

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹.۰۶.۳۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

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

با احترام

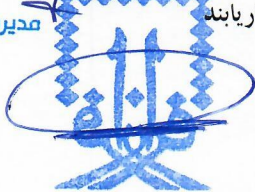
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه

۲	۰ صورت خالص داراییها
۳	۰ صورت سود و زیان
۴	۰ صورت گردش خالص دارائی ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۸-۶	ب. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۱۹	پ. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن ومنصفانه 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 افشا گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

 **انتخاب مفید**
مدیریت دارایی

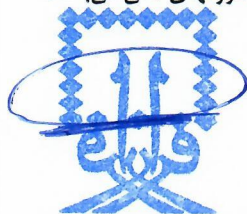
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

صورت خالص دارائیه

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

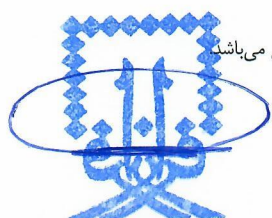
<u>دارایی ها</u>	<u>یادداشت</u>	<u>۱۳۹۹/۰۶/۳۱</u>	<u>۱۳۹۹/۰۳/۳۱</u>
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	ریال ۱۴,۵۶۹,۳۴۵,۷۲۸	ریال ۴۰,۷۸۱,۶۰۵,۹۰۴
سرمایه گذاری در صندوقهای سرمایه گذاری	۶	۲,۰۶۵,۶۵۰,۴۱۶,۵۵۴	۱,۰۴۷,۱۳۳,۸۸۶,۴۷۰
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۵۷۹,۶۱۲,۲۶۴,۴۷۹	۱۰۹,۲۲۱,۹۶۸,۵۴۴
حسابهای دریافتنی	۸	۵۰۲,۱۶۳,۳۶۱	۴۷۴,۶۵۹,۷۱۴
موجودی نقد	۹	۳۸۸,۴۷۷,۱۳۴,۳۳۰	۴۷,۲۲۴,۸۱۷,۵۳۳
سایر دارائیه	۱۰	۲۰۴,۷۱۶,۴۳۲	۱۶۳,۰۵۴,۶۴۰
جمع دارایی ها		۳,۰۴۹,۰۱۶,۰۴۰,۸۸۴	۱,۲۴۴,۹۹۹,۹۹۲,۸۰۵
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۱۱	۴۹,۶۳۶,۱۱۶,۵۱۵	۲۱۶,۷۶۱,۵۶۷
بدهی به ارکان صندوق	۱۲	۷,۶۱۶,۴۷۱,۰۸۴	۲,۰۱۹,۶۲۰,۴۰۲
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۳	۱,۴۲۳,۵۸۳,۷۵۴	۵۴۸,۱۱۹,۷۲۷
جمع بدهی ها		۵۸,۶۷۶,۱۷۱,۳۵۳	۲,۷۸۴,۵۰۱,۶۹۶
خالص دارایی ها	۱۴	۲,۹۹۰,۳۳۹,۸۶۹,۵۳۱	۱,۲۴۲,۲۱۵,۴۹۱,۱۰۹
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۹۱,۷۸۲,۹۸۵	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۳۲,۵۸۱	۲۴,۸۴۴

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید
صورت سود و زیان
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

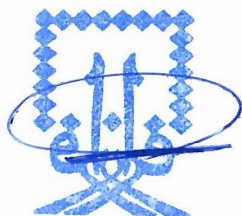
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		درآمدها:
۳۴۳,۴۴۱,۷۹۵,۲۰۹	۳,۱۱۷,۸۷۱,۸۰۸	۲۲۵,۶۴۹,۷۱۴,۱۴۱	۱۵	سود(زیان) فروش اوراق بهادار
۱۷۸,۰۳۲,۳۸۵,۱۶۶	۸۰۵,۷۳۶,۶۳۶	(۱۰۷,۵۴۳,۰۴۹,۱۴۷)	۱۶	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۴۷۴,۶۵۹,۷۱۴	.	.	۱۷	سود سهام
۳,۳۹۷,۹۲۶,۴۳۲	.	.	۱۸	درآمد حاصل از سرمایه گذاری در صندوقهای سرمایه گذاری
۴۷۹,۸۶۳,۰۴۵	۶۳,۲۰۳,۳۵۳	۳,۶۳۳,۲۶۳,۲۸۰	۱۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
.	.	۷,۸۱۵,۱۰۳,۰۷۶		سایر درآمدها
۵۲۵,۸۲۶,۶۲۹,۵۶۶	۳,۹۸۶,۸۱۱,۷۹۷	۱۲۹,۵۵۵,۰۳۱,۳۵۰		جمع درآمدها
				هزینه‌ها:
۲,۰۰۵,۷۳۰,۰۴۵	۱۲۴,۲۶۵,۰۸۷	۵,۶۰۲,۶۴۳,۹۸۵	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
۵۶۵,۸۵۸,۳۷۹	۱۴۹,۸۸۳,۲۵۳	۸۲۷,۷۰۲,۴۰۸	۲۱	سایر هزینه‌ها
۲,۵۷۱,۵۸۸,۴۲۴	۲۷۴,۱۴۸,۳۴۰	۶,۴۳۰,۳۴۶,۳۹۳		جمع هزینه‌ها
۵۲۳,۲۵۵,۰۴۱,۱۴۲	۳,۷۱۲,۶۶۳,۴۵۷	۱۲۳,۱۲۴,۶۸۴,۹۵۷		سودخالص



یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

صورت گردش خالص دارائیه‌ها						یادداشت
سال مالی		دوره مالی سه ماهه		دوره مالی سه ماهه		
منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱		منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۸۳,۸۵۷,۸۳۹,۶۸۳	۵,۰۰۳,۶۱۷	۸۳,۸۵۷,۸۳۹,۶۸۳	۵,۰۰۳,۶۱۷	۱,۲۴۲,۲۱۵,۴۹۱,۱۰۹	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	خالص داراییها(واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره
۵۲۷,۲۵۳,۱۱۰,۰۰۰	۵۲,۷۲۵,۳۱۱	۴۹,۹۵۶,۰۴۰,۰۰۰	۴,۹۹۵,۶۰۴	۴۱۷,۸۲۹,۸۵۰,۰۰۰	۴۱,۷۸۲,۹۸۵	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۷۷,۲۸۹,۳۸۰,۰۰۰)	(۷,۷۲۸,۹۲۸)	.	.	.	.	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
(۳۳,۸۲۱,۶۶۹,۶۸۳)	.	.	.	.	.	* تغییرات ناشی از عملکرد(بستن حسابهای سهم فرابورس)
۵۲۳,۲۵۵,۰۴۱,۱۴۲	.	۳,۷۱۲,۶۶۳,۴۵۷	.	۱۲۳,۱۲۴,۶۸۴,۹۵۷	.	سود خالص دوره
۲۱۸,۹۶۰,۴۴۹,۹۶۷	.	۴۳,۹۵۱,۶۴۴	.	۱,۲۰۷,۱۶۹,۸۴۳,۴۶۵	.	۲۲ تعدیلات
۱,۲۴۲,۲۱۵,۴۹۱,۱۰۹	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۷,۵۷۰,۴۹۴,۷۸۴	۹,۹۹۹,۲۲۱	۲,۹۹۰,۳۳۹,۸۶۹,۵۳۱	۹۱,۷۸۲,۹۸۵	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

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



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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 کاووسییه، 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 سبذگردان انتخاب مفید	۳,۴۹۶,۵۰۰	۹۹.۹٪	۱۰.۲۳٪
مشاور سرمایه گذاری ایده مفید	۳,۵۰۰	۰.۱٪	۰.۰۱٪
جمع	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۱۰.۲۴٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 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 استاد مطهری، شماره ۴۴۴، طبقه سوم

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

۳- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۳-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

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.

۳-۲-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت غیر بورسی یا غیر فرابورسی و گواهی سپرده بانکی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخريد آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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، 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 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 مثبته و با تصویب مجمع صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 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

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور 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:

۱۳۹۹/۰۳/۳۱			۱۳۹۹/۰۶/۳۱			صنعت
خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	
ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	
۴۰.۷۸۱۶۰۵.۹۰۴	۳/۲۸٪	۳۸.۲۴۳.۵۲۸.۵۹۰	۰/۴۸٪	۱۴.۵۶۹.۳۴۵.۷۲۸	۱۴.۸۸۷.۸۸۴.۶۳۳	فلاتر اساسی
۴۰.۷۸۱۶۰۵.۹۰۴	۳/۲۸٪	۳۸.۲۴۳.۵۲۸.۵۹۰	۰/۴۸٪	۱۴.۵۶۹.۳۴۵.۷۲۸	۱۴.۸۸۷.۸۸۴.۶۳۳	

۶- سرمایه گذاری در صندوقهای سرمایه گذاری

۶-۱- سرمایه گذاری در صندوقهای سرمایه گذاری به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۳/۳۱			۱۳۹۹/۰۶/۳۱			صنعت
خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	
ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۰۰.۴۷۰.۱۳۳.۸۸۶.۴۷۰	۸۴/۱۱٪	۸۷۷.۴۶۳.۶۸۷.۴۵۶	۲۰.۰۶۵.۶۵۰.۴۱۶.۵۵۴	۶۷/۷۵٪	۲۰.۱۵۴.۳۲۶.۲۶۹.۵۸۵	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله
۱۰۰.۴۷۰.۱۳۳.۸۸۶.۴۷۰	۸۴/۱۱٪	۸۷۷.۴۶۳.۶۸۷.۴۵۶	۲۰.۰۶۵.۶۵۰.۴۱۶.۵۵۴	۶۷/۷۵٪	۲۰.۱۵۴.۳۲۶.۲۶۹.۵۸۵	

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۳۹۹/۰۳/۳۱			۱۳۹۹/۰۶/۳۱			نام اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها
خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	ریال	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	ریال							
ریال	درصد به کل داراییها	ریال	ریال	درصد به کل داراییها	ریال			درصد				
۰	۰/۰۰٪	۲۴.۴۰۲.۷۶۵.۸۶۶	۰	۰/۸۰٪	۳۰.۸۰۶.۰۰۰.۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۸-۹۹	۱۴۰۰/۱۱/۱۱	۰				
۳۳.۱۲۵.۶۱۶.۵۰۵	۲/۶۶٪	۳۸.۴۱۸.۵۲۴.۴۴۲	۰	۱/۲۶٪	۳۸.۸۵۷.۰۰۰.۰۰۰	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۹۸	۱۳۹۹/۰۷/۲۱	-				
۳.۴۶۷.۷۴۴.۵۶۱	۰/۲۸٪	۰	۰	۰/۰۰٪	۰	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۸-۹۹	-	-				
۱۲.۲۸۳.۱۰۲.۳۸۹	۰/۹۹٪	۱۲.۳۸۴.۴۳۰.۷۷۳	۰	۰/۴۱٪	۱۴.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۷-۹۸	۱۴۰۰/۰۳/۲۴	-				
۱۷.۶۷۵.۶۴۳.۲۸۴	۱/۴۲٪	۱۸.۰۹۰.۰۰۰.۴۱۹	۰	۰/۵۹٪	۱۹.۰۰۵۲.۰۰۰.۰۰۰	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۷-۹۸	۱۳۹۹/۱۰/۲۲	-				
۳.۴۳۱.۰۹۰.۶۵۴	۰/۲۸٪	۳.۴۴۷.۵۲۲.۷۳۲	۰	۰/۱۱٪	۴.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۷-۹۸	۱۴۰۰/۰۵/۲۵	-				
۳۹.۳۳۸.۷۷۱.۲۵۱	۳/۱۵٪	۰	۰	۰/۰۰٪	۰	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۸-۹۹	-	-				
۰	۰/۰۰٪	۴۸۲.۸۶۹.۰۱۱.۲۴۷	۸.۴۰۳.۲۴۸.۴۹۷	۱۵/۸۴٪	۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	مراجعه عام دولت ۴-ش.خ ۱۰۷	۱۴۰۱/۰۷/۲۱	۱۶				
۱۰۹.۳۲۱.۹۶۸.۵۴۴	۸/۷۷٪	۵۷۹.۶۱۲.۲۶۴.۴۷۹	۸.۴۰۳.۲۴۸.۴۹۷	۱۹/۰۱٪	۶۰۶.۷۱۵.۰۰۰.۰۰۰							

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۸- حسابهای دریافتنی

۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۴۷۴,۶۵۹,۷۱۴	۵۰۲,۱۶۳,۳۶۱	۴۹,۸۷۲,۳۸۹	۲۵	۵۵۲,۰۳۵,۷۵۰	سود سهام دریافتنی
۴۷۴,۶۵۹,۷۱۴	۵۰۲,۱۶۳,۳۶۱	۴۹,۸۷۲,۳۸۹		۵۵۲,۰۳۵,۷۵۰	

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴۷,۲۲۴,۳۱۷,۵۳۳	۳۸۸,۴۷۶,۶۳۴,۳۳۰	بانک ملت شعبه هفت تیر - ۸۵۳۷۲۱۲۲۵۷
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۸۵۶۸۴۹۱۹۸۴
۴۷,۲۲۴,۸۱۷,۵۳۳	۳۸۸,۴۷۷,۱۳۴,۳۳۰	

۱۰- سایر داراییها

سایر داراییها شامل آبونمان 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.

۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
.	۲۴۲,۶۰۳,۹۵۳	۱۴۵,۳۹۶,۳۳۷	۹۷,۲۰۷,۷۱۶	آبونمان نرم افزار صندوق
۱۶۳,۰۵۴,۶۴۰	۱۴۸,۷۲۰,۲۰۸	۲۰۴,۲۶۶,۱۳۲	۱۰۷,۵۰۸,۷۱۶	مخارج عضویت در کانون ها
۱۶۳,۰۵۴,۶۴۰	۳۹۱,۳۲۴,۱۶۱	۳۴۹,۶۶۲,۳۶۹	۲۰۴,۷۱۶,۴۳۲	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۱- جاری کارگزاران

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

۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۱۶,۷۶۱,۵۶۷	۹,۶۹۵,۸۲۴,۶۵۰,۱۷۰	۹,۷۴۵,۲۴۴,۰۰۵,۱۱۸	۴۹,۶۳۶,۱۱۶,۵۱۵
۲۱۶,۷۶۱,۵۶۷	۹,۶۹۵,۸۲۴,۶۵۰,۱۷۰	۹,۷۴۵,۲۴۴,۰۰۵,۱۱۸	۴۹,۶۳۶,۱۱۶,۵۱۵

شرکت کارگزاری مفید

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال
۷,۰۶۳,۱۴۸,۲۷۴	۱,۸۱۵,۵۳۳,۹۱۳	۱,۸۱۵,۵۳۳,۹۱۳	۱,۸۱۵,۵۳۳,۹۱۳
۴۴۴,۲۵۱,۰۱۱	۱۴۴,۲۵۱,۰۱۱	۱۴۴,۲۵۱,۰۱۱	۱۴۴,۲۵۱,۰۱۱
۱۰۹,۰۷۱,۷۹۹	۵۹,۸۳۵,۴۷۸	۵۹,۸۳۵,۴۷۸	۵۹,۸۳۵,۴۷۸
۷,۶۱۶,۴۷۱,۰۸۴	۲,۰۱۹,۶۲۰,۴۰۲	۲,۰۱۹,۶۲۰,۴۰۲	۲,۰۱۹,۶۲۰,۴۰۲

مدیر صندوق

متولی

حسابرس

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال
۹۵۲,۷۴۲,۱۵۹	۳۴۴,۴۹۵,۱۸۴	۳۴۴,۴۹۵,۱۸۴	۳۴۴,۴۹۵,۱۸۴
۴۷۰,۵۳۵,۰۶۰	۲۰۳,۶۲۴,۵۴۳	۲۰۳,۶۲۴,۵۴۳	۲۰۳,۶۲۴,۵۴۳
۳۰۶,۵۳۵	*	*	*
۱,۴۲۳,۵۸۳,۷۵۴	۵۴۸,۱۱۹,۷۲۷	۵۴۸,۱۱۹,۷۲۷	۵۴۸,۱۱۹,۷۲۷

ذخیره تصفیه

آیونمان نرم افزار صندوق

حسابهای پرداختنی بابت تفاوت واریزی با صدور

۱۴- خالص داراییها

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

۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۸۸,۲۸۲,۹۸۵	۲,۸۷۶,۳۰۷,۹۵۴,۵۳۸	۴۶,۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۵,۲۶۰,۴۰۶,۷۳۱
۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۴,۰۳۱,۹۱۴,۹۹۳	۳,۵۰۰,۰۰۰	۸۶,۹۵۵,۰۸۴,۳۷۸
۹۱,۷۸۲,۹۸۵	۲,۹۹۰,۳۳۹,۸۶۹,۵۳۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۲,۲۱۵,۴۹۱,۱۰۹

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱-۱۵	۲۲۴,۸۵۶,۳۲۹,۹۵۳	۱,۶۸۲,۶۵۶	۳۳۳,۸۷۷,۳۵۳,۳۴۱
۲-۱۵	۷۹۳,۴۸۴,۱۸۸	۳,۱۱۶,۱۸۹,۱۵۲	۹,۵۶۴,۴۴۱,۸۶۸
جمع	۳۴۳,۴۴۱,۷۹۵,۲۰۹	۳,۱۱۷,۸۷۱,۸۰۸	۳۴۳,۴۴۱,۷۹۵,۲۰۹

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

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

۱۵-۱ - 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	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
غلتک سازان سپاهان	۶,۸۱۷,۱۷۷	۲۶۹,۴۰۹,۲۸۹,۵۴۰	۲۵۱,۲۷۴,۱۳۹,۶۲۳	۹۲۴,۸۵۸,۶۸۶	۰	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
فرابورس ایران	۲۰,۲۷۰,۱۱۰	۴,۱۶۸,۱۲۹,۵۳۰,۵۶۲	۳,۹۶۱,۳۳۶,۶۰۵,۵۸۲	۱,۷۵۸,۶۷۰,۳۳۷	۰	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س. توسعه اندوخته آینده-س	۱۲۸,۸۲۱	۵,۶۷۶,۱۰۹,۷۱۸	۳,۰۵۹,۶۰۱,۱۱۷	۴,۸۲۴,۵۲۳	۰	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س. پشتوانه طلای مفید		۴,۴۴۳,۲۱۴,۹۲۹,۸۲۰	۴,۲۱۵,۶۷۰,۳۴۶,۳۲۲	۲,۶۸۸,۳۵۳,۵۴۵	۰	ریال	ریال	ریال	ریال

۱۵-۲ - سود ناشی از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر است:

اوراق مشارکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۸-۹۹۰۴۲۳	۳,۵۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۶۷,۷۴۴,۵۶۱	۰	۰	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۷-۹۸۰۷۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	ریال	ریال	ریال
صکوک اجاره مخابرات- ۳ ماهه ۱۶٪	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م ۲۴ بودجه ۹۶-۹۹۰۶۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	ریال	ریال	ریال

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

دوره مالی سه ماهه منتهی به		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱						اوراق مشارکت
سال مالی منتهی به	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۶۱۳,۳۵۵,۰۲۵	*	*	*	*	*	*	*	اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱
*	*	۷۶۱,۲۲۸,۷۴۹	*	*	۳۹,۲۳۸,۷۷۱,۲۵۱	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۹۸-۹۸۰۵۲۱
۱۶۰,۰۴۹	*	*	*	*	*	*	*	اسناد خزانه - م ۵ بودجه ۹۸-۹۸۰۴۲۲
۱۲,۷۲۵,۶۵۶	*	*	*	*	*	*	*	اسناد خزانه - م ۱۲ بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴
۹۱۶,۱۲۰,۰۰۰	*	*	*	*	*	*	*	اسناد خزانه - م ۱۳ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶
۲,۲۵۷,۳۱۴,۵۴۶	*	*	*	*	*	*	*	اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۹۸-۹۹۰۴۳۰
۲۹,۳۶۲,۰۱۴	*	*	*	*	*	*	*	اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۹۸-۹۸۰۷۱۹
*	۱۵۲,۱۰۲,۲۷۶	*	*	*	*	*	*	اسناد خزانه - م ۵ بودجه ۹۷-۹۸۰۵۲۳
۳۳,۶۲۰,۷۶۶	*	*	*	*	*	*	*	اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰
۴۲,۸۱۴,۹۷۱	۲,۷۴۹,۴۱۲,۰۱۹	*	*	*	*	*	*	اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۹۷-۹۸۰۶۲۷
۳۸۷,۴۳۶,۶۹۳	*	*	*	*	*	*	*	اسناد خزانه - م ۹ بودجه ۹۷-۹۹۰۵۱۳
۱۱,۱۰۲,۰۷۱	*	*	*	*	*	*	*	اسناد خزانه - م ۱۸ بودجه ۹۷-۹۸۰۵۲۵
۴۰۴,۰۵۸,۹۰۷	*	*	*	*	*	*	*	اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲
۱,۳۷۶,۴۰۴,۳۴۵	*	*	*	*	*	*	*	اسناد خزانه - م ۱۵ بودجه ۹۷-۹۹۰۲۲۴
۳۸,۰۶۷,۴۹۰	*	*	*	*	*	*	*	اسناد خزانه - م ۲۰ بودجه ۹۷-۹۸۰۲۲۴
۹,۵۶۴,۴۴۱,۸۶۸	۳,۱۱۶,۱۸۹,۱۵۲	۷۹۳,۴۸۴,۱۸۸	*	*	۴۲,۷۰۶,۵۱۵,۸۱۲	۴۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
۱۶-۱	ریال	ریال	ریال
سهام بورسی	(۱۰۸,۹۰۴,۵۰۴,۴۰۴)	*	۱۷۲,۲۰۸,۲۷۶,۲۵۳
۱۶-۲	ریال	ریال	ریال
اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱,۳۶۱,۴۵۵,۲۶۰	۸۰۵,۷۳۶,۶۳۶	۵۸۲۴,۱۰۸,۹۱۳
جمع	(۱۰۷,۵۴۳,۰۴۹,۱۴۴)	۸۰۵,۷۳۶,۶۳۶	۱۷۸,۰۳۲,۲۸۵,۱۶۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱-۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته سهام بورسی به شرح زیر است:

سهام	تعداد	بهای فروش	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				دوره مالی سه ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به
			کارمزد	ارزش دفتری	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته	۱۳۹۹/۰۳/۳۱
غلطک سازان سپاهان صندوق س. توسعه اندوخته آینده-س صندوق س. پشتوانه طلای مفید	۳۵۰,۰۰۰	۱۴,۶۱۶,۰۰۰,۰۰۰	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
			۴۶,۶۵۴,۲۷۲	۱۴,۸۱۷,۸۱۴,۶۳۳	.	(۳۱۸,۵۳۸,۹۰۵)	.	۲,۵۳۸,۰۷۷,۲۳۷	
	۱۰,۵۰۶,۴۵۸	۲,۰۶۷,۷۱۲,۹۶۰,۲۳۲	۲,۰۶۲,۵۴۳,۶۷۸	۲,۱۷۴,۲۳۶,۳۸۲,۰۵۳	.	(۱۰۸,۵۸۵,۹۶۵,۴۹۹)	.	۱۶۸,۷۹۵,۲۷۰,۹۳۲	
			.	.	.	.	.	۸۷۴,۹۲۸,۰۸۴	
		۲,۰۸۲,۳۲۸,۹۶۰,۲۳۲	۲,۱۰۹,۱۹۷,۹۵۰	۲,۱۸۹,۱۲۴,۲۶۶,۶۸۶	.	(۱۰۸,۹۰۴,۵۰۴,۴۰۴)	.	۱۷۲,۲۰۸,۲۷۶,۲۵۳	

۲-۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت به شرح زیر است:

اوراق	تعداد	بهای فروش	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				دوره مالی سه ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به
			کارمزد	ارزش دفتری	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته	۱۳۹۹/۰۳/۳۱
اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴	.	.	.	.	.	.	۶۱,۶۱۸,۴۲۹	ریال	ریال
اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۸-۹۸۱۱۱۱	۳۰,۸۰۶	۲۴,۴۲۰,۴۷۰,۷۰۸	۱۷,۷۰۴,۸۴۱	۲۴,۳۰۵,۹۸۰,۹۰۳	.	۹۶,۷۸۴,۹۶۴	.	.	.
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶	.	.	.	.	.	.	۹۰,۵۲۰,۳۰۲,۲۵۲	.	.
اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۳۰	.	.	.	.	.	.	۲۲,۸۷۰,۱۹۰	.	.
صکوک اجاره مخابرات- ۳ ماهه ۱۶٪	.	.	.	.	.	.	(۱۷۵,۹۲۴,۳۶۲)	.	.
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳	.	.	.	.	.	.	۳,۳۵۳,۲۲۸	.	.
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۷-۹۸۰۷۲۳	.	.	.	.	.	.	۴,۹۸۸,۴۷۵	.	.
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱	۳۸,۸۵۷	۳۸,۴۴۶,۳۹۸,۰۸۱	۲۷,۸۱۳,۶۳۹	۳۷,۳۶۷,۴۲۱,۷۳۱	.	۱,۰۵۱,۱۰۲,۷۱۱	(۲۹,۲۲۴,۹۵۷)	۱,۶۸۴,۷۶۴,۹۶۵	
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۸-۹۹۰۵۲۱	.	.	.	.	.	.	.	۱,۳۷۲,۷۳۴,۹۲۳	
اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۷-۹۸۰۳۳۴	۱۴,۰۰۰	۱۲,۳۹۳,۴۱۶,۰۰۰	۸,۹۸۵,۲۲۷	۱۲,۳۸۳,۱۰۲,۲۸۹	.	۱۰۱,۳۲۸,۴۸۴	.	۱,۱۷۴,۰۸۴,۲۸۱	
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰	.	.	.	.	.	.	۱۲,۸۵۲,۳۸۱	.	.
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲	۱۹,۰۵۲	۱۸,۱۰۳,۱۳۴,۱۹۲	۱۳,۱۴۴,۷۷۲	۱۷,۶۷۵,۶۴۳,۲۷۳	.	۴۱۴,۳۶۶,۱۴۷	.	۱,۰۹۷,۹۵۲,۸۶۳	
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۸-۹۹۰۴۲۳	.	.	.	.	.	.	.	۱۱۳,۶۸۴,۶۳۴	
اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۷-۹۸۰۵۲۵	۴,۰۰۰	۳,۴۵۰,۰۲۴,۰۰۰	۲,۵۰۱,۲۶۷	۳,۴۳۱,۰۹۰,۶۵۴	.	۱۶,۴۳۲,۰۷۹	.	۳۸۰,۸۸۷,۱۴۷	
مراجعه عام دولت-۴ ش.خ. ۰۱۰۷	۵۰۰,۰۰۰	۴۷۴,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۴,۳۳۷,۲۵۰	۴۷۴,۷۸۴,۳۲۱,۸۷۵	.	۳۱۸,۵۵۹,۱۲۵-	.	.	
		۹۶,۸۱۳,۴۴۲,۹۸۱	۷۰,۱۸۹,۷۴۶	۹۵,۰۶۳,۲۳۸,۸۵۰	.	۱,۳۶۱,۴۵۵,۲۶۰	۸۰۵,۷۳۶,۶۳۶	۵,۸۲۴,۱۰۸,۹۱۳	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۷- سود سهام:

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-	خالص درآمد سود سهام-	سال مالی منتهی به
شرکت غلتک سازان سپاهان	-	-	*	*	*	*	*	*	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
									سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱

۱۸- درآمد حاصل از سرمایه گذاری در صندوقهای سرمایه گذاری به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	درآمد ناشی از عملیات بازارگردانی صندوق ETF (عیار)	درآمد ناشی از عملیات بازارگردانی صندوق ETF (اطلس)
ریال	ریال	ریال	*	*
*	*	۵۷۵,۷۰۸,۳۵۶	*	*
*	*	۲,۸۲۲,۲۱۸,۰۷۶	*	*
*	*	۳,۳۹۷,۹۲۶,۴۲۲	*	*

۱۹- سوداوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سود اوراق مشارکت	سود سپرده بانکی
۱۹-۱	ریال	ریال	ریال	۲,۶۹۹,۶۱۰,۵۴۲	۱۳۰,۹۹۰,۱۸۷
۱۹-۲	۹۳۳,۶۵۲,۷۳۸	۲۰,۴۹,۵۵۴	۳۴۸,۸۷۲,۸۵۸	۶۱,۱۵۳,۷۹۹	۳۴۸,۸۷۲,۸۵۸
	۳,۶۳۳,۲۶۳,۲۸۰	۶۳,۲۰۳,۳۵۳	۴۷۹,۸۶۳,۰۴۵		۴۷۹,۸۶۳,۰۴۵

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

تاریخ انتشار	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی هر برگ	نرخ سود	سود خالص	سود خالص	سود خالص	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	اوراق مشارکت :
۱۳۹۷/۰۲/۳۰	۱۴۰۱/۰۲/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۲,۶۹۹,۶۱۰,۵۴۲	۶۱,۱۵۳,۷۹۹	۱۳۰,۹۹۰,۱۸۷	۶۱,۱۵۳,۷۹۹	۱۳۰,۹۹۰,۱۸۷	اوراق مشارکت صکوک اجاره مخابرات-۳ ماهه ۱۶٪
				*	*	*	*	*	سود اوراق مشارکت صکوک اجاره مخابرات-۳ ماهه ۱۶٪
				۲,۶۹۹,۶۱۰,۵۴۲	۶۱,۱۵۳,۷۹۹	۱۳۰,۹۹۰,۱۸۷	۶۱,۱۵۳,۷۹۹	۱۳۰,۹۹۰,۱۸۷	سود اوراق مشارکت مابجه عام دولت-۴ ش.خ ۱۰۷۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۹-۲- سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱						
سود خالص	سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	ترخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد			
۳۴۸,۸۷۲,۸۵۸	۲,۰۴۹,۵۵۴	۹۳۳,۶۵۲,۷۳۸	۰	۹۳۳,۶۵۲,۷۳۸	۸	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۷/۱۲/۰۶	سود سپرده بانک ملت ۸۵۳۷۲۱۲۲۵۷
۳۴۸,۸۷۲,۸۵۸	۲,۰۴۹,۵۵۴	۹۳۳,۶۵۲,۷۳۸	۰	۹۳۳,۶۵۲,۷۳۸				

۲۰- هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	مدیر صندوق
۵,۲۵۳,۴۰۷,۶۶۴	۶۵,۰۲۹,۵۱۷	۱,۸۰۱,۶۴۳,۵۵۶	متولی
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۸۵۲,۰۱۶	۱۴۴,۲۵۱,۰۱۱	حسابرس
۴۹,۲۳۶,۳۲۱	۲۰,۳۸۳,۵۵۴	۵۹,۸۳۵,۴۷۸	
۵۶۰۲,۶۴۳,۹۸۵	۱۲۴,۲۶۵,۰۸۷	۲,۰۰۵,۷۳۰,۰۴۵	

۲۱- سایر هزینه‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	هزینه تصفیه
۶۶۹,۵۷۰,۵۸۸	۲۵,۴۴۷,۲۲۷	۲۸۳,۱۷۱,۵۷۱	هزینه آبونمان
۱۰۲,۵۸۵,۸۹۶	۸۲,۷۹۴,۲۵۳	۲۷۰,۷۴۱,۴۴۸	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۵۵,۵۴۵,۹۲۴	۴۱,۶۴۱,۷۷۳	۱۱,۹۴۵,۳۶۰	
۸۲۷,۷۰۲,۴۰۸	۱۴۹,۸۸۳,۲۵۳	۵۶۵,۸۵۸,۲۷۹	

۲۲- تعدیلات

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
۱,۲۰۷,۱۶۹,۸۴۳,۴۶۵	۴۳,۹۵۱,۶۴۴	۲۱۷,۵۷۰,۵۴۱,۳۵۷	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۰	۰	۱,۳۸۹,۹۰۸,۶۱۰	
۱,۲۰۷,۱۶۹,۸۴۳,۴۶۵	۴۳,۹۵۱,۶۴۴	۲۱۸,۹۶۰,۴۴۹,۹۶۷	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

۲۳-۱- 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	غلثک سازان سپاهان	فسازان	۳٪	۱۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۲	صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده	اطلس	۲٪	۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۳	صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر سکه طلای مفید	عیار	۵٪	۵۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت سیدگردان انتخاب مفید	مدیر صندوق	سهام ممتاز	۳,۴۹۶,۵۰۰	۳/۸۱٪
مشاور سرمایه گذاری ایده مفید	سهامدار ممتاز	سهام عادی	۸۰,۱۳۶,۱۲۱	۸۷/۳۱٪
		سهام ممتاز	۳,۵۰۰	۰/۰۰٪
			۸۳,۶۳۶,۱۲۱	۹۱٪

۲۵- 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	۱۹,۴۴۱,۰۶۸,۶۵۵,۲۸۸	(۴۹,۶۳۶,۱۱۶,۵۱۵)
شرکت سید گردان انتخاب مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۵,۲۵۳,۴۰۷,۶۶۴	(۷,۰۰۱,۸۲۴,۶۶۱)
موسسه حسابرسی فرازمشاور	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴۴,۲۵۱,۰۱۱)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۴۹,۲۳۶,۳۲۱	(۱۰۹,۰۷۱,۷۹۹)

۲۶- 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.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲۷- نسبت های کیفیت سرمایه

بر اساس بند ۲ ماده ۳ دستورالعمل الزامات کیفیت 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 کیفیت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر است:

شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۳,۰۴۹,۰۱۶,۰۴۰,۸۸۴	۲,۲۵۷,۸۳۷,۵۱۱,۴۱۵	۲,۸۴۰,۸۳۲,۲۱۷,۰۵۴
جمع دارایی غیر جاری	*	*	*
جمع کل دارایی ها	۳,۰۴۹,۰۱۶,۰۴۰,۸۸۴	۲,۲۵۷,۸۳۷,۵۱۱,۴۱۵	۲,۸۴۰,۸۳۲,۲۱۷,۰۵۴
جمع بدهی های جاری	۵۷,۶۶۲,۱۰۵,۵۸۱	۴۶,۲۹۴,۹۳۳,۹۶۵	۴۰,۶۱۱,۳۴۸,۱۵۷
جمع بدهی های غیر جاری	۱,۰۱۴,۰۶۵,۷۷۲	*	۱,۰۱۴,۰۶۵,۷۷۲
جمع کل بدهی ها	۵۸,۶۷۶,۱۷۱,۳۵۳	۴۶,۲۹۴,۹۳۳,۹۶۵	۴۱,۶۲۵,۴۱۳,۹۲۹
جمع کل تعهدات	۲۹,۸۶۵,۹۵۰,۰۰۰	۱۲,۵۹۸,۲۲۵,۰۰۰	۱۲۵,۹۸۲,۲۵۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۸۸,۵۴۲,۱۲۱,۳۵۳	۵۸,۸۹۳,۱۵۸,۹۶۵	۱۶۷,۶۰۷,۶۶۳,۹۲۹
نسبت جاری	۳۴/۸۳	۳۸/۳۴	۰/۰۰
نسبت بدهی و تعهدات	۰/۰۳	۰/۰۰	۰/۰۶

۲۸- تفکیک عملیات بازارگردانی - طبق ماده ۴ اساسنامه کلیه دارایی های 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

۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۳/۳۱		۱۳۹۹/۰۳/۳۱		۱۳۹۹/۰۳/۳۱		۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
بازارگردانی سهام	بازارگردانی سهام غلتک	بازارگردانی سهام غلتک	بازارگردانی سهام غلتک	بازارگردانی سهام غلتک	بازارگردانی سهام غلتک	بازارگردانی سهام غلتک	بازارگردانی سهام غلتک	بازارگردانی سهام غلتک	بازارگردانی سهام غلتک
فرابورس	سازان سپاهان	در اوراق بهادار مبتنی بر	سکه طلای مفید	فرابورس	سازان سپاهان	در اوراق بهادار مبتنی بر	سکه طلای مفید	فرابورس	سازان سپاهان
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱۴,۵۶۹,۳۴۵,۷۲۸	۰	۴۰,۷۸۱,۶۰۵,۹۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۳۳,۹۲۱,۹۶۲,۹۲۴	۰	۷۶,۰۹۶,۲۵۲,۰۳۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۵۰۲,۱۶۳,۲۶۱	۰	۴۷۴,۶۵۹,۷۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۱۲۴,۰۳۷,۸۲۸,۲۷۹	۰	۱۵,۳۱۳,۵۷۸,۲۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۶۸,۰۳۴,۳۷۴	۰	۵۴,۵۰۶,۸۴۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	(۱۴,۹۳۹,۸۸۴,۰۰۲)	۰	۶,۴۵۲,۱۵۲,۷۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۱۵۸,۱۵۹,۴۵۰,۵۶۴	۰	۴۳,۶۶۴,۱۲۰,۹۴۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۷۳,۵۹۵,۷۳۰,۳۰۵	۰	۵۴۳,۰۲۰,۲۷۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۲۸۲,۶۰۸,۶۹۴	۰	۲۱۶,۵۸۱,۲۳۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۱۰۱,۸۵۶,۵۹۹,۹۹۹	۰	۷۵۹,۶۰۱,۵۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۱۵۷,۱۴۰,۸۸۴,۵۶۵	۰	۱۳۸,۴۱۲,۷۸۸,۱۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۸,۱۴۶,۸۶۴	۰	۸,۱۴۶,۸۶۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰

بدهی ها

بدهی به ارکان صندوق

سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

جمع بدهی ها

خالص دارایی ها

تعداد واحدهای سرمایه گذاری