

گزارش حسابرس مستقل

به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی آن

برای دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

گزارش حسابرس مستقل
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید
فهرست مندرجات

شماره صفحه	موضوع
(۱) الی (۳)	گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۱۹	صورتهای مالی

گزارش حسابرس مستقل

به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

گزارش نسبت به صورتهای مالی

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید شامل صورت خالص داراییها در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییها، برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۸ پیوست، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با مدیر صندوق سرمایه گذاری است، این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی صندوق، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.



همچنین این مؤسسه بعنوان حسابرس مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه صندوق و ضوابط مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

اظهار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت خالص داراییهای صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

۵- محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری طی دوره مالی مورد گزارش طبق دستورالعمل سازمان بورس اوراق بهادار، به صورت نمونه‌ای مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته و این مؤسسه در رسیدگیهای خود به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت دستورالعمل‌های مزبور باشد، برخورد نکرده است.

۶- اصول و رویه‌های کنترل داخلی "مدیر" و "متولی صندوق" در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و همچنین روشهای مربوط به ثبت حسابها و جمع‌آوری مدارک و مستندات مربوط به صورت نمونه‌ای مورد بررسی قرار گرفته که به استثنای مورد ذیل به مواردی حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی، برخورد نگردیده است.

۶-۱- مفاد بند ۷ امیدنامه در خصوص تعهد حداکثر دامنه مظنه و تبصره ماده ۸ دستورالعمل فعالیت بازارگردانی در بورس اوراق بهادار تهران در نماد "فسازان" در برخی روزهای معاملاتی رعایت نگردیده است.

۶-۲- تبصره ۲ ماده ۳۰ اساسنامه در خصوص ثبت تصمیمات مجمع صندوق حداکثر ظرف یک هفته نزد سبا (مجمع ۱۳۹۸/۰۶/۰۵) رعایت نشده است.

۶-۳- بند ۲-۴-۸ امیدنامه بابت تعیین قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری با نرخ دو روز کاری بعد بابت درخواستهای که پس از ساعت ۱۶ صورت پذیرفته رعایت نگردیده است

۷- گزارش عملکرد مدیر درباره وضعیت و عملکرد صندوق موضوع ماده ۲۳ اساسنامه که به منظور تقدیم به دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد جلب نشده است.

۸- براساس بند ۲ ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیئت



مدیره سازمان بورس اوراق بهادار مندرج در یادداشت ۲۴ صورتهای مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته که در این خصوص مواردی حاکی از عدم کفایت سرمایه صندوق مشاهده نگردیده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرسی

۹- در اجرای ماده ۳۳ دستور العمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان (لازم الاجرا از تاریخ ۱۳۹۱/۰۵/۰۹) رعایت مفاد قانون مزبور، دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مراجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، مورد کنترل قرار گرفته و در حدود رسیدگی‌های انجام شده، این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد برخورد نکرده است.

۱۳ بهمن ماه ۱۳۹۸

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین

(حسابداران رسمی)

محمد حاجی پور و خدمات مدیریت رهبین
محمّد حاجی پور و خدمات مدیریت رهبین
(شماره عضویت: ۸۰۰۴۵۴)
(شماره ثبت: ۱۹۲۲)
(حسابداران رسمی)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

شماره ثبت صندوق نزد اداره کل ثبت شرکت‌ها: ۴۵۹۵۱ (۳۰، ۰۸، ۱۳۹۷)

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه

۲	صورت خالص داراییها
۳	صورت سود و زیان
۴	صورت گردش خالص دارائی ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶-۸	ب. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۱۹	پ. 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 اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت 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 می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۲۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان انتخاب مفید	حجت اله نصریان ثابت	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی فرازمشاور، دیلمی پور (حسابداران رسمی)	سعید خاوریان	



انتخاب مفید
مدیریت دارایی



تهران، بلوار نلسون ماندلا (آفریقا)، بالاتراز چهارراه جهان کودک، خیابان دیدار شمالی، خیابان پدیدار، پلاک ۴۵، کدپستی: ۴۳۳۱۱-۱۵۱۸۹

تلفن: ۰۲۱-۸۷۰۰ فکس: ۰۲۱-۸۲۹۰۱۶۰۸ www.mofidmmf.com

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

صورت خالص دارائیه

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

دارایی ها	یادداشت	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۱۱,۲۳۸,۱۸۱,۱۹۲	۰
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶	۹۷,۴۳۰,۴۱۰,۸۱۹	۸۴,۱۵۸,۷۶۸,۹۲۶
سایر دارائیه	۷	۱۲۴,۹۱۱,۶۹۶	۱۲۱,۵۴۸,۸۳۶
موجودی نقد	۸	۲,۳۳۸,۹۱۸,۹۰۷	۲۶,۰۹۵,۷۵۶
جاری کارگزاران	۹	۴,۱۱۹,۰۹۹,۲۲۶	۱۹۲,۸۰۷
جمع دارایی ها		۱۱۵,۲۵۱,۵۲۱,۸۴۰	۸۴,۳۰۶,۶۰۶,۳۲۵
بدهی ها			
بدهی به ارکان صندوق	۱۰	۳۶۷,۱۸۵,۵۳۷	۲۸۰,۱۳۶,۵۵۸
بدهی به سرمایه گذاران	۱۱	۱۳,۱۵۶	۰
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۲	۳۵۶,۷۲۷,۵۴۹	۱۶۸,۶۳۰,۰۰۸۴
جمع بدهی ها		۷۲۳,۹۲۶,۲۴۲	۴۴۸,۷۶۶,۶۴۲
خالص دارایی ها	۱۳	۱۱۴,۵۲۷,۵۹۵,۵۹۸	۸۳,۸۵۷,۸۳۹,۶۸۳
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۱۱,۶۴۶,۸۶۴	۵,۰۰۳,۶۱۷
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۹,۸۳۳	۱۶,۷۵۹

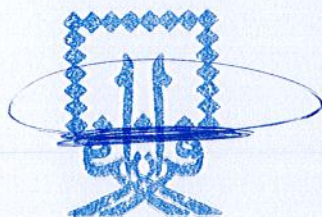
یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید
صورت سود و زیان
 دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره مالی هفت ماه و یک روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱		درآمدها:
ریال	ریال		
۸۴۷,۲۶۷,۸۹۶	۳۱,۱۲۲,۶۳۰,۳۶۳	۱۴	سود فروش اوراق بهادار
۳,۵۱۶,۳۰۰,۱۵۳	۲,۹۱۷,۴۰۷,۳۳۰	۱۵	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۳۱,۱۳۶,۲۷۲	۱۶۸,۶۲۷,۸۸۳	۱۶	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴,۴۹۴,۷۰۴,۳۲۱	۳۴,۲۰۸,۶۶۵,۵۷۶		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
۲۹۰,۶۰۱,۹۶۰	۲۸۰,۱۳۶,۵۵۸	۱۷	هزینه کارمزد ارکان
۲۶۲,۸۵۲,۹۳۵	۲۴۰,۶۸۱,۲۴۸	۱۸	سایر هزینه‌ها
۵۵۳,۴۵۴,۸۹۵	۵۲۰,۸۱۷,۸۰۶		جمع هزینه‌ها
۳,۹۴۱,۲۴۹,۴۲۶	۳۳,۶۸۷,۸۴۷,۷۷۰		سود خالص

