

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

بانضمام

صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی همراه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹



ارقام نگر آریا

شماره:

تاریخ:

پیوست:

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران

معتد سازمان بورس و اوراق بهادار

گزارش حسابرس مستقل

به مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱) صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت شامل صورت خالص داراییها به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۹ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۲ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲) مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است، به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳) مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس 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 صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. 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 ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای 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 مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و سایر موارد لازم را به مجمع صندوق گزارش کند.

ارقام نگر آریا

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

گزارش

کد پستی: ۱۴۵۷۸۷۵۵۹۱

ایمیل: info@ariaaudit.com

آدرس (دفتر مرکزی): تهران میدان توحید خیابان توحید پلاک ۶۸

تلفن: ۵ - ۰۲۱ - ۶۶۹۳۲۰۲۱ فاکس: ۰۲۱ - ۶۶۵۸۰۲۰۴

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

اظهار نظر

۴) به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۹ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

سایر بندهای توضیحی

۵) صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹ صندوق توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۷ آبان ۱۳۹۹ آن موسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر "مقبول" اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۶) مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار مربوط به صندوق‌های سرمایه گذاری، طی دوره مالی مورد گزارش، بطور نمونه ای مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. در حدود رسیدگی‌های نمونه‌ای انجام شده، به استثنای موارد زیر، این موسسه به موارد دیگری که حاکی از عدم رعایت مقررات فوق باشد، برخورد نکرده است:

۶-۱) مفاد ماده ۵۸ اساسنامه در خصوص ثبت صورتجلسه مجمع مورخ ۱۳۹۹/۰۸/۲۸ مبنی بر تصویب عملکرد صندوق در اداره ثبت شرکتها و تبصره ۲ ماده ۳۰ اساسنامه و مفاد بند ۴ ماده ۲ دستورالعمل ثبت و نگهداری و گزارش دهی اسناد، مدارک و اطلاعات توسط اشخاص تحت نظارت در خصوص ارسال صورتجلسه مذکور به سازمان بورس و اوراق بهادار ظرف مهلت مقرر.

۶-۲) مفاد بند ۷ امیدنامه در خصوص تعهدات و شرایط بازارگردانی، مبنی بر تعهد صندوق برای خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی با لحاظ شرایط مندرج در امیدنامه، برای سهم‌های به پرداخت ملت، واسپاری ملت، تامین سرمایه ملت، بیمه ما و صندوق افق ملت در برخی از مقاطع زمانی.

۶-۳) مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۱۰ مورخ ۱۳۸۹/۱۰/۱۹ در خصوص تسویه حساب فی مابین کارگزاری با صندوق ظرف مهلت ۲ روز کاری. (در این ارتباط می‌توان به روزهای ۱۳۹۹/۰۷/۰۱ و ۱۳۹۹/۱۰/۳۰ اشاره نمود)

۷) محاسبات نسبت‌های کفایت سرمایه در پایان دوره مالی مورد گزارش به شرح یادداشت توضیحی ۲۹ صورتهای مالی، شامل نسبت‌های جاری و بدهی و تعهدات تعدیل شده مورد رسیدگی قرار گرفت که در این خصوص به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت مفاد دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی، برخورد نشده است.

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

۸) محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت‌های صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری طی دوره مالی مورد گزارش، به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی قرار گرفته، و به موردی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده برخورد نشده است.

۹) اصول و رویه‌های کنترل داخلی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت حسابها و جمع‌آوری مدارک و مستندات مربوطه و همچنین دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری، مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، بصورت نمونه‌ای مورد بررسی قرار گرفته است. در این خصوص، در حدود رسیدگی‌های انجام شده، به استثنای موارد مندرج در بند ۶، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی به شرح فوق باشد، برخورد نکرده است.

۱۰) گزارش مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگرانگیده است.

۱۱) در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حساب‌رسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، با توجه به مفاد امیدنامه صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر عدم امکان استخدام نیروی انسانی و ایجاد واحدهای مستقل در ساختار صندوق‌های سرمایه‌گذاری، اجرای مفاد دستورالعمل فوق از جمله تشکیل واحد مبارزه با پولشویی، برقراری برنامه‌های آموزشی و ابلاغ دستورالعمل اجرایی به کارکنان، بر عهده مدیریت صندوق می‌باشد. در این رابطه، اظهار نظر حسابرس شرکت تامین سرمایه بانک ملت (مدیر صندوق)، مورخ ۱۵ اردیبهشت ۱۳۹۹، در خصوص رعایت مفاد قانون، آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های مربوطه حاکی از آن است که آن موسسه، به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی)

محمدتقی رضائی

مهناز خشنودنیا

شماره عضویت: ۹۱۱۹۰۷ / شماره شناسنامه عضویت: ۸۰۰۳۴۱



۱۲ اردیبهشت ۱۴۰۰



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره ای

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

با احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ که در اجرای مفاد بند هفت مادهٔ چهارم 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
۴-۵	ب: ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	پ: مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۶	ت: خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۷-۱۹	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 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 ۱۴۰۰/۰۱/۲۳ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	آقای فرامرز نصرالهی چنیجانی	شرکت تامین سرمایه بانک ملت	مدیر صندوق
	آقای علیرضا باغانی	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی صندوق

تامین سرمایه بانک ملت
mallat investment bank

سهامی عام
شماره ثبت: ۳۹۵۰۷۱

ایرانیان تحلیل
مشاوره و سرمایه‌گذاری
شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۳

فخاد سحر آریا
توسعه مشاوره و خدمات مدیریت
گزارش

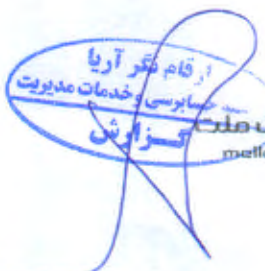
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۳۴,۴۶۱,۵۴۶,۶۲۵,۲۸۹	۳۸,۲۵۴,۱۳۴,۷۰۹,۷۰۴	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۱۲۵,۰۰۹,۲۸۵,۴۸۴	۳,۹۷۶,۳۳۹,۹۰۵	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۹,۱۰۱,۵۸۸,۷۳۳	۹,۸۰۵,۶۴۱,۶۲۸	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱,۵۹۱,۳۴۸,۷۲۳,۸۷۸	۱,۷۶۸,۱۹۰,۸۹۲,۱۰۴	۸	سرمایه‌گذاری در صندوق های سرمایه‌گذاری
۵۰,۰۴۴,۵۳۵,۶۱۹	۱,۳۴۷,۲۶۲,۰۹۰	۹	حسابهای دریافتی
۱۷۵,۹۸۰,۶۷۷	۳۲۸,۹۸۷,۷۵۰	۱۰	سایر دارایی‌ها
۳۴۷,۷۹۹,۶۴۵,۹۱۷	۱۸۵,۲۹۷,۵۷۰,۳۵۴	۱۱	موجودی نقد
.	۱۳۷,۱۹۴,۴۵۳,۶۷۶	۱۲	جاری کارگزاران
۳۶,۴۸۵,۰۲۶,۳۸۵,۵۹۷	۴۰,۳۶۰,۱۷۵,۸۵۷,۲۱۱		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
۱۱۸,۳۸۴,۱۶۸,۵۰۲	.	۱۲	جاری کارگزاران
۱۶۳,۱۸۹,۶۷۹,۶۹۰	۳۳۹,۸۰۴,۹۸۸,۴۲۰	۱۳	پرداختی به ارکان صندوق
۹,۶۹۹,۰۵۱,۶۷۶	۹,۵۹۳,۸۸۱,۹۴۸	۱۴	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۲۹۱,۲۷۲,۸۹۹,۸۶۸	۲۴۹,۳۹۸,۸۷۰,۳۶۸		جمع بدهی‌ها
۳۶,۱۹۳,۷۵۳,۴۸۵,۷۲۹	۴۰,۱۱۰,۷۷۶,۹۸۶,۸۴۳	۱۵	خالص دارایی‌ها
۷,۰۰۵,۸۲۶	۵,۰۹۸,۰۸۱		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری



تامین سرمایه بانک ملت
mellat investment bank

مبنای عام
شماره ثبت: ۳۹۵۰۷۱

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



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت	درآمدها:
ریال	ریال			سود فروش اوراق بهادار
۲,۴۷۶,۳۱۲,۸۱۶,۳۰۶	۱۶۳,۴۹۹,۶۹۶,۰۷۸	۱۷۱,۸۹۹,۴۱۰,۱۱۳	۱۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۴,۶۱۵,۴۳۵,۳۶۲,۵۵۱	۴,۷۰۵,۱۹۲,۹۰۱,۲۲۵	(۹,۹۴۸,۶۸۴,۱۶۲,۳۷۸)	۱۷	سود سهام
۴۶,۰۴۵,۸۲۸,۶۴۲	-	-	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۱۲,۱۱۵,۸۸۴,۳۱۸	۶,۲۰۶,۸۳۰,۵۴۱	۳,۷۴۲,۱۷۷,۰۷۹	۱۹	درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق های قابل معامله
۱۴,۴۴۸,۴۹۶,۰۰۱	-	۷,۵۰۵,۷۴۵,۰۲۸	۲۰	سایر درآمدها
۱۱۵,۵۶۷,۸۸۱	۱۱۵,۵۶۷,۸۸۱	۶۳,۶۱۹,۱۰۳	۲۱	جمع درآمدها
۲۷,۱۶۴,۴۷۳,۹۶۶,۶۹۹	۴,۸۷۵,۰۱۴,۹۹۵,۷۳۵	(۹,۷۶۵,۴۷۳,۲۱۱,۰۵۵)		هزینه‌ها:
(۲۰۳,۹۵۵,۰۱۹,۸۲۷)	(۴۵,۲۴۶,۵۸۰,۱۸۳)	(۱۸۷,۰۱۵,۴۱۶,۴۳۰)	۲۲	هزینه کارمزد ارکان
(۷,۸۲۸,۴۲۸,۰۷۴)	(۲,۱۳۱,۳۴۰,۰۹۶)	(۳۹۶,۱۹۶,۷۲۵)	۲۳	سایر هزینه‌ها
(۲۱۱,۸۲۳,۴۵۷,۹۰۱)	(۴۷,۳۷۷,۹۲۰,۲۷۹)	(۱۸۷,۴۱۱,۶۱۳,۱۵۵)		جمع هزینه‌ها
۲۶,۹۵۲,۶۵۰,۵۰۸,۷۹۸	۴,۸۲۷,۶۳۷,۰۷۵,۴۴۶	(۹,۹۵۲,۸۸۴,۸۲۴,۲۱۰)		سود (زیان) خالص
۱۲۵,۴۸	۵۱,۹۷	(۲۵,۲۶)		بازده میانگین سرمایه‌گذاری پایان سال - درصد
۷۴,۶۲	۳۶,۲۵	۳,۰۳		بازده سرمایه‌گذاری پایان سال - درصد

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	
۴,۸۶۹,۹۰۲,۰۹۰,۵۰۶	۲,۸۳۰,۳۱۴	۳۶,۱۹۲,۷۵۳,۴۸۵,۷۳۹	خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره / سال
۲,۴۰۱,۹۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۱,۹۲۲	۲,۷۰۱,۵۸۲,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره / سال
(۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۶,۰۰۰)	-	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره / سال
۲۶,۹۵۲,۶۵۰,۵۰۸,۷۹۸	-	(۹,۹۵۲,۸۸۴,۸۲۴,۲۱۰)	سود (زیان) خالص طی دوره / سال
۲,۰۳۵,۲۷۸,۸۸۶,۴۲۵	-	۱۱,۱۶۸,۳۲۶,۳۲۵,۳۲۴	تعدیلات ناشی از صدور و ابطال
۲۶,۱۹۲,۷۵۳,۴۸۵,۷۳۹	۵,۱۶۶,۳۲۶	۴۰,۱۱۰,۷۷۶,۹۸۶,۸۴۳	خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره / سال

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



یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.

(Handwritten signature)

تامین سرمایه بانک ملت
mellat investment bank

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده + سود خالص - بازده میانگین سرمایه‌گذاری پایان دوره
خالص دارایی‌های پایان سال + تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص = بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره

ارقام نگر آریا
موسسه حسابداری و خدمات مدیریت
گزارش

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت به شناسه ملی ۱۴۰۰۵۶۵۹۲۱۹ در تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۱۰ به شماره ۳۸۰۵۲ نزد مرجع ثبت شرکتها به ثبت رسیده است که صندوقی در سرمایه‌گذاری اختصاصی و بازارگردانی محسوب می‌شود. در اسفند ماه ۱۳۹۴ تحت شماره ۱۱۴۱۰ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن به خرید سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های بانک ملت، واسپاری ملت، تامین سرمایه بانک ملت، به پرداخت ملت، صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت و بیمه ما، اوراق مشارکت و اوراق اجاره و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌گذاری و گواهی سپرده منتشره توسط بانکها یا موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی، اوراق بهادار که صندوق در تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید آنها مشارکت می‌کند (شرکت‌های بانک ملت، واسپاری ملت، به پرداخت ملت و بیمه ما) و اتخاذ موقعیت فروش قراردادهای آتی سهام در بازار معاملات آتی بورس اوراق بهادار تهران صرفاً به منظور پوشش ریسک نوسات قیمت سهام است. طبق مفاد ماده ۵ اساسنامه، دوره فعالیت صندوق به مدت ۳ سال شمسی بوده که به موجب مجوز شماره ۱۲۲/۴۵۴۹۳ مورخ ۱۳۹۷/۱۱/۲۷ سازمان بورس و اوراق بهادار فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۰۹ تمدید شده است و سال مالی صندوق ۳۱ شهریور ماه هر سال تعیین شده است که به تایید سازمان بورس و اوراق بهادار نیز رسیده، شایان ذکر است طبق مصوبه مجمع مورخ ۱۳۹۷/۰۴/۲۶ و نامه شماره ۱۲۲/۳۸۴۶۰ مورخ ۱۳۹۷/۰۶/۰۳ سازمان بورس و اوراق بهادار از ابتدای سال مالی ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ نوع صندوق به صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی با قابلیت محاسبه NAV جداگانه برای هر سهم تغییر یافته است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم، پلاک ۶ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه و ماده ۱۲ امیدنامه در تارنمای صندوق به آدرس <https://mellatmarketfund.com> درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

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

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

متولی صندوق، متولی صندوق شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی (سهامی خاص) است. که در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۷ به شماره ثبت ۳۵۳۰۲۳ نزد مرجع ثبت شرکتها تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، خیابان سید جمال الدین اسدآبادی، خیابان ابن سینا، نبش خیابان نهم، پلاک ۰۶، طبقه سوم، واحد ۶.

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی)، است که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۴ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، میدان توحید، خیابان توحید، نیش خیابان پرچم، شماره ۶۸، کد پستی: ۱۴۵۷۸۷۵۵۹۱.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی و با توجه به قوانین 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. 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 اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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 سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به زمان بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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

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

علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار یا 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 مثبت با تصویب مجمع.
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت 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 روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳-۲ امیدنامه صندوق.
کارمزد متولی	سالانه ۰/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که سالانه حداقل ۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر تا ۳۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱۸۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی برای تهیه گزارش‌های شش ماهه و سالیانه.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل ۰/۱ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	صرفاً هزینه عضویت صندوق در یک کانون یا کانونی که مطابق مقررات ملزم به عضویت در آن کانون است، از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

۳-۴-۱- براساس مصوبه مجمع مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۱۲ صندوق حق الزحمه حسابرس مبلغ ثابت ۳۰۰ میلیون ریال تعیین گردیده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۲۸ مصوبه مربوط به تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار رسیده است.

۴-۴- بدهی 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 سپرده های بانکی و سهام) و ارزش سایر دارایی‌های صندوق به قیمت بازار در پایان همان روز، برای محاسبه ارزش روز سود تحقق یافته دریافت نشده هر سپرده یا ورقه مشارکت از نرخ سود همان سپرده یا ورقه مشارکت و برای محاسبه ارزش روز سود سهام تحقق یافته دریافت نشده، از نرخ سود علی‌الحساب آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد محاسبه می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

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

سهام	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
	تعداد سهام	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل دارایی‌ها
بانک ملت	۸,۴۵۲,۳۰۰,۹۱۵	۲۰,۱۴۸,۸۲۰,۸۴۰,۲۱۴	۳۶,۴۰۱,۷۲۰,۵۸۶,۷۷۶	۹۰/۱۹
پیام ما	۱۲۶,۰۹۶,۲۱۹	۹۰۱,۷۷۸,۴۲۰,۷۷۸	۹۴۷,۵۲۲,۹۰۱,۷۷۲	۲/۳۵
تامین سرمایه بانک ملت (تملت)	۱۲۷,۷۲۰,۲۹۹	۹۹۱,۷۵۷,۰۰۱,۴۹۷	۷۷۷,۲۲۵,۴۸۰,۲۸۳	۱/۹۳
واسطاری ملت	۱۱,۶۷۷,۳۳۹	۱۲۷,۹۶۱,۶۱۰,۶۳۰	۹۵,۴۴۸,۰۳۷,۳۴۱	-/۲۴
به پرداخت ملت (پرداخت)	۹۱۰,۰۰۰	۳۱,۹۹۲,۶۸۲,۶۱۴	۳۲,۲۰۷,۷۰۳,۵۳۲	-/۰۸
		۲۲,۲۰۲,۳۱۰,۵۵۵,۷۳۳	۳۸,۲۵۴,۱۳۴,۷۰۹,۷۰۴	۹۴/۷۸

