

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

شماره ثبت صندوق نزد اداره کل ثبت شرکت‌ها: ۴۵۹۵۱ (۳۰، ۸، ۱۳۹۷)

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند 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
۸-۶	ب. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۱۸	پ. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی
این صورت‌های مالی درچارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس اوراق بهاداردر 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 درآینده که به صورت معقول درموقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاگردیده اند.	
صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۲۲ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.	

سیدگردان مفید
امضا
۴۵۴۷۳۰۰۰
ت. ۰۲۱-۸۷۰۰۰۰۰۰

نماینده
حجت اله نصریان ثابت

شخص حقوقی
شرکت سیدگردان مفید

ارکان صندوق
مدیر صندوق

سید خاریانند
فایده

موسسه حسابرسی فرازمشاور دیلمی پور (حسابداران رسمی)

متولی صندوق

تهران، بلوار نلسون ماندلا (آفریقا)، بالاتراز چهارراه جهان کودک، خیابان دیدار شمالی، خیابان پدیدار، پلاک ۴۵، کدپستی: ۴۳۳۱۱-۱۵۱۸۹

تلفن: ۰۲۱-۸۷۰۰۰۰۰۰ فکس: ۰۲۱-۸۱۹۰۱۶۰۸ www.mofidmmf.com

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

صورت خالص دارائیه

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۴۹۲,۴۶۳,۷۴۳,۴۹۱	۹۴۵,۴۲۹,۲۸۲,۴۰۰
سرمایه گذاری در صندوقهای سرمایه گذاری	۶	۳,۲۰۰,۲۳۲,۷۴۱,۳۷۴	۳,۶۷۸,۴۷۴,۰۹۸,۱۸۰
موجودی نقد	۷	۲۴۴,۶۸۵,۰۳۸,۸۲۷	۳۶۵,۴۳۰,۰۹۵,۹۵۵
سایر دارائیه	۸	.	۵۳۵,۷۵۷,۶۳۲
جاری کارگزاران	۹	۱,۰۸۲,۰۶۶,۲۳۴,۰۱۹	.
جمع دارایی ها		۵,۰۱۹,۴۴۷,۷۵۷,۷۱۱	۳,۹۸۹,۸۶۹,۲۳۴,۱۶۷
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۹	.	۳۶۴,۶۰۹,۷۶۲,۶۹۱
بدهی به ارکان صندوق	۱۰	۲,۷۵۸,۷۸۸,۴۹۴	۱۴,۲۶۳,۵۴۲,۸۸۱
بدهی به سرمایه گذاران	۱۱	۱۲۵,۰۸۲	۳۵,۰۰۰,۰۲۱,۰۰۹
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۲	۲,۲۹۱,۵۲۳,۲۷۸	۱,۸۹۴,۹۰۱,۵۶۷
جمع بدهی ها		۵,۰۵۰,۴۳۶,۸۵۴	۴۱۵,۷۶۸,۲۲۸,۱۴۸
خالص دارایی ها	۱۳	۵,۰۱۴,۳۹۷,۳۲۰,۸۵۷	۴,۵۷۴,۱۰۱,۰۰۶,۰۱۹
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۱۹,۷۷۴	۲۳,۵۱۶
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۲۵۳,۵۸۵,۹۵۵	۱۹۴,۵۱۲,۲۳۱

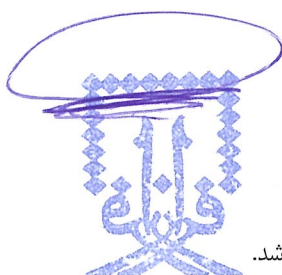


یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

سیدگدان مفید
مدیر عامل
۱۳۹۷/۰۳/۰۹

۲

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		درآمدها:
۴۵۳,۳۹۹,۳۱۸,۳۱۴	۱,۳۷۴,۸۴۴,۰۴۴,۴۴۳	۱۴	سود فروش اوراق بهادار
۱۰۹,۶۹۵,۴۲۲,۱۵۴	۲۸۱,۸۳۷,۳۸۵,۰۴۷	۱۵	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۰,۳۵۴,۲۷۲,۸۰۰	۳۴,۳۶۹,۴۷۱,۸۰۰	۱۶	سود سهام
۷,۸۰۹,۳۲۱,۰۳۰	۱,۷۷۲,۱۳۳,۰۷۵	۱۷	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۰	۱۱۱,۷۷۵,۶۴۰,۹۹۳	۱۸	درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی
۵۶,۳۲۲,۷۱۴,۶۱۵	۴۷,۵۰۹,۶۷۶	۱۹	سایر درآمدها
۶۴۷,۵۸۱,۰۴۸,۹۱۳	۱,۸۰۴,۶۴۶,۱۸۵,۰۳۴		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
۲۹,۳۵۳,۰۳۶,۰۳۰	۱۳,۵۴۷,۶۳۲,۸۳۰	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
۵۴۲,۵۷۲,۴۸۲	۳,۰۹۱,۹۷۲,۱۳۱	۲۱	سایر هزینه‌ها
۲۹,۸۹۵,۶۰۸,۵۱۲	۱۶,۶۳۹,۶۰۴,۹۶۱		جمع هزینه‌ها
۶۱۷,۶۸۵,۴۴۰,۴۰۱	۱,۷۸۸,۰۰۶,۵۸۰,۰۷۳		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 ۱۴۰۱

صورت گردش خالص داراییها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۳,۸۱۷,۰۲۶,۳۴۵,۷۴۴	۲۱۴,۹۶۶,۷۷۹	۴,۵۷۴,۱۰۱,۰۰۶,۰۱۹	۱۹۴,۵۱۲,۲۳۱	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۲۲۱,۴۳۶,۵۵۰,۰۰۰	۲۲,۱۴۳,۶۵۵	۲,۱۲۶,۴۸۰,۵۵۰,۰۰۰	۲۱۲,۶۴۸,۰۵۵	
(۴۳۶,۸۸۳,۳۴۰,۰۰۰)	(۴۳,۶۸۸,۳۳۴)	(۱,۵۳۵,۷۴۳,۳۱۰,۰۰۰)	(۱۵۳,۵۷۴,۳۳۱)	
۶۱۷,۶۸۵,۴۴۰,۴۰۱	.	۱,۷۸۸,۰۰۶,۵۸۰,۰۷۳	.	سود خالص دوره تعدیلات
(۹۲,۳۶۳,۸۱۰,۱۱۳)	.	(۱,۹۳۸,۴۴۷,۵۰۵,۲۳۵)	.	
۴,۱۲۶,۹۰۱,۱۸۶,۰۳۲	۱۹۳,۴۲۲,۱۰۰	۵,۰۱۴,۳۹۷,۳۲۰,۸۵۷	۲۵۳,۵۸۵,۹۵۵	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره



سیدگداز مفید
۴۶۴۷۳۰۱۱۳۱۰۱۱۳۱۰۱۱۳۱۰

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 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. 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 ۱۴۰۳/۰۸/۲۹ است. مرکز اصلی صندوق در تهران، محل کاووسییه، خیابان دیدار شمالی، خیابان پدیدار، پلاک ۴۵ طبقه ۱۰ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس <http://Mofidmmf.com> درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق سرمایه‌گذاری، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز از حق رای در مجمع برخوردارند.

نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد ممتاز	درصد واحدهای تحت تملک
شرکت سبذگردان مفید	۳,۴۹۶,۵۰۰	۹۹.۹٪	۱.۶۲۶٪
مشاور سرمایه‌گذاری ایده مفید	۳,۵۰۰	۰.۱٪	۰.۰۰۱٪
جمع	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۱.۶۲۷٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

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 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 متولی عبارتست از تهران، خیابان آفریقا-مجتمع الهیه-شماره ۲۴۴-طبقه ۶-واحد ۶۰۷

حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی رازدار 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 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.

۳-۳- 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 یک سال

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

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.

۵-۳- 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 حداکثر ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام و متوسط ارزش روزانه صندوق‌های سرمایه‌گذاری سهامی و مختلط تحت تملک صندوق بعلاوه حداکثر سه در هزار (۰/۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و صندوق‌های سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه حداکثر ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی	
کارمزد متولی		سالانه یک در هزار(۰/۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۱۰۰۰میلیون ریال و حداکثر ۱۳۰۰ میلیون ریال است.	
حق‌الزحمه حسابرس		سالانه مبلغ ثابت ۵۰۰ میلیون ریال	
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق		معادل یک در هزار(۰/۰۰۱) ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق می باشد.	
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها		معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط براینکه 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 در قالب چهار آیتm ذیل و با ارائه مدارک مثبته و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: ۱- ۲ میلیاردریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۲- به ازای هر NAV (نماد) فارغ از تعداد NAV مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال ۳- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه- دارایی- ها	
ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰
ضریب	۰/۰۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۰۵

۶-۳- 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.

۷-۳- 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.

۸-۳- 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 نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند 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:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۰۳/۳۱		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
بانک ها و موسسات اعتباری	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
	۴۲۱,۷۰۹,۹۱۹,۱۴۷	۴۹۲,۴۶۳,۷۴۳,۴۹۱	۹۸۱٪	۹۳۰,۸۲۲,۰۱۸,۶۲۱	۹۴۵,۴۲۹,۲۸۲,۴۰۰
	۴۲۱,۷۰۹,۹۱۹,۱۴۷	۴۹۲,۴۶۳,۷۴۳,۴۹۱	۹۸۱٪	۹۳۰,۸۲۲,۰۱۸,۶۲۱	۹۴۵,۴۲۹,۲۸۲,۴۰۰

۶- سرمایه گذاری در صندوقهای سرمایه گذاری

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

۱۴۰۱/۰۳/۳۱			۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
صندوق سرمایه گذاری قابل معامله	۲,۹۸۴,۰۱۵,۲۲۹,۲۸۸	۳,۴۲۶,۴۸۳,۰۰۹,۵۹۴	۶۳.۷۶%	۲,۹۸۴,۰۱۵,۲۲۹,۲۸۸	۳,۴۲۶,۴۸۳,۰۰۹,۵۹۴
	۲,۹۸۴,۰۱۵,۲۲۹,۲۸۸	۳,۴۲۶,۴۸۳,۰۰۹,۵۹۴	۶۳.۷۶%	۲,۹۸۴,۰۱۵,۲۲۹,۲۸۸	۳,۴۲۶,۴۸۳,۰۰۹,۵۹۴
			</		

۷- موجودی نقد

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

۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۹۴۷,۱۴۷	۱۷۸,۴۶۹	۱۷۸,۴۶۹	۱۷۸,۴۶۹
۱۱۳,۳۱۵,۹۱۰,۸۴۳	۱۰,۴۳۷,۵۷۸	۱۰,۴۳۷,۵۷۸	۱۰,۴۳۷,۵۷۸
۱۴۱,۷۴۵,۰۸۶,۰۴۲	۱۱۲,۱۷۲,۳۴۸,۶۵۹	۱۱۲,۱۷۲,۳۴۸,۶۵۹	۱۱۲,۱۷۲,۳۴۸,۶۵۹
۱۰۹,۷۷۹,۳۹۲,۴۲۴	۱۰,۶۶۹,۳۹۶	۱۰,۶۶۹,۳۹۶	۱۰,۶۶۹,۳۹۶
۵۷۹,۸۵۹,۴۹۹	۱۰,۷۰۲,۷۸۸	۱۰,۷۰۲,۷۸۸	۱۰,۷۰۲,۷۸۸
.	۱۰,۴۱۷,۲۰۱	۱۰,۴۱۷,۲۰۱	۱۰,۴۱۷,۲۰۱
.	۷۴۰,۸۴۳,۸۸۵	۷۴۰,۸۴۳,۸۸۵	۷۴۰,۸۴۳,۸۸۵
.	۳۰۰,۹۷۲,۰۵۴	۳۰۰,۹۷۲,۰۵۴	۳۰۰,۹۷۲,۰۵۴
.	۶۵۹,۳۹۵,۷۸۶	۶۵۹,۳۹۵,۷۸۶	۶۵۹,۳۹۵,۷۸۶
.	۱۳۰,۷۶۹,۱۷۳,۰۱۱	۱۳۰,۷۶۹,۱۷۳,۰۱۱	۱۳۰,۷۶۹,۱۷۳,۰۱۱
۳۶۵,۴۳۰,۰۹۵,۹۵۵	۲۴۴,۶۸۵,۰۳۸,۸۲۷	۲۴۴,۶۸۵,۰۳۸,۸۲۷	۲۴۴,۶۸۵,۰۳۸,۸۲۷

بانک ملت شعبه هفت تیر - ۸۵۳۷۲۱۲۲۵۷

بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷-۸۱۰۰-۱۸۸۲۲۱۸۸-۱

بانک خاورمیانه شعبه ظفر - ۱۰۹-۱۰-۸۱۰۰-۷۳۹۲۱-۷۰۷

بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷-۸۱۰۰-۱۸۸۲۲۱۸۸-۳

بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷-۸۱۰۰-۱۸۸۲۲۱۸۸-۲

بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷-۸۱۰۰-۱۸۸۲۲۱۸۸-۵

بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۷۴۸۶۱-۷۰۷-۸۱۰۰-۱۰۰۹۱۰

بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۷۴۸۶۲-۷۰۷-۸۱۰۰-۱۰۰۹۱۰

بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۷۴۸۶۳-۷۰۷-۸۱۰۰-۱۰۰۹۱۰

بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۷۴۸۶۴-۷۰۷-۸۱۰۰-۱۰۰۹۱۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۸- سایر داراییها

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۵,۹۸۴,۵۴۷,۹۴۷	۵,۹۸۴,۵۴۷,۹۴۷	۰
۵۳۵,۷۵۷,۶۳۲	۰	۵۳۵,۷۵۷,۶۳۲	۰
۵۳۵,۷۵۷,۶۳۲	۵,۹۸۴,۵۴۷,۹۴۷	۶,۵۲۰,۳۰۵,۵۷۹	۰

آبونمان نرم افزار صندوق

مخارج عضویت در کانون ها

۹- جاری کارگزاران

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

مانده در ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
(۳۶۴,۶۰۹,۷۶۲,۶۹۱)	۱۲۹,۹۱۰,۰۶۴,۷۷۱,۴۵۸	۱۲۸,۴۶۳,۳۸۸,۷۷۴,۷۴۸	۱,۰۸۲,۰۶۶,۲۳۴,۰۱۹
(۳۶۴,۶۰۹,۷۶۲,۶۹۱)	۱۲۹,۹۱۰,۰۶۴,۷۷۱,۴۵۸	۱۲۸,۴۶۳,۳۸۸,۷۷۴,۷۴۸	۱,۰۸۲,۰۶۶,۲۳۴,۰۱۹

شرکت کارگزاری مفید

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۳,۸۱۹,۵۸۴,۱۵۵	۲,۳۲۲,۸۱۷,۴۰۹	مدیر صندوق
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۱۷۳,۹۵۸,۷۲۶	۱۳۵,۹۷۱,۰۸۵	حسابرس
۱۴,۲۶۳,۵۴۲,۸۸۱	۲,۷۵۸,۷۸۸,۴۹۴	

۱۱- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	بدهی بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری
۲۱,۰۰۹	۱۲۵,۰۸۲	بدهی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۳۵,۰۰۰,۰۲۱,۰۰۹	۱۲۵,۰۸۲	

۱۲- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

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

۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۱۹۲,۱۸۵,۱۱۴	۱,۱۹۲,۱۸۵,۱۱۴	ذخیره تصفیه
۷۰۲,۷۱۶,۴۵۳	۱,۰۹۹,۳۳۸,۱۶۴	آیونمان نرم افزار صندوق
۱,۸۹۴,۹۰۱,۵۶۷	۲,۲۹۱,۵۲۳,۲۷۸	

۱۳- خالص داراییها

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

۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۴,۴۹۱,۷۹۵,۸۸۰,۸۴۱	۱۹۱,۰۱۲,۲۳۱	۴,۹۴۵,۱۸۸,۴۷۷,۵۵۶	۲۵۰,۰۸۵,۹۵۵	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۸۲,۳۰۵,۱۲۵,۱۷۸	۳,۵۰۰,۰۰۰	۶۹,۲۰۸,۸۴۳,۳۰۱	۳,۵۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۴,۵۷۴,۱۰۱,۰۰۶,۰۱۹	۱۹۴,۵۱۲,۲۳۱	۵,۰۱۴,۳۹۷,۳۲۰,۸۵۷	۲۵۳,۵۸۵,۹۵۵	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱۴-۱ سود ناشی از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در فر	۱,۳۷۴,۸۴۴,۰۴۴,۴۴۳	۴۵۱,۲۶۱,۳۴۸,۹۸۳
۱۴-۲ سود ناشی از فروش اوراق مشارکت	.	۲,۱۳۷,۹۶۹,۳۳۱
جمع	۱,۳۷۴,۸۴۴,۰۴۴,۴۴۳	۴۵۳,۳۹۹,۳۱۸,۳۱۴

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

سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق طلای عیار مفید	۲۵۸,۷۱۷,۰۴۲	۱۱,۹۵۴,۱۶۶,۹۵۹,۰۰۳	۱۱,۷۳۵,۵۹۴,۵۴۷,۱۷۵	۲,۰۶۱,۱۲۲,۴۱۷	.	۲۱۶,۵۱۱,۲۸۹,۴۱۱	۷,۷۸۳,۴۲۳,۸۸۵	۴۲۱,۵۸۶,۱۸۳,۶۲۶
صندوق س. توسعه اندوخته آینده-س	۴۶,۲۷۰,۸۹۳	۱۴,۳۹۶,۳۲۸,۴۱۱,۸۸۶	۱۳,۷۱۴,۷۶۰,۵۸۹,۲۰۷	۲,۳۸۳,۳۹۲,۲۰۷	.	۶۷۹,۰۸۴,۴۳۰,۴۷۲		
صندوق س. آوند مفید-د	۴,۱۸۲,۲۷۲,۷۶۶	۴۴,۹۰۷,۰۱۹,۳۵۰,۷۸۵	۴۴,۸۲۱,۶۸۷,۷۵۰,۸۷۴	۱,۳۵۶,۸۴۰,۷۶۲	.	۸۳,۹۷۴,۷۵۹,۱۴۹		
صندوق س. اهرمی مفید-س	۱۱,۴۷۹,۳۶۴	۱۳,۵۶۴,۲۶۳,۴۸۰	۱۳,۵۷۸,۸۸۸,۲۲۳	۱۶۱,۱۱۳,۱۸۳	.	(۲۶۹,۷۳۷,۹۲۶)		
صندوق س. شاخصی آرام مفید	۵۵۶,۴۶۷,۷۱۷	۶,۶۶۶,۰۴۰,۵۷۵,۲۹۰	۶,۳۱۱,۴۲۲,۵۵۱,۳۶۸	۱,۲۹۵,۹۰۷,۱۷۶	.	۲۵۳,۳۲۲,۱۱۶,۷۴۸		
بانک خاورمیانه	۱۷۸,۶۲۳,۲۰۷	۷۴۸,۴۷۸,۰۱۷,۱۵۷	۷۰۵,۶۸۷,۹۸۹,۵۱۷	۵۶۸,۸۴۱,۰۵۱	.	۴۲,۲۲۱,۱۸۶,۵۸۹		
سکه تمام بهار تحولی ۱ روزه رفاه	.	.	.	.	.	.		
		۷۸,۸۰۷۶۰۷,۵۷۷,۶۰۱	۷۷,۴۲۴,۹۳۶,۳۱۶,۳۶۴	۷,۸۱۲,۲۱۶,۷۹۶	.	۱,۳۷۴,۸۴۴,۰۴۴,۴۴۳	۴۵۱,۲۶۱,۳۴۸,۹۸۳	

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

اوراق مشارکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸	.	.	.	.	.	.	۷۶۲,۷۴۳	
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۸-۰۰۱۰۱۳	.	.	.	.	.	.	۲,۰۸۹,۴۹۵,۰۵۶	
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۸-۱۰۲۱۹	.	.	.	.	.	.	۷,۶۲۴,۵۰۱	
اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۸-۰۰۱۱۱۱	.	.	.	.	.	.	۵,۷۰۴,۲۲۵	
اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴	.	.	.	.	.	.	۲۳,۳۶۹,۲۱۵	
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۰۱۱۱۱۰	.	.	.	.	.	.	۱۱,۱۱۳,۵۹۱	
		.	.	.	.	.	۲,۱۳۷,۹۶۹,۳۳۱	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی	۲۸۱,۸۳۷,۳۸۵,۰۴۷	۱۰۹,۶۹۵,۴۲۲,۱۵۴
جمع	۲۸۱,۸۳۷,۳۸۵,۰۴۷	۱۰۹,۶۹۵,۴۲۲,۱۵۴

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

سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
						سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق طلای عیار مفید	۷,۶۰۵,۳۰۰	۵۶۹,۹۷۱,۶۰۳,۲۰۰	۵۲۴,۴۵۵,۱۲۷,۵۳۳	۱۳۱,۰۹۳,۴۶۹	-	۳۵,۳۸۵,۳۸۲,۱۹۸	(۱۳۱,۶۸۳,۱۶۰)
صندوق س شاخصی آرام مفید	۷۱,۱۸۰,۵۰۳	۱,۰۴۲,۷۹۴,۳۶۸,۹۵۰	۹۷۴,۲۷۵,۷۳۴,۹۴۲	۲۴۷,۶۶۳,۶۶۳	-	۶۸,۱۷۰,۹۷۰,۳۴۵	۱,۷۰۳,۸۰۷,۰۳۸
بانک خاورمیانه	۱۰۷,۱۲۸,۷۶۱	۴۹۲,۸۳۸,۳۰۰,۶۰۰	۴۲۶,۶۶۴,۲۲۶,۹۹۰	۲۷۴,۵۵۷,۱۰۸	-	۶۵,۷۹۹,۵۱۶,۵۰۲	۶۴,۷۹۷,۰۹۷,۶۴۳
صندوق س توسعه اندوخته آینده-س	۳,۱۳۰,۴۶۳	۱,۲۵۵,۳۵۳,۲۲۸,۵۵۶	۱,۱۵۵,۰۶۱,۰۲۲,۲۱۲	۲۹۸,۱۴۶,۳۹۲	-	۹۹,۹۹۴,۰۵۹,۹۵۱	۴۳,۳۲۶,۲۰۰,۶۳۳
صندوق س. آوند مفید-د	۳۹,۰۸۸,۶۲۲	۳۳۲,۸۰۲,۹۲۴,۳۰۲	۳۳۰,۳۰۲,۹۸۸,۱۴۱	۱۲,۴۸۰,۱۱۰	-	۲,۴۸۷,۴۵۶,۰۵۱	-
		۳,۶۹۳,۷۶۰,۴۲۵,۶۰۸	۳,۴۱۰,۸۵۹,۰۹۹,۸۱۸	۱,۰۶۳,۹۴۰,۷۴۲	-	۲۸۱,۸۳۷,۳۸۵,۰۴۷	۱۰۹,۶۹۵,۴۲۲,۱۵۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۱۶- 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	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
بانک خاورمیانه	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۱۷۱,۸۴۷,۳۵۹	۲۰۰	۳۴,۳۶۹,۴۷۱,۸۰۰	۰	۳۴,۳۶۹,۴۷۱,۸۰۰	۳۴,۳۶۹,۴۷۱,۸۰۰	۲۰,۳۵۴,۲۷۲,۸۰۰
					۳۴,۳۶۹,۴۷۱,۸۰۰	۰	۳۴,۳۶۹,۴۷۱,۸۰۰	۳۴,۳۶۹,۴۷۱,۸۰۰	۲۰,۳۵۴,۲۷۲,۸۰۰

۱۷- سوداوراق 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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱۷-۱	۱,۷۷۲,۱۳۳,۰۷۵	۷,۸۰۹,۳۳۱,۰۳۰
	۱,۷۷۲,۱۳۳,۰۷۵	۷,۸۰۹,۳۳۱,۰۳۰

سود سپرده بانکی

۱۷-۱- سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال		
سود سپرده بانک ملت ۸۵۳۲۷۱۲۲۵۷	۱۳۹۷/۱۲/۰۶	سپرده کوتاه مدت	۱,۳۴۴,۰۰۷,۵۲۲	۰	۱,۳۴۴,۰۰۷,۵۲۲	۱,۳۴۴,۰۰۷,۵۲۲	۷,۸۰۹,۳۳۱,۰۳۰	۷,۸۰۹,۳۳۱,۰۳۰
سود بانک پاسارگاد : هفت تیر : ۱-۱۸۸۲۲۱۸۸-۸۱۰۰-۲۰۷	۱۳۹۹/۰۷/۰۲	سپرده کوتاه مدت	۵۵,۸۱۸,۷۴۳	۰	۵۵,۸۱۸,۷۴۳	۵۵,۸۱۸,۷۴۳	-	-
سود بانک پاسارگاد : هفت تیر : ۳-۱۸۸۲۲۱۸۸-۸۱۰۰-۲۰۷	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	سپرده کوتاه مدت	۳۰۳,۵۴۹,۰۶۷	۰	۳۰۳,۵۴۹,۰۶۷	۳۰۳,۵۴۹,۰۶۷	-	-
سود بانک پاسارگاد : هفت تیر : ۲-۱۸۸۲۲۱۸۸-۸۱۰۰-۲۰۷	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	سپرده کوتاه مدت	۹,۰۰۴,۷۵۴	۰	۹,۰۰۴,۷۵۴	۹,۰۰۴,۷۵۴	*	*
سود بانک پاسارگاد : هفت تیر : ۵-۱۸۸۲۲۱۸۸-۸۱۰۰-۲۰۷	۱۴۰۱/۰۴/۱۳	سپرده کوتاه مدت	۲,۷۶۷,۳۰۱	۰	۲,۷۶۷,۳۰۱	۲,۷۶۷,۳۰۱	*	*
سود بانک خاورمیانه : آفریقا : ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۸۶۱	۱۴۰۱/۰۸/۰۲	سپرده کوتاه مدت	۱۱,۱۹۹,۳۶۵	۰	۱۱,۱۹۹,۳۶۵	۱۱,۱۹۹,۳۶۵	*	*
سود بانک خاورمیانه : آفریقا : ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۸۶۲	۱۴۰۱/۰۸/۰۲	سپرده کوتاه مدت	۴,۸۸۸,۴۶۰	۰	۴,۸۸۸,۴۶۰	۴,۸۸۸,۴۶۰	*	*
سود بانک بانک خاورمیانه : آفریقا : ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۸۶۳	۱۴۰۱/۰۸/۰۲	سپرده کوتاه مدت	۳۶,۶۸۰,۰۱۸	۰	۳۶,۶۸۰,۰۱۸	۳۶,۶۸۰,۰۱۸	*	*
سود بانک بانک خاورمیانه : آفریقا : ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۸۶۴	۱۴۰۱/۰۸/۰۲	سپرده کوتاه مدت	۴,۲۰۷,۹۴۵	۰	۴,۲۰۷,۹۴۵	۴,۲۰۷,۹۴۵	*	*
			۱,۷۷۲,۱۳۳,۰۷۵	۰	۱,۷۷۲,۱۳۳,۰۷۵	۱,۷۷۲,۱۳۳,۰۷۵	۷,۸۰۹,۳۳۱,۰۳۰	۷,۸۰۹,۳۳۱,۰۳۰

۱۸-درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی به شرح زیر می باشد:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۱۱,۷۷۵,۶۴۰,۹۹۳	۰
۱۱۱,۷۷۵,۶۴۰,۹۹۳	۰

درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی مفید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۱۹- سایر درآمدها:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
.	۴۷,۵۰۹,۶۷۶
۵۶,۱۹۵,۱۱۴,۶۲۰	.
۱۲۷,۵۹۹,۹۹۵	.
۵۶,۳۲۲,۷۱۴,۶۱۵	۴۷,۵۰۹,۶۷۶

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

۲۰- هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲۸,۷۱۹,۷۴۲,۰۴۰	۱۲,۵۴۴,۷۱۸,۳۴۲
۳۹۸,۳۲۱,۳۲۳	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۳۴,۹۷۲,۶۶۷	۴۰۲,۹۱۴,۴۸۸
۲۹,۳۵۳,۰۳۶,۰۳۰	۱۳,۵۴۷,۶۳۲,۸۳۰

مدیر صندوق
 متولی
 حسابرسان

۲۱- سایر هزینه‌ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۳۹۸,۲۹۳,۷۱۵	۵۹۸,۴۵۴,۷۹۴
۲۴۱,۸۲۰,۰۴۲	۵۳۵,۷۵۷,۶۳۲
.	۱,۹۴۷,۴۱۳,۸۱۵
۲,۴۵۸,۷۲۵	۱۰,۳۴۵,۸۹۰
۵۴۲,۵۷۲,۴۸۲	۳,۰۹۱,۹۷۲,۱۳۱

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

۲۲- تعدیلات

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۱۳,۰۱۰,۳۸۴,۳۵۱	۱۳۷,۸۲۷,۳۱۲,۶۹۱
(۲۰۵,۳۷۴,۱۹۴,۴۶۴)	(۲,۰۷۶,۲۷۴,۸۱۷,۹۲۶)
(۹۲,۳۶۳,۸۱۰,۱۱۳)	(۱,۹۳۸,۴۴۷,۵۰۵,۲۳۵)

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 ۱۴۰۱

۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

۱-۲۴- 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 توسعه اطلس مفید	اطلس	۲٪	۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۲	صندوق سرمایه گذاری طلایی عیار مفید	عیار	۴٪	۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰
۳	بانک خاورمیانه	و خاور	۳٪	۷۰,۱۰۰	۱,۴۰۲,۰۰۰
۴	صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام	آرام	۲٪	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰
۵	صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید	آوند	۱٪	۱,۳۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت سپدگردان مفید	مدیر صندوق	سهام ممتاز	۳,۴۹۶,۵۰۰	۰.۰۱٪
مشاور سرمایه گذاری ایده مفید	سهامدار ممتاز	سهام عادی	۱۹۱,۶۸۷,۱۶۵	۰.۳۸٪
بانک خاورمیانه	سهامدار عادی	سهام ممتاز	۳,۵۰۰	۰.۰۰٪
		سهام عادی	۱۰۷,۱۳۸,۷۶۱	۰.۲۱٪
			۳۰۲,۳۲۵,۹۲۶	۰.۶۰٪

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	۲۵۸,۳۷۳,۴۵۳,۵۴۶,۲۰۶	(۱,۰۸۲,۰۶۶,۲۳۴,۰۱۹)
شرکت سپد گردان مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۱۲,۵۴۴,۷۱۸,۳۴۲	(۲,۳۲۲,۸۱۷,۴۰۹)
موسسه حسابرسی فرازمشاور دیلمی پور	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۴۰۲,۹۱۴,۴۸۸	(۱۳۵,۹۷۱,۰۸۵)

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارائیه

در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارائیه 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 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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ 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	۵۰۰۱۹۰۴۴۷,۷۵۷,۷۱۱	۳,۴۸۸,۵۲۶,۱۹۳,۳۴۸	۳,۵۴۱,۹۷۱,۴۸۵,۸۲۳
جمع دارایی غیر جاری	.	.	.
جمع کل دارایی ها	۵۰۰۱۹۰۴۴۷,۷۵۷,۷۱۱	۳,۴۸۸,۵۲۶,۱۹۳,۳۴۸	۳,۵۴۱,۹۷۱,۴۸۵,۸۲۳
جمع بدهی های جاری	۳,۷۵۸,۷۸۸,۴۹۴	۳,۲۹۴,۲۲۵,۰۱۳	۲,۰۶۱,۹۴۳,۳۷۱
جمع بدهی های غیر جاری	۲,۳۹۱,۵۲۳,۲۷۸	.	۲,۲۹۱,۵۲۳,۲۷۸
جمع کل بدهی ها	۵,۰۵۰,۳۱۱,۷۷۲	۳,۲۹۴,۲۲۵,۰۱۳	۴,۳۵۳,۴۶۶,۵۴۹
جمع کل تعهدات	۴۷۴,۱۳۰,۳۰۰,۰۰۰	۱۸۵,۱۸۸,۳۸۰,۰۰۰	۱,۸۵۱,۸۸۳,۸۰۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۴۷۹,۱۸۰,۵۱۱,۷۷۲	۱۸۷,۴۸۳,۶۰۵,۰۱۳	۱,۸۵۶,۲۳۷,۲۶۶,۵۴۹
نسبت جاری	۱۰۵۳	۱۸۶۱	۰۰۰
نسبت بدهی و تعهدات	۰,۱۰	۰,۰۰	۰,۴۱

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر سکه طلای مفید	بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری اطللس مفید	بانک خاورمیانه	صندوق س شاخصی آرام مفید(آرام)	صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند	جمع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۴۹۲,۴۶۳,۷۴۳,۴۹۱	۰	۰	۴۹۲,۴۶۳,۷۴۳,۴۹۱
۵۶۹,۸۴۰,۵۰۹,۷۳۱	۱,۲۵۵,۰۵۵,۰۸۲,۱۶۴	۰	۱,۰۴۲,۵۴۶,۷۰۵,۲۸۷	۳۳۲,۷۹۰,۴۴۴,۱۹۲	۳,۲۰۰,۲۳۲,۷۴۱,۳۷۴
۳۱۱,۷۳۴,۹۹۱	۶۷۰,۰۸۳,۵۰۲	۱۱۲,۱۷۳,۳۴۸,۶۵۹	۷۵۱,۲۸۱,۴۶۳	۱۳۰,۷۷۹,۵۹۰,۲۱۲	۲۴۴,۶۸۵,۰۳۸,۸۲۷
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۵۲۱,۹۱۳,۳۸۱,۱۶۶	۰	۲۲۴,۸۱۳,۶۱۰,۷۹۳	۳۳۷,۳۳۷,۸۱۴,۶۰۸	۱,۰۸۴,۱۳۴,۸۱۳,۵۶۷
۵۷۰,۱۵۲,۲۴۴,۷۲۲	۱,۷۷۷,۶۳۸,۵۵۳,۸۳۲	۶۰۴,۶۳۶,۰۹۲,۱۵۰	۱,۲۶۸,۱۸۱,۵۹۷,۵۴۳	۸۰۰,۹۰۷,۹۱۹,۰۱۲	۵,۰۲۱,۵۱۶,۴۰۷,۲۵۹
بدهی ها	بدهی به ارکان صندوق جاری کارگزاران بدهی به سرمایه گذاران سایر حسابه های پرداختی و ذخایر	جمع بدهی ها	خالص دارایی ها	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۱۰۴,۰۶۵,۵۷۶	۱۶۶,۲۷۸,۴۷۲	۷۳,۰۱۹,۸۷۹	۴۱,۲۲۳,۷۰۱	۳۹,۸۶۷,۴۷۳	۴۲۴,۹۵۵,۱۰۱
۲,۰۵۶,۱۸۱,۹۹۶	۰	۱۲,۴۶۷,۵۵۲	۰	۰	۲,۰۶۸,۶۴۹,۵۴۸
۱۱۹,۵۱۰	۰	۰	۲,۲۵۲	۳,۳۲۰	۱۲۵,۰۸۲
۱۹۹,۵۱۶,۰۳۳	۲,۰۵۷,۱۹۶,۲۷۹	۱,۹۰۵,۸۳۲,۲۷۲	۲۹۹,۴۱۰,۲۹۹	۱۶۳,۴۰۱,۷۸۸	۴,۶۲۵,۳۵۶,۶۷۱
۲,۳۵۹,۸۸۳,۱۱۵	۲,۲۳۳,۲۷۴,۷۵۱	۱,۹۹۱,۳۱۹,۷۰۳	۳۴۱,۱۳۶,۲۵۲	۲۰۳,۲۷۲,۵۸۱	۷,۱۱۹,۰۸۶,۴۰۲
۵۶۷,۷۹۲,۳۶۱,۶۰۷	۱,۷۷۵,۴۱۵,۰۷۹,۰۸۱	۶۰۲,۶۴۴,۷۷۲,۴۴۷	۱,۲۶۷,۸۴۰,۴۶۱,۲۹۱	۸۰۰,۷۰۴,۶۴۶,۴۳۱	۵,۰۱۴,۳۹۷,۳۲۰,۸۵۷
۵,۴۲۷,۹۰۳	۲۱,۷۹۷,۷۰۶	۵۸,۳۹۸,۷۹۰	۱۰۱,۷۸۸,۸۰۳	۶۶,۱۷۳,۷۵۳	۲۵۳,۵۸۵,۹۵۵

