

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

به انضمام

صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی همراه

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱



ارقام نگر آریا

 عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
 معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

شماره:

تاریخ:

پیوست:

گزارش حسابرس مستقل

به مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهار نظر

۱) صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت شامل صورت خالص داراییها به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ و صورت سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۱، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوقهای سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

مبنای اظهار نظر

۲) حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیتهای مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیتهای حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آئین اخلاق و رفتار حرفه‌ای حسابداران رسمی، مستقل از صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت است و سایر مسئولیتهای 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.

مسائل عمده حسابرسی

۳) منظور از مسائل عمده حسابرسی، مسائلی است که به قضاوت حرفه‌ای حسابرس، در حسابرسی صورتهای مالی دوره جاری، دارای بیشترین اهمیت بوده اند این مسائل در چارچوب حسابرسی صورتهای مالی به عنوان یک مجموعه واحد و به منظور اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی مورد توجه قرار گرفته اند. در این خصوص هیچ گونه مسائل عمده حسابرسی برای درج در گزارش وجود ندارد.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۴) مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورتهای 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 واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت های حسابرسی در حسابرسی صورتهای مالی

۵) اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

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

- خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.

- از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می شود.

- مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.

• بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری 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 حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها 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 بازماند.

• کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد. افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های با اهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود. به علاوه، یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبری ارائه می شود، و همه روابط و سایر موضوعاتی که می توان انتظار معقولی داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضی، تدابیر ایمن ساز مربوط به اطلاع آنها می رسد.

همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات مقررات ناظر بر فعالیت صندوق های سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه، امیدنامه صندوق و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار را به مدیر صندوق گزارش کند.

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

۶) محاسبات نسبت های کفایت سرمایه در پایان دوره مالی مورد گزارش به شرح یادداشت توضیحی ۲۸ صورتهای مالی، شامل نسبت های جاری و بدهی و تعهدات تعدیل شده مورد رسیدگی قرار گرفت. در این خصوص به استثنای عدم رعایت حد نصاب نسبت جاری تعدیل شده که می بایست حداقل معادل یک باشد، این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت مفاد دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی باشد، برخورد نکرده است.

۷) محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مالی مورد گزارش، مورد رسیدگی قرار گرفته است. در این خصوص این موسسه به موردی که حاکی از عدم 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 سرمایه‌گذاری، 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 ۶، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی به شرح فوق باشد، برخورد نکرده است.

۹) گزارش مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های 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 آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط آئین‌نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی مزبور و استانداردهای حسابرسی، با توجه به مفاد امیدنامه صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر عدم امکان استخدام نیروی انسانی و ایجاد واحدهای مستقل در ساختار صندوق‌های سرمایه‌گذاری، اجرای مفاد دستورالعمل فوق از جمله تشکیل واحد مبارزه با پولشویی، برقراری برنامه‌های آموزشی و ابلاغ دستورالعمل اجرایی به کارکنان، بر عهده مدیریت صندوق می‌باشد. در این رابطه، اظهارنظر حسابرس شرکت تامین سرمایه بانک ملت (مدیر صندوق)، مورخ ۱۲ اردیبهشت ۱۴۰۱، در خصوص رعایت مفاد قانون، آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های 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

۱۲ اردیبهشت ۱۴۰۲

ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی)

محسن اسدی

مهناز خشنودنیا

شماره عضویت: ۹۰۱۸۲۸

شماره عضویت: ۹۱۱۹۰۷



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

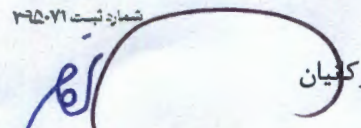
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ که در اجرای مفاد بند هفت ماده چهار و پنج اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم 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 ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود، و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۲۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	آقای محسن شجاع وشوشاد		
	آقای سید نقی شمسی		
 تأمین سرمایه‌بانک ملت mallat investment bank	آقای مسعود غلامزاده لداری	شرکت تامین سرمایه بانک ملت	مدیر صندوق
	آقای افشار سرکھانیان		
 ارقام نگار آریا موسسه حسابداری و خدمات مدیریت مزارش	آقای علیرضا باغانی	مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی صندوق
	 ایرانیان تحلیل مشاوره و سرمایه‌گذاری شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۳		

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

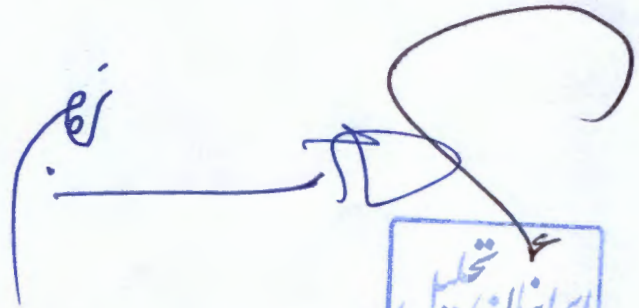
صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

دارایی‌ها	یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۴	۱۰۶,۹۹۲,۲۰۲,۳۵۰,۹۷۸	۵۲,۷۳۹,۵۶۲,۷۶۰,۷۸۳
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۵	۳۳۱,۸۰۴,۶۶۶,۱۳۲	۱,۱۵۰,۳۵۱,۷۵۱,۹۲۱
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۶	۳,۱۰۰,۷۵۱,۴۱۲,۱۵۸	۲,۱۱۷,۹۳۳,۱۳۲,۸۹۲
حساب‌های دریافتی	۷	۲۱,۰۸۸,۰۵۵,۱۲۵	۱۰,۴۸۴,۱۶۸,۳۰۷
سایر دارایی‌ها	۸	۱۶,۲۵۳,۴۶۸	۳۲۶,۶۰۶,۹۲۴
موجودی نقد	۹	۳,۹۲۸,۸۴۱,۶۰۷	۴,۶۶۷,۴۸۳,۰۹۷
جمع دارایی‌ها		۱۱۰,۴۴۹,۷۹۱,۵۷۹,۴۶۸	۵۶,۰۲۳,۳۲۵,۹۰۳,۹۲۴
بدهی‌ها			
جاری کارگزاران	۱۰	۷۲,۲۹۰,۶۵۶,۶۴۰	۱۴۸,۵۷۳,۴۲۲,۱۴۴
پرداختی به ارکان صندوق	۱۱	۳۳۸,۲۳۷,۲۸۱,۱۱۴	۱۷۵,۰۳۱,۶۱۰,۶۳۷
بدهی به سرمایه‌گذاران	۱۲	۶۸,۸۷۹,۶۶۳,۹۳۳,۰۶۴	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱۳	۱۲,۶۷۸,۱۸۶,۵۴۹	۹,۲۷۹,۸۷۰,۷۶۶
جمع بدهی‌ها		۶۹,۳۰۲,۸۶۰,۰۵۷,۳۶۷	۱,۳۳۲,۸۸۴,۹۰۳,۵۴۷
خالص دارایی‌ها	۱۴	۴۱,۱۴۶,۹۳۱,۵۲۲,۱۰۱	۵۴,۶۹۰,۴۴۱,۰۰۰,۳۷۷
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		۴,۲۳۴,۸۶۵	۳,۷۱۰,۵۳۳




تامین سرمایه بانک ملت
 Melli Investment Bank
 سپهانی عام
 شماره ثبت ۳۹۵۰۷۱




یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

ارقام نگر آریا
 موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

یادداشت	ریال	ریال
۱۵	۱۴۵,۹۵۶,۳۶۵,۲۵۲	۶۱,۹۶۳,۰۶۷,۲۱۲
۱۶	۴۲,۷۴۷,۱۶۶,۹۴۱,۸۱۰	۵۴۳,۶۵۵,۷۵۲,۸۷۱
۱۷	۵,۰۰۳,۷۰۱,۶۴۰	.
۱۸	۲۷,۴۱۷,۰۰۲,۱۸۲	۱۰,۷۵۰,۴۲۰,۱۶۵
۱۹	۱۹,۵۸۰,۲۳۷,۹۵۵	۲۶,۳۹۲,۶۳۷,۵۲۱
۲۰	.	۱۷۲,۴۲۹,۲۹۲
	<u>۴۲,۹۴۵,۱۴۴,۲۴۸,۸۳۹</u>	<u>۵۱۹,۰۰۸,۱۷۲,۶۳۷</u>
۲۱	(۳۳۸,۳۹۳,۷۱۹,۴۷۰)	(۲۰۱,۱۱۱,۲۷۷,۸۵۲)
۲۲	(۷,۲۲۴,۶۴۶,۸۸۳)	(۶۰۴,۲۰۳,۲۰۳)
	<u>(۳۴۵,۶۱۸,۳۶۶,۳۵۳)</u>	<u>(۲۰۱,۷۱۵,۴۸۱,۰۵۵)</u>
	<u>۴۲,۵۹۹,۵۰۵,۸۸۲,۴۸۶</u>	<u>۳۱۷,۲۹۲,۶۹۱,۵۸۲</u>
	۶۰.۵۹	۰.۷۳
	۱۰۳.۵۸	۰.۶۵

درآمدها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار
 سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
 سود سهام
 سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
 درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق های قابل معامله
 سایر درآمدها
جمع درآمدها

هزینه ها:

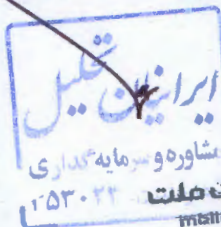
هزینه کارمزد ارباب
 سایر هزینه ها
جمع هزینه ها
سود خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری - درصد
 بازده سرمایه گذاری - درصد

صورت گردش خالص دارایی ها

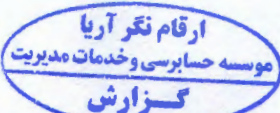
یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	مبلغ به ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱۴,۷۳۹,۲۳۹	۵۴,۶۹۰,۴۴۱,۰۰۰,۳۷۷	۱۰,۱۹۰,۴۶۷
۳,۰۲۸,۶۳۹	۳,۰۲۸,۶۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۶۷,۳۷۰
(۸,۰۵۱,۶۴۶)	(۸,۰۵۱,۶۴۶,۰۰۰,۰۰۰)	.
.	۴۲,۵۹۹,۵۰۵,۸۸۲,۴۸۶	.
۲۳	(۵۱,۱۲۰,۰۰۸,۳۶۰,۷۶۲)	.
۹,۷۱۶,۲۳۲	<u>۴۱,۱۴۶,۹۳۱,۵۲۲,۱۰۱</u>	<u>۱۲,۸۵۷,۸۳۷</u>
		<u>۵۱,۳۷۷,۹۱۵,۸۳۸,۷۸۰</u>

خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) طی دوره مالی
 واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
 واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
 سود (زیان) خالص طی دوره
 تعدیلات ناشی از صدور و ابطال
 خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره مالی



یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی طبق استاندارد سرمایه بانک ملت
 ۱۴۰۳-۲۲
 Milad investment bank

سپهانی عام
 مسئولیت ۳۹۵۰۷۱



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 میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 اسد آبادی، خیابان ابن سینا، نبش خیابان نهم، پلاک ۶، طبقه سوم، واحد ۶.

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 شرکتهاى تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، میدان توحید، خیابان توحید، نبش خیابان پرچم، شماره ۶۸، کد پستی: ۱۴۵۷۸۷۵۵۹۱.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۳-۱- مبنای تهیه و اندازه‌گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی میان دوره‌ای

- ۳-۱-۱- اقلام صورتهای مالی میان دوره‌ای مشابه با مبنای تهیه صورتهای مالی سالانه اندازه‌گیری و شناسایی می‌شود.
- ۳-۱-۲- صورتهای مالی میان دوره‌ای یکنواخت با رویه‌های بکار گرفته شده در صورتهای مالی سالانه بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۳-۲- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق سرمایه‌گذاری مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیئت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۳-۲-۱- 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.

۳-۲-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد. با توجه به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

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

۳-۳- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۳-۳-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به زمان بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۳-۳-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، 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 اختصاصی بازارگردانی ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

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	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 ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه یک درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم اوراق بهادار تحت تملک صندوق به علاوه یک درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳-۲ امیدنامه صندوق.
کارمزد متولی	سالانه ۰.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که سالانه حداقل ۹۰۰ میلیون ریال و حداکثر تا ۱.۱۰۰ میلیون ریال.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۶۶۰ میلیون ریال.
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.
هزینه ثابت و متغیر دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	سالانه تا سقف ۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال هزینه ثابت مبلغ ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به ازای هر NAV در یک سال فارغ از تعداد سالانه ۰.۰۰۰۲۵ از متوسط خالص ارزش دارایی‌ها تا سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال سالانه ۰.۰۰۰۱۵ از متوسط خالص ارزش دارایی‌ها از سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال تا سقف ۵۰ هزار میلیارد ریال سالانه ۰.۰۰۰۰۵ از متوسط خالص ارزش دارایی‌ها از ۵۰ هزار میلیارد ریال به بالا

۳-۵- بدهی به ارکان صندوق

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

۳-۶- 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.



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

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

سهام

تعداد سهام	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال		ریال	ریال	
بانک ملت (ویملت)	۳۰,۱۵۲,۱۹۶,۴۸۳	۵۵,۵۵۶,۴۷۱,۴۹۷,۵۳۵	۱۰۲۰,۴۷۸,۷۴۴,۱۱۵,۹۱۴	۹۲,۳۹	۴۸,۹۷۳,۴۶۸,۲۹۶,۷۵۶	۸۷,۴۲
تامین سرمایه بانک ملت (تملت)	۱۰,۱۲,۲۰۶,۹۷۴	۲,۸۶۸,۹۱۰,۷۵۷,۰۳۹	۳,۱۳۶,۴۶۸,۲۹۷,۴۷۰	۲,۸۴	۲,۳۵۴,۲۱۵,۲۰۱,۷۲۱	۴,۲۰
بیمه ما (ما)	۴۲۸,۴۲۱,۱۷۲	۱,۵۴۴,۷۲۹,۶۹۱,۸۷۷	۱,۴۷۶,۰۷۳,۵۳۱,۹۴۷	۱,۳۴	۱,۰۷۴,۸۲۲,۸۵۱,۰۶۳	۱,۹۲
به پرداخت ملت (پرداخت)	۱۸,۳۰۸,۶۱۴	۱۲۵,۳۱۱,۹۶۵,۲۱۹	۲۱۰,۷۵۴,۹۳۷,۷۰۶	۰,۱۹	۱۸۰,۵۲۹,۶۴۲,۵۳۲	۰,۳۲
واسطاری ملت (ولملت)	۲۶,۵۹۱,۳۳۳	۱۰۰,۷۴۰,۶۱۹,۰۴۲	۱۲۱,۰۳۱,۴۶۷,۹۴۱	۰,۱۱	۱۱۰,۹۰۳,۰۰۴,۴۲۲	۰,۲۰
واسطاری ملت (حق تقدم)	-	-	-	۰,۰۰	۴۵,۶۲۳,۷۶۴,۲۸۹	۰,۰۸
	۶۰,۱۹۶,۱۷۴,۵۳۰,۷۱۲	۱۰۶,۹۹۲,۲۰۲,۳۵۰,۹۷۸	۹۶,۸۷	۴۷,۹۹۱,۰۷۰,۷۳۰,۱۶۳	۵۲,۷۳۹,۵۶۲,۷۶۰,۷۸۳	۹۴,۱۴

۵- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی

سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

نرخ سود (درصد)	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	ریال		ریال	
۱۸	۱۰۲,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۲,۶۲۳,۵۵۸	۱۰۲,۹۴۲,۶۲۳,۵۵۸	۰,۰۹	-	۰,۰۰
۱۸	۷۹,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۱۱۳,۸۱۷	۷۹,۲۹۹,۱۱۳,۸۱۷	۰,۰۷	۶۷۱,۸۴۴,۹۴۹,۱۴۴	۱,۲۰
۱۸	۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۶,۲۴۶,۵۸۰	۵۸,۴۸۶,۲۴۶,۵۸۰	۰,۰۵	-	۰,۰۰
۱۸	۳۲,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۱,۰۸۷,۱۳۶	۳۲,۴۱۱,۰۸۷,۱۳۶	۰,۰۳	۳۲,۷۹۸,۹۰۹,۶۶۱	۰,۰۶
۱۸	۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۳,۷۸۰,۸۱۸	۲۸,۳۰۳,۷۸۰,۸۱۸	۰,۰۳	-	۰,۰۰
۱۸	۱۵,۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۶۹,۵۳۵	۱۵,۱۴۴,۴۶۹,۵۳۵	۰,۰۱	۳۰۰,۲۹۵,۸۹۰,۴۱۰	۰,۵۴
۱۸	۱۲,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۲۶۷,۹۳۶	۱۲,۷۲۷,۲۶۷,۹۳۶	۰,۰۱	-	۰,۰۰
۱۸	۶,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۴۵۳,۱۵۴	۷,۰۰۲,۴۵۳,۱۵۴	۰,۰۱	-	۰,۰۰
۱۸	-	-	-	۰,۰۰	۵۵,۴۲۷,۸۸۰,۴۳۶	۰,۱۰
۱۸	-	-	-	۰,۰۰	۷۶,۸۶۲,۰۶۳,۵۵۷	۰,۱۴
۱۸	-	-	-	۰,۰۰	۸,۱۳۹,۹۰۷,۶۳۴	۰,۰۱
۱۸	-	-	-	۰,۰۰	۴,۷۱۱,۹۰۹,۱۱۸	۰,۰۱
۱۸	-	-	-	۰,۰۰	۱,۹۱۴,۹۸۴,۲۲۵	۰,۰۰
	۳۳۵,۵۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۸۰,۰۴۲,۵۳۴	۳۳۱,۸۰۴,۶۶۶,۱۳۲	۰,۳۱	(۲,۶۴۴,۷۴۲,۲۶۴)	۰,۰۰
					۱,۱۵۰,۳۵۱,۷۵۱,۹۳۱	۲,۰۵

۶- سرمایه‌گذاری در صندوق های سرمایه‌گذاری

تعداد سهام	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۱۵,۶۲۹,۳۴۹	۲,۲۴۶,۸۲۱,۸۱۷,۲۷۷	۳,۱۰۰,۷۵۱,۴۱۲,۱۵۸	۲,۸۱	۱,۹۲۳,۹۷۴,۶۵۳,۲۹۴	۲,۱۱۷,۹۳۳,۱۳۲,۸۹۲	۳,۷۸
	۲,۲۴۶,۸۲۱,۸۱۷,۲۷۷	۳,۱۰۰,۷۵۱,۴۱۲,۱۵۸	۲,۸۱	۱,۹۲۳,۹۷۴,۶۵۳,۲۹۴	۲,۱۱۷,۹۳۳,۱۳۲,۸۹۲	۳,۷۸

ارقام تقریبی
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۷- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر می باشد

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
تزیل شده	تزیل شده	ذخیره تزیل	نرخ تزیل	تزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۰,۴۵۶,۵۱۰,۹۹۹	۱۳,۳۹۶,۴۸۱,۴۸۵	.	.	۱۳,۳۹۶,۴۸۱,۴۸۵	حساب دریافتنی بازارگردانی
.	۷,۶۹۱,۵۷۳,۶۴۰	(۵۹۹,۷۵۸,۷۵۸)	۲۵	۸,۲۹۱,۳۳۲,۳۹۸	سود سهام دریافتنی
۲۷,۶۵۷,۳۰۸	.	.	.	.	سود دریافتنی سپرده بانکی
۱۰,۴۸۴,۱۶۸,۳۰۷	۲۱,۰۸۸,۰۵۵,۱۲۵	(۵۹۹,۷۵۸,۷۵۸)		۲۱,۶۸۷,۸۱۳,۸۸۳	

۸- 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 تملیس طی دوره بر اساس فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک می‌شود.

۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
مانده در ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
.	۲۹,۵۶۸,۳۱۴	(۱۳,۳۱۴,۸۴۶)	۱۶,۲۵۳,۴۶۸	هزینه مجمع
۳۲۶,۶۰۶,۹۲۴	.	(۳۲۶,۶۰۶,۹۲۴)	.	هزینه عضویت در کانون‌ها
۳۲۶,۶۰۶,۹۲۴	۲۹,۵۶۸,۳۱۴	(۳۲۹,۹۲۱,۷۷۰)	۱۶,۲۵۳,۴۶۸	

۹- موجودی نقد

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳,۹۸۰,۹۷۰,۱۲۸	۱,۶۱۴,۵۷۲,۴۸۶	بانک ملت شماره حساب- کوتاه مدت ۸۹۰۳۸۱۱۲۶۳
۱۴۰,۴۸۹,۳۷۶	۸۶۱,۵۰۵,۴۶۹	بانک ملت شماره حساب - کوتاه مدت ۸۴۷۶۹۹۵۶۷۲
۷۴,۰۰۷,۶۰۹	۷۳۳,۰۳۴,۲۷۰	بانک ملت شماره حساب- کوتاه مدت ۸۴۷۶۹۹۷۳۵۷
۶۸,۰۸۸,۵۳۶	۵۸۶,۳۹۹,۹۱۵	بانک ملت شماره حساب- کوتاه مدت ۸۹۰۳۸۱۳۹۲۱
۴۹,۳۳۴,۶۸۱	۱۰۷,۰۰۴۷,۴۲۵	بانک ملت شماره حساب- کوتاه مدت ۸۴۷۶۹۹۶۲۴۷
۳۵۴,۵۹۲,۷۶۷	۲۶,۲۸۲,۰۴۲	بانک ملت شماره حساب - جاری ۵۶۲۹۴۶۵۱۱۲
۴,۶۶۷,۴۸۳,۰۹۷	۳,۹۲۸,۸۴۱,۶۰۷	

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
مانده در ابتدای دوره مالی	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان دوره مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۴۸,۵۷۳,۴۲۲,۱۴۴)	۱۲,۹۳۶,۴۸۶,۷۵۵,۶۳۶	(۱۲,۸۶۰,۲۰۳,۹۹۰,۱۳۲)	(۷۲,۲۹۰,۶۵۶,۶۴۰)	شرکت کارگزاری بانک ملت
(۱۴۸,۵۷۳,۴۲۲,۱۴۴)	۱۲,۹۳۶,۴۸۶,۷۵۵,۶۳۶	(۱۲,۸۶۰,۲۰۳,۹۹۰,۱۳۲)	(۷۲,۲۹۰,۶۵۶,۶۴۰)	

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۷۴,۲۴۰,۴۲۳,۳۴۲	۳۳۷,۰۶۶,۴۲۶,۳۲۹	مدیر
۳۰۶,۳۸۷,۳۱۲	۹۳۳,۵۶۱,۶۴۴	متولی
۴۸۴,۷۹۹,۹۸۳	۲۲۷,۲۹۳,۱۴۱	حسابرس
۱۷۵,۰۳۱,۶۱۰,۶۳۷	۳۳۸,۲۲۷,۲۸۱,۱۱۴	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۰	۶۸,۸۷۹,۶۶۳,۹۳۳,۰۶۴
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۸۷۹,۶۶۳,۹۳۳,۰۶۴

۱۲-۱

بدهی بابت درخواست صدور واحدهای عادی- بانک ملت

بدهی بابت درخواست صدور واحدهای عادی- گروه مالی ملت

۱۲-۱- در تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۶ تعداد ۷,۹۸۸,۵۷۶ واحد عادی برای بانک ملت صادر و وجه مربوطه تسویه شد.

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۹,۱۵۴,۳۰۶,۷۵۰	۹,۱۵۴,۳۰۶,۷۵۰
۱۲۵,۵۶۴,۰۱۶	۳,۵۱۷,۴۸۳,۴۵۷
۰	۶,۳۹۶,۳۴۲
۹,۲۷۹,۸۷۰,۷۶۶	۱۲,۶۷۸,۱۸۶,۵۴۹

ذخیره تصفیه صندوق

بدهی بابت نرم افزار

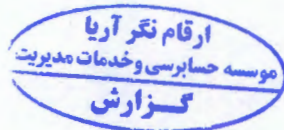
مخارج برگزاری مجامع

۱۴- خالص دارایی ها

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
ریال		ریال	
۵۳,۹۴۸,۳۳۴,۴۰۰,۳۷۷	۱۴,۵۳۹,۲۳۹	۴۰,۲۹۹,۹۵۸,۵۰۷,۸۲۸	۹,۵۱۶,۲۳۲
۷۴۲,۱۰۶,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۸۴۶,۹۷۳,۰۱۴,۲۷۳	۲۰۰,۰۰۰
۵۴,۶۹۰,۴۴۱,۰۰۰,۳۷۷	۱۴,۷۳۹,۲۳۹	۴۱,۱۴۶,۹۳۱,۵۲۲,۱۰۱	۹,۷۱۶,۲۳۲

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
(۸۴,۴۵۳,۷۰۶,۳۷۸)	۱۰,۸۱۲,۹۵۳,۴۹۱	۱۵-۱
(۳,۵۶۶)	۱۵,۳۵۵,۲۵۶,۸۸۸	۱۵-۲
۲۲,۷۴۲,۹۶۴,۵۸۱	-	۱۵-۳
(۲۵۲,۳۲۱,۹۴۹)	۱۱۹,۷۸۸,۱۵۴,۸۷۳	۱۵-۴
(۶۱,۹۶۳,۰۶۷,۲۱۲)	۱۴۵,۹۵۶,۳۶۵,۲۵۲	

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 صندوق های سرمایه گذاری

۱۵-۱- سود(زیان) ناشی از فروش سهام

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۹۱۲,۹۲۶	۲۳,۹۱۱,۲۲۷,۳۰۰	(۲۰,۱۱۲,۲۸۴,۶۷۸)	(۱۸,۱۷۲,۰۸۵)	۲,۲۱۷,۱۹۵,۸۴۴	۳,۷۸۰,۷۷۰,۵۳۷
۷,۴۹۵,۰۰۰	۳۵,۲۹۰,۶۷۴,۳۷۵	(۳۱,۷۴۴,۸۷۱,۱۴۰)	(۲۶,۸۲۰,۱۴۸)	۱۹,۲۵۶,۳۲۸,۵۳۰	۳,۵۱۸,۹۸۳,۰۸۷
۲,۶۲۰,۰۰۰	۸,۸۱۵,۰۴۰,۰۰۰	(۶,۹۴۲,۲۶۹,۱۷۲)	(۶,۶۹۹,۳۲۱)	۲۷,۱۳۸,۲۳۰	۱,۸۶۶,۰۷۱,۵۰۷
۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۴۳۶,۹۶۴,۲۸۸)	(۷,۶۶۹,۷۶۹)	(۲۵۹,۶۵۱,۵۳۵)	۱,۶۴۷,۳۶۵,۹۴۳
۱۱۸	-	(۲۳۷,۵۸۳)	-	(۱۰۵,۶۹۴,۷۱۷,۳۴۷)	(۲۳۷,۵۸۳)
	۷۸,۱۰۸,۹۴۱,۶۷۵	(۶۷,۲۳۶,۶۲۶,۸۶۱)	(۵۹,۳۶۱,۳۲۳)	(۸۴,۴۵۳,۷۰۶,۳۷۸)	۱۰,۸۱۲,۹۵۳,۴۹۱

به پرداخت ملت (پرداخت)

واسطاری ملت (ولملت)

بیمه ما (ما)

تأمین سرمایه بانک ملت (تملت)

بانک ملت (ویملت)

۱۵-۲- سود(زیان) ناشی از فروش حق تقدم

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴,۲۹۶,۵۵۲	۴۸۸,۰۸,۴۲۸,۵۲۸	(۳۳,۴۵۳,۱۷۱,۶۴۰)	-	-	۱۵,۳۵۵,۲۵۶,۸۸۸
-	-	-	-	(۳,۵۶۶)	-
	۴۸۸,۰۸,۴۲۸,۵۲۸	(۳۳,۴۵۳,۱۷۱,۶۴۰)	-	(۳,۵۶۶)	۱۵,۳۵۵,۲۵۶,۸۸۸

واسطاری ملت (حق تقدم) (ولملت)

تأمین سرمایه بانک ملت (حق تقدم)



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دورهای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۵-۳- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت، سلف و اوراق مرابحه و اسناد خزانه

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۰	۰	۲۲,۷۴۲,۹۶۴,۵۸۱
۰	۰	۰	۰	۰	۲۲,۷۴۲,۹۶۴,۵۸۱

اوراق سلف:

سلف موازی برق صادراتی گیلان ۰۲۱ (سپری ۰۲۱)

۱۵-۴- سود (زیان) ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۹۱۸,۳۳۴	۶۹۵,۱۳۱,۹۵۶,۳۷۰	(۵۷۵,۲۶۵,۲۲۵,۶۵۶)	(۷۸,۵۷۵,۸۴۱)	۱۱۹,۷۸۸,۱۵۴,۸۷۳	(۲۵۲,۳۲۱,۹۴۹)
۳,۹۱۸,۳۳۴	۶۹۵,۱۳۱,۹۵۶,۳۷۰	(۵۷۵,۲۶۵,۲۲۵,۶۵۶)	(۷۸,۵۷۵,۸۴۱)	۱۱۹,۷۸۸,۱۵۴,۸۷۳	(۲۵۲,۳۲۱,۹۴۹)

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله افق ملت

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۱۶-۱	۴۲,۰۴۰,۴۸۰,۶۴۴,۴۲۲	۶۶۶,۰۶۶,۳۳۱,۶۳۰
۱۶-۲	۰	(۳۰,۰۶۰,۵۶۴,۵۸۵)
۱۶-۳	۰	۳۷,۰۱۹,۱۳۱,۶۰۸
۱۶-۴	۷۰۶,۶۸۶,۲۹۷,۳۸۸	(۱۲۹,۳۶۹,۱۴۵,۷۸۲)
	۴۲,۷۴۷,۱۶۶,۹۴۱,۸۱۰	۵۴۳,۶۵۵,۷۵۲,۸۷۱

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 صندوق های سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گودانی ملت
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دورهای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۶-۱- سود (زیان) ناشی از نگهداری سهام

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۰,۱۵۲,۱۹۶,۴۸۳	۱۰۲,۱۲۵,۴۸۹,۴۸۷,۹۲۱	(۶۰,۷۶۱,۴۱۰,۱۲۲,۱۶۴)	(۷۷,۶۱۵,۳۷۲,۰۰۷)	۴۱,۲۸۶,۴۶۳,۹۹۳,۷۵۰	۱,۲۱۶,۳۶۷,۹۴۹,۷۸۹
۴۲۸,۴۲۱,۱۷۲	۱,۴۷۷,۱۹۶,۲۰۱,۰۵۶	(۱,۰۷۶,۲۱۶,۰۱۵,۷۷۱)	(۱,۱۲۲,۶۶۹,۱۰۹)	۳۹۹,۸۵۷,۵۱۶,۱۷۶	(۴۰۹,۴۵۵,۸۴۱,۰۴۴)
۱,۰۱۲,۲۰۶,۹۷۴	۳,۱۳۸,۸۵۳,۸۲۶,۳۷۴	(۲,۸۵۵,۲۸۱,۱۰۱,۳۰۵)	(۲,۳۸۵,۵۲۸,۹۰۴)	۲۸۱,۱۸۷,۱۹۶,۱۶۵	(۱۳۶,۱۶۵,۲۰۷,۰۹۱)
۱۸,۳۰۸,۶۱۴	۲۱۰,۹۱۵,۲۳۳,۲۸۰	(۱۶۸,۳۲۵,۵۳۳,۹۶۳)	(۱۶۰,۲۹۵,۵۷۴)	۴۲,۴۲۹,۴۰۳,۷۴۳	۲۸,۹۲۹,۷۸۴,۸۱۹
۲۶,۵۹۱,۳۳۳	۱۲۱,۱۲۳,۵۲۱,۸۱۵	(۹۰,۴۸۸,۹۳۳,۳۵۳)	(۹۲,۰۵۳,۸۷۴)	۳۰,۵۴۲,۵۳۴,۵۸۸	(۳۳,۶۱۰,۳۵۴,۸۴۳)
۱۰۷,۰۷۳,۵۷۸,۲۷۰,۴۴۶		(۶۴,۹۵۱,۷۲۱,۷۰۶,۵۵۶)	(۸۱,۳۷۵,۹۱۹,۴۶۸)	۴۲,۰۴۰,۴۸۰,۶۴۴,۴۲۲	۶۶۶,۰۶۶,۳۳۱,۶۳۰

بانک ملت (ویملت)

بیمه ما (ما)

تأمین سرمایه بانک ملت (تملت)

به پرداخت ملت (پرداخت)

واسپاری ملت (ولملت)

۱۶-۱-۱- طبق دستورالعمل سقف نرخ کارمزدها و خدمات، صندوق های بازارگردانی از پرداخت ۰.۵ درصد مالیات ناشی از فروش سهام معاف می باشند.

۱۶-۲- سود (زیان) ناشی از نگهداری حق تقدم

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
.	.	.	.	.	(۳۰,۰۶۰,۵۶۴,۵۸۵)
.	.	.	.	.	(۳۰,۰۶۰,۵۶۴,۵۸۵)

واسپاری ملت (حق تقدم) (ولملتج)

۱۶-۳- سود (زیان) ناشی از نگهداری اوراق سلف و اسناد خزانه و مرابحه

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
.	.	.	.	.	۳۷,۰۱۹,۱۳۱,۶۰۸
.	.	.	.	.	۳۷,۰۱۹,۱۳۱,۶۰۸

سلف موازی برق صادراتی گیلان ۰۲۱ (سبرق ۰۲۱)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دورهای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

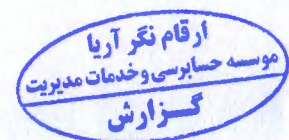
۱۶-۲- سود (زیان) ناشی از نگهداری صندوقهای سرمایه‌گذاری

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵,۶۲۹,۳۴۹	۳,۱۰۱,۴۸۸,۰۱۵,۵۶۰	(۲,۳۹۴,۰۶۵,۱۱۴,۷۷۰)	(۷۳۶,۶۰۳,۴۰۲)	۷۰۶,۶۸۶,۲۹۷,۳۸۸	(۱۲۹,۳۶۹,۱۴۵,۷۸۲)
۳,۱۰۱,۴۸۸,۰۱۵,۵۶۰	(۲,۳۹۴,۰۶۵,۱۱۴,۷۷۰)	(۷۳۶,۶۰۳,۴۰۲)	۷۰۶,۶۸۶,۲۹۷,۳۸۸	(۱۲۹,۳۶۹,۱۴۵,۷۸۲)	

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله افق ملت

۱۷- 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	جمع درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
به پرداخت ملت	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۲۹	۱۸,۲۵۲,۳۱۴	۳۰۷	۵۶۰۳,۴۶۰,۳۹۸	(۵۹۹,۷۵۸,۷۵۸)	۵,۰۰۳,۷۰۱,۶۴۰	۰
					۵۶۰۳,۴۶۰,۳۹۸	(۵۹۹,۷۵۸,۷۵۸)	۵,۰۰۳,۷۰۱,۶۴۰	۰



۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب 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

۱۸-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۱۸-۱	۲۷,۴۱۷,۰۰۲,۱۸۲	۶,۶۵۹,۶۴۰,۴۰۱
۱۸-۲	.	۴,۰۹۰,۷۷۹,۷۶۴
	۲۷,۴۱۷,۰۰۲,۱۸۲	۱۰,۷۵۰,۴۲۰,۱۶۵

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تاریخ های مختلف	-	متغیر	۸	۲۰,۳۰۰,۴۱۳	.	۲۰,۳۰۰,۴۱۳	۱,۳۰۶,۰۱۵
تاریخ های مختلف	-	متغیر	۸	۱۸,۸۱۹,۶۲۳	.	۱۸,۸۱۹,۶۲۳	۱,۶۲۴,۹۷۰
تاریخ های مختلف	-	متغیر	۸	۷,۵۵۲,۸۵۹	.	۷,۵۵۲,۸۵۹	۲,۲۸۸,۱۵۶
تاریخ های مختلف	-	متغیر	۸	۳,۳۴۹,۷۸۷	.	۳,۳۴۹,۷۸۷	۱,۳۲۵,۵۴۶
تاریخ های مختلف	-	متغیر	۸	۹۰۹,۴۹۳	.	۹۰۹,۴۹۳	۲۰,۷۲,۲۹۱
۱۴۰۱/۱۰/۰۲	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۷۹,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۲۱,۵۳۴,۴۰۹,۷۸۳	.	۲۱,۵۳۴,۴۰۹,۷۸۳	.
۱۴۰۱/۱۰/۰۲	۱۴۰۲/۰۴/۰۹	.	۱۸	۶,۱۲۳,۰۲۰,۴۸۲	.	۶,۱۲۳,۰۲۰,۴۸۲	.
۱۴۰۱/۱۰/۰۲	۱۴۰۲/۰۶/۳۰	۱۵,۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۵,۲۹۰,۰۶۷,۱۷۵	.	۵,۲۹۰,۰۶۷,۱۷۵	.
۱۴۰۱/۱۰/۰۷	۱۴۰۲/۰۷/۰۸	۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۳,۶۲۸,۰۸۴,۲۱۴	.	۳,۶۲۸,۰۸۴,۲۱۴	.
۱۴۰۱/۱۰/۱۱	۱۴۰۲/۰۵/۰۱	۳۲,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۲,۹۰۹,۵۷۷,۷۰۷	.	۲,۹۰۹,۵۷۷,۷۰۷	.
۱۴۰۱/۱۰/۲۰	۱۴۰۲/۰۹/۱۳	۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۲,۷۷۹,۵۰۲,۴۲۸	.	۲,۷۷۹,۵۰۲,۴۲۸	.
۱۴۰۱/۱۰/۰۶	۱۴۰۱/۱۱/۱۶	.	۱۸	۱,۸۲۶,۱۸۵,۱۸۲	.	۱,۸۲۶,۱۸۵,۱۸۲	۱۱,۸۹۵,۲۷۲,۷۹۹
۱۴۰۱/۱۰/۲۲	۱۴۰۲/۰۸/۲۲	.	۱۸	۱,۴۳۶,۴۶۰,۹۳۷	.	۱,۴۳۶,۴۶۰,۹۳۷	.
۱۴۰۱/۱۱/۱۸	۱۴۰۲/۱۱/۱۶	۱۰۲,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱,۰۲۶,۶۵۳,۹۴۵	.	۱,۰۲۶,۶۵۳,۹۴۵	.
۱۴۰۱/۱۰/۲۸	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	۱۲,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۷۵۵,۱۰۹,۷۴۴	.	۷۵۵,۱۰۹,۷۴۴	.
۱۴۰۱/۱۰/۲۸	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	.	۱۸	۴۴۴,۵۷۳,۷۵۴	.	۴۴۴,۵۷۳,۷۵۴	.
۱۴۰۱/۱۰/۱۶	۱۴۰۱/۰۸/۲۲	.	۱۸	۶۴۹,۵۷۰,۸۳۲	.	۶۴۹,۵۷۰,۸۳۲	.
۱۴۰۱/۱۱/۰۶	۱۴۰۲/۱۱/۲۸	.	۱۸	۱۴۷,۹۵۳,۴۲۵	.	۱۴۷,۹۵۳,۴۲۵	.
				۴۸,۶۲۲,۱۰۱,۷۸۳	.	۴۸,۶۲۲,۱۰۱,۷۸۳	۱۱,۹۰۳,۹۸۹,۷۷۷

سپرده بانکی
کوتاه مدت ۸۴۷۶۹۶۳۴۷
کوتاه مدت ۸۹۰۲۸۱۱۳۶۳
کوتاه مدت ۸۹۰۲۸۱۳۹۲۱
کوتاه مدت ۸۴۷۶۹۹۵۶۷۲
کوتاه مدت ۸۴۷۶۹۹۷۳۵۷
گواهی سپرده الکترونیک
گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۳۱ مرحله ۹
گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۰۹
گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۰ مرحله ۱۰
گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۲/۰۷/۰۸ مرحله ۱۱
گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۰۱
گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۲/۰۹/۱۳ مرحله ۱۳
گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۱/۱۱/۱۶
گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۲/۰۸/۲۲ مرحله ۱۲
گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۲/۱۱/۱۶ مرحله ۱۶
گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۲/۱۰/۱۶ مرحله ۱۵
گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۲۰ مرحله ۵
گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۱/۰۸/۲۲
گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۲/۱۱/۲۸ مرحله ۱۷
نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۶ ماهه منتهی به

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
				۴۸,۶۲۲,۱۰۱,۷۸۳	-	۴۸,۶۲۲,۱۰۱,۷۸۳	۱۱,۹۰۳,۹۸۹,۷۷۷
۱۴۰۱/۰۷/۲۵	۱۴۰۱/۱۱/۲۸	.	۱۸	۱۳۶,۰۹۴,۱۵۲	.	۱۳۶,۰۹۴,۱۵۲	.
۱۴۰۱/۰۷/۲۵	۱۴۰۱/۱۲/۰۲	.	۱۸	۸۶,۵۸۴,۱۱۰	.	۸۶,۵۸۴,۱۱۰	.
۱۴۰۱/۰۸/۰۷	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	۶,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۷۱,۷۷۰,۹۶۲	.	۷۱,۷۷۰,۹۶۲	.
۱۴۰۱/۰۷/۱۱	۱۴۰۲/۰۲/۰۵	.	۱۸	۳۷,۷۸۰,۶۷۹	.	۳۷,۷۸۰,۶۷۹	.
۱۴۰۱/۰۷/۰۲	۱۴۰۱/۱۰/۱۶	.	۱۸	۷,۹۴۷,۶۴۰	.	۷,۹۴۷,۶۴۰	.
				.	(۲۱,۵۴۵,۲۷۷,۱۴۴)	(۲۱,۵۴۵,۲۷۷,۱۴۴)	(۵,۲۴۴,۳۴۹,۳۷۶)
				۴۸,۹۶۲,۲۷۹,۳۲۶	(۲۱,۵۴۵,۲۷۷,۱۴۴)	۲۷,۴۱۷,۰۰۲,۱۸۲	۶,۶۵۹,۶۴۰,۴۰۱

نقل از صفحه قبل

گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۱/۱۱/۲۸ مرحله ۱۴
گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۲ مرحله ۱۵
گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۱۸ مرحله ۳
گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۰۵ مرحله ۲
گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۱/۱۰/۱۶
هزینه برگشت سود گواهی سپرده بانکی

۱۸-۲- سود اوراق مرحله و سکوک

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۰/۰۶/۱۵	۱۴۰۳/۰۹/۲۶	.	۱۸	.	.	.	۴,۰۹۰,۷۷۹,۷۶۴
				.	.	.	۴,۰۹۰,۷۷۹,۷۶۴

مرحله علم دولت ۶۲/شخ ۰۳۰۹ (لرادی ۶۲)

۱۹- درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق‌های قابل معامله

درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق افق ملت

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۶ ماهه منتهی به
۱۴۰۱/۱۲/۲۹

ریال	ریال
۲۶,۳۹۲,۶۳۷,۵۲۱	۱۹,۵۸۰,۲۳۷,۹۵۵
۲۶,۳۹۲,۶۳۷,۵۲۱	۱۹,۵۸۰,۲۳۷,۹۵۵



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۰- 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:

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۷۲,۴۲۹,۲۹۲	۰
۱۷۲,۴۲۹,۲۹۲	۰

تعدیل سود سهام

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر می باشد:

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲۰۰,۱۹۷,۴۸۹,۳۸۴	۳۳۷,۰۶۶,۴۲۶,۳۲۹
۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۶۳,۷۸۸,۴۶۸	۲۲۷,۲۹۳,۱۴۱
۲۰۱,۱۱۱,۲۷۷,۸۵۲	۳۳۸,۳۹۳,۷۱۹,۴۷۰

مدیر

متولی

حسابرس

۲۲- سایر هزینه ها

سایر هزینه‌ها متشکل از اقلام زیر می باشد:

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۳۴۴,۰۴۸,۳۸۲	۶,۸۸۳,۰۴۴,۰۱۳
۲۵۰,۱۷۴,۰۴۰	۳۲۶,۶۰۶,۹۲۴
۸,۵۴۳,۴۳۶	۱۳,۳۱۴,۸۴۶
۱,۴۳۷,۳۴۵	۱,۶۸۱,۱۰۰
۶۰۴,۲۰۳,۲۰۳	۷,۲۲۴,۶۴۶,۸۸۳

هزینه نرم افزار

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه مجامع

هزینه مالی

۲۳- تعدیلات ناشی از صدور و ابطال

تعدیلات شامل اقلام زیر می باشد:

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲,۳۴۳,۸۰۹,۳۶۳,۶۱۸	(۵۱,۱۲۰,۰۰۸,۳۶۰,۷۶۲)
۲,۳۴۳,۸۰۹,۳۶۳,۶۱۸	(۵۱,۱۲۰,۰۰۸,۳۶۰,۷۶۲)

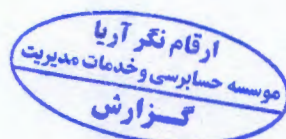
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری

۲۴- تعهدات سرمایه‌ای، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

۲۴-۱- تعهدات بازارگردانی طبق مفاد بند شماره ۲-۱-۱ امیدنامه صندوق به شرح جدول زیر می باشد، صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را با لحاظ شرایط مندرج در بند ۷ امید نامه انجام دهد و یا در شرایط مشخص شده، معاف از ایفای تعهدات می باشد:

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه بطنه	حدافل معاملات روزانه
۱	بانک ملت	وبملت	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

۲۴-۲- صندوق در تاریخ خالص دارایی‌ها بجز موارد مذکور فاقد تعهدات و بدهی‌های احتمالی می باشد.



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹				نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۰.۶۸	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	۱.۰۳	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	شرکت همگروه با مدیر صندوق	بانک ملت	بانک ملت
۲۵.۰۵	۳,۶۹۱,۵۰۴	عادی	۳۷.۹۹	۳,۶۹۱,۵۰۴	عادی			
۰.۶۸	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	۱.۰۳	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	شرکت همگروه با مدیر صندوق	شرکت گروه مالی ملت	شرکت گروه مالی بانک ملت
۴۰.۰۹	۵,۹۰۹,۰۴۲	عادی	۰.۲۸	۲۷,۵۳۳	عادی			
۳۰.۹۰	۴,۵۵۴,۳۳۵	عادی	۵۵.۷۱	۵,۴۱۲,۸۳۷	عادی	شرکت همگروه با مدیر صندوق	تامین سرمایه بانک ملت	تامین سرمایه بانک ملت
۱.۸۵	۲۷۲,۵۷۰	عادی	۲.۸۱	۲۷۲,۵۷۰	عادی	شرکت همگروه با مدیر صندوق	شرکت بیمه ما	بیمه ما
۰.۳۴	۵۰,۳۳۴	عادی	۰.۵۲	۵۰,۳۳۴	عادی	شرکت همگروه با مدیر صندوق	شرکت بهساز مشارکت‌های ملت	واسپاری ملت
۰.۲۳	۲۴,۳۲۴	عادی	۰.۳۵	۲۴,۳۲۴	عادی	شرکت همگروه با مدیر صندوق	شرکت واسپاری ملت	
۰.۱۸	۲۷,۱۳۰	عادی	۰.۲۸	۲۷,۱۳۰	عادی	شرکت همگروه با مدیر صندوق	شرکت گروه فن‌آوران هوشمند بهمازان فردا	به پرداخت ملت
۱.۰۰	۱۴,۷۳۹,۲۳۹		۱.۰۰	۹,۷۱۶,۲۳۲				

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

ماترید طلب (بدهی) در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ماترید طلب (بدهی) در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
ریال	ریال		ریال			
۱۴۸,۵۷۳,۴۲۲,۱۴۴	۷۲,۲۹۰,۶۵۶,۶۴۰	طی دوره مالی	۷,۶۶۴,۸۲۶,۸۵۶	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	شرکت همگروه با مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک ملت
(۱۷۴,۲۴۰,۴۲۳,۳۴۲)	(۳۳۷,۰۶۶,۴۲۶,۳۲۹)	طی دوره مالی	۳۳۷,۰۶۶,۴۲۶,۳۲۹	کارمزد ارکان	مدیر صندوق	تامین سرمایه بانک ملت
.	.	طی دوره مالی	۱,۴۱۳,۳۰۲,۴۵۰,۷۷۲	صدور واحد سرمایه‌گذاری		
(۳۰۶,۳۸۷,۳۱۲)	(۹۳۳,۵۶۱,۶۴۴)	طی دوره مالی	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد ارکان	متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل‌فرایی
(۴۸۴,۷۹۹,۹۸۳)	(۲۲۷,۲۹۳,۱۴۱)	طی دوره مالی	۲۲۷,۲۹۳,۱۴۱	کارمزد ارکان	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا
۱۰,۴۵۶,۵۱۰,۹۹۹	۱۳,۳۹۶,۴۸۱,۴۸۵	طی دوره مالی	۱۹,۵۸۰,۲۳۷,۹۵۵	کارمزد ارکان	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
.	.	طی دوره مالی	۷۹,۹۲۹,۶۳۲,۵۳۸,۰۵۰	صدور واحد سرمایه‌گذاری	شرکت همگروه با مدیر صندوق	گروه مالی ملت
(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۸,۸۷۹,۶۶۳,۹۳۳,۰۶۴)	طی دوره مالی	۶۸,۸۷۹,۶۶۳,۹۳۳,۰۶۴	صدور واحد سرمایه‌گذاری	شرکت همگروه با مدیر صندوق	بانک ملت

ارقام نگر آریا
 موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
 گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

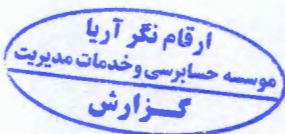
۲۷- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

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

۲۸- کفایت سرمایه

نسبت‌های جاری و بدهی و تعهدات تعدیل شده در تاریخ خالص دارائیه‌ها 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	۱۱۰,۴۴۹,۷۹۱,۵۷۹,۴۶۸	۵۶,۰۱۷,۱۲۷,۱۸۶,۳۶۷	۹۹,۴۳۶,۲۷۰,۴۶۵,۳۹۵
جمع بدهی‌های جاری	۶۹,۳۰۲,۸۶۰,۰۵۷,۳۶۷	۶۹,۲۲۰,۹۸۸,۶۴۰,۷۷۳	۶۹,۱۸۰,۰۵۲,۹۳۲,۴۷۶
جمع کل بدهی‌ها	۶۹,۳۰۲,۸۶۰,۰۵۷,۳۶۷	۶۹,۲۲۰,۹۸۸,۶۴۰,۷۷۳	۶۹,۱۸۰,۰۵۲,۹۳۲,۴۷۶
جمع کل تعهدات	۸۱,۶۹۲,۸۰۰,۰۰۰	۳۳,۷۷۱,۴۰۰,۰۰۰	۳۳۷,۷۱۴,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل بدهی‌ها و تعهدات	۶۹,۳۸۴,۵۵۲,۸۵۷,۳۶۷	۶۹,۲۵۴,۷۶۰,۰۴۰,۷۷۳	۶۹,۵۱۷,۷۶۶,۹۳۲,۴۷۶
نسبت جاری تعدیل شده	۱.۵۹	۰.۸۱	
نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده	۰.۶۳		۰.۷۰



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۹- خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

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

بانک ملت		بیمه ما		واسطه‌ری ملت		به پرداخت ملت		صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت		تامین سرمایه بانک ملت	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۱۰۲,۰۴۷,۸۷۴	۴۸,۹۷۳,۴۶۸	۱,۴۷۶,۰۷۴	۱,۰۷۴,۸۲۳	۱۲۱,۰۳۱	۱۵۶,۵۲۷	۲۱۰,۷۵۵	۱۸۰,۵۳۰	-	۳,۱۳۶,۴۶۸	۲,۳۵۴,۲۱۵	میلیون ریال
(۰)	۱,۰۳۵,۹۰۰	۸۱,۸۰۰	۵۲,۲۷۰	۱۳۱,۱۵۷	۰	۱۵,۹۰۰	۱,۹۰۰	۹,۷۴۳	۱۲,۷۵۰	۹۳,۵۰۰	میلیون ریال
-	-	-	-	-	-	-	-	۳,۱۰۰,۷۵۱	۲,۱۱۷,۹۳۳	-	میلیون ریال
-	۴۰۴	-	-	۲,۶۸۸	۲۷	۴,۵۹۶	-	۱۳,۳۹۶	۹,۹۴۷	۱۱۲	میلیون ریال
۳	۵۴	۳	۵۴	۳	۵۴	۳	۵۴	۳	۵۴	۵۴	میلیون ریال
۲۶	۳۵۵	۸۶۲	۱۴۰	۱,۶۱۵	۳,۹۸۱	۵۸۶	۶۸	۱۰۷	۴۹	۷۳۳	میلیون ریال
-	-	-	۲۹,۵۱۷	۸۹۷	۴۵,۲۰۷	۱,۶۵۲	-	۱۸۷	-	۷۳۱	میلیون ریال
۱۰۲,۰۴۷,۹۰۳	۵۰,۰۱۰,۱۸۱	۱,۵۵۸,۷۳۸	۱,۱۵۶,۸۰۴	۲۵۷,۳۹۱	۲۰۵,۷۹۷	۲۳۳,۴۹۲	۱۸۲,۵۵۲	۳,۱۲۴,۱۸۸	۲,۱۴۰,۷۳۴	۳,۲۳۰,۸۱۶	میلیون ریال
۷۵,۰۲۷	۲۲۳,۱۷۸	-	-	-	-	-	۱۱۹	-	۷۳۱	-	میلیون ریال
۳۱۷,۳۷۹	۱۶۳,۹۷۴	۵,۹۳۱	۳,۷۹۱	۷۸۷	۵۲۴	۹۹۰	۵۲۵	۴۰	۳۴	۱۳,۱۰۰	میلیون ریال
۶۸,۸۷۹,۶۶۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۱	-	-	-	۵۳	-	-	-	میلیون ریال
۱۱,۵۰۷	۸,۸۶۸	۲۲۵	۸۴	۱۴۰	۴۸	۱۱۸	۲۶	۴۲۸	۲۲۴	۲۶۱	میلیون ریال
۶۹,۲۸۳,۵۷۷	۱,۳۹۶,۰۲۰	۶,۱۵۶	۳,۹۰۶	۹۲۷	۵۷۳	۱,۱۰۷	۷۲۳	۴۶۸	۹۸۸	۱۳,۳۶۱	میلیون ریال
۳۲,۷۶۴,۳۲۶	۴۸,۹۱۴,۱۶۱	۱,۵۵۲,۵۸۲	۱,۱۵۲,۸۹۸	۲۵۶,۴۶۴	۲۰۵,۲۲۴	۲۳۲,۳۸۴	۱۸۱,۸۲۹	۳,۱۲۳,۷۲۰	۲,۱۳۹,۷۴۵	۳,۲۱۷,۴۵۵	میلیون ریال
۸,۴۷۶,۹۲۵	۴,۹۸۷,۷۹۲	۵,۲۱۱,۸۷۷	۳,۸۷۰,۱۷۵	۲,۳۶۹,۱۱۷	۱,۸۹۵,۷۷۹	۷,۲۳۲,۶۲۸	۵,۶۵۹,۱۷۸	۴,۴۲۹,۸۶۶	۳,۱۳۲,۹۰۴	۶۸۳,۴۴۷	میلیون ریال
۶۱۹,۰۵۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	میلیون ریال

دارایی‌ها:

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

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 سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۰- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

سهم بانک ملت		سهم بیمه ما		سهم واسپاری ملت		سهم به پرداخت ملت		صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت		تأمین سرمایه بانک ملت	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
(۰)	(۸۲,۹۵۲)	۱,۸۶۶	۲۷	۱۸,۸۷۴	۱۹,۲۵۶	۳,۷۸۱	۲,۲۱۷	۱۱۹,۷۸۸	(۲۵۲)	۱,۶۴۷	(۲۶۰)
سود (زیان) فروش اوراق بهادار											
۴۱,۲۸۶,۴۶۴	۱,۲۵۳,۳۸۷	۳۹۹,۸۵۸	(۴۰۹,۴۵۶)	۳۰,۵۴۳	(۶۳,۶۷۱)	۴۲,۴۲۹	۲۸,۹۳۰	۷۰۶,۶۸۶	(۱۲۹,۳۶۹)	۲۸۱,۱۸۷	(۱۳۶,۱۶۵)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار											
-	-	-	-	-	-	۵,۰۰۴	-	-	-	-	-
سود سهام											
۱۶,۲۷۵	۴,۰۹۱	۴,۲۴۴	۸۹۳	۲,۸۷۷	۳۱۷	۵۹۸	۱,۲۴۲	۱,۷۵۴	۲,۳۶۰	۱,۶۶۸	۱,۸۴۸
سود اوراق با درآمد ثابت یا علی‌الحساب											
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۹,۵۸۰	۲۶,۳۹۳	-	-
درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق های قابل معامله											
-	-	-	-	-	-	۱۵۸	۱۵	-	-	-	-
سایر درآمدها											
۴۱,۳۰۲,۷۳۹	۱,۱۷۴,۵۲۶	۴۰۵,۹۶۸	(۴۰۸,۵۳۶)	۵۲,۲۹۴	(۴۳,۹۴۰)	۵۱,۸۱۲	۳۲,۴۰۴	۸۴۷,۸۰۹	(۱۰۰,۸۶۹)	۲۸۴,۵۰۳	(۱۳۴,۵۷۷)
جمع درآمدها											
هزینه‌ها:											
(۳۱۷,۵۲۷)	(۱۸۹,۶۸۴)	(۵,۹۳۴)	(۵,۸۳۷)	(۷۸۷)	(۴۹۶)	(۹۹۰)	(۳۸۳)	(۴۷)	(۳۹)	(۱۳,۱۰۷)	(۴,۶۷۲)
هزینه‌های کارمزد ارکان											
(۱)	-	(۰)	-	(۰)	-	(۰)	-	(۰)	-	(۰)	-
سایر هزینه‌ها											
(۵,۳۴۶)	(۱۰۱)	(۳۵۰)	(۱۰۱)	(۲۶۶)	(۱۰۰)	(۲۶۶)	(۱۰۰)	(۴۷۴)	(۱۰۱)	(۵۲۰)	(۱۰۱)
مخارج تلمیس و نگهداری صندوق											
(۳۲۲,۸۷۵)	(۱۸۹,۷۸۵)	(۶,۲۸۴)	(۵,۹۳۸)	(۱,۰۵۴)	(۵۹۶)	(۱,۲۵۷)	(۴۸۴)	(۵۲۱)	(۱۴۰)	(۱۳,۶۲۷)	(۴,۷۷۳)
جمع هزینه‌ها											
۴۰,۹۷۹,۸۶۴	۹۸۴,۷۴۱	۳۹۹,۶۸۴	(۴۱۴,۴۷۳)	۵۱,۲۴۰	(۴۴,۵۳۶)	۵۰,۵۵۵	۳۱,۹۳۰	۸۴۷,۲۸۸	(۱۰۱,۰۰۹)	۲۷۰,۸۷۶	(۱۳۹,۳۵۰)
سود (زیان) خالص											
۳۲.۳۹	۲.۵۷	۳۱.۲۰	(۳۲.۷۳)	۲۱.۹۹	(۲۵.۷۶)	۲۳.۴۸	۳۴.۹۴	۳۶.۸۴	(۴.۸۴)	۱۰.۱۳	(۱۷.۰۱)
(۱) بازده میانگین سرمایه‌گذاری - درصد											
۱.۳	۱۲.۶۶	۲۵.۷۴	(۳۴.۳۸)	۱۹.۹۸	(۳۰.۰۹)	۲۱.۷۵	۲۲.۰۷	۲۷.۱۲	(۴.۹۹)	۸.۴۲	(۹.۴۵)
(۲) بازده سرمایه‌گذاری پایان سال - درصد											

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

۲- خالص دارایی‌های پایان سال + { تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص }

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۱- صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

پانک ملت		بیمه ما		واسطاری ملت									
۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
تعداد واحد	مبلغ (میلیون ریال)	تعداد واحد	مبلغ (میلیون ریال)	تعداد واحد	مبلغ (میلیون ریال)	تعداد واحد	مبلغ (میلیون ریال)	تعداد واحد	مبلغ (میلیون ریال)	تعداد واحد	مبلغ (میلیون ریال)	تعداد واحد	مبلغ (میلیون ریال)
۹,۸۰۰,۵۴۶	۴۸,۶۱۴,۱۶۱	۷,۷۱۷,۷۷۲	۴۱,۲۳۹,۰۱۶	۲۷۲,۵۷۰	۱,۱۵۲,۸۹۸	۲۶۴,۳۸۴	۱,۴۷۸,۴۲۸	۸۴,۶۵۸	۲۰۵,۲۲۴	۸۲,۷۱۵	۱۵۶,۶۳۲		
۲,۰۷۴,۳۱۷	۲,۰۷۴,۳۱۷	۸۶,۱۱۴	۸۶,۱۱۴	-	-	۳۳,۵۰۹	۳۳,۵۰۹	-	-	۲۵,۵۳۸	۲۵,۵۳۸		
(۷,۹۵۵,۸۲۶)	(۷,۹۵۵,۸۲۶)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
-	۴۰,۹۷۹,۸۶۴	-	۹۸۴,۷۴۱	-	۳۹۹,۶۸۴	-	(۴۱۴,۴۷۳)	-	۵۱,۲۴۰	-	(۴۴,۵۳۶)		
-	(۵۰,۹۴۸,۱۹۰)	-	۳,۱۳۸,۸۸۲	-	-	-	۱۰۷,۷۸۰	-	-	-	۱۰,۳۶۰		
۳,۹۱۹,۰۳۷	۳۲,۷۶۴,۳۲۶	۷,۸۰۳,۸۸۶	۴۶,۲۲۳,۷۵۴	۲۷۲,۵۷۰	۱,۵۵۲,۵۸۲	۲۹۷,۸۹۳	۱,۲۰۵,۳۴۴	۸۴,۶۵۸	۲۵۶,۴۶۴	۱۰۸,۲۵۳	۱۴۷,۹۹۴		

خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) طی دوره مالی
 واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
 واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
 سود (زیان) خالص طی دوره
 تعدیلات ناشی از صدور و ابطال
 خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره مالی

به پرداخت ملت		افق ملت		تامین سرمایه پانک ملت									
۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
تعداد واحد	مبلغ (میلیون ریال)	تعداد واحد	مبلغ (میلیون ریال)	تعداد واحد	مبلغ (میلیون ریال)	تعداد واحد	مبلغ (میلیون ریال)	تعداد واحد	مبلغ (میلیون ریال)	تعداد واحد	مبلغ (میلیون ریال)	تعداد واحد	مبلغ (میلیون ریال)
۲۷,۱۳۰	۱۸۱,۸۲۹	۱۶,۹۸۹	۶۲,۸۵۹	۶۸۲,۹۹۱	۲,۱۳۹,۷۴۵	۶۶۶,۵۷۳	۲,۰۷۶,۹۵۴	۳,۸۷۱,۳۴۴	۲,۳۹۶,۵۸۳	۱,۴۴۲,۰۳۴	۸۷۵,۵۵۵		
-	-	-	۱۵,۱۴۱	۱۱۷,۹۷۹	۱۱۷,۹۷۹	۱۶,۴۱۸	۱۶,۴۱۸	۸۳۶,۳۴۳	۸۳۶,۳۴۳	۱,۷۱۵,۶۵۰	۱,۷۱۵,۶۵۰		
-	-	-	-	(۹۵,۸۲۰)	(۹۵,۸۲۰)	-	-	-	-	-	-		
-	۵۰,۵۵۵	-	۳۱,۹۲۰	-	۸۴۷,۲۸۸	-	(۱۰۱,۰۰۹)	-	۲۷۰,۸۷۶	-	(۱۳۹,۳۵۰)		
-	-	-	۳۴,۸۵۷	-	۱۱۴,۵۲۸	-	۳۳,۵۸۱	-	(۲۸۶,۳۴۶)	-	(۹۸۱,۶۵۲)		
۲۷,۱۳۰	۲۳۲,۳۸۴	۳۲,۱۳۰	۱۴۴,۷۷۷	۷۰۵,۱۵۰	۳,۱۳۲,۷۲۰	۶۸۲,۹۹۱	۲,۰۲۵,۹۴۴	۴,۷۰۷,۶۸۷	۳,۲۱۷,۴۵۵	۳,۱۵۷,۶۸۴	۱,۴۷۰,۲۰۳		

خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) طی دوره مالی
 واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
 واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
 سود (زیان) خالص طی دوره
 تعدیلات ناشی از صدور و ابطال
 خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره مالی