سامان پندار (حسابداران رسمی)

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

بانضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

نشانی : تهران – خیابان شریعتی – خیابان خواجه عبدالله انصاری – خیابان ابوذر غفاری جنوبی – کوچه بهنیا –
پلاک یک – واحد۵
تلفن : ۲۲۸۶۱۸۳۰ فکس : ۲۲۸۹۹۶۹۰
E-mail: shajari2006arshin@yahoo.com

سامان پندار
گزارش

سامان پندار (حسابداران رسمی)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

به مجمع صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

فهرست مندرجات

عنـــــــــــــوان	شماره صفحه
۱- گزارش حسابرس مستقل	۱ تا ۳
۲- فهرست صورت‌های مالی	
۲-۱- صورت خالص دارایی‌ها	۲
۲-۲- صورت سود و زیان	۳
۲-۳- صورت گردش خالص دارایی‌ها	۳
۲-٤- یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی	٤ تا ۱۷

نشانی دفتر اجرایی: تهران- خیابان شریعتی- خیابان خواجه عبدالله انصاری- چهارراه ابوذر غفاری جنوبی- کوچه بهنیا- پلاک ۱ واحد ۵ تلفن: ۲۲۸۶۱۸۳۰ فکس: ۲۲۸۹۹۶۹۰
shajari2006arshin@yahoo.com

سامان پندار
گزارش

سامان پندار

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
به مجمع صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش نسبت به صورت‌های مالی

مقدمه

۱- صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت شامل صورت خالص دارایی‌ها در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹ و صورت‌های سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی شماره ۱ تا ۳۲، توسط این مؤسسه حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورت‌های مالی

۲- مسئولیت تهیه‌ی صورت‌های مالی یاد شده در چارچوب استانداردهای حسابداری و بر اساس دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری، مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه گردیده با مدیریت صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه‌ی صورت‌های مالی است به گونه‌ای که این صورت‌ها عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت‌های مالی، اطمینان معقول کسب نماید.

حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت‌های مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها،کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت‌های مالی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه‌ی صورت‌های مالی می‌باشد.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی، کافی و مناسب می‌باشد.

همچنین این مؤسسه به عنوان حسابرس مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و سایر موارد لازم را به مجمع صندوق گزارش کند.

اظهار نظر

٤- به نظر این مؤسسه صورت‌های مالی یاد شده در بالا، خالص دارایی‌های صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، مطابق چارچوب استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه‌گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

سامان پندار (حسابداران رسمی)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
معتمد سازمان بورس و اوراق بهادر

نشانی خ شریعتی |خ خواجه عبدالله انصاری
خ ابوذر غفاری جنوبی | بن بست بهنیا | پلاک ۱
طبقه ۳ |واحد ۵ |تلفن: ۲۲۸۶۱۸۳۰ ۱
تلفن های شبکه های اجتماعی: ۰۹۰۲۱۳۰۵۸۲۱

SAMAN PENDAR CO
CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTATNTS
www.samanicpa.org
Email: Shajari2006arshin@yahoo.com

سایر بندهای توضیحی

۵- با توجه به این موضوع که استانداردهای حسابداری در خصوص فعالیت صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه و تدوین نگردیده است، صورت‌های مالی مذکور عمدتاً بر اساس رویه‌ها و مقررات مندرج در اساسنامه و امیدنامه صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت که در چارچوب اصول پذیرفته شده حسابداری و بر اساس دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه‌های مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری، مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار می‌باشد، تهیه و ارایه گردیده است. به این سبب دارایی‌ها و بدهی‌های صندوق عمدتاً براساس ارزش‌های جاری در صورت‌های مالی صندوق منعکس گردیده است، که ناگزیر نشانگر ارزش بازیافتنی آن در هنگام تسویه نمی‌باشد.

۶- طبق صورت جلسه مورخ ۱۳۹۷/۱۱/۲۷ و مجوز شماره ۱۲۲/۴۵۴۹۳ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۰۷ سازمان بورس و اوراق بهادار، دوره فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۰۹ تمدید گردیده است.

۷- این مؤسسه برای نخستین بار به عنوان حسابرس مستقل صندوق انتخاب شده است و صورت‌های مالی واحد مورد رسیدگی برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸ و دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ توسط مؤسسه دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و به ترتیب در تاریخ های ۱۳ آبان ۱۳۹۸ و ۱۸ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸ متضمن اظهار نظر مقبول بوده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

۸- محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری طی سال مالی مورد گزارش، به صورت نمونه‌ای مورد بررسی و کنترل این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی‌های انجام شده، این مؤسسه به مواردی که نشانگر وجود ایراد و اشکال بااهمیت در این محاسبات باشد، برخورد ننموده است.

۹- اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر، مدیر ثبت و متولی در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه‌ی صندوق و روش‌های مربوط به ثبت حساب‌ها و جمع‌آوری مدارک و مستندات مربوطه، مورد رسیدگی و بررسی نمونه‌ای قرار گرفته است. این مؤسسه به مواردی حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل‌های داخلی باشد، به استثنای موارد زیر، برخورد نکرده است:

۹-۱- مفاد تبصره ۲ ماده ۳۰ اساسنامه در خصوص ثبت هرگونه تغییر در اساسنامه و سایر تصمیمات مجمع صندوق و حداکثر ظرف یک هفته نزد سازمان

۹-۲- محاسبات کارمزد متولی در نرم افزار صندوق مطابق با نحوه اعلام شده از سوی سازمان بورس و اوراق بهادار (طی نامه شماره ۱۲۲/۵۶۳۱۹ مورخ ۱۳۹۸/۰۸/۱۹)

۹-۳- تتمه وجوه واریزی اضافی سرمایه گذار بابت در خواست صدور طبق مفاد ماده ۱۲ اساسنامه ظرف مهلت مقرر به حساب سرمایه گذار حداکثر ۲ روز کاری پس از درخواست صدور

۹-۴- ماده ۵۸ اساسنامه در خصوص ثبت صورت جلسه تصویب صورت های مالی سال مالی ۱۳۹۸ در روزنامه رسمی کشور

۹-۵- طراحی مناسب نرم افزار صندوق جهت بارگزاری " فایل سنم" در برخی از مقاطع زمانی و ارزش خالص آماری، ارزش خالص روز، قیمت ابطال هر واحد سرمایه گذاری در پایان هر روز تا ساعت ۱۴ روز کاری بعد به تفکیک عملیات بازارگردانی هر یک از شرکت ها در تارنمای صندوق با تأخیر انجام شده است.

۹-۶- تأخیر مدیر صندوق در پاسخ به گزارش موارد عدم رعایت ضوابط و مقررات صندوق و نامه درخواست توضیح متولی برای دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ و ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

۱۰- عطف به یادداشت توضیحی ۲۹، مفاد دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است و در این رابطه به موردی حاکی از عدم رعایت محاسبات و حد نصاب‌های مقرر در دستورالعمل فوق، برخورد نشده است.

۱۱- گزارش مدیر صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت درباره وضعیت و عملکرد صندوق، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارایه شده از جانب صندوق باشد، جلب نشده است.

۱۲- در اجرای مفاد ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان (لازم الاجرا از تاریخ ۱۳۹۱/۰۵/۰۹)، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه-ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط ، در چارچوب چک لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، مورد بااهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، مشاهده نگردیده است.

