

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

بأنضمام

صورت های مالی و یادداشت های توضیحی همراه

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴



ارقام نگر آریا

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
معتد سازمان بورس و اوراق بهادار

شماره:

تاریخ:

پیوست:

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

گزارش حسابرسی صورت های مالی

اظهاری نظر

۱) صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی ها برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۲، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴، عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، 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.

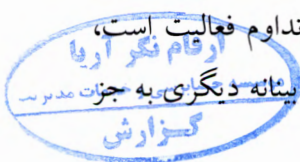
مبنای اظهار نظر

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

مسئولیت های 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 با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است. 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 مدیریت صندوق است. موارد مذکور وجود نداشته باشد.



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

مسئولیت های 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:

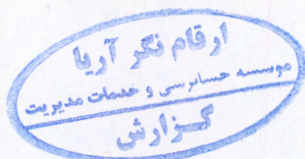
خطرهای تحریف بااهمیت صورت های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل های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



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

- 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، 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 اطلاعیه و بخشنامه های صادره سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر است:

(۵-۱) مفاد بند ۷ امیدنامه مبنی بر ایفای تعهدات و شرایط بازارگردانی در برخی از روزها.

(۵-۲) مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص ایجاد زیر ساخت های لازم به منظور پرداخت الکترونیکی تا تاریخ ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ و انجام کلیه پرداخت های صندوق به صورت الکترونیکی.

(۵-۳) مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۱۸ 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 (به عنوان نمونه در نمادهای صفارس ۸، احیا ۷، و ملل و تابان ۱۸).

(۵-۴) مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۴ سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر لزوم انعقاد قرارداد با بانک در رابطه با نرخ سود ترجیحی.

(۵-۵) تسویه و بستن حساب های نماد صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت ارسیده با توجه به حذف نماد از موضوع بازارگردانی در تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۲۲.

(۵-۶) دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مشترک مبنی بر شناسایی سود و زیان فروش اوراق بهادار در خصوص نماد ارسیده بابت ثبت فروش دستی مورخ ۱۴۰۴/۰۴/۰۷ و اصلاح آن (که منجر به تغییرات قابل توجه در NAV صندوق شده است).

(۶) محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری قیمت های صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری به صورت نمونه ای مورد بررسی قرار گرفته و مورد قابل ذکری مشاهده نشده است.

(۷) اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امید نامه صندوق و روش های مربوط به ثبت حساب ها و جمع آوری مدارک و مستندات مربوطه، به صورت نمونه ای مورد بررسی قرار

گزارش حسابرس مستقل (۱۵۱امه)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

گرفته است، به استثناء موارد مندرج در بند ۵ فوق، به موردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی باشد، برخورد نگردیده است.

۸) در اجرای الزامات دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی، نسبت های جاری و بدهی و تعهدات تعدیل شده موضوع ماده ۷ دستورالعمل مذکور (یادداشت توضیحی ۳۰) مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای عدم رعایت نصاب های قابل قبول برای نسبت جاری تعدیل شده و نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده در خصوص نمادهای صفارس ۸، تابان ۱۸، احیا ۰۷ و کارون ۰۷۲، این موسسه به موردی حاکی از عدم رعایت مبانی و ضرایب محاسباتی دستورالعمل مزبور برخورد نکرده است.

۹) 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.

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

۱۱) در اجرای ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و موسسات غیرتجاری، موضوع ماده (۴۶) آئین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، در این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته، که موارد عدم رعایت، به مرکز اطلاعات مالی وزارت امور اقتصادی و دارایی ارسال شده است.

۱۴ آبان ۱۴۰۴

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
ارقام نکر آریا (حسابداران رسمی)
سید محمد طباطبائی
احمدعلی بزی
شماره عضویت: ۸۸۱۶۲۵
شماره ثبت: ۱۷۷۵۵
شماره عضویت: ۹۴۲۲۲۹



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۳۰۹۹

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 عمومی 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 ارقام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

اختصاصی بازارگردانی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل بر این باور است که این گزارش مالی برای 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 دوره ای حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۸/۱۲ 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: ۲۴۰۳۰۳۰۳

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

آقام نگر آسیا
طبقه اول
موسسه حسابداری و خدمات مدیریت
گزارش

فکس: ۵۸۹۸۴۲۰۱

تلفن: ۴۵۲۸۳۰۰۰

کدپستی: ۱۴۳۶۹۷۵۱۵۹

www.melalmmf.ir

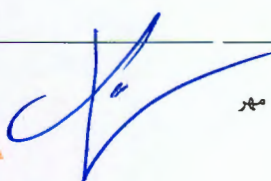
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

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	۴,۱۲۷,۲۱۹,۴۲۳,۹۹۳	۶۳۱,۷۶۸,۸۲۸,۲۷۲
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۸۲۴,۸۰۱,۶۰۲,۳۴۳	۲۸,۲۶۴,۹۹۰,۸۸۲
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۷	۱,۱۴۸,۴۴۳,۱۴۳,۷۲۹	۴۰۳,۷۰۲,۱۳۷,۳۹۳
حساب های دریافتی	۸	۵۰,۲۰۵,۲۹۴,۸۳۸	۱۴,۸۹۴,۰۹۷,۱۳۸
پیش پرداخت ها	۹	۴۵۴,۷۸۱,۴۵۵,۹۱۲	۱۸۲,۳۵۱,۲۴۰,۹۵۱
سایر دارایی ها	۱۰	۱,۷۲۹,۳۴۷,۶۵۲	۱,۱۹۹,۸۵۳,۶۱۴
موجودی نقد	۱۱	۸۴۱,۱۶۹	۳,۴۲۱,۳۹۷
جاری کارگزاران	۱۲	.	۱۳,۴۴۱,۸۴۷,۶۳۳
جمع دارایی ها		۶,۶۰۷,۱۸۱,۱۰۹,۶۳۶	۱,۲۷۵,۶۲۶,۴۱۷,۲۸۰
بدهی ها :			
جاری کارگزاران	۱۲	۱۰۰,۷۹۴,۵۶۲,۲۱۳	.
پرداختی به ارکان صندوق	۱۳	۸,۳۳۹,۱۵۷,۷۰۷	۵,۵۰۹,۵۹۳,۸۷۵
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۴	۱,۱۳۸,۸۸۰,۰۰۰	.
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۵	۴,۸۲۵,۶۶۰,۲۸۷	۲,۴۹۷,۳۷۸,۰۱۲
پیش دریافت ها	۱۶	۱,۳۹۴,۸۰۷,۰۲۸,۷۰۳	۲۸۶,۳۷۸,۴۸۳,۶۱۰
جمع بدهی ها		۱,۵۰۹,۹۰۵,۲۸۸,۹۱۰	۲۹۴,۳۸۵,۴۵۵,۴۹۷
خالص دارایی ها	۱۷	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 : ۴۶۳۶۰۴

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
سود فروش اوراق بهادار	۱۸	۲۹۷,۴۹۳,۸۵۷,۵۲۶ ریال	۱۹۷,۹۵۲,۳۹۳,۷۰۱ ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۹	۵۸۷,۲۲۰,۷۴۶,۳۱۴	(۳۲۹,۶۱۱,۶۵۱,۶۸۷)
سود سهام	۲۰	۷,۱۹۰,۱۴۷,۱۲۰	۱,۵۴۹,۶۲۱,۳۸۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۱	۱۳۴,۶۷۰,۹۳۲,۷۸۷	۸,۵۶۳,۱۱۵,۷۷۴
درآمد حاصل از بازارگردانی	۲۲	۱,۸۹۹,۳۰۳,۳۳۱,۹۳۶	۱۱۳,۷۹۰,۷۱۵,۹۵۶
سایر درآمدها	۲۳	۱۶,۲۶۵	۲۱۰,۵۲۶,۵۰۵
جمع درآمدها		۲,۹۲۵,۸۷۹,۰۳۱,۹۴۸	(۷,۵۴۵,۲۷۸,۳۷۱)
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۴	(۱۸,۶۷۱,۲۸۷,۶۹۶)	(۱۳,۵۴۸,۹۷۲,۲۰۲)
سایر هزینه ها	۲۵	(۱,۱۶۱,۳۳۰,۹۶۷,۱۰۱)	(۵۹۶,۱۸,۴۳۷,۰۷۵)
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		۱۰۵.۷۴٪	(۹.۶۸)٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال ۲		۳۴.۱۶٪	(۸.۲۱)٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) ابتدای سال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۱,۴۸۱,۸۶۹	۹۸۱,۲۴۰,۹۶۱,۷۸۳
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	۷۵۰,۳۲۷	۷۵۰,۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰
سود (زیان) خالص	(۳۶۲,۲۸۶)	(۳۶۲,۲۸۶,۰۰۰,۰۰۰)
تعدیلات	.	۱,۷۴۵,۸۷۶,۷۷۷,۱۵۱
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال مالی	۸,۶۲۲,۹۱۰	۵,۰۹۷,۲۷۵,۸۲۰,۷۲۶

سود خالص

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

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص خالص دارایی های پایان سال

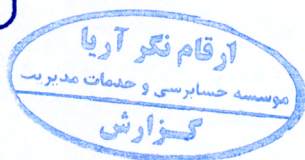
یادداشت های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشند.



سیدگردان نوین نگر آسیا

شماره ثبت: ۴۶۳۶۳۴۰۰

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



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 می باشد. مرکز اصلی صندوق در تهران- بزرگراه کردستان- خیابان شیراز جنوبی- پلاک ۸- طبقه اول واقع شده است. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای مهر ماه هر سال تا انتهای شهریور ماه سال بعد است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکتها آغاز شده و در پایان اولین شهریور ماه خاتمه می یابد.

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 ۲۹ اساسنامه، درمجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

واحدهای ممتاز تحت تملک

ردیف	نام دارنده واحد ممتاز	تعداد	درصد
۱	شرکت سبذگردان 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: سبذگردان 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: خیابان ستارخان، خیابان باقرخان غربی، پلاک ۸۷

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 پهای 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 مهلت مقرر، 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

۳-۴ محاسبه کارمزد ارکان و تسویه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها 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 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، تأیید متولی و با تصویب مجمع صندوق.
هزینه بازارگردانی اوراق بهادار با درآمد ثابت	هزینه پرداختنی به اشخاص ثالث بابت خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت بازارگردانی مطابق با قرارداد منعقد و مدارک مثبت.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل
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. پرداخت کارمزد مدیر بر اساس این تبصره پس از ارایه گزارشهای تعریف شده در اساسنامه مجاز است؛ مشروط بر این که در صورت نیاز به اظهار نظر حسابرس راجع به این گزارشها، حسابرس نظر مقبول ارائه داده باشد یا در

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

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

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

۴-۷- سایر دارایی ها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل داراییهای 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 تعهدات وارد سامانه معاملات مربوطه گردد.

۴-۹- وضعیت مالیاتی

به منظور تسهیل اجرای سیاستهای کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیاتهای مستقیم (مصوب ۱۳۶۶/۰۲/۰۲) طبق تبصره ۱ ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید، تمامی درآمدهای صندوقهای 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 آنها 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 آنها 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 صندوقهای 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.

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:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۲۹۲,۸۱۶,۷۵۴,۸۰۸	۳۰۹,۸۷۴,۲۳۹,۵۰۶	۴.۷۰٪	۱۴۴,۶۵۷,۸۵۶,۳۱۷	۱۳۰,۹۵۹,۹۴۲,۲۴۷
بانکها و موسسات اعتباری	۳,۲۷۸,۳۰۴,۰۳۶,۹۵۳	۲,۸۱۷,۳۴۵,۰۸۴,۴۸۷	۵۷.۸۳٪	۱,۰۱۰,۵۵۲,۰۰۱,۲۴۰	۵۰۰,۸۰۸,۸۵۵,۰۲۵
جمع	۳,۶۷۱,۱۲۰,۷۹۱,۷۶۱	۴,۱۲۷,۲۱۹,۴۲۳,۹۹۳	۶۲.۵۳٪	۱,۱۵۵,۲۰۹,۸۵۷,۵۵۷	۶۳۱,۷۶۸,۸۲۸,۲۷۲

۶- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی :

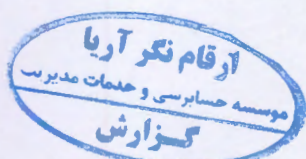
سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
درصد به کل دارایی ها	مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ	نوع سپرده	
درصد	ریال	درصد	ریال		
۰.۰٪	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲٪	۷۷۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بلندمدت	سپرده نزد موسسه اعتباری ملل
۱.۴۰٪	۱۸,۰۹۱,۷۴۸,۳۴۶	۰.۷٪	۴۷,۶۹۴,۱۸۷,۰۵۷	کوتاه مدت	سپرده نزد موسسه اعتباری ملل
۰.۳۶٪	۲,۵۸۱,۳۰۶,۷۹۴	۰٪	۱۰۵,۸۹۸,۵۸۸	کوتاه مدت	سپرده نزد بانک گردشگری
۰.۰۱٪	۹۱,۹۳۵,۷۴۲	۰٪	۱,۵۱۶,۶۹۸	کوتاه مدت	سپرده نزد بانک خاورمیانه
۲.۸۸٪	۲۸,۲۶۴,۹۹۰,۸۸۲	۱۲.۷٪	۸۲۴,۸۰۱,۶۰۲,۳۴۳	جمع	

۷- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری:

سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱				۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد	
درصد	ریال	ریال		ریال	ریال		
۱۲.۸٪	۱۵۵,۳۸۲,۷۶۰,۲۶۸	۱۵۱,۹۱۰,۸۳۹,۴۸۱	۶.۹٪	۴۵۸,۸۹۳,۹۱۶,۴۴۲	۴۰۳,۸۲۵,۱۹۲,۳۴۲	۲۲,۰۲۵,۰۰۰	صندوق س. ارزش پاداش-د
۰.۰٪	.	.	۵.۲٪	۳۴۳,۴۷۳,۳۴۳,۶۷۱	۳۳۷,۴۱۰,۱۲۵,۵۲۴	۶,۶۳۷,۰۰۰	صندوق اندیشه و رزان صباتامین -د
۰.۰٪	.	.	۲.۴٪	۱۶۱,۱۱۰,۱۹۵,۱۷۳	۱۳۴,۸۷۲,۳۵۲,۸۰۱	۱۱,۵۸۷,۰۰۰	صندوق س.درآمد ثابت شمیم تابان-د
۰.۰٪	۲۴۳,۷۸۶,۶۹۷	۲۴۲,۹۴۰,۳۹۸	۱.۵٪	۹۸,۹۷۶,۳۸۸,۲۵۰	۹۸,۹۸۳,۷۱۱,۷۵۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س. اریکده-د
۱۸.۳٪	۲۳۲,۲۸۲,۸۷۹,۱۲۱	۲۲۹,۵۸۲,۲۰۶,۴۷۶	۰.۷٪	۴۵,۸۹۳,۶۱۴,۳۸۲	۴۵,۸۸۴,۵۰۲,۱۸۸	۷۸۸,۳۹۰	صندوق س.طلوع نوین ثابت-د
۰.۰٪	.	.	۰.۳٪	۱۲,۳۰۸,۴۱۷,۷۰۶	۱۶,۴۳۷,۸۷۹,۲۲۶	۸۶۰,۰۰۰	صندوق س.درین بها بازار- د
۰.۰٪	.	.	۰.۳٪	۱۶,۵۰۵,۴۶۴,۶۴۵	۱۲,۰۳۶,۳۳۸,۸۱۵	۸۴۷,۳۰۵	صندوق س.بخشی شایسته فردا-ب
۰.۳٪	۳,۴۲۱,۰۳۱,۴۳۲	۳,۴۵۸,۹۳۹,۲۸۱	۰.۳٪	۱۱,۲۸۲,۹۰۳,۴۶۰	۱۱,۲۱۵,۱۹۹,۲۰۳	۸۹۱,۸۵۹	صندوق س.سهامی تیم-س
۱.۰٪	۱۲,۳۷۱,۶۷۹,۸۷۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	.	.	.	صندوق س. بازده ملاد-د
۳۱.۶۵٪	۴۰۳,۷۰۲,۱۳۷,۳۹۳	۳۹۵,۱۹۴,۹۲۵,۶۳۶	۱۷.۴٪	۱,۱۴۸,۴۴۳,۱۴۳,۷۲۹	۱,۰۶۰,۶۷۵,۳۰۱,۸۴۹		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
۴,۵۲۵,۵۲۳,۱۴۷	۶,۷۸۱,۸۰۳,۵۸۷
۴۵۱,۵۶۲,۶۹۴	۷۲۲,۳۵۶,۰۸۶
۵۲۲,۴۹۸,۰۳۴	۸۲۴,۹۹۸,۰۳۴
۵,۵۰۹,۵۹۳,۸۷۵	۸,۳۳۹,۱۵۷,۷۰۷

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

بدهی به سرمایه گذاران در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
-	۱,۱۳۸,۸۸۰,۰۰۰
-	۱,۱۳۸,۸۸۰,۰۰۰

صدور بازارگردان نماد پناه*
 جمع
 * صدور بازارگردان در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۰۲ تسویه گردیده است.

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	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۴۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۵۲۵,۳۳۰,۰۱۰
۱,۹۹۷,۳۷۸,۰۱۳	۴,۳۰۰,۳۳۰,۲۷۷
۲,۴۹۷,۳۷۸,۰۱۳	۴,۸۲۵,۶۶۰,۲۸۷

ذخیره کارمزد تصفیه
 ذخیره آپونمان نرم افزار- شرکت گروه رایانه تدبیر پرداز
 جمع

۱۶- پیش دریافت ها

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۸۶,۳۷۸,۴۸۳,۶۱۰	۳۴,۹۵۶,۴۸۱,۳۰۱
-	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 اوراق نماد کارون ۰۷۲
 پیش دریافت درآمد بازارگردانی اوراق نماد احیا ۰۷
 پیش دریافت درآمد بازارگردانی اوراق نماد تابان ۱۸
 پیش دریافت درآمد بازارگردانی اوراق نماد صفارس ۸
 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		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۹۴۸,۱۳۳,۷۳۹,۶۰۶	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

۱۸- سود فروش اوراق بهادار :

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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	یادداشت
ریال	ریال	
۵,۱۳۹,۸۰۴,۱۳۱	۱۳۵,۸۱۶,۷۰۷,۹۷۲	۱۸-۱
-	(۵۷۰,۶۹۷,۳۴۳)	۱۸-۲
۱۹۲,۸۳۲,۵۸۹,۵۷۰	۱۶۲,۳۴۷,۸۴۶,۸۹۷	۱۸-۳
۱۹۷,۹۵۲,۳۹۲,۷۰۱	۲۹۷,۴۶۲,۸۵۷,۵۲۶	

سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا (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

۱۸-۱ 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 (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اعتباری ملل	۲۷۲,۵۹۳,۱۹۲	۵۸۰,۶۴۲,۷۵۵,۹۵۶	(۵۲۶,۶۱۴,۱۷۰,۶۱۶)	(۳۲۳,۰۶۷,۲۶۳)	۵۳,۷۰۵,۵۱۸,۰۷۷	(۴۳,۸۹۰,۲۸۷)
بیمه تعاون	۳۰۱,۲۸۳,۹۲۲	۴۲۵,۸۵۹,۹۳۱,۳۲۶	(۳۴۳,۴۲۸,۵۱۲,۶۲۴)	(۳۲۰,۲۲۸,۸۰۷)	۸۲,۱۱۱,۱۸۹,۸۹۵	۵,۱۷۳,۶۹۴,۴۱۸
جمع		۱,۰۰۶,۵۰۲,۶۸۷,۲۸۲	(۸۷۰,۰۴۲,۶۸۳,۲۴۰)	(۶۴۳,۲۹۶,۰۷۰)	۱۳۵,۸۱۶,۷۰۷,۹۷۲	۵,۱۲۹,۸۰۴,۱۳۱

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

نام اوراق بهادار	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه م-۱ بودجه ۱۴۰۲-۱۱۱۲-۵	۵۰,۰۰۰	۲۶,۳۹۴,۵۰۰,۰۰۰	(۲۶,۴۶۴,۱۷۱,۶۱۵)	(۱۹,۱۳۶,۰۱۲)	(۸۸,۸۰۷,۶۲۷)
اسناد خزانه م-۱۳ بودجه ۱۴۰۲-۱۰۲۱-۵	۱۲۷,۲۴۴	۶۸,۳۴۴,۵۲۷,۲۰۰	(۶۸,۴۴۲,۴۵۲,۳۳۶)	(۴۹,۵۳۵,۲۷۸)	(۱۶۷,۴۶۰,۴۱۴)
اسناد خزانه م-۱ بودجه ۱۴۰۲-۰۳۲۵-۵	۱۰۰,۲۰۰	۶,۳۱۱,۴۹۷,۸۰۰	(۶,۳۱۸,۱۷۹,۳۶۱)	(۴,۵۷۵,۸۳۳)	(۱۱,۲۵۷,۳۹۴)
اسناد خزانه م-۱۲ بودجه ۱۴۰۲-۰۹۱۶-۵	۲۷,۷۱۱	۱۵,۲۶۲,۶۶۴,۵۸۰	(۱۵,۳۱۴,۷۷۱,۰۵۹)	(۱۱,۰۶۵,۴۲۹)	(۶۳,۱۷۱,۹۰۸)
اجاره تابان فردا ملل ۱۴۰۷۰۱۲۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۴,۰۰۰,۰۰۰)
مراجعه کارون- ملل ۷۰۵۲۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰)
جمع		۵,۶۱۶,۲۹۳,۱۸۹,۵۸۰	(۵,۶۱۶,۶۸۳,۵۷۴,۳۷۱)	(۱۸۰,۳۱۲,۵۵۲)	(۵۷۰,۶۹۷,۳۴۳)

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

نام صندوق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س.س.بازده مانا-د	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۲۴,۷۲۵,۳۸۶	(۱۲,۳۷۱,۶۷۹,۸۷۵)	(۲,۶۱۰,۸۷۶)	۱,۵۵۰,۴۴۴,۶۳۵	۱,۴۴۴,۲۲۷,۸۸۰
صندوق س.س.درآمد ثابت شمیم تابان-د	۳۱۵,۰۰۰	۳,۷۲۷,۸۴۷,۰۰۰	(۳,۶۳۲,۸۴۹,۰۳۹)	(۷۰۰,۸۴۰)	۱۰۴,۲۹۷,۱۲۱	-
صندوق س.س.اوراق دولتی صبا-ثابت	۹۶۷,۰۰۰	۱۸۷,۹۶۵,۴۶۰,۰۰۰	(۱۸۰,۱۴۷,۱۹۱,۲۵۱)	(۳۵,۲۴۳,۵۱۲)	۷,۷۸۳,۰۲۵,۲۴۷	۲۴۶,۱۰۵,۵۴۷
صندوق س.س.سرمایه بیدار-ثابت	۳۲۷,۰۰۰	۱۱,۰۰۳,۸۷۷,۰۰۰	(۹,۸۸۹,۰۲۵,۸۴۱)	(۲,۰۶۳,۲۲۴)	۱,۱۱۲,۷۸۷,۹۳۵	-
صندوق س.س.درین بها بازار-د	۱۳۵۰,۷۰۰	۲۵۰,۴۳۰,۵۷۱,۰۰۰	(۲۴۸,۱۵۰,۱۶۵,۲۵۰)	(۴۶,۹۵۵,۷۰۴)	۲,۲۳۳,۴۵۰,۰۴۶	-
صندوق س.س.افرا نماد پایدار-ثابت	۷۱۹,۱۵۰	۲۳,۴۲۴,۸۷۲,۹۵۰	(۲۲,۴۶۲,۰۵۲,۱۳۶)	(۴,۳۹۲,۰۱۴۶)	۹۵۸,۴۲۸,۶۶۸	-
صندوق س.س.نشان هاسرز-د	۱,۱۷۰,۰۰۰	۲۶,۸۸۵,۴۳۰,۰۰۰	(۲۵,۹۱۸,۰۱۸,۷۰۸)	(۵۰,۴۱۰,۰۱۱)	۹۶۲,۳۷۰,۲۸۱	-
صندوق س.س.درآمد ثابت کارآمد-د	۱۸,۳۰۵,۰۰۰	۲۳۳,۰۶۵,۱۴۰,۰۰۰	(۲۱۵,۹۱۰,۱۳۵,۵۰۳)	(۴۳,۶۹۹,۶۷۹)	۱۷,۱۱۱,۳۰۴,۸۱۸	-
صندوق س.س.طلوع نوین ثابت-د	۲,۲۸۴,۴۷۰,۲۴۳	۱۱۴,۴۴۰,۲۳۴,۸۷۰,۰۰۰	(۱۱۴,۳۹۶,۴۸۴,۷۰۲,۲۶۳)	(۳,۰۸۳,۴۱۲,۳۳۹)	۴۰,۶۶۶,۷۵۵,۴۰۷	۱۷۹,۶۷۲,۲۴۳,۷۶۵
صندوق س.س.بخشی شایسته فردا-ب	۱۳۸,۱۷۶,۵۸۷	۲۰,۲۸۰,۸۵,۴۵۷,۸۵۲	(۲۰,۲۲۸,۴۹۲,۲۷۷,۴۹۷)	(۴۱۴,۶۴۰,۲۷۴)	۴,۸۲۱,۵۴۰,۰۸۱	-
صندوق س.س.ارزش یادش-د	۱۸,۰۳۰,۰۰۰	۳۲۶,۲۹۲,۰۳۷,۰۰۰	(۳۰۲,۵۰۲,۹۳۲,۶۱۵)	(۶۱,۱۷۹,۷۰۸)	۲۳,۷۲۷,۹۲۴,۶۷۷	۲,۲۳۳,۶۳۵,۴۷۹
صندوق س.س.سهامی تیمار-س	۲۵۹,۹۰۹,۵۲۷	۳,۵۹۹,۷۲۰,۳۶۸,۹۲۴	(۳,۵۹۰,۸۵۳,۰۶۰,۹۲۱)	(۶۳۷,۹۶۰,۳۴۰)	۸,۲۲۹,۳۴۷,۶۶۳	۱,۳۷۲,۰۷۹,۵۲۳
صندوق ارمنان فیروزه آسیا-ثابت	۹۸۳,۰۰۰	۶۴,۳۵۲,۰۹۵,۰۰۰	(۶۲,۸۳۴,۶۲۷,۲۶۴)	(۱۲,۰۶۶,۰۱۶)	۱,۵۰۵,۳۸۱,۷۲۰	-
صندوق س.س.درآمد ثابت سام-د	۸,۱۵۵,۰۰۰	۱۱۵,۱۹۳,۸۲۵,۰۰۰	(۱۰۴,۵۵۶,۸۹۵,۷۱۸)	(۲۱,۵۹۸,۸۳۵)	۱۰,۶۱۵,۳۳۰,۴۴۷	-
صندوق سرمایه گذاری آرکیده-ثابت	۲۸,۹۰۵,۹۲۲,۶۴۲	۳۴۹,۱۴۷,۹۷۹,۶۹۳,۱۸۵	(۳۴۹,۱۱۹,۴۷۶,۲۵۳,۵۰۰)	(۸,۳۷۲,۸۴۹,۱۹۲)	۲۰,۱۳۰,۵۹۰,۴۰۳	۶,۷۱۷,۴۶۸,۴۵۰
صندوق س.س.کامیاب آشنا-د	۴,۹۹۰,۰۰۰	۱۳۹,۲۵۰,۹۴۰,۰۰۰	(۱۱۸,۴۸۹,۹۵۲,۶۹۶)	(۲۶,۰۱۰,۹۵۴۶)	۲۰,۷۳۴,۸۷۷,۷۵۸	-
صندوق س.س.با درآمد ثابت کیان	-	-	-	-	-	۸۷۲,۷۱۳,۵۸۴
صندوق س.س.درآمد ثابت اکسین-د	-	-	-	-	-	۲۷۴,۱۱۵,۴۴۲
جمع		۴۷۰,۶۱۱,۵۴۷,۲۱۰,۳۰۶	(۴۷۰,۴۳۶,۵۲۸,۸۴۰,۱۶۷)	(۱۲,۷۷۰,۵۲۳,۲۴۲)	۱۶۲,۲۴۷,۸۴۶,۸۹۷	۱۹۲,۸۲۳,۵۸۹,۵۷۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۹- 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	۱۹-۱
۸,۵۰۷,۲۱۱,۷۵۷	۸۷,۷۶۷,۸۴۱,۸۸۰	۱۹-۲
(۳۲۹,۶۱۱,۶۵۱,۶۸۷)	۵۸۷,۲۲۰,۷۴۶,۳۱۴	

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

۱۹-۱ 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
(۳۳۸,۹۸۱,۱۸۵,۵۸۳)	۴۸۱,۷۱۲,۴۹۷,۷۷۳	اعتباری ملل	۱,۵۷۱,۴۷۲,۰۱۷	۳,۸۲۰,۳۴۸,۴۷۳,۳۲۷	(۳,۳۲۵,۶۳۲,۵۸۶,۷۱۴)	(۲,۹۰۳,۳۸۸,۴۰۰)	۴۸۱,۷۱۲,۴۹۷,۷۷۳	(۳۳۸,۹۸۱,۱۸۵,۵۸۳)
(۸,۱۳۷,۶۷۷,۸۶۱)	۱۷,۷۴۰,۴۰۶,۶۶۱	بیمه تعاون	۱۷۴,۰۲۳,۵۸۲	۳۱۰,۱۱۰,۰۲۳,۱۲۴	(۲۹۲,۱۳۳,۹۳۲,۸۴۵)	(۲۳۵,۶۸۳,۶۱۸)	۱۷,۷۴۰,۴۰۶,۶۶۱	(۸,۱۳۷,۶۷۷,۸۶۱)
(۳۳۸,۱۱۸,۸۶۳,۴۴۴)	۴۹۹,۴۵۲,۹۰۴,۴۳۴	جمع	۴,۱۳۰,۳۵۸,۴۹۶,۴۵۱	۴,۱۳۰,۳۵۸,۴۹۶,۴۵۱	(۳,۶۱۷,۷۶۶,۵۱۹,۵۵۹)	(۳,۱۳۹,۰۷۲,۴۵۸)	۴۹۹,۴۵۲,۹۰۴,۴۳۴	(۳۳۸,۱۱۸,۸۶۳,۴۴۴)

۱۹-۲ 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)	۶۷,۷۰۴,۲۵۶	صندوق س.سهمی تیم-س	۸۹۱,۸۵۹	۱۱,۲۸۵,۵۸۳,۷۸۶	(۱۱,۲۱۵,۱۹۹,۲۰۳)	(۲,۶۸۰,۳۲۷)	۶۷,۷۰۴,۲۵۶	(۳۷,۹۰۷,۸۴۹)
.	۶۰,۶۳۲,۱۸۱,۱۴۶	صندوق اندیشه ورزان صیباتمین -د	۶,۶۳۷,۰۰۰	۳۴۳,۵۳۷,۷۵۷,۰۰۰	(۳۳۷,۴۱۰,۱۲۵,۵۲۴)	(۶۴,۴۱۳,۳۳۰)	۶۰,۶۳۲,۱۸۱,۱۴۶	.
۳,۴۷۱,۹۲۰,۷۸۷	۵۵,۰۵۷,۷۲۴,۱۰۰	صندوق س. ارزش پاداش-د	۲۲,۰۲۵,۰۰۰	۴۵۸,۹۷۸,۹۷۵,۰۰۰	(۴۰۳,۸۳۵,۱۹۲,۳۴۲)	(۸۶,۰۵۸,۵۵۸)	۵۵,۰۵۷,۷۲۴,۱۰۰	۳,۴۷۱,۹۲۰,۷۸۷
.	۲۷۲,۰۷۸,۸۹۱	صندوق س.بخشی شایسته فردا-ب	۸۴۷,۳۰۵	۱۲,۳۱۱,۳۴۱,۶۵۰	(۱۲,۰۳۶,۳۳۸,۸۱۵)	(۲,۹۲۳,۹۴۴)	۲۷۲,۰۷۸,۸۹۱	.
۸۴۶,۲۹۹	(۷,۴۲۳,۵۰۰)	صندوق سرمایه گذاری ارکید-ثابت	۷,۰۰۰,۰۰۰	۹۸,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۸,۹۸۳,۷۱۱,۷۵۰)	(۳,۷۱۱,۷۵۰)	(۷,۴۲۳,۵۰۰)	۸۴۶,۲۹۹
.	۲۶,۲۳۷,۸۴۲,۷۷۲	صندوق س.درآمد ثابت شمیم تابان-د	۱۱,۵۸۷,۰۰۰	۱۶۱,۱۴۰,۴۰۹,۰۰۰	(۱۳۴,۸۷۲,۳۵۲,۸۰۱)	(۳۰,۲۱۳,۸۲۷)	۲۶,۲۳۷,۸۴۲,۷۷۲	.
.	۶۷,۵۸۵,۴۱۹	صندوق س. درین بها بازار-د	۸۶۰,۰۰۰	۱۶۵۰۸۵۶۰,۰۰۰	(۱۶,۴۳۷,۸۷۹,۲۲۶)	(۳,۰۹۵,۳۵۵)	۶۷,۵۸۵,۴۱۹	.
۲,۷۰۰,۶۷۲,۶۴۵	۹,۱۱۲,۱۹۶	صندوق س.طلوع نوین-ثابت-د	۷۸۸,۳۹۰	۴۵۸,۹۵۳,۳۵۵,۴۶۰	(۴۵۸,۸۴۵,۰۲۰,۱۸۸)	(۱,۷۲۱,۰۷۶)	۹,۱۱۲,۱۹۶	۲,۷۰۰,۶۷۲,۶۴۵
۲,۳۷۱,۶۷۸,۸۷۵	.	صندوق س.بازده ملل-د	.	.	.	.	.	۲,۳۷۱,۶۷۸,۸۷۵
۸,۵۰۷,۲۱۱,۷۵۷	۸۷,۷۶۷,۸۴۱,۸۸۰	جمع	۱,۱۴۸,۶۳۷,۹۶۱,۸۹۶	۱,۱۴۸,۶۳۷,۹۶۱,۸۹۶	(۱,۰۶۰,۶۷۵,۳۰۱,۸۴۹)	(۱۹۴,۸۱۸,۱۶۷)	۸۷,۷۶۷,۸۴۱,۸۸۰	۸,۵۰۷,۲۱۱,۷۵۷

۲۰- سود سهام:

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۴	تاریخ سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود هر سهم	جمع درآمد سود سهام	خالص درآمد سود صندوق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۵۴۹,۶۲۱,۳۸۰	۱۷۹,۷۵۳,۶۷۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۷۹,۷۵۳,۶۷۸	۴۰	۷,۱۹۰,۱۴۷,۱۲۰	۱,۵۴۹,۶۲۱,۳۸۰
۱,۵۴۹,۶۲۱,۳۸۰	۱۷۹,۷۵۳,۶۷۸			۱۷۹,۷۵۳,۶۷۸	۴۰	۷,۱۹۰,۱۴۷,۱۲۰	۱,۵۴۹,۶۲۱,۳۸۰

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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	درآمد سود سپرده بانکی و سود صندوق	مبلغ اسمی	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۳۶۵,۷۴۹,۲۹۲	۱۳۴,۷۰۷,۶۹۹,۴۷۱	سپرده نزد موسسه اعتباری ملل	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۴,۷۰۷,۶۹۹,۴۷۱	(۴۲,۰۸۵,۳۳۲)	۱۳۴,۶۶۴,۶۱۴,۱۳۹	۶,۳۶۵,۷۴۹,۲۹۲
۳,۷۲۵,۳۴۶	۱,۲۲۷,۹۵۶	سپرده نزد بانک خاورمیانه	.	۱,۲۲۷,۹۵۶	.	۱,۲۲۷,۹۵۶	۳,۷۲۵,۳۴۶
۱,۱۸۴,۵۸۳	۵۰,۹۰۶,۹۲۲	سپرده نزد بانک گردشگری	.	۵۰,۹۰۶,۹۲۲	.	۵۰,۹۰۶,۹۲۲	۱,۱۸۴,۵۸۳
۲,۱۹۲,۴۵۶,۵۵۳	.	درآمد سود ماهانه صندوق س. درآمد ثابت	.	.	.	.	۲,۱۹۲,۴۵۶,۵۵۳
۸,۵۶۳,۱۱۵,۷۷۴	۱۳۴,۷۱۴,۰۱۸,۱۱۹	جمع	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۴,۷۱۴,۰۱۸,۱۱۹	(۴۲,۰۸۵,۳۳۲)	۱۳۴,۶۷۰,۹۳۲,۷۸۷	۸,۵۶۳,۱۱۵,۷۷۴



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۲-درآمد حاصل از بازارگردانی :

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
ریال	ریال
۱۸,۳۱۰,۶۰۹,۷۶۸	۹۳,۹۵۵,۷۸۲,۷۲۱
۵,۴۷۲,۷۹۹,۲۰۲	۱۲,۲۱۹,۰۲۶,۲۷۰
۱,۸۸۵,۷۹۰,۵۹۶	۱۰۳,۷۹۵,۲۵۶,۴۱۱
.	۶,۳۴۱,۲۸۵,۹۴۷
۸۸,۱۲۱,۵۱۶,۳۹۰	۳۰۶,۶۴۲,۵۲۸,۰۸۹
.	۹۳۸,۹۰۸,۸۳۹,۷۰۰
.	۴۳۱,۴۲۰,۶۱۲,۸۰۰
.	۶,۰۱۹,۹۹۹,۹۹۸
۱۱۳,۷۹۰,۷۱۵,۹۵۶	۱,۸۹۹,۳۰۳,۳۳۱,۹۳۶

صندوق سرمایه گذاری طلوع نوین ثابت
صندوق سرمایه گذاری سهامی تیام
صندوق سرمایه گذاری ثابت اרקیده
صندوق سرمایه گذاری بخشی شایسته فردا
اوراق مربحه کارون ۰۷۲
اوراق مربحه احیا استیل
اوراق اجاره تابان فردا
اوراق اجاره پتروشیمی خلیج فارس
جمع

۲۳- سایر درآمدها :

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
ریال	ریال
۱۴۷,۰۹۰,۵۶۲	۱۶,۲۶۵
۶۳,۴۳۵,۹۴۳	.
۲۱۰,۵۲۶,۵۰۵	۱۶,۲۶۵

تعدیل کارمزد کارگزاری
تنزیل سود سهام شرکت بیمه تعاون
جمع

۲۴-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
۱۱,۲۰۸,۳۸۴,۱۰۲	۱۴,۸۸۷,۹۵۵,۷۷۷
۱,۲۹۵,۵۸۹,۶۳۲	۲,۱۳۳,۳۳۱,۹۱۹
۱,۰۴۴,۹۹۸,۴۶۸	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳,۵۴۸,۹۷۲,۲۰۲	۱۸,۶۷۱,۲۸۷,۶۹۶

کارمزد مدیر صندوق
کارمزد متولی
حق الزحمه حسابرس
جمع

۲۵-سایر هزینه ها:

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
ریال	ریال
۵۵,۴۵۹,۷۵۹,۰۴۹	۱,۱۵۳,۳۰۹,۲۸۵,۰۳۹
۳,۰۱۴,۲۹۳,۱۸۱	۶,۴۷۰,۸۵۶,۱۳۳
۸۳۶,۲۷۵,۹۲۸	۱,۴۴۴,۳۳۵,۸۸۸
۳۹,۷۱۰,۷۰۹	۸۱,۱۶۰,۰۳۰
۲۶۴,۵۴۷,۸۵۳	۲۵,۳۳۰,۰۱۱
۳,۸۵۰,۳۵۵	.
۵۹,۶۱۸,۴۳۷,۰۷۵	۱,۱۶۱,۳۳۰,۹۶۷,۱۰۱

هزینه نگهداری اوراق بهادار
هزینه آبونمان نرم افزار
حق پذیرش و عضویت در کانون ها
هزینه کارمزد بانکی
هزینه تصفیه
هزینه مجامع
جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱-۲۵- بهای تمام شده درآمد عملیاتی

شرح بازارگردانی اوراق مرابحه	نوع ارتباط با طرف قرارداد	مبلغ اوراق بهادار واگذار شده (ریال)	بهای تمام شده درآمد عملیاتی (ریال) هزینه بازارگردانی و تعهد پذیره نویسی	میانگین نرخ بازده تا سررسید اوراق
اوراق مرابحه شرکت هواپیمایی کارون	صندوق سرمایه گذاری تحت مدیریت خود یا اشخاص تحت کنترل یا وابسته	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۲,۳۵۱,۲۴۰,۹۵۱	۳۵٪
	سایر	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۳۵٪
اوراق مرابحه شرکت احیا استیل فولاد بافت	صندوق سرمایه گذاری تحت مدیریت خود یا اشخاص تحت کنترل یا وابسته	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۲,۷۳۱,۴۵۷,۱۵۰	۳۷٪
	سایر	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۳۷٪
اوراق اجاره تابان فردا	صندوق سرمایه گذاری تحت مدیریت خود یا اشخاص تحت کنترل یا وابسته	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۴,۲۳۰,۰۷۸,۳۱۹	۳۵٪
	سایر	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۳۵.۵٪
اوراق اجاره پتروشیمی خلیج فارس	سایر	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۶,۵۰۸,۶۱۹	۳۷٪

۲۶- تعدیلات :

خالصی 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	
(۳,۰۲۰,۴۵۹,۰۹۱,۳۹۰)	۶۵,۳۲۱,۶۱۴,۵۴۰
(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

۲۷- 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	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 تیام	تیام	۲۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳٪
اوراق مرابحه کارون- ملل ۰۵۲۰	کارون ۰۷۲	۵,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۱٪
اوراق مرابحه احیا استیل فولاد ۰۷۰۸- 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٪



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

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
			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	۴۸,۰۰۰	۰.۶٪	ممتاز	۲۴,۵۰۰	۳٪
			عادی	۲۳۳,۶۲۵	۲.۷٪	عادی	۹,۵۳۵	۰٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	گروه مالی ملل	سهامدار	ممتاز	۱,۰۰۰	۰.۰٪	ممتاز	۲۵,۵۰۰	۳٪
			عادی	۸,۳۰۲,۸۱۰	۹۵.۱٪	عادی	۱,۲۸۷,۱۴۷	۸۷٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	سرمایه‌گذاری مالی ملل	سهامدار	ممتاز	۱,۰۰۰	۰.۰٪	ممتاز	۰	۰٪
			عادی	۳۹,۹۱۱	۰.۳٪	عادی	۰	۰٪
جمع	مالی ملل			۸,۵۱۶,۳۴۷	۹۸.۸٪	جمع	۱,۳۴۶,۶۸۲	۹۱٪

۲۹- 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	مانده طلب (بدهی) - ریال در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله		
سیدگردان نوین نگر آسیا	مدیر	کارمزد ارکان	۱۴,۸۸۷,۹۵۵,۷۷۷	طی سال مالی	(۶,۷۸۱,۸۰۳,۵۸۷)	(۴,۵۳۵,۵۳۳,۱۴۷)
مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	متولی	کارمزد ارکان	۲,۱۳۳,۳۳۱,۹۱۹	طی سال مالی	(۷۳۲,۳۵۶,۰۸۶)	۴۵۱,۵۶۲,۶۹۴
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	حسابرس	کارمزد ارکان	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	طی سال مالی	(۸۲۴,۹۹۸,۰۳۴)	(۵۲۲,۴۹۸,۰۳۴)
کارگزاری ملل پویا	کارگزاری	کارمزد کارگزاری	۱۶,۳۹۸,۶۰۰,۴۵۲	طی سال مالی	(۱۰۰,۷۹۴,۵۶۲,۲۱۳)	(۱۳,۴۴۱,۸۴۷,۶۳۳)
کارگزاری توسعه سهند	کارگزاری	کارمزد کارگزاری	۳,۴۹۴,۴۷۲,۳۴۴	طی سال مالی	۰	۰
جمع			۳۸,۵۶۴,۳۶۰,۴۹۲		(۱۰۹,۱۳۳,۷۱۹,۹۳۰)	(۱۸,۰۴۸,۳۱۶,۱۲۰)

۳۰- 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 درآمدهای جاری	۶,۶۰۷,۱۸۱,۱۰۹,۶۳۶	۴,۴۰۲,۱۰۰,۱۷۷,۳۹۹	۵,۵۴۱,۰۸۱,۶۳۱,۹۷۱
جمع دارایی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۶,۶۰۷,۱۸۱,۱۰۹,۶۳۶	۴,۴۰۲,۱۰۰,۱۷۷,۳۹۹	۵,۵۴۱,۰۸۱,۶۳۱,۹۷۱
جمع بدهی های جاری	۱,۵۰۹,۹۰۵,۲۸۸,۹۱۰	۱,۴۸۸,۳۹۰,۱۵۲,۵۵۹	۱,۵۰۹,۹۰۵,۲۷۰,۵۵۹
جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۱,۵۰۹,۹۰۵,۲۸۸,۹۱۰	۱,۴۸۸,۳۹۰,۱۵۲,۵۵۹	۱,۵۰۹,۹۰۵,۲۷۰,۵۵۹
جمع کل تعهدات	۹۹۹,۵۱۳,۹۹۱,۳۸۰	۳۱۹,۴۶۴,۳۶۵,۶۴۰	۲,۱۹۴,۶۴۲,۶۵۶,۴۰۰
جمع بدهی و کل تعهدات	۱,۵۰۹,۹۰۵,۲۸۸,۹۱۰	۱,۸۰۷,۸۵۴,۵۱۸,۱۹۰	۳,۷۰۴,۵۴۲,۹۲۶,۹۵۹
نسبت جاری	۲.۶۳	۲.۵۸	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۳۸		۰.۵۹

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

۳۱- تفکیک عملیات بازارگردانی :

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

بیمه تعاون		اعتباری ملل		صندوق س. طلوع نوین ثابت		صندوق س. سهامی تیم	
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۰۹,۸۷۴,۳۳۹,۵۰۶	۱۳۰,۹۵۹,۹۴۳,۲۴۷	۳,۸۱۷,۳۴۵,۰۸۴,۴۸۷	۵۰۰,۸۰۸,۸۸۵,۰۲۵	۶,۳۴۴,۳۹۸,۲۴۷	۴,۰۸۸,۱۱۸,۹۱۰	۹۶۸,۴۳۷,۷۰۴	۱,۶۱۷,۰۵۷,۶۲۴
۱۴,۸۸۶,۴۹۳,۷۳۲	۹,۰۶۹,۸۷۲,۷۴۲	۲۲۵,۱۳۹,۸۲۱,۴۴۸	۴,۲۴۴,۹۹۶,۸۴۴	۴۵,۸۹۳,۶۱۴,۳۸۴	۲۳۲,۲۸۲,۸۷۹,۱۲۱	۱۱,۲۸۲,۹۰۳,۴۵۹	۳,۴۲۱,۰۳۱,۴۳۲
.	۱۲,۳۷۱,۶۷۹,۸۷۵	۴۱۶,۲۲۰,۱۳۹,۸۷۲	.	۳۶,۴۸۱,۸۵۶,۸۹۵	۹,۴۷۵,۸۸۴,۷۹۲	۵,۴۹۶,۴۲۵,۱۶۱	۱,۸۲۴,۰۵۶,۶۷۵
.	۱,۷۰۸,۳۶۵,۰۷۵	۴,۳۲۰,۸۳۵,۷۱۰	.	.	.	.	.
.	.	.	.	۱۶۱,۱۸۵,۸۰۳	۲۴۸,۵۶۹,۹۲۹	۱۶۱,۱۸۵,۸۰۱	۲۴۸,۵۶۹,۹۲۸
۱۶۱,۱۸۵,۸۰۳	۲۴۸,۵۶۹,۹۲۹	۱۶۱,۱۸۵,۸۰۳	۲۴۸,۵۶۹,۹۲۹	۷۷۰,۸۹۷	۲,۹۲۵,۳۹۷	.	.
۷۰,۲۷۲	۴۹۶,۰۰۰	.	.	.	۱۰,۷۳۲,۳۶۴,۱۹۲	.	.
۳۲۴,۹۲۲,۰۸۹,۳۱۳	۱۵۴,۳۵۸,۹۲۶,۸۶۸	۴,۴۶۳,۱۸۷,۰۶۷,۳۲۰	۵۰۵,۳۰۲,۴۵۱,۷۹۸	۸۸,۹۰۱,۸۲۶,۲۲۶	۲۴۶,۰۹۸,۳۷۸,۱۴۹	۱۷,۹۰۸,۹۵۲,۱۲۵	۷,۱۱۰,۷۱۵,۶۵۹
۱۶۴,۰۴۲,۷۵۷	.	۹۴,۰۰۸,۵۰۵,۳۸۱	.	۷,۵۹۵,۵۹۷,۳۲۰	.	۷۰۸,۸۰۴,۳۹۸	.
۱,۵۷۳,۴۷۸,۲۹۲	۱,۰۳۵,۷۲۶,۹۴۰	۴,۱۲۰,۳۶۹,۴۴۵	۳,۸۱۳,۹۴۷,۷۶۶	۲۲۸,۵۳۳,۰۱۲	۲۷۲,۱۹۳,۳۱۹	۳۵۰,۴۱۹,۷۲۳	۲۱۸,۸۲۹,۴۶۳
۵۱۱,۲۴۷,۵۲۷	۴۴۹,۷۷۵,۱۲۷	۹۱۳,۷۲۰,۳۲۷	۷۹۷,۹۲۱,۴۶۸	۴۲۹,۸۳۸,۲۳۸	۳۶۹,۴۹۶,۱۱۲	۴۲۵,۹۱۰,۱۴۲	۳۶۵,۹۰۰,۴۰۲
۲,۲۴۸,۷۶۸,۵۷۶	۱,۴۸۵,۵۰۲,۰۶۷	۹۹,۰۴۲,۵۹۵,۱۵۳	۴,۶۱۱,۸۶۹,۲۳۴	۸,۲۵۳,۹۶۸,۵۸۰	۶۴۱,۶۸۹,۴۳۱	۱,۴۸۵,۱۳۴,۲۶۳	۵۸۴,۷۲۹,۸۶۵
۳۲۲,۶۷۳,۳۲۰,۷۳۷	۱۵۲,۸۷۳,۴۲۴,۸۰۱	۴,۳۶۴,۱۴۴,۴۷۲,۱۶۷	۵۰۰,۶۹۰,۵۸۲,۵۶۴	۸۰,۶۴۷,۸۵۷,۶۴۶	۲۴۵,۴۵۶,۶۸۸,۷۱۸	۱۶,۴۲۳,۸۱۷,۸۶۲	۶,۵۲۵,۹۸۵,۷۹۴

دارایی ها

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

حساب های دریافتی

پیش پرداخت ها

سایر دارایی ها

موجودی نقد

جاری کارگزاران

جمع دارایی ها

بدهی ها

جاری کارگزاران

پرداختنی به ارکان صندوق

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

جمع بدهی ها

خالص دارایی ها

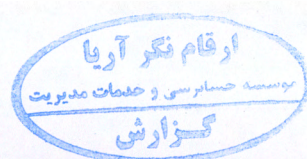


صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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

اوراق مربحه کارون ۰۷۲		اوراق مربحه احیا ۰۷		صندوق س. شایسته فردا		صندوق س. ارکیده	
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۰,۶۴۸,۶۵۰,۰۱۵	۴۶۵,۵۱۱,۱۷۸	۷۴,۲۶۷,۹۶۳,۷۴۳	۳,۱۵۰,۸۴۹,۷۹۲	۴۳۵,۱۷۶,۸۰۹	۸,۷۷۹,۴۳۳,۵۸۴	.	.
.	۱۵۵,۳۸۲,۷۶۰,۲۶۸	.	۱۲,۳۰۸,۴۱۷,۷۰۶	.	۲۴۳,۷۸۶,۶۹۷	.	.
۲۲۲,۳۸۱,۴۱۷	.	۲۷۴,۱۵۳,۰۷۲	۳,۰۵۱,۰۸۶,۴۳۹	.	۱,۸۸۵,۷۹۰,۵۹۶	.	.
.	۱۸۲,۳۵۱,۳۴۰,۹۵۱	۷۲,۰۳۴,۰۴۲,۸۵۰	.	.	.	.	.
۱۶۱,۱۸۵,۰۷۳	۱۰۲,۷۸۶,۹۳۹	۱۶۱,۱۸۵,۰۷۳	۱۶۱,۱۸۴,۸۴۶	۱۷۶,۱۸۳,۹۶۶	۱۰۲,۷۸۶,۹۶۰	.	.
.	.	.	.	.	.	.	.
.	.	.	۱,۱۶۲,۱۲۳,۹۳۷	.	۲,۷۰۹,۴۸۳,۴۴۱	.	.
۵۱,۰۳۲,۲۱۶,۵۰۵	۳۳۸,۳۰۲,۲۹۹,۳۳۶	۱۴۶,۷۳۷,۳۴۴,۷۳۸	۱۸,۶۷۱,۵۳۸,۷۸۳	۶۱۱,۳۶۰,۷۷۵	۱۱,۰۱۱,۷۹۷,۸۳۷	.	.
.	.	.	.	.	.	.	.
۳۵۴,۷۸۴,۰۴۱	۹۲,۶۲۶,۶۸۸	۵۳۲,۹۹۰,۱۷۶	۳۲۷,۶۹۵,۰۰۵	۱۹۷,۱۴۹,۷۹۷	۷۶,۳۶۹,۶۹۹	.	.
۴۲۶,۷۸۷,۳۳۹	۲۲۸,۳۲۱,۰۵۳	۴۲۷,۰۲۶,۲۸۲	۱,۵۶۶,۵۸۶,۵۴۶	۴۱۴,۲۱۱,۱۱۵	۲۸۵,۹۶۳,۸۵۰	.	.
۳۴,۹۵۶,۴۸۱,۳۰۱	۲۸۶,۳۷۸,۴۸۳,۶۱۰	۱۰۶,۸۹۱,۱۶۰,۳۰۰	.	.	.	.	.
۳۵,۷۳۸,۰۵۲,۵۸۱	۲۸۶,۶۹۹,۴۳۱,۳۵۱	۱۰۷,۸۵۱,۱۷۶,۷۵۸	۱,۸۹۴,۲۸۱,۵۵۱	۶۱۱,۳۶۰,۹۱۲	۳۶۲,۲۳۳,۵۴۹	.	.
۱۵,۲۹۴,۱۶۳,۹۲۴	۵۱,۶۰۲,۸۶۷,۹۸۵	۳۸,۸۸۶,۱۶۷,۹۸۰	۱۶,۷۷۷,۲۵۷,۲۳۲	(۱۳۷)	۱۰,۶۴۹,۵۶۴,۲۸۸	.	.

دارایی ها
 سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
 سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
 سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
 حساب های دریافتنی
 پیش پرداخت ها
 سایر دارایی ها
 موجودی نقد
 جاری کارگزاران
 جمع دارایی ها
 بدهی ها
 جاری کارگزاران
 پرداختنی به ارکان صندوق
 سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
 پیش دریافت ها
 جمع بدهی ها
 خالص دارایی ها



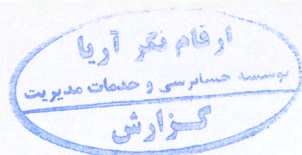
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳۱- 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 ۸	جمع کل	
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
.	.	.	۴,۱۲۷,۲۱۹,۴۲۳,۹۹۳	۶۳۱,۷۶۸,۸۲۸,۲۷۲
۳۵,۸۶۵,۳۲۷	۱,۵۹۳,۳۳۵,۷۵۲	۴۴۷,۳۱۰,۶۰۹,۷۷۴	۸۲۴,۸۰۱,۶۰۲,۳۴۳	۲۸,۲۶۴,۹۹۰,۸۸۲
۴۵۸,۸۹۲,۹۱۶,۴۴۲	۱۸۷,۳۳۹,۶۸۷,۲۲۱	۱۶,۵۰۵,۴۶۴,۶۴۵	۱,۱۴۸,۴۴۳,۱۴۳,۷۲۹	۴۰۳,۷۰۲,۱۳۷,۳۹۳
.	.	۳۵۸,۵۵۶,۱۴۴	۵۰,۲۰۵,۲۹۴,۸۳۸	۱۴,۸۹۴,۰۹۷,۱۳۸
۱۶۱,۱۸۴,۸۰۸	۱۶۱,۱۸۴,۷۷۱	۱۰۲,۴۹۵,۹۰۵	۱,۷۲۹,۳۴۷,۶۵۲	۱,۱۹۹,۸۵۳,۶۱۴
۱۱۲,۰۹۳,۹۲۱,۶۸۱	.	۲۷۰,۶۵۳,۴۹۱,۳۸۱	۴۵۴,۷۸۱,۴۵۵,۹۱۲	۱۸۲,۳۵۱,۲۴۰,۹۵۱
.	.	.	۸۴۱,۱۶۹	۳,۴۲۱,۳۹۷
.	۵۲۰,۲۶۳,۷۱۶	.	۱,۶۸۲,۳۸۷,۶۵۳	۱۳,۴۴۱,۸۴۷,۶۳۳
۵۷۱,۱۸۳,۸۸۸,۲۵۸	۱۸۹,۰۹۴,۲۰۷,۷۴۴	۷۳۴,۹۳۰,۶۱۷,۸۴۹	۶,۶۰۷,۱۸۱,۱۰۹,۶۳۶	۱,۲۶۲,۱۸۴,۵۶۹,۶۴۷
.	.	.	۱۰۲,۴۷۶,۹۴۹,۸۶۶	.
۴۵۳,۹۵۶,۹۳۱	۱۹۰,۸۰۹,۷۳۶	۸,۹۷۱,۵۴۹	۸,۳۳۹,۱۵۷,۷۰۷	۵۵۰,۹۵۹۳,۸۷۵
۳۸۵,۴۸۱,۵۵۳	۳۴۷,۵۷۸,۹۰۵	۱۱۶,۱۵۲,۳۱۳	۵,۹۶۴,۵۴۰,۲۸۷	۲,۴۹۷,۳۷۸,۰۱۲
۵۳۶,۵۷۹,۳۸۷,۲۰۰	.	۷۱۶,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۲	۱,۳۹۴,۸۰۷,۰۲۸,۷۰۳	۲۸۶,۳۷۸,۴۸۳,۶۱۰
۵۳۷,۴۱۸,۸۲۵,۶۸۴	۵۳۸,۳۸۸,۶۴۱	۷۱۶,۵۰۵,۱۲۳,۸۶۴	۱,۵۱۱,۵۸۷,۶۷۶,۵۶۳	۲۹۴,۳۸۵,۴۵۵,۴۹۷
۳۳,۷۶۵,۰۶۲,۵۷۴	۱۸۸,۵۵۵,۸۱۹,۱۰۳	۱۸,۴۲۵,۴۹۳,۹۸۵	۵۰,۹۵۵,۹۳۳,۰۷۳	۹۶۷,۷۹۹,۱۱۴,۱۵۰

دارایی ها
 سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
 سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
 سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
 حساب های دریافتی
 سایر دارایی ها
 پیش پرداخت ها
 موجودی نقد
 جاری کارگزاران
 جمع دارایی ها
 بدهی ها
 جاری کارگزاران
 پرداختنی به ارکان صندوق
 سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
 پیش دریافت ها
 جمع بدهی ها
 خالص دارایی ها



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳۲- تفکیک عملیات بازارگردانی :

ب- صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها به شرح زیر می باشد:

اعتباری ملل		بیمه تعاون		درآمدها:
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	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱,۱۶۵,۱۲۳,۹۷۸	۵۳,۹۹۹,۷۹۱,۱۹۷	۷,۴۹۰,۶۳۵,۸۸۲	۸۳,۶۶۱,۶۲۴,۵۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
(۳۲۹,۹۸۱,۱۸۵,۵۸۳)	۵۱۴,۰۷۶,۴۰۰,۳۴۲	(۵,۷۶۵,۹۹۷,۹۸۶)	۱۷,۷۴۰,۴۰۶,۶۶۱	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲,۲۱۰,۰۲۰,۷۰۴	۴۴,۰۷۲,۷۰۱,۷۷۳	۶,۲۸۳,۱۳۸,۵۶۹	۱۱,۹۷۱,۷۱۲,۴۷۷	سود سهام
.	.	۱,۵۴۹,۶۲۱,۳۸۰	۷,۱۹۰,۱۴۷,۱۲۰	درآمد حاصل از بازارگردانی
.	.	.	.	سایر درآمدها
۱۲۹,۲۴۹,۶۹۸	.	۶۳,۴۳۵,۹۴۲	۱۲۲,۴۸۴	جمع درآمدها
(۳۲۶,۴۷۶,۷۹۱,۲۰۳)	۶۱۲,۱۴۸,۸۹۳,۳۱۲	۹,۶۲۰,۸۳۳,۷۸۷	۱۲۰,۵۶۴,۰۱۳,۲۷۳	هزینه ها:
				هزینه کارمزد ارکان
(۹,۹۰۵,۸۲۰,۱۳۸)	(۸,۳۹۰,۴۴۵,۴۹۴)	(۲,۳۰۶,۲۳۲,۰۴۴)	(۳,۷۶۰,۵۸۸,۷۹۱)	سایر هزینه ها
(۱,۲۰۲,۰۵۰,۴۱۶)	(۱,۱۰۴,۸۸۴,۴۶۶)	(۱,۰۲۲,۳۴۶,۱۶۹)	(۱,۰۵۳,۶۱۳,۴۵۲)	جمع هزینه ها
(۱۱,۱۰۷,۸۷۰,۵۵۴)	(۹,۴۹۵,۳۲۹,۹۶۰)	(۳,۳۲۸,۵۷۸,۲۱۳)	(۴,۸۱۴,۲۰۲,۲۴۳)	سود (زیان) خالص
(۳۳۷,۵۸۴,۶۶۱,۷۵۷)	۶۰۲,۶۵۳,۵۶۳,۳۵۲	۶,۲۹۲,۲۵۵,۵۷۴	۱۱۵,۷۴۹,۸۱۱,۰۳۰	

صورت گردش خالص دارایی ها

اعتباری ملل		بیمه 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	تعداد	ریال	تعداد
۱,۴۴۵,۹۶۴,۷۲۱,۰۶۶	۲,۲۱۵,۵۳۷	۸۶,۵۸۲,۱۶۷,۵۵۸	۹۷,۳۴۰
۴۷,۷۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۷۸۳	۶۱,۵۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۵۳۴
(۹۷۶,۱۷۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۷۶,۱۷۷)	.	.
(۳۳۷,۵۸۴,۶۶۱,۷۵۷)	.	۶,۲۹۲,۲۵۵,۵۷۴	.
۳۲۰,۷۰۴,۵۲۳,۲۵۵	.	(۱,۵۳۴,۹۹۸,۳۳۱)	.
۵۰۰,۶۹۰,۵۸۲,۵۶۴	۱,۲۸۷,۱۴۳	۱۵۲,۸۷۳,۴۲۴,۸۰۱	۱۵۸,۸۷۴
۴,۳۶۴,۱۴۴,۴۷۲,۱۶۷	۸,۳۰۲,۸۱۰	۳۲۲,۶۷۳,۳۲۰,۷۳۷	۱۸۸,۷۸۵

خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) ابتدای سال

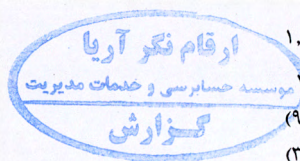
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال

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

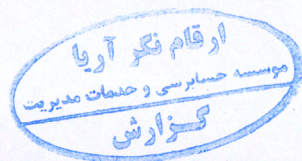
۳۲- تفکیک عملیات بازارگردانی:

ب- صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها به شرح زیر می باشد:

صندوق س. طلوع نوین ثابت		صندوق س. سهامی تیم		صندوق س. اרקیده		درآمدها:
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	
۴۰,۳۲۲,۷۶۲,۵۶۵	۱۷۹,۶۷۲,۲۴۲,۷۶۵	۱,۳۲۲,۰۷۹,۵۲۳	۸,۳۲۹,۳۲۷,۶۶۳	۲۰,۱۳۲,۸۸۵,۹۰۱	۶,۷۱۷,۴۶۸,۴۵۰	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۹,۱۱۲,۱۹۶	۲,۷۰۰,۶۷۲,۶۴۵	(۳۷,۹۰۷,۸۴۹)	۶۷,۷۰۴,۲۵۶	.	۸۴۶,۲۹۹	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۵۸,۵۲۱,۳۳۲	۴۷,۸۹۵,۹۸۵	۲۲,۰۵۲,۷۲۵	۲۵,۵۸۸,۰۶۸	۲۴,۱۳۵,۵۹۰	۳,۴۲۷	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
.	.	.	.	.	.	سود سهام
۹۳,۹۵۵,۷۸۲,۷۲۱	۱۸,۳۱۰,۶۰۹,۷۶۸	۵,۴۷۲,۷۹۹,۲۰۲	۱۲,۳۱۹,۰۲۶,۳۷۰	۱۰۳,۷۹۵,۲۵۶,۴۱۱	۱,۸۸۵,۷۹۰,۵۹۶	درآمد حاصل از بازارگردانی
.	۱,۵۹۹	.	(۱۰,۰۰۰)	۱۰,۸۸۷	۱۷,۸۳۹,۲۶۶	سایر درآمدها
۱۳۴,۳۵۶,۱۷۸,۸۱۴	۲۰۰,۷۳۱,۴۲۳,۷۶۲	۶,۸۳۹,۰۴۴,۶۰۱	۲۰,۵۴۱,۶۵۶,۲۵۷	۱۲۳,۹۶۳,۲۸۸,۷۸۹	۸,۶۲۱,۹۴۸,۰۳۸	جمع درآمدها
هزینه ها:						
(۷۱۱,۶۴۰,۸۴۳)	(۶۲۶,۲۸۲,۳۵۱)	(۵۴۱,۷۴۱,۳۸۲)	(۸۱۳,۹۳۸,۱۵۶)	(۵۸۸,۴۲۲,۲۹۸)	(۷۶,۲۶۹,۶۹۹)	هزینه کارمزد ارکان
(۱۰,۷۴۴,۳۶۷,۴۵۳)	(۸۴۴,۱۹۸,۷۰۷)	(۷۷۶,۳۸۷,۶۱۰)	(۱۰,۵۲۶,۲۹۶,۹۹۱)	(۹۲۱,۴۰۶,۷۵۷)	(۱۸۶,۶۳۰,۶۱۰)	سایر هزینه ها
(۱,۷۸۶,۰۰۸,۳۹۶)	(۱,۴۷۰,۴۸۰,۹۵۸)	(۱,۳۱۸,۳۲۸,۹۹۳)	(۱,۹۴۶,۵۶۷,۸۵۵)	(۱,۵۰۹,۸۳۹,۰۵۵)	(۲۶۲,۹۰۰,۳۰۹)	جمع هزینه ها
۱۳۲,۵۷۰,۱۷۰,۵۱۸	۱۹۹,۲۶۰,۹۴۲,۸۰۴	۵,۵۱۰,۷۹۵,۶۰۹	۱۸,۵۹۵,۰۸۸,۴۰۲	۱۲۲,۴۵۳,۴۵۹,۷۳۴	۸,۳۵۹,۰۴۷,۷۲۹	سود (زیان) خالص

صندوق س. طلوع نوین				صندوق س. تیم				صندوق س. اרקیده				صورت گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	تعداد	ریال	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	تعداد	ریال	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	تعداد	ریال	
۹,۵۳۵	۲۵۶,۱۸۹,۰۵۲,۹۱۰	۳,۵۰۰	۴,۳۷۴,۳۶۲,۴۱۵	۱۰,۱۱	۶,۵۲۵,۹۸۵,۷۹۴	۱۰,۱۱	۴,۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۱۳,۳۵۹,۰۴۷,۷۲۹	۵,۰۰۰	.	
۲,۳۶۱	۲,۳۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۲۶	۱۰,۸۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۳۷	۴,۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۱	۲,۰۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۵۴	۷,۸۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
(۱۰,۵۱۶)	(۱۰,۵۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۷۹۱)	(۴,۷۹۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۰۶۰)	(۴,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۸۵۴)	(۱۲,۸۵۴,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	
.	۱۳۲,۵۷۰,۱۷۰,۵۱۸	.	۱۹۹,۲۶۰,۹۴۲,۸۰۴	.	۱۸,۵۹۵,۰۸۸,۴۰۲	.	۴,۱۹۰,۱۸۵	.	۱۲۲,۴۵۳,۴۵۹,۷۳۴	.	۸,۳۵۹,۰۴۷,۷۲۹	
.	(۲۹۹,۸۵۶,۳۶۵,۷۸۳)	.	۴۶,۵۱۸,۷۴۷,۶۹۱	.	(۸,۷۷۴,۲۵۶,۳۳۴)	.	.	.	(۱۳۰,۸۱۲,۵۰۷,۶۰۰)	.	.	
۱,۳۸۰	۸۰,۶۴۲,۸۵۷,۶۴۶	۹,۵۳۵	۲۵۶,۱۸۹,۰۵۲,۹۱۰	۱۰,۸۸	۱۶,۴۴۲,۸۱۷,۸۶۲	۱۰,۱۱	۶,۵۲۵,۹۸۵,۷۹۴	.	(۱۳۷)	.	۱۳,۳۵۹,۰۴۷,۷۲۹	

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

۳۲- تفکیک عملیات بازارگردانی :

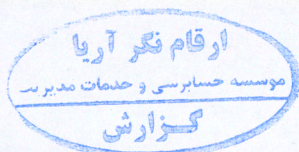
ب- صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها به شرح زیر می باشد:

درآمدها:	اوراق مرابحه کارون		اوراق مرابحه احیا استیل		صندوق س. بخشی شایسته
	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	ریال	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	ریال	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۱,۹۴۵,۱۰۶,۶۶۸	ریال	۱,۵۳۴,۸۴۲,۱۰۳	ریال	۴,۸۲۱,۵۴۰,۰۸۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	.		۳,۴۷۱,۹۲۰,۷۸۷		۲۷۲,۰۷۸,۸۹۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸,۹۲۴,۵۷۴,۴۳۰		۳,۳۶۴	۵۹,۱۹۴,۲۹۰,۰۹۴	۶,۳۵۲,۶۵۴
سود سهام	.		.	.	.
درآمد حاصل از بازارگردانی	۳۰,۶۶۴,۵۲۸,۰۸۹		۸۸,۱۲۱,۵۱۶,۳۹۰	۹۳۸,۹۰۸,۸۳۹,۷۰۰	۶,۳۴۱,۲۸۵,۹۴۷
سایر درآمدها	.		.	.	.
جمع درآمدها	۳۳۷,۵۱۲,۲۰۹,۱۸۷		۹۳,۱۲۸,۲۸۲,۶۴۴	۱,۰۴۶,۱۳۷,۸۱۰,۴۳۹	۱۱,۴۴۱,۲۵۷,۵۷۳
هزینه ها:					
هزینه کارمزد ارکان	(۹۱۷,۵۱۵,۱۵۷)	(۹۲,۶۲۶,۶۸۸)	(۱,۸۳۴,۰۳۴,۷۷۰)	(۶۷۶,۵۵۷,۵۲۸)	
سایر هزینه ها	(۱۸۳,۲۵۷,۲۳۱,۴۹۸)	(۵۵,۵۸۶,۷۲۳,۵۶۳)	(۶۳۳,۵۳۰,۸۵۲,۱۱۹)	(۴۸۰,۳۴۸,۹۷۴)	
جمع هزینه ها	(۱۸۴,۱۷۴,۷۴۶,۶۵۵)	(۵۵,۶۷۹,۳۵۰,۲۵۱)	(۶۳۵,۳۶۴,۸۸۶,۸۸۹)	(۱,۱۵۶,۸۰۶,۵۰۲)	
سود (زیان) خالص	۱۵۳,۳۳۷,۴۶۲,۵۳۲	۳۷,۴۴۸,۹۳۲,۳۹۳	۴۱۰,۷۷۲,۹۲۳,۵۵۰	۱۰,۲۸۴,۴۵۱,۰۷۱	

صورت گردش خالص دارایی ها

اوراق مرابحه کارون		اوراق مرابحه احیا استیل		صندوق س. بخشی شایسته	
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	تعداد	ریال	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	تعداد	ریال
۲۰,۳۰۶	۵۱,۶۰۲,۸۶۷,۹۸۵	.	.	.	.
۸,۹۷۰	۸,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۱۴۶	۹۷,۱۴۶	۱۳۶,۰۸۹	۱۳۶,۰۸۹,۰۰۰,۰۰۰
(۲۸,۹۷۵)	(۲۸,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۶,۸۴۰)	(۷۶,۸۴۰)	(۱۰۰,۹۵۰)	(۱۰۰,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
.	۱۵۳,۳۳۷,۴۶۲,۵۳۲	.	۳۷,۴۴۸,۹۳۲,۳۹۳	.	۱۰,۲۸۴,۴۵۱,۰۷۱
.	(۱۶۹,۶۴۱,۱۶۶,۵۹۳)	.	(۶,۱۵۲,۰۶۴,۴۰۸)	.	(۲۷,۴۸۴,۰۶۹,۹۰۲)
۳۰۱	۱۵,۳۹۴,۱۶۳,۹۲۴	۲۰,۳۰۶	۵۱,۶۰۲,۸۶۷,۹۸۵	۳۵,۱۳۹	۱۷,۹۳۹,۳۸۱,۱۶۹

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

۳۲- تفکیک عملیات بازارگردانی :

ب- صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها به شرح زیر می باشد:

درآمدها:	اوراق اجاره تابان 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
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶۶۵۴,۱۸۳,۵۵۶	۹,۶۸۰,۹۳۴,۷۱۹	-	۲۹۷,۴۹۳,۸۵۷,۵۲۶	۱۹۷,۹۵۲,۳۹۳,۷۰۱
۵۵۰,۵۷,۷۲۴,۱۰۰	(۷۰,۳۶۵,۵۵۱)	۶۷,۵۸۵,۴۱۹	۵۸۷,۲۲۰,۷۴۶,۳۱۴	(۳۲۹,۶۱۱,۶۵۱,۶۸۷)
۲۱,۶۱۰,۰۷۹	۲,۷۷۳,۰۴۰	۳۵۸,۵۵۶,۱۴۴	۱۳۴,۶۷۰,۸۱۵,۶۸۱	۸,۵۶۳,۱۱۵,۷۷۴
-	-	-	۷,۱۹۰,۱۴۷,۱۲۰	۱,۵۴۹,۶۲۱,۳۸۰
۴۳۱,۴۲۰,۶۱۲,۸۰۰	-	۶۰,۱۹,۹۹۹,۹۹۸	۱,۸۱۹,۳۰۳,۳۳۱,۹۳۶	۱۱۳,۷۹۰,۷۱۵,۹۵۶
۱۰,۰۰۰	-	-	۱۳۳,۳۷۱	۲۱۰,۵۲۶,۵۰۵
۵۰۳,۱۵۴,۱۴۰,۵۳۵	۹,۶۱۳,۴۴۲,۲۰۸	۶,۴۴۶,۱۴۱,۵۶۱	۲,۹۲۵,۸۷۹,۰۳۱,۹۴۸	(۷,۵۴۵,۳۷۸,۳۷۱)
(۶۷۰,۴۰۴,۰۳۳)	(۳۱۹,۰۶۶,۱۳۵)	(۸,۶۷۴,۴۹۱)	(۱۸,۶۷۱,۲۸۷,۶۹۶)	(۱۳,۵۴۸,۹۷۲,۲۰۲)
(۳۳۳,۵۵۶,۶۳۰,۴۶۴)	(۳۸۷,۱۲۹,۱۳۴)	(۵۰,۱۱,۹۷۳,۰۸۵)	(۱,۱۶۱,۳۲۰,۹۶۷,۱۰۱)	(۵,۶۱۸,۴۳۷,۰۷۵)
(۳۳۴,۲۲۷,۰۳۴,۴۹۷)	(۵۰۶,۱۹۵,۳۶۹)	(۵۰۳,۶۴۷,۵۷۶)	(۱,۱۸۰,۰۰۲,۳۵۴,۷۹۷)	(۷۳,۱۶۷,۴۰۹,۲۷۷)
۱۶۸,۹۲۷,۱۰۶,۰۳۸	۹,۱۰۷,۳۴۶,۹۳۹	۱,۴۲۵,۴۹۳,۹۸۵	۱,۷۴۵,۸۷۶,۷۷۷,۱۵۱	(۸۰,۷۱۲,۶۸۷,۶۴۸)

سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود (زیان) تحقق نیافته 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 کارمزد ارکان
سایر هزینه ها
جمع هزینه ها
سود (زیان) خالص

صورت گردش خالص دارایی ها

اوراق اجاره تابان 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
۱۲,۲۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۲,۸۶۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۱۶,۳۷۷
(۱۰,۸۳۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۱۹۴)	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۶۸,۹۲۷,۱۰۶,۰۳۸	۹,۱۰۷,۳۴۶,۹۳۹	۱,۴۲۵,۴۹۳,۹۸۵	(۱,۰۵۸,۸۰۸,۰۰۰,۰۰۰)
(۱۳۶,۵۴۵,۰۴۳,۴۶۴)	۶,۳۹۸,۸۳۵,۸۸۰	-	(۸۰,۷۱۲,۶۸۷,۶۴۸)
۳۳,۷۶۵,۰۶۲,۵۷۴	۱۷۳,۵۷۰	۱۸,۴۲۵,۴۹۳,۹۸۵	۹۸۱,۲۴۰,۹۶۱,۷۸۳

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
تعديلات
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال

