



بازارگردانی ملت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶



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 ۱۳۹۶ که در اجرای مفاد بند هفت ماده‌ی 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 ۱۳۹۶/۱۰/۱۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه بانک ملت	آقای فرامرز نصرالهی چنچجانی
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی	آقای مهدی اسلامی بهدگلی



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

یادداشت	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دارایی ها:
	ریال	ریال	
۵	۱,۴۶۴,۶۵۳,۶۷۱,۰۲۲	۱,۲۱۳,۷۵۳,۷۱۰,۰۱۸	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۵۴۹,۹۸۱,۲۴۵	۵۴۹,۸۷۴,۹۳۷	حسابهای دریافتنی
۷	۹۳,۴۰۷,۱۹۱	۱۷۶,۱۷۵,۰۲۱	سایر دارایی ها
۸	۴۸,۴۹۶,۹۱۰,۱۹۴	۸,۸۳۹,۴۱۰,۳۵۵	موجودی نقد
	۱,۵۱۳,۷۹۳,۹۶۹,۶۵۲	۱,۲۲۳,۳۱۹,۱۷۰,۳۳۱	جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۹	۱,۰۹۷,۹۴۶,۰۶۱	۵,۰۴۵,۶۶۵,۱۱۲	جاری کارگزاران
۱۰	۷,۱۲۱,۰۲۳,۰۹۳	۴,۰۳۷,۰۰۴,۸۴۰	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۱	۷۵۸,۲۴۰,۹۱۵	۸۰۹,۰۸۲,۵۵۳	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
	۸,۹۷۷,۲۱۰,۰۶۹	۹,۸۹۱,۷۵۲,۵۰۵	جمع بدهی ها
۱۲	۱,۵۰۴,۸۱۶,۷۵۹,۵۸۳	۱,۲۱۳,۴۲۷,۴۱۷,۸۲۶	خالص دارایی ها
	۵۷۱,۶۰۱	۴۹۸,۶۸۱	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	یادداشت	درآمدها:
ریال	ریال	ریال		
۰	(۳۴,۳۸۰,۸۶۵)	۰	۱۳	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۳۴۸,۳۷۸,۴۷۳)	(۷۳۱,۱۴۴,۳۶۲,۲۸۵)	۱۹۴,۸۰۰,۹۸۱,۳۰۶	۱۴	سود (زیان) حقوق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۰	۵۴۹,۸۷۴,۹۳۲	۰	۱۵	سود سهام
۴۱۷,۱۶۷,۲۹۹	۱,۱۷۲,۹۹۱,۹۷۹	۰	۱۶	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۰	۰	۱۰۶,۳۰۸	۱۷	سایر درآمد
۶۸,۷۸۸,۸۲۶	(۷۲۹,۴۵۵,۸۷۶,۲۳۹)	۱۹۴,۸۰۱,۰۸۷,۶۱۴		جمع درآمدها
				هزینه ها:
(۳,۴۱۵,۷۳۷,۰۰۲)	(۱۲,۳۰۵,۴۸۹,۲۹۳)	(۳,۲۰۷,۲۷۹,۷۴۹)	۱۸	هزینه کارمزد ارکان
(۲۰۰,۷۲۴,۰۴۰)	(۷۶۶,۰۴۶,۴۸۰)	(۲۰۴,۲۳۹,۵۴۸)	۱۹	سایر هزینه ها
(۳,۶۱۶,۴۶۱,۰۴۲)	(۱۳,۰۷۱,۵۳۵,۷۷۳)	(۳,۴۱۱,۵۱۹,۲۹۷)		جمع هزینه ها
(۳,۵۴۷,۶۷۲,۲۱۶)	(۷۴۲,۵۲۷,۴۱۲,۰۱۲)	۱۹۱,۳۸۹,۵۶۸,۳۱۷		سود (زیان) خالص
۰.۲۶	(۶۲.۵۸)	۱۴.۵۴		۱- بازده میانگین سرمایه گذاری
(۰.۲۶)	(۶۱.۱۹)	۱۲.۷۲		۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	یادداشت	خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره / سال
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
مبلغ به ریال	مبلغ به ریال	مبلغ به ریال		مبلغ به ریال
۱,۳۷۴,۲۲۱,۶۲۴,۶۴۰	۱,۳۷۱,۶۱۶	۱,۳۷۴,۲۲۱,۶۲۴,۶۴۰		۲,۴۳۳,۲۷۴
۰	۰	۱,۰۶۱,۶۵۸,۰۰۰,۰۰۰		۱۹۹,۳۶۰
(۳,۵۴۷,۶۷۲,۲۱۶)	(۷۴۲,۵۲۷,۴۱۲,۰۱۲)	(۹۹,۳۶۰,۲۲۶,۵۶۰)		۱۹۱,۳۸۹,۵۶۸,۳۱۷
۰	(۴۷۹,۹۲۴,۷۹۴,۸۰۲)			(۹۹,۳۶۰,۲۲۶,۵۶۰)
۱,۳۷۰,۶۷۳,۹۵۲,۴۲۴	۱,۳۷۱,۶۱۶	۱,۲۱۳,۴۲۷,۴۱۷,۸۲۶		۲,۶۳۲,۶۳۴

خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره / سال
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره / سال
سود (زیان) خالص سال
تعدیلات ناشی از صدور و ابطال
خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره / سال

۲۰

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

- ۱ میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده ÷ سود خالص : بازده میانگین سرمایه گذاری
- ۲ خالص دارایی پایان دوره ÷ {تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص} : بازده سرمایه گذاری 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 و تحت شماره ۳۸۰۵۲ نزد مرجع ثبت شرکتها 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 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 نوسان قیمت سهام است. مفاد ماده ۵ اساسنامه، دوره فعالیت صندوق به مدت ۳ سال شمسی و سال مالی صندوق ۳۱ شهریور ماه 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 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 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 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 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 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 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 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 ۱۳۵ 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 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 سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۳۹۶/۰۶/۳۱			۱۳۹۶/۰۹/۳۰		
درصد به کل	خالص	بهای	درصد به کل	خالص	بهای
دارایی ها	ارزش فروش	تمام شده	دارایی ها	ارزش فروش	تمام شده
	ریال	ریال		ریال	ریال
۹۸.۲۴	۱,۲۰۱,۷۶۲,۵۴۱,۵۲۹	۱,۹۳۱,۴۰۶,۰۶۴,۶۲۵	۹۵.۸۶	۱,۴۵۱,۱۸۴,۵۸۷,۵۸۶	۱,۲۵۵,۸۶۴,۷۹۰,۲۲۳
۰.۶۷	۸,۲۵۵,۳۳۳,۸۵۷	۱۰,۳۱۷,۲۲۵,۵۳۳	۰.۶۱	۹,۳۰۲,۳۴۵,۹۰۰	۷,۳۰۴,۶۹۸,۳۱۲
۰.۳۱	۳,۷۳۵,۸۳۴,۶۳۲	۳,۱۷۴,۷۸۲,۱۴۵	۰.۲۸	۴,۱۶۶,۷۳۷,۵۳۶	۴,۷۸۰,۷۹۸,۷۰۹
۹۹.۲۲	۱,۲۱۳,۷۵۳,۷۱۰,۰۱۸	۱,۹۴۴,۸۹۸,۰۷۲,۳۰۳	۹۶.۷۵	۱,۴۶۴,۶۵۳,۶۷۱,۰۲۲	۱,۲۶۷,۹۵۰,۲۸۷,۲۴۴

صنعت

بانکها و موسسات اعتباری

بیمه و صندوق بازنشتگی به جزء تامین اجتماعی

سایر واسطه گریهای مالی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۶- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۰				
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	سود سهام دریافتنی
۵۴۹,۸۷۴,۹۳۷	۵۴۹,۹۸۱,۲۴۵	۰	۲۵	۵۴۹,۹۸۱,۲۴۵	
۵۴۹,۸۷۴,۹۳۷	۵۴۹,۹۸۱,۲۴۵	۰		۵۴۹,۹۸۱,۲۴۵	

۷- سایر دارایی ها

یر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج برگزاری مجامع صندوق، تاسیس و نرم افزار است که تا تاریخ خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود و در طول عمر صندوق مستهلک می گردد.

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

مانده در پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۵,۹۳۹,۸۶۸	(۱,۲۳۱,۷۴۰)		۷,۱۷۱,۶۰۸	تاسیس
۸۴,۰۲۹,۸۶۱	(۸۴,۹۷۳,۵۹۰)		۱۶۹,۰۰۳,۴۵۱	نرم افزار
۳,۴۳۷,۴۶۲	(۳۸۷,۵۰۰)	۳,۸۲۵,۰۰۰	(۳۸)	مجامع
۹۳,۴۰۷,۱۹۱	(۸۶,۵۹۲,۸۳۰)	۳,۸۲۵,۰۰۰	۱۷۶,۱۷۵,۰۲۱	

۸- موجودی نقد

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۸,۸۳۹,۴۱۰,۳۵۵	۴۸,۴۹۶,۹۱۰,۱۹۴	حساب جاری بانک ملت ۵۶۲۹۴۶۵۱۱۲
۸,۸۳۹,۴۱۰,۳۵۵	۴۸,۴۹۶,۹۱۰,۱۹۴	

۹- جاری کارگزاران

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۰۹۷,۹۴۶,۰۶۱	۵۶,۰۹۸,۹۷۹,۶۹۸	۶۰,۰۴۶,۶۹۸,۷۴۹	۵,۰۴۵,۶۶۵,۱۱۲	شرکت کارگزاری بانک ملت
۱,۰۹۷,۹۴۶,۰۶۱	۵۶,۰۹۸,۹۷۹,۶۹۸	۶۰,۰۴۶,۶۹۸,۷۴۹	۵,۰۴۵,۶۶۵,۱۱۲	

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳,۹۱۲,۳۸۹,۰۰۶	۷,۰۳۹,۹۳۱,۶۶۵	مدیر
۵۸,۸۵۴,۳۳۸	۳۱,۹۱۱,۱۰۸	حسابرس
۶۵,۷۶۱,۴۹۶	۴۹,۱۸۰,۳۲۰	متولی
۴,۰۳۷,۰۰۴,۸۴۰	۷,۱۲۱,۰۲۳,۰۹۳	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۱- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۵۵۶,۴۵۷,۰۹۹	۶۷۴,۱۰۳,۸۱۷
۲۵۲,۴۱۱,۲۹۸	۸۴,۱۳۷,۰۹۸
۲۱۴,۱۵۶	۰
۸۰۹,۰۸۲,۵۵۳	۷۵۸,۲۴۰,۹۱۵

ذخیره تصفیه صندوق

بدهی بابت نرم افزار

بدهی به سرمایه گذاران بابت تتمه صدور

۱۲- خالص دارایی ها

۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
ریال		ریال	
۹۹,۷۳۶,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۱۴,۳۲۰,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۱,۱۱۳,۶۹۱,۲۱۷,۸۲۶	۲,۲۳۳,۲۷۴	۱,۳۹۰,۴۹۶,۵۵۹,۵۸۳	۲,۴۳۲,۶۳۴
۱,۲۱۳,۴۲۷,۴۱۷,۸۲۶	۲,۴۳۳,۲۷۴	۱,۵۰۴,۸۱۶,۷۵۹,۵۸۳	۲,۶۳۲,۶۳۴

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

واحدهای سرمایه گذاری عادی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۳- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۶	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۰	(۱۴,۰۹۲,۸۲۰)	۰	۱-۱۳
۰	(۲۰,۲۸۸,۰۴۵)	۰	۱۳-۲
۰	(۳۴,۳۸۰,۸۶۵)	۰	

سود (زیان) ناشی از فروش سهام

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت و اوراق مرابحه

۱-۱۳- سود (زیان) ناشی از فروش سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۶	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۶				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	(۲,۷۹۱,۶۳۹)	۰	-	-	-	۰
۰	(۱۱,۳۰۱,۱۸۱)	۰	-	-	-	۰
۰	۰	۰	-	-	-	۰
۰	(۱۴,۰۹۲,۸۲۰)	۰	۰	۰	۰	۰

بیمه ما

واسطاری ملت

بانک ملت

۲-۱۳- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت و اوراق مرابحه

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۶	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۶				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	(۳۰۲,۸۱۶,۴۳۹)	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۲۸,۰۰۴,۱۲۲	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۳۹۴,۰۲۱	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۲۵۴,۱۳۰,۲۵۱	۰	۰	۰	۰	۰
۰	(۲۰,۲۸۸,۰۴۵)	۰	۰	۰	۰	۰

اوراق مرابحه:

مرابحه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹

صکوک مرابحه سایپا ۹۹۸-۳ ماهه ۱۸٪

اسناد خزانه:

اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳

اسناد خزانه اسلامی ۱۳۹۵۱۲۲۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۴- سود (زیان) نگهداری اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۶	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۶	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۵
	ریال	ریال	ریال
۱-۱۴	۱۹۵,۷۱۰,۶۶۳,۵۵۳	(۷۳۱,۱۴۴,۳۶۲,۲۸۵)	(۱۵۵,۴۸۲,۰۲۳)
۲-۱۴	(۹۰۹,۶۸۲,۲۴۷)	.	.
۳-۱۴	.	.	(۱۹۲,۸۹۶,۴۵۰)
	۱۹۴,۸۰۰,۹۸۱,۳۰۶	(۷۳۱,۱۴۴,۳۶۲,۲۸۵)	(۳۴۸,۳۷۸,۴۷۳)

سود (زیان) ناشی از نگهداری سهام

سود (زیان) ناشی از نگهداری حق تقدم سهام

سود (زیان) ناشی از نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

۱-۱۴- سود (زیان) ناشی از نگهداری سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۶					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	نگهداری	نگهداری
	۱,۴۵۷,۰۵۰,۶۷۳,۵۹۸	۱,۲۵۵,۸۶۴,۷۹۰,۲۲۳	۵,۸۶۶,۰۸۶,۰۱۲	۱۹۵,۳۱۹,۷۹۷,۳۶۳	(۷۳۹,۶۴۳,۵۲۳,۰۹۵)
	۸,۳۴۳,۲۱۵,۴۶۰	۷,۳۰۴,۶۹۸,۳۱۲	۳۳,۵۸۹,۷۸۵	۱,۰۰۴,۹۲۷,۳۶۳	(۲,۰۶۱,۸۹۱,۶۷۶)
	۴,۱۸۳,۵۸۰,۶۳۲	۴,۷۸۰,۷۹۸,۷۰۹	۱۶,۸۴۳,۰۹۶	(۶۱۴,۰۶۱,۱۷۳)	۵۶۱,۰۵۲,۴۸۷
	۱,۴۶۹,۵۷۷,۴۶۹,۶۹۰	۱,۲۶۷,۹۵۰,۲۸۷,۲۴۴	۵,۹۱۶,۵۱۸,۸۹۳	۱۹۵,۷۱۰,۶۶۳,۵۵۳	(۷۳۱,۱۴۴,۳۶۲,۲۸۵)

بانک ملت

شرکت بیمه ما

واسپاری ملت

۱-۱۴-۱- طبق دستورالعمل سقف نرخ کارمزدها و خدمات، صندوق های بازارگردانی از پرداخت ۰.۵ درصد مالیات ناشی از فروش سهام معاف می باشند.

۲-۱۴- سود و زیان تحقق نیافته ناشی از فروش حق تقدم

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۶					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	نگهداری	نگهداری
	۹۹۶,۷۳۳,۰۷۲	۱,۹۰۲,۴۰۲,۴۷۲	۴,۰۱۲,۸۴۷	(۹۰۹,۶۸۲,۲۴۷)	.
	۹۹۶,۷۳۳,۰۷۲	۱,۹۰۲,۴۰۲,۴۷۲	۴,۰۱۲,۸۴۷	(۹۰۹,۶۸۲,۲۴۷)	.

حق تقدم شرکت بیمه ما

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۳-۱۴- سود (زیان) ناشی از نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
•	•	•	•	•	•	•
•	•	•	•	•	•	•
•	•	•	•	•	•	•
•	•	•	•	•	•	•

مراجعه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹

صکوک مراجعه سایپا۹۹۸-۳ماهه ۱۸٪

اسناد خزانه اسلامی ۱۳۹۵۱۲۲۵

۱۵- سود سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰							
سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۴	۱۳۹۶/۰۳/۲۱	۳,۲۰۵,۱۰۷	۱۷۰	•	•	•	•
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۲/۱۸	۵۰۳,۸۵۵	۱۰	•	•	•	•
				•	•	•	•

شرکت بیمه ما

شرکت واسپاری ملت

۱۶- 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 می باشد:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
•	۱,۱۷۲,۹۹۱,۹۷۹	۴۱۷,۱۶۷,۲۹۹	۱۶-۱
•	۱,۱۷۲,۹۹۱,۹۷۹	۴۱۷,۱۶۷,۲۹۹	

سود اوراق مراجعه

۱-۱۶- سود اوراق مشارکت و اوراق مراجعه

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰						
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود (درصد)	سود متعلقه	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
تاریخ های مختلف	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۸,۴۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	•	۷۵۰,۷۱۵,۴۹۰	۴۱۷,۱۶۷,۲۹۹
تاریخ های مختلف	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۱۲,۵۱۶,۳۱۲,۹۶۹	۱۸	•	۴۲۲,۳۷۶,۴۸۹	•
				•	۱,۱۷۲,۹۹۱,۹۷۹	۴۱۷,۱۶۷,۲۹۹

مراجعه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹

صکوک مراجعه سایپا۹۹۸-۳ماهه ۱۸٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۷- سایر درآمد

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 سپرده های بانکی است که در سالهای قبل طی یادداشت های 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:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۰	۰	۱۰۶,۳۰۸	درآمد تنزیل سود سهام
۰	۰	۱۰۶,۳۰۸	

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر می باشد:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۳,۳۴۱,۷۶۴,۳۸۲	۱۱,۹۹۰,۲۵۱,۳۱۲	۳,۱۲۷,۵۴۲,۶۵۹	مدیر
۴۹,۳۱۵,۰۵۰	۲۰۰,۲۳۷,۹۹۱	۴۹,۱۸۰,۳۲۰	متولی
۲۴,۶۵۷,۵۷۰	۱۱۴,۹۹۹,۹۹۰	۳۰,۵۵۶,۷۷۰	حسابرس
۳,۴۱۵,۷۳۷,۰۰۲	۱۲,۳۰۵,۴۸۹,۲۹۳	۳,۲۰۷,۲۷۹,۷۴۹	

۱۹- سایر هزینه ها

سایر هزینه ها متشکل از اقلام زیر می باشد:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۱۱۲,۸۱۱,۳۷۹	۳۹۷,۰۰۶,۲۶۰	۱۰۷,۹۳۲,۷۷۳	هزینه تصفیه
۷۰,۲۰۹,۰۹۰	۲۹۳,۳۴۹,۲۱۷	۷۷,۹۵۷,۴۶۰	هزینه نرم افزار
۱۶,۴۷۱,۸۳۱	۶۲,۱۳۱,۸۸۹	۱۶,۷۳۰,۰۷۵	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۱,۲۳۱,۷۴۰	۵,۰۰۹,۰۷۶	۱,۲۳۱,۷۴۰	هزینه تاسیس
۰	۸,۵۵۰,۰۳۸	۳۸۷,۵۰۰	هزینه مجامع
۲۰۰,۷۲۴,۰۴۰	۷۶۶,۰۴۶,۴۸۰	۲۰۴,۲۳۹,۵۴۸	

۲۰- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر می باشد:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۰	۴۷۹,۹۲۴,۷۹۴,۸۰۲	۹۹,۳۶۰,۲۲۶,۵۶۰	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
۰	۴۷۹,۹۲۴,۷۹۴,۸۰۲	۹۹,۳۶۰,۲۲۶,۵۶۰	

۲۱- تعهدات سرمایه ای و بدهی های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی ها، صندوق هیچ گونه تعهدات سرمایه ای و بدهی احتمالی ندارد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

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

۱۳۹۶/۰۶/۳۱			۱۳۹۶/۰۹/۳۰			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۴.۱۱	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	۳.۸۰	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	شرکت همگروه با مدیر صندوق	بانک ملت	اشخاص وابسته به مدیر
۳۹.۰۲	۹۴۹,۴۶۳	عادی	۴۳.۶۴	۱,۱۴۸,۸۲۳	عادی			
۴.۱۱	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	۳.۸۰	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	شرکت همگروه با مدیر صندوق	شرکت گروه مالی ملت	اشخاص وابسته به مدیر
۵۲.۷۶	۱,۲۸۳,۸۱۱	عادی	۴۸.۷۷	۱,۲۸۳,۸۱۱	عادی			
۱۰۰	۲,۴۳۳,۲۷۴		۱۰۰	۲,۶۳۲,۶۳۴				

۲۳- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) در ۱۳۹۶/۰۹/۳۰
			ریال		ریال
شرکت کارگزاری بانک ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۱,۸۲۵,۹۶۵,۹۲۹	طی دوره	۱,۰۹۷,۹۴۶,۰۶۱
تامین سرمایه بانک ملت	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۳,۱۲۷,۵۴۲,۶۵۹	--	(۷,۰۳۹,۹۳۱,۶۶۵)
شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	متولی صندوق	کارمزد ارکان	۴۹,۱۸۰,۳۲۰	--	(۴۹,۱۸۰,۳۲۰)
موسسه حسابرسی بهراد مشار	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان	۳۰,۵۵۶,۷۷۰	--	(۳۱,۹۱۱,۱۰۸)
گروه مالی ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	صدور واحدهای عادی سرمایه گذاری	۶۱,۷۳۴,۳۴۰,۷۹۴	--	۰
بانک ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	صدور واحدهای عادی سرمایه گذاری	۵۱۹,۹۹۸,۸۶۴,۴۰۴	--	۰

۲۴- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها

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