

سامان پندار (حسابداران رسمی)

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
گزارش حسابرسی مستقل
بأنضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی
برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹



نشانی: تهران - خیابان شریعتی - خیابان خواجه عبدالله انصاری - خیابان ابوذر غفاری جنوبی - کوچه بهنیا -

پلاک یک - واحد ۵

تلفن: ۲۲۸۶۱۸۳۰ فکس: ۲۲۸۹۹۶۹۰

E-mail: shajari2006arshin@yahoo.com

سامان پندار (حسابداران رسمی)

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

به مجمع صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
۱- گزارش حسابرس مستقل	۱ تا ۳
۲- فهرست صورت های مالی	
۱-۲- صورت خالص دارایی ها	۲
۲-۲- صورت سود و زیان	۳
۳-۲- صورت گردش خالص دارایی ها	۳
۲-۴- یادداشت های توضیحی صورت های مالی	۴ تا ۱۷

نشانی دفتر اجرایی: تهران - خیابان شریعتی - خیابان خواجه عبدالله انصاری - چهارراه ابوذر خناری جنوبی - کوچه بنیاد - پلاک ۱ واحد ۳۰: تلفن: ۳۳۸۶۱۸۳۰: فکس: ۳۳۸۴۴۶۰۰

shajari2006arshin@yahoo.com



گزارش حسابرسی مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش نسبت به صورت های مالی

مقدمه

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت شامل صورت خالص دارایی ها در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۹ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی ها 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 صورت های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت های 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 کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه ای که این صورت ها عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورت های مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت های مالی، اطمینان معقول کسب نماید.

حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت های مالی است. انتخاب روش های حسابرسی به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت صورت های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت های مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت های مالی می باشد.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورت های مالی، کافی و مناسب می باشد. 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

۴- به نظر این مؤسسه صورت های مالی یاد شده در بالا، خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۹ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، مطابق چارچوب استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو مطلوب نشان می دهد.



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

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

سامان پندار (حسابداران رسمی)
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

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 بازیافتی 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:

۱-۹- 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

۲-۹- 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)

۳-۹- تمه و وجه واریزی اضافی سرمایه گذار بابت درخواست صدور طبق مفاد ماده ۱۲ اساسنامه ظرف مهلت مقرر به حساب سرمایه گذار حداکثر ۲ روز کاری

پس از درخواست صدور

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

۵-۹- 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.

۶-۹- 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 بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارایه شده از جانب صندوق باشد، جلب نشده است.

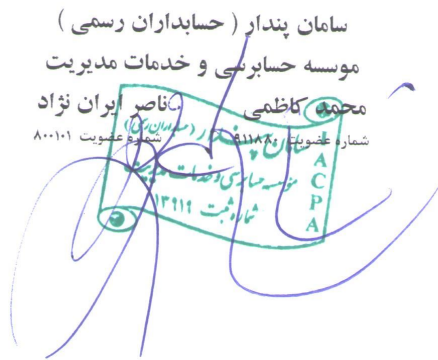


گزارش حسابرس مستقل (۱۳۹۹ ماه ۰۰۰)
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

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)
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
محمّد کاظمی
ناصر ایران نژاد
شماره عضویت: ۱۱۸۸۶ / شماره ثبت: ۳۱۱۱
شماره عضویت: ۸۰۰۱۰۱





مجمع عمومی محترم صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

با احترام:

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹ که در اجرای مفاد بند هفت ماده‌ی چهل و پنج اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

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

این صورت‌های 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 ۱۳۹۹/۰۷/۱۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه بانک ملت	آقای فرامرز نصرالهی چنچجانی	 نماینده تامنن سرمایه بانک ملت mellat investment bank شماره ثبت: ۳۵۵۰۷۰
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	آقای علی آهنگر محلی	 نماینده شماره ثبت: ۳۵۳۰۳۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

یادداشت	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دارایی‌ها:
۵	ریال	ریال	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۶	۳۴,۴۶۱,۵۴۶,۶۲۵,۲۸۹	۴,۱۰۷,۱۲۱,۴۳۹,۱۴۱	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۷	۱۲۵,۰۰۹,۲۸۵,۴۸۴	۰	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸	۹,۱۰۱,۵۸۸,۷۳۳	۶۸۰,۶۲۷,۵۵۲,۴۱۸	سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۹	۱,۵۹۱,۳۴۸,۷۲۳,۸۷۸	۰	حسابهای دریافتی
۱۰	۵۰,۰۴۴,۵۳۵,۶۱۹	۱,۸۵۴,۱۶۵,۹۹۹	سایر دارایی‌ها
۱۱	۱۷۵,۹۸۰,۶۷۷	۴۸۴,۲۶۷,۷۶۳	موجودی نقد
۱۲	۲۴۷,۷۹۹,۶۴۵,۹۱۷	۱۰۶,۰۰۶,۵۶۶,۳۰۸	جاری کارگزاران
	۰	۲۱۵,۰۲۰,۲۸۵	جمع دارایی‌ها
	۳۶,۴۸۵,۰۲۶,۳۸۵,۵۹۷	۴,۸۹۶,۳۰۹,۰۱۱,۹۱۴	

بدهی‌ها:

۱۲	۱۱۸,۳۸۴,۱۶۸,۵۰۲	۰	جاری کارگزاران
۱۳	۱۶۳,۱۸۹,۶۷۹,۶۹۰	۲۳,۶۶۰,۰۸۱,۳۸۴	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۴	۹,۶۹۹,۰۵۱,۶۷۶	۲,۷۴۶,۸۴۰,۰۲۴	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
	۲۹۱,۲۷۲,۸۹۹,۸۶۸	۲۶,۴۰۶,۹۲۱,۴۰۸	جمع بدهی‌ها
۱۵	۳۶,۱۹۳,۷۵۳,۴۸۵,۷۲۹	۴,۸۶۹,۹۰۲,۰۹۰,۵۰۶	خالص دارایی‌ها
	۷,۰۰۵,۸۲۶	۱,۷۲۰,۶۲۲	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری



تامین سرمایه بانک ملت
mellat investment bank

سهامی عام
شماره ثبت ۳۹۵۰۷۱

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	سال مالی منتهی به	یادداشت	درآمدها:
۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		سود فروش اوراق بهادار
ریال	ریال	۱۶	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۴۸,۰۱۷,۲۲۴,۷۷۸	۲,۴۷۶,۳۱۲,۸۱۶,۳۰۶	۱۷	سود سهام
۲,۱۲۷,۰۰۲,۴۵۳,۸۴۸	۲۴,۶۱۵,۴۳۵,۳۶۳,۵۵۱	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴,۵۳۹,۸۵۰,۳۹۹	۴۶,۰۴۵,۸۳۸,۶۴۲	۱۹	درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق های قابل معامله
۱۱۴,۵۷۲,۶۹۶,۴۸۷	۱۲,۰۱۵,۸۸۴,۳۱۸	۲۰	سایر درآمدها
*	۱۴,۴۴۸,۴۹۶,۰۰۱	۲۱	جمع درآمدها
۳۳,۹۴۹,۷۶۴	۱۱۵,۵۶۷,۸۸۱		هزینه ها:
۲,۵۹۴,۱۶۶,۱۷۵,۲۷۶	۲۷,۱۶۴,۴۷۳,۹۶۶,۶۹۹	۲۲	هزینه کارمزد ارکان
		۲۳	سایر هزینه ها
(۳۶,۵۷۷,۰۱۷,۹۲۶)	(۲۰۳,۹۸۵,۰۱۹,۸۲۷)		جمع هزینه ها
(۱,۸۶۸,۶۱۶,۶۴۹)	(۷,۸۳۸,۴۳۸,۰۷۴)		سود خالص
(۳۸,۴۴۵,۶۳۴,۵۷۵)	(۲۱۱,۸۲۳,۴۵۷,۹۰۱)		
۲,۵۵۵,۷۲۰,۵۴۰,۷۰۱	۲۶,۹۵۲,۶۵۰,۵۰۸,۷۹۸		
۶۸/۹۹	۱۲۵/۴۸		بازده میانگین سرمایه گذاری پایان سال-درصد
۵۲/۴۸	۷۴/۶۲		بازده سرمایه گذاری پایان سال-درصد

صورت گردش خالص داراییها		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		یادداشت
تعداد واحد های سرمایه گذاری	مبلغ به ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	مبلغ به ریال	
۳.۳۰۸.۷۴۷	۲.۷۲۵.۷۹۸.۹۸۹.۱۹۰	۴.۸۶۹.۹۰۲.۰۹۰.۵۰۶	۲.۸۳۰.۳۱۴	
*	*	۲.۴۰۱.۹۲۲.۰۰۰.۰۰۰	۲.۴۰۱.۹۲۲	
(۴۷۸.۴۳۳)	(۴۷۸.۴۳۳)	(۶۶.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	(۶۶.۰۰۰)	
*	۲.۵۵۵.۷۲۰.۵۴۰.۷۰۱	۲۶.۹۵۲.۶۵۰.۵۰۸.۷۹۸	*	
*	۶۶.۸۱۵.۵۶۰.۶۱۵	۲.۰۳۵.۲۷۸.۸۸۶.۴۲۵	*	۲۴
۲.۸۳۰.۳۱۴	۴.۸۶۹.۹۰۲.۰۹۰.۵۰۶	۳۶.۱۹۳.۷۵۳.۴۸۵.۷۲۹	۵.۱۶۶.۲۳۶	

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده $\div$ سود خالص = بازده میانگین سرمایه گذاری بایان سال

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

تأمين سرمایه بانک ملت
mellat investment bank

سیامی عام
شماره ثبت ۳۶۵۰۷۱

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 پذیر 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 ۱۳۹۷/۰۶/۰۳ 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:

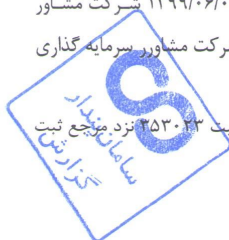
مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز، از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

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 شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم، پلاک ۶، کد پستی ۱۵۱۳۷۱۵۸۱۴، صندوق پستی ۱۴۳۳۵-۵۵۸.

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 ۲۵۳۰۲۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است.



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

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 عبدالله انصاری، خیابان ابوذر 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 شرکت های 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 صندوق های 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 باز خرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

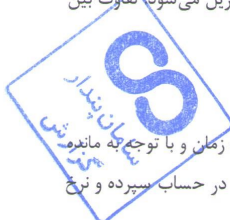
۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی 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 علی الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، 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 علاوه یک درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳-۳ 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 ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت 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 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 صندوق، 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 سرمایه گذاری اختصاصی بازار سرمایه
پادشاه های بورس
تاریخ ثبت به تاریخ ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۵- سرمایه گذاری در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس با قیود بورس

۱۳۹۸/۰۶/۳۱					۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
درصد به کل دارایی ها	خالص	ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص	ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد سهام	
AT1A	ریال	۴۰,۲۸۳,۳۸۸,۰۷	۱,۸۱۵,۳۰۴,۴۵۵,۱۲	۹۷۸۷	ریال	۳۳,۸۳۶,۳۷۵,۴۰۰,۸	۷,۳۳۵,۱۳۳,۵۰۰,۵۸	۶,۱۹۱,۴۶۵,۵۹۹	پلک با
۰۰۰	ریال	۱۷,۶۸۷,۵۵۶,۴۸۹	۹,۳۰۸,۴۳۴,۳۷۸	۰/۳۶	ریال	۲,۸۹۲,۳۱۰,۵۴۴,۳۸	۲۵۳,۹۳۲,۴۱۲,۱۶	۴۴,۶۳۳,۲۸۳	تیمه
۰۰۰	ریال	-	-	۰/۰۰	ریال	۱۱,۹۵۸,۳۸۸,۰۹۸	۲,۵۸۳,۰۰۵,۵۸۳	۱,۸۵۹,۱۲۳	تیمه سرمایه گذاری (تیمه)
۰۰۰	ریال	۱۶,۹۰۰,۰۴۲,۱۲۵	۱۱,۰۴۶,۷۰۵,۱۳۷	۰/۰۰	ریال	۲,۶۷۹,۸۳۱,۸۹۸	۲,۵۵۶,۰۰۰,۹۵۵	۲,۹۳۶,۹۰۹	ولساری
۰/۰۰	ریال	-	-	۰/۰۰	ریال	۳,۲۳۵,۰۰۰,۲۹۵,۷	۲,۵۸۳,۲۴۷,۰۰۰	۷۸۸,۷۹۳	به پرداخت (تیمه)
AT1AA	ریال	۴,۰۱۹,۱۳۱,۳۹۱,۱۲۱	۱,۸۳۵,۵۷۶,۵۳۸,۳۸۷	۹۷۶۵	ریال	۳,۴۶۸,۵۶۶,۵۳۵,۳۸۹	۷,۴۹۸,۳۳۹,۵۴۸,۰۵		

۶- سرمایه گذاری در کوهی سرمایه گذاری
سرمایه گذاری در کوهی سرمایه گذاری به شرح زیر است

۱۳۹۸/۰۶/۳۱					۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
درصد از کل دارایی ها	خالص	ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص	سود متعلقه	ارزش اسمی	نوع سود	تاریخ سررسید	
۰/۰۰	ریال	-	۰/۰۰	ریال	۱۲۵,۴۴۶,۳۷۶,۸۰۴	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	درصد	۱۳۹۷/۱۷/۸	کوهی سرمایه گذاری
۰/۰۰	ریال	-	۰/۰۰	ریال	(۴۴۶,۹۱۱,۳۳۰)	-	۸		ذخیره بر کسب سود کوهی سرمایه گذاری
۰/۰۰	ریال	-	۰/۰۰	ریال	۱۲۵,۰۰۰,۹۱۸,۵۳۸,۴	۴۴۶,۳۷۶,۸۰۴	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
					۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تفاوت		
					ریال	ریال			
					۵۳۴,۸۰۶,۱۷۱,۹۷۳	-	۷-۱		
					۸۵۸,۸۱۱,۱۳۰,۰۴۵	۹۱۰,۱۵۸,۸۳۳	۷-۲		
					۶۸۰,۶۲۷,۵۵۲,۲۱۸	۹۱۰,۱۵۸,۸۳۳			

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار و اوراق ثابت

سرمایه گذاری در اوراق مرابحه و صندوق
سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورس با قیود بورس

۸- سرمایه گذاری در اوراق مرابحه و صندوق به شرح زیر می باشد

۱۳۹۸/۰۶/۳۱					۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
درصد از کل دارایی ها	خالص	ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص	سود متعلقه	ارزش اسمی	نوع سود	تاریخ سررسید	
۰/۰۰	ریال	-	۰/۰۰	ریال	-	-	۸	۱۳۹۹/۱۷/۷	مرابحه دولت تهران (تیمه)
۵/۲۹	ریال	۲۵,۸۱۶,۱۰۸,۸۱۵,۴	۰/۰۰	ریال	-	-	۸	۱۴۰۰/۱۷/۵	صندوق مرابحه خاور ۱۳۰۰ (تیمه ۷/۸)
۵۰/۶	ریال	۲۳۹,۵۳۱,۵۵۸,۶۳۱	۰/۰۰	ریال	-	-	۱۶	۱۳۹۹/۰۶/۱۱	مرابحه صحت عتالی کوثر (تیمه ۹۹/۴۱)
۱۸۰۰	ریال	۸,۸۱۱,۱۲۷,۵۱۸,۸	۰/۰۰	ریال	-	-	۱۶	۱۳۹۹/۰۷/۰۱	مرابحه بیمه شیمی فرین (تیمه ۹۹/۴۰)
۱۷/۵	ریال	۵۴۴,۸۰۶,۱۷۱,۹۷۳	۰/۰۰	ریال	-	-	-		

۹- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورس با قیود بورس به شرح زیر می باشد

۱۳۹۸/۰۶/۳۱					۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
درصد از کل دارایی ها	خالص	ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص	سود متعلقه	ارزش اسمی	نوع سود	تاریخ سررسید	
۰/۰۰	ریال	-	۰/۰۰	ریال	۶,۰۰۳,۳۹۹,۱۷۴	۵,۵۸۳,۱۲۵,۷۳۶	-	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سود خاور ۱۳۰۰ (تیمه ۹۹/۴۱)
۰/۰۰	ریال	-	۰/۰۰	ریال	۲,۰۱۹,۰۸۵,۵۵۹	۲,۰۱۹,۰۸۵,۵۵۹	-	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سود خاور ۱۳۰۰ (تیمه ۹۹/۴۱)
۱۷/۵	ریال	۸۵۸,۸۱۱,۱۳۰,۰۴۵	۰/۰۰	ریال	-	-	۱۶	۱۴۰۰/۱۷/۳۳	صحت عتالی کوثر (تیمه ۹۹/۴۱)
۱۷/۵	ریال	۸۵۸,۸۱۱,۱۳۰,۰۴۵	۰/۰۰	ریال	۹,۱۰۵,۸۳۳	۸,۸۱۱,۱۳۰,۰۴۵	-		

۸- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

درصد به کل دارایی ها	خالص	ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص	ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد سهام	
۰/۰۰	ریال	-	۰/۰۰	ریال	۲۳۶	۱,۵۹۱,۳۳۸,۷۳۳,۸۷۸	۱,۳۱۷,۱۳۲,۴۱۱,۲۹۴	۱۰,۸۶۶,۶۱۹	صندوق سرمایه گذاری اقیانوس
۰/۰۰	ریال	-	-	ریال	۲۳۶	۱,۵۹۱,۳۳۸,۷۳۳,۸۷۸	۱,۳۱۷,۱۳۲,۴۱۱,۲۹۴		



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۹- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر می باشد:

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

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل موارد ذیل است که تا تاریخ خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالیان آتی منتقل می شود بر اساس ماده ۳۲ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره براساس فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام 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	
۲۶۸,۸۸۴,۱۱۶	۱,۳۰۴,۲۱۹,۲۹۰	(۱,۳۹۷,۱۲۲,۷۲۹)	۱۷۵,۹۸۰,۶۷۷	مخارج عضویت در کانون ها
۲۱۵,۳۸۳,۵۲۷	۸۷۰,۳۴۲,۲۳۲	(۱,۰۸۵,۷۲۵,۷۵۹)	*	مخارج نرم افزار و سایت
(۲۴)	۱۷,۶۰۰,۰۲۴	(۱۷,۶۰۰,۰۰۰)	*	مجموع
۱۴۴	*	(۱۴۴)	*	تاسیس
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	
*	۱۸۰,۹۳۱,۰۰۵,۶۲۱	حساب بانک ملت شماره حساب- کوتاه مدت ۸۴۷۶۹۹۶۲۴۷
*	۳۸,۴۷۱,۵۹۵,۰۵۶	حساب بانک ملت شماره حساب - کوتاه مدت ۸۴۷۶۹۹۵۶۷۲
*	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	۱۷,۲۵۴,۴۲۳,۸۳۲,۴۷۲	(۱۷,۱۳۵,۸۲۴,۶۴۳,۶۸۵)	۱۱۸,۳۸۴,۱۶۸,۵۰۲	شرکت کارگزاری بانک ملت
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 دارایی ها به شرح زیر می باشد:

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

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

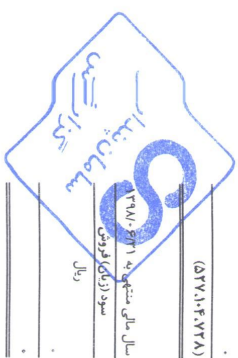


صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
نادانست های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		یادداشت
۱۳۹۸/۰۶/۳۱		ریال		
ریال	۲۴۸,۵۴۳,۳۹۵-۶	۱,۶۳۴,۱۳۱,۱۴۰-۷	۱۶-۱	
	(۵۳۷,۱۰۴,۷۲۸)	۵۳,۹۹۶,۶۱۷,۷۷۵	۱۶-۳	
	-	۷۹۹,۱۸۲,۰۳۰,۵۴۴	۱۶-۳	
	۲۴۸,۰۱۷,۲۳۴,۷۷۸	۲,۴۷۶,۲۳۸,۸۶۳-۶		

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		تعداد
سود (زیان) فروش	ریال	ریال	ریال	
۲۰,۹۴۷,۲۶۱,۹۵۴	۱,۵۱۰,۰۱۷,۹۰۳,۰۵۴	(۱۰,۲۷۲,۲۴۴,۱۹۰)	(۱,۱۰۰,۹۶۶,۰۰۰,۳۹۳)	۲۲,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۶,۹۳۵,۳۷۰,۱۵۹	۵۷,۵۱۵,۷۹۱,۱۷۳	(۷۳۹,۸۷۶-)	(۱۳۲,۳۴۰,۷۹۶,۲۰۶)	۱۹,۹۵۱,۷۷۷,۰۰۰
۱۰,۷۵۷,۶۸۷,۲۱۱	۳۵,۸۰۲,۲۸۸,۵۳۳	(۳۵,۵۰۱,۱۳۴)	(۵۸,۹۸۳,۲۳۹,۳۳۳)	۱۶,۴۴۲,۵۳۷,۰۰۰
-	۱۳,۳۶۵,۶۵۹,۹۱۵	(۱,۲۱۶,۵۰۳,۰۴۰)	(۳۳,۲۷۷,۸۹۰,۵۵۵)	۲۲,۷۱۶,۰۸۲,۰۰۰
۹,۳۸۱,۰۰۰,۸۳	۷,۵۹۰,۴۸۴,۸۴۴	(۱۰,۸۰۰,۰۱۰,۲۶۴)	(۳۳,۲۷۷,۸۹۰,۵۵۵)	۲۸,۵۳۲,۷۸۰,۳۵۴
۲۴۸,۵۴۳,۳۹۵-۶	۱,۶۳۴,۱۳۱,۱۴۰-۷	(۱۴,۰۳۹,۳۱۰,۴۹۸)	(۱,۹۴۵,۰۶۴,۷۶۰,۵۵۴)	۳,۵۸۴,۴۴۵,۱۵۵,۵۰۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		تعداد
سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۶۷,۰۸۹,۸۸۱	۸,۷۸۷,۰۶۵,۳۰۲	(۷۶,۴۳۸۱۸)	(۲۵۵,۶۹۱,۷۰۸۰۱)	۲۷۹,۹۵۰
(۴۱۰,۳۰۷,۲۰۱)	۵۳,۶۰۰,۳۷۸,۸۷	(۵,۱۱۳,۱۲۳)	(۸۴,۳۵۱,۶۷۸,۹۳۱)	۹۳,۲۷۵
(۸۳,۸۸۷۴-۸)	۲,۳۹۸,۷۱۲,۰۵	(۳,۳۸۱,۸۸۹-)	(۳,۳۸۵,۰۵۵,۳۰۲)	۲۴۱,۱۳۲,۰۸۲,۹۷
-	۱,۴۲۱,۱۴۰,۰۰۰	(۶۰,۶۷۵۰۰)	(۵۵,۳۳۸,۰۱۷۵۰۰)	۸۶,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰
-	(۱۵۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۷۵,۷۵۰,۰۰۰)	(۱۱۰,۰۷۵,۷۵۰,۰۰۰)	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۶۴,۵۵۵,۹۹۱	(۱,۸۷۳,۶۷۳)	(۳,۵۱۱,۵۲۴,۲۳۶)	۳,۵۸۴,۰۰۰,۳۰۰۰
-	۳۴,۸۶۰,۴۰۰,۳۴۹	(۳,۴۲۹,۰۸۰۷)	(۶,۳۹۵,۵۴۱,۳۳۳,۰۴)	۶,۵۸۱,۷۰۰,۷۵,۴۶۰
-	۱۱۹,۶۱۱,۱۴۱	(۳,۴۷۷,۷۵۰۰)	(۱,۷۰۹,۹۵۶,۱۳,۵۵۹)	۱۹,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۵۳۷,۱۰۴,۷۲۸)	۵۳,۹۹۹,۶۹۱,۷۷۵	(۸۴۰,۷۳۰,۸۶۰)	(۱,۶۳۴,۵۱۷,۵۳۳,۱۳۲)	۱,۶۷۸,۳۴۹,۷۳۵,۷۵۷



سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		تعداد
سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۷۹۹,۱۸۲,۰۳۰,۵۴۴	(۳,۸۷۰,۰۳۱,۰۰۹)	(۱,۵۸۸,۷۷۳,۸۶۵,۳۸۰)	۲۰,۴۳۸,۹۴۸
-	۷۹۹,۱۸۲,۰۳۰,۵۴۴	(۳,۸۷۰,۰۳۱,۰۰۹)	(۱,۵۸۸,۷۷۳,۸۶۵,۳۸۰)	۲,۴۸۹,۸۴۵,۸۴۷,۹۱۳

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

سود ناشی از فروش سهام
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت، سلف و اوراق مرابحه و اسناد خزانه
سود ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری

۱۶-۱ سود ناشی از فروش سهام

بانک ملت
بنیاده ما
ولساری ملت
تأمین سرمایه بانک ملت (صفت)
به پرداخت ملت

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

اوراق مرابحه و صندوق:

صندوق مرابحه خودرو ۱۳۰۰-۰۱-۳۰ هفت ۱/۸ (صندوق ۰۰۱۳)
مرابحه پانده شیمی قرن ۹۹۰۷۰۱۳۰۰۰۰ (قرن ۹۹)
مرابحه صفت غلایی کورش ۹۹۰۴۱۱ (کورش ۹۹)
صفت صبا آروند ملت ۱۳۰۰۱۳۳۲ (آروند ۰۸)
مرابحه دولت تعاون - ملت ۹۹۱۱۱۷ (صفت ۱)
اسناد خزانه:

اسناد خزانه صندوق ۹۸-۰۰۰۴۲۲ (خزانه ۸۰)
سلف سلفی:
سلف مزاری اسناد خزانه سیمیا ۹۹۱ (سیمیا ۹۹)
سلف مزاری اسناد خزانه نفت کوره ۹۸۱ (صفت ۹۸)

۱۶-۳ سود ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری قبل منتهی اقل ملت

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	
۲,۶۲۱,۱۶۶,۳۷۳,۸۴۵	۲۴,۳۴۰,۵۵۹,۰۲۳۰,۶۳۰
(۴,۴۶۰,۰۹۱,۹۹۷)	۳۶۰,۱۶۸,۳۰۴
*	۲۷۴,۳۰۰,۹۱۳,۱۸۴
۲,۶۲۷,۰۰۲,۴۵۳,۸۴۸	۲۴,۶۱۵,۴۳۵,۳۶۲,۵۵۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته تکمیلی	سود (زیان) تحقق نیافته تکمیلی	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۵۵۸,۳۲۱,۰۱۰,۵۶۸	۲۴,۲۸۷,۲۸۰,۱۸۵,۱۷۰	(۱۰,۵۵۰,۲۰۹,۹۰۸۰۲)	(۹,۴۶۰,۳۵۵,۵۶۸,۷۳۸)	۳۳,۹۹۲,۱۳۹,۶۶۳,۸۱۰	۶,۱۹۱,۶۶۰,۵۵۹
۸,۳۷۸,۹۴۳,۵۱۰	۳۵,۱۷۵,۵۵۵,۵۰۱	(۹۲۶,۱۷۸,۵۵۲)	(۲,۵۳۰,۶۳۰,۳۹۵,۹۱۷)	۲۹,۰۱۱,۷۱۲,۱۲۸	۴۴,۲۶۶,۴۸۲
۵,۵۵۳,۴۱۹,۳۶۷	(۱,۸۲۹,۸۰۴,۱۱۷)	(۱۱۷,۲۸۵,۱۴۳)	(۳,۵۹۹,۶۶۰,۱۰۵)	۳۶,۸۸۷,۵۷۷,۰۴۰	۲,۹۲۶,۹۰۹
*	(۳۰۰,۲۳۰,۷۴۶)	(۱۰۰,۲۵۵,۵۶۳)	(۳۵,۸۲۷,۳۳۴,۰۰۳)	۲۴,۳۴۸,۳۵۵,۹۷۰	۷۸۸,۷۹۲
*	(۷۶,۱۲۵,۵۳۸,۴۵)	(۲۰۰,۳۷۶,۴۴۳)	(۲۹,۵۸۲,۰۱۵۵,۸۴۳)	۲۲,۰۲۸,۸۵۸,۹۴۰	۱۸,۶۴۲,۷۳۶
۲,۶۲۷,۴۶۳,۲۷۳,۸۴۵	۲۴,۳۴۰,۵۵۹,۰۲۳۰,۶۳۰	(۱۱۰,۴۵۳,۵۰۵,۲۰۱)	(۱۰,۱۲۰,۶۸۷,۶۰۲,۲۳۶)	۳۴,۵۷۱,۹۰۰,۲۰۳,۰۶۹	

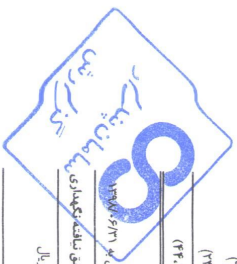
۱۳۹۸/۰۶/۳۱ به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته تکمیلی	سود (زیان) تحقق نیافته تکمیلی	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
*	۲۵۱,۲۸۳,۹۹۸	(۴,۴۱۲,۰۱۰)	(۵,۵۸۱,۲۱۵,۱۷۶)	۶,۰۸۶,۹۱۲,۱۸۴	۶,۶۸۴
*	۱۱۵,۷۴۴,۲۰۶	(۲,۱۹۰,۳۳۵)	(۲,۹۰۲,۳۳۵,۲۵۳)	۲۰,۲۱۲,۲۷۹,۵۸۴	۳,۶۶۸
(۸,۹۸۰,۶۷۱,۹۴۳)	*	*	*	*	*
(۱,۹۲۲,۹۰۰,۰۰۰)	*	*	*	*	*
(۹,۳۴۶,۹۴۵,۶۴۰)	*	*	*	*	*
(۴۴,۱۳۰,۲۵۲,۲۲۳)	*	*	*	*	*
(۴,۴۶۰,۹۱۹,۹۹۷)	۳۶۷,۰۲۸,۰۳۴	(۶,۶۰۳,۰۲۴,۲۵)	(۸,۷۳۴,۵۶۰,۴۲۹)	۹,۱۰۸,۱۶۲,۱۶۸	*

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته تکمیلی	سود (زیان) تحقق نیافته تکمیلی	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
*	۷۳۲,۰۹۳,۲۱۸,۳	(۱,۵۵۸,۵۵۵,۳۳۲)	(۱,۳۷۷,۱۳۹,۳۱۱,۶۹۴)	۱,۵۵۱,۹۳۷,۶۷۹,۳۱۰	۱۰,۵۶۶,۶۱۹
*	۲۷۴,۳۰۰,۹۱۳,۱۸۴	(۱,۵۵۸,۹۵۵,۳۳۲)	(۱,۳۷۷,۱۳۹,۳۱۱,۶۹۴)	۱,۵۵۱,۹۳۷,۶۷۹,۳۱۰	



۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته تکمیلی اوراق بهادار

سود ناشی از تکمیلی سهام
 سود (زیان) ناشی از تکمیلی اوراق مشارکت و اسناد خزانه و مبادجه
 سود ناشی از تکمیلی صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۷-۱ سود ناشی از تکمیلی سهام

بانک ملت
 بیمه ما
 واسپاری ملت
 به پرداخت ملت (پرداخت)
 تامین سرمایه بانک ملت (حالت)

۱۷-۱-۱ طبق دستورالعمل سقف نرخ کارمزد و خدمات، صندوق‌های بازار کردنی از پرداخت ۵۰ درصد مالیات ناشی از فروش سهام معاف می‌باشند.

۱۷-۲ سود (زیان) ناشی از تکمیلی اوراق مشارکت و اسناد خزانه و مبادجه

اسناد خزانه-م-۹۸-ج۹۸-۹۸-۴۲۱-۰۰۰ (اخیراً)
 اسناد خزانه-م-۹۸-ج۹۸-۴۲۲-۰۰۰ (اخیراً)
 مبادجه پدیده شیعی قرن ۹۹۰۷۰۱
 صنعت هوا ارنو ملت ۱۳۲۳-۰۰۰
 مبادجه صنعت غذایی کوش ۹۹۰۴۱
 مسکوک مبادجه خودرو ۱۲-۰۰۰-۹۹۵۴۳/۱۸

۱۷-۳ سود ناشی از تکمیلی صندوق‌های سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری قابل مبادله اوراق ملت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازار سرمایه
پادشاهت های اقتصادی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

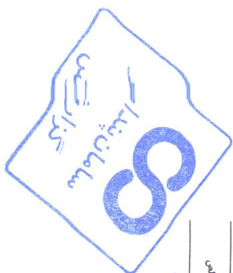
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱									
نوع شرکت	نام شرکت	سال	تاریخ تشکیل مجتمع	تعداد سهام مستفاد در زمان مجتمع	سود منطبق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تزیین	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
بانک ملت	بانک ملت	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۵,۵۵۷,۹۱۳	۲۶	۳۸,۵۰۰,۷۷۳,۲۵۰	۳۸,۵۰۰,۷۷۳,۲۵۰	-	۳۸,۵۰۰,۷۷۳,۲۵۰
	شرکت بیمه ما	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۱۳	۱۱,۱۲۴,۱۳۱	۷۸۰	۴۶,۷۱۶,۹۱۸,۰۰۰	-	۴۶,۷۱۶,۹۱۸,۰۰۰	۴۶,۷۱۶,۹۱۸,۰۰۰
	تأمین سرمایه‌های ملت (ذلت)	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۲۸	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
	به پرداخت ملت (درخواست)	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۲۳	۴۹۰,۱۶۱	۱,۴۵۳	۶۸۳,۱۴۳,۹۳۳	(۹,۳۳۱,۶۷۵)	۶۷۳,۹۱۲,۲۵۸	-
	شرکت ولسپاری ملت	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۰	۲۳۰,۸۱۶۷	۲۰۰	۶۹۱,۲۵۰,۰۰۰	(۲,۲۱۷,۰۸۶)	۶۸۹,۰۳۲,۹۱۳	۱,۸۵۴,۱۶۵,۹۹۹
						۲۶,۰۲۵,۸۷۸,۶۲۲	(۶,۶۱۳,۱۶۲)	۲۱,۴۱۲,۷۱۶,۴۶۰	۱,۸۵۴,۱۶۵,۹۹۹
						۲۶,۰۲۵,۸۷۸,۶۲۲		۲۶,۰۲۵,۸۷۸,۶۲۲	۱,۸۵۴,۱۶۵,۹۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱									
نوع شرکت	نام شرکت	سال	تاریخ تشکیل مجتمع	تعداد سهام مستفاد در زمان مجتمع	سود منطبق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تزیین	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
سود اقراق سرمایه و سکوکی	سود اقراق سرمایه و سکوکی	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۱,۰۱۴,۳۶۶,۵۱۷	۸,۵۴۶,۲۱۱,۲۰۶	۹۴,۳۲۸,۳۱۹,۹۷۰	-	۹۴,۳۲۸,۳۱۹,۹۷۰	۹۴,۳۲۸,۳۱۹,۹۷۰
	سود اقراق مشارکت	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۷۳۵,۰۶۸,۳۵۶	۱۹۰۱	۱۳,۱۲۴,۱۳۱	-	۱۳,۱۲۴,۱۳۱	۱۳,۱۲۴,۱۳۱
	سود سرمایه بانکی و گواهی سپرده بانکی	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۲,۷۳۴,۵۴۷,۷۵۶	۱۹۰۳	۴,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰
						۱۱,۴۵۳,۰۰۰,۰۰۰		۱۱,۴۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۵۳,۰۰۰,۰۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱									
نوع شرکت	نام شرکت	سال	تاریخ تشکیل مجتمع	تعداد سهام مستفاد در زمان مجتمع	سود منطبق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تزیین	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
سود اقراق مشارکت	سود اقراق مشارکت	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۱,۰۱۴,۳۶۶,۵۱۷	۸,۵۴۶,۲۱۱,۲۰۶	۹۴,۳۲۸,۳۱۹,۹۷۰	-	۹۴,۳۲۸,۳۱۹,۹۷۰	۹۴,۳۲۸,۳۱۹,۹۷۰
	سود سرمایه بانکی و گواهی سپرده بانکی	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۷۳۵,۰۶۸,۳۵۶	۱۹۰۳	۴,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰
	سود سرمایه بانکی و گواهی سپرده بانکی	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۲,۷۳۴,۵۴۷,۷۵۶	۱۹۰۳	۴,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰
						۱۱,۴۵۳,۰۰۰,۰۰۰		۱۱,۴۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۵۳,۰۰۰,۰۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱									
نوع شرکت	نام شرکت	سال	تاریخ تشکیل مجتمع	تعداد سهام مستفاد در زمان مجتمع	سود منطبق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تزیین	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
سود سرمایه بانکی و گواهی سپرده بانکی	سود سرمایه بانکی و گواهی سپرده بانکی	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۱,۰۱۴,۳۶۶,۵۱۷	۸,۵۴۶,۲۱۱,۲۰۶	۹۴,۳۲۸,۳۱۹,۹۷۰	-	۹۴,۳۲۸,۳۱۹,۹۷۰	۹۴,۳۲۸,۳۱۹,۹۷۰
	سود سرمایه بانکی و گواهی سپرده بانکی	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۷۳۵,۰۶۸,۳۵۶	۱۹۰۳	۴,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰
	سود سرمایه بانکی و گواهی سپرده بانکی	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۲,۷۳۴,۵۴۷,۷۵۶	۱۹۰۳	۴,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰
						۱۱,۴۵۳,۰۰۰,۰۰۰		۱۱,۴۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۵۳,۰۰۰,۰۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱									
نوع شرکت	نام شرکت	سال	تاریخ تشکیل مجتمع	تعداد سهام مستفاد در زمان مجتمع	سود منطبق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تزیین	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
سود سرمایه بانکی و گواهی سپرده بانکی	سود سرمایه بانکی و گواهی سپرده بانکی	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۱,۰۱۴,۳۶۶,۵۱۷	۸,۵۴۶,۲۱۱,۲۰۶	۹۴,۳۲۸,۳۱۹,۹۷۰	-	۹۴,۳۲۸,۳۱۹,۹۷۰	۹۴,۳۲۸,۳۱۹,۹۷۰
	سود سرمایه بانکی و گواهی سپرده بانکی	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۷۳۵,۰۶۸,۳۵۶	۱۹۰۳	۴,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰
	سود سرمایه بانکی و گواهی سپرده بانکی	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۲,۷۳۴,۵۴۷,۷۵۶	۱۹۰۳	۴,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰
						۱۱,۴۵۳,۰۰۰,۰۰۰		۱۱,۴۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۵۳,۰۰۰,۰۰۰



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های 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 با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده های بانکی است که در سالیهای 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
۱۵۲,۴۱۴,۰۰۳	۰
۲,۱۷۶,۰۷۴	۰
۸۵۰,۰۰۰	۰
۱,۸۶۸,۶۱۶,۶۴۹	۷,۸۳۸,۴۳۸,۰۷۴

هزینه تصفیه
 هزینه نرم افزار
 هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
 هزینه مجامع
 هزینه مالیات بر ارزش افزوده
 هزینه تاسیس
 هزینه خدمات بانکی

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 ۲-۱۰ 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	تأمین 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

۲۵-۲- 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 ۲,۹۳۷ 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.



برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

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

۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۶/۳۱					
درصد عملکرد	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد عملکرد	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۲۵۳	۱۰۰۰۰۰	۱۹۴	۱۰۰۰۰۰	مستقل	شرکت همگروه با مدیر صندوق	بانک ملت	بانک ملت
۴۷۵۷	۱,۳۳۶,۵۰۳	۴۳۹۵	۲,۳۷۰,۷۹۵	عالی	شرکت همگروه با مدیر صندوق	شرکت گروه مالی ملت	شرکت گروه مالی بانک ملت
۲۵۳	۱۰۰۰۰۰۰	۱,۹۴	۱۰۰۰۰۰۰	مستقل	شرکت همگروه با مدیر صندوق	شرکت گروه مالی ملت	شرکت گروه مالی بانک ملت
۴۵,۳۶	۱,۳۸۳,۸۱۱	۴۵,۳۴	۱,۸۲۵,۵۵۰	عالی	شرکت همگروه با مدیر صندوق	تأمین سرمایه بانک ملت	امین سرمایه بانک ملت
۰۰۰	-	۱۵,۸۰	۸۱۶,۳۱۷	عالی	شرکت همگروه با مدیر صندوق	شرکت گروه مالی ملت	شرکت گروه مالی ملت
۰۰۰	-	۱,۰۴	۵۳,۵۴۴	عالی	شرکت همگروه با مدیر صندوق	شرکت گروه مالی ملت	شرکت گروه مالی ملت
۱۰۰۰	۲,۸۳۰,۲۱۴	۱۰۰۰	۵,۱۶۶,۲۳۶				جمعاً

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

[illegible]

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

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

۲۹ - کفایت سرمدیه

نمونه‌های جاری و بدهی و تعهدات تعدیل شده در تاریخ خالص داراییها به شرح زیر می‌باشد:

[illegible]

صندوق سیر ماهه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۰- خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازرگاردانی

مطابق با ماده ۴۵ اساسنامه کلیه دارایی‌ها، بدهی‌ها و هزینه‌های مربوط به هر یک از عملیات بازرگانی صورت گرفته به شرح ذیل می‌باشد:

مات		مات		مات		مات		مات		مات		مات		مات		مات		مات	
تفصیل سرمای بانک		تفصیل سرمای بانک		تفصیل سرمای بانک		تفصیل سرمای بانک		تفصیل سرمای بانک		تفصیل سرمای بانک		تفصیل سرمای بانک		تفصیل سرمای بانک		تفصیل سرمای بانک		تفصیل سرمای بانک	
۱۳۹۸/۰۶/۳۰	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال	
-	۲۱۹,۶۳۸,۸۰۰,۹۸۸	-		-	۳,۲۲۶,۵۰۱,۰۹,۵۵۷	-		-	۳۶,۷۶۹,۳۸۱,۸۹۸	۱۷,۶۱۷,۵۵۶,۶۸۹	۲۸,۸۲۱,۰۰۵,۶۳۸	۴۰,۰۷۵,۲۳۸,۸۰۰,۷	۳۳,۸۸۳,۶۳۳,۷۵۰,۸	-	۶۸,۰۶۳,۷۵۵,۶۱۸	۹,۱۰۰,۵۵۸,۹۳۳	-	۳۳,۸۸۳,۶۳۳,۷۵۰,۸	-
-		-		-		-		-						-			-		
-		-	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-		-		-						-			-		
-		-	۱,۵۹۱,۳۳۸,۷۳۳,۸۷۸	-		-		-						-			-		
-	۴,۳۳۳	-	۹,۵۰۰,۲۴۴,۰۱۳۸	-	۶,۷۳۳,۹۲۶,۵۰۱	-	۱,۵۵۲,۱۶۵,۵۹۹	-	۶۶۶,۶۵۹,۹۱۷	۴,۸۱۶,۱۹۹,۷۵۵	۲۶,۰۶۸,۸۴۶	-	۳۸,۵۰۰,۰۷۷,۶۵۰	-			-		
-	۲۹,۳۳۳,۰۱۱۲	-	۲۹,۳۳۳,۰۱۱۳	-	۲۹,۳۳۳,۰۱۱۳	-	۲۹,۳۳۳,۰۱۱۳	-	۲۹,۳۳۳,۰۱۱۳	۹۸,۳۰۰,۸۳۸	۲۹,۳۳۳,۰۱۱۳	۱۲۱,۰۶۶,۹۹۱	۲۹,۳۳۳,۰۱۱۳	-			-		
-	۲۶,۹۹۲,۶۹۱,۹۳۶	-	۱۸,۰۹۹,۱۰۰,۰۵۶۱	-	۵,۷۰۰,۹,۵۵۷,۵۲۲	-	۸,۸۱۶,۲۴۴	-	۱۸,۸۱۶,۲۴۴	۴۰,۵۳۸,۱۸۸,۸۱۶	۲۸,۴۲۱,۷۵۵,۰۵۶	۲۸,۸۸۸,۰۲۶,۰۸۳	۴۹۳,۰۱۸,۸۸۶	-			-		
-		-	۳۹,۱۵۰,۰۳۷	-		-		-						-			-		
-	۲۶۶,۷۰۷,۱۳۴,۸۰۶	-	۱,۹۰۶,۹۱۲,۱۵۰,۳۷۵	-	۳۳,۵۴۰,۹۶۶,۷۹۹	-	۳۳,۵۴۰,۹۶۶,۷۹۹	-	۳۳,۵۴۰,۹۶۶,۷۹۹	۳۵,۵۸۵,۸۵۰,۳	۴,۷۳۴,۱۷۰,۶۸۳,۱۶۸	۳۳,۴۳۳,۰۱۰,۷۶۹,۱۱۹		-			-		
-		-	۸,۰۲۴۴,۱۶۶,۱۵۵	-		-		-						-			-		
-		-		-	۳۳,۶۳۳,۶۱۶,۵۶۳	-	۳۳,۶۳۳,۶۱۶,۵۶۳	-						-			-		
-	۳۳۳,۶۶۸,۳۸۱	-	۳۳,۱۵۹,۱۰۵,۷	-	۳۳,۱۵۹,۱۰۵,۷	-	۳۳,۱۵۹,۱۰۵,۷	-	۱۹,۰۶۹,۱۵۸	۵۳,۱۱۵,۰۹۸,۸۷				-			-		
-	۸۴,۱۵۰,۲۰۵,۷	-	۳۸,۳۰۰,۷۱۳	-	۳۸,۳۰۰,۷۱۳	-	۳۸,۳۰۰,۷۱۳	-	۹۱۳,۹۳۰,۱۶۳	۲۳,۰۰۰,۸۴۹,۱۶۴				-			-		
-		-		-	۱۰۰,۶۸۹,۷۷۴	-	۸,۰۴۱,۸۲۵	-	۱۲,۶۳۰,۷۶۳	۱۶,۱۶۳,۰۰۰,۰۰۰				-			-		
-	۳۳,۵۹۰,۷۶۶,۱۵۱	-	۸,۰۵۵,۵۶۶,۷۱۵	-	۱۰,۵۱۱,۱۴۸	-	۳۳,۵۹۰,۷۶۶,۱۵۱	-	۳۳,۵۹۰,۷۶۶,۱۵۱	۱۰,۷۵۶,۳۳,۸۸۶	۱۰,۷۵۶,۳۳,۸۸۶	۱۰,۷۵۶,۳۳,۸۸۶	۱۰,۷۵۶,۳۳,۸۸۶	-			-		
-		-	۱,۸۳۶,۳۵۸,۷۶۷,۵۱۵	-	۵۷,۶۶۶,۶۳۳,۱۱	-	۹,۹۲۴,۶۳۳,۶۳۳	-	۱۱,۳۳۳,۳۵۵,۵۷۵	۷۳,۳۳۰,۶۵۵,۱۱۸	۶۲,۵۵۵,۲۸۵,۹۷۱	۳۵۵,۵۱۱,۸۸۶,۶۱۷	۴۷,۷۶۶,۶۳۳,۳۳۰,۵	-			-		
-	۲۳۰,۱۱۶,۳۳۸,۳۵۵	-		-		-		-						-			-		
-	۹۸,۰۶۵۱	-		-		-		-	۳۰,۶۵۵,۰۹	۱,۶۳۱,۶۶۰	۴۵,۶۵۰,۹	۱,۶۳۱,۶۶۰	۷۹,۴۵۳,۳۳	-			-		
دارایی:																			
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم																			
سرمایه گذاری در اوراق بهادار با ماند ثابت																			
سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده																			
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری																			
حسابهای دریافتی																			
سایر داراییها																			
موجودی نقد																			
جاری کارگزاران																			
جمع داراییها																			
بدهی:																			
جاری کارگزاران																			
جمع بدهیها																			
جاری کارگزاران																			
برداشتی به کارکن صندوق																			
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر																			
جمع بدهیها																			
خالص داراییها																			
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری																			



