

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای

به انضمام صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

فهرست مندرجات

شماره صفحه	شرح
(۱) و (۲)	۱- گزارش بررسی اجمالی اطلاعات میان دوره‌ای
۲	۲- صورتهای مالی
۳	الف) صورت خالص دارایی ها
۴ الی ۱۴	ب) صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها ج) یادداشتهای توضیحی

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای

به نام خدا

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای

به مدیریت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

۱- صورت خالص داراییهای صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۴ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با مدیریت صندوق و مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه براساس "استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰"، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

نتیجه‌گیری

۳- براساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۴- مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۳۴ سازمان بورس و اوراق بهادار و مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه درخصوص ارسال گزارش عملکرد صندوق برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ حداکثر ظرف مدت ۲۰ روز کاری پس از پایان دوره توسط مدیر صندوق از طریق سامانه کدال و تارنما، رعایت نشده است.

۵- محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری طی دوره مالی مورد گزارش، به صورت نمونه‌ای مورد بررسی و کنترل این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسیهای انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از وجود ایراد و اشکال در محاسبات مذکور باشد، برخورد ننموده است.

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای (ادامه)
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

۶- اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روشهای مرتبط به ثبت حسابها و جمع آوری مدارک و مستندات مربوط، به صورت نمونه‌ای مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. به استثنای مورد مندرج در بند ۴ این گزارش، به موارد دیگری حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی، برخورد نگردیده است.

۷- گزارش عملکرد مدیر صندوق برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶ مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از سوی مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

تاریخ: ۱۸ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

مؤسسه حسابرسی بهراد مشار

حسابرس مستقل

رضا یعقوبی

مجید رضا بیرجندی

شماره عضویت: ۸۱۱۰۹۸

شماره عضویت: ۸۴۱۲۷۶

بهراد مشار

حسابداران رسمی

شماره ثبت: ۱۳۸۹۸ تهران

صورت‌های مالی



با احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶ 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:
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 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 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 ۱۳۹۷/۰۲/۰۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	آقای فرامرز نصراللهی چنیجانی	شرکت تامین سرمایه بانک ملت	مدیر صندوق
	آقای مهدی اسلامی بیدگلی	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی	متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

یادداشت	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دارایی ها:
	ریال	ریال	
۵	۱,۴۰۸,۰۵۸,۷۷۱,۶۷۷	۱,۲۱۳,۷۵۳,۷۱۰,۰۱۸	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۶	۵,۱۱۳,۰۵۵	۵۴۹,۸۷۴,۹۳۷	حسابهای دریافتنی
۷	۷,۰۴۷,۱۹۸	۱۷۶,۱۷۵,۰۲۱	سایر دارایی ها
۸	۵۸,۳۲۴,۷۱۷,۵۳۰	۸,۸۳۹,۴۱۰,۳۵۵	موجودی نقد
	۱,۴۶۶,۳۹۵,۶۴۹,۴۶۰	۱,۲۲۳,۳۱۹,۱۷۰,۳۳۱	جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۹	۶,۲۲۲,۷۲۴,۴۲۵	۵,۰۴۵,۶۶۵,۱۱۲	جاری کارگزاران
۱۰	۱۰,۵۹۱,۸۷۴,۴۲۱	۴,۰۳۷,۰۰۴,۸۴۰	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۱	۸۸۴,۱۶۸,۹۴۹	۸۰۹,۰۸۲,۵۵۳	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
	۱۷,۶۹۸,۷۶۷,۷۹۵	۹,۸۹۱,۷۵۲,۵۰۵	جمع بدهی ها
۱۲	۱,۴۴۸,۶۹۶,۸۸۱,۶۶۵	۱,۲۱۳,۴۲۷,۴۱۷,۸۲۶	خالص دارایی ها
	۵۱۱,۸۵۰	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 شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۳	(۹۴,۴۱۲,۹۱۱)	(۲۸,۷۹۸,۷۱۲)	(۳۴,۳۸۰,۸۶۵)
۱۴	۴۲,۵۰۳,۱۲۹,۳۸۲	(۵۷۳,۰۲۹,۵۱۳,۸۳۲)	(۷۳۱,۱۴۴,۳۶۲,۳۸۵)
۱۵	.	.	۵۴۹,۸۷۴,۹۳۲
۱۶	.	۱,۱۷۲,۹۹۱,۹۷۹	۱,۱۷۲,۹۹۱,۹۷۹
۱۷	۱۰۶,۳۰۸	.	.
	۴۲,۴۰۸,۸۲۲,۷۷۹	(۵۷۱,۸۸۵,۳۲۰,۵۶۵)	(۷۲۹,۴۵۵,۸۷۶,۲۳۹)
۱۸	(۶,۷۲۲,۳۹۳,۳۶۵)	(۶,۱۳۵,۸۴۶,۴۴۳)	(۱۲,۳۰۵,۴۸۹,۲۹۳)
۱۹	(۴۱۶,۵۲۷,۵۷۵)	(۳۷۳,۵۰۱,۴۹۰)	(۷۶۶,۰۴۶,۴۸۰)
	(۷,۱۳۸,۹۲۰,۹۴۰)	(۶,۵۰۹,۳۴۷,۹۳۳)	(۱۳,۰۷۱,۵۳۵,۷۷۳)
	۳۵,۲۶۹,۹۰۱,۸۳۹	(۵۷۸,۳۹۴,۶۶۸,۴۹۸)	(۷۴۲,۵۲۷,۴۱۲,۰۱۲)
	۲,۵۸	(۴۷,۵۲)	(۶۲,۵۸)
	۲,۴۳	(۴۸,۴۷)	(۶۱,۱۹)

