



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۳۰۹۹

شماره ثبت نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیرتجاری: ۵۵۱۹۳

تاریخ:

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

با سلام

احتراما، به پیوست صورت‌های مالی صندوق صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ 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

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

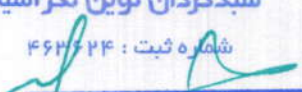
مبنای تهیه صورت‌های مالی

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 ملل بر این باور است که این گزارش مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۰۲ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

سبذگردان نوین نگر آسیا

شماره ثبت: ۴۶۳۰۲۴

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا

(سهامی خاص)

شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶

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

فکس: ۵۸۹۸۴۲۰۱

تلفن: ۴۵۲۸۳۰۰۰

کدپستی: ۱۴۳۶۹۷۵۱۵۹

www.melalmmf.ir

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

دارایی ها :	یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۷۴۴,۶۴۱,۷۵۰,۱۲۷	۸۳۶,۱۱۹,۵۷۷,۰۱۶
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده	۶	۵۹,۷۳۳,۳۰۴,۲۵۱	۵,۷۰۱,۴۰۸,۷۷۶
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۷	۱۷,۵۵۶,۳۴۲,۸۵۲	۱۸۳,۱۳۶,۰۱۴,۱۰۸
حساب های دریافتی	۸	۶,۱۱۹,۰۱۵,۱۸۱	۴,۰۲۲,۹۴۵,۵۵۹
سایر دارایی ها	۹	۲,۰۹۴,۴۱۹	۵۶۸,۳۸۶,۵۰۴
موجودی نقد	۱۰	۴۹۶,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
جاری کارگزاران	۱۱	۱,۴۳۰,۲۰۴,۴۵۰	۵۱۷,۶۷۶,۲۷۵,۵۴۳
جمع دارایی ها		۸۲۹,۴۸۳,۲۰۷,۲۸۰	۱,۵۴۷,۲۲۵,۶۰۷,۵۰۶
بدهی ها :			
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۳,۸۵۳,۹۳۰,۳۸۳	۸,۶۰۶,۱۲۹,۸۹۹
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۳	۹۱۱,۹۰۹,۳۳۹	۱,۶۹۸,۲۲۶,۵۶۸
جمع بدهی ها		۴,۷۶۵,۸۳۹,۷۲۲	۱۰,۳۰۴,۳۵۶,۴۶۷
خالص دارایی ها	۱۴	۸۲۴,۷۱۷,۳۶۷,۵۵۸	۱,۵۳۶,۹۲۱,۲۵۱,۰۳۹
خالص دارایی های هر واحد سرمایه		۵۸۲,۶۷۳	۶۶۳,۵۰۲

یادداشت های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر از صورت های مالی می باشند.



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 ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

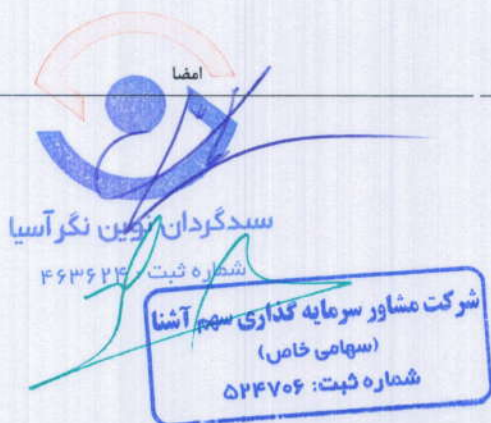
درآمدها:	یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	دوره مالی ۱ ماه و ۶ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۱۸,۱۹۹,۹۴۴,۶۶۰	۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	(۱۶۹,۰۳۱,۶۴۹,۵۴۷)	۲۱۵,۶۷۱,۳۴۶
سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری	۱۷	۲,۱۹۲,۴۵۶,۵۵۳	۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۳,۳۹۲,۴۲۸,۰۵۳	۰
درآمد حاصل از بازارگردانی	۱۹	۷,۹۲۳,۵۲۷,۴۳۳	۰
سایر درآمدها	۲۰	۱۹۲,۶۸۶,۵۱۱	۰
جمع درآمدها		(۱۳۷,۱۳۰,۶۰۶,۳۳۷)	۲۱۵,۶۷۱,۳۴۶
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۶,۷۸۶,۵۲۵,۳۸۴)	(۳۰۸,۳۹۱,۹۶۷)
سایر هزینه ها	۲۲	(۱,۷۶۹,۹۲۲,۷۳۱)	(۱۹۴,۱۵۱,۴۵۰)
جمع هزینه ها		(۸,۵۵۶,۴۴۸,۱۱۵)	(۴۰۲,۵۴۳,۴۱۷)
سود (زیان) خالص		(۱۴۵,۶۸۷,۰۵۴,۴۵۲)	(۱۸۶,۸۷۲,۰۷۱)
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱		-۱۶.۶۹٪	-۲.۲۵٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲		-۱۷.۶۶٪	-۰.۳۸٪
خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) ابتدای دوره		۲,۳۱۶,۳۷۷	۰
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره		۷۹,۷۰۴	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره		(۹۸۰,۶۷۷)	۰
سود (زیان) خالص		۰	(۱۸۶,۸۷۲,۰۷۱)
تعدیلات	۲۳	۰	۰
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره مالی		۱,۴۱۵,۴۰۴	۴۹,۸۱۳,۱۲۷,۹۲۹

صورت گردش خالص دارایی ها	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	صورت گردش خالص دارایی ها	دوره مالی ۱ ماه و ۶ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۲,۳۱۶,۳۷۷	۱,۵۳۶,۹۲۱,۳۵۱,۰۳۹	۰	۰
۷۹,۷۰۴	۷۹,۷۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۹۸۰,۶۷۷)	(۹۸۰,۶۷۷,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰
۰	(۱۴۵,۶۸۷,۰۵۴,۴۵۲)	۰	(۱۸۶,۸۷۲,۰۷۱)
۰	۳۳۴,۴۵۶,۱۷۰,۹۷۱	۰	۰
۱,۴۱۵,۴۰۴	۸۲۴,۷۱۷,۳۶۷,۵۵۸	۵۰,۰۰۰	۴۹,۸۱۳,۱۲۷,۹۲۹

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 $\pm$ سود (زیان) خالص
	خالص دارایی های پایان سال

یادداشت های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر از صورت های مالی می باشند.

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل با شناسه ملی ۱۴۰۱۱۹۹۱۷۵۹ در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۱۴ 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، درمجامع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
نام دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
گروه مالی ملل	۲۵,۵۰۰	۵۱٪
شرکت سیدگردان نوین نگر آسیا	۲۴,۵۰۰	۴۹٪
	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
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 گیریهای بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوقهای 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 سهم. 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

یاداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 به تأیید 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 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 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 در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱۳۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۹۵۰ 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 ۱۰۰۰۰ 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 صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها سالانه با ارائه مدارک مثبت، تأیید 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
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 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 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 ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
بیمه و صندوق بازتسکی به جز تامین اجتماعی	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
بانکها و موسسات اعتباری	۹۱۰.۹۹۸.۵۹۷	۱۱۷.۸۱۹.۳۹۸.۰۱۶	۱۳.۲۰٪	۹۵.۹۶۸.۵۷۲.۵۱۱	۸۲.۸۷۶.۱۸۳.۶۸۲	۵.۳۶٪
جمع	۱.۰۰۸.۷۵۸.۳۹۹.۳۳۰	۶۶۶.۸۲۳.۳۸۲.۱۱۱	۷۵.۵۷٪	۹۳۲.۱۰۳.۶۳۳.۵۱۰	۷۵۳.۳۳۳.۲۹۳.۳۳۴	۲۸.۶۸٪
	۱.۰۹۹.۸۵۷.۸۱۴.۸۷۷	۷۴۴.۶۴۱.۷۵۰.۱۲۷	۸۹.۷۷٪	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:

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ	درصد به کل دارایی ها
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۲/۱۲/۱۶	۱۴۰۲/۱۲/۱۶	۱٪	۴۴۶.۳۳۱.۵۸۳	۰.۵٪	۱۰.۵۸۸.۲۰۳	۰.۰۱٪
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۱/۲۳	۱۴۰۲/۰۱/۲۳	۱٪	۱۷۷.۲۹۰.۷۷۴	۰.۳٪	۲.۸۳۸.۵۷۸.۷۹۱	۰.۰۱٪
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۵/۱۵	۱۴۰۲/۰۵/۱۵	۱٪	۸.۳۹۹.۹۶۶.۵۵۱	۰.۱٪	۲.۶۵۶.۰۷۱.۷۸۳	۰.۰۱٪
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۶/۲۰	۱۴۰۲/۰۶/۲۰	۱٪	۹۰.۳۱۰.۵۵۱	۰.۰۱٪	۹۲۰.۰۰۰	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۷/۲۴	۱۴۰۲/۰۷/۲۴	۱٪	۶۱۸.۴۱۹.۹۹۲	۰.۰۷٪	-	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۲/۱۲/۰۷	۱۴۰۲/۱۲/۰۷	۱٪	۹۹۰.۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۲/۱۱/۲۳	۱۴۰۲/۱۱/۲۳	۳٪	۱۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۲۱٪	-	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۲/۱۱/۰۱	۱۴۰۲/۱۱/۰۱	۳٪	۳۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۳.۶۳٪	-	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۲/۱۲/۰۸	۱۴۰۲/۱۲/۰۸	۲٪	۱۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۲۱٪	-	۰.۰۰٪
جمع				۵۹.۷۳۳.۴۰۶.۵۵۱	۷.۴۰٪	۵.۷۰۱.۴۰۸.۷۷۶	۰.۳۷٪

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

نوع صندوق	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ	درصد به کل دارایی ها
صندوق سرمایه گذاری در سهام	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰.۵٪	۱۱۶.۶۶۹.۱۹۳.۱۳۳	۰.۵٪	۱۱۶.۶۶۹.۱۹۳.۱۳۳	۰.۵٪
صندوق سرمایه گذاری در سهام	۱۴۰۲/۰۱/۲۳	۱۴۰۲/۰۱/۲۳	۰.۳٪	-	۰.۳٪	-	۰.۰۰٪
صندوق سرمایه گذاری در سهام	۱۴۰۲/۰۵/۱۵	۱۴۰۲/۰۵/۱۵	۰.۱٪	-	۰.۱٪	-	۰.۰۰٪
صندوق سرمایه گذاری در سهام	۱۴۰۲/۰۶/۲۰	۱۴۰۲/۰۶/۲۰	۰.۰۱٪	-	۰.۰۱٪	-	۰.۰۰٪
صندوق سرمایه گذاری در سهام	۱۴۰۲/۰۷/۲۴	۱۴۰۲/۰۷/۲۴	۰.۰۷٪	۶۱۸.۴۱۹.۹۹۲	۰.۰۷٪	۶۱۸.۴۱۹.۹۹۲	۰.۰۷٪
صندوق سرمایه گذاری در سهام	۱۴۰۲/۱۲/۰۷	۱۴۰۲/۱۲/۰۷	۰.۰۰٪	۹۹۰.۰۰۰	۰.۰۰٪	۹۹۰.۰۰۰	۰.۰۰٪
صندوق سرمایه گذاری در سهام	۱۴۰۲/۱۱/۲۳	۱۴۰۲/۱۱/۲۳	۳٪	۱۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۲۱٪	۱۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۲۱٪
صندوق سرمایه گذاری در سهام	۱۴۰۲/۱۱/۰۱	۱۴۰۲/۱۱/۰۱	۳٪	۳۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۳.۶۳٪	۳۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۳.۶۳٪
صندوق سرمایه گذاری در سهام	۱۴۰۲/۱۲/۰۸	۱۴۰۲/۱۲/۰۸	۲٪	۱۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۲۱٪	۱۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۲۱٪
جمع				۵۹.۷۳۳.۴۰۶.۵۵۱	۷.۴۰٪	۵.۷۰۱.۴۰۸.۷۷۶	۰.۳۷٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۲- بدهی به ارکان صندوق:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۷,۴۴۵,۸۱۹,۶۵۳	۳,۱۶۲,۱۱۱,۷۵۴	مدیر - شرکت سپدگردان نوین نگر آسیا
۵۰۶,۳۱۰,۶۸۰	۳۲۵,۸۹۰,۱۶۰	متولی - شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
۶۵۳,۹۹۹,۵۶۶	۳۶۵,۹۲۸,۴۶۹	حسابرس - موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا
۸,۶۰۶,۱۲۹,۸۹۹	۳,۸۵۳,۹۳۰,۳۸۳	جمع

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر:

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

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۴۳۸,۵۳۸,۳۵۶	۱۶۱,۸۶۶,۱۹۹	بدهی به مدیر بابت هزینه آئینمان نرم افزار
۲۳۵,۴۵۲,۱۴۶	۳۹۱,۶۹۰,۹۶۱	ذخیره کارمزد تصفیه
۸۷۸,۳۹۶,۰۶۶	۳۵۸,۳۵۲,۱۷۹	ذخیره آئینمان نرم افزار
۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	بدهی به مدیر بابت هزینه تاسیس
۱۲۰,۸۴۰,۰۰۰	۰	بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در کانون‌ها
۱,۶۹۸,۲۲۶,۵۶۸	۹۱۱,۹۰۹,۳۳۹	جمع

۱۴- خالص دارایی ها:

خالص دارایی‌ها در تاریخ صورت خالص دارایی ها به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱,۵۰۳,۷۴۶,۱۴۰,۷۰۷	۲,۲۶۶,۳۷۷	۷۹۵,۵۸۳,۷۲۹,۱۲۱	۱,۳۶۵,۴۰۴	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۳۳,۱۷۵,۱۱۰,۳۳۵	۵۰,۰۰۰	۲۹,۱۳۳,۶۳۸,۴۳۷	۵۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱,۵۳۶,۹۲۱,۲۵۱,۰۴۲	۲,۳۱۶,۳۷۷	۸۲۴,۷۱۷,۳۶۷,۵۵۸	۱,۴۱۵,۴۰۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار :

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

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی ۱ ماه و ۶ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱۵-۱	ریال	ریال
سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۵,۱۲۹,۸۰۴,۱۳۱	۰
۱۵-۲	ریال	ریال
سود(زیان) حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری	۱۳,۰۷۰,۱۴۰,۵۲۹	۰
جمع	۱۸,۱۹۹,۹۴۴,۶۶۰	۰

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

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
اعتباری ملل	۱,۴۷۶,۱۷۷	۴,۶۳۱,۸۰۶,۱۴۷	ریال	ریال	ریال	ریال
بیمه تعاون	۳۵,۱۳۱,۲۴۰	۶۹,۲۱۰,۳۹۴,۱۵۱	(۴,۶۷۲,۱۷۶,۲۳۳)	(۳,۵۲۰,۱۰۱)	(۴۳,۸۹۰,۳۸۷)	۰
جمع		۷۳,۸۴۲,۱۰۰,۲۹۸	(۳۳,۹۸۴,۰۰۱,۰۶۸)	(۵۲,۵۹۸,۶۶۵)	۵,۱۷۳,۶۹۲,۴۱۸	۰
			(۶۸,۶۵۶,۱۷۷,۴۰۱)	(۵۶,۱۱۸,۷۶۶)	۵,۱۲۹,۸۰۴,۱۳۱	۰

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

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
صندوق س بازده ملل-د	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۴۵۲,۰۰۰,۰۰۰	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س بازده پایه صبا-ثبت	۱,۳۷۷,۳۵۶	۱۶,۵۹۲,۶۱۲,۶۵۳	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۷۷۲,۱۲۰)	۱,۴۴۴,۲۲۷,۸۸۰	۰
صندوق س با درآمد ثابت کیان	۱,۲۵۲,۷۶۱	۶۰,۸۸۰,۵۲۸,۷۹۸	(۱۶,۴۴۲,۳۹۶,۰۴۶)	(۳,۱۱۱,۰۶۰)	۲۴۶,۱۰۵,۵۴۷	۰
صندوق س طلوع نوین ثبت-د	۱,۳۳۴,۸۶۱,۳۰۳	۴۹,۰۲۲,۰۶۹,۴۷۹,۶۶۱	(۵۹,۹۹۶,۴۰۰,۲۶۱)	(۱۱,۴۱۴,۹۵۳)	۸۷۲,۷۱۳,۵۸۴	۰
ص.س.درآمد ثابت آکسوزن-د	۴,۱۷۶,۸۲۱	۵۰,۳۷۹,۷۲۲,۸۸۷	(۴۹,۰۱۳,۵۰۰,۹۱۳,۸۸۹)	(۳۵۰,۳۲۵,۹۷۱)	۸,۲۱۷,۶۴۰,۸۰۱	۰
صندوق س ارزش پاداش-د	۲,۶۱۵,۳۲۹	۳۲,۵۰۰,۸۹۴,۵۰۸	(۵۰,۰۰۹,۱۶۱,۵۰۴)	(۹,۴۴۰,۴۰۱)	۲۷۴,۱۱۵,۴۴۲	۰
صندوق س سهامی تیم-س	۲۴,۵۲۳,۹۸۷	۳۶۹,۵۰۶,۷۰۱,۲۱۱	(۳۲,۵۰۰,۸۹۴,۵۰۸)	(۶۰,۹۳,۸۸۹)	۶۸۸,۷۹۳,۳۷۶	۰
جمع		۴۹,۵۹۳,۳۸۱,۹۳۹,۷۱۸	(۳۶۸,۱۲۷,۵۲۳,۸۸۳)	(۵۲,۶۳۳,۳۲۹)	۱,۲۲۶,۵۴۳,۹۹۹	۰
			(۴۹,۵۷۹,۸۷۰,۴۰۱,۸۲۶)	(۴۴۱,۳۹۷,۴۶۳)	۱۳,۰۷۰,۱۴۰,۵۲۹	۰

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:

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی ۱ ماه و ۶ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱۶-۱	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام و حق تقدم سهام	(۱۶۹,۸۹۳,۹۷۸,۹۰۹)	۰
۱۶-۲	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۸۶۲,۳۲۹,۳۶۲	۲۱۵,۶۷۱,۳۴۶
	(۱۶۹,۰۳۱,۶۴۹,۵۳۷)	۲۱۵,۶۷۱,۳۴۶

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

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
اعتباری ملل	۲۶۲,۴۶۸,۲۵۵	۶۲۷,۲۹۹,۱۲۹,۴۵۰	ریال	ریال	ریال	ریال
بیمه تعاون	۱۰۷,۷۷۷,۸۶۰	۱۱۷,۹۰۸,۹۷۸,۸۴۰	(۸۲۸,۹۹۶,۶۶۸,۶۹۹)	(۴۷۶,۲۴۷,۳۳۸)	(۲۰۲,۱۷۴,۰۸۶,۵۸۷)	۰
جمع		۷۴۵,۲۰۸,۱۰۸,۲۹۰	(۸۵,۵۳۹,۲۶۰,۳۳۸)	(۸۹,۶۱۰,۸۲۴)	۳۲,۳۸۰,۱۰۷,۶۷۸	۰
			(۹۱۴,۵۳۵,۷۲۹,۰۳۷)	(۵۶۶,۳۵۸,۱۶۲)	(۱۶۹,۸۹۳,۹۷۸,۹۰۹)	۰

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

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
صندوق س بازده ملل-د	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س سهامی تیم-س	۱۶۵,۶۷۳	۱,۸۸۳,۰۳۹,۳۱۸	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۳۳,۴۳۸)	۸۴۲,۹۶۶,۵۶۲	۰
صندوق س طلوع نوین ثبت-د	۱۲۵,۱۷۴	۴,۸۳۰,۹۶۵,۳۵۶	(۱,۸۶۳,۳۵۲,۴۴۴)	(۴۴۷,۲۲۳)	۱۹,۲۳۹,۶۷۲	۰
جمع		۱۷,۵۵۹,۰۰۴,۶۷۴	(۴,۸۳۰,۹۶۵,۳۵۶)	(۱۸۱,۱۶۱)	۱۲۳,۱۲۸	۲۱۵,۶۷۱,۳۴۶
			(۱۶,۶۹۴,۱۳۰,۴۹۱)	(۳,۶۶۱,۸۳۱)	۸۶۲,۳۲۹,۳۶۲	۲۱۵,۶۷۱,۳۴۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۳- تعدیلات :

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی ۱ ماه و ۶ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
(۵۸۸۸,۱۹۲,۵۹۳)	۰
۳۴۰,۳۴۴,۳۶۳,۵۶۳	۰
۳۳۴,۴۵۶,۱۷۰,۹۷۱	۰

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

جمع

۲۴- 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 مفقده	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
بیمه تعاون	وتعاون	۲,۷۵٪	۲۱۳,۱۵۰	۴,۳۶۳,۰۰۰
اعتباری ملل	وملل	۲,۷۵٪	۳۳۶,۱۰۰	۴,۷۲۲,۰۰۰
صندوق سرمایه گذاری طلوع نوین ثابت	طلوع	۱٪	۱۲۵,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰
صندوق سرمایه گذاری سهامی تیم	تیم	۱٪	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰

۲۵- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۲۴,۵۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سیدگران نوین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۴۶۰۱	عادی		نگر آسیا	
۲۵,۵۰۰	ممتاز	دارنده واحد ممتاز	گروه مالی ملل	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۵۴۶۰۱		جمع		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۶-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	
سبدگردان نوین نگر آسیا (سهامی)	مدیر	کارمزد ارکان	۵,۸۳۹,۵۰۰,۸۷۱	طی دوره مالی	(۳,۱۶۲,۱۱۱,۷۵۴)
مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	متولی	کارمزد ارکان	۵۸۱,۰۹۵,۶۱۰	طی دوره مالی	(۳۲۵,۸۹۰,۱۶۰)
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	حسابرس	کارمزد ارکان	۳۶۵,۹۲۸,۹۰۳	طی دوره مالی	(۳۶۵,۹۲۸,۴۶۹)
کارگزاری ملل پویا	کارگزاری	خرید اوراق بهادار	۴۱۰,۴۳۳,۸۱۶	طی دوره مالی	۱,۴۳۰,۲۰۴,۴۵۰
		فروش اوراق بهادار	۳۹۰,۱۰۶,۳۵۹		
جمع			۷,۵۸۷,۰۶۵,۵۵۹		(۲,۴۲۳,۷۲۵,۹۳۳)

۲۷- 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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ شرح ذیل می باشد

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
شرح	ارقام بدون تعدیل (ریال)	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری (ریال)	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات (ریال)
جمع دارایی های جاری	۸۲۹,۴۸۳,۲۰۷,۲۸۰	۳۷۹,۳۰۲,۹۹۲,۶۷۲	۶۷۹,۵۲۹,۵۵۲,۳۷۲
جمع دارایی های غیر جاری	.	.	.
جمع کل دارایی ها	۸۲۹,۴۸۳,۲۰۷,۲۸۰	۳۷۹,۳۰۲,۹۹۲,۶۷۲	۶۷۹,۵۲۹,۵۵۲,۳۷۲
جمع بدهی های جاری	۴,۷۶۵,۸۳۹,۷۲۲	۴,۱۳۳,۴۱۷,۳۷۱	۳,۸۱۷,۲۰۶,۱۹۶
جمع بدهی های غیر جاری	.	.	.
جمع کل بدهی ها	۴,۷۶۵,۸۳۹,۷۲۲	۴,۱۳۳,۴۱۷,۳۷۱	۳,۸۱۷,۲۰۶,۱۹۶
جمع کل تعهدات	۱۲۳,۸۰۰,۳۰۲,۰۰۰	۲۹,۵۴۴,۸۵۱,۰۰۰	۲۹۵,۴۴۸,۵۱۰,۰۰۰
جمع بدهی و کل تعهدات	۱۲۸,۵۶۶,۱۴۱,۷۲۲	۳۳,۶۷۸,۲۶۸,۳۷۱	۲۹۹,۲۶۵,۷۱۶,۱۹۶
نسبت جاری	۶.۴۵	۱۱.۲۶	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۱۵	.	۰.۴۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی علل

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

صندوق سرمایه گذاری سهامی تیم	صندوق سرمایه گذاری طلوع نوین ثابت	صندوق سرمایه گذاری علل	بیمه تعاون
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
جمع			
۷۴۴۶۴۱.۷۵۰.۱۲۷		ریال	ریال
۵۹,۷۳۳,۳۰۰.۴۲۵۱		۶۶۶,۸۲۲,۳۸۲,۱۱۱	۱۱۷,۸۱۹,۳۶۸.۰۱۶
۱۷,۵۵۶,۳۴۲,۸۵۲	۸,۴۰۰,۱۳۴,۳۵۱	۱۷۷,۲۹۰.۷۷۴	۵۰.۴۴۶,۳۳۱.۵۸۳
۶,۳۴۴,۰۰۰.۹,۲۱۲	۴,۸۲۰,۷۸۴,۱۹۴	-	۱۰,۸۴۲,۹۶۶.۵۶۳
۱,۴۳۰,۲۰۰.۴,۴۵۰	۳,۶۵۰,۶۵۲,۱۰۷	-	۸۱۰,۷۶۵.۰۰۹
۲۰,۹۴,۴۱۹	۱,۰۸۱,۳۶۹,۹۹۴	-	۵۳۶.۰۵
۴۹۶,۰۰۰	۵۳۶.۰۵	۵۳۶.۰۵	۴۹۶,۰۰۰
۸۲۹,۷۰۸,۲۰۱,۳۱۱	۱۷,۹۶۶,۶۷۲,۲۵۱	۶۲۷,۰۰۰,۱۹۶,۴۹۰	۱۷۹,۹۲۰,۴۵۰,۷۷۵
۴۶۰,۲۰۷,۳۵۲,۳۱۱			
۱۶۱,۸۶۶,۱۹۹	۲۶۶,۴۸۲.۰۳۴	۲,۳۴۰,۶۲۸,۹۱۴	۷۵۲,۹۰۵,۱۸۴
۴,۷۶۵,۸۳۹,۷۲۲	۳۹,۸۱۱,۴۶۱	۴۰,۰۰۰,۶۷۱۰	۴۲,۳۷۵.۰۶۲
۸۲۴,۷۱۷,۳۶۷,۵۵۸	۲۸۳,۹۳۰,۳۵۷	۳,۳۸۰,۴۳۵,۶۲۴	۷۹۵,۱۸۰,۳۴۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

درآمدها:		بیمه تعاون		اعتبار ملل		صندوق سرمایه گذاری طلوع نوین ثبت		صندوق سرمایه گذاری سهامی تیم		جمع	
۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال	
سود (زیان) فروش اوراق بهادار		۷,۲۹۰,۶۳۵,۸۸۲		۱,۱۶۵,۱۳۳,۹۷۸		۸,۲۱۷,۶۴۰,۸۰۱		۱,۳۲۶,۵۲۳,۹۹۹		۱۸,۱۱۹,۹۴۴,۶۶۰	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار		۳۳,۱۳۰,۰۷۳,۲۴۰		(۳۰۲,۱۷۴,۰۸۶,۵۸۷)		۱۳۲,۲۱۸		۱۹,۳۳۹,۶۷۳		(۱۶۹,۰۳۱,۶۴۹,۵۲۷)	
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب		۳,۷۵۹,۸۶۰,۱۱۲		۲,۴۰۵,۶۳۳,۷۵۲		۱۹,۰۰۲,۸۹۰		۵,۱۵۰,۳۵۰		۵,۵۸۳,۸۸۶,۰۰۶	
درآمد حاصل از بازارگردانی		.		.		۵,۲۷۳,۸۶۶,۸۰۶		۲,۴۴۹,۶۶۰,۶۲۷		۷,۹۱۳,۵۲۷,۴۳۳	
۶۳,۳۳۵,۹۴۲		۱۱۹,۲۴۹,۶۹۸		۸۷۱		۱۹۲,۶۸۶,۵۱۱		.		.	
سایر درآمدها		.		.		.		.		.	
جمع درآمدها		۴۴,۰۳۳,۱۳۲,۱۷۸		(۱۹۸,۶۷۲,۰۵۹,۶۵۹)		۱۳,۷۱۰,۷۲۶,۶۹۶		۳,۸۰۰,۵۹۴,۶۴۸		(۱۳۷,۱۳۰,۶۰۶,۳۲۷)	
هزینه ها:		۹۷۶,۹۷۰,۲۶۹		۵,۳۵۰,۱۳۶,۵۵۳		۲۲۲,۹۳۱,۱۲۶		۲۱۶,۲۸۶,۶۴۱		۶,۷۸۶,۵۲۵,۳۸۲	
هزینه کارپرداز ارکان		۵۱۱,۵۲۵,۶۱۶		۶۲۱,۶۸۰,۳۹۱		۳۳۱,۳۷۵,۳۲۹		۲۸۵,۳۳۰,۷۸۵		۱,۷۶۹,۹۲۲,۷۳۱	
سایر هزینه ها		۱,۶۸۸,۴۹۵,۸۸۰		۵,۹۸۱,۸۱۶,۸۴۴		۵۸۴,۳۰۷,۸۶۵		۵۰۸,۳۷۹,۴۲۶		۸,۵۵۶,۶۴۸,۱۱۵	
جمع هزینه ها		۴۲,۵۲۶,۶۲۶,۳۹۸		(۳۰,۶۵۵,۸۷۶,۶۰۳)		۱۳,۱۳۶,۹۱۸,۶۳۱		۳,۳۹۸,۷۶۷,۳۲۳		(۱۲۵,۶۸۷,۰۵۴,۶۵۲)	
سود (زیان) خالص		.		.		.		.		.	
خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) پایان دوره		۱۴۸,۳۱۳		۱۷۹,۱۲۵,۳۷۰,۵۲۹		۱۷,۶۵۸,۳۷۸,۷۵۶		۴,۳۱۳,۸۵۷,۴۰۷		۱,۲۱۵,۶۰۶	
خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) ابتدای دوره		۹۷,۲۳۰		۸۶,۵۸۲,۱۷۷,۵۵۸		۸,۲۱۵,۵۳۷		۲,۴۱۵,۵۳۷		۱,۵۲۶,۸۱۳,۵۶۷,۹۱۶	
واحد سرمایه گذاری صادر شده طی دوره		۵۰,۹۷۳		۵۰,۹۷۳,۰۰۰,۰۰۰		۳۳,۱۳۰		۲,۰۱۱		۷۹,۷۰۴	
واحد سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره		.		.		(۳۵۰۰)		(۱,۰۰۰)		(۹۸,۶۷۷)	
سود(زیان)خالص		۴۲,۵۲۶,۶۲۶,۳۹۸		.		۱۳,۱۳۶,۹۱۸,۶۳۱		۳,۳۹۸,۷۶۷,۳۲۳		(۱۲۵,۶۸۷,۰۵۴,۵۵۲)	
تعدیلات		(۹۷۳,۵۳۳,۳۲۷)		.		۶۷۵,۹۷۱,۰۰۰		۴,۱۹۰,۱۸۵		۳۳۹,۵۵۶,۱۷۰,۵۷۱	
خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) پایان دوره		۱۴۸,۳۱۳		۱۷۹,۱۲۵,۳۷۰,۵۲۹		۱۷,۶۵۸,۳۷۸,۷۵۶		۴,۳۱۳,۸۵۷,۴۰۷		۱,۲۱۵,۶۰۶	

صورت گردش خالص دارایی ها

جمع		صندوق سرمایه گذاری طلوع نوین ثبت		صندوق سرمایه گذاری سهامی تیم		صندوق سرمایه گذاری ملل		بیمه تعاون	
۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال		ریال		ریال		ریال		ریال	
تعداد		تعداد		تعداد		تعداد		تعداد	
۱,۵۲۶,۸۱۳,۵۶۷,۹۱۶		۲,۴۱۵,۳۳۷		۲,۳۷۴,۴۶۲,۹۱۵		۱,۴۳۵,۹۶۹,۷۳۱,۰۶۶		۸۶,۵۸۲,۱۷۷,۵۵۸	
۷۹,۷۰۴		۷۹,۷۰۴		۲,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰		۳۳,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰		۵۰,۹۷۳,۰۰۰,۰۰۰	
(۹۸,۶۷۷)		(۹۸,۶۷۷)		(۳۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		(۹۷۶,۱۷۷,۰۰۰,۰۰۰)		.	
(۱۲۵,۶۸۷,۰۵۴,۵۵۲)		.		.		(۳۰,۶۵۵,۸۷۶,۶۰۳)		۴۲,۵۲۶,۶۲۶,۳۹۸	
۳۳۹,۵۵۶,۱۷۰,۵۷۱		.		.		۳۳۵,۳۵۷,۹۱۶,۴۰۳		(۹۷۳,۵۳۳,۳۲۷)	
۸۲۴,۷۷۷,۲۶۷,۵۵۸		۱,۲۱۵,۶۰۶		۱۷,۶۵۸,۳۷۸,۷۵۶		۶۳۳,۹۱۹,۷۶۰,۸۶۶		۱۷۹,۱۲۵,۳۷۰,۵۲۹	