

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

صورت‌های مالی

برای دوره مالی ده ماه و هفده روزه منتهی به تاریخ

۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید

صورت‌های مالی

دوره مالی ده ماه و هفده روزه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق ثابت آوند مفید مربوط به دوره مالی ده ماه و هفده روزه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲ 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                                          |
| ۱۰-۲۴ | 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 ۱۴۰۲/۰۳/۰۶ به تاییدارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء  
سیدگردان مفید  
شماره ثبت: ۳۸۴۷۴۰

نماینده  
هادی مهری

شخص حقوقی  
شرکت سبد گردان مفید

ارکان صندوق  
مدیر صندوق

محمود محمد زاده  
مؤسسه حسابرسی رازدار  
(حسابداران رسمی)  
۱۳۴۹

مؤسسه حسابرسی رازدار

متولی صندوق

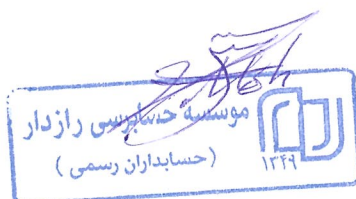
صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

| <u>دارایی ها</u>                                              | <u>یادداشت</u> | <u>۱۴۰۲/۰۲/۳۱</u>         |
|---------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------|
|                                                               |                | ریال                      |
| سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۵              | ۱۷,۹۶۳,۴۶۵,۸۰۸,۷۵۶        |
| سایر داراییها                                                 | ۶              | ۱,۹۲۹,۶۶۷,۱۵۴             |
| موجودی نقد                                                    | ۷              | ۳۰۲,۵۶۴,۶۹۰,۳۰۴           |
| <b>جمع دارایی ها</b>                                          |                | <b>۱۸,۲۶۷,۹۶۰,۱۶۶,۲۱۴</b> |
| <b>بدهی ها</b>                                                |                |                           |
| جاری کارگزاران                                                | ۸              | ۲۹۵,۷۰۱,۹۲۴,۹۵۴           |
| بدهی به ارکان صندوق                                           | ۹              | ۵۴,۶۳۱,۷۷۹,۷۳۴            |
| سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر                                 | ۱۰             | ۵,۳۱۵,۲۳۱,۵۷۲             |
| <b>جمع بدهی ها</b>                                            |                | <b>۳۵۵,۶۴۸,۹۳۶,۲۶۰</b>    |
| <b>خالص دارایی ها</b>                                         | ۱۱             | <b>۱۷,۹۱۲,۳۱۱,۲۲۹,۹۵۴</b> |
| تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری                                    |                | ۱,۵۱۰,۰۵۲,۱۳۴             |
| خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری                          |                | ۱۱,۸۶۲                    |

  
سیدگردان مفید  
شماره ثبت: ۴۹۴۷۴۰



یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید

صورت سود و زیان

دوره مالی ده ماه و هفده روزه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

دوره مالی ده ماه و هفده روزه منتهی به

| یادداشت                                      | منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱ | ریال                     |
|----------------------------------------------|---------------------|--------------------------|
| <b>درآمدها:</b>                              |                     |                          |
| سود(زیان) فروش اوراق بهادار                  | ۱۲                  | ۴۵۴,۰۳۷,۷۷۷,۱۶۲          |
| سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار   | ۱۳                  | ۱,۴۰۹,۳۸۴,۳۶۸,۶۰۴        |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۱۴                  | ۵۶۵,۷۸۵,۸۶۸,۱۶۹          |
| سایر درآمدها                                 | ۱۵                  | ۵۱۶,۰۰۰                  |
| <b>جمع درآمدها</b>                           |                     | <b>۲,۴۲۹,۲۰۸,۵۲۹,۹۳۵</b> |
| <b>هزینه‌ها:</b>                             |                     |                          |
| هزینه کارمزد ارکان                           | ۱۶                  | ۸۳,۹۷۲,۵۴۷,۹۳۸           |
| سایر هزینه‌ها                                | ۱۷                  | ۸,۰۸۸,۵۳۹,۰۴۳            |
| <b>جمع هزینه‌ها</b>                          |                     | <b>۹۲,۰۶۱,۰۸۶,۹۸۱</b>    |
| <b>سودخالص</b>                               |                     | <b>۲,۳۳۷,۱۴۷,۴۴۲,۹۵۴</b> |

۱۷.۲۷٪

۱۳.۰۷٪

بازده میانگین سرمایه گذاری

بازده سرمایه گذاری پایان سال

بازده میانگین

سرمایه گذاری

سود خالص

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 دوره

**سیدگردان مفید**  
شماره ثبت: ۳۹۹۳۷۳۰۱  
شماره ثبت: ۳۹۹۳۷۳۰۱

مؤسسه حسابرسی رازگار  
(حسابداران رسمی)  
۱۳۴۹

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



صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید

گردش خالص دارائیه

دوره مالی ده ماه و هفده روزه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

صورت گردش خالص دارائیه

دوره مالی ده ماه و هفده روزه

منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱

یادداشت

| ریال                      | تعداد واحدهای<br>سرمایه گذاری |
|---------------------------|-------------------------------|
| ۲۳,۵۲۶,۶۷۶,۱۵۰,۰۰۰        | ۲,۳۵۲,۶۶۷,۶۱۵                 |
| (۸,۴۲۶,۱۵۴,۸۱۰,۰۰۰)       | (۸۴۲,۶۱۵,۴۸۱)                 |
| ۲,۳۳۷,۱۴۷,۴۴۲,۹۵۴         | -                             |
| ۴۷۴,۶۴۲,۴۴۷,۰۰۰           | -                             |
| <b>۱۷,۹۱۲,۳۱۱,۲۲۹,۹۵۴</b> | <b>۱,۵۱۰,۰۵۲,۱۳۴</b>          |

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

سود خالص دوره

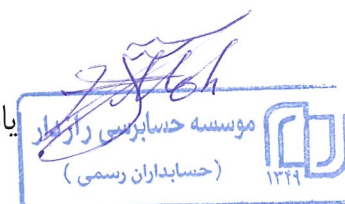
تعدیلات

۱۸

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

سیدگردان مفید  
شماره ثبت: ۱۹۲۷۸۰۱

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



## صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ده ماه و هفده روزه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

#### 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.

##### ۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه 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 توضیحی صورتهای مالی

#### دوره مالی ده ماه و هفده روزه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

مدیر صندوق، شرکت سیدگردان 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.

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.

بازارگردان، صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید است که در تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۳۰ با شماره ثبت ۴۵۹۵۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: تهران، خیابان آفریقا، خیابان پدیدار، شماره ۴۵ - طبقه ۱۰.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی بیات رایان 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

#### **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.

**۱-۲-۳- 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 باتوجه 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.

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

## صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ده ماه و هفده روزه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

#### 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 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 باقی‌مانده 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 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 توضیحی صورتهای مالی**

**دوره مالی ده ماه و هفده روزه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲**

| عنوان هزینه                                             | شرح نحوه محاسبه هزینه                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| هزینه‌های تأسیس                                         | صفر ریال                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| هزینه‌های برگزاری مجامع 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 (۰/۰۰۳) 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 دارای‌های صندوق                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| کارمزد متولی                                            | سالانه ۱۰ هزار (۰/۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۵۰۰ 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.                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| هزینه دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها | در جدول بند ۸-۳ امید نامه صندوق، مبلغ ۲.۵۰۰ میلیون ریال به عنوان هزینه ثابت سالانه نرم افزار تعیین و هزینه‌های متغیر به شرح ذیل می‌باشد:<br>۱- سالانه ۰.۰۰۰۲۵ از متوسط خالص ارزش دارایی‌های صندوق تا سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال.<br>۲- سالانه ۰.۰۰۰۱۵ از متوسط خالص ارزش دارایی‌های صندوق از ۳۰ هزار تا ۵۰ هزار میلیارد ریال.<br>۳- سالانه ۰.۰۰۰۰۵ از متوسط خالص ارزش دارایی‌های صندوق از ۵۰ هزار میلیارد ریال به بالا. |
| کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس                          | مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |



### صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ده ماه و هفده روزه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

|                                               |                                                                                                                                                  |
|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| هزینه سپرده گذاری واحد های سرمایه گذاری صندوق | مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه                                                                        |
| کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق         | بر اساس قرارداد با شرکت رنجه بندی اعتباری دارای مجوز فعالیت از سازمان بورس و اوراق بهادار با تایید مجمع برای دوره ۳۶۵ روزه مبلغ ۳۳۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال |

#### **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. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود، و در پایان هر سال مالی تسویه می گردد.

#### **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 می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

#### **۴- وضعیت مالیاتی**

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های 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 سرمایه گذاری در چهارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری 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 می باشد 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 ده ماه و هفده روزه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

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

| ۱۴۰۲/۰۲/۳۱                                          |              |         |                 |                |                   |                     |
|-----------------------------------------------------|--------------|---------|-----------------|----------------|-------------------|---------------------|
| نام اوراق                                           | تاریخ سررسید | نرخ سود | بهای تمام شده   | سود متعلقه     | خالص ارزش فروش    | درصد به کل داراییها |
|                                                     |              | درصد    | ریال            | ریال           | ریال              | درصد                |
| اوراق با درآمد ثابت اجاره تابان لوتوس ۱۴۰۲۱۲۰۶      | ۱۴۰۲/۱۲/۰۶   | ۱۸٪     | ۱۴۶,۰۱۸,۳۱۲,۸۱۲ | ۶,۴۷۷,۷۶۸,۴۹۳  | ۱۵۲,۴۷۶,۶۳۵,۲۳۰   | ۰.۸۳٪               |
| اوراق با درآمد ثابت اسنادخانه-م ۲۱ بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶   | ۱۴۰۲/۰۹/۰۶   | ۰٪      | ۱۶۱,۹۴۴,۷۰۹,۳۲۲ | ۰              | ۱۸۲,۴۱۹,۴۷۷,۴۵۴   | ۱.۰۰٪               |
| اوراق با درآمد ثابت مربحه عام دولت-ش.خ ۵-۲۰۷        | ۱۴۰۲/۰۷/۲۵   | ۱۷٪     | ۹,۵۵۷,۱۷۸,۶۷۴   | ۲۹۰,۵۴۹,۲۰۲    | ۹,۹۹۴,۴۷۹,۲۲۰     | ۰.۰۵٪               |
| اوراق با درآمد ثابت اسنادخانه-م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴    | ۱۴۰۲/۰۷/۰۴   | ۰٪      | ۹,۳۲۳,۲۱۰,۸۳۹   | ۰              | ۱۰,۴۰۶,۵۰۶,۴۴۳    | ۰.۰۶٪               |
| اوراق با درآمد ثابت مربحه عام دولت-ش.خ ۵-۲۰۹        | ۱۴۰۲/۰۹/۲۷   | ۰٪      | ۹,۴۸۶,۴۲۳,۲۸۳   | ۱۷,۰۷۲,۳۹۴     | ۹,۶۲۳,۱۳۹,۸۷۵     | ۰.۰۵٪               |
| اوراق با درآمد ثابت اسنادخانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶    | ۱۴۰۲/۰۳/۱۶   | ۰٪      | ۱۰,۲۴۸,۳۷۵,۱۴۴  | ۰              | ۱۱,۶۷۵,۰۹۱,۷۰۶    | ۰.۰۶٪               |
| اوراق با درآمد ثابت اسنادخانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷   | ۱۴۰۲/۰۸/۰۷   | ۰٪      | ۹,۸۶۸,۸۶۶       | ۰              | ۱۱۲,۸۹۱,۳۹۱       | ۰.۰۰٪               |
| اوراق با درآمد ثابت مربحه عام دولت-ش.خ ۶۹-۳۱۰       | ۱۴۰۳/۱۰/۲۱   | ۱۸٪     | ۸,۹۷۰,۱۸۳,۹۲۲   | ۶۲۴,۵۱۹,۴۸۹    | ۹,۷۲۷,۹۸۵,۲۹۶     | ۰.۰۵٪               |
| اوراق با درآمد ثابت مربحه عام دولت-ش.خ ۷۱-۳۱۱       | ۱۴۰۳/۱۱/۰۸   | ۱۸٪     | ۱۷,۸۲۵,۰۰۹,۰۴۸  | ۱,۰۷۵,۹۴۰,۹۹۱  | ۱۹,۲۴۳,۴۹۵,۶۰۹    | ۰.۱۱٪               |
| اوراق با درآمد ثابت مربحه عام دولت-ش.خ ۷۲-۳۱۱       | ۱۴۰۳/۱۱/۱۳   | ۱۸٪     | ۸,۹۴۱,۲۸۱,۷۲۰   | ۵۱۲,۸۴۹,۶۱۷    | ۹,۵۹۰,۷۵۷,۳۷۳     | ۰.۰۵٪               |
| اوراق با درآمد ثابت اسنادخانه-م ۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶   | ۱۴۰۲/۰۹/۰۶   | ۰٪      | ۸۸۷,۰۹۸,۸۲۶,۹۹۴ | ۰              | ۱,۰۲۰,۶۰۳,۵۴۸,۳۰۵ | ۵.۵۹٪               |
| اوراق با درآمد ثابت صکوک منفعت نفت ۳۱۲-۰۳ماهه ۱۸/۵٪ | ۱۴۰۳/۱۲/۱۷   | ۱۹٪     | ۷۰۲,۹۱۶,۲۵۰,۰۰۰ | ۲۶,۷۴۳,۱۷۷,۷۶۴ | ۷۰۲,۲۵۰,۷۸۷,۶۷۱   | ۳.۸۴٪               |
| اوراق با درآمد ثابت اسنادخانه-م ۱۴ بودجه ۹۹-۲۱۰۲۵   | ۱۴۰۲/۱۰/۲۵   | ۰٪      | ۶۰۲,۶۲۳,۸۰۸,۱۷۷ | ۰              | ۶۸۳,۱۳۱,۲۵۱,۸۳۰   | ۳.۷۴٪               |
| اوراق با درآمد ثابت مربحه عام دولت-ش.خ ۸۷-۳۰۳۰۴     | ۱۴۰۳/۰۳/۰۴   | ۱۷٪     | ۴,۶۰۳,۲۰۰,۹۶۶   | ۴۱۱,۴۱۳,۱۹۷    | ۵,۰۶۸,۴۴۸,۰۷۱     | ۰.۰۳٪               |



صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ده ماه و هفده روزه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۲/۰۲/۳۱

| نام اوراق                                         | تاریخ سررسید | نرخ سود | بهای تمام شده   | سود متعلقه     | خالص ارزش فروش  | درصد به کل داراییها |
|---------------------------------------------------|--------------|---------|-----------------|----------------|-----------------|---------------------|
|                                                   |              | درصد    | ریال            | ریال           | ریال            | درصد                |
| اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م بودجه ۰۰-۳۰۷۲۳۳ | ۱۴۰۳/۰۷/۲۳   | ۰٪      | ۴۸۶,۰۳۳,۳۸۴,۳۲۶ | ۰              | ۵۶۰,۳۲۸,۴۳۷,۸۷۳ | ۳۰۷٪                |
| اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م بودجه ۰۰-۳۰۸۲۱۰ | ۱۴۰۳/۰۸/۲۱   | ۰٪      | ۲۵۷,۱۸۲,۶۱۸,۶۹۶ | ۰              | ۲۹۸,۴۷۰,۶۹۴,۸۰۹ | ۱۶۳٪                |
| اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م بودجه ۰۰-۳۰۶۲۶۰ | ۱۴۰۳/۱۰/۲۴   | ۰٪      | ۹۲,۸۰۷,۹۹۹,۱۹۶  | ۰              | ۱۰۳,۰۵۶,۸۸۸,۵۱۳ | ۰۵۶٪                |
| اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م بودجه ۰۰-۳۰۴۱۸۰ | ۱۴۰۳/۰۴/۱۸   | ۰٪      | ۱۰۰,۸۳۵,۵۳۲,۷۳۰ | ۰              | ۱۱۱,۷۳۹,۴۷۹,۲۱۵ | ۰۶۱٪                |
| اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م بودجه ۰۰-۳۱۰۲۴۰ | ۱۴۰۳/۱۰/۲۴   | ۰٪      | ۴۴۹,۶۲۵,۰۷۵,۵۳۷ | ۰              | ۵۱۵,۹۸۳,۷۸۳,۳۸۰ | ۲۸۲٪                |
| اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م بودجه ۰۰-۳۰۹۱۲۰ | ۱۴۰۳/۰۹/۱۲   | ۰٪      | ۲۱۳,۰۱۶,۱۹۲,۹۹۷ | ۰              | ۲۳۶,۴۶۸,۲۱۷,۹۲۳ | ۱۲۹٪                |
| اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م بودجه ۰۰-۳۰۹۱۹۰ | ۱۴۰۳/۰۹/۱۹   | ۰٪      | ۱۱۲,۸۶۱,۱۴۹,۸۵۹ | ۰              | ۱۲۵,۲۷۹,۴۰۶,۷۱۶ | ۰۶۹٪                |
| اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م بودجه ۰۰-۳۱۱۰۱۰ | ۱۴۰۳/۱۱/۰۱   | ۰٪      | ۲۴۴,۵۳۴,۵۰۵,۱۴۲ | ۰              | ۲۷۰,۶۵۲,۳۲۱,۱۸۶ | ۱۴۸٪                |
| اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م بودجه ۰۰-۳۱۱۱۵۰ | ۱۴۰۳/۱۱/۱۵   | ۰٪      | ۴۱۸,۶۴۰,۹۸۰,۱۹۴ | ۰              | ۴۸۰,۶۴۳,۱۳۳,۰۳۰ | ۲۶۳٪                |
| اوراق با درآمد ثابت مرابحه عام دولت ۹۴-ش.خ.۰۸۱۶   | ۱۴۰۳/۰۸/۱۶   | ۰٪      | ۸۰۲,۰۲۹,۳۸۵,۹۸۰ | ۶۵,۵۹۱,۰۶۱,۱۸۸ | ۸۹۲,۳۸۸,۷۷۳,۰۵۵ | ۴۸۸٪                |
| اوراق با درآمد ثابت مرابحه عام دولت ۱۰۰-ش.خ.۲۱۱۲۷ | ۱۴۰۲/۱۱/۲۷   | ۱۶٪     | ۳۷۲,۲۲۳,۰۷۶,۳۲۵ | ۱۵,۸۳۷,۳۹۳,۹۴۹ | ۳۹۲,۳۹۳,۸۷۹,۳۲۷ | ۲۱۵٪                |
| اوراق با درآمد ثابت مرابحه عام دولت ۱۰۴-ش.خ.۲۰۳۰۳ | ۱۴۰۲/۰۳/۰۳   | ۱۸٪     | ۲۹۴,۹۳۳,۷۷۴,۲۴۰ | ۲۵,۹۸۰,۹۶۱,۲۴۶ | ۳۱۹,۱۹۲,۰۸۷,۱۹۲ | ۱۷۵٪                |
| اوراق با درآمد ثابت گام بانک تجارت ۲۰۳            | ۱۴۰۲/۰۳/۳۰   | ۰٪      | ۶۷۷,۳۸۰,۳۲۷,۴۰۰ | ۰              | ۸۰۸,۲۴۵,۶۴۱,۰۰۹ | ۴۰۴٪                |
| اوراق با درآمد ثابت مرابحه عام دولت ۱۰۶-ش.خ.۲۰۶۲۴ | ۱۴۰۲/۰۶/۲۴   | ۱۸٪     | ۲۹,۳۶۷,۷۳۹,۱۱۷  | ۲,۲۹۴,۸۶۶,۸۴۹  | ۳۱,۶۵۸,۱۲۷,۷۲۹  | ۰۱۷٪                |

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ده ماه و هفده روزه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۲/۰۲/۳۱

| نام اوراق                                            | تاریخ سررسید | نرخ سود | بهای تمام شده             | سود متعلقه             | خالص ارزش فروش            | درصد به کل داراییها |
|------------------------------------------------------|--------------|---------|---------------------------|------------------------|---------------------------|---------------------|
|                                                      |              | درصد    | ریال                      | ریال                   | ریال                      | درصد                |
| اوراق با درآمد ثابت صکوک مرابحه کرازی ۵۰۵-۳ ماهه ۱۸٪ | ۱۴۰۵/۰۵/۲۲   | ۱۸٪     | ۹۵۰,۰۱۱,۲۵۰,۰۰۰           | ۴,۰۴۳,۱۹۷,۷۳۵          | ۹۱۹,۱۴۷,۳۶۵,۷۲۱           | ۵۰۳٪                |
| اوراق با درآمد ثابت گام بانک تجارت ۰۲۰۴              | ۱۴۰۲/۰۴/۲۸   | ۰       | ۱,۲۱۳,۹۵۰,۷۴۶,۲۷۹         | ۰                      | ۱,۳۸۳,۸۰۵,۵۳۵,۳۲۶         | ۷۰۵٪                |
| اوراق با درآمد ثابت مرابحه عام دولت ۱۱۲-ش.خ. ۰۴۰۴۰۸  | ۱۴۰۴/۰۴/۰۷   | ۱۸٪     | ۷۳,۳۶۹,۸۵۶,۰۰۰            | ۳,۰۴۹,۶۳۰,۷۷۱          | ۷۷,۶۸۴,۰۳۲,۲۶۳            | ۰۴۳٪                |
| اوراق با درآمد ثابت گواهی اعتبار مولد سامان ۰۲۰۴     | ۱۴۰۲/۰۴/۳۱   | ۰٪      | ۶۸۳,۰۵۷,۶۱۹,۱۶۲           | ۰                      | ۷۹۰,۷۲۴,۵۷۲,۶۳۶           | ۴۳۳٪                |
| اوراق با درآمد ثابت گواهی اعتبار مولد رفاه ۰۲۰۳      | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱   | ۰٪      | ۳۶,۴۹۵,۹۸۲,۶۰۶            | ۰                      | ۳۵,۹۱۷,۲۶۱,۱۰۰            | ۰۲۰٪                |
| اوراق با درآمد ثابت گام بانک اقتصاد نوین ۰۲۰۵        | ۱۴۰۲/۰۵/۳۱   | ۰٪      | ۷۱۸,۷۹۱,۶۵۲,۴۱۹           | ۰                      | ۸۲۴,۲۵۶,۶۷۱,۵۷۹           | ۴۵۱٪                |
| اوراق با درآمد ثابت گواهی اعتبار مولد رفاه ۰۲۰۴      | ۱۴۰۲/۰۴/۳۱   | ۰٪      | ۱۳۳,۶۲۶,۹۲۹,۷۸۵           | ۰                      | ۱۴۳,۴۶۴,۰۶۰,۰۳۱           | ۰۷۹٪                |
| اوراق با درآمد ثابت گام بانک تجارت ۰۲۰۶              | ۱۴۰۲/۰۶/۲۸   | ۰٪      | ۵۹,۹۸۳,۰۲۱,۷۹۳            | ۰                      | ۶۰,۷۹۹,۰۹۳,۷۱۵            | ۰۳۳٪                |
| اوراق با درآمد ثابت گواهی اعتبار مولد سپه ۰۲۰۸       | ۱۴۰۲/۰۸/۳۰   | ۰٪      | ۲۶۵,۵۳۴,۹۹۹,۱۶۸           | ۰                      | ۲۸۶,۶۲۳,۱۹۰,۲۴۶           | ۱۵۷٪                |
| اوراق با درآمد ثابت گواهی اعتبار مولد شهر ۰۲۰۶       | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱   | ۰٪      | ۱۹۰,۸۳۷,۰۵۷,۲۶۲           | ۰                      | ۱۹۹,۲۳۶,۷۷۹,۰۳۷           | ۱۰۹٪                |
| اوراق با درآمد ثابت گواهی اعتبار مولد سامان ۰۲۰۷     | ۱۴۰۲/۰۷/۳۰   | ۰٪      | ۸۶۸,۱۸۰,۰۰۲,۸۷۸           | ۰                      | ۹۵۰,۱۳۳,۸۸۵,۳۵۹           | ۵۲۰٪                |
| اوراق با درآمد ثابت گام بانک صادرات ایران ۰۲۰۷       | ۱۴۰۲/۰۷/۳۰   | ۰٪      | ۱,۹۱۶,۲۷۰,۵۴۰,۶۴۱         | ۰                      | ۲,۰۷۹,۵۳۴,۳۰۷,۴۴۸         | ۱۱۳۸٪               |
| اوراق با درآمد ثابت گام بانک صادرات ایران ۰۲۰۶       | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱   | ۰٪      | ۲۹,۹۸۱,۴۷۵,۱۵۰            | ۰                      | ۲۹,۹۷۶,۹۰۳,۳۲۶            | ۰۱۶٪                |
| اوراق با درآمد ثابت گواهی اعتبار مولد رفاه ۰۲۰۸      | ۱۴۰۲/۰۸/۳۰   | ۰٪      | ۹۳۱,۱۱۶,۱۵۸,۳۲۱           | ۰                      | ۹۹۵,۱۸۹,۲۶۶,۰۲۳           | ۵۴۵٪                |
| اوراق با درآمد ثابت گواهی اعتبار مولد سامان ۰۲۰۸     | ۱۴۰۲/۰۸/۳۰   | ۰٪      | ۹۱,۷۷۰,۸۱۷,۶۳۰            | ۰                      | ۹۶,۳۹۳,۳۴۹,۴۴۶            | ۰۵۳٪                |
| اوراق با درآمد ثابت گواهی اعتبار مولد صنعت ۰۲۰۹۳۰    | ۱۴۰۲/۰۹/۳۰   | ۰٪      | ۲۰۲,۶۴۲,۲۵۴,۴۵۴           | ۰                      | ۲۰۴,۷۱۴,۸۲۴,۳۰۴           | ۱۰۱۲٪               |
| اوراق با درآمد ثابت مرابحه عام دولت ۱۲۷-ش.خ. ۰۴۰۶۲۳  | ۱۴۰۴/۰۶/۲۲   | ۱۸٪     | ۴,۲۱۳,۶۲۱,۲۶۲             | ۱۵۸,۱۰۵,۷۲۷            | ۴,۵۷۰,۶۱۹,۲۴۷             | ۰۰۳٪                |
| اوراق با درآمد ثابت گام بانک ملت ۰۲۱۱                | ۱۴۰۲/۱۱/۳۰   | ۰٪      | ۹۰۰,۰۱۱,۷۴۹,۲۲۴           | ۰                      | ۹۰۸,۴۶۸,۷۲۵,۵۱۸           | ۴۹۷٪                |
|                                                      |              |         | <b>۱۶,۴۰۰,۹۷۲,۹۳۱,۵۴۰</b> | <b>۱۵۳,۱۰۸,۵۰۸,۶۱۲</b> | <b>۱۷,۹۶۳,۴۶۵,۸۰۸,۷۵۶</b> | <b>۹۸.۳۳٪</b>       |

سندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ده ماه و هفده روزه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

۱-۵- اوراق شرکت های که ارزش آنها در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل شده به شرح ذیر است:

| نام اوراق سرمایه پذیر           | ارزش تابلو هر اوراق | درصد تعدیل | قیمت تعدیل شده هر اوراق | خالص ارزش فروش تعدیل شده | دلیل تعدیل                 |
|---------------------------------|---------------------|------------|-------------------------|--------------------------|----------------------------|
| اجاره تابان لوتوس ۱۴۰۲۱۲۰۶      | ۹۶۱,۱۰۰             | -۱.۹۹٪     | ۹۴۲,۰۰۰                 | ۱۴۶,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰          | جلوگیری از نوسانات ناگهانی |
| مراجعه عام دولت ۶۹-ش.خ.۳۱۰      | ۹۷۵,۰۰۰             | -۶.۶۲٪     | ۹۱۰,۴۱۶                 | ۹,۱۰۴,۱۶۰,۰۰۰            | جلوگیری از نوسانات ناگهانی |
| مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش.خ.۴۰۴۰۸   | ۹۴۳,۶۰۰             | ۰.۸۹٪      | ۹۵۲,۰۴۲                 | ۷۴,۶۴۰,۰۹۲,۸۰۰           | جلوگیری از نوسانات ناگهانی |
| مراجعه عام دولت ۱۰۶-ش.خ.۲۰۶۳۴   | ۹۸۰,۰۰۰             | -۰.۱۲٪     | ۹۷۸,۸۵۰                 | ۲۹,۳۶۵,۵۰۰,۰۰۰           | جلوگیری از نوسانات ناگهانی |
| گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۷     | ۸۹۱,۵۰۰             | ۰.۰۸٪      | ۸۹۲,۲۱۳                 | ۹۵۰,۲۰۶,۳۳۸,۵۹۳          | جلوگیری از نوسانات ناگهانی |
| اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۰۰۳۱۱۱۵ | ۶۷۳,۳۰۰             | ۳.۵۹٪      | ۶۹۷,۴۹۱                 | ۴۸۰,۶۷۹,۷۸۴,۸۶۴          | جلوگیری از نوسانات ناگهانی |
| مراجعه عام دولت ۱۰۰-ش.خ.۲۱۱۲۷   | ۹۷۱,۲۲۰             | -۳.۰۶٪     | ۹۴۱,۴۶۳                 | ۳۷۶,۵۸۵,۲۰۰,۰۰۰          | جلوگیری از نوسانات ناگهانی |
| مراجعه عام دولت ۷۲-ش.خ.۳۱۱      | ۸۸۶,۰۱۰             | ۲.۴۷٪      | ۹۰۷,۸۶۰                 | ۹,۰۷۸,۶۰۰,۰۰۰            | جلوگیری از نوسانات ناگهانی |
| مراجعه عام دولت ۵-ش.خ.۲۰۹       | ۹۶۰,۰۰۰             | ۰.۰۷٪      | ۹۶۰,۶۸۰                 | ۹,۶۰۶,۸۰۰,۰۰۰            | جلوگیری از نوسانات ناگهانی |
| اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶ | ۸۸۷,۴۹۰             | ۰.۹۱٪      | ۸۹۵,۵۷۹                 | ۱,۰۲۰,۶۸۱,۳۷۵,۲۶۱        | جلوگیری از نوسانات ناگهانی |
| اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۰۰۳۰۸۲۱ | ۷۱۰,۰۰۰             | ۳.۱۳٪      | ۷۳۲,۱۹۹                 | ۲۹۸,۴۹۳,۴۵۴,۹۳۵          | جلوگیری از نوسانات ناگهانی |
| صکوک منفعت نفت ۰۳۱۲-۶ماهه ۱۸/۵٪ | ۹۸۰,۰۰۰             | -۸.۷۰٪     | ۸۹۴,۷۸۰                 | ۶۷۵,۵۵۹,۱۲۱,۲۹۱          | جلوگیری از نوسانات ناگهانی |
| مراجعه عام دولت ۹۴-ش.خ.۳۰۸۱۶    | ۹۵۳,۳۳۰             | ۰.۸۵٪      | ۹۶۱,۴۶۶                 | ۸۲۶,۸۶۰,۷۶۰,۰۰۰          | جلوگیری از نوسانات ناگهانی |
| مراجعه عام دولت ۱۰۴-ش.خ.۲۰۳۰۳   | ۹۹۹,۷۷۰             | -۱.۰۵٪     | ۹۸۹,۲۵۰                 | ۲۹۳,۲۳۳,۴۸۵,۰۰۰          | جلوگیری از نوسانات ناگهانی |
| اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۹-۲۱۰۲۵ | ۸۶۲,۵۰۰             | ۱.۸۱٪      | ۸۷۸,۱۳۶                 | ۶۸۳,۱۸۳,۳۴۴,۵۶۰          | جلوگیری از نوسانات ناگهانی |
| گواهی اعتبار مولد سپه ۲۰۸       | ۸۷۸,۰۰۰             | -۰.۳۴٪     | ۸۷۵,۰۵۴                 | ۲۸۶,۶۴۵,۰۴۶,۹۳۲          | جلوگیری از نوسانات ناگهانی |
| مراجعه عام دولت ۸۷-ش.خ.۳۰۳۰۴    | ۹۴۰,۰۰۰             | -۰.۹۱٪     | ۹۳۱,۴۷۸                 | ۴,۶۵۷,۳۹۰,۰۰۰            | جلوگیری از نوسانات ناگهانی |
| گام بانک ملت ۲۱۱                | ۸۱۲,۴۴۲             | ۰.۹۵٪      | ۸۲۰,۱۴۹                 | ۹۰۸,۵۳۸,۰۰۱,۵۴۱          | جلوگیری از نوسانات ناگهانی |
| اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۰۰۳۰۷۲۳  | ۷۲۵,۰۰۰             | ۲.۶۴٪      | ۷۴۴,۱۵۹                 | ۵۶۰,۳۷۱,۱۶۶,۱۷۵          | جلوگیری از نوسانات ناگهانی |
| گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۴     | ۹۵۶,۴۵۰             | ۰.۵۰٪      | ۹۶۱,۲۰۷                 | ۷۹۰,۷۸۴,۸۶۹,۹۸۳          | جلوگیری از نوسانات ناگهانی |
| صکوک مراجعه کرازی ۵۰۵-۳ماهه ۱۸٪ | ۱,۰۱۰,۰۰۰           | -۴.۶۲٪     | ۹۶۳,۳۴۱                 | ۹۱۵,۱۷۳,۹۵۰,۰۰۰          | جلوگیری از نوسانات ناگهانی |
| اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۰۰۳۱۰۲۴  | ۶۸۲,۶۰۰             | ۳.۴۳٪      | ۷۰۶,۰۱۱                 | ۵۱۶,۰۲۳,۱۳۰,۱۴۵          | جلوگیری از نوسانات ناگهانی |
| مراجعه عام دولت ۷۱-ش.خ.۳۱۱      | ۸۸۶,۷۲۰             | ۲.۴۵٪      | ۹۰۸,۴۴۷                 | ۱۸,۱۶۸,۹۴۰,۰۰۰           | جلوگیری از نوسانات ناگهانی |
| مراجعه عام دولت ۵-ش.خ.۲۰۷       | ۹۷۹,۸۴۰             | -۰.۹۶٪     | ۹۷۰,۴۶۷                 | ۹,۷۰۴,۶۷۰,۰۰۰            | جلوگیری از نوسانات ناگهانی |
| گام بانک تجارت ۲۰۳              | ۹۶۸,۵۰۶             | ۱.۴۷٪      | ۹۸۲,۷۶۹                 | ۸۰۸,۳۰۷,۲۷۴,۴۳۹          | جلوگیری از نوسانات ناگهانی |

صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ده ماه و هفده روزه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

| نام اوراق سرمایه پذیر         | ارزش تابلو هر اوراق | درصد تعدیل | قیمت تعدیل شده هر اوراق | خالص ارزش فروش تعدیل شده  | دلیل تعدیل                 |
|-------------------------------|---------------------|------------|-------------------------|---------------------------|----------------------------|
| گواهی اعتبارمولد رفاه ۰۲۰۸    | ۸۷۷,۳۰۰             | -۰.۹۲٪     | ۸۶۹,۳۲۷                 | ۹۹۵,۲۶۵,۱۵۴,۹۹۲           | جلوگیری از نوسانات ناگهانی |
| مراجعه عام دولت ۱۳۷-ش.خ.۴۰۶۳۳ | ۹۱۳,۵۰۰             | -۳.۳۹٪     | ۸۸۲,۵۷۰                 | ۴,۴۱۲,۸۵۰,۰۰۰             | جلوگیری از نوسانات ناگهانی |
| گام بانک تجارت ۰۲۰۴           | ۹۵۸,۴۸۰             | ۰.۳۰٪      | ۹۶۱,۳۲۸                 | ۱,۳۸۳,۹۱۱,۰۵۸,۵۴۴         | جلوگیری از نوسانات ناگهانی |
| گام بانک صادرات ایران ۰۲۰۷    | ۸۹۶,۶۶۰             | ۰.۳۶٪      | ۸۹۹,۹۲۸                 | ۲,۰۷۹,۶۹۲,۸۱۴,۰۳۱         | جلوگیری از نوسانات ناگهانی |
| گام بانک اقتصاد نوین ۰۲۰۵     | ۹۳۶,۲۵۰             | ۱.۱۸٪      | ۹۴۷,۳۲۵                 | ۸۲۴,۳۱۹,۵۲۵,۹۴۳           | جلوگیری از نوسانات ناگهانی |
|                               |                     |            |                         | <b>۱۵,۹۸۹,۲۶۳,۹۳۰,۰۲۸</b> |                            |

## صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ده ماه و هفده روزه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

#### ۶- سایر داراییها

سایر داراییها شامل آبونمان نرم افزار صندوق و سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری صندوق می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارائیه‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود.

| ۱۴۰۲/۰۲/۳۱                                 |                         |                   |                          |
|--------------------------------------------|-------------------------|-------------------|--------------------------|
| مانده در ابتدای دوره                       | مخارج اضافه شده طی دوره | استهلاک دوره مالی | مانده در پایان دوره مالی |
| ریال                                       | ریال                    | ریال              | ریال                     |
| آبونمان نرم افزار صندوق                    | ۰                       | ۳,۶۱۳,۴۳۴,۷۶۴     | ۱,۸۷۷,۸۷۲,۲۷۴            |
| سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری | ۰                       | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۵۱,۷۹۴,۸۸۰               |
| مخارج عضویت در کانون ها                    | ۰                       | ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۰                        |
| ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار     | ۰                       | ۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰       | ۰                        |
| افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق      | ۰                       | ۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۰                        |
| ۰                                          | ۶,۵۹۸,۴۳۴,۷۶۴           | ۴,۶۶۸,۷۵۷,۶۱۰     | ۱,۹۲۹,۶۶۷,۱۵۴            |

#### ۷- موجودی نقد

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

| ۱۴۰۲/۰۲/۳۱                                      |                 |
|-------------------------------------------------|-----------------|
| بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷-۸۱۰۰-۱۶۱۱۱۱۱-۱ | ریال            |
| بانک خاورمیانه شعبه ظفر - ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۶۹۲    | ۱۰,۱۵۴,۱۶۴      |
| جمع                                             | ۳۰۲,۵۵۴,۵۳۶,۱۴۰ |
|                                                 | ۳۰۲,۵۶۴,۶۹۰,۳۰۴ |



## صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ده ماه و هفده روزه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

#### ۸- جاری کارگزاران

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

| ۱۴۰۲/۰۲/۳۱           |                    |                    |                          | شرکت کارگزاری مفید |
|----------------------|--------------------|--------------------|--------------------------|--------------------|
| مانده در ابتدای دوره | گردش بدهکار        | گردش بستانکار      | مانده در پایان دوره مالی |                    |
| ریال                 | ریال               | ریال               | ریال                     |                    |
| .                    | ۳۴,۶۳۰,۲۶۱,۸۵۶,۹۲۸ | ۳۴,۹۲۵,۹۶۳,۷۸۱,۸۸۲ | (۲۹۵,۷۰۱,۹۲۴,۹۵۴)        | جمع                |
| .                    | ۳۴,۶۳۰,۲۶۱,۸۵۶,۹۲۸ | ۳۴,۹۲۵,۹۶۳,۷۸۱,۸۸۲ | (۲۹۵,۷۰۱,۹۲۴,۹۵۴)        |                    |

#### ۹- بدهی به ارکان صندوق

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

| ۱۴۰۲/۰۲/۳۱     |            |  |
|----------------|------------|--|
| ریال           |            |  |
| ۱۱,۰۵۳,۵۳۰,۵۹۷ | مدیر صندوق |  |
| ۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰  | متولی      |  |
| ۴۲,۱۶۷,۸۰۰,۰۶۱ | بازارگردان |  |
| ۲۶,۴۴۹,۰۷۶     | حسابرس     |  |
| ۵۴,۶۳۱,۷۷۹,۷۳۴ | جمع        |  |

#### ۱۰- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

| ۱۴۰۲/۰۲/۳۱    |                         |  |
|---------------|-------------------------|--|
| ریال          |                         |  |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ذخیره تصفیه             |  |
| ۴,۳۱۵,۲۳۱,۵۷۲ | آبونمان نرم افزار صندوق |  |
| ۵,۳۱۵,۲۳۱,۵۷۲ | جمع                     |  |

#### ۱۱- خالص دارائیهها

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

| ۱۴۰۲/۰۲/۳۱         |               |                            |
|--------------------|---------------|----------------------------|
| ریال               | تعداد         |                            |
| ۱۷,۷۹۳,۶۹۰,۷۴۷,۷۴۳ | ۱,۵۰۰,۰۵۲,۱۳۴ | واحدهای سرمایه گذاری عادی  |
| ۱۱۸,۶۲۰,۴۸۲,۲۱۱    | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰    | واحدهای سرمایه گذاری ممتاز |
| ۱۷,۹۱۲,۳۱۱,۲۲۹,۹۵۴ | ۱,۵۱۰,۰۵۲,۱۳۴ | جمع                        |

صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ده ماه و هفده روزه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

۱۲- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی ده ماه و هفده روزه منتهی به

| یادداشت | ۱۴۰۲/۰۲/۳۱      |
|---------|-----------------|
|         | ریال            |
| ۱۲-۱    | ۴۵۴,۰۳۷,۷۷۷,۱۶۲ |
|         | ۴۵۴,۰۳۷,۷۷۷,۱۶۲ |

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

۱۲-۱- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت به شرح زیر است:

دوره مالی ده ماه و هفده روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱

| ردیف | اوراق                          | تعداد     | بهای فروش         | ارزش دفتری        | کارمزد      | مالیات | سود (زیان) فروش  |
|------|--------------------------------|-----------|-------------------|-------------------|-------------|--------|------------------|
|      |                                |           | ریال              | ریال              | ریال        | ریال   | ریال             |
| ۱    | صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۶ماهه ۲۱٪ | ۶۸۸,۶۷۱   | ۶۶۸,۱۴۸,۶۰۴,۲۰۰   | ۶۶۷,۲۱۹,۱۵۸,۰۲۹   | ۱۱,۲۵۰,۰۰۰  | .      | ۹۱۸,۱۹۶,۱۷۱      |
| ۲    | صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ماهه ۱۸٪  | ۱۳۰,۰۰۰   | ۱۲۲,۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۲۲,۶۱۸,۳۸۱,۵۸۷   | ۷,۵۷۰,۷۸۰   | .      | (۳۶۰,۹۵۲,۳۶۷)    |
| ۳    | اسناد خزانه-م ۲۰بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶ | ۱۲۹,۲۰۰   | ۱۱۵,۷۸۳,۶۳۴,۰۰۰   | ۱۰۵,۹۳۱,۷۸۴,۶۶۷   | ۸,۸۲۸,۴۸۶   | .      | ۹,۸۴۳,۰۲۰,۸۴۷    |
| ۴    | اسناد خزانه-م ۲بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹  | ۲۰۰,۰۰۰   | ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۹۱,۴۰۹,۷۳۱,۲۵۰   | .           | .      | ۸,۵۹۰,۲۶۸,۷۵۰    |
| ۵    | اسناد خزانه-م ۳بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰  | ۷۳۳,۱۳۷   | ۷۳۳,۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰   | ۷۰۱,۳۱۵,۳۲۶,۱۶۵   | .           | .      | ۳۱,۸۲۱,۶۷۳,۸۳۵   |
| ۶    | اسناد خزانه-م ۴بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵  | ۱,۴۳۴,۶۲۹ | ۱,۴۱۴,۳۲۹,۰۵۹,۱۵۰ | ۱,۳۷۴,۴۷۸,۸۱۶,۸۸۸ | ۶۱,۷۳۵,۵۹۸  | .      | ۳۹,۷۸۸,۵۰۶,۶۶۴   |
| ۷    | اسناد خزانه-م ۶بودجه ۹۹-۲۰۳۲۱  | ۴۰۰       | ۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۳۳۷,۲۶۱,۷۱۰       | ۲۸,۲۱۲      | .      | ۳۲,۷۱۰,۰۷۸       |
| ۸    | اسناد خزانه-م ۸بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶  | ۶۳۶,۵۳۲   | ۵۵۴,۱۲۲,۰۷۵,۹۸۰   | ۵۱۹,۲۱۱,۲۳۸,۱۱۸   | ۳۴,۹۹۶,۹۸۹  | .      | ۳۴,۸۷۵,۸۴۰,۸۷۳   |
| ۹    | مراجعه عام دولت ۱۰۴-ش.خ ۲۰۳۰۳  | ۷۵,۰۰۰    | ۷۳,۹۲۰,۸۵۰,۰۰۰    | ۷۳,۵۸۸,۵۶۱,۷۹۶    | ۵,۶۳۶,۴۶۳   | .      | ۳۲۶,۶۵۱,۷۴۱      |
| ۱۰   | مراجعه عام دولت ۱۰۵-ش.خ ۲۰۵۰۳  | ۲,۱۸۴,۰۰۰ | ۲,۰۵۴,۱۳۲,۹۰۰,۰۰۰ | ۲,۰۸۷,۵۳۴,۰۶۵,۸۳۰ | ۱۵۶,۶۲۷,۵۴۶ | .      | (۳۳,۵۵۷,۷۹۳,۳۷۶) |
| ۱۱   | مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش.خ ۲۰۴۰۸  | ۲۱,۶۰۰    | ۱۹,۹۵۱,۰۹۰,۰۰۰    | ۲۰,۲۱۴,۱۴۴,۰۰۰    | ۱,۵۲۱,۲۶۶   | .      | (۲۶۴,۵۷۵,۲۶۶)    |
| ۱۲   | گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۱     | ۲۹۰,۰۰۰   | ۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۴۹,۴۱۰,۳۰۸,۷۵۰   | .           | .      | ۴۰,۵۸۹,۶۹۱,۲۵۰   |
| ۱۳   | گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۲     | ۲۸۷,۹۰۰   | ۲۸۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۵۱,۵۸۸,۷۲۶,۲۸۳   | .           | .      | ۳۶,۳۱۱,۲۷۳,۷۱۷   |
| ۱۴   | گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۱       | ۳۰۵,۰۰۰   | ۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۳۰۰,۰۱۸,۵۴۱,۲۲۹   | .           | .      | ۴,۹۸۱,۴۵۸,۷۷۱    |
| ۱۵   | مراجعه عام دولتی ۶۴-ش.خ ۱۱۱    | ۱۴۰,۰۰۰   | ۱۳۹,۴۲۰,۴۰۰,۰۰۰   | ۱۳۷,۶۲۸,۰۵۰,۶۲۵   | ۸,۱۰۶,۸۸۷   | .      | ۱,۷۸۴,۲۴۲,۴۸۸    |
| ۱۶   | مراجعه عام دولتی ۶۵-ش.خ ۲۱۰    | ۵,۰۰۰     | ۴,۸۸۲,۸۵۰,۰۰۰     | ۴,۷۳۷,۴۶۱,۲۰۲     | ۳۷۲,۳۱۶     | .      | ۱۴۵,۰۱۶,۴۸۲      |
| ۱۷   | مراجعه عام دولت ۷۰-ش.خ ۱۱۲     | ۱۰۰,۰۰۰   | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۹۷,۸۱۱,۸۰۶,۴۰۵    | .           | .      | ۲,۱۸۸,۱۹۳,۵۹۵    |
| ۱۸   | مراجعه عام دولت ۸۶-ش.خ ۲۰۴۰۴   | ۱۰۰,۰۰۰   | ۹۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۹۶,۵۶۰,۷۶۷,۳۱۲    | ۶,۸۰۳,۱۲۵   | .      | ۱,۱۳۲,۴۲۹,۵۶۳    |

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ده ماه و هفده روزه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

| دوره مالی ده ماه و هفده روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱ |                                 |           |                    |                    |             |        |                 |
|--------------------------------------------------|---------------------------------|-----------|--------------------|--------------------|-------------|--------|-----------------|
| ردیف                                             | اوراق                           | تعداد     | بهای فروش          | ارزش دفتری         | کارمزد      | مالیات | سود (زیان) فروش |
|                                                  |                                 |           | ریال               | ریال               | ریال        | ریال   | ریال            |
| ۱۹                                               | مراجعه عام دولت ۹۴-ش.خ.۳۰۸۱۶    | ۱,۰۸۰,۰۰۰ | ۱,۰۱۹,۳۲۶,۱۰۰,۰۰۰  | ۱,۰۰۷,۱۹۹,۶۹۴,۰۲۰  | ۱۹,۳۹۹,۰۵۷  | *      | ۱۲,۲۰۷,۰۰۶,۹۲۳  |
| ۲۰                                               | مراجعه عام دولت ۱۰۱-ش.خ.۲۰۷۱۱   | ۵,۰۰۰     | ۴,۹۱۳,۳۵۰,۰۰۰      | ۴,۸۱۰,۳۶۶,۷۶۲      | ۳۷۴,۶۴۱     | *      | ۱۰۲,۶۰۸,۵۹۷     |
| ۲۱                                               | اسناد خزانه-م ۱ بودجه-۳۰۸۲۱-۰۰  | ۵۵۲,۰۲۹   | ۳۸۴,۹۲۵,۹۱۲,۳۳۰    | ۳۴۸,۲۰۹,۶۳۳,۱۹۰    | ۱۳,۶۰۰,۶۰۳  | *      | ۳۶,۷۰۲,۶۷۸,۵۳۷  |
| ۲۲                                               | اسناد خزانه-م ۵ بودجه-۳۰۶۲۶-۰۰  | ۵۵۸,۶۱۴   | ۳۸۹,۷۶۵,۶۶۶,۴۶۰    | ۳۶۷,۵۰۴,۵۰۷,۲۳۷    | ۲۳,۴۳۰,۱۷۲  | *      | ۲۲,۲۳۷,۷۲۹,۰۵۱  |
| ۲۳                                               | اسناد خزانه-م ۳ بودجه-۳۰۴۱۸-۰۰  | ۴۵۴,۳۰۰   | ۳۲۶,۶۷۰,۴۴۰,۰۰۰    | ۳۱۲,۵۴۴,۸۲۹,۲۱۱    | ۱۵,۸۵۱,۲۸۳  | *      | ۱۴,۱۰۹,۷۵۹,۵۰۶  |
| ۲۴                                               | اسناد خزانه-م ۲ بودجه-۳۱۰۲۴-۰۰  | ۳۸۷,۷۰۰   | ۲۴۲,۰۷۹,۸۸۰,۰۰۰    | ۲۳۶,۶۸۲,۷۰۹,۳۰۰    | ۱۰,۲۶۲,۹۹۸  | *      | ۵,۳۸۶,۹۰۷,۷۰۲   |
| ۲۵                                               | اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه-۳۱۱۱۵-۰۰ | ۳۹۴,۹۰۰   | ۲۴۳,۷۳۵,۲۹۴,۰۰۰    | ۲۳۸,۴۴۳,۳۹۸,۵۴۸    | ۱۱,۲۳۲,۱۶۲  | *      | ۵,۲۸۰,۶۶۳,۲۹۰   |
| ۲۶                                               | مراجعه عام دولت ۴-ش.خ.۲۰۶       | ۳۰,۰۰۰    | ۲۹,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۲۹,۳۱۷,۹۳۵,۳۲۰     | ۲,۲۴۴,۰۳۷   | *      | ۱۰۹,۸۲۰,۶۴۳     |
| ۲۷                                               | اسناد خزانه-م ۵ بودجه-۲۰۲۱۸-۹۹  | ۲۰,۱۰۰    | ۱۹,۷۳۶,۱۹۰,۰۰۰     | ۱۷,۲۱۳,۰۲۷,۳۸۹     | ۱,۵۰۴,۸۸۲   | *      | ۲,۵۲۱,۶۵۷,۷۲۹   |
| ۲۸                                               | اسناد خزانه-م ۹ بودجه-۲۰۳۱۶-۹۹  | ۴۱,۵۰۰    | ۴۰,۰۰۳,۵۱۰,۰۰۰     | ۳۶,۰۴۳,۰۱۴,۲۷۹     | ۳,۰۵۰,۲۶۵   | *      | ۳,۹۵۷,۴۴۵,۴۵۶   |
| ۲۹                                               | اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه-۲۰۸۰۷-۹۹ | ۷۹۸,۱۸۸   | ۷۰۱,۲۵۰,۶۸۲,۵۶۰    | ۶۳۰,۱۵۲,۶۰۶,۷۰۰    | ۴۳,۴۶۵,۳۷۳  | *      | ۷۱,۰۵۴,۶۱۰,۴۸۷  |
| ۳۰                                               | اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه-۲۰۹۰۶-۹۹ | ۶۷,۷۰۰    | ۶۰,۰۱۲,۶۶۵,۰۰۰     | ۵۲,۶۹۵,۵۹۵,۵۴۱     | ۴,۵۷۵,۹۶۲   | *      | ۷,۳۱۲,۴۹۳,۴۹۷   |
| ۳۱                                               | اسناد خزانه-م ۴ بودجه-۳۰۵۲۲-۰۰  | ۹۷۵,۸۸۷   | ۷۱۶,۶۷۳,۲۵۱,۶۱۰    | ۶۵۲,۵۷۳,۵۰۹,۵۲۸    | ۲۸,۰۲۳,۴۲۸  | *      | ۶۴,۰۷۱,۷۱۸,۶۵۴  |
| ۳۲                                               | اسناد خزانه-م ۶ بودجه-۳۰۷۲۳-۰۰  | ۶۵۸,۸۰۰   | ۴۵۵,۳۶۱,۵۰۴,۰۰۰    | ۴۲۵,۴۹۹,۲۰۰,۶۸۲    | ۲۵,۴۸۰,۰۴۴  | *      | ۲۹,۸۳۶,۸۲۳,۲۷۴  |
|                                                  |                                 |           | ۱۱,۸۱۵,۰۴۷,۹۰۹,۲۹۰ | ۱۱,۳۶۰,۵۰۴,۱۵۹,۵۵۳ | ۵۰۵,۹۷۲,۵۷۵ | *      | ۴۵۴,۰۳۷,۷۷۷,۱۶۲ |

۱۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی ده ماه و هفده روزه منتهی به

| یادداشت | ۱۴۰۲/۰۲/۳۱        |
|---------|-------------------|
|         | ریال              |
| ۱۳-۱    | ۱,۴۰۹,۳۸۴,۳۶۸,۶۰۴ |
|         | ۱,۴۰۹,۳۸۴,۳۶۸,۶۰۴ |

اوراق بهادار با درآمد ثابت  
جمع

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ده ماه و هفده روزه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

۱-۱۳- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت به شرح زیر است:

دوره مالی ده ماه و هفده روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱

| ردیف | اوراق                           | تعداد     | بهای فروش         | ارزش دفتری      | کارمزد     | مالیات | سود (زیان) تحقق نیافته |
|------|---------------------------------|-----------|-------------------|-----------------|------------|--------|------------------------|
|      |                                 |           | ریال              | ریال            | ریال       | ریال   | ریال                   |
| ۱    | اجاره تابان لوتوس ۱۴۰۲۱۲۰۶      | ۱۵۵,۰۰۰   | ۱۴۶,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۴۶,۰۱۸,۳۱۲,۸۱۲ | ۱۱,۱۳۳,۲۶۳ | .      | (۱۹,۴۴۶,۰۷۵)           |
| ۲    | اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶ | ۲۰۶,۲۰۰   | ۱۸۲,۴۳۳,۳۸۸,۰۰۰   | ۱۶۱,۹۴۴,۷۰۹,۳۲۲ | ۱۳,۹۱۰,۵۴۶ | .      | ۲۰,۴۷۴,۷۶۸,۱۳۲         |
| ۳    | مراجعه عام دولت ۵-ش.خ. ۲۰۷      | ۱۰,۰۰۰    | ۹,۷۰۴,۶۷۰,۰۰۰     | ۹,۵۵۷,۱۷۸,۶۷۴   | ۷۳۹,۹۸۱    | .      | ۱۴۶,۷۵۱,۳۴۵            |
| ۴    | اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴  | ۱۱,۳۰۰    | ۱۰,۴۰۷,۳۰۰,۰۰۰    | ۹,۳۲۳,۲۱۰,۸۳۹   | ۷۹۳,۵۵۷    | .      | ۱,۰۸۳,۲۹۵,۶۰۴          |
| ۵    | مراجعه عام دولت ۵-ش.خ. ۲۰۹      | ۱۰,۰۰۰    | ۹,۶۰۶,۸۰۰,۰۰۰     | ۹,۴۸۶,۴۲۳,۲۸۲   | ۷۳۲,۵۱۹    | .      | ۱۱۹,۶۴۴,۱۹۹            |
| ۶    | اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶  | ۱۱,۸۰۰    | ۱۱,۶۷۵,۹۸۲,۰۰۰    | ۱۰,۲۴۸,۳۷۵,۱۴۴  | ۸۹۰,۲۹۴    | .      | ۱,۴۲۶,۷۱۶,۵۶۲          |
| ۷    | اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷ | ۱۲۵       | ۱۱۲,۹۰۰,۰۰۰       | ۹۸,۶۸۴,۸۶۶      | ۸,۶۰۹      | .      | ۱۴,۲۰۶,۵۲۵             |
| ۸    | مراجعه عام دولت ۶-ش.خ. ۳۱۰      | ۱۰,۰۰۰    | ۹,۱۰۴,۱۶۰,۰۰۰     | ۸,۹۷۰,۱۸۳,۹۲۲   | ۶۹۴,۱۹۲    | .      | ۱۳۳,۲۸۱,۸۸۶            |
| ۹    | مراجعه عام دولت ۷۱-ش.خ. ۳۱۱     | ۲۰,۰۰۰    | ۱۸,۱۶۸,۹۴۰,۰۰۰    | ۱۷,۸۲۵,۰۰۹,۰۴۸  | ۱,۳۸۵,۳۸۲  | .      | ۳۴۲,۵۴۵,۵۷۰            |
| ۱۰   | مراجعه عام دولت ۷۲-ش.خ. ۳۱۱     | ۱۰,۰۰۰    | ۹,۰۷۸,۶۰۰,۰۰۰     | ۸,۹۴۱,۲۸۱,۷۲۰   | ۶۹۲,۲۴۳    | .      | ۱۳۶,۶۲۶,۰۳۷            |
| ۱۱   | اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶ | ۱,۱۳۹,۶۸۹ | ۱,۰۲۰,۶۸۱,۳۷۵,۲۶۱ | ۸۸۷,۰۹۸,۸۲۶,۹۹۴ | ۷۷,۸۲۶,۹۵۵ | .      | ۱۳۳,۵۰۴,۷۲۱,۳۱۲        |
| ۱۲   | صکوک منفعت نفت ۳۱۲-۶ماهه ۱۸/۵٪  | ۷۵۵,۰۰۰   | ۶۷۵,۵۵۹,۱۲۱,۲۹۱   | ۷۰۲,۹۱۶,۲۵۰,۰۰۰ | ۵۱,۵۱۱,۳۸۳ | .      | (۲۷,۴۰۸,۶۴۰,۰۹۲)       |
| ۱۳   | اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۹-۲۱۰۲۵ | ۷۷۷,۹۹۳   | ۶۸۳,۱۸۳,۳۴۴,۵۶۰   | ۶۰۲,۶۲۳,۸۰۸,۱۷۷ | ۵۲,۰۹۲,۷۳۰ | .      | ۸۰,۵۰۷,۴۴۳,۶۵۳         |
| ۱۴   | مراجعه عام دولت ۸۷-ش.خ. ۳۰۳۰۴   | ۵,۰۰۰     | ۴,۶۵۷,۳۹۰,۰۰۰     | ۴,۶۰۳,۲۰۰,۹۶۶   | ۳۵۵,۱۲۶    | .      | ۵۳,۸۳۳,۹۰۸             |
| ۱۵   | اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۰-۳۰۷۲۳  | ۷۵۳,۰۲۶   | ۵۶۰,۳۷۱,۱۶۶,۱۷۵   | ۴۸۶,۰۳۳,۳۸۴,۳۲۷ | ۴۲,۷۲۸,۳۰۱ | .      | ۷۴,۲۹۵,۰۵۳,۵۴۷         |
| ۱۶   | اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۳۰۸۲۱  | ۴۰۷,۶۶۷   | ۲۹۸,۴۹۳,۴۵۴,۹۳۵   | ۲۵۷,۱۸۲,۶۱۸,۶۹۶ | ۲۲,۷۶۰,۱۲۶ | .      | ۴۱,۲۸۸,۰۷۶,۱۱۳         |
| ۱۷   | اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۰-۳۰۶۲۶  | ۱۴۰,۱۸۶   | ۱۰۳,۰۶۴,۷۴۷,۲۰۰   | ۹۲,۸۰۷,۹۹۹,۱۹۶  | ۷,۸۵۸,۶۸۷  | .      | ۱۰,۲۴۸,۸۸۹,۳۱۷         |
| ۱۸   | اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۰-۳۰۴۱۸  | ۱۴۵,۶۰۰   | ۱۱۱,۷۴۸,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۰۰,۸۳۵,۵۳۲,۷۳۰ | ۸,۵۲۰,۷۸۵  | .      | ۱۰,۹۰۳,۹۴۶,۴۸۵         |
| ۱۹   | اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۰-۳۱۰۲۴  | ۷۳۰,۹۰۰   | ۵۱۶,۰۲۳,۱۳۰,۱۴۵   | ۴۴۹,۶۲۵,۰۷۵,۵۳۷ | ۳۹,۳۴۶,۷۶۴ | .      | ۶۶,۳۵۸,۷۰۷,۸۴۴         |
| ۲۰   | اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۰-۳۰۹۱۲  | ۳۳۷,۵۰۰   | ۲۳۶,۴۸۶,۲۵۰,۰۰۰   | ۲۱۳,۰۱۶,۱۹۲,۹۹۷ | ۱۸,۰۳۲,۰۷۷ | .      | ۲۳,۴۵۲,۰۲۴,۹۲۶         |
| ۲۱   | اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۰-۳۰۹۱۹  | ۱۷۹,۶۰۰   | ۱۲۵,۲۸۸,۹۶۰,۰۰۰   | ۱۱۲,۸۶۱,۱۴۹,۸۵۹ | ۹,۵۵۳,۲۸۳  | .      | ۱۲,۴۱۸,۲۵۶,۸۵۸         |
| ۲۲   | اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۰۰-۳۱۱۰۱  | ۳۹۸,۴۰۰   | ۲۷۰,۶۷۲,۹۶۰,۰۰۰   | ۲۴۴,۵۳۴,۵۰۵,۱۴۲ | ۲۰,۶۳۸,۸۱۳ | .      | ۲۶,۱۱۷,۸۱۶,۰۴۵         |
| ۲۳   | اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۰-۳۱۱۱۵ | ۶۸۹,۱۵۶   | ۴۸۰,۶۷۹,۷۸۴,۸۶۴   | ۴۱۸,۶۴۰,۹۸۰,۱۹۳ | ۳۶,۶۵۱,۸۳۴ | .      | ۶۲,۰۰۲,۱۵۲,۸۳۷         |
| ۲۴   | مراجعه عام دولت ۹۴-ش.خ. ۳۰۸۱۶   | ۸۶۰,۰۰۰   | ۸۲۶,۸۶۰,۷۶۰,۰۰۰   | ۸۰۲,۰۲۹,۳۸۵,۹۸۰ | ۶۳,۰۴۸,۱۳۳ | .      | ۲۴,۷۶۸,۳۲۵,۸۱۷         |
| ۲۵   | مراجعه عام دولت ۱۰۰-ش.خ. ۲۱۱۲۷  | ۴۰۰,۰۰۰   | ۳۷۶,۵۸۵,۲۰۰,۰۰۰   | ۳۷۲,۲۲۳,۰۷۶,۳۲۴ | ۲۸,۷۱۴,۶۲۲ | .      | ۴,۳۳۳,۴۰۹,۰۵۴          |
| ۲۶   | مراجعه عام دولت ۱۰۴-ش.خ. ۲۰۳۰۳  | ۲۹۶,۴۲۰   | ۲۹۳,۲۲۳,۴۸۵,۰۰۰   | ۲۹۴,۹۳۳,۷۷۴,۲۴۰ | ۲۲,۳۵۵,۰۵۳ | .      | (۱,۷۲۲,۶۴۸,۲۹۳)        |



صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ده ماه و هفده روزه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

دوره مالی ده ماه و هفده روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱

| ردیف | اوراق                            | تعداد     | بهای فروش          | ارزش دفتری         | کارمزد        | مالیات | سود (زیان) تحقق نیافته |
|------|----------------------------------|-----------|--------------------|--------------------|---------------|--------|------------------------|
|      |                                  |           | ریال               | ریال               | ریال          | ریال   | ریال                   |
| ۲۷   | گام بانک تجارت ۰۲۰۳              | ۸۲۲,۴۷۹   | ۸۰۸,۳۰۷,۲۷۴,۴۳۹    | ۶۷۷,۳۸۰,۳۲۷,۴۰۰    | ۶۱,۶۳۳,۴۳۰    | .      | ۱۳۰,۸۶۵,۳۱۳,۶۰۹        |
| ۲۸   | مراجعه عام دولت ۱۰۶-ش.خ.۰۲۰۶۲۴   | ۳۰,۰۰۰    | ۲۹,۳۶۵,۵۰۰,۰۰۰     | ۲۹,۳۶۷,۷۳۹,۱۱۷     | ۲,۳۳۹,۱۱۹     | .      | (۴,۴۷۸,۲۳۶)            |
| ۲۹   | صکوک مراجعه کرازی ۵۰۵-۳ ماهه ۱۸٪ | ۹۵۰,۰۰۰   | ۹۱۵,۱۷۳,۹۵۰,۰۰۰    | ۹۵۰,۰۱۱,۲۵۰,۰۰۰    | ۶۹,۷۸۲,۰۱۴    | .      | (۳۴,۹۰۷,۰۸۲,۰۱۴)       |
| ۳۰   | گام بانک تجارت ۰۲۰۴              | ۱,۴۳۹,۵۸۳ | ۱,۳۸۳,۹۱۱,۰۵۸,۵۴۴  | ۱,۲۱۳,۹۵۰,۷۴۶,۲۷۹  | ۱۰۵,۵۲۳,۲۱۸   | .      | ۱۶۹,۸۵۴,۷۸۹,۰۴۷        |
| ۳۱   | مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش.خ.۰۴۰۴۰۸   | ۷۸,۴۰۰    | ۷۴,۶۴۰,۰۹۲,۸۰۰     | ۷۳,۳۶۹,۸۵۶,۰۰۰     | ۵,۶۹۱,۳۰۷     | .      | ۱,۲۶۴,۵۴۵,۴۹۳          |
| ۳۲   | گواهی اعتبار مولد سامان ۰۲۰۴     | ۸۲۲,۷۰۰   | ۷۹۰,۷۸۴,۸۶۹,۹۸۳    | ۶۸۳,۰۵۷,۶۱۹,۱۶۲    | ۶۰,۲۹۷,۳۴۶    | .      | ۱۰۷,۶۶۶,۹۵۳,۴۷۵        |
| ۳۳   | گواهی اعتبار مولد رفاه ۰۲۰۳      | ۴۰,۰۰۰    | ۳۵,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۳۶,۴۹۵,۹۸۲,۶۰۶     | ۲,۷۳۸,۹۰۰     | .      | (۵۷۸,۷۲۱,۵۰۶)          |
| ۳۴   | گام بانک اقتصاد نوین ۰۲۰۵        | ۸۷۰,۱۵۵   | ۸۲۴,۳۱۹,۵۲۵,۹۴۳    | ۷۱۸,۷۹۱,۶۵۲,۴۱۸    | ۶۲,۸۵۴,۳۶۴    | .      | ۱۰۵,۴۶۵,۰۱۹,۱۶۱        |
| ۳۵   | گواهی اعتبار مولد رفاه ۰۲۰۴      | ۱۵۰,۰۰۰   | ۱۴۳,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۳۳,۶۲۶,۹۲۹,۷۸۵    | ۱۰,۹۳۹,۹۶۹    | .      | ۹۸,۳۷,۱۳۰,۲۴۶          |
| ۳۶   | گام بانک تجارت ۰۲۰۶              | ۶۶,۲۳۵    | ۶۰,۸۰۳,۷۳۰,۰۰۰     | ۵۹,۹۸۳,۰۲۱,۷۹۳     | ۴,۶۳۶,۲۸۴     | .      | ۸۱۶,۰۷۱,۹۲۳            |
| ۳۷   | گواهی اعتبار مولد سپه ۰۲۰۸       | ۳۲۷,۵۷۴   | ۲۸۶,۶۴۵,۰۴۶,۹۳۲    | ۲۶۵,۵۳۴,۹۹۹,۱۶۸    | ۲۱,۸۵۶,۶۸۵    | .      | ۲۱,۰۸۸,۱۹۱,۰۷۹         |
| ۳۸   | گواهی اعتبار مولد شهر ۰۲۰۶       | ۲۱۶,۶۹۶   | ۱۹۹,۲۵۱,۹۷۲,۰۰۰    | ۱۹۰,۸۳۷,۰۵۷,۲۶۲    | ۱۵,۱۹۲,۹۶۳    | .      | ۸,۳۹۹,۷۲۱,۷۷۵          |
| ۳۹   | گواهی اعتبار مولد سامان ۰۲۰۷     | ۱,۰۶۵,۰۰۰ | ۹۵۰,۲۰۶,۳۳۸,۵۹۳    | ۸۶۸,۱۸۰,۰۰۲,۸۷۹    | ۷۲,۴۵۳,۲۳۳    | .      | ۸۱,۹۵۳,۸۸۲,۴۸۱         |
| ۴۰   | گام بانک صادرات ایران ۰۲۰۷       | ۲,۳۱۰,۹۵۴ | ۲,۰۷۹,۶۹۲,۸۸۴,۰۳۱  | ۱,۹۱۶,۲۷۰,۵۴۰,۶۴۲  | ۱۵۸,۵۷۶,۵۸۲   | .      | ۱۶۳,۲۶۳,۷۶۶,۸۰۷        |
| ۴۱   | گام بانک صادرات ایران ۰۲۰۶       | ۳۲,۹۶۳    | ۲۹,۹۷۹,۱۸۹,۲۴۰     | ۲۹,۹۸۱,۴۷۵,۱۵۰     | ۲,۲۸۵,۹۱۳     | .      | (۴,۵۷۱,۸۲۳)            |
| ۴۲   | گواهی اعتبار مولد رفاه ۰۲۰۸      | ۱,۱۴۵,۰۰۰ | ۹۹۵,۲۶۵,۱۵۴,۹۹۲    | ۹۳۱,۱۱۶,۱۵۸,۳۲۱    | ۷۵,۸۸۸,۹۶۸    | .      | ۶۴,۰۷۳,۱۰۷,۷۰۳         |
| ۴۳   | گواهی اعتبار مولد سامان ۰۲۰۸     | ۱۱۰,۰۰۰   | ۹۶,۴۰۰,۷۰۰,۰۰۰     | ۹۱,۷۷۰,۸۱۷,۶۳۰     | ۷,۳۵۰,۵۵۳     | .      | ۴,۶۲۲,۵۳۱,۸۱۷          |
| ۴۴   | گواهی اعتبار مولد صنعت ۰۲۰۹۳     | ۲۴۰,۵۰۰   | ۲۰۴,۷۳۰,۴۳۵,۰۰۰    | ۲۰۲,۶۴۲,۲۵۴,۴۵۴    | ۱۵,۶۱۰,۶۹۶    | .      | ۲,۰۷۲,۵۶۹,۸۵۰          |
| ۴۵   | مراجعه عام دولت ۱۲۷-ش.خ.۰۴۰۶۲۳   | ۵,۰۰۰     | ۴,۴۱۲,۸۵۰,۰۰۰      | ۴,۲۱۳,۶۲۱,۲۸۳      | ۳۳۶,۴۸۰       | .      | ۱۹۸,۸۹۲,۲۳۷            |
| ۴۶   | گام بانک ملت ۰۲۱۱                | ۱,۱۰۷,۷۷۲ | ۹۰۸,۵۳۸,۰۰۱,۵۴۱    | ۹۰۰,۰۱۱,۷۴۹,۲۲۴    | ۶۹,۲۷۶,۰۲۳    | .      | ۸,۴۵۶,۹۷۶,۲۹۴          |
|      |                                  |           | ۱۷,۸۱۱,۷۱۵,۴۴۳,۴۶۹ | ۱۶,۴۰۰,۹۷۲,۹۳۱,۵۶۰ | ۱,۳۵۸,۱۴۳,۳۰۵ | .      | ۱,۴۰۹,۳۸۴,۳۶۸,۶۰۴      |



صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ده ماه و هفده روزه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

۱۴- 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 ده ماه و هفده روزه منتهی به

۱۴۰۲/۰۲/۳۱

یادداشت

| ریال            |      |
|-----------------|------|
| ۵۶۵,۷۶۲,۹۰۱,۶۹۷ | ۱۴-۱ |
| ۲۲,۹۶۶,۴۷۲      | ۱۴-۲ |
| ۵۶۵,۷۸۵,۸۶۸,۱۶۹ |      |

سود اوراق مشارکت  
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی  
جمع

۱۴-۱- سود اوراق مشارکت:

دوره مالی ده ماه و هفده روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱

| تاریخ انتشار | تاریخ سررسید | مبلغ اسمی | نرخ سود | سود             | هزینه تنزیل | سود خالص        |
|--------------|--------------|-----------|---------|-----------------|-------------|-----------------|
|              |              | ریال      | درصد    | ریال            | ریال        | ریال            |
| ۱۳۹۹/۱۲/۱۷   | ۱۴۰۳/۱۲/۱۷   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸/۵٪   | ۳۰,۲۶۰,۸۰۳,۸۶۵  | ۰           | ۳۰,۲۶۰,۸۰۳,۸۶۵  |
| ۱۴۰۰/۰۳/۰۴   | ۱۴۰۳/۰۳/۰۴   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۷٪     | ۶۷,۲۱۱,۷۱۳      | ۰           | ۶۷,۲۱۱,۷۱۳      |
| ۱۴۰۰/۰۳/۰۴   | ۱۴۰۲/۰۴/۰۴   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۶٪     | ۱,۵۱۳,۷۸۹,۹۵۴   | ۰           | ۱,۵۱۳,۷۸۹,۹۵۴   |
| ۱۴۰۰/۰۹/۱۶   | ۱۴۰۳/۰۸/۱۶   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۷٪     | ۱۲۷,۸۶۰,۸۳۸,۴۸۷ | ۰           | ۱۲۷,۸۶۰,۸۳۸,۴۸۷ |
| ۱۴۰۰/۱۲/۱۱   | ۱۴۰۲/۰۷/۱۱   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۶٪     | ۳۴,۳۳۲,۶۳۰      | ۰           | ۳۴,۳۳۲,۶۳۰      |
| ۱۴۰۱/۰۳/۰۳   | ۱۴۰۲/۰۳/۰۳   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸٪     | ۴,۴۹۶,۹۱۱,۷۶۲   | ۰           | ۴,۴۹۶,۹۱۱,۷۶۲   |
| ۱۴۰۱/۰۳/۰۳   | ۱۴۰۳/۰۵/۰۳   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸٪     | ۱۴۷,۳۶۴,۸۳۲,۷۱۲ | ۰           | ۱۴۷,۳۶۴,۸۳۲,۷۱۲ |
| ۱۴۰۱/۰۵/۲۲   | ۱۴۰۵/۰۵/۲۲   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸٪     | ۱۷۲,۷۵۶,۶۵۷,۹۹۲ | ۰           | ۱۷۲,۷۵۶,۶۵۷,۹۹۲ |
| ۱۴۰۱/۰۶/۰۸   | ۱۴۰۴/۰۴/۰۷   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸٪     | ۱۰,۷۸۲,۸۵۶,۲۶۱  | ۰           | ۱۰,۷۸۲,۸۵۶,۲۶۱  |
| ۱۴۰۱/۱۲/۲۳   | ۱۴۰۴/۰۶/۲۲   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸٪     | ۶۱,۷۷۶,۴۲۱      | ۰           | ۶۱,۷۷۶,۴۲۱      |
| ۱۴۰۰/۱۱/۲۷   | ۱۴۰۲/۱۱/۲۷   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۶٪     | ۳,۴۸۳,۷۲۷,۲۳۲   | ۰           | ۳,۴۸۳,۷۲۷,۲۳۲   |
| ۱۳۹۸/۱۲/۰۶   | ۱۴۰۲/۱۲/۰۶   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸٪     | ۸,۶۸۵,۱۳۶,۴۴۷   | ۰           | ۸,۶۸۵,۱۳۶,۴۴۷   |
| ۱۳۹۸/۱۲/۱۴   | ۱۴۰۲/۱۲/۱۴   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۱٪     | ۳۱,۶۹۴,۳۵۸,۴۳۸  | ۰           | ۳۱,۶۹۴,۳۵۸,۴۳۸  |
| ۱۳۹۹/۰۶/۱۲   | ۱۴۰۲/۰۶/۱۲   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۷٪     | ۱۳,۷۹۷,۳۷۳      | ۰           | ۱۳,۷۹۷,۳۷۳      |

صکوک منفعت نفت ۰۳۱۲-۶ماهه ۱۸/۵٪  
مراجعه عام دولت ۸۷-ش.خ.۰۳۰۴  
مراجعه عام دولت ۸۶-ش.خ.۰۲۰۴  
مراجعه عام دولت ۹۴-ش.خ.۰۳۰۸  
مراجعه عام دولت ۱۰۱-ش.خ.۰۲۰۷  
مراجعه عام دولت ۱۰۴-ش.خ.۰۲۰۳  
مراجعه عام دولت ۱۰۵-ش.خ.۰۳۰۵  
صکوک کراز ۵۰۵-۳ماهه ۱۸٪  
مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش.خ.۰۴۰۴  
مراجعه عام دولت ۱۲۷-ش.خ.۰۴۰۶  
مراجعه عام دولت ۱۰۰-ش.خ.۰۲۱۱  
اجاره تابان لوتوس ۰۶-۲۱۲۰۲۱۲  
صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۶ماهه ۲۱٪  
مراجعه عام دولت ۴-ش.خ.۰۲۰۶

## صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ده ماه و هفده روزه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

دوره مالی ده ماه و هفده روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱

| تاریخ انتشار | تاریخ سررسید | مبلغ اسمی | نرخ سود | سود                    | هزینه تنزیل | سود خالص               |
|--------------|--------------|-----------|---------|------------------------|-------------|------------------------|
|              |              | ریال      | درصد    | ریال                   | ریال        | ریال                   |
| ۱۳۹۹/۰۷/۱۳   | ۱۴۰۳/۰۷/۱۳   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸٪     | ۱۵,۳۵۱,۱۶۶,۵۲۶         | ۰           | ۱۵,۳۵۱,۱۶۶,۵۲۶         |
| ۱۳۹۹/۰۶/۲۵   | ۱۴۰۲/۰۷/۲۵   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۷٪     | ۳۳۹,۶۸۷,۱۸۱            | ۰           | ۳۳۹,۶۸۷,۱۸۱            |
| ۱۳۹۹/۰۸/۲۷   | ۱۴۰۲/۰۹/۲۷   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۷٪     | ۱۶۱,۸۲۵,۸۲۶            | ۰           | ۱۶۱,۸۲۵,۸۲۶            |
| ۱۳۹۹/۱۰/۰۹   | ۱۴۰۱/۱۱/۰۹   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۶٪     | ۴,۷۴۲,۹۴۱,۱۴۳          | ۰           | ۴,۷۴۲,۹۴۱,۱۴۳          |
| ۱۳۹۹/۱۰/۱۶   | ۱۴۰۲/۱۰/۱۶   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۷٪     | ۱۹,۲۶۰,۰۶۲             | ۰           | ۱۹,۲۶۰,۰۶۲             |
| ۱۳۹۹/۱۰/۲۱   | ۱۴۰۳/۱۰/۲۱   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸٪     | ۱۳۶,۵۲۷,۲۶۹            | ۰           | ۱۳۶,۵۲۷,۲۶۹            |
| ۱۳۹۹/۱۱/۰۷   | ۱۴۰۱/۱۲/۰۷   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۶٪     | ۵,۵۵۲,۱۴۶,۵۲۱          | ۰           | ۵,۵۵۲,۱۴۶,۵۲۱          |
| ۱۳۹۹/۱۱/۰۸   | ۱۴۰۳/۱۱/۰۸   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸٪     | ۲۴۸,۷۷۰,۱۳۴            | ۰           | ۲۴۸,۷۷۰,۱۳۴            |
| ۱۳۹۹/۱۱/۱۳   | ۱۴۰۳/۱۱/۱۳   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸٪     | ۱۳۳,۵۴۵,۷۴۸            | ۰           | ۱۳۳,۵۴۵,۷۴۸            |
|              |              |           |         | <u>۵۶۵,۷۶۲,۹۰۱,۶۹۷</u> | <u>۰</u>    | <u>۵۶۵,۷۶۲,۹۰۱,۶۹۷</u> |

صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱۸٪

مراجعه عام دولتی ۵-ش.خ. ۰۲۰۷

مراجعه عام دولتی ۵-ش.خ. ۰۲۰۹

مراجعه عام دولتی ۶۴-ش.خ. ۰۱۱۱

مراجعه عام دولتی ۶۵-ش.خ. ۰۲۱۰

مراجعه عام دولتی ۶۹-ش.خ. ۰۳۱۰

مراجعه عام دولتی ۷۰-ش.خ. ۰۱۱۲

مراجعه عام دولتی ۷۱-ش.خ. ۰۳۱۱

مراجعه عام دولتی ۷۲-ش.خ. ۰۳۱۱

جمع

۱۴-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی:

| <u>دوره مالی ده ماه و هفده روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱</u> |              |         |                   |
|---------------------------------------------------------|--------------|---------|-------------------|
| تاریخ سرمایه گذاری                                      | تاریخ سررسید | نرخ سود | سود خالص          |
|                                                         |              | درصد    | ریال              |
| ۱۴۰۱/۰۳/۰۲                                              | کوتاه مدت    | ۸       | ۱۴,۱۸۶,۰۷۹        |
| ۱۴۰۱/۰۶/۱۴                                              | کوتاه مدت    | ۸       | ۸,۷۸۰,۳۹۳         |
|                                                         |              |         | <u>۲۲,۹۶۶,۴۷۲</u> |

سود سپرده بانک پاسارگاد : هفت تیر : ۱-۱۶۱۱۱۱۱۱-۸۱۰۰-۲۰۷

بانک خاورمیانه : ظفر : ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۶۹۲

## صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ده ماه و هفده روزه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

#### ۱۵- سایر درآمدها

سایر درآمدها به شرح زیر است:

دوره مالی ده ماه و هفده روزه منتهی به

۱۴۰۲/۰۲/۳۱

ریال

۵۱۶,۰۰۰

۵۱۶,۰۰۰

سایر

جمع

#### ۱۶- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی ده ماه و هفده روزه منتهی به

۱۴۰۲/۰۲/۳۱

ریال

۲۶,۱۲۲,۶۶۷,۶۱۷

۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۵۵,۹۱۳,۸۸۰,۳۲۱

۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰

۸۳,۹۷۲,۵۴۷,۹۳۸

مدیر صندوق

متولی

بازارگردان

حسابرس

جمع

#### ۱۷- سایر هزینه‌ها

دوره مالی ده ماه و هفده روزه منتهی به

۱۴۰۲/۰۲/۳۱

ریال

۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۸,۲۰۵,۱۲۰

۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰

۴,۱۵۱,۳۹۴,۶۱۳

۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰

۳,۹۳۹,۳۱۰

۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۸,۰۸۸,۵۳۹,۰۴۳

هزینه تصفیه

هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

هزینه آبونمان

هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق

هزینه کارمزد بانکی

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها

جمع

## صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ده ماه و هفده روزه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

#### ۱۸- تعدیلات

دوره مالی ده ماه و هفده روزه منتهی به

۱۴۰۲/۰۲/۳۱

| ریال              |                                            |
|-------------------|--------------------------------------------|
| ۱,۳۹۹,۳۱۹,۲۶۶,۰۰۶ | تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری  |
| (۹۲۴,۶۷۶,۸۱۹,۰۰۶) | تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری |
| ۴۷۴,۶۴۲,۴۴۷,۰۰۰   | جمع                                        |

#### ۱۹- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

#### ۲۰- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

دوره مالی ده ماه و هفده روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱

| نام                                         | نوع وابستگی            | نوع واحدهای سرمایه گذاری | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | درصد تملک |
|---------------------------------------------|------------------------|--------------------------|----------------------------|-----------|
| شرکت سیدگردان مفید                          | مدیر صندوق             | سهام ممتاز               | ۹,۹۰۰,۰۰۰                  | ۰.۶۶٪     |
|                                             |                        | سهام عادی                | ۰                          | ۰.۰۰٪     |
| مشاور سرمایه گذاری ایده مفید                | سهامدار ممتاز          | سهام ممتاز               | ۱۰۰,۰۰۰                    | ۰.۰۱٪     |
|                                             |                        | سهام عادی                | ۰                          | ۰.۰۰٪     |
| صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید | بازارگردانی صندوق عادی | سهام عادی                | ۵۰,۸۰۶,۷۲۶                 | ۳.۳۶٪     |
| حسن اکرامی                                  | مدیر سرمایه گذاری      | سهام عادی                | ۵۰,۰۰۰                     | ۰.۰۰٪     |
| منصور نخعی                                  | مدیر سرمایه گذاری      | سهام عادی                | ۵۰,۰۰۰                     | ۰.۰۰٪     |
| وحید برجی                                   | مدیر سرمایه گذاری      | سهام عادی                | ۵۰,۰۰۰                     | ۰.۰۰٪     |
|                                             |                        |                          | ۶۰,۹۵۶,۷۲۶                 | ۴.۰۴٪     |

#### ۲۱- 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  | ۶۹,۵۵۶,۲۲۵,۶۳۸,۸۱۰ | (۲۹۵,۷۰۱,۹۲۴,۹۵۴)      |
| شرکت سید گردان مفید                         | مدیر صندوق       | کارمزد ارکان (مدیر)       | ۲۶,۱۲۲,۶۶۷,۶۱۷     | (۱۱,۰۵۳,۵۳۰,۵۹۷)       |
| موسسه حسابرسی رازدار                        | متولی صندوق      | کارمزد ارکان (متولی)      | ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | (۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)        |
| صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید | بازارگردان صندوق | کارمزد ارکان (بازارگردان) | ۵۵,۹۱۳,۸۸۰,۳۲۱     | (۴۲,۱۶۷,۸۰۰,۰۶۱)       |
| موسسه حسابرسی بیات رایان                    | حسابرس صندوق     | کارمزد ارکان (حسابرس)     | ۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰        | (۲۶۰,۴۴۹,۰۷۶)          |

#### ۲۲- 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.