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مشهد

صورت گردش خالص داراییها

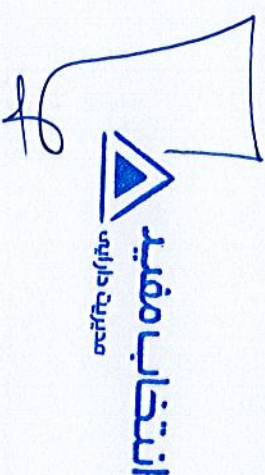
دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

صورت گردش خالص داراییها		صورت گردش خالص داراییها	
دوره مالی هفت ماه و یک روزه	دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه
منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۰	۸۳,۸۵۷,۸۳۹,۶۸۳	۵,۰۰۳,۶۱۷	۵,۰۰۳,۶۱۷
۵۰,۰۳۶,۱۷۰,۰۰۰	۱۴۳,۷۳۱,۷۵۰,۰۰۰	۱۴,۳۷۲,۱۷۵	۱۴,۳۷۲,۱۷۵
۰	(۷۷,۲۸۹,۲۸۰,۰۰۰)	(۷,۷۲۸,۹۲۸)	(۷,۷۲۸,۹۲۸)
۳۳,۶۸۷,۸۴۷,۷۷۰	۳,۹۴۱,۳۴۹,۴۲۶		
۱۳۳,۸۲۱,۹۱۳	(۳۹,۷۰۳,۹۶۳,۵۱۱)		
۸۳,۸۵۷,۸۳۹,۶۸۳	۵,۰۰۳,۶۱۷	۱۱۴,۵۲۷,۵۹۵,۵۹۸	۱۱,۶۴۶,۸۶۴

۱۹

خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره
 واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
 واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
 سود خالص دوره
 تعدیلات
 خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید که صندوقی با سرمایه باز محسوب می‌شود در تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۳۰ نزد ثبت شرکتها با شماره ۴۵۹۵۱ و شناسه ملی ۱۴۰۰۷۹۵۹۸۹۹ و در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۱۲ تحت شماره ۱۱۶۱۷ نزد سازمان بورس به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آنها به خرید انواع اوراق بهادار به منظور انجام تعهدات بازارگردانی و کسب منافع از این محل است. 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 مشارکت، گواهی سپرده های بانکی و.....) سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، تا تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۲۹ است. مرکز اصلی صندوق در تهران، محل کاووسییه، خیابان دیدار شمالی، خیابان پدیدار، پلاک ۴۵ طبقه ۱۰ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس <http://Mofidmmf.com> درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید از ارکان زیر تشکیل شده است :

مجمع صندوق سرمایه‌گذاری، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز از حق رای در مجمع برخوردارند.

نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد ممتاز	درصد واحدهای تحت تملک
شرکت سیدگردان انتخاب مفید	۳,۴۹۶,۵۰۰	۹۹,۹٪	۳۰,۰۲٪
مشاور سرمایه‌گذاری ایده مفید	۳,۵۰۰	۰,۱٪	۰,۰۳٪
جمع	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۳۰,۰۵٪



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

مدیر صندوق، شرکت سیدگردان انتخاب مفید است که در تاریخ ۱۳۹۵/۰۴/۱۵ با شماره ثبت ۴۹۷۴۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران - خیابان آفریقا - بعد از چهارراه جهان کودک - خیابان دیدار شمالی - نبش پدیدار شرقی پلاک ۴۵ طبقه ۷.

متولی صندوق، مؤسسه حسابرسی فراز مشاور (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۶۷/۰۹/۱۰ به شماره ثبت ۳۴۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، ابتدای خیابان استاد مطهری، شماره ۴۴۴، طبقه سوم

حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین است که در تاریخ ۱۳۷۵/۰۳/۲۸ به شماره ثبت ۸۹۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خیابان سهروردی شمالی، خیابان خرمشهر، خیابان عربعلی، پلاک ۱، واحد ۶

۳- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۳-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است. با توجه به اینکه دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۷ قبل از آغاز مجوز فعالیت صندوق بوده است تمامی موارد صورت سود و زیان صفر بوده است. و با توجه به صفر بودن اقلام مقایسه ای در صورت سود و زیان ارائه نشده است.

۳-۲- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل 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 صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۳-۲-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت بورسی در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۳-۳- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۳-۳-۱- 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 گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه 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 گواهی‌های 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- مخارج انتقالی به دوره های آتی

مخارج انتقالی به دوره های آتی شامل مخارج تاسیس و برگزاری مجامع می باشد. بر اساس ماده ۳۲ اساسنامه مخارج تأسیس ظرف مدت ۳ سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۳ سال می‌باشد.

۳-۵- 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
هزینه‌های تأسیس	مبلغ صفر ریال
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	مبلغ صفر ریال
کارمزد مدیر	سالانه یک درصد (۰/۰۱) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق، بعلاوه سه در هزار (۰/۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق.
کارمزد متولی	سالانه یک در هزار (۰،۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۱۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۳۰۰ میلیون ریال است.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۸۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل سه در هزار (۰/۰۰۳) ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق



۳-۶- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۳-۷- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۳-۸- 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 بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ و ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه 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.

۴- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چهارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع بند 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 می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.



بازدید استیهای توضیحی صورت‌های مالی

سید محمد علی در تاریخ ۱۳۰۱

۶- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

$$1598/-2/5-$$

صنعت					
خالص ارزش فروش		بهای تمام شده		درصد به کل داراییها	
ریال	۱۱,۳۳۸,۸۸۱,۹۹۳	ریال	۹,۵۴۵,۴۰۰,۱۷	درصد	ریال
۰.۰۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰۰٪	۰
۰.۰۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰۰٪	۰
۰.۰۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰۰٪	۰

مسئله ۱۰۰: بررسی درستی و اعتبار بهای دارایی

۱۳۹۸/۰۳/۳۱				۱۳۹۸/۰۹/۳۰			
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سررسید
	ریال		ریال	ریال	ریال		
۱۱.۸۷٪	۱۰۰۰-۹۹-۹۸۰۳	۰.۰۰٪	.	.	.	-	۱۳۹۸/۰۴/۱۱
۱.۶۴٪	۱,۳۸۲,۹۹۴,۵۱۰	۱.۱۳٪	۱,۲۳۴,۷۷۶,۱۲۱	۱۹,۱۹۴,۰۸۹	۱,۳۱۳,۵۰۴,۵۰۰	۱۶	۱۴۰۱/۰۲/۲۰
۳۸.۶۴٪	۳۳,۵۷۶,۷۷۱,۰۲۰	۰.۰۰٪	.	.	.	-	۱۳۹۸/۰۶/۲۷
۱۸۰-۱٪	۱۵,۱۷۹,۷۷۶,۵۰۰	۰.۰۰٪	.	.	.	-	۱۳۹۸/۰۴/۱۱
۱.۳۴٪	۱,۱۳۸,۵۰۳,۵۴۵	۰.۰۰٪	.	.	.	-	۱۳۹۸/۱۱/۱۴
۲۱.۳۴٪	۱۷,۹۸۷,۰۸۹,۸۹۸	۱۷.۱۹٪	۱۹,۸۱۱,۲۴۶,۳۹۵	.	۱۹,۰۸۳,۸۸۰,۰۰۰	-	۱۳۹۸/۰۱/۱۶
۱.۱۳٪	۹۵۲,۰۴۳,۶۱۹	۰.۰۰٪	.	.	.	-	۱۳۹۸/۰۸/۲۰
۵.۷۵٪	۴,۸۳۷,۸۹۷,۷۳۴	۰.۰۰٪	.	.	.	-	۱۳۹۸/۰۵/۲۳
۰.۱۱٪	۹۳,۷۸۲,۴۵۸	۰.۰۰٪	.	.	.	-	۱۳۹۸/۰۷/۲۳
۰.۰۰٪	.	۱۲.۶۶٪	۱۴,۵۹۴,۴۸۵,۳۱۱	.	۱۴,۰۰۶,۴۵۹,۸۹۹	-	۱۳۹۹/۰۷/۳۱
۰.۰۰٪	.	۸.۶۱٪	۹,۵۱۳,۷۳۴,۰۶۹	.	۹,۸۰۹,۸۷۸,۷۳۸	-	۱۳۹۹/۰۴/۲۳
۰.۰۰٪	.	۱۱.۴۱٪	۱۳,۱۴۵,۱۳۴,۷۱۳	.	۱۳,۰۱۱,۳۱۴,۷۶۴	-	۱۳۹۹/۰۶/۲۵
۰.۰۰٪	.	۳.۷۸٪	۴,۳۵۷,۴۷۷,۱۳۷	.	۴,۳۵۹,۱۴۹,۱۵۳	-	۱۳۹۹/۰۱/۰۳
۰.۰۰٪	.	۱۰.۰۸٪	۱۱,۶۵۹,۱۵۵,۹۷۸	.	۱۱,۵۰۴,۸۱۴,۹۶۴	-	۱۳۹۹/۰۵/۱۳
۰.۰۰٪	.	۱۸.۹۰٪	۳۱,۷۷۵,۸۴۸,۸۰۰	.	۳۱,۵۴۸,۶۰۹,۸۱۹	-	۱۳۹۹/۰۲/۲۴
۰.۰۰٪	.	۰.۷۸٪	۸۹۸,۱۵۵,۳۷۶	.	۸۹۸,۴۵۰,۹۰۵	-	۱۳۹۹/۰۴/۲۰
۹۹.۸۳٪	۸۴,۱۵۸,۷۶۸,۸۱۶	۸۴.۵۴٪	۹۱۷,۳۳۰,۴۱۰,۸۱۹	۱۹,۱۹۴,۰۸۹	۹۵,۲۴۶,۴۹۲,۷۳۸		
</							



صندوق سه ماهه گزاری اختصاصی بازارگردانی مفید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی، شش، ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۷- سایر داراییها

سایر داراییها شامل آئینان نرم افزار صندوق و مخارج عضویت در کانون ها می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستطک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود.

۱۳۹۸/۰۹/۳۰

مانده در ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
(۳۲۰,۳۳۱)	۷۸,۱۸۸,۳۳۰	۲۵,۹۳۹,۵۳۱	۵۱,۹۳۶,۵۸۸
۱۲۱,۱۹۱,۰۵۷	-	۴۸۸,۵,۹۳۹	۲۳,۹۵۵,۱۰۸
۱۲۱,۵۴۸,۸۳۶	۷۸,۱۸۸,۳۳۰	۲۴,۷۵۵,۳۷۰	۱۳۴,۹۱۱,۶۹۶

آئینان نرم افزار صندوق
مخارج عضویت در کانون ها

۸- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۲۵,۵۹۵,۷۵۶	۲,۳۳۸,۴۱۸,۹۰۷
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۲۶,۰۹۵,۷۵۶	۲,۳۳۸,۹۱۸,۹۰۷

بانک ملت شعبه هفت تیر - ۸۵۳۳۱۲۳۵۷
بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۸۵۶۸۳۱۹۸۴

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران مربوط به شرکت کارگزاری مفید بوده که به شرح زیر می باشد.

۱۳۹۸/۰۹/۳۰

مانده در ابتدای دوره مالی	گرفتن بدهکار	گرفتن بستانکار	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۹۲,۸۰۷	۷۱۳,۳۹۱,۹۰۰,۱۵۵	۷۰۹,۲۳۲,۹۹۳,۳۳۶	۴,۱۱۹,۰۹۹,۲۳۶
۱۹۲,۸۰۷	۷۱۳,۳۹۱,۹۰۰,۱۵۵	۷۰۹,۲۳۲,۹۹۳,۳۳۶	۴,۱۱۹,۰۹۹,۲۳۶

شرکت کارگزاری مفید



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی معین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۱۰- بدی به ارکان صندوق
بدی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱۲۷,۰۱۷,۰۵۴	۲۵,۱۳۰,۳۲۹
۳,۵۴۱,۴۸۲	۷۵,۸۲۵,۵۳۳
۷۹,۵۵۸,۰۲۰	۴۰,۱۰۹,۵۱۴
۲۸۰,۱۳۶,۵۵۸	۳۶۷,۱۸۵,۵۳۷

مدیر
سولی
حسابرس

۱۱- بدی به سرمایه گذاران
بدی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۰	۱۳,۱۵۴
۰	۱۳,۱۵۴

بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

۱۲- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۳۳,۲۹۹,۸۲۸	۸۴,۶۰۰,۶۸۱
۱۲۵,۱۳۰,۲۵۶	۲۲۱,۱۲۶,۶۶۸
۱۶,۸۶۳,۰۸۴	۳۵۶,۲۲۷,۵۳۹

ذخیره تمهید
آیوستان نرم افزار صندوق

۱۳- خالص داراییها
خالص داراییها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای عملی و ممتاز به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
ریال	ریال
تعداد	تعداد
۲۵,۱۹۹,۷۸۵,۱۳۳	۱,۵۰۳,۶۱۷
۵۸,۶۵۸,۰۵۴,۵۳۱	۳,۵۰۰,۰۰۰
۸۳,۵۵۷,۸۳۹,۶۸۳	۵۰۰,۳۶۱۷
	۸,۱۳۶,۸۶۴
	۳,۵۰۰,۰۰۰
	۱۱,۴۵۱,۷۵۵,۵۵۸
	۱۱,۶۲۶,۸۶۴

واحدای سرمایه گذاری عملی
واحدای سرمایه گذاری ممتاز



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید
داداشتیهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره مالی هفت ماه و یک روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	رئال	یادداشت
۱۳-۱	(۴۵۷۳۲۰۰۱۸۶)	۳۰۰۹۱۰۷۸۴۳۳	(ریال) نشی از فروش سهام شرکتی پذیرفته شده در بورس سود ناشی از فروش اوراق مشارکت جمع
۱۴-۲	۵۳۲۰۵۶۸۰۸۲	۱۰۳۱۵۵۱۹۴۰	
	۸۳۷۲۶۷۸۹۶	۳۱۱۳۲۳۰۰۳۶۳	

۱۴-۱ سود حاصل از فروش سهام شرکتی پذیرفته شده در بورس زیر است:

دوره مالی هفت ماه و یک روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش فیزی	بهای فروش	تعداد	سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۰۰۹۱۰۷۸۴۳۳	۰	(۴۵۷۳۲۰۰۱۸۶)	۰	۴۹۰۰۰۹۰۰۰۱	۱۲۶۴۳۲۱۲۹۶۶	۱۲۳۵۵۹۹۲۱۷۸۱	۶۷۷۰۱۶۱	عسلکی ساراز سباهان فانورس ایران همکاران سیستم
۰	۰	۰	۰	۸۸۰۰۰۵	۱۸۶۶۶۶۹۴۶	۱۸۸۴۹۸۷۳۵	۱۹۹۳۴	
۳۰۰۹۱۰۷۸۴۳۳	(۴۵۷۳۲۰۰۱۸۶)	۹۳۴۷۷۴	۹۳۴۷۷۴	۶۹۸۹۷۰۰۰۶	۱۲۶۸۳۰۸۷۹۹۱۲	۱۲۳۷۲۸۴۱۱۵۰۶		

۱۴-۲ سود ناشی از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر است:

دوره مالی هفت ماه و یک روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش فیزی	بهای فروش	تعداد	اوراق مشارکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۰۰۱۶۳۰۵۳۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۳۹۹۰۰۰۰۰۰۰	استاذ خواجه اسلامی ۹۷۱۳۳۸
۱۵۱۳۶۵۳۳	۱۱۹۳۳۳۱۵۰	۰	۰	۰	۱۵۱۷۸۱۷۶۸۵۰	۱۵۳۹۹۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۳۹۹	استاذ خواجه اسلامی ۹۷۱۳۳۸
۰	۷۸۰۹۰۰۳۹۸	۰	۰	۰	۱۰۰۰۰۹۹۰۹۷۰۳	۱۰۰۰۰۸۸۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۸۸	استاذ خواجه اسلامی ۹۷۱۳۳۸
۰	۴۸۴۵۷۳۳۷	۰	۰	۰	۲۳۹۹۱۹۲۷۹۲	۲۳۹۹۱۷۷۲۶۷	۲۳۹۹	استاذ خواجه اسلامی ۹۷۱۳۳۸
۰	۲۳۹۹۳۱۲۰۱۹	۰	۰	۰	۷۰۰۱۱۶۵۸۷۹۸۱	۷۳۸۶۶۰۰۰۰۰۰۰	۷۳۸۶۶	استاذ خواجه اسلامی ۹۷۱۳۳۸
۰	۱۵۲۱۰۲۱۲۶۶	۰	۰	۰	۴۸۳۷۸۹۷۷۲۴	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰	استاذ خواجه اسلامی ۹۷۱۳۳۸
۰	(۱۳۹۰۰۰۶۹۶۱)	۰	۰	۰	۱۳۶۲۵۱۱۲۶۲	۱۳۶۲۵۰۴۵۰۰	۱۳۶۲۵	استاذ خواجه اسلامی ۹۷۱۳۳۸
۰	۱۱۳۷۱۱۴۰۸۰	۰	۰	۰	۸۹۰۵۳۵۵۴۶۶۱	۹۰۰۳۳۳۱۴۶۷۸۸	۹۰۰۳۳	استاذ خواجه اسلامی ۹۷۱۳۳۸
۰	۵۲۱۱۶۱۵۹	۰	۰	۰	۸۴۳۸۱۲۰۶۹۲	۸۴۳۸۱۲۰۶۹۸	۸۴۳۸	استاذ خواجه اسلامی ۹۷۱۳۳۸
۰	۸۸۴۹۵۳۰۷	۰	۰	۰	۴۴۵۰۳۴۵۱۵۵	۴۴۵۰۳۴۵۱۵۵	۴۴۵۰	استاذ خواجه اسلامی ۹۷۱۳۳۸
۰	۱۰۰۵۶۹۰۰۱۰۲	۰	۰	۰	۱۷۹۸۷۰۸۹۹۸	۱۹۰۰۸۳۸۸۰۰۰۰۰	۱۹۰۰۸	استاذ خواجه اسلامی ۹۷۱۳۳۸
۰	۶۲۱۷۵۴۴	۰	۰	۰	۱۹۳۳۳۱۷۵۸	۱۹۳۳۳۱۷۵۸	۱۹۳۳	استاذ خواجه اسلامی ۹۷۱۳۳۸
۰	۱۷۹۳۶۰۰۰۸	۰	۰	۰	۲۳۲۸۱۵۴۵۶	۲۳۲۸۱۵۴۵۶	۲۳۲۸	استاذ خواجه اسلامی ۹۷۱۳۳۸
۰	۳۳۶۲۰۰۷۶۶	۰	۰	۰	۱۸۵۰۲۳۴۵۵۲	۱۸۵۰۲۳۴۵۵۲	۱۸۵۰	استاذ خواجه اسلامی ۹۷۱۳۳۸
۰	۵۳۰۵۵۸۰۹۳	۰	۰	۰	۲۳۸۱۳۹۷۸۲۸۲	۲۳۳۶۱۶۵۵۱۶۶	۲۳۳۶	استاذ خواجه اسلامی ۹۷۱۳۳۸



صندوق سه ماهه غذایی اختصاصی نیازهای دانی منفذ
یادداشتهای توفیقی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	بازداشت
ریال	ریال	
۲۹۱۷۲۰۷۸۳۰	۱۵۳۱۵۷۷۸۱۷۵	۱۵-۱
۲۹۱۷۲۰۷۸۳۰	۱۹۲۸۲۳۰۹۷۸	۱۵-۲
۲۹۱۷۲۰۷۸۳۰	۳۵۱۶۳۰۰۰۱۵۳	
		سهام بپرس
		اوراق بهادار با درآمد ثابت
		جمع

دوره مالی هفت ماه و یک روزه

منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

۱- سود (زیان) تحقق نیافته سهام بپرسی به شرح زیر است:

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۱۵۳۱۵۷۷۸۱۷۵	۰	۳۵۰۰۹۹۷۳	۹۵۰۶۰۰۱۷	۱۱۰۲۸۳۲۰۰۱۶۵	۵۹۹۹۳۵	تکلیک سازان سهامان
۰	۱۵۳۱۵۷۷۸۱۷۵	۰	۳۵۰۰۹۹۷۳	۹۵۰۶۰۰۱۷	۱۱۰۲۸۳۲۰۰۱۶۵		

دوره مالی هفت ماه و یک روزه

منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

۱- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت به شرح زیر است:

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۵۳۷۸۲۲۸۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه سهم بپرس ۹۸۰۴۱۱-۹۸۰۴۱۱
۴۳۰۰۹۵۵۶۷۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه سهم بپرس ۹۸۰۴۱۱-۹۸۰۴۱۱
۲۷۲۵۸۴۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه سهم بپرس ۹۸۰۴۱۱-۹۸۰۴۱۱
۴۱۴۳۸۵۵	۷۲۷۵۶۶۳۹۵	۰	۱۴۱۳۲۷۰۵	۱۹۰۸۳۸۰۰۰۰	۱۹۸۲۵۸۰۰۰۰	۲۰۰۰۰	اسناد خزانه سهم بپرس ۹۸۰۴۱۱-۹۸۰۴۱۱
۲۵۱۳۲۷۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه سهم بپرس ۹۸۰۴۱۱-۹۸۰۴۱۱
(۳۱۶۸۶۰۸)	۶۲۰۰۷۷۵۲۳	۰	۹۳۵۴۶۸	۱۲۱۲۵۰۴۵۰۰	۱۲۷۶۵۰۷۵۰۰	۱۵۰۰	اسناد خزانه سهم بپرس ۹۸۰۴۱۱-۹۸۰۴۱۱
۱۴۵۴۷۶۵۶۷۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه سهم بپرس ۹۸۰۴۱۱-۹۸۰۴۱۱
۷۶۹۳۱۲۸۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه سهم بپرس ۹۸۰۴۱۱-۹۸۰۴۱۱
۲۰۱۱۱۹۴۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه سهم بپرس ۹۸۰۴۱۱-۹۸۰۴۱۱
۰	۵۸۷۶۱۵۴۳۳	۰	۱۰۵۸۵۶۹	۱۴۰۰۶۸۶۸۹۹	۱۴۶۰۵۰۷۶۰۰۰	۱۷۰۰۰	اسناد خزانه سهم بپرس ۹۸۰۴۱۱-۹۸۰۴۱۱
۰	۱۱۳۸۶۲۳۱۷	۰	۷۱۹۹۸۳۴	۹۸۰۹۸۷۹۱۳۹	۹۹۳۰۰۹۳۰۰۰	۱۱۰۰۰	اسناد خزانه سهم بپرس ۹۸۰۴۱۱-۹۸۰۴۱۱
۰	۱۱۳۲۵۱۰۱۵	۰	۸۴۳۰۰۲۲	۱۱۵۰۴۸۳۳۹۵۳	۱۱۶۲۶۱۶۰۰۰	۱۲۰۰۰	اسناد خزانه سهم بپرس ۹۸۰۴۱۱-۹۸۰۴۱۱
۰	(۱۵۷۲۰۱۶)	۰	۳۱۶۱۶۶۳	۴۳۵۹۱۹۹۱۵۳	۴۳۶۰۶۷۶۰۰۰	۵۳۰۰	اسناد خزانه سهم بپرس ۹۸۰۴۱۱-۹۸۰۴۱۱
۰	(۳۳۵۸۱)	۰	۶۵۱۶۳	۸۹۴۵۰۹۰۵	۸۹۸۷۷۰۰۰۰	۱۰۰۰۰	اسناد خزانه سهم بپرس ۹۸۰۴۱۱-۹۸۰۴۱۱
۰	۲۲۷۲۳۸۹۸۱	۰	۱۵۸۰۶۲۰۰	۲۱۵۶۸۶۰۸۱۹	۲۱۸۰۰۶۵۵۰۰۰	۲۳۵۰۰	اسناد خزانه سهم بپرس ۹۸۰۴۱۱-۹۸۰۴۱۱
۰	۱۱۴۰۰۷۹۵۰	۰	۹۵۷۲۲۸	۱۳۰۱۱۲۱۴۷۶۲	۱۳۱۵۴۸۰۰۰۰	۱۵۰۰۰	اسناد خزانه سهم بپرس ۹۸۰۴۱۱-۹۸۰۴۱۱
۲۹۱۷۲۰۷۸۳۰	۱۹۱۲۶۲۳۲۸۷۸	۰	۷۰۶۲۳۲۳	۹۵۳۳۳۲۳۷۵۰	۹۷۳۸۱۸۹۱۰۰		

۱۳



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

۱۶- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
 سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت و سود سپرده بانکی به شرح ذیل می باشد:

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره مالی هفت ماه و یک روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱- سود اوراق مشارکت	۱۶-۱	۹۴,۵۶۸,۹۸۳
سود سپرده بانکی	۱۶-۳	۷۴,۰۵۸,۹۰۰
		۱۶۸,۶۲۷,۸۸۳

دوره مالی هفت ماه و یک روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱

تاریخ انتشار	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی هر برگ	نرخ سود درصد	سود خالص ریال
۱۳۹۷/۰۲/۳۰	۱۴۰۱/۰۲/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۹۴,۵۶۸,۹۸۳
				۹۴,۵۶۸,۹۸۳

۱۶-۱- سود اوراق مشارکت به شرح ذیل می باشد:

اوراق مشارکت :
 اوراق مشارکت صکوک اجاره معابر ات-۳ ماهه ۷/۶٪

دوره مالی هفت ماه و یک روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱

تاریخ سررسید	تاریخ سررسید	نرخ سود درصد	سود خالص ریال	هزینه تنزیل ریال	سود خالص ریال
۱۳۹۷/۰۲/۳۰	۱۴۰۱/۰۲/۳۰	۱۰	۱۰,۷۸۱,۳۹۷	-	۱۰,۷۸۱,۳۹۷
					۷۴,۰۵۸,۹۰۰

۱۶-۲- سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

سود سپرده بانکی ملت ۸۵۳۲۲۱۳۶۷



یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی تسس ماهه

۱۳۹۸/۰۳/۳۱ منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ منتهی به

13Y, 14, 15

قوله

مستوی

حسابداری

۱۳۹۸/۰۳/۳۱ منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

۱۸- سایر هزینه‌ها

هزینہ آبونمان

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها

۱۳۹۸/۰۳/۳۱ منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

١٩- تعديلات

بہ ۳/۳۱

۵۲

۵۲

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

133831.913 (139.8-3.953.511)

۲۰- تعهدات و بدهی های احتمالی

که تا تهیه صورتهای مالی به شرح زیر است:

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه صفحه	حداقل سفارش اجناسه	حداقل معاملات روزانه
۱	غذایک سازان سپاهان	فسازان	۳٪	۱۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰

لازم به ذکر است که طبق مجمع موخ ۱۳۸۴/۱۳۸۵، ۱۳۸۶/۱۳۸۷، ۱۳۸۸/۱۳۸۹، ۱۳۹۰/۱۳۹۱، ۱۳۹۲/۱۳۹۳، ۱۳۹۴/۱۳۹۵ به تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار، صندوق در تاریخ ۲۰/۱۲/۱۳۹۴ به تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار، حدف گردیده است و سهام شرکت غنک سازان سیاهلن جایگزین سهام مذکور گردید. مورد مذکور مجمع موخ ۱۳۹۶/۱۳۹۷ در تاریخ ۱۶/۰۲/۱۳۹۷ به تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار، حدف گردیده است و سهام شرکت غنک سازان سیاهلن جایگزین سهام مذکور گردید. مورد مذکور مجمع موخ ۱۳۹۸/۱۳۹۹، ۱۳۹۹/۱۴۰۰، ۱۴۰۱/۱۴۰۲، ۱۴۰۳/۱۴۰۴، ۱۴۰۵/۱۴۰۶، ۱۴۰۷/۱۴۰۸، ۱۴۰۹/۱۴۱۰، ۱۴۱۱/۱۴۱۲، ۱۴۱۳/۱۴۱۴، ۱۴۱۵/۱۴۱۶، ۱۴۱۷/۱۴۱۸، ۱۴۱۹/۱۴۲۰، ۱۴۲۱/۱۴۲۲، ۱۴۲۳/۱۴۲۴، ۱۴۲۵/۱۴۲۶، ۱۴۲۷/۱۴۲۸، ۱۴۲۹/۱۴۳۰، ۱۴۳۱/۱۴۳۲، ۱۴۳۳/۱۴۳۴، ۱۴۳۵/۱۴۳۶، ۱۴۳۷/۱۴۳۸، ۱۴۳۹/۱۴۴۰، ۱۴۴۱/۱۴۴۲، ۱۴۴۳/۱۴۴۴، ۱۴۴۵/۱۴۴۶، ۱۴۴۷/۱۴۴۸، ۱۴۴۹/۱۴۵۰، ۱۴۵۱/۱۴۵۲، ۱۴۵۳/۱۴۵۴، ۱۴۵۵/۱۴۵۶، ۱۴۵۷/۱۴۵۸، ۱۴۵۹/۱۴۶۰، ۱۴۶۱/۱۴۶۲، ۱۴۶۳/۱۴۶۴، ۱۴۶۵/۱۴۶۶، ۱۴۶۷/۱۴۶۸، ۱۴۶۹/۱۴۷۰، ۱۴۷۱/۱۴۷۲، ۱۴۷۳/۱۴۷۴، ۱۴۷۵/۱۴۷۶، ۱۴۷۷/۱۴۷۸، ۱۴۷۹/۱۴۸۰، ۱۴۸۱/۱۴۸۲، ۱۴۸۳/۱۴۸۴، ۱۴۸۵/۱۴۸۶، ۱۴۸۷/۱۴۸۸، ۱۴۸۹/۱۴۹۰، ۱۴۹۱/۱۴۹۲، ۱۴۹۳/۱۴۹۴، ۱۴۹۵/۱۴۹۶، ۱۴۹۷/۱۴۹۸، ۱۴۹۹/۱۵۰۰، ۱۵۰۱/۱۵۰۲، ۱۵۰۳/۱۵۰۴، ۱۵۰۵/۱۵۰۶، ۱۵۰۷/۱۵۰۸، ۱۵۰۹/۱۵۱۰، ۱۵۱۱/۱۵۱۲، ۱۵۱۳/۱۵۱۴، ۱۵۱۵/۱۵۱۶، ۱۵۱۷/۱۵۱۸، ۱۵۱۹/۱۵۲۰، ۱۵۲۱/۱۵۲۲، ۱۵۲۳/۱۵۲۴، ۱۵۲۵/۱۵۲۶، ۱۵۲۷/۱۵۲۸، ۱۵۲۹/۱۵۳۰، ۱۵۳۱/۱۵۳۲، ۱۵۳۳/۱۵۳۴، ۱۵۳۵/۱۵۳۶، ۱۵۳۷/۱۵۳۸، ۱۵۳۹/۱۵۴۰، ۱۵۴۱/۱۵۴۲، ۱۵۴۳/۱۵۴۴، ۱۵۴۵/۱۵۴۶، ۱۵۴۷/۱۵۴۸، ۱۵۴۹/۱۵۵۰، ۱۵۵۱/۱۵۵۲، ۱۵۵۳/۱۵۵۴، ۱۵۵۵/۱۵۵۶، ۱۵۵۷/۱۵۵۸، ۱۵۵۹/۱۵۶۰، ۱۵۶۱/۱۵۶۲، ۱۵۶۳/۱۵۶۴، ۱۵۶۵/۱۵۶۶، ۱۵۶۷/۱۵۶۸، ۱۵۶۹/۱۵۷۰، ۱۵۷۱/۱۵۷۲، ۱۵۷۳/۱۵۷۴، ۱۵۷۵/۱۵۷۶، ۱۵۷۷/۱۵۷۸، ۱۵۷۹/۱۵۸۰، ۱۵۸۱/۱۵۸۲، ۱۵۸۳/۱۵۸۴، ۱۵۸۵/۱۵۸۶، ۱۵۸۷/۱۵۸۸، ۱۵۸۹/۱۵۹۰، ۱۵۹۱/۱۵۹۲، ۱۵۹۳/۱۵۹۴، ۱۵۹۵/۱۵۹۶، ۱۵۹۷/۱۵۹۸، ۱۵۹۹/۱۶۰۰، ۱۶۰۱/۱۶۰۲، ۱۶۰۳/۱۶۰۴، ۱۶۰۵/۱۶۰۶، ۱۶۰۷/۱۶۰۸، ۱۶۰۹/۱۶۱۰، ۱۶۱۱/۱۶۱۲، ۱۶۱۳/۱۶۱۴، ۱۶۱۵/۱۶۱۶، ۱۶۱۷/۱۶۱۸، ۱۶۱۹/۱۶۲۰، ۱۶۲۱/۱۶۲۲، ۱۶۲۳/۱۶۲۴، ۱۶۲۵/۱۶۲۶، ۱۶۲۷/۱۶۲۸، ۱۶۲۹/۱۶۳۰، ۱۶۳۱/۱۶۳۲، ۱۶۳۳/۱۶۳۴، ۱۶۳۵/۱۶۳۶، ۱۶۳۷/۱۶۳۸، ۱۶۳۹/۱۶۴۰، ۱۶۴۱/۱۶۴۲، ۱۶۴۳/۱۶۴۴، ۱۶۴۵/۱۶۴۶، ۱۶۴۷/۱۶۴۸، ۱۶۴۹/۱۶۵۰، ۱۶۵۱/۱۶۵۲، ۱۶۵۳/۱۶۵۴، ۱۶۵۵/۱۶۵۶، ۱۶۵۷/۱۶۵۸، ۱۶۵۹/۱۶۶۰، ۱۶۶۱/۱۶۶۲، ۱۶۶۳/۱۶۶۴، ۱۶۶۵/۱۶۶۶، ۱۶۶۷/۱۶۶۸، ۱۶۶۹/۱۶۷۰، ۱۶۷۱/۱۶۷۲، ۱۶۷۳/۱۶۷۴، ۱۶۷۵/۱۶۷۶، ۱۶۷۷/۱۶۷۸، ۱۶۷۹/۱۶۸۰، ۱۶۸۱/۱۶۸۲، ۱۶۸۳/۱۶۸۴، ۱۶۸۵/۱۶۸۶، ۱۶۸۷/۱۶۸۸، ۱۶۸۹/۱۶۹۰، ۱۶۹۱/۱۶۹۲، ۱۶۹۳/۱۶۹۴، ۱۶۹۵/۱۶۹۶، ۱۶۹۷/۱۶۹۸، ۱۶۹۹/۱۷۰۰، ۱۷۰۱/۱۷۰۲، ۱۷۰۳/۱۷۰۴، ۱۷۰۵/۱۷۰۶، ۱۷۰۷/۱۷۰۸، ۱۷۰۹/۱۷۱۰، ۱۷۱۱/۱۷۱۲، ۱۷۱۳/۱۷۱۴، ۱۷۱۵/۱۷۱۶، ۱۷۱۷/۱۷۱۸، ۱۷۱۹/۱۷۲۰، ۱۷۲۱/۱۷۲۲، ۱۷۲۳/۱۷۲۴، ۱۷۲۵/۱۷۲۶، ۱۷۲۷/۱۷۲۸، ۱۷۲۹/۱۷۳۰، ۱۷۳۱/۱۷۳۲، ۱۷۳۳/۱۷۳۴، ۱۷۳۵/۱۷۳۶، ۱۷۳۷/۱۷۳۸، ۱۷۳۹/۱۷۴۰، ۱۷۴۱/۱۷۴۲، ۱۷۴۳/۱۷۴۴، ۱۷۴۵/۱۷۴۶، ۱۷۴۷/۱۷۴۸، ۱۷۴۹/۱۷۵۰، ۱۷۵۱/۱۷۵۲، ۱۷۵۳/۱۷۵۴، ۱۷۵۵/۱۷۵۶، ۱۷۵۷/۱۷۵۸، ۱۷۵۹/۱۷۶۰، ۱۷۶۱/۱۷۶۲، ۱۷۶۳/۱۷۶۴، ۱۷۶۵/۱۷۶۶، ۱۷۶۷/۱۷۶۸، ۱۷۶۹/۱۷۷۰، ۱۷۷۱/۱۷۷۲، ۱۷۷۳/۱۷۷۴، ۱۷۷۵/۱۷۷۶، ۱۷۷۷/۱۷۷۸، ۱۷۷۹/۱۷۸۰، ۱۷۸۱/۱۷۸۲، ۱۷۸۳/۱۷۸۴، ۱۷۸۵/۱۷۸۶، ۱۷۸۷/۱۷۸۸، ۱۷۸۹/۱۷۹۰، ۱۷۹۱/۱۷۹۲، ۱۷۹۳/۱۷۹۴، ۱۷۹۵/۱۷۹۶، ۱۷۹



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰			
نام	نوع وابستگی	نوع وابستگی سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
شرکت سیدگردان انتخاب مفید	مدیر صندوق	سهام ممتاز	۳۳۶,۵۰۰
مشاور سرمایه گذاری ایده مفید	سهامدار ممتاز	سهام ممتاز	۳۵۰۰
			۲۵۰,۰۰۰
			۱۰۰٪

۲۱- سرمایه گذاری ارکان وابستگی وابسته به آنها در صندوق

حریف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله-ریال	مانده طلب (دهی)-ریال
شرکت کارگزاری مفید	کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۱,۳۳۲,۶۵۰,۸۶۸	۴,۱۱۹,۰۹۹,۳۲۶
شرکت سید گردان انتخاب مفید	مدیر صندوق	کاربرد ارکان (مدیر)	۱۳,۶۱۹,۸۵۲	(۱۳,۶۱۹,۰۹۹)
موسسه حسابرسی وراثت‌ساز	مؤلف صندوق	کاربرد ارکان (مؤلف)	۷۵,۸۳۲,۵۳۳	(۷۵,۸۳۲,۵۳۳)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رفین	حسابرس صندوق	کاربرد ارکان (حسابرس)	۴۰۱,۰۹۵,۷۳۴	(۴۰۱,۰۹۵,۷۳۴)

۲۲- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تأیید صورت‌های مالی، رویدادهای مهمی که مستلزم تبدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه باشد، رخ نداده است.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی منفذ
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی -

دوره مالی: شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۲۴ - نسبت های کلیت سرمایه
بر اساس بند ۲ ماده ۲ دستورالعمل الزامات کلیت سرمایه پناهدهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۲۰ هیأت مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار اصلاحات ارائه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۷/۰۵/۰۵ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار مصححیه نسبت کلیت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ بر اساس تریجات مندرج در اینجانبه صندوق به شرح زیر است:

شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای سطحی	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بخشی و تریجات
جمع دارایی جاری	۱۱۵,۳۵۱,۵۲۱,۸۴۰	۹۷,۴۹۲,۸۰۳,۸۸۹	۱۱۴,۷۷۷,۱۵۶,۰۶۹
جمع دارایی غیر جاری	-	-	-
جمع کل دارایی ها	۱۱۵,۳۵۱,۵۲۱,۸۴۰	۹۷,۴۹۲,۸۰۳,۸۸۹	۱۱۴,۷۷۷,۱۵۶,۰۶۹
جمع بخشی های جاری	۶۳۹,۳۲۵,۵۶۱	۵۸۹,۰۰۴,۸۷۵	۵۶۳,۹۶۶,۵۳۳
جمع بخشی های غیر جاری	۸۴,۰۰۰,۶۸۱	-	۸۴,۰۰۰,۶۸۱
جمع کل بخشی ها	۷۲۳,۳۲۶,۲۴۲	۵۸۹,۰۰۴,۸۷۵	۶۴۸,۵۶۷,۲۱۴
جمع کل بخشی ها و تریجات	۳,۹۵۹,۴۰۰,۰۰۰	۱,۹۷۹,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۷۹,۹۰۰,۰۰۰
نسبت جاری	۲۵,۰۶	۳۸,۰۳	-۰,۰۰
نسبت بخشی و تریجات	-۰,۰۴	-۰,۰۰	-۰,۱۷۸۱۳



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید
یادداشت‌های توضیحی صورتحساب مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

۲۸- تشکیل عملیات بازارگردانی - طبق ماده ۴ اساسنامه کلیه دارایی‌های مزین به نام‌های مربوط به هر یک از عملیات بازارگردانی شرکت‌های مورد نظر به صورت جداگانه به شرح زیر است:

الف - خالص دارایی‌ها به تشکیل سهام‌های مورد بازارگردانی

۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
جمع	جمع	بازارگردانی سهام شرکت سازان سپاهان	بازارگردانی سهام شرکت سازان سپاهان
ریال	ریال	ریال	ریال
۸۴,۱۵۸,۷۶۸,۹۲۶	۹۷,۳۳۰,۳۰۰,۸۱۹	۸۴,۱۵۸,۷۶۸,۹۲۶	۹۷,۳۳۰,۳۰۰,۸۱۹
۱۳۱,۵۳۸,۸۳۶	۱۳۲,۹۱۱,۵۴۹	۱۳۱,۵۳۸,۸۳۶	۱۳۱,۵۳۸,۸۳۶
۲۶,۰۹۵,۷۵۶	۲۳,۳۸۹,۱۸۹,۰۷	۲۶,۰۹۵,۷۵۶	۱,۹۶۵,۸۳۲,۰۹۱
۱۹۳,۸۰۷	۴,۱۱۹,۰۹۹,۲۳۶	۱۹۳,۸۰۷	۴,۱۱۹,۰۹۹,۲۳۶
۸۴,۳۰۶,۶۳۳,۵	۱۱۵,۳۵۱,۵۲۱,۸۴۰	۸۴,۳۰۶,۶۳۳,۵	۱۱۴,۷۲۶,۱۲۲,۳۶۶
			۴۷۵,۳۲۹,۵۲۴

دارایی‌ها

سرمایه کلاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار یا آند ثبت یا علی الحساب

سایر دارایی‌ها

موجودی نقد

جاری کردگزاران

بدهی‌ها

بدهی به ارکان صندوق

بدهی به سرمایه‌گذاران

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

جمع بدهی‌ها

خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

۷۸,۰۱۳۶,۵۵۸	۳۶۷,۱۵۵,۵۲۷	-	۷۸,۰۱۳۶,۵۵۸	۱۵۵,۲۶۷,۵۷۸	۱۷۱,۹۱۷,۹۵۹
۱۳,۱۵۶	۱۳,۱۵۶	-	۱۳,۱۵۶	۱۳,۱۵۶	-
۱۶۸,۶۳۰,۰۸۴	۲۵۵,۷۲۷,۵۴۹	-	۱۶۸,۶۳۰,۰۸۴	۹۱,۲۱۵,۴۰۳	۲۶۵,۵۱۲,۱۴۶
۳۴۸,۷۶۶,۶۴۳	۷۲۳,۹۱۶,۲۲۲	-	۳۴۸,۷۶۶,۶۴۳	۷۸۶,۳۶۵,۱۳۷	۳۳۷,۳۳۰,۱۰۵
۸۳,۵۵۷,۸۳۱,۶۸۳	۱۱۴,۵۲۷,۵۹۵,۹۸	-	۸۳,۵۵۷,۸۳۱,۶۸۳	۱۱۴,۳۸۹,۳۶۶,۱۵۹	۳۷,۹۳۹,۳۳۹
۵۰,۳۶۱,۷	۱۱,۶۳۶,۸۶۴	-	۵۰,۳۶۱,۷	۱۱,۶۳۶,۸۶۴	-

ب - صورت سود و زیان به تشکیل سهام‌های مورد بازارگردانی

۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
جمع	جمع	بازارگردانی سهام شرکت سازان سپاهان	بازارگردانی سهام شرکت سازان سپاهان
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۱,۱۲۳,۶۳۰,۳۶۴	۸۳۷,۲۶۷,۸۵۶	-	۳۱,۱۲۳,۶۳۰,۳۶۴
۲,۹۱۷,۴۰۰,۸۱۳	۳,۵۱۶,۳۰۰,۱۵۳	-	۲,۹۱۷,۴۰۰,۸۱۳
۱۶,۸۶۳,۷۸۸,۸۳	۱۱۱,۱۲۶,۲۷۲	-	۱۶,۸۶۳,۷۸۸,۸۳
۳۳,۳۰۸,۶۶۵,۵۷۶	۴,۳۴۷,۰۴۳,۳۱۱	-	۳۳,۳۰۸,۶۶۵,۵۷۶
۷۸,۰۱۳۶,۵۵۸	۳۹,۰۶۰,۱۹۶	-	۷۸,۰۱۳۶,۵۵۸
۳۴۰,۶۸۱,۳۳۸	۲۶۲,۵۵۲,۹۳۵	-	۳۴۰,۶۸۱,۳۳۸
۵۳,۰۸۱۷,۸۰۶	۵۵۳,۲۵۴,۸۸۵	-	۵۳,۰۸۱۷,۸۰۶
۳۳,۶۸۸,۸۳۹,۷۷۰	۲,۹۴۱,۲۴۹,۳۳۶	-	۳۳,۶۸۸,۸۳۹,۷۷۰
			۴,۳۵۵,۸۳۷,۰۳

درآمدها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

جمع درآمدها

هزینه‌ها:

هزینه کاربرد ارکان

سایر هزینه‌ها

جمع هزینه‌ها

سودخالص



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سفید
 ناداشتگاهی توضمی صورتهای مالی

جوده مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

ج - صورت گردنی خالص دارایی ماه تفکیک سهام مالی مورد بازار گردانی

جمع		بازار گردانی سهام بانک سازان سپاهان		بازار گردانی سهام فرابورس	
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۵۰۰۳۶۱۷۰۰۰۰۰	۵۰۰۳۶۱۷	-	-	۵۰۰۳۶۱۷۰۰۰۰۰	۵۰۰۳۶۱۷
۳۳۶۸۷۸۳۷۰۷۰	-	-	-	۳۳۶۸۷۸۳۷۰۷۰	-
۱۳۳۸۲۱۹۱۳	-	-	-	۱۳۳۸۲۱۹۱۳	-
۸۳۸۵۷۸۳۶۸۳	۵۰۰۳۶۱۷	-	-	۸۳۸۵۷۸۳۶۸۳	۵۰۰۳۶۱۷
۸۳۸۵۷۸۳۶۸۳	۵۰۰۳۶۱۷	-	-	۸۳۸۵۷۸۳۶۸۳	۵۰۰۳۶۱۷
۱۳۳۷۲۱۷۵۰۰۰۰۰	۱۳۳۷۲۱۷۵	۱۳۳۷۲۱۷۵۰۰۰۰۰	۱۳۳۷۲۱۷۵	-	-
(۷۷۶۸۹۶۸۰۰۰۰۰)	(۷۷۶۸۹۶۸)	(۷۷۶۸۹۶۸۰۰۰۰۰)	(۷۷۶۸۹۶۸)	(۵۰۰۳۶۱۷۰۰۰۰۰)	(۵۰۰۳۶۱۷)
۳۹۴۱۳۳۹۰۴۶	-	(۳۸۶۳۵۱۳۷)	-	۴۳۵۸۷۳۷۰۳	-
(۳۹۷۰۳۹۴۵۱۱)	-	(۱۵۶۰۳۶۸۵۶۴)	-	(۳۸۱۳۳۵۹۲۹۳۷)	-
۱۱۴۵۱۷۵۵۵۵۸	۱۱۴۶۶۸۴	۱۱۴۶۶۸۴۶۱۵۹	۱۱۴۶۶۸۴	۲۷۹۲۹۲۳۹	۵۰۰۳۶۱۷

خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره
 واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
 واحدهای سرمایه گذاری انقضاء شده طی دوره
 سود خالص دوره
 تعدیلات
 خالص داراییها در تاریخ ۱۳۸۷/۰۳/۳۱

خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره
 واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
 واحدهای سرمایه گذاری انقضاء شده طی دوره
 سود خالص دوره
 تعدیلات
 خالص داراییها در تاریخ ۱۳۸۷/۰۹/۳۰

