

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

بأنضمام

صورت‌های مالی میان دوره ای و یادداشت‌های توضیحی همراه

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳



گزارش حسابرس مستقل

به مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

گزارش نسبت به صورت های مالی

اظهاری نظر

۱) صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای دوره شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۰، توسط این موسسه، حسابرسی شده است. به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳، عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبانی اظهارنظر

۲) حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

۳) مسئولیت تهیه صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورت های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، برعهده مدیر صندوق است.



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

در تهیه صورت های مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت حسابرس در حسابرسی صورت های مالی

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

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

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

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

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

- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت های

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.

- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت های مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت های مالی، به گونه ای در صورت های مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.

افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های بااهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات و مقررات ناظر بر فعالیت صندوق های سرمایه گذاری مشترک، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق را گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵) موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه صندوق و همچنین قوانین و مقررات صادره توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر است:

- ۵-۱) مفاد بند ۵-۵ امیدنامه مبنی بر ایفای تعهدات و شرایط بازارگردانی در برخی روزها.
- ۵-۲) مفاد ابلاغیه های ۱۲۰۲۰۱۹۵ و ۱۲۰۲۰۲۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص ایجاد زیرساخت های لازم به منظور پرداخت الکترونیکی تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۳۰ و انجام کلیه پرداخت های صندوق به صورت الکترونیکی.
- ۵-۳) مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۱۸ مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری با درآمد ثابت و قابل معامله تا سقف ۲۰ درصد از دارایی های صندوق مشروط بر آن که بازارگردانی آن به عهده صندوق سرمایه گذاری نباشد.
- ۵-۴) مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۴ مبنی بر لزوم انعقاد قرارداد با بانک در رابطه با نرخ سود ترجیحی.



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

۶) اصول و رویه های کنترل های داخلی صندوق در اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و امیدنامه به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. در اینخصوص به استثنای موارد مندرج در بند ۵ این گزارش، به مورد حائز اهمیت دیگری برخورد نگردیده است.

۷) در اجرای الزامات دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی، نسبت های جاری و بدهی و تعهدات تعدیل شده موضوع ماده ۷ دستورالعمل مذکور (یادداشت توضیحی ۲۹) مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. در این خصوص این موسسه به موردی حاکی از عدم رعایت مبانی و ضرایب محاسباتی دستورالعمل مزبور برخورد نکرده است.

۸) گزارش فعالیت 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 مورد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

۹) محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مالی مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته است، این موسسه در رسیدگی های خود به موارد بااهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده برخورد نکرده است.

۱۰) در راستای ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ سازمان بورس و اوراق بهادار، بر اساس تائیدیه های دریافتی و بررسی های صورت گرفته، این موسسه به موردی حاکی از تضمین، توثیق یا هرگونه محدودیت نسبت به دارایی ها به نفع سایر اشخاص برخورد نکرده است.

۴ خرداد ۱۴۰۴

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی)

سید محمد طباطبائی احمدعلی بزی

شماره عضویت: ۸۸۱۶۲۵ شماره عضویت: ۹۴۲۲۲۹

ارقام نگر آریا
شماره ثبت
۱۷۷۵۵
انجمن حسابداران رسمی ایران



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملال

شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۴۰۹۹
شماره ثبت نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیرتجاری: ۵۵۱۹۴

تاریخ:

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملال
صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

با سلام

احتراماً، به پیوست صورت‌های مالی میان دوره‌ای صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملال مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ 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:

شماره صفحه

۲

۳

۴

۴

۵

۵-۷

۸-۱۹

صورت خالص دارایی‌ها

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت‌های توضیحی:

الف- اطلاعات کلی صندوق

ب- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی

ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

ث- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

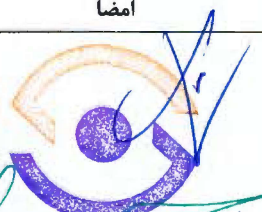
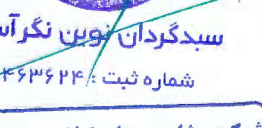
این صورت‌های مالی میان دوره‌ای در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری

اختصاصی بازارگردانی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملال بر این باور است که این گزارش مالی برای آرایه 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 میان دوره‌ای حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۲۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	سیدگردان نوین نگر آسیا	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: ۵۲۴۷۰۶

اتاقک نگر آسیا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

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 ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

دارایی ها :	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۳۷۵,۸۹۱,۲۷۷,۰۸۱	ریال
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۸۹۸,۳۵۴,۴۷۱,۵۱۳	ریال
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۷	۷۸۳,۴۱۷,۸۲۱,۲۲۸	
حساب های دریافتی	۸	۶۴,۹۱۵,۴۰۶,۳۸۱	
سایر دارایی ها	۹	۳۲۹,۷۹۰,۶۹۱	
پیش پرداخت ها	۱۰	۴۸۴,۸۸۸,۷۳۸,۶۷۱	
موجودی نقد	۱۱	۲,۳۸۴,۵۹۷	
جاری کارگزاران	۱۲	.	
جمع دارایی ها		۲,۶۰۷,۷۹۹,۸۹۰,۰۶۲	۱,۲۷۵,۶۳۶,۴۱۷,۲۸۰
بدهی ها :			
جاری کارگزاران	۱۲	۲۳۱,۹۹۱,۰۸۰,۴۰۶	.
پرداختی به ارکان صندوق	۱۳	۴,۱۳۶,۱۹۹,۴۷۸	۵,۵۰۹,۵۹۳,۸۷۵
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۴	۷,۰۳۱,۱۶۰	.
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۵	۲,۱۹۲,۳۴۹,۰۲۷	۲,۴۹۷,۳۷۸,۰۱۲
پیش دریافت ها	۱۶	۷۲۲,۷۳۰,۳۵۳,۸۹۵	۲۸۶,۳۷۸,۴۸۳,۶۱۰
جمع بدهی ها		۹۶۱,۰۵۷,۰۱۳,۹۶۶	۲۹۴,۳۸۵,۴۵۵,۴۹۷
خالص دارایی ها	۱۷	۱,۶۴۶,۷۴۲,۸۷۶,۰۹۶	۹۸۱,۲۴۰,۹۶۱,۷۸۳
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱,۰۰۷,۹۱۹	۶۶۲,۱۶۴

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



ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	سیدگردان نوین نگر آسیا	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 شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
		ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۸	۱۵۵,۴۸۰,۸۶۶,۰۸۵	۱۸,۱۹۹,۹۴۴,۶۶۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۹	۱۰۷,۲۹۲,۳۳۴,۳۲۱	(۱۶۹,۰۳۱,۶۴۹,۵۴۷)
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰	۵۷,۸۰۲,۴۰۴,۴۰۰	۵,۵۸۴,۸۸۴,۶۰۶
درآمد حاصل از بازارگردانی	۲۱	۷۰۱,۹۰۸,۶۲۴,۲۳۵	۷,۹۲۳,۵۲۷,۴۳۳
سایر درآمدها	۲۲	۱۳۱,۹۴۳	۱۹۲,۶۸۵,۶۴۱
جمع درآمدها		۱,۰۲۲,۴۸۴,۳۶۰,۹۸۴	(۱۳۷,۱۳۰,۶۰۷,۲۰۷)
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۳	(۷,۱۶۲,۶۴۱,۲۱۴)	(۶,۷۸۶,۵۲۵,۳۸۴)
سایر هزینه ها	۲۴	(۴۰۶,۲۷۸,۸۲۸,۷۶۰)	(۱,۷۶۹,۹۲۲,۷۳۱)
جمع هزینه ها		(۴۱۳,۴۴۱,۴۶۹,۹۷۴)	(۸,۵۵۶,۴۴۸,۱۱۵)
سود خالص		۶۰۹,۰۴۲,۸۹۱,۰۱۰	(۱۴۵,۶۸۷,۰۵۵,۳۲۲)
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱		۵۳.۰۳٪	-۱۶.۶۹٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲		۳۶.۹۹٪	-۱۷.۶۶٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) ابتدای دوره	۱,۴۸۱,۸۶۹	۱,۵۳۶,۹۲۱,۲۵۱,۰۳۹
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۳۶۱,۸۲۳	۷۹,۷۰۴
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۰۹,۸۸۷)	(۹۸۰,۶۷۷,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص	.	(۱۴۵,۶۸۷,۰۵۴,۴۵۲)
تعدیلات	.	۳۳۴,۴۵۶,۱۷۰,۹۷۱
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره مالی	۱,۶۳۳,۸۰۵	۸۲۴,۷۱۷,۳۶۷,۵۵۸

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 دوره = خالص دارایی های پایان دوره

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

امضا
سیدگردان نوین نگر آسیا
شماره ثبت: ۴۶۳۶۱۴

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

ارقام نگر آریا
موسسه حسابداری و خدمات مدیریت
گزارش

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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 سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران 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 سپرده های بانکی سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه تا تاریخ ۱۴۰۶/۱۱/۲۴ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران- بزرگراه کردستان- خیابان شیراز جنوبی- پلاک ۸- طبقه اول واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل مطابق با ماده ۴۵ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس melalmmf.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۴۹ اساسنامه، درمجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

واحدهای ممتاز تحت تملک

ردیف	نام دارنده واحد ممتاز	تعداد	درصد
۱	گروه مالی ملل	۲۵,۵۰۰	۵۱٪
۲	شرکت سبدگردان نوین نگر آسیا	۲۴,۵۰۰	۴۹٪
		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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

صورت های مالی صندوق بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های 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.

۴-۲- 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 حساب ها 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
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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 تایید متولی صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به 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 بعلاوه 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 ۲,۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲,۳۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱,۵۰۰ 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 صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن 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 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
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم:

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

صنعت	بهای تمام شده	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
		خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی بانکها و موسسات اعتباری جمع	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
	۹۷,۷۳۸,۵۸۵,۴۶۴	۱۱۴,۴۱۲,۳۰۸,۶۸۳	۴,۳۹٪	۱۳۰,۹۵۹,۹۴۳,۲۴۷	۱۰,۳۷٪
	۲۵۶,۴۶۵,۸۹۰,۹۶۹	۲۶۱,۴۷۸,۹۶۸,۳۹۸	۱۰,۰۳٪	۵۰۰,۸۰۸,۸۸۵,۰۲۵	۳۹,۲۶٪
	۴۵۴,۲۰۴,۴۷۶,۴۳۳	۳۷۵,۸۹۱,۲۷۷,۰۸۱	۱۴,۴۱٪	۶۳۱,۷۶۸,۸۲۸,۲۷۲	۴۹,۵۳٪

۶- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی:

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سر رسید	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
			مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ	درصد به کل دارایی ها
سپرده نزد موسسه اعتباری ملل سپرده نزد موسسه اعتباری ملل سپرده نزد بانک گردشگری سپرده نزد بانک خاورمیانه جمع	بلندمدت		۷۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷٪	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪
	کوتاه مدت	در تاریخ های متعدد	۱۵۲,۸۱۷,۵۸۷,۴۷۶	۶٪	۲۰,۷۶۴,۹۹۰,۸۸۲	۱٪
	کوتاه مدت	در تاریخ های متعدد	۳۴,۲۹۴,۷۲۵	۰٪	۲,۵۸۱,۳۰۶,۷۹۴	۰٪
	کوتاه مدت		۲,۵۸۹,۳۱۲	۰٪	۹۱,۹۳۵,۷۴۲	۰٪
			۸۹۸,۳۵۴,۴۷۱,۵۱۳	۳۳٪	۲۸,۲۶۴,۹۹۰,۸۸۲	۱٪

۷- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری:

سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری به شرح زیر است:

تعداد	بهای تمام شده	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
		خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
صندوق س. ارزش پاداش-د	۲۴۰,۰۰۰	۴,۱۴۵,۲۱۴,۹۷۶	۴,۳۹۹,۵۱۳,۶۹۰	۱۵۵,۳۸۲,۷۶۰,۳۶۸	۱۵۱,۹۱۰,۸۳۹,۴۸۱
صندوق س. کامیاب آشنا-د	۴,۸۵۵,۰۰۰	۱۱۵,۰۰۷,۳۷۹,۸۳۷	۱۱۷,۹۱۵,۵۴۶,۶۸۸	-	-
صندوق س. بخشی شایسته فرداب	۱۰,۸۸۳,۹۳۹	۱۵۰,۷۱۸,۳۸۱,۸۸۰	۱۵۴,۵۹۱,۳۹۷,۱۹۴	-	-
صندوق س. درآمد ثابت سام-د	۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۵۸۹,۸۵۸,۷۴۱	۵۲,۸۷۳,۸۹۶,۷۵۰	-	-
صندوق س. درآمد ثابت کارآمد-د	۶,۱۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۲۲,۸۲۶,۸۰۵	۷۰,۱۹۱,۷۳۶,۵۸۱	-	-
صندوق س. درآمد ثابت شمیم تابان-د	۱۰,۸۱۵,۰۰۰	۱۲۵,۳۸۰,۹۴۰,۷۵۸	۱۲۹,۸۲۰,۵۴۴,۰۸۳	-	-
صندوق س. سهامی تیام-س	۳,۷۰۷,۴۹۱	۴۸,۵۷۴,۶۴۴,۲۹۴	۴۸,۲۸۲,۳۰۷,۹۹۳	۳,۴۲۱,۰۳۱,۴۳۲	۳,۴۵۸,۹۳۹,۳۸۱
صندوق س. طلوع نوین ثابت-د	۲,۷۲۳,۱۰۵	۱۳۷,۸۷۳,۸۹۴,۴۴۴	۱۳۷,۹۱۷,۳۷۳,۰۴۹	۲۲۳,۲۸۲,۸۷۹,۱۲۱	۲۲۹,۵۸۲,۳۰۶,۴۷۶
صندوق س. اریکده-د	۵۵۰,۰۰۰	۶۶,۴۳۹,۰۸۹,۳۵۲	۶۶,۵۳۵,۰۵۲,۰۰۰	۲۴۳,۷۸۶,۶۹۷	۲۴۲,۹۴۰,۳۹۸
صندوق س. بازده مانا-د	-	-	-	۱۲,۳۷۱,۶۷۹,۸۷۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع		۷۷۰,۶۵۱,۱۳۱,۰۸۷	۷۸۳,۴۱۷,۸۲۱,۲۲۸	۴۰۳,۷۰۲,۱۳۷,۳۹۳	۳۹۵,۱۹۴,۹۲۵,۶۳۶

۸- حساب های دریافتنی :

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		تغزیرل شده	نرخ تغزیرل	ذخیره تغزیرل	تغزیرل شده	تغزیرل شده	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال						
۱۵۸,۷۳۳,۶۹۵	۸,۷۹۸,۷۰۰,۰۴۱	۰	(۷۶,۲۸۹,۸۸۴)	۸,۸۷۴,۹۸۹,۹۲۵	درصد	۰	۲۷,۳۴۷,۴۲۰,۰۹۳	۲۷,۳۴۷,۴۲۰,۰۹۳	۸-۱
۹,۴۷۵,۸۸۴,۷۹۲	۲۷,۳۴۷,۴۲۰,۰۹۳	۰	۰	۲۷,۳۴۷,۴۲۰,۰۹۳	مغفوات	۰	۲۷,۳۴۷,۴۲۰,۰۹۳	۲۷,۳۴۷,۴۲۰,۰۹۳	۸-۱
۱,۸۲۴,۰۵۶,۶۷۵	۲,۴۸۴,۲۹۴,۵۶۵	۰	۰	۲,۴۸۴,۲۹۴,۵۶۵		۰	۲,۴۸۴,۲۹۴,۵۶۵	۲,۴۸۴,۲۹۴,۵۶۵	۸-۱
۱,۸۸۵,۷۹۰,۵۹۶	۲۵,۳۵۴,۸۸۱,۷۱۲	۰	۰	۲۵,۳۵۴,۸۸۱,۷۱۲		۰	۲۵,۳۵۴,۸۸۱,۷۱۲	۲۵,۳۵۴,۸۸۱,۷۱۲	۸-۱
۰	۹۳۰,۱۱۰,۸۷۰	۰	۰	۹۳۰,۱۱۰,۸۷۰		۰	۹۳۰,۱۱۰,۸۷۰	۹۳۰,۱۱۰,۸۷۰	۸-۱
۱,۵۴۹,۶۲۱,۳۸۰	۰	۰	۰	۰	۲۵	۰	۰	۰	
۱۴,۸۹۴,۰۹۷,۱۳۸	۶۴,۹۱۵,۴۰۶,۳۸۱	(۷۶,۲۸۹,۸۸۴)		۶۴,۹۹۱,۶۹۶,۱۶۵					

۹- سایر دارایی ها :

۱۴-۳/۱۲/۳-

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۳۸,۷۹۶,۶۷	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۰۸,۹۹۱,۱۰۴)	۳۲۹,۷۸۵,۵۶۳
۶۶۱,۰۷۳,۹۴۷	۱۰۹,۰۶۸,۳۰۶	(۷۷۰,۱۴۰,۱۲۵)	۲,۱۲۸
۱,۱۹۹,۸۵۳,۶۱۴	۶۰۹,۰۶۸,۳۰۶	(۱,۴۷۹,۱۳۱,۲۲۹)	۳۲۹,۷۹۰,۶۹۱

مخارج آیونمان نرم افزار

33

0

۱۰- پیش پرداخت ها

۱۴۰۲/۱۲/۳۰			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸۲,۳۵۱,۲۴۰,۹۵۱	۱,۹۴۶,۸۶۶,۰۲۲	(۱۲۱,۶۱۲,۶۲۵,۲۲۲)	۵۲,۶۸۴,۴۸۱,۷۵۱
۰	۷۰۴,۷۶۵۵۰,۰۰۰	(۲۲۲,۵۶۱,۴۴۳,۰۰۰)	۴۲۲,۳۰۴,۲۵۶,۹۲۰
۱۸۲,۳۵۱,۲۴۰,۹۵۱	۷۰۶,۷۱۲,۳۶۶,۰۲۲	(۴۰۴,۱۷۴,۸۸۸,۴۰۲)	۴۸۴,۸۸۸,۷۲۸,۵۷۱

—ود اوراق مرابحه احيا استيل

جمع

۱۱- موجودی نقد:

۱۴.۳۰/۶/۳۱	۱۴.۳/۲/۳۰
ریال	ریال
۴۹۶,۰۰۰	۴۶۷,۲۰۰
۲,۹۲۵,۳۹۷	۱,۹۱۷,۳۹۷
۳,۴۲۱,۳۹۷	۲,۳۸۴,۵۹۷

بیانک پاسارگاد- ۳۲۶۱۱-۱۹۷۷۷۱۶۸۱

جمع

۱۲- جاری کارگزاران :

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
مانده بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار)
ابتدای دوره	ریال	ریال	پایان دوره
۱,۱۹۷,۳۵۶,۹۲۷,۶۳۳	۱۶۳,۱۸۷,۰۳۵,۹۹۹,۶۸۷	(۱۶۲,۹۹۶,۵۰۷,۳۰۷,۷۲۶)	۳۸۷,۸۸۵,۶۳۹,۵۹۴
(۹۶۶,۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰)	۲۹,۲۷۰,۶۹۱,۸۰۰,۰۰۰	(۳۸,۲۷۹,۳۴۸,۸۰۰,۰۰۰)	(۳۹۵,۱۹۲,۴۰۰,۰۰۰)
.	۱,۴۳,۳۲۰,۲۲۰,۰۰۰	(۱,۰۶۳,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۹۶۱,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰)
(۳۴۷,۳۷۹,۶۰۰,۰۰۰)	۹۸,۹۲۴,۶۴۲,۳۰۰,۰۰۰	(۹۸,۷۵۳,۷۵۷,۷۰۰,۰۰۰)	(۶۶,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰)
.	۱,۱۸۹,۸۸۷,۹۹۰,۰۰۰	(۱,۳۲۸,۴۵۷,۴۳۰,۰۰۰)	(۱۲۸,۵۶۹,۴۴۰,۰۰۰)
۱۳,۴۴۱,۸۴۷,۶۳۳	۲۹۲,۶۳۶,۱۷۸,۴۰۹,۶۸۷	(۲۹۲,۸۷۱,۶۱۱,۳۳۷,۷۲۶)	(۲۳۱,۹۹۱,۰۸۰,۴۰۶)

کارگزاری ملل پویا- صدور و ابطال بازارگردان نماد طلوع

کارگزاری ملل یویا- صدور و ابطال بازارگردان نماد تیم

کارگزاری، ملل، یو-ا-صدور و اطلاع، بازار، نماد، ارکیده

کارگزاری، ملل، یو-ا-صدور و ابطال، بازارگردان، نماد پناه

حمير

1

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق :

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۴,۵۳۵,۵۳۳,۱۴۷	۲,۷۸۷,۶۲۶,۰۳۸
۴۵۱,۵۶۲,۶۹۴	۵۹۱,۴۷۴,۹۸۳
۵۲۲,۴۹۸,۰۳۴	۷۵۷,۰۹۸,۴۵۷
۵,۵۰۹,۵۹۳,۸۷۵	۴,۱۳۶,۱۹۹,۴۷۸

شرکت سیدگردان نوین نگر آسیا- مدیر
 شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا- متولی
 موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا- حسابرس
جمع

۱۴- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۷,۰۳۱,۱۶۰
۷,۰۳۱,۱۶۰

حساب های پرداختنی بابت تفاوت میلغ واریزی با صدور
جمع

۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر:

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۴۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۴۹۹,۹۹۹,۹۹۹
۱,۹۹۷,۳۷۸,۰۱۳	۱,۶۹۲,۳۴۹,۰۲۸
۲,۴۹۷,۳۷۸,۰۱۳	۲,۱۹۲,۳۴۹,۰۲۷

ذخیره کارمزد تصفیه
 ذخیره آبونمان نرم افزار شرکت گروه رایانه تدبیر پرداز
جمع

۱۶- پیش دریافت ها

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۲۸۶,۳۷۸,۴۸۳,۶۱۰	۸۱,۳۸۳,۳۹۲,۵۳۵
۰	۶۴۱,۳۴۶,۹۶۱,۳۶۰
۲۸۶,۳۷۸,۴۸۳,۶۱۰	۷۲۲,۷۳۰,۳۵۳,۸۹۵

پیش دریافت درآمد بازارگردانی نماد کارون ۰۷۲
 پیش دریافت درآمد بازارگردانی نماد احیا ۰۷
جمع

۱۷- خالص دارایی ها :

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۹۴۸,۱۳۲,۷۳۹,۶۰۶	۱,۵۸۳,۸۰۵
۳۳,۱۰۸,۲۳۲,۱۷۷	۵۰,۰۰۰
۹۸۱,۲۴۰,۹۶۱,۷۸۳	۱,۶۳۳,۸۰۵

واحدهای سرمایه گذاری عادی
 واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
جمع

۱۸- سود فروش اوراق بهادار :

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۲
ریال	ریال
۹۷,۲۴۶,۲۲۲,۴۷۲	۵,۱۲۹,۸۰۴,۱۳۱
(۳۳۰,۶۹۷,۳۴۳)	۰
۵۸,۵۴۵,۳۴۰,۹۵۶	۱۳,۰۷۰,۱۴۰,۵۲۹
۱۵۵,۴۸۰,۸۶۶,۰۸۵	۱۸,۱۹۹,۹۴۴,۶۶۰

سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
 سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
 سود (زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
جمع



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۸-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
اعتباری ملل	۱۷۸,۱۵۵,۰۰۱	۳۹۷,۵۰۴,۵۲۵,۶۱۲	۳۹۷,۵۰۴,۵۲۵,۶۱۲	(۱۴۲,۱۷۸,۷۸۰)	۳۵,۰۵۲,۴۴۶,۷۱۲	(۴۳,۸۹۰,۲۸۷)
بیمه تعاون	۱۹۸,۰۵۸,۲۱۹	۲۴۰,۳۰۸,۷۴۶,۲۵۶	(۱۷۹,۳۴۸,۹۵۷)	(۱۷۹,۳۴۸,۹۵۷)	۶۲,۱۹۲,۷۵۵,۷۶۰	۵,۱۷۳,۶۹۴,۴۱۸
جمع		۶۳۷,۸۱۳,۲۷۱,۹۶۸	(۵۴۰,۲۲۵,۵۱۶,۵۶۹)	(۳۲۱,۵۲۷,۷۳۷)	۹۷,۲۴۵,۲۰۲,۴۷۲	۵,۱۴۹,۸۴۰,۳۲۱

۱۸-۲ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

نام اوراق بهادار	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
استاد خزانه ۱۰ (بوجه ۲۰۰-۲۰۱۱۱۲۰۵۰)	۵۰,۰۰۰	۲۶,۲۶۴,۵۰۰,۰۰۰	(۲۶,۴۴۴,۱۷۱,۶۱۵)	(۱۹,۱۳۶,۰۱۲)	(۸۸۸,۰۷۶۲۷)	(۴۳,۸۹۰,۲۸۷)
استاد خزانه ۱۲ (بوجه ۲۰۰-۲۰۱۰۲۰۱۰۵۰)	۱۲۷,۲۴۴	۶۸,۳۳۳,۵۲۲,۲۰۰	(۶۸,۴۴۲,۵۵۲,۳۴۶)	(۴۹,۵۲۵,۳۷۸)	(۱۶۷,۲۶۰,۰۱۴)	(۴۳,۸۹۰,۲۸۷)
استاد خزانه ۱۳ (بوجه ۲۰۰-۲۰۲۳۵۰۰۵۰)	۱۰,۰۲۰	۶,۳۱۱,۴۹۷,۸۰۰	(۶,۳۱۸,۱۷۹,۳۶۱)	(۴,۵۷۵,۸۳۳)	(۱۱,۵۷۲,۳۹۴)	(۴۳,۸۹۰,۲۸۷)
استاد خزانه ۱۴ (بوجه ۲۰۰-۲۰۲۰۲۰۱۰۵۰)	۳۷,۷۱۱	۱۵,۲۶۲,۶۶۴,۵۸۰	(۱۵,۳۱۴,۷۷۱,۰۵۹)	(۱۱,۰۴۵,۴۲۹)	(۵۳,۱۷۱,۰۰۸)	(۴۳,۸۹۰,۲۸۷)
جمع		۱۱۶,۲۹۳,۱۸۹,۵۸۰	(۱۱۶,۵۳۹,۵۷۴,۳۷۱)	(۸۴,۳۱۲,۵۵۲)	(۳۳۰,۶۹۷,۳۴۳)	(۴۳,۸۹۰,۲۸۷)

۱۸-۳ سود (زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

نام صندوق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
صندوق س. بازده ملل	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۱۲,۷۳۵,۳۸۶	(۱۳,۳۷۱,۶۷۹,۸۷۵)	(۳,۶۱۰,۸۷۵)	۱,۵۵۰,۳۳۴,۶۳۶	۱,۴۴۴,۲۳۷,۸۸۰
صندوق س. درآمد ثابت ششم تابلو	۳۷۷,۰۰۰	۳,۳۹۹,۷۴۲,۰۰۰	(۳,۱۹۰,۵۳۰,۱۱۲)	(۲۴,۶۹۱,۳۱۸)	۲۴,۵۲۱,۵۷۰	۰
صندوق س. افرا نهاد پایدار- ثابت	۷۱۹,۱۵۰	۳۳,۳۲۲,۸۷۲,۵۰۰	(۳۲,۴۶۲,۰۵۲,۱۳۶)	(۴,۳۲۱,۱۴۶)	۹۵۸,۲۲۸,۶۶۸	۰
صندوق س. طلوع نوین- ثابت	۱,۳۵۲,۰۶۶,۳۲۱	۶۳,۹۶۹,۷۴۶,۰۶۷,۳۲۶	(۶۳,۴۹۹,۰۱۹,۰۲۵,۰۴۶)	(۱,۸۰۰,۹۰۹,۸۲۵)	۱۸,۹۰۵,۱۲۲,۴۷۵	۸,۲۱۷,۶۴۰,۸۰۱
صندوق س. بخشی شایسته- فرادب	۸۱,۳۱۲,۹۵۶	۱,۱۸۱,۵۷۸,۹۸۳,۵۰۶	(۱,۱۸۱,۵۴۲,۰۴۷,۴۱۰)	(۲۸۰,۴۲۱,۰۴۳)	(۲۴۴,۶۸۴,۹۴۷)	۰
صندوق س. ارزش پایدار	۱۰,۸۴۰,۰۰۰	۱۷۸,۷۳۳,۵۵۷,۰۰۰	(۱۷۰,۹۱۷,۳۱۶,۴۳۶)	(۳۳,۵۱۰,۶۲۰)	۷,۷۶۲,۷۲۹,۸۵۴	۶۸۸,۹۳۳,۳۷۶
صندوق س. سهامی تیم- س	۹۶,۴۴۵,۵۶۲	۱,۳۳۲,۲۶۱,۹۱۹,۹۳۱	(۱,۳۲۸,۸۵۴,۳۵۱,۰۰۸)	(۲۵۴,۵۵۵,۶۵۵)	۳,۱۳۳,۳۱۲,۵۹۸	۱,۳۳۶,۵۳۳,۹۹۹
صندوق س. درآمد ثابت ملل- س	۴,۱۵۵,۰۰۰	۵۴,۵۷۷,۸۲۵,۰۰۰	(۵۱,۹۶۰,۳۶۰,۹۷۷)	(۱۰,۳۳۳,۳۳۹)	۲,۶۰۰,۵۵۴,۶۸۴	۰
صندوق س. از کبک- ثابت	۱۲,۳۳۲,۳۴۴,۴۸۳	۱۴۵,۳۲۵,۶۵۰,۶۵۵,۳۵۹	(۱۴۵,۳۲۵,۶۵۰,۶۵۵,۳۵۹)	(۳,۸۱۷,۶۵۱,۷۳۸)	۲۳,۸۷۲,۷۱۱,۳۱۸	۰
صندوق س. بازده پایه- د	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴۶,۱۰۵,۵۴۷
صندوق س. با درآمد ثابت کبان- د	۰	۰	۰	۰	۰	۸۷۲,۷۱۳,۵۸۴
صندوق س. با درآمد ثابت اکسین- د	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷۴,۱۱۵,۳۴۲
جمع		۳۱۲,۰۴۹,۹۹۸,۳۴۹,۳۷۸	(۳۱۱,۹۸۶,۱۹۳,۷۳۲,۶۰۳)	(۵,۳۳۹,۳۷۶,۱۹۱)	۵۸,۵۶۵,۳۴۰,۹۵۶	۱۳,۰۷۰,۱۴۰,۵۲۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
۱۹-۱	ریال ۹۴,۵۲۵,۵۰۶,۱۳۲	ریال (۱۶۹,۸۹۳,۹۷۸,۹۰۹)
۱۹-۲	۱۲,۷۶۶,۸۲۸,۱۸۹	۸۶۲,۳۲۹,۳۶۲
	۱۰۷,۲۹۲,۳۳۴,۳۲۱	(۱۶۹,۰۳۱,۶۴۹,۵۴۷)

سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام و حق تقدم سهام
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
جمع

۱۹-۱ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام و حق تقدم سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳						نام سهام
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	زیان تحقق نیافته	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	اعتباری ملل
۹۶,۸۱۰,۱۵۳	۳۶۱,۶۷۷,۸۲۳,۵۵۹	(۱۸۵,۰۳۶,۰۹۴,۶۵۶)	(۱۹۸,۸۷۵,۱۶۱)	۷۶,۴۴۲,۸۷۳,۷۴۲	(۳۰۲,۱۷۴,۰۸۶,۵۸۷)	
۷۳,۳۰۳,۰۲۷	۱۱۴,۴۹۹,۳۲۸,۱۷۴	(۹۶,۳۲۹,۶۷۶,۲۹۵)	(۸۷,۰۱۹,۴۸۹)	۱۸,۰۸۲,۶۴۲,۳۹۰	۳۲,۲۸۰,۱۰۷,۶۷۸	بیمه تعاون
	۳۷۶,۱۷۷,۱۷۱,۷۳۳	(۲۸۱,۳۶۵,۷۷۰,۹۵۱)	(۳۸۵,۸۹۴,۶۵۰)	۹۴,۵۲۵,۵۰۶,۱۳۲	(۱۶۹,۸۹۳,۹۷۸,۹۰۹)	جمع

۱۹-۲ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳						نام صندوق
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	صندوق س. درآمد ثابت شمیم تابان-د
۱۰,۸۱۵,۰۰۰	۱۲۹,۸۴۴,۸۹۰,۰۰۰	(۱۲۵,۲۸۰,۹۴۰,۷۵۸)	(۲۴,۳۴۵,۹۱۷)	۴,۵۳۹,۰۳۳,۲۲۵	.	صندوق س. درآمد ثابت کارآمد-د
۶,۱۰۰,۰۰۰	۷۰,۳۰۴,۹۰۰,۰۰۰	(۷۰,۰۲۲,۸۲۶,۸۰۵)	(۱۳,۱۶۳,۴۱۹)	۱۶۸,۹۰۹,۷۷۶	.	صندوق س. طلوع نوین ثابت-د
۲,۷۲۳,۱۰۵	۱۳۷,۹۲۲,۵۴۵,۱۴۵	(۱۳۷,۸۷۲,۸۹۴,۴۴۵)	(۵,۱۷۲,۰۹۵)	۴۴,۴۷۸,۶۰۵	۱۲۳,۱۲۸	صندوق س. بخشی شایسته فرداب
۱۰,۸۸۳,۹۳۹	۱۵۴,۶۲۸,۱۲۱,۲۷۳	(۱۵۰,۷۱۸,۱۳۳,۸۲۲)	(۳۶,۷۲۴,۱۷۹)	۳,۸۷۲,۲۵۳,۳۶۲	.	صندوق س. ارزش پادشاهی-د
۲۴۰,۰۰۰	۴,۳۰۰,۳۲۰,۰۰۰	(۴,۱۴۵,۲۱۴,۹۷۶)	(۸۰,۶۳۱,۰۰۰)	۱۵۴,۳۹۸,۷۱۴	.	صندوق س. سهامی تیم-س
۳,۷۰۷,۴۹۱	۴۸,۲۹۳,۷۷۷,۷۶۶	(۴۸,۵۷۴,۶۴۴,۲۹۵)	(۱۱,۴۶۹,۷۷۲)	(۳۹۲,۳۳۶,۳۰۱)	۱۹,۲۳۹,۶۷۲	صندوق س. درآمد ثابت سام-د
۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۸۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۵۲,۵۸۹,۸۵۸,۷۴۱)	(۱۰,۱۰۳,۲۵۰)	۱,۳۸۴,۰۳۸,۰۰۰	.	صندوق سرمایه گذاری اریکده-ثابت
۵۵۰,۰۰۰	۶۶,۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۶۶,۴۳۹,۰۸۹,۳۵۲)	(۲,۴۹۴,۸۰۰)	۸۶,۴۱۵,۸۴۸	.	صندوق س. کلیفب آشنا-د
۴,۸۵۵,۰۰۰	۱۱۷,۹۳۷,۶۶۰,۰۰۰	(۱۱۵,۰۰۷,۳۷۹,۸۲۸)	(۲۲,۱۱۳,۳۱۱)	۲,۹۰۸,۱۶۶,۸۵۱	.	صندوق س. بازده ماناد-د
	۷۸۳,۵۴۴,۲۱۴,۲۸۴	(۷۷۰,۶۵۰,۹۹۳,۰۴۲)	(۱۲۶,۳۹۳,۰۵۳)	۱۲,۷۶۶,۸۲۸,۱۸۹	۸۶۲,۳۲۹,۳۶۲	جمع

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳							تاریخ سرورسید	تاریخ سرورسید	مبلغ اسمی	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳							
متعدد	متعدد	۷۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۸۷۳,۶۲۱,۴۹۹	(۷۶,۲۸۹,۸۸۴)	۵۷,۷۹۸,۶۹۴,۳۸۴	۵۷,۸۰۲,۴۰۴,۴۰۰	متعدد	۱۴۰۴/۰۶/۲۲	۷۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۸۷۳,۶۲۱,۴۹۹	(۷۶,۲۸۹,۸۸۴)	۵۷,۷۹۸,۶۹۴,۳۸۴	۵۷,۸۰۲,۴۰۴,۴۰۰
۱۴۰۴/۰۶/۲۲	۱۴۰۴/۰۶/۲۲	.	۱,۱۶۶,۵۷۰	.	۱,۱۶۶,۵۷۰	۱,۱۶۶,۵۷۰	۱۴۰۴/۰۶/۲۲	۱۴۰۴/۰۶/۲۲	.	۱,۱۶۶,۵۷۰	.	۱,۱۶۶,۵۷۰	۱,۱۶۶,۵۷۰
۱۴۰۴/۱۲/۰۷	۱۴۰۴/۱۲/۰۷	.	۳,۹۰۶,۲۱۵	.	۳,۹۰۶,۲۱۵	۳,۹۰۶,۲۱۵	۱۴۰۴/۱۲/۰۷	۱۴۰۴/۱۲/۰۷	.	۳,۹۰۶,۲۱۵	.	۳,۹۰۶,۲۱۵	۳,۹۰۶,۲۱۵
		.	.	.	.	.			.	.	.	.	.
		۷۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۸۷۳,۶۲۱,۴۹۹	(۷۶,۲۸۹,۸۸۴)	۵۷,۷۹۸,۶۹۴,۳۸۴	۵۷,۸۰۲,۴۰۴,۴۰۰			۷۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۸۷۳,۶۲۱,۴۹۹	(۷۶,۲۸۹,۸۸۴)	۵۷,۷۹۸,۶۹۴,۳۸۴	۵۷,۸۰۲,۴۰۴,۴۰۰

سپرده نزد موسسه اعتباری ملل
سپرده نزد بانک خاورمیانه
سپرده نزد بانک گردشگری
درآمد سود ماهانه صندوق س. درآمد ثابت اکسیرین
جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۱- درآمد حاصل از بازارگردانی :

پادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
	ریال	ریال
صندوق سرمایه گذاری طلوع نوین ثابت	۴۶,۲۱۴,۱۶۳,۷۰۰	۵,۴۷۲,۸۶۶,۸۰۶
صندوق سرمایه گذاری سهامی تیم	۳,۸۹۳,۳۰۱,۹۸۱	۲,۴۴۹,۶۶۰,۶۲۷
صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت اרקیده	۴۱,۴۲۲,۹۱۷,۹۶۹	-
صندوق سرمایه گذاری بخشی شایسته فردا	۹۳۰,۱۱۰,۸۷۰	-
اوراق مرابحه کارون ۰۷۲	۳۰۴,۹۹۵,۰۹۱,۰۷۵	-
اوراق مرابحه احیا استیل	۴۰۴,۴۵۳,۰۳۸,۶۴۰	-
جمع	۷۰۱,۹۰۸,۶۲۴,۲۳۵	۷,۹۲۳,۵۲۷,۴۳۲

۲۱-۱- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

شرح بازارگردانی اوراق مرابحه	نوع ارتباط با طرف قرارداد	مبلغ اوراق بهادار واگذار شده (ریال)	بهای تمام شده درآمد عملیاتی (ریال)	میانگین نرخ بازده تا سررسید اوراق
اوراق مرابحه شرکت هواپیمایی کارون	صندوق سرمایه گذاری تحت مدیریت خود یا اشخاص تحت کنترل یا وابسته	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۵۳۶,۹۳۶,۳۲۸	۳۵٪
اوراق مرابحه شرکت هواپیمایی کارون	سایر	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۲۳,۸۲۲,۷۲۱	۳۵٪
اوراق مرابحه شرکت احیا استیل فولاد بافت	صندوق سرمایه گذاری تحت مدیریت خود یا اشخاص تحت کنترل یا وابسته	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۵۰۲,۳۴۸,۰۵۷	۳۷٪
اوراق مرابحه شرکت احیا استیل فولاد بافت	سایر	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۸۳۴,۱۱۶,۰۱۹	۳۷٪
جمع		۱۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۲,۷۹۶,۲۲۳,۱۲۵	

۲۲- سایر درآمدها :

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲
ریال	ریال
سود سپرده بانکی	-
تعدیل کارمزد کارگزاری	۱۲۹,۲۴۹,۶۹۸
تنزیل سود سهام شرکت بیمه تعاون	۶۳,۴۳۵,۹۴۳
جمع	۱۹۲,۶۸۵,۶۴۱
۱۱۷,۱۰۶	۱۴,۸۳۷
۱۳۱,۹۴۳	

۲۳- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
ریال	ریال
کارمزد مدیر صندوق	۵,۴۲۵,۸۶۰,۴۲۳
کارمزد متولی	۹۷۹,۶۸۰,۳۶۸
حق الزحمه حسابرس	۷۵۷,۱۰۰,۴۲۳
جمع	۷,۱۶۲,۶۴۱,۲۱۴
۶,۷۸۶,۵۲۵,۳۸۴	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۴- سایر هزینه ها:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
-	۴۰۲,۲۲۸,۰۰۲,۲۸۰	هزینه نگهداری اوراق بهادار
۶۹۱,۲۴۵,۹۴۵	۲,۵۳۴,۲۱۷,۱۹۰	هزینه نرم افزار
۳۱۰,۴۲۶,۹۵۶	۷۷۰,۱۴۰,۱۲۵	هزینه آبوبنمان نرم افزار
۵۸۷,۸۳۹,۰۰۰	۷۰۸,۹۹۱,۱۰۴	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۲۲,۴۱۶,۰۷۹	۳۷,۴۷۸,۰۶۱	هزینه کارمزد بانکی
۱۵۷,۹۹۴,۷۵۱	-	سایر
۱,۷۶۹,۹۳۲,۷۳۱	۴۰۶,۲۷۸,۸۲۸,۷۶۰	جمع

۲۵- تعدیلات :

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
(۵,۸۸۸,۱۹۲,۵۹۲)	۵۲۲,۲۶۰,۴۰۲,۴۸۹	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
۳۴۰,۳۴۴,۳۶۳,۵۶۳	(۶۱۷,۷۳۷,۳۷۹,۱۸۶)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۳۳۴,۴۵۶,۱۷۰,۹۷۱	(۹۵,۴۷۶,۹۷۶,۶۹۷)	جمع

۲۶- 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.
هیچ کدام از دارایی های صندوق به نفع مدیران و یا سایر اشخاص در رهن یا وثیقه نمی باشد.

همچنین تعهدات موضوع بازارگردانی صندوق به شرح زیر می باشد:

نام	نماد	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه	دامنه مظنه
شرکت بیمه تعاون	وتعاون	۲۸۷,۷۰۰	۵,۷۵۴,۰۰۰	۳٪
شرکت اعتباری ملل	وملل	۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳٪
صندوق سرمایه گذاری طلوع نوین ثابت	طلوع	۱۵۷,۵۰۰	۳,۱۵۰,۰۰۰	۱٪
صندوق سرمایه گذاری سهامی تیم	تیم	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱٪
صندوق سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت ارکیده	ارکیده	۱,۸۱۶,۰۰۰	۱۸,۱۶۰,۰۰۰	۱٪
اوراق مرابحه کارون- ملل ۵۳۰	کارون ۰۷۲	۵,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۱٪
اوراق مرابحه احیا استیل فولاد ۰۷۰۸۰۵۵۵	احیا ۰۷	۱۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱٪
صندوق سرمایه گذاری بخشی شایسته فردا	پناه	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳٪
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	مشیر ۶۰۳	۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱٪
اوراق اجاره شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا	تابان ۱۸	۱۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱٪

۲۷- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق :

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	سیدگردان نوین نگر آسیا	مدیر صندوق	ممتاز	۲۴,۵۰۰	۱.۵٪	ممتاز	۲۴,۵۰۰	۳٪
			عادی	۱۷۴,۶۰۲	۱۰.۷٪	عادی	۴,۶۰۱	۰٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	گروه مالی ملل	دارنده واحد ممتاز	ممتاز	۲۵,۵۰۰	۱.۶٪	ممتاز	۲۵,۵۰۰	۳٪
			عادی	۱,۰۰۹	۰.۱٪	عادی	۰	۰٪
جمع				۲۲۴,۶۰۲	۱۳.۷٪	جمع	۵۴,۶۰۱	۴٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۸-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 در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
سیدگردان نوین نگر آسیا	مدیر	کارمزد ارکان	۵,۴۲۵,۸۶۰,۴۲۳	طی دوره مالی	(۲,۷۸۷,۶۲۶,۰۳۸)
مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	متولی	کارمزد ارکان	۹۷۹,۶۸۰,۳۶۸	طی دوره مالی	(۵۹۱,۴۷۴,۹۸۳)
مؤسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	حسابرس	کارمزد ارکان	۷۵۷,۱۰۰,۴۲۳	طی دوره مالی	(۷۵۷,۰۹۸,۴۵۷)
کارگزاری ملل پویا	کارگزاری	کارمزد کارگزاری	۸,۱۸۱,۹۵۲,۸۶۵	طی دوره مالی	(۲۳۱,۹۹۱,۰۸۰,۴۰۶)
جمع			۱۵,۳۴۴,۵۹۴,۰۷۹		(۲۳۶,۱۲۷,۲۷۹,۸۸۴)

۲۹- 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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ شرح ذیل می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳			
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	۳,۶۰۷,۷۹۹,۸۹۰,۰۶۲	۲,۰۱۳,۴۰۵,۵۵۴,۵۴۵	۲,۲۵۲,۷۷۹,۱۴۰,۶۱۰
جمع دارایی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۳,۶۰۷,۷۹۹,۸۹۰,۰۶۲	۲,۰۱۳,۴۰۵,۵۵۴,۵۴۵	۲,۲۵۲,۷۷۹,۱۴۰,۶۱۰
جمع بدهی های جاری	۹۶۱,۰۵۷,۰۱۳,۹۶۶	۹۱۴,۱۰۱,۲۷۲,۶۷۷	۶۷۳,۸۰۴,۲۹۵,۸۶۴
جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۹۶۱,۰۵۷,۰۱۳,۹۶۶	۹۱۴,۱۰۱,۲۷۲,۶۷۷	۶۷۳,۸۰۴,۲۹۵,۸۶۴
جمع کل تعهدات	۶۹۰,۸۳۴,۴۵۸,۰۰۰	۱۱۲,۷۳۴,۱۴۵,۰۰۰	۱,۱۲۷,۳۴۱,۴۵۰,۰۰۰
جمع بدهی و کل تعهدات	۱,۶۵۱,۸۹۱,۴۷۱,۹۶۶	۱,۰۲۶,۸۳۵,۴۱۷,۶۷۷	۱,۸۰۱,۱۴۵,۷۴۵,۸۶۴
نسبت جاری	۱.۵۸	۱.۹۶	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۶۳		۰.۸۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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

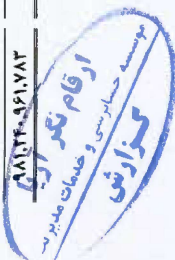
جمع		صندوق س. سهامی تیم		صندوق س. طلوع نوین فایت		اعتباری ملل		تیمه تعاون		دارایی ها	
ریال	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	ریال	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	ریال	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	ریال	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	ریال	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	ریال	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۶۳۱,۷۶۸,۸۲۸,۲۷۲		۳۷۵,۸۹۱,۲۷۷,۰۸۱				۲۶۱,۶۷۸,۹۶۸,۳۶۷		۱۳۰,۹۵۹,۹۳۲,۲۲۷		۱۱۴,۲۱۲,۲۰۸,۶۸۴	
۱۹,۰۳۲,۹۷۱,۵۱۷		۱,۶۱۷,۰۵۷,۶۲۴		۲۰,۸۳۹,۹۱۲,۱۱۰		۲۳۳,۳۷۳,۲۸۱,۱۷۵		۹۰,۶۹۸,۷۲۰,۷۴۲		۱۳۳,۶۹۲,۳۲۹,۸۳۷	
۲۴۸,۰۷۵,۵۹۰,۲۲۸		۳,۲۲۱,۰۳۱,۴۲۳		۲۳۳,۲۸۲,۸۷۹,۱۲۱		۱۳۷,۹۱۷,۳۷۳,۰۴۹		۱۲,۳۷۱,۶۷۹,۸۷۵			
۱۳,۰۰۰,۸۳۰,۶۵۴۲		۱,۸۲۴,۰۵۶,۷۵		۹,۶۷۵,۸۱۵,۷۹۲		۲۲,۳۴۷,۴۲۰,۰۹۳		۱,۷۰۸,۳۶۵,۰۷۵			
۱۰,۳۳۲,۳۶۴,۱۹۲				۱۰,۳۳۲,۳۶۴,۱۹۲							
۹۹۴,۲۷۹,۷۱۵		۲۴۸,۵۶۹,۹۲۸		۲۴۸,۵۶۹,۹۲۹		۲۴۸,۵۶۹,۹۲۹		۲۴۸,۵۶۹,۹۲۹			
۴۹۶,۰۰۰								۴۹۶,۰۰۰			
۹۳۳,۶۰۸,۳۶۶,۶۶۶		۷,۱۱۰,۷۱۵,۶۵۹		۲۵۶,۸۳۰,۷۴۲,۳۴۱		۵۰۵,۳۰۲,۴۵۱,۷۹۸		۱۵۴,۳۵۸,۹۲۶,۸۶۸		۲۶۰,۲۶۲,۱۵۴,۵۳۱	
		۴۱,۹۵۳,۲۰۹,۵۱۸									
۵,۳۴۰,۶۹۷,۴۸۸		۲۱۸,۸۱۹,۴۶۳		۲۷۲,۱۹۳,۳۱۹		۳,۸۱۳,۹۴۷,۷۶۶		۱,۰۳۵,۷۲۶,۹۴۰		۷۵۵,۲۳۰,۴۹۳	
۱,۹۸۳,۰۹۳,۱۰۰		۳۶۵,۹۰۰,۴۰۲		۳۶۹,۴۹۶,۱۱۲		۷۷۷,۹۲۱,۴۶۸		۴۴۹,۷۷۵,۱۲۷		۳۰۹,۲۱۲,۲۲۱	
۷,۳۲۲,۷۹۰,۵۹۷		۵۸۴,۷۲۹,۸۶۵		۶۴۱,۶۸۹,۴۳۱		۴,۶۱۱,۸۶۹,۲۳۴		۱,۴۸۵,۵۰۲,۰۶۷		۱۹,۳۷۵,۰۲۴,۰۱۱	
۹۱۶,۲۷۹,۰۶۶,۰۶۹		۶,۵۲۵,۹۸۵,۷۹۴		۲۵۶,۱۸۹,۰۵۲,۹۱۰		۵۰۰,۶۹۰,۵۸۲,۵۶۴		۱۵۲,۸۷۲,۴۲۴,۸۰۱		۲۴۰,۸۸۷,۱۲۹,۵۲۰	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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

جمع کل		صندوق من شایسته فردا		صندوق من اوجیا ۰۷		صندوق من شایسته فردا		صندوق من اوجیا ۰۷		صندوق من اوجیه کارون ۰۷۲		صندوق من اوجیه		صندوق من اوجیه		صندوق من اوجیه	
ریال	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	ریال	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ریال	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	ریال	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ریال	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	ریال	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ریال	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	ریال	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ریال	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
دارایی ها		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال	
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۶۳۱,۷۶۸,۸۲۸,۲۷۲	۳۷۵,۸۹۱,۲۷۷,۰۸۱															
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۸,۲۶۷,۹۱۶,۲۷۹	۸۹۸,۳۵۴,۴۷۱,۵۱۳	۲۱,۳۲۱,۰۸۷,۱۳۶	۲۸,۰۰۰,۵۰۰,۶۸۰,۰۹۶	۲۸,۰۰۰,۵۰۰,۶۸۰,۰۹۶	۲۸,۰۰۰,۵۰۰,۶۸۰,۰۹۶	۲۸,۰۰۰,۵۰۰,۶۸۰,۰۹۶	۲۸,۰۰۰,۵۰۰,۶۸۰,۰۹۶	۲۸,۰۰۰,۵۰۰,۶۸۰,۰۹۶	۲۸,۰۰۰,۵۰۰,۶۸۰,۰۹۶	۲۸,۰۰۰,۵۰۰,۶۸۰,۰۹۶	۲۸,۰۰۰,۵۰۰,۶۸۰,۰۹۶	۲۸,۰۰۰,۵۰۰,۶۸۰,۰۹۶	۲۸,۰۰۰,۵۰۰,۶۸۰,۰۹۶	۲۸,۰۰۰,۵۰۰,۶۸۰,۰۹۶	۲۸,۰۰۰,۵۰۰,۶۸۰,۰۹۶	۲۸,۰۰۰,۵۰۰,۶۸۰,۰۹۶
سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	۴۰,۲۰۷,۲۰۳,۲۹۳	۷۸۳,۴۱۷,۸۲۱,۲۲۸	۱۵۴,۵۹۱,۳۹۷,۱۹۴	۳۴۱,۹۸۱,۱۸۰,۰۱۹	۳۴۱,۹۸۱,۱۸۰,۰۱۹	۳۴۱,۹۸۱,۱۸۰,۰۱۹	۳۴۱,۹۸۱,۱۸۰,۰۱۹	۳۴۱,۹۸۱,۱۸۰,۰۱۹	۳۴۱,۹۸۱,۱۸۰,۰۱۹	۳۴۱,۹۸۱,۱۸۰,۰۱۹	۳۴۱,۹۸۱,۱۸۰,۰۱۹	۳۴۱,۹۸۱,۱۸۰,۰۱۹	۳۴۱,۹۸۱,۱۸۰,۰۱۹	۳۴۱,۹۸۱,۱۸۰,۰۱۹	۳۴۱,۹۸۱,۱۸۰,۰۱۹	۳۴۱,۹۸۱,۱۸۰,۰۱۹	۳۴۱,۹۸۱,۱۸۰,۰۱۹
حساب های دریافتی	۱۴,۸۹۴,۰۹۷,۱۲۸	۶۴,۹۱۵,۴۰۶,۴۸۱	۹۳,۰۱۱,۰۸۷	۲,۰۸۷,۲۲۰,۱۰۵	۲,۰۸۷,۲۲۰,۱۰۵	۲,۰۸۷,۲۲۰,۱۰۵	۲,۰۸۷,۲۲۰,۱۰۵	۲,۰۸۷,۲۲۰,۱۰۵	۲,۰۸۷,۲۲۰,۱۰۵	۲,۰۸۷,۲۲۰,۱۰۵	۲,۰۸۷,۲۲۰,۱۰۵	۲,۰۸۷,۲۲۰,۱۰۵	۲,۰۸۷,۲۲۰,۱۰۵	۲,۰۸۷,۲۲۰,۱۰۵	۲,۰۸۷,۲۲۰,۱۰۵	۲,۰۸۷,۲۲۰,۱۰۵	۲,۰۸۷,۲۲۰,۱۰۵
جاری کارگزاران	۱۳,۴۴۱,۸۴۷,۶۳۳																
سایر دارایی ها	۱,۱۹۹,۵۵۳,۶۱۴	۳۲۹,۷۹۰,۶۹۱		۴۷,۱۱۲,۵۳۹	۴۷,۱۱۲,۵۳۹	۴۷,۱۱۲,۵۳۹	۴۷,۱۱۲,۵۳۹	۴۷,۱۱۲,۵۳۹	۴۷,۱۱۲,۵۳۹	۴۷,۱۱۲,۵۳۹	۴۷,۱۱۲,۵۳۹	۴۷,۱۱۲,۵۳۹	۴۷,۱۱۲,۵۳۹	۴۷,۱۱۲,۵۳۹	۴۷,۱۱۲,۵۳۹	۴۷,۱۱۲,۵۳۹	۴۷,۱۱۲,۵۳۹
پیش پرداخت ها	۱۸۲,۳۵۱,۳۴۰,۹۵۱	۴۸۴,۸۸۸,۷۲۸,۶۷۱		۴۳۲,۲۰۴,۲۵۶,۹۲۰	۴۳۲,۲۰۴,۲۵۶,۹۲۰	۴۳۲,۲۰۴,۲۵۶,۹۲۰	۴۳۲,۲۰۴,۲۵۶,۹۲۰	۴۳۲,۲۰۴,۲۵۶,۹۲۰	۴۳۲,۲۰۴,۲۵۶,۹۲۰	۴۳۲,۲۰۴,۲۵۶,۹۲۰	۴۳۲,۲۰۴,۲۵۶,۹۲۰	۴۳۲,۲۰۴,۲۵۶,۹۲۰	۴۳۲,۲۰۴,۲۵۶,۹۲۰	۴۳۲,۲۰۴,۲۵۶,۹۲۰	۴۳۲,۲۰۴,۲۵۶,۹۲۰	۴۳۲,۲۰۴,۲۵۶,۹۲۰	۴۳۲,۲۰۴,۲۵۶,۹۲۰
موجودی نقد	۴۹۶,۰۰۰	۲,۳۸۴,۵۹۷															
جمع دارایی ها	۱,۲۷۵,۶۲۶,۴۱۷,۲۸۰	۲,۶۰۷,۷۹۹,۸۹۰,۰۶۲	۱۷۶,۸۴۲,۵۹۵,۲۰۰	۹۵۶,۳۷۰,۴۴۹,۶۷۹	۹۵۶,۳۷۰,۴۴۹,۶۷۹	۹۵۶,۳۷۰,۴۴۹,۶۷۹	۹۵۶,۳۷۰,۴۴۹,۶۷۹	۹۵۶,۳۷۰,۴۴۹,۶۷۹	۹۵۶,۳۷۰,۴۴۹,۶۷۹	۹۵۶,۳۷۰,۴۴۹,۶۷۹	۹۵۶,۳۷۰,۴۴۹,۶۷۹	۹۵۶,۳۷۰,۴۴۹,۶۷۹	۹۵۶,۳۷۰,۴۴۹,۶۷۹	۹۵۶,۳۷۰,۴۴۹,۶۷۹	۹۵۶,۳۷۰,۴۴۹,۶۷۹	۹۵۶,۳۷۰,۴۴۹,۶۷۹	۹۵۶,۳۷۰,۴۴۹,۶۷۹
بدهی ها																	
جاری کارگزاران	۵۵۰,۹۵۳,۸۷۵	۲۳۱,۹۹۱,۰۸۰,۴۰۶	۱۳۴,۲۸۴,۶۹۳,۶۰۴														
پرداختی به ارکان صندوق		۴,۱۳۶,۱۹۹,۴۷۸	۸۷,۳۷۵,۴۲۹	۶۰,۱۶۴۳,۳۲۵	۶۰,۱۶۴۳,۳۲۵	۶۰,۱۶۴۳,۳۲۵	۶۰,۱۶۴۳,۳۲۵	۶۰,۱۶۴۳,۳۲۵	۶۰,۱۶۴۳,۳۲۵	۶۰,۱۶۴۳,۳۲۵	۶۰,۱۶۴۳,۳۲۵	۶۰,۱۶۴۳,۳۲۵	۶۰,۱۶۴۳,۳۲۵	۶۰,۱۶۴۳,۳۲۵	۶۰,۱۶۴۳,۳۲۵	۶۰,۱۶۴۳,۳۲۵	۶۰,۱۶۴۳,۳۲۵
بدهی به سرمایه گذاران		۷,۰۳۱,۱۶۰															
پیش دریافت ها	۲۸۶,۳۷۸,۴۸۲,۶۱۰	۷۲۲,۳۳۰,۳۵۲,۸۹۵		۶۴۱,۳۴۶,۴۶۱,۳۶۰	۶۴۱,۳۴۶,۴۶۱,۳۶۰	۶۴۱,۳۴۶,۴۶۱,۳۶۰	۶۴۱,۳۴۶,۴۶۱,۳۶۰	۶۴۱,۳۴۶,۴۶۱,۳۶۰	۶۴۱,۳۴۶,۴۶۱,۳۶۰	۶۴۱,۳۴۶,۴۶۱,۳۶۰	۶۴۱,۳۴۶,۴۶۱,۳۶۰	۶۴۱,۳۴۶,۴۶۱,۳۶۰	۶۴۱,۳۴۶,۴۶۱,۳۶۰	۶۴۱,۳۴۶,۴۶۱,۳۶۰	۶۴۱,۳۴۶,۴۶۱,۳۶۰	۶۴۱,۳۴۶,۴۶۱,۳۶۰	۶۴۱,۳۴۶,۴۶۱,۳۶۰
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۲,۴۷۷,۳۷۸,۰۱۲	۲,۱۹۲,۴۴۹,۰۲۷	۱۱۱,۹۵۰,۸۴۴	۳۲,۴۷۵,۵۱۹	۳۲,۴۷۵,۵۱۹	۳۲,۴۷۵,۵۱۹	۳۲,۴۷۵,۵۱۹	۳۲,۴۷۵,۵۱۹	۳۲,۴۷۵,۵۱۹	۳۲,۴۷۵,۵۱۹	۳۲,۴۷۵,۵۱۹	۳۲,۴۷۵,۵۱۹	۳۲,۴۷۵,۵۱۹	۳۲,۴۷۵,۵۱۹	۳۲,۴۷۵,۵۱۹	۳۲,۴۷۵,۵۱۹	۳۲,۴۷۵,۵۱۹
جمع بدهی ها	۲۹۴,۳۸۵,۴۵۵,۴۹۷	۹۶۱,۰۵۷,۱۳۰,۹۵۶	۱۳۴,۴۸۴,۰۱۹,۸۷۷	۶۴۲,۱۶۹,۰۸۰,۲۰۴	۶۴۲,۱۶۹,۰۸۰,۲۰۴	۶۴۲,۱۶۹,۰۸۰,۲۰۴	۶۴۲,۱۶۹,۰۸۰,۲۰۴	۶۴۲,۱۶۹,۰۸۰,۲۰۴	۶۴۲,۱۶۹,۰۸۰,۲۰۴	۶۴۲,۱۶۹,۰۸۰,۲۰۴	۶۴۲,۱۶۹,۰۸۰,۲۰۴	۶۴۲,۱۶۹,۰۸۰,۲۰۴	۶۴۲,۱۶۹,۰۸۰,۲۰۴	۶۴۲,۱۶۹,۰۸۰,۲۰۴	۶۴۲,۱۶۹,۰۸۰,۲۰۴	۶۴۲,۱۶۹,۰۸۰,۲۰۴	۶۴۲,۱۶۹,۰۸۰,۲۰۴
خالص دارایی ها	۹۸۱,۲۴۰,۹۶۱,۷۸۳	۱,۶۴۶,۷۴۲,۷۶۰,۰۹۶	۵۲,۳۵۸,۵۷۵,۳۲۳	۳۱۴,۲۰۱,۳۶۹,۴۷۵	۳۱۴,۲۰۱,۳۶۹,۴۷۵	۳۱۴,۲۰۱,۳۶۹,۴۷۵	۳۱۴,۲۰۱,۳۶۹,۴۷۵	۳۱۴,۲۰۱,۳۶۹,۴۷۵	۳۱۴,۲۰۱,۳۶۹,۴۷۵	۳۱۴,۲۰۱,۳۶۹,۴۷۵	۳۱۴,۲۰۱,۳۶۹,۴۷۵	۳۱۴,۲۰۱,۳۶۹,۴۷۵	۳۱۴,۲۰۱,۳۶۹,۴۷۵	۳۱۴,۲۰۱,۳۶۹,۴۷۵	۳۱۴,۲۰۱,۳۶۹,۴۷۵	۳۱۴,۲۰۱,۳۶۹,۴۷۵	۳۱۴,۲۰۱,۳۶۹,۴۷۵



مستوفی سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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

شرح	مستوفی س. ملل ملل				بیمه ملل			
	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۲
جمع	۱۶,۸۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۵۷۱,۱۳۹,۶۳۳	۱۱,۱۵۵,۱۳۲,۹۷۸	۳۵,۰۷۷,۸۸۸,۸۸۲	۷,۴۹۰,۶۲۵,۸۸۲	۶۳,۷۴۳,۱۹۰,۳۹۶	۱۸,۰۸۲,۶۳۳,۳۹۰
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	(۱۶۹,۰۵۰,۸۸۹,۳۱۹)	۹۹,۱۰۹,۵۸۸,۰۶۳	۴۴,۴۷۸,۶۰۵	(۳۰,۲۱۳,۰۸۶,۵۸۷)	۸۰,۸۸۲,۶۷۷,۰۶۷	۳۳,۱۳۰,۷۲۳,۳۹۰	۱۸۰,۸۲۰,۶۳۳,۳۹۰	۱۸۰,۸۲۰,۶۳۳,۳۹۰
سود (زیان) تحقق زیانته نگهداری اوراق بهادار	۵,۵۷۹,۷۳۴,۲۵۶	۱۶,۵۵۶,۲۲۱,۵۲۷	۴۳,۸۱۰,۸۵۴	۲,۲۰۵,۶۵۳,۲۵۲	۸,۷۲۴,۳۸۱,۴۶۱	۳,۲۵۴,۹۸۶,۱۱۴	۸۰,۸۵۸,۷۲۳,۵۳۳	۸۰,۸۵۸,۷۲۳,۵۳۳
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۵,۴۱۰,۶۸۳,۳۶۸	۱۶,۵۵۶,۲۲۱,۵۲۷	۴۳,۸۱۰,۸۵۴	۲,۲۰۵,۶۵۳,۲۵۲	۸,۷۲۴,۳۸۱,۴۶۱	۳,۲۵۴,۹۸۶,۱۱۴	۸۰,۸۵۸,۷۲۳,۵۳۳	۸۰,۸۵۸,۷۲۳,۵۳۳
درآمد حاصل از بازارگردانی	۱۹۲,۶۸۶,۵۱۱	۱۱۷,۱۰۶	۴۶,۲۱۴,۱۶۳,۷۰۰	۱۳,۱۴۹,۶۹۸	۱۳,۱۴۹,۶۹۸	۶۳,۴۳۵,۹۴۲	۱۱۷,۱۰۶	۱۱۷,۱۰۶
سایر درآمدها	(۱۴۰,۹۳۱,۳۰۰,۹۸۵)	۳۷۹,۵۷۲,۶۰۸,۷۲۶	۶۴,۸۷۳,۵۹۲,۷۹۲	(۱۹۸,۶۷۴,۰۵۹,۶۵۹)	۱۲۴,۷۸۷,۰۰۳,۵۱۰	۴۹,۰۳۲,۱۳۲,۱۷۸	۸۹,۹۱۱,۸۱۲,۴۲۴	۸۹,۹۱۱,۸۱۲,۴۲۴
جمع درآمدها	(۶,۵۷۰,۰۳۸,۷۴۳)	(۵,۱۷۷,۵۳۳,۸۳۵)	(۳,۸۹۲,۱۰۰,۳۳۳)	(۵,۳۵۰,۱۳۶,۵۵۳)	(۳,۵۲۶,۰۳۸,۵۴۷)	(۱۷,۶۱۰,۲۶۴)	(۱,۲۶۲,۲۸۴,۲۵۵)	(۱,۲۶۲,۲۸۴,۲۵۵)
هزینه ها:	(۱,۶۸۴,۵۸۱,۹۴۶)	(۱,۹۱۵,۲۵۲,۷۳۵)	(۳۴۱,۳۷۵,۹۳۱)	(۳۲۱,۶۸۰,۳۹۱)	(۶۳۴,۲۶۵,۷۶۸)	(۵۱,۵۲۵,۶۱۶)	(۶۳۵,۸۳۳,۴۵۰)	(۶۳۵,۸۳۳,۴۵۰)
هزینه کارمزد ارکان	(۸۰,۵۲۰,۶۲۰,۶۸۹)	(۷۰,۹۲۰,۷۸۶,۵۶۰)	(۵۸۴,۳۰۷,۸۶۵)	(۵۹۸,۱۸۱,۹۴۴)	(۱,۱۶۰,۳۰۵,۳۱۵)	(۱,۴۸۸,۴۹۵,۸۸۰)	(۱,۸۹۸,۱۰۷,۷۰۵)	(۱,۸۹۸,۱۰۷,۷۰۵)
جمع هزینه ها	(۱۲,۸۹۸,۸۱۲,۶۷۴)	(۱۳,۱۴۹,۶۹۸,۳۶۱)	(۶۳,۸۳۹,۳۱۹,۲۵۲)	(۲۰,۶۵۵,۸۷۶,۶۰۳)	(۱۳,۶۲۶,۶۹۸,۱۹۵)	(۴۲,۵۴۳,۶۳۶,۲۹۸)	(۸۸,۰۱۳,۷۰۴,۷۱۹)	(۸۸,۰۱۳,۷۰۴,۷۱۹)
سود (زیان) خالص								

صورت گردش مالی ما

شرح	مستوفی ملل ملل				بیمه ملل			
	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۲
جمع	۱,۵۲۶,۹۲۱,۵۵۱,۰۳۹	۹۰,۷۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۵,۵۵۲	۹۰,۷۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۲۶,۹۲۱,۵۵۱,۰۳۹	۹۰,۷۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۲۶,۹۲۱,۵۵۱,۰۳۹	۹۰,۷۵۴,۰۰۰,۰۰۰
تغییرات	۷۷,۶۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۸۵	۱۴,۷۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۷,۶۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۷,۶۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۸۵,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری	(۷۷,۶۴۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۷,۶۴۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۷,۶۴۳)	(۷۷,۶۴۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۷,۶۴۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۷,۶۴۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۷,۶۴۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۷,۶۴۳,۰۰۰,۰۰۰)
واحدهای سرمایه گذاری	(۷۷,۶۴۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۷,۶۴۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۷,۶۴۳)	(۷۷,۶۴۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۷,۶۴۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۷,۶۴۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۷,۶۴۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۷,۶۴۳,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	(۷۷,۶۴۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۷,۶۴۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۷,۶۴۳)	(۷۷,۶۴۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۷,۶۴۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۷,۶۴۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۷,۶۴۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۷,۶۴۳,۰۰۰,۰۰۰)
تغییرات	(۷۷,۶۴۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۷,۶۴۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۷,۶۴۳)	(۷۷,۶۴۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۷,۶۴۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۷,۶۴۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۷,۶۴۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۷,۶۴۳,۰۰۰,۰۰۰)
خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) ابتدای دوره	۱,۵۲۶,۹۲۱,۵۵۱,۰۳۹	۹۰,۷۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۵,۵۵۲	۹۰,۷۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۲۶,۹۲۱,۵۵۱,۰۳۹	۹۰,۷۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۲۶,۹۲۱,۵۵۱,۰۳۹	۹۰,۷۵۴,۰۰۰,۰۰۰
خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) پایان سال	۱,۵۲۶,۹۲۱,۵۵۱,۰۳۹	۹۰,۷۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۵,۵۵۲	۹۰,۷۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۲۶,۹۲۱,۵۵۱,۰۳۹	۹۰,۷۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۲۶,۹۲۱,۵۵۱,۰۳۹	۹۰,۷۵۴,۰۰۰,۰۰۰



