

گزارش حسابرس مستقل

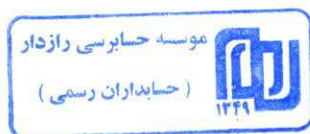
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

فهرست مندرجات

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
(۱) الی (۴)	۱- گزارش حسابرس مستقل
۱ ضمیمه	۲- صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه





گزارش حسابرس مستقل به صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید گزارش حسابرسی صورت های مالی

اظهار نظر

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید، شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴ که نشانگر ارزش جاری خالص دارایی های آن در تاریخ یاد شده می باشد و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۶، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده، خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید در تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴ و سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهار نظر

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

سایر بندهای توضیحی

حسابرسی دوره گذشته

۳- صورت های مالی صندوق برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴ توسط حسابرس دیگری حسابرسی شده و در گزارش مورخ ۱۸ آذر ۱۴۰۴ حسابرس مذکور، اظهار نظر تعدیل نشده (مقبول) ارائه شده است.

مسئولیت های 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 صورت های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، با مدیر صندوق است. در تهیه صورت های 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.

مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی

۵- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب و اشتباه است و صدور گزارش حسابرس که شامل اظهار نظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود.

تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورت های مالی اتخاذ می شوند، اثر بگذارند. در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورت های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات یا زیر پاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می شود.
- مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط مدیر صندوق و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت های مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهار نظر حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.
- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده است که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.

افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های بااهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود. همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امید نامه صندوق و "دستورالعمل اجرایی و گزارش دهی رویه های مالی" صندوق های سرمایه گذاری و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی

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

- ۷- اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر صندوق و متولی در اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و همچنین امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت و ضبط حساب ها طی دوره مالی به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته و موردی دال بر عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی به شرح فوق، مشاهده نگردیده است.
- ۸- در رعایت مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، صورت های مالی صندوق براساس استانداردهای حسابرسی مورد رسیدگی قرار گرفت. در این رابطه نظر این موسسه به موردی حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی های صندوق از قبیل تضمین و توثیق به نفع اشخاص جلب نگردید.
- ۹- کفایت سرمایه مندرج در یادداشت توضیحی ۳۵ صورت های مالی، مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. در این خصوص نظر این موسسه به موردی که موجب عدم رعایت الزامات کفایت سرمایه صندوق موضوع بند ۲ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب سال ۱۳۹۰ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار باشد، جلب نگردیده است. لیکن در نمادهای "اجاره اهداف مفید، شاخصی هم وزن مفید و بیمه زندگی مفید" نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده و در نماد "بیمه زندگی مفید" نسبت جاری تعدیل شده، با حدنصاب مقرر مطابقت ندارد.
- ۱۰- در محدوده بررسی های انجام شده، به استثنای موارد زیر به مواردی حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه، قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار از جمله دستورالعمل نحوه اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های صندوق های سرمایه گذاری توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برخورد نگردیده است.
- ۱-۱۰- مفاد ماده ۷ امیدنامه صندوق، درخصوص تعهدات و شرایط بازارگردانی مندرج در یادداشت ۳۱ توضیحی صورتهای مالی، مبنی بر تعهد صندوق برای خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی با لحاظ شرایط مندرج در بند مذکور امیدنامه در تاریخ مورد بررسی بصورت نمونه ای، در تاریخ های زیر رعایت نگردیده است:

اوراق بهادار	تاریخ عدم رعایت
بانک خاورمیانه	۱۴۰۴/۰۵/۲۶
نیان الکترونیک	۱۴۰۴/۰۸/۰۵

- ۲-۱۰- مفاد ماده ۱۳ اساسنامه صندوق، مبنی بر صدور واحدهای سرمایه گذاری حداکثر به میزان ۷۰٪ وجه قابل پرداخت برای صدور از طریق انتقال سهام یا حق تقدم به آخرین قیمت پایانی روز صدور، رعایت نشده است (برای آقای محمدعلی چمنیان برای نماد "نیان" مورخ ۱۴۰۴/۰۶/۰۹ مبلغ ۵۱,۹۲۷ میلیون ریال).
- ۳-۱۰- مفاد ماده ۲۸ اساسنامه صندوق، درخصوص اطلاع به متولی و سازمان بورس و اوراق بهادار از محل و زمان تشکیل و موضوع جلسه مجمع مورخ ۱۴۰۴/۰۴/۱۷، ۱۴۰۴/۰۶/۰۳ و ۱۴۰۴/۰۹/۲۲ حداقل ۱۰ روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع، رعایت نشده است.
- ۴-۱۰- مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق، در خصوص ارائه گزارش عملکرد و صورت های مالی سالانه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ حداکثر ظرف ۲۰ روز کاری پس از پایان هر دوره، رعایت نگردیده است.
- ۵-۱۰- مفاد تبصره ۴ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق، درمورد ارائه اظهارنظر حسابرس نسبت به گزارش ها و صورتهای مالی سالانه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ حداکثر ظرف ۳۰ روز پس از دریافت صورت های مالی مزبور، رعایت نشده است.
- ۶-۱۰- مفاد رویه پذیره نویسی، صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری، درخصوص واریز بدهی بابت تمه و واحدهای صادر شده حداکثر ظرف دو روز کاری پس از درخواست در مورد برخی از سرمایه گذاران، رعایت نشده است.

۷-۱۰- مفاد ابلاغیه شماره ۱۱۰۲۰۰۲۰۳ مدیریت نظارت بر کارگزاران درخصوص تسویه حساب فی مابین صندوق و کارگزاری ظرف ۲ روز کاری برای نمونه برای نماد "همسنگ" مورخ ۱۴۰۴/۰۹/۱۹ و برای نماد "معدن" مورخ ۱۴۰۴/۰۶/۱۱، رعایت نشده است.

۸-۱۰- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۳ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی درخصوص تکمیل چک لیست رعایت قوانین و مقررات صندوق های سرمایه گذاری تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار حداکثر تا ۲۰ روز پس از تاریخ پایان دوره سه ماهه متولی صندوق، رعایت نشده است (در فاصله چهارماهه بین ۱۴۰۴/۰۵/۳۱ تا ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ چک لیستی ارائه نشده است)، مضافاً ارسال نامه جوابیه چک لیست مزبور حداکثر تا ۱۰ روز پس از تاریخ دریافت نامه چک لیست تهیه شده توسط متولی برای دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱ توسط مدیر صندوق، رعایت نشده است (۱۲ روز تاخیر).

۹-۱۰- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۴ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، درخصوص لزوم انعقاد قرارداد رسمی با بانک ها و موسسات مالی و اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی به منظور دریافت سود با نرخ ترجیحی رعایت نشده است.

۱۰-۱۰- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۵۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی درخصوص ارسال اطلاعات صندوق های سرمایه گذاری (XML) به سازمان بورس و اوراق بهادار حداکثر تا ساعت ۱۶ هر روز از تاریخ ۱۴۰۴/۰۸/۱۹ تا ۱۴۰۴/۰۸/۲۵ و از تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۱۲ تا ۱۴۰۴/۰۹/۱۴ رعایت نشده است.

۱۱-۱۰- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۱۸ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، مبنی بر سرمایه گذاری منابع مازاد صندوق در صندوق های سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت قابل معامله تا سقف ۲۰٪ از دارایی های صندوق برای نمونه نماد "آوند" مورخ ۱۴۰۴/۰۵/۰۸، رعایت نشده است.

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

۱۲- در اجرای مفاد ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و موسسات غیر تجاری، 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 ذی ربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته و موارد عدم رعایت مشاهده نگردید.

۲۶ بهمن ۱۴۰۴

مؤسسه حسابرسی رازدار

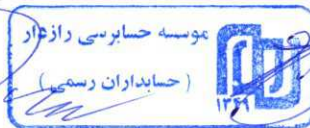
(حسابداران رسمی)

سعید قاسمی

محمود محمد زاده

(شماره عضویت: ۸۱۱۰۵۹)

(شماره عضویت: ۸۰۰۷۰۱)



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید
صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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 می‌گردد:

شماره صفحه

۲

صورت خالص داراییها

۳

صورت سود و زیان

۴

صورت گردش خالص دارائی ها

یادداشت‌های توضیحی:

۵

الف. اطلاعات کلی صندوق

۶-۸

ب. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۹-۳۴

پ. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاگردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۳۰ به تایید ارکان صندوق به شرح زیر 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
		 پیوست گزارش حسابرسی مورخ ۱۴۰۴ / ۱۱ / ۲۶ رازدار	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۱۵,۴۹۳,۴۱۴,۸۷۵,۷۸۹	۱۵,۳۱۸,۳۵۸,۸۱۸,۸۹۱	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۸,۱۸۲,۴۹۲,۵۱۳,۴۷۰	۳۹,۵۹۴,۰۰۶,۶۲۷,۶۸۶	۶	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۳,۲۰۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۱۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱,۳۹۳,۹۲۵,۵۵۷,۰۳۴	۱,۴۶۳,۹۹۷,۵۹۹,۳۸۷	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۴۷,۰۸۷,۸۳۰,۳۴۵	۱۶۰,۹۱۹,۶۶۳,۴۷۸	۹	حساب ها و سایر حسابهای دریافتی
۸۴۸,۳۷۱,۱۷۲,۴۷۰	۱,۰۴۰,۰۱۱,۹۲۲,۷۲۰	۱۰	پیش پرداخت ها
.	۱,۶۸۳,۲۹۱,۵۱۵,۳۳۳	۱۱	جاری کارگزاران
۵,۲۹۴,۹۱۰,۹۶۷	۴,۸۹۴,۲۶۱,۱۵۹	۱۲	سایر دارایی ها
۱,۴۹۷,۱۶۷,۶۷۰,۹۶۹	۲,۳۴۲,۰۴۲,۴۲۷,۶۰۸	۱۳	موجودی نقد
۵۰,۸۷۱,۲۵۴,۵۳۱,۰۴۴	۶۵,۴۱۹,۷۲۲,۸۳۶,۲۶۲		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۳۸۶,۰۲۳,۶۹۵,۵۴۱	.	۱۱	جاری کارگزاران
۸۳۴,۱۴۶,۷۱۴,۱۱۱	۸۹۰,۱۷۹,۰۸۴,۲۴۶	۱۴	حسابهای پرداختی
۵۸,۳۹۲,۵۷۸,۱۵۶	۱۱۱,۶۱۵,۱۴۸,۴۹۸	۱۵	پرداختی به ارکان صندوق
۱,۳۱۸	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	پرداختی به سرمایه گذاران
۱,۶۸۳,۲۲۰,۹۸۴,۵۷۱	۲,۱۹۵,۸۶۸,۶۲۲,۶۵۶	۱۷	پیش دریافت ها
۹,۸۱۴,۰۷۶,۷۹۷	۱۰,۹۶۲۹,۷۷۷,۱۵۸	۱۸	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۲,۹۷۱,۵۹۸,۰۵۰,۴۹۴	۳,۶۲۷,۲۹۲,۶۳۲,۵۵۸		جمع بدهی ها
۴۷,۸۹۹,۶۵۶,۴۸۰,۵۵۰	۶۱,۷۹۲,۴۳۰,۲۰۳,۷۰۴	۱۹	خالص دارایی ها
۲,۱۱۱,۰۵۹,۹۲۳	۲,۰۱۴,۶۳۵,۲۳۰		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۲۲,۶۹۰	۳۰,۶۷۲		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



از طرف **سیدگردان مفید**
شماره ثبت: ۱۴۰۳۰۷۳۳۰

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ: ۱۴۰۴ / ۱۱ / ۲۶
رازدار

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

صورت سود و زیان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت	درآمدها:
ریال	ریال		
۴,۱۱۹,۱۹۶,۹۶۳,۲۱۳	۸,۷۹۷,۰۷۱,۳۰۱,۲۹۵	۲۰	سود فروش اوراق بهادار
۸۷۷,۳۶۴,۱۰۲,۹۲۵	۳,۱۰۰,۹۶۵,۵۸۳,۲۶۸	۲۱	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳۹۸,۶۷۲,۳۳۲,۵۰۰	۴۲۷,۶۹۸,۸۳۶,۷۵۰	۲۲	سود سهام
۲۵۳,۲۳۲,۹۹۸,۳۴۸	۷۴۰,۲۰۲,۷۳۸,۲۵۲	۲۳	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۴۷,۶۵۱,۶۶۰,۹۵۹	.	۲۴	درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی
۱,۲۰۸,۱۷۰,۹۵۸,۰۶۵	۴,۶۵۴,۹۵۷,۷۷۶,۶۶۱	۲۵	درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی
۶۵۴,۵۶۰,۱۲۷	۲,۱۷۹,۹۶۷,۳۰۲	۲۶	سایر درآمدها
۷,۰۰۴,۹۴۳,۵۷۶,۱۳۷	۱۷,۷۲۳,۰۷۶,۲۰۳,۵۲۸		جمع درآمدها
هزینه‌ها:			
(۸,۷۳۹,۴۷۱,۴۷۴)	(۶۲,۹۲۰,۶۲۴,۵۲۹)	۲۷	هزینه کارمزد ارکان
(۸۷۸,۵۶۵,۳۷۷,۳۸۵)	(۱,۸۲۶,۵۰۶,۵۶۲,۸۷۶)	۲۸	سایر هزینه‌ها
(۸۸۷,۳۰۴,۸۴۸,۸۵۹)	(۱,۸۱۹,۴۲۷,۱۸۷,۴۰۵)		جمع هزینه‌ها
۶,۱۱۷,۶۳۸,۷۲۷,۲۷۸	۱۵,۸۳۳,۶۴۹,۰۱۶,۱۲۳		سود قبل از هزینه مالی
.	(۳,۵۷۴,۰۶۴,۳۸۳)	۲۹	هزینه مالی
۶,۱۱۷,۶۳۸,۷۲۷,۲۷۸	۱۵,۸۳۰,۰۷۴,۹۵۱,۷۴۰		سودخالص

بازده میانگین سرمایه گذاری

بازده سرمایه گذاری پایان دوره

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 دوره

بازده سرمایه گذاری

پایان دوره



نیوست گزارش حسابرسی

مورخ ۱۴۰۴ / ۱۱ / ۲۶



سپید گزین مفید
شماره ثبت: ۱۴۹۴۷۴۰

از طرف

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۱۵,۵۰۱,۷۳۹,۱۶۱,۷۶۹	۷۵۸,۸۵۹,۴۸۵	۴۷,۸۹۹,۶۵۶,۴۸۰,۵۵۰	۲,۱۱۱,۰۵۹,۹۲۳	
۸,۶۱۸,۸۱۶,۷۹۰,۰۰۰	۸,۶۱۸,۸۱۶,۷۹۹	۱,۷۵۵,۷۹۶,۹۴۰,۰۰۰	۱,۷۵,۵۷۹,۶۹۴	
(۸,۰۱۲,۹۳۳,۸۸۰,۰۰۰)	(۸۰,۱۲۹,۳۸۸)	(۲,۷۳۰,۰۴۳,۸۷۰,۰۰۰)	(۲۷۳,۰۰۴,۳۸۷)	
۶,۱۱۷,۶۳۸,۷۲۷,۲۷۸	•	۱۵,۸۳۰,۰۷۴,۹۵۱,۷۴۰	•	
۸,۴۷۳,۹۶۳,۱۹۸	•	(۹۷۳,۰۵۴,۲۹۸,۵۸۶)	•	۳۰
۲۲,۲۳۴,۴۷۳,۷۶۲,۲۴۵	۸۱۹,۵۲۱,۷۷۶	۶۱,۷۹۲,۴۳۰,۲۰۳,۷۰۴	۲,۰۱۴,۶۳۵,۲۳۰	

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



مهر و امضاء هیئت مدیره
شماره ثبت: ۱۷۷۵۵

از طرف

پوست گزارش حسابداری
مورخ: ۱۴۰۴/۱۱/۲۶
راژدار

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 فرامرز به آفرین، خیابان رودسر، پلاک ۶۷ ساختمان میلاد، طبقه اول، واحد ۱ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس <http://Mofidmmf.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 سبذگردان مفید	۳,۴۹۶,۵۰۰	۹۹.۹
مشاور سرمایه‌گذاری ایده مفید	۳,۵۰۰	۰.۱
جمع	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگرآریا 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، خیابان ستارخان، خیابان باقرخان، پلاک ۸۷

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ با شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۲۹۰۸۶ در اداره ثبت شرکت‌های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران - میدان آرژانتین، ابتدای خیابان احمد قصیر (بخارست)، خیابان ۱۹ پلاک ۱۸ واحد ۱۴، طبقه ۷

خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱-۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۲-۳- 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.

۱-۲-۳- 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

۱-۳-۳- 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.

۲-۳-۳- درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق با درآمد ثابت، صندوق‌های سرمایه‌گذاری: درآمد ناشی از بازارگردانی صندوق‌های سرمایه‌گذاری، سالانه درصدی از ارزش روزانه خالص دارایی‌های صندوق‌های سرمایه‌



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

گذاری تحت بازارگردانی می باشد که در زمان دریافت شناسایی می گردد. همچنین درآمد بازارگردانی اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت بازارگردانی این صندوق، مطابق قرارداد بازارگردانی منعقد به صورت روزانه شناسایی می گردد.

۳-۴- مخارج انتقالی به دوره های آتی

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

۳-۵- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حسابها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس	مبلغ صفر ریال
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	مبلغ صفر ریال
کارمزد مدیر	سالانه حداکثر ۱ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام و متوسط ارزش روزانه صندوق های سرمایه گذاری سهامی و مختلط تحت تملک صندوق بعلاوه حداکثر سه در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و صندوق های سرمایه گذاری 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 دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۱,۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲,۵۰۰ میلیون ریال است.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱,۸۰۰ 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 کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار آیتم ذیل و با ارایه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع. ۸,۰۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه به ازای هر NAV (نماد) فارغ از تعداد NAV مبلغ ۳۰۴ میلیون ریال. ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها

ارزش دارایی ها به میلیارد در ریال	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	از ۵۰,۰۰۰ تا ۳۰۰,۰۰۰	بالاتر ۵۰,۰۰۰
ضریب	۰/۰۰۰۳	۰/۰۰۰۲۴	۰/۰۰۰۴

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۳-۶- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد تحقق یافته 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 چهارم و چهارم قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چهارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.



پيوست گزارش حسابرسی

۱۳۹۹
رازدار

مورخ ۱۴۰۴ / ۱۱ / ۲۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی سالان دوره مالی
 دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۰۳/۳۱

درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صفت
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۳۱/۱۷٪	۱۰,۳۳۱,۳۳۲,۷۸۳	۸,۵۰۶,۱۸۸,۵۵۶,۳۳۶	۷/۸۷٪	۱۲,۳۳۳,۳۷۸,۷۹۶	۹,۵۷۸,۵۳۳,۵۳۹,۱۳۶	استخراج سایر منابع
۴۱/۵۵٪	۲,۵۸۸,۲۶۸,۴۴۶,۳۳۰	۲,۰۵۸,۷۷۹,۶۰۰,۲۵۱	۰/۰۰٪	-	-	محصولات غذایی و آلبانی و جود و کتک
۴/۷۷٪	۱,۳۱۱,۴۵۳,۶۳۳,۰۰۹	۱,۱۹۹,۳۹۰,۳۳۳,۳۱۷	۱/۸۵٪	۱,۱۶۵,۵۵۸,۸۱۳,۰۷۸	۱,۳۲۹,۳۳۹,۶۳۰,۸۳۹	سایر محصولات غذایی غیر غذایی
۱/۶۶٪	۸۳۳,۷۸۶,۶۵۵,۵۱۱	۳۳۵,۰۳۳,۳۹۳,۱۱۹	۲/۸۳٪	۱,۸۳۸,۲۱۷,۶۸۸,۱۰۰	۱,۵۶۸,۶۴۶,۲۱۱,۱۶۹	بانکها و موسسات اعتباری
۰/۰۰٪	-	-	۰/۰۰٪	۹,۷۹۶,۷۷۸,۰۰۰	۴۱,۶۲۰,۳۱۹,۳۳۴	بیمه و صندوق بازگشتی به جرایم اختصاصی
۳۰,۱۶٪	۱۵,۳۲۳,۲۴۸,۵۸۵,۸۷۹	۱۲۰,۰۹۲,۳۳۳,۳۳۳	۳۳/۳۲٪	۱۵,۳۱۸,۳۵۸,۸۸۸,۹۹۱	۱۲,۶۸۲,۸۲۰,۷۰۰,۸۸۸	

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم غیر کنشهای بازگشایی شده در بورس یا فرابورس به تفکیک نسبت به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صفت
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۵۰/۰٪	۲,۵۳۳,۱۵۷,۷۲۳,۳۷	۲,۵۸۰,۷۳۷,۵۸۳,۳۱۵	۴/۷۵٪	۳۱۰,۹۰۵,۹۰۰,۳۵۳,۳۳۶	۷,۸۷۱,۳۷۵,۸۳۳,۸۱۶	صندوق سرمایه انجمن آیدام سی
۰/۰۰٪	-	-	۰/۸۵٪	۶۳۸,۱۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۲,۱۱۳,۵۱۶,۳۷۸	صندوق شرکت صندوق تعاون انجمن تابلت (انجمن)
۰/۰۰٪	-	-	۰/۰۰٪	-	-	صندوق ارمان فیروزه آبشار تابلت
۱۵/۱۷٪	۷,۷۷۷,۸۸۸,۸۳۳,۳۷	۷,۷۷۸,۷۸۲,۷۸۲,۵۶۱	۳۳/۶۷٪	۱۶,۱۳۸,۵۵۷,۳۳۳,۳۸۰	۱۶,۰۰۸,۱۸۷,۰۷۵,۰۰۰	صندوق طلای عیار مفید
۳/۳۵٪	۱,۳۱۷,۹۱۱,۵۸۸,۸۰۰	۱,۸۸۲,۳۳۹,۳۳۳,۱۳۸	۱/۸۵٪	۹۴۶,۳۳۰,۰۹۸,۹۳۰	۷۸۳,۳۶۸,۸۷۵,۳۳۳	صندوق سی پارت آف ایل تابلت
۰/۰۰٪	-	-	۰/۰۰٪	-	-	صندوق سی سبز سرمایه پندار - تابلت
۳۵/۰٪	۱,۷۸۸,۰۳۶,۶۹۸,۳۳۳	۱,۸۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱/۸۵٪	۱۰,۰۰۸,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۰,۰۵۰,۱۸۲,۸۸۲,۰۰۰	صندوق سی شامسی آیدام مفید
۴/۶۶٪	۲,۳۶۰,۹۰۰,۶۳۳,۰۰۰	۲,۳۶۰,۳۵۸,۳۳۳,۳۳۳	۵/۵۵٪	۲,۶۵۸,۱۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲,۶۵۸,۱۷۵,۵۸۲,۰۰۰	صندوق سی آیدام مفید - ج
۰/۶۶٪	۷۸۱,۱۰۰,۳۳۳,۰۰۰	۷۸۹,۰۹۱,۳۳۳,۳۳۳	۰/۸۳٪	۵۳۸,۹۷۵,۹۷۷,۷۰۰	۴۵۰,۸۸۸,۳۳۳,۳۳۳	صندوق سی اهری سفید سی
۳/۳۱٪	۲,۳۳۱,۰۰۰,۳۳۳,۳۳۳	۲,۳۳۰,۶۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳/۸۳٪	۲,۳۳۰,۹۲۳,۳۳۳,۳۳۳	۲,۳۳۰,۹۲۳,۳۳۳,۳۳۳	صندوق سی صنایع مفید ۱- پخش
۵/۱۸٪	۲,۳۳۰,۶۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲,۳۳۰,۶۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۴/۹۱٪	۲,۳۳۰,۶۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲,۳۳۰,۶۳۳,۳۳۳,۳۳۳	صندوق سی صنایع مفید ۱- پخش
۳/۳۵٪	۱,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۰/۳۳٪	۱,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	صندوق سی صنایع مفید ۲- پخش
۴/۶۶٪	۲,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۴/۹۱٪	۲,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	صندوق سی صنایع مفید ۳- پخش
۳/۳۵٪	۱,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳/۸۳٪	۱,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	صندوق سی صنایع مفید ۴- پخش
۱/۸۵٪	۹۴۵,۹۵۷,۷۷۷,۸۸۲	۹۴۵,۹۵۷,۷۷۷,۸۸۲	۱/۹۶٪	۹۴۵,۹۵۷,۷۷۷,۸۸۲	۹۴۵,۹۵۷,۷۷۷,۸۸۲	صندوق سی صنایع مفید ۵- پخش
۰/۸۷٪	۲۱۲,۵۳۳,۶۶۶,۸۸۲	۲۱۲,۵۳۳,۶۶۶,۸۸۲	۰/۸۶٪	۲۱۲,۵۳۳,۶۶۶,۸۸۲	۲۱۲,۵۳۳,۶۶۶,۸۸۲	صندوق شرکت صندوق سی شامسی هم وزن همسنگ سی (انجمن)
۵۵/۳۳٪	۲۸,۸۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۸,۵۳۳,۶۶۶,۳۳۳,۳۳۳	۶/۱۵٪	۳۶,۵۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۶,۵۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	

۱۴۰۴/۰۳/۳۱

درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صفت
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۳۳,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۶	۳۸۱۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده بله دولت	
۳۳,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۶	۳۸۱۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک های تجارت	

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صفت
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۳۳,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۶	۳۸۱۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده بله دولت	
۳۳,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۶	۳۸۱۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک های تجارت	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۱- جاری کارگزاران

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

مانده در ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۳۸۶,۰۳۳,۶۹۵,۵۴۱)	۲,۱۳۳,۳۶۲,۱۹۴,۰۳۱,۳۵۱	(۲,۱۳۱,۲۹۲,۸۷۸,۸۲۰,۴۷۷)	۱,۶۸۳,۴۹۱,۵۱۵,۳۳۳
(۳۸۶,۰۳۳,۶۹۵,۵۴۱)	۲,۱۳۳,۳۶۲,۱۹۴,۰۳۱,۳۵۱	(۲,۱۳۱,۲۹۲,۸۷۸,۸۲۰,۴۷۷)	۱,۶۸۳,۴۹۱,۵۱۵,۳۳۳

شرکت کارگزاری مفید

۱۲- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آئینان نرم افزار صندوق و مخارج عضویت در کانون‌ها می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می شود.

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۲۹۴,۹۱۰,۹۶۷	۴,۷۶۲,۴۵۱,۵۰۶	(۵,۹۹۲,۲۳۳,۳۹۵)	۴,۰۶۵,۱۲۹,۰۷۸
.	۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴۰,۸۶۷,۹۱۹)	۸۲۹,۱۳۲,۰۸۱
۵,۲۹۴,۹۱۰,۹۶۷	۶,۱۳۲,۴۵۱,۵۰۶	(۶,۵۳۳,۱۰۱,۳۱۴)	۴,۸۹۴,۲۶۱,۱۵۹

آئینان نرم افزار صندوق
مخارج عضویت در کانون‌ها

۱۳- موجودی نقد

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

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۴۰,۷۷۵,۳۷۵	۳۸,۵۱۵,۵۴۵
۱,۴۲۰,۷۹۱,۳۷۰,۲۷۴	۲,۲۴۸,۵۲۱,۴۹۱,۱۸۰
۷۶,۳۳۴,۹۸۵,۵۲۳	۹۳,۴۶۹,۶۶۱,۷۷۳
.	۱۰,۱۷۰,۱۱۰
۱۵۶,۴۲۸	.
.	۲,۵۸۹,۰۰۰
۱۰,۳۸۳,۳۷۰	.
۱,۳۹۷,۱۶۷,۶۷۰,۹۶۹	۲,۳۴۲,۰۴۲,۴۲۷,۶۰۸

بانک های پاسارگاد
بانک های خاورمیانه
بانک های تجارت
بانک های شهر
بانک های ملت
بانک های ملی
بانک های اقتصاد نوین

پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۴/۱۱/۲۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی صان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۴- حسابهای پرداختی

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

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۵,۹۰۸,۲۸۹,۲۴۲	.	حسابهای پرداختی بابت تعهدات بازارگردانی اوراق صعبید۰۶۹ - صندوق حامی
۷,۷۷۸,۸۷۰,۶۵۲	۷,۷۷۸,۸۷۰,۶۵۲	۱۴-۲ حسابهای پرداختی بابت تعهدات بازارگردانی - صندوق حامی
۳,۸۸۹,۴۳۵,۳۲۶	۳,۸۸۹,۴۳۵,۳۲۶	حسابهای پرداختی بابت تعهدات بازارگردانی - صندوق آوند
۱۸,۷۷۷,۷۲۶,۴۰۲	۱۱۶,۱۳۷,۴۸۱,۵۶۳	حساب پرداختی بابت تعهدات بازارگردانی علاله - صندوق آوند
.	.	حسابهای پرداختی بابت تعهدات بازارگردانی اوراق اهداف۰۷۳ - صندوق حامی
۲۱,۲۱۱,۰۵۲,۳۲۲	.	حسابهای پرداختی بابت تعهدات بازارگردانی اوراق صعبید۰۶۹ - صندوق آوند
۴۳,۸۱۴,۹۱۱,۰۸۱	۲۷۰,۹۸۷,۷۵۶,۵۰۹	حساب پرداختی بابت تعهدات بازارگردانی علاله - صندوق حامی
.	۲۷,۵۹۰,۳۶۰,۱۳۰	حسابهای پرداختی بابت تعهدات بازارگردانی اوراق اورند پیشرو۰۵۲ - صندوق حامی
.	۱۳,۷۹۵,۱۸۰,۰۶۶	حسابهای پرداختی بابت تعهدات بازارگردانی اوراق اورند پیشرو۰۵۲ - صندوق آوند
۱۰۲,۷۷۰,۵۳۲,۰۶۱	.	حسابهای پرداختی بابت تعهدات بازارگردانی عکرمان ۴ - صندوق حامی دوم
۱۰۲,۷۷۰,۵۳۲,۰۶۱	.	حسابهای پرداختی بابت تعهدات بازارگردانی عکرمان ۴ - صندوق آوند
.	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب های پرداختی بابت تنخواه اوراق طبیعت ۰۷۲
۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب های پرداختی بابت تنخواه اوراق طبیعت ۰۶۶
.	.	حسابهای پرداختی بابت تعهدات بازارگردانی اوراق اهداف۰۷۳ - صندوق آوند
۶۷,۲۲۵,۳۶۴,۹۶۴	.	حساب پرداختی بابت تعهدات بازارگردانی اوراق طبیعت ۰۶۶ - صندوق آوند
۸۳۴,۱۴۶,۷۱۴,۱۱۱	۸۹۰,۱۷۹,۰۸۴,۲۴۶	

۱۴-۱- حسابهای پرداختی فوق بابت تعهدات بازارگردانی به صندوق های سرمایه گذاری، منی 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- پرداختی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۵۵,۷۳۲,۸۸۵,۸۵۳	۱۰۶,۹۰۳,۲۷۳,۹۵۰	مدیر صندوق (شرکت سیدگردان مفید)
۱,۳۰۸,۷۰۸,۴۸۹	۲,۴۵۷,۷۵۳,۳۴۰	متولی (موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا)
۱,۳۲۲,۷۰۵,۱۲۵	۱,۷۲۴,۳۰۴,۷۳۹	حسابرس (موسسه حسابرسی هدف نوین نگر) - حسابرس سابق
۲۸,۲۷۸,۶۸۹	۵۲۹,۸۱۶,۴۶۹	حسابرس (موسسه حسابرسی رازدار) - حسابرس فعلی
۵۸,۳۹۲,۵۷۸,۱۵۶	۱۱۱,۶۱۵,۱۴۸,۴۹۸	

۱۶- پرداختی به سرمایه گذاران

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۳۱۸	.	بدهی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
.	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری
۱,۳۱۸	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۴ / ۱۱ / ۲۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۷- پیش دریافت ها

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	ریال	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	ریال	
.	.	۹۷,۵۱۳,۳۴۸,۶۰۸	.	پیش دریافت سود اوراق مشارکت شهرداری تهران - مترو
.	.	۶۰,۹۴۵,۸۴۲,۸۱۶	.	پیش دریافت سود اوراق مشارکت شهرداری تهران - اتوبوس
۱۴۰,۹۰۴,۵۸۲,۷۷۵	.	۶۵,۱۷۶,۱۲۸,۶۸۷	.	پیش دریافت حاصل از کارمزد بازارگردانی اوراق صکشو ۶۰۳
.	.	۹۲,۷۸۲,۷۱۶,۰۸۸	.	پیش دریافت حاصل از کارمزد بازارگردانی اوراق صعبید ۰۶۹
.	.	۳۱۴,۶۰۴,۶۷۹,۹۱۸	.	پیش دریافت حاصل از کارمزد بازارگردانی اوراق قطار شهری قم (قم ۱۲)
۷۸,۴۵۷,۵۰۴,۷۱۲	.	۴۰,۳۷۳,۳۵۸,۰۵۸	.	پیش دریافت حاصل از کارمزد بازارگردانی اوراق عیاکشو
۴۷,۴۸۵,۴۳۹,۵۵۸	.	۲۴,۶۷۷,۴۷۲,۴۵۷	.	پیش دریافت حاصل از کارمزد بازارگردانی اوراق عقرن
۵۰,۳۹۷,۷۰۶,۴۲۱	.	۲۷,۱۷۰,۸۷۱,۵۱۹	.	پیش دریافت حاصل از کارمزد بازارگردانی اوراق عکیمیاتک
۳۱,۲۶۳,۳۸۷,۶۶۲	.	۲۲,۳۸۴,۵۳۷,۲۹۷	.	پیش دریافت حاصل از کارمزد بازارگردانی اوراق سلف موازی میلگرد تبریز
.	.	۱۹۲,۹۳۶,۴۶۳,۸۶۵	.	پیش دریافت حاصل از کارمزد بازارگردانی اوراق عکرمان ۴
۱۹,۶۴۳,۲۶۶,۷۹۰	.	۵,۶۷۴,۱۵۶,۱۳۵	.	پیش دریافت حاصل از کارمزد بازارگردانی اوراق عکاله ۵
۱۷۹,۶۷۰,۰۶۸,۰۸۷	.	۵۳,۹۳۵,۳۷۴,۳۷۹	.	پیش دریافت حاصل از کارمزد بازارگردانی اوراق سپیدرو ۰۵۴
۴۵۱,۰۵۸,۸۲۳,۵۲۷	.	۱۳۱,۱۲۱,۷۵۰,۹۶۴	.	پیش دریافت حاصل از کارمزد بازارگردانی اوراق علاله ۱
۷۷,۶۳۸,۹۲۶,۹۲۱	.	۳۷۱,۶۰۸,۵۷۹,۳۰۴	.	پیش دریافت حاصل از کارمزد بازارگردانی اوراق اهداف
.	.	۱۵۳,۶۶۳,۹۹۸,۱۵۱	.	پیش دریافت حاصل از کارمزد بازارگردانی اوراق طبیعت ۰۶۶
.	.	۴۴۷,۱۶۰,۳۲۷,۹۲۴	.	پیش دریافت سود اوراق مشارکت شهرداری قم - مترو قم
.	.	۹۴,۱۳۹,۰۱۶,۴۸۶	.	پیش دریافت سود اوراق مشارکت شهرداری قم - اتوبوس قم
۸۹۵,۷۱۹,۶۹۱	.	.	.	پیش دریافت حاصل از کارمزد بازارگردانی اوراق عکاله
۸,۵۲۸,۳۳۱,۰۶۵	.	.	.	پیش دریافت حاصل از کارمزد بازارگردانی اوراق عدریاد ۲
۹۷,۰۰۷,۵۸۵	.	.	.	پیش دریافت حاصل از کارمزد بازارگردانی اوراق عکاله ۳
۲۵,۲۸۰,۲۱۹,۷۷۷	.	.	.	پیش دریافت حاصل از کارمزد بازارگردانی اوراق اورند پیشرو
۵۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	پیش دریافت حاصل از کارمزد بازارگردانی اوراق شهرداری قم
۱,۶۸۳,۲۲۰,۹۸۴,۵۷۱		۲,۱۹۵,۸۶۸,۶۲۲,۶۵۶		

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



پوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۴ / ۱۱ / ۲۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۸- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

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

ریال	ریال
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱,۱۹۲,۱۸۵,۱۱۴	۱,۱۹۲,۱۸۵,۱۱۴
۸,۴۵۴,۱۶۱,۳۵۶	۱۵,۳۷۸,۱۳۴,۵۰۹
۱۶۷,۷۳۰,۳۲۷	۹۳,۰۵۹,۴۵۷,۵۳۵
۹,۸۱۴,۰۷۶,۷۹۷	۱۰,۹۶۳۹,۷۷۷,۱۵۸
	ذخیره تصفیه
	آبوزمان نرم افزار صندوق (گروه رایانه تدبیر پرداز)
	واریز نامشخص

۱۹- خالص دارائیهها

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

۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۴۷,۸۲۰,۲۴۱,۹۶۶,۶۱۱	۲,۱۰۷,۵۵۹,۹۲۳	۶۱,۶۸۵,۰۷۹,۰۰۵,۵۸۵	۲,۰۱۱,۱۳۵,۳۳۰
۷۹,۴۱۴,۵۱۳,۹۳۹	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۷,۳۵۱,۱۹۸,۱۱۹	۳,۵۰۰,۰۰۰
۴۷,۸۹۹,۶۵۶,۴۸۰,۵۵۰	۲,۱۱۱,۰۵۹,۹۲۳	۶۱,۷۹۲,۳۳۰,۲۰۳,۷۰۴	۲,۰۱۴,۳۵,۲۳۰
			واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
			واحدهای سرمایه گذاری عادی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار کالاهای مصرفی

مادداشتهای توضیحی صورتهای مالی سال دوره اول -

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

نابالانس

ردیف	شرح	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
۱-۱	سود(زیان) ناشی از فروش سهام شرکتی پذیرفته شده در فرابورس (سود(زیان) ناشی از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	۱۷,۵۸۳,۹۳۵,۶۶۹	۱۷,۵۸۳,۹۳۵,۶۶۹
۲-۱	سود(زیان) ناشی از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	۸,۹۶۸,۱۳۵,۵۵۰	۸,۹۶۸,۱۳۵,۵۵۰
۲-۲	سود(زیان) ناشی از فروش حق تقدم سهام	-	-
۲-۳	سود(زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	۱۳,۱۱۷,۲۵۵	۱۳,۱۱۷,۲۵۵
۲-۴	سود(زیان) ناشی از تسویه اذیتار	۲۸,۵۳۲,۵۱۶	۲۸,۵۳۲,۵۱۶
۲-۵	جمع	۸۷۷,۰۷۱,۳۰۱,۲۹۵	۸۷۷,۰۷۱,۳۰۱,۲۹۵

۲-۰-۱ سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکتی پذیرفته شده در فرابورس به شرح زیر است:

ردیف	شرح	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
۱	تبان الکترونیک	۳۳۵,۷۷۸,۵۸۷,۷۴۰	۳۳۵,۷۷۸,۵۸۷,۷۴۰
۲	بانک کاروباریانه	۱,۳۹۲,۵۶۰,۳۳۸,۸۰۰	۱,۳۹۲,۵۶۰,۳۳۸,۸۰۰
۳	معدنکاران نسوز	۶۶۹,۰۳۸	۶۶۹,۰۳۸

۲-۰-۲ سود(زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

ردیف	شرح	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
۱	صندوق طلای عیار مفید	۳۳۹,۷۰۵,۶۶۶,۹۵۱,۳۳۰	۳۳۹,۷۰۵,۶۶۶,۹۵۱,۳۳۰
۲	صندوق س توسعه اتمس مفید	۳۴,۹۵۵,۵۹۸,۷۵۶,۱۳۱	۳۴,۹۵۵,۵۹۸,۷۵۶,۱۳۱
۳	صندوق س اهرس مفید س	۱۸,۰۰۰,۱۱۲,۸۱۰,۳۸۸	۱۸,۰۰۰,۱۱۲,۸۱۰,۳۸۸
۴	صندوق س شایخی صنایع مفید - آم مفید	۶,۷۸۸,۵۷۸,۵۰۰,۵۵۰	۶,۷۸۸,۵۷۸,۵۰۰,۵۵۰
۵	صندوق بخشی صنایع مفید - سینما	۷,۷۸۹,۸۷۱,۳۷۰,۵۷۰	۷,۷۸۹,۸۷۱,۳۷۰,۵۷۰
۶	صندوق بخشی صنایع مفید - استیل	۵,۹۵۱,۴۵۵,۱۱۵,۵۸۰	۵,۹۵۱,۴۵۵,۱۱۵,۵۸۰
۷	صندوق بخشی صنایع مفید - خودروان	۵,۷۸۸,۲۷۱,۲۴۴,۶۵۰	۵,۷۸۸,۲۷۱,۲۴۴,۶۵۰
۸	صندوق بخشی صنایع مفید - اکل	۲,۹۹۳,۱۳۴,۶۰۲,۹۴۰	۲,۹۹۳,۱۳۴,۶۰۲,۹۴۰
۹	صندوق س اوند مفید -	۸۳,۰۳۶,۰۷۶,۷۶,۹۱۰	۸۳,۰۳۶,۰۷۶,۷۶,۹۱۰
۱۰	صندوق س درآمد ثابت گیسو -	۱,۲۵۳,۷۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۳,۷۵۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۱	صندوق اندیشه ورزش صنایع س	۶,۵۴۲,۶۵۱,۱۷۸,۶۵۰	۶,۵۴۲,۶۵۱,۱۷۸,۶۵۰
۱۲	صندوق بخشی صنایع مفید - دارونو	۱,۰۲۴,۳۷۳,۳۰۶,۸۰۲	۱,۰۲۴,۳۷۳,۳۰۶,۸۰۲
۱۳	صندوق س شایخی هم وزن همسگ س	۲,۸۱۱,۱۰۶,۵۷۷,۶۵۴	۲,۸۱۱,۱۰۶,۵۷۷,۶۵۴
۱۴	صندوق س درآمد ثابت پاساژ گلد - د	۲,۰۱۲,۵۵۴,۳۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۱۲,۵۵۴,۳۷۱,۰۰۰,۰۰۰
۱۵	صندوق س درآمد ثابت کارآمد - د	۴۲۹,۴۴۳,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۹,۴۴۳,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۶	صندوق س یاقوت اگل - ثابت	۵۶۱,۳۲۹,۳۲۸,۸۳۴	۵۶۱,۳۲۹,۳۲۸,۸۳۴
۱۷	صندوق س سیر سرمایه پیار - ثابت	۲,۰۹۱۳,۴۳۶,۸۶۸	۲,۰۹۱۳,۴۳۶,۸۶۸
۱۸	صندوق آرمان فیروزه آسیا - ثابت	۴,۴۳۰,۱۷۶,۹۰۴,۰۰۰	۴,۴۳۰,۱۷۶,۹۰۴,۰۰۰
۱۹	صندوق بخشی صنایع مفید - صن	۳,۳۱۷,۵۳۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۱۷,۵۳۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰	صندوق س با درآمد ثابت کبان	۵,۰۴۴,۸۱۱,۶۱۱,۷۳۵	۵,۰۴۴,۸۱۱,۶۱۱,۷۳۵
۲۱	صندوق س اعتماد آفرین پارسیان - د	۴۹,۱۷۷,۲۲۷	۴۹,۱۷۷,۲۲۷

ردیف	شرح	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
۱	سود(زیان) فروش	۶۵۰,۶۶۸,۷۹۱,۳۰۳	۶۵۰,۶۶۸,۷۹۱,۳۰۳
۲	سود(زیان) فروش	۱۷۰,۹۸۳,۹۳۵,۶۶۹	۱۷۰,۹۸۳,۹۳۵,۶۶۹
۳	کاربرد	۱۳۵,۰۳۹,۸۴۹	۱۳۵,۰۳۹,۸۴۹
۴	سود(زیان) فروش	۳۴۲,۵۳۴,۹۷۶,۵۱۶	۳۴۲,۵۳۴,۹۷۶,۵۱۶
۵	سود(زیان) فروش	۱,۲۸۵,۲۸۳,۴۶۷,۵۳۳	۱,۲۸۵,۲۸۳,۴۶۷,۵۳۳
۶	سود(زیان) فروش	۳۳۵,۵۳۳,۲۳۰,۳۱۸	۳۳۵,۵۳۳,۲۳۰,۳۱۸
۷	سود(زیان) فروش	۲۱۰,۳۰۸۱۲,۶۶۴,۳۷۶	۲۱۰,۳۰۸۱۲,۶۶۴,۳۷۶
۸	سود(زیان) فروش	۱,۹۳۵,۱۲۳,۳۷۶,۲۶۰	۱,۹۳۵,۱۲۳,۳۷۶,۲۶۰
۹	سود(زیان) فروش	۳۳۹,۷۰۵,۶۶۶,۹۵۱,۳۳۰	۳۳۹,۷۰۵,۶۶۶,۹۵۱,۳۳۰
۱۰	سود(زیان) فروش	۳۴,۹۵۵,۵۹۸,۷۵۶,۱۳۱	۳۴,۹۵۵,۵۹۸,۷۵۶,۱۳۱
۱۱	سود(زیان) فروش	۱۸,۰۰۰,۱۱۲,۸۱۰,۳۸۸	۱۸,۰۰۰,۱۱۲,۸۱۰,۳۸۸
۱۲	سود(زیان) فروش	۶,۷۸۸,۵۷۸,۵۰۰,۵۵۰	۶,۷۸۸,۵۷۸,۵۰۰,۵۵۰
۱۳	سود(زیان) فروش	۷,۷۸۹,۸۷۱,۳۷۰,۵۷۰	۷,۷۸۹,۸۷۱,۳۷۰,۵۷۰
۱۴	سود(زیان) فروش	۵,۹۵۱,۴۵۵,۱۱۵,۵۸۰	۵,۹۵۱,۴۵۵,۱۱۵,۵۸۰
۱۵	سود(زیان) فروش	۵,۷۸۸,۲۷۱,۲۴۴,۶۵۰	۵,۷۸۸,۲۷۱,۲۴۴,۶۵۰
۱۶	سود(زیان) فروش	۲,۹۹۳,۱۳۴,۶۰۲,۹۴۰	۲,۹۹۳,۱۳۴,۶۰۲,۹۴۰
۱۷	سود(زیان) فروش	۸۳,۰۳۶,۰۷۶,۷۶,۹۱۰	۸۳,۰۳۶,۰۷۶,۷۶,۹۱۰
۱۸	سود(زیان) فروش	۱,۲۵۳,۷۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۳,۷۵۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۹	سود(زیان) فروش	۶,۵۴۲,۶۵۱,۱۷۸,۶۵۰	۶,۵۴۲,۶۵۱,۱۷۸,۶۵۰
۲۰	سود(زیان) فروش	۱,۰۲۴,۳۷۳,۳۰۶,۸۰۲	۱,۰۲۴,۳۷۳,۳۰۶,۸۰۲
۲۱	سود(زیان) فروش	۲,۸۱۱,۱۰۶,۵۷۷,۶۵۴	۲,۸۱۱,۱۰۶,۵۷۷,۶۵۴
۲۲	سود(زیان) فروش	۲,۰۱۲,۵۵۴,۳۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۱۲,۵۵۴,۳۷۱,۰۰۰,۰۰۰
۲۳	سود(زیان) فروش	۴۲۹,۴۴۳,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۹,۴۴۳,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۴	سود(زیان) فروش	۵۶۱,۳۲۹,۳۲۸,۸۳۴	۵۶۱,۳۲۹,۳۲۸,۸۳۴
۲۵	سود(زیان) فروش	۲,۰۹۱۳,۴۳۶,۸۶۸	۲,۰۹۱۳,۴۳۶,۸۶۸
۲۶	سود(زیان) فروش	۴,۴۳۰,۱۷۶,۹۰۴,۰۰۰	۴,۴۳۰,۱۷۶,۹۰۴,۰۰۰
۲۷	سود(زیان) فروش	۳,۳۱۷,۵۳۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۱۷,۵۳۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۸	سود(زیان) فروش	۵,۰۴۴,۸۱۱,۶۱۱,۷۳۵	۵,۰۴۴,۸۱۱,۶۱۱,۷۳۵
۲۹	سود(زیان) فروش	۴۹,۱۷۷,۲۲۷	۴۹,۱۷۷,۲۲۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی منان دوره ای -
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ از ۱۴۰۴

۳۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی شش ماهه منتهی	دوره مالی شش ماهه منتهی	ریال	ریال	تعداد	سهم	ردیف
به	به	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
دوره مالی شش ماهه منتهی	دوره مالی شش ماهه منتهی	۳۰ از ۱۴۰۴	۳۰ از ۱۴۰۴			
ریال	ریال					
(۳۰۸,۱۹۴,۹۳۹,۳۷۷)	۲۶۰,۳۳۸,۲۳۰,۳۱۸	۲۱-۱	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی			
۱,۲۶۸,۰۹۴,۷۲۱,۶۱۴	۲,۶۳۸,۷۰۲,۲۱۳,۹۶۶	۲۱-۲	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری			
۱۷,۴۶۴,۳۱۰,۷۸۸	۱۰۰,۹۲۵,۱۳۸,۸۸۴	۲۱-۳	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت			
۸۷۷,۳۶۴,۱۰۲,۹۲۵	۳,۱۰۰,۶۴۵,۵۸۳,۲۶۸	جمع				

۳۱-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	سهم	ردیف
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	ریال	ریال	ریال			
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	ریال	ریال			
۳۳۹,۶۱۷,۴۲۰,۴۹۵	۱,۴۸,۱۸۶,۸۴۴,۹۹۷	(۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۸۴۹,۶۳۳,۱۹۷,۷۳۰	۶۶۸,۹۴۱,۴۸۲	بانک خاورمیانه	۱
(۶۴۷,۸۱۲,۳۴۹,۹۷۳)	(۳۸۰,۱۷۸,۶۷۱,۹۶۶)	(۸۵۶,۷۳۴,۸۸۱)	(۸۵۶,۷۳۴,۸۸۱)	۱,۱۶۶,۷۶۹,۵۸۱,۹۱۰	۱۵۷,۰۳۴,۹۳۷	بان الکترونیک	۲
.	۵۲۴,۱۳۱,۵۹۹,۳۲۹	(۹,۳۵۰,۹۱۸,۸۸۵)	(۹,۳۵۰,۹۱۸,۸۸۵)	۱۲۳,۰۳۸۴,۶۳۸,۴۵۰	۲۳۴,۵۸۲,۳۸۱	معدنکاران نسوز	۳
.	(۳۱,۸۵۱,۵۴۱,۵۴۲)	(۷,۴۳۹,۹۱۸)	(۷,۴۳۹,۹۱۸)	۹,۷۷۶,۳۰۸,۱۲۰	۱۱,۷۷۸,۵۶۴	بیمه زندگی مفید	۴
(۳۰۸,۱۹۴,۹۳۹,۳۷۷)	۲۶۰,۳۳۸,۲۳۰,۳۱۸	(۱۱,۶۵۰,۸۰۷,۳۱۵)	(۱۴,۹۵۸,۰۰۰,۵۸۸,۳۷۷)	۱۵,۳۳۳,۰۰۰,۹۶۲۶,۲۱۰			

پیوست گزارش حسابداری
 رازدار
 مورخ ۱۴۰۴ / ۱۱ / ۲۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی منان دوره ای -
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه

منتهی به

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۲۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوقهای سرمایه گذاری به شرح زیر است:

ردیف	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
۱	صندوق بخشی صنایع مفید- استیل	۱۶۷,۰۰۴,۵۴۴	۲۰,۱۶,۱۰۲,۶۴۶۴	(۲,۲۶۱,۶۶۰,۶۸۳,۳۶۰)	(۸۱۴,۳۳۷,۵۵۷)	۷۵۳,۶۳۷,۰۳۳,۶۳۳	۷۵۳,۶۳۷,۰۳۳,۶۳۳	
۲	صندوق بخشی صنایع مفید- سیمان	۹۷,۰۴۶,۲۷۸	۲,۳۱۷,۳۳۳,۷۸۴,۹۸۰	(۲,۳۰۴,۵۰۱,۳۶۹,۴۲۶)	(۶۵۲,۷۰۴,۱۵۲)	۲۱۲,۲۶۸,۷۱۱,۴۰۰۲	۲۱۲,۲۶۸,۷۱۱,۴۰۰۲	
۳	صندوق س. اهرمی مفید- س	۷۶,۸۷۵,۰۹۴	۲,۵۱۱,۶۶۴,۰۷۱,۱۶۸	(۲,۳۰۱,۰۴۹,۰۳۴,۸۱۷)	(۶۷۸,۱۴۹,۰۲۹)	۲۰۹,۹۳۵,۸۸۷,۳۱۳	۲۰۹,۹۳۵,۸۸۷,۳۱۳	
۴	صندوق س. شاخصی آرام مفید	۴۵,۵۷۹,۸۹۴	۱,۲۰۸,۷۷۸,۷۸۸,۸۸۰	(۱,۰۴۹,۸۱۳,۸۷۴,۳۳۵)	(۳۲۶,۳۷۰,۳۷۳)	۱,۵۸,۶۳۸,۵۴۴,۲۸۲	۱,۵۸,۶۳۸,۵۴۴,۲۸۲	
۵	صندوق س. توسعه اطلس مفید	۲۵,۹۳۱,۲۰۵	۲,۱۱۰,۳۳۸,۸۲۹,۶۳۰	(۲,۸۷۱,۳۰۹,۰۷۰,۲۵۷)	(۸۳۹,۷۹۴,۱۸۴)	۳۳۸,۱۹۹,۱۲۸,۱۷۹	۳۳۸,۱۹۹,۱۲۸,۱۷۹	
۶	صندوق طلای عیار مفید	۴۴,۸۴۶,۵۳۱	۱۶,۱۴۹,۳۷۷,۰۵۶,۰۶	(۱۶,۰۷۹,۳۸۷,۷۵۶,۰۰۳)	(۹,۶۸۹,۵۶۶,۳۳۵)	۶,۰۳۰,۴۱۶,۷۶۸	۶,۰۳۰,۴۱۶,۷۶۸	
۷	صندوق بخشی صنایع مفید- اکتان	۹۹,۶۸۳,۱۹۰	۱,۹۰۵,۹۳۳,۵۹۲,۸۰۰	(۱,۵۰۰,۸۱۷,۲۵۳,۳۵۳)	(۵۱۴,۶۰۴,۵۰۰)	۴۰۴,۵۹۰,۷۳۴,۸۳۷	۴۰۴,۵۹۰,۷۳۴,۸۳۷	
۸	صندوق س. درآمد ثابت کیمیا-د	۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۴,۳۱۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۴,۳۳۳,۶۸۹,۳۳۵)	(۵۳,۲۵۱,۵۵۶)	۱۹,۶۳۵,۰۵۹,۲۰۹	۱۹,۶۳۵,۰۵۹,۲۰۹	
۹	صندوق س. درآمد ثابت کیمیا-د	۱۵۳,۱۳۸,۶۵۰	۳,۶۵۸,۴۸۲,۳۳۸,۵۰۰	(۳,۶۵۷,۱۷۵,۸۵۲,۰۷۲)	(۱۶۰,۰۰۵,۸۶۰,۳۰۱)	۱,۱۴۶,۳۳۷,۸۲۵	۱,۱۴۶,۳۳۷,۸۲۵	
۱۰	صندوق س. درآمد ثابت پاسارگاد-د	۶۹,۵۷۱,۱۸۷	۱,۰۶۷,۲۳۳,۰۰۰,۸۵۸۰	(۹۷۲,۱۷۹,۵۱۹,۳۹۲)	(۲۸۸,۱۴۹,۹۴۲)	۹۴,۷۵۴,۳۳۹,۳۴۶	۹۴,۷۵۴,۳۳۹,۳۴۶	
۱۱	صندوق بخشی صنایع مفید- دارونو	۱۱۸,۲۳۹,۰۳۷	۱,۴۵۶,۷۰۴,۹۳۵,۸۴۰	(۱,۳۷۹,۵۱۷,۳۵۵,۷۳۲)	(۳۹۳,۳۱۰,۳۳۳)	۱۷۶,۷۹۴,۳۶۹,۷۵۵	۱۷۶,۷۹۴,۳۶۹,۷۵۵	
۱۲	صندوق بخشی صنایع مفید- خودران	۶۲,۹۳۴,۳۰۲	۷۵۳,۲۰۳,۸۹۴,۹۴۰	(۶۴۹,۵۷۰,۴۵۸,۶۱۶)	(۲۰۳,۳۶۵,۰۵۲)	۱۰۳,۳۳۰,۰۷۱,۳۷۳	۱۰۳,۳۳۰,۰۷۱,۳۷۳	
۱۳	صندوق س. شاخصی هم وزن همسنگ-س	۲۳,۰۸۳,۰۲	۳۷,۲۱۳,۰۹۴,۸۹۸	(۳۶,۰۶۹,۴۳۴,۶۵۶)	(۱۰۰,۰۴۷,۵۲۶)	۱,۱۳۳,۶۱۲,۷۰۶	۱,۱۳۳,۶۱۲,۷۰۶	
۱۴	صندوق س. سیر سرمایه بیدار- ثابت	۱,۰۴۳,۲۴۳	۲۸,۳۳۳,۹۲۰,۷۹۲	(۳۷,۷۰۱,۳۰۵,۳۹۷)	(۱۴,۱۳۵,۲۶۵)	۶۱۷,۲۸۰,۱۳۰	۶۱۷,۲۸۰,۱۳۰	
۱۵	صندوق س. لیکند قرایی-د	۲۳,۳۰۰,۰۰۰	۵۳۹,۱۲۴,۸۰۰,۰۰۰	(۴۹۷,۹۳۶,۸۱۷,۹۷۶)	(۱۹۸,۸۰۲,۳۱۰)	۴۰,۹۸۹,۱۷۹,۷۴۴	۴۰,۹۸۹,۱۷۹,۷۴۴	
۱۶	صندوق س. یاقوت آگاه- ثابت	۲۵,۶۰۰,۰۰۰	۹۴۶,۷۳۹,۳۰۰,۰۰۰	(۸۰۹,۸۱۷,۳۵۵,۹۰۶)	(۳۴۹,۱۱۰,۰۸۰)	۱۳۶,۵۶۳,۸۳۴,۰۱۴	۱۳۶,۵۶۳,۸۳۴,۰۱۴	
۱۷	صندوق تالوم اطمینان تمدن- ثابت	۳۱,۳۰۰,۰۰۰	۶۴۸,۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰	(۶۲۲,۱۲۴,۵۱۶,۳۷۸)	.	۲۶,۰۹۸,۴۳۳,۵۲۳	.	
۱۸			۳۹,۶۰۹,۱۹۳,۳۹۴,۲۴۴	(۳۶,۹۵۵,۳۰۴,۴۱۳,۷۱۱)	(۱۵,۱۸۵,۷۶۶,۵۶۷)	۲,۶۳۸,۷۰۲,۲۱۳,۹۶۶	۲,۶۳۸,۷۰۲,۲۱۳,۹۶۶	
						۱,۲۶۸,۰۹۴,۷۲۱,۶۱۴	۱,۲۶۸,۰۹۴,۷۲۱,۶۱۴	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی منان دوره ای -
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اذر ۱۴۰۴

۴۱-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت به شرح زیر است:

ردیف	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اذر ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اذر ۱۴۰۳
۱	۱۳۴,۱۵۰	۷۱۳,۳۰۳,۱۰۳,۳۳۴	(۶۵۳,۳۳۱,۲۴۴,۳۷۸)	(۵۱۷,۰۷۱,۵۳۵)	ریال	۱۴,۶۶۵,۶۶۵,۵۰۶	۵۹,۳۳۳,۷۸۷,۹۳۱	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
۲	۴,۶۴۹	۲۳,۹۸۸,۷۸۹,۸۱۷	(۳۱,۴۳۳,۳۳۹,۳۳۸)	(۱۷,۳۹۱,۸۷۳)	ریال	۲,۳۳۸,۸۰۰,۸۹۹	۲,۴۹۸,۱۵۸,۳۱۶	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
۳	.	.	.	.	ریال	۳۰,۴۳۱,۱۳۱۰	.	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
۴	۲۰,۰۰۰	۱۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۳۹۷,۳۳۳,۰۰۰)	(۲,۶۶۸,۰۰۰)	ریال	.	.	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
۵	۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۹۹۶,۳۷۵,۰۰۰)	(۳,۶۲۵,۰۰۰)	ریال	.	.	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
۶	.	.	.	.	ریال	.	.	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
۷	۹,۳۳۵	۹,۳۳۰,۹۰۳,۳۰۰	(۹,۳۳۹,۵۶۳,۳۶۹)	(۱,۳۳۹,۹۳۱)	ریال	(۷۲۵,۴۰۱)	.	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
۸	۲۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۹,۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	ریال	(۹۲,۳۱۶,۳۳۶)	.	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
۹	۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۹۹۹,۳۷۵,۰۰۰)	(۷۲۵,۰۰۰)	ریال	(۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	.	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
۱۰	۳۱,۱۸۰	۳,۲۱۱,۷۹۶,۸۲۰	(۳,۲۱۱,۳۳۱,۱۱۱)	(۴۶۵,۷۱۱)	ریال	.	.	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
۱۱	۳۳,۳۷۰	۶۳,۰۳۸,۱۱۰,۳۲۲	(۵۶,۲۴۹,۳۶۲,۲۷۱)	(۴۵,۷۰۲,۶۳۰)	ریال	.	.	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
۱۲	۳۳,۹۰۸	۳۷,۳۴۶,۷۱۰,۶۵۵	(۳۳,۶۲۳,۱۹۳,۷۹۸)	(۲۷,۳۶۶,۳۶۵)	ریال	.	.	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
۱۳	۲۵,۴۶۱	۳۷,۹۳۶,۷۱۵,۱۳۱	(۳۳,۵۶۶,۳۱۰,۴۰۶)	(۲۷,۵۰۴,۱۱۸)	ریال	.	.	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
۱۴	۶۴,۸۰۰	۱۲۳,۰۳۷,۰۵۳,۰۰۸	(۱۰,۹,۴۳۱,۹۲۷,۹۸۱)	(۸۹,۳۰۱,۸۶۳)	ریال	.	.	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
۱۵	۱۴,۵۰۰	۷۱,۵۰۲,۰۹۶,۶۴۴	(۶۴,۱۸۵,۷۳۷,۴۹۶)	(۵۱,۸۳۹,۰۳۰)	ریال	.	.	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
۱۶	۱۰,۰۰۰	۹,۹۰۱,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۹۹۸,۵۲۱,۱۶۳)	(۱,۳۳۵,۶۶۵)	ریال	.	.	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
۱۷	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹,۹۲۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۷۲,۵۰۰,۰۰۰)	ریال	.	.	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
۱۸	۱۰,۵۵۳	۲۸,۳۸۴,۹۸۱,۳۳۰	(۳۴,۰۴۸,۵۳۱,۳۸۴)	(۲۷,۸۲۹,۱۱۱)	ریال	.	.	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
		۱,۴۵۹,۵۹۰,۲۵۹,۵۷۱	(۱,۳۵۶,۶۳۳,۴۵۴,۸۹۵)	(۱,۰۳۱,۶۶۵,۷۹۲)	ریال	۱۷,۴۶۴,۳۱۰,۷۸۸	۱۰۱,۹۲۵,۱۳۸,۸۸۴	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۴- درآمد حاصل از تعهدات پذیره نویسی به شرح زیر می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۸۸,۵۱۸,۷۸۳,۲۷۰	.
۳۸,۴۶۱,۷۷۷,۷۶۵	.
۱۹,۵۳۴,۸۸۵,۲۴۰	.
۱,۳۳۴,۲۱۴,۶۸۴	.
۱۴۷,۶۵۱,۶۶۰,۹۵۹	.

درآمد خرید و نگهداری اوراق اهداف ۱۴۰۷۰۵۳۱ صندوق حامی
درآمد خرید و نگهداری اوراق اهداف ۱۴۰۷۰۵۳۱ صندوق آوند
درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی اوراق صعبید ۰۶۹
درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی اوراق عدریاد ۲

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۶۰۸,۳۲۴,۹۵۵,۷۲۳	۲,۴۲۲,۸۴۲,۷۰۷,۴۱۷
۵۹۹,۸۴۶,۰۰۲,۳۴۲	۲,۲۳۲,۱۱۵,۰۶۹,۲۴۴
۱,۲۰۸,۱۷۰,۹۵۸,۰۶۵	۴,۶۵۴,۹۵۷,۷۷۶,۶۶۱

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

۲۶- سایر درآمدها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۶۰۳,۵۰۵,۸۷۷	۱,۷۰۷,۴۸۳,۴۸۰
۵۱۰,۵۴,۳۵۰	۴۷۲,۴۸۳,۸۲۲
۶۵۴,۵۶۰,۱۲۷	۲,۱۷۹,۹۶۷,۳۰۲

برگشت ذخیره تنزیل سود سپرده بانکی
برگشت ذخیره تنزیل سود سهام

۲۷- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۷,۵۵۰,۸۶۴,۹۵۶	۶۰,۸۶۳,۷۱۲,۹۹۳
۶۳۳,۹۹۱,۱۴۸	۱,۱۵۷,۴۶۹,۵۸۲
۵۵۴,۶۱۵,۳۷۰	۸۹۹,۴۴۱,۹۵۴
۸,۷۳۹,۴۷۱,۴۷۴	۶۲,۹۲۰,۶۲۴,۵۲۹

کارمزد مدیر صندوق
کارمزد متولی
کارمزد حسابرس

پیوست گزارش حسابرسی

مورخ ۱۴۰۴ / ۱۱ / ۲۶ رازدار

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۸- سایر هزینه‌ها		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت
		ریال	ریال	
	هزینه کارمزد متعهد بازارگردانی و خرید و نگهداری اوراق	۸۷۲,۴۹۱,۱۳۶,۳۲۸	۱,۸۱۱,۰۶۴,۰۲۷,۷۵۷	۲۸-۱
	هزینه آپونمان نرم افزار صندوق	۵,۴۳۶,۰۷۸,۰۱۲	۱۴,۷۸۶,۷۵۶,۴۶۱	
	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۵۹۳,۲۱۸,۳۹۰	۵۴۰,۳۳۱,۸۸۶	
	هزینه کارمزد بانکی	۴۴,۹۴۴,۶۵۵	۱۱۵,۴۴۶,۷۷۲	
		۸۷۸,۵۶۵,۳۷۷,۳۸۵	۱,۸۲۶,۵۰۶,۵۶۲,۸۷۶	

۲۸-۱- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی ناشی از هزینه بازارگردانی، خرید و نگهداری اوراق به شرح زیر است:

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-صعبید ۰۶۹-حامی	صندوق های تحت مدیریت مشترک	۱,۴۹۰,۶۰۸,۱۱۴,۱۰۱	۳۵,۵۰۲,۶۴۵,۴۴۲	۳۴
داروسازی دکتر عبیدی-صعبید ۰۶۹-آوند	صندوق های تحت مدیریت مشترک	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۳۳۶,۸۶۰,۷۱۱	۳۴
اوراق اهداف ۰۷۳-صندوق حامی	صندوق های تحت مدیریت مشترک	۳,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۹,۷۲۳,۵۹۰,۲۶۸	۳۹
اوراق اهداف ۰۷۳-صندوق آوند	صندوق های تحت مدیریت مشترک	۱,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۴۵۴,۲۶۶,۶۷۴	۳۹
آوند پیشرو-حامی	صندوق های تحت مدیریت مشترک	۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۶۶۵,۹۳۴,۰۷۹	۳۳/۵
آوند پیشرو-آوند	صندوق های تحت مدیریت مشترک	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۳۳۲,۹۶۷,۰۴۰	۳۳/۵
پتروشیمی لاله-علااله ۱-آوند	صندوق های تحت مدیریت مشترک	۱,۳۴۹,۹۸۵,۱۲۱,۶۵۰	۹۷,۳۵۹,۷۵۵,۱۶۱	۳۵
پتروشیمی لاله-علااله ۱-حامی	صندوق های تحت مدیریت مشترک	۳,۱۴۹,۹۶۵,۲۸۳,۸۵۰	۲۲۷,۱۷۲,۸۴۵,۴۲۸	۳۵
اوراق طبیعت ۰۶۶-آوند	صندوق های تحت مدیریت مشترک	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۴,۱۶۱,۰۴۰,۱۵۵	۳۸
شهرداری قم-آوند	صندوق های تحت مدیریت مشترک	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۵۳۴,۵۰۷,۱۱۸	۴۲
شهرداری قم-حامی	صندوق های تحت مدیریت مشترک	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۴,۱۳۸,۰۲۸,۱۰۳	۴۲
اوراق کسکشو ۶۰۳-صندوق اندوخته ملت	سایر	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۰۸۴,۳۳۰,۵۴۷	۴۱
اوراق عکرمان - صندوق حامی ۲	صندوق های تحت مدیریت مشترک	۴,۹۴۷,۸۶۴,۱۳۴,۴۰۰	۲۵۵,۸۰۹,۴۳۷,۷۴۱	۳۷/۵
اوراق عکرمان - صندوق آوند	صندوق های تحت مدیریت مشترک	۴,۹۴۷,۸۶۴,۱۳۴,۴۰۰	۲۵۵,۸۰۹,۴۳۷,۷۴۱	۳۷
اوراق سپهیدرو - صندوق حامی	صندوق های تحت مدیریت مشترک	۱,۹۳۹,۴۶۶,۰۳۱,۸۰۰	۱۰۷,۹۶۸,۳۸۱,۵۴۹	۳۷
جمع		۵۱,۴۹۶,۷۵۲,۸۲۰,۲۰۱	۱,۸۱۱,۰۶۴,۰۲۷,۷۵۷	۳۸

۲۹- هزینه های مالی		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
	هزینه اعتبار دریافتی از کارگزاری	ریال ۰	ریال ۳,۵۷۴,۰۶۴,۳۸۳
		۰	۳,۵۷۴,۰۶۴,۳۸۳

۳۰- تعدیلات		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت
	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	ریال ۷,۷۸۴,۹۴۹,۸۵۵,۰۸۴	ریال ۱۸,۸۶۴,۳۸۵,۳۰۱,۵۹۵	
	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۷,۷۷۶,۴۷۶,۸۹۱,۸۸۶)	(۱۸,۴۲۹,۱۸۶,۵۷۲,۶۹۹)	
	تغییرات ناشی از عملکرد		(۱,۴۰۸,۲۵۳,۰۲۷,۴۸۲)	۳۰-۱
		۸,۴۷۲,۹۶۳,۱۹۸	(۹۷۳,۰۵۴,۲۹۸,۵۸۶)	

۳۰-۱- مبلغ فوق بابت بستن نمادهای عکاله ۰۳، عکاله ۰۴، عکالیس و عکلهاد ۲ می باشد

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی صان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۳۱- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

۳۱-۱ صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۷ امیدنامه صندوق انجام دهد؛ و یا در شرایط مشخص شده، معاف از ایفای تعهدات است. همچنین صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها فاقد هرگونه وثیقه و تکیه و یا تضمین می باشد. تعهدات بازارگردانی صندوق تا تهیه صورتهای مالی به شرح زیر است:

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه منظمه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	بانک خاورمیانه	وخابور	۲.۲۵٪	۱۵۰.۲۰۰	۳.۰۰۳.۰۰۰
۲	صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطلس مفید	اطلس	۳٪	۱۶۲.۳۷۵	۳.۳۹۹.۵۰۰
۳	صندوق سرمایه‌گذاری طلای عیار مفید	عیار	۳٪	۱۶۰.۰۰۰	۱.۶۰۰.۰۰۰
۴	صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید	آرام	۳٪	۱۳۰.۰۰۰	۱.۳۰۰.۰۰۰
۵	صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید	آوند	۱٪	۳.۵۰۰.۰۰۰	۷.۰۰۰.۰۰۰
۶	صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی توان مفید	توان	۳٪	۳۹۸.۳۰۰	۷.۹۶۶.۰۰۰
۷	شرکت نیان الکترونیک	نیان	۳٪	۶۲.۲۰۵	۱.۲۴۲.۰۷۰
۸	صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع مفید - صنعت فازات اساسی	استیل	۳٪	۱۷۰.۰۰۰	۱.۷۰۰.۰۰۰
۹	صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع مفید - صنعت خودرو و ساخت قطعات	خودران	۲٪	۱۷۰.۰۰۰	۱.۷۰۰.۰۰۰
۱۰	صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع مفید - صنعت سیمان، آهک و گچ	سیمانو	۳٪	۲۳۰.۰۰۰	۳.۳۰۰.۰۰۰
۱۱	صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع مفید - صنعت محصولات شیمیایی	اکتان	۳٪	۱۶۰.۰۰۰	۱.۶۰۰.۰۰۰
۱۲	صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع مفید - صنعت مواد و محصولات دارویی	دارونو	۲٪	۳۰۰.۰۰۰	۳.۰۰۰.۰۰۰
۱۳	صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع مفید - صنعت استخراج کانه‌های فلزی	معدن	۳٪	۱۷۰.۰۰۰	۱.۷۰۰.۰۰۰
۱۴	اوراق مریجه شرکت داروسازی عیبیدی	سعید ۶۹	۱٪	۴.۳۷۵	۸۷.۵۰۰
۱۵	اوراق مریجه شرکت تولیدی شهر فرش	شهرفرش ۰۶۲	۱٪	۵.۰۰۰	۳۰.۰۰۰
۱۶	اوراق مریجه شرکت اورند پیشرو	پیشرو ۰۵۲	۱٪	۵.۰۰۰	۳۵.۰۰۰
۱۷	اوراق سلف موازی استاندارد شیر فرادما شرکت سولیکو کاله	عکاله ۵	۲٪	۴.۶۴۹	۹.۲۹۸
۱۸	اوراق سلف موازی استاندارد بر پایه پلی اتیلن سبک شرکت پتروشیمی لانه	علااله ۱	۲٪	۱۳.۴۱۵	۶۷.۰۷۵
۱۹	اوراق اجاره شرکت سرمایه‌گذاری اهداف (سهامی عام)	اهداف ۰۷۳	۱٪	۵.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰
۲۰	اوراق مریجه شرکت طبیعت سبز پارس کهن (سهامی خاص)	طبیعت ۰۶۶	۱٪	۵.۰۰۰	۵۰.۰۰۰
۲۱	اوراق سلف شرکت مینگرد پادر تبریز	عباد ۲	۳٪	۸۷۹	۱.۷۵۸
۲۲	اوراق مشارکت شهرداری قم	قم ۰۶۱۲	۱٪	۵.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰
۲۳	اوراق سلف موازی استاندارد کالای پودر لیاستویی ماشینی طلایی سافتین	عبکسو	۳٪	۳۳.۳۸۰	۶۶.۷۶۰
۲۴	اوراق سلف موازی استاندارد کالای مایع لیاستویی جنرال اکتیو ۲۵۰ گرمی	عقرن	۳٪	۳۴.۹۱۰	۶۹.۸۲۰
۲۵	اوراق سلف موازی استاندارد کالای کرم ای نرم‌کننده پوست و صورت شون	عکمیپاک	۳٪	۳۵.۴۶۳	۷۰.۹۲۶
۲۶	اوراق سلف موازی استاندارد مینگرد شرکت گروه صنعتی درپاد تبریز	عدرپاد ۳	۳٪	۲.۶۳۸	۵.۲۵۶
۲۷	اوراق سلف موازی استاندارد شرکت کرمان موتور خودرو KMC T9	عکرمان ۴	۳٪	۶۳.۸۲۸	۱۲۹.۶۵۶
۲۸	اوراق سلف موازی استاندارد هیدروکربن سبک شرکت پالایش نفت آفتاب	سهدرو ۰۵۴	۳٪	۴.۸۱۸	۱۴.۴۵۴
۲۹	شرکت معدنکاران نسوز (سهامی عام)	کانسار	۳٪	۲۸.۰۰۰	۵۶.۰۰۰
۳۰	گروه اوراق مریجه گروه صنعتی پاکشو	پاکشو	۱٪	۱۰.۰۰۰	۳۰.۰۰۰
۳۱	اوراق مریجه شرکت طبیعت سبز پارس کهن (سهامی خاص)	طبیعت ۰۷۲	۱٪	۵.۰۰۰	۵۰.۰۰۰
۳۲	گروه اوراق مریجه شرکت دوده صنعتی پارس (سهامی عام)	صنوص ۸۱۰	۱٪	۷.۵۰۰	۱۵۰.۰۰۰
۳۳	بیمه زندگی مفید	حیات	۵٪	۵۸۸.۹۳۹	۱۱.۷۷۸.۵۶۴
۳۴	صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی هم وزن مفید	همسنگ	۳٪	۵۰۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰.۰۰۰

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی
	۳,۴۹۶,۵۰۰	۰/۱۷٪	واحد ممتاز	مدیر صندوق
	۸۲۴,۴۹۸,۷۵۸	۴/۴۶٪	واحد عادی	دارنده واحد ممتاز
	۳,۵۰۰	۰/۰۰٪	واحد ممتاز	دارنده واحد عادی
	۵۷,۶۳۸,۶۸۲	۴/۱۷٪	واحد عادی	مدیر سرمایه گذاری سابق
	-	۳/۱۱٪	واحد عادی	مدیر سرمایه گذاری
	-	۰/۰۰٪	واحد عادی	جمع
	۸۸۵,۶۳۷,۳۳۰	۴۸٪	۹۶۵,۱۳۲,۳۳۰	

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				
	طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله-ریال	مانده طلب (بدهی) -ریال
	شرکت کارگزاری مفید	کارگزار صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۱۸۹۷۵۳۲۱۰۰۹۹	مانده طلب (بدهی) -ریال (۳۸۶۰۳۳۶۹۵۵۴۱)
	شرکت سید گردان مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۶۰۸۶۳,۷۱۲,۹۹۳	(۱۰۶۹۰۳,۳۷۳,۹۵۰)
	صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی یکم مفید	مدیر صندوق مشترک	کارمزد خرید و نگهداری اوراق	۸۳۳,۱۸۱,۳۲۴,۸۶۹	-
	صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی دوم مفید	مدیر صندوق مشترک	کارمزد خرید و نگهداری اوراق	۲۵۵,۸۰۹,۴۳۷,۷۴۱	-
	صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت	مدیر صندوق مشترک	کارمزد خرید و نگهداری اوراق	۳۱۰,۸۴۳,۳۲۰,۵۴۷	-
	صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید	مدیر صندوق مشترک	کارمزد خرید و نگهداری اوراق	۶۹۰,۹۸۸,۱۳۳,۶۰۰	-
	صندوق سرمایه‌گذاری طلای عیار مفید	مدیر صندوق مشترک	کارمزد بازارگردانی	۴۰۶۶۶,۵۳۹,۶۳۱	-
	صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطلس مفید	مدیر صندوق مشترک	کارمزد بازارگردانی	۱,۴۳۴,۶۴۷,۹۲۲,۳۹۲	-
	صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید	مدیر صندوق مشترک	کارمزد بازارگردانی	۱۵۵,۵۳۷,۵۳۳,۸۶۲	-
	صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع مفید	مدیر صندوق مشترک	کارمزد بازارگردانی	۵۶,۲۵۲,۷۷۲,۷۰۸	-
	موسسه حسابرسی ارقام نگار آریا	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۳۵۰,۷۵۲,۰۳۳,۸۹۹	(۲,۳۵۷,۷۳۳,۳۳۰)
	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	حسابرس قبلی صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۱,۱۵۷,۶۶۹,۵۸۲	(۱,۷۲۴,۳۰۴,۴۳۹)
	موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۸۹۹,۴۴۱,۹۵۴	(۵۴۹,۸۱۶,۶۶۹)

۳۴- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارانها

در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارانها تا تاریخ صورتهای مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه باشد، رخ نداده است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۳۵- 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 ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر است:

نسبت های کفایت سرمایه صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید			
در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۶۵,۴۱۹,۷۲۲,۸۳۶,۲۶۲	۴۹,۳۸۸,۹۷۳,۴۹۶,۶۷۱	۶۰,۰۴۸,۸۰۲,۱۱۰,۳۷۹
جمع دارایی غیر جاری	.	.	.
جمع کل دارایی ها	۶۵,۴۱۹,۷۲۲,۸۳۶,۲۶۲	۴۹,۳۸۸,۹۷۳,۴۹۶,۶۷۱	۶۰,۰۴۸,۸۰۲,۱۱۰,۳۷۹
جمع بدهی های جاری	۳,۶۲۷,۲۹۲,۶۳۲,۵۵۸	۳,۶۰۵,۹۱۱,۹۷۷,۷۶۸	۲,۹۳۶,۴۶۱,۰۶۳,۵۷۶
جمع بدهی های غیر جاری	.	.	.
جمع کل بدهی ها	۳,۶۲۷,۲۹۲,۶۳۲,۵۵۸	۳,۶۰۵,۹۱۱,۹۷۷,۷۶۸	۲,۹۳۶,۴۶۱,۰۶۳,۵۷۶
جمع کل تعهدات	۴,۷۴۲,۵۹۵,۶۴۹,۱۲۲	۱,۲۳۳,۷۲۸,۳۱۳,۴۴۲	۱۲,۳۳۷,۲۸۳,۱۳۴,۴۱۶
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۸,۳۶۹,۸۸۸,۲۸۱,۶۸۰	۴,۸۳۹,۶۴۰,۲۹۱,۲۱۰	۱۵,۲۷۳,۷۴۴,۱۹۷,۹۹۲
نسبت جاری	۷/۸۲	۱۰/۲۱	۰/۰۰
نسبت بدهی و تعهدات	۰/۱۳	۰/۰۰	۰/۲۵

