



بازارگردانی ملت
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای

به انضمام صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماه و بیست روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماه و بیست روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵



با احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت مربوط به دوره مالی سه ماه و بیست روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵ که در اجرای مفاد بند هفت ماده چهار و پنج اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	شرح
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۵و۴	الف: اطلاعات کلی صندوق
۵	ب: مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۶	پ: خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۷-۱۲	ت: یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت بر این یاور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده 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 ۱۳۹۵/۰۴/۲۲ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه بانک ملت	آقای علی قاسمی ارمکی
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	آقای امیر تقی خان تجریشی



شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی
شماره ثبت: ۲۶۳۳۳۳۳۳

Handwritten signature

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

یادداشت	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	دارایی‌ها
	ریال	
۵	۳۵۵,۸۱۷,۶۰۶,۰۱۸	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۲۵۰,۸۶۲,۱۵۰	حسابهای دریافتی
۷	۲۳۰,۷۳۲,۷۵۴	سایر دارایی
۸	۲۶۷,۰۰۲	موجودی نقد
	۳۵۶,۲۹۹,۴۶۷,۹۲۴	جمع دارایی‌ها
		بدهی‌ها
۹	(۸,۹۷۱,۸۱۶,۳۲۹)	جاری کارگزاران
۱۰	(۶۴۴,۲۵۱,۸۰۳)	پرداختی به ارکان صندوق
۱۱	(۱۸۵,۱۵۲,۲۳۲,۹۶۳)	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
	(۱۹۴,۷۶۸,۳۰۱,۰۹۵)	جمع بدهی‌ها
۱۲	۱۶۱,۵۳۱,۱۶۶,۸۲۹	خالص دارایی‌ها
	۸۰۷,۶۵۶	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

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 سه ماه و بیست روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

دوره مالی سه ماه و بیست
روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه

۱۳۹۵	یادداشت	
ریال		درآمدها
۶۶,۸۵۰,۵۷۵	۱۳	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۳۸,۰۶۶,۱۰۳,۴۵۷)	۱۴	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۵۰,۸۶۲,۱۵۰	۱۵	سود سهام
(۳۷,۷۴۸,۳۹۰,۷۳۲)		جمع درآمدها
۳۷,۷۲۷,۰۸۲,۸۹۷		هزینه‌ها
(۵۹۱,۰۰۵۶,۷۴۵)	۱۶	هزینه کارمزد ارکان
(۱۲۹,۳۸۵,۶۹۴)	۱۷	سایر هزینه‌ها
(۷۲۰,۴۴۲,۴۳۹)		جمع هزینه‌ها
(۳۸,۴۶۸,۸۳۳,۱۷۱)		(زیان) خالص
(۲۰,۸۵)		۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری
(۲۳,۸۲)		۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی سه ماه و بیست روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

تعداد	واحد‌های	
مبلغ به ریال		خالص دارایی‌های (واحد‌های سرمایه‌گذاری) اول دوره
.	.	واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	(زیان) خالص دوره
(۳۸,۴۶۸,۸۳۳,۱۷۱)		خالص دارایی‌های (واحد‌های سرمایه‌گذاری) پایان دوره
۱۶۱,۵۳۱,۱۶۶,۸۲۹	۲۰۰,۰۰۰	

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

- ۱ میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده ÷ سود خالص = بازده میانگین سرمایه‌گذاری
- ۲ خالص دارایی پایان دوره ÷ {تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص} = بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره

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 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 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 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 مجمع صندوق مورخ ۱۳۹۴/۱۰/۱۵، دوره فعالیت صندوق به مدت ۳ سال شمسی و سال مالی صندوق ۳۱ شهریور هر سال تعیین شده است که به تایید سازمان بورس و اوراق بهادار نیز رسیده 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 ۴۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.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 شرطی که نصف بعلاوه یک از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت 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، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۴ به شماره ثبت ۳۹۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، خیابان ولیعصر، بالاتر از تقاطع میرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۳۳.

