

گزارش حسابرس مستقل

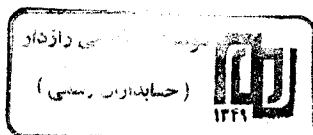
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

فهرست مندرجات

| <u>شماره صفحه</u> | <u>عنوان</u> |
|-------------------|---|
| (۱) الی (۳) | ۱- گزارش حسابرس مستقل |
| ۱ ضمیمه | ۲- صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه |





۱۳۴۹

موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)
مترسازان بورس و اوراق بهادار

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
عضو انجمن حسابرسان داخلی ایران
عضو انجمن حسابداران خبره ایران

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید، شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱ که نشانگر ارزش جاری خالص داراییهای آن در تاریخ یاد شده می باشد و صورت های سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور که براساس دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده، به همراه یادداشتهای توضیحی شماره یک تا ۲۹ پیوست، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

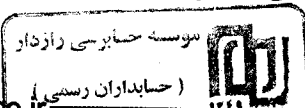
۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی صندوق است، به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف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

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این موسسه اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آئین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینانی معقول کسب شود.

حسابرسی شامل رسیدگی نمونه ای و اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روش های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطر های تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطر ها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی صندوق، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امید نامه صندوق و " دستورالعمل اجرایی و گزارش دهی رویه های مالی " صندوق های سرمایه گذاری و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.



www.razdardc.ir

دفتر مرکزی: تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر (بخارست)، خیابان ۱۹، پلاک ۱۸، واحد ۱۴ کد پستی: ۱۵۱۳۸۴۳۸۳۷ تلفن: ۰۲۱-۸۸۷۶۶۶۵ دورنگار: ۰۲۱-۸۹۷۷۴۸۵۳

دفتر بخارست: تهران، خیابان بیست و سوم، پلاک ۱، ساختمان کارگزاران بورس، طبقه ۴، واحد ۱۸ کد پستی: ۱۵۱۳۹۴۴۱۱۱ تلفن: ۰۲۱-۸۸۷۰۳۹۴۳ دورنگار: ۰۲۱-۸۹۷۸۸۸۲۳

اظهار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده، خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۱ و سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- محاسبات خالص ارزش روز دارائیهها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه ای طی سال مالی توسط این موسسه مورد رسیدگی قرار گرفته و ایرادی مشاهده نگردیده است.

۶- اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر صندوق و متولی در اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و همچنین امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت و ضبط حسابها طی سال مالی به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته و موردی دال بر عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی به شرح فوق، مشاهده نگردیده است.

۷- مفاد بند ۲ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب سال ۱۳۹۰ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار مندرج در یادداشت توضیحی ۲۸ صورت های مالی، مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. در این خصوص نظر این موسسه به موردی که موجب عدم رعایت الزامات کفایت سرمایه صندوق باشد، جلب نگردیده است.

۸- مفاد ماده ۷ امیدنامه صندوق، در خصوص تعهدات و شرایط بازارگردانی مندرج در یادداشت ۲۴ توضیحی صورتهای مالی، مبنی بر تعهد صندوق برای خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی با لحاظ شرایط مندرج در بند مذکور امیدنامه، مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. در این خصوص نظر این موسسه به موردی که موجب عدم رعایت تعهدات موضوع بازارگردانی باشد، جلب نگردیده است.

۹- در محدوده بررسی های انجام شده، به استثنای موارد زیر به مواردی حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه، قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار از جمله دستورالعمل نحوه اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های صندوق های سرمایه گذاری توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برخورد نگردیده است.

۹-۱- مفاد بند ۸-۴ امیدنامه صندوق، بجای صدور واحدهای سرمایه گذاری بعد از ساعت ۱۶ با NAV دو روز کاری بعد، در مورد شرکت سبذگردان مفید به تعداد ۲.۹۸۶.۴۴۱ واحد مورخ ۱۴/۰۶/۱۴۰۰، NAV روز کاری بعد محاسبه و لحاظ شده است.

۹-۲- مفاد ماده ۷ امیدنامه صندوق در خصوص تعهدات و شرایط بازارگردانی مندرج در یادداشت توضیحی ۱۶ صورت های مالی، مبنی بر تعهد صندوق برای خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی با اقدام به خرید و فروش سهام فولاد ارفع، سکه رفاہ ۰۳۱۲ و سکه رفاہ ۰۰۱۲ خارج از موضوع بازارگردانی، رعایت نشده است.

۹-۳- مفاد تبصره ۱ ماده ۳۰ اساسنامه صندوق، در خصوص انتشار بلافاصله فهرست اسامی حاضرین در مجمع مورخ ۱۴۰۰/۱۱/۲۷ در تارنمای صندوق، رعایت نشده است.

۹-۴- مفاد تبصره ۲ ماده ۳۰ اساسنامه صندوق، در خصوص ثبت هرگونه تغییر در اساسنامه و سایر تصمیمات مجمع مورخ ۱۴۰۰/۰۶/۲۲ صندوق حداکثر ظرف هفت روز کاری نزد سازمان بورس و اوراق بهادار رعایت نشده است.

۵-۹- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۹۲ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی درخصوص انتخاب صاحبان امضای مجاز صندوق سرمایه گذاری از بین اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل مدیر صندوق، برای یکی از صاحبان امضا رعایت نشده است.

۶-۹- مفاد ابلاغیه شماره ۱۱۰۲۰۰۲۰۳ مدیریت نظارت بر کارگزاران درخصوص تسویه حساب فی مابین صندوق و کارگزاری پس از ۲ روز کاری در بخشی از دوره مورد رسیدگی برای نمونه در تاریخ های ۱۴۰۰/۱۲/۲۵ برای نماد اطلس و ۱۴۰۱/۰۲/۰۴ برای نماد عیار، رعایت نشده است.

۷-۹- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۳ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی درخصوص تهیه و ارسال جوابیه چک لیست رعایت قوانین و مقررات صندوق های سرمایه گذاری تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار که توسط متولی به اطلاع صندوق رسیده است، حداکثر تا ۱۰ روز پس از تاریخ پایان دوره های سه ماهه، در دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰، رعایت نشده است.

۱۰- گزارش فعالیت صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور و مدارک ارائه شده باشد جلب نشده است.

۱۱- در اجرای مفاد ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذی ربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

مؤسسه حسابرسی رازدار

۲۲ مرداد ماه ۱۴۰۱

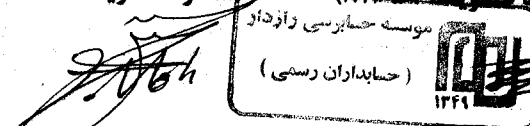
(حسابداران رسمی)

محمود محمد زاده

سعید قاسمی

(شماره عضویت: ۸۰۰۷۰۱)

(شماره عضویت: ۸۱۱۰۵۹)



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 ۱۴۰۱ 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 |
| ۹-۲۰ | 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 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 می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۲ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

پیوست گزارش حسابرسی

مورخ ۱۴۰۱ / ۵ / ۲۲ رازدار

| امضا | نماینده | شخص حقوقی | ارکان صندوق |
|---|-----------------------|--------------------|-------------|
|  | رضا ابراهیمی قلعه حسن | شرکت سبدگردان مفید | مدیر صندوق |

سبدگردان مفید
شماره ثبت: ۴۴۷۴۰



متولی صندوق: موسسه حسابرسی فرازمشاوردیلیمی پور (حسابداران رسمی) سعید خازربند

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

صورت خالص دارائیه

به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

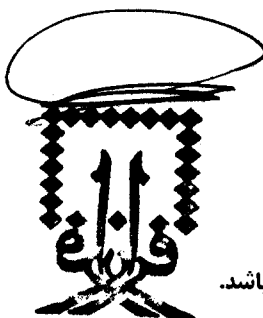
| ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | یادداشت | دارایی ها |
|-------------------------|-------------------------|---------|--|
| ریال ۸۶۷,۹۵۲,۵۸۰,۷۰۷ | ریال ۹۴۵,۴۲۹,۲۸۲,۴۰۰ | ۵ | سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم |
| ۲,۴۳۶,۱۲۱,۰۵۹,۰۷۸ | ۳,۶۷۸,۴۷۴,۰۹۸,۱۸۰ | ۶ | سرمایه گذاری در صندوقهای سرمایه گذاری |
| ۴۹,۴۹۱,۹۶۳,۲۴۱ | . | ۷ | سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۲۵,۳۴۲,۵۳۷,۰۸۹ | . | ۸ | حسابهای دریافتی |
| ۳۰۳,۰۳۴,۰۲۰,۰۵۷ | ۳۶۵,۴۳۰,۰۹۵,۹۵۵ | ۹ | موجودی نقد |
| ۳۷۰,۰۳۴,۸۹۰ | ۵۳۵,۷۵۷,۶۳۲ | ۱۰ | سایر دارائیه |
| ۲۴۴,۱۶۱,۶۶۱,۴۶۸ | . | ۱۱ | جاری کارگزاران |
| ۳,۹۲۶,۴۷۳,۸۵۶,۵۳۰ | ۴,۹۸۹,۸۶۹,۲۳۴,۱۶۷ | | جمع دارایی ها |
| . | ۳۶۴,۶۰۹,۷۶۲,۶۹۱ | ۱۱ | بدهی ها |
| ۷,۳۸۸,۴۵۹,۲۸۱ | ۱۴,۲۶۳,۵۴۲,۸۸۱ | ۱۲ | جاری کارگزاران |
| ۱۰۰,۰۰۰,۰۵۹,۹۴۸ | ۳۵,۰۰۰,۰۲۱,۰۰۹ | ۱۳ | بدهی به ارکان صندوق |
| ۲,۰۵۸,۹۹۱,۵۵۷ | ۱,۸۹۴,۹۰۱,۵۶۷ | ۱۴ | بدهی به سرمایه گذاران |
| ۱۰۹,۴۴۷,۵۱۰,۷۸۶ | ۴۱۵,۷۶۸,۲۲۸,۱۴۸ | | سایر حسابهای پرداختی و ذخایر |
| ۳,۸۱۷,۰۲۶,۳۴۵,۷۴۴ | ۴,۵۷۴,۱۰۱,۰۰۶,۰۱۹ | ۱۵ | جمع بدهی ها |
| ۲۱۴,۹۶۶,۷۷۹ | ۱۹۴,۵۱۲,۲۳۱ | | خالص دارایی ها |
| ۱۷,۷۵۶ | ۲۳,۵۱۶ | | تعداد واحدهای سرمایه گذاری خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری |



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۱ / ۵ / ۲۲



سبدگردان مفید
شماره ثبت: ۴۴۷۴۰

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

| سال مالی منتهی به متتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به متتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | یادداشت | |
|--|--|---------|--|
| ریال | ریال | | |
| ۱۳۱,۸۲۸,۸۸۹,۳۴۱ | ۷۰۵,۷۴۰,۴۳۰,۱۱۱ | ۱۶ | درآمدها: سود(زیان) فروش اوراق بهادار |
| (۵۱,۱۹۶,۹۱۵,۱۶۹) | ۳۲۱,۳۴۵,۹۵۱,۷۷۶ | ۱۷ | سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار |
| ۲۵,۳۴۲,۵۳۷,۰۸۹ | ۲۰,۳۵۴,۲۷۲,۸۰۰ | ۱۸ | سود سهام |
| ۲۷,۷۴۴,۱۳۶,۹۶۴ | ۷,۸۴۰,۵۴۷,۰۴۷ | ۱۹ | سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۹۱,۰۸۰,۹۸۳,۷۰۳ | ۱۱۵,۵۶۰,۱۹۳,۷۵۰ | ۲۰ | سایر درآمدها |
| ۲۲۴,۷۹۹,۶۳۱,۹۲۸ | ۱,۱۷۰,۸۴۱,۳۹۵,۴۸۴ | | جمع درآمدها |
| | | | هزینه‌ها: |
| ۱۴,۲۳۵,۳۰۴,۰۱۱ | ۴۰,۴۷۴,۲۱۳,۴۰۹ | ۲۱ | هزینه کارمزد ارکان |
| ۱,۶۹۸,۶۹۷,۹۹۹ | ۷۷۲,۵۷۸,۳۸۸ | ۲۲ | سایر هزینه‌ها |
| ۱۵,۹۳۴,۰۰۲,۰۱۰ | ۴۱,۲۴۶,۷۹۱,۷۹۷ | | جمع هزینه‌ها |
| ۲۰۸,۸۶۵,۶۲۹,۹۱۸ | ۱,۱۲۹,۵۹۴,۶۰۳,۶۸۷ | | سودخالص |
| ۶۸٪ | ۲۵.۹۱٪ | | بازده میانگین سرمایه گذاری |
| ۵۶٪ | ۲۴.۷۰٪ | | بازده سرمایه گذاری پایان سال |

بازده میانگین سرمایه گذاری

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

بازده سرمایه گذاری پایان سال

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال \pm سود خالص

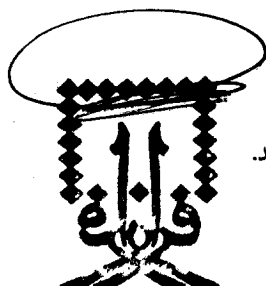
خالص داراییهای پایان دوره



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۲۲



سیدگردان مفید

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

صورت گردش خالص داراییها

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

صورت گردش خالص داراییها

| سال مالی | | سال مالی | | یادداشت |
|--------------------------|----------------------------|--------------------------|----------------------------|---------|
| منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | | منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | | |
| ریال | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | ریال | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | |
| ۱,۲۴۲,۲۱۵,۴۹۱,۱۰۹ | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳,۸۱۷,۰۲۶,۳۴۵,۷۴۴ | ۲۱۴,۹۶۶,۷۷۹ | |
| ۱,۹۸۳,۸۳۱,۰۷۰,۰۰۰ | ۱۹۸,۳۸۳,۱۰۷ | ۲۵۴,۴۰۷,۸۶۰,۰۰۰ | ۲۵,۴۴۰,۷۸۶ | |
| (۳۳۴,۱۶۳,۲۸۰,۰۰۰) | (۳۳,۴۱۶,۳۲۸) | (۴۵۸,۹۵۳,۳۴۰,۰۰۰) | (۴۵,۸۹۵,۳۳۴) | |
| . | - | ۶۰,۳۶۵,۳۵۵,۵۳۶ | - | * |
| ۲۰۸,۸۶۵,۶۲۹,۹۱۸ | - | ۱,۱۲۹,۵۹۴,۶۰۳,۶۸۷ | - | |
| ۷۱۶,۲۷۷,۴۳۴,۷۱۷ | - | (۲۲۸,۳۳۹,۸۱۸,۹۴۸) | - | |
| ۳,۸۱۷,۰۲۶,۳۴۵,۷۴۴ | ۲۱۴,۹۶۶,۷۷۹ | ۴,۵۷۴,۱۰۱,۰۰۶,۰۱۹ | ۱۹۴,۵۱۲,۲۳۱ | ۲۳ |

خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای سال
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
تغییرات ناشی از عملکرد (بستن حسابهای ارتباط سیار
ایران و غلتک سازان)
سود خالص سال
تعدیلات
خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال

* با توجه به اتمام بازارگردانی سهام ارتباط سیار ایران در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۱۹ و غلتک سازان در تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۰۵ تمامی حسابهای مرتبط با گروههای ارتباط سیار ایران و غلتک سازان سپاهان بسته شد.



سیدگردان مفید
شماره ثبت: ۴۹۴۷۴۰

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

پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۱ / ۰۵ / ۲۲

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

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 کاوشیه، 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 مفید | ۳,۴۹۶,۵۰۰ | ۹۹.۹% | ۱۶۲۶% |
| مشاور سرمایه‌گذاری ایده مفید | ۳,۵۰۰ | ۰.۱% | ۰.۰۰۱% |
| جمع | ۳,۵۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰% | ۱۶۲۷% |



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۱ / ۵ / ۲۲

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

مدیر صندوق، شرکت سیدگردان 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 دیلمی 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، ابتدای خیابان استاد مطهری، شماره ۴۴۴، طبقه سوم

حسابرس صندوق، مؤسسه 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 حسابرس عبارتست از تهران - میدان آرژانتین - ابتدای خیابان احمد قصیر - 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 سال 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.



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۱ / ۵ / ۲۲

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

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 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 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 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 | هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، 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 ۱۴۰۱

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.



پوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۱ / ۵ / ۲۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

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 | ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | | ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | |
|-------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|
| | بهای تمام شده ریال | خالص ارزش فروش ریال | بهای تمام شده ریال | خالص ارزش فروش ریال |
| بانکها و موسسات اعتباری | ۹۳۰,۸۲۲,۰۱۸,۶۲۱ | ۹۴۵,۴۲۹,۲۸۲,۴۰۰ | ۹۳۷,۸۶۸,۱۶۸,۱۱۹ | ۸۶۷,۹۵۲,۵۸۰,۷۰۷ |
| | ۹۳۰,۸۲۲,۰۱۸,۶۲۱ | ۹۴۵,۴۲۹,۲۸۲,۴۰۰ | ۹۳۷,۸۶۸,۱۶۸,۱۱۹ | ۸۶۷,۹۵۲,۵۸۰,۷۰۷ |
| | | درصد به کل داراییها | درصد به کل داراییها | درصد |
| | | ۱۸.۹۵% | ۱۸.۹۵% | ۲۲.۱۱% |

۶- سرمایه گذاری در صندوقهای سرمایه گذاری

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

| صنعت | ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | | ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | |
|--------------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|
| | بهای تمام شده ریال | خالص ارزش فروش ریال | بهای تمام شده ریال | خالص ارزش فروش ریال |
| صندوق سرمایه گذاری قابل معامله | ۳,۴۲۶,۴۸۳,۰۰۹,۵۹۴ | ۳,۶۷۸,۴۷۴,۰۹۸,۱۸۰ | ۲,۴۱۵,۷۴۷,۱۰۰,۹۳۴ | ۲,۴۳۶,۱۲۱,۰۵۹,۰۷۸ |
| | ۳,۴۲۶,۴۸۳,۰۰۹,۵۹۴ | ۳,۶۷۸,۴۷۴,۰۹۸,۱۸۰ | ۲,۴۱۵,۷۴۷,۱۰۰,۹۳۴ | ۲,۴۳۶,۱۲۱,۰۵۹,۰۷۸ |
| | | درصد به کل داراییها | درصد به کل داراییها | درصد |
| | | ۷۳.۷۲% | ۷۳.۷۲% | ۶۲.۰۴% |

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

| نام اوراق | تاریخ سررسید | نرخ سود | ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | | ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | |
|-----------|--------------|---------|-----------------------|--------------------|------------------------|---------------------|
| | | | بهای تمام شده ریال | سود متعلقه ریال | خالص ارزش فروش ریال | درصد به کل داراییها |
| | | درصد | | | | |
| | | - | . | . | . | ۱.۲۶% |
| | | - | . | . | . | ۱.۲۶% |

استادخانه - م ۱۱ بودجه ۹۸ - ۱۰۱۳

مورخ ۱۳۰۱/۰۳/۲۲
پست گزاش حساب سی
رژدار

۸- حساب‌های دریافتی

| ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | | |
|----------------|------------|-------------|-----------|
| تنزیل شده | تنزیل شده | ذخیره تنزیل | نرخ تنزیل |
| ریال | ریال | ریال | درصد |
| ۲۵,۳۴۲,۵۳۷,۰۸۹ | . | . | - |
| ۲۵,۳۴۲,۵۳۷,۰۸۹ | . | . | . |

سود سهام دریافتی

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

| ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ |
|-----------------|-----------------|
| ریال | ریال |
| ۱۵۹,۷۳۷,۰۴۵,۶۱۸ | ۹,۹۴۷,۱۴۷ |
| ۳,۶۹۹,۹۳۸,۵۶۵ | ۱۰۹,۷۷۹,۳۹۲,۴۳۴ |
| ۱۳۹,۵۹۷,۰۳۵,۸۷۴ | ۱۱۳,۳۱۵,۹۱۰,۸۴۳ |
| ۳۰۳,۰۳۴,۰۲۰,۰۵۷ | ۵۷۹,۸۵۹,۴۹۹ |
| | ۱۴۱,۷۴۵,۰۸۶,۰۴۲ |
| | ۳۶۵,۴۳۰,۰۹۵,۹۵۵ |

بانک ملت شعبه هفت تیر - ۸۵۳۷۲۱۲۲۵۷
 بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۳-۱۸۸۲۲۱۸۸-۸۱۰۰-۲۰۷
 بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۱-۱۸۸۲۲۱۸۸-۸۱۰۰-۲۰۷
 بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲-۱۸۸۲۲۱۸۸-۸۱۰۰-۲۰۷
 بانک خاورمیانه شعبه ظفر - ۷۰۷۰۷۳۹۲۱-۸۱۰-۱۰۰-۱۰۰۹

۱۰- سایر داراییها

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

| ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | | | |
|---------------------|------------------------|------------------|-------------------------|
| مانده در ابتدای سال | مخارج اضافه شده طی سال | استهلاک سال مالی | مانده در پایان سال مالی |
| ریال | ریال | ریال | ریال |
| ۲۴,۷۷۸,۹۱۴ | ۱۸۷,۱۸۱,۳۷۰ | ۲۱۱,۹۶۰,۲۸۴ | . |
| ۳۴۵,۲۵۵,۹۷۶ | ۷۷۲,۵۶۹,۸۱۰ | ۵۸۲,۰۶۸,۱۵۴ | ۵۳۵,۷۵۷,۶۳۲ |
| ۳۷۰,۰۳۴,۸۹۰ | ۹۵۹,۷۵۱,۱۸۰ | ۷۹۴,۰۲۸,۴۳۸ | ۵۳۵,۷۵۷,۶۳۲ |

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.

| ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | | | |
|---------------------|--------------------|--------------------|---|
| مانده در ابتدای سال | گردش بدهکار | گردش بستانکار | مانده در پایان سال مالی - بدهکار (بستانکار) |
| ریال | ریال | ریال | ریال |
| ۲۴۴,۱۶۱,۶۶۱,۴۶۸ | ۳۱,۶۷۳,۶۶۷,۰۷۶,۲۷۷ | ۳۲,۲۸۲,۴۳۸,۵۰۰,۴۳۶ | (۳۶۴,۶۰۹,۷۶۲,۶۹۱) |
| ۲۴۴,۱۶۱,۶۶۱,۴۶۸ | ۳۱,۶۷۳,۶۶۷,۰۷۶,۲۷۷ | ۳۲,۲۸۲,۴۳۸,۵۰۰,۴۳۶ | (۳۶۴,۶۰۹,۷۶۲,۶۹۱) |

شرکت کارگزاری مفید

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

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

| ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ |
|----------------------|-----------------------|
| ریال | ریال |
| ۷,۱۲۵,۳۳۳,۱۳۱ | ۱۳,۸۸۹,۵۸۴,۱۵۵ |
| ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۱۱۳,۱۲۶,۱۵۰ | ۱۷۳,۹۵۸,۷۲۶ |
| ۷,۳۸۸,۴۵۹,۲۸۱ | ۱۴,۲۶۳,۵۴۲,۸۸۱ |

مدیر
متولی
حسابرس

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

| ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ |
|------------------------|-----------------------|
| ریال | ریال |
| ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۵۹,۹۴۸ | ۲۱,۰۰۹ |
| ۱۰۰,۰۰۰,۰۵۹,۹۴۸ | ۳۵,۰۰۰,۰۲۱,۰۰۹ |

* بدهی بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری
بدهی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

* مربوط به صدور واحد صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید می باشد که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۰۲ درخواست صدور تایید شده است.

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

| ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ |
|----------------------|----------------------|
| ریال | ریال |
| ۱,۳۳۹,۹۵۲,۹۲۷ | ۱,۱۹۲,۱۸۵,۱۱۴ |
| ۷۱۹,۰۳۸,۶۳۰ | ۷۰۲,۷۱۶,۴۵۳ |
| ۲,۰۵۸,۹۹۱,۵۵۷ | ۱,۸۹۴,۹۰۱,۵۶۷ |

ذخیره تصفیه
آیونمان نرم افزار صندوق

۱۵- خالص دارائیهها

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

| ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | | ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | |
|--------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------|
| ریال | تعداد | ریال | تعداد |
| ۳,۷۵۴,۸۷۹,۱۰۴,۷۹۷ | ۲۱۱,۴۶۶,۷۷۹ | ۴,۴۹۱,۷۹۵,۸۸۰,۸۴۱ | ۱۹۱,۰۱۲,۲۳۱ |
| ۶۲,۱۴۷,۲۴۰,۹۴۷ | ۳,۵۰۰,۰۰۰ | ۸۲,۳۰۵,۱۲۵,۱۷۸ | ۳,۵۰۰,۰۰۰ |
| ۳,۸۱۷,۰۲۶,۳۴۵,۷۴۴ | ۲۱۴,۹۶۶,۷۷۹ | ۴,۵۷۴,۱۰۱,۰۰۶,۰۱۹ | ۱۹۴,۵۱۲,۲۳۱ |

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۱ / ۰۵ / ۲۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

| یادداشت | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ |
|---------|---------------------------------|---------------------------------|
| ۱۶-۱ | ریال ۷۰۳۶۰۲,۴۶۰,۷۸۰ | ریال ۱۲۰۶۰۳,۵۸۰,۸۳۹ |
| ۱۶-۲ | ریال ۲,۱۳۷,۹۶۹,۳۳۱ | ریال ۱۱,۲۲۵,۳۰۸,۵۰۲ |
| جمع | ریال ۷۰۵,۷۴۰,۴۳۰,۱۱۱ | ریال ۱۳۱,۸۲۸,۸۸۹,۳۴۱ |

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

۱۶-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در فرابورس به شرح زیر است:

| سهام | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | | | | | سود (زیان) فروش |
|-------------------------------|------------------------------|--------------------|--------------------|----------------|-----------------|------------------|
| | تعداد | بهای فروش ریال | ارزش دفتری ریال | کارمزد ریال | مالیات ریال | |
| شرکت آهن و فولاد ارفع | ۷۱,۹۸۸ | ۱,۰۸۸,۱۹۵,۹۸۰ | ۱,۰۸۶,۷۸۲,۸۴۳ | ۸۲۶,۹۸۳ | ۵۸۶,۱۵۴ | ۰ |
| تمام سکه طرح جدید ۰۰۱۲ رفاه | ۱۲,۲۰۰ | ۱۴,۱۱۶,۷۸۳,۴۰۰ | ۱۴,۲۲۰,۶۱۹,۵۶۹ | ۱۷,۶۴۵,۹۲۱ | (۱۲۱,۴۸۲,۰۹۰) | ۰ |
| تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۲ رفاه | ۱,۰۰۰ | ۱,۵۹۷,۲۳۰,۰۰۰ | ۱,۶۰۳,۰۰۱,۳۴۸ | ۱,۹۹۶,۵۳۶ | (۷,۷۶۷,۷۸۴) | ۰ |
| صندوق س شاخصی آرام مفید | ۲۰۶,۵۸۳,۳۹۶ | ۲,۲۱۹,۷۶۱,۳۷۵,۱۳۰ | ۲,۲۰۴,۸۴۴,۲۵۱,۱۲۱ | ۲۴۰,۶۵۴,۷۳۵ | ۱۴,۶۷۶,۳۶۹,۲۷۴ | ۲۴,۸۴۳,۳۴۶,۱۹۵ |
| صندوق سکه طلای مفید | ۱۷۰,۳۳۷,۱۰۴ | ۵,۸۷۴,۰۰۰,۲۲۴,۴۷۱ | ۵,۸۵۰,۸۲۸,۰۶۷,۶۶۲ | ۱۰,۳۷,۶۶۹,۶۰۰ | ۲۲,۱۳۳,۷۴۸,۱۰۹ | ۱۹۹,۶۰۵,۸۳۳,۸۹۸ |
| صندوق س توسعه اندوخته آینده-س | ۳۵,۹۷۱,۱۸۶ | ۹,۱۳۹,۷۸۸,۰۵۲,۹۵۱ | ۸,۴۸۶,۲۰۰,۳۹۶,۹۴۲ | ۱,۵۵۰,۹۶۵,۶۱۷ | ۴۴۲,۰۳۶,۶۹۰,۳۹۲ | ۸۷۷,۵۴۲,۳۷۲ |
| بانک خاورمیانه | ۳۶,۸۱۲,۱۵۶ | ۲۲۱,۳۶۵,۰۲۸,۷۸۹ | ۱۹۶,۳۱۲,۴۸۷,۲۲۶ | ۱۶۸,۲۳۴,۸۲۸ | ۲۴,۸۸۴,۳۱۶,۷۲۵ | (۱۶,۲۵۵,۰۲۸,۱۴۸) |
| غلتک سازان سیاهان | . | . | . | . | . | (۸۸,۴۶۸,۰۱۳,۴۷۸) |
| شرکت ارتباطات سیار ایران | . | . | . | . | . | ۱۲۰,۶۰۳,۵۸۰,۸۳۹ |
| | | ۱۷,۴۶۱,۷۱۶,۸۰۰,۷۲۱ | ۱۶,۷۵۵,۰۹۶,۳۳۵,۷۱۱ | ۳,۰۱۷,۹۹۴,۲۳۰ | ۷۰۳,۶۰۲,۴۶۰,۷۸۰ | ۱۲۰,۶۰۳,۵۸۰,۸۳۹ |

پوست گرایش حسابداری
مورخ ۱۳۰۱/۰۳/۲۲
راژدار

۱۶-۲- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر است:

| اوراق مشارکت | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | | | | | سود (زیان) فروش |
|----------------------------------|------------------------------|-------------------|--------------------|----------------|----------------|-----------------|
| | تعداد | بهای فروش ریال | ارزش دفتری ریال | کارمزد ریال | مالیات ریال | |
| اسناد خزانه-م ۱۳م بودجه ۹۸-۱۰۲۱۹ | ۲,۳۰۶ | ۲,۰۱۵,۹۶۷,۴۶۲ | ۲,۰۰۶,۸۸۱,۳۸۷ | ۱,۴۶۱,۵۷۴ | . | ۰ |
| اسناد خزانه-م ۳م بودجه ۹۹-۰۱۱۱۱ | ۴۵,۲۱۴ | ۳۴,۳۸۱,۵۸۴,۶۶۶ | ۳۴,۳۴۵,۵۴۴,۴۳۴ | ۲۴,۹۲۶,۶۴۱ | . | (۱۲۷,۵۷۴,۷۲۳) |
| اسناد خزانه-م ۱۸م بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴ | ۳۶,۹۷۴ | ۳۰,۳۷۰,۴۰۶,۶۲۶ | ۳۰,۳۲۵,۱۱۸,۸۷۰ | ۲۲,۰۱۸,۵۴۱ | . | ۰ |
| اسناد خزانه-م ۱۲م بودجه ۹۸-۰۱۱۱۱ | ۱۰,۰۰۰ | ۹,۱۷۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۹,۱۶۶,۶۴۱,۰۰۰ | ۶,۶۵۴,۷۷۵ | . | ۰ |
| اسناد خزانه-م ۱۱م بودجه ۹۸-۰۱۰۱۳ | ۵۵,۰۰۲ | ۵۱,۶۱۸,۸۸۱,۹۸۲ | ۴۹,۴۹۱,۹۶۳,۳۴۱ | ۳۷,۴۳۳,۶۸۵ | ۲,۰۸۹,۴۹۵,۰۵۶ | ۱۰,۴۴,۶۳۶,۱۶۷ |
| اسناد خزانه-م ۱۴م بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸ | ۳,۵۱۵ | ۳,۰۱۲,۳۵۵,۰۰۰ | ۳,۰۰۹,۴۰۸,۳۰۴ | ۲,۱۸۳,۹۵۳ | ۷۶۲,۷۳۳ | (۱۵,۵۹۸,۶۶۰) |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به

۱۴۰۰/۰۳/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

| اوراق مشارکت | تعداد | بهای فروش ریال | ارزش دفتری ریال | کارمزد ریال | مالیات ریال | سود (زیان) فروش ریال | سود (زیان) فروش ریال |
|-----------------------------------|-------|-------------------|--------------------|----------------|----------------|-------------------------|-------------------------|
| اسناد خزانه - م ۱ بودجه ۹۸-۹۹۰۴۲۳ | . | . | . | . | . | ۳۲,۲۵۵,۴۳۹ | . |
| اسناد خزانه - م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶ | . | . | . | . | . | ۱۵,۳۴۰,۸۷۱ | . |
| اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۹۸-۹۹۰۵۲۱ | . | . | . | . | . | ۷۶۱,۲۲۸,۷۴۹ | . |
| اسناد خزانه - م ۱۳ بودجه ۹۷-۰۰۵۱۸ | . | . | . | . | . | ۱,۸۳۹,۱۴۵ | . |
| اسناد خزانه - م ۲۳ بودجه ۹۷-۰۰۸۲۴ | . | . | . | . | . | ۳,۷۱۲,۵۹۷ | . |
| مراجعه عام دولت ۴-ش-۱۰۷ | . | . | . | . | . | ۷,۰۴۲,۳۹۷,۹۸۲ | . |
| اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱ | . | . | . | . | . | ۱,۴۸۹,۵۷۸,۲۶۹ | . |
| اسناد خزانه - م ۸ بودجه ۹۸-۰۰۸۱۷ | . | . | . | . | . | ۱۰,۸۷۰,۴۲۰ | . |
| اسناد خزانه - م ۹ بودجه ۹۸-۰۰۹۲۳ | . | . | . | . | . | ۱۵,۰۱۲,۶۸۲ | . |
| اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۹۹-۰۱۱۰۱۹ | . | . | . | . | . | (۱۸۸,۵۷۰,۷۳۷) | . |
| اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲ | . | . | . | . | . | ۷۷۴,۵۳۶,۵۴۳ | . |
| اسناد خزانه - م ۲۰ بودجه ۹۷-۰۰۲۳۴ | . | . | . | . | . | ۳۰۰,۶۸۶,۸۸۳ | . |
| اسناد خزانه - م ۱۸ بودجه ۹۷-۰۰۵۲۵ | . | . | . | . | . | ۶۴,۹۵۶,۸۷۵ | . |
| | | ۱۳۰,۵۷۸,۱۹۵,۷۳۶ | ۱۲۸,۳۴۵,۵۵۷,۲۳۶ | ۹۴,۶۶۹,۱۶۹ | . | ۱۱,۲۲۵,۳۰۸,۵۰۲ | ۲,۱۳۷,۹۶۹,۳۳۱ |

پیوست گزارش حسابرسی
۱۴۰۱/۰۵/۲۲ مورخ
رازدار

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

| یادداشت | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ |
|---------|---------------------------------|---------------------------------|
| ۱۷-۱ | ریال ۳۲۱,۳۴۵,۹۵۱,۷۷۶ | ریال (۵۲,۹۵۵,۸۴۷,۶۱۵) |
| ۱۷-۲ | ریال ۳۲۱,۳۴۵,۹۵۱,۷۷۶ | ریال ۱,۷۵۸,۹۳۲,۴۴۶ |
| جمع | ریال ۳۲۱,۳۴۵,۹۵۱,۷۷۶ | ریال (۵۱,۱۹۶,۹۱۵,۱۶۹) |

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

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

| سهام | تعداد | بهای فروش ریال | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | | | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۰ | |
|--------------------------------|-------------|-------------------|------------------------------|----------------|----------------|--------------------------------|--------------------------------|
| | | | ارزش دفتری ریال | کارمزد ریال | مالیات ریال | سود (زیان) تحقق نیافته ریال | سود (زیان) تحقق نیافته ریال |
| صندوق س. توسعه اندوخته آینده-س | ۱۱,۷۳۶,۱۴۴ | ۳,۳۳۲,۰۸۷,۱۱۳,۰۲۴ | ۲,۹۷۹,۳۳۷,۰۶۹,۹۷۵ | ۷۶۷,۶۲۰,۶۸۹ | . | ۱۷,۰۵۱,۱۵۶,۳۹۷ | |
| بانک خاورمیانه | ۱۷۱,۷۱۴,۷۶۵ | ۹۴۶,۱۴۸,۳۵۵,۱۵۰ | ۸۷۵,۰۲۳,۷۱۵,۴۹۹ | ۷۱۹,۰۷۲,۷۵۰ | . | (۶۹,۹۱۵,۵۸۷,۴۱۱) | |
| صندوق سکه طلای مفید | ۳,۷۵۵,۳۷۹ | ۱۴۷,۹۳۹,۴۰۰,۳۲۳ | ۱۴۷,۸۲۷,۳۲۱,۴۶۷ | ۳۴,۰۲۶,۰۶۲ | . | (۹۱,۴۱۶,۶۰۱) | |
| صندوق س شاخصی آرام مفید | ۲۷,۵۳۶,۳۶۸ | ۲۹۹,۳۲۰,۳۲۰,۱۶۰ | ۳۰۰,۳۶۹,۳۲۱,۸۶۳ | ۷۱,۰۸۸,۵۷۶ | . | . | |
| | | ۴,۶۲۵,۴۹۵,۱۸۸,۶۵۷ | ۴,۳۰۲,۵۵۷,۴۲۸,۸۰۴ | ۱,۵۹۱,۸۰۸,۰۷۷ | . | (۵۲,۹۵۵,۸۴۷,۶۱۵) | |

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

| اوراق | تعداد | بهای فروش ریال | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | | | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۰ | |
|-------|-------|-------------------|------------------------------|----------------|----------------|--------------------------------|--------------------------------|
| | | | ارزش دفتری ریال | کارمزد ریال | مالیات ریال | سود (زیان) تحقق نیافته ریال | سود (زیان) تحقق نیافته ریال |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | |
| | | . | . | . | . | ۱,۷۵۸,۹۳۲,۴۴۶ | |
| | | . | . | . | . | ۱,۷۵۸,۹۳۲,۴۴۶ | |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۳/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

۱۸- 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-ریال | خالص درآمد سود سهام-ریال |
|--------------------------|------------|------------------|--------------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| بانک خاورمیانه | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۰/۰۴/۲۴ | ۱۰۱,۷۷۱,۳۶۴ | ۲۰۰ | ۲۰,۳۵۴,۳۷۲,۸۰۰ | . | ۲۰,۳۵۴,۳۷۲,۸۰۰ | ۲۵,۳۴۲,۵۳۷,۰۸۹ |
| شرکت ارتباطات سیار ایران | - | - | - | . | ۲۰,۳۵۴,۳۷۲,۸۰۰ | . | ۲۰,۳۵۴,۳۷۲,۸۰۰ | ۲۵,۳۴۲,۵۳۷,۰۸۹ |

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 | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ |
|------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| ۱۹-۱ | ریال | ریال |
| سود اوراق مشارکت | ۷,۲۶۶,۸۳۱,۲۶۰ | ۲۰,۴۷۷,۳۰۵,۷۰۴ |
| سود سپرده بانکی | ۷,۸۴۰,۵۴۷,۰۴۷ | ۲۷,۷۴۴,۱۳۶,۹۶۴ |

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

سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۳/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

| تاریخ انتشار | تاریخ سررسید | مبلغ اسمی هر برگ | نرخ سود | سود خالص | سود خالص |
|--------------|--------------|------------------|---------|----------------|----------------|
| - | - | ریال | درصد | ریال | ریال |
| - | - | - | - | ۲۰,۴۷۷,۳۰۵,۷۰۴ | ۲۰,۴۷۷,۳۰۵,۷۰۴ |
| - | - | - | - | . | . |

اوراق مشارکت:

اوراق مشارکت مرباجه عام دولت ۲-ش.خ ۰۱۰۷

سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۳/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

| تاریخ سرمایه گذاری | تاریخ سررسید | نرخ سود | سود | هزینه تنزیل | سود خالص | سود خالص |
|--------------------|-----------------|---------|---------------|-------------|---------------|---------------|
| - | - | درصد | ریال | ریال | ریال | ریال |
| ۱۳۹۷/۱۲/۰۶ | سپرده کوتاه مدت | ۸ | ۷,۸۰۹,۵۲۰,۱۷۷ | . | ۷,۸۰۹,۵۲۰,۱۷۷ | ۶,۷۹۴,۰۹۷,۴۸۹ |
| ۱۳۹۹/۰۷/۰۵ | سپرده کوتاه مدت | ۸ | ۴,۰۹۱,۱۵۵ | . | ۴,۰۹۱,۱۵۵ | ۳۷۲,۷۳۳,۷۷۱ |
| - | - | - | ۲۶,۷۰۵,۳۱۹ | . | ۲۶,۷۰۵,۳۱۹ | . |
| - | - | - | ۲۳۰,۳۹۶ | . | ۲۳۰,۳۹۶ | . |
| - | - | - | ۷,۸۴۰,۵۴۷,۰۴۷ | . | ۷,۸۴۰,۵۴۷,۰۴۷ | ۷,۲۶۶,۸۳۱,۲۶۰ |

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

سود سپرده بانک ملت ۸۵۳۷۲۱۲۲۷

سود سپرده بانک پاسارگاد ۱-۱۸۸۲۲۱۸۸-۲۰۷-۸۱۰۰

سود سپرده بانک پاسارگاد ۳-۱۸۸۲۲۱۸۸-۲۰۷-۸۱۰۰

سود سپرده بانک پاسارگاد ۲-۱۸۸۲۲۱۸۸-۲۰۷-۸۱۰۰

پیوست گزارش حسابرسی



شماره ۱۴۰۱/۰۵/۲۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۲۰- سایر درآمدها :

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ |
|---------------------------------|---------------------------------|
| ریال | ریال |
| ۷۷,۳۷۶,۰۳۶ | . |
| ۸۱,۲۶۶,۲۰۸,۵۲۰ | ۱۱۵,۴۳۲,۵۹۳,۷۵۵ |
| ۹,۷۳۷,۳۹۹,۱۴۷ | . |
| . | ۱۲۷,۵۹۹,۹۹۵ |
| ۹۱,۰۸۰,۹۸۳,۷۰۳ | ۱۱۵,۵۶۰,۱۹۳,۷۵۰ |

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

۲۱- هزینه کارمزد ارکان:

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ |
|---------------------------------|---------------------------------|
| ریال | ریال |
| ۱۳,۷۱۷,۳۰۵,۷۷۴ | ۳۹,۷۵۲,۰۲۷,۶۸۰ |
| ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۹۸,۳۲۱,۳۲۳ |
| ۲۱۷,۹۹۸,۲۳۷ | ۳۲۳,۸۶۴,۴۰۶ |
| ۱۴,۲۳۵,۳۰۴,۰۱۱ | ۴۰,۴۷۴,۲۱۳,۴۰۹ |

مدیر صندوق
متولی
حسابرس

۲۲- سایر هزینه‌ها

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ |
|---------------------------------|---------------------------------|
| ریال | ریال |
| ۱,۰۵۶,۷۸۱,۳۵۶ | . |
| ۴۲۳,۵۱۷,۹۷۹ | ۳۹۴,۲۴۴,۴۹۹ |
| ۲۱۷,۷۹۸,۶۶۴ | ۳۵۶,۰۶۲,۴۱۰ |
| . | ۱۷,۹۱۷,۸۲۴ |
| ۶۰۰,۰۰۰ | ۴,۳۵۳,۶۵۵ |
| ۱,۶۹۸,۶۹۷,۹۹۹ | ۷۷۲,۵۷۸,۳۸۸ |

هزینه تصفیه
هزینه آبونمان
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
هزینه نرم افزار
هزینه کارمزد بانکی

۲۳- تعدیلات

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ |
|---------------------------------|---------------------------------|
| ریال | ریال |
| ۱,۴۱۴,۳۰۹,۵۴۹,۳۷۳ | ۱۳۰,۰۳۹,۰۵۵,۰۵۲ |
| (۶۹۸,۰۳۲,۱۱۴,۶۵۶) | (۳۵۸,۳۷۸,۸۷۴,۰۰۰) |
| ۷۱۶,۲۷۷,۴۳۴,۷۱۷ | (۲۲۸,۳۳۹,۸۱۸,۹۴۸) |

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 ۱۴۰۱

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 انبوه 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 مفید | آرام | ۲٪ | ۲,۵۰۰,۰۰۰ | ۲۵,۰۰۰,۰۰۰ |

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

| نام | نوع وابستگی | نوع واحدهای سرمایه گذاری | تعداد واحدهای سرمایه | درصد تملک |
|------------------------------|-------------------|--------------------------|----------------------|-----------|
| شرکت سیدگردان مفید | مدیر صندوق | واحد ممتاز | ۳,۴۹۶,۵۰۰ | ۱.۸۰٪ |
| مشاور سرمایه گذاری ایده مفید | دارنده واحد ممتاز | واحد عادی | ۷۰,۶۱۳,۴۴۱ | ۳۶.۳۰٪ |
| بانک خاورمیانه | دارنده واحد عادی | واحد ممتاز | ۳,۵۰۰ | ۰.۰۰٪ |
| | | واحد عادی | ۱۲۰,۳۹۸,۷۹۰ | ۶۱.۹۰٪ |
| | | | ۱۹۴,۵۱۲,۲۳۱ | 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 | ۶۳,۹۵۶,۱۰۵,۵۷۶,۷۱۳ | (۳۶۴,۶۰۹,۷۶۲,۶۹۱) |
| شرکت سید گردان انتخاب مفید | مدیر صندوق | کارمزد ارکان (مدیر) | ۳۹,۷۵۲,۰۲۷,۶۸۰ | (۱۳,۸۸۹,۵۸۴,۱۵۵) |
| موسسه حسابرسی فرازمشاور | متولی صندوق | کارمزد ارکان (متولی) | ۳۹۸,۳۲۱,۳۲۳ | (۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰) |
| موسسه حسابرسی رازدار | حسابرس صندوق | کارمزد ارکان (حسابرس) | ۳۲۳,۸۶۴,۴۰۶ | (۱۷۳,۹۵۸,۷۲۶) |

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

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

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 ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ بر اساس تمهیدات 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 | ۳,۹۸۹,۸۶۹,۲۳۴,۱۶۷ | ۳,۳۲۸,۰۲۷,۸۷۰,۵۹۷ | ۳,۵۳۲,۰۰۱,۵۵۴,۷۱۹ |
| جمع دارایی غیر جاری | - | - | - |
| جمع کل دارایی ها | ۳,۹۸۹,۸۶۹,۲۳۴,۱۶۷ | ۳,۳۲۸,۰۲۷,۸۷۰,۵۹۷ | ۳,۵۳۲,۰۰۱,۵۵۴,۷۱۹ |
| جمع بدهی های جاری | ۳۱۴,۵۷۶,۰۳۳,۰۳۴ | ۳۳۸,۸۷۶,۱۷۳,۶۶۵ | ۳۰۱,۰۲۶,۲۳۸,۹۸۰ |
| جمع بدهی های غیر جاری | ۱,۱۹۲,۱۸۵,۱۱۴ | - | ۱,۱۹۲,۱۸۵,۱۱۴ |
| جمع کل بدهی ها | ۴۱۵,۷۶۸,۲۲۸,۱۴۸ | ۳۳۸,۸۷۶,۱۷۳,۶۶۵ | ۳۰۲,۲۱۸,۴۲۴,۰۹۴ |
| جمع کل تعهدات | ۳۱۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۲۶,۶۸۲,۱۶۰,۰۰۰ | ۱,۲۶۶,۸۳۱,۶۰۰,۰۰۰ |
| جمع کل بدهی ها و تعهدات | ۷۳۰,۵۶۸,۲۲۸,۱۴۸ | ۴۶۵,۵۵۹,۳۳۳,۶۶۵ | ۱,۵۶۹,۰۵۰,۰۲۴,۰۹۴ |
| نسبت جاری | ۶.۸۴ | ۷.۳۶ | ۰.۰۰۰ |
| نسبت بدهی و تعهدات | ۰.۱۵ | ۰.۰۰۰ | ۰.۳۵ |

پوست گزاش حسابرسی
مورخ ۱۳۰۱/۰۵/۲۲
رازدار

۲۹- 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

| ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ | | ۱۴۰۰/۰۲/۳۱ | | ۱۴۰۰/۰۲/۳۱ | | ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ | | ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر سکه طلای مفید | بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر سکه طلای مفید |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| ۸۶۷,۹۵۲,۵۸۰,۷۰۷ | ۹۴۵,۴۲۹,۲۸۲,۴۰۰ | ۸۶۷,۹۵۲,۵۸۰,۷۰۷ | . | . | . | . | ۹۴۵,۴۲۹,۲۸۲,۴۰۰ | . | . |
| ۲,۴۳۶,۱۲۱,۰۵۹,۰۷۸ | ۳,۶۷۸,۴۷۳,۰۹۸,۱۸۰ | . | . | ۲,۴۳۲,۹۲۷,۲۶۴,۳۹۱ | ۳,۱۸۳,۷۹۴,۶۸۷ | . | . | ۳,۲۳۱,۳۱۹,۴۹۲,۳۳۳ | ۱۴۷,۹۰۵,۳۷۴,۲۶۳ |
| ۳۹,۴۹۱,۹۶۳,۲۳۱ | . | . | . | ۴۹,۴۹۱,۹۶۳,۲۳۱ | . | . | . | . | . |
| ۲۵,۳۳۲,۵۲۷,۰۸۹ | . | ۲۵,۳۳۲,۵۲۷,۰۸۹ | ۲۵,۳۳۲,۵۲۷,۰۸۹ | ۲۵,۳۳۲,۵۲۷,۰۸۹ | ۲۵,۳۳۲,۵۲۷,۰۸۹ | . | . | . | . |
| ۳۰۲,۰۳۴,۰۲۰,۰۵۷ | ۲۶۵,۴۳۰,۰۹۵,۹۵۵ | ۱۳۹,۵۹۷,۰۳۵,۸۷۴ | ۳,۶۹۹,۹۳۸,۵۶۵ | ۷۸,۰۲۹,۹۲۰,۸۲۲ | ۸۱,۲۹۶,۵۹۴,۱۷۲ | ۴۱,۵۳۰,۶۲۴ | ۱۱۳,۳۱۵,۹۱۰,۸۳۳ | ۱۴۱,۷۳۵,۰۸۶,۰۴۲ | ۱۰۹,۷۷۹,۲۹۲,۲۲۴ |
| ۱۷۰,۰۳۴,۸۱۰ | ۵۳۵,۷۵۷,۶۳۲ | ۸۰,۳۷۲,۳۳۸ | ۸۰,۳۷۲,۳۳۸ | ۸۰,۳۷۲,۳۳۲ | ۸۰,۳۷۲,۳۳۲ | ۳۷,۷۴۱,۴۱۰ | ۱۳۳,۹۳۹,۴۰۸ | ۱۳۳,۹۳۹,۴۰۸ | ۱۳۳,۹۳۹,۴۰۸ |
| ۲۷۸,۵۹۳,۰۵۹,۳۳۰ | . | ۲۶۷,۹۱۹,۸۰۳,۳۳۰ | ۲۶۷,۹۱۹,۸۰۳,۳۳۰ | ۱۰,۶۷۳,۲۵۶,۰۰۰ | . | . | . | . | . |
| ۳,۹۶۰,۹۰۵,۲۵۴,۳۸۲ | ۴,۹۸۹,۸۶۹,۲۳۴,۱۶۷ | ۱,۰۰۷,۶۳۰,۰۹۰,۰۱۹ | ۲۲۷,۰۲۲,۷۵۲,۴۱۲ | ۲,۵۷۱,۲۱۳,۰۷۷,۷۵۶ | ۸۴,۵۶۱,۰۶۲,۱۶۱ | ۴۵۸,۱۷۲,۰۳۳ | ۳۱۲,۶۹۹,۰۸۱,۸۳۳ | ۱,۰۸۷,۳۰۸,۳۰۷,۸۵۰ | ۳,۳۳۱,۳۳۲,۷۳۳,۱۶۶ |
| ۷,۳۸۸,۴۵۹,۳۸۱ | ۱۴,۲۶۳,۵۲۷,۸۸۱ | ۲,۴۲۷,۷۵۰,۵۵۶ | ۸۸۵,۶۰۶,۵۹۴ | ۳,۹۴۹,۳۵۵,۴۷۹ | ۴۲,۶۸۵,۸۳۹ | ۳۸,۰۵۰,۸۰۳ | ۳۲۲,۵۱۶,۱۰۲ | ۳,۲۹۵,۴۴۴,۹۹۲ | ۱۰,۴۸۱,۳۸۹,۳۵۲ |
| ۱۳,۴۳۱,۳۷۷,۸۵۲ | ۱۳۶۶۰,۹۷۶,۶۹۱ | ۳۲,۹۴۲,۶۷۷,۷۸۰ | . | . | ۴۸,۷۳۰,۰۷۲ | . | ۲۷,۶۱۵,۶۵۲,۵۹۴ | ۷۰,۱۲۷,۹۵۵۱ | ۷۹,۷۸۰,۵۲۹,۴۸۰ |
| ۱۰۲,۰۵۹,۰۵۱,۵۰۵ | ۱۳۸۹۴,۹۲۲,۵۷۶ | ۱۰۰,۱۰۲,۷۵۲,۳۴۱ | ۴۲,۳۸۲,۵۴۵ | ۱,۲۹۹,۳۷۳,۸۹۰ | ۲۲۲,۰۴۲,۶۸۹ | ۳۹۱,۹۰۰,۰۴۰ | ۲۵,۰۲۲,۷۶۳,۰۶۷ | ۱۷۶,۴۶۵,۸۰۵ | ۱,۴۵۸,۶۹۰,۵۰۱ |
| ۱۲۳,۸۷۸,۹۰۸,۶۳۸ | ۴۱۵,۷۶۸,۳۲۸,۱۴۸ | ۱۳۶,۵۱۷,۶۸۰,۶۷۷ | ۹۲۸,۰۸۹,۱۳۹ | ۵,۲۴۸,۳۳۹,۳۶۹ | ۷۵۳,۴۳۸,۶۱۰ | ۳۲۹,۹۵۰,۸۳۳ | ۳۰۵,۹۱۰,۹۳۱,۷۶۳ | ۱۰,۴۸۴,۶۲۰,۳۳۸ | ۹۱,۷۲۰,۵۰۹,۲۳۳ |
| ۳,۸۱۷,۰۲۶,۳۵۵,۷۳۳ | ۴,۵۷۳,۱۰۱,۰۰۶,۰۱۹ | ۸۷۱,۱۱۴,۴۰۹,۳۳۲ | ۲۹۶,۱۱۴,۶۶۳,۳۷۲ | ۲,۵۶۵,۹۶۴,۳۳۸,۳۸۷ | ۸۲,۸۰۶,۶۱۳,۵۵۱ | ۲۸,۳۲۱,۱۹۱ | ۱۰,۶۷۰,۸۱۵۰,۰۷۱ | ۱۰,۷۶۸,۸۲۳,۶۸۷,۵۰۲ | ۳,۲۳۹,۵۱۲,۲۱۴,۹۳۳ |
| ۲۱۴,۹۶۶,۳۷۹ | ۱۹۴,۵۱۲,۳۳۱ | ۱۰۸,۰۱۷,۹۵۶ | ۳۵,۶۵۰,۸۳۴ | ۶۷,۶۸۵,۴۱۵ | ۳,۶۱۲,۵۷۳ | . | ۸,۹۹۴,۳۶۴ | ۱۲۰,۳۸۸,۳۹۰ | ۶۰,۸۱۶,۱۸۹ |

دارایی ها
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
سرمایه گذاری در صندوقهای سرمایه گذاری
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار
بادرامد ثابت یا علی الحساب
حسابهای دریافتی
موجودی نقد
سایر داراییها
جاری کارگزاران

بدهی ها
بدهی به ارکان صندوق
جاری کارگزاران
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
جمع بدهی ها
خالص دارایی ها
تعداد واحدهای سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

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

| صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام | | بانک خاورمیانه | | شرکت ارتباطات سیار ایران | | صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده | | صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار | | بازارگردانی سهام غلتک سازان سپاهان | | | |
|-------------------------------|-------------------|----------------------------|-------------------|----------------------------|------------------|--|-------------------|------------------------------------|-------------------|------------------------------------|------------------|-------------|--|
| 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 | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | ریال | | |
| ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۳۳۲,۳۱۵,۳۹۱,۱۰۹ | . | . | . | . | . | . | ۲۸,۱۳۰,۵۶۲ | ۱,۰۶۰,۳۱۶,۲۵۹,۷۶۰ | ۳۳,۳۸۶,۳۳۳,۱۵۰ | ۳,۶۱۲,۵۷۴ | ۸,۱۳۶,۸۶۴ | خالص داراییها(واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای سال |
| ۱۹۸,۳۸۳,۱۰۷ | ۱,۹۸۳,۸۳۱,۰۷۰,۰۰۰ | . | ۱,۰۸۰,۱۷۹,۵۶۰,۰۰۰ | ۱۰۸,۰۱۷,۹۵۶ | ۲۵۶۵۰,۸۳۳,۰۰۰ | ۲۵,۶۵۰,۸۳۳ | ۵۴۰,۳۳۸,۵۳۰,۰۰۰ | ۵۴,۰۳۳,۸۵۳ | . | . | ۶,۸۹۴,۶۴۰,۰۰۰ | ۶۸۹,۴۶۴ | واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال |
| (۳۳۳,۱۶۳,۳۸۰,۰۰۰) | (۳۳,۴۱۶,۳۳۸) | . | . | . | . | . | (۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۲۳,۵۸۰,۰۰۰) | . | . | (۸۸,۳۶۳,۳۸۰,۰۰۰) | (۸,۸۳۶,۳۳۸) | واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال |
| . | ۲۰۸,۸۶۵,۶۲۹,۹۱۸ | . | (۷۲,۰۲۸,۵۶۱,۱۲۰) | . | (۶۳,۸۸۵,۳۳۵,۲۶۵) | . | ۳۱۸,۰۷۲,۱۳۳,۱۱۰ | . | ۴۰,۳۳۰,۱۷۰,۴۰۱ | . | (۱۳,۶۱۲,۷۷۸,۳۰۸) | . | سود خالص سال |
| . | ۷۱۶,۳۷۳,۳۳۶,۷۱۴ | . | (۱۳۷,۰۳۸,۵۸۹,۵۳۸) | . | ۳,۳۹۱,۶۴۸,۵۳۸ | . | ۸۹۳,۱۲۷,۳۳۶,۵۱۷ | . | . | . | (۳۳,۳۰۳,۰۴۸,۸۰۰) | . | تعدیلات |
| ۲۱۴,۹۶۶,۷۷۹ | ۳,۸۱۷,۰۲۶,۳۳۵,۷۳۴ | . | ۸۷۱,۱۱۲,۴۰۹,۳۳۲ | ۱۰۸,۰۱۷,۹۵۶ | ۲۹۶,۱۱۴,۶۶۳,۳۷۳ | ۲۵,۶۵۰,۸۳۳ | ۲,۵۶۵,۹۶۴,۳۳۸,۳۸۷ | ۶۷,۶۸۵,۴۱۵ | ۸۳۸,۰۶۶۱۳,۵۵۱ | ۳,۶۱۲,۵۷۴ | ۲۸,۳۳۱,۱۹۱ | . | خالص داراییها در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ |
| ۲۱۴,۹۶۶,۷۷۹ | ۳,۸۱۷,۰۲۶,۳۳۵,۷۳۴ | . | ۸۷۱,۱۱۲,۴۰۹,۳۳۲ | ۱۰۸,۰۱۷,۹۵۶ | ۲۹۶,۱۱۴,۶۶۳,۳۷۳ | ۲۵,۶۵۰,۸۳۳ | ۲,۵۶۵,۹۶۴,۳۳۸,۳۸۷ | ۶۷,۶۸۵,۴۱۵ | ۸۳۸,۰۶۶۱۳,۵۵۱ | ۳,۶۱۲,۵۷۴ | ۲۸,۳۳۱,۱۹۱ | . | خالص داراییها(واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای سال |
| ۲۵,۴۴۰,۷۸۶ | ۲۵۴,۴۰۷,۸۶۰,۰۰۰ | ۸,۹۹۴,۳۶۴ | ۸,۹۹۴,۳۶۴ | ۱۲۳,۸۰۸,۳۴۰,۰۰۰ | ۱۲,۳۸۰,۸۳۳ | . | . | ۳۴,۵۵۲,۷۴۰,۰۰۰ | ۶,۱۰۳,۱۴۰,۰۰۰ | ۶۱۰,۳۱۴ | . | . | واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال |
| (۴۵,۸۹۵,۳۳۴) | (۴۵۸,۹۵۳,۳۳۰,۰۰۰) | . | . | . | (۳۵۶۵۰,۸۳۳,۰۰۰) | (۲۵,۶۵۰,۸۳۳) | (۱۰۲,۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰) | (۱۰,۳۳۴,۵۰۰) | . | . | . | . | واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال |
| . | ۶۰,۳۶۵,۳۵۵,۵۳۶ | . | . | . | ۶,۰۳۳,۶۷۶,۷۷۷ | . | . | . | . | . | (۲۸,۳۳۱,۱۹۱) | . | بستن حساب |
| ۱۳,۳۶۱,۱۶۰,۸۶۰ | ۱,۱۳۹,۵۹۴,۰۳۶,۸۷ | . | ۱۰,۵۷۱,۲۸۱,۹۳۲ | . | . | . | ۹۷۳,۳۷۱,۸۱۰,۷۰۳ | . | ۴۷,۲۵۰,۳۵۰,۱۸۲ | . | . | . | سود خالص |
| ۳,۵۰۳,۳۳۹,۲۱۱ | (۲۳۸,۳۳۹,۸۱۸,۹۴۸) | . | (۳۳,۸۰۸,۳۳۳,۷۸۲) | . | . | . | (۲۳۱,۹۳۱,۶۷۴,۱۵۷) | . | ۱۴,۸۹۶,۸۳۹,۷۸۰ | . | . | . | تعدیلات |
| ۸,۹۹۴,۳۶۴ | ۴,۵۷۴,۱۰۰,۰۶۰,۱۹ | ۱۰,۶۷۰,۸۱۵,۰۰۷۱ | ۸,۹۹۴,۳۶۴ | ۱۰,۷۶۸,۱۳۳,۶۸۷,۵۰۲ | ۱۲,۰۳۸,۱۷۰ | . | ۳,۳۳۹,۵۱۲,۳۱۴,۹۳۳ | ۶۰,۸۹۶,۱۸۹ | ۱۴۱,۰۵۶,۹۵۳,۵۱۳ | ۴,۳۳۳,۸۸۸ | . | . | خالص داراییها در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ |