



بازارگردانی ملت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷



مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

با احترام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت مربوط به سالی مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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
	یادداشت های توضیحی:
۵ و ۴	الف: اطلاعات کلی صندوق
۵	ب: مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۶	پ: خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷-۱۴	ت: یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود، و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

دارایی‌ها:	یادداشت	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۱,۶۴۴,۱۰۰,۹۹۶,۴۸۶	۱,۲۱۳,۷۵۳,۷۱۰,۰۱۸
سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۶	۱,۰۱۷,۵۳۲,۵۷۸,۰۰۵	۰
حسابهای دریافتی	۷	۰	۵۴۹,۸۷۴,۹۳۷
جاری کارگزاران	۸	۲۶۸,۴۰۸,۱۴۸	۰
سایر دارایی‌ها	۹	۱۶۷,۲۲۳,۵۱۹	۱۷۶,۱۷۵,۰۲۱
موجودی نقد	۱۰	۷۰,۵۸۳,۷۱۸,۱۸۸	۸,۸۳۹,۴۱۰,۳۵۵
جمع دارایی‌ها		۲,۷۳۲,۶۵۲,۹۲۴,۳۴۶	۱,۲۲۳,۳۱۹,۱۷۰,۳۳۱
بدهی‌ها:			
جاری کارگزاران	۸	۰	۵,۰۴۵,۶۶۵,۱۱۲
پرداختی به ارکان صندوق	۱۱	۵,۵۱۴,۱۰۴,۶۰۶	۴,۰۳۷,۰۰۴,۸۴۰
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۲	۱,۳۳۹,۸۳۰,۵۵۰	۸۰۹,۰۸۲,۵۵۳
جمع بدهی‌ها		۶,۸۵۳,۹۳۵,۱۵۶	۹,۸۹۱,۷۵۲,۵۰۵
خالص دارایی‌ها	۱۳	۲,۷۲۵,۷۹۸,۹۸۹,۱۹۰	۱,۲۱۳,۴۲۷,۴۱۷,۸۲۶
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		۸۲۳,۸۱۶	۴۹۸,۶۸۱

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		درآمدها:
(۳۴.۳۸۰.۸۶۵)	۴۸۹,۰۸۶,۴۴۱,۱۱۷	۱۴	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۷۳۱,۱۴۴,۳۶۲,۲۸۵)	۵۸۹,۳۴۱,۲۱۵,۷۴۵	۱۵	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۵۴۹,۸۷۴,۹۳۲	۲,۶۲۳,۶۸۹,۰۱۳	۱۶	سود سهام
۱,۱۷۲,۹۹۱,۹۷۹	۴,۵۳۰,۴۷۲,۲۲۰	۱۷	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
.	۱۰۶,۳۰۸	۱۸	سایر درآمد
(۷۲۹,۴۵۵,۸۷۶,۲۳۹)	۱,۰۸۵,۵۸۱,۹۲۴,۴۰۳		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
(۱۲,۳۰۵,۴۸۹,۲۹۳)	(۱۴,۷۶۸,۷۴۴,۰۵۱)	۱۹	هزینه کارمزد ارکان
(۷۶۶,۰۴۶,۴۸۰)	(۸۸۷,۴۸۷,۰۵۵)	۲۰	سایر هزینه‌ها
(۱۳,۰۷۱,۵۳۵,۷۷۳)	(۱۵,۶۵۶,۲۳۱,۱۰۶)		جمع هزینه‌ها
(۷۴۲,۵۲۷,۴۱۲,۰۱۲)	۱,۰۶۹,۹۲۵,۶۹۳,۲۹۷		سود (زیان) خالص
(۶۲/۵۸)	۷۳/۰۱		۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری
(۶۱/۱۹)	۳۹/۳۸		۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان سال

