

صندوق سرمایه گذاری تضمین اصل سرمایه مفید

صورت‌های مالی

برای دوره مالی چهار ماه و نه روز منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری تضمین اصل سرمایه مفید

صورت‌های مالی

دوره مالی چهار ماه و نه روزه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

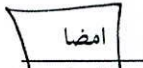

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری تضمین اصل سرمایه مفید مربوط به دوره مالی چهار ماه و نه روزه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۷ 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	گردش خالص دارائی ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶-۹	ب. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۱۹	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 قابل معامله تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام 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 درموقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده اند. صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۱۸ به تایید ارکان زیردر صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان مفید	حجت اله نصر تیان ثابت	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	سید جمیل خباز سرابی	

www.tazminfund.com

تلفن: ۰۲۱-۸۷۰۰
فکس: ۰۲۱-۸۱۹۰۹

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

صندوق سرمایه گذاری تضمین اصل سرمایه مفید

صورت خالص دارائیهها

در تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

یادداشت	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	دارایی ها
	ریال	
۵	۱,۱۲۴,۷۷۴,۵۱۰,۷۶۹	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۱,۵۸۴,۹۰۵,۷۲۳,۹۲۳	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۷	۹,۵۶۱,۲۹۳,۹۷۹	حسابهای دریافتی
۸	۳۵۹,۴۱۳,۸۵۹	سایر داراییها
۹	۳۳,۱۰۶,۹۲۷,۷۰۷	موجودی نقد
	۲,۷۵۲,۷۰۷,۸۷۰,۲۳۷	جمع دارایی ها
		بدهی ها
۱۰	۴۸۴,۸۰۷,۴۵۸	جاری کارگزاران
۱۱	۲۶,۱۶۹,۵۶۷,۰۴۸	بدهی به سرمایه گذاران
۱۲	۱۲,۰۹۶,۵۲۱,۷۸۳	بدهی به ارکان صندوق
۱۳	۱,۷۱۱,۴۹۸,۵۴۸	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
	۴۰,۴۶۲,۳۹۴,۸۳۷	جمع بدهی ها
۱۴	۲,۷۱۲,۲۴۵,۴۷۵,۴۰۰	خالص دارایی ها
	۱۱,۶۷۶	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

مؤسسه حسابرسی
و خدمات مدیریت
رهبانیت
شماره ثبت ۵۸۹
(حسابداران رسمی)

سیدگردان مفید
شماره ثبت ۴۴۵۳۳۳۳۳۳۳

یادداشتهای توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری تضمین اصل سرمایه مفید

صورت سود و زیان

دوره مالی چهار ماه و نه روزه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

دوره مالی چهار ماه و نه روزه منتهی به

منتتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰

یادداشت

ریال			درآمدها:
۵۸,۶۰۳,۵۱۹,۴۸۴	۱۵		سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۳۰۲,۱۷۷,۹۰۷,۷۵۰	۱۶		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۹,۵۶۱,۲۹۳,۹۷۹	۱۷		سود سهام
۲۱۸,۲۸۱,۳۶۴	۱۸		سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵۲,۴۶۱,۹۷۸	۱۹		سایر درآمدها
۳۷۰,۶۱۳,۴۶۴,۵۵۵			جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
۱۲,۱۶۴,۶۶۹,۹۵۵	۲۰		هزینه کارمزد ارکان
۱,۸۲۷,۳۱۷,۳۹۶	۲۱		سایر هزینه‌ها
۱۳,۹۹۱,۹۸۷,۳۵۱			جمع هزینه‌ها
۳۵۶,۶۲۱,۴۷۷,۲۰۴			سودخالص
۱۵.۰۲٪			بازده میانگین سرمایه گذاری
۱۳.۲۶٪			بازده سرمایه گذاری پایان دوره مالی

مؤسسه حسابرسی
و خدمات مدیریت
رهباخت
و همکاران
(حسابداری و رسمی)
شماره ثبت ۵۸۹

سیدگردان مفید
شماره ثبت: ۴۹۴۷۴۰

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

صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل سرمایه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی چهار ماه نه روزه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل سرمایه مفید که صندوق سرمایه‌گذاری مختلط با تضمین اصل مبلغ سرمایه‌گذاری توسط رکن ضامن محسوب می‌شود در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۲۳ نزد ثبت شرکتها با شماره ۵۴۳۵۳ و شناسه ملی ۱۴۰۱۱۵۰۷۳۲۵ و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۲۳ تحت شماره ۱۲۰۲۱ نزد سازمان بورس به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌ها و مدیریت این سبد است. با توجه پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران، اوراق مشارکت، اوراق اجاره، اوراق مرابحه و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت و... سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، از تاریخ ثبت تا تاریخ ۱۴۰۶/۰۶/۲۲ ادامه می‌یابد. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان کریمخان زند، ابتدای خیابان قائم مقام فراهانی، کوچه نگین، کوچه زیبا، پلاک ۱ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی‌باشد.

۲-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل سرمایه مفید مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.tazminfund.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل سرمایه مفید از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز یک حق رأی دارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحد های سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک ممتاز
۱	شرکت سیدگردان مفید	۹,۹۰۰,۰۰۰	۹۹
۲	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایده مفید	۱۰۰,۰۰۰	۱
	جمع	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل سرمایه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی چهار ماه نه روزه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

مدیر صندوق: شرکت سبذگردان مفید است که در تاریخ ۱۳۹۵/۰۴/۱۵ با شماره ثبت ۴۹۴۷۴۰ 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.

مدیر ثبت: شرکت کارگزاری مفید است که در تاریخ ۱۳۷۳/۰۹/۲۳ با شماره ثبت ۱۰۹۷۳۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران - ابتدای خیابان قائم مقام فراهانی - کوچه نگین - کوچه زیبا پلاک ۱

متولی صندوق: موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، سهروردی جنوبی-پایین تر از مطهری-خیابان برادران نوبخت-پلاک ۲۹-طبقه اول

ضامن جبران اصل مبلغ سرمایه گذاری: شرکت سبذگردان مفید است که در تاریخ ۱۳۹۵/۰۴/۱۵ با شماره ثبت ۴۹۴۷۴۰ 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.

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ در اداره ثبت شرکت‌های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران- میدان آرژانتین- ابتدای خیابان احمد قصیر-خیابان نوزدهم-پلاک ۱۸-واحد ۱۴

۳- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

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 سهام و سایر 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.

صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل سرمایه مفید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی چهار ماهه نه روزه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

۳-۲-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. باتوجه به بند ۱-۲ دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی، ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۳-۲-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۳-۳- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۳-۳-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف مدت ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۳-۳-۲- 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.

۳-۴- مخارج انتقالی به دوره های آتی

مخارج انتقالی به دوره های آتی شامل مخارج تاسیس و برگزاری مجامع می باشد. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس ظرف مدت سه سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود 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 استهلاك مخارج تاسیس ۳ سال می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل سرمایه مفید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی چهار ماهه نه روزه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

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 (شامل تبلیغ پذیرهنویسی)	صفر
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	صفر
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲٪ سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها به علاوه ۵ درصد درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.
کارمزد متولی	سالانه ۱ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که حداقل ۴۰۰ و حداکثر ۸۰۰ میلیون ریال خواهد بود
کارمزد ضامن جبران اصل مبلغ سرمایه‌گذاری	سالانه ۲.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۵ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق
کارمزد حسابرس	مبلغ ثابت ۵۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه تا سقف ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.
کارمزد درجه‌بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه‌بندی، با تایید مجمع.

صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل سرمایه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی چهار ماهه نه روزه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

۳-۶- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی و بازارگردان هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس و در پایان هر سال مالی تسویه 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 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 ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چهارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

صندوق سرمایه گذاری تضمین اصل سرمایه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی چهار ماه و نه روزه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۰/۳۰

صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها
	ریال	ریال	درصد
مواد و محصولات دارویی	۳۳,۰۱۹,۸۷۹,۱۰۶	۵۲,۳۵۶,۹۰۷,۴۶۰	۱۹.۰٪
محصولات شیمیایی	۶۶,۶۴۲,۹۸۵,۵۰۳	۷۳,۵۰۲,۷۷۷,۶۷۵	۲۶.۷٪
بانکها و موسسات اعتباری	۱۴۰,۷۴۳,۸۰۴,۹۶۵	۱۴۸,۶۳۷,۳۲۱,۱۳۰	۵۴.۰٪
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۱۶۸,۴۰۷,۶۵۸,۸۴۳	۲۳۷,۷۵۴,۰۵۶,۲۶۸	۸۶.۴٪
فلزات اساسی	۴۶,۱۱۰,۹۷۷,۱۳۷	۷۳,۷۶۴,۸۰۳,۰۷۲	۲۶.۸٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۷۷,۳۸۰,۹۱۰,۷۷۶	۱۰۵,۳۱۱,۴۸۸,۹۹۷	۳۸.۳٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۳۳,۵۶۷,۷۴۶,۰۱۱	۵۲,۴۵۸,۱۵۳,۶۸۰	۱۹.۱٪
سرمایه گذاریها	۱۸۴,۶۸۶,۵۷۳,۵۲۵	۲۰۸,۲۹۳,۱۸۷,۳۳۷	۷۵.۷٪
سیمان، آهک و گچ	۱۲۸,۷۸۳,۴۸۵,۱۶۶	۱۷۲,۶۹۵,۸۱۵,۲۵۰	۶۲.۷٪
جمع	۸۷۹,۳۴۴,۰۲۱,۰۳۲	۱,۱۲۴,۷۷۴,۵۱۰,۷۶۹	۴۰.۸۶٪

۶- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۴۰۱/۱۰/۳۰

نام اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها
		درصد	ریال	ریال	ریال	درصد
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۰	۱۴۰۱/۱۱/۱۰		۲۸۳,۳۵۱,۳۷۰,۸۲۵	-	۲۹۷,۳۳۷,۱۱۶,۰۰۶	۱۰.۸۰٪
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵	۱۴۰۱/۱۲/۱۵		۲۵۳,۴۱۶,۶۰۲,۷۵۹	-	۲۶۵,۶۳۴,۸۴۴,۹۵۶	۹.۶۵٪
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶	۱۴۰۲/۰۳/۱۶		۸۹,۳۷۱,۱۹۱,۵۸۱	-	۹۱,۴۵۹,۸۶۷,۸۹۳	۳.۳۲٪
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۰-۳۰۵۲۲	۱۴۰۳/۰۵/۲۲		۴,۳۳۳,۸۴۷,۳۶۰	-	۴,۳۶۶,۰۵۶,۵۰۸	۰.۱۶٪
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۰-۳۰۷۲۳	۱۴۰۳/۰۷/۲۳		۳,۱۸۱,۴۶۰,۵۲۹	-	۳,۲۰۰,۰۵۰,۸۸۵	۰.۱۲٪
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۳۰۸۲۱	۱۴۰۳/۰۸/۲۱		۲,۹۹۳,۶۷۱,۴۹۱	-	۳,۰۱۶,۰۵۴,۲۴۱	۰.۱۱٪
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۰-۳۰۶۲۶	۱۴۰۳/۱۰/۲۴		۸,۵۲۳,۱۲۶,۳۲۷	-	۸,۵۹۳,۸۴۱,۰۸۳	۰.۳۱٪
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۰-۳۰۴۱۸	۱۴۰۳/۰۴/۱۸		۱,۰۳۹,۶۸۶,۴۰۵	-	۱,۰۴۶,۷۲۰,۲۴۷	۰.۰۴٪
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۰-۳۱۰۲۴	۱۴۰۳/۱۰/۲۴		۳۷,۵۰۳,۹۸۲,۳۲۶	-	۳۷,۷۳۹,۴۲۲,۴۸۹	۱.۳۷٪
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۰-۳۰۹۱۲	۱۴۰۳/۰۹/۱۲		۵,۷۷۸,۷۴۶,۱۹۹	-	۵,۸۱۹,۰۴۹,۱۰۶	۰.۲۱٪
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۰۰-۳۱۱۰۱	۱۴۰۳/۱۱/۰۱		۱۲۱,۵۴۳,۰۲۱	-	۱۲۳,۱۲۵,۸۶۰	۰.۰۰٪

صندوق سرمایه گذاری تضمین اصل سرمایه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی چهار ماه و نه روزه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

۱۴۰۱/۱۰/۳۰

نام اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها
		درصد	ریال	ریال	ریال	درصد
گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۵	۱۴۰۲/۰۵/۳۱		۴۵۳,۸۹۹,۵۱۸,۵۲۵	۰	۴۷۶,۲۷۰,۰۸۷,۵۶۶	۱۷.۳۰%
گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۷	۱۴۰۲/۰۷/۳۰		۱۳۷,۳۸۲,۸۵۲,۵۰۰	۰	۱۳۸,۲۹۰,۳۳۰,۳۳۳	۵.۰۲%
گام بانک صادرات ایران ۲۰۷	۱۴۰۲/۰۷/۳۰		۲۴۷,۲۵۰,۸۰۶,۰۶۲	۰	۲۵۲,۱۱۰,۱۵۶,۷۵۰	۹.۱۶%
			۱,۵۲۸,۱۵۸,۳۰۵,۹۱۰	۰	۱,۵۸۴,۹۰۵,۷۲۳,۹۲۳	۵۷.۵۸%

۷- حسابهای دریافتی

حسابهای دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۰/۳۰			
تزیل نشده	نرخ تزیل	مبلغ تزیل شده	تزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال
۱۱,۱۴۶,۱۱۱,۲۰۰	۲۵	۱,۵۸۴,۸۱۷,۲۲۱	۹,۵۶۱,۲۹۳,۹۷۹
۱۱,۱۴۶,۱۱۱,۲۰۰		۱,۵۸۴,۸۱۷,۲۲۱	۹,۵۶۱,۲۹۳,۹۷۹

سود سهام دریافتی

۸- سایر داراییها

سایر داراییها شامل آبونمان نرم افزار صندوق، مخارج عضویت در کانون ها و ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود.

۱۴۰۱/۱۰/۳۰

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۶۸۰,۸۲۵	۷۵,۳۱۹,۱۷۵
۰	۴۴۴,۹۵۸,۹۰۴	۲۶۸,۷۶۷,۰۰۰	۱۷۶,۱۹۱,۹۰۴
۰	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۶۴,۵۹۷,۲۲۰	۱۰۷,۹۰۲,۷۸۰
۰	۸۳۷,۴۵۸,۹۰۴	۴۷۸,۰۴۵,۰۴۵	۳۵۹,۴۱۳,۸۵۹

مخارج عضویت در کانون ها
آبونمان نرم افزار صندوق
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

۹- موجودی نقد

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

۱۴۰۱/۱۰/۳۰	
ریال	
بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷ - ۸۱۰۰ - ۱۶۳۳۳۳۳۳ - ۱	۱۰,۶۱۵,۹۹۳
بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹ - ۱۰۰۰ - ۸۱۰۰ - ۷۴۸۱۱ - ۷۰۷	۳۳,۰۹۶,۳۱۱,۷۱۴
جمع	۳۳,۱۰۶,۹۲۷,۷۰۷

صندوق سرمایه گذاری تضمین اصل سرمایه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی چهار ماه و نه روزه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

۱۰- جاری کارگزاران

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

۱۴۰۱/۱۰/۳۰

مانده در ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۳,۲۷۰,۸۷۹,۸۴۲,۱۸۴	۳,۲۷۱,۳۶۴,۶۴۹,۶۴۲	۴۸۴,۸۰۷,۴۵۸
۰	۳,۲۷۰,۸۷۹,۸۴۲,۱۸۴	۳,۲۷۱,۳۶۴,۶۴۹,۶۴۲	۴۸۴,۸۰۷,۴۵۸

شرکت کارگزاری مفید

جمع

۱۱- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۱/۱۰/۳۰

ریال

۱۲,۰۰۰,۲۰۵,۲۲۹

بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری

۱۱,۸۶۵,۷۷۳,۷۰۵

بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۱,۲۴۱,۴۴۸

بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

۲,۳۰۲,۳۴۶,۶۶۶

بابت حساب مسدود

۲۶,۱۶۹,۵۶۷,۰۴۸

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۱/۱۰/۳۰

ریال

۴,۶۷۷,۰۰۶,۲۶۹

مدیر صندوق

۵۷۶,۸۸۳,۶۷۵

متولی

۶,۵۷۰,۱۳۱,۹۹۹

ضامن جبران اصل سرمایه

۲۷۲,۴۹۹,۸۴۰

حسابرس

۱۲,۰۹۶,۵۲۱,۷۸۳

جمع

۱۳- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

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

۱۴۰۱/۱۰/۳۰

ریال

۱۹۲,۴۳۵,۳۰۸

ذخیره تصفیه

۱,۵۱۹,۰۶۳,۳۴۰

آبونمان نرم افزار صندوق

۱,۷۱۱,۴۹۸,۵۴۸

جمع

۱۴- خالص داراییها

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

۱۴۰۱/۱۰/۳۰

ریال	تعداد
۲,۵۹۵,۴۸۲,۰۵۹,۴۸۰	۲۲۲,۲۸۵,۵۵۴
۱۱۶,۷۶۳,۴۱۵,۹۲۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۷۱۲,۲۴۵,۴۷۵,۴۰۰	۲۳۲,۲۸۵,۵۵۴

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

جمع

صندوق سرمایه گذاری تضمین اصل سرمایه مفید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی چهار ماه و نه روزه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی چهار ماه و نه روزه منتهی به

یادداشت	۱۴۰۱/۱۰/۳۰
	ریال
۱۵-۱	۴۱,۵۹۸,۵۶۳,۱۶۳
۱۵-۲	۲,۳۴۶,۳۸۰,۹۷۱
۱۵-۳	۱۴,۶۵۸,۵۷۵,۳۵۰
جمع	۵۸,۶۰۳,۵۱۹,۴۸۴

سود (زیان) حاصل از فروش سهام
سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

۱۵-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام به شرح زیر است:

دوره مالی چهار ماه و نه روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش سهام ریال
۱	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱,۵۴۸,۹۷۱	۱۴,۰۹۲,۳۴۶,۹۶۰	۱۲,۲۱۷,۹۳۴,۳۸۰	۱۳,۳۸۷,۵۹۲	۷۰,۴۶۱,۷۳۳	۱,۷۹۰,۵۶۳,۲۵۵
۲	جمع بدهی‌ها	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۷,۶۳۵,۰۷۰,۲۲۰	۱۵,۱۳۸,۸۵۴,۲۵۸	۱۶,۷۵۳,۲۵۴	۸۸,۱۷۵,۳۵۲	۲,۳۹۱,۲۸۷,۳۵۶
۳	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۴۳,۹۵۰,۵۲۸	۸,۷۶۸,۳۴۸	۴۶,۱۵۰,۰۰۱	۱,۵۳۱,۱۳۱,۱۲۳
۴	داروسازی ابوریحان	۱,۵۳۳,۰۳۵	۲۱,۰۶۷,۱۱۴,۹۰۰	۱۸,۹۸۳,۳۴۴,۹۲۲	۲۰,۰۱۳,۶۳۴	۱۰۵,۳۳۵,۵۷۵	۱,۹۵۸,۴۲۰,۷۶۹
۵	ملی صنایع مس ایران	۷,۵۵۸,۹۹۱	۴۸,۸۳۹,۱۳۳,۷۷۶	۳۶,۵۰۸,۰۰۶,۱۸۶	۴۶,۳۹۶,۵۸۳	۲۴۴,۱۹۵,۶۷۰	۱۲,۰۴۰,۵۳۵,۳۳۷
۶	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱,۹۰۵,۹۲۹	۳۳,۱۸۶,۷۰۹,۲۹۰	۲۴,۹۱۶,۴۷۳,۷۶۱	۳۱,۵۲۷,۲۹۲	۱۶۵,۹۳۳,۵۴۶	۸,۰۷۲,۷۷۴,۶۹۱
۷	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	۲,۹۰۰,۰۰۰	۴۰,۳۱۷,۷۸۳,۱۲۰	۳۵,۸۴۸,۲۳۶,۱۵۱	۳۸,۳۰۱,۵۷۲	۲۰۱,۵۸۸,۹۱۶	۴,۲۲۹,۶۵۶,۴۸۱
۸	بانک سینا	۱۰,۷۵۲,۷۳۵	۲۵,۵۶۶,۷۸۱,۲۸۳	۲۰,۹۴۹,۵۲۲,۳۸۴	۲۴,۲۸۸,۰۴۳	۱۲۷,۸۳۳,۹۰۶	۴,۴۶۵,۱۳۶,۹۵۰
۹	گسترش نفت و گاز پارسیان	۵۱۴,۴۸۸	۱۹,۰۲۲,۴۳۲,۰۹۰	۱۵,۳۹۷,۲۲۲,۹۱۹	۱۸,۰۷۱,۲۶۸	۹۵,۱۱۲,۱۵۹	۳,۵۱۱,۹۲۵,۷۴۴
۱۰	گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۷۵۳,۵۴۴	۴,۰۲۰,۷۰۷,۲۵۰	۳,۳۰۶,۳۳۱,۹۹۵	۳,۸۱۹,۶۱۳	۲۰,۱۰۳,۵۳۶	۶۹۰,۵۵۲,۱۰۶
۱۱	نفت سپاهان	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۶۲,۶۶۹,۲۳۴	۶,۴۳۲,۴۳۷	۳۳,۸۵۵,۰۰۰	۹۶۸,۰۴۳,۳۲۹
۱۲	صندوق بالایشی یکم-سهام	۶۵۰,۰۰۰	۴۹,۵۴۰,۷۳۱,۳۳۰	۴۹,۵۳۳,۳۶۵,۸۷۷	۵۸,۸۲۹,۴۳۱	.	(۵۱,۴۶۳,۹۷۸)
جمع			۲۸۹,۲۸۹,۸۱۰,۲۱۹	۲۴۶,۲۰۵,۹۱۲,۵۹۵	۲۸۶,۵۸۹,۰۶۷	۱,۱۹۸,۷۴۵,۳۹۴	۴۱,۵۹۸,۵۶۳,۱۶۳

صندوق سرمایه گذاری تضمین اصل سرمایه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی چهار ماه و نه روزه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

۱۵-۲- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام به شرح زیر است:

دوره مالی چهار ماه و نه روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش سهام ریال
۱	ح. داروسازی ابوریحان	۲,۷۹۸,۴۷۳	۳۵,۵۴۰,۷۹۷,۳۰۰	۳۲,۹۸۲,۹۴۸,۷۰۰	۳۳,۷۶۳,۶۴۴	۱۷۷,۷۰۳,۹۸۵	۲,۳۴۶,۳۸۰,۹۷۱
	جمع		۳۵,۵۴۰,۷۹۷,۳۰۰	۳۲,۹۸۲,۹۴۸,۷۰۰	۳۳,۷۶۳,۶۴۴	۱۷۷,۷۰۳,۹۸۵	۲,۳۴۶,۳۸۰,۹۷۱

۱۵-۳- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر است:

دوره مالی چهار ماه و نه روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش سهام ریال
۱	اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۹۹-۱۹-۱۱۰	۳۵۰,۰۰۰	۳۴۸,۲۷۵,۷۶۱,۲۵۰	۳۳۴,۶۸۹,۵۹۱,۶۸۷	۱۵,۶۲۵,۰۲۲	-	۱۳,۵۷۰,۵۴۴,۵۴۱
۲	اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵	۷۶,۱۰۰	۷۱,۵۰۹,۹۱۳,۰۰۰	۷۰,۴۰۸,۹۲۱,۰۲۸	۱۲,۹۶۱,۱۶۳	-	۱,۰۸۸,۰۳۰,۸۰۹
	جمع		۴۱۹,۷۸۵,۶۷۴,۲۵۰	۴۰۵,۰۹۸,۵۱۲,۷۱۵	۲۸,۵۸۶,۱۸۵	-	۱۴,۶۵۸,۵۷۵,۳۵۰

صندوق سرمایه گذاری تضمین اصل سرمایه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی چهار ماه و نه روزه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی چهار ماه و نه روزه منتهی به

یادداشت	۱۴۰۱/۱۰/۳۰
	ریال
سهام بورسی	۲۴۵,۴۳۰,۴۸۹,۷۳۰
اوراق بهادار با درآمد ثابت	۵۶,۷۴۷,۴۱۸,۰۲۰
جمع	۳۰۲,۱۷۷,۹۰۷,۷۵۰

۱۶-۱- سود (زیان) تحقق نیافته سهام بورسی به شرح زیر است:

دوره مالی چهار ماه و نه روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	ملی صنایع مس ایران	۹,۴۴۱,۰۰۹	۷۴,۲۰۶,۳۳۰,۷۳۰	۴۶,۱۱۰,۹۷۷,۱۳۷	۷۰,۴۹۶,۰۱۴	۳۷۱,۰۳۱,۶۵۴	۲۷,۶۵۳,۸۲۵,۹۲۵
۲	سیمان فارس و خوزستان	۵۲۸,۶۷۳	۱۱,۵۹۲,۲۴۲,۹۶۰	۹,۱۸۰,۴۷۵,۳۸۷	۱۱,۰۱۲,۶۳۱	۵۷,۹۶۱,۳۱۵	۲,۳۴۲,۷۹۳,۷۲۷
۳	جمع بدهی‌ها	۳۶۰	۱,۱۸۵,۴۸۰	۷۰۱,۳۸۸	۱,۱۲۶	۵,۹۲۷	۴۷۷,۰۳۹
۴	سیمان آبیگ	۱,۸۰۵,۲۶۳	۲۵,۹۲۳,۵۷۶,۶۸۰	۲۰,۱۴۷,۷۴۵,۹۴۰	۲۴,۶۲۷,۳۹۸	۱۲۹,۶۱۷,۸۸۳	۵,۶۲۱,۵۸۵,۴۵۹
۵	سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)	۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۸,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۶۱۸,۰۶۸,۶۶۲	۲۷,۰۶۰,۷۵۰	۱۴۲,۴۲۵,۰۰۰	۱۰,۶۹۷,۴۴۵,۵۸۸
۶	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	۱۰۰,۰۰۰	۱,۶۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۳۶,۱۴۶,۰۷۵	۱,۵۶۳,۷۰۰	۸,۲۳۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۶۰,۲۲۵
۷	پالایش نفت اصفهان	۷,۵۰۰,۰۰۰	۵۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۲۲۰,۱۶۹,۳۷۸	۵۶,۱۴۵,۰۰۰	۲۹۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۲۸,۱۸۵,۶۲۲
۸	س.ص.بازنشستگی کارکنان بانکها	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۱۴۶,۴۴۰,۴۷۹	۴۵,۵۷۱,۵۰۰	۲۳۹,۸۵۰,۰۰۰	۸,۵۳۸,۱۳۸,۰۲۱
۹	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۶۵,۰۰۷,۹۴۱	۱۷۸,۵۳۸,۵۹۲,۱۶۲	۱۲۶,۱۳۱,۲۵۳,۷۹۰	۱۶۹,۶۱۱,۶۶۳	۸۹۲,۶۹۲,۹۶۱	۵۱,۳۴۵,۰۳۳,۷۴۹
۱۰	سرمایه گذاری سبحان	۴۱,۲۴۴,۰۳۰	۹۴,۹۴۳,۷۵۷,۰۶۰	۸۵,۹۵۴,۳۴۷,۶۲۹	۹۰,۱۹۶,۵۶۹	۴۷۴,۷۱۸,۷۸۵	۸,۴۲۴,۴۹۴,۰۷۶
۱۱	سرمایه گذاری صبا تامین	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۳۴۱,۷۱۱,۱۷۳	۴۵,۶۲۲,۸۰۰	۲۴۰,۱۲۰,۰۰۰	۲,۳۹۶,۵۴۶,۰۲۷
۱۲	سیمان صوفیان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۸۵,۳۸۵,۶۵۵	۲۳,۳۳۲,۰۰۰	۱۲۲,۸۰۰,۰۰۰	۶,۳۲۸,۴۸۲,۳۴۵
۱۳	سیمان هگمتان	۸۰۰,۰۰۰	۳۱,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۴۷۴,۶۱۷,۱۷۹	۲۹,۹۸۲,۰۰۰	۱۵۷,۸۰۰,۰۰۰	۸,۸۹۷,۶۰۰,۸۲۱
۱۴	نفت سپاهان	۱۰,۹۲۳,۷۵۱	۴۶,۰۲۱,۷۶۲,۹۶۳	۳۱,۴۷۲,۹۸۱,۹۰۲	۴۳,۷۲۰,۶۷۵	۲۳۰,۱۰۸,۸۱۵	۱۴,۲۷۲,۹۵۱,۵۷۱
۱۵	گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۳,۲۴۶,۴۵۶	۱۸,۶۰۲,۱۹۲,۸۸۰	۱۴,۲۴۴,۰۷۴,۲۴۴	۱۷,۶۲۲,۰۸۳	۹۳,۰۱۰,۹۶۴	۴,۲۴۷,۴۳۵,۵۸۸
۱۶	سیمان خوزستان	۵۶۵,۸۴۳	۱۸,۲۱۴,۴۸۶,۱۷۰	۱۳,۶۲۶,۹۵۳,۴۹۷	۱۷,۳۰۳,۷۶۲	۹۱,۰۷۲,۴۳۱	۴,۴۷۹,۱۵۶,۴۸۰
۱۷	بانک خاورمیانه	۳۳,۸۹۰,۷۱۲	۱۴۹,۵۲۵,۸۲۱,۳۴۴	۱۴۰,۷۴۳,۱۰۳,۵۷۸	۱۴۲,۰۴۹,۵۳۰	۷۴۷,۶۲۹,۱۰۷	۷,۸۹۳,۰۳۹,۱۲۹
۱۸	سرمایه گذاری سیمان تامین	۵,۵۲۰,۰۰۰	۶۱,۸۷۹,۲۰۰,۰۰۰	۴۵,۲۶۸,۳۰۷,۵۰۸	۵۸,۷۸۵,۲۴۰	۳۰۹,۳۹۶,۰۰۰	۱۶,۲۴۲,۷۱۱,۲۵۲

صندوق سرمایه گذاری تضمین اصل سرمایه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی چهار ماه و نه روزه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

دوره مالی چهار ماه و نه روزه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۱

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) تحقق نیافته
۱۹	کارخانجات داروپخش	۱,۱۰۲,۳۳۸	۲۴,۱۸۵,۲۹۵,۷۲۰	۱۵,۴۰۱,۸۱۰,۴۴۴	۲۲,۹۷۶,۰۳۱	۱۲۰,۹۲۶,۴۷۹	۸,۶۳۹,۵۸۲,۷۶۶
۲۰	گسترش نفت و گاز پارسیان	۲,۱۸۵,۵۱۲	۷۲,۲۹۶,۷۳۶,۹۶۰	۶۵,۴۰۶,۸۳۹,۴۲۸	۶۸,۶۸۱,۹۰۰	۳۶۱,۴۸۳,۶۸۵	۶,۴۵۹,۷۳۱,۹۴۷
۲۱	فجر انرژی خلیج فارس	۲,۴۳۸,۶۳۹	۵۲,۷۷۲,۱۴۷,۹۶۰	۳۳,۵۶۷,۷۴۶,۰۱۱	۵۰,۱۳۳,۵۴۱	۲۶۳,۸۶۰,۷۴۰	۱۸,۸۹۰,۴۰۷,۶۶۹
۲۲	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۳,۲۲۳,۷۴۱	۶۰,۶۳۸,۵۶۸,۲۱۰	۴۲,۲۷۶,۴۰۵,۰۵۳	۵۷,۶۰۶,۶۴۰	۳۰۳,۱۹۲,۸۴۱	۱۸,۰۰۱,۳۶۳,۶۷۶
۲۳	نفت ایرانول	۱۳,۴۰۰	۸۲۰,۰۸۰,۰۰۰	۶۸۵,۷۵۹,۴۹۶	۷۷۹,۰۷۶	۴,۱۰۰,۴۰۰	۱۲۹,۴۴۱,۰۲۸
	جمع		۱,۱۳۱,۵۰۶,۹۷۷,۲۷۹	۸۷۹,۳۴۴,۰۲۱,۰۳۳	۱,۰۷۴,۹۳۱,۶۲۹	۵,۶۵۷,۵۳۴,۸۱۷	۲۴۵,۴۳۰,۴۸۹,۷۳۰

۲-۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت به شرح زیر است:

دوره مالی چهار ماه و نه روزه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۱

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) تحقق نیافته
۱	اسناد خزانه-م ۹م بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶	۱۰۰,۴۰۰	۹۱,۴۷۶,۴۴۸,۰۰۰	۸۹,۳۷۱,۱۹۱,۵۸۱	۱۶,۵۸۰,۱۰۶	.	۲,۰۸۸,۶۷۶,۳۱۳
۲	اسناد خزانه-م ۹م بودجه ۰۰-۳۱۱۰۱	۲۰۰	۱۲۲,۱۴۸,۰۰۰	۱۲۱,۵۴۳,۰۲۱	۲۲,۱۳۹	.	۵۸۲,۸۴۰
۳	اسناد خزانه-م ۱م بودجه ۰۰-۳۰۸۲۱	۴,۷۰۰	۳,۰۱۶۶۰,۱۰,۰۰۰	۲,۹۹۳,۶۷۱,۴۹۱	۵۴۶,۷۵۹	.	۲۲,۳۸۲,۷۵۰
۴	اسناد خزانه-م ۳م بودجه ۰۰-۳۰۴۱۸	۱,۵۰۰	۱,۰۴۶,۹۱۰,۰۰۰	۱,۰۳۹,۶۸۶,۴۰۵	۱۸۹,۷۵۲	.	۷,۰۳۳,۱۴۳
۵	اسناد خزانه-م ۲م بودجه ۰۰-۳۱۰۲۴	۶۱,۴۰۰	۳۷,۷۴۶,۲۶۴,۰۰۰	۳۷,۵۰۳,۹۸۲,۳۲۶	۶,۸۴۱,۵۱۰	.	۲۳۵,۴۴۰,۱۶۴
۶	گام بانک اقتصاد نوین ۰۲۰۵	۵۴۹,۱۲۱	۴۷۶,۳۵۶,۴۲۷,۱۶۹	۴۵۳,۸۹۹,۵۱۸,۵۲۵	۸۶,۳۳۹,۶۰۲	.	۲۲,۳۷۰,۵۶۹,۰۴۲
۷	گواهی اعتبار مولد سامان ۰۲۰۷	۱۷۰,۰۰۰	۱۳۸,۳۱۵,۴۰۰,۰۰۰	۱۳۷,۳۸۲,۸۵۲,۵۰۰	۲۵,۰۶۹,۶۶۶	.	۹۰,۷,۴۷۷,۸۳۴
۸	گام بانک صادرات ایران ۰۲۰۷	۳۱۰,۰۰۰	۲۵۲,۱۵۵,۸۶۰,۰۰۰	۲۴۷,۲۵۰,۸۰۶,۰۶۲	۴۵,۷۰۳,۲۵۰	.	۴,۸۵۹,۳۵۰,۶۸۸
۹	اسناد خزانه-م ۷م بودجه ۰۰-۳۰۹۱۲	۹,۲۰۰	۵,۸۲۰,۱۰۴,۰۰۰	۵,۷۷۸,۷۴۶,۱۹۹	۱۰,۵۴,۸۹۴	.	۴۰,۳۰۲,۹۰۷
۱۰	اسناد خزانه-م ۴م بودجه ۰۰-۳۰۵۲۲	۶,۴۰۰	۴,۳۶۶,۸۴۸,۰۰۰	۴,۳۳۳,۸۴۷,۳۶۰	۷۹۱,۴۹۱	.	۳۲,۲۰۹,۱۴۹
۱۱	اسناد خزانه-م ۳م بودجه ۰۰-۱۱۱۱۰	۳۰۰,۰۰۰	۲۹۷,۲۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۳,۳۵۱,۲۷۰,۸۲۵	۵۳,۸۸۳,۹۹۴	.	۱۳,۸۸۵,۸۴۵,۱۸۱
۱۲	اسناد خزانه-م ۴م بودجه ۰۰-۱۱۲۱۵	۲۷۳,۹۰۰	۲۶۵,۶۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۳,۴۱۶,۶۰۲,۷۵۹	۴۸,۱۵۵,۰۴۴	.	۱۲,۲۱۸,۲۴۲,۱۹۷
۱۳	اسناد خزانه-م ۵م بودجه ۰۰-۳۰۶۲۶	۱۲,۹۰۰	۸,۵۹۵,۳۹۹,۰۰۰	۸,۵۳۳,۱۲۶,۳۲۹	۱,۵۵۷,۹۱۶	.	۶۰,۷۱۴,۷۵۵
۱۴	اسناد خزانه-م ۶م بودجه ۰۰-۳۰۷۲۳	۴,۹۰۰	۳,۲۰۰,۶۳۱,۰۰۰	۳,۱۸۱,۴۶۰,۵۲۹	۵۸۰,۱۱۴	.	۱۸,۵۹۰,۳۵۷
	جمع		۱,۵۸۵,۱۹۳,۰۴۰,۱۶۹	۱,۵۲۸,۱۵۸,۳۰۵,۹۱۲	۲۸۷,۳۱۶,۲۳۷	.	۵۶,۷۴۷,۴۸۸,۰۲۰

صندوق سرمایه گذاری تضمین اصل سرمایه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی چهار ماه و نه روزه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

۱۷- سود سهام

دوره مالی چهار ماه و نه روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم-ریال	جمع درآمد سود سهام-ریال	هزینه تنزیل-ریال	خالص درآمد سود سهام-ریال
۱	شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۰/۲۸	۲,۱۸۵,۵۱۲	۵,۱۰۰	۱۱,۱۴۶,۱۱۱,۲۰۰	۱,۵۸۴,۸۱۷,۲۲۱	۹,۵۶۱,۲۹۳,۹۷۹
						۱۱,۱۴۶,۱۱۱,۲۰۰	۱,۵۸۴,۸۱۷,۲۲۱	۹,۵۶۱,۲۹۳,۹۷۹

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود سپرده بانکی به شرح ذیل می باشد:

دوره مالی چهار ماه و نه روزه

منتهی به

۱۴۰۱/۱۰/۳۰ یادداشت

ریال

۲۱۸,۲۸۱,۳۶۴ ۱۸-۱

سود سپرده بانکی

۲۱۸,۲۸۱,۳۶۴

جمع

جمع بدهی‌ها

۱۸-۱- سود سپرده بانکی:

دوره مالی چهار ماه و نه روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود
		درصد	ریال
۱۴۰۱/۰۷/۰۹	کوتاه مدت	۸	۵,۱۱۸,۰۰۵
۱۴۰۱/۰۷/۰۹	کوتاه مدت	۸	۲۱۳,۱۶۳,۳۵۹
			۲۱۸,۲۸۱,۳۶۴

سود سپرده بانک پاسارگاد

سود سپرده بانک خاورمیانه

جمع

صندوق سرمایه گذاری تضمین اصل سرمایه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی چهار ماه و نه روزه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

دوره مالی چهار ماه و نه روزه

۱۹- سایر درآمدها

منتهی به

۱۴۰۱/۱۰/۳۰

ریال

۵۲,۴۶۱,۹۷۸

تعدیل تنزیل سود سهام

۵۲,۴۶۱,۹۷۸

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی چهار ماه و نه روزه منتهی به

۱۴۰۱/۱۰/۳۰

ریال

۴,۷۴۵,۱۵۴,۴۴۱

مدیر صندوق

۶,۵۷۰,۱۳۱,۹۹۹

ضامن جبران اصل سرمایه

۵۷۶,۸۸۳,۶۷۵

متولی

۲۷۲,۴۹۹,۸۴۰

حسابرس

۱۲,۱۶۴,۶۶۹,۹۵۵

جمع

۲۱- سایر هزینه‌ها

دوره مالی چهار ماه و نه روزه منتهی به

۱۴۰۱/۱۰/۳۰

ریال

۱۹۲,۴۳۵,۳۰۸

هزینه تصفیه

۱,۳۴۲,۸۷۱,۳۳۶

هزینه آبونمان

۴۴,۶۸۰,۸۲۵

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها

۱۶۴,۵۹۷,۲۲۰

هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

۸۲,۷۳۲,۷۰۷

سایر هزینه‌ها

۱,۸۲۷,۳۱۷,۳۹۶

جمع

۲۲- تعدیلات

دوره مالی چهار ماه و نه روزه منتهی به

۱۴۰۱/۱۰/۳۰

ریال

۱۰۴,۰۷۹,۸۶۳,۷۱۳

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

(۷۱,۳۱۱,۴۰۵,۵۱۷)

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۳۲,۷۶۸,۴۵۸,۱۹۶

۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص داراییها صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

صندوق سرمایه گذاری تضمین اصل سرمایه مفید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی چهار ماه و نه روزه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

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

دوره مالی چهار ماه و نه روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰				
نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت سیدگردان مفید و اشخاص وابسته	مدیر صندوق	سهام ممتاز	۹,۹۰۰,۰۰۰	۹۵,۶۹%
		سهام عادی	۹,۱۰۱	۰,۰۹%
شرکت مشاوره سرمایه گذاری ایده مفید و اشخاص وابسته	موسس	سهام ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۰,۹۷%
		سهام عادی	۹,۰۰۰	۰,۰۹%
شرکت کارگزاری مفید و اشخاص وابسته	مدیر ثبت	سهام عادی	۱۸,۵۰۰	۰,۱۸%
امین امیری	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۰۰,۰۰۰	۰,۹۷%
محمد مهدی زردوخی	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۰۰,۰۰۰	۰,۹۷%
سهیل زعفری	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۰۹,۰۰۰	۱,۰۵%
			۱۰,۳۴۵,۶۰۱	۱۰۰,۰۰%

جمع بدهی‌ها

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

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله-ریال	مانده طلب (بدهی) -ریال
شرکت کارگزاری مفید	مدیر ثبت	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۶,۵۴۲,۲۴۴,۴۹۱,۸۲۶	(۴۸۴,۸۰۷,۴۵۸)
شرکت سید گردان انتخاب مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۴,۹۵۸,۱۰۲,۱۶۳	(۴,۶۷۷,۰۰۶,۲۶۹)
شرکت سید گردان انتخاب مفید	ضامن جبران اصل سرمایه	کارمزد ارکان (ضامن)	۶,۵۷۰,۱۳۱,۹۹۹	(۶,۵۷۰,۱۳۱,۹۹۹)
موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۵۷۶,۸۸۳,۶۷۵	(۵۷۶,۸۸۳,۶۷۵)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۲۷۲,۴۹۹,۸۴۰	(۲۷۲,۴۹۹,۸۴۰)

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص داراییها

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