

گزارش حسابرس مستقل

به مدیریت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲



گزارش حسابرس مستقل

به مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهاری نظر

۱) صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت شامل صورت خالص داراییها به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ 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 ۱۴۰۲ 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 گزارش‌دهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

مبنای اظهارنظر

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 ایران، 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 اظهارنظر، کافی و مناسب است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۳) مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های 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 واقع‌بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی

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

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

خطرهای تحریف بااهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است. از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می‌شود.

مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود. بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت 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 می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.

کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه‌ای در صورتهای مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد. افزون بر این، زمان‌بندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود. همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات و مقررات ناظر بر فعالیت صندوق‌های سرمایه‌گذاری، مفاد اساسنامه، امیدنامه صندوق و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار را به مجمع صندوق گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵) مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک لیست های ابلاغ شده آن سازمان، در مورد مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۵۸ مورخ ۱۳۹۵/۰۹/۲۴ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مبنی بر بارگذاری فایل اطلاعات صندوق (XML) بر روی سامانه جامع اطلاع رسانی ناشران (کدال) حداکثر تا ساعت ۱۶ هر روز در مقطعی از دوره مورد گزارش (از جمله روزهای ۱۴۰۲/۰۷/۱۱، ۱۴۰۲/۰۷/۱۵ و ۱۴۰۲/۰۹/۲۵) رعایت نگردیده است.

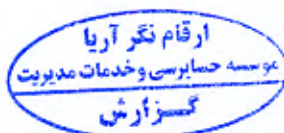
۶) محاسبات نسبت های کفایت سرمایه در پایان دوره مالی مورد گزارش به شرح یادداشت توضیحی ۲۹ صورتهای مالی، شامل نسبت های جاری و بدهی و تعهدات تعدیل شده مورد رسیدگی قرار گرفت. در این خصوص این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت مفاد دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی باشد، برخورد نکرده است.

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، این موسسه به موردی که حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده باشد، برخورد نکرده است.

۸) در راستای ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ سازمان بورس و اوراق بهادار، براساس تأییدیه های دریافتی و بررسی های صورت گرفته، این موسسه به مواردی حاکی از تضمین، توثیق یا هر گونه محدودیت نسبت به دارایی ها به نفع سایر اشخاص برخورد نکرده است.

۹) اصول و رویه های کنترل داخلی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت حسابها و جمع آوری مدارک و مستندات مربوطه و همچنین دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری، مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، بصورت نمونه ای مورد بررسی قرار گرفته است. در این خصوص، در حدود رسیدگی های انجام شده، به استثنای مورد مندرج در بند ۵ این گزارش، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی به شرح فوق باشد، برخورد نکرده است.

۱۰) 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.



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

۱۱) در اجرای ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده (۴۶) آیین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، با توجه به مفاد امید نامه صندوق های 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 کلیه قوانین و مقررات بر عهده مدیریت صندوق می باشد. در این رابطه، اظهار نظر حسابرس شرکت تامین سرمایه بانک ملت (مدیر صندوق)، مورخ ۱۰ بهمن ۱۴۰۲، در خصوص رعایت مفاد قانون، آیین نامه ها و دستورالعمل های مربوطه حاکی از آن است که به استثنای طراحی نرم افزارهای شرکت به گونه ای که ارائه خدمت تنها پس از ثبت اطلاعات لازم برای تعیین خطر تعاملات کاری صورت گیرد، رعایت امنیت فضای تولید، تبادل اطلاعات مطابق ضوابط اعلام شده از سوی مرکز راهبردی افتای ریاست جمهوری و اخذ مجوزهای لازم و تهیه و ابلاغ دستورالعمل اجرایی به کارکنان، به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نگردیده است.

۱۴ اردیبهشت ۱۴۰۳

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی)

مهناز خشنودنیا
شماره عضویت: ۹۱۱۹۰۷
شماره ثبت: ۱۷۷۵۵
شماره عضویت: ۹۰۱۸۲۸
معین اسدی
ارقام نگر آریا
انگیزه جامعه حسابداران رسمی ایران

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره‌ای صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ 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
۷-۲۰	ث: یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی میان دوره‌ای 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 ۱۴۰۳/۰۲/۳ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

آقای محسن شجاع وشوشاد
آقای سید نقی شمسی
آقای مسعود غلامزاده لداری

شرکت تامین سرمایه بانک ملت

مدیر صندوق

بازار سرمایه بانک ملت
mellat investment bank

آقای افشار سرکانیان

نماینده عام
شماره ثبت: ۳۹۵۰۷۱

آقای علیرضا باغانی

مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی

متولی صندوق

ایران تخیل
مشاوره و سرمایه‌گذاری
شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

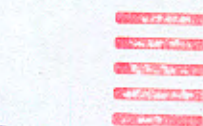
صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

دارایی‌ها	یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۴	ریال ۱۶۵,۰۵۶,۹۵۵,۲۶۷,۷۳۱	ریال ۱۶۳,۶۷۴,۹۹۶,۳۹۵,۴۷۹
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۵	۱۲,۶۶۹,۸۷۲,۳۴۵,۰۵۱	۵۰۳,۵۹۶,۱۵۴,۳۳۰
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۶	۴,۶۳۶,۷۰۴,۷۶۹,۷۰۰	۴,۵۲۵,۴۳۷,۰۱۹,۳۰۷
حساب‌های دریافتی	۷	۱۶۰,۹۴۲,۴۵۲,۰۲۷	۲۲,۲۴۱,۳۹۹,۹۷۹
سایر دارایی‌ها	۸	۲	۱,۳۲۶,۳۷۲,۴۷۶
موجودی نقد	۹	۴,۰۴۵,۳۸۲,۹۶۱	۱,۳۵۷,۶۷۱,۷۶۳
جمع دارایی‌ها		۱۸۲,۵۲۸,۵۲۰,۲۱۷,۴۷۲	۱۶۸,۷۲۸,۹۵۵,۰۱۳,۳۳۴
بدهی‌ها			
جاری کارگزاران	۱۰	۲۹۵,۷۹۳,۶۶۳,۸۶۴	۵۲۰,۶۹۱,۳۹۶,۶۳۸
پرداختی به ارکان صندوق	۱۱	۲۱۰,۳۴۲,۵۴۸,۰۷۲	۵۰۴,۴۵۹,۱۹۵,۵۸۹
بدهی به سرمایه‌گذاران	۱۲	.	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱۳	۱۳,۱۲۱,۷۳۶,۱۰۱	۱۴,۷۹۲,۱۲۰,۶۲۰
جمع بدهی‌ها		۵۱۹,۲۵۷,۹۴۸,۰۳۷	۱,۰۷۹,۹۴۲,۷۱۲,۸۴۷
خالص دارایی‌ها	۱۴	۱۸۲,۰۰۹,۲۶۲,۲۶۹,۴۳۵	۱۶۷,۶۴۹,۰۱۲,۳۰۰,۴۸۷
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		۸,۶۶۶,۲۲۴	۸,۲۰۵,۶۰۱

مند

م



تامین سرمایه بانک ملت
mollat investment bank

سپتامی عام
شماره ثبت ۲۹۵۰۷۱

ن

د



یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سه‌ماهه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی شمس ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	یادداشت	درآمدها:
ریال	ریال		
۱۴۵,۹۵۶,۳۶۵,۲۵۲	(۳۳۳,۰۹۵,۲۰۰,۶۵۰)	۱۵	سود فروش اوراق بهادار
۴۲,۷۴۷,۱۶۶,۹۴۱,۸۱۰	۹,۰۰۷,۸۸۹,۵۲۳,۱۶۷	۱۶	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۵,۰۰۳,۷۰۱,۶۴۰	۷۵,۱۹۶,۳۶۶,۶۶۸	۱۷	سود سهام
۲۷,۴۱۷,۰۰۲,۱۸۲	۱,۰۵۳,۲۴۰,۴۹۴,۰۶۷	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب
۱۹,۵۸۰,۲۳۷,۹۵۵	۳۴,۴۸۷,۶۷۳,۳۷۵	۱۹	درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق های قابل معامله
۰	۱۱۳,۰۹۶,۶۲۴	۲۰	سایر درآمدها
۴۲,۹۴۵,۱۲۴,۲۴۸,۸۳۹	۹,۸۳۷,۸۳۱,۹۵۳,۲۵۱		جمع درآمدها
			هزینه ها:
(۳۳۸,۴۹۳,۷۱۹,۴۷۰)	(۴۳۳,۸۷۴,۲۳۵,۲۷۳)	۲۱	هزینه کارمزد ارکان
(۷,۲۲۴,۶۴۶,۸۸۳)	(۸,۵۹۱,۲۰۹,۲۹۷)	۲۲	سایر هزینه ها
(۳۴۵,۶۱۸,۳۶۶,۳۵۳)	(۴۴۲,۴۶۵,۴۴۴,۵۷۰)		جمع هزینه ها
۴۲,۵۹۹,۵۰۵,۸۸۲,۴۸۶	۹,۳۹۵,۳۶۶,۵۰۸,۶۸۱		سود خالص
۶۰۵۹	۵۳۵		بازده میانگین سرمایه گذاری - درصد (۱)
۱۰۳۵۸	۵۱۷		بازده سرمایه گذاری پایان دوره مالی - درصد (۲)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

پادداشت	۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
	مبلغ به ریال	مبلغ به ریال
خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره مالی	۲۰,۴۳۱,۰۴۵	۱۶۷,۶۴۹,۰۱۲,۳۰۰,۴۸۷
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی	۱,۴۷۰,۴۲۸	۱,۴۷۰,۴۲۸,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره مالی	(۸۹۹,۳۳۳)	(۸۹۹,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص طی دوره مالی	.	۹,۳۹۵,۳۶۶,۵۰۸,۶۸۱
تعدیلات ناشی از صدور و ابطال	.	۴,۳۹۳,۷۸۸,۴۶۰,۲۶۷
خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره مالی	۲۱,۰۰۲,۱۴۰	۱۸۲,۰۰۹,۲۶۲,۲۶۹,۴۳۵
	۹,۷۱۶,۲۳۲	۱۴۲,۳۸۶,۹۴۸,۲۴۳,۶۲۵

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

ارقام نگر آریا
موسسه حسابداری و خدمات مدیریت
گسزارش

ایران پین
شماره و تاریخ گزاری
۳۵۳۰۲۳

بازدید صورت تجار مالی می باشد.

تامین سرمایه بانک ملت
mellat investment bank
سپانی عام
شماره ثبت ۳۳۵۰۷۱

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

میانگین موزون وجوه استفاده شده ÷ سود خالص : بازده میانگین سرمایه‌گذاری

خالص نارایی‌های پایان دوره/سال + {تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص} = بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت به شناسه ملی ۱۴۰۰۵۶۵۹۲۱۹ در تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۱۰ به شماره ۳۸۰۵۲ نزد مرجع ثبت شرکتها به ثبت رسیده است که صندوقی در سرمایه‌گذاری اختصاصی و بازارگردانی محسوب می‌شود. در اسفند ماه ۱۳۹۴ تحت شماره ۱۱۴۱۰ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن به خرید سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های بانک ملت، واسپاری ملت، تامین سرمایه بانک ملت، به پرداخت ملت، صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت و بیمه ما، اوراق مشارکت و اوراق اجاره و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌گذاری و گواهی سپرده منتشره توسط بانکها یا موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی، اوراق بهادار که صندوق در تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید آنها مشارکت می‌کند (شرکت‌های بانک ملت، واسپاری ملت، به پرداخت ملت، بیمه ما، افق ملت و تامین سرمایه بانک ملت) و اتخاذ موقعیت فروش قراردادهای آتی سهام در بازار معاملات آتی بورس اوراق بهادار تهران صرفاً به منظور پوشش ریسک نوسانات قیمت سهام است. طبق مفاد ماده ۵ اساسنامه، دوره فعالیت صندوق به موجب مجوز شماره ۱۲۲/۱۴۸۴۵۸ مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۱۳ و ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۱۷ مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار به مدت نامحدود می‌باشد و سال مالی صندوق ۳۱ شهریور ماه هر سال تعیین شده است که به تایید سازمان بورس و اوراق بهادار نیز رسیده، شایان ذکر است طبق مصوبه مجمع مورخ ۱۳۹۷/۰۴/۲۶ و نامه شماره ۱۲۲/۳۸۴۶۰ مورخ ۱۳۹۷/۰۶/۰۳ سازمان بورس و اوراق بهادار از ابتدای سال مالی ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ نوع صندوق به صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی با قابلیت محاسبه NAV جداگانه برای هر سهم تغییر یافته است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم، پلاک ۶ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه و ماده ۱۲ امیدنامه در تارنمای صندوق به آدرس <https://mellatmarketfund.com> درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

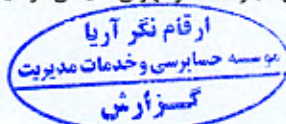
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:
مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز، از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	بانک ملت (سهامی عام)	۱۰۰,۰۰۰	۵۰
۲	شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)	۱۰۰,۰۰۰	۵۰
	جمع	۲۰۰,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت تامین سرمایه بانک ملت است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۰/۲۸ با شماره ثبت ۳۹۵۰۷۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم، پلاک ۶، کد پستی ۱۵۱۳۷۱۵۸۱۴، صندوق پستی ۱۴۳۳۵-۵۵۸.

متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی (سهامی خاص) است. که در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۷ به شماره ثبت ۳۵۳۰۲۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، خیابان سید جمال الدین اسد آبادی، خیابان ابن سینا، نیش 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 شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، میدان توحید، خیابان توحید، نیش خیابان پرچم، شماره ۶۸، کد پستی: ۱۴۵۷۸۷۵۵۹۱.



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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 بازخريد آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۳-۳- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۳-۳-۱- سود سهام:

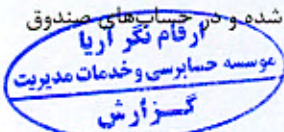
درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به زمان بندی 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.

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:



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه تاسیس	معادل سه در هزار (۰/۳ درصد) حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۳۰ میلیون ریال یا ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع.
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی یا ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه تا یک درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم اوراق بهادار تحت تملک صندوق به‌علاوه یک درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار یا درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ امیدنامه صندوق.
کارمزد متولی	سالانه ۰.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که سالانه حداقل ۹۰۰ میلیون ریال و حداکثر تا ۱,۶۰۰ میلیون ریال.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱,۲۰۰ میلیون ریال.
حق الزحمه تصفیه مدیر صندوق	معادل ۰/۱ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	صرفاً هزینه عضویت صندوق در یک کانون یا کانونی که مطابق مقررات ملزم به عضویت در آن کانون است، از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است.
هزینه ثابت و متغیر دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع عمومی

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 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 بازار سرمایه
تأسیسات های توزیع، صورتهای مالی، عملیاتی
دوره مالی: شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۱۴۰۲/۱۱/۲۹

دوره به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	دوره به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۳.۱۱	۱۵۷,۱۰۲,۹۳۴,۴۵۱,۷۷۱	۷۸,۴۵۲,۸۳۵,۱۷۰,۸۱۱	۸۶.۸۸	۱۵۸,۵۷۴,۵۶۷,۳۷۹,۶۷۲	۷۹,۰۴۷,۶۲۸,۶۴۱,۴۶۵	۶۶,۵۱۰,۹۷۰,۵۴۲
۲۶۰	۴,۳۸۸,۷۵۸,۰۵۵,۷۹۷	۳,۹۴۵,۱۷۹,۰۱۱,۹۹۲	۲۷۰	۴,۹۱۳,۳۶۵,۰۸۳,۷۷۸	۴,۱۳۰,۳۲۷,۲۴۲,۰۶۲	۲,۱۷۲,۴۴۶,۵۵۲
۱,۱۱۲	۱,۸۹۶,۵۵۸,۲۶۷,۰۴۴۵	۱,۴۹۰,۸۸۱,۵۷۶,۱۹۵	۰.۶۹	۱,۳۶۴,۸۵۵,۳۴۳,۴۵۱	۱,۳۰۹,۴۵۵,۴۴۲,۹۲۰	۴۱۰,۷۰۹,۷۳۰
۰.۱۲	۳۰,۹۱۰,۷۱۲,۶۵۱۴	۱۷۴,۹۹۶,۱۰۸,۷۱۴	۰.۱۰	۱۹۰,۹۱۱,۷۷۵,۶۶۹	۲۱۰,۱۳۸,۳۴۰,۷۳۴	۲۳,۷۹۲,۸۹۹
۰.۰۵	۷۷,۶۱۴,۰۹۰,۹۵۲	۷۲,۷۸۷,۱۲۰,۳۴۲	۰.۰۶	۱۰۳,۲۶۵,۶۸۵,۱۶۱	۱۲۹,۳۶۲,۸۳۳,۰۰۸	۱۴,۷۰۰,۴۵۹
۹۷.۰۰	۱۶۲,۳۷۴,۹۹۶,۳۹۵,۴۷۹	۸۲,۱۳۸,۶۷۹,۳۸۸,۰۵۴	۹۰.۶۳	۱۶۵,۰۵۶,۹۵۵,۲۶۷,۷۳۱	۸۴,۷۳۷,۱۳۴,۰۱۸۹	

۵- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده بانکی
سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی

۵-۱- سرمایه گذاری در سپرده بانکی به شرح زیر است:

دوره به کل دارایی ها	مبلغ	دوره به کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
۰	۱۱,۸۸۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۱	۲,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۲/۰۹/۱۱	۱۴۰۲/۰۹/۱۱
۵۰۳,۵۹۶,۱۵۴,۳۳۰	۷۵۶,۸۷۲,۳۴۵,۰۵۱	۵-۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۲/۰۹/۱۱	۱۴۰۲/۰۹/۱۱
۵۰۳,۵۹۶,۱۵۴,۳۳۰	۱۲,۶۶۹,۸۷۲,۳۴۵,۰۵۱		۰.۰۱۰۷	۲۳	۱۴۰۲/۰۹/۱۱	۱۴۰۲/۰۹/۱۱
			۰.۰۰۹۰	۲۳	۱۴۰۲/۰۹/۱۱	۱۴۰۲/۰۹/۱۱
			۰.۰۰۹۰	۲۳	۱۴۰۲/۰۹/۱۱	۱۴۰۲/۰۹/۱۱
			۰.۰۰۳۹	۲۳	۱۴۰۲/۰۹/۱۱	۱۴۰۲/۰۹/۱۱
			۰.۰۰۱۶	۲۳	۱۴۰۲/۰۹/۱۱	۱۴۰۲/۰۹/۱۱
			۰.۰۰۱۴	۲۳	۱۴۰۲/۰۹/۱۱	۱۴۰۲/۰۹/۱۱
			۰.۰۰۶۵۱			

ارقام تکراریا
بروسه حسابرسی و خدمات مدیریت
محاسبه

سهام

۴- سرمایه گذاری در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس با اولویت

بانک ملت (مطلبت)
تاسیس سرمایه بانک ملت (مطلبت)
تیپه (مالا)
به پرداخت ملت (پرداخت)
واسطی ملت (مطلبت)

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ذخیره برگشت	سود متعلقه	مبلغ اسمی	نرخ سود (درصد)	تاریخ سررسید
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	.	۰.۱۴	۲۵۸,۸۱۸,۶۹۸,۶۲۶	(۱۰,۵۱,۷۰۵,۴۸۰)	۱,۳۷,۴۰۴,۱۰۶	۲۵۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱.۵	۱۴۰۳/۰۲/۰۱
.	۱۰,۸۷۰,۱۷۶,۱۸	۰.۳۹	۵۳۸,۰۵۲,۶۴۶,۴۲۵	(۲,۳۳۵,۱۸۴,۹۳۸)	۲,۷۸۸,۸۳۱,۳۳۳	۵۳۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱.۵	۱۴۰۳/۰۲/۰۵
.	۲۲,۷۶۰,۳۹۶,۳۹۶	۰.۰۰	.	.	.	.	۱۸	۱۴۰۲/۰۷/۰۸
.	۲۰۹,۷۳۹,۳۰۶,۶۰۵	۰.۰۰	.	.	.	.	۱۸	۱۴۰۲/۰۷/۲۳
.	۶۸,۸۷۳,۳۴۶,۴۱۰	۰.۰۰	.	.	.	.	۱۸	۱۴۰۲/۰۸/۲۳
.	۱۹۱,۷۸۰,۳۹۶,۹۷۸	۰.۰۰	.	.	.	.	۱۸	۱۴۰۲/۰۹/۱۳
۰.۰۱	۱۲,۱۷۹۰۱,۳۶۹	.	.	.	.	.	۱۸	۱۴۰۲/۰۱/۱۶
۰.۰۰	(۲,۲۵۲,۰۱۰,۹۴۶)	.	.	.	.	.		
۰.۳۰	۵۰۳,۵۸۶,۱۵۴,۳۳۰	۰.۴۳	۷۸۶,۸۷۲,۳۴۵,۰۵۱	(۲,۲۸۶,۸۹۰,۴۱۸)	۴,۱۵۹,۳۳۵,۴۶۹	۷۸۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

۶- سرمایه‌گذاری در صندوق های سرمایه‌گذاری

درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد واحد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۶۸	۴,۵۲۵,۱۳۷,۰۱۹,۳۰۷	۲,۴۲۶,۰۲۹,۷۵۷,۳۹۵	۲,۵۴	۴,۶۳۶,۷۰۴,۷۶۹,۷۰۰	۲,۴۲۱,۹۰۷,۵۱۷,۹۶۵	۱۹,۴۹۶,۴۱۱	
۲۶۸	۴,۵۲۵,۴۳۷,۰۱۹,۳۰۷	۲,۴۲۶,۰۲۹,۷۵۷,۳۹۵	۲,۵۴	۴,۶۳۶,۷۰۴,۷۶۹,۷۰۰	۲,۴۲۱,۹۰۷,۵۱۷,۹۶۵		

صندوق سرمایه‌گذاری الف ملت



۵-۲- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

گواهی سپرده ۱۴۰۲/۰۲/۰۱ مرحله ۱ (۱۴۰۲/۰۲/۰۱) مرحله ۱
 گواهی سپرده ۱۴۰۲/۰۲/۰۵ مرحله ۲ (۱۴۰۲/۰۲/۰۵) مرحله ۲
 گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۲/۰۷/۰۸ مرحله ۱۱
 گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۲/۰۷/۲۳ مرحله ۱۹
 گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۲/۰۸/۲۳ مرحله ۱۲
 گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۲/۰۹/۱۳ مرحله ۱۳
 گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۲/۰۱/۱۶ مرحله ۱۵
 ذخیره برگشت سود گواهی سپرده بانکی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۲- بدهی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰

بدهی بابت درخواست صدور واحدهای عادی- تامین سرمایه بانک ملت

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۹,۱۵۴,۳۰۶,۷۵۰	۹,۱۵۴,۳۰۶,۷۵۰
۴,۹۸۵,۶۸۱,۷۵۲	۳,۹۶۷,۴۲۹,۳۴۵
۲,۱۳۲,۱۱۸	۶
۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱۴,۷۹۲,۱۲۰,۶۲۰	۱۳,۱۲۱,۷۳۶,۱۰۱

ذخیره تصفیه صندوق

بدهی بابت نرم افزار

مخارج برگزاری مجامع

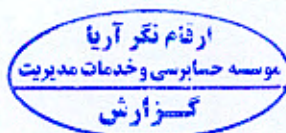
مخارج عضویت در کانون‌ها

۱۴- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
ریال		ریال	
۱۶۶,۰۰۷,۸۹۲,۱۰۰,۴۸۷	۲۰,۲۳۱,۰۴۵	۱۸۰,۲۷۶,۰۱۷,۳۴۹,۹۲۳	۲۰,۸۰۲,۱۴۰
۱,۶۴۱,۱۲۰,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱,۷۳۳,۲۴۴,۹۱۹,۵۱۲	۲۰۰,۰۰۰
۱۶۷,۶۴۹,۰۱۲,۳۰۰,۴۸۷	۲۰,۴۳۱,۰۴۵	۱۸۲,۰۰۹,۲۶۲,۲۶۹,۴۳۵	۲۱,۰۰۲,۱۴۰

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز



فصل منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	فصل منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	پاداشت
ریال	ریال	
۱۰,۸۱۲,۹۵۳,۴۹۱	(۳۵۰,۵۷۹,۲۲۱,۷۸۳)	۱۵-۱
۱۵,۳۵۵,۲۵۵,۸۸۸	-	۱۵-۲
۱۱۹,۷۸۸,۱۵۴,۸۷۳	۱۷,۴۸۴,۰۴۱,۱۳۳	۱۵-۳
۱۴۵,۹۵۶,۳۵۵,۲۵۳	(۳۳۳,۰۹۵,۳۰۰,۵۰۰)	

فصل منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

فصل منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	فصل منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	نقد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۶۴۷,۳۵۵,۹۴۳	۹۳,۸۷۳,۰۳۲,۹۷۷	(۳۳۳,۵۹۴,۰۰۷)	(۸۴,۱,۵۵۵,۱۱۶,۳۳۴)	۹۳۵,۷۹۱,۲۱۴,۰۳۸	۳۱۴,۷۱۱,۱۳۳
۳,۵۱۸,۸۸۳,۰۸۷	۳۸,۵۳۳,۴۴۰,۳۴۹	(۱۳۲,۷۵۲,۸۴۶)	(۱۳۹,۱۵۱,۳۵۸,۲۳۵)	۱۸۷,۸۳۵,۵۵۱,۳۰۰	۳۳,۵۰۰,۷۸۷
-	(۵۰۰,۹۱,۵۵۱)	(۷,۶۳۳,۱۸۳)	(۵۴۸,۷۴۹,۷۷۰)	۶۹۹,۷۸۳,۵۰۰	۱۵۱,۵۰۰
-	(۱۰,۷۹۱,۵۰۷)	(۴,۵۸۳,۹۷۳)	(۵۲۸,۳۴۸,۵۰۳)	۵۳۳,۰۴۹,۵۷۰	۲۰۰,۰۰۰
۳,۷۸۰,۷۷۰,۵۳۷	(۱۳۵,۳۱۴,۱۶۹)	(۵,۱۸۸,۸۴۳)	(۸,۳۳۳,۶۶۸,۰۷۸)	۸,۱۲۳,۶۲۲,۳۴۰	۷۹۹,۱۱۸
۱,۸۴۶,۷۱,۵۰۷	(۱۷,۴۰۱,۷۴۹,۱۷۶)	(۱۸۹,۳۷۴,۱۳۳)	(۳۳۷,۸۱۸,۱۱۱,۸۴۵)	۳۳۰,۶۰۵,۷۳۵,۰۰۰	۹۴۰,۳۳۳,۳۴۴
(۳۳۷,۵۸۳)	(۴۵۵,۴۴۹,۱۷۶,۶۲۲)	(۱,۵۶۹,۴۴۰,۶۶۶)	(۱۵,۵۵۸,۰۰۰,۵۵۳,۵۸۸)	۱۵,۴۰۴,۵۸۱,۰۸۷,۰۳۰	۳۵۰۰,۹۲۴,۹۲۳
۱۰,۸۱۲,۹۵۳,۴۹۱	(۳۵۰,۵۷۹,۲۲۱,۷۸۳)	(۳,۵۸۳,۰۹۷,۰۱۸)	(۱۷,۳۰۶,۱۳۶,۳۰۷,۷۴۳)	۱۶,۹۵۸,۱۳۰,۶۲۲,۹۷۹	

فصل منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

فصل منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	فصل منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	نقد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۵,۳۵۵,۲۵۵,۸۸۸	-	-	-	-	-
۱۵,۳۵۵,۲۵۵,۸۸۸	-	-	-	-	-

ولساری ملت (حق تقدم) (اولیت)

فصل منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

فصل منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	فصل منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	نقد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۱۹,۷۸۸,۱۵۴,۸۷۳	۱۷,۴۸۴,۰۴۱,۱۳۳	(۱۷۸,۴۴۴,۷۳۰)	(۳۱۵,۵۱۳,۰۰۰,۰۹۸)	۷۳۳,۲۳۵,۴۶۵,۹۵۰	۳۲۱۶,۹۹۳
۱۱۹,۷۸۸,۱۵۴,۸۷۳	۱۷,۴۸۴,۰۴۱,۱۳۳	(۱۳۸,۴۴۴,۷۳۰)	(۳۱۵,۵۱۳,۰۰۰,۰۹۸)	۷۳۳,۲۳۵,۴۶۵,۹۵۰	

صندوق سرمایه گذاری اوراق بهادار

۱۵-۳ سود (زیان) ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری

۱۵-۲ سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

۱۵-۱ سود (زیان) فروش اوراق بهادار
 سود (زیان) ناشی از فروش سهام
 سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم
 سود (زیان) ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار کالایی ملت
 بلافاصله های توضیحی صورتحساب مالی معائن دوره های
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۶- سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار

مبلغ منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	مبلغ منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	یافته ها
ریال	ریال	
۴۲,۰۴۰,۴۸۰,۶۲۳	۸,۷۲۶,۳۳۷,۴۲۹	۱۶-۱
۷,۰۶۸,۳۹۷,۳۸۸	۲,۸۱۵,۶۷۵,۹۱۸	۱۶-۲
۴۲,۷۲۸,۸۷۷,۹۴۱,۸۱۰	۹,۰۰۷,۸۸۹,۵۲۳,۳۴۷	
مبلغ منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	مبلغ منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	
۴۲,۷۲۸,۸۷۷,۹۴۱,۸۱۰	۹,۰۰۷,۸۸۹,۵۲۳,۳۴۷	
سود (زیان) ناشی از نگهداری سهام	سود (زیان) ناشی از نگهداری سهام	

مبلغ منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	مبلغ منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	نقد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۱,۲۸۶,۴۳۳,۹۱۳,۷۵۰	۸,۶۳۹,۵۹۱,۴۳۷,۳۲۹	(۱۲,۰۶۰,۸۳۳,۵۴۰)	(۱۴۹,۹۳۴,۹۰۸,۶۱۵,۹۳۸)	۱۵۸,۶۹۵,۱۷۵,۷۱۲,۶۱۲	۶۶,۵۱۰,۹۷۰,۵۴۳
۲,۸۱,۱۸۸,۱۹۶,۱۹۵	۴۲۲,۴۳۰,۴۴۸,۱۶۴	(۳,۷۲۴,۶۰۳,۳۵۸)	(۴,۵۰۰,۸۳۴,۶۳۵,۶۱۴)	۴,۹۱۷,۱۰۹,۶۸۷,۱۳۶	۲,۱۷۲,۴۴۶,۸۵۲
۳۰,۵۴۴,۵۳۳,۵۵۸	(۳۶,۰۹۸,۱۴۷,۸۴۷)	(۷۸,۵۴۱,۶۰۹)	(۱۲۹,۳۶۳,۸۳۳,۰۰۸)	۱۰۳,۳۴۴,۳۳۶,۷۷۰	۱۴,۷۰۰,۴۵۹
۴۲,۴۲۹,۴۰۰,۲۷۴۳	(۵۳,۰۸۶,۷۳۶,۰۵۴)	(۱۴۵,۲۰۳,۳۰۱)	(۳۲۹,۹۹۸,۵۱۱,۷۳۳)	۱۹۱,۰۵۶,۹۷۸,۹۷۰	۲۲,۷۹۲,۸۹۹
۳۹۹,۸۵۷,۵۱۶,۱۷۶	(۳۵۷,۵۷۴,۸۸۰,۷۹۸)	(۹۶۲,۰۱۲,۵۵۹)	(۱,۵۳۲,۳۲۲,۳۲۴,۱۹۹)	۱,۳۶۵,۸۰۷,۳۵۷,۰۴۰	۴۱۰,۷۰۹,۷۲۰
۴۲,۰۴۰,۴۸۰,۶۲۳	۸,۷۲۶,۳۳۷,۴۲۹	(۱۲۵,۵۴۳,۶۹۵,۳۹۷)	۱۵۶,۳۳۰,۶۲۷,۴۲۰,۴۸۲	۱۶۵,۱۸۲,۴۹۳,۸۶۴,۱۲۸	
پایک ملت (وینت)					
تئین سرمایه پاک ملت (صفت)					
ولساری ملت (وینت)					
به پرداخت ملت (پرداخت)					
بیمه ما (ریا)					

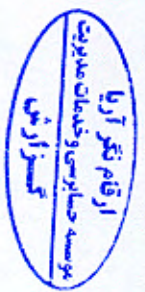
۱۶-۱- طبق دستورالعمل سقف نرخ کارمزد ها و خدمات صندوق های بازار کالایی از فروش سهام ملت می باشد.

۱۶-۲- سود (زیان) ناشی از نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

مبلغ منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	مبلغ منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	نقد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۷,۰۶۸,۳۹۷,۳۸۸	۲,۸۱۵,۶۷۵,۹۱۸	(۱,۱۰۱,۳۷۸,۹۸۰)	(۴,۳۵۵,۱۴۳,۰۹۳,۷۸۳)	۴,۶۳۳,۸۰۶,۲۴۸,۶۵۰	۱۹,۴۹۶,۴۱۱
۷,۰۶۸,۳۹۷,۳۸۸	۲,۸۱۵,۶۷۵,۹۱۸	(۱,۱۰۱,۳۷۸,۹۸۰)	(۴,۳۵۵,۱۴۳,۰۹۳,۷۸۳)	۴,۶۳۳,۸۰۶,۲۴۸,۶۵۰	
صندوق سرمایه گذاری قبل معامله ابق ملت					

۱۷- سود سهام

مبلغ منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	مبلغ منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	مبلغ منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	سود سهام	تاریخ تشکیل	سال	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵,۰۰۳,۷۰۱,۶۴۰	۷۵,۱۹۶,۳۶۶,۶۶۸	۷۵,۱۹۶,۳۶۶,۶۶۸	۷۵,۱۹۶,۳۶۶,۶۶۸	۱۴۰۲/۱۱/۱۷	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تئین سرمایه پاک ملت (صفت)
۵,۰۰۳,۷۰۱,۶۴۰	۷۵,۱۹۶,۳۶۶,۶۶۸	۷۵,۱۹۶,۳۶۶,۶۶۸	۷۵,۱۹۶,۳۶۶,۶۶۸	۱۴۰۲/۱۱/۱۷	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	به پرداخت ملت (پرداخت)



۱۸- سود اوراق بهادار یا دارایی ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار یا دارایی ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق متدرج، اوراق اجاره و اوراق رهنی به تفکیک به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۲ منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

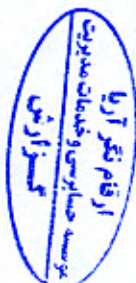
۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	بالذات
ریال	ریال	
۲۷,۴۱۷,۰۰۰,۱۸۲	۱۰,۵۳,۳۴۰,۴۹۴,۰۶۷	۱۸-۱
۲۷,۴۱۷,۰۰۰,۱۸۲	۱۰,۵۳,۳۴۰,۴۹۴,۰۶۷	

۶ ماهه منتهی به
۲۹ اسفند ۱۴۰۱

سود خالص	سود خالص	وزنه تیراویل اهریته برگشت	ریال	ریال	ریال	درصد	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سررسید کناری
----------	----------	---------------------------	------	------	------	------	---------	-----------	--------------	--------------------

ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۹۵,۴۰۰,۲۹۷۰,۳۶۵	۱۹۵,۴۰۰,۲۹۷۰,۳۶۵	(۳۰۹,۴۳۳,۴۳۵)	۱۹۵,۴۰۰,۲۹۷۰,۳۶۵	۱۹۵,۴۰۰,۲۹۷۰,۳۶۵	۱۹۵,۴۰۰,۲۹۷۰,۳۶۵	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۰۱/۰۹/۱۱	۱۴-۰۱/۰۹/۱۱	۱۴-۰۱/۰۹/۱۱	۱۴-۰۱/۰۹/۱۱
-	۱۸۴,۳۱۱,۴۰۹,۴۴۳	(۱۵۷,۷۶۸,۶۳۰)	۱۸۴,۳۱۱,۴۰۹,۴۴۳	۱۸۴,۳۱۱,۴۰۹,۴۴۳	۱۸۴,۳۱۱,۴۰۹,۴۴۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۰۱/۰۹/۱۱	۱۴-۰۱/۰۹/۱۱	۱۴-۰۱/۰۹/۱۱	۱۴-۰۱/۰۹/۱۱
-	۱۸۲,۱۵۷,۸۱۹,۴۲۶	(۱۵۳,۸۷۴,۴۱۵)	۱۸۲,۱۵۷,۸۱۹,۴۲۶	۱۸۲,۱۵۷,۸۱۹,۴۲۶	۱۸۲,۱۵۷,۸۱۹,۴۲۶	۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۰۱/۰۹/۱۱	۱۴-۰۱/۰۹/۱۱	۱۴-۰۱/۰۹/۱۱	۱۴-۰۱/۰۹/۱۱
-	۱۴۹,۷۰۰,۳۵۴,۲۴۵	(۱۱۴,۳۸۲,۳۵۷)	۱۴۹,۷۰۰,۳۵۴,۲۴۵	۱۴۹,۷۰۰,۳۵۴,۲۴۵	۱۴۹,۷۰۰,۳۵۴,۲۴۵	۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۰۱/۰۹/۱۱	۱۴-۰۱/۰۹/۱۱	۱۴-۰۱/۰۹/۱۱	۱۴-۰۱/۰۹/۱۱
-	۱۳۹,۳۹۱,۰۷۳,۷۶۱	(۱۳۰,۱۵۹,۱۳۰)	۱۳۹,۳۹۱,۰۷۳,۷۶۱	۱۳۹,۳۹۱,۰۷۳,۷۶۱	۱۳۹,۳۹۱,۰۷۳,۷۶۱	۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۰۱/۰۹/۱۱	۱۴-۰۱/۰۹/۱۱	۱۴-۰۱/۰۹/۱۱	۱۴-۰۱/۰۹/۱۱
-	۱۳۸,۸۰۰,۰۷۸,۱۰۰	(۱۳۴,۳۰۰,۰۰۰)	۱۳۸,۸۰۰,۰۷۸,۱۰۰	۱۳۸,۸۰۰,۰۷۸,۱۰۰	۱۳۸,۸۰۰,۰۷۸,۱۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۰۱/۰۹/۱۱	۱۴-۰۱/۰۹/۱۱	۱۴-۰۱/۰۹/۱۱	۱۴-۰۱/۰۹/۱۱
-	۷,۳۴۹,۰۶۲,۸۵۳	(۱۸,۶۰۰,۰۰۰)	۷,۳۴۹,۰۶۲,۸۵۳	۷,۳۴۹,۰۶۲,۸۵۳	۷,۳۴۹,۰۶۲,۸۵۳	۲۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۰۱/۰۹/۱۱	۱۴-۰۱/۰۹/۱۱	۱۴-۰۱/۰۹/۱۱	۱۴-۰۱/۰۹/۱۱
-	۳,۱۳۳,۵۱۴	-	۳,۱۳۳,۵۱۴	۳,۱۳۳,۵۱۴	۳,۱۳۳,۵۱۴	-	-	-	-	-
۱۸,۸۱۹,۶۳۳	۲۰۰,۵۸۸	-	۲۰۰,۵۸۸	۲۰۰,۵۸۸	۲۰۰,۵۸۸	مبالغ متغیر	-	-	-	-
۲۰,۳۰۰,۴۱۳	۱,۶۳۱,۶۷۱	-	۱,۶۳۱,۶۷۱	۱,۶۳۱,۶۷۱	۱,۶۳۱,۶۷۱	مبالغ متغیر	-	-	-	-
۹۰,۴۳۳	۱,۴۶۵,۸۲۶	-	۱,۴۶۵,۸۲۶	۱,۴۶۵,۸۲۶	۱,۴۶۵,۸۲۶	مبالغ متغیر	-	-	-	-
۳,۳۴۹,۷۸۷	۹۹۱,۹۱۲	-	۹۹۱,۹۱۲	۹۹۱,۹۱۲	۹۹۱,۹۱۲	مبالغ متغیر	-	-	-	-
۷,۵۵۲,۸۵۹	۷۵۶,۳۳۰	-	۷۵۶,۳۳۰	۷۵۶,۳۳۰	۷۵۶,۳۳۰	مبالغ متغیر	-	-	-	-

۱۰,۲۶۵,۳۴۵	۱۹,۵۳۴,۷۳۰,۹۹۰	(۱۵,۳۵۱,۹۱۶,۹۸۵)	۳۴,۸۸۶,۶۳۷,۹۷۵	۳۴,۸۸۶,۶۳۷,۹۷۵	۳۴,۸۸۶,۶۳۷,۹۷۵	۱۸	-	-	۱۴-۰۱/۰۹/۱۱	۱۴-۰۱/۰۹/۱۱
۲,۷۷۹,۵۰۰,۲۴۸	۱۳,۳۳۹,۰۰۰,۷۴۰,۹۰۰	(۳۷,۶۹۹,۹۱۱)	۱۳,۳۳۹,۰۰۰,۷۴۰,۹۰۰	۱۳,۳۳۹,۰۰۰,۷۴۰,۹۰۰	۱۳,۳۳۹,۰۰۰,۷۴۰,۹۰۰	۱۸	-	-	۱۴-۰۱/۰۹/۱۱	۱۴-۰۱/۰۹/۱۱
۱۴۷,۵۵۳,۴۲۵	۸,۶۵۴,۳۱۹,۱۷۷	(۶,۹۰۰,۸۵۸,۱۳۸)	۱۵,۵۵۴,۱۷۷,۳۲۵	۱۵,۵۵۴,۱۷۷,۳۲۵	۱۵,۵۵۴,۱۷۷,۳۲۵	۱۸	-	-	۱۴-۰۱/۰۹/۱۱	۱۴-۰۱/۰۹/۱۱
-	۷,۱۰۰,۱۵۵,۵۳۳	(۸,۳۳۴,۳۸۱,۵۱۱)	۱۵,۳۳۴,۱۳۷,۴۳۳	۱۵,۳۳۴,۱۳۷,۴۳۳	۱۵,۳۳۴,۱۳۷,۴۳۳	۱۸	-	-	۱۴-۰۱/۰۹/۱۱	۱۴-۰۱/۰۹/۱۱
-	۵,۳۵۲,۶۰۰,۱,۴۵۶	(۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۹۹۸)	۶,۹۵۴,۶۰۰,۱,۴۵۶	۶,۹۵۴,۶۰۰,۱,۴۵۶	۶,۹۵۴,۶۰۰,۱,۴۵۶	۱۸	-	-	۱۴-۰۱/۰۹/۱۱	۱۴-۰۱/۰۹/۱۱
۷۵۵,۱۰۰,۹,۷۴۴	۴,۵۳۷,۸۷۷,۶۴۳	(۳,۴۶۷,۳۷۷,۷۱۴)	۸,۰۰۰,۵۳۷,۳۵۷	۸,۰۰۰,۵۳۷,۳۵۷	۸,۰۰۰,۵۳۷,۳۵۷	۱۸	-	-	۱۴-۰۱/۰۹/۱۱	۱۴-۰۱/۰۹/۱۱
-	۱,۳۷۷,۶۷۷,۷۸۲	(۴,۴۸۹,۶۴۴,۹۵۱)	۵,۸۶۴,۳۸۸,۷۳۳	۵,۸۶۴,۳۸۸,۷۳۳	۵,۸۶۴,۳۸۸,۷۳۳	۲۱,۵	-	-	۱۴-۰۱/۰۹/۱۱	۱۴-۰۱/۰۹/۱۱
۱,۴۳۶,۴۶۰,۹۳۷	۵۱۶,۸۴۶,۸۴۰	(۴,۸۹۷,۷۳۶,۰۰۰)	۵,۴۵۳,۳۳۰,۰۰۰	۵,۴۵۳,۳۳۰,۰۰۰	۵,۴۵۳,۳۳۰,۰۰۰	۱۸	-	-	۱۴-۰۱/۰۹/۱۱	۱۴-۰۱/۰۹/۱۱
-	۳۴۴,۳۹۱,۱۲۶	(۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۷۵۰)	۱,۹۴۵,۸۵۶,۸۷۶	۱,۹۴۵,۸۵۶,۸۷۶	۱,۹۴۵,۸۵۶,۸۷۶	۲۱,۵	-	-	۱۴-۰۱/۰۹/۱۱	۱۴-۰۱/۰۹/۱۱
۳,۶۲۸,۸۴۰,۲۱۴	۲۳۰,۳۴۱,۰۸۰	-	۲۳۰,۳۴۱,۰۸۰	۲۳۰,۳۴۱,۰۸۰	۲۳۰,۳۴۱,۰۸۰	۱۸	-	-	۱۴-۰۱/۰۹/۱۱	۱۴-۰۱/۰۹/۱۱
-	۸۰,۸۳۹,۶۴۴	(۵,۳۹۱,۷۸۰,۹۰۰)	۱۳۴,۷۵۷,۴۵۳	۱۳۴,۷۵۷,۴۵۳	۱۳۴,۷۵۷,۴۵۳	۱۸	-	-	۱۴-۰۱/۰۹/۱۱	۱۴-۰۱/۰۹/۱۱
۹,۸۲۲,۶۹۶,۸۶۸	۱۰,۵۳,۳۴۰,۴۹۴,۰۶۷	(۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۹۸,۶۴۴)	۱۰,۹۱۶,۳۴۹,۵۹۲,۷۱۱	۱۰,۹۱۶,۳۴۹,۵۹۲,۷۱۱	۱۰,۹۱۶,۳۴۹,۵۹۲,۷۱۱	۱۸	-	-	۱۴-۰۱/۰۹/۱۱	۱۴-۰۱/۰۹/۱۱



مبلغ منتهی به
 ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

مبلغ منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

سود خلاصی	سود خلاصی	حزبه توزیع اهرز به برگشت	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرماه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۹,۸۲۳,۴۰۹,۷۸۳	۱,۰۵۳,۲۴۰,۴۹۴,۰۶۷	(۴۳,۰۰۹,۹۸۶۴۴)	۱,۰۹۶,۲۴۹,۵۹۲,۷۱۱				
۶,۱۲۴,۴۰,۴۸۳							
۵,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰							
۴۴۴,۵۲۳,۷۵۴							
۶۴۹,۵۲۰,۸۳۳							
۱,۸۲۳,۱۵۵,۱۸۲							
۷,۹۴۷,۶۴۰							
۲,۹۰۹,۵۷۷,۷۰۷							
۱۳۴,۰۹۴,۱۵۲							
۸۶,۵۸۴,۱۱۰							
۳۷,۷۸۰,۶۷۹							
۷۱,۷۷۰,۹۶۲							
(۳۱,۵۴۵,۲۷۷,۱۴۴)							
۳۷,۴۱۷,۰۰۰,۱۸۲	۱,۵۳,۲۴۰,۴۹۴,۰۶۷	(۴۳,۰۰۹,۹۸۶۴۴)	۱,۰۹۶,۲۴۹,۵۹۲,۷۱۱				

مبلغ منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	مبلغ منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
ریال	ریال
۱۹,۵۸۰,۳۳۷,۹۵۵	۳۴,۴۸۷,۶۷۲,۳۷۵
۱۹,۵۸۰,۳۳۷,۹۵۵	۳۴,۴۸۷,۶۷۲,۳۷۵

ارقام نگر آریا
 مؤسسه حسابداری و خدمات مدیریت
 گزارش

تفیل از صفحه قبل

- گوهی سیرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۳۱ مرحله ۹
- گوهی سیرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۰۹
- گوهی سیرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۰ مرحله ۱۰
- گوهی سیرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۲/۰۷/۲۰ مرحله ۵
- گوهی سیرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۲/۰۸/۲۲
- گوهی سیرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۲/۰۷/۱۶
- گوهی سیرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۰۱
- گوهی سیرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۰۱
- گوهی سیرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۰۲ مرحله ۱۵
- گوهی سیرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۰۵ مرحله ۲
- گوهی سیرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۱۸ مرحله ۳
- حزبه برگشت سود گوهی سیرده الکترونیک

۱۹- درآمد حاصل از بازار سرمایه صندوق های قابل معامله

درآمد حاصل از بازار سرمایه صندوق امانت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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 ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
ریال	ریال
۰	۱۱۳,۰۹۶,۶۲۴
۰	۱۱۳,۰۹۶,۶۲۴

تعدیل سود سهام

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر می باشد:

۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
ریال	ریال
۳۳۷,۰۶۶,۴۲۶,۳۲۹	۴۳۲,۴۲۱,۴۳۳,۶۳۴
۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۲۷,۲۹۳,۱۴۱	۳۵۲,۸۰۱,۶۳۹
۳۳۸,۳۹۳,۷۱۹,۴۷۰	۴۳۳,۸۷۴,۲۳۵,۲۷۳

مدیر

متولی

حسابرس

۲۲- سایر هزینه ها

سایر هزینه‌ها متشکل از اقلام زیر می باشد:

۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
ریال	ریال
۶,۸۸۳,۰۴۴,۰۱۳	۷,۹۱۱,۷۰۹,۰۷۸
۳۲۶,۶۰۶,۹۲۴	۶۷۴,۰۹۴,۸۷۸
۱,۶۸۱,۱۰۰	۴,۲۸۰,۸۱۰
۱۳,۳۱۴,۸۴۶	۱,۱۲۴,۵۳۱
۷,۲۲۴,۶۴۶,۸۸۳	۸,۵۹۱,۲۰۹,۲۹۷

هزینه نرم افزار

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها

سایر هزینه ها

هزینه مجامع

۲۳- تعدیلات ناشی از صدور و ابطال

تعدیلات شامل اقلام زیر می‌باشد:

۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
ریال	ریال
۵۱,۱۲۰,۰۰۸,۳۶۰,۷۶۲	۴,۴۸۲,۲۳۳,۳۵۲,۱۸۹
۰	(۸۸,۴۴۴,۸۹۱,۹۲۲)
۵۱,۱۲۰,۰۰۸,۳۶۰,۷۶۲	۴,۳۹۳,۷۸۸,۴۶۰,۲۶۷

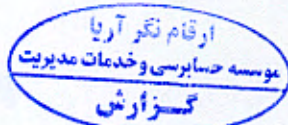
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

۲۴- تعهدات سرمایه‌ای، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

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

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل معاملات روزانه
۱	بانک ملت	وبملت	%۲	۳۸,۳۸۵,۰۰۰
۲	تامین سرمایه بانک ملت	تملت	%۲/۵	۲,۲۰۷,۰۰۰
۳	بیمه ما	ما	%۲/۵	۱,۱۶۵,۰۰۰
۴	واسپاری ملت	ولملت	%۲/۵	۴۹۳,۰۰۰
۵	به پرداخت ملت	پرداخت	%۲/۵	۲۵۵,۰۰۰
۶	صندوق افق ملت	افق ملت	%۲	۳۰۰,۰۰۰



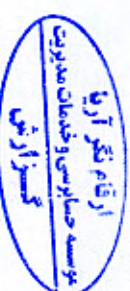
۲۴-۲- صندوق در تاریخ خالص دارایی‌ها بجز موارد مذکور فاقد تعهدات و بدهی‌های احتمالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی سال دوازدهم
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

۱۴۰۲/۰۶/۳۱				۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
درصد شتک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد شتک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	استخاض وابسته
۰.۵۳	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۴۸	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	شرکت همگروه با مدیر صندوق	بانک ملت	بانک ملت
۶۵.۶۴	۱۲,۳۸۸,۳۷۹	عالی	۶۴.۴۶	۱۳,۵۳۸,۳۲۶	عالی	شرکت همگروه با مدیر صندوق	شرکت گروه مالی ملت	شرکت گروه مالی بانک ملت
۰.۵۳	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۴۸	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	شرکت همگروه با مدیر صندوق	شرکت گروه مالی ملت	
۰.۱۵	۲۷,۵۳۳	عالی	۰.۰۰	*	عالی	شرکت همگروه با مدیر صندوق	تأمین سرمایه بانک ملت	
۳۱.۰۹	۵,۸۲۱,۰۵۹	عالی	۳۲.۸۱	۶,۸۹۰,۷۶۹	عالی	شرکت همگروه با مدیر صندوق	تأمین سرمایه بانک ملت	
۱.۴۶	۲۷۲,۵۷۰	عالی	۱.۰۳	۲۱۷,۰۳۵	عالی	شرکت همگروه با مدیر صندوق	شرکت بیمه ما	
۰.۲۷	۵۰,۳۳۴	عالی	۰.۴۳	۹۰,۶۹۴	عالی	شرکت همگروه با مدیر صندوق	شرکت بیمه ما	
۰.۱۸	۳۴,۳۲۴	عالی	۰.۱۶	۳۴,۳۲۴	عالی	شرکت همگروه با مدیر صندوق	شرکت واسپاری ملت	
۰.۱۴	۲۷,۱۳۰	عالی	۰.۱۳	۲۷,۱۳۰	عالی	شرکت همگروه با مدیر صندوق	شرکت گروه فن آوران هوشمند بهاران فردا	
*	*		*	۳,۹۶۲	عالی	شرکت همگروه با مدیر صندوق	شرکت به پرداخت ملت	
۱۰۰	۱۸,۷۲۱,۳۲۹		۱۰۰	۲۱,۰۰۲,۱۴۰				
مجموعه طلب (بدهی) در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				مجموعه طلب (بدهی) در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
ریال	ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله		
(۵۲۰,۳۹۶,۳۲۸)	(۳۵۷,۷۹۳,۸۶۴)	طی دوره مالی	۵,۷۷۲,۰۴۷,۶۸۸	کاربرد خرید و فروش اوراق بهادار	شرکت همگروه با مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک ملت		
(۵۰۳,۶۳۳,۲۸۴,۱۶۵)	(۲۰۹,۱۱۳,۳۵۲,۷۸۷)	طی دوره مالی	۴۳۲,۴۲۱,۴۳۳,۶۳۴	کاربرد ارکان	مدیر صندوق	تأمین سرمایه بانک ملت		
(۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	*	طی دوره مالی	۷۴۱,۹۹۲,۸۱۵,۴۱۶	صدور واحد سرمایه گذاری	مدیر صندوق	تأمین سرمایه بانک ملت		
(۴۰۱,۰۸۲,۱۹۲)	(۸۵۵,۸۹۰,۴۱۲)	طی دوره مالی	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	گرمزرد ارکان	مدیر صندوق	تأمین سرمایه بانک ملت		
(۳۹۲,۸۲۹,۳۲۳)	(۳۷۴,۳۰۴,۸۷۳)	طی دوره مالی	۳۵۲,۸۰۱,۶۳۹	کاربرد ارکان	مدیر صندوق	تأمین سرمایه بانک ملت		
۱۸,۵۵۵,۱۶۰,۲۳۷	۲۳,۸۵۴,۶۹۰,۹۲۴	طی دوره مالی	۳۴,۴۸۷,۶۷۳,۳۷۵	کاربرد ارکان	مدیر صندوق	تأمین سرمایه بانک ملت		
*	*	طی دوره مالی	۴,۹۸۰,۹۸۲,۷۲۶,۴۹۴	صدور واحد سرمایه گذاری	مدیر صندوق	تأمین سرمایه بانک ملت		
*	*	طی دوره مالی	۴۹,۹۹۴,۸۹۲,۰۷۵	صدور واحد سرمایه گذاری	مدیر صندوق	تأمین سرمایه بانک ملت		
*	*	طی دوره مالی	۱۳۴,۹۹۹,۷۶۴,۵۲۰	صدور واحد سرمایه گذاری	مدیر صندوق	تأمین سرمایه بانک ملت		
*	*	طی دوره مالی	۲۴,۹۹۵,۵۴۰,۸۷۸	صدور واحد سرمایه گذاری	مدیر صندوق	تأمین سرمایه بانک ملت		

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

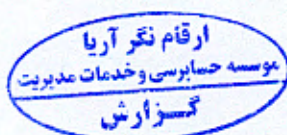
۲۷- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورتهای مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی نبوده ولیکن 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	۱۸۲,۵۲۸,۵۲۰,۲۱۷,۴۷۲	۹۸,۵۱۹,۳۲۲,۰۸۸,۷۵۶	۱۶۵,۵۰۱,۶۳۳,۶۴۰,۱۹۴
جمع بدهی‌های جاری	۵۱۹,۲۵۷,۹۴۸,۰۳۷	۴۱۸,۰۳۰,۷۰۵,۶۵۰	۳۶۷,۴۱۷,۰۸۴,۴۵۶
جمع کل بدهی‌ها	۵۱۹,۲۵۷,۹۴۸,۰۳۷	۴۱۸,۰۳۰,۷۰۵,۶۵۰	۳۶۷,۴۱۷,۰۸۴,۴۵۶
جمع کل تعهدات	۱۲۹,۸۳۳,۷۸۰,۰۰۰	۵۷,۷۸۰,۴۹۰,۰۰۰	۵۷۷,۸۰۴,۹۰۰,۰۰۰
جمع کل بدهی‌ها و تعهدات	۶۴۹,۰۹۱,۷۲۸,۰۳۷	۴۷۵,۸۱۱,۱۹۵,۶۵۰	۹۴۵,۲۲۱,۹۸۴,۴۵۶
نسبت جاری تعدیل شده	۲۸۱.۲۱	۲۰۷.۰۶	
نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده	۰.۰۰		۰.۰۱



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
صورت سود و زیان و گردش دارایی‌ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳۱- صورت گردش دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

نیمه ۱۴۰۱/۱۳۳۹				نیمه ۱۴۰۲/۱۳۳۹				به پرداخت ملت				۱۴۰۳/۱۳۳۹				۱۴۰۴/۱۳۳۹				۱۴۰۵/۱۳۳۹				۱۴۰۶/۱۳۳۹				۱۴۰۷/۱۳۳۹				۱۴۰۸/۱۳۳۹				۱۴۰۹/۱۳۳۹				۱۴۰۱۰/۱۳۳۹				۱۴۰۱۱/۱۳۳۹				۱۴۰۱۲/۱۳۳۹																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
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)		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																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
۱,۱۵۲,۸۹۸	۳۷۲,۵۷۰	۱,۸۸۹,۱۶۱	۶۵۸,۱۳۳	۱۸۱,۸۲۹	۳۷,۱۳۰	۲۱۲,۳۳۶	۳۲,۱۳۰	۴۸,۶۱۴,۱۶۱	۹,۸۰۰,۵۶۶	۱۵۶,۳۷۹,۵۵۶	۱۲,۳۷۹,۰۹۲	۳۲۲,۷۲۷	۴۲۲,۷۲۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱۷	۲۰,۷۲۳,۳۱

بخش دارایی‌های رده‌بندی سرمایه‌گذاری (تحت دوره مالی)
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره مالی
سود (زیان) خالص طی دوره مالی
تغییرات ناشی از صدور و ابطال

بخش دارایی‌های رده‌بندی سرمایه‌گذاری (تحت دوره مالی)

نیمه ۱۴۰۱/۱۳۳۹		نیمه ۱۴۰۲/۱۳۳۹		نیمه ۱۴۰۳/۱۳۳۹		نیمه ۱۴۰۴/۱۳۳۹		نیمه ۱۴۰۵/۱۳۳۹		نیمه ۱۴۰۶/۱۳۳۹		نیمه ۱۴۰۷/۱۳۳۹		نیمه ۱۴۰۸/۱۳۳۹		نیمه ۱۴۰۹/۱۳۳۹		نیمه ۱۴۰۱۰/۱۳۳۹		نیمه ۱۴۰۱۱/۱۳۳۹		نیمه ۱۴۰۱۲/۱۳۳۹	
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)	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
۲,۳۳۵,۵۸۲	۳۸۷,۱,۳۴۴	۴,۲۰۱,۱۲۲	۵,۸۳۳,۶۹۵	۲,۱۳۹,۷۴۵	۶۸۲,۹۹۱	۴,۵۵۲,۱۳۳	۹۷۱,۷۲۰	۲۰,۵۳۳,۳۳۴	۸۴,۶۵۸	۳۱۳,۵۱۳	۱۰۸,۸۵۳	۴۰,۳۶۰	۴۰,۳۶۰	۴۰,۳۶۰	۴۰,۳۶۰	۴۰,۳۶۰	۴۰,۳۶۰	۴۰,۳۶۰	۴۰,۳۶۰	۴۰,۳۶۰	۴۰,۳۶۰	۴۰,۳۶۰	۴۰,۳۶۰
۸۳۶,۳۴۳	۸۳۶,۳۴۳	۹۸۲,۳۳۵	۹۸۲,۳۳۵	۱۱۷,۹۷۹	۱۱۷,۹۷۹	۴,۱۹۹	۴,۱۹۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	(۸۵۰,۱۰۰)	(۸۵۰,۱۰۰)	(۹۵,۸۲۰)	(۹۵,۸۲۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۷۰,۸۷۶	-	۵۶۱,۳۹۴	-	۸۲۷,۳۸۸	-	۳۳۵,۳۶۱	-	۵۱,۳۴۰	-	۳۳,۶۳۲	-	۳۳,۶۳۲	-	۳۳,۶۳۲	-	۳۳,۶۳۲	-	۳۳,۶۳۲	-	۳۳,۶۳۲	-	۳۳,۶۳۲	-
(۳۸۶,۳۴۶)	-	(۸۹,۷۸۵)	-	۱۱۴,۵۲۸	-	۱۵,۷۹۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳,۱۱۷,۴۵۵	۴۰۷,۷۶۸۷	۴,۹۰۲,۸۸۶	۵,۹۸۴,۸۲۰	۲,۱۳۳,۷۲۰	۷۰۵,۱۵۰	۴,۹۰۸,۳۸۰	۹۲۵,۸۲۹	۲۵,۴۶۴	۸۴,۶۵۸	۴۳۵,۳۹۶	۱۳۵,۳۳۳	۴۰,۳۶۰	۴۰,۳۶۰	۴۰,۳۶۰	۴۰,۳۶۰	۴۰,۳۶۰	۴۰,۳۶۰	۴۰,۳۶۰	۴۰,۳۶۰	۴۰,۳۶۰	۴۰,۳۶۰	۴۰,۳۶۰	۴۰,۳۶۰

بخش دارایی‌های رده‌بندی سرمایه‌گذاری (تحت دوره مالی)
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره مالی
سود (زیان) خالص طی دوره مالی
تغییرات ناشی از صدور و ابطال

بخش دارایی‌های رده‌بندی سرمایه‌گذاری (تحت دوره مالی)