۷ آبان ماه ۱۳۹۹

سامان پندار (حسابداران رسمی)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
محمد کاظمی ناصر ایران نژاد
شماره عضویت ۸۱۱۸۲ شماره عضویت ۸۰۰۱۰۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

مجمع عمومی محترم صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

با احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹ که در اجرای مفاد بند هفت مادهٔ چهل و پنج اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شرح	شماره صفحه
صورت خالص دارایی ها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها	۳
یادداشت‌های توضیحی:	
الف: اطلاعات کلی صندوق	۴
ب: ارکان صندوق سرمایه‌گذاری	۴
پ : مبنای تهیه صورت‌های مالی	۵
ت: خلاصه اهم رویه‌های حسابداری	۶- ۵
ث: یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی	۱۷- ۷

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 برگیرندهٔ همهٔ 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 ۱۳۹۹/۰۷/۱۶ 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	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	آقای علی آهنگر محله	

تامین سرمایه بانک ملت
mellat investment bank
شماره ثبت: ۳۴۵۰۷۷

ایرانیان تحلیل
مشاوره و سرمایه گذاری
شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۱

سازمان بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازار گردانی ملت

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

	یادداشت	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
دارایی ها:			
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۳۴،۴۶۱،۵۴۶،۶۲۵،۲۸۹	۴،۱۰۷،۱۲۱،۴۳۹،۱۴۱
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۱۲۵،۰۰۹،۲۸۵،۴۸۴	۰
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۹،۱۰۱،۵۸۸،۷۳۳	۶۸۰،۶۲۷،۵۵۲،۴۱۸
سرمایه‌گذاری در صندوق های سرمایه‌گذاری	۸	۱،۵۹۱،۳۴۸،۷۲۳،۸۷۸	۰
حسابهای دریافتنی	۹	۵۰،۰۴۴،۵۳۵،۶۱۹	۱،۸۵۴،۱۶۵،۹۹۹
سایر دارایی‌ها	۱۰	۱۷۵،۹۸۰،۶۷۷	۴۸۴،۲۶۷،۷۶۳
موجودی نقد	۱۱	۲۴۷،۷۹۹،۶۴۵،۹۱۷	۱۰۶،۰۰۶،۵۶۶،۳۰۸
جاری کارگزاران	۱۲	۰	۲۱۵،۰۲۰،۲۸۵
جمع دارایی ها		**۳۶،۴۸۵،۰۲۶،۳۸۵،۵۹۷**	**۴،۸۹۶،۳۰۹،۰۱۱،۹۱۴**
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۱۲	۱۱۸،۳۸۴،۱۶۸،۵۰۲	۰
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۳	۱۶۳،۱۸۹،۶۷۹،۶۹۰	۲۳،۶۶۰،۰۸۱،۳۸۴
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۴	۹،۶۹۹،۰۵۱،۶۷۶	۲،۷۴۶،۸۴۰،۰۲۴
جمع بدهی ها		**۲۹۱،۲۷۲،۸۹۹،۸۶۸**	**۲۶،۴۰۶،۹۲۱،۴۰۸**
خالص دارایی ها	۱۵	**۳۶،۱۹۳،۷۵۳،۴۸۵،۷۲۹**	**۴،۸۶۹،۹۰۲،۰۹۰،۵۰۶**
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۷،۰۰۵،۸۲۶	۱،۷۲۰،۶۲۲

سامان پندار گزارش

ایرانیان تحلیل مشاوره و سرمایه گذاری شماره ثبت ۳۵۳۰۲۳

تامین سرمایه بانک ملت
mellat investment bank
سهامی عام
شماره ثبت ۳۶۵۰۷۱

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازار گردانی ملت

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
درآمدها:			
سود فروش اوراق بهادار	۱۶	۲،۴۷۶،۳۱۲،۸۱۶،۳۰۶	۲۴۸،۰۱۷،۲۲۴،۷۷۸
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق‌بهادار	۱۷	۲۴،۶۱۵،۴۳۵،۳۶۳،۵۵۱	۲،۲۲۷،۰۰۲،۴۵۳،۸۴۸
سود سهام	۱۸	۴۶،۰۴۵،۸۳۸،۶۴۲	۴،۵۳۹،۸۵۰،۳۹۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱۹	۱۲،۱۱۵،۸۸۴،۳۱۸	۱۱۴،۵۷۲،۶۹۶،۴۸۷
درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق های قابل معامله	۲۰	۱۴،۴۴۸،۴۹۶،۰۰۱	۰
سایر درآمدها	۲۱	۱۱۵،۵۶۷،۸۸۱	۳۳،۹۴۹،۷۶۴
جمع درآمدها		**۲۷،۱۶۴،۴۷۳،۹۶۶،۶۹۹**	**۲،۵۹۴،۱۶۶،۱۷۵،۲۷۶**
هزینه‌ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۲۰۳،۹۸۵،۰۱۹،۸۲۷)	(۳۶،۵۷۷،۰۱۷،۹۲۶)
سایر هزینه‌ها	۲۳	(۷،۸۳۸،۴۳۸،۰۷۴)	(۱،۸۶۸،۶۱۶،۶۴۹)
جمع هزینه‌ها		**(۲۱۱،۸۲۳،۴۵۷،۹۰۱)**	**(۳۸،۴۴۵،۶۳۴،۵۷۵)**
سود خالص		**۲۶،۹۵۲،۶۵۰،۵۰۸،۷۹۸**	**۲،۵۵۵،۷۲۰،۵۴۰،۷۰۱**
بازده میانگین سرمایه‌گذاری پایان سال-درصد		۱۲۵/۴۸	۶۸/۹۹
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال-درصد		۷۴/۶۲	۵۲/۴۸

صورت گردش خالص دارایی‌ها

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
		تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ به ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ به ریال
خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال		۲،۸۳۰،۳۱۴	۴،۸۶۹،۹۰۲،۰۹۰،۵۰۶	۳،۳۰۸،۷۴۷	۲،۷۲۵،۷۹۸،۹۸۹،۱۹۰
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال		۲،۴۰۱،۹۲۲	۲،۴۰۱،۹۲۲،۰۰۰،۰۰۰	۰	۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال		(۶۶،۰۰۰)	(۶۶،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰)	(۴۷۸،۴۳۳)	(۴۷۸،۴۳۳،۰۰۰،۰۰۰)
سود (زیان) خالص طی سال		۰	۲۶،۹۵۲،۶۵۰،۵۰۸،۷۹۸	۰	۲،۵۵۵،۷۲۰،۵۴۰،۷۰۱
تعدیلات ناشی از صدور و ابطال	۲۴	۰	۲،۰۳۵،۲۷۸،۸۸۶،۴۲۵	۰	۶۶،۸۱۵،۵۶۰،۶۱۵
خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال		۵،۱۶۶،۲۳۶	۳۶،۱۹۳،۷۵۳،۴۸۵،۷۲۹	۲،۸۳۰،۳۱۴	۴،۸۶۹،۹۰۲،۰۹۰،۵۰۶

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده 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

سازمان بورس و اوراق بهادار گزارش

تامین سرمایه بانک ملت
mellat investment bank
سهامی عام
شماره ثبت ۳۶۵۰۷۱

ایرانیان قبیل
مشاوره و سرمایه گذاری
شماره ثبت: ۳۵۲۰۲۳

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،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 ماده۴۴ 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 شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم، پلاک۶، 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 سرمایه گذاری آرمان آتی بوده است.

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

سازمان بورس و اوراق بهادار
گزارش

نشانی متولی عبارت است از تهران، خیابان سید جمال الدین اسد آبادی ، 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 عبداله انصاری، خیابان ابوذر جنوبی، کوچه بهنیا، پلاک ۱، واحد۵.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق ا سا سأ بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی و با توجه به قوانین و مقررات و د ستورالعمل 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 شرکت های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بور سی یا فرابور سی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. 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 بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محا سبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محا سبه 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 علی الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی بر ا ساس 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 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 مثبته با تصویب مجمع.
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با 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 روزانهٔ اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ امیدنامه صندوق.
کارمزد متولی	سالانه ۰/۵ درصد از متوسط روزانهٔ 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.
حق‌الزحمه وکارمزد تصفیهٔ مدیر صندوق	معادل ۰/۱ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
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	هزینهٔ دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۱،۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق.

۴-۴- به ارکان صندوق

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

۵-۴- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قمیت 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 دارایی های صندوق برابر است با مجموع وجوه نقد صندوق،قیمت فروش اوراق بهادار صندوق،ارزش روز مطالبات صندوق(نظیر سود تحقق یافته دریافت شده سپرده های بانکی و سهام)و ارزش سایر دارایی های 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 علی الحساب آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد محاسبه می شود.

سامان پندار گزارش

۵- سرمایه گذاری 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 دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
		ریال	ریال		ریال	ریال	
بانک ملت	۶،۱۹۱،۶۴۶،۵۶۹	۷،۳۲۵،۱۴۳،۵۰۱،۰۵۸	۳۳،۸۸۳،۶۳۶،۷۵۴،۰۰۸	۹۲/۸۷	۱،۸۱۵،۳۰۲،۴۸۵،۵۱۲	۴،۰۷۲،۵۳۳،۷۸۸،۷۰۷	۸۳/۱۸
بیمه ما	۴۴،۳۶۳،۴۸۲	۲۵۳،۹۴۲،۰۴۱،۲۱۶	۲۸۹،۲۱۱،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	۰	۰/۰۰
واسپاری 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	۰	۰/۰۰
		۷،۹۴۹،۳۴۹،۴۵۴،۸۰۵	**۳۴،۴۶۱،۵۴۶،۶۲۵،۲۸۹**	**۹۴/۴۵**	**۱،۸۳۵،۶۵۷،۶۲۵،۳۸۷**	**۴،۱۰۷،۱۲۱،۴۳۹،۱۴۱**	**۸۳/۸۸**

۶- سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی به شرح زیر است:

	۱۳۹۹/۰۶/۳۱					۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
		درصد	ریال	ریال	ریال		ریال	
گواهی سپرده بانکی	۱۳۹۹/۱۱/۲۸	۱۸	۱۲۵،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۴۴۶،۲۷۶،۸۰۴	۱۲۵،۴۴۶،۲۷۶،۸۰۴	۰/۰۰	۰	۰/۰۰
ذخیره برگشت سود گواهی سپرده بانکی			۰	۰	(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

	یادداشت	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در اوراق مرابحه و صکوک	۷-۱	۰	۵۹۴،۸۰۶،۱۷۱،۹۷۳
سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی	۷-۲	۹،۱۰۱،۵۸۸،۷۳۳	۸۵،۸۲۱،۳۸۰،۴۴۵
		۹،۱۰۱،۵۸۸،۷۳۳	**۶۸۰،۶۲۷،۵۵۲،۴۱۸**

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

	۱۳۹۹/۰۶/۳۱					۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
	تاریخ سررسید	نرخ سود (درصد)	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
			ریال	ریال	ریال		ریال	
مرابحه دولت تعاون - ملت ۹۹۱۱۱۷ (سلامت۱)	۱۳۹۹/۱۱/۱۷	۱۸	۰	۰	۰	۰/۰۰	۰	۰/۰۰
صکوک مرابحه خودرو۱۲-۰۰۰۱ -۳ماهه ۱۸٪	۱۴۰۰/۱۲/۰۵	۱۸	۰	۰	۰	۰/۰۰	۲۵۹،۱۶۱،۹۰۸،۱۵۴	۵/۲۹
مرابحه صنعت غذایی کورش۹۹۰۴۱۱	۱۳۹۹/۰۴/۱۱	۱۶	۰	۰	۰	۰/۰۰	۲۴۷،۵۳۱،۵۵۸،۶۳۱	۵/۰۶
مرابحه پدیده شیمی قرن۹۹۰۷۰۱	۱۳۹۹/۰۷/۰۱	۱۶	۰	۰	۰	۰/۰۰	۸۸،۱۱۲،۷۰۵،۱۸۸	۱/۸۰
			۰	۰	۰	۰/۰۰	**۵۹۴،۸۰۶،۱۷۱،۹۷۳**	**۱۲/۱۵**

۷-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی به شرح زیر می باشد:

	۱۳۹۹/۰۶/۳۱					۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
	تاریخ سررسید	نرخ سود (درصد)	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
			ریال	ریال	ریال		ریال	
اسناد خزانه-م۴بودجه۹۸-۰۰۰۴۲۱ (اخزا۸۰۴)	۱۴۰۰/۰۴/۲۱	-	۵،۸۳۱،۲۱۵،۱۷۶	۰	۶،۰۸۲،۴۹۹،۱۷۴	۰/۰۲	۰	۰/۰۰
اسناد خزانه-م۵بودجه۹۸-۰۰۰۴۲۲ (اخزا۸۰۵)	۱۴۰۰/۰۴/۲۲	-	۲،۹۰۳،۳۴۵،۲۵۳	۰	۳،۰۱۹،۰۸۹،۵۵۹	۰/۰۱	۰	۰/۰۰
منفعت صبا اروند ملت ۱۴۰۰۱۲۲۲	۱۴۰۰/۱۲/۲۲	۱۹	۰	۰	۰	۰/۰۰	۸۵،۸۲۱،۳۸۰،۴۴۵	۱/۷۵
			۸،۷۳۴،۵۶۰،۴۲۹	**۰**	**۹،۱۰۱،۵۸۸،۷۳۳**	**۰/۰۲**	**۸۵،۸۲۱،۳۸۰،۴۴۵**	**۱/۷۵**

۸- سرمایه‌گذاری در صندوق های سرمایه‌گذاری

	۱۳۹۹/۰۶/۳۱				۱۳۹۸/۰۶/۳۱		
	تعداد سهام	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
		ریال	ریال		ریال	ریال	
صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت	۱۰،۸۶۶،۶۱۹	۱،۳۱۷،۱۳۹،۴۱۱،۶۹۴	۱،۵۹۱،۳۴۸،۷۲۳،۸۷۸	۴/۳۶	۰	۰	۰/۰۰
		۱،۳۱۷،۱۳۹،۴۱۱،۶۹۴	**۱،۵۹۱،۳۴۸،۷۲۳،۸۷۸**	**۴/۳۶**	**۰**	**۰**	**۰/۰۰**

سامان پندار گزارش

۹- حساب های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر می باشد:

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

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 تاسیس طی دوره براساس فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هرکدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک می شود.

	۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
	مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال
	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج عضویت در کانون ها	۲۶۸،۸۸۴،۱۱۶	۱،۳۰۴،۲۱۹،۲۹۰	(۱،۳۹۷،۱۲۲،۷۲۹)	۱۷۵،۹۸۰،۶۷۷
مخارج نرم افزار و سایت	۲۱۵،۳۸۳،۵۲۷	۸۷۰،۳۴۲،۲۳۲	(۱،۰۸۵،۷۲۵،۷۵۹)	۰
مجامع	(۲۴)	۱۷،۶۰۰،۰۲۴	(۱۷،۶۰۰،۰۰۰)	۰
تاسیس	۱۴۴	۰	(۱۴۴)	۰
	۴۸۴،۲۶۷،۷۶۳	**۲،۱۹۲،۱۶۱،۵۴۶**	**(۲،۵۰۰،۴۴۸،۶۳۲)**	**۱۷۵،۹۸۰،۶۷۷**

۱۱- موجودی نقد

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

۱۲- جاری کارگزاران

	۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
	مانده در ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال
	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری بانک ملت	۲۱۵،۰۲۰،۲۸۵	۱۷،۲۵۴،۴۲۳،۸۳۲،۴۷۲	(۱۷،۱۳۵،۸۲۴،۶۴۳،۶۸۵)	۱۱۸،۳۸۴،۱۶۸،۵۰۲
	۲۱۵،۰۲۰،۲۸۵	**۱۷،۲۵۴،۴۲۳،۸۳۲،۴۷۲**	**(۱۷،۱۳۵،۸۲۴،۶۴۳،۶۸۵)**	**۱۱۸،۳۸۴،۱۶۸،۵۰۲**

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

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

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

سامان پندار گزارش

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
ذخیره تصفیه صندوق	۹،۱۵۴،۳۰۶،۷۵۰	۲،۴۳۱،۳۳۰،۸۰۶
بدهی بابت نرم افزار	۵۴۴،۷۴۴،۹۲۶	۳۱۵،۵۰۹،۲۱۸
	۹،۶۹۹،۰۵۱،۶۷۶	**۲،۷۴۶،۸۴۰،۰۲۴**

۱۵- خالص دارایی‌ها

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

سامان پندار گزارش

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
		ریال	ریال
سود ناشی از فروش سهام	۱۶-۱	۱،۶۲۴،۱۳۱،۱۲۴،۰۰۷	۲۴۸،۵۴۴،۳۲۹،۵۰۶
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت، سلف و اوراق مرابحه و اسناد خزانه	۱۶-۲	۵۲،۹۹۹،۶۶۱،۷۷۵	(۵۲۷،۱۰۴،۷۲۸)
سود ناشی از فروش صندوق‌های سرمایه گذاری	۱۶-۳	۷۹۹،۱۸۲،۰۳۰،۵۲۴	۰
		۲،۴۷۶،۳۱۲،۸۱۶،۳۰۶	**۲۴۸،۰۱۷،۲۲۴،۷۷۸**

۱-۱۶- سود ناشی از فروش سهام

	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک ملت	۲۲۰،۶۰۰،۰۰۰	۲،۶۳۰،۱۵۰،۲۹۱،۱۷۸	(۱،۱۰۹،۶۶۰،۰۰۳،۹۳۴)	(۱۰،۴۷۲،۳۸۴،۱۹۰)	۱،۵۱۰،۰۱۷،۹۰۳،۰۵۴	۲۰۹،۹۴۷،۴۶۱،۹۵۴
بیمه ما	۱۹،۹۵۹،۷۷۷	۲۰۱،۴۷۰،۴۶۶،۸۸۸	(۱۴۳،۳۴۰،۷۹۶،۴۰۶)	(۷۷۴،۹۰۸،۷۶۰)	۵۷،۳۵۴،۷۶۱،۷۲۲	۲۶،۹۳۵،۳۷۰،۱۵۹
واسپاری ملت	۱۶،۴۴۲،۵۲۲	۱۲۵،۲۷۱،۵۳۸،۰۸۹	(۸۸،۹۸۳،۷۴۴،۴۲۳)	(۴۸۵،۵۰۵،۱۴۴)	۳۵،۸۰۲،۲۸۸،۵۲۲	۱۰،۷۵۷،۶۸۷،۳۱۱
تامین سرمایه بانک ملت (تملت)	۲۲،۷۱۶،۰۸۲	۳۳۷،۸۱۰،۱۱۸،۵۵۰	(۳۲۳،۲۲۷،۹۳۰،۵۸۵)	(۱،۲۱۶،۵۰۲،۰۴۰)	۱۳،۳۶۵،۶۸۵،۹۲۵	۰
به پرداخت ملت	۸،۰۰۵،۶۸۸	۲۸۸،۵۲۲،۷۸۰،۳۵۴	(۲۷۹،۸۵۲،۲۸۵،۲۰۶)	(۱،۰۸۰،۰۱۰،۳۶۴)	۷،۵۹۰،۴۸۴،۷۸۴	۹۰۳،۸۱۰،۰۸۲
		۳،۵۸۳،۲۲۵،۱۹۵،۰۵۹	**(۱،۹۴۵،۰۶۴،۷۶۰،۵۵۴)**	**(۱۴،۰۲۹،۳۱۰،۴۹۸)**	**۱،۶۲۴،۱۳۱،۱۲۴،۰۰۷**	**۲۴۸،۵۴۴،۳۲۹،۵۰۶**

۲-۱۶- 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
		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق مرابحه و صکوک:						
صکوک مرابحه خودرو ۰۰۱۲- ۳ ماهه ۱۸٪ (صخود۰۰۱۲)	۲۷۹،۹۵۰	۲۶۴،۵۵۲،۷۵۰،۰۰۰	(۲۵۵،۶۸۹،۰۷۰،۸۸۰)	(۷۶،۶۱۳،۸۱۸)	۸،۷۸۷،۰۶۵،۳۰۲	۱۶۷،۰۸۹،۸۸۱
مرابحه پدیده شیمی قرن۹۹۰۷۰۱ (قرن۹۹)	۹۳،۲۷۵	۸۹،۸۲۳،۸۲۵،۰۰۰	(۸۴،۳۵۲،۶۷۴،۹۴۱)	(۶۵،۱۲۲،۲۷۲)	۵،۴۰۶،۰۲۷،۷۸۷	(۶۱۰،۳۰۷،۲۰۱)
مرابحه صنعت غذایی کورش۹۹۰۴۱۱ (کورش۹۹)	۲۴۸،۲۵۸	۲۴۱،۱۳۳،۰۸۲،۲۹۷	(۲۳۸،۶۵۰،۵۵۲،۳۰۲)	(۸۳،۸۱۸،۷۹۰)	۲،۳۹۸،۷۱۱،۲۰۵	(۸۳،۸۸۷،۴۰۸)
منفعت صبا اروند ملت ۱۴۰۰۱۲۲۲ (اروند۰۸)	۹۰،۰۰۰	۸۶،۹۴۰،۰۰۰،۰۰۰	(۸۵،۴۳۸،۰۱۲،۵۰۰)	(۶۰،۸۶۷،۵۰۰)	۱،۴۴۱،۱۲۰،۰۰۰	۰
مرابحه دولت تعاون - ملت ۹۹۱۱۱۷ (سلامت۱)	۱۱۰،۰۰۰	۱۱۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	(۱۱۰،۰۷۵،۷۵۰،۰۰۰)	(۷۵،۷۵۰،۰۰۰)	(۱۵۱،۵۰۰،۰۰۰)	۰
اسناد خزانه:						
اسناد خزانه-م۵بودجه۹۸-۰۰۰۴۲۲ (اخزا۸۰۵)	۳،۰۰۰	۲،۵۸۳،۰۰۳،۰۰۰	(۲،۵۱۱،۵۴۴،۳۳۶)	(۱،۸۷۲،۶۷۳)	۶۹،۵۸۵،۹۹۱	۰
اوراق سلف:						
سلف موازی استاندارد سمیعا ۹۹۱ (سمیعا۹۹۱)	۹۲۷،۰۰۰	۶۸۵،۱۰۷،۰۷۵،۴۶۰	(۶۴۹،۸۵۴،۱۳۴،۳۰۴)	(۳۸۳،۹۰۰،۸۰۷)	۳۴،۸۶۹،۰۴۰،۳۴۹	۰
سلف موازی استاندارد نفت کوره ۹۸۱ (سمانک۹۸۱)	۴۰،۰۰۰	۱۹۸،۲۰۰،۰۰۰،۰۰۰	(۱۹۷،۹۴۵،۶۱۳،۸۵۹)	(۷۴،۷۷۵،۰۰۰)	۱۷۹،۶۱۱،۱۴۱	۰
		۱،۶۷۸،۳۳۹،۷۳۵،۷۵۷	**(۱،۶۲۴،۵۱۷،۳۵۳،۱۲۲)**	**(۸۲۲،۷۲۰،۸۶۰)**	**۵۲،۹۹۹،۶۶۱،۷۷۵**	**(۵۲۷،۱۰۴،۷۲۸)**

۳-۱۶- سود ناشی از فروش صندوق های سرمایه‌گذاری

	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه گذاری قابل معامله افق ملت	۲۰،۴۳۸،۹۴۸	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**

سامان پندار گزارش

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
سود ناشی از نگهداری سهام	۱۷-۱	۲۴،۳۴۰،۸۵۹،۰۲۳،۰۶۳	۲،۲۷۱،۴۶۳،۳۷۳،۸۴۵
سود (زیان) ناشی ازنگهداری اوراق مشارکت و اسناد خزانه و مرابحه	۱۷-۲	۳۶۷،۰۲۸،۳۰۴	(۴۴،۴۶۰،۹۱۹،۹۹۷)
سود ناشی از نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۱۷-۳	۲۷۴،۲۰۹،۳۱۲،۱۸۴	۰
		۲۴،۶۱۵،۴۳۵،۳۶۳،۵۵۱	**۲،۲۲۷،۰۰۲،۴۵۳،۸۴۸**

۱-۱۷- سود ناشی از نگهداری سهام

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک ملت	۶،۱۹۱،۶۴۶،۵۶۹	۳۳،۹۹۲،۱۳۹،۶۶۳،۸۱۰	(۹،۴۹۶،۳۵۶،۵۶۸،۷۳۸)	(۱۰۸،۵۰۲،۹۰۹،۸۰۲)	۲۴،۳۸۷،۲۸۰،۱۸۵،۲۷۰	۲،۲۵۷،۲۳۱،۰۱۰،۹۶۸
بیمه ما	۴۴،۳۶۳،۴۸۲	۲۹۰،۱۳۷،۱۷۲،۲۸۰	(۲۵۴،۰۶۳،۴۹۵،۹۲۷)	(۹۲۶،۱۱۷،۸۵۲)	۳۵،۱۴۷،۵۵۸،۵۰۱	۸،۳۷۸،۹۴۳،۵۱۰
واسپاری ملت	۲،۹۳۶،۹۰۹	۳۶،۸۸۷،۵۷۷،۰۴۰	(۳۸،۵۹۹،۶۳۶،۰۱۵)	(۱۱۷،۷۴۵،۱۴۲)	(۱،۸۲۹،۸۰۴،۱۱۷)	۵،۸۵۳،۴۱۹،۳۶۷
به پرداخت ملت (پرداخت)	۷۸۸،۷۹۲	۳۲،۳۴۸،۳۵۹،۹۲۰	(۳۵،۸۴۷،۴۴۴،۷۰۳)	(۱۰۳،۲۵۵،۹۶۳)	(۳،۶۰۲،۳۴۰،۷۴۶)	۰
تامین سرمایه بانک ملت (تملت)	۱۸،۶۹۲،۷۳۶	۲۲۰،۳۸۷،۳۵۷،۴۴۰	(۲۹۵،۸۲۰،۴۵۶،۸۴۳)	(۷۰۳،۴۷۶،۴۴۲)	(۷۶،۱۳۶،۵۷۵،۸۴۵)	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**

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

۲-۱۷- سود (زیان) ناشی ازنگهداری اوراق مشارکت و اسناد خزانه و مرابحه

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م۴بودجه۹۸-۰۰۰۴۲۱ (اخزا۴۰۸)	۶،۹۸۴	۶،۰۸۶،۹۱۲،۱۸۴	(۵،۸۳۱،۲۱۵،۱۷۶)	(۴،۴۱۳،۰۱۰)	۲۵۱،۲۸۳،۹۹۸	۰
اسناد خزانه-م۵بودجه۹۸-۰۰۰۴۲۲ (اخزا۵۰۸)	۳،۴۶۸	۳،۰۲۱،۲۷۹،۹۸۴	(۲،۹۰۳،۳۴۵،۲۵۳)	(۲،۱۹۰،۴۲۵)	۱۱۵،۷۴۴،۳۰۶	۰
مرابحه پدیده شیمی قرن۹۹۰۷۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	(۸،۹۸۰،۶۲۱،۹۳۴)
منفعت صبا اروند ملت ۱۴۰۰۱۲۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	(۱،۹۲۲،۹۰۰،۰۰۰)
مرابحه صنعت غذایی کورش۹۹۰۴۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	(۹،۴۲۶،۹۴۵،۶۴۰)
صکوک مرابحه خودرو۰۰۱۲- ۳ماهه ۱۸٪	۰	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)**

۳-۱۷- سود ناشی از نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه گذاری قابل معامله افق ملت	۱۰،۸۶۶،۶۱۹	۱،۵۹۲،۹۳۷،۶۷۹،۲۱۰	(۱،۳۱۷،۱۳۹،۴۱۱،۶۹۴)	(۱،۵۸۸،۹۵۵،۳۳۲)	۲۷۴،۲۰۹،۳۱۲،۱۸۴	۰
		۱،۵۹۲،۹۳۷،۶۷۹،۲۱۰	**(۱،۳۱۷،۱۳۹،۴۱۱،۶۹۴)**	**(۱،۵۸۸،۹۵۵،۳۳۲)**	**۲۷۴،۲۰۹،۳۱۲،۱۸۴**	**۰**

سامانه پندار گزارش

۱۸- 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	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ خالص درآمد سود سهام
		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱						
					ریال	ریال	ریال	ریال
بانک ملت	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱.۴۹۵.۲۵۷.۱۹۲	۲۶	۳۸.۸۷۶.۶۸۶.۹۹۲	(۲۶.۶۰۹.۶۴۲)	۳۸.۸۵۰.۰۷۷.۳۵۰	۰
شرکت بیمه ما	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۱۲.۱۲۴.۱۳۱	۳۸۰	۴.۶۰۷.۱۶۹.۷۸۰	۰	۴.۶۰۷.۱۶۹.۷۸۰	۲.۶۸۵.۶۸۴.۴۰۰
تامین سرمایه بانک ملت (تملت)	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۲/۲۸	۲.۵۰۰.۰۰۰	۵۰۰	۱.۲۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۰	۱.۲۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۰
به پرداخت ملت (پرداخت)	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۲/۲۲	۴۷۰.۱۶۱	۱.۴۵۳	۶۸۳.۱۴۳.۹۳۳	(۹.۲۳۱.۶۷۵)	۶۷۳.۹۱۲.۲۵۸	۰
شرکت واسپاری ملت	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۲/۳۰	۲.۳۰۸.۱۶۷	۳۰۰	۶۹۲.۴۵۰.۱۰۰	(۲۷.۷۷۰.۸۴۶)	۶۶۴.۶۷۹.۲۵۴	۱.۸۵۴.۱۶۵.۹۹۹
					۴۶.۱۰۹.۴۵۰.۸۰۵	(۶۳.۶۱۲.۱۶۳)	۴۶.۰۴۵.۸۳۸.۶۴۲	۴.۵۳۹.۸۵۰.۳۹۹

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی به تفکیک به شرح زیر می‌باشد:

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
سود اوراق مرابحه و صکوک	۱۹-۱	۸.۶۴۶.۲۲۱.۲۰۶	۱۱۰.۱۴۴.۲۶۶.۵۱۷
سود اوراق مشارکت	۱۹-۲	۷۳۵.۰۶۸.۳۵۶	۴.۴۲۸.۴۲۹.۹۷۰
سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی	۱۹-۳	۲.۷۳۴.۵۹۴.۷۵۶	۰
		۱۲.۱۱۵.۸۸۴.۳۱۸	۱۱۴.۵۷۲.۶۹۶.۴۸۷

۱۹-۱- سود اوراق مرابحه و صکوک

	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ خالص سود اوراق
			سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱					
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
مرابحه دولت تعاون / ملت ۹۹۱۱۱۷(سلامت۱)	۱۳۹۸/۱۲/۲۷	۱۳۹۹/۱۱/۱۷	۰	۱۸	۳.۳۶۸.۲۷۳.۳۷۱	۰	۳.۳۶۸.۲۷۳.۳۷۱	۰
صکوک مرابحه خودرو۱۲-۰۰۱ -۳ماهه ۱۸٪	تاریخ های مختلف	۱۴۰۰/۱۲/۰۵	۰	۱۸	۲.۷۳۴.۹۱۹.۷۵۳	۰	۲.۷۳۴.۹۱۹.۷۵۳	۵۷.۵۱۱.۷۳۳.۱۴۰
مرابحه صنعت غذایی کورش۹۹۰۴۱۱	تاریخ های مختلف	۱۳۹۹/۰۴/۱۱	۰	۱۶	۱.۸۶۸.۰۵۹.۹۱۹	۰	۱.۸۶۸.۰۵۹.۹۱۹	۳۹.۸۶۱.۲۲۷.۷۲۶
مرابحه پدیده شیمی قرن۹۹۰۷۰۱	تاریخ های مختلف	۱۳۹۹/۰۷/۰۱	۰	۱۶	۶۷۴.۹۶۸.۱۶۳	۰	۶۷۴.۹۶۸.۱۶۳	۱۲.۷۷۱.۳۰۵.۶۵۱
					۸.۶۴۶.۲۲۱.۲۰۶	۰	۸.۶۴۶.۲۲۱.۲۰۶	۱۱۰.۱۴۴.۲۶۶.۵۱۷

۱۹-۲- سود اوراق مشارکت

	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ خالص سود اوراق
			سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱					
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
منفعت صبا اروند ملت ۱۴۰۰۱۲۲۲	تاریخ های مختلف	۱۴۰۰/۱۲/۲۲	۰	۱۹	۷۳۵.۰۶۸.۳۵۶	۰	۷۳۵.۰۶۸.۳۵۶	۴.۴۲۸.۴۲۹.۹۷۰
					۷۳۵.۰۶۸.۳۵۶	۰	۷۳۵.۰۶۸.۳۵۶	۴.۴۲۸.۴۲۹.۹۷۰

۱۹-۳- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ سود خالص
			سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱					
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمد سود سپرده بانکی - کوتاه مدت ۸۴۷۶۹۹۵۶۷۲	تاریخ های مختلف	-	متغیر	۱۰	۱.۲۳۱.۹۶۵.۱۰۶	۰	۱.۲۳۱.۹۶۵.۱۰۶	۰
درآمد سود سپرده بانکی - کوتاه مدت ۸۴۷۶۹۹۶۲۴۷	تاریخ های مختلف	-	متغیر	۱۰	۱۲.۳۱۱.۴۹۹	۰	۱۲.۳۱۱.۴۹۹	۰
درآمد سود سپرده بانکی - کوتاه مدت۸۴۷۶۹۹۷۳۵۷	تاریخ های مختلف	-	متغیر	۱۰	۲.۴۸۹.۵۰۷	۰	۲.۴۸۹.۵۰۷	۰
درآمد سود سپرده بانکی - کوتاه مدت ۸۹۰۳۸۱۳۹۲۱	تاریخ های مختلف	-	متغیر	۱۰	۳۱.۹۴۹	۰	۳۱.۹۴۹	۰
درآمد سود سپرده بانکی - کوتاه مدت ۸۹۰۳۸۱۱۲۶۳	تاریخ های مختلف	-	متغیر	۱۰	۱۸.۷۸۵	۰	۱۸.۷۸۵	۰
گواهی سپرده بانکی:								
گواهی سپرده بانکی سررسید۱۳۹۹/۱۱/۲۸	تاریخ های مختلف	۱۳۹۹/۱۱/۲۸	۱۲۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	-	۲.۶۱۳.۱۸۶.۰۲۱	۰	۲.۶۱۳.۱۸۶.۰۲۱	۰
هزینه برگشت سود گواهی سپرده بانکی					۰	(۱.۱۲۵.۴۰۸.۱۱۱)	(۱.۱۲۵.۴۰۸.۱۱۱)	۰
					۳.۸۶۰.۰۰۲.۸۶۷	(۱.۱۲۵.۴۰۸.۱۱۱)	۲.۷۳۴.۵۹۴.۷۵۶	۰

سامان پندار
گزارش

۲۰- درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق های قابل معامله

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
درآمد حاصل از بازارگردانی-صندوق افق ملت	۱۴،۴۴۸،۴۹۶،۰۰۱	۰
	۱۴،۴۴۸،۴۹۶،۰۰۱	۰

۲۱- سایر درآمدها

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 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 ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
درآمد سود سهام	۱۱۵،۵۶۷،۸۸۱	۰
تعدیل کارمزد کارگزاری	۰	۳۳،۹۴۹،۷۶۴
	۱۱۵،۵۶۷،۸۸۱	۳۳،۹۴۹،۷۶۴

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر می باشد:

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

۲۳- سایر هزینه ها

سایر هزینه‌ها متشکل از اقلام زیر می باشد:

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
هزینه تصفیه	۶،۷۲۲،۹۷۵،۹۴۴	۱،۲۳۲،۹۴۶،۳۸۵
هزینه نرم افزار	۶۵۴،۹۵۸،۷۱۵	۳۳۹،۷۶۳،۹۱۴
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۴۴۲،۹۰۳،۴۳۹	۱۳۱،۱۱۵،۸۸۴
هزینه مجامع	۱۷،۵۹۹،۹۷۶	۹،۳۴۹،۹۸۹
هزینه مالیات بر ارزش افزوده	۰	۱۵۲،۴۱۴،۴۰۳
هزینه تاسیس	۰	۲،۱۷۶،۰۷۴
هزینه خدمات بانکی	۰	۸۵۰،۰۰۰
	۷،۸۳۸،۴۳۸،۰۷۴	۱،۸۶۸،۶۱۶،۶۴۹

۲۴- تعدیلات ناشی از صدور و ابطال

تعدیلات شامل اقلام زیر می‌باشد:

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری	۲،۱۷۲،۰۴۷،۶۵۰،۴۲۵	۰
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری	(۱۳۶،۷۶۸،۷۶۴،۰۰۰)	(۶۶،۸۱۵،۵۶۰،۶۱۵)
	۲،۰۳۵،۲۷۸،۸۸۶،۴۲۵	(۶۶،۸۱۵،۵۶۰،۶۱۵)

۲۵- تعهدات سرمایه‌ای، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

۱-۲۵- 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.

