



بازارگردانی ملت
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸



مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی ملت

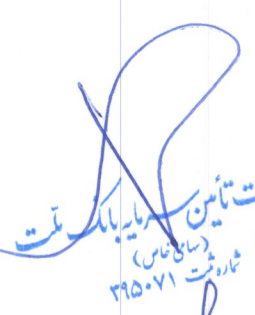
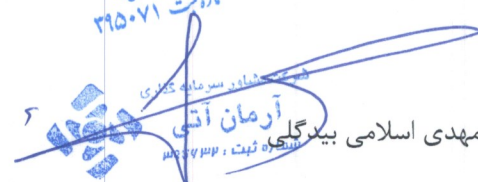
با احترام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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
	یادداشت های توضیحی:
۴ و ۵	الف: اطلاعات کلی صندوق
۵	ب: مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۵	پ: خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۴-۷	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 ۱۳۹۸/۰۷/۱۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

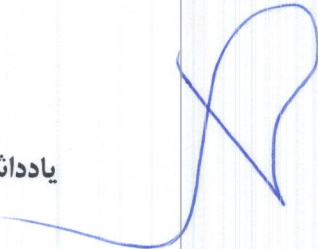
صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۱,۶۴۴,۱۰۰,۹۹۶,۴۸۶	۴,۱۰۷,۱۲۱,۴۳۹,۱۴۱	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۱۰,۰۱۷,۵۳۲,۵۷۸,۰۰۵	۶۸۰,۶۲۷,۵۵۲,۴۱۸	۶	سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۰	۱,۸۵۴,۱۶۵,۹۹۹	۷	حسابهای دریافتنی
۲۶۸,۴۰۸,۱۴۸	۲۱۵,۰۲۰,۲۸۵	۸	جاری کارگزاران
۱۶۷,۲۲۳,۵۱۹	۴۸۴,۲۶۷,۷۶۳	۹	سایر دارایی‌ها
۷۰,۵۸۳,۷۱۸,۱۸۸	۱۰۶,۰۰۶,۵۶۶,۳۰۸	۱۰	موجودی نقد
<u>۲,۷۳۲,۶۵۲,۹۲۴,۳۴۶</u>	<u>۴,۸۹۶,۳۰۹,۰۱۱,۹۱۴</u>		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
۵,۵۱۴,۱۰۴,۶۰۶	۲۳,۶۶۰,۰۸۱,۳۸۴	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۱,۳۳۹,۸۳۰,۵۵۰	۲,۷۴۶,۸۴۰,۰۲۴	۱۲	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
<u>۶,۸۵۳,۹۳۵,۱۵۶</u>	<u>۲۶,۴۰۶,۹۲۱,۴۰۸</u>		جمع بدهی‌ها
<u>۲,۷۲۵,۷۹۸,۹۸۹,۱۹۰</u>	<u>۴,۸۶۹,۹۰۲,۰۹۰,۵۰۶</u>	۱۳	خالص دارایی‌ها
۸۲۳,۸۱۶	۱,۷۲۰,۶۲۲		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری


 شرکت مشاور سرمایه‌گذاری
آرمان آتی
 عضو هیئت مدیره

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


 شرکت تأمین سرمایه بانک ملت
 (سهامی خاص)
 شماره ثبت ۳۹۵۰۷۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	یادداشت	درآمدها:
ریال	ریال		سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۴۸۹,۰۸۶,۴۴۱,۱۱۷	۲۴۸,۰۱۷,۲۲۴,۷۷۸	۱۴	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۵۸۹,۳۴۱,۲۱۵,۷۴۵	۲,۲۲۷,۰۰۲,۴۵۳,۸۴۸	۱۵	سود سهام
۲,۶۲۳,۶۸۹,۰۱۳	۴,۵۳۹,۸۵۰,۳۹۹	۱۶	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۴,۵۳۰,۴۷۲,۲۲۰	۱۱۴,۵۷۲,۶۹۶,۴۸۷	۱۷	سایر درآمدها
۱۰۶,۳۰۸	۳۳,۹۴۹,۷۶۴	۱۸	جمع درآمدها
۱,۰۸۵,۵۸۱,۹۲۴,۴۰۳	۲,۵۹۴,۱۶۶,۱۷۵,۲۷۶		
			هزینه‌ها:
(۱۴,۷۶۸,۷۴۴,۰۵۱)	(۳۶,۵۷۷,۰۱۷,۹۲۶)	۱۹	هزینه کارمزد ارکان
(۸۸۷,۴۸۷,۰۵۵)	(۱,۸۶۸,۶۱۶,۶۴۹)	۲۰	سایر هزینه‌ها
(۱۵,۶۵۶,۲۳۱,۱۰۶)	(۳۸,۴۴۵,۶۳۴,۵۷۵)		جمع هزینه‌ها
۱,۰۶۹,۹۲۵,۶۹۳,۲۹۷	۲,۵۵۵,۷۲۰,۵۴۰,۷۰۱		سود (زیان) خالص
۷۳/۰۱	۶۸/۹۹		۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری
۳۹/۳۸	۵۲/۴۸		۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان سال

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	یادداشت
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	
مبلغ به ریال	مبلغ به ریال	
۱,۲۱۳,۴۲۷,۴۱۷,۸۲۶	۲,۴۳۳,۲۷۴	۳,۳۰۸,۷۴۷
۸۷۵,۴۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۷۵,۴۷۳	۰
۰	۰	(۴۷۸,۴۳۳,۰۰۰,۰۰۰)
۱,۰۶۹,۹۲۵,۶۹۳,۲۹۷	۰	۰
(۴۳۳,۰۲۷,۱۲۱,۹۳۳)	۰	۰
۲,۷۲۵,۷۹۸,۹۸۹,۱۹۰	۳,۳۰۸,۷۴۷	۴,۸۶۹,۹۰۲,۰۹۰,۵۰۶
		۲,۸۳۰,۳۱۴

خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال
سود (زیان) خالص سال
تعدیلات ناشی از صدور و ابطال
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

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

سهام	۱۳۹۸/۰۶/۳۱			۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
بانک ملت	ریال	۱,۸۱۵,۳۰۲,۴۸۵,۵۱۲	۴,۰۷۲,۵۳۳,۷۸۸,۷۰۹	۸۳.۱۸	۱,۶۲۸,۱۸۴,۴۷۳,۴۳۷	۵۹.۵۸
بیمه ما	ریال	۹,۳۰۸,۴۳۴,۷۳۸	۱۷,۶۸۷,۵۵۶,۳۸۹	۰.۳۶	.	.
واسطاری ملت	ریال	۱۱,۰۴۶,۷۰۵,۱۳۷	۱۶,۹۰۰,۰۹۴,۱۴۳	۰.۳۵	.	.
به پرداخت ملت	ریال	.	.	۱۴,۷۶۰,۸۵۳,۱۲۰	۱۵,۹۱۶,۵۲۳,۰۴۹	۰.۵۸
		۱,۸۳۵,۶۵۷,۶۲۵,۳۸۷	۴,۱۰۷,۱۲۱,۴۳۹,۱۴۱	۸۳.۸۸	۱,۶۴۴,۱۰۰,۹۹۶,۴۸۶	۶۰.۱۷

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

سرمایه‌گذاری در اوراق مرابحه	سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی	یادداشت	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
		ریال	ریال	ریال
		۶-۱	۵۹۴,۸۰۶,۱۷۱,۹۷۳	۱,۰۱۷,۵۳۲,۵۷۸,۰۰۵
		۶-۲	۸۵,۸۲۱,۳۸۰,۴۴۵	.
			۶۸۰,۶۲۷,۵۵۲,۴۱۸	۱,۰۱۷,۵۳۲,۵۷۸,۰۰۵

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

تاریخ سررسید	نرخ سود (درصد)	ارزش اسمی	سود متعلقه	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
ص مرابحه خودرو ۱۲-۰۰-۳ ماهه ۱۸٪	۱۴۰۰/۱۲/۰۵	۳۷۹,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۷۲,۸۳۷,۲۷۴	۲۵۹,۱۶۱,۹۰۸,۱۵۴	۵.۲۹	۷۵۸,۷۶۰,۱۵۴,۱۰۸	۲۷.۷۷
مرابحه پدیده شیمی قرن ۹۹۰۷۰۱	۱۳۹۹/۰۷/۰۱	۹۳,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۶۰,۰۳۰,۲۴۷	۸۸,۱۱۲,۷۰۵,۱۸۸	۱.۸۰	.	۰.۰۰
مرابحه صنعت غذایی کوروش ۹۹۰۴۱۱	۱۳۹۹/۰۴/۱۱	۲۴۸,۲۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۸۱,۰۰۶,۳۲۹	۲۴۷,۵۳۱,۵۵۸,۶۳۱	۵.۰۶	۲۵۸,۷۷۲,۴۲۳,۸۹۷	۹.۴۷
		۶۲۱,۴۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۱۱۳,۸۷۳,۸۵۰	۵۹۴,۸۰۶,۱۷۱,۹۷۳	۱۲.۱۵	۱,۰۱۷,۵۳۲,۵۷۸,۰۰۵	۳۷.۲۴

۶-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی به شرح زیر می باشد:

تاریخ سررسید	نرخ سود (درصد)	ارزش اسمی	سود متعلقه	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
منفعت صبا ارونند ملت ۱۳۲۲-۱۴۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۲	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۳,۳۶۷,۹۴۵	۸۵,۸۲۱,۳۸۰,۴۴۵	۱.۷۵	.	۰.۰۰
		۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۳,۳۶۷,۹۴۵	۸۵,۸۲۱,۳۸۰,۴۴۵	۱.۷۵	.	۰.۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی نازار گردانی ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۷- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی به تفکیک به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
تنزیل نشده	تنزیل شده	تنزیل نشده	تنزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۹۶۹,۷۳۳,۸۸۰	۱,۸۵۴,۱۶۵,۹۹۹	۰	۰
۲۵	(۱۱۵,۵۶۷,۸۸۱)	۰	۰
۱,۹۶۹,۷۳۳,۸۸۰	۱,۸۵۴,۱۶۵,۹۹۹	۰	۰

سود دریافتی سهام

۸- جاری کارگزاران

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

مانده در ابتدای سال	گرددش بدهکار	گرددش بستانکار	مانده پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۶۸,۴۰۸,۱۴۸	۲,۲۹۷,۲۸۴,۹۳۱,۰۱۵	۲,۲۹۷,۳۳۸,۳۱۸,۸۷۸	(۲۱۵,۰۲۰,۲۸۵)
۲۶۸,۴۰۸,۱۴۸	۲,۲۹۷,۲۸۴,۹۳۱,۰۱۵	۲,۲۹۷,۳۳۸,۳۱۸,۸۷۸	(۲۱۵,۰۲۰,۲۸۵)

شرکت کارگزاری بانک ملت

۹- سایر دارایی‌ها

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

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۱۷۶,۲۱۸	۰	(۲,۱۷۶,۰۷۴)	۱۴۴
۱۶۵,۰۴۷,۳۳۶	۴۲۰,۶۷۸,۹۶۰	(۳۷۰,۳۴۲,۷۶۹)	۲۱۵,۳۸۳,۵۲۷
۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۱,۱۱۵,۸۸۴)	۲۶۸,۸۸۴,۱۱۶
(۳۵)	۹,۳۵۰,۰۰۰	(۹,۳۴۹,۹۸۹)	(۲۴)
۱۶۷,۲۲۳,۵۱۹	۸۸۰,۰۲۸,۹۶۰	(۵۶۲,۹۸۴,۷۱۶)	۴۸۴,۲۶۷,۷۶۳

تاسیس

نرم‌افزار

مخارج عضویت در کانون‌ها

مجموع

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۰۶,۰۰۶,۵۶۶,۳۰۸	۷۰,۵۸۳,۷۱۸,۱۸۸
۱۰۶,۰۰۶,۵۶۶,۳۰۸	۷۰,۵۸۳,۷۱۸,۱۸۸

حساب جاری بانک ملت

۱۱- پرداختی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۳,۴۸۷,۷۱۶,۴۹۴	۵,۳۷۶,۹۱۱,۲۳۷
۸۰,۴۷۴,۵۶۲	۷۱,۳۵۴,۱۸۳
۹۱,۸۹۰,۳۲۸	۶۵,۸۳۹,۱۸۶
۲۳,۶۶۰,۰۸۱,۳۸۴	۵۵۱۴,۱۰۴,۶۰۶

مدیر

حسابرس

متولی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور 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	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱,۰۸۷,۴۱۹,۲۵۲	۲,۴۳۱,۳۳۰,۸۰۶
۲۵۲,۴۱۱,۲۹۸	۳۱۵,۵۰۹,۲۱۸
۱,۳۳۹,۸۳۰,۵۵۰	۲,۷۴۶,۸۴۰,۰۲۴

ذخیره تصفیه صندوق

بدهی بابت نرم افزار

۱۳- خالص دارایی‌ها

۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
ریال		ریال	
۱۶۴,۷۶۳,۲۱۶,۳۵۹	۲۰۰,۰۰۰	۳۴۴,۱۲۴,۴۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۲,۵۶۱,۰۳۵,۷۷۲,۸۳۱	۳,۱۰۸,۷۴۷	۴,۵۲۵,۷۷۷,۶۹۰,۵۰۶	۲,۶۳۰,۳۱۴
۲,۷۲۵,۷۹۸,۹۸۹,۱۹۰	۳,۳۰۸,۷۴۷	۴,۸۶۹,۹۰۲,۰۹۰,۵۰۶	۲,۸۳۰,۳۱۴

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴۸۹,۰۸۶,۴۴۱,۱۱۷	۲۴۸,۵۴۴,۳۲۹,۵۰۶	۱۴-۱
۰	(۵۲۷,۱۰۴,۷۲۸)	۱۴-۲
۴۸۹,۰۸۶,۴۴۱,۱۱۷	۲۴۸,۰۱۷,۲۲۴,۷۷۸	

سود (زیان) ناشی از فروش سهام

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

بانک ملت

۱۴-۱- سود (زیان) ناشی از فروش سهام

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵۴,۴۷۸,۴۲۳	۶۶۶,۲۸۶,۲۵۳,۲۱۲	۴۵۳,۶۷۶,۹۹۹,۸۷۶	۲,۶۶۱,۷۹۱,۳۸۲	۲۰۹,۹۴۷,۴۶۱,۹۵۴	۴۸۷,۹۴۶,۱۶۹,۹۷۲
۲۸,۲۵۳,۸۵۵	۸۰,۸۳۴,۶۹۰,۶۳۸	۵۳,۵۷۶,۳۷۳,۵۱۱	۳۲۲,۹۴۶,۹۶۸	۲۶,۹۳۵,۳۷۰,۱۵۹	۶۰,۳۸۲,۵۴۲
۲۰,۹۸۸,۱۳۳	۴۳,۳۶۱,۷۶۲,۸۶۳	۳۲,۴۳۱,۰۶۱,۹۰۳	۱۷۳,۰۱۳,۶۴۹	۱۰,۷۵۷,۶۸۷,۳۱۱	۵۳۶,۴۴۱,۶۰۳
۲۰,۴۲,۶۹۸	۲۹,۳۷۳,۵۷۲,۰۸۶	۲۸,۳۵۲,۵۶۲,۰۹۶	۱۱۷,۱۹۹,۹۰۸	۹۰,۳۸۱۰,۰۸۲	۰
	۸۱۹,۸۵۶,۲۷۸,۷۹۹	۵۶۸,۰۰۳۶,۹۹۷,۳۸۶	۳,۲۷۴,۹۵۱,۹۰۷	۲۴۸,۵۴۴,۳۲۹,۵۰۶	۴۸۹,۰۸۶,۴۴۱,۱۱۷

بانک ملت

بیمه ما

واسطاری ملت

به پرداخت ملت

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۲۰,۰۵۰	۵۲۰,۰۴۶,۱۰۰,۰۰۰	۵۱۹,۶۷۲,۹۷۶,۶۹۷	۲۰۶,۰۳۳,۴۲۲	۱۶۷,۰۰۸۹,۸۸۱	۰
۱,۷۵۲	۱,۶۶۸,۵۶۷,۱۰۰	۱,۷۵۱,۲۴۴,۸۰۸	۱,۲۰۹,۷۰۰	(۸۳,۸۸۷,۴۰۸)	۰
۶,۷۲۵	۶,۱۲۳,۳۳۵,۳۲۶	۶,۷۲۹,۲۰۳,۱۲۵	۴,۴۳۹,۴۰۲	(۶۱۰,۳۰۷,۲۰۱)	۰
	۵۲۷,۸۳۸,۰۰۲,۴۲۶	۵۲۸,۱۵۳,۴۲۴,۶۳۰	۲۱۱,۶۸۲,۵۲۴	(۵۲۷,۱۰۴,۷۲۸)	۰

اوراق مرابحه:

ص مرابحه خودرو ۱۲۰۰ - ۳ مبله ۱۸٪

مرابحه صنعت غذایی کورش ۹۹۰۴۱۱

مرابحه پدیده شیمی قرن ۱ ۹۹۰۷۰

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۲۷۱,۴۶۳,۳۷۳,۸۴۵	۵۹۰,۲۲۲,۴۸۰,۲۴۵	۱۵-۱
(۴۴,۴۶۰,۹۱۹,۹۹۷)	(۸۸۱,۲۶۴,۵۰۰)	۱۵-۲
۲,۲۲۷,۰۰۲,۴۵۳,۸۴۸	۵۸۹,۳۴۱,۲۱۵,۷۴۵	

سود (زیان) ناشی از نگهداری سهام

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

۱۵-۱- سود (زیان) ناشی از نگهداری سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱			
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۹۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۸۸,۸۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۱۵,۳۰۲,۴۸۵,۵۱۲	۱۶,۳۱۴,۵۰۳,۵۲۰	۲,۲۵۷,۲۳۱,۰۱۰,۹۶۸	۵۸۹,۰۶۶,۸۱۰,۳۱۶
۴,۱۴۹,۱۲۰	۱۷,۷۵۸,۲۳۳,۶۰۰	۹,۳۰۸,۴۳۴,۷۳۸	۷۰,۸۵۵,۳۵۲	۸,۳۷۸,۹۴۳,۵۱۰	۱,۱۵۵,۶۶۹,۹۲۹
۵,۷۶۷,۴۴۶	۱۶,۹۶۷,۸۲۶,۱۳۲	۱۱,۰۴۶,۷۰۵,۱۳۹	۶۷,۷۰۱,۶۲۶	۵,۸۵۳,۴۱۹,۳۶۷	۰
۴,۱۲۳,۵۷۴,۰۵۹,۷۳۲	۱۸,۸۳۵,۶۵۷,۶۲۵,۳۸۹	۱۸,۸۳۵,۶۵۷,۶۲۵,۳۸۹	۱۶,۴۵۳,۰۶۰,۴۹۸	۲,۲۷۱,۴۶۳,۳۷۳,۸۴۵	۵۹۰,۲۲۲,۴۸۰,۲۴۵

۱-۱۵- 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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱			
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۹۳,۳۷۵	۸۴,۴۱۳,۸۷۵,۰۰۰	۹۳,۳۳۳,۲۹۶,۸۷۵	۶۱,۲۰۰,۰۰۵۹	(۸,۹۸۰,۶۳۱,۹۳۴)	۰
۹۰,۰۰۰	۸۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۳۶۰,۹۱۲,۵۰۰	۶۱,۹۸۷,۵۰۰	(۱,۹۲۲,۹۰۰,۰۰۰)	۰
۲۴۸,۲۵۸	۲۳۸,۸۳۳,۶۹۹,۴۸۴	۲۴۸,۰۷۷,۴۹۷,۹۴۲	۱۷۳,۱۴۷,۱۸۲	(۹,۴۲۶,۹۴۵,۶۴۰)	(۲۵۷,۵۱۴,۵۰۰)
۲۷۹,۹۵۰	۲۵۵,۸۷۴,۵۷۹,۹۵۰	۲۷۹,۸۱۹,۵۲۳,۳۰۳	۱۸۵,۵۰۹,۰۷۰	(۲۴,۱۳۰,۴۵۲,۴۲۳)	(۶۳۳,۷۵۰,۰۰۰)
۶۶۴,۶۱۲,۱۵۴,۴۳۴	۷۰۸,۵۹۱,۲۳۰,۶۲۰	۷۰۸,۵۹۱,۲۳۰,۶۲۰	۴۸۱,۸۴۳,۸۱۱	(۴۴,۴۶۰,۹۱۹,۹۹۷)	(۸۸۱,۲۶۴,۵۰۰)

مراجعه پدیدۀ شیمی قرن ۱۹۹۰۷۰

منفعت صبا ارونند ملت ۱۴۰۰ ۱۲۲۲

مراجعه صنعت غذایی کورش ۹۹۰۴۱۱

صنکوک مراجعه خودرو ۱۲-۰۰-۳ ماهه ۱۸٪

۱۶- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		
					جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
شرکت بیمه ما	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۳/۱۱	۹,۵۹۱,۷۳۰	۲۸۰	۲,۶۸۵,۶۸۴,۴۰۰	-	۲,۶۸۵,۶۸۴,۴۰۰
شرکت واسپاری ملت	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۲/۱۹	۱۰,۹۴۲,۹۶۶	۱۸۰	۱,۹۶۹,۷۳۳,۸۸۰	(۱۱۵,۵۶۷,۸۸۱)	۱,۸۵۴,۱۶۵,۹۹۹
					۴,۶۵۵,۴۱۸,۲۸۰	(۱۱۵,۵۶۷,۸۸۱)	۴,۵۳۹,۸۵۰,۳۹۹
							۲,۶۳۳,۶۸۹,۰۱۳

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با 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:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴,۵۳۰,۴۷۲,۲۲۰	۱۱۰,۱۴۴,۲۶۶,۵۱۷	۱۷-۱
-	۴,۴۲۸,۴۲۹,۹۷۰	۱۷-۲
۴,۵۳۰,۴۷۲,۲۲۰	۱۱۴,۵۷۲,۶۹۶,۴۸۷	

سود اوراق مرابحه

سود اوراق مشارکت

۱۷-۱- سود اوراق مرابحه

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود (درصد)	سود متعلقه	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
تاریخ‌های مختلف	۱۴۰۰/۱۲/۰۵	۲۷۹,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۵۷,۵۱۱,۷۲۳,۱۴۰	۵۷,۵۱۱,۷۲۳,۱۴۰	۳,۹۶۶,۷۸۰,۸۲۲
تاریخ‌های مختلف	۱۳۹۹/۰۴/۱۱	۲۴۸,۲۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۳۹,۸۶۱,۲۲۷,۷۲۶	۳۹,۸۶۱,۲۲۷,۷۲۶	۵۶۳,۶۹۱,۳۹۸
تاریخ‌های مختلف	۱۳۹۹/۰۷/۰۱	۹۳,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۱۲,۷۷۱,۳۰۵,۶۵۱	۱۲,۷۷۱,۳۰۵,۶۵۱	-
				۱۱۰,۱۴۴,۲۶۶,۵۱۷	۱۱۰,۱۴۴,۲۶۶,۵۱۷	۴,۵۳۰,۴۷۲,۲۲۰

صکوک مرابحه خودرو ۱۲-۰۰۳ ماهه ۱۸٪

مرابحه صنعت غذایی کورش ۱۱/۴/۹۹۰

مرابحه پدیده شیمی قرن ۱۰۷۰۹۹۰

۱۷-۲- سود اوراق مشارکت و اوراق مرابحه

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود (درصد)	سود متعلقه	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
تاریخ‌های مختلف	۱۴۰۰/۱۲/۲۲	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۴,۴۲۸,۴۲۹,۹۷۰	۴,۴۲۸,۴۲۹,۹۷۰	-
				۴,۴۲۸,۴۲۹,۹۷۰	۴,۴۲۸,۴۲۹,۹۷۰	۰

منفعت صبا ارونند ملت ۱۲۲۳/۰۰۱۴۰۰

۱۸- سایر درآمد

سایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار یا 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:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۰	۳۳,۹۴۹,۷۶۴
۱۰۶,۳۰۸	۰
۱۰۶,۳۰۸	۳۳,۹۴۹,۷۶۴

