

صندوق سرمایه‌گذاری مختص اوراق دولتی ملت

صورت‌های مالی

و یادداشت‌های توضیحی

برای دوره هفت ماه و ۲۶ روزه

منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

صندوق سرمایه‌گذاری مختص اوراق دولتی ملت

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره هفت ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

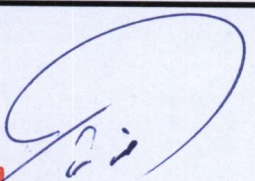
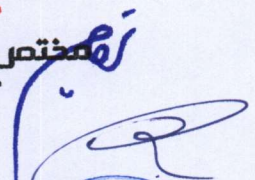
با احترام:

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری اوراق مختص دولتی ملت مربوط به دوره هفت ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۳۰ اسفند 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
۸-۱۵	ت: خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
	ث: یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی میان دوره ای 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 ۱۴۰۴/۰۲/۰۶ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	سید نقی شمسی	شرکت تامین سرمایه بانک ملت	مدیر صندوق
	افشار سرکانیان		
	امیر حسین نریمانی	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	متولی صندوق


صندوق مختص اوراق دولتی ملت
صندوق سرمایه‌گذاری
شماره ثبت: ۱۳۳۱۴



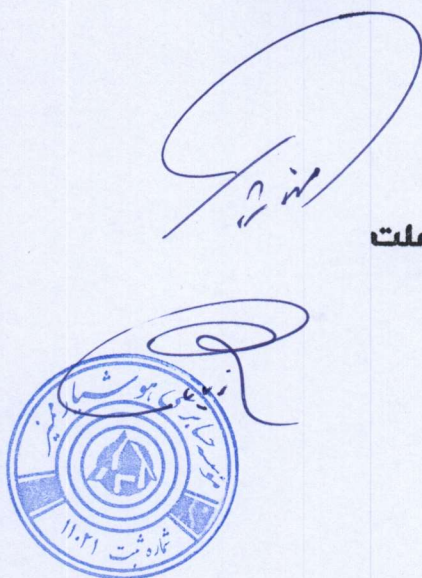
صندوق سرمایه‌گذاری مختص اوراق دولتی ملت

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها
ریال		
۱,۷۳۹,۷۷۰,۰۵۱,۲۶۵	۵	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
۱۰,۲۷۸,۸۴۴,۰۳۵,۰۴۶	۶	سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت
۱۱,۱۷۸,۴۸۸,۰۲۶	۷	حساب‌های دریافتی
۵۲۸,۳۵۵,۳۲۵	۸	سایر دارایی‌ها
۱۲,۰۳۰,۳۲۰,۹۲۹,۶۶۲		جمع دارایی‌ها
		بدهی‌ها
۶۲	۹	جاری کارگزاران
۵۰,۴۹۷,۴۷۷,۲۵۳	۱۰	پرداختی به ارکان صندوق
۱۸۵,۹۲۵,۷۷۹,۲۸۱	۱۱	پیش دریافت
۴,۴۳۳,۶۴۰,۳۱۵	۱۲	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۲۴۰,۸۵۶,۸۹۶,۹۱۱		جمع بدهی‌ها
۱۱,۷۸۹,۴۶۴,۰۳۲,۷۵۱	۱۳	خالص دارایی‌ها
۱۱,۷۸۹		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.



تعمیم

صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی ملت
صورت سود (زیان) و گردش خالص دارایی ها
دوره هفت ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

درآمدها	یادداشت	ریال	دوره هفت ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴	(۲,۲۹۰,۷۸۲,۱۶۷)	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	(۳۱۳,۳۴۸,۹۳۰,۷۲۴)	
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶	۲,۱۷۲,۲۷۷,۳۰۰,۶۵۴	
سایر درآمدها	۱۷	۴۴,۱۴۱,۸۲۰	
جمع درآمدها		۱,۸۵۶,۶۸۱,۷۲۹,۵۸۳	
هزینه کارمزد ارکان	۱۸	۶۶,۸۶۲,۱۷۳,۲۹۸	
سایر هزینه ها	۱۹	۶,۱۳۹,۲۲۳,۵۳۴	
جمع هزینه ها		۷۳,۰۰۱,۳۹۶,۸۳۲	
سود خالص		۱,۷۸۳,۶۸۰,۳۳۲,۷۵۱	
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۱۶/۴۵٪	
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)		۱۵/۱۳٪	

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	مبلغ به ریال	دوره هفت ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱,۰۴۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۵۱,۲۰۰,۰۰۰)	(۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	
سود خالص	.	۱,۷۸۳,۶۸۰,۳۳۲,۷۵۱	
تعدیلات	.	۵,۷۸۳,۷۰۰,۰۰۰	
خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۲۰	۱۱,۷۸۹,۴۶۴,۰۳۲,۷۵۱	

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

سود خالص = بازده میانگین سرمایه گذاری

میانگین موزون وجوه استفاده شده

خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره + سود (زیان) خالص = بازده سرمایه گذاری پایان دوره

مختص اوراق دولتی ملت
صندوق سرمایه گذاری
شماره ثبت: ۱۳۳۱۴

صندوق سرمایه‌گذاری مختص اوراق دولتی ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره هفت ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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 وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آنها به خرید انواع اوراق بهادار به منظور کاهش ریسک سرمایه‌گذاری، بهره‌گیری از صرفه‌جویی‌های ناشی از مقیاس و تأمین منافع سرمایه‌گذاران است. موضوع فعالیت اصلی صندوق سرمایه‌گذاری در انواع اوراق بهادار از جمله اوراق با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی‌های سپرده بانکی و سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران و گواهی سپرده کالایی است. موضوع فعالیت فرعی آن مشارکت در تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار با درآمد ثابت می‌باشد. 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. با توجه به اینکه دوره جاری اولین دوره فعالیت صندوق است لذا صورتهای مالی فاقد اقلام مقایسه‌ای است.

۱-۲- اطلاع رسانی

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	۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۰
۲	شرکت تامین سرمایه بانک ملت	۹۰۰,۰۰۰	۰.۹
۳	گروه مالی ملت	۱۰۰,۰۰۰	۰.۱
۴	جمع	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

بازارگردان صندوق، صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی ملت است که در تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۱۰ به شماره ثبت ۳۸۰۵۲ نزد مرجع ثبت شرکتهای 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 شرکتهای 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مختص اوراق دولتی ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره هفت ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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

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

۳-۱- اقلام صورتهای مالی میان دوره ای مشابه با مبنای تهیه صورت‌های مالی سالانه اندازه‌گیری و شناسایی می‌شود.

۳-۲- صورتهای مالی میان دوره ای یکنواخت با رویه‌های بکار گرفته شده در صورتهای مالی سالانه بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ گزارشگری 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 اندازه‌گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات 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 میان دوره ای
دوره هفت ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۳۰ اسفند 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 ۱۰۰۰ 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 این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها ۱- سالانه تا سقف ۵۰۰۰ ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق- اگر مبلغ خالص ارزش دارایی کمتر از ۷۶۰ میلیارد ریال باشد هزینه متغیر مربوط به کل مبلغ خالص ارزش دارایی از ابتدا محاسبه می‌شود، سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی در طول یک سال برابر با ۲۵ میلیارد ریال می‌باشد.
ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰.۰۰۰
ضریب	۰.۰۰۰۲۵
از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰	۰.۰۰۰۱۵
بالای ۵۰.۰۰۰	۰.۰۰۰۰۵
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.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مختص اوراق دولتی ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره هفت ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

گردد. نظر به اینکه طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۶- وضعیت مالیاتی:

طبق قانون توسعه ابزارها و نهاد های مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد بخشنامه شماره ۱۲۰۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم، تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمد های حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمد های حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها وصول و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

از طرفی طبق بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم توسط صندوق‌های سرمایه‌گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه‌گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهاد های مالی جدید می باشد، با رعایت مقررات مربوط مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم خواهد بود.

صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی ملت
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره هفت ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰					
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود علی الحساب	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
	ریال	درصد			
۱.۵۴	۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹	۱۴۰۴/۱۱/۰۴	۱۴۰۳/۱۱/۰۴	بلند مدت
۴.۱۶	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۱۴۰۴/۱۰/۳۱	۱۴۰۳/۱۰/۳۱	بلند مدت
۲.۰۴	۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۱۴۰۵/۱۰/۱۶	۱۴۰۳/۱۰/۱۶	بلند مدت
۰.۹۶	۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹.۵	۱۴۰۵/۱۱/۰۶	۱۴۰۳/۱۱/۰۶	بلند مدت
۵.۶۵	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹.۵	۱۴۰۵/۱۱/۰۹	۱۴۰۳/۱۱/۰۹	بلند مدت
۰.۰۳	۳,۱۶۲,۵۸۹,۶۳۷	-	-	۱۴۰۳/۰۵/۲۳	کوتاه مدت
۰.۰۹	۱۰,۵۶۱,۸۱۵,۱۷۰	-	-	۱۴۰۳/۰۹/۱۷	کوتاه مدت
۰.۰۰	۴۵,۶۴۶,۴۵۸	-	-	۱۴۰۳/۰۸/۰۸	کوتاه مدت
۱۴.۴۶	۱,۷۳۹,۷۷۰,۰۵۱,۲۶۵				

سپرده ۲۴۰,۲۶۱,۱۰۸۰ بانک ملت
 سپرده ۵۶۰,۰۸۸,۷۳۴,۰۵۲۱ بانک مسکن
 سپرده ۵۶۰,۰۸۸,۷۳۴,۱۴۸۷ بانک مسکن
 سپرده ۲۸۱,۷۸۸,۶۸۷۸ بانک ملت
 سپرده ۲۸۲,۱۴۹,۵۸۳۱ بانک ملت
 سپرده ۲۶۳,۶۳۶,۲۶۱۱ بانک ملت
 سپرده ۴۲۰,۲۲۰,۷۱۷۸۷۰ بانک مسکن
 سپرده ۳۶۴,۸۱۰,۰۲۱,۲۵۷,۶۹۰ بانک پاسارگاد

صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره هفت ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۶- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت مرابحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

اوراق		تاریخ سر رسید		نرخ سود		قیمت اسمی		ارزش بازار		سود متعلقه		کارمزد		خالص ارزش فروش		درصد از کل دارایی ها	
				درصد		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال			
مرابحه عام دولت - ۱۹-ش-خ ۰۵۰۹۲۸		۱۴۰۵/۰۹/۲۸		۲۳		۱,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱,۴۷۶,۴۲۸,۸۰۰,۰۰۰		۸۳,۳۹۷,۶۳۳,۳۶۶		(۸۸,۶۲۴,۶۰۵,۱۱۰)		۱,۴۷۱,۲۰۱,۸۲۸,۲۵۶		۱۲,۲۳	
مرابحه عام دولت - ۱۹-ش-خ ۰۶۰۳۲۸		۱۴۰۶/۰۳/۲۸		۲۳		۱,۰۰۷,۰۷۶,۰۰۰,۰۰۰		۹۵۶,۳۱۹,۲۶۹,۶۰۰		۵۴,۸۹۳,۹۵۷,۵۳۰		۳,۷۵۳,۵۵۱,۶۳۷		۱,۰۱۴,۹۶۶,۸۷۸,۷۶۷		۸,۴۴	
مرابحه عام دولت - ۱۷۹-ش-خ ۰۶۰۴۱۷		۱۴۰۶/۰۴/۱۷		۲۳		۱,۳۴۳,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰		۱,۳۴۸,۷۸۸,۲۹۳,۸۴۰		۱۲۶,۰۹۶,۹۳۶,۸۴۷		(۱۳۲,۳۶۹,۴۰۴,۶۵۱)		۱,۲۵۲,۶۱۵,۸۲۶,۰۳۶		۱۰,۴۱	
مرابحه عام دولت - ۱۷۵-ش-خ ۰۶۰۳۲۷		۱۴۰۶/۰۶/۲۷		۲۳		۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۵,۵۵۴,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۰,۰۳۴,۷۹۵,۰۸۲		۲,۲۸۷,۱۳۳,۰۰۰		۵,۵۹۶,۶۹۲,۰۲۸,۰۸۲		۴,۶۵۲	
صکوک مرابحه خراسان ۰۶-۳-ماه ۰۶۰۳-۲۳٪		۱۴۰۶/۰۶/۱۸		۲۳		۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱,۰۰۰,۱۵۶,۲۵۰,۰۰۰		۴۱,۷۰۶,۹۹۹,۵۰۵		(۹۸,۴۹۵,۷۰۵,۶۰۰)		۹۴۳,۳۶۷,۴۷۳,۹۰۵		۷,۸۴	
جمع						۱۰,۸۸۰,۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰		۱۰,۲۶۶,۰۷۲,۷۱۳,۴۴۰		۳۲۶,۱۲۰,۳۵۲,۳۳۰		(۳۱۳,۳۴۸,۹۳۰,۷۲۴)		۱۰,۳۷۸,۸۴۴,۰۳۵,۰۴۶		۸۵,۴۴	

۱- اوراقی که ارزش آنها در تاریخ صورت دارایی ها تعدیل شده است:

اوراق		مانده		قیمت تعدیلی (ریال)		قیمت بازار (ریال)		درصد تعدیلی		خالص ارزش تعدیل شده		علت تعدیل	
مرابحه عام دولت - ۱۹-ش-خ ۰۵۰۹۲۸		۱,۵۳۰,۰۰۰		۹۰۷,۲۲۶		۱,۰۰۰,۰۰۰		(۰۰۹)		۱,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		یا هدف جلوگیری از نوسانات روزانه قیمت اوراق یاد شده و به دلیل نداشتن بازار فعال برای این اوراق و به دنبال آن جلوگیری از ایجاد ضرر و زیان به سرمایه گذاران، مقرر گردید قیمت تعدیلی برای اوراق یادشده لحاظ شود.	
مرابحه عام دولت - ۱۷۹-ش-خ ۰۶۰۴۱۷		۱,۳۴۳,۳۳۲		۸۳۱,۳۰۷		۸۶۹,۰۰۰		(۰۰۴)		۱,۱۶۷,۳۵۵,۵۰۸,۰۰۰			
صکوک مرابحه خراسان ۰۶-۳-ماه ۰۶۰۳-۲۳٪		۱,۰۰۰,۰۰۰		۹۰۱,۸۲۴		۱,۰۰۰,۰۰۰		(۰۱۰)		۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			

صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره هفت ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۷- حساب های دریافتنی

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال
۱۱,۲۹۸,۲۹۲,۲۵۸	۱٪	(۱۱۹,۸۰۴,۲۳۲)	۱۱,۱۷۸,۴۸۸,۰۲۶

سود دریافتنی سپرده های بانکی

۸- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل موارد ذیل است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
•	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵,۰۳۸,۲۲۲)	۴۴۴,۹۶۱,۷۷۸
•	۲۲۹,۱۶۵,۲۰۰	(۱۴۵,۷۷۱,۶۵۳)	۸۳,۳۹۳,۵۴۷
•	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	•
•	۲,۰۵۳,۹۳۴,۴۲۶	(۲,۰۵۳,۹۳۴,۴۲۶)	•
•	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	•
•	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	•
	۴,۰۳۳,۰۹۹,۶۲۶	(۳,۵۰۴,۷۴۴,۳۰۱)	۵۲۸,۳۵۵,۳۲۵

مخارج تاسیس
 مخارج برگزاری مجامع
 مخارج عضویت در کانون ها
 آبونمان نرم افزار صندوق
 خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
 ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
•	۱۰,۳۵۷,۲۰۰,۳۶۹,۰۷۳	(۱۰,۳۵۷,۲۰۰,۳۶۹,۱۳۵)	(۶۲)
•	۸,۲۴۵,۸۵۸,۲۰۹	(۸,۲۴۵,۸۵۸,۲۰۹)	•
•	۱۰,۳۶۵,۴۴۶,۲۲۷,۲۸۲	(۱۰,۳۶۵,۴۴۶,۲۲۷,۳۴۴)	(۶۲)

کارگزاری تامین سرمایه بانک ملت
 کارگزاری تامین سرمایه بانک مسکن

صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره هفت ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	بازارگردان
۲۵,۴۳۳,۲۹۹,۱۵۰	مدیر صندوق
۲۳,۶۹۰,۴۸۵,۴۵۸	حسابرس موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا
۸۲۷,۲۴۴,۶۴۵	متولی موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
۵۴۶,۴۴۸,۰۰۰	
۵۰,۴۹۷,۴۷۷,۲۵۳	

۱۱- پیش دریافت

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت	
ریال		
۱۸۵,۹۲۵,۷۷۹,۲۸۱	۱۱-۱	پیش دریافت سود اوراق مشارکت

۱۱-۱ مبلغ مذکور بابت پیش دریافت سود ترجیحی اوراق مربحه عام دولت ۱۹۰ و مربحه عام دولت ۱۹۱ میباشد.

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
۲,۰۰۰,۰۰۰	گروه رایانه تدبیر پرداز
۱,۵۹۸,۰۳۳,۷۵۸	ذخیره کارمزد تصفیه
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۸۳,۶۰۶,۵۵۷	بدهی به مدیر بابت هزینه تاسیس
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در کانون ها
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه اشتراک خدمات سپرده گذاری و نگهداری اوراق
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۴,۴۳۳,۶۴۰,۳۱۵	

۱۳- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
تعداد	مبلغ (ریال)
۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۷۱,۵۶۹,۳۹۲,۴۲۴
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۸۹۴,۶۴۰,۳۲۸
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۸۹,۴۶۴,۰۳۲,۷۵۱

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
 سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۴-۱ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

تعداد	ارزش دفتر	ارزش بازار/ ارزش تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	
(۴۳,۵۶۸,۰۵۱)	(۴۱,۲۵۴,۰۴۴)	۱۱,۰۳۰,۵۲۴,۳۱۰	۷,۳۵۰

امتیاز تسهیلات مسکن سال ۱۴۰۳

۱۴-۲ سود(زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

تعداد	ارزش دفتر	ارزش بازار/ ارزش تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	
(۲,۲۴۷,۲۱۴,۱۱۶)	-	-	

اوراق گواهی سپرده بانکی اوراق بهادار الکترونیک ۱۴۰۴-۰۲ مرحله سوم ۱۴۰۳

۱۵- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتر	ارزش بازار/ ارزش تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳,۷۵۳,۵۵۱,۶۳۷	(۱۷۴,۰۴۴,۷۶۳)	(۹۵۶,۳۱۹,۳۹۶,۰۰۰)	۹۶۰,۳۴۶,۹۶۶,۰۰۰	
(۱۳۲,۳۶۹,۴۰۴,۶۵۱)	(۲۰,۲۴۰,۵۷۳,۵)	(۱,۲۴۸,۷۸۸,۲۹۳,۸۴۰)	۱,۱۱۶,۷۳۱,۲۹۴,۹۲۴	۱,۰۰۷,۷۶
(۸۸,۶۲۴,۶۰۵,۱۱۰)	(۲۵۱,۵۸۵,۱۱۰)	(۱,۴۷۶,۴۲۸,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۳۸۸,۰۵۵,۷۸۰,۰۰۰	۱,۳۴۳,۳۳۲
۲,۲۸۷,۳۳۲,۰۰۰	(۱۰,۱۲,۷۶۷,۰۰۰)	(۵,۵۴۴,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵,۵۸۷,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۰,۰۰۰
(۹۸,۴۹۵,۷۰۵,۶۰۰)	(۱۶۳,۴۵۵,۶۰۰)	(۱,۰۰۰,۱۵۶,۲۵۰,۰۰۰)	۹۰۱,۸۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
(۳۱۳,۳۴۸,۹۳۰,۷۲۴)	(۱,۸۰۴,۲۵۸,۲۰۸)	(۱۰,۲۶۶,۰۷۲,۷۱۳,۴۴۰)	۹,۹۵۴,۵۲۸,۰۴۴	۱,۰۰۰,۰۰۰

مراجعه عام دولت ۱۹-ش-خ/۳۲/۰۶-۰۶
 مراجعه عام دولت ۱۷۹-ش-خ/۴۱۷/۰۶-۰۶
 مراجعه عام دولت ۱۹-ش-خ/۹۲۱/۰۵-۰۵
 مراجعه عام دولت ۱۷۵-ش-خ/۳۳۷/۰۶-۰۶
 صندوق مراجعه خراسان ۳۰-ماهه ۱۳۳٪

جمع

۱۶- 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 تکنیک به شرح زیر می باشد:

دوره هفت ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	یادداشت
ریال	
۱۵۹۰,۶۹۵,۳۴۱,۴۶۶	۱۶-۱
۵۸۱,۵۸۲,۰۵۹,۱۸۸	۱۶-۲
۳,۱۷۳,۲۷۷,۳۰۰,۶۵۴	

دوره هفت ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	یادداشت
ریال	
۱۵۹۰,۶۹۵,۳۴۱,۴۶۶	۱۶-۱
۵۸۱,۵۸۲,۰۵۹,۱۸۸	۱۶-۲
۳,۱۷۳,۲۷۷,۳۰۰,۶۵۴	

سود اوراق مرابحه

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۶-۱ سود اوراق مرابحه

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی اوراق تمام شده	مبلغ اسمی اوراق تمام شده	دوره هفت ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
ریال	ریال	درصد	درصد	ریال
۱۴۰۳/۱۰/۰۵	۱۴۰۵/۰۹/۲۸	۱۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۷۷,۳۳۷,۴۲۷,۷۶۸
۱۴۰۳/۰۹/۲۸	۱۴۰۶/۰۳/۲۸	۱,۰۰۷,۰۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۵۹,۳۳۷,۶۹۶,۸۴۳
۱۴۰۳/۰۷/۱۷	۱۴۰۶/۰۴/۱۷	۱,۳۴۳,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۳۳۶,۹۸۱,۱۷۰,۰۴۷
۱۴۰۳/۰۶/۲۷	۱۴۰۶/۰۶/۲۷	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱,۰۹۲,۹۲۸,۹۹۳,۶۲۴
۱۴۰۳/۰۶/۱۸	۱۴۰۶/۰۶/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۳۴,۲۱۹,۹۵۳,۱۸۴
		۱۰,۸۸۰,۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰		۱,۵۹۰,۶۹۵,۳۴۱,۴۶۶

۱۶-۲ سود سپرده و گواهی سپرده های بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	مبلغ اسمی سپرده	درصد	سود متعلقه	هزینه تنزیل	سود خالص
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۳/۰۵/۲۳	۳,۱۶۳,۵۸۹,۶۳۷	-	۱۴۲,۵۵۰,۱۵۳,۱۵۵	-	۱۴۲,۵۵۰,۱۵۳,۱۵۵
۱۴۰۳/۰۶/۱۸	-	۲۹	۳۰,۵۹۷,۸۲۷,۶۲۱	-	۳۰,۵۹۷,۸۲۷,۶۲۱
۱۴۰۳/۰۸/۰۸	۴۵,۶۴۶,۴۵۸	-	۳۷۲,۱۱۶	-	۳۷۲,۱۱۶
۱۴۰۳/۰۸/۰۹	-	۳۰	۴۸,۲۴۶,۵۷۵,۳۴۲	-	۴۸,۲۴۶,۵۷۵,۳۴۲
۱۴۰۳/۰۹/۱۰	-	۲۹	۱۱,۹۸۰,۳۲۷,۸۶۶	-	۱۱,۹۸۰,۳۲۷,۸۶۶
۱۴۰۳/۰۹/۱۷	۱۰,۵۶۱,۸۱۵,۱۷۰	-	۷۸۴,۰۸۹	-	۷۸۴,۰۸۹
۱۴۰۳/۰۹/۱۷	-	۳۰	۱۳,۲۱۹,۳۰۳,۳۷۹	-	۱۳,۲۱۹,۳۰۳,۳۷۹
۱۴۰۳/۰۹/۲۴	۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹	۱۴۰,۷۲۰,۱۳۱,۰۰۴	(۱۶,۴۱۲,۹۵۸)	۱۴۰,۵۵۷,۱۸۱,۱۴۶
۱۴۰۳/۱۰/۱۱	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۳۲,۳۷۷,۰۴۹,۱۳۵	(۶۲,۲۵۹,۶۲۵)	۳۲,۱۱۷,۷۸۱,۵۱۰
۱۴۰۳/۱۲/۰۵	۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۵۰,۲۰۴,۹۱۸,۰۰۰	(۱,۷۰۴,۹۱۸)	۵۰,۱۲۷,۸۶,۸۸۲
۱۴۰۳/۱۲/۲۵	۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۵	۴۶۷,۴۸۶,۳۲۵	(۹,۳۳۳,۹۱۲)	۴۵۸,۱۵۲,۴۳۳
۱۴۰۳/۱۲/۲۸	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۵	۱,۰۹۶,۱۷۴,۸۶۲	(۳۴,۱۹۲,۸۱۹)	۱,۰۷۱,۹۸۲,۰۴۳
۱۴۰۳/۰۸/۳۱	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۵	۳۰,۷۳۰,۱۸۶,۷۱۶	-	۳۰,۷۳۰,۱۸۶,۷۱۶
			۵۸۱,۷۰۱,۸۶۳,۴۳۰	(۱۱۹,۸۰۴,۲۳۲)	۵۸۱,۵۸۲,۰۵۹,۱۸۸

صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره هفت ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۷- سایر درآمدها

سایر درآمدها، عمدتاً شامل تعدیل کارمزد کارگزاری است که در طی دوره مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

دوره هفت ماه و ۲۶ روزه منتهی به		
۳۰ اسفند ۱۴۰۳		
ریال		
۴۴,۱۴۱,۸۲۰	۱۷-۱	تعدیل کارمزد کارگزاری

۱۷-۱ مانده حساب فوق مربوط به دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری است.

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان صندوق به شرح زیر می باشد:

دوره هفت ماه و ۲۶ روزه منتهی به		
۳۰ اسفند ۱۴۰۳		
ریال		
۴۱,۷۹۷,۹۹۵,۱۹۵		بازارگردان
۲۳,۶۹۰,۴۸۵,۴۵۸		مدیر
۸۲۷,۲۴۴,۶۴۵		حسابرس
۵۴۶,۴۴۸,۰۰۰		متولی
۶۶,۸۶۲,۱۷۳,۲۹۸		

۱۹- سایر هزینه ها

سایر هزینه ها متشکل از اقلام زیر می باشد:

دوره هفت ماه و ۲۶ روزه منتهی به		
۳۰ اسفند ۱۴۰۳		
ریال		
۳,۶۸۳,۰۹۹,۹۹۹		هزینه نرم افزار
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		هزینه تصفیه
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰		حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰		هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۵۵,۰۳۸,۲۲۲		هزینه تاسیس
۱۴۵,۷۷۱,۶۵۳		هزینه برگزاری مجامع
۵,۳۱۳,۶۶۰		هزینه کارمزد بانکی
۶,۱۳۹,۲۲۳,۵۳۴		

۲۰- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر می باشد:

دوره هفت ماه و ۲۶ روزه منتهی به		
۳۰ اسفند ۱۴۰۳		
ریال		
۵۵,۰۴۰,۶۰۰,۰۰۰		تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۴۹,۲۵۶,۹۰۰,۰۰۰)		تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۵,۷۸۳,۷۰۰,۰۰۰		

۲۱- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

صندوق سرمایه گذاری مخفی اوراق دولتی ملت
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره هفت ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
درصد تملک از کل	تعداد واحدهای	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نام
سرمایه گذاری			
نام	نوع وابستگی	شرکت تامین سرمایه ملت	اشخاص وابسته
۰.۰۰۱	ممتاز	مدیر صندوق	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۱۸	عادی	اشخاص وابسته به مدیر	بیمه ما
۱۸.۶۵	عادی	اشخاص وابسته به مدیر	گروه مالی ملت
۰.۰۱۰	ممتاز	مدیر سرمایه گذاری	بانک ملت
۰.۰۹۰	ممتاز	مدیر سرمایه گذاری	مهدی دهقانی اشکوری
۰.۰۰۴	عادی	مدیر سرمایه گذاری	زهرا منشوری
۰.۰۰۵	عادی	مدیر سرمایه گذاری	محمد صندوق ساز زردینی
۰.۰۰۵	عادی		
۱۹.۵۹	۱۹۶,۸۲۲,۰۵۲		

۲۳- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته مانده حساب آنها به شرح زیر است:

مانده طلب (بدهی)-ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله (ریال)	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
۲۳,۶۹۰,۴۸۵,۴۵۸	طی دوره مالی	(۲۳,۶۹۰,۴۸۵,۴۵۸)	کارمزد مدیر	مدیر	شرکت تامین سرمایه بانک ملت
۵۴۶,۴۴۸,۰۰۰	طی دوره مالی	(۵۴۶,۴۴۸,۰۰۰)	کارمزد متولی	متولی	مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز
۸۲۷,۲۴۴,۶۴۵	طی دوره مالی	(۸۲۷,۲۴۴,۶۴۵)	حق الزحمه حسابرس	حسابرس	مؤسسه حسابرسی ارقام نگر آریا
۲۵,۴۳۳,۲۹۹,۱۵۰	طی دوره مالی	(۴۱,۷۹۷,۹۹۵,۱۹۵)	کارمزد بازارگردان	بازارگردان	صندوق بازارگردانی ملت
(۶۲)	طی دوره مالی	۱۵۶,۲۷۰,۶۰۱	کارمزد کارگزار	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری بانک ملت
۵۰,۴۹۷,۴۷۷,۱۹۱					

۲۴- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری
 از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورت های مالی ، رویدادی که مستلزم تعدیل یا افشا در صورتهای مالی باشد رخ نداده است.