:
۴	الف: اطلاعات کلی صندوق
۴	ب: ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	پ: مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۶	ت: خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷-۱۷	ث: یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های 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 سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود، و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۱۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
-------	---------	-----------	-------------

آقای فرامرز نصرالهی چنیجانی

شرکت تامین سرمایه بانک ملت

مدیر صندوق

تامین سرمایه بانک ملت
mellat investment bank

نمیتانی عام
شماره ثبت: ۳۶۵۰۷۱

آقای علی آهنگر محله

شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی

متولی صندوق



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۴,۱۰۷,۱۲۱,۴۳۹,۱۴۱	۳۴,۴۶۱,۵۴۶,۶۲۵,۲۸۹	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام
.	۱۲۵,۰۰۹,۲۸۵,۴۸۴	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۶۸۰,۶۲۷,۵۵۲,۴۱۸	۹,۱۰۱,۵۸۸,۷۳۳	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
.	۱,۵۹۱,۳۴۸,۷۲۳,۸۷۸	۸	سرمایه‌گذاری در صندوق های سرمایه‌گذاری
۱,۸۵۴,۱۶۵,۹۹۹	۵۰,۰۴۴,۵۳۵,۶۱۹	۹	حسابهای دریافتی
۲۱۵,۰۲۰,۲۸۵	.	۱۲	جاری کارگزاران
۴۸۴,۲۶۷,۷۶۳	۱۷۵,۹۸۰,۶۷۷	۱۰	سایر دارایی‌ها
۱۰۶,۰۰۶,۵۶۶,۳۰۸	۲۴۷,۷۹۹,۶۴۵,۹۱۷	۱۱	موجودی نقد
<u>۴,۸۹۶,۳۰۹,۰۱۱,۹۱۴</u>	<u>۳۶,۴۸۵,۰۲۶,۳۸۵,۵۹۷</u>		جمع دارایی‌ها

			بدهی‌ها:
.	۱۱۸,۳۸۴,۱۶۸,۵۰۲	۱۲	جاری کارگزاران
۲۳,۶۶۰,۰۰۸۱,۳۸۴	۱۶۳,۱۸۹,۶۷۹,۶۹۰	۱۳	پرداختی به ارکان صندوق
۲,۷۴۶,۸۴۰,۰۲۴	۹,۶۹۹,۰۵۱,۶۷۶	۱۴	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
<u>۲۶,۴۰۶,۹۲۱,۴۰۸</u>	<u>۲۹۱,۲۷۲,۸۹۹,۸۶۸</u>		جمع بدهی‌ها
<u>۴,۸۶۹,۹۰۲,۰۹۰,۵۰۶</u>	<u>۳۶,۱۹۳,۷۵۳,۴۸۵,۷۲۹</u>	۱۵	خالص دارایی‌ها
۱,۷۲۰,۶۲۲	۷,۰۰۵,۸۲۶		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

تأمین سرمایه بانک ملت
mellat investment bank

سپانچ عام
شماره ثبت ۳۶۲۵۸۱



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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		درآمدها:
۲۴۸,۰۱۷,۲۲۴,۷۷۸	۲,۴۷۶,۳۱۲,۸۱۶,۳۰۶	۱۶	سود فروش اوراق بهادار
۲,۲۲۷,۰۰۲,۴۵۳,۸۴۸	۲۴,۶۱۵,۴۳۵,۳۶۳,۵۵۱	۱۷	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۴,۵۳۹,۸۵۰,۳۹۹	۴۶,۰۴۵,۸۳۸,۶۴۲	۱۸	سود سهام
۱۱۴,۵۷۲,۶۹۶,۴۸۷	۱۲,۱۱۵,۸۸۴,۳۱۸	۱۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
.	۱۴,۴۴۸,۴۹۶,۰۰۱	۲۰	درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق های قابل معامله
۳۳,۹۴۹,۷۶۴	۱۱۵,۵۶۷,۸۸۱	۲۱	سایر درآمدها
۲,۵۹۴,۱۶۶,۱۷۵,۲۷۶	۲۷,۱۶۴,۴۷۳,۹۶۶,۶۹۹		جمع درآمدها
(۳۶,۵۷۷,۰۱۷,۹۲۶)	(۲۰,۳۰۹,۸۵۰,۱۹,۸۲۷)	۲۲	هزینه‌ها:
(۱,۸۶۸,۶۱۶,۶۴۹)	(۷,۸۳۸,۴۳۸,۰۷۴)	۲۳	هزینه کارمزد ارکان
(۳۸,۴۴۵,۶۳۴,۵۷۵)	۲۱۱,۸۲۳,۴۵۷,۹۰۱		سایر هزینه‌ها
۲,۵۵۵,۷۲۰,۵۴۰,۷۰۱	۲۶,۹۵۲,۶۵۰,۵۰۸,۷۹۸		جمع هزینه‌ها
			سود خالص
۶۸/۹۹	۱۲۵/۴۸		بازده میانگین سرمایه‌گذاری پایان سال - درصد
۵۲/۴۸	۷۴/۶۲		بازده سرمایه‌گذاری پایان سال - درصد

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت	
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری		
مبلغ به ریال	مبلغ به ریال		
۲,۷۲۵,۷۹۸,۹۸۹,۱۹۰	۴,۸۶۹,۹۰۲,۰۹۰,۵۰۶	۲۸۳۰,۳۱۴	خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال
.	۲,۴۰۱,۹۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۱,۹۲۲	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال
(۴۷۸,۴۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۶,۰۰۰)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال
۲,۵۵۵,۷۲۰,۵۴۰,۷۰۱	۲۶,۹۵۲,۶۵۰,۵۰۸,۷۹۸	.	سود (زیان) خالص طی سال
۶۶,۸۱۵,۵۶۰,۶۱۵	۲,۰۳۵,۲۷۸,۸۸۶,۴۲۵	.	تعدیلات ناشی از صدور و ابطال
۴,۸۶۹,۹۰۲,۰۹۰,۵۰۶	۳۶,۱۹۳,۷۵۳,۴۸۵,۷۲۹	۵,۱۶۶,۲۳۶	خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال

میانگین موزون (ریال) وجوه استقافه شده ÷ سود خالص = بازده میانگین سرمایه‌گذاری پایان سال

خالص دارایی‌های پایان سال ÷ {تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص} = بازده سرمایه‌گذاری پایان سال

تأمین سرمایه بانک ملت
mellat investment bank

شماره ثبت ۳۴۵۰۷۱

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

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، تامین سرمایه بانک 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 پذیره 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 بوده که به موجب مجوز شماره ۱۲۲/۴۵۴۹۳ مورخ ۱۳۹۷/۱۱/۲۷ سازمان بورس و اوراق بهادار فعالیت صندوق 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

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس <https://mellatmarketfund.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 خالص دارایی‌ها 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، بر اساس تصمیم مجمع صندوق مورخ ۱۳۹۹/۰۵/۱۹ و تاییدیه سازمان در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۰۱ شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی (سهامی خاص) متولی صندوق انتخاب شده است متولی قبلی صندوق شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی بوده است.

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۷ به شماره ثبت ۳۵۳۰۲۳ نزد مرجع ثبت شرکتها تهران به ثبت رسیده است.

نشانی متولی عبارت است از تهران، خیابان سید جمال الدین اسدآبادی، خیابان ابن سینا، نبش خیابان نهم، پلاک ۶، طبقه سوم، واحد ۶.

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی سامان پندار (حسابداران رسمی) 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 ابودر جنوبی، کوچه بهنیا، پلاک ۱، واحد ۵.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره 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 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 صندوق سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیئت 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 بورسی یا فرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخريد 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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی با 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.

۴-۳- 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- 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 تبصره ۲ ماده ۹: ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر است با مجموع وجوه نقد صندوق، قیمت فروش اوراق بهادار، ارزش روز مطالبات صندوق (نظیر سود تحقق یافته دریافت شده سپرده‌های بانکی و سهام) و ارزش سایر دارایی‌های صندوق به قیمت بازار در پایان همان روز، برای محاسبه ارزش روز سود تحقق یافته دریافت نشده هر سپرده یا ورقه مشارکت از نرخ سود همان سپرده یا ورقه مشارکت و برای محاسبه ارزش روز سود سهام تحقق یافته دریافت نشده، از نرخ سود علی‌الحساب آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد محاسبه می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۵- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سهام	۱۳۹۹/۰۶/۳۱						۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
	تعداد سهام	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	درصد به کل دارایی‌ها
بانک ملت	۶,۱۹۱,۶۴۶,۵۶۹	۷,۳۲۵,۱۴۳,۵۰۱,۰۵۸	۳۳,۸۸۳,۶۳۶,۷۵۴,۰۰۸	۹۲/۸۷	۱,۸۱۵,۳۰۳,۴۸۵,۵۱۲	۴,۰۷۲,۵۳۳,۷۸۸,۷۰۷	۸۳/۱۸	
بیمه ما	۴۴,۳۶۳,۴۸۲	۲۵۳,۹۴۲,۰۴۱,۲۱۶	۲۸۹,۹۲۱,۰۵۴,۴۲۸	۰/۷۹	۹,۳۰۸,۴۳۴,۷۳۸	۱۷,۶۸۷,۵۵۶,۲۸۹	۰/۳۶	
تامین سرمایه بانک ملت (تملت)	۱۸,۶۹۲,۷۳۶	۲۹۵,۸۲۰,۴۵۶,۸۴۳	۲۱۹,۶۸۳,۸۸۰,۹۹۸	۰/۶۰	.	.	۰/۰۰	
واسطاری ملت	۲,۹۳۶,۹۰۹	۳۸,۵۹۶,۰۱۰,۹۸۵	۳۶,۷۶۹,۸۳۱,۸۹۸	۰/۱۰	۱۱,۰۴۶,۷۰۵,۱۳۷	۱۶,۹۰۰,۰۹۴,۱۴۵	۰/۳۵	
به پرداخت ملت (پرداخت)	۷۸۸,۷۹۲	۳۵,۸۴۷,۴۴۴,۷۰۳	۳۲,۲۴۵,۱۰۳,۹۵۷	۰/۰۹	.	.	۰/۰۰	
	۷,۹۴۹,۳۴۹,۴۵۴,۸۰۵	۳۴,۴۶۱,۵۴۶,۶۲۵,۲۸۹	۹۴/۴۵		۱,۸۳۵,۶۵۷,۶۲۵,۳۸۷	۴,۱۰۷,۲۱۱,۴۳۹,۱۴۱	۸۳/۸۸	

۶- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی

سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
۱۳۹۹/۱۱/۲۸	۱۸	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۶,۲۷۶,۸۰۴	۱۲۵,۴۴۶,۲۷۶,۸۰۴	۰/۰۰	۰	۰/۰۰
		.	.	(۴۳۶,۹۹۱,۳۲۰)			
		۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۶,۲۷۶,۸۰۴	۱۲۵,۰۰۹,۲۸۵,۴۸۴	۰/۰۰	۰	۰/۰۰

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت

سرمایه‌گذاری در اوراق مرابحه و صکوک
سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

۷-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق مرابحه به شرح زیر می باشد:

تاریخ سررسید	نرخ سود (درصد)	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
		ریال	ریال	ریال		ریال	
۱۳۹۹/۱۱/۱۷	۱۸	.	.	.	۰/۰۰	۰	۰/۰۰
۱۴۰۰/۱۲/۰۵	۱۸	.	.	.	۰/۰۰	۲۵۹,۱۶۱,۹۰۸,۱۵۴	۵/۲۹
۱۳۹۹/۰۴/۱۱	۱۶	.	.	.	۰/۰۰	۲۴۷,۵۳۱,۵۵۸,۶۳۱	۵/۰۶
۱۳۹۹/۰۷/۰۱	۱۶	.	.	.	۰/۰۰	۸۸,۱۱۲,۷۰۵,۱۸۸	۱/۸۰
	.	.	.	.	۰/۰۰	۵۹۴,۸۰۶,۱۷۱,۹۷۳	۱۲/۱۵

۷-۲- 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 دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
		ریال	ریال	ریال		ریال	
۱۴۰۰/۰۴/۲۱	-	۵,۸۳۱,۲۱۵,۱۷۶	.	۶۰,۸۲,۴۹۹,۱۷۴	۰/۰۲	۰	۰/۰۰
۱۴۰۰/۰۴/۲۲	-	۲,۹۰۳,۲۴۵,۲۵۳	.	۳۰,۱۹۰,۸۹,۵۵۹	۰/۰۱	۰	۰/۰۰
۱۴۰۰/۱۲/۲۲	۱۹	.	.	.	۰/۰۰	۸۵,۸۲۱,۳۸۰,۴۴۵	۱/۷۵
		۸,۷۳۴,۵۶۰,۴۲۹	.	۹,۱۰۱,۵۸۸,۷۳۳	۰/۰۲	۸۵,۸۲۱,۳۸۰,۴۴۵	۱/۷۵

۸- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۳۹۹/۰۶/۳۱						۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
تعداد سهام	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	درصد به کل دارایی‌ها
	ریال	ریال		ریال	ریال		
۱۰,۸۶۶,۶۱۹	۱,۳۱۷,۱۳۹,۴۱۱,۶۹۴	۱,۵۹۱,۳۴۸,۷۲۳,۸۷۸	۴/۳۶	.	۰	۰/۰۰	
	۱,۳۱۷,۱۳۹,۴۱۱,۶۹۴	۱,۵۹۱,۳۴۸,۷۲۳,۸۷۸	۴/۳۶	.	۰	۰/۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۹- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل نشده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱,۸۵۴,۱۶۵,۹۹۹	۴۰,۱۸۸,۶۶۸,۸۶۲	۶۳,۶۱۲,۱۶۳	۲۵	۴۰,۲۵۲,۲۸۱,۰۲۵	سود سهام دریافتنی
۰	۹,۸۵۵,۸۶۶,۷۵۷	۰	-	۹,۸۵۵,۸۶۶,۷۵۷	حساب دریافتنی بازارگردانی
۱,۸۵۴,۱۶۵,۹۹۹	۵۰,۰۴۴,۵۳۵,۶۱۹	۶۳,۶۱۲,۱۶۳		۵۰,۱۰۸,۱۴۷,۷۸۲	

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل موارد ذیل است که تا تاریخ خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل می‌شود بر اساس ماده ۳۲ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هرکدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک می‌شود.

۱۳۹۹/۰۶/۳۱

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۶۸,۸۸۴,۱۱۶	۱,۳۰۴,۲۱۹,۲۹۰	(۱,۳۹۷,۱۲۲,۷۲۹)	۱۷۵,۹۸۰,۶۷۷	مخارج عضویت در کانون‌ها
۲۱۵,۳۸۳,۵۲۷	۸۷۰,۳۴۲,۲۳۲	(۱,۰۸۵,۷۲۵,۷۵۹)	۰	مخارج نرم افزار و سایت
(۲۴)	۱۷,۶۰۰,۰۲۴	(۱۷,۶۰۰,۰۰۰)	۰	مجامع
۱۴۴	۰	(۱۴۴)	۰	تأسیس
۴۸۴,۲۶۷,۷۶۳	۲,۱۹۲,۱۶۱,۵۴۶	(۲,۵۰۰,۴۴۸,۶۳۲)	۱۷۵,۹۸۰,۶۷۷	

۱۱- موجودی نقد

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۱۸۰,۹۳۱,۰۰۵,۶۲۱	حساب بانک ملت شماره حساب- کوتاه مدت ۸۴۷۶۹۹۶۲۴۷
۰	۳۸,۴۷۱,۵۹۵,۰۵۶	حساب بانک ملت شماره حساب - کوتاه مدت ۸۴۷۶۹۹۵۶۷۲
۰	۲۶,۹۹۳,۹۱۹,۳۶۴	حساب بانک ملت شماره حساب- کوتاه مدت ۸۴۷۶۹۹۷۳۵۷
	۸۹۱,۵۴۶,۸۲۹	حساب بانک ملت شماره حساب- کوتاه مدت ۸۹۰۳۸۱۳۹۲۱
۱۰۶,۰۰۶,۵۶۶,۳۰۸	۵۱۰,۲۴۶,۴۹۱	حساب بانک ملت شماره حساب - جاری ۵۶۲۹۴۶۵۱۱۲
	۱,۳۳۲,۵۵۶	حساب بانک ملت شماره حساب- کوتاه مدت ۸۹۰۳۸۱۱۲۶۳
۱۰۶,۰۰۶,۵۶۶,۳۰۸	۲۴۷,۷۹۹,۶۴۵,۹۱۷	

۱۲- جاری کارگزاران

۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
مانده در ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲۱۵,۰۲۰,۲۸۵)	(۱۷,۴۵۵,۰۴۱,۰۷۶,۰۳۹)	۱۷,۵۷۳,۶۴۰,۲۶۴,۸۲۶	۱۱۸,۳۸۴,۱۶۸,۵۰۲	شرکت کارگزاری بانک ملت
(۲۱۵,۰۲۰,۲۸۵)	(۱۷,۴۵۵,۰۴۱,۰۷۶,۰۳۹)	۱۷,۵۷۳,۶۴۰,۲۶۴,۸۲۶	۱۱۸,۳۸۴,۱۶۸,۵۰۲	

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۶۲,۹۸۱,۷۶۲,۵۲۲	۲۳,۴۸۷,۷۱۶,۴۹۴	مدیر
۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۴۷۴,۵۶۲	حسابرس
۹۸,۹۱۷,۱۶۸	۹۱,۸۹۰,۳۲۸	متولی
۱۶۳,۱۸۹,۶۷۹,۶۹۰	۲۳,۶۶۰,۰۸۱,۳۸۴	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲,۴۳۱,۳۳۰,۸۰۶	۹,۱۵۴,۳۰۶,۷۵۰
۳۱۵,۵۰۹,۲۱۸	۵۴۴,۷۴۴,۹۲۶
۲,۷۴۶,۸۴۰,۰۲۴	۹,۶۹۹,۰۵۱,۶۷۶

ذخیره تصفیه صندوق

بدهی بابت نرم افزار

۱۵- خالص دارایی‌ها

۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
ریال		ریال	
۳۴۴,۱۲۴,۴۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۱,۱۶۵,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۴,۵۲۵,۷۷۷,۶۹۰,۵۰۶	۲,۶۳۰,۳۱۴	۳۴,۷۹۲,۵۸۸,۲۸۵,۷۲۹	۴,۹۶۶,۲۳۶
۴,۸۶۹,۹۰۲,۰۹۰,۵۰۶	۲,۸۳۰,۳۱۴	۳۶,۱۹۳,۷۵۳,۴۸۵,۷۲۹	۵,۱۶۶,۲۳۶

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
۱- سود ناشی از فروش سهام	ریال	ریال
۱۶-۱	۱,۶۲۴,۱۳۱,۱۲۴,۰۰۷	۲۴۸,۵۴۴,۳۲۹,۵۰۶
۱۶-۲	۵۲,۹۹۹,۶۶۱,۷۷۵	(۵۲۷,۱۰۴,۷۲۸)
۱۶-۳	۷۹۹,۱۸۲,۰۳۰,۵۲۴	۰
	۲,۴۷۶,۳۱۲,۸۱۶,۳۰۶	۲۴۸,۰۱۷,۲۲۴,۷۷۸

۱۶-۱- سود ناشی از فروش سهام

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک ملت	۲,۶۲۹,۵۸۴,۸۹۱,۱۷۸	(۱,۱۰۹,۱۰۰,۴۰۳,۶۳۲)	(۱۰,۴۶۶,۸۷۱,۵۶۵)	۱,۵۱۰,۰۱۷,۶۱۵,۹۸۱	۲۰۹,۹۴۷,۴۶۱,۹۵۴
بیمه ما	۲۰۱,۴۷۰,۴۶۶,۸۸۸	(۱۴۳,۳۴۰,۷۹۶,۴۰۶)	(۷۷۴,۹۰۸,۷۶۰)	۵۷,۳۵۴,۷۶۱,۷۲۲	۲۶,۹۳۵,۳۷۰,۱۵۹
واسپاری ملت	۱۲۵,۲۷۱,۵۳۸,۰۸۹	(۸۱,۹۸۳,۷۴۴,۴۲۳)	(۴۸۵,۵۰۵,۱۴۴)	۳۵,۸۰۲,۲۸۸,۵۲۲	۱۰,۷۵۷,۶۸۷,۳۱۱
تأمین سرمایه بانک ملت (تملت)	۳۳۷,۸۱۰,۱۱۸,۵۵۰	(۳۳۳,۲۲۷,۹۳۰,۵۵۵)	(۱,۲۱۶,۵۰۲,۰۴۰)	۱۳,۳۶۵,۶۸۵,۹۲۵	۰
به پرداخت ملت	۲۸۸,۵۲۲,۷۸۰,۳۵۴	(۳۷۹,۸۵۲,۲۸۵,۲۰۶)	(۱,۰۸۰,۰۱۰,۳۶۴)	۷,۵۹۰,۴۸۴,۷۸۴	۹۰۳,۸۱۰,۰۸۲
پالایش نفت اصفهان (شپنا)	۵۶۵,۴۰۰,۰۰۰	(۵۵۹,۶۰۰,۰۳۰)	(۵,۵۱۲,۶۲۵)	۲۸۷,۰۷۳	۰
	۳,۵۸۳,۲۲۵,۱۹۵,۰۵۹	(۱,۹۴۵,۰۶۴,۷۶۰,۵۵۴)	(۱۴,۰۲۹,۳۱۰,۴۹۸)	۱,۶۲۴,۱۳۱,۱۲۴,۰۰۷	۲۴۸,۵۴۴,۳۲۹,۵۰۶

۱۶-۲- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت، سلف و اوراق مرابحه و اسناد خزانه

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صکوک مرابحه خودرو ۰۰۱۲-۳ ماهه ۱۸٪ (صخود۰۱۲)	۲۶۴,۵۵۲,۷۵۰,۰۰۰	(۲۵۵,۶۸۹,۰۷۰,۸۸۰)	(۷۶,۶۱۳,۸۱۸)	۸,۷۸۷,۰۶۵,۳۰۲	۱۶۷,۰۸۹,۸۸۱
مرابحه پدیده شیمی قرن ۱۰-۹۹۰۷۰۱ (قرن۹۹)	۸۹,۸۲۳,۸۲۵,۰۰۰	(۸۴,۳۵۲,۶۷۴,۹۴۱)	(۶۵,۱۲۲,۲۷۲)	۵,۴۰۶,۰۲۷,۷۸۷	(۶۱۰,۳۰۷,۳۰۱)
مرابحه صنعت غذایی کورش ۹۹۰۴۱۱ (کورش۹۹)	۲۴۱,۱۳۳,۰۸۲,۲۹۷	(۲۳۸,۶۵۰,۵۵۲,۳۰۲)	(۸۳,۸۱۸,۷۹۰)	۲,۳۹۸,۷۱۱,۲۰۵	(۸۳,۸۸۷,۴۰۸)
منفعت صبا آروند ملت ۱۴۰۰۱۲۲۲ (آروند۰۸)	۸۶,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۵,۴۳۸,۰۰۱۲,۵۰۰)	(۶۰,۸۶۷,۵۰۰)	۱,۴۴۱,۱۲۰,۰۰۰	۰
مرابحه دولت تعاون - ملت ۹۹۱۱۱۷ (سلامت۱)	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۰,۰۷۵,۷۵۰,۰۰۰)	(۷۵,۷۵۰,۰۰۰)	(۱۵۱,۵۰۰,۰۰۰)	۰
اسناد خزانه: اسناد خزانه-م-۵بودجه ۹۸-۴۲۲۰۰۰ (اخز۸۰۵)	۲,۵۸۳,۰۰۳,۰۰۰	(۲,۵۱۱,۵۴۴,۳۳۶)	(۱,۸۷۳,۶۷۳)	۶۹,۵۸۵,۹۹۱	۰
اوراق سلف: سلف موازی استاندارد سمیعا ۹۹۱ (سمیعا۹۹۱)	۶۸۵,۱۰۷,۰۷۵,۴۶۰	(۶۴۹,۸۵۴,۱۳۴,۳۰۴)	(۳۸۳,۹۰۰,۸۰۷)	۳۴,۸۶۹,۰۴۰,۳۴۹	۰
سلف موازی استاندارد نفت کوره ۹۸۱ (سمانک۹۸۱)	۱۹۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۷,۹۴۵,۶۱۳,۸۵۹)	(۷۴,۷۷۵,۰۰۰)	۱۷۹,۶۱۱,۱۴۱	۰
	۱,۶۷۸,۳۳۹,۷۳۵,۷۵۷	(۱,۶۳۴,۵۱۷,۴۵۳,۱۲۲)	(۸۲۲,۷۲۰,۸۶۰)	۵۲,۹۹۹,۶۶۱,۷۷۵	(۵۲۷,۱۰۴,۷۲۸)

۱۶-۳- سود ناشی از فروش صندوق های سرمایه‌گذاری

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه گذاری قابل معامله افق ملت	۲,۲۸۹,۸۲۵,۸۴۷,۹۱۳	(۱,۴۸۷,۷۷۳,۷۸۶,۳۸۰)	(۲,۸۷۰,۰۳۱,۰۰۹)	۷۹۹,۱۸۲,۰۳۰,۵۲۴	۰
	۲,۲۸۹,۸۲۵,۸۴۷,۹۱۳	(۱,۴۸۷,۷۷۳,۷۸۶,۳۸۰)	(۲,۸۷۰,۰۳۱,۰۰۹)	۷۹۹,۱۸۲,۰۳۰,۵۲۴	۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۲۷۱,۴۶۳,۳۷۳,۸۴۵	۲۴,۳۴۰,۸۵۹,۰۲۳,۰۶۳	۱۷-۱
(۴۴,۴۶۰,۹۱۹,۹۹۷)	۳۶۷,۰۲۸,۳۰۴	۱۷-۲
۰	۲۷۴,۲۰۹,۳۱۲,۱۸۴	۱۷-۳
۲,۲۲۷,۰۰۲,۴۵۳,۸۴۸	۲۴,۶۱۵,۴۳۵,۳۶۳,۵۵۱	

سود ناشی از نگهداری سهام

سود (زیان) ناشی از نگهداری اوراق مشارکت

سود ناشی از نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۷-۱- سود ناشی از نگهداری سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱					
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک ملت	۶,۱۹۱,۶۴۶,۵۶۹	۳۳,۹۹۲,۱۳۹,۶۶۳,۸۱۰	(۹,۴۹۶,۳۵۶,۵۶۸,۷۳۸)	(۱۰,۸۵۰,۲۰۹,۰۸۰,۲)	۲,۲۵۷,۲۳۱,۰۱۰,۹۶۸
بیمه ما	۴۴,۳۶۳,۴۸۲	۲۹۰,۱۳۷,۱۷۲,۲۸۰	(۲۵۴,۰۶۳,۴۹۵,۹۳۷)	(۹۲۶,۱۱۷,۸۵۲)	۸,۳۷۸,۹۴۳,۵۱۰
واسپاری ملت	۲,۹۳۶,۹۰۹	۳۶,۸۸۷,۵۷۷,۰۴۰	(۳۸,۵۹۹,۶۳۶,۰۱۵)	(۱۱۷,۷۴۵,۱۴۲)	۵,۸۵۳,۴۱۹,۳۶۷
به پرداخت ملت (پرداخت)	۷۸۸,۷۹۲	۳۲,۳۴۸,۳۵۹,۹۲۰	(۳۵,۸۴۷,۴۴۴,۷۰۳)	(۱۰۳,۳۵۵,۹۶۳)	۰
تامین سرمایه بانک ملت (تملت)	۱۸,۶۹۲,۷۳۶	۲۲۰,۳۸۷,۳۵۷,۴۴۰	(۲۹۵,۸۲۰,۴۵۶,۸۴۳)	(۷۰۳,۴۷۶,۴۴۲)	۰
	۳۴,۵۷۱,۹۰۰,۱۳۰,۴۹۰	(۱۰,۱۲۰,۶۸۷,۶۰۲,۲۲۶)	(۱۱۰,۳۵۳,۵۰۵,۲۰۱)	۲۴,۳۴۰,۸۵۹,۰۲۳,۰۶۳	۲,۲۷۱,۴۶۳,۳۷۳,۸۴۵

۱۷-۱-۱ طبق دستورالعمل سقف نرخ کارمزدها و خدمات، صندوق‌های بازارگردانی از پرداخت ۰.۵ درصد مالیات ناشی از فروش سهام معاف می‌باشند.

۱۷-۲- سود (زیان) ناشی از نگهداری اوراق مشارکت و اسناد خزانه و مباحه

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱					
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م-۴ بودجه ۹۸-۹۸۴۲۱۰۰۰ (خز۸۰۴)	۶,۹۸۴	۶,۰۸۶,۹۱۲,۱۸۴	(۵,۸۳۱,۲۱۵,۱۷۶)	(۴,۴۱۳,۰۱۰)	۰
اسناد خزانه-م-۵ بودجه ۹۸-۹۸۴۲۲۰۰۰ (خز۸۰۵)	۳,۴۶۸	۳,۰۲۱,۳۷۹,۹۸۴	(۲,۹۰۳,۳۴۵,۲۵۳)	(۲,۱۹۰,۴۲۵)	۰
مباحه پدیده شیمی قرن ۱۹۰۷۰۱	۰	۰	۰	۰	(۸,۹۸۰,۶۲۱,۹۳۴)
منفعت صبا ارونند ملت ۱۴۰۰۱۲۲۲	۰	۰	۰	۰	(۱,۹۲۲,۹۰۰,۰۰۰)
مباحه صنعت غذایی کورش ۹۹۰۴۱۱	۰	۰	۰	۰	(۹,۴۲۶,۹۴۵,۶۴۰)
صکوک مباحه خودرو ۱۲۰۰۱۲-۳ ماهه ۱۸٪	۰	۰	۰	۰	(۲۴,۱۳۰,۴۵۲,۴۲۳)
	۹,۱۰۸,۱۹۲,۱۶۸	(۸,۷۳۴,۵۶۰,۴۲۹)	(۶,۶۰۳,۴۳۵)	۳۶۷,۰۲۸,۳۰۴	(۴۴,۴۶۰,۹۱۹,۹۹۷)

۱۷-۳- سود ناشی از نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱					
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله افق ملت	۱۰,۸۶۶,۶۱۹	۱,۵۹۲,۹۳۷,۶۷۹,۳۱۰	(۱,۳۱۷,۱۳۹,۴۱۱,۶۹۴)	(۱,۵۸۸,۹۵۵,۳۳۲)	۰
	۱,۵۹۲,۹۳۷,۶۷۹,۳۱۰	(۱,۳۱۷,۱۳۹,۴۱۱,۶۹۴)	(۱,۵۸۸,۹۵۵,۳۳۲)	۲۷۴,۲۰۹,۳۱۲,۱۸۴	۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲۰- درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق های قابل معامله

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۰	۱۴,۴۴۸,۴۹۶,۰۰۱
۰	۱۴,۴۴۸,۴۹۶,۰۰۱

درآمد حاصل از بازارگردانی-صندوق افق ملت

۲۱- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده های 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:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۰	۱۱۵,۵۶۷,۸۸۱
۳۳,۹۴۹,۷۶۴	۰
۳۳,۹۴۹,۷۶۴	۱۱۵,۵۶۷,۸۸۱

درآمد سود سهام
تعدیل کارمزد کارگزاری

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۳۶,۱۹۶,۰۵۹,۱۶۵	۲۰۳,۴۸۸,۸۱۹,۸۲۷
۲۳۰,۹۵۸,۷۶۱	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۶,۲۰۰,۰۰۰
۳۶,۵۷۷,۰۱۷,۹۲۶	۲۰۳,۹۸۵,۰۱۹,۸۲۷

مدیر
متولی
حسابرس

۲۳- سایر هزینه ها

سایر هزینه‌ها متشکل از اقلام زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱,۲۳۲,۹۴۶,۳۸۵	۶,۷۲۲,۹۷۵,۹۴۴
۳۳۹,۷۶۳,۹۱۴	۶۵۴,۹۵۸,۷۱۵
۱۳۱,۱۱۵,۸۸۴	۴۴۲,۹۰۳,۴۳۹
۹,۳۴۹,۹۸۹	۱۷,۵۹۹,۹۷۶
۱۵۲,۴۱۴,۴۰۳	۰
۲,۱۷۶,۰۷۴	۰
۸۵۰,۰۰۰	۰
۱,۸۶۸,۶۱۶,۶۴۹	۷,۸۳۸,۴۳۸,۰۷۴

۲۴- تعدیلات ناشی از صدور و ابطال

تعدیلات شامل اقلام زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۰	۲,۱۷۲,۰۴۷,۶۵۰,۴۲۵
(۶۶,۸۱۵,۵۶۰,۶۱۵)	(۱۳۶,۷۶۸,۷۶۴,۰۰۰)
(۶۶,۸۱۵,۵۶۰,۶۱۵)	۲,۰۳۵,۲۷۸,۸۸۶,۴۲۵

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

۲۵- تعهدات سرمایه‌ای، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

۲۵-۱- 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
۱	بانک ملت	وبملت	۵٪	۱,۵۰۰,۰۰۰
۲	تامین سرمایه بانک ملت	تملت	۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰
۳	بیمه ما	ما	۵٪	۱۰۰,۰۰۰
۴	واسپاری ملت	ولملت	۵٪	۱۰۰,۰۰۰
۵	به پرداخت ملت	پرداخت	۳٪	۱۴۰,۰۰۰
۶	صندوق افق ملت	افق ملت	۵٪	۵۰۰,۰۰۰

۲-۲۵- 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.
 به جز موارد اشاره شده در بندهای بالا، صندوق در تاریخ خالص دارایی‌ها فاقد تعهدات و بدهی های احتمالی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
بانک ملت	بانک ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۱/۹۴	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۱/۹۴	۳/۵۳	۱۰۰,۰۰۰
			عادی	۲,۲۷۰,۷۹۵	۴۳/۹۵	عادی	۲,۲۷۰,۷۹۵	۴۳/۹۵	۴۷/۵۷	۱,۳۴۶,۵۰۳
شرکت گروه مالی بانک ملت	شرکت گروه مالی ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۱/۹۴	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۱/۹۴	۳/۵۳	۱۰۰,۰۰۰
			عادی	۱,۸۲۵,۵۶۰	۳۵/۳۴	عادی	۱,۸۲۵,۵۶۰	۳۵/۳۴	۴۵/۳۶	۱,۲۸۳,۸۱۱
تامین سرمایه بانک ملت	تامین سرمایه بانک ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	عادی	۸۱۶,۳۱۷	۱۵/۸۰	-	۰	۰	۰/۰۰	۰
بیمه ما	شرکت گروه مالی ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	عادی	۵۳,۵۶۴	۱/۰۴	-	۰	۰	۰/۰۰	۰
				۵,۱۶۶,۲۳۶	۱۰۰				۱۰۰	۲,۸۳۰,۳۱۴

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب(بدهی) در	مانده طلب(بدهی) در
			ریال	ریال	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
شرکت کارگزاری بانک ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	(۱۷,۴۵۵,۰۴۱,۰۷۶,۰۳۹)	طی سال	۲۱۵,۰۲۰,۲۸۵	(۱۱۸,۳۸۴,۱۶۸,۵۰۲)
تامین سرمایه بانک ملت	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۹,۵۵۳,۴۷۶,۸۲۸,۸۵۰	طی سال	(۲۳,۴۸۷,۷۱۶,۴۹۴)	(۱۶۲,۹۸۱,۷۶۲,۵۲۲)
		صدور واحد سرمایه‌گذاری	۲۸۳,۹۹۳,۵۴۱,۷۰۴	طی سال		
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی	متولی صندوق	کارمزد ارکان	۲۷۴,۴۷۵,۳۰۱	طی سال	(۹۱,۸۹۰,۳۲۸)	(۷۳,۳۹۲,۴۶۹)
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی صندوق	کارمزد ارکان	۲۵,۵۲۴,۶۹۹	طی سال		(۲۵,۵۲۴,۶۹۹)
حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار حسابداران رسمی	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان	۱۹۶,۲۰۰,۰۰۰	طی سال	۰	(۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰)
موسسه حسابرسی بهراد مشار	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان	۰	طی سال	(۸۰,۴۷۴,۵۶۲)	۰
گروه مالی ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	صدور واحد سرمایه‌گذاری	۹,۵۵۳,۴۷۶,۸۲۸,۸۵۰	طی سال	۰	۰
بیمه ما	شرکت همگروه با مدیر صندوق	صدور واحد سرمایه‌گذاری	۹,۵۵۳,۴۷۶,۸۲۸,۸۵۰	طی سال	۰	۰
بانک ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	صدور واحد سرمایه‌گذاری	۹,۵۵۳,۴۷۶,۸۲۸,۸۵۰	طی سال	۰	۰

۲۸- 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.

۲۹- 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	۳۶,۴۸۵,۰۲۶,۳۸۵,۵۹۷	۲۳,۸۵۸,۰۱۹,۳۱۳,۸۴۱	۳۲,۷۱۳,۲۵۷,۵۵۰,۸۴۵
جمع بدهی‌های جاری	۲۹۱,۲۷۲,۸۹۹,۸۶۸	۲۳,۸۵۸,۰۱۹,۳۱۳,۸۴۱	۲۰۶,۸۰۰,۷۴۵,۴۱۰
جمع کل بدهی‌ها	۲۹۱,۲۷۲,۸۹۹,۸۶۸	۲۳,۸۵۸,۰۱۹,۳۱۳,۸۴۱	۲۰۶,۸۰۰,۷۴۵,۴۱۰
جمع کل تعهدات	۱۰۰,۹۷۱,۴۰۰,۰۰۰	۵۰,۴۸۵,۷۰۰,۰۰۰	۵۰,۴۸۵,۷۰۰,۰۰۰
جمع کل بدهی‌ها و تعهدات	۳۹۲,۲۴۴,۲۹۹,۸۶۸	۲۳,۹۰۸,۵۰۵,۰۱۳,۸۴۱	۲۵۷,۲۸۶,۴۴۵,۴۱۰
نسبت جاری	۹۳/۰۲	۱/۰۰	
نسبت بدهی و تعهدات	۰/۰۱		۰/۰۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

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		تأمین سرمایه بانک ملت	
۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۳,۸۸۳,۶۳۶,۷۵۴,۰۰۸	۴۰,۰۷۲,۵۳۳,۷۸۸,۷۰۷	۲۸۹,۲۱۱,۰۵۴,۴۲۸	۱۷,۶۸۷,۵۵۶,۲۸۹	۳۶,۷۶۹,۸۳۱,۸۹۸	۳۲,۲۴۵,۱۰۳,۹۵۷	۰	۰	۰	۰	۲۱۹,۶۸۳,۸۸۰,۹۹۸	۰
۹,۱۰۱,۵۸۸,۷۳۳	۶۸۰,۶۲۷,۵۵۲,۴۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۹۱,۳۴۸,۷۳۳,۸۷۸	۰	۰	۰
۳۸,۸۵۰,۰۷۷,۳۵۰	۰	۲۶۰,۶۸۱,۸۴۶	۴,۸۱۴,۱۷۹,۷۲۵	۶۶۴,۶۸۶,۹۲۷	۱,۸۵۴,۱۶۵,۹۹۹	۶۷۳,۹۲۶,۵۱۰	۰	۹۶۰۴,۴۴۴,۱۲۸	۰	۴,۳۳۲	۰
۲۹,۳۳۰,۱۱۳	۱۲۱,۰۶۶,۹۴۱	۲۹,۳۳۰,۱۱۳	۹۸,۲۰۸,۷۳۸	۲۹,۳۳۰,۱۱۳	۱۲۱,۰۶۶,۹۴۱	۲۹,۳۳۰,۱۱۳	۱۲۱,۰۶۶,۹۴۰	۲۹,۳۳۰,۱۱۳	۰	۲۹,۳۳۰,۱۱۳	۰
۴۹۳,۰۱۸,۹۸۶	۳۹,۸۸۸,۰۷۴,۰۸۲	۳۸,۴۷۱,۵۹۵,۰۵۶	۴۰,۵۲۹,۱۸۸,۸۲۵	۱۷,۵۰۳,۴۴۷	۱۹,۸۷۹,۸۴۵,۸۷۹	۸۹۲,۶۰۳,۴۴۳	۵,۷۰۹,۴۵۷,۵۲۲	۱۸۰,۹۳۱,۰۰۵,۶۲۱	۰	۲۶,۹۹۳,۹۱۹,۳۶۴	۰
۰	۰	۲۸,۶۱۵,۸۴۷,۰۶۰	۵۳۱,۷۷۴,۶۸۰	۳۵,۱۶۸,۶۴۲,۰۵۵	۰	۰	۳۹,۱۵۰,۳۳۷	۰	۰	۰	۰
۳۳,۹۳۲,۱۱۰,۷۶۹,۱۹۰	۴,۷۹۳,۱۷۰,۴۸۲,۱۴۸	۳۵۶,۵۸۸,۵۰۸,۵۰۳	۶۳,۶۶۰,۹۰۸,۲۵۷	۷۲,۶۴۹,۹۹۴,۴۴۰	۲۱,۸۵۵,۰۷۸,۸۱۹	۳۳,۸۴۰,۹۶۴,۰۲۳	۵,۸۶۹,۶۷۴,۷۹۹	۱,۹۰۶,۹۱۳,۵۰۳,۷۵۰	۰	۲۴۶,۷۰۷,۱۳۴,۸۰۶	۰
بدهی‌ها:											
۵۴,۱۲۵,۰۹۸,۹۸۷	۱۹,۰۶۹,۷۵۸	۰	۰	۳۳۶,۸۳۴,۹۷۴	۲۳,۶۲۴,۲۱۶,۸۶۲	۰	۸۰,۲۴۴,۱۶۶,۱۵۵	۰	۰	۲۴,۱۷۵,۱۷۵,۶۱۳	۰
۱۶۱,۵۴۹,۵۱۵,۰۰۴	۲۳,۲۰۰,۸۴۹,۱۶۴	۹۱۳,۹۳۰,۲۶۲	۹۱۳,۹۳۰,۲۶۲	۱۹۳,۰۰۱,۶۳۰	۲۰۵,۵۰۰,۰۴۵	۱۶۸,۶۰۵,۰۵۶	۳۱,۲۹۱,۹۶۷	۳۲,۱۵۹,۳۵۷	۰	۳۳۲,۴۶۸,۳۸۱	۰
۸,۹۴۵,۸۰۱,۰۱۶	۲,۵۰۹,۳۲۱,۲۰۱	۱۶۱,۶۹۲,۰۲۴	۱۶۱,۶۹۲,۰۲۴	۱۲۶,۳۰۷,۶۹۲	۸۰,۴۱۸,۲۳۵	۱۰۳,۸۹۷,۷۷۴	۷۳,۸۱۹,۵۲۱	۲۷۸,۲۰۰,۷۱۳	۰	۸۳,۱۵۲,۴۵۷	۰
۲۳۴,۶۲۰,۴۱۵,۰۰۷	۲۵,۷۲۹,۱۴۰,۱۲۳	۱,۰۷۵,۶۲۲,۲۸۶	۱,۰۷۵,۶۲۲,۲۸۶	۳۱۹,۳۰۹,۳۲۲	۶۲۲,۷۵۳,۲۴۴	۲۳,۸۹۶,۷۱۹,۶۹۲	۱۰۵,۱۱۱,۴۸۸	۸۰,۵۵۴,۵۲۶,۲۲۵	۰	۲۴,۵۹۰,۷۹۶,۴۵۱	۰
۳۳,۷۰۷,۴۹۰,۳۵۴,۱۸۳	۴,۷۶۷,۴۴۱,۳۴۲,۰۲۵	۳۵۵,۵۱۲,۸۸۶,۲۱۷	۶۲,۵۸۵,۲۸۵,۹۷۱	۷۲,۳۳۰,۶۸۵,۱۱۸	۲۱,۲۳۲,۳۲۵,۵۷۵	۹,۹۴۴,۲۴۴,۳۳۱	۵,۷۶۴,۵۶۳,۲۱۱	۱,۸۲۶,۳۵۸,۹۷۷,۵۲۵	۰	۲۲۲,۱۱۶,۳۳۸,۳۵۵	۰
۷,۹۴۵,۳۱۳	۱,۷۱۷,۱۲۳	۴,۵۰۶,۶۰۹	۲,۳۱۲,۶۷۰	۳,۰۶۵,۵۰۹	۱,۶۱۶,۱۲۲	۱,۹۸۸,۸۴۸	۱,۱۵۲,۹۱۲	۳,۰۹۶,۷۲۰	۰	۹۸۰,۴۵۱	۰

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲۸- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

درآمدها:	سهام بانک ملت		سهام بیمه ما		سهام واسپاری ملت		سهام به پرداخت ملت		صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت		تامین سرمایه بانک ملت	
	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱,۵۶۳,۰۴۶,۵۶۴,۸۲۹	۲۰۹,۴۲۰,۳۵۷,۲۲۶	۵۷,۳۵۴,۷۶۱,۷۲۲	۲۶,۹۳۵,۳۷۰,۱۵۹	۳۵,۸۰۲,۲۸۸,۵۲۲	۱۰,۷۵۷,۶۸۷,۳۱۱	۷,۵۹۰,۴۸۴,۷۸۴	۹۰۳,۸۱۰,۰۸۲	۷۹۹,۱۵۳,۰۳۰,۵۲۴	.	۱۳,۳۶۵,۶۸۵,۹۲۵	.
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۴,۳۸۷,۶۴۷,۲۱۳,۵۷۴	۲,۲۱۲,۷۷۰,۰۹۰,۹۷۱	۳۵,۱۴۷,۵۵۸,۵۰۱	۸,۳۷۸,۹۴۳,۵۱۰	(۱,۸۲۹,۸۰۴,۱۱۷)	۵,۸۵۳,۴۱۹,۳۶۷	(۳,۶۰۲,۳۴۰,۷۴۶)	.	۲۷۴,۲۰۹,۳۱۲,۱۸۴	.	(۷۶,۱۳۶,۵۷۵,۸۴۵)	.
سود سهام	۳۸,۸۵۰,۰۷۷,۳۵۰	.	۴,۶۰۷,۱۶۹,۷۸۰	۲,۶۸۵,۶۸۴,۴۰۰	۶۶۴,۶۷۹,۲۵۴	۱,۸۵۴,۱۶۵,۹۹۹	۶۷۳,۹۱۲,۲۵۸	.	.	.	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.
سود اوراق با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۹۰,۹۸,۰۸۰,۱۶۸	۱۱۴,۵۷۲,۶۹۶,۴۸۷	۱,۲۳۱,۹۶۵,۱۰۶	.	۱۸,۷۸۵	.	۳۱,۹۴۹	.	۱,۶۸۶,۳۲۷,۸۰۳	.	۹۹,۴۶۰,۵۰۷	.
درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق‌های قابل معامله	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۴,۴۴۸,۴۹۶,۰۰۱	.	.	.
سایر درآمدها	.	۳۳,۹۴۹,۴۵۸	.	.	۱۱۵,۵۶۷,۸۸۱	.	.	۳۰۶	.	.	.	.
جمع درآمدها	۲۵,۹۹۸,۶۴۱,۹۳۵,۹۲۱	۲,۵۳۶,۷۹۷,۰۹۴,۱۴۲	۹۸,۳۴۱,۴۵۵,۱۰۹	۳۷,۹۹۹,۹۹۸,۰۶۹	۳۴,۷۵۲,۷۵۰,۳۲۵	۱۸,۴۶۵,۲۷۲,۶۷۷	۴,۶۶۲,۰۸۸,۲۴۵	۹۰۳,۸۱۰,۳۸۸	۱,۰۸۹,۴۹۷,۱۶۶,۵۱۲	.	(۶۱,۴۲۱,۴۲۹,۴۱۳)	.
هزینه‌ها:												
هزینه‌های کارمزد ارکان	(۳۰۱,۹۲۴,۲۲۱,۸۱۱)	(۳۵,۹۷۸,۸۲۷,۹۰۵)	(۱,۱۰۸,۰۲۳,۴۹۳)	(۲۷۶,۶۴۹,۰۹۷)	(۳۱۱,۳۰۵,۷۰۱)	(۲۵۹,۷۰۹,۲۳۸)	(۳۵۵,۰۳۹,۲۱۳)	(۷۲,۷۰۲,۰۶۵)	(۴۶,۵۰۰,۵۴۶)	.	(۳۴۰,۹۲۹,۰۶۳)	.
سایر هزینه‌های عملیاتی	(۶,۶۶۱,۹۱۵,۲۳۶)	(۱,۶۴۱,۹۵۰,۹۶۴)	(۲۷۵,۶۰۰,۷۰۵)	(۷۶,۱۰۶,۵۷۱)	(۲۴۳,۱۷۹,۲۲۶)	(۷۳,۱۴۳,۷۱۹)	(۳۲۷,۳۶۸,۰۱۲)	(۶۶,۵۴۵,۰۱۶)	(۳۱۵,۵۳۰,۰۲۲)	.	(۱۱۴,۸۴۴,۸۷۳)	.
جمع هزینه‌ها	(۳۰۸,۵۸۵,۱۳۷,۰۴۷)	(۳۷,۶۲۰,۷۷۸,۸۶۹)	(۱,۴۸۳,۶۲۴,۱۹۸)	(۳۵۲,۷۵۵,۶۶۸)	(۵۵۴,۴۸۴,۹۲۷)	(۳۳۲,۸۵۲,۹۵۷)	(۴۸۲,۴۰۷,۲۲۵)	(۱۳۹,۲۴۷,۰۸۱)	(۳۶۲,۰۳۰,۵۶۸)	.	(۴۵۵,۷۷۳,۹۳۶)	.
سود (زیان) خالص	۲۵,۷۹۰,۰۵۶,۷۹۸,۸۷۴	۲,۴۹۹,۱۷۶,۳۱۵,۲۷۳	۹۶,۹۵۷,۸۳۰,۹۱۱	۳۷,۶۴۷,۲۴۲,۴۰۱	۳۴,۱۹۸,۲۶۵,۳۹۸	۱۸,۱۳۲,۴۱۹,۷۲۰	۴,۱۷۹,۶۸۱,۰۲۰	۷۶۴,۵۶۳,۳۰۷	۱,۰۸۹,۱۳۵,۱۳۵,۹۴۴	.	(۶۱,۸۷۷,۲۰۳,۳۴۹)	.
(۱) بازده میانگین سرمایه‌گذاری-درصد	۱۲۵/۰۵	۰/۶۹	۵۸/۲۳	٪۱۱۸	۵۷/۷۳	۰/۷۷	۲۰/۷۷	۰/۱۴	۸۳/۰۸		(۶۰/۴۴)	
(۲) بازده سرمایه‌گذاری پایان سال-درصد	۷۵/۵۸	۰/۵۲	۲۷/۵۵	٪۶۵	۴۷/۲۸	۰/۴۸	۴۲/۰۳	۰/۱۳	۵۹/۸۸		(۲۷/۱۱)	

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده ÷ سود خالص - ۱

خالص دارایی‌های پایان سال ÷ (تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص) - ۲

