



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملال

شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۴۰۹۹

شماره ثبت نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیرتجاری: ۵۵۱۹۲

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملال

صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

تاریخ:

شماره:

پیوست:

با سلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملال مربوط به دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ 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

یادداشت

شماره صفحه

۲

۳

۴

۴

۵

۵-۷

۸-۱۶

صورت خالص دارایی‌ها

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت‌های توضیحی:

اطلاعات کلی صندوق

ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

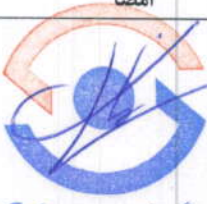
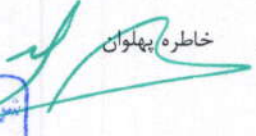
مبنای تهیه صورت‌های مالی

خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

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 ملال 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 ۱۴۰۲/۱۰/۲۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

سیدگردان نوین نگر آسیا

شماره ثبت: ۴۶۳۶۲۴

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۴۴۷۰۶

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

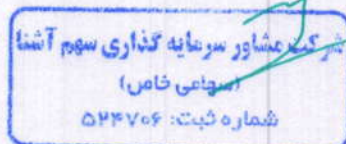
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل
صورت خالص دارایی ها
در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

دارایی ها :	یادداشت	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۸۹۲,۲۳۳,۵۱۲,۴۷۵	۸۳۶,۱۱۹,۵۷۷,۰۱۶
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۱۶,۲۱۸,۸۹۵,۷۷۵	۵,۷۰۱,۴۰۸,۷۷۶
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۷	۷۸,۱۷۶,۵۵۳,۱۴۲	۱۸۳,۱۳۶,۰۱۴,۱۰۸
حساب های دریافتی	۸	۳,۳۹۵,۸۲۶,۲۲۰	۴,۰۲۲,۹۴۵,۵۵۹
سایر دارایی ها	۹	۳۲۵,۵۷۰,۳۶۸	۵۶۸,۳۸۶,۵۰۴
موجودی نقد	۱۰	۴۹۶,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
جاری کارگزاران	۱۱	.	۵۱۷,۶۷۶,۲۷۵,۵۴۳
جمع دارایی ها		۹۹۰,۳۵۰,۸۵۳,۹۸۰	۱,۵۴۷,۲۲۵,۶۰۷,۵۰۶
بدهی ها :			
جاری کارگزاران	۱۱	۱,۷۲۱,۵۰۵,۳۷۲	.
پرداختی به ارکان صندوق	۱۲	۳,۷۴۶,۶۹۷,۵۷۱	۸,۶۰۶,۱۲۹,۸۹۹
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۳	۸,۸۶۲,۲۸۲,۵۰۰	.
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۴	۱,۰۰۵,۰۰۳,۱۹۰	۱,۶۹۸,۲۳۶,۵۶۸
جمع بدهی ها		۱۵,۳۳۵,۴۸۸,۶۳۳	۱۰,۳۰۴,۳۵۶,۴۶۷
خالص دارایی ها	۱۵	۹۷۵,۰۱۵,۳۶۵,۳۴۷	۱,۵۳۶,۹۲۱,۲۵۱,۰۳۹
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۷۰۰,۳۰۴	۶۶۳,۵۰۲



سبذگردان نوین نگر آسیا

شماره ثبت : ۴۶۳۶۲۴



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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۶,۵۶۸,۹۹۳,۸۰۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۹,۳۸۰,۸۳۱,۱۲۰
سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری	۱۸	۲۰,۰۶۵,۵۱۶,۴۵۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۱,۳۵۸,۱۳۹,۴۱۹
درآمد حاصل از بازارگردانی	۲۰	۳,۰۰۹,۸۳۳,۵۸۶
سایر درآمدها	۲۱	۱۹۲,۶۸۵,۶۴۱
جمع درآمدها		۲۲,۵۷۶,۰۰۰,۰۳۲
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۳,۴۱۹,۶۹۸,۰۰۵)
سایر هزینه ها	۲۳	(۷۶۴,۰۸۸,۳۵۰)
جمع هزینه ها		(۴,۱۸۳,۷۸۶,۳۵۵)
سود (زیان) خالص		۱۸,۳۹۲,۲۱۳,۶۷۷
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱		۲۰.۳٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲		۱۸.۹٪

صورت گردش خالص دارایی ها	
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	
ریال	تعداد
۱,۵۳۶,۹۲۱,۴۵۱,۰۳۹	۲,۳۱۶,۳۷۷
۵۶,۵۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۵۷۴
(۹۸۰,۶۷۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۸۰,۶۷۷)
۱۸,۳۹۲,۲۱۳,۶۷۷	.
۳۴۳,۸۰۴,۹۰۰,۶۳۱	.
۹۷۵,۰۱۵,۳۶۵,۴۴۷	۱,۳۹۲,۲۷۴

خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) ابتدای دوره
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
سود (زیان) خالص
تعدیلات

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره مالی

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

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

سیدگردان نوین نگر آسیا

شماره ثبت: ۴۶۳۶۲۴

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 سبدگردان 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، در مجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

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

مدیر صندوق: سبدگردان 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
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی:

صورتهای مالی صندوق بر مبنای ارزشهای جاری در پایان دوره 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 گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات 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 سایر درآمدها منظور می شود.

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
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۴-۳ محاسبه کارمزد ارکان و تسویه

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
هزینه‌های تأسیس	معادل پنج در هزار (۰.۰۰۵) حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید 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 صندوق‌های سرمایه‌گذاری مختلط تحت تملک صندوق به‌علاوه 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 (۰.۲) از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی
کارمزد متولی	سالانه پنج درصد (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۱۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱,۳۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۶۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی؛
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) ارزش روز دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه صندوق و حداکثر تا ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه با ارائه مدارک مثبت، تأیید متولی و با تصویب مجمع صندوق.
هزینه بازارگردانی اوراق بهادار با درآمد ثابت	هزینه پرداختی 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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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. باقی مانده 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 داراییهای مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش داراییهای مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارائیهای 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 استهلاك مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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	۱۴۰۲/۶/۳۱				۱۴۰۲/۹/۳۰			
	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	خالص ارزش شده	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	خالص ارزش شده	بهای تمام شده
بیمه و صندوق بازتسلطی به جز تأمین اجتماعی بانکها و موسسات اعتباری جمع	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
	۹۶۹٪	۹۵,۹۶۸,۶۵۷,۵۲۱	۹۵,۹۶۸,۶۵۷,۵۲۱	۹۵,۹۶۸,۶۵۷,۵۲۱	۸۱,۲۶٪	۸۱,۸۱۶,۹۱۱,۵۶۵	۷۵,۷۲۲,۵۶۰,۶۸۴	
	۹۶,۲۳٪	۹۲۴,۱۰۰,۳۶۳,۵۱۰	۹۲۴,۱۰۰,۳۶۳,۵۱۰	۹۲۴,۱۰۰,۳۶۳,۵۱۰	۸۱,۸۳٪	۸۱۰,۹۱۶,۹۰۰,۹۱۰	۹۹۲,۶۶۶,۷۰۶,۱۲۳	
	۱۰۴-۱٪	۱,۰۳۰,۷۲۲,۸۱۰,۳۱	۱,۰۳۰,۷۲۲,۸۱۰,۳۱	۱,۰۳۰,۷۲۲,۸۱۰,۳۱	۹۰-۹٪	۸۹۲,۲۳۳,۵۱۲,۴۷۵	۱,۰۶۹,۲۰۷,۲۶۶,۸۳۷	

- ۶- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی:
سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

نوع سپرده	۱۴۰۲/۹/۳۰				۱۴۰۲/۱۲/۱۶			
	تاریخ سررسید	درصد	تاریخ سررسید	تاریخ سررسید	تاریخ سررسید	درصد	تاریخ سررسید	تاریخ سررسید
کوتاه مدت	۱۴۰۲/۱۲/۱۶	۱۰-٪	۱۴۰۲/۱۲/۱۶	۱۴۰۲/۱۲/۱۶	۱۴۰۲/۱۲/۱۶	۱۰-٪	۱۴۰۲/۱۲/۱۶	۱۴۰۲/۱۲/۱۶
	۱۴۰۳/۱۰/۱۲	۱۰-٪	۱۴۰۳/۱۰/۱۲	۱۴۰۳/۱۰/۱۲	۱۴۰۳/۱۰/۱۲	۱۰-٪	۱۴۰۳/۱۰/۱۲	۱۴۰۳/۱۰/۱۲
	۱۴۰۳/۰۵/۱۵	۱۰-٪	۱۴۰۳/۰۵/۱۵	۱۴۰۳/۰۵/۱۵	۱۴۰۳/۰۵/۱۵	۱۰-٪	۱۴۰۳/۰۵/۱۵	۱۴۰۳/۰۵/۱۵
	۱۴۰۳/۰۶/۲۰	۱۰-٪	۱۴۰۳/۰۶/۲۰	۱۴۰۳/۰۶/۲۰	۱۴۰۳/۰۶/۲۰	۱۰-٪	۱۴۰۳/۰۶/۲۰	۱۴۰۳/۰۶/۲۰
	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۱۰-٪	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۱۰-٪	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۱۴۰۳/۰۷/۲۴
جمع	۵,۷۰۱,۴۰۸,۷۷۶		۱۶,۲۱۸,۸۹۵,۷۷۵					

- موسسه اعتباری ملل سپرده کوتاه مدت ۲۶۸-۰۰۰۰۰-۲۷۷۰-۰۰۰۰-۵۱۵۱-۰۰۰۰
موسسه اعتباری ملل سپرده کوتاه مدت ۳۷۷-۰۰۰۰۰-۲۷۷۰-۰۰۰۰-۵۱۵۱-۰۰۰۰
موسسه اعتباری ملل سپرده کوتاه مدت ۴۹۲-۰۰۰۰۰-۲۷۷۰-۰۰۰۰-۵۱۵۱-۰۰۰۰
بانک خاورمیانه سپرده کوتاه مدت ۷۵۴۵۰-۰۰۰-۷۰۷۰-۰۰۰-۸۱۰۰-۶۱۰۰
موسسه اعتباری ملل سپرده کوتاه مدت ۵۵۷-۰۰۰۰۰-۲۷۷۰-۰۰۰۰-۵۱۵۱-۰۰۰۰

- ۷- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری:
سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری به شرح زیر است:

تعداد	۱۴۰۲/۹/۳۰				۱۴۰۲/۶/۳۱			
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	درصد به کل دارایی ها	درصد به کل دارایی ها
صندوق سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	درصد	درصد
	۴۲۳,۰۵۴	۴,۳۵۹,۴۰۲,۷۲۵	۰,۳۵٪	۴,۳۵۹,۴۰۲,۷۲۵	۱۹,۹۹۶,۲۵۰,۰۰۰	۱,۱۵٪	۱,۱۵٪	۱,۱۵٪
	۴۴۰,۵۲۳	۲۱,۴۳۰,۴۰۰,۱۹۵	۳,۳۰٪	۲۱,۴۳۰,۴۰۰,۱۹۵	۱,۸۵۴,۵۴۴,۸۱۴	۰,۱۱٪	۰,۱۱٪	۰,۱۱٪
	۳۹,۲۵۷	۱,۳۲۴,۱۶۰,۱۷۳	۰,۱۲٪	۱,۳۲۴,۱۶۰,۱۷۳	۱۱۴,۶۶۹,۱۹۲,۱۳۳	۰,۰۷٪	۰,۰۷٪	۰,۰۷٪
	۴۸,۲۵۳	۵۴۳,۱۷۲,۷۴۹	۰,۰۴٪	۵۴۳,۱۷۲,۷۴۹	-	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪
جمع	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰٪	۴۹,۹۹۰,۶۲۵,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪
صندوق سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	-	-	-	-	۱۵,۹۰۵,۹۲۴,۱۷۸	۰,۰۹٪	۰,۰۹٪	۰,۰۹٪
	-	-	-	-	۳۹,۴۰۱,۱۷۲,۱۲۱	۱,۱۴٪	۱,۱۴٪	۱,۱۴٪
	-	-	-	-	۱۸۱,۸۱۹,۱۸۴,۵۹۵	۷,۸۹٪	۷,۸۹٪	۷,۸۹٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۲- بدهی به ارکان صندوق :

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۲,۹۷۴,۸۷۶,۷۹۸	۷,۴۴۵,۸۱۹,۶۵۳	مدیر صندوق
۲۸۳,۵۶۱,۶۱۲	۵۰۶,۳۱۰,۶۸۰	متولی صندوق
۴۸۸,۲۵۹,۱۶۱	۶۵۳,۹۹۹,۵۶۶	حسابرس صندوق
۳,۷۴۶,۶۹۷,۵۷۱	۸,۶۰۶,۱۲۹,۸۹۹	جمع

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۸,۸۶۲,۲۸۲,۵۰۰	۰	بابت واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده
۸,۸۶۲,۲۸۲,۵۰۰	۰	

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر:

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

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۰	۱۲۰,۸۴۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در کانون ها
۳۱۳,۲۹۷,۳۲۹	۴۳۸,۵۳۸,۳۵۶	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
۳۱۷,۳۳۷,۱۸۴	۲۳۵,۴۵۲,۱۴۶	ذخیره کارمزد تصفیه
۳۷۴,۳۶۸,۶۷۷	۸۷۸,۳۹۶,۰۶۶	ذخیره آبونمان نرم افزار
۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه تأسیس
۱,۰۰۵,۰۰۳,۱۹۰	۱,۶۹۸,۲۲۶,۵۶۸	جمع

۱۵- خالص دارایی ها :

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

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱,۳۴۲,۲۷۴	۹۴۰,۰۰۰,۱۵۴,۰۶۹	۲,۲۶۶,۳۷۷	۱,۵۰۳,۷۴۶,۱۴۰,۷۰۷
۵۰,۰۰۰	۳۵,۰۱۵,۲۱۱,۲۷۸	۵۰,۰۰۰	۳۳,۱۷۵,۱۱۰,۳۳۵
۱,۳۹۲,۲۷۴	۹۷۵,۰۱۵,۳۶۵,۳۴۷	۲,۳۱۶,۳۷۷	۱,۵۳۶,۹۲۱,۲۵۱,۰۴۲

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
جمع

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار :

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال		
۴,۱۰۷,۳۰۰,۰۷۲	۱۶-۱	سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۲,۴۶۱,۷۹۳,۷۳۷	۱۶-۲	سود(زیان) حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری
۶,۵۶۸,۹۹۳,۸۰۹		جمع

۱۶-۱ سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	نام شرکت
		ریال	ریال	ریال	ریال	
	۱,۴۷۶,۱۷۷	۴,۶۲۸,۲۸۶,۰۴۶	(۴,۶۶۸,۶۵۶,۲۳۲)	(۳,۵۲۰,۱۰۱)	(۴۳,۸۹۰,۲۸۷)	اعتباری ملل
	۳۰,۹۰۳,۲۳۹	۶۰,۲۱۸,۰۴۶,۶۶۴	(۵۶,۰۲۱,۱۵۶,۸۱۹)	(۴۵,۷۹۹,۴۸۶)	۴,۱۵۱,۰۹۰,۳۵۹	بیمه تعاون
		۶۴,۸۴۶,۳۳۲,۷۱۰	(۶۰,۶۸۹,۸۱۳,۰۵۱)	(۴۹,۳۱۹,۵۸۷)	۴,۱۰۷,۳۰۰,۰۷۲	جمع

۱۶-۲ سود (زیان) حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری :

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	نام شرکت
		ریال	ریال	ریال	ریال	
	۸۲,۵۰۲,۳۵۶	۲,۹۱۷,۵۳۰,۶۸۳,۹۰۵	(۲,۹۱۶,۹۴۵,۶۱۰,۸۹۱)	(۱۶۱,۹۳۱,۶۰۳)	۴۲۳,۱۴۱,۴۱۱	صندوق س. با درآمد ثابت طلوع نوین ثابت
	۸۱۲,۲۳۸	۳۸,۸۲۷,۳۹۲,۲۷۱	(۳۸,۵۶۶,۳۲۶,۹۲۶)	(۷,۲۸۰,۰۴۵)	۲۵۳,۷۸۵,۳۰۰	صندوق س. با درآمد ثابت کبان
	۴,۵۴۳,۷۶۷	۴۶,۰۴۲,۵۶۱,۶۸۱	(۴۵,۷۲۷,۰۸۵,۰۷۲)	(۸,۶۳۲,۸۴۱)	۲۹۶,۸۴۲,۷۶۸	صندوق س. با درآمد ثابت اکسیژن
	۲,۶۱۵,۲۲۹	۳۲,۵۰۰,۸۹۴,۵۰۸	(۳۱,۸۰۶,۰۰۷,۲۴۳)	(۶,۰۹۳,۸۸۹)	۶۸۸,۷۹۳,۳۷۶	صندوق س. با درآمد ثابت ارزش پادشاه
	۱,۳۷۷,۳۵۶	۱۶,۵۹۲,۶۱۲,۶۵۳	(۱۶,۳۴۳,۳۹۶,۰۴۶)	(۳,۱۱۱,۰۶۰)	۲۴۶,۱۰۵,۵۲۷	صندوق س. با درآمد بازده ثابت صبا
	۴,۷۶۶	۵۰,۲۷۷,۶۴۹,۱۷۵	(۴۹,۸۰۴,۵۰۷,۷۸۲)	(۲۰,۰۱۷,۰۵۸)	۵۵۳,۱۲۴,۳۳۵	صندوق س. سهامی تیم
		۳,۱۰۱,۸۷۱,۷۹۴,۱۹۳	(۳,۰۹۹,۲۰۲,۹۳۳,۹۶۰)	(۳۰۷,۰۶۶,۴۹۶)	۲,۴۶۱,۷۹۳,۷۳۷	جمع

۱۷- 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:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال		
۸,۹۵۹,۷۶۰,۶۶۶	۱۷-۱	سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام و حق تقدم سهام
۴۲۱,۰۷۰,۴۵۴	۱۷-۲	سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری صندوق های سرمایه گذاری
۹,۳۸۰,۸۳۱,۱۲۰		

۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام و حق تقدم سهام

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	نام سهام
		ریال	ریال	ریال	ریال	
	۲۵۷,۱۴۴,۳۵۲	۸۱۱,۰۳۳,۲۸۶,۲۰۸	(۸۱۳,۷۰۲,۷۷۵,۵۱۱)	(۶۱۶,۳۸۵,۳۹۸)	(۳,۲۸۵,۸۷۴,۶۰۱)	اعتباری ملل
	۳۷,۷۱۴,۸۰۴	۸۱,۸۷۸,۸۳۹,۴۸۴	(۶۹,۵۷۰,۹۷۶,۳۹۹)	(۶۲,۳۲۷,۹۱۸)	۱۲,۳۴۵,۶۳۵,۲۶۷	بیمه تعاون
		۸۹۲,۹۱۲,۱۲۵,۶۹۲	(۸۸۳,۲۷۳,۷۵۱,۸۱۰)	(۶۷۸,۶۱۳,۳۱۶)	۸,۹۵۹,۷۶۰,۶۶۶	جمع

۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	نام سهام
		ریال	ریال	ریال	ریال	
	۳۹,۲۵۷	۱,۴۲۴,۲۰۴,۷۰۳	(۱,۴۲۴,۱۶۰,۱۷۲)	(۵۳,۴۰۸)	(۸,۸۷۷)	صندوق س. با درآمد ثابت طلوع نوین ثابت
	۴۴۰,۵۲۳	۲۱,۷۹۹,۲۸۰,۶۵۵	(۲۱,۴۳۰,۰۷۳,۳۳۵)	(۴,۰۸۷,۳۶۶)	۳۶۵,۱۱۹,۹۵۴	صندوق س. با درآمد ثابت کبان
	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۳۷۵,۰۰۰)	(۹,۳۷۵,۰۰۰)	صندوق س. بازده مانا
	۴۳۳,۰۵۴	۴,۴۱۹,۳۱۶,۰۷۰	(۴,۳۵۹,۰۷۶,۴۳۲)	(۸۸,۶۳۲)	۵۹,۴۱۱,۰۱۶	صندوق س. با درآمد ثابت اکسیژن
	۴۸,۳۵۳	۵۲۸,۲۲۶,۳۱۴	(۵۲۲,۱۷۲,۷۴۹)	(۱۳۰,۲۰۴)	۵,۹۲۳,۴۶۱	صندوق س. سهامی تیم
		۷۸,۱۹۱,۰۲۷,۷۴۲	(۷۷,۷۵۵,۴۸۲,۶۸۸)	(۱۴,۴۷۴,۶۰۰)	۴۲۱,۰۷۰,۴۵۴	جمع

۱۸- سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		
درآمد سود	هزینه تعدیل	خالص
ریال	ریال	ریال
۲,۰۶۵,۵۱۶,۴۵۷	.	۲,۰۶۵,۵۱۶,۴۵۷
۲,۰۶۵,۵۱۶,۴۵۷	.	۲,۰۶۵,۵۱۶,۴۵۷

درآمد سود ماهانه صندوق س. درآمد ثابت اکسیژن

۱۹- سود اوراق بھادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					
تاریخ	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل
سرمایه‌گذاری		ریال	درصد	ریال	ریال
۱۴۰۱/۱۲/۱۶	۱۴۰۲/۱۲/۱۶	۰	۱۰٪	۹۰۷۰,۷۷۷	۰
۱۴۰۲/۰۱/۲۲	۱۴۰۳/۰۱/۲۲	۰	۱۰٪	۱۲,۲۱۸,۸۳۹	۰
۱۴۰۲/۰۵/۱۵	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۰	۱۰٪	۴,۷۸۷,۵۵۴	۰
۱۴۰۲/۰۷/۲۵	۱۴۰۳/۰۸/۱۵	۰	۱۰٪	۶۰۱,۴۸۵	۰
۱۴۰۲/۰۸/۰۱	۱۴۰۳/۰۸/۰۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷٪	۱,۳۳۱,۵۰۶,۸۳۶	(۴۶,۰۷۲)
				۱,۳۳۱,۴۶۰,۷۶۴	
				۱,۳۵۸,۱۳۹,۴۱۹	(۴۶,۰۷۲)

۲۰- درآمد حاصل از کار مزد بازارگردانی صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

ریال

۲,۱۲۹,۷۶۴,۰۷۲

۸۸۰,۰۶۹,۵۱۴

۳,۰۰۹,۸۳۳,۵۸۶

صندوق سرمایه گذاری طلوع نوین ثابت
صندوق سرمایه گذاری سهامی پیام
جمع

۲۱- سایر درآمدها:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

ریال

۶۲,۴۳۵,۹۴۳

۱۲۹,۲۴۹,۶۹۸

۱۹۲,۶۸۵,۶۴۱

نام شرکت
تجزیل سود سهام شرکت بیمه تعاون
تعدیل کارمزد کارگزاری
جمع

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کار مزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

ریال
۲,۹۷۴,۸۷۶,۷۹۸
۲۸۳,۵۶۱,۶۱۲
۱۶۱,۲۵۹,۵۹۵

۳,۴۱۹,۶۹۸,۰۰۵

مدير صندوق
متولى صندوق
حسابرس صندوق
جمع

۲۳- سایر هزینه ها:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ریال
۷۵۴,۱۵۲
۱۶۴,۸۳۵,۰۰۰
۱۵۰,۹۵۶,۷۹۱
۳۵۲,۴۰۲,۵۵۳
۱۳,۲۵۴,۸۱۶
۸۱,۸۸۵,۰۳۸
۷۶۴,۰۸۸,۳۵۰

هزینه مجامع
حق پذیرش و عضویت در کانون ها
هزینه آبودمان نرم افزار
هزینه نرم افزار
هزینه کارمزد بانکی
هزینه تصفیه
جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی نازارگر دانی ملل

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲۴- تعدیلات:

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	ریال
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	۳,۴۶۰,۵۳۷,۰۶۸
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۳۴۰,۳۴۴,۳۶۳,۵۶۳
جمع	۳,۴۳۸,۸۴۰,۹۰۰,۶۳۱

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

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

نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
بیمه تعاون	وتعاون	۲.۷۵٪	۲۱۳,۱۵۰	۴,۲۶۴,۰۰۰
اعتباری ملل	وملل	۲.۷۵٪	۳۳۶,۱۰۰	۴,۷۲۲,۰۰۰
حق تقدم اعتباری ملل	وملح	۲.۷۵٪	۱۱۸,۰۵۰	۲,۳۶۱,۰۰۰
صندوق سرمایه گذاری طلوع نوین ثابت	طلوع	۱٪	۱۲,۵۰۰	۲۵۰,۰۰۰
صندوق سرمایه گذاری سهامی تیم	تیم	۱٪	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰

۲۶- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۳٪	۲۴,۵۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	سیدگردان نوین نکر	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰٪	۴,۶۰۱	عادی		آسیا (سهامی خاص)	
۳٪	۲۵,۵۰۰	ممتاز	دارنده واحد ممتاز	گروه مالی ملل	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۴٪	۵۴,۶۰۱		جمع		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲۷-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			ماتده طلب
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
سیدگردان نوین نگر آسیا (سهامی خاص)	مدیر	کارمزد ارکان	۲,۹۷۴,۸۷۶,۷۹۸	طی دوره مالی	(پدھی)-ریال (۲,۹۷۴,۸۷۶,۷۹۸)
مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	متولی	کارمزد ارکان	۲۸۳,۵۶۱,۶۱۲	طی دوره مالی	(۲۸۳,۵۶۱,۶۱۲)
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	حسابرس	کارمزد ارکان	۱۶۱,۲۵۹,۵۹۵	طی دوره مالی	(۴۸۸,۲۵۹,۱۶۱)
کارگزاری ملل پویا	کارگزاری	خرید اوراق بهادار	۴,۰۲۴,۴۷۴,۵۲۷,۷۳۲	طی دوره مالی	(۱,۷۲۱,۵۰۵,۳۷۲)
		فروش اوراق بهادار	۴,۹۱۳,۹۳۳,۱۷۹,۷۹۴		
جمع			۸,۹۴۱,۸۱۷,۴۰۵,۵۳۱		(۵,۴۶۸,۲۰۲,۹۴۳)

۲۸-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 همچنین اصلاحات ارائه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ نسبت های کفایت سرمایه صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ شرح ذیل می باشد

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
شرح	ارقام بدون تعدیل (ریال)	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری (ریال)	تعدیل شده برای محاسبه نسبت پدھی و تعهدات (ریال)
جمع دارایی های جاری	۹۹۰,۳۵۰,۸۵۳,۹۸۰	۴۵۳,۵۶۶,۸۷۴,۶۳۱	۸۱۱,۳۷۲,۵۴۱,۷۱۲
جمع دارایی های غیر جاری	.	.	.
جمع کل دارایی ها	۹۹۰,۳۵۰,۸۵۳,۹۸۰	۴۵۳,۵۶۶,۸۷۴,۶۳۱	۸۱۱,۳۷۲,۵۴۱,۷۱۲
جمع پدھی های جاری	۱۵,۳۳۵,۴۸۸,۶۳۳	۱۴,۲۴۱,۸۴۸,۰۴۴	۱۳,۶۹۵,۰۲۷,۷۵۰
جمع پدھی های غیر جاری	.	.	.
جمع کل پدھی ها	۱۵,۳۳۵,۴۸۸,۶۳۳	۱۴,۲۴۱,۸۴۸,۰۴۴	۱۳,۶۹۵,۰۲۷,۷۵۰
جمع کل تعهدات	۴۹,۲۹۲,۰۷۷,۰۰۰	۲۱,۰۱۸,۱۳۸,۵۰۰	۲۱۰,۱۸۱,۳۸۵,۰۰۰
جمع پدھی و کل تعهدات	۶۴,۶۲۷,۵۶۵,۶۳۳	۳۵,۲۵۹,۹۸۶,۵۴۴	۲۲۳,۸۷۶,۴۱۲,۷۵۰
نسبت جاری	۱۵.۳۲	۱۲.۸۶	
نسبت پدھی و تعهدات	۰.۰۷		۰.۲۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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

صندوق سرمایه گذاری سهامی تیمار	صندوق سرمایه گذاری طلوع نوین ثابت	صندوق سرمایه گذاری صندوق تعاون	بیمه تعاون
جمع	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	ریال	ریال
۸۹۲,۳۳۳,۵۱۲,۴۷۵	.	۸۱۰,۴۱۶,۹۰۰,۰۹۱۰	۸۱,۸۱۶,۶۱۱,۵۶۵
۱۶,۳۱۸,۸۴۹,۷۰۳	۳,۲۰۹,۵۰۷,۳۹۲	۹,۵۳۱,۰۶۸,۱۰۲	۳۰۷,۰۴۴۷,۰۳۳
۷۸,۱۷۶,۵۵۳,۱۴۲	۵۴۸,۰۹۶,۱۱۰	۱,۴۳۴,۱۵۱,۳۹۵	۷۱,۷۸۵,۸۱۸,۲۸۹
۳,۳۹۵,۸۷۳,۳۹۲	۸۸۰,۰۶۹,۵۱۴	۲,۳۳۳,۳۳۷,۰۳۸	۳۹۲,۴۶۵,۷۴۰
۲۱۳,۶۱۷,۹۱۰	۳۹,۴۰۰,۹۴۵	۱۷۲,۳۱۶,۹۶۵	.
۳۳۵,۵۷۰,۳۶۸	۴۰,۶۴۱,۳۲۱	۱۳۲,۱۴۳,۷۵۲	۱۳۲,۱۴۳,۷۸۳
۴۹۶,۰۰۰	.	۴۹۶,۰۰۰	۴۹۶,۰۰۰
۹۹۰,۵۶۴,۳۷۱,۸۹۰	۴,۷۱۷,۷۱۵,۱۸۳	۱۳,۷۹۳,۴۱۴,۹۱۳	۱۵۷,۰۸۷,۹۸۲,۴۰۰
۱,۳۳۵,۱۳۳,۳۸۲	.	۶۶۷,۷۵۷	۱,۹۳۴,۴۵۵,۵۲۵
۳,۷۴۶,۶۹۷,۵۷۱	۹۳۸,۰۸۰,۴۷	۲,۸۷۹,۶۷۷,۹۵۳	۶۳۱,۹۱۳,۸۴۵
۱,۰۰۵,۰۰۳,۱۹۰	۱۳۳,۰۹۵,۶۷۶	۱۷۲,۱۰۰,۱۹۱	۳۲۱,۸۴۷,۲۶۴
۸,۸۶۳,۲۸۳,۵۰۰	۲,۳۲۵,۰۱۹,۰۰۰	۶,۶۳۷,۲۶۳,۵۰۰	.
۱۵,۵۴۹,۱۰۶,۵۴۳	۲,۴۵۱,۹۱۳,۷۲۳	۶,۹۶۰,۶۶۱,۴۱۷	۲,۷۷۸,۲۱۶,۶۳۴
۹۷۵,۰۱۵,۳۶۵,۳۴۷	۲,۲۶۵,۷۹۲,۴۵۹	۶,۸۳۲,۷۵۳,۴۹۵	۱۵۴,۳۰۹,۷۶۵,۷۶۶

دارایی ها
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
حساب های دریافتی
جاری کارگزاران
سایر دارایی ها
موجودی نقد
جمع دارایی ها
بدهی ها
جاری کارگزاران
بدهی به اژکان صندوق
سایر حساب های پرداختی و ذخایر
بدهی به سرمایه گذاران
جمع بدهی ها
خالص دارایی ها

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی :
 خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی به شرح زیر می باشد:

درآمدها:	تیمه تعاون	اعتباری ملل	صندوق سرمایه گذاری طلوع نوین ثابت	صندوق سرمایه گذاری سهامی تیم	جمع
	۱۴۰۲/۹/۳۰	۱۴۰۲/۹/۳۰	۱۴۰۲/۹/۳۰	۱۴۰۲/۹/۳۰	۱۴۰۲/۹/۳۰
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق زیان/کسب اوراق بهادار	۴,۴۰۴,۸۷۵,۵۵۹	۱,۱۸۷,۵۵۲,۴۰۴	۴۳۳,۱۴۱,۴۱۱	۵۵۲,۱۳۴,۳۳۵	۶,۵۷۸,۹۹۲,۸۰۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱۲,۶۰۱,۳۸۰,۳۳۱	(۳,۲۲۶,۶۶۳,۵۵۵)	(۵,۸۷۷)	۵,۹۱۳,۳۶۱	۹,۳۸۰,۸۳۱,۱۲۰
درآمد حاصل از بازارگردانی	۱,۲۴۰,۵۷۷,۶۱۳	۲۰,۷۷۳,۳۵۲,۲۱۶	۲,۷۸۷,۵۵۴	۶۰۱,۴۸۵	۳,۴۳۳,۷۰۱,۴۲۸
سایر درآمدها	-	۲,۱۲۹,۷۶۲,۰۷۳	-	۸۸۰,۰۶۹,۵۱۴	۳,۰۰۹,۸۳۳,۵۸۶
جمع درآمدها	۶۲,۲۲۵,۵۴۳	۱۲,۹۱۴,۹۸۸	۲,۵۵۷,۶۸۴,۱۶۰	۱,۴۳۹,۷۱۸,۹۸۵	۲۲,۵۷۶,۰۶۶,۱۰۴
هزینه‌ها:					
هزینه کارمزد اژکان	۲۵۴,۶۴۹,۱۳۴	۲,۷۵۸,۶۸۷,۹۳۳	۱۱۳,۷۵۲,۰۰۲	۹۳۸۰۸۰۴۷	۳,۴۱۹,۶۸۰,۰۰۵
سایر هزینه‌ها	۳۳۷,۲۸۸,۷۶۷	۲۹۷,۱۹۹,۳۱۳	۱۲۴,۱۳۷,۸۸۸	۹۵,۴۰۸,۳۲۴	۷۶۴,۱۳۴,۴۴۳
جمع هزینه‌ها	۶۸۱,۹۳۷,۹۰۱	۳,۰۵۵,۸۸۷,۲۴۵	۲۵۶,۸۸۹,۷۹۰	۱۸۹,۱۱۶,۳۲۱	۳,۱۸۳,۸۳۲,۳۷۷
سود (زیان) خالص	۱۷,۷۲۸,۳۱۳,۵۴۵	(۲,۸۸۷,۳۱۳,۵۰۲)	۲,۳۰۰,۷۹۲,۳۷۰	۱,۲۵۰,۶۰۲,۶۶۴	۱۸,۳۹۲,۲۱۲,۶۷۷

خالص دارایی‌ها (واجد سرمایه گذاری) ابتدای دوره
 واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
 واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
 سود(زیان)خالص
 عملیات
 خالص دارایی‌ها واحدهای سرمایه‌گذاری پایان دوره

صورت گردش خالص دارایی‌ها	صندوق سرمایه گذاری طلوع نوین ثابت	صندوق سرمایه گذاری سهامی تیم	جمع
	۱۴۰۲/۹/۳۰	۱۴۰۲/۹/۳۰	۱۴۰۲/۹/۳۰
تعداد	تعداد	تعداد	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۵۴۶,۹۳۳,۵۶۸,۴۱۶	۴,۳۷۲,۶۶۲,۴۱۵	۱,۴۴۵,۹۶۴,۷۲۱,۰۶۶	۸۶,۵۸۲,۱۶۷,۵۵۸
۵۶,۵۷۲	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰,۹۷۳,۰۰۰,۰۰۰
(۹۸۰,۶۷۷)	(۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۷۶,۱۷۷,۰۰۰,۰۰۰)	-
۱,۸۳۲,۴۱۳,۶۷۷	۲,۳۰۰,۷۹۲,۳۷۰	(۳,۸۸۷,۳۱۳,۵۰۲)	۱۷,۷۲۸,۳۱۳,۵۴۵
۳۳۳,۸۰۴,۹۰۰,۶۳۱	۶۷,۵۷۷,۱۰۰	۳۴۴,۷۰۶,۶۶۴,۶۳	(۹۷۳,۵۳۳,۲۲۷)
۹۷۵,۰۱۵,۳۶۵,۳۳۷	۶,۸۳۲,۷۵۲,۴۹۵	۸۱۱,۶۰۷,۰۵۳,۶۲۷	۱۵۴,۳۰۹,۷۶۵,۷۶۶
	۱,۰۱۱	۱,۳۳۹,۳۶۰	۱۷۸,۳۱۳