درآمدها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود (زیان) محقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود سهام
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سایر درآمد
جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه ها
جمع هزینه ها
سود (زیان) خالص

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری
۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	مبلغ به ریال	مبلغ به ریال	مبلغ به ریال
	۱,۲۱۳,۴۲۷,۴۱۷,۸۲۶	۱,۳۷۱,۶۱۶	۱,۳۷۴,۲۲۱,۶۲۴,۶۴۰
	۳۹۷,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۹,۵۵۴	۱,۰۶۱,۶۵۸,۰۰۰,۰۰۰
	۳۵,۲۶۹,۹۰۱,۸۳۹	.	(۷۳۲,۵۲۷,۴۱۲,۰۱۲)
	(۱۹۷,۰۴۰,۴۳۸,۰۰۰)	(۳۰۹,۵۵۴,۷۲۴,۴۳۲)	(۴۷۹,۹۱۴,۷۹۴,۸۰۲)
۲۰	۲,۸۳۰,۳۱۴	۲,۰۸۱,۱۷۰	۱,۲۱۳,۴۲۷,۴۱۷,۸۲۶

خالص دارایی های (احدهای 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 (احدهای سرمایه گذاری) پایان دوره / سال

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

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده + سود خالص : بازده میانگین سرمایه گذاری
خالص دارایی پایان دوره + (تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص) : بازده سرمایه گذاری پایان دوره

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
گزارش مالی میان‌دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

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، واسپاری 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 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 ازای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز، 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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
گزارش مالی میان‌دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

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 شرکت‌های 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 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 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 شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

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 به علاوه 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 شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

صنعت	۱۳۹۶/۱۲/۲۹			۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
	بهای	خالص	درصد به کل	بهای	خالص	درصد به کل
	تمام شده	ارزش فروش	دارایی ها	تمام شده	ارزش فروش	دارایی ها
	ریال	ریال		ریال	ریال	
بانکها و موسسات اعتباری	۱,۳۴۷,۸۰۲,۶۲۸,۳۰۳	۱,۳۹۲,۹۵۷,۶۲۱,۷۱۹	۹۴.۹۹	۱,۹۳۱,۴۰۶,۰۶۴,۶۲۵	۱,۲۰۱,۷۶۲,۵۴۱,۵۲۹	۹۸.۲۴
بیمه و صندوق بازنشستگی به جزء تامین اجتماعی	۱۱,۵۳۱,۷۷۹,۲۰۲	۹,۷۰۷,۵۶۷,۵۹۹	۰.۶۶	۱۰,۳۱۷,۲۲۵,۵۳۳	۸,۲۵۵,۳۳۳,۸۵۷	۰.۶۷
سایر واسطه گریهای مالی	۶,۲۲۱,۲۳۴,۷۹۱	۵,۳۹۳,۵۸۲,۳۵۹	۰.۳۷	۳,۱۷۴,۷۸۲,۱۴۵	۳,۷۳۵,۸۳۴,۶۳۲	۰.۳۱
	۱,۳۶۵,۵۵۵,۶۴۲,۲۹۶	۱,۴۰۸,۰۵۸,۷۷۱,۶۷۷	۹۶.۰۲	۱,۹۴۴,۸۹۸,۰۷۲,۳۰۳	۱,۲۱۳,۷۵۳,۷۱۰,۰۱۸	۹۹.۲۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۶- حساب های دریافتی

حساب های دریافتی به تفکیک به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹				
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۵۴۹,۸۷۴,۹۳۷	۵,۱۱۳,۰۵۵	.	۲۵	۵,۱۱۳,۰۵۵	سود سهام دریافتی - واسپاری ملت
۵۴۹,۸۷۴,۹۳۷	۵,۱۱۳,۰۵۵	.		۵,۱۱۳,۰۵۵	

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 مستهلك نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود و در طول عمر صندوق مستهلك می گردد.

