



بازارگردانی ملت
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷



با احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷ 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
۴ و ۵	یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف: اطلاعات کلی صندوق
۵-۶	ب: مبنای تهیه صورت‌های مالی
۷-۱۴	پ: خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
	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 ۱۳۹۷/۱۰/۰۹ 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 سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

دارایی‌ها:	یادداشت	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۱,۸۹۶,۶۳۷,۰۷۳,۲۷۹	۱,۶۴۴,۱۰۰,۹۹۶,۴۸۶
سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶	۷۶۵,۹۵۰,۹۴۸,۷۸۲	۱,۰۱۷,۵۳۲,۵۷۸,۰۰۵
جاری کارگزاران	۹	۰	۲۶۸,۴۰۸,۱۴۸
سایر دارایی‌ها	۷	۸۳,۰۰۷,۱۸۹	۱۶۷,۲۲۳,۵۱۹
موجودی نقد	۸	۲۴,۸۶۱,۱۳۳,۷۸۰	۷۰,۵۸۳,۷۱۸,۱۸۸
جمع دارایی‌ها		۲,۶۸۷,۵۳۲,۱۶۳,۰۳۰	۲,۷۳۲,۶۵۲,۹۲۴,۳۴۶
بدهی‌ها:			
جاری کارگزاران	۹	۷,۹۲۰,۸۷۱,۳۷۵	۰
پرداختی به ارکان صندوق	۱۰	۶,۷۸۱,۴۷۹,۱۰۱	۵,۵۱۴,۱۰۴,۶۰۶
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۱	۱,۵۱۶,۸۱۲,۵۹۷	۱,۳۳۹,۸۳۰,۵۵۰
جمع بدهی‌ها		۱۶,۲۱۹,۱۶۳,۰۷۳	۶,۸۵۳,۹۳۵,۱۵۶
خالص دارایی‌ها	۱۲	۲,۶۷۱,۳۱۲,۹۹۹,۹۵۷	۲,۷۲۵,۷۹۸,۹۸۹,۱۹۰
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		۹۴۳,۸۲۲	۸۲۳,۸۱۶

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 ۱۳۹۷

دوره مالی سه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۰		
ریال	ریال	ریال		درآمدها:
۰	۴۸۹,۰۸۶,۴۴۱,۱۱۷	۱۰۳,۰۵۹,۸۷۹,۷۴۱	۱۳	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۹۴,۸۰۰,۹۸۱,۳۰۶	۵۸۹,۳۴۱,۲۱۵,۷۴۵	۲۳۱,۱۴۵,۰۶۹,۱۳۳	۱۴	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۰	۲,۶۲۳,۶۸۹,۰۱۳	۰	۱۵	سود سهام
۰	۴,۵۳۰,۴۷۲,۲۲۰	۳۰,۰۵۱,۹۶۱,۶۷۳	۱۶	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۰۶,۳۰۸	۱۰۶,۳۰۸	۰	۱۷	سایر درآمدها
۱۹۴,۸۰۱,۰۸۷,۶۱۴	۱,۰۸۵,۵۸۱,۹۲۴,۴۰۳	۳۶۴,۲۵۶,۹۱۰,۵۴۷		جمع درآمدها
				هزینه‌ها:
(۳,۲۰۷,۲۷۹,۷۴۹)	(۱۴,۷۶۸,۷۴۴,۰۵۱)	(۶,۷۸۰,۱۲۴,۹۱۸)	۱۸	هزینه کارمزد ارکان
(۲۰۴,۲۳۹,۵۴۸)	(۸۸۷,۴۸۷,۰۵۵)	(۳۴۵,۳۳۵,۴۷۷)	۱۹	سایر هزینه‌ها
(۳,۴۱۱,۵۱۹,۲۹۷)	(۱۵,۶۵۶,۲۳۱,۱۰۶)	(۷,۱۲۵,۴۶۰,۳۹۵)		جمع هزینه‌ها
۱۹۱,۳۸۹,۵۶۸,۳۱۷	۱,۰۶۹,۹۲۵,۶۹۳,۲۹۷	۳۵۷,۱۳۱,۴۵۰,۱۵۲		سود (زیان) خالص
۱۴/۵۴	۷۳/۰۱	۱۲/۲۶		۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری
۱۲/۷۲	۳۹/۳۸	۱۳/۳۷		۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۰		
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری		
مبلغ به ریال	مبلغ به ریال	مبلغ به ریال		
۱,۳۱۳,۴۲۷,۴۱۷,۸۲۶	۱,۳۱۳,۴۲۷,۴۱۷,۸۲۶	۳,۷۲۵,۷۹۸,۹۸۹,۱۹۰		خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره / سال
۱۹۹,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷۵,۴۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۰		واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره / سال
۰	۰	(۴۷۸,۴۳۳,۰۰۰,۰۰۰)		واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره/سال
۱۹۱,۳۸۹,۵۶۸,۳۱۷	۱,۰۶۹,۹۲۵,۶۹۳,۲۹۷	۳۵۷,۱۳۱,۴۵۰,۱۵۲		سود (زیان) خالص دوره/سال
(۹۹,۳۶۰,۲۲۶,۵۶۰)	(۴۳۳,۰۰۲۷,۱۳۱,۹۳۳)	۶۶,۸۱۵,۵۶۰,۶۱۵	۲۰	تعدیلات ناشی از صدور و ابطال
۱,۵۰۴,۸۱۶,۷۵۹,۵۸۳	۲,۶۳۲,۶۳۴	۲,۶۷۱,۴۱۲,۹۹۹,۹۵۷		خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره/ سال

یادداشت‌های 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 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 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 علی الحساب، 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 سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

شرکت	۱۳۹۷/۰۹/۳۰			۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
	بهای	خالص	درصد به کل	بهای	خالص	درصد به کل
	تمام شده	ارزش فروش	دارایی ها	تمام شده	ارزش فروش	دارایی ها
بانک ملت	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۱,۳۴۹,۴۸۳,۵۴۷,۷۹۴	۱,۸۷۵,۶۸۶,۱۳۸,۹۰۶	۶۹/۷۹	۱,۰۳۹,۱۱۷,۶۶۳,۱۲۰	۱,۶۲۸,۱۸۴,۴۷۳,۴۳۷	۵۹/۵۸
واسپاری ملت	۱۵,۰۴۴,۰۲۳,۷۹۰	۱۲,۸۵۵,۲۷۲,۸۹۰	۰/۴۸	.	.	۰/۰۰
بیمه ما	۹,۲۳۰,۳۶۳,۴۳۱	۸,۰۹۵,۶۶۱,۴۸۳	۰/۳۰	۱۴,۷۶۰,۸۵۳,۱۲۰	۱۵,۹۱۶,۵۲۳,۰۴۹	۰/۵۸
	۱,۳۷۳,۷۵۷,۹۳۵,۰۱۵	۱,۸۹۶,۶۳۷,۰۷۳,۲۷۹	۷۰/۵۷	۱,۰۵۳,۸۷۸,۵۱۶,۲۴۰	۱,۶۴۴,۱۰۰,۹۹۶,۴۸۶	۶۰/۱۷

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

سرمایه‌گذاری در اوراق مرابحه

یادداشت	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۶-۱	۷۶۵,۹۵۰,۹۴۸,۷۸۲	۱,۰۱۷,۵۳۲,۵۷۸,۰۰۵
	۷۶۵,۹۵۰,۹۴۸,۷۸۲	۱,۰۱۷,۵۳۲,۵۷۸,۰۰۵

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

۱۳۹۷/۰۹/۳۰			۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
تاریخ سررسید	نرخ	بهای تمام شده	ارزشیابی	سود متعلقه	مبلغ
	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
ص مرابحه خودرو ۱۲۰۰-۳ ماهه ۱۸٪	۱۴۰۰/۱۲/۰۵	۴۰۰,۰۴۲,۶۶۶,۶۶۷	(۳۳۲,۶۶۶,۶۶۵)	۴,۷۶۹,۴۳۲,۰۴۶	۴۰۴,۴۷۹,۴۳۲,۰۴۸
مرابحه صنعت غذایی کورش ۹۹۰۴۱۱	۱۳۹۹/۰۴/۱۱	۲۵۰,۰۸۶,۲۵۷,۲۵۰	(۲۵۷,۵۱۴,۵۰۰)	۸,۶۱۵,۰۷۷,۵۴۳	۲۵۸,۴۴۳,۸۲۰,۲۹۳
مرابحه پدیده شیمی قرن ۱۹۹۰۷۰۱	۱۳۹۹/۰۷/۰۱	۱۰۰,۰۶۲,۵۰۰,۰۰۰	(۹۳۴,۴۱۹,۹۹۷)	۳,۸۹۹,۶۱۶,۴۳۸	۱۰۳,۰۲۷,۶۹۶,۴۴۱
		۷۵۰,۱۹۱,۴۲۳,۹۱۷	(۱,۵۲۴,۶۰۱,۱۶۲)	۱۷,۲۸۴,۱۲۶,۰۲۷	۷۶۵,۹۵۰,۹۴۸,۷۸۲
					۲۸/۵۰
					۱,۰۱۷,۵۳۲,۵۷۸,۰۰۵
					۲۷/۲۴

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۷- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج برگزاری مجامع صندوق، تاسیس و نرم افزار است که تا تاریخ خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره‌های آتی منتقل می‌شود و در طول عمر صندوق مستهلک می‌گردد.

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶۵,۰۴۷,۳۳۶	۰	(۸۲,۹۸۴,۵۹۰)	۸۲,۰۶۲,۷۴۶
۲,۱۷۶,۲۱۸	۰	(۱,۲۳۱,۷۴۰)	۹۴۴,۴۷۸
(۳۵)	۰	۰	(۳۵)
۱۶۷,۲۲۳,۵۱۹	۰	(۸۴,۲۱۶,۳۳۰)	۸۳,۰۰۷,۱۸۹

۸- موجودی نقد

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۴,۸۶۱,۱۳۳,۷۸۰	۷۰,۵۸۳,۷۱۸,۱۸۸
۲۴,۸۶۱,۱۳۳,۷۸۰	۷۰,۵۸۳,۷۱۸,۱۸۸

حساب جاری بانک ملت ۵۶۲۹۴۶۵۱۱۲

۹- جاری کارگزاران

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۶۸,۴۰۸,۱۴۸	۱,۱۴۸,۰۳۳,۲۹۳,۷۴۱	۱,۱۵۶,۲۲۲,۵۷۳,۲۶۴	(۷,۹۲۰,۸۷۱,۳۷۵)
۲۶۸,۴۰۸,۱۴۸	۱,۱۴۸,۰۳۳,۲۹۳,۷۴۱	۱,۱۵۶,۲۲۲,۵۷۳,۲۶۴	(۷,۹۲۰,۸۷۱,۳۷۵)

شرکت کارگزاری بانک ملت

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۶,۶۹۷,۵۲۲,۱۹۸	۵,۳۷۶,۹۱۱,۳۳۷
۳۴,۶۴۱,۸۵۳	۷۱,۳۵۴,۱۸۳
۴۹,۳۱۵,۰۵۰	۶۵,۸۳۹,۱۸۶
۶,۷۸۱,۴۷۹,۱۰۱	۵,۵۱۴,۱۰۴,۶۰۶

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 ۱۳۹۷

۱۱- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱,۰۸۷,۴۱۹,۲۵۲	۱,۳۴۸,۵۳۸,۳۹۹
۲۵۲,۴۱۱,۲۹۸	۱۶۸,۲۷۴,۱۹۸
۱,۳۳۹,۸۳۰,۵۵۰	۱,۵۱۶,۸۱۲,۵۹۷

ذخیره تصفیه صندوق

بدهی بابت نرم افزار

۱۲- خالص دارایی‌ها

۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
ریال		ریال	
۱۶۴,۷۶۳,۲۱۶,۳۵۹	۲۰۰,۰۰۰	۱۸۸,۷۶۴,۴۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۲,۵۶۱,۰۳۵,۷۷۲,۸۳۱	۳,۱۰۸,۷۴۷	۲,۴۸۲,۵۴۸,۵۹۹,۹۵۷	۲,۶۳۰,۳۱۴
۲,۷۲۵,۷۹۸,۹۸۹,۱۹۰	۳,۳۰۸,۷۴۷	۲,۶۷۱,۳۱۲,۹۹۹,۹۵۷	۲,۸۳۰,۳۱۴

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی نازار گردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱۳- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۰	۴۸۹,۰۸۶,۴۴۱,۱۱۷	۱۰۲,۸۹۸,۸۷۹,۷۴۱	۱۳-۱
۰	۰	۱۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳-۲
۰	۴۸۹,۰۸۶,۴۴۱,۱۱۷	۱۰۳,۰۵۹,۸۷۹,۷۴۱	