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		یادداشت
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ به ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ به ریال	
۱,۳۷۴,۲۲۱,۶۲۴,۶۴۰	۱,۳۷۱,۶۱۶	۲,۴۳۳,۲۷۴	۱,۲۱۳,۴۲۷,۴۱۷,۸۲۶	خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال
۱,۰۶۱,۶۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۱,۶۵۸	۸۷۵,۴۷۳	۸۷۵,۴۷۳,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال
(۷۴۲,۵۲۷,۴۱۲,۰۱۲)	.	.	۱,۰۶۹,۹۲۵,۶۹۳,۲۹۷	سود (زیان) خالص سال
(۴۷۹,۹۲۴,۷۹۴,۸۰۲)	.	.	(۴۳۳,۰۲۷,۱۲۱,۹۳۳)	تعدیلات ناشی از صدور و ابطال
۱,۲۱۳,۴۲۷,۴۱۷,۸۲۶	۲,۴۳۳,۲۷۴	۳,۳۰۸,۷۴۷	۲,۷۲۵,۷۹۸,۹۸۹,۱۹۰	خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

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

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 با شناسه ملی ۱۴۰۰۵۶۵۹۲۱۹ 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 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.

۵-۴- 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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

صنعت	۱۳۹۷/۰۶/۳۱			۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
	ریال	ریال		ریال	ریال	
بانکها و موسسات اعتباری	۱,۰۳۹,۱۱۷,۶۶۳,۱۲۰	۱,۶۲۸,۱۸۴,۴۷۳,۴۳۷	۵۹/۵۸	۱,۹۳۱,۴۰۶,۰۶۴,۶۲۵	۱,۲۰۱,۷۶۲,۵۴۱,۵۲۹	۹۸/۲۴
بیمه و صندوق بازنشستگی به جزء تامین اجتماعی	۱۴,۷۶۰,۸۵۳,۱۲۰	۱۵,۹۱۶,۵۲۳,۰۴۹	۰/۵۸	۱۰,۳۱۷,۲۲۵,۵۳۳	۸,۲۵۵,۳۳۳,۸۵۷	۰/۶۷
سایر واسطه‌گریهای مالی	.	.	۰/۰۰	۳,۱۷۴,۷۸۲,۱۴۵	۳,۷۳۵,۸۳۴,۶۳۲	۰/۳۱
	۱,۰۵۳,۸۷۸,۵۱۶,۲۴۰	۱,۶۴۴,۱۰۰,۹۹۶,۴۸۶	۶۰/۱۷	۱,۹۴۴,۸۹۸,۰۷۲,۳۰۳	۱,۲۱۳,۷۵۳,۷۱۰,۰۱۸	۹۹/۲۲

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

یادداشت	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
سرمایه‌گذاری در اوراق مباحه	ریال	ریال
	۱,۰۱۷,۵۳۲,۵۷۸,۰۰۵	۰
	۱,۰۱۷,۵۳۲,۵۷۸,۰۰۵	۰

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
	درصد	ریال	ریال	ریال		ریال	
ص مباحه خودرو ۱۲-۰۰-۳ ماهه ۱۸٪	۱۸	۷۵۰,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۰۳,۹۰۴,۱۱۰	۷۵۸,۷۶۰,۱۵۴,۱۰۸	۲۷/۷۷	.	.
مباحه صنعت غذایی کورش ۱۱-۹۹۰۴	۱۶	۲۵۰,۰۸۶,۲۵۷,۲۵۰	۸,۹۴۳,۶۸۱,۱۴۰	۲۵۸,۷۷۲,۴۲۳,۸۹۷	۹/۴۷	.	.
				۱,۰۱۷,۵۳۲,۵۷۸,۰۰۵	۳۷/۲۴	.	.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۷- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی به تفکیک به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۵۴۹,۸۷۴,۹۳۷	۰	۰	۲۵	۰	سود سهام دریافتی - واسپاری ملت
۵۴۹,۸۷۴,۹۳۷	۰	۰		۰	

۸- جاری کارگزاران

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷				
مانده پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۶۸,۴۰۸,۱۴۸	۲,۶۰۶,۶۴۶,۰۵۵,۶۹۱	۲,۶۱۱,۹۶۰,۱۲۸,۹۵۱	(۵,۰۴۵,۶۶۵,۱۱۲)	شرکت کارگزاری بانک ملت
۲۶۸,۴۰۸,۱۴۸	۲,۶۰۶,۶۴۶,۰۵۵,۶۹۱	۲,۶۱۱,۹۶۰,۱۲۸,۹۵۱	(۵,۰۴۵,۶۶۵,۱۱۲)	

۹- 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.

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷				
مانده در پایان سال	استهلاک طی سال	مخارج اضافه شده طی سال	مانده ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۱۷۶,۲۱۸	(۴,۹۹۵,۳۹۰)	۰	۷,۱۷۱,۶۰۸	تاسیس
۱۶۵,۰۴۷,۳۳۶	(۳۴۰,۵۰۴,۵۱۵)	۳۳۶,۵۴۸,۴۰۰	۱۶۹,۰۰۳,۴۵۱	نرم‌افزار
(۳۵)	(۱۱,۰۲۴,۹۹۷)	۱۱,۰۲۵,۰۰۰	(۳۸)	مجامع
۱۶۷,۲۲۳,۵۱۹	(۳۵۶,۵۲۴,۹۰۲)	۳۴۷,۵۷۳,۴۰۰	۱۷۶,۱۷۵,۰۲۱	

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۸,۸۳۹,۴۱۰,۳۵۵	۷۰,۵۸۳,۷۱۸,۱۸۸	حساب جاری بانک ملت
۸,۸۳۹,۴۱۰,۳۵۵	۷۰,۵۸۳,۷۱۸,۱۸۸	

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۹۱۲,۳۸۹,۰۰۶	۵,۳۷۶,۹۱۱,۲۳۷	مدیر
۵۸,۸۵۴,۳۳۸	۷۱,۳۵۴,۱۸۳	حسابرس
۶۵,۷۶۱,۴۹۶	۶۵,۸۳۹,۱۸۶	متولی
۴,۰۳۷,۰۰۴,۸۴۰	۵,۵۱۴,۱۰۴,۶۰۶	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵۵۶,۴۵۷,۰۹۹	۱,۰۸۷,۴۱۹,۲۵۲	ذخیره تصفیه صندوق
۲۵۲,۴۱۱,۲۹۸	۲۵۲,۴۱۱,۲۹۸	بدهی بابت نرم افزار
۲۱۴,۱۵۶	۰	بدهی به سرمایه‌گذاران بابت تتمه صدور
۸۰۹,۰۸۲,۵۵۳	۱,۳۳۹,۸۳۰,۵۵۰	

۱۳- خالص دارایی‌ها

۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
ریال		ریال		
۹۹,۷۳۶,۱۹۲,۲۹۳	۲۰۰,۰۰۰	۱۶۴,۷۶۳,۲۱۶,۳۵۹	۲۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱,۱۱۳,۶۹۱,۲۲۵,۵۳۳	۲,۲۳۳,۲۷۴	۲,۵۶۱,۰۳۵,۷۷۲,۸۳۱	۳,۱۰۸,۷۴۷	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱,۲۱۳,۴۲۷,۴۱۷,۸۲۶	۲,۴۳۳,۲۷۴	۲,۷۲۵,۷۹۸,۹۸۹,۱۹۰	۳,۳۰۸,۷۴۷	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
(۱۴۰۹۲۰۸۲۰)	۴۸۹۰۰۸۶۰۴۴۱۰۱۱۷	۱۴-۱
(۲۰۰۲۸۸۰۰۴۵)	.	۱۴-۲
(۳۴۰۳۸۰۰۸۶۵)	۴۸۹۰۰۸۶۰۴۴۱۰۱۱۷	

سود (زیان) ناشی از فروش سهام

(زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت و اوراق مرباحه

۱۴-۱ سود (زیان) ناشی از فروش سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲۰۷۹۱۰۶۳۹)	۴۸۷۰۹۴۶۰۱۶۹۰۹۷۲	۴۰۶۳۱۰۷۷۰۰۲۳۷	۶۵۷۰۸۹۴۰۲۸۶۰۶۵۸	۱۰۱۵۰۰۴۷۲۰۲۲۶۰۸۶۷	۸۲۷۰۹۶۰۰۶۵۹
(۱۱۰۳۰۱۰۱۸۱)	۶۰۳۰۸۲۹۰۵۴۲	۱۸۰۹۹۹۰۹۲۸	۴۰۰۹۶۰۶۰۱۰۱۲۲	۴۰۷۱۹۰۴۳۰۰۵۹۲	۴۰۰۲۷۰۸۲۰
.	۵۳۶۰۴۴۱۰۶۰۳	۳۰۰۵۷۷۰۶۹۷	۷۰۰۲۸۰۲۷۰۰۵۸۸	۷۰۵۹۵۰۲۸۹۰۸۸۸	۵۰۵۸۲۰۵۱۵
(۱۴۰۹۲۰۸۲۰)	۴۸۹۰۰۸۶۰۴۴۱۰۱۱۷	۴۰۶۸۱۰۳۴۷۰۸۶۲	۶۶۹۰۰۱۹۰۱۵۸۰۳۶۸	۱۰۱۶۲۰۷۸۶۰۹۴۷۰۳۴۷	

بانک ملت

بیمه ما

واسپاری ملت

۱۴-۲ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت و اوراق مرباحه

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳۰۲۰۸۱۶۰۴۳۹)	.	.	.	.	.
۲۸۰۰۰۴۰۱۲۲	.	.	.	.	.
۳۹۴۰۰۲۱	.	.	.	.	.
۲۵۴۰۱۳۰۰۲۵۱	.	.	.	.	.
(۲۰۰۲۸۸۰۰۴۵)	.	.	.	.	.

اوراق مرباحه:

مرباحه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹

صکوک مرباحه سایپا ۹۹۸-۳ماهه ۱۸٪

اسناد خزانه:

اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳

اسناد خزانه اسلامی ۱۳۹۵۱۲۲۵

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
(۷۳۱.۱۴۴.۳۶۲.۲۸۵)	۵۹۰.۲۲۲.۴۸۰.۲۴۵	۱۵-۱
۰	(۸۸۱.۲۶۴.۵۰۰)	۱۵-۲
(۷۳۱.۱۴۴.۳۶۲.۲۸۵)	۵۸۹.۳۴۱.۲۱۵.۷۴۵	

سود (زیان) ناشی از نگهداری سهام

(زیان) ناشی از نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

۱۵-۱- سود (زیان) ناشی از نگهداری سهام

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱				
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش
نگهداری	نگهداری	نگهداری	نگهداری	نگهداری	نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۷۲۹.۶۴۳.۵۲۳.۰۹۵)	۵۸۹.۰۶۶.۸۱۰.۳۱۶	۶.۵۸۱.۵۶۸.۰۸۴	۱۰.۳۹.۱۱۷.۶۶۳.۱۲۰	۱.۶۳۴.۷۶۶.۰۴۱.۵۲۰	۹۳۶.۲۹۲.۱۲۰
(۲۰.۶۱.۸۹۱.۶۷۶)	۱.۱۵۵.۶۶۹.۹۲۹	۶۴.۳۳۸.۹۵۱	۱۴.۷۶۰.۸۵۳.۱۲۰	۱۵.۹۸۰.۸۶۲.۰۰۰	۱۰.۶۵۳.۹۰۸
۵۶۱.۰۵۲.۴۸۷	۰	۰	۰	۰	۰
(۷۳۱.۱۴۴.۳۶۲.۲۸۵)	۵۹۰.۲۲۲.۴۸۰.۲۴۵	۶.۶۴۵.۹۰۷.۰۳۵	۱۰.۵۳.۸۷۸.۵۱۶.۲۴۰	۱.۶۵۰.۷۴۶.۹۰۳.۵۲۰	

بانک ملت

شرکت بیمه ما

واسپاری ملت

۱۵-۱-۱ طبق دستورالعمل سقف نرخ کارمزدها و خدمات، صندوق‌های بازارگردانی از پرداخت ۰,۱ درصد مالیات ناشی از فروش سهام معاف می‌باشند.

۱۵-۲- سود (زیان) ناشی از نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱				
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش
نگهداری	نگهداری	نگهداری	نگهداری	نگهداری	نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	(۶۲۳.۷۵۰.۰۰۰)	۵۴۳.۷۵۰.۰۰۰	۷۵۰.۰۸۰.۰۰۰.۰۰۰	۷۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۷۵۰.۰۰۰
۰	(۲۵۷.۵۱۴.۵۰۰)	۱۸۱.۲۵۷.۲۵۰	۲۵۰.۰۸۶.۲۵۷.۲۵۰	۲۵۰.۰۱۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۵۰.۰۱۰
۰	(۸۸۱.۲۶۴.۵۰۰)	۷۲۵.۰۰۷.۲۵۰	۱.۰۰۰.۱۶۶.۲۵۷.۲۵۰	۱.۰۰۰.۰۱۰.۰۰۰.۰۰۰	

صکوک مرابحه خودرو ۰۰۱۲ - ۳ ماهه ۱۸٪

مرابحه صنعت غذایی کورش ۹۹۰۴۱۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۶- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱						
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				
۵۴۴,۸۶۸,۱۹۰	۲,۶۲۳,۶۸۹,۰۱۳	۰	۲,۶۲۳,۶۸۹,۰۱۳	۲۲۵	۱۱,۶۶۰,۸۴۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۱۳۹۶ شرکت بیمه ما
۵,۰۰۶,۷۴۲	۰	۰	۰	۱۰	۵۰۳,۸۵۵	۱۳۹۶/۰۲/۱۸	۱۳۹۵ شرکت واسپاری ملت
۵۴۹,۸۷۴,۹۳۲	۲,۶۲۳,۶۸۹,۰۱۳	۰	۲,۶۲۳,۶۸۹,۰۱۳				

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، اوراق مرابحه و اوراق رهنی به تفکیک به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۱۷۲,۹۹۱,۹۷۹	۴,۵۳۰,۴۷۲,۲۲۰	۱۷-۱	سود اوراق مرابحه
۱,۱۷۲,۹۹۱,۹۷۹	۴,۵۳۰,۴۷۲,۲۲۰		

۱۷-۱ سود اوراق مرابحه

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱						
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	سود متعلقه	نرخ سود (درصد)	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال			
۰	۳,۹۶۶,۷۸۰,۸۲۲	۳,۹۶۶,۷۸۰,۸۲۲	۱۸	۷۵۰,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۰۵	تاریخ های مختلف	صکوک مرابحه خودرو ۱۲۰۰ - ۳ ماهه ۱۸٪
۰	۵۶۳,۶۹۱,۳۹۸	۵۶۳,۶۹۱,۳۹۸	۱۶	۲۵۰,۰۸۶,۲۵۷,۲۵۰	۱۳۹۹/۰۴/۱۱	تاریخ های مختلف	مرابحه صنعت غذایی کورش ۴۱۱ ۹۹۰
۷۵۰,۷۱۵,۴۹۰	۰	۰	-	-	-	-	مرابحه فولاد مبارکه ۴۲۹ ۹۷۰
۴۲۲,۲۷۶,۴۸۹	۰	۰	-	-	-	-	صکوک مرابحه سایپا ۹۹۸ - ۳ ماهه ۱۸٪
۱,۱۷۲,۹۹۱,۹۷۹	۴,۵۳۰,۴۷۲,۲۲۰	۴,۵۳۰,۴۷۲,۲۲۰					

۱۸- سایر درآمد

سایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام است که در سال قبل طی یادداشت ۱۶ از درآمد سود سهام کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۰	۱۰۶,۳۰۸
۰	۱۰۶,۳۰۸

درآمد تنزیل سود سهام

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۱,۹۹۰,۲۵۱,۳۱۲	۱۴,۴۳۳,۹۸۲,۳۰۴
۲۰۰,۲۳۷,۹۹۱	۱۹۹,۷۶۱,۹۰۲
۱۱۴,۹۹۹,۹۹۰	۱۳۴,۹۹۹,۸۴۵
۱۲,۳۰۵,۴۸۹,۲۹۳	۱۴,۷۶۸,۷۴۴,۰۵۱

مدیر

متولی

حسابرس

۲۰- سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌ها متشکل از اقلام زیر می باشد:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۳۹۷,۰۰۶,۲۶۰	۴۸۷,۱۲۱,۲۳۹
۲۹۳,۳۴۹,۲۱۷	۳۱۲,۳۸۹,۴۷۴
۶۲,۱۳۱,۸۸۹	۷۱,۹۵۵,۹۵۵
۸,۵۵۰,۰۳۸	۱۱,۰۲۴,۹۹۷
۵,۰۰۹,۰۷۶	۴,۹۹۵,۳۹۰
۷۶۶,۰۴۶,۴۸۰	۸۸۷,۴۸۷,۰۵۵

هزینه تصفیه

هزینه نرم افزار

هزینه مالیات بر ارزش افزوده

هزینه مجامع

هزینه تاسیس

۲۱- تعدیلات ناشی از صدور و ابطال

تعدیلات شامل اقلام زیر می باشد:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۴۷۹,۹۲۴,۷۹۴,۸۰۲	۴۳۳,۰۲۷,۱۲۱,۹۳۳
۴۷۹,۹۲۴,۷۹۴,۸۰۲	۴۳۳,۰۲۷,۱۲۱,۹۳۳

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری

۲۲- 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.

۲۲-۱- 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	ویملت	٪۵	۱۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
۲	بیمه ما	ما	٪۵	۱۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۳	واسپاری ملت	ولملت	٪۵	۱۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۲۳- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
اشخاص وابسته به مدیر	بانک ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۳/۰۲	۴/۱۱
			عادی	۱,۳۴۶,۵۰۳	۴۰/۷۰	۳۹/۰۲
اشخاص وابسته به مدیر	شرکت گروه مالی ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۳/۰۲	۴/۱۱
			عادی	۱,۷۶۲,۲۴۴	۵۳/۲۶	۵۲/۷۶
				۳,۳۰۸,۷۴۷	۱۰۰	۱۰۰
						۲,۴۳۳,۲۷۴

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب	مانده طلب
			ریال		ریال	(بدهی) در ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
شرکت کارگزاری بانک ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۶,۴۳۷,۲۶۶,۲۰۱	طی سال	(۲۶۸,۴۰۸,۱۴۸)	(۵۰,۴۵,۶۶۵,۱۱۲)
تامین سرمایه بانک ملت	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۱۴,۴۳۳,۹۸۲,۳۰۴	طی سال	(۵,۳۷۶,۹۱۱,۲۳۷)	(۳,۹۱۲,۳۸۹,۰۰۶)
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی	متولی صندوق	کارمزد ارکان	۱۹۹,۷۶۱,۹۰۲	طی سال	(۶۵,۸۳۹,۱۸۶)	(۶۵,۷۶۱,۴۹۶)
مؤسسه حسابرسی بهراد مشار	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان	۱۳۴,۹۹۹,۸۴۵	طی سال	(۷۱,۳۵۴,۱۸۳)	(۵۸,۸۵۴,۳۳۸)
بانک ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	صدور واحدهای عادی سرمایه‌گذاری	۱۹۹,۹۹۹,۵۶۲,۰۰۰	طی سال	۰	(۲۱۴,۱۵۶)
گروه مالی ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	صدور واحدهای عادی سرمایه‌گذاری	۲۴۲,۴۴۶,۳۱۶,۰۶۷	طی سال	۰	۰

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

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

۲۶- کفایت سرمایه

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

نسبت جاری تعدیل شده	درصد
نسبت جاری تعدیل شده	۳۵۷/۳۷
نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده	۰/۰۰۲