۶- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی

سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود (درصد)	مبلغ اسمی ریال	سود متعلقه ریال	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
				خالص ارزش فروش ریال	کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل دارایی‌ها
۱۴۰۰/۰۶/۳۰	۱۸	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۳۰۷,۸۱۵	۴,۰۵۸,۳۰۷,۸۱۵	-/۰۰	۱۲۵,۴۴۶,۲۷۶,۸۰۴	-/۳۴
				(۸۱,۹۶۷,۹۱۰)		(۴۳۶,۹۹۱,۳۲۰)	
		۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۳۰۷,۸۱۵	۳,۹۷۶,۳۳۹,۹۰۵	-/۰۰	۱۲۵,۰۰۹,۲۸۵,۴۸۴	-/۳۴

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت

یادداشت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
	۹,۸۰۵,۶۴۱,۶۲۸	۹,۱۰۱,۵۸۸,۷۳۳
	۹,۸۰۵,۶۴۱,۶۲۸	۹,۱۰۱,۵۸۸,۷۳۳

سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

۷-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی به شرح زیر می‌باشد:

تاریخ سررسید	نرخ سود (درصد)	ارزش اسمی ریال	سود متعلقه ریال	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
				خالص ارزش فروش ریال	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش ریال	درصد از کل دارایی‌ها
۱۴۰۰/۰۴/۲۱	-	۵,۸۳۱,۳۱۵,۱۷۶	۰	۶,۵۶۰,۲۰۰,۴۰۵	-/۰۲	۶,۰۸۲,۴۹۹,۱۷۴	-/۰۲
۱۴۰۰/۰۴/۲۲	-	۲,۹۰۳,۳۴۵,۲۵۳	۰	۳,۲۴۵,۴۴۱,۲۲۳	-/۰۱	۳,۰۱۹,۰۸۹,۵۵۹	-/۰۱
		۸,۷۳۴,۵۶۰,۴۲۹	۰	۹,۸۰۵,۶۴۱,۶۲۸	-/۰۲	۹,۱۰۱,۵۸۸,۷۳۳	-/۰۲

۸- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

تعداد سهام	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال
۱۳,۴۶۴,۸۷۲	۱,۶۹۲,۹۵۰,۴۵۰,۷۰۸	۱,۷۶۸,۱۹۰,۸۹۲,۱۰۴	۱,۳۱۷,۱۳۹,۴۱۱,۶۹۴	۱,۵۹۱,۳۴۸,۷۲۳,۸۷۸
	۱,۶۹۲,۹۵۰,۴۵۰,۷۰۸	۱,۷۶۸,۱۹۰,۸۹۲,۱۰۴	۱,۳۱۷,۱۳۹,۴۱۱,۶۹۴	۱,۵۹۱,۳۴۸,۷۲۳,۸۷۸

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۹- حساب های دریافتی

حساب های دریافتی به تفکیک به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		نرخ تنزیل	تنزیل نشده
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	درصد	ریال
ریال	ریال	ریال	-	ریال
۹,۸۵۵,۸۶۶,۷۵۷	۱,۳۴۷,۲۶۲,۰۹۰	.	-	۱,۳۴۷,۲۶۲,۰۹۰
۴۰,۱۸۸,۶۶۸,۸۶۲	.	.	۲۵	.
۵۰,۰۴۴,۵۳۵,۶۱۹	۱,۳۴۷,۲۶۲,۰۹۰	.	.	۱,۳۴۷,۲۶۲,۰۹۰

حساب دریافتی بازارگردانی
 سود سهام دریافتی

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل موارد زیر است که تا تاریخ خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل می شود بر اساس ماده ۳۲ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره براساس فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک می شود.

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
.	۴۳۹,۵۷۵,۱۹۸	(۲۱۶,۱۸۴,۶۸۰)	۲۲۳,۳۹۰,۵۱۸
.	۱۱,۹۸۰,۵۷۲	(۶,۳۸۳,۳۴۰)	۵,۵۹۷,۲۳۲
۱۷۵,۹۸۰,۶۷۷	.	(۱۷۵,۹۸۰,۶۷۷)	.
۱۷۵,۹۸۰,۶۷۷	۴۵۱,۵۵۵,۷۷۰	(۳۹۸,۵۴۸,۶۹۷)	۲۲۸,۹۸۷,۷۵۰

مخارج نرم افزار و سایت
 مجامع
 مخارج عضویت در کانون ها

۱۱- موجودی نقد

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۳۸,۴۷۱,۵۹۵,۰۵۶	۱۰۰,۴۲۶,۴۱۶,۷۳۷
۵۱۰,۲۴۶,۴۹۱	۶۲,۷۷۱,۶۲۲,۱۳۵
۲۶,۹۹۳,۹۱۹,۳۶۴	۱۴,۵۶۷,۷۰۴,۳۳۱
۱۸۰,۹۳۱,۰۰۵,۶۲۱	۶,۵۲۱,۸۶۰,۸۹۹
۱,۳۳۲,۵۵۶	۷۸۷,۰۸۱,۱۸۱
۸۹۱,۵۴۶,۸۲۹	۳۲۲,۸۸۵,۰۷۱
۲۴۷,۷۹۹,۶۴۵,۹۱۷	۱۸۵,۲۹۷,۵۷۰,۳۵۴

حساب بانک ملت شماره حساب - کوتاه مدت ۸۴۷۶۹۹۵۶۷۲
 حساب بانک ملت شماره حساب - جاری ۵۶۲۹۴۶۵۱۱۲
 حساب بانک ملت شماره حساب- کوتاه مدت ۸۴۷۶۹۹۷۳۵۷
 حساب بانک ملت شماره حساب- کوتاه مدت ۸۴۷۶۹۹۶۲۴۷
 حساب بانک ملت شماره حساب- کوتاه مدت ۸۹۰۳۸۱۱۲۶۳
 حساب بانک ملت شماره حساب- کوتاه مدت ۸۹۰۳۸۱۳۹۲۱

۱۲- جاری کارگزاران

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

مانده در ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۱۸,۳۸۴,۱۶۸,۵۰۲)	۱۶,۹۰۹,۱۰۵,۸۲۹,۱۷۹	(۱۶,۶۵۳,۵۲۷,۲۰۷,۰۰۱)	۱۳۷,۱۹۴,۴۵۳,۶۷۶
(۱۱۸,۳۸۴,۱۶۸,۵۰۲)	۱۶,۹۰۹,۱۰۵,۸۲۹,۱۷۹	(۱۶,۶۵۳,۵۲۷,۲۰۷,۰۰۱)	۱۳۷,۱۹۴,۴۵۳,۶۷۶

شرکت کارگزاری بانک ملت

۱۳- پرداختی به ارگان صندوق

بدهی به ارگان صندوق در تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۱۶۲,۹۸۱,۷۶۲,۵۲۲	۲۳۹,۴۷۴,۸۹۰,۰۷۹
۹۸,۹۱۷,۱۶۸	۲۳۳,۶۰۶,۵۵۵
۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۴۹۱,۷۸۶
۱۶۳,۱۸۹,۶۷۹,۶۹۰	۲۳۹,۸۰۴,۹۸۸,۴۲۰

مدیر
 متولی
 حسابرس



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۴- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر در تاریخ خالص دارایی‌ها به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۹,۱۵۴,۳۰۶,۷۵۰	۹,۱۵۴,۳۰۶,۷۵۰
۵۴۴,۷۴۴,۹۲۶	۴۳۹,۵۷۵,۱۹۸
<u>۹,۶۹۹,۰۵۱,۶۷۶</u>	<u>۹,۵۹۳,۸۸۱,۹۴۸</u>

ذخیره تصفیه صندوق

بدهی بابت نرم افزار

۱۵- خالص دارایی‌ها

۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
ریال		ریال	
۱,۴۰۱,۱۶۵,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۹,۶۱۶,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۳۴,۷۹۲,۵۸۸,۲۸۵,۷۲۹	۴,۹۶۶,۲۳۶	۳۹,۰۹۱,۱۶۰,۷۸۶,۸۴۳	۷,۶۶۷,۸۱۸
<u>۳۶,۱۹۳,۷۵۳,۴۸۵,۷۲۹</u>	<u>۵,۱۶۶,۲۳۶</u>	<u>۴۰,۱۱۰,۷۷۶,۹۸۶,۸۴۳</u>	<u>۷,۸۶۷,۸۱۸</u>

