

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

بأنضمام

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴



ارقام نگر آریا

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
معمد سازمان بورس و اوراق بهادار

شماره:
تاریخ:
پیوست:

گزارش حسابرسی مستقل

به مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

گزارش نسبت به صورت های مالی

اظهار نظر

۱) صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای دوره شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۲، توسط این موسسه، حسابرسی شده است. به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴، عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبانی اظهار نظر

۲) حسابرسی این موسسه 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 مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

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

ارقام نگر آریا

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

گزارش

گزارش حسابرسی مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

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

مسئولیت حسابرس در حسابرسی صورت های مالی

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

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

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

- از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می شود. مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.

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

گزارش حسابرسی مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها 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 صورت‌های مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت‌های مالی، به گونه‌ای در صورت‌های مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات و مقررات ناظر بر فعالیت صندوق‌های سرمایه‌گذاری، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق را گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

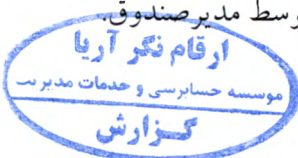
۵) موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه صندوق و همچنین قوانین و مقررات صادره توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر است:

۵-۱) مفاد بند ۷ امیدنامه، مبنی بر رعایت تعهدات و شرایط بازارگردانی (به عنوان نمونه در نمادهای و تعاون، و ملل، تیام و پناه).

۵-۲) مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۹۵ سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص ایجاد زیرساخت‌های لازم به منظور پرداخت الکترونیکی و انجام کلیه پرداخت‌های صندوق به صورت الکترونیکی.

۵-۳) مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۱۸ سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت و قابل معامله تا سقف ۲۰ درصد از دارایی‌های صندوق (به عنوان نمونه در نماد های و تعاون، کارون، احیا ۰۷، مشیر ۰۲ و نارگون).

۵-۴) مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۴ مبنی بر لزوم انعقاد قرارداد رسمی با بانک‌ها و موسسات مالی و اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی به منظور دریافت سود با نرخ ترجیحی و تعیین نرخ شکست احتمالی و جبران تمامی خسارات ناشی از عدم ایفای تعهدات بانک یا مؤسسه مالی و اعتباری سپرده پذیر توسط مدیر صندوق.



گزارش حسابرسی مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

- ۵-۵) نوسانات قابل توجه مربوط به NAV صندوق در برخی مقاطع زمانی (به عنوان نمونه در نمادهای تیام، تابان ۱۸ و نارگون ۰۸).
- ۶) اصول و رویه های کنترل های داخلی صندوق در اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و امیدنامه به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای موارد مندرج در بند ۵ این گزارش، به مورد حائز اهمیت دیگری برخورد نگردیده است.
- ۷) در اجرای الزامات دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی، نسبت های جاری و بدهی و تعهدات تعدیل شده موضوع ماده ۷ دستورالعمل مذکور (یادداشت توضیحی ۳۰) مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای نمادهای صفارس ۰۸، مشیر ۶۰۲، پناه، تابان ۱۸، احیا ۰۷، کارون ۰۷۲ و طلوع که نسبت بدهی و تعهدات آن بیشتر از یک می باشد، به موردی حاکی از عدم رعایت مبانی و ضرایب محاسباتی دستورالعمل مزبور برخورد نکرده است.
- ۸) گزارش فعالیت مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به مورد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.
- ۹) محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مالی مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته است، این مؤسسه در رسیدگی های خود به مورد بااهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده برخورد نکرده است.
- ۱۰) در راستای ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ سازمان بورس و اوراق بهادار، بر اساس تائیدیه های دریافتی و بررسی های صورت گرفته، این مؤسسه به موردی حاکی از تضمین، توثیق یا هرگونه محدودیت نسبت به دارایی ها به نفع سایر اشخاص برخورد نکرده است.

۴ خرداد ۱۴۰۵

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی)

احمدعلی بزی

سید محمد طباطبائی

شماره عضویت: ۸۸۱۶۲۵ / شماره عضویت: ۹۴۲۲۲۹





صندوق سپیدگذاری اختصاصی بازارگردانی ملل

شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۲۰۹۹

شماره ثبت نزد مرجع ثبت شرکت ها و موسسات غیرتجاری: ۵۵۱۹۲

تاریخ:
شماره:
پیوست:

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

با سلام

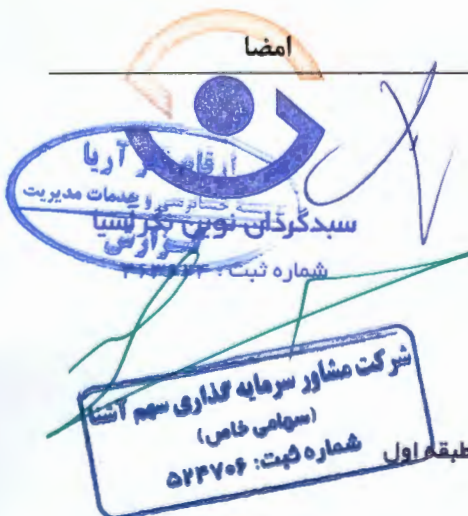
احتراما، به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها یادداشت های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۴	ب- ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	پ- مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۷	ت- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۲۴	ث- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی میان دوره ای در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری 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 واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی میان دوره ای حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۰۳ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



آدرس: تهران، محله والفجر، اتوبان کردستان، پایین تر از همت، خیابان شیراز جنوبی، پلاک ۸، طبقه اول
کدپستی: ۱۴۳۶۹۷۵۱۵۹ | تلفن: ۴۵۲۸۳۰۰۰ | فکس: ۵۸۹۸۴۲۰۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل
صورت خالص دارایی ها
به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

دارایی ها :	یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۳,۸۴۸,۷۴۹,۷۹۹,۰۲۳	۴,۱۲۷,۲۱۹,۴۲۳,۹۹۳
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۱۴۸,۴۴۴,۴۸۲,۵۶۳	۸۲۴,۸۰۱,۶۰۲,۳۴۳
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۷	۱,۴۹۸,۵۳۴,۱۲۴,۴۵۳	۱,۱۴۸,۴۴۳,۱۴۳,۷۲۹
سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت	۸	۵,۱۶۵,۴۵۴,۸۶۶	.
حساب های دریافتی	۹	۹۱,۵۷۶,۹۳۳,۰۰۰	۵۰,۲۰۵,۲۹۴,۸۳۸
پیش پرداخت ها	۱۰	۱,۲۰۲,۴۲۱,۷۷۸,۷۴۳	۴۵۴,۷۸۱,۴۵۵,۹۱۲
سایر دارایی ها	۱۱	.	۱,۷۲۹,۳۴۷,۶۵۲
موجودی نقد	۱۲	۳۳,۳۴۳,۶۴۵	۸۴۱,۱۶۹
جاری کارگزاران	۱۳	۷۵,۹۷۹,۴۸۱,۹۱۱	.
جمع دارایی ها		۶,۸۷۰,۹۰۵,۳۹۸,۲۰۴	۶,۶۰۷,۱۸۱,۱۰۹,۶۳۶
بدهی ها :			
جاری کارگزاران	۱۳	.	۱۰۰,۷۹۴,۵۶۲,۲۱۳
پرداختی به ارکان صندوق	۱۴	۱۸,۱۶۹,۱۸۳,۸۴۵	۸,۳۳۹,۱۵۷,۷۰۷
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۵	۷۳,۹۲۲,۲۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۸,۸۸۰,۰۰۰
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۶	۱۰,۰۲۴,۲۴۱,۲۸۵	۴,۸۵۵,۶۶۰,۲۸۷
پیش دریافت ها	۱۷	۱,۷۵۷,۱۶۳,۰۹۱,۴۲۷	۱,۳۹۴,۸۰۷,۰۲۸,۷۰۳
جمع بدهی ها		۱,۸۵۹,۲۷۸,۷۱۶,۵۵۷	۱,۵۰۹,۹۰۵,۲۸۸,۹۱۰
خالص دارایی ها	۱۸	۵,۰۱۱,۶۲۶,۶۸۱,۶۴۷	۵,۰۹۷,۲۷۵,۸۲۰,۷۲۶
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۵۹۲,۴۳۶	۵۹۱,۱۳۲

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



سبذگردان نوین نگر آسیا

شماره ثبت : ۴۶۳۶۲۴

(Handwritten signature in green ink)

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

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

درآمدها:		یادداشت
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۱۵۵,۴۸۰,۸۶۶,۰۸۵	۱۱۹,۸۰۴,۵۵۵,۴۶۷	۱۹ سود فروش اوراق بهادار
۱۰۷,۲۹۲,۳۳۴,۳۲۱	(۱۲۰,۱۹۸,۶۰۸,۴۹۸)	۲۰ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۵۷,۸۰۲,۴۰۴,۴۰۰	۷۶,۰۴۴,۳۸۰,۸۳۹	۲۱ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۷۰,۱۹۰,۸۶۲,۴۲۵	۱,۶۸۶,۸۶۳,۴۴۸,۲۱۳	۲۲ درآمد حاصل از بازارگردانی
۱۳۱,۹۴۳	۴۳,۰۹۰,۷۷۶	۲۳ سایر درآمدها
۱,۰۲۲,۴۸۴,۳۶۰,۹۸۴	۱,۷۶۲,۵۵۶,۸۶۶,۷۹۷	جمع درآمدها
		هزینه ها:
(۷,۱۶۲,۶۴۱,۲۱۴)	(۳۲,۹۹۳,۲۱۶,۲۱۳)	۲۴ هزینه کارمزد ارکان
(۴۰۶,۳۷۸,۸۲۸,۷۶۰)	(۱,۱۹۰,۴۸۸,۲۲۰,۳۸۴)	۲۵ سایر هزینه ها
(۴۱۲,۴۴۱,۴۶۹,۹۷۴)	(۱,۲۲۳,۴۸۱,۴۳۶,۵۹۷)	جمع هزینه ها
۶۰۹,۰۴۲,۸۹۱,۰۱۰	۵۳۹,۰۷۵,۴۳۰,۲۰۰	سود (زیان) خالص
۵۳.۰۳٪	۱۰.۷۴٪	بازده میانگین: سرمایه گذاری ۱
۳۶.۹۹٪	۱۰.۷۶٪	بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲

صورت گردش خالص دارایی ها			
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳		دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۹۸۱,۲۴۰,۹۶۱,۷۸۳	۱,۴۸۱,۸۶۹	۵,۰۹۷,۲۷۵,۸۲۰,۷۲۶	۸,۶۲۲,۹۱۰
۲۶۱,۸۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۱,۸۲۳	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰
(۱۰۹,۸۸۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۹,۸۸۷)	(۱۶۸,۵۵۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶۸,۵۵۶)
۶۰۹,۰۴۲,۸۹۱,۰۱۰	.	۵۳۹,۰۷۵,۴۳۰,۲۰۰	.
(۹۵,۴۷۶,۹۷۶,۶۹۷)	.	(۴۶۱,۱۶۸,۵۶۹,۲۷۹)	.
۱,۶۴۶,۷۴۲,۸۷۶,۰۹۶	۱,۶۳۳,۸۰۵	۵,۰۱۱,۶۲۶,۶۸۱,۶۴۷	۸,۴۵۹,۳۵۴

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 ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره مالی

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

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

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



سیدگردان نوین نگر آسیا

شماره ثبت: ۴۶۱۳۶۲۴

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

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره 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 ۱۴/۱۲/۱۴۰۱ 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 رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

واحدهای ممتاز تحت تملک

ردیف	نام دارنده واحد ممتاز	تعداد	درصد
۱	شرکت سیدگردان نوین نگر آسیا	۴۸۰۰۰	۹۶.۰۰
۲	گروه مالی ملل	۱,۰۰۰	۲.۰۰
۳	سرمایه گذاری مالی ملل	۱,۰۰۰	۲.۰۰
		۵۰,۰۰۰	۱۰۰.۰۰

مدیر صندوق: سیدگردان نوین نگر آسیا (سهامی خاص) که در تاریخ ۱۳۹۳/۰۸/۲۷ به شماره ثبت ۴۶۳۶۲۴ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده

است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، محله والفجر، بزرگراه کردستان، خیابان شیراز جنوبی، پلاک ۸، طبقه اول

متولی: مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا که در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۸ به شماره ثبت ۵۲۴۷۰۶ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی

عبارت است از: سعادت آباد خ بهزاد خ شهید یعقوبی پ ۲۷ ط ۳ واحد ۷

حسابرس: موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی

حسابرس عبارت است از: خیابان ستارخان، خیابان باقرخان غربی، پلاک ۸۷



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره 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.

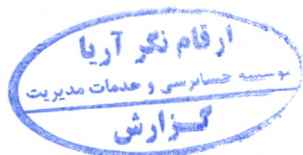
۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

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 و جوجه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.



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

۴-۳ محاسبه کارمزد ارکان و تسویه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حسابها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه حداکثر ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام، حق تقدم سهام و واحدهای صندوق های سرمایه گذاری در سهام و صندوق های سرمایه گذاری مختلط تحت تملک صندوق بعلاوه دو در هزار (۰.۰۰۲) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و واحدهای صندوق های سرمایه گذاری با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۳,۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳,۸۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲,۶۰۰ 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 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 میان دوره ای
دوره 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 گزارشها، 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 دارائی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۷- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق 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 شرایط و تعهدات 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.

سرمایه گذاری در نمادهای تحت مدیریت بازارگردانی شامل سهام، حق تقدم سهام، صندوق و اوراق مشارکت به شرح جدول 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 فولاد ۰۷۰۸۰۵- 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٪
اوراق مرابحه حامی نارگون کیش	نارگون ۰۸	۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱٪



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره 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 ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل دارایی ها درصد	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل دارایی ها درصد
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی بانکها و موسسات اعتباری جمع	۲۵۷,۷۰۹,۶۳۹,۲۹۵	۲۵۸,۴۴۶,۵۵۵,۷۱۹	۳۸۰	۲۹۲,۸۱۶,۷۵۴,۸۰۸	۳۰۹,۸۷۴,۳۳۹,۵۰۶	۴۷۰
	۳,۳۸۷,۸۶۹,۷۶۹,۹۲۳	۳,۵۹۰,۳۰۳,۲۴۳,۳۰۴	۵۲۸۰	۳,۳۷۸,۳۰۴,۰۳۶,۹۵۳	۳,۸۱۷,۳۴۵,۰۸۴,۴۸۷	۵۷۸۳
	۳,۶۴۵,۵۷۹,۴۰۹,۲۱۸	۳,۸۴۸,۷۴۹,۷۹۹,۰۲۳	۵۶۶۰	۳,۶۷۱,۱۲۰,۷۹۱,۷۶۱	۴,۱۲۷,۲۱۹,۴۲۳,۹۹۳	۶۲۵۳

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام بر اساس قیمت های معاملاتی مورخ ۶ اسفند ۱۴۰۴ در حسابها منظور شده است. مدیریت صندوق ارزش بازار نماد های معاملاتی بازگشایی شده را در تاریخ ۳۰ اردیبهشت ۱۴۰۵ مورد بررسی قرار داده است و نسبت به قیمت های معاملاتی مورخ ۶ اسفند ۱۴۰۴ که مبنای تهیه صورت های مالی بوده است، تفاوت با اهمیتی ندارد.

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 ریال	درصد به کل دارایی ها درصد	مبلغ ریال	درصد به کل دارایی ها درصد
سپرده نزد موسسه اعتباری	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۸۰۰	۷۷۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۲۰
سپرده نزد موسسه اعتباری	۲۳,۳۳۸,۵۴۷,۷۷۷	۰.۳۰۰	۴۷,۶۹۴,۱۸۷,۰۵۷	۰.۷۰۰
سپرده نزد بانک گردشگری	۱۰۵,۷۵۲,۸۱۳	۰.۰۰۰	۱۰۵,۸۹۸,۵۸۸	۰.۰۰
سپرده نزد بانک خاورمیانه جمع	۱۸۱,۹۷۳	۰.۰۰۰	۱,۵۱۶,۶۹۸	۰.۰۰
	۱۴۸,۴۴۴,۴۸۲,۵۶۳	۲.۱	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 ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل دارایی ها درصد	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل دارایی ها درصد
صندوق س. توسعه افق رابین-د	۳۰۰,۰۰۰,۱۶۵,۹۸,۰۰۶	۳۰۵,۹۵۸,۳۱۱,۲۵۴	۴.۵۰	.	.	۰.۰
صندوق س. شمیم تابان-د	۱۳۴,۸۷۲,۳۵۲,۸۰۱	۱۸۷,۴۴۳,۲۷۵,۷۹۵	۲.۷۰	۱۳۴,۸۷۲,۳۵۲,۸۰۱	۱۶۱,۱۱۰,۱۹۵,۱۷۳	۲.۴
صندوق اندیشه وزران صباتامین-د	۵۸۴,۲۶۱,۵۶۹,۵۳۴	۶۶۱,۱۱۰,۰۱۹,۴۱۶	۹.۶۰	۳۳۷,۴۱۰,۱۲۵,۵۲۴	۳۴۳,۴۷۳,۳۴۳,۶۷۱	۵.۲
صندوق س. آریا-د	۱۹۹,۹۳۹,۳۰۰,۴۰۸	۲۰۵,۰۱۹,۱۷۱,۲۹۳	۲.۹۸	.	.	۰.۰
صندوق س. ثبات ویستا-د	۷۱,۷۶۳,۳۱۹,۳۴۳	۸۱,۳۲۷,۴۶۶,۴۸۲	۱.۲۰	.	.	۰.۰
صندوق س. سهامی تیم-س	۱۵,۹۱۸,۹۱۶,۳۲۹	۱۶,۰۷۸,۰۲۱,۰۶۹	۰.۲	۱۱,۲۸۲,۹۰۳,۴۶۰	۱۱,۲۸۲,۹۰۳,۴۶۰	۰.۰
صندوق س. بخشی شایسته فرداب	۱۰,۳۳۱,۹۹۱,۷۸۴	۱۰,۲۶۵,۱۵۲,۲۶۶	۰.۱	۱۲,۰۳۶,۳۳۸,۸۱۵	۱۶,۵۰۵,۴۶۴,۶۴۵	۰.۰
صندوق س. سپر سرمایه پیدار-د	۱۳,۴۷۷,۴۳۹,۹۷۲	۱۳,۸۴۶,۳۳۶,۲۸۰	۰.۲	.	.	۰.۰
صندوق س. د پاسارگاد-د	۴,۱۳۷,۲۲۳,۰۳۸	۴,۳۲۲,۸۵۱,۳۶۱	۰.۱	.	.	۰.۰
صندوق س. طلوع نوین ثابت-د	۹,۳۲۶,۱۰۱,۲۶۱	۹,۳۲۷,۷۱۵,۲۲۲	۰.۱	۴۵,۸۹۳,۶۱۴,۳۸۲	۴۵,۸۹۳,۶۱۴,۳۸۲	۰.۷
صندوق س. درین بها بازار-د	۱,۷۹۵,۵۸۴,۵۹۷	۲,۰۲۸,۱۸۷,۸۳۰	۰.۰	۱۶,۴۳۷,۸۷۹,۲۲۶	۱۲,۳۰۸,۴۱۷,۷۰۶	۰.۰
صندوق س. لبخند فارابی-د	۱,۵۸۸,۵۳۹,۷۹۳	۱,۸۰۷,۶۱۶,۱۸۵	۰.۰	.	.	۰.۰
صندوق س. ی ارکید	.	.	۰.۰	۹۸,۹۸۳,۷۱۱,۷۵۰	۹۸,۹۷۶,۲۸۸,۲۵۰	۱.۵
صندوق س. ارزش پادشاه	.	.	۰.۰	۴۰۳,۸۳۵,۱۹۲,۳۴۲	۴۵۸,۸۹۲,۹۱۶,۴۴۲	۶.۹۵
جمع	۱,۳۴۷,۴۱۳,۹۹۸,۶۶۶	۱,۴۹۸,۵۳۴,۱۲۴,۴۵۳	۲۲.۱	۱,۰۶۰,۶۷۵,۳۰۱,۸۴۹	۱,۱۴۸,۴۴۳,۱۴۳,۷۲۹	۱۷.۴۰

ارزش بازار
موسسه حساسی و خدمات مدیریت
گزارش

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

۱۴- پرداختنی 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	۶۰۳,۳۵۱,۳۶۴	شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا- متولی
۸۲۴,۹۹۸,۰۳۴	۸۰۹,۱۷۳,۱۶۰	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا- حسابرس
۸,۳۳۹,۱۵۷,۷۰۷	۱۸,۱۶۹,۱۸۳,۸۴۵	جمع

۱۵- پرداختنی 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 پرداختنی و ذخایر:

سایر حساب های پرداختنی 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	۹,۰۲۴,۲۴۱,۲۸۶	ذخیره آبونمان نرم افزار- شرکت گروه رایانه تدبیر پرداز
۴,۸۲۵,۶۶۰,۲۸۷	۱۰,۰۲۴,۲۴۱,۲۸۵	جمع

۱۷- پیش دریافت ها

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۴,۹۵۶,۴۸۱,۲۰۱	۲۰۲,۸۵۳,۴۹۸,۱۵۷	پیش دریافت درآمد بازارگردانی اوراق نماد کارون ۰۷۲
۱۰۶,۸۹۱,۱۶۰,۳۰۰	۶۳۷,۸۳۰,۹۴۸,۳۷۸	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
۱,۳۹۴,۸۰۷,۰۲۸,۷۰۳	۱,۷۵۷,۱۶۳,۰۹۱,۴۲۷	جمع

۱۸- خالص دارایی ها :

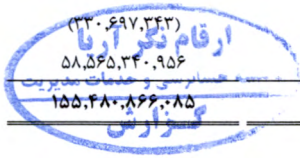
خالص دارایی ها در تاریخ صورت خالص دارایی ها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۵۰,۶۷,۷۱۹,۲۳۳,۵۶۰	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
۵۰,۹۷,۲۷۵,۸۲۰,۷۲۶	۸,۶۲۲,۹۱۰	۵۰,۱۱,۶۲۶,۶۸۱,۶۴۷	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	۱۲,۰۹۰,۵۵۷,۰۴۳	۹۷,۲۴۶,۲۲۲,۴۷۲	سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۱۹-۲	۴۴,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳۰,۶۹۷,۳۳۳)	سود (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 میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴		دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	
نام شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال
اعتباری ملل	۱۸,۷۸۱,۶۲۹	۴۴,۲۳۸,۳۲۱,۳۰۶	(۴۵۶,۰۹۸,۶۳۱,۱۶۷)
بیمه تعاون	۹۶,۵۹۱,۴۰۵	۱۸۶,۵۳۷,۰۵۲,۶۸۰	(۱۷۲,۹۰۰,۷۹۱,۸۳۴)
جمع		۲۳۰,۷۷۵,۳۷۳,۹۸۶	(۲۱۸,۵۱۰,۶۵۴,۹۹۱)
		سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال
		۲۵,۰۵۳,۴۶۶,۷۱۲	(۱,۴۰۵,۱۶۲,۴۰۸)
		۶۲,۱۹۲,۷۵۵,۷۶۰	۱۳,۴۹۵,۷۱۹,۴۵۱
		۹۷,۲۴۶,۲۲۲,۴۷۲	۱۲,۰۹۰,۵۵۷,۰۴۳

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

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴		دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	
نام اوراق بهادار	تعداد فروش	بهای فروش ریال	بهای تمام شده ریال
صکوک اجاره فارس ۸-بدون ضامن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰)
اجاره تابان فردا ملل ۱۴۰۷-۱۲۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۹۵۵,۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰)
مربحه حامی نارگون کیش ۱۴۰۸-۱۱۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰)
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۲-۰۲۲۵-۰۵	.	.	.
اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۰۲-۰۹۱۶-۰۵	.	.	.
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۰۲-۰۲۱-۰۵	.	.	.
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۲-۰۵۱۱۲-۰۵	.	.	.
جمع	.	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۹۵۵,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰)
		سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال
		(۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
		۴۴,۷۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
		(۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
		.	.
		.	.
		.	.
		.	.
		۴۴,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)

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

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴		دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	
نام صندوق	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال
صندوق س. طلوع نوین ثابت-د	۷۵۰,۸۶۷,۸۸۸	۴۶,۳۸۲,۶۴۹,۷۳۸,۹۹۱	(۴۶,۳۸۶,۷۰۶,۴۳۱,۱۴۰)
صندوق س. سهامی تیم-س	۱۱۵,۵۴۵,۱۱۲	۱,۹۱۸,۰۸۲,۰۰۶,۰۳۰	(۱,۹۰۷,۷۶۹,۹۴۸,۶۲۹)
صندوق س. بخشی شایسته فردا-ب	۶۹,۳۴۹,۸۱۷	۱,۱۸۳,۳۹۰,۳۴۲,۰۰۴	(۱,۱۷۹,۹۱۵,۶۳۴,۸۷۲)
صندوق س. ارزش پاداش-د	۲۲,۰۲۵,۰۰۰	۴۷۱,۷۵۹,۸۲۳,۴۶۲	(۴۵۸,۸۹۲,۹۱۶,۴۴۲)
صندوق س. درآمد ثابت کارآمد-د	۱۱,۶۴۴,۰۰۰	۱۷۶,۰۶۹,۶۰۵,۰۱۲	(۱۶۹,۹۹۵,۱۹۸,۵۷۰)
صندوق س. سپر سرمایه بیدار- ثابت	۹,۶۵۲,۰۰۰	۳۷۴,۴۳۸,۵۰۰,۰۰۰	(۳۷۳,۸۰۵,۳۱۷,۸۴۹)
صندوق سرمایه گذاری اراکیده-ثابت	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۷۷۳,۷۵۶,۷۷۳	(۹۸,۹۷۶,۲۸۸,۲۵۰)
صندوق س. درآمد ثابت پاسارگاد-د	۵,۵۳۳,۰۰۰	۸۰,۰۴۰,۵۱۳,۰۰۰	(۷۷,۸۶۱,۴۱۱,۸۰۴)
صندوق اندیشه وزران صیانتامین-د	۴,۶۷۲,۶۳۲	۲۶۸,۲۳۶,۳۶۲,۸۳۲	(۲۴۵,۰۴۱,۷۷۵,۴۳۰)
صندوق س. نشان هامرز-د	۴,۴۲۰,۰۰۰	۱۰۹,۰۴۱,۹۱۰,۰۰۰	(۱۰۵,۵۸۷,۲۴۳,۸۹۳)
صندوق س. ثبات ویستا-د	۱,۳۹۲,۳۱۱	۳۹,۰۷۹,۱۵۵,۸۴۲	(۳۶,۲۱۲,۵۸۸,۹۷۷)
صندوق س. افرا نماد پایداری-ثابت	۹۰۱,۴۰۰	۳۸,۷۶۳,۷۶۵,۴۳۶	(۳۶,۹۱۱,۷۲۴,۱۷۳)
صندوق س. حورین بها بازار-د	۸۶۰,۰۰۰	۱۶,۶۸۱,۴۲۰,۰۰۰	(۱۶,۵۰۵,۴۶۴,۶۴۵)
صندوق س. بازده مانا-د	.	.	.
صندوق س. درآمد ثابت شمیع تابان-د	.	.	.
صندوق س. درآمد ثابت سام-د	.	.	.
جمع		۵۱,۱۶۰,۰۰۶,۹۰۰,۳۸۲	(۵۱,۰۹۴,۱۸۱,۹۴۴,۶۷۳)
		سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال
		۱۸,۹۰۵,۱۳۲,۴۷۵	(۵,۷۱۹,۸۲۲,۲۷۵)
		۳,۱۳۳,۳۱۲,۵۹۸	۱۰,۰۸۲,۵۹۴,۲۰۶
		(۲۴۴,۴۸۴,۹۴۷)	(۱۸۹,۰۷۲,۲۱۸)
		۷,۷۶۲,۷۲۹,۹۵۴	(۹۸,۱۷۹,۹۳۱)
		.	(۶۴,۹۲۵,۶۵۱)
		.	۴۹۵,۱۰۸,۰۲۰
		۲۳,۸۷۴,۷۱۱,۳۱۸	۲,۷۷۸,۳۸۶,۰۱۳
		.	(۲۹,۵۱۴,۹۱۷)
		.	۲۳,۰۹۵,۶۷۶,۲۶۸
		.	(۳۹,۴۸۵,۱۵۵)
		.	۲,۸۵۲,۱۵۶,۵۰۷
		۹۵۸,۴۲۸,۶۶۸	(۱۳,۵۷۹,۱۹۵)
		.	۱۷۲,۸۲۷,۵۹۱
		۱,۵۵۰,۴۳۴,۶۳۶	.
		۲۴,۵۲۱,۵۷۰	.
		۲۶۰۰,۵۵۴,۶۸۴	.
		۵۸,۵۶۵,۳۴۰,۹۵۶	۶۲,۲۲۳,۹۹۸,۴۲۴



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره 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 ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال 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)	(۲,۹۳۷,۲۷۴,۵۷۶)	(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 ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام صندوق
ریال .	ریال ۵,۹۵۶,۶۵۱,۴۴۷	ریال (۱۱۲,۸۶۳,۷۴۷)	ریال (۳۰۰,۰۰۱,۶۵۹,۸۰۶)	ریال ۳,۶۰۰,۷۱۰,۱۷۵,۰۰۰	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 شمیم تابان-د
.	۷۰,۷۳۰,۴۱۷,۲۰۸	(۲۴۳,۸۷۴,۲۵۱)	(۵۹۰,۳۷۹,۶۰۲,۲۰۵)	۶۶۱,۳۵۳,۸۹۳,۶۶۴	۱۱۰,۸۷,۹۸۴	صندوق اندیشه ورزان صباتمین-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)	۸۱,۳۵۷,۴۶۷,۰۴۸	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
۳,۸۷۳,۲۵۳,۳۶۲	(۶۶,۸۳۹,۸۹۰)	(۴,۷۲۴,۱۴۳)	(۱۰,۳۳۱,۹۹۲,۱۵۶)	۱۰,۳۶۹,۸۷۶,۴۰۹	۵۹۹,۹۱۱	صندوق س. بخشی شایسته فرداب
.	۳۶۸,۸۹۶,۳۰۸	(۵,۱۰۷,۷۲۰)	(۱۳,۴۷۷,۴۳۹,۹۷۲)	۱۳,۸۵۱,۴۴۴,۰۰۰	۳۴۸,۰۰۰	صندوق س. سپر سرمایه بیدار- ثابت
.	۱۸۵,۶۲۸,۳۲۳	(۱,۵۹۴,۶۳۹)	(۴,۱۳۷,۳۲۳,۰۳۸)	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
.	۳۳۳,۶۰۳,۳۳۲	(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. لبخند فارابی-د
۱۵۴,۲۹۸,۷۱۴	.	.	.	.	.	صندوق س. ارزش پادشاه-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

۲۰-۳ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

دوره شش ماهه	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته
۵۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۷۲۵,۰۰۰	(۷۲۵,۰۰۰)	ریال (۱,۴۵۰,۰۰۰)	

مراجعه احیا استیل فولاد ۷۰۸۰۵



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

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

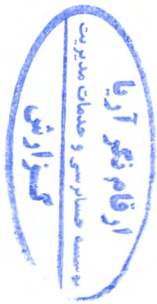
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	یادداشت	
ریال	ریال		
۰	۷۲,۲۳۱,۶۶۳	۲۱-۱	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت
۵۷,۸۰۲,۴۰۴,۴۰۰	۷۵,۹۷۲,۱۴۹,۱۷۶	۲۱-۲	سود سپرده بانکی
۵۷,۸۰۲,۴۰۴,۴۰۰	۷۶,۰۴۴,۳۸۰,۸۳۹		جمع

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

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴				
خالص سود اوراق	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
۷۲,۲۳۱,۶۶۳	درصد	ریال		
۷۲,۲۳۱,۶۶۳	۲۳	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۸/۰۵	۱۴۰/۱۲/۰۶
				۰۷۰۸۰۵ استیل فولاد ۰۷۰۸۰۵
				جمع

۲۱-۲- سود سپرده بانکی به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴				
خالص سود	خالص سود	هزینه تنزیل	مبلغ سود	مبلغ اسمی	درآمد سود سپرده بانکی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۷,۷۹۷,۳۳۱,۶۱۵	۷۵,۹۶۹,۹۵۹,۱۲۶	(۱۳,۷۰۸,۲۱۹)	۷۵,۹۸۳,۶۶۷,۳۴۵	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده نزد موسسه اعتباری ملل
۱,۱۶۶,۵۷۰	۱۰,۲۷۵	۰	۱۰,۲۷۵	۰	سپرده نزد بانک خاورمیانه
۳,۹۰۶,۲۱۵	۲,۱۷۹,۷۷۵	۰	۲,۱۷۹,۷۷۵	۰	سپرده نزد بانک گردشگری
۵۷,۸۰۲,۴۰۴,۴۰۰	۷۵,۹۷۲,۱۴۹,۱۷۶	(۱۳,۷۰۸,۲۱۹)	۷۵,۹۸۵,۸۵۷,۳۹۵	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره 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	۲۸,۰۶۴,۰۵۲,۳۰۳	کارمزد رکن بازارگردان صندوق طلوع
۳,۸۹۳,۳۰۱,۹۸۱	۱۱,۶۳۲,۶۳۱,۱۳۰	کارمزد رکن بازارگردان صندوق نیام
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 تاپان 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 ارکیده
۷۰۱,۹۰۸,۶۲۴,۲۳۵	۱,۶۸۶,۸۶۳,۴۴۸,۲۱۳	جمع

۲۳- سایر درآمدها :

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 حسابرس
۷,۱۶۲,۶۴۱,۲۱۴	۳۲,۹۹۳,۲۱۶,۲۱۳	جمع

۲۵- سایر هزینه ها:

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴		دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	
	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵-۱	۱,۱۷۹,۲۲۳,۰۷۸,۲۶۵	۴۰۲,۲۲۸,۰۰۲,۲۸۰	۹۰,۴۶۶,۲۹,۵۵۵	۳,۳۰۴,۳۵۷,۳۱۵
	۱,۷۱۶,۳۸۴,۲۱۴	۷۰۸,۹۹۱,۱۰۴	۲۷,۴۲۳,۶۰۸	۷۰۸,۹۹۱,۱۰۴
	۴۷۴,۷۰۴,۷۴۲	.	۳۷,۴۷۸,۰۶۱	.
	۱,۱۹۰,۴۸۸,۲۲۰,۳۸۴	۴۰۶,۲۷۸,۸۲۸,۷۶۰		



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره 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	۱۰۸,۳۵۶,۷۶۱,۵۷۹	۳۵٪
	سایر	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
اوراق مرابحه شرکت احیا استیل فولاد بافت	صندوق سرمایه گذاری تحت مدیریت خود یا اشخاص تحت کنترل یا وابسته	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۵,۹۴۴,۶۶۹,۶۱۶	۳۷٪
	سایر	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
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		
اوراق اجاره پتروشیمی خلیج فارس	سایر	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۱,۶۶۱,۳۱۵,۰۸۹	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	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	۰	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۵۲۲,۲۶۰,۴۰۲,۴۸۹	(۴۶۱,۱۶۸,۵۶۹,۴۱۶)	رندینگ تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۶۱۷,۷۳۷,۳۷۹,۱۸۶)	۱۳۷	جمع
(۹۵,۴۷۶,۹۷۶,۶۹۷)	(۴۶۱,۱۶۸,۵۶۹,۲۷۹)	

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 ۰۷۰۸۰۵۵۵- احیا ۰۷	احیا ۰۷۲	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	سفارس 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 میان دوره ای
دوره 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			
۱۲	۲۴۰,۵۰۰	ممتاز	۰.۶۰۰	۴۸,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	سیدگردان نوین نگر آسیا	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۹.۴۰	۱۷۴,۶۰۲	عادی	۰.۸۰۰	۶۴,۴۴۷	عادی			
۰.۱۰	۱,۰۰۹	عادی	۰.۰	۰	عادی	سهامدار	گروه مالی ملل	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱.۴۰	۲۵,۵۰۰	ممتاز	۰.۰	۱,۰۰۰	ممتاز			
۷۰.۲۰	۱,۲۹۹,۶۷۷	عادی	۹۵.۱۰۰	۸,۲۰۲,۸۱۰	عادی	سهامدار	اعتباری ملل	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰	۰	ممتاز	۰.۰۰۰	۱,۰۰۰	ممتاز			
۰.۰	۰	عادی	۰.۴۰۰	۲۹,۹۱۱	عادی	سهامدار	سرمایه گذاری مالی ملل	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۵.۹۰۰	۱۰,۸۸۷۴	عادی	۱.۳۰۰	۱۰,۸۸۷۴	عادی			
۱.۰۰	۱,۸۵۰,۱۶۲	جمع	۱.۰۰	۸,۴۵۶,۰۴۲		سهامدار	بیمه تعاون	مدیر و اشخاص وابسته به وی

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:

مابده 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	سیدگردان نوین نگر آسیا
(۶۰۲,۳۵۱,۲۶۴)	طی دوره مالی	۱,۰۹۳,۵۷۹,۱۱۴	کارمزد ارکان	متولی	مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
(۸۰۹,۱۷۳,۱۶۰)	طی دوره مالی	۸۰۹,۱۷۵,۱۲۶	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی ارقام نگر
۷۵,۹۷۹,۴۸۱,۹۱۱	طی دوره مالی	۵,۴۶۵,۳۷۲,۰۵۵	کارمزد کارگزاری	کارگزاری	کارگزاری ملل پویا

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	۱,۸۵۹,۳۷۸,۷۱۶,۵۵۷	۱,۸۵۵,۹۲۷,۱۸۴,۶۷۳	۱,۳۲۷,۱۰۲,۴۹۱,۳۰۳
جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۱,۸۵۹,۳۷۸,۷۱۶,۵۵۷	۱,۸۵۵,۹۲۷,۱۸۴,۶۷۳	۱,۳۲۷,۱۰۲,۴۹۱,۳۰۳
جمع کل تعهدات	۱,۱۴۵,۹۷۵,۸۲۸,۸۸۰	۲۵۳,۳۴۸,۹۵۴,۴۴۰	۲,۵۳۳,۴۸۹,۵۴۴,۴۰۰
جمع بدهی و کل تعهدات	۳,۰۰۵,۳۵۴,۵۴۵,۴۳۷	۲,۱۰۹,۲۷۶,۱۳۹,۱۱۳	۳,۸۶۰,۵۹۲,۰۲۵,۷۰۳
نسبت جاری	۲.۲۹	۲.۰۰	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۴۴		۰.۷۱

۳۰-۱- رویدادهای پس از صورت خالص دارایی ها :

جنگ تحمیلی رمضان اسفند ۱۴۰۴ اتفاق افتاده است و تا تاریخ تایید صورت های مالی تداوم یا عدم تداوم آن مشخص نیست.

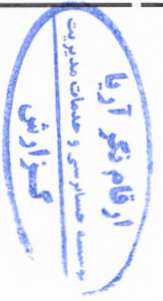


صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳۱- 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		اعتباری ملل		بیمه تعاون		دارایی ها
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
.	.	.	.	۳,۸۱۷,۳۴۵,۰۸۴,۴۸۷	۳,۵۹۰,۳۰۳,۲۴۳,۳۰۴	۳۰,۹۸۷۴,۳۳۹,۵۰۶	۲۵۸,۴۴۶,۵۵۵,۷۱۹	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۹۶۸,۴۳۷,۷۰۴	۱,۹۱۰,۹۶۹,۰۱۷	۶,۳۶۴,۳۹۸,۲۴۷	۲,۴۶۷,۴۸۷,۷۷۹	۲۲۵,۱۳۹,۸۲۱,۴۴۸	۱۳۳,۹۹۸,۰۰۴,۵۰۷	۱۴,۸۸۶,۴۹۳,۷۳۲	۳۳۸,۹۸۰,۰۴۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۱,۲۸۲,۹۰۳,۴۵۹	۱۶,۰۷۸,۰۲۱,۰۶۸	۴۵,۸۹۳,۶۱۴,۳۸۴	۹,۳۲۷,۷۱۵,۲۲۲	۴۱۶,۲۲۰,۱۳۹,۸۷۲	۴۷۶,۲۳۰,۷۷۵,۲۶۲	.	۸۱,۳۲۷,۴۶۶,۴۸۲	سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
.	.	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۴,۸۶۱,۳۲۵,۱۶۱	۱۲,۷۱۳,۶۳۲,۹۱۶	۳۰,۶۶۵,۳۵۶,۸۹۵	۶۸,۷۲۹,۴۰۹,۱۹۸	۴,۳۲۰,۸۳۵,۷۱۰	۲,۳۹۱,۵۴۷,۸۸۴	.	.	حساب های دریافتی
.	.	.	.	.	.	.	.	پیش پرداخت ها
۱۶۱,۱۸۵,۸۰۱	.	۱۶۱,۱۸۵,۸۰۳	.	۱۶۱,۱۸۵,۸۰۳	.	۱۶۱,۱۸۵,۸۰۳	.	سایر دارایی ها
.	.	۷۷۰,۸۹۷	.	.	.	۷۰,۲۷۲	.	موجودی نقد
.	.	.	۲۰,۲۹,۲۶۷,۳۸۹	.	.	.	.	جاری کارگزاران
۱۷,۲۷۳,۸۵۲,۱۲۵	۳۰,۷۰۲,۶۲۳,۰۰۱	۸۳,۰۸۵,۳۲۶,۲۲۶	۸۲,۵۵۳,۸۷۹,۵۸۸	۴,۴۶۳,۱۸۷,۰۶۷,۳۲۰	۴,۲۰۲,۹۲۳,۵۷۰,۹۵۷	۳۲۴,۹۲۲,۰۸۹,۳۱۳	۳۴۰,۱۱۳,۰۰۲,۲۴۸	جمع دارایی ها
۷۳,۷۰۴,۳۹۸	.	۱,۷۷۹,۰۹۷,۳۳۰	.	۹۴,۰۰۸,۵۰۵,۳۸۱	.	۱۶۴,۰۴۲,۷۵۷	.	بدهی ها
۳۵۰,۴۱۹,۷۲۳	۲۰,۱,۷۸۴,۰۳۹	۲۲۸,۵۳۳,۰۱۲	۱۴۴,۸۳۵,۰۵۵	۴,۱۲۰,۳۶۹,۴۴۵	۱۴,۹۷۲,۸۴۱,۳۵۵	۱,۵۷۳,۴۷۸,۲۹۲	۱,۲۰۴,۵۸۶,۲۴۷	جاری کارگزاران
.	.	.	.	.	.	.	.	پرداختی به ارکان صندوق
۴۲۵,۹۱۰,۱۴۲	۶۸۸,۴۹۵,۵۶۳	۴۲۹,۸۲۸,۲۳۸	۷۲۴,۰۷۶,۳۳۶	۹۱۳,۷۲۰,۳۲۷	۲,۶۶۲,۶۹۵,۶۹۳	۵۱۱,۲۴۷,۵۲۷	۹۳۱,۴۳۲,۱۴۴	پرداختی به سرمایه گذاران
.	.	.	.	.	.	.	.	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۸۵۰,۰۳۴,۲۶۳	۸۹۰,۳۷۹,۶۰۲	۲,۴۳۷,۴۶۸,۵۸۰	۸۶۸,۹۱۱,۳۹۱	۹۹,۰۴۲,۵۹۵,۱۵۳	۱۷,۶۳۵,۵۳۷,۰۴۸	۲,۲۴۸,۷۶۸,۵۷۶	۲,۱۳۶,۰۱۸,۳۹۱	پیش دریافت ها
۱۶,۴۲۳,۸۱۷,۸۶۲	۲۹,۸۱۲,۳۴۳,۳۹۹	۸۰,۶۴۷,۸۵۷,۶۴۶	۸۱,۶۸۴,۹۶۸,۱۹۷	۴,۳۶۴,۱۴۴,۴۷۲,۱۶۷	۴,۱۸۵,۲۸۸,۰۳۳,۹۰۹	۳۲۲,۶۷۳,۳۲۰,۷۳۷	۳۳۷,۹۷۶,۹۸۳,۸۵۷	جمع بدهی ها
								خالص دارایی ها

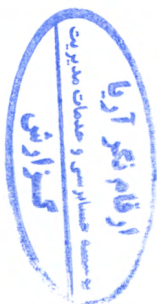


صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳۱- تفکیک عملیات بازارگردانی :

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

صندوق س. ارکید		صندوق س. شایسته فردا		اوراق مرابحه احیا ۰۷		اوراق مرابحه کارون ۰۷۲		دارایی ها
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
.	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۳۵,۱۷۶,۸۰۹	.	۳,۱۵۰,۸۴۹,۷۹۲	۴۰۴,۸۷۴,۶۴۶	۷۴,۲۶۷,۹۶۲,۷۴۳	۴۵۴,۹۳۱,۲۴۸	۵۰,۶۴۸,۶۵۰,۰۱۵	۱,۶۰۶,۷۹۸,۵۹۳	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
.	.	۱۲,۳۰۸,۴۱۷,۷۰۶	۱۰,۲۶۵,۱۵۲,۲۶۵	.	۲۷۲,۴۷۰,۰۷۳,۸۴۴	.	۱۳۴,۱۵۹,۷۵۲,۳۴۰	سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
.	۵,۱۶۵,۴۵۴,۸۶۶	.	.	سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
.	.	۳,۰۵۱,۰۸۶,۴۳۹	۷,۷۴۲,۳۳۳,۰۰۲	۲۷۴,۱۵۳,۰۷۲	.	۲۲۲,۳۸۱,۴۱۷	.	حساب های دریافتی
.	.	.	.	۷۲,۰۳۴,۰۴۲,۸۵۰	۲۳۴,۹۸۷,۳۷۲,۲۳۴	.	۱۱۳,۸۹۳,۳۳۸,۴۲۱	پیش پرداخت ها
۱۷۶,۱۸۳,۹۶۶	.	۱۶۱,۱۸۴,۸۴۶	.	۱۶۱,۱۸۵,۰۷۳	.	۱۶۱,۱۸۵,۰۷۳	.	سایر دارایی ها
.	موجودی نقد
.	.	۲۳,۲۴۳,۹۳۷	.	.	.	.	۲۸,۰۱۴,۵۲۲	جاری کارگزاران
۶۱۱,۳۶۰,۷۷۵	.	۱۸,۶۹۴,۷۸۲,۷۲۰	۱۸,۴۱۲,۳۶۹,۹۱۳	۱۴۶,۷۳۷,۳۴۴,۷۳۸	۷۱۴,۰۷۷,۸۳۳,۱۹۲	۵۱,۰۳۲,۲۱۶,۵۰۵	۲۴۹,۶۸۷,۸۰۳,۸۷۶	جمع دارایی ها
.	بدهی ها
.	جاری کارگزاران
۱۹۷,۱۴۹,۷۹۷	.	۳۲۷,۶۹۵,۰۰۵	۱۷۶,۸۳۳,۰۴۰	۵۳۲,۹۹۰,۰۱۷۶	۳۵۲,۶۶۳,۵۷۴	۳۵۴,۷۸۴,۰۴۱	۲۷۷,۳۶۰,۰۸۲	پرداختی به لزکان صندوق
.	پرداختی به سرمایه گذاران
۴۱۴,۳۱۱,۱۱۵	.	۴۲۷,۷۰۶,۵۴۶	۶۸۶,۳۷۱,۴۰۷	۴۲۷,۰۲۶,۲۸۲	۷۶۶,۱۴۱,۹۶۶	۴۲۶,۷۸۷,۳۳۹	۷۰۹,۰۳۲,۱۴۹	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
.	.	.	.	۱۰۶,۸۹۱,۱۶۰,۳۰۰	۶۳۷,۸۳۰,۹۴۸,۳۷۸	۳۴,۹۵۶,۴۸۱,۲۰۱	۲۰۲,۸۵۳,۴۹۸,۱۵۷	پیش دریافت ها
۶۱۱,۳۶۰,۹۱۲	.	۷۵۵,۴۰۱,۵۵۱	۸۶۳,۱۰۴,۴۴۷	۱۰۷,۸۵۱,۱۷۶,۷۵۸	۶۳۸,۹۴۹,۷۵۳,۹۱۸	۳۵,۷۳۸,۰۵۲,۵۸۱	۲۰۳,۸۳۹,۸۹۰,۳۸۸	جمع بدهی ها
(۱۳۷)	.	۱۷,۹۳۹,۳۸۱,۱۶۹	۱۷,۵۴۹,۲۶۵,۴۶۶	۳۸,۸۸۶,۱۶۷,۹۸۰	۷۴,۱۲۸,۰۷۹,۲۷۴	۱۵,۲۹۴,۱۶۳,۹۲۴	۴۵,۸۴۷,۹۱۳,۴۸۸	خالص دارایی ها

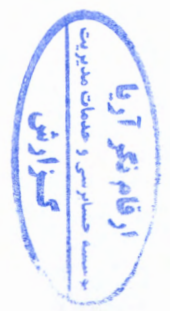


صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳۱ - تفکیک عملیات بازارگردانی :

جمع کل	لوری اجاره تان فرما		لوری مشارکت شهرداری شیراز		لورای اجاره صلازاس		لورای مرحله حلی نازگون گیش	
	۱۴۰۶/۰۶/۳۱	۱۴۰۶/۱۲/۳۱	۱۴۰۶/۰۶/۳۱	۱۴۰۶/۱۲/۳۱	۱۴۰۶/۰۶/۳۱	۱۴۰۶/۱۲/۳۱	۱۴۰۶/۰۶/۳۱	۱۴۰۶/۱۲/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۱۲۷,۲۱۹,۲۳۳,۹۹۳	۲,۸۲۸,۲۲۹,۷۹۹,۰۲۳	-	-	-	-	-	-	-
۸۳۳,۸۰۱,۰۰۰,۲۰۳۳۳	۱۲۸,۲۷۷,۸۲۶,۲۰۸	۱,۳۳۳,۲۷۲,۷۷۶	۴۴۷,۳۱۰,۰۰۰,۷۷۴	۲,۴۴۹,۶۵۷,۵۴۱	۱,۵۹۳,۳۳۵,۷۵۲	۱,۲۸۲,۶۷۱,۳۶۶	۲۵,۸۶۵,۳۲۷	۲,۲۴۰,۱۷۷,۶۸۸
۱,۱۴۸,۴۴۳,۱۴۲,۷۲۹	۱,۴۹۸,۵۳۲,۱۴۴,۴۵۲	۳۹۷,۰۰۰,۱۵,۱۰۵,۶۶۶	۱۶,۵۰۵,۴۶۶,۶۶۵	۵۴,۱۹۸,۲۲۱,۰۳۳	۱۸۷,۳۳۹,۶۸۷,۲۲۱	۴۷,۴۶۱,۸۲۱,۲۶۲	۲۵۸,۸۹۲,۹۱۶,۴۴۲	-
-	۵,۱۶۵,۲۵۲,۸۶۶	-	-	-	-	-	-	-
۴۴,۷۵۲,۶۹۴,۸۳۸	۹۱,۵۲۶,۹۳۲,۰۰۰	-	۲۵۸,۵۵۶,۱۴۴	-	-	-	-	-
۴۵۲,۷۸۱,۶۵۵,۹۱۲	۱,۲۰۲,۴۲۱,۷۷۸,۷۴۲	۱۲۶,۲۹۷,۰۵۲,۰۰۶	۲۷,۰۶۵,۴۹۱,۳۸۱	۲۸۸,۲۶۲,۲۷۶,۲۹۲	-	۱۱۲,۰۹۲,۹۲۱,۶۸۱	۱۳۸,۹۸۰,۸۳۸,۲۰۷	-
۱,۷۲۹,۳۲۷,۶۵۲	-	-	۱۰۲,۴۹۵,۹۰۵	-	۱۶۱,۱۸۲,۷۷۱	-	۱۶۱,۱۸۲,۸۰۸	-
۸۲۱,۱۶۹	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۴۳,۰۰۰,۲۶۵۳	۲,۰۵۷,۲۸۱,۹۱۱	-	-	-	۵۲۰,۳۶۲,۷۱۶	-	-	-
۶,۶۰۱,۳۷۳,۰۱۷,۲۸۹	۶,۷۹۶,۹۸۳,۱۹۸,۲۰۴	۵۲۴,۶۳۵,۶۳۱,۵۶۴	۷۲۴,۹۳۰,۶۱۷,۸۳۹	۴۴۴,۹۱۱,۱۵۴,۸۶۶	۱۸۹,۶۱۶,۳۷۱,۴۶۰	۴۸,۷۴۴,۵۱۲,۶۲۹	۵۷۱,۱۸۲,۸۸۸,۲۵۸	۱۶۱,۳۲۱,۰۱۶,۳۹۰
۹۶,۰۲۵,۳۲۹,۸۶۶	-	-	-	-	-	-	-	-
۸,۳۴۱,۱۵۷,۰۰۷	۱۸,۱۶۹,۱۸۳,۸۲۵	۹۴,۰۱۶,۳۵۵	۸,۹۷۱,۵۴۹	۳۸۷,۲۵۸,۱۱۴	۱۹۰,۰۰۰,۹۳۶	۱۹۶,۶۹۹,۳۳۸	۴۵۲,۹۵۶,۹۳۱	۱۶۰,۰۰۰,۶۶۵
-	۷۷۶,۶۷۵,۵۳۱	-	-	۷۷۶,۶۷۵,۵۳۱	-	-	-	-
۶,۸۲۵,۶۶۰,۷۸۲	۹,۳۲۷,۵۶۵,۷۵۴	۱۰۷,۸۵۲,۳۲۰	۱۱۶,۱۵۲,۳۱۳	-	۳۳۷,۵۷۸,۹۰۵	۹۸۵,۷۰۰,۹۵۹	۲۸۵,۴۸۱,۵۵۲	۹۸۵,۸۵۷,۴۹۷
۱,۳۴۴,۰۰۰,۲۸۷,۰۰۲	۱,۷۵۷,۱۶۲,۰۹۱,۴۲۲	۵۰۲,۳۵۷,۷۳۳,۰۰۸	۷۱۶,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۲	۳۵۹,۱۹۲,۳۳۲,۴۵۴	-	-	۵۲۶,۵۷۹,۳۸۷,۲۰۰	۵۲,۹۲۷,۵۶۶,۶۳۰
۱,۵۰۲,۹۹۷,۱۶۶,۵۶۴	۱,۷۸۵,۳۵۶,۵۱۶,۵۵۷	۵۰۲,۵۵۹,۶۰۴,۵۹۲	۷۱۶,۵۰۵,۱۳۳,۸۶۴	۳۶۰,۴۵۷,۳۶۷,۰۹۹	۵۲۸,۳۸۸,۶۳۱	۱,۱۸۲,۶۰۸,۸۹۷	۵۲۷,۶۱۸,۸۲۵,۶۸۴	۵۵۰,۲۲,۲۴۰,۷۸۲
۵,۰۹۷,۳۷۵,۸۲۰,۷۲۶	۵,۰۱۶,۶۲۶,۸۱۶,۶۶۷	۲۱۰,۷۵۸,۲۶,۹۵۱	۱۸,۴۲۵,۴۲۲,۹۸۵	۸۲,۵۵۲,۸۸۷,۶۶۷	۱۸۹,۰۷۶,۰۸۲,۸۱۹	۴۷,۵۶۲,۱۰۲,۷۲۲	۳۲,۷۶۵,۰۶۲,۵۷۴	۸۶,۱۴۷,۲۷۵,۰۰۷

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
 سرمایه گذاری در لورای مشارکت
 حساب های دریافتی
 پیش پرداخت ها
 سایر دارایی ها
 موجودی نقد
 جاری کارگزاران
 جمع دارایی ها
 بدهی ها
 جاری کارگزاران
 پرداختی به لکان صندوق
 پرداختی به سرمایه گذاران
 سایر حساب های پرداختی و ذخایر
 پیش دریافت ها
 جمع بدهی ها
 خالص دارایی ها



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

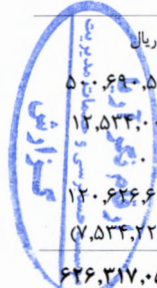
۳۲- تفکیک عملیات بازارگردانی :

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

اعتباری ملل		بیمه تعاون		درآمدها:
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	
۳۵,۰۷۷,۹۸۸,۲۸۲	۴,۷۷۰,۶۸۸,۹۴۶	۶۳,۷۴۳,۱۹۰,۳۹۶	۱۶,۳۴۷,۸۷۵,۹۵۸	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۸۰,۹۸۲,۴۷۷,۰۶۷	(۱۷۲,۴۰۵,۱۷۱,۷۴۹)	۱۸,۰۸۲,۶۳۲,۳۹۰	۱,۹۹۴,۸۸۶,۰۵۹	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۸,۷۲۶,۵۳۸,۱۶۱	۱۸,۴۹۸,۸۴۶,۷۹۲	۸,۰۸۵,۸۷۲,۵۳۲	۱۲۲,۳۵۱,۷۹۷	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
.	.	.	.	درآمد حاصل از بازارگردانی
.	۲۴,۰۴۱,۴۵۶	۱۱۷,۱۰۶	۳,۶۷۴	سایر درآمدها
۱۲۴,۷۸۷,۰۰۳,۵۱۰	(۱۴۹,۱۱۱,۵۹۴,۵۵۵)	۸۹,۹۱۱,۸۱۲,۴۲۴	۱۸,۴۶۵,۱۱۷,۴۸۸	جمع درآمدها
				هزینه ها:
(۳,۵۲۶,۰۳۹,۵۴۷)	(۲۷,۳۵۴,۲۵۴,۸۶۹)	(۱,۲۶۲,۲۸۴,۲۵۵)	(۲,۱۳۲,۹۲۱,۷۳۹)	هزینه کارمزد ارکان
(۶۳۴,۲۶۵,۷۶۸)	(۲,۳۹۰,۵۸۸,۸۳۴)	(۶۳۵,۸۲۳,۴۵۰)	(۱,۰۲۸,۵۳۲,۶۲۹)	سایر هزینه ها
(۴,۱۶۰,۳۰۵,۳۱۵)	(۲۹,۷۴۴,۸۴۳,۷۰۳)	(۱,۸۹۸,۱۰۷,۷۰۵)	(۳,۱۶۱,۴۵۴,۳۶۸)	جمع هزینه ها
۱۲۰,۶۲۶,۶۹۸,۱۹۵	(۱۷۸,۸۵۶,۴۳۸,۲۵۸)	۸۸,۰۱۳,۷۰۴,۷۱۹	۱۵,۳۰۳,۶۶۳,۱۲۰	سود (زیان) خالص

صورت گردش خالص دارایی ها

اعتباری ملل		بیمه تعاون		خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) ابتدای دوره
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	تعداد	ریال	تعداد	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
۵۰,۰۶۹,۰۵۸۲,۵۶۴	۱,۲۸۷,۱۴۳	۴,۳۶۴,۱۴۴,۴۷۲,۱۶۷	۸,۲۰۲,۸۱۰	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۱۲,۵۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۳۴	.	.	سود (زیان) خالص
.	.	.	.	تعدیلات
۱۲۰,۶۲۶,۶۹۸,۱۹۵	.	(۱۷۸,۸۵۶,۴۳۸,۲۵۸)	.	خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره
(۷,۵۳۳,۲۲۵,۰۰۲)	.	.	.	
۶۲۶,۳۱۷,۰۵۱,۷۵۷	۱,۲۹۹,۶۷۷	۴,۱۸۵,۳۸۸,۰۳۳,۹۰۹	۸,۲۰۲,۸۱۰	
		۲۴۰,۸۸۷,۱۳۹,۵۲۰	۱۵۸,۸۷۴	
		۳۳۷,۹۷۶,۹۸۳,۸۵۷	۱۸۸,۷۸۵	



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

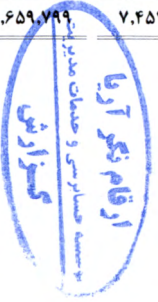
۳۲- تفکیک عملیات بازارگردانی:

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

درآمدها:	صندوق س. طلوع نوین ثابت		صندوق س. سهامی تیام		صندوق س. آرکیده	
	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	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	دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۵,۷۱۹,۸۲۲,۲۷۵	۱۸,۵۷۱,۱۳۹,۶۳۳	۱۰,۰۸۲,۵۹۴,۲۰۶	۳,۱۳۳,۳۱۲,۵۹۸	۰	۲۳,۸۷۸,۰۰۶,۸۱۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱,۶۱۳,۹۶۱	۴۴,۴۷۸,۶۰۵	۱۵۹,۱۰۴,۷۴۳	(۲۹۲,۳۳۶,۳۰۱)	۰	۸۶,۴۱۵,۸۴۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۳,۳۰۹,۶۹۳	۴۳,۸۱۰,۸۵۴	۱۲,۳۱۷,۵۰۹	۱۷,۲۰۶,۹۵۸	۳,۲۱۳,۳۵۹	۳۰,۴۲۰,۶۰۰
درآمد حاصل از بازارگردانی	۳۸,۰۶۴,۰۵۲,۳۰۳	۴۶,۲۱۴,۱۶۳,۷۰۰	۱۱,۶۳۲,۶۳۱,۱۳۰	۳,۸۹۳,۳۰۱,۹۸۱	۰	۴۱,۴۲۲,۹۱۷,۹۶۹
سایر درآمدها	۱,۷۷۰	۰	۰	۰	۰	۱۴,۸۳۷
جمع درآمدها	۳۲,۳۶۹,۱۵۵,۴۵۲	۶۴,۸۷۳,۵۹۲,۷۹۲	۲۱,۸۸۶,۶۴۷,۵۸۸	۶,۷۵۱,۴۸۵,۲۳۶	۳,۲۱۳,۳۵۹	۶۵,۴۱۷,۷۷۶,۰۷۱
هزینه ها:						
هزینه کارمزد ارکان	(۲۰۵,۹۹۴,۲۳۰)	(۳۸۹,۲۱۰,۰۳۳)	(۳۸۷,۰۷۵,۸۹۲)	(۳۸۷,۱۲۵,۵۳۳)	۰	(۳۱۰,۸۸۴,۳۳۲)
سایر هزینه ها	(۹۱۱,۳۶۴,۸۱۹)	(۶۴۵,۱۶۳,۵۰۷)	(۸۷۳,۴۵۷,۷۰۵)	(۶۴۶,۲۷۵,۲۲۹)	(۲۶,۴۲۹,۹۵۱)	(۵۱۲,۷۶۲,۸۱۳)
جمع هزینه ها	(۱,۱۱۷,۳۵۹,۰۴۹)	(۱,۰۳۴,۳۷۳,۵۴۰)	(۱,۱۶۰,۵۳۳,۵۹۷)	(۹۲۳,۴۰۰,۷۶۲)	(۲۶,۴۲۹,۹۵۱)	(۸۲۳,۶۴۷,۱۴۵)
سود (زیان) خالص	۳۱,۲۵۱,۸۹۶,۴۰۳	۶۳,۸۳۹,۲۱۹,۲۵۲	۲۰,۷۲۶,۱۱۳,۹۹۱	۵,۸۲۸,۰۸۴,۴۷۴	(۲۳,۲۱۶,۵۹۲)	۶۴,۵۹۴,۱۲۸,۹۲۶

صورت گردش خالص دارایی 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 تعدیلات خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	صندوق س. طلوع نوین		صندوق س. تیام		صندوق س. آرکیده	
	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	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	دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
	۸۰,۶۴۷,۸۵۷,۶۴۶	۱,۲۸۰	۶,۵۲۵,۹۸۵,۷۹۴	۱۰,۰۱۱	۱۳,۳۵۹,۰۴۷,۷۲۹	۵۰,۰۰۰
	۰	۰	۰	۰	۷,۸۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۵۴
	(۴۵۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۵۲)	۰	۰	(۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۴۰۰)
	۳۱,۲۵۱,۸۹۶,۴۰۳	۰	۵,۸۲۸,۰۸۴,۴۷۴	۰	۶۴,۵۹۴,۱۲۸,۹۲۶	۰
	(۲۹,۷۶۲,۷۸۵,۸۵۲)	۰	۳۶,۶۶۴,۰۸۹,۹۸۰	۰	۱۷,۵۳۸,۴۸۳,۱۴۴	۰
	۸۱,۶۸۴,۹۶۸,۱۹۷	۸۲۸	۵۲,۳۴۱,۱۶۰,۲۴۸	۴,۳۳۴	۹۷,۹۴۵,۶۵۹,۷۹۹	۷,۴۵۴



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

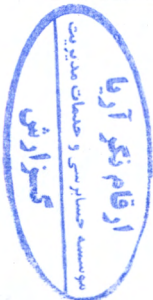
۳۲- تفکیک عملیات بازارگردانی :

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

صندوق س. بخشی شایسته		اوراق مرابحه احیا استیل		اوراق مرابحه کارون		درآمدها:
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	دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۳۴۴,۴۸۴,۹۴۷)	۳,۲۸۵,۶۳۴,۹۱۴	۹۵۸,۴۲۸,۶۶۸	۹,۳۶۹,۳۳۵,۲۱۲	۱۰,۳۶۳,۲۸۴,۶۳۸	۸,۱۷۶,۳۹۱,۴۶۲	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳,۸۷۳,۲۵۳,۳۶۲	(۶۶,۸۳۹,۸۹۱)	۴,۳۶۱,۱۱۴,۶۳۶	۲۷,۸۱۵,۱۹۶,۴۰۹	۱۵۴,۳۹۸,۷۱۴	۲,۳۳۶,۲۲۲,۷۶۳	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲,۵۵۵	۶,۹۵۵,۶۸۷	۳۸,۰۷۸,۳۴۰,۳۵۱	۴,۹۲۷,۸۵۱,۷۸۳	۲,۸۲۰,۲۱۲,۳۸۹	۱۲,۲۷۷,۴۹۱,۸۴۲	درآمد حاصل از بازارگردانی
۹۳۰,۱۱۰,۸۷۰	۷,۳۷۶,۷۶۵,۲۷۹	۴۰۴,۴۵۳,۰۲۸,۶۴۰	۵۱۴,۸۶۰,۲۱۱,۹۲۲	۲۰۴,۹۹۵,۰۹۱,۰۷۵	۲۲۷,۹۴۹,۰۴۵,۲۶۹	سایر درآمدها
.	.	.	۵,۶۳۳,۳۸۲	.	۴,۵۶۹,۴۸۱	جمع درآمدها
۴,۵۵۸,۸۸۱,۸۴۰	۱۰,۶۰۲,۵۱۵,۹۸۹	۴۴۷,۸۵۰,۹۲۲,۲۹۵	۵۵۶,۸۷۸,۱۲۸,۶۰۸	۲۱۸,۳۳۲,۸۸۶,۸۱۶	۲۵۰,۶۴۳,۷۲۰,۸۱۷	هزینه ها:
(۸۷,۳۷۵,۴۲۹)	(۳۵۵,۶۴۳,۳۷۹)	(۹۲۹,۵۹۶,۰۹۳)	(۵۲۸,۱۶۱,۷۲۱)	(۳۷۰,۱۲۵,۹۹۲)	(۴۹۳,۱۳۹,۳۵۵)	هزینه کارمزد ارکان
(۱۱۲,۴۶۶,۸۴۴)	(۸۶۶,۳۷۵,۸۳۳)	(۳۷۲,۹۴۴,۶۸۷,۲۵۷)	(۳۴۶,۸۱۰,۶۷۱,۶۵۴)	(۱۳۰,۱۵۷,۳۸۳,۸۹۲)	(۱۰۹,۲۴۵,۹۸۷,۷۴۳)	سایر هزینه ها
(۱۹۹,۸۴۲,۳۷۳)	(۱,۱۲۲,۰۱۹,۲۱۲)	(۲۷۳,۸۷۴,۲۸۳,۳۵۰)	(۳۴۷,۴۲۸,۸۳۳,۳۷۵)	(۱۳۰,۵۳۷,۵۰۹,۸۸۴)	(۱۰۹,۷۳۹,۱۳۶,۹۹۸)	جمع هزینه ها
۴,۳۵۹,۰۳۹,۵۶۷	۹,۴۸۰,۴۹۶,۷۷۷	۱۷۳,۹۷۶,۶۳۸,۹۴۵	۲۰۹,۴۴۹,۲۹۵,۲۳۳	۸۷,۸۰۵,۳۷۶,۹۳۲	۱۴۰,۹۰۴,۵۹۳,۸۱۹	سود (زیان) خالص

صورت گردش خالص دارایی ها

صندوق س. بخشی شایسته		اوراق مرابحه احیا استیل		اوراق مرابحه کارون		خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) ابتدای دوره
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	دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
.	۱۷,۹۳۹,۳۸۱,۱۶۹	.	۳۸,۸۸۶,۱۶۷,۹۸۰	۵۱۶۰۲,۸۶۷,۹۸۵	۱۵,۲۹۴,۱۶۳,۹۲۴	تعدیلات
۱۱۵,۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۱۱,۷۷۶,۰۰۰,۰۰۰	.	۸,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	.	خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره
.	(۱۷,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳,۰۶۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴,۰۰۶۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۷۱,۰۰۰,۰۰۰)	
۴,۳۵۹,۰۳۹,۵۶۷	۹,۴۸۰,۴۹۶,۷۷۷	۱۷۳,۹۷۶,۶۳۸,۹۴۵	۲۰۹,۴۴۹,۲۹۵,۲۳۳	۸۷,۸۰۵,۳۷۶,۹۳۲	۱۴۰,۹۰۴,۵۹۳,۸۱۹	
(۶۷,۱۰۵,۴۶۴,۲۴۴)	۷,۴۰۹,۳۸۷,۵۲۰	۱۰۱,۵۱۰,۷۳۰,۵۳۰	(۱۷۲,۷۵۹,۳۸۳,۹۳۹)	(۲۹,۴۷۲,۶۰۲,۰۰۳)	(۱۱۰,۰۷۹,۸۴۴,۲۵۵)	
۵۲,۳۵۸,۵۷۵,۳۲۳	۱۷,۵۴۹,۲۶۵,۴۶۶	۳۸,۷۱۴	۷۴,۱۲۸,۰۷۹,۲۷۴	۹۶,۸۴۳,۶۴۲,۹۱۴	۴۵,۸۴۷,۹۱۳,۴۸۸	
۱۱۵,۱۰۵	۱۷,۸۵۹	۳۸,۷۱۴	۱۰۶	۵,۲۱۴	۳۰	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره 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:

درآمدها:	اوراق اجاره تابان فردا دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	اوراق مشارکت شهرداری شیراز دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	اوراق اجاره خلیج فارس دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	اوراق مرابحه حامی نارگون کیش دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	جمع کل دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۵۷,۵۴۰,۷۲۷,۰۸۹	۱۳,۸۴۴,۱۵۶,۶۶۸	۱,۷۴۳,۹۶۵,۲۶۷	۴۶۳,۱۰۸,۰۲۰	۱۵۵,۴۸۰,۸۶۶,۰۸۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	.	۶,۲۶۶,۸۲۷,۳۱۸	۴,۲۱۲,۱۲۴,۴۵۹	۹,۵۸۷,۴۲۷,۴۳۰	۱۰۷,۲۹۲,۲۳۴,۳۲۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳۷,۸۱۳,۱۶۶	۳۴,۳۱۹,۲۱۴	۴۰,۰۹۹,۹۰۹,۹۹۷	.	۵۷,۸۰۲,۴۰۴,۴۰۰
درآمد حاصل از بازارگردانی	۴۸۲,۶۵۱,۸۱۰,۵۷۰	.	۳۵۷,۱۸۶,۶۶۶,۵۴۸	۴۷,۱۴۲,۲۶۵,۱۹۲	۷۰۱,۹۰۸,۶۲۴,۲۳۵
سایر درآمدها	.	.	۸,۸۴۱,۱۱۳	.	۱۳۱,۹۴۳
جمع درآمدها	۵۴۰,۳۳۰,۳۵۰,۸۲۵	۲۰,۱۴۵,۳۰۳,۲۰۰	۴۰۳,۲۵۱,۵۰۷,۳۸۴	۵۷,۱۹۲,۸۰۰,۶۴۲	۱,۰۲۲,۴۸۲,۳۶۰,۹۸۴
هزینه ها:					
هزینه کارمزد ارکان	(۲۷۱,۰۷۵,۵۵۶)	(۳۳۰,۳۵۱,۴۸۱)	(۱۰۰۳,۵۸۱,۷۳۶)	(۹۴,۰۱۶,۳۵۵)	(۷,۱۶۲,۶۴۱,۳۱۴)
سایر هزینه ها	(۴۰۳,۵۱۱,۱۴۲,۱۰۸)	(۱,۱۶۲,۶۲۸,۲۳۱)	(۲۸۲,۵۵۸,۱۸۳,۵۵۱)	(۴۱,۰۲۲,۹۵۷,۲۳۶)	(۴۰۶,۲۷۸,۸۲۸,۷۶۰)
جمع هزینه ها	(۴۰۳,۷۸۲,۲۱۷,۶۶۴)	(۱,۴۹۲,۹۷۹,۷۰۳)	(۲۸۳,۵۵۸,۷۶۵,۲۸۷)	(۴۱,۱۱۶,۹۷۳,۶۹۱)	(۴۱۳,۴۴۱,۴۶۹,۹۷۴)
سود (زیان) خالص	۱۳۶,۴۴۸,۱۳۳,۱۶۱	۱۸,۶۵۲,۳۲۳,۴۹۸	۱۱۹,۶۶۲,۷۴۲,۰۹۷	۱۶,۰۷۵,۸۲۶,۹۵۱	۶۰۹,۰۴۲,۸۹۱,۰۱۰

صورت گردش خالص دارایی 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 تعدیلات خالص دارایی هلا واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	اوراق اجاره تابان فردا دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	اوراق مشارکت شهرداری شیراز دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	اوراق اجاره خلیج فارس دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	اوراق مرابحه حامی نارگون کیش دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	جمع کل دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۳۳,۷۶۵,۰۶۲,۵۷۴	۱۷۳,۵۷۰	۱۸,۴۲۵,۴۹۳,۹۸۵	.	۹۸۱,۳۴۰,۹۶۱,۷۸۳
	.	.	.	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۱,۸۲۳,۰۰۰,۰۰۰
	(۱,۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۴,۹۶۷)	(۱۲,۶۴۳,۰۰۰,۰۰۰)	.	(۱۰۹,۸۸۷,۰۰۰,۰۰۰)
	۱۳۶,۴۴۸,۱۳۳,۱۶۱	.	۱۱۹,۶۶۲,۷۴۲,۰۹۷	۱۶,۰۷۵,۸۲۶,۹۵۱	۶۰۹,۰۴۲,۸۹۱,۰۱۰
	(۸۲,۹۱۲,۹۲۰,۱۲۸)	.	(۴۰,۸۹۱,۳۴۸,۳۱۵)	.	(۹۵,۴۷۶,۹۷۶,۶۹۷)
	۸۶,۱۴۷,۲۷۵,۶۰۷	۳۸,۶۰۳	۸۴,۵۵۳,۸۸۷,۷۶۷	۵,۰۰۰	۱,۶۳۳,۸۰۴

