



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

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

تاریخ:

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

با سلام

احتراما، به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴ 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	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۴	ب- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۲۲	ث- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل بر این باور است که این گزارش مالی برای ارایه

تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که

به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی میان دوره ای حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۱۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
------	---------	-----------	-------------

شهاب الدین ادیب مهر

سیدگردان نوین نگر آسیا

مدیر صندوق

خاطره پهلوان

مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا

متولی صندوق

سیدگردان نوین نگر آسیا

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

۱

فکس: ۵۸۹۸۴۲۰۱

تلفن: ۴۵۲۸۳۰۰۰

کدپستی: ۱۴۳۶۹۷۵۱۵۹

www.melalmmf.ir

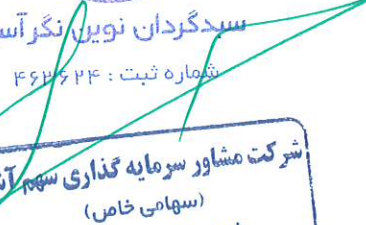
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

دارایی ها :	یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۴,۱۲۷,۲۱۹,۴۲۳,۹۹۳	۶۳۱,۷۶۸,۸۲۸,۲۷۲
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۷	۸۲۴,۸۰۱,۶۰۲,۳۴۳	۲۸,۲۶۴,۹۹۰,۸۸۲
حساب های دریافتی	۸	۱,۱۴۸,۴۴۳,۱۴۳,۷۲۹	۴۰۳,۷۰۲,۱۳۷,۳۹۳
سایر دارایی ها	۹	۵۰,۲۰۵,۲۹۴,۸۳۸	۱۴,۸۹۴,۰۹۷,۱۳۸
پیش پرداخت ها	۱۰	۱,۷۲۹,۳۴۷,۶۵۲	۱,۱۹۹,۸۵۳,۶۱۴
موجودی نقد	۱۱	۴۵۴,۷۸۱,۴۵۵,۹۱۲	۱۸۲,۳۵۱,۲۴۰,۹۵۱
جاری کارگزاران	۱۲	۸۴۱,۱۶۹	۳,۴۲۱,۳۹۷
جمع دارایی ها		۶,۶۰۷,۱۸۱,۱۰۹,۶۳۶	۱۳,۴۴۱,۸۴۷,۶۳۳
بدهی ها :			
جاری کارگزاران	۱۲	۱۰۰,۷۹۴,۵۶۲,۲۱۳	۰
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۳	۸,۳۳۹,۱۵۷,۷۰۷	۵,۵۰۹,۵۹۳,۸۷۵
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۴	۵,۹۶۴,۵۴۰,۲۸۷	۲,۴۹۷,۳۷۸,۰۱۲
پیش دریافت ها	۱۵	۱,۳۹۴,۸۰۷,۰۲۸,۷۰۳	۲۸۶,۳۷۸,۴۸۳,۶۱۰
جمع بدهی ها		۱,۵۰۹,۹۰۵,۲۸۸,۹۱۰	۲۹۴,۳۸۵,۴۵۵,۴۹۷
خالص دارایی ها	۱۶	۵,۰۹۷,۲۷۵,۸۲۰,۷۲۶	۹۸۱,۲۴۰,۹۶۱,۷۸۳
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۵۹۱,۱۳۲	۶۶۲,۱۶۴

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

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

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

درآمدها:	یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
		ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷	۲۹۷,۴۹۳,۸۵۷,۵۲۶	۱۹۷,۹۵۲,۳۹۳,۷۰۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۵۸۷,۲۲۰,۷۴۶,۳۱۴	(۳۲۹,۶۱۱,۶۵۱,۶۸۷)
سود سهام	۱۹	۷,۱۹۰,۱۴۷,۱۲۰	۱,۵۴۹,۶۲۱,۳۸۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰	۱۳۴,۶۷۰,۸۱۵,۶۸۱	۸,۵۶۳,۱۱۵,۷۷۴
درآمد حاصل از بازارگردانی	۲۱	۱,۸۹۹,۳۰۳,۳۳۱,۹۳۶	۱۱۳,۷۹۰,۷۱۵,۹۵۶
سایر درآمدها	۲۲	۱۳۳,۳۷۱	۲۱۰,۵۲۶,۵۰۵
جمع درآمدها		۲,۹۲۵,۸۷۹,۰۳۱,۹۴۸	(۷,۵۴۵,۲۷۸,۳۷۱)
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۳	(۱۸,۶۷۱,۲۸۷,۶۹۶)	(۱۳,۵۴۸,۹۷۲,۲۰۲)
سایر هزینه ها	۲۴	(۱,۱۶۱,۳۳۰,۹۶۷,۱۰۱)	(۵۹,۶۱۸,۴۳۷,۰۷۵)
جمع هزینه ها		(۱,۱۸۰,۰۰۲,۲۵۴,۷۹۷)	(۷۳,۱۶۷,۴۰۹,۲۷۷)
سود (زیان) خالص		۱,۷۴۵,۸۷۶,۷۷۷,۱۵۱	(۸۰,۷۱۲,۶۸۷,۶۴۸)
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱		۱۰.۵۷۴٪	-۹.۶۸٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال ۲		۳۴.۳۵٪	-۸.۲۱٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) ابتدای سال	۱,۴۸۱,۸۶۹	۹۸۱,۲۴۰,۹۶۱,۷۸۳	۲,۳۱۶,۳۷۷	۱,۵۳۶,۹۲۱,۲۵۱,۰۳۹
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۷,۵۰۳,۳۲۷	۷,۵۰۳,۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۴,۳۰۰	۲۲۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۳۶۲,۲۸۶)	(۳۶۲,۲۸۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۵۸,۸۰۸)	(۱۰,۵۸,۸۰۸,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص	.	۱,۷۴۵,۸۷۶,۷۷۷,۱۵۱	.	(۸۰,۷۱۲,۶۸۷,۶۴۸)
تعدیلات	.	(۴,۷۷۰,۸۸۲,۹۱۸,۲۰۸)	.	۳۵۹,۵۴۰,۳۹۸,۳۹۲
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال مالی	۸,۶۲۲,۹۱۰	۵,۰۹۷,۲۷۵,۸۲۰,۷۲۶	۱,۴۸۱,۸۶۹	۹۸۱,۲۴۰,۹۶۱,۷۸۳

سود خالص

۱- بازده میانگین سرمایه گذ میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص

۲- بازده سرمایه گذاری پایان خالص دارایی های پایان سال

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 سهام آشنا	خاطره پهلوان

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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	شرکت سبدگردان نوین نگر آسیا	۴۸۰۰۰	۹۶٪
۲	گروه مالی ملل	۱,۰۰۰	۲٪
۳	سرمایه گذاری مالی ملل	۱,۰۰۰	۲٪
		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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

صورت های مالی صندوق بر مبنای ارزش های جاری در پایان سال 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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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 برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ 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 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 ۱۰,۰۰۰ 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 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
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ 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 دارائی 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 با 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.

۴-۸- تعهدات و شرایط بازارگردانی

صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را با لحاظ شرایط مندرج در یادداشت ۲۶ انجام دهد و یا در شرایط مشخص شده معاف از ایفای تعهدات است. باید همواره سفارش های خرید و فروش اوراق با رعایت شرایط مطابق جدول زیر وارد سامانه معاملات مربوطه گردد:

۴-۹- وضعیت مالیاتی

به منظور تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیات های مستقیم (مصوب ۱۳۶۶/۰۲/۰۲) طبق تبصره ۱ ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید، تمامی درآمدهای صندوق های سرمایه گذاری و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آن ها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده (مصوب ۱۳۸۷/۰۳/۰۲) معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آن ها و صدور و ابطال اوراق بهادار مالیاتی مطالبه نخواهد شد، و نیز طبق بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۵/۱۷ مورخ ۱۳۹۵/۰۳/۱۰ کارمزدهایی که ارکان صندوق های سرمایه گذاری ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار بابت ارائه خدمات یا تضامین از صندوق دریافت می نمایند از مالیات بر ارزش افزوده معاف می باشند.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	درصد	ریال
بیمه و صندوق بازتنسنگی به جز تامین اجتماعی	۲۹۲,۸۱۶,۷۵۲,۸۰۸	۳۰۹,۸۷۴,۳۳۹,۵۰۶	۴.۷۰٪	۱۳۰,۹۵۹,۹۴۳,۳۴۷
بانکها و موسسات اعتباری	۳,۳۷۸,۳۰۴,۰۳۶,۹۵۳	۳,۸۱۷,۳۴۵,۰۸۴,۴۸۷	۵۷.۸۳٪	۵۰۰,۸۰۸,۸۸۵,۰۲۵
جمع	۳,۶۷۱,۱۲۰,۷۹۱,۷۶۱	۴,۱۲۷,۲۱۹,۴۲۳,۹۹۳	۶۲.۵۳٪	۶۳۱,۷۶۸,۸۲۸,۳۷۲
			۲۹.۴۶٪	

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	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
			مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ	درصد به کل دارایی ها
			ریال	درصد	ریال	درصد
بلندمدت			۷۷۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲٪	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۶٪
کوتاه مدت	در تاریخ های متعدد	در تاریخ های متعدد	۴۷,۶۹۴,۱۸۷,۰۵۷	۱٪	۱۸,۰۹۱,۷۴۸,۳۴۶	۱.۴۰٪
کوتاه مدت			۱۰۵,۸۹۸,۵۸۸	۰٪	۲,۵۸۱,۳۰۶,۷۹۲	۰.۲۶٪
کوتاه مدت			۱,۵۱۶,۶۹۸	۰٪	۹۱,۹۳۵,۷۴۲	۰.۰۱٪
جمع			۸۲۴,۸۰۱,۶۰۲,۳۴۳	۳۳٪	۲۸,۲۶۴,۹۹۰,۸۸۲	۲.۲۹٪

۷- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری:

سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری به شرح زیر است:

تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
				بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	درصد
صندوق س. ارزش پاداش د-	۲۲,۰۲۵,۰۰۰	۴۰,۳۸۳,۱۹۲,۳۴۲	۴۵۸,۸۹۲,۹۱۶,۴۴۲	۶.۹٪	۱۵۱,۹۱۰,۸۳۹,۴۸۱	۱۲.۲٪	۱۲.۲٪
صندوق س. درآمد ثابت شمیم تابان د-	۱۱,۵۸۷,۰۰۰	۱۳۴,۸۷۳,۳۵۲,۸۰۱	۱۶۱,۱۱۰,۱۹۵,۱۷۳	۲.۴٪	۰	۰.۰٪	۰.۰٪
صندوق س. اریکده د-	۷,۰۰۰,۰۰۰	۹۸,۹۸۳,۷۱۱,۷۵۰	۹۸,۹۷۶,۲۸۸,۳۵۰	۱.۵٪	۲۴۲,۷۸۶,۶۹۷	۰.۰٪	۰.۰٪
صندوق اندیشه ورزان صبا تامین د-	۶,۶۳۷,۰۰۰	۳۲۷,۴۱۰,۱۲۵,۵۲۴	۳۴۲,۴۷۳,۳۴۳,۶۷۱	۵.۲٪	۰	۰.۰٪	۰.۰٪
صندوق س. سهامی تیام س-	۸۹۱,۸۵۹	۱۱,۳۱۵,۱۹۹,۲۰۳	۱۱,۳۸۲,۹۰۳,۴۶۰	۰.۲٪	۳,۴۵۸,۹۳۹,۳۸۱	۰.۳٪	۰.۳٪
صندوق س. بخشی شایسته فرداب	۸۴۷,۳۰۵	۱۲,۰۳۶,۳۳۸,۸۱۵	۱۶,۵۰۵,۴۶۴,۶۲۵	۰.۲٪	۰	۰.۰٪	۰.۰٪
صندوق س. درین بها بازار د-	۸۶۰,۰۰۰	۱۶,۴۳۷,۸۷۹,۲۲۶	۱۲,۳۰۸,۴۱۷,۷۰۶	۰.۲٪	۰	۰.۰٪	۰.۰٪
صندوق س. طلوع نوین ثابت د-	۷۸۸,۳۹۰	۴۵,۸۸۴,۵۰۲,۱۸۸	۴۵,۸۹۳,۶۱۴,۳۸۲	۰.۷٪	۲۲۲,۲۸۲,۸۷۹,۱۲۱	۱۸.۲٪	۱۸.۲٪
صندوق س. بازده ملان د-	۰	۰	۰	۰.۰٪	۱۲,۳۷۱,۶۷۹,۸۷۵	۱.۰٪	۱.۰٪
جمع		۱,۰۶۰,۶۷۵,۳۰۱,۸۴۹	۱,۱۴۸,۴۴۳,۱۴۳,۷۲۹	۱۷٪	۳۹۵,۱۹۴,۹۲۵,۶۳۶	۳۲٪	۳۲٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۸- حساب‌های دریافتنی :

حساب‌های دریافتی، تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		یادداشت	
تجزیل شده	تجزیل شده	ذخیره تجزیل	تخف تجزیل	تجزیل نمیده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۵۸,۷۴۳,۶۹۵	۵,۱۷۵,۹۲۶,۳۴۳	(۴۳,۰۸۵,۳۳۲)	مشفوت	۵,۲۱۹,۰۱۱,۶۷۵	سود دریافتنی سپرده بانکی
۹,۴۷۵,۸۸۴,۷۹۲	۳۰,۶۶۵,۳۵۶,۸۹۵	.	.	۳۰,۶۶۵,۳۵۶,۸۹۵	۸-۱ صندوق سرمایه گذاری طلوع نوین ثابت- درآمد بازارگردانی
۱,۸۲۴,۰۵۶,۶۷۵	۴,۸۶۱,۳۲۵,۱۶۱	.	.	۴,۸۶۱,۳۲۵,۱۶۱	۸-۱ صندوق سرمایه گذاری سهامی تیام-درآمد بازارگردانی
.	۳,۰۵۱,۰۸۶,۴۳۹	.	.	۳,۰۵۱,۰۸۶,۴۳۹	۸-۱ صندوق سرمایه گذاری بخشی شایسته فردا- درآمد بازارگردانی
۱,۸۸۵,۷۹۰,۵۹۶	.	.	.	.	صندوق سرمایه گذاری ارکید- درآمد بازارگردانی
.	۵,۸۱۶,۵۰۰,۰۰۰	.	.	۵,۸۱۶,۵۰۰,۰۰۰	۸-۲ ایضال بازارگردان- نماد طلوع
.	۶۳۵,۱۰۰,۰۰۰	.	.	۶۳۵,۱۰۰,۰۰۰	۸-۲ ایضال بازارگردان- نماد تیام
۱,۵۴۹,۶۲۱,۳۸۰	.	.	۲۵	.	سود سهام دریافتنی
۱۶,۸۹۶,۹۷,۱۳۸	۵۰,۲۰۵,۲۹۶,۸۳۸	(۴۳,۰۸۵,۳۳۲)		۵۰,۲۴۸,۳۸۰,۱۷۰	جمع

۸-۱- صبالغ فوة: بابت مطالبات مرتبط با موضوع بازارگردانی و درآمدهای آن می باشد.

۲-۸- مبلغ ابطال: در نماد طلوع در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۰۱ و مبلغ ابطال: در نماد تیرام در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۰۲ دریافت شده است.

۹-تسای دارای ها :

سابقه دارایی‌ها شامل: آذر، بخیر، از، میخارج می‌باشد که تا تاریخ گزارش مستبک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می‌شود.

۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۳۸,۷۷۹,۶۶۷	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۴۴,۳۳۵,۸۸۸)	۵۹۴,۴۴۳,۷۷۹
۶۶۱,۰۷۳,۹۹۷	۲,۲۶۸,۹۲۵,۸۴۱	(۱,۷۹۵,۰۹۵,۹۱۵)	۱,۱۳۴,۹۰۳,۸۷۳
۱,۱۹۹,۸۵۳,۶۱۴	۳,۷۶۸,۹۲۵,۸۴۱	(۳,۲۳۹,۴۳۱,۸۰۳)	۱,۷۲۹,۳۴۷,۶۵۲

۱۰- پیش پرداخت ها

۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
مانده در ابتدای سال	استهلاک طی سال	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	(۱۸۲,۳۵۱,۲۴۰,۹۵۱)	۰	۱۸۲,۳۵۱,۲۴۰,۹۵۱
۷۲۰,۳۴۰,۴۲,۸۵۰	(۶۲۴,۶۷۸,۳۲۳,۱۷۲)	۷۰۶,۷۱۲,۳۶۶,۰۲۲	۰
۱۱۲,۰۹۳,۹۴۱,۶۸۱	(۳۳۳,۲۳۰,۷۸,۳۱۹)	۴۴۵,۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۰
۰	(۸۱۱,۴۵۳,۰۰۰,۰۰۰)	۸۱۱,۴۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۰
۲۷۰,۶۵۳,۴۹۱,۳۸۱	(۴,۹۹۶,۵۰۰,۰۰۰)	۲۷۵,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۴۵۴,۷۸۱,۴۵۵,۹۱۲	(۱,۹۹۶,۷۰۹,۱۵۱,۰۶۱)	۲,۲۳۹,۱۳۹,۳۶۶,۰۲۲	۱۸۲,۳۵۱,۲۴۰,۹۵۱
		جمع	جمع

١١- موقوفه نقد :

مونسسه اعتباری ملل - ۵۳۶-۰۵۱۵۱۱۲۱۵۰۰۰۰۰
پانک پاسارگاد - ۳۲۶۱۱۰۱۹۷۷۷۱۶۸۱

۱۲- جاری کارگزاران :

۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
مقتده بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳,۴۴۱,۸۴۷,۶۳۳	۵۸۱,۶۰۹,۲۳۶,۴۰۷,۰۶۳	(۵۸۱,۶۲۳,۴۷۲,۸۱۶,۹۰۹)	(۱۰۰,۷۹۴,۵۶۳,۲۱۳)
	۸۲,۸۳۸,۱۵۲,۶۹۵,۴۱۰	(۸۲,۸۳۸,۱۵۲,۶۹۵,۴۱۰)	-
۱۳,۴۴۱,۸۴۷,۶۳۳	۶۶۴,۴۴۷,۳۸۹,۱۰۲,۴۷۳	(۶۶۴,۵۶۱,۶۲۵,۵۱۳,۳۱۹)	(۱۰۰,۷۹۴,۵۶۳,۲۱۳)
جمع			

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق :

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۴,۵۳۵,۵۳۳,۱۴۷	۶,۷۸۱,۸۰۳,۵۸۷
۴۵۱,۵۶۲,۶۹۴	۷۳۲,۳۵۶,۰۸۶
۵۲۲,۴۹۸,۰۳۴	۸۲۴,۹۹۸,۰۳۴
۵,۵۰۹,۵۹۳,۸۷۵	۸,۳۳۹,۱۵۷,۷۰۷

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

۱۴- 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	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۴۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۵۲۵,۳۳۰,۰۱۰
	۱,۱۳۸,۸۸۰,۰۰۰
۱,۹۹۷,۳۷۸,۰۱۳	۴,۳۰۰,۳۳۰,۲۷۷
۲,۴۹۷,۳۷۸,۰۱۲	۵,۹۶۴,۵۴۰,۲۸۷

ذخیره کارمزد تصفیه
صدور بازارگردان نماد پناه**
ذخیره آيونمان نرم افزار- شرکت گروه رایانه تدبیر پرداز
جمع
** صدور بازارگردان در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۰۲ تسویه گردیده است.

۱۵- پیش دریافت ها

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۸۶,۳۷۸,۴۸۳,۶۱۰	۳۴,۹۵۶,۴۸۱,۲۰۱
.	۱۰۶,۸۹۱,۱۶۰,۳۰۰
.	۵۳۶,۵۷۹,۳۸۷,۲۰۰
.	۷۱۶,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۲
۲۸۶,۳۷۸,۴۸۳,۶۱۰	۱,۳۹۴,۸۰۷,۰۲۸,۷۰۳

پیش دریافت درآمد بازارگردانی نماد کارون ۰۷۲
پیش دریافت درآمد بازارگردانی نماد احیا ۰۷
پیش دریافت درآمد بازارگردانی نماد تابان ۱۸
پیش دریافت درآمد بازارگردانی نماد صفارس ۸
جمع

۱۶- 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		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۹۴۸,۱۳۲,۷۳۹,۶۰۶	۱,۴۳۱,۸۶۹	۵,۰۶۷,۷۱۹,۲۳۳,۵۶۰	۸,۵۷۲,۹۱۰
۳۳,۱۰۸,۲۲۲,۱۷۷	۵۰,۰۰۰	۲۹,۵۵۶,۵۸۷,۱۶۶	۵۰,۰۰۰
۹۸۱,۲۴۰,۹۶۱,۷۸۳	۱,۴۸۱,۸۶۹	۵,۰۹۷,۲۷۵,۸۲۰,۷۲۶	۸,۶۲۲,۹۱۰

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
جمع

۱۷- سود فروش اوراق بهادار :

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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	یادداشت
ریال	ریال	
۱۳۵,۸۱۶,۷۰۷,۹۷۲	۵,۱۲۹,۸۰۴,۱۳۱	۱۷-۱
(۵۷۰,۶۹۷,۳۴۳)	.	۱۷-۲
۱۶۲,۲۴۷,۸۴۶,۸۹۷	۱۹۲,۸۲۲,۵۸۹,۵۷۰	۱۷-۳
۲۹۷,۴۶۳,۸۵۷,۵۲۶	۱۹۷,۹۵۳,۳۹۳,۷۰۱	

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۷-۱ سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
اعتباری ملل	۲۷۲,۵۹۳,۱۹۲	۵۸۰,۶۴۲,۷۵۵,۹۵۶	۵۲۶,۶۱۴,۱۷۰,۶۱۶	۳۲۳,۰۶۷,۲۶۳	۵۲,۷۰۵,۵۱۸,۰۷۷	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
بیمه تعاون	۳۰۱,۳۸۳,۹۳۲	۴۲۵,۸۵۹,۹۳۱,۳۲۶	۳۴۳,۴۲۸,۵۱۳,۶۲۴	۳۳۰,۳۲۸,۸۰۷	۸۲,۱۱۱,۱۸۹,۸۹۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
جمع		۱,۰۰۶,۵۰۲,۶۸۷,۲۸۲	(۸۷۰,۰۴۲,۶۸۳,۲۴۰)	(۶۴۳,۳۹۶,۰۷۰)	۱۳۵,۸۱۶,۷۰۷,۹۷۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۷-۲ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت:

نام اوراق بهادار	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
اسناد خزانه م-۱ (بودجه ۰۲-۵۱۱۱۳)	۵۰,۰۰۰	۲۶,۳۹۴,۵۰۰,۰۰۰	(۲۶,۴۴۲,۱۷۱,۶۱۵)	(۱۹,۱۳۶,۰۱۳)	(۸۸,۸۰۷,۶۲۷)	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
اسناد خزانه م-۱۳ (بودجه ۰۲-۵۱۰۲۱۰۰)	۱۲۷,۲۴۴	۶۸,۲۲۳,۵۲۷,۲۰۰	(۶۸,۴۴۲,۴۵۲,۳۳۶)	(۴۹,۵۳۵,۲۷۸)	(۱۶۷,۴۶۰,۴۱۴)	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
اسناد خزانه م-۱ (بودجه ۰۲-۵۰۳۲۵۰۰)	۱۰۰,۲۰۰	۶,۳۱۱,۴۷۷,۸۰۰	(۶,۳۱۸,۱۷۹,۳۶۱)	(۴,۵۷۵,۸۳۳)	(۱۱,۲۵۷,۳۹۴)	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
اسناد خزانه م-۱۲ (بودجه ۰۲-۵۰۹۱۶۰۰)	۲۷,۷۱۱	۱۵,۳۶۲,۶۶۴,۵۸۰	(۱۵,۳۱۹,۷۷۱,۰۵۹)	(۱۱,۰۶۵,۴۲۹)	(۴۳,۱۷۱,۹۰۸)	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
اجاره تابلان فردا ملل ۱۴۰۷-۱۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۰,۰۳۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۲,۰۰۰,۰۰۰)	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
مراجعه کارون- ملل ۰۷-۵۵۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۵۰۰,۰۱۱,۲۰۰,۰۰۰)	(۶۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰)	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
جمع		۵,۶۱۶,۲۹۲,۱۸۹,۵۸۰	(۳,۸۱۶,۵۸۲,۷۷۳,۳۷۱)	(۱۸۰,۳۱۲,۵۵۲)	(۵۷,۶۹۷,۳۴۳)	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۷-۳ سود(زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری:

نام صندوق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
صندوق می یازده ملل-د	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۲۴,۷۲۵,۳۸۶	(۱۲,۳۷۱,۶۷۹,۸۷۵)	(۲,۶۱۰,۸۷۶)	۱,۵۵۰,۳۲۴,۶۳۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
صندوق می-درآمد ثابت شمیم تابلان-د	۳۱۵,۰۰۰	۳,۷۳۷,۸۴۷,۰۰۰	(۳,۶۳۲,۸۴۹,۰۳۹)	(۷۰۰,۸۴۰)	۱۰۴,۲۹۷,۱۲۱	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
صندوق می اوراق دولتی صبا-ثابت	۹,۶۷۰,۰۰۰	۱۸۷,۹۶۵,۴۶۰,۰۰۰	(۱۸۰,۱۴۷,۱۹۱,۲۵۱)	(۳۵,۳۴۳,۵۱۲)	۷,۷۸۳,۰۲۵,۲۲۷	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
صندوق می سیر سرمایه پیدار- ثابت	۳۳۷,۰۰۰	۱۱,۰۰۳,۸۷۷,۰۰۰	(۹,۸۸۹,۰۲۵,۸۴۱)	(۲,۰۶۳,۲۲۴)	۱,۱۱۲,۷۸۷,۹۳۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
صندوق می-درین بها بازار-د	۱۳,۵۰۷,۰۰۰	۲۵,۰۴۳,۵۷۱,۰۰۰	(۲۴,۸۱۵,۰۱۶,۲۵۰)	(۴۶,۹۵۵,۷۰۴)	۲,۲۳۲,۴۵۰,۰۴۶	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
صندوق می افرا نماد پایدار-ثابت	۷۱۹,۱۵۰	۲۳,۴۲۴,۸۷۲,۹۵۰	(۲۳,۴۶۲,۰۵۲,۱۳۶)	(۴,۳۹۲,۱۳۶)	۹۵۸,۳۲۸,۶۶۸	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
صندوق می نشان هانوز-د	۱,۱۷۰,۰۰۰	۲۶,۸۸۵,۴۳۰,۰۰۰	(۲۵,۹۱۸,۰۱۸,۷۰۸)	(۵,۰۴۱,۰۱۱)	۹۶۲,۳۷۰,۲۸۱	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
صندوق می-درآمد ثابت کارآمد-د	۱۸,۳۵۰,۰۰۰	۲۳۳,۰۶۵,۱۴۰,۰۰۰	(۲۱۵,۹۱۰,۱۳۵,۵۰۳)	(۴۳,۶۹۹,۶۷۹)	۱۷,۱۱۱,۳۰۴,۸۱۸	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
صندوق می طلوع نوین ثابت-د	۲,۲۸۴,۴۷۰,۲۴۳	۱۱۴,۴۴۰,۲۳۲,۸۷۰,۰۰۰	(۱۱۴,۳۹۶,۴۸۴,۷۰۲,۲۶۳)	(۳۰,۸۲۳,۴۱۲,۳۳۹)	۴۰,۶۶۶,۷۵۵,۴۰۷	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
صندوق می-پیشی شایسته فردا-ب	۱۳۸,۱۷۶,۵۸۷	۲,۰۳۸,۰۸۵,۴۵۷,۸۵۲	(۲,۰۳۲,۸۴۹,۲۷۷,۴۹۷)	(۴۱۴,۶۴۰,۳۷۴)	۴,۸۲۱,۵۴۰,۰۸۱	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
صندوق می-ارزش پادشاه-د	۱۸,۰۳۰,۰۰۰	۳۲۶,۲۹۲,۰۳۷,۰۰۰	(۳۰۲,۵۰۲,۹۳۲,۶۱۵)	(۶۱,۱۷۹,۷۰۸)	۲۲,۷۷۲,۹۲۴,۶۷۷	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
صندوق می-سهامی تیماس	۲۵۹,۹۰۹,۵۲۷	۳,۵۹۹,۷۲۰,۳۶۸,۹۲۴	(۳,۵۹۰,۸۵۳,۰۶۰,۹۲۱)	(۶۳۷,۹۶۰,۳۴۰)	۸,۳۲۹,۲۴۷,۶۶۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
صندوق ارمغان فیروزه آسیا-ثابت	۹۸۳,۰۰۰	۶۴,۳۵۲,۰۹۵,۰۰۰	(۶۲,۸۳۳,۶۲۷,۲۶۴)	(۱۲,۰۶۶,۰۱۶)	۱,۵۰۵,۳۸۱,۷۲۰	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
صندوق می-درآمد ثابت سام-د	۸,۱۵۵,۰۰۰	۱۱۵,۱۹۳,۸۲۵,۰۰۰	(۱۰۴,۵۵۶,۸۹۵,۷۱۸)	(۲۱,۵۹۸,۸۲۵)	۱۰,۶۱۵,۳۳۰,۴۴۷	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
صندوق سرمایه گذاری ارکید-ثابت	۲۸,۹۰۵,۹۲۳,۶۴۳	۳۴۹,۱۴۷,۸۷۹,۶۳۳,۱۸۵	(۳۴۹,۱۱۹,۶۷۶,۵۳۳,۵۹۰)	(۸,۳۲۲,۸۴۹,۱۹۲)	۲۰,۱۲۰,۵۹۰,۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
صندوق می-کامیاب آشنا-د	۴,۹۹۰,۰۰۰	۱۳۹,۲۵۰,۹۴۰,۰۰۰	(۱۱۸,۴۸۹,۱۵۲,۶۹۶)	(۲۶,۱۰۹,۵۴۶)	۲۰,۷۲۴,۸۷۷,۷۵۸	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
صندوق می-یا درآمد ثابت کیان	.	.	.	.	.	۸۷۲,۷۱۲,۵۸۴
صندوق می-درآمد ثابت اکسیژن-د	.	.	.	.	.	۲۲۴,۱۱۵,۴۴۲
جمع		۴۷۰,۶۱۱,۵۴۷,۲۱۰,۳۰۶	(۴۷۰,۴۳۶,۵۲۸,۸۴۰,۱۶۷)	(۱۲,۷۷۰,۵۲۳,۲۴۲)	۱۶۲,۲۴۷,۸۴۶,۸۹۷	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	یادداشت
ریال	ریال	
(۳۳۸,۱۱۸,۸۶۳,۴۴۴)	۴۹۹,۴۵۲,۹۰۴,۴۳۴	۱۸-۱
۸,۵۰۷,۲۱۱,۷۵۷	۸۷,۷۶۷,۸۴۱,۸۸۰	۱۸-۲
(۳۲۹,۶۱۱,۶۵۱,۶۸۷)	۵۸۷,۲۲۰,۷۶۶,۳۱۴	

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

۱۸-۱ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام و حق تقدم سهام

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	زیان تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۳۲۹,۹۸۱,۱۸۵,۵۸۳)	۴۸۱,۷۱۲,۴۹۷,۷۷۳	(۲,۹۰۳,۳۸۸,۸۴۰)	(۳,۲۳۵,۶۳۲,۵۸۶,۷۱۴)	۳,۸۲۰,۲۴۸,۴۷۳,۳۲۷	۳,۸۲۰,۲۴۸,۴۷۳,۳۲۷	۱,۵۷۱,۴۷۲,۰۱۷	۱,۵۷۱,۴۷۲,۰۱۷	اعتباری ملل
(۸,۱۳۷,۶۷۷,۸۶۱)	۱۷,۷۴۰,۴۰۶,۶۶۱	(۲۴۵,۶۸۳,۶۱۸)	(۲۹۲,۱۳۳,۹۲۳,۸۴۵)	۳۱۰,۱۱۰,۰۲۳,۱۲۴	۳۱۰,۱۱۰,۰۲۳,۱۲۴	۱۷۴,۰۲۳,۵۸۲	۱۷۴,۰۲۳,۵۸۲	بیمه تعاون
(۳۲۸,۱۱۸,۸۶۳,۴۴۴)	۴۹۹,۴۵۲,۹۰۴,۴۳۴	(۳,۱۴۹,۰۷۲,۴۵۸)	(۳,۶۲۷,۷۶۶,۵۱۹,۵۵۹)	۴,۱۳۰,۳۵۸,۴۹۶,۴۵۱	۴,۱۳۰,۳۵۸,۴۹۶,۴۵۱	جمع		

۱۸-۲ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	نام صندوق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۳۷,۹۰۷,۸۴۹)	۶۷,۷۰۳,۲۵۶	(۲,۶۸۰,۳۳۷)	(۱۱,۲۱۵,۱۹۹,۲۰۳)	۱۱,۲۸۵,۵۸۳,۷۸۶	۱۱,۲۸۵,۵۸۳,۷۸۶	۸۹۱,۸۵۹	۸۹۱,۸۵۹	صندوق سهامی نیام-س
*	۶,۰۶۳,۲۱۸,۱۴۶	(۶۴,۴۱۳,۳۳۰)	(۳۳۷,۴۱۰,۱۲۵,۵۲۴)	۳۴۳,۵۲۷,۷۵۷,۰۰۰	۳۴۳,۵۲۷,۷۵۷,۰۰۰	۶,۶۳۷,۰۰۰	۶,۶۳۷,۰۰۰	صندوق اندیشه و رزان صیانتین-د
۳,۴۷۱,۹۲۰,۷۸۷	۵۵,۰۵۷,۲۴۱,۰۰۰	(۸۶,۰۵۸,۵۵۸)	(۴۰۳,۸۳۵,۱۹۳,۳۴۲)	۴۵۸,۹۷۸,۹۷۵,۰۰۰	۴۵۸,۹۷۸,۹۷۵,۰۰۰	۲۲,۰۲۵,۰۰۰	۲۲,۰۲۵,۰۰۰	صندوق س- ارزش پاداش-د
*	۲۷۲,۰۷۸,۸۹۱	(۲,۹۲۳,۹۴۴)	(۱۲,۰۳۶,۳۳۸,۸۱۵)	۱۲,۳۱۱,۳۴۱,۶۵۰	۱۲,۳۱۱,۳۴۱,۶۵۰	۸۴۷,۳۰۵	۸۴۷,۳۰۵	صندوق س- بخشی شایسته فردا-ب
۸۴۶,۳۹۹	(۷,۴۳۳,۵۰۰)	(۳,۷۱۱,۷۵۰)	(۹۸,۹۸۳,۷۱۱,۷۵۰)	۹۸,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری از کیده-ثابت
*	۲۶,۲۳۷,۸۴۲,۳۷۲	(۳۰,۲۱۳,۸۱۷)	(۱۳۴,۸۷۲,۳۵۳,۸۰۰)	۱۶۱,۱۴۰,۴۰۹,۰۰۰	۱۶۱,۱۴۰,۴۰۹,۰۰۰	۱۱,۵۸۷,۰۰۰	۱۱,۵۸۷,۰۰۰	صندوق س- درآمد ثابت شمیم-تابلان-د
*	۶۷,۵۸۵,۴۱۹	(۳۰,۹۵۳,۳۵۵)	(۱۶,۴۲۷,۸۷۹,۲۴۶)	۱۶,۵۰۸,۵۶۰,۰۰۰	۱۶,۵۰۸,۵۶۰,۰۰۰	۸۶,۰۰۰	۸۶,۰۰۰	صندوق س- درین بها بازار-د
۲,۷۰۰,۶۷۲,۶۴۵	۹,۱۱۲,۱۹۶	(۱,۷۲۱,۰۷۶)	(۳۵,۸۸۴,۵۰۳,۱۸۸)	۴۵,۸۹۵,۳۳۵,۴۶۰	۴۵,۸۹۵,۳۳۵,۴۶۰	۷۸۸,۳۹۰	۷۸۸,۳۹۰	صندوق س- طلوع نوین ثابت-د
۲,۳۷۱,۶۷۹,۸۷۵	*	*	*	*	*	*	*	صندوق س- بازده ملل-د
۸,۵۰۷,۲۱۱,۷۵۷	۸۷,۷۶۷,۸۴۱,۸۸۰	(۱۹۴,۸۱۸,۱۶۷)	(۱,۰۶۰,۶۷۵,۳۰۱,۸۴۹)	۱,۲۴۸,۶۳۷,۹۶۱,۸۹۶	۱,۲۴۸,۶۳۷,۹۶۱,۸۹۶	جمع		

۱۹- سود سهام:

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	تاریخ سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان	سود هر سهم	جمع درآمد سود سهام	خالص درآمد سود صندوق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۵۴۹,۶۲۱,۳۸۰	۷,۱۹۰,۱۴۷,۱۲۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۷۹,۷۵۳,۶۷۸	۴۰	۷,۱۹۰,۱۴۷,۱۲۰	۱,۵۴۹,۶۲۱,۳۸۰
۱,۵۴۹,۶۲۱,۳۸۰	۷,۱۹۰,۱۴۷,۱۲۰	جمع	جمع	۱۷۹,۷۵۳,۶۷۸	۴۰	۷,۱۹۰,۱۴۷,۱۲۰	۱,۵۴۹,۶۲۱,۳۸۰

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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	تاریخ سررمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۳۶۵,۷۴۹,۲۹۲	۱۳۴,۶۶۴,۴۹۷,۰۳۳	متعدد	متعدد	۷۷۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۴,۷۰۷,۵۸۲,۳۶۵	(۴۲,۰۸۵,۴۳۲)	۱۳۴,۶۶۴,۴۹۷,۰۳۳	سپرده نزد موسسه اعتباری ملل
۳,۷۲۵,۳۴۶	۱,۳۲۷,۹۵۶	۱۴۰۴/۰۶/۲۲	۱۴۰۴/۰۶/۲۲	*	۱,۳۲۷,۹۵۶	*	۱,۳۲۷,۹۵۶	سپرده نزد بانک خاورمیانه
۱,۱۸۴,۵۸۳	۵,۰۹۰,۶۹۲	۱۴۰۴/۱۲/۰۷	۱۴۰۴/۱۲/۰۷	*	۵,۰۹۰,۶۹۲	*	۵,۰۹۰,۶۹۲	سپرده نزد بانک گردشگری
۲,۱۹۲,۴۵۶,۵۵۳	*	*	*	*	*	*	*	درآمد سود ماهانه صندوق س- درآمد ثابت اکسپژن
۸,۵۶۳,۱۱۵,۷۷۴	۱۳۴,۶۷۰,۸۱۵,۶۸۱	جمع	جمع	۷۷۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۴,۷۱۳,۹۰۱,۰۱۳	(۴۲,۰۸۵,۴۳۲)	۱۳۴,۶۷۰,۸۱۵,۶۸۱	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۱- درآمد حاصل از بازارگردانی :

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	یادداشت
ریال	ریال	
۱۸,۳۱۰,۶۰۹,۷۶۸	۹۳,۹۵۵,۷۸۲,۷۲۱	صندوق سرمایه گذاری طلوع نوین ثابت
۵,۴۷۲,۷۹۹,۲۰۲	۱۲,۴۱۹,۰۲۶,۲۷۰	صندوق سرمایه گذاری سهامی تیان
۱,۸۸۵,۷۹۰,۵۹۶	۱۰۳,۷۹۵,۲۵۶,۴۱۱	صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ارکیده
.	۶,۳۴۱,۲۸۵,۹۴۷	صندوق سرمایه گذاری بخشی شایسته فردا
۸۸,۱۳۱,۵۱۶,۳۹۰	۳۰,۶۴۲,۵۲۸,۰۸۹	۳۱-۱ اوراق مربجه کارون ۰۷۲
.	۹۳۸,۹۰۸,۸۳۹,۷۰۰	۳۱-۱ اوراق مربجه احیا استیل
.	۴۳۱,۴۲۰,۶۱۲,۸۰۰	۳۱-۱ اوراق اجاره تابان فردا
.	۶,۰۱۹,۹۹۹,۹۹۸	۳۱-۱ اوراق اجاره پتروشیمی خلیج فارس
۱۱۳,۷۹۰,۷۱۵,۹۵۶	۱,۸۹۹,۳۰۳,۳۴۱,۹۳۶	جمع

۲۲- سایر درآمدها :

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
.	۱۱۷,۱۰۶	سود سپرده بانکی
۱۴۷,۰۹۰,۵۶۲	۱۶,۲۶۵	تعدیل کارمزد کارگزاری
۶۳,۴۳۵,۹۴۳	.	تنزیل سود سهام شرکت بیمه تعاون
۲۱۰,۵۲۶,۵۰۵	۱۳۳,۳۷۱	جمع

۲۲-۱ جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

شرح بازارگردانی اوراق مربجه	نوع ارتباط با طرف قرارداد	مبلغ اوراق بهادار واگذار شده (ریال)	بهای تمام شده درآمد عملیاتی (ریال)	میانگین نرخ بازده تا سررسید اوراق
اوراق مربجه شرکت هواپیمایی کارون	صندوق سرمایه گذاری تحت مدیریت خود یا اشخاص تحت کنترل یا وابسته	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۵۱۱,۵۰۸,۷۵۷	۳۵%
اوراق مربجه شرکت هواپیمایی کارون	سایر	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۴۱۸,۵۸۴,۷۹۳	۳۵%
اوراق مربجه شرکت احیا استیل فولاد بافت	صندوق سرمایه گذاری تحت مدیریت خود یا اشخاص تحت کنترل یا وابسته	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۰,۲۱۴,۸۳۷,۳۴۵	۳۷%
اوراق مربجه شرکت احیا استیل فولاد بافت	سایر	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۴۰۴,۹۴۵,۷۸۲	۳۷%
اوراق اجاره تابان فردا	صندوق سرمایه گذاری تحت مدیریت خود یا اشخاص تحت کنترل یا وابسته	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۴۳۷,۶۱۶,۸۱۱	۳۵%
اوراق اجاره تابان فردا	سایر	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۷۵۰,۶۴۷,۳۴۴	۳۵.۵%
اوراق اجاره پتروشیمی خلیج فارس		۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۶,۵۰۸,۶۱۹	۳۷.۰%
جمع		۲۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۴,۷۲۸,۱۴۰,۷۳۲	

۲۳- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۱۱,۳۰۸,۳۸۴,۱۰۲	۱۴,۸۸۷,۹۵۵,۷۷۷	کارمزد مدیر صندوق
۱,۲۹۵,۵۸۹,۶۳۲	۲,۱۳۳,۳۳۱,۹۱۹	کارمزد متولی
۱,۰۴۴,۹۹۸,۴۶۸	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حق الزحمه حسابرس
۱۳,۵۴۸,۹۷۲,۲۰۲	۱۸,۶۷۱,۳۸۷,۶۹۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۴- سایر هزینه ها:

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
ریال	ریال
۱,۱۵۳,۳۰۹,۲۸۵,۰۳۹	۵۵,۴۵۹,۷۵۹,۰۴۹
۶,۴۷۰,۸۵۶,۱۳۳	۳,۰۱۴,۲۹۳,۱۸۱
۱,۴۴۴,۳۳۵,۸۸۸	۸۳۶,۲۷۵,۹۲۸
۸۱,۱۶۰,۰۳۰	۳۹,۷۱۰,۷۰۹
۲۵,۳۳۰,۰۱۱	۲۶۴,۵۴۷,۸۵۳
.	۳,۸۵۰,۳۵۵
۱,۱۶۱,۲۳۰,۹۶۷,۱۰۱	۵۹,۶۱۸,۴۳۷,۰۷۵
هزینه نگهداری اوراق بهادار	
هزینه آبونمان نرم افزار	
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	
هزینه کارمزد بانکی	
هزینه تصفیه	
هزینه مجامع	
جمع	

۲۵- تعدیلات :

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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
ریال	ریال
(۳,۰۲۰,۴۵۹,۰۹۱,۳۹۰)	۶۵,۳۳۱,۶۱۴,۵۴۰
(۱,۷۵۰,۴۲۳,۸۲۶,۸۱۸)	۲۹۴,۲۱۸,۷۸۳,۸۵۲
(۴,۷۷۰,۸۸۲,۹۱۸,۲۰۸)	۳۵۹,۵۴۰,۳۹۸,۳۹۲
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	
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	حدافل سفارش انباشته	حدافل معاملات روزانه	دامنه مظنه
شرکت بیمه تعاون	وتعاون	۲۰۹,۹۰۰	۴,۱۹۷,۹۶۰	۳٪
شرکت اعتباری ملل	وملل	۱۲۰,۴۹۰	۲,۴۰۹,۷۶۰	۳٪
صندوق سرمایه گذاری طلوع نوین ثابت	طلوع	۱۵۷,۵۰۰	۳,۱۵۰,۰۰۰	۱٪
صندوق سرمایه گذاری سهامی تیم	تیم	۲۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳٪
اوراق مرابحه کارون- ملل ۰۵۲۰	کارون ۰۷۲	۵,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۱٪
اوراق مرابحه احیا استیل فولاد ۰۷۰۸۰- احیا ۰۷	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 ۶۰۲	۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱٪
اوراق اجاره شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا	تابان ۱۸	۱۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱٪
اوراق اجاره پتروشیمی خلیج فارس	صفارس ۸	۷,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰	۱٪

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۶/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۲٪	۲۴,۵۰۰	ممتاز	۰.۶٪	۴۸,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	سیدگردان نوین نگر آسیا	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰٪	۹,۵۳۵	عادی	۲.۷٪	۲۳۳,۶۲۵	عادی			
۲٪	۲۵,۵۰۰	ممتاز	۰.۰٪	۱,۰۰۰	ممتاز	دارنده واحد	گروه مالی ملل	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۸۷٪	۱,۲۸۷,۱۴۷	عادی	۹۵.۱٪	۸,۲۰۲,۸۱۰	عادی	دارنده واحد	سرمایه‌گذاری مالی ملل	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰٪	۰	ممتاز	۰.۰٪	۱,۰۰۰	ممتاز	دارنده واحد	سرمایه‌گذاری مالی ملل	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰٪	۰	عادی	۰.۳٪	۳۹,۹۱۱	عادی			
۹۱٪	۱,۳۴۶,۶۸۲	جمع	۹۸.۸٪	۸,۵۱۶,۳۴۶	جمع	جمع		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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 ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
سپدگردان نوین نگر آسیا	مدیر	کارمزد ارکان	۱۴,۸۸۷,۹۵۵,۷۷۷	طی دوره مالی	(۶,۷۸۱,۸۰۳,۵۸۷)
مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	متولی	کارمزد ارکان	۲,۱۳۳,۳۳۱,۹۱۹	طی دوره مالی	(۷۳۲,۳۵۶,۰۸۶)
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	حسابرس	کارمزد ارکان	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره مالی	(۸۲۴,۹۹۸,۰۳۴)
کارگزاری ملل پویا	کارگزاری	کارمزد کارگزاری	۱۶,۳۹۸,۶۰۰,۴۵۲	طی دوره مالی	(۱۰۰,۷۹۴,۵۶۲,۲۱۳)
کارگزاری توسعه سپند	کارگزاری	کارمزد کارگزاری	۳,۴۹۴,۴۷۲,۳۲۴	طی دوره مالی	.
جمع			۳۸,۵۶۴,۳۶۰,۴۹۲		(۱۰۹,۱۳۳,۷۱۹,۹۲۰)

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 ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴			
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	۶,۶۰۷,۱۸۱,۱۰۹,۶۳۶	۲,۴۰۲,۱۰۰,۱۷۷,۳۹۹	۵,۵۴۱,۰۸۱,۶۳۱,۹۷۱
جمع دارایی های غیر جاری	.	.	.
جمع کل دارایی ها	۶,۶۰۷,۱۸۱,۱۰۹,۶۳۶	۲,۴۰۲,۱۰۰,۱۷۷,۳۹۹	۵,۵۴۱,۰۸۱,۶۳۱,۹۷۱
جمع بدهی های جاری	۱,۵۰۹,۹۰۵,۲۸۸,۹۱۰	۱,۴۸۸,۳۹۰,۰۱۵,۷۵۰	۱,۰۵۹,۱۹۰,۲۷۰,۵۵۹
جمع بدهی های غیر جاری	.	.	.
جمع کل بدهی ها	۱,۵۰۹,۹۰۵,۲۸۸,۹۱۰	۱,۴۸۸,۳۹۰,۰۱۵,۷۵۰	۱,۰۵۹,۱۹۰,۲۷۰,۵۵۹
جمع کل تعهدات	۹۹۹,۵۱۳,۹۹۱,۲۸۰	۳۱۹,۴۶۴,۲۶۵,۶۴۰	۲,۱۹۴,۶۴۲,۶۵۶,۴۰۰
جمع بدهی و کل تعهدات	۲,۵۰۹,۴۱۸,۲۸۰,۱۹۰	۱,۷۰۷,۸۵۴,۲۸۱,۳۹۰	۳,۲۵۳,۸۳۲,۹۲۶,۹۵۹
نسبت جاری	۲,۶۳	۲,۵۸	.
نسبت بدهی و تعهدات	۰,۲۸	.	۰,۵۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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

صندوق س. سهامی پیام	صندوق س. طلوع نوین ثابت		اعتباری ملل		بیمه تعاون		دارایی ها
	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۶۱۷,۰۵۶,۶۲۳	۹,۶۸۴,۳۷۷,۷۰۴	۴,۰۸۸,۱۱۸,۹۱۰	۶,۲۶۴,۳۹۸,۳۴۷	۵۰۰,۸۰۸,۸۸۵,۰۲۵	۳,۸۱۷,۳۳۵,۰۸۴,۴۸۷	۱۳۰,۹۵۹,۹۴۳,۲۴۷	۳۰,۸۱۷,۳۳۵,۰۸۴,۴۸۷
۳,۴۲۱,۰۳۱,۴۳۲	۱۱,۴۸۲,۹۰۳,۴۵۹	۳۳۲,۲۸۴,۸۷۹,۱۳۱	۴۵۸,۹۳۳,۶۱۴,۳۸۴	۴,۳۴۴,۹۹۶,۸۴۴	۲۲۵,۱۳۹,۸۲۱,۴۴۸	۹۰,۶۹,۸۷۲,۷۴۲	۱۴,۸۸۶,۴۹۳,۷۳۲
۱,۸۳۴,۰۵۶,۶۷۵	۵,۴۹۶,۴۲۵,۱۶۱	۹,۴۷۵,۸۸۴,۷۹۲	۳۶,۴۸۱,۸۵۶,۸۹۵	.	۴۱۶,۲۳۰,۱۳۹,۸۷۲	۱۲,۳۷۱,۶۷۹,۸۷۵	.
.	.	۱۰,۷۳۲,۳۶۶,۱۹۲	.	.	۴,۳۲۰,۸۲۵,۷۱۰	۱,۷۰۸,۳۶۵,۰۷۵	.
۳۴۸,۵۶۹,۹۲۸	۱۶۱,۱۸۵,۸۰۱	۲۴۸,۵۶۹,۹۲۹	۱۶۱,۱۸۵,۸۰۳	۲۴۸,۵۶۹,۹۲۹	۱۶۱,۱۸۵,۸۰۳	۲۴۸,۵۶۹,۹۲۹	۱۶۱,۱۸۵,۸۰۳
.	.	۲,۹۲۵,۳۹۷	۷۷,۰۸۹۷	.	.	۴۹۶,۰۰۰	۷۰,۳۷۲
۷,۱۱۰,۷۱۵,۶۵۹	۱۷,۹۰۸,۹۵۲,۱۲۵	۲۵۶,۸۳۰,۷۴۲,۳۴۱	۸۸,۹۰۱,۸۱۶,۲۲۶	۵۰۵,۳۰۲,۴۵۱,۷۹۸	۴,۴۶۳,۱۸۷,۶۷,۳۲۰	۱۵۴,۳۵۸,۹۲۶,۸۶۸	۳۳۴,۹۲۲,۰۸۹,۳۱۳
.	۷۰۸۸۰,۴۳۹۸	.	۷,۵۹۵,۵۹۷,۳۳۰	.	۹۴۰,۰۸۵۰,۵۲۸۱	.	۱۶۴۰,۴۲۷,۵۸۷
۲۱۸,۸۲۹,۶۶۳	۳۵۰,۴۱۹,۷۳۲	۲۷۲,۱۹۳,۳۱۹	۲۲۸,۵۳۳,۰۱۲	۲,۸۱۳,۹۴۷,۷۶۶	۴,۱۲۰,۳۶۹,۴۴۵	۱,۰۳۵,۷۲۶,۹۴۰	۱,۵۷۳,۴۷۸,۲۹۲
۳۶۵,۹۰۰,۴۰۲	۴۲۵,۹۱۰,۱۴۲	۳۶۹,۴۹۶,۱۱۲	۴۲۹,۸۳۸,۲۳۸	۷۷۷,۹۲۱,۴۶۸	۹۱۳,۷۲۰,۳۲۷	۴۴۹,۷۷۵,۱۲۷	۵۱۱,۳۲۷,۵۳۷
۵۸۴,۷۲۹,۸۶۵	۱,۴۸۵,۱۳۴,۲۶۳	۶۴۱,۶۸۹,۴۳۱	۸,۲۵۳,۹۶۸,۵۸۰	۴,۹۱۱,۸۶۹,۳۳۴	۹۹,۰۲۴,۵۹۵,۱۵۳	۱,۴۸۵,۵۰۳,۶۷	۲,۳۴۸,۷۶۸,۵۷۶
۶,۵۲۵,۹۸۵,۷۹۴	۱۶,۴۳۲,۸۱۷,۸۶۲	۲۵۶,۸۸۹,۰۵۲,۹۱۰	۸۰,۶۶۷,۸۵۷,۶۶۶	۵۰۰,۶۹۰,۵۸۲,۵۶۴	۴,۴۴۴,۱۴۴,۴۷۲,۱۶۷	۱۵۲,۸۷۳,۴۴۴,۸۰۱	۳۳۲,۶۷۳,۳۲۰,۷۳۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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

صندوق نس. اراکیده	صندوق نس.	صندوق نس. شایسته فردا	اوراق مرابحه احیا ۰۷	اوراق مرابحه کارون ۰۷۲	دارایی ها
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۸,۷۷۹,۴۳۳,۵۸۴	۴۳۵,۱۷۶,۸۰۹	۳,۱۵۰,۸۴۹,۷۹۲	۷۴,۳۶۷,۹۶۳,۷۴۳	۴۶۵,۵۱۱,۱۷۸	۵۰,۶۴۸,۶۵۰,۰۱۵
۲۴۳,۷۸۶,۶۹۷	.	۱۲,۳۰۸,۴۱۷,۷۰۶	.	۱۵۵,۳۸۲,۷۶۰,۲۶۸	.
۱,۸۸۵,۷۹۰,۵۹۶	.	۳,۰۵۱,۰۸۶,۴۳۹	۲۷۴,۱۵۳,۰۷۲	.	۲۲۲,۳۸۱,۴۱۷
۲,۷۰۹,۴۸۳,۴۴۱	.	۱,۱۶۲,۱۳۳,۹۳۷	.	.	.
۱۰۳,۷۸۶,۹۶۰	۱۷۶,۱۸۳,۹۶۶	۱۶۱,۱۸۴,۸۴۶	۱۶۱,۱۸۵,۰۷۳	۱۰۳,۷۸۶,۹۳۹	۱۶۱,۱۸۵,۰۷۳
.	.	.	۷۲,۰۳۴,۰۴۲,۸۵۰	۱۸۲,۳۵۱,۲۴۰,۹۵۱	.
.	.	.	.	.	.
۱۳,۷۲۱,۲۸۱,۲۷۸	۶۱۱,۳۶۰,۷۷۵	۱۹,۸۳۳,۶۶۲,۷۲۰	۱۴۶,۷۳۷,۳۴۴,۷۳۸	۳۳۸,۳۰۲,۳۹۹,۳۳۶	۵۲,۰۳۲,۳۱۶,۵۰۵
۷۶,۳۶۹,۶۹۹	۱۹۷,۱۴۹,۷۹۷	۳۲۷,۶۹۵,۰۰۵	۵۳۲,۹۹۰,۱۷۶	۹۲,۶۲۶,۶۸۸	۳۵۴,۷۸۴,۰۴۱
۲۸۵,۹۶۳,۸۵۰	۴۱۴,۳۱۱,۱۱۵	۱,۵۶۶,۵۸۶,۵۴۶	۴۲۷,۰۲۶,۲۸۲	۲۲۸,۳۲۱,۰۵۳	۴۲۶,۷۸۷,۳۳۹
.	.	.	۱۰۶,۸۹۱,۱۶۰,۳۰۰	۲۸۶,۳۷۸,۴۸۳,۶۱۰	۳۴,۹۵۶,۴۸۱,۲۰۱
۳۶۲,۲۳۳,۵۴۹	۶۱۱,۳۶۰,۹۱۲	۱,۸۹۴,۲۸۱,۵۵۱	۱۰۷,۸۵۱,۱۷۶,۷۵۸	۲۸۶,۶۹۹,۴۳۱,۳۵۱	۳۵,۷۳۸,۰۵۲,۵۸۱
۱۳,۳۵۹,۰۴۷,۷۲۹	(۱۳۷)	۱۷,۹۳۹,۳۸۱,۱۶۹	۳۸,۸۸۶,۱۶۷,۹۸۰	۵۱۶,۲۰۸,۹۷۰,۹۸۵	۱۵,۲۹۴,۱۶۳,۹۲۴

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

اوراق اجاره تابان فردا	اوراق مشارکت شهرداری شیراز	اوراق اجاره صفارس	جمع کل	دارایی ها
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۶۳۱,۷۶۸,۸۲۸,۲۷۲	۴,۱۲۷,۲۱۹,۴۳۲,۹۹۳	۰	۰	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۸,۲۶۴,۹۹۰,۸۸۲	۸۲۴,۸۰۱,۶۰۲,۳۳۳	۴۳۷,۳۱۰,۶۰۹,۷۷۴	۱,۵۹۳,۳۳۵,۷۵۲	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۴۰,۳۰۰,۲۱,۳۷,۲۹۳	۱,۱۴۸,۴۴۳,۱۴۳,۷۲۹	۱۶,۵۰۵,۴۶۶,۴۴۵	۱,۸۷,۳۳۹,۶۸۷,۳۲۱	سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۱۴,۸۹۴,۰۹۷,۱۳۸	۵۰,۳۰۵,۳۹۴,۸۳۸	۳۵۸,۵۵۶,۱۴۴	۰	حساب های دریافتی
۱۳,۴۴۱,۸۴۷,۶۳۳	۱,۶۸۲,۳۸۷,۶۵۳	۰	۵۲۰,۲۶۳,۷۱۶	جاری کارگزاران
۱,۱۹۹,۸۵۳,۶۱۴	۱,۷۳۹,۳۴۷,۶۵۲	۱۰,۳۴۹,۵۰۵	۱۶۱,۱۸۴,۷۷۱	سایر دارایی ها
۱۸۲,۳۵۱,۳۴۰,۹۵۱	۴۵۴,۷۸۱,۴۵۵,۹۱۲	۲۷۰,۶۵۳,۴۹۱,۳۸۱	۰	پیش پرداخت ها
۳,۴۳۱,۳۹۷	۸۴۱,۱۶۹	۰	۰	موجودی نقد
۱,۳۷۵,۶۲۶,۴۱۷,۳۸۰	۶,۶۰۸,۸۶۳,۴۹۷,۲۸۹	۷۳۴,۹۳۰,۶۱۷,۸۴۹	۱۸۹,۶۱۴,۴۷۱,۴۶۰	جمع دارایی ها
۰	۱۰,۳۴۶,۹۳۹,۸۶۶	۰	۰	بدهی ها
۵۵۰,۹۵۳,۸۷۵	۸,۳۳۹,۱۵۷,۷۰۷	۸,۹۷۱,۵۴۹	۱۹۰,۸۰۹,۷۳۶	جاری کارگزاران
۲,۴۹۷,۳۷۸,۰۱۲	۵,۹۶۴,۵۴۰,۲۸۷	۱۱۶,۱۵۲,۳۱۳	۳۳۷,۵۷۸,۹۰۵	پرداختی به ارکان صندوق
۲۸۶,۳۷۸,۴۸۳,۶۱۰	۱,۳۹۴,۸۰۷,۰۲۸,۷۰۳	۷۱۶,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۲	۰	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۲۹۴,۳۸۵,۴۵۵,۴۹۷	۱,۵۱۱,۵۸۷,۶۷۶,۵۶۳	۷۱۶,۵۰۵,۱۳۳,۸۶۴	۵۳۷,۴۱۸,۸۲۵,۶۸۴	پیش دریافت ها
۹۸۱,۲۴۰,۹۶۱,۷۸۳	۵,۰۹۷,۲۷۵,۸۲۰,۷۲۶	۱۸,۴۲۵,۴۹۳,۹۸۵	۱۸۹,۰۷۶,۰۸۲,۸۱۹	جمع بدهی ها
			۳۳,۷۶۵,۰۶۲,۵۷۴	خالص دارایی ها

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳۱- تکنیک عملیات بازارگردانی :
ب- خلاصه عملکرد به تکنیک عملیات بازارگردانی به شرح زیر می باشد:

اعتباری ملل		نیمه تعاون	
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۱۶۵,۱۲۲,۱۷۸	۵۳,۹۹۹,۷۹۱,۱۹۷	۷,۴۹۰,۶۲۵,۸۸۲	۸۳,۶۶۱,۶۲۴,۵۳۱
(۳۳۹,۹۸۱,۱۸۵,۵۸۳)	۵۱۴,۰۷۶,۴۰۰,۳۴۲	(۵,۷۶۵,۹۱۷,۹۸۶)	۱۷,۷۴۰,۴۰۰,۶۶۹
۲,۳۱۰,۰۰۰,۷۰۴	۴۴۰,۷۲۷,۰۱۷,۷۷۳	۶,۲۸۳,۱۳۸,۵۶۹	۱۱,۹۷۱,۷۱۲,۴۷۷
.	.	۱,۵۴۹,۶۳۱,۳۸۰	۷,۱۹۰,۱۴۷,۱۲۰
۱۲۹,۲۴۹,۶۹۸	.	۶۳,۴۳۵,۹۴۲	۱۲۲,۴۸۴
(۳۳۶,۴۷۶,۷۹۱,۲۰۳)	۶۱۲,۱۴۸,۹۱۳,۳۱۲	۹,۶۲۰,۸۳۳,۷۸۷	۱۳۰,۵۶۴,۰۱۳,۲۷۳
(۹,۰۵۸,۲۰۰,۱۳۸)	(۸,۳۹۰,۴۴۵,۴۹۴)	(۲,۲۰۶,۲۲۲,۰۴۴)	(۳,۷۶۰,۵۸۸,۷۹۱)
(۱,۳۰۲,۰۵۰,۴۱۶)	(۱,۱۰۴,۸۸۴,۳۶۶)	(۱,۰۲۲,۳۴۶,۱۶۹)	(۱,۰۵۲,۶۱۳,۴۵۲)
(۱۱,۱۰۷,۸۷۰,۵۵۴)	(۹,۴۹۵,۲۲۹,۹۶۰)	(۳,۳۲۸,۵۷۸,۲۱۳)	(۴,۸۱۴,۲۰۲,۲۴۳)
(۳۳۷,۵۸۴,۶۶۱,۷۵۷)	۶۰۲,۶۵۳,۵۶۳,۳۵۲	۶,۲۹۲,۲۵۵,۵۷۴	۱۱۵,۷۴۹,۸۱۱,۰۳۰

صورت گردش خالص دارایی ها

اعتباری ملل		نیمه تعاون	
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۴۴۵,۹۶۴,۷۲۱,۶۶	۲,۳۱۵,۵۳۷	۵۰۰,۶۹۰,۵۸۲,۵۶۴	۱,۲۸۷,۱۴۳
۴۷,۷۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۷۸۳	۶,۹۱۵,۶۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۵۳۴,۰۰۰,۰۰۰
(۹۷۶,۱۷۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۷۶,۱۷۷)	.	.
(۳۳۷,۵۸۴,۶۶۱,۷۵۷)	.	۶۰۲,۶۵۳,۵۶۳,۳۵۲	.
۳۲۰,۷۰۴,۵۳۳,۲۵۵	.	(۳,۶۵۴,۸۶۶,۷۲۳,۷۴۹)	.
۵۰۰,۶۹۰,۵۸۲,۵۶۴	۱,۲۸۷,۱۴۳	۱۵۲,۸۷۶,۴۳۴,۸۰۱	۱۵۸,۸۷۴
			۳۲۲,۶۷۳,۳۲۰,۷۳۷

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳۱- تفکیک عملیات بازارگردانی:

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

صندوق س. ا. کیده	صندوق س. سهامی قیام		صندوق س. طلوع نوین ثابت		صندوق س. طلوع نوین	
	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۷۷۶,۶۸۰,۵۵۰	۳,۰۱۳۳,۸۵۵,۹۰۱	۱,۳۲۲,۰۷۵,۵۱۳	۸۲۲,۶۲۲,۶۶۳	۱۷۹,۶۲۲,۱۲۲,۷۶۵	۴,۰۳۲,۷۶۲,۵۵۵	۴,۰۳۲,۷۶۲,۵۵۵
۸۴۶,۴۹۹		(۳۷۹,۰۷۸,۴۹۱)	۶۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۱۲,۱۸۶	
۳,۸۲۷	۳۴,۱۳۵,۵۹۰	۳۲,۰۵۲,۷۳۵	۲۵,۵۸۸,۰۶۸	۳۷,۹۱۵,۱۸۵	۵۸,۵۲۱,۳۳۲	
۱,۸۸۵,۷۹۰,۵۵۶	۱,۰۳۰,۷۹۵,۵۵۶	۵,۲۷۲,۷۹۸,۰۰۲	۱۲,۲۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۵۵۵,۷۸۲,۷۲۱	
۱۷,۸۳۹,۱۴۶	۱۰,۸۸۷		(۱۰,۰۰۰)	۱,۵۸۹		
۸,۴۶۱,۱۲۸,۰۳۸	۱۳۲,۴۶۳,۳۸۸,۷۸۹	۶,۸۲۹,۰۲۴,۶۰۱	۲,۰۵۲,۶۵۶,۳۵۷	۲۰,۷۳۱,۴۲۲,۷۶۲	۱۳۳,۳۵۶,۱۷۸,۸۱۴	
(۵۶,۳۶۹,۶۹۱)	(۵۸,۴۳۲,۳۹۸)	(۵۴۱,۷۴۱,۳۲۲)	(۸۲۳,۳۲۸,۱۵۶)	(۶۲۶,۲۸۲,۳۵۱)	(۵۱۱,۶۴۰,۸۳۳)	
(۸۶,۶۳۰,۶۱۰)	(۹۲۱,۴۰۶,۵۵۷)	(۳۶۶,۶۷۹,۶۱۰)	(۱,۰۵۲,۶۲۹,۴۹۱)	(۵۴۴,۱۹۸,۷۰۷)	(۱۰,۷۶۳,۶۷۰,۵۵۳)	
(۲۶۹,۹۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۰۹,۸۲۹,۵۵۵)	(۱,۳۱۸,۳۲۸,۹۹۳)	(۱,۹۶۶,۵۶۷,۸۵۵)	(۱,۳۲۰,۴۸۰,۵۵۸)	(۵,۷۸۶,۰۰۰,۸۰۳)	
۸,۲۵۹,۴۷,۷۲۹	۱۳۲,۴۵۳,۳۵۹,۷۳۴	۵,۵۱۰,۷۹۵,۶۰۹	۱,۸۵۵,۰۸۸,۴۰۲	۱۹۹,۳۶۰,۸۲۲,۸۰۴	۱۳۳,۵۷۰,۱۷۰,۵۱۸	

سود (زیان) فروش اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق زیانته نگهداری اوراق بهادار	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	سود سهام	درآمد حاصل از بازارگردانی	سایر درآمدها	جمع درآمدها	هزینه ها:	هزینه کارمزدها	سایر هزینه ها	جمع هزینه ها	سود (زیان) خالص
------------------------------	---	--	----------	---------------------------	--------------	-------------	-----------	----------------	---------------	--------------	-----------------

صورت گردش خالص دارایی ها

صندوق س. ا. کیده		صندوق س. قیام		صندوق س. طلوع نوین		صندوق س. طلوع نوین	
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۶,۵۲۵,۹۸۵,۷۹۴	۱,۰۱۱	۴,۳۷۴,۶۲۲,۶۱۵	۳,۵۰۰	۲۵۶,۱۸۹,۰۵۲,۸۱۰
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۱۱	۴,۳۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۷۴	۱,۰۸۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۲۶	۲,۳۶۱,۰۰۰,۰۰۰
۰	(۱۲,۸۵۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰)	(۳,۷۹۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۷۹۱)	(۱۰,۵۱۶,۰۰۰,۰۰۰)
۸,۳۵۹,۰۴۷,۷۲۹	۱۳۲,۴۵۳,۳۵۹,۷۳۴	۵,۵۱۰,۷۹۵,۶۰۹	۱,۸۵۵,۰۸۸,۴۰۲	۱,۹۹۳,۳۶۰,۸۲۲	۱۹۹,۳۶۰,۸۲۲,۸۰۴	۰	۱۳۳,۵۷۰,۱۷۰,۵۱۸
۰	(۱۳,۰۸۱,۵۰۰,۰۰۰)	۳,۱۹۰,۰۸۵	(۶,۷۷۶,۳۵۹,۷۳۴)	(۶,۷۷۶,۳۵۹,۷۳۴)	۳۵,۵۱۸,۷۳۴,۹۱۱	۰	(۳۹,۸۵۵,۳۶۵,۷۸۷)
۱۳,۳۵۹,۰۴۷,۷۲۹	۵,۰۰۰	۶,۵۲۵,۹۸۵,۷۹۴	۱,۰۱۱	۱۶,۳۲۲,۸۱۷,۸۶۲	۲۵,۵۱۸,۷۳۴,۹۱۱	۹,۵۲۵	۸,۰۶۴۷,۸۵۷,۶۴۶

خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) ابتدای سال
واحدای سرمایه گذاری صادر شده طی سال
واحدای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
سود(زیان)خالص
تبدیلات
خالص دارایی ها (واحدای سرمایه گذاری) پایان سال

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳۱- تفکیک عملیات بازارگردانی:

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات

درآمدها:

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	اوراق مرابحه کارون	اوراق مرابحه احیا استیل	صندوق س. بخشی شایسته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۸,۳۱,۵۴۰,۰۸۱	۴۸,۳۳,۶۸۰,۶۴۵	۱,۵۳۴,۸۴۲,۱۰۳	۴۸,۳۳,۶۸۰,۶۴۵	۴۸,۳۱,۵۴۰,۰۸۱
۳۷۲,۰۷۸,۸۹۱	.	۳,۴۷۱,۹۲۰,۷۸۷	.	۳۷۲,۰۷۸,۸۹۱
۶,۲۵۲,۶۵۴	۵۹,۱۹۴,۳۹۰,۰۹۴	۳,۲۶۴	۵۹,۱۹۴,۳۹۰,۰۹۴	۶,۲۵۲,۶۵۴
۶,۳۴۱,۷۸۵,۹۴۷	۹۳۸,۹۰۸,۸۳۹,۷۰۰	۸۸,۱۲۱,۵۱۶,۳۹۰	۹۳۸,۹۰۸,۸۳۹,۷۰۰	۶,۳۴۱,۷۸۵,۹۴۷
۱۱,۴۴۱,۲۵۷,۵۷۳	۱,۰۴۶,۱۳۷,۸۱۰,۴۳۹	۹۳,۱۲۸,۲۸۲,۶۴۴	۱,۰۴۶,۱۳۷,۸۱۰,۴۳۹	۱۱,۴۴۱,۲۵۷,۵۷۳
(۶۱۶,۵۵۱,۵۲۸)	(۱,۸۳۴,۰۳۴,۷۷۰)	(۹۲,۶۲۶,۶۸۸)	(۱,۸۳۴,۰۳۴,۷۷۰)	(۶۱۶,۵۵۱,۵۲۸)
(۴۸,۳۴۸,۹۷۴)	(۶۳۲,۵۳۰,۸۵۲,۱۱۹)	(۵۵,۵۸۶,۷۲۳,۵۶۳)	(۶۳۲,۵۳۰,۸۵۲,۱۱۹)	(۴۸,۳۴۸,۹۷۴)
(۱,۱۵۶,۸۰۶,۵۰۲)	(۶۳۵,۳۶۴,۸۸۶,۸۸۹)	(۵۵,۶۷۹,۳۵۰,۲۵۱)	(۶۳۵,۳۶۴,۸۸۶,۸۸۹)	(۱,۱۵۶,۸۰۶,۵۰۲)
۱۰,۲۸۴,۴۵۱,۰۷۱	۴۱۰,۷۷۲,۹۲۳,۵۵۰	۳۷,۶۴۸,۹۳۲,۲۹۳	۴۱۰,۷۷۲,۹۲۳,۵۵۰	۱۰,۲۸۴,۴۵۱,۰۷۱

صورت گردش خالص دارایی ها

صندوق س. بخشی شایسته	اوراق مرابحه احیا استیل	اوراق مرابحه کارون	خالص دارایی ها
ریال	ریال	ریال	ریال
تعداد	تعداد	تعداد	تعداد
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
۱۳۶,۰۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۷۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۱۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۶۰۲,۸۶۹,۹۸۵
(۱۰۰,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱۰,۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۶,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	۸,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰,۲۸۴,۵۱۰,۰۷۱	۴۱۰,۷۷۲,۹۲۳,۵۵۰	۳۷,۶۴۸,۹۳۲,۲۹۳	(۲۸,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰)
(۳۷,۳۸۴,۰۶۹,۰۰۲)	(۳۷۲,۴۴۰,۷۵۵,۵۷۰)	(۶,۱۵۲,۰۶۴۴,۰۰۸)	۱۵۳,۳۳۷,۶۶۲,۵۲۳
۲۵,۱۳۹	۳۸,۸۸۶,۱۶۷,۹۸۰	۲۰,۲۰۶	(۱۶,۹۴۱,۱۶۶,۵۹۲)
۱۷,۹۳۹,۳۸۱,۱۶۹	۱,۵۵۴	۵۱,۶۰۲,۸۶۹,۹۸۵	۳۰۱

خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) ابتدای سال
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال
واحد های سرمایه گذاری انقضا شده طی سال
سود (زیان) خالص
تعدیلات
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳۱- تفکیک عملیات بازارگردانی :
 ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی به

درآمدها:	اوراق اجاره قابلان فردا	اوراق مشارکت شهرداری شیراز	اوراق اجاره خلیج فارس	جمع کل
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶۶۵۴۰,۱۸۳,۵۵۶	۹۶۸۰,۹۳۴,۷۱۹	-	۲۹۷,۴۹۳,۸۵۷,۵۲۶
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۵۵۰,۵۷۷,۷۲۴,۱۰۰	(۷۰,۲۶۵,۵۵۱)	۶۷,۵۸۵,۴۱۹	۵۸۷,۳۲۰,۷۴۶,۳۱۴
سود سهام	۲۱,۶۱۰,۰۷۹	۲,۷۳۲,۰۴۰	۳۵۸,۵۵۶,۱۳۴	۱۳۴,۶۷۰,۸۱۵,۶۸۱
درآمد حاصل از بازارگردانی	۴۳۱,۴۲۰,۶۱۲,۸۰۰	-	۶۰,۱۹۰,۹۹۹,۹۹۸	۷,۱۹۰,۱۴۷,۱۲۰
سایر درآمدها	۱۰,۰۰۰	-	-	۱,۸۹۹,۳۰۳,۳۳۱,۹۳۶
جمع درآمدها	۵۰۳,۱۵۴,۱۴۰,۵۳۵	۹,۶۱۳,۴۲۲,۲۰۸	۶,۴۴۶,۱۴۱,۵۶۱	۲,۹۲۵,۸۷۹,۰۳۱,۹۴۸
هزینه ها:				
هزینه کارمزدها از کان	(۶۷۰,۴۰۴,۰۳۳)	(۳۱۹,۰۶۶,۱۳۵)	(۸,۶۷۴,۴۹۱)	(۱۳,۵۴۸,۹۷۳,۲۰۲)
سایر هزینه ها	(۳۳۳,۵۵۶,۶۳۰,۴۶۴)	(۳۸۷,۱۲۹,۱۳۴)	(۵۰,۱۱۰,۹۷۳,۰۸۵)	(۵,۹۶۱,۸۴۷,۰۷۵)
جمع هزینه ها	(۳۳۴,۳۲۷,۰۳۴,۴۹۷)	(۵۰۶,۱۹۵,۲۶۹)	(۵۰,۲۰۶۳۷,۵۷۶)	(۷,۳۱۶,۷۰۴,۹۳۷)
سود (زیان) خالص	۱۶۸,۹۲۷,۱۰۶,۰۳۸	۹,۱۰۷,۲۲۶,۹۳۹	۱,۴۲۵,۴۹۳,۹۸۵	۱,۷۴۵,۸۷۶,۷۷۷,۱۵۱

صورت گردش خالص دارایی ها

اوراق اجاره قابلان فردا	اوراق مشارکت شهرداری شیراز	اوراق اجاره خلیج فارس	جمع کل
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
تعداد	تعداد	تعداد	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵۳۶,۹۲۱,۲۵۱,۰۲۹	۹۸۱,۳۴۰,۹۶۱,۷۸۳	۱,۴۸۱,۸۶۹	۲,۳۱۶,۳۷۷
۲۲۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۳۳۷	۲۲۴,۳۰۰
(۱۰,۵۸۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶۲,۲۸۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶۲,۲۸۶)	(۱۰,۵۸۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
(۸۰,۷۱۲,۶۸۷,۶۴۸)	۱,۷۴۵,۸۷۶,۷۷۷,۱۵۱	-	۱,۷۴۵,۸۷۶,۷۷۷,۱۵۱
۳۵۹,۵۴۰,۳۶۸,۲۹۲	(۴,۷۷۰,۸۸۲,۹۱۸,۲۰۸)	-	(۴,۷۷۰,۸۸۲,۹۱۸,۲۰۸)
۹۸۱,۲۴۰,۹۶۱,۷۸۳	۵,۰۹۷,۳۷۵,۸۲۰,۷۲۶	۸,۶۳۲,۹۱۰	۱,۴۸۱,۸۶۹

خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) ابتدای سال
 واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال
 واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
 سود(زیان)خالص
 تبدیلات
 خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) پایان سال