

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

صورت‌های مالی

برای دوره مالی یک ماه و هفده روزه منتهی به تاریخ

۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق ثابت آوند مفید مربوط به دوره مالی یک ماه و هفده روزه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس 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 دارایی‌ها
	• یادداشتهای توضیحی:
۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۹	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۱۷	ت. یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورت‌های مالی در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۲۳ به تاییدارکان زیر در صندوق رسیده است.

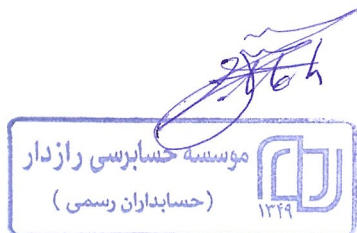
امضاء سیدگردان مفید شماره ثبت: ۵۳۸۹۳ نماینده حجت اله نصرتیان ثابت	شخص حقوقی شرکت سبد گردان انتخاب مفید	ارکان صندوق مدیر صندوق
محمّد زاده موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی) ۱۳۴۹ www.avandetf.com	محمّد زاده موسسه حسابرسی رازدار	متولی صندوق
تلفن: ۰۲۱ - ۸۷۰۰ فکس: ۰۲۱ - ۸۱۹۰۹	تهران، خیابان نلسون ماندلا (آفریقا)، بالاتر از چهارراه جهان کودک، نبش دیدار شمالی، پلاک ۵۱، کدپستی: ۱۵۱۸۹ - ۴۳۳۱۸	

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

<u>دارایی ها</u>	<u>یادداشت</u>	<u>۱۴۰۱/۰۵/۳۱</u>
		ریال
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۵	۶,۵۳۹,۱۵۰,۷۸۷,۱۷۸
سایر داراییها	۶	۱,۴۱۵,۵۸۱,۲۸۶
حسابهای دریافتی تجاری	۷	۱۴۲,۲۶۹,۰۰۰,۰۰۰
موجودی نقد	۸	۱۰۱,۳۳۲,۱۴۱,۰۰۰
جمع دارایی ها		۶,۷۸۴,۱۵۷,۵۰۹,۴۶۴
بدهی ها		
جاری کارگزاران	۹	۱,۰۰۱,۳۲۸,۴۴۳,۹۶۴
بدهی به ارکان صندوق	۱۰	۳,۷۵۴,۹۳۰,۱۰۴
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۱	۱,۳۲۳,۱۷۳,۳۰۱
جمع بدهی ها		۱,۰۰۶,۴۰۶,۵۴۷,۳۶۹
خالص دارایی ها	۱۲	۵,۷۷۷,۷۵۰,۹۶۲,۰۹۵
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری		۵۶۸,۳۵۱,۳۹۱
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		۱۰,۱۶۶



سیدگردان مفید
یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

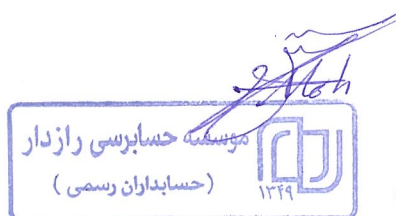
صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید

صورت سود و زیان

دوره مالی یک ماه و هفده روزه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

دوره مالی یک ماه و هفده روزه منتهی به

یادداشت	منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	ریال	درآمدها:
۱۳	۱۴,۲۱۰,۴۸۱,۲۸۱		سود(زیان) فروش اوراق بهادار
۱۴	۲۵,۹۸۵,۷۸۷,۸۰۶		سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۵	۴۳,۹۷۰,۰۷۴,۱۲۷		سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۶	۴۴۰,۰۰۰		سایر درآمدها
	۸۴,۱۶۶,۷۸۳,۲۱۴		جمع درآمدها
۱۷	(۳,۷۵۴,۹۳۰,۱۰۴)		هزینه ها:
۱۸	(۴۵۲,۷۰۱,۰۱۵)		هزینه کارمزد ارکان
	(۴,۲۰۷,۶۳۱,۱۱۹)		سایر هزینه ها
	۷۹,۹۵۹,۱۵۲,۰۹۵		جمع هزینه ها
			سودخالص



سیدگردان مفید
شماره ثبت: ۴۹۴۷۴۰

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

صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید

گردش خالص داراییها

دوره مالی یک ماه و هفده روزه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

صورت گردش خالص داراییها

دوره مالی یک ماه و هفده روزه

منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱

یادداشت

ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
.	.
۵,۹۵۳,۵۱۳,۹۱۰,۰۰۰	۵۹۵,۳۵۱,۳۹۱
(۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۷,۰۰۰,۰۰۰)
۷۹,۹۵۹,۱۵۲,۰۹۵	-
۱۴,۲۷۷,۹۰۰,۰۰۰	-
۵,۷۷۷,۷۵۰,۹۶۲,۰۹۵	۵۶۸,۳۵۱,۳۹۱

خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

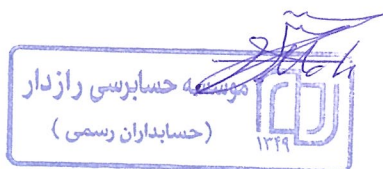
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

سود خالص دوره

تعدیلات

۱۹

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره



سیدگردان مفید
شماره ثبت: ۱۴۰۹۷۳۴

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

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی یک ماه و هفده روزه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید که صندوقی است که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۱ تحت شماره ۱۱۹۹۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شناسه ملی ۱۴۰۱۱۳۱۷۷۴۵ و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۱۵ به شماره ۵۳۸۹۳ نزد سازمان ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. خرید سهام پذیرفته شده در بورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و ... سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، نامحدود است. مرکز اصلی صندوق تهران - خیابان نلسون ماندلا (آفریقا) - نبش دیدار شمالی - پلاک ۵۱ می باشد.

۲-۱- اطلاع رسانی

کلید اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس <https://avandetf.com> درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید که صندوقی 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 از کل واحدهای ممتاز که در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای 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 سبد گردان مفید	۹,۹۰۰,۰۰۰	۹۹
۲	گروه خدمات بازار سرمایه مفید	۱۰۰,۰۰۰	۱
	جمع	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی یک ماه و هفده روزه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

مدیر صندوق، شرکت سبدگردان 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 صندوق، 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 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.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی بیات رابیان است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۲/۱۲ به شماره ثبت ۱۹۱۰ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۶۸۴۸۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران خ مطهری - بعد از قائم مقام فراهانی - پلاک ۲۳۱ - طبقه ۳.

خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۳-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۳-۲- 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.

۳-۲-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی 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 با توجه به بند ۱-۲ دستورالعمل یادشده 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 بورسی در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی یک ماه و هفده روزه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

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 حداکثر ظرف 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 تأسیس و برگزاری مجامع می باشد. بر اساس ماده ۵۵ اساسنامه مخارج تأسیس طی مدت فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال 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- ذخایر کارمزد ارکان و تصفیه

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

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی یک ماه و هفده روزه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	صفر ریال
هزینه‌های برگزاری مجموع صندوق	صفر ریال
کارمزد مدیر	سالانه یک درصد (۰/۰۱) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۳/ درصد (۰/۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد (۰/۰۲) از سود حاصل از سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها به علاوه ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۰.۵ درصد از ارزش روزانه خرید دارایی‌های صندوق
کارمزد متولی	سالانه ۱۰ درصد (۰/۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۳۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۷۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۴۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۱ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد که تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال شناسایی صورت می‌گیرد و بعد از آن متوقف می‌شود.
حق پذیرش و 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 نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه تا سقف ۳ میلیارد ریال با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق.
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار.

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
دوره مالی یک ماه و هفده روزه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

۳-۶- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود، و در پایان هر سال مالی تسویه می‌گردد.

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 چهار 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 سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی یک ماه و هفده روزه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱
۵- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۴۰۱/۰۵/۳۱						
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 ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶	۱۴۰۲/۰۸/۰۶	.	۶,۱۶۶,۰۲۵,۱۲۰	.	۶,۲۳۹,۷۴۹,۹۸۲	۰.۰۹٪
اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	.	۶۸,۲۱۷,۲۸۳,۱۶۳	.	۶۹,۵۳۵,۴۹۷,۵۱۴	۱.۰۳٪
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	.	۱۳۶,۲۴۹,۵۵۳,۷۵۷	.	۱۳۸,۷۱۰,۹۸۸,۵۸۰	۲.۰۴٪
صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱۸٪	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱۸	۱۲۲,۶۱۸,۳۸۱,۵۸۷	۳,۰۷۳,۷۶۲,۱۲۰	۱۳۱,۷۶۳,۹۴۸,۷۴۵	۱.۹۴٪
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۹-۲۰۳۲۱	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	.	۳۳۷,۲۶۱,۷۱۰	.	۳۴۳,۹۲۹,۷۷۳	۰.۰۱٪
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	.	۳۸۳,۶۴۰,۹۱۸,۹۳۱	.	۳۸۹,۲۱۵,۶۸۷,۸۴۸	۵.۷۴٪
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۸	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	.	۱۷,۲۱۳,۰۲۷,۳۸۹	.	۱۷,۴۸۲,۰۲۸,۷۹۳	۰.۲۶٪
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶	۱۴۰۲/۰۳/۱۶	.	۱۶,۸۶۸,۹۹۶,۱۵۲	.	۱۷,۱۴۰,۱۵۲,۹۶۳	۰.۲۵٪
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	.	۳۷۰,۴۱۲,۳۶۳,۶۹۲	.	۳۷۶,۱۵۴,۶۹۸,۴۸۴	۵.۵۴٪
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	.	۶۰۸,۷۶۵,۵۰۸,۵۸۸	.	۶۱۷,۳۳۷,۰۶۶,۶۴۵	۹.۱۰٪
اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۹-۲۱۰۲۵	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	.	۱۱,۳۰۳,۳۷۰,۱۷۹	.	۱۱,۳۵۳,۲۰۴,۲۵۲	۰.۱۷٪
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۰-۳۰۵۲۲	۱۴۰۳/۰۵/۲۲	.	۴۱,۱۸۶,۲۲۳,۱۳۰	.	۴۱,۵۴۲,۷۵۲,۱۲۳	۰.۶۱٪
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۰-۳۰۷۲۳	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	.	۷۴,۱۰۶,۳۱۹,۰۶۶	.	۷۴,۴۹۵,۹۹۸,۲۴۶	۱.۱۰٪
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۳۰۸۲۱	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	.	۱۳۷,۸۰۹,۷۷۴,۰۵۱	.	۱۳۹,۳۴۹,۳۸۱,۴۲۵	۲.۰۵٪
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۰-۳۰۶۲۶	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	.	۱۰۲,۵۲۲,۶۶۳,۶۰۴	.	۱۰۳,۲۷۶,۱۵۸,۵۹۲	۱.۵۲٪
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۰-۳۰۴۱۸	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	.	۴۷,۴۳۴,۲۰۷,۵۲۷	.	۴۸,۱۴۰,۳۲۹,۰۲۰	۰.۷۱٪
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۰-۳۱۰۲۴	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	.	۱۲۷,۵۲۷,۴۵۹,۹۸۶	.	۱۲۹,۰۵۲,۱۹۹,۰۱۹	۱.۹۰٪
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۰-۳۰۹۱۲	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	.	۱۸,۸۹۴,۷۴۵,۵۸۸	.	۱۹,۰۶۸,۶۷۰,۹۰۲	۰.۲۸٪
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۰-۳۰۹۱۹	۱۴۰۳/۰۹/۱۹	.	۸,۰۰۲,۵۹۱,۱۳۳	.	۸,۱۲۴,۱۲۰,۴۸۸	۰.۱۲٪
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۰۰-۳۱۱۰۱	۱۴۰۳/۱۱/۰۱	.	۱۴,۴۶۰,۳۲۴,۴۹۶	.	۱۴,۵۵۷,۵۷۴,۹۰۰	۰.۲۱٪
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۰-۳۱۱۱۵	۱۴۰۳/۱۱/۱۵	.	۱۸۱,۰۰۴,۴۶۱,۲۶۴	.	۱۸۲,۷۸۷,۲۸۵,۶۳۶	۲.۶۹٪
مراجعه عام دولت ۹۴-ش. ۳۰۸۱۶	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۱۷	۸۷۶,۶۳۶,۷۷۰,۷۲۲	۳۲,۰۳۵,۸۰۳,۰۲۴	۹۰۶,۴۴۴,۵۴۴,۲۷۳	۱۳.۳۶٪
گام بانک تجارت ۲۰۳	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	.	۶۷۷,۳۸۰,۳۲۷,۴۰۰	.	۶۸۶,۶۶۵,۷۸۶,۵۶۴	۱۰.۱۳٪
مراجعه عام دولت ۱۰۵-ش. ۳۰۵۰۳	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۱۸	۲۰,۸۷,۵۳۴,۰۶۵,۸۳۰	۹۲,۴۵۲,۵۰۱,۴۱۳	۲,۱۵۹,۰۱۶,۲۹۷,۹۰۷	۳۱.۸۲٪
گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۱	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	.	۲۴۹,۴۱۰,۳۰۸,۷۵۰	.	۲۵۱,۴۶۲,۷۳۴,۵۰۴	۳.۷۱٪
			۶,۳۸۵,۶۰۲,۹۳۲,۸۱۵	۱۲۷,۵۶۲,۰۶۶,۵۵۷	۶,۵۱۳,۱۵۰,۷۸۷,۱۷۸	۹۶.۳۹٪

صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی یک ماه و هفده روزه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

۶- سایر داراییها

سایر داراییها شامل آئینمان نرم افزار صندوق و ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارائیهامستهک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود.

۱۴۰۱/۰۵/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
آئینمان نرم افزار صندوق	۰	۱۳۸,۸۶۲,۹۸۱	۹۴۰,۶۸۴,۹۶۵
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۰	۷۰,۱۰۳,۶۷۹	۴۷۴,۸۹۶,۳۲۱
جمع	۰	۲۰۸,۹۶۶,۶۶۰	۱,۴۱۵,۵۸۱,۲۸۶

۷- حسابهای دریافتنی تجاری

حسابهای دریافتنی تجاری متشکل از اقلام زیر است :

یادداشت	۱۴۰۱/۰۵/۳۱
	ریال
طلب از بازارگردان	۷-۱
	۱۴۲,۲۶۹,۰۰۰,۰۰۰
	۱۴۲,۲۶۹,۰۰۰,۰۰۰

۷-۱ با توجه به زمان صدور واحد های سرمایه گذاری بازارگردان(بازارگردانی مفید) از ساعت ۱۰ الی ۱۵ و وجود محدودیت (کاهش ساعت کاری بانکها) در انتقال وجه ناشی از صدور در سیستم بانکی، مبلغ فوق در روز کاری بعد تسویه می شود.

۸- موجودی نقد

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

	۱۴۰۱/۰۵/۳۱
	ریال
بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷-۸۱۰۰-۱۶۱۱۱۱۱-۱	۱۰۱,۳۲۲,۱۴۱,۰۰۰
جمع	۱۰۱,۳۲۲,۱۴۱,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی یک ماه و هفده روزه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

۹- جاری کارگزاران

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

مانده در ابتدای	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۶,۸۵۵,۸۹۳,۱۶۴,۵۴۸	۷,۸۵۷,۲۲۱,۶۰۸,۵۱۲	(۱,۰۰۱,۳۲۸,۴۴۳,۹۶۴)
۰	۶,۸۵۵,۸۹۳,۱۶۴,۵۴۸	۷,۸۵۷,۲۲۱,۶۰۸,۵۱۲	(۱,۰۰۱,۳۲۸,۴۴۳,۹۶۴)

شرکت کارگزاری مفید

جمع

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۱/۰۵/۳۱

ریال

۱,۲۹۷,۹۴۲,۳۱۸

۴۰۲,۰۶۳,۴۲۰

۲,۰۱۰,۳۱۷,۱۶۴

۴۴,۶۰۷,۲۰۲

۳,۷۵۴,۹۳۰,۱۰۴

مدیر صندوق

متولی

بازارگردان

حسابرس

جمع

۱۱- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۱/۰۵/۳۱

ریال

۱۳۴,۰۴۴,۲۰۸

۱,۱۸۹,۱۲۹,۰۹۳

۰

۱,۳۲۳,۱۷۳,۳۰۱

ذخیره تصفیه

آبونمان نرم افزار صندوق

بدهی بابت تفاوت واریز و صدور

جمع

۱۲- خالص دارائیهها

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

۱۴۰۱/۰۵/۳۱

تعداد	ریال
۵۵۸,۳۵۱,۳۹۱	۵,۶۷۶,۰۹۲,۸۸۴,۸۲۸
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۶۵۸,۰۷۷,۲۶۷
۵۶۸,۳۵۱,۳۹۱	۵,۷۷۷,۷۵۰,۹۶۲,۰۹۵

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی یک ماه و هفده روزه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

۱۳- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی یک ماه و هفده روزه منتهی به

یادداشت	۱۴۰۱/۰۵/۳۱
	ریال
۱۳-۱	۱۴,۲۱۰,۴۸۱,۲۸۱
	۱۴,۲۱۰,۴۸۱,۲۸۱

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت

جمع

۱۳-۱- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت به شرح زیر است:

دوره مالی یک ماه و هفده روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	اسناد خزانه - م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	۱۰۶,۲۰۰	۸۷,۰۳۵,۱۴۸,۰۰۰	۸۵,۵۵۲,۱۳۷,۵۹۵	۶,۴۶۹,۸۴۶	۰	۱,۴۷۶,۵۴۰,۵۵۹
۲	مراجعه عام دولت ۹۴-ش.خ ۳۰۸۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۵,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳۲,۵۹۲,۳۰۹,۲۷۸	۱۳,۷۵۰,۰۰۰	۰	۱۲,۷۳۳,۹۴۰,۷۲۲
	جمع		۱,۰۳۲,۳۷۵,۱۴۸,۰۰۰	۱,۰۱۸,۱۴۴,۴۴۶,۸۷۳	۲۰,۲۱۹,۸۴۶	۰	۱۴,۲۱۰,۴۸۱,۲۸۱

۱۴- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی یک ماه و هفده روزه منتهی به

یادداشت	۱۴۰۱/۰۵/۳۱
	ریال
۱۴-۱	۲۵,۹۸۵,۷۸۷,۸۰۶
	۲۵,۹۸۵,۷۸۷,۸۰۶

اوراق بهادار با درآمد ثابت

جمع

صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی یک ماه و هفده روزه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

۱۴-۱ سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت به شرح زیر است:

دوره مالی یک ماه و هفده روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶	۷,۹۰۰	۶,۲۴۰,۲۲۵,۸۰۰	۶,۱۶۶,۰۲۵,۱۲۱	۴۷۵,۸۱۷	.	۷۳,۷۲۴,۸۶۲
۲	اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶	۸۱,۷۰۰	۶۹,۵۴۰,۸۰۰,۰۰۰	۶۸,۲۱۷,۲۸۳,۱۶۳	۵,۳۰۲,۴۸۶	.	۱,۳۱۸,۲۱۴,۳۵۱
۳	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۰۱۱۱۱	۱۵۱,۲۱۰	۱۳۸,۷۲۱,۵۶۶,۱۰۰	۱۳۶,۲۴۹,۵۵۳,۷۵۸	۱۰,۵۷۷,۵۱۹	.	۲,۴۶۱,۴۳۴,۸۲۳
۴	صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱۸٪	۱۳۰,۰۰۰	۱۲۸,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۶۱۸,۳۸۱,۵۸۷	۹,۸۱۳,۳۷۵	.	۶,۰۷۱,۸۰۵,۰۳۸
۵	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۹-۲۰۳۲۱	۴۰۰	۳۴۳,۹۵۶,۰۰۰	۳۳۷,۲۶۱,۷۱۰	۲۶,۲۲۷	.	۶,۶۶۸,۰۶۳
۶	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	۴۷۶,۲۳۲	۳۸۹,۲۴۵,۳۶۷,۸۰۸	۳۸۳,۶۴۰,۹۱۸,۹۳۲	۲۹,۶۷۹,۹۵۹	.	۵,۵۷۴,۲۶۸,۹۱۷
۷	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۹-۲۰۲۱۸	۲۰,۱۰۰	۱۷,۴۸۳,۳۶۱,۹۰۰	۱۷,۲۱۳,۰۲۷,۳۹۰	۱,۳۳۳,۱۰۶	.	۲۶۹,۰۰۱,۴۰۴
۸	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶	۲۰,۰۰۰	۱۷,۱۴۱,۴۶۰,۰۰۰	۱۶,۸۶۸,۹۹۶,۱۵۳	۱,۳۰۷,۰۳۶	.	۲۷۱,۱۵۶,۸۱۱
۹	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	۴۷۵,۶۲۷	۳۷۶,۱۸۳,۳۸۲,۴۶۷	۳۷۰,۴۱۲,۳۶۳,۶۹۲	۲۸,۶۸۳,۹۸۳	.	۵,۷۴۲,۳۳۴,۷۹۲
۱۰	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶	۷۹۳,۲۷۹	۶۱۷,۳۷۴,۱۴۱,۴۲۴	۶۰۸,۷۶۵,۵۰۸,۵۸۹	۴۷,۰۷۴,۷۷۸	.	۸,۵۶۱,۵۵۸,۰۵۷
۱۱	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۹-۲۱۰۲۵	۱۵,۰۰۰	۱۱,۳۵۴,۰۷۰,۰۰۰	۱۱,۲۰۳,۳۷۰,۱۷۹	۸۶۵,۷۴۸	.	۱۴۹,۸۳۴,۰۷۳
۱۲	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۰-۳۰۵۲۲	۶۲,۴۰۰	۴۱,۵۴۵,۹۲۰,۰۰۰	۴۱,۱۸۶,۲۲۳,۱۳۱	۳,۱۶۷,۸۷۶	.	۳۵۶,۵۲۸,۹۹۳
۱۳	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۰-۳۰۷۲۳	۱۱۵,۹۰۰	۷۴,۵۰۱,۶۷۹,۰۰۰	۷۴,۱۰۶,۳۱۹,۰۶۷	۵۶۸۰,۷۵۳	.	۳۸۹,۶۷۹,۱۸۰
۱۴	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۳۰۸۲۱	۲۲۰,۰۰۰	۱۳۹,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۷,۸۰۹,۷۷۴,۰۵۱	۱۰۶,۱۸۵,۷۵۵	.	۱,۴۳۹,۶۰۷,۳۷۴
۱۵	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۰-۳۰۶۲۶	۱۵۸,۲۰۰	۱۰۳,۲۸۴,۰۳۴,۰۰۰	۱۰۲,۵۲۲,۶۶۳,۶۰۴	۷,۸۷۵,۴۰۸	.	۷۵۳,۴۹۴,۹۸۸
۱۶	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۰-۳۰۴۱۸	۷۰,۸۰۰	۴۸,۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۴۳۴,۲۰۷,۵۲۷	۳,۶۷۰,۹۸۰	.	۷۰۶,۱۲۱,۴۹۳
۱۷	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۰-۳۱۰۲۴	۲۱۱,۳۰۰	۱۲۹,۰۶۲,۰۴۰,۰۰۰	۱۲۷,۵۲۷,۴۵۹,۹۸۶	۹,۸۴۰,۹۸۱	.	۱,۵۲۴,۷۳۹,۰۳۳
۱۸	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۰-۳۰۹۱۲	۳۰,۵۰۰	۱۹,۰۷۰,۱۲۵,۰۰۰	۱۸,۸۹۴,۷۴۵,۵۸۹	۱,۴۵۴,۰۹۷	.	۱۷۳,۹۲۵,۳۱۴
۱۹	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۰-۳۰۹۱۹	۱۳,۰۰۰	۸,۱۲۴,۷۴۰,۰۰۰	۸,۰۰۲,۵۹۱,۱۳۴	۶۱۹,۵۱۱	.	۱۲۱,۵۲۹,۳۵۵
۲۰	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۰۰-۳۱۱۰۱	۲۳,۹۰۰	۱۴,۵۵۸,۶۸۵,۰۰۰	۱۴,۴۶۰,۳۲۴,۴۹۶	۱,۱۱۰,۱۰۰	.	۹۷,۲۵۰,۴۰۴
۲۱	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۰-۳۱۱۱۵	۳۰۲,۹۵۷	۱۸۲,۸۰۱,۲۲۴,۲۳۰	۱۸۱,۰۰۴,۴۶۱,۲۶۵	۱۳,۹۳۸,۵۹۳	.	۱,۷۸۲,۸۲۴,۳۷۲
۲۲	مراجعه عام دولت ۹۴-ش.خ.۰۸۱۶	۹۴۰,۰۰۰	۸۷۴,۴۷۵,۴۲۰,۰۰۰	۸۷۶,۶۳۶,۷۷۰,۷۲۲	۶۶,۶۷۸,۷۵۱	.	(۲,۲۲۸,۰۲۹,۴۷۳)
۲۳	گام بانک تجارت ۲۰۳	۸۲۲,۴۷۹	۶۸۶,۷۱۸,۱۴۸,۸۲۳	۶۷۷,۳۸۰,۳۲۷,۴۰۰	۵۲,۳۶۲,۲۵۹	.	۹,۲۸۵,۴۵۹,۱۶۴
۲۴	مراجعه عام دولت ۱۰۵-ش.خ.۰۵۰۳	۲,۱۸۴,۰۰۰	۲,۰۶۶,۷۲۱,۳۸۴,۰۰۰	۲,۰۸۷,۵۳۴,۰۶۵,۸۳۰	۱۵۷,۵۸۷,۵۰۶	.	(۲۰,۹۷۰,۲۶۹,۳۳۶)
۲۵	گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۱	۲۹۰,۰۰۰	۲۵۱,۴۸۱,۹۱۰,۰۰۰	۲۴۹,۴۱۰,۳۰۸,۷۵۰	۱۹,۱۷۵,۴۹۶	.	۲,۰۵۲,۴۲۵,۷۵۴
			۶,۴۱۲,۰۷۷,۶۴۱,۵۵۲	۶,۳۸۵,۶۰۲,۹۳۲,۸۲۶	۴۸۸,۹۲۰,۹۲۰	.	۲۵,۹۸۵,۷۸۲,۸۰۶

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی یک ماه و هفده روزه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

۱۵- 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:

دوره مالی یک ماه و هفده روزه منتهی به

یادداشت	۱۴۰۱/۰۵/۳۱
	ریال
سود اوراق مشارکت	۴۳,۹۷۰,۰۷۴,۱۲۷
جمع	۴۳,۹۷۰,۰۷۴,۱۲۷

۱۵-۱- سود اوراق مشارکت:

دوره مالی یک ماه و هفده روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱

تاریخ انتشار	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۹۴-ش.خ.۳۰۸۱۶	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۱۳,۲۴۲,۷۹۷,۹۱۹	۰	۱۳,۲۴۲,۷۹۷,۹۱۹
اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۰۵-ش.خ.۳۰۵۰۳	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۳۰,۷۲۷,۲۷۶,۲۰۸	۰	۳۰,۷۲۷,۲۷۶,۲۰۸
جمع				۴۳,۹۷۰,۰۷۴,۱۲۷	۰	۴۳,۹۷۰,۰۷۴,۱۲۷

صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی یک ماه و هفده روزه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

۱۶- سایر درآمدها

سایر درآمدها به شرح زیر است:

دوره مالی یک ماه و هفده روزه منتهی به

۱۴۰۱/۰۵/۳۱

ریال
۴۴۰,۰۰۰
۴۴۰,۰۰۰

سایر

جمع

۱۷- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی یک ماه و هفده روزه منتهی به

۱۴۰۱/۰۵/۳۱

ریال
۱,۲۹۷,۹۴۲,۳۱۸
۴۰۲,۰۶۳,۴۲۰
۲,۰۱۰,۳۱۷,۱۶۴
۴۴,۶۰۷,۲۰۲
۳,۷۵۴,۹۳۰,۱۰۴

مدیر صندوق

متولی

بازارگردان

حسابرس

جمع

۱۸- سایر هزینه‌ها

دوره مالی یک ماه و هفده روزه منتهی به

۱۴۰۱/۰۵/۳۱

ریال
۱۳۴,۰۴۴,۲۰۸
۷۰,۱۰۳,۶۷۹
۲۴۸,۴۴۴,۱۲۸
۱۰۹,۰۰۰
۴۵۲,۷۰۱,۰۱۵

هزینه تصفیه

هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

هزینه آبونمان

هزینه کارمزد بانکی

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی یک ماه و هفده روزه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

۱۹- تعدیلات

دوره مالی یک ماه و هفده روزه منتهی به

۱۴۰۱/۰۵/۳۱

ریال

۱۸,۳۸۱,۹۰۰,۰۰۰

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری

(۴,۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰)

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

۱۴,۳۷۷,۹۰۰,۰۰۰

جمع

۲۰- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارائیه‌ها، هیچگونه تعهدات و بدهی‌های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت وجود ندارد.

۲۱- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

دوره مالی یک ماه و هفده روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
شرکت سیدگردان انتخاب مفید	مدیر صندوق	سهام ممتاز	۹,۹۰۰,۰۰۰	۱.۷۴٪
		سهام عادی	.	۰.۰۰٪
مشاور سرمایه‌گذاری ایده مفید	سهامدار ممتاز	سهام ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۲٪
		سهام عادی	.	۰.۰۰٪
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی مفید	بازارگردانی صندوق عادی	سهام عادی	۲۰,۴۸۲,۹۷۷	۳.۶۰٪
حسن اکرامی	مدیر سرمایه‌گذاری	سهام عادی	۵۰,۰۰۰	۰.۰۱٪
منصور نخعی	مدیر سرمایه‌گذاری	سهام عادی	۵۰,۰۰۰	۰.۰۱٪
وحید برجی	مدیر سرمایه‌گذاری	سهام عادی	۵۶,۰۰۰	۰.۰۱٪
			۳۰,۶۳۸,۹۷۷	۵.۳۹٪

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

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله-ریال	مانده طلب (بدهی)-ریال
شرکت کارگزاری مفید	کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۱۴,۷۱۳,۱۱۴,۷۷۳,۰۶۰	(۱,۰۰۱,۳۲۸,۴۴۳,۹۶۴)
شرکت سید گردان انتخاب مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۱,۲۹۷,۹۴۲,۳۱۸	(۱,۲۹۷,۹۴۲,۳۱۸)
موسسه حسابرسی رازدار	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۴۰۲,۰۶۳,۴۲۰	(۴۰۲,۰۶۳,۴۲۰)
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید	بازارگردان صندوق	کارمزد ارکان (بازارگردان)	۲,۰۱۰,۳۱۷,۱۶۴	(۲,۰۱۰,۳۱۷,۱۶۴)
موسسه حسابرسی بیات رایان	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۴۴,۶۰۷,۲۰۲	(۴۴,۶۰۷,۲۰۲)

۲۳- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارائیه‌ها

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