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردایی ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
سود ناشی از فروش سهام	ریال ۲۰۱,۷۱۷,۰۱۴,۰۹۶	ریال ۱۴۵,۴۷۷,۶۶۳,۳۵۹	ریال ۱,۶۲۴,۱۳۱,۱۲۴,۰۰۷
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت، سلف و اوراق مرابحه و اسناد خزانه	(۷۸,۸۴۸,۵۶۰)	۱۸,۲۱۲,۵۳۵,۴۳۵	۵۲,۹۹۹,۶۶۱,۷۷۵
سود (زیان) ناشی از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری	(۲۹,۷۳۸,۷۵۵,۴۲۳)	(۱۹۰,۵۰۲,۷۱۶)	۷۹۹,۱۸۲,۰۳۰,۵۲۴
	۱۷۱,۸۹۹,۴۱۰,۱۱۳	۱۶۲,۴۹۹,۶۹۶,۰۷۸	۲,۴۷۶,۳۱۲,۸۱۶,۳۰۶

۱۶-۱- سود ناشی از فروش سهام

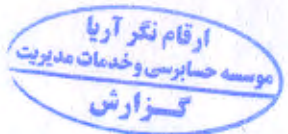
تعداد	بهای فروش ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰			سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
		ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	سود (زیان) فروش ریال			
بانک ملت	۱,۱۱۸,۳۱۱,۳۸۰,۰۸۰	(۹۹۷,۴۸۹,۷۳۲,۱۴۷)	(۳,۳۹۹,۸۲۷,۷۲۲)	۱۱۷,۵۲۱,۸۱۰,۳۱۱	۱۳۵,۳۳۴,۶۸۶,۲۶۷	۱۷,۹۰۳,۰۰۰	۱,۵۱۰,۰۰۰
بیمه ما	۱۴۷,۰۷۳,۶۰۷,۸۹۰	(۱۱۷,۰۰۰,۳۹۰,۹۸۱)	(۲۱۹,۸۴۱,۸۶۳)	۲۹,۸۵۳,۴۷۵,۰۴۶	۲۶,۰۴۶,۶۶۴,۷۲۳	۰	۵۷,۳۵۴,۷۶۱,۷۲۲
تأمین سرمایه بانک ملت	۱۴۶,۲۷۹,۴۱۲,۸۶۰	(۱۱۸,۰۳۶,۶۹۹,۵۱۸)	(۱۱۱,۱۷۰,۷۶۱)	۲۸,۱۲۱,۵۷۲,۵۸۱	-	-	۱۳,۳۶۵,۶۸۵,۹۲۵
به پرداخت ملت	۱۲۷,۸۰۸,۹۱۳,۱۳۰	(۱۰۱,۴۵۵,۰۹۰,۴۸۱)	(۱۳۵,۶۹۷,۰۶۲)	۲۶,۳۱۸,۱۲۵,۵۸۷	۲,۲۰۹,۸۷۵,۴۵۳	۰	۷,۵۹۰,۴۸۴,۷۸۴
واسطی ملت	۵۴,۳۱۱,۷۶۷,۰۳۰	(۵۴,۳۳۲,۰۳۰,۷۸۰)	(۸۷,۷۰۵,۵۷۹)	۷,۹۶۹,۳۲۹	۵,۳۳۸,۴۳۶,۹۰۶	۰	۳۵,۸۰۲,۳۸۸,۵۲۲
	۱,۵۹۳,۷۸۵,۰۸۰,۹۹۰	(۱,۳۸۸,۲۱۳,۸۱۳,۹۰۷)	(۳,۸۵۴,۳۵۲,۹۸۷)	۲۰۱,۷۱۷,۰۱۴,۰۹۶	۱۴۵,۴۷۷,۶۶۳,۳۵۹	۰	۱,۶۲۴,۱۳۱,۱۲۴,۰۰۷

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

تعداد	بهای فروش ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰			سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
		ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	سود (زیان) فروش ریال			
۸۰,۰۰۰	۷۹,۹۹۹,۴۶۰,۰۰۰	(۸۰,۰۵۶,۵۵۸,۹۵۳)	(۳۱,۷۲۹,۶۰۷)	(۷۸,۸۴۸,۵۶۰)	-	-	-
-	-	-	-	-	۸,۷۸۷,۰۶۵,۳۰۲	۰	۸,۷۸۷,۰۶۵,۳۰۲
-	-	-	-	-	۵,۴۰۶,۰۲۷,۷۸۷	۰	۵,۴۰۶,۰۲۷,۷۸۷
-	-	-	-	-	۲,۳۹۸,۷۱۱,۳۰۵	۰	۲,۳۹۸,۷۱۱,۳۰۵
-	-	-	-	-	۱,۴۴۱,۱۲۰,۰۰۰	۰	۱,۴۴۱,۱۲۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	(۱۵۱,۵۰۰,۰۰۰)	۰	(۱۵۱,۵۰۰,۰۰۰)
-	-	-	-	-	۶۹,۵۸۵,۹۹۱	۰	۶۹,۵۸۵,۹۹۱
-	-	-	-	-	۲۴,۸۶۹,۰۴۰,۳۴۹	۰	۲۴,۸۶۹,۰۴۰,۳۴۹
-	-	-	-	-	۱۷۹,۶۱۱,۱۴۱	۰	۱۷۹,۶۱۱,۱۴۱
	۷۹,۹۹۹,۴۶۰,۰۰۰	(۸۰,۰۵۶,۵۵۸,۹۵۳)	(۳۱,۷۲۹,۶۰۷)	(۷۸,۸۴۸,۵۶۰)	۱۸,۲۱۲,۵۳۵,۴۳۵	۰	۵۲,۹۹۹,۶۶۱,۷۷۵

اوراق مرابحه و سکوک:

مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹ (شاد) ۹
 سکوک مرابحه خودرو ۳-۰۰۱۲ ۱۸٪ (صندوق ۰۰۱۳)
 مرابحه پدیده شیمی قرن ۹۹۰۷۰۱ (قرن ۹۹)
 مرابحه صنعت غذایی کورش ۹۹۰۴۱۱ (کورش ۹۹)
 منفعت صبا آروند ملت ۱۴۰۰۱۲۲۲ (آروند ۰۸)
 مرابحه دولت تعاون - ملت ۹۹۱۱۱۷ (سلامت ۱)
 اسناد خزانه:
 اسناد خزانه - مهودچه ۹۸-۴۲۲-۰۰۰ (خزانه ۸۰۵)
 سلف موازی استاندارد سهمیا ۹۹۱ (سهمیا ۹۹۱)
 سلف موازی استاندارد نفت کوره ۹۸۱ (سماک ۹۸۱)



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
				سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۳,۴۸۶,۷۸۹	۴۶۷,۴۲۹,۰۳۴,۴۱۰	(۴۹۷,۰۲۴,۲۸۹,۳۶۹)	(۱۴۳,۵۰۰,۴۶۴)	(۲۹,۷۳۸,۷۵۵,۴۲۳)	(۱۹۰,۵۰۲,۷۱۶)	۷۹۹,۱۸۲,۰۳۰,۵۲۴
	۴۶۷,۴۲۹,۰۳۴,۴۱۰	(۴۹۷,۰۲۴,۲۸۹,۳۶۹)	(۱۴۳,۵۰۰,۴۶۴)	(۲۹,۷۳۸,۷۵۵,۴۲۳)	(۱۹۰,۵۰۲,۷۱۶)	۷۹۹,۱۸۲,۰۳۰,۵۲۴

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله افق ملت

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

پادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۱۷-۱	۴,۷۲۰,۹۹۵,۸۵۶,۱۱۴	۲۲,۳۴۰,۸۵۹,۰۲۳,۰۶۳	۲۲,۳۴۰,۸۵۹,۰۲۳,۰۶۳
۱۷-۲	۷۰۴,۰۵۲,۸۹۵	۳۶۷,۰۲۸,۳۰۴	۳۶۷,۰۲۸,۳۰۴
۱۷-۳	(۱۳۸,۵۴۹,۲۳۳,۷۲۵)	(۲۸,۵۱۱,۴۷۶,۳۶۷)	(۲۷۳,۲۰۹,۳۱۲,۱۸۴)
	(۹,۹۴۸,۶۸۴,۱۶۲,۳۷۸)	۴,۷۰۵,۱۹۲,۹۰۱,۲۲۵	۲۴,۶۱۵,۴۳۵,۳۶۳,۵۵۱

