



بازارگردانی ملت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷



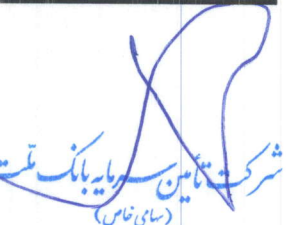
با احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷ که در اجرای مفاد بند هفت ماده ۴۹ 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 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 ۱۳۹۸/۰۱/۲۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه بانک ملت	آقای فرامرز نصراله‌چی چنیجانی	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی	آقای مهدی اسلامی بیدگلی	 شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سامی نام) شماره ثبت: ۳۹۵۰۷۱ شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی شماره ثبت: ۳۹۷۷۳۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۱,۶۴۴,۱۰۰,۹۹۶,۴۸۶	۲,۸۵۸,۳۹۷,۹۵۱,۳۴۵	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۱,۰۱۷,۵۳۲,۵۷۸,۰۰۵	۵۶۷,۵۸۵,۱۷۶,۰۸۹	۶	سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۶۷,۲۲۳,۵۱۹	۵۰,۰۰۰,۳۱۶	۷	سایر دارایی‌ها
۷۰,۵۸۳,۷۱۸,۱۸۸	۳۷,۷۵۷,۲۱۱,۵۳۷	۸	موجودی نقد
۲۶۸,۴۰۸,۱۴۸	۲۳۸,۰۶۸,۶۳۳	۹	جاری کارگزاران
۲,۷۳۲,۶۵۲,۹۲۴,۳۴۶	۳,۴۶۴,۰۲۸,۴۰۷,۹۲۰		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
۵,۵۱۴,۱۰۴,۶۰۶	۸,۱۵۴,۶۴۴,۸۳۸	۱۰	پرداختی به ارکان صندوق
۱,۳۳۹,۸۳۰,۵۵۰	۱,۶۲۱,۸۲۷,۴۲۱	۱۱	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۶,۸۵۳,۹۳۵,۱۵۶	۹,۷۷۶,۴۷۲,۲۵۹		جمع بدهی‌ها
۲,۷۲۵,۷۹۸,۹۸۹,۱۹۰	۳,۴۵۴,۲۵۱,۹۳۵,۶۶۱	۱۲	خالص دارایی‌ها
۸۳۳,۸۱۶	۱,۲۲۰,۴۴۸		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

درآمد:	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۳	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۴	۱۲۹,۳۳۲,۱۰۳,۸۵۶	۴۸۹,۰۸۶,۴۴۱,۱۱۷
سود سهام	۱۵	۹۶۸,۲۹۳,۴۷۴,۸۴۴	۵۸۹,۳۴۱,۲۱۵,۷۴۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱۶	۰	۲,۶۲۳,۶۸۹,۰۱۳
سایر درآمد	۱۷	۵۷,۴۳۴,۴۳۵,۷۰۸	۴,۵۳۰,۴۷۲,۲۲۰
جمع درآمدها		۰	۱۰۶,۳۰۸
		۱,۱۵۵,۰۶۰,۰۱۴,۴۰۸	۱,۰۸۵,۵۸۱,۹۲۴,۴۰۳
هزینه‌ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۱۸	۱۴,۲۸۴,۶۶۸,۳۷۸	۱۴,۷۶۸,۷۴۴,۰۵۱
سایر هزینه‌ها	۱۹	۷۰۴,۹۶۰,۰۱۷۴	۸۸۷,۴۸۷,۰۵۵
جمع هزینه‌ها		۱۴,۹۸۹,۶۲۸,۵۵۲	۱۵,۶۵۶,۲۳۱,۱۰۶
سود (زیان) خالص		۱,۱۴۰,۰۷۰,۳۸۵,۸۵۶	۱,۰۶۹,۹۲۵,۶۹۳,۲۹۷
۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری	۳۷/۹۶	۲/۵۸	۷۳/۰۱
۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره	۳۳	۲/۴۳	۳۹/۳۸

