

صندوق سرمایه‌گذاری مختص اوراق دولتی

صورت‌های مالی

و یادداشت‌های توضیحی

برای دوره یک ماه و ۲۶ روزه منتهی به تاریخ ۳۱

شهریور ۱۴۰۳

صندوق سرمایه‌گذاری مختص اوراق دولتی ملت

صورت‌های مالی

دوره یک ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

با احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری اوراق مختص دولتی ملت مربوط به دوره یک ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند هفت ماده ۵۷ 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
۴	یادداشت‌های توضیحی:
۴-۵	الف: اطلاعات کلی صندوق
۵	ب: ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵-۶	پ: مبنای تهیه صورت‌های مالی
۷-۱۲	ت: خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
	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 مختص اوراق دولتی 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 پیش بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده‌اند.

صورت‌های مالی میان دوره ای در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۲۸ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

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

محسن شجاع وشوشاد

سید نقی شمسی

شرکت تامین سرمایه بانک ملت

مدیر صندوق

سیدعلی اکرمی

تامین سرمایه بانک ملت
malta investment bank

افشار سرکاتیان

سهامی عام
شماره ثبت ۳۹۵۰۷۱

امیر حسین نریمانی

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

متولی صندوق



صندوق سرمایه‌گذاری مختص اوراق دولتی ملت

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

دارایی‌ها	یادداشت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
		ریال
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی	۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۱,۰۰۴,۲۳۴
حساب‌های دریافتی	۶	۲۴۳,۰۴۶,۷۴۸,۵۴۵
سایر دارایی‌ها	۷	۳,۴۵۹,۷۴۷,۲۰۷
جمع دارایی‌ها		۱۰,۲۴۶,۵۰۷,۴۹۹,۹۸۶
بدهی‌ها		
پرداختی به ارکان صندوق	۸	۱,۳۶۱,۲۶۰,۹۱۸
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۹	۴,۱۴۳,۲۹۲,۳۲۶
جمع بدهی‌ها		۵,۵۰۴,۵۵۳,۲۴۴
خالص دارایی‌ها	۱۰	۱۰,۲۴۱,۰۰۲,۹۴۶,۷۴۲
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		۱۰,۲۴۱

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.



تأمین سرمایه بانک ملت
mallat investment bank
سپتامی عام
شماره ثبت ۲۹۵۰۷۱

صندوق سرمایه‌گذاری مختص اوراق دولتی ملت

صورت سود (زیان) و گردش خالص دارایی‌ها

دوره یک ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

دوره یک ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		یادداشت	درآمدها
ریال			سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۴۳,۰۴۶,۷۵۲,۷۷۹		۱۱	
۲۴۳,۰۴۶,۷۵۲,۷۷۹			جمع درآمدها
(۱,۳۶۱,۲۶۰,۹۱۸)		۱۲	هزینه کارمزد ارکان
(۶۸۲,۵۴۵,۱۱۹)		۱۳	سایر هزینه‌ها
(۲,۰۴۳,۸۰۶,۰۳۷)			جمع هزینه‌ها
۲۴۱,۰۰۲,۹۴۶,۷۴۲			سود خالص
٪۲.۳۷			بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)
٪۲.۳۵			بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره مالی (۲)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره یک ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

مبلغ به ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	یادداشت
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره مالی
۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی
۲۴۱,۰۰۲,۹۴۶,۷۴۲		سود خالص
۱۰,۲۴۱,۰۰۲,۹۴۶,۷۴۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره مالی

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

$$\text{بازده میانگین سرمایه‌گذاری} = \frac{\text{سود خالص}}{\text{میانگین موزون وجوه استفاده شده}}$$

$$\text{بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره} = \frac{\{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال} \pm \text{سود (زیان) خالص}\}}{\text{خالص دارایی پایان دوره}}$$



تأمین سرمایه بانک ملت
mallat investment bank
سپاسی عام
شماره ثبت ۲۹۵۰۷۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مختص اوراق دولتی ملت در اوراق بهادار با درآمد ثابت-مختص اوراق دولتی-با ساختار قابل معامله، در تاریخ ۱۴۰۳/۰۵/۲۲ تحت شماره ۱۲۳۱۴ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و تحت شماره ۵۷۸۴۷ و شناسه ملی ۱۴۰۱۳۵۸۸۷۴۱ نزد مرجع ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در اوراق بهادار (اوراق بهادار درآمد ثابت، اسناد خزانه اسلامی، گواهی سپرده بانکی، و ...) سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه نامحدود و سال مالی صندوق پایان خرداد هر سال تعیین شده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم، پلاک ۶ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق مطابق با مواد ۵۶ و ۵۷ اساسنامه و بند ۱۱ امیدنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.mellatfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مختص اوراق دولتی 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	۹۰۰۰,۰۰۰	۹۰
۲	شرکت تامین سرمایه بانک ملت	۹۰۰,۰۰۰	۰.۹
۳	گروه مالی ملت	۱۰۰,۰۰۰	۰.۱

بازارگردان صندوق: صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی ملت است که در تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۱۰ به شماره ثبت ۳۸۰۵۲ نزد مرجع ثبت شرکتها تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از تهران، خیابان خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم، پلاک ۶.

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 موسسه حسابرسی هوشیار ممیز است که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ نزد مرجع ثبت شرکتها تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، گاندی شمالی؛ پلاک ۸ طبقه ۵ واحد ۱۹.

صندوق سرمایه‌گذاری مختص اوراق دولتی ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سی و دو روزه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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، پلاک ۶۸، کد پستی: ۱۴۵۷۸۷۵۵۹۱.

۳- مبنای تهیه و اندازه‌گیری استفاده شده در تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل انواع اوراق بهادار درآمد ثابت و سپرده و گواهی سپرده بانکی 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 هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- 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 مشارکت 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.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- سود سپرده و گواهی 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 علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، 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 حساب های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مختص اوراق دولتی ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سی و دو روزه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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 (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل پنج در هزار (۰.۰۰۵) از وجوه جذب‌شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق؛
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق؛
کارمزد مدیر	سالانه ۰/۴ درصد (۰/۰۰۴) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد (۰/۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آنها به علاوه ۵ درصد (۰/۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیره‌نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق؛
کارمزد متولی	سالانه ۰/۵ درصد (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۸۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود؛
کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۰۱۰۰ میلیون ریال برای هر سال مالی؛
مخارج تصفیه صندوق	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق می‌باشد که تا سقف ۱۰۰۰۰ میلیون ریال شناسایی صورت می‌گیرد و بعد از آن متوقف می‌شود؛
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه مطابق با فاکتور نرم‌افزاری با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق؛
هزینه سپرده‌گذاری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه؛
هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار
کارمزد رتبه‌بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه‌بندی، با تأیید مجمع.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن 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 ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره یک ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		نرخ سود علی الحساب	تاریخ سررسید	نوع سپرده	سپرده های بانکی
درصد از کل دارایی ها	مبلغ				
	ریال	درصد			
۹۷.۶۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹		بلند مدت	سپرده ۲۲۸۲۶۶۳۸۹۰ بانک ملت
۰.۰۰	۱,۰۰۴,۲۳۴	۰		کوتاه مدت	سپرده ۲۶۳۶۳۶۳۶۱۱ بانک ملت
۹۷.۶۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۱,۰۰۴,۲۳۴				

صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره یک ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۶- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال
۲۴۴,۲۰۲,۲۱۶,۶۹۳	-	(۱,۱۵۵,۴۶۸,۱۴۸)	۲۴۳,۰۴۶,۷۴۸,۵۴۵

سود دریافتنی سپرده های بانکی

۷- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل موارد ذیل است که تا تاریخ خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل می شود. همچنین در راستای ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۹۰ مورخ ۱۳۹۶/۰۷/۱۵ سازمان بورس، مخارج ثبت نظارت نیز در این صندوق شناسایی شده است.

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

مانده	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
•	۲,۰۵۳,۹۳۴,۴۲۶	(۲۱۴,۵۹۰,۱۳۸)	۱,۸۳۹,۳۴۴,۲۸۸
•	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۷,۲۸۶,۴۲۵)	۵۴۲,۷۱۳,۵۷۵
•	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۷۵۰,۲۶۲)	۴۹۴,۲۴۹,۷۳۸
•	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۲,۲۳۸,۸۰۲)	۴۴۷,۷۶۱,۱۹۸
•	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۳۲۱,۵۹۲)	۱۳۵,۶۷۸,۴۰۸
	۳,۸۰۳,۹۳۴,۴۲۶	(۳۴۴,۱۸۷,۲۱۹)	۳,۴۵۹,۷۴۷,۲۰۷

آبونمان نرم افزار صندوق

مخارج عضویت در کانون ها

مخارج تاسیس

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره یک ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۸- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	
۱,۲۲۰,۱۸۷,۵۷۳	مدیر صندوق
۵۴,۶۴۴,۸۰۰	متولی موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
۸۶,۴۲۸,۵۴۵	حسابرس موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا
<u>۱,۳۶۱,۲۶۰,۹۱۸</u>	

۹- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	
۲,۰۱۹,۹۰۵,۳۲۹	هزینه نرم افزار
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در کانون ها
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه تاسیس
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	دهی به مدیر بابت ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۱۸۶,۷۲۱,۳۱۱	بدهی بابت امور صندوق
۱۸۵,۶۶۵,۶۸۶	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه اشتراک خدمات سپرده گذاری و نگهداری اوراق
۱,۰۰۰,۰۰۰	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
<u>۴,۱۴۳,۲۹۲,۳۲۶</u>	

۱۰- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ خالص دارایی ها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
تعداد	مبلغ (ریال)	
۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
<u>۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	

صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره یک ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۱- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	دوره یک ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۱۱-۱	ریال ۲۴۳,۰۴۶,۷۵۲,۷۷۹

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۱-۱- سود سپرده و گواهی سپرده های بانکی

سود سپرده بانکی

سپرده کوتاه مدت ۲۶۳۶۳۶۳۶۱۱ بانک ملت

سپرده بلند مدت ۲۲۸۲۶۶۳۸۹۰ بانک ملت

دوره یک ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱					
تاریخ سرمایه گذاری	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۳/۰۵/۲۳	۱,۰۰۴,۲۳۴	۰	۱۴۱,۱۹۶,۷۵۶,۴۵۶	(۶۶۸,۰۸۷,۰۹۶)	۱۴۰,۵۲۸,۶۶۹,۳۶۰
۱۴۰۳/۰۶/۱۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹	۱۰۳,۰۰۵,۴۶۴,۴۷۱	(۴۸۷,۳۸۱,۰۵۲)	۱۰۲,۵۱۸,۰۸۳,۴۱۹
			۲۴۴,۲۰۲,۲۲۰,۹۲۷	(۱,۱۵۵,۴۶۸,۱۴۸)	۲۴۳,۰۴۶,۷۵۲,۷۷۹

صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره یک ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان صندوق به شرح زیر می باشد:

دوره یک ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	
ریال	
۱,۲۲۰,۱۸۷,۵۷۳	مدیر
۸۶,۴۲۸,۵۴۵	حسابرس
۵۴,۶۴۴,۸۰۰	متولی
۱,۳۶۱,۲۶۰,۹۱۸	

۱۳- سایر هزینه ها

سایر هزینه ها متشکل از اقلام زیر می باشد:

دوره یک ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	
ریال	
۳۶۷,۲۸۲,۳۵۲	هزینه نرم افزار
۱۸۵,۶۶۵,۶۸۶	هزینه تصفیه
۵۷,۲۸۶,۴۲۵	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۵۲,۲۳۸,۸۰۲	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۱۴,۳۲۱,۵۹۲	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۵۷۵۰۲۶۲	هزینه تاسیس
۶۸۲,۵۴۵,۱۱۹	

۱۴- در تاریخ صورت خالص دارایی ها صندوق فاقد هرگونه تعهدات و بدهی های احتمالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره یک ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
درصد تملک	تعداد واحدهای	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نام	اشخاص وابسته
از کل	سرمایه گذاری			
۰.۰۰	۴,۷۵۰	ممتاز	شرکت تامین سرمایه ملت	مدیر صندوق و مدیریت
۰.۰۲	۲۳۰,۶۹۷	عادی		
۰.۰۰	۵,۰۰۰	ممتاز	بانک ملت	ضامن نقدشوندگی
۰.۰۰	۲,۲۸۸	عادی		
۰.۰۰	۲۵۰	ممتاز	شرکت کارگزاری بانک ملت	کارگزار
۰.۰۰	۱۱۲	عادی		
۰.۰۰	۳۶۲	عادی	شرکت واسپاری ملت	شرکت واسپاری ملت
۰.۰۰	۵,۸۳۱	عادی	شرکت گروه مالی ملت	صندوق تامین آتیه کارکنان بانک ملت
۰.۰۰	۵۸	عادی		آقای یاسر اصغری
۰.۰۰	۵۰	عادی		خانم شهرزاد شریفان
۰.۰۰	۵۱	عادی		خانم پریسا قدیانی
۰.۰۲	۲۴۹,۴۴۹			

۱۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
مانده طلب (بدهی)-ریال	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
	۱۰,۲۴۱,۰۰۲,۹۴۶,۷۴۲	.		
(۱,۲۲۰,۱۸۷,۵۷۳)	طی دوره مالی	۱,۲۲۰,۱۸۷,۵۷۳	مدیر	شرکت تامین سرمایه بانک ملت
(۵۴,۶۴۴,۸۰۰)	طی دوره مالی	۸۶,۴۲۸,۵۴۵	متولی	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(۸۶,۴۲۸,۵۴۵)	طی دوره مالی	۵۴,۶۴۴,۸۰۰	حسابرس	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا
.	طی دوره مالی	.	بازارگردان	صندوق بازارگردانی ملت
.	طی دوره مالی	.	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری بانک ملت

۱۷- پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورت های مالی ، رویدادی که مستلزم تعدیل یا افشا در صورت های مالی باشد اتفاق نیفتاده است.