



مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر

حسابداران رسمی

معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

گزارش حسابرس مستقل

و

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴



به نام خدا

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظہار نظر

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی ها برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۵ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است. به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت خالص دارائیهای صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴ و نتایج عملیات و گردش خالص دارائیهای 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 مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبانی اظهار

۲- حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه ای حسابداران رسمی، مستقل از صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

سایر بندهای توضیحی

حسابرسی سال گذشته

۳- صورتهای مالی صندوق برای سال منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳ توسط حسابرس دیگری حسابرسی شده است و در گزارش مورخ ۵ شهریور ۱۴۰۳ حسابرس مذکور، اظهارنظر تعدیل نشده (مقبول) ارائه شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۴- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است.

در تهیه صورتهای مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.





گزارش حسابرس مستقل - ادامه

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی

۵- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی بااهمیت تلقی می‌شوند که به‌طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
 - از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می‌شود.
 - مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
 - بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب‌شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت بازماند.
 - کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه‌ای در صورتهای مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.
- افزون بر این، زمان‌بندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود.
- همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در مفاد امیدنامه و اساسنامه صندوق و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار را گزارش نماید.





گزارش حسابرسی مستقل - ادامه

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرسی

۶- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه ای طی سال مالی مورد گزارش توسط این موسسه مورد بررسی قرار گرفته که به استثنای مورد مندرج در بند ۱۰ این گزارش، این موسسه به موارد با اهمیت دیگری که حاکی از وجود اشتباه در محاسبات باشد برخورد نکرده است.

۷- موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه ی صندوق و بخشنامه های صادره توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر است:

۷-۱- انتشار صورتهای مالی حسابرسی نشده و حسابرسی شده و گزارش عملکرد سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳ و ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ ظرف مهلت مقرر در سامانه کدال و در تارنمای صندوق موضوع بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۳۴ سازمان بورس و اوراق بهادار و ماده ۴۵ اساسنامه صندوق

۷-۲- انعقاد قرارداد رسمی با بانک ها و موسسات مالی هنگام سپرده گذاری و دریافت سود با نرخ ترجیحی موضوع بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۴ سازمان بورس و اوراق بهادار

۷-۳- بارگذاری گزارش های ماهانه پرتفوی صندوق (تیرماه ۱۴۰۳) در سامانه کدال ظرف مدت ۱۰ روز بعد از پایان هر ماه موضوع بخشنامه ۱۲۰۲۰۰۹۳ سازمان بورس و اوراق بهادار

۷-۴- ارسال فایل اطلاعات صندوق های سرمایه گذاری (فایل XML) به سازمان بورس و اوراق بهادار بصورت روزانه حداکثر تا ساعت ۱۶ هر روز موضوع بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۵۷ سازمان بورس و اوراق بهادار در برخی از روزها

۷-۵- مفاد ماده ۲۸ اساسنامه صندوق در خصوص انتشار آگهی دعوت به مجمع، حداقل ۱۰ روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع در تارنمای صندوق و سامانه کدال (نظیر مجامع مورخ ۱۴۰۳/۵/۱۶، ۱۴۰۳/۶/۱۶، ۱۴۰۳/۸/۲۰ و ۱۴۰۳/۶/۱۰)

۷-۶- حد نصاب سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری با درآمد ثابت قابل معامله حداکثر تا سقف ۲۰ درصد از ارزش دارایی های صندوق موضوع ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۱۸ سازمان بورس و اوراق بهادار (در تاریخ ۱۴۰۳/۹/۱۳ و ۱۴۰۴/۱/۲۶ در رابطه با نماد "اطلس" و "اعتماد")

۷-۷- تعریف حساب بانک خاورمیانه به شماره حساب ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۷۰۰۸ با مانده ۱،۹۹۴،۵۶۳ ریال در نرم افزار صندوق



موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی



گزارش حسابرس مستقل - ادامه

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

۸- اصول و رویه های کنترل های داخلی مدیر و متولی در اجرای مفاد مواد اساسنامه و امید نامه صندوق، طی سال مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد بررسی قرار گرفته که به استثنای موارد یادشده دربندهای فوق، این موسسه به موارد دیگری که حاکی از عدم کفایت کنترل های اعمال شده توسط مدیر و متولی باشد، برخورد نکرده است.

۹- در اجرای الزامات دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی، نسبت های جاری و بدهی و تعهدات تعدیل شده موضوع ماده ۷ دستورالعمل مذکور (یادداشت توضیحی ۳۴) مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای عدم رعایت نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده برای نمادهای "اهداف ۰۷۳"، "عکیمیا تک"، "عکرمان ۴"، "قم ۰۶۱۲" این موسسه به موارد با اهمیت دیگری که حاکی از عدم رعایت دستورالعمل مزبور باشد، برخورد نکرده است.

۱۰- درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق های سرمایه گذاری بصورت ۳ ماه یکبار دریافت و شناسایی نشده است.

۱۱- گزارش مدیر صندوق در مورد عملکرد سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴ مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

۱۲- در راستای رعایت ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ سازمان بورس و اوراق بهادار و براساس رسیدگی های انجام شده، این موسسه به محدودیتی ناشی از تضمین، توثیق و یا مورد دیگری به منظور امکان اعمال حق مالکیت نسبت به دارایی های صندوق، برخورد نکرده است.

۱۳- در اجرای ماده ۴ رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و موسسات غیرتجاری، موضوع ماده ۴۶ آیین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته و موارد عدم رعایت مشاهده نگردیده است.

۱۸ آذر ۱۴۰۴

مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر
کامیار سمیعی (۹۶۲۴۰۳)
محمدعلی رادمان (۸۰۰۳۱۷)
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید
با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴ 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 می گردد:

شماره صفحه

- ۲ . صورت خالص داراییها
- ۳ . صورت سود و زیان
- ۴ . صورت گردش خالص دارائی ها
- یادداشت‌های توضیحی:
- الف. اطلاعات کلی صندوق
- ب. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
- 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 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 ۱۴۰۴/۰۵/۰۱ به تایید ارکان صندوق به شرح زیر رسیده است.

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

تهران، خیابان نلسون ماندلا (آفریقا)، بالاتر از چهارراه جهان کودک،
نبش دیدار شمالی، پلاک ۵۱، کدپستی: ۱۵۱۸۹-۴۳۳۱۸

تلفن: ۰۲۱-۸۷۰۰
فکس: ۰۲۱-۸۱۹۰۹

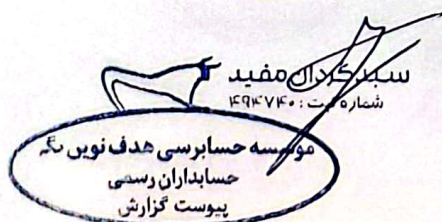
www.mafid.com
سازمان بورس و اوراق بهادار
پست گواهی: ۱۳۹۷۳۰
پست گواهی: ۱۳۹۷۳۰
پست گواهی: ۱۳۹۷۳۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۱۵,۴۹۳,۴۱۴,۸۷۵,۷۸۹	۴,۱۴۰,۹۰۲,۴۳۲,۶۹۵
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۶	۲۸,۱۸۲,۴۹۲,۵۱۳,۴۷۰	۹,۶۲۳,۳۳۷,۸۳۲,۹۰۶
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷	۳,۲۰۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۸	۱,۳۹۳,۹۲۵,۵۵۷,۰۳۴	۶۶۹,۳۸۸,۳۰۰,۰۲۱
حساب های دریافتی	۹	۲۴۷,۰۸۷,۸۳۰,۳۴۵	۲۲,۴۲۸,۴۵۲,۱۱۷
پیش پرداخت ها	۱۰	۸۴۸,۳۷۱,۱۷۲,۴۷۰	.
جاری کارگزاران	۱۱	.	۵۵,۴۹۱,۹۲۵,۵۷۷
سایر دارایی ها	۱۲	۵,۲۹۴,۹۱۰,۹۶۷	۳,۳۹۴,۹۵۶,۶۷۴
موجودی نقد	۱۳	۱,۴۹۷,۱۶۷,۶۷۰,۹۶۹	۵۷۸,۹۷۸,۸۷۱,۹۱۲
جمع دارایی ها		۵۰,۸۷۱,۲۵۴,۵۳۱,۰۴۴	۱۵,۹۴۸,۹۲۲,۷۷۱,۹۰۲
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۱۱	۳۸۶,۰۲۳,۶۹۵,۵۴۱	.
حسابهای پرداختی	۱۴	۸۳۴,۱۴۶,۷۱۴,۱۱۱	۴۱,۱۶۴,۹۴۸,۴۴۰
پرداختی به ارکان صندوق	۱۵	۵۸,۳۹۲,۵۷۸,۱۵۶	۹,۹۹۳,۴۳۴,۱۷۵
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۶	۱,۳۱۸	۶۱۰,۱۲۵
پیش دریافت ها	۱۷	۱,۶۸۳,۲۲۰,۹۸۴,۵۷۱	۳۶۷,۶۵۰,۸۵۹,۰۸۸
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۸	۹,۸۱۴,۰۷۶,۷۹۷	۲۸,۳۷۳,۷۵۸,۳۰۵
جمع بدهی ها		۲,۹۷۱,۵۹۸,۰۵۰,۴۹۴	۴۴۷,۱۸۳,۶۱۰,۱۳۳
خالص دارایی ها	۱۹	۴۷,۸۹۹,۶۵۶,۴۸۰,۵۵۰	۱۵,۵۰۱,۷۳۹,۱۶۱,۷۶۹
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۲,۱۱۱,۰۵۹,۹۲۳	۷۵۸,۸۵۹,۴۸۵
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۲۲,۶۹۰	۲۰,۴۲۸



یادداشت های، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت	درآمدها:
ریال	ریال		
۳,۴۱۸,۳۴۴,۱۸۸,۷۶۸	۱۱,۰۷۴,۴۵۴,۸۵۷,۹۶۴	۲۰	سود فروش اوراق بهادار
۱,۳۹۰,۴۸۵,۸۷۴,۳۵۹	۲,۱۴۰,۶۷۷,۸۵۸,۰۴۰	۲۱	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۳۹۰,۰۶۲,۸۴۰,۹۲۴	۳۹۸,۶۷۲,۳۳۲,۵۰۰	۲۲	سود سهام
۱۴۳,۲۲۰,۳۰۲,۵۷۳	۷۴۴,۰۴۱,۳۵۱,۲۵۰	۲۳	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸۴۰,۸۳۹,۸۰۵,۸۵۶	۴,۷۳۹,۶۹۹,۴۴۵,۷۴۷	۲۴	درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی
۴۶۵,۸۵۲,۳۶۱	۴۱۶,۷۵۲,۱۳۰	۲۵	سایر درآمدها
۵,۹۳۲,۴۱۸,۸۶۴,۸۴۱	۱۹,۰۹۷,۹۶۲,۵۹۷,۶۳۱		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
(۱۸,۴۸۸,۳۰۷,۹۸۸)	(۴۸,۵۸۵,۲۸۲,۵۲۷)	۲۶	هزینه کارمزد ارکان
(۴۹,۷۶۴,۳۶۳,۸۴۲)	(۲,۷۱۳,۰۰۰,۲۸۶,۹۴۹)	۲۷	سایر هزینه‌ها
(۶۸,۲۵۲,۶۷۱,۸۳۰)	(۲,۷۶۱,۵۸۵,۵۶۹,۴۷۶)		جمع هزینه‌ها
۵,۸۶۴,۱۶۶,۱۹۳,۰۱۱	۱۶,۳۳۶,۳۷۷,۰۲۸,۱۵۵		سود قبل از هزینه مالی
.	(۲,۸۳۴,۱۹۱,۷۸۱)	۲۸	هزینه مالی
۵,۸۶۴,۱۶۶,۱۹۳,۰۱۱	۱۶,۳۳۳,۵۴۲,۸۳۶,۳۷۴		سودخالص

۴۵/۳۸٪

۵۸/۶۴٪

بازده میانگین سرمایه گذاری

۳۷/۹۳٪

۳۴/۱۹٪

بازده سرمایه گذاری پایان سال

سود خالص
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده = بازده میانگین سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود خالص
خالص داراییهای پایان سال = بازده سرمایه گذاری
پایان دوره



مسئول گردان سرمایه
شماره ثبت: ۳۹۴۷

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

مؤسسه حسابرسی هدف نویسنده
حسابداران رستنی
پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید
 صورت گردش خالص دارایی ها
 سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی		سال مالی		یادداشت
منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۵,۴۴۲,۳۹۵,۸۱۰,۵۳۸	۲۵۴,۶۳۰,۷۴۳	۱۵,۵۰۱,۷۳۹,۱۶۱,۷۶۹	۷۵۸,۸۵۹,۴۸۵	
۱۰,۸۵۴,۳۹۱,۷۵۰,۰۰۰	۱۰,۸۵,۴۳۹,۱۷۵	۲۶,۸۵۶,۸۰۲,۸۹۰,۰۰۰	۲۶,۸۵۶,۸۰۲,۸۹	
(۵,۸۱۲,۱۰۴,۳۳۰,۰۰۰)	(۵۸۱,۲۱۰,۴۳۳)	(۱۳,۳۳۴,۷۹۸,۵۱۰,۰۰۰)	(۱,۳۳۳,۴۷۹,۸۵۱)	
۵,۸۶۴,۱۶۶,۱۹۳,۰۱۱		۱۶,۳۳۳,۵۴۲,۸۳۶,۳۷۴		
(۸۴۷,۰۱۰,۲۶۱,۷۸۰)		۲,۵۴۲,۳۷۰,۱۰۲,۴۰۷		
۱۵,۵۰۱,۷۳۹,۱۶۱,۷۶۹	۷۵۸,۸۵۹,۴۸۵	۴۷,۸۹۹,۶۵۶,۴۸۰,۵۵۰	۲,۱۱۱,۰۰۵۹,۹۲۳	

۲۹

۲۹

خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای سال
 واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال
 واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
 سود خالص سال
 تعدیلات
 خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال

مجلس شورای اسلامی
 سازمان بورس و اوراق بهادار
 دفتر ثبت اسناد و اسامی
 شماره ثبت: ۱۷۷۵
 دفتر ثبت اسناد و اسامی
 شماره ثبت: ۱۷۷۵
 سند گرداننده
 شماره ثبت: ۱۷۷۵
 سند گرداننده
 شماره ثبت: ۱۷۷۵
 سند گرداننده
 شماره ثبت: ۱۷۷۵

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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 اداره ثبت شرکتها با شماره ۴۵۹۵۱ و شناسه ملی ۱۴۰۰۷۹۵۹۸۹۹ و در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۱۲ تحت شماره ۱۱۶۱۷ نزد سازمان بورس به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آنها به خرید انواع اوراق بهادار به منظور انجام تعهدات بازارگردانی و کسب منافع از این محل است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در اوراق بهادار (اوراق مشارکت، گواهی سپرده های بانکی و.....) سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، تا تاریخ ۱۴۰۶/۰۸/۲۹ 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
شرکت سبدگردان مفید	۳,۴۹۶,۵۰۰	۹۹.۹
مشاور سرمایه گذاری ایده مفید	۳,۵۰۰	۰.۱
جمع	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت سبدگردان مفید است که در تاریخ ۱۳۹۵/۰۴/۱۵ با شماره ثبت ۴۹۷۴۰ با شناسه ملی ۱۴۰۰۵۹۸۱۳۶۴ 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.

