

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

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

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲ 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

۵-۸

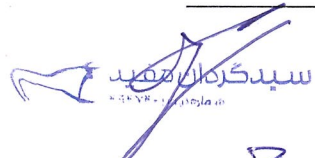
ب. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۸-۲۰

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 و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی 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 ۱۴۰۲/۰۷/۳۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	رضا ابراهیمی قلعه حسن	شرکت سبدگردان مفید	مدیر صندوق
	ابوالفضل رضایی	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	متولی صندوق

تهران، بلوار نلسون ماندلا (آفریقا)، بالاتراز چهارراه جهان کودک، خیابان دیدار شمالی، خیابان پدیدار، پلاک ۴۵، کدپستی: ۴۳۳۱۱-۱۵۱۸۹-۱۷۷۵۱۷۷۵

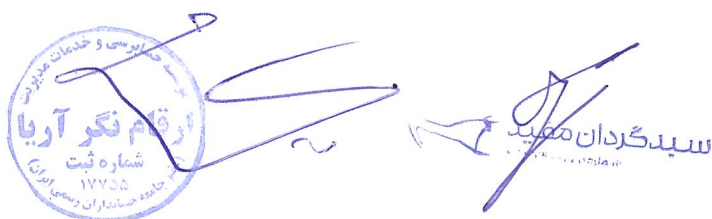
تلفن: ۰۲۱-۸۷۰۰ فکس: ۰۲۱-۸۲۹۰۱۶۰۸ www.mofidmmf.com

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

صورت خالص داراییها

به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

<u>دارایی ها</u>	<u>یادداشت</u>	<u>۱۴۰۲/۰۶/۳۱</u>	<u>۱۴۰۲/۰۳/۳۱</u>
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۴,۷۰۶,۹۸۴,۳۸۹,۶۷۶	۳,۳۳۲,۶۵۱,۳۲۵,۲۱۳
سرمایه گذاری در صندوقهای سرمایه گذاری	۶	۶,۶۸۴,۲۶۳,۵۶۳,۱۱۲	۳,۸۳۷,۲۴۹,۰۰۸,۲۳۰
موجودی نقد	۷	۲۷۵,۰۰۱,۷۵۴,۱۲۸	۵۲۲,۸۱۹,۸۴۱,۳۱۲
سایر داراییها	۸	۵۶۱,۲۷۷,۷۷۰	۷۳۱,۰۴۷,۶۰۳
جاری کارگزاران	۹	۵۱۲,۸۶۴,۳۷۹,۴۹۴	۵۱۹,۹۹۶,۰۷۶,۲۴۴
جمع دارایی ها		۱۲,۱۷۹,۶۷۵,۳۶۴,۱۸۰	۸,۲۱۳,۴۴۷,۲۹۸,۶۰۲
<u>بدهی ها</u>			
بدهی به ارکان صندوق	۱۰	۴,۷۲۵,۰۹۰,۷۹۸	۳,۹۷۰,۷۸۶,۳۴۴
بدهی به سرمایه گذاران	۱۱	۷,۸۶۷	۲,۷۶۳,۰۵۹,۱۶۲,۵۰۰
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۲	۵,۳۳۰,۲۱۰,۵۸۳	۴,۱۲۱,۵۳۹,۲۲۰
جمع بدهی ها		۱۰,۰۵۵,۳۰۹,۲۴۸	۲,۷۷۱,۱۵۱,۴۸۸,۰۶۴
خالص دارایی ها	۱۳	۱۲,۱۶۹,۶۲۰,۰۵۴,۹۳۲	۵,۴۴۲,۲۹۵,۸۱۰,۵۳۸
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۶۸۳,۶۸۴,۰۸۶	۲۵۴,۶۳۰,۷۴۳
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱۷,۸۰۰	۲۱,۳۷۳



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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		درآمدها:
(۹۸,۲۷۵,۵۵۷,۶۹۴)	۶۰۰,۹۷۳,۱۴۵,۰۸۲	۱۴	سود فروش اوراق بهادار
(۲۶۹,۲۶۶,۸۶۴,۲۷۶)	۱,۵۸۳,۷۸۶,۷۴۸,۶۱۳	۱۵	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳۴,۳۶۹,۴۷۱,۸۰۰	۱۳۹,۰۶۲,۸۴۰,۹۲۴	۱۶	سود سهام
۱,۵۵۳,۶۹۲,۷۵۶	۲۱۲,۸۲۳,۰۷۱	۱۷	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۳,۱۵۱,۹۳۰,۳۷۶	۱۱۷,۸۱۳,۵۹۸,۲۷۳	۱۸	درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی
۸۰۰	۳,۶۰۸,۲۴۳	۱۹	سایر درآمدها
(۳۱۸,۴۶۷,۳۲۶,۲۳۸)	۲,۴۴۱,۸۵۲,۷۶۴,۲۰۶		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
۹,۷۳۷,۳۹۵,۲۷۱	۴,۵۹۹,۹۶۵,۰۱۵	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
۹۵۷,۵۹۳,۷۹۸	۱,۳۸۰,۸۶۷,۶۶۶	۲۱	سایر هزینه‌ها
۱۰,۶۹۴,۹۸۹,۰۶۹	۵,۹۸۰,۸۳۲,۶۸۱		جمع هزینه‌ها
(۳۲۹,۱۶۲,۳۱۵,۳۰۷)	۲,۴۳۵,۸۷۱,۹۳۱,۵۲۵		سودخالص



سیدگردان مفید
مدیر عامل

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

صورت گردش خالص داراییها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

صورت گردش خالص داراییها

یادداشت	دوره مالی سه ماهه		دوره مالی سه ماهه	
	منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
	۱۹۴,۵۱۲,۲۳۱	۴,۵۷۴,۱۰۱,۰۰۶,۰۱۹	۵,۴۴۲,۲۹۵,۸۱۰,۵۳۸	۲۵۴,۶۳۰,۷۴۳
	۱۰۲,۲۱۳,۹۷۹	۱,۰۲۲,۱۳۹,۷۹۰,۰۰۰	۴,۸۳۳,۵۳۳,۴۳۰,۰۰۰	۴۸۳,۳۵۳,۳۴۳
	(۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۴,۳۰۰,۰۰۰)
	-	(۳۲۹,۱۶۲,۳۱۵,۳۰۷)	۲,۴۳۵,۸۷۱,۹۳۱,۵۲۵	-
	-	(۵۵۱,۶۵۱,۸۶۴,۵۱۳)	۹۱۸,۸۸۲,۸۶۹	-
۲۲	۲۸۵,۷۲۶,۲۱۰	۴,۶۰۵,۴۲۶,۶۱۶,۱۹۹	۱۲,۱۶۹,۶۲۰,۰۵۴,۹۳۲	۶۸۳,۶۸۴,۰۸۶

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

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره



سیدگردان مفید

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

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، میدان ولی عصر، خیابان شهید فرامرزی به آفرین، خیابان رودسر، پلاک ۶۷ ساختمان میلاد، طبقه اول، واحد ۱ 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.ir> 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 سیدگردان 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 سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

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، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگارآیا در سال ۱۳۸۳ تحت شماره ۱۷۷۵۵ با شناسه ملی ۱۰۱۰۰۶۱۷۶۳۲ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران ثبت گردیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، میدان توحید، خیابان توحید، پلاک ۶۸

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 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.

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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۴-۳- مخارج انتقالی به دوره های آتی

مخارج انتقالی به دوره های آتی شامل مخارج تاسیس و برگزاری مجامع می باشد . بر اساس ماده ۳۲ اساسنامه مخارج تأسیس ظرف مدت ۳ سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک‌سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۳ سال می‌باشد.