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی بهراد مشار است که در تاریخ ۱۳۷۷/۳/۶ به شماره ثبت ۱۳۸۹۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، خیابان مطهری، خیابان فجر، پلاک ۲۷.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام 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 صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق نیافته و دریافت شده، 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 روزانه 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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماه و بیست روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه تاسیس	معادل سه در هزار (۰/۳ درصد) حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۳۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع.
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه یک درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم اوراق بهادار تحت تملک صندوق بعلاوه یک درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ امیدنامه صندوق.
کارمزد متولی	سالانه ۰/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که سالانه حداقل ۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر تا ۲۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱۰۰ 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	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
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 ۳۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۶- ارقام مقایسه‌ای

با توجه به اینکه صندوق در ۱۳۹۴/۱۲/۱۰ نزد سازمان ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است این صورتهای مالی اولین صورتهای مالی صندوق می‌باشد و فاقد ارقام مقایسه‌ای است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماه و بیست روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۳۹۵/۰۳/۳۱

صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	
بانکها و موسسات اعتباری	۳۸۹,۷۵۹,۷۸۹,۳۸۴	۳۵۲,۷۵۹,۴۰۴,۰۵۸	۰,۹۹
واسطه گری های مالی و پولی	۴,۱۲۳,۹۲۰,۰۹۱	۳,۰۵۸,۲۰۱,۹۶۰	۰,۰۱
	<u>۳۹۳,۸۸۳,۷۰۹,۴۷۵</u>	<u>۳۵۵,۸۱۷,۶۰۶,۰۱۸</u>	<u>۱,۰۰</u>

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماه و بیست روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۶- حساب‌های دریافتی تجاری

حساب‌های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۵/۰۳/۳۱			
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال
۲۵۶,۵۳۲,۳۲۲	۲۵	(۵,۶۷۰,۱۷۲)	۲۵۰,۸۶۲,۱۵۰
۲۵۶,۵۳۲,۳۲۲		(۵,۶۷۰,۱۷۲)	۲۵۰,۸۶۲,۱۵۰

حساب‌های دریافتی تجاری
سود سهام دریافتی

۷- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج برگزاری مجامع صندوق و نرم افزار است که تا تاریخ خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره‌های آتی منتقل می‌شود و تا پایان سال مالی مستهلک می‌گردد.

دوره مالی سه ماه و بیست روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

مانده در پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳,۴۵۳,۴۸۲	(۱,۵۴۶,۵۱۸)	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
۲۱۷,۲۷۹,۲۷۲	(۵۲,۷۴۷,۸۲۸)	۲۷۱,۰۲۷,۱۰۰	۰
۲۳۰,۷۳۲,۷۵۴	(۵۵,۲۹۴,۳۴۶)	۲۸۶,۰۲۷,۱۰۰	۰

تاسیس
نرم‌افزار

۸- موجودی نقد

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
ریال	۲۶۷,۰۰۲
۲۶۷,۰۰۲	۵۶۲۹۴۶۵۱۱۲

حساب بانک ملت

۹- جاری کارگزاران

دوره مالی سه ماه و بیست روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۸,۹۷۱,۸۱۶,۳۲۹)	(۳۹۷,۴۷۳,۷۸۱,۳۳۷)	۳۸۸,۵۰۱,۹۶۴,۹۰۸	۰
(۸,۹۷۱,۸۱۶,۳۲۹)	(۳۹۷,۴۷۳,۷۸۱,۳۳۷)	۳۸۸,۵۰۱,۹۶۴,۹۰۸	۰

شرکت کارگزاری بانک ملت

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ خالص دارایی‌ها به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
ریال	۶۶,۸۹۳,۱۲۰
۵۱۷,۵۶۷,۴۴۵	مدیر
۵۹,۷۹۱,۲۳۸	حسابرس
۶۴۴,۲۵۱,۸۰۳	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماه و بیست روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۱۱- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

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

۱۳۹۵/۰۳/۳۱
ریال
۲۰,۸۹۶,۲۹۰
۲۵۱,۸۴۳,۱۰۰
۱۸۴,۸۷۹,۴۹۳,۵۷۳
۱۸۵,۱۵۲,۲۳۲,۹۶۳

ذخیره تصفیه صندوق
 حساب پرداختی به مدیر (نرم افزار و هزینه تاسیس)
 حساب پرداختی به تامین سرمایه بانک ملت

۱۲- خالص دارایی‌ها

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
تعداد	مبلغ
ریال	ریال
۲۰۰,۰۰۰	۱۶۱,۵۳۱,۱۶۶,۸۲۹
۲۰۰,۰۰۰	۱۶۱,۵۳۱,۱۶۶,۸۲۹

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماه و بیست روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۱۳- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی سه ماه و بیست روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش رفته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۵۰۰,۰۰۰	۳,۶۷۲,۵۶۰,۰۰۰	۳,۵۹۰,۰۷۱,۷۶۲	۱۵,۶۳۷,۶۶۳	۶۶,۸۵۰,۵۷۵
	۳,۶۷۲,۵۶۰,۰۰۰	۳,۵۹۰,۰۷۱,۷۶۲	۱۵,۶۳۷,۶۶۳	۶۶,۸۵۰,۵۷۵

شرکت بانک ملت

۱۴- سود (زیان) نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی سه ماه و بیست روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶۳,۱۸۱,۸۸۷	۳۵۴,۲۶۷,۸۷۶,۶۷۷	۳۸۹,۷۵۹,۷۸۹,۳۸۴	۱۵,۵۰۸,۴۷۲,۶۱۹	(۳۷,۰۰۰,۳۸۵,۳۲۶)
۱,۶۸۰,۱۳۱	۳,۰۷۱,۲۷۹,۴۶۸	۴,۱۲۳,۹۲۰,۰۹۱	۱۳,۰۷۷,۵۰۸	(۱,۰۶۵,۷۱۸,۱۳۱)
	۳۵۷,۳۳۹,۱۵۶,۱۴۵	۳۹۳,۸۸۳,۷۰۹,۴۷۵	۱۵,۵۲۱,۵۵۰,۱۲۷	(۳۸,۰۶۶,۱۰۳,۴۵۷)

شرکت بانک ملت
شرکت بیمه ما

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماه و بیست روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۱۵- سود سهام

دوره مالی سه ماه و بیست روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
ریال	ریال	ریال				
۲۵۰,۸۶۲,۱۵۰	(۵,۶۷۰,۱۷۲)	۲۵۶,۵۳۲,۳۲۲	۲۶۲	۹۷۹,۱۳۱	۱۳۹۵/۰۲/۱۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
۲۵۰,۸۶۲,۱۵۰	(۵,۶۷۰,۱۷۲)	۲۵۶,۵۳۲,۳۲۲				

سهام شرکت بیمه ما

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماه و بیست روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۱۶- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر می باشد:

دوره مالی سه ماه و بیست روزه منتهی به	ریال	مدیر
	۴۷۴,۸۳۲,۵۲۴	حسابرس
	۵۴,۸۵۴,۳۸۱	متولی
	۶۱,۳۶۹,۸۴۰	
	<u>۵۹۱,۰۵۶,۷۴۵</u>	

۱۷- سایر هزینه‌ها

بدهی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر می باشد:

دوره مالی سه ماه و بیست روزه منتهی به	ریال	هزینه مالیات ارزش افزوده
	۵۹,۳۵۸,۳۰۰	هزینه نرم افزار
	۴۹,۳۰۹,۹۷۲	هزینه تصفیه
	۱۹,۱۷۰,۹۰۴	هزینه تاسیس
	۱,۵۴۶,۵۱۸	
	<u>۱۲۹,۳۸۵,۶۹۴</u>	

۱۸- تعهدات سرمایه‌ای و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی‌ها، صندوق هیچ‌گونه تعهدات سرمایه‌ای و بدهی احتمالی ندارد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماه و بیست و دو روز منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۱۹- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۵/۰۳/۳۱		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری			
۵۰	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	کارگزاری بانک ملت	اشخاص وابسته به مدیر
۵۰	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	شرکت گروه مالی ملت	اشخاص وابسته به مدیر
۱۰۰	۲۰۰,۰۰۰			

۲۰- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

مانده طلب	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
۱۳۹۵/۰۳/۳۱ در (بدهی)					
ریال		ریال			
(۸,۹۷۱,۸۱۶,۳۲۹)	طی دوره	۱,۵۹۷,۹۷۷,۸۱۴	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	شرکت همگروه با مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک ملت
۰	۱۳۹۴/۱۲/۱۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صدور واحد ممتاز	شرکت همگروه با مدیر صندوق	کارگزاری بانک ملت
۰	۱۳۹۴/۱۲/۱۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صدور واحد ممتاز	شرکت همگروه با مدیر صندوق	شرکت گروه مالی ملت

۲۱- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

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