

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش حسابرس مستقل به همراه

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

تاریخ: ۱۴۰۴/۰۸/۲۶

شماره: ۱۴۰۴-۳۶۴

گزارش حسابرس مستقلبه مجمعصندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملتگزارش حسابرسی صورت های مالیاظہار نظر

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت شامل صورت خالص دارایی ها در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۴ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت در تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبانی اظهار نظر

۲- حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه ای حسابداران رسمی، مستقل از صندوق است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

سایر بندهای توضیحی

۳- صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ توسط مؤسسه دیگری حسابرسی شده که گزارش آن مؤسسه حاوی اظهار نظر مقبول بوده و در تاریخ ۱ آبان ۱۴۰۳ صادر شده است.

مسئولیت های مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

۴- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورت های مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است.

در تهیه صورت‌های مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع‌بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورت‌های مالی

۵- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت‌های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی بااهمیت تلقی می‌شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه، مشخص و ارزیابی می‌شود. روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می‌شود.
- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت‌های مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر مؤسسه تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.
- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت‌های مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت‌های مالی، به گونه‌ای در صورت‌های مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.
- افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود.
- همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و دستورالعمل "اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه‌های مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار (سبا) را به مجمع صندوق گزارش کند.



گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی
سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۶- موارد عدم رعایت برخی از مفاد امیدنامه و اساسنامه صندوق طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

- ۶-۱- مفاد ماده ۷ امیدنامه با موضوع شرایط ثبت سفارش های خرید و فروش در سامانه معاملات، در خصوص عدم رعایت دامنه مظنه، حداقل سفارش انباشته و حداقل معاملات روزانه در رابطه با نمادهای موضوع بازارگردانی در برخی از روزها.
- ۶-۲- مفاد ماده ۴-۸ امیدنامه صندوق در خصوص تأیید درخواست سرمایه گذار توسط مدیر مبنی بر ابطال واحدهای سرمایه گذاری تا ساعت ۱۶ همان روز و ابطال با قیمت NAV روزکاری پس از ارائه درخواست.
- ۶-۳- مفاد تبصره ۲ ماده ۳۵ اساسنامه با موضوع صرفه و صلاح دارندگان واحدهای سرمایه گذاری در صندوق در خصوص سپرده گذاری نزد بانک ملت با نرخ سود کمتر از عرف و خرید اوراق مرباحه عام ۱۷۵ با نرخ بازدهی تا سررسید پایین تر از بازار.
- ۶-۴- مفاد ماده ۲۳ دستورالعمل ثبت، سپرده گذاری، تسویه و پایاپای در بورس اوراق بهادار در خصوص تسویه معاملات طی مهلت T+2 در برخی از روزها.

۷- موارد عدم رعایت برخی از مفاد ابلاغیه ها، بخشنامه ها و اطلاعیه های سبا و دستورالعمل های ناظر بر عملکرد صندوق طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

- ۷-۱- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۲۱ مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۱۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص ایجاد زیر ساخت های لازم به منظور پرداخت الکترونیکی.
- ۷-۲- مفاد اطلاعیه شماره ۱۲۰۳۰۰۷۳ مورخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۷ سبا در خصوص تهیه و ارائه گزارش عملکرد و صورت های مالی سالانه حسابرسی نشده منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ با تاخیر در سامانه کدال و عدم بارگزاری صورت های مالی مذکور در تارنمای صندوق.

۸- در ارتباط با مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، صورت های مالی صندوق بر اساس استانداردهای حسابرسی مورد رسیدگی قرار گرفت که در این رابطه نظر این موسسه به موردی حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی های صندوق از قبیل تضمین و توثیق به نفع اشخاص جلب نگردید.

۹- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV) و ارزش آماری طی سال مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفت که این موسسه به استثنای تفاوت قیمت آماری و ابطال در برخی از روزهای سال مالی مورد گزارش بدون انجام تعدیل قیمت، و سایر موارد اثر گذار مندرج در بندهای این گزارش، به مورد با اهمیت دیگری که حاکی از عدم صحت محاسبات NAV باشد، برخورد ننموده است.

۱۰- اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی در جهت اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و همچنین روش های مربوط به ثبت و ضبط حساب ها طی سال مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای توسط این موسسه مورد بررسی قرار گرفته که موارد مشاهده شده طی نامه مدیریت جداگانه به مدیر صندوق گزارش می گردد.



گزارش حسابرس مستقل - ادامه
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

۱۱- گزارش مدیر در مورد عملکرد صندوق جهت سال مالی مورد گزارش، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نگردیده است.

۱۲- محاسبات نسبت های کفایت سرمایه در تاریخ صورت خالص دارایی ها در یادداشت توضیحی ۳۱ صورت های مالی پیوست ارائه شده است. مبانی محاسباتی نسبت های کفایت سرمایه صندوق مورد بررسی این موسسه قرار گرفته که به موارد با اهمیت دیگری حاکی از عدم رعایت دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی، برخورد نکرده است.

۱۳- در اجرای ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده (۴۶) آئین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استاندارد های حسابرسی، در این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته که موارد عدم رعایت مشاهده نگردیده است.

تاریخ: ۲۶ آبان ماه ۱۴۰۴

مؤسسه بیات رایان - حسابداران رسمی
علیرضا شهرباری بیات رایان محمود عبدلی
کد عضویت ۹۶۲۴۴۱ کد عضویت ۹۵۲۲۳۴



مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند هفت ماده 45 اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شرح	شماره صفحه
صورت خالص دارایی ها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها	۳
یادداشت های توضیحی:	
الف: اطلاعات کلی صندوق	۴
ب: ارکان صندوق سرمایه گذاری	۴
پ: مبنای تهیه صورت های مالی	۵
ت: خلاصه اهم رویه های حسابداری	۵ - ۸
ث: تعهدات بازارگردانی	۸
ج: یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی	۹ - ۱۹
ج: صورت های مالی به تفکیک هر نماد موضوع بازارگردانی	۲۰ - ۲۲

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 بازارگردانی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت بر این باور است که این صورت های مالی برای ارایه 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 افشا گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۲۳ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه بانک ملت	آقای محسن شجاع وشوشاد	
متولی صندوق	مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان	آقای میثم کریمی	

بازارگردانی ملت

صندوق سرمایه گذاری

شماره ثبت: ۳۸۰۵۶



تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم، شماره ۶
تارنما market.mellat.ir
تلفن ۰۲۱-۴۶۱۰۰۰۰
مرکز تماس ۱۶۷۸
کد پستی ۱۴۸۱۴
مشاور سرمایه گذاری
هوشمند آبان
۶۰۸۲۷۸



۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۵۴,۷۰۶,۰۲۰,۰۶۱,۳۵۸	۲۳۲,۵۵۲,۷۴۸,۲۹۲,۰۶۶	۵
۸,۱۸۴,۷۹۸,۹۷۱,۵۰۰	۴۶,۲۱۲,۲۴۲,۱۹۰,۲۰۸	۶
-	۱,۴۲۷,۳۲۰,۱۴۸,۹۹۹	۷
۶,۹۷۶,۴۱۳,۹۴۴,۶۰۲	۶۵,۵۵۲,۸۴۱,۳۶۲,۱۶۵	۸
۱۰۴,۹۸۳,۵۵۰,۵۰۹	۸۰۶,۴۷۳,۴۰۶,۳۵۷	۹
۴,۰۳۴,۳۷۳,۷۳۴	۲,۷۸۳,۰۸۳,۵۳۰	۱۰
۴۷,۵۷۶,۷۳۳,۴۷۷	۵۵۵,۶۴۲,۵۱۵,۲۶۹	۱۱
۲,۰۴۹,۱۲۲,۹۱۹,۹۷۱	-	۱۲
۱۷۲,۰۷۲,۹۵۰,۵۵۵,۱۵۱	۳۴۷,۱۱۰,۰۵۰,۹۹۸,۵۹۴	

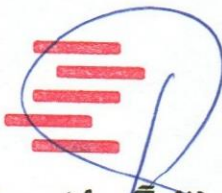
دارایی‌ها

- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام
- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
- حساب‌های دریافتی
- سایر دارایی‌ها
- موجودی نقد
- جاری کارگزاران
- جمع دارایی‌ها

-	۱۵۹,۷۰۵,۷۴۷,۸۷۴	۱۲
۴۲۲,۹۷۲,۲۸۵,۹۳۷	۷۷۵,۳۹۵,۸۲۸,۴۷۳	۱۳
۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴
۱۶,۹۴۴,۰۷۰,۲۷۶	۲۲,۱۰۴,۲۵۱,۹۵۱	۱۵
۴۳۹,۹۱۷,۳۵۶,۲۱۳	۱,۴۵۷,۲۰۶,۸۲۸,۲۹۸	
۱۷۱,۶۳۳,۰۳۳,۱۹۸,۹۳۸	۳۴۵,۶۵۲,۸۴۴,۱۷۰,۲۹۶	۱۶
۷,۰۸۶,۵۳۵	۱۰,۱۳۸,۲۰۴	

بدهی‌ها

- جاری کارگزاران
- پرداختی به ارکان صندوق
- بدهی به سرمایه‌گذاران
- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
- جمع بدهی‌ها
- خالص دارایی‌ها
- خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری


بازارگردانی ملت
صندوق سرمایه‌گذاری
شماره ثبت: ۳۸۰۵۶


تامین سرمایه بانک ملت
mellat investment bank
سپاتی عام
شماره ثبت: ۳۹۵۰۷۱


مشاور سرمایه‌گذاری
هوشمند آبان
شماره ثبت: ۶۰۸۲۷۸



یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم، شماره ۶
www.mellatmarketmaking.ir
تارنما
تلفن ۰۲۱-۴۱۴۶۱۰۰۰ | نمایر ۰۲۱-۴۱۴۶۱۱۰۹
مرکز تماس ۱۶۷۸ | کدپستی ۱۵۱۳۷۱۵۸۱۴



بازارگردانی ملت

صندوق سرمایه‌گذاری

درآمدها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود تقسیمی صندوق‌های سرمایه‌گذاری

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق‌های قابل معامله

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه‌ها:

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه‌ها

جمع هزینه‌ها

سود (زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه‌گذاری - درصد (۱)

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره مالی - درصد (۲)

