

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹.۰۳.۳۱

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

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

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹ 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 دارایی ها                                               |
|      | یادداشت‌های توضیحی:                                                      |
| ۵    | الف. اطلاعات کلی صندوق                                                   |
| ۶-۸  | ب. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری                                           |
| ۹-۱۸ | 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 متصفانه 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 ۱۳۹۹/۰۴/۲۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

| ارکان صندوق | شخص حقوقی                                 | نماینده              | مضا         |
|-------------|-------------------------------------------|----------------------|-------------|
| مدیر صندوق  | شرکت سیدگردان انتخاب مفید                 | حجت اله نصرتیان ثابت | انتخاب مفید |
| متولی صندوق | موسسه حسابرسی فراز مشاور (حسابداران رسمی) | نریمان ایلخانی       | مهر و امضاء |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

صورت خالص دارائیه‌ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

| <u>دارایی‌ها</u>                                              | <u>یادداشت</u> | <u>۱۳۹۹/۰۳/۳۱</u>        | <u>۱۳۹۸/۰۳/۳۱</u>     |
|---------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------|-----------------------|
|                                                               |                | ریال                     | ریال                  |
| سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم                                | ۵              | ۱,۰۸۷,۹۱۵,۴۹۲,۳۷۴        | ۰                     |
| سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۶              | ۱۰۹,۲۲۱,۹۶۸,۵۴۴          | ۸۴,۱۵۸,۷۶۸,۹۲۶        |
| حسابهای دریافتنی                                              | ۷              | ۴۷۴,۶۵۹,۷۱۴              | ۰                     |
| موجودی نقد                                                    | ۸              | ۴۷,۲۲۴,۸۱۷,۵۳۳           | ۲۶,۰۹۵,۷۵۶            |
| سایر داراییها                                                 | ۹              | ۱۶۳,۰۵۴,۶۴۰              | ۱۲۱,۵۴۸,۸۳۶           |
| <b>جمع دارایی‌ها</b>                                          |                | <b>۱,۲۴۴,۹۹۹,۹۹۲,۸۰۵</b> | <b>۸۴,۳۰۶,۴۱۳,۵۱۸</b> |
| <u>بدهی‌ها</u>                                                |                |                          |                       |
| جاری کارگزاران                                                | ۱۰             | ۲۱۶,۷۶۱,۵۶۷              | (۱۹۲,۸۰۷)             |
| بدهی به ارکان صندوق                                           | ۱۱             | ۲,۰۱۹,۶۲۰,۴۰۲            | ۲۸۰,۱۳۶,۵۵۸           |
| سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر                                 | ۱۲             | ۵۴۸,۱۱۹,۷۲۷              | ۱۶۸,۶۳۰,۰۸۴           |
| <b>جمع بدهی‌ها</b>                                            |                | <b>۲,۷۸۴,۵۰۱,۶۹۶</b>     | <b>۴۴۸,۵۷۳,۸۳۵</b>    |
| <b>خالص دارایی‌ها</b>                                         | <b>۱۳</b>      | <b>۱,۲۴۲,۲۱۵,۴۹۱,۱۰۹</b> | <b>۸۳,۸۵۷,۸۳۹,۶۸۳</b> |
| تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری                                    |                | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰               | ۵,۰۰۳,۶۱۷             |
| خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری                          |                | ۲۴,۸۴۴                   | ۱۶,۷۵۹                |

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

| دوره مالی هفت ماه و یک روزه<br>منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ |    | درآمدها:                                     |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------|----|----------------------------------------------|
| ریال                                               | ریال                                     |    |                                              |
| ۳۱,۱۲۲,۶۳۰,۳۶۳                                     | ۳۴۳,۴۴۱,۷۹۵,۲۰۹                          | ۱۴ | سود(زیان) فروش اوراق بهادار                  |
| ۲,۹۱۷,۴۰۷,۳۳۰                                      | ۱۷۸,۰۳۲,۳۸۵,۱۶۶                          | ۱۵ | سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار   |
| .                                                  | ۴۷۴,۶۵۹,۷۱۴                              | ۱۶ | سود سهام                                     |
| ۱۶۸,۶۲۷,۸۸۳                                        | ۴۷۹,۸۶۳,۰۴۵                              | ۱۷ | سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |
| .                                                  | ۳,۳۹۷,۹۲۶,۴۳۲                            | ۱۸ | سایر درآمدها                                 |
| ۳۴,۲۰۸,۶۶۵,۵۷۶                                     | ۵۲۵,۸۲۶,۶۲۹,۵۶۶                          |    | جمع درآمدها                                  |
|                                                    |                                          |    | هزینه‌ها:                                    |
| ۲۸۰,۱۳۶,۵۵۸                                        | ۲,۰۰۵,۷۳۰,۰۴۵                            | ۱۹ | هزینه کارمزد ارکان                           |
| ۲۴۰,۶۸۱,۲۴۸                                        | ۵۶۵,۸۵۸,۳۷۹                              | ۲۰ | سایر هزینه‌ها                                |
| ۵۲۰,۸۱۷,۸۰۶                                        | ۲,۵۷۱,۵۸۸,۴۲۴                            |    | جمع هزینه‌ها                                 |
| ۳۳,۶۸۷,۸۴۷,۷۷۰                                     | ۵۲۳,۲۵۵,۰۴۱,۱۴۲                          |    | سودخالص                                      |
| ۵۵.۵۶%                                             | ۱۸۶.۷۶%                                  |    | بازده میانگین سرمایه گذاری                   |
| ۴۰.۱۹%                                             | ۴۲.۳۳%                                   |    | بازده سرمایه گذاری پایان سال                 |

سود خالص  
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده = بازده میانگین سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال  $\pm$  سود خالص  
خالص داراییهای پایان دوره = بازده سرمایه گذاری پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

انتخاب مفید  
۳  
مجلس دارایی

| صورت گردش خالص داراییها     |                            | صورت گردش خالص داراییها |                            |
|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|----------------------------|
| دوره مالی هفت ماه و یک روزه |                            | سال مالی                |                            |
| منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱         |                            | منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱     |                            |
| ریال                        | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | ریال                    | تعداد واحدهای سرمایه گذاری |
| .                           | .                          | ۸۳,۸۵۷,۸۳۹,۶۸۳          | ۵,۰۰۳,۶۱۷                  |
| ۵۰,۰۳۶,۱۷۰,۰۰۰              | ۵,۰۰۳,۶۱۷                  | ۵۲۷,۲۵۳,۱۱۰,۰۰۰         | ۵۲,۷۲۵,۳۱۱                 |
| .                           | .                          | (۷۷,۲۸۹,۲۸۰,۰۰۰)        | (۷,۷۲۸,۹۲۸)                |
| .                           | .                          | (۳۳,۸۲۱,۶۶۹,۶۸۳)        |                            |
| ۳۳,۶۸۷,۸۴۷,۷۷۰              |                            | ۵۲۳,۲۵۵,۰۴۱,۱۴۲         |                            |
| ۱۳۳,۸۲۱,۹۱۳                 |                            | ۲۱۸,۹۶۰,۴۴۹,۹۶۷         |                            |
| ۸۳,۸۵۷,۸۳۹,۶۸۳              | ۵,۰۰۳,۶۱۷                  | ۱,۲۴۲,۲۱۵,۴۹۱,۱۰۹       | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰                 |

خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره  
 واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره  
 واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره  
 تغییرات ناشی از عملکرد (بستن حسابهای سهم فرابورس)  
 سود خالص دوره  
 تعدیلات  
 خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

۱۹

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

۴

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

## 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 کاووسیه، 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 واحد های ممتاز  | تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک | درصد ممتاز | درصد واحدهای تحت تملک |
|------------------------------|------------------------------|------------|-----------------------|
| شرکت سبذگردان انتخاب مفید    | ۳,۴۹۶,۵۰۰                    | ۹۹.۹٪      | ۰.۰۶۹۹۳٪              |
| مشاور سرمایه‌گذاری ایده مفید | ۳,۵۰۰                        | ۰.۱٪       | ۰.۰۰۰۰۷٪              |
| جمع                          | ۳,۵۰۰,۰۰۰                    | ۱۰۰٪       | ۰.۰۷٪                 |

