



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۴۰۹۹
شماره ثبت نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیرتجاری: ۵۵۱۹۲

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

تاریخ:

شماره:

پیوست:

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

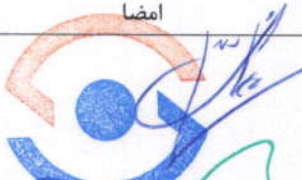
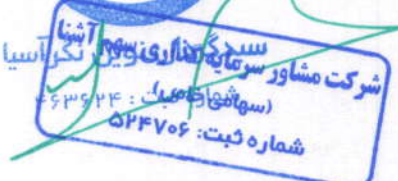
با سلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

یادداشت شماره صفحه	صورت خالص دارایی‌ها
۲	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
۳	یادداشت‌های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۴	ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۱۶	یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل بر این باور است که این گزارش 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 پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۲۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	شهاب الدین ادیب مهر	سبدگردان نوین نگر آسیا (سهامی خاص)	مدیر صندوق
	خاطره پهلوان	مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا	متولی صندوق

آدرس: تهران، محله والفجر، اتوبان کردستان، پایین تر از همت، خیابان شیراز جنوبی، پلاک ۸، طبقه اول

کدپستی: ۱۴۳۶۹۷۵۱۵۹ تلفن: ۴۵۲۸۳۰۰۰ فکس: ۵۸۹۸۴۲۰۱

www.melalmmf.ir

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل
صورت خالص دارایی ها
در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

دارایی ها :	یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	ریال ۸۳۶,۱۱۹,۵۷۷,۰۱۶
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده	۶	۵,۷۰۱,۴۰۸,۷۷۶
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۷	۱۸۳,۱۳۶,۰۱۴,۱۰۸
حساب های دریافتی	۸	۴,۰۲۲,۹۴۵,۵۵۹
جاری کارگزاران	۹	۵۱۷,۶۷۶,۲۷۵,۵۴۳
سایر دارایی ها	۱۰	۵۶۸,۳۸۶,۵۰۴
موجودی نقد	۱۱	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی ها		۱,۵۴۷,۲۲۵,۶۰۷,۵۰۶
بدهی ها :		
بدهی به ارکان صندوق	۱۲	۸,۶۰۶,۱۲۹,۸۹۹
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۳	۱,۶۹۸,۲۲۶,۵۶۸
جمع بدهی ها		۱۰,۳۰۴,۳۵۶,۴۶۷
خالص دارایی ها	۱۴	۱,۵۳۶,۹۲۱,۲۵۱,۰۳۹
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۶۶۳,۵۰۲

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	سبذگردان نوین نگر آسیا (سهامی خاص)	شهاب الدین ادیب مهر	
متولی صندوق	مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	خاطره پهلوان	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

درآمدها:	یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	(۴۹۳,۵۳۳,۸۸۱,۲۶۵)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	(۱۹۲,۶۳۵,۸۷۴,۵۰۲)
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۵,۹۸۲,۷۶۸,۵۲۱
درآمد حاصل از بازارگردانی	۱۸	۹۳۵,۷۲۹,۶۶۲
سود سهام	۱۹	۳,۰۸۷,۲۱۵,۸۹۷
جمع درآمدها		(۶۷۶,۱۶۴,۰۴۱,۶۸۷)
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۱۰,۸۳۳,۷۶۴,۳۱۴)
سایر هزینه ها	۲۱	(۱,۶۳۳,۰۹۰,۴۳۴)
جمع هزینه ها		(۱۲,۴۶۶,۸۵۴,۷۴۸)
سود (زیان) خالص		(۶۸۸,۶۳۰,۸۹۶,۴۳۵)
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱		-۸۸.۸٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال ۲		-۴۴.۴٪
خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) ابتدای سال		
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال		
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال		
سود (زیان) خالص تعدیلات		
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال مالی		
تعداد	ریال	
.	.	
۵,۱۴۵,۷۶۲	۵,۱۴۵,۷۶۲,۰۰۰,۰۰۰	
(۲,۸۲۹,۳۸۵)	(۲,۸۲۹,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	
.	(۶۸۸,۶۳۰,۸۹۶,۴۳۵)	
.	(۹۰,۸۲۴,۸۵۲,۵۲۶)	
۲۲		
۲,۳۱۶,۳۷۷	۱,۵۳۶,۹۲۱,۲۵۱,۰۳۹	

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =	سود خالص میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص خالص دارایی های پایان سال



شخص حقوقی
میدگردان نوین نگر آسیا (سهامی خاص)

ارکان صندوق
مدیر صندوق

مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا

متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل با شناسه ملی ۱۴۰۱۱۹۹۱۷۵۹ که صندوق سرمایه گذاری سهامی محسوب می شود، در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۹ تحت شماره ۱۲۰۹۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۵۵۱۹۲ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس یا بازار اول فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه تا تاریخ ۱۴۰۶/۱۱/۲۴ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت سیدگردان نوین نگر آسیا (سهامی خاص) مطابق با ماده ۴۵ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس melalmmf.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است: مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۴۹ اساسنامه، درمجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

نام دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
سیدگردان نوین نگر آسیا (سهامی خاص)	۲۴,۵۰۰	۴۹٪
گروه مالی ملل	۲۵,۵۰۰	۵۱٪
	۵۰,۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق: سیدگردان نوین نگر آسیا (سهامی خاص) که در تاریخ ۱۳۹۳/۰۸/۲۷ به شماره ثبت ۴۶۳۶۲۴ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است.

نشانی مدیر عبارت است از: تهران، محله والفجر، بزرگراه کردستان، خیابان شیراز جنوبی، پلاک ۸، طبقه اول

متولی: مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا که در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۸ به شماره ثبت ۵۲۴۷۰۶ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت

است از: سعادت آباد خ بهزاد خ شهید یعقوبی پ ۲۷ ط ۳ واحد ۷

حسابرس: موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس

عبارت است از: میدان توحید خ توحید پلاک ۶۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل
یاداشتهای همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی:

صورتهای مالی صندوق بر مبنای ارزشهای جاری در پایان سال مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویههای حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیریهای بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوقهای سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. 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. باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری"، مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری 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 می گردد.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حسابها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های 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 حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل
یاداشتهای همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۴-۳ محاسبه کارمزد ارکان و تسویه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حسابها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس	معادل پنج در هزار (۰.۰۰۵) حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت با تایید متولی صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت با تایید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه حداکثر ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام، حق تقدم سهام و واحدهای صندوق های سرمایه گذاری در سهام و صندوق های سرمایه گذاری مختلط تحت تملک صندوق به علاوه دو در هزار (۰.۰۰۲) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و واحدهای صندوق های سرمایه گذاری با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی
کارمزد متولی	سالانه پنج درصد (۰.۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۲۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۱,۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۶۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی؛
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) ارزش روز دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه صندوق و حداکثر تا ۱,۰۰۰ میلیون ریال می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه دسترسی به نرم افزار، تارنما و هزینه های پشتیبانی آن ها سالانه با ارائه مدارک مثبت، تایید متولی و با تصویب مجمع صندوق.
هزینه بازارگردانی اوراق بهادار با درآمد ثابت	هزینه پرداختنی به اشخاص ثالث بابت خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت بازارگردانی مطابق با قرارداد منعقد و مدارک مثبت.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

یاداشتهای همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس شده و می بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها و موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۷- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم:

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم در شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

صنعت			۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	ریال	درصد
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۹۵,۹۶۸,۶۵۷,۵۲۱	۸۲,۸۷۶,۱۸۳,۶۸۲	۵.۳۶%	
بانکها و موسسات اعتباری	۹۳۴,۱۰۳,۶۲۳,۵۱۰	۷۵۳,۲۴۳,۳۹۳,۳۳۴	۴۸.۶۸%	
جمع	۱,۰۳۰,۰۷۲,۲۸۱,۰۳۱	۸۳۶,۱۱۹,۵۷۷,۰۱۶	۵۴.۰۴%	

۶- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی :

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سر رسید	نرخ سود	مبلغ
کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۲/۱۶	۱۴۰۲/۱۲/۱۶	۱۰٪	۱۰۵,۸۳۸,۲۰۳
کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۱/۲۲	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۱۰٪	۲,۹۳۸,۵۷۸,۷۹۱
کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۵/۱۵	۱۴۰۳/۰۵/۱۵	۱۰٪	۲,۶۵۶,۰۷۱,۷۸۲
کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۶/۲۰	۱۴۰۳/۰۶/۲۰	۱۰٪	۹۲۰,۰۰۰
جمع				۵,۷۰۱,۴۰۸,۷۷۶

۷- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری:

سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	ریال	درصد
صندوق سرمایه گذاری قابل معامله	۱۱۴,۶۶۹,۱۹۳,۱۳۳	۱۱۴,۷۰۰,۵۲۱,۶۵۷	۷.۴۱%	
صندوق سرمایه گذاری	۶۷,۱۴۹,۹۹۱,۴۶۲	۶۸,۴۳۵,۴۹۲,۴۵۱	۴.۴۲%	
جمع	۱۸۱,۸۱۹,۱۸۴,۵۹۵	۱۸۳,۱۳۶,۰۱۴,۱۰۸	۱۱.۸۴%	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۸- حساب‌های دریافتنی :

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
تنزیل نشده	تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل شده
ریال	ریال	درصد	ریال
۳,۱۵۰,۶۵۱,۸۴۰	(۶۳,۴۳۵,۹۴۳)	۲۵٪	۳,۰۸۷,۲۱۵,۸۹۷
۹۳۵,۷۲۹,۶۶۲	.	.	۹۳۵,۷۲۹,۶۶۲
۴,۰۸۶,۳۸۱,۵۰۲	(۶۳,۴۳۵,۹۴۳)		۴,۰۲۲,۹۴۵,۵۵۹

سود سهام دریافتنی
 سایر حساب‌های دریافتنی
 جمع

۹- جاری کارگزاران :

۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
.	۱۰,۲۵۳,۰۲۳,۶۴۲,۶۹۶	(۹,۷۳۵,۳۴۷,۳۶۷,۱۵۳)	۵۱۷,۶۷۶,۲۷۵,۵۴۳
.	۱۰,۲۵۳,۰۲۳,۶۴۲,۶۹۶	(۹,۷۳۵,۳۴۷,۳۶۷,۱۵۳)	۵۱۷,۶۷۶,۲۷۵,۵۴۳

کارگزاری ملل پویا
 جمع

۱۰- سایر دارایی‌ها :

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج می‌باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره‌های آتی منتقل می‌شود.

۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
.	۶۲۰,۸۴۰,۰۰۰	(۲۹۳,۰۰۱,۰۰۰)	۳۲۷,۸۳۹,۰۰۰
.	۴۳۸,۵۳۸,۳۵۶	(۱۹۷,۹۹۰,۸۵۲)	۲۴۰,۵۴۷,۵۰۴
.	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	.
.	۱,۰۸۴,۳۷۸,۳۵۶	(۵۱۵,۹۹۱,۸۵۲)	۵۶۸,۳۸۶,۵۰۴

مخارج عضویت در کانون‌ها
 مخارج آبونمان نرم افزار
 مخارج تاسیس
 جمع

۱۱- موجودی نقد :

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	
۱,۰۰۰,۰۰۰	موسسه اعتباری ملل - ۵۱۵۱۱۲۱۵۰۰۰۰۰۰۵۳۶
۱,۰۰۰,۰۰۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۲- بدهی به ارکان صندوق :

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۷,۴۴۵,۸۱۹,۶۵۳	مدیر صندوق
۵۰۶,۳۱۰,۶۸۰	متولی صندوق
۶۵۳,۹۹۹,۵۶۶	حسابرس صندوق
۸,۶۰۶,۱۲۹,۸۹۹	جمع

۱۳- سایر حسابههای پرداختنی و ذخایر:

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۱۲۰,۸۴۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در کانون ها
۴۳۸,۵۳۸,۳۵۶	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
۲۵,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه تاسیس
۲۳۵,۴۵۲,۱۴۶	ذخیره کارمزد تصفیه
۸۷۸,۳۹۶,۰۶۶	ذخیره آبونمان نرم افزار
۱,۶۹۸,۲۲۶,۵۶۸	جمع

۱۴- خالص دارایی ها :

خالص دارایی ها در تاریخ گزارش به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

ریال	تعداد	
۱,۵۰۳,۷۴۶,۱۴۰,۷۰۴	۲,۲۶۶,۳۷۷	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳۳,۱۷۵,۱۱۰,۳۳۵	۵۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱,۵۳۶,۹۲۱,۲۵۱,۰۳۹	۲,۳۱۶,۳۷۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار :

سود (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال		
(۴۹۷,۸۶۳,۱۸۶,۲۳۳)	۱۵-۱	سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۴,۳۲۹,۳۰۴,۹۶۸	۱۵-۲	سود(زیان) حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری
(۴۹۳,۵۳۳,۸۸۱,۲۶۵)		

۱۵-۱ سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱					
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال
اعتباری ملل	۸۰۸,۰۷۹,۸۸۵	۲,۶۹۲,۶۸۹,۱۲۵,۶۰۷	(۳,۱۸۷,۰۵۴,۰۵۴,۲۲۷)	(۶۵۰,۶۰۹,۷۶۹)	(۴۹۵,۰۱۵,۵۳۸,۳۸۹)
بیمه تعاون	۳۸,۳۸۱,۹۱۱	۸۲,۴۲۷,۵۸۱,۱۸۸	(۸۵,۲۱۲,۵۳۸,۱۳۸)	(۶۲,۶۹۰,۸۹۴)	(۲,۸۴۷,۶۴۷,۸۴۴)
جمع		۲,۷۷۵,۱۱۶,۷۰۶,۷۹۵	(۳,۲۷۲,۲۶۶,۵۹۲,۳۶۵)	(۷۱۳,۳۰۰,۶۶۳)	(۴۹۷,۸۶۳,۱۸۶,۲۳۳)

۱۵-۲ سود (زیان) حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱					
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت مشترک نوین نگر آسیا	۳۳,۴۲۱,۱۳۳	۱,۱۱۳,۶۲۱,۹۳۸,۹۸۲	(۱,۱۱۱,۸۲۰,۳۲۱,۳۰۷)	(۵۸,۸۰۹,۴۵۲)	۱,۷۴۲,۹۰۸,۲۲۳
صندوق س افرا نماد پایدار-تایت	۴,۲۵۰,۷۰۰	۹۰,۳۰۰,۹۹۶,۳۸۲	(۸۸,۸۴۹,۷۳۲,۴۴۹)	(۱۶,۹۱۵,۶۸۴)	۱,۳۳۴,۳۴۸,۱۴۹
صندوق س. با درآمد ثابت کیان	۸۶۱,۱۶۵	۳۸۵,۰۲۶۴۰,۳۹۱	(۳۷,۸۵۲,۰۰۱,۴۸۷)	(۷,۳۲۰,۵۰۹)	۶۴۳,۴۱۸,۳۵۵
صندوق س. با درآمد ثابت ارزش پاداش	۵۲,۴۹۰	۶۲۱,۰۹۶,۰۵۸	(۶۱۹,۰۲۰,۰۲۳)	(۱۱۶,۸۲۲)	۱,۹۴۹,۲۱۳
صندوق س. با درآمد بازده ثابت صبا	۳,۹۵۴,۰۰۰	۳۴,۷۱۹,۹۶۰,۰۲۴	(۳۴,۱۰۶,۷۶۷,۸۶۰)	(۶,۵۱۱,۱۷۶)	۶۰۶,۶۸۰,۹۸۸
جمع		۱,۲۷۷,۶۶۶,۶۳۱,۷۳۷	(۱,۲۷۳,۲۴۷,۷۵۳,۱۲۶)	(۸۹,۵۷۳,۶۴۳)	۴,۳۲۹,۳۰۴,۹۶۸

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار:

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال		
(۱۹۳,۹۵۲,۷۰۴,۰۱۵)	۱۶-۱	سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام و حق تقدم سهام
۱,۳۱۶,۸۲۹,۵۱۳	۱۶-۲	سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری صندوق های سرمایه گذاری
(۱۹۲,۶۳۵,۸۷۴,۵۰۲)		

۱۶-۱ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام و حق تقدم سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱					
نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال
اعتباری ملل	۲۳۷,۴۹۷,۳۵۷	۷۵۳,۸۱۶,۲۹۳,۷۱۸	(۹۳۴,۱۰۳,۶۲۳,۵۱۱)	(۵۷۲,۹۰۰,۳۸۳)	(۱۸۰,۸۶۰,۳۳۰,۱۷۶)
بیمه تعاون	۴۵,۸۷۳,۴۶۱	۸۳,۹۳۹,۲۱۷,۴۸۸	(۹۵,۹۶۸,۶۵۷,۰۲۲)	(۶۳,۰۳۳,۸۰۵)	(۱۳۰,۹۲,۴۷۳,۸۳۹)
جمع		۸۳۶,۷۵۵,۵۱۱,۲۰۶	(۱,۰۳۰,۰۷۲,۳۸۰,۵۳۳)	(۶۳۵,۹۳۴,۱۸۸)	(۱۹۳,۹۵۲,۷۰۴,۰۱۵)

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱					
نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت مشترک نوین نگر آسیا	۳,۳۶۱,۴۱۲	۱۱۴,۷۰۴,۸۲۳,۰۸۸	(۱۱۴,۶۶۹,۱۹۳,۱۳۳)	(۴,۳۰۱,۴۳۱)	۳۱,۳۲۸,۵۱۴
صندوق سی با درآمد ثابت کیان	۳۹,۸۰۲	۱,۸۵۴,۸۹۲,۶۰۶	(۱,۸۴۳,۱۶۳,۳۹۸)	(۶۹,۵۵۸)	۱۱,۶۵۹,۶۵۰
صندوق سی با درآمد ثابت ارزش پاداش	۲,۴۹۲,۵۴۰	۳۰,۲۴۶,۹۷۲,۹۰۰	(۲۹,۴۰۵,۷۰۹,۱۶۸)	(۱,۱۳۶,۳۶۱)	۸۴۰,۱۲۹,۴۷۱
صندوق سی با درآمد ثابت اکسپرن	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۵۰,۰۰۰)	(۳,۷۵۰,۰۰۰)
صندوق سی با درآمد بازده ثابت صبا	۱,۳۷۷,۳۵۶	۱۶,۳۴۶,۴۶۱,۰۰۸	(۱۵,۹۰۸,۳۸۶,۱۴۸)	(۶۱۳,۹۹۲)	۴۳۷,۴۶۱,۸۶۸
جمع		۱۸۳,۱۵۳,۱۴۹,۶۰۲	(۱۸۱,۸۲۹,۴۵۱,۸۴۷)	(۶,۸۷۰,۲۴۲)	۱,۳۱۶,۸۲۹,۵۱۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۷- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب:

سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱						
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
موسسه اعتباری ملل حساب جاری ۰۵۱۵۱۱۲۱۵۰۰۰۰۰۰۵۳۶	۱۴۰۱/۰۹/۲۱	۰	۱۰٪	۲,۳۲۸,۷۶۷,۱۲۳	۰	۲,۳۲۸,۷۶۷,۱۲۳
موسسه اعتباری ملل سپرده کوتاه مدت ۰۵۱۵۱۰۲۷۷۰۰۰۰۰۰۰۳۶۸	۱۴۰۲/۱۲/۱۶	۰	۱۰٪	۴۳,۷۵۸,۷۹۵	۰	۴۳,۷۵۸,۷۹۵
موسسه اعتباری ملل سپرده کوتاه مدت ۰۵۱۵۱۰۲۷۷۰۰۰۰۰۰۰۳۷۷	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۰	۱۰٪	۱۴,۳۲۴,۸۵۵	۰	۱۴,۳۲۴,۸۵۵
موسسه اعتباری ملل سپرده بلند مدت ۰۴۹۶۶۰۲۴۵۰۰۰۰۰۰۰۱۷۸	۱۴۰۳/۰۲/۰۶	۰	۲۵٪	۳,۵۹۵,۸۹۰,۳۹۳	۰	۳,۵۹۵,۸۹۰,۳۹۳
موسسه اعتباری ملل سپرده بلند مدت ۰۵۱۵۱۰۲۷۷۰۰۰۰۰۰۰۴۹۲	۱۴۰۳/۰۵/۱۵	۰	۱۰٪	۲۷,۳۵۵	۰	۲۷,۳۵۵
جمع				۵,۹۸۲,۷۶۸,۵۲۱	۰	۵,۹۸۲,۷۶۸,۵۲۱

۱۸- درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	۹۳۵,۷۲۹,۶۶۲
جمع	۹۳۵,۷۲۹,۶۶۲

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوین نگر آسیا

۱۹- سود سهام :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱						
نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان تشکیل مجمع	سود هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل
				ریال	ریال	ریال
بیمه تعاون	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۷	۲۵,۰۰۹,۳۱۲	۷۰	۳,۱۵۰,۶۵۱,۸۴۰	(۶۳,۴۳۵,۹۴۳)
جمع					۳,۱۵۰,۶۵۱,۸۴۰	(۶۳,۴۳۵,۹۴۳)
					۳,۰۸۷,۲۱۵,۸۹۷	۳,۰۸۷,۲۱۵,۸۹۷

۲۰- هزینه کارمزد ارگان

هزینه کارمزد ارگان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	۹,۱۷۹,۷۴۴,۷۴۸
مدیر صندوق	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
متولی صندوق	۶۵۳,۹۹۹,۵۶۶
حسابرس صندوق	۱۰,۸۳۳,۷۶۴,۳۱۴

۲۱- سایر هزینه ها:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	۳۹۳,۰۰۱,۰۰۰
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۱۹۷,۹۹۰,۸۵۲
هزینه آونمان نرم افزار	۸۷۸,۳۹۶,۰۶۶
هزینه نرم افزار	۳,۳۵۰,۳۷۰
هزینه کارمزد بانکی	۲۳۵,۴۵۲,۱۴۶
هزینه تصفیه	۲۵,۰۰۰,۰۰۰
هزینه تأسیس	۱,۶۳۳,۰۹۰,۴۳۴
جمع	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۲- تعدیلات :

خالص تعدیلات صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

ریال

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	
جمع	(۹۰.۸۲۴.۸۵۲.۵۲۶)
	(۹۰.۸۲۴.۸۵۲.۵۲۶)

۲۳- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی :

صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به استثناء موارد زیر، فاقد تعهدات و بدهی احتمالی می باشد.

نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
پیمه تعاون	وتعاون	۳.۷۵٪	۲۱۳,۱۵۰	۴,۲۶۳,۰۰۰
اعتباری ملل	وملل	۳.۷۵٪	۳۳۶,۱۰۰	۴,۷۲۲,۰۰۰
حق تقدم اعتباری ملل	ومللح	۳.۷۵٪	۱۱۸,۰۵۰	۲,۳۶۱,۰۰۰
صندوق سرمایه گذاری مشترک نوین نگر آسیا	طلوع	۱٪	۱۳,۵۰۰	۲۵۰,۰۰۰

۲۴- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۱٪	۳۴,۵۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	سیدگردان نوین نگر آسیا	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰٪	۳,۵۰۰	عادی		(سهامی خانی)	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱٪	۲۵,۵۰۰	ممتاز	دارنده واحد ممتاز	گروه مالی ملل	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۳٪	۵۳,۵۰۰		جمع		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۵-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها :

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) - ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
سیدگردان نوین نگر آسیا (سهامی خاص)	مدیر	کارمزد ارکان	۹,۱۷۹,۷۶۴,۷۴۸	طی سال مالی	(۷,۴۴۵,۸۱۹,۶۵۳)
مشاور سرمایه گذاری سهام آشنا	متولی	کارمزد ارکان	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی سال مالی	(۵۰۶,۳۱۰,۶۸۰)
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	حسابرس	کارمزد ارکان	۶۵۳,۹۹۹,۵۶۶	طی سال مالی	(۶۵۳,۹۹۹,۵۶۶)
کارگزاری ملل پویا	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۱,۴۵۹,۳۶۶,۴۶۹,۷۵۳	طی سال مالی	۵۱۷,۶۷۶,۲۷۵,۵۴۳
جمع			۱,۴۷۰,۲۰۰,۲۳۴,۰۶۷		۵۰۹,۰۷۰,۱۴۵,۶۴۴

۲۶- نسبت های کفایت سرمایه :

بر اساس بند ۲ ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیات مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارائه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ نسبت های کفایت سرمایه صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ شرح ذیل می باشد

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲			
شرح	ارقام بدون تعدیل (ریال)	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری (ریال)	تعدیل شده برای محاسبه نسبت پدیی و تعهدات (ریال)
جمع دارایی های جاری	۱,۵۴۷,۲۲۵,۶۰۷,۵۰۶	۸۷۷,۱۷۶,۱۷۲,۲۴۷	۱,۳۲۷,۲۳۸,۸۵۵,۱۵۱
جمع دارایی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۱,۵۴۷,۲۲۵,۶۰۷,۵۰۶	۸۷۷,۱۷۶,۱۷۲,۲۴۷	۱,۳۲۷,۲۳۸,۸۵۵,۱۵۱
جمع پدیی های جاری	۱۰,۳۰۴,۳۵۶,۴۶۷	۸,۵۸۳,۱۳۰,۴۸۷	۷,۷۲۲,۵۱۷,۴۹۷
جمع پدیی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل پدیی ها	۱۰,۳۰۴,۳۵۶,۴۶۷	۸,۵۸۳,۱۳۰,۴۸۷	۷,۷۲۲,۵۱۷,۴۹۷
جمع کل تعهدات	۳۱,۲۲۶,۱۳۲,۰۰۰	۱۲,۲۰۰,۶۶۶,۰۰۰	۱۲۲,۰۰۶,۶۶۰,۰۰۰
جمع پدیی و کل تعهدات	۴۱,۵۳۰,۴۸۸,۴۶۷	۲۰,۷۸۳,۷۹۶,۴۸۷	۱۲۹,۷۲۹,۱۷۷,۴۹۷
نسبت جاری	۳۷.۲۶	۴۲.۲۰	
نسبت پدیی و تعهدات	۰.۰۳		۰.۱۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۷- تفکیک عملیات بازارگردانی :
 خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی به شرح زیر می باشد:

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوین نگر آسیا	اعتباری ملل	بیمه تعاون	دارایی ها
ریال	ریال	ریال	
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
			سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
	۷۵۳,۳۴۳,۳۹۳,۳۳۴	۸۲,۸۷۶,۱۸۳,۶۸۲	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲,۶۵۶,۹۹۱,۷۸۳	۲,۹۳۸,۵۷۸,۷۹۱	۱۰۵,۸۳۸,۲۰۳	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱۱۴,۷۰۰,۵۲۱,۶۵۷	۶۶,۵۸۰,۹۴۷,۶۳۸	۱,۸۵۴,۵۴۴,۸۱۳	حساب های دریافتی
۹۳۵,۷۲۹,۶۶۲	.	۳۰,۸۷,۳۱۵,۸۹۷	جاری کارگزاران
	۶۳۱,۴۰۱,۹۲۸,۷۴۶	۴,۶۷۱,۰۷۶	سایر دارایی ها
۸۰,۱۸۲,۳۳۱	۲۴۴,۱۰۲,۰۷۱	۲۴۴,۱۰۲,۰۷۱	موجودی نقد
	.	۱,۰۰۰,۰۰۰	جمع دارایی ها
۱۱۸,۳۷۳,۴۲۵,۴۳۲	۱,۴۵۴,۴۰۸,۹۵۰,۵۸۰	۸۸,۱۷۳,۵۵۵,۷۷۳	بدهی ها
۱۱۳,۷۳۰,۳۲۴,۳۷۹	.	.	جاری کارگزاران
۱۶۰,۳۳۵,۹۹۸	۷,۶۷۶,۸۶۳,۸۵۶	۸۴۹,۴۱۵,۳۷۲	بدهی به ارکان صندوق
۱۰۸,۴۰۲,۷۴۰	۷۶۷,۳۶۵,۶۵۸	۷۴۱,۹۷۲,۸۴۳	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱۱۳,۹۹۹,۰۶۳,۰۱۷	۸,۴۴۴,۳۲۹,۵۱۴	۱,۵۹۱,۳۸۸,۳۱۵	جمع بدهی ها
۴,۳۷۴,۳۶۲,۴۱۵	۱,۴۴۵,۹۶۴,۷۲۱,۰۶۶	۸۶,۵۸۳,۱۶۷,۵۵۸	خالص دارایی ها

