

صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید
گزارش حسابرس مستقل
به همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

تاریخ: ۱۴۰۳/۰۴/۲۴

شماره: ۱۴۰۳-۱۰۶

گزارش حسابرس مستقلبه مجمعصندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفیدگزارش حسابرسی صورت های مالیاظهاری نظر

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید - ("صندوق") شامل صورت خالص دارایی ها در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۹، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهار نظر

۲- حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از صندوق است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

۳- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورت های مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است. در تهیه صورت های مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسائل عمده حسابرسی

۴- منظور از مسائل عمده حسابرسی مسائلی است که به قضاوت حرفه ای حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی دوره جاری دارای بیشترین اهمیت بوده اند. این مسائل در چارچوب حسابرسی صورتهای مالی و به منظور اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی مزبور مورد توجه قرار گرفته اند. در این خصوص مسائل عمده حسابرسی با اهمیت برای درج در گزارش ملاحظه نشده است.

مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی

۵- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی بااهمیت تلقی می شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند. در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه، مشخص و ارزیابی می شود. روش های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.

- از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می شود.

• مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.

• بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر موسسه تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.

• کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.



گزارش حسابرس مستقل - ادامه
صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید

افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های با اهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود.

به علاوه، یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبری ارائه می شود، و همه روابط و سایر موضوعاتی که می توان انتظار معقولی داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضی، تدابیر ایمن ساز مربوط به اطلاع آنها می رسد.

از بین موضوعات اطلاع رسانی شده به ارکان راهبری، آندسته از مسائلی که در حسابرسی صورت های مالی دوره جاری دارای بیشترین اهمیت بوده اند و بنابراین مسائل عمده حسابرسی به شمار می روند مشخص می شود. این مسائل در گزارش حسابرس توصیف می شوند، مگر اینکه طبق قوانین یا مقررات افشای آن مسائل منع شده باشد یا هنگامی که، در شرایط بسیار نادر، موسسه به این نتیجه برسد که مسائل مذکور نباید در گزارش حسابرس اطلاع رسانی شود زیرا بطور معقول انتظار می رود پیامدهای نامطلوب اطلاع رسانی بیش از منافع عمومی حاصل از آن باشد.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و دستورالعمل "اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های مالی صندوق های سرمایه گذاری" مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار ("سبا") را به مجمع صندوق گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی
سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۶- مفاد برخی از مواد امیدنامه و اساسنامه صندوق طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر رعایت نگردیده است:

۶-۱- مفاد ماده ۱۷ اساسنامه، مبنی بر محاسبه ارزش خالص دارایی، قیمت ابطال، قیمت صدور و خالص ارزش آماری هر واحد سرمایه گذاری در روزهای معاملاتی حداکثر هر دو دقیقه یک بار در برخی از روزها. (بدلیل مشکلات نرم افزاری)

۶-۲- مفاد ماده ۱۸ اساسنامه صندوق در خصوص صدور واحد های سرمایه گذاری به نام بازارگردان صرفاً از محل واریز وجه نقد توسط بازارگردان یا از محل مطالبات وی از صندوق. (با تاخیر در برخی از روزها پرداخت شده است)

۶-۳- مفاد ماده ۲۱ اساسنامه صندوق، در خصوص پرداخت وجه واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده به بازارگردان ظرف مهلت مقرر. (به صورت نمونه ای در تاریخ های ۱۰ خرداد، ۸ مرداد، ۲۰ شهریور)

۶-۴- مفاد ماده ۲۴ اساسنامه، مبنی بر رعایت تعداد واحد های سرمایه گذاری توسط مدیران سرمایه گذاری به میزان حداقل ۰/۱ درصد از حداقل واحدهای سرمایه گذاری صندوق.

۶-۵- مفاد ماده ۳۵ اساسنامه با موضوع انتشار آگهی دعوت از ارکان مجمع حداقل ۱۰ روز قبل از برگزاری مجمع در تارنمای صندوق و سامانه کدال در خصوص مجامع مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۰ و ۱۴۰۲/۱۲/۱۴.

۶-۶- مفاد ردیف ۱-۶ بند ۳-۲ امیدنامه صندوق با موضوع حدنصاب سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداکثر ۵۰٪ از کل دارایی های صندوق. (از ۸ تا ۱۶ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳)



گزارش حسابرس مستقل - ادامه
صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید

۶-۷- مفاد بند ۴۲ اساسنامه صندوق در خصوص دعوت از دارندگان واحد های سرمایه گذاری ممتاز برای تشکیل مجمع صندوق برای تصویب صورتهای مالی سالانه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱ حداکثر ظرف ۱۰ روز کاری پس از ارائه اظهار نظر حسابرس. (تاریخ انتشار آگهی ۱۴۰۲/۰۵/۲۲ می باشد)

۷- مفاد برخی از مواد ابلاغیه ها، بخشنامه ها و اطلاعیه های سبا طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر رعایت نگردیده است:

۷-۱- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۷۰ مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۸ سبا در خصوص حد نصاب سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت با تضمین سازمان برنامه بودجه کشور حداقل ۲۰ درصد و حداکثر ۳۰ درصد از کل دارایی های صندوق. (این نسبت پایان سال مالی رعایت شده است)

۷-۲- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۵۷ مورخ ۱۳۹۵/۰۹/۲۴ سبا با موضوع تهیه اطلاعات صندوق های سرمایه گذاری در قالب فایل XML و ارسال آن به سبا حداکثر تا ساعت ۱۶ هر روز در برخی از روزها.

۸- همانطوریکه در یادداشت توضیحی ۸-۱ صورتهای مالی پیوست منعکس گردیده، صندوق در پایان سال مالی مورد گزارش ارزش برخی از سرمایه گذاری اوراق بهادار با درآمد ثابت را تعدیل نموده که در خصوص تعدیل های مذکور مفاد برخی از مواد دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری در مورد تعدیل قیمت پایانی اوراق بهادار رعایت نگردیده است.

۹- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV) و ارزش آماری طی سال مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای توسط این مؤسسه مورد رسیدگی قرار گرفته که به مورد با اهمیتی که حاکی از عدم صحت محاسبات NAV باشد، برخورد ننموده است.

۱۰- در ارتباط با مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، صورت های مالی صندوق بر اساس استاندارد های حسابرسی مورد رسیدگی قرار گرفت در این رابطه نظر این مؤسسه به موردی که حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی های صندوق از قبیل تضمین و توثیق به نفع اشخاص جلب نگردید.

۱۱- اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی در جهت اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و همچنین روش های مربوط به ثبت و ضبط حساب ها طی سال مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای توسط این مؤسسه مورد رسیدگی قرار گرفته که در صورت مشاهده طی نامه مدیریت جداگانه به مدیر صندوق گزارش می گردد.

۱۲- گزارشی مدیر در مورد عملکرد صندوق جهت سال مالی مورد گزارش، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نگردیده است.



گزارش حسابرس مستقل - ادامه
صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید

۱۳- در اجرای ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکتهای تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده (۴۶) آیین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، در این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص لازم به توضیح است که اجرای مفاد قانون و مقررات فوق به عهده مدیر صندوق می باشد. در این رابطه، اظهار نظر حسابرس شرکت سبدگردان مفید (مدیر صندوق) مورخ ۱۸ مهر ماه ۱۴۰۲ در خصوص رعایت مفاد قانون و مقررات مربوطه حاکی از آن است که آن موسسه حسابرسی به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قانون و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

تاریخ: ۲۴ تیر ماه ۱۴۰۳

مؤسسه بیات رایان - حسابداران رسمی

ابوالقاسم مرآتی
کد عضویت ۸۰۰۷۱۸

محمود عبدلی
کد عضویت ۹۵۴۲۳۴



صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق ثابت آوند مفید مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳ 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
۳
۴
۵
۶
۶-۹
۱۰-۳۲

- صورت خالص دارایی‌ها
- صورت سود و زیان
- صورت گردش خالص دارایی‌ها
- یادداشت‌های توضیحی:
- الف. اطلاعات کلی صندوق
- ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
- پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
- 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 صندوق‌های سرمایه گذاری درآمد ثابت 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 گردیده اند. صورت‌های مالی در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۰۲ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء
سیدگردان مفید
شماره ثبت: ۴۹۴۷۴-۱

نماینده
رضا ابراهیمی قلعه حسن

شخص حقوقی
شرکت سبد گردان مفید

ارکان صندوق
مدیر صندوق

محمود محمد زاده
موسسه حسابرسی رازدار
(حسابداران رسمی)
۱۳۴۹

موسسه حسابرسی رازدار

متولی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

صورت خالص دارائیه‌ها

در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

دارایی‌ها	یادداشت	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۷۸۶,۹۰۸,۸۴۷	.
سرمایه‌گذاری در سهام دارای اوراق تبعی	۶	۳,۳۲۱,۴۶۷,۵۰۵,۸۶۴	.
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷	۲۶,۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۸	۲۳,۴۳۸,۰۰۶,۸۹۹,۴۰۳	۱۷,۹۶۳,۴۶۵,۸۰۸,۷۵۶
حساب‌های دریافتی تجاری	۹	۲۴۲,۵۲۶,۳۷۳,۳۵۸	.
سایر دارایی‌ها	۱۰	۴,۹۶۷,۵۷۰,۳۱۲	۱,۹۲۹,۶۶۷,۱۵۴
موجودی نقد	۱۱	۳۰۴,۱۶۳,۹۲۲,۳۸۲	۳۰۲,۵۶۴,۶۹۰,۳۰۴
جمع دارایی‌ها		۵۳,۴۱۷,۹۱۹,۱۸۰,۱۶۶	۱۸,۲۶۷,۹۶۰,۱۶۶,۲۱۴
بدهی‌ها			
جاری کارگزاران	۱۲	۹۹۷,۳۹۵,۹۸۷	۲۹۵,۷۰۱,۹۲۴,۹۵۴
پیش دریافت	۱۳	۱۷۵,۷۵۵,۹۱۰,۵۳۶	.
بدهی به ارکان صندوق	۱۴	۱۴۸,۵۴۶,۵۱۷,۷۳۶	۵۴,۶۳۱,۷۷۹,۷۳۴
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۵	۸,۶۹۵,۷۹۳,۳۰۸	۵,۳۱۵,۲۳۱,۵۷۲
جمع بدهی‌ها		۳۳۳,۹۹۵,۶۱۷,۵۶۷	۳۵۵,۶۴۸,۹۳۶,۲۶۰
خالص دارایی‌ها	۱۶	۵۳,۰۸۳,۹۲۳,۵۶۲,۵۹۹	۱۷,۹۱۲,۳۱۱,۲۲۹,۹۵۴
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری		۳,۵۰۹,۴۴۸,۹۱۹	۱,۵۱۰,۰۵۲,۱۳۴
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		۱۵,۱۲۶	۱۱,۸۶۲



یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

سیدگردان مفید
شماره ثبت: ۳۹۴۷۴۱



صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

دوره مالی ده ماه و هفده روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	یادداشت	درآمدها:
ریال	ریال		
۴۵۴,۰۳۷,۷۷۷,۱۶۲	۱,۹۰۲,۹۷۱,۵۷۱,۰۶۵	۱۷	سود(زیان) فروش اوراق بهادار
۱,۴۰۹,۳۸۴,۳۶۸,۶۰۴	۸۰۵,۲۹۰,۰۵۹,۴۰۶	۱۸	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
.	۸۲,۱۰۸,۷۴۹,۹۰۷	۱۹	سود سهام
۵۶۵,۷۸۵,۸۶۸,۱۶۹	۴,۷۲۸,۱۷۷,۶۲۲,۱۲۱	۲۰	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
.	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی
۵۱۶,۰۰۰	۱,۲۸۰,۴۳۹	۲۲	سایر درآمدها
۲,۴۲۹,۲۰۸,۵۲۹,۹۳۵	۷,۵۵۸,۵۴۹,۲۸۲,۹۳۸		جمع درآمدها

هزینه‌ها:			
۸۳,۹۷۲,۵۴۷,۹۳۸	۲۴۷,۶۷۴,۲۴۲,۹۵۱	۲۳	هزینه کارمزد ارکان
۸,۰۸۸,۵۳۹,۰۴۳	۱۳,۵۶۱,۵۴۳,۰۳۲	۲۴	سایر هزینه‌ها
۹۲,۰۶۱,۰۸۶,۹۸۱	۲۶۱,۲۳۵,۷۸۵,۹۸۳		جمع هزینه‌ها
۲,۳۳۷,۱۴۷,۴۴۲,۹۵۴	۷,۲۹۷,۳۱۳,۴۹۶,۹۵۵		سودخالص

۱۷.۲۷٪

۲۴.۶۷٪

بازده میانگین سرمایه گذاری

۱۳.۰۷٪

۱۳.۷۶٪

بازده سرمایه گذاری پایان سال



بازده میانگین

سرمایه گذاری

بازده سرمایه گذاری پایان سال

سود خالص

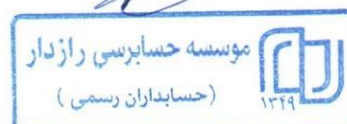
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود خالص

خالص داراییهای پایان سال

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

سیدگردان مفید
شماره ثبت: ۴۹۴۷۴۰



صورت گردش خالص داراییها

دوره مالی ده ماه و هفده روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱		یادداشت
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	
.	.	۱۷,۹۱۲,۳۱۱,۲۲۹,۹۵۴	۱,۵۱۰,۰۵۲,۱۳۴	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای سال
۲۳,۵۲۶,۶۷۶,۱۵۰,۰۰۰	۲,۳۵۲,۶۶۷,۶۱۵	۳۲,۹۷۷,۶۳۷,۸۶۰,۰۰۰	۳,۲۹۷,۷۶۳,۷۸۶	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال
(۸,۴۲۶,۱۵۴,۸۱۰,۰۰۰)	(۸۴۲,۶۱۵,۴۸۱)	(۱۲,۹۸۳,۶۷۰,۰۱۰,۰۰۰)	(۱,۲۹۸,۳۶۷,۰۰۱)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
۲,۳۳۷,۱۴۷,۴۴۲,۹۵۴	-	۷,۲۹۷,۳۱۳,۴۹۶,۹۵۵	-	سود خالص سال
۴۷۴,۶۴۲,۴۴۷,۰۰۰	-	۷,۸۱۰,۳۳۰,۹۸۵,۶۹۰	-	تعدیلات
۱۷,۹۱۲,۳۱۱,۲۲۹,۹۵۴	۱,۵۱۰,۰۵۲,۱۳۴	۵۳,۰۸۳,۹۲۳,۵۶۲,۵۹۹	۳,۵۰۹,۴۴۸,۹۱۹	۲۵ خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال



یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

سیدگداز مفید
شماره ثبت: ۱۳۴۷۴۰۱



صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

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. باتوجه 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 - میدان هفت تیر- کوچه زیبا پلاک ۱ - طبقه همکف 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 صورت خالص دارائی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

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



صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

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.

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-میدان ولی عصر-خیابان شهید فرامرز به آفرین-خیابان رودسر-پلاک ۶۷-ساختمان میلاد-طبقه اول-واحد 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 متولی 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 ۱۳۵۷/۰۲/۰۷ به شماره ثبت ۱۹۱۰ و شناسه ملی ۱۰۱۰۱۶۸۴۸۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران- خیابان احمد قصیر (بخارست) کوچه پژوهشگاه دوم، شماره ۲۲ طبقه دوم

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

صورتهای مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری صورت خالص داراییها تهیه شده است.

۱-۴- 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.

۱-۴-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام با توجه به بند ۱-۲ دستورالعمل یادشده مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.



صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت بورسی در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- 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 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.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۳- 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.

۴-۴- 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

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

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 (۰/۰۰۲) از سود حاصل از سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن ها 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 ۱,۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۵۰۰ 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 می باشد که تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال شناسایی صورت می‌گیرد و بعد از آن متوقف می شود.
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 ۵,۰۰۰ میلیون ریال به عنوان هزینه ثابت سالانه نرم افزار تعیین و هزینه‌های متغیر به شرح ذیل می باشد: 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.
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار.



صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

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	مبلغ ثابت ۳۳۱.۰۰۰.۰۰۰ ریال برای دوره ۳۶۵ روزه.

۴-۵- 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 می‌شود، و در پایان هر سال مالی تسویه می‌گردد.

۴-۶- 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.

۴-۷- 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.

۴-۸- 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

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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			۱۴۰۳/۰۲/۳۱			صنعت
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ای کمکی به نهادهای مالی واسط
درصد			درصد			
۰/۰۰٪	.	.	۰/۰۰٪	۷۸۶,۹۰۸,۸۴۷	۱,۱۰۳,۰۴۵,۹۹۹	
۰/۰۰٪	.	.	۰/۰۰٪	۷۸۶,۹۰۸,۸۴۷	۱,۱۰۳,۰۴۵,۹۹۹	

سرمایه گذاری در سهام دارای اختیار تبعی

۱۴۰۳/۰۲/۳۱			صنعت
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
ریال	ریال	ریال	گذاری بهمن
درصد			
۱/۰۲٪	۵۴۴,۳۸۳,۴۶۰,۲۷۷	۵۱۱,۸۰۳,۰۱۰,۷۶۳	
۱/۰۰٪	۵۳۴,۵۳۰,۳۸۹,۴۴۷	۵۰۰,۰۷۳,۷۳۴,۱۶۸	تختاب الکترونیک آرمان
۴/۲۰٪	۲,۲۴۲,۵۵۳,۶۵۶,۱۴۰	۲,۲۳۰,۹۶۰,۴۰۲,۰۱۵	
۶/۲۲٪	۳,۳۲۱,۴۶۷,۵۰۵,۸۶۴	۳,۲۴۲,۸۳۷,۱۴۶,۹۴۶	وسعه مالی مهرآیندگان

۲- اوراق تبعی صندوق به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۲/۳۱					نام شرکت سرمایه پذیر
هدف انتشار	تاریخ سر رسید	قیمت تعدیل شده	قیمت اعمال	قیمت بازار	
تامین مالی	۱۴۰۳/۰۷/۲۲	ریال	ریال	ریال	گذاری بهمن
تامین مالی	۱۴۰۳/۱۱/۲۳	۲,۹۲۷	۷,۰۲۵	۲,۳۱۲	
تامین مالی	۱۴۰۳/۱۱/۲۹	۲,۰۳۳	۵,۳۷۵	۱,۴۷۰	
		۵,۹۶۵	۲,۳۸۲	۵,۶۰۰	تختاب الکترونیک آرمان
					وسعه مالی مهرآیندگان



۱۴۰۲/۰۲/۳۱		۱۴۰۳/۰۲/۳۱		۱۴۰۳/۰۲/۳۱		۱۴۰۳/۰۲/۳۱		۱۴۰۳/۰۲/۳۱	
نام اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش ریال	تاریخ سررسید	نرخ سود
		درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		درصد
صکوک منفعت نفت ۰۳۱۲-۰۳ماهه ۱۸/۵٪	۱۴۰۳/۱۲/۱۷	۱۹٪	۳۰,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۷۶۰,۱۸۲,۴۹۰	۲,۸۴۰,۲۲۶,۸۰۸,۶۵۱	۵/۲۳٪	۷۰۲,۲۵۰,۷۸۷,۶۷۱		
مرابحه عام دولت ۱۳۰-ش.خ. ۳۱۱۱۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۱۰	۲۱٪	۲,۴۰۹,۹۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۴,۱۵۰,۱۰۵,۲۸۴	۲,۵۵۳,۹۱۸,۳۴۶,۲۴۴	۴/۷۸٪	.		
صکوک مرابحه دعبیده ۶۹-۳ماهه ۲۳٪	۱۴۰۶/۰۹/۰۷	۲۳٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۳۸۹,۵۷۰,۷۷۵	۲,۰۳۸,۸۵۰,۱۶۹,۹۶۲	۳/۸۲٪	.		
سلف موازی پللی اتیلن سبک فیلم	۱۴۰۴/۱۲/۱۵	۰٪	.	۴۱,۰۲۱,۶۹۷,۲۵۵	۱,۴۳۰,۲۱۷,۶۸۶,۳۲۱	۲/۶۸٪	.		
اسناد خزانه-م.بودجه ۰۰-۲۴۰۳۱	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	۰٪	۱,۲۷۰,۸۷۳,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۰۴۰,۷۶۵,۶۲۳,۵۷۰	۱/۹۵٪	۵۱۵,۹۸۳,۷۸۳,۳۸۰		
اسناد خزانه-م.بودجه ۰۰-۳۰۸۱۴	۱۴۰۳/۰۸/۱۴	۰٪	۱,۱۶۵,۱۸۷,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۰۱۰,۶۰۶,۱۳۹,۲۰۶	۱/۸۹٪	.		
مرابحه اورند پیشرو-مفید ۵۱۱۱۸	۱۴۰۵/۱۱/۱۸	۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۸۲,۱۹۱,۷۸۰	۹۸۱,۶۵۸,۸۱۹,۲۲۵	۱/۸۴٪	.		
صکوک مرابحه گراز ۵۰۵-۱۸ماهه ۱۸٪	۱۴۰۵/۰۵/۲۲	۱۸٪	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۴۳۱,۹۷۷,۳۲۵	۹۴۸,۶۶۶,۱۰۷,۱۲۰	۱/۷۸٪	۹۱۹,۱۴۷,۳۶۵,۷۲۱		
صکوک مرابحه دعبیده ۱۲-۳ماهه ۱۸٪	۱۴۰۴/۱۲/۲۴	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۱۴۱,۰۹۵,۸۹۱	۹۳۹,۱۱۲,۹۳۴,۰۱۵	۱/۷۶٪	.		
صکوک اجاره سند ۴۱۲-بدون ضامن	۱۴۰۴/۱۲/۲۲	۱۹٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۲۶۵,۶۸۷,۵۵۰	۹۱۶,۷۹۱,۳۱۳,۵۸۴	۱/۷۳٪	.		
صکوک مرابحه فخر ۴۱۲-بدون ضامن	۱۴۰۴/۱۲/۰۷	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۷۶۷,۷۸۰,۸۱۲	۹۱۸,۳۲۱,۸۶۲,۳۲۱	۱/۷۳٪	.		
اسناد خزانه-م.بودجه ۰۰-۳۰۸۲۱	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	۰٪	۸۹۵,۰۳۳,۰۰۰,۰۰۰	.	۷۷۴,۵۹۱,۶۹۸,۹۴۹	۱/۴۵٪	۳۹۸,۴۷۰,۶۹۴,۸۰۹		
اسناد خزانه-م.بودجه ۰۰-۳۱۱۰۱	۱۴۰۳/۱۱/۰۱	۰٪	۷۹۹,۹۳۳,۰۰۰,۰۰۰	.	۶۵۵,۰۹۵,۹۹۱,۱۲۲	۱/۲۳٪	۲۷۰,۶۵۲,۳۲۱,۱۸۶		
مرابحه کرمان موتور ۱۴۰۳-۹۱۵	۱۴۰۳/۰۹/۱۵	۱۸٪	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۷۳۹,۲۲۴,۶۵۸	۶۱۸,۹۶۲,۱۴۲,۶۲۳	۱/۱۶٪	.		
مرابحه عام دولت ۱۲۶-ش.خ. ۳۱۲۲۳	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱۸٪	۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۴۹,۷۳۵,۶۳۸	۵۷۳,۵۰۷,۴۱۶,۸۸۸	۱/۰۷٪	.		
صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ماهه ۱۸٪	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱۸٪	۴۹۴,۵۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۹۲,۹۲۲,۱۲۶	۴۹۳,۴۶۶,۸۸۷,۷۳۵	۰/۹۳٪	.		
مرابحه عام دولت ۱۳۸-ش.خ. ۳۱۰۰۴	۱۴۰۳/۱۰/۰۴	۲۱٪	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۲۷,۲۶۴,۵۰۷	۴۹۴,۴۹۰,۶۶۴,۵۰۷	۰/۹۳٪	.		
اسناد خزانه-م.بودجه ۰۰-۵۰۹۲۳	۱۴۰۵/۰۹/۲۳	۰٪	۹۷۸,۹۲۳,۰۰۰,۰۰۰	.	۴۳۹,۵۰۷,۸۵۰,۹۷۱	۰/۸۳٪	.		
اسناد خزانه-م.بودجه ۰۰-۵۰۳۲۵	۱۴۰۵/۰۳/۲۵	۰٪	۷۴۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۸۹,۰۰۷,۳۴۵,۹۲۸	۰/۷۳٪	.		
اسناد خزانه-م.بودجه ۰۰-۴۰۷۱۴	۱۴۰۴/۰۷/۱۳	۰٪	۵۸۷,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۴۸۳,۲۶۸,۵۳۳,۵۳۶	۰/۷۳٪	.		
اسناد خزانه-م.بودجه ۰۰-۴۰۹۱۷	۱۴۰۴/۰۹/۱۶	۰٪	۵۷۰,۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰	.	۴۵۳,۷۰۰,۳۹۱,۸۸۹	۰/۶۶٪	.		
مرابحه عام دولت ۸۷-ش.خ. ۳۰۳۰۴	۱۴۰۳/۰۳/۰۴	۱۷٪	۳۳۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۱۸۱,۸۰۳,۹۴۹	۳۷۰,۱۳۲,۰۴۵,۷۵۵	۰/۶۹٪	.		
صکوک اجاره صملی ۴۰۴-۳ماهه ۱۸٪	۱۴۰۴/۰۵/۰۴	۱۸٪	۳۳۵,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۵۳۰,۵۶۱,۲۴۹	۳۳۴,۵۸۹,۵۲۷,۱۱۹	۰/۶۱٪	.		
اسناد خزانه-م.بودجه ۰۰-۳۰۷۲۳	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۰٪	۳۳۷,۴۵۳,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۰۵,۷۷۰,۰۶۸,۵۵۴	۰/۵۷٪	۵۶۰,۳۲۸,۴۳۷,۸۷۳		
اسناد خزانه-م.بودجه ۰۰-۳۰۹۱۲	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	۰٪	۳۳۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۹۱,۴۰۴,۵۷۸,۷۰۷	۰/۵۵٪	۲۳۶,۶۶۸,۲۱۷,۹۲۳		
اسناد خزانه-م.بودجه ۰۰-۳۰۹۱۹	۱۴۰۳/۰۹/۱۹	۰٪	۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۸۸,۵۳۵,۳۵۷,۰۰۱	۰/۵۴٪	۱۲۵,۲۷۹,۴۰۶,۷۱۶		
مرابحه عام دولت ۹۴-ش.خ. ۳۰۸۱۶	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۱۷٪	۲۰۷,۰۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۷۸۸,۹۱۲,۴۶۱	۲۲۰,۸۶۶,۵۸۱,۰۶۸	۰/۴۱٪	۸۹۲,۳۸۸,۷۷۳,۰۵۵		
مرابحه عام دولت ۱۲۲-ش.خ. ۴۱۱۱۰	۱۴۰۴/۱۱/۰۹	۲۱٪	۱۲۵,۵۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۱۰,۹۶۸,۲۱۴	۱۳۲,۰۶۵,۳۹۰,۷۹۵	۰/۲۵٪	.		
اسناد خزانه-م.بودجه ۰۰-۴۱۰۱۵	۱۴۰۴/۱۰/۱۴	۰٪	۱۹۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۱۴,۷۳۸,۹۲۵,۴۹۰	۰/۲۱٪	.		
مرابحه عام دولت ۵-ش.خ. ۳۰۹	۱۴۰۳/۰۹/۰۵	۱۸٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۶۵۷,۷۵۳,۲۲۴	۱۰۸,۶۵۰,۱۲۸,۴۲۴	۰/۲۰٪	.		
اسناد خزانه-م.بودجه ۰۰-۳۰۶۲۶	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	۰٪	۱۰۹,۷۹۳,۰۰۰,۰۰۰	.	۹۹,۳۵۵,۰۸۸,۵۹۷	۰/۱۹٪	۱۰۳,۰۵۶,۸۸۸,۵۱۳		
اسناد خزانه-م.بودجه ۰۰-۴۰۵۲۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۹	۰٪	۱۲۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۸۲,۶۸۸,۴۵۴,۵۲۵	۰/۱۵٪	.		
مرابحه عام دولت ۱۱۲-ش.خ. ۴۰۴۰۸	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۱۸٪	۷۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۵۵,۱۳۹,۰۱۳	۷۶,۲۴۹,۵۴۲,۲۶۳	۰/۱۴٪	.		



۱۴۰۲/۰۲/۳۱		۱۴۰۳/۰۲/۳۱					
نام اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش ریال
		درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
اسناد خزانه-م-۱۰ بودجه-۰۰-۳۱۱۱۵	۱۴۰۳/۱۱/۱۵	۰٪	۶۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۵۳,۷۱۳,۵۰۴,۰۳۳	۰/۱۰٪	۴۸,۶۴۳,۱۳۳,۰۳۰
اسناد خزانه-م-۱ بودجه-۰۱-۴۰۳۲۶	۱۴۰۴/۰۳/۲۵	۰٪	۷۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۵۳,۰۹۹,۸۳۰,۸۲۹	۰/۱۰٪	.
اسناد خزانه-م-۹ بودجه-۰۱-۴۰۸۲۶	۱۴۰۴/۰۸/۲۵	۰٪	۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۴۷,۱۳۳,۱۵۵,۸۲۳	۰/۰۹٪	.
مراجعه عام دولت-۷۱-ش-۳۱۱	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱۸٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۵,۹۴۰,۹۹۰	۲۱,۰۷۴,۴۱۵,۹۹۰	۰/۰۴٪	۱۹,۲۳۳,۴۹۵,۶۰۹
مراجعه عام دولت-۷۲-ش-۳۱۱	۱۴۰۳/۱۱/۱۳	۱۸٪	۲۰,۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۱,۹۵۷,۱۳۳	۱۹,۶۷۳,۵۶۱,۵۲۴	۰/۰۴٪	۹,۵۹۰,۷۵۷,۳۷۳
اسناد خزانه-م-۴ بودجه-۰۰-۳۰۵۲۲	۱۴۰۳/۰۵/۲۲	۰٪	۱۶,۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۵,۰۸۰,۰۲۳,۷۰۱	۰/۰۳٪	.
مراجعه عام دولت-۶۹-ش-۳۱۰	۱۴۰۳/۱۰/۲۱	۱۸٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۴,۵۱۹,۴۸۸	۱۰,۳۳۷,۵۵۶,۴۳۸	۰/۰۲٪	۹,۷۲۷,۹۸۵,۳۹۶
صکوک منفعت نفت ۱۳۱۲-۱۳۱۲-۱۸/۵٪	۱۴۰۳/۱۲/۱۷	۱۹٪	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۷,۱۰۷,۱۳۷	۴,۹۲۷,۷۴۴,۸۷۳	۰/۰۱٪	.
اسناد خزانه-م-۱ بودجه-۰۱-۴۰۷۲۸	۱۴۰۴/۰۷/۲۷	۰٪	۵,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳,۸۵۴,۳۳۵,۰۷۰	۰/۰۱٪	.
اسناد خزانه-م-۲ بودجه-۰۰-۳۰۴۱۸	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	۰٪	۵۳۶,۰۰۰,۰۰۰	.	۵۱۳,۴۴۸,۸۴۷	۰/۰۰٪	۱۱۱,۷۳۹,۴۷۹,۲۱۵
اجاره تابان لوتوس ۱۴۰۲۱۲۰۶	-	۰٪	.	.	.	۰/۰۰٪	۱۵۲,۴۷۶,۶۳۵,۲۳۰
اسناد خزانه-م-۲۱ بودجه-۹۸-۲۰۹۰۶	-	۰٪	.	.	.	۰/۰۰٪	۱۸۲,۴۱۹,۴۷۷,۴۵۴
مراجعه عام دولت-۵-ش-۲۰۷	-	۰٪	.	.	.	۰/۰۰٪	۹,۹۹۴,۴۷۹,۲۲۰
اسناد خزانه-م-۷ بودجه-۹۹-۲۰۷۰۴	-	۰٪	.	.	.	۰/۰۰٪	۱۰,۴۰۶,۵۰۶,۴۴۳
مراجعه عام دولت-۵-ش-۲۰۹	-	۰٪	.	.	.	۰/۰۰٪	۹,۶۲۳,۱۳۹,۸۷۵
اسناد خزانه-م-۹ بودجه-۹۹-۲۰۳۱۶	-	۰٪	.	.	.	۰/۰۰٪	۱۱,۶۷۵,۰۹۱,۷۰۶
اسناد خزانه-م-۱۰ بودجه-۹۹-۲۰۸۰۷	-	۰٪	.	.	.	۰/۰۰٪	۱۱۲,۸۹۱,۳۹۱
اسناد خزانه-م-۱۱ بودجه-۹۹-۲۰۹۰۶	-	۰٪	.	.	.	۰/۰۰٪	۱,۰۲۰,۶۰۳,۵۴۸,۳۰۵
اسناد خزانه-م-۱۴ بودجه-۹۹-۲۱۰۲۵	-	۰٪	.	.	.	۰/۰۰٪	۶۸۳,۱۳۱,۲۵۱,۸۳۰
مراجعه عام دولت-۸۷-ش-۳۰۳۰۴	-	۰٪	.	.	.	۰/۰۰٪	۵,۰۶۸,۴۴۸,۰۷۱
مراجعه عام دولت-۱۰۰-ش-۲۱۱۲۷	-	۰٪	.	.	.	۰/۰۰٪	۳۹۲,۳۹۳,۸۷۹,۳۲۷
مراجعه عام دولت-۱۰۴-ش-۲۰۳۰۳	-	۰٪	.	.	.	۰/۰۰٪	۳۱۹,۱۹۲,۰۸۷,۱۹۲
گام بانک تجارت-۲۰۲	-	۰٪	.	.	.	۰/۰۰٪	۸۰۸,۲۳۵,۶۴۱,۰۰۹
مراجعه عام دولت-۱۰۶-ش-۲۰۶۲۴	-	۰٪	.	.	.	۰/۰۰٪	۳۱,۶۵۸,۱۲۷,۷۲۹
گام بانک تجارت-۲۰۴	-	۰٪	.	.	.	۰/۰۰٪	۱,۳۸۳,۸۰۵,۵۲۵,۳۲۶
گواهی اعتبار مولد سامان-۲۰۴	-	۰٪	.	.	.	۰/۰۰٪	۷۹۰,۷۲۴,۵۷۳,۶۳۶
گواهی اعتبار مولد رفاه-۲۰۳	-	۰٪	.	.	.	۰/۰۰٪	۳۵,۹۱۷,۲۶۱,۱۰۰
گام بانک اقتصاد نوین-۲۰۵	-	۰٪	.	.	.	۰/۰۰٪	۸۳۴,۲۵۶,۶۷۱,۵۷۹
گواهی اعتبار مولد رفاه-۲۰۴	-	۰٪	.	.	.	۰/۰۰٪	۱۴۳,۴۶۴,۰۶۰,۰۳۱
گام بانک تجارت-۲۰۶	-	۰٪	.	.	.	۰/۰۰٪	۶۰,۷۹۹,۰۹۳,۷۱۵
گواهی اعتبار مولد سپه-۲۰۸	-	۰٪	.	.	.	۰/۰۰٪	۲۸۶,۶۲۳,۱۹۰,۲۴۶
گواهی اعتبار مولد شهر-۲۰۶	-	۰٪	.	.	.	۰/۰۰٪	۱۹۹,۱۳۶,۷۷۹,۰۳۷
گواهی اعتبار مولد سامان-۲۰۷	-	۰٪	.	.	.	۰/۰۰٪	۹۵۰,۱۱۳,۸۸۵,۳۵۹
گام بانک صادرات ایران-۲۰۷	-	۰٪	.	.	.	۰/۰۰٪	۲۰,۷۹,۵۳۴,۳۰۷,۴۴۸
گام بانک صادرات ایران-۲۰۶	-	۰٪	.	.	.	۰/۰۰٪	۲۹,۹۷۶,۹۰۳,۳۲۶



نام اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش ریال
		درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
گواهی اعتبارمولد رفاه ۰۲۰۸	-	۰٪	.	.	.	۰/۰۰٪	۹۹۵,۱۸۹,۲۶۶,۰۳۳
گواهی اعتبار مولد سامان ۰۲۰۸	-	۰٪	.	.	.	۰/۰۰٪	۹۶,۳۹۳,۳۲۹,۳۴۶
گواهی اعتبارمولد صنعت ۰۲۰۹۳۰	-	۰٪	.	.	.	۰/۰۰٪	۲۰۴,۷۱۴,۸۲۴,۳۰۴
مراجعه عام دولت ۱۲۷-ش.خ ۰۴۰۶۲۳	-	۰٪	.	.	.	۰/۰۰٪	۴,۵۷۰,۶۱۹,۳۴۷
گام بانک ملت ۰۲۱۱	-	۰٪	.	.	.	۰/۰۰٪	۹۰۸,۴۶۸,۷۲۵,۵۱۸
			۲۴,۴۳۷,۰۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۲,۲۹۵,۵۱۹,۵۶۹	۲۳,۴۳۸,۰۰۶,۸۹۹,۴۰۳	۴۳/۸۸٪	۱۷,۹۶۳,۴۶۵,۸۰۸,۷۵۶

اینکه ماهیت اوراق سلف متفاوت با سایر اوراق می باشد، ارزش اسمی معنا داری برای این اوراق نمی توان در نظر گرفت، بنابر این مانند سایر اوراق در خصوص ارزش اسمی افشا صورت نگرفته است.

مرکب های که ارزش آنها در تاریخ صورت خالص داراییها تعدیل شده به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۲/۳۱

نام اوراق سرمایه پذیر	تعداد	ارزش تابلو هر اوراق	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر اوراق	خالص ارزش فروش تعدیل شد	دلیل تعدیل
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
منفعت نفت ۰۳۱۲-۰۶ماهه ۱۸/۵٪	۳,۰۱۴,۰۰۰	۹۰۳,۱۵۰	۰/۴۳٪	۹۰۶,۹۹۲	۲,۷۳۳,۶۷۵,۰۶۸,۸۸۵	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
ام دولت ۱۳۰-ش.خ ۰۳۱۱۱	۲,۴۰۹,۹۵۲	۹۴۰,۳۰۰	۶/۳۵٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۹,۹۵۲,۰۰۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
برایجه دعبیید ۰۶۹-۳ماهه ۲۳٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۹,۸۰۰	-۳/۳۰٪	۹۶۶,۸۰۴	۱,۹۳۳,۶۰۸,۰۳۶,۸۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
ی پلی اتیلن سبک فیلم	۳۶۲,۲۰۵	۴,۱۴۶,۶۶۸	-۷/۴۴٪	۳,۸۳۸,۱۶۹	۱,۳۹۰,۲۰۳,۸۸۶,۸۸۴	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
رند پیشرو-مفید ۵۱۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۲/۶۰٪	۹۷۳,۹۵۱	۹۷۳,۹۵۰,۸۹۱,۲۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
برایجه کراز ۵۰۵-۳ماهه ۱۸٪	۹۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۱/۵۵٪	۹۹۴,۵۲۱	۹۴۴,۷۹۴,۹۵۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
برایجه دعبیید ۱۲-۳ماهه ۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۹/۳۰٪	۹۰۷,۰۴۱	۹۰۷,۰۴۱,۰۰۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
جاره سند ۴۱۲-بدون ضامن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۹,۴۳۹	۲/۸۱٪	۸۸۳,۵۹۳	۸۸۳,۵۹۳,۰۰۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
برایجه فخور ۴۱۲-بدون ضامن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۲,۵۰۰	-۲/۷۶٪	۸۷۷,۶۲۱	۸۷۷,۶۲۱,۰۰۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
ه-۱م بودجه ۰۳۰۸۲۱-۰۰	۸۹۵,۴۳۳	۸۶۵,۴۹۰	۰/۰۰٪	۸۶۵,۴۹۰	۷۷۴,۶۵۰,۷۶۶,۰۷۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
رمان موتور ۱۴۰۳۰۹۱۵	۶۰۰,۰۰۰	۹۲۴,۷۲۰	۲/۷۸٪	۹۵۰,۴۲۷	۵۷۰,۲۵۶,۲۰۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
ام دولت ۱۲۶-ش.خ ۰۳۱۲۲۳	۵۵۵,۰۰۰	۹۴۸,۵۰۰	۵/۴۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
جاره فارس ۱۴۷-۳ماهه ۱۸٪	۴۹۴,۵۳۴	۹۵۲,۳۲۰	۲/۳۱٪	۹۷۴,۲۲۲	۴۸۱,۸۱۰,۷۰۳,۶۷۵	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
ام دولت ۱۳۸-ش.خ ۰۳۱۰۰۴	۴۸۰,۰۰۰	۹۲۴,۳۰۰	۸/۱۹٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
ام دولت ۸۷-ش.خ ۰۳۰۳۰۴	۳۲۲,۵۰۰	۹۹۹,۸۵۰	-۱/۴۴٪	۹۹۸,۴۷۱	۳۴۱,۹۷۶,۳۱۷,۵۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
جاره صملی ۴۰۴-۶ماهه ۱۸٪	۳۳۵,۰۳۰	۸۹۹,۷۸۰	۱/۵۴٪	۹۱۳,۵۹۷	۳۰۶,۰۸۲,۳۰۴,۶۴۶	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
ام دولت ۹۴-ش.خ ۰۳۰۸۱۶	۲۰۷,۰۱۷	۹۴۶,۹۰۰	۴/۵۳٪	۹۸۹,۸۳۸	۲۰۴,۹۱۳,۲۹۳,۲۴۶	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
ام دولت ۱۳۳-ش.خ ۰۴۱۱۱۰	۱۲۵,۵۷۱	۹۰۳,۳۰۰	۹/۸۳٪	۹۹۱,۹۸۰	۱۳۴,۵۶۳,۹۲۰,۵۸۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
ام دولت ۵-ش.خ ۰۳۰۹	۱۰۰,۰۰۰	۹۴۳,۰۰۰	۶/۰۴٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
ام دولت ۱۱۲-ش.خ ۰۴۰۴۰۸	۷۳,۴۰۰	۹۹۰,۰۰۰	۱/۰۱٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
ام دولت ۷۱-ش.خ ۰۳۱۱	۲۰,۰۰۰	۹۴۰,۰۰۰	۶/۳۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
ام دولت ۷۲-ش.خ ۰۳۱۱	۲۰,۵۱۲	۹۲۳,۱۵۰	-۱/۶۶٪	۹۰۷,۸۶۰	۱۸,۶۲۲,۰۲۴,۳۲۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
ام دولت ۶۹-ش.خ ۰۳۱۰	۱۰,۰۰۰	۹۹۹,۹۹۰	-۳/۸۶٪	۹۶۱,۳۷۷	۹۶۱,۳۷۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
					۱۷,۱۱۵,۳۲۹,۱۳۳,۸۰۶	

صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

۹- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۲/۳۱			
تنزیل نشده	تخیر تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل شده
ریال	ریال	درصد	ریال
۸۶,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۰۷,۸۴۱,۰۹۳	۲۵	۷۹,۲۱۲,۱۵۸,۹۰۷
۱۶۴,۹۹۵,۰۴۰,۳۳۸	۱,۶۸۰,۸۲۵,۸۸۷	مختلف	۱۶۳,۳۱۴,۲۱۴,۴۵۱
۲۵۱,۵۱۵,۰۴۰,۳۳۸	۸,۹۸۸,۶۶۶,۹۸۰		۲۴۲,۵۲۶,۳۷۳,۳۵۸

سود سهام دریافتنی

سود سپرده بانکی

جمع

۱۰- سایر داراییها

سایر داراییها شامل آيونمان نرم افزار صندوق و سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری صندوق می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارائتها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل می شود.

۱۴۰۳/۰۲/۳۱			
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۸۷۷,۸۷۲,۲۷۴	۵,۴۹۸,۷۷۰,۴۹۲	(۲,۶۹۰,۱۹۰,۸۶۴)	۴,۶۸۵,۴۵۱,۹۰۲
۵۱,۷۹۴,۸۸۰	۱۴۲,۰۸۲,۱۹۲	(۶۰,۵۶۵,۳۸۰)	۱۳۳,۳۱۱,۶۹۲
.	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۸,۷۶۷,۰۹۰)	۱۱۱,۲۳۲,۹۱۰
.	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	.
.	۳۶۰,۷۹۰,۰۰۰	(۳۲۴,۲۱۶,۱۹۲)	۳۶,۵۷۳,۸۰۸
۱,۹۲۹,۶۶۷,۱۵۴	۸,۹۲۶,۶۴۲,۶۸۴	(۵,۸۸۸,۷۳۹,۵۲۶)	۴,۹۶۷,۵۷۰,۳۱۲

آيونمان نرم افزار صندوق

سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

مخارج عضویت در کانون ها

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

مخارج رتبه بندی

۱۱- موجودی نقد

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

۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۱۴۳,۱۲۹,۶۲۷,۱۶۶	.
۱۳۱,۰۹۵,۳۵۹,۳۵۶	۳۰۲,۵۵۴,۵۳۶,۱۴۰
۲۹,۵۰۸,۴۴۸,۱۸۶	.
۲۳۱,۱۷۰,۷۹۷	۱۰,۱۵۴,۱۶۴
۱۰۶,۷۵۰,۴۲۲	.
۶۳,۳۴۱,۰۸۶	.
۲۸,۸۹۵,۴۶۹	.
۳۳۰,۰۰۰	.
۳۰۴,۱۶۳,۹۲۲,۲۸۲	۳۰۲,۵۶۴,۶۹۰,۳۰۴

بانک تجارت شعبه کار - ۱۱۱۴۶۸۲۱

بانک خاورمیانه شعبه ظفر - ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۶۹۲

بانک مسکن شعبه دولت - ۴۱۱۰۰۰۱۹۰۹۱۷۸

بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۱-۱۶۱۱۱۱۱۱-۸۱۰۰-۲۰۷

بانک اقتصاد نوین شعبه اقدسیه - ۲۱۶۸۵۰۵۳۸۹۳۰۰۰۱

بانک ملت شعبه چهار راه جهان کودک - ۹۱۰۲۷۸۲۵۷۶

بانک ملت شعبه شعبه مستقل مرکزی - ۹۹۷۳۸۱۰۹۸۵

بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۱-۱۶۱۱۱۱۱۱-۱۱۰-۲۰۷

جمع



صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

۱۲- جاری کارگزاران

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

۱۴۰۳/۰۲/۳۱				شرکت کارگزاری مفید جمع
مانده در ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲۹۵,۷۰۱,۹۲۴,۹۵۴)	۵۳,۴۹۶,۷۹۹,۵۱۱,۵۶۵	۵۳,۲۰۲,۰۹۴,۹۸۲,۵۹۸	(۹۹۷,۳۹۵,۹۸۷)	
(۲۹۵,۷۰۱,۹۲۴,۹۵۴)	۵۳,۴۹۶,۷۹۹,۵۱۱,۵۶۵	۵۳,۲۰۲,۰۹۴,۹۸۲,۵۹۸	(۹۹۷,۳۹۵,۹۸۷)	

۱۳- پیش دریافت

حسابهای پیش دریافت صندوق در تاریخ صورت خالص دارائیهها به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	پیش دریافت نرخ ترجیحی اختیارات ومهمان ۷۰۲۵-(هممان ۳۱۱) پیش دریافت سود اوراق بابت نماد هبهم ۳۰۷۱ جمع
ریال	ریال	
۱۶۲,۲۹۱,۲۰۴,۷۲۶	.	
۱۳,۴۶۴,۷۰۵,۸۱۰	.	
۱۷۵,۷۵۵,۹۱۰,۵۳۶	.	

۱۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	مدیر صندوق متولی بازارگردان حسابرس جمع
ریال	ریال	
۴۹,۳۹۳,۰۰۰,۸۴۷	۱۱,۰۵۳,۵۳۰,۵۹۷	
۸۱۹,۳۹۵,۹۰۲	۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
۹۷,۹۱۴,۰۲۵,۹۳۲	۴۲,۱۶۷,۸۰۰,۰۶۱	
۴۲۰,۰۹۵,۰۵۵	۲۶۰,۴۴۹,۰۷۶	
۱۴۸,۵۴۶,۵۱۷,۷۳۶	۵۴,۶۳۱,۷۷۹,۷۳۴	

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	ذخیره تصفیه آبونمان نرم افزار صندوق هزینه رتبه بندی جمع
ریال	ریال	
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۷,۵۳۰,۲۹۳,۳۰۸	۴,۳۱۵,۲۳۱,۵۷۲	
۱۶۵,۵۰۰,۰۰۰	.	
۸,۶۹۵,۷۹۳,۳۰۸	۵,۳۱۵,۲۳۱,۵۷۲	

۱۶- خالص دارائیهها

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

۱۴۰۳/۰۲/۳۱		۱۴۰۲/۰۲/۳۱		واحدهای سرمایه گذاری عادی واحدهای سرمایه گذاری ممتاز جمع
تعداد	ریال	تعداد	ریال	
۳,۴۹۹,۴۴۸,۹۱۹	۵۲,۹۳۲,۶۶۳,۵۶۴,۸۳۹	۱,۵۰۰,۰۵۲,۱۳۴	۱۷,۷۹۳,۶۹۰,۷۴۷,۷۴۳	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۱,۲۵۹,۹۹۷,۷۶۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۶۲۰,۴۸۲,۲۱۱	
۳,۵۰۹,۴۴۸,۹۱۹	۵۳,۰۸۳,۹۲۳,۵۶۲,۵۹۹	۱,۵۱۰,۰۵۲,۱۳۴	۱۷,۹۱۲,۳۱۱,۲۲۹,۹۵۴	



صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
۱۷-۱	۷۲,۳۲۰,۱۵۸,۴۸۱	.
۱۷-۲	(۲۱۰,۵۹۴,۵۲۸)	
۱۷-۳	۱,۷۸۶,۶۵۹,۹۳۹,۲۸۶	۴۵۴,۰۳۷,۷۷۷,۱۶۲
۱۷-۴	۴۴,۲۰۲,۰۶۷,۸۲۶	.
	<u>۱,۹۰۲,۹۷۱,۵۷۱,۰۶۵</u>	<u>۴۵۴,۰۳۷,۷۷۷,۱۶۲</u>

سود (زیان) ناشی از فروش سهام

سود (زیان) ناشی از فروش واحد صندوق ها

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

سود (زیان) ناشی از تسویه اختیار

دوره مالی ده ماه و هفده

روزه منتهی به
۱۴۰۲/۰۲/۳۱

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

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	امتیاز تسهیلات مسکن سال ۱۴۰۲	۸۰,۴۵۲	۹۷,۳۶۱,۱۶۵,۸۳۵	۸۰,۴۵۲	۳۲,۸۵۹,۰۳۸	.	۹۷,۳۲۸,۲۲۶,۳۴۵	.
۲	امتیاز تسهیلات مسکن سال ۱۴۰۳	۱۸,۴۱۲	۲۰,۲۷۱,۹۲۴,۹۲۰	۱۹,۷۰۸,۶۹۸,۹۴۱	۸,۲۸۳,۰۳۴	۹۹,۰۸۰,۳۱۴	۴۵۵,۸۶۲,۶۳۱	.
۳	گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱	۱	۱,۸۹۲	.	.	(۱,۸۹۱)	.
۴	سرمایه گذاری بهمن	۱	۱	۲,۷۳۷	.	.	(۲,۷۳۶)	.
۵	فولاد مبارکه اصفهان	۱۵,۰۹۰	۸۳,۷۰۴,۳۳۰	۸۵,۵۶۳,۹۷۸	۳۴,۹۷۹	۴۱۸,۵۲۱	(۲,۳۱۳,۲۴۸)	.
۶	نیان الکترونیک	۱۰,۰۰۰	۱۰,۱۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۵۳,۸۰۵,۵۸۸	۴۲۴,۷۴۷	۵۰,۸۱,۴۹۹	(۴,۵۸۶,۸۳۴)	.
۷	بانک ملت	۸,۰۰۰	۳۵,۳۹۶,۰۰۰	۴۱,۵۰۰,۵۸۸	۱۴,۷۵۰	۱۷۶,۴۸۰	(۶,۳۹۵,۸۱۸)	.
۸	تامین سرمایه کاردان	۱۹۹,۰۰۱	۵۳۸,۳۸۲,۱۹۵	۶۱۵,۶۳۳,۶۵۲	۲۲۵,۰۰۷	۲,۶۹۱,۹۱۲	(۸۰,۱۶۸,۳۷۶)	.
۱۰	س. توسعه و عمران استان کرمان	۵۰,۹۷۰,۰۰۰	۵,۷۵۷,۸۶۲,۰۰۰	۷,۴۱۲,۴۱۶,۹۲۵	۲,۴۰۶,۵۷۷	۲۸,۷۸۹,۳۰۹	(۱,۶۸۵,۷۵۰,۸۱۱)	.
۱۱	بانک صادرات ایران	۳۸,۰۳۰,۰۰۰	۷,۵۵۷,۹۳۵,۱۷۸	۹,۵۰۵,۸۸۶,۰۰۲	۳,۱۵۸,۹۶۲	۳۷,۷۸۹,۶۷۴	(۱,۹۸۸,۸۹۹,۴۶۰)	.
۱۲	پالایش نفت بندرعباس	۵۸۶,۰۰۰	۵,۳۵۱,۴۲۳,۶۱۰	۷,۷۳۱,۵۷۷,۲۸۰	۲,۲۳۶,۷۵۳	۲۶,۷۵۷,۱۱۸	(۲,۴۰۹,۱۴۷,۵۴۱)	.
۱۳	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۸۵۱,۸۲۴,۲۹۹	۱۲۲,۵۹۴,۶۰۱,۰۵۹	۴۸,۸۴۱,۳۹۹	۵۸۴,۲۵۹,۱۱۳	(۶,۳۷۵,۸۷۷,۲۷۲)	.
۱۴	سایا	۲۱,۹۴۲,۰۰۰	۵۰,۷۹۱,۲۶۰,۸۴۰	۶۳,۴۲۶,۸۶۱,۶۳۱	۲۱,۲۹۹,۴۲۰	۲۵۳,۹۵۶,۲۹۷	(۱۲,۹۱۰,۷۸۶,۵۰۸)	.
			<u>۳۰۵,۶۱۷,۰۷۹,۱۰۹</u>	<u>۳۳۲,۱۳۸,۲۰۵,۷۲۵</u>	<u>۱۱۹,۷۱۴,۶۶۶</u>	<u>۱,۰۳۹,۰۰۰,۲۳۷</u>	<u>۷۲,۳۲۰,۱۵۸,۴۸۱</u>	<u>۷۲,۳۲۰,۱۵۸,۴۸۱</u>



صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

۱۷-۲ سود (زیان) ناشی از فروش واحد صندوق به شرح زیر است:

دوره مالی ده ماه و هفده

روزه منتهی به
۱۴۰۲/۰۲/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

ردیف	صندوق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	صندوق س. اهرمی مفید-س	۱۳۰,۰۰۰	۲,۱۳۵,۱۶۹,۲۳۶	۲,۳۴۴,۶۴۸,۱۸۳	۱,۱۱۵,۵۸۱	.	(۲۱۰,۵۹۴,۵۲۸)	.
			۲,۱۳۵,۱۶۹,۲۳۶	۲,۳۴۴,۶۴۸,۱۸۳	۱,۱۱۵,۵۸۱	.	(۲۱۰,۵۹۴,۵۲۸)	.

۱۷-۳ 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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

ردیف	اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	اجاره انرژی پاسارگاد ۱۴۰۴/۰۳/۲۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۵۲۵,۵۸۲,۴۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۷,۵۴۷,۹۴۵,۳۷۵	۳۰,۷۲۱,۰۲۹	.	(۱۱,۹۹۶,۲۶۶,۴۰۴)	.
۲	اجاره تابان لوتوس ۱۴۰۲/۱۲/۰۶	۱۵۵,۰۰۰	۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۹۹۸,۸۶۶,۷۳۷	۳۸۱,۲۵۰	.	۹,۰۰۰,۷۵۲,۰۱۳	.
۳	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۳/۱۱/۱۵	۶۸۹,۱۵۶	۴۹۹,۰۱۷,۸۵۹,۶۰۰	۴۸۰,۶۴۳,۱۳۳,۰۳۰	۱۱,۲۵۰,۰۰۰	.	۱۸,۳۶۳,۴۷۶,۵۷۰	۵,۲۸۰,۶۶۳,۲۹۰
۴	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۰۳/۱۱/۰۱	۳۹۸,۴۰۰	۲۹۰,۸۳۹,۹۶۸,۰۰۰	۲۷۰,۶۵۲,۳۲۱,۱۸۶	۱۰,۵۶۷,۷۴۸	.	۲۰,۱۷۷,۰۷۹,۰۶۶	.
۵	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۳/۰۸/۰۷	۳۱۳,۴۲۵	۳۱۳,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۶,۱۲۳,۶۶۳,۸۹۱	.	.	۷,۳۰۱,۳۳۶,۱۰۹	۷۱,۰۵۴,۶۱۰,۴۸۷
۶	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۰۳/۰۹/۰۶	۱,۱۳۹,۶۸۹	۱,۱۲۷,۴۳۶,۷۰۴,۰۰۰	۱,۰۲۰,۶۰۳,۵۴۸,۳۰۵	۹,۱۶۱,۲۵۸	.	۱۰۶,۸۲۳,۹۹۴,۴۳۷	۷,۳۱۲,۴۹۳,۴۹۷
۷	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۰۳/۰۹/۲۵	۷۷۷,۹۹۳	۷۷۷,۹۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۳,۱۳۱,۲۵۱,۸۳۰	.	.	۹۴,۸۶۱,۷۴۸,۱۷۰	.
۸	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۳/۰۸/۲۰	.	.	.	.	.	.	۳۶,۷۰۲,۶۷۸,۵۳۷
۹	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۰۳/۰۸/۰۶	.	.	.	.	.	.	۹,۸۴۳,۰۲۰,۸۴۷
۱۰	اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۰۳/۰۹/۰۶	۲۰۶,۲۰۰	۲۰۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۲,۴۱۹,۴۷۷,۴۵۴	.	.	۲۳,۷۸۰,۵۲۲,۵۴۶	.
۱۱	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۳/۱۰/۲۴	.	.	.	.	.	.	۵,۳۸۶,۹۰۷,۷۰۲
۱۲	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۳/۱۱/۰۹	.	.	.	.	.	.	۸,۵۹۰,۲۶۸,۷۵۰
۱۳	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۳/۰۴/۱۸	۱۴۵,۰۶۴	۱۱۴,۰۱۹,۵۵۵,۵۲۰	۱۱۱,۳۲۸,۱۳۰,۵۸۲	۷,۹۴۳,۹۷۴	.	۲,۶۸۳,۴۸۰,۹۶۴	۱۴,۱۰۹,۷۵۹,۵۰۶
۱۴	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۳/۱۱/۱۰	.	.	.	.	.	.	۳۱,۸۲۱,۶۷۳,۸۳۵
۱۵	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۳/۰۵/۲۰	.	.	.	.	.	.	۶۴,۰۷۱,۷۱۸,۶۵۴
۱۶	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۳/۱۱/۲۱	.	.	.	.	.	.	۳۹,۷۸۸,۵۰۶,۶۶۴
۱۷	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۳/۰۶/۲۰	۱۳۴,۲۳۴	۱۰۰,۰۰۰,۳۰۲,۹۸۰	۹۸,۶۸۱,۳۱۱,۷۷۶	۶,۸۷۵,۰۰۸	.	۱,۳۱۲,۱۱۶,۱۹۶	۲۲,۲۳۷,۷۲۹,۰۵۱
۱۸	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۳/۰۸/۲۱	.	.	.	.	.	.	۲,۵۲۱,۶۵۷,۷۲۹
۱۹	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۳/۰۷/۲۳	۷۵۳,۰۲۶	۵۷۵,۲۴۲,۷۲۴,۱۰۰	۵۶۰,۳۲۸,۴۳۷,۸۷۳	۳۵,۶۷۶,۵۲۵	.	۱۴,۸۷۸,۶۰۹,۷۰۲	۲۹,۸۳۶,۸۲۳,۲۷۵
۲۰	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۳/۰۸/۱۴	۵۶۸,۹۵۲	۴۴۶,۲۵۷,۵۰۱,۲۰۰	۴۳۱,۰۹۰,۴۸۲,۹۵۰	۲۳,۱۲۹,۴۶۷	.	۱۵,۱۴۳,۸۸۸,۷۸۳	.
۲۱	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۳/۰۹/۲۱	.	.	.	.	.	.	۳۲,۷۱۰,۰۷۸
۲۲	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۳/۰۷/۰۴	۱۱,۳۰۰	۱۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۰۶,۵۰۶,۴۴۳	.	.	۸۹۳,۴۹۳,۵۵۷	.



صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

دوره مالی ده ماه و هفده

روزه منتهی به
۱۴۰۲/۰۲/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

ردیف	اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۳	اسناد خزانه-م-م بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	.	.	.	.	.	.	۳۴,۸۷۵,۸۴۰,۸۷۳
۲۴	اسناد خزانه-م-م بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶	۱۱,۸۰۰	۱۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۷۵,۰۹۱,۷۰۶	.	.	۱۲۴,۹۰۸,۲۹۴	۳,۹۵۷,۴۴۵,۴۵۶
۲۵	صکوک اجاره صملی ۴۰۴-۶ماهه ۱۸٪	۱,۶۶۴,۹۷۰	۱,۴۸۷,۷۱۰,۳۳۸,۲۰۰	۱,۴۵۷,۹۱۲,۸۰۷,۸۲۵	۶۳,۱۶۵,۲۱۴	.	۲۹,۷۳۴,۳۶۵,۱۶۱	.
۲۶	صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ماهه ۱۸٪	۵۰۵,۴۶۶	۴۸۰,۱۹۲,۷۰۰,۰۰۰	۴۷۰,۵۹۴,۵۳۲,۴۹۳	۳۰,۰۱۴,۵۶۹	.	۹,۵۶۸,۱۵۲,۹۳۸	۳۶۰,۹۵۲,۳۶۷-
۲۷	صکوک اجاره فولاد ۶۵۵-بدون ضامن	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۶,۲۰۸,۷۵۰,۰۰۰	۳۱,۳۱۲,۵۰۰	.	۳,۷۵۹,۹۳۷,۵۰۰	.
۲۸	صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۶ماهه ۲۱٪	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۷,۰۶۱,۰۹۱,۲۵۰	.	.	۱۲,۹۳۸,۹۰۸,۷۵۰	۹۱۸,۱۹۶,۱۷۱
۲۹	صکوک منفعت نفت ۰۳۱۲-۶ماهه ۱۸/۵٪	۴۲۶,۰۰۰	۳۹۵,۱۱۲,۴۴۴,۰۰۰	۳۸۱,۱۴۷,۳۴۰,۱۶۱	۱۱,۲۱۹,۴۵۲	.	۱۳,۹۵۳,۸۸۴,۳۸۷	.
۳۰	گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۱	.	.	.	.	.	.	۴,۹۸۱,۴۵۸,۷۷۱
۳۱	گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۵	۸۷۰,۱۵۵	۸۷۰,۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۳۴,۲۵۶,۷۱۰,۵۷۹	.	.	۴۵,۸۹۸,۳۲۸,۴۲۱	.
۳۲	گام بانک پارسیان ۲۱۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۵۰۶,۷۹۶,۸۷۵	.	.	۲,۴۹۳,۲۰۳,۱۲۵	.
۳۳	گام بانک تجارت ۲۰۳	۸۲۲,۴۷۹	۸۲۲,۴۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۸,۲۴۵,۶۴۱,۰۰۹	.	.	۱۴,۲۳۳,۳۵۸,۹۹۱	.
۳۴	گام بانک تجارت ۲۰۴	۱,۴۳۹,۵۸۳	۱,۴۳۴,۸۵۵,۱۰۰,۸۰۰	۱,۳۸۳,۸۰۵,۵۳۵,۳۳۶	۱۱,۲۵۰,۰۰۰	.	۵۱,۰۳۸,۳۱۵,۴۷۴	.
۳۵	