

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

بأنضمام

صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰



ارقام نگر آریا

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

شماره:
تاریخ:
پیوست:

گزارش حسابرسی مستقل

به مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱) صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت شامل صورت خالص داراییها به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۲ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲) مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است، به گونه‌ای که این صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳) مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق را به مجمع صندوق گزارش کند.

اظہار نظر

۴) به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵) مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار مربوط به صندوق‌های سرمایه گذاری، طی دوره مالی مورد گزارش، بطور نمونه‌ای مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. در حدود رسیدگی‌های نمونه‌ای انجام شده، به استثنای موارد زیر، این مؤسسه به موارد دیگری که حاکی از عدم رعایت مقررات فوق باشد، برخورد نکرده است:

۵-۱) مفاد تبصره ۲ ماده ۳۵ اساسنامه در خصوص ثبت تصمیمات مجمع عمومی حداکثر ظرف یک هفته نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (در خصوص مجمع تصویب صورتهای مالی مورخ ۱۴۰۰/۰۹/۱۷).

۵-۲) مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۹۲ مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۲۲ سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر انتخاب صاحبان امضای مجاز صندوق سرمایه گذاری از بین اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل مدیر صندوق.

۵-۳) مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۰۰ مورخ ۱۴۰۰/۰۷/۱۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، در خصوص تشکیل کمیته سیاست گذاری حداکثر یک ماه پس از تاریخ ابلاغیه مزبور.

۶) محاسبات نسبت‌های کفایت سرمایه در پایان دوره مالی مورد گزارش به شرح یادداشت توضیحی ۲۹ صورتهای مالی، شامل نسبت‌های جاری و بدهی و تعهدات تعدیل شده مورد رسیدگی قرار گرفت که در این خصوص به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت مفاد دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی، برخورد نشده است.

۷) محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت‌های صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مالی مورد گزارش، به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی قرار گرفته، و به موردی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده برخورد نشده است.

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

۸) اصول و رویه‌های کنترل داخلی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت حسابها و جمع‌آوری مدارک و مستندات مربوطه و همچنین دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری، مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، بصورت نمونه‌ای مورد بررسی قرار گرفته است. در این خصوص، در حدود رسیدگی‌های انجام شده، به استثنای موارد مندرج در بند ۵، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی به شرح فوق باشد، برخورد نکرده است.

۹) گزارش مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

۱۰) در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حساب‌رسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، با توجه به مفاد امیدنامه صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر عدم امکان استخدام نیروی انسانی و ایجاد واحدهای مستقل در ساختار صندوق‌های سرمایه‌گذاری، اجرای مفاد دستورالعمل فوق از جمله تشکیل واحد مبارزه با پولشویی، برقراری برنامه‌های آموزشی و ابلاغ دستورالعمل اجرایی به کارکنان، بر عهده مدیریت صندوق می‌باشد. در این رابطه، اظهارنظر حسابرس شرکت تامین سرمایه بانک ملت (مدیر صندوق)، مورخ ۲۱ اردیبهشت ۱۴۰۰، در خصوص رعایت مفاد قانون، آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های مربوطه حاکی از آن است که آن موسسه، به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

۲۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی)

محمدتقی رضائی

مهناز خشنودنیا

شماره عضویت: ۱۳۸۰۰۴۴۱

شماره عضویت: ۱۳۹۱۹۰۷



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره ای

صورتهای مالی

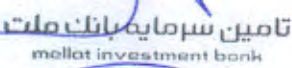
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰ که در اجرای مفاد بند هفت ماده چهل و پنج اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	شرح
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف: اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب: ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	پ: مبنای تهیه صورتهای مالی
۵-۶	ت: خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۷-۱۹	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 صندوق سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه 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 حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	آقای فرامرز نصرالهی چنیجانی	شرکت تامین سرمایه بانک ملت	مدیر صندوق
 تامین سرمایه بانک ملت mellat investment bank سپهانی عام شماره ثبت: ۳۹۵۰۷۱	آقای علیرضا باغانی	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی صندوق
 ایرانیان تحلیل مشاوره و سرمایه‌گذاری شماره ثبت: ۳۵۳۰۳۳ ارقام نگر آریا موسسه حسابداری و خدمات مدیریت گزارش			

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰

دارایی‌ها:	یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۴۷,۵۴۸,۷۸۴,۸۲۶,۵۷۰	۴۳,۱۶۷,۲۳۲,۸۰۸,۹۸۵
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۶۷,۱۵۳,۰۴۸,۰۴۲	۱۴۶,۵۵۹,۰۰۱,۶۹۹
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۱,۶۷۲,۵۱۳,۵۴۷,۹۲۵	۳۱۳,۶۲۹,۹۷۱,۱۰۹
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۸	۱,۹۸۵,۱۰۲,۷۱۸,۳۶۸	۲,۰۰۵,۸۴۶,۲۴۸,۲۵۰
حسابهای دریافتی	۹	۱۰,۵۸۰,۳۵۸,۸۶۴	۷۳۵,۳۰۵,۵۷۳,۵۸۶
سایر دارایی‌ها	۱۰	۳۶۰,۷۰۴,۹۳۰	۲۵۵,۹۱۹,۵۴۰
موجودی نقد	۱۱	۲۵,۱۳۱,۷۷۶,۹۹۸	۲۱,۵۴۵,۵۷۶,۴۲۸
جاری کارگزاران	۱۲	۱۱۴,۸۰۰,۹۸۱,۵۸۶	.
جمع دارایی‌ها		۵۱,۴۲۴,۴۲۷,۹۶۳,۲۸۳	۴۶,۳۹۰,۳۷۵,۰۹۹,۵۹۷
بدهی‌ها:			
جاری کارگزاران	۱۲	.	۳۵,۹۱۸,۶۷۱,۴۴۷
پرداختی به ارکان صندوق	۱۳	۱۹۶,۹۴۴,۵۷۵,۳۰۵	۴۵۵,۳۰۳,۱۰۳,۶۸۲
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۴	۹,۵۶۷,۵۴۹,۳۹۸	۹,۷۰۹,۵۴۰,۸۸۸
جمع بدهی‌ها		۲۰۶,۵۱۲,۱۲۴,۵۰۳	۵۰۰,۹۳۱,۳۱۶,۰۱۷
خالص دارایی‌ها	۱۵	۵۱,۲۱۷,۹۱۵,۸۳۸,۷۸۰	۴۵,۸۸۹,۴۴۳,۷۸۳,۵۸۰
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		۳,۹۸۳,۴۰۰	۴,۵۰۳,۱۷۳

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

تأمین سرمایه بانک ملت
mallat investment bank

ایرانیان تحلیل
مشاوره و سرمایه‌گذاری
شماره ثبت: ۳۵۴۰۲۳

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

پادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۶	(۶۱,۹۶۳,۰۶۷,۳۱۳)	۱۷۱,۸۹۹,۴۱۰,۱۱۳	۲۸,۴۹۰,۹۱۰,۷۳۹
۱۷	۵۴۳,۶۵۵,۷۵۲,۸۷۱	(۹,۹۴۸,۶۸۴,۱۶۲,۳۷۸)	(۱۶,۳۰۸,۲۵۳,۲۸۲,۴۵۹)
۱۸	-	-	۹۰,۵۴۱,۹۸۴,۱۶۴
۱۹	۱۰,۷۵۰,۴۲۰,۱۶۵	۳,۷۴۲,۱۷۷,۰۷۹	۱۳,۹۰۸,۰۳۳,۴۱۵
۲۰	۲۶,۳۹۲,۶۳۷,۵۲۱	۷,۵۰۵,۷۴۵,۰۲۸	۲۶,۴۷۴,۰۳۰,۵۴۸
۲۱	۱۷۲,۴۲۹,۲۹۲	۶۳,۶۱۹,۱۰۳	۶۳,۶۱۹,۱۰۳
	۵۱۹,۰۰۸,۱۷۳,۶۳۷	(۹,۷۶۵,۴۷۳,۲۱۱,۰۵۵)	(۱۵,۳۳۵,۷۷۴,۷۰۴,۳۹۰)
۲۲	(۲۰۱,۱۱۱,۲۷۷,۸۵۳)	(۱۸۷,۰۱۵,۴۱۶,۲۳۰)	(۴۱۰,۴۸۰,۷۰۵,۸۷۰)
۲۳	(۶۰,۴۰۳,۳۰۳,۰۳۰)	(۳۹۶,۱۹۶,۷۲۵)	(۹۹۸,۸۹۸,۴۱۵)
	(۲۰۱,۷۱۵,۴۸۱,۰۵۵)	(۱۸۷,۴۱۱,۶۱۳,۱۵۵)	(۴۱۱,۴۷۹,۶۰۲,۲۸۵)
	۳۱۷,۲۹۲,۶۹۱,۵۸۲	(۹,۹۵۲,۸۸۴,۸۲۴,۲۱۰)	(۱۵,۷۴۷,۲۵۴,۳۰۸,۶۷۵)
	-۷۳	(۲۵,۳۶)	(۳۶,۲۹)
	-۶۵	(۳,۰۳)	(۳۴,۰۵)

درآمدها:

سود فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق های قابل معامله

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه‌ها:

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه‌ها

جمع هزینه‌ها

سود (زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه‌گذاری - درصد

بازده سرمایه‌گذاری - درصد

صورت گردش خالص دارایی‌ها

پادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ به ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ به ریال
۱۰۰,۱۹۰,۴۶۷	۴۵,۸۸۹,۴۴۳,۷۸۳,۵۸۰	۵,۱۶۶,۲۳۶	۳۶,۱۹۳,۷۵۳,۴۸۵,۷۲۹
-	۲,۶۶۷,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۱,۵۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۸۲,۲۳۱,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	(۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
-	۳۱۷,۲۹۲,۶۹۱,۵۸۲	-	(۱۵,۷۴۷,۲۵۴,۳۰۸,۶۷۵)
-	۲,۳۴۳,۸۰۹,۳۶۳,۶۱۸	-	۲۰,۴۱۸,۷۱۳,۰۶۵,۲۴۶
۱۲,۸۵۷,۸۳۷	۵۱,۳۱۷,۹۱۵,۸۳۸,۷۸۰	۷,۸۶۷,۸۱۸	۴۵,۸۸۹,۴۴۳,۷۸۳,۵۸۰

خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره مالی سال

واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی سال

واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره مالی سال

سود (زیان) خالص طی دوره مالی سال

تعدیلات ناشی از صدور و ابطال

خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره مالی سال

ایرانان تحلیل

پادداشتهای توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.

مسئولیت و سرمایه‌گذاری

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده + سود خالص + بازده میانگین سرمایه‌گذاری خالص دارایی‌های پایان دوره مالی (تعدیلات ناشی از تعدیلات قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص) و بازده سرمایه‌گذاری

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت گزارش

تامین سرمایه بانک ملت
mellat investment bank

سنجشی عام
شماره ثبت ۳۲۵۰۷۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت به شناسه ملی ۱۴۰۰۵۶۵۹۲۱۹ در تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۱۰ به شماره ۳۸۰۵۲ نزد مرجع ثبت شرکتها به ثبت رسیده است که صندوقی در سرمایه‌گذاری اختصاصی و بازارگردانی محسوب می‌شود، در اسفند ماه ۱۳۹۴ تحت شماره ۱۱۴۱۰ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن به خرید سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های بانک ملت، واسپاری ملت، تامین سرمایه بانک ملت، به پرداخت ملت، صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت و بیمه ما، اوراق مشارکت و اوراق اجاره و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌گذاری و گواهی سپرده منتشره توسط بانکها یا موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی، اوراق بهادار که صندوق در تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید آنها مشارکت می‌کند (شرکت‌های بانک ملت، واسپاری ملت، به پرداخت ملت و بیمه ما) و اتخاذ موقعیت فروش قراردادهای آتی سهام در بازار معاملات آتی بورس اوراق بهادار تهران صرفاً به منظور پوشش ریسک نوسات قیمت سهام است. طبق مفاد ماده ۵ اساسنامه، دوره فعالیت صندوق به مدت ۲ سال شمسی بوده که به موجب مجوز شماره ۱۲۲/۹۹۲۸۵ مورخ ۱۴۰۰/۱۱/۲۵ سازمان بورس و اوراق بهادار فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۰۹ تمدید شده است و سال مالی صندوق ۳۱ شهریور ماه هر سال تعیین شده است که به تایید سازمان بورس و اوراق بهادار نیز رسیده، شایان ذکر است طبق مصوبه مجمع مورخ ۱۳۹۷/۰۴/۲۶ و نامه شماره ۱۲۲/۳۸۴۶۰ مورخ ۱۳۹۷/۰۶/۰۳ سازمان بورس و اوراق بهادار از ابتدای سال مالی ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ نوع صندوق به صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی با قابلیت محاسبه NAV جداگانه برای هر سهم تغییر یافته است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم، پلاک ۶ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه و ماده ۱۲ امیدنامه در تارنمای صندوق به آدرس <https://mellatmarketfund.com> درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز، از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	بانک ملت (سهامی عام)	۱۰۰.۰۰۰	۵۰
۲	شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)	۱۰۰.۰۰۰	۵۰
	جمع	۲۰۰.۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت تامین سرمایه بانک ملت است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۰/۲۸ با شماره ثبت ۳۹۵۰۷۱ نزد مرجع ثبت شرکتهاى تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم، پلاک ۶، کد پستی ۱۵۱۳۷۱۵۸۱۴، صندوق پستی ۵۵۸-۱۴۳۳۵.

متولی صندوق، متولی صندوق شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی (سهامی خاص) است. که در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۷ به شماره ثبت ۳۵۳۰۲۳ نزد مرجع ثبت شرکتهاى تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، خیابان سید جمال الدین اسد آبادی، خیابان ابن سینا، نبش خیابان نهم، پلاک ۶، طبقه سوم، واحد ۶.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی)، است که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۴ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، میدان توحید، خیابان توحید، نیش خیابان پرچم، شماره ۶۸، کد پستی: ۱۴۵۷۸۷۵۵۹۱.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی و با توجه به قوانین و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیئت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. 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؛ با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند 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- سرمایه‌گذاری 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 می‌گردد. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی بورسی یا فرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به زمان بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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 سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل مدیریت سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده‌ساز می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی 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 حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه تاسیس	معادل سه در هزار (۰/۳ درصد) حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۳۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع.
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه یک درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم اوراق بهادار تحت تملک صندوق به علاوه یک درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳-۳ امیدنامه صندوق.
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که سالانه حداقل ۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر تا ۷۵۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۴۲۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی برای تهیه گزارش‌های شش ماهه و سالانه.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل ۰/۱ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	صرفاً هزینه عضویت صندوق در یک کانون یا کانونی که مطابق مقررات ملزم به عضویت در آن کانون است، از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی^{*} هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۵-۴- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه طبق تبصره ۲ ماده ۹: ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر است با مجموع وجوه نقد صندوق، قیمت فروش اوراق بهادار صندوق، ارزش روز مطالبات صندوق (نظیر سود تحقق یافته دریافت شده سپرده های بانکی و سهام) و ارزش سایر دارایی‌های صندوق به قیمت بازار در پایان همان روز، برای محاسبه ارزش روز سود تحقق یافته دریافت نشده هر سپرده یا ورقه مشارکت از نرخ سود همان سپرده یا ورقه مشارکت و برای محاسبه ارزش روز سود سهام تحقق یافته دریافت نشده، از نرخ سود علی‌الحساب آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد محاسبه می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰

۵- سرمایه گذاری در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سهام	تعداد سهام	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
		ریال	ریال		ریال	ریال	
بانک ملت (و بملت)	۱۲۰,۷۷۱,۰۹,۶۳۴	۲۴,۱۱۶,۹۷۹,۲۷۹,۶۵۷	۴۴,۶۸۷,۵۴۸,۶۰۶,۰۰۴	۸۶,۹۰	۳۱,۱۱۱,۶۳۰,۶۳۴,۴۴۹	۴۰,۷۳۴,۹۰۵,۳۱۱,۴۳۳	۸۷,۸۱
تامین سرمایه بانک ملت (تملت)	۵۰,۸۸۸,۸۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۶,۰۰۲,۳۵۱,۲۷۸	۱,۴۵۴,۸۲۳,۸۰۳,۳۱۷	۲,۸۳	۱,۲۷۱,۳۵۰,۲۹۷,۵۵۲	۸۶۵,۶۸۲,۴۳۴,۵۱۵	۱,۸۷
بیمه (ما)	۲۶۰,۳۱۳,۸۵۸	۱,۵۱۷,۲۸۸,۴۲۸,۱۲۰	۱,۱۷۱,۳۰۲,۴۳۵,۶۶۷	۲,۲۸	۱,۳۵۸,۶۸۲,۸۲۴,۴۰۸	۱,۴۲۲,۲۰۶,۰۷۱,۶۹۸	۳,۰۷
به پرداخت ملت (پرداخت)	۶,۸۸۳,۷۰۴	۱۱۴,۳۷۵,۹۲۵,۲۲۴	۱۳۲,۶۱۶,۹۴۷,۵۸۴	-۰,۲۶	۶۵,۶۳۲,۴۳۱,۰۶۶	۴۹,۸۹۰,۸۱۳,۳۰۵	-۰,۱۱
واسطاری ملت (ولملت)	۳۵,۴۷۶,۶۷۶	۱۳۱,۲۸۳,۴۶۳,۲۳۷	۸۳,۲۳۵,۹۲۷,۸۳۲	-۰,۱۶	۱۳۶,۲۰۵,۶۶۵,۸۸۰	۹۴,۵۴۸,۱۷۸,۰۳۴	-۰,۲۰
واسطاری ملت (حق تقدم)	۱۴,۲۹۶,۵۵۲	۴۹,۳۱۷,۶۷۰,۱۵۱	۱۹,۲۵۷,۱۰۵,۵۶۶	-۰,۰۴	۰	۰	-۰,۰۰
		۳۷,۹۲۵,۲۸۷,۱۱۷,۶۶۷	۴۷,۵۴۸,۷۸۴,۸۲۶,۵۷۰	۹۲,۴۶	۳۳,۹۴۳,۵۰۱,۸۵۳,۳۵۵	۴۳,۱۶۷,۲۳۲,۸۰۸,۹۸۵	۹۳,۰۵

۶- سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

تاریخ سررسید	قرخ سود (درصد)	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
		ریال	ریال	ریال		ریال	
۱۴۰۱	۱۸	۶۷,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۹۱,۳۰۹	۶۷,۹۷۰,۰۰۹,۳۰۹	۰,۱۳	۱۴۷,۲۸۵,۵۵۶,۳۰۱	-۰,۳۲
		۰	۰	(۸۱۷,۰۰۴۳,۲۶۷)		(۷۲۶,۵۵۴,۶۰۲)	
		۶۷,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۹۱,۳۰۹	۶۷,۱۵۳,۰۴۸,۰۴۲	۰,۱۳	۱۴۶,۵۵۹,۰۰۱,۶۹۹	-۰,۳۲

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت

یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۷-۱	۱,۶۷۲,۵۱۳,۵۴۷,۹۲۵	۳۱۳,۶۲۹,۹۷۱,۱۰۹
	۱,۶۷۲,۵۱۳,۵۴۷,۹۲۵	۳۱۳,۶۲۹,۹۷۱,۱۰۹

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی به شرح زیر می باشد:

تاریخ سررسید	قرخ سود (درصد)	ارزش اسمی	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
		ریال	ریال		ریال	
۱۴۰۱/۱۲/۲۳	۱۷,۵	۱,۶۳۵,۴۹۴,۴۱۶,۳۱۷	۰	۳,۲۵	۱,۶۷۲,۵۱۳,۵۴۷,۹۲۵	۰,۰۰
۱۴۰۳/۰۹/۲۶	۱۸	۰	۰	۰,۰۰	۳۱۳,۶۲۹,۹۷۱,۱۰۹	-۰,۶۸
		۱,۶۷۲,۵۲۶,۵۲۶,۳۳۴	۰	۳,۲۵	۳۱۳,۶۲۹,۹۷۱,۱۰۹	-۰,۶۸

۸- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

تعداد سهام	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
		ریال		ریال		
۱۴,۷۱۰,۱۳۷	۱,۸۷۹,۱۰۸,۶۰۸,۴۴۴	۱,۹۸۵,۱۰۲,۷۱۸,۳۶۸	۳,۸۶	۱,۷۶۴,۵۰۷,۰۵۷,۹۷۷	۲,۰۰۵,۸۴۶,۲۴۸,۲۵۰	۴,۴۲
	۱,۸۷۹,۱۰۸,۶۰۸,۴۴۴	۱,۹۸۵,۱۰۲,۷۱۸,۳۶۸	۳,۸۶	۱,۷۶۴,۵۰۷,۰۵۷,۹۷۷	۲,۰۰۵,۸۴۶,۲۴۸,۲۵۰	۴,۴۲

صندوق سرمایه گذاری افق ملت

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰

۹- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹				
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۸۲۱,۶۶۵,۲۴۴	۱۰,۵۸۰,۳۵۸,۰۱۶	.	.	۱۰,۵۸۰,۳۵۸,۰۱۶	حساب دریافتنی بازارگردانی
۷۳۴,۴۸۳,۲۱۶,۸۶۴	۸۴۸	.	۲۵	۸۴۸	سود سهام دریافتنی
۶۹۱,۴۷۸	.	.	.	.	سود دریافتنی سپرده بانکی
۷۳۵,۳۰۵,۵۷۳,۵۸۶	۱۰,۵۸۰,۳۵۸,۸۶۴	.	.	۱۰,۵۸۰,۳۵۸,۸۶۴	

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل موارد زیر است که تا تاریخ خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل می‌شود. براساس ماده ۳۲ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره بر اساس فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک می‌شود.

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

مانده در ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
.	۷۰۱,۵۵۱,۲۴۸	(۳۴۴,۰۴۸,۳۸۲)	۳۵۷,۵۰۲,۸۶۶	مخارج نرم افزار و سایت
۵,۷۴۵,۵۰۰	۶,۰۳۱,۷۰۰	(۸,۵۷۵,۱۳۶)	۳,۲۰۲,۰۶۴	مجموع
۲۵۰,۱۷۴,۰۴۰	.	(۲۵۰,۱۷۴,۰۴۰)	.	مخارج عضویت در کانون‌ها
.	.	.	.	تأسیس
۲۵۵,۹۱۹,۵۴۰	۷۰۷,۵۸۲,۹۴۸	(۶۰۲,۷۹۷,۵۵۸)	۳۶۰,۷۰۴,۹۳۰	

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۵,۸۲۲,۹۷۸,۲۷۳	۱۷,۹۰۴,۰۰۳,۳۶۶
۳۰۰,۳۸۱,۴۱۳	۶,۱۸۵,۰۷۴,۰۲۵
۲۲۹,۵۳۳,۷۳۰	۵۱۱,۸۹۱,۶۳۶
۴۳۳,۶۰۱,۹۳۶	۲۶۴,۲۷۸,۱۷۱
۴۶۰,۴۸۶,۹۵۸	۲۵۳,۵۵۱,۳۹۱
۴,۳۹۸,۵۹۴,۱۲۸	۱۲,۹۷۸,۴۰۹
۲۱,۵۴۵,۵۷۶,۴۲۸	۲۵,۱۳۱,۷۷۶,۹۹۸

حساب بانک ملت شماره حساب - جاری ۵۶۲۹۴۶۵۱۱۲
حساب بانک ملت شماره حساب- کوتاه مدت ۸۹۰۳۸۱۳۹۲۱
حساب بانک ملت شماره حساب- کوتاه مدت ۸۹۰۳۸۱۱۲۶۳
حساب بانک ملت شماره حساب- کوتاه مدت ۸۴۷۶۹۹۶۲۴۷
حساب بانک ملت شماره حساب- کوتاه مدت ۸۴۷۶۹۹۷۳۵۷
حساب بانک ملت شماره حساب - کوتاه مدت ۸۴۷۶۹۹۵۶۷۲

۱۲- جاری کارگزاران

مانده در ابتدای دوره مالی	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۵,۹۱۸,۶۷۱,۴۴۷	(۹,۸۸۰,۳۷۹,۳۱۱,۲۴۶)	۹,۷۲۹,۵۵۹,۶۵۸,۲۱۳	(۱۱۴,۸۰۰,۹۸۱,۵۸۶)
۳۵,۹۱۸,۶۷۱,۴۴۷	(۹,۸۸۰,۳۷۹,۳۱۱,۲۴۶)	۹,۷۲۹,۵۵۹,۶۵۸,۲۱۳	(۱۱۴,۸۰۰,۹۸۱,۵۸۶)

شرکت کارگزاری بانک ملت

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ خالص دارایی‌ها به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۴۵۴,۸۷۷,۴۹۷,۱۴۴	۱۹۶,۰۷۰,۳۶۲,۰۸۳
۹۸,۶۰۶,۵۵۴	۶۸۳,۴۲۴,۶۵۸
۳۲۶,۹۹۹,۹۸۴	۱۹۰,۷۸۸,۴۶۴
۴۵۵,۳۰۳,۱۰۳,۶۸۲	۱۹۶,۹۴۴,۵۷۵,۲۰۵

مدیر

متولی

حسابرس

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر در تاریخ خالص دارایی‌ها به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۹.۱۵۴.۳۰۶.۷۵۰	۹.۱۵۴.۳۰۶.۷۵۰
۵۵۵.۲۳۴.۱۳۸	۴۱۳.۲۴۲.۵۴۸
۹.۷۰۹.۵۴۰.۸۸۸	۹.۵۶۷.۵۴۹.۲۹۸

ذخیره تصفیه صندوق

بدهی بابت نرم افزار

۱۵- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
ریال		ریال	
۴۴.۹۸۸.۸۰۹.۱۸۳.۵۸۰	۹.۹۹۰.۴۶۷	۵۰.۴۲۱.۲۳۵.۸۳۸.۷۸۰	۱۲.۶۵۷.۸۳۷
۹۰۰.۶۳۴.۶۰۰.۰۰۰	۲۰۰.۰۰۰	۷۹۶.۶۸۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰۰.۰۰۰
۴۵.۸۸۹.۴۴۳.۷۸۳.۵۸۰	۱۰.۱۹۰.۴۶۷	۵۱.۲۱۷.۹۱۵.۸۳۸.۷۸۰	۱۲.۸۵۷.۸۳۷

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز



۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر می باشد:

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۱۶-۱	ریال	ریال	ریال
	(۸۴,۴۵۳,۷۰۶,۲۷۸)	۲۰,۱۷۱,۷۰۰,۱۴۰,۹۶	۴۱,۳۳۱,۷۷۹,۴۸۲
۱۶-۲	(۳,۵۶۶)	-	-
۱۶-۳	۲۲,۷۴۲,۹۶۴,۵۸۱	(۷۸,۸۴۸,۵۶۰)	۱,۱۵۵,۵۶۲,۷۰۷
۱۶-۴	(۲۵۲,۳۲۱,۹۴۹)	(۲۹,۷۳۸,۷۵۵,۴۲۳)	(۱۳,۹۹۶,۴۳۱,۴۵۰)
	(۶۱,۹۶۳,۰۶۷,۲۱۲)	۱۷۱,۸۹۹,۴۱۰,۱۱۳	۲۸,۴۹۰,۹۱۰,۷۳۹

سود(زیان) ناشی از فروش سهام

سود(زیان) ناشی از فروش حق تقدم

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت، سلف و اوراق مرابحه و اسناد خزانه

سود (زیان) ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری

۱۶-۱- سود(زیان) ناشی از فروش سهام

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سالی مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶,۶۲۶,۶۵۹	۹۵,۶۲۳,۴۵۵,۲۶۹	(۷۶,۲۹۴,۴۵۵,۹۲۰)	(۷۲,۶۷۰,۸۱۹)	۱۹,۲۵۶,۳۲۸,۵۳۰	(۷,۹۶۹,۳۲۹)	(۳۶,۴۸۳,۵۹۷,۰۲۳)
۱,۷۸۸,۴۸۵	۲۹,۶۸۰,۴۹۲,۷۰۰	(۲۷,۴۴۰,۷۴۰,۱۵۹)	(۲۲,۵۵۶,۶۹۷)	۲,۲۱۷,۱۹۵,۸۴۴	۲۶,۴۱۸,۱۲۵,۵۸۷	۱۷,۶۴۱,۷۱۰,۰۷۷
۱۵۲,۴۱۵	۱,۲۳۳,۶۱۶,۶۰۰	(۱,۱۹۵,۵۴۸,۴۶۴)	(۹۲۹,۹۰۶)	۳۷,۱۳۸,۲۳۰	۲۹,۸۵۳,۴۷۵,۰۴۶	۳۲,۲۳۳,۵۷۱,۰۰۱
۳۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۶,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۳۸۵,۲۹۵,۴۱۶)	(۸۵۶,۱۱۹)	(۲۵۹,۶۵۱,۵۳۵)	۲۸,۱۳۱,۵۷۲,۵۸۱	۱۸,۷۴۸,۸۷۲,۲۴۴
۳۳۵,۰۰۰,۰۰۱	۱,۱۰۶,۵۱۲,۶۰۰,۰۰۱	(۱,۲۱۱,۳۶۶,۳۷۴,۸۱۴)	(۸۴۰,۹۴۲,۵۳۳)	(۱۰۵,۶۹۴,۷۱۷,۲۴۷)	۱۱۷,۵۳۱,۸۱۰,۴۱۱	۹۰,۹۱۱,۲۳۳,۰۸۲
	۱,۲۳۴,۱۶۶,۶۶۴,۵۷۰	(۱,۳۱۷,۶۸۲,۴۱۴,۷۷۳)	(۹۳۷,۹۵۶,۰۷۵)	(۸۴,۴۵۳,۷۰۶,۲۷۸)	۲۰,۱۷۱,۷۰۰,۱۴۰,۹۶	۴۱,۳۳۱,۷۷۹,۴۸۲

۱۶-۲- سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سالی مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	۱	(۳,۵۶۷)	-	(۳,۵۶۶)	-	-
۱	۱	(۳,۵۶۷)	-	(۳,۵۶۶)	-	-

تأمین سرمایه بانک ملت (حق تقدم)

۱۶-۳- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت، سلف و اوراق مرابحه و اسناد خزانه

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سالی مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸,۲۵۰,۰۰۰	۱,۵۹۳,۳۸۷,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۵۶۹,۶۵۱,۹۸۲,۲۸۳)	(۹۹۲,۵۵۳,۱۳۶)	۲۲,۷۴۲,۹۶۴,۵۸۱	-	-
۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹۹,۷۸۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۱۷,۵۰۰,۰۰۰)	-	-	(۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰)
-	-	-	-	-	(۷۸,۸۴۸,۵۶۰)	(۷۸,۸۴۸,۵۶۰)
-	-	-	-	-	-	۹۰,۱۵۰,۰۲۶
-	-	-	-	-	-	۴۴۸,۹۱۰,۴۴۱
	۱,۸۹۳,۳۸۷,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۸۶۹,۴۴۴,۴۸۲,۲۸۳)	(۱,۲۱۰,۰۵۳,۱۳۶)	۲۲,۷۴۲,۹۶۴,۵۸۱	(۷۸,۸۴۸,۵۶۰)	۱,۱۵۵,۵۶۲,۷۰۷

اوراق سلف:

سلف موازی برق صادراتی گیلان ۰۲۱- (سیرق ۰۲۱)

مرابحه عام دولت ۰۳۰۹-ش-خ ۰۳۰۹ (اراد ۰۳۰۹)

مشارکت دولتی ۰۹-شرایط خاص ۰۹۰۹۰۹ (شاد ۰۹)

اسناد خزانه:

اسناد خزانه-م-بودجه ۰۹۸-۰۴۲۱- (خزرا ۰۴۲۱)

اسناد خزانه-م-بودجه ۰۹۸-۰۴۲۲- (خزرا ۰۴۲۲)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰

۱۶-۴ سود (زیان) ناشی از فروش صندوق های سرمایه‌گذاری

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال
(۲۹.۷۳۸.۷۵۵.۴۲۳)		(۲۵۲.۳۲۱.۹۴۹)		(۱۳.۹۹۶.۴۳۱.۴۵۰)	
(۲۹.۷۳۸.۷۵۵.۴۲۳)		(۲۵۲.۳۲۱.۹۴۹)		(۱۳.۹۹۶.۴۳۱.۴۵۰)	

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله اقلی ملت

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۶۶۶.۰۶۶.۳۳۱.۶۳۰	(۹.۸۱۰.۸۳۸.۹۸۱.۵۴۸)	(۱۶.۲۷۱.۵۲۶.۳۶۳.۰۵۵)	۱۷-۱
(۳۰.۰۶۰.۵۶۴.۵۸۵)	-	-	۱۷-۲
۳۷.۰۱۹.۱۳۱.۶۰۸	۷۰۴.۵۲۸.۹۵	(۴۳۵.۰۰۰.۰۰۰)	۱۷-۳
(۱۲۹.۳۶۹.۱۴۵.۷۸۲)	(۱۳۸.۵۴۹.۲۳۳.۷۲۵)	۶۳.۷۰۸.۰۸۰.۶۹۶	۱۷-۴
۵۴۳.۶۵۵.۷۵۲.۸۷۱	(۹.۹۴۸.۶۸۴.۱۶۲.۳۷۸)	(۱۶.۲۰۸.۲۵۳.۲۸۲.۳۵۹)	

سود (زیان) ناشی از نگهداری سهام

سود (زیان) ناشی از نگهداری حق تقدم

سود (زیان) ناشی از نگهداری اوراق سلف و اسناد خزانه و مرحله

سود (زیان) ناشی از نگهداری صندوق های سرمایه‌گذاری

۱۷-۱ سود (زیان) ناشی از نگهداری سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ارزش بازار	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال
۴۴.۶۸۷.۵۴۸.۶۰۶.۶۰۴		۱.۲۱۶.۳۶۷.۹۴۹.۷۸۹		(۹.۶۴۰.۸۴۳.۴۹۳.۷۹۷)	
۱۳۲.۶۱۶.۹۴۷.۵۸۴		۲۸.۹۲۹.۷۸۴.۸۱۹		۲۹۵.۶۷۸.۸۰۳	
۸۳.۲۳۵.۹۲۷.۸۳۲		(۳۳.۶۱۰.۳۵۴.۸۴۳)		(۳۱.۴۵۴.۸۴۱.۴۳۰)	
۱.۴۵۴.۸۳۳.۸۰۳.۳۱۷		(۱۳۶.۱۶۵.۲۰۷.۰۹۱)		(۱۵۹.۰۱۳.۳۰۹.۰۷۸)	
۱.۱۷۱.۳۰۲.۴۳۵.۶۶۷		(۴۰.۹۵۵.۸۴۱.۰۴۴)		۲۰.۱۷۶.۹۸۳.۹۵۴	
۴۷.۵۲۹.۵۲۷.۷۲۱.۰۰۴		۶۶۶.۰۶۶.۳۳۱.۶۳۰		(۹.۸۱۰.۸۳۸.۹۸۱.۵۴۸)	

بانک ملت

به پرداخت ملت

واسطاری ملت

تامین سرمایه بانک ملت

بیمه ما

۱۷-۱-۱ طبق دستورالعمل سقف نرخ کارمزدها و خدمات، صندوق های بازارگردانی از پرداخت ۵۰ درصد مالیات ناشی از فروش سهام معاف می‌باشند.

۱۷-۲ سود (زیان) ناشی از نگهداری حق تقدم

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ارزش بازار	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال
۱۶.۹۵۵.۳۶۰.۶۹۴		(۳۰.۰۶۰.۵۶۴.۵۸۵)		-	
۱۶.۹۵۵.۳۶۰.۶۹۴		(۳۰.۰۶۰.۵۶۴.۵۸۵)		-	

واسطاری ملت (حق تقدم)

ارقام‌نگار آریا
خدمات مدیریت
گزارش

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰

۱۷-۳ - سود (زیان) ناشی از نگهداری اوراق سلف و اسناد خزانه و مباحثه

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸,۳۲۷,۰۰۰	۱,۶۷۳,۷۲۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۳۵,۴۹۴,۴۱۶,۳۱۷)	(۱,۲۱۳,۴۵۲,۰۷۵)	۳۷,۰۱۹,۱۳۱,۶۰۸	-
				-	۴۷۷,۷۰۱,۲۳۱
				-	۲۲۶,۳۵۱,۶۶۴
				-	(۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰)
	۱,۶۷۳,۷۲۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۳۵,۴۹۴,۴۱۶,۳۱۷)	(۱,۲۱۳,۴۵۲,۰۷۵)	۳۷,۰۱۹,۱۳۱,۶۰۸	۷۰۴,۰۵۲,۸۹۵

سلف موازی برق صادراتی گیلان ۰۳۱
اسناد خزانه م-۲ بودجه ۹۸-۴۲۱-۰۰۰ (خز۰۴)
اسناد خزانه م-۵ بودجه ۹۸-۴۲۲-۰۰۰ (خز۰۵)
مباحثه عام دولت ۶۲-ش-خ ۰۳۰۹ (اراد۰۶۲)

۱۷-۴ - سود (زیان) ناشی از نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴,۷۱۰,۱۳۷	۱,۹۸۵,۱۰۲,۷۱۸,۳۶۸	(۴,۱۱۴,۰۰۰,۲۹۰,۲۵۸)	(۴۷۱,۵۷۳,۸۹۲)	(۱۲۹,۳۶۹,۱۴۵,۷۸۲)	۶۳,۷۰۸,۰۸۰,۶۹۶
				(۱۳۸,۵۴۹,۲۳۳,۷۲۵)	
				(۱۲۹,۳۶۹,۱۴۵,۷۸۲)	
				(۴۷۱,۵۷۳,۸۹۲)	
	۱,۹۸۵,۱۰۲,۷۱۸,۳۶۸	(۴,۱۱۴,۰۰۰,۲۹۰,۲۵۸)	(۴۷۱,۵۷۳,۸۹۲)	(۱۳۸,۵۴۹,۲۳۳,۷۲۵)	۶۳,۷۰۸,۰۸۰,۶۹۶

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله ائف ملت



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰

١٨- سود سهام

سود سهام		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹							
نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	دوره مالی شش ماهه منتهی به	سالی مالی منتهی به
								۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
بانک ملت	-	-	*	*	*	*	*	۷۳۰,۸۷۷,۹۸۳,۳۷۴ ریال	خالص درآمد سود سهام
شرکت بیمه ما	-	-	*	*	*	*	*	۱۰۷,۶۶۸,۰۲۴,۱۰۰ ریال	خالص درآمد سود سهام
تامین سرمایه بانک ملت	-	-	*	*	*	*	*	۶۳,۳۹۰,۷۴۳,۲۰۰ ریال	خالص درآمد سود سهام
شرکت واسپاری ملت	-	-	*	*	*	*	*	۲,۵۳۰,۱۷۰,۳۸۲ ریال	خالص درآمد سود سهام
به پرداخت ملت	-	-	*	*	*	*	*	۱۰۰۷۵,۰۶۳,۱۰۸ ریال	خالص درآمد سود سهام
				*	*	*	*	۹۰۵,۵۴۱,۹۸۴,۱۶۴ ریال	خالص درآمد سود سهام

۱۹۔ سود اور اوراق بھادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی به تفکیک به شرح زیر می باشد:

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی به تفکیک به شرح زیر می باشد:

پادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	مالی مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۱۹-۱	۶۶۵۹,۶۴۰,۴۰۱ ریال	۳,۵۹۲,۴۱۲,۸۷۶ ریال	۱۱,۱۲۸,۶۰۸,۳۶۹
۱۹-۲	.	۱۴۹,۷۶۴,۲۰۳	۱۴۹,۷۶۴,۲۰۳
۱۹-۳	۴,۰۹۰,۷۷۹,۷۶۴	.	۲,۶۲۹,۶۶۰,۸۴۳
	۱۰,۷۵۰,۴۲۰,۱۶۵	۳,۷۴۲,۱۷۷,۰۷۹	۱۳,۹۰۸,۰۳۳,۴۱۵

سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

سود اوراق مشارکت

سود اوراق مرابحه و صکوک

۱-۱۹- سود سیرده و گواهی سیرده بانکی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹	
سالی مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	سالی مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	سالی مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	سالی مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹
سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	تاریخ سرمایه گذاری
۲۶,۳۰۲,۰۹۲	۴,۳۷۸,۰۳۵	۲,۳۸۸,۱۵۶	۰	۲,۳۸۸,۱۵۶	۸	متغیر	تاریخ های مختلف
۴,۷۳۷,۷۵۹	۱,۴۸۷,۱۴۹	۲,۰۷۲,۲۹۱	۰	۲,۰۷۲,۲۹۱	۸	متغیر	تاریخ های مختلف
۱۱,۳۸۷,۳۳۰	۷,۱۴۰,۰۴۸	۱,۶۲۴,۹۷۰	۰	۱,۶۲۴,۹۷۰	۸	متغیر	تاریخ های مختلف
۲۳۵,۹۴۲,۸۶۰	۹۰,۹۴,۵۵۵	۱,۳۲۵,۵۴۶	۰	۱,۳۲۵,۵۴۶	۸	متغیر	تاریخ های مختلف
۶,۹۵۱,۸۲۰	۱,۷۳۹,۰۹۴	۱,۳۰۶,۰۱۵	۰	۱,۳۰۶,۰۱۵	۸	متغیر	تاریخ های مختلف
							تاریخ های مختلف
۱۸,۱۶۵,۸۲۵,۸۸۴	۶,۱۰۶,۵۴۱,۳۱۴	۱۱,۸۹۵,۲۷۲,۷۹۹	۰	۱۱,۸۹۵,۲۷۲,۷۹۹	۱۸	۶۷,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	تاریخ های مختلف
(۷,۳۲۲,۴۳۹,۳۷۶)	(۲,۵۳۷,۹۶۷,۲۱۹)	(۵,۲۴۴,۳۴۹,۳۷۶)	(۵,۲۴۴,۳۴۹,۳۷۶)	۰			تاریخ های مختلف
۱۱,۱۲۸,۶۰۸,۳۶۹	۳,۵۹۲,۴۱۲,۸۷۶	۶,۶۵۹,۶۴۰,۴۰۱	(۵,۲۴۴,۳۴۹,۳۷۶)	۱۱,۹۰۲,۹۸۹,۷۷۷			

هزینه برگشت سود گواهی سپرده بانکی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰

۱۹-۲- سود اوراق مشارکت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹							
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
تاریخ های مختلف	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۰	۱۵		۰	۰	۱۴۹,۷۶۴,۲۰۳
							۱۴۹,۷۶۴,۲۰۳
				۰	۰	۰	۱۴۹,۷۶۴,۲۰۳

مشارکت دولتی ۹/شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹ (شاد ۹)

۱۹-۳- سود اوراق مرابحه و صکوک

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹							
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۰/۰۶/۱۵	۱۴۰۳/۰۹/۲۶	۰	۱۸	۴,۰۹۰,۷۷۹,۷۶۴	۰	۴,۰۹۰,۷۷۹,۷۶۴	۲,۶۲۹,۶۶۰,۸۴۳
							۲,۶۲۹,۶۶۰,۸۴۳
				۴,۰۹۰,۷۷۹,۷۶۴	۰	۴,۰۹۰,۷۷۹,۷۶۴	۲,۶۲۹,۶۶۰,۸۴۳

مرابحه عام دولت ۶۲/ش.خ ۰۳۰۹ (راد ۶۲)

۲۰- درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق های قابل معامله

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سالی مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۲۶,۳۹۲,۶۳۷,۵۲۱	۷,۵۰۵,۷۴۵,۰۲۸	۲۴,۴۷۴,۰۳۰,۵۴۸
۲۶,۳۹۲,۶۳۷,۵۲۱	۷,۵۰۵,۷۴۵,۰۲۸	۲۴,۴۷۴,۰۳۰,۵۴۸

درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق افق ملت



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰

۲۱- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام که در سالیهای قبل طی یادداشت‌های ۱۸ الی ۱۹ از درآمد سود کسر شده و طی سال/ دوره مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سالی مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۷۲,۴۲۹,۲۹۲	۶۳,۶۱۹,۱۰۳	۶۳,۶۱۹,۱۰۳
۱۷۲,۴۲۹,۲۹۲	۶۳,۶۱۹,۱۰۳	۶۳,۶۱۹,۱۰۳

تعدیل سود سهام

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سالی مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۲۰۰,۱۹۷,۴۸۹,۳۸۴	۱۸۶,۶۱۸,۹۲۴,۶۴۴	۴۰۹,۸۵۳,۷۰۵,۸۸۶
۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۶۳,۷۸۸,۴۶۸	۹۶,۴۹۱,۷۸۶	۳۲۶,۹۹۹,۹۸۴
۲۰۱,۱۱۱,۲۷۷,۸۵۲	۱۸۷,۰۰۱۵,۴۱۶,۴۳۰	۴۱۰,۴۸۰,۷۰۵,۸۷۰

مدیر

متولی

حسابرس

۲۳- سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌ها متشکل از اقلام زیر می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سالی مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۳۴۴,۰۰۴,۸۳۸,۲	۲۱۶,۱۸۴,۶۸۰	۵۵۵,۲۳۴,۱۳۸
۲۵۰,۱۷۴,۰۴۰	۱۷۵,۹۸۰,۶۷۷	۴۲۵,۸۰۶,۶۳۷
۸,۵۴۳,۴۳۶	۴۰۰,۲۷۶,۸	۱۴,۲۵۴,۵۰۰
۱,۴۳۷,۳۴۵	۲۸,۶۰۰	۳,۶۰۳,۱۴۰
۶۰۴,۲۰۳,۲۰۳	۳۹۶,۱۹۶,۷۲۵	۹۹۸,۸۹۸,۴۱۵

هزینه نرم افزار

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها

هزینه مجامع

هزینه مالی

۲۴- تعدیلات ناشی از صدور و ابطال

تعدیلات شامل اقلام زیر می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سالی مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۲,۳۴۳,۸۰۹,۳۶۳,۶۱۸	۱۱,۱۶۸,۳۲۶,۳۲۵,۳۲۴	۲۰,۵۴۷,۵۸۵,۳۷۲,۵۲۶
.	.	(۱۲۸,۸۷۱,۷۶۶,۰۰۰)
۲,۳۴۳,۸۰۹,۳۶۳,۶۱۸	۱۱,۱۶۸,۳۲۶,۳۲۵,۳۲۴	۲۰,۴۱۸,۷۱۳,۶۰۶,۵۲۶

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

۲۵- تعهدات سرمایه‌ای، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

۲۵-۱- تعهدات بازارگردانی طبق مفاد بند شماره ۲-۲-۱ امیدنامه صندوق به شرح جدول زیر می باشد، صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را با لحاظ شرایط مندرج در بند ۷ امید نامه انجام دهد و یا در شرایط مشخص شده، معاف از ایفای تعهدات می باشد:

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل معاملات روزانه
۱	بانک ملت	وبملت	٪۵	۱,۵۰۰,۰۰۰
۲	تامین سرمایه بانک ملت	تملت	٪۳	۱,۰۰۰,۰۰۰
۳	بیمه ما	ما	٪۵	۱۰۰,۰۰۰
۴	واسپاری ملت	ولملت	٪۵	۱۰۰,۰۰۰
۵	به پرداخت ملت	پرداخت	٪۳	۱۴۰,۰۰۰
۶	صندوق افق ملت	افق ملت	٪۵	۵۰۰,۰۰۰

۲۵-۲- صندوق در تاریخ خالص دارایی‌ها فاقد تعهدات و بدهی‌های احتمالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰

۲۶- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
بانک ملت	بانک ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	۰,۹۸
شرکت گروه مالی بانک ملت	شرکت گروه مالی ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	عادی	۳,۶۹۱,۵۰۴	عادی	۳۶,۲۳
تأمین سرمایه بانک ملت	تأمین سرمایه بانک ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	۰,۹۸
بیمه ما	شرکت بیمه ما	شرکت همگروه با مدیر صندوق	عادی	۴,۷۴۱,۳۰۰	عادی	۳۸,۰۸
واسطه مالی ملت	شرکت بهسازی مشارکت های ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	عادی	۳,۸۴۰,۶۷۵	عادی	۲۰,۶۹
به پرداخت ملت	شرکت واسطه مالی ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	عادی	۲۷۲,۵۷۰	عادی	۲,۳۵
	سردب نروه فن اوران هوشمند بهسازان	شرکت همگروه با مدیر صندوق	عادی	۵۰,۳۳۴	عادی	۰,۳۴
	۱, ۵	شرکت همگروه با مدیر صندوق	عادی	۳۴,۳۲۴	عادی	۰,۳۴
		شرکت همگروه با مدیر صندوق	عادی	۲۷,۱۳۰	عادی	۰,۱۲
			۱۰۰	۱۲,۸۵۷,۸۳۷	۱۰۰	۱۰,۱۹۰,۴۶۷

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) در	مانده طلب (بدهی) در
			ریال		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
شرکت کارگزاری بانک ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۲,۲۹۶,۷۸۷,۲۲۵	طی دوره مالی	۱۱۴,۸۰۰,۹۸۱,۵۸۶	ریال
تأمین سرمایه بانک ملت	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۲۰۰,۱۹۷,۴۸۹,۳۸۴	طی دوره مالی	(۱۹۶,۰۷۰,۳۶۲,۰۸۳)	(۳۵۴,۸۷۷,۴۹۷,۱۴۴)
شرکت مشاور سرمایه گذاری ایران تحلیل فارابی	مدیر صندوق	صدور واحد سرمایه گذاری	۷۸۳,۹۹۷,۳۲۱,۸۹۲	طی دوره مالی	۰	۰
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره مالی	(۶۸۳,۴۲۴,۶۵۸)	(۹۸۶,۰۶,۵۵۴)
گروه مالی ملت	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۱۶۳,۷۸۸,۴۶۸	طی دوره مالی	(۱۹۰,۷۸۸,۴۶۴)	(۳۲۶,۹۹۹,۹۸۴)
بیمه ما	شرکت همگروه با مدیر صندوق	صدور واحد سرمایه گذاری	۳,۹۹۹,۹۹۶,۲۸۱,۲۴۴	طی دوره مالی	۰	۰
بانک ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	صدور واحد سرمایه گذاری	۱۴۱,۲۸۹,۲۴۵,۴۵۲	طی دوره مالی	۰	۰
شرکت بهسازی مشارکت های ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	صدور واحد سرمایه گذاری	۰	طی دوره مالی	۰	۰
شرکت گروه فن اوران هوشمند بهسازان فردا	شرکت همگروه با مدیر صندوق	صدور واحد سرمایه گذاری	۳۵,۸۹۸,۰۴۱,۰۹۹	طی دوره مالی	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری افق ملت	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۴۹,۹۹۸,۴۷۳,۹۳۱	طی دوره مالی	۰	۰
			۲۶,۳۹۲,۶۳۷,۵۲۱	طی دوره مالی	۱۰,۵۸۰,۳۵۸,۰۱۶	۰

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ خالص دارایی ها که تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشاء در یادداشت های توضیحی همراه بوده، وجود نداشته است.

۲۹- کفایت سرمایه

نسبت های جاری و بدهی و تعهدات تعدیل شده در تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر می باشد:

شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع کل دارایی ها	۵۱,۴۲۴,۴۲۷,۹۳۳,۲۸۳	۳۴,۰۷۷,۹۶۹,۴۰۷,۷۸۳	۴۶,۴۵۵,۲۶۹,۳۹۵,۵۷۳
جمع بدهی های جاری	۲۰,۶۵۱,۲۳۴,۵۰۳	۱۶,۷۲۹,۸۰۰,۵۲۰,۸۶	۱۴,۷۶۹,۱۰۱,۵۸۱,۷۸
جمع کل بدهی ها	۲۰,۶۵۱,۲۳۴,۵۰۳	۱۶,۷۲۹,۸۰۰,۵۲۰,۸۶	۱۴,۷۶۹,۱۰۱,۵۸۱,۷۸
جمع کل تعهدات	۷۹,۲۸۹,۸۰۰,۰۰۰	۳۳,۸۹۵,۹۰۰,۰۰۰	۳۳,۸۹۵,۹۰۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۲۸,۵۴۱,۰۳۴,۴۵۰,۳	۳۰,۱۹۳,۹۵۲,۰۸۶	۴۷,۶۶۵,۰۰۰,۱۵۸,۷۸
نسبت جاری	۱۷۹,۳۲۰	۱۷۰,۲۲	۰,۱۰
نسبت بدهی و تعهدات	۰,۰۰۶		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰

۳۰- خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

مطابق با ماده ۴۵ اساسنامه کلیه دارایی‌ها، بدهی‌ها و هزینه‌های مربوط به هریک از عملیات بازارگردانی شرکت‌های مورد نظر بصورت جداگانه به شرح زیر می‌باشد:

بانک ملت	بیمه ما	واسطاری ملت	به پرداخت ملت	صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت	تأمین سرعایه بانک ملت	دارایی‌ها:
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۴,۶۸۷,۵۴۹	۴۰,۷۳۴,۹۰۵	۱,۱۷۱,۳۰۲	۱,۴۲۲,۲۰۶	۱۰۲,۴۹۳	۹۴,۵۴۸	۱۳۲,۶۱۷
۰	۰	۱۴,۲۳۲	۲۶,۳۴۸	۰	۱۴,۶۶۵	۶۰۰
۰	۳۱۳,۶۳۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۷۳۰,۸۷۸	۰	۰	۰	۲,۵۳۱	۰
۶۰	۴۳	۶۰	۴۳	۶۰	۴۳	۶۰
۱۷,۹۰۴	۱۵,۸۲۳	۱۳	۴,۲۹۸	۵۱۲	۲۳۰	۶,۱۸۵
۳۵,۸۵۵	۰	۲۹,۷۸۴	۲۹,۸۷۶	۴۵,۸۴۰	۴۵,۰۵۷	۵,۷۵۹
۴۶,۴۱۳,۸۸۱	۴۱,۷۹۵,۲۷۹	۱,۲۱۵,۳۹۱	۱,۴۸۲,۷۷۱	۱۴۸,۹۰۵	۱۵۷,۰۷۴	۱۴۵,۲۲۱
جمع دارایی‌ها						
۰	۹۹,۲۷۳	۰	۰	۰	۰	۰
۱۸۱,۲۶۱	۴۴۸,۰۵۰	۱۰۰,۱۶	۴,۱۹۰	۸۱۵	۳۲۰	۳۷۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۸,۹۱۶	۸,۹۳۹	۱۳۲	۱۵۵	۹۶	۱۲۰	۷۴
۱۹۰,۱۲۷	۵۵۶,۲۶۳	۱۰,۱۴۷	۴,۳۴۵	۹۱۱	۴۴۰	۴۴۴
۴۶,۲۲۳,۷۵۴	۴۱,۲۳۹,۰۱۶	۱,۲۰۵,۲۴۴	۱,۴۷۸,۴۲۶	۱۴۷,۹۹۴	۱۵۶,۶۳۴	۱۴۴,۷۷۷
۵,۳۸۸,۰۸۳	۵,۳۴۳,۳۸۳	۴۰,۶۱,۹۲۴	۵,۵۹۱,۹۷۰	۱,۴۶۷,۱۱۴	۱,۸۹۳,۶۴۲	۴,۵۰۵,۹۷۸
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری (ریال)						

۳۰-۱ به دنبال حمایت‌های مستمر از سهام موضوع بازارگردانی مازاد بر تعهد صندوق و به دنبال روند فرسایشی کاهش قیمت سهام، منابع مورد نیاز جهت انجام کامل تعهدات در برخی از روزها فراهم نبوده است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی ملت

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۳۱- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازرگانی

سهام بانک ملت	سهام بیمه ما	سهام واسپاری ملت	سهام به پرداخت ملت	صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت	تأمین سرمایه بانک ملت																
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
درآمدها:																					
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	(۸۲.۹۵۷)	۱۱۷.۴۷۸	۱۰.۳۸۲	۲۷	۲۹.۸۵۳	۲۲.۲۳۴	۱۹.۲۵۶	(۷)	(۳۶.۳۸۴)	۲.۲۱۷	۲۶.۲۱۸	۱۷.۶۴۲	(۲۵۲)	(۲۹.۷۷۴)	(۱۴.۰۳۱)	(۲۶۰)	۲۸.۱۳۲	۱۸.۷۴۹			
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱.۲۵۳.۳۸۷	(۹.۶۴۰.۱۳۹)	(۱۶.۰۰۰.۵۴۴)	(۲۰.۱۷۷)	(۲۰.۹۴۵۶)	۲۸.۳۶۹	(۶۳.۶۷۱)	(۳۱.۴۵۵)	(۴۱.۱۹۲)	۲۸.۹۳۰	۲۹۶	(۱۵.۷۱۶)	(۱۲۹.۳۶۹)	(۱۳۸.۵۴۹)	۶۳.۷۰۸	(۱۳۶.۱۶۵)	(۱۵۹.۰۱۳)	(۲۵۲.۸۷۹)			
سود سهام	.	.	۷۳۰.۸۷۸	.	.	۱۰۷.۶۶۸	.	.	۲.۵۳۰	.	.	۱.۰۷۵	.	.	.	.	.	.	۶۳.۳۹۱		
سود اوراق یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۴.۰۹۱	۱.۵۸۵	۴.۵۱۶	۹۰۵	۸۹۲	۴.۱۲۲	۳۱۷	۹۱	۴۷۹	۱.۲۴۱	۷۶	۲۹۳	۲.۳۶۱	۱.۰۲۹	۳.۵۳۰	۱.۸۴۸	۵۵	۸۶۸			
درآمد حاصل از بازرگانی صندوق های قابل معامله *	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۲۶.۴۷۴	۷.۵۰۶	.	.	.		
سایر درآمدها	.	۲۶	۲۷	.	.	.	.	۲۸	۲۷	۱۵	۹	۹	.	.	.	.	.	.	.		
جمع درآمدها	۱.۱۷۴.۵۲۶	(۹.۵۲۱.۰۵۰)	(۱۵.۲۵۴.۸۴۱)	۵۰.۹۳۵	(۴۰.۸۵۳۷)	۱۸۲.۳۹۳	(۴۳.۹۶۰)	(۳۱.۲۴۳)	(۷۴.۵۴۰)	۳۲.۴۰۳	۲۶.۵۹۹	۳.۴۰۳	(۱۰۰.۸۶۸)	(۱۵۹.۷۸۸)	۷۷.۶۸۱	(۱۳۴.۵۷۷)	(۱۳۰.۸۲۶)	(۲۶۹.۸۷۱)			
هزینه‌ها:																					
هزینه‌های کارمزد ارباب	(۱۸۹.۶۸۳)	(۱۸۱.۲۳۳)	(۳۹۳.۳۴۸)	(۵.۸۳۷)	(۲.۶۹۷)	(۹.۲۷۸)	(۴۹۶)	(۴۶۵)	(۹۸۷)	(۳۸۳)	(۱۹۰)	(۲۲۲)	(۳۹)	(۲۰)	(۳۰)	(۴.۶۷۲)	(۲.۴۱۰)	(۶.۵۱۵)			
سایر هزینه‌ها	(۱۰۱)	(۶۶)	(۳۶۹)	(۱۰۱)	(۶۶)	(۱۶۶)	(۱۰۱)	(۶۶)	(۱۶۶)	(۱۰۱)	(۶۶)	(۱۶۶)	(۱۰۱)	(۶۶)	(۱۰۱)	(۱۰۱)	(۶۶)	(۶۶)			
جمع هزینه‌ها	(۱۸۹.۷۸۴)	(۱۸۱.۲۹۹)	(۳۹۳.۵۱۷)	(۵.۹۳۸)	(۲.۷۶۳)	(۹.۴۴۴)	(۵۹۷)	(۵۳۱)	(۱.۱۵۳)	(۴۸۴)	(۲۵۶)	(۴۸۸)	(۱۴۰)	(۸۶)	(۱۹۶)	(۴.۷۷۲)	(۲.۴۷۶)	(۶.۶۸۱)			
سود (زیان) خالص	۹۸۴.۷۴۲	(۹.۷۰۲.۳۴۹)	(۱۵.۶۴۸.۳۵۸)	۴۸.۱۷۲	(۴۱.۴۷۵)	۱۷۲.۹۴۹	(۴۴.۵۳۷)	(۳۱.۸۷۴)	(۷۵.۶۹۳)	۳۱.۹۱۹	۲۶.۳۴۲	۲.۹۱۵	(۱۰۱.۰۰۸)	(۱۵۹.۸۷۴)	۷۷.۴۸۵	(۱۳۹.۳۵۰)	(۱۳۲.۳۰۲)	(۲۷۶.۵۵۲)			
۱) بازده میانگین سرمایه‌گذاری - درصد	۲.۵۷	(۲۶.۸۳)	(۲۹/۲۸)	۷.۸۹	(۳۲.۷۳)	۱۶/۹۹	(۲۵.۷۶)	(۲۲.۵۸)	(۵۰/۴۰)	۳۴.۸۶	۱۰۳.۷۱	۷/۴۶	(۴.۸۴)	(۸.۸۲)	۳/۹۶	(۱۷.۰۱)	(۲۷.۴۷)	(۴۰/۰۱)			
۲) بازده سرمایه‌گذاری پایان سال - درصد	۱۳.۶۶	(۲.۶۹)	(۲۰۲/۷۶)	۵۳.۸۵	(۳۲.۳۸)	۱۱/۹۷	(۳۰.۰۹)	(۲۴.۰۶)	(۴۸/۰۹)	۲۳.۰۷	۷۲.۶۰	۲/۴۴	(۴.۹۹)	(۲.۰۴)	۵/۶۷	(۹.۴۵)	(۳۹.۸۰)	(۳۷/۰۷)			

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده - سود خالص ۱-

خالص دارایی‌های پایان سال + (تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال) سود (زیان) خالص ۲-

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی، همان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۲۲- صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

پانک ملت		بیمه ما		واسطاری ملت	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تعداد واحد	مبلغ (میلیون ریال)	تعداد واحد	مبلغ (میلیون ریال)	تعداد واحد	مبلغ (میلیون ریال)
۷,۷۱۷,۷۷۲	۶۱,۳۲۹,۰۱۷	۲,۲۲۲,۴۳۷	۲۲,۷۰۷,۴۹۰	۲۲,۴۳۱	۲۳,۵۹۵
۸۶,۱۱۴	۸۶,۱۱۴	۱,۵۶۸,۴۳۹	۲,۴۷۵,۳۳۵	۵۹,۱۲۰	۵۹,۱۲۰
.	.	.	.	.	.
.	۹۸۴,۴۴۲	.	(۹,۷۰۲,۳۲۹)	.	(۷۵,۶۹۳)
.	۳,۱۳۸,۸۸۲	.	۱۰,۵۳۱,۵۱۸	.	۱۰۰,۸۷۳
۷,۸۰۳,۸۸۶	۶۶,۲۲۳,۷۵۵	۵,۸۱۰,۸۷۶	۳۶,۰۱۵,۰۹۸	۸۲,۷۱۵	۱۵۶,۶۳۱

خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره مالی سال
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی سال
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره مالی سال
سود (زیان) خالص طی دوره مالی سال
تعدیلات ناشی از صدور و ابطال
خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره مالی سال

به پرداخت ملت		اقی ملت		تامین سرمایه پانک ملت	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تعداد واحد	مبلغ (میلیون ریال)	تعداد واحد	مبلغ (میلیون ریال)	تعداد واحد	مبلغ (میلیون ریال)
۱۶,۹۸۹	۶۲,۸۵۹	۵,۰۰۰	۹,۹۴۴	۵,۰۰۰	۹,۹۴۴
۱۵,۱۴۱	۱۵,۱۴۱	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.
.	۳۱,۹۱۹	.	۲۶,۲۲۳	.	(۳۲,۳۰۲)
.	۳۴,۸۵۷	.	۳۸,۰۱۱	.	(۲۸,۵۶۱)
۳۲,۱۳۰	۱۴۴,۷۷۶	۵,۰۰۰	۳۶,۲۸۷	۷۸۸,۸۰۶	۱,۴۲۲,۰۳۴

خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره مالی سال
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی سال
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره مالی سال
سود (زیان) خالص طی دوره مالی سال
خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره مالی سال