



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 میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

با سلام

احتراما، به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری اختصاصی

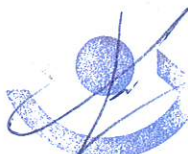
بازارگردانی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل بر این باور است که این گزارش مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت

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 دوره‌ای حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۰۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



شهاب الدین ادیب مهر

سیدگردان نوین نگر آسیا

مدیر صندوق

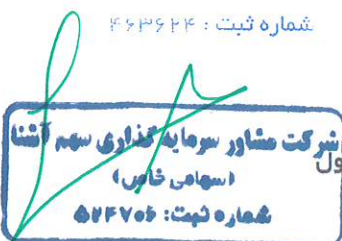
سیدگردان نوین نگر آسیا

شماره ثبت: ۴۶۳۶۴۴

خاطره پهلوان

مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا

متولی صندوق



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

شماره ثبت: ۵۴۴۷۰۵

کدپستی: ۱۴۳۶۹۷۵۱۵۹ | تلفن: ۴۵۲۸۳۰۰۰ | فکس: ۵۸۹۸۴۲۰۱

www.melalmmf.ir

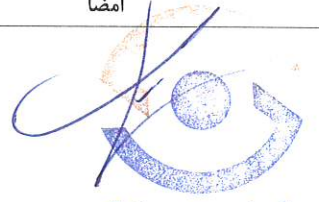
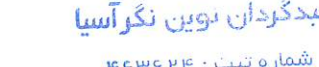
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۴,۱۲۷,۲۱۹,۴۲۳,۹۹۳	۳,۸۴۸,۷۴۹,۷۹۹,۰۲۳	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۸۲۴,۸۰۱,۶۰۲,۳۴۳	۱۴۸,۴۴۴,۴۸۲,۵۶۳	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱,۱۴۸,۴۴۳,۱۴۳,۷۲۹	۱,۴۹۸,۵۳۴,۱۲۴,۴۵۳	۷	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
.	۵,۱۶۵,۴۵۴,۸۶۶	۸	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت
۵۰,۲۰۵,۲۹۴,۸۳۸	۹۱,۵۷۶,۹۳۳,۰۰۰	۹	حساب های دریافتی
۴۵۴,۷۸۱,۴۵۵,۹۱۲	۱,۲۰۲,۴۲۱,۷۷۸,۷۴۳	۱۰	پیش پرداخت ها
۱,۷۲۹,۳۴۷,۶۵۲	.	۱۱	سایر دارایی ها
۸۴۱,۱۶۹	۳۳,۳۴۳,۶۴۵	۱۲	موجودی نقد
.	۷۵,۹۷۹,۴۸۱,۹۱۱	۱۳	جاری کارگزاران
۶,۶۰۷,۱۸۱,۱۰۹,۶۳۶	۶,۸۷۰,۹۰۵,۳۹۸,۲۰۴		جمع دارایی ها
			بدهی ها :
۱۰۰,۷۹۴,۵۶۲,۲۱۳	.	۱۳	جاری کارگزاران
۸,۳۳۹,۱۵۷,۷۰۷	۱۸,۱۶۹,۱۸۳,۸۴۵	۱۴	پرداختی به ارکان صندوق
۱,۱۳۸,۸۸۰,۰۰۰	۷۳,۹۲۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۵	پرداختی به سرمایه گذاران
۴,۸۲۵,۶۶۰,۲۸۷	۱۰,۰۲۴,۲۴۱,۲۸۵	۱۶	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱,۳۹۴,۸۰۷,۰۲۸,۷۰۳	۱,۷۵۷,۱۶۳,۰۹۱,۴۲۷	۱۷	پیش دریافت ها
۱,۵۰۹,۹۰۵,۲۸۸,۹۱۰	۱,۸۵۹,۲۷۸,۷۱۶,۵۵۷		جمع بدهی ها
۵,۰۹۷,۲۷۵,۸۲۰,۷۳۶	۵,۰۱۱,۶۲۶,۶۸۱,۶۴۷	۱۸	خالص دارایی ها
۵۹۱,۱۳۲	۵۹۲,۴۳۶		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

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

سیدگردان نوین نگر آسیا

شماره ثبت : ۴۶۳۶۲۴

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۴۴۷۵۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

درآمدها:	یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
سود فروش اوراق بهادار	۱۹	۱۱۹,۸۰۴,۵۵۵,۴۶۷	۱۵۵,۴۸۰,۸۶۶,۰۸۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۰	(۱۲۰,۱۹۸,۶۰۸,۴۹۸)	۱۰۷,۲۹۲,۳۳۴,۳۲۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۱	۷۶,۰۴۴,۳۸۰,۸۳۹	۵۷۸,۰۲۴,۰۴۴,۰۰۰
درآمد حاصل از بازارگردانی	۲۲	۱,۶۸۶,۸۶۳,۴۴۸,۲۱۳	۷۰۱,۹۰۸,۶۲۴,۲۳۵
سایر درآمدها	۲۳	۴۳,۰۹۰,۷۷۶	۱۳۱,۹۴۳
جمع درآمدها		۱,۷۶۲,۵۵۶,۸۶۶,۷۹۷	۱,۰۲۲,۴۸۴,۳۶۰,۹۸۴
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۴	(۳۲,۹۹۳,۲۱۶,۲۱۳)	(۷,۱۶۲,۶۴۱,۲۱۴)
سایر هزینه ها	۲۵	(۱,۱۹۰,۴۸۸,۲۲۰,۳۸۴)	(۴۰۶,۲۷۸,۸۲۸,۷۶۰)
جمع هزینه ها		(۱,۲۲۳,۴۸۱,۴۳۶,۵۹۷)	(۴۱۳,۴۴۱,۴۶۹,۹۷۴)
سود (زیان) خالص		۵۳۹,۰۷۵,۴۳۰,۲۰۰	۶۰۹,۰۴۲,۸۹۱,۰۱۰
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱		۱۰.۷۴٪	۵۳.۰۳٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲		۱۰.۷۶٪	۳۶.۹۹٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) ابتدای دوره
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۸,۶۲۲,۹۱۰	۱,۴۸۱,۸۶۹	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
ریال	۵,۰۹۷,۲۷۵,۸۲۰,۷۲۶	۲۶۱,۸۲۳	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۹,۸۸۷)	سود (زیان) خالص
ریال	(۱۶۸,۵۵۶,۰۰۰,۰۰۰)	۰	تعدیلات
ریال	۵۳۹,۰۷۵,۴۳۰,۲۰۰	۰	خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره مالی
ریال	(۴۶۱,۱۶۸,۵۶۹,۳۷۹)	۰	
ریال	۵,۰۱۱,۶۲۶,۶۸۱,۶۴۷	۱,۶۳۳,۸۰۵	
ریال	۸,۴۵۹,۳۵۴	۱,۶۴۶,۷۴۲,۸۷۶,۰۹۶	

سود خالص

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

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

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره = خالص دارایی های پایان دوره

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



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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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، در مجمع 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 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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری"، مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف 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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 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 ۱,۰۰۰ میلیون ریال می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها سالانه با ارائه مدارک مثبت، تایید متولی و با تصویب مجمع صندوق.
هزینه بازارگردانی اوراق بهادار با درآمد ثابت	هزینه پرداختی به اشخاص ثالث بابت خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت بازارگردانی مطابق با قرارداد منعقد و مدارک مثبت.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 گزارش های تعریف شده در اساسنامه مجاز است؛ مشروط بر این که در صورت نیاز به اظهار نظر حسابرس راجع به این گزارش ها، حسابرس نظر مقبول ارائه داده باشد یا در صورت اظهار نظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم اهمیت باشد.

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

۴-۷- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

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 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
 با دداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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	۱۴۰۴/۱۲/۲۹			۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۲۵۷,۷۰۹,۶۳۹,۲۹۵	۲۵۸,۴۴۶,۵۵۵,۷۱۹	۳.۸۰٪	۲۹۲,۸۱۶,۷۵۴,۸۰۸	۳۰۹,۸۷۴,۳۳۹,۵۰۶	۴.۸۲٪
بانکها و موسسات اعتباری	۳,۲۸۷,۸۶۹,۷۶۹,۹۲۳	۳,۵۹۰,۳۰۳,۲۴۳,۳۰۴	۵۲.۸۲٪	۳,۲۷۸,۳۰۴,۰۳۶,۹۵۳	۳,۸۱۷,۳۴۵,۰۸۴,۴۸۷	۵۹.۴۳٪
جمع	۳,۶۴۵,۵۷۹,۴۰۹,۲۱۸	۳,۸۴۸,۷۴۹,۷۹۹,۰۲۳	۵۶.۶۲٪	۳,۶۷۱,۱۲۰,۷۹۱,۷۶۱	۴,۱۲۷,۲۱۹,۴۲۳,۹۹۳	۶۴.۲۵٪

۶- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی:

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

نوع سپرده	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ	درصد به کل دارایی ها
سپرده نزد موسسه	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۸٪	۷۷۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳٪
سپرده نزد موسسه	۲۳,۳۳۸,۵۴۷,۷۷۷	۰.۳٪	۴۷,۶۹۴,۱۸۷,۰۵۷	۰.۷٪
سپرده نزد بانک گردشگری	۱۰۵,۷۵۲,۸۱۳	۰.۰٪	۱۰۵,۸۹۸,۵۸۸	۰٪
سپرده نزد بانک خاورمیانه	۱۸۱,۹۷۳	۰.۰٪	۱,۵۱۶,۶۹۸	۰٪
جمع	۱۴۸,۴۴۴,۴۸۲,۵۶۳	۲.۲٪	۸۲۴,۸۰۱,۶۰۲,۳۴۳	۱۲.۷٪

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

تعداد	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
۱۲,۷۴۵,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۱,۶۵۹,۸۰۶	۳۰۵,۹۵۸,۳۱۱,۲۵۴	۴.۵٪	۰.۰٪
۱۱,۵۸۷,۰۰۰	۱۳۴,۸۷۲,۳۵۲,۸۰۱	۱۸۷,۴۴۳,۲۷۵,۷۹۵	۲.۷٪	۲.۴٪
۱۱,۰۸۷,۹۸۴	۵۸۴,۲۶۱,۵۶۹,۵۳۴	۶۶۱,۱۱۰,۰۱۹,۴۱۶	۹.۶٪	۵.۲٪
۶,۸۰۰,۰۰۰	۱۹۹,۹۳۹,۳۰۰,۴۰۸	۲۰۵,۰۱۹,۱۷۱,۲۹۳	۳.۰٪	۰.۰٪
۲,۵۵۵,۸۳۹	۷۱,۷۶۳,۳۱۹,۳۴۳	۸۱,۳۲۷,۴۶۶,۴۸۲	۱.۲٪	۰.۰٪
۹۵۵,۷۰۲	۱۵,۹۱۸,۹۱۶,۳۲۹	۱۶,۰۷۸,۰۲۱,۰۶۹	۰.۲٪	۰.۲٪
۵۹۹,۹۱۱	۱۰,۳۳۱,۹۹۱,۷۸۴	۱۰,۲۶۵,۱۵۲,۲۶۶	۰.۱٪	۰.۲٪
۳۴۸,۰۰۰	۱۳,۴۷۷,۴۳۹,۹۷۲	۱۳,۸۴۶,۳۳۶,۲۸۰	۰.۲٪	۰.۰٪
۲۹۴,۰۰۰	۴,۱۳۷,۲۲۳,۰۳۸	۴,۳۲۲,۸۵۱,۳۶۱	۰.۱٪	۰.۰٪
۱۳۸,۷۹۹	۹,۳۲۶,۱۰۱,۲۶۱	۹,۳۲۷,۷۱۵,۲۲۲	۰.۱٪	۰.۷٪
۹۱,۰۰۰	۱,۷۹۵,۵۸۴,۵۹۷	۲,۰۲۸,۱۸۷,۸۳۰	۰.۰٪	۰.۲٪
۶۹,۰۰۰	۱,۵۸۸,۵۳۹,۷۹۳	۱,۸۰۷,۶۱۶,۱۸۵	۰.۰٪	۰.۰٪
۰	۰	۰	۰.۰٪	۱.۵٪
۰	۰	۰	۰.۰٪	۶.۹٪
جمع	۱,۳۴۷,۴۱۳,۹۹۸,۶۶۶	۱,۴۹۸,۵۳۴,۱۲۴,۴۵۳	۲۱.۸٪	۱۷.۴٪

صندوق سرمایه به گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۸- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سرمایه گذاری در اوراق مشارکت مرابحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود درصد	بهای تمام شده ریال	سود متعلقه ریال	خالص ارزش فروش ریال	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۱۴۰۷/۰۸/۰۵	۲۳	۵,۰۰۰,۷۲۵,۰۰۰	۱۶۶,۱۷۹,۸۶۶	۵,۱۶۵,۴۵۴,۸۶۶		
۰		۵,۰۰۰,۷۲۵,۰۰۰	۱۶۶,۱۷۹,۸۶۶	۵,۱۶۵,۴۵۴,۸۶۶		
جمع						

۹- حساب های دریافتی:

حساب های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	تجزیل نشده ریال	نرخ تجزیل درصد متفاوت	ذخیره تجزیل ریال	تجزیل شده ریال	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
سود دریافتی سپرده بانکی	۲,۴۰۵,۲۵۶,۱۰۳		(۱۲,۷۰۸,۲۱۹)	۲,۳۹۱,۵۴۷,۸۸۴		
۸-۱ صندوق سرمایه گذاری طلوع نوین ثابت- درآمد بازارگردانی	۶۸,۷۲۹,۴۰۹,۱۹۸		.	۶۸,۷۲۹,۴۰۹,۱۹۸		
۸-۱ صندوق سرمایه گذاری سهامی تیم-درآمد بازارگردانی	۱۲,۷۱۳,۶۳۲,۹۱۶		.	۱۲,۷۱۳,۶۳۲,۹۱۶		
۸-۱ صندوق سرمایه گذاری بخشی شایسته فردا- درآمد بازارگردانی	۷,۷۴۲,۳۴۳,۰۰۲		.	۷,۷۴۲,۳۴۳,۰۰۲		
۸-۲ ابطال بازارگردان- نماد تبام	.		.	.		
۸-۲ ابطال بازارگردان- نماد طلوع	.		.	.		
جمع	۹۱,۵۹۰,۶۴۱,۲۱۹		(۱۲,۷۰۸,۲۱۹)	۹۱,۵۷۶,۹۳۳,۰۰۰		

۹-۱ بابت کارمزد بازارگردانی صندوق های سرمایه گذاری می باشد که به صورت روزانه شناسایی شده و هر ۳ ماه یکبار ۹۰٪ آن دریافت می گردد.

۱۰- پیش پرداخت ها

مانده در ابتدای دوره ریال	مخارج اضافه شده طی دوره ریال	استهلاک طی دوره ریال	مانده در پایان دوره ریال	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
.	۲۲۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۸,۳۵۶,۷۶۱,۵۷۹)	۱۱۳,۸۹۳,۲۳۸,۴۲۱	سود اوراق مرابحه کارون ۷۲-- (شرکت همیار تامین آتیه، صندوق طلوع نوین ثابت)
۷۲,۰۳۴,۰۴۲,۸۵۰	۷۰۸,۸۹۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴۵,۹۴۴,۶۶۹,۶۱۶)	۴۳۴,۹۸۷,۳۷۳,۲۳۴	سود اوراق مرابحه احیا استیل- (صندوق اعتماد ملل- صندوق طلوع نوین ثابت- صندوق آرکید- صندوق بمان)
۱۱۲,۰۹۳,۹۲۱,۶۸۱	۴۲۹,۲۳۴,۰۴۱,۰۹۶	(۴۰۲,۳۴۷,۱۲۴,۰۷۵)	۱۳۸,۹۸۰,۸۳۸,۷۰۲	سود اوراق اجاره تابان فردا- (صندوق های یاقوت آگاه، لیخند فارابی، اعتماد ملل و طلوع نوین ثابت)
۲۷۰,۶۵۳,۴۹۱,۳۸۱	۳۹۹,۲۷۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸۱,۶۶۱,۲۱۵,۰۸۹)	۳۸۸,۲۶۳,۲۷۶,۲۹۲	سود اوراق اجاره پتروشیمی خلیج فارس- (صندوق های یاقوت آگاه و افق خاورمیانه)
.	۱۶۷,۲۱۰,۳۶۰,۰۰۰	(۴۰,۹۱۳,۳۰۷,۹۰۶)	۱۲۶,۲۹۷,۰۵۲,۰۹۴	سود اوراق مرابحه حامی نارگون کیش (صندوق های اعتماد ملل، طلوع نوین ثابت و سپهر خبرگان نفت)
جمع	۱,۹۲۶,۸۶۳,۴۰۱,۰۹۶	(۱,۱۷۹,۲۲۳,۰۷۸,۲۶۵)	۱,۲۰۲,۴۲۱,۷۷۸,۷۴۳	

۱۱- سایر دارایی ها:

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج می باشد که تا تاریخ گزارش مستهلاک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود.

مانده در ابتدای دوره ریال	اضافه شده طی دوره ریال	استهلاک طی دوره ریال	مانده در پایان دوره ریال	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۵۹۴,۴۴۳,۷۷۹	۱,۱۸۸,۱۸۴,۳۷۴	(۱,۷۸۲,۶۲۸,۱۵۳)	.	مخارج عضویت در کانون ها
۱,۱۳۴,۹۰۳,۸۷۳	۱,۹۰۱,۵۹۰,۸۸۵	(۳,۰۳۶,۴۹۴,۷۵۸)	.	مخارج آبونمان نرم افزار
جمع	۳,۰۸۹,۷۷۵,۲۵۹	(۴,۸۱۹,۱۲۲,۹۱۱)	.	

۱۲- موجودی نقد:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲,۶۷۷,۸۶۵	۷۰,۲۷۲
۳۰,۶۶۵,۷۸۰	۷۷۰,۸۹۷
جمع	جمع
۳۳,۳۴۳,۶۴۵	۸۴۱,۱۶۹

۱۳- جاری کارگزاران:

مانده بستانکار ابتدای دوره ریال	گردش بدهکار ریال	گردش بستانکار ریال	مانده بستانکار پایان دوره ریال	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
(۱۰۰,۷۹۴,۵۶۲,۲۱۳)	۵۶,۳۵۳,۶۷۶,۹۸۷,۳۹۳	(۵۶,۱۷۶,۹۰۲,۹۴۳,۲۶۹)	۷۵,۹۷۹,۴۸۱,۹۱۱	کارگزاری ملل پویا
(۱۰۰,۷۹۴,۵۶۲,۲۱۳)	۵۶,۳۵۳,۶۷۶,۹۸۷,۳۹۳	(۵۶,۱۷۶,۹۰۲,۹۴۳,۲۶۹)	۷۵,۹۷۹,۴۸۱,۹۱۱	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۴- پرداختی به ارکان صندوق :

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۶,۷۸۱,۸۰۳,۵۸۷	۱۶,۷۵۷,۶۵۹,۴۲۱	شرکت سیدگردان نوین نگر آسیا- مدیر
۷۳۲,۳۵۶,۰۸۶	۶۰۲,۳۵۱,۲۶۴	شرکت مشاور سرمایه گذاری سهام آشنا- متولی
۸۲۴,۹۹۸,۰۳۴	۸۰۹,۱۷۳,۱۶۰	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا- حسابرس
۸,۴۳۹,۱۵۷,۷۰۷	۱۸,۱۶۹,۱۸۳,۸۴۵	جمع

۱۵- پرداختی به سرمایه گذاران

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
.	۷۳,۹۲۲,۲۰۰,۰۰۰	صدور بازارگردان نماد طلوع*
۱,۱۳۸,۸۸۰,۰۰۰	.	صدور بازارگردان نماد پناه
۱,۱۳۸,۸۸۰,۰۰۰	۷۳,۹۲۲,۲۰۰,۰۰۰	جمع

* صدور بازارگردان در تاریخ ۱۴۰۵/۰۱/۰۵ تسویه گردیده است.

۱۶- سایر حساب های پرداختی و ذخایر:

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۵۲۵,۳۳۰,۰۱۰	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	ذخیره کارمزد تصفیه
۴,۳۰۰,۳۳۰,۲۷۷	۹,۰۲۴,۲۴۱,۳۸۶	ذخیره آيونمان نرم افزار- شرکت گروه رایانه تدبیر پرداز
۴,۸۲۵,۶۶۰,۲۸۷	۱۰,۰۲۴,۲۴۱,۳۸۵	جمع

۱۷- پیش دریافت ها

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۴,۹۵۶,۴۸۱,۲۰۱	۲۰,۲۸۵,۳۴۹,۱۵۷	پیش دریافت درآمد بازارگردانی اوراق نماد کارون ۰۷۲
۱۰۶,۸۹۱,۱۶۰,۳۰۰	۶۲۷,۸۳۰,۹۴۸,۳۷۸	پیش دریافت درآمد بازارگردانی اوراق نماد احیا ۰۷
۵۳۶,۵۷۹,۳۸۷,۲۰۰	۵۳,۹۲۷,۵۷۶,۶۳۰	پیش دریافت درآمد بازارگردانی اوراق نماد تابان ۱۸
۷۱۶,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۲	۳۵۹,۱۹۳,۳۳۳,۴۵۴	پیش دریافت درآمد بازارگردانی اوراق نماد صفارس ۸
.	۵۰۳,۳۵۷,۷۳۴,۸۰۸	پیش دریافت درآمد بازارگردانی اوراق نماد نارگون ۰۸
۱,۳۹۶,۸۰۷,۰۲۸,۷۰۳	۱,۷۵۷,۱۶۳,۰۹۱,۴۲۷	جمع

۱۸- خالص دارایی ها :

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۵,۰۶۷,۷۱۹,۲۳۳,۵۶۰	۸,۵۷۲,۹۱۰	۴,۹۸۲,۰۰۴,۸۷۶,۷۱۰	۸,۴۰۹,۳۵۴	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۹,۵۵۶,۵۸۷,۱۶۶	۵۰,۰۰۰	۲۹,۶۲۱,۸۰۴,۹۳۷	۵۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۵,۰۹۷,۲۷۵,۸۲۰,۷۲۶	۸,۶۲۲,۹۱۰	۵,۰۱۱,۶۲۶,۶۸۱,۶۴۷	۸,۴۵۹,۳۵۴	جمع

۱۹- سود فروش اوراق بهادار :

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

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	
۱۹-۱	ریال	ریال	سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
	۱۲,۰۹۰,۵۵۷,۰۴۳	۹۷,۲۴۶,۲۲۲,۴۷۲	
۱۹-۲	۴۴,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۶۹۷,۳۴۳)	زیان ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۹-۳	۶۳,۲۲۳,۹۹۸,۴۲۴	۵۸,۵۶۵,۳۴۰,۹۵۶	سود حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
جمع	۱۱۹,۸۰۴,۵۵۵,۴۶۷	۱۵۵,۴۸۰,۸۶۶,۰۸۵	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۹-۱- سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳		دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۳۵,۰۵۳,۴۶۶,۷۱۲	(۱,۴۰۵,۱۶۲,۴۰۸)	(۳۳,۶۲۰,۵۴۷)	(۴۵,۶۰۹,۸۶۳,۱۶۷)	۴۴,۲۳۸,۳۲۱,۳۰۶	۱۸,۷۸۱,۶۲۹	اعتباری ملل	
۶۲,۱۹۲,۷۵۵,۷۶۰	۱۳,۴۹۵,۷۱۹,۴۵۱	(۱۴۰,۵۴۱,۴۰۵)	(۱۷۲,۹۰۰,۷۹۱,۸۲۴)	۱۸۶,۵۳۷,۰۵۲,۶۸۰	۹۶,۵۹۱,۴۰۵	بیمه تعاون	
۹۷,۲۴۶,۲۲۲,۴۷۲	۱۲,۰۹۰,۵۵۷,۰۴۳	(۱۷۴,۱۶۱,۹۵۲)	(۲۱۸,۵۱۰,۶۵۴,۹۹۱)	۲۳۰,۷۷۵,۳۷۳,۹۸۶		جمع	

۱۹-۲- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳		دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد فروش	نام اوراق بهادار	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
	(۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره فارس ۸- بدون ضامن	
	۴۴,۷۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۶۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۹۵۵,۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰)	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	اجاره تابان فردا ملل ۱۴۰۷۰۱۲۰	
	(۳۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه حامی نارگون کیش ۱۴۰۸۱۱۲۵	
(۱۱,۲۵۷,۳۹۴)	.	.	.	.	.	استادخرانه-م ۲-بودجه-۰۲-۵۰۳۲۵	
(۶۳,۱۷۱,۹۰۸)	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۲-بودجه-۰۲-۵۰۹۱۶	
(۱۶۷,۴۶۰,۴۱۴)	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۳-بودجه-۰۲-۵۱۰۲۱	
(۸۸,۸۰۷,۶۲۷)	.	.	.	.	.	اسنادخرانه-م ۱-بودجه-۰۲-۵۱۱۱۲	
(۳۳۰,۶۹۷,۳۴۳)	۴۴,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۹۵۵,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰)	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	جمع	

۱۹-۳- سود(زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳		دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴					
سود فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام صندوق	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۱۸,۹۰۵,۱۳۲,۴۷۵	(۵,۷۱۹,۸۲۲,۲۷۵)	(۱,۶۶۳,۱۳۰,۱۲۶)	(۴۶,۳۸۶,۷۰۶,۴۲۱,۱۴۰)	۴۶,۳۸۲,۶۴۹,۷۳۸,۹۹۱	۷۵۰,۸۶۷,۸۸۸	صندوق س. طلوع نوین ثابت-د	
۳,۱۳۳,۳۱۲,۵۹۸	۱۰,۰۸۲,۵۹۴,۲۰۶	(۲۲۹,۴۶۳,۱۹۵)	(۱,۹۰۷,۷۶۹,۹۴۸,۶۲۹)	۱,۹۱۸,۰۸۲,۰۰۶,۰۳۰	۱۱۵,۵۴۵,۱۱۲	صندوق س.سهامی پیام-س	
(۲۴۴,۴۸۴,۹۴۷)	۳,۲۸۵,۶۳۴,۹۱۴	(۱۸۹,۰۷۲,۲۱۸)	(۱,۱۷۹,۹۱۵,۶۳۴,۸۷۲)	۱,۱۸۳,۳۹۰,۳۴۲,۰۰۴	۶۹,۳۴۹,۸۱۷	صندوق س.بخشی شایسته فردا-ب	
۷,۷۶۲,۷۲۹,۹۵۴	۱۲,۷۶۸,۷۲۷,۰۸۹	(۹۸,۱۷۹,۹۳۱)	(۴۵۸,۸۹۲,۹۱۶,۴۴۲)	۴۷۱,۷۵۹,۸۲۳,۴۶۲	۲۲,۰۲۵,۰۰۰	صندوق س. ارزش پادشاه-د	
.	۶۰,۰۹۴,۸۰,۷۹۱	(۶۴,۹۲۵,۶۵۱)	(۱۶۹,۹۹۵,۱۹۸,۵۷۰)	۱۷۶,۰۶۹,۶۰۵,۰۱۲	۱۱,۶۴۴,۰۰۰	صندوق س.درآمد ثابت کارآمد-د	
.	۴۹۵,۱۰۸,۰۲۰	(۱۲۸,۰۷۴,۱۳۱)	(۳۷۲,۸۰۵,۳۱۷,۸۴۹)	۳۷۴,۴۳۸,۵۰۰,۰۰۰	۹,۶۵۲,۰۰۰	صندوق س.سپر سرمایه بیدار- ثابت	
۲۳,۸۷۴,۷۱۱,۳۱۸	۲,۷۷۸,۳۸۶,۰۱۳	(۱۹,۰۸۲,۵۱۰)	(۹۸,۹۷۶,۲۸۸,۲۵۰)	۱۰۱,۷۷۳,۷۵۶,۷۷۳	۷,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری اרקیده-ثابت	
.	۲,۱۴۹,۵۵۶,۲۷۹	(۲۹,۵۱۴,۹۱۷)	(۷۷,۸۶۱,۴۱۱,۸۰۴)	۸۰,۰۰۰,۵۱۲,۰۰۰	۵,۵۲۳,۰۰۰	صندوق س.درآمد ثابت پاسارگاد-د	
.	۲۳۰,۹۵۶,۶۶۶,۲۶۸	(۹۸,۹۱۲,۱۳۴)	(۲۴۵,۰۴۱,۷۷۵,۴۳۰)	۲۴۸,۲۳۶,۴۶۳,۸۳۲	۴,۶۷۲,۶۲۲	صندوق آندیشه ورژان صیقلین-د	
.	۳,۴۱۵,۱۸۰,۹۵۳	(۳۹,۴۸۵,۱۵۵)	(۱۰۵,۵۸۷,۲۴۳,۸۹۳)	۱۰۹,۰۴۱,۹۱۰,۰۰۰	۴,۴۲۰,۰۰۰	صندوق س. نشان هامرز-د	
.	۲,۸۵۲,۱۵۶,۵۰۷	(۱۴,۴۱۰,۳۵۸)	(۳۶,۲۱۲,۵۸۸,۹۷۷)	۳۹,۰۷۹,۱۵۵,۸۴۲	۱,۲۹۲,۳۱۱	صندوق س. ثبات ویستا-د	
۹۵۸,۴۲۸,۶۶۸	۱,۸۳۸,۴۶۲,۰۶۸	(۱۳,۵۷۹,۱۹۵)	(۳۶,۹۱۱,۷۷۴,۱۷۳)	۳۸,۷۶۳,۷۶۵,۴۳۶	۹۰۱,۴۰۰	صندوق س.افرا نماد پایدار-ثابت	
.	۱۷۲,۸۲۷,۵۹۱	(۳,۱۲۷,۷۶۴)	(۱۶,۵۰۵,۴۶۴,۶۴۵)	۱۶,۶۸۱,۴۲۰,۰۰۰	۸۶۰,۰۰۰	صندوق س. درین بها بازار-د	
۱,۵۵۰,۴۳۴,۶۳۶	.	.	.	.	.	صندوق س.بازده مانا-د	
۲۴,۵۲۱,۵۷۰	.	.	.	.	.	صندوق س.درآمد ثابت شمیم تابان-د	
۲۶۰۰,۵۵۴,۶۸۴	.	.	.	.	.	صندوق س.درآمد ثابت سام-د	
۵۸,۵۶۵,۳۴۰,۹۵۶	۶۳,۲۲۳,۹۹۸,۴۳۴	(۲,۶۰۰,۹۵۷,۲۸۵)	(۵۱,۰۹۴,۱۸۱,۹۴۴,۶۷۳)	۵۱,۱۶۰,۰۰۶,۹۰۰,۳۸۲		جمع	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	یادداشت
ریال ۹۴,۵۲۵,۵۰۶,۱۳۲	ریال (۲۳۸,۹۶۱,۴۰۸,۸۷۴)	۲۰-۱
۱۲,۷۶۶,۸۲۸,۱۸۹	۱۱۸,۷۶۴,۲۵۰,۳۷۶	۲۰-۲
.	(۱,۴۵۰,۰۰۰)	۲۰-۳
۱۰۷,۲۹۲,۳۳۴,۳۲۱	(۱۲۰,۱۹۸,۶۰۸,۴۹۸)	

سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام و حق تقدم سهام
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب
جمع

۲۰-۱ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام و حق تقدم سهام

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴				تعداد	نام سهام
ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار		
۷۶,۴۴۲,۸۷۳,۷۴۲	ریال (۲۳۱,۳۹۲,۱۴۷,۷۹۴)	ریال (۲,۷۳۰,۷۰۵,۸۰۱)	ریال (۳,۸۲۱,۶۹۵,۳۹۱,۰۹۹)	ریال ۳,۵۹۳,۰۳۳,۹۴۹,۱۰۶	۱,۵۷۴,۵۱۰,۹۳۳	اعتباری ملل
۱۸,۰۸۲,۶۳۳,۳۹۰	(۷,۵۶۹,۲۶۱,۰۸۰)	(۱۹۶,۵۶۸,۷۷۵)	(۲۶۶,۰۱۵,۸۱۶,۷۹۹)	۲۵۸,۶۴۳,۱۲۴,۴۹۴	۱۴۴,۸۱۶,۹۷۹	بیمه تعاون
۹۴,۵۲۵,۵۰۶,۱۳۲	(۲۳۸,۹۶۱,۴۰۸,۸۷۴)	(۲,۹۲۷,۲۷۴,۵۷۶)	(۴,۰۸۷,۷۱۱,۲۰۷,۸۹۸)	۳,۸۵۱,۶۷۷,۰۷۳,۶۰۰		جمع

۲۰-۲ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴				تعداد	نام صندوق
ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار		
.	ریال ۵,۹۵۶,۶۵۱,۴۴۷	ریال (۱۱۲,۸۶۳,۷۴۷)	ریال (۳۰۰,۰۰۱,۶۵۹,۸۰۶)	ریال ۳۰۶,۰۷۱,۱۷۵,۰۰۰	۱۲,۷۴۵,۰۰۰	صندوق س. توسعه افق رابین-د
۴,۵۳۹,۶۰۳,۳۲۵	۲۶,۳۳۳,۰۸۰,۶۲۱	(۶۹,۱۴۵,۲۰۶)	(۱۶۱,۱۱۰,۱۹۵,۱۷۳)	۱۸۷,۵۱۲,۴۲۱,۰۰۰	۱۱,۵۸۷,۰۰۰	صندوق س. درآمد ثابت شمیر تاپان-د
.	۷۰,۷۳۰,۴۱۷,۲۰۸	(۲۴۳,۸۷۴,۲۵۱)	(۵۹۰,۳۷۹,۶۰۲,۳۰۵)	۶۶۱,۳۵۳,۸۹۳,۶۶۴	۱۱,۰۸۷,۹۸۴	صندوق اندیشه روزان صباتامین-د
.	۵,۰۷۹,۸۷۰,۸۸۴	(۷۵,۶۲۸,۷۰۸)	(۱۹۹,۹۳۹,۳۰۰,۴۰۸)	۲۰۵,۰۹۴,۸۰۰,۰۰۰	۶,۸۰۰,۰۰۰	صندوق س. آریاد-د
.	۹,۵۶۴,۱۴۷,۱۳۹	(۳۰,۰۰۰,۵۶۶)	(۷۱,۷۶۳,۳۱۹,۳۴۳)	۸۱,۳۵۷,۶۶۷,۰۴۸	۲,۵۵۵,۸۳۹	صندوق س. ثبات ویستا-د
(۲۹۲,۳۳۶,۳۰۰)	۱۵۹,۱۰۴,۷۴۴	(۷,۳۹۹,۲۹۳)	(۱۵,۹۱۸,۹۱۶,۳۲۵)	۱۶,۰۸۵,۴۲۰,۳۶۲	۹۵۵,۷۰۲	صندوق س. سهامی تیم-س
۳,۸۷۲,۲۵۳,۳۶۲	(۶۶,۸۳۹,۸۹۰)	(۴,۷۲۴,۱۴۳)	(۱۰,۳۳۱,۹۹۲,۱۵۶)	۱۰,۲۶۹,۸۷۶,۴۰۹	۵۹۹,۹۱۱	صندوق س. بخشی شایسته فرداب
.	۳۶۸,۸۹۶,۳۰۸	(۵,۱۰۷,۷۲۰)	(۱۳,۴۷۷,۴۳۹,۹۷۲)	۱۳,۵۵۱,۴۴۴,۰۰۰	۳۴۸,۰۰۰	صندوق س. سپر سرمایه بیدار- ثابت
.	۱۸۵,۶۲۸,۳۲۳	(۱,۵۹۴,۶۳۹)	(۴,۱۳۷,۲۲۳,۰۳۸)	۴,۳۲۴,۴۴۶,۰۰۰	۲۹۴,۰۰۰	صندوق س. درآمد ثابت پاسارگاد-د
۴۴,۴۷۸,۶۰۶	۱,۶۱۳,۹۶۱	(۶۸۷,۹۷۰)	(۹,۳۲۶,۱۰۱,۲۶۱)	۹,۳۲۸,۴۰۳,۱۹۲	۱۳۸,۷۹۹	صندوق س. طلوع نوین ثابت-د
.	۲۳۲,۶۰۳,۳۲۲	(۷۴۸,۱۷۱)	(۱,۷۹۵,۵۸۴,۵۹۷)	۲,۰۲۸,۹۳۶,۰۰۰	۹۱,۰۰۰	صندوق س. درین بها بازار-د
.	۲۱۹,۰۷۶,۳۹۹	(۶۶۶,۸۰۸)	(۱,۵۸۸,۵۳۹,۷۹۳)	۱,۸۰۸,۲۸۳,۰۰۰	۶۹,۰۰۰	صندوق س. لیخند فارابی-د
۱۵۴,۲۹۸,۷۱۴	.	.	.	.	.	صندوق س. ارزش یاداشت-د
۸۶,۴۱۵,۸۴۸	.	.	.	.	.	صندوق سرمایه گذاری ارکید- ثابت
۲,۹۰۸,۱۶۶,۸۵۲	.	.	.	.	.	صندوق س. کامیاب آشنا-د
۱,۲۸۴,۰۳۸,۰۰۹	.	.	.	.	.	صندوق س. درآمد ثابت سام-د
۱۶۸,۹۰۹,۷۷۳	.	.	.	.	.	صندوق س. درآمد ثابت کارآمد-د
۱۲,۷۶۶,۸۲۸,۱۸۹	۱۱۸,۷۶۴,۲۵۰,۳۷۶	(۵۵۲,۴۴۱,۲۲۲)	(۱,۳۷۹,۷۶۹,۸۷۴,۰۷۷)	۱,۴۹۹,۰۸۶,۵۶۵,۶۷۵		جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲-۳- سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴		تعداد	
سود (زیان) تحقق نیافته	کاربرد	ارزش دفتری	
ریال	ریال	ریال	
(۱,۴۵۰,۰۰۰)	(۷۲۵,۰۰۰)	۵,۰۰۰,۷۲۵,۰۰۰	۵,۰۰۰
(۱,۴۵۰,۰۰۰)	(۷۲۵,۰۰۰)	۵,۰۰۰,۷۲۵,۰۰۰	

مراجعه احیا استیل فولاد ۰۷۰۸-۰۵۰۵
جمع

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

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴		یادداشت	
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	ریال	۲۱-۱	۲۱-۲
ریال	ریال		
۵۷,۸۰۲,۴۰۴,۴۰۰	۷۲,۳۳۱,۶۶۳		
۵۷,۸۰۲,۴۰۴,۴۰۰	۷۵,۹۷۲,۱۴۹,۱۷۶		
	۷۶,۴۴۲,۸۰۸,۳۲۹		

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت
سود سپرده بانکی
جمع

۲۱-۱- سود نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴		دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	
خالص سود اوراق	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید
ریال	درصد	ریال	تاریخ سرمایه گذاری
۷۲,۳۳۱,۶۶۳	۲۳	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۸/۰۵
۷۲,۳۳۱,۶۶۳			۱۴۰۸/۰۵/۰۶

مراجعه احیا استیل فولاد ۰۷۰۸-۰۵۰۵
جمع

۲۱-۲- سود سپرده بانکی به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴		دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	
خالص سود	خالص سود	میزان تنزیل	مبلغ سود
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۷,۹۱۷,۳۳۱,۶۱۵	۷۵,۹۶۹,۹۵۹,۱۲۶	(۱۳,۷۰۸,۲۱۹)	۷۵,۹۸۳,۶۶۷,۳۴۵
۱,۱۶۶,۵۷۰	۱۰,۳۷۵	.	۱۰,۳۷۵
۳,۹۰۶,۲۱۵	۲,۱۷۹,۷۷۵	.	۲,۱۷۹,۷۷۵
۵۷,۸۰۲,۴۰۴,۴۰۰	۷۵,۹۷۲,۱۴۹,۱۷۶	(۱۳,۷۰۸,۲۱۹)	۷۵,۹۸۵,۸۵۷,۲۹۵

درآمد سود سپرده بانکی
سپرده نزد موسسه اعتباری ملل
سپرده نزد بانک خاورمیانه
سپرده نزد بانک گردشگری
جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۲- درآمد حاصل از بازارگردانی :

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۴۶,۲۱۴,۱۶۳,۷۰۰	۳۸,۰۶۴,۰۵۲,۳۰۳	کارمزد رکن بازارگردان صندوق طلوع
۳,۸۹۳,۳۰۱,۹۸۱	۱۱,۶۳۲,۶۳۱,۱۳۰	کارمزد رکن بازارگردان صندوق تپام
۲۰۴,۹۹۵,۰۹۱,۰۷۵	۲۲۷,۹۴۹,۰۴۵,۲۶۹	کارمزد بازارگردانی نماد کارون ۰۷۲
۴۰۴,۴۵۳,۰۳۸,۶۴۰	۵۱۴,۸۶۰,۲۱۱,۹۲۲	کارمزد بازارگردانی نماد احیا ۰۷
۹۳۰,۱۱۰,۸۷۰	۷,۳۷۶,۷۶۵,۲۷۹	کارمزد بازارگردانی صندوق بخشی شایسته فردا
.	۴۸۲,۶۵۱,۸۱۰,۵۷۰	کارمزد بازارگردانی نماد تابان ۱۸
.	۳۵۷,۱۸۶,۶۶۶,۵۴۸	کارمزد بازارگردانی نماد صفارس ۸
.	۴۷,۱۴۲,۲۶۵,۱۹۲	کارمزد بازارگردانی نماد نارگون ۰۸
۴۱,۴۲۲,۹۱۷,۹۶۹	.	کارمزد رکن بازارگردان صندوق ارکید
۷۰۱,۹۰۸,۶۲۴,۲۳۵	۱,۶۸۶,۸۶۳,۴۴۸,۲۱۳	جمع

۲۳- سایر درآمدها :

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۱۱۷۱۰۶	۴۳,۰۸۵,۳۳۲	سود سپرده بانکی
۱۴,۸۳۷	۵,۴۴۴	تعدیل کارمزد کارگزاری
۱۳۱,۹۴۳	۴۳,۰۹۰,۷۷۶	جمع

۲۴- هزینه کارمزد ارکان
هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۵,۴۲۵,۸۶۰,۴۲۳	۳۱,۰۹۰,۴۶۱,۹۷۳	کارمزد مدیر صندوق
۹۷۹,۶۸۰,۳۶۸	۱,۰۹۳,۵۷۹,۱۱۴	کارمزد متولی
۷۵۷,۱۰۰,۴۲۳	۸۰۹,۱۷۵,۱۲۶	حق الزحمه حسابرسان
۷,۱۶۲,۶۴۱,۲۱۴	۳۲,۹۹۳,۲۱۶,۲۱۳	جمع

۲۵- سایر هزینه ها:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۴۰۲,۲۲۸,۰۰۲,۲۸۰	۱,۱۷۹,۲۲۳,۰۷۸,۲۶۵	هزینه نگهداری اوراق بهادار
۳,۳۰۴,۳۵۷,۳۱۵	۹۰,۴۶,۶۲۹,۵۵۵	هزینه آبونمان نرم افزار
۷۰۸,۹۹۱,۱۰۴	۱,۷۱۶,۳۸۴,۲۱۴	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۳۷,۴۷۸,۰۶۱	۲۷,۴۲۳,۶۰۸	هزینه کارمزد بانکی
.	۴۷۴,۷۰۴,۷۴۲	هزینه تصفیه
۴۰۶,۴۷۸,۸۲۸,۷۶۰	۱,۱۹۰,۴۸۸,۲۲۰,۳۸۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۵-۱- 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	۱۰۸,۴۵۶,۷۶۱,۵۷۹	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	۲۴۵,۹۴۴,۶۶۹,۶۱۶	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	۴۰۲,۳۴۷,۱۲۴,۰۷۵	۳۵%
	سایر	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۳۵.۵%
اوراق اجاره پتروشیمی خلیج فارس	سایر	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۱,۶۶۱,۲۱۵,۰۸۹	۳۷%
اوراق مرابحه حامی نارگون کیش	صندوق سرمایه گذاری تحت مدیریت خود یا اشخاص تحت کنترل یا وابسته	۴,۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۹۱۳,۳۰۷,۹۰۶	۳۷.۵%
	سایر	۷۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

۲۶- تعدیلات :

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

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	ریال	دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
	۰	۵۲۲,۳۶۰,۴۰۲,۴۸۹
	(۴۶۱,۱۶۸,۵۶۹,۴۱۶)	(۶۱۷,۷۳۷,۳۷۹,۱۸۶)
	۱۳۷	
	(۴۶۱,۱۶۸,۵۶۹,۲۷۹)	(۹۵,۴۷۶,۹۷۶,۶۹۷)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
رندینگ 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	۵۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۱%
اوراق مرابحه احیا استیل فولاد ۰۷۰۸۰- احیا ۰۷	احیا۰۷	۱۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱%
صندوق سرمایه گذاری بخشی شایسته فردا	پناه	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳%
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	مشیر۰۲	۵۰,۰۰۰	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%
اوراق مرابحه حامی نارگون کیش	نارگون ۰۸	۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱%

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۴/۱۲/۲۹			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۱۳.۰%	۲۴۰,۵۰۰	ممتاز	۰.۶%	۴۸,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	سبذگردان نوین نگر آسیا	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۹.۴%	۱۷۴,۶۰۲	عادی	۰.۸%	۶۴,۴۴۷	عادی			مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۱%	۱,۰۰۹	عادی	۰.۰%	۰	عادی			مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱.۴%	۲۵,۵۰۰	ممتاز	۰.۰%	۱,۰۰۰	ممتاز	سهامدار	گروه مالی ملل	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۷۰.۲%	۱,۲۹۹,۶۷۷	عادی	۹۵.۱%	۸,۲۰۲,۸۱۰	عادی			مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰%	۰	ممتاز	۰.۰%	۱,۰۰۰	ممتاز	سهامدار	سرمایه گذاری مالی ملل	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰%	۰	عادی	۰.۴%	۲۹,۹۱۱	عادی			مدیر و اشخاص وابسته به وی
۵.۹%	۱۰۸,۸۷۴	عادی	۱.۳%	۱۰۸,۸۷۴	عادی	سهامدار	بیمه تعاون	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱۰۰%	۱,۸۵۰,۱۶۲	جمع	۱۰۰%	۸,۴۵۶,۰۴۲				

۲۹- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها :

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

ماده طلب (بدهی) -ریال در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
(۱۶,۷۵۷,۶۵۹,۴۲۱)	طی دوره مالی	۳۱,۰۹۰,۴۶۱,۹۷۳	کارمزد ارکان	مدیر	سبذگردان نوین نگر آسیا
(۶۰۲,۳۵۱,۲۶۴)	طی دوره مالی	۱,۰۹۳,۵۷۹,۱۱۴	کارمزد ارکان	متولی	مشاور سرمایه گذاری سهام آشنا
(۸۰۹,۱۷۳,۱۶۰)	طی دوره مالی	۸۰۹,۱۷۵,۱۲۶	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا
۷۵,۹۷۹,۴۸۱,۹۱۱	طی دوره مالی	۵,۴۶۵,۲۷۲,۰۵۵	کارمزد کارگزاری	کارگزاری	کارگزاری ملل پویا
۵۷,۸۱۰,۲۹۸,۰۶۶		۲۸,۴۵۸,۴۸۸,۲۶۸			جمع

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 ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ شرح ذیل می باشد:

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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	۶,۸۷۰,۹۰۵,۳۹۸,۲۰۴	۴,۲۱۰,۹۳۰,۹۲۳,۵۹۶	۵,۴۵۳,۰۸۱,۵۱۰,۳۰۴
جمع دارایی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۶,۸۷۰,۹۰۵,۳۹۸,۲۰۴	۴,۲۱۰,۹۳۰,۹۲۳,۵۹۶	۵,۴۵۳,۰۸۱,۵۱۰,۳۰۴
جمع بدهی های جاری	۱,۸۵۹,۲۷۸,۷۱۶,۵۵۷	۱,۸۵۵,۹۲۷,۱۸۴,۶۷۳	۱,۳۲۷,۱۰۲,۴۹۱,۳۰۳
جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۱,۸۵۹,۲۷۸,۷۱۶,۵۵۷	۱,۸۵۵,۹۲۷,۱۸۴,۶۷۳	۱,۳۲۷,۱۰۲,۴۹۱,۳۰۳
جمع کل تعهدات	۱,۱۴۵,۹۷۵,۸۲۸,۸۸۰	۲۵۳,۳۴۸,۹۵۴,۴۲۰	۲,۵۳۳,۴۸۹,۵۴۴,۴۰۰
جمع بدهی و کل تعهدات	۳,۰۰۵,۲۵۴,۵۴۵,۴۳۷	۲,۱۰۹,۲۷۶,۱۳۹,۱۱۳	۳,۸۶۰,۵۹۲,۰۳۵,۷۰۳
نسبت جاری	۲.۲۹	۲.۰۰	۰.۷۱
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۴۴		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

صندوق س. سهامی تیم	صندوق س. طلوع نوین ثابت	صندوق س. ریال	صندوق س. ریال	اعتباری ملل	بیمه تعاون	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۹۸۸,۳۳۷,۷۰۴	۶,۲۶۶,۳۹۸,۳۲۷	۲,۴۶۷,۳۸۷,۷۷۹	۳,۸۱۷,۳۳۵,۰۸۴,۴۸۷	۳,۵۹۰,۳۰۳,۳۳۳,۳۰۴	۳۰,۹۸۴,۳۳۹,۵۰۶	۲۵۸,۴۴۶,۵۵۵,۷۱۹
۱۱,۳۸۲,۹۰۳,۴۵۹	۴۵,۸۹۳,۶۱۴,۳۸۴	۹,۳۲۷,۷۱۵,۲۲۲	۴۱۶,۲۳۰,۱۳۹,۸۷۳	۱۳۳,۹۹۸,۰۰۴,۵۰۷	۱۴,۸۸۶,۴۹۲,۷۳۳	۳۳۸,۹۸۰,۰۰۴۷
۴,۸۶۱,۳۳۵,۱۶۱	۳۰,۶۶۵,۳۵۶,۸۹۵	۶۸,۷۲۹,۴۰۹,۱۹۸	۴,۳۲۰,۸۲۵,۷۱۰	۲,۳۲۱,۵۳۷,۸۸۴	۰	۸۱,۳۲۷,۴۶۶,۴۸۲
۱۶۱,۱۸۵,۸۰۱	۱۶۱,۱۸۵,۸۰۳	۰	۱۶۱,۱۸۵,۸۰۳	۰	۰	۰
۰	۷۷۰,۸۹۷	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۲,۰۲۹,۲۶۷,۳۸۹	۰	۰	۰	۰
۱۷,۳۷۳,۸۵۲,۱۲۵	۸۳,۰۸۵,۳۲۶,۳۲۶	۸۲,۵۵۳,۸۷۹,۵۸۸	۴,۶۶۳,۱۸۷,۶۷,۳۲۰	۴,۲۰۲,۹۲۳,۵۷۰,۹۵۷	۳۲۴,۹۲۲,۰۸۹,۳۱۳	۳۲۰,۱۱۳,۰۰۲,۲۴۸
۷۳,۷۰۴,۳۹۸	۱,۷۷۹,۰۹۷,۳۳۰	۰	۹۴۰,۰۰۸۵۰,۵۳۸۱	۰	۱۶۴,۰۴۲,۷۵۷	۰
۳۵,۰۴۱۹,۷۳۳	۲۳۸,۵۳۳,۰۱۲	۱۴۴,۸۳۵,۰۵۵	۴,۱۲۰,۳۶۹,۴۴۵	۱۴,۹۷۲,۸۴۱,۳۵۵	۱,۵۷۳,۴۷۸,۲۹۲	۱,۲۰۴,۵۵۶,۲۲۷
۴۳۵,۹۱۰,۱۴۲	۴۲۹,۸۴۸,۳۳۸	۷۳۴,۰۷۶,۳۳۶	۹۱۳,۷۲۰,۳۲۷	۲,۶۶۲,۶۹۵,۶۹۲	۵۱۱,۳۴۷,۵۲۷	۹۳۱,۴۳۲,۱۴۴
۸۵۰,۳۴۶,۶۶۳	۲,۳۲۷,۴۶۸,۵۸۰	۸۶۸,۹۱۱,۳۹۱	۹۹,۴۲۰,۹۵۵,۱۵۳	۱۷,۶۳۵,۵۳۷,۰۴۸	۲,۲۴۸,۷۶۸,۵۷۶	۲,۱۳۶,۰۱۸,۳۹۱
۱۶,۴۳۳,۸۱۷,۸۶۲	۸۰,۶۴۷,۸۵۷,۶۶۶	۸۱,۶۸۴,۹۶۸,۱۹۷	۴,۲۶۴,۱۴۴,۴۷۲,۱۶۷	۴,۱۸۵,۲۸۸,۰۳۳,۹۰۹	۳۷۲,۶۷۳,۳۲۰,۷۳۷	۳۳۷,۹۷۶,۹۸۳,۸۵۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

ارزایی ها	صندوق س. شایسته فردا		صندوق س. ارکیده		اوراق مرابحه احیا ۰۷		اوراق مرابحه کارون ۰۷۲	
	ریال	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	ریال	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	ریال	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	ریال	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۴۲۵,۱۷۶,۸۰۹	۲,۱۵۰,۸۴۹,۷۷۲	۴۰۴,۸۷۴,۶۶۶	۴۵۴,۹۳۱,۲۴۸	۵۰,۶۴۸,۶۵۰,۰۱۵	۱۶۰,۶۰۶,۹۸۸,۵۹۳	۱۶۰,۶۰۶,۹۸۸,۵۹۳	
سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	-	۱۲,۳۰۸,۴۱۷,۰۰۶	۱۰,۲۶۵,۱۵۲,۱۶۵	۲۲۲,۶۷۰,۰۷۲,۸۴۴	-	۱۳۴,۱۵۹,۷۵۲,۳۴۰	۱۳۴,۱۵۹,۷۵۲,۳۴۰	
سرمایه گذاری در اوراق مشارکت	-	-	-	۵,۱۶۵,۶۵۴,۸۶۶	-	-	-	
حساب های دریافتی	-	۲,۰۵۱,۰۸۶,۴۳۹	۷,۷۴۲,۳۴۲,۰۰۲	-	۲۲۲,۳۸۱,۴۱۷	-	-	
پیش پرداخت ها	-	-	-	۴۳۳,۹۸۷,۳۷۲,۳۳۴	-	-	-	
سایر دارایی ها	۱۷۶,۱۸۳,۹۶۶	۱۶۱,۱۸۴,۸۴۶	۷۲,۰۳۴,۰۴۲,۸۵۰	۱۶۱,۱۸۵,۰۷۳	۱۶۱,۱۸۵,۰۷۳	۱۱۳,۸۹۳,۳۳۸,۴۲۱	۱۱۳,۸۹۳,۳۳۸,۴۲۱	
موجودی نقد	-	-	-	-	-	-	-	
جاری کارگزاران	-	۱,۱۶۲,۱۲۲,۹۳۷	-	-	-	-	-	
جمع دارایی ها	۶۱۱,۳۶۰,۷۷۵	۱۹,۸۳۳,۶۶۲,۷۲۰	۱۸,۴۱۲,۳۶۹,۹۱۳	۷۱۳,۰۷۷,۸۳۳,۱۹۲	۵۱,۳۲۲,۲۱۶,۵۰۵	۲۴۹,۶۸۷,۸۰۳,۸۷۶	۲۴۹,۶۸۷,۸۰۳,۸۷۶	
بدهی ها	-	-	-	-	-	-	-	
جاری کارگزاران	-	۳۲۷,۶۹۵,۰۰۵	۱۷۶,۸۳۳,۰۴۰	۲۵۴,۶۶۲,۵۷۴	۲۵۴,۶۸۴,۰۴۱	۲۷۷,۲۶۰,۰۰۸	۲۷۷,۲۶۰,۰۰۸	
پرداختی به ارکان صندوق	-	۱,۱۳۸,۸۸۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	
پرداختی به سرمایه گذاران	۴۱۴,۳۱۱,۱۱۵	۴۲۷,۰۰۶,۵۴۶	۶۸۶,۲۷۱,۴۰۷	۷۶۶,۱۴۱,۹۶۶	۴۲۶,۷۸۷,۳۳۹	۷۰۹,۳۲۲,۱۴۹	۷۰۹,۳۲۲,۱۴۹	
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	-	-	-	۶۲۷,۸۳۰,۹۴۸,۳۷۸	۳۳,۵۵۶,۳۸۱,۲۰۱	۲۰,۲۸۵,۳۴۹,۱۵۷	۲۰,۲۸۵,۳۴۹,۱۵۷	
پیش دریافت ها	-	-	-	۱۰,۶۸۹,۱۰۶,۳۰۰	-	-	-	
جمع بدهی ها	۶۱۱,۳۶۰,۹۱۳	۱,۸۹۴,۲۸۱,۵۵۱	۸۶۳,۱۰۴,۴۴۷	۲۵,۷۳۸,۰۵۲,۵۸۱	۳۵,۷۳۸,۰۵۲,۵۸۱	۲۰۴,۸۳۹,۸۹۰,۳۸۸	۲۰۴,۸۳۹,۸۹۰,۳۸۸	
خالص دارایی ها	(۱۳۷)	۱۷,۹۳۹,۳۸۱,۱۶۹	۱۷,۵۴۹,۲۶۵,۴۶۶	۴۵۸,۳۴۵,۱۴۱	۱۵,۲۹۴,۱۶۳,۹۱۴	۲۴۸,۸۴۷,۹۱۳,۴۸۸	۲۴۸,۸۴۷,۹۱۳,۴۸۸	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار جهانی عمل
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 شده های شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۶

۳۱- تفکیک عملیات بازار سرمایه:

ریال	اوراق اجاره سهام		اوراق مشارکت شهرک شیراز		اوراق اجاره کابین فرود		ریال
	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۳,۱۲۳,۱۹۱,۳۳۳,۹۳۴	۳,۸۹,۷۶۹,۷۹۰,۳۳۳	-	۴۴۷,۶۱۰,۶۰۷,۷۳۴	۱,۵۸۲,۳۳۵,۷۵۲	-	-	ریال
۸۳۴,۸۰۱,۳۰۲,۳۳۳	۱,۳۳۳,۱۳۳,۷۷۶	۲,۳۳۹,۶۵۵,۴۶۱	۱,۳۸۱,۶۷۱,۳۶۶	۳۵۸,۶۵۳,۳۳۷	-	-	ریال
۱,۱۲۸,۴۳۳,۱۳۳,۷۷۹	۱,۳۹۸,۵۳۳,۱۳۳,۷۷۳	۴۷۷,۱۵۱,۰۵۶,۶۶۴	۳۷۶,۶۶۱,۴۸۱,۱۶۳	۴۵۸,۸۹۱,۱۱۶,۲۲۳	-	-	ریال
-	۵,۱۶۵,۳۵۲,۸۶۶	-	-	-	-	-	ریال
۳۳,۷۵۳,۶۹۸,۸۳۸	۹۱,۵۶۳,۳۳۳,۰۰۰	۳۵۸,۵۶۳,۱۳۴	-	-	-	-	ریال
۳۵۴,۵۸۱,۳۵۵,۹۱۲	۱,۳۰۲,۳۳۱,۷۷۸,۷۳۳	۳۷۰,۳۵۳,۹۱۳,۳۸۱	-	-	-	-	ریال
۱,۷۳۹,۳۳۷,۵۵۲	-	۱,۰۲۰,۴۵۵,۹۰۵	-	-	-	-	ریال
۸۴۱,۱۶۹	-	-	-	-	-	-	ریال
۱,۶۸۲,۳۸۷,۵۵۲	۲,۰۵۷,۳۸۱,۹۱۱	۵۲۰,۷۳۳,۷۱۶	-	-	-	-	ریال
۶,۶۹۶,۶۸۲,۱۹۸,۲۰۶	۶,۶۹۶,۶۸۲,۱۹۸,۲۰۶	۱۸۹,۶۱۶,۷۷۱,۶۶۰	۴۸,۷۳۳,۵۱۲,۶۷۹	۵۷۱,۸۸۲,۸۸۸,۲۵۸	۱۴۱,۲۲۱,۰۱۶,۳۹۰	-	ریال
۹۵,۲۸۳,۳۰۶,۸۶۶	-	-	-	-	-	-	ریال
۸,۳۶۹,۱۵۷,۷۰۷	۱۸,۱۶۹,۱۸۳,۸۶۵	۸,۸۷۱,۵۳۹	۱۱۵,۶۱۹,۳۳۸	۲۵۲,۶۵۶,۹۳۱	۱۶,۳۰۶,۶۵۶	-	ریال
۱,۱۳۸,۸۸۰,۰۰۰	۷۶۶,۶۷۵,۵۳۱	-	-	-	-	-	ریال
۴,۸۵۶,۶۶۰,۱۸۷	۱۰,۷۸۵,۴۳۰	۱۱۶,۱۵۲,۳۳۳	-	-	-	-	ریال
۱,۳۳۸,۰۰۰,۱۸۷,۰۰۰	۱,۷۵۷,۱۶۰,۰۱۱,۴۳۷	۷۱۶,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۷,۵۷۸,۹۰۵	۹۸۵,۷۰۰,۰۰۰	۵۲۰,۹۲۷,۵۷۶,۶۳۰	-	ریال
۱,۵۰۵,۳۳۰,۷۶۵,۵۵۲	۱,۷۸۵,۳۳۰,۷۶۵,۵۵۲	۷۱۶,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۷,۵۷۸,۹۰۵	۹۸۵,۷۰۰,۰۰۰	۵۲۰,۹۲۷,۵۷۶,۶۳۰	-	ریال
۵,۰۹۷,۲۷۵,۸۲۰,۷۶۶	۵,۰۹۷,۲۷۵,۸۲۰,۷۶۶	۱۸,۴۲۵,۶۹۲,۹۸۵	۱۸,۴۲۵,۶۹۲,۹۸۵	۳۳,۷۶۵,۶۲۸,۵۸۴	۵۵,۰۷۲,۷۶۰,۷۸۳	-	ریال

خالصی دارایی ها

جمع دارایی ها

پیش دریافت ها

سایر حساب های دریافتی و تسکیر

پروپرتی به ازمان متعلق

پروپرتی به ازمان متعلق

جمع دارایی ها

پیش دریافت ها

سایر حساب های دریافتی و تسکیر

پروپرتی به ازمان متعلق

پروپرتی به ازمان متعلق

جمع دارایی ها

پیش دریافت ها

سایر حساب های دریافتی و تسکیر

پروپرتی به ازمان متعلق

پروپرتی به ازمان متعلق

جمع دارایی ها

پیش دریافت ها

سایر حساب های دریافتی و تسکیر

پروپرتی به ازمان متعلق

پروپرتی به ازمان متعلق

جمع دارایی ها

پیش دریافت ها

سایر حساب های دریافتی و تسکیر

پروپرتی به ازمان متعلق

پروپرتی به ازمان متعلق

جمع دارایی ها

پیش دریافت ها

سایر حساب های دریافتی و تسکیر

پروپرتی به ازمان متعلق

پروپرتی به ازمان متعلق

جمع دارایی ها

پیش دریافت ها

سایر حساب های دریافتی و تسکیر

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳۲- تفکیک عملیات بازارگردانی :

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

اعتباری ملل		بیمه تعاون	
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۵,۰۷۹,۹۸۸,۲۸۲	۴,۷۷۰,۶۸۸,۹۴۶	۶۳,۷۴۳,۱۹۰,۳۹۶	۱۶,۳۴۷,۸۷۵,۹۵۸
۸۰,۹۸۲,۴۷۷,۰۶۷	(۱۷۲,۴۰۵,۱۷۱,۷۴۹)	۱۸,۰۸۲,۶۳۲,۳۹۰	۱,۹۹۴,۸۸۶,۰۵۹
۸,۷۲۶,۵۳۸,۱۶۱	۱۸,۴۹۸,۸۴۶,۷۹۲	۸,۰۸۵,۸۷۲,۵۳۲	۱۲۲,۳۵۱,۷۹۷
.	۲۴,۰۴۱,۴۵۶	۱۱۷,۱۰۶	۳,۶۷۴
۱۲۴,۷۸۷,۰۰۳,۵۱۰	(۱۴۹,۱۱۱,۵۹۴,۵۵۵)	۸۹,۹۱۱,۸۱۲,۴۲۴	۱۸,۴۶۵,۱۱۷,۴۸۸
(۳,۵۲۶,۰۳۹,۵۴۷)	(۲۷,۳۵۴,۲۵۴,۸۶۹)	(۱,۱۶۲,۲۸۴,۲۵۵)	(۲,۱۳۲,۹۲۱,۷۳۹)
(۶۲۴,۲۶۵,۷۶۸)	(۲,۳۹۰,۵۸۸,۸۳۴)	(۶۳۵,۸۳۲,۴۵۰)	(۱,۰۲۸,۵۳۲,۶۲۹)
(۴,۱۶۰,۳۰۵,۳۱۵)	(۳۹,۷۴۴,۸۴۳,۷۰۳)	(۱,۸۹۸,۱۰۷,۷۰۵)	(۳,۱۶۱,۴۵۴,۳۶۸)
۱۴۰,۶۲۶,۶۹۸,۱۹۵	(۱۷۸,۸۵۶,۴۳۸,۲۵۸)	۸۸,۰۱۳,۷۰۴,۷۱۹	۱۵,۳۰۳,۶۶۳,۱۲۰
صورت گردش خالص دارایی ها			
اعتباری ملل		بیمه تعاون	
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴
ریال	ریال	ریال	ریال
تعداد	تعداد	تعداد	تعداد
۱,۳۸۷,۱۴۳	۴,۳۶۶,۱۴۴,۴۷۲,۱۶۷	۸,۲۰۲,۸۱۰	۳۲۲,۶۷۲,۲۲۰,۷۳۷
۵۰۰,۶۹۰,۵۸۲,۵۶۴	.	۱۵۲,۸۷۳,۴۲۴,۸۰۱	۱۸۸,۷۸۵
۱۲,۵۳۴,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.
.	.	.	.
۱۲۰,۶۲۶,۶۹۸,۱۹۵	(۱۷۸,۸۵۶,۴۳۸,۲۵۸)	۸۸,۰۱۳,۷۰۴,۷۱۹	۱۵,۳۰۳,۶۶۳,۱۲۰
(۷,۵۳۴,۲۵,۰۰۲)	.	.	.
۶۲۶,۳۱۷,۵۵,۷۵۷	۴,۱۸۵,۲۸۸,۰۳۳,۹۰۹	۲۴۰,۸۸۷,۱۲۹,۵۲۰	۳۳۷,۹۷۶,۹۸۳,۸۵۷
۱,۳۹۹,۶۷۷	۸,۲۰۲,۸۱۰	۱۵۸,۸۷۴	۱۸۸,۷۸۵

خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) ابتدای دوره

واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

سود (زیان) خالص

تعدیلات

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳۲- تکنیک عملیات بازارگردانی:

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

صندوق من. طرح تزیین ثابت	صندوق من. سهامی تریام		صندوق من. اریکده	
	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
ریال	۱۸,۵۷۱,۱۳۱,۶۳۳	۲,۱۱۳,۳۱۲,۵۹۸	۲۴,۸۷۸,۰۰۰,۶۸۱۷	۲۴,۸۷۸,۰۰۰,۶۸۱۷
(۵,۷۱۹,۲۲۱,۲۷۵)	۱,۰۰۸,۵۹۴,۲۰۶	(۴۹۲,۳۳۶,۲۰۱)	۰	۰
۱,۶۱۲,۹۱۰	۱,۵۹۱,۰۴۷۳	(۴۹۲,۳۳۶,۲۰۱)	۰	۰
۳۳,۳۰۰,۹۶۹۳	۱۲,۲۱۷,۵۰۹	۱۷,۲۰۰,۶۹۵۸	۳,۷۱۳,۳۵۹	۳,۷۱۳,۳۵۹
۳۸,۰۶۴,۰۵۲,۳۰۲	۱۱,۶۲۳,۳۱,۱۳۰	۳,۸۹۳,۳۰۰,۱۸۸۱	۰	۰
۱,۷۷۰	۰	۰	۰	۰
۳۲,۲۶۹,۱۵۵,۲۵۲	۲۱,۸۸۶,۶۶۷,۵۸۸	۶,۷۵۱,۴۵۵,۳۳۶	۳,۷۱۳,۳۵۹	۳,۷۱۳,۳۵۹
جمع درآمدها	۶۲,۸۷۳,۵۹۲,۷۹۲	۲۱,۸۸۶,۶۶۷,۵۸۸	۶,۷۵۱,۴۵۵,۳۳۶	۶,۷۵۱,۴۵۵,۳۳۶
هزینه ها:				
هزینه کارمندان	(۳,۸۹۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۸۹۳,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰
سایر هزینه ها	(۹,۱۱,۲۶۴,۸۱۹)	(۵,۷۳,۲۵۰,۰۰۰)	(۲,۶۴۹,۹۵۱)	(۲,۶۴۹,۹۵۱)
جمع هزینه ها	(۱۲,۰۰۴,۲۶۴,۸۱۹)	(۹,۱۶۰,۲۵۰,۰۰۰)	(۲,۶۴۹,۹۵۱)	(۲,۶۴۹,۹۵۱)
سود (زیان) خالص	۳۱,۲۵۸,۸۹۶,۹۷۳	۲۰,۷۲۶,۴۱۷,۵۸۸	۴,۱۰۱,۵۰۴,۳۸۵	۴,۱۰۱,۵۰۴,۳۸۵

صورت گردش خاص دارایی ها

صندوق من. طرح تزیین	صندوق من. تریام		صندوق من. اریکده	
	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
ریال	۲۵۶,۱۸۹,۰۵۴,۹۱۰	۱۶,۴۳۳,۸۱۷,۵۶۲	۱۳۷	۱۳۷
۸,۰۶۴,۷۸۷,۶۳۶	۱,۰۸۸	۱,۰۱۱	۰	۰
۰	۲,۳۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
(۳۵۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۴۲)	(۳۴۲)	۰	۰
۳۱,۲۵۸,۸۹۶,۹۷۳	۲۰,۷۲۶,۴۱۷,۵۸۸	۲۰,۷۲۶,۴۱۷,۵۸۸	(۳۲,۲۱۶,۵۹۲)	(۳۲,۲۱۶,۵۹۲)
(۳۹,۶۲۳,۷۸۵,۸۵۲)	(۱۴۶,۰۷۷,۹۹۱,۰۰۰)	(۶,۹۹۵,۵۸۸,۴۵۴)	۲۲,۲۱۶,۴۵۵	۲۲,۲۱۶,۴۵۵
۸۱,۶۸۴,۹۶۸,۱۹۷	۱۶۷,۸۴۸,۳۲۳,۶۰۰	۲۹,۸۱۲,۳۳۳,۳۹۹	۰	۰
۶,۴۳۳	۶,۴۳۳	۶,۴۳۳	۰	۰
۸۲۸	۸۲۸	۸۲۸	۰	۰

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردایی عملی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳۲- تفکیک عملیات بازارگردایی :
ب- صورت سود و زیان و گردش خاص دارایی ها به شرح زیر می باشد:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	جمع کل	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	اوراق اجاره خلیج فارس	اوراق مشارکت شهرداری شیراز	اوراق اجاره تان فردا	درآمدها:
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵۵,۶۸۰,۸۶۶,۸۵	۱,۱۹۸,۰۴۵,۵۵۵,۶۶۷	۲,۶۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۳,۶۵۸,۶۶۸	۱۳,۸۴۴,۱۵۶,۶۶۸	۵۷,۵۲۰,۳۳۴,۰۸۹	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۰۷,۹۲۲,۳۳۳,۳۳۱	(۱۲۰,۱۹۸,۶۰۸,۴۸۸)	۲,۳۱۲,۱۱۳,۵۹۹	۶,۳۶۶,۸۲۳,۳۱۸	.	.	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۵۷,۸۰۰,۲۰۴,۴۰۰	۷۶,۰۴۳,۳۰۰,۸۳۹	۴۰,۰۹۹,۰۹۹,۹۹۷	۲۳,۳۱۹,۳۱۴	۲۳,۳۱۹,۳۱۴	۲۳,۸۱۳,۱۶۶	سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
۷۰,۹۰۰,۸۶۳,۳۳۳,۳۳۵	۱,۶۸۶,۸۶۳,۳۳۳,۳۳۵	۳۱,۱۲۲,۳۵۸,۱۲۳	۲۵۷,۱۱۶,۶۶۶,۶۶۸	.	۲۸,۶۵۸,۸۱۰,۵۷۰	درآمد حاصل از بازارگردایی
۱۳۱,۹۲۳	۳۲۰,۹۰۰,۷۷۶	۸,۴۱۱,۱۱۳	۸,۴۱۱,۱۱۳	.	.	سایر درآمدها
۱,۰۲۲,۶۸۶,۳۶۰,۹۸۴	۱,۷۶۲,۵۵۶,۸۶۶,۷۷۷	۲,۰۳۳,۵۱۵,۶۳۴	۲,۰۳۳,۵۱۵,۶۳۴	۲,۰۳۳,۵۱۵,۶۳۴	۵۲۰,۳۲۰,۳۵۰,۸۲۵	جمع درآمدها
(۷,۱۶۲,۶۹۱,۱۱۲)	(۳۲,۹۱۳,۲۶۶,۲۱۲)	(۱۰,۳۰۰,۸۸۱,۳۶۶)	(۱۰,۳۰۰,۸۸۱,۳۶۶)	(۳۲,۳۵۸,۱۲۸,۱)	(۳۷۱,۰۷۵,۵۵۶)	هزینه ها:
(۲۰,۶۰۷,۸۲۸,۷۶۰)	(۱,۱۰۰,۴۸۸,۲۰۰,۳۸۳)	(۳۱,۰۲۰,۵۵۷,۳۳۶)	(۳۱,۰۲۰,۵۵۷,۳۳۶)	(۱,۱۶۳,۶۸۸,۳۱۱)	(۴۰,۲۵۱,۱۳۲,۰۰۸)	هزینه کارمزد ارکان
(۳۱۲,۳۴۱,۳۶۹,۹۷۴)	(۱,۲۳۳,۶۸۱,۳۳۶,۵۹۷)	(۶۱,۱۱۶,۹۷۳,۶۹۱)	(۳۸۳,۵۸۸,۶۵۸,۲۸۷)	(۱,۴۹۲,۹۷۸,۷۰۲)	(۳۰,۳۷۸,۳۱۷,۶۶۴)	سایر هزینه ها
۶۰۹,۴۲۸,۹۱۰,۰۰۰	۵۳۹,۰۷۵,۳۳۰,۰۰۰	۱۶,۰۷۵,۸۶۶,۹۵۱	۱۱۹,۶۶۲,۷۳۲,۰۹۷	۱۸,۶۵۲,۳۳۳,۶۹۸	۱۳۶,۴۸۸,۱۳۳,۳۶۱	جمع هزینه ها

سود (زیان) خاص
هزینه ها:
هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه ها
جمع هزینه ها

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

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	جمع کل	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	اوراق اجاره خلیج فارس	اوراق مشارکت شهرداری شیراز	اوراق اجاره تان فردا	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۸۱,۳۰۰,۱۶۱,۷۸۳	۱,۶۵۱,۸۶۹	۵,۰۹۷,۷۵۸,۸۱۰,۰۰۰	۱۸,۳۲۵,۴۲۳,۹۸۵	۱۸۹,۰۷۶,۸۲۸,۸۱۹	۳۳,۶۵۰,۶۷۲,۵۷۳	۱,۲۸۳
۲۶۱,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۱,۸۳۳	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۵۷۰	.	.
(۱۰۰,۸۸۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۸۸۷)	(۱۶۸,۵۵۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶۶,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۳,۶۶۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۵۳)
۶۰۹,۴۲۸,۹۱۰,۰۰۰	۶۰۹,۴۲۸,۹۱۰,۰۰۰	۱۶,۰۷۵,۸۶۶,۹۵۱	۱۱۹,۶۶۲,۷۳۲,۰۹۷	۱۸۹,۰۷۶,۸۲۸,۸۱۹	۱۳۶,۴۸۸,۱۳۳,۳۶۱	.
(۵۵,۴۷۶,۸۷۶,۶۶۷)	.	(۳۱,۱۲۲,۳۵۸,۱۲۳)	(۳۱,۱۲۲,۳۵۸,۱۲۳)	(۳۵,۱۱۶,۶۶۶,۶۶۸)	(۵۲,۹۱۲,۳۰۰,۱۲۵)	.
۱,۶۶۶,۴۲۲,۸۶۶,۰۰۰	۱,۶۶۶,۴۲۲,۸۶۶,۰۰۰	۲۱,۰۷۵,۸۶۶,۹۵۱	۲۱,۰۷۵,۸۶۶,۹۵۱	۲۱,۰۷۵,۸۶۶,۹۵۱	۲۱,۰۷۵,۸۶۶,۹۵۱	۲۳۰