



بازارگردانی ملت
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸



با احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸ 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 ۱۳۹۸/۰۴/۱۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
-------------	-----------	---------	-------

شرکت تامین سرمایه بانک ملت
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۳۹۵۰۷۱

آقای فرامرز نصرالهی چنیجانی

شرکت تامین سرمایه بانک ملت

مدیر صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی
شماره ثبت: ۳۳۹۷۳۳

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 ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۱,۶۴۴,۱۰۰,۹۹۶,۴۸۶	۴,۱۳۰,۹۳۳,۲۲۹,۳۶۴	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۱,۰۱۷,۵۳۲,۵۷۸,۰۰۵	۵۸۰,۰۰۷,۳۶۸,۹۹۰	۶	سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
.	۴,۴۱۴,۸۷۸,۱۵۱	۷	حسابهای دریافتنی
۱۶۷,۲۲۳,۵۱۹	۳۲۷,۲۸۶,۸۱۶	۸	سایر دارایی‌ها
۷۰,۵۸۳,۷۱۸,۱۸۸	۱۰۸,۴۸۷,۶۷۹,۵۲۹	۹	موجودی نقد
۲۶۸,۴۰۸,۱۴۸	.	۱۰	جاری کارگزاران
۲,۷۳۲,۶۵۲,۹۲۴,۳۴۶	۴,۸۲۴,۱۷۰,۴۴۲,۸۵۰		جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها:			
.	۹,۷۹۴,۸۰۰,۸۱۳	۱۰	جاری کارگزاران
۵,۵۱۴,۱۰۴,۶۰۶	۱۱,۳۱۶,۵۱۳,۰۴۵	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۱,۳۳۹,۸۳۰,۵۵۰	۲,۴۰۴,۰۴۲,۶۹۵	۱۲	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۶,۸۵۳,۹۳۵,۱۵۶	۲۳,۵۱۵,۳۵۶,۵۵۳		جمع بدهی‌ها
۲,۷۲۵,۷۹۸,۹۸۹,۱۹۰	۴,۸۰۰,۶۵۵,۰۸۶,۲۹۷	۱۳	خالص دارایی‌ها
۸۲۳,۸۱۶	۱,۶۹۶,۱۵۶		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

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 نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	ریال		درآمدها:
۲۲۰.۲۵۶.۱۰۷.۱۶۶	۴۰۹.۵۴۲.۶۲۵	۴۸۹.۰۸۶.۴۴۱.۱۱۷	۱۴	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۲.۲۰۳.۷۹۳.۳۴۴.۲۹۴	(۳۱۰.۸۹۰.۳۷۹.۷۵۸)	۵۸۹.۳۴۱.۲۱۵.۷۴۵	۱۵	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۴.۴۱۴.۸۷۸.۱۵۱	۰	۲.۶۲۳.۶۸۹.۰۱۳	۱۶	سود سهام
۸۳.۳۷۵.۸۴۵.۰۳۳	۰	۴.۵۳۰.۴۷۲.۲۲۰	۱۷	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۳۳.۹۴۷.۴۶۹	۱۰۶.۳۰۸	۱۰۶.۳۰۸	۱۸	سایر درآمد
۲.۵۱۱.۸۷۴.۱۲۲.۱۱۳	(۳۰.۶۷۹.۷۳۰.۸۲۵)	۱۰.۸۵.۵۸۱.۹۲۴.۴۰۳		جمع درآمدها
				هزینه‌ها:
(۲۴.۱۸۶.۸۶۱.۹۴۹)	(۱۰.۳۱۱.۸۹۴.۴۱۰)	(۱۴.۷۶۸.۷۴۴.۰۵۱)	۱۹	هزینه کارمزد ارکان
(۱.۲۱۳.۷۲۳.۶۷۲)	(۶۳۱.۱۷۷.۶۵۸)	(۸۸۷.۴۸۷.۰۵۵)	۲۰	سایر هزینه‌ها
(۲۵.۴۰۰.۵۸۵.۶۲۱)	(۱۰.۹۴۳.۰۷۲.۰۶۸)	(۱۵.۶۵۶.۲۳۱.۰۵۶)		جمع هزینه‌ها
۲.۴۸۶.۴۷۳.۵۳۶.۴۹۲	(۴۱.۶۲۲.۸۰۲.۸۹۳)	۱۰.۶۹.۹۲۵.۶۹۳.۲۹۷		سود (زیان) خالص
۷۴/۹۷	(۳/۰۴)	۷۳/۰۱		۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری
۵۱/۷۹	(۳/۰۳)	۳۹/۳۸		۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره

دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری		
مبلغ به ریال	مبلغ به ریال	مبلغ به ریال		
۳.۳۰۸.۷۴۷	۲.۴۳۳.۲۷۴	۱.۲۱۳.۴۲۷.۴۱۷.۸۲۶		خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره / سال
۰	۳۹۷.۰۴۰	۸۷۵.۴۷۳.۰۰۰.۰۰۰		واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره / سال
(۴۷۸.۴۳۳)	۰	۰		واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
۰	۲.۴۸۶.۴۷۳.۵۳۶.۴۹۲	۱۰.۶۹.۹۲۵.۶۹۳.۲۹۷		سود (زیان) خالص سال
۰	۶۶.۸۱۵.۵۶۰.۶۱۵	(۴۳۳.۰۲۷.۱۳۱.۹۳۳)	۲۱	تعدیلات ناشی از صدور و ابطال
۲.۸۳۰.۳۱۴	۴.۸۰۰.۶۵۵.۰۸۶.۳۹۷	۲.۷۲۵.۷۹۸.۹۸۹.۱۹۰		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 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، به پرداخت 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، به پرداخت 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، شایان ذکر است طبق مصوبه مجمع مورخ ۱۳۹۷/۰۴/۲۶ و نامه شماره ۱۲۲/۳۸۴۶۰ مورخ ۱۳۹۷/۰۶/۰۳ سازمان بورس و اوراق بهادار از ابتدای سال مالی ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ نوع صندوق به صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی با قابلیت محاسبه NAV جداگانه برای هر سهم تغییر یافته لکن به دلیل مشکلات نرم‌افزاری موضوع فوق تاکنون عملیاتی نشده 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.MellatMarketmaking.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 شرکتها 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 شرکتها 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 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 بازخريد 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.

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 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 ۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر تا ۳۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱۵۰ 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	صرفاً هزینه عضویت صندوق در یک کانون یا کانونی که مطابق مقررات ملزم به عضویت در آن کانون است، از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است.
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 ۱۰,۰۰۰ 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 نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

سهام	۱۳۹۸/۰۳/۳۱			۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
	بهای	خالص	درصد به کل	بهای	خالص	درصد به کل
	تمام شده	ارزش فروش	دارایی‌ها	تمام شده	ارزش فروش	دارایی‌ها
	ریال	ریال		ریال	ریال	
بانک ملت	۱,۵۵۱,۸۱۸,۳۰۴,۲۸۳	۴,۰۷۲,۵۳۳,۷۸۸,۷۰۶	۸۴/۴۲	۱,۰۳۹,۱۱۷,۶۶۳,۱۲۰	۱,۶۲۸,۱۸۴,۴۷۳,۴۳۷	۵۹/۵۸
بیمه ما	۳۱,۴۹۲,۵۶۲,۲۹۲	۳۴,۶۹۲,۳۸۲,۳۱۹	۰/۷۲	۰	۰	۰/۰۰
واسپاری ملت	۲۰,۷۱۹,۹۶۴,۵۸۸	۲۳,۷۰۷,۰۵۸,۳۳۹	۰/۴۹	۰	۰	۰/۰۰
به پرداخت ملت	۰	۰	۰/۰۰	۱۴,۷۶۰,۸۵۳,۱۲۰	۱۵,۹۱۶,۵۲۳,۰۴۹	۰/۵۸
	۱,۶۰۴,۰۳۰,۸۳۱,۱۶۳	۴,۱۳۰,۹۳۳,۲۲۹,۳۶۴	۸۵/۶۳	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	۱۳۹۸/۰۳/۳۱		یادداشت	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
	ریال	ریال		ریال	ریال
	۵۸۰,۰۰۷,۳۶۸,۹۹۰	۵۸۰,۰۰۷,۳۶۸,۹۹۰		۱,۰۱۷,۵۳۲,۵۷۸,۰۰۵	۱,۰۱۷,۵۳۲,۵۷۸,۰۰۵
	۵۸۰,۰۰۷,۳۶۸,۹۹۰	۵۸۰,۰۰۷,۳۶۸,۹۹۰	۶-۱	۱,۰۱۷,۵۳۲,۵۷۸,۰۰۵	۱,۰۱۷,۵۳۲,۵۷۸,۰۰۵

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

تاریخ سررسید	نرخ سود (درصد)	ارزش اسمی	سود متعلقه	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
						مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
		ریال	ریال	ریال		ریال	
ص مرابحه خودرو ۱۲-۰۰-۳ ماهه ۱۸٪	۱۸	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۷۲,۴۸۱,۹۵۴	۲۵۲,۲۱۲,۰۱۴,۹۵۴	۵/۲۳	۷۵۸,۷۶۰,۱۵۴,۱۰۸	۲۷/۷۷
مرابحه پدیده شیمی قرن ۱۹۰۷۰۱	۱۶	۹۵,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۴۵,۲۸۸,۵۰۴	۹۰,۶۸۲,۵۷۵,۷۹۴	۱/۸۸	۰	۰/۰۰
مرابحه صنعت غذایی کورش ۱۱-۹۹۰۴	۱۶	۲۴۸,۲۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۸۱,۰۰۶,۳۲۸	۲۳۷,۱۱۲,۷۷۸,۲۴۲	۴/۹۲	۲۵۸,۷۷۲,۴۲۳,۸۹۷	۹/۴۷
		۶۲۳,۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۱۹۸,۷۷۶,۷۸۶	۵۸۰,۰۰۷,۳۶۸,۹۹۰	۱۲/۰۲	۱,۰۱۷,۵۳۲,۵۷۸,۰۰۵	۳۷/۲۴

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۷- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی به تفکیک به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۰	۴,۴۱۴,۸۷۸,۱۵۱	(۲۴۰,۵۴۰,۱۲۹)	۲۵	۴,۶۵۵,۴۱۸,۲۸۰	سود دریافتی سهام
۰	۴,۴۱۴,۸۷۸,۱۵۱	(۲۴۰,۵۴۰,۱۲۹)		۴,۶۵۵,۴۱۸,۲۸۰	

۸- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج برگزاری مجامع صندوق، تأسیس 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 نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸				
مانده در پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۴۴	(۲,۱۷۶,۰۷۴)	۰	۲,۱۷۶,۲۱۸	تأسیس
۳۲۷,۲۸۶,۷۰۷	(۲۵۸,۴۳۹,۵۸۹)	۴۲۰,۶۷۸,۹۶۰	۱۶۵,۰۴۷,۳۳۶	نرم‌افزار
(۳۵)	۰	۰	(۳۵)	مجامع
۳۲۷,۲۸۶,۸۱۶	(۲۶۰,۶۱۵,۶۶۳)	۴۲۰,۶۷۸,۹۶۰	۱۶۷,۲۲۳,۵۱۹	

۹- موجودی نقد

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۷۰,۵۸۳,۷۱۸,۱۸۸	۱۰۸,۴۸۷,۶۷۹,۵۲۹	حساب جاری بانک ملت
۷۰,۵۸۳,۷۱۸,۱۸۸	۱۰۸,۴۸۷,۶۷۹,۵۲۹	

۱۰- جاری کارگزاران

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸				
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۹,۷۹۴,۸۰۰,۸۱۳	۲,۱۰۱,۱۱۵,۱۲۲,۶۱۷	۲,۰۹۱,۰۵۱,۹۱۳,۶۵۶	۲۶۸,۴۰۸,۱۴۸	شرکت کارگزاری بانک ملت
۹,۷۹۴,۸۰۰,۸۱۳	۲,۱۰۱,۱۱۵,۱۲۲,۶۱۷	۲,۰۹۱,۰۵۱,۹۱۳,۶۵۶	۲۶۸,۴۰۸,۱۴۸	

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۵,۳۷۶,۹۱۱,۲۳۷	۱۱,۲۲۰,۷۴۱,۲۰۲	مدیر
۷۱,۳۵۴,۱۸۳	۲۹,۵۲۵,۳۰۳	حسابرس
۶۵,۸۳۹,۱۸۶	۶۶,۲۴۶,۵۴۰	متولی
۵,۵۱۴,۱۰۴,۶۰۶	۱۱,۳۱۶,۵۱۳,۰۴۵	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱,۰۸۷,۴۱۹,۲۵۲	۱,۹۸۳,۳۶۳,۷۳۷
۲۵۲,۴۱۱,۲۹۸	۴۲۰,۶۷۸,۹۵۸
۱,۳۳۹,۸۳۰,۵۵۰	۲,۴۰۴,۰۴۲,۶۹۵

ذخیره تصفیه صندوق

بدهی بابت نرم افزار

۱۳- خالص دارایی‌ها

۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
ریال		ریال	
۱۶۴,۷۶۳,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۳۳۹,۲۳۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۲,۵۶۱,۰۳۵,۷۸۹,۱۹۰	۳,۱۰۸,۷۴۷	۴,۴۶۱,۴۲۳,۸۸۶,۲۹۷	۲,۶۳۰,۳۱۴
۲,۷۲۵,۷۹۸,۹۸۹,۱۹۰	۳,۳۰۸,۷۴۷	۴,۸۰۰,۶۵۵,۰۸۶,۲۹۷	۲,۸۳۰,۳۱۴

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی نازار گردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
۱۴-۱	ریال	ریال	ریال
	۲۲۰,۶۲۶,۲۷۸,۲۳۵	۴۰۹,۵۴۲,۶۲۵	۴۸۹,۰۰۸۶,۴۴۱,۱۱۷
۱۴-۲	(۳۷۰,۱۷۱,۰۶۹)	۰	۰
	۲۲۰,۲۵۶,۱۰۷,۱۶۶	۴۰۹,۵۴۲,۶۲۵	۴۸۹,۰۰۸۶,۴۴۱,۱۱۷

سود (زیان) ناشی از فروش سهام

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

بانک ملت

۱۴-۱ سود (زیان) ناشی از فروش سهام

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک ملت	۶۶۶,۲۸۶,۲۵۳,۲۱۲	۴۵۳,۶۷۶,۹۹۹,۸۷۶	۲,۶۶۱,۷۹۱,۳۸۲	۲۰۹,۹۴۷,۴۶۱,۹۵۴	۰	۴۸۷,۹۴۶,۱۶۹,۹۷۲
بیمه ما	۳۰,۷۰۳,۲۰۹,۰۸۳	۲۳,۸۱۷,۵۵۵,۵۰۸	۱۲۲,۹۲۳,۳۲۴	۶,۷۶۲,۷۳۰,۲۵۱	(۱۲۰,۵۸۵,۳۵۷)	۶۰۳,۸۲۹,۵۴۲
واسطاری ملت	۱۸,۶۲۶,۷۷۶,۱۵۲	۱۵,۱۶۸,۸۶۵,۸۷۳	۷۴,۳۲۲,۷۱۸	۳,۳۸۳,۵۸۷,۵۶۱	۵۳۰,۱۲۷,۹۸۲	۵۳۶,۴۴۱,۶۰۳
به پرداخت ملت	۱۴,۴۳۴,۲۵۸,۷۷۵	۱۳,۸۴۴,۱۶۸,۰۳۱	۵۷,۵۹۲,۲۷۵	۵۳۲,۴۹۸,۴۶۹	۰	۰
	۷۳۰,۰۵۰,۴۹۷,۲۲۲	۵۰۶,۵۰۷,۵۸۹,۲۸۸	۲,۹۱۶,۶۲۹,۶۹۹	۲۲۰,۶۲۶,۲۷۸,۲۳۵	۴۰۹,۵۴۲,۶۲۵	۴۸۹,۰۰۸۶,۴۴۱,۱۱۷

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق مرباحه:						
۵۲۰,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۹,۶۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
۱,۷۵۲	۱,۶۶۸,۵۶۷,۱۰۰	۱,۷۵۱,۲۴۴,۸۰۸	۱,۲۰۹,۷۰۰	(۸۳,۸۸۷,۴۰۸)	۰	۰
۴,۶۱۰	۴,۱۵۸,۶۱۲,۵۷۶	۴,۶۱۲,۸۸۱,۲۵۰	۳,۰۱۴,۹۸۷	(۴۵۷,۲۸۳,۶۶۱)	۰	۰
	۵۲۵,۸۲۷,۱۷۹,۶۷۶	۵۲۵,۹۸۷,۱۲۶,۰۵۸	۲۱۰,۲۲۴,۶۸۷	(۳۷۰,۱۷۱,۰۶۹)	۰	۰

ص مرباحه خودرو ۰۰۱۲-۳ ماهه ۱۸٪

مرباحه صنعت غذایی کورش ۹۹۰۴۱۱

مرباحه پدیده شیمی قرن ۹۹۰۷۰۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
۱-۱۵	ریال	ریال	ریال
	۲,۲۶۳,۳۸۱,۳۶۸,۷۸۲	(۳۱۰,۸۹,۳۷۹,۷۵۸)	۵۹۰,۲۲۲,۴۸۰,۲۴۵
۲-۱۵	(۵۹,۵۸۸,۰۲۴,۴۸۸)	۰	(۸۸۱,۲۶۴,۵۰۰)
	<u>۲,۲۰۳,۷۹۳,۳۴۴,۲۹۴</u>	<u>(۳۱۰,۸۹,۳۷۹,۷۵۸)</u>	<u>۵۸۹,۳۴۱,۲۱۵,۷۴۵</u>

سود (زیان) ناشی از نگهداری سهام

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

۱۵-۱- سود (زیان) ناشی از نگهداری سهام

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱						
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک ملت	۹۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۸۸,۸۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۱۵,۳۰۲,۴۸۵,۵۱۲	۲,۲۵۷,۲۳۱,۰۱۰,۹۶۸	(۲۹,۷۳۸,۶۰۳,۰۴۳)	۵۸۹,۰۶۶,۸۱۰,۳۱۶
شرکت بیمه ما	۱۵,۱۸۳,۶۰۱	۳۴,۸۳۱,۱۸۰,۶۹۴	۳۱,۵۲۸,۹۴۰,۲۱۷	۳,۱۶۳,۲۶۴,۰۶۶	(۱,۳۴۸,۰۰۸,۹۳۲)	۱,۱۵۵,۶۶۹,۹۲۹
واسپاری ملت	۱۲,۲۵۶,۴۶۷	۲۳,۸۰۲,۰۵۸,۹۱۴	۲۰,۷۱۹,۹۹۴,۹۵۱	۲,۹۸۷,۰۹۳,۷۴۸	(۲,۷۶۷,۷۸۳)	۰
	<u>۴,۱۴۷,۴۸۱,۲۳۹,۶۰۸</u>	<u>۱,۸۶۷,۵۵۱,۴۲۰,۶۸۰</u>	<u>۱۶,۵۴۸,۴۵۰,۱۴۶</u>	<u>۲,۲۶۳,۳۸۱,۳۶۸,۷۸۲</u>	<u>(۳۱۰,۸۹,۳۷۹,۷۵۸)</u>	<u>۵۹۰,۲۲۲,۴۸۰,۲۴۵</u>

۱-۱۵-۱- طبق دستورالعمل سقف نرخ کارمزدها و خدمات، صندوق‌های بازارگردانی از پرداخت ۰,۵ درصد مالیات ناشی از فروش سهام معاف می‌باشند.

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱						
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مراجعه پدیده شبمی قرن ۹۹۰۷۰۱	۹۵,۳۹۰	۸۶,۹۰۰,۲۹۰,۰۰۰	۹۵,۴۴۹,۶۱۸,۷۵۰	(۸۶,۱۲,۳۳۱,۴۶۰)	۰	۰
مراجعه صنعت غذایی کورش ۹۹۰۴۱۱	۲۴۸,۲۵۸	۲۲۸,۳۹۷,۳۶۰,۰۰۰	۲۴۸,۰۷۷,۴۹۷,۹۴۲	(۱۹,۸۴۵,۷۲۶,۰۲۸)	۰	(۲۵۷,۵۱۴,۵۰۰)
صکوک مراجعه خودرو ۱۲۰۰۰۳ ماهه ۱۸٪	۲۸۰,۰۰۰	۲۴۸,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۹,۸۶۹,۵۰۰,۰۰۰	(۳۱,۱۲۹,۹۶۷,۰۰۰)	۰	(۶۲۳,۷۵۰,۰۰۰)
	<u>۵۶۴,۲۱۷,۶۵۰,۰۰۰</u>	<u>۶۲۳,۳۹۶,۶۱۶,۶۹۲</u>	<u>۴۰۹,۰۵۷,۷۹۶</u>	<u>(۵۹,۵۸۸,۰۲۴,۴۸۸)</u>	<u>۰</u>	<u>(۸۸۱,۲۶۴,۵۰۰)</u>

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۱۶- سود سهام

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱				
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
۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۳/۱۱	۹,۵۹۱,۷۳۰	۲۸۰	۲,۶۸۵,۶۸۴,۴۰۰	(۲۰۰,۸۳,۲۹۶)	۲,۶۶۵,۶۰۱,۱۰۴	۰	۲,۶۲۳,۶۸۹,۰۱۳
۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۲/۱۹	۱۰,۹۴۲,۹۶۶	۱۸۰	۱,۹۶۹,۷۳۳,۸۸۰	(۲۲۰,۴۵۶,۸۳۳)	۱,۷۴۹,۲۷۷,۰۴۷	۰	۰
				۴,۶۵۵,۴۱۸,۲۸۰	(۲۴۰,۵۴۰,۱۲۹)	۴,۴۱۴,۸۷۸,۱۵۱	۰	۲,۶۲۳,۶۸۹,۰۱۳

شرکت بیمه ما
شرکت واسپاری ملت

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 و اوراق رهنی به تفکیک به شرح زیر می‌باشد:

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
۱۷-۱	۸۳,۳۷۵,۸۴۵,۰۳۳	۰	۴,۵۳۰,۴۷۲,۲۲۰
	۸۳,۳۷۵,۸۴۵,۰۳۳	۰	۴,۵۳۰,۴۷۲,۲۲۰

سود اوراق مرابحه

۱۷-۱- 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	۱۴۰۰/۱۲/۰۵	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۴۴,۶۶۹,۹۶۵,۰۲۱	۴۴,۶۶۹,۹۶۵,۰۲۱	۰	۳,۹۶۶,۷۸۰,۸۲۲
تاریخ های مختلف	۱۳۹۹/۰۴/۱۱	۲۴۸,۲۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۲۹,۷۴۰,۴۶۳,۲۳۰	۲۹,۷۴۰,۴۶۳,۲۳۰	۰	۵۶۳,۶۹۱,۳۹۸
تاریخ های مختلف	۱۳۹۹/۰۷/۰۱	۹۵,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۸,۹۶۵,۴۱۶,۷۸۲	۸,۹۶۵,۴۱۶,۷۸۲	۰	۰
				۸۳,۳۷۵,۸۴۵,۰۳۳	۸۳,۳۷۵,۸۴۵,۰۳۳	۰	۴,۵۳۰,۴۷۲,۲۲۰

صکوک مرابحه خودرو ۱۲۰۰-۳ ماهه ۱۸٪
مرابحه صنعت غذایی کورش ۹۹۰۴۱۱
مرابحه پدیده شیمی قرن ۹۹۰۷۰۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۱۸- 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 نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۳۳,۹۴۷,۴۶۹	۰	۰
۰	۱۰۶,۳۰۸	۱۰۶,۳۰۸
۳۳,۹۴۷,۴۶۹	۱۰۶,۳۰۸	۱۰۶,۳۰۸

تعدیل کارمزد کارگزاری

درآمد تنزیل سود سهام

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر می باشد:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۲۳,۹۲۹,۰۸۳,۸۷۳	۱۰,۰۶۳,۴۱۲,۲۹۷	۱۴,۴۳۳,۹۸۲,۳۰۴
۱۵۴,۵۲۰,۴۸۰	۱۴۸,۸۰۳,۰۱۷	۱۹۹,۷۶۱,۹۰۲
۱۰۳,۲۵۷,۵۹۶	۹۹,۶۷۹,۰۹۶	۱۳۴,۹۹۹,۸۴۵
۲۴,۱۸۶,۸۶۱,۹۴۹	۱۰,۳۱۱,۸۹۴,۴۱۰	۱۴,۷۶۸,۷۴۴,۰۵۱

مدیر

متولی

حسابرس

۲۰- سایر هزینه ها

سایر هزینه‌ها متشکل از اقلام زیر می باشد:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۸۲۱,۹۶۷,۴۲۳	۳۳۹,۴۸۵,۱۳۶	۴۸۷,۱۲۱,۲۳۹
۲۳۷,۱۰۰,۴۷۰	۲۳۳,۷۱۹,۱۰۰	۳۱۲,۳۸۹,۴۷۴
۱۰۱,۹۷۹,۷۰۵	۵۱,۵۸۸,۳۳۰	۷۱,۹۵۵,۹۵۵
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
۲,۱۷۶,۰۷۴	۳,۷۲۲,۵۹۲	۴,۹۹۵,۳۹۰
۵۰۰,۰۰۰	۰	۰
۰	۲,۶۶۲,۵۰۰	۱۱,۰۲۴,۹۹۷
۱,۲۱۳,۷۲۳,۶۷۲	۶۳۱,۱۷۷,۶۵۸	۸۸۷,۴۸۷,۰۵۵

هزینه تصفیه

هزینه نرم افزار

هزینه مالیات بر ارزش افزوده

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه تأسیس

هزینه خدمات بانکی

هزینه مجامع

۲۱- تعدیلات ناشی از صدور و ابطال

تعدیلات شامل اقلام زیر می‌باشد:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	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

۲۲- تعهدات سرمایه‌ای و بدهی‌های احتمالی

۲۲-۱ صندوق فاقد هرگونه تعهدات سرمایه‌ای و بدهی‌های احتمالی می‌باشد لکن تعهدات بازارگردانی طبق مفاد بند شماره ۲-۲-۱ امیدنامه صندوق به شرح جدول زیر می‌باشد، صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را با لحاظ شرایط مندرج در بند ۷ امید نامه انجام دهد و یا در شرایط مشخص شده، معاف از ایفای تعهدات می‌باشد:

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

۲۲-۲ طبق برگ تشخیص مالیات اشخاص حقوقی صادر شده در تاریخ ۱۳۹۶/۱۰/۲۳ بدهی مالیاتی سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه سال ۱۳۹۵ مبلغ ۲,۹۲۷ میلیون ریال اعلام شده که مورد اعتراض صندوق قرار گرفته و نتیجه آن تا تاریخ این گزارش مشخص نشده است لکن طبق مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق در صورت تحمیل بدهی به صندوق مدیر مسئول جبران آن

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازار گردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

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

۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۳/۳۱		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری			
۳/۰۲	۱۰۰,۰۰۰	۳/۵۳	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	بانک ملت	بانک ملت
۴۰/۷۰	۱,۳۴۶,۵۰۳	۴۷/۵۷	۱,۳۴۶,۵۰۳	عادی		
۳/۰۲	۱۰۰,۰۰۰	۳/۵۳	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	شرکت گروه مالی ملت	به پرداخت ملت
۵۳/۲۶	۱,۷۶۲,۲۴۴	۴۵/۳۶	۱,۲۸۳,۸۱۱	عادی		
۱۰۰	۳,۳۰۸,۷۴۷	۱۰۰	۲,۸۳۰,۳۱۴			

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب(بدهی) در ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	مانده طلب(بدهی) در ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
شرکت کارگزاری بانک ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۲,۱۰۱,۱۱۵,۱۲۲,۶۱۷	طی دوره	ریال	ریال
تامین سرمایه بانک ملت	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۲۳,۹۲۹,۰۸۳,۸۷۳	" "	(۹,۷۹۴,۸۰۰,۸۱۳)	۲۶۸,۴۰۸,۱۴۸
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی	متولی صندوق	کارمزد ارکان	۱۵۴,۵۲۰,۴۸۰	" "	(۱۱,۲۲۰,۷۴۱,۲۰۲)	(۵,۳۷۶,۹۱۱,۲۳۷)
موسسه حسابرسی بهراد مشار	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان	۱۰۳,۲۵۷,۵۹۶	" "	(۶۶,۲۴۶,۵۴۰)	(۶۵,۸۳۹,۱۸۶)
شرکت گروه مالی ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	ابطال واحدهای عادی	۴۱۱,۶۱۷,۴۳۹,۳۸۵	۱۳۹۷/۰۷/۰۳	(۲۹,۵۲۵,۳۰۳)	(۷۱,۳۵۴,۱۸۳)
					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 خالص داراییها به شرح زیر می‌باشد:

نسبت جاری تعدیل شده	۱۷۲/۰۲
نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده	۰/۰۰۴