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
	ریال	ریال
۱۷	۳۱,۰۱۷,۸۱۸,۱۴۴,۹۱۷	(۶۲۶,۱۴۵,۲۷۹,۳۷۳)
۱۸	۷۳,۴۸۸,۲۹۸,۱۱۹,۲۵۷	(۱۰,۷۰۱,۵۹۴,۶۹۲,۴۷۵)
۱۹	۱۰,۶۱۶,۹۵۷,۰۶۱,۷۷۰	۵,۹۲۱,۸۰۸,۰۰۳,۹۸۸
۲۰	۱۳۱,۰۸۲,۲۸۳,۰۱۷	-
۲۱	۵,۷۶۵,۸۲۷,۲۱۴,۷۴۴	۲,۰۳۵,۷۷۲,۷۵۵,۷۶۴
۲۲	۲۱۱,۸۱۹,۷۸۱,۹۷۹	۸۲,۳۳۴,۱۶۱,۱۸۱
۲۳	۳۸,۸۴۷,۱۰۲	۱۱۳,۰۹۶,۶۲۴
	۱۲۱,۲۳۱,۸۴۱,۴۵۳,۷۸۶	(۳,۲۸۷,۷۱۱,۹۵۴,۲۹۱)
۲۴	(۱,۲۱۴,۸۴۷,۲۴۲,۱۴۹)	(۸۱۲,۸۰۴,۷۷۱,۵۹۲)
۲۵	(۲۷,۲۳۹,۹۵۱,۳۰۹)	(۱۷,۶۸۸,۲۵۷,۰۹۹)
	(۱,۲۴۲,۰۸۷,۱۹۳,۴۵۸)	(۸۳۰,۴۹۳,۰۲۸,۶۹۱)
	۱۱۹,۹۸۹,۷۵۴,۲۵۹,۳۲۸	(۴,۱۱۸,۲۰۴,۹۸۲,۹۸۲)
	۴۰۰۳	(۲۰۳۶)
	۳۴۰۷۵	(۲۰۲۷)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
	مبلغ به ریال	مبلغ به ریال
	۲۴,۲۱۹,۵۹۷	۱۶۷,۶۴۹,۰۱۲,۳۰۰,۴۸۷
	۱۰,۹۷۷,۷۶۸	۵,۳۸۷,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰
	(۱,۱۰۳,۲۷۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۹۹,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)
	-	(۴,۱۱۸,۲۰۴,۹۸۲,۹۸۲)
	-	۴,۳۱۳,۶۷۳,۸۸۱,۴۳۳
۲۶	۳۴,۰۹۴,۰۹۱	۱۷۱,۶۳۳,۰۳۳,۱۹۸,۹۳۸
	۳۴۵,۶۵۲,۸۴۴,۱۷۰,۲۹۶	۲۴,۲۱۹,۵۹۷

خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای سال

واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال

واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال

سود (زیان) خالص طی سال

تعدیلات ناشی از صدور و ابطال طی سال

خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده ÷ سود خالص = بازده میانگین سرمایه‌گذاری
خالص دارایی‌های پایان سال ÷ {تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص} = بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره

تأمین سرمایه بانک ملت
mellat investment bank

صندوق سرمایه‌گذاری

شماره ثبت: ۳۸۰۵۶

تسهیلات عام

شماره ثبت: ۳۹۵۰۷۱



مشاور سرمایه‌گذاری

هوشمند آبان

شماره ثبت: ۶۰۸۴۷۸



تارنما

تلفن

مرکز تماس

تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم، شماره ۶

www.mellatmarketmaking.ir

نمابر ۰۲۱-۴۱۴۶۱۰۰۰

کدپستی ۱۵۱۳۷۱۵۸۱۴

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، بیمه ما، صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت، صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت، صندوق سرمایه‌گذاری مختص اوراق دولتی ملت، 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 پذیرهنویسی یا تعهد خرید آنها مشارکت می‌کند (شرکت‌های بانک ملت، واسپاری ملت، به پرداخت ملت، بیمه ما، تامین سرمایه بانک ملت، صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت، صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت، صندوق سرمایه‌گذاری مختص اوراق دولتی 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 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 هوشمند آبان است. که در تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۸ نزد اداره ثبت شرکت‌های استان تهران به شماره ۶۰۸۲۷۸ و شناسه ملی ۱۴۰۱۱۹۱۰۸۳۰ به ثبت رسید. نشانی متولی عبارت است از تهران، خیابان ولی‌عصر - 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 شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خیابان احمد قصیر (بخارست)، کوچه پژوهشگاه دوم، پلاک ۲۲، طبقه ۲.



۳- 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 گزارش‌دهی صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- 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 هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های 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. 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.

۴-۱-۳- 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.

۴-۱-۴- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی: اصل سپرده‌ها به بهای تمام شده منعکس می‌شوند و سود آنها در حساب‌های دریافتی تجاری لحاظ می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

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 دریافتی 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 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.



صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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 (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	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 صندوق‌های 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 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 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.
هزینه ثابت و متغیر دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راهاندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها به شرح ذیل با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق: ۱. سالانه مبلغ ۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال هزینه ثابت؛ ۲. مبلغ ۲۴,۰۰۰ ریال به ازای هر درخواست صدور یا هر درخواست ابطال؛ ۳. مبلغ ۱۴۴,۰۰۰ ریال به ازای هر سرمایه‌گذار دارای واحد سرمایه‌گذاری در یک سال؛ ۴. مبلغ ۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال به ازای هر NAV در یک سال فارغ از تعداد NAV؛ ۵. پلکان خالص ارزش دارایی مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال با ضریب ۰/۰۰۰۴ مبلغ خالص ارزش دارایی ۶. بیش از ۳۰ تا مبلغ ۵۰ هزار میلیارد ریال با ضریب ۰/۰۰۰۲۴ مبلغ خالص ارزش دارایی ۷. بیش از ۵۰ هزار میلیارد ریال با ضریب ۰/۰۰۰۰۳ الف- سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی برابر با ۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال است. ب- در صندوق‌های بازارگردانی، هزینه متغیر مربوط به خالص ارزش دارایی برای هر NAV جداگانه محاسبه می‌شود و سقف مورد اشاره در بند الف برای کل سامانه صندوق لحاظ می‌گردد.

- با توجه به اینکه در صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی ملت به تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۱۷ کانونت صورت گرفته است محاسبه هزینه نرم افزار تا تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۱۷ طبق قرارداد قبلی (شرکت پردازش اطلاعات مالی مینا) و از تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۱۸ ضمايم قراردادش لغایت ۱۴۰۴/۰۷/۰۲ که مجمع تصویب هزینه نرم افزار برگزار شده هزینه مذکور به صورت علی الحساب و براساس قراردادش محاسبه شده است. شرکت رایانه ای تدبیرپرداز محاسبه شده است.



- کارمزد مدیر، متولی و ضامن نقدشوندگی روزانه بر اساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل و سود علی‌الحساب دریافتنی سپرده‌های بانکی در روز قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یادشده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند.

0/001

- به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $n \times 365$ ضربدر ارزش خالص دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق‌های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵,۰۰۰ میلیارد ریال و برای صندوق‌های سرمایه‌گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال، در حساب‌ها ذخیره می‌شود. n برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به یک در هزار ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل یا سقف تعیین شده برسد، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها، ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.
- هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب‌های صندوق ثبت شده و به طور روزانه مستهلک یا ذخیره می‌شود.

توضیح جدول فوق:

در مورد مخارج مربوط به دریافت خدمات یا خرید کالا که مشمول مالیات بر ارزش افزوده می‌شوند، لازم است مالیات بر ارزش افزوده نیز مطابق قوانین، محاسبه و هم‌زمان با مخارج یادشده، حسب مورد در حساب هزینه یا دارایی مربوطه ثبت شود.

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- مخارج تامین مالی:

سود و تسهیلات دریافتنی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری مجاز و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در برمی‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۶- 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 سپرده‌های 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.

۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهاد های مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهارم و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد بخشنامه شماره ۱۲۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم، تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

از طرفی طبق بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم توسط صندوق‌های سرمایه‌گذاری، تعدیل کارمزد کاگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه‌گذاری در چاقوب قانون توسعه ابزارها و نهاد های مالی جدید می‌باشد، با رعایت مقررات مربوط مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم خواهد بود.

۸-۴- تعهدات بازارگردانی

صندوق از نوع بازارگردانی می‌باشد و به موجب مفاد اساسنامه و امیدنامه و مجوزهای اخذ شده از سازمان بورس و اوراق بهادار، نمادهای مندرج در جدول ذیل تعهدات صندوق بوده که مطابق با مفاد قراردادهای نسبت به بازارگردانی آنها اقدام می‌شود.

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 ملت	آتیه ملت	٪۱	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
۸	صندوق سرمایه‌گذاری مختص اوراق دولتی ملت	خزانه ملت	٪۱	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰





۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۵-۱- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های بورسی با فرایردی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می‌باشد:

درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
	ریال	ریال		ریال	ریال
۸۶.۰	۱۴۷,۱۷۹,۰۰۸,۵۶۳,۳۲۲	۹۰,۱۰۱,۳۹۷,۵۰۴,۳۷۶	۶۴.۴۰	۲۳۲,۵۱۳,۰۳۹,۰۵۵,۴۵۱	۱۰۹,۶۶۷,۸۹۱,۳۹۹,۸۱۳
۳۰.۱	۵,۱۷۹,۳۳۳,۷۰۰,۱۵۳	۴,۶۲۸,۸۲۹,۳۲۷,۸۷۲	۱.۹۳	۶,۷۰۷,۸۶۳,۸۸۰,۳۱۲	۵,۸۲۹,۱۲۶,۴۹۳,۸۰۶
۰.۶۸	۱,۱۷۶,۳۵۷,۵۳۵,۷۸۸	۱,۳۱۷,۲۰۷,۳۰۴,۵۳۴	۰.۴۱	۱,۴۳۹,۶۵۷,۸۶۶,۱۴۲	۱,۵۱۹,۲۴۲,۷۳۱,۴۴۹
۰.۱۴	۲۴۶,۸۵۴,۳۷۵,۱۰۵	۳۰۹,۸۵۳,۹۲۲,۸۰۶	۰.۱۷	۵۷۶,۳۷۵,۵۶۶,۷۵۷	۶۵۳,۵۹۲,۴۷۶,۶۴۴
۰.۰۷	۱۲۴,۴۶۵,۸۸۶,۹۹۰	۲۱۲,۱۳۹,۸۵۶,۵۶۵	۰.۰۹	۳۰۷,۸۲۱,۹۲۳,۵۰۴	۳۶۳,۲۶۹,۵۸۹,۰۰۵
۸۹.۹۱	۱۵۴,۷۰۶,۲۰۰,۶۱,۳۵۸	۹۶,۵۶۹,۴۳۷,۹۱۶,۱۵۳	۶۷	۲۳۲,۵۵۲,۷۲۸,۲۹۲,۰۶۶	۱۱۸,۰۳۳,۱۲۲,۶۹۰,۷۱۷

