

صندوق سرمایه‌گذاری مختص اوراق دولتی ملت

صورت‌های مالی

دوره ۱۰ ماه و ۲۳ روز منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

صندوق سرمایه‌گذاری مختص اوراق دولتی ملت

صورت‌های مالی

دوره ۱۰ ماه و ۲۳ روز منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

با احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری اوراق مختص دولتی ملت مربوط به دوره ۱۰ ماه و ۲۳ روز منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴ 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
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف: اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب: ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	پ: مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	ت: خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۱۶	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 سال مالی در تاریخ ۱۴۰۴/۰۵/۰۴ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه بانک ملت	کریم بروفرد	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	محمد تکبیری	
		افشار سرکانیان	

مختص اوراق دولتی ملت

صندوق سرمایه‌گذاری

شماره ثبت: ۱۶۳۱۱۴



صندوق سرمایه‌گذاری مختص اوراق دولتی ملت

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

دارایی‌ها	یادداشت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
		ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۵,۸۱۰,۸۶۹,۰۳۶
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی	۶	۲,۶۰۳,۹۸۰,۱۴۸,۲۵۵
سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت	۷	۹,۶۳۶,۴۴۴,۵۲۵,۲۹۷
حساب‌های دریافتی	۸	۷۴,۴۹۶,۷۱۸,۵۷۴
سایر دارایی‌ها	۹	۴,۷۴۴,۹۵۴,۹۰۸
جمع دارایی‌ها		۱۲,۳۲۵,۴۷۷,۲۱۶,۰۷۰
بدهی‌ها		
جاری کارگزاران	۱۰	-
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۱	۸۹,۲۷۸,۲۰۵,۵۱۱
پیش دریافت	۱۲	۱۶۱,۴۲۰,۷۷۰,۶۴۹
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۱۳	۹,۳۸۵,۷۷۲,۹۹۵
جمع بدهی‌ها		۲۶۰,۰۸۴,۷۴۹,۱۵۵
خالص دارایی‌ها	۱۴	۱۲,۰۶۵,۳۹۳,۴۶۶,۹۱۵
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		۱۲,۵۸۹

یادداشت‌های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.




شماره ثبت: ۱۳۳۱۴

صندوق سرمایه‌گذاری مختص اوراق دولتی ملت

صورت سود (زیان) و گردش خالص دارایی‌ها

دوره ۱۰ ماه و ۲۳ روز منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

درآمدها	یادداشت	ریال	دوره ۱۰ ماه و ۲۳ روز منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	(۱۰,۸۵۷,۳۵۳,۶۱۰)	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	(۳۲۷,۶۹۵,۷۳۶,۷۱۶)	
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱۷	۳,۰۱۱,۲۰۹,۷۷۴,۸۸۱	
سایر درآمدها	۱۸	۶۱,۷۴۹,۰۸۴	
جمع درآمدها		۲,۶۷۲,۷۱۸,۴۳۳,۶۳۹	
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	۱۰۵,۶۴۲,۹۰۱,۵۵۶	
سایر هزینه‌ها	۲۰	۸,۵۹۵,۵۶۵,۱۶۸	
جمع هزینه‌ها		۱۱۴,۲۳۸,۴۶۶,۷۲۴	
سود خالص		۲,۵۵۸,۴۷۹,۹۶۶,۹۱۵	
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)		۲۵.۶۵٪	
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)		۲۱.۲۱٪	

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ به ریال	دوره ۱۰ ماه و ۲۳ روز منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای سال	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال	۱,۰۴۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال	(۹۲,۸۰۰,۰۰۰)	(۹۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	
سود خالص	-	۲,۵۵۸,۴۷۹,۹۶۶,۹۱۵	
تعدیلات	-	(۷۷,۰۸۷,۵۰۰,۰۰۰)	
خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال	۹۵۸,۴۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۶۵,۳۹۲,۴۶۶,۹۱۵	

یادداشت‌های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

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

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



Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

ملت
مختص اوراق دولتی ملت
صندوق سرمایه‌گذاری
شماره ثبت: ۱۳۳۱۳

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 ۱۳۳۱۴ 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.

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 صورت های مالی سالانه اندازه گیری و شناسایی می شود.

۳-۲- صورتهای مالی میان دوره ای یکنواخت با رویه های بکار گرفته شده در صورتهای مالی سالانه بر مبنای ارزش های جاری در تاریخ گزارشگری و با توجه به قوانین و مقررات و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی صندوق سرمایه گذاری 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 پهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری 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 می گردد.

با توجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مدیر صندوق می تواند 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 سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. 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 سرمایه گذاری منعکس می شود.

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 ۱,۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود؛
کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱.۱۰۰ میلیون ریال برای هر سال مالی؛
مخارج تصفیه صندوق	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق می‌باشد که تا سقف ۱,۰۰۰ 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 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	از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰
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 می‌شود.

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.

۶-۴- 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 درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای 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 و صدور 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
دوره ۱۰ ماه و ۲۳ روز منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال	
۰۰.۵	۵,۸۱۰,۸۶۹,۰۳۶	۸,۰۲۳,۵۰۰,۰۰۰	
۰۰.۵	۵,۸۱۰,۸۶۹,۰۳۶	۸,۰۲۳,۵۰۰,۰۰۰	

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
صنعت

اوراق حق تقدم استفاده از تسهیلات مسکن

۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

درصد از کل دارایی ها	مبلغ	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	
	ریال				
۸.۲۸	۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۲/۰۳	۱۴۰۴/۰۲/۰۳	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۳۲۸,۳۰۴,۲۱۲,۵۷۰,۶۹۱ بانک پاسارگاد
۶.۴۹	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۳/۲۱	۱۴۰۴/۰۳/۲۱	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۰۴۰,۷۷۴,۹۵۷,۳۰۰ بانک صادرات
۶.۳۳	۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۳/۲۱	۱۴۰۴/۰۳/۲۱	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۰۴۷,۹۶۰,۵۶۱,۳۳۰ بانک تجارت
۰۰.۳	۳,۹۲۴,۴۹۹,۰۹۴	-	۱۴۰۳/۰۵/۲۳	کوتاه مدت	سپرده ۱۱ سپرده بلند مدت ۲۶۳,۳۶۲,۶۱۱ ملت
۰۰.۰	۵۴,۶۶۲,۴۶۴	-	۱۴۰۴/۰۲/۰۳	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۳۲۸,۸۱۰,۰۲۱,۲۵۷,۰۶۹ بانک پاسارگاد
۰۰.۰	۵۸۳,۱۷۷	-	۱۴۰۳/۰۹/۱۷	کوتاه مدت	سپرده ۷۰ سپرده کوتاه مدت ۰۲۰,۲۲۰,۷۱۷,۸۷۰ بانک مسکن
۰۰.۰	۴۰,۳۰۵,۲۰	-	۱۴۰۴/۰۳/۲۱	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۱۱۱,۹۲۸,۳۰۲ بانک تجارت
۲۱.۱۳	۲,۶۰۳,۹۸۰,۱۴۸,۲۵۵				

دوره ۱۰ ماه و ۲۳ روز منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۷- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت مریحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۲/۳۱						
اوراق						
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	قیمت اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
ریال						
۱۳۸۵	۱,۷۰۷,۲۶۷,۵۵۴,۵۳۸	۱۷۷,۵۴۴,۸۶۷,۰۳۸	۱,۴۷۶,۴۲۸,۸۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۵/۰۹/۲۸
۸۱۰	۹۹۸,۹۵۲,۵۳۴,۹۳۷	۱۱۶,۸۶۳,۵۱۴,۷۵۶	۹۵۶,۳۱۹,۳۶۹,۶۰۰	۱,۰۰۷,۰۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۶/۰۳/۲۸
۱۰۳۰	۱,۲۵۶,۶۰۰,۳۱۱,۳۲۵	۵۹,۷۷۰,۰۰۰,۹۳۰	۱,۳۴۸,۷۸۸,۳۹۳,۸۴۰	۱,۳۴۳,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۶/۰۴/۱۷
۴۶۰۳	۵,۶۷۳,۶۲۴,۲۲۴,۴۹۷	۳۴۱,۸۳۳,۷۸۶,۸۸۵	۵,۵۸۴,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۶/۰۶/۲۷
۷۸,۱۸	۹,۶۳۶,۴۴۴,۵۲۵,۴۹۷	۶۹۶,۰۱۱,۱۶۷,۶۰۹	۹,۲۶۵,۹۱۶,۴۶۳,۴۴۰	۹,۸۸۰,۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	جمع	

۷-۱- اوراقی که ارزش آنها در تاریخ صورت‌خالص دارایی‌ها تعدیل شده است:

۱۴۰۴/۰۲/۳۱						
علت تعدیل	خالص ارزش تعدیل شده	درصد تعدیلی	قیمت بازار (ریال)	قیمت تعدیلی (ریال)	مانده	اوراق
با 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 سرمایه‌گذاران، مقرر گردید قیمت تعدیلی برای اوراق یادشده لحاظ شود.	۱,۳۳۳,۹۳۰,۵۰۰,۰۰۰	۰۰۰۲	۸۷۱,۸۵۰	۸۸۸,۷۹۳	۱,۵۳۰,۰۰۰	مرایحه عام دولت ۱۷۵ ش ۱۹-ش ۲۲۷-۶۰
	۱,۱۷۱,۸۰۱,۹۳۶,۹۲۰	۰۰۰۲	۸۷۲,۳۱۰	۸۹۱,۰۳	۱,۳۴۳,۳۳۲	مرایحه عام دولت ۱۷۹ ش ۱۷-ش ۴۱۷-۶۰

۸- حساب های دریافتنی

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

۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال
۷۵,۹۴۴,۴۵۹,۸۹۱	-	(۱,۴۴۷,۷۴۱,۳۱۷)	۷۴,۴۹۶,۷۱۸,۵۷۴
۷۵,۹۴۴,۴۵۹,۸۹۱	-	(۱,۴۴۷,۷۴۱,۳۱۷)	۷۴,۴۹۶,۷۱۸,۵۷۴

۸-۱ سود سپرده های بانکی دریافتنی

۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	۱۴۰۳/۰۴/۰۱
ریال	درصد	ریال	ریال
(۷,۹۶۶,۹۶۶,۲۲۱)	-	(۸,۲۱۷,۱۳۲,۱۵۶)	-
۶,۷۹۴,۵۲۰,۵۴۰	-	۶,۶۵۰,۵۲۵,۲۹۹	-
۴۶,۲۳۵,۸۰۹,۵۷۶	-	۴۵,۷۷۳,۵۰۱,۹۳۸	-
۲۴,۲۵۶,۴۳۸,۴۶۶	-	۲۳,۸۰۵,۵۶۱,۳۲۲	-
۶,۶۲۴,۶۵۷,۵۳۰	-	۶,۴۸۴,۲۶۲,۱۷۱	-
۷۵,۹۴۴,۴۵۹,۸۹۱	-	۷۴,۴۹۶,۷۱۸,۵۷۴	-

بانک مسکن

بانک صادرات

بانک ملت

بانک پاسارگاد

بانک تجارت

جمع

۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل موارد ذیل است:

۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۰,۵۰۳,۶۶۸)	۴۱۹,۴۹۶,۳۳۲
-	۲۶۳,۷۹۷,۲۰۰	(۲۶۳,۷۹۷,۱۲۵)	۷۵
-	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۵۲,۸۷۶,۶۵۵)	۴۴۷,۱۲۳,۳۴۵
-	۶,۷۵۸,۳۱۷,۹۸۷	(۳,۲۵۲,۵۸۵,۵۷۲)	۳,۵۰۵,۷۳۲,۴۱۵
-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۲۷,۳۹۷,۲۵۹)	۳۷۲,۶۰۲,۷۴۱
-	۹,۸۷۲,۱۱۵,۱۸۷	(۵,۱۲۷,۱۶۰,۲۷۹)	۴,۷۴۴,۹۵۴,۹۰۸

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

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱۱,۳۸۴,۴۸۳,۱۱۹,۱۳۵	(۱۱,۳۸۴,۴۸۳,۱۱۹,۱۳۵)	-
-	۲۰,۶۷۴,۲۶۲,۸۵۷	(۲۰,۶۷۴,۲۶۲,۸۵۷)	-
-	۱۱,۴۰۵,۱۵۷,۳۸۱,۹۹۲	(۱۱,۴۰۵,۱۵۷,۳۸۱,۹۹۲)	-

کارگزاری تامین سرمایه بانک ملت

کارگزاری تامین سرمایه بانک مسکن

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	بازارگردان
۵۰,۳۰۵,۵۳۷,۴۹۹	مدیر صندوق
۳۶,۹۶۲,۱۲۲,۰۶۲	حسابرس موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا
۱,۲۰۹,۹۹۹,۶۳۰	متولی موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
۸۰۰,۵۴۶,۳۲۰	
۸۹,۲۷۸,۲۰۵,۵۱۱	

۱۲- پیش دریافت

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال		پیش دریافت سود اوراق مشارکت
۱۶۱,۴۲۰,۷۷۰,۶۴۹	۱۲-۱	
۱۶۱,۴۲۰,۷۷۰,۶۴۹		

۱۲-۱ مبلغ مذکور بابت پیش دریافت سود ترجیحی اوراق مرابحه عام دولت ۱۹۰ و مرابحه عام دولت ۱۹۱ میباشد.

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
۳,۵۰۰,۰۰۰	هزینه نرم افزار
۵,۵۳۲,۲۷۲,۹۹۵	ذخیره کارمزد تصفیه
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه تاسیس
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه عضویت در کانون ها
۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه اشتراک خدمات سپرده گذاری و نگهداری اوراق
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۹,۳۸۵,۷۷۲,۹۹۵	

۱۴- 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:

۱۴۰۴/۰۳/۳۱		
تعداد	مبلغ (ریال)	
۹۴۸,۴۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۳۹,۵۰۱,۴۷۷,۰۶۸	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۸۹۰,۹۸۹,۸۴۷	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۹۵۸,۴۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۶۵,۳۹۲,۴۶۶,۹۱۵	

دوره ۱۰ ماه و ۲۳ روز منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

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

دوره ۱۰ ماه و ۲۳ روز منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	یادداشت
ریال	
(۸,۳۰۷,۳۳۴,۰۱۳)	۱۵-۱
(۲,۵۴۹,۹۱۹,۵۹۷)	۱۵-۲
(۱۰,۸۵۷,۳۵۳,۶۱۰)	

۱۵-۱ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره ۱۰ ماه و ۲۳ روز منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
سود و زیان فروش	مالیات	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	
(۸,۳۰۷,۳۳۴,۰۱۳)	(۵۷,۵۹۶,۴۰۶)	(۱۹,۷۴۵,۷۶۳,۰۶۸)	۱۶,۱۱۸
(۱۲,۴۱۷,۹۲۲)	-	(۹,۱۴۵,۶۵۶,۳۳۴)	۹,۱۶۶
(۸,۳۰۷,۳۳۴,۰۱۳)	(۵۷,۵۹۶,۴۰۶)	(۲۸,۸۹۱,۴۱۹,۳۰۲)	۲۰,۶۵۸,۰۰۸,۰۹۲

امتیاز تسهیلات مسکن سال ۱۴۰۳
امتیاز تسهیلات مسکن سال ۱۴۰۴

۱۵-۲ سود(زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره ۱۰ ماه و ۲۳ روز منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
سود و زیان فروش	مالیات	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	
(۳,۳۴۷,۳۱۴,۱۱۶)	-	-	-
(۳,۳۴۷,۳۱۴,۱۱۶)	-	-	-
(۳,۳۴۷,۳۱۴,۱۱۶)	-	-	-
(۳,۳۴۷,۳۱۴,۱۱۶)	-	-	-

صکوک مزایحه خرامیا ۶۰-۳ ماهه ۲۳٪
اوراق گواهی سپرده بانکی اوراق بهادار الکترونیک ۱۴۰۴-۰۸-۱۴ مرحله سوم ۱۴۰۳
اوراق گواهی سپرده بانکی اوراق بهادار الکترونیک ۱۴۰۵-۰۲-۱۴ مرحله اول ۱۴۰۴

دوره ۱۰ ماه و ۲۳ روز منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

دوره ۱۰ ماه و ۲۳ روز منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	یادداشت
--	---------

ریال	۱۶-۱	۱۶-۲
(۳,۲۱۲,۶۳۰,۹۶۴)		
(۳۲۵,۴۸۳,۱۰۵,۷۵۲)		
(۳۲۷,۶۹۵,۷۳۶,۷۱۶)		

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادار

۱۶-۱ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره ۱۰ ماه و ۲۳ روز منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲,۲۱۲,۶۳۰,۹۶۴)	(۳,۴۸۸,۶۱۵)	(۸,۰۲۳,۵۰۰,۰۰۰)	۵,۸۱۴,۳۵۷,۶۵۱	۵,۳۴۹
(۲,۲۱۲,۶۳۰,۹۶۴)	(۳,۴۸۸,۶۱۵)	(۸,۰۲۳,۵۰۰,۰۰۰)	۵,۸۱۴,۳۵۷,۶۵۱	

امتیاز تسهیلات مسکن سال ۱۴۰۴

دوره ۱۰ ماه و ۲۳ روز منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۶-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲۵۲,۵۸۸,۵۶۲,۳۸۸)	(۹۶۶,۵۶۲,۳۸۸)	(۵,۵۸۴,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵,۳۳۲,۷۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰
(۵۱,۹۵۸,۰۸۳,۴۴۵)	(۲۱۶,۹۶۴,۸۰۱)	(۱,۲۴۸,۷۸۸,۲۹۳,۸۴۰)	۱,۱۹۷,۰۴۷,۱۷۵,۱۹۶	۱,۳۴۲,۳۳۲
۵۳,۲۹۳,۸۸۷,۵۰۰	(۲۷۷,۳۱۲,۵۰۰)	(۱,۴۷۶,۴۳۸,۸۰۰,۰۰۰)	۱,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۰,۰۰۰
(۷۴,۲۳۰,۳۴۷,۴۱۹)	(۱۵۹,۹۰۷,۶۱۹)	(۹۵۶,۳۱۹,۳۶۹,۶۰۰)	۸۸۲,۳۴۸,۹۳۹,۸۰۰	۱,۰۰۷,۰۷۶
(۳۲۵,۴۸۳,۱۰۵,۷۵۲)	(۱,۶۲۰,۷۴۷,۳۰۸)	(۹,۲۶۵,۹۱۶,۴۶۳,۴۴۰)	۸,۹۴۲,۰۵۴,۱۰۴,۹۹۶	جمع

مراجعه عام دولت ۱۷۵ ش.خ.۲۲۷-۶۰
مراجعه عام دولت ۱۷۹ ش.خ.۴۱۷-۶۰
مراجعه عام دولت ۱۹۰ ش.خ.۹۲۸-۵۰
مراجعه عام دولت ۱۹۱ ش.خ.۲۲۸-۶۰

صندوق سرمایه گذاری مخفی اوراق دولتی ملت
لاداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره ۱۰ ماهه و ۲۳ روز منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۷- 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:

دوره ۱۰ ماهه و ۲۳ روز منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	پادداشت	ریال	ریال
دوره ۱۰ ماهه و ۲۳ روز منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	۱۷-۱	۲,۳۶۰,۸۷۰,۷۰۷,۸۵۴	۲,۳۶۰,۸۷۰,۷۰۷,۸۵۴
	۱۷-۲	۷۵۰,۳۳۹,۰۶۷,۰۲۷	۷۵۰,۳۳۹,۰۶۷,۰۲۷
		۲,۰۱۱,۵۳۱,۶۳۳,۸۲۷	۲,۰۱۱,۵۳۱,۶۳۳,۸۲۷

۱۷-۱ سود اوراق مرابحه

تاریخ سررسید	تاریخ سررسید	ریال	سود متعلقه	خالص سود اوراق
تاریخ سررسید	تاریخ سررسید	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۵/۰۹/۲۸	۱۴۰۵/۰۹/۲۸	۱,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۷,۲۱۰,۸۶۱,۲۰۳	۱۸۷,۲۱۰,۸۶۱,۲۰۳
۱۴۰۶/۰۳/۲۸	۱۴۰۶/۰۳/۲۸	۱,۰۰۷,۰۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۳	۱۲۳
۱۴۰۶/۰۶/۱۷	۱۴۰۶/۰۶/۱۷	۱,۲۴۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۲۳
۱۴۰۶/۰۶/۲۷	۱۴۰۶/۰۶/۲۷	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۲۳
۱۴۰۶/۰۶/۱۸	۱۴۰۶/۰۶/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۲۳
۱۴۰۶/۰۶/۱۸	۱۴۰۶/۰۶/۱۸	۱۰,۸۸۰,۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۶۰,۸۷۰,۷۰۷,۸۵۴	۲,۳۶۰,۸۷۰,۷۰۷,۸۵۴

۱۷-۲ سود سپرده و گواهی سپرده های بانکی

تاریخ سررسید	تاریخ سررسید	ریال	سود متعلقه	ریال	سود خالص
تاریخ سررسید	تاریخ سررسید	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۳/۰۵/۲۳	۱۴۰۳/۰۵/۲۳	۳,۱۶۲,۵۸۹,۶۳۷	۱۴۲,۵۵۶,۶۹۱,۷۶۱	۱۴۲,۵۵۶,۶۹۱,۷۶۱	۱۴۲,۵۵۶,۶۹۱,۷۶۱
۱۴۰۳/۰۶/۱۸	۱۴۰۳/۰۶/۱۸	-	۳۰,۵۹۷,۸۱۷,۶۲۱	۳۰,۵۹۷,۸۱۷,۶۲۱	۳۰,۵۹۷,۸۱۷,۶۲۱
۱۴۰۳/۰۸/۰۸	۱۴۰۳/۰۸/۰۸	۴۵,۶۴۶,۴۵۸	۷۵۲,۷۷۹	۷۵۲,۷۷۹	۷۵۲,۷۷۹
۱۴۰۳/۰۸/۰۹	۱۴۰۳/۰۸/۰۹	-	۴۸,۱۲۶,۵۷۵,۳۴۲	۴۸,۱۲۶,۵۷۵,۳۴۲	۴۸,۱۲۶,۵۷۵,۳۴۲
۱۴۰۳/۰۹/۱۰	۱۴۰۳/۰۹/۱۰	-	۱۱,۹۸۰,۳۳۷,۸۶۶	۱۱,۹۸۰,۳۳۷,۸۶۶	۱۱,۹۸۰,۳۳۷,۸۶۶
۱۴۰۳/۰۹/۱۷	۱۴۰۳/۰۹/۱۷	۱۰,۵۶۱,۸۱۵,۱۷۰	۸۱۴,۶۲۹	۸۱۴,۶۲۹	۸۱۴,۶۲۹
۱۴۰۳/۰۹/۱۷	۱۴۰۳/۰۹/۱۷	-	۱۳,۲۱۹,۳۰۳,۲۷۹	۱۳,۲۱۹,۳۰۳,۲۷۹	۱۳,۲۱۹,۳۰۳,۲۷۹
۱۴۰۳/۰۹/۲۴	۱۴۰۳/۰۹/۲۴	۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۷۰,۳۵۹,۱۵۰	۱۷,۵۷۰,۳۵۹,۱۵۰	۱۷,۵۷۰,۳۵۹,۱۵۰
۱۴۰۳/۱۱/۱۱	۱۴۰۳/۱۱/۱۱	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۳۰۰,۳۳۶,۷۶۲	۵۲,۳۰۰,۳۳۶,۷۶۲	۵۲,۳۰۰,۳۳۶,۷۶۲
۱۴۰۳/۱۱/۱۵	۱۴۰۳/۱۱/۱۵	۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۵۳۲,۸۲۰,۵۶۶	۲۱,۵۳۲,۸۲۰,۵۶۶	۲۱,۵۳۲,۸۲۰,۵۶۶
۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۵۵,۲۶۷,۱۰۳	۸,۱۵۵,۲۶۷,۱۰۳	۸,۱۵۵,۲۶۷,۱۰۳
۱۴۰۳/۱۱/۲۸	۱۴۰۳/۱۱/۲۸	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۱۶۲,۴۷۶,۲۲۴	۴۶,۱۶۲,۴۷۶,۲۲۴	۴۶,۱۶۲,۴۷۶,۲۲۴
۱۴۰۴/۰۱/۱۷	۱۴۰۴/۰۱/۱۷	-	۹,۰۲۸,۷۶۷,۰۸۵	۹,۰۲۸,۷۶۷,۰۸۵	۹,۰۲۸,۷۶۷,۰۸۵
۱۴۰۴/۰۱/۱۷	۱۴۰۴/۰۱/۱۷	-	۱۳۴	۱۳۴	۱۳۴
۱۴۰۴/۰۱/۱۷	۱۴۰۴/۰۱/۱۷	-	۵۱,۱۱۱,۷۸۰,۷۹۶	۵۱,۱۱۱,۷۸۰,۷۹۶	۵۱,۱۱۱,۷۸۰,۷۹۶
۱۴۰۴/۰۱/۲۳	۱۴۰۴/۰۱/۲۳	-	۲,۸۱۰,۷۵۳,۶۱۹	۲,۸۱۰,۷۵۳,۶۱۹	۲,۸۱۰,۷۵۳,۶۱۹
۱۴۰۴/۰۱/۲۱	۱۴۰۴/۰۱/۲۱	-	۶,۷۹۴,۵۲۰,۵۴۰	۶,۷۹۴,۵۲۰,۵۴۰	۶,۷۹۴,۵۲۰,۵۴۰
۱۴۰۴/۰۱/۲۱	۱۴۰۴/۰۱/۲۱	-	۶,۶۲۴,۶۵۷,۵۳۰	۶,۶۲۴,۶۵۷,۵۳۰	۶,۶۲۴,۶۵۷,۵۳۰
۱۴۰۴/۰۱/۲۱	۱۴۰۴/۰۱/۲۱	-	۸۴,۱۳۳,۸۸۶	۸۴,۱۳۳,۸۸۶	۸۴,۱۳۳,۸۸۶
۱۴۰۴/۰۱/۲۱	۱۴۰۴/۰۱/۲۱	۷۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۷۳,۱۸۵,۷۱۶	۳,۰۷۳,۱۸۵,۷۱۶	۳,۰۷۳,۱۸۵,۷۱۶
۱۴۰۴/۰۱/۲۱	۱۴۰۴/۰۱/۲۱	-	-	-	-
۱۴۰۴/۰۱/۲۱	۱۴۰۴/۰۱/۲۱	۷۵۱,۸۵۱,۴۵۲,۱۷۸	۷۵۱,۸۵۱,۴۵۲,۱۷۸	۷۵۱,۸۵۱,۴۵۲,۱۷۸	۷۵۱,۸۵۱,۴۵۲,۱۷۸

صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۱۰ ماه و ۲۳ روز منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۸- 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 ۱۰ ماه و ۲۳ روز منتهی به ۳۱

خرداد ۱۴۰۴
ریال
۶۱,۷۴۹,۰۸۴
۶۱,۷۴۹,۰۸۴

۱۸-۱

تعدیل کارمزد کارگزاری

۱۸-۱ مانده حساب فوق مربوط به دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری است.

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان صندوق به شرح زیر می باشد:

دوره ۱۰ ماه و ۲۳ روز منتهی به ۳۱

خرداد ۱۴۰۴
ریال
۶۶,۶۷۰,۲۳۳,۵۴۴
۳۶,۹۶۲,۱۲۲,۰۶۲
۱,۲۰۹,۹۹۹,۶۳۰
۸۰۰,۵۴۶,۳۲۰
۱۰۵,۶۴۲,۹۰۱,۵۵۶

بازارگردان

مدیر

حسابرس

متولی

۲۰- سایر هزینه ها

سایر هزینه ها متشکل از اقلام زیر می باشد:

دوره ۱۰ ماه و ۲۳ روز منتهی به ۳۱

خرداد ۱۴۰۴
ریال
۵,۷۰۹,۶۴۰,۴۶۱
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۵۲,۸۷۶,۶۵۵
۶۲۷,۳۹۷,۲۵۹
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۸۰,۵۰۳,۶۶۸
۲۶۳,۷۹۷,۱۲۵
۱۱,۳۵۰,۰۰۰
۸,۵۹۵,۵۶۵,۱۶۸

هزینه نرم افزار

هزینه تصفیه

حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

هزینه تاسیس

هزینه برگزاری مجامع

هزینه کارمزد بانکی

۲۱- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر می باشد:

دوره ۱۰ ماه و ۲۳ روز منتهی به ۳۱

خرداد ۱۴۰۴
ریال
۵۵,۰۴۰,۶۰۰,۰۰۰
(۱۳۲,۱۲۸,۱۰۰,۰۰۰)
(۷۷,۰۸۷,۵۰۰,۰۰۰)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۲- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی ملت
تاداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۱۰ ماه و ۲۳ روز منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

۱۴۰۴/۰۳/۳۱					
تعداد واحدهای	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک از کل	نام	انتهای وابسته	اشخاص وابسته
۰۰۰۹۴	ممتاز	۹۰۰،۰۰۰	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه ملت	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰۰۰۱۹	عادی	۱۷۸،۵۵۲	اشخاص وابسته به مدیر	بیمه ما	
۱۹،۴۶	عادی	۱۸۶،۵۰۰،۰۰۰	اشخاص وابسته به مدیر	گروه مالی ملت	
۰۰۰۱۰	ممتاز	۱۰۰،۰۰۰	اشخاص وابسته به مدیر	بانک ملت	ضامن نقدشوندگی
۰۰۰۹۳۹	ممتاز	۹۰،۰۰۰،۰۰۰	مدیر سرمایه گذاری	مهدی دهقانی اشکذری	مدیران سرمایه گذاری
۰۰۰۰۵	عادی	۴۳،۵۰۰	مدیر سرمایه گذاری	زهرا منشوری	
۰۰۰۰۵	عادی	۵۰،۰۰۰	مدیر سرمایه گذاری	محمد صندوق ساز زردینی	
۰۰۰۰۵	عادی	۵۰،۰۰۰			
۲۰۵۴	۱۹۶،۸۲۲،۰۵۲				

دوره ۱۰ ماه و ۲۳ روز منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

مابده طلب (بدهی) - ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله (ریال)	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
۳۶،۹۶۲،۱۲۲،۰۶۲	طی سال مالی	(۳۶،۹۶۲،۱۲۲،۰۶۲)	کارمزد مدیر	مدیر	شرکت تامین سرمایه بانک ملت
۸۰۰،۵۴۶،۳۲۰	طی سال مالی	(۸۰۰،۵۴۶،۳۲۰)	کارمزد متولی	متولی	مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز
۱،۲۰۹،۹۹۹،۶۳۰	طی سال مالی	(۱،۲۰۹،۹۹۹،۶۳۰)	حق الزحمه حسابرس	حسابرس	مؤسسه حسابرسی ارقام نگر آریا
۵۰۳۰،۵۳۷،۴۹۹	طی سال مالی	(۶۶،۶۷۰،۳۳۳،۵۴۴)	کارمزد بازگردان	بازگردان	صندوق بازگردانی ملت
-	طی سال مالی	۱۱،۳۳۲،۴۲۱،۵۷۳،۳۵۴	کارمزد کارگزار	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری بانک ملت
۸۹،۳۷۸،۲۰۵،۵۱۱					

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