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

مانده در پایان دوره	استهلاك دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴,۷۲۱,۸۱۴	(۲,۴۴۹,۷۹۴)	.	۷,۱۷۱,۶۰۸	تاسیس
۴۲۲	(۱۶۹,۰۰۳,۰۲۹)	.	۱۶۹,۰۰۳,۴۵۱	نرم افزار
۲,۳۲۴,۹۶۲	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	۳,۸۲۵,۰۰۰	(۳۸)	مجامع
۷,۰۴۷,۱۹۸	(۱۷۲,۹۵۲,۸۲۳)	۳,۸۲۵,۰۰۰	۱۷۶,۱۷۵,۰۲۱	

۸- موجودی نقد

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۸,۸۳۹,۴۱۰,۳۵۵	۵۸,۳۲۴,۷۱۷,۵۳۰	حساب جاری بانک ملت
۸,۸۳۹,۴۱۰,۳۵۵	۵۸,۳۲۴,۷۱۷,۵۳۰	

۹- جاری کارگزاران

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

مانده پایان دوره	گردش پستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶,۲۲۲,۷۲۴,۴۲۵	۱۵۰,۲۳۰,۸۹۸,۴۲۰	۱۴۹,۰۵۳,۸۳۹,۱۰۷	۵,۰۴۵,۶۶۵,۱۱۲	شرکت کارگزاری بانک ملت
۶,۲۲۲,۷۲۴,۴۲۵	۱۵۰,۲۳۰,۸۹۸,۴۲۰	۱۴۹,۰۵۳,۸۳۹,۱۰۷	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	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳,۹۱۲,۳۸۹,۰۰۶	۱۰,۴۷۲,۵۷۹,۸۹۲	مدیر
۵۸,۸۵۴,۳۳۸	۶۵,۷۱۲,۶۸۵	حسابرس
۶۵,۷۶۱,۴۹۶	۵۳,۵۸۱,۸۴۴	متولی
۴,۰۳۷,۰۰۴,۸۴۰	۱۰,۵۹۱,۸۷۴,۴۲۱	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۵۵۶,۴۵۷,۰۹۹	۸۰۰,۰۳۱,۸۵۱
۲۵۲,۴۱۱,۲۹۸	۸۴,۱۳۷,۰۹۸
۲۱۴,۱۵۶	.
۸۰۹,۰۸۲,۵۵۳	۸۸۴,۱۶۸,۹۴۹

ذخیره تصفیه صندوق

بدهی بابت نرم افزار

بدهی به سرمایه گذاران بابت تنه صدور

۱۲- خالص دارایی ها

۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
ریال		ریال	
۹۹,۷۳۶,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۱,۱۱۳,۶۹۱,۲۱۷,۸۲۶	۲,۲۳۳,۲۷۴	۱,۳۴۶,۳۲۶,۸۸۱,۶۶۵	۲,۶۳۰,۳۱۴
۱,۲۱۳,۴۲۷,۴۱۷,۸۲۶	۲,۴۳۳,۲۷۴	۱,۴۴۸,۶۹۶,۸۸۱,۶۶۵	۲,۸۳۰,۳۱۴

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 شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۳- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

سود (زیان) ناشی از فروش سهام

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

۱۳-۱ سود (زیان) ناشی از فروش سهام

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		
				سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۳۵,۷۰۶	۹۲۲,۷۰۳,۴۱۸	۹۸۵,۲۶۶,۳۰۰	۳,۷۲۸,۸۰۹	(۶۶,۲۹۱,۶۹۱)	(۵,۲۳۴,۸۸۱)	(۲,۷۹۱,۶۳۹)
۱۸۸,۵۱۳	۲۱۱,۹۱۹,۰۱۶	۲۳۹,۱۸۳,۸۴۷	۸۵۶,۳۸۹	(۲۸,۱۳۱,۲۲۰)	۳۹,۷۱۳	(۱۱,۳۰۱,۱۸۱)
	۱,۱۳۴,۶۲۲,۴۳۴	۱,۲۲۴,۴۵۰,۱۴۷	۴,۵۸۵,۱۹۸	(۹۴,۴۱۲,۹۱۱)	(۵,۲۹۵,۱۶۸)	(۱۴,۰۹۲,۸۲۰)

بیمه ما
واسطاری ملت

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		
				سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
.	.	.	.	.	(۳۰۶,۰۳۱,۹۳۸)	(۳۰۲,۸۱۶,۴۳۹)
.	.	.	.	.	۲۸,۰۰۴,۱۲۲	۲۸,۰۰۴,۱۲۲
.	.	.	.	.	۳۹۴,۰۲۱	۳۹۴,۰۲۱
.	.	.	.	.	۲۵۴,۱۳۰,۲۵۱	۲۵۴,۱۳۰,۲۵۱
.	.	.	.	.	(۲۳,۵۰۳,۵۴۴)	(۲۰,۲۸۸,۰۴۵)

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 شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۴- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود (زیان) نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر می باشد:

سود (زیان) ناشی از نگهداری سهام

۱۴-۱- سود (زیان) ناشی از نگهداری سهام

بانک ملت
شرکت بیمه ما
واسپاری ملت

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
۱۴-۱	ریال	ریال	ریال
	۴۲,۵۰۳,۱۲۹,۳۸۲	(۵۷۳,۰۲۹,۵۱۳,۸۳۲)	(۷۳۱,۱۴۴,۳۶۲,۲۸۵)
	۴۲,۵۰۳,۱۲۹,۳۸۲	(۵۷۳,۰۲۹,۵۱۳,۸۳۲)	(۷۳۱,۱۴۴,۳۶۲,۲۸۵)

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹						
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
۱,۳۹۴,۴۰۵,۱۲۳	۱,۳۹۸,۵۸۸,۳۳۸,۳۶۹	۱,۳۴۷,۸۰۲,۶۲۸,۲۰۳	۵۶۳,۰۷۱۶,۶۵۰	۴۵,۱۵۴,۹۹۳,۴۱۶	(۵۷۳,۲۰۳,۲۷۹,۳۷۹)	(۷۲۹,۶۴۳,۵۲۳,۰۹۵)
۸,۴۵۳,۴۳۳	۹,۷۴۶,۸۰۸,۲۴۹	۱۱,۵۳۱,۷۷۹,۲۰۲	۳۹,۲۴۰,۶۵۰	(۱,۸۲۴,۲۱۱,۶۰۳)	۱۷۳,۹۲۲,۵۲۳	(۲,۰۶۱,۸۹۱,۶۷۶)
۴,۹۶۳,۶۸۹	۵,۴۱۵,۳۸۴,۶۹۹	۶,۲۲۱,۲۳۴,۷۹۱	۲۱,۸۰۲,۳۳۹	(۸۲۷,۶۵۲,۴۳۱)	(۱۵۶,۹۷۶)	۵۶۱,۰۵۲,۴۸۷
۱,۴۱۳,۷۵۰,۵۳۱,۳۱۷	۱,۳۶۵,۵۵۵,۶۴۲,۲۹۶	۵,۶۹۱,۷۵۹,۶۳۹	۴۲,۵۰۳,۱۲۹,۳۸۲	(۵۷۳,۰۲۹,۵۱۳,۸۳۲)	(۷۳۱,۱۴۴,۳۶۲,۲۸۵)	(۷۳۱,۱۴۴,۳۶۲,۲۸۵)

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

۱۵- سود سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹							
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
۱۳۹۴	۱۳۹۶/۰۳/۲۱	۳,۲۰۵,۱۰۷	۱۷۰	۰	۰	۰	۵۴۴,۸۶۸,۱۹۰
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۲/۱۸	۵۰۳,۸۵۵	۱۰	۰	۰	۰	۵۰,۰۶۷,۴۴۲
				۰	۰	۰	۵۴۹,۸۷۴,۹۳۲

شرکت بیمه ما
شرکت واسپاری ملت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۶- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

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

سود اوراق مرابحه

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۶-۱	۰	۱,۱۷۲,۹۹۱,۹۷۹	۱,۱۷۲,۹۹۱,۹۷۹
	۰	۱,۱۷۲,۹۹۱,۹۷۹	۱,۱۷۲,۹۹۱,۹۷۹

۱۶-۱- سود اوراق مشارکت و اوراق مرابحه

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹							
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود (درصد)	سود متعلقه	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
تاریخ های مختلف	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۸,۴۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۰	۷۵۰,۷۱۵,۴۹۰	۷۵۰,۷۱۵,۴۹۰	۷۵۰,۷۱۵,۴۹۰
تاریخ های مختلف	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۱۲,۵۱۶,۳۱۲,۹۶۹	۱۸	۰	۴۲۲,۲۷۶,۴۸۹	۴۲۲,۲۷۶,۴۸۹	۴۲۲,۲۷۶,۴۸۹
				۰	۱,۱۷۲,۹۹۱,۹۷۹	۱,۱۷۲,۹۹۱,۹۷۹	۱,۱۷۲,۹۹۱,۹۷۹

مرابحه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹

صکوک مرابحه سایپا ۹۹۸-۳ ماهه ۱۸٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده های بانکی است که در سالهای قبل طی یادداشتهای ۱۶ الی ۱۷ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۰۶,۳۰۸	*	*
۱۰۶,۳۰۸	*	*

درآمد تنزیل سود سهام

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۶,۵۶۰,۱۹۰,۸۸۶	۵,۹۸۴,۰۷۵,۸۶۴	۱۱,۹۹۰,۲۵۱,۳۱۲
۹۷,۸۴۴,۱۳۲	۹۸,۵۹۸,۶۶۳	۲۰۰,۲۳۷,۹۹۱
۶۴,۳۵۸,۳۴۷	۵۳,۱۷۱,۹۱۶	۱۱۴,۹۹۹,۹۹۰
۶,۷۲۲,۳۹۳,۳۶۵	۶,۱۳۵,۸۴۶,۴۴۳	۱۲,۳۰۵,۴۸۹,۲۹۳

مدیر
متولی
حسابرس

۱۹- سایر هزینه ها

سایر هزینه ها متشکل از اقلام زیر می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۲۲۳,۴۶۳,۰۷۹	۲۰۰,۲۳۲,۹۷۱	۳۹۷,۰۰۶,۲۶۰
۱۵۵,۰۴۸,۷۲۶	۱۳۹,۶۳۸,۰۷۹	۲۹۳,۳۴۹,۲۱۷
۳۴,۰۶۵,۹۷۶	۳۰,۵۸۸,۳۷۶	۶۲,۱۳۱,۸۸۹
۲,۴۴۹,۷۹۴	۲,۴۶۳,۴۸۰	۵,۰۰۹,۰۷۶
۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۷۸,۵۸۴	۸,۵۵۰,۰۳۸
۴۱۶,۵۲۷,۵۷۵	۳۷۳,۵۰۱,۴۹۰	۷۶۶,۰۴۶,۴۸۰

هزینه تصفیه
هزینه نرم افزار
هزینه مالیات بر ارزش افزوده
هزینه تأسیس
هزینه مجامع

۲۰- تعدیلات ناشی از صدور و ابطال

تعدیلات شامل اقلام زیر می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۹۷,۰۴۰,۴۳۸,۰۰۰	۳۰۹,۵۵۴,۷۲۴,۴۳۲	۴۷۹,۹۲۴,۷۹۴,۸۰۲
۱۹۷,۰۴۰,۴۳۸,۰۰۰	۳۰۹,۵۵۴,۷۲۴,۴۳۲	۴۷۹,۹۲۴,۷۹۴,۸۰۲

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

۲۱- تعهدات سرمایه ای و بدهی های احتمالی

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۳۹۶/۱۲/۲۹			۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
اشخاص وابسته به مدیر	بانک ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۳.۵۳	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۴.۱۱
			عادی	۱,۳۴۶,۵۰۳	۴۷.۵۷	عادی	۹۴۹,۴۶۳	۳۹.۰۲
اشخاص وابسته به مدیر	شرکت گروه مالی ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۳.۵۳	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۴.۱۱
			عادی	۱,۲۸۳,۸۱۱	۴۵.۳۶	عادی	۱,۲۸۳,۸۱۱	۵۲.۷۶
				<u>۲,۸۳۰,۳۱۴</u>	<u>۱۰۰</u>		<u>۲,۴۳۳,۲۷۴</u>	<u>۱۰۰</u>

۲۳- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) در ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
شرکت کارگزاری بانک ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۵۷۵,۰۱۳,۳۷۷ ریال	طی دوره	۶,۲۲۲,۷۲۴,۴۲۵ ریال
تامین سرمایه بانک ملت	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۶,۵۶۰,۱۹۰,۸۸۶	" "	(۱۰,۴۷۲,۵۷۹,۸۹۲)
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی	متولی صندوق	کارمزد ارکان	۹۷,۸۴۴,۱۳۲	" "	(۵۳,۵۸۱,۸۴۴)
مؤسسه حسابرسی بهراد مشار	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان	۶۴,۳۵۸,۳۴۷	" "	(۶۵,۷۱۲,۶۸۵)
بانک ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	صدور واحدهای عادی سرمایه‌گذاری	۱۹۹,۹۹۹,۵۶۲,۰۰۰	" "	.

۲۴- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها 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.