سود (زیان) ناشی از فروش سهام

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

۱۳-۱ سود (زیان) ناشی از فروش سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۴۸۷,۹۴۶,۱۶۹,۹۷۲	۹۶,۹۷۶,۶۲۰,۳۱۷	۱,۵۱۷,۹۶۷,۵۵۶	۲۷۹,۵۹۹,۴۲۵,۷۷۱	۳۷۸,۰۹۴,۰۱۳,۶۴۴	۱۶۲,۵۶۴,۱۳۹
۰	۶۰۳,۸۲۹,۵۴۲	۵,۵۶۱,۹۲۹,۱۷۹	۸۴,۰۸۳,۰۴۳	۱۵,۲۳۸,۵۰۴,۷۳۵	۲۰,۸۸۴,۵۱۶,۹۵۷	۹,۹۵۰,۰۰۰
۰	۰	۳۸۱,۰۱۵,۶۲۹	۳۴,۶۷۹,۸۳۱	۸,۲۴۱,۳۷۲,۵۹۷	۸,۶۵۷,۰۶۸,۰۵۷	۶۸۲,۸۰۸
۰	۵۳۶,۴۴۱,۶۰۳	(۲۰,۶۸۵,۳۸۴)	۱۲,۱۷۶,۷۲۷	۳,۰۴۷,۳۹۶,۶۷۴	۳,۰۳۸,۸۸۸,۰۱۷	۲,۲۳۳,۷۴۸
۰	۴۸۹,۰۸۶,۴۴۱,۱۱۷	۱۰۲,۸۹۸,۸۷۹,۷۴۱	۱,۶۴۸,۹۰۷,۱۵۷	۳۰۶,۱۲۶,۶۹۹,۷۷۷	۴۱۰,۶۷۴,۴۸۶,۶۷۵	

بانک ملت

بیمه ما

به پرداخت ملت

واسپاری ملت

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۰	۱۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۲,۷۵۰,۰۰۰	۳۴۹,۶۵۳,۵۰۰,۰۰۰	۳۴۹,۹۰۷,۲۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰
۰	۰	۱۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۲,۷۵۰,۰۰۰	۳۴۹,۶۵۳,۵۰۰,۰۰۰	۳۴۹,۹۰۷,۲۵۰,۰۰۰	

اوراق مرابحه:

مرابحه خودرو ۰۰۱۲-۳ ماهه ۱۸٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱۴- سود (زیان) نگهداری اوراق بهادار

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱۹۵.۷۱۰.۶۶۳.۵۵۳	۵۹۰.۲۲۲.۴۸۰.۲۴۵	۲۳۲.۰۷۹.۴۸۹.۱۳۳	۱۴-۱
(۹۰.۹۶۸۲.۲۴۷)	.	.	۱۴-۲
.	(۸۸۱.۲۶۴.۵۰۰)	(۹۳۴.۴۲۰.۰۰۰)	۱۴-۳
۱۹۴.۸۰۰.۹۸۱.۳۰۶	۵۸۹.۳۴۱.۲۱۵.۷۴۵	۲۳۱.۱۴۵.۰۶۹.۱۳۳	

سود (زیان) ناشی از نگهداری سهام

سود (زیان) ناشی از نگهداری حق تقدم سهام

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

۱۴-۱- سود (زیان) ناشی از نگهداری سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰						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
۹۰۱.۴۸۴.۰۱۵	۱.۸۸۳.۲۶۸.۱۷۶.۵۸۵	۱.۶۴۰.۲۰۰.۵۴۲.۷۸۸	۷.۵۸۲.۰۳۷.۶۷۹	۲۳۵.۴۸۵.۵۹۶.۱۱۸	۵۸۹.۰۶۶.۸۱۰.۲۱۶	۱۹۵.۳۱۹.۷۹۷.۳۶۳
۵.۳۱۲.۳۸۵	۸.۱۲۸.۳۸۶.۳۶۷	۹.۳۱۳.۰۱۷.۵۶۸	۳۲.۷۳۴.۸۸۴	(۱.۲۱۷.۳۵۶.۰۸۵)	۱.۱۵۵.۶۶۹.۹۲۹	۱.۰۰۴.۹۲۷.۳۶۳
۱۱.۵۲۳.۹۳۳	۱۲.۹۰۷.۳۳۷.۴۲۹	۱۵.۰۴۴.۰۲۳.۷۹۱	۵۱.۹۶۴.۵۳۸	(۲.۱۸۸.۷۵۰.۹۰۰)	.	(۶۱۴.۰۶۱.۱۷۳)
	۱.۹۰۴.۳۰۳.۸۰۰.۳۸۰	۱.۶۶۴.۵۵۷.۵۸۴.۱۴۷	۷.۶۶۶.۷۲۷.۱۰۰	۲۳۲.۰۷۹.۴۸۹.۱۳۳	۵۹۰.۲۲۲.۴۸۰.۲۴۵	۱۹۵.۷۱۰.۶۶۳.۵۵۳

۱-۱۴- طبق دستورالعمل سقف نرخ کارمزدها و خدمات، صندوق‌های بازارگردانی از پرداخت ۰.۵ درصد مالیات ناشی از فروش سهام معاف می‌باشند.

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰						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
.	.	.	.	.	.	(۹۰.۹۶۸۲.۲۴۷)
.	.	.	.	.	.	(۹۰.۹۶۸۲.۲۴۷)

حق تقدم شرکت بیمه ما

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۵۰,۰۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۰۰,۰۰۰	۹۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۷۱,۹۲۰,۰۰۰	(۹۳۴,۴۲۰,۰۰۰)	۰	۰
۹۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۷۱,۹۲۰,۰۰۰	۰	(۹۳۴,۴۲۰,۰۰۰)	(۸۸۱,۲۶۴,۵۰۰)	۰

ص مباحه خودرو ۰۰۱۲ - ۳ ماهه ۱۸٪

مباحه صنعت غذایی کورش ۹۹۰۴۱۱

مباحه پدیده شیمی قرن ۹۹۰۷۰۱

۱۵- سود سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰								
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	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۴	۱۳۹۶/۰۳/۲۱	۳,۲۰۵,۱۰۷	۱۷۰	۰	۰	۰	۲,۶۲۳,۶۸۹,۰۱۳	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۶۲۳,۶۸۹,۰۱۳	۰

شرکت بیمه ما

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:

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶-۱	۳۰,۰۵۱,۹۶۱,۶۷۳	۴,۵۳۰,۴۷۲,۲۲۰	۰
	۳۰,۰۵۱,۹۶۱,۶۷۳	۴,۵۳۰,۴۷۲,۲۲۰	۰

سود اوراق مباحه

۱۶-۱- سود اوراق مشارکت و اوراق مباحه

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰						
تاریخ سرماه گذاری	تاریخ سررسید	بهای تمام شده	نرخ سود (درصد)	سود متعلقه	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
تاریخ های مختلف	۱۴۰۰/۱۲/۰۵	۴۰۰,۰۴۲,۶۶۶,۶۶۷	۱۸	۱۹,۱۰۶,۰۶۰,۶۳۱	۱۹,۱۰۶,۰۶۰,۶۳۱	۰
	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	۲۵۰,۰۸۶,۳۵۷,۲۵۰	۱۶	۹,۸۶۳,۵۸۴,۸۹۶	۹,۸۶۳,۵۸۴,۸۹۶	۰
	۱۳۹۹/۰۷/۰۱	۱۰۰,۰۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۶	۱,۰۸۲,۳۱۶,۱۴۶	۱,۰۸۲,۳۱۶,۱۴۶	۰
				۳۰,۰۵۱,۹۶۱,۶۷۳	۳۰,۰۵۱,۹۶۱,۶۷۳	۰

ص مباحه خودرو ۰۰۱۲ - ۳ ماهه ۱۸٪

مباحه صنعت غذایی کورش ۹۹۰۴۱۱

مباحه پدیده شیمی قرن ۹۹۰۷۰۱

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 یادداشت ۱۶ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به

دوره مالی سه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به
۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۰	۱۰۶,۳۰۸	۱۰۶,۳۰۸
۰	۱۰۶,۳۰۸	۱۰۶,۳۰۸

درآمد تنزیل سود سهام

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر می باشد:

دوره مالی سه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به
۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
مدیر	۶,۶۹۷,۵۲۲,۱۹۸	۳,۱۲۷,۵۴۲,۶۵۹
متولی	۴۹,۳۱۵,۰۵۰	۴۹,۱۸۰,۳۲۰
حسابرس	۳۳,۲۸۷,۶۷۰	۳۰,۵۵۶,۷۷۰
	۶,۷۸۰,۱۲۴,۹۱۸	۳,۲۰۷,۳۷۹,۷۴۹

۱۹- سایر هزینه ها

سایر هزینه‌ها متشکل از اقلام زیر می باشد:

دوره مالی سه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به
۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
هزینه تصفیه	۲۳۹,۵۵۸,۸۵۴	۱۰۷,۹۳۲,۷۷۳
هزینه نرم افزار	۷۶,۱۳۲,۶۲۰	۷۷,۹۵۷,۴۶۰
هزینه مالیات بر ارزش افزوده	۲۸,۴۱۲,۲۶۳	۱۶,۷۳۰,۰۷۵
هزینه تاسیس	۱,۲۳۱,۷۴۰	۱,۲۳۱,۷۴۰
هزینه مجامع	۰	۳۸۷,۵۰۰
	۳۴۵,۳۳۵,۴۷۷	۲۰۴,۲۳۹,۵۴۸

۲۰- تعديلات

تعديلات شامل اقلام زیر می باشد:

دوره مالی سه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به
۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
تعديلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	۰	۹۹,۳۶۰,۲۲۶,۵۶۰
تعديلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۶۶,۸۱۵,۵۶۰,۶۱۵)	۰
	(۶۶,۸۱۵,۵۶۰,۶۱۵)	۹۹,۳۶۰,۲۲۶,۵۶۰

۲۱- تعهدات سرمایه‌ای و بدهی‌های احتمالی

صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را با لحاظ شرایط مندرج در بند ۷ امیدنامه انجام دهد؛ و یا در شرایط مشخص شده، معاف از ایفای تعهدات است.

۱-۲۱- تعهدات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار تعریف شده در بند شماره ۲-۲-۱ امیدنامه صندوق به شرح جدول زیر می باشد:

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	بانک ملت	وبملت	٪۵	۱۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
۲	بیمه ما	ما	٪۵	۱۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۳	واسپاری ملت	ولملت	٪۵	۱۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۴	به پرداخت ملت	پرداخت	٪۳	۳۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۲۲- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۷/۰۶/۳۱			۱۳۹۷/۰۹/۳۰			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۳/۰۲	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	۳/۵۳	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	شرکت همگروه با مدیر صندوق	بانک ملت	اشخاص وابسته به مدیر
۴۰/۷۰	۱,۳۴۶,۵۰۳	عادی	۴۷/۵۷	۱,۳۴۶,۵۰۳	عادی			
۳/۰۲	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	۳/۵۳	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	شرکت همگروه با مدیر صندوق	شرکت گروه مالی ملت	اشخاص وابسته به مدیر
۵۳/۲۶	۱,۷۶۲,۲۴۴	عادی	۴۵/۳۶	۱,۲۸۳,۸۱۱	عادی			
۱۰۰	۳,۳۰۸,۷۴۷		۱۰۰	۲,۸۳۰,۳۱۴				

۲۳- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب	مانده طلب
			ریال		ریال	ریال
شرکت کارگزاری بانک ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۱,۱۵۶,۲۲۲,۵۷۳,۲۶۴	طی دوره	(۷,۹۲۰,۸۷۱,۳۷۵)	۲۶۸,۴۰۸,۱۴۸
تامین سرمایه بانک ملت	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۶,۶۹۷,۵۲۲,۱۹۸	طی دوره	(۶,۶۹۷,۵۲۲,۱۹۸)	(۵,۳۷۶,۹۱۱,۲۳۷)
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی	متولی صندوق	کارمزد ارکان	۴۹,۳۱۵,۰۵۰	طی دوره	(۴۹,۳۱۵,۰۵۰)	(۶۵,۸۳۹,۱۸۶)
موسسه حسابرسی بهراد مشار	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان	۳۳,۲۸۷,۶۷۰	طی دوره	(۳۴,۶۴۱,۸۵۳)	(۷۱,۳۵۴,۱۸۳)

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

۲۵- کفایت سرمایه

نسبت‌های جاری و بدهی و تعهدات تعدیل شده در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می‌باشد:

درصد

۱۴۶/۶۳

۰/۰۰۵

نسبت جاری تعدیل شده

نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده