

بازارگردانی ملت

صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

با احترام

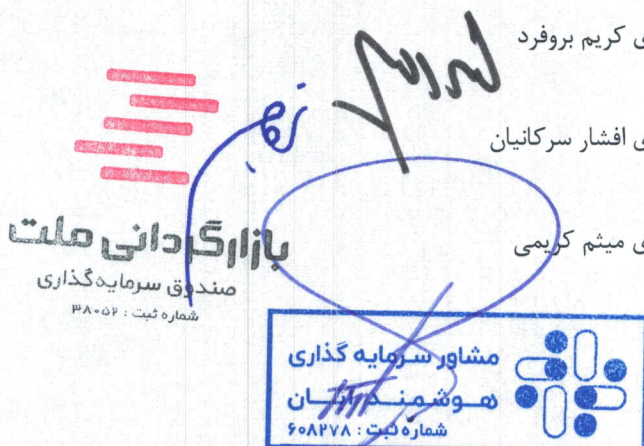
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند هفت ماده چهل و پنج اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	شرح
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف: اطلاعات کلی صندوق
۴	ب: ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	پ: مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۶	ت: خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۷-۲۳	ث: 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 صندوق‌های سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارایه 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 ۱۴۰۴/۰۵/۰۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه بانک ملت	آقای کریم بروفرد	
متولی صندوق	مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان	آقای افشار سرکانیان	
		آقای میثم کریمی	



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازار گر دانی ملت

صورت خالص دارایی‌ها

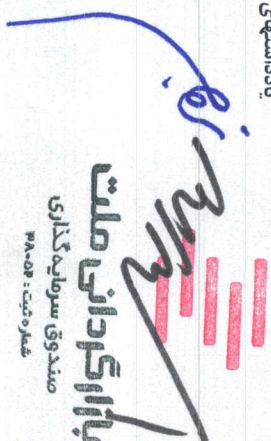
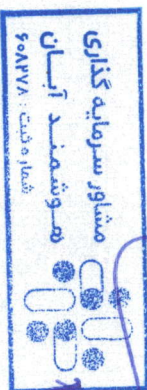
به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۱۵۴,۷۰۶,۰۲۰,۶۱,۳۵۸	۲۷۱,۳۵۸,۶۵۰,۱۳۷,۸۵۲	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۸,۱۰۲,۶۹۹,۶۲۰,۵۲۰	۴۴,۵۵۴,۰۸۰,۳۷۴,۱۲۶	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۶,۹۷۶,۴۱۳,۹۴۴,۶۰۲	۵۶,۵۲۵,۳۶۱,۹۷۳,۵۲۷	۷	سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
-	۶,۷۴۴,۶۵۰,۵۳۱,۹۳۲	۸	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۱۰۴,۹۸۳,۵۵۰,۵۰۹	۷۹۲,۳۲۴,۸۰۰,۳۵۲	۹	حساب‌های دریافتی
۲,۰۴۹,۱۲۲,۹۱۹,۹۷۱	۸۲,۴۶۶,۱۵۰,۴۳۹	۱۰	جاری کارگزاران
۴,۰۳۴,۳۷۳,۷۳۴	۴,۳۶۵,۲۰۰,۹۴۶	۱۱	سایر دارایی‌ها
۱۲۹,۶۷۶,۰۸۴,۴۵۷	۵۱۰,۸۵۹,۹۲۸,۲۴۴	۱۲	موجودی نقد
۱۷۲,۰۷۲,۹۵۰,۵۵۵,۱۵۱	۳۸۰,۵۹۲,۶۵۹,۰۹۷,۴۱۸		جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها

۴۲۲,۹۷۲,۲۸۵,۹۳۷	۱,۳۹۶,۶۵۳,۶۰۱,۵۸۱	۱۳	پرداختی به ارکان صندوق
۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۱۶,۹۴۴,۰۷۰,۲۷۶	۲۰,۴۷۰,۹۷۳,۸۰۲	۱۵	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۴۳۹,۹۱۷,۳۵۶,۲۱۳	۱,۶۳۷,۱۲۵,۵۷۵,۳۸۳		جمع بدهی‌ها
۱۷۱,۶۳۳,۰۳۳,۱۹۸,۹۳۸	۳۷۸,۹۵۵,۵۳۳,۵۲۲,۰۳۵	۱۶	خالص دارایی‌ها
۷۰,۸۶,۵۳۵	۱۱,۸۳۱,۷۷۰		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورتهای مالی می باشد



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

ماهه منتهی به	ماهه منتهی به	یادداشت	درآمدها:
۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴		
ریال	ریال		
(۳۳۲,۴۱۷,۶۳۳,۷۴۸)	۲۶,۹۶۰,۴۳۴,۷۳۹,۴۶۳	۱۷	سود فروش اوراق بهادار
(۶,۳۲۶,۶۶۴,۰۳۳,۹۸۰)	۱۳۰,۹۴۷,۵۹۱,۴۸۳,۳۶۷	۱۸	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۵۰,۸۸,۳۳۵,۵۴۶,۳۰۵	۲۹۱,۸۴۸,۳۴۹,۸۰۸	۱۹	سود سهام
۱,۶۶۲,۳۸۶,۵۰۵,۰۱۰	۳,۶۲۶,۵۳۰,۸۷۹,۳۹۹	۲۰	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۵۴,۶۶۲,۳۶۲,۰۱۱	۱۲۹,۵۸۶,۸۲۵,۷۲۸	۲۱	درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق های قابل معامله
۱۱۳,۰۹۶,۶۲۴	۲۸,۸۴۷,۱۰۲	۲۲	سایر درآمدها
۲۴۷,۳۱۶,۸۳۲,۳۱۷	۱۶۱,۹۵۶,۰۲۱,۰۲۴,۸۶۷		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
(۶۲۹,۱۱۱,۵۱۹,۰۶۴)	(۸۷۵,۴۷۲,۷۹۰,۸۸۷)	۲۳	هزینه کارمزد اکران
(۱۳,۰۱۷,۰۶۲,۲۸۸)	(۲۰,۳۹۸,۵۹۹,۹۸۶)	۲۴	سایر هزینه‌ها
(۶۴۲,۱۲۸,۵۸۳,۳۵۲)	(۸۹۵,۸۷۱,۳۹۰,۸۷۳)		جمع هزینه‌ها
(۳۹۴,۸۱۱,۷۵۱,۰۳۵)	۱۶۱,۰۶۰,۱۴۹,۶۳۳,۹۹۴		سود خالص
(۰,۲۲)	۵۷,۴۶		
(۰,۲۱)	۴۲,۵۳		

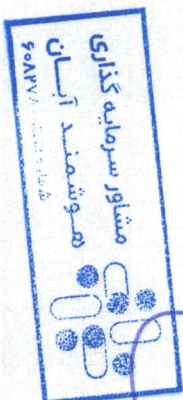
صورت گردش خالص دارایی‌ها

ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	یادداشت
۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	
مبلغ به ریال	مبلغ به ریال	
۱۶۷,۶۴۹,۰۱۳,۳۰۰,۴۸۷	۲۰,۴۲۱,۰۲۵	۱۷۱,۶۳۳,۰۳۳,۱۹۸,۹۳۸
۲,۳۵۴,۹۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۴,۹۳۷	۸,۱۷۲,۳۱۹,۰۰۰,۰۰۰
(۸۹۹,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۹۹,۳۳۳)	(۳۶۲,۳۷۴,۰۰۰,۰۰۰)
(۳۹۴,۸۱۱,۷۵۱,۰۳۵)	-	۱۶۱,۰۶۰,۱۴۹,۶۳۳,۹۹۴
۴,۳۲۵,۹۸۷,۷۵۳,۶۹۲	-	۲۸,۴۵۳,۳۰۵,۶۸۹,۱۰۳
۱۷۳,۰۲۵,۷۹۲,۳۰۲,۱۴۴	۲۱,۸۸۶,۶۶۹	۳۷۸,۹۵۵,۵۳۳,۵۲۲,۰۳۵
		۲۲۰,۰۲۸,۶۴۲
		۲۵

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

میانگین روزی و وجه استفاده شده سود خالص بازده میانگین سرمایه‌گذاری

خالص کارایی های پایان دوره اسلاید تغییرات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال سود (زیان) خالص بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره



نقد

بازارگردانی ملت
صندوق سرمایه‌گذاری
شماره ثبت: ۳۸۰۵۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت به شناسه ملی ۱۴۰۰۵۶۵۹۲۱۹ در تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۱۰ به شماره ۳۸۰۵۲ نزد مرجع ثبت شرکتها به ثبت رسیده است که صندوقی در سرمایه‌گذاری اختصاصی و بازارگردانی محسوب می‌شود، در اسفند ماه ۱۳۹۴ تحت شماره ۱۱۴۱۰ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار 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، تامین سرمایه بانک ملت، به پرداخت ملت، صندوق سرمایه‌گذاری افق 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، بیمه ما، افق ملت و تامین سرمایه بانک ملت) و اتخاذ موقعیت فروش قراردادهای آتی سهام در بازار معاملات آتی بورس اوراق بهادار تهران صرفاً به منظور پوشش ریسک نوسانات قیمت سهام است. مجوز فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۴۰۵/۱۲/۰۹ تمدید شده است 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 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 ۴۴ اساسنامه و ماده ۱۲ امیدنامه در تارنمای صندوق به آدرس <https://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 خالص دارایی‌ها 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 شرکتهاى 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 هوشمند آبان است. که در تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۸ نزد اداره ثبت شرکتهاى استان تهران به شماره ۶۰۸۲۷۸ و شناسه ملی ۱۴۰۱۱۹۱۰۸۳۰ به ثبت رسید. نشانی متولی عبارت است از تهران، خیابان ولی عصر - بالاتر از خیابان شهید بهشتی - کوچه زرین - پلاک ۸-

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی بیات رایان است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۲/۰۷ به شماره ثبت ۱۹۱۰ نزد مرجع ثبت شرکتهاى تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، خیابان احمد قصیر (بخارست)، کوچه پژوهشگاه دوم، پلاک ۲۲، طبقه ۲

خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۲-۱- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی و با توجه به قوانین و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه شده است.

۲-۲- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر 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 هیئت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۲-۲-۱- 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.

۲-۲-۲- 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. 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 اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۲-۲-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی بورسی یا فرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۲-۳- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری ها

۲-۳-۱- 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.

۲-۳-۲- 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 ماهانه 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.

۲-۴- 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 ۲۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه تا ۱ درصد (۰/۰۱) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام و واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق - های سرمایه‌گذاری در سهام و مختلط تحت تملک صندوق بعلاوه ۵ در هزار (۰/۰۰۵) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه تا ۲ درصد (۰/۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آنها.
کارمزد متولی	سالانه ۰/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۱۴۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۹۰۰ میلیون ریال.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱,۸۰۰ میلیون ریال.
حق الزحمه تصفیة مدیر صندوق	معادل ۰/۱ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
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.
هزینه ثابت و متغیر دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع عمومی

۲-۵- 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.

۲-۶- 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 تبصره ۲ ماده ۹: ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر است با مجموع وجوه نقد صندوق، قیمت فروش اوراق بهادار صندوق، ارزش روز مطالبات صندوق (نظیر سود تحقق یافته دریافت شده سپرده های بانکی و سهام) و ارزش سایر دارایی‌های صندوق به قیمت بازار در پایان همان روز، برای محاسبه ارزش روز سود تحقق یافته دریافت نشده هر سپرده یا ورقه مشارکت از نرخ سود همان سپرده یا ورقه مشارکت و برای محاسبه ارزش روز سود سهام تحقق یافته دریافت نشده، از نرخ سود علی الحساب آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد محاسبه می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی سال دورهای
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

۱۴۰۲/۰۶/۳۱					۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
درصد به کل دارایی	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده				
	ریال	ریال		ریال	ریال				
۸۶.۰۰	۱۴۷,۹۷۹,۰۰۸,۵۶۳,۳۲۲	۹۰,۱۰۱,۳۹۷,۵۰۴,۳۷۶	۶۸.۸۹	۲۶۲,۱۸۰,۳۱۶,۸۹۰,۱۶۱	۸۷,۹۵۰,۸۵۶,۳۴۸,۰۳۷				
۰۰.۷	۱۳۴,۴۶۵,۸۸۶,۹۹۰	۲۱۲,۱۳۹,۸۵۶,۵۶۵	۰۰.۵	۱۸۶,۷۲۱,۱۰۹,۳۷۵	۱۶۷,۳۳۸,۷۱۹,۴۶۵				
۰.۶۸	۱,۱۷۶,۳۵۷,۵۳۵,۷۸۸	۱,۳۱۷,۲۰۷,۳۰۴,۵۳۴	۰.۳۹	۱,۴۶۹,۴۳۶,۶۳۴,۰۴۲	۱,۴۸۳,۷۸۳,۹۰۱,۸۲۷				
۰.۱۴	۲۳۶,۸۵۴,۳۷۵,۱۰۵	۳۰۹,۸۵۳,۹۱۲,۸۰۶	۰.۱۵	۵۷۰,۳۷۶,۰۲۵,۱۶۱	۵۱۳,۴۷۷,۷۳۳,۸۹۴				
۳۰.۱	۵,۱۷۹,۳۳۳,۷۰۰,۱۵۳	۴,۶۲۸,۸۲۹,۳۲۷,۸۷۲	۱.۸۳	۶,۹۵۱,۸۹۹,۴۷۹,۱۱۳	۵,۷۳۱,۱۹۱,۸۵۴,۴۴۲				
۰.۰۰	.	.	۰.۰۰	.	.				
۸۹.۹۱	۱۵۴,۷۰۶,۳۰۰,۶۱,۳۵۸	۹۶,۵۶۹,۲۲۷,۹۱۶,۱۵۳	۷۱.۳۰	۲۷۱,۳۵۸,۶۵۰,۱۳۷,۸۵۲	۹۵,۸۴۶,۱۸۸,۵۵۵,۶۵۵				

ریال	ریال	یادداشت
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
۷,۶۴۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۳۳۱,۷۳۲,۲۳۴,۶۰۱	۶-۱
۴۵۷,۰۰۹,۶۲۰,۵۲۰	۲۲۲,۳۴۸,۱۳۹,۵۲۵	۶-۲
۸,۱۰۲,۶۹۹,۶۲۰,۵۲۰	۴۴,۵۵۴,۰۸۰,۳۷۴,۱۲۶	

۶-۱- سرمایه گذاری در سپرده بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱				۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ
	ریال		ریال		ریال		ریال
۴.۴۴	۷,۶۴۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱.۶۵	۴۴,۳۳۱,۷۳۲,۲۳۴,۶۰۱				

بانک ملت

بانک ها و موسسات اعتباری
 رتانه و فعالیت های وابسته به آن
 بیمه و صندوق بازتسنگی به جز تأمین اجتماعی
 واسطه گری های مالی و پولی
 فعالیت های کمکی به نهادهای واسطه
 و سایر ملت (حق تقدم)

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده بانکی
 سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار کم دانه ملت
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی، سالان دو ماهه
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲- سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۷/۳۱			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	فخیره برگشت	سود متعلقه
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰.۲۷	۴۵۷,۰۹۹,۶۲۰,۵۲۰	۰.۰۰	۱۱,۵۲۴,۳۲۵,۹۲۵	۱۲,۶۳۲,۱۶۴,۳۶۶	۰
۰.۰۰	-	۰.۰۵	۲۰۹,۰۲۵,۷۵۳,۲۶۱	۱۹۷,۲۰۳,۸۲۵,۴۵۵	-
۰.۰۰	-	۰.۰۰	۵۷۴,۶۵۷,۵۳۹	۳۳۹,۰۴۱,۰۹۶	(۱۷,۷۸۸,۳۵۶,۱۵۵)
۰.۲۷	۴۵۷,۰۹۹,۶۲۰,۵۲۰	۰.۰۶	۲۲۲,۳۲۸,۱۲۹,۵۲۵	۱۹۷,۷۵۸,۲۴۰,۹۱۰	(۴,۶۵۵,۹۹۱,۷۸۹۹)
					۲۹,۲۴۵,۸۹۰,۴۰۴

۷- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد واحد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱.۵۵	۲,۶۶۴,۲۸۸,۲۰۲,۱۲۳	۲,۶۱۲,۴۸۴,۶۸۴,۶۸۴	۲.۱	۸,۱۵۶,۴۹۹,۸۸۸,۳۸۶	۶۰,۶۹۱,۱۳۰
۰.۰۰	-	-	۰.۰	۱۱۳,۱۳۶,۲۲۳,۹۳۵	۴,۷۴۱,۳۶۶
۰.۰۰	-	-	۰.۷	۲,۸۰۷,۶۵۵,۱۲۸,۴۳۶	۱۹۰,۵۳۰,۰۰۰
۰.۰۰	-	-	۰.۳	۱,۱۵۳,۹۳۸,۷۲۶,۶۱۲	۶۳,۰۸۴,۷۳۰
۲.۵۰	۴۳۰,۶۴۹,۱۷۲,۳۳۴	۲,۵۴۱,۸۹۸,۳۷۴,۳۳۷	۲.۱	۸,۱۷۳,۸۴۳,۷۱۶,۹۵۱	۶,۵۶۷,۷۴۱,۴۷۸,۸۸۹
۰.۰۰	۵,۵۵۶,۵۶۹,۱۴۵	۵,۵۵۶,۴۴۲,۱۴۹	۰.۳	۱,۱۷۳,۶۷۰,۳۷۵,۵۲۶	۲۷,۳۳۶,۴۵۰
۰.۰۰	-	-	۱.۵	۵,۷۹۸,۲۲۶,۴۱۴,۲۹۵	۹۴,۱۰۷,۹۵۳
۰.۰۰	-	-	۰.۳	۱۰۰,۲۴۹,۳۳۵,۹۷۸	۲۳۴,۸۸۵,۱۱۷
۰.۰۰	-	-	۲.۲	۸,۳۴۴,۳۸۰,۴۵۷,۲۵۳	۹۹,۰۷۹,۵۷۹
۰.۰۰	-	-	۰.۴	۱,۴۴۱,۸۴۱,۸۳۵,۴۵۶	۱۱۱,۹۶۹,۰۰۰
۰.۰۰	-	-	۰.۹	۳,۴۱۶,۹۹۹,۹۱۲,۳۶۵	۲۹,۹۴۷,۳۰۰
۰.۰۰	-	-	۳.۶	۱۳,۵۳۳,۱۶۸,۰۸۳,۳۹۹	۱۰۹,۰۴۰,۰۰۰
۰.۰۰	-	-	۰.۱	۴۱۱,۱۲۴,۰۱۲,۹۱۳	۵۴۵,۰۰۴,۶۵۸
۰.۰۰	-	-	۰.۳	۱۰۰,۸۶۰,۰۶۲,۰۲۳	۲۲,۷۹۰,۰۰۰
۴.۵	۶,۹۷۶,۴۱۳,۹۴۶,۶۰۲	۶,۱۶۰,۹۳۹,۵۱۰,۷۰	۱۴.۵	۵۶,۵۳۵,۲۶۱,۹۷۲,۵۲۷	۸۳,۷۱۰,۰۰۰
				۵۲,۷۷۷,۸۷۷,۳۷۰,۳۷۱	

آبیه ملت (آبیه ملت)
 با درآمد ثابت آریا (ریا)
 رشد پایدار آفاق (رشد)
 سپهر سودمند سینا (سینا)
 ص س در سهام افق ملت (افق ملت)
 مخفی اوراق دولتی ملت (خرزانه ملت)
 نوع دوم کارا (کارا)
 نیلی دماوند (نیلی)
 صندوق س با درآمد ثابت کیان
 ص س اندیشه واران صبا تامین (وستان)
 سپر سرمایه پیدار (سپر)
 سینا دماوند (سینا)
 صندوق س اوراق دولتی صبا-ثابت
 صندوق س زبرد کوروش-ثابت

۸- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
-	۶,۷۶۴,۶۵۰,۵۳۱,۹۳۳
-	۶,۷۶۴,۶۵۰,۵۳۱,۹۳۳

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰.۰۰	-	۱.۷۸	۶,۷۶۴,۶۵۰,۵۳۱,۹۳۳	۵۱۹,۱۸۱,۷۸۱,۹۳۳	۶,۰۰۲,۵۷۵,۵۸۹,۰۶۶
۰.۰۰	-	۱.۷۸	۶,۷۶۴,۶۵۰,۵۳۱,۹۳۳	۵۱۹,۱۸۱,۷۸۱,۹۳۳	۶,۰۰۲,۵۷۵,۵۸۹,۰۶۶

۸-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی با فائورسی به شرح زیر می باشند

مراجعه کرمان موتور ۱۴۰۴-۰۳-۱۳ (کرمان ۴)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۹- حساب های دریافتنی

حسابهای دریافتنی به تفکیک به شرح زیر می باشد:

یادداشت	تفزیل نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	درصد	ریال	ریال	تنزیل شده
سود سهام دریافتنی	۱۵۱,۷۰۷,۷۹۸,۰۰۰	۲۵	(۲۲,۱۱۳,۴۹۸,۲۳۰)	۱۲۹,۵۹۴,۲۹۹,۷۷۰	-
سود دریافتنی سپرده های بانکی	۴۸۷,۸۵۸,۶۴۴,۱۵۰	-	(۹,۱۲۳,۷۲۷,۲۳۷)	۴۷۸,۷۳۴,۹۱۶,۹۱۳	۳۴,۲۸۲,۲۷۱,۷۷۹
سایر حسابهای دریافتنی	۷۲,۲۷۵,۲۵۶	-	-	۷۲,۲۷۵,۲۵۶	-
حساب دریافتنی بازارگردانی	۱۸۳,۹۲۳,۳۰۸,۴۱۳	-	-	۱۸۳,۹۲۳,۳۰۸,۴۱۳	۷۰,۷۰۱,۱۷۸,۷۳۰
	۸۲۳,۵۶۲,۰۲۵,۸۱۹		(۳۱,۲۳۷,۲۲۵,۴۶۷)	۷۹۲,۳۲۴,۸۰۰,۳۵۲	۱۰۴,۹۸۳,۵۵۰,۵۰۹

۹-۱ مبلغ مذکور بابت انتقال نرم افزار از یکان به تدبیر به وجود آمده است.

۹-۲ درآمد حاصل از بازارگردانی به تفکیک صندوقها مطابق جدول روبرو می باشد:

صندوق سرمایه گذاری	مبلغ	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
صندوق سرمایه گذاری افق ملت	۱۱۱,۳۸۸,۰۵۷,۲۷۰	۵۹,۰۶۸,۵۶۲,۳۹۹
صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت	۴۷,۱۰۱,۹۵۱,۸۹۳	۱۱,۶۲۲,۱۶۶,۳۳۱
صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی ملت	۲۵,۴۲۳,۲۹۹,۱۵۰	-
	۱۸۳,۹۲۳,۳۰۸,۴۱۳	۷۰,۷۰۱,۱۷۸,۷۳۰

۱۰- جاری کارگزاران

یادداشت	مابده در ابتدای دوره مالی	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مابده در پایان دوره مالی	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	
شرکت کارگزاری بانک ملت	۲,۰۴۹,۱۲۲,۹۱۹,۹۷۱	۱۸۴,۸۰۰,۱۵۱,۴۳۵,۵۸۲	(۱۸۶,۷۶۶,۸۰۸,۲۰۵,۱۱۴)	۸۲,۴۶۶,۱۵۰,۴۳۹	۱۰-۱
	۲,۰۴۹,۱۲۲,۹۱۹,۹۷۱	۱۸۴,۸۰۰,۱۵۱,۴۳۵,۵۸۲	(۱۸۶,۷۶۶,۸۰۸,۲۰۵,۱۱۴)	۸۲,۴۶۶,۱۵۰,۴۳۹	

۱۰-۱ مبلغ فوق در تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۰۲ با کارگزاری بانک ملت تسویه شده است.

۱۱- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل موارد زیر است که تا تاریخ خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل می شود. براساس ماده ۳۲ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره بر اساس فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک می شود.

مابده در ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاک طی دوره مالی	مابده در پایان دوره مالی	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۶۱۰,۸۱۱,۰۰۰	(۴۷۴,۶۵۱,۶۳۲)	۱۳۶,۱۵۹,۳۶۸	هزینه مجمع
۴۹۱,۸۰۳,۷۳۴	۱,۴۹۱,۸۰۳,۷۲۸	(۱,۲۳۸,۴۰۱,۷۹۶)	۷۲۵,۲۰۵,۶۶۶	هزینه عضویت در کانون ها
۳,۵۴۲,۵۷۰,۰۰۰	۸,۲۱۷,۵۶۹,۹۹۲	(۸,۲۷۶,۳۰۴,۰۸۰)	۳,۴۸۳,۸۳۵,۹۱۲	هزینه نرم افزار
۴,۰۳۴,۲۷۳,۷۳۴	۱۰,۳۲۰,۱۸۴,۷۲۰	(۹,۹۸۹,۳۵۷,۵۰۸)	۴,۳۶۵,۲۰۰,۹۴۶	

۱۲- موجودی نقد

مابده در ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاک طی دوره مالی	مابده در پایان دوره مالی	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۶۱۰,۸۱۱,۰۰۰	(۴۷۴,۶۵۱,۶۳۲)	۱۳۶,۱۵۹,۳۶۸	-	۴۱,۲۷۳,۶۷۱
۴۹۱,۸۰۳,۷۳۴	۱,۴۹۱,۸۰۳,۷۲۸	(۱,۲۳۸,۴۰۱,۷۹۶)	۷۲۵,۲۰۵,۶۶۶	-	۷,۵۶۰,۵۷۵,۹۴۸
۳,۵۴۲,۵۷۰,۰۰۰	۸,۲۱۷,۵۶۹,۹۹۲	(۸,۲۷۶,۳۰۴,۰۸۰)	۳,۴۸۳,۸۳۵,۹۱۲	-	۶,۹۶۷,۶۲۷,۰۲۶
۴,۰۳۴,۲۷۳,۷۳۴	۱۰,۳۲۰,۱۸۴,۷۲۰	(۹,۹۸۹,۳۵۷,۵۰۸)	۴,۳۶۵,۲۰۰,۹۴۶	۵۱۰,۸۵۹,۸۲۸,۲۴۴	۴۷,۵۷۶,۶۲۳,۴۷۷
				-	۱۳,۹۸۴,۸۲۱,۸۴۴
				-	۴۰,۲۳۶,۰۷۸,۵۲۷
				-	۱۲,۰۳۴,۵۰۶,۴۰۳
				-	۱,۲۷۴,۲۲۵,۶۶۳
				-	۲۴۱,۸۹۸
				۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
				۵۱۰,۸۵۹,۹۲۸,۲۴۴	۱۲۹,۶۷۶,۰۸۴,۴۵۷

کوتاه مدت ۲۲۶۱۵۶۹۱۴۳ - شعبه شهرآرا - ۲۲۶۱۵۶۹۱۴۳
کوتاه مدت ۸۴۷۶۹۹۵۶۷۲ - شعبه برج آناتیکش - ۸۴۷۶۹۹۵۶۷۲
کوتاه مدت ۸۴۷۶۹۹۷۳۵۷ - شعبه برج آناتیکش - ۸۴۷۶۹۹۷۳۵۷
جاری ۵۶۲۹۴۶۵۱۱۲ - شعبه برج آناتیکش - ۵۶۲۹۴۶۵۱۱۲
کوتاه مدت ۸۴۷۶۹۹۶۲۴۷ - شعبه برج آناتیکش - ۸۴۷۶۹۹۶۲۴۷
کوتاه مدت ۲۲۹۲۹۲۹۲۵۰ - شعبه ولیعصر نیش دکتر بهشتی - ۲۲۹۲۹۲۹۲۵۰
کوتاه مدت ۸۹۰۳۸۱۱۲۶۳ - شعبه برج آناتیکش - ۸۹۰۳۸۱۱۲۶۳
کوتاه مدت ۸۹۰۳۸۱۳۹۲۱ - شعبه برج آناتیکش - ۸۹۰۳۸۱۳۹۲۱
کوتاه مدت ۹۹۴۴۲۰۸۵۰۵ - شعبه میدان فردوسی - ۹۹۴۴۲۰۸۵۰۵
جاری ۹۹۴۴۲۰۳۱۵۹ - شعبه میدان فردوسی - ۹۹۴۴۲۰۳۱۵۹
جمع

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر می باشد:

مدیر	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
متولی	ریال	ریال
حسابرس	۱,۲۹۳,۵۴۴,۷۳۰,۰۲۹	۴۲۱,۶۸۸,۲۸۹,۵۵۱
حسابرس موسسه حسابرسی بیات رایان	۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۴,۴۹۳,۱۵۲
	۸۶۷,۴۹۱,۱۲۹	-
	۳۴۱,۳۸۰,۴۲۳	۶۶۹,۵۰۳,۲۳۴
	۱,۲۹۶,۶۵۳,۶۰۱,۵۸۱	۴۲۲,۹۷۲,۲۸۵,۹۳۷

مستدوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازار کزدانی ملت
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی سالان دوتهای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
-	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به سرمایه‌گذاران
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	بابت درخواست صدور
۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۱,۰۰۰,۰۰۰	بابت حسابهای مسدود

۱۴- بدهی به سرمایه‌گذاران
 بدهی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۹,۱۵۴,۳۰۶,۷۵۰	۹,۱۵۴,۳۰۶,۷۵۰	ذخیره مدیر تصفیه
۶,۷۴۹,۳۹۶,۱۱۹	۱۰,۰۸۸,۸۸۱,۷۹۶	مخارج نرم‌افزار و سایت
۴۰,۳۶۷,۴۰۷	۲۲۷,۷۸۵,۲۵۶	مخارج برگزاری مجامع
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مخارج عضویت در کانون‌ها
۱۶,۹۴۴,۰۷۰,۲۷۶	۲۰,۴۷۰,۹۷۳,۸۰۲	

۱۵- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
مبلغ	تعداد	مبلغ
ریال		ریال
۱۷۰,۲۱۵,۷۲۶,۱۰۵,۰۲۶	۲۴,۰۱۹,۵۹۷	۳۱,۸۲۸,۶۴۴
۱,۴۱۷,۳۰۷,۰۹۳,۹۱۲	۲۰۰,۰۰۰	۲,۳۶۶,۳۵۴,۰۴۹,۷۴۱
۱۷۱,۶۳۳,۰۳۳,۱۹۸,۹۳۸	۲۴,۳۱۹,۵۹۷	۳۴,۰۲۸,۶۴۴

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
 واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی، سالان دوره های
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	یادداشت
ریال	ریال	

(۳۵۰,۵۷۹,۲۴۱,۷۸۲)	۲۴,۶۹۷,۵۵۸,۶۴۴,۸۱۷	۱۷-۱
.	۱۷۷,۶۱۱,۶۵۷,۳۸۵	۱۷-۲
۱۸,۱۶۱,۶۰۸,۰۳۴	۲۰,۸۵,۲۶۴,۴۳۸,۲۶۱	۱۷-۳
(۳۳۴,۴۱۷,۶۳۳,۷۴۸)	۲۶,۹۶۰,۴۳۴,۷۲۹,۴۶۳	

۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴ سود (زیان) ناشی از فروش سهام

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۳,۸۷۳,۴۰۲,۳۹۷	۳۳۸,۵۴۸,۳۰۰	(۱,۴۹۶,۷۵۶)	(۱,۷۲۹,۳۸۵,۵۱۹)	۱,۹۶۹,۳۳۰,۵۷۵	۷۸۸,۱۱۵
(۱۷,۴۰۱,۷۴۹,۱۷۶)	۱۰,۳۰۷,۷۲۸,۱۷۸	(۴۳,۱۸۲,۷۶۸)	(۴۶,۳۶۸,۹۳۸,۵۳۳)	۵۶,۸۱۹,۸۴۹,۵۷۹	۱۶,۷۶۰,۲۸۲
۳۸,۵۴۲,۴۴۰,۳۴۹	۸۸,۵۳۴,۳۷۳,۵۶۱	(۵۱,۰۵۷,۴۴۳)	(۵۸,۲۷۶,۲۳۸,۸۹۶)	۶۷,۱۸۰,۹۷۰,۰۰۰	۹,۶۹۳,۰۰۰
(۴۶۵,۴۴۹,۱۷,۶۲۴)	۲۶,۶۳۴,۳۵۳,۱۱۷,۰۱۴	(۱۸,۰۶۲,۲۱۱,۳۰۲)	(۳۷,۰۰۵,۸۸۰,۱۲۶,۰۱۸)	۵۱,۶۵۸,۲۹۵,۵۶۴,۳۳۴	۱۴,۵۲۱,۶۸۸,۰۸۸
(۱۷۶,۲۱۴,۱,۶۶۹)	۴۳,۸۰۵,۷۶۶,۲۶۴	(۱۰۵,۱۶۸,۵۹۳)	(۹۴,۴۶۹,۷۶۵,۰۴۳)	۱۲۸,۳۸۰,۷۰۰,۰۰۰	۶,۴۴۳,۰۰۰
(۶۰۹,۳۵۲)	-	-	-	-	-
(۱۰,۷۹۴,۹۰۷)	-	-	-	-	-
(۳۵۰,۵۷۹,۲۴۱,۷۸۲)	۲۴,۶۹۷,۵۵۸,۶۴۴,۸۱۷	(۱۸,۲۶۳,۲۱۶,۶۶۴)	(۳۷,۲۰۶,۸۲۴,۶۵۴,۰۰۹)	۵۱,۹۱۲,۶۴۶,۵۱۴,۴۸۸	

تأیید سرمایه‌های ملت (ملیت)

تیمه ما (ما)

ولایتی ملت (ولایت)

بلک ملت (ولایت)

به پروانه ملت (ولایت)

درب آهن اسفهان (درب)

بهار کاشانه تهران (بهار)

تأمین سرمایه بانک ملت (تملت)
 بیمه ما (ما)
 ولسپاری ملت (ولملت)
 بانک ملت (ولملت)
 به پرداخت ملت (پرداخت)
 ذوب آهن اصفهان (ذوب)
 بهار کاشانه تهران (بهار)

۳-۱۶- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب

۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۱۷۷,۳۶۰,۰۴۰,۹۵۴	-	-	-	-	-
-	۳۳۸,۶۱۶,۴۲۵	-	-	-	-	-
-	۱۳,۹۹۹,۹۹۶	-	-	-	-	-
-	۱۷۷,۶۱۱,۶۵۷,۳۸۵	-	-	-	-	-

اوراق گواهی سپرده بانکی:
 اوراق گواهی سپرده بانکی گواهی سپرده ۱۴۰۴۰۸۰۲ مرحله ۳
 اوراق گواهی سپرده بانکی گواهی سپرده الکترونیک بانام ۱۴۰۴۱۰۰۱-مرحله ۴
 اوراق گواهی سپرده بانکی گواهی سپرده الکترونیک ۱۴۰۵۰۲۰۶ مرحله اول

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی سال دوره‌ای
جوده مالی به ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲		۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال
۱۶,۳۹۰,۳۰۶,۴۴۹	۶۰۱,۰۷۲,۹۴۰,۸۷۴	(۷۹۵,۰۹۵,۳۸۵)	(۳,۵۹۲,۰۷۳,۵۹۸,۳۰۹)
-	۷۱,۹۶۶,۱۳۷,۴۹۰	(۸۳,۵۲۹,۵۳۳)	(۹۹۹,۹۴۹,۷۹۶,۸۷۶)
۱,۷۷۱,۳۰۱,۵۸۵	۹۶۰,۷۶۲,۹۰۸,۳۲۹	(۸۳۳,۸۳۳,۴۹۷)	(۴۸,۴۰۷,۷۱۷,۸۶۵,۶۸۱)
-	۱۱۳,۰۷۶,۸۷۴,۳۸۲	(۱۷۹,۷۰۷,۳۱۸)	(۵,۷۳۹,۱۷۸,۵۶۲,۸۲۶)
-	(۴۰,۹۹۹,۲۰۷)	(۴۰,۹۹۹,۲۰۷)	-
-	۳۳۸,۴۵۹,۵۷۶,۳۹۳	(۱,۲۹۲,۲۲۳,۴۰۱)	۴,۴۲۵,۷۵۸,۹۵۵,۸۲۹
۱۸,۱۶۱,۶۰۸,۰۳۴	۲,۰۸۵,۲۶۴,۴۳۸,۲۶۱	(۳,۳۵۹,۳۹۹,۲۴۱)	۶۴,۸۳۴,۸۲۶,۱۹۹,۷۲۷

صندوق سرشده پایدار بلندمدت

صندوق سر سهام افق ملت
صندوق سهام ایران دولت خلیج فارس
صندوق سهام آسیا ملت-تبت
صندوق سهام منچینگ اوراق دولتی ملت

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
ریال	ریال
(۶۰,۳۴۶,۱۸۸,۹۱۰,۶۴۰)	۱۲۷,۳۶۶,۲۷۴,۵۳۳,۸۶۱
-	۲۴۲,۸۹۲,۱۶۰,۹۳۴
(۱۹۰,۰۴۶۵,۱۲۳,۲۶۰)	۲,۳۳۸,۴۲۳,۷۸۸,۵۷۲
(۶,۲۲۶,۶۶۴,۰۴۳,۹۸۰)	۱۳۰,۹۴۷,۵۹۱,۴۸۳,۳۶۷

سود (زیان) ناشی از نگهداری سهام

سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سود (زیان) ناشی از نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۸-۱ سود (زیان) ناشی از نگهداری سهام

۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال
۱۱۶,۳۶۱,۵۲۲,۶۷۵	۶۷۰,۳۶۲,۴۲۷,۳۳۱
(۳۸۷,۵۸۷,۰۵۸,۳۳۸)	۱۲۱,۷۸۳,۹۴۴,۱۰۲
(۶۴,۱۲۷,۰۸۵,۲۹۱)	۱۱۰,۹۱۵,۶۵۱,۰۱۵
(۵,۵۹۸,۰۵۶,۸۳۲,۶۱۹)	۱۲۶,۴۰۲,۳۳۹,۰۸۲,۵۸۸
(۱۰۲,۷۶۹,۴۵۷,۰۲۶)	۶۰,۸۶۲,۴۲۸,۸۱۵
(۶۰,۳۶۱,۹۱۰,۶۴۰)	۱۲۷,۳۶۶,۲۷۴,۵۳۳,۸۶۱

تأمین سرمایه بانک ملت (تملت)

بیمه ما (ما)

ولسپاری ملت (ولملت)

بانک ملت (وبملت)

به پرداخت ملت (پرداخت)

۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال
-	۲۴۲,۸۹۲,۱۶۰,۹۳۴
-	۲۴۲,۸۹۲,۱۶۰,۹۳۴

۱۸-۱- طبق دستورالعمل سقف نرخ کارمزدها و خدمات، صندوق‌های بازارگردانی از پرداخت ۰.۵ درصد مالیات ناشی از فروش سهام معاف می‌باشند.
۱۸-۲- سود (زیان) ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب

مراجعه کردان موتور ۱۴۰۲-۰۴-۱۳ (کرمان ۰۴)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
 نداشتن های توضیحی صورتهای مالی همان دورهای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۹ ماهه منتهی به
 ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۸-۳ سود (زیان) ناشی از نگهداری صندوقهای سرمایه‌گذاری

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۶۹۸,۲۸۸,۶۶۲,۹۵۹	(۱,۰۸۷,۲۷۱,۲۳۵)	(۵۰,۹۹۳,۷۵۱,۲۳۶)	۵,۷۹۴,۲۱۲,۷۸۵,۶۳۰	۲۳۴,۸۸۵,۱۲۷	صندوق س. کرا -
-	۴۱,۸۴۲,۵۸۲,۷۷۷	(۲۷,۰۲۶۶,۰۴۳)	(۱,۲۹۹,۹۹۹,۲۵۲,۶۸۰)	۱,۴۴۲,۱۱۲,۲۳۱,۵۰۰	۲۹,۹۴۷,۳۰۰	صندوق البیشه و رزان سبائین -
-	۱۳۵,۱۶۹,۷۴۲,۱۹۶	(۲۱,۶۴۰,۴۰۰,۸۷)	(۱۰,۱۸۷,۶۶۸,۹۸۳,۴۱۷)	۱,۵۴۴,۱۵۵,۱۳۰,۷۰۰	۶۲,۰۸۴,۷۳۰	صندوق س. سپهر سودمند سینا -
-	۸,۴۶۲,۹۰۲,۰۴۰	(۱۸۹,۱۴۷,۹۷۷)	(۱,۰۰۰,۱۳۷,۱۵۹,۹۸۳)	۱,۰۰۰,۸۷۸,۹۲۱,۰۰۰	۸۳,۷۱۰,۰۰۰	صندوق س. زبرد کوروش تالیت -
-	۱۹۱,۹۲۱,۸۱۱,۵۲۳	(۶۴۰,۸۰۷,۶۴۵)	(۳,۲۲۵,۰۷۸,۱۰۰,۸۴۲)	۳,۴۱۷,۶۴۰,۷۲۰,۰۰۰	۱۰۹,۰۴۰,۰۰۰	صندوق س. سر سرمایه بیلار - تالیت
(۱۹۴,۶۴۳,۵۰۱,۴۹۱)	۱,۱۹۲,۷۸۲,۱۲۴,۷۰۶	(۱,۹۴۱,۷۴۹,۰۴۸)	(۶,۹۸۱,۰۶۱,۵۹۲,۲۴۶)	۸,۱۷۵,۷۸۵,۶۶۶,۰۰۰	۲۷,۲۳۲,۴۵۰	صندوق س. در سهام افق ملت
-	۱۳,۱۳۶,۲۹۲,۶۷۶	(۲۱,۲۱۷,۰۲۰)	(۹۹,۹۹۹,۹۳۱,۱۶۰)	۱۱۲,۱۵۷,۴۴۰,۹۵۶	۴,۷۴۱,۱۳۶۶	صندوق س. آریاد -
۴,۱۷۸,۳۶۸,۱۳۱	۱۶۴,۰۶۱,۱۸۰,۰۶۳	(۳۰۵,۸۶۳,۲۳۳)	(۷,۹۸۵,۲۵۷,۵۵۵,۱۷۹)	۸,۱۵۶,۳۵۵,۵۵۱,۷۳۰	۶۰,۶۶۹,۱۳۰	صندوق س. آتیه ملت تالیت
-	۲۶۰,۴۸۰,۶۶۴۰	(۱,۵۶۴,۸۶۴,۷۴۸)	(۸,۱۸۰,۳۱۹,۱۷۷,۱۸۹)	۸,۳۴۵,۹۴۵,۳۲۲,۰۰۰	۱۱۱,۹۶۹,۰۰۰	صندوق س. با درآمد ثابت کیان
-	۵۲۴۰۰۰۳,۹۲۷,۹۴۶	(۱,۸۸۰,۰۳۵۰۱)	(۹۹,۸۹۴,۵۳۹,۳۳۹)	۱,۰۰۲,۶۵۵,۳۳۹,۴۸۰	۹۹,۰۷۹,۵۷۹	صندوق س. نوع دوم نبی دماوند -
-	۱۱,۵۵۱,۷۲۵,۲۹۲	(۲,۵۳۶,۰۶۹,۵۳۹)	(۱۲,۹۹۹,۱۶۴,۱۵۵,۴۵۳)	۱۳,۵۲۵,۷۰۴,۱۵۲,۹۷۸	۵۴۵,۰۲۹,۶۵۸	صندوق س. سپید دماوند -
-	۸۲۰,۷۴۲,۳۵۵,۷۳۴	(۷۷,۱۱۷,۰۸۷)	(۴۰۰,۰۶۲,۷۸۷,۶۲۱)	۴۱۱,۲۹۱,۱۳۰,۰۰۰	۲۲,۷۹۰,۰۰۰	صندوق س. اوراق دولتی سبائین
-	۱۰۲,۲۳۲,۵۳۹,۷۷۲	(۴۴۰,۱۴۳,۹۰)	(۱,۰۹۱,۵۹۶,۰۱۹,۸۰۲)	۱,۱۲۳,۷۱۴,۳۸۹,۸۱۶	۹۴۱,۰۷۹,۹۵۳	صندوق س. بخشی اوراق دولتی ملت -
(۱۹۰,۴۶۵,۱۳۳,۳۶۰)	۳,۳۳۸,۴۲۳,۷۸۸,۵۷۲	(۹,۶۰۹,۵۶۷,۱۹۶)	(۵۳,۱۸۶,۸۳۸,۱۸۴,۹۶۲)	۵۶,۵۳۴,۸۷۱,۵۴۰,۷۳۰	۱۹۰,۵۳۰,۰۰۰	صندوق س. رشد پایدار آلین -

۱۹- سود سهام

۹ ماهه منتهی به
 ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

جمع درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهام	تعداد سهام متعلقه در زمان جمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۱۰۹,۰۶۸,۷۶۳,۲۸۸	۱۳۱,۷۶۲,۸۷۰,۳۶۳	(۱۹,۹۴۴,۹۲۷,۶۳۷)	۱۵۱,۷۰۷,۷۹۸,۰۰۰	۳۰۰	۵۰,۵۶۹,۲۶۰	۱۴۰۴/۰۷/۰۷	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	بیمه ما (ما)
۱,۳۸۷,۰۴۱,۳۳۴	۱۴۳,۳۵۱,۸۰۰,۳۸۱	(۱,۵۷۸,۵۹۱,۸۰۹)	۱۵۸,۹۲۳,۷۷۲,۱۹۰	۱۷۸	۸۹,۳۹۰,۸۵۵	۱۴۰۲/۱۲/۲۶	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	واسطاری ملت (وزارت)
۶,۴۹۲,۰۰۰,۶۷۲۰	۷,۳۶۲,۱۲۸,۴۱۴	(۵۸۹,۹۷۸,۷۸۴)	۷,۹۵۲,۱۰۷,۹۸۸	۲۴۳	۲۳,۱۸۳,۹۸۶	۱۴۰۲/۱۱/۲۴	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	به پرداخت ملت (پرداخت)
۶۸,۷۰۴,۳۵۹,۹۴۸	۱۳۸,۴۰۸۰۷۰,۶۵۰	-	۱۳۸,۴۰۸۰۷۰,۶۵۰	۵۰	۲,۷۶۸,۱۶۱,۴۱۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۲	۱۴۰۳/۰۷/۰۳۰	تامین سرمایه بانک ملت (ملت)
۴,۹۰۲,۵۸۲,۳۷۵,۱۱۵	-	-	-	-	-	-	-	بانک ملت (وزارت)
۵۰,۸۸,۳۵۵,۶۳۰,۵	۲۹۱,۸۴۸,۲۴۹,۸۰۸	(۲۲,۱۱۳,۶۹۸,۳۲۰)	۲۱۲,۹۶۱,۷۴۸,۰۳۸	-	-	-	-	-

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی سال ۱۴۰۴
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳			۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴		
سود خالص	سود خالص	هزینه برگشت	سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تاریخ سرماه گذاری
۱,۶۴۷,۲۳۴,۸۴۵,۴۰۱	۲,۹۸۹,۲۹۸,۳۷۴,۱۳۸	(۴۴,۱۸۶,۹۹۱,۳۷۶)	۳,۰۳۳,۵۸۵,۳۶۵,۴۱۴	-	
۵۱۶,۸۴۶,۸۴۰	-	-	-	-	
۲۳۰,۱۴۱,۰۸۰	-	-	-	-	
۸۰,۸۳۹,۴۴۴	-	-	-	-	
۵,۲۵۲,۶۰۱,۴۵۶	-	-	-	-	
۴,۵۳۷,۸۷۷,۶۴۳	-	-	-	-	
۴,۳۳۴,۶۹۱,۴۰۰	-	-	-	-	
۱,۰۹۸,۵۶۱,۶۴۱	-	-	-	-	
۱,۶۶۲,۲۸۶,۵۰۵,۱۰۵	۲,۹۸۹,۳۹۸,۳۷۴,۱۳۸	(۴۴,۱۸۶,۹۹۱,۳۷۶)	۳,۰۳۳,۵۸۵,۳۶۵,۴۱۴	-	

۲-۲-۲ سود اوراق مشارکت، اجاره و رهنی

۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳			۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴		
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	هزینه تنزیل	سود	مبلغ اسمی	تاریخ سرماه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تاریخ سرماه گذاری
-	۵۷۲,۴۲۲,۵۴۰,۱۷۴	-	۵۷۲,۴۲۲,۵۴۰,۱۷۴	۶,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۳ ۱۴۰۲/۰۹/۲۷
-	۵۷۲,۴۲۲,۵۴۰,۱۷۴	-	۵۷۲,۴۲۲,۵۴۰,۱۷۴	۶,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

مراجعة کرمان موزیر ۱۴۰۴/۰۴/۱۳

۲-۲-۳ سود صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳			۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴		
مبلغ سود	مبلغ سود	نرخ سود تقصیم یا پیش بینی شده	مبلغ اسمی واحد	نام صندوق	
ریال	ریال	درصد	ریال		
-	۶۴,۶۹۸,۹۶۵,۰۸۷	-	-	صندوق س. افری. منیدس. واحد عالی	
-	۶۴,۶۹۸,۹۶۵,۰۸۷	-	-	صندوق س. افری. منیدس. واحد عالی	

۲۱- در آمد حاصل از بازارگردانی صندوق های قابل معامله

۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳		۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۴,۶۶۳,۳۶۲,۰۱۱	۱۲۹,۵۸۶,۸۷۵,۷۲۸	۵۴,۶۶۳,۳۶۲,۰۱۱	۱۲۹,۵۸۶,۸۷۵,۷۲۸

درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق ائق ملت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۲- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام که در سالهای قبل طی یادداشت‌های ۱۷ الی ۱۸ از درآمد سود کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۱۱۳,۰۹۶,۶۲۴	-	درآمد سود سهام
-	۳۸,۸۴۷,۱۰۲	سود سپرده بانکی
۱۱۳,۰۹۶,۶۲۴	۳۸,۸۴۷,۱۰۲	

۲۳- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر می باشد:

۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۶۲۷,۲۲۶,۸۱۷,۰۱۶	۸۷۱,۸۵۶,۸۱۶,۰۰۳	مدیر
۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۷,۱۰۳,۳۳۲	متولی
۷۸۴,۷۰۲,۰۴۸	۱,۲۰۸,۸۷۱,۵۵۲	حسابرس
۶۲۹,۱۱۱,۵۱۹,۰۶۴	۸۷۵,۴۷۲,۷۹۰,۸۸۷	

۲۴- سایر هزینه ها

سایر هزینه‌ها متشکل از اقلام زیر می باشد:

۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۱۲,۰۴۶,۶۴۳,۴۲۱	۱۹,۴۶۶,۰۲۵,۵۸۳	هزینه نرم افزار
۹۲۸,۱۹۳,۰۱۲	۷۴۶,۵۹۸,۰۶۸	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۳۶,۸۹۸,۰۰۱	۱۴۸,۴۷۲,۶۳۲	هزینه مجامع
.	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	هزینه نگهداری اوراق بهادار
.	۷۷۸,۸۴۴	هزینه کارمزد بانکی
۵,۳۲۹,۸۵۴	۱۵,۷۲۴,۸۵۹	سایر هزینه ها
۱۳,۰۱۷,۰۶۴,۲۸۸	۲۰,۳۹۸,۵۹۹,۹۸۶	

۲۵- تعدیلات ناشی از صدور و ابطال

تعدیلات شامل اقلام زیر می باشد:

۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۴,۴۱۴,۴۳۲,۶۴۵,۶۱۴	۳۸,۹۱۲,۶۹۳,۶۷۶,۳۹۷	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
(۸۸,۴۴۴,۸۹۱,۹۲۲)	(۴۵۹,۳۸۷,۹۸۷,۲۹۴)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۴,۳۲۵,۹۸۷,۷۵۳,۶۹۲	۳۸,۴۵۳,۳۰۵,۶۸۹,۱۰۳	

۲۶- تعهدات سرمایه‌ای، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

۲۶-۱- 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 معاملات روزانه	حداقل سفارش انباشته
۱	بانک ملت	وبملت	٪۲	۳۸,۳۵۸,۰۰۰	۱,۹۱۷,۹۰۰
۲	تامین سرمایه بانک ملت	تملت	٪۲/۵	۲,۲۰۷,۰۰۰	۱۱۰,۳۵۰
۳	بیمه ما	ما	٪۲/۵	۱,۴۵۶,۰۰۰	۷۲,۸۰۰
۴	واسپاری ملت	ولملت	٪۲/۵	۴۹۳,۰۰۰	۲۴,۶۵۰
۵	به پرداخت ملت	پرداخت	٪۲/۵	۲۵۵,۰۰۰	۱۲,۷۵۰
۶	صندوق افق ملت	افق ملت	٪۲	۳۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰
۷	صندوق آتیه	آتیه ملت	٪۲	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰
۸	صندوق مختص اوراق دولتی	خزانه ملت	٪۲	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰

۲۶-۲- صندوق در تاریخ خالص دارایی‌ها بجز موارد مذکور فاقد تعهدات و بدهی های احتمالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی، سال دوره مالی
دوره مالی، نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۳/۳۱					
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۰.۴۱	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۳۳	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	شرکت همگروه با مدیر صندوق	بانک ملت	بانک ملت
۵۵.۹۰	۱۳,۵۳۸,۲۲۶	عادی	۵۰.۳۰	۱۵,۲۸۱,۸۵۰	عادی	شرکت همگروه با مدیر صندوق	بانک ملت	
۰.۴۱	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۳۳	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	شرکت همگروه با مدیر صندوق	شرکت گروه مالی ملت	شرکت گروه مالی بانک ملت
۰.۰۰	-	عادی	۰.۰۰	-	عادی		شرکت گروه مالی ملت	
۴۱.۷۴	۱۰,۱۰۸,۱۲۶	عادی	۴۷.۸۶	۱۴,۵۴۰,۲۴۴	عادی	شرکت همگروه با مدیر صندوق	تامین سرمایه بانک ملت	تامین سرمایه بانک ملت
۰.۹۰	۲۱۷,۰۳۵	عادی	۰.۶۶	۲۰۰,۲۲۲	عادی	شرکت همگروه با مدیر صندوق	شرکت بیمه ما	بیمه ما
۰.۳۷	۹۰,۶۹۴	عادی	۰.۳۰	۹۰,۶۹۴	عادی	شرکت همگروه با مدیر صندوق	شرکت بهساز مشارکت های ملت	شرکت بهساز مشارکت های ملت
۰.۱۴	۳۴,۳۲۴	عادی	۰.۱۱	۳۴,۳۲۴	عادی	شرکت همگروه با مدیر صندوق	شرکت واسپاری ملت	واسپاری ملت
۰.۱۱	۲۷,۱۳۰	عادی	۰.۰۹	۲۷,۱۳۰	عادی	شرکت همگروه با مدیر صندوق	شرکت گروه فی آر ان هوشمند بهسازان فردا	
-	۲,۹۶۲		۰.۰۱	۲,۹۶۲	عادی	شرکت همگروه با مدیر صندوق	شرکت به پرداخت ملت	به پرداخت ملت
۱۰۰	۲۴,۲۱۹,۵۹۷		۱۰۰	۳۰,۳۷۸,۴۲۶				

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۳/۳۱					
ریال	مانده طلب (بدهی) در	نوع	ریال	مانده طلب (بدهی) در	نوع	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
۲,۰۴۹,۱۲۲,۹۱۹,۹۷۱	۸۲,۴۶۶,۱۵۰,۴۳۹	طی دوره مالی	۲۴۸,۴۹۶,۸۶۱,۹۵۱,۷۱۹	طی دوره مالی	کاربرد خرید و فروش اوراق بهادار	شرکت همگروه با مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک ملت	شرکت کارگزاری بانک ملت
(۳۲۱,۶۸۸,۲۸۹,۵۵۱)	(۱,۲۹۲,۵۴۴,۷۳۰,۰۲۹)	طی دوره مالی	۸۷۱,۸۵۶,۸۱۶,۰۰۳	طی دوره مالی	کاربرد ارکان	مدیر صندوق	تامین سرمایه بانک ملت	
(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	طی دوره مالی	۱۰,۹۴۸,۸۴۳,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره مالی	صدور واحد سرمایه گذاری	متولی صندوق	شرکت ستار سرمایه گذاری ابرنیلین تحلیل فارابی	
(۲۱۴,۴۹۳,۱۵۲)	(۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	طی دوره مالی	۲,۴۰۷,۱۰۳,۳۳۲	طی دوره مالی	کاربرد ارکان	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی بیت رایان	
(۶۶۹,۵۰۳,۲۳۴)	(۳۴۱,۳۸۰,۰۴۳)	طی دوره مالی	۱,۳۰۸,۸۷۱,۵۵۲	طی دوره مالی	کاربرد ارکان	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی ارقام نگر (یا	
-	(۸۶۷,۴۹۱,۱۲۹)	طی دوره مالی	-	طی دوره مالی	کاربرد واحد سرمایه گذاری	شرکت همگروه با مدیر صندوق	گروه مالی ملت	گروه مالی ملت
-	-	طی دوره مالی	-	طی دوره مالی	صدور واحد سرمایه گذاری	شرکت همگروه با مدیر صندوق	بانک ملت	
-	-	طی دوره مالی	۳۹,۲۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره مالی	صدور واحد سرمایه گذاری	شرکت همگروه با مدیر صندوق	بیمه ما	
-	-	طی دوره مالی	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره مالی	صدور واحد سرمایه گذاری	شرکت همگروه با مدیر صندوق	شرکت بهساز مشارکت های ملت	شرکت بهساز مشارکت های ملت
-	-	طی دوره مالی	-	طی دوره مالی	صدور واحد سرمایه گذاری	شرکت همگروه با مدیر صندوق	شرکت به پرداخت ملت	شرکت به پرداخت ملت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دورهای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۹- روندهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورتهای مالی رینداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی نبوده ولیکن افشای آن ضرورت داشته باشد، رخ نداده است.

۳۰- کفایت سرمایه

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

تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	شرح
۳۵۲,۳۹۳,۱۳۹,۲۰۱,۲۳۲	۲۸۲,۰۲۱,۵۷۷,۲۵۳,۴۶۷	۳۸۰,۵۹۲,۶۵۹,۰۹۷,۴۱۸	جمع کل دارایی‌ها
۹۲۹,۰۶۱,۱۵۶,۳۷۴	۱,۰۵۸,۴۱۵,۶۲۹,۳۷۷	۱,۶۳۷,۱۲۵,۵۷۵,۳۸۳	جمع بدهی‌های جاری
۹۲۹,۰۶۱,۱۵۶,۳۷۴	۱,۰۵۸,۴۱۵,۶۲۹,۳۷۷	۱,۶۳۷,۱۲۵,۵۷۵,۳۸۳	جمع کل بدهی‌ها
۱,۴۳۰,۵۰۴,۵۴۵,۰۰۰	۱۴۳,۰۵۰,۴۵۴,۵۰۰	۴۶۲,۴۵۷,۷۰۹,۰۰۰	جمع کل تعهدات
۲,۳۵۹,۵۶۵,۷۰۱,۳۷۴	۱,۲۰۱,۴۶۶,۰۸۳,۸۷۷	۲,۰۹۹,۵۸۳,۲۸۴,۳۸۳	جمع کل بدهی‌ها و تعهدات
	۲۳۴,۷۳	۱۸۱,۲۷	نسبت جاری تعدیل شده
		۰۰/۱	نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده

صندوق سرمايه گذاري اختصاصي بازارگرداني ملت
صورت خالص دارايي ها
دوره مالي نه ماهه منتهي به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۳۱- خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی: نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۳- صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

تاریخ پایان	تأمین سرمایه بانک ملت				بیمه‌ها				به پرداخت ملت				بانک ملت	
	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
جمع نهایی	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
مبلغ (میلیون ریال)	مبلغ (میلیون ریال)	مبلغ (میلیون ریال)	مبلغ (میلیون ریال)	مبلغ (میلیون ریال)	مبلغ (میلیون ریال)	مبلغ (میلیون ریال)	مبلغ (میلیون ریال)	مبلغ (میلیون ریال)	مبلغ (میلیون ریال)	مبلغ (میلیون ریال)	مبلغ (میلیون ریال)	مبلغ (میلیون ریال)	مبلغ (میلیون ریال)	مبلغ (میلیون ریال)
۱۶۳,۸۸۰,۰۷۹	۴,۳۰۱,۱۳۲	۵,۸۳۳,۶۹۵	۵,۱۵۴,۰۲۵	۶,۶۳۳,۷۷۶	۱,۸۸۹,۱۶۱	۳۳۱,۸۱۰	۱,۳۳۹,۱۱۹	۲۲۸,۱۰۵	۲۱۳,۳۳۶	۲۷,۱۳۰	۱۱۹,۶۳۴	۳۶,۰۹۲	۱۵۶,۳۲۹,۵۵۶	۱۳,۳۳۳,۰۱۳
۲,۹۳۳,۲۱۸	۱,۳۵۷,۹۵۲	۱,۳۵۷,۹۵۲	۱,۱۱۵,۳۶۲	۱,۱۱۵,۳۶۲	۶,۹۱۵	۶,۹۱۵	۲۲,۰۴۸	۲۲,۰۴۸	۳,۹۶۳	-	-	-	۴۳۳,۷۲۷	۱,۷۸۵,۸۰۸
(۱۶,۸۱۳)	(۵۵۰,۱۰۰)	(۸۵۰,۱۰۰)	-	-	(۳۵,۱۵۳)	(۳۵,۱۵۳)	(۱۶,۸۱۳)	(۱۶,۸۱۳)	-	-	-	-	-	-
۱۵۷,۶۸۵,۳۱۵	۲۴۲,۳۹۹	-	۷۵۹,۴۸۲	-	(۲۹۶,۱۰۰)	-	۲۵۹,۷۳۹	-	(۹۷,۸۱۸)	۱۰,۹۹۴	-	-	۱۵۶,۵۵۶,۱۵۰	-
۳۶,۱۶۳,۹۱۰	(۱۶۵,۵۰۵)	-	(۱۳۳,۳۶۹)	-	(۱۶۳,۵۸۳)	-	۴۵,۳۰۲	-	۲۱,۰۳۴	-	-	-	۴۵۳,۸۳۶	۳۶,۳۲۱,۱۷۶
۲۶۰,۶۴۶,۲۲۳	۴,۸۸۵,۸۸۸	۶,۳۳۰,۵۲۷	۶,۹۱۷,۵۰۰	۷,۲۴۹,۱۳۸	۱,۴۰۰,۵۳۹	۲۲,۷۸۲	۱,۶۵۹,۴۹۶	۲۳۳,۳۴۰	۱۴۰,۶۱۴	۳۱,۰۹۲	۲۲۹,۵۶۴	۳۶,۰۹۲	۱۶۱,۳۱۱,۴۵۱	۱۳۷,۶۵۷,۷۵۹
													۳۵۱,۸۳۹,۸۵۷	۱۵,۴۹۷,۶۴۹

عقدی دارایی‌های واحد سرمایه‌گذاری تسلی دوره مالی
واحد سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی
واحد سرمایه‌گذاری تسلی شده طی دوره مالی
سود (زیان) خالص طی دوره مالی
تبدیلات ناشی از صدور و ابطال

عقدی دارایی‌های واحد سرمایه‌گذاری تسلی دوره مالی

تاریخ پایان	صندوق مختص دولتی ملت				صندوق سرمایه‌گذاری آئینه ملت				افاق ملت				واگذاری ملت	
	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
جمع نهایی	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
مبلغ (میلیون ریال)	مبلغ (میلیون ریال)	مبلغ (میلیون ریال)	مبلغ (میلیون ریال)	مبلغ (میلیون ریال)	مبلغ (میلیون ریال)	مبلغ (میلیون ریال)	مبلغ (میلیون ریال)	مبلغ (میلیون ریال)	مبلغ (میلیون ریال)	مبلغ (میلیون ریال)	مبلغ (میلیون ریال)	مبلغ (میلیون ریال)	مبلغ (میلیون ریال)	مبلغ (میلیون ریال)
۷,۷۵۲,۳۲۲	-	۲۳	-	-	۲,۷۸۳,۹۸۵	۲,۵۵۶,۲۳۳	۱,۵۵۳,۱۳۳	۹۲۱,۷۴۰	۴,۵۳۹,۸۰۴	۹۲۸,۰۱۸	۳۱۲,۵۹۳	۸۴,۶۵۸	۴۲۹,۱۵۱	۱۳۵,۳۳۳
۵,۲۳۹,۱۰۱	-	۱,۱۷۹,۱۴۸	۱,۱۷۹,۱۴۸	۵۰,۶۷۱۳	۳,۶۹۹,۶۴۸	۳,۶۹۹,۶۴۸	۶,۲۷۸	۶,۲۷۸	۳۸۰,۳۰۵	۳۸۰,۳۰۵	۴۰,۳۶۰	-	-	-
(۳۴۶,۴۶۱)	-	-	-	-	(۲۹۳,۵۹۵)	(۲۹۳,۵۹۵)	-	-	(۵۳,۸۶۶)	(۵۳,۸۶۶)	(۱۳,۳۸۰)	-	-	-
۳,۳۷۲,۸۴۴	-	۲۵۵,۹۸۰	-	۷,۲۴۴	۱,۱۵۵,۷۹۴	-	(۱۱۵,۴۴۴)	-	۱,۸۳۲,۴۶۹	-	۱۰,۵۴۵	-	۱۴۰,۵۹۱	-
۲,۳۸۹,۳۸۵	-	۲۰,۸۵۰	-	-	۶۸۰,۶۷۲	-	۳۳,۷۱۷	-	۱,۵۸۸,۰۷۳	-	۶۲,۰۹۰	-	-	-
۱۸,۳۰۹,۱۱۳	-	۱,۴۴۶,۰۰۱	۱,۱۷۹,۱۴۸	۵۱۳,۹۵۷	۵,۶۰۷۱۳	۸,۰۰۶,۳۰۴	۵,۹۴۳,۴۸۵	۴,۶۶۷,۶۷۴	۹۲۸,۰۱۸	۸,۳۸۷,۰۶۵	۱,۳۵۵,۴۵۷	۴۱۳,۴۰۸	۵۶۹,۷۴۳	۱۳۵,۳۳۳

عقدی دارایی‌های واحد سرمایه‌گذاری تسلی دوره مالی
واحد سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی
واحد سرمایه‌گذاری تسلی شده طی دوره مالی
سود (زیان) خالص طی دوره مالی
تبدیلات ناشی از صدور و ابطال

عقدی دارایی‌های واحد سرمایه‌گذاری تسلی دوره مالی