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

مدیر صندوق، شرکت سبدگردان 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**

#### **۱-۳- مبنای تهیه صورتهای مالی**

صورتهای مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

#### **۲-۳- 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.

**۱-۲-۳- 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

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

#### **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 علی‌الحساب 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 باقی‌مانده تا دریافت سود، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

#### **۳-۴- مخارج انتقالی به دوره‌های آتی**

مخارج انتقالی به دوره‌های آتی شامل مخارج تاسیس و برگزاری مجامع می‌باشد. 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 استهلاك 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، علاوه 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 می‌باشد.                                                                                                  |
| 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 نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها | هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته 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.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

**۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم**

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

| صنعت                           | ۱۳۹۹/۰۳/۳۱      |                   |                     | ۱۳۹۸/۰۳/۳۱    |                |                     |
|--------------------------------|-----------------|-------------------|---------------------|---------------|----------------|---------------------|
|                                | بهای تمام شده   | خالص ارزش فروش    | درصد به کل داراییها | بهای تمام شده | خالص ارزش فروش | درصد به کل داراییها |
| فلاتر اساسی                    | ریال            | ریال              | درصد                | ریال          | ریال           | درصد                |
| صندوق سرمایه گذاری قابل معامله | ۳۸,۲۴۳,۵۲۸,۵۹۰  | ۴۰,۷۸۱,۶۰۵,۹۰۴    | ۳.۲۸٪               | -             | -              | ۰.۰۰٪               |
|                                | ۸۷۷,۴۶۳,۶۸۷,۴۵۶ | ۱,۰۴۷,۱۳۳,۸۸۶,۳۷۰ | ۸۴.۱۱٪              | -             | -              | ۰.۰۰٪               |
|                                | ۹۱۵,۷۰۷,۳۱۶,۰۴۶ | ۱,۰۸۷,۹۱۵,۴۹۲,۳۷۴ | ۸۷.۳۸٪              | -             | -              | ۰.۰۰٪               |

**۶- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب**

| نام اوراق                       | تاریخ سررسید | نرخ سود | ارزش اسمی       | سود متعلقه | ۱۳۹۹/۰۳/۳۱      |                     |                |
|---------------------------------|--------------|---------|-----------------|------------|-----------------|---------------------|----------------|
|                                 |              |         |                 |            | خالص ارزش فروش  | درصد به کل داراییها | خالص ارزش فروش |
|                                 |              | درصد    | ریال            | ریال       | ریال            | درصد به کل داراییها | ریال           |
| استادخانه-م-بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱     | ۱۳۹۸/۰۴/۱۱   | -       | -               | -          | -               | ۰.۰۰٪               | ۱۰۰.۰۹۹۰۹۷۰۲   |
| صکوک اجاره مخابرات-۳ ماهه ۱۶٪   | ۱۴۰۱/۰۲/۳۰   | ۱۶      | -               | -          | -               | ۰.۰۰٪               | ۱,۳۸۲,۹۹۴,۵۱۰  |
| استادخانه-م-بودجه ۹۷-۹۸۰۶۳۷     | ۱۳۹۸/۰۶/۲۷   | -       | -               | -          | -               | ۰.۰۰٪               | ۳۳,۵۷۶,۷۷۱,۰۲۰ |
| استادخانه-م-بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱     | ۱۳۹۸/۰۴/۱۱   | -       | -               | -          | -               | ۰.۰۰٪               | ۱۵,۱۷۹,۷۷۶,۸۵۰ |
| استادخانه-م-بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴     | ۱۳۹۸/۱۱/۱۴   | -       | -               | -          | -               | ۰.۰۰٪               | ۱,۱۲۸,۵۰۳,۵۴۵  |
| استادخانه-م-بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶     | ۱۳۹۸/۱۰/۱۶   | -       | -               | -          | -               | ۰.۰۰٪               | ۱۷,۹۸۷,۰۸۹,۸۹۸ |
| استادخانه-م-بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰     | ۱۳۹۸/۰۸/۲۰   | -       | -               | -          | -               | ۰.۰۰٪               | ۹۵۲,۰۴۳,۳۱۹    |
| استادخانه-م-بودجه ۹۷-۹۸۰۵۲۳     | ۱۳۹۸/۰۵/۲۳   | -       | -               | -          | -               | ۰.۰۰٪               | ۴,۸۴۷,۸۹۷,۷۳۴  |
| استادخانه-م-بودجه ۹۷-۹۸۰۷۲۳     | ۱۳۹۸/۰۷/۲۳   | -       | -               | -          | -               | ۰.۰۰٪               | ۹۳,۷۸۲,۴۵۸     |
| استادخانه-م-بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱     | ۱۳۹۹/۰۷/۲۱   | -       | ۳۴,۳۸۲,۰۰۰,۰۰۰  | -          | ۲۶۶٪            | ۳۳,۱۲۵,۶۱۶,۵۰۵      | -              |
| استادخانه-م-بودجه ۹۸-۹۹۰۴۲۳     | ۱۳۹۹/۰۴/۲۳   | -       | ۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | -          | ۰.۲۸٪           | ۳,۴۶۷,۷۴۴,۵۶۱       | -              |
| استادخانه-م-بودجه ۹۷-۰۰۳۳۳۴     | ۱۴۰۰/۰۳/۳۴   | -       | ۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | -          | ۰.۹۹٪           | ۱۲,۲۸۳,۱۰۲,۲۸۹      | -              |
| استادخانه-م-بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲     | ۱۳۹۹/۱۰/۲۲   | -       | ۱۹,۰۵۲,۰۰۰,۰۰۰  | -          | ۱.۴۳٪           | ۱۷,۶۷۵,۶۴۳,۲۸۴      | -              |
| استادخانه-م-بودجه ۹۷-۱۴۰۰/۰۵/۲۵ | ۱۴۰۰/۰۵/۲۵   | -       | ۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | -          | ۰.۲۸٪           | ۳,۴۳۱,۰۹۰,۶۵۴       | -              |
| استادخانه-م-بودجه ۹۸-۹۹۰۵۲۱     | ۱۳۹۹/۰۵/۲۱   | -       | ۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | -          | ۳.۱۵٪           | ۳۹,۲۳۸,۷۷۱,۲۵۱      | -              |
|                                 |              |         | ۱۱۵,۰۳۴,۰۰۰,۰۰۰ | -          | ۱۰۹,۳۲۱,۹۶۸,۵۴۴ | ۸.۷۷٪               | ۸۴,۱۵۸,۷۶۸,۹۲۶ |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۷- حسابهای دریافتی

| ۱۳۹۸/۰۳/۳۱  | ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ |            |             |           |
|-------------|------------|------------|-------------|-----------|
| تنزیل شده   | تنزیل نشده | نرخ تنزیل  | ذخیره تنزیل | تنزیل شده |
| ریال        | ریال       | درصد       | ریال        | ریال      |
| ۵۵۲,۰۲۵,۷۵۰ | ۲۵         | ۷۷,۳۷۶,۰۳۶ | ۴۷۴,۶۵۹,۷۱۴ | ۰         |
| ۵۵۲,۰۲۵,۷۵۰ |            | ۷۷,۳۷۶,۰۳۶ | ۴۷۴,۶۵۹,۷۱۴ | ۰         |

سود سهام دریافتی

۸- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

| ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ | ۱۳۹۹/۰۳/۳۱     |                                               |
|------------|----------------|-----------------------------------------------|
| ریال       | ریال           |                                               |
| ۲۵,۵۹۵,۷۵۶ | ۴۷,۲۲۴,۲۱۷,۵۳۳ | بانک ملت شعبه هفت تیر - ۸۵۳۷۲۱۲۲۵۷            |
| ۵۰۰,۰۰۰    | ۵۰۰,۰۰۰        | بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۸۵۶۸۲۹۱۹۸۴ |
| ۲۶,۰۹۵,۷۵۶ | ۴۷,۲۲۴,۲۱۷,۵۳۳ |                                               |

۹- سایر داراییها

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

| ۱۳۹۹/۰۳/۳۱          |                        |                  |                         |
|---------------------|------------------------|------------------|-------------------------|
| مانده در ابتدای سال | مخارج اضافه شده طی سال | استهلاک سال مالی | مانده در پایان سال مالی |
| ریال                | ریال                   | ریال             | ریال                    |
| (۲۴۲,۲۲۱)           | ۱۱۰,۷۱۶,۹۰۵            | ۱۱۰,۴۷۴,۶۸۴      | ۰                       |
| ۱۲۱,۷۹۱,۰۵۷         | ۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰            | ۱۳۳,۷۳۶,۴۱۷      | ۱۶۳,۰۵۴,۶۴۰             |
| ۱۲۱,۵۴۸,۸۳۶         | ۳۸۵,۷۱۶,۹۰۵            | ۳۴۴,۲۱۱,۱۰۱      | ۱۶۳,۰۵۴,۶۴۰             |

آئینمان نرم افزار صندوق

مخارج عضویت در کانون ها

۱۰- جاری کارگزاران

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

| ۱۳۹۹/۰۳/۳۱          |                    |                    |                         |
|---------------------|--------------------|--------------------|-------------------------|
| مانده در ابتدای سال | گردش بدهکار        | گردش بستانکار      | مانده در پایان سال مالی |
| ریال                | ریال               | ریال               | ریال                    |
| (۱۹۲,۸۰۷)           | ۱۲,۸۸۵,۹۲۹,۹۰۶,۰۲۳ | ۱۲,۸۸۶,۱۴۶,۸۶۰,۳۹۷ | ۲۱۶,۷۶۱,۵۶۷             |
| (۱۹۲,۸۰۷)           | ۱۲,۸۸۵,۹۲۹,۹۰۶,۰۲۳ | ۱۲,۸۸۶,۱۴۶,۸۶۰,۳۹۷ | ۲۱۶,۷۶۱,۵۶۷             |

شرکت کارگزاری مفید

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

**۱۱- بدهی به ارکان صندوق**

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

|        | ۱۳۹۹/۰۳/۳۱    | ۱۳۹۸/۰۳/۳۱  |
|--------|---------------|-------------|
| مدیر   | ریال          | ریال        |
| متولی  | ۱,۸۱۵,۵۳۳,۹۱۳ | ۱۲۷,۰۱۷,۰۵۶ |
| حسابرس | ۱۴۴,۲۵۱,۰۱۱   | ۷۳,۵۶۱,۴۸۲  |
|        | ۵۹,۸۳۵,۴۷۸    | ۷۹,۵۵۸,۰۲۰  |
|        | ۲,۰۱۹,۶۲۰,۴۰۲ | ۲۸۰,۱۳۶,۵۵۸ |

**۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر**

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

|                         | ۱۳۹۹/۰۳/۳۱  | ۱۳۹۸/۰۳/۳۱  |
|-------------------------|-------------|-------------|
| ذخیره تصفیه             | ریال        | ریال        |
| آیونمان نرم افزار صندوق | ۳۴۴,۴۹۵,۱۸۴ | ۲۳,۴۹۹,۸۲۸  |
|                         | ۲۰۳,۶۲۴,۵۴۳ | ۱۳۵,۱۳۰,۲۵۶ |
|                         | ۵۴۸,۱۱۹,۷۲۷ | ۱۶۸,۶۳۰,۰۸۴ |

**۱۳- خالص داراییها**

خالص داراییها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل می باشد:

|                            | ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ | ۱۳۹۸/۰۳/۳۱        |
|----------------------------|------------|-------------------|
| واحدهای سرمایه گذاری عادی  | تعداد      | ریال              |
| واحدهای سرمایه گذاری ممتاز | تعداد      | ریال              |
|                            | ۴۶,۵۰۰,۰۰۰ | ۱,۱۵۵,۲۶۰,۴۰۶,۷۳۱ |
|                            | ۳,۵۰۰,۰۰۰  | ۸۶,۹۵۵,۰۸۴,۳۷۸    |
|                            | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۳۴۲,۲۱۵,۴۹۱,۱۰۹ |
|                            |            | ۵,۰۰۳,۶۱۷         |
|                            |            | ۲۵,۱۹۹,۷۸۵,۱۴۲    |
|                            |            | ۵۸,۶۵۸,۰۵۴,۵۴۱    |
|                            |            | ۸۳,۸۵۷,۸۳۹,۶۸۳    |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

**۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار**

| یادداشت | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۰۳/۳۱ | دوره مالی هفت ماه و یک روزه<br>منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ |
|---------|---------------------------------|----------------------------------------------------|
|         | ریال                            | ریال                                               |
| ۱۴-۱    | ۳۳۳,۸۷۷,۳۵۳,۳۴۱                 | ۳۰,۰۹۱,۰۷۸,۴۲۳                                     |
| ۱۴-۲    | ۹,۵۶۴,۴۴۱,۸۶۸                   | ۱,۰۳۱,۵۵۱,۹۴۰                                      |
| جمع     | ۳۴۳,۴۴۱,۷۹۵,۲۰۹                 | ۳۱,۱۲۲,۶۳۰,۳۶۳                                     |

سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در فرابورس  
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

**۱۴-۱- سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در فرابورس به شرح زیر است:**

| سهام                          | تعداد      | بهای فروش         | ارزش دفتری        | کارمزد         | مالیات | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |
|-------------------------------|------------|-------------------|-------------------|----------------|--------|-----------------|-----------------|
|                               |            | ریال              | ریال              | ریال           | ریال   | ریال            | ریال            |
| غلطک سازان سیاهان             | ۳۴,۴۹۵,۹۷۵ | ۷۶۰,۵۵۰,۶۷۲,۹۵۸   | ۷۱۱,۴۲۶,۶۲۹,۶۸۳   | ۳,۰۳۴,۵۸۱,۶۹۶  | -      | ۴۶,۰۸۹,۴۶۱,۵۷۹  | -               |
| فرابورس ایران                 | -          | -                 | -                 | -              | -      | -               | ۳۰,۰۹۱,۰۷۸,۴۲۳  |
| صندوق س-توسعه اندوخته آینده-س | ۴۹,۷۰۲,۹۰۰ | ۵,۵۲۰,۹۴۸,۴۹۱,۴۰۸ | ۵,۲۲۴,۷۹۲,۴۵۴,۳۸۸ | ۱۲,۶۳۳,۹۳۷,۹۹۹ | -      | ۲۸۳,۵۲۳,۰۹۹,۰۲۱ | -               |
| صندوق س- پشنوین طلای مفید     | ۲,۹۹۱,۱۷۹  | ۴۸,۹۵۲,۳۷۵,۳۱۵    | ۴۴,۶۴۵,۲۵۷,۷۲۶    | ۴۱,۳۲۴,۸۴۸     | -      | ۴,۲۶۵,۷۹۲,۷۴۱   | -               |
|                               |            | ۶,۲۳۰,۴۵۱,۵۳۹,۶۸۱ | ۵,۹۸۰,۸۶۴,۳۴۱,۷۹۷ | ۱۵,۷۰۹,۸۴۴,۵۴۳ | -      | ۳۳۳,۸۷۷,۳۵۳,۳۴۱ | ۳۰,۰۹۱,۰۷۸,۴۲۳  |

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

| اوراق مشارکت                  | تعداد   | بهای فروش      | ارزش دفتری     | کارمزد     | مالیات | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |
|-------------------------------|---------|----------------|----------------|------------|--------|-----------------|-----------------|
|                               |         | ریال           | ریال           | ریال       | ریال   | ریال            | ریال            |
| استاد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸     | -       | -              | -              | -          | -      | -               | ۱,۰۱۶,۴۰۵,۴۰۸   |
| استادخزانه-م-بودجه ۹۶-۹۶-۴۱۱  | -       | -              | -              | -          | -      | -               | ۱۵,۱۴۶,۵۳۲      |
| استادخزانه-م-بودجه ۹۵-۹۶-۸۲۰  | ۱,۴۷۴   | ۱,۴۴۰,۴۲۸,۱۹۱  | ۱,۴۲۷,۱۴۹,۵۷۳  | ۱,۰۴۴,۳۰۴  | -      | ۱۲,۲۳۴,۳۱۴      | -               |
| استادخزانه-م-بودجه ۹۷-۹۷-۷۳۳  | ۱۰۰     | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۹۹,۵۴۹,۳۰۰     | -          | -      | ۴۵۰,۷۰۰         | -               |
| استادخزانه-م-بودجه ۹۸-۹۸-۴۱۱  | ۱۰,۰۸۸  | ۱۰,۰۸۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۸۸,۰۰۰,۰۰۰ | -          | -      | -               | -               |
| استادخزانه-م-بودجه ۹۹-۹۹-۴۲۳  | ۸۰,۸۰۲  | ۷۶,۶۹۴,۰۷۷,۵۴۲ | ۷۴,۶۸۱,۷۰۴,۹۷۳ | ۵۵۶۰۳,۱۸۶  | -      | ۱,۹۵۶,۷۶۹,۳۸۳   | -               |
| صکوک اجاره مخایرات-۳ ماهه ۱۶٪ | ۳,۰۰۰   | ۲,۵۶۶,۹۲۴,۵۰۰  | ۲,۴۱۲,۴۲۹,۰۰۰  | ۹۹۱,۸۰۰    | -      | ۱۵۳,۵۰۳,۷۰۰     | -               |
| استادخزانه-م-بودجه ۹۶-۹۶-۶۲۵  | ۱۵,۰۰۰  | ۱۳,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳,۰۱۱,۳۱۴,۷۶۲ | ۹,۷۴۴,۰۰۰  | -      | ۴۱۸,۹۴۱,۲۳۸     | -               |
| استادخزانه-م-بودجه ۹۷-۹۷-۷۳۱  | ۹۲,۹۱۱  | ۷۸,۴۱۴,۷۴۴,۵۲۰ | ۷۶,۷۵۷,۹۱۱,۶۴۸ | ۴۳,۴۷۷,۸۴۷ | -      | ۱,۶۱۳,۳۵۵,۰۲۵   | -               |
| استادخزانه-م-بودجه ۹۸-۹۸-۴۲۳  | ۲,۳۹۵   | ۱,۸۶۵,۹۳۳,۹۶۹  | ۱,۸۶۴,۴۲۱,۱۱۴  | ۱,۳۵۲,۸۰۶  | -      | ۱۶۰,۰۴۹         | -               |
| استادخزانه-م-بودجه ۹۹-۹۹-۱۱۴  | ۳,۳۳۵   | ۳,۱۸۹,۱۱۲,۳۲۸  | ۳,۱۷۴,۰۷۴,۵۷۶  | ۲,۳۱۲,۰۹۶  | -      | ۱۲,۲۳۵,۶۵۶      | -               |
| استادخزانه-م-بودجه ۱۳-۹۶-۱۰۱۶ | ۲۰,۰۰۰  | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۹,۰۸۳,۸۸۰,۰۰۰ | -          | -      | ۹۱۶,۱۲۰,۰۰۰     | -               |
| استادخزانه-م-بودجه ۹۳-۹۳-۳۷۱  | ۱۰۱,۰۰۰ | ۹۶,۶۳۷,۴۹۶,۳۷۱ | ۹۶,۳۱۰,۱۱۹,۶۵۴ | ۷۰,۰۶۲,۱۷۱ | -      | ۲,۴۵۷,۳۱۴,۵۴۶   | -               |
| استادخزانه-م-بودجه ۹۸-۹۸-۷۱۹  | ۷۰,۰۰۰  | ۵۱,۷۴۷,۸۶۸,۰۰۰ | ۵۱,۶۸۰,۹۸۸,۷۸۴ | ۳۷,۵۱۷,۲۰۲ | -      | ۲۹,۳۶۲,۰۱۴      | -               |
| استادخزانه-م-بودجه ۹۷-۹۷-۵۲۳  | ۵,۰۰۰   | ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | -          | -      | -               | -               |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

| دوره مالی<br>هفت ماه و یک روزه<br>منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ |        |             |                 |                 |        | اوراق مشارکت                     |
|-------------------------------------------------------|------------------------------|--------|-------------|-----------------|-----------------|--------|----------------------------------|
| سود (زیان) فروش                                       | سود (زیان) فروش              | مالیات | کارمزد      | ارزش دفتری      | بهای فروش       | تعداد  |                                  |
| ریال                                                  | ریال                         | ریال   | ریال        | ریال            | ریال            |        |                                  |
| .                                                     | ۳۳,۶۲۰,۷۶۶                   | .      | ۱,۳۶۶,۷۸۲   | ۱,۸۵۰,۳۴۴,۴۵۲   | ۱,۸۸۵,۳۳۳,۰۰۰   | ۱,۹۱۲  | اسناد خزانه-م-۴ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰  |
| .                                                     | ۴۲,۸۱۴,۹۷۱                   | .      | .           | ۷۰,۴۲,۱۸۵,۰۳۹   | ۷۰,۰۸۵,۰۰۰,۰۰۰  | ۷۰,۰۸۵ | اسناد خزانه-م-۷ بودجه ۹۷-۹۸۰۶۳۷  |
| .                                                     | ۳۸۷,۴۳۶,۹۶۳                  | .      | ۸,۶۲۸,۱۴۷   | ۱۱,۵۰۴,۸۳۴,۹۶۱  | ۱۱,۹۰۰,۸۹۹,۸۰۱  | ۱۳,۰۰۰ | اسناد خزانه-م-۹ بودجه ۹۷-۹۸۰۵۱۳  |
| .                                                     | ۱۱,۱۰۲,۰۷۱                   | .      | ۱,۶۶۷,۷۹۸   | ۲,۳۸۷,۶۵۳,۶۳۱   | ۲,۳۰۰,۴۳۳,۵۰۰   | ۳,۰۰۰  | اسناد خزانه-م-۱۸ بودجه ۹۷-۰۰۵۲۵  |
| .                                                     | .                            | .      | .           | ۱۵,۲۹۹,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۵,۲۹۹,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۵,۲۹۹ | اسناد خزانه-م-۱۶ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱ |
| .                                                     | ۴۰۴,۰۵۸,۹۰۷                  | .      | ۱۴,۹۰۰,۷۸۷  | ۳۰,۱۳۳,۸۳۴,۶۶۲  | ۳۰,۵۵۳,۸۳۴,۳۵۶  | ۲۴,۱۰۰ | اسناد خزانه-م-۴ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲  |
| .                                                     | ۱,۲۷۶,۴۰۴,۳۴۵                | .      | ۱۰,۹۶۰,۵۹۷  | ۴۰,۳۴۳,۳۹۸,۰۵۵  | ۴۱,۶۳۰,۷۶۲,۹۹۷  | ۴۳,۴۷۰ | اسناد خزانه-م-۱۵ بودجه ۹۷-۹۹۰۲۲۴ |
| .                                                     | ۳۸,۰۶۷,۴۹۰                   | .      | ۵۰,۲۰,۵۰۴   | ۶,۸۸۱,۷۶۴,۳۵۲   | ۶,۹۳۴,۸۵۳,۳۴۶   | ۸,۸۰۶  | اسناد خزانه-م-۲۰ بودجه ۹۷-۰۰۳۳۴  |
| ۱,۰۳۱,۵۵۱,۹۴۰                                         | ۹,۵۶۴,۴۴۱,۸۶۸                | -      | ۲۶۴,۶۵۰,۰۲۷ | ۳۵۸,۹۳۴,۵۰۷,۵۲۶ | ۳۶۸,۷۶۳,۵۹۹,۴۲۱ |        |                                  |

| ۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۰۳/۳۱ | دوره مالی هفت ماه و یک روزه<br>منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ |
|-------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------|
| یادداشت                                         | ریال                            | ریال                                               |
| ۱۵-۱                                            | ۱۷۲,۳۰۸,۲۷۶,۳۵۳                 | .                                                  |
| ۱۵-۲                                            | ۵,۸۳۴,۱۰۸,۹۱۳                   | ۲,۹۱۷,۴۰۷,۳۳۰                                      |
| جمع                                             | ۱۷۸,۰۳۲,۳۸۵,۱۶۶                 | ۲,۹۱۷,۴۰۷,۳۳۰                                      |

سهام بورسی

اوراق بهادار با درآمد ثابت

۱۵-۱- سود (زیان) تحقق نیافته سهام بورسی به شرح زیر است:

| دوره مالی<br>هفت ماه و یک روزه<br>منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ |        |                |                 |                   |           | سهام                           |
|-------------------------------------------------------|------------------------------|--------|----------------|-----------------|-------------------|-----------|--------------------------------|
| سود (زیان) تحقق نیافته                                | سود (زیان) تحقق نیافته       | مالیات | کارمزد         | ارزش دفتری      | بهای فروش         | تعداد     |                                |
| ریال                                                  | ریال                         | ریال   | ریال           | ریال            | ریال              |           |                                |
| .                                                     | ۲,۵۳۸,۰۷۷,۲۳۷                | .      | ۱۶۳,۳۷۰,۴۵۶    | ۳۸,۲۴۳,۵۲۸,۶۶۷  | ۴۰,۹۴۴,۹۷۶,۳۶۰    | ۱,۳۶۴,۱۲۴ | غلطک سازان سپاهان              |
| .                                                     | ۱۶۸,۷۹۵,۲۷۰,۹۳۲              | .      | ۱۰,۰۸۹,۵۸۳,۳۳۳ | ۸۷۵,۲۷۹,۰۱۴,۴۲۲ | ۱,۰۴۵,۱۶۳,۸۶۸,۶۸۷ | ۶,۴۵۶,۵۳۱ | صندوق س. توسعه اندوخته آینده-س |
| .                                                     | ۸۷۴,۹۲۸,۰۸۴                  | .      | ۴۶۰,۲۸۷۳       | ۲,۱۸۴,۶۷۳,۰۲۴   | ۳,۰۶۲,۲۰۳,۹۹۱     | ۱۲۸,۸۲۱   | صندوق س. پشتوانه طلای مفید     |
| .                                                     | ۱۷۲,۲۰۸,۳۷۶,۳۵۳              | .      | ۱,۳۵۵,۵۵۶,۶۶۲  | ۹۱۵,۷۰۷,۲۱۶,۱۲۳ | ۱,۰۸۹,۱۷۱,۰۴۹,۰۳۸ |           |                                |

۱۵-۲- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت به شرح زیر است:

| دوره مالی<br>هفت ماه و یک روزه<br>منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ |        |        |            |           |       | اوراق                            |
|-------------------------------------------------------|------------------------------|--------|--------|------------|-----------|-------|----------------------------------|
| سود (زیان) تحقق نیافته                                | سود (زیان) تحقق نیافته       | مالیات | کارمزد | ارزش دفتری | بهای فروش | تعداد |                                  |
| ریال                                                  | ریال                         | ریال   | ریال   | ریال       | ریال      |       |                                  |
| ۵۲۷,۳۷۲,۸۳۸                                           | .                            | .      | .      | .          | .         | .     | اسناد خزانه-م-۱۶ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱ |
| ۴۲۰,۹۹۵,۶۷۸                                           | .                            | .      | .      | .          | .         | .     | اسناد خزانه-م-۹ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱  |
| ۳۷,۴۲۵,۸۴۱                                            | .                            | .      | .      | .          | .         | .     | اسناد خزانه-م-۱۲ بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴ |
| ۴۱۴,۴۴۸,۹۶۵                                           | .                            | .      | .      | .          | .         | .     | اسناد خزانه-م-۱۳ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶ |
| ۲۵,۱۴۳,۷۰۷                                            | .                            | .      | .      | .          | .         | .     | اسناد خزانه-م-۱۵ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰ |
| (۳۱,۶۹۸,۶۰۸)                                          | .                            | .      | .      | .          | .         | .     | صکوک اجاره مخایرات-۳ ماهه ۱۶٪    |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

| اوراق                          | تعداد  | بهای فروش       | ارزش دفتری      | کارمزد     | مالیات | سود (زیان) تحقق نیافته | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ |      | سود (زیان) تحقق نیافته | دوره مالی<br>هفت ماه و یک روزه<br>منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ |
|--------------------------------|--------|-----------------|-----------------|------------|--------|------------------------|------------------------------|------|------------------------|-------------------------------------------------------|
|                                |        |                 |                 |            |        |                        | ریال                         | ریال |                        |                                                       |
| استادخانه-م-۷ بودجه ۹۷-۹۸۰۶۳۷  |        |                 |                 |            |        |                        |                              | ریال |                        | ۱,۴۵۴,۷۶۵,۶۷۶                                         |
| استادخانه-م-۵ بودجه ۹۷-۹۸۰۵۲۳  |        |                 |                 |            |        |                        |                              | ریال |                        | ۷۶,۹۴۱,۳۸۷                                            |
| استادخانه-م-۸ بودجه ۹۷-۹۸۰۷۲۳  |        |                 |                 |            |        |                        |                              | ریال |                        | ۲,۱۱۱,۹۴۶                                             |
| استادخانه-م-۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱  | ۳۴,۴۸۲ | ۳۳,۱۴۹,۶۵۰,۰۰۲  | ۳۱,۴۴۰,۸۵۱,۵۴۱  | ۲۴,۰۳۳,۴۹۶ | -      | ۱,۶۸۴,۷۶۴,۹۶۵          |                              | ریال |                        | -                                                     |
| استادخانه-م-۲ بودجه ۹۸-۹۹۰۵۲۱  | ۴۰,۰۰۰ | ۳۹,۴۶۷,۲۴۰,۰۰۰  | ۳۷,۸۶۶,۰۳۶,۳۲۸  | ۲۸,۴۶۸,۷۴۹ | -      | ۱,۳۷۲,۷۳۴,۹۳۳          |                              | ریال |                        | -                                                     |
| استادخانه-م-۲ بودجه ۹۷-۰۰۰۲۳۴  | ۱۴,۰۰۰ | ۱۳,۲۹۳,۰۱۴,۰۰۰  | ۱۱,۱۰۹,۰۱۷,۹۰۹  | ۸,۹۱۱,۷۱۰  | -      | ۱,۱۷۴,۰۸۴,۳۸۱          |                              | ریال |                        | -                                                     |
| استادخانه-م-۴ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲  | ۱۹۰,۵۲ | ۱۷,۶۸۸,۴۶۷,۴۰۷  | ۱۶,۵۷۷,۶۹۰,۴۰۵  | ۱۳,۸۲۴,۱۳۹ | -      | ۱,۰۹۷,۹۵۲,۸۶۳          |                              | ریال |                        | -                                                     |
| استادخانه-م-۱ بودجه ۹۸-۹۹۰۴۳۳  | ۳,۵۰۰  | ۳,۴۷۰,۲۶۰,۵۰۰   | ۳,۳۵۴,۰۵۹,۹۲۷   | ۲,۵۱۵,۹۳۹  | -      | ۱۱۳,۶۸۴,۶۳۴            |                              | ریال |                        | -                                                     |
| استادخانه-م-۱۸ بودجه ۹۷-۰۰۰۵۲۵ | ۴,۰۰۰  | ۳,۴۳۳,۵۸۰,۰۰۰   | ۳,۰۵۰,۲۰۳,۵۰۸   | ۲,۴۸۹,۳۴۶  | -      | ۳۸۰,۸۸۷,۱۴۷            |                              | ریال |                        | -                                                     |
|                                |        | ۱۰۹,۳۰۱,۲۱۱,۹۰۹ | ۱۰۳,۳۹۷,۸۵۹,۶۱۸ | ۷۹,۲۴۳,۳۷۹ | -      | ۵,۸۲۴,۱۰۸,۹۱۳          |                              | ریال |                        | ۲,۹۱۷,۴۰۷,۳۳۰                                         |

| ۱۶- سود سهام:                |            |                  |                                |                          |                         |             |                          |                          |                                                       |
|------------------------------|------------|------------------|--------------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------------|
| سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ |            |                  |                                |                          |                         |             |                          |                          |                                                       |
| نام شرکت                     | سال مالی   | تاریخ تشکیل مجمع | تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع | سود متعلق به هر سهم-ریال | جمع درآمد سود سهام-ریال | هزینه تنزیل | خالص درآمد سود سهام-ریال | خالص درآمد سود سهام-ریال | دوره مالی<br>هفت ماه و یک روزه<br>منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ |
| شرکت گلنک سازان سیاهان       | ۱۳۹۹/۰۳/۲۴ | ۱,۵۷۷,۲۴۵        | ۳۵۰                            | ۵۵۲,۰۳۵,۷۵۰              | ۷۷,۳۷۶,۰۳۶              | ۳۷۴,۶۵۹,۷۱۴ | ۳۷۴,۶۵۹,۷۱۴              | ۳۷۴,۶۵۹,۷۱۴              | -                                                     |
|                              |            |                  |                                |                          | ۵۵۲,۰۳۵,۷۵۰             | ۷۷,۳۷۶,۰۳۶  | ۳۷۴,۶۵۹,۷۱۴              | ۳۷۴,۶۵۹,۷۱۴              | -                                                     |

**۱۷- 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:

| سود اوراق مشارکت | سود سپرده بانکی | یادداشت | سال مالی منتهی به |             | دوره مالی هفت ماه و یک روزه |
|------------------|-----------------|---------|-------------------|-------------|-----------------------------|
|                  |                 |         | ۱۳۹۹/۰۳/۳۱        | ۱۳۹۸/۰۳/۳۱  |                             |
|                  |                 |         | ریال              | ریال        |                             |
| ۱۷-۱             |                 |         | ۱۳۰,۹۹۰,۱۸۷       | ۹۴,۵۶۸,۹۸۳  |                             |
| ۱۷-۲             |                 |         | ۳۴۸,۸۷۲,۸۵۸       | ۷۴,۰۵۸,۹۰۰  |                             |
|                  |                 |         | ۴۷۹,۸۶۳,۰۴۵       | ۱۶۸,۶۲۷,۸۸۳ |                             |

**۱۷-۱- سود اوراق مشارکت به شرح ذیل می باشد:**

| اوراق مشارکت:                              | تاریخ انتشار | تاریخ سررسید | مبلغ اسمی هر برگ | نرخ سود | سود خالص    | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ |      | سود خالص    | سود خالص   | دوره مالی هفت ماه و یک روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ |
|--------------------------------------------|--------------|--------------|------------------|---------|-------------|------------------------------|------|-------------|------------|-------------------------------------------------|
|                                            |              |              |                  |         |             | ریال                         | درصد | ریال        | ریال       |                                                 |
| اوراق مشارکت صکوک اجاره مخابرات-۳ ماهه ۱۶٪ | ۱۳۹۷/۰۲/۳۰   | ۱۴۰۱/۰۲/۳۰   | ۱,۰۰۰,۰۰۰        | ۱۶      | ۱۳۰,۹۹۰,۱۸۷ | ۹۴,۵۶۸,۹۸۳                   |      | ۱۳۰,۹۹۰,۱۸۷ | ۹۴,۵۶۸,۹۸۳ |                                                 |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱۷-۲- سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

دوره مالی هفت ماه  
و یک روزه منتهی به

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ |                 |         |                  |             |                  |
|------------------------------|-----------------|---------|------------------|-------------|------------------|
| تاریخ سرمایه گذاری           | تاریخ سررسید    | نرخ سود | سود              | هزینه تنزیل | سود خالص         |
| ۱۳۹۷/۱۲/۰۶                   | سپرده کوتاه مدت | درصد ۱۰ | ریال ۳۴۸,۸۷۲,۸۵۸ | ریال -      | ریال ۳۴۸,۸۷۲,۸۵۸ |
|                              |                 |         | ریال ۳۴۸,۸۷۲,۸۵۸ | ریال *      | ریال ۳۴۸,۸۷۲,۸۵۸ |
|                              |                 |         |                  |             | ریال ۷۴,۰۵۸,۹۰۰  |
|                              |                 |         |                  |             | ریال ۷۴,۰۵۸,۹۰۰  |

سود سپرده بانک ملت ۸۵۳۷۲۱۲۲۵۷

۱۸- سایر درآمدها به شرح زیر است:

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ | دوره مالی هفت ماه و یک روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ |
|------------------------------|-------------------------------------------------|
| ریال ۵۷۵,۷۰۸,۳۵۶             | ریال -                                          |
| ۲,۸۲۲,۲۱۸,۰۷۶                | -                                               |
| ۳,۳۹۷,۹۲۶,۴۳۲                | -                                               |

درآمد ناشی از عملیات بازارگردانی صندوق ETF (عیار)

درآمد ناشی از عملیات بازارگردانی صندوق ETF (احلس)

۱۹- هزینه کارمزد ارباب به شرح زیر است:

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ | دوره مالی هفت ماه و یک روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ |
|------------------------------|-------------------------------------------------|
| ریال ۱,۸۰۱,۶۴۳,۵۵۶           | ریال ۱۲۷,۰۱۷,۰۵۶                                |
| ۱۴۴,۳۵۱,۰۱۱                  | ۷۳,۵۶۱,۴۸۲                                      |
| ۵۹,۸۲۵,۴۷۸                   | ۷۹,۵۵۸,۰۲۰                                      |
| ۲,۰۰۵,۷۳۰,۰۴۵                | ۲۸۰,۱۳۶,۵۵۸                                     |

مدیر صندوق

متولی

حسابرس

۲۰- سایر هزینهها

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ | دوره مالی هفت ماه و یک روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ |
|------------------------------|-------------------------------------------------|
| ریال ۲۸۳,۱۷۱,۵۷۱             | ریال ۳۳,۴۹۹,۸۲۸                                 |
| ۲۷۰,۷۴۱,۴۴۸                  | ۱۷۸,۹۷۲,۴۷۷                                     |
| ۱۱,۹۴۵,۳۶۰                   | ۲۸,۲۰۸,۹۴۳                                      |
| ۵۶۵,۸۵۸,۳۷۹                  | ۲۴۰,۶۸۱,۲۴۸                                     |

هزینه تصفیه

هزینه آبونمان

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

| ۲۱- تعدیلات                                | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۰۳/۳۱ | دوره مالی هفت ماه و یک روزه<br>منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ |
|--------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------|
|                                            | ریال                            | ریال                                               |
| تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری  | ۲۱۷,۵۷۰,۵۴۱,۳۵۷                 | ۱۳۳,۸۲۱,۹۱۳                                        |
| تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری | ۱,۳۸۹,۹۰۸,۶۱۰                   | ۰                                                  |
|                                            | ۲۱۸,۹۶۰,۴۴۹,۹۶۷                 | ۱۳۳,۸۲۱,۹۱۳                                        |

**۲۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی**

۲۱-۱ صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۷ امیدنامه صندوق انجام دهد؛ و یا در شرایط مشخص شده، معاف از ایفای تعهدات است. تعهدات بازارگردانی صندوق تا تهیه صورتهای مالی به شرح زیر است:

| ردیف | نام شرکت                           | نماد   | دامنه مظنه | حداقل سفارش انباشته | حداقل معاملات روزانه |
|------|------------------------------------|--------|------------|---------------------|----------------------|
| ۱    | گلک سازان سپاهان                   | فسازان | ۳٪         | ۱۰,۰۰۰              | ۳۰۰,۰۰۰              |
| ۲    | صندوق سرمایه گذاری توسعه           | اطلس   | ۲٪         | ۵,۰۰۰               | ۱۰۰,۰۰۰              |
| ۳    | صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار | عیار   | ۵٪         | ۱۰۰,۰۰۰             | ۵۰,۰۰۰               |

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

| نام                          | نوع وابستگی   | نوع واحدهای سرمایه گذاری | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | درصد تملک |
|------------------------------|---------------|--------------------------|----------------------------|-----------|
| شرکت سیدگردان انتخاب مفید    | مدیر صندوق    | سهام ممتاز               | ۳,۴۹۶,۵۰۰                  | ۶.۹۹٪     |
| مشاور سرمایه گذاری ایده مفید | سهامدار ممتاز | سهام عادی                | ۳۸,۳۵۳,۱۳۶                 | ۷۶.۷۱٪    |
|                              |               | سهام ممتاز               | ۳,۵۰۰                      | ۰.۰۱٪     |
|                              |               |                          | ۴۱,۸۵۳,۱۳۶                 | ۸۴٪       |

**۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق**

| طرف معامله                        | نوع وابستگی   | موضوع معامله             | ارزش معامله-ریال   | مانده طلب (بدهی) -ریال |
|-----------------------------------|---------------|--------------------------|--------------------|------------------------|
| شرکت کارگزاری مفید                | کارگزار صندوق | خرید و فروش اوراق بهادار | ۲۵,۷۷۲,۰۷۶,۹۵۹,۱۳۷ | (۳۱۶,۷۶۱,۵۶۷)          |
| شرکت سید گردان انتخاب مفید        | مدیر صندوق    | کارمزد ارکان (مدیر)      | ۱,۹۱۹,۱۵۴,۶۱۳      | (۱,۷۴۸,۴۱۷,۰۰۸)        |
| موسسه حسابرسی فرازمشاور           | متولی صندوق   | کارمزد ارکان (متولی)     | ۱۸۲,۷۳۶,۳۶۷        | (۱۴۴,۲۵۱,۰۱۱)          |
| موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهین | حسابرس صندوق  | کارمزد ارکان (حسابرس)    | ۷۹,۹۹۹,۸۵۴         | (۵۹,۸۳۵,۴۷۸)           |

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹**

**۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه**

در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تایید صورتهای مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه باشد، رخ نداده است.

**۲۶- نسبت های کفایت سرمایه**

بر اساس بند ۲ ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیأت مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارائه شده در صورتجلسه شماره

۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر است:

| شرح                     | ارقام بدون تعدیل  | تعدیل شده برای محاسبه<br>نسبت جاری | تعدیل شده برای محاسبه<br>نسبت بدهی و تعهدات |
|-------------------------|-------------------|------------------------------------|---------------------------------------------|
| جمع دارایی جاری         | ۱,۲۴۴,۹۹۹,۹۹۲,۸۰۵ | ۸۴۷,۵۸۹,۷۳۹,۰۳۰                    | ۱,۱۳۶,۰۳۱,۹۸۴,۳۰۵                           |
| جمع دارایی غیر جاری     | ۰                 | ۰                                  | ۰                                           |
| جمع کل دارایی ها        | ۱,۲۴۴,۹۹۹,۹۹۲,۸۰۵ | ۸۴۷,۵۸۹,۷۳۹,۰۳۰                    | ۱,۱۳۶,۰۳۱,۹۸۴,۳۰۵                           |
| جمع بدهی های جاری       | ۲,۴۴۰,۰۰۶,۵۱۲     | ۱,۹۹۲,۸۲۲,۵۰۷                      | ۱,۷۶۹,۲۳۰,۵۰۵                               |
| جمع بدهی های غیر جاری   | ۳۴۴,۴۹۵,۱۸۴       | ۰                                  | ۳۴۴,۴۹۵,۱۸۴                                 |
| جمع کل بدهی ها          | ۲,۷۸۴,۵۰۱,۶۹۶     | ۱,۹۹۲,۸۲۲,۵۰۷                      | ۲,۱۱۳,۷۲۵,۶۸۹                               |
| جمع کل تعهدات           | ۲۴,۸۵۴,۲۵۰,۰۰۰    | ۱۰۰,۷۰۶,۶۴۵,۰۰۰                    | ۱۰۰,۷۰۶,۶۴۵,۰۰۰                             |
| جمع کل بدهی ها و تعهدات | ۲۶,۶۳۸,۷۵۱,۶۹۶    | ۱۲,۰۶۳,۴۶۷,۵۰۷                     | ۱۰۲,۸۲۰,۱۷۵,۶۸۹                             |
| نسبت جاری               | ۴۷.۳۵             | ۷۰.۲۶                              | ۰.۰۰                                        |
| نسبت بدهی و تعهدات      | ۰.۰۲              | ۰.۰۰                               | ۰.۰۹                                        |

۲۷- تفکیک عملیات بازارگردانی - طبق ماده ۴ اساسنامه کلیه دارایی ها بدهی ها و هزینه های مربوط به هر یک از عملیات بازارگردانی شرکت های مورد نظر به صورت جداگانه به شرح زیر است:

الف - خالص دارایی ها به تفکیک سهام های مورد بازار گردانی

| ۱۳۹۹/۰۳/۳۱                                                 |                       | ۱۳۹۸/۰۳/۳۱            |                          | ۱۳۹۹/۰۳/۳۱            |                       | ۱۳۹۸/۰۳/۳۱               |                       |
|------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|
| بازارگردانی سهام فرابورس                                   | بازارگردانی سهام غلتک | بازارگردانی سهام غلتک | بازارگردانی سهام فرابورس | بازارگردانی سهام غلتک | بازارگردانی سهام غلتک | بازارگردانی سهام فرابورس | بازارگردانی سهام غلتک |
| ریال                                                       | ریال                  | ریال                  | ریال                     | ریال                  | ریال                  | ریال                     | ریال                  |
| ۰                                                          | ۴۰,۷۸۱,۶۰۵,۹۰۴        | ۰                     | ۰                        | ۱,۰۲۴,۰۰۷۴,۲۸۵,۳۵۳    | ۳,۰۵۹,۶۰۱,۱۱۷         | ۰                        | ۰                     |
| سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم                             | ۷۶,۰۹۶,۳۵۲,۰۳۹        | ۰                     | ۸۴,۱۵۸,۷۶۸,۹۲۶           | ۰                     | ۳۳,۱۲۵,۶۱۶,۵۰۵        | ۰                        | ۸۴,۱۵۸,۷۶۸,۹۲۶        |
| سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الح | ۴۷۴,۶۵۹,۷۱۴           | ۰                     | ۰                        | ۰                     | ۰                     | ۰                        | ۴۷۴,۶۵۹,۷۱۴           |
| حسابهای دریافتی                                            | ۱۵,۳۱۳,۵۷۸,۳۰۶        | ۰                     | ۳۶,۰۹۵,۷۵۶               | ۲۴,۴۸۶,۸۴۲,۷۴۸        | ۷,۴۳۴,۳۹۶,۴۷۹         | ۰                        | ۳۶,۰۹۵,۷۵۶            |
| موجودی نقد                                                 | ۵۴,۰۲۰,۹۶۰            | ۰                     | ۱۶۳,۰۵۴,۶۴۰              | ۵۴,۵۰۶,۸۴۰            | ۵۴,۵۰۶,۸۴۰            | ۰                        | ۱۶۳,۰۵۴,۶۴۰           |
| سایر داراییها                                              | ۰                     | ۰                     | ۰                        | ۰                     | ۰                     | ۰                        | ۰                     |
| جاری کارگزاران                                             | ۶,۴۵۳,۱۵۲,۷۸۰         | ۰                     | ۱۹۲,۸۰۷                  | (۶,۶۶۸,۹۱۴,۳۴۷)       | ۰                     | ۰                        | ۱۹۲,۸۰۷               |
| ۰                                                          | ۱۳,۹۱۲,۳۲۹,۷۰۳        | ۰                     | ۸۴,۳۰۶,۶۰۶,۳۲۵           | ۱,۰۶۱,۹۴۶,۷۲۰,۵۹۴     | ۴۳,۶۶۴,۱۲۰,۹۴۱        | ۸۴,۳۰۶,۶۰۶,۳۲۵           | ۱,۲۴۴,۷۸۳,۳۲۱,۲۳۸     |
| ۰                                                          | ۵۴۳,۰۲۰,۳۷۰           | ۰                     | ۲۸۰,۱۳۶,۵۵۸              | ۱,۴۳۳,۹۰۶,۴۴۰         | ۱۱۴,۰۱۷,۳۰۵           | ۲۸۰,۱۳۶,۵۵۸              | ۲۸۰,۱۳۶,۵۵۸           |
| بدهی به ارکان صندوق                                        | ۲۱۶,۵۸۱,۲۳۴           | ۰                     | ۱۶۸,۶۳۰,۰۸۴              | ۲۰۶,۵۵۴,۳۹۴           | ۶۳,۶۶۰,۴۸۶            | ۱۶۸,۶۳۰,۰۸۴              | ۱۶۸,۶۳۰,۰۸۴           |
| سایر حسابهای پرداختی و ذخایر                               | ۷۵۹,۶۰۱,۵۰۴           | ۰                     | ۴۴۸,۷۶۶,۶۴۲              | ۱,۶۳۰,۴۶۰,۸۱۴         | ۱۷۷,۶۷۷,۷۹۱           | ۴۴۸,۷۶۶,۶۴۲              | ۴۴۸,۷۶۶,۶۴۲           |
| جمع بدهی ها                                                | ۱۳۸,۴۱۲,۷۸۸,۱۹۹       | ۰                     | ۸۳۸,۵۷۸,۳۹۶,۸۱۳          | ۱,۰۶۰,۳۱۶,۲۵۹,۷۶۰     | ۴۳,۳۸۶,۴۴۳,۱۵۰        | ۸۳۸,۵۷۸,۳۹۶,۸۱۳          | ۸۳۸,۵۷۸,۳۹۶,۸۱۳       |
| خالص دارایی ها                                             | ۸,۱۴۶,۸۶۴             | ۰                     | ۵,۰۰۳,۶۱۷                | ۲۸,۲۴۰,۵۶۲            | ۳,۶۱۴,۵۷۴             | ۵,۰۰۳,۶۱۷                | ۵,۰۰۳,۶۱۷             |
| تعداد واحدهای سرمایه گذاری                                 |                       |                       |                          |                       |                       |                          |                       |

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید**

**نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹**

ب - صورت سود و زیان به تفکیک سهام های مورد بازار گردانی

| ۱۳۹۸/۰۳/۳۱               |  | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹            |  | ۱۳۹۸/۰۳/۳۱                     |  | ۱۳۹۹/۰۳/۳۱            |  |
|--------------------------|--|-----------------------|--|--------------------------------|--|-----------------------|--|
| بازارگردانی سهام فرابورس |  | بازارگردانی سهام غلتک |  | بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری |  | بازارگردانی سهام غلتک |  |
| ریال                     |  | ریال                  |  | ریال                           |  | ریال                  |  |
| ۰                        |  | ۰                     |  | ۰                              |  | ۰                     |  |
| ۵۱,۱۴۳,۳۰۴,۶۹۹           |  | ۳۱,۱۲۲,۶۳۰,۳۶۳        |  | ۳۱,۱۲۲,۶۳۰,۳۶۳                 |  | ۳۱,۱۲۲,۶۳۰,۳۶۳        |  |
| ۰                        |  | ۰                     |  | ۰                              |  | ۰                     |  |
| ۶,۶۷۷,۴۲۱,۱۸۸            |  | ۱۷۸,۰۳۲,۳۸۵,۱۶۶       |  | ۲,۹۱۷,۴۰۷,۳۳۰                  |  | ۲,۹۱۷,۴۰۷,۳۳۰         |  |
| ۰                        |  | ۰                     |  | ۰                              |  | ۰                     |  |
| ۱۴۲,۵۶۰,۸۷۲              |  | ۴۷۹,۸۶۳,۰۴۵           |  | ۱۶۸,۶۲۷,۸۸۳                    |  | ۱۶۸,۶۲۷,۸۸۳           |  |
| ۰                        |  | ۰                     |  | ۰                              |  | ۰                     |  |
| ۵۸,۳۲۷,۹۴۶,۴۷۳           |  | ۳,۳۹۷,۹۲۶,۳۳۲         |  | ۳۴,۲۰۸,۶۶۵,۵۷۶                 |  | ۳۴,۲۰۸,۶۶۵,۵۷۶        |  |
| ۰                        |  | ۰                     |  | ۰                              |  | ۰                     |  |
| ۵۱۱,۳۷۱,۱۰۶              |  | ۲,۰۰۵,۷۳۰,۰۴۵         |  | ۲۸۰,۱۳۶,۵۵۸                    |  | ۲۸۰,۱۳۶,۵۵۸           |  |
| ۰                        |  | ۰                     |  | ۰                              |  | ۰                     |  |
| ۲۵۵,۰۵۸,۶۰۴              |  | ۵۶۵,۸۵۸,۳۷۹           |  | ۲۴۰,۶۸۱,۲۴۸                    |  | ۲۴۰,۶۸۱,۲۴۸           |  |
| ۰                        |  | ۰                     |  | ۰                              |  | ۰                     |  |
| ۷۶۶,۳۹۹,۷۱۰              |  | ۲,۵۷۱,۵۸۸,۲۳۴         |  | ۵۲۰,۸۱۷,۸۰۶                    |  | ۵۲۰,۸۱۷,۸۰۶           |  |
| ۰                        |  | ۰                     |  | ۰                              |  | ۰                     |  |
| ۵۲,۶۷۱,۵۱۶,۷۶۳           |  | ۵۲۳,۲۵۵,۰۴۱,۱۴۲       |  | ۳۳,۶۸۷,۸۴۷,۷۷۰                 |  | ۳۳,۶۸۷,۸۴۷,۷۷۰        |  |

**درآمدها:**

سود(زیان) فروش اوراق بهادار

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سایر درآمدها

**جمع درآمدها**

**هزینه‌ها:**

هزینه کارمزد اربابان

سایر هزینه‌ها

**جمع هزینه‌ها**

**سودخالص**

ج - صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک سهام های مورد بازار گردانی

| بازارگردانی سهام فرابورس   |                | بازارگردانی سهام غلتک سازان سپاهان |      | صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر سکه طلای مفید |      | صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده |      | جمع                        |                |
|----------------------------|----------------|------------------------------------|------|-----------------------------------------------------------|------|----------------------------------------|------|----------------------------|----------------|
| تعداد واحدهای سرمایه گذاری | ریال           | تعداد واحدهای سرمایه گذاری         | ریال | تعداد واحدهای سرمایه گذاری                                | ریال | تعداد واحدهای سرمایه گذاری             | ریال | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | ریال           |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| ۵۰,۰۳۶۱۷,۰۰۰               | ۵۰,۰۳۶,۱۷۰,۰۰۰ | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | ۵۰,۰۳۶۱۷                   | ۵۰,۰۳۶,۱۷۰,۰۰۰ |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| ۳۳,۶۸۷,۸۴۷,۷۷۰             | ۳۳,۶۸۷,۸۴۷,۷۷۰ | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | ۳۳,۶۸۷,۸۴۷,۷۷۰             | ۳۳,۶۸۷,۸۴۷,۷۷۰ |
| ۱۳۳,۸۲۱,۹۱۳                | ۱۳۳,۸۲۱,۹۱۳    | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | ۱۳۳,۸۲۱,۹۱۳                | ۱۳۳,۸۲۱,۹۱۳    |
| ۵۰,۰۳۶۱۷                   | ۸۳,۸۵۷,۸۳۹,۶۸۳ | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | ۵۰,۰۳۶۱۷                   | ۸۳,۸۵۷,۸۳۹,۶۸۳ |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         | *    | *                                      | *    | *                          | *              |
| *                          | *              | *                                  | *    | *                                                         |      |                                        |      |                            |                |