



بازارگردانی ملت
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵



مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

با احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 می‌گردد:

شماره صفحه	شرح
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها یادداشت‌های توضیحی:
۵ و ۴	الف: اطلاعات کلی صندوق
۵	ب: مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵ - ۶	پ: خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۷ - ۱۴	ت: 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 ۱۳۹۵/۱۰/۲۲ 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 سرمایه‌گذاری آرمان آتی	آقای علی اعلایی بیدکلی

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری
آرمان آتی
شماره ثبت: ۳۹۷۷۳۳۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۱,۳۴۶,۲۹۳,۲۴۳,۱۷۰	۱,۳۴۶,۵۷۲,۰۶۵,۵۳۲	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۸,۹۳۸,۰۹۰,۲۲۴	۲۷,۶۴۹,۴۶۸,۶۸۹	۶	سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۵۶,۵۳۲,۳۲۲	.	۷	حسابهای دریافتی
۱۴۱,۷۲۰,۴۰۸	۸۶,۶۲۶,۶۴۷	۸	سایر دارایی‌ها
۲۲,۶۳۰,۲۸۹,۹۵۹	۱۹,۱۳۰,۷۸۹,۱۸۳	۹	موجودی نقد
۱,۳۷۸,۲۵۹,۸۷۶,۰۸۳	۱,۳۹۳,۴۳۸,۹۵۰,۰۵۱		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
(۳,۰۸۱,۷۶۹)	(۱۸,۹۲۱,۱۹۱,۰۲۴)	۱۰	جاری کارگزاران
(۳,۷۳۹,۰۶۹,۴۱۵)	(۳,۴۶۷,۰۹۱,۳۵۰)	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
(۲۹۶,۱۰۰,۲۵۹)	(۳۷۶,۷۱۵,۲۵۳)	۱۲	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
(۴,۰۳۸,۲۵۱,۴۴۳)	(۲۲,۷۶۴,۹۹۷,۶۲۷)		جمع بدهی‌ها
۱,۳۷۴,۲۲۱,۶۲۴,۶۴۰	۱,۳۷۰,۶۷۳,۹۵۲,۴۲۴	۱۳	خالص دارایی‌ها
۱,۰۰۱,۸۹۹	۹۹۹,۳۱۳		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 ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

دوره مالی شش ماه و بیست و یک روز منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	یادداشت	درآمدها:
ریال	ریال		
۶۶,۸۵۰,۵۷۴	۰	۱۴	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۵,۶۷۰,۰۴۲,۲۲۶	(۳۴۸,۳۷۸,۴۷۳)	۱۵	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۵۶,۵۳۲,۳۲۲	۰	۱۶	سود سهام
۲۹۱,۹۲۸,۵۵۳	۴۱۷,۱۶۷,۲۹۹	۱۷	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۶,۲۸۵,۳۵۳,۶۷۵	۶۸,۷۸۸,۸۲۶		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
(۳,۷۰۴,۳۲۵,۱۲۶)	(۳,۴۱۵,۷۳۷,۰۰۲)	۱۸	هزینه کارمزد ارکان
(۳۵۷,۲۷۱,۲۶۶)	(۲۰۰,۷۲۴,۰۴۰)	۱۹	سایر هزینه‌ها
(۴,۰۶۱,۵۹۶,۳۹۲)	(۳,۶۱۶,۴۶۱,۰۴۲)		جمع هزینه‌ها
۱۲,۲۲۳,۷۵۷,۲۸۳	(۳,۵۴۷,۶۷۲,۲۱۶)		سود خالص
۲	۰.۲۶		۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری
۰.۰۸۹	(۰.۲۶)		۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی شش ماه و بیست و یک روز منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	یادداشت
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	
مبلغ به ریال	مبلغ به ریال	
۰	۱,۳۷۴,۲۲۱,۶۲۴,۶۴۰	خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
۱,۳۷۱,۶۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
۱۲,۲۲۳,۷۵۷,۲۸۳	(۳,۵۴۷,۶۷۲,۲۱۶)	سود خالص دوره
(۹,۶۱۸,۱۳۲,۶۴۳)	۰	تعدیلات ناشی از صدور و ابطال
۱,۳۷۴,۲۲۱,۶۲۴,۶۴۰	۱,۳۷۰,۶۷۳,۹۵۲,۴۲۴	۲۰ خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر 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 پذیرنده 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	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 ۵۵۸-۱۴۳۳۵.

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.

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

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 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 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.

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 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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۳۹۵/۰۶/۳۱			۱۳۹۵/۰۹/۳۰			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۹۷.۴۲	۱,۳۴۲,۶۵۳,۴۷۶,۷۳۲	۱,۳۲۶,۵۴۵,۸۶۷,۲۳۸	۹۶.۳۶	۱,۳۴۲,۶۵۳,۴۷۶,۷۳۲	۱,۳۴۲,۶۵۳,۴۷۶,۷۳۲	بانکها و موسسات اعتباری بیمه و صندوق بازنشستگی به جزء تامین اجتماعی
۰.۲۶	۳,۶۳۹,۷۶۶,۴۳۸	۴,۲۴۲,۴۹۵,۳۷۸	۰.۲۸	۳,۹۱۸,۵۸۸,۸۰۰	۴,۰۷۴,۰۷۰,۸۲۳	
۹۷.۶۸	۱,۳۴۶,۲۹۳,۲۴۳,۱۷۰	۱,۳۳۰,۷۸۸,۳۶۲,۶۱۶	۹۶.۶۴	۱,۳۴۶,۵۷۲,۰۶۵,۵۳۲	۱,۳۴۶,۷۲۷,۵۴۷,۵۵۶	

۶- سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال ۸,۹۳۸,۰۹۰,۲۲۴	ریال ۲۷,۶۴۹,۴۶۸,۶۸۹	۶-۱
۸,۹۳۸,۰۹۰,۲۲۴	۲۷,۶۴۹,۴۶۸,۶۸۹	

سرمایه‌گذاری در اوراق مرابحه و اسناد خزانه

۶-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق مرابحه و اسناد خزانه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۵/۰۶/۳۱			۱۳۹۵/۰۹/۳۰			نرخ سود (درصد)	تاریخ سررسید	
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	سود متعلقه	بهای تمام شده			
	ریال		ریال	ریال				
۰.۶۵	۸,۹۳۸,۰۹۰,۲۲۴	۰.۶۳	۸,۷۶۳,۰۳۸,۲۱۹	۲۷۸,۰۹۴,۲۱۳	۸,۴۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	اوراق مرابحه فولاد
.	.	۰.۹۱	۱۲,۷۰۰,۳۷۷,۸۶۴	۲۰۲,۸۳۸,۲۱۲	۱۲,۵۱۶,۳۱۲,۹۷۱	۱۸	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	صکوک مرابحه سایپا ۹۹۸-۳ماهه ۱۸٪
.	.	۰.۴۴	۶,۱۸۶,۰۵۲,۶۰۶	.	۶,۱۹۸,۹۵۸,۰۷۲	متغیر	۱۳۹۵/۱۲/۲۵	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵
۰.۶۵	۸,۹۳۸,۰۹۰,۲۲۴	۱.۹۸	۲۷,۶۴۹,۴۶۸,۶۸۹					

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۷- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۲۵۶,۵۳۲,۳۲۲	.	.	۲۵	.
۲۵۶,۵۳۲,۳۲۲	.	.		.

سود سهام دریافتنی

۸- 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.

۱۳۹۵/۰۹/۳۰

مانده در پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰,۹۴۸,۹۴۴	(۱,۳۳۱,۷۴۰)	.	۱۲,۱۸۰,۶۸۴
۷۵,۶۷۷,۷۰۳	(۷۶,۵۲۷,۹۰۰)	۲۲,۶۶۵,۸۷۹	۱۲۹,۵۳۹,۷۲۴
۸۶,۶۲۶,۶۴۷	(۷۷,۷۵۹,۶۴۰)	۲۲,۶۶۵,۸۷۹	۱۴۱,۷۲۰,۴۰۸

تاسیس
نرم‌افزار

۹- موجودی نقد

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۲۲,۶۳۰,۲۸۹,۹۵۹	۱۹,۱۳۰,۷۸۹,۱۸۳
۲۲,۶۳۰,۲۸۹,۹۵۹	۱۹,۱۳۰,۷۸۹,۱۸۳

حساب بانک ملت

۱۰- جاری کارگزاران

۱۳۹۵/۰۹/۳۰

مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۸,۹۲۱,۱۹۱,۰۲۴)	(۱۹,۳۵۲,۴۱۳,۶۴۰)	۴۳۴,۳۰۴,۳۸۵	(۳,۰۸۱,۷۶۹)
(۱۸,۹۲۱,۱۹۱,۰۲۴)	(۱۹,۳۵۲,۴۱۳,۶۴۰)	۴۳۴,۳۰۴,۳۸۵	(۳,۰۸۱,۷۶۹)

شرکت کارگزاری بانک ملت

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۳,۵۶۸,۸۲۷,۴۴۷	۳,۳۴۱,۷۶۴,۳۸۲
۵۱,۳۵۴,۳۴۸	۷۶,۰۱۱,۹۱۸
۱۱۸,۸۸۷,۶۲۰	۴۹,۳۱۵,۰۵۰
۳,۷۳۹,۰۶۹,۴۱۵	۳,۴۶۷,۰۹۱,۳۵۰

مدیر
حسابرس
متولی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۱۲- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

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

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ذخیره تصفیه صندوق
۱۲۳,۷۲۰,۲۸۵	۲۴۶,۶۸۴,۶۸۵	حساب پرداختی به مدیر (نرم افزار و هزینه تاسیس)
۱۷۲,۳۷۹,۹۷۴	۱۳۰,۰۳۰,۵۶۸	
۲۹۶,۱۰۰,۲۵۹	۳۷۶,۷۱۵,۲۵۳	

۱۳- خالص دارایی‌ها

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۵/۰۹/۳۰		
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
ریال		ریال		واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۲۰۰,۳۷۹,۸۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۹۹,۸۶۲,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱,۱۷۳,۸۴۱,۸۲۴,۶۴۰	۱,۱۷۱,۶۱۶	۱,۱۷۰,۸۱۱,۳۵۲,۴۲۴	۱,۱۷۱,۶۱۶	
۱,۳۷۴,۲۲۱,۶۲۴,۶۴۰	۱,۳۷۱,۶۱۶	۱,۳۷۰,۶۷۳,۹۵۲,۴۲۴	۱,۳۷۱,۶۱۶	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰

دوره مالی شش ماه و بیست روزه
منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش رفته	سود (زیان) فروش رفته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
				-	۰	۶۶,۸۵۰,۵۷۴
				۰	۰	۶۶,۸۵۰,۵۷۴

بانک ملت

۱۵- سود (زیان) نگهداری اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماه و بیست روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵
	ریال	ریال
۱۵-۱	(۱۵۵,۴۸۲,۰۲۳)	۱۵,۵۰۴,۸۸۰,۵۵۵
۱۵-۲	(۱۹۲,۸۹۶,۴۵۰)	۱۶۵,۱۶۱,۶۷۱
	(۳۴۸,۳۷۸,۴۷۳)	۱۵,۶۷۰,۰۴۲,۲۲۶

سود (زیان) ناشی از نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) ناشی از نگهداری اوراق مرابحه

۱۵-۱- سود (زیان) ناشی از نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰

دوره مالی شش ماه و بیست روزه
منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۵۸,۸۰۴,۳۶۹	۱,۳۴۸,۳۹۴,۹۴۲,۳۹۷	۱,۳۴۲,۶۵۳,۴۷۶,۷۳۲	۵,۷۴۱,۴۶۵,۶۶۵	-	۰	۱۶,۱۰۷,۶۰۹,۴۹۴
۱,۹۴۱,۴۶۳	۳,۹۳۵,۳۴۵,۵۰۱	۴,۰۷۴,۰۷۰,۸۲۳	۱۶,۷۵۶,۷۰۱	-	(۱۵۵,۴۸۲,۰۲۳)	(۶۰۲,۷۲۸,۹۴۰)
۱,۳۵۲,۳۳۰,۲۸۷,۸۹۸	۱,۳۴۶,۷۲۷,۵۴۷,۵۵۶	۵,۷۵۸,۲۲۲,۳۶۶	۰	۰	(۱۵۵,۴۸۲,۰۲۳)	۱۵,۵۰۴,۸۸۰,۵۵۵

بانک ملت

شرکت بیمه ما

۱۵-۲- سود (زیان) ناشی از نگهداری اوراق مرابحه

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰

دوره مالی شش ماه و بیست روزه
منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸,۴۸۱	۸,۴۹۱,۵۱۶,۴۴۰	۸,۶۴۶,۱۶۱,۶۷۱	۶,۵۷۲,۴۳۴	(۱۶۱,۲۱۷,۶۶۵)	۱۶۵,۱۶۱,۶۷۱
۱۲,۴۸۴	۱۲,۵۰۷,۲۲۰,۲۴۰	۱۲,۵۱۶,۳۱۲,۹۷۱	۹,۶۸۰,۵۸۸	(۱۸,۷۷۳,۳۱۹)	۰
۶,۵۲۰	۶,۱۹۰,۸۴۴,۳۲۰	۶,۱۹۸,۹۵۸,۰۷۲	۴,۷۹۱,۷۱۴	(۱۲,۹۰۵,۴۶۶)	۰
	۲۷,۱۸۹,۵۸۱,۰۰۰	۲۷,۳۶۱,۴۳۲,۷۱۴	۲۱,۰۴۴,۷۳۶	(۱۹۲,۸۹۶,۴۵۰)	۱۶۵,۱۶۱,۶۷۱

مرابحه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹

صکوک مرابحه سایپا ۹۹۸-۳ماهه ۱۸٪

اسناد خزانه اسلامی ۱۳۹۵۱۲۲۵

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۱۶- سود سهام

دوره مالی شش ماه و بیست روزه

منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۵

خالص درآمد سود سهام	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	ریال				
۲۵۶,۵۳۲,۳۲۲	۰	۰	۰	۲۶۲	۹۷۹,۱۳۱	۱۳۹۵/۰۲/۱۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
۲۵۶,۵۳۲,۳۲۲	۰	۰	۰				

شرکت بیمه ما

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵	دوره مالی شش ماه و بیست روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵	یادداشت
ریال	ریال	
۴۱۷,۱۶۷,۲۹۹	۲۹۱,۹۲۸,۵۵۳	۱۷-۱
۴۱۷,۱۶۷,۲۹۹	۲۹۱,۹۲۸,۵۵۳	

سود اوراق مرابحه

۱۷-۱- سود اوراق مشارکت و اوراق اجاره

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵					
تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود (درصد)	سود متعلقه	خالص سود اوراق
تاریخ‌های مختلف	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	ریال متغیر	درصد ۲۰	ریال	ریال
				۴۱۷,۱۶۷,۲۹۹	۲۹۱,۹۲۸,۵۵۳
				۴۱۷,۱۶۷,۲۹۹	۲۹۱,۹۲۸,۵۵۳

سود اوراق مرابحه فولاد

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر می باشد:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماه و بیست روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۳,۳۴۱,۷۶۴,۳۸۲	۳,۴۹۱,۹۹۶,۳۷۹	مدیر
۲۴,۶۵۷,۵۷۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۲۲	حسابرس
۴۹,۳۱۵,۰۵۰	۱۱۲,۳۲۸,۷۲۵	متولی
۳,۴۱۵,۷۳۷,۰۰۲	۳,۷۰۴,۳۲۵,۱۲۶	

۱۹- سایر هزینه‌ها

بدهی به سرمایه‌گذاران متشکل از ارقام زیر می باشد:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماه و بیست روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۱۱۲,۸۱۱,۳۷۹	۱۱۳,۵۰۴,۸۴۷	هزینه تصفیه
۷۰,۲۰۹,۰۹۰	۱۲۹,۸۰۵,۰۰۶	هزینه نرم افزار
۱۶,۴۷۱,۸۳۱	۱۱۱,۱۴۲,۰۹۷	هزینه مالیات ارزش افزوده
۱,۲۳۱,۷۴۰	۲,۸۱۹,۳۱۶	هزینه تاسیس
۲۰۰,۷۲۴,۰۴۰	۳۵۷,۲۷۱,۲۶۶	

۲۰- تعدیلات

تعدیلات شامل ارقام زیر می باشد:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماه و بیست روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۰	۹,۶۱۸,۱۳۲,۶۴۳	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
۰	۹,۶۱۸,۱۳۲,۶۴۳	

۲۱- 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 ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۲۲- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۵/۰۹/۳۰						
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۷	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	۷	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	شرکت همگروه با مدیر صندوق	کارگزاری بانک ملت	اشخاص وابسته به مدیر
۷	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	۷	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	شرکت همگروه با مدیر صندوق	شرکت گروه مالی ملت	اشخاص وابسته به مدیر
۸۵	۱,۱۷۱,۶۱۶	عادی	۸۵	۱,۱۷۱,۶۱۶	عادی			
۱۰۰	۱,۳۷۱,۶۱۶		۱۰۰	۱,۳۷۱,۶۱۶				

۲۳- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

ممانده طلب ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ در (بدهی)	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
ریال (۱۸,۹۲۱,۱۹۱,۰۲۴)	طی دوره	ریال ۱۳,۵۱۲,۰۵۹	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	شرکت همگروه با مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک ملت
(۳,۳۴۱,۷۶۴,۳۸۲)	--	۳,۳۴۱,۷۶۴,۳۸۲	کارمزد ارکان	مدیر صندوق	تامین سرمایه بانک ملت
(۴۹,۳۱۵,۰۵۰)	--	۴۹,۳۱۵,۰۵۰	کارمزد ارکان	متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی

۲۴- 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.