

گزارش حسابرس مستقل  
به دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری  
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید  
به انضمام صورتهای مالی و یادداشت‌های توضیحی آن  
برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

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 سرمایه‌گذاری**  
**صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید**

گزارش نسبت به صورتهای مالی

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید شامل صورت خالص داراییها در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییها، برای سال مالی 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 سرمایه‌گذاری است، این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای 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 می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی 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 خطرها، 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 می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های 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 ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای سال مالی 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 بخش "ب" از بند ۲-۷ امیدنامه صندوق با موضوع تعهدات و شرایط بازارگردانی و تبصره ماده ۸ دستورالعمل فعالیت بازارگردانی در بورس اوراق بهادار، در خصوص تساوی و ترمیم حداقل حجم سفارشات خرید و فروش وارده در نمادهای "فسازان"، "عیار" و "اطلس" طی برخی از روزهای معاملاتی رعایت نگردیده است.

۶-۲- 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- مفاد اطلاعیه شماره ۱۲۰۳۰۰۵۸ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی و تبصره ۲ ماده ۳۰ اساسنامه صندوق به ترتیب با موضوعات انتشار تصمیمات مجامع از طریق سامانه کدال و ثبت صورتجلسات مجامع حداکثر تا یک هفته نزد سبا در مورد با مجمع مورخ ۱۳۹۸/۰۶/۰۵ رعایت نگردیده است.





۸- علیرغم مکاتبه بعمل آمده به شماره ۹۹/۱۱۵۹ مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۰۴ از سوی صندوق مورد رسیدگی با شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه بابت اخذ تأییدیه سرمایه‌گذاری ها در تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۳۱، پاسخ آن تاکنون دریافت نشده است.

۹- 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.

۱۰- براساس بند ۲ ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیئت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار مندرج در یادداشت ۲۷ 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 حسابرس

۱۱- 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.

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین

۲۸ تیر ماه ۱۳۹۹

(حسابداران رسمی)

محمد حاجی پور نقی مزرعه فراهانی

(شماره عضویت: ۸۰۰۷۲۴) (شماره عضویت: ۸۰۰۷۲۴)





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 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 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 درچارچوب 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 درموقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاگردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۲۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان انتخاب مفید	حجت اله نصرتیان ثابت	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی فرازمشاوردیلمی پور (حسابداران رسمی)	نریمان ایلخانی	





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

صورت خالص دارائیهها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۰	۴۰,۷۸۱,۶۰۵,۹۰۴	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۰	۱,۰۴۷,۱۳۳,۸۸۶,۴۷۰	۶	سرمایه گذاری در صندوقهای سرمایه گذاری
۸۴,۱۵۸,۷۶۸,۹۲۶	۱۰۹,۲۲۱,۹۶۸,۵۴۴	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۰	۴۷۴,۶۵۹,۷۱۴	۸	حسابهای دریافتی
۲۶,۰۹۵,۷۵۶	۴۷,۲۲۴,۸۱۷,۵۳۳	۹	موجودی نقد
۱۲۱,۵۴۸,۸۳۶	۱۶۳,۰۵۴,۶۴۰	۱۰	سایر دارائیهها
<b>۸۴,۳۰۶,۴۱۳,۵۱۸</b>	<b>۱,۲۴۴,۹۹۹,۹۹۲,۸۰۵</b>		<b>جمع دارایی ها</b>
			<b>بدهی ها</b>
(۱۹۲,۸۰۷)	۲۱۶,۷۶۱,۵۶۷	۱۱	جاری کارگزاران
۲۸۰,۱۳۶,۵۵۸	۲۰,۱۹۶,۲۰۰,۴۰۲	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۱۶۸,۶۳۰,۰۰۸۴	۵۴۸,۱۱۹,۷۲۷	۱۳	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
<b>۴۴۸,۵۷۳,۸۳۵</b>	<b>۲,۷۸۴,۵۰۱,۶۹۶</b>		<b>جمع بدهی ها</b>
<b>۸۳,۸۵۷,۸۳۹,۶۸۳</b>	<b>۱,۲۴۲,۲۱۵,۴۹۱,۱۰۹</b>	۱۴	<b>خالص دارایی ها</b>
۵۰۰,۳۶۱۷	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱۶,۷۵۹	۲۴,۸۴۴		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



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





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 منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	یادداشت	درآمدها:
ریال	ریال		
۳۱,۱۲۲,۶۳۰,۳۶۳	۳۴۳,۴۴۱,۷۹۵,۲۰۹	۱۵	سود(زیان) فروش اوراق بهادار
۲,۹۱۷,۴۰۷,۳۳۰	۱۷۸,۰۳۲,۳۸۵,۱۶۶	۱۶	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
.	۴۷۴,۶۵۹,۷۱۴	۱۷	سود سهام
	۳,۳۹۷,۹۲۶,۴۳۲	۱۸	درآمد حاصل از سرمایه گذاری در صندوقهای سرمایه گذاری
۱۶۸,۶۲۷,۸۸۳	۴۷۹,۸۶۳,۰۴۵	۱۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
<b>۳۴,۲۰۸,۶۶۵,۵۷۶</b>	<b>۵۲۵,۸۲۶,۶۲۹,۵۶۶</b>		<b>جمع درآمدها</b>
			<b>هزینهها:</b>
۲۸۰,۱۳۶,۵۵۸	۲,۰۰۵,۷۳۰,۰۴۵	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
۲۴۰,۶۸۱,۲۴۸	۵۶۵,۸۵۸,۳۷۹	۲۱	سایر هزینهها
<b>۵۲۰,۸۱۷,۸۰۶</b>	<b>۲,۵۷۱,۵۸۸,۴۲۴</b>		<b>جمع هزینهها</b>
<b>۳۳,۶۸۷,۸۴۷,۷۷۰</b>	<b>۵۲۳,۲۵۵,۰۴۱,۱۴۲</b>		<b>سودخالص</b>
۵۵/۵۶%	۱۸۶/۷۶%		بازده میانگین سرمایه گذاری
۴۰/۱۹%	۴۲/۳۲%		بازده سرمایه گذاری پایان سال

سود خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری

میانگین موزون(ریال)وجه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود خالص

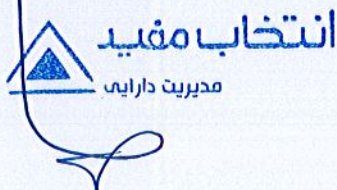
بازده سرمایه گذاری پایان سال

خالص داراییهای پایان دوره

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



۳





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

صورت گردش خالص داراییها

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

صورت گردش خالص داراییها

دوره مالی هفت ماه و یک روزه ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ به منتهی به		سال مالی ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ به منتهی به		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
•	•	۸۳,۸۵۷,۸۳۹,۶۸۳	۵,۰۰۳,۶۱۷	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره
۵۰۰,۳۶,۱۷۰,۰۰۰	۵۰۰,۳۶۱۷	۵۲۷,۲۵۳,۱۱۰,۰۰۰	۵۲,۷۲۵,۳۱۱	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
•	•	(۷۷,۲۸۹,۲۸۰,۰۰۰)	(۷,۲۳۸,۹۲۸)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
•	•	(۳۳,۸۳۱,۶۶۹,۶۸۳)	*	تغییرات ناشی از عملکرد (بستن حسابهای سهم فراپورس)
۳۳,۶۸۷,۸۴۷,۷۷۰	۳۳,۶۸۷,۸۴۷,۷۷۰	۵۲۳,۲۵۵,۰۴۱,۱۴۲	۲۲	سود خالص دوره
۱۳۳,۸۲۱,۹۱۳	۱۳۳,۸۲۱,۹۱۳	۲۱۸,۹۶۰,۳۴۹,۹۶۷		تعدیلات
۸۳,۸۵۷,۸۳۹,۶۸۳	۵۰۰,۳۶۱۷	۱,۲۴۲,۲۱۵,۴۹۱,۱۰۹	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

\* با توجه به اتمام بازارگردانی سهم فراپورس، تمامی حسابهای مرتبط به گروه فراپورس در تاریخ ۱۳۹۸/۱۱/۰۶ بسته شد.

یادداشتهای توضیحی همراه بخش جدولی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

۴

انتخاب مفید  
مدیریت دارایی





## 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. 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.

##### ۲-۱- 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 سبدگردان 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 سبذگردان 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 ۱۳۹۷/۰۹/۱۰ به شماره ثبت ۳۴۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، ابتدای خیابان اسناد 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 اهمیت رویه‌های حسابداری

#### ۳-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

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 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 یک‌سال 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 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 مثبت و با تصویب مجمع صندوق





## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

#### 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 چهارم و چهارم 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

۱۳۹۸/۰۳/۳۱		۱۳۹۹/۰۳/۳۱		تغییر شده	
توزیل شده	توزیل شده	ذخیره توزیل	نرخ توزیل	ریال	توزیل شده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۰	۴۲۴,۶۵۹,۷۱۴	۷۷,۳۱۶,۰۲۶	۲۵	۵۵۲,۰۳۵,۷۵۰	۵۵۲,۰۳۵,۷۵۰
۰	۴۲۴,۶۵۹,۷۱۴	۷۷,۳۱۶,۰۲۶		۵۵۲,۰۳۵,۷۵۰	۵۵۲,۰۳۵,۷۵۰

۸- حسابهای دریافتی

سود سهام دریافتی

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲۵,۵۵۵,۷۵۶	۴۷,۲۲۴,۳۱۷,۵۳۳
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۲۶,۰۵۵,۷۵۶	۴۷,۲۲۴,۸۱۷,۵۳۳

بانک ملت شعبه هفت تیر - ۸۵۳۳۲۱۲۲۵۷

بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۸۵۶۸۴۹۱۹۸۴

۱۰- سایر داراییها

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

۱۳۹۹/۰۳/۳۱

مانده در پایان سال مالی	استهلاک سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱۱۰,۴۷۴,۶۸۴	۱۱۰,۷۱۶,۹۰۵	(۳۳۲,۲۲۱)
۱۶۳,۰۵۴,۶۴۰	۱۲۳,۷۲۶,۴۱۷	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۱,۷۹۱,۰۵۷
۱۶۳,۰۵۴,۶۴۰	۲۳۴,۲۱۱,۱۰۱	۲۸۵,۷۱۶,۹۰۵	۱۲۱,۵۴۸,۸۳۶

آیوتمان نرم افزار صندوق  
مخارج عفویت در کانون ها





**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی مفید**  
**اداشتهای توضیحی صورتهای مالی**  
**بسال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹**

**۱۱- جاری کارگزاران**

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

۱۳۹۹/۰۳/۳۱		۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
مانده در پایان سال مالی	گروش بهسکار	گروش بهسکار	مانده در ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۱۶,۷۶۱,۵۶۷	۱۲,۸۸۵,۱۳۶,۵۰۰,۳۹۷	۱۲,۸۸۵,۹۱۹,۹۰۶,۰۳۳	(۱۹۲,۸۰۱)
۲۱۶,۷۶۱,۵۶۷	۱۲,۸۸۵,۱۳۶,۵۰۰,۳۹۷	۱۲,۸۸۵,۹۱۹,۹۰۶,۰۳۳	(۱۹۲,۸۰۱)

**شرکت کارگزاری مفید**

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

۱۳۹۹/۰۳/۳۱		۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲۷,۰۱۷,۰۵۶	۱,۸۱۵,۵۳۳,۹۱۳	مدیر	
۳,۵۶۱,۴۸۲	۱۴۴,۲۵۱,۰۱۱	مدیر	
۷۹,۵۵۸,۰۲۰	۵۹,۱۳۵,۳۷۸	مدیر	
۲۰,۱۹۶,۵۵۸	۲۰,۱۹۶,۵۵۸	مدیر	

**۱۳- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر**

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

۱۳۹۹/۰۳/۳۱		۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۳,۴۹۹,۸۲۸	۳۳,۴۹۹,۸۲۸	ذخیره تضمین	
۱۳۵,۱۳۰,۲۵۶	۲۰,۳۶۳,۵۴۳	ذخیره تضمین	
۱۶۸,۶۳۰,۰۸۴	۵۴۸,۱۹۱,۳۷۷	ذخیره تضمین	

**۱۴- خالص داراییها**

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

۱۳۹۹/۰۳/۳۱		۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲۵,۱۹۹,۷۸۵,۱۳۳	۱,۵۰۲,۶۱۷	۱,۱۵۵,۲۰۴,۰۶۳,۳۳۱	۲۶,۵۰۰,۰۰۰
۵۸,۶۵۸,۰۵۴,۵۴۱	۳,۵۰۰,۰۰۰	۸۶,۹۵۵,۰۸۴,۳۷۸	۳,۵۰۰,۰۰۰
۸۳,۸۵۷,۸۳۹,۶۸۳	۵,۰۰۳,۶۱۷	۱,۳۴۲,۲۱۵,۴۹۱,۱۰۹	۵,۰۰۰,۰۰۰

واحدهای سرمایه گذاری عادی  
 واحدهای سرمایه گذاری ممتاز





**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹**

**۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار**

سال مالی منتهی به	دوره مالی هفت ماه و یک روزه	یادداشت
۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳۰,۰۹۱,۰۷۸,۴۳۳	۳۳۳,۸۷۲,۲۵۲,۳۴۱	۱۵-۱
۱,۰۳۱,۵۵۱,۹۴۰	۹,۵۶۴,۴۴۱,۸۶۸	۱۵-۲
۳۱,۱۲۲,۶۳۰,۳۶۳	۳۴۳,۴۳۱,۷۹۵,۲۰۹	

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

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

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش فوری	بهای فروش	تعداد	سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۰,۰۹۱,۰۷۸,۴۳۳	۴۶,۰۸۹,۴۶۱,۵۷۹	۰	۲,۰۳۳,۵۸۱,۶۰۶	۷۱۱,۴۲۶,۶۹۶,۶۸۳	۷۶,۰۵۵,۶۷۳,۹۵۸	۳۴,۳۵۵,۹۷۵	تکلیک سازمان سپاهان فرابورس ایران
۰	۰	۰	۰	۵,۲۲۴,۱۹۲,۴۵۴,۳۷۸	۵۵۲,۰۹۴,۴۹۱,۴۰۸	۴۹,۷۰۲,۹۰۰	صندوق سن توسعه اندوخته آینده-س
۰	۲۸۲,۵۲۲,۰۹۹,۰۲۱	۰	۱۲,۶۳۳,۹۳۷,۹۹۹	۴۴,۶۲۵,۲۵۷,۷۲۶	۴۸,۹۵۳,۲۵۵,۲۱۵	۲,۹۹۱,۱۷۹	صندوق سن، پیشخوانه علامتی مفید
۰	۴,۲۶۵,۷۹۲,۲۳۱	۰	۴۱,۳۳۴,۸۴۸	۰	۰	۰	۰
۳۰,۰۹۱,۰۷۸,۴۳۳	۳۳۳,۸۷۲,۲۵۲,۳۴۱	۰	۱۵,۷۰۹,۸۴۴,۵۴۳	۵,۹۰۸,۶۶۴,۳۴۱,۷۹۷	۶,۳۳۰,۴۵۱,۵۳۶,۶۸۱	۰	۰

۱۵-۱- سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در فرابورس به شرح زیر است:

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

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش فوری	بهای فروش	تعداد	اوراق مشارکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۰۱۶,۴۰۵,۴۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	استاد خزانه اسلامی ۹۷۱۳۲۸
۱۵,۱۴۴,۵۳۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	استاد خزانه-مهرودجه ۹۸-۳۱۱
۰	۱۲,۲۳۴,۳۱۴	۰	۱۰,۳۴۳,۳۰۴	۱,۴۲۷,۱۳۹,۵۷۳	۱,۴۳۰,۴۳۸,۱۹۱	۱,۴۳۴	استاد خزانه-مهرودجه ۹۸-۸۲
۰	۴۵۰,۷۰۰	۰	۰	۹۹,۵۴۹,۳۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	استاد خزانه-مهرودجه ۹۷-۱۷۳
۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	استاد خزانه-مهرودجه ۹۸-۳۱۱
۰	۱,۹۵۶,۷۶۹,۲۸۳	۰	۵۵۶,۴۱۸,۶	۷۳,۶۸۱,۷۰۴,۹۷۳	۷۶,۶۹۴,۰۷۷,۵۴۳	۸۰,۸۰۲	استاد خزانه-مهرودجه ۹۷-۳۳۳
۰	۱۵۳,۵۰۲,۲۷۰	۰	۹۹۱,۸۰۰	۲,۴۱۲,۴۳۹,۰۰۰	۲,۵۶۶,۹۳۳,۵۰۰	۳,۰۰۰	صکوک اجاره مشارکت-۳ ماهه ۹۶٪
۰	۴۱۸,۹۴۱,۲۳۸	۰	۹,۷۴۴,۰۰۰	۱۲,۰۱۱,۳۱۴,۷۶۴	۱۲,۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	استاد خزانه-مهرودجه ۹۶-۳۲۵





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید  
 داداشتهای توضیحی صورتهای مالی -

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

دوره مالی  
 هفت ماه و یک روزه  
 منتهی به ۳۱/۳/۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۳۱/۳/۱۳۹۹

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مبایات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	نماد	اوراق مشارک
۱۵۱۳۳۵۵۰۲۵	۴۳۳۷۷۸۴۷	۰	۴۳۳۷۷۸۴۷	۷۶۷۵۷۹۱۱۶۴۸	۷۸۴۱۴۷۳۴۵۲۰	۹۲۹۱۱	استاذزانه-۳ بوردجه-۱۷-۹۹-۷۱۱-۹۹
۱۴۰۰۴۹	۰	۰	۱۳۵۲۸۰۶	۱۸۶۴۳۳۱۱۱۴	۱۸۶۵۹۴۳۹۵۹	۲۳۹۵	استاذزانه-۴ بوردجه-۱۷-۹۹-۳۳۲-۰۰
۱۲۷۲۵۶۵۶	۰	۰	۲۳۱۲۰۹۶	۳۱۱۳۰۷۳۵۷۶	۳۱۱۸۹۱۱۲۳۷۸	۳۳۳۵	استاذزانه-۳ بوردجه-۴-۹۹-۱۱۳-۹۸
۹۱۶۱۲۰۰۰۰	۰	۰	۰	۱۹۰۸۳۸۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰	استاذزانه-۳ بوردجه-۴-۹۹-۱۶-۹۸
۲۲۵۷۲۱۴۵۳۶	۰	۰	۷۰۰۶۲۱۷۱	۹۴۳۱۰۱۱۹۶۵۴	۹۶۶۳۷۳۹۶۳۷۱	۱۰۱۰۰۰	استاذزانه-۳ بوردجه-۴-۹۹-۳۳-۹۹
۲۹۱۲۶۲۰۱۴	۰	۰	۳۷۵۱۷۲۰۲	۵۱۶۸۰۹۸۸۷۸۴	۵۱۱۳۷۷۸۶۸۰۰۰	۷۰۰۰۰	استاذزانه-۳ بوردجه-۴-۹۹-۷۱۹-۰۰
۰	۰	۰	۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰	استاذزانه-۳ بوردجه-۴-۹۹-۵۳۳-۰۷
۳۳۶۳۰۷۶۶	۰	۰	۱۱۲۶۶۷۸۲	۱۸۵۰۲۳۴۴۵۵۲	۱۸۸۵۱۳۳۳۰۰۰	۱۹۱۲	استاذزانه-۳ بوردجه-۴-۹۹-۸۳-۰۸
۴۳۸۱۴۹۷۱	۰	۰	۰	۷۰۴۲۱۸۵۰۳۹	۷۰۵۵۰۰۰۰۰۰۰	۷۰۸۵	استاذزانه-۳ بوردجه-۴-۹۹-۶۲-۹۸
۳۸۷۳۳۶۶۹۳	۰	۰	۸۶۲۸۱۳۷	۱۱۵۰۴۸۳۴۹۶۱	۱۱۹۰۰۸۹۹۸۰۱	۱۲۰۰۰	استاذزانه-۳ بوردجه-۴-۹۹-۵۱۳-۹۹
۱۱۱۰۲۰۷۱	۰	۰	۱۶۶۷۹۸۸	۲۲۸۷۶۵۲۶۳۱	۲۳۰۰۴۳۲۵۰۰	۲۰۰۰۰	استاذزانه-۳ بوردجه-۴-۹۹-۵۳۵-۰۵
۰	۰	۰	۰	۱۵۲۹۹۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۲۹۹۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۲۹۹	استاذزانه-۳ بوردجه-۴-۹۹-۳۱۱-۹۸
۴-۴-۵۸۹۰۷	۰	۰	۱۴۹۰۰۷۸۷	۲۰۱۳۳۸۷۴۶۶۲	۲۰۵۵۲۸۳۳۳۵۶	۳۴۱۰۰	استاذزانه-۳ بوردجه-۴-۹۹-۲۳۰-۹۷
۱۳۷۶۴۰۴۳۳۵	۰	۰	۱۰۹۶۰۵۹۷	۴۰۳۳۳۳۸۰۰۵۵	۴۱۶۴۲۰۷۶۲۹۹۷	۴۳۳۱۰	استاذزانه-۳ بوردجه-۴-۹۹-۲۳۳-۹۹
۲۸۰۶۷۲۹۰	۰	۰	۵۰۲۰۵۰۴	۶۸۸۱۷۶۴۳۵۳	۶۹۳۳۵۵۲۳۳۶	۸۸۰۶	استاذزانه-۳ بوردجه-۴-۹۹-۳۳۳-۰۰
۱۰۳۱۵۵۱۹۴۰	۹۵۶۴۳۴۱۸۶۸	۰	۲۶۴۶۵۰۰۲۷	۴۵۸۹۳۴۵۰۷۵۲۶	۴۶۸۷۶۶۳۵۹۹۳۳۱		

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

ریال	ریال	یادداشت
۰	۱۳۲۳۰۸۱۲۶۰۲۵۳	۱۵-۱
۲۹۱۷۴۰۷۲۳۰	۵۸۳۴۱۰۸۹۱۳	۱۵-۳
۲۹۱۷۴۰۷۲۳۰	۱۷۸۰۳۳۲۷۸۵۱۶۶	
	جمع	

سهام بورس  
 اوراق بهادار با درآمد ثابت





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازاریابی مفید  
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱-۶-۱ سود (زیان) تحقق یافته سهام بورسی به شرح زیر است:

دوره مالی	هفت ماه و یک روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ سود (زیان) تحقق یافته	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱			
مالیات	ریال	ریال			
کاربرد	ریال	ریال			
ارزش دفتری	ریال	ریال			
بهای فروش	ریال	ریال			
تبادل					
سهام					
بانک سازان سپاهان	۲۵۳۸۰۷۷۰۳۳۷	۱۶۳۳۷۰۴۵۶	۲۸۰۳۳۵۷۸۶۶۷	۴۰۰۹۳۴۸۷۶۲۶۰	۱۲۶۴۰۱۳۴
صندوق سن توسعه انرژی آینده سن	۱۶۸۷۸۵۳۲۷۰۹۳۳	۱۰۸۹۵۸۲۳۳۳	۸۷۵۲۷۹۰۱۴۴۳۲	۱۰۳۵۱۶۳۵۶۸۶۸۷	۶۳۵۶۵۳۱
صندوق سن، پستوانه طلایی مفید	۸۷۴۹۲۸۰۸۴	۲۶۰۲۸۷۳	۲۰۸۴۶۷۳۰۳۴	۲۰۶۲۰۳۲۹۹۱	۱۳۸۸۳۱
	۱۷۳۲۰۸۳۲۶۰۵۳	۱۲۵۵۵۶۶۶۳	۹۱۵۷۰۷۲۱۶۰۱۳۳	۱۰۸۹۰۱۷۱۰۳۹۰۳۸	

دوره مالی

هفت ماه و یک روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱

سود (زیان) تحقق یافته

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱

۱-۶-۲ سود (زیان) تحقق یافته اوراق بهادار با درآمد ثابت به شرح زیر است:

سود (زیان) تحقق یافته	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تبادل	اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۵۲۷۰۲۷۸۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه ۳ ماهه دوره ۹۸-۳۱-۱
۴۳۰۰۹۵۵۶۷۸	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه ۳ ماهه دوره ۹۸-۳۱-۱
۲۷۰۳۵۸۴۱	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه ۳ ماهه دوره ۹۸-۳۱-۱
۴۱۳۰۴۳۸۹۶۵	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه ۳ ماهه دوره ۹۸-۳۱-۱
۲۵۰۱۳۳۷۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه ۳ ماهه دوره ۹۸-۳۱-۱
(۳۱۶۹۸۶۰۸)	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه ۳ ماهه دوره ۹۸-۳۱-۱
۱۴۵۴۷۳۵۶۷۶	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه ۳ ماهه دوره ۹۸-۳۱-۱
۷۶۰۴۱۰۳۸۷	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه ۳ ماهه دوره ۹۸-۳۱-۱
۲۰۱۱۱۹۳۶	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه ۳ ماهه دوره ۹۸-۳۱-۱
۱۶۸۴۷۶۴۹۵۵	۰	۲۴۰۳۳۳۹۶	۲۱۰۴۴۰۸۵۱۵۳۱	۳۳۰۱۳۹۵۰۰۰۲	۳۳۰۲۸۲	اسناد خزانه ۳ ماهه دوره ۹۸-۳۱-۱
۱,۳۳۲,۳۳۳,۹۳۳	۰	۲۸,۴۶۸,۱۳۹	۳۷,۵۶۶,۰۳۶,۳۳۸	۳۹,۲۶۷,۲۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	اسناد خزانه ۳ ماهه دوره ۹۸-۳۱-۱
۱,۱۷۴,۰۸۴,۳۸۱	۰	۸,۹۱۱,۷۱۰	۱۱,۱۰۹,۰۱۷,۹۰۹	۱۲,۳۹۳,۰۱۴,۰۰۰	۱۴,۰۰۰	اسناد خزانه ۳ ماهه دوره ۹۸-۳۱-۱
۱,۰۹۷,۹۵۲,۵۳۳	۰	۱۳,۸۳۴,۱۳۹	۱۶,۵۷۷,۶۹۰,۴۰۵	۱۷,۶۸۸,۶۶۷,۴۰۷	۱۹,۰۵۳	اسناد خزانه ۳ ماهه دوره ۹۸-۳۱-۱
۱۱۳,۶۸۴,۶۳۴	۰	۲,۵۵۵,۹۳۹	۳,۳۵۴,۰۵۹,۹۱۷	۳,۴۷۰,۳۶,۵۰۰	۳,۵۰۰	اسناد خزانه ۳ ماهه دوره ۹۸-۳۱-۱
۲۸۰,۸۸۷,۱۳۷	۰	۲,۴۸۹,۳۴۶	۳,۰۵۰,۰۳۰,۵۰۷	۳,۳۳۳,۵۸۰,۰۰۰	۴,۰۰۰	اسناد خزانه ۳ ماهه دوره ۹۸-۳۱-۱
۲,۹۱۷,۴۰۷,۳۳۰	۰	۷۸,۳۳۳,۳۲۹	۱۰,۳۳۷,۵۵۹,۶۱۷	۱۰,۹۰۳,۱۳۱,۹۰۹		





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازاریابی دانی مفید

بازدانیهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

دوره مالی	هفت ماه و یک روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۲۹	دوره مالی	هفت ماه و یک روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۹	تعداد سهام متعلقه در زمان جمع سود متعلق به هر سهم ریال	سود متعلق به هر سهم ریال	جمع درآمد سود سهام ریال	وزنه تیریل	خالص درآمد سود سهام ریال	خالص درآمد سود سهام ریال
۱۷ - سود سهام:					۱۵۷۷۲۴۵	۲۵۰	۵۵۲۰۳۵۰۷۵۰	۷۷۰۳۳۶۰۰۳۶	۳۳۴۶۵۹۰۷۱۴	۳۳۴۶۵۹۰۷۱۴
۱۸ - درآمد حاصل از سرمایه گذاری در صندوقهای سرمایه گذاری به شرح زیر است:										

سال مالی منتهی به	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
۱۳۹۸/۰۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۳	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	نام شرکت
۱۳۹۸/۰۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۳	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرکت افلاک سازمان سپاهان

سال مالی منتهی به	تاریخ سررسید	یادداشت
۱۳۹۸/۰۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۳	۱۹-۱
۱۳۹۸/۰۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۳	۱۹-۲

دوره مالی	هفت ماه و یک روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۲۹	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۹
ریال	۹۴۵۴۸۹۸۳	ریال	۱۳۰۹۹۰۰۱۸۷
ریال	۳۳۸۸۷۳۸۵۸	ریال	۳۳۸۸۷۳۸۵۸
ریال	۱۶۸۵۲۷۸۸۳	ریال	۳۹۸۵۳۰۳۵

دوره مالی هفت ماه و یک روزه منتهی به	سود خالص	سود خالص	درصد	تاریخ سررسید	تاریخ انتشار
۱۳۹۸/۰۲/۲۹	ریال	ریال	۱۶	۱۳۹۹/۰۲/۲۳	۱۳۹۷/۰۲/۲۰
دوره مالی هفت ماه و یک روزه منتهی به	ریال	ریال	۱۶	۱۳۹۹/۰۲/۲۳	۱۳۹۷/۰۲/۲۰
۱۳۹۸/۰۲/۲۹	۹۴۵۴۸۹۸۳	۱۳۰۹۹۰۰۱۸۷	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۲۳	۱۳۹۷/۰۲/۲۰
۱۳۹۸/۰۲/۲۹	۹۴۵۴۸۹۸۳	۱۳۰۹۹۰۰۱۸۷	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۲۳	۱۳۹۷/۰۲/۲۰

اوراق مشارکت:  
اوراق مشارکت مسکوک اجاره مشارکت-۳ ماهه ۷/۱۶٪

۱۹-۱ - سود اوراق مشارکت به شرح ذیل می باشد:

۱۹-۱ - سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب  
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت رسیده بانکی به شرح ذیل می باشد:





**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی سفید**  
**بالاداشتهای توضیحی صورتهای مالی -**  
**بسال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹**

۱۹- سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

دوره مالی هفت ماه و یک روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	سود خالص	سود خالص	هزینه تزیین	سود	درصد	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	سود سپرده بانکی ملت ۸۵۳۳۱۲۳۵۷
ریال	۳۳۸۸۷۲۸۵۸	۳۳۸۸۷۲۸۵۸	۰	۳۳۸۸۷۲۸۵۸	۱۰	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۷/۱۲/۰۶	
۷۴-۵۸۹۰۰۰	۳۳۸۸۷۲۸۵۸	۳۳۸۸۷۲۸۵۸	۰	۳۳۸۸۷۲۸۵۸				

۲۰- هزینه کارمزد اراکان به شرح زیر است:

دوره مالی هفت ماه و یک روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	ریال	دوره مالی هفت ماه و یک روزه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	ریال
۱۲۷۰۱۷۰۵۶	۱۸۰۱۶۳۳۵۵۶	۱۲۷۰۱۷۰۵۶	۱۸۰۱۶۳۳۵۵۶
۳۳۵۶۱۴۸۲	۱۴۴۲۵۱۰۱۱	۳۳۵۶۱۴۸۲	۱۴۴۲۵۱۰۱۱
۷۹۵۵۸۰۲۰	۵۹۸۳۵۳۷۸	۷۹۵۵۸۰۲۰	۵۹۸۳۵۳۷۸
۲۸۰۱۳۶۵۵۸	۲۰۰۵۲۳۰۰۴۵	۲۸۰۱۳۶۵۵۸	۲۰۰۵۲۳۰۰۴۵

مدیر صندوق

متولی

حسابرس

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی هفت ماه و یک روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	ریال	دوره مالی هفت ماه و یک روزه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	ریال
۳۳۳۹۹۸۷۸	۲۸۲۱۷۱۵۷۱	۳۳۳۹۹۸۷۸	۲۸۲۱۷۱۵۷۱
۱۷۸۹۷۲۳۷	۲۷۰۳۴۱۴۳۸	۱۷۸۹۷۲۳۷	۲۷۰۳۴۱۴۳۸
۲۸۳۰۸۹۴۳	۱۱۹۴۵۲۶۰	۲۸۳۰۸۹۴۳	۱۱۹۴۵۲۶۰
۲۴۰۶۸۱۳۲۸	۵۶۵۸۵۸۳۲۹	۲۴۰۶۸۱۳۲۸	۵۶۵۸۵۸۳۲۹

هزینه تسفیه

هزینه اوجمان

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها

۲۲- تعدیلات

دوره مالی هفت ماه و یک روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	ریال	دوره مالی هفت ماه و یک روزه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	ریال
۱۳۳۸۲۱۹۱۳	۲۱۷۵۷۰۵۴۱۳۵۷	۱۳۳۸۲۱۹۱۳	۲۱۷۵۷۰۵۴۱۳۵۷
۰	۱۳۲۹۹۰۸۶۱۰	۰	۱۳۲۹۹۰۸۶۱۰
۱۳۳۸۲۱۹۱۳	۲۱۸۹۶۰۳۴۹۹۶۷	۱۳۳۸۲۱۹۱۳	۲۱۸۹۶۰۳۴۹۹۶۷

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری  
 تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۴۳- تعهدات و بدهی های احتمالی

۳۳-۱- صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۷ ایننامه صندوق انجام دهد؛ و با در شرایط مشخص شده، معاف از ایفای تعهدات است. تعهدات بازارگردانی صندوق تا تهیه صورتهای مالی به شرح زیر است:

ردیف	نام شرکت	نماد	دائمه مظنه	حداقل سفارش ایابسته	حداقل معاملات روزانه
۱	بانک سازان سپاهان	فسازان	۳٪	۱۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰
۲	صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده	اطلس	۲٪	۵۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰
۳	صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر سکه طلای مفید	عیار	۵٪	۵۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰

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

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۹

نام	نوع وابستگی	نوع وابستگی سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه	درصد تملک
شرکت سدگردان انتخاب مفید	مدیر صندوق	سهام ممتاز	۳۲۴۶۵۰۰	۶/۹۹٪
مشاور سرمایه گذاری ایده مفید	سهامدار ممتاز	سهام عادی	۲۸۲۳۵۳۱۳۶	۷۶/۷۱٪
		سهام ممتاز	۳۵۰۰	-۰/۰٪
			۴۱۸۵۳۱۳۶	۸۴٪

۴۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	ماده طلب (بدهی) - ریال
شرکت کارگزاری مفید	کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۲۵۷۷۳۳۰۷۶۹۵۹۳۳۷	(۳۱۶۷۶۱۵۶۷)
شرکت سید گردان انتخاب مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۱۸۰۱۶۳۳۵۵۶	(۱۷۳۸۴۱۷۰۰۸)
موسسه حسابرسی قراشماتور	مؤلف صندوق	کارمزد ارکان (مؤلف)	۱۳۳۲۵۱۰۱۱	(۱۳۳۲۵۱۰۱۱)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رفین	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۵۹۸۳۵۲۷۸	(۵۹۸۳۵۲۷۸)

۴۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید  
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
 سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۲۷- نسبت های کفایت سرمایه  
 بر اساس بند ۲ ماده ۲ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهاد های مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۲۰ هیات مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارائه شده در صورتنامه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۷/۰۵/۰۵ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ بر اساس نتایج مندرج در اینجانبه صندوق به شرح زیر است:

شرح	رواقیون گنبد	مجموعه حساب جاری	تسهیل حساب جاری	تسهیل حساب جاری
جمع در این حساب جاری	۱,۳۳۴,۹۹۹,۹۹۲,۸۰۵	۹۵۲,۴۵۶,۱۰۷,۷۳۳	۹۵۲,۴۵۶,۱۰۷,۷۳۳	۱,۳۳۴,۹۹۹,۹۹۲,۸۰۵
جمع در این حساب جاری	-	-	-	-
جمع کل در این حساب جاری	۱,۳۳۴,۹۹۹,۹۹۲,۸۰۵	۹۵۲,۴۵۶,۱۰۷,۷۳۳	۹۵۲,۴۵۶,۱۰۷,۷۳۳	۱,۳۳۴,۹۹۹,۹۹۲,۸۰۵
جمع کل در این حساب جاری	۲,۴۴۰,۰۰۰,۰۵۱۲	۱,۹۹۲,۸۲۲,۵۰۷	۱,۹۹۲,۸۲۲,۵۰۷	۱,۷۶۹,۲۳۰,۰۵۰
جمع کل در این حساب جاری	۳۳۲,۳۹۵,۱۸۳	-	-	۳۳۲,۳۹۵,۱۸۳
جمع کل در این حساب جاری	۲,۷۷۲,۵۰۱,۶۴۹	۱,۹۹۲,۸۲۲,۵۰۷	۱,۹۹۲,۸۲۲,۵۰۷	۲,۱۱۳,۶۲۵,۲۶۸
جمع کل در این حساب جاری	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل در این حساب جاری	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
نسبت کفایت سرمایه	۰/۰۲	۰/۰۰	۰/۰۰	۰/۰۹

۲۸- تنگنای عملیات بازارگردانی - طبق ماده ۴ اساسنامه کلیه دارایی های نقدی و حقه های مربوط به صورت جداول به شرح زیر است:  
 الف - خالص دارایی ها به تنگنای سهام های مورد بازارگردانی

۱۳۹۷/۰۳/۳۱		۱۳۹۹/۰۳/۳۱		۱۳۹۷/۰۳/۳۱		۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
جمع	جمع	بازگردانی سهام بانک	بازگردانی سهام فرابورس	بازگردانی صندوق سرمایه	بازگردانی سهام در اوراق بهادار مبتنی بر	بازگردانی سهام بانک	بازگردانی سهام فرابورس
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۴۰,۷۸۱,۶۰۵,۹۰۳	۰	۰	۰	۰	۴۰,۷۸۱,۶۰۵,۹۰۳	۰
۰	۱۰,۰۰۰,۱۳۳,۸۵۶,۳۷۰	۰	۰	۱۰,۰۳۳,۰۲۳,۷۵۵,۲۵۳	۳۰,۵۰۶,۰۱۱,۱۱۷	۰	۰
۸۴,۱۵۸,۷۶۸,۹۲۶	۱۰,۹۰۳,۱۹۵,۵۴۴	۰	۸۴,۱۵۸,۷۶۸,۹۲۶	۰	۳۳,۱۷۵,۶۱۶,۵۰۵	۷۶,۰۰۶,۲۵۲,۰۳۹	۰
۰	۳۳,۴۵۹,۷۱۴	۰	۰	۰	۰	۳۳,۴۵۹,۷۱۴	۰
۲۶,۰۹۵,۷۵۶	۳۷,۳۳۳,۸۱۷,۵۳۳	۰	۲۶,۰۹۵,۷۵۶	۳۳,۴۵۹,۷۱۴	۷۲,۳۳۳,۳۹۶,۳۷۹	۱۵,۳۳۳,۵۷۸,۳۰۶	۰
۱۲۱,۵۴۸,۸۳۶	۱۶۳,۰۵۴,۶۴۰	۰	۱۲۱,۵۴۸,۸۳۶	۵۳,۵۰۶,۸۲۰	۵۳,۰۴۰,۹۶۰	۵۳,۰۴۰,۹۶۰	۰
۱۹۲,۸۰۷	(۲۱,۶۷۶,۵۶۷)	۰	۱۹۲,۸۰۷	(۶۶۶,۹۱۲,۳۳۷)	۰	۶,۴۵۲,۱۵۲,۷۸۰	۰
۸۴۳,۳۰۶,۶۳۳,۵	۱,۳۳۴,۷۸۳,۳۳۱,۳۳۸	۰	۸۴۳,۳۰۶,۶۳۳,۵	۱,۰۶۱,۸۲۶,۷۲۰,۵۹۴	۳۳,۴۶۴,۱۲۰,۹۴۱	۱۳۹,۱۷۲,۳۹۸,۷۰۳	۰
۷۸۰,۱۳۶,۵۵۸	۲,۰۰۰,۹۴۴,۰۱۵	۰	۷۸۰,۱۳۶,۵۵۸	۱,۳۳۳,۹۰۶,۶۴۰	۱۱۳,۰۱۷,۳۰۵	۵۳۳,۲۰۲,۰۳۷	۰
۱۶۸,۶۳۰,۰۸۳	۲۸۶,۹۶۶,۱۱۴	۰	۱۶۸,۶۳۰,۰۸۳	۲,۰۰۰,۵۵۲,۹۳۴	۶۲,۶۶۰,۲۸۶	۲۱۶,۵۸۱,۳۳۳	۰
۳۳۸,۷۶۶,۶۳۳	۲,۵۶۷,۷۲۰,۱۲۹	۰	۳۳۸,۷۶۶,۶۳۳	۱,۶۳۰,۳۶۰,۸۳۳	۱۷۷,۶۷۷,۷۹۱	۷۵۶,۰۱۵,۰۴	۰
۸۳۸,۵۷۸,۳۹۶,۸۳	۱,۳۳۳,۲۱۵,۳۹۱,۰۰۹	۰	۸۳۸,۵۷۸,۳۹۶,۸۳	۱,۰۶۰,۳۱۶,۲۵۹,۷۶۰	۳۳,۴۵۹,۳۳۳,۱۵۰	۱۳۸,۹۱۲,۷۸۸,۱۹۹	۰
۵۰۰,۳۶۱۷	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۰۰,۳۶۱۷	۷۸,۳۳۰,۵۶۲	۳۶۱۷,۵۳۳	۸,۱۳۶,۶۶۳	۰





