

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

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 نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰ 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
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 و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

صورت خالص دارائیهها

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

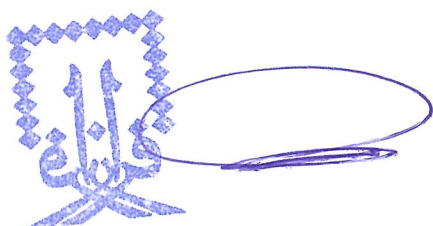
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۸۶۷,۹۵۲,۵۸۰,۷۰۷	۹۳۳,۶۱۹,۷۳۱,۲۱۵	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲,۴۳۶,۱۲۱,۰۵۹,۰۷۸	۲,۹۸۹,۷۶۰,۹۰۲,۵۶۷	۶	سرمایه گذاری در صندوقهای سرمایه گذاری
۴۹,۴۹۱,۹۶۳,۲۴۱	.	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۵,۳۴۲,۵۳۷,۰۸۹	.	۸	حسابهای دریافتی
۳۰۳,۰۳۴,۰۲۰,۰۵۷	۲۰۴,۹۱۴,۰۵۴,۷۱۴	۹	موجودی نقد
۳۷۰,۰۳۴,۸۹۰	۴۴,۴۳۷,۰۴۰	۱۰	سایر دارائیهها
۲۴۴,۱۶۱,۶۶۱,۴۶۸	۱۱,۵۸۸,۳۵۵,۲۲۹	۱۱	جاری کارگزاران
۳,۹۲۶,۴۷۳,۸۵۶,۵۳۰	۴,۱۳۹,۹۲۷,۴۸۰,۷۶۵		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۷,۳۸۸,۴۵۹,۲۸۱	۱۱,۲۰۰,۸۲۳,۰۲۴	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۱۰۰,۰۰۰,۰۵۹,۹۴۸	۱,۷۱۰	۱۳	بدهی به سرمایه گذاران
۲,۰۵۸,۹۹۱,۵۵۷	۱,۸۲۵,۴۶۹,۹۹۹	۱۴	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۱۰۹,۴۴۷,۵۱۰,۷۸۶	۱۳,۰۲۶,۲۹۴,۷۳۳		جمع بدهی ها
۳,۸۱۷,۰۲۶,۳۴۵,۷۴۴	۴,۱۲۶,۹۰۱,۱۸۶,۰۳۲	۱۵	خالص دارایی ها
۲۱۴,۹۶۶,۷۷۹	۱۹۳,۴۲۲,۱۰۰		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱۷,۷۵۶	۲۱,۳۳۶		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



سیدگردان مفید
شماره ثبت: ۳۹۴۷۴۰
یادداشتهای توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید
 صورت سود و زیان
 دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
۱۳۱,۸۲۸,۸۸۹,۳۴۱	۲۳۱,۶۱۸,۳۷۲,۷۲۴	۴۵۳,۳۹۹,۳۱۸,۳۱۴	۱۶	درآمدها:
(۵۱,۱۹۶,۹۱۵,۱۶۹)	۱۵۲,۹۵۷,۰۷۳,۸۸۶	۱۰۹,۶۹۵,۴۲۲,۱۵۴	۱۷	سود فروش اوراق بهادار
۲۵,۳۴۲,۵۳۷,۰۸۹	۰	۲۰,۳۵۴,۲۷۲,۸۰۰	۱۸	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۷,۷۴۴,۱۳۶,۹۶۴	۲۵,۴۱۲,۱۱۷,۹۰۱	۷,۸۰۹,۳۲۱,۰۳۰	۱۹	سود سهام
۹۱,۰۸۰,۹۸۳,۷۰۳	۵۱,۸۸۹,۱۹۴,۶۸۳	۵۶,۳۲۲,۷۱۴,۶۱۵	۲۰	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۲۴,۷۹۹,۶۳۱,۹۲۸	۴۶۱,۸۷۶,۷۵۹,۱۹۴	۶۴۷,۵۸۱,۰۴۸,۹۱۳		سایر درآمدها
				جمع درآمدها
۱۴,۲۳۵,۳۰۴,۰۱۱	۸,۸۴۵,۸۲۳,۷۴۲	۲۹,۳۵۳,۰۳۶,۰۳۰	۲۱	هزینه‌ها:
۱,۶۹۸,۶۹۷,۹۹۹	۱,۵۰۹,۸۰۱,۹۹۳	۵۴۲,۵۷۲,۴۸۲	۲۲	هزینه کارمزد ارکان
۱۵,۹۳۴,۰۰۲,۰۱۰	۱۰,۳۵۵,۶۲۵,۷۳۵	۲۹,۸۹۵,۶۰۸,۵۱۲		سایر هزینه‌ها
۲۰۸,۸۶۵,۶۲۹,۹۱۸	۴۵۱,۵۲۱,۱۳۳,۴۵۹	۶۱۷,۶۸۵,۴۴۰,۴۰۱		جمع هزینه‌ها
				سودخالص



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

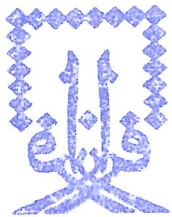
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

صورت گردش خالص داراییها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

صورت گردش خالص داراییها

سال مالی		دوره مالی نه ماهه		دوره مالی نه ماهه		یادداشت
منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱		منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۱,۲۴۲,۲۱۵,۴۹۱,۱۰۹	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۲,۲۱۵,۴۹۱,۱۰۹	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۱۷,۰۲۶,۳۴۵,۷۴۴	۲۱۴,۹۶۶,۷۷۹	خالص داراییها(واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره سود خالص دوره تعدیلات
۱,۹۸۳,۸۳۱,۰۷۰,۰۰۰	۱۹۸,۳۸۳,۱۰۷	۱,۳۵۶,۳۳۶,۴۹۰,۰۰۰	۱۳۵,۶۳۳,۶۴۹	۲۲۱,۴۳۶,۵۵۰,۰۰۰	۲۲,۱۴۳,۶۵۵	
(۳۳۴,۱۶۳,۲۸۰,۰۰۰)	(۳۳,۴۱۶,۳۲۸)	(۳۳۱,۹۶۳,۲۸۰,۰۰۰)	(۲۳,۱۹۶,۳۲۸)	(۴۳۶,۸۸۳,۳۴۰,۰۰۰)	(۴۳,۶۸۸,۳۳۴)	
۲۰۸,۸۶۵,۶۲۹,۹۱۸	-	۴۵۱,۵۲۱,۱۳۳,۴۵۹	.	۶۱۷,۶۸۵,۴۴۰,۴۰۱		
۷۱۶,۲۷۷,۴۳۴,۷۱۷	-	۹۶۵,۰۶۵,۷۲۵,۸۲۴	.	(۹۲,۳۶۳,۸۱۰,۱۱۳)		
۳,۸۱۷,۰۲۶,۳۴۵,۷۴۴	۲۱۴,۹۶۶,۷۷۹	۳,۷۸۳,۱۷۵,۵۶۰,۳۹۲	۱۶۲,۴۳۷,۳۲۱	۴,۱۲۶,۹۰۱,۱۸۶,۰۳۲	۱۹۳,۴۲۲,۱۰۰	۲۳ خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره



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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

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 سپرده‌های بانکی و.....) سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۲۹ 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 واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد ممتاز	درصد واحدهای تحت تملک
شرکت سبذگردان انتخاب مفید	۳,۴۹۶,۵۰۰	۹۹.۹%	۱۰.۲۳%
مشاور سرمایه‌گذاری 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 نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

مدیر صندوق، شرکت سبدگردان 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 مشاوردیلمی پور (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، بلوار نلسون ماندلا - مجتمع اداری الهیه - طبقه ششم واحد ۶۰۷

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ در اداره ثبت شرکت‌های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران - میدان آرژانتین - ابتدای خیابان احمد قصر - خیابان نوزدهم - پلاک ۱۸ - واحد ۱۴

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 بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

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 وبا 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 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 ۴۰۰ میلیون ریال است.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۳۰۰ 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	هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، 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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

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 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
دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

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:

۱۴۰۰/۰۳/۳۱		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		صنعت	
خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال
۸۶۷,۹۵۲,۵۸۰,۷۰۷	۲۲.۱۱%	۹۳۷,۸۶۸,۱۶۸,۱۱۹	۲۲.۵۵%	۹۳۳,۶۱۹,۷۳۱,۲۱۵	۹۲۶,۰۸۴,۳۸۳,۰۲۲
۸۶۷,۹۵۲,۵۸۰,۷۰۷	۲۲.۱۱%	۹۳۷,۸۶۸,۱۶۸,۱۱۹	۲۲.۵۵%	۹۳۳,۶۱۹,۷۳۱,۲۱۵	۹۲۶,۰۸۴,۳۸۳,۰۲۲

بانک ها و موسسات اعتباری

۶- سرمایه گذاری در صندوقهای سرمایه گذاری

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

۱۴۰۰/۰۳/۳۱		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		صنعت	
خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال
۲,۴۳۶,۱۲۱,۰۵۹,۰۷۸	۶۲.۰۴%	۲,۴۱۵,۷۴۷,۱۰۰,۹۳۴	۷۲.۲۲%	۲,۹۸۹,۷۶۰,۹۰۲,۵۶۷	۲,۹۴۲,۶۶۷,۲۱۰,۵۶۸
۲,۴۳۶,۱۲۱,۰۵۹,۰۷۸	۶۲.۰۴%	۲,۴۱۵,۷۴۷,۱۰۰,۹۳۴	۷۲.۲۲%	۲,۹۸۹,۷۶۰,۹۰۲,۵۶۷	۲,۹۴۲,۶۶۷,۲۱۰,۵۶۸

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله

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

۱۴۰۰/۰۳/۳۱		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		نام اوراق	
خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	تاریخ سررسید	نرخ سود
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد
۴۹,۴۹۱,۹۶۳,۲۴۱	۱.۲۶%	.	.	.	-
۴۹,۴۹۱,۹۶۳,۲۴۱	۱.۲۶%	.	.	.	-

اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۸-۱۰۱۳

۸- حسابهای دریافتی

۱۴۰۰/۰۳/۳۱		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		سود سهام دریافتی	
تنزیل شده	تنزیل نشده	تنزیل شده	تنزیل نشده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد
۲۵,۳۴۲,۵۳۷,۰۸۹	.	.	.	.	۲۵
۲۵,۳۴۲,۵۳۷,۰۸۹	.	.	.	.	.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ صورت خالص دارائیهها به شرح زیر است:

ریال	ریال	ریال
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
۱۵۹,۷۳۷,۰۴۵,۶۱۸	۹۱,۱۰۶,۴۲۹,۳۵۵	بانک ملت شعبه هفت تیر - ۸۵۳۷۲۱۲۲۵۷
۳,۶۹۹,۹۳۸,۵۶۵	۴,۴۴۷,۰۰۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۱-۱۸۸۲۲۱۸۸-۲۰۷
۱۳۹,۵۹۷,۰۳۵,۸۷۴	۱۰۹,۳۶۰,۶۲۵,۳۵۹	بانک خاورمیانه شعبه ظفر - ۱۰۰-۱۰۱-۱۰۰-۳۹۹۲۱
۳۰۳,۰۳۴,۰۲۰,۰۵۷	۲۰۴,۹۱۴,۰۵۴,۷۱۴	

۱۰- سایر دارائیهها

سایر دارائیهها شامل آبونمان نرم افزار صندوق و مخارج عضویت در کانون ها می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارائیهها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل می شود.

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۴,۷۷۸,۹۱۴	۱۸۷,۱۸۱,۳۷۰	۱۶۷,۵۲۳,۲۴۴	۴۴,۴۳۷,۰۴۰
۳۴۵,۲۵۵,۹۷۶	۱۲۲,۵۶۹,۸۱۰	۴۶۷,۸۲۵,۷۸۶	۰
۳۷۰,۰۳۴,۸۹۰	۳۰۹,۷۵۱,۱۸۰	۶۳۵,۳۴۹,۰۳۰	۴۴,۴۳۷,۰۴۰

آبونمان نرم افزار صندوق
مخارج عضویت در کانون ها

۱۱- جاری کارگزاران

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

مانده در ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۴۴,۱۶۱,۶۶۱,۴۶۸	۱۷,۲۹۱,۸۷۹,۲۶۹,۶۰۷	۱۷,۵۲۴,۴۵۲,۵۷۵,۸۴۶	۱۱,۵۸۸,۳۵۵,۲۲۹
۲۴۴,۱۶۱,۶۶۱,۴۶۸	۱۷,۲۹۱,۸۷۹,۲۶۹,۶۰۷	۱۷,۵۲۴,۴۵۲,۵۷۵,۸۴۶	۱۱,۵۸۸,۳۵۵,۲۲۹

شرکت کارگزاری مفید

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ صورت خالص دارائیهها به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۷,۱۲۵,۳۳۳,۱۳۱	۱۰,۹۱۵,۷۵۶,۰۳۷	مدیر صندوق
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۱۱۳,۱۲۶,۱۵۰	۸۵,۰۶۶,۹۸۷	حسابرس
۷,۳۸۸,۴۵۹,۲۸۱	۱۱,۲۰۰,۸۲۳,۰۲۴	

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	بدهی بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری
۵۹,۹۴۸	۱,۷۱۰	بدهی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۱۰۰,۰۰۰,۰۵۹,۹۴۸	۱,۷۱۰	

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارائیهها به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۳۳۹,۹۵۲,۹۲۷	۱,۱۹۲,۱۸۵,۱۱۴	ذخیره تصفیه
۷۱۹,۰۳۸,۶۳۰	۶۳۳,۲۸۴,۸۸۵	آبونمان نرم افزار صندوق
۲,۰۵۸,۹۹۱,۵۵۷	۱,۸۲۵,۴۶۹,۹۹۹	

۱۵- خالص دارائیهها

خالص دارائیهها در تاریخ صورت خالص دارایی به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی وممتاز به شرح ذیل می باشد:

۱۴۰۰/۰۳/۳۱		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۳,۷۵۴,۸۷۹,۱۰۴,۷۹۷	۲۱۱,۴۶۶,۷۷۹	۴,۰۵۲,۲۲۴,۳۳۰,۸۴۸	۱۸۹,۹۲۲,۱۰۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۶۲,۱۴۷,۲۴۰,۹۴۷	۳,۵۰۰,۰۰۰	۷۴,۶۷۶,۸۵۵,۱۸۴	۳,۵۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۳,۸۱۷,۰۲۶,۳۴۵,۷۴۴	۲۱۴,۹۶۶,۷۷۹	۴,۱۲۶,۹۰۱,۱۸۶,۰۳۲	۱۹۳,۴۲۲,۱۰۰	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

اوراق مشارکت	تعداد	بهای فروش	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹				سال مالی منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به
			ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶	ریال	ریال	
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۸-۹۹۰۴۲۳	ریال	ریال	
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۸-۰۰۹۲۳	ریال	ریال	
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹	ریال	ریال	
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۸-۹۹۰۵۲۱	ریال	ریال	
اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۷-۰۰۵۲۵	ریال	ریال	
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲	ریال	ریال	
اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۷-۰۰۳۲۴	ریال	ریال	
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۷-۰۰۵۱۸	ریال	ریال	
اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۷-۰۰۸۲۴	ریال	ریال	
مراجعه عام دولت ۴-ش خ ۱۰۷	ریال	ریال	
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱	ریال	ریال	
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۸-۰۰۸۱۷	ریال	ریال	
		۱۳۰,۵۷۸,۱۹۵,۷۳۶	۱۲۸,۳۴۵,۵۵۷,۲۳۶	۹۴,۶۶۹,۱۶۹	۲,۱۳۷,۹۶۹,۳۳۱	۱۱,۲۲۵,۳۰۸,۵۰۲	۱۱,۲۲۵,۳۰۸,۵۰۵	

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی	۱۰۹,۶۹۵,۴۲۲,۱۵۴	۱۵۲,۹۵۷,۰۷۳,۸۸۶	(۵۲,۹۵۵,۸۴۷,۶۱۵)
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت	.	.	۱,۷۵۸,۹۳۲,۴۴۶
جمع	۱۰۹,۶۹۵,۴۲۲,۱۵۴	۱۵۲,۹۵۷,۰۷۳,۸۸۶	(۵۱,۱۹۶,۹۱۵,۱۶۹)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته سهام بورسی به شرح زیر است:

سهام	تعداد	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹					
		بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
صندوق س. پشتوانه طلای مفید	۲۹۵,۷۵۹	۹۰,۲۸۶,۳۳۴,۹۹۳	۹,۱۵۸,۲۴۱,۵۶۷	۲,۰۷۶,۵۸۶	۰	۶۹,۱۳۷,۳۲۵	۹۱,۴۱۶,۶۰۳
صندوق س. توسعه اندوخته آینده-س	۱۱,۹۵۷,۱۴۷	۲,۸۶۸,۵۵۵,۴۳۶,۷۴۱	۲,۸۲۴,۵۴۷,۹۵۴,۱۹۲	۶۸۱,۲۸۱,۹۱۶	۰	۱۶۲,۶۶۵,۰۹۷,۹۹۳	۱۷,۰۵۱,۱۵۶,۳۹۹
بانک خاورمیانه	۱۷۱,۱۲۲,۶۷۸	۹۳۴,۳۲۹,۸۲۱,۸۸۰	۸۶۸,۸۲۲,۶۳۳,۵۶۹	۷۱۰,۰۹۰,۶۶۵	۰	۶۴,۷۹۷,۰۹۷,۶۴۳	(۶۹,۹۱۵,۵۸۷,۴۱۱)
شرکت ارتباطات سیار ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق س شاخصی آرام مفید	۱۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۸۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۱۵۶,۳۸۲,۳۰۰	۲۶,۸۱۰,۶۶۳	۰	۱,۷۰۳,۸۰۷,۰۳۸	۰
		۳,۹۲۴,۸۰۰,۸۹۳,۶۱۴	۳,۸۱۳,۶۸۵,۲۱۱,۶۲۸	۱,۴۲۰,۲۵۹,۸۳۰	۰	۱۰۹,۶۹۵,۴۲۲,۱۵۴	(۵۲,۹۵۵,۸۴۷,۶۱۵)

۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت به شرح زیر است:

اوراق	تعداد	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹					
		بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۷-۹۷-۳۲۴-۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مراجعه عام دولت ۴-ش خ ۱۰۷-۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۸-۹۸-۱۱۱-۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۷-۹۷-۵۲۵-۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۷-۹۷-۲۲-۹۹۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۹۷-۷۲۱-۹۹۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۸-۹۸-۱۰۱۳-۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
		۰	۰	۰	۰	۰	۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۸- سود سهام:

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم-ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
					جمع درآمد سود سهام-ریال	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام-ریال
بانک خاورمیانه	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۴	۱۰۱,۷۷۱,۳۶۴	۲۰۰	-	۲۰,۳۵۴,۲۷۲,۸۰۰	
	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	-	-	-	-	۲۰,۳۵۴,۲۷۲,۸۰۰	

۱۹- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
سود اوراق مشارکت	ریال	ریال	ریال
۱۹-۱	۰	۲۰,۴۷۷,۳۰۵,۷۰۴	۲۰,۴۷۷,۳۰۵,۷۰۴
سود سپرده بانکی	۷,۸۰۹,۳۲۱,۰۳۰	۴,۹۳۴,۸۱۲,۱۹۷	۷,۲۶۶,۸۳۱,۲۶۰
۱۹-۲	۷,۸۰۹,۳۲۱,۰۳۰	۲۵,۴۱۲,۱۱۷,۹۰۱	۲۷,۷۴۴,۱۳۶,۹۶۴

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

اوراق مشارکت:

تاریخ انتشار	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی هر برگ	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
			نرخ سود	سود خالص	سود خالص
-	-	ریال	درصد	ریال	ریال
-	-	۰	۰	۰	۲۰,۴۷۷,۳۰۵,۷۰۴
-	-	۰	۰	۰	۲۰,۴۷۷,۳۰۵,۷۰۴

سود اوراق مشارکت مابین عام دولت ۴-ش-خ ۰۱۰۷

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
			سود	هزینه تنزیل	سود خالص
۱۳۹۷/۱۲/۰۶	سپرده کوتاه مدت	درصد	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۷/۰۷/۰۵	سپرده کوتاه مدت	۸	۶,۷۹۴,۰۹۷,۴۸۹	۰	۴,۹۳۴,۸۱۲,۱۹۷
۲۰۰۷-۱۱۰۰-۱۸۸۲۲۱۸۸-۱۰۱۰۰	سپرده کوتاه مدت	۱۰	۴۷۲,۷۳۳,۷۷۱	۰	۴۷۲,۷۳۳,۷۷۱
۸۵۳۷۲۲۳۵۷	-	-	۷,۲۶۶,۸۳۱,۲۶۰	۰	۷,۲۶۶,۸۳۱,۲۶۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۲۰- سایر درآمدها:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۷۷,۳۷۶,۰۳۶	۷۷,۳۷۶,۰۳۶	.
۸۱,۲۶۶,۲۰۸,۵۲۰	۴۲,۰۷۴,۴۱۹,۵۰۰	۵۶,۱۹۵,۱۱۴,۶۲۰
۹,۷۳۷,۳۹۹,۱۴۷	۹,۷۳۷,۳۹۹,۱۴۷	۱۲۷,۵۹۹,۹۹۵
۹۱,۰۸۰,۹۸۳,۷۰۳	۵۱,۸۸۹,۱۹۴,۶۸۳	۵۶,۳۲۲,۷۱۴,۶۱۵

درآمد تنزیل سود سهام
درآمد ناشی از عملیات بازارگردانی صندوق های ETF
تعدیل کارمزد کارگزار

۲۱- هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۱۳,۷۱۷,۳۰۵,۷۷۴	۸,۳۸۵,۳۱۵,۸۷۳	۲۸,۷۱۹,۷۴۲,۰۴۰
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۸,۳۲۱,۳۲۳
۲۱۷,۹۹۸,۲۳۷	۱۶,۵۰۷,۸۶۹	۲۳۴,۹۷۲,۶۶۷
۱۴,۲۳۵,۳۰۴,۰۱۱	۸,۸۴۵,۸۲۳,۷۴۲	۲۹,۳۵۳,۰۳۶,۰۳۰

مدیر صندوق
متولی
حسابرس

۲۲- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۱,۰۵۶,۷۸۱,۳۵۶	۱,۰۵۶,۷۸۱,۳۵۶	.
۴۲۳,۵۱۷,۹۷۹	۳۱۲,۷۴۸,۲۲۱	۲۹۸,۲۹۳,۷۱۵
۲۱۷,۷۹۸,۶۶۴	۱۳۹,۶۹۲,۴۱۶	۲۴۱,۸۲۰,۰۴۲
۶۰۰,۰۰۰	۵۸۰,۰۰۰	۲,۴۵۸,۷۲۵
۱,۶۹۸,۶۹۷,۹۹۹	۱,۵۰۹,۸۰۱,۹۹۳	۵۴۲,۵۷۲,۴۸۲

هزینه تصفیه
هزینه آپونمان
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
هزینه بانکی

۲۳- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۱,۴۱۴,۳۰۹,۵۴۹,۳۷۳	۱,۳۸۱,۸۰۴,۱۶۰,۴۸۰	۱۱۳,۰۱۰,۳۸۴,۳۵۱
(۶۹۸,۰۳۲,۱۱۴,۶۵۶)	(۴۱۶,۷۳۸,۴۳۴,۶۵۶)	(۲۰۵,۳۷۴,۱۹۴,۴۶۴)
۷۱۶,۲۷۷,۴۳۴,۷۱۷	۹۶۵,۰۶۵,۷۲۵,۸۲۴	(۹۲,۳۶۳,۸۱۰,۱۱۳)

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۲۴- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۲۴-۱- 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	صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده	اطلس	۲٪	۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۲	صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر سکه طلای مفید	عیار	۵٪	۵۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۳	بانک خاورمیانه	و خاور	۳٪	۱۰۵,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰
۴	صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام	آرام	۲٪	۵۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۲/۲۹/۱۴۰۰

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت سیدگردان مفید	مدیر صندوق	سهام ممتاز	۳,۴۹۶,۵۰۰	۱.۸۱٪
مشاور سرمایه گذاری ایده مفید	سهامدار ممتاز	سهام عادی	۶۹,۵۲۳,۳۱۰	۳۵.۹۴٪
بانک خاورمیانه	سهامدار عادی	سهام ممتاز	۳,۵۰۰	۰.۰۰٪
		سهام عادی	۱۲۰,۳۹۸,۷۹۰	۶۲.۲۵٪
			۱۹۳,۴۲۲,۱۰۰	۱۰۰٪

۲۶- 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	۳۴,۸۱۶,۳۳۱,۸۴۵,۴۵۳	۱۱,۵۸۸,۳۵۵,۲۲۹
شرکت سید گردان مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۲۸,۷۱۹,۷۴۳,۰۴۰	(۱۰,۹۱۵,۷۵۶,۰۳۷)
موسسه حسابرسی فرازمشاوردیلمی پور	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۳۹۸,۳۲۱,۳۲۳	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۲۳۴,۹۷۲,۶۶۷	(۸۵,۰۶۶,۹۸۷)

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارائیهها

در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارائیهها 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 نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۲۸- 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 ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ 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	۴,۱۳۹,۹۲۷,۴۸۰,۷۶۵	۳,۰۷۹,۵۹۳,۰۹۳,۰۲۲	۳,۷۵۸,۵۹۷,۰۳۸,۱۱۸
جمع دارایی غیر جاری	-	-	-
جمع کل دارایی ها	۴,۱۳۹,۹۲۷,۴۸۰,۷۶۵	۳,۰۷۹,۵۹۳,۰۹۳,۰۲۲	۳,۷۵۸,۵۹۷,۰۳۸,۱۱۸
جمع بدهی های جاری	۱۱,۸۳۴,۱۰۹,۶۱۹	۹,۶۵۰,۹۵۸,۴۱۲	۸,۵۵۹,۳۸۲,۸۰۸
جمع بدهی های غیر جاری	۱,۱۹۲,۱۸۵,۱۱۴	-	۱,۱۹۲,۱۸۵,۱۱۴
جمع کل بدهی ها	۱۳,۰۲۶,۲۹۴,۷۳۳	۹,۶۵۰,۹۵۸,۴۱۲	۹,۷۵۱,۵۶۷,۹۲۲
جمع کل تعهدات	۴۳,۵۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۲۷۸,۹۳۰,۰۰۰	۱۸۲,۷۸۹,۳۰۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۵۶,۶۲۰,۲۹۴,۷۳۳	۲۷,۹۲۹,۸۸۸,۴۱۲	۱۹۲,۵۴۰,۸۶۷,۹۲۲
نسبت جاری	۷۴.۶۹	۱۱۰.۲۶	۰.۰۰
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۱	۰.۰۰	۰.۰۵

۲۹- تفکیک عملیات بازارگردانی - طبق ماده ۴ اساسنامه کلیه دارایی ها، 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

۱۴۰۰/۰۳/۳۱		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۰۳/۳۱		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۰۳/۳۱		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
دارایی ها	سیار ایران	شرکت ارتباطات	بازارگردانی سهام	بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر سکه طلای مفید	بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر سکه طلای مفید	بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر سکه طلای مفید	بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر سکه طلای مفید	بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر سکه طلای مفید	بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر سکه طلای مفید	بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر سکه طلای مفید	بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر سکه طلای مفید
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری در صندوقهای سرمایه گذاری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حسابهای دریافتی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
موجودی نقد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر داراییها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جاری کارگزاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بدهی به ارکان صندوق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جاری کارگزاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بدهی به سرمایه گذاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی ها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خالص دارایی ها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

