

صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید

صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق ثابت آوند مفید مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد 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 روبه‌های حسابداری
۱۰-۲۷	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 و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری 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 واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود میباشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده‌اند. صورت‌های مالی در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

سیدگردان مفید
شماره ثبت: ۴۹۴۷۳۰۱۵

نماینده

حجت اله نصرتیان ثابت

شخص حقوقی

شرکت سبد گردان مفید

ارکان صندوق

مدیر صندوق

محمود محمد زاده

موسسه حسابرسی رازدار

متولی صندوق



تلفن: ۰۲۱-۸۷۰۰
فکس: ۰۲۱-۸۱۹۰۹

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

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

<u>دارایی ها</u>	<u>یادداشت</u>	<u>۱۴۰۲/۰۵/۳۱</u>	<u>۱۴۰۲/۰۲/۳۱</u>
		ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۲۱,۳۵۵,۲۷۱,۰۱۷	۰
سرمایه‌گذاری در سهام دارای اختیار تبعی	۶	۴۹۸,۲۴۵,۷۱۹,۱۵۳	
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۱۹,۳۵۴,۵۰۰,۷۶۹,۴۹۶	۱۷,۹۶۳,۴۶۵,۸۰۸,۷۵۶
سایر داراییها	۸	۴,۰۲۷,۲۰۴,۲۴۹	۱,۹۲۹,۶۶۷,۱۵۴
حسابهای دریافتنی تجاری	۹	۷,۴۴۳,۰۴۱	۰
موجودی نقد	۱۰	۳۰,۸۱۷,۲۵۸,۱۶۱	۳۰۲,۵۶۴,۶۹۰,۳۰۴
جمع دارایی‌ها		۱۹,۹۰۸,۹۵۳,۶۶۵,۱۱۷	۱۸,۲۶۷,۹۶۰,۱۶۶,۲۱۴
<u>بدهی ها</u>			
جاری کارگزاران	۱۱	۶۰,۶۸۸,۲۹۱,۴۹۰	۲۹۵,۷۰۱,۹۲۴,۹۵۴
حسابهای پرداختنی تجاری	۱۲	۴,۳۸۵,۶۶۶,۲۰۷	۰
بدهی به ارکان صندوق	۱۳	۹۵,۵۵۵,۰۲۹,۵۲۴	۵۴,۶۳۱,۷۷۹,۷۳۴
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۴	۵,۷۸۹,۵۴۹,۲۹۱	۵,۳۱۵,۲۳۱,۵۷۲
جمع بدهی‌ها		۱۶۶,۴۱۸,۵۳۶,۵۱۲	۳۵۵,۶۴۸,۹۳۶,۲۶۰
خالص دارایی‌ها	۱۵	۱۹,۷۴۲,۵۳۵,۱۲۸,۶۰۵	۱۷,۹۱۲,۳۱۱,۲۲۹,۹۵۴
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری		۱,۵۶۹,۶۱۱,۱۳۴	۱,۵۱۰,۰۵۲,۱۳۴
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		۱۲,۵۷۸	۱۱,۸۶۲



یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید

صورت سود و زیان

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

دوره مالی سه ماهه منتهی به منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		درآمدها:
۱۴,۲۱۰,۴۸۱,۲۸۱	۲۰۶,۳۸۶,۹۱۱,۰۳۲	۱۶	سود(زیان) فروش اوراق بهادار
۲۵,۹۸۵,۷۸۷,۸۰۶	۶۹۳,۷۰۸,۹۲۸,۲۴۹	۱۷	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
.	۲,۸۹۶,۴۸۹,۰۴۱	۱۸	سود سهام
۴۳,۹۷۰,۰۷۴,۱۲۷	۳۱۷,۹۱۴,۴۴۳,۵۴۱	۱۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۴۰,۰۰۰	.	۲۰	سایر درآمدها
۸۴,۱۶۶,۷۸۳,۲۱۴	۱,۲۲۰,۹۰۶,۷۷۱,۸۶۳		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
(۳,۷۵۴,۹۳۰,۱۰۴)	(۴۰,۹۲۳,۲۴۹,۷۹۰)	۲۱	هزینه کارمزد ارکان
(۴۵۲,۷۰۱,۰۱۵)	(۲,۳۸۴,۶۳۴,۴۲۲)	۲۲	سایر هزینه‌ها
(۴,۲۰۷,۶۳۱,۱۱۹)	(۴۳,۳۰۷,۸۸۴,۲۱۲)		جمع هزینه‌ها
۷۹,۹۵۹,۱۵۲,۰۹۵	۱,۱۷۷,۵۹۸,۸۸۷,۶۵۱		سودخالص



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

سیدگردان مفید
شماره ثبت: ۴۹۴۷۴۰
۳

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

گردش خالص داراییها

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

صورت گردش خالص داراییها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
.	.	۱۷,۹۱۲,۳۱۱,۲۲۹,۹۵۴	۱,۵۱۰,۰۵۲,۱۳۴	
۵,۹۵۳,۵۱۳,۹۱۰,۰۰۰	۵۹۵,۳۵۱,۳۹۱	۳,۷۳۰,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۳,۰۰۵,۰۰۰	
(۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۱۳۴,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۱۳,۴۴۶,۰۰۰)	
۷۹,۹۵۹,۱۵۲,۰۹۵	-	۱,۱۷۷,۵۹۸,۸۸۷,۶۵۱	-	
۱۴,۲۷۷,۹۰۰,۰۰۰	-	۵۷,۰۳۵,۰۱۱,۰۰۰	-	۲۳
۵,۷۷۷,۷۵۰,۹۶۲,۰۹۵	۵۶۸,۳۵۱,۳۹۱	۱۹,۷۴۲,۵۳۵,۱۲۸,۶۰۵	۱,۵۶۹,۶۱۱,۱۳۴	

خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
سود خالص دوره

تعدیلات
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره



سیدگردان مفید
تاریخ ثبت: ۴۹۴۷۴۰۱

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد 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.

۲-۱- 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	درصد واحدهای تحت
		تملك	تملك 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 سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

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 رایان است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۲/۱۲ به شماره ثبت ۱۹۱۰ و شناسه ملی ۱۰۱۰۱۶۸۴۸۲ 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 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.

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 همراه صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد 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 دوره‌های آتی:

مخارج انتقالی به دوره‌های آتی شامل مخارج تأسیس و برگزاری مجامع می‌باشد. 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 سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد 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 دارایی‌های صندوق
کارمزد متولی	سالانه ۱ در هزار (۰/۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۱۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۷۵۰ 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	مبلغ ۲.۵۰۰ میلیون ریال به عنوان هزینه ثابت سالانه نرم‌افزار تعیین و هزینه‌های متغیر به شرح ذیل می‌باشد: ۱- سالانه ۰.۰۰۰۲۵ از متوسط خالص ارزش دارایی‌های صندوق تا سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال؛ ۲- سالانه ۰.۰۰۰۱۵ از متوسط خالص ارزش دارایی‌های صندوق از ۳۰ هزار تا ۵۰ هزار میلیارد ریال؛ ۳- سالانه ۰.۰۰۰۰۵ از متوسط خالص ارزش دارایی‌های صندوق از ۵۰ هزار میلیارد ریال به بالا؛
هزینه سپرده‌گذاری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار.
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	مبلغ ثابت ۳۳۱.۰۰۰.۰۰۰ ریال برای دوره ۳۶۵ روزه.

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

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 سرمایه گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۴۰۲/۰۲/۳۱			۱۴۰۲/۰۵/۳۱			صنعت
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	فلزات اساسی
۰.۰۰٪	*	*	۰.۰۰٪	۷۴,۸۹۱,۱۲۹	۸۵,۵۶۳,۹۷۸	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۰۰٪	*	*	۰.۰۴٪	۷,۶۰۳,۲۸۱,۰۱۵	۱۰,۷۵۲,۹۶۱,۵۶۸	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۰۰٪	*	*	۰.۰۴٪	۸,۵۰۸,۷۴۰,۵۸۰	۱۰,۸۰۲,۷۷۹,۳۵۲	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۰.۰۰٪	*	*	۰.۰۳٪	۵,۱۶۸,۳۵۸,۲۹۳	۷,۱۳۶,۱۰۵,۵۲۳	
۰.۰۰٪	*	*	۰.۰۱٪	۲۱,۳۵۵,۲۷۱,۰۱۷	۲۸,۷۷۷,۴۱۰,۴۲۱	جمع

۶- سرمایه گذاری در سهام دارای اختیار تبعی

۱۴۰۲/۰۲/۳۱			۱۴۰۲/۰۵/۳۱			صنعت
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	اختیار ف.ت.انتخاب-۴۰۰۳۲-۳۱۱۲۳
۰.۰۰٪	*	*	۲.۵۰٪	۴۹۸,۲۴۵,۷۱۹,۱۵۳	۵۰۰,۰۷۳,۷۳۶,۰۶۰	
۰.۰۰٪	*	*	۲.۵۰٪	۴۹۸,۲۴۵,۷۱۹,۱۵۳	۵۰۰,۰۷۳,۷۳۶,۰۶۰	

۱۴۰۲/۰۵/۳۱

نام شرکت سرمایه پذیر	تعداد	قیمت بازار	قیمت اعمال	قیمت تعدیل شده	تاریخ سر رسید
اختیار ف.ت.انتخاب-۴۰۰۳۲-۳۱۱۲۳	۱۷,۲۴۰,۰۰۰	۲۸,۰۰۰	۴۰,۰۳۲	۲۹,۰۵۸	۱۴۰۳/۱۱/۲۳

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۴۰۲/۰۲/۳۱		۱۴۰۲/۰۵/۳۱						نام اوراق
خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سررسید	
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد		
۱۵۲,۴۷۶,۳۵,۲۳۰	۰.۸۳%	۱۵۴,۱۹۷,۲۵۱,۶۳۹	۰.۷۷%	۶,۷۱۰,۴۹۸,۳۶۱	۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۱۴۰۲/۱۲/۰۶	اجاره تابان لوتوس ۱۴۰۲۱۲۰۶
۱۸۲,۴۱۹,۴۷۷,۴۵۴	۱.۰۰%	۱۹۳,۶۰۹,۰۹۸,۱۸۱	۰.۹۷%	.	۲۰۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰%	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	اسناد خزانه-م ۲۱ بوجه ۹۸-۲۰۹۰۶
۹,۹۹۴,۴۷۹,۲۲۰	۰.۰۵%	.	۰.۰۰%	.	.	۱۷%	۱۴۰۲/۰۷/۲۵	مراجعه عام دولت-ش.خ ۲۰۷
۱۰,۴۰۶,۵۰۶,۴۴۳	۰.۰۶%	۱۱,۰۴۷,۸۴۵,۵۳۸	۰.۰۶%	.	۱۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰%	۱۴۰۲/۰۷/۰۴	اسناد خزانه-م ۷ بوجه ۹۹-۲۰۷۰۴
۹,۶۲۳,۱۳۹,۸۷۵	۰.۰۵%	۱۰,۰۳۹,۴۸۲,۴۳۱	۰.۰۵%	۴۳۳,۴۱۴,۹۴۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷%	۱۴۰۲/۰۹/۲۷	مراجعه عام دولت-ش.خ ۲۰۹
۱۱,۶۷۵,۰۹۱,۷۰۶	۰.۰۶%	.	۰.۰۰%	.	.	۰%	۱۴۰۲/۰۳/۱۶	اسناد خزانه-م ۹ بوجه ۹۹-۲۰۳۱۶
۱۱۲,۸۹۱,۳۹۱	۰.۰۰%	۱۱۹,۵۶۵,۸۱۲	۰.۰۰%	.	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰%	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	اسناد خزانه-م ۱۰ بوجه ۹۹-۲۰۸۰۷
۹,۷۲۷,۹۸۵,۲۹۶	۰.۰۵%	۹,۲۹۱,۴۵۹,۷۲۶	۰.۰۵%	۱۸۷,۹۹۳,۹۱۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۱۴۰۳/۱۰/۲۱	مراجعه عام دولت-ش.خ ۳۱۰
۱۹,۲۴۳,۴۹۵,۶۰۹	۰.۱۱%	۱۸,۳۷۶,۴۶۹,۰۵۱	۰.۰۹%	۲۰۸,۹۱۴,۴۳۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	مراجعه عام دولت ۷۱-ش.خ ۳۱۱
۹,۵۹۰,۷۵۷,۳۷۳	۰.۰۵%	۹,۱۵۹,۴۳۶,۱۹۱	۰.۰۵%	۸۱,۵۲۸,۴۳۴	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۱۴۰۳/۱۱/۱۳	مراجعه عام دولت ۷۲-ش.خ ۳۱۱
۱,۰۲۰,۶۰۳,۵۴۸,۳۰۵	۵.۵۹%	۹۵۱,۷۸۶,۰۷۰,۷۳۴	۴.۷۸%	.	۱,۰۰۷,۲۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۰%	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	اسناد خزانه-م ۱۱ بوجه ۹۹-۲۰۹۰۶
۷۰۲,۲۵۰,۷۸۷,۶۷۱	۳.۸۴%	۷۴۷,۶۳۸,۶۱۲,۳۹۴	۳.۷۶%	۶۳,۳۵۶,۹۵۷,۴۴۴	۷۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹%	۱۴۰۳/۱۲/۱۷	صکوک منقعت نفت ۳۱۲-۰۳ ماهه ۱۸/۵%
۶۸۳,۱۳۱,۲۵۱,۸۳۰	۳.۷۴%	۷۱۸,۳۲۴,۵۱۰,۷۳۲	۳.۶۱%	.	۷۷۷,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۰%	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	اسناد خزانه-م ۱۴ بوجه ۹۹-۲۱۰۲۵
۵۰,۶۸,۴۴۸,۰۷۱	۰.۰۳%	.	۰.۰۰%	.	.	۱۷%	۱۴۰۳/۰۳/۰۴	مراجعه عام دولت ۸۷-ش.خ ۳۰۳۰۴
۵۶۰,۳۲۸,۴۳۷,۸۷۳	۳.۰۷%	۱۰۱,۳۶۸,۱۲۸,۰۹۱	۰.۵۱%	.	۱۳۱,۱۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۰%	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	اسناد خزانه-م عیودجه ۰۰-۳۰۷۲۳
۲۹۸,۴۷۰,۶۹۴,۸۰۹	۱.۶۳%	۳۰۷,۷۶۵,۱۱۶,۱۲۰	۱.۵۵%	.	۴۰۷,۶۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۰%	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	اسناد خزانه-م ۱ بوجه ۰۰-۳۰۸۲۱
۱۰۳,۰۵۶,۸۸۸,۵۱۳	۰.۵۶%	۴,۳۳۴,۶۳۷,۵۴۱	۰.۰۲%	.	۵,۹۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۰%	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	اسناد خزانه-م ۵ بوجه ۰۰-۳۰۶۲۶
۱۱۱,۷۳۹,۴۷۹,۲۱۵	۰.۶۱%	۱۳,۹۵۳,۶۳۷,۵۵۴	۰.۰۷%	.	۱۷,۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۰%	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	اسناد خزانه-م ۳ بوجه ۰۰-۳۰۴۱۸
۵۱۵,۹۸۳,۷۸۳,۳۸۰	۲.۸۳%	۵۴۴,۱۷۸,۴۲۱,۶۲۹	۲.۷۳%	.	۷۳۰,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰%	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	اسناد خزانه-م ۲ بوجه ۰۰-۳۱۰۲۴
۲۳۶,۴۶۸,۲۱۷,۹۲۳	۱.۲۹%	۲۵۱,۰۸۰,۸۵۳,۶۲۵	۱.۲۶%	.	۳۳۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰%	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	اسناد خزانه-م ۷ بوجه ۰۰-۳۰۹۱۲
۱۲۵,۲۷۹,۴۰۶,۷۱۶	۰.۶۹%	۱۳۳,۴۳۲,۶۲۴,۹۸۷	۰.۶۷%	.	۱۷۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰%	۱۴۰۳/۰۹/۱۹	اسناد خزانه-م ۸ بوجه ۰۰-۳۰۹۱۹
۲۷۰,۶۵۲,۳۲۱,۱۸۶	۱.۴۸%	.	۰.۰۰%	.	.	۰%	۱۴۰۳/۱۱/۰۱	اسناد خزانه-م ۹ بوجه ۰۰-۳۱۱۰۱
۴۸۰,۶۴۳,۱۳۳,۰۳۰	۲.۶۳%	.	۰.۰۰%	.	.	۰%	۱۴۰۳/۱۱/۱۵	اسناد خزانه-م ۱۰ بوجه ۰۰-۳۱۱۱۵
۸۹۲,۳۸۸,۷۷۳,۰۵۵	۴.۸۸%	.	۰.۰۰%	.	.	۱۷%	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	مراجعه عام دولت ۹۴-ش.خ ۳۰۸۱۶
۳۹۲,۳۹۳,۸۷۹,۳۲۷	۲.۱۵%	۳۶۳,۰۵۷,۵۷۵,۳۰۹	۱.۸۲%	۶۲۱,۹۵۸,۱۳۲	۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶%	۱۴۰۲/۱۱/۲۷	مراجعه عام دولت ۱۰۰-ش.خ ۲۱۱۱۲
۳۱۹,۱۹۲,۰۸۷,۱۹۲	۱.۷۵%	.	۰.۰۰%	.	.	۱۸%	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	مراجعه عام دولت ۱۰۴-ش.خ ۲۰۳۰۳
۸۰۸,۲۴۵,۶۴۱,۰۰۹	۴.۴۲%	.	۰.۰۰%	.	.	۰%	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	گام بانک تجارت ۲۰۳
۳۱,۶۵۸,۱۲۷,۷۲۹	۰.۱۷%	.	۰.۰۰%	.	.	۱۸%	۱۴۰۲/۰۶/۲۴	مراجعه عام دولت ۱۰۶-ش.خ ۲۰۶۲۴
۹۱۹,۱۴۷,۳۶۵,۷۲۱	۵.۰۳%	۹۴۳,۲۳۶,۷۶۰,۰۸۹	۴.۷۴%	۴,۰۴۳,۳۷۹,۰۴۵	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۱۴۰۵/۰۵/۲۲	صکوک مراجعه کرازی ۵۰۵-۲ ماهه ۱۸%
۱,۳۸۳,۸۰۵,۵۴۵,۳۲۶	۷.۵۸%	.	۰.۰۰%	.	.	۰%	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	گام بانک تجارت ۲۰۴

صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۲/۰۲/۳۱		۱۴۰۲/۰۵/۳۱				نرخ سود	تاریخ سررسید	نام اوراق
خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	سود متعلقه	بهای تمام شده			
ریال		ریال		ریال	ریال	درصد		
۷۷,۶۸۴,۰۳۲,۶۶۳	۰.۴۳٪	۷۶,۲۲۰,۲۰۷,۱۴۷	۰.۳۸٪	۶,۳۴۵,۶۵۲,۶۸۸	۷۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش.خ ۴۰۴۰۸
۷۹۰,۷۲۴,۵۷۲,۶۳۶	۴.۲۳٪	.	۰.۰۰٪	.	.	۰٪	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۴
۳۵,۹۱۷,۲۶۱,۱۰۰	۰.۲۰٪	.	۰.۰۰٪	.	.	۰٪	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۳
۸۲۴,۲۵۶,۶۷۱,۵۷۹	۴.۵۱٪	.	۰.۰۰٪	.	.	۰٪	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۵
۱۴۳,۴۶۴,۰۶۰,۰۳۱	۰.۷۹٪	.	۰.۰۰٪	.	.	۰٪	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۴
۶۰,۷۹۹,۰۹۳,۷۱۵	۰.۲۳٪	۸۱,۵۰۴,۵۵۳,۹۰۴	۰.۴۱٪	.	۸۳,۰۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۱۴۰۲/۰۶/۲۸	گام بانک تجارت ۲۰۶
۲۸۶,۶۲۳,۱۹۰,۲۴۶	۱.۵۷٪	۷۹۵,۹۶۸,۱۹۶,۵۳۰	۴.۰۰٪	.	۸۵۰,۶۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	گواهی اعتبار مولد سپه ۲۰۸
۱۹۹,۲۳۶,۷۷۹,۰۲۷	۱.۰۹٪	۱۰۴,۲۳۳,۲۶۳,۲۶۲	۰.۵۲٪	.	۱۰۶,۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	گواهی اعتبار مولد شهر ۲۰۶
۹۵۰,۱۳۳,۸۸۵,۳۵۹	۵.۲۰٪	۱,۴۲۰,۴۲۲,۲۵۳,۸۰۶	۷.۱۳٪	.	۱,۴۸۶,۶۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۷
۲,۰۷۹,۵۳۴,۳۰۷,۴۴۸	۱۱.۳۸٪	۲,۶۳۹,۴۳۷,۵۰۵,۰۲۰	۱۳.۲۶٪	.	۲,۷۵۲,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	گام بانک صادرات ایران ۲۰۷
۲۹,۹۷۶,۹۰۳,۳۲۶	۰.۱۶٪	۳۲,۹۴۵,۵۴۰,۸۵۱	۰.۱۷٪	.	۳۳,۷۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	گام بانک صادرات ایران ۲۰۶
۹۹۵,۱۸۹,۲۶۶,۰۲۳	۵.۴۵٪	۱,۱۹۵,۱۹۱,۳۲۱,۰۱۷	۶.۰۰٪	.	۱,۲۸۱,۵۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۸
۹۶,۳۹۳,۳۴۹,۴۴۶	۰.۵۳٪	۲۹۸,۲۷۵,۵۰۱,۷۵۹	۱.۵۰٪	.	۳۱۶,۳۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۸
۲۰۴,۷۱۴,۸۲۴,۳۰۴	۱.۱۲٪	۲۲۹,۰۷۱,۴۴۵,۶۳۰	۱.۱۵٪	.	۲۵۱,۴۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	گواهی اعتبار مولد صنعت ۲۰۹
۴,۵۷۰,۶۱۹,۲۴۷	۰.۰۳٪	.	۰.۰۰٪	.	.	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۶/۲۲	مراجعه عام دولت ۱۲۷-ش.خ ۴۰۶۲۳
۹۰۸,۴۶۸,۷۲۵,۵۱۸	۴.۹۷٪	۹۷۱,۲۴۲,۸۱۹,۸۵۶	۴.۸۸٪	.	۱,۱۰۷,۷۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	گام بانک ملت ۲۱۱
.	۰.۰۰٪	۱,۵۵۳,۰۵۰,۱۲۰,۱۹۸	۷.۸۰٪	۶۵,۹۵۳,۴۷۹,۴۴۴	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۳/۰۱	اجاره انرژی پاسارگاد ۱۴۰۳
.	۰.۰۰٪	۷۰۱,۷۹۳,۹۹۲,۳۰۸	۳.۵۳٪	.	۹۲۸,۳۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۱۴۰۲/۰۸/۱۴	اسناد خزانه-م عبودجه ۰۱-۳۰۸۱۴
.	۰.۰۰٪	۹۵۲,۷۱۹,۹۹۸,۲۸۱	۴.۷۹٪	۲۳,۶۴۴,۳۲۴,۰۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۷/۱۳	صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱۸٪
.	۰.۰۰٪	۲۱۴,۳۰۱,۶۴۷,۲۸۰	۱.۰۸٪	۱۹,۴۰۴,۵۰۹,۳۲۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۱۴۰۲/۱۲/۱۴	صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۶ ماهه ۲۱٪
.	۰.۰۰٪	۴,۹۴۵,۸۱۷,۳۴۸	۰.۰۲٪	۴۱۹,۵۸۲,۵۰۱	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹٪	۱۴۰۳/۱۲/۱۷	صکوک منفعت نفت ۱۳۱۲-۶ ماهه ۱۸/۵٪
.	۰.۰۰٪	۱۸,۷۰۲,۲۴۸,۸۴۵	۰.۰۹٪	.	۱۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۱۴۰۲/۰۶/۲۸	گام بانک سینا ۲۰۶
.	۰.۰۰٪	۱,۱۷۲,۴۶۶,۴۸۱,۰۱۴	۵.۸۹٪	.	۱,۲۴۱,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	گام بانک ملت ۲۰۸
.	۰.۰۰٪	۲۶۱,۴۳۴,۱۲۱,۹۸۸	۱.۳۱٪	.	۲۷۳,۰۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۷
.	۰.۰۰٪	۷۹۸,۶۴۴,۲۶۵,۵۷۶	۴.۰۱٪	۸,۷۷۸,۹۹۷,۳۹۵	۸۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۱۴۰۳/۱۱/۱۰	مراجعه عام دولت ۱۳۰-ش.خ ۳۱۱۱۰
.	۰.۰۰٪	۲۵۸,۲۰۴,۱۰۴,۶۰۲	۱.۳۰٪	۸,۳۴۶,۳۹۹,۹۹۶	۲۶۱,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۳	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۲۱۱
.	۰.۰۰٪	۴,۸۶۲,۰۰۶,۰۵۱	۰.۰۲٪	۱۰۰,۲۶۹,۱۶۱	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	مراجعه عام دولتی ۶۵-ش.خ ۲۱۰
.	۰.۰۰٪	۸۲,۴۶۵,۷۶۹,۷۷۹	۰.۴۱٪	۲,۴۷۲,۱۵۵,۴۱۷	۸۲,۵۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	مراجعه عام دولتی ۶-ش.خ ۲۱۰
۹۸.۳۳٪	۱۷,۹۶۳,۴۶۵,۸۰۸,۷۵۶	۹۷.۲۲٪	۱۹,۳۵۴,۵۰۰,۷۶۹,۴۹۶	۲۱۱,۰۱۰,۰۱۴,۶۴۱	۲۰,۹۸۷,۰۷۸,۰۰۰,۰۰۰			

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

۷-۱- اوراق شرکت‌های که ارزش آنها در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تعدیل شده به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۵/۳۱

نام اوراق سرمایه پذیر	ارزش تابلو هر اوراق	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر اوراق	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
گواهی اعتبار مولد سامان ۰۲۰۷	۹۶۰,۱۰۰	-۰.۴۸٪	۹۵۵,۵۴۷	۱,۴۲۰,۵۳۰,۵۶۹,۲۶۲	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۹-۰۲۰۹۰۶	۹۴۰,۲۳۰	۰.۵۰٪	۹۴۴,۹۷۱	۹۵۱,۸۵۸,۶۴۹,۹۵۶	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
صکوک منفعت نفت ۰۳۱۲-۶ماهه ۱۸/۵٪	۹۸۰,۰۰۰	-۸.۱۲٪	۹۰۶,۴۰۲	۶۸۴,۳۳۳,۸۳۵,۴۰۵	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۹-۰۲۱۰۲۵	۹۱۱,۰۱۰	۱.۳۴٪	۹۲۳,۳۷۵	۷۱۸,۳۷۹,۲۸۷,۱۵۳	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
گواهی اعتبار مولد سپه ۰۲۰۸	۹۴۰,۳۰۰	-۰.۴۸٪	۹۳۵,۷۸۵	۷۹۶,۰۲۸,۸۹۳,۷۳۳	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
گام بانک ملت ۰۲۱۱	۸۵۶,۱۰۰	۲.۳۶٪	۸۷۶,۸۲۰	۹۷۱,۳۱۶,۸۸۲,۷۶۸	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
اجاره انرژی پاسارگاد ۰۲۰۲-۱۴۰۴	۹۵۴,۷۷۰	-۹.۱۴٪	۸۷۴,۸۲۹	۱,۴۸۷,۲۱۰,۰۴۰,۵۲۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
صکوک مربحه کرازی ۵۰۵-۳ماهه ۱۸٪	۱,۰۱۰,۰۰۰	-۲.۱۵٪	۹۸۸,۷۰۰	۹۳۹,۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۰-۰۳۱۰۲۴	۷۲۳,۹۰۰	۲.۷۸٪	۷۴۴,۵۸۹	۵۴۴,۲۱۹,۹۱۸,۳۹۸	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ماهه ۱۸٪	۹۸۰,۰۰۰	-۵.۴۷٪	۹۲۹,۱۴۷	۹۲۹,۱۴۶,۵۲۱,۷۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
گواهی اعتبار مولد رفاه ۰۲۰۸	۹۴۰,۵۱۰	-۰.۸۴٪	۹۳۲,۶۸۱	۱,۱۹۵,۲۸۲,۴۶۱,۳۰۵	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
گام بانک صادرات ایران ۰۲۰۷	۹۵۹,۲۷۰	-۰.۰۵٪	۹۵۸,۸۳۳	۲,۶۳۹,۶۳۸,۷۷۷,۴۷۷	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
مربحه عام دولت ۱۳۰-ش.خ ۰۳۱۱۱۰	۹۶۱,۰۰۰	۰.۳۶٪	۹۶۴,۵۰۰	۷۸۹,۹۲۵,۵۰۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
مربحه عام دولت ۳-ش.خ ۰۲۱۱	۹۶۸,۱۳۰	-۱.۴۷٪	۹۵۴,۱۲۸	۲۴۹,۹۷۶,۷۶۵,۳۶۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
اجاره تابان لوتوس ۱۴۰۲۱۲۰۶	۹۵۶,۵۸۰	-۰.۵۲٪	۹۵۱,۶۰۰	۱۴۷,۴۹۸,۰۰۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
مربحه عام دولتی ۶۵-ش.خ ۰۲۱۰	۹۶۵,۰۳۰	-۱.۳۲٪	۹۵۲,۴۲۰	۴,۷۶۲,۱۰۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
مربحه عام دولت ۶۹-ش.خ ۰۳۱۰	۹۳۸,۳۱۰	-۳.۰۶٪	۹۱۰,۴۱۶	۹,۱۰۴,۱۶۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
مربحه عام دولت ۱۰۰-ش.خ ۰۲۱۱۲۷	۹۶۸,۷۰۰	-۲.۸۹٪	۹۴۱,۴۶۳	۳۶۲,۴۶۳,۲۵۵,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
مربحه عام دولت ۷۲-ش.خ ۰۳۱۱	۹۴۱,۲۳۰	-۳.۶۸٪	۹۰۷,۸۶۰	۹,۰۷۸,۶۰۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
مربحه عام دولت ۷۱-ش.خ ۰۳۱۱	۹۴۲,۰۶۰	-۳.۷۰٪	۹۰۸,۴۴۷	۱۸,۱۶۸,۹۴۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
مربحه عام دولت ۵-ش.خ ۰۲۰۹	۹۸۱,۰۰۰	-۲.۱۲٪	۹۶۰,۶۸۰	۹,۶۰۶,۸۰۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
مربحه عام دولت ۱۱۲-ش.خ ۰۴۰۴۰۸	۹۵۰,۰۰۰	۰.۲۱٪	۹۵۲,۰۴۲	۶۹,۸۷۹,۸۸۲,۸۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
۱۴,۹۴۷,۶۷۴,۸۴۰,۸۳۷					

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

۸- تسایر داراییها

سایر داراییها شامل آبونمان نرم افزار، ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار، خدمات سپرده گذاری و مخارج رتبه بندی صندوق می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارائیهامستهک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود.

۱۴۰۲/۰۵/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۸۷۷,۸۷۲,۲۷۴	۰	۵۷۶,۳۷۶,۵۲۱	۱,۳۰۱,۴۹۵,۷۵۳
۰	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۰,۶۲۴,۹۸۰	۲,۳۸۴,۳۷۵,۰۲۰
۰	۳۶۰,۷۹۰,۰۰۰	۵۵,۳۵۳,۹۸۴	۳۰۵,۴۳۶,۰۱۶
۵۱,۷۹۴,۸۸۰	۰	۱۵,۸۹۷,۴۲۰	۳۵,۸۹۷,۴۶۰
۱,۹۲۹,۶۶۷,۱۵۴	۳,۰۸۵,۷۹۰,۰۰۰	۹۸۸,۲۵۲,۹۰۵	۴,۰۲۷,۲۰۴,۲۴۹

آبونمان نرم افزار صندوق
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
مخارج رتبه بندی
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
جمع

۹- حسابهای دریافتنی تجاری

حسابهای دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۵/۳۱		۱۴۰۲/۰۲/۳۱	
تنزیل نشده	تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال
۷,۵۴۵,۰۰۰	۲۵	۱۰۱,۹۵۹	۷,۴۴۳,۰۴۱
۷,۵۴۵,۰۰۰		۱۰۱,۹۵۹	۷,۴۴۳,۰۴۱

سود سهام دریافتنی

جمع

۱۰- موجودی نقد

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

۱۴۰۲/۰۵/۳۱		۱۴۰۲/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال
بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷-۸۱۰-۱۶۱۱۱۱۱-۱	۳,۱۴۹,۴۰۶,۳۴۴	۱۰,۱۵۴,۱۶۴	
بانک خاورمیانه شعبه ظفر - ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۶۹۲	۲۷,۶۶۷,۸۵۱,۹۱۷	۳۰۲,۵۴۴,۳۶,۱۴۰	
جمع	۳۰,۸۱۷,۲۵۸,۱۶۱	۳۰۲,۵۴۴,۶۹۰,۳۰۴	

۱۱- جاری کارگزاران

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

۱۴۰۲/۰۵/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۹۵,۷۰۱,۹۲۴,۹۵۴	۹,۱۳۶,۶۹۵,۵۳۳,۳۴۸	۸,۹۰۱,۶۸۱,۸۹۹,۸۸۴	۶۰,۶۸۸,۲۹۱,۴۹۰
۲۹۵,۷۰۱,۹۲۴,۹۵۴	۹,۱۳۶,۶۹۵,۵۳۳,۳۴۸	۸,۹۰۱,۶۸۱,۸۹۹,۸۸۴	۶۰,۶۸۸,۲۹۱,۴۹۰

شرکت کارگزاری مفید

جمع

صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

۱۲- حسابهای پرداختنی تجاری

حسابهای دریافتنی تجاری متشکل از اقلام زیر است :

۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
.	۳۱,۳۴۶,۳۱۶	اختیار شستا-۱۴۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸ (ضستا ۱۰۱۱۶۰)
.	۴۰,۷۳۸,۲۱۳	اختیار فولاد-۲۱۵۳-۱۴۰۲/۰۷/۲۶ (ضفلا ۲۰۱۷۰۲)
.	۳,۶۱۸,۱۵۶	اختیار فولاد-۳۳۱۳-۱۴۰۲/۰۷/۲۶ (ضفلا ۲۵۱۷۰۲)
.	۲۶۹,۸۵۳,۲۸۹	اختیار کرمان-۱۰۰۰-۱۴۰۲/۰۶/۰۶ (ضکرمان ۲۱۰۶۰۲)
.	۳۹۹,۲۶۸,۰۸۱	اختیار وبصادر-۲۲۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۱۲ (ضصاد ۵۱۷۰۰۲)
.	۳,۳۶۵,۸۷۴,۴۶۴	اختیار شبندر-۸۰۰۰-۱۴۰۲/۰۶/۱۴ (ضبدر ۱۱۰۶۰۲)
.	۲۷۴,۹۶۷,۶۸۸	اختیار وبملت-۳۵۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۲۶ (ضملت ۱۱۰۷۰۲)
.	۴,۳۸۵,۶۶۶,۲۰۷	

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۱۱,۰۵۳,۵۳۰,۵۹۷	۲۵,۸۸۶,۳۵۹,۹۰۵	مدیر صندوق
۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۲,۱۹۱,۷۷۷	متولی
۴۲,۱۶۷,۸۰۰,۰۶۱	۶۷,۷۴۷,۸۳۸,۷۵۷	بازارگردان
۲۶۰,۴۴۹,۰۷۶	۳۸۸,۶۳۹,۰۸۵	حسابرس
۵۴,۶۳۱,۷۷۹,۷۳۴	۹۵,۵۵۵,۰۲۹,۵۲۴	جمع

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره تصفیه
۴,۳۱۵,۲۳۱,۵۷۲	۴,۴۲۸,۷۵۹,۲۹۱	آبونمان نرم افزار صندوق
.	۳۶۰,۷۹۰,۰۰۰	مخارج رتبه بندی
۵,۳۱۵,۲۳۱,۵۷۲	۵,۷۸۹,۵۴۹,۲۹۱	جمع

۱۵- خالص دارائیهها

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

۱۴۰۲/۰۲/۳۱		۱۴۰۲/۰۵/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۷,۷۹۳,۶۹۰,۷۴۷,۷۴۳	۱,۵۰۰,۰۵۲,۱۳۴	۱۹,۶۱۶,۷۵۵,۳۴۳,۴۰۲	۱,۵۵۹,۶۱۱,۱۳۴	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۱۸,۶۲۰,۴۸۲,۲۱۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۷۷۹,۷۸۵,۲۰۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۷,۹۱۲,۳۱۱,۲۲۹,۹۵۴	۱,۵۱۰,۰۵۲,۱۳۴	۱۹,۷۴۲,۵۳۵,۱۲۸,۶۰۵	۱,۵۶۹,۶۱۱,۱۳۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی سه ماهه منتهی به دوره مالی سه ماهه منتهی به

یادداشت	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۱-۱۶	(۲۱,۹۷۰,۶۹۷,۰۴۹)	.
۲-۱۶	۳۹,۱۳۴,۴۵۰,۱۵۸	.
۳-۱۶	۱۸۹,۲۲۳,۱۵۷,۹۲۳	۱۴,۲۱۰,۴۸۱,۲۸۱
جمع	۲۰۶,۳۸۶,۹۱۱,۰۳۲	۱۴,۲۱۰,۴۸۱,۲۸۱

سود (زیان) ناشی از فروش سهام و حق تقدم

سود (زیان) حاصل از فروش اختیار

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

جمع

۱-۱۶- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	۱۴۰۱/۰۵/۳۱
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	سایپا	۲۱,۹۴۲,۰۰۰	۵۰,۷۹۱,۲۶۰,۸۴۰	۶۳,۴۴۶,۸۶۱,۶۳۱	۲۱,۲۲۹,۴۲۰	۲۵۳,۹۵۶,۲۹۷	(۱۲,۹۱۰,۷۸۶,۵۰۸)	.
۲	پالایش نفت بندرعباس	۵۸۶,۰۰۰	۵,۳۵۱,۴۲۳,۶۱۰	۷,۷۳۱,۵۷۷,۲۸۰	۲,۲۳۶,۷۵۳	۲۶,۷۵۷,۱۱۸	(۲,۴۰۹,۱۴۷,۵۴۱)	.
۳	س. توسعه و عمران استان کرمان	۱۹۰,۰۰۰	۲۲۷,۸۱۰,۰۰۰	۲۷۶,۳۱۱,۴۰۲	۹۵,۲۰۳	۱,۱۳۹,۰۵۰	(۴۹,۷۳۵,۶۵۵)	.
۴	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۸۵۱,۸۲۴,۲۹۹	۱۲۲,۶۰۴,۵۶۹,۷۷۰	۴۸,۸۴۱,۳۹۹	۵۸۴,۲۵۹,۱۱۳	(۶,۳۸۵,۸۴۵,۹۸۳)	.
۵	نیان الکترونیک	۱۰,۰۰۰	۱,۰۱۶,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۵,۳۸۰,۵۸۸	۴۲۴,۷۴۷	۵,۰۸۱,۴۹۹	(۴,۵۸۶,۸۳۴)	.
۶	صندوق س. اهرمی مفید-س	۱۳۰,۰۰۰	۲,۱۳۵,۱۶۹,۲۳۶	۲,۳۴۴,۶۴۸,۱۸۳	۱,۱۱۵,۵۸۱	.	(۲۱,۵۹۴,۵۲۸)	.
جمع			۱۷۶,۳۷۳,۷۸۷,۹۸۵	۱۹۷,۳۹۹,۳۴۸,۸۵۴	۷۳,۹۴۳,۱۰۳	۸۷۱,۱۹۳,۰۷۷	(۲۱,۹۷۰,۶۹۷,۰۴۹)	.

۲-۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش اختیار به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به

ردیف	اختیار	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	۱۴۰۱/۰۵/۳۱
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	اختیار شستا-۷۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	.	.	.	۷۱,۸۵۹	.	۳۱,۹۳۳,۳۰۰	.
۲	اختیار شستا-۸۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	.	.	.	۴۶۱,۴۹۶	.	۵۲,۱۰۷,۳۱۳	.
۳	اختیار شستا-۹۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	.	.	.	۲۰۳,۰۷۴	.	(۹۱,۱۱۰,۴۷۶)	.
۴	اختیار شستا-۱۴۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	.	.	.	۳,۰۹۸,۲۷۱	.	۱۰,۷۲۰,۱۰۴,۱۴۸	.

صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

دوره مالی سه ماهه منتهی با

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵	اختیارف شستا-۱۴۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	.	.	.	۱,۵۵۹,۷۹۹	.	۹,۵۹۹,۸۰۸,۷۶۱	.
۶	اختیارخ خساپا-۲۰۰-۱۴۰۲/۰۶/۱۴	.	.	.	۲,۸۳۸,۱۰۶	.	۱۷,۲۴۳,۰۶۸,۴۷۳	.
۷	اختیارخ کرمان-۱۰۰۰-۱۴۰۲۰۶۰۶	.	.	.	۳۲۳,۷۸۴	.	۶۲,۵۷۴,۵۶۰	.
۸	اختیارخ توان-۱۵۰۰۰-۱۴۰۲۰۶۱۲	.	.	.	۶۹,۳۳۱	.	۳۶۷,۲۶۴,۴۶۶	.
۹	اختیارخ توان-۱۶۰۰۰-۱۴۰۲۰۶۱۲	.	.	.	۱۰,۵۸۳	.	۷۱,۱۵۲,۸۱۲	.
۱۰	اختیارخ شبندر-۸۰۰۰-۱۴۰۲/۰۶/۱۴	.	.	.	۹۷۱,۱۱۲	.	۱,۰۷۷,۵۴۶,۸۰۱	.
			*	*	۹,۶۰۶,۳۱۵	*	۳۹,۱۳۴,۴۵۰,۱۵۸	*

* به دلیل مشکل نرم افزاری در افزایش جزییات فروش اختیار سهم، فقط سود(زیان) فروش اختیار سهم قابل رؤیت می باشد.

۳-۱۶- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی با

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	اسنادخزانه-م۳بودجه-۰۰۰۴۱۸۰۰	۱۲۸,۴۶۴	۱۰۰,۰۰۰,۲۳۱,۵۲۰	۹۸,۵۸۸,۶۰۲,۰۴۶	۶,۸۷۵,۰۰۵	.	۱,۴۰۴,۷۵۴,۴۶۹	.
۲	اسنادخزانه-م۵بودجه-۰۰۰۳۰۶۲۶	۱۳۴,۲۳۴	۱۰۰,۰۰۰,۳۰۲,۹۸۰	۹۸,۶۸۱,۳۱۱,۷۷۶	۶,۸۷۵,۰۰۸	.	۱,۳۱۲,۱۱۶,۱۹۶	.
۳	اسنادخزانه-م۶بودجه-۰۰۰۳۰۷۲۳	۶۳۱,۸۸۰	۴۷۱,۰۲۷,۵۵۵,۲۰۰	۴۶۲,۷۴۲,۳۸۷,۳۰۷	۲۸,۶۶۹,۸۰۳	.	۸,۲۵۶,۴۹۸,۰۹۰	.
۴	اسنادخزانه-م۸بودجه-۹۹۰۲۰۶	.	.	.	.	.	.	۱,۴۷۶,۵۴۰,۵۵۹
۵	اسنادخزانه-م۹بودجه-۹۹۰۳۱۶	۱۱,۸۰۰	۱۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۷۵,۰۹۱,۷۰۶	.	.	۱۲۴,۹۰۸,۲۹۴	.
۶	اسناد خزانه-م۹بودجه-۰۰۰۳۱۱۰۱	۳۹۸,۴۰۰	۲۹۰,۸۳۹,۹۶۸,۰۰۰	۲۷۰,۶۵۲,۳۲۱,۱۸۶	۱۰,۵۶۷,۷۴۸	.	۲۰,۱۷۷,۰۷۹,۰۶۶	.
۷	اسناد خزانه-م۱۰بودجه-۰۰۰۳۱۱۱۵	۶۸۹,۱۵۶	۴۹۹,۰۱۷,۸۵۹,۶۰۰	۴۸۰,۶۴۳,۱۳۳,۰۳۰	۱۱,۲۵۰,۰۰۰	.	۱۸,۳۶۳,۴۷۶,۵۷۰	.
۸	اسنادخزانه-م۱۱بودجه-۹۹۰۲۰۹۰۶	۱۳۲,۴۰۰	۱۲۰,۱۴۷,۷۰۴,۰۰۰	۱۱۸,۵۶۵,۵۹۹,۷۳۴	۹,۱۶۱,۲۵۸	.	۱,۵۷۲,۹۴۳,۰۰۸	.
۹	مراجعه عام دولت-ش-خ۰۲۰۷	۱۰,۰۰۰	۹,۷۳۹,۴۰۰,۰۰۰	۹,۷۰۳,۹۳۰,۰۱۸	۷۴۲,۶۲۸	.	۳۴,۷۲۷,۳۵۴	.
۱۰	مراجعه عام دولت-۸۷-ش-خ۰۳۰۳۰۴	۵,۰۰۰	۴,۸۴۳,۸۰۰,۰۰۰	۴,۶۵۷,۰۳۴,۸۷۴	۳۶۹,۳۳۹	.	۱۸۶,۳۹۵,۷۸۷	.
۱۱	مراجعه عام دولت-۹۴-ش-خ۰۳۰۸۱۶	۸۶۰,۰۰۰	۸۰۳,۴۰۰,۴۵۰,۰۰۰	۸۲۶,۷۹۷,۷۱۱,۸۶۵	۳۱,۶۰۶,۹۸۷	.	(۲۳,۴۲۸,۸۶۸,۸۵۲)	۱۲,۷۳۳,۹۴۰,۷۲۲
۱۲	مراجعه عام دولت-۱۰۰-ش-خ۰۲۱۱۲۷	۱۵,۰۰۰	۱۴,۵۶۳,۰۵۰,۰۰۰	۱۴,۱۲۰,۸۶۸,۲۰۱	۱,۱۱۰,۴۲۶	.	۴۴۱,۰۷۱,۳۷۳	.
۱۳	مراجعه عام دولت-۱۰۱-ش-خ۰۲۰۷۱۱	۵,۰۰۰	۴,۹۴۶,۰۵۰,۰۰۰	۴,۸۴۲,۸۶۹,۲۳۹	۳۷۷,۱۳۵	.	۱۰۲,۸۰۳,۶۲۶	.
۱۴	مراجعه عام دولت-۱۰۴-ش-خ۰۲۰۳۰۳	۲۹۶,۴۲۰	۲۹۶,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۳,۲۱۱,۱۲۵,۹۴۶	.	.	۳,۲۰۸,۸۷۴,۰۵۴	.

صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

دوره مالی سه ماهه منتهی با

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	
ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
۱۵	گام بانک تجارت ۰۲۰۳	۸۲۲,۴۷۹	۸۲۲,۴۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۸,۲۴۵,۶۴۱,۰۰۹	۰	۰	۱۴,۲۳۳,۳۵۸,۹۹۱	ریال	۰
۱۶	مراجعه عام دولت ۱۰۶-ش.خ.۲۰۶۲۴	۳۰,۰۰۰	۲۹,۴۸۶,۷۰۰,۰۰۰	۲۹,۳۶۳,۲۶۰,۸۸۰	۲,۲۴۸,۳۵۹	۰	۱۲۱,۱۹۰,۷۶۱	ریال	۰
۱۷	گام بانک تجارت ۰۲۰۴	۱,۴۳۹,۵۸۳	۱,۴۳۴,۸۵۵,۱۰۰,۸۰۰	۱,۳۸۳,۸۰۵,۵۳۵,۳۲۶	۱۱,۲۵۰,۰۰۰	۰	۵۱,۰۳۸,۳۱۵,۴۷۴	ریال	۰
۱۸	مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش.خ.۴۰۴۰۸	۵,۰۰۰	۴,۷۷۵,۹۰۰,۰۰۰	۴,۷۵۹,۸۴۷,۰۳۳	۳۶۴,۱۶۰	۰	۱۵,۶۸۸,۸۰۷	ریال	۰
۱۹	گواهی اعتبار مولد سامان ۰۲۰۴	۸۲۲,۷۰۰	۸۲۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۰,۷۲۴,۵۷۲,۶۳۶	۰	۰	۳۱,۹۷۵,۴۲۷,۳۶۴	ریال	۰
۲۰	گواهی اعتبار مولد رفاه ۰۲۰۳	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۹۱۷,۲۶۱,۱۰۰	۰	۰	۴,۰۸۲,۷۳۸,۹۰۰	ریال	۰
۲۱	گام بانک اقتصاد نوین ۰۲۰۵	۸۷۰,۱۵۵	۸۷۰,۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۴,۲۵۶,۶۷۱,۵۷۹	۰	۰	۴۵,۸۹۸,۳۲۸,۴۲۱	ریال	۰
۲۲	گواهی اعتبار مولد رفاه ۰۲۰۴	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۳,۴۶۴,۰۶۰,۰۳۱	۰	۰	۶,۵۳۵,۹۳۹,۹۶۹	ریال	۰
۲۳	گواهی اعتبار مولد شهر ۰۲۰۶	۱۱۰,۰۰۰	۱۰۱,۳۲۴,۳۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۱۳۷,۲۸۷,۶۹۳	۶,۹۱۶,۳۸۳	۰	۱۸۰,۰۹۵,۹۲۴	ریال	۰
۲۴	گواهی اعتبار مولد رفاه ۰۲۰۸	۳۴۰,۰۰۰	۲۹۹,۲۲۰,۴۰۰,۰۰۰	۲۹۶,۲۰۴,۳۳۷,۴۸۴	۱۸,۰۳۸,۷۱۶	۰	۲,۹۹۸,۱۲۳,۸۰۰	ریال	۰
۲۵	مراجعه عام دولت ۱۲۷-ش.خ.۴۰۶۲۳	۵,۰۰۰	۴,۸۰۰,۰۵۰,۰۰۰	۴,۴۱۲,۵۱۳,۵۲۰	۳۶۶,۰۰۳	۰	۳۸۷,۱۷۰,۴۷۷	ریال	۰
جمع			۷,۳۰۶,۵۴۲,۸۲۲,۱۰۰	۷,۱۱۷,۱۷۲,۸۷۵,۲۱۹	۱۴۶,۷۸۸,۹۵۸	۰	۱۸۹,۳۲۳,۱۵۷,۹۲۳	ریال	۱۴,۲۱۰,۴۸۱,۲۸۱

صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی سه ماهه منتهی به دوره مالی سه ماهه منتهی به

یادداشت	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۱۷-۱	(۷,۴۲۲,۱۳۹,۴۹۹)	.
۱۷-۲	(۱,۸۲۸,۰۱۶,۹۰۷)	.
۱۷-۳	۸,۴۶۶,۱۶۶,۵۷۹	.
۱۷-۴	۶۹۴,۴۹۲,۹۱۸,۰۷۶	۲۵,۹۸۵,۷۸۷,۸۰۶
جمع	۶۹۳,۷۰۸,۹۲۸,۲۴۹	۲۵,۹۸۵,۷۸۷,۸۰۶

۱۷-۱- سود (زیان) ناشی از نگهداری سهام به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	فولاد مبارکه اصفهان	۱۵,۰۹۰	۷۵,۲۹۹,۱۰۰	۸۵,۵۶۳,۹۷۸	۳۱,۴۷۵	۳۷۶,۴۹۶	(۱۰,۶۷۲,۸۴۹)	.
۲	بانک ملت	۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۶,۸۹۳,۳۵۰	۴۵۳,۹۴۸	۵,۴۳۰,۰۰۰	(۲۱۶,۷۷۷,۲۹۸)	.
۳	بانک صادرات ایران	۳,۸۰۳,۰۰۰	۷,۴۶۹,۰۹۲,۰۰۰	۹,۵۰۵,۸۸۶,۰۰۲	۳,۱۲۲,۰۸۰	۳۷,۳۴۵,۴۶۰	(۲,۰۷۷,۲۶۱,۵۴۲)	.
۴	پالایش نفت بندرعباس	۸۱۵,۰۰۰	۷,۶۴۴,۷۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۵۲,۹۶۱,۵۹۸	۳,۱۹۵,۴۸۵	۳۸,۲۲۳,۵۰۰	(۳,۱۴۹,۶۸۰,۵۸۳)	.
۵	س. توسعه و عمران استان کرمان	۴,۹۰۷,۰۰۰	۵,۱۹۶,۵۱۳,۰۰۰	۷,۱۳۶,۱۰۵,۵۲۰	۲,۱۷۲,۱۴۲	۲۵,۹۸۲,۵۶۵	(۱,۹۶۷,۷۴۷,۲۲۷)	.
جمع			۲۱,۴۷۱,۶۰۴,۱۰۰	۲۸,۷۷۷,۴۱۰,۴۴۸	۸,۹۷۵,۱۳۰	۱۰۷,۳۵۸,۰۲۱	(۷,۴۲۲,۱۳۹,۴۹۹)	.

۱۷-۲- سود (زیان) ناشی از نگهداری سهام دارای اختیار تبعی به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱۷,۲۴۰,۰۰۰	۵۰۰,۹۵۹,۹۲۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۷۳,۷۳۶,۰۶۰	۲۰۹,۴۰۱,۲۴۷	۲,۵۰۴,۷۹۹,۶۰۰	(۱,۸۲۸,۰۱۶,۹۰۷)	.
			۵۰۰,۹۵۹,۹۲۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۷۳,۷۳۶,۰۶۰	۲۰۹,۴۰۱,۲۴۷	۲,۵۰۴,۷۹۹,۶۰۰	(۱,۸۲۸,۰۱۶,۹۰۷)	.

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

۱۷-۳ - سود (زیان) حاصل از فروش اختیار به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی

ردیف	اختیار	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	ارزشیابی اوراق اختیارخ شستا-۱۴۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	.	.	.	.	.	۱,۲۲۷,۵۳۲,۵۰۱	.
۲	ارزشیابی اوراق اختیارخ فولاد-۲۱۵۳-۱۴۰۲/۰۷/۲۶	.	.	.	.	.	۱۱,۹۹۳,۷۹۲	.
۳	ارزشیابی اوراق اختیارخ فولاد-۳۳۱۳-۱۴۰۲/۰۷/۲۶	.	.	.	.	.	۱,۳۶۱,۵۴۴	.
۴	ارزشیابی اوراق اختیارخ خساپا-۲۰۰۰-۱۴۰۲/۰۶/۱۴	.	.	.	.	.	۵۵	.
۵	ارزشیابی اوراق اختیارخ کرمان-۱۰۰۰-۱۴۰۲۰۶۰۶	.	.	.	.	.	۲,۳۷۶,۸۰۵,۵۶۳	.
۶	ارزشیابی اوراق اختیارخ توان-۱۵۰۰۰-۱۴۰۲۰۶/۱۴	.	.	.	.	.	۴	.
۷	ارزشیابی اوراق اختیارخ توان-۱۶۰۰۰-۱۴۰۲۰۶/۱۴	.	.	.	.	.	۳	.
۸	ارزشیابی اوراق اختیارخ وبصادر-۲۲۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۱۲	.	.	.	.	.	۲,۰۷۱,۳۹۴,۹۱۹	.
۹	ارزشیابی اوراق اختیارخ شبندر-۸۰۰۰-۱۴۰۲/۰۶/۱۴	.	.	.	.	.	۲,۴۹۲,۰۴۵,۸۸۶	.
۱۰	ارزشیابی اوراق اختیارخ وبملت-۳۵۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۲۶	.	.	.	.	.	۲۸۵,۰۳۲,۳۱۲	.
			*	*	*	*	۸,۴۶۶,۱۶۶,۵۷۹	*

* به دلیل مشکل نرم افزاری در افشای جزییات نگهداری اختیار سهم، فقط سود (زیان) نگهداری اختیار سهم قابل رؤیت می باشد.

۱۷-۴ - سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	اجاره انرژی پاسارگاد ۱۴۰۴۰۳۰۲	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۴۸۷,۲۱۰,۰۴۰,۵۲۰	۱,۵۳۷,۵۴۷,۹۴۵,۳۷۵	۱۱۳,۳۹۹,۷۶۶	.	(۵۰,۴۵۱,۳۰۴,۶۲۱)	.
۲	اجاره تابان لوتوس ۱۴۰۲۱۲۰۶	۱۵۵,۰۰۰	۱۴۷,۴۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۹۹۸,۸۶۶,۷۳۷	۱۱,۲۴۶,۷۲۳	.	۱,۴۸۷,۸۸۶,۵۴۱	.
۳	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۰-۳۱۱۱۵	.	.	.	.	.	.	۱,۷۸۲,۸۲۴,۳۷۳
۴	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۰۰-۳۱۱۰۱	.	.	.	.	.	.	۹۷,۲۵۰,۴۰۴
۵	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	۱۲۵	۱۱۹,۵۷۵,۰۰۰	۱۱۲,۸۹۱,۳۹۱	۹,۱۱۸	.	۶۶۷۴,۴۹۱	۵,۷۴۲,۳۳۴,۷۹۲
۶	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶	۱,۰۰۷,۲۸۹	۹۵۱,۸۵۸,۶۴۹,۹۵۶	۹۰۲,۰۳۷,۹۴۸,۵۷۱	۷۲,۵۷۹,۲۲۲	.	۴۹,۷۴۸,۱۲۲,۱۶۳	۸,۵۶۱,۵۵۸,۰۵۸
۷	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۹-۲۱۰۲۵	۷۷۷,۹۹۳	۷۱۸,۳۷۹,۲۸۷,۱۵۳	۶۸۳,۱۳۱,۲۵۱,۸۳۰	۵۴,۷۷۶,۴۲۱	.	۳۵,۱۹۳,۲۵۸,۹۰۲	۱۴۹,۸۳۴,۰۷۳
۸	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۳۰۸۲۱	۴۰۷,۶۶۷	۳۰۷,۷۸۸,۵۸۵,۰۰۰	۲۹۸,۴۷۰,۶۹۴,۸۰۹	۲۳,۴۶۸,۸۸۰	.	۹,۲۹۴,۴۲۱,۳۱۱	۱,۴۳۹,۶۰۷,۳۷۴
۹	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶	.	.	.	.	.	.	۷۳,۷۲۴,۸۶۳
۱۰	اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶	۲۰۶,۲۰۰	۱۹۳,۶۲۳,۸۶۲,۰۰۰	۱۸۲,۴۱۹,۴۷۷,۴۵۴	۱۴,۷۶۳,۸۱۹	.	۱۱,۱۸۹,۶۲۰,۷۲۷	۱,۳۱۸,۲۱۴,۳۵۱
۱۱	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۰-۳۱۰۲۴	۷۳۰,۹۰۰	۵۴۴,۲۱۹,۹۱۸,۳۹۸	۵۱۵,۹۸۳,۷۸۳,۳۸۰	۴۱,۴۹۶,۷۶۹	.	۲۸,۱۹۴,۶۳۸,۲۴۹	۱,۵۲۴,۷۳۹,۰۳۳
۱۲	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۰-۳۰۴۱۸	۱۷,۱۳۶	۱۳,۹۵۴,۷۰۱,۶۰۰	۱۳,۱۵۰,۸۷۷,۱۶۹	۱,۰۶۴,۰۴۶	.	۸۰۲,۷۶۰,۳۸۵	۷۰۶,۱۲۱,۴۹۳

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی

۱۴۰۱/۰۵/۳۱

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۰۱۱۱۱۰	.	.	.	.	.	.	۲,۴۶۱,۴۳۴,۸۲۴
۱۴	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۰-۳۰۵۲۲	.	.	.	.	.	.	۳۵۶,۵۲۸,۹۹۴
۱۵	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۰-۳۰۶۲۶	۵,۹۵۲	۴,۶۳۵,۰۰۰,۹۶۰	۴,۳۷۵,۵۷۶,۷۳۷	۳۵۳,۴۱۹	.	۲۵۹,۰۷۰,۸۰۴	۷۵۳,۴۹۴,۹۸۸
۱۶	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۹-۲۰۲۱۸	.	.	.	.	.	.	۲۶۹,۰۰۱,۴۰۵
۱۷	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۰-۳۰۷۲۳	۱۳۱,۱۴۶	۱۰۱,۳۷۵,۸۵۸,۰۰۰	۹۷,۵۸۶,۰۵۰,۵۶۶	۷,۷۲۹,۹۰۹	.	۳,۷۸۲,۰۷۷,۵۲۵	۳۸۹,۶۷۹,۱۸۱
۱۸	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۱-۳۰۸۱۴	۹۲۸,۳۸۲	۷۰۱,۸۴۷,۵۰۸,۱۸۰	۷۰۰,۰۱۱,۲۷۸,۰۰۰	۵۳,۵۱۵,۸۷۲	.	۱,۷۸۲,۷۱۴,۳۰۸	.
۱۹	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۹-۲۰۳۲۱	.	.	.	.	.	.	۶,۶۶۸,۰۶۳
۲۰	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۰-۳۰۹۱۲	۳۳۷,۵۰۰	۲۵۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۶,۴۶۸,۲۱۷,۹۲۳	۱۹,۱۴۶,۳۷۵	.	۱۴,۶۱۲,۶۳۵,۷۰۲	۱۷۳,۹۲۵,۳۱۵
۲۱	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴	۱۱,۳۰۰	۱۱,۰۴۸,۶۸۸,۰۰۰	۱۰,۴۰۶,۵۰۶,۴۴۳	۸۴۲,۴۶۲	.	۶۴۱,۳۳۹,۰۹۵	.
۲۲	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۰-۳۰۹۱۹	۱۷۹,۶۰۰	۱۳۳,۴۴۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۲۷۹,۴۰۶,۷۱۶	۱۰,۱۷۵,۰۱۴	.	۸,۱۵۳,۲۱۸,۲۷۱	۱۲۱,۵۲۹,۳۵۶
۲۳	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	.	.	.	.	.	.	۵,۵۷۴,۷۶۸,۹۱۸
۲۴	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶	.	.	.	.	.	.	۲۷۱,۱۵۶,۸۱۲
۲۵	صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۲۹,۱۴۶,۵۲۱,۷۰۰	۹۳۱,۰۱۱,۲۵۰,۰۰۰	۷۰,۸۴۷,۴۲۲	.	(۱,۹۳۵,۵۷۵,۷۲۲)	۶,۰۷۱,۸۰۵,۰۳۰
۲۶	صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۶ ماهه ۲۱٪	۲۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۹۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۹۲۹,۸۴۱,۲۵۰	۱۴,۸۶۲,۰۴۰	.	(۳۲,۷۰۳,۲۹۰)	.
۲۷	صکوک مرابحه کرازی ۵۰۵-۳ ماهه ۱۸٪	۹۵۰,۰۰۰	۹۳۹,۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۵,۱۰۴,۱۶۷,۹۸۶	۷۱,۶۱۸,۹۵۶	.	۲۴,۰۸۹,۲۱۳,۰۵۸	.
۲۸	صکوک منفعت نفت ۳۱۲-۶ ماهه ۱۸/۵٪	۷۵۵,۰۰۰	۶۸۴,۳۳۳,۸۳۵,۴۰۵	۶۷۵,۵۰۷,۶۰۹,۹۰۷	۵۲,۱۸۰,۴۵۵	.	۸,۷۷۴,۰۴۵,۰۴۳	.
۲۹	صکوک منفعت نفت ۱۳۱۲-۶ ماهه ۱۸/۵٪	۵,۰۰۰	۴,۵۲۶,۶۰۰,۰۰۰	۴,۵۲۶,۹۴۵,۱۵۲	۳۴۵,۱۵۳	.	(۶۹۰,۳۰۵)	.
۳۰	گام بانک تجارت ۲۰۳	.	.	.	.	.	.	۹,۲۸۵,۴۵۹,۱۶۱
۳۱	گام بانک تجارت ۲۰۶	۸۳,۰۸۱	۸۱,۵۱۰,۷۶۹,۱۰۰	۷۶,۶۸۲,۸۸۲,۰۱۹	۶,۲۱۵,۱۹۶	.	۴,۸۲۱,۶۷۱,۸۸۵	.
۳۲	گام بانک سینا ۲۰۶	۱۹,۱۰۰	۱۸,۷۰۳,۶۷۵,۰۰۰	۱۸,۰۰۸,۱۴۵,۰۱۰	۱,۴۲۶,۱۵۵	.	۶۹۴,۱۰۳,۸۳۵	.
۳۳	گام بانک صادرات ایران ۲۰۶	۳۳,۷۰۸	۳۲,۹۴۸,۰۵۳,۱۴۰	۳۰,۶۷۷,۶۲۱,۷۹۹	۲,۵۱۲,۲۸۹	.	۲,۲۶۷,۹۱۹,۰۵۲	.
۳۴	گام بانک صادرات ایران ۲۰۷	۲,۷۵۲,۹۷۰	۲,۶۳۹,۶۳۸,۷۷۷,۴۷۷	۲,۴۹۳,۳۱۷,۸۵۴,۳۱۵	۲۰۱,۲۷۲,۴۵۷	.	۱۴۶,۱۱۹,۶۵۰,۷۰۵	.
۳۵	گام بانک ملت ۲۰۸	۱,۲۴۱,۰۱۰	۱,۱۷۲,۵۵۵,۸۸۸,۴۰۰	۱,۰۹۴,۷۷۴,۳۸۰,۶۵۹	۸۹,۴۰۷,۳۸۶	.	۷۷,۶۹۲,۱۰۰,۳۵۵	.
۳۶	گام بانک ملت ۲۱۱	۱,۱۰۷,۷۷۲	۹۷۱,۳۱۶,۸۸۲,۷۶۸	۹۰۸,۴۶۸,۷۲۵,۵۱۸	۷۴,۰۶۲,۹۱۲	.	۶۲,۷۷۴,۰۹۴,۳۳۸	.
۳۷	گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۱	.	.	.	.	.	.	۲,۰۵۲,۴۲۵,۷۵۴
۳۸	گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۷	۲۷۳,۰۲۲	۲۶۱,۴۵۴,۰۵۷,۸۶۰	۲۴۶,۴۱۵,۶۰۵,۶۸۴	۱۹,۹۳۵,۸۷۲	.	۱۵,۰۱۸,۵۱۶,۳۰۴	.
۳۹	گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۷	۱,۴۸۶,۶۱۵	۱,۴۲۰,۵۳۰,۵۶۹,۲۶۲	۱,۳۲۹,۶۷۳,۵۹۷,۹۸۱	۱۰۸,۳۱۵,۴۵۶	.	۹۰,۷۴۸,۶۵۵,۸۲۵	.
۴۰	گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۸	۳۱۶,۳۲۹	۲۹۸,۲۹۸,۴۴۷,۰۰۰	۲۸۵,۲۶۳,۱۷۱,۸۷۹	۲۲,۷۴۵,۲۴۱	.	۱۳,۰۱۲,۳۲۹,۸۸۰	.
۴۱	گواهی اعتبار مولد سپه ۲۰۸	۸۵۰,۶۵۴	۷۹۶,۰۲۸,۸۹۳,۷۳۳	۷۵۲,۳۰۵,۵۱۰,۴۰۲	۶۰,۶۹۷,۲۰۳	.	۴۳,۶۶۲,۶۸۶,۱۲۸	.
۴۲	گواهی اعتبار مولد شهر ۲۰۶	۱۰۶,۶۹۶	۱۰۴,۳۴۱,۲۱۹,۲۸۰	۹۸,۰۹۹,۴۹۱,۳۴۴	۷,۹۵۶,۰۱۸	.	۶,۲۳۳,۷۷۱,۹۱۸	.
۴۳	گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۸	۱,۲۸۱,۵۵۶	۱,۱۹۵,۲۸۲,۴۶۱,۳۰۵	۱,۱۲۳,۰۷۴,۷۰۶,۶۷۳	۹۱,۱۴۰,۲۸۸	.	۷۲,۱۱۶,۶۱۴,۳۴۴	.

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

دوره مالی سه ماهه منتهی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱								
ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۲	گواهی اعتبارمولد صنعت ۲۰۹۳۰	۲۵۱,۴۷۸	۲۲۹,۰۸۸,۹۱۳,۶۶۰	۲۱۴,۷۱۶,۲۱۵,۵۰۸	۱۷,۴۶۸,۰۳۰	.	۱۴,۳۵۵,۲۳۰,۱۲۲	.
۴۵	مراجعه عام دولت ۱۰۰-ش.خ.۲۱۱۲۷	۳۸۵,۰۰۰	۳۶۲,۴۶۳,۲۵۵,۰۰۰	۳۶۲,۴۳۵,۶۱۷,۱۷۷	۲۷,۶۳۷,۸۲۳	.	.	.
۴۶	مراجعه عام دولت ۱۰۵-ش.خ.۳۰۵۰۳	.	.	.	.	.	.	(۲۰,۹۷۰,۲۶۹,۳۳۶)
۴۷	مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش.خ.۴۰۴۰۸	۷۳,۴۰۰	۶۹,۸۷۹,۸۸۲,۸۰۰	۶۹,۸۷۴,۵۵۴,۴۵۹	۵,۳۲۸,۳۴۱	.	.	.
۴۸	مراجعه عام دولت ۱۳۰-ش.خ.۳۱۱۱۰	۸۱۹,۰۰۰	۷۸۹,۹۲۵,۵۰۰,۰۰۰	۷۸۹,۹۲۵,۵۰۰,۰۰۰	۶۰,۳۳۱,۸۱۹	.	(۶۰,۳۳۱,۸۱۹)	.
۴۹	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ.۲۱۱	۲۶۱,۹۹۵	۲۴۹,۹۷۶,۷۶۵,۳۶۰	۲۵۰,۵۰۰,۳۹۵,۸۹۳	۱۹,۰۶۰,۷۲۸	.	(۵۴۲,۶۹۱,۲۶۱)	.
۵۰	مراجعه عام دولت ۵-ش.خ.۲۰۹	۱۰,۰۰۰	۹,۶۰۶,۸۰۰,۰۰۰	۹,۶۰۶,۰۶۷,۴۸۱	۷۳۳,۵۱۹	.	.	.
۵۱	مراجعه عام دولت ۶۹-ش.خ.۳۱۰	۱۰,۰۰۰	۹,۱۰۴,۱۶۰,۰۰۰	۹,۱۰۳,۴۶۵,۸۰۸	۶۹۴,۱۹۲	.	.	.
۵۲	مراجعه عام دولت ۷۱-ش.خ.۳۱۱	۲۰,۰۰۰	۱۸,۱۶۸,۹۴۰,۰۰۰	۱۸,۱۶۷,۵۵۴,۶۱۸	۱,۳۸۵,۳۸۲	.	.	.
۵۳	مراجعه عام دولت ۷۲-ش.خ.۳۱۱	۱۰,۰۰۰	۹,۰۷۸,۶۰۰,۰۰۰	۹,۰۷۷,۹۰۷,۷۵۷	۶۹۲,۲۴۳	.	.	.
۵۴	مراجعه عام دولت ۹۴-ش.خ.۳۰۸۱۶	.	.	.	.	.	.	(۲,۲۲۸,۰۲۹,۴۷۳)
۵۵	مراجعه عام دولتی ۶-ش.خ.۲۱۰	۸۲,۵۰۲	۷۹,۹۹۹,۷۱۴,۳۴۰	۸۰,۰۰۵,۸۱۴,۳۱۶	۶,۰۹۹,۹۷۸	.	(۱۲,۱۹۹,۹۵۴)	.
۵۶	مراجعه عام دولتی ۶۵-ش.خ.۲۱۰	۵,۰۰۰	۴,۷۶۲,۱۰۰,۰۰۰	۴,۷۶۲,۴۶۳,۱۰۸	۳۶۳,۱۱۰	.	(۷۲۶,۲۱۸)	.
			۱۹,۱۴۴,۹۵۰,۵۵۷,۳۵۷	۱۸,۴۴۸,۹۹۷,۸۳۶,۸۰۴	۱,۴۵۹,۸۰۲,۴۷۹	.	۶۹۴,۴۹۳,۹۱۸,۰۷۶	۲۵,۹۸۵,۷۸۷,۸۰۶

۱۸- سود سهام

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱

نام شرکت	سال مالی	تاریخ مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم-ریال	جمع درآمد سود سهام-ریال	هزینه تنزیل-ریال	خالص درآمد سود سهام-ریال	خالص درآمد سود سهام-ریال
۱ فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۱۵,۰۹۰	۵۰۰	۷,۵۴۵,۰۰۰	(۱۰۱,۹۵۹)	۷,۴۴۳,۰۴۱	.
۲ بانک ملت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۲۵۰,۰۰۰	۱۳۰	۳۲,۵۰۰,۰۰۰	.	۳۲,۵۰۰,۰۰۰	.
۳ بانک صادرات ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳,۷۴۲,۰۰۰	۳	۱۱,۲۲۶,۰۰۰	.	۱۱,۲۲۶,۰۰۰	.
۴ پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱,۴۰۱,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۸۰۲,۰۰۰,۰۰۰	.	۲,۸۰۲,۰۰۰,۰۰۰	.
۵ نیان الکترونیک	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۹	۱۰,۰۰۰	۴,۳۳۲	۴۳,۳۲۰,۰۰۰	.	۴۳,۳۲۰,۰۰۰	.
					۲,۸۹۶,۵۹۱,۰۰۰	(۱۰۱,۹۵۹)	۲,۸۹۶,۴۸۹,۰۴۱	.

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱
سود اوراق مشارکت	۱۹-۱	ریال ۳۱۷,۹۰۸,۹۰۵,۱۸۰
سود سپرده بانکی	۱۹-۲	ریال ۴۳,۹۷۰,۰۷۴,۱۲۷
جمع		ریال ۵,۵۳۸,۳۶۱
		ریال ۳۱۷,۹۱۴,۴۴۳,۵۴۱

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت:

نام اوراق	تاریخ انتشار	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
۱ سود اوراق مشارکت صکوک منفعت نفت ۱۳۱۲-۶ماهه ۱۸/۵٪	۱۳۹۹/۱۲/۱۷	۱۴۰۳/۱۲/۱۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹٪	۲۷,۱۳۵,۸۲۷	.	ریال ۲۷,۱۳۵,۸۲۷	ریال
۲ سود اوراق مشارکت صکوک منفعت نفت ۱۳۱۲-۰۳ماهه ۱۸/۵٪	۱۳۹۹/۱۲/۱۷	۱۴۰۳/۱۲/۱۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹٪	۳۶,۶۱۳,۷۷۹,۶۸۰	.	ریال ۳۶,۶۱۳,۷۷۹,۶۸۰	.
۳ سود اوراق مشارکت اجاره انرژی پاسارگاد ۱۴۰۳۰۳۰۲	۱۴۰۰/۰۳/۰۲	۱۴۰۴/۰۳/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۵۲,۴۸۸,۲۲۲,۱۸۱	.	ریال ۵۲,۴۸۸,۲۲۲,۱۸۱	.
۴ سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۸۷-ش.خ.۳۰۳۰۴	۱۴۰۰/۰۳/۰۴	۱۴۰۳/۰۳/۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۶۴,۰۱۳,۲۰۱	.	ریال ۶۴,۰۱۳,۲۰۱	.
۵ سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۳-ش.خ.۲۱۱۰	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۱۴۰۲/۱۱/۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۴,۳۲۲,۹۹۲,۳۳۵	.	ریال ۴,۳۲۲,۹۹۲,۳۳۵	.
۶ سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۹۴-ش.خ.۳۰۸۱۶	۱۴۰۰/۰۹/۱۶	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۳۳,۶۸۲,۵۷۵,۵۱۸	.	ریال ۳۳,۶۸۲,۵۷۵,۵۱۸	۱۳,۲۴۲,۷۹۷,۹۱۹
۷ سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۰۱-ش.خ.۲۰۷۱۱	۱۴۰۰/۱۲/۱۱	۱۴۰۲/۰۷/۱۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۵۰,۴۳۲,۹۹۶	.	ریال ۵۰,۴۳۲,۹۹۶	.
۸ سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۰۴-ش.خ.۲۰۳۰۳	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۴۷۷,۵۶۹,۱۶۴	.	ریال ۴۷۷,۵۶۹,۱۶۴	.
۹ سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۰۶-ش.خ.۲۰۶۲۴	۱۴۰۱/۰۳/۲۴	۱۴۰۲/۰۶/۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۳۱,۵۸۶,۳۰۲	.	ریال ۳۱,۵۸۶,۳۰۲	.

صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

دوره مالی سه ماهه منتهی

تاریخ انتشار	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰ سود اوراق مشارکت صکوک مرابحه کرازی ۵۰۵-۳ماهه ۱۸٪	۱۴۰۱/۰۵/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۴۳,۵۷۰,۰۴۴,۳۲۳	.	۴۳,۵۷۰,۰۴۴,۳۲۳	.
۱۱ سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۱۲-ش.خ ۴۰۴۰۸	۱۴۰۱/۰۶/۰۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۳,۵۵۹,۸۹۴,۳۱۸	.	۳,۵۵۹,۸۹۴,۳۱۸	.
۱۲ سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۲۷-ش.خ ۴۰۶۲۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۹۵,۱۶۶,۴۰۴	.	۱۹۵,۱۶۶,۴۰۴	.
۱۳ سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۰۰-ش.خ ۲۱۱۲۷	۱۴۰۱/۱۱/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۱۶,۳۶۷,۵۳۲,۳۵۹	.	۱۶,۳۶۷,۵۳۲,۳۵۹	.
۱۴ سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۳۰-ش.خ ۳۱۱۱۰	۱۴۰۲/۰۵/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۸,۷۷۸,۹۹۷,۳۹۵	.	۸,۷۷۸,۹۹۷,۳۹۵	.
۱۵ سود اوراق مشارکت اجاره انرژی پاسارگاد ۱۴۰۴۰۳۰۲	۱۴۰۰/۰۳/۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۶۸,۷۸۵,۲۰۰,۰۰۰	.	۶۸,۷۸۵,۲۰۰,۰۰۰	.
۱۶ سود اوراق مشارکت اجاره تابان لوتوس ۱۴۰۲۱۲۰۶	۱۳۹۸/۱۲/۰۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۷,۱۸۸,۶۲۰,۲۷۸	.	۷,۱۸۸,۶۲۰,۲۷۸	.
۱۷ سود اوراق مشارکت صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۶ماهه ۲۱٪	۱۳۹۸/۱۲/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۱,۲۴۷,۰۷۸,۳۷۵	.	۱,۲۴۷,۰۷۸,۳۷۵	.
۱۸ سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۵-ش.خ ۲۰۷	۱۳۹۹/۰۶/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۹,۰۹۸,۷۳۶	.	۹,۰۹۸,۷۳۶	.
۱۹ سود اوراق مشارکت صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ماهه ۱۸٪	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۳۶,۶۶۰,۱۴۲,۳۴۷	.	۳۶,۶۶۰,۱۴۲,۳۴۷	.
۲۰ سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۵-ش.خ ۲۰۹	۱۳۹۹/۰۸/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۴۱۶,۳۴۲,۵۵۵	.	۴۱۶,۳۴۲,۵۵۵	.
۲۱ سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولتی ۶-ش.خ ۲۱۰	۱۳۹۹/۰۹/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۱,۲۹۳,۰۴۷,۳۱۹	.	۱,۲۹۳,۰۴۷,۳۱۹	.
۲۲ سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولتی ۶۵-ش.خ ۲۱۰	۱۳۹۹/۱۰/۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۲۰۹,۳۷۵,۳۷۴	.	۲۰۹,۳۷۵,۳۷۴	.
۲۳ سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۶۹-ش.خ ۳۱۰	۱۳۹۹/۱۰/۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۴۶۱,۰۰۸,۶۷۵	.	۴۶۱,۰۰۸,۶۷۵	.
۲۴ سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۷۱-ش.خ ۳۱۱	۱۳۹۹/۱۱/۰۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۹۳۷,۹۰۴,۹۴۸	.	۹۳۷,۹۰۴,۹۴۸	.
۲۵ سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۷۲-ش.خ ۳۱۱	۱۳۹۹/۱۱/۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۴۷۱,۱۴۴,۵۷۰	.	۴۷۱,۱۴۴,۵۷۰	.
۲۶ اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۰۵-ش.خ ۳۰۵۰۳	-	-	.	.	.	۳۰,۷۲۷,۲۷۶,۲۰۸	.
جمع	-	-	.	۳۱۷,۹۰۸,۹۰۵,۱۸۰	+	۳۱۷,۹۰۸,۹۰۵,۱۸۰	۴۳,۹۷۰,۰۷۴,۱۲۷

دوره مالی سه ماهه منتهی به

تاریخ سررسید	نرخ سود	سود خالص	سود خالص
۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	ریال	ریال
کوتاه مدت	۸	۱,۱۸۱,۴۸۰	.
کوتاه مدت	۸	۴,۳۵۶,۸۸۱	.
		۵,۵۳۸,۳۶۱	+

۲-۱۹- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی:

سود سپرده بانک پاسارگاد : هفت تیر : ۱-۱۶۱۱۱۱۱۱-۸۱۰۰-۲۰۷
بانک خاورمیانه : ظرف : ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۶۹۲

صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

۲۰- سایر درآمدها

سایر درآمدها به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	
۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	سایر
۴۴۰,۰۰۰	.	جمع
۴۴۰,۰۰۰	.	

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	
۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۱,۲۹۷,۹۴۲,۳۱۸	۱۴,۸۳۲,۸۲۹,۳۰۸	متولی
۴۰۲,۰۶۳,۴۲۰	۳۸۲,۱۹۱,۷۷۷	بازارگردان
۲,۰۱۰,۳۱۷,۱۶۴	۲۵,۵۸۰,۰۳۸,۶۹۶	حسابرس
۴۴,۶۰۷,۲۰۲	۱۲۸,۱۹۰,۰۰۹	جمع
۳,۷۵۴,۹۳۰,۱۰۴	۴۰,۹۲۳,۲۴۹,۷۹۰	

۲۲- سایر هزینه‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	
۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	هزینه تصفیه
۱۳۴,۰۴۴,۲۰۸	.	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۷۰,۱۰۳,۶۷۹	۳۴۰,۶۲۴,۹۸۰	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سر
.	۱۵,۸۹۷,۴۲۰	هزینه آبونمان
۲۴۸,۴۴۴,۱۲۸	۱,۹۷۰,۵۵۹,۶۶۸	هزینه رتبه بندی
.	۵۵,۳۵۳,۹۸۴	هزینه کارمزد بانکی
۱۰۹,۰۰۰	۲,۱۹۸,۳۷۰	جمع
۴۵۲,۷۰۱,۰۱۵	۲,۳۸۴,۶۳۴,۴۲۲	

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

۲۳- تعدیلات

دوره مالی سه ماهه منتهی به دوره مالی سه ماهه منتهی به

۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۱۸,۳۸۱,۹۰۰,۰۰۰	۷۶۵,۴۳۱,۷۲۵,۰۰۰	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۴,۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۰۸,۳۹۶,۷۱۴,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱۴,۲۷۷,۹۰۰,۰۰۰	۵۷,۰۳۵,۰۱۱,۰۰۰	جمع

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

نام شرکت سرمایه پذیر	تعداد سهام پایه	مانده معتبر	تاریخ اعمال اختیار فروش	قیمت اعمال اختیار فروش	تاریخ اعمال اختیار خرید	قیمت اعمال اختیار خرید	قیمت تعدیل
اختیار ف.ت.انتخاب-۴۰۳۲-۳۱۱۲۳	۱۷,۲۴۰,۰۰۰	۱۷,۲۴۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۲۳	۴۰,۰۳۲	۱۴۰۳/۱۱/۲۳	۱۰,۵۶۳	۲۹,۰۵۸
اختیار شستا-۱۴۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	-	-	-	*	۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۱,۴۶۵	۱,۴۶۵
اختیار فولاد-۲۱۵۳-۱۴۰۲/۰۷/۲۶	-	-	-	*	۱۴۰۲/۰۷/۲۶	۱,۶۵۳	۲,۱۵۳
اختیار فولاد-۳۳۱۳-۱۴۰۲/۰۷/۲۶	-	-	-	*	۱۴۰۲/۰۷/۲۶	۲,۸۱۳	۳,۳۱۳
اختیار کرمان-۱۰۰۰-۱۴۰۲/۰۶/۰۶	-	-	-	*	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰
اختیار وبصادر-۲۲۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۱۲	-	-	-	*	۱۴۰۲/۰۷/۱۲	۲,۱۹۷	۲,۲۰۰
اختیار شبندر-۸۰۰۰-۱۴۰۲/۰۶/۱۴	-	-	-	*	۱۴۰۲/۰۶/۱۴	۶,۰۰۰	۸,۰۰۰
اختیار وبملت-۳۵۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۲۶	-	-	-	*	۱۴۰۲/۰۷/۲۶	۳,۳۷۰	۳,۵۰۰
(ضمنت ۷۰۰۰۱)							

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱			دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱				
درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام
۰.۶۳٪	سهام ممتاز	۹,۹۰۰,۰۰۰	۰.۶۳٪	سهام ممتاز	۹,۹۰۰,۰۰۰	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان انتخاب مفید
۰.۰۱٪	سهام ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۱٪	سهام ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	سهامدار ممتاز	مشاور سرمایه گذاری ایده مفید
۱.۳۰٪	سهام عادی	۲۰,۴۸۲,۹۷۷	۴.۶۴٪	سهام عادی	۷۲,۸۲۶,۴۶۸	بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی مفید
۰.۰۰٪	سهام عادی	۵۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	سهام عادی	۵۰,۰۰۰	مدیر سرمایه گذاری	حسن اکرامی
۰.۰۰٪	سهام عادی	۵۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	سهام عادی	۵۰,۰۰۰	مدیر سرمایه گذاری	سعید صباغی
۰.۰۰٪	سهام عادی	۵۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	سهام عادی	۵۰,۰۰۰	مدیر سرمایه گذاری	وحید برجی
	سهام عادی	۵۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	سهام عادی	.	مدیر سرمایه گذاری سابق	منصور نخعی
۱.۹۵٪		۳۰,۶۸۲,۹۷۷	۵.۲۹٪		۸۲,۹۷۶,۴۶۸		جمع

۲۶- 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	۱۸,۰۳۸,۳۷۷,۴۳۳,۲۳۲	(۶۰,۶۸۸,۲۹۱,۴۹۰)
شرکت سید گردان انتخاب مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان(مدیر)	۱۴,۸۳۲,۸۲۹,۳۰۸	(۲۵,۸۸۶,۳۵۹,۹۰۵)
موسسه حسابرسی رازدار	متولی صندوق	کارمزد ارکان(متولی)	۳۸۲,۱۹۱,۷۷۷	(۱,۵۳۲,۱۹۱,۷۷۷)
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید	بازارگردان صندوق	کارمزد ارکان(بازارگردان)	۲۵,۵۸۰,۰۳۸,۶۹۶	(۶۷,۷۴۷,۸۳۸,۷۵۷)
موسسه حسابرسی بیات رایان	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان(حسابرس)	۱۲۸,۱۹۰,۰۰۹	(۳۸۸,۶۳۹,۰۸۵)

۲۷- 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.