سازمان بندار ارزش

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۳۹۹/۰۶/۳۱ نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	۱۳۹۸/۰۶/۳۱ نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
بانک ملت	بانک ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	ممتاز	۱۰۰،۰۰۰	۱/۹۴	ممتاز	۱۰۰،۰۰۰	۳/۵۳
			عادی	۲،۲۷۰،۷۹۵	۴۳/۹۵	عادی	۱،۳۴۶،۵۰۳	۴۷/۵۷
شرکت گروه مالی بانک ملت	شرکت گروه مالی ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	ممتاز	۱۰۰،۰۰۰	۱/۹۴	ممتاز	۱۰۰،۰۰۰	۳/۵۳
			عادی	۱،۸۲۵،۵۶۰	۳۵/۳۴	عادی	۱،۲۸۳،۸۱۱	۴۵/۳۶
تامین سرمایه بانک ملت	تامین سرمایه بانک ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	عادی	۸۱۶،۳۱۷	۱۵/۸۰	-	۰	۰/۰۰
	شرکت گروه مالی ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	عادی	۵۳،۵۶۴	۱/۰۴	-	۰	۰/۰۰
بیمه ما				۵،۱۶۶،۲۳۶	۱۰۰		۲،۸۳۰،۳۱۴	۱۰۰

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب(بدهی) در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	مانده طلب(بدهی) در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
			ریال		ریال	ریال
شرکت کارگزاری بانک ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۱۷،۲۵۴،۴۲۳،۸۳۲،۴۷۲	طی سال	(۱۱۸،۳۸۴،۱۶۸،۵۰۲)	۲۱۵،۰۲۰،۲۸۵
تامین سرمایه بانک ملت	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۹،۵۵۳،۴۷۶،۸۲۸،۸۵۰	طی سال	(۱۶۲،۹۸۱،۷۶۲،۵۲۲)	(۲۳،۴۸۷،۷۱۶،۴۹۴)
		صدور واحد سرمایه‌گذاری	۲۸۳،۹۹۳،۵۴۱،۷۰۴	طی سال		
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی	متولی صندوق	کارمزد ارکان	۲۷۴،۴۷۵،۳۰۱	طی سال	(۷۳،۳۹۲،۴۶۹)	(۹۱،۸۹۰،۳۲۸)
شرکت مشاور سرمایه گذاری 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	(۱۰۹،۰۰۰،۰۰۰)	۰
موسسه حسابرسی بهراد مشار	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان	۰	طی سال	۰	(۸۰،۴۷۴،۵۶۲)
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 دارائیها به شرح زیر می‌باشد:

شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبهٔ نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبهٔ نسبت بدهی و تعهدات
جمع کل دارایی ها	۳۶،۴۸۵،۰۲۶،۳۸۵،۵۹۷	۲۳،۸۵۸،۰۱۹،۳۱۳،۸۴۱	۳۲،۷۱۳،۲۵۷،۵۵۰،۸۴۵
جمع بدهی های جاری	۲۹۱،۲۷۲،۸۹۹،۸۶۸	۲۳۴،۹۵۸،۱۳۰،۲۳۰	۲۰۶،۸۰۰،۷۴۵،۴۱۰
جمع کل بدهی ها	۲۹۱،۲۷۲،۸۹۹،۸۶۸	۲۳۴،۹۵۸،۱۳۰،۲۳۰	۲۰۶،۸۰۰،۷۴۵،۴۱۰
جمع کل تعهدات	۱۰۰،۹۷۱،۴۰۰،۰۰۰	۵۰،۴۸۵،۷۰۰،۰۰۰	۵۰،۴۸۵،۷۰۰،۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۳۹۲،۲۴۴،۲۹۹،۸۶۸	۲۸۵،۴۴۳،۸۳۰،۲۳۰	۲۵۷،۲۸۶،۴۴۵،۴۱۰
نسبت جاری	۹۳/۰۲	۸۳/۵۸	[redacted]
نسبت بدهی و تعهدات	۰/۰۱	[redacted]	۰/۰۱

سامانه پندار گزارش

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

۳۰- 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:

	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
دارایی‌ها:												
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۳۳.۸۸۳.۶۳۶.۷۵۴.۰۰۸	۴.۰۷۲.۵۳۳.۷۸۸.۷۰۷	۲۸۹.۲۱۱.۰۵۴.۴۲۸	۱۷.۶۸۷.۵۵۶.۲۸۹	۳۶.۷۶۹.۸۳۱.۸۹۸	۰	۳۲.۲۴۵.۱۰۳.۹۵۷	۰	۰	۰	۲۱۹.۶۸۳.۸۸۰.۹۹۸	—
سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت	۹.۱۰۱.۵۸۸.۷۳۳	۶۸۰.۶۲۷.۵۵۲.۴۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	—
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۰	۰	—
سرمایه‌گذاری در صندوق های سرمایه‌گذاری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱.۵۹۱.۳۴۸.۷۲۳.۸۷۸	۰		—
حساب‌های دریافتنی	۳۸.۸۵۰.۰۷۷.۳۵۰	۰	۲۶۰.۶۸۱.۸۴۶	۴.۸۱۴.۱۷۹.۷۲۵	۶۶۴.۶۸۶.۹۲۷	۱.۸۵۴.۱۶۵.۹۹۹	۶۷۳.۹۲۶.۵۱۰	۰	۹.۶۰۴.۴۴۴.۱۳۸	۰	۴.۳۳۲	-
سایر دارایی‌ها	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	۲۹.۳۳۰.۱۱۲	-
موجودی نقد	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	-
جاری کارگزاران	۰	۰	۲۸.۶۱۵.۸۴۷.۰۶۰	۵۳۱.۷۷۴.۶۸۰	۳۵.۱۶۸.۶۴۲.۰۵۵	۰	۰	۳۹.۱۵۰.۳۳۷	۰	۰		-
جمع دارایی‌ها	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	-
بدهی‌ها:												
جاری کارگزاران	۵۴.۱۲۵.۰۹۸.۹۸۷	۱۹.۰۶۹.۷۵۸	۰	۰	۰	۳۳۶.۸۳۴.۹۷۴	۲۳.۶۲۴.۲۱۶.۸۶۲	۰	۸۰.۲۴۴.۱۶۶.۱۵۵	۰	۲۴.۱۷۵.۱۷۵.۶۱۳	۰
پرداختنی به ارکان صندوق	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
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۸.۹۴۵.۸۰۱.۰۱۶	۲.۵۰۹.۲۲۱.۲۰۱	۱۶۱.۶۹۲.۰۲۴	۱۶۱.۶۹۲.۰۲۴	۱۲۶.۳۰۷.۶۹۲	۸۰.۴۱۸.۲۲۵	۱۰۳.۸۹۷.۷۷۴	۷۳.۸۱۹.۵۲۱	۲۷۸.۲۰۰.۷۱۳	۰	۸۳.۱۵۲.۴۵۷	۰
جمع بدهی‌ها	۲۲۴.۶۲۰.۴۱۵.۰۰۷	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
خالص دارایی‌ها	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	۵.۷۶۴.۵۶۳.۳۱۱	۱.۸۲۶.۳۵۸.۹۷۷.۵۲۵	۰	۲۲۲.۱۱۶.۳۳۸.۳۵۵	۰
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری	۷.۹۴۵.۳۱۳	۱.۷۱۷.۱۳۳	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

سامانه تن پندار
گزارش

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی	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
آمدها:												
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	.	۳.۳۶۵.۶۸۵.۹۲۵	.
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	.	(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	.		.	۲۵۰.۰۰۰.۰۰۰	.
سود اوراق با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۹.۰۹۸.۰۸۰.۱۶۸	۱۱۴.۵۷۲.۶۹۶.۴۸۷	۱.۲۳۱.۹۶۵.۱۰۶	.	۱۸.۷۸۵	.	۳۱.۹۴۹	.	۱.۶۸۶.۳۲۷.۸۰۳	.	۹۹.۴۶۰.۵۰۷	.
درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق های 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	.	۲۱.۴۲۹.۴۱۳	(۶۱.۴
هزینه‌ها:										.		
هزینه‌های کارمزد ارکان	(۲۰۱.۹۲۳.۲۲۱.۸۱۱)	(۳۵.۹۷۸.۸۲۷.۹۰۵)	(۱.۱۰۸.۰۲۳.۴۹۳)	(۲۷۶.۶۴۹.۰۹۷)	(۳۱۱.۳۰۵.۷۰۱)	(۲۵۹.۷۰۹.۲۳۸)	(۲۵۵.۰۳۹.۲۱۳)	(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)	(۲۲۷.۳۶۸.۰۱۲)	(۶۶.۵۴۵.۰۱۶)	(۳۱۵.۵۳۰.۰۲۲)	.	(۴.۸۴۴.۸۷۳)	(۱
جمع هزینه‌ها	(۲۰۸.۵۸۵.۱۳۷.۰۴۷)	(۳۷.۶۲۰.۷۷۸.۸۶۹)	(۱.۳۸۳.۶۲۴.۱۹۸)	(۳۵۲.۷۵۵.۶۶۸)	(۵۵۴.۴۸۴.۹۲۷)	(۳۳۲.۸۵۲.۹۵۷)	(۴۸۲.۴۰۷.۲۲۵)	(۱۳۹.۲۴۷.۰۸۱)	(۳۶۲.۰۳۰.۵۶۸)	.	(۵.۷۷۳.۹۳۶)	(۴
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	.	(۷.۲۰۳.۳۴۹)	(۶۱.۸
۱) بازده میانگین سرمایه‌گذاری-درصد	۱۲۵/۰۵	۰/۶۹	۵۸/۲۳	٪۱۱۸	۵۷/۷۳	۰/۷۷	۲۰/۷۷	۰/۱۴	۸۳/۰۸		(۴۴)	(۶
۲) بازده سرمایه‌گذاری پایان سال-درصد	۷۵/۵۸	۰/۵۲	۲۷/۵۵	٪۶۵	۴۷/۲۸	۰/۴۸	۴۲/۰۳	۰/۱۳	۵۹/۸۸		(۷/۶۶)	(۳

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده + سود خالص

خالص دارایی‌های پایان سال + (تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیا خالص)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

	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/[redacted] ۱	
	بازارگردانی سهام بانک ملت		بازارگردانی سهام بانک ملت		بازارگردانی سهام بیمه ما		بازارگردانی سهام بیمه ما		بازارگردانی سهام ولسپاری ملت		بازارگردانی سهام ولسپاری ملت		بازارگردانی سهام به پرداخت ملت		بازارگردانی سهام به پرداخت ملت		صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت		صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت		تامین سرمایه بانک ملت		تامین سرمایه بانک ملت	
	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	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		ریال		ریال
ن دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال	۲.۷۷۶.۳۹۶	۴.۷۶۷.۴۴۱.۳۴۲.۰۲۵	۳.۲۵۴.۸۲۹	۲.۶۷۹.۹۸۱.۳۱۶.۶۳۳	۲۵.۳۲۲	۵۸.۵۶۳.۷۶۵.۴۵۰	۲۵.۳۲۲	۲۰.۸۶۵.۲۵۶.۲۹۷	۲۳.۵۹۵	۳۸.۱۳۲.۴۱۹.۷۲۰	۲۳.۵۹۵	۱۹.۹۵۲.۳۱۶.۲۶۰	۵.۰۰۰	۵.۷۶۴.۵۶۳.۳۱۱	۵.۰۰۰	۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۶۵۵.۷۷۲	۶۵۵.۷۷۲.۰۰۰.۰۰۰	۲۲۶.۵۴۵	۲۲۶.۵۴۵.۰۰۰.۰۰۰				
ندهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال	۱.۴۶۶.۰۴۱	۱.۴۶۶.۰۴۱.۰۰۰.۰۰۰			۵۳.۵۶۴	۵۳.۵۶۴.۰۰۰.۰۰۰																		
حدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال																	(۶۶.۰۰۰)	(۶۶.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰)						
احدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال			(۴۷۸.۴۳۳)	(۴۷۸.۴۳۳.۰۰۰.۰۰۰)										۴.۱۷۹.۶۸۱.۰۲۰		۷۶۴.۵۶۳.۳۰۷		۱.۰۸۹.۱۳۵.۱۳۵.۹۴۴		۶۱.۸۷۷.۲۰۳.۳۴۹-				
سود (زیان) خالص طی سال		۲۵.۷۹۰.۰۵۶.۷۹۸.۸۷۴		۲.۴۹۹.۱۷۶.۳۱۵.۲۷۳		۹۶.۹۵۷.۸۳۰.۹۱۱		۲۷.۶۴۷.۲۴۲.۴۰۱		۳۴.۱۹۸.۲۶۵.۳۹۸		۱۸.۱۳۲.۴۱۹.۷۲۰						۱۴۷.۴۵۱.۸۴۱.۵۸۱		۵۷.۰۴۴۸.۵۴۱.۷۰۴				
تعدیلات ناشی از صدور و ابطال		۱.۶۸۳.۹۵۱.۲۱۳.۲۸۴		۶۶.۷۱۶.۷۱۰.۱۱۹		۱۴۶.۴۲۷.۲۸۹.۸۵۶		۵۱.۱۶۶.۷۵۲				۴۷.۶۸۳.۷۴۰					۴							
خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان ساز	۴.۲۴۲.۴۳۷	۳۳.۷۰۷.۴۹۰.۳۵۴.۱۸۳	۲.۷۷۶.۳۹۶	۴.۷۶۷.۴۴۱.۳۴۲.۰۲۵	۷۸.۸۸۷	۳۵۵.۵۱۲.۸۸۶.۲۱۷	۲۵.۳۲۲	۵۸.۵۶۳.۷۶۵.۴۵۰	۲۳.۵۹۵	۷۲.۳۳۰.۶۸۵.۱۱۸	۲۳.۵۹۵	۳۸.۱۳۲.۴۱۹.۷۲۰	۵.۰۰۰	۹.۹۴۴.۲۴۴.۳۳۱	۵.۰۰۰	۵.۷۶۴.۵۶۳.۳۱۱	۵۸۹.۷۷۲	۱.۸۲۶.۳۵۸.۹۷۷.۵۲۵	۲۲۶.۵۴۵	۲۲.۳۰۱۱۶.۳۳۸.۳۵۵				