



بازارگردانی ملت

صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱ 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
۷-۲۰	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 ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود، و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده‌اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۲۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه بانک ملت	آقای افشار سرکانیان	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	آقای مسعود غلام زاده لداری	
		آقای علیرضا باغانی	



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۱

یادداشت	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دارایی‌ها
	ریال	ریال	
۵	۶۴,۲۹۷,۵۹۶,۵۹۱,۲۱۵	۵۲,۷۳۹,۵۶۲,۷۶۰,۷۸۳	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۶	۴۲۷,۰۰۳,۰۸۹,۹۸۱	۱,۱۵۰,۳۵۱,۷۵۱,۹۲۱	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۷	۲,۳۲۵,۱۱۹,۲۴۶,۲۰۱	۲,۱۱۷,۹۳۳,۱۳۲,۸۹۲	سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۸	۱۰,۹۴۸,۵۸۵,۷۶۵	۱۰,۴۸۴,۱۶۸,۳۰۷	حساب‌های دریافتی
۹	۱,۴۵۴,۲۹۲,۴۴۸	۳۲۶,۶۰۶,۹۲۴	سایر دارایی‌ها
۱۰	۸,۱۱۵,۶۵۷,۳۱۴	۴,۶۶۷,۴۸۳,۰۹۷	موجودی نقد
	۶۷,۰۷۰,۲۳۷,۴۶۲,۹۲۴	۵۶,۰۲۳,۳۲۵,۹۰۳,۹۲۴	جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها			
۱۱	۶۴,۳۴۲,۲۹۲,۶۶۴	۱۴۸,۵۷۳,۴۲۲,۱۴۴	جاری کارگزاران
۱۲	۳۱۴,۷۷۹,۰۶۲,۵۰۱	۱۷۵,۰۳۱,۶۱۰,۶۳۷	پرداختی به ارکان صندوق
۱۳	.	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به سرمایه‌گذاران
۱۴	۱۳,۹۱۳,۵۳۲,۹۴۲	۹,۲۷۹,۸۷۰,۷۶۶	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
	۳۹۳,۰۳۴,۸۸۸,۱۰۷	۱,۳۳۲,۸۸۴,۹۰۳,۵۴۷	جمع بدهی‌ها
۱۵	۶۶,۶۷۷,۲۰۲,۵۷۴,۸۱۷	۵۴,۶۹۰,۴۴۱,۰۰۰,۳۷۷	خالص دارایی‌ها
	۴,۱۵۱,۰۷۴	۴,۵۰۳,۱۷۳	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	یادداشت	درآمدها:
ریال	ریال		
۳,۶۸۷,۶۹۴,۵۱۶	۴,۳۰۸,۵۲۵,۲۷۰	۱۶	سود فروش اوراق بهادار
(۸,۸۵۸,۷۸۳,۰۳۲,۰۲۸)	۶,۸۰۴,۵۵۴,۳۸۳,۲۳۴	۱۷	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۷,۴۵۰,۹۲۱,۴۰۴	۱۲,۹۸۳,۴۷۵,۹۹۲	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۸,۴۸۲,۱۶۰,۸۳۳	۹,۰۱۲,۷۷۹,۱۰۹	۱۹	درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق های قابل معامله
۱۷۰,۵۸۹,۵۴۳	.	۲۰	سایر درآمدها
(۸,۸۲۸,۹۹۱,۶۶۵,۷۳۲)	۶,۸۳۰,۸۵۹,۱۶۳,۶۰۵		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
(۱۰,۲۹۳,۷۲۰,۳۲۴)	(۱۴۰,۵۳۸,۶۳۹,۱۵۹)	۲۱	هزینه کارمزد ارکان
(۳۰۳,۳۴۴,۶۹۶)	(۳,۵۳۶,۵۶۶,۷۹۶)	۲۲	سایر هزینه‌ها
(۱۰,۵۹۷,۰۶۵,۰۲۰)	(۱۴۴,۰۷۵,۲۰۵,۹۵۵)		جمع هزینه‌ها
(۸,۸۳۹,۵۸۸,۷۳۰,۷۵۲)	۶,۶۸۶,۷۸۳,۹۵۷,۶۵۰		سود (زیان) خالص
(۲۰,۷۲)	۱۱,۳۶		بازده میانگین سرمایه‌گذاری - درصد
(۲۲,۴۰)	۱۰۰,۰۴		بازده سرمایه‌گذاری - درصد

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	یادداشت	خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) طی دوره مالی
مبلغ به ریال	مبلغ به ریال		واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
۴۵,۸۸۹,۴۴۳,۷۸۳,۵۸۰	۱۰,۱۹۰,۴۶۷	۵۴,۶۹۰,۴۴۱,۰۰۰,۳۷۷	۱۴,۷۳۹,۲۳۹
۱,۰۰۸,۷۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۸,۷۷۹	۱,۳۲۳,۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۳,۳۹۶
(۸,۸۳۹,۵۸۸,۷۳۰,۷۵۲)	.	۶,۶۸۶,۷۸۳,۹۵۷,۶۵۰	.
۱,۳۸۲,۵۱۲,۹۵۷,۳۰۸	.	۳,۹۷۶,۵۸۱,۶۱۶,۷۹۰	.
۳۹,۴۴۱,۱۴۷,۰۱۰,۱۳۶	۱۱,۱۹۹,۲۴۶	۶۶,۶۷۷,۲۰۲,۵۷۴,۸۱۷	۱۶,۰۶۲,۶۳۵
			۲۳
			تعدیلات ناشی از صدور و ابطال
			خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره مالی

تأمین سرمایه بانک ملت
mellat investment bank
سپاسی عام
شماره ثبت ۳۹۵۰۷۱

ایرانیان تخیل
مشاوره و سرمایه‌گذاری
شماره ثبت ۳۵۳۰۲۳

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

میانگین موزون وجوه استفاده شده + سود خالص ، بازده میانگین سرمایه‌گذاری

خالص دارایی‌های پایان دوره/سال + {تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص} ، بازده سرمایه‌گذاری

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 شرکتها 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 شرکتها 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.

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 شرکتها 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 علی‌الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود 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.

۴-۳- 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 ۲-۲-۳ امیدنامه صندوق.
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار از متوسط روزانه ارزش 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 سالیانه.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۱ درصد ارزش 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 ۲۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق. سالانه مبلغ ۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال به ازای هر NAV در یک سال فارغ از تعداد سالانه ۰.۰۰۰.۲۵ از متوسط خالص ارزش داراییها تا سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال سالانه ۰.۰۰۰.۲۵ از متوسط خالص ارزش داراییها تا سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال تا سقف ۵۰ هزار میلیارد ریال سالانه ۰.۰۰۰.۰۵ از متوسط خالص ارزش دارایی ها از ۵۰ هزار میلیارد ریال

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.

۴-۵- 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 دارایی های 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 علی الحساب آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد محاسبه می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۴۰۱/۰۹/۳۰			۱۴۰۱/۰۶/۳۱			
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	
۲۰,۳۳۷,۴۲۵,۹۵	۴۸,۵۲۶,۳۰۸,۳۹۷,۸۷۶	۶۰,۰۰۷,۴۸۳,۸۸۴,۸۱۹	۸۹.۴۷	۴۳,۷۶۸,۵۲۹,۶۵۱,۷۳۰	۴۸,۹۷۳,۴۶۸,۲۹۶,۷۵۶	۸۷.۴۲
۹۱۵,۹۲۳,۶۱	۲,۵۸۸,۳۵۲,۴۳۵,۴۲۲	۲,۷۰۸,۸۹۰,۰۵۲,۲۰۰	۴۰.۴	۲,۳۶۷,۸۸۹,۲۹۳,۵۴۵	۲,۳۵۴,۲۱۵,۲۰۱,۷۲۱	۴۰.۲
۲۶۸۸۰۰۲,۷۸	۱,۵۵۱,۱۰۳,۰۳۶,۵۳۴	۱,۲۰۱,۹۷۸,۲۷۸,۰۲۲	۱.۷۹	۱,۵۴۶,۳۷۱,۳۷۷,۱۰۰	۱,۰۷۴,۸۲۲,۸۵۱,۰۶۳	۱.۹۲
۱۸,۰۵۲,۳۱	۱۳۱,۶۳۰,۳۸۷,۴۹۸	۲۱۱,۰۵۱,۵۵۲,۶۲۸	-۰.۳۱	۱۳۲,۲۰۹,۵۴۳,۸۵۷	۱۸۰,۵۲۹,۶۴۲,۵۳۲	-۰.۳۲
۳۰,۵۶۶,۳۳	۱۲۴,۰۳۷,۰۷۰,۴۱۶	۱۲۷,۷۶۴,۳۳۰,۴۰۷	-۰.۱۹	۱۱۶,۷۷۰,۶۰۲,۱۰۴	۱۱۰,۹۰۳,۰۰۴,۴۲۲	-۰.۲۰
۲,۶۸۷,۸۷	۴۹,۳۱۷,۶۷۰,۱۵۱	۴۰,۴۲۸,۴۹۳,۱۳۹	-۰.۰۶	۵۹,۳۰۰,۲۶۱,۸۲۷	۴۵,۶۲۳,۷۶۴,۲۸۹	-۰.۰۸
	۵۲,۹۶۰,۷۴۸,۹۹۷,۸۹۷	۶۴,۲۹۷,۵۹۶,۵۹۱,۲۱۵	۹۵.۸۷	۴۷,۹۹۱,۰۷۰,۷۳۰,۱۶۳	۵۲,۷۳۹,۵۶۲,۷۶۰,۷۸۳	۹۴.۱۴

۶- سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی

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

نرخ سود (درصد)	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	ریال		ریال	
۱۸	۱۴۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۸۴۵,۳۶۴	۱۴۳,۶۷۰,۸۴۵,۳۶۴	۰.۲۱	۶۷۱,۸۴۴,۹۴۹,۱۴۴	.
۱۸	۱۰۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۴۲۴,۶۵۷	۱۰۱,۱۴۹,۴۲۴,۶۵۷	۰.۱۵	.	.
۱۸	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶۹,۳۲۷,۶۹۲	۸۰,۷۶۹,۳۲۷,۶۹۲	۰.۱۲	.	.
۱۸	۴۱,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۵,۳۸۶,۵۱۵	۴۱,۹۵۵,۳۸۶,۵۱۵	۰.۰۶	.	.
۱۸	۳۲,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۷,۳۱۵,۷۳۹	۳۳,۴۲۷,۳۱۵,۷۳۹	۰.۰۵	۳۳,۷۹۸,۹۰۹,۶۶۱	.
۱۸	۱۵,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۹۰۵,۹۵۴	۱۵,۲۴۱,۹۰۵,۹۵۴	۰.۰۲	۵۵,۴۲۷,۸۸۰,۴۳۶	.
۱۸	۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۹۹,۵۲۰	۱۴,۰۰۶,۸۹۹,۵۲۰	۰.۰۲	۳۰۰,۲۹۵,۸۹۰,۴۱۰	.
۱۸	.	.	.	۰.۰۰	۷۶,۸۶۲,۰۶۳,۵۵۷	.
۱۸	.	.	.	۰.۰۰	۸,۱۳۹,۹۰۷,۶۳۴	۰.۰۱
۱۸	.	.	.	۰.۰۰	۴,۷۱۱,۹۰۹,۱۱۸	.
۱۸	.	.	.	۰.۰۰	۱,۹۱۴,۹۸۴,۲۲۵	.
۱۸			(۳,۲۱۸,۰۱۵,۴۶۰)	.	(۲,۶۴۴,۷۴۲,۲۶۴)	.
	۴۲۸,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۸۱,۱۰۵,۴۴۱	۴۲۷,۰۰۳,۰۸۹,۹۸۱	۰.۶۴	۱,۱۵۰,۳۵۱,۷۵۱,۹۲۱	۰.۰۱

۷- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

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	
۱۴,۹۳۰,۸۷	۱,۹۱۹,۷۷۸,۴۵۹,۵۴۵	۲,۳۲۵,۱۱۹,۲۴۶,۲۰۱	۳.۴۷	۱,۹۲۳,۹۷۴,۶۵۳,۲۹۴	۲,۱۱۷,۹۳۳,۱۳۲,۸۹۲	۳.۷۸
	۱,۹۱۹,۷۷۸,۴۵۹,۵۴۵	۲,۳۲۵,۱۱۹,۲۴۶,۲۰۱	۳.۴۷	۱,۹۲۳,۹۷۴,۶۵۳,۲۹۴	۲,۱۱۷,۹۳۳,۱۳۲,۸۹۲	۳.۷۸

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازار گردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۸- حساب های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰				
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۰,۴۵۶,۵۱۰,۹۹۹	۱۰,۹۴۰,۵۲۳,۸۳۷	.	.	۱۰,۹۴۰,۵۲۳,۸۳۷	حساب دریافتنی بازارگردانی
۲۷,۶۵۷,۳۰۸	۸,۰۶۱,۹۲۸	.	.	۸,۰۶۱,۹۲۸	سود دریافتنی سپرده بانکی
۱۰,۴۸۴,۱۶۸,۳۰۷	۱۰,۹۴۸,۵۸۵,۷۶۵	*		۱۰,۹۴۸,۵۸۵,۷۶۵	

۹- 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 تاسیس طی دوره بر اساس فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک می شود.

۱۴۰۱/۰۹/۳۰				
مانده در ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
.	۲۹,۵۶۸,۳۱۴	(۵,۵۳۷,۶۷۰)	۲۴,۰۳۰,۶۴۴	هزینه مجمع
.	۳,۹۲۷,۳۴۳,۹۱۴	(۲,۶۵۹,۲۴۲,۲۹۴)	۱,۲۶۸,۱۰۱,۶۲۰	هزینه نرم افزار
۳۲۶,۶۰۶,۹۲۴	.	(۱۶۴,۴۴۶,۷۴۰)	۱۶۲,۱۶۰,۱۸۴	هزینه عضویت در کانون‌ها
۳۲۶,۶۰۶,۹۲۴	۳,۹۵۶,۹۱۲,۲۲۸	(۲,۸۲۹,۲۲۶,۷۰۴)	۱,۴۵۴,۲۹۲,۴۴۸	

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۵۵۸,۰۶۹,۴۰۰	۴۹,۳۳۴,۶۸۱	بانک ملت شماره حساب- کوتاه مدت ۸۴۷۶۹۹۶۲۴۷
۱,۴۶۸,۳۴۱,۳۵۸	۳۵۴,۵۹۲,۷۶۷	بانک ملت شماره حساب - جاری ۵۶۲۹۴۶۵۱۱۲
۱,۲۳۱,۲۳۲,۴۲۰	۱۴۰,۴۸۹,۳۷۶	بانک ملت شماره حساب - کوتاه مدت ۸۴۷۶۹۹۵۶۷۲
۹۷۸,۷۰۱,۰۳۳	۶۸,۰۸۸,۵۳۶	بانک ملت شماره حساب- کوتاه مدت ۸۹۰۳۸۱۳۹۲۱
۶۸۰,۳۳۰,۶۲۲	۳,۹۸۰,۹۷۰,۱۲۸	بانک ملت شماره حساب- کوتاه مدت ۸۹۰۳۸۱۱۲۶۳
۱۹۸,۹۸۲,۴۸۱	۷۴,۰۰۷,۶۰۹	بانک ملت شماره حساب- کوتاه مدت ۸۴۷۶۹۹۷۳۵۷
۸,۱۱۵,۶۵۷,۳۱۴	۴,۶۶۷,۴۸۳,۰۹۷	

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
مانده در ابتدای دوره مالی	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۴۸,۵۷۳,۴۲۲,۱۴۴)	۵,۲۶۸,۹۱۳,۳۴۶,۳۴۴	(۵,۱۸۴,۶۸۲,۲۱۶,۸۶۴)	(۶۴,۳۴۲,۲۹۲,۶۶۴)
(۱۴۸,۵۷۳,۴۲۲,۱۴۴)	۵,۲۶۸,۹۱۳,۳۴۶,۳۴۴	(۵,۱۸۴,۶۸۲,۲۱۶,۸۶۴)	(۶۴,۳۴۲,۲۹۲,۶۶۴)

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۱۳,۹۱۶,۱۸۰,۲۸۹	۱۷۴,۲۴۰,۴۲۳,۳۴۲	مدیر
۷۵۰,۰۰۰,۰۰۱	۳۰۶,۳۸۷,۳۱۲	متولی
۱۱۲,۸۸۲,۲۱۱	۴۸۴,۷۹۹,۹۸۳	حسابرس
۳۱۴,۷۷۹,۰۶۲,۵۰۱	۱۷۵,۰۳۱,۶۱۰,۶۳۷	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۳- بدهی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است:

بدهی بابت درخواست صدور واحدهای عادی- گروه مالی ملت

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۹,۱۵۴,۳۰۶,۷۵۰	۹,۱۵۴,۳۰۶,۷۵۰
۱۲۵,۵۶۴,۰۱۶	۴,۷۵۲,۸۲۹,۸۵۰
۰	۶,۳۹۶,۳۴۲
۹,۲۷۹,۸۷۰,۷۶۶	۱۳,۹۱۳,۵۳۲,۹۴۲

ذخیره تصفیه صندوق

بدهی بابت نرم افزار

مخارج برگزاری مجمع

۱۵- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
ریال		ریال	
۵۳,۹۴۸,۳۳۴,۴۰۰,۳۷۷	۱۴,۵۳۹,۲۳۹	۶۵,۸۴۶,۹۸۷,۵۷۴,۹۱۴	۱۵,۸۶۲,۶۳۵
۷۴۲,۱۰۶,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۸۳۰,۲۱۴,۹۹۹,۹۰۳	۲۰۰,۰۰۰
۵۴,۶۹۰,۴۴۱,۰۰۰,۳۷۷	۱۴,۷۳۹,۲۳۹	۶۶,۶۷۷,۲۰۲,۵۷۴,۸۱۷	۱۶,۰۶۲,۶۳۵

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۵۸,۶۴۷,۳۳۳	۴,۰۲۷,۶۹۳,۹۳۹	۱۶-۱
۲,۱۰۵,۱۴۲,۸۴۱	۰	۱۶-۲
۱,۳۲۳,۹۰۴,۳۴۲	۲۸۰,۸۳۱,۳۳۱	۱۶-۳
۳,۶۸۷,۶۹۴,۵۱۶	۴,۳۰۸,۵۲۵,۲۷۰	

سود(زیان) ناشی از فروش سهام

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

سود (زیان) ناشی از فروش صندوق‌های سرمایه گذاری

۱۶-۱- سود(زیان) ناشی از فروش سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۴۰۱,۲۳۷,۹۲۴)	۳,۳۲۴,۲۵۸,۴۱۵	(۱۶,۵۶۶,۲۲۷)	(۱۸,۴۵۷,۴۰۲,۶۵۸)	۲۱,۷۹۸,۲۲۷,۳۰۰	۱,۷۳۲,۹۲۶
۱۹,۶۴۰,۷۴۵,۹۷۳	۶۱۴,۹۷۹,۲۷۲	(۵,۸۸۲,۴۸۲)	(۷,۱۱۹,۵۳۲,۶۲۱)	۷,۷۴۰,۳۹۴,۳۷۵	۲,۰۲۰,۰۰۰
۲۷,۱۳۸,۲۳۰	۸۸,۴۵۶,۲۵۲	(۸۰۰,۶۲۹)	(۹۶۴,۲۲۳,۱۱۹)	۱,۰۵۳,۴۸۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰
۱۸,۷۴۸,۳۴۷,۴۱۱	۰	۰	۰	۰	۰
۲۵۹,۶۵۱,۵۳۵	۰	۰	۰	۰	۰
۲۵۸,۶۴۷,۳۳۳	۴,۰۲۷,۶۹۳,۹۳۹	(۲۳,۲۴۹,۳۳۸)	(۲۶,۵۴۱,۱۵۸,۳۹۸)	۳۰,۵۹۲,۱۰۱,۶۷۵	

به پرداخت ملت (پرداخت)

واسپاری ملت (ولملت)

بیمه ما (ما)

بانک ملت (وبملت)

تامین سرمایه بانک ملت (تملت)

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۱۰۵,۱۴۲,۸۴۱	۰	۰	۰	۰	۰
۲,۱۰۵,۱۴۲,۸۴۱	۰	۰	۰	۰	

اوراق سلف:

سلف موازی برق صادراتی گیلان ۰۲۱ (سبرق ۰۲۱)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۴-۱۶- سود (زیان) ناشی از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۵,۹۰۸	۸,۱۹۱,۷۴۳,۴۰۰	(۷,۹۰۸,۸۵۷,۰۰۲)	(۲,۰۵۵,۰۶۷)	۲۸۰,۸۳۱,۳۳۱	۱,۳۲۳,۹۰۴,۳۴۲
۵۵,۹۰۸	۸,۱۹۱,۷۴۳,۴۰۰	(۷,۹۰۸,۸۵۷,۰۰۲)	(۲,۰۵۵,۰۶۷)	۲۸۰,۸۳۱,۳۳۱	۱,۳۲۳,۹۰۴,۳۴۲

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله افق ملت

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱			دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	
یادداشت	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	۶,۵۸۸,۱۶۲,۹۵۱,۱۲۸	(۸,۴۳۶,۷۹۳,۲۴۴,۹۸۶)		
۱۷-۲	۴,۲۸۵,۷۰۵,۹۸۷	-۲۹۲,۱۴۳,۹۳۲,۲۸۷		
۱۷-۳	.	۱۵,۴۰۰,۳۵۷,۵۷۳		
۱۷-۴	۲۱۲,۱۰۵,۷۲۶,۱۱۹	(۱۴۵,۲۴۶,۲۱۲,۳۲۸)		
	۶,۸۰۴,۵۵۴,۳۸۳,۲۳۴	(۸,۸۵۸,۷۸۳,۰۳۲,۰۲۸)		

سود (زیان) ناشی از نگهداری سهام

سود (زیان) ناشی از نگهداری حق تقدم

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

سود (زیان) ناشی از نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱-۱۷- سود (زیان) ناشی از نگهداری سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱					
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰,۳۲۹,۴۲۵,۹۵۱	۶۰,۰۵۳,۱۲۴,۲۵۹,۲۵۴	(۵۳,۷۳۱,۲۴۷,۰۴۲,۹۰۲)	(۴۵,۶۴۰,۳۷۴,۴۳۵)	۶,۲۷۶,۲۳۶,۸۴۱,۹۱۷	(۷,۸۹۴,۶۴۷,۸۸۱,۸۹۰)
۹۱۵,۸۶۱,۶۱۳	۲,۷۱۰,۹۵۰,۳۷۴,۴۸۰	(۲,۵۷۴,۶۷۸,۳۴۳,۵۹۸)	(۲,۰۶۰,۳۲۲,۲۸۰)	۱۳۴,۲۱۱,۷۰۸,۶۰۲	(۱۰۷,۹۰۲,۶۱۹,۳۵۵)
۲۶۸,۸۰۲,۷۸۸	۱,۲۰۲,۸۹۲,۴۷۶,۳۰۰	(۱,۰۷۹,۹۷۵,۳۹۶,۹۳۲)	(۹۱۴,۱۹۸,۲۷۸)	۱۲۲,۰۰۲,۸۸۱,۰۹۰	(۴۰۹,۷۷۸,۷۲۸,۷۰۹)
۱۸,۰۵۲,۳۱۴	۲۱۱,۲۱۲,۰۷۳,۸۰۰	(۱۶۵,۰۶۶,۸۴۱,۴۶۹)	(۱۶۰,۵۲۱,۱۷۲)	۴۵,۹۸۴,۷۱۱,۱۵۹	(۱۳,۱۴۹,۷۵۷,۳۳۸)
۳۳,۳۸۴,۲۰۵	۱۲۷,۸۶۱,۵۰۵,۱۵۰	(۱۱۸,۰۳۷,۵۲۲,۰۴۷)	(۹۷,۱۷۴,۷۴۳)	۹,۷۲۶,۸۰۸,۳۶۰	(۱۱,۳۱۴,۲۵۷,۶۹۴)
	۶۴,۳۰۶,۰۴۰,۶۸۸,۹۸۴	(۵۷,۶۶۹,۰۰۵,۱۴۶,۹۴۸)	(۴۸,۸۷۲,۵۹۰,۹۰۸)	۶,۵۸۸,۱۶۲,۹۵۱,۱۲۸	(۸,۴۳۶,۷۹۳,۲۴۴,۹۸۶)

بانک ملت (وبملت)

تامین سرمایه بانک ملت (تملت)

بیمه ما (ما)

به پرداخت ملت (پرداخت)

واسپاری ملت (ولملت)

۱-۱۷- طبق دستورالعمل سقف نرخ کارمزدها و خدمات، صندوق‌های بازارگردانی از پرداخت ۰.۵ درصد مالیات ناشی از فروش سهام معاف می‌باشند.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴,۲۹۶,۵۵۲	۴۰,۴۵۹,۲۴۲,۱۶۰	(۳۶,۱۴۲,۷۸۷,۱۵۲)	(۳۰,۷۴۹,۰۲۱)	۴,۲۸۵,۷۰۵,۹۸۷	(۳۲,۶۰۶,۴۱۶,۱۱۶)
۰	۰	۰	۰	۰	(۲۵۹,۵۳۷,۵۱۶,۱۷۱)
۴۰,۴۵۹,۲۴۲,۱۶۰	(۳۶,۱۴۲,۷۸۷,۱۵۲)	(۳۰,۷۴۹,۰۲۱)	۴,۲۸۵,۷۰۵,۹۸۷	(۲۹۲,۱۴۳,۹۳۲,۲۸۷)	

واسپاری ملت (حق تقدم) (ولملتج)
تامین سرمایه بانک ملت (حق تقدم) (تملتج)

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۰	۰	۱۵,۴۰۰,۳۵۷,۵۷۳
۰	۰	۰	۰	۰	۱۵,۴۰۰,۳۵۷,۵۷۳

سلف موازی برق صادراتی گیلان ۰۲۱ (سبرق ۰۲۱)

۱۷-۴- سود (زیان) ناشی از نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴,۹۳۶,۸۷۶	۲,۳۲۵,۶۷۱,۵۹۳,۲۰۰	(۲,۱۱۳,۰۱۳,۵۲۰,۰۸۲)	(۵۵۲,۳۴۶,۹۹۹)	۲۱۲,۱۰۵,۷۲۶,۱۱۹	(۱۴۵,۲۴۶,۲۱۲,۳۲۸)
۲,۳۲۵,۶۷۱,۵۹۳,۲۰۰	(۲,۱۱۳,۰۱۳,۵۲۰,۰۸۲)	(۵۵۲,۳۴۶,۹۹۹)	۲۱۲,۱۰۵,۷۲۶,۱۱۹	(۱۴۵,۲۴۶,۲۱۲,۳۲۸)	

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله افق ملت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۸- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی به تفکیک به شرح زیر می‌باشد:

سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

سود اوراق مرابحه و صکوک

۱۸-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰
۱-۱۸	ریال ۱۲,۹۸۳,۴۷۵,۹۹۲	ریال ۳,۳۶۰,۱۴۱,۶۴۰
۲-۱۸	۰	۴,۰۹۰,۷۷۹,۷۶۴
	۱۲,۹۸۳,۴۷۵,۹۹۲	۷,۴۵۰,۹۲۱,۴۰۴

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
ریال	درصد	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال
گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۳,۲۲۷,۱۸۳,۸۳۸	۰	۱۳,۲۲۷,۱۸۳,۸۳۸	۰
گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۴,۶۲۷,۱۹۶,۱۶۸	۰	۴,۶۲۷,۱۹۶,۱۶۸	۰
گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۲/۰۷/۰۸	۱۴۰۲/۰۷/۰۸	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱,۷۰۸,۷۹۵,۹۱۶	۰	۱,۷۰۸,۷۹۵,۹۱۶	۵,۹۵۱,۸۴۹,۴۴۵
گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۰۱	۱۴۰۲/۰۵/۰۱	۳۲,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱,۴۶۳,۷۶۴,۴۱۰	۰	۱,۴۶۳,۷۶۴,۴۱۰	۰
گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۱/۱۱/۱۶	۱۴۰۱/۱۱/۱۶	۱۵,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱,۱۹۷,۱۹۴,۸۱۵	۰	۱,۱۹۷,۱۹۴,۸۱۵	۰
گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۱/۰۸/۲۲	۱۴۰۱/۰۸/۲۲	۰	۱۸	۶۴۹,۵۷۰,۸۳۲	۰	۶۴۹,۵۷۰,۸۳۲	۰
گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۲/۰۸/۲۲	۱۴۰۲/۰۸/۲۲	۴۱,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۳۴۴,۹۷۶,۳۴۶	۰	۳۴۴,۹۷۶,۳۴۶	۰
گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۱۰۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۹,۴۲۴,۶۵۷	۰	۱۴۹,۴۲۴,۶۵۷	۰
گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۱/۱۱/۲۸	۱۴۰۱/۱۱/۲۸	۰	۱۸	۱۳۶,۰۹۴,۱۵۲	۰	۱۳۶,۰۹۴,۱۵۲	۰
گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۰۹	۱۴۰۲/۰۴/۰۹	۰	۱۸	۱۱۲,۴۱۲,۶۱۲	۰	۱۱۲,۴۱۲,۶۱۲	۰
گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۲	۱۴۰۱/۱۲/۰۲	۰	۱۸	۸۶,۵۸۴,۱۱۰	۰	۸۶,۵۸۴,۱۱۰	۰
گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۱/۰۷/۰۸	۱۴۰۱/۰۷/۰۸	۰	۱۸	۶۳,۰۱۵,۰۶۸	۰	۶۳,۰۱۵,۰۶۸	۰
گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۱۸	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	۰	۱۸	۴۹,۳۱۷,۸۰۸	۰	۴۹,۳۱۷,۸۰۸	۰
گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۰۵	۱۴۰۲/۰۲/۰۵	۰	۱۸	۳۷,۷۸۰,۶۷۹	۰	۳۷,۷۸۰,۶۷۹	۰
کوتاه مدت ۸۴۷۶۹۹۶۲۴۷	-	متغیر	۸	۲۰,۲۵۵,۲۰۸	۰	۲۰,۲۵۵,۲۰۸	۸۳۶,۸۸۶
کوتاه مدت ۸۹۰۳۸۱۱۲۶۳	-	متغیر	۸	۱۸,۷۸۷,۲۲۴	۰	۱۸,۷۸۷,۲۲۴	۴۸۶,۸۵۰
گواهی سپرده الکترونیک با نام مورخ ۱۴۰۱/۱۰/۱۶	۱۴۰۱/۱۰/۱۶	۰	۱۸	۷,۹۴۷,۶۴۰	۰	۷,۹۴۷,۶۴۰	۰
کوتاه مدت ۸۹۰۳۸۱۳۹۲۱	-	متغیر	۸	۶,۸۲۰,۵۱۲	۰	۶,۸۲۰,۵۱۲	۱,۶۰۱,۵۳۱
کوتاه مدت ۸۴۷۶۹۹۵۶۷۲	-	متغیر	۸	۸۸۶,۸۵۲	۰	۸۸۶,۸۵۲	۱,۱۴۵,۳۹۰
کوتاه مدت ۸۴۷۶۹۹۷۳۵۷	-	متغیر	۸	۵۶۹,۴۵۳	۰	۵۶۹,۴۵۳	۱,۰۷۴,۵۱۲
هزینه برگشت سود گواهی سپرده بانکی				۰	(۱۰,۹۲۵,۱۰۲,۳۰۸)	(۱۰,۹۲۵,۱۰۲,۳۰۸)	(۲,۵۹۶,۸۵۲,۸۷۴)
				۲۳,۹۰۸,۵۷۸,۳۰۰	(۱۰,۹۲۵,۱۰۲,۳۰۸)	۱۲,۹۸۳,۴۷۵,۹۹۲	۳,۳۶۰,۱۴۱,۶۴۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲-۱۸- سود اوراق مرابحه و صکوک

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰				دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱			
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۴,۰۹۰,۷۷۹,۷۶۴	۰	۰	۰	۱۸	۰	۱۴۰۳/۰۹/۲۶	۱۴۰۰/۰۶/۱۵
۴,۰۹۰,۷۷۹,۷۶۴	۰	۰	۰				

مرابحه عام دولت ۶۲/ش.خ.۰۳۰۹ (اراد۶۲)

۱۹- درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق های قابل معامله

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱
ریال	ریال
۱۸,۴۸۲,۱۶۰,۸۳۳	۹,۰۱۲,۷۷۹,۱۰۹
۱۸,۴۸۲,۱۶۰,۸۳۳	۹,۰۱۲,۷۷۹,۱۰۹

درآمد حاصل از بازارگردانی-صندوق افق ملت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۰- سایر درآمدها

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۱۷۰,۵۸۹,۵۴۳	.	تعدیل سود سهام
۱۷۰,۵۸۹,۵۴۳	.	

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر می باشد:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۹,۹۱۳,۰۹۰,۲۰۰	۱۳۹,۶۷۵,۷۵۶,۹۴۷	مدیر
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۱	متولی
۸۰,۶۳۰,۱۲۴	۱۱۲,۸۸۲,۲۱۱	حسابرس
۱۰,۲۹۳,۷۲۰,۳۲۴	۱۴۰,۵۳۸,۶۳۹,۱۵۹	

۲۲- سایر هزینه ها

سایر هزینه‌ها متشکل از اقلام زیر می باشد:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۱۷۲,۹۸۵,۲۲۰	۳,۳۶۵,۵۶۰,۵۵۶	هزینه نرم افزار
۱۲۶,۰۰۶,۸۴۰	۱۶۴,۴۴۶,۷۴۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۴,۲۰۱,۵۴۲	۵,۵۳۷,۶۷۰	هزینه مجامع
۱۵۱,۰۹۴	۱,۰۲۱,۸۳۰	هزینه مالی
۳۰۳,۳۴۴,۶۹۶	۳,۵۳۶,۵۶۶,۷۹۶	

۲۳- تعدیلات ناشی از صدور و ابطال

تعدیلات شامل اقلام زیر می باشد:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۱,۳۸۲,۵۱۲,۹۵۷,۳۰۸	۳,۹۷۶,۵۸۱,۶۱۶,۷۹۰	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
۱,۳۸۲,۵۱۲,۹۵۷,۳۰۸	۳,۹۷۶,۵۸۱,۶۱۶,۷۹۰	

۲۴- تعهدات سرمایه‌ای، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

۲۴-۱- تعهدات بازارگردانی طبق مفاد بند شماره ۲-۱۰ 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

۲۴-۲- صندوق در تاریخ خالص دارایی‌ها بجز موارد مذکور فاقد تعهدات و بدهی‌های احتمالی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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

۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۶/۳۱							
نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
بانک ملت	بانک ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۰.۶۲	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۰.۹۸	۳۶.۲۳
شرکت گروه مالی بانک ملت	شرکت گروه مالی ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۰.۶۲	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۰.۹۸	۳۸.۰۸
تامین سرمایه بانک ملت	تامین سرمایه بانک ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	عادی	۶,۹۲۱,۲۸۸	۴۳.۰۹	عادی	۳,۸۸۰,۱۸۶	۲۰.۶۹	۲.۳۵
بیمه ما	شرکت بیمه ما	شرکت همگروه با مدیر صندوق	عادی	۲۷۲,۵۷۰	۱.۷۰	عادی	۲۳۹,۰۶۱	۰.۲۴	۰.۳۴
واسپاری ملت	شرکت بهساز مشارکت‌های ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	عادی	۵۰,۳۳۴	۰.۳۱	عادی	۲۴,۷۹۶	۰.۱۲	۱۰.۰
به پرداخت ملت	شرکت واسپاری ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	عادی	۳۴,۳۲۴	۰.۲۱	عادی	۳۴,۳۲۴	۱۰۰	۱۰۰
	شرکت گروه فن آوران هوشمند بهسازان فردا	شرکت همگروه با مدیر صندوق	عادی	۲۷,۱۳۰	۰.۱۷	عادی	۱۱,۹۸۹	۱۰۰	۱۰۰
				۱۶,۰۶۲,۶۳۵	۱۰۰		۱۰,۱۹۰,۴۶۷		

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب(بدهی) در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	مانده طلب(بدهی) در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
شرکت کارگزاری بانک ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۳,۰۵۳,۶۷۱,۰۰۲	طی دوره مالی	ریال	ریال
تامین سرمایه بانک ملت	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۱۳۹,۶۷۵,۷۵۶,۹۴۷	طی دوره مالی	۶۴,۳۴۲,۲۹۲,۶۶۴	۱۴۸,۵۷۳,۴۲۲,۱۴۴
		صدور واحد سرمایه‌گذاری	۱۹۹,۹۹۸,۵۸۷,۸۳۶	طی دوره مالی	۰	(۱۷۴,۲۴۰,۴۲۳,۳۴۲)
شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی صندوق	کارمزد ارکان	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۱	طی دوره مالی	(۷۵۰,۰۰۰,۰۰۱)	(۳۰۶,۳۸۷,۳۱۲)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان	۱۱۲,۸۸۲,۲۱۱	طی دوره مالی	(۱۱۲,۸۸۲,۲۱۱)	(۴۸۴,۷۹۹,۹۸۳)
صندوق سرمایه گذاری افق ملت	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۹,۰۱۲,۷۷۹,۱۰۹	طی دوره مالی	۱۰,۹۴۰,۵۲۳,۸۳۷	۱۰,۴۵۶,۵۱۰,۹۹۹
گروه مالی ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	صدور واحد سرمایه‌گذاری	۴,۰۹۹,۹۸۲,۸۰۱,۴۱۰	طی دوره مالی	۰	۰
بیمه ما	شرکت همگروه با مدیر صندوق	صدور واحد سرمایه‌گذاری	۰	طی دوره مالی	۰	۰
شرکت بهساز مشارکت‌های ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	صدور واحد سرمایه‌گذاری	۰	طی دوره مالی	۰	۰
شرکت گروه فن آوران هوشمند بهسازان فردا	شرکت همگروه با مدیر صندوق	صدور واحد سرمایه‌گذاری	۰	طی دوره مالی	۰	۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

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

۲۸- کفایت سرمایه

نسبت‌های جاری و بدهی و تعهدات تعدیل شده در تاریخ خالص دارائیه‌ها به شرح زیر می‌باشد:

شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع کل دارایی‌ها	۶۷,۰۷۰,۳۳۷,۴۶۲,۹۲۴	۳۴,۲۱۹,۶۰۰,۸۱۳,۰۱۳	۶۰,۴۰۵,۰۴۹,۰۱۵,۸۰۵
جمع بدهی‌های جاری	۳۹۳,۰۳۴,۸۸۸,۱۰۷	۳۱۷,۳۸۳,۱۹۳,۵۱۶	۲۷۹,۵۵۷,۳۴۶,۲۲۱
جمع کل بدهی‌ها	۳۹۳,۰۳۴,۸۸۸,۱۰۷	۳۱۷,۳۸۳,۱۹۳,۵۱۶	۲۷۹,۵۵۷,۳۴۶,۲۲۱
جمع کل تعهدات	۸۱,۶۹۲,۸۰۰,۰۰۰	۳۳,۷۷۱,۴۰۰,۰۰۰	۳۳۷,۷۱۴,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل بدهی‌ها و تعهدات	۴۷۴,۷۲۷,۶۸۸,۱۰۷	۳۵۱,۱۵۴,۵۹۳,۵۱۶	۶۱۷,۲۷۱,۳۴۶,۲۲۱
نسبت جاری	۱۴۱.۲۸	۹۷.۴۵	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۰۷		۰.۰۱۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۹- 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	تامین سرمایه بانک ملت		
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
دارایی‌ها:							
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۶۰,۰۰۷,۴۸۴	۴۸,۹۷۳,۴۶۸	۱,۲۰۱,۹۷۸	۱,۰۷۴,۸۲۳	۱۶۸,۱۹۳	۱۵۶,۵۲۷	۲۱۱,۰۵۲
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۲۱,۰۱۷	۱,۰۳۶,۳۰۴	۷۷,۱۵۸	۵۲,۲۳۹	۵۲,۱۳۴	۰	۱۹,۸۸۰
سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	-	-	-	-	-	-	-
حساب‌های دریافتی	-	۱	-	۰	۲۷	۵	-
سایر دارایی‌ها	۲۴۲	۵۴	۲۴۲	۵۴	۲۴۲	۵۴	۲۴۲
موجودی نقد	۱,۴۶۸	۳۵۵	۱,۲۳۱	۱۴۰	۶۸۰	۳,۹۸۱	۹۷۹
جاری کارگزاران	-	-	۰	۲۹,۵۱۷	۴۵,۲۰۷	۰	-
جمع دارایی‌ها	۶۰,۲۳۰,۲۱۲	۵۰,۰۱۰,۱۸۱	۱,۲۸۰,۶۱۰	۱,۱۵۶,۷۷۳	۲۲۱,۲۵۰	۲۰۵,۷۹۷	۲۳۲,۱۵۸
بدهی‌ها:							
جاری کارگزاران	۵۸,۶۳۷	۲۲۳,۱۷۸	-	-	-	-	۱۱۴
پرداختنی به ارکان صندوق	۲۹۴,۱۳۶	۱۶۳,۹۷۴	۶,۴۱۵	۳,۷۹۱	۹۲۳	۵۲۴	۹۹۸
بدهی به سرمایه‌گذاران	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۱۱,۷۱۰	۸,۸۶۸	۴۲۶	۸۴	۳۵۸	۴۸	۳۳۵
جمع بدهی‌ها	۳۶۴,۴۸۳	۱,۳۹۶,۰۲۰	۶,۸۴۱	۳,۸۷۵	۱,۲۸۰	۵۷۳	۱,۴۴۸
خالص دارایی‌ها	۵۹,۸۶۵,۷۲۹	۴۸,۶۱۴,۱۶۱	۱,۲۷۳,۷۶۹	۱,۱۵۲,۸۹۸	۲۱۹,۹۶۹	۲۰۵,۲۲۴	۲۳۰,۷۱۰
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری (ریال)	۵,۵۶۴,۳۱۱	۴,۹۸۷,۷۹۲	۴,۲۷۵,۹۲۶	۳,۸۷۰,۱۷۵	۲,۰۳۱,۹۹۲	۱,۸۹۵,۷۷۹	۷,۱۸۰,۵۱۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۳۰- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

سهم بانک ملت		سهم بیمه ما		سهم واسپاری ملت		سهم به پرداخت ملت		صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت		تامین سرمایه بانک ملت	
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمدها:											
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	-	(۱۶,۶۴۳)	۸۸	۲۷	۶۱۵	۱۹,۶۴۱	۳,۳۲۴	(۴۰۱)	۲۸۱	۱,۳۲۴	-
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۶,۲۷۶,۲۳۷	(۷,۸۷۹,۲۴۸)	۱۲۲,۰۰۳	(۴۰۹,۷۷۹)	۱۴,۰۱۳	(۴۳,۹۲۱)	۴۵,۹۸۵	(۱۳,۱۵۰)	۲۱۲,۱۰۶	(۱۴۵,۲۴۶)	۱۳۴,۲۱۲
سود سهام	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود اوراق با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۸,۸۸۴	۴,۰۹۱	۱,۵۸۴	۵۱۶	۶۴۵	۲۹۴	۱۷۳	۷۹۷	۹۲۸	۱,۲۳۶	۷۶۹
درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق های قابل معامله	-	-	-	-	-	-	-	-	۹,۰۱۳	۱۸,۴۸۲	-
سایر درآمدها	-	-	-	-	-	۱۵۶	-	۱۵	-	-	-
جمع درآمدها	۶,۲۸۵,۱۲۱	(۷,۸۹۱,۸۰۰)	۱۲۳,۶۷۵	(۴۰۹,۲۳۵)	۱۵,۲۷۳	(۲۳,۸۳۰)	۴۹,۴۸۲	(۱۲,۷۳۹)	۲۲۲,۳۲۷	(۱۲۴,۲۰۴)	۱۳۴,۹۸۱
هزینه‌ها:											
هزینه‌های کارمزد ارکان	(۱۳۰,۸۷۲)	(۹,۷۱۶)	(۲,۶۴۵)	(۳۱۳)	(۴۰۱)	(۲۹)	(۴۷۵)	(۱۴)	(۳۳)	(۱۸)	(۶,۱۱۲)
سایر هزینه‌ها	(۲,۶۶۰)	(۵۱)	(۱۶۰)	(۵۱)	(۱۲۶)	(۵۱)	(۱۲۶)	(۵۱)	(۲۲۲)	(۵۱)	(۲۴۲)
جمع هزینه‌ها	(۱۳۳,۵۳۲)	(۹,۷۶۷)	(۲,۸۰۴)	(۳۶۳)	(۵۲۷)	(۷۹)	(۶۰۲)	(۶۵)	(۲۵۵)	(۶۸)	(۶,۳۵۴)
سود (زیان) خالص	۶,۱۵۱,۵۸۸	(۷,۹۰۱,۵۶۷)	۱۲۰,۸۷۱	(۴۰۹,۵۹۹)	۱۴,۷۴۵	(۲۳,۹۰۹)	۴۸,۸۸۱	(۱۲,۸۰۴)	۲۲۲,۰۷۲	(۱۲۴,۲۷۳)	۱۲۸,۶۲۷
۱) بازده میانگین سرمایه‌گذاری-درصد	۱۱.۶۸	(۲۰.۶۴)	۱۰.۵۹	(۳۲.۳۵)	۶.۹۸	(۱۳.۸۳)	۲۴.۴۳	(۱۴.۰۱)	۱۰.۳۳	(۵.۹۵)	۵.۱۹
۲) بازده سرمایه‌گذاری پایان سال-درصد	۰.۱	(۹۷.۱۷)	۹.۴۹	(۳۵.۶۰)	۶.۷۰	(۱۶.۷۵)	۲۱.۱۹	(۱۲.۷۶)	۹.۴۰	(۶.۳۶)	۴.۷۲

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

خالص دارایی‌های پایان سال ÷ {تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص} - ۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۳۱- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

بانک ملت		بیمه ما		واسپاری ملت	
۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
تعداد واحد	مبلغ (میلیون ریال)	تعداد واحد	مبلغ (میلیون ریال)	تعداد واحد	مبلغ (میلیون ریال)
۹,۷۴۶,۶۲۸	۴۸,۶۱۴,۱۶۱	۷,۷۱۷,۷۷۲	۴۱,۳۳۹,۰۱۶	۲۹۷,۸۹۳	۱,۱۵۲,۸۹۸
۱,۰۱۲,۲۴۶	۱,۰۱۲,۲۴۶	۴۱۰,۸۰۶	۴۱۰,۸۰۶	۱۸,۷۶۴	۱۸,۷۶۴
۰	۶,۱۵۱,۵۸۸	۰	(۷,۹۰۱,۵۶۷)	۰	(۴۰۹,۵۹۹)
۰	۴,۰۸۷,۷۳۳	۰	۱,۵۸۹,۱۹۲	۰	۶۲,۵۳۳
۱۰,۷۵۸,۸۷۴	۵۹,۸۶۵,۷۲۹	۸,۱۲۸,۵۷۸	۳۵,۳۳۷,۴۴۸	۲۸۳,۱۴۸	۱,۱۵۰,۱۲۶

خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) طی دوره مالی

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

سود (زیان) خالص طی دوره

تعدیلات ناشی از صدور و ابطال

خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره مالی

به پرداخت ملت		افق ملت		تامین سرمایه بانک ملت	
۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
تعداد واحد	مبلغ (میلیون ریال)	تعداد واحد	مبلغ (میلیون ریال)	تعداد واحد	مبلغ (میلیون ریال)
۳۲,۱۳۰	۱۸۱,۸۲۹	۱۶,۹۸۹	۶۲,۸۵۹	۳,۸۷۱,۳۴۴	۲,۳۹۶,۵۸۳
۰	-	۱۵,۱۴۱	۱۵,۱۴۱	۳۱۱,۱۵۰	۳۱۱,۱۵۰
۰	۴۸,۸۸۱	۰	(۱۲,۸۰۴)	۰	۱۲۸,۶۲۷
۰	-	۰	۳۴,۸۵۷	۰	(۱۱۱,۱۵۱)
۳۲,۱۳۰	۲۳۰,۷۱۰	۳۲,۱۳۰	۱۰۰,۰۵۳	۴	۲,۷۲۵,۲۰۹

خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) طی دوره مالی

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

سود (زیان) خالص طی دوره

تعدیلات ناشی از صدور و ابطال

خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره مالی