۵-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و درحساب‌ها 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 سالانه حداقل ۱۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۳۰۰ میلیون ریال است.
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۷۵۰ میلیون ریال
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل سه در هزار (۰/۰۰۳) ارزش خالص روز دارایی های 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 آئتم ذیل و با ارایه مدارک مثبته و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع . ۲,۵۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه به ازای هر NAV (نماد) فارغ از تعداد NAV مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال؛ ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها

ارزش دارایی ها به میلیارد در ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰
ضریب	۰/۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۵

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 سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

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:

۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	
۵۷۱,۶۹۲,۰۸۷,۶۷۸	۶.۹۶%	۴۷۳,۰۳۱,۸۴۸,۹۲۴	۴.۶۹%	۵۴۲,۳۳۵,۰۶۹,۳۴۰	۴۱۱,۸۴۷,۶۱۵,۹۸۴	بانکها و موسسات اعتباری
۲,۷۶۰,۹۵۹,۲۳۷,۵۳۵	۳۳.۶۲%	۲,۷۶۳,۰۵۹,۱۶۲,۵۰۰	۲۲.۶۷%	۴,۱۶۴,۶۴۹,۳۲۰,۳۳۶	۲,۷۰۲,۵۹۳,۳۵۵,۳۲۰	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۳,۳۳۲,۶۵۱,۳۲۵,۲۱۳	۴۰.۵۸%	۳,۲۳۶,۰۹۱,۰۱۱,۴۲۴	۲۷.۳۶%	۴,۷۰۶,۹۸۴,۳۸۹,۶۷۶	۳,۱۱۴,۴۴۰,۹۷۱,۳۱۴	

۶- سرمایه گذاری در صندوقهای سرمایه گذاری

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

۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	
۱,۳۵۲,۹۸۲,۲۴۱,۱۸۰	۱۶.۴۷%	۱,۴۲۲,۳۸۹,۴۱۰,۳۹۹	۱۱.۱۷%	۱,۳۵۹,۹۱۲,۶۲۷,۷۸۵	۱,۳۵۸,۵۲۴,۱۰۷,۰۸۲	صندوق س شاخصی آرام مفید
۱,۱۵۲,۵۵۴,۷۷۲,۴۴۰	۱۴.۰۳%	۱,۲۲۲,۵۹۰,۸۴۸,۴۳۹	۱۰.۸۶%	۱,۳۲۲,۷۹۵,۰۸۱,۸۹۴	۱,۳۴۶,۳۵۵,۶۲۵,۹۶۴	صندوق طلای عیار مفید
۱,۰۷۴,۱۰۹,۶۱۳,۵۱۷	۱۳.۰۸%	۱,۱۲۷,۴۲۹,۶۳۸,۵۱۹	۹.۷۹%	۱,۱۹۲,۳۲۷,۷۴۸,۷۵۷	۱,۱۷۶,۴۶۸,۲۳۹,۹۸۶	صندوق س. توسعه اندوخته آینده-س
۲۵۷,۶۰۲,۳۸۱,۰۹۳	۳.۱۴%	۲۵۶,۹۸۱,۶۱۰,۸۴۲	۳.۷۲%	۴۵۳,۶۲۲,۶۹۰,۶۳۱	۴۵۲,۱۱۶,۱۰۵,۲۵۹	صندوق س. آوند مفید-د
.	۰.۰۰%	.	۱۵.۱۰%	۱,۸۳۸,۶۵۵,۰۷۸,۴۴۰	۱,۸۱۴,۵۶۳,۶۱۱,۰۴۵	صندوق س صنایع مفید- بخشی
.	۰.۰۰%	.	۱.۵۸%	۱۹۲,۱۸۸,۸۸۵,۲۵۹	۱۸۹,۹۹۹,۸۸۸,۶۴۲	صندوق اندیشه ورزشان صباتامین -د
.	۰.۰۰%	.	۱.۴۲%	۱۷۲,۷۴۴,۷۸۵,۷۴۱	۱۶۸,۳۹۷,۴۵۷,۰۸۷	صندوق س سپر سرمایه بیدار- ثابت
.	۰.۰۰%	.	۱.۲۵%	۱۵۲,۰۱۶,۶۶۴,۶۰۴	۱۴۷,۹۴۷,۱۷۸,۴۴۲	صندوق س. نوع دوم کارا -د
۳,۸۳۷,۲۴۹,۰۰۸,۲۳۰	۴۶.۷۲%	۴,۰۲۹,۳۹۱,۵۰۸,۱۹۹	۵۴.۸۸%	۶,۶۸۴,۲۶۳,۵۶۳,۱۱۲	۶,۶۵۴,۳۷۲,۲۱۳,۵۰۷	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۷- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۷۸,۴۶۹	۱۸۵,۲۲۸	بانک ملت شعبه هفت تیر - ۸۵۳۷۲۱۲۲۵۷
۱۰,۵۶۷,۶۶۴	۹,۵۹۱,۸۳۶	بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۱-۱۸۸۲۲۱۸۸-۸۱۰۰-۲۰۷
۱۰,۸۳۶,۲۱۱	۱۲۴,۳۴۰,۸۹۲,۴۱۷	بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲-۱۸۸۲۲۱۸۸-۸۱۰۰-۲۰۷
۱۰,۸۰۲,۴۰۳	۱۰,۹۴۰,۰۲۲	بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۳-۱۸۸۲۲۱۸۸-۸۱۰۰-۲۰۷
۱۰,۵۴۷,۰۶۵	۱۰,۹۷۴,۲۶۰	بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۵-۱۸۸۲۲۱۸۸-۸۱۰۰-۲۰۷
۱۳۴,۳۶۵,۸۳۲,۴۸۱	۱۰,۶۸۱,۴۳۱	بانک خاورمیانه شعبه ظفر - ۷۰۷۰۷۳۹۲۱-۸۱۰۰-۱۰۰-۱۰۰۹
۳,۷۶۲,۷۰۹,۳۵۰	۱۱,۰۱۲,۷۱۶,۴۴۵	بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۸۶۱
۲۱۲,۱۸۵,۱۲۹,۵۲۵	۱۱۴,۴۲۰,۳۳۷	بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۸۶۲
۱۶۷,۰۷۶,۴۰۰,۹۱۶	۷۰,۸۹۷,۴۳۶,۳۵۶	بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۸۶۳
۵,۳۸۶,۸۳۷,۲۲۸	۴۸,۳۵۹,۹۰۴,۰۶۰	بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۸۶۴
.	۱,۹۶۲,۸۶۳	بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۵۲۰۸
.	۲۰,۲۳۲,۰۴۸,۸۷۳	بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۷۰۷۰۷۵۳۰۷-۸۱۰۰-۱۰۰-۱۰۰۹
۵۲۲,۸۱۹,۸۴۱,۳۱۲	۲۷۵,۰۰۱,۷۵۴,۱۲۸	

۸- سایر داراییها

سایر داراییها شامل آئینمان 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.