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
	ریال	ریال		ریال	ریال
۶۰.۱	۷,۷۲۷,۶۹۹,۳۵۰,۹۸۰	۷,۷۲۷,۶۹۹,۳۵۰,۹۸۰	۶۰.۱	۴۱۶,۰۶۴,۴۷۹,۵۵۳,۰۸۹	۴۱۶,۰۶۴,۴۷۹,۵۵۳,۰۸۹
۶۰.۲	۴۵۷,۰۹۹,۶۲۰,۵۲۰	۴۵۷,۰۹۹,۶۲۰,۵۲۰	۶۰.۲	۴۶۰,۵۷۹,۴۳۷,۱۱۹	۴۶۰,۵۷۹,۴۳۷,۱۱۹
	۸,۱۸۴,۷۹۸,۹۷۱,۵۰۰	۸,۱۸۴,۷۹۸,۹۷۱,۵۰۰		۴۶۲,۱۲۳,۲۴۲,۱۹۰,۲۰۸	۴۶۲,۱۲۳,۲۴۲,۱۹۰,۲۰۸

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی

۶-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی به شرح زیر است:

تاریخ سررمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نوع حساب	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	تاریخ سررمایه‌گذاری
تاریخ متعدد	تاریخ متعدد	بلند مدت	ریال	۱۱.۸۳	۴۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تاریخ متعدد
تاریخ متعدد	تاریخ متعدد	کوتاه مدت	۵۲۶,۴۴۷,۹۵۳,۰۸۹	۰.۱۵	۵۲۶,۴۴۷,۹۵۳,۰۸۹	تاریخ متعدد
			۴۱۶,۰۶۴,۴۷۹,۵۵۳,۰۸۹	۱۱.۹۹	۴۱۶,۰۶۴,۴۷۹,۵۵۳,۰۸۹	

بلگ ملت
بلگ ملت



۶-۲- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱

درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	ذخیره برگشت	سود متعلقه	مبلغ اسمی	نرخ سود (درصد)	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال		تاریخ متعقد	تاریخ متعقد
۰.۲۷	۴۵۷.۰۹۹۶۲۰.۵۲۰	۱.۳۳	۴۶۰.۵۷۹۴.۳۳۷.۱۱۹	(۲۴,۳۱۵,۳۵۱.۹۰۴)	۸۰,۱۰۹,۵۸۹.۰۲۳	۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱.۵		
۰.۲۷	۴۵۷.۰۹۹۶۲۰.۵۲۰	۱.۳۳	۴۶۰.۵۷۹۴.۳۳۷.۱۱۹	(۲۴,۳۱۵,۳۵۱.۹۰۴)	۸۰,۱۰۹,۵۸۹.۰۲۳	۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			گواهی سپرده الکترونیک

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت

سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

۷-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی به شرح زیر می‌باشد:

درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود (درصد)	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
	ریال		ریال	ریال	ریال			
۰.۰۰	-	۰.۴۱	۱,۴۲۷,۳۲۰,۱۴۸,۹۹۹	۳,۳۵۳,۲۷۳,۹۹۹	۱,۴۲۵,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۶/۰۶/۲۷	۱۴۰۴/۰۶/۱۷
۰.۰۰	-	۰.۴۱	۱,۴۲۷,۳۲۰,۱۴۸,۹۹۹	۳,۳۵۳,۲۷۳,۹۹۹	۱,۴۲۵,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰			مراجعه عام دولت ۱۷۵-ش ۰۳۲۷-۰۶

۸- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

صندوق س. با درآمد ثابت کیان (کیان ۱)

ص. س. اندیشه و رزان صبا تامین (اوستا)

سپهر سرمایه پیکار (سپهر)

سپید دماوند (سپیدما)

سپهر سومند سینا (سیناد)

نوع دوم کارا (کارا)

با درآمد ثابت آریا (آریا)

رشد پائیلر آبان (رشد)

صندوق س. اوراق دولتی صبا-ثابت (دینا ۱)

نیلی دماوند (نیلی)

صندوق س. زمرود کوروش-ثابت (زمرود کوروش ۱)

ص. س. در سهام افق ملت (افق ملت)

آتیبه ملت (آتیبه ملت)

مختص اوراق دولتی ملت (خزانه ملت)

۱۴۰۴/۰۶/۳۱

درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	خالص ارزش شده	بهای تمام شده
	ریال	ریال		ریال	ریال	ریال
۰.۰۰	-	-	۲.۶۱	۹۰,۶۹۳,۳۴۳,۷۹۴,۸۸۸	۸,۱۸۰,۳۱۹,۳۲۷,۱۸۹	
۰.۰۰	-	-	۰.۴۵	۱,۵۴۹,۸۱۱,۵۵۱,۱۳۸	۱,۳۹۹,۹۹۹,۲۵۲,۶۷۹	
۰.۰۰	-	-	۱.۰۷	۳,۷۱۱,۸۹۷,۸۰۸,۸۶۴۰	۳,۳۲۵,۰۷۸,۱۰۰,۸۴۲	
۰.۰۰	-	-	۴.۸۰	۱۶,۶۶۴,۵۶۰,۴۱۴,۴۶۶	۱۴,۹۹۹,۳۴۶,۷۳۰,۰۲۰	
۰.۰۰	-	-	۰.۳۶	۱,۳۳۹,۵۹۹,۵۸۹,۵۸۹	۱,۰۱۸,۷۶۸,۹۸۳,۴۱۶	
۰.۰۰	-	-	۱.۸۱	۶,۲۹۶,۰۸۹,۵۱۶,۶۹۷	۵,۰۹۹,۹۳۷,۷۵۱,۳۳۶	
۰.۰۰	-	-	۰.۰۴	۱۲۲,۰۸۶,۲۴۴,۵۰۰	۹۹,۹۹۹,۹۳۱,۲۵۹	
۰.۰۰	-	-	۰.۵۸	۲,۰۱۶,۳۲۴,۳۴۵,۱۶۳	۱,۷۹۴,۴۱۱,۳۷۸,۸۵۱	
۰.۰۰	-	-	۰.۱۳	۴۴۲,۹۰۸,۵۵۸,۹۹۶	۴۰۰,۰۶۲,۲۸۷,۶۲۱	
۰.۰۰	-	-	۰.۲۹	۱,۰۰۱,۷۰۴,۸۴۷,۹۶۶	۹۹۹,۸۹۴,۵۲۹,۳۳۸	
۰.۰۰	-	-	۱.۳۷	۴,۷۵۴,۳۲۱,۷۵۱,۳۱۰	۴,۵۰۰,۳۰۱,۲۱۱,۱۷۵	
۲.۵۰	۴,۳۰۶,۴۶۹,۱۷۲,۳۳۴	۳,۵۴۱,۸۹۸,۳۷۴,۳۳۷	۱.۹۹	۶,۹۱۷,۵۲۸,۱۶۷,۲۴۰	۷,۰۶۰,۳۳۸,۹۰۴,۴۰۳	
۱.۵۵	۲,۶۶۴,۳۸۸,۲۰۳,۱۲۳	۲,۶۱۳,۴۸۴,۶۸۴,۶۸۴	۲.۲۹	۷,۹۵۸,۶۹۹,۹۱۳,۶۸۰	۷,۶۴۱,۴۰۲,۵۴۳,۳۳۱	
۰.۰۰	۵,۵۵۶,۵۶۹,۱۴۵	۵,۵۵۶,۴۴۲,۱۴۹	۱.۱۰	۳,۸۰۸,۱۴۴,۴۵۷,۸۹۲	۳,۶۷۸,۵۱۵,۳۰۸,۲۱۴	
۴.۰۵	۶,۹۷۶,۴۱۳,۹۴۴,۶۰۲	۶,۱۶۰,۹۳۹,۵۰۱,۰۷۰	۱۸.۸۹	۶۵,۵۵۲,۸۴۱,۲۶۲,۱۶۵	۶۰,۰۹۸,۳۷۶,۰۸۹,۶۷۴	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی، ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۹- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۷۰,۷۰۱,۱۷۸,۷۳۰	۲۶۶,۱۵۶,۲۶۴,۶۶۴			۲۶۶,۱۵۶,۲۶۴,۶۶۴	حساب دریافتنی بازارگردانی
۳۴,۲۸۲,۳۷۱,۷۷۹	۳۸۸,۹۲۰,۴۳۲,۸۲۱	(۶,۹۲۸,۴۸۰,۴۴۴)	متعدد	۳۹۵,۸۴۸,۹۱۳,۲۶۵	سود دریافتنی سپرده بانکی
-	۱۵۱,۳۹۶,۷۰۸,۸۷۲	(۳۱۱,۰۸۹,۱۲۸)	۲۵	۱۵۱,۷۰۷,۷۹۸,۰۰۰	سود سهام دریافتنی
۱۰۴,۹۸۳,۵۵۰,۵۰۹	۸۰۶,۴۷۳,۴۰۶,۳۵۷	(۷,۲۳۹,۵۶۹,۵۷۲)		۸۱۳,۷۱۲,۹۷۵,۹۲۹	

۱۰- سایر دارایی‌ها

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
مانده در ابتدای سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال مالی	استهلاک طی سال مالی	مانده در پایان سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳,۵۴۲,۵۷۰,۰۰۰	۸,۲۱۷,۵۶۹,۹۹۲	(۹,۴۶۷,۴۶۸,۱۶۸)	۲,۲۹۲,۶۷۱,۸۲۴	هزینه نرم افزار
۴۹۱,۸۰۳,۷۳۴	۱,۴۹۱,۸۰۳,۷۲۸	(۱,۴۹۳,۱۹۵,۷۵۶)	۴۹۰,۴۱۱,۷۰۶	هزینه عضویت در کانون‌ها
-	۶۱۲,۰۰۶,۶۰۸	(۶۱۲,۰۰۶,۶۰۸)	-	هزینه مجمع
۴,۰۳۴,۳۷۳,۷۳۴	۱۰,۳۲۱,۳۸۰,۳۲۸	(۱۱,۵۷۲,۶۷۰,۵۳۲)	۲,۷۸۳,۰۸۳,۵۳۰	

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
شماره حساب	نوع حساب	مبلغ	مبلغ	نام بانک
		ریال	ریال	
۵۶۲۹۴۶۵۱۱۲	جاری	۵۵۵,۶۴۲,۴۱۵,۲۶۹	۴۷,۵۷۶,۶۳۳,۴۷۷	بانک ملت شعبه برج آناکیش
۹۹۴۴۲۰۳۱۵۹	جاری	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	بانک ملت شعبه میدان قزوینی
		۵۵۵,۶۴۲,۴۱۵,۲۶۹	۴۷,۵۷۶,۶۳۳,۴۷۷	

۱۲- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
مانده در ابتدای سال مالی	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۰۴۹,۱۲۲,۹۱۹,۹۷۱	۲۵۵,۰۳۹,۲۹۸,۶۶۱,۶۲۸	(۲۵۷,۲۴۸,۱۲۷,۳۲۹,۴۷۳)	(۱۵۹,۷۰۵,۷۴۷,۸۷۴)	شرکت کارگزاری بانک ملت
۲,۰۴۹,۱۲۲,۹۱۹,۹۷۱	۲۵۵,۰۳۹,۲۹۸,۶۶۱,۶۲۸	(۲۵۷,۲۴۸,۱۲۷,۳۲۹,۴۷۳)	(۱۵۹,۷۰۵,۷۴۷,۸۷۴)	

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۷۷۲,۴۶۰,۰۵۹,۸۷۲	۴۲۱,۶۸۸,۲۸۹,۵۵۱	مدیر (شرکت تامین سرمایه بانک ملت)
۱,۸۴۱,۸۸۸,۳۲۸	۶۶۹,۵۰۳,۲۳۴	حسابرس (موسسه حسابرسی بیات رایان)
۱,۰۹۳,۸۸۰,۲۷۳	۶۱۴,۴۹۳,۱۵۲	متولی (مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان)
۷۷۵,۳۹۵,۸۲۸,۴۷۳	۴۲۲,۹۷۱,۲۸۵,۹۳۷	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۴- بدهی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۱,۰۰۰,۰۰۰

بدهی به مدیر بابت افتتاح حساب بانکی

بدهی بابت درخواست صدور واحدهای عادی (تامین سرمایه بانک ملت)

۱۵- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۹,۱۵۴,۳۰۶,۷۵۰	۹,۱۵۴,۳۰۶,۷۵۰
۶,۷۴۹,۳۹۶,۱۱۹	۱۱,۸۲۹,۰۶۷,۲۰۱
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۰,۳۶۷,۴۰۷	۱۲۰,۸۷۸,۰۰۰
۱۶,۹۴۴,۰۷۰,۲۷۶	۲۲,۱۰۴,۲۵۱,۹۵۱

ذخیره تصفیه صندوق

بدهی بابت نرم افزار

مخارج عضویت در کانون‌ها

مخارج برگزاری مجامع

۱۶- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
ریال		ریال	
۱۷۰,۲۱۵,۷۲۶,۱۹۸,۹۳۸	۲۴,۰۱۹,۵۹۷	۳۴۳,۶۲۵,۲۰۳,۴۰۳,۰۴۴	۳۳,۸۹۴,۰۹۱
۱,۴۱۷,۳۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۲۷,۶۴۰,۷۶۷,۲۵۲	۲۰۰,۰۰۰
۱۷۱,۶۳۳,۰۳۳,۱۹۸,۹۳۸	۲۴,۲۱۹,۵۹۷	۳۴۵,۶۵۲,۸۴۴,۱۷۰,۲۹۶	۳۴,۰۹۴,۰۹۱

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز





۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر می‌باشد:

سود(زیان) ناشی از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود ناشی از فروش اوراق مشارکت، سلف و اوراق مرابحه و اسناد خزانه
سود ناشی از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری
سود ناشی از فروش گواهی سپرده الکترونیک
جمع سود(زیان)

۱۷-۱- سود(زیان) ناشی از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود (زیان) فروش	سود فروش	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۳,۸۷۳,۴۰۳,۳۹۷	۱۶۳,۵۴۹,۰۰۳	(۱,۴۹۶,۷۵۶)	(۱,۸۰۲,۸۸۸,۰۰۲)	۱,۹۶۷,۹۳۳,۸۵۱	۷۸۸,۱۳۹
۳۸,۵۴۲,۴۴۰,۳۴۹	۸,۶۳۴,۸۴۵,۳۸۹	(۵۴,۷۲۱,۲۰۷)	(۶۳,۳۶۷,۲۳۹,۱۹۷)	۷۱,۹۴۷,۲۹۵,۷۹۳	۱۳,۱۲۲,۰۰۰
(۳,۸۴۳,۱۷۸,۶۴۵)	۴۳,۸۰۵,۷۶۰,۴۶۳	(۱۰۵,۱۶۸,۵۹۳)	(۹۴,۳۶۴,۶۰۲,۲۵۲)	۱۳۸,۳۷۵,۵۳۱,۴۰۸	۱۶,۸۲۰,۰۰۱
(۱۷,۴۰۱,۷۴۹,۱۷۶)	۱۱,۵۱۷,۰۳۹,۳۵۴	(۵۵,۹۱۰,۳۷۴)	(۶۱,۹۳۷,۹۰۱,۴۸۲)	۷۳,۵۱۰,۸۵۱,۲۱۰	۲۳,۴۸۴,۳۸۷
(۸۶۴,۹۴۷,۵۷۵,۷۳۴)	۲۸,۰۱۳,۰۰۴,۵۵۶,۹۱۳	(۱۹,۹۹۸,۴۵۵,۸۳۳)	(۳۳,۸۴۱,۷۴۳,۹۵۶,۸۱۶)	۶۱,۸۷۴,۷۴۷,۰۶۹,۵۵۲	۳۰,۲۵۳,۰۹۲,۹۰۴
(۶۶-۹,۴۵۲)	-	-	-	-	-
(۱۰,۷۹۴,۹۰۷)	-	-	-	-	-
(۷۵۳,۷۹۴,۰۶۴,۳۶۸)	۲۸,۰۷۷,۱۵۵,۸۵۱,۲۱۲	(۲۰,۳۱۵,۷۵۲,۷۵۳)	(۳۴,۰۶۲,۱۷۰,۷۷۰,۸۴۹)	۶۲,۱۶۰,۴۴۸,۶۸۱,۸۱۴	

۱۷-۲- سود ناشی از فروش اوراق مشارکت، سلف و اوراق مرابحه و اسناد خزانه

سود (زیان) فروش	سود فروش	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۲۴۷,۴۲۴,۴۱۰,۹۳۴	-	(۶,۰۰۲,۵۷۵,۵۸۹,۰۶۶)	۶,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۲۵۰,۰۰۰
-	۲۴۷,۴۲۴,۴۱۰,۹۳۴	-	(۶,۰۰۲,۵۷۵,۵۸۹,۰۶۶)	۶,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

اوراق مرابحه:
مرابحه کرمان موتور ۱۴۰۴-۴-۱۳
جمع

۱۷-۳ سود ناشی از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷۹,۰۹۹,۹۷۸,۷۲۹	۳۸,۳۹۲,۱۸۷,۰۵۷	۱,۳۷۳,۸۱۶,۷۷۲,۳۵۸	(۱,۳۴۲,۴۵۶,۴۲۶)	(۳۰,۷۸۰,۹۷۳,۳۷۶,۱۸۹)	۶۵,۱۵۶,۱۵۲,۶۰۴,۹۷۳
(۶۱,۹۹۹,۵۴۷,۷۰۱)	(۳۵,۶۵۵,۱۹۸,۴۴۸)	۵۷۲,۱۵۴,۴۶۰,۷۸۹	(۹۲۲,۷۱۲,۲۰۷)	(۴,۱۹۹,۶۲۸,۸۴۲,۲۶۵)	۴,۷۷۲,۷۱۶,۰۱۷,۲۶۱
(۱۱۹,۵۴۳,۴۵۸,۴۷۵)	(۱۳,۹۶۲,۶۷۷,۳۴۶)	(۵۴,۹۷۲,۷۷۰)	-	(۲,۰۰۰,۰۴۶,۰۸۸,۷۷۰)	۱,۹۹۹,۹۹۱,۱۱۶,۰۰۰
(۴۵۳,۶۲۶,۵۵۰,۰۲۵)	۵۴۵,۰۳۳,۳۳۱,۵۶۶	۷۱,۹۶۶,۱۳۷,۴۹۰	(۸۳,۵۲۹,۵۳۳)	(۹۹۹,۸۶۶,۲۶۷,۳۴۳)	۱,۰۷۱,۹۱۵,۹۳۴,۲۶۶
(۱۰,۱۴۹,۶۳۴,۷۸۹,۶۷۷)	۶۸,۰۷۲,۴۰۴,۹۰۷,۷۱۵	۴۲۷,۳۲۴,۵۲۶,۶۰۹	(۱,۴۷۴,۷۷۳,۳۷۲)	(۴,۹۹۶,۰۴۴,۷۷۶,۷۴۴)	۵,۴۲۴,۸۴۴,۰۲۶,۷۲۵
(۱۰,۱۴۹,۶۳۴,۷۸۹,۶۷۷)	۶۸,۰۷۲,۴۰۴,۹۰۷,۷۱۵	۲۴۷,۹۶۴,۹۵۴,۰۶۴	(۲۰۸,۵۶۸,۷۷۱)	(۹,۴۱۴,۶۶۴,۷۵۰,۹۸۹)	۹,۶۶۲,۸۲۸,۳۹۱,۹۲۴
(۱۰,۶۰۵,۹۹۷,۳۶۷,۱۴۹)	۶۸,۴۱۵,۷۱۸,۶۰۰,۵۴۴	۲,۶۹۳,۹۹۱,۸۷۸,۵۴۰	(۴,۰۴۲,۰۱۰,۴۰۹)	(۸۵,۳۹۱,۲۲۴,۱۰۲,۳۰۰)	۸۸,۰۸۸,۴۵۷,۹۹۱,۲۴۹
۱۷۹,۰۹۹,۹۷۸,۷۲۹	۳۸,۳۹۲,۱۸۷,۰۵۷	۱,۳۷۳,۸۱۶,۷۷۲,۳۵۸	(۱,۳۴۲,۴۵۶,۴۲۶)	(۳۰,۷۸۰,۹۷۳,۳۷۶,۱۸۹)	۶۵,۱۵۶,۱۵۲,۶۰۴,۹۷۳
(۶۱,۹۹۹,۵۴۷,۷۰۱)	(۳۵,۶۵۵,۱۹۸,۴۴۸)	۵۷۲,۱۵۴,۴۶۰,۷۸۹	(۹۲۲,۷۱۲,۲۰۷)	(۴,۱۹۹,۶۲۸,۸۴۲,۲۶۵)	۴,۷۷۲,۷۱۶,۰۱۷,۲۶۱
(۱۱۹,۵۴۳,۴۵۸,۴۷۵)	(۱۳,۹۶۲,۶۷۷,۳۴۶)	(۵۴,۹۷۲,۷۷۰)	-	(۲,۰۰۰,۰۴۶,۰۸۸,۷۷۰)	۱,۹۹۹,۹۹۱,۱۱۶,۰۰۰
(۴۵۳,۶۲۶,۵۵۰,۰۲۵)	۵۴۵,۰۳۳,۳۳۱,۵۶۶	۷۱,۹۶۶,۱۳۷,۴۹۰	(۸۳,۵۲۹,۵۳۳)	(۹۹۹,۸۶۶,۲۶۷,۳۴۳)	۱,۰۷۱,۹۱۵,۹۳۴,۲۶۶
(۱۰,۱۴۹,۶۳۴,۷۸۹,۶۷۷)	۶۸,۰۷۲,۴۰۴,۹۰۷,۷۱۵	۴۲۷,۳۲۴,۵۲۶,۶۰۹	(۱,۴۷۴,۷۷۳,۳۷۲)	(۴,۹۹۶,۰۴۴,۷۷۶,۷۴۴)	۵,۴۲۴,۸۴۴,۰۲۶,۷۲۵
(۱۰,۱۴۹,۶۳۴,۷۸۹,۶۷۷)	۶۸,۰۷۲,۴۰۴,۹۰۷,۷۱۵	۲۴۷,۹۶۴,۹۵۴,۰۶۴	(۲۰۸,۵۶۸,۷۷۱)	(۹,۴۱۴,۶۶۴,۷۵۰,۹۸۹)	۹,۶۶۲,۸۲۸,۳۹۱,۹۲۴
(۱۰,۶۰۵,۹۹۷,۳۶۷,۱۴۹)	۶۸,۴۱۵,۷۱۸,۶۰۰,۵۴۴	۲,۶۹۳,۹۹۱,۸۷۸,۵۴۰	(۴,۰۴۲,۰۱۰,۴۰۹)	(۸۵,۳۹۱,۲۲۴,۱۰۲,۳۰۰)	۸۸,۰۸۸,۴۵۷,۹۹۱,۲۴۹

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۰,۶۰۵,۹۹۷,۳۶۷,۱۴۹)	۶۸,۴۱۵,۷۱۸,۶۰۰,۵۴۴	۸۶,۰۰۴,۲۳۱	-	(۱۷,۷۷۷,۸۱۳,۹۹۵,۷۶۹)	۱۷,۷۷۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	(۱,۱۹۳,۱۲۵,۰۰۰)	۸۶,۰۰۴,۲۳۱	-	(۱۷,۷۷۷,۸۱۳,۹۹۵,۷۶۹)	۱۷,۷۷۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۹۵,۵۹۷,۳۲۵,۳۲۶)	۵۰,۷۳۰,۷۷۲,۶۴۳,۷۱۳	۸۶,۰۰۴,۲۳۱	-	(۱۷,۷۷۷,۸۱۳,۹۹۵,۷۶۹)	۱۷,۷۷۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۱۰,۷۰۱,۵۹۶,۶۲۲,۴۷۵)	۷۳,۴۸۸,۳۹۸,۱۱۹,۲۵۷	۸۶,۰۰۴,۲۳۱	-	(۱۷,۷۷۷,۸۱۳,۹۹۵,۷۶۹)	۱۷,۷۷۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۰,۶۰۵,۹۹۷,۳۶۷,۱۴۹)	۶۸,۴۱۵,۷۱۸,۶۰۰,۵۴۴	۸۶,۰۰۴,۲۳۱	-	(۱۷,۷۷۷,۸۱۳,۹۹۵,۷۶۹)	۱۷,۷۷۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	(۱,۱۹۳,۱۲۵,۰۰۰)	۸۶,۰۰۴,۲۳۱	-	(۱۷,۷۷۷,۸۱۳,۹۹۵,۷۶۹)	۱۷,۷۷۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۹۵,۵۹۷,۳۲۵,۳۲۶)	۵۰,۷۳۰,۷۷۲,۶۴۳,۷۱۳	۸۶,۰۰۴,۲۳۱	-	(۱۷,۷۷۷,۸۱۳,۹۹۵,۷۶۹)	۱۷,۷۷۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۱۰,۷۰۱,۵۹۶,۶۲۲,۴۷۵)	۷۳,۴۸۸,۳۹۸,۱۱۹,۲۵۷	۸۶,۰۰۴,۲۳۱	-	(۱۷,۷۷۷,۸۱۳,۹۹۵,۷۶۹)	۱۷,۷۷۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷۹,۰۹۹,۹۷۸,۷۲۹	۳۸,۳۹۲,۱۸۷,۰۵۷	۱,۳۷۳,۸۱۶,۷۷۲,۳۵۸	(۱,۳۴۲,۴۵۶,۴۲۶)	(۳۰,۷۸۰,۹۷۳,۳۷۶,۱۸۹)	۶۵,۱۵۶,۱۵۲,۶۰۴,۹۷۳
(۶۱,۹۹۹,۵۴۷,۷۰۱)	(۳۵,۶۵۵,۱۹۸,۴۴۸)	۵۷۲,۱۵۴,۴۶۰,۷۸۹	(۹۲۲,۷۱۲,۲۰۷)	(۴,۱۹۹,۶۲۸,۸۴۲,۲۶۵)	۴,۷۷۲,۷۱۶,۰۱۷,۲۶۱
(۱۱۹,۵۴۳,۴۵۸,۴۷۵)	(۱۳,۹۶۲,۶۷۷,۳۴۶)	(۵۴,۹۷۲,۷۷۰)	-	(۲,۰۰۰,۰۴۶,۰۸۸,۷۷۰)	۱,۹۹۹,۹۹۱,۱۱۶,۰۰۰
(۴۵۳,۶۲۶,۵۵۰,۰۲۵)	۵۴۵,۰۳۳,۳۳۱,۵۶۶	۷۱,۹۶۶,۱۳۷,۴۹۰	(۸۳,۵۲۹,۵۳۳)	(۹۹۹,۸۶۶,۲۶۷,۳۴۳)	۱,۰۷۱,۹۱۵,۹۳۴,۲۶۶
(۱۰,۱۴۹,۶۳۴,۷۸۹,۶۷۷)	۶۸,۰۷۲,۴۰۴,۹۰۷,۷۱۵	۴۲۷,۳۲۴,۵۲۶,۶۰۹	(۱,۴۷۴,۷۷۳,۳۷۲)	(۴,۹۹۶,۰۴۴,۷۷۶,۷۴۴)	۵,۴۲۴,۸۴۴,۰۲۶,۷۲۵
(۱۰,۱۴۹,۶۳۴,۷۸۹,۶۷۷)	۶۸,۰۷۲,۴۰۴,۹۰۷,۷۱۵	۲۴۷,۹۶۴,۹۵۴,۰۶۴	(۲۰۸,۵۶۸,۷۷۱)	(۹,۴۱۴,۶۶۴,۷۵۰,۹۸۹)	۹,۶۶۲,۸۲۸,۳۹۱,۹۲۴
(۱۰,۶۰۵,۹۹۷,۳۶۷,۱۴۹)	۶۸,۴۱۵,۷۱۸,۶۰۰,۵۴۴	۲,۶۹۳,۹۹۱,۸۷۸,۵۴۰	(۴,۰۴۲,۰۱۰,۴۰۹)	(۸۵,۳۹۱,۲۲۴,۱۰۲,۳۰۰)	۸۸,۰۸۸,۴۵۷,۹۹۱,۲۴۹
۱۷۹,۰۹۹,۹۷۸,۷۲۹	۳۸,۳۹۲,۱۸۷,۰۵۷	۱,۳۷۳,۸۱۶,۷۷۲,۳۵۸	(۱,۳۴۲,۴۵۶,۴۲۶)	(۳۰,۷۸۰,۹۷۳,۳۷۶,۱۸۹)	۶۵,۱۵۶,۱۵۲,۶۰۴,۹۷۳
(۶۱,۹۹۹,۵۴۷,۷۰۱)	(۳۵,۶۵۵,۱۹۸,۴۴۸)	۵۷۲,۱۵۴,۴۶۰,۷۸۹	(۹۲۲,۷۱۲,۲۰۷)	(۴,۱۹۹,۶۲۸,۸۴۲,۲۶۵)	۴,۷۷۲,۷۱۶,۰۱۷,۲۶۱
(۱۱۹,۵۴۳,۴۵۸,۴۷۵)	(۱۳,۹۶۲,۶۷۷,۳۴۶)	(۵۴,۹۷۲,۷۷۰)	-	(۲,۰۰۰,۰۴۶,۰۸۸,۷۷۰)	۱,۹۹۹,۹۹۱,۱۱۶,۰۰۰
(۴۵۳,۶۲۶,۵۵۰,۰۲۵)	۵۴۵,۰۳۳,۳۳۱,۵۶۶	۷۱,۹۶۶,۱۳۷,۴۹۰	(۸۳,۵۲۹,۵۳۳)	(۹۹۹,۸۶۶,۲۶۷,۳۴۳)	۱,۰۷۱,۹۱۵,۹۳۴,۲۶۶
(۱۰,۱۴۹,۶۳۴,۷۸۹,۶۷۷)	۶۸,۰۷۲,۴۰۴,۹۰۷,۷۱۵	۴۲۷,۳۲۴,۵۲۶,۶۰۹	(۱,۴۷۴,۷۷۳,۳۷۲)	(۴,۹۹۶,۰۴۴,۷۷۶,۷۴۴)	۵,۴۲۴,۸۴۴,۰۲۶,۷۲۵
(۱۰,۱۴۹,۶۳۴,۷۸۹,۶۷۷)	۶۸,۰۷۲,۴۰۴,۹۰۷,۷۱۵	۲۴۷,۹۶۴,۹۵۴,۰۶۴	(۲۰۸,۵۶۸,۷۷۱)	(۹,۴۱۴,۶۶۴,۷۵۰,۹۸۹)	۹,۶۶۲,۸۲۸,۳۹۱,۹۲۴
(۱۰,۶۰۵,۹۹۷,۳۶۷,۱۴۹)	۶۸,۴۱۵,۷۱۸,۶۰۰,۵۴۴	۲,۶۹۳,۹۹۱,۸۷۸,۵۴۰	(۴,۰۴۲,۰۱۰,۴۰۹)	(۸۵,۳۹۱,۲۲۴,۱۰۲,۳۰۰)	۸۸,۰۸۸,۴۵۷,۹۹۱,۲۴۹

۱۸-۱ طبق دستورالعمل سقف نرخ کارمزدها و خدمات، صندوق‌های بازارگردانی از پرداخت ۵ درصد مالیات ناشی از فروش سهام معاف می‌باشند.



سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

مدیر صندوق	تاریخ صدور	تعداد واحد	مبلغ اسمی واحد	نرخ سود تقسیمی یا پیش بینی شده	مبلغ سود	مبلغ سود
شرکت تامین سرمایه نوین	مشتبر	۵۷۵,۰۰۰	ریال	درصد	ریال	ریال
			۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱.۵٪	۱۳۱,۰۸۲,۲۸۳,۰۱۷	-
					۱۳۱,۰۸۲,۲۸۳,۰۱۷	-

۲۰- سود تقسیمی صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری نیلی دماوند

۲۱- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی به تفکیک به شرح زیر می‌باشد:

سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
سود اوراق مرابحه و صکوک

۳۱-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سررسید	تاریخ سررسید	تاریخ سررسید
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۹۵۴,۲۲۱,۷۳۶,۶۱۴	۵,۱۱۱,۸۱۶,۴۸۳,۴۷۷	(۶۶۳,۱۷۰,۲۰۲,۴۹)	۵,۱۱۸,۴۴۸,۱۸۵,۸۷۶	۴۲,۱۶۲,۰۹۰,۴۶۸,۳۵۸	تاریخ متفاوت
۸۱,۵۵۱,۰۱۹,۱۵۰	۲۴,۴۵۸,۴۷۵,۳۵۵	(۱۱۲,۱۸۵,۵۵۱,۹۴۸)	۱۳۶,۶۴۴,۰۲۷,۳۰۳	۱۷,۸۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تاریخ متفاوت (سررسید شده)
۲,۰۳۵,۷۷۲,۷۵۵,۷۶۴	۵,۱۳۶,۲۷۴,۹۵۹,۲۰۲	(۱۱۸,۸۱۷,۲۵۲,۹۷۷)	۵,۲۵۵,۰۹۲,۲۱۳,۱۷۹		

۳۱-۲- سود اوراق مرابحه و صکوک

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سررسید	تاریخ سررسید
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۱۵,۷۴۱,۷۵۸,۲۴۲	۱۸	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۴/۰۴/۱۲	۱۴-۱/۰۴/۱۳	مرابحه کرمان موتور ۱۴-۴-۴۱۳
۱۳,۸۱۰,۴۹۷,۳۰۰	۲۳	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۶/۰۶/۲۷	۱۴-۳/۰۶/۲۷	مرابحه علم دولت ۱۷۵-شخ ۰۶-۳۲۷
۶۲۹,۵۵۲,۲۵۵,۵۴۲					

۲۲- درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق‌های قابل معامله

درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق افق ملت
درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق آتیه ملت
درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق مختص اوراق دولتی ملت

۲۳- 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:

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
ریال	ریال
۳۸,۸۴۷,۱۰۲	-
-	۱۱۳,۰۹۶,۶۲۴
۳۸,۸۴۷,۱۰۲	۱۱۳,۰۹۶,۶۲۴

بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده
بازگشت هزینه تنزیل سود سهام

۲۴- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
ریال	ریال
۱,۲۱۱,۱۰۵,۳۵۳,۸۲۱	۸۱۰,۳۹۶,۷۷۱,۵۹۲
۱,۸۴۱,۸۸۸,۳۲۸	۱,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰
۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۲۱۴,۸۴۷,۲۴۲,۱۴۹	۸۱۲,۸۰۴,۷۷۱,۵۹۲

مدیر (تامین سرمایه ملت)
حسابرس (موسسه حسابرسی بیات رایان)
متولی (مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان)

۲۵- سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌ها متشکل از اقلام زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
ریال	ریال
۲۵,۹۴۷,۷۷۴,۲۳۵	۱۶,۳۸۱,۵۵۷,۳۲۸
۱,۰۰۱,۳۹۲,۰۲۸	۱,۱۸۲,۲۹۱,۱۴۶
۲۱,۰۰۰,۰۰۰	-
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۲۹۳,۹۷۱
۱۹,۷۸۵,۰۴۶	۶,۱۱۴,۶۵۴
۲۷,۲۳۹,۹۵۱,۳۰۹	۱۷,۶۸۸,۲۵۷,۰۹۹

هزینه نرم افزار
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
هزینه نگهداری اوراق بهادار
هزینه مجامع
سایر هزینه‌ها

۲۶- تعدیلات ناشی از صدور و ابطال

تعدیلات شامل اقلام زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
ریال	ریال
۴۴,۸۷۷,۱۴۵,۲۷۹,۳۲۴	۴,۴۵۹,۸۵۲,۶۷۳,۳۵۵
(۷۲۱,۵۸۲,۵۶۷,۲۹۴)	(۱۴۶,۱۷۸,۷۹۱,۹۲۲)
۴۴,۱۵۵,۵۶۲,۷۱۲,۰۳۰	۴,۳۱۳,۶۷۳,۸۸۱,۴۳۳

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

۲۷- تعهدات سرمایه‌ای، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

۲۷-۱- 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 معاملات روزانه	حداقل سفارش انباشته
۱	بانک ملت	ویملت	٪۲	۳۸,۳۵۸,۰۰۰	۱,۹۱۷,۹۰۰
۲	تامین سرمایه بانک ملت	تملت	٪۲/۵	۲,۲۰۷,۰۰۰	۱۱۰,۳۵۰
۳	پیمه 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 ملت	آتیه ملت	٪۱	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
۸	صندوق سرمایه‌گذاری مختص اوراق دولتی ملت	خزانه ملت	٪۱	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰



۲۷-۲- صندوق در تاریخ خالص دارایی‌ها بجز موارد مذکور در جدول فوق فاقد تعهدات و بدهی‌های احتمالی دیگری می‌باشد.



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳۰- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

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

۳۱- 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	تعدیل شده برای محاسبه نسبت نقدی	شرح	ارقام بدون تعدیل
۳۲۳,۱۰۴,۷۳۵,۸۴۲,۶۵۸	۲۶۲,۹۷۹,۱۶۶,۱۶۶,۵۳۶	۳۴۷,۱۱۰,۵۰۹,۹۸۸,۵۹۴	جمع کل دارایی‌ها	
۱,۱۷۷,۵۵۷,۰۸۵,۹۷۴	۱,۲۷۰,۷۷۳,۶۶۶,۷۴۹	۱,۴۵۷,۲۰۶,۸۲۸,۲۹۸	جمع بدهی‌های جاری	
۱,۱۷۷,۵۵۷,۰۸۵,۹۷۴	۱,۲۷۰,۷۷۳,۶۶۶,۷۴۹	۱,۴۵۷,۲۰۶,۸۲۸,۲۹۸	جمع کل بدهی‌ها	
۱۰۹۹,۷۸۴,۳۰۵,۰۰۰	۱۰۹,۹۷۸,۴۳۰,۵۰۰	۴۰۴,۷۱۰,۰۶۱,۰۰۰	جمع کل تعهدات	
۲,۲۷۷,۳۴۱,۳۹۰,۹۷۴	۱,۳۸۰,۷۵۲,۰۹۷,۲۴۹	۱,۸۶۱,۹۱۶,۸۸۹,۲۹۸	جمع کل بدهی‌ها و تعهدات	
	۱۹۰,۴۶	۱۸۶,۴۳	نسبت جاری تعدیل شده	
۰.۰۱		۰.۰۱	نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده	

۳۲- خلاص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

تاریخ	بیمه ما			بانک ملت		
	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۳۱	۱۴۰۳/۰۸/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۱۴۰۳/۱۰/۳۱	۱۴۰۳/۱۱/۳۱
دارایی‌ها:						
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۲۳۶,۸۵۴,۳۷۵,۱۰۵	۵۷۲,۳۷۵,۵۶۶,۷۵۷	۱,۱۷۶,۳۵۷,۵۳۵,۷۸۸	۱,۴۴۹,۶۵۷,۸۶۶,۱۴۲	۱۳۴,۴۵۵,۸۶۶,۹۹۰	۱۴۷,۹۷۹,۰۰۰,۵۵۳,۳۲۲
سرمایه‌گذاری در سبده و گواهی سپرده بانکی	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۲۵,۳۷۸,۷۲۵,۷۳۲,۹۶۹
سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت	-	-	-	-	-	۱,۴۲۷,۳۲۰,۱۴۸,۹۹۹
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	-	-	-	-	-	۴۶,۸۶۸,۴۵۸,۸۳۳,۵۵۳
حسابهای دریافتی	-	-	-	-	-	۳۸,۸۱۶,۰۸۳,۳۴۰
سایر دارایی‌ها	۸۲	۵۲۴,۸۸۵,۴۴۱	۵۲۴,۸۸۵,۴۴۱	۵۲۴,۸۸۵,۴۴۱	۵۲۴,۸۸۵,۴۴۱	۳۳۷,۸۸۵,۴۴۳
موجودی نقد	۱۲۰,۳۴۵,۶۴۰,۳	۷۵۶,۵۷۵,۹۶۸	۱۸,۲۱۲,۱۷۷,۷۴۳	۱,۲۷۴,۳۲۵,۶۶۳	۵۱,۸۶۴,۷۸۲,۷۷۴	۵۵۵,۶۴۴,۷۵۷,۱۶۷
جاری کارگزاران	-	-	-	-	۱,۹۹۳,۰۷۳,۴۲۸,۶۱۷	-
جمع دارایی‌ها	۴۳۰,۶۵۲,۴۹۵,۲۶۱	۵۹۱,۹۲۰,۷۵۲,۵۱۱	۱,۳۵۷,۱۶۲,۹۰۰,۲۷۲	۱,۶۰۹,۶۱۴,۶۲۸,۱۹۸	۲,۶۰۰,۳۴۰,۵۹۱,۷۱۹	۳,۱۸۰,۴۱۰,۳۴۰,۴۹۷,۶۲۲
بدهی‌ها:						
جاری کارگزاران	-	۴,۴۳۲,۰۱۸,۸۹۹	۷۷,۲۰۰,۸۰۷,۷۷۹	۴,۳۲۱,۸۱۹,۳۲۴	۲,۸۰۵,۵۰۶,۳۷۱	۹۸,۵۹۲,۹۷۲,۱۳۵
پرداختی به از کان صندوق	۷۷۵,۵۹۲,۷۸۱	۳,۳۴۷,۲۷۳,۴۸۳	۷,۱۲۲,۷۶۴,۴۹۴	۱,۳۱۸,۸۵۷,۴۱۰	۱,۴۲۲,۰۵۲,۹۶۹	۶۷۳,۶۰۱,۵۶۲,۵۸۵
بدهی به سرمایه‌گذاران	-	-	-	-	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۷۲۵,۶۷۶,۷۰۷	۷۴۷,۴۲۸,۰۱۵	۷۹۲,۶۹۹,۴۰۴	۹۹۹,۷۷۶,۱۵۰	۹۷۸,۴۶۰,۳۰۹	۱۴,۳۲۲,۱۵۸,۵۷۰
جمع بدهی‌ها	۱,۵۰۱,۲۶۹,۴۸۸	۸,۴۴۱,۷۲۰,۳۹۷	۷,۹۴۲,۷۲۲,۶۷۷	۶,۶۴۰,۴۶۲,۷۸۴	۵,۱۶۵,۹۱۹,۶۶۹	۱,۷۸۶,۵۵۶,۶۸۳,۲۹۰
خالص دارایی‌ها	۴۴۹,۱۵۱,۲۲۵,۷۷۳	۵۸۲,۶۹۰,۳۲۲,۱۱۴	۱,۳۴۹,۳۱۹,۱۵۷,۵۹۵	۱,۱۹۵,۳۳۳,۳۸۴,۴۰۷	۱,۵۷۴,۴۲۰,۶۷۲,۰۷۰	۳۱۶,۷۵۴,۷۸۳,۸۰۰,۳۳۲
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری (ریال)	۳,۱۷۱,۰۷۵	۵,۹۱۴,۹۰۳	۶,۸۵۴,۹۱۳	۳,۳۱۴,۳۲۰	۵,۰۲۰,۴۴۴	۲۰,۱۷۴,۹۰۰

تاریخ	صندوق مختص اوراق دولتی ملت			صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت			صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت		
	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۳۱	۱۴۰۳/۰۸/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۱۴۰۳/۱۰/۳۱	۱۴۰۳/۱۱/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱
دارایی‌ها:									
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۲۳۲,۵۵۲,۷۸۸,۴۲۲,۰۶۶	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه‌گذاری در سبده و گواهی سپرده بانکی	۴۵,۶۸۵,۷۹۴,۳۳۷,۱۱۹	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت	۱,۴۲۷,۳۲۰,۱۴۸,۹۹۹	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۴۵,۵۵۲,۸۴۱,۳۶۲,۱۶۵	-	-	-	-	-	-	-	-
حسابهای دریافتی	۸۰,۶۴۷,۴۰۰,۶۲۵	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر دارایی‌ها	۲,۷۸۲,۰۸۳,۵۳۰	۴۴۴,۸۲۱,۳۵۰	۴۴۴,۸۲۱,۳۵۰	۳۳۷,۸۸۵,۴۴۱	۵۲۴,۸۸۵,۴۴۱	۳۳۷,۸۸۵,۴۴۱	۵۲۴,۸۸۵,۴۴۱	۳۳۷,۸۸۵,۴۴۱	۳۳۷,۸۸۵,۴۴۱
موجودی نقد	۱,۰۸۲,۰۹۰,۴۶۸,۵۸۸	۴۱,۳۳۳,۶۷۱	۳۳۷,۲۱۴,۳۲۵,۲۹۹	۴,۰۳۶,۷۸۵,۵۷۷	۷,۹۰۱,۱۲۶,۶۰۵	۶,۹۶۷,۶۷۷,۰۲۶	۱۳,۸۴۴,۸۲۱,۸۴۴	۱۵,۴۳۰,۱۱۶,۷۶۵	۱۵,۴۳۰,۱۱۶,۷۶۵
جاری کارگزاران	۶۸۱,۰۷۳,۳۳۴	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع دارایی‌ها	۳۴۷,۱۷۸,۱۵۸,۳۱۹,۹۱۸	۶۰۴,۶۶۴,۰۶۶	۴,۱۴۵,۹۰۳,۹۲,۷۵۱	۲,۷۸۲,۵۰۰,۲,۳۶۴	۸,۰۳۸,۲۵۵,۶۳۳,۴۰۰	۵,۱۸۶,۲۱۶,۱۱۵,۷۲۱	۶,۷۴۸,۶۶۷,۵۳۷,۶۲۷	۷,۶۴۳,۲۴۹,۵۷۶,۳۹۰	۷,۶۴۳,۲۴۹,۵۷۶,۳۹۰
بدهی‌ها:									
جاری کارگزاران	۲۳۷,۸۱۳,۴۹۰,۱۹۸	۵,۵۵۶,۴۴۲,۱۴۹	-	-	-	-	-	-	-
پرداختی به از کان صندوق	۷۷۵,۳۹۵,۸۲۸,۴۳۳	۴	۵,۷۶۹,۸۴۰,۰۹۵	۷,۱۲۰,۳۲۵	۱۸,۵۶۲,۵۵۱,۱۵۵	۲۷,۸۱۲,۱۳۲,۹۲۰	۴,۵۰۰,۴۸۳۷	۲۵,۹۸۶,۳۰۰,۱۰۰۱	۲۵,۹۸۶,۳۰۰,۱۰۰۱
بدهی به سرمایه‌گذاران	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۳۲,۱۰۰,۴۲۵,۱۹۵	۴۶,۶۹۶,۷۱۴	۸۶۲,۶۹۸,۵۷۵	۶۱۳,۲۰۰,۳۲۰	۱,۴۲۵,۹۵۵,۱۴۴	۸۱۷,۱۷۷,۴۴۱	۱,۳۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۴,۳۳۳,۸۳۳	۱,۵۵۴,۳۳۳,۸۳۳
جمع بدهی‌ها	۱,۵۳۵,۳۱۴,۱۴۹,۳۲۲	۶,۰۸۱,۳۲۸,۸۶۷	۶,۶۳۳,۵۴۸,۶۷۰	۶۲۰,۳۲۲,۵۳۵	۱۴,۰۴۸,۷۶۸,۳۲۹	۳۰,۸۰۱,۵۳۳,۸۷۵	۴,۰۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۵۴۰,۵۴۴,۸۳۴	۲۷,۵۴۰,۵۴۴,۸۳۴
خالص دارایی‌ها	۳۴۵,۶۵۴,۴۴۹,۱۷۰,۲۹۶	۲۲,۵۵۵,۱۹۹	۴,۱۳۹,۳۶۹,۵۵۴,۰۸۱	۲,۷۸۲,۹۸۶,۶۶۸,۸۲۹	۷,۹۸۹,۸۱۶,۸۶۵,۱۶۱	۵,۱۵۶,۰۴۵,۵۸۱,۸۴۶	۶,۷۰۳,۱۶۷,۳۳۲,۱۷۷	۷,۶۱۵,۷۰۹,۰۳۱,۴۵۶	۷,۶۱۵,۷۰۹,۰۳۱,۴۵۶
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری (ریال)	۱۰,۱۲۸,۲۰۴	۱,۰۱۴,۴۹۶	۱,۳۲۵,۹۹۵	۱,۰۸۹,۰۱۱	۱,۴۵۱,۸۷۶	۷۷۸,۴۱۱	۸۴۶,۶۱۷	۵,۳۳۳,۱۰۰	۵,۳۳۳,۱۰۰

[illegible]

(۱) بازده میانگین سرمایه‌گذاری - درصد
(۲) بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره مالی - درصد

سود (زبان) فروش اوراق بهادار	سود سهام	سود تقسیمی صندوق‌های سرمایه‌گذاری	سود اوراق با درآمد ثابت با ضریب الحاق	نرآمد حاصل از بازار گمرکاتی صندوق‌های قابل تبادل درآمد	سایر درآمدها
جمع هزینه‌ها	جمع هزینه‌ها	جمع هزینه‌ها	جمع هزینه‌ها	جمع هزینه‌ها	جمع هزینه‌ها
سود (زبان) خالصی	سود (زبان) خالصی	سود (زبان) خالصی	سود (زبان) خالصی	سود (زبان) خالصی	سود (زبان) خالصی

(۱) بازده میانگین سرمایه‌گذاری - درصد
(۲) بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره مالی - درصد

جمع نهایی	صندوق مخزن اوراق دولتی ملت	صندوق نهایی	صندوق سرمایه‌گذاری آتیبه ملت	صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت	صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۱,۰۱۷,۸۱۸,۱۴۴,۱۱۷	۲۲۷,۸۹۹,۲۲۴,۹۱۳	۱,۱۲۳,۸۱۶,۷۷۲,۲۵۸	۹۲,۸۶۶,۷۸۲,۸۱۵	۱۲,۳۰۵,۴۴۴,۸۶۳	۵۷۲,۱۵۴,۴۶۰,۷۸۹
۷۳,۶۸۸,۳۹۸,۱۱۹,۲۵۷	۱۳۰,۸۰۹,۳۲۱,۲۲۴	۳۱۷,۲۹۹,۳۲۹,۸۱۳	۱۷۹,۸۰۶,۶۷۸,۷۲۹	(۱۳,۵۰۰,۹۷۰,۷۶۱)	(۵۴۴,۶۵۵,۵۵۷,۰۶۱)
۱۰,۶۱۶,۹۵۷,۰۶۱,۷۲۰	-	-	۶۸,۷۰۴,۳۵۹,۹۴۸	-	-
۱۳۱,۰۸۲,۲۸۳,۰۱۷	-	-	-	-	-
۵۸,۸۴۶,۴۴۴,۶۵۸,۲۲۱	۴,۳۲۴	۲,۵۱۶,۸۸۴,۲۹۱	۱,۴۰۹,۵۱۶,۸۰۹	۲۰,۳۲۰,۱۱۷,۲۲۹	۵,۷۷۹,۲۵۷,۸۵۶
۲۱۱,۸۱۹,۷۸۱,۹۷۹	۶۴,۱۸۳,۰۰۹,۲۰۹	۵۹,۶۶۹,۶۹۰,۸۵۳	-	-	۸۷,۹۶۴,۰۸۱,۴۱۷
۳۸,۴۷۱,۰۳	-	۱,۶۳۲,۶۱۶,۳۲۱	-	۷۰,۷۰۱,۵۴۴,۸۵۰	-
۱۲۱,۳۵۰,۶۵۸,۷۰۶,۷۶۴	۴۴۶,۴۰۸,۴۵۰,۳۰۷	۱۷۶,۸۸۸,۶۶۴,۴۴۴	۱,۷۵۱,۰۱۶,۲۶۹,۲۲۹	۴۶۷,۹۷۳,۷۴۷,۳۰۴	۱۴۱,۲۲۵,۲۴۴,۰۰۱
(۱,۳۲۱,۴۴۷,۲۲۲,۱۴۹)	(۴)	(۵,۸۲۶,۱۵۲,۶۲۵)	(۱۸,۹۰۹,۲۲۵,۱۷۰)	(۶۵,۰۰۴,۱۳۰,۵۳۳)	(۲۶,۵۷۶,۶۰۰,۰۳۰)
(۱۳۶,۵۷۳,۰۵۲,۵۸۷)	(۱۷,۸۷۵,۴۴۴)	(۱,۲۲۲,۹۲۶,۸۲۸)	(۲,۶۰۴,۴۲۲,۰۲۲)	(۱,۷۸۶,۰۵۲,۰۰۱)	(۳,۴۴۴,۷۱۳,۵۵۱)
(۱,۳۶۰,۹۰۴,۴۴۷,۴۴۶)	(۷,۸۷۵,۴۶۸)	(۲,۵۴۰,۹۹۰,۴۶۳)	(۳۱,۵۱۳,۶۶۸,۱۹۲)	(۶۷,۷۸۰,۸۲۸,۶۹۷)	(۳۰,۱۰۳,۲۱۵,۹۶۴)
۱۱۹,۹۸۹,۷۵۴,۲۵۳,۳۲۸	۲۲,۵۲۵,۱۹۹	۴۴۹,۲۴۹,۲۵۰,۸۴۴	۱,۷۲۷,۵۰۲,۷۰۱,۱۴۷	۴۰۰,۱۹۲,۷۰۸,۶۱۲	۱۱۱,۱۲۳,۰۴۷,۰۴۹
		۱۷۶,۶۳۴,۰۹۲,۲۶۰			

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده ÷ سود خالص سازه میانگین سرمایه‌گذاری

خالص دارایی‌های پایان سال + (تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص) = بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره مالی

۲۴ - صورت گردش دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع نهایی	واریزهای ملت				تیمه ما				4 پرداخت ملت				تفاوت ملت											
	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۱										
ملی (ریال)	۱۵۹,۱۵۰,۷۷۷,۶۶۸,۸۸۲	۳۱۷,۵۸۲,۳۷۸,۰۰۸	۸۱,۶۵۸	۱۱۱,۷۲۸	۱,۸۸۹,۱۶۰,۹۵۶,۵۵۵	۳۳,۱۸۱	۱,۳۹۹,۲۹۹,۱۵۷,۵۵۵	۴۰,۲۷۸۲	۲۱۲,۵۲۶,۱۰۸,۵۵۱	۷۲,۱۲۰	۱۱۱,۶۲۴,۳۲۸,۴۰۷	۳۱,۰۹۲	۱۵۶,۳۳۹,۵۵۶,۱۵۲,۵۴۴	۱۲,۳۳۲,۰۱۲	۱۵۷,۲۵۵,۹۲۲,۷۶۹,۶۷۴	۱۲,۷۶۵,۷۵۹	۱۱۷,۰۷۱,۱۶۴,۹۲۱,۲۵۹	۱۲,۷۶۵,۷۵۹	۱۵۷,۲۵۵,۹۲۲,۷۶۹,۶۷۴	۱۲,۷۶۵,۷۵۹	۱۱۷,۰۷۱,۱۶۴,۹۲۱,۲۵۹	۱۲,۷۶۵,۷۵۹	۱۵۷,۲۵۵,۹۲۲,۷۶۹,۶۷۴	۱۲,۷۶۵,۷۵۹
ملی (ریال)	۲۰,۸۲۳,۵۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۳۶۰	۲۸,۷۲۸	۲۸,۷۲۸	۶,۹۱۵	۶,۹۱۵	۲۲,۰۶۸	۲۲,۰۶۸	۲۲,۰۶۲	۲۲,۰۶۲	۲۲,۰۶۲	۲۲,۰۶۲	۲۲,۰۶۲	۲۲,۰۶۲	۲۲,۰۶۲	۲۲,۰۶۲	۲۲,۰۶۲	۲۲,۰۶۲	۲۲,۰۶۲	۲۲,۰۶۲	۲۲,۰۶۲	۲۲,۰۶۲	۲۲,۰۶۲	۲۲,۰۶۲
ملی (ریال)	(۱۶,۸۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۲۸۰)	-	-	(۳۵,۵۵۲)	(۳۵,۵۵۲)	(۱۶,۸۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۸۱۲)	-	-	-	-	(۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	
ملی (ریال)	۱۱۷,۲۰۹,۶۵۶,۳۷۱,۶۵۸	۳,۵۲۲,۰۰۰	-	-	۱,۳۹۹,۲۹۹,۱۵۷,۵۵۵	-	۱,۳۹۹,۲۹۹,۱۵۷,۵۵۵	-	(۱,۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	۳۵,۵۵۵,۱۱۹,۹۲۱	-	(۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	
ملی (ریال)	۴۰,۳۶۰	۴۰,۳۶۰	-	-	(۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	
ملی (ریال)	۳۱۷,۵۸۲,۳۷۸,۰۰۸	۵۷۸,۵۸۲,۳۷۸,۰۰۸	۱۱۱,۷۲۸	۱۵۰,۶۶۶	۱,۳۹۹,۲۹۹,۱۵۷,۵۵۵	۲۰,۷۸۲	۱,۵۹۹,۵۵۶,۲۷۸,۹۰۵	۲۰,۸۱۷	۱۱۹,۶۲۴,۳۲۸,۴۰۷	۳۱,۰۹۲	۲۵۶,۸۶۸,۶۷۲,۰۰۰	۶۵,۶۸۵	۱۵۷,۲۵۵,۹۲۲,۷۶۹,۶۷۴	۱۲,۷۶۵,۷۵۹	۱۵۷,۲۵۵,۹۲۲,۷۶۹,۶۷۴	۱۲,۷۶۵,۷۵۹	۱۱۷,۰۷۱,۱۶۴,۹۲۱,۲۵۹	۱۲,۷۶۵,۷۵۹	۱۵۷,۲۵۵,۹۲۲,۷۶۹,۶۷۴	۱۲,۷۶۵,۷۵۹	۱۱۷,۰۷۱,۱۶۴,۹۲۱,۲۵۹	۱۲,۷۶۵,۷۵۹	۱۵۷,۲۵۵,۹۲۲,۷۶۹,۶۷۴	۱۲,۷۶۵,۷۵۹

جمع نهایی	صندوق معنوی اوراق دولتی ملت				صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت				تاکمین سرمایه بانک ملت				صندوق سرمایه‌گذاری اقیانوس ملت			
	۱۴۰۲/۰۹/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۱	
۱۳,۶۷۸,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲,۵۵۵,۱۹۹	-	-	۲,۷۸۲,۹۸۶,۶۶۸,۸۱۹	۲,۵۵۶,۳۲۲	۲,۷۸۲,۹۸۶,۶۶۸,۸۱۹	۲,۵۵۶,۳۲۲	۲,۷۸۲,۹۸۶,۶۶۸,۸۱۹	۲,۵۵۶,۳۲۲	۲,۷۸۲,۹۸۶,۶۶۸,۸۱۹	۲,۵۵۶,۳۲۲	۲,۷۸۲,۹۸۶,۶۶۸,۸۱۹	۲,۵۵۶,۳۲۲	۲,۷۸۲,۹۸۶,۶۶۸,۸۱۹	
۸,۸۲۴,۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۱۱۱,۳۲۴	-	-	۳,۱۱۱,۳۲۴	۳,۱۱۱,۳۲۴	۳,۱۱۱,۳۲۴	۳,۱۱۱,۳۲۴	۳,۱۱۱,۳۲۴	۳,۱۱۱,۳۲۴	۳,۱۱۱,۳۲۴	۳,۱۱۱,۳۲۴	۳,۱۱۱,۳۲۴	۳,۱۱۱,۳۲۴	۳,۱۱۱,۳۲۴	
(۱,۰۵۶,۳۶۱,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	(۸۰,۰۰۰)	(۸۰,۰۰۰)	(۸۰,۰۰۰)	(۸۰,۰۰۰)	(۸۰,۰۰۰)	(۸۰,۰۰۰)	(۸۰,۰۰۰)	(۸۰,۰۰۰)	(۸۰,۰۰۰)	(۸۰,۰۰۰)	(۸۰,۰۰۰)	
۲,۶۸۰,۰۶۷,۵۷۷,۶۶۲	۲۲,۵۵۵,۱۹۹	۲۲,۵۵۵,۱۹۹	-	-	۱,۷۳۹,۵۰۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۷۳۹,۵۰۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۷۳۹,۵۰۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۷۳۹,۵۰۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۷۳۹,۵۰۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۷۳۹,۵۰۲,۰۰۰,۰۰۰	
۲,۳۲۴,۳۵۰,۵۷۷,۶۶۲	-	۵۷۸,۳۲۴,۳۷۸,۰۰۸	-	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۲,۶۸۰,۰۶۷,۵۷۷,۶۶۲	۲۲,۵۵۵,۱۹۹	۲۲,۵۵۵,۱۹۹	-	-	۲,۷۸۲,۹۸۶,۶۶۸,۸۱۹	۲,۵۵۶,۳۲۲	۲,۷۸۲,۹۸۶,۶۶۸,۸۱۹	۲,۵۵۶,۳۲۲	۲,۷۸۲,۹۸۶,۶۶۸,۸۱۹	۲,۵۵۶,۳۲۲	۲,۷۸۲,۹۸۶,۶۶۸,۸۱۹	۲,۵۵۶,۳۲۲	۲,۷۸۲,۹۸۶,۶۶۸,۸۱۹	۲,۵۵۶,۳۲۲	۲,۷۸۲,۹۸۶,۶۶۸,۸۱۹	
۲,۶۸۰,۰۶۷,۵۷۷,۶۶۲	-	۲,۱۳۲,۳۶۸,۵۵۶,۰۰۸	-	-	۲,۱۳۲,۳۶۸,۵۵۶,۰۰۸	۲,۱۳۲,۳۶۸,۵۵۶,۰۰۸	۲,۱۳۲,۳۶۸,۵۵۶,۰۰۸	۲,۱۳۲,۳۶۸,۵۵۶,۰۰۸	۲,۱۳۲,۳۶۸,۵۵۶,۰۰۸	۲,۱۳۲,۳۶۸,۵۵۶,۰۰۸	۲,۱۳۲,۳۶۸,۵۵۶,۰۰۸	۲,۱۳۲,۳۶۸,۵۵۶,۰۰۸	۲,۱۳۲,۳۶۸,۵۵۶,۰۰۸	۲,۱۳۲,۳۶۸,۵۵۶,۰۰۸	۲,۱۳۲,۳۶۸,۵۵۶,۰۰۸	