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگرآریا در سال ۱۳۸۳ تحت شماره ۱۷۷۵۵ با شناسه ملی ۱۰۱۰۶۱۷۶۳۲ 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 هدف نوین نگر (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۲/۱۹ به شماره ثبت ۲۷۴۴۲ با شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۳۷۵۲۰ در اداره ثبت شرکتهای استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران- خیابان شریعتی، خیابان وحید دستگردی (ظفر)، بعد از خیابان شمس تبریزی، پلاک ۱۴۸ طبقه ۳، واحد ۲

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 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.

۳-۳-۲- درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق بهادار با درآمد ثابت و صندوق‌های سرمایه‌گذاری:

درآمد ناشی از بازارگردانی صندوق‌های سرمایه‌گذاری، سالانه درصدی از ارزش روزانه خالص دارایی‌های سرمایه‌گذاری تحت بازارگردانی می باشد که زمان دریافت شناسایی می گردد. همچنین درآمد بازارگردانی اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت بازارگردانی این صندوق مطابق قرارداد بازارگردانی منعقد بصورت روزانه شناسایی می گردد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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 استهلاك 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:

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 ۱,۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲,۵۰۰ میلیون ریال است.								
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱,۲۰۰ میلیون ریال								
حق الزحمه 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 بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.								
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار آیتم ذیل و با ارایه مدارک مثبته و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع . ۷,۵۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه به ازای هر NAV (نماد) فارغ از تعداد NAV مبلغ ۱۹۰ میلیون ریال؛ ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-top: 10px;"> <tr> <td style="width: 25%;">ارزش دارایی ها به میلیارد دریال</td><td style="width: 25%;">از صفر تا ۳۰,۰۰۰</td><td style="width: 25%;">از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰</td><td style="width: 25%;">بالای ۵۰,۰۰۰</td></tr> <tr> <td>ضریب</td><td>۰/۰۰۰۲۵</td><td>۰/۰۰۰۱۵</td><td>۰/۰۰۰۰۵</td></tr> </table>	ارزش دارایی ها به میلیارد دریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰	ضریب	۰/۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۵
ارزش دارایی ها به میلیارد دریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰						
ضریب	۰/۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۵						

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۳-۶- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۳-۷- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۳-۸- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ و ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چهارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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:

۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		صنعت	
خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال
۰	۰/۰۰٪	۰	۲۱/۱۱٪	۱۰,۷۴۱,۰۷۴,۲۰۷,۸۲۹	۸,۵۰۶,۱۸۹,۵۵۶,۲۳۶
۰	۰/۰۰٪	۰	۴/۹۵٪	۲,۵۱۸,۲۶۸,۶۴۶,۴۲۰	۲,۰۵۸,۷۱۹,۶۰۰,۴۵۱
۳۶,۰۹۶,۷۹,۷۴۶,۴۵۶	۲۲/۶۲٪	۲,۱۵۳,۹۸۱,۹۲۵,۰۳۹	۲/۷۷٪	۱,۴۱۱,۴۵۳,۳۶۳,۰۰۹	۱,۱۹۹,۷۹۰,۳۳۳,۴۱۷
۵۳۱,۲۲۲,۶۸۶,۲۳۹	۳/۲۳٪	۴۶۳,۷۰۷,۲۶۵,۰۵۲	۱/۶۲٪	۸۲۲,۶۱۸,۶۵۸,۵۲۱	۴۴۵,۰۴۳,۸۲۹,۲۱۹
۴,۱۴۰,۰۹۰,۲۰۳,۲۲۶,۹۵	۲۵/۹۶٪	۲,۶۱۷,۶۸۹,۱۹۰,۰۹۱	۳۰/۴۶٪	۱۵,۴۹۳,۲۱۴,۸۷۵,۷۸۹	۱۲,۲۰۹,۷۴۳,۳۳۹,۲۳۳

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۶-۱- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		صندوق های سرمایه گذاری	
خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال
۲,۹۰۸,۷۰۲,۵۱۱,۸۱۸	۱۸/۲۲٪	۲,۹۴۰,۵۸۶,۵۱۹,۲۷۵	۱۵/۱۵٪	۷,۷۱۷,۹۳۸,۱۸۳,۲۸۷	۷,۷۱۹,۱۸۹,۴۸۷,۵۶۱
۱,۳۳۶,۶۷۱,۳۳۵,۴۲۷	۸/۳۲٪	۱,۳۷۷,۴۱۶,۴۷۲,۵۰۹	۴/۹۹٪	۲,۵۴۲,۱۵۷,۷۹۲,۴۹۷	۲,۵۷۰,۷۳۷,۷۵۲,۳۹۵
۱,۳۳۲,۵۳۴,۸۲۴,۳۵۵	۸/۳۶٪	۱,۴۱۳,۹۷۴,۳۶۶,۴۳۷	۲/۵۰٪	۱,۷۸۲,۰۲۶,۶۷۹,۴۳۲	۱,۸۳۲,۳۴۲,۱۹۲,۷۳۹
۱,۱۹۱,۱۸۳,۰۶۰,۵۰۸	۷/۴۷٪	۱,۱۸۹,۶۷۱,۶۴۰,۹۹۷	۲/۶۴٪	۲,۳۶۰,۹۹۰,۶۷۴,۶۰۱	۲,۳۶۰,۴۶۵,۷۳۲,۸۳۹
۰	۰/۰۰٪	۰	۰/۱۰٪	۵۱,۳۳۵,۷۸۵,۵۷۱	۵۰,۷۵۸,۸۲۷,۳۴۸
۲,۳۷۱,۱۶۶,۲۲۸,۳۸۲	۱۴/۸۷٪	۲,۳۵۱,۳۲۰,۱۲۶,۳۸۴	۵/۱۷٪	۲,۳۶۵,۸۶۴,۸۰۰,۷۱۵	۲,۷۵۳,۷۵۵,۶۳۸,۸۶۷
۱۶۸,۸۸۸,۸۸۷,۲۵۴	۱/۰۶٪	۱۶۸,۶۲۳,۳۳۱,۱۵۰	۱/۶۷٪	۸۲۸,۵۲۶,۱۶۲,۳۷۲	۸۵۲,۰۲۵,۷۸۸,۴۱۲
۲۳۵,۴۱۲,۷۴۴,۶۲۷	۱/۵۴٪	۲۳۱,۴۱۵,۵۶۵,۳۵۹	۴/۸۶٪	۲,۳۷۲,۴۰۰,۳۷۰,۴۲۷	۲,۳۷۰,۹۹۱,۰۷۱,۰۵۱
۰	۰/۰۰٪	۰	۴/۲۰٪	۲,۴۴۱,۰۴۰,۳۵۷,۷۵۴	۲,۴۳۰,۶۳۴,۸۷۴,۴۱۱
۰	۰/۰۰٪	۰	۲/۹۵٪	۱,۵۰۰,۷۶۵,۰۳۰,۳۳۳	۱,۵۳۱,۵۵۱,۲۶۲,۴۹۷
۰	۰/۰۰٪	۰	۱/۸۶٪	۹۴۵,۹۵۷,۲۷۱,۸۹۲	۹۴۴,۳۱۹,۵۲۶,۰۱۳
۰	۰/۰۰٪	۰	۰/۰۲٪	۳۰,۲۵۳,۶۵۸,۰۱۶	۱۸,۸۷۰,۶۸۶,۸۶۹
۰	۰/۰۰٪	۰	۰/۸۱٪	۴۱۴,۵۲۳,۶۱۸,۸۷۳	۴۴۲,۵۷۶,۹۵۰,۰۳۵
۰	۰/۰۰٪	۰	۲/۲۵٪	۱,۳۳۷,۴۶۶,۰۵۶,۲۵۰	۱,۱۹۹,۱۰۸,۵۹۴,۶۵۹
۰	۰/۰۰٪	۰	۲/۳۹٪	۱,۳۱۷,۹۱۱,۵۹۸,۷۵۰	۱,۱۸۴,۳۷۹,۳۶۳,۱۳۸
۰	۰/۰۰٪	۰	۰/۳۶٪	۱,۸۱۰,۴۰۰,۳۳۹,۸۰۰	۱,۷۹۰,۹۱۰,۹۷۳,۳۹۴
۷۸,۷۷۷,۸۴۱,۵۲۶	۰/۴۹٪	۷۵,۷۷۳,۹۶۷,۱۴۲	۰/۰۰٪	۰	۰
۹,۶۲۳,۱۳۷,۸۲۲,۸۰۶	۶۰/۳۳٪	۹,۷۵۸,۶۸۱,۸۸۹,۳۵۳	۵۵/۳۳٪	۲۸,۱۸۲,۴۹۲,۵۱۳,۴۷۰	۲۸,۵۴۳,۶۸۹,۷۳۲,۲۱۸

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی:

۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		حساب های بانکی	
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سر رسید	نوع سپرده	بانک های بانکی
درصد	ریال	درصد	ریال		
۰/۰۶	۰	۲۳,۵	به سه	بلند مدت	بانک های تجارت
۰/۰۰	۰	۲۳,۵	به سه	بلند مدت	بانک های اقتصاد نوین
۶/۳۰٪	۳,۲۰۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰				

موسسه حسابرسي هدف نوين نگر
حسابداران رسمي
پيوست گزارش

14.5/0.5/5/5

14.04/05/22

۹- حسابهای دریافتی تجاری

۱۔ پیش برداشت ها

۱۔ پیش برداشت ها

پیش پرداخت اورانی اورنڈ پیئرو - منڈوی اورنڈ

1.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۱- جاری کارگزاران

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

۱۴۰۴/۰۳/۳۱

مانده در ابتدای سال بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان سال بدهکار (بستانکار)
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۵,۴۹۱,۹۲۵,۵۷۷	۱,۹۶۶,۱۴۷,۹۷۲,۴۰۱,۵۷۰	۱,۹۶۶,۵۸۹,۴۸۸,۰۲۲,۶۹۰	(۳۸۶,۰۲۳,۶۹۵,۵۴۱)
۵۵,۴۹۱,۹۲۵,۵۷۷	۱,۹۶۶,۱۴۷,۹۷۲,۴۰۱,۵۷۰	۱,۹۶۶,۵۸۹,۴۸۸,۰۲۲,۶۹۰	(۳۸۶,۰۲۳,۶۹۵,۵۴۱)

شرکت کارگزاری مفید

۱۲- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها 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.

۱۴۰۴/۰۳/۳۱

مانده در ابتدای سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال مالی	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۵۲۲,۷۵۱,۸۷۴	۷,۸۶۶,۴۰۲,۳۶۰	۵,۰۹۴,۲۴۳,۲۶۷	۵,۲۹۴,۹۱۰,۹۶۷
۸۷۲,۲۰۴,۸۰۰	.	۸۷۲,۲۰۴,۸۰۰	.
۳,۳۹۴,۹۵۶,۶۷۴	۷,۸۶۶,۴۰۲,۳۶۰	۵,۹۶۶,۴۴۸,۰۶۷	۵,۲۹۴,۹۱۰,۹۶۷

آئینمان نرم افزار صندوق

مخارج عضویت در کانون ها

۱۳- موجودی نقد

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

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۵۶,۴۲۸	۱۵۶,۴۲۸
۸,۷۴۹,۹۶۹	۶,۰۸۳,۲۶۰
۷۱,۱۵۹,۰۲۴,۶۵۲	۳۰,۹۰۱,۴۲۰,۱۴۸۹
۱۰,۲۸۳,۸۲۵	۱۰,۸۰۹,۹۱۶
۱۱,۳۸۰,۸۵۰	۱۱,۹۶۲,۲۶۵
۱۱,۰۸۴,۳۸۵	۱۱,۶۵۰,۶۵۴
۲۴,۸۱۱,۶۰۸,۰۴۱	۱۲,۰۲۸,۳۱۰,۰۴۷
۹,۳۵۹,۸۱۷,۴۴۴	۷,۶۴۸,۰۰۹,۰۶۷۸
۱۶۳,۹۹۷,۳۶۰	۹۷۲,۲۶۵,۰۱۳
۳۷,۹۲۶,۸۷۲,۸۸۰	۱۵۳,۵۲۵,۵۲۱,۱۳۶
۱۴,۸۸۷,۰۰۲	۱۲۱,۱۶۴,۸۰۲
۱۴۹,۸۰۸,۸۷۴,۲۰۵	۷۱,۵۳۷,۶۸۶
۳۳۰,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰
۱۲,۵۱۳,۳۰۹,۷۷۷	۶,۸۵۲,۸۵۵,۴۷۲
.	۳۰,۳۸۷,۲۸۰,۲۰۷
۱۰,۷۵۶,۸۸۸,۳۷۳	۵۵۰,۴۰۲,۵۳۰
۹,۳۷۹,۲۶۲,۵۷۸	۴,۲۵۸,۳۱۵,۰۸۴
۲۹,۷۹۷,۸۵۵,۳۶۷	۶,۴۱۲,۵۳۳,۶۶۹
۲,۸۰۶,۱۸۷,۳۸۰	۹۴۳,۳۲۰,۹۹۸
۱۰,۶۶۲,۱۳۳,۶۴۰	۱۲,۶۳۲,۵۶۶,۵۰۷
۵۰,۰۰۱,۲۵,۷۷۷,۹۷۰	۱۶۵,۷۵۰,۹۷۹
.	۱۰,۳۸۳,۳۷۰
.	۱۳,۸۶۰,۰۷۹,۱۸۳
.	۲,۱۸۰,۰۶۸,۵۲۸
.	۶۶,۱۱۳,۵۰۱,۷۵۰
.	۵۵۶,۴۹۹,۲۳۸
.	۴۶,۸۱۳,۱۸۵,۲۴۰
.	۶۴۴,۶۷۶,۲۲۷
.	۳۷۲,۰۹۱,۳۸۰
.	۳۶,۹۵۸,۵۰۹,۹۳۲
.	۱۰,۲۱۱,۴۸۳,۷۷۲
.	۸۱۰,۱۳۱,۵
.	۷,۸۵۷,۵۱۸,۹۶۵
۵۱۶,۰۴۸,۳۵۲,۰۷۶	۱,۴۵۰,۲۶۵,۹۲۶,۰۱۰