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	مبلغ به ریال	مبلغ به ریال	مبلغ به ریال
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	۳,۳۰۸,۷۴۷	۲,۴۳۳,۲۷۴	۲,۴۳۳,۲۷۴
سود (زیان) خالص دوره	۰	۰	۰
تعدیلات ناشی از صدور و ابطال	۴۷۸,۴۳۳	۰	۰
خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۰	۰	۰
	۲,۸۳۰,۳۱۴	۳,۴۵۴,۲۵۱,۹۳۵,۶۶۱	۲,۷۲۵,۷۹۸,۹۸۹,۱۹۰
	۲,۸۳۰,۳۱۴	۲,۸۳۰,۳۱۴	۲,۷۲۵,۷۹۸,۹۸۹,۱۹۰

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، 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 آرمان‌آتی 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، پائین‌تر از پارک ساعی، برج سرو ساعی، طبقه ۱۷، واحد ۱۷۰۵.

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 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 ۵۰۰ 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

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک سهم به شرح زیر است:

سهام	۱۳۹۷/۱۲/۲۹			۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
	بهای	خالص	درصد به کل	بهای	خالص	درصد به کل
	تمام شده	ارزش فروش	دارایی‌ها	تمام شده	ارزش فروش	دارایی‌ها
بانک ملت	ریال	ریال		ریال	ریال	
	۱،۵۶۶،۰۱۲،۳۷۲،۱۳۰	۲،۸۳۴،۲۳۹،۷۰۲،۵۲۳	۸۱/۸۲	۱،۰۳۹،۱۱۷،۶۶۳،۱۲۰	۱،۶۲۸،۱۸۴،۴۷۳،۴۳۷	۵۹/۵۸
واسپاری ملت	۱۵،۳۷۰،۹۳۴،۳۸۹	۱۳،۹۶۵،۸۴۷،۴۳۲	۰/۴۰	۰	۰	۰/۰۰
بیمه ما	۹،۵۳۸،۴۳۲،۱۰۶	۱۰،۱۹۲،۴۰۱،۳۹۰	۰/۲۹	۰	۰	۰/۰۰
به پرداخت ملت	۰	۰	۰/۰۰	۱۴،۷۶۰،۸۵۳،۱۲۰	۱۵،۹۱۶،۵۲۳،۰۴۹	۰/۵۸
	۱،۵۹۰،۹۲۱،۷۳۸،۶۲۵	۲،۸۵۸،۳۹۷،۹۵۱،۳۴۵	۸۲/۵۲	۱۰،۵۳،۸۷۸،۵۱۶،۲۴۰	۱۰،۶۴۴،۱۰۰،۹۹۶،۴۸۶	۶۰/۱۷

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

اوراق مربجه	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		یادداشت	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
	ریال	ریال		ریال	ریال
	۵۶۷،۵۸۵،۱۷۶،۰۸۹	۱۰،۱۷،۵۳۲،۵۷۸،۰۰۵	۶-۱	۵۶۷،۵۸۵،۱۷۶،۰۸۹	۱۰،۱۷،۵۳۲،۵۷۸،۰۰۵
	۵۶۷،۵۸۵،۱۷۶،۰۸۹	۱۰،۱۷،۵۳۲،۵۷۸،۰۰۵			

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

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۶/۳۱		تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	ارزشیابی	سود متعلقه	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
ریال	ریال	ریال	ریال									
۲۳۰،۰۲۴،۵۳۳،۳۳۳	(۱۹۱،۲۸۳،۳۳۳)	۲،۶۳۰،۹۹۸،۳۵۶	۲۳۲،۴۶۴،۲۴۸،۳۵۶	۶/۷۱	۷۵۸،۷۶۰،۱۵۴،۱۰۸	۲۷/۷۷	ریال					
۲۴۸،۹۳۵،۹۰۶،۴۸۱	(۱۱،۶۴۵،۸۵۴،۵۸۵)	۸،۴۶۶،۴۲۱،۷۴۲	۲۴۵،۷۵۶،۴۷۳،۶۳۸	۷/۰۹	۲۵۸،۷۷۲،۴۲۳،۸۹۷	۹/۴۷						
۹۸،۰۶۱،۲۵۰،۰۰۰	(۸،۶۵۲،۱۱۸،۶۵۰)	۸۹،۳۶۴،۴۵۴،۰۹۵	۸۹،۳۶۴،۴۵۴،۰۹۵	۲/۵۸	۰	۰/۰۰						
۵۷۷،۰۲۱،۶۸۹،۸۱۴	(۲۰،۴۸۹،۲۵۶،۵۶۸)	۱۱،۰۵۲،۷۴۲،۸۴۳	۵۶۷،۵۸۵،۱۷۶،۰۸۹	۱۶/۳۹	۱۰،۱۷،۵۳۲،۵۷۸،۰۰۵	۳۷/۲۴						

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازاری گردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده در پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	مخارج عضویت در کانون‌ها
۱۶۵,۰۴۷,۳۳۶	۰	(۱۶۵,۰۴۷,۱۲۹)	۲۰۷	نرم‌افزار
۲,۱۷۶,۲۱۸	۰	(۲,۱۷۶,۰۷۴)	۱۴۴	تاسیس
(۳۵)	۰	۰	(۳۵)	مجامع
۱۶۷,۲۲۳,۵۱۹	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱۷,۲۲۳,۲۰۳)	۵۰,۰۰۰,۳۱۶	

۸- موجودی نقد

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۷,۷۵۷,۲۱۱,۵۳۷	۷۰,۵۸۳,۷۱۸,۱۸۸	حساب جاری بانک ملت
۳۷,۷۵۷,۲۱۱,۵۳۷	۷۰,۵۸۳,۷۱۸,۱۸۸	

۹- جاری کارگزاران

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۶۸,۴۰۸,۱۴۸	۱,۷۲۱,۳۴۱,۳۷۸,۷۳۵	۱,۷۲۱,۳۷۱,۷۱۸,۲۵۰	۲۳۸,۰۶۸,۶۳۳	شرکت کارگزاری بانک ملت
۲۶۸,۴۰۸,۱۴۸	۱,۷۲۱,۳۴۱,۳۷۸,۷۳۵	۱,۷۲۱,۳۷۱,۷۱۸,۲۵۰	۲۳۸,۰۶۸,۶۳۳	

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۸,۰۳۰,۰۵۷,۷۶۸	۵,۳۷۶,۹۱۱,۲۳۷	مدیر
۷۰,۸۸۸,۴۶۰	۷۱,۳۵۴,۱۸۳	حسابرس
۵۳,۶۹۸,۶۱۰	۶۵,۸۳۹,۱۸۶	متولی
۸,۱۵۴,۶۴۴,۸۳۸	۵,۵۱۴,۱۰۴,۶۰۶	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱,۰۸۷,۴۱۹,۲۵۲	۱,۶۲۱,۸۲۷,۴۲۳
۲۵۲,۴۱۱,۲۹۸	(۲)
۱,۳۳۹,۸۳۰,۵۵۰	۱,۶۲۱,۸۲۷,۴۲۱

ذخیره تصفیه صندوق

بدهی بابت نرم افزار

۱۲- خالص دارایی‌ها

۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
ریال		ریال	
۱۶۴,۷۶۳,۲۱۶,۳۵۹	۲۰۰,۰۰۰	۲۴۴,۰۸۹,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۲,۵۶۱,۰۳۵,۷۷۲,۸۳۱	۳,۱۰۸,۷۴۷	۳,۲۱۰,۱۶۲,۳۳۵,۶۶۱	۲,۶۳۰,۳۱۴
۲,۷۲۵,۷۹۸,۹۸۹,۱۹۰	۳,۳۰۸,۷۴۷	۳,۴۵۴,۲۵۱,۹۳۵,۶۶۱	۲,۸۳۰,۳۱۴

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۳- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
۱۳-۱	ریال ۱۲۹.۳۴۷.۰۲۳.۹۱۹	ریال (۹۴.۴۱۲.۹۱۱)	ریال ۴۸۹.۰۸۶.۴۴۱.۱۱۷
۱۳-۲	(۱۴.۹۲۰.۰۰۶۳)	.	.
	۱۲۹.۳۳۲.۱۰۳.۸۵۶	(۹۴.۴۱۲.۹۱۱)	۴۸۹.۰۸۶.۴۴۱.۱۱۷

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 ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
				سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۱۹۹,۳۰۷,۹۱۳	۴۷۳,۳۹۸,۵۰۶,۹۰۰	(۳۴۸,۴۲۵,۰۴۹,۷۵۸)	(۱,۸۹۱,۷۷۴,۱۸۶)	۱۲۲,۹۸۱,۶۸۲,۹۵۶	.	۴۸۷,۹۴۶,۱۶۹,۹۷۲
۱۲,۱۶۸,۱۰۷	۲۵,۳۵۵,۹۲۶,۴۳۸	(۱۹,۳۳۹,۱۲۹,۷۷۵)	(۱۰,۵۸۸,۰۶۵)	۶,۰۱۵,۲۰۸,۵۹۸	(۶۶,۳۹۱,۶۹۱)	۶۰,۳۸۲۹,۵۴۲
۸۹۶,۲۰۲	۱۱,۳۸۴,۷۵۴,۲۶۶	(۱۰,۹۱۲,۱۸۲,۴۱۲)	(۴۵,۴۳۴,۸۲۱)	۴۲۷,۱۴۷,۰۳۳	.	.
۲,۷۱۸,۰۸۲	۳,۶۲۵,۹۰۷,۵۱۴	(۳,۶۸۸,۴۵۱,۹۱۳)	(۱۴,۴۷۰,۲۶۹)	(۷۷,۰۱۴,۶۶۸)	(۲۸,۱۲۱,۲۲۰)	۵۳۶,۴۴۱,۶۰۳
	۵۱۳,۶۶۵,۰۹۵,۱۱۸	(۳۸۲,۲۶۴,۸۱۳,۸۵۸)	(۲,۰۵۳,۲۵۷,۳۴۱)	۱۲۹,۳۴۷,۰۲۳,۹۱۹	(۹۴,۴۱۲,۹۱۱)	۴۸۹,۰۸۶,۴۴۱,۱۱۷

بانک ملت

بیمه ما

به پرداخت ملت

واسطاری ملت

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

تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
				سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۵۲۰,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۱۹,۶۲۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰۶,۰۰۰,۰۰۰)	۱۷۱,۰۰۰,۰۰۰	.	.
۲,۰۰۰	۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۰۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۱,۳۴۱,۲۵۰)	(۱۵۲,۵۹۱,۲۵۰)	.	.
۱,۱۵۰	۱,۱۱۶,۴۷۰,۰۰۰	(۱,۱۴۹,۱۶۶,۲۵۰)	(۸۰۹,۵۶۳)	(۳۳,۳۲۸,۸۱۳)	.	.
	۵۲۲,۹۶۶,۶۴۷,۰۰۰	(۵۲۲,۷۷۳,۴۱۶,۲۵۰)	(۲۰۸,۱۵۰,۸۱۳)	(۱۴,۹۲۰,۰۰۶۳)	.	.

اوراق مرابحه:

ص مرابحه خودرو ۱۲۰۰ - ۳ ماهه ۱۸٪

مرابحه پدیده شیمی قرن ۱ ۹۹۰۷۰۱

مرابحه صنعت غذایی کورش ۹۹۰۴۱۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱-۱۴	۹۸۸,۳۳۵,۱۱۸,۰۹۸	۴۲,۵۰۳,۱۲۹,۳۸۲	۵۹۰,۲۲۲,۴۸۰,۲۴۵
۲-۱۴	(۲۰۰,۴۱۶,۴۳,۲۵۴)	۰	(۸۸۱,۲۶۴,۵۰۰)
	<u>۹۶۸,۲۹۳,۴۷۴,۸۴۴</u>	<u>۴۲,۵۰۳,۱۲۹,۳۸۲</u>	<u>۵۸۹,۳۴۱,۲۱۵,۷۴۵</u>

سود (زیان) ناشی از نگهداری سهام

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

۱-۱۴ - سود (زیان) ناشی از نگهداری سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	نگهداری	نگهداری
بانک ملت	۹۷۵,۵۲۰,۵۱۰	۲,۸۴۵,۵۹۳,۳۲۷,۶۷۰	(۱,۸۴۵,۱۰۱,۷۰۶,۵۸۹)	۹۸۹,۱۳۷,۹۹۵,۹۳۴	۴۵,۱۵۴,۹۹۳,۴۱۶
شرکت بیمه ما	۵,۳۶۰,۴۲۶	۱۰,۳۳۳,۰۵۳,۳۳۴	(۹,۵۹۰,۱۹۲,۲۷۱)	۶۰۲,۲۰۹,۱۱۹	(۱,۸۲۴,۲۱۱,۶۰۳)
واسپاری ملت	۱۱,۸۶۲,۷۹۶	۱۴,۰۲۱,۸۲۴,۸۷۲	(۱۵,۳۷۰,۹۳۴,۳۸۷)	(۵۵,۹۷۷,۴۴۰)	(۸۲۷,۶۵۲,۴۳۱)
	<u>۲,۸۶۹,۸۴۸,۲۰۵,۷۷۶</u>	<u>۲,۸۶۹,۸۴۸,۲۰۵,۷۷۶</u>	<u>(۱,۸۷۰,۰۶۲,۸۳۳,۲۴۷)</u>	<u>۹۸۸,۳۳۵,۱۱۸,۰۹۸</u>	<u>۴۲,۵۰۳,۱۲۹,۳۸۲</u>
			<u>(۱۱,۴۵۰,۲۵۴,۴۳۱)</u>		<u>۵۹۰,۲۲۲,۴۸۰,۲۴۵</u>

۱-۱-۱۴ - طبق دستورالعمل سقف نرخ کارمزدها و خدمات، صندوق‌های بازارگردانی از پرداخت ۰,۱ درصد مالیات ناشی از فروش سهام معاف می‌باشند.

۲-۱۴ - سود (زیان) ناشی از نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	نگهداری	نگهداری
صکوک مرباحه خودرو ۱۲۰۰ - ۳ ماهه ۱۸٪	۲۳۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲۹,۸۳۳,۲۵۰,۰۰۰)	۰	۰
مرباحه پدیده شیمی قرن ۱۹۰۷۰۱	۹۸,۰۰۰	۸۹,۳۷۴,۰۰۰,۰۰۰	(۹۸,۰۶۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۸,۶۵۲,۱۱۸,۶۵۰)	۰
مرباحه صنعت غذایی کورش ۱۹۰۴۱۱	۲۴۸,۸۶۰	۲۳۷,۴۶۲,۲۱۲,۰۰۰	(۲۴۸,۶۷۹,۵۷۶,۵۰۰)	(۱۱,۳۸۹,۵۲۴,۶۰۴)	۰
	<u>۵۵۶,۹۳۶,۲۱۲,۰۰۰</u>	<u>۵۵۶,۹۳۶,۲۱۲,۰۰۰</u>	<u>(۵۷۶,۵۷۴,۰۷۶,۵۰۰)</u>	<u>(۲۰,۰۴۱,۶۴۳,۲۵۴)</u>	<u>(۸۸۱,۲۶۴,۵۰۰)</u>

۱۵ - سود سهام

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه
-------------------	-------------------

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

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	خالص درآمد سود سهام
۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۱۱,۶۶۰,۸۴۰	۲۲۵	۰	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۶۲۳,۶۸۹,۰۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲,۶۲۳,۶۸۹,۰۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	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 می‌باشد:

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
۱۶-۱	ریال	ریال	ریال
۵۷,۴۳۴,۴۳۵,۷۰۸	۰	۴,۵۳۰,۴۷۲,۲۲۰	۴,۵۳۰,۴۷۲,۲۲۰
۵۷,۴۳۴,۴۳۵,۷۰۸	۰	۴,۵۳۰,۴۷۲,۲۲۰	۴,۵۳۰,۴۷۲,۲۲۰

سود اوراق مرابحه

۱۶-۱- سود اوراق مشارکت و اوراق مرابحه

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود (درصد)	سود متعلقه	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
تاریخ های مختلف	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۰/۱۲/۰۵	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۳۲,۸۴۴,۹۰۶,۰۸۴	۳۲,۸۴۴,۹۰۶,۰۸۴	۰	۳,۹۶۶,۷۸۰,۸۲۲	۳,۹۶۶,۷۸۰,۸۲۲
۱۳۹۹/۰۴/۱۱	۲۴۸,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۱۹,۶۱۳,۱۰۹,۱۷۰	۱۹,۶۱۳,۱۰۹,۱۷۰	۰	۵۶۳,۶۹۱,۳۹۸	۵۶۳,۶۹۱,۳۹۸
۱۳۹۹/۰۷/۰۱	۹۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۴,۹۷۶,۴۲۰,۴۵۴	۴,۹۷۶,۴۲۰,۴۵۴	۰	۰	۰
			۵۷,۴۳۴,۴۳۵,۷۰۸	۵۷,۴۳۴,۴۳۵,۷۰۸	۰	۴,۵۳۰,۴۷۲,۲۲۰	۴,۵۳۰,۴۷۲,۲۲۰

صکوک مرابحه خودرو ۰۰۱۲-۳ ماهه ۱۸٪

مرابحه صنعت غذایی کورش ۹۹۰۴۱۱

مرابحه 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 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 شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
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 شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
مدیر	۱۴,۱۲۰,۳۸۰,۷۴۶	۱۴,۴۳۳,۹۸۲,۳۰۴
متولی	۹۸,۰۸۲,۱۵۵	۱۹۹,۷۶۱,۹۰۲
حسابرس	۶۶,۲۰۵,۴۷۷	۱۳۴,۹۹۹,۸۴۵
۱۴,۲۸۴,۶۶۸,۳۷۸	۶,۷۲۲,۳۹۳,۳۶۵	۱۴,۷۶۸,۷۴۴,۰۵۱

۱۹- سایر هزینه ها

سایر هزینه‌ها متشکل از اقلام زیر می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
هزینه تصفیه	۴۹۰,۲۸۲,۷۳۲	۴۸۷,۱۲۱,۲۳۹
هزینه نرم افزار	۱۵۱,۴۱۹,۳۲۲	۳۱۲,۳۸۹,۴۷۴
هزینه مالیات بر ارزش افزوده	۶۱,۰۸۲,۰۴۶	۷۱,۹۵۵,۹۵۵
هزینه تاسیس	۲,۱۷۶,۰۷۴	۴,۹۹۵,۳۹۰
هزینه مجامع	۰	۱۱,۰۲۴,۹۹۷
۷۰۴,۹۶۰,۱۷۴	۴۱۶,۵۲۷,۵۷۵	۸۸۷,۴۸۷,۰۵۵

۲۰- تعدیلات ناشی از صدور و ابطال

تعدیلات شامل اقلام زیر می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۰	۱۹۷,۰۴۰,۴۳۸,۰۰۰	۴۳۳,۰۲۷,۱۲۱,۹۳۳
(۶۶,۸۱۵,۵۶۰,۶۱۵)	۰	۰
(۶۶,۸۱۵,۵۶۰,۶۱۵)	۱۹۷,۰۴۰,۴۳۸,۰۰۰	۴۳۳,۰۲۷,۱۲۱,۹۳۳

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

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

۱۳۹۷/۰۶/۳۱			۱۳۹۷/۱۲/۲۹			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			
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(بدهی) در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	مانده طلب(بدهی) در ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
			ریال		ریال	
شرکت کارگزاری بانک ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۱,۷۲۱,۳۴۱,۳۷۸,۷۳۵	طی دوره	(۲۳۸,۰۶۸,۶۳۳)	(۲۶۸,۴۰۸,۱۴۸)
تامین سرمایه بانک ملت	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۱۴,۱۲۰,۳۸۰,۷۴۶	" "	۸,۰۳۰,۰۵۷,۷۶۸	۵,۳۷۶,۹۱۱,۲۳۷
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی	متولی صندوق	کارمزد ارکان	۹۸,۰۸۲,۱۵۵	" "	۵۳,۶۹۸,۶۱۰	۶۵,۸۳۹,۱۸۶
موسسه حسابرسی بهراد مشار	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان	۶۶,۲۰۵,۴۷۷	" "	۷۰,۸۸۸,۴۶۰	۷۱,۳۵۴,۱۸۳

۲۴- 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.

۲۵- کفایت سرمایه

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

نسبت جاری تعدیل شده	نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده
۲۹۵/۴۷	۰/۰۰۲
۱۴	