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی د.	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۳۱,۰۴۷,۶۰۳	۱۱۴,۶۷۳,۹۷۲	۲۸۴,۴۴۳,۸۰۵	۵۶۱,۲۷۷,۷۷۰
۷۳۱,۰۴۷,۶۰۳	۱۱۴,۶۷۳,۹۷۲	۲۸۴,۴۴۳,۸۰۵	۵۶۱,۲۷۷,۷۷۰

آئینمان نرم افزار صندوق

۹- جاری کارگزاران

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

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

مانده در ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان سال مالی - بدهکار (بستانکار)
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۱۹,۹۹۶,۰۷۶,۲۴۴	۵۵,۱۰۱,۲۸۹,۲۶۹,۱۴۹	۵۵,۱۰۸,۴۲۰,۹۶۵,۸۹۹	۵۱۲,۸۶۴,۳۷۹,۴۹۴
۵۱۹,۹۹۶,۰۷۶,۲۴۴	۵۵,۱۰۱,۲۸۹,۲۶۹,۱۴۹	۵۵,۱۰۸,۴۲۰,۹۶۵,۸۹۹	۵۱۲,۸۶۴,۳۷۹,۴۹۴

شرکت کارگزاری مفید

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲,۶۹۲,۷۲۹,۷۴۷	۴,۰۸۳,۷۲۱,۷۰۸
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۹,۴۸۰,۷۱۲
۲۷۸,۰۵۶,۵۹۷	۱۸۱,۸۸۸,۳۷۸
۳,۹۷۰,۷۸۶,۳۴۴	۴,۷۲۵,۰۹۰,۷۹۸

مدیر

متولی

حسابرس

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۱- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۷۶۳,۰۵۹,۱۶۲,۵۰۰	۰	بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۰	۷,۸۶۷	بدهی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۲,۷۶۳,۰۵۹,۱۶۲,۵۰۰	۷,۸۶۷	

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۱۹۲,۱۸۵,۱۱۴	۱,۱۹۲,۱۸۵,۱۱۴	ذخیره تصفیه
۲,۹۲۹,۳۵۴,۱۰۶	۴,۱۳۸,۰۲۵,۴۶۹	آبونمان نرم افزار صندوق
۴,۱۲۱,۵۳۹,۲۲۰	۵,۳۳۰,۲۱۰,۵۸۳	

۱۳- خالص داراییها

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

۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۵,۳۶۷,۴۸۹,۳۰۷,۹۴۳	۲۵۱,۱۳۰,۷۴۳	۱۲,۱۰۷,۳۱۹,۸۳۳,۱۴۲	۶۸۰,۱۸۴,۰۸۶	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۷۴,۸۰۶,۵۰۲,۵۹۵	۳,۵۰۰,۰۰۰	۶۲,۳۰۰,۲۲۱,۷۹۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۵,۴۴۲,۲۹۵,۸۱۰,۵۳۸	۲۵۴,۶۳۰,۷۴۳	۱۲,۱۶۹,۶۲۰,۰۵۴,۹۳۲	۶۸۳,۶۸۴,۰۸۶	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۴- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
سود(زیان) ناشی از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در فرابورس	۵۱۶,۹۷۳,۳۶۶,۲۷۴	۱,۱۰۳,۳۰۰,۲۷۷
سود(زیان) ناشی از فروش صندوقهای سرمایه گذاری	۸۳,۹۹۹,۷۷۸,۸۰۸	(۹۹,۳۷۸,۸۵۷,۹۷۱)
جمع	۶۰۰,۹۷۳,۱۴۵,۰۸۲	(۹۸,۲۷۵,۵۵۷,۶۹۴)

۱۴-۱- سود حاصل از فروش سهام به شرح زیر است:

سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
بانک خاورمیانه	۲۰,۵۹۲,۳۲۸	۱۰۴,۷۱۱,۷۳۵,۹۰۸	۱۰۲,۳۳۵,۸۰۱,۸۸۲	۷۹,۵۸۰,۶۷۰	.	۲,۲۹۶,۳۵۳,۳۵۶	۱,۱۰۳,۳۰۰,۲۷۷
نیان الکترونیک	۱۸,۳۱۲,۱۱۵	۲,۰۴۴,۶۵۱,۱۷۲,۰۵۰	۱,۵۲۷,۵۵۱,۳۱۹,۹۶۰	۱,۸۶۴,۹۵۵,۴۷۲	۵۵۷,۸۸۳,۷۰۰	۵۱۴,۶۷۷,۰۱۲,۹۱۸	.
		۲,۱۴۹,۳۶۲,۹۰۷,۹۵۸	۱,۶۲۹,۸۸۷,۱۲۱,۸۴۲	۱,۹۴۴,۵۳۶,۱۴۲	۵۵۷,۸۸۳,۷۰۰	۵۱۶,۹۷۳,۳۶۶,۲۷۴	۱,۱۰۳,۳۰۰,۲۷۷

۱۴-۲- سود حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
صندوق س شاخصی آرام مفید	۸۸,۲۲۹,۶۰۰	۱,۲۹۲,۳۲۷,۲۸۵,۳۱۰	۱,۳۲۰,۳۰۹,۸۰۰,۸۰۹	۱۲۱,۰۷۴,۵۰۱	.	(۲۸,۱۰۳,۵۹۰,۱۰۰)	(۳۵,۸۸۹,۷۹۱,۱۸۷)
صندوق طلای عیار مفید	۱۰۸,۸۹۲,۴۲۵	۷,۴۸۴,۰۸۱,۶۱۰,۳۰۶	۷,۴۷۳,۱۶۰,۳۹۷,۳۹۵	۱,۷۹۶,۱۱۹,۷۱۶	.	۹,۱۲۵,۰۹۳,۱۹۵	۴,۹۰۸,۹۶۱,۸۲۷
صندوق س.توسعه اندوخته آینده-س	۳,۷۱۴,۳۹۹	۱,۴۸۷,۸۸۹,۲۷۱,۳۹۴	۱,۴۹۹,۳۷۶,۷۰۲,۷۳۲	۲۶,۴۹۷,۵۷۳	.	(۱۱,۵۱۳,۹۲۸,۹۱۱)	(۷۷,۶۱۵,۱۰۵,۲۰۰)
صندوق س. آوند مفید-د	۱,۴۳۵,۹۸۸,۹۵۱	۱۷,۹۴۴,۱۶۰,۱۱۳,۹۴۹	۱۷,۸۷۴,۰۶۴,۸۷۵,۸۰۹	۵۳۳,۴۶۳,۷۸۷	.	۶۹,۵۶۱,۷۷۴,۳۵۳	۹,۲۱۷,۰۷۶,۵۸۹
صندوق س صنایع مفید- بخشی	۲۲۳,۰۶۰,۸۳۴	۲,۲۹۴,۵۸۰,۱۷۲,۶۰۰	۲,۲۶۳,۰۱۵,۲۵۳,۷۲۹	۳,۵۰۳,۰۵۵	.	۳۱,۵۶۱,۴۱۵,۸۱۶	.
صندوق س. اهرمی مفید-س	۲۷۲	۴,۹۵۰,۱۲۸	۴,۹۴۷,۶۸۰	.	.	۲,۴۴۸	.
صندوق س سپر سرمایه بیدار- ثابت	۹,۰۶۱,۹۵۳	۱۷۵,۰۳۲,۹۳۷,۸۵۹	۱۷۱,۶۰۱,۶۲۵,۶۲۴	۳۲,۸۱۸,۵۷۲	.	۳,۳۹۸,۴۹۳,۶۶۳	.
صندوق س. نوع دوم کارا -د	۲۷,۲۳۰,۳۸۷	۴۰۵,۳۳۳,۴۰۷,۱۰۱	۳۹۹,۰۵۳,۷۴۵,۶۸۲	۷۵,۹۹۹,۴۵۵	.	۶,۲۰۳,۶۶۱,۹۶۴	.
صندوق س. ثبات ویستا -د	۱۳,۴۹۵,۴۷۲	۲۰۳,۸۰۴,۹۷۱,۳۲۸	۱۹۹,۹۹۹,۹۰۱,۵۵۴	۳۸,۲۱۳,۳۹۴	.	۳,۷۶۶,۸۵۶,۳۸۰	.
		۳۱,۲۸۷,۲۱۴,۷۱۹,۸۷۵	۳۱,۲۰۰,۵۸۷,۲۵۱,۰۱۴	۲,۶۲۷,۶۹۰,۰۵۳	.	۸۳,۹۹۹,۷۷۸,۸۰۸	(۹۹,۳۷۸,۸۵۷,۹۷۱)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۵-۱ سود(زیان)تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام بورسی	۱,۵۱۲,۶۴۹,۵۲۸,۸۵۱	(۱۵,۰۰۰,۵۲۹,۳۵۹)
۱۵-۲ سود(زیان)تحقق نیافته ناشی از نگهداری صندوقهای سرمایه گذاری	۷۱,۱۳۷,۲۱۹,۷۶۲	(۲۵۴,۲۶۶,۳۳۴,۹۱۷)
جمع	۱,۵۸۳,۷۸۶,۷۴۸,۶۱۳	(۲۶۹,۲۶۶,۸۶۴,۳۷۶)

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

سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک خاورمیانه	۱۳۹,۷۰۳,۳۶۱	۵۴۲,۷۴۷,۵۵۷,۴۸۲	۴۹۲,۸۶۷,۶۴۶,۶۱۱	۴۱۲,۴۸۸,۱۴۴	-	۴۹,۳۶۷,۴۲۲,۷۲۷	(۱۵,۰۰۰,۵۲۹,۳۵۹)
نیان الکترونیک	۲۸,۸۵۳,۰۰۷	۴,۱۶۷,۸۱۶,۸۶۱,۱۵۰	۲,۷۰۱,۳۶۷,۲۱۴,۲۱۲	۳,۱۶۷,۵۴۰,۸۱۴	-	۱,۴۶۳,۱۸۲,۱۰۶,۱۲۴	-
		۴,۷۱۰,۵۶۴,۴۱۸,۶۳۲	۳,۱۹۴,۲۳۴,۸۶۰,۸۲۳	۳,۵۸۰,۰۲۸,۹۵۸	-	۱,۵۱۲,۶۴۹,۵۲۸,۸۵۱	(۱۵,۰۰۰,۵۲۹,۳۵۹)

۱۵-۲- سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری صندوقهای سرمایه گذاری به شرح زیر است:

سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س.توسعه اندوخته آینده-س	۲,۸۸۹,۴۴۱	۱,۱۹۲,۶۱۰,۹۹۳,۸۶۸	۱,۱۶۱,۹۹۸,۱۱۴,۲۵۱	۲۸۳,۲۴۵,۱۱۱	-	۳۰,۳۲۹,۶۳۴,۵۰۶	(۱۹۰,۳۹۵,۰۲۶,۹۱۳)
صندوق طلای عیار مفید	۱۹,۷۳۰,۵۷۵	۱,۳۲۳,۱۱۲,۶۲۸,۹۲۵	۱,۳۴۶,۱۶۹,۲۵۲,۱۳۲	۳۱۷,۵۴۷,۰۳۱	-	(۲۳,۲۷۴,۱۷۰,۳۳۸)	(۱,۵۳۷,۲۱۶,۵۶۵)
صندوق س شاخصی آرام مفید	۹۰,۰۲۲,۲۱۶	۱,۳۶۰,۳۲۵,۶۸۳,۷۶۰	۱,۳۳۱,۹۳۴,۷۳۵,۹۷۶	۳۳۳,۰۵۵,۹۷۵	-	۲۷,۹۷۷,۸۹۱,۸۰۹	(۶۳۰,۹۶,۳۴۳,۱۲۱)
صندوق س. آوند مفید-د	۲۵,۴۲۹,۵۳۰	۴۵۳,۶۳۹,۷۰۲,۱۲۰	۴۵۲,۱۱۶,۱۰۵,۷۳۲	۱۷۰,۱۱۱,۴۸۹	-	۱,۵۰۶,۵۸۴,۸۹۹	۷۵۲,۱۵۱,۶۸۳
صندوق س صنایع مفید- بخشی	۱۷۴,۴۸۶,۸۹۴	۱,۸۳۹,۰۹۱,۸۶۲,۷۶۰	۱,۸۱۴,۵۶۳,۶۱۱,۰۹۰	۴۳۶,۷۸۴,۳۱۷	-	۲۴,۰۹۱,۴۶۷,۳۵۳	-
صندوق اندیشه ورزان صباتامین -د	۶,۲۷۹,۶۰۳	۱۹۲,۲۲۴,۹۲۷,۴۳۳	۱۸۹,۹۹۹,۸۸۸,۶۴۲	۴۶,۰۴۲,۱۷۴	-	۲,۱۸۸,۹۹۶,۶۱۷	-
صندوق س سپر سرمایه بیدار- ثابت	۸,۸۹۲,۷۴۷	۱۷۲,۷۷۷,۱۸۱,۴۶۳	۱۶۸,۳۹۷,۴۵۷,۰۸۷	۳۲,۳۹۵,۷۲۲	-	۴,۳۴۷,۳۲۸,۶۵۴	-
صندوق س. نوع دوم کارا -د	۹,۸۵۴,۵۰۶	۱۵۲,۰۴۵,۱۷۳,۰۷۴	۱۴۷,۹۴۷,۱۷۸,۴۴۲	۲۸,۵۰۸,۴۷۰	-	۴,۰۶۹,۴۸۶,۱۶۲	-
		۶,۶۸۵,۳۳۸,۱۵۲,۴۰۳	۶,۶۱۳,۱۲۶,۳۴۳,۳۵۲	۱,۴۷۴,۵۹۰,۲۸۹	-	۷۱,۱۲۷,۲۱۹,۷۶۲	(۲۵۴,۲۶۶,۳۳۴,۹۱۷)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۶- سود سهام:

دوره مالی سه ماهه منتهی به

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	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۹۵,۷۵۸,۷۵۵	۲۰۰	۱۹,۱۵۱,۷۵۱,۰۰۰	۰	۱۹,۱۵۱,۷۵۱,۰۰۰	۳۴,۳۶۹,۴۷۱,۸۰۰
نیان الکترونیک	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۹	۲۷,۶۸۰,۳۰۷	۴,۳۳۲	۱۱۹,۹۱۱,۰۸۹,۹۲۴	۰	۱۱۹,۹۱۱,۰۸۹,۹۲۴	۰
					۱۳۹,۰۶۲,۸۴۰,۹۲۴	۰	۱۳۹,۰۶۲,۸۴۰,۹۲۴	۳۴,۳۶۹,۴۷۱,۸۰۰

۱۷- سوداوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

سود سپرده بانکی	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۱۷-۱	ریال	ریال
	۲۱۲,۸۲۳,۰۷۱	۱,۵۵۳,۶۹۲,۷۵۶
	۲۱۲,۸۲۳,۰۷۱	۱,۵۵۳,۶۹۲,۷۵۶

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
سود سپرده بانک ملت ۸۵۳۷۲۱۲۲۵۷	۱۳۹۷/۱۲/۰۶	سپرده کوتاه مدت	درصد	ریال	ریال	ریال
سود سپرده بانک پاسارگاد ۱-۱۸۸۲۲۱۸۸-۸۱۰۰-۲۰۷	۱۳۹۹/۰۷/۰۵	سپرده کوتاه مدت	۸	۶,۷۵۹	۶,۷۵۹	۱,۳۴۴,۰۰۷,۵۲۲
سود بانک پاسارگاد : هفت تیر : ۲-۱۸۸۲۲۱۸۸-۸۱۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۰۱	سپرده کوتاه مدت	۸	۱۲۸,۱۷۲	۱۲۸,۱۷۲	۴۶,۸۶۴,۰۲۳
سود بانک پاسارگاد : هفت تیر : ۳-۱۸۸۲۲۱۸۸-۸۱۰۰-۷	۱۴۰۲/۰۴/۰۱	سپرده کوتاه مدت	۸	۱۳۷,۶۱۹	۱۳۷,۶۱۹	۷,۴۴۵,۱۷۰
سود بانک پاسارگاد : هفت تیر : ۵-۱۸۸۲۲۱۸۸-۸۱۰۰-۲۰۷	۱۴۰۲/۰۴/۰۱	سپرده کوتاه مدت	۸	۱۳۸,۰۴۹	۱۳۸,۰۴۹	۱۵۵,۰۶۹,۹۴۸
سود بانک بانک خاورمیانه : آفریقا : ۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۸۶۱	۱۴۰۲/۰۴/۰۱	سپرده کوتاه مدت	۸	۱۳۴,۳۶۶	۱۳۴,۳۶۶	۳۰۶,۰۹۳
سود بانک بانک خاورمیانه : آفریقا : ۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۸۶۲	۱۴۰۲/۰۴/۰۱	سپرده کوتاه مدت	۸	۱,۲۰۸,۴۵۹	۱,۲۰۸,۴۵۹	۰
سود بانک بانک خاورمیانه : آفریقا : ۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۸۶۳	۱۴۰۲/۰۴/۰۱	سپرده کوتاه مدت	۸	۲,۵۲۱,۷۵۱	۲,۵۲۱,۷۵۱	۰
سود بانک بانک خاورمیانه : آفریقا : ۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۸۶۴	۱۴۰۲/۰۴/۰۱	سپرده کوتاه مدت	۸	۲۰۲,۳۱۵,۱۹۹	۲۰۲,۳۱۵,۱۹۹	۰
سود بانک بانک خاورمیانه : آفریقا : ۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۸۶۵	۱۴۰۲/۰۴/۰۱	سپرده کوتاه مدت	۸	۲,۰۰۸,۶۷۷	۲,۰۰۸,۶۷۷	۰
سود بانک بانک خاورمیانه : آفریقا : ۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۵۲۰۸	۱۴۰۲/۰۴/۰۱	سپرده کوتاه مدت	۸	۳,۲۶۱,۲۶۷	۳,۲۶۱,۲۶۷	۰
سود بانک بانک خاورمیانه : آفریقا : ۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۵۳۰۷	۱۴۰۲/۰۴/۰۱	سپرده کوتاه مدت	۸	۹۶۲,۷۵۳	۹۶۲,۷۵۳	۰
				۲۱۲,۸۲۳,۰۷۱	۲۱۲,۸۲۳,۰۷۱	۱,۵۵۳,۶۹۲,۷۵۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۳,۱۵۱,۹۳۰,۳۷۶	۱۱۷,۸۱۳,۵۹۸,۲۷۳
۱۳,۱۵۱,۹۳۰,۳۷۶	۱۱۷,۸۱۳,۵۹۸,۲۷۳

درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی

۱۹- سایر درآمدها:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۸۰۰	۳,۶۰۸,۲۴۳
۸۰۰	۳,۶۰۸,۲۴۳

درآمد تنزیل سود سهام

۲۰- هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۹,۰۰۷,۹۵۰,۷۱۸	۴,۰۸۶,۸۳۹,۹۵۱
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۱,۲۳۶,۶۸۶
۱۲۹,۴۴۴,۵۵۳	۱۸۱,۸۸۸,۳۷۸
۹,۷۳۷,۳۹۵,۲۷۱	۴,۵۹۹,۹۶۵,۰۱۵

مدیر صندوق

متولی

حسابرس

۲۱- سایر هزینه‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۷۷۲,۶۴۵,۸۹۰	۱,۳۷۸,۴۴۱,۱۹۶
۱۸۳,۱۸۱,۷۲۸	.
۱,۷۶۶,۱۸۰	۲,۴۲۶,۴۷۰
۹۵۷,۵۹۳,۷۹۸	۱,۳۸۰,۸۶۷,۶۶۶

هزینه نرم افزار

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه بانکی

۲۳- تعدیلات

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
(۱۰۵,۸۷۶,۸۶۴,۵۱۳)	۱۷۰,۹۵۷,۶۸۲,۸۶۹
(۴۴۵,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷۰,۰۳۸,۸۰۰,۰۰۰)
(۵۵۱,۶۵۱,۸۶۴,۵۱۳)	۹۱۸,۸۸۲,۸۶۹

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 سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

۱-۲۳- 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 اطلس مفید	اطلس	۱٪	۲۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۲	صندوق سرمایه گذاری طلای عیار مفید	عیار	۴٪	۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰
۳	بانک خاورمیانه	و خاور	۲.۲۵٪	۱۰۰,۱۵۰	۲,۰۰۳,۰۰۰
۴	صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید	آرام	۲٪	۶۲۰,۰۰۰	۶,۲۰۰,۰۰۰
۵	صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید	آوند	۱٪	۱,۳۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰
۶	صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید	به‌دش	۲٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۷	شرکت نیان الکترونیک	نیان	۳٪	۲۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت سیدگردان مفید	مدیر صندوق	واحد ممتاز	۳,۴۹۶,۵۰۰	۰.۵۱٪
		واحد عادی	۳۶۰,۹۴۸,۵۰۲	۵۲.۷۹٪
مشاور سرمایه گذاری ایده مفید	دارنده واحد ممتاز	واحد ممتاز	۳,۵۰۰	۰.۰۰٪
بانک خاورمیانه	دارنده واحد عادی	واحد عادی	۵۴,۲۲۹,۶۶۹	۷.۹۳٪
نیان الکترونیک	دارنده واحد عادی	واحد عادی	۲۶۱,۵۰۵,۹۱۵	۳۸.۲۵٪
جمع			۶۸۰,۱۸۴,۰۸۶	۹۹.۴۹٪

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

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله-ریال	مانده طلب (بدهی) ریال
شرکت کارگزاری مفید	کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق	۱۱۰,۲۰۹,۷۱۰,۲۳۵,۰۴۸	۵۱۲,۸۶۴,۳۷۹,۴۹۴
شرکت سیدگردان مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۴,۰۸۶,۸۳۹,۹۵۱	(۴,۰۸۳,۷۲۱,۷۰۸)
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۳۳۱,۲۳۶,۶۸۶	(۴۵۹,۴۸۰,۷۱۲)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۱۸۱,۸۸۸,۳۷۸	(۱۸۱,۸۸۸,۳۷۸)

۲۶- 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.

۲۷- 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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر است:

نسبت های کفایت سرمایه صندوق بازارگردانی مفید در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۱۲,۱۷۹,۶۷۵,۳۶۴,۱۸۰	۷,۹۹۳,۰۴۶,۰۰۵,۵۵۷	۱۱,۲۱۸,۳۲۰,۳۰۲,۸۸۰
جمع دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۱۲,۱۷۹,۶۷۵,۳۶۴,۱۸۰	۷,۹۹۳,۰۴۶,۰۰۵,۵۵۷	۱۱,۲۱۸,۳۲۰,۳۰۲,۸۸۰
جمع بدهی های جاری	۸,۸۶۳,۱۲۴,۱۳۴	۷,۹۱۸,۱۰۵,۹۷۴	۷,۴۴۵,۵۹۶,۸۹۵
جمع بدهی های غیر جاری	۱,۱۹۲,۱۸۵,۱۱۴	۰	۱,۱۹۲,۱۸۵,۱۱۴
جمع کل بدهی ها	۱۰,۰۵۵,۳۰۹,۲۴۸	۷,۹۱۸,۱۰۵,۹۷۴	۸,۶۳۷,۷۸۲,۰۰۹
جمع کل تعهدات	۲,۶۹۸,۷۷۷,۹۰۵,۰۰۰	۱,۰۱۷,۰۱۷,۹۰۲,۵۰۰	۱۰,۱۷۰,۱۷۹,۰۲۵,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۲,۷۰۸,۸۳۳,۲۱۴,۲۴۸	۱,۰۲۴,۹۳۶,۰۰۸,۴۷۴	۱۰,۱۷۸,۸۱۶,۸۰۷,۰۰۹
نسبت جاری	۴۵۰	۷۸۰	۰.۰۰
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۲۲	۰.۰۰	۰.۹۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۲۸- تفکیک عملیات بازارگردانی - طبق ماده ۴ اساسنامه کلیه دارایی‌ها، بدهی‌ها و هزینه‌های مربوط به هر یک از عملیات بازارگردانی شرکت‌های مورد نظر به صورت جداگانه به شرح زیر است:

الف - خالص دارایی‌ها به تفکیک سهام‌های مورد بازارگردانی

دارایی‌ها	۱۴۰۲/۰۶/۳۱												۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
	صندوق سرمایه گذاری طلای عیار مفید	صندوق سرمایه گذاری توسعه اطللس مفید	بازارگردانی صندوق توسعه اطللس مفید	بانک خاورمیانه	صندوق سرمایه گذاری طلای عیار مفید	صندوق سرمایه گذاری توسعه اطللس مفید	صندوق سرمایه گذاری طلای عیار مفید	صندوق سرمایه گذاری توسعه اطللس مفید	صندوق سرمایه گذاری طلای عیار مفید	صندوق سرمایه گذاری توسعه اطللس مفید	صندوق سرمایه گذاری طلای عیار مفید	صندوق سرمایه گذاری توسعه اطللس مفید	صندوق سرمایه گذاری طلای عیار مفید	جمع
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	-	-	۵۴۴,۳۳۵,۰۶۹,۳۴۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۴,۷۰۶,۸۴۹,۲۸۹,۶۷۶	۲,۳۳۲,۶۵۱,۲۳۵,۳۱۳
سرمایه گذاری در صندوق‌های سرمایه گذاری	۱,۳۳۲,۷۹۵,۰۸۱,۸۹۴	۱,۱۹۲,۳۲۷,۷۳۸,۷۵۶	-	-	۳۵۷,۶۰۲,۳۸۱,۰۹۳	-	-	-	-	-	-	-	۶,۶۸۴,۲۶۳,۵۶۳,۱۱۲	۲,۸۱۳,۸۱۹,۸۴۱,۳۱۲
موجودی نقد	۱۲۵,۴۵۴,۷۴۶	۷۰,۹۰۸,۵۰۱,۴۵۷	۱۲۴,۳۴۰,۸۹۳,۴۱۷	-	۱۳۴,۲۶۵,۸۱۳,۴۸۱	۳,۷۷۳,۲۷۷,۰۱۴	۱۶۷,۰۸۷,۳۲۱,۶۳۹	۲۱۲,۱۹۶,۰۲۵,۸۸۵	۲۰,۳۳۲,۰۴۸,۸۷۳	۱,۹۶۳,۸۶۳	۴۸,۳۷۰,۵۸۵,۴۹۱	۱۱,۰۲۲,۳۰۸,۲۸۱	۳۷۵,۰۰۱,۷۵۴,۱۲۸	۵۲۳,۸۱۹,۸۴۱,۳۱۲
سایردارایی‌ها	۸۰,۱۸۳,۶۰۲	۸۰,۱۸۳,۶۰۲	۸۰,۱۸۳,۶۰۲	-	۱۳۱,۸۴۱,۳۰۱	۱۳۱,۸۴۱,۳۰۱	۱۳۱,۸۴۱,۳۰۱	۱۳۱,۸۴۱,۳۰۱	۸۰,۱۸۳,۳۶۱	۸۰,۱۸۳,۳۶۱	۸۰,۱۸۳,۶۰۲	-	۵۶۱,۲۷۷,۷۷۰	۷۳۱,۰۴۷,۶۰۳
جاری کارگزاران	۳۴,۱۰۷,۶۱۹,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۱۶,۷۱۱,۱۳۹,۳۹۸	۲۶,۷۶۶,۶۲۱,۷۲۶	۹۲۰,۵۲۴,۰۷۸	۳۷۰,۵۴۵,۴۸۶,۶۷۱	-	۵۴۲,۳۴۰,۲۵۱,۳۷۵	۶۱۳,۰۹۰,۶۷۱,۳۵۵
	۱,۶۴۷,۱۰۸,۳۳۸,۲۳۲	۱,۲۴۳,۳۱۶,۴۳۳,۸۱۵	۶۶۶,۷۵۶,۱۴۴,۳۶۰	۱,۳۷۱,۰۱۵,۱۱۸,۶۶۸	۷۰۶,۱۷۹,۷۶۱,۳۵۹	۱,۳۵۶,۸۷۷,۳۵۹,۴۷۷	۱,۳۴۱,۳۸۸,۷۷۶,۴۵۶	۱,۳۸۱,۵۸۳,۷۶۹,۱۳۳	۴,۶۸۴,۶۰۲,۳۳۵,۲۷۹	۹۷۳,۶۱۸,۹۴۵,۳۶۵	۱,۳۷۱,۰۱۵,۱۱۸,۶۶۸	۱,۳۷۱,۰۱۵,۱۱۸,۶۶۸	۱۲,۳۰۹,۱۵۱,۲۳۶,۱۶۱	۸,۳۰۶,۵۴۱,۸۹۳,۸۱۳
بدهی‌ها														
بدهی به ارکان صندوق	۷۵,۸۳۴,۱۹۵	۶۹,۰۵۵,۳۲۲	۱,۳۶۰,۴۱۹,۵۷۴	۶۵,۴۸۷,۳۱۶	۲۰۷۰,۸۲۹,۸۸۲	۴۲۲,۳۴۹,۵۷۰	۹۲۳,۳۷۱,۵۲۱	۱۸۷,۲۳۴,۲۴۹	۳۹,۸۴۲,۷۲۱	۲,۹۲۸,۰۶۸,۶۵۷	۱۸۶,۳۸۳,۰۱۳	۶۵,۴۸۷,۳۱۶	۴,۷۳۵,۰۹۰,۷۹۸	۳,۹۷۰,۷۸۶,۳۴۴
جاری کارگزاران	-	۹,۹۹۵,۹۶۶,۰۹۴	۶۱۵,۸۳۸,۵۱۴	۱۸,۸۶۴,۰۶۷,۲۷۳	۷,۲۶۹,۶۳۲,۹۳۶	۴,۱۳۶,۷۸۳,۴۷۹	۸۱,۶۸۸,۱۷۹,۷۹۶	-	-	-	-	-	-	۹۳,۰۹۴,۵۹۵,۳۱۱
بدهی به سرمایه‌گذاران	-	-	-	-	-	-	-	-	۷,۸۶۷	-	-	-	-	۷,۸۶۷
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۷۳۸,۳۰۵,۶۶۹	۲۰,۴۰۶,۶۶۶,۷۰۶	۶۱۷,۷۵۲,۸۷۳	۶۷۸,۲۷۰,۳۸۱	۵۱۱,۹۲۳,۵۰۰	۵۴۰,۳۹۷,۴۲۸	۱,۸۹۶,۵۳۷,۴۳۵	۵۸۱,۱۷۱,۹۲۸	۲۱۳,۶۴۰,۳۳۱	۴۵۰,۸۵۳,۱۹۶	۵۹۰,۷۳۱,۴۲۷	۶۷۸,۲۷۰,۳۸۱	۵,۳۳۰,۳۱۰,۵۸۳	۴,۱۲۱,۵۳۹,۳۲۰
جمع بدهی‌ها	۸۱۴,۱۳۹,۸۴۴	۱۲,۱۰۵,۶۸۸,۱۲۲	۲,۵۹۴,۰۱۰,۹۶۱	۱۹۶۰,۷۸۲۵,۰۷۰	۶۷۵,۱۴۹,۱۲۷	۵۰۹۹,۴۲۹,۴۷۷	۸۴۵۱۷,۰۹۸,۷۵۲	۷۶۸۵۰۶,۱۷۷	۲۵۲,۴۰۰,۹۱۹	۳,۳۷۸,۹۲۱,۸۵۳	۷۷۷,۱۰۴,۴۴۰	۱۹۶۰,۷۸۲۵,۰۷۰	۳۹,۵۳۱,۱۸۱,۲۳۹	۲,۸۶۴,۳۴۶,۰۸۳,۷۷۵
خالص دارایی‌ها	۱,۶۲۶,۲۹۴,۱۹۸,۳۷۸	۱,۲۵۱,۳۱۰,۷۴۴,۶۹۳	۶۶۴,۱۶۲,۱۳۳,۳۹۹	۱,۳۵۱,۴۰۷,۳۹۳,۵۸۸	۶۹۶,۱۷۶,۸۱۲,۱۷۹	۱,۳۵۱,۷۷۷,۹۳۰,۰۲۰	۱,۱۵۶۸۰۱,۶۷۷,۷۰۴	۱,۳۸۰۸۱۵,۲۶۲,۹۴۶	۴,۶۷۹,۲۲۳,۴۰۳,۴۴۶	۹۷۱,۸۴۱,۸۴۰,۹۵۵	۹۷۱,۸۴۱,۸۴۰,۹۵۵	۱,۳۵۱,۴۰۷,۳۹۳,۵۸۸	۱۲,۱۶۹,۶۲۰,۰۵۴,۹۳۲	۵,۴۳۲,۲۹۵,۵۱۸
تعداد واحد‌های سرمایه گذاری	۱۰,۳۵۶,۸۱۲	۱۳,۶۸۲,۷۰۶	۵۴,۳۲۹,۶۶۹	۱۰۴,۴۴۱,۰۱۹	۶۶,۱۷۲,۷۵۳	۲۶۱,۵۰۵,۹۱۵	۱۳,۶۸۲,۷۰۶	۱۰,۳۵۶,۸۱۲	۱۷۲,۳۹۵,۳۱۲	۲۶۱,۵۰۵,۹۱۵	۶۶,۱۷۲,۷۵۳	۱۰۴,۴۴۱,۰۱۹	۶۸۳,۶۸۳,۰۸۶	۲۵۴,۶۲۰,۷۴۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

ب - صورت سود و زیان به تفکیک سهام های مورد بازار گردانی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱							دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱							
جمع	شرکت نیان الکترونیک	صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید	صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید	بانک خاورمیانه	صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید	صندوق سرمایه گذاری طلای عیار مفید	جمع	شرکت نیان الکترونیک	صندوق س صنایع مفید- بخشی	صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید	صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید	بانک خاورمیانه	صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید	صندوق سرمایه گذاری طلای عیار مفید
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۹۸,۲۷۵,۵۵۷,۶۹۴)	-	۹,۲۱۷,۰۷۶,۵۸۹	(۳۵,۸۸۹,۷۹۱,۱۸۷)	۱,۱۰۳,۳۰۰,۳۷۷	(۷۷,۶۱۵,۱۰۵,۳۰۰)	۴,۹۰۸,۹۶۱,۸۲۷	-	-	-	-	-	-	-	-
(۳۶۹,۳۶۶,۸۶۴,۳۲۶)	-	۷۵۲,۱۵۱,۶۸۴	(۶۳,۰۹۶,۳۴۳,۱۲۱)	(۱۵,۰۰۰,۵۹۹,۳۶۰)	(۱۹۰,۳۹۵,۰۲۶,۹۱۴)	(۱,۵۲۷,۲۱۶,۵۶۵)	۶۰۰,۹۱۳,۱۴۵,۰۸۲	۵۲۸,۰۴۶,۰۲۴,۳۲۵	۳۱,۵۶۱,۴۱۵,۸۱۶	۶۹,۵۶۱,۷۷۴,۳۵۳	(۲۸,۱۰۳,۵۹۰,۱۰۰)	۲,۲۹۶,۳۵۳,۳۵۶	(۱۱,۵۱۳,۹۲۶,۴۶۳)	۹,۱۲۵,۰۹۳,۱۹۵
۳۴,۳۶۹,۳۷۱,۸۰۰	-	-	-	۳۴,۳۶۹,۳۷۱,۸۰۰	-	-	۱۰۹,۹۹۸,۸۳۱,۰۵۷	-	۲۴,۰۹۱,۲۶۷,۳۵۳	۱,۵۰۶,۵۸۴,۸۹۹	۲۷,۹۷۷,۹۱۸,۰۰۹	۴۹,۴۶۷,۴۲۳,۷۳۰	۳۰,۳۲۹,۶۳۴,۵۰۵	(۲۳,۳۷۴,۱۷۰,۲۳۸)
-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹,۰۶۳,۸۴۰,۸۲۴	۱۱۹,۹۱۱,۰۸۹,۹۲۴	-	-	-	۱۹,۱۵۱,۷۵۱,۰۰۰	-	-
۱۳,۱۵۱,۹۳۰,۳۷۶	-	-	۱۳,۱۵۱,۹۳۰,۳۷۶	-	-	-	۱۱۷,۸۱۳,۵۹۸,۲۷۳	-	-	۴۲,۱۶۷,۸۰۰,۰۶۱	-	-	۷۵,۶۳۵,۷۹۸,۳۱۲	-
۱,۵۵۳,۶۹۲,۷۵۶	-	۳۰۶,۰۹۳	۲۶,۸۶۴,۰۲۳	-	۱,۰۶۱,۳۱۳,۲۶۸	۴۴۵,۳۰۹,۳۷۲	۲۱۲,۸۲۴,۰۷۱	۳,۲۶۱,۲۶۷	۹۶۲,۷۵۳	۲,۱۴۳,۰۴۴	۱,۳۳۶,۶۳۱	-	۲۰۲,۴۵۹,۵۷۷	۲,۶۵۹,۸۰۰
۸۰۰	-	-	-	۸۰۰	-	-	۱,۲۷۳,۷۹۱,۵۲۵,۷۹۹	۱,۲۷۳,۷۸۷,۹۱۷,۵۵۶	-	-	-	۳,۶۰۸,۲۴۳	-	-
(۳۱۸,۴۶۷,۳۲۶,۳۳۸)	-	۹,۹۶۹,۵۳۴,۳۶۶	(۵۵,۷۸۷,۲۲۹,۸۰۹)	۲۰,۳۷۲,۲۳۳,۵۱۷	(۲۶۶,۹۲۸,۹۱۸,۸۴۶)	۳,۸۲۷,۰۵۳,۶۳۴	۲,۴۴۱,۸۵۳,۷۶۴,۲۰۶	۲,۱۲۱,۲۴۸,۲۹۳,۶۷۲	۵۵,۶۵۳,۸۴۵,۸۲۱	۱۱۳,۲۳۸,۳۰۲,۳۵۶	(۱۲۴,۳۶۱,۶۶۰)	۷۰,۹۱۹,۱۳۵,۳۲۹	۹۴,۶۶۳,۹۶۵,۸۳۱	(۱۴,۳۴۶,۴۱۷,۲۳۳)
۹,۷۷۷,۳۹۷,۳۷۱	-	۲۵۸,۶۳۴,۸۹۱	۱,۲۶۵,۵۲۵,۳۱۷	۲,۶۹۲,۷۵۲,۸۲۸	۵,۳۸۰,۳۵۶,۳۳۵	۲۴۸,۲۰۶,۹۹۰	۴,۵۹۹,۹۶۵,۰۱۵	۲,۹۲۷,۵۷۸,۶۵۷	۳۹,۸۴۲,۷۲۱	۵۸,۱۳۸,۹۸۷	۶۵,۳۸۷,۳۱۶	۱,۳۶۴,۰۲۷,۸۱۷	۶۹,۰۵۵,۳۲۲	۷۵,۸۳۴,۱۹۵
۹۵۷,۵۹۳,۷۹۸	-	۱۱۲,۵۷۲,۴۶۵	۱۷۵,۷۱۰,۶۲۵	۲۰۵,۰۲۷,۵۹۹	۲۸۸,۶۱۸,۳۰۴	۱۷۵,۶۲۹,۴۵۵	۱,۳۸۰,۸۶۷,۶۶۶	۴۶۹,۷۸۹,۷۶۱	۱۳۳,۵۳۲,۷۷۰	۱۶۴,۳۲۱,۹۳۱	۱۸۰,۷۸۰,۳۶۴	۱۶۷,۷۸۶,۳۹۲	۱۸۵,۸۴۳,۵۲۰	۱۹۸,۸۱۳,۱۳۰
۱۰,۶۹۴,۹۹۱,۰۶۹	-	۳۷۱,۳۰۷,۳۵۶	۱,۴۴۱,۲۵۵,۹۵۲	۲,۸۹۹,۷۹۶,۵۹۷	۵,۵۶۸,۸۷۴,۵۳۹	۴۱۳,۸۵۶,۶۲۵	۵,۸۸۰,۸۳۲,۶۸۱	۳,۲۷۹,۳۶۸,۴۱۸	۱۷۳,۳۷۵,۴۹۱	۲۲۴,۴۶۰,۹۱۸	۲۴۶,۳۶۷,۵۷۸	۱,۵۱۱,۸۱۴,۱۰۹	۲۵۴,۸۹۸,۸۴۲	۲۷۴,۶۴۷,۲۳۵
(۳۲۹,۱۶۲,۳۱۷,۳۰۷)	-	۹,۵۹۸,۳۳۷,۰۱۰	(۸۷,۲۲۸,۴۹۵,۸۶۱)	۱۷,۵۷۲,۴۴۶,۹۲۰	(۷۲,۵۱۷,۷۹۳,۳۸۵)	۳,۴۱۳,۱۹۸,۰۰۹	۲,۴۴۵,۸۷۱,۸۳۱,۵۲۵	۲,۱۸,۴۵۰,۹۲۵,۲۵۴	۵۵,۴۸۰,۴۷۰,۳۳۰	۱۱۳,۰۱۵,۸۴۱,۴۴۸	(۳۷۰,۶۲۹,۳۳۸)	۶۹,۴۰۷,۳۳۱,۲۲۰	۹۴,۴۰۹,۰۶۶,۹۸۹	(۱۴,۵۲۱,۰۶۴,۵۶۸)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

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

صندوق سرمایه گذاری طلای عیار مفید		صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید		بانک خاورمیانه		صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید		صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید		صندوق س صنایع مفید- بخشی		شرکت نیان الکترونیک		جمع	
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	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص داراییه(واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره	۱۰,۲۵۶,۸۱۲	۱,۳۸۰,۸۱۵,۳۶۲,۹۴۶	۱۳,۶۸۲,۷۰۶	۱,۱۵۶,۸۰۱,۶۷۷,۷۰۴	۶۲,۷۳۹,۶۶۹	۶۹۶,۱۷۶,۸۱۲,۱۷۹	۱۰۱,۷۸۸,۸۰۳	۱,۳۵۱,۷۷۷,۹۳۰,۰۲۰	۶۶,۱۷۲,۷۵۳	۸۵۸,۸۲۵,۹۹۹,۵۱۷	۰	۰	(۲,۱۰۱,۸۷۱,۸۲۸)	۲۵۴,۶۳۰,۷۴۳	۵,۴۴۲,۳۹۵,۸۱۰,۵۳۸
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳۶,۵۲۲,۱۶۰,۰۰۰	۰	۰	۱,۷۳۳,۹۵۲,۱۲۰,۰۰۰	۲۷۶,۳۰۵,۹۱۵	۴۸۳,۳۵۳,۳۴۳	۴۸۳,۳۵۳,۳۴۳,۰۰۰	۴,۸۳۳,۵۳۳,۴۳۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	۰	۰	۰	۰	(۸,۵۰۰,۰۰۰)	(۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	(۱۴,۸۰۰,۰۰۰)	(۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۴,۳۰۰,۰۰۰)	(۵۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص دوره	۰	(۱۴,۵۲۱,۰۶۴,۵۶۸)	۰	۹۴,۴۰۹,۰۶۶,۹۸۹	۰	۶۹,۴۰۷,۳۲۱,۲۲۰	۰	(۳۷۰,۶۳۹,۳۳۸)	۰	۱۱۳,۰۱۵,۸۴۱,۴۳۸	۵۵,۴۸۰,۴۷۰,۳۳۰	۰	۲,۱۱۸,۴۵۰,۹۲۵,۲۵۴	۰	۲,۴۳۵,۸۷۱,۹۳۱,۵۲۵
تعدیلات	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۶,۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰)	۰	(۳۶,۵۲۲,۱۶۷,۱۸۴)	۰	۰	۹۶,۰۴۷,۸۵۰,۰۵۳	۰	(۵۲,۱۸۴,۸۰۰,۰۰۰)	۰	۹۱۸,۸۸۳,۸۶۹
خالص داراییها در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۰,۲۵۶,۸۱۲	۱,۳۶۶,۲۹۴,۱۹۸,۳۷۸	۱۳,۶۸۲,۷۰۶	۱,۲۵۱,۲۱۰,۷۴۴,۶۹۳	۵۴,۲۳۹,۶۶۹	۶۶۴,۱۶۲,۱۳۳,۳۹۹	۱۰۴,۴۴۱,۰۱۹	۱,۳۵۱,۴۰۷,۲۹۳,۵۹۸	۶۶,۱۷۲,۷۵۳	۹۷۱,۸۴۱,۸۴۰,۹۵۵	۱۷۳,۳۹۵,۲۱۲	۲۶۱,۵۰۵,۹۱۵	۴,۶۷۹,۲۲۳,۴۰۲,۴۲۶	۶۸۳,۶۸۴,۰۸۶	۱۳,۱۶۹,۶۲۰,۰۵۴,۹۳۲
خالص داراییه(واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره	۴,۳۲۲,۸۸۸	۱۴۱,۰۵۶,۹۵۳,۵۱۳	۶۰,۸۹۶,۱۸۹	۳,۳۴۹,۵۱۳,۲۱۴,۹۳۳	۱۲۰,۳۹۸,۷۹۰	۱,۰۷۶,۸۱۳,۶۸۷,۵۰۲	۸,۹۹۴,۳۶۴	۱۰۶,۷۰۸,۱۵۰,۰۷۱	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹۴,۵۱۲,۳۳۱	۴,۵۷۴,۱۰۱,۰۰۶,۰۱۹
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۳۰,۳۵۱,۶۲۰,۰۰۰	۳۹,۱۷۸,۸۱۷	۳۹۱,۷۸۸,۱۷۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۲۲,۱۳۹,۷۹۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	۰	۰	(۱۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص دوره	۰	۳,۴۱۳,۱۹۸,۰۰۹	۰	(۲۷۲,۵۱۷,۷۹۱,۳۸۵)	۰	۱۷,۵۷۲,۴۴۶,۹۲۰	۰	(۸۷,۲۲۸,۴۹۵,۸۶۱)	۰	۹,۵۹۸,۳۳۷,۰۱۰	۰	۰	۰	۰	(۳۳۹,۱۶۲,۳۰۵,۳۰۷)
تعدیلات	۰	۰	۰	(۴۴۵,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	(۱۱۰,۳۵۱,۶۶۸,۹۹۳)	۰	۴,۳۷۴,۸۰۴,۳۸۰	۰	۰	۰	۰	(۵۵۱,۶۵۱,۸۶۴,۵۱۳)
خالص داراییها در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۴,۳۲۲,۸۸۸	۱۴۴,۴۷۰,۱۵۱,۵۱۲	۶۰,۸۹۶,۱۸۹	۳,۴۲۱,۲۱۹,۴۳۳,۵۴۸	۱۲۰,۳۹۸,۷۹۰	۱,۰۹۴,۳۹۶,۱۳۳,۴۲۲	۷۲,۰۳۹,۵۲۶	۵۹,۴۷۹,۶۰۵,۳۱۷	۳۹,۱۷۸,۸۱۷	۴۰۵,۸۶۱,۳۱۱,۳۹۰	۰	۰	۰	۲۸۵,۷۲۶,۳۱۰	۴,۶۰۵,۴۲۶,۶۲۶,۱۹۹