بانک ملت شعبه هفت تیر - ۸۵۳۷۲۱۲۲۵۷
بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۱۰۰۰-۲۰۷-۸۱۰۰-۱۸۸۲۲۱۸۸
بانک خاورمیانه شعبه ظفر - ۱۰۰۹-۱۰۰-۸۱۰۰-۷۰۷۳۹۲۱۸
بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷-۸۱۰۰-۱۸۸۲۲۱۸۸
بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷-۸۱۰۰-۱۸۸۲۲۱۸۸
بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷-۸۱۰۰-۱۸۸۲۲۱۸۸
بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۸۶۱
بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۸۶۲
بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۸۶۳
بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۸۶۴
بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۵۲۰۸
بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹-۱۰۰-۸۱۰۰-۷۰۷۵۳۰۷
بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷۱۱۰,۱۸۸۲۲۱۸۸,۱
بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۵۵۹۳
بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۵۶۳۷
بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۵۶۵۲
بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۵۶۶۱
بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۵۷۵۴
بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۵۷۸۵
بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۵۸۰۵
بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۵۶۷۸
بانک اقتصاد نوین شعبه اقدسیه - ۲۱۶۸۵۰۷۲۶۱۱۸۶۱
بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۵۹۶۱
بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۶۱۶۸
بانک تجارت شعبه کار - ۰۲۷۹۰۰۴۰۶۳۹۷۸
بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۶۱۶۰
بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۶۲۸۱
بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۶۳۰۴
بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۶۴۶۱
بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۶۴۴۴
بانک تجارت شعبه کار - ۰۲۷۹۰۰۶۴۴۴۶۲۷
بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۶۵۹۱
بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۶۴۵۰
جمع نقل به صفحه بعد

موسسه حسابرسی هدف لوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۵۱۶,۰۴۸,۳۵۲,۰۷۶	۱,۴۵۰,۲۶۵,۹۲۶,۰۱۰
.	۵,۰۲۳,۰۸۰,۵۷۷
.	۴۸۰,۳۶۶,۴۹۲
.	۱,۲۱۷,۴۹۴,۵۴۰
.	۱۱,۷۴۲,۷۷۴,۹۹۳
.	۶,۸۷۱,۳۹۰,۹۵۲
.	۲,۸۴۳,۶۱۸,۶۴۷
.	۱,۴۲۴,۱۱۳,۸۹۲
.	۱,۶۳۹,۱۶۰,۷۹۲
.	۶,۰۸۵,۳۰۶,۷۹۹
.	۵,۱۵۱,۱۳۷,۳۷۵
۲۱,۱۹۰,۳۱۰,۹۶۲	.
۷,۲۵۸,۰۰۴,۱۵۹	.
۳۴,۴۸۲,۲۰۴,۷۱۵	.
۵۷۸,۹۷۸,۸۷۱,۹۱۲	۱,۴۹۷,۱۶۷,۶۷۰,۹۶۹

جمع نقل از صفحه قبل

بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۶۴۴۹
بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۶۴۵۱
بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۶۶۷۴
بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۶۷۳۷
بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۶۷۹۱
بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۶۶۷۵
بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۶۸۳۶
بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۶۸۳۵
بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۶۹۲۰
بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۶۷۸۹
بانک اقتصاد نوین شعبه حافظ - ۱۰۶۸۵۰۷۲۶۱۱۸۶۱
بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۵۶۲۷
بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۵۵۷۴

مؤسسه حسابرسی هدف لوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۴- حسابهای پرداختنی

حسابهای پرداختنی بابت تعهدات بازارگردانی در تاریخ صورت خالص دارائیهها به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
.	۱۵,۹۰۸,۲۸۹,۲۴۲	حسابهای پرداختنی بابت تعهدات بازارگردانی اوراق صعبید ۰۶۹ - صندوق حامی
.	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۲ حساب های پرداختنی بابت تنخواه دریافتی اوراق طبیعت ۰۶۶
۲۷,۴۴۳,۲۹۸,۹۶۰	۷,۷۷۸,۸۷۰,۶۵۲	حسابهای پرداختنی بابت تعهدات بازارگردانی -صندوق حامی
۱۳,۷۲۱,۶۴۹,۴۸۰	۳,۸۸۹,۴۳۵,۳۲۶	حسابهای پرداختنی بابت تعهدات بازارگردانی -صندوق آوند
.	۱۸,۷۷۷,۷۲۶,۴۰۲	حساب پرداختنی بابت تعهدات بازارگردانی علاقه-صندوق آوند
.	۲۱,۲۱۱,۰۵۲,۳۲۲	حسابهای پرداختنی بابت تعهدات بازارگردانی اوراق صعبید ۰۶۹ - صندوق آوند
.	۴۳,۸۱۴,۹۱۱,۰۸۱	حساب پرداختنی بابت تعهدات بازارگردانی علاقه-صندوق حامی
.	۱۰۲,۷۷۰,۵۲۳,۰۶۱	حسابهای پرداختنی بابت تعهدات بازارگردانی عکرمان ۴ - صندوق حامی دوم
.	۱۰۲,۷۷۰,۵۲۳,۰۶۱	حسابهای پرداختنی بابت تعهدات بازارگردانی عکرمان ۴ - صندوق آوند
.	۶۷,۲۲۵,۳۶۴,۹۶۴	حساب پرداختنی بابت تعهدات بازارگردانی اوراق طبیعت ۰۶۶ - صندوق آوند
۴۱,۱۶۴,۹۴۸,۴۴۰	۸۳۴,۱۴۶,۷۱۴,۱۱۱	

۱۴-۱ حسابهای پرداختنی فوق بابت تعهدات بازارگردانی به صندوق های سرمایه گذاری، مبنی بر خرید و نگهداری اوراق می باشد که به صورت روزانه تا زمان سررسید اوراق هزینه می شود.

۱۴-۲ مانده فوق بابت تنخواه دریافتی از شرکت طبیعت سبز پارس کهن(سهامی خاص) بابت بازارگردانی اوراق طبیعت ۰۶۶ است.

۱۵ - پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۸,۸۷۳,۲۶۸,۳۵۳	۵۵,۷۳۲,۸۸۵,۸۵۳	مدیر صندوق(شرکت سیدگردان مفید)
۶۹۴,۸۶۵,۷۲۶	۱,۳۰۸,۷۰۸,۴۸۹	متولی(موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا)
.	۱,۳۲۲,۷۰۵,۱۲۵	حسابرس(موسسه حسابرسی هدف نوین نگر)-حسابرس فقلی
۴۲۵,۳۰۰,۰۹۶	۲۸,۲۷۸,۶۸۹	حسابرس(موسسه حسابرسی رازدار)-حسابرس سابق
۹,۹۹۳,۴۳۳,۱۷۵	۵۸,۳۹۲,۵۷۸,۱۵۶	

۱۶- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۶۱۰,۱۲۵	۱,۳۱۸
۶۱۰,۱۲۵	۱,۳۱۸

۱۷-پیش دریافت ها

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
.	۱۴,۰۹۰,۴۵۸,۲۷۵	پیش دریافت حاصل از کارمزد بازارگردانی اوراق صکشو ۰۳
۹,۳۱۹,۲۲۳,۷۴۸	۸۹۵,۷۱۹,۶۹۱	پیش دریافت حاصل از کارمزد بازارگردانی اوراق عکاله
.	۸,۵۲۸,۳۳۱,۰۶۵	پیش دریافت حاصل از کارمزد بازارگردانی اوراق عدرباد ۲
.	۷۸,۴۵۷,۵۰۴,۷۱۲	پیش دریافت حاصل از کارمزد بازارگردانی اوراق عپاکشو
.	۴۷,۴۸۵,۴۳۹,۵۵۸	پیش دریافت حاصل از کارمزد بازارگردانی اوراق عقرن
.	۵۰,۲۹۷,۷۰۶,۴۲۱	پیش دریافت حاصل از کارمزد بازارگردانی اوراق عکیمیاتک
.	۳۱,۲۶۳,۳۸۷,۶۶۲	پیش دریافت حاصل از کارمزد بازارگردانی اوراق سلف موازی میلگرد تبریز
.	۱۹,۶۴۳,۲۶۶,۷۹۰	پیش دریافت حاصل از کارمزد بازارگردانی اوراق عکاله ۵
.	۱۷۹,۶۷۰,۰۶۸,۰۸۷	پیش دریافت حاصل از کارمزد بازارگردانی اوراق سهدرو ۰۵۴
۱۰,۳۵,۴۶۹,۲۸۳	۹۷,۰۰۷,۵۸۵	پیش دریافت حاصل از کارمزد بازارگردانی اوراق عکاله ۳
۳,۸۷۱,۵۰۸,۴۴۸	۲۵,۲۸۰,۲۱۹,۷۷۷	پیش دریافت حاصل از کارمزد بازارگردانی اوراق اورند پیشرو
۳۵۳,۴۲۴,۶۵۷,۶۰۹	۴۵۱,۰۵۸,۸۲۳,۵۲۷	پیش دریافت حاصل از کارمزد بازارگردانی اوراق علاقه ۱
.	۷۷,۶۳۸,۹۲۶,۹۲۱	پیش دریافت حاصل از کارمزد بازارگردانی اوراق اهداف
.	۵۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پیش دریافت حاصل از کارمزد بازارگردانی اوراق شهرداری قم
۲۶,۶۴۵,۰۸۵۹,۰۰۸	۱,۶۸۳,۲۲۰,۹۸۴,۵۷۱	

۱۷-۱ حساب پیش دریافت که بابت کارمزد بازارگردانی می باشد، به صورت روزانه به حساب درآمد صندوق انتقال پیدا می کند.

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی -

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۸- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

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

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۱۹۲,۱۸۵,۱۱۴	۱,۱۹۲,۱۸۵,۱۱۴	ذخیره تصفیه
۵,۹۹۸,۳۶۷,۷۱۲	۸,۴۵۴,۱۶۱,۳۵۶	آیونمان نرم افزار صندوق (گروه رایانه تدبیر پرداز)
۲۱,۱۸۳,۲۰۵,۴۷۹	۱۶۷,۷۳۰,۳۳۷	واریز نامشخص
۲۸,۳۷۳,۷۵۸,۳۰۵	۹,۸۱۴,۰۷۶,۷۹۷	

۱۹- خالص دارائیهها

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

۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۵,۴۳۰,۲۴۲,۲۷۹,۷۵۲	۷۵۵,۳۵۹,۴۸۵	۴۷,۸۲۰,۲۴۱,۹۶۶,۶۱۱	۲,۱۰۷,۵۵۹,۹۲۳
۷۱,۴۹۶,۸۸۲,۰۱۷	۳,۵۰۰,۰۰۰	۷۹,۴۱۴,۵۱۲,۹۳۹	۳,۵۰۰,۰۰۰
۱۵,۵۰۱,۷۳۹,۱۶۱,۷۶۹	۷۵۸,۸۵۹,۴۸۵	۴۷,۸۹۹,۶۵۶,۴۸۰,۵۵۰	۲,۱۱۱,۰۰۵۹,۹۲۳

واحدهای سرمایه گذاری عادی	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
---------------------------	----------------------------

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۲۰- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
۲۰-۱	۲۵۲,۵۲۸,۰۳۲,۲۸۰	۱,۸۲۵,۴۱۲,۷۷۰,۷۸۲
۲۰-۲	۹۸,۰۹۷,۲۲۳,۱۳۲,۲۸۴	۱۵۹,۵۴۶,۸۴۱,۴۰۰
۲۰-۳	۸۱۲,۱۷۹,۶۷۲,۴۵۱	-
۲۰-۴	۲۵۰,۱۵۹,۹۳۹	(۶۱۷,۴۲۳,۴۱۴)
جمع	۱,۱۰۰,۷۴۴,۵۵۷,۹۶۴	۳,۴۱۸,۳۴۴,۱۸۸,۷۶۸

۲۰-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در فرابورس به شرح زیر است:

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
۱	نیان الکترونیک	۵۴,۷۳۵,۳۷۹	۱,۰۴۷,۳۶۲,۸۲۶,۸۶۴	(۱,۳۶۶,۵۱۰,۱۶۰,۳۶۸)	(۷۵۰,۶۷۶,۳۰۵)	(۲۱۹,۸۹۸,۰۰۹,۸۰۹)	۱,۸۲۳,۳۱۶,۳۸۲,۴۲۹
۲	مدنکاران نسوز	۹۴,۹۹۰,۱۳۸	۳,۳۵۷,۶۵۸,۲۳۳,۸۰۰	(۳,۷۹۴,۰۰۳,۷۸۵,۶۵۷)	(۲۰,۴۳۳,۱۸۷,۴۲۹)	۵۶۱,۵۸۲,۱۱۹,۳۹۴	-
۳	بهار رز عالیس چناران	۵۷,۳۷۰,۰۰۲	۳۷۷,۴۶۳,۸۰۰,۰۰۲	(۳۳۱,۵۱۱,۸۸۰,۹۵۰)	(۱۸۱,۱۶۷,۰۰۷)	۵۷۷,۶۵۳,۰۴۵	-
۴	بانک خاورمیانه	۸۵,۳۱۴,۴۰۰	۳,۰۷۴,۱۵۷,۰۹۶,۰۰۰	(۳,۰۲۱,۰۸۸,۴۲,۹۱۱)	(۲۳,۴۳۴,۶۵۹)	۱۰۵,۳۷۲,۷۰۶,۶۵۰	۳,۰۹۸,۲۸۸,۳۵۳
			۶,۰۳۹,۹۰۰,۵۶۰,۲۶۶	(۵,۵۸۴,۱۶۳,۷۳۱,۲۶۶)	(۲,۲۰۸,۸۷۶,۷۲۰)	۴۵۲,۵۲۸,۰۳۲,۲۸۰	۱,۸۲۵,۴۱۲,۷۷۰,۷۸۲

۲۰-۲ سود (زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

ردیف	صندوق های سرمایه گذاری	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
۱	صندوق س صنایع مفید-بخشی	۹۰,۵۵۱,۱۹۳	۱۲,۳۴۶,۱۹۲,۵۷۸,۰۸۵	(۱۲,۰۵۰,۳۳۰,۳۲۵,۸۵۰)	(۱,۸۷۱,۰۰۴,۲۳۲)	۳۷۲,۹۱۱,۳۷۷,۹۱۳	-
۲	صندوق س صنایع مفید-بخشی	۱,۳۹۶,۱۲۴,۸۳۹	۱۶,۱۷۹,۶۶۹,۱۸۱,۴۶۰	(۱۵,۸۵۴,۳۱۹,۲۸۴,۰۳۷)	(۴,۵۱۹,۹۶۶,۴۸۸)	۳۲۰,۹۲۹,۹۳۰,۹۲۵	۱۳۹,۳۸۱,۱۲۵,۴۶۶
۳	صندوق س آوند مفید	۳۹,۳۶۴,۶۵۷,۳۸۸	۷۰,۳۶۸,۷۹۱,۱۷۵,۱۲۵	(۷۰,۹۰۹,۹۹۴,۸۱۳,۷۳۴)	(۳۰,۹۴۰,۶۲۰,۸۲۱)	۳۷۷,۸۵۴,۵۴۰,۲۸۰	۲۵۰,۸۴۵,۷۳۳,۳۹۴
۴	صندوق س فراداد ثابت پارساگاد	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۵۸۲,۰۰۰,۰۰۰	(۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۵۴۶,۶۱۱)	۳,۵۴۴,۳۵۳,۳۸۹	-
۵	صندوق اندیشه وروزان سیاتین	۲,۱۴۶,۶۳۳	۷,۵۴۴,۸۵۸,۶۶۶	(۷,۸۷۷,۸۴۱,۵۱۵)	(۱۴,۹۱۳,۱۵۲)	۷۲۴,۱۰۳,۴۸۹	۵۳,۳۴۹,۹۴۴,۶۶۶
۶	صندوق س سپر سرمایه بیلار- ثابت	۱۱,۷۲۰,۹۴۰	۳۵۵,۳۷۷,۲۸۳,۳۱۵	(۳۵۲,۷۶۸,۶۸۶,۹۷۳)	(۶۶,۳۶۶,۹۴۴)	۲,۶۴۱,۹۶۰,۶۴۸	۱۱,۵۵۶,۷۳۸,۵۳۶
۷	صندوق س صنایع مفید-بخشی	۶۵۹,۱۸۵,۸۹۰	۸,۶۶۱,۶۵۷,۷۹۶,۸۶۰	(۸,۰۱۳,۱۹۹,۹۱۵,۱۰۸)	(۱,۳۳۵,۱۱۶,۱۵۳)	۶۳۷,۳۰۲,۷۶۵,۵۹۹	۱۴۴,۰۵۹,۵۱۵,۷۵۶
۸	صندوق ارمان قیروزه آسیا-ثابت	۶,۲۵۳,۲۴۹	۲۵,۳۸۰,۲۹۳,۱۳۹	(۲۴,۱۳۸,۲۶۷,۴۴۰)	(۶۶,۳۳۷,۹۹۶)	۵,۹۵۹,۳۱۷,۷۰۳	-
۹	صندوق س صنایع مفید-بخشی	۵۶۲,۳۰۱,۱۳۳	۵,۸۵۴,۳۳۱,۸۲۹,۵۴۰	(۵,۸۰۸,۶۶۷,۴۱۸,۱۵۲)	(۷۰۰,۸۳۳,۷۲۹)	۲۴,۶۶۳,۳۶۶,۶۴۹	-
۱۰	صندوق طلای عیار مفید	۲,۱۷۳,۱۱۷,۸۸۲	۳۳,۰۳۴,۵۷۶,۷۸۸,۸۸۲	(۳۳,۶۹۸,۸۵۷,۶۵۵,۰۰۹)	(۷۰,۶۸۰,۵۵۱,۶۲۵)	۳,۸۸۷,۰۳۸,۵۸۲,۳۸۸	۸۹۰,۹۹۷,۴۵۵,۵۲۱
۱۱	س-فراداد ثابت کیبا	۱۵۱,۱۷۳,۸۸۵	۲,۲۸۵,۴۰۰,۳۳۲,۵۰۹	(۲,۲۵۵,۴۳۳,۳۸۲,۰۸۱)	(۲۲۸,۵۱۰,۶۲۳)	۲۹,۵۱۸,۳۲۹,۸۰۵	-
۱۲	صندوق س اعتماد افروز پارسا	۷۵,۳۷۹,۹۰۱	۶,۷۰۱,۳۶۰,۲۲۶,۷۲۰	(۶,۶۷۹,۹۹۹,۳۴۵,۸۵۳)	(۶۱۴,۷۶۶,۶۲۶)	۲۰,۷۲۶,۳۱۲,۳۲۱	-
۱۳	صندوق س شاخصی آرام مفید	۹۰,۶۰۰,۳۵۴	۱۷,۲۳۳,۱۳۳,۲۸۶,۰۶۰	(۱۶,۵۶۷,۷۰۹,۸۱۵,۸۰۳)	(۲,۶۷۷,۲۹۹,۱۲۵)	۶۶۴,۷۵۷,۱۷۱,۱۱۲	۲۴,۵۶۳,۰۸۶,۳۵۸
۱۴	صندوق س توسعه صندوق اندیشه	۶۹۲,۵۵۶,۱۴۳	۴۰,۴۱۱,۰۳۳,۴۵۱,۰۱۷	(۳۹,۱۲۳,۴۱۹,۱۲۹,۶۸۵)	(۶,۷۸۵,۲۸۱,۳۷۲)	۱,۲۸۱,۸۲۸,۰۵۳,۹۵۰	-
۱۵	صندوق س صنایع مفید-بخشی	۱۰,۹۷۳,۳۴۸,۹۴۴	۱۱,۵۷۰,۸۳۰,۲۷۷,۸۶۰	(۱۱,۵۶۸,۰۱۵۶,۱۳۶)	(۱,۴۲۶,۹۲۲,۱۵۲)	۵۱,۰۱۸۵,۹۶۱,۵۷۲	-
۱۶	صندوق س اهرم مفید	۹۷,۸۶۰,۳۷۰	۲۱,۸۶۴,۳۵۵,۳۶۱,۰۲۴	(۲۱,۳۴۴,۳۶۸,۱۹۳,۸۲۴)	(۵۳,۴۰۳,۴۰۳,۰۸۲)	۵۱۰,۵۸۲,۸۳۴,۶۵۹	(۴,۲۱۱,۷۷۱)
۱۷	صندوق س صنایع مفید-بخشی	۸۸۴,۱۸۴,۳۲۸	۱۴,۸۷۵,۹۳۷,۱۲۴,۳۸۰	(۱۴,۲۱۶,۶۵۸,۳۳۴,۸۲۲)	(۲,۸۵۹,۷۲۱,۲۵۸)	۱,۶۵۶,۳۱۹,۰۷۸,۱۰۰	(۹,۸۳۴,۳۳۱,۷۵۵)
۱۸	صندوق س یقوت آگاه-ثابت	۲۰۰,۰۰۰	۶,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۱۵۳,۱۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۴۴,۱۰۰,۰۰۰)	۱۶۱,۹۱۵,۳۱۲	-
۱۹	صندوق س توسعه اقلیم مفید	-	-	-	-	-	۷۰,۷۹۵,۲۶۲,۷۷۴
۲۰	صندوق س نوع دوم کارا	-	-	-	-	-	۱۲,۲۱۳,۵۳۳,۷۸۲
۲۱	صندوق س ثبات و پست	-	-	-	-	-	۳,۷۶۶,۸۵۶,۳۸۰
۲۲	صندوق س با درآمد ثابت تصمیم	-	-	-	-	-	۱,۹۷۹,۱۶۲,۳۱۲
		۱,۹۹۹,۲۵۵,۹۸۵,۳۸۹,۷۴۰	۱۱,۸۹۹,۳۳۵,۴۴۶,۱۵۵,۰۹۰	(۱۱,۸۹۹,۳۳۵,۴۴۶,۱۵۵,۰۹۰)	(۱۲,۰۸۱,۷۰۰,۹۷۳,۳۶۹)	۹,۸۰۹,۷۲۲,۱۲۷,۲۸۴	۱,۵۹۲,۵۴۶,۸۴۱,۴۰۰

۲۰-۳ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در فرابورس به شرح زیر است:

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
۱	ح نیان الکترونیک	۲۸۲,۲۰۲,۰۹۸	۲,۳۱۱,۸۷۱,۴۰۱,۳۲۷	(۱,۳۹۸,۲۱۰,۹۲۸,۲۸۲)	(۱,۳۸۰,۷۹۰,۵۹۴)	۸۱۲,۱۷۹,۶۷۲,۴۵۱	-
			۲,۳۱۱,۸۷۱,۴۰۱,۳۲۷	(۱,۳۹۸,۲۱۰,۹۲۸,۲۸۲)	(۱,۳۸۰,۷۹۰,۵۹۴)	۸۱۲,۱۷۹,۶۷۲,۴۵۱	-

۲۰-۴ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر است:

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
۱	سلف آهن اسفنجی فولاد شادگان	۳۳,۴۰۰	۴۸,۵۳۲,۳۶۴,۳۲۰	(۴۸,۵۳۲,۳۶۴,۳۲۰)	-	-	-
۲	مشارکت ش قم ۱۳۰۶۱۲ ماهه ۲۰۰۵٪	۱,۷۴۵	۱,۷۴۵,۴۸۸,۲۵۵	(۱,۷۴۵,۴۸۸,۲۵۵)	(۲۵۵,۵۲۳)	۱۶,۹۳۹,۰۰۷	-
۳	سلف موازی گروه صنعتی پاکشو	۴	۶,۲۷۶,۱۳۶	(۵,۹۹۱,۶۳۵)	(۳,۶۹۳)	۳۷۹,۷۹۸	-
۴	سلف موازی پدیده شیمی قرن	۵	۶,۳۲۱,۲۲۵	(۶,۳۲۴,۱۹۳)	(۳,۶۵۴)	۱۲۲,۳۷۸	-
۵	سلف موازی آریان کیمیا	۶	۷,۸۶۸,۲۹۸	(۷,۰۶۹,۱۳۸)	(۵,۷۰۲)	۷۹۴,۳۲۸	-
۶	سلف موازی میلگرد تبریز	۶۶	۱۹۷,۳۶۹,۱۷۲	(۱۹۲,۶۱۶,۳۸۰)	(۱۲۳,۰۹۰)	۴۶۰,۹۷۰,۰۰۲	-
۷	سلف استاندارد خودروی کرمان	۱۸	۲۹,۸۳۸,۴۴۶	(۲۷,۷۶۵,۷۹۲)	(۲۱,۶۲۸)	۲,۰۵۱,۰۱۶	-
۸	مراجعه شهر فرش مفید-۰۶۰۹۲۱	-	-	-	-	-	(۵۴۳,۱۱۰,۷۵۰)
۹	سلف شیر فراداد کاله	-	-	-	-	-	۳۶۱,۰۴۸
۱۰	سکوک مراجعه دغید۶۹-۳۴۳٪	-	-	-	-	-	۷۶,۸۵۲
			۵۰,۵۴۲,۷۸۵,۸۴۲	(۵۰,۵۱۷,۳۳۴,۶۰۳)	(۲۳۵,۴۹۰)	۲۵۰,۱۵۹,۴۴۹	(۶۱۷,۴۲۳,۴۱۴)

موسسه حسابداری هدف نوین نگر
حسابداران رستنی
پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی -

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۲۱- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

ریال

ریال

یادداشت

۱,۳۳۴,۰۶۶,۵۵۹,۰۳۹	۲,۱۹۲,۳۱۷,۴۳۲,۷۷۳	۲۱-۱	سود تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی
(۱۳۱,۱۲۸,۲۵۵,۸۸۲)	(۳۶۱,۷۳۸,۸۰۸,۶۰۶)	۲۱-۲	(زیان) تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۷۹,۵۴۲,۳۷۱,۰۰۰	۱۱,۰۰۱,۱۲۳,۸۷۳	۲۱-۳	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت
۱,۳۹۰,۴۸۵,۸۷۳,۲۵۹	۲,۱۴۰,۶۷۷,۸۵۸,۰۴۰	جمع	

۲۱-۱- سود تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

ارزش بازار

تعداد

سهام

ردیف

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	سهام	ردیف
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۱,۳۵۴,۱۳۳,۰۳۳,۱۶۲	(۶۳۶,۷۷۷,۰۰۴,۱۹۲)	(۱۰,۷۳۵,۵۰۳,۳۱۱)	(۲۰,۴۸۱,۷۰۰,۳۶۷,۰۰۲)	۱,۳۱۲,۵۴۶,۸۸۳,۳۳۹	۱۳۶,۰۸۱,۵۸۸	بانک الکروینک	۱
(۱۲۰,۷۶۰,۲۸۴,۱۳۳)	۳۳۱,۳۸۳,۰۸۷,۳۳۴	(۶۳۵,۶۵۵,۵۰۶)	(۳۹۱,۱۳۵,۵۷۱,۱۷۹)	۸۳۳,۳۳۴,۳۳۴,۳۰۹	۱۶,۳۷۸,۳۵۹	بانک خاورمیانه	۲
-	۲,۳۳۸,۰۹۲,۳۶۳,۵۵۴	(۸,۱۶۹,۳۲۵,۱۶۱)	(۸,۵۰۲,۹۸۱,۹۱۴,۱۸۵)	۱۰,۲۹۹,۱۲۳,۶۳۳,۰۰۰	۲۱۰,۷۶۹,۲۸۳	مملکتان نوز	۳
-	۴۵۸,۵۳۹,۰۴۵,۰۶۹	(۱,۹۱۵,۱۳۹,۸۱۰)	(۲۰,۵۸۱,۹۶۰,۰۰۴,۵۱۱)	۲,۵۲۰,۱۸۳,۵۴۰,۲۵۰	۲۸,۰۰۰,۲۵۰	بهار رز عالیس چاران	۴
۱,۳۳۴,۰۶۶,۵۵۹,۰۳۹	۲,۳۹۲,۳۱۷,۴۳۲,۷۷۳	(۱۱,۷۸۳,۹۵۱,۱۰۸)	(۱۳۰,۱۰۱,۱۷۴,۵۳۳,۰۱۷)	۱,۵۵۰,۵۱۹,۸۸۳,۶۸۹			

۲۱-۲- (زیان) تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

ارزش بازار

تعداد

صندوق

ردیف

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	صندوق	ردیف
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
(۵۰,۵۴۶,۱۷۳,۳۷۵)	(۲,۸۵۹,۹۵۹,۱۶۶)	(۴۰,۳۰۹,۵۰۹,۰۰۲)	(۲,۵۷۰,۷۷۷,۷۵۱,۵۶۲)	۲,۵۴۲,۷۶۱,۶۸۸,۳۹۹	۲۸,۱۴۵,۳۴۰	صندوق س توسعه اطلق مفید	۱
۱,۵۱۱,۴۱۹,۵۱۱	۵۳۴,۹۳۱,۱۷۳	(۸,۵۴۰,۳۰۷)	(۲,۲۴۰,۴۶۵,۳۳۳,۸۱۹)	۲,۳۶۱,۰۹۸,۲۱۵,۰۰۳	۱۱۵,۴۶۷,۲۸۹	صندوق س. اوند مفید	۲
-	۴۷۶,۴۲۸,۱۲۳	(۹,۶۱۰,۳۸۷)	(۵۰,۷۵۸,۸۱۷,۳۳۹)	۵۱,۳۵۳,۴۵۰,۹۵۸	۱,۵۳۵,۳۰۶	صندوق س سیر سرمایه پیار- ثابت	۳
-	(۳۰,۷۸۶,۱۳۳,۱۶۵)	(۲,۵۶۵,۱۶۲,۶۲۷)	(۱,۵۳۱,۵۵۱,۱۶۲,۳۹۷)	۱,۵۰۱,۱۲۱,۵۴۴,۵۹۹	۱۰۰,۴۰۹,۴۶۸	صندوق س صنایع مفید-بخشی	۴
-	(۵,۲۹۹,۶۲۶,۰۰۴)	(۲۰,۱۵۷,۵۸۸)	(۸۵۴,۰۲۵,۷۸۸,۴۲۸)	۸۴۸,۳۷۹,۳۹۹,۹۷۵	۶۸,۶۶۸,۹۱۱	صندوق س صنایع مفید-بخشی	۵
۲۶۵,۵۶۱,۰۰۴	۲۰,۴۸۱,۵۴۰,۰۰۶	(۳۳,۹۱۷,۰۰۰)	(۱,۷۹۰,۹۱۳,۳۹۴)	۱۸۱,۱۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۸,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س. لپند فارابی	۶
-	۱,۶۳۷,۳۶۵,۸۴۴	(۲۳۴,۷۱۸,۱۲۳)	(۹۳۴,۶۱۹,۵۴۶,۰۱۲)	۹۴۶,۸۸۱,۹۹۰,۰۱۲	۸۲,۲۰۵,۲۱۲	صندوق س صنایع مفید-بخشی	۷
-	(۱,۰۲۵,۰۳۰,۴۱۳)	(۱,۵۵۲,۳۹۹,۸۳۳)	(۷,۷۹۱,۱۸۹,۴۱۷,۵۶۱)	۷,۷۹۱,۱۸۹,۰۹۳۳,۱۱۱	۴۲,۱۹۵,۲۸۷	صندوق طلای عیار مفید	۸
(۳,۸۸۴,۰۰۰,۷۵۵۷)	۴۸۷,۶۷۹,۹۸۲,۳۳۷	(۲۳۴,۴۴۳,۷۵۰)	(۱,۱۹۸,۶۹۸,۰۳۲,۹۱۳)	۱,۱۳۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	ص.س درآمد ثابت کیمیا	۹
-	۱,۵۸۲,۹۷۱,۱۴۶	(۳,۸۵۷,۷۰۰)	(۱,۸۸۷,۰۶۴,۵۶۹)	۲۰,۴۵۷,۴۱۳,۷۸۵	۳۳۵,۱۲۸	صندوق ارمان فروزه آسیا-ثابت	۱۰
-	(۳۹۰,۵۳۲,۲۸۸,۱۶۲)	(۹,۸۳۳,۷۵۷)	(۳۳۴,۵۴۶,۹۵۰,۰۰۵)	۴۱۴,۶۳۲,۱۳۳,۶۳۰	۴۲,۲۵۱,۵۸۷	صندوق س صنایع مفید-بخشی	۱۱
-	(۱۸,۵۳۳,۵۱۶,۵۵۸)	(۵۳۳,۲۸۸,۸۷۷)	(۲,۴۴۰,۶۴۶,۸۳۴,۰۱۱)	۲,۳۳۱,۶۳۶,۷۶۶,۴۸۰	۹۰۰,۱۲۶,۲۷۷	صندوق س. امری مفید	۱۲
	(۴۲۴,۰۳۲,۹۹۹,۹۷۷)		(۴۰,۳۰۱,۹۱۲,۹۴۴,۹۷۰)	۲۰,۰۷۶,۵۴۹,۳۹۴,۱۳۹		جمع نقل به صفحه بعد	

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۲۱-۲- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۲۱	صکری مریجه دبیله ۱۳۸۲-۱۳۸۳هـ
۲۰	مریجه شهر فرش سفید ۱۲۱-۱۲۰هـ
۱۹	سلف شیر فزادما کاله
۱۸	سلف شیر فزادما سولیکو کاله
۱۷	مریجه لورند پیتره سفید ۱۱۱-۱۱۰هـ
۱۶	سلف موزای پئی اتیلن سبک فیلم
۱۵	اجاره اهاتف سفید ۵۱۱-۱۳۰هـ
۱۴	سلف میگلرد دیواد تیریز
۱۳	مریجه طبعیت سیز سفید ۱۲-۱۱هـ
۱۲	مشارکت ش قم ۶۱-۳۰هـ
۱۱	سلف موزای گروه صنعتی پاشو
۱۰	سلف موزای پبنده شیمی قون
۹	سلف موزای ارمان کیمیاکی
۸	سلف موزای میگلرد تیریز
۷	سلف استیلارد خودروی کومان
۶	سلف شیر فزادما سولیکو
۵	سلف موزای هیدروکین آفتاب ۵۲-۱۰هـ
۴	صکری مریجه پاشو ۱۳۰۲-۱۳۰۱هـ
۳	مریجه طبعیت سیز سفید ۲۱۱-۷۰هـ
۲	سلف آهن اسفنجی فولاد شانگن

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

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

سال مالی منتهی به:	سال مالی منتهی به:	یادداشت
۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳۷۵۲,۷۹۹,۹۹۰	۲۸,۳۲۹,۵۴۱,۰۳۴	۳۳-۱
۱۳۹,۴۶۵,۰۲۸,۸۳۲	۶۵۵,۶۲۷,۸۱۰,۲۱۶	۳۳-۲
۱۴۴,۲۲۰,۰۳۰,۲۵۷۳	۷۴۴,۰۴۱,۳۵۱,۲۵۰	

سال مالی منتهی به
۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۵- سدراتی که برآمد ثابت و برابری حکوم مرابعه جدید۶- سدراتی که مشارک مرابعه شهر فروش سفید۹۲۱۶- سدراتی که مشارک مرابعه اوزب سپهر سفید۵۱۱۸- سدراتی که مشارک اداره املک مفید ۱۲۰۵۱۱۲۰۶- سدراتی که مشارک مرابعه طبعیت سبز سفید۹۲۰۶- سدراتی که مشارک مشارکت قم ۶۲۰۳۰ ماهه ۷/۲۰۵- سدراتی که مشارک حکوم مرابعه پاکتو ۶۰۲ ماهه ۲/۳۸- سدراتی که مشارک مرابعه طبعیت سبز سفید۲۰۳۱۰۷-

۲-۲- سود سبده بانکی به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	هزینه تنزیل	سود	مبلغ اسمی سبده	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
سود خالص	سود خالص	ریال	ریال	ریال	درصد		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۳۷۶,۳۱۵	۴۰۳,۳۰۰	۰	۴۰۳,۳۰۰	-	۵	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۷/۰۲
۵۲۰,۲۲۲	۵۲۵,۲۷۱	۰	۵۲۵,۲۷۱	-	۵	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۱/۲۰
۵۵۱,۸۳۹	۵۸۱,۴۱۵	۰	۵۸۱,۴۱۵	-	۵	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۱/۲۰
۵۳۷,۳۲۰	۵۱۷,۴۱۰	۰	۵۱۷,۴۱۰	-	۵	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۴/۱۳
۸۶۹,۰۳۳,۳۲۱	۱۵,۹۲۹,۵۳۴,۵۳۱	۰	۱۵,۹۲۹,۵۳۴,۵۳۱	-	۵	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۸/۰۲
۱۷,۴۰۸,۸۵۰,۰۹۷	۴۱,۱۸۸,۶۷۴,۴۵۳	۰	۴۱,۱۸۸,۶۷۴,۴۵۳	-	۵	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۸/۰۲
۶,۸۵۱,۳۸۰,۳۱۹	۳۵,۳۳۹,۵۳۳,۱۱۳	۰	۳۵,۳۳۹,۵۳۳,۱۱۳	-	۵	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۸/۰۲
۴۰,۲۷۵,۵۲۳,۲۹۴	۱۰,۳۵۰,۴۲۴,۳۸۱	۰	۱۰,۳۵۰,۴۲۴,۳۸۱	-	۵	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۸/۰۲
۹۹۵,۲۸۵,۸۳۹	۲,۳۱۴,۳۰۸,۲۶۵	۰	۲,۳۱۴,۳۰۸,۲۶۵	-	۵	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۳/۰۹
۲,۷۱۲,۰۳۵,۶۵۸	۲۲,۷۰۵,۶۵۶,۱۷۶	۰	۲۲,۷۰۵,۶۵۶,۱۷۶	-	۵	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۳/۱۲
۶۰,۷۷۴,۴۴۸,۳۷	۰	۰	۰	-	۵	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۱/۱۶
۲,۷۲۰,۶۶۵,۸۶۵	۳,۱۰۶,۴۹۶,۹۲۷	۰	۳,۱۰۶,۴۹۶,۹۲۷	-	۵	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۹/۰۵
۹۸۲,۳۴۶,۴۹۶	۷۶۸,۰۲۱,۹۹۸	۰	۷۶۸,۰۲۱,۹۹۸	-	۵	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۹/۲۰
۴,۴۳۶,۹۷۹,۱۲۵	۱۹,۸۰۵,۵۳۰,۳۴۱	۰	۱۹,۸۰۵,۵۳۰,۳۴۱	-	۵	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۱/۰۵
۲,۷۷۲,۵۱۶,۶۱۶	۱,۷۶۲,۵۶۴,۳۷۸	۰	۱,۷۶۲,۵۶۴,۳۷۸	-	۵	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۱/۰۱
۱,۴۵۰,۳۲۹,۸۵۷	۸,۱۱۵,۵۶۳,۲۱۴	۰	۸,۱۱۵,۵۶۳,۲۱۴	-	۵	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۱/۱۶
۲۳۴,۷۸۵,۶۶۹	۲۷۴,۷۰۱,۱۳۵	۰	۲۷۴,۷۰۱,۱۳۵	-	۵	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۱/۲۸
۶۶,۳۳۷	۱۱,۲۶۸,۹۲۵	۰	۱۱,۲۶۸,۹۲۵	-	۵	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۱/۲۸
۴,۶۵۴,۹۰۲,۳۲۴	۸,۳۲۱,۱۹۶,۱۱۱	(۲,۹۲۳,۶۸۹)	۸,۳۲۴,۱۲۰,۸۰۰	-	۲۲,۵	۱۴۰۲/۰۱/۲۹	۱۶۲۸۳۲۶۱۱۸۶۱
۹,۶۱۳,۳۷۹,۴۳۷	۵,۳۱۶,۸۵۵,۷۹۰	(۶,۰۴۰,۱۰۸)	۵,۳۲۲,۶۲۵,۸۹۸	-	۲۲,۵	۱۴۰۲/۰۱/۲۹	۱۶۲۸۳۲۶۱۱۸۶۲
۱۷,۹۱۱,۴۳۰,۱۳۱	۳۲,۰۰۸,۵۱۵,۴۹۲	(۱۱,۲۵۳,۶۵۸)	۳۲,۰۰۹,۷۶۹,۱۵۰	-	۲۲,۵	۱۴۰۲/۰۱/۲۹	۱۶۲۸۳۲۶۱۱۸۶۳
۳۷,۴۴۱,۹۲۲,۵۵۵	۰	۰	۰	-	۲۲,۵	۱۴۰۲/۰۱/۲۹	۱۶۲۸۳۲۶۱۱۸۶۴
۶۷۱,۲۷۵,۸۳۹	۳,۵۰۳,۰۱۶,۰۸۷	۰	۳,۵۰۳,۰۱۶,۰۸۷	-	۲۲,۵	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۱/۲۹
۱۲,۷۷۲,۵۷۷,۸۶۲	۲۶,۰۴۸,۸۹۰,۴۸۲	(۱۰,۶۱۴,۸۶۰)	۲۶,۰۵۹,۵۰۵,۳۲۲	-	۲۲,۵	۱۴۰۲/۰۱/۲۹	۱۶۲۸۳۲۶۱۱۸۶۵
۱,۳۳۹,۳۵۹,۲۳۶	۲,۷۹۶,۱۸۹,۹۰۱	(۱,۱۲۴,۷۵۲)	۲,۷۹۷,۳۱۴,۶۵۳	-	۲۲,۵	۱۴۰۲/۰۱/۲۹	۱۶۲۸۳۲۶۱۱۸۶۶
۳,۵۵۸,۷۰۲,۷۳۴	۱۶,۲۳۶,۷۳۴,۰۶۱	۰	۱۶,۲۳۶,۷۳۴,۰۶۱	-	۵	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۱/۱۷
۰	۴۵۴,۷۹۴	۰	۴۵۴,۷۹۴	-	۵	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۵/۰۶
۰	۹,۲۰۷,۱۷۱,۵۴۵	۰	۹,۲۰۷,۱۷۱,۵۴۵	-	۵	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۲/۲۶
۰	۱۷,۸۲۴,۸۱۳,۰۴۰	۰	۱۷,۸۲۴,۸۱۳,۰۴۰	-	۵	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۵/۲۰
۰	۴۸,۶۵۳,۶۶۶	۰	۴۸,۶۵۳,۶۶۶	-	۵	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۸/۲۷
۰	۲۷,۷۸۹,۶۲۵,۱۱۶	(۷,۵۵۵,۲۰۴)	۲۷,۸۴۶,۱۸۰,۳۲۰	-	۲۲/۵	۱۴۰۲/۰۶/۰۷	۰۲۷۹۰,۳۳۹,۱۶۷
۰	۲۹,۱۴۵,۳۱۶,۵۸۸	(۷۵,۰۴۵,۷۰۲)	۲۹,۲۲۰,۲۶۲,۲۹۰	-	۲۲/۵	۱۴۰۲/۰۶/۰۷	۰۲۷۹۰,۳۳۹,۲۰۸
۰	۷,۲۷۲,۱۱۹,۷۲۱	۰	۷,۲۷۲,۱۱۹,۷۲۱	-	۵	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۵/۱۵
۰	۶,۰۸۵,۸۷۰,۷۲۳	۰	۶,۰۸۵,۸۷۰,۷۲۳	-	۵	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۶/۲۶
۰	۲۰,۸۶۵,۶۰۴	۰	۲۰,۸۶۵,۶۰۴	-	۵	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۷/۰۲
۰	۵,۰۷۱,۱۸۷,۵۶۵	۰	۵,۰۷۱,۱۸۷,۵۶۵	-	۵	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۸/۲۷
۰	۸,۳۷۷,۰۷۲,۷۸۵	۰	۸,۳۷۷,۰۷۲,۷۸۵	-	۵	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۸/۲۱
۰	۲۱۱,۱۳۲,۵۷۲	۰	۲۱۱,۱۳۲,۵۷۲	-	۵	-	-
۰	۲۳۸,۶۵۱,۱۷۸	۰	۲۳۸,۶۵۱,۱۷۸	-	۵	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۱/۱۱
۰	۳,۳۰۱,۰۲۲,۷۶۴	۰	۳,۳۰۱,۰۲۲,۷۶۴	-	۵	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۸/۲۲
۰	۱,۹۳۴,۸۰۷,۰۸۵	۰	۱,۹۳۴,۸۰۷,۰۸۵	-	۵	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۸/۲۲
۰	۸,۸۸۹,۳۳۳,۸۸۵	(۷,۰۰۰,۸۵۷۳)	۸,۸۹۰,۳۳۳,۷۳۸	-	۲۲/۵	۱۴۰۲/۰۱/۲۶	۰۲۷۹۰,۴۵۹,۷۲۱,۲
۰	۶۱۴,۷۲۰,۰۸۷	۰	۶۱۴,۷۲۰,۰۸۷	-	۵	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۸/۲۲
۰	۹,۵۴۷,۷۷۲,۹۱۵	(۹,۲۶۰,۹۶۳)	۹,۵۴۰,۰۳۳,۷۸۸	-	۲۲/۵	۱۴۰۲/۰۱/۰۸	۰۲۷۹۰,۴۷۰,۳۳۷,۴
۰	۲,۳۶۶,۸۶۹,۸۹۹	(۲۲,۱۹۴,۸۵۴)	۲,۳۸۹,۰۶۴,۷۵۳	-	۲۲/۵	۱۴۰۲/۰۱/۰۸	۰۲۷۹۰,۴۷۰,۳۵۳,۶
۰	۶,۰۸۱,۹۶۷,۸۷۰	(۵۶,۷۳۲,۸۹۹)	۶,۱۳۸,۷۰۰,۸۱۹	-	۲۲/۵	۱۴۰۲/۰۱/۰۸	۰۲۷۹۰,۴۷۰,۳۵۳,۶
۰	۷۶۵,۶۲۳,۳۰۰	(۷,۳۹۸,۲۸۴)	۷۷۳,۰۲۱,۵۸۴	-	۲۲/۵	۱۴۰۲/۰۱/۰۸	۰۲۷۹۰,۴۷۰,۳۵۳,۶
۰	۱,۰۸۰,۸۷۹,۹۵۵	(۱۰,۴۴۴,۶۳۷)	۱,۰۹۱,۳۲۴,۵۹۲	-	۲۲/۵	۱۴۰۲/۰۱/۰۸	۰۲۷۹۰,۴۷۰,۳۵۳,۶
۰	۶,۰۷۹,۹۴۹,۷۳۲	(۵۸,۷۵۱,۰۸۵)	۶,۱۳۸,۷۰۰,۸۱۷	-	۲۲/۵	۱۴۰۲/۰۱/۰۸	۰۲۷۹۰,۴۷۰,۳۵۳,۶
۰	۲,۷۰۲,۱۹۹,۸۸۱	(۲۶,۱۱۱,۵۹۳)	۲,۷۲۸,۳۱۱,۴۷۴	-	۲۲/۵	۱۴۰۲/۰۱/۰۸	۰۲۷۹۰,۴۷۰,۳۵۳,۶
۰	۹,۶۸۲,۸۸۲,۹۱۰	(۹۳,۵۶۴,۵۳۳)	۹,۷۷۶,۴۴۷,۴۴۳	-	۲۲/۵	۱۴۰۲/۰۱/۰۸	۰۲۷۹۰,۴۷۰,۳۵۳,۶
۰	۱۵,۵۳۱,۳۲۷,۶۹۸	(۱۵۶,۵۳۳,۲۸۳)	۱۵,۶۸۷,۸۶۰,۹۸۱	-	۲۲/۵	۱۴۰۲/۰۱/۰۸	۰۲۷۹۰,۴۷۰,۳۵۳,۶
۰	۷,۱۵۵,۷۲۳,۰۲۱	(۶۸,۷۶۰,۵۲۹)	۷,۲۲۴,۴۸۳,۵۵۰	-	۲۲/۵	۱۴۰۲/۰۱/۰۸	۰۲۷۹۰,۴۷۰,۳۵۳,۶
۱۳۹,۴۷۷,۴۹۶,۱۲۴	۴۴۲,۰۹۱,۰۵۰,۶۳۶	(۸۴۱,۳۲۲,۲۶۶)	۴۴۲,۸۲۲,۸۲۹,۰۲	۰			

جمع نقل به صفحه بعد

سرمایه‌های صندوق
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل						
سود سپرده بانک تجارت شعبه کار شماره حساب ۰۳۷۹۶۰۴۷۰۳۷۵۴	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱۴۰۶/۱۱/۰۸	۲۲/۵	۴۴۳,۹۳۲,۳۸۲,۹۰۲	۸۴۱,۳۳۲,۳۶۶-	۴۴۳,۰۹۱,۰۵۰,۶۳۶
سود سپرده بانک تجارت شعبه کار شماره حساب ۰۳۷۹۶۰۴۷۰۳۷۵۵	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱۴۰۶/۱۱/۰۸	۲۲/۵	۱۲,۰۵۰,۰۴۲,۳۴۸	(۱۱۵,۳۳۶,۲۰۴)	۱۱,۹۳۴,۷۱۶,۱۴۴
سود سپرده بانک تجارت شعبه کار شماره حساب ۰۳۷۹۶۰۴۷۰۳۷۸۰	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱۴۰۶/۱۱/۰۸	۲۲/۵	۷,۱۸۴,۵۵۳,۵۵۰	(۶۸,۷۶۰,۵۲۹)	۷,۱۱۵,۷۹۳,۰۲۱
سود سپرده بانک تجارت شعبه کار شماره حساب ۰۳۷۹۶۰۴۷۰۳۷۸۱	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱۴۰۶/۱۱/۰۸	۲۲/۵	۲۹۵,۵۶۷,۰۷۲	(۲,۸۱۸,۷۵۶)	۲۹۲,۷۴۸,۳۱۶
سود سپرده بانک تجارت شعبه کار شماره حساب ۰۳۷۹۶۰۴۷۰۳۷۸۲	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱۴۰۶/۱۱/۰۸	۲۲/۵	۳۸۹,۱۸۳,۳۷۸	-	۳۸۹,۱۸۳,۳۷۸
سود سپرده بانک تجارت شعبه کار شماره حساب ۰۳۷۹۶۰۴۷۰۳۷۸۳	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱۴۰۶/۱۱/۰۸	۲۲/۵	۳۵۷۸,۱۸۳,۵۹۱	-	۳,۵۷۸,۱۸۳,۵۹۱
سود سپرده بانک تجارت شعبه کار شماره حساب ۰۳۷۹۶۰۴۷۰۳۷۸۴	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱۴۰۶/۱۱/۰۸	۲۲/۵	۷,۸۵۶,۵۵۷,۳۷۶	(۱۲۳,۱۸۲,۲۴۱)	۷,۷۳۳,۳۷۵,۱۳۵
سود سپرده بانک تجارت شعبه کار شماره حساب ۰۳۷۹۶۰۴۷۰۳۷۸۵	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱۴۰۶/۱۱/۰۸	۲۲/۵	۳۷۱,۳۹۳,۴۴۲	(۷,۳۹۰,۹۳۴)	۳۶۴,۰۰۲,۵۰۸
سود سپرده بانک تجارت شعبه کار شماره حساب ۰۳۷۹۶۰۴۷۰۳۷۸۶	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱۴۰۶/۱۱/۰۸	۲۲/۵	۵,۵۵۵,۰۶۲,۹۱۲	-	۵,۵۵۵,۰۶۲,۹۱۲
سود سپرده بانک تجارت شعبه کار شماره حساب ۰۳۷۹۶۰۴۷۰۳۷۸۷	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱۴۰۶/۱۱/۰۸	۲۲/۵	۲,۴۹۵,۱۰۷,۳۳۳	-	۲,۴۹۵,۱۰۷,۳۳۳
سود سپرده بانک تجارت شعبه کار شماره حساب ۰۳۷۹۶۰۴۷۰۳۷۸۸	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱۴۰۶/۱۱/۰۸	۲۲/۵	۴,۹۲۷,۳۰۰,۶۵۲	-	۴,۹۲۷,۳۰۰,۶۵۲
سود سپرده بانک تجارت شعبه کار شماره حساب ۰۳۷۹۶۰۴۷۰۳۷۸۹	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱۴۰۶/۱۱/۰۸	۲۲/۵	۶۰۷,۰۰۲,۳۹۹	-	۶۰۷,۰۰۲,۳۹۹
سود سپرده بانک تجارت شعبه کار شماره حساب ۰۳۷۹۶۰۴۷۰۳۷۹۰	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱۴۰۶/۱۱/۰۸	۲۲/۵	۱۲,۴۴۱,۸۱۵,۳۱۱	(۱۰۰,۵۵۵,۲۷۰)	۱۲,۳۴۱,۲۶۰,۰۴۱
سود سپرده بانک تجارت شعبه کار شماره حساب ۰۳۷۹۶۰۴۷۰۳۷۹۱	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱۴۰۶/۱۱/۰۸	۲۲/۵	۱۳,۰۴۸,۷۳۳,۱۴۹	(۱۰۵,۴۶۰,۰۴۶)	۱۲,۹۴۳,۲۷۳,۱۰۳
سود سپرده بانک تجارت شعبه کار شماره حساب ۰۳۷۹۶۰۴۷۰۳۷۹۲	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱۴۰۶/۱۱/۰۸	۲۲/۵	۱۱,۴۱۴,۳۸۰,۳۷۵	(۸۱,۳۴۱,۳۰۱)	۱۱,۳۳۳,۰۳۹,۰۷۴
سود سپرده بانک تجارت شعبه کار شماره حساب ۰۳۷۹۶۰۴۷۰۳۷۹۳	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱۴۰۶/۱۱/۰۸	۲۲/۵	۱۵,۶۷۳,۶۷۷,۳۱۷	(۱۲۳,۱۹۹,۱۷۹)	۱۵,۵۵۰,۴۷۸,۱۳۸
سود سپرده بانک تجارت شعبه کار شماره حساب ۰۳۷۹۶۰۴۷۰۳۷۹۴	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱۴۰۶/۱۱/۰۸	۲۲/۵	۳,۴۰۹,۹۵۴,۷۹۵	(۲۲,۵۴۳,۶۲۱)	۳,۳۸۷,۴۱۱,۱۷۴
سود سپرده بانک تجارت شعبه کار شماره حساب ۰۳۷۹۶۰۴۷۰۳۷۹۵	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱۴۰۶/۱۱/۰۸	۲۲/۵	۱۰,۱۲۳,۱۰۱,۵۰۹	(۴۸,۵۴۷,۴۶۴)	۱۰,۰۷۴,۵۵۴,۰۴۵
سود سپرده بانک تجارت شعبه کار شماره حساب ۰۳۷۹۶۰۴۷۰۳۷۹۶	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱۴۰۶/۱۱/۰۸	۲۲/۵	۱,۱۷۶,۵۳۰,۴۹۰	(۸,۲۷۷,۴۱۵)	۱,۱۶۸,۲۵۳,۰۷۵
سود سپرده بانک تجارت شعبه کار شماره حساب ۰۳۷۹۶۰۴۷۰۳۷۹۷	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱۴۰۶/۱۱/۰۸	۲۲/۵	۱,۸۲۰,۷۵۳,۴۴۸	(۱۴,۷۱۵,۴۰۵)	۱,۸۰۶,۰۳۸,۰۴۳
سود سپرده بانک تجارت شعبه کار شماره حساب ۰۳۷۹۶۰۴۷۰۳۷۹۸	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱۴۰۶/۱۱/۰۸	۲۲/۵	۶,۱۹۰,۵۵۸,۷۷۷	-	۶,۱۹۰,۵۵۸,۷۷۷
سود سپرده بانک تجارت شعبه کار شماره حساب ۰۳۷۹۶۰۴۷۰۳۷۹۹	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱۴۰۶/۱۱/۰۸	۲۲/۵	۳,۴۴۸,۶۸۶,۳۶۴	(۱۶,۴۴۸,۲۶۰)	۳,۴۳۲,۲۳۸,۱۰۴
سود سپرده بانک تجارت شعبه کار شماره حساب ۰۳۷۹۶۰۴۷۰۳۸۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱۴۰۶/۱۱/۰۸	۲۲/۵	۱۶,۳۱۰,۹۱۶,۴۱۴	(۱۲۱,۸۲۵,۵۰۷)	۱۶,۱۸۹,۰۹۰,۹۰۷
سود سپرده بانک تجارت شعبه کار شماره حساب ۰۳۷۹۶۰۴۷۰۳۸۰۱	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱۴۰۶/۱۱/۰۸	۲۲/۵	۲۶,۱۷۳,۳۳۱,۰۰۴	(۲۱۱,۵۳۳,۹۵۳)	۲۵,۹۶۱,۷۹۷,۰۵۱
سود سپرده بانک تجارت شعبه کار شماره حساب ۰۳۷۹۶۰۴۷۰۳۸۰۲	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱۴۰۶/۱۱/۰۸	۲۲/۵	۱۱,۳۵۴,۷۱۱,۳۱۵	(۸۳,۹۳۹,۱۲۵)	۱۱,۲۷۰,۷۷۲,۱۹۰
سود سپرده بانک تجارت شعبه کار شماره حساب ۰۳۷۹۶۰۴۷۰۳۸۰۳	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱۴۰۶/۱۱/۰۸	۲۲/۵	۱۸,۸۷۳,۲۳۹,۹۳۱	(۱۳۷,۲۸۲,۴۷۰)	۱۸,۷۳۵,۹۵۷,۴۶۱
سود سپرده بانک تجارت شعبه کار شماره حساب ۰۳۷۹۶۰۴۷۰۳۸۰۴	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱۴۰۶/۱۱/۰۸	۲۲/۵	۱۱,۰۶۵,۱۰۰,۹۳۰	(۷۹,۴۰۱,۸۷۵)	۱۰,۹۸۵,۶۹۹,۰۵۵
سود سپرده بانک تجارت شعبه کار شماره حساب ۰۳۷۹۶۰۴۷۰۳۸۰۵	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱۴۰۶/۱۱/۰۸	۲۲/۵	۳۷۳,۴۸۷,۵۸۶	(۱,۷۱۶,۷۹۷)	۳۷۱,۷۷۰,۷۸۹
سود سپرده بانک تجارت شعبه کار شماره حساب ۰۳۷۹۶۰۴۷۰۳۸۰۶	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱۴۰۶/۱۱/۰۸	۲۲/۵	۳۰,۳۱۱,۴۸۱,۹۳۷	(۱۹۷,۵۵۴,۳۱۸)	۲۹,۱۱۳,۹۲۷,۶۰۹
سود سپرده بانک تجارت شعبه کار شماره حساب ۰۳۷۹۶۰۴۷۰۳۸۰۷	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱۴۰۶/۱۱/۰۸	۲۲/۵	۱,۷۶۷,۰۳۹,۶۷۸	(۱۱,۲۲۰,۳۹۶)	۱,۷۵۵,۸۱۹,۱۸۲
سود سپرده بانک تجارت شعبه کار شماره حساب ۰۳۷۹۶۰۴۷۰۳۸۰۸	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱۴۰۶/۱۱/۰۸	۲۲/۵	۲۶۴,۷۶۷,۱۲۰	(۵,۳۳۷,۸۴۷)	۲۵۹,۴۲۹,۲۷۳
سود سپرده بانک تجارت شعبه کار شماره حساب ۰۳۷۹۶۰۴۷۰۳۸۰۹	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱۴۰۶/۱۱/۰۸	۲۲/۵	۲,۵۸۱,۳۷۹,۴۴۰	(۵۲,۰۴۴,۰۰۸)	۲,۵۲۹,۳۳۵,۴۳۲
سود سپرده بانک تجارت شعبه کار شماره حساب ۰۳۷۹۶۰۴۷۰۳۸۱۰	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱۴۰۶/۱۱/۰۸	۲۲/۵	۱,۹۲۰,۴۱۱,۷۷۲	-	۱,۹۲۰,۴۱۱,۷۷۲
سود سپرده بانک تجارت شعبه کار شماره حساب ۰۳۷۹۶۰۴۷۰۳۸۱۱	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱۴۰۶/۱۱/۰۸	۲۲/۵	۱۴۰,۶۵۴,۲۷۵	-	۱۴۰,۶۵۴,۲۷۵
سود سپرده بانک تجارت شعبه کار شماره حساب ۰۳۷۹۶۰۴۷۰۳۸۱۲	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱۴۰۶/۱۱/۰۸	۲۲/۵	۲,۱۸۴,۳۳۸,۷۶۴	(۵۲,۹۰۶,۰۰۱)	۲,۱۳۱,۴۳۲,۷۶۳
سود سپرده بانک تجارت شعبه کار شماره حساب ۰۳۷۹۶۰۴۷۰۳۸۱۳	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱۴۰۶/۱۱/۰۸	۲۲/۵	۱,۲۸۰,۸۱۰,۹۵۲	(۳۱۰,۲۲۰,۱۵۵)	۱,۲۴۹,۷۸۸,۷۹۷
سود سپرده بانک تجارت شعبه کار شماره حساب ۰۳۷۹۶۰۴۷۰۳۸۱۴	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱۴۰۶/۱۱/۰۸	۲۲/۵	۳,۷۱۶,۱۶۴,۳۷۶	(۱۱۴,۳۳۸,۸۶۵)	۳,۶۰۱,۸۲۵,۵۱۱
سود سپرده بانک تجارت شعبه کار شماره حساب ۰۳۷۹۶۰۴۷۰۳۸۱۵	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱۴۰۶/۱۱/۰۸	۲۲/۵	-	-	۶,۷۵۹
سود سپرده بانک تجارت شعبه کار شماره حساب ۰۳۷۹۶۰۴۷۰۳۸۱۶	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱۴۰۶/۱۱/۰۸	۲۲/۵	۶۹۸,۳۳۶,۴۵۲,۸۸۴	(۲,۷۸۸,۶۴۳,۶۶۸)	۶۹۵,۵۴۷,۸۱۰,۲۱۶
سود سپرده بانک تجارت شعبه کار شماره حساب ۰۳۷۹۶۰۴۷۰۳۸۱۷	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱۴۰۶/۱۱/۰۸	۲۲/۵	۳,۲۳۸,۷۰۰,۰۰۰	-	۳,۲۳۸,۷۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۵۴۷,۹۴۰,۶۶۴,۹۴۴	۱,۷۵۸,۸۴۵,۴۰۶,۳۳۳
۲۹۲,۸۹۹,۱۴۰,۹۱۲	۲,۹۸۰,۸۵۴,۰۳۹,۴۱۴
۸۴۰,۸۳۹,۸۰۵,۸۵۶	۴,۷۳۹,۶۹۹,۴۴۵,۷۴۷

درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی صندوق های ETF
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی اوراق مشارکت

۲۵- سایر درآمدها:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۴۶۵,۸۵۲,۳۶۱	۳۳۹,۷۸۴,۵۵۳
.	۷۶,۹۶۷,۵۷۷
۴۶۵,۸۵۲,۳۶۱	۴۱۶,۷۵۲,۱۳۰

برگشت ذخیره تنزیل سود سپرده بانکی
برگشت ذخیره تنزیل سود سهام

۲۶- هزینه کارمزد ارکان:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۶,۳۸۹,۳۷۵,۸۵۸	۴۶,۰۵۸,۸۲۰,۶۰۸
۱,۲۸۱,۴۳۲,۱۳۰	۱,۲۳۵,۴۲۸,۸۸۰
.	۱,۲۹۱,۰۳۳,۰۳۹
۸۱۷,۰۰۰,۰۰۰	.
۱۸,۴۸۷,۸۰۷,۹۸۸	۴۸,۵۸۵,۲۸۲,۵۲۷

کارمزد مدیر صندوق
کارمزد متولی
کارمزد حسابرس فعلی-موسسه هدف نوین نگر
کارمزد حسابرس سابق-موسسه حسابرسی رازدار

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۲۷- سایر هزینه‌ها	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
		ریال	ریال
هزینه کارمزد متعهد بازارگردانی و خرید و نگهداری اوراق	۲۷-۱	۰	۲۶۹۷,۷۵۰,۲۰۸,۲۷۶
هزینه کارمزد متعهد پذیره نویس		۴۱,۱۶۴,۹۴۸,۴۴۰	۰
هزینه آبونمان نرم افزار صندوق		۷,۴۴۶,۸۰۳,۳۳۸	۱۴,۲۶۲,۵۹۲,۷۴۲
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها		۱,۱۲۷,۷۹۵,۲۰۰	۸۴۶,۲۵۴,۲۰۲
هزینه کارمزد بانکی		۲۴,۸۱۶,۸۶۴	۱۰۹,۲۷۳,۶۶۲
سایر هزینه ها		۰	۳۱,۹۵۸,۰۶۷
		<u>۴۹,۷۶۴,۳۶۳,۸۴۲</u>	<u>۲۰,۷۱۳,۰۰۰,۲۸۶,۹۴۹</u>

۲۷-۱- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی ناشی از هزینه بازارگردانی، خرید و نگهداری اوراق به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

شرح بازارگردانی اوراق مشارکت	نوع ارتباط با طرف قرارداد	مبلغ اوراق بهادار واگذار شده	بهای تمام شده درآمد عملیاتی	میانگین نرخ بازده تا سررسید اوراق بهادار
داروسازی دکتر عبیدی-صعیید ۰۶۹-حامی	صندوق های تحت مدیریت مشترک	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۱۹۴,۰۰۳,۵۲۸	۳۴
داروسازی دکتر عبیدی-صعیید ۰۶۹-آوند	صندوق های تحت مدیریت مشترک	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۶,۹۲۵,۳۳۸,۰۳۶	۳۴
اوراق سلف استاندارد-عدریاد-آوند	صندوق های تحت مدیریت مشترک	۲۲۲,۹۹۷,۲۷۸,۶۰۰	۶۸,۲۹۸,۳۶۰,۲۸۰	۳۸
اوراق اهداف ۰۷۳-صندوق حامی	صندوق های تحت مدیریت مشترک	۳,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۶,۲۲۲,۶۵۰,۴۷۹	۳۹
اوراق اهداف ۰۷۳-صندوق آوند	صندوق های تحت مدیریت مشترک	۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۴,۰۹۰,۴۴۴,۵۹۶	۳۹
آوند پیشرو-حامی	صندوق های تحت مدیریت مشترک	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۴۵۹,۹۹۷,۷۴۳	۳۳/۵
آوند پیشرو-آوند	صندوق های تحت مدیریت مشترک	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۲۲۹,۹۹۸,۸۷۲	۳۳/۵
پتروشیمی لاله-علااله-آوند	صندوق های تحت مدیریت مشترک	۱,۳۴۹,۹۸۵,۱۲۱,۶۵۰	۲۵۲,۱۷۷,۷۲۶,۴۰۲	۳۵
پتروشیمی لاله-علااله-حامی	صندوق های تحت مدیریت مشترک	۳,۱۴۹,۹۶۵,۲۸۳,۸۵۰	۵۸۸,۴۱۴,۹۱۱,۰۸۱	۳۵
اوراق طبیعت ۰۶۶-آوند	صندوق های تحت مدیریت مشترک	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۲۲۵,۳۶۴,۹۶۴	۳۸
شهرداری قم-آوند	صندوق های تحت مدیریت مشترک	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۱۶۹,۷۱۸,۳۱۰	۴۲
شهرداری قم-حامی	صندوق های تحت مدیریت مشترک	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۴,۶۷۸,۸۷۳,۲۳۹	۴۲
هزینه کارمزد خرید و نگهداری اوراق عکرمان - صندوق حامی ۲	صندوق های تحت مدیریت مشترک	۴,۹۴۷,۸۶۴,۱۳۴,۴۰۰	۱۸۳,۱۲۰,۴۱۷,۰۶۱	۳۷/۰۹
هزینه کارمزد خرید و نگهداری اوراق عکرمان - صندوق آوند	صندوق های تحت مدیریت مشترک	۴,۹۴۷,۸۶۴,۱۳۴,۴۰۰	۱۸۳,۱۲۰,۴۱۷,۰۶۱	۳۷/۰۹
هزینه کارمزد خرید و نگهداری اوراق سپیدرو - صندوق حامی	صندوق های تحت مدیریت مشترک	۱,۹۳۹,۴۶۶,۰۳۱,۸۰۰	۶۲,۵۳۹,۰۶۲,۵۳۶	۳۷/۰۵
هزینه کارمزد خرید و نگهداری اوراق سکسو ۶۰۳ - صندوق اندوخته ملت	سایر اشخاص	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۵۱,۴۴۸,۰۸۸	۳۷/۰۵
جمع		۲۶,۱۳۴,۱۴۲,۱۸۴,۷۰۰	۲۶,۹۷۷,۷۵۰,۲۰۸,۲۷۶	

۲۸- هزینه های مالی	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
		ریال	ریال
هزینه تسهیلات		۲,۸۳۴,۱۹۱,۷۸۱	۰
		<u>۲,۸۳۴,۱۹۱,۷۸۱</u>	<u>۰</u>

۲۹- تعدیلات	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	۲۶,۹۲۵,۰۳۵,۳۹۵,۲۳۲	۵,۱۱۹,۴۳۶,۱۷۲,۷۷۴
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۲۴,۲۸۲,۶۶۵,۲۹۲,۸۲۵)	(۵,۹۶۶,۴۴۶,۴۳۴,۵۵۴)
	<u>۲,۵۴۲,۳۷۰,۱۰۲,۴۰۷</u>	<u>(۸۴۷,۰۱۰,۲۶۱,۷۸۰)</u>

موسسه حسابرسی دلف نوین نگار
 حسابداران رسمی
 پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۳۰- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

۳۰-۱- صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۷ امیننامه صندوق انجام دهد؛ و با در شرایط مشخص شده، معاف از اینای تعهدات است. همچنین صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها فاقد هرگونه وثیقه و با تضمین می باشد. تعهدات بازارگردانی صندوق تا تهیه صورت‌های مالی به شرح زیر است:

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	بانک خاورمیانه	وخابر	۲.۲۵٪	۱۵۰,۲۰۰	۳,۰۰۴,۰۰۰
۲	صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطللس مفید	اطلس	۳٪	۱۶۴,۴۷۵	۳,۲۸۹,۵۰۰
۳	صندوق سرمایه‌گذاری طلای عیار مفید	عیار	۴٪	۱۶۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰
۴	صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید	آرام	۲٪	۶۲۰,۰۰۰	۶,۲۰۰,۰۰۰
۵	صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید	آوند	۱٪	۲,۸۷۵,۰۰۰	۵۷,۵۰۰,۰۰۰
۶	صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی توان مفید	توان	۳٪	۲۵۶,۱۲۵	۹,۱۲۲,۵۰۰
۷	شرکت نیان الکترونیک	نیان	۳٪	۶۲,۲۰۵	۱,۱۲۴,۰۷۰
۸	صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع مفید - صنعت فلزات اساسی	استیل	۲٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۹	صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع مفید - صنعت خودرو و ساخت قطعات	خودران	۲٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰	صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع مفید - صنعت سیمان، آهک و گچ	سیمانو	۲٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۱	صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع مفید - صنعت محصولات شیمیایی	اکتار	۲٪	۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۲	صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع مفید - صنعت مواد و محصولات دارویی	دارونو	۲٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳	صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع مفید - صنعت استخراج کانه‌های فلزی	مدن	۲٪	۵۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۴	اوراق مرحله شرکت داروسازی عیبیدی	صعیبد ۶۹	۱٪	۴,۲۷۵	۸۷,۵۰۰
۱۵	اوراق مرحله شرکت تولیدی شهر فرش	شهرفرش ۰۶۲	۱٪	۵,۰۰۰	۳۰,۰۰۰
۱۶	اوراق مرحله شرکت اورند پیشر	پیشر ۰۵۲	۱٪	۵,۰۰۰	۴۵,۰۰۰
۱۷	اوراق سلف موازی استاندارد شیر فرادما شرکت سولیکو کاله	عکاله ۱	۲٪	۳,۹۲۴	۱۹,۶۲۰
۱۸	اوراق سلف موازی استاندارد شیر فرادما شرکت سولیکو کاله	عکاله ۳	۲٪	۴۲۴	۲,۱۸۰
۱۹	اوراق سلف موازی استاندارد شیر فرادما شرکت سولیکو کاله	عکاله ۵	۲٪	۴,۶۴۹	۹,۲۹۸
۲۰	اوراق سلف موازی استاندارد بر پایه پلی اتیلن سبک شرکت پتروشیمی لاله	علااله ۱	۲٪	۱۳,۴۱۵	۶۲,۰۷۵
۲۱	اوراق اجاره شرکت سرمایه‌گذاری اهداف (سهامی عام)	اهداف ۰۷۳	۱٪	۵,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۲	اوراق مرحله شرکت طبیعت سبز پارس کهن (سهامی خاص)	طبیعت ۰۶۶	۱٪	۵,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۳	اوراق سلف شرکت میلگرد پادر تبریز	عیادری ۲	۲٪	۸۷۹	۱,۷۵۸
۲۴	اوراق مشارکت شهرداری قم	قم ۰۶۱۲	۱٪	۵,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۵	شرکت بهار رز عالیس چناران	عالیس	۳٪	۴۵,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۶	اوراق سلف موازی استاندارد کالای پودر لباسشویی ماشینی طلایی سافلتن	عیاکشو	۲٪	۳۳,۳۸۰	۶۶,۷۶۰
۲۷	اوراق سلف موازی استاندارد کالای مایع لباسشویی جنرال اکتیو ۲۵۰۰ گرمی	عقرن	۲٪	۲۳,۹۱۰	۴۷,۸۲۰
۲۸	اوراق سلف موازی استاندارد کالای گرم کاسه ای نرم‌کننده پوست و صورت شون	عکیشکات	۲٪	۲۵,۴۶۲	۵۰,۹۲۴
۲۹	اوراق سلف موازی استاندارد میلگرد شرکت گروه صنعتی درپاد تبریز	عدرپاد ۲	۲٪	۲,۶۲۸	۵,۲۵۶
۳۰	اوراق سلف موازی استاندارد شرکت کرمان موتور خودرو KMC T۹	عکرمان ۴	۲٪	۶۴,۸۲۸	۱۲۹,۶۵۶
۳۱	اوراق سلف موازی استاندارد هیدروکربن سبک شرکت پالایش نفت آنتاب	سپیدرو ۰۵۴	۲٪	۴,۸۱۸	۱۲,۴۵۴
۳۲	شرکت معدنکاران نسوز (سهامی عام)	کلسار	۳٪	۲۸,۰۰۰	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۳	گروه اوراق مرحله گروه صنعتی پاکشو	پاکشو	۱٪	۱۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۴	اوراق مرحله شرکت طبیعت سبز پارس کهن (سهامی خاص)	طبیعت ۰۶۶	۱٪	۵,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۱- سرمایه گذاری ارگان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
شرکت سیدگردان مفید	مدیر صندوق	واحد ممتاز	۳,۴۹۶,۵۰۰	۰/۱۷٪	۳,۴۹۶,۵۰۰
مشاور سرمایه گذاری ایده مفید	دارنده واحد ممتاز	واحد عادی	۸۲۴,۴۹۸,۷۵۸	۳۹/۰۶٪	۵۵۱,۰۸۸,۱۲۳
بانک خاورمیانه	دارنده واحد عادی	واحد ممتاز	۳,۵۰۰	۰/۰۰٪	۳,۵۰۰
		واحد عادی	۵۷,۶۲۸,۶۸۲	۲/۷۳٪	۵۴,۲۲۹,۶۶۹
جمع			۸۸۵,۶۳۷,۴۴۰	۴۲٪	۶۰۸,۸۱۷,۷۹۲

۳۲- معاملات با ارگان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱						سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله ریالی	ماده طلب (بدهی) ریالی	ماده طلب (بدهی) ریالی	ماده طلب (بدهی) ریالی
شرکت کارگزاری مفید	کارگزار صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۱۸۷,۴۸۲,۵۳۹,۷۴۳	(۳۸۶,۰۲۳,۶۹۵,۵۴۱)	۵۵,۴۹۱,۹۲۵,۵۷۷	۵۵,۴۹۱,۹۲۵,۵۷۷
شرکت سید گردان مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۴۶,۰۵۸,۸۲۰,۶۰۸	۵۵,۷۳۲,۸۸۵,۸۵۳	(۸,۸۷۳,۲۶۸,۲۵۳)	(۸,۸۷۳,۲۶۸,۲۵۳)
صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی یک مفید	مدیر صندوق مشترک	کارمزد خرید و نگهداری اوراق	۱,۶۹۹,۶۲۹,۹۱۵,۶۶۷	-	-	-
صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید	مدیر صندوق مشترک	کارمزد خرید و نگهداری اوراق	۹۹۳,۷۶۸,۸۴۴,۵۲۱	-	-	-
صندوق سرمایه گذاری طلای عیار مفید	مدیر صندوق مشترک	کارمزد بازارگردانی	۷۹۱,۶۷۵,۹۸۶,۵۵۸	-	-	-
صندوق سرمایه گذاری توسعه اطللس مفید	مدیر صندوق مشترک	کارمزد بازارگردانی	۲۴۰,۷۹۶,۲۸۰,۵۸۹	-	-	-
صندوق سرمایه گذاری شاخص آرام مفید	مدیر صندوق مشترک	کارمزد بازارگردانی	۱۱۲,۲۵۴,۰۶۲,۱۸۸	-	-	-
صندوق سرمایه گذاری شاخص آوند مفید	مدیر صندوق مشترک	کارمزد بازارگردانی	۴۳۵,۰۵۴,۷۱۴,۵۹۸	-	-	-
صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید	مدیر صندوق مشترک	کارمزد بازارگردانی	۱۷۹,۰۶۴,۳۶۲,۴۰۰	-	-	-
موسسه حسابرسی ارقام نگار آریا	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۱,۲۳۵,۴۲۸,۸۸۰	۱,۳۰۸,۷۰۸,۴۸۹	(۶۹۴,۸۶۵,۷۲۴)	(۶۹۴,۸۶۵,۷۲۴)
حسابرس (موسسه حسابرسی هدف نوین)	حسابرس فعلی صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۱,۲۹۱,۰۳۳,۰۳۹	۱,۳۲۲,۷۰۵,۱۲۵	-	-
حسابرس (موسسه حسابرسی رازدار)	حسابرس سابق صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	-	۲۸,۲۷۸,۶۸۹	(۴۲۵,۳۰۰,۰۰۶)	(۴۲۵,۳۰۰,۰۰۶)

۳۳- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارائیه

در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارائیه تا تایید صورت‌های مالی، رویداد با اهمیت که مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های توضیحی باشد، در یادداشت‌های توضیحی به شرح زیر آمده است:

تأیید هیئت مدیره حسابداران رسمی هدف نوین بسم

حسابداران رسمی

پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۳۴- 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 ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر است:

نسبت های کفایت سرمایه صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۵۰,۹۳۷,۱۹۱,۱۸۷,۷۲۲	۳۲,۴۰۱,۴۷۸,۱۴۸,۶۷۵	۴۲,۶۹۸,۲۳۸,۹۲۶,۱۵۹
جمع دارایی غیر جاری	.	.	.
جمع کل دارایی ها	۵۰,۹۳۷,۱۹۱,۱۸۷,۷۲۲	۳۲,۴۰۱,۴۷۸,۱۴۸,۶۷۵	۴۲,۶۹۸,۲۳۸,۹۲۶,۱۵۹
جمع بدهی های جاری	۳,۰۳۷,۵۳۴,۷۰۷,۱۷۲	۲,۹۴۹,۱۸۳,۳۹۰,۸۹۳	۲,۴۰۰,۰۴۱,۴۳۷,۳۸۳
جمع بدهی های غیر جاری	.	.	.
جمع کل بدهی ها	۳,۰۳۷,۵۳۴,۷۰۷,۱۷۲	۲,۹۴۹,۱۸۳,۳۹۰,۸۹۳	۲,۴۰۰,۰۴۱,۴۳۷,۳۸۳
جمع کل تعهدات	۴,۳۷۷,۲۹۴,۱۹۴,۸۲۰	۱,۱۷۰,۴۳۵,۶۷۳,۰۵۴	۱۱,۷۰۴,۳۵۶,۷۳۰,۵۴۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۷,۴۱۴,۸۲۸,۹۰۱,۹۹۲	۴,۱۱۹,۶۱۹,۰۶۳,۹۴۷	۱۴,۱۰۴,۳۹۸,۱۶۷,۹۲۳
نسبت جاری	۶/۸۷	۷/۸۷	۰/۰۰
نسبت بدهی و تعهدات	۰/۱۵	۰/۰۰	۰/۲۳

مجلسه حسابرسی حدف نوین نگر
حسابداران رسمی
بیروت گوارش

مؤسسه حسابرسی و بازرسی
حسابداران رسمی
پدوست گزاش

17.07/07/19

[illegible]

بندھنی کا

بخاری کارکنان

پرطختی به ارکان صندوق

پروٹاجی به سرمایہ کلران

پیش دریافت ها

السلامة العامة

!

نعمتک واحدهای سرمایه گذاری



ب - صورت سود و زیان به تفکیک نهاد های مورد بازار گردانی[illegible]

درآمد:

سوڈ (زیبائی) فروش اور اق بیاطر

سودرزبان) تحقق یافتہ نگہداری اور اوراق بہادر

سود

سود اور بقا بہادر با درآمد ثابت یا علی الحساب و

بود سیرده بانگی

پیشہ و حرفہ: کارکن

ਅੰਤਰਰਾਸ਼ਟਰੀ

مزینہ:

حزبہ کارمند ارکان

10

مزینہ های عالی

جميع مؤلفات

سید خالصی

سازمان حفاظت محیط زیست
حسابداران رسمی
پروست گزاشی

موسسه حسابرسی مالی نوین نگر
حسابداری و رسمی
پدوست گران

سود خالص

سازمان تامین اجتماعی		سازمان تامین اجتماعی - بخش بیمه		سازمان تامین اجتماعی - بخش بیمه (اداره)		سازمان تامین اجتماعی - بخش بیمه (اداره)		سازمان تامین اجتماعی - بخش بیمه (اداره)		سازمان تامین اجتماعی - بخش بیمه (اداره)	
ردیف	تعداد و مشخصات سرمایه گذاری	ردیف	تعداد و مشخصات سرمایه گذاری	ردیف	تعداد و مشخصات سرمایه گذاری	ردیف	تعداد و مشخصات سرمایه گذاری	ردیف	تعداد و مشخصات سرمایه گذاری	ردیف	تعداد و مشخصات سرمایه گذاری
۲۴۸۱۰۲۴۳۲۵۲۴	۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	
۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰		
(۲۴۸۱۰۲۴۳۲۵۲۴)	(۲۴۸۱۰۲۴۳۲۵۲۴)	(۲۴۸۱۰۲۴۳۲۵۲۴)	(۲۴۸۱۰۲۴۳۲۵۲۴)	(۲۴۸۱۰۲۴۳۲۵۲۴)	(۲۴۸۱۰۲۴۳۲۵۲۴)	(۲۴۸۱۰۲۴۳۲۵۲۴)	(۲۴۸۱۰۲۴۳۲۵۲۴)	(۲۴۸۱۰۲۴۳۲۵۲۴)	(۲۴۸۱۰۲۴۳۲۵۲۴)		
۲۴۸۱۰۲۴۳۲۵۲۴	-	۲۴۸۱۰۲۴۳۲۵۲۴	-	۲۴۸۱۰۲۴۳۲۵۲۴	-	۲۴۸۱۰۲۴۳۲۵۲۴	-	۲۴۸۱۰۲۴۳۲۵۲۴	-		
(۲۴۸۱۰۲۴۳۲۵۲۴)	-	(۲۴۸۱۰۲۴۳۲۵۲۴)	-	(۲۴۸۱۰۲۴۳۲۵۲۴)	-	(۲۴۸۱۰۲۴۳۲۵۲۴)	-	(۲۴۸۱۰۲۴۳۲۵۲۴)	-		
۲۴۸۱۰۲۴۳۲۵۲۴	-	۲۴۸۱۰۲۴۳۲۵۲۴	-	۲۴۸۱۰۲۴۳۲۵۲۴	-	۲۴۸۱۰۲۴۳۲۵۲۴	-	۲۴۸۱۰۲۴۳۲۵۲۴	-		
(۲۴۸۱۰۲۴۳۲۵۲۴)	-	(۲۴۸۱۰۲۴۳۲۵۲۴)	-	(۲۴۸۱۰۲۴۳۲۵۲۴)	-	(۲۴۸۱۰۲۴۳۲۵۲۴)	-	(۲۴۸۱۰۲۴۳۲۵۲۴)	-		

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
موسسه گزارش

[illegible]

[illegible]

E