سود (زیان) ناشی از نگهداری سهام

سود ناشی از نگهداری اوراق مشارکت و اسناد خزانه و مزایجه

سود (زیان) ناشی از نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۷-۱ سود (زیان) ناشی از نگهداری سهام

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
				سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
۱۲۶,۰۹۶,۲۱۹	۹۴۸,۲۳۳,۵۶۶,۸۸۰	(۹۲۷,۳۴۵,۹۱۷,۸۱۸)	(۷۲,۰۶۵,۱۰۸)	۲۰,۱۷۶,۹۸۳,۹۵۴	۲۰,۱۲۶,۸۴۹	۲۵,۱۴۷,۵۵۸,۵۰۱
۹۱۰,۰۰۰	۳۲,۳۳۲,۲۰۰,۰۰۰	(۳۱,۹۱۲,۰۲۴,۷۲۹)	(۲۴,۴۹۶,۴۶۸)	۲۹۵,۶۷۸,۸۰۳	۳۰۷,۴۴۷,۴۲۵	(۳۶,۰۲,۳۴۰,۷۴۶)
۱۱۶,۶۷۷,۳۳۹	۹۵,۵۲۰,۶۳۳,۰۲۰	(۱۲۶,۹۰۲,۸۷۸,۷۷۱)	(۷۲,۵۹۵,۶۷۹)	(۳۱,۴۵۴,۴۱۰,۴۳۰)	۱,۰۶۸,۵۱۲,۴۹۳	(۱,۸۲۹,۸۰۴,۱۱۷)
۱۳۷,۷۲۰,۲۹۹	۷۷۷,۸۱۶,۶۲۰,۹۱۰	(۷۳۶,۳۲۸,۷۸۹,۳۶۱)	(۵۹۱,۱۴۰,۶۳۷)	(۱۵۹,۰۱۳,۳۰۹,۰۷۸)	-	(۷۶,۱۳۶,۵۷۵,۸۴۵)
۸,۴۵۲,۳۰۰,۹۱۵	۳۶,۴۲۹,۴۱۶,۹۴۳,۶۵۰	(۴۶,۰۴۲,۵۷۴,۰۸۰,۵۷۳)	(۲۷,۶۸۶,۳۵۶,۸۷۴)	(۹,۶۴۰,۸۴۳,۴۹۳,۷۹۷)	۴,۷۱۹,۴۱۸,۶۲۷,۳۴۷	۲۳,۳۸۷,۲۸۰,۱۸۵,۲۷۰
	۳۸,۲۸۳,۲۲۹,۹۶۴,۴۶۰	(۴۸,۰۶۴,۹۷۳,۶۹۱,۲۵۲)	(۲۹,۰۹۵,۲۵۴,۷۵۶)	(۹,۸۱۰,۸۲۸,۹۸۱,۵۴۸)	۴,۷۲۰,۹۹۵,۸۵۶,۱۱۴	۲۴,۳۴۰,۸۵۹,۰۲۳,۰۶۳

۱۷-۱-۱ طبق دستورالعمل سقف نرخ کارمزدها و خدمات، صندوق‌های بازارگردانی از پرداخت ۵ درصد مالیات ناشی از فروش سهام معاف می‌باشند.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۷-۲ - سود ناشی از نگهداری اوراق مشارکت و اسناد خزانه و مریجه

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰				تعداد
		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	
۲۵۱,۲۸۳,۹۹۸	-	۴۷۷,۷۰۱,۳۳۱	(۴,۷۵۹,۵۹۵)	(۶,۰۸۲,۴۹۹,۱۷۴)	۶,۵۶۴,۹۶۰,۰۰۰	۶,۹۸۴
۱۱۵,۷۴۴,۳۰۶	-	۲۲۶,۳۵۱,۶۶۴	(۲,۳۵۴,۶۴۹)	(۳,۰۱۹,۰۸۹,۵۵۹)	۳,۳۴۷,۷۹۵,۸۷۲	۳,۴۶۸
.	۱۲,۸۶۴,۰۲۱,۳۷۸	.	.	.	.	.
.	(۱۵۵,۵۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.
۳۶۷,۰۲۸,۳۰۴	۱۲,۷۰۸,۵۲۱,۳۷۸	۷۰۴,۰۵۲,۸۹۵	(۷,۱۱۴,۲۴۴)	(۹,۱۰۱,۵۸۸,۷۳۳)	۹,۸۱۲,۷۵۵,۸۷۲	

اسناد خزانه - م ۹۸ بودجه ۰۰۰۴۲۱ - ۹۸ (اخر ۸۰۴)

اسناد خزانه - م ۹۸ بودجه ۰۰۰۴۲۲ - ۹۸ (اخر ۸۰۵)

سلف موازی سمیعا ۹۹۱

مریجه دولت تعاون - ملت ۹۹۱۱۱۷ (سلامت ۱)

۱۷-۲ - سود (زیان) ناشی از نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰				تعداد
		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	
۲۷۴,۲۰۹,۳۱۲,۱۸۴	(۲۸,۵۱۱,۴۷۶,۲۶۷)	(۱۳۸,۵۴۹,۲۳۳,۷۲۵)	(۴۲۰,۰۴۵,۰۹۶)	(۱,۹۰۶,۷۴۰,۱۲۵,۸۲۹)	۱,۷۶۸,۶۱۰,۹۳۷,۲۰۰	۱۰,۸۶۶,۶۱۹
۲۷۴,۲۰۹,۳۱۲,۱۸۴	(۲۸,۵۱۱,۴۷۶,۲۶۷)	(۱۳۸,۵۴۹,۲۳۳,۷۲۵)	(۴۲۰,۰۴۵,۰۹۶)	(۱,۹۰۶,۷۴۰,۱۲۵,۸۲۹)	۱,۷۶۸,۶۱۰,۹۳۷,۲۰۰	

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله افق ملت

ارقام نقر آریا
 موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
 گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

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	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
							خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
بانک ملت	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱,۴۹۵,۲۵۷,۱۹۲	۲۶	-	-	ریال	۳۸,۸۵۰,۰۷۷,۳۵۰
شرکت بیمه ما	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۱۲,۱۲۴,۱۳۱	۳۸۰	-	-	ریال	۴,۶۰۷,۱۶۹,۷۸۰
تأمین سرمایه بانک ملت	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۲/۲۸	۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰	-	-	ریال	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
به پرداخت ملت	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۲/۲۲	۴۷۰,۱۶۱	۱,۴۵۳	-	-	ریال	۶۷۳,۹۱۲,۲۵۸
شرکت واسپاری ملت	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۲/۳۰	۲,۳۰۸,۱۶۷	۳۰۰	-	-	ریال	۶۶۴,۶۷۹,۲۵۴
								۴۶,۰۴۵,۸۳۸,۶۲۲

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۱۹-۱	۳,۵۹۲,۴۱۲,۸۷۶	۸۰,۰۸۸,۶۳۳	۲,۷۳۴,۵۹۴,۷۵۶
۱۹-۲	۱۴۹,۷۶۴,۲۰۳	۷۳۵,۰۶۸,۳۵۶	۷۳۵,۰۶۸,۳۵۶
۱۹-۳	-	۵,۳۹۱,۶۷۳,۵۶۲	۸,۶۴۶,۳۲۱,۲۰۶
	۳,۷۴۲,۱۷۷,۰۷۹	۶,۲۰۶,۸۳۰,۵۵۱	۱۲,۱۱۵,۸۸۴,۳۱۸

سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
 سود اوراق مشارکت
 سود اوراق مرابحه و سنکوک

۱۹-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
						سود خالص	سود خالص
تاریخ های مختلف	-	متغیر	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمد سود سپرده بانکی - کوتاه مدت	-	متغیر	-	۹,۰۹۴,۴۵۵	-	۹,۰۹۴,۴۵۵	۱,۳۳۱,۹۶۵,۱۰۶
درآمد سود سپرده بانکی - کوتاه مدت	-	متغیر	-	۷,۱۴۰,۰۴۸	-	۷,۱۴۰,۰۴۸	۱۸,۷۸۵
درآمد سود سپرده بانکی - کوتاه مدت	-	متغیر	-	۴,۳۷۸,۰۳۵	-	۴,۳۷۸,۰۳۵	۳۱,۹۴۹
درآمد سود سپرده بانکی - کوتاه مدت	-	متغیر	-	۱,۷۳۹,۰۹۴	-	۱,۷۳۹,۰۹۴	۱۲,۳۱۱,۴۹۹
درآمد سود سپرده بانکی - کوتاه مدت	-	متغیر	-	۱,۴۸۷,۱۴۹	-	۱,۴۸۷,۱۴۹	۲,۴۸۹,۵۰۷
گواهی سپرده بانکی:							
تاریخ های مختلف	۱۴۰۰/۰۶/۳۰	۶۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۶,۱۰۶,۵۴۱,۳۱۴	-	۶,۱۰۶,۵۴۱,۳۱۴	۲,۶۱۳,۱۸۶,۰۲۱
گواهی سپرده بانکی سررسید	۱۴۰۰/۰۶/۳۰	-	-	(۲,۵۳۷,۹۶۷,۲۱۹)	(۲,۵۳۷,۹۶۷,۲۱۹)	(۲,۵۳۷,۹۶۷,۲۱۹)	(۱,۱۲۵,۴۰۸,۱۱۱)
هزینه برگشت سود گواهی سپرده بانکی				۶,۱۳۰,۳۸۰,۰۹۵	(۲,۵۳۷,۹۶۷,۲۱۹)	۳,۵۹۲,۳۱۲,۸۷۶	۲,۷۳۴,۵۹۴,۷۵۶



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۹- سود اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰						
		خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
.	.	۱۴۹,۷۶۴,۲۰۲	.	۱۴۹,۷۶۴,۲۰۲	۱۹	.	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	تاریخ‌های مختلف
۷۲۵,۰۶۸,۳۵۶	۷۲۵,۰۶۸,۳۵۶	.	.	.	۱۹	.	۱۴۰۰/۱۲/۲۲	تاریخ‌های مختلف
۷۲۵,۰۶۸,۳۵۶	۷۲۵,۰۶۸,۳۵۶	۱۴۹,۷۶۴,۲۰۲	.	۱۴۹,۷۶۴,۲۰۲				

مشارکت دولتی ۹ شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹ (شاد) ۹۹
منفعت صبا اربوند ملت ۱۴۰۰۱۲۲۲

۱۹- سود اوراق مرابحه و صکوک

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰						
		خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
۳,۳۶۸,۲۷۳,۳۷۱	۱۱۳,۷۲۵,۷۲۷	.	.	.	۱۸	.	۱۳۹۹/۱۱/۱۷	۱۳۹۸/۱۲/۲۷
۲,۷۳۴,۹۱۹,۷۵۳	۲,۷۳۴,۹۱۹,۷۵۳	.	.	.	۱۸	.	۱۴۰۰/۱۲/۰۵	تاریخ‌های مختلف
۱,۸۶۸,۰۵۹,۹۱۹	۱,۸۶۸,۰۵۹,۹۱۹	.	.	.	۱۶	.	۱۳۹۹/۰۴/۱۱	تاریخ‌های مختلف
۶۷۴,۹۶۸,۱۶۳	۶۷۴,۹۶۸,۱۶۳	.	.	.	۱۶	.	۱۳۹۹/۰۷/۰۱	تاریخ‌های مختلف
۸,۶۴۶,۳۲۱,۲۰۶	۵,۳۹۱,۶۷۳,۵۶۲	.	.	.				

مرابحه دولت تعاون / ملت ۹۹۱۱۱۷ (سلامت) ۹۹
صکوک مرابحه خودرو ۱۳۰۰۰۱۳ ماهه ۱۸٪
مرابحه صنعت غذایی کورش ۹۹-۰۴۱۱
مرابحه پدیده شیمی قرن ۹۹-۰۷۰۱



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۲۰- درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق‌های قابل معامله

دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۷,۵۰۵,۷۴۵,۰۲۸	-	۱۴,۴۴۸,۴۹۶,۰۰۱
۷,۵۰۵,۷۴۵,۰۲۸	-	۱۴,۴۴۸,۴۹۶,۰۰۱

درآمد حاصل از بازارگردانی-صندوق افق ملت

۲۱- سایر درآمدها

سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده‌های بانکی است که در سالهای قبل طی یادداشت‌های ۱۸ الی ۱۹ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال / دوره مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۶۳,۶۱۹,۱۰۳	-	-
-	۱۱۵,۵۶۷,۸۸۱	۱۱۵,۵۶۷,۸۸۱
۶۳,۶۱۹,۱۰۳	۱۱۵,۵۶۷,۸۸۱	۱۱۵,۵۶۷,۸۸۱

تعدیل سود سهام

درآمد سود سهام

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر می‌باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۸۶,۶۱۸,۹۲۴,۶۴۴	۴۵,۰۰۷,۸۴۱,۳۹۱	۲۰۳,۴۸۸,۸۱۹,۸۲۷
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۷,۱۲۳,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۶,۴۹۱,۷۸۶	۹۱,۶۱۵,۸۹۲	۱۹۶,۲۰۰,۰۰۰
۱۸۷,۰۱۵,۴۱۶,۴۳۰	۴۵,۲۴۶,۵۸۰,۱۸۳	۲۰۳,۹۸۵,۰۱۹,۸۲۷

مدیر

متولی

حسابرس

۲۳- سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌ها مشتمل از اقلام زیر می‌باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۲۱۶,۱۸۴,۶۸۰	۲۱۵,۳۸۳,۵۱۵	۶۵۴,۹۵۸,۷۱۵
۱۷۵,۹۸۰,۶۷۷	۲۶۸,۸۸۴,۱۱۵	۴۴۲,۹۰۳,۴۳۹
۴,۰۰۲,۷۶۸	۱,۵۵۰,۱۴۵	۱۷,۵۹۹,۹۷۶
۲۸۶,۰۰۰	-	-
-	۱,۶۴۵,۵۲۲,۳۲۱	۶,۷۲۲,۹۷۵,۹۴۴
۳۹۶,۱۹۶,۷۲۵	۲,۱۳۱,۳۴۰,۰۹۶	۷,۸۳۸,۴۳۸,۰۷۴

هزینه نرم افزار

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها

هزینه مجامع

هزینه خدمات بانکی

هزینه تصفیه

۲۴- تعدیلات ناشی از صدور و ابطال

تعدیلات شامل اقلام زیر می‌باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۱,۱۶۸,۳۲۶,۳۲۵,۳۲۴	-	۲,۱۷۲,۰۴۷,۶۵۰,۴۲۵
-	۱,۷۱۴,۳۴۸,۰۹۱,۳۶۶	(۱۳۶,۷۶۸,۷۶۴,۰۰۰)
۱۱,۱۶۸,۳۲۶,۳۲۵,۳۲۴	۱,۷۱۴,۳۴۸,۰۹۱,۳۶۶	۲,۰۳۵,۲۷۸,۸۸۶,۴۲۵

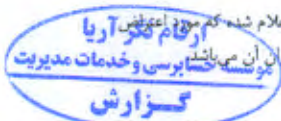
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

۲۵- تعهدات سرمایه‌ای، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

۲۵-۱- تعهدات بازارگردانی طبق مفاد بند شماره ۲-۲-۱-۱ میدنامه 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	ویملت	٪۵	۱,۵۰۰,۰۰۰
۲	تامین سرمایه بانک ملت	تملت	٪۳	۱,۰۰۰,۰۰۰
۳	بیمه ما	ما	٪۵	۱۰۰,۰۰۰
۴	وانسپاری 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 ۲,۹۲۷ 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 بدهی‌های احتمالی می‌باشد.

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

۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۱۲/۳۰					
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام
۱/۹۴	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	۱/۳۷	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	شرکت همگروه با مدیر صندوق	بانک ملت
۴۳/۹۵	۲,۲۷۰,۷۹۵	عادی	۴۶/۹۲	۳,۶۹۱,۵۰۴	عادی	شرکت همگروه با مدیر صندوق	شرکت گروه مالی بانک ملت
۱/۹۴	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	۱/۳۷	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	شرکت همگروه با مدیر صندوق	شرکت واسپاری ملت
۳۵/۳۴	۱,۸۲۵,۵۶۰	عادی	۲۵/۰۸	۱,۹۷۳,۲۹۰	عادی	شرکت همگروه با مدیر صندوق	شرکت واسپاری ملت
۰/۰۰	۰	عادی	۰/۴۴	۳۴,۳۲۴	عادی	شرکت همگروه با مدیر صندوق	تأمین سرمایه بانک ملت
۱۵/۸۰	۸۱۶,۳۱۷	عادی	۲۲/۶۸	۱,۷۸۴,۳۸۱	عادی	شرکت همگروه با مدیر صندوق	شرکت گروه مالی ملت
۱/۰۴	۵۳,۵۶۴	عادی	۲/۳۴	۱۸۴,۳۱۹	عادی	شرکت همگروه با مدیر صندوق	شرکت گروه مالی ملت
۱۰۰	۵,۱۶۶,۲۳۶		۱۰۰	۷,۸۶۷,۸۱۸			

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) در	مانده طلب (بدهی) در
شرکت کارگزاری بانک ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۳۳,۱۷۴,۳۳۷,۳۷۹	حلی دوره	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۱۸,۳۸۴,۱۶۸,۵۰۲
تأمین سرمایه بانک ملت	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۱۸۶,۶۱۸,۹۲۴,۶۴۴	حلی دوره	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	(۱۶۲,۹۸۱,۷۶۲,۵۲۲)
شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان ائی	متولی صندوق (سابق)	صدور واحد سرمایه گذاری	۱,۰۱۹,۹۷۶,۸۸۱,۰۳۲	حلی دوره		(۷۲,۳۹۲,۴۶۹)
شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرپیان تحلیل فارابی	متولی صندوق	کارمزد ارکان	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حلی دوره		(۲۵,۵۲۴,۶۹۹)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان	۹۶,۴۹۱,۷۸۶	حلی دوره		(۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰)
بیمه ما	شرکت همگروه با مدیر صندوق	صدور واحد سرمایه گذاری	۶۴۹,۹۷۸,۸۳۷,۵۳۴	حلی دوره		۰
بانک ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	صدور واحد سرمایه گذاری	۱۱,۳۹۹,۹۶۱,۰۰۹,۵۸۵	حلی دوره		۰
واسپاری ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	صدور واحد سرمایه گذاری	۹۹,۹۹۶,۳۳۵,۰۱۲	حلی دوره		۰

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها

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

۲۹- کلیات سرمایه

نسبت های جاری و بدهی و تعهدات تعدیل شده در تاریخ خالص داراییها به شرح زیر می باشد:

شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع کل دارایی ها	۴۰,۳۶۰,۱۷۵,۸۵۷,۲۱۱	۳۶,۳۹۰,۲۴۸,۵۹۵,۹۲۶	۳۶,۳۲۰,۳۳۷,۳۶۸,۸۸۱
جمع بدهی های جاری	۲۴۹,۳۹۸,۸۷۰,۳۶۸	۲۰۱,۴۳۷,۸۷۲,۶۸۴	۱۷۷,۴۵۷,۳۷۲,۸۴۲
جمع کل بدهی ها	۲۴۹,۳۹۸,۸۷۰,۳۶۸	۲۰۱,۴۳۷,۸۷۲,۶۸۴	۱۷۷,۴۵۷,۳۷۲,۸۴۲
جمع کل تعهدات	۹۴,۵۳۶,۴۰۰,۰۰۰	۳۵,۸۱۱,۹۰۰,۰۰۰	۳۵,۸۱۱,۹۰۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۳۴۳,۹۳۵,۲۷۰,۳۶۸	۲۳۷,۲۴۹,۷۷۲,۶۸۴	۲۱۳,۲۶۹,۲۷۲,۸۴۲
نسبت جاری	۱۱۷/۳۴۸	۱۱۱/۲۳۵	
نسبت بدهی و تعهدات	۰/۰۰۹		۰/۰۱۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۲۰- خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

مطابق با ماده ۲۵ اساسنامه کلیه دارایی‌ها، بدهی‌ها و هزینه‌های مربوط به هر یک از عملیات بازارگردانی شرکت‌های مورد نظر بصورت جداگانه به شرح زیر می‌باشد:

تامین سرمایه بانک ملت		صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت		به پرداخت ملت		واسطی ملت		بیمه ما		بانک ملت	
۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۱۹,۶۸۴	۷۷۷,۲۲۵	.	.	۳۲,۲۴۵	۳۲,۲۰۸	۳۶,۷۷۰	۹۵,۴۴۸	۲۸۹,۲۱۱	۹۴۷,۵۲۳	۲۳,۸۸۳,۶۳۷	۳۶,۴۰۱,۷۳۱
.	.	۱۲۵,۰۰۰	.	.	۴,۰۰۰	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۹,۱۰۲	۹,۸۰۶
.	.	۱,۵۹۱,۳۴۹	۱,۷۶۸,۱۹۱	.	.	.	.	.	.	.	.
.	.	۹,۶۰۴	۱,۳۴۷	۶۷۴	(۲۴)	۶۶۵	.	۲۶۱	.	۳۸,۸۵۰	.
۲۹	۳۸	۲۹	۳۸	۲۹	۳۸	۲۹	۳۸	۲۹	۳۸	۲۹	۳۸
۲۶,۹۹۴	۱۴,۵۶۸	۱۸۰,۹۳۱	۶,۵۲۲	۸۹۳	۲۲۳	۱۸	۷۸۷	۳۸,۴۷۲	۱۰۰,۴۳۶	۴۹۳	۶۲,۷۷۲
.	.	.	۲۱۰,۶۶۴	.	.	۳۵,۱۶۹	۴۴,۵۵۹	۲۸,۶۱۶	۷,۶۱۸	.	.
۲۴۶,۷۰۷	۷۹۱,۸۳۱	۱,۹۰۶,۹۱۴	۱,۹۸۶,۷۶۲	۳۳,۸۴۱	۳۶,۴۴۵	۷۲,۶۵۰	۱۴۰,۸۳۲	۳۵۶,۵۸۹	۱,۰۵۵,۶۰۶	۳۳,۹۳۲,۱۱۱	۳۶,۴۷۲,۳۴۶
بدهی‌ها:											
۲۴,۱۷۵	۱,۳۷۹	۸۰,۲۴۴	۱۶	۲۳,۶۲۴	.	.	.	.	.	۵۴,۱۲۵	۱۲۴,۲۶۷
۳۳۲	۱,۵۶۲	۳۲	.	۱۶۹	۸۰	۱۹۳	۲۷۹	۹۱۴	۱,۸۰۶	۱۶۱,۵۵۰	۲۳۶,۰۶۲
۸۳	۸۳	۲۷۸	۲۷۶	۱۰۴	۷۸	۱۲۶	۱۰۱	۱۶۲	۱۳۶	۸,۹۴۶	۸,۹۲۰
۲۴,۵۹۱	۳,۰۲۵	۸۰,۵۵۵	۲۹۲	۲۳,۸۹۷	۱۵۸	۳۱۹	۳۷۹	۱,۰۷۶	۱,۹۴۲	۲۲۴,۶۲۰	۳۶۹,۲۴۹
۲۲۲,۱۱۶	۷۸۸,۸۰۷	۱,۸۲۶,۳۵۹	۱,۹۸۶,۴۷۰	۹,۹۴۴	۳۶,۲۸۷	۷۲,۳۳۱	۱۴۰,۴۵۳	۳۵۵,۵۱۳	۱,۰۵۳,۶۶۳	۳۲,۷۰۷,۴۹۰	۳۶,۱۰۵,۰۹۷
۹۸۰,۴۵۱	۱,۲۳۲,۹۱۲	۳,۰۹۶,۷۲۰	۳,۰۲۰,۶۳۱	۱,۹۸۸,۸۴۸	۴,۹۹۰,۳۳۳	۳,۰۶۵,۵۰۹	۲,۷۶۹,۳۳۰	۴,۵۳۰,۰۲۴	۶,۰۲۰,۸۳۴	۷,۹۴۵,۳۱۳	۷,۰۷۶,۴۶۷

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری (ریال)

۳۰-۱- به دنبال حمایت‌های مستمر از سهام موضوع بازارگردانی مازاد بر تعهد صندوق و به دنبال روند فرسایشی کاهش قیمت سهام، منابع مورد نیاز جهت انجام کامل تعهدات در برخی از روزها فراهم نبوده است.



