

گزارش حسابرسی مستقل

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

به انضمام

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱



ارقام نگر آریا

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران

معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

شماره:

تاریخ:

پیوست:

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱) صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت شامل صورت خالص داراییها در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۲ پیوست، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲) مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است، به گونه‌ای که این صورتهای مالی از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳) مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوقهای سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و سایر موارد لازم را به مجمع صندوق گزارش کند.

گزارش حسابرس مستقل (ادامه) صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

اظہار نظر

۴) به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵) مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار مربوط به صندوق‌های سرمایه گذاری، طی سال مالی مورد گزارش، بطور نمونه ای مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. به استثنای موارد زیر، این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت مقررات فوق باشد، برخورد نکرده است:

۵-۱) مفاد تبصره ۲ ماده ۳۵ اساسنامه در خصوص ثبت تصمیمات مجمع عمومی حداکثر ظرف یک هفته نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (در خصوص مجمع تصویب صورتهای مالی مورخ ۱۴۰۰/۰۹/۱۷).

۵-۲) مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۰۰ مورخ ۱۴۰۰/۰۷/۱۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، در خصوص تشکیل کمیته سیاست‌گذاری حداکثر یک ماه پس از تاریخ ابلاغیه مزبور.

۶) محاسبات نسبت‌های کفایت سرمایه در پایان سال مالی مورد گزارش به شرح یادداشت توضیحی ۲۹ صورتهای مالی، شامل نسبت‌های جاری و بدهی و تعهدات تعدیل شده مورد رسیدگی قرار گرفت. در این خصوص این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت مفاد دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی باشد، برخورد نکرده است.

۷) محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی سال مالی مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته است در این خصوص این مؤسسه به موردی که حاکی از عدم رعایت صحت محاسبات انجام شده باشد برخورد نکرده است.

۸) اصول و رویه‌های کنترل داخلی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت حسابها و جمع‌آوری مدارک و مستندات مربوطه و همچنین دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه گذاری، مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، بصورت نمونه‌ای مورد بررسی قرار گرفته است. در این خصوص، در حدود رسیدگی‌های انجام شده، به استثنای موارد مندرج در بند ۵، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی به شرح فوق باشد، برخورد نکرده است.

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

۹) گزارش مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق، 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 از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

۱۰) در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، با توجه به مفاد امید نامه صندوقهای سرمایه گذاری مشترک مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر عدم امکان استخدام نیروی انسانی و ایجاد واحدهای مستقل در ساختار صندوق های سرمایه گذاری، اجرای مفاد دستورالعمل فوق از جمله تشکیل واحد مبارزه با پولشویی، برقراری برنامه های آموزشی و ابلاغ دستورالعمل اجرایی به کارکنان، بر عهده مدیریت صندوق می باشد. در این رابطه، اظهار نظر حسابرس شرکت تامین سرمایه بانک ملت (مدیر صندوق)، مورخ ۱۲ اردیبهشت ۱۴۰۱، در خصوص رعایت مفاد قانون، آیین نامه ها و دستورالعمل های مربوطه حاکی از آن است که آن موسسه، به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی)

محمد تقی رضائی

شماره عضویت: ۸۰۰۳۴۱

مهناز خشنودنیا

شماره عضویت: ۹۱۱۹۰۷

۳۰ مهر ۱۴۰۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

مجمع عمومی محترم صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ 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
۴-۵	ب: ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	پ: مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۶	ت: خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۷-۲۱	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 صندوق سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود، و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۱۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق



آقای افشار سرکانیان

شرکت تامین سرمایه بانک ملت

مدیر صندوق

تامین سرمایه بانک ملت
mallat investment bank

سپتامی عام
شماره ثبت: ۲۹۵۰۷۱



آقای علیرضا باغانی

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی

متولی صندوق



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

دارایی‌ها	یادداشت	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۵۲,۷۳۹,۵۶۲,۷۶۰,۷۸۳	۴۳,۱۶۷,۲۳۲,۸۰۸,۹۸۵
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۱,۱۵۰,۳۵۱,۷۵۱,۹۲۱	۱۴۶,۵۵۹,۰۰۱,۶۹۹
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۷	.	۳۱۳,۶۲۹,۹۷۱,۱۰۹
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۸	۲,۱۱۷,۹۳۳,۱۳۲,۸۹۲	۲,۰۰۵,۸۴۶,۲۴۸,۲۵۰
حساب‌های دریافتی	۹	۱۰,۴۸۴,۱۶۸,۳۰۷	۷۳۵,۳۰۵,۵۷۳,۵۸۶
سایر دارایی‌ها	۱۰	۳۲۶,۶۰۶,۹۲۴	۲۵۵,۹۱۹,۵۴۰
موجودی نقد	۱۱	۴,۶۶۷,۴۸۳,۰۹۷	۲۱,۵۴۵,۵۷۶,۴۲۸
جمع دارایی‌ها		۵۶,۰۲۳,۳۲۵,۹۰۳,۹۲۴	۴۶,۳۹۰,۳۷۵,۰۹۹,۵۹۷
بدهی‌ها			
جاری کارگزاران	۱۲	۱۴۸,۵۷۳,۴۲۲,۱۴۴	۳۵,۹۱۸,۶۷۱,۴۴۷
پرداختی به ارکان صندوق	۱۳	۱۷۵,۰۳۱,۶۱۰,۶۳۷	۴۵۵,۳۰۳,۱۰۳,۶۸۲
بدهی به سرمایه‌گذاران	۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱۵	۹,۲۷۹,۸۷۰,۷۶۶	۹,۷۰۹,۵۴۰,۸۸۸
جمع بدهی‌ها		۱,۳۳۲,۸۸۴,۹۰۳,۵۴۷	۵۰۰,۹۳۱,۳۱۶,۰۱۷
خالص دارایی‌ها			
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۱۶	۵۴,۶۹۰,۴۴۱,۰۰۰,۳۷۷	۴۵,۸۸۹,۴۴۳,۷۸۳,۵۸۰
		۳,۷۱۰,۵۳۳	۴,۵۰۳,۱۷۳

تأمین سرمایه بانک ملت
mellat investment bank
سپاسی عام
شماره ثبت: ۲۶۵۰۷۱



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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

سالی مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت	درآمدها:
ریال	ریال		سود فروش اوراق بهادار
۲۸,۴۹۰,۹۱۰,۷۳۹	۴۳,۸۹۷,۱۶۰,۷۱۹	۱۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
(۱۶,۳۰۸,۲۵۳,۲۸۲,۳۵۹)	(۴,۲۴۲,۸۸۲,۴۹۲,۹۲۳)	۱۷	سود سهام
۹۰۵,۵۴۱,۹۸۴,۱۶۴	۱,۵۰۷,۷۱۱,۹۷۷,۰۵۲	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۳,۹۰۸,۰۳۳,۴۱۵	۲۳,۹۱۶,۴۴۸,۰۹۷	۱۹	درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق های قابل معامله
۲۴,۴۷۴,۰۳۰,۵۴۸	۴۵,۶۷۰,۰۸۴,۷۹۷	۲۰	سایر درآمدها
۶۳,۶۱۹,۱۰۳	۱۷۲,۴۲۹,۲۹۲	۲۱	جمع درآمدها
(۱۵,۳۳۵,۷۷۴,۷۰۴,۳۹۰)	(۲,۶۲۱,۵۱۴,۳۹۲,۹۶۶)		هزینه ها:
(۴۱۰,۴۸۰,۷۰۵,۸۷۰)	(۴۷۵,۲۸۱,۳۰۰,۰۰۳)	۲۲	هزینه کارمزد ارکان
(۹۹۸,۸۹۸,۴۱۵)	(۱,۳۵۹,۷۸۹,۲۵۴)	۲۳	سایر هزینه ها
(۴۱۱,۴۷۹,۶۰۴,۲۸۵)	(۴۷۶,۶۴۱,۰۸۹,۲۵۷)		جمع هزینه ها
(۱۵,۷۴۷,۲۵۴,۳۰۸,۶۷۵)	(۳,۰۹۸,۱۵۵,۴۸۲,۲۲۳)		سود (زیان) خالص
(۳۶,۲۹)	(۶,۲۲)		بازده میانگین سرمایه گذاری - درصد
(۳۴,۰۵)	(۵,۶۲)		بازده سرمایه گذاری - درصد

صورت گردش خالص دارایی ها

سالی مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت	خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) طی سال
مبلغ به ریال	مبلغ به ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال
۳۶,۱۹۳,۷۵۳,۴۸۵,۷۲۹	۴۵,۸۸۹,۴۴۳,۷۸۳,۵۸۰	۵,۱۶۶,۲۳۶	۱۰,۱۹۰,۴۶۷
۵,۰۸۲,۲۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۴۸,۷۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۸۲,۲۳۱	۴,۵۴۸,۷۷۲
(۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	.	(۵۸,۰۰۰)	.
(۱۵,۷۴۷,۲۵۴,۳۰۸,۶۷۵)	(۳,۰۹۸,۱۵۵,۴۸۲,۲۲۳)	.	.
۲۰,۴۱۸,۷۱۳,۶۰۶,۵۲۶	۷,۳۵۰,۳۸۰,۶۹۹,۰۲۰	.	سود (زیان) خالص طی سال
۴۵,۸۸۹,۴۴۳,۷۸۳,۵۸۰	۵۴,۶۹۰,۴۴۱,۰۰۰,۳۷۷	۱۰,۱۹۰,۴۶۷	تعدیلات ناشی از صدور و ابطال
			خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال

تامین سرمایه بانک ملت
mellat investment bank

سپاسگزار
یادداشت های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.



میانگین موزون وجوه استفاده شده ÷ سود خالص = بازده میانگین سرمایه گذاری

خالص دارایی های پایان دوره / سال ÷ {تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص} = بازده سرمایه گذاری



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

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 و بیمه ما) و اتخاذ موقعیت فروش قراردادهای آتی سهام در بازار معاملات آتی بورس اوراق بهادار تهران صرفاً به منظور پوشش ریسک نوسات قیمت سهام است. طبق مفاد ماده ۵ اساسنامه، دوره فعالیت صندوق به مدت ۲ سال شمسی بوده که به موجب مجوز شماره ۱۲۲/۹۹۲۸۵ مورخ ۱۴۰۰/۱۱/۲۵ سازمان بورس و اوراق بهادار فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۰۹ 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، متولی صندوق شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی (سهامی خاص) است. که در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۷ به شماره ثبت ۳۵۳۰۲۳ نزد مرجع ثبت شرکتهاى تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، خیابان سید جمال الدین اسدآبادی، خیابان ابن سینا، نبش خیابان نهم، پلاک ۶، طبقه سوم، واحد ۶.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی)، است که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۴ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، میدان توحید، خیابان توحید، نیش خیابان پرچم، شماره ۶۸، کد پستی: ۱۴۵۷۸۷۵۵۹۱.

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 گزارش دهی صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و 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.

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.

۴-۲- 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 دریافتنی با توجه به زمان بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه تاسیس	معادل سه در هزار (۰/۳ درصد) حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۳۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع.
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه یک درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم اوراق بهادار تحت تملک صندوق بعلاوه یک درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳-۲ امیدنامه صندوق.
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که سالانه حداقل ۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر تا ۷۵۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۴۲۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی برای تهیه گزارش‌های شش ماهه و سالیانه.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل ۰/۱ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	صرفاً هزینه عضویت صندوق در یک کانون یا کانونی که مطابق مقررات ملزم به عضویت در آن کانون است، از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می‌شود.

۴-۵- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه طبق 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 دارایی های 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 مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سهام	تعداد سهام	بهای تمام شده	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
			خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
		ریال	ریال		ریال	ریال
بانک ملت (ویملت)	۱۸,۵۳۶,۵۷۹,۵۹۲	۴۳,۷۶۸,۵۲۹,۶۵۱,۷۳۰	۴۸,۹۷۳,۴۶۸,۲۹۶,۷۵۶	۸۷,۴۲	۳۱,۱۱۱,۶۳۰,۶۳۴,۴۴۹	۴۰,۷۳۴,۹۰۵,۳۱۱,۴۳۳
تامین سرمایه بانک ملت (تملت)	۸۳۹,۳۳۲,۳۰۰	۲,۳۶۷,۸۸۹,۲۹۳,۵۴۵	۲,۳۵۴,۲۱۵,۲۰۱,۷۲۱	۴,۲۰	۱,۲۷۱,۳۵۰,۲۹۷,۵۵۲	۸۶۵,۶۸۲,۴۳۴,۵۱۵
بیمه ما (ما)	۲۶۷,۴۳۹,۱۶۹	۱,۵۴۶,۳۷۱,۳۷۷,۱۰۰	۱,۰۷۴,۸۲۲,۸۵۱,۰۶۳	۱,۹۲	۱,۳۵۸,۶۸۲,۸۲۴,۴۰۸	۱,۴۲۲,۲۰۶,۰۷۱,۶۹۸
به پرداخت ملت (پرداخت)	۷,۴۰۷,۴۱۹	۱۳۲,۲۰۹,۵۴۲,۸۵۷	۱۸۰,۵۲۹,۴۴۴,۵۳۲	۰,۳۲	۶۵,۶۳۲,۴۳۱,۰۶۶	۴۹,۸۹۰,۸۱۳,۳۰۵
واسپاری ملت (ولملت)	۳۱,۴۴۱,۱۷۷	۱۱۶,۷۷۰,۶۰۲,۱۰۴	۱۱۰,۹۰۳,۰۰۴,۴۲۲	۰,۲۰	۱۳۶,۲۰۵,۶۶۵,۸۸۰	۹۴,۵۴۸,۱۷۸,۰۳۴
واسپاری ملت (حق تقدم)	۱۶,۹۸۴,۴۲۴	۵۹,۳۰۰,۲۶۱,۸۲۷	۴۵,۶۲۳,۷۶۴,۲۸۹	۰,۰۸	-	-
	۴۷,۹۹۱,۰۷۰,۷۳۰,۱۶۳	۵۲,۷۳۹,۵۶۲,۷۶۰,۷۸۳	۹۴,۱۴	۲۳,۹۴۳,۵۰۱,۸۵۳,۳۵۵	۴۳,۱۶۷,۲۳۲,۸۰۸,۹۸۵	۹۳,۰۵

۶- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی

سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می‌باشد:

نرخ سود (درصد)	مبلغ اسمی	سود متعلقه	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
			خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
	ریال	ریال	ریال		ریال	
۱۸	۶۷۱,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۹۴۹,۱۴۴	۶۷۱,۸۴۴,۹۴۹,۱۴۴	۱,۲۰	-	-
۱۸	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۵,۸۹۰,۴۱۰	۳۰۰,۲۹۵,۸۹۰,۴۱۰	۰,۵۴	-	-
۱۸	۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۲,۰۶۳,۵۵۷	۷۶۸,۶۲۰,۶۳۵,۵۵۷	۰,۱۴	-	-
۱۸	۵۴,۹۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۳,۸۸۰,۴۳۶	۵۵,۴۳۷,۸۸۰,۴۳۶	۰,۱۰	-	-
۱۸	۳۳,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۸,۹۰۹,۶۶۱	۳۳,۷۹۸,۹۰۹,۶۶۱	۰,۰۶	-	-
۱۸	۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۹۰۷,۶۳۴	۸,۱۳۹,۹۰۷,۶۳۴	۰,۰۱	۱۴۷,۲۸۵,۵۵۶,۳۰۱	۰,۲۲
۱۸	۴,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۹۰۹,۱۱۸	۴,۷۱۱,۹۰۹,۱۱۸	۰,۰۱	-	-
۱۸	۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۸۴,۲۲۵	۱,۹۱۴,۹۸۴,۲۲۵	۰,۰۰	-	-
۱۸	-	-	(۲,۶۴۴,۷۴۲,۲۶۴)	-	(۷۲۶,۵۵۴,۶۰۲)	-
	۱,۱۵۰,۷۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۹۲,۴۹۴,۱۸۵	۱,۱۵۰,۲۵۱,۷۵۱,۹۲۱	۲,۰۶	۱۴۶,۵۵۹,۰۰۱,۶۹۹	۰,۲۲

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت

سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

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

تاریخ سررسید	نرخ سود (درصد)	ارزش اسمی	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
			خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
		ریال	ریال		ریال	
۱۴۰۳/۰۹/۲۶	۱۸	-	-	-	۳۱۳,۶۲۹,۹۷۱,۱۰۹	۰,۶۸
	-	-	-	-	۳۱۳,۶۲۹,۹۷۱,۱۰۹	۰,۶۸

۸- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

تعداد سهام	بهای تمام شده	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
		خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال		ریال	
۱۴,۹۷۱,۲۸۱	۱,۹۲۳,۹۷۴,۶۵۳,۲۹۴	۲,۱۱۷,۹۳۳,۱۳۲,۸۹۲	۳,۷۸	۱,۷۶۴,۵۰۷,۰۵۷,۹۷۷	۲,۰۰۵,۸۴۶,۲۴۸,۲۵۰
	۱,۹۲۳,۹۷۴,۶۵۳,۲۹۴	۲,۱۱۷,۹۳۳,۱۳۲,۸۹۲	۳,۷۸	۱,۷۶۴,۵۰۷,۰۵۷,۹۷۷	۲,۰۰۵,۸۴۶,۲۴۸,۲۵۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۹- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۸۲۱,۶۶۵,۲۴۴	۱۰,۴۵۶,۵۱۰,۹۹۹	.	.	۱۰,۴۵۶,۵۱۰,۹۹۹	حساب دریافتنی بازارگردانی
۶۹۱,۴۷۸	۲۷,۶۵۷,۳۰۸	.	.	۲۷,۶۵۷,۳۰۸	سود دریافتنی سپرده بانکی
۷۳۴,۴۸۳,۲۱۶,۸۶۴	.	.	۲۵	.	سود سهام دریافتنی
۷۳۵,۳۰۵,۵۷۳,۵۸۶	۱۰,۴۸۴,۱۶۸,۳۰۷	.	.	۱۰,۴۸۴,۱۶۸,۳۰۷	

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.

۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
مانده در ابتدای سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال مالی	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	مخارج عضویت در کانون‌ها
۲۵۰,۱۷۴,۰۴۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۷۳,۵۶۷,۱۱۶)	۳۲۶,۶۰۶,۹۲۴	
۵,۷۴۵,۵۰۰	۱۱۹,۶۹۰,۸۰۲	(۱۲۵,۴۳۶,۳۰۲)	.	مجموع
۲۵۵,۹۱۹,۵۴۰	۷۶۹,۶۹۰,۸۰۲	(۶۹۹,۰۰۳,۴۱۸)	۳۲۶,۶۰۶,۹۲۴	

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
۲۲۹,۵۳۳,۷۳۰	۳,۹۸۰,۹۷۰,۱۲۸	بانک ملت شماره حساب- کوتاه مدت ۸۹۰۳۸۱۱۲۶۳
۱۵,۸۲۲,۹۷۸,۲۷۳	۳۵۴,۵۹۲,۷۶۷	بانک ملت شماره حساب - جاری ۵۶۲۹۴۶۵۱۱۲
۴,۲۹۸,۵۹۴,۱۲۸	۱۴۰,۴۸۹,۳۷۶	بانک ملت شماره حساب - کوتاه مدت ۸۴۷۶۹۹۵۶۷۲
۴۶۰,۴۸۶,۹۵۸	۷۴,۰۰۷,۶۰۹	بانک ملت شماره حساب- کوتاه مدت ۸۴۷۶۹۹۷۳۵۷
۳۰۰,۳۸۱,۴۱۳	۶۸,۰۸۸,۵۳۶	بانک ملت شماره حساب- کوتاه مدت ۸۹۰۳۸۱۳۹۲۱
۴۳۳,۶۰۱,۹۲۶	۴۹,۳۳۴,۶۸۱	بانک ملت شماره حساب- کوتاه مدت ۸۴۷۶۹۹۶۲۴۷
۲۱,۵۴۵,۵۷۶,۴۲۸	۴,۶۶۷,۴۸۳,۰۹۷	

۱۲- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۰۶/۳۱			
مانده در ابتدای سال مالی	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
(۳۵,۹۱۸,۶۷۱,۴۴۷)	۲۰,۶۷۰,۷۳۹,۱۳۵,۲۱۲	(۲۰,۷۸۳,۳۹۳,۸۸۵,۹۰۹)	(۱۴۸,۵۷۳,۲۲۲,۱۴۴)
(۳۵,۹۱۸,۶۷۱,۴۴۷)	۲۰,۶۷۰,۷۳۹,۱۳۵,۲۱۲	(۲۰,۷۸۳,۳۹۳,۸۸۵,۹۰۹)	(۱۴۸,۵۷۳,۲۲۲,۱۴۴)

شرکت کارگزاری بانک ملت

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
۴۵۴,۸۷۷,۴۹۷,۱۴۴	۱۷۴,۲۴۰,۴۲۳,۳۴۲	مدیر
۹۸,۶۰۶,۵۵۴	۳۰۶,۳۸۷,۳۱۲	متولی
۳۲۶,۹۹۹,۹۸۴	۴۸۴,۷۹۹,۹۸۳	حسابرس
۴۵۵,۳۰۳,۱۰۳,۶۸۲	۱۷۵,۰۳۱,۶۱۰,۶۳۷	



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۴- بدهی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

بدهی بابت درخواست صدور واحدهای عادی - گروه مالی ملت

۱۵- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۹,۱۵۴,۳۰۶,۷۵۰	۹,۱۵۴,۳۰۶,۷۵۰
۵۵۵,۲۳۴,۱۳۸	۱۲۵,۵۶۴,۰۱۶
۹,۷۰۹,۵۴۰,۸۸۸	۹,۲۷۹,۸۷۰,۷۶۶

ذخیره تصفیه صندوق

بدهی بابت نرم افزار

۱۶- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
ریال		ریال	
۴۴,۹۸۸,۸۰۹,۱۸۳,۵۸۰	۹,۹۹۰,۴۶۷	۵۳,۹۴۸,۳۳۴,۴۰۰,۳۷۷	۱۴,۵۳۹,۲۳۹
۹۰۰,۶۳۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۷۴۲,۱۰۶,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۴۵,۸۸۹,۴۴۳,۷۸۳,۵۸۰	۱۰,۱۹۰,۴۶۷	۵۴,۶۹۰,۴۴۱,۰۰۰,۳۷۷	۱۴,۷۳۹,۲۳۹

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سالی مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۱۶-۱	ریال (۵۲,۲۸۸,۸۷۳,۸۵۰)	ریال ۴۱,۳۳۱,۷۷۹,۴۸۲
۱۶-۲	(۳,۵۶۶)	.
۱۶-۳	۹۴,۵۶۲,۶۵۲,۴۵۲	۱,۱۵۵,۵۶۲,۷۰۷
۱۶-۴	۱,۶۲۳,۳۸۵,۶۸۳	(۱۳,۹۹۶,۴۳۱,۴۵۰)
	۴۳,۸۹۷,۱۶۰,۷۱۹	۲۸,۴۹۰,۹۱۰,۷۳۹

سود(زیان) ناشی از فروش سهام

سود(زیان) ناشی از فروش حق تقدم

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت، سلف و اوراق مرابحه و اسناد خزانه

سود (زیان) ناشی از فروش صندوق‌های سرمایه گذاری

۱۶-۱- سود(زیان) ناشی از فروش سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰,۶۱۳,۲۱۶	۱۰۹,۷۶۶,۴۵۹,۳۰۲	(۸۹,۴۴۰,۸۹۸,۴۲۳)	(۸۳,۴۱۹,۱۳۳)	۲۰,۲۴۲,۱۴۱,۷۴۶	(۳۶,۳۸۳,۵۹۷,۰۲۲)
۳۰,۰۱۹,۸۲۲	۵۶,۷۶۲,۷۴۵,۶۶۰	(۴۶,۵۲۳,۴۸۳,۲۶۲)	(۴۳,۱۳۸,۷۱۴)	۱۰,۱۹۶,۱۲۳,۶۸۴	۱۷,۶۴۱,۷۱۰,۰۷۷
۱۶,۵۴۴,۸۷۹	۵۶,۷۰۷,۴۹۹,۷۶۵	(۴۸,۴۱۱,۷۱۶,۸۶۲)	(۴۳,۰۹۷,۰۹۶)	۸,۲۵۲,۶۸۵,۸۰۷	۱۸,۷۴۸,۸۷۲,۳۴۴
۳,۵۹۴,۴۵۹	۲۰,۳۹۳,۶۸۵,۳۰۰	(۲۲,۰۸۵,۷۲۴,۰۶۱)	(۱۵,۴۹۸,۵۷۵)	(۱,۷۰۷,۵۳۷,۳۳۶)	۳۲,۲۳۲,۵۷۱,۰۰۱
۴۱۲,۶۴۶,۸۷۰	۱,۳۶۹,۴۵۵,۹۵۳,۹۸۸	(۱,۴۵۷,۶۸۷,۴۶۴,۰۸۳)	(۱,۰۴۰,۷۷۷,۶۵۶)	(۸۹,۲۷۲,۲۸۷,۷۵۱)	۹,۰۹۱,۲۲۳,۰۸۲
	۱,۶۱۳,۰۸۶,۳۴۴,۰۱۵	(۱,۶۶۴,۱۴۹,۲۸۶,۶۹۱)	(۱,۲۲۵,۹۳۱,۱۷۴)	(۵۲,۲۸۸,۸۷۳,۸۵۰)	۴۱,۳۳۱,۷۷۹,۴۸۲

واسطاری ملت

به پرداخت ملت

تامین سرمایه بانک ملت

بیمه ما

بانک ملت

۱۶-۲- سود(زیان) ناشی از فروش حق تقدم

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	۱	(۳,۵۶۷)	.	(۳,۵۶۶)	.
۱	۱	(۳,۵۶۷)	.	(۳,۵۶۶)	.

تامین سرمایه بانک ملت (حق تقدم)



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۶-۳ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت، سلف و اوراق مرابحه و اسناد خزانه

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سالی مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶,۵۷۷,۰۰۰	۳,۳۰۱,۵۴۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۲۰۵,۱۴۶,۳۹۸,۶۰۰)	(۱,۸۳۶,۹۴۸,۹۴۸)	۹۴,۵۶۲,۶۵۲,۴۵۲	.
۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹۹,۷۸۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۱۷,۵۰۰,۰۰۰)	.	(۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰)
.	.	.	.	.	(۷۸,۸۴۸,۵۶۰)
.	.	.	.	.	۹۰۱,۵۰۰,۸۲۶
.	.	.	.	.	۴۴۸,۹۱۰,۴۴۱
۳,۶۰۱,۵۴۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۵۰۴,۹۲۸,۸۹۸,۶۰۰)	(۲,۰۵۴,۴۴۸,۹۴۸)	۹۴,۵۶۲,۶۵۲,۴۵۲	۱,۱۵۵,۵۶۲,۷۰۷	

اوراق سلف:

سلف موازی برق صادراتی گیلان ۰۲۱ (سبک ۰۲۱)

اوراق مرابحه و مشارکت:

مرابحه عام دولت ۶۲-ش.خ. ۰۳۰۹ (اراد ۶۲)

مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹ (اشاد ۹)

اسناد خزانه:

اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۸-۴۲۱۰۰۰ (اخزا ۸۰۴)

اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۸-۴۲۲۰۰۰ (اخزا ۸۰۵)

۱۶-۴ سود (زیان) ناشی از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سالی مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۳۰,۷۶۶	۷۸,۰۵۹,۴۶۶,۲۴۰	(۷۶,۴۱۷,۵۴۲,۶۰۰)	(۱۸,۵۳۷,۹۵۷)	۱,۶۲۳,۳۸۵,۶۸۳	(۱۳,۹۹۶,۴۳۱,۴۵۰)
۵۳۰,۷۶۶	۷۸,۰۵۹,۴۶۶,۲۴۰	(۷۶,۴۱۷,۵۴۲,۶۰۰)	(۱۸,۵۳۷,۹۵۷)	۱,۶۲۳,۳۸۵,۶۸۳	(۱۳,۹۹۶,۴۳۱,۴۵۰)

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله افق ملت

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سالی مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	(۴,۱۹۱,۱۲۱,۱۲۸,۰۸۰)	(۱۶,۳۷۱,۵۲۶,۳۶۳,۰۵۵)
۱۷-۲	(۱۳,۱۷۴,۸۸۲,۹۹۹)	.
۱۷-۳	.	(۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰)
۱۷-۴	(۳۸,۵۸۶,۴۸۱,۸۴۴)	۶۳,۷۰۸,۰۸۰,۶۹۶
	(۴,۲۴۲,۸۸۲,۴۹۲,۹۲۳)	(۱۶,۳۰۸,۴۵۳,۲۸۲,۲۵۹)

سود (زیان) ناشی از نگهداری سهام

سود (زیان) ناشی از نگهداری حق تقدم

سود (زیان) ناشی از نگهداری اوراق سلف و اسناد خزانه و مرابحه

سود (زیان) ناشی از نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۷-۱ - سود (زیان) ناشی از نگهداری سهام

سالی مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۳۵۲,۸۷۸,۸۶۳,۵۱۷)	۸۳۹,۳۳۲,۳۰۰	۲,۳۵۶,۰۰۵,۷۶۶,۱۰۰	(۱,۹۷۴,۰۸۴,۴۶۵,۶۲۷)	(۱,۷۹۰,۵۶۴,۳۷۹)	۳۸۰,۱۳۰,۷۳۶,۰۹۴	(۳۵۲,۸۷۸,۸۶۳,۵۱۷)	
(۱۵,۷۱۶,۰۴۳,۰۹۷)	۷,۴۰۷,۴۱۹	۱۸۰,۶۶۶,۹۴۹,۴۱۰	(۱۲۳,۳۰۲,۱۸۲,۴۲۵)	(۱۳۷,۳۰۶,۸۷۸)	۵۷,۲۲۷,۴۶۰,۱۰۷	(۱۵,۷۱۶,۰۴۳,۰۹۷)	
(۴۱,۱۹۲,۲۶۵,۰۷۵)	۳۴,۱۲۹,۰۴۹	۱۲۰,۴۷۵,۵۴۲,۹۷۰	(۱۱۳,۹۱۷,۷۸۴,۳۹۴)	(۹۱,۵۶۱,۴۱۱)	۶,۴۶۶,۱۹۷,۱۶۵	(۴۱,۱۹۲,۲۶۵,۰۷۵)	
۳۸,۳۶۹,۲۷۲,۲۶۹	۲۶۷,۴۳۹,۱۶۹	۱,۰۷۵,۶۴۰,۳۳۷,۷۱۸	(۱,۶۰۹,۰۰۵,۴۸۹,۹۴۷)	(۸۱۷,۴۸۶,۶۵۵)	(۵۳۴,۱۸۲,۶۳۸,۸۸۴)	۳۸,۳۶۹,۲۷۲,۲۶۹	
(۱۶,۰۰۰,۱۰۸,۴۶۳,۶۳۵)	۱۸,۵۳۶,۵۷۹,۵۹۲	۴۹,۰۱۰,۷۱۶,۴۴۱,۲۴۸	(۵۳,۰۷۴,۲۳۱,۱۷۹,۳۱۸)	(۳۷,۲۴۸,۱۴۴,۴۹۲)	(۴,۱۰۰,۷۶۲,۸۸۲,۵۶۲)	(۱۶,۰۰۰,۱۰۸,۴۶۳,۶۳۵)	
(۱۶,۳۷۱,۵۲۶,۳۶۳,۰۵۵)	۵۲,۷۴۳,۵۰۵,۰۳۷,۴۴۶		(۵۶,۸۹۴,۵۴۱,۱۰۱,۷۱۱)	(۴۰,۰۸۵,۰۶۳,۸۱۵)	(۴,۱۹۱,۱۲۱,۱۲۸,۰۸۰)	(۱۶,۳۷۱,۵۲۶,۳۶۳,۰۵۵)	

تامین سرمایه بانک ملت

به پرداخت ملت

واسپاری ملت

بیمه ما

بانک ملت

۱۷-۱-۱ - طبق دستورالعمل سقف نرخ کارمزدها و خدمات، صندوق‌های بازارگردانی از پرداخت ۰.۵ درصد مالیات ناشی از فروش سهام معاف می‌باشند.

۱۷-۲ - سود (زیان) ناشی از نگهداری حق تقدم

سالی مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱۴,۲۹۶,۵۵۲	۱۶,۹۷۰,۰۰۷,۲۲۴	(۳۰,۱۱۷,۴۰۰,۸۱۵)	(۲۷,۴۸۹,۴۰۸)	(۱۳,۱۷۴,۸۸۲,۹۹۹)	۰	۰
۰		۱۶,۹۷۰,۰۰۷,۲۲۴	(۳۰,۱۱۷,۴۰۰,۸۱۵)	(۲۷,۴۸۹,۴۰۸)	(۱۳,۱۷۴,۸۸۲,۹۹۹)	۰	۰

واسپاری ملت (حق تقدم)

۱۷-۳ - سود (زیان) ناشی از نگهداری اوراق سلف و اسناد خزانه و مریجه

سالی مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

مریجه عام دولت ۶۲-ش.خ.۰۳۰۹ (اراد۶۲)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۷-۴ - سود (زیان) ناشی از نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱			
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴,۹۷۱,۲۸۱	۲,۱۱۸,۴۳۶,۲۶۱,۵۰۰	(۲,۱۵۶,۵۱۹,۶۱۴,۷۳۶)	(۵۰۳,۱۲۸,۶۰۸)	(۳۸,۵۸۶,۴۸۱,۸۴۴)	۶۳,۷۰۸,۰۸۰,۶۹۶
	۲,۱۱۸,۴۳۶,۲۶۱,۵۰۰	(۲,۱۵۶,۵۱۹,۶۱۴,۷۳۶)	(۵۰۳,۱۲۸,۶۰۸)	(۳۸,۵۸۶,۴۸۱,۸۴۴)	۶۳,۷۰۸,۰۸۰,۶۹۶

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله افق ملت



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۸- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
					ریال	ریال	ریال	ریال
بانک ملت	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴,۰۶۹,۶۱۷,۹۵۴	۱۰۰	۱,۴۰۶,۹۶۱,۷۹۵,۴۰۰	۰	۱,۴۰۶,۹۶۱,۷۹۵,۴۰۰	۷۳۰,۸۷۷,۹۸۳,۳۷۴
شرکت بیمه ما	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۲۵۹,۴۷۶,۵۵۲	۳۰۰	۷۷,۸۴۲,۹۶۵,۶۰۰	۰	۷۷,۸۴۲,۹۶۵,۶۰۰	۱۰۷,۶۶۸,۰۲۴,۱۰۰
به پرداخت ملت	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۲/۰۶	۶,۹۲۵,۸۲۳	۱۸۹	۱,۳۰۸,۹۸۰,۵۴۷	۰	۱,۳۰۸,۹۸۰,۵۴۷	۱,۰۷۵,۰۶۳,۱۰۸
تامین سرمایه بانک ملت	-	-	۰	۰	۲۱,۵۹۸,۲۳۵,۵۰۵	۰	۲۱,۵۹۸,۲۳۵,۵۰۵	۶۳,۳۹۰,۷۴۳,۲۰۰
شرکت واسپاری ملت	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۳۰,۱۷۰,۳۸۲
					۱۵۰۷,۷۱۱,۹۷۷,۰۵۲	۰	۱۵۰۷,۷۱۱,۹۷۷,۰۵۲	۹۰۵,۵۴۱,۹۸۴,۱۶۴

۱۹- 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 مشارکت	سود اوراق مرابحه و صکوک	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سالی مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
				ریال	ریال
			۱۹-۱	۱۹,۸۲۵,۶۶۸,۳۳۳	۱۱,۱۲۸,۶۰۸,۳۶۹
			۱۹-۲	۰	۱۴۹,۷۶۴,۲۰۳
			۱۹-۳	۴,۰۹۰,۷۷۹,۷۶۴	۲,۶۲۹,۶۶۰,۸۴۳
				۲۳,۹۱۶,۴۴۸,۰۹۷	۱۳,۹۰۸,۰۳۳,۴۱۵

۱۹-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
تاریخ های مختلف	-	متغیر	۸	۱۲۰,۲۵۳,۱۲۹	۰	۱۲۰,۲۵۳,۱۲۹	۱۱,۲۸۷,۳۳۰
تاریخ های مختلف	-	متغیر	۸	۱۴,۰۷۴,۶۵۳	۰	۱۴,۰۷۴,۶۵۳	۲۳۵,۹۴۲,۸۶۰
تاریخ های مختلف	-	متغیر	۸	۱۶,۹۶۱,۴۱۱	۰	۱۶,۹۶۱,۴۱۱	۲۶,۳۰۲,۰۹۲
تاریخ های مختلف	-	متغیر	۸	۳,۵۴۹,۵۶۷	۰	۳,۵۴۹,۵۶۷	۴,۷۳۷,۷۵۹
تاریخ های مختلف	-	متغیر	۸	۲,۸۱۱,۸۷۹	۰	۲,۸۱۱,۸۷۹	۶,۹۵۱,۸۲۰
				۱۵۷,۶۵۰,۶۳۹	۰	۱۵۷,۶۵۰,۶۳۹	۲۸۵,۲۲۱,۸۶۱

نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

سالی مالی منتهی به

۱۴۰۰/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
				۱۵۷,۶۵۰,۶۳۹	۰	۱۵۷,۶۵۰,۶۳۹	۲۸۵,۲۲۱,۸۶۱
			۱۸	۶,۸۰۹,۸۱۳,۵۸۳	۰	۶,۸۰۹,۸۱۳,۵۸۳	۰
		۶۷,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۵,۲۹۹,۶۳۴,۹۱۵	۰	۵,۲۹۹,۶۳۴,۹۱۵	۱۸,۱۶۵,۸۲۵,۸۸۴
			۱۸	۴,۵۶۰,۹۴۰,۱۱۹	۰	۴,۵۶۰,۹۴۰,۱۱۹	۰
			۱۸	۳,۳۹۱,۵۷۱,۱۵۹	۰	۳,۳۹۱,۵۷۱,۱۵۹	۰
			۱۸	۲,۹۱۲,۵۶۷,۱۰۶	۰	۲,۹۱۲,۵۶۷,۱۰۶	۰
			۱۸	۲,۶۷۸,۰۹۰,۰۹۰	۰	۲,۶۷۸,۰۹۰,۰۹۰	۰
			۱۸	۱,۶۰۳,۸۲۰,۵۸۳	۰	۱,۶۰۳,۸۲۰,۵۸۳	۰
			۱۸	۱,۱۷۷,۱۸۵,۶۷۳	۰	۱,۱۷۷,۱۸۵,۶۷۳	۰
			۱۸	۱,۱۶۵,۹۴۴,۰۰۷	۰	۱,۱۶۵,۹۴۴,۰۰۷	۰
			۱۸	۹۶۹,۴۷۹,۲۶۷	۰	۹۶۹,۴۷۹,۲۶۷	۰
			۱۸	۹۱۶,۷۹۷,۲۴۳	۰	۹۱۶,۷۹۷,۲۴۳	۰
			۱۸	۶۵۰,۵۰۶,۶۳۵	۰	۶۵۰,۵۰۶,۶۳۵	۰
			۱۸	۵۷۷,۸۵۳,۰۷۶	۰	۵۷۷,۸۵۳,۰۷۶	۰
			۱۸	۴۷۸,۶۲۵,۳۳۱	۰	۴۷۸,۶۲۵,۳۳۱	۰
			۱۸	۳۰۹,۸۴۶,۴۱۱	۰	۳۰۹,۸۴۶,۴۱۱	۰
			۱۸	۲۹۵,۸۹۰,۴۱۰	۰	۲۹۵,۸۹۰,۴۱۰	۰
			۱۸	۲۹۰,۹۷۵,۰۷۰	۰	۲۹۰,۹۷۵,۰۷۰	۰
			۱۸	۳۴,۶۶۹,۶۰۰	۰	۳۴,۶۶۹,۶۰۰	۰
					(۱۴,۴۵۶,۱۹۲,۵۸۴)	(۱۴,۴۵۶,۱۹۲,۵۸۴)	(۷,۲۲۲,۴۳۹,۳۷۶)
				۳۴,۲۸۱,۸۶۰,۹۱۷	(۱۴,۴۵۶,۱۹۲,۵۸۴)	۱۹,۸۲۵,۶۶۸,۳۳۳	۱۱,۱۲۸,۶۰۸,۳۶۹

گواهی سپرده بانکی:

نقل از صفحه قبل

گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۰۱	تاریخ های مختلف	۱۴۰۲/۰۵/۰۱	۱۸	۶۷,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۲/۰۵/۰۱	تاریخ های مختلف
گواهی سپرده بانکی	تاریخ های مختلف	-	۱۸	۶۷,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۲/۰۵/۰۱	تاریخ های مختلف
گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۱/۰۸/۲۲	تاریخ های مختلف	۱۴۰۱/۰۸/۲۲	۱۸	۶۷,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۱/۰۸/۲۲	تاریخ های مختلف
گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۱/۱۱/۱۶	تاریخ های مختلف	۱۴۰۱/۱۱/۱۶	۱۸	۶۷,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۱/۱۱/۱۶	تاریخ های مختلف
گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۰۹	تاریخ های مختلف	۱۴۰۲/۰۴/۰۹	۱۸	۶۷,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۲/۰۴/۰۹	تاریخ های مختلف
گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۰	تاریخ های مختلف	۱۴۰۱/۰۶/۳۰	۱۸	۶۷,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۰	تاریخ های مختلف
گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۱/۱۰/۱۶	تاریخ های مختلف	۱۴۰۱/۱۰/۱۶	۱۸	۶۷,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۱/۱۰/۱۶	تاریخ های مختلف
گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۳۱ مرحله ۹	تاریخ های مختلف	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۸	۶۷,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	تاریخ های مختلف
گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۱/۰۹/۱۳	تاریخ های مختلف	۱۴۰۱/۰۹/۱۳	۱۸	۶۷,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۱/۰۹/۱۳	تاریخ های مختلف
گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۲۰	تاریخ های مختلف	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۱۸	۶۷,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	تاریخ های مختلف
گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۱/۰۷/۰۸	تاریخ های مختلف	۱۴۰۱/۰۷/۰۸	۱۸	۶۷,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۱/۰۷/۰۸	تاریخ های مختلف
گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۰۱	تاریخ های مختلف	۱۴۰۱/۰۵/۰۱	۱۸	۶۷,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۱/۰۵/۰۱	تاریخ های مختلف
گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۲	تاریخ های مختلف	۱۴۰۱/۱۲/۰۲	۱۸	۶۷,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۱/۱۲/۰۲	تاریخ های مختلف
گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۰۵	تاریخ های مختلف	۱۴۰۲/۰۲/۰۵	۱۸	۶۷,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۲/۰۲/۰۵	تاریخ های مختلف
گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	تاریخ های مختلف	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۸	۶۷,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	تاریخ های مختلف
گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۰ مرحله ۱۰	تاریخ های مختلف	۱۴۰۲/۰۶/۳۰	۱۸	۶۷,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۰	تاریخ های مختلف
گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۰۷	تاریخ های مختلف	۱۴۰۲/۰۳/۰۷	۱۸	۶۷,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۲/۰۳/۰۷	تاریخ های مختلف
گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۱/۰۳/۰۷	تاریخ های مختلف	۱۴۰۱/۰۳/۰۷	۱۸	۶۷,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۱/۰۳/۰۷	تاریخ های مختلف

هزینه برگشت سود گواهی سپرده بانکی



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۹-۲- سود اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱					
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۱۴۹,۷۶۴,۲۰۳	۰	۰	۰	۱۵	۰	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	تاریخ‌های مختلف
۱۴۹,۷۶۴,۲۰۳	۰	۰	۰				

مشارکت دولتی ۹/شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹ (اشاد۹)

۱۹-۳- سود اوراق مرابحه و صکوک

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱					
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۲,۶۲۹,۶۶۰,۸۴۳	۴,۰۹۰,۷۷۹,۷۶۴	۰	۴,۰۹۰,۷۷۹,۷۶۴	۱۸	۰	۱۴۰۳/۰۹/۲۶	۱۴۰۰/۰۶/۱۵
۲,۶۲۹,۶۶۰,۸۴۳	۴,۰۹۰,۷۷۹,۷۶۴	۰	۴,۰۹۰,۷۷۹,۷۶۴				

مرابحه عام دولت ۶۲/ش.خ ۰۳۰۹ (اراد۶۲)

۲۰- درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق‌های قابل معامله

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۴,۴۷۴,۰۳۰,۵۴۸	۴۵,۶۷۰,۰۸۴,۷۹۷
۲۴,۴۷۴,۰۳۰,۵۴۸	۴۵,۶۷۰,۰۸۴,۷۹۷

درآمد حاصل از بازارگردانی-صندوق افق ملت



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۱- 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 ۱۸ الی ۱۹ از درآمد سود کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۶۳,۶۱۹,۱۰۳	۱۷۲,۴۲۹,۲۹۲
۶۳,۶۱۹,۱۰۳	۱۷۲,۴۲۹,۲۹۲

تعذیل سود سهام

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۴۰۹,۸۵۳,۷۰۵,۸۸۶	۴۷۴,۰۷۳,۵۰۰,۰۱۶
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۲۶,۹۹۹,۹۸۴	۴۵۷,۷۹۹,۹۸۷
۴۱۰,۴۸۰,۷۰۵,۸۷۰	۴۷۵,۲۸۱,۳۰۰,۰۰۳

مدیر

متولی

حسابرس

۲۳- سایر هزینه ها

سایر هزینه‌ها متشکل از اقلام زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۵۵۵,۲۳۴,۱۳۸	۷۰۱,۵۵۱,۲۴۸
۴۲۵,۸۰۶,۶۳۷	۵۷۳,۵۶۷,۱۱۶
۱۴,۲۵۴,۵۰۰	۷۵,۶۱۶,۳۲۲
۳,۶۰۳,۱۴۰	۹,۰۵۴,۵۶۸
۹۹۸,۸۹۸,۴۱۵	۱,۳۵۹,۷۸۹,۲۵۴

هزینه نرم افزار

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه مجامع

هزینه مالی

۲۴- تعدیلات ناشی از صدور و ابطال

تعدیلات شامل اقلام زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۰,۵۴۷,۵۸۵,۳۷۲,۵۲۶	۷,۳۵۰,۳۸۰,۶۹۹,۰۲۰
(۱۲۸,۸۷۱,۷۶۶,۰۰۰)	.
۲۰,۴۱۸,۷۱۳,۶۰۶,۵۲۶	۷,۳۵۰,۳۸۰,۶۹۹,۰۲۰

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

۲۵- تعهدات سرمایه‌ای، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

۲۵-۱- تعهدات بازارگردانی طبق مفاد بند شماره ۲-۱-۲ 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
۱	بانک ملت	ویملت	٪۵	۱,۵۰۰,۰۰۰
۲	تامین سرمایه بانک ملت	تملت	٪۳	۱,۰۰۰,۰۰۰
۳	بیمه ما	ما	٪۵	۱۰۰,۰۰۰
۴	واسپاری ملت	ولملت	٪۵	۱۰۰,۰۰۰
۵	به پرداخت ملت	پرداخت	٪۳	۱۴۰,۰۰۰
۶	صندوق افق ملت	افق ملت	٪۵	۵۰۰,۰۰۰

۲۵-۲- صندوق در تاریخ خالص دارایی‌ها بجز موارد مذکور فاقد تعهدات و بدهی‌های احتمالی می باشد.



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
بانک ملت	بانک ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	۰۰۰,۰۰۰
			عادی	۳,۶۹۱,۵۰۴	عادی	۳۶,۲۳
شرکت گروه مالی بانک ملت	شرکت گروه مالی ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	۰۰۰,۰۰۰
			عادی	۵,۹۰۹,۰۴۲	عادی	۳۸,۰۰۸
تامین سرمایه بانک ملت	تامین سرمایه بانک ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	عادی	۴,۵۵۴,۳۳۵	عادی	۲۰,۶۹
بیمه ما	شرکت بیمه ما	شرکت همگروه با مدیر صندوق	عادی	۲۷۲,۵۷۰	عادی	۲,۳۵
واسطه‌ری ملت	شرکت بهساز مشارکت‌های ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	عادی	۵۰,۳۳۴	عادی	۰,۲۴
	شرکت واسطه‌ری ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	عادی	۳۴,۳۲۴	عادی	۰,۳۴
به پرداخت ملت	شرکت گروه فن آوران هوشمند بهسازان فردا	شرکت همگروه با مدیر صندوق	عادی	۲۷,۱۳۰	عادی	۰,۱۲
				۱۴,۷۳۹,۳۳۹		۱۰۰

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) در	
					۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
شرکت کارگزاری بانک ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۱۲,۸۴۸,۷۵۰,۹۶۷	طی دوره مالی	۱۴۸,۵۷۳,۴۲۲,۱۴۴	۳۵,۹۱۸,۶۷۱,۴۴۷
تامین سرمایه بانک ملت	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۴۷۴,۰۷۳,۵۰۰,۰۱۶	طی دوره مالی	(۱۷۴,۲۴۰,۴۲۳,۳۴۲)	(۴۵۴,۸۷۷,۴۹۷,۱۴۴)
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	مدیر صندوق	صدور واحد سرمایه‌گذاری	۱,۱۷۱,۹۹۶,۰۶۰,۱۶۶	طی دوره مالی	*	*
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره مالی	(۳۰۶,۳۸۷,۳۱۲)	(۹۸۶,۰۶,۵۵۴)
صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۴۵۷,۷۹۹,۹۸۷	طی دوره مالی	(۴۸۴,۷۹۹,۹۸۳)	(۳۲۶,۹۹۹,۹۸۴)
گروه مالی ملت	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۴۵۶۷۰,۰۸۴,۷۹۷	طی دوره مالی	۱۰,۴۵۶,۵۱۰,۹۹۹	۸۲۱,۶۶۵,۲۴۴
بیمه ما	شرکت همگروه با مدیر صندوق	صدور واحد سرمایه‌گذاری	۱۰,۴۹۹,۹۷۰,۸۷۸,۳۷۲	طی دوره مالی	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	*
شرکت بهساز مشارکت‌های ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	صدور واحد سرمایه‌گذاری	۱۴۱,۲۸۹,۲۴۵,۴۵۲	طی دوره مالی	*	*
شرکت گروه فن آوران هوشمند بهسازان فردا	شرکت همگروه با مدیر صندوق	صدور واحد سرمایه‌گذاری	۳۵,۸۹۸,۰۴۱,۰۹۹	طی دوره مالی	*	*
	شرکت همگروه با مدیر صندوق	صدور واحد سرمایه‌گذاری	۴۹,۹۹۸,۴۷۳,۹۳۱	طی دوره مالی	*	*

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها که تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشاء در یادداشت‌های توضیحی همراه بوده، وجود نداشته است.

۲۹- کفایت سرمایه

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

شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع کل دارایی‌ها	۵۶۰,۲۳۲,۵۹۰,۳۹۲۴	۲۹۰,۱۴۸,۹۷۷,۷۵۷,۱۰۰	۵۰,۵۳۵,۴۹۴,۵۹۲,۰۵۷
جمع بدهی‌های جاری	۱,۳۳۲,۸۸۴,۹۰۳,۵۴۷	۱,۳۹۸,۰۳۶,۸۱۸,۸۷۹	۱,۲۸۰,۶۱۲,۷۷۶,۵۴۴
جمع کل بدهی‌ها	۱,۳۳۲,۸۸۴,۹۰۳,۵۴۷	۱,۳۹۸,۰۳۶,۸۱۸,۸۷۹	۱,۲۸۰,۶۱۲,۷۷۶,۵۴۴
جمع کل تعهدات	۸۱۶۹۲,۸۰۰,۰۰۰	۳۳,۷۷۱,۴۰۰,۰۰۰	۳۳۷,۷۱۴,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل بدهی‌ها و تعهدات	۱,۴۱۴,۵۷۷,۷۰۳,۵۴۷	۱,۳۳۱,۸۰۸,۲۱۸,۸۷۹	۱,۶۱۸,۳۲۶,۷۷۶,۵۴۴
نسبت جاری	۳۹۶۰	۲۱,۲۹	۰۰۳۲
نسبت بدهی و تعهدات	۰۰۲۵		



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳۰- خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

مطابق با ماده ۴۵ اساسنامه کلیه دارایی‌ها، بدهی‌ها و هزینه‌های مربوط به هریک از عملیات بازارگردانی شرکت‌های مورد نظر بصورت جداگانه به شرح زیر می‌باشد:

بانک ملت		بیمه ما		واسطاری ملت		به پرداخت ملت		صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت		تامین سرمایه بانک ملت	
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۴۸,۹۷۳,۴۶۸	۴۰,۷۳۴,۹۰۵	۱,۰۷۴,۸۲۲	۱,۴۲۲,۲۰۶	۱۵۶,۵۲۷	۹۴,۵۴۸	۱۸۰,۵۳۰	۴۹,۸۹۱	۰	۲,۳۵۴,۲۱۵	۸۶۵,۶۸۳	میلیون ریال
۱,۰۳۵,۹۰۰	۰	۵۲,۲۷۰	۲۶,۳۴۸	۰	۱۴,۶۶۵	۱,۹۰۰	۱۳,۴۵۵	۱۲,۷۵۰	۷۲,۲۵۴	۴۷,۸۸۴	میلیون ریال
۰	۳۱۳,۶۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	میلیون ریال
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۱۱۷,۹۳۳	۲,۰۰۵,۸۴۶	۰	میلیون ریال
۴۰۴	۷۳۰,۸۷۸	۰	۰	۲۷	۲,۵۳۱	۰	۱,۰۷۵	۹,۹۴۷	۸۲۲	۰	میلیون ریال
۵۴	۴۳	۵۴	۴۳	۵۴	۴۳	۵۴	۴۳	۵۴	۴۳	۵۴	میلیون ریال
۳۵۵	۱۵,۸۲۳	۱۴۰	۴,۲۹۸	۳,۹۸۱	۲۳۰	۶۸	۳۰۰	۴۹	۴۳۴	۷۴	میلیون ریال
۰	۰	۲۹,۵۱۷	۲۹,۸۷۶	۴۵,۲۰۷	۴۵,۰۵۷	۰	۰	۰	۷۳۱	۰	میلیون ریال
۵۰,۰۱۰,۱۸۱	۴۱,۷۹۵,۲۷۹	۱,۱۵۶,۸۰۳	۱,۴۸۲,۷۷۱	۲۰۵,۷۹۶	۱۵۷,۰۷۴	۱۸۲,۵۵۲	۶۴,۷۶۴	۲,۱۴۰,۷۳۳	۲,۰۷۹,۳۹۹	۲,۴۰۲,۹۵۸	میلیون ریال
۲۲۳,۱۷۸	۹۹,۲۷۳	۰	۰	۰	۰	۱۱۹	۱,۷۲۱	۷۳۲	۲,۱۲۹	۰	میلیون ریال
۱۶۳,۹۷۳	۴۴۸,۰۵۰	۳,۷۹۱	۴,۱۹۰	۵۲۴	۳۲۰	۵۲۵	۸۷	۳۳	۲۰	۶,۱۸۳	میلیون ریال
۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۱	۰	۰	۰	۵۳	۰	۰	۰	۱۶۱	میلیون ریال
۸,۸۶۷	۸,۹۳۹	۸۳	۱۵۵	۴۸	۱۲۰	۲۶	۹۷	۲۲۴	۲۹۵	۳۰	میلیون ریال
۱,۳۹۶,۰۱۸	۵۵۶,۲۶۳	۳,۹۰۵	۴,۳۴۵	۵۷۲	۴۴۰	۷۲۳	۱,۹۰۵	۹۸۹	۲,۴۴۴	۶,۳۷۴	میلیون ریال
۴۸,۶۱۴,۱۶۳	۴۱,۲۳۹,۰۱۶	۱,۱۵۲,۸۹۸	۱,۴۷۸,۴۲۶	۲۰۵,۲۲۴	۱۵۶,۶۳۴	۱۸۱,۸۲۹	۶۲,۸۵۹	۲,۱۳۹,۷۴۴	۲,۰۷۶,۹۵۵	۲,۳۹۶,۵۸۴	میلیون ریال
۴,۹۸۷,۷۹۲	۵,۳۴۳,۳۸۳	۳,۸۷۰,۱۷۵	۵,۵۹۱,۹۷۰	۱,۸۹۵,۷۷۹	۱,۸۹۳,۶۴۲	۵,۶۵۹,۱۷۸	۳,۶۹۹,۹۶۹	۳,۱۳۲,۹۰۴	۳,۱۱۵,۸۶۸	۶۱۹,۰۵۷	میلیون ریال
۴۰۷,۱۶۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	میلیون ریال

دارایی‌ها:

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت

سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

حساب‌های دریافتی

سایر دارایی‌ها

موجودی نقد

جاری کارگزاران

جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها:

جاری کارگزاران

پرداختی به ارکان صندوق

بدهی به سرمایه‌گذاران

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

جمع بدهی‌ها

خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری (ریال)



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۳۱- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

سهم بانک ملت		سهم بیمه ما		سهم واسپاری ملت		سهم به پرداخت ملت		صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت		تامین سرمایه بانک ملت	
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵,۲۹۰	۱۰,۲۸۲	(۱,۷۰۷)	۳۲,۲۳۴	۲۰,۲۴۳	(۳۶,۳۸۴)	۱۰,۱۹۶	۱۷,۶۴۲	۱,۶۲۳	(۱۴,۰۳۱)	۸,۲۵۲	۱۸,۷۴۹
(۴,۱۰۰,۷۶۳)	(۱۶,۰۰۰,۵۴۴)	(۵۳۴,۱۸۲)	۳۸,۳۶۹	(۶,۷۰۹)	(۴۱,۱۹۲)	۵۷,۲۲۷	(۱۵,۷۱۶)	(۳۸,۵۸۶)	۶۳,۷۰۸	۳۸۰,۱۳۱	(۳۵۲,۸۷۹)
۱,۴۰۶,۹۶۱	۷۳۰,۸۷۸	۷۷,۸۴۳	۱۰۷,۶۶۸	.	۲,۵۳۰	۱,۳۰۸	۱,۰۷۵	.	.	۲۱,۵۹۸	۶۳,۳۹۱
۹,۹۰۰	۴,۵۱۶	۳,۵۶۳	۴,۱۲۲	۵۲۹	۴۷۹	۱,۶۷۷	۳۹۳	۴,۳۶۳	۳,۵۳۰	۳,۸۸۵	۸۶۸
.	.	.	.	.	.	.	.	۴۵,۶۷۰	۲۴,۴۷۴	.	.
.	۲۷	.	.	۱۵۸	۲۷	۱۴	۹	.	.	.	.
(۲,۶۷۸,۶۱۲)	(۱۵,۲۵۴,۸۴۱)	(۴۵۴,۴۸۳)	۱۸۲,۳۹۳	۱۴,۲۲۱	(۷۴,۵۴۰)	۷۰,۴۲۲	۳,۴۰۳	۱۳,۰۷۰	۷۷,۶۸۱	۴۱۳,۸۶۶	(۲۶۹,۸۷۱)
جمع درآمدها											
هزینه‌ها:											
(۴۴۵,۹۸۴)	(۳۹۳,۳۴۸)	(۱۲,۱۰۸)	(۹,۲۷۸)	(۱,۳۰۲)	(۹۸۷)	(۱,۲۲۸)	(۳۲۲)	(۵۱)	(۳۰)	(۱۴,۶۰۷)	(۶,۵۱۵)
(۳۲۹)	(۱۶۹)	(۲۲۶)	(۱۶۶)	(۲۲۵)	(۱۶۶)	(۲۲۵)	(۱۶۶)	(۲۲۷)	(۱۶۶)	(۲۲۸)	(۱۶۶)
(۴۴۶,۲۱۳)	(۳۹۳,۵۱۷)	(۱۲,۳۳۴)	(۹,۴۴۴)	(۱,۵۲۷)	(۱,۱۵۳)	(۱,۴۵۳)	(۴۸۸)	(۲۷۸)	(۱۹۶)	(۱۴,۸۳۵)	(۶,۶۸۱)
(۲,۱۲۴,۸۲۵)	(۱۵,۶۴۸,۳۵۸)	(۴۶۶,۸۱۷)	۱۷۲,۹۴۹	۱۲,۶۹۴	(۷۵,۶۹۳)	۶۸,۹۶۹	۲,۹۱۵	۱۲,۷۹۲	۷۷,۴۸۵	۳۹۹,۰۳۱	(۲۷۶,۵۵۲)
سود (زیان) خالص											
(۷.۰۰)	(۳۹.۲۸)	(۳۶.۹۶)	۱۶.۹۹	۶.۹۹	(۵۰.۴۰)	۴۹.۵۸	۷.۴۶	۰.۵۹	۳.۹۶	۲۷.۰۱	(۴۰.۰۱)
(۳۱.۹۰)	(۲۰۲.۷۶)	(۴۰.۴۷)	۱۱.۹۷	۶.۲۰	(۴۸.۰۹)	۳۷.۹۵	۶.۶۴	۰.۶۰	۵.۰۶۷	۱۶.۷۲	(۳۱.۰۷)

(۱) بازده میانگین سرمایه‌گذاری - درصد

(۲) بازده سرمایه‌گذاری پایان سال - درصد

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده ÷ سود خالص - ۱

خالص دارایی‌های پایان سال ÷ (تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص) - ۲



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۲۲- صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

واستپاری ملت		بیمه ما		بانک ملت			
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
مبلغ (میلیون ریال)	تعداد واحد	مبلغ (میلیون ریال)	تعداد واحد	مبلغ (میلیون ریال)	تعداد واحد	مبلغ (میلیون ریال)	تعداد واحد
۷۲,۳۳۱	۲۳,۵۹۵	۱۵۶,۶۳۱	۸۲,۷۱۵	۳۵۵,۵۱۳	۷۸,۸۸۷	۱,۴۷۸,۴۲۸	۲۶۴,۳۸۴
۵۹,۱۲۰	۵۹,۱۲۰	۲۵,۵۳۸	۲۵,۵۳۸	۱۸۵,۴۹۷	۱۸۵,۴۹۷	۳۳,۵۰۹	۳۳,۵۰۹
(۷۵,۶۹۳)	.	۱۲,۶۹۴	.	۱۷۲,۹۴۹	.	(۴۶۶,۸۱۷)	.
۱۰۰,۸۷۳	.	۱۰,۳۶۰	.	۷۶۴,۴۶۹	.	۱۹,۷۰۴,۵۴۹	.
۱۵۶,۶۳۱	۸۲,۷۱۵	۲۰۵,۲۲۳	۱۰۸,۲۵۳	۱,۴۷۸,۴۲۸	۲۶۴,۳۸۴	۱,۱۵۲,۹۰۰	۲۹۷,۸۹۳
						۴۱,۲۳۹,۰۱۷	۷,۷۱۷,۷۷۲
						۴۸,۶۱۴,۱۶۳	۹,۷۴۶,۶۲۸

خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) طی سال

واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال

سود (زیان) خالص طی سال

تعدیلات ناشی از صدور و ابطال

خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال

تامین سرمایه بانک ملت		افق ملت		به پرداخت ملت			
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
مبلغ (میلیون ریال)	تعداد واحد	مبلغ (میلیون ریال)	تعداد واحد	مبلغ (میلیون ریال)	تعداد واحد	مبلغ (میلیون ریال)	تعداد واحد
۲۲۲,۱۱۶	۲۲۶,۵۴۵	۸۷۵,۵۵۴	۱,۴۴۲,۰۳۴	۱,۸۲۶,۳۵۷	۵۸۹,۷۷۲	۲,۰۷۶,۹۵۳	۶۶۶,۵۷۳
۱,۲۱۵,۴۸۹	۱,۲۱۵,۴۸۹	۲,۴۲۹,۳۱۰	۲,۴۲۹,۳۱۰	۱۳۴,۸۰۱	۱۳۴,۸۰۱	۱۶,۴۱۸	۱۶,۴۱۸
.	.	.	.	(۵۸,۰۰۰)	(۵۸,۰۰۰)	.	.
(۲۷۶,۵۵۲)	.	۳۹۹,۰۳۱	.	۷۷,۴۸۵	.	۱۲,۷۹۲	.
(۲۸۵,۴۹۹)	.	(۱,۳۰۷,۳۱۳)	.	۹۶,۳۰۹	.	۳۳,۵۸۱	.
۸۷۵,۵۵۴	۱,۴۴۲,۰۳۴	۲,۳۹۶,۵۸۲	۳,۸۷۱,۳۴۴	۲,۰۷۶,۹۵۲	۶۶۶,۵۷۳	۲,۱۳۹,۷۴۴	۶۸۲,۹۹۱
						۶۲,۸۵۹	۱۶,۹۸۹
						۱۸۱,۸۲۶	۳۲,۱۳۰

خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) طی سال

واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال

واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال

سود (زیان) خالص طی سال

تعدیلات ناشی از صدور و ابطال

خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال

