

گزارش حسابرسی مستقل

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
(۱) الی (۵)	۱- گزارش حسابرس مستقل
۱ ضمیمه	۲- صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه





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

اظہار نظر

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید، شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵ 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 سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۵، 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 ۳۱ خرداد ۱۴۰۵ و سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهارنظر

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 اظهارنظر، 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، اظهارنظر 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 اظهارنظر 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 خطرهای طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می شود. از آن جا 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 اظهارنظر 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، اظهارنظر 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 سال 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 سال مالی به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته و موردی دال بر عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی به شرح فوق، مشاهده نگردیده است.

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 ۳۴ 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 "عکرمان ۴" و "دعبید ۸۰۳" نسبت بدهی و تعهدات 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 ۳۰ توضیحی صورت های 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:

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

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 مجامع مورخ ۱۴۰۴/۰۴/۱۷، ۱۴۰۴/۰۶/۰۳، ۱۴۰۴/۰۹/۲۲، ۱۴۰۴/۱۰/۰۱ و ۱۴۰۵/۰۲/۲۶ 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 و شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ 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 تنمه 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" در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۱۹، برای نماد "معدن" در تاریخ های ۱۴۰۴/۰۶/۱۱، ۱۴۰۴/۱۰/۰۳ و ۱۴۰۴/۱۰/۲۳ و برای نماد "حیات" در تاریخ های ۱۴۰۴/۱۱/۰۱ و ۱۴۰۴/۱۱/۱۸ 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 منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱ و ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ توسط متولی صندوق، رعایت نشده است (به ترتیب ۱۱ و ۳ روز تاخیر و در فاصله چهارماهه بین ۱۴۰۴/۰۵/۳۱ تا ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ چک لیستی ارائه نشده است).

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، از تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۱۲ تا ۱۴۰۴/۰۹/۱۴، از تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۰۴ تا ۱۴۰۵/۰۳/۰۹ رعایت نشده است.

۱۱-۱۰- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۹۳ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، درخصوص افشای ماهانه پرتفوی صندوق های سرمایه گذاری حداکثر ظرف ۱۰ روز پس از پایان هر ماه در سامانه کدال و تارنمای صندوق در ماه بهمن، رعایت نشده است (دوران جنگ).

۱۲-۱۰- 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، نماد "عیار" مورخ ۱۴۰۴/۰۹/۰۲ و نماد "آرام" مورخ ۱۴۰۵/۰۳/۲۴، رعایت نشده است.

۱۳-۱۰- با توجه به رسیدگی های بعمل آمده، سود قابل دریافت برخی از سپرده های بانکی نظیر سپرده های بانک تجارت جمعاً به مبلغ ۷۷,۲۷۲ میلیون ریال در موعد مقرر دریافت نشده است (به شماره تفصیل های ۹۳۲۴۴، ۹۳۲۴۰، ۹۳۲۴۷، ۹۳۲۳۱، ۹۳۲۳۷، ۹۳۲۳۲، ۹۳۲۴۶، ۹۳۲۴۲، ۹۳۲۴۱، ۹۳۲۴۵، ۹۳۲۲۷، ۹۳۲۳۳، ۹۳۲۴۳، ۹۳۲۲۹، ۹۳۲۳۵، ۹۳۲۳۰، ۹۳۲۳۴ و ۹۳۲۲۸، ۹۳۲۳۸، ۹۳۲۳۹).

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 و با موارد مطروحه در این گزارش، 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.

۳۱ مرداد ۱۴۰۵

مؤسسه حسابرسی رازدار

(حسابداران رسمی)

محمد جعفری انارکولی
 سعید قاسمی
 (شماره عضویت: ۹۸۸۲۶۰۵) (شماره عضویت: ۸۱۱۰۵۹)
 مؤسسه حسابرسی رازدار
 (حسابداران رسمی)
 ۱۳۴۹

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید
با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵ 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 دارایی 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 سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق هماهنگ با واقعیتهای موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۴/۱۱ به تایید ارکان صندوق به شرح زیر رسیده است.

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



پیوست گزارش حسابرسی

۱۳۹۹

www.mofidmmf.com

۱۴۰۵/۵/۲۱

تلفن: ۰۲۱-۸۷۰۰
فکس: ۰۲۱-۸۱۹۰۹

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۲۹,۴۹۰,۵۰۸,۶۰۳,۱۴۷	۱۵,۴۹۳,۴۱۴,۸۷۵,۷۸۹
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۶	۶۲,۴۶۱,۸۹۴,۷۱۳,۷۰۷	۲۸,۱۸۲,۴۹۲,۵۱۳,۴۷۰
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷	۵,۲۵۹,۴۱۸,۷۸۵,۹۳۱	۳,۲۰۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۸	۱,۷۰۷,۷۵۷,۶۶۱,۴۸۹	۱,۳۹۳,۹۲۵,۵۵۷,۰۳۴
حساب های دریافتی	۹	۵۲۱,۲۴۸,۶۰۲,۱۴۴	۲۴۷,۰۸۷,۸۳۰,۳۴۵
پیش پرداخت ها	۱۰	۱,۱۳۶,۱۶۰,۴۹۱,۸۲۲	۸۴۸,۳۷۱,۱۷۲,۴۷۰
سایر دارایی ها	۱۱	۹,۹۶۹,۲۳۵,۶۸۱	۵,۲۹۴,۹۱۰,۹۶۷
موجودی نقد	۱۲	۳,۹۲۹,۴۲۷,۱۵۷,۲۶۳	۱,۴۹۷,۱۶۷,۶۷۰,۹۶۹
جمع دارایی ها		۱۰۴,۵۱۶,۳۸۵,۲۵۱,۱۸۴	۵۰,۸۷۱,۲۵۴,۵۳۱,۰۴۴
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۱۳	۳,۱۷۶,۹۷۹,۶۷۲,۹۴۴	۳۸۶,۰۲۳,۶۹۵,۵۴۱
حساب های پرداختی	۱۴	۷۹۴,۶۷۱,۳۸۹,۵۰۲	۸۳۴,۱۴۶,۷۱۴,۱۱۱
پرداختی به ارکان صندوق	۱۵	۱۰۷,۱۹۰,۹۹۵,۰۶۵	۵۸,۳۹۲,۵۷۸,۱۵۶
پرداختی به سرمایه گذاران		.	۱,۳۱۸
پیش دریافت ها	۱۶	۲,۷۱۴,۷۸۰,۰۴۳,۷۹۲	۱,۶۸۳,۲۲۰,۹۸۴,۵۷۱
تسهیلات مالی دریافتی	۱۷	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۸	۱۲۶,۴۰۱,۵۱۲,۲۳۳	۹,۸۱۴,۰۷۶,۷۹۷
جمع بدهی ها		۷,۱۲۰,۰۲۳,۶۱۳,۵۳۶	۲,۹۷۱,۵۹۸,۰۵۰,۴۹۴
خالص دارایی ها	۱۹	۹۷,۳۹۶,۳۶۱,۶۳۷,۶۴۸	۴۷,۸۹۹,۶۵۶,۴۸۰,۵۵۰
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۳,۳۱۷,۸۵۷,۲۱۷	۲,۱۱۱,۰۵۹,۹۲۳
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۲۹,۳۵۵	۲۲,۶۹۰



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



پیوست گزارش حسابداری

مهر و امضاء مدیر عامل
شماره ثبت: ۱۷۰۵۸
تاریخ: ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

مورخ ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	یادداشت	درآمدها:
ریال	ریال		
۱۱,۰۷۴,۴۵۴,۸۵۷,۹۶۴	۲۷,۹۷۱,۷۹۸,۷۵۰,۶۵۶	۲۰	سود فروش اوراق بهادار
۲,۱۴۰,۶۷۷,۸۵۸,۰۴۰	۶,۰۸۰,۵۶۴,۲۲۳,۲۶۱	۲۱	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳۹۸,۶۷۲,۳۳۲,۵۰۰	۴۲۷,۶۹۸,۸۳۶,۷۵۰	۲۲	سود سهام
۷۴۴,۰۴۱,۳۵۱,۲۵۰	۱,۶۳۲,۱۴۷,۴۶۸,۵۱۰	۲۳	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴,۷۳۹,۶۹۹,۴۴۵,۷۴۷	۱۱,۲۴۵,۵۳۲,۹۱۳,۸۶۶	۲۴	درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی
۴۱۶,۷۵۲,۱۳۰	۲,۰۹۷,۳۹۰,۶۱۱	۲۵	سایر درآمدها
۱۹,۰۹۷,۹۶۲,۵۹۷,۶۳۱	۴۷,۳۵۹,۸۳۹,۵۸۳,۶۵۴		جمع درآمدها
هزینه‌ها:			
(۴۸,۵۸۵,۲۸۲,۵۲۷)	(۱۸۱,۲۴۸,۸۴۲,۷۷۱)	۲۶	هزینه کارمزد ارکان
(۲,۷۱۳,۰۰۰,۲۸۶,۹۴۹)	(۳,۰۱۱,۳۷۷,۹۶۳,۷۶۴)	۲۷	سایر هزینه‌ها
(۲,۷۶۱,۵۸۵,۵۶۹,۴۷۶)	(۳,۱۹۲,۶۲۶,۸۰۶,۵۳۵)		جمع هزینه‌ها
۱۶,۳۳۶,۳۷۷,۰۲۸,۱۵۵	۴۴,۱۶۷,۲۱۲,۷۷۷,۱۱۹		سود قبل از هزینه مالی
(۲,۸۳۴,۱۹۱,۷۸۱)	(۷,۷۶۳,۵۷۵,۰۷۰)	۲۸	هزینه مالی
۱۶,۳۳۳,۵۴۲,۸۳۶,۳۷۴	۴۴,۱۵۹,۴۴۹,۲۰۲,۰۴۹		سود خالص
۵۸/۶۴٪	۶۷/۴۵٪		بازده میانگین سرمایه گذاری
۳۴/۱۹٪	۴۵/۳۹٪		بازده سرمایه گذاری پایان سال

سود خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

بازده سرمایه گذاری

پایان سال

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

خالص داراییهای پایان سال



یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

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.

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 واحدهای 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

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

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، میدان توحید، خیابان توحید، پلاک ۶۸

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 احمدقصر - کوچه نوزدهم پلاک ۱۸ واحد ۱۴ طبقه ۷.

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.

۳-۲-۲- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری: سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری براساس قیمت بازار و با ارزش ابطال واحدهای صندوق‌های سرمایه‌پذیر پس از کسر کارمزدهای مربوطه محاسبه می‌گردد.

۳-۳- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۳-۳-۱- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب 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 باقی مانده تا دریافت سود، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

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 تأسیس 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 می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۳ سال می‌باشد.

۳-۵- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	مبلغ صفر ریال
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	مبلغ صفر ریال
کارمزد مدیر	سالانه حداکثر ۱ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام و متوسط ارزش روزانه صندوق‌های سرمایه‌گذاری سهامی و مختلط تحت تملک صندوق علاوه 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 ۲,۰۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل سه در هزار (۰/۰۰۳) ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار 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. 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 دارایی‌ها

ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰
ضریب	۰/۰۰۰۴	۰/۰۰۰۲۴	۰/۰۰۰۰۳



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

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

۵- تعهدات بازارگردانی :

صندوق در راستای الزامات و مقررات مربوط به بازارگردانی اوراق بهادار، تعهداتی را در قالب قراردادهای بازارگردانی پذیرفته است. جزئیات این تعهدات شامل مبلغ و سایر شرایط مرتبط، در یادداشت ۳۰ توضیحی صورت‌های مالی افشا شده است.



پیوست گزارش حسابداری

رازداد

مورخ ۱۴۰۵ / ۵ / ۳۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی-

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

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:

۱۴۰۴/۳/۳۱		۱۴۰۵/۳/۳۱			
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	صنعت	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
درصد		درصد			
۲/۱/۱٪	۱۰,۷۴۱,۰۷۴,۳۰۷,۸۳۹	۸۵۰,۶۱۸,۹۵۵,۳۳۶	۱۴,۹۶۱,۹۹۶,۳۱۰,۰۳۷۱	۱۰,۱۸۳,۵۳۰,۰۸۸,۳۵۹	استخراج سایر معادن
۴/۹۵٪	۲,۵۱۸,۳۶۸,۶۴۶,۴۲۰	۲,۰۵۸,۷۱۹,۶۰۰,۴۵۱	۰	۰	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۲/۷۷٪	۱,۴۱۱,۴۵۳,۳۶۳,۰۰۹	۱,۱۹۹,۷۹۰,۳۲۳,۳۱۷	۰/۹۳٪	۹۶۹,۹۰۷,۷۵۰,۴۳۴	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۱/۶۳٪	۸۲۲,۶۱۸,۶۵۸,۵۳۱	۴۴۵,۰۴۳,۸۳۹,۳۱۹	۲/۸۵٪	۲,۹۸۲,۹۷۵,۲۰۷,۲۵۰	پالکپا و موسسات اعتباری
۰/۰۰٪	۰	۰	۰/۶۲٪	۶۴۸,۳۶۰,۳۵۹,۱۳۲	۱,۲۳۳,۲۷۹,۴۳۰,۶۴۸
۰/۰۰٪	۰	۰	۶/۸۰٪	۷,۱۰۲,۵۲۰,۹۸۵,۰۳۵	۱,۷۷۹,۹۵۳,۵۸۱,۳۹۸
۰/۰۰٪	۰	۰	۲/۷۰٪	۲,۸۳۵,۵۱۶,۱۹۱,۰۳۵	۲,۸۶۳,۰۱۹۶۵,۶۳۸
۳۰/۴۶٪	۱۵,۴۹۳,۴۱۴,۸۷۵,۷۸۹	۱۲,۳۰۹,۷۴۳,۳۲۹,۳۲۲	۲۸/۳۲٪	۲۹,۴۹۰,۵۰۸,۶۰۳,۱۴۷	۶,۷۹۲,۶۶۷,۵۲۸,۵۶۷
					۲,۴۶۴,۴۹۹,۵۰۳,۳۲۲
					۲۲,۷۷۴,۰۳۳۲,۰۹۷,۹۳۲

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

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

۱۴۰۴/۳/۳۱		۱۴۰۵/۳/۳۱			
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	صندوق های سرمایه گذاری	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
درصد		درصد			
۴/۹۹٪	۲,۵۳۲,۱۵۷,۷۹۲,۴۹۷	۲,۵۷۰,۷۳۷,۷۵۲,۳۹۵	۵/۴۱٪	۵,۶۵۰,۰۴۵,۰۹۷,۸۰۸	۵,۴۰۳,۹۴۷,۷۱۰,۱۴۳
۰/۰۰٪	۰	۰	۲/۷۵٪	۳,۹۱۹,۱۶۴,۰۲۸,۰۷۳	۳,۹۰۶,۹۵۵,۶۶۷,۳۷۳
۰/۰۰٪	۰	۰	۰/۳۰٪	۲۰۶,۳۹۹,۸۹۱,۴۱۷	۲۰۵,۰۳۷,۵۸۸,۸۶۷
۰/۰۰٪	۰	۰	۰/۳۱٪	۳۲۷,۷۲۸,۷۰۵,۴۶۰	۳۱۹,۹۱۲,۹۴۳,۳۳۰
۱۵/۱۵٪	۷,۷۱۷,۹۳۸,۱۸۳,۳۸۷	۷,۷۱۹,۱۸۹,۴۸۷,۵۶۱	۱/۸۴٪	۱۹,۳۸۷,۸۱۳,۴۳۵,۱۳۳	۲۱,۶۵۲,۴۸۸,۷۷۲,۰۰۷
۲/۳۹٪	۱,۳۱۷,۹۱۱,۵۹۸,۷۵۰	۱,۱۸۴,۳۷۹,۳۶۳,۱۳۸	۰/۲۶٪	۲۷۲,۸۴۰,۵۵۲,۹۳۲	۲۲۱,۰۰۹,۸۸۰,۷۰۷
۰/۰۰٪	۵۱,۲۴۵,۷۸۵,۵۷۱	۵۰,۷۵۸,۸۳۷,۳۴۸	۰/۴۱٪	۴۳۱,۷۷۰,۰۲۵,۵۸۱۴	۴۳۵,۵۴۳,۹۴۷,۱۷۵
۲/۵۰٪	۱,۷۸۲,۰۲۶,۶۷۹,۴۳۳	۱,۸۳۲,۳۳۲,۱۹۲,۷۳۹	۱/۶۹٪	۱,۷۶۹,۳۱۶,۸۲۶,۹۹۳	۱,۶۴۹,۴۴۰,۷۱۱,۶۹۷
۴/۶۴٪	۲,۳۶۰,۹۹۰,۶۷۲,۶۰۱	۲,۳۶۰,۴۶۵,۷۳۲,۸۱۹	۵/۴۳٪	۵,۶۷۱,۱۱۴,۰۲۱,۱۸۱	۵,۶۶۷,۹۸۱,۳۳۵,۲۸۴
۳۰/۸۰٪	۱۵,۶۹۲,۷۲۴,۳۷۲,۱۵۵	۱۵,۷۳۶,۶۲۴,۰۵۲,۸۷۹	۳۵/۹۱٪	۳۷,۵۳۶,۱۳۳,۲۸۴,۸۱۸	۳۹,۴۳۲,۲۱۸,۵۵۵,۴۸۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

صندوق های سرمایه گذاری	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	درصد
جمع نقل از صفحه قبل	۲۹,۴۳۲,۳۱۸,۵۵۵,۴۸۲	۲۷,۵۳۶,۱۳۲,۳۸۴,۸۱۸	۲۵/۹۱٪	۱۵,۷۲۶,۳۴۰,۵۲۸,۸۷۹	۱۵,۶۹۲,۷۲۴,۳۷۱,۱۵۵	۳۰/۸۰٪	درصد
صندوق س. لبخند فارابی د	-	-	۰/۰٪	۱۷۹,۰۹۱,۹۷۳,۳۹۴	۱۸۱,۱۴۰,۳۴۹,۸۰۰	۰/۳۶٪	درصد
صندوق س. اهری مفید س	۵,۰۸۳,۶۵۷,۳۲۲,۴۹۵	۶,۹۰۱,۴۵۸,۰۳۱,۰۲۹	۶/۶۰٪	۲,۴۳۰,۶۳۶,۸۷۴,۴۱۱	۲,۳۴۱,۱۰۰,۳۵۷,۷۵۴	۴/۴۰٪	درصد
صندوق س. صنایع مفید ۱- بخشی	۲,۹۰۷,۱۸۹,۳۰۶,۳۱۶	۳,۵۲۵,۴۳۵,۱۷۲,۶۲۰	۲/۳۷٪	۲,۷۵۳,۷۵۵,۶۳۸,۸۶۷	۲,۶۳۵,۸۶۴,۸۰۰,۷۱۵	۵/۱۷٪	درصد
صندوق س. صنایع مفید ۲- بخشی	۳۳۸,۰۴۹,۹۹۰,۱۰۰	۴۴۳,۴۳۷,۰۶۴,۴۰۰	۰/۳۳٪	۱,۱۹۹,۱۰۰,۸۵۹۴,۶۵۹	۱,۳۴۷,۴۶۶,۰۵۶,۳۵۰	۲/۴۵٪	درصد
صندوق س. صنایع مفید ۳- بخشی	۵۶۶,۵۱۹,۴۹۸,۹۳۴	۶۰۲,۳۶۵,۶۴۳,۳۹۷	۰/۵۸٪	۸۵۴,۰۳۵,۷۸۸,۴۱۲	۸۳۸,۵۴۶,۱۴۳,۳۷۲	۱/۶۷٪	درصد
صندوق س. صنایع مفید ۴- بخشی	۲,۰۳۷,۱۴۲,۴۰۶,۶۸۷	۳,۴۴۲,۰۱۸,۳۳۶,۴۸۸	۳/۲۹٪	۲,۴۷۰,۹۸۹,۰۷۱,۰۵۱	۲,۳۷۴,۴۰۰,۳۷۰,۴۳۷	۴/۸۶٪	درصد
صندوق س. صنایع مفید ۵- بخشی	۲,۳۴۵,۳۰۹,۰۱۹,۰۰۰	۲,۴۰۸,۵۳۴,۸۹۵,۷۶۵	۲/۳۰٪	۱,۵۳۱,۵۵۱,۲۶۲,۴۹۷	۱,۵۰۰,۷۶۵,۰۳۰,۲۳۳	۲/۹۵٪	درصد
صندوق س. صنایع مفید ۶- بخشی	۲,۰۵۱,۴۹۴,۹۱۱,۴۳۲	۲,۴۸۴,۷۶۰,۷۲۴,۲۱۸	۲/۳۸٪	۹۴۴,۳۱۹,۵۲۶,۰۱۳	۹۴۵,۹۵۷,۳۷۱,۸۹۳	۱/۸۶٪	درصد
صندوق س. صنایع مفید ۷- بخشی	۷۸۸,۸۳۰,۷۹۸,۹۷۸	۸۰۴,۷۹۷,۰۴۰,۵۵۳	۰/۷۷٪	۴۴۳,۵۷۶,۹۵۰,۰۳۵	۴۱۴,۵۳۳,۶۶۱,۸۷۳	۰/۸۱٪	درصد
صندوق س. شاخصی هم وزن همسنگ س. (همسنگ ۱)	۷۹۵,۱۹۵,۹۲۰,۵۷۴	۷۸۱,۰۲۸,۸۶۷,۱۰۳	۰/۷۵٪	-	-	۰/۰٪	درصد
صندوق س. لگن سامان- ثابت (کارتس ۱)	۴۶۵,۸۱۵,۳۱۷,۳۲۹	۴۷۰,۱۴۲,۷۷۰,۹۰۱	۰/۴۵٪	-	-	۰/۰٪	درصد
صندوق س. نوع دوم افق آبی- ثابت (آفاق ۱)	۱,۶۸۷,۸۱۹,۳۷۷,۱۳۸	۱,۶۹۸,۳۶۶,۴۹۶,۳۳۱	۱/۶۲٪	-	-	۰/۰٪	درصد
صندوق س. درآمد ثابت کارآمد- (کارآمد ۱)	۸۳۲,۷۶۲,۶۶۵,۰۳۳	۸۴۳,۳۰۳,۰۸۶,۱۶۱	۰/۸۱٪	-	-	۰/۰٪	درصد
صندوق س. درآمد ثابت پاسارگاد- (پاسارگاد ۱)	۷۱۰,۴۰۰,۷۱۹,۶۳۸	۷۲۲,۳۲۳,۲۸۱,۹۲۳	۰/۶۹٪	-	-	۰/۰٪	درصد
	۶۰,۸۴۲,۳۹۶,۷۰۹,۰۳۶	۶۲,۴۶۱,۸۹۴,۷۱۳,۷۰۷	۵۹/۷۶٪	۲۸,۵۴۳,۶۳۸,۷۳۲,۳۱۸	۲۸,۱۸۲,۴۹۲,۵۱۳,۴۷۰	۵۵/۳۳٪	درصد

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی:

حساب های بانکی	نوع سپرده	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
بانک های تجارت	سپرده بلند مدت	۵,۳۵۹,۴۱۸,۷۸۵,۹۳۱	۵۰/۳٪	۳,۳۰۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳/۰٪
		۵,۳۵۹,۴۱۸,۷۸۵,۹۳۱	۵۰/۳٪	۳,۳۰۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳/۰٪

پوست گزارش حساسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۵/۵/۳۱

داد استهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۸- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب به تنگیک به شرح زیر است:

14.4/0.5/31

14. Δ/·5/51

درصد به کل داراییها	درصد	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	درصد	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	نام اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
۰/۰۱۷٪	۹,۳۷۴,۳۸۱,۸۵۷	۰/۰۰۰٪	۹,۳۱۷,۵۸۸,۳۳۰	۱۳۳,۸۳۰,۱۸۹	۹۱,۵۸۸,۳۰۰,۳۳۹	۳٪	۱۴۰/۶۰/۹۰/۷	۳٪	۱۴۰/۶۰/۹۰/۷	اوراق با درآمد ثابت صکوک مریحه دعیدیه ۶۹-۳۸ ماهه ۱/۲۳
۰/۰۳۴٪	۱۸,۵۱۶,۴۹۵,۲۵۱	۰/۰۱۸٪	۱۸,۵۱۶,۸۳۱,۷۲۶	۱۱۹,۴۸۹,۷۲۶	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳٪	۱۴۰/۶۰/۹۰/۳۱	۳٪	۱۴۰/۶۰/۹۰/۳۱	اوراق با درآمد ثابت مریحه شیر فروش سفید ۹۳۱-۶۰
۰/۰۰۰٪	۵,۱۳۰,۳۹۲,۴۱۸	۰/۰۰۰٪	۵,۱۳۰,۷۵۹,۵۸۹	۱۳۴,۳۸۴,۵۸۹	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳٪	۱۴۰/۵۱/۱/۱۸	۳٪	۱۴۰/۵۱/۱/۱۸	اوراق با درآمد ثابت مریحه اورد پیتو سفید ۱۱۸۸-۵۱
۰/۳۷۴٪	۲۰,۳۷۲,۵۸۸,۱۳۷	۰/۱۹۵٪	۲۰,۳۶۱,۰۴۵,۸۹۰,۳	۳,۷۵۵,۴۵۸,۵۰۳	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳٪	۱۴۰/۷۰/۵۳/۱	۳٪	۱۴۰/۷۰/۵۳/۱	اوراق با درآمد ثابت اجاره اهداف مفید ۵۳۱-۱۴۰
۰/۰۰۰٪	۵۰,۳۳۰,۶۶۹,۴۹۸	۰/۰۰۵٪	۵۰,۳۳۰,۱۵۶,۳۳۵	۳۳,۸۸۱,۳۳۵	۵۰۰,۰۰۰,۷۲۵,۰۰۰	۳٪	۱۴۰/۶۰/۹/۳۰	۳۰/۵٪	۱۴۰/۶۰/۹/۳۰	اوراق با درآمد ثابت مریحه طبیعت سبز سفید ۹۳۰-۶۰
۰/۰۰۶٪	۳,۴۵۹,۹۹۵,۶۳۴	۰/۰۰۳٪	۳,۰۸۷,۹۶۶,۰۲۷	۴,۸۶۶,۱۹۴	۳۰,۵۳۳,۴۴۳,۶۸۵	۳۰/۵٪	۱۴۰/۶۰/۱۷/۲۸	۳٪	۱۴۰/۶۰/۱۷/۲۸	اوراق با درآمد ثابت مشارکت ش قم ۱۱۲-۳۰ ماهه ۵/۲۰
۰/۰۱۹٪	۱۰,۱۴۳,۳۶۰,۵۴۶	۰/۰۰۱٪	۱۰,۰۴۴,۳۷۵,۳۱۴	۱۴۴,۷۱۰,۹۵۹	۱۰۰,۰۰۱,۴۲۰,۳۹۳	۳٪	۱۴۰/۶۰/۳۰/۷	۳٪	۱۴۰/۶۰/۳۰/۷	اوراق با درآمد ثابت صکوک مریحه پاکسو ۲۰۳-۳۸ ماهه ۱/۲۳
۰/۱۸۶٪	۱۰,۱۱۳,۳۷۳,۹۷۳	۰/۰۹۷٪	۱۰,۱۱۳,۳۷۳,۹۷۱	۱,۳۰۲,۷۷۳,۹۷۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳٪	۱۴۰/۶۰/۹/۳۰	۳٪	۱۴۰/۶۰/۹/۳۰	اوراق با درآمد ثابت صکوک مریحه طبیعت سبز سفید ۱۱۱-۳۸ ماهه ۱/۲۳
۰/۰۰۰٪	.	۰/۰۰۰٪	۱۰,۴۳۷,۸۱۳,۰۱۱	۴,۴۱۱,۳۰۸,۳۴۱	۹۹,۹۷۳,۳۸۰,۳۱۱	۳٪	۱۴۰/۸۰/۰/۲۳	۳٪	۱۴۰/۸۰/۰/۲۳	اوراق با درآمد ثابت صکوک مریحه دعیدیه ۲۰۳-۸۰ ماهه ۳/۲۳
۰/۰۰۰٪	.	۰/۲۹۰٪	۳۰,۲۰۷,۱۸۵,۸۸۷,۸۹	۶,۵۷۲,۷۴۷,۱۷۴	۲۹۹,۳۲۱,۴۷۶,۶۹۵	۳٪	۱۴۰/۸۰/۲/۲۳	۲۶٪	۱۴۰/۸۰/۳/۱۰	اوراق با درآمد ثابت صکوک مریحه دعیدیه ۸۰۳-بدون ضامن
۰/۰۰۰٪	.	۰/۴۸۵٪	۵۰,۶۰۷,۳۲۴,۴۷۵,۵۸۱	۷,۰۹۸,۹۷۵,۵۸۱	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶٪	۱۴۰/۸۰/۳/۱۰	۳۰٪	۱۴۰/۵۰/۴/۱۳	اوراق سلف سلف موازی گروه صنعتی پاکسو
۰/۰۰۳٪	۵۶,۳۴۹,۳۶۴,۳۷۱	۰/۰۶۷٪	۶۹,۷۱۵,۵۸۶,۳۵۰	.	۴۹,۹۸۵,۳۰۰,۸۲۴	۳۰٪	۱۴۰/۵۰/۴/۱۳	۳۰٪	۱۴۰/۵۰/۴/۱۳	اوراق سلف سلف موازی پدیده شیمی قرن
۰/۰۶۲٪	۳۳,۶۷۲,۱۹۳,۷۹۸	۰/۰۴۰٪	۴۱,۷۵۴,۴۹۷,۸۳۷	.	۳۰,۰۰۰,۱۹۴,۰۷۴۷	۳۰٪	۱۴۰/۵۰/۴/۱۳	۰٪	۱۴۰/۵۰/۵/۰۳	اوراق سلف سلف موازی آریان کیمیاک
۰/۰۶۲٪	۳۳,۵۶۲,۶۶۵,۹۹۱	۰/۰۴۰٪	۴۲,۳۴۱,۸۳۰,۳۳۰	.	۳۰,۰۰۰,۶۸۹,۹۶۹۶	۰٪	۱۴۰/۵۰/۵/۰۳	۳۹/۵٪	۱۴۰/۵۱/۱/۴	اوراق سلف سلف موازی میگرد تیریز
۰/۰۶۳٪	۳۴,۰۵۱,۷۵۷,۸۱۶	۰/۰۴۱٪	۴۲,۹۱۷,۹۴۱,۶۸۰	.	۳۱,۱۴۱,۱۴۳,۰۰۰	۳۹/۵٪	۱۴۰/۵۱/۱/۴	۰٪	۱۴۰/۵۱/۱/۳	اوراق سلف سلف استاندارد خودروی کرمان
۰/۳۰۱٪	۱۰,۹۰۴,۵۵۰,۱۳,۳۵۵	۰/۱۳۰٪	۱۳۶,۳۸۴,۸۰۰,۶۲۳	.	۹۹,۹۷۶,۳۳۴,۵۳۵	۰٪	۱۴۰/۵۱/۱/۳	۳۷/۵٪	۱۴۰/۵۰/۶/۱۴	اوراق سلف سلف موازی هیدروکربن آفتاب ۵۴-
۰/۰۳۹٪	۲۱,۴۷۲,۳۲۹,۷۳۸	۰/۰۲۵٪	۲۶,۴۵۹,۹۸۱,۶۷۲	۱۹,۹۹۹,۷۶۵,۵۵۰	۶۰,۱۸۰,۳۰۷,۰۰۰	۳۷/۵٪	۱۴۰/۵۰/۶/۱۴	۳۴/۱۶٪	۱۴۰/۵۱/۱/۳	اوراق سلف سلف موازی هیدروکربن آفتاب ۵۴-
۰/۱۱۸٪	۶۴,۱۸۵,۷۴۷,۴۹۶	۰/۰۷۵٪	۷۸,۶۸۶,۱۶۴,۳۳۱	.	۶۰,۱۸۰,۳۰۷,۰۰۰	۳۴/۱۶٪	۱۴۰/۵۱/۱/۳			اوراق سلف سلف موازی هیدروکربن آفتاب ۵۴-
۱/۱۹۹٪	۶۵۳,۳۴۱,۳۴۴,۳۷۸	۰/۰۰۰٪	.	.	.		.			اوراق سلف سلف موازی هیدروکربن آفتاب ۵۴-
۰/۰۳۵٪	۱۷,۸۱۹,۳۳۳,۱۶۷	۰/۰۰۰٪	.	.	.		.			اوراق سلف سلف موازی هیدروکربن آفتاب ۵۴-
۰/۰۳۱٪	۱۱,۶۳۲,۵۳۸,۱۴۶	۰/۰۰۰٪	.	.	.		.			اوراق سلف سلف موازی هیدروکربن آفتاب ۵۴-
۰/۰۰۴٪	۱,۹۷۹,۹۱۴,۶۸۵	۰/۰۰۰٪	.	.	.		.			اوراق سلف سلف موازی هیدروکربن آفتاب ۵۴-
۲/۵۶٪	۱,۳۹۳,۹۲۵,۵۵۷,۰۳۴	۱/۶۳٪	۱,۷۰۷,۷۵۷,۶۶۱,۴۸۹	۲۳,۶۱۱,۴۴۶,۹۶۰	۱,۵۷۲,۸۰۰,۳۳۶,۶۷۶					اوراق سلف سلف موازی هیدروکربن آفتاب ۵۴-

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
توزیل شده	توزیل شده
ریال	ریال
۱۳,۵۶۴,۵۰۰	-
۲۶۲,۳۵۱,۰۲۳	۹۵,۵۷۶,۰۳۹,۱۲۵
۲۴۶,۸۱۳,۰۱۴,۸۳۳	۴۳۵,۶۷۲,۵۷۲,۹۹۹
۲۴۷,۰۸۷,۸۳۰,۳۴۵	۵۲۱,۲۴۸,۶۰۲,۱۲۴
	(۳,۳۵۲,۷۶۴,۹۰۳)

توزیل نشده	توزیل نشده
ریال	ریال
-	-
۹۸,۹۳۸,۸۷۴,۰۴۸	۹۸,۹۳۸,۸۷۴,۰۴۸
۴۳۵,۶۷۲,۵۷۲,۹۹۹	۴۳۵,۶۷۲,۵۷۲,۹۹۹
۵۲۴,۶۰۱,۳۶۷,۰۴۷	۵۲۴,۶۰۱,۳۶۷,۰۴۷

۹- حساب های دریافتی

حساب های دریافتی به تکنیک به شرح زیر است:

سود سهام دریافتی
سود دریافتی سهام داران
سایر حساب های دریافتی

جمع

۹-۱- سایر حساب های دریافتی مربوط به مطالبات ناشی از درآمد قراردادهای بازارگردانی اوراق استعدادهای خودی کرمان می باشد.

۱۰- پیش پرداخت ها

پیش پرداخت های اوراق در تاریخ صورت مالی دارالتیها به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲۷۴,۹۳۱,۱۳۶,۷۶۱	۴۳۵,۶۳۳,۸۰۲,۹۵۰
-	۱۰۰,۸۸۱,۸۳۳,۳۳۱
-	۷,۵۶۴,۱۳۷,۶۸۸
۱۱۸,۷۳۰,۳۸۱,۶۹۰	۱۰۶,۴۰۸,۴۵۰,۵۵۴
۱۱,۱۳۰,۱۶۳,۷۳۰	-
۱۵۴,۳۸۲,۶۸۷,۴۶۴	۱۵۵,۷۵۷,۶۶۵,۵۳۳
۵۷۷,۰۳۵۵۱,۹۱۲	۵۷۸,۱۶۳,۱۷۰,۶۰۵
۲۱,۰۷۵,۵۷۳,۹۴۹	۶۹,۳۰۹,۶۳۹,۸۵۸
۱۰,۵۳۷,۷۸۶,۹۷۴	۳۴,۶۰۴,۸۱۹,۹۳۸
-	۲۶,۹۱۲,۶۹۶,۸۰۳
-	۱۱,۵۳۱,۰۸۹,۰۸۸
-	۱۶,۳۳۵,۶۷۵,۱۶۵
-	۲,۷۵۵,۰۷۳,۱۲۰
-	۲,۷۵۵,۰۷۳,۱۲۰
-	۲,۷۵۵,۰۷۳,۱۲۰
-	۲۰,۲۹۴,۰۸۴,۰۹۶
-	۸۴۸,۳۷۱,۱۷۲,۳۷۰
-	۱,۱۳۶,۱۶۰,۴۹۱,۸۳۳

اوراق شهر داری قم - صندوق حای
اوراق صعیب ۰۶۹ - صندوق آوند
اوراق صعیب ۰۶۹ - صندوق حای
اوراق شهر داری قم - صندوق آوند
اوراق علربادی ۲ - صندوق آوند
اوراق سهندرو - صندوق حای
اوراق آوند صکتو-صندوق اندوخته ملت
اوراق آوند پیشرو - صندوق حای
اوراق آوند پیشرو - صندوق آوند
اوراق اهداف - صندوق حای
اوراق اهداف - صندوق آوند
اوراق مرابحه شرکت طبیعت سبز پارس کهن (طبیعت ۰۶۶) - صندوق آوند
اوراق صکوک مرابحه دعیبید ۸۰۲ - (صعیب ۸۰۲) - صندوق حای یکم
اوراق صکوک مرابحه دعیبید ۸۰۲ - (صعیب ۸۰۲) - صندوق حای دوم
اوراق صکوک مرابحه دعیبید ۸۰۲ - (صعیب ۸۰۲) - صندوق آوند
اوراق صکوک مرابحه دعیبید ۸۰۲ - (صعیب ۸۰۲) - صندوق پلسر کار



گروه سرمایه گذاری

۱۳۹۹

راژدار

۱۴۰۵ / ۵ / ۳۱

۱۲

۱۰-۱- پیش پرداخت فوق بهت قراردادهای خرید و نگهداری اوراق می باشد که به صورت روزانه تا سررسید شدن مستهلک و هزینه می شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۱۱- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آئین‌نامه نرم افزار صندوق و مخارج عضویت در کلون‌ها می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستطیل نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود.

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۲۹۴,۹۱۰,۹۶۷	۱۸,۰۷۸,۹۰۰,۸۱۹	(۱۳,۳۰۴,۵۷۶,۱۰۵)	۹,۹۶۹,۲۳۵,۶۸۱
-	۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
۵,۲۹۴,۹۱۰,۹۶۷	۱۹,۴۴۸,۹۰۰,۸۱۹	(۱۴,۷۷۴,۵۷۶,۱۰۵)	۹,۹۶۹,۲۳۵,۶۸۱

آئین‌نامه نرم افزار صندوق
مخارج عضویت در کلون‌ها

۱۲- موجودی نقد

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

ریال	ریال	ریال
۳۸,۱۸۳,۹۶۳	۴۰,۷۷۵,۳۷۵	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
۳,۸۵۱,۵۴۵,۵۱۳,۳۶۶	۱,۴۳۰,۷۹۱,۳۷۰,۳۷۴	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
۷۷,۸۰۵,۷۶۵,۹۶۳	۷۶,۳۲۴,۹۸۵,۵۲۲	
۷,۱۴۳,۶۰۱	-	
۵,۰۸۲,۴۴۶	۱۵۶,۴۲۸	
۵,۴۴۷,۹۲۴	-	
-	۱۰,۳۸۳,۳۷۰	
۳,۹۲۹,۴۲۷,۱۵۷,۲۶۳	۱,۴۹۷,۱۶۷,۶۷۰,۹۶۹	

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

۱۳- جاری کارگزاران

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

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

مانده (بستانکار) در ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده (بستانکار) در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
(۳۸۶,۰۳۳,۶۹۵,۵۴۱)	۴,۱۳۹,۵۲۵,۶۵۴,۲۳۹,۶۳۸	۴,۱۴۲,۳۱۶,۶۱۰,۲۱۷,۰۴۱	(۳,۱۷۶,۹۷۹,۶۷۲,۹۴۴)
(۳۸۶,۰۳۳,۶۹۵,۵۴۱)	۴,۱۳۹,۵۲۵,۶۵۴,۲۳۹,۶۳۸	۴,۱۴۲,۳۱۶,۶۱۰,۲۱۷,۰۴۱	(۳,۱۷۶,۹۷۹,۶۷۲,۹۴۴)

شرکت کارگزاری مفید

پروست کارگزاری مفید

راژدار

مورخ ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

۱۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۱۴- حسابهای پرداختنی

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

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۵,۹۰۸,۲۸۹,۲۴۲	.	اوراق صعبید ۰۶۹ - صندوق حامی
۷,۷۷۸,۸۷۰,۶۵۲	۷,۷۷۸,۸۷۰,۶۵۲	صندوق حامی
۳,۸۸۹,۴۳۵,۳۲۶	۳,۸۸۹,۴۳۵,۳۲۶	صندوق آوند
۱۸,۷۷۷,۷۲۶,۴۰۲	.	علاقه-صندوق آوند
۲۱,۲۱۱,۰۵۲,۳۲۲	.	اوراق صعبید ۰۶۹ - صندوق آوند
۴۳,۸۱۴,۹۱۱,۰۸۱	.	علاقه- صندوق حامی
۱۰۲,۷۷۰,۵۳۲,۰۶۱	۱۶۶,۵۰۱,۵۴۱,۷۶۲	عکرمان ۴ - صندوق حامی دوم
۱۰۲,۷۷۰,۵۳۲,۰۶۱	۱۶۶,۵۰۱,۵۴۱,۷۶۲	عکرمان ۴ - صندوق آوند
.	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق طبیعت ۰۷۲
۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق طبیعت ۰۶۶
۶۷,۲۲۵,۳۶۴,۹۶۴	.	اوراق طبیعت ۰۶۶ - صندوق آوند
۸۳۴,۱۴۶,۷۱۴,۱۱۱	۷۹۴,۶۷۱,۳۸۹,۵۰۲	

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.

۱۵- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۵۵,۷۳۲,۸۸۵,۸۵۳	۱۰۵,۱۱۸,۱۴۹,۸۱۹	مدیر صندوق (شرکت سیدگردان مفید)
۱,۳۰۸,۷۰۸,۴۸۹	۸۰۶,۸۰۶,۱۹۷	متولی (موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا)
۱,۳۲۲,۷۰۵,۱۲۵	.	حسابرس (موسسه حسابرسی هدف نوین نگر)- حسابرس سابق
۲۸,۲۷۸,۶۸۹	۱,۳۶۶,۰۳۹,۰۴۹	حسابرس (موسسه حسابرسی رازدار)- حسابرس فعلی
۵۸,۳۹۲,۵۷۸,۱۵۶	۱۰۷,۱۹۰,۹۹۵,۰۶۵	



رازدار

پیوست گزارش حسابرسی

مورخ ۱۴۰۵ / ۵ / ۳۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۱۶- پیش دریافت ها

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
.	۸,۶۶۵,۱۴۱,۱۶۰	پیش دریافت سود اوراق مشارکت شهرداری تهران- مترو
.	۵,۴۱۵,۷۱۳,۰۷۰	پیش دریافت سود اوراق مشارکت شهرداری تهران- اتوبوس
۱۴۰,۹۰۴,۵۸۲,۷۷۵	۱۴۱,۱۱۱,۴۹۱,۲۸۹	پیش دریافت حاصل از کارمزد بازارگردانی اوراق صکشو ۶۰۳
.	۹۸۵,۱۸۵,۲۶۲	پیش دریافت حاصل از کارمزد بازارگردانی اوراق صعبید ۰۶۹
.	۵۶۱,۶۷۵,۷۱۸,۱۰۶	پیش دریافت حاصل از کارمزد بازارگردانی اوراق قطار شهری قم (قم ۰۶۱۲)
۷۸,۴۵۷,۵۰۴,۷۱۲	۲,۴۹۷,۳۲۱,۴۹۶	پیش دریافت حاصل از کارمزد بازارگردانی اوراق عپاکشو
۴۷,۴۸۵,۴۳۹,۵۵۸	۱,۹۹۴,۱۳۹,۰۵۷	پیش دریافت حاصل از کارمزد بازارگردانی اوراق عقرن
۵۰,۲۹۷,۷۰۶,۴۲۱	۴,۱۷۰,۴۱۲,۷۶۵	پیش دریافت حاصل از کارمزد بازارگردانی اوراق عکیمیاتک
۳۱,۲۶۳,۳۸۷,۶۶۲	۱۳,۵۵۴,۳۰۵,۲۴۱	پیش دریافت حاصل از کارمزد بازارگردانی اوراق سلف موازی میلگرد تبریز
۱۹,۶۴۳,۲۶۶,۷۹۰	۵,۸۰۱,۳۷۹,۴۱۹	پیش دریافت حاصل از کارمزد بازارگردانی اوراق عکاله ۵
۱۷۹,۶۷۰,۰۶۸,۰۸۷	۱۸۱,۳۸۷,۷۵۵,۵۰۰	پیش دریافت حاصل از کارمزد بازارگردانی اوراق سهدرو ۰۵۴
۴۵۱,۰۵۸,۸۲۳,۵۲۷	.	پیش دریافت حاصل از کارمزد بازارگردانی اوراق علاله ۱
۷۷,۶۳۸,۹۲۶,۹۲۱	۹۵,۷۴۸,۰۴۳,۹۹۰	پیش دریافت حاصل از کارمزد بازارگردانی اوراق اهداف
.	۳۱,۸۵۷,۹۵۹,۷۰۷	پیش دریافت حاصل از کارمزد بازارگردانی اوراق طبیعت ۰۶۶
.	۵۸۱,۷۴۹,۳۴۱,۵۵۸	پیش دریافت سود اوراق مشارکت شهرداری قم - مترو قم
.	۱۲۲,۴۷۳,۵۴۵,۸۳۹	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	۱۰۲,۹۳۴,۶۱۵,۲۳۶	پیش دریافت حاصل از کارمزد بازارگردانی اوراق اورند پیشرو
.	۴۲,۴۷۷,۲۸۹,۴۹۶	پیش دریافت سود اوراق مشارکت صکوک مرابحه شدوص ۸۱۰-۳ماهه ۲۳٪
۵۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	پیش دریافت حاصل از کارمزد بازارگردانی اوراق شهرداری قم
.	۳۹۰,۷۱۰,۳۳۸,۵۱۳	پیش دریافت سود اوراق صکوک مرابحه دعبید ۸۰۲-۳ماهه ۲۳٪
.	۴۱۹,۵۷۰,۴۴۷,۰۸۸	پیش دریافت سود اوراق صکوک مرابحه دعبید ۸۰۳-بدون ضامن (صعبید ۸۰۳)
۱,۶۸۳,۲۲۰,۹۸۴,۵۷۱	۲,۷۱۴,۷۸۰,۰۴۳,۷۹۲	

۱۶-۱- حساب پیش دریافت که بابت کارمزد بازارگردانی می باشد، به صورت روزانه به حساب درآمد صندوق انتقال پیدا می کند.



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۵ / ۵ / ۳۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مشهد
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۱۷- تسهیلات مالی دریافتی:

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	افساط	مبلغ دریافتی	سررسید	تاریخ اخذ تسهیلات	نرخ تسهیلات	بانک تجار
مانده	خالص ارزش دارایی‌ها	تعدد	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۰۹	۱۴۰۵/۰۳/۱۶	*	
۰	۰/۳٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰				
۰	۰/۳٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰				

۱۸- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

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

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	ذخیره تضمین
ریال	ریال	آیوفاش نرم افزار صندوق (گروه رابطه تدبیر پرداز)
۱,۱۹۳,۱۸۵,۱۱۴	۱,۱۹۳,۱۸۵,۱۱۴	۷۷,۴۶۱,۷۳۱,۱۷۴
۸,۴۵۳,۱۶۱,۳۵۶	۴۷,۷۳۷,۵۸۵,۹۴۵	۱۲۶,۴۰۱,۵۱۲,۳۳۳
۱۶۷,۷۳۰,۳۳۷		۹,۸۱۴,۰۷۶,۷۹۷

۱۹- خالص داراییها

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

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	خالص داراییها
ریال	ریال	خالص داراییها
تعدد	تعدد	تعدد
۴۷,۸۲۰,۳۳۱,۹۶۶,۱۱۱	۲,۱۰۷,۵۵۹,۹۳۳	۹۷,۳۹۳,۱۸۳,۳۸۰,۳۱۶
۷۹,۳۱۴,۵۱۳,۹۳۹	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۷۳۲,۱۹۹,۴۳۷
۴۷,۸۹۹,۵۶۵,۴۸۰,۵۵۰	۲,۱۱۱,۰۵۹,۹۳۳	۹۷,۳۹۶,۳۶۱,۶۳۷,۶۴۸
		۳,۳۱۷,۸۵۷,۳۱۷

واددهای سرمایه گذاری عادی
 واددهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۲۰- سود فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱		
ریال	ریال		
۴۵۲,۵۳۸,۰۳۲,۳۸۰	۶۷۲,۶۳۳,۳۴۵,۵۰۴	۲۰-۱	سود(زیان) ناشی از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در فرابورس
۸۱۲,۱۷۹,۶۷۲,۴۵۱	-	۲۰-۲	سود ناشی از فروش حق تقدم سهام
۹۸۰,۹۱۳,۱۳۷,۲۸۴	۲۷,۲۹۹,۰۶۹,۷۳۵,۵۳۰	۲۰-۳	سود(زیان) ناشی از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۲۵۰,۱۵,۹۳۹	۷۷,۱۲۵,۲۴۶	۲۰-۴	سود ناشی از فروش اوراق سلف و مشارکت
-	۲۸,۵۳۳,۱۷۶	۲۰-۵	سود ناشی از تسویه اختیار معامله تبعی
۱۱,۰۷۴,۴۵۴,۸۵۷,۹۶۴	۳۷,۹۷۱,۷۹۸,۷۵۰,۶۵۶	جمع	

سال مالی منتهی به

۱۴۰۴/۰۳/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

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

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	سهام	ردیف
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۱۰۵,۰۷۳,۳۷۰,۶۵۰	۳۷۱,۵۹۴,۳۰۴,۷۹۱	(۲,۰۲۱,۸۹۵,۸۷۰)	(۲,۵۲۰,۳۰۹,۹۶۴,۴۴۰)	۲,۸۹۳,۹۱۷,۰۳۷,۱۰۱	۹۸۱,۴۹۱,۷۷۵	بانک خاورمیانه	۱
(۳۱۹,۸۹۸,۰۰۹,۸۰۹)	(۳۷۷,۹۱۱,۳۵۳,۳۷۵)	(۳۷۷,۸۱۸,۵۳۰)	(۶۶۲,۷۸۲,۰۰۵,۶۰۵)	۴۳۴,۶۹۸,۳۷۰,۶۷۰	۶۹,۳۸۲,۰۲۴	نیان الکترونیک	۲
۵۶۱,۵۸۲,۱۱۹,۳۴۴	(۴۵۰,۰۵۷,۸۱۹۴)	(۳۰۰,۷۵۴,۶۳۲)	(۳۹۹,۶۳۲,۰۹۲۳,۱۱۲)	۳۹۵,۳۳۱,۱۵۸,۵۵۰	۱۰,۳۰۹,۰۲۳	مهندکاران نسوز	۳
-	۴۰,۵۳۶,۷۱۳,۵۵۱	(۱۳۶,۹۴۹,۸۵۰)	(۱۷۹,۶۳۸,۵۸۴,۶۱۷)	۳۲۰,۳۰۲,۳۳۷,۷۱۸	۵۱,۳۶۹,۹۸۵	بیمه زندگی مفید	۴
۵۷۷۰,۶۵۲,۰۴۵	-	-	(۳,۴۸۴,۱۸۱,۳۵۷,۸۷۵)	۲,۳۸۴,۱۸۱,۳۵۷,۸۷۵	۴۸۰,۰۳۵,۰۴۵	بهار زر عالیس چناران	۵
-	۱۸۱,۷۵۱,۹۷۱,۷۴۱	(۱,۶۲۱,۵۹۴,۹۳۳)	(۱,۹۷۸,۸۵۵,۷۱۸,۱۵۶)	۲,۱۶۲,۲۵۹,۳۸۵,۱۹۰	۳۰۸,۶۰۸,۷۶۵	مجمع گاشی و سنگ پرسیلیس پرد	۶
-	۳۱۱,۱۶۴,۳۳۷,۰۹۰	(۱,۶۲۲,۳۳۳,۶۱۷)	(۱,۸۴۹,۶۰۲,۰۸۸,۵۳۳)	۲,۱۶۲,۳۱۱,۸۴۹,۳۵۰	۷۶,۷۰۴,۰۹۵	کولان سل	۷
۴۵۲,۵۳۸,۰۳۲,۳۸۰	۶۷۲,۶۳۳,۳۴۵,۵۰۴	(۶,۰۵۲,۳۳۷,۴۴۲)	(۱۰,۰۷۴,۸۲۵,۶۳۳,۴۰۸)	۱۰,۷۵۳,۵۰۱,۴۱۶,۳۵۴			

۲۰-۲ سود ناشی از فروش حق تقدم سهام به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	صندوق	
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سود (زیان) فروش	ریال	ریال	ریال			
ریال	ریال						
۸۱۲,۱۷۹,۶۷۲,۴۵۱	-	-	-	-	-	ح. نیان الکترونیک	
۸۱۲,۱۷۹,۶۷۲,۴۵۱	-	-	-	-	-		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار کردانی مفید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۲-۳- سود (زیان) ناشی از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به	
۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۵/۰۳/۳۱		۱۴۰۵/۰۳/۳۱		۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش	
ریال		ریال		ریال		ریال	
۱	۱,۳۸۱,۸۲۸,۰۵۳,۹۵۰	۲,۳۲۱,۱۲۸,۳۱۷,۰۵۳	(۱۱,۲۳۲,۴۱۴,۷۳۰)	(۵۷,۴۱۱,۸۲۵,۷۷۷,۹۱۳)	۵۹,۷۳۴,۱۹۶,۶۰۹,۷۰۵	۷۳۰,۱۲۶,۶۴۰	صندوق س توسعه انرژی های تجدید پذیر
۲	۳۳۷,۸۵۶,۵۴۰,۴۸۰	۷۱۴,۱۳۸,۵۰۷,۹۳۸	(۵۵,۱۸۷,۴۵۵,۹۵۵)	(۱,۵۶۱,۲۸۴,۳۲۱,۱۵۵,۵۹۷)	۱,۵۶۲,۰۵۳,۶۵۷,۰۹۹,۳۸۰	۶۵,۴۸۸,۳۰۷,۵۲۳	صندوق س آوند مفید
۳	۲,۵۶۴,۳۵۳,۲۷۹	۲۷۶,۱۷۰,۳۹۰,۳۴۸	(۳۳۰,۳۰۰,۳۹۸)	(۳,۲۱۷,۳۳۴,۱۵۵,۶۱۸)	۴,۳۴۵,۳۹۹,۵۲۷,۶۵۴	۳۱۴,۱۸۸,۳۷۸	صندوق س درآمد ثابت باسریال
۴	۳,۸۸۷,۳۸۵,۸۲۸	۱۷,۹۴۹,۳۵۴,۷۵۳,۴۹۵	(۳۷۸,۶۷۵,۷۳۸,۷۷۵)	(۸۳۴,۶۵۲,۹۷۹,۷۹۱,۳۱۰)	۸۴۳,۹۸۰,۹۲۷,۶۰۵,۶۸۰	۲,۴۶۵,۱۷۷,۹۹۳	صندوق طلای عیار مفید
۵	۲۹,۵۱۸,۳۴۹,۸۰۵	۱۳۶,۱۵۱,۷۸۸,۰۵۰	(۳۰۱,۸۵۵,۷۰۰)	(۱,۲۶۴,۷۷۷,۸۵۶,۳۵۰)	۱,۴۰۱,۳۰۰,۱۵۰,۰۰۰	۷۵,۹۰۰,۰۰۰	صندوق س درآمد ثابت کیمیا
۶	۷۳۴,۱۰۳,۹۸۹	-	-	-	-	-	صندوق اندیشه واران صیانت
۷	۹,۵۸۹,۳۱۷,۷۰۳	۱۵,۱۷۴,۵۳۸,۳۴۶	(۲۶۳,۷۶۷,۱۳۳)	(۷۳۰,۸۲۷,۷۳۱,۳۷۹)	۷۳۶,۲۷۶,۳۶۸,۸۶۸	۸,۹۲۵,۱۲۸	صندوق ارمغان فیروزه آسیا-تایت
۸	۲۴,۸۶۴,۴۷۶,۶۴۹	۲۱۷,۰۲۵,۲۱۶,۱۵۴	(۱,۰۷۳,۲۹۱,۱۷۷)	(۶,۳۴۵,۱۳۴,۵۶۶,۳۳۸)	۶,۶۵۳,۳۴۰,۱۷۱,۷۶۹	۶۴۹,۳۳۵,۶۳۷	صندوق س صنایع مفید-۶
۹	۱,۶۵۶,۴۱۹,۰۷۸,۱۰۰	۱,۱۲۴,۳۰۰,۰۰۰,۳۶۶	(۳,۸۱۶,۶۰۰,۴۵۴)	(۱۵,۰۶۹,۸۵۹,۱۳۵,۰۴۸)	۱۶,۱۹۷,۹۸۱,۸۰۵,۹۷۷	۶۴۴,۳۱۳,۵۹۵	صندوق س صنایع مفید-۳
۱۰	۲۰,۷۳۶,۳۱۴,۳۴۱	۲۳۹,۹۸۶,۴۸۵,۶۶۰	(۷,۵۷۸,۱۹۶,۱۷۸)	(۴۴,۳۲۰,۷۳۰,۷۳۸,۴۲۹)	۴۴,۵۶۸,۳۰۵,۳۲۰,۳۱۷	۳۷۷,۵۷۹,۱۹۲	صندوق س اعتماد آفرین پارسان
۱۱	۶۶۲,۷۵۷,۱۷۱,۱۱۲	۵۶۰,۶۲۳,۲۳۴,۸۵۷	(۲,۶۸۲,۶۷۵,۱۴۵)	(۱۳,۰۰۰,۲۲۸,۳۶۱,۳۳۱)	۱۳,۶۲۳,۷۳۳,۷۸۱,۳۳۳	۵۷۵,۷۱۷,۲۰۳	صندوق س شاخص آزاد مفید
۱۲	۳۷۳,۹۹۱,۳۳۷,۹۱۳	۵۲۳,۵۸۷,۶۵۰,۵۶۰	(۱,۲۹۴,۴۳۳,۵۵۵)	(۶,۳۸۲,۴۱۰,۶۲۷,۰۱۰)	۶,۹۰۰,۹۲۳,۷۳۰,۱۲۵	۴۰۹,۳۹۱,۳۳۵	صندوق س صنایع مفید-۴
۱۳	۳۲,۰۹۳,۹۳۰,۹۳۵	۱۵۳,۷۷۷,۵۷۱,۱۷۹	(۲,۱۳۷,۴۹۵,۵۴۳)	(۱۰,۵۸۲,۶۶۸,۰۵۰,۴۸۸)	۱۰,۷۳۹,۲۸۲,۶۷۱,۳۰۹	۹۸۶,۳۲۱,۰۶۹	صندوق س صنایع مفید-۲
۱۴	۱۰,۱۸۵,۹۶۱,۵۷۲	۸۲۳,۴۸۲,۹۷۹,۷۳۸	(۲,۹۴۷,۳۰۰,۵۹۱)	(۱۱,۹۵۴,۹۶۵,۶۵۷,۸۴۵)	۱۱,۷۸۰,۲۲۶,۶۶۸,۱۶۴	۹۰۰,۹۱۶,۳۶۰	صندوق س صنایع مفید-۵
۱۵	۶۴۷,۳۰۲,۷۶۵,۵۹۹	۱,۱۷۸,۴۸۷,۶۲۵,۳۴۶	(۱,۵۵۱,۳۵۵,۹۸۸)	(۸,۷۹۹,۲۹۹,۳۷۳,۷۸۴)	۹,۹۱۹,۶۲۸,۲۵۳,۸۱۸	۶۴۵,۲۸۹,۶۸۱	صندوق س صنایع مفید-۱
۱۶	۲,۶۴۱,۹۶۰,۶۴۸	۱۳,۳۷۰,۳۲۸,۱۶۹	(۳۵۲,۰۱۲,۸۲۲)	(۱۰,۷۳۰,۵۵۸,۷۳۸,۴۰۸)	۱۰,۸۸۶,۸۸۱,۱۷۹,۳۹۹	۲۸,۷۶۷,۰۱۸	صندوق س سیر سرمایه پیلار- تایت
۱۷	۵۱۰,۵۸۲,۸۳۶,۶۵۹	۷۳۴,۹۹۸,۳۳۶,۷۸۷	(۱۰,۰۰۰,۴۰۳۹۹,۷۵۸)	(۳۶,۹۲۳,۱۵۱,۴۳۷,۳۳۴)	۳۷,۶۷۷,۱۵۴,۱۶۸,۸۸۹	۱,۱۵۴,۱۸۲,۷۷۳	صندوق س اهری مفید س
۱۸	۱۶۱,۹۱۵,۳۱۲	۱۷۸,۰۹۱,۳۹۹,۵۳۷	(۲,۹۲۹,۷۹۸,۳۳۱)	(۹,۴۵۱,۴۷۵,۴۱۴,۳۲۲)	۱,۳۳۲,۳۶۶,۲۲۷,۷۹۰	۳۵,۷۵۱,۲۶۲	صندوق س یاقوت آگاه-تایت
۱۹	-	۸۶,۱۱۱,۷۳۷,۶۱۵	(۵۷۳,۳۹۹,۸۵۰)	(۱,۸۸۴,۱۷۱,۳۰۳,۳۵۵)	۱,۹۷۰,۸۵۶,۳۴۰,۷۳۰	۸۲۱,۳۳۷,۰۶۵	صندوق س لیخند فارابی
۲۰	-	۳۳,۳۹۶,۸۵۸,۰۹۱	(۱,۶۸۱,۹۹۱,۰۸۲)	(۵,۵۲۶,۲۳۳,۹۹۴,۸۰۰)	۵,۵۶۱,۰۰۱,۸۴۴,۰۶۴	۶۲,۹۲۷,۷۱۵	صندوق س با درآمد ثابت کلان
۲۱	-	۹۱,۶۰۰,۹۳۵,۷۵۰	(۶,۸۷,۳۱۱,۱۹۰)	(۱۰,۰۰۰,۱۶۰,۱۶۴,۰۶۷,۵۴۶)	۱۰,۱۰۰,۸۵۵,۸۳۴,۴۸۶	۴۳۱,۶۹۴,۷۸۸	صندوق تداوم اطمینان تمدن-تایت
۲۲	-	۱۴,۹۳۴,۳۹۱,۹۴۶	(۶,۵۲۶,۳۱۱,۱۳۳)	(۲,۳۶۷,۳۵۵,۲۲۷,۶۸۳)	۲,۳۸۳,۰۱۳,۳۷۱,۰۰۳	۱۶۶,۸۲۲,۳۵۵	صندوق س درآمد ثابت کارآمد
۲۳	-	۲,۳۵۱,۱۵۴,۳۲۹	(۹۳,۸۴۰,۰۱۸)	(۲۵۱,۰۳۶,۳۵۵,۵۳۳)	۲۵۴,۴۸۱,۳۴۰,۰۰۰	۱۱,۹۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری ماهر-تایت
۲۴	-	۲,۱۷۷,۴۱۸,۶۷۰	(۱۳۶,۹۹۸,۰۴۳)	(۳۶۹,۳۰۵,۸۸۳,۷۸۷)	۳۷۱,۵۲۰,۳۰۰,۰۰۰	۴۰,۹۰۰,۰۰۰	صندوق س تگین سامان-تایت
۲۵	-	۲,۱۰۵,۵۵۳,۶۴۲	(۱۰۱,۷۶۵,۱۱۴)	(۳۳۰,۳۳۸,۵۵۱,۳۳۴)	۳۳۳,۳۳۱,۱۷۰,۰۰۰	۳۰,۳۰۰,۰۰۰	صندوق س آرمان آبی کوثر
۲۶	-	۲,۳۷۷,۰۵۹,۵۰۸	(۷۸,۱۱۶,۷۳۰)	(۲۰۹,۲۸۶,۹۹۶,۳۴۰)	۲۱۱,۸۴۲,۱۷۳,۵۸۸	۶,۳۰۰,۰۰۰	صندوق س ثبات و پستاد
۲۷	-	۲,۵۳۴,۱۸۹,۴۱۷	(۱۶۶,۲۹۲,۸۹۶)	(۴۴۸,۱۷۶,۱۱۶,۶۸۷)	۴۵,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۳۰۰,۰۰۰	صندوق س طرح دوم افق آبی-تایت
۲۸	۹,۸۰۹,۷۳۲,۱۳۷,۳۸۴	۲۷,۳۹۹,۰۰۰,۶۹۹,۷۳۵,۵۳۰	(۴۸۶,۶۴۵,۷۳۶,۹۹۹)	(۲۶۶,۹۹۹,۰۰۰,۶۹۹,۷۳۶)	۲۶,۶۴۵,۹۲۵,۶۲۲,۳۳۳,۱۵۶		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

ناتداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۴-۲- سود ناشی از فروش اوراق سلف و مشارکت به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به
۱۴۰۴/۰۳/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

ردیف	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ریال
۱	۴۶۱	۴۶۴,۵۹۹,۵۴۱	(۴۶۱,۰۰۰,۱۳۰)	(۳۷۸,۱۹۵)	۳,۳۳۱,۳۳۶	۳,۳۳۱,۳۳۶	ریال
۲	۱۵۶	۱۵۵,۹۶۸,۸۰۰	(۱۵۳,۳۰۵,۱۳۰)	(۳۲,۵۹۴)	۱,۵۳۱,۰۷۵	۱,۵۳۱,۰۷۵	ریال
۳	۲۰۲	۲۰۳,۰۱۹,۷۹۸	(۲۰۳,۹۹۰,۳۱۱)	(۲۹,۵۶۵)	۲۳	۲۳	ریال
۴	۳۵	۵۰,۱۹۷,۰۵۰	(۴۶,۱۳۶,۹۶۶)	(۳۶,۳۹۰)	۴,۰۶۰,۶۹۴	۴,۰۶۰,۶۹۴	ریال
۵	۱۰۰	۳۸۳,۳۷۱,۱۰۰	(۳۳۲,۶۳۳,۱۴۹)	(۲۷۷,۲۱۴)	۵۵,۴۵۰,۷۳۷	۵۵,۴۵۰,۷۳۷	ریال
۶	۶۴	۱۱۳,۶۳۱,۰۰۰	(۱۰۴,۳۳۳,۰۶۶)	(۸۳,۳۸۰)	۲,۰۵۱,۰۱۶	۲,۰۵۱,۰۱۶	ریال
۷	۳	۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۹۹۹,۵۵۵)	(۳۳۵)	۸۸۱۴,۵۵۴	۸۸۱۴,۵۵۴	ریال
۸	۲۲	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۹۹۹,۹۱۰)	(۱۵,۵۵۰)	۰	۰	ریال
۹	-	-	-	-	۱۳۲,۳۷۸	۱۳۲,۳۷۸	ریال
۱۰	۳,۷۷۳	۱۳,۰۵۰,۷۳۱,۳۹۹	(۱۳,۰۵۰,۷۳۱,۳۹۹)	-	۰	۰	ریال
۱۱	۳,۹۳۴	۱۸,۱۵۳,۵۰۷,۶۴۴	(۱۸,۱۵۳,۵۰۷,۶۴۴)	-	۰	۰	ریال
۱۲	۱۳۱,۵۰	۷۷۰,۳۹۱,۵۱۰,۵۳۴	(۷۷۰,۳۹۱,۵۱۰,۵۳۴)	-	۰	۰	ریال
۱۳	۲۳۶	۲۰,۱۷,۱۶۷,۵۱۶	(۲۰,۱۷,۱۶۷,۵۱۶)	-	۰	۰	ریال
		۸۰۴,۹۰۹,۶۹۴,۲۷۲	(۸۰۴,۸۳۱,۸۱۶,۱۰۳)	(۷۴۲,۷۲۳)	۷۷,۱۳۵,۴۴۶	۷۷,۱۳۵,۴۴۶	ریال
					۲۵,۰۱۵,۹۴۹	۲۵,۰۱۵,۹۴۹	ریال

۵-۲- سود ناشی از تسویه اختیار معامله به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

ردیف	سهم	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	ریال
۱	اختیار خرید اطلس	۶۰,۰۰۰	۱۳۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۵,۲۱۷,۵۰۴)	(۱۳۸,۳۲۰)	۲۸,۵۳۴,۱۷۶	ریال
						۲۸,۵۳۴,۱۷۶	ریال

نیوست گزارش حسابی

۱۴۰۵/۵/۳۱

۱۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

ناداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۳۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	ریال	یادداشت	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱			سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
ریال				سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت
۲,۳۹۲,۳۹۷,۴۲۲,۷۷۳	۴,۳۷۹,۲۳۷,۸۲۹,۳۶۰	۳۱-۱		جمع
(۳۶۱,۷۳۸,۸۰۸,۶۰۶)	۱,۶۱۹,۸۰۶,۹۳۹,۶۵۶	۳۱-۲		
۱۱۰,۰۱۹,۲۴۳,۸۷۳	۸۱,۵۳۹,۴۲۴,۳۲۵	۳۱-۳		
۲,۱۴۰,۶۷۷,۸۵۸,۰۴۰	۶,۰۸۰,۵۶۴,۳۲۳,۳۶۱			

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

سال مالی منتهی به	سود (زیان) تحقق نیافته	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	سهام	ردیف
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	ریال	ریال	ریال	ریال			
(۶۳۶,۷۷۷,۰۰۴,۱۹۴)	(۳۹۶,۹۸۰,۴۳۱,۵۶۷)	(۷۷۷,۶۹۰,۵۳۶)	(۱,۲۶۶,۸۸۸,۲۱۱,۹۹۱)	۹۷۰,۶۴۵,۴۴۰,۹۶۰	۱۵۳,۳۴۰,۵۱۳	۱. بیان الکترونیک	۱
۳۳۱,۴۸۳,۰۸۷,۳۴۴	۱,۱۲۵,۹۷۸,۹۳۸,۹۶۰	(۳,۲۶۸,۷۷۵,۲۴۵)	(۱,۸۵۶,۹۹۶,۲۵۸,۳۹۰)	۲,۹۸۵,۲۳۳,۹۹۳,۶۸۵	۶۳۵,۰۳۳,۱۸۵	۲. بانک خاورمیانه	۲
۲,۲۳۸,۰۹۲,۳۹۳,۶۵۴	۲,۶۱۷,۷۶۸,۹۱۴,۴۹۲	(۱۱,۳۷۹,۵۳۷,۵۶۹)	(۱۱,۳۳۳,۹۱۷,۲۹۵,۹۷۹)	۱۴,۹۷۳,۰۷۵,۷۳۷,۸۴۰	۹۷۴,۸۰۹,۶۱۹	۳. معدنکاران نسوز	۳
۴۵۹,۵۴۹,۰۴۵,۹۶۹	.	.	.	.	.	۴. چهار رز عالیس چناران	۴
.	۳۰,۹۳۸,۴۵۶,۴۶۸	(۵,۴۰۱,۶۶۵,۵۳۵)	(۶,۷۹۲,۶۶۷,۵۷۸,۵۶۷)	۷۱۰,۷۴۵,۶۵۰,۵۷۰	۱۰,۳۳۶,۷۹۰,۹۷	۵. مجتمع کاشی و سنگ پرسپولیس بزد	۵
.	۳۶۲,۰۵۸,۱۹۳,۴۹۴	(۳۹۵,۷۸۷,۱۵۸)	(۲,۸۶۳,۰۱۹,۶۶۵,۶۳۸)	۶۴۸,۶۵۶,۰۴۶,۳۹۰	۸۰,۱۷۹,۹۸۱	۶. بیمه زندگی مفید	۶
.	۳۶۱,۰۱۶,۶۸۷,۷۱۳	(۳,۱۴۹,۰۲۵,۵۶۵)	(۲,۴۶۴,۴۹۹,۵۰۳,۳۲۲)	۲,۸۳۷,۶۶۵,۲۱۶,۶۰۰	۹۷,۱۷۰,۶۲۶	۷. گولان سل	۷
۲,۳۹۲,۳۹۷,۴۲۲,۷۷۳	۴,۳۷۹,۲۳۷,۸۲۹,۳۶۰	(۲۲,۲۳۲,۴۹۱,۷۹۸)	(۲۵,۱۱۱,۲۸۰,۷۶۳,۷۸۷)	۲۹,۵۱۲,۷۴۱,۰۹۴,۹۴۵			

پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازگردانی منفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۲-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوقهای سرمایه گذاری به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به
۱۴۰۴/۰۳/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

ردیف

صندوق	تعداد	ارزش بازار	ارزش منقری	کاربرد	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
صندوق س. توسعه ایلیس منفید	۴۷,۸۳۰,۹۱۲	۵,۶۵۱,۵۸۱,۰۲۱,۹۸۴	(۵,۳۰۳,۹۳۷,۰۸۲,۳۳۲)	(۱,۵۳۵,۹۳۴,۱۷۶)	۲۴۶,۰۹۷,۲۷۹,۳۷۵	(۳۸,۵۵۹,۹۵۹,۱۶۶)	۲۴۶,۰۹۷,۲۷۹,۳۷۵	۲۴۶,۰۹۷,۲۷۹,۳۷۵	۲۴۶,۰۹۷,۲۷۹,۳۷۵
صندوق س. اوند مفید-د	۲۰,۲۰۱,۱۴۷	۵,۶۷۱,۱۶۲,۱۳۷,۶۵۰	(۵,۶۶۷,۹۸۱,۳۳۵,۲۸۴)	(۳۸۸,۱۳۶,۴۶۹)	۳,۳۳۲,۶۸۵,۸۹۷	۵۳۴,۹۴۱,۷۷۳	۳,۳۳۲,۶۸۵,۸۹۷	۳,۳۳۲,۶۸۵,۸۹۷	۳,۳۳۲,۶۸۵,۸۹۷
صندوق س. سیر سرمایه بیدار- ثابت	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۱,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲۵,۵۳۳,۹۳۷,۱۷۵)	(۱۵۹,۷۷۳,۱۸۸)	۶,۳۲۶,۷۷۸,۶۳۷	۴۸۵,۹۴۸,۲۳۳	۶,۳۲۶,۷۷۸,۶۳۷	۶,۳۲۶,۷۷۸,۶۳۷	۶,۳۲۶,۷۷۸,۶۳۷
صندوق س. صنایع مفید ۴- بخشی	۱۱۱,۸۰۰,۳۳۳	۲,۴۰۹,۱۸۵,۳۷۵,۸۱۷	(۲,۳۳۴,۶۰۰,۰۳۱,۳۰۶)	(۶۵۰,۳۸۰,۰۵۳)	۱۶۳,۹۳۴,۸۵۴,۳۵۹	(۳۰,۷۸۵,۳۳۲,۲۶۵)	۱۶۳,۹۳۴,۸۵۴,۳۵۹	۱۶۳,۹۳۴,۸۵۴,۳۵۹	۱۶۳,۹۳۴,۸۵۴,۳۵۹
صندوق س. صنایع مفید ۳- بخشی	۴۶,۹۱۵,۴۰۱	۶۰۳,۳۲۸,۳۹۸,۰۲۸	(۵۶۶,۵۹۹,۳۹۸,۴۰۰)	(۱۶۳,۶۵۵,۶۴۱)	۳۵,۷۲۶,۳۳۳,۹۹۷	(۵,۳۷۹,۶۲۶,۰۳۱)	۳۵,۷۲۶,۳۳۳,۹۹۷	۳۵,۷۲۶,۳۳۳,۹۹۷	۳۵,۷۲۶,۳۳۳,۹۹۷
صندوق س. صنایع مفید ۵- بخشی	۱۰۴,۶۶۲,۹۸۱	۲,۴۸۵,۴۳۱,۸۰۹,۸۰۷	(۲,۰۵۱,۴۹۴,۶۵۱,۰۲۸)	(۶۷۱,۰۶۶,۵۸۹)	۴۳۳,۲۶۵,۷۹۲,۱۹۰	۱,۶۳۷,۷۳۵,۸۸۴	۴۳۳,۲۶۵,۷۹۲,۱۹۰	۴۳۳,۲۶۵,۷۹۲,۱۹۰	۴۳۳,۲۶۵,۷۹۲,۱۹۰
صندوق طلای عیار مفید	۴۳,۳۱۵,۴۰۱	۱۹,۳۹۹,۳۹۳,۰۷۰,۹۸۶	(۲۱,۶۵۳,۳۸۸,۷۷۲,۰۰۷)	(۱۱,۵۷۹,۶۳۵,۸۳۳)	(۲,۳۶۴,۶۷۵,۳۳۶,۸۶۴)	(۱,۳۵۱,۳۰۴,۲۷۳)	(۲,۳۶۴,۶۷۵,۳۳۶,۸۶۴)	(۲,۳۶۴,۶۷۵,۳۳۶,۸۶۴)	(۲,۳۶۴,۶۷۵,۳۳۶,۸۶۴)
صندوق ارمغان فروزه آسیا- ثابت	۳,۹۰۰,۰۰۰	۳۲۷,۸۴۹,۶۰۰,۰۰۰	(۳۱۹,۹۱۲,۹۳۳,۳۳۰)	(۱۲۰,۸۹۴,۵۳۰)	۷,۸۱۵,۱۶۳,۳۳۰	۱,۵۸۲,۹۷۱,۱۴۶	۷,۸۱۵,۱۶۳,۳۳۰	۷,۸۱۵,۱۶۳,۳۳۰	۷,۸۱۵,۱۶۳,۳۳۰
صندوق س. صنایع مفید ۶- بخشی	۶۱,۵۴۵,۴۴۳	۸۰۵,۰۱۴,۳۹۴,۳۴۰	(۷۸۸,۸۳۰,۶۳۷,۳۸۰)	(۲۱۷,۳۵۳,۸۸۷)	۱۵,۹۷۶,۴۰۳,۱۱۳	(۳۹,۰۵۳,۲۸۸,۱۶۲)	۱۵,۹۷۶,۴۰۳,۱۱۳	۱۵,۹۷۶,۴۰۳,۱۱۳	۱۵,۹۷۶,۴۰۳,۱۱۳
صندوق س. اهری توان مفید- س	۱۴,۳۸۲,۷۵۴	۶,۹۰۳,۳۲۱,۹۱۷,۹۵۰	(۵,۰۸۳,۶۵۶,۸۱۷,۵۳۳)	(۱,۸۶۳,۸۹۶,۹۲۱)	۱,۸۱۷,۸۰۱,۳۰۳,۳۹۳	(۱۸,۵۳۴,۵۱۶,۶۵۸)	۱,۸۱۷,۸۰۱,۳۰۳,۳۹۳	۱,۸۱۷,۸۰۱,۳۰۳,۳۹۳	۱,۸۱۷,۸۰۱,۳۰۳,۳۹۳
صندوق س. صنایع مفید ۲- بخشی	۹۱,۴۰۹,۷۴۲	۳,۴۴۲,۹۳۷,۹۳۳,۳۴۰	(۳,۰۳۷,۱۴۹,۸۵۹,۱۰۵)	(۹۵۳,۵۹۵,۹۴۳)	۴۰۴,۸۶۸,۴۷۷,۶۸۳	(۱۸,۵۳۴,۵۱۶,۶۵۸)	۴۰۴,۸۶۸,۴۷۷,۶۸۳	۴۰۴,۸۶۸,۴۷۷,۶۸۳	۴۰۴,۸۶۸,۴۷۷,۶۸۳
صندوق س. صنایع مفید ۱- بخشی	۱۴,۳۰۲,۰۸۹	۳,۵۲۶,۳۸۷,۶۹۷,۱۹۱	(۲,۹۰۴,۱۰۵,۲۴۰,۱۵۰)	(۹۵۳,۵۹۵,۹۴۳)	۶۳۱,۳۳۹,۹۳۳,۴۷۰	(۱۸,۵۳۴,۵۱۶,۶۵۸)	۶۳۱,۳۳۹,۹۳۳,۴۷۰	۶۳۱,۳۳۹,۹۳۳,۴۷۰	۶۳۱,۳۳۹,۹۳۳,۴۷۰
صندوق س. شاخصی آرام مفید	۵۴,۵۰۰,۴۹۸	۱,۷۶۹,۱۹۴,۶۷۱,۵۵۴	(۱,۶۲۹,۳۳۵,۱۷۳,۲۰۱)	(۳۷۸,۸۴۴,۵۶۲)	۱۳۹,۵۸۱,۶۵۲,۷۹۱	(۵,۰۳۱۳,۱۸۸,۷۵۰)	۱۳۹,۵۸۱,۶۵۲,۷۹۱	۱۳۹,۵۸۱,۶۵۲,۷۹۱	۱۳۹,۵۸۱,۶۵۲,۷۹۱
صندوق س. درآمد ثابت کیمیا-د	۱۰,۵۶۶,۷۰۷	۲۳۳,۵۱۶,۳۹۲,۳۵۷	(۲۳۸,۰۳۹,۹۹۰,۰۰۰)	(۸۹,۴۲۷,۹۵۲)	۴,۳۷۷,۰۷۳,۳۰۰	(۵,۰۳۱۳,۱۸۸,۷۵۰)	۴,۳۷۷,۰۷۳,۳۰۰	۴,۳۷۷,۰۷۳,۳۰۰	۴,۳۷۷,۰۷۳,۳۰۰
صندوق س. لیختن فارابی-د	۶,۳۰۰,۰۰۰	۲۷۳,۹۴۱,۳۰۰,۰۰۰	(۲۳۴,۳۹۲,۹۰۳,۳۷۳)	(۱۰۰,۶۳۷,۰۶۸)	۴۸,۴۴۶,۶۴۹,۱۵۹	(۵,۰۳۱۳,۱۸۸,۷۵۰)	۴۸,۴۴۶,۶۴۹,۱۵۹	۴۸,۴۴۶,۶۴۹,۱۵۹	۴۸,۴۴۶,۶۴۹,۱۵۹
صندوق س. یاقوت آگاه- ثابت	۵۷,۴۶۵,۲۳۰	۷۸۱,۳۳۹,۸۰۱,۸۵۰	(۷۹۵,۱۹۵,۹۳۰,۵۴۴)	(۲۱۰,۹۳۳,۳۴۷)	(۱۴,۱۶۷,۰۵۳,۳۷۱)	(۵,۰۳۱۳,۱۸۸,۷۵۰)	(۱۴,۱۶۷,۰۵۳,۳۷۱)	(۱۴,۱۶۷,۰۵۳,۳۷۱)	(۱۴,۱۶۷,۰۵۳,۳۷۱)
صندوق س. با درآمد ثابت کلان	۲,۰۰۵,۸۷۳	۲۰,۶۳۱,۵۹۷,۰۴۳۳	(۲۰۵,۰۳۷,۵۸۸,۸۶۷)	(۷۶,۰۷۹,۰۱۵)	۱,۳۰۲,۳۰۳,۵۵۰	(۵,۰۳۱۳,۱۸۸,۷۵۰)	۱,۳۰۲,۳۰۳,۵۵۰	۱,۳۰۲,۳۰۳,۵۵۰	۱,۳۰۲,۳۰۳,۵۵۰
صندوق س. درآمد ثابت پاسارگاد-د	۴۵,۳۰۰,۰۰۰	۷۳۳,۴۸۹,۷۰۰,۰۰۰	(۷۱۰,۳۰۰,۰۷۹,۶۳۸)	(۲۶۶,۳۱۸,۰۷۷)	۱۱,۸۱۳,۵۶۳,۷۸۵	(۵,۰۳۱۳,۱۸۸,۷۵۰)	۱۱,۸۱۳,۵۶۳,۷۸۵	۱۱,۸۱۳,۵۶۳,۷۸۵	۱۱,۸۱۳,۵۶۳,۷۸۵
صندوق تداوم اطمینان تمدن- ثابت	۱۶۱,۰۴۳,۳۳۶	۳,۹۰۳,۰۹۷,۵۲۶,۹۳۰	(۳,۹۰۶,۵۵۵,۶۶۷,۳۷۳)	(۱,۴۴۵,۷۷۴,۸۳۷)	۱۲,۳۰۸,۴۶۰,۷۰۰	(۵,۰۳۱۳,۱۸۸,۷۵۰)	۱۲,۳۰۸,۴۶۰,۷۰۰	۱۲,۳۰۸,۴۶۰,۷۰۰	۱۲,۳۰۸,۴۶۰,۷۰۰
صندوق س. نگین سلمان- ثابت	۲۶,۳۰۰,۰۰۰	۴۷۰,۳۱۶,۲۰۰,۰۰۰	(۴۶۵,۸۱۵,۳۱۷,۳۲۹)	(۱۷۳,۳۲۹,۰۹۹)	۴,۳۲۷,۴۵۳,۶۷۲	(۵,۰۳۱۳,۱۸۸,۷۵۰)	۴,۳۲۷,۴۵۳,۶۷۲	۴,۳۲۷,۴۵۳,۶۷۲	۴,۳۲۷,۴۵۳,۶۷۲
صندوق س. نوع دوم افق آبی- ثابت	۱۵۵,۵۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۸,۹۹۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۸۷,۸۱۹,۳۷۷,۱۳۸)	(۶۲۶,۵۰۳,۶۶۹)	۱۰,۵۴۷,۳۱۹,۱۹۳	(۵,۰۳۱۳,۱۸۸,۷۵۰)	۱۰,۵۴۷,۳۱۹,۱۹۳	۱۰,۵۴۷,۳۱۹,۱۹۳	۱۰,۵۴۷,۳۱۹,۱۹۳
صندوق س. درآمد ثابت کارآمد-د	۴۹,۷۰۰,۰۰۰	۸۴۳,۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۸۳۳,۷۶۲,۶۶۵,۰۳۳)	(۳۱۰,۷۱۳,۸۳۹)	۹,۵۴۰,۴۲۱,۱۲۸	(۵,۰۳۱۳,۱۸۸,۷۵۰)	۹,۵۴۰,۴۲۱,۱۲۸	۹,۵۴۰,۴۲۱,۱۲۸	۹,۵۴۰,۴۲۱,۱۲۸
		۶۲,۴۸۴,۷۵۲,۴۶۵,۴۰۶	(۶۰,۸۴۲,۰۸۷,۷۷۴,۰۵۱)	(۲۲,۸۵۸,۷۵۱,۶۹۹)	۱,۶۹۹,۸۰۶,۹۳۹,۶۵۶	(۳۶,۱۷۳,۸۰۸,۶۰۶)	۱,۶۹۹,۸۰۶,۹۳۹,۶۵۶	۱,۶۹۹,۸۰۶,۹۳۹,۶۵۶	۱,۶۹۹,۸۰۶,۹۳۹,۶۵۶

صندوق س. شاخصی هم وزن همسگ- س

- ۱ صندوق س. توسعه ایلیس منفید
- ۲ صندوق س. اوند مفید-د
- ۳ صندوق س. سیر سرمایه بیدار- ثابت
- ۴ صندوق س. صنایع مفید ۴- بخشی
- ۵ صندوق س. صنایع مفید ۳- بخشی
- ۶ صندوق س. صنایع مفید ۵- بخشی
- ۷ صندوق طلای عیار مفید
- ۸ صندوق ارمغان فروزه آسیا- ثابت
- ۹ صندوق س. صنایع مفید ۶- بخشی
- ۱۰ صندوق س. اهری توان مفید- س
- ۱۱ صندوق س. صنایع مفید ۲- بخشی
- ۱۲ صندوق س. صنایع مفید ۱- بخشی
- ۱۳ صندوق س. شاخصی آرام مفید
- ۱۴ صندوق س. درآمد ثابت کیمیا-د
- ۱۵ صندوق س. لیختن فارابی-د
- ۱۶ صندوق س. یاقوت آگاه- ثابت
- ۱۷ صندوق س. شاخصی هم وزن همسگ- س
- ۱۸ صندوق س. با درآمد ثابت کلان
- ۱۹ صندوق س. درآمد ثابت پاسارگاد-د
- ۲۰ صندوق تداوم اطمینان تمدن- ثابت
- ۲۱ صندوق س. نگین سلمان- ثابت
- ۲۲ صندوق س. نوع دوم افق آبی- ثابت
- ۲۳ صندوق س. درآمد ثابت کارآمد-د



پوست گزارش حسابرسی

۲۱

رازدار

۱۴۰۵/۵/۳۱

مورخ

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مجید

داداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۳-۲۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	ارواق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۹۲,۳۱۶,۴۲۶)	۳	(۱,۳۱۷,۵۳۹)	(۹,۰۸۵,۱۵۸,۱۳۸)	۹,۰۸۵,۳۷۵,۶۸۰	۹,۱۷۹	صکوک مزایحه دمید ۶۹-۳ ماهه ۲۳٪
.	.	(۲,۶۶۸,۰۰۰)	(۱۸,۳۹۷,۳۳۲,۰۰۰)	۱۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	مزایحه شهر قرش - مفید ۹۲۱-۰۴
۲۳۱,۷۹۱,۳۰۴	.	.	.	.	.	سلف شیر فرادما کاله
۲,۱۷۶,۱۲,۰۸۳۶	.	.	(۳,۹۹۶,۳۷۵,۰۰۰)	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	سلف شیر فرادما سولیکو کاله
.	.	.	.	.	.	مزایحه اوزند پیشرو - مفید ۱۱۱۸-۵۱
۷۴,۵۳۸,۹۴۰,۴۴۹	.	.	(۱۹۹,۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰)	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	سلف موازی بلی اتیلن سیک فلیم
(۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.	اجاره اهداف مفید ۵۳۱-۱۴۰۷
۱,۶۳۱,۹۸۵,۵۲۶	.	.	.	.	.	سلف میگرد دربارد تبریز
(۱,۴۵۰,۰۰۰)	.	(۷۲۵,۰۰۰)	(۴,۹۹۹,۳۷۵,۰۰۰)	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	مزایحه طبیعت سبز - مفید ۹۲۰-۰۴
۳۱,۵۹۸,۰۷۵	(۳)	(۳۴۷,۱۱۲)	(۳,۰۸۳,۰۷۹,۸۳۹)	۳,۰۸۳,۵۲۶,۹۳۷	۳,۰۵۳	مشارکت ش قم ۱۲-۲۰-۳ ماهه ۰۵٪
۶,۲۶۴,۰۶۱,۴۲۷	۱۳,۴۶۶,۵۰۶,۰۷۹	(۵۰,۵۸۰,۶۱۶)	(۵۵,۳۴۹,۳۶۲,۳۷۱)	۶۹,۷۶۶,۴۴۹,۰۲۶	۳۳,۳۷۰	سلف موازی گروه صنعتی پاکشو
۳,۶۷۰,۲۵۳,۰۵۱	۸,۰۸۳,۰۳۰,۴۰۳۹	(۳,۰۳۹,۹۷۳)	(۳۳,۶۷۲,۱۶۳,۷۹۸)	۴۱,۷۸۴,۷۹۱,۸۱۱	۳۳,۹۰۸	سلف موازی پدیده شیمی قرن
۳,۵۶۴,۳۱۰,۳۹۴	۸,۶۷۵,۵۲۰,۰۱۴	(۳,۰۶۷,۵۳۷)	(۳۳,۵۶۶,۳۱۰,۴۰۶)	۴۲,۳۷۲,۳۷۷,۹۱۷	۲۵,۴۶۱	سلف موازی آریان کیمیا تک
۳,۲۵۰,۶۳۷,۵۹۶	۸,۵۵۶,۹۵۱,۳۳۲	(۳۱,۱۳۸,۰۸۳)	(۳۳,۲۶۰,۹۹۰,۴۴۸)	۴۲,۹۴۹,۰۷۹,۷۶۳	۱۰,۰۱۹	سلف موازی میگرد تبریز
۹,۵۰۴,۶۱۷,۰۳۷	۲۶,۹۱۲,۸۷۲,۶۴۲	(۹,۸۹۵,۰۷۲۰)	(۱۰۹,۴۷۱,۹۳۷,۹۸۱)	۱۲۶,۳۸۳,۷۵۱,۳۴۳	۶۴,۸۰۰	سلف استاندارد خودروی کرمان
۱,۳۳۳,۴۷۴,۱۸۸	۴,۹۸۶,۷۲۱,۹۳۴	(۱۹,۱۹۷,۴۰۵)	(۳۱,۶۷۳,۳۳۹,۳۲۸)	۲۶,۳۷۹,۱۷۹,۰۷۷	۴,۶۴۹	سلف شیر فرادما سولیکو
۴,۰۰۵,۴۴۰,۴۹۶	۱۴,۵۰۰,۴۱۶,۸۲۵	(۵۷,۰۸۸,۸۵۹)	(۶۴,۱۸۵,۷۳۷,۴۹۶)	۷۸,۳۳۳,۲۵۳,۱۸۰	۱۴,۵۰۰	سلف موازی هیدروکربن اقیان ۵۴-۰۴
(۳,۹۰۰,۰۰۰)	(۹,۸۹۵,۸۰۸)	(۱,۴۳۵,۶۴۵)	(۹,۹۹۸,۵۲۱,۱۶۳)	۹,۹۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	صکوک مزایحه پاکشو ۰۲-۳ ماهه ۲۳٪
(۷۲,۵۰۰,۰۰۰)	.	(۷۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۹۹,۹۱۷,۵۰۰,۰۰۰)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	مزایحه طبیعت سبز - مفید ۲۱۱-۰۷
.	(۱۳,۷۷۶,۵۳۱)	(۱۳,۴۹۶,۳۲۰)	(۹۹,۹۱۳,۳۸۰,۳۱۱)	۹۹,۹۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۹۱۴	صکوک مزایحه شادوس ۱۰-۸۱-۳ ماهه ۲۳٪
.	(۳,۱۷۶,۶۲۵,۱۸۰)	(۱۱۴,۸۵۰,۷۸۵)	(۳۹۹,۳۳۱,۳۷۶,۶۹۵)	۳۹۹,۳۵۹,۷۰۲,۳۰۰	۳۹۹,۳۳۳	صکوک مزایحه دمید ۸۰۲-۳ ماهه ۲۳٪
.	(۳۶۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۶۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	صکوک مزایحه دمید ۸۰۳-۸۰۳ بدون ضامن
۱۱۰,۰۱۹,۲۴۳,۸۷۳	۸۱,۵۲۹,۴۴۴,۳۴۵	(۱,۱۳۷,۶۲۷,۵۷۵)	(۱,۶۰۲,۶۱۶,۷۷۰,۳۸۴)	۱,۶۸۵,۲۸۳,۶۸۷,۱۰۴		

لیو سنت گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۵/۵/۳۱

۲۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
 نیل مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۲۲- سود سهام:

سال مالی منتهی به
 ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام معامله در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم ریال	جمع درآمد سود سهام ریال	هزینه توزیع	خالصی درآمد سود سهام ریال	خالصی درآمد سود سهام ریال
نیان الکترونیک	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۳	۱۳۸,۸۸۴,۱۶۸	۳۷۵	۵۲,۰۸۱,۱۸۸,۰۰۰	۰	۵۲,۰۸۱,۱۸۸,۰۰۰	۵۲,۰۸۱,۱۸۸,۰۰۰
بانک خاورمیانه	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۳۱۱,۹۷۹,۹۵۹	۳۵۰	۵۲,۷۹۹,۴۸۹,۷۵۰	۰	۵۲,۷۹۹,۴۸۹,۷۵۰	۵۲,۷۹۹,۴۸۹,۷۵۰
معدنکاران سوز	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۴۱۵,۲۱۴,۱۰۶	۱,۵۰۰	۳۳۲,۸۱۸,۱۵۹,۰۰۰	۰	۳۳۲,۸۱۸,۱۵۹,۰۰۰	۳۳۲,۸۱۸,۱۵۹,۰۰۰
					۴۲۷,۶۹۸,۸۳۶,۷۵۰	۰	۴۲۷,۶۹۸,۸۳۶,۷۵۰	۴۲۷,۶۹۸,۸۳۶,۷۵۰
								۳۹۸,۶۷۲,۳۳۲,۵۰۰

۲۳- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	ریال	ریال
۲۳-۱		۱۰۴,۵۰۹,۵۰۰,۳۳۱	۴۸,۳۹۳,۵۴۱,۳۴	سود اوراق مشارکت
۲۳-۲		۱,۵۷۷,۶۳۷,۹۶۸,۱۷۹	۶۹۵,۶۴۷,۸۱۰,۳۱۶	سود سپرده بانکی
		۱,۶۸۲,۱۴۷,۴۶۸,۵۱۰	۷۴۴,۰۴۱,۳۵۱,۲۵۰	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۲۳-۱ سود اوراق مشارکت :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سود	درصد	تاریخ سررسید	تاریخ سرماه گذاری
ریال	ریال			
۶۸,۸۸۳,۳۵۷,۱۳۵	۴۵,۵۵۳,۵۵۳,۸۱۹	۶۶٪	۱۴۰۷/۰۵/۳۱	سود اوراق مشارکت اجاره اوراق مفید ۱۴۰۷-۰۵/۳۱
۵۳۴,۴۴۹,۸۸۱	۱,۱۳۸,۵۰۵,۵۸۳	۲۱٪	۱۴۰۶/۰۹/۲۰	سود اوراق مشارکت مباحثه طبیعت سبز عقید ۹۲۰-۶۰
۴۴۱,۱۷۵,۴۶۰	۶۴۵,۶۰۳,۵۳۴	۲۰,۵٪	۱۴۰۶/۱۲/۲۸	سود اوراق مشارکت مشارکت ش قمر ۱۲-۳۰-۶ ماهه ۲۰۰۵٪
۴,۱۳۹,۶۳۸,۱۴۲	۱,۱۳۳,۳۷۱,۱۶۴	۲۶٪	۱۴۰۶/۰۹/۰۷	سود اوراق مشارکت با درآمد ثابت قیروسی حکوک مباحثه دینیا ۳-۶-۲۳٪
۴۶۰,۶۰۰,۹۰۳۳۷	۴,۵۴۳,۶۶۰,۶۷۰	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۹/۲۱	سود اوراق مشارکت مباحثه شهر فرش عقید ۹۲۱-۶۰
۱,۱۵۴,۰۰۰,۱۴۴	۱,۱۳۷,۶۶۹,۸۵۱	۲۳٪	۱۴۰۶/۱۱/۱۸	سود اوراق مشارکت مباحثه لورید پیشرو عقید ۱۱۸-۵۱۱
۱۱۴,۹۳۶,۹۷۳	۲,۴۹۶,۵۸۷,۳۳۶	۲۱٪	۱۴۰۶/۰۳/۰۷	سود اوراق مشارکت حکوک مباحثه پاکتو ۳-۰۳-۲۳٪
۱۲۰,۲۷۸۳,۶۷۳	۲۳,۶۶۹,۹۶۹,۹۷۷	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۳/۱۱	سود اوراق مشارکت مباحثه طبیعت سبز عقید ۲۱-۰۷
۰	۱۰۰۰۶,۳۶۶,۰۹۰	۲۳٪	۱۴۰۸/۰۱/۲۲	سود اوراق مشارکت حکوک مباحثه شپوسی ۸۱۰-۸۱۳-۲۳٪
۰	۶,۵۸۳,۱۶۶,۸۹۰	۲۳٪	۱۴۰۸/۰۷/۲۳	سود اوراق مشارکت حکوک مباحثه دینیا ۳-۸۰-۲۳٪
۰	۷۰,۹۸,۹۷۵,۵۸۱	۴۶٪	۱۴۰۸/۰۳/۱۰	سود اوراق مشارکت حکوک مباحثه دینیا ۳-۸۰-۲۳٪
۴۸,۳۹۳,۵۴۱,۰۳۴	۱۰۴,۵۰۹,۵۰۰,۳۳۱			

۲۳-۲ سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سود خالص	هزینه تنزیل	سود
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۰۱۷,۴۹۶	۱,۹۳۶,۵۸۸	۰	۱,۹۳۶,۵۸۸
۲۶۲,۳۳۹,۶۶۷,۸۵۹	۲۵۳,۵۵۳,۸۰۵,۳۳۵	۰	۲۵۳,۵۵۳,۸۰۵,۳۳۵
۷۳,۵۰۳,۱۰۱,۳۹۵	۳۲,۹۰۸	۰	۳۲,۹۰۸
۰	۳۶۰۱	۰	۳۶۰۱
۰	۸۳,۳۴۶	۰	۸۳,۳۴۶
۰	۱۱۸,۹۲۴	۰	۱۱۸,۹۲۴
۲۵۸,۹۰۳,۱۳۳,۶۶۶	۱,۱۷۳,۰۸۰,۹۸۷,۲۸۷	(۳,۶۴۰,۰۵۵,۱۰۳)	۱,۱۷۶,۷۰۱,۶۴۲,۳۰۰
۶۵۵,۶۴۷,۸۱۰,۲۱۶	۱,۵۳۷,۶۳۷,۹۶۸,۱۷۹	(۲,۶۴۰,۰۰۵,۱۰۳)	۱,۵۳۰,۳۵۸,۰۵۲,۲۸۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

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

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱,۷۵۸,۸۴۵,۴۰۶,۳۳۳	۷,۱۸۳,۶۷۷,۵۹۰,۹۷۸
۲,۹۸۰,۸۵۴,۰۳۹,۴۱۴	۴,۰۶۱,۸۵۵,۳۳۲,۸۸۸
۴,۷۳۹,۶۹۹,۴۴۵,۷۴۷	۱۱,۲۴۵,۵۳۲,۹۱۳,۸۶۶

درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی صندوق های ETF

درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی اوراق مشارکت

۲۵- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۷۶,۹۶۷,۵۷۷	۵۸۹,۳۹۴,۵۴۲
۳۳۹,۷۸۴,۵۵۳	۱,۵۰۷,۹۹۶,۰۶۹
۴۱۶,۷۵۲,۱۳۰	۲,۰۹۷,۳۹۰,۶۱۱

درآمد تفاوت تنزیل سود سهام دریافتی سال قبل

درآمد تفاوت تنزیل سود بانک دریافتی سال قبل

۲۶- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۴۶,۰۵۸,۸۲۰,۶۰۸	۱۷۶,۷۹۱,۰۶۹,۲۹۰
۱,۲۳۵,۴۲۸,۸۸۰	۲,۳۳۴,۷۳۷,۶۰۱
۱,۲۹۱,۰۳۳,۰۳۹	۲,۱۲۳,۰۳۵,۸۸۰
۴۸,۵۸۵,۲۸۲,۵۲۷	۱۸۱,۲۴۸,۸۴۲,۷۷۱

کارمزد مدیر صندوق

کارمزد متولی

حق الزحمه حسابرس



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۵ / ۵ / ۳۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

سایر هزینه‌ها	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
یادداشت	ریال	ریال
هزینه کارمزد متعهد بازارگردانی و خرید و نگهداری اوراق ۲۷-۱	۲,۹۶۸,۸۷۲,۱۵۱,۳۹۴	۲,۶۹۷,۷۵۰,۲۰۸,۲۷۶
هزینه آبونمان نرم افزار	۴۰,۸۲۹,۵۷۶,۶۹۹	۱۴,۲۶۲,۵۹۲,۷۴۲
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۱,۳۵۲,۸۲۰,۹۱۹	۸۴۶,۲۵۴,۲۰۲
هزینه کارمزد بانکی	۲۲۳,۴۱۴,۷۵۲	۱۰۹,۲۷۳,۶۶۲
سایر هزینه ها	-	۳۱,۹۵۸,۰۶۷
	۳,۰۱۱,۳۷۷,۹۶۳,۷۶۴	۲,۷۱۳,۰۰۰,۲۸۶,۹۴۹

۲۷-۱- 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 ۰۰۶۹-حامی	صندوق های تحت مدیریت مشترک	۱,۴۹۰,۶۰۸,۱۱۴,۱۰۱	۷۰,۸۱۱,۲۸۷,۳۵۶	۳۴
داروسازی دکتر عبیدی-صعبید ۰۰۶۹-آوند	صندوق های تحت مدیریت مشترک	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۴۱۵,۰۵۰,۰۵۱	۳۴
اوراق اهداف ۰۰۷۳-صندوق حامی	صندوق های تحت مدیریت مشترک	۳,۳۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۸,۵۹۴,۳۱۹,۳۸۶	۳۹
اوراق اهداف ۰۰۷۳-صندوق آوند	صندوق های تحت مدیریت مشترک	۱,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۵۳۴,۴۶۶,۳۱۶	۳۹
اورند پیشرو-حامی	صندوق های تحت مدیریت مشترک	۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۰۶۵,۹۳۴,۰۹۱	۳۳/۵
اورند پیشرو-آوند	صندوق های تحت مدیریت مشترک	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۵۳۲,۹۶۷,۰۴۶	۳۳/۵
اوراق طبیعت ۰۰۶۶-آوند	صندوق های تحت مدیریت مشترک	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۷,۵۸۸,۹۵۹,۸۷۱	۳۸
شهرداری قم-آوند	صندوق های تحت مدیریت مشترک	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۶,۷۲۱,۸۳۱,۱۲۶	۴۲
شهرداری قم-حامی	صندوق های تحت مدیریت مشترک	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۶,۸۷۷,۳۲۳,۸۱۱	۴۲
اوراق سکشو ۰۰۶۳- صندوق اندوخته ملت	سایر	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۹۴۲,۲۸۱,۳۰۷	۴۱
اوراق عکرمان - صندوق حامی ۲	صندوق های تحت مدیریت مشترک	۴,۹۴۷,۸۶۴,۱۳۴,۴۰۰	۵۱۰,۲۲۱,۰۰۹,۷۰۱	۳۷/۵
اوراق عکرمان - صندوق آوند	صندوق های تحت مدیریت مشترک	۴,۹۴۷,۸۶۴,۱۳۴,۴۰۰	۵۱۰,۲۲۱,۰۰۹,۷۰۱	۳۷
اوراق سهیدرو - صندوق حامی	صندوق های تحت مدیریت مشترک	۱,۹۳۹,۴۶۶,۰۳۱,۸۰۰	۲۱۵,۳۴۶,۷۷۱,۹۴۱	۳۷
اوراق صعبید ۸۰۰۳- صندوق حامی یکم	صندوق های تحت مدیریت مشترک	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۹۲۶,۸۸۰	۴۳/۵
اوراق صعبید ۸۰۰۳- صندوق حامی دوم	صندوق های تحت مدیریت مشترک	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۹۲۶,۸۸۰	۴۳/۵
اوراق صعبید ۸۰۰۳- صندوق آوند	صندوق های تحت مدیریت مشترک	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۹۲۶,۸۸۰	۴۳/۵
اوراق صعبید ۸۰۰۳- صندوق پاسارگاد	سایر	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۷۹,۱۵۹,۰۴۰	۴۳/۵
جمع		۶۱,۴۹۶,۸۰۲,۴۱۴,۷۰۱	۲,۹۶۸,۸۷۲,۱۵۱,۳۹۴	

هزینه مالی	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
هزینه اعتبار دریافتی از کارگزاری	ریال	ریال
	۷,۷۶۳,۵۷۵,۰۷۰	۲,۸۳۴,۱۹۱,۷۸۱
	۷,۷۶۳,۵۷۵,۰۷۰	۲,۸۳۴,۱۹۱,۷۸۱

تعدیلات	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۲۲,۰۴۰,۸۹۱,۳۷۴,۴۴۴	۲۶,۹۲۵,۰۴۵,۳۹۵,۲۲۲
تغییرات ناشی از عملکرد	(۲۶,۹۲۰,۳۶۲,۶۲۹,۰۲۶)	(۲۴,۳۸۲,۶۶۵,۲۹۳,۸۲۵)
	(۱,۸۵۱,۲۴۵,۷۳۰,۳۶۹)	-
	(۶,۷۳۰,۷۱۶,۹۸۴,۹۵۱)	۲,۵۴۲,۳۷۰,۱۰۲,۴۰۷

۲۹-۱- مبلغ فوق بابت بشتن نماد های علاه ۱، عکاله ۲، عکاله ۱، عکاله ۱، عکاله ۱ و عکاله ۲ می باشد



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۵ / ۵ / ۳۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۳۰- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

۳۰-۱- 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 یا تضمین می باشد.

تعهدات بازارگردانی صندوق تا تهیه صورت‌های مالی به شرح زیر است:

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش آینده	حداقل معاملات روزانه
۱	بانک خاورمیانه	و خاور	۲.۳۵٪	۹۸۳,۴۶۲	۱۹,۶۷۰,۰۰۰
۲	صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطلس مفید	اطلس	۳٪	۴۱۴,۳۷۵	۸,۲۸۹,۵۰۰
۳	صندوق سرمایه‌گذاری علای عیار مفید	عیار	۴٪	۱۶۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰
۴	صندوق سرمایه‌گذاری شخصی آرام مفید	آرام	۳٪	۱۲۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰
۵	صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید	آوند	۱٪	۴,۲۸۱,۲۵۰	۸۵,۶۲۵,۰۰۰
۶	صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی توان مفید	توان	۳٪	۳۹۸,۳۰۰	۷,۹۶۶,۰۰۰
۷	صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع مفید - صنعت فلزات اساسی	استیل	۳٪	۱۷۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰
۸	صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع مفید - صنعت خودرو و ساخت قطعات	خودران	۳٪	۱۷۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰
۹	صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع مفید - صنعت سیمان، آهک و گچ	سیمانو	۳٪	۲۴,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰
۱۰	صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع مفید - صنعت محصولات شیمیایی	اکتان	۳٪	۱۶۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰
۱۱	صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع مفید - صنعت مواد و محصولات دارویی	دارونو	۳٪	۳۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
۱۲	صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع مفید - صنعت استخراج کانه‌های فلزی	مدن	۳٪	۱۷۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰
۱۳	اوراق مرابحه شرکت داروسازی عبیدی	صعبید ۶۹	۱٪	۴,۳۷۵	۸۷,۵۰۰
۱۴	اوراق مرابحه شرکت تولیدی شهر فرش	شهر فرش ۶۲	۱٪	۵۰۰۰	۳۰,۰۰۰
۱۵	اوراق مرابحه شرکت لورند پیشرو	پیشرو ۵۲	۱٪	۵۰۰۰	۶۰,۰۰۰
۱۶	اوراق سلف موازی استاندارد شیر فرادما شرکت سولیکو کاله	عکاله ۵۵	۲٪	۴,۶۴۹	۹,۲۹۸
۱۷	مجمع گاشی و سنگ پرسیولیس یزد	کبرسیولیس	۳٪	۱۳۴,۰۰۰	۲,۶۸۰,۰۰۰
۱۸	اوراق اجاره شرکت سرمایه‌گذاری اهداف (سهامی عام)	اهداف ۰۳	۱٪	۵۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۱۹	اوراق مرابحه شرکت طبیعت سبز پارس کهن (سهامی خاص)	طبیعت ۰۶۶	۱٪	۵۰۰۰	۵۰,۰۰۰
۲۰	اوراق مشارکت شهرداری قم	قم ۰۶۱۲	۱٪	۵۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۲۱	اوراق سلف جوازى استاندارد كالای بودر لباسشویی ماشینی طلایی سافتین	عچاکتو	۲٪	۳۳,۳۸۰	۶۶,۷۶۰
۲۲	اوراق سلف جوازى استاندارد كالای مایع لباسشویی جنرال اکتیو ۲۵۰۰ گرمی	عقون	۲٪	۲۳,۹۱۰	۴۷,۸۲۰
۲۳	اوراق سلف جوازى استاندارد كالای کرم کاشه ای نرم کننده پوست و صورت شون	عکیماتک	۲٪	۲۵,۴۶۳	۵۰,۹۲۶
۲۴	اوراق سلف جوازى استاندارد بیکرد شرکت گروه صنعتی دریاد تبریز	عدریاد۴	۲٪	۲۶,۲۷۸	۵۲,۵۵۶
۲۵	اوراق سلف جوازى استاندارد شرکت کرمان موتور خودرو KMC T9	عکرمات۴	۲٪	۶۴,۸۲۸	۱۲۹,۶۵۶
۲۶	اوراق سلف جوازى استاندارد هیدروکربن سبک شرکت پالایش نفت اکتان	سپهترو ۵۴	۲٪	۴,۸۱۸	۱۴,۳۵۴
۲۷	شرکت معدنکاران نسوز (سهایی عام)	کانسار	۲,۲۵٪	۲۲,۴۰۰	۴۴,۸۰۰
۲۸	گروه اوراق مریحه گروه صنعتی پاکشو	پاکشو	۱٪	۱۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
۲۹	اوراق مریحه شرکت طبیعت سبز پارس کپن (سهایی خاص)	طبیعت ۷۲	۱٪	۵,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
۳۰	گروه اوراق مریحه شرکت دوده صنعتی پارس (سهایی عام)	صلوص ۸۱۰	۱٪	۷۵,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
۳۱	بیمه زندگی مفید	حیات	۴٪	۲۳,۳۱۸	۴۴,۶۳۵
۳۲	صندوق سرمایه گذاری شاخصی هم وزن مفید	همسگ	۲٪	۵۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۳۳	گروه اوراق مریحه شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهایی عام)	صعید ۸۰۲	۱٪	۱۵,۰۰۰	۳۰,۰۰۰
۳۴	گروه اوراق مریحه شرکت داروسازی دکتر عبیدی (سهایی عام)	صعید ۸۰۳	۱٪	۱۵,۰۰۰	۳۰,۰۰۰
۳۵	گروه شرکت کولان سل (سهایی عام)	کولان	۳٪	۳۷,۵۱۹	۷۵,۰۳۷۶

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

۱۴۰۵/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت سیدگردان مفید	مدیر صندوق	۳,۴۹۶,۵۰۰	۰/۱٪
مشاور سرمایه گذاری ایده مفید	دارنده واحد ممتاز	۱,۱۰۲,۶۹۱,۸۸۸	۳۳/۴٪
بانک خاورمیانه	دارنده واحد عادی	۳,۵۰۰	۰/۰٪
محمدعلی چمنیان (زبان)	مدیر سرمایه گذاری سابق	۱۱۱,۶۲۶,۵۳۷	۳/۲٪
سعید صباغی	مدیر سرمایه گذاری	۶۲,۵۶۸,۴۳۳	۱/۸٪
	جمع	۱,۳۸۰,۳۸۶,۸۴۸	۳۹٪
		۸۸۵,۶۳۷,۴۴۰	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	ارزش معامله - ریال	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی) - ریال (۳۸۶.۰۲۳.۶۹۵.۵۴۱)	مانده طلب (بدهی) - ریال (۳.۱۷۶.۹۱۷.۶۷۲.۹۴۴)	۸.۳۸۱.۸۴۲.۲۶۴.۴۵۶.۶۷۰	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری مفید
(۵۵.۷۳۲.۸۸۵.۸۵۳)	(۱۰۵.۱۱۸.۱۴۹.۸۱۹)	۱۷۶.۷۹۱.۰۶۹.۲۹۰	کارمزد اربابان (مدیر)	مدیر صندوق	شرکت سبد گردان مفید
.	.	۱.۳۰۸.۷۷۵.۵۶۲.۴۶۵	کارمزد خرید و نگهداری اوراق	مدیر صندوق مشترک	صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی یکم مفید
.	.	۱۳.۳۱۰.۳۴۹.۵۲۱	کارمزد بازارگردانی	مدیر صندوق مشترک	صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی دوم مفید
.	.	۵۱۰.۳۹۰.۹۳۶.۵۸۱	کارمزد خرید و نگهداری اوراق	مدیر صندوق مشترک	صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی اندوخته ملت
.	.	۶۱.۶۴۲.۲۸۱.۳۰۷	کارمزد خرید و نگهداری اوراق	مدیر صندوق مشترک	صندوق سرمایه گذاری ثابت اوند مفید
.	.	۱.۱۸۴.۰۸۴.۳۱۱.۰۰۱	کارمزد خرید و نگهداری اوراق	مدیر صندوق مشترک	صندوق سرمایه گذاری ثابت اوند مفید
.	.	۱.۳۶۴.۵۵۳.۳۶۱.۴۵۴	کارمزد بازارگردانی	مدیر صندوق مشترک	صندوق سرمایه گذاری ثابت اوند مفید
.	.	۳.۷۷۹.۱۵۹.۰۴۰	کارمزد خرید و نگهداری اوراق	مدیر صندوق مشترک	صندوق سرمایه گذاری ثابت اوند مفید
.	.	۴.۳۷۲.۳۳۷.۷۴۱.۷۰۲	کارمزد بازارگردانی	مدیر صندوق مشترک	صندوق سرمایه گذاری حلالی عبار مفید
.	.	۵۲۸.۲۸۲.۹۶۰.۵۷۷	کارمزد بازارگردانی	مدیر صندوق مشترک	صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید
.	.	۱۰۹.۶۴۹.۱۵۲.۲۶۰	کارمزد بازارگردانی	مدیر صندوق مشترک	صندوق سرمایه گذاری شخصی آرام مفید
.	.	۶۷۲.۵۷۴.۵۰۹.۵۴۳	کارمزد بازارگردانی	مدیر صندوق مشترک	صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید
.	.	۲۳.۹۵۹.۵۱۵.۹۲۱	کارمزد بازارگردانی	مدیر صندوق مشترک	صندوق سرمایه گذاری شخصی هم وزن مفید
(۱.۳۰۸.۷۰۸.۴۸۹)	(۸۰.۶۸۰.۶۰۶.۱۹۷)	۲.۳۳۴.۷۳۷.۶۰۱	کارمزد اربابان (متولی)	متولی صندوق	مؤسسه حسابرسی ارقام نگار آریا
(۱.۳۳۲.۷۰۵.۱۲۵)	.	.	کارمزد اربابان (حسابرس)	حسابرس قبلی صندوق	مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر
(۲۸.۲۷۸.۶۸۹)	(۱.۲۶۶.۰۳۹.۰۴۹)	۲.۱۲۳.۰۳۵.۸۸۰	کارمزد اربابان (حسابرس)	حسابرس صندوق	مؤسسه حسابرسی رازدار

۳۳- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص داراییها

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

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 ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر است:

نسبت های کفایت سرمایه صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید در تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۱۰۴,۵۱۶,۳۸۵,۲۵۱,۱۸۴	۷۹,۱۱۸,۱۸۳,۴۵۶,۰۰۸	۹۵,۳۸۰,۰۳۱,۶۳۳,۰۸۹
جمع دارایی غیر جاری	.	.	.
جمع کل دارایی ها	۱۰۴,۵۱۶,۳۸۵,۲۵۱,۱۸۴	۷۹,۱۱۸,۱۸۳,۴۵۶,۰۰۸	۹۵,۳۸۰,۰۳۱,۶۳۳,۰۸۹
جمع بدهی های جاری	۷,۱۲۰,۰۲۳,۶۱۳,۵۳۶	۶,۴۶۳,۶۰۴,۰۴۸,۹۸۳	۵,۳۲۰,۹۶۰,۲۵۳,۵۷۰
جمع بدهی های غیر جاری	.	.	.
جمع کل بدهی ها	۷,۱۲۰,۰۲۳,۶۱۳,۵۳۶	۶,۴۶۳,۶۰۴,۰۴۸,۹۸۳	۵,۳۲۰,۹۶۰,۲۵۳,۵۷۰
جمع کل تعهدات	۷,۱۳۱,۵۱۸,۲۳۸,۷۰۰	۱,۹۳۳,۶۹۳,۹۲۰,۲۲۰	۱۹,۳۳۶,۹۳۹,۲۰۲,۲۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۱۴,۲۵۱,۵۴۱,۸۵۲,۲۳۶	۸,۳۹۷,۲۹۷,۹۶۹,۲۰۳	۲۴,۶۵۷,۱۹۹,۴۵۵,۷۷۰
نسبت جاری	۷/۳۳	۹/۴۲	۰/۰۰
نسبت بدهی و تعهدات	۰/۱۴	۰/۰۰	۰/۲۶



پیوست گزارش حسابرسی

برآورد

مورخ ۱۴۰۵ / ۵ / ۳۱

صندوق سوجاهه گذاري اختصاصي بازارگرداني مفيد

نادر استرهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

6

۳۵- نقشیک عملیات بازارگردانی - طبق مقاله: آشناسنامه الف - خالص دارایی ها به تفکیک سهام های مورد بازارگردانی

 $15 \cdot \Delta / 0.5 / 51$

مستوفق سوبانه کاراري	مستوفق سوبانه کاراري	مستوفق سوبانه کاراري	شرکت بانک اکسپانک	مستوفق سوبانه کاراري	مستوفق سوبانه کاراري	بانک کاروباره	مستوفق سوبانه کاراري	مستوفق سوبانه کاراري
بخشي صنایع عقيد- سيمانو	بخشي صنایع عقيد- خوردان	بخشي صنایع عقيد- استيل		تأيت اوريد عقيد	شخصي ازام عقيد		توسعه انساني عقيد	علاوي عقيد
ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال
۲,۷۸۲,۳۲۷,۲۲۲,۶۴۹	۱,۳۲۳,۶۸۸,۴۲۴,۳۲۰	۲,۵۵۵,۳۵۵,۷۳۶,۶۲۰	۹۴۹,۷۷۵,۲۲۴	۵,۶۳۱,۲۲۴,۶۲۱,۱۸۱	۲,۰۳۷,۰۲۵,۵۳۳,۵۳۳	۲,۸۸۲,۷۸۲,۷۸۲,۷۸۲	۵,۶۳۱,۰۲۵,۰۲۵,۰۲۵	۲۲۳,۰۰۰,۹۷۷,۶۳۶,۶۳۶
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۳۸۸,۷۸۲,۶۸۵	۱,۷۲,۵۳۳,۳۷۶,۷۲۳	۱۲۳,۰۲۶,۳۲۹	۳۳,۵۶۸,۱۲۳,۷۸۱	۱,۳۳۳,۷۷۰,۲۲۰	۵۸۱,۳۲۶,۱۲۸,۸۸۲	۹۶۸,۰۲۶,۲۵۱,۷۸۵	۶۸,۰۵۸,۸۲۳,۰۲۳۰	۱۱۹,۱۲۳,۳۲۵,۶۸۵
۲۲۹,۱۷۷,۶۶۴	۲۲۹,۱۷۷,۶۶۴	۲۲۹,۱۷۷,۶۶۴	۲۲۹,۱۷۷,۶۶۴	۲۲۹,۱۷۷,۶۶۴	۲۲۹,۱۷۷,۶۶۴	۲۲۹,۱۷۷,۶۶۴	۲۲۹,۱۷۷,۶۶۴	۲۵,۵۳۳,۸۸۸
۰	۰	۰	۱,۵۸۹,۳۲۰	۷۸,۰۷۵,۵۸۶,۶	۰	۰	۰	۰
۲,۳۸۵,۱۹۴,۰۲۶,۲۹۸	۱,۲۲۱,۲۸۲,۲۹۸,۷۸۱	۲,۵۲۵,۸۲۳,۲۹۶,۶۳۳	۱,۰۰۲,۷۲۶,۶۶۰,۲۶۹	۵,۶۳۰,۸۷۵,۹۷۸,۵۳۳	۲,۳۲۸,۵۲۰,۸۷۸,۰۰۸	۲,۵۲۲,۲۸۷,۸۵۶,۶۲۹	۶,۳۲۰,۸۶۲,۲۱۵,۸۸۲	۲۳,۳۲۶,۹۵۵,۲۲۳,۸۰۹
۳۲۹,۳۰۱,۸۵۲,۹۲۴	۱۱۵۲,۵۸۲,۲۷۸	۳۳۲,۰۷۷,۱۹۲,۹۲۴	۰	۰	۵۸۸,۵۸۲,۸۰۸,۵۸۶	۷۸۸,۷۸۲,۵۲۵,۵۲۵	۷۲۵,۰۱,۲۳۶,۰۰۷	۷۲,۳۲۵,۵۲۷,۰۳۸
۵۵,۷۲۶,۳۲۳	۵۵,۷۸۸,۸۲۶	۵۵,۷۸۸,۸۲۶	۲,۰۰۸,۷۲۶,۰۰۸	۵۵,۷۲۶,۳۲۳	۷,۵۲۱,۶۶۲	۶,۲۲۷,۵۲۹,۷۲۱	۵۵,۷۲۶,۳۲۳	۵۵,۷۸۸,۰۰۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۴۱۹,۱۹۹,۷۲۹	۱,۰۰۱,۳۷۷,۸۶۱	۱,۵۲۵,۵۲۸,۲۸۳	۱,۱۵۵,۳۲۵,۶۶۱	۱,۵۸۶,۲۲۴,۷۵۷	۷۲,۶۲۷,۱۲۳,۲۲۳	۱,۲۸۷,۵۲۳,۰۸۶	۲,۰۰۱,۱۹۳,۲۸۵	۷۶,۰۱,۸۱۲,۱۵۶
۲۸۰,۷۶۹,۷۲۹,۰۸۶	۱۱۶,۴۶۲,۲۵۵,۰۱۵	۲۲۳,۴۹۷,۷۰۹,۲۲۳	۲,۱۶۰,۰۲۲,۲۶۹	۲,۰۲۲,۱۱۹,۱۵۰	۶۱۷,۷۶۶,۸۷۲,۰۷۲	۱۹۶,۴۲۱,۰۲۲,۲۶۲	۷۲۸,۶۵۸,۵۵۵,۱۸۵	۸۱,۲۲۳,۲۷۰,۸۲۶
۲,۸۰۵,۱۲۹,۶۵۵,۱۲۳	۱,۲۲۳,۸۱۹,۲۲۳,۰۰۳	۲,۱۸۲,۱۱۵,۶۸۶,۷۱۰	۱,۰۰۰,۵۶۶,۶۷۹,۰۰۰	۵,۶۸۸,۸۲۳,۸۵۶,۰۰۳	۲,۰۲۰,۷۲۶,۰۰۰,۰۹۱۵	۲,۷۵۵,۸۷۶,۰۷,۲۶۷	۵,۵۹۱,۰۰۰,۶۲۰,۰۷۰۷	۲۳,۳۲۵,۵۵۱,۱۵۲,۷۲۳
۱۷,۰۳۸	۵۷,۸۶۷	۲۲,۱۲۳	۱۵,۹۲۳	۲۲۹,۳۲۱	۷۶,۳۲۱	۲۲,۶۲۷	۸۶,۵۷۸	۲,۶۵۰,۰۰۰

مستوفق سوبانه کاراري

بخشي صنایع عقيد- سيمانو

ريال

مستوفق سوبانه کاراري

بخشي صنایع عقيد- خوردان

ريال

مستوفق سوبانه کاراري

بخشي صنایع عقيد- استيل

ريال

شرکت بانک اکسپانک

تأيت اوريد عقيد

ريال

مستوفق سوبانه کاراري

شخصي ازام عقيد

ريال

بانک کاروباره

توسعه انساني عقيد

ريال

مستوفق سوبانه کاراري

علاوي عقيد

ريال

مستوفق سوبانه کاراري

بخشي صنایع عقيد- سيمانو

ريال

مستوفق سوبانه کاراري

بخشي صنایع عقيد- خوردان

ريال

مستوفق سوبانه کاراري

بخشي صنایع عقيد- استيل

ريال

نادر استیهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

دارائی

[illegible]

اسماءہ کبریٰ در سیرۃ و کونانی

Table 1. *Continued*

جاری کار کو ادا

بدھتی جا

مدھی به سر صابہ کھنڈران

سهیلات مالی دریافتی

خالص دارابی

پروست گوارش حساسی

دانشگاه

15.0 / 10 / 31

2022

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

دارایی ها	تغییر	محدن کاران نسوز - کارساز	اوراق مزاحمت گروه صنعتی پاکسو صمگپو ۶۰۳	اوراق مزاحمت شبکه طیفیت سبز لاریجین طیفیت ۱۰۲	سهم‌داری تهران اوراق سبز	سهم‌داری تهران اوراق انویستوسانی	سهم‌داری شهر اوراق سبز	سهم‌داری شهر اوراق انویستوسانی	بیمه زندگی مفید حیات	ریزل
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱۴۵,۱۳۱,۵۳۳,۶۰۲	۱۴۵,۱۳۱,۵۳۳,۶۰۲	۱۴۵,۱۳۱,۵۳۳,۶۰۲	۱۴۵,۱۳۱,۵۳۳,۶۰۲	۱۴۵,۱۳۱,۵۳۳,۶۰۲	۱۴۵,۱۳۱,۵۳۳,۶۰۲	۱۴۵,۱۳۱,۵۳۳,۶۰۲	۱۴۵,۱۳۱,۵۳۳,۶۰۲	۱۴۵,۱۳۱,۵۳۳,۶۰۲	۱۴۵,۱۳۱,۵۳۳,۶۰۲
سرمایه گذاری در صندوقهای سرمایه گذاری	۷۸,۶۱۶,۱۶۳,۳۳۱	۷۸,۶۱۶,۱۶۳,۳۳۱	۷۸,۶۱۶,۱۶۳,۳۳۱	۷۸,۶۱۶,۱۶۳,۳۳۱	۷۸,۶۱۶,۱۶۳,۳۳۱	۷۸,۶۱۶,۱۶۳,۳۳۱	۷۸,۶۱۶,۱۶۳,۳۳۱	۷۸,۶۱۶,۱۶۳,۳۳۱	۷۸,۶۱۶,۱۶۳,۳۳۱	۷۸,۶۱۶,۱۶۳,۳۳۱
سرمایه گذاری در سبد اوراق بهادار با فرآیند قیمت با ارزش انحصاری	۱,۷۶۰,۲۰۹,۸۸۵	۱,۷۶۰,۲۰۹,۸۸۵	۱,۷۶۰,۲۰۹,۸۸۵	۱,۷۶۰,۲۰۹,۸۸۵	۱,۷۶۰,۲۰۹,۸۸۵	۱,۷۶۰,۲۰۹,۸۸۵	۱,۷۶۰,۲۰۹,۸۸۵	۱,۷۶۰,۲۰۹,۸۸۵	۱,۷۶۰,۲۰۹,۸۸۵	۱,۷۶۰,۲۰۹,۸۸۵
حسابهای دریافتی	۱۵۵,۷۶۶,۶۶۵,۵۳۳	۱۵۵,۷۶۶,۶۶۵,۵۳۳	۱۵۵,۷۶۶,۶۶۵,۵۳۳	۱۵۵,۷۶۶,۶۶۵,۵۳۳	۱۵۵,۷۶۶,۶۶۵,۵۳۳	۱۵۵,۷۶۶,۶۶۵,۵۳۳	۱۵۵,۷۶۶,۶۶۵,۵۳۳	۱۵۵,۷۶۶,۶۶۵,۵۳۳	۱۵۵,۷۶۶,۶۶۵,۵۳۳	۱۵۵,۷۶۶,۶۶۵,۵۳۳
پیش پرداخت	۴,۵۸۱,۵۸۵,۳۷۸	۴,۵۸۱,۵۸۵,۳۷۸	۴,۵۸۱,۵۸۵,۳۷۸	۴,۵۸۱,۵۸۵,۳۷۸	۴,۵۸۱,۵۸۵,۳۷۸	۴,۵۸۱,۵۸۵,۳۷۸	۴,۵۸۱,۵۸۵,۳۷۸	۴,۵۸۱,۵۸۵,۳۷۸	۴,۵۸۱,۵۸۵,۳۷۸	۴,۵۸۱,۵۸۵,۳۷۸
موجودی نقد	۲۴۹,۱۹۷,۶۶۴	۲۴۹,۱۹۷,۶۶۴	۲۴۹,۱۹۷,۶۶۴	۲۴۹,۱۹۷,۶۶۴	۲۴۹,۱۹۷,۶۶۴	۲۴۹,۱۹۷,۶۶۴	۲۴۹,۱۹۷,۶۶۴	۲۴۹,۱۹۷,۶۶۴	۲۴۹,۱۹۷,۶۶۴	۲۴۹,۱۹۷,۶۶۴
سایر داراییها	۲۴۹,۱۹۷,۶۶۴	۲۴۹,۱۹۷,۶۶۴	۲۴۹,۱۹۷,۶۶۴	۲۴۹,۱۹۷,۶۶۴	۲۴۹,۱۹۷,۶۶۴	۲۴۹,۱۹۷,۶۶۴	۲۴۹,۱۹۷,۶۶۴	۲۴۹,۱۹۷,۶۶۴	۲۴۹,۱۹۷,۶۶۴	۲۴۹,۱۹۷,۶۶۴
جاری کارگزاران	۳۷,۴۸۵,۰۳۹	۳۷,۴۸۵,۰۳۹	۳۷,۴۸۵,۰۳۹	۳۷,۴۸۵,۰۳۹	۳۷,۴۸۵,۰۳۹	۳۷,۴۸۵,۰۳۹	۳۷,۴۸۵,۰۳۹	۳۷,۴۸۵,۰۳۹	۳۷,۴۸۵,۰۳۹	۳۷,۴۸۵,۰۳۹
بدهی به ارکان صندوق	۵۵,۷۸۸,۸۴۶	۵۵,۷۸۸,۸۴۶	۵۵,۷۸۸,۸۴۶	۵۵,۷۸۸,۸۴۶	۵۵,۷۸۸,۸۴۶	۵۵,۷۸۸,۸۴۶	۵۵,۷۸۸,۸۴۶	۵۵,۷۸۸,۸۴۶	۵۵,۷۸۸,۸۴۶	۵۵,۷۸۸,۸۴۶
بدهی به سرمایه‌گذاران	۱۸۲,۱۶۹,۹۹۶,۴۸۶	۱۸۲,۱۶۹,۹۹۶,۴۸۶	۱۸۲,۱۶۹,۹۹۶,۴۸۶	۱۸۲,۱۶۹,۹۹۶,۴۸۶	۱۸۲,۱۶۹,۹۹۶,۴۸۶	۱۸۲,۱۶۹,۹۹۶,۴۸۶	۱۸۲,۱۶۹,۹۹۶,۴۸۶	۱۸۲,۱۶۹,۹۹۶,۴۸۶	۱۸۲,۱۶۹,۹۹۶,۴۸۶	۱۸۲,۱۶۹,۹۹۶,۴۸۶
پیش دریافت	۱۸۲,۱۶۹,۹۹۶,۴۸۶	۱۸۲,۱۶۹,۹۹۶,۴۸۶	۱۸۲,۱۶۹,۹۹۶,۴۸۶	۱۸۲,۱۶۹,۹۹۶,۴۸۶	۱۸۲,۱۶۹,۹۹۶,۴۸۶	۱۸۲,۱۶۹,۹۹۶,۴۸۶	۱۸۲,۱۶۹,۹۹۶,۴۸۶	۱۸۲,۱۶۹,۹۹۶,۴۸۶	۱۸۲,۱۶۹,۹۹۶,۴۸۶	۱۸۲,۱۶۹,۹۹۶,۴۸۶
تسهیلات مالی دریافتی	۷۲۴,۲۵۳,۱۴۰	۷۲۴,۲۵۳,۱۴۰	۷۲۴,۲۵۳,۱۴۰	۷۲۴,۲۵۳,۱۴۰	۷۲۴,۲۵۳,۱۴۰	۷۲۴,۲۵۳,۱۴۰	۷۲۴,۲۵۳,۱۴۰	۷۲۴,۲۵۳,۱۴۰	۷۲۴,۲۵۳,۱۴۰	۷۲۴,۲۵۳,۱۴۰
سایر حسابهای دریافتی و ذخایر	۱۵,۱۳۱,۵۳۳,۶۰۲	۱۵,۱۳۱,۵۳۳,۶۰۲	۱۵,۱۳۱,۵۳۳,۶۰۲	۱۵,۱۳۱,۵۳۳,۶۰۲	۱۵,۱۳۱,۵۳۳,۶۰۲	۱۵,۱۳۱,۵۳۳,۶۰۲	۱۵,۱۳۱,۵۳۳,۶۰۲	۱۵,۱۳۱,۵۳۳,۶۰۲	۱۵,۱۳۱,۵۳۳,۶۰۲	۱۵,۱۳۱,۵۳۳,۶۰۲
جمع بدهی ها	۱۸۲,۱۶۹,۹۹۶,۴۸۶	۱۸۲,۱۶۹,۹۹۶,۴۸۶	۱۸۲,۱۶۹,۹۹۶,۴۸۶	۱۸۲,۱۶۹,۹۹۶,۴۸۶	۱۸۲,۱۶۹,۹۹۶,۴۸۶	۱۸۲,۱۶۹,۹۹۶,۴۸۶	۱۸۲,۱۶۹,۹۹۶,۴۸۶	۱۸۲,۱۶۹,۹۹۶,۴۸۶	۱۸۲,۱۶۹,۹۹۶,۴۸۶	۱۸۲,۱۶۹,۹۹۶,۴۸۶
خالص دارایی ها	۱۵۴,۳۹۲,۸۶۱,۳۳۸	۱۵۴,۳۹۲,۸۶۱,۳۳۸	۱۵۴,۳۹۲,۸۶۱,۳۳۸	۱۵۴,۳۹۲,۸۶۱,۳۳۸	۱۵۴,۳۹۲,۸۶۱,۳۳۸	۱۵۴,۳۹۲,۸۶۱,۳۳۸	۱۵۴,۳۹۲,۸۶۱,۳۳۸	۱۵۴,۳۹۲,۸۶۱,۳۳۸	۱۵۴,۳۹۲,۸۶۱,۳۳۸	۱۵۴,۳۹۲,۸۶۱,۳۳۸
NAV	۱,۵۸۹,۹۵۱	۱,۵۸۹,۹۵۱	۱,۵۸۹,۹۵۱	۱,۵۸۹,۹۵۱	۱,۵۸۹,۹۵۱	۱,۵۸۹,۹۵۱	۱,۵۸۹,۹۵۱	۱,۵۸۹,۹۵۱	۱,۵۸۹,۹۵۱	۱,۵۸۹,۹۵۱

$15 \cdot \Delta / \cdot 5 / 5$

دارابی ۵

مدھی کا

دهی به ارکان صندوق

پیش در وقت

سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

خالص دارایی ها

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی حفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
بسال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

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

سال مالی منتهی به
۱۴۰۵/۰۳/۳۱

صندوق سرمایه گذاری صلاتی عیار حفید	صندوق سرمایه گذاری کنداری	بانک خاورمیانه	صندوق سرمایه گذاری شخصی آرام حفید	صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند حفید	شرکت نیل الکترونیک	بخشی صنایع حفید استیل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸۰,۴۱۱,۱۶۲,۳۶۵,۵۳۳	۱۸,۴۱۱,۱۶۲,۳۶۵,۵۳۳	۶,۳۳۵,۳۱۵,۷۸۴,۶۳۸	۳۷۱,۵۹۲,۲۰۴,۷۹۱	۵۷۵,۷۶۶,۷۸۳,۲۰۳	۹۳۵,۱۵۷,۶۴۵,۱۸۱	۱,۱۲۴,۰۷۰,۳۳۸,۵۴۶
(۳,۳۵۲,۴۶۶,۹۷۶,۱۶۴)	(۳,۳۵۲,۴۶۶,۹۷۶,۱۶۴)	۲۴۶,۰۹۷,۳۸۹,۳۸۵	۱,۱۳۵,۹۷۸,۹۲۸,۹۶۰	۱۳۷,۶۶۷,۳۱۶,۰۳۱	(۳۴۶,۹۸۰,۴۶۱,۵۶۷)	۶۲۱,۳۳۹,۹۳۳,۴۷۰
-	-	-	۵۳,۷۹۹,۴۸۹,۷۵۰	-	۵۳,۰۸۱,۷۸۸,۰۰۰	-
۱۳۰,۵۸۲,۹۸۵,۵۹۵	۱۳۰,۵۸۲,۹۸۵,۵۹۵	۲۲,۶۲۲,۵۰۰,۷۳۰	-	۲۵,۸۴۱,۸۲۶,۸۴۳	۸۱۳,۳۱۴,۹۹۸	۱۳۷,۹۴۴,۴۴۴,۷۳۶
۴,۳۷۲,۳۳۷,۷۴۱,۷۰۲	۴,۳۷۲,۳۳۷,۷۴۱,۷۰۲	۵۳۸,۳۸۳,۹۶۰,۵۷۷	-	۱,۳۵۸,۵۶۸,۰۶۰,۵۰۰	-	۹۷,۴۴۴,۵۶۹,۸۱۲
۷۵۰۳	۷۵۰۳	-	۴۶۸,۱۰۱,۴۹۳	۱۰,۵۷۸,۱۳۳	-	-
۲۰,۳۸۱,۶۳۷,۸۰۵,۱۶۹	۲۰,۳۸۱,۶۳۷,۸۰۵,۱۶۹	۲,۱۳۴,۳۴۸,۶۳۵,۳۳۰	۱۵۵۰,۳۷۰,۶۲۳,۵۰۱	۲,۳۳۱,۵۶۹,۴۹۲,۱۶۴	(۵۶۳,۳۳۳,۷۷۸,۰۳۳)	۱,۸۵۵,۷۱۹,۳۱۵,۶۱۴
جمع درآمدها:	جمع درآمدها:					
هزینه کارمزد از کان:	هزینه کارمزد از کان:	(۱۳۱,۲۰۸,۰۶۱)	(۱۷۰,۵۸۰,۱۳۷,۵۷۷)	(۱۳۱,۰۸۷,۹۶۳)	(۵,۳۴۶,۶۱۷,۹۲۳)	(۱۳۱,۲۱۲,۳۴۶)
سایر هزینه‌ها	سایر هزینه‌ها	(۸,۱۶۳,۰۰۰,۴۳۰)	(۱,۱۳۱,۳۲۸,۹۴۱)	(۱,۲۳۳,۵۰۶,۵۷۷)	(۷۶,۸۵۶,۰۷۳۶)	(۱,۵۳۲,۳۸۱,۴۹۷)
هزینه کارمزد خرید و نگهداری	هزینه کارمزد خرید و نگهداری	-	-	-	-	-
هزینه های مالی	هزینه های مالی	-	-	-	(۳۱۷,۷۸۰,۸۲۳)	-
جمع هزینه‌ها	جمع هزینه‌ها	(۸,۲۹۶,۳۱۲,۳۸۱)	(۸,۸۱۹,۴۶۱,۵۱۸)	(۳,۱۵۵,۳۶۰,۳۳۸)	(۱۳,۴۹۷,۷۷۳,۹۰۷)	(۱,۵۶۳,۴۹۲,۹۹۳)
سودخالص	سودخالص	۳,۱۳۴,۳۷۸,۴۸۹,۱۹۶	۱,۵۳۳,۱۸۱,۴۸۸,۰۰۳	۸۵۷,۶۷۴,۶۱۴,۳۳۳	(۵۷۶,۹۳۰,۵۰۹,۵۰۰)	۱,۸۵۴,۰۰۵,۲۲۱,۶۲۱

درآمدها:

سود(زیان) فروش اوراق بهادار

سود(زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده بانکی

درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه‌ها:

هزینه کارمزد از کان

سایر هزینه‌ها

هزینه کارمزد خرید و نگهداری

هزینه های مالی

جمع هزینه‌ها

سودخالص



گروه سرمایه گذاری حفید

۳۶

راژدار

مورخ ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

پاداشتهای توضیحی صورتهای مالی

بسال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به
۱۴۰۵/۰۳/۳۱

ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مواجهه اوراق بهادار و پیشرو مفید ۰۵۱۱۱۸	مدین کاران نسوز - کانسار	اوراق مواجهه شهر فرش	صندوق سرمایه گذاری صفا سرمایه	صندوق سرمایه گذاری سپاهان	بخشی صنایع مفید - سیمان	بخشی صنایع مفید - خودران
۰	۳۳۵,۰۱۹,۰۳۵,۵۶۱	۰	۷۳۴,۵۸۰,۳۳۵,۷۸۷	۱,۱۷۸,۱۶۱,۰۷۵,۱۴۰	۱,۵۵۰,۱۳۰,۱۵۹,۱۸۳	۰
۰	۴,۶۶۶,۳۱۵,۵۶۳,۴۵۱	۰	۱,۸۳۳,۱۷۸,۳۷۷,۷۹۳	۴۱۳,۰۸۸,۵۸۵,۵۱۱	۳۷,۵۶۸,۹۰۶,۳۸۳	۰
۰	۳۳۳,۸۱۸,۱۵۹,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵۳,۸۳۶,۶۴۴,۰۰۸	۱۷۸,۵۶۰,۵۰۱	۱۷,۵۳۳,۳۷۷,۶۳۷	۶۳,۳۸۳,۶۸۷,۳۵۴	۱۲,۹۶۰,۸۵۵,۱۶۹	۱۵,۱۱۴,۹۳۹,۳۸۹	۲۲,۵۷۳,۰۱۶,۶۲۴
۱۶۳,۶۳۵,۰۴۰,۴۵۱	۰	۰	۱,۸۵۱,۰۴۹,۳۸۸,۱۹۶	۰	۳۰۰,۳۴۸,۹۰۴,۳۰۸	۸۰,۸۷۶,۳۷۷,۱۹۶
۱۷۸,۸۳۳,۰۹۳	۰	۳۴۱,۰۸۸,۱۷	۱۳۰,۵۶۶,۶۱۱	۰	۰	۰
۳۱۶,۶۷۱,۱۳۱,۵۶۱	۳,۳۳۳,۳۳۱,۳۵۸,۵۳۳	۱۷,۱۷۶,۳۱۵,۴۶۴	۲۵۰,۶۲۰,۷۳۳,۳۳۹	۲,۵۸۱,۱۳۷,۵۰۹,۷۴۸	۱,۷۵۷,۹۳۳,۸۱۷,۳۷۸	۳۱۵,۵۸۱,۹۴۴,۳۹۳
(۱۳۱,۱۱۲,۴۹۶)	(۱۲۳,۴۳۳,۱۳۷,۶۶۶)	(۱۲۳,۳۳۰,۱۷۸)	(۱۳۱,۳۱۲,۴۹۶)	(۱۳۱,۰۸۷,۵۶۳)	(۱۳۱,۱۱۲,۴۹۶)	(۱۳۱,۱۱۲,۴۹۶)
(۵۸۳,۷۸۸,۱۲۶)	(۶,۳۱۱,۷۰۱,۱۲۳)	(۵۷۹,۱۷۸,۹۳۵)	(۵۵۵,۴۵۷,۳۳۰)	(۱,۶۴۸,۹۱۶,۷۷۷)	(۱,۳۳۳,۷۹۱,۷۷۴)	(۸۳۹,۵۳۸,۵۵۹)
(۱۳۵,۵۸۹,۰۱,۱۳۷)	۰	۰	(۱۶۵,۳۳۶,۳۳۷,۴۰۷)	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۱۲۶,۳۱۲,۸۹۳,۷۵۹)	(۱۲۶,۳۳۳,۳۷۸,۸۸۹)	(۷۰۱,۴۰۹,۱۷۳)	(۱۶۵,۹۳۳,۰۰۷,۱۲۳)	(۱,۰۰۰,۱۳۹,۳۷۳)	(۱,۵۶۳,۸۷۹,۳۷۷)	(۹۷۰,۱۳۱,۳۵۵)
۷۰,۳۵۸,۳۷۸,۷۸۳	۳,۳۰۴,۵۹۷,۵۱۹,۶۵۴	۱۶,۳۷۴,۹۷۷,۴۹۱	۸۴,۶۷۷,۷۷۷,۰۰۶	۱,۵۷۹,۳۳۷,۳۷۰,۳۷۵	۱,۷۵۶,۳۶۹,۹۳۷,۵۹۱	۳۱۵,۰۰۱,۳۰۴,۸۳۷

درآمدها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود فوقی بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده بانکی

درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارمزد اراکان

سایر هزینه ها

هزینه کارمزد خرید و نگهداری

هزینه های مالی

جمع هزینه ها

سودخالص

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به
 ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سلف خواری گروه صنعتی پاکس (عساکس)	۰۶۱۲	مواجهه طبیعت سبز پارس کین-طبیعت ۵۶۶	اجاره امداد مفید امداد ۷۲	صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید دارونو	اوراق دوده صنعتی پارس
۱۳۳۶۵,۵۰۵,۰۷۹	(۴)	.	.	۸۳۶۶۰,۳۹۸,۳۹۸	۶,۳۳۱,۳۲۶
.	.	.	.	۳۳۷,۵۹۳,۳۴۵,۵۶۳	(۱۳,۷۷۶,۵۳۱)
۶۸,۹۳۳,۱۵۳,۱۶۸	۷۶,۷۷۹,۳۵۳,۳۱۳	۱۳۶,۰۵۶,۳۸۸,۳۲۱	۷۸,۵۸۳,۱۰۵,۶۲۷	۱۰,۳۰۱,۶۹۳,۴۵۷	۹,۸۵۱,۵۶۲,۱۷۶
۷۵,۹۶۰,۱۸۳,۲۱۶	۵۸۳,۳۳۴,۳۸۱,۸۹۴	۳۴۲,۳۷۵,۸۴۶,۳۳۱	۵۵۳,۳۳۶,۷۸۷,۸۵۶	۱۴۳,۶۸۵,۲۶۰,۳۸۸	۱۰۹,۱۷۳,۵۰۵,۱۹۷
۱۳۶,۶۸۳,۸۴۴	۱۳۰,۵۵۳,۱۸۴	۳۲۶,۰۲۰,۲۱۳	۱۷,۳۶۰,۹۷۳	.	۳۳,۶۸۳,۷۱۰,۵۰۴
۱۵۸,۵۰۶,۷۳۶,۳۰۷	۶۵۹,۳۴۴,۳۸۴,۳۰۸	۳۶۸,۵۸۷,۹۰۴,۷۶۶	۶۲۱,۸۷۲,۲۵۳,۴۵۶	۱,۳۱۴,۹۳۰,۵۹۸,۷۵۵	۷۳,۵۱۴,۷۹۲,۳۵۷
(۱۳۱,۲۱۲,۳۶۶)	(۱۳۶,۸۱۱,۰۵۳)	(۱۳۱,۲۱۲,۳۶۶)	(۱۳۱,۲۱۲,۳۶۶)	(۱۳۱,۲۱۲,۳۶۶)	(۵۹,۳۷۵,۸۶۵)
(۵۵,۵۷۸,۳۹۱)	(۵۹,۰۷۸,۳۳۰)	(۵۸۳,۱۵۶,۹۴۴)	(۵۵,۱۷۵,۸۱۱)	(۸۷۹,۲۶۷,۴۰۸)	(۲۳۷,۹۰۲,۰۷۰)
.	(۶۳۳۶۰۹,۱۵۴,۹۲۷)	(۳۶۷,۵۸۸,۹۵۹,۷۷۱)	(۳۵۵,۱۷۸,۷۸۵,۷۰۲)	.	.
.	.	.	.	.	.
(۷۷۶,۹۹۶,۹۸۷)	(۶۳۳,۳۲۶,۱۵۰,۳۳۱)	(۳۶۸,۳۰۲,۳۵۹,۳۱۱)	(۳۵۵,۸۴۵,۱۷۴,۰۰۹)	(۱,۰۰۱,۰۳۷,۹۰۴)	(۱,۳۷۰,۲۰۶,۵۰۷)
۱۵۷,۷۸۶,۷۳۹,۳۳۰	۳۴۹,۱۸۱,۳۳۸,۹۷۷	۱۰۰,۳۵۵,۵۴۵,۴۵۵	۱۷۵,۹۹۳۰۸۰,۴۳۷	۱,۳۱۴,۹۳۰,۱۷۸,۵۵۱	۸۰۴,۳۷۷,۷۷۵,۳۸۵
					۷۳,۳۰۷,۵۱۴,۳۲۳

درآمدها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده بانکی

درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه‌ها:

هزینه کارمزد اوراق

سایر هزینه‌ها

هزینه کارمزد خرید و نگهداری

هزینه های مالی

جمع هزینه‌ها

سودخالص

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی عقید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
بسال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به
۱۴۰۵/۰۳/۳۱

سلف موازی پدیده نسبی - عقون	سلف موازی آرمان کمیاتیک - عکمیاتیک	سلف موازی جیگورد تیریز - عقون	استاندارد خودروی کرمان - عقون	سلف موازی جیگورد کرین اقتاب - سپیدرو ۵۴	صندوق سرمایه گذاری پنجی صنایع عقید - معدن	سلف شیر فراها سولیکو - عکانه ۵
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۰۰۸۳۰۳۰۰۳۹	۸۶۵۵۵۳۰۰۳۴	۵۹۰۳۵۰۰۰۳۷	۸۸۱۴۵۵۳	۱۳۵۰۰۰۳۱۶۸۱۵	۲۳۰۰۳۱۶۳۷۰۰۵۹۳	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۹۰۸۸۱۶۱۶۳۶۸	۴۳۵۳۹۰۳۴۱۰۳	۴۳۶۸۳۱۸۰۸	۱۳۰۰۳۴۰۰۸۵۶۱۰	۳۳۲۹۹۰۹۴۵۱۴	۶۳۱۸۱۱۶۸۱۴	۲۳۲۷۷۸۵۳۸۴۳
۴۵۰۳۹۱۳۰۰۵۰۱	۴۶۰۳۷۲۹۳۶۵۵	۱۷۷۰۹۰۱۸۳۳۱	۱۰۳۴۰۶۱۷۰۳۴۳۸۱	۲۵۰۰۷۸۳۱۱۳۵۸۷	۴۳۶۱۵۶۲۰۹۹۳	۲۷۸۶۱۸۸۷۳۷۱
۸۹۶۸۷۴۳۷	۸۳۸۳۹۰۳۶۹	۱۱۰۹۸۸۹۷	۲۱۰۰۸۳۳۱۷	۳۳۶۸۳۳۳	۰	۷۳۸۹۳۸۱۱
۹۳۵۴۴۹۶۸۳۵۵	۹۷۳۳۱۳۳۰۹۳۶	۳۰۰۷۸۵۰۹۵۰۹۵	۱۰۳۸۸۳۹۰۶۵۱۶۱۴	۲۹۷۶۱۹۵۰۸۸۹۹	۲۹۵۲۸۶۵۳۸۵۷۰	۵۶۴۰۰۳۷۵۰۵۹
۱۳۱۰۱۱۲۳۹۶	۱۳۱۰۳۱۳۹۶	۹۹۰۳۷۰۰۶۲	۱۳۱۰۳۱۳۹۶	۱۳۱۰۳۱۳۹۶	۱۳۱۰۳۱۳۹۶	۱۳۱۰۳۱۳۹۶
۵۸۳۹۱۳۲۲۵	۵۸۳۰۳۰۰۶۹	۵۷۸۰۵۹۹۳	۵۵۵۰۱۱۳۸۰	۵۸۳۰۳۱۳۹۶	۵۸۳۰۳۱۳۹۶	۵۸۳۰۳۱۳۹۶
۰	۰	۰	۱۰۰۰۳۴۳۰۱۹۰۳۰۲	۱۵۰۳۴۳۰۱۹۰۳۰۲	۰	۰
۷۱۴۰۱۲۳۷۳۱	۷۱۲۳۱۵۴۵	۶۷۷۵۳۹۰۳۵۵	۱۰۰۰۳۱۰۱۵۸۳۳۴۰۷۸	۱۳۰۰۳۰۳۰۵۶۵۳	۷۳۳۳۴۰۸۷۱	۷۱۱۰۳۰۵۷۸۴
۹۷۸۳۰۸۳۳۶۳۳	۹۶۷۸۱۷۹۰۳۸۱	۳۰۰۰۸۴۵۵۷۳۰	۳۶۷۳۳۳۰۳۰۷۵۳۶	۸۱۵۵۹۰۳۰۳۰۶۳۶	۳۹۴۵۵۳۱۲۶۹۹	۵۵۶۸۵۶۳۰۱۷۷

درآمدها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده بانکی

درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه‌ها:

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه‌ها

هزینه کارمزد خرید و نگهداری

هزینه مالی

جمع هزینه‌ها

سود خالص

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی حفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به
۱۴۰۵/۰۳/۳۱

صندوق سرمایه گذاری شخصی هم وزن مفید- حمسک	شهرداری قم - اوراق توسعه‌یابی	شهرداری قم - اوراق توسعه‌یابی	شهرداری تهران - اوراق توسعه‌یابی	شهرداری تهران - اوراق توسعه‌یابی	اوراق موافقت سرمایه بازار کهن - طبیعت ۷۲	اوراق موافقت گروه صنعتی پارس (صنعت ۴۰۳)
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸۳,۸۹۷,۴۰۳,۶۹۵	*	*	*	*	*	(۹۸,۹۵۵,۸۰۸)
(۷,۹۴۰,۲۷۳,۸۳۴)	*	*	*	*	*	*
*	*	*	*	*	*	*
۴,۳۹۳,۰۸۶,۹۱۳	۳۸,۵۳۰,۲۷۶,۹۲۸	۱۷۷,۹۹۳,۰۰۳,۳۲۰	۴۰,۲۷۷,۰۱۵,۲۷۵	۵۵,۲۳۰,۷۷۳,۰۳۶	۱۰۱,۱۲۵,۱۵۱,۴۵۳	۱۵۳,۰۹۳,۸۵۵,۳۷۸
۲۳,۹۵۹,۵۱۵,۵۳۱	۳۴,۳۵۸,۳۳۳,۱۶۱	۱۶۲,۷۷۷,۰۸۸,۴۳۴	۹۳,۵۸۳,۳۸۵,۹۳۰	۱۵۱,۳۳۳,۸۵۸,۸۴۰	*	۱۵۱,۰۳۳,۰۹۱,۳۸۵
۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۵۵,۰۰۰	۱,۹۵۵,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۰۰۰	۶۴,۳۶۷,۹۳۵	۱۳۸,۷۶۰,۳۰۸
۲۰,۳۳۱,۰۷۷,۳۹۴	۷۲,۷۹۰,۵۵۶,۰۸۹	۳۰۰,۷۲۰,۳۶۶,۶۶۲	۱۳۳,۸۵۳,۳۰۳,۱۵۵	۲۱,۵۵۵,۵۰۱,۸۷۶	۱۰۱,۱۸۹,۶۱۹,۳۸۸	۲۰,۳۰۷,۷۷۷,۸۸۰,۳۸۴
(۸۱,۶۱۸,۸۳۴)	(۹۶,۷۳۶,۶۴۹)	(۹۸,۷۳۸,۲۶۷)	(۱۰۰,۱۳۶,۹۲۷)	(۱۰۰,۸۷۶,۹۵۹)	(۱۳۱,۲۱۲,۳۹۶)	(۱۳۱,۲۱۲,۳۹۶)
(۳۱۳,۵۵۰,۲۷۱)	(۳۲۳,۵۷۵,۲۱۳)	(۳۲۳,۵۷۵,۲۱۳)	(۳۵۶,۵۶۰,۳۹۹)	(۳۵۶,۳۳۸,۳۹۹)	(۵۵۳,۵۸۵,۰۰۰)	(۵۵۵,۱۰۰,۸۹۹)
*	*	*	*	*	*	(۶۱,۹۳۲,۳۸۱,۳۰۷)
*	*	*	*	*	*	*
(۳۹۶,۱۷۳,۱۰۵)	(۵۲۱,۳۱۱,۸۶۲)	(۵۲۳,۳۲۳,۳۸۰)	(۵۶۴,۱۹۳,۲۱۶)	(۵۶۵,۰۴۳,۵۵۱)	(۶۸۲,۷۹۷,۵۸۶)	(۶۲,۶۷۷,۵۹۳,۷۰۳)
۲۰,۱۱۹,۵۵۳,۳۸۹	۷۲,۳۶۹,۲۵۳,۳۲۷	۳۰۰,۱۹۸,۷۲۳,۱۸۳	۱۳۳,۳۹۸,۱۰۰,۹۲۹	۲۰,۹۹۹,۳۰۷,۶۱۸	۱۰۰,۵۰۵,۸۲۱,۸۰۳	۲۴,۰۵۳,۱۸۵,۷۸۳

درآمدها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود فوق العاده یا فایده مثبت یا منفی الحاق و سود سیرده بانکی

درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه‌ها:

هزینه کارمزد از کارکن

سایر هزینه‌ها

هزینه کارمزد خرید و نگهداری

هزینه های مالی

جمع هزینه‌ها

سودخالص



گروه شرکت سرمایه‌گذاری حفید

۴۰

راژدار

مورخ ۱۴۰۵/۵/۳۱

صندوق بیمه نامه گزاری اختصاصی بازارگردانی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به
۱۴۰۵/۰۳/۳۱

ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع	کولان سل	صکوک مزایحه و عیند ۸۰۳	صکوک مزایحه و عیند ۸۰۲	مجموع کاسی و سنگی پر سیویلینس یزد	بیمه زندگی مفید - حیات
۲۷,۹۷۱,۷۹۸,۷۵۰,۶۵۶	۳۱۳,۶۸۵,۵۱۶,۵۰۷	۰	(۱۵,۸۶۱)	۳۰۰,۰۳۳,۶۵۱,۷۵۸	۴,۰۵۲۶,۷۱۳,۵۵۱
۶,۰۸۰,۵۶۴,۲۳۳,۳۶۱	۳۷۱,۵۶۳,۹۰۶,۶۰۶	(۳۶۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۳,۱۷۶,۶۳۵,۸۰۰)	۳۱۰,۵۸۷,۷۵۹,۰۱۸	۳۶۳,۰۵۸,۶۹۳,۴۹۴
۴۳۷,۶۸۸,۸۳۶,۷۵۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۶۳۳,۱۳۷,۳۶۸,۵۱۰	۰	۹,۵۰۳,۶۲۷,۰۶۷	۱۸,۵۵۵,۵۶۱,۸۸۹	۱۷,۰۵۳,۸۵۳	۲,۵۶۳,۱۸۱,۵۸۳
۱۱,۳۴۵,۵۳۳,۹۱۳,۵۶۶	۰	۸,۵۶۴,۵۵۲,۹۱۴	۱۳,۶۸۹,۶۶۱,۴۸۷	۰	۰
۲,۰۹۷,۳۹۰,۶۱۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۳۰,۵۱۴	۲,۵۶۰,۰۱۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۶۴۲,۳۱۳
۲۷,۳۵۸,۸۳۹,۵۸۳,۶۵۴	۶۸۵,۲۵۳,۳۳۳,۳۱۳	۱۷,۷۲۹,۳۱۰,۴۹۳	۲۹,۰۷۲,۰۹۲,۳۵۳	۵۱۰,۷۹۴,۷۰۴,۶۶۹	۴,۰۵۲۳,۸۳۰,۹۴۱
(۱۸۱,۳۳۸,۸۳۳,۷۷۱)	(۱,۵۹۳,۵۷۶,۳۷۳)	(۷۶۰,۹,۵۵۱)	(۱۳,۳۸۷,۹۴۶)	(۳۹,۷۸۱,۳۶۷,۲۳۴)	(۶۶,۷۶۷,۸۰۰)
(۳۲۵۰۵۸۱۳۳۷۰)	(۱۰۳,۵۳۱,۷۳۵)	(۳۳,۸۳۷,۶۱۲)	(۵۷,۵۸۵,۵۸۷)	(۱,۳۵۳,۵۹۸,۳۴۴)	(۳۸۱,۹۳۸,۱۵۸)
(۳,۹۶۸,۸۷۳,۱۵۱,۳۹۴)	۰	(۳,۹۸۸,۹۳۹,۶۸۰)	۰	۰	۰
(۷,۷۶۳,۵۷۵,۰۷۰)	۰	۰	۰	۰	۰
(۳,۳۰۰,۳۹۰,۳۸۱,۶۰۵)	(۱,۶۹۶,۱۱۸,۱۱۷)	(۴۰۳,۰۳۵,۴۴۳)	(۷۱,۱۴۶,۵۳۳)	(۳۱,۲۳۳,۸۶۵,۴۶۸)	(۳۳۸,۷۱۵,۹۵۸)
۳۴,۱۵۹,۴۴۹,۳۰۳,۴۹۰	۶۸۳,۵۵۸,۳۰۵,۴۹۶	۱۳,۷۰۸,۹۳۴,۰۵۰	۲۹,۰۰۰,۹۴۵,۸۱۹	۳۷۹,۵۵۹,۸۳۹,۱۶۱	۴,۰۴,۸۷۳,۱۱۴,۹۸۳

درآمدها:

سود(زیان) فروش اوراق بهادار

سود(زیان) تحقق نیافته تجدیداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده بانکی

درآمد حاصل از کارپردازی بازارگردانی

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه‌ها:

هزینه کارمزد اوراق

سایر هزینه‌ها

هزینه کارمزد خرید و نگهداری

هزینه های مالی

جمع هزینه‌ها

سودخالص

یادداشت‌های توضیحی صورت‌بندی مالی

ج - صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک نماد های مورد بازارگردانی

[illegible]

دادا استیغای توضیحی صورتیهای مالی

سلفِ نبیؐ خداداد سولیکو عکالہ ۷

99.-VND,SA,TP1
AT.-TT
A10A.-DVND,AT9
T.TTT,AT55
10,1AT9,SA,19V,OVV
9OT,TSO,TTV
10T,PT,AS,1,TA
9V,1.-D
5VF,TTT,TT,0.-
T0,9TT,19V
T1,TTT,TD,11V
1.-V1,TD5

بیمہ زندگی مفید - حیات

VFV AVT 11f.5A

1. $\frac{1}{2} \log 2$

ff

119212

14. Δ / Δ / 31

2398