تعدیل کارمزد کارگزاری
درآمد تنزیل سود سهام

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۴,۴۳۳,۹۸۲,۳۰۴	۳۶,۱۹۶,۰۵۹,۱۶۵
۱۹۹,۷۶۱,۹۰۲	۲۳۰,۹۵۸,۷۶۱
۱۳۴,۹۹۹,۸۴۵	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴,۷۶۸,۷۴۴,۰۵۱	۳۶,۵۷۷,۰۱۷,۹۲۶

مدیر
متولی
حسابرس

۲۰- سایر هزینه ها

سایر هزینه‌ها متشکل از اقلام زیر می باشد:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۴۸۷,۱۲۱,۲۳۹	۱,۲۳۲,۹۴۶,۳۸۵
۳۱۲,۳۸۹,۴۷۴	۳۳۹,۷۶۳,۹۱۴
۷۱,۹۵۵,۹۵۵	۱۵۲,۴۱۴,۴۰۳
۰	۱۳۱,۱۱۵,۸۸۴
۴,۹۹۵,۳۹۰	۲,۱۷۶,۰۷۴
۰	۸۵۰,۰۰۰
۱۱,۰۲۴,۹۹۷	۹,۳۴۹,۹۸۹
۸۸۷,۴۸۷,۰۵۵	۱,۸۶۸,۶۱۶,۶۴۹

هزینه تصفیه
هزینه نرم افزار
هزینه مالیات بر ارزش افزوده
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
هزینه تاسیس
هزینه خدمات بانکی
هزینه مجامع

۲۱- تعدیلات ناشی از صدور و ابطال

تعدیلات شامل اقلام زیر می باشد:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۴۳۳,۰۲۷,۱۲۱,۹۳۳	۰
۰	(۶۶,۸۱۵,۵۶۰,۶۱۵)
۴۳۳,۰۲۷,۱۲۱,۹۳۳	(۶۶,۸۱۵,۵۶۰,۶۱۵)

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 می باشد لکن تعهدات بازارگردانی طبق مفاد بند شماره ۲-۲-۱ امیدنامه صندوق به شرح جدول زیر می باشد، 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 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

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 می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۲۳- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۶/۳۱				نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۳۰.۲	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	۳.۵۳	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	شرکت همگروه با مدیر صندوق	بانک ملت	بانک ملت
۴۰.۷۰	۱,۳۴۶,۵۰۳	عادی	۴۷.۵۷	۱,۳۴۶,۵۰۳	عادی			
۳۰.۲	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	۳.۵۳	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	شرکت همگروه با مدیر صندوق	شرکت گروه مالی ملت	شرکت گروه مالی ملت
۵۳.۲۶	۱,۷۶۲,۲۴۴	عادی	۴۵.۳۶	۱,۲۸۳,۸۱۱	عادی			
۱۰۰	۳,۳۰۸,۷۴۷		۱۰۰	۲,۸۳۰,۳۱۴				

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

مانده طلب(بدهی) در ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		مانده طلب(بدهی) در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
ریال	ریال	ریال	ریال					
۲۶۸,۴۰۸,۱۴۸	۲۱۵,۰۲۰,۲۸۵	طی سال	۲,۲۹۷,۳۳۸,۳۱۸,۸۷۸			شرکت همگروه با مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک ملت	شرکت کارگزاری بانک ملت
(۵,۳۷۶,۹۱۱,۲۳۷)	(۲۳,۴۸۷,۷۱۶,۴۹۴)	" "	۳۶,۱۹۶,۰۵۹,۱۶۵			مدیر صندوق	تامین سرمایه بانک ملت	تامین سرمایه بانک ملت
(۶۵,۸۳۹,۱۸۶)	(۹۱,۸۹۰,۳۲۸)	" "	۲۳۰,۹۵۸,۷۶۱			کارمزد ارکان	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی
(۷۱,۳۵۴,۱۸۳)	(۸۰,۴۷۴,۵۶۲)	" "	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰			کارمزد ارکان	مؤسسه حسابرسی بهراد مشار	مؤسسه حسابرسی بهراد مشار

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:

۱۲۷.۳۲

نسبت جاری تعدیل شده

۰.۰۱۵

نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده