



بازارگردانی ملت

صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

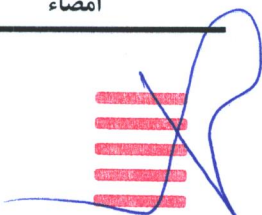
مجمع عمومی محترم صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ که در اجرای مفاد بند هفت ماده‌ی 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 متصفانه 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 پیش بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۲۷ 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
	آقای علیرضا باغانی	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۳۴,۴۶۱,۵۴۶,۶۲۵,۲۸۹	۴۳,۱۶۷,۲۳۲,۸۰۸,۹۸۵	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۱۲۴,۷۴۷,۴۳۴,۹۱۰	۱۴۶,۵۵۹,۰۰۱,۶۹۹	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۹,۱۰۱,۵۸۸,۷۳۳	۳۱۳,۶۲۹,۹۷۱,۱۰۹	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱,۵۹۱,۳۴۸,۷۲۳,۸۷۸	۲,۰۰۵,۸۴۶,۲۴۸,۲۵۰	۸	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۵۰,۳۰۶,۳۸۶,۱۹۳	۷۳۵,۳۰۵,۵۷۳,۵۸۶	۹	حسابهای دریافتی
۱۷۵,۹۸۰,۶۷۷	۲۵۵,۹۱۹,۵۴۰	۱۰	سایر دارایی ها
۲۴۷,۷۹۹,۶۴۵,۹۱۷	۲۱,۵۴۵,۵۷۶,۴۲۸	۱۱	موجودی نقد
۳۶,۴۸۵,۰۲۶,۳۸۵,۵۹۷	۴۶,۳۹۰,۳۷۵,۰۹۹,۵۹۷		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۱۱۸,۳۸۴,۱۶۸,۵۰۲	۳۵,۹۱۸,۶۷۱,۴۴۷	۱۲	جاری کارگزاران
۱۶۳,۱۸۹,۶۷۹,۶۹۰	۴۵۵,۳۰۳,۱۰۳,۶۸۲	۱۳	پرداختی به ارکان صندوق
۹,۶۹۹,۰۵۱,۶۷۶	۹,۷۰۹,۵۴۰,۸۸۸	۱۴	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۲۹۱,۲۷۲,۸۹۹,۸۶۸	۵۰۰,۹۳۱,۳۱۶,۰۱۷		جمع بدهی ها
۳۶,۱۹۳,۷۵۳,۴۸۵,۷۲۹	۴۵,۸۸۹,۴۴۳,۷۸۳,۵۸۰	۱۵	خالص دارایی ها
۷,۰۰۵,۸۲۶	۴,۵۰۳,۱۷۳		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی ملت

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		درآمدها:
۲,۴۷۶,۳۱۲,۸۱۶,۳۰۶	۲۸,۴۹۰,۹۱۰,۷۳۹	۱۶	سود فروش اوراق بهادار
۲۴,۶۱۵,۴۳۵,۳۶۳,۵۵۱	(۱۶,۳۰۸,۲۵۳,۲۸۲,۳۵۹)	۱۷	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۴۶,۰۴۵,۸۳۸,۶۴۲	۹۰,۵۴۱,۹۸۴,۱۶۴	۱۸	سود سهام
۱۲,۱۱۵,۸۸۴,۳۱۸	۱۳,۹۰۸,۰۳۳,۴۱۵	۱۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۴,۴۴۸,۴۹۶,۰۰۱	۲۴,۴۷۴,۰۳۰,۵۴۸	۲۰	درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق های قابل معامله
۱۱۵,۵۶۷,۸۸۱	۶۳,۶۱۹,۱۰۳	۲۱	سایر درآمدها
۲۷,۱۶۴,۴۷۳,۹۶۶,۶۹۹	(۱۵,۳۳۵,۷۷۴,۷۰۴,۳۹۰)		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
(۲۰۳,۹۸۵,۰۱۹,۸۲۷)	(۴۱۰,۴۸۰,۷۰۵,۸۷۰)	۲۲	هزینه کارمزد ارکان
(۷,۸۳۸,۴۳۸,۰۷۴)	(۹۹۸,۸۹۸,۴۱۵)	۲۳	سایر هزینه‌ها
(۲۱۱,۸۲۳,۴۵۷,۹۰۱)	(۴۱۱,۴۷۹,۶۰۴,۲۸۵)		جمع هزینه‌ها
۲۶,۹۵۲,۶۵۰,۵۰۸,۷۹۸	(۱۵,۷۴۷,۲۵۴,۳۰۸,۶۷۵)		سود (زیان) خالص
۱۲۵,۴۸	(۳۶,۲۹)		بازده میانگین سرمایه‌گذاری پایان سال - درصد
۷۴,۶۲	(۳۴,۰۵)		بازده سرمایه‌گذاری پایان سال - درصد

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت	
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری		
مبلغ به ریال	مبلغ به ریال		
۴,۸۶۹,۹۰۲,۰۹۰,۵۰۶	۳۶,۱۹۳,۷۵۳,۴۸۵,۷۲۹	۵,۱۶۶,۲۳۶	خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای سال مالی
۲,۴۰۱,۹۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۸۲,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۸۲,۳۳۱	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال مالی
(۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۸,۰۰۰)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال مالی
۲۶,۹۵۲,۶۵۰,۵۰۸,۷۹۸	(۱۵,۷۴۷,۲۵۴,۳۰۸,۶۷۵)	.	سود (زیان) خالص طی سال مالی
۲,۰۳۵,۲۷۸,۸۸۶,۴۲۵	۲۰,۴۱۸,۷۱۳,۶۰۶,۵۲۶	.	تعدیلات ناشی از صدور و ابطال
۳۶,۱۹۳,۷۵۳,۴۸۵,۷۲۹	۴۵,۸۸۹,۴۴۳,۷۸۳,۵۸۰	۱۰,۱۹۰,۴۶۷	خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال مالی



یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می باشد. شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۲

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده ÷ سود خالص = بازده میانگین سرمایه‌گذاری پایان سال
خالص دارایی‌های پایان سال ÷ {تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص} = بازده سرمایه‌گذاری پایان سال

سپاسی عام

شماره ثبت: ۳۹۵۰۷۱

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 ۳ سال شمسی بوده که به موجب مجوز شماره ۱۲۲/۴۵۴۹۳ مورخ ۱۳۹۷/۱۱/۲۷ سازمان بورس و اوراق بهادار فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۰۹ 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 ۱۴۳۳۵-۵۵۸.

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.

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 شرکت های 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 صندوق های 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 صندوق های 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 سرمایه‌گذاری ها

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 دریافتی 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 سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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 مجمع 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 بعلاوه یک درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳ امیدنامه صندوق.
کارمزد متولی	سالانه ۰/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که سالانه حداقل ۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر تا ۳۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۳۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی برای تهیه گزارش‌های شش ماهه و سالیانه.
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.

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 سپرده‌های بانکی و سهام) و ارزش سایر دارایی‌های صندوق به قیمت بازار در پایان همان روز، برای محاسبه ارزش روز سود سهام 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 نازار گردانی ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۵- سرمایه گذاری در سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

تعداد سهام	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	ریال	ریال
۱۱,۱۳۲,۱۳۷,۴۶۲	۳۱,۱۱۱,۶۳۰,۶۳۴,۴۴۹	۴۰,۷۳۴,۹۰۵,۳۱۱,۴۳۳	۸۷,۸۱	۷,۳۲۵,۱۴۳,۵۰۱,۰۵۸	۳۳,۸۸۳,۶۳۶,۷۵۴,۰۰۸	۹۲,۸۷
۱۸۱,۳۱۰,۵۴۴	۱,۳۵۸,۶۸۲,۸۲۴,۴۰۸	۱,۴۲۲,۲۰۶,۰۷۱,۶۹۸	۳,۰۷	۲۵۳,۹۴۲,۰۴۱,۲۱۶	۲۸۹,۲۱۱,۰۵۴,۴۲۸	۰,۷۹
۱۸۵,۱۱۵,۵۶۷	۱,۲۷۱,۳۵۰,۲۹۷,۵۵۲	۸۶۵,۶۸۲,۴۳۴,۵۱۵	۱,۸۷	۲۹۵,۸۲۰,۴۵۶,۸۴۳	۲۱۹,۶۸۳,۸۸۰,۹۹۸	۰,۶۰
۱۷,۱۷۲,۴۳۰	۱۳۶,۲۰۵,۶۶۵,۸۸۰	۹۴,۵۴۸,۱۷۸,۰۳۴	۰,۲۰	۳۸,۵۹۶,۰۱۰,۹۸۵	۳۶,۷۶۹,۸۲۱,۸۹۸	۰,۱۰
۳,۰۶۱,۲۳۶	۶۵,۶۳۲,۴۳۱,۰۶۶	۴۹,۸۹۰,۸۱۳,۳۰۵	۰,۱۱	۳۵,۸۴۷,۴۴۴,۷۰۳	۳۲,۲۴۵,۱۰۳,۹۵۷	۰,۰۹
۳۳,۹۴۳,۵۰۱,۸۵۳,۳۵۵	۴۳,۱۶۷,۲۳۲,۸۰۸,۹۸۵	۹۳,۰۵	۷,۹۴۹,۲۴۹,۴۵۴,۸۰۵	۳۴,۴۶۱,۵۴۶,۶۲۵,۲۸۹	۹۴,۴۵	

۶- سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود (درصد)	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۸	۱۴۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۵,۵۵۶,۳۰۱	۱۴۷,۲۸۵,۵۵۶,۳۰۱	۰,۳۲	۱۲۵,۱۸۴,۴۲۶,۲۳۰	۰,۳۴
		.	.	(۷۲۶,۵۵۴,۶۰۲)		(۴۳۶,۹۹۱,۳۲۰)	
		۱۴۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۵,۵۵۶,۳۰۱	۱۴۶,۵۵۹,۰۰۱,۶۹۹	۰,۳۲	۱۲۴,۷۴۷,۴۳۴,۹۱۰	۰,۳۴

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت

سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

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

تاریخ سررسید	نرخ سود (درصد)	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۳/۰۹/۲۶	۱۸	۳۰۰,۲۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۴۷,۴۷۱,۱۰۹	۳۱۳,۶۲۹,۹۷۱,۱۰۹	۰,۶۸	.	۰,۰۰
۱۴۰۰/۰۴/۲۱	۱۸	.	.	.	۰,۰۰	۶,۰۸۲,۴۹۹,۱۷۴	۰,۰۲
۱۴۰۰/۰۴/۲۲	۱۸	.	.	.	۰,۰۰	۳,۰۱۹,۰۰۸,۹۵۵۹	۰,۰۱
		۳۰۰,۲۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۴۷,۴۷۱,۱۰۹	۳۱۳,۶۲۹,۹۷۱,۱۰۹	۰,۶۸	۹,۱۰۱,۵۸۸,۷۳۳	۰,۰۲

۸- سرمایه‌گذاری در صندوق های 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
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	ریال	ریال
۱۳,۹۲۰,۲۳۰	۱,۷۶۴,۵۰۷,۰۵۷,۹۷۷	۲,۰۰۵,۸۴۶,۲۴۸,۲۵۰	۴,۳۲	۱,۳۱۷,۱۳۹,۴۱۱,۶۹۴	۱,۵۹۱,۳۴۸,۷۲۳,۸۷۸	۴,۳۶
	۱,۷۶۴,۵۰۷,۰۵۷,۹۷۷	۲,۰۰۵,۸۴۶,۲۴۸,۲۵۰	۴,۳۲	۱,۳۱۷,۱۳۹,۴۱۱,۶۹۴	۱,۵۹۱,۳۴۸,۷۲۳,۸۷۸	۴,۳۶

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهر یور ماه ۱۴۰۰

۹- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی به تفکیک به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۴۰,۱۸۸,۶۶۸,۸۶۲	۷۳۴,۴۸۳,۲۱۶,۸۶۴	(۱۷۲,۴۲۹,۲۹۲)	۲۵	۷۳۴,۶۵۵,۶۴۶,۱۵۶
۹,۸۵۵,۸۶۶,۷۵۷	۸۲۱,۶۶۵,۳۴۴	.	.	۸۲۱,۶۶۵,۳۴۴
۲۶۱,۸۵۰,۵۷۴	۶۹۱,۴۷۸	.	.	۶۹۱,۴۷۸
۵۰,۳۰۶,۳۸۶,۱۹۳	۷۳۵,۳۰۵,۵۷۳,۵۸۶	(۱۷۲,۴۲۹,۲۹۲)		۷۳۵,۴۷۸,۰۰۲,۸۷۸

سود سهام دریافتی

حساب دریافتی بازارگردانی

سود دریافتی سپرده بانکی

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

۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
مانده در ابتدای سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷۵,۹۸۰,۶۷۷	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲۵,۸۰۶,۶۳۷)	۲۵۰,۱۷۴,۰۴۰
.	۲۲,۳۸۰,۵۷۲	(۱۶,۶۳۵,۰۷۲)	۵,۷۴۵,۵۰۰
.	۶۸۲,۴۵۸,۹۴۰	(۶۸۲,۴۵۸,۹۴۰)	.
۱۷۵,۹۸۰,۶۷۷	۱,۲۰۴,۸۳۹,۵۱۲	(۱,۱۲۴,۹۰۰,۶۴۹)	۲۵۵,۹۱۹,۵۴۰

مخارج عضویت در کانون‌ها

مجموع

مخارج نرم افزار و سایت

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۵,۸۲۲,۹۷۸,۲۷۳	۵۱۰,۲۴۶,۴۹۱	حساب بانک ملت شماره حساب - جاری ۵۶۲۹۴۶۵۱۱۲
۴,۲۹۸,۵۹۴,۱۲۸	۳۸,۴۷۱,۵۹۵,۰۵۶	حساب بانک ملت شماره حساب - کوتاه مدت ۸۴۷۶۹۹۵۶۷۲
۴۶۰,۴۸۶,۹۵۸	۲۶,۹۹۳,۹۱۹,۳۶۴	حساب بانک ملت شماره حساب - کوتاه مدت ۸۴۷۶۹۹۷۳۵۷
۴۳۳,۶۰۱,۹۲۶	۱۸۰,۹۳۱,۰۰۵,۶۲۱	حساب بانک ملت شماره حساب - کوتاه مدت ۸۴۷۶۹۹۶۲۴۷
۳۰۰,۳۸۱,۴۱۳	۸۹۱,۵۴۶,۸۲۹	حساب بانک ملت شماره حساب - کوتاه مدت ۸۹۰۳۸۱۳۹۲۱
۲۲۹,۵۳۳,۷۳۰	۱,۳۳۲,۵۵۶	حساب بانک ملت شماره حساب - کوتاه مدت ۸۹۰۳۸۱۱۲۶۳
۲۱,۵۴۵,۵۷۶,۴۲۸	۲۴۷,۷۹۹,۶۴۵,۹۱۷	

۱۲- جاری کارگزاران

۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
مانده در ابتدای سال مالی	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱۸,۳۸۴,۱۶۸,۵۰۲	(۳۰,۲۹۲,۲۳۳,۸۹۲,۶۸۱)	۳۰,۲۰۹,۷۶۸,۳۹۵,۶۲۶	۳۵,۹۱۸,۶۷۱,۴۴۷
۱۱۸,۳۸۴,۱۶۸,۵۰۲	(۳۰,۲۹۲,۲۳۳,۸۹۲,۶۸۱)	۳۰,۲۰۹,۷۶۸,۳۹۵,۶۲۶	۳۵,۹۱۸,۶۷۱,۴۴۷

شرکت کارگزاری بانک ملت

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ خالص دارایی‌ها به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴۵۴,۸۷۷,۴۹۷,۱۴۴	۱۶۲,۹۸۱,۷۶۲,۵۲۲	مدیر
۳۲۶,۹۹۹,۹۸۴	۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس
۹۸,۶۰۶,۵۵۴	۹۸,۹۱۷,۱۶۸	متولی
۴۵۵,۳۰۳,۱۰۳,۶۸۲	۱۶۳,۱۸۹,۶۷۹,۶۹۰	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۹,۱۵۴,۳۰۶,۷۵۰	۹,۱۵۴,۳۰۶,۷۵۰	ذخیره تصفیه صندوق
۵۴۴,۷۴۴,۹۲۶	۵۵۵,۲۳۴,۱۳۸	بدهی بابت نرم افزار
۹,۶۹۹,۰۵۱,۶۷۶	۹,۷۰۹,۵۴۰,۸۸۸	

۱۵- خالص دارایی‌ها

۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
ریال		ریال		
۱,۴۰۱,۱۶۵,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۶۳۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۳۴,۷۹۲,۵۸۸,۲۸۵,۷۲۹	۴,۹۶۶,۲۳۶	۴۴,۹۸۸,۸۰۹,۱۸۳,۵۸۰	۹,۹۹۰,۴۶۷	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳۶,۱۹۳,۷۵۳,۴۸۵,۷۲۹	۵,۱۶۶,۲۳۶	۴۵,۸۸۹,۴۴۳,۷۸۳,۵۸۰	۱۰,۱۹۰,۴۶۷	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۶۲۴,۱۳۱,۱۲۴,۰۰۷	۴۱,۳۳۱,۷۷۹,۴۸۲	۱۷-۱
۵۲,۹۹۹,۶۶۱,۷۷۵	۱,۱۵۵,۵۶۲,۷۰۷	۱۷-۲
۷۹۹,۱۸۲,۰۳۰,۵۲۴	(۱۳,۹۹۶,۴۳۱,۴۵۰)	۱۷-۳
۲,۴۷۶,۳۱۲,۸۱۶,۳۰۶	۲۸,۴۹۰,۹۱۰,۷۳۹	

سود 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 ناشی از فروش سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۱,۲۵۱,۳۹۵	۱۷۲,۱۷۵,۵۷۹,۸۳۲	(۱۳۹,۷۰۳,۴۲۳,۶۶۱)	(۲۳۸,۵۸۵,۱۷۰)	۳۲,۲۳۳,۵۷۱,۰۰۱	۵۷,۳۵۴,۷۶۱,۷۲۲	۱۳,۳۶۵,۶۸۵,۹۳۵	۱۳,۳۶۵,۶۸۵,۹۳۵
۲۳,۹۷۶,۵۸۷	۱۹۵,۵۵۳,۰۳۹,۰۲۰	(۱۷۶,۶۵۵,۷۸۹,۸۰۱)	(۱۴۸,۳۷۶,۸۷۵)	۱۸,۷۴۸,۸۷۲,۳۴۴	۱۷,۶۴۱,۷۱۰,۰۰۷۷	۷,۵۹۰,۴۸۴,۷۸۴	۷,۵۹۰,۴۸۴,۷۸۴
۴,۵۰۲,۴۱۲	۱۵۰,۱۴۱,۶۷۴,۷۶۴	(۱۳۲,۳۴۷,۴۲۶,۲۲۸)	(۱۵۲,۵۳۸,۴۵۹)	۹,۰۹۱,۲۲۳,۰۸۲	۹,۰۹۱,۲۲۳,۰۸۲	۱,۵۱۰,۰۱۷,۹۰۳,۰۵۴	۱,۵۱۰,۰۱۷,۹۰۳,۰۵۴
۲۹۰,۶۳۰,۱۸۴	۱,۵۷۹,۷۳۵,۵۹۴,۸۳۹	(۱,۵۶۷,۰۰۳,۸۳۰,۹۴۰)	(۱,۵۶۷,۰۰۳,۸۳۰,۹۴۰)	(۳,۶۴۰,۵۴۰,۸۱۷)	(۳,۶۴۰,۵۴۰,۸۱۷)	۳۵۸,۰۲۲,۸۸۸,۵۲۲	۳۵۸,۰۲۲,۸۸۸,۵۲۲
۱۶,۸۴۸,۴۷۱	۱۳۰,۰۰۵۸,۱۲۲,۸۴۷	(۱۶۶,۲۹۶,۶۰۳,۳۴۵)	(۱۴۵,۱۱۶,۵۲۴)	(۳۶,۳۸۳,۵۹۷,۰۲۲)	(۳۶,۳۸۳,۵۹۷,۰۲۲)	۱,۶۲۴,۱۳۱,۱۲۴,۰۰۷	۱,۶۲۴,۱۳۱,۱۲۴,۰۰۷
۲,۲۲۷,۶۶۴,۰۱۱,۳۰۲	(۲,۱۸۲,۰۰۷,۰۷۲,۹۷۵)	(۴,۳۲۵,۱۵۷,۸۴۵)	(۴,۳۲۵,۱۵۷,۸۴۵)	۴۱,۳۳۱,۷۷۹,۴۸۲	۴۱,۳۳۱,۷۷۹,۴۸۲	۱,۶۲۴,۱۳۱,۱۲۴,۰۰۷	۱,۶۲۴,۱۳۱,۱۲۴,۰۰۷

۱۶-۲ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت، سلف و اوراق مرابحه و اسناد خزانه

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۰,۰۰۰	۷۹,۹۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۷۹,۹۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	(۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	۰
۸۰,۰۰۰	۷۹,۹۹۹,۴۶۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۷۹,۹۹۹,۴۶۰,۰۰۰	(۸۰,۰۰۵۵۸,۹۵۳)	(۲۱,۷۴۹,۶۰۷)	(۷۸,۸۴۸,۵۶۰)	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۷۸۷,۰۰۶۵,۳۰۲
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۴۰۶,۰۲۷,۷۸۷
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۹۸,۷۱۱,۲۰۵
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۴۱,۱۲۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۵۱,۵۰۰,۰۰۰)
۶,۹۸۴	۶,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۸۴	۶,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۰۸۲,۴۹۹,۱۷۴)	۰	۹۰۱,۵۰۰,۸۲۶	۰
۳,۴۶۸	۳,۴۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۶۸	۳,۴۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۰۱۹,۰۸۹,۵۵۹)	۰	۴۴۸,۹۱۰,۴۴۱	۶۹,۵۸۵,۹۹۱
سلف موازی استاندارد سمیعا ۹۹۱ (سمیعا ۹۹۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴,۸۶۹,۰۴۰,۳۴۹
سلف موازی استاندارد نفت کوره ۹۸۱ (سمانک ۹۸۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۹,۶۱۱,۱۴۱
۱۷۰,۳۹۳,۴۶۰,۰۰۰	(۱۶۹,۳۱۶,۱۴۷,۶۸۶)	(۲۱,۷۴۹,۶۰۷)	(۲۱,۷۴۹,۶۰۷)	۱,۱۵۵,۵۶۲,۷۰۷	۱,۱۵۵,۵۶۲,۷۰۷	۵۲,۹۹۹,۶۶۱,۷۷۵	۵۲,۹۹۹,۶۶۱,۷۷۵

اوراق مرابحه و صکوک:

مرابحه عام دولت ۶۲-ش.خ ۰۳۰۹ (اراد۶۲)

مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹ (اشاد۹)

صکوک مرابحه خودرو ۰۰۱۲-۳ ماهه ۱۸٪ (صخود۰۰۱۲)

مرابحه پدیده شیمی قرن ۱۹۰۷۰۱ (قرن ۹۹)

مرابحه صنعت غذایی کورش ۹۹۰۴۱۱ (کورش ۹۹)

منفعت صبا ارونلد ملت ۱۴۰۰۱۲۲۲ (اروند۰۸)

مرابحه دولت تعاون - ملت ۹۹۱۱۱۷ (سلامت ۱)

اسناد خزانه:

اسناد خزانه-م ۴بودجه ۹۸-۰۰۰۴۲۱ (اخز۸۰۴)

اسناد خزانه-م ۵بودجه ۹۸-۰۰۰۴۲۲ (اخز۸۰۵)

اوراق سلف:

سلف موازی استاندارد سمیعا ۹۹۱ (سمیعا ۹۹۱)

سلف موازی استاندارد نفت کوره ۹۸۱ (سمانک ۹۸۱)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۳-۱۶- سود (زیان) ناشی از فروش صندوق های سرمایه‌گذاری

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۱۹۰,۳۱۸	۸۶۱,۴۵۲,۸۳۵,۳۰۴	(۸۷۵,۲۸۰,۱۳۴,۴۴۹)	(۱۶۹,۱۳۲,۳۰۵)	(۱۳,۹۹۶,۴۳۱,۴۵۰)	۷۹۹,۱۸۲,۰۳۰,۵۲۴
	۸۶۱,۴۵۲,۸۳۵,۳۰۴	(۸۷۵,۲۸۰,۱۳۴,۴۴۹)	(۱۶۹,۱۳۲,۳۰۵)	(۱۳,۹۹۶,۴۳۱,۴۵۰)	۷۹۹,۱۸۲,۰۳۰,۵۲۴

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله افق ملت

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱-۱۸	(۱۶,۳۷۱,۵۲۶,۳۶۳,۰۵۵)	۲۴,۳۴۰,۸۵۹,۰۲۳,۰۶۳
۲-۱۸	(۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	۳۶۷,۰۲۸,۳۰۴
۳-۱۸	۶۳,۷۰۸,۰۸۰,۶۹۶	۲۷۴,۲۰۹,۳۱۲,۱۸۴
	(۱۶,۳۰۸,۲۵۳,۲۸۲,۳۵۹)	۲۴,۶۱۵,۴۳۵,۳۶۳,۵۵۱

سود (زیان) ناشی از نگهداری سهام

سود ناشی از نگهداری اوراق مشارکت و اسناد خزانه و مریاجه

سود (زیان) ناشی از نگهداری صندوق های سرمایه‌گذاری

۱-۱۷- سود (زیان) ناشی از نگهداری سهام

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸۱,۳۱۰,۵۴۴	۱,۴۲۳,۲۸۷,۷۷۰,۴۰۰	(۱,۳۸۳,۸۳۶,۷۹۹,۴۳۹)	(۱,۰۰۸,۶۹۸,۷۰۳)	۳۸,۳۶۹,۲۷۲,۲۶۹	۳۵,۱۴۷,۵۵۸,۵۰۱
۳,۰۶۱,۲۳۶	۴۹,۹۰۸,۰۰۷,۵۴۴	(۶۵,۶۰۶,۸۵۶,۴۰۲)	(۱۷,۰۱۹۴,۲۳۹)	(۱۵,۷۱۶,۰۴۳,۰۹۷)	(۳,۶۰۲,۳۴۰,۷۴۶)
۱۷,۱۷۲,۴۳۰	۹۴,۶۲۰,۰۸۹,۳۰۰	(۱۲۵,۷۴۰,۴۴۳,۱۰۹)	(۷۱,۹۱۱,۲۶۶)	(۴۱,۱۹۲,۲۶۵,۰۷۵)	(۱,۸۲۹,۸۰۴,۱۱۷)
۱۸۵,۱۱۵,۵۶۷	۸۶۶,۳۴۰,۸۵۳,۵۶۰	(۱,۳۱۸,۵۶۱,۲۹۸,۰۳۲)	(۶۵۸,۴۱۹,۰۰۴۵)	(۳۵۲,۸۷۸,۸۶۳,۵۱۷)	(۷۶,۱۳۶,۵۷۵,۸۴۵)
۱۱,۱۳۲,۱۳۷,۴۶۲	۴۰,۷۶۵,۸۸۷,۳۸۵,۸۴۴	(۵۶,۷۳۵,۰۱۳,۷۷۵,۰۶۸)	(۳۰,۹۸۲,۰۷۴,۴۱۱)	(۱۶,۰۰۰,۰۱۰,۴۶۳,۶۳۵)	۲۴,۲۸۷,۲۸۰,۱۸۵,۲۷۰
	۴۳,۲۰۰,۰۴۴,۱۰۶,۶۴۸	(۵۹,۵۳۸,۷۵۹,۱۷۲,۰۴۰)	(۳۲,۸۱۱,۲۹۷,۶۶۳)	(۱۶,۳۷۱,۵۲۶,۳۶۳,۰۵۵)	۲۴,۳۴۰,۸۵۹,۰۲۳,۰۶۳

بیمه ما

به پرداخت ملت

واسپاری ملت

تامین سرمایه بانک ملت

بانک ملت

۱-۱-۱۷- طبق دستورالعمل سقف نرخ کارمزدها و خدمات، صندوق های بازارگردانی از پرداخت ۰.۵ درصد مالیات ناشی از فروش سهام معاف می باشند.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۷-۲ - سود ناشی از نگهداری اوراق مشارکت و اسناد خزانه و مرابحه

سود ناشی از نگهداری اوراق مشارکت و اسناد خزانه و مرابحه					
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱					
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۳۰۰,۰۰۰	ریال ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال (۳۰۰,۲۱۷,۵۰۰,۰۰۰)	ریال (۲۱۷,۵۰۰,۰۰۰)	ریال (۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	ریال ۰
۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۱,۲۸۳,۹۹۸
۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۵,۷۴۴,۳۰۶
	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۰,۲۱۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۱۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	۳۶۷,۰۲۸,۳۰۴

مرابحه عام دولت ۶۲-ش.خ.۰۳۰۹ (اراد۶۲)

اسناد خزانه-م۴بودجه ۹۸-۰۰۰۴۲۱ (اخز۸۰۴)

اسناد خزانه-م۵بودجه ۹۸-۰۰۰۴۲۲ (اخز۸۰۵)

۱۷-۳ - سود (زیان) ناشی از نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱						سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳,۹۲۰,۲۳۰	۲,۰۰۶,۳۲۲,۷۴۹,۹۰۰	(۱,۹۴۲,۱۳۸,۱۶۷,۵۵۴)	(۲۷۶,۵۰۱,۶۵۰)	۶۳,۷۰۸,۰۸۰,۶۹۶	۲۷۴,۲۰۹,۳۱۲,۱۸۴	
	۲,۰۰۶,۳۲۲,۷۴۹,۹۰۰	(۱,۹۴۲,۱۳۸,۱۶۷,۵۵۴)	(۴۷۶,۵۰۱,۶۵۰)	۶۳,۷۰۸,۰۸۰,۶۹۶	۲۷۴,۲۰۹,۳۱۲,۱۸۴	

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله افق ملت

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله افق ملت

۱۸- سود سهام

سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱						
نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
					ریال	ریال	ریال	ریال
بانک ملت	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۱,۰۷۳,۹۰۸,۸۳۹	۶۶	۷۳۰,۸۷۷,۹۸۳,۳۷۴	۰	۷۳۰,۸۷۷,۹۸۳,۳۷۴	۳۸,۸۵۰,۰۷۷,۳۵۰
شرکت بیمه ما	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۳/۰۸	۱۶۵,۶۴۳,۱۱۴	۶۵۰	۱۰۷,۶۶۸,۰۲۴,۱۰۰	۰	۱۰۷,۶۶۸,۰۲۴,۱۰۰	۴,۶۰۷,۱۶۹,۷۸۰
تامین سرمایه بانک ملت	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۳/۰۲	۱۵۸,۴۷۶,۸۵۸	۴۰۰	۶۳,۳۹۰,۷۴۳,۲۰۰	۰	۶۳,۳۹۰,۷۴۳,۲۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت واسپاری ملت	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۲/۲۹	۱۹,۴۷۷,۳۳۹	۱۳۸	۲,۶۸۷,۸۷۲,۷۸۲	(۱۵۷,۷۰۲,۴۰۰)	۲,۵۳۰,۱۷۰,۳۸۲	۶۶۴,۶۷۹,۲۵۴
به پرداخت ملت	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۲/۱۸	۱,۰۱۰,۰۰۰	۱,۰۷۹	۱,۰۸۹,۷۹۰,۰۰۰	(۱۴,۷۲۶,۸۹۳)	۱,۰۷۵,۰۶۳,۱۰۸	۶۷۳,۹۱۲,۲۵۸
					۹۰۵,۷۱۴,۴۱۳,۴۵۶	(۱۷۲,۴۲۹,۲۹۲)	۹۰۵,۵۴۱,۹۸۴,۱۶۴	۴۶,۰۴۵,۸۳۸,۶۴۲

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب		
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:		
یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۹-۱	۱۱,۱۲۸,۶۰۸,۳۶۹	۲,۷۳۴,۵۹۴,۷۵۶
۱۹-۲	۱۴۹,۷۶۴,۲۰۳	۷۳۵,۰۶۸,۳۵۶
۱۹-۳	۲,۶۲۹,۶۶۰,۸۴۳	۸,۶۴۶,۲۲۱,۲۰۶
	۱۳,۹۰۸,۰۳۳,۴۱۵	۱۲,۱۱۵,۸۸۴,۳۱۸

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱				
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
درآمد سود سپرده بانکی - کوتاه مدت ۸۴۷۶۹۹۵۶۷۲	-	متغیر	۰	۲۳۵,۹۴۲,۸۶۰	۰	۲۳۵,۹۴۲,۸۶۰
درآمد سود سپرده بانکی - کوتاه مدت ۸۹۰۳۸۱۳۹۲۱	-	متغیر	۰	۲۶,۳۰۲,۰۹۲	۰	۲۶,۳۰۲,۰۹۲
درآمد سود سپرده بانکی - کوتاه مدت ۸۹۰۳۸۱۱۲۶۳	-	متغیر	۰	۱۱,۳۸۷,۳۳۰	۰	۱۱,۳۸۷,۳۳۰
درآمد سود سپرده بانکی - کوتاه مدت ۸۴۷۶۹۹۶۲۴۷	-	متغیر	۰	۶,۹۵۱,۸۲۰	۰	۶,۹۵۱,۸۲۰
درآمد سود سپرده بانکی - کوتاه مدت ۸۴۷۶۹۹۷۳۵۷	-	متغیر	۰	۴,۷۳۷,۷۵۹	۰	۴,۷۳۷,۷۵۹
گواهی سپرده بانکی:						
گواهی سپرده بانکی	-	۱۴۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۸,۱۶۵,۸۲۵,۸۸۴	۰	۱۸,۱۶۵,۸۲۵,۸۸۴
هزینه برگشت سود گواهی سپرده بانکی					(۷,۳۲۲,۴۳۹,۳۷۶)	(۷,۳۲۲,۴۳۹,۳۷۶)
				۱۸,۴۵۱,۰۴۷,۷۴۵	(۷,۳۲۲,۴۳۹,۳۷۶)	۱۱,۱۲۸,۶۰۸,۳۶۹
						۲,۷۳۴,۵۹۴,۷۵۶

۲-۱۹- سود اوراق مشارکت

مشارکت دولتی ۹/شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹ (اشاد۹)

منفعت صبا ارونند ملت ۱۴۰۰/۱۲/۲۲

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱						
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۰	۱۴۹,۷۶۴,۲۰۳	۰	۱۴۹,۷۶۴,۲۰۳	۱۹	۰	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	تاریخ های مختلف
۷۳۵,۰۶۸,۳۵۶	۰	۰	۰	۱۹	۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۲	تاریخ های مختلف
۷۳۵,۰۶۸,۳۵۶	۱۴۹,۷۶۴,۲۰۳	۰	۱۴۹,۷۶۴,۲۰۳				

۳-۱۹- سود اوراق مرابحه و صکوک

مرابحه عام دولت ۶۲/ش.خ-۰۳۰۹ (اراد۶۲)

مرابحه دولت تعاون / ملت ۹۹۱۱۱۷ (سلامت۱)

صکوک مرابحه خودرو ۰۰۱۲-۳ ماهه ۱۸٪

مرابحه صنعت غذایی کورش ۹۹۰۴۱۱

مرابحه پدیده شیمی قرن ۹۹۰۷۰۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱						
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۰	۲,۶۲۹,۶۶۰,۸۴۳	۰	۲,۶۲۹,۶۶۰,۸۴۳	۱۹	۰	۱۴۰۳/۰۹/۲۶	۱۴۰۰/۰۶/۱۵
۳,۳۶۸,۲۷۳,۳۷۱	۰	۰	۰	۱۸	۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۷	۱۳۹۸/۱۲/۲۷
۲,۷۳۴,۹۱۹,۷۵۳	۰	۰	۰	۱۸	۰	۱۴۰۰/۱۲/۰۵	تاریخ های مختلف
۱,۸۶۸,۰۵۹,۹۱۹	۰	۰	۰	۱۶	۰	۱۳۹۹/۰۴/۱۱	تاریخ های مختلف
۶۷۴,۹۶۸,۱۶۳	۰	۰	۰	۱۶	۰	۱۳۹۹/۰۷/۰۱	تاریخ های مختلف
۸,۶۴۶,۲۲۱,۲۰۶	۲,۶۲۹,۶۶۰,۸۴۳	۰	۲,۶۲۹,۶۶۰,۸۴۳				

۲۰- درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق‌های قابل معامله

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۴,۴۷۴,۰۳۰,۵۴۸	۱۴,۴۴۸,۴۹۶,۰۰۱
۲۴,۴۷۴,۰۳۰,۵۴۸	۱۴,۴۴۸,۴۹۶,۰۰۱

درآمد حاصل از بازارگردانی-صندوق افق ملت

۲۱- 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/ دوره مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۶۳,۶۱۹,۱۰۳	.
.	۱۱۵,۵۶۷,۸۸۱
۶۳,۶۱۹,۱۰۳	۱۱۵,۵۶۷,۸۸۱

تعدیل سود سهام

درآمد سود سهام

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۴۰۹,۸۵۳,۷۰۵,۸۸۶	۲۰۳,۴۸۸,۸۱۹,۸۲۷
۳۲۶,۹۹۹,۹۸۴	۱۹۶,۲۰۰,۰۰۰
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۱۰,۴۸۰,۷۰۵,۸۷۰	۲۰۳,۹۸۵,۰۱۹,۸۲۷

مدیر

حسابرس

متولی

۲۳- سایر هزینه ها

سایر هزینه‌ها متشکل از اقلام زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۵۵۵,۲۳۴,۱۳۸	۶۵۴,۹۵۸,۷۱۵
۴۲۵,۸۰۶,۶۳۷	۴۴۲,۹۰۳,۴۳۹
۱۴,۲۵۴,۵۰۰	۱۷,۵۹۹,۹۷۶
۳,۶۰۳,۱۴۰	.
.	۶,۷۲۲,۹۷۵,۹۴۴
۹۹۸,۸۹۸,۴۱۵	۷,۸۳۸,۴۳۸,۰۷۴

هزینه نرم افزار

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه مجامع

هزینه مالی

هزینه تصفیه

۲۴- تعدیلات ناشی از صدور و ابطال

تعدیلات شامل اقلام زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۰,۵۴۷,۵۸۵,۳۷۲,۵۲۶	۲,۱۷۲,۰۴۷,۶۵۰,۴۲۵
(۱۲۸,۸۷۱,۷۶۶,۰۰۰)	(۱۳۶,۷۶۸,۷۶۴,۰۰۰)
۲۰,۴۱۸,۷۱۳,۶۰۶,۵۲۶	۲۰,۳۵۰,۲۷۸,۸۸۶,۴۲۵

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 می‌باشد، 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 می‌باشد:

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل معاملات روزانه
۱	بانک ملت	ویملت	٪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 طبق برگ تشخیص مالیات اشخاص حقوقی صادر شده در تاریخ ۱۳۹۶/۱۰/۲۳ بدهی مالیاتی سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه سال ۱۳۹۵ مبلغ ۲,۹۲۷ میلیون ریال اعلام شده که مورد اعتراض صندوق قرار گرفته و نتیجه آن تا تاریخ این گزارش مشخص نشده است لکن طبق مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق در صورت تحمیل بدهی به صندوق مدیر مسئول به جز موارد اشاره شده در بندهای بالا ،صندوق در تاریخ خالص دارایی‌ها فاقد تعهدات و بدهی های احتمالی می باشد.

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

۱۳۹۹/۰۶/۳۱			۱۴۰۰/۰۶/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۱,۹۴	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	۰,۹۸	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	شرکت همگروه با مدیر صندوق	بانک ملت	بانک ملت
۴۳,۹۵	۲,۲۷۰,۷۹۵	عادی	۳۶,۲۳	۳,۶۹۱,۵۰۴	عادی			
۱,۹۴	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	۰,۹۸	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	شرکت همگروه با مدیر صندوق	شرکت گروه مالی ملت	شرکت گروه مالی بانک ملت
۳۵,۳۴	۱,۸۲۵,۵۶۰	عادی	۳۸,۰۸	۳,۸۸۰,۱۸۶	عادی			
۰,۰۰	۰	عادی	۰,۳۴	۳۴,۳۲۴	عادی	شرکت همگروه با مدیر صندوق	شرکت واسپاری ملت	شرکت واسپاری ملت
۱۵,۸۰	۸۱۶,۳۱۷	عادی	۲۰,۶۹	۲,۰۸۰,۶۰۷	عادی	شرکت همگروه با مدیر صندوق	تامین سرمایه بانک ملت	تامین سرمایه بانک ملت
۱,۰۴	۵۳,۵۶۴	عادی	۲,۳۵	۲۳۹,۰۶۱	عادی	شرکت همگروه با مدیر صندوق	شرکت گروه مالی ملت	بیمه ما
۰,۰۰	۰	عادی	۰,۲۴	۲۴,۷۹۶	عادی	شرکت همگروه با مدیر صندوق	شرکت بهساز مشارکت‌های ملت	واسپاری ملت
۰,۰۰	۰	عادی	۰,۱۲	۱۱,۹۸۹	عادی	شرکت همگروه با مدیر صندوق	شرکت گروه فن آوران هوشمند بهسازان فردا	پرداخت ملت
۱۰۰	۵,۱۶۶,۲۳۶		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	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	ریال
شرکت کارگزاری بانک ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۴۱,۳۲۰,۶۶۷,۷۱۲	طی سال مالی	(۳۵,۹۱۸,۶۷۱,۴۴۷)	(۱۱۸,۳۸۴,۱۶۸,۵۰۲)
تامین سرمایه بانک ملت	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۴۰۹,۸۵۳,۷۰۵,۸۸۶	طی سال مالی	(۴۵۴,۸۷۷,۴۹۷,۱۴۴)	(۱۶۲,۹۸۱,۷۶۲,۵۲۲)
		صدور واحد سرمایه گذاری	۱,۴۷۶,۸۴۳,۸۰۸,۶۰۱	طی سال مالی	۰	(۷۳,۳۹۲,۴۶۹)
شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	متولی صندوق (سابق)	کارمزد ارکان	۰	طی سال مالی	(۹۸,۶۰۶,۵۵۴)	(۳۵,۵۲۴,۶۹۹)
شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی صندوق	کارمزد ارکان	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی سال مالی	(۳۲۶,۹۹۹,۹۸۴)	(۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان	۳۲۶,۹۹۹,۹۸۴	طی سال مالی	۰	۰
بیمه ما	شرکت همگروه با مدیر صندوق	صدور واحد سرمایه گذاری	۹۴۹,۹۶۵,۷۴۷,۴۲۴	طی سال مالی	۰	۰
بانک ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	صدور واحد سرمایه گذاری	۱۱,۲۹۹,۹۶۱,۰۰۹,۵۸۵	طی سال مالی	۰	۰
واسپاری ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	صدور واحد سرمایه گذاری	۹۹,۹۹۶,۳۳۵,۰۱۲	طی سال مالی	۰	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 یادداشتهای توضیحی همراه بوده، وجود نداشته است.

۲۹- کفایت سرمایه

نسبت های جاری و بدهی و تعهدات تعدیل شده در تاریخ خالص دارائیهها 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	۴۶,۳۹۰,۳۷۵,۰۹۹,۵۹۷	۳۰,۵۲۵,۶۱۱,۰۴۶,۷۹۴	۴۱,۶۴۸,۱۳۵,۶۲۰,۱۸۵
جمع بدهی های جاری	۵۰۰,۹۳۱,۳۱۶,۰۱۷	۴۰۲,۶۸۶,۹۶۰,۹۹۱	۳۵۳,۵۶۴,۷۸۳,۴۷۸
جمع کل بدهی ها	۵۰۰,۹۳۱,۳۱۶,۰۱۷	۴۰۲,۶۸۶,۹۶۰,۹۹۱	۳۵۳,۵۶۴,۷۸۳,۴۷۸
جمع کل تعهدات	۸۵,۸۵۷,۴۰۰,۰۰۰	۳۵,۷۲۲,۲۰۰,۰۰۰	۳۵۷,۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۵۸۶,۷۸۸,۷۱۶,۰۱۷	۴۳۸,۴۰۹,۱۶۰,۹۹۱	۷۱۰,۷۸۶,۷۸۳,۴۷۸
نسبت جاری	۷۹,۰۵۸	۶۹,۶۳	
نسبت بدهی و تعهدات	۰,۰۱۳		۰,۰۱۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه 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	واسپاری ملت	به پرداخت ملت	صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت	تامین سرمایه بانک ملت						
۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۰.۷۳۴.۹۰۵	۳۳.۸۸۳.۶۳۷	۱.۴۲۲.۲۰۶	۲۸۹.۲۱۱	۹۴.۵۴۸	۳۶.۷۷۰	۴۹.۸۹۱	۳۲.۲۴۵	۰	۰	۸۶۵.۶۸۲	۲۱۹.۶۸۴
۰	۰	۲۶.۳۴۸	۰	۱۴.۶۶۵	۰	۱۳.۴۵۵	۰	۷۲.۲۵۴	۱۲۴.۷۴۷	۱۹.۸۳۷	۰
۳۱۳.۶۳۰	۹.۱۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲.۰۰۵.۸۴۶	۱.۵۹۱.۳۴۹	۰	۰
۷۳۰.۸۷۸	۳۸.۸۵۱	۰	۲۶۱	۲.۵۳۱	۶۶۵	۱.۰۷۵	۶۷۴	۸۲۲	۹.۸۵۶	۰	۰
۴۳	۲۹	۴۳	۲۹	۴۳	۲۹	۴۳	۲۹	۴۳	۲۹	۴۳	۲۹
۱۵.۸۲۳	۴۹۳	۴.۲۹۸	۳۸.۴۷۲	۲۳۰	۱۸	۳۰۰	۸۹۳	۴۳۴	۱۸۰.۹۳۱	۴۶۰	۲۶.۹۹۴
۰	۰	۲۹.۸۷۶	۲۸.۶۱۶	۴۵.۰۵۷	۳۵.۱۶۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴۱.۷۹۵.۲۷۹	۳۳.۹۳۲.۱۱۲	۱.۴۸۲.۷۷۱	۲۵۶.۵۸۹	۱۵۷.۰۷۴	۷۲.۶۵۰	۶۴.۷۶۴	۳۳.۸۴۱	۲۰.۷۹۰.۳۹۹	۱.۹۰۶.۹۱۲	۸۸۶.۰۲۳	۲۴۶.۷۰۷
بدهی‌ها:											
۹۹.۲۷۳	۵۴.۱۲۵	۰	۰	۰	۰	۱.۷۲۱	۲۳.۶۲۴	۲.۱۲۹	۸۰.۲۴۴	۷.۷۲۹	۲۴.۱۷۵
۴۴۸.۰۵۰	۱۶۱.۵۵۰	۴.۱۹۰	۹۱۴	۳۲۰	۱۹۳	۸۷	۱۶۹	۲۰	۳۲	۲.۶۳۶	۳۳۲
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۸.۹۳۹	۸.۹۴۶	۱۵۵	۱۶۲	۱۲۰	۱۲۶	۹۷	۱۰۴	۲۹۵	۲۷۸	۱۰۳	۸۳
۵۵۶.۲۶۳	۲۲۴.۶۲۰	۴.۳۴۵	۱.۰۷۶	۴۴۰	۳۱۹	۱.۹۰۵	۲۳.۸۹۷	۲.۴۴۴	۸۰.۵۵۵	۱۰.۴۶۸	۲۴.۵۹۱
۴۱.۲۳۹.۰۱۶	۳۳.۷۰۷.۴۹۱	۱.۴۷۸.۴۲۶	۳۵۵.۵۱۳	۱۵۶.۶۳۴	۷۲.۳۳۱	۶۲.۸۵۹	۹.۹۴۴	۲۰.۷۶۰.۹۵۵	۱.۸۲۶.۳۵۸	۸۷۵.۵۵۵	۲۲۲.۱۱۶
۵.۳۴۳.۳۸۳	۷.۹۴۵.۳۱۳	۵.۵۹۱.۹۷۰	۴.۵۰۶.۶۰۹	۱.۸۹۳.۶۴۲	۳.۰۶۵.۵۰۹	۳.۶۹۹.۹۶۹	۱.۹۸۸.۸۴۸	۳.۱۱۵.۸۶۸	۳.۰۹۶.۷۲۰	۶۰۷.۱۶۶	۹۸۰.۴۵۱

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری (ریال)

۱-۳۰- به دنبال حمایت های 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 بازارگردانی ملت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

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	
۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰.۲۸۲	۱.۵۶۳.۰۴۸	۳۲.۲۳۴	۵۷.۳۵۵	(۳۶.۳۸۴)	۳۵.۸۰۲	۱۷.۶۴۲	۷.۵۹۰	(۱۴.۰۳۱)	۷۹۹.۱۵۳	۱۸.۷۴۹	۱۳.۳۶۶
سود (زیان) فروش اوراق بهادار											
(۱۶.۰۰۰.۵۴۳)	۲۴.۳۸۷.۶۴۷	۳۸.۳۶۹	۳۵.۱۴۸	(۴۱.۱۹۲)	(۱.۸۳۰)	(۱۵.۷۱۶)	(۳.۶۰۲)	۶۳.۷۰۸	۲۷۴.۲۰۹	(۳۵۲.۸۷۹)	(۷۶.۱۳۷)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار											
۷۳۰.۸۷۸	۳۸.۸۵۰	۱۰۷.۶۶۸	۴.۶۰۷	۲.۵۳۰	۶۶۵	۱۰۷۵	۶۷۴	۰	۰	۶۳.۳۹۱	۱.۲۵۰
سود سهام											
۴.۵۱۶	۹۰.۹۸	۴.۱۲۲	۱.۲۳۲	۴۷۹	۰	۳۹۳	۰	۳.۵۳۰	۱.۶۸۶	۸۶۸	۹۹
سود اوراق با درآمد ثابت یا علی‌الحساب											
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴.۴۷۴	۱۴.۴۴۸	۰	۰
درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق های قابل معامله											
۲۷	۰	۰	۰	۲۷	۱۱۶	۹	۰	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها											
(۱۵.۲۵۴.۸۴۱)	۲۵.۹۹۸.۶۴۳	۱۸۲.۳۹۳	۹۸.۳۴۲	(۷۴.۵۴۰)	۳۴.۷۵۳	۳.۴۰۳	۴.۶۶۲	۷۷.۶۸۱	۱۰۸۹.۴۹۷	(۲۶۹.۸۷۱)	(۶۱.۴۲۱)
جمع درآمدها											
هزینه‌ها:											
(۳۹۳.۳۴۸)	(۲۰۱.۹۲۳)	(۹.۲۷۸)	(۱.۱۰۸)	(۹۸۷)	(۳۱۱)	(۳۲۲)	(۲۵۵)	(۳۰)	(۴۷)	(۶.۵۱۵)	(۳۴۱)
هزینه‌های کارمزد ارکان											
(۱۶۹)	(۶.۶۶۳)	(۱۶۶)	(۲۷۶)	(۱۶۶)	(۲۴۳)	(۱۶۶)	(۲۲۷)	(۱۶۶)	(۳۱۶)	(۱۶۶)	(۱۱۵)
سایر هزینه‌ها											
(۳۹۳.۵۱۷)	(۲۰۸.۵۸۵)	(۹.۴۴۴)	(۱.۳۸۴)	(۱.۱۵۳)	(۵۵۴)	(۴۸۸)	(۴۸۲)	(۱۹۶)	(۳۶۲)	(۶.۶۸۱)	(۴۵۶)
جمع هزینه‌ها											
(۱۵.۶۴۸.۳۵۸)	۲۵.۷۹۰.۰۵۸	۱۷۲.۹۴۹	۹۶.۹۵۸	(۷۵.۶۹۳)	۳۴.۱۹۸	۲.۹۱۵	۴.۱۸۰	۷۷.۴۸۵	۱۰۸۹.۱۳۵	(۲۷۶.۵۵۲)	(۶۱.۸۷۷)
سود (زیان) خالص											
بازده میانگین سرمایه‌گذاری-درصد											
(۳۹.۲۸)	۱۲۵/۰۵	۱۶.۹۹	۵۸/۲۳	(۵۰.۴۰)	۵۷/۷۳	۷.۴۶	۲۰/۷۷	۳.۹۶	۸۳/۰۸	(۴۰.۰۱)	(۶۰.۴۴)
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال-درصد											
(۲۰۲.۷۶)	۷۵.۵۸	۱۱.۹۷	۲۷/۵۵	(۴۸.۰۹)	۴۷/۲۸	۴.۶۴	۴۲/۰۳	۵.۶۷	۵۹/۸۸	(۳۱.۰۷)	(۲۷.۱۱)

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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۳۲- صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

واسپاری ملت				بیمه ما				بانک ملت			
۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
مبلغ (ریال)	تعداد واحد	مبلغ (ریال)	تعداد واحد	مبلغ (ریال)	تعداد واحد	مبلغ (ریال)	تعداد واحد	مبلغ (ریال)	تعداد واحد	مبلغ (ریال)	تعداد واحد
۳۸.۱۳۲	۲۳.۵۹۵	۷۲.۳۳۱	۲۳.۵۹۵	۵۸.۵۶۴	۲۵.۳۲۳	۳۵۵.۵۱۳	۷۸.۸۸۷	۴.۷۶۷.۴۴۱	۲.۷۷۶.۳۹۶	۳۳.۷۰۷.۴۹۲	۴.۲۴۲.۴۳۷
.	.	۵۹.۱۲۰	۵۹.۱۲۰	۵۳.۵۶۴	۵۳.۵۶۴	۱۸۵.۴۹۷	۱۸۵.۴۹۷	۱.۴۶۶.۰۴۱	۱.۴۶۶.۰۴۱	۳.۴۷۵.۳۳۵	۳.۴۷۵.۳۳۵
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۳۴.۱۹۸	.	(۷۵.۶۹۳)	.	۹۶.۹۵۸	.	۱۷۲.۹۴۹	.	۲۵.۷۹۰.۰۵۸	.	(۱۵.۶۴۸.۳۵۸)	.
.	.	۱۰۰.۸۷۴	.	۱۴۶.۴۲۷	.	۷۶۴.۴۶۹	.	۱.۶۸۳.۹۵۱	.	۱۹.۷۰۴.۵۴۹	.
۷۲.۳۳۱	۲۳.۵۹۵	۱۵۶.۶۳۱	۸۲.۷۱۵	۳۵۵.۵۱۳	۷۸.۸۸۷	۱.۴۷۸.۴۲۸	۲۶۴.۳۸۴	۳۳.۷۰۷.۴۹۲	۴.۲۴۲.۴۳۷	۴۱.۲۳۹.۰۱۷	۷.۷۱۷.۷۷۲

خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای سال مالی

واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال مالی

واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال مالی

سود (زیان) خالص طی سال مالی

تعدیلات ناشی از صدور و ابطال

خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال مالی

تامین سرمایه بانک ملت				افق ملت				به پرداخت ملت			
۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
مبلغ (ریال)	تعداد واحد	مبلغ (ریال)	تعداد واحد	مبلغ (ریال)	تعداد واحد	مبلغ (ریال)	تعداد واحد	مبلغ (ریال)	تعداد واحد	مبلغ (ریال)	تعداد واحد
.	.	۲۲۲.۱۱۶	۲۲۶.۵۴۵	.	.	۱.۸۲۶.۳۵۷	۵۸۹.۷۷۲	۵.۷۶۵	۵.۰۰۰	۹.۹۴۴	۵.۰۰۰
۲۲۶.۵۴۵	۲۲۶.۵۴۵	۱.۲۱۵.۴۸۹	۱.۲۱۵.۴۸۹	۶۵۵.۷۷۲	۶۵۵.۷۷۲	۱۳۴.۸۰۱	۱۳۴.۸۰۱	.	.	۱۱.۹۸۹	۱۱.۹۸۹
.	.	.	.	(۶۶.۰۰۰)	(۶۶.۰۰۰)	(۵۸.۰۰۰)	(۵۸.۰۰۰)	.	.	.	.
(۶۱.۸۷۷)	.	(۲۷۶.۵۵۲)	.	۱.۰۸۹.۱۳۵	.	۷۷.۴۸۵	.	۴.۱۸۰	.	۲.۹۱۵	.
۵۷.۴۴۸	.	(۲۸۵.۴۹۹)	.	۱۴۷.۴۵۰	.	۹۶.۳۰۹	.	.	.	۳۸.۰۱۱	.
۲۲۲.۱۱۶	۲۲۶.۵۴۵	۸۷۵.۵۵۴	۱.۴۴۲.۰۳۴	۱.۸۲۶.۳۵۷	۵۸۹.۷۷۲	۲.۰۷۶.۹۵۲	۶۶۶.۵۷۳	۹.۹۴۴	۵.۰۰۰	۶۲.۸۵۹	۱۶.۹۸۹

خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای سال مالی

واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال مالی

واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال مالی

سود (زیان) خالص طی سال مالی

تعدیلات ناشی از صدور و ابطال

خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال مالی