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره‌ها:	سهام بانک ملت			سهام بیمه ما			سهام و سپاری ملت			سهام به پرداخت ملت			صندوق سرمایه‌گذاری اقیانوس			تأمین سرمایه بانک ملت		
	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۱۷,۵۰۰	۱۵۳,۵۴۷	۱,۵۶۳,۰۴۶	۲۹,۸۵۳	۲,۶۰۵	۵۷,۳۵۵	(۸)	۵,۳۲۸	۲,۲۱۰	۲,۲۱۰	۲,۲۱۰	۲,۲۱۰	۲,۲۱۰	۲,۲۱۰	۲,۲۱۰	۲,۲۱۰	۲,۲۱۰	۲,۲۱۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۹,۶۴۰,۱۳۹)	۲,۲۲۲,۱۵۶	۲۴,۳۸۷,۶۴۷	۲۰,۱۷۷	۲۰,۱	۲۵,۱۴۸	(۱,۸۳۰)	۱,۰۶۹	۳,۰۷	۳,۰۷	۳,۰۷	۳,۰۷	۳,۰۷	۳,۰۷	۳,۰۷	۳,۰۷	۳,۰۷	۳,۰۷
سود سهام	۰	۰	۳۸,۸۵۰	۰	۰	۴,۶۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود اوراق با درآمد ثابت با علی‌الحساب	۱,۵۶۳	۶,۱۰۶	۹۰,۹۸	۹۰,۵	۸۰	۱,۳۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق های قبل معامله	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۲۷	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۶	۱۱۶	۹	۹	۹	۹	۹	۹	۹	۹	۹	۹
جمع درآمدها	(۹,۵۲۱,۰۵۰)	۲,۸۹۱,۸۰۹	۲۵,۹۹۸,۶۴۱	۵۰,۱۳۵	۲,۸۸۶	۹۸,۳۲۲	(۳۱,۳۴۴)	۶,۵۱۳	۲,۵۱۷	۲,۵۱۷	۲,۵۱۷	۲,۵۱۷	۲,۵۱۷	۲,۵۱۷	۲,۵۱۷	۲,۵۱۷	۲,۵۱۷	۲,۵۱۷
هزینه‌ها:																		
هزینه‌های کارمزد از کارکن	(۱۸۱,۳۲۴)	(۴۴,۸۴۵)	(۲۰۱,۹۲۳)	(۳,۶۹۷)	(۲۰۱)	(۱,۱۰۸)	(۶۶۵)	(۱۱۷)	(۸۱)	(۲۵۵)	(۱۹۰)	(۳۱۱)	(۳۱۱)	(۳۱۱)	(۳۱۱)	(۳۱۱)	(۳۱۱)	(۳۱۱)
سایر هزینه‌های	(۶۶)	(۱,۷۴۳)	(۶,۶۶۲)	(۶۶)	(۱۳۳)	(۲۷۶)	(۲۴۳)	(۱۲۸)	(۱۲۱)	(۲۲۷)	(۶۶)	(۲۴۳)	(۲۴۳)	(۲۴۳)	(۲۴۳)	(۲۴۳)	(۲۴۳)	(۲۴۳)
جمع هزینه‌ها	(۱۸۱,۳۰۰)	(۴۶,۵۸۸)	(۲۰۸,۵۸۵)	(۳,۷۶۳)	(۳۳۴)	(۱,۳۸۴)	(۵۵۴)	(۲۴۵)	(۲۰۳)	(۴۸۳)	(۲۵۶)	(۵۵۴)	(۵۵۴)	(۵۵۴)	(۵۵۴)	(۵۵۴)	(۵۵۴)	(۵۵۴)
سود (زیان) خالص	(۹,۷۰۲,۳۵۰)	۲,۸۴۵,۲۲۲	۲۵,۷۹۰,۰۵۶	۴۸,۱۷۲	۲,۵۵۲	۹۶,۹۵۸	(۳۱,۸۷۴)	۶,۲۶۸	۲,۳۱۵	۲,۳۱۵	۲,۳۱۵	۲,۳۱۵	۲,۳۱۵	۲,۳۱۵	۲,۳۱۵	۲,۳۱۵	۲,۳۱۵	۲,۳۱۵
۱) بازده میانگین سرمایه‌گذاری درصد	(۲۶,۸۳)	۵۲	۱۲۵,۰۵	۷۸۹	۲	۵۸,۷۲	(۲۲,۵۸)	۱۵	۲۱	۲۱	۲۱	۲۱	۲۱	۲۱	۲۱	۲۱	۲۱	۲۱
۲) بازده سرمایه‌گذاری پایان سال درصد	(۲۱,۶۹)	۳۸	۷۵,۵۸	۵۳۸,۵	۳	۲۷,۵۵	(۲۱,۰۶)	۱۴	۲۹	۲۹	۲۹	۲۹	۲۹	۲۹	۲۹	۲۹	۲۹	۲۹



مستندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

مادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۳۲- صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

	پایان ملت						بیمه ما						وسایاری ملت	
	۱۳۹۹/۱۲/۳۱		۱۳۹۹/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
	مبلغ واحد	مبلغ (ریال)	مبلغ واحد	مبلغ (ریال)	مبلغ واحد	مبلغ (ریال)	مبلغ واحد	مبلغ (ریال)	مبلغ واحد	مبلغ (ریال)	مبلغ واحد	مبلغ (ریال)	مبلغ واحد	مبلغ (ریال)
خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره سال	۲,۳۲۲,۵۲۷	۲۳,۷۰۷,۳۹۰	۲,۳۲۲,۵۲۷	۲۳,۷۰۷,۳۹۰	۲,۳۲۲,۵۲۷	۲۳,۷۰۷,۳۹۰	۲,۳۲۲,۵۲۷	۲۳,۷۰۷,۳۹۰	۲,۳۲۲,۵۲۷	۲۳,۷۰۷,۳۹۰	۲,۳۲۲,۵۲۷	۲۳,۷۰۷,۳۹۰	۲,۳۲۲,۵۲۷	۲۳,۷۰۷,۳۹۰
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره سال	۱,۵۶۸,۳۳۹	۱۵,۶۸۳,۳۳۹	۱,۵۶۸,۳۳۹	۱۵,۶۸۳,۳۳۹	۱,۵۶۸,۳۳۹	۱۵,۶۸۳,۳۳۹	۱,۵۶۸,۳۳۹	۱۵,۶۸۳,۳۳۹	۱,۵۶۸,۳۳۹	۱۵,۶۸۳,۳۳۹	۱,۵۶۸,۳۳۹	۱۵,۶۸۳,۳۳۹	۱,۵۶۸,۳۳۹	۱۵,۶۸۳,۳۳۹
واحدهای سرمایه‌گذاری لغتال شده طی سال	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
واحدهای سرمایه‌گذاری لغتال شده طی دوره سال	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود (زیان) خالص طی دوره سال	-	(۱,۷۰۲,۳۵۰)	-	(۱,۷۰۲,۳۵۰)	-	(۱,۷۰۲,۳۵۰)	-	(۱,۷۰۲,۳۵۰)	-	(۱,۷۰۲,۳۵۰)	-	(۱,۷۰۲,۳۵۰)	-	(۱,۷۰۲,۳۵۰)
تعديلات ناشی از صدور و لغتال	-	۱۰,۵۳۱,۵۱۸	-	۱۰,۵۳۱,۵۱۸	-	۱۰,۵۳۱,۵۱۸	-	۱۰,۵۳۱,۵۱۸	-	۱۰,۵۳۱,۵۱۸	-	۱۰,۵۳۱,۵۱۸	-	۱۰,۵۳۱,۵۱۸
خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره سال	۵۸۱,۰۸۷	۵,۸۱۰,۹۷۰	۵۸۱,۰۸۷	۵,۸۱۰,۹۷۰	۵۸۱,۰۸۷	۵,۸۱۰,۹۷۰	۵۸۱,۰۸۷	۵,۸۱۰,۹۷۰	۵۸۱,۰۸۷	۵,۸۱۰,۹۷۰	۵۸۱,۰۸۷	۵,۸۱۰,۹۷۰	۵۸۱,۰۸۷	۵,۸۱۰,۹۷۰

	به پرداخت ملت						الحق ملت						تأمین سرمایه بانک ملت	
	۱۳۹۹/۱۲/۳۱		۱۳۹۹/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
	مبلغ واحد	مبلغ (ریال)	مبلغ واحد	مبلغ (ریال)	مبلغ واحد	مبلغ (ریال)	مبلغ واحد	مبلغ (ریال)	مبلغ واحد	مبلغ (ریال)	مبلغ واحد	مبلغ (ریال)	مبلغ واحد	مبلغ (ریال)
خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره سال	۵,۰۰۰	۹,۹۲۴	۵,۰۰۰	۹,۹۲۴	۵,۰۰۰	۹,۹۲۴	۵,۰۰۰	۹,۹۲۴	۵,۰۰۰	۹,۹۲۴	۵,۰۰۰	۹,۹۲۴	۵,۰۰۰	۹,۹۲۴
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره سال	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
واحدهای سرمایه‌گذاری لغتال شده طی سال	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
واحدهای سرمایه‌گذاری لغتال شده طی دوره سال	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود (زیان) خالص طی دوره سال	-	۳۶,۳۲۴	-	۳۶,۳۲۴	-	۳۶,۳۲۴	-	۳۶,۳۲۴	-	۳۶,۳۲۴	-	۳۶,۳۲۴	-	۳۶,۳۲۴
تعديلات ناشی از صدور و لغتال	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره سال	۵,۰۰۰	۳۶,۳۲۴	۵,۰۰۰	۳۶,۳۲۴	۵,۰۰۰	۳۶,۳۲۴	۵,۰۰۰	۳۶,۳۲۴	۵,۰۰۰	۳۶,۳۲۴	۵,۰۰۰	۳۶,۳۲۴	۵,۰۰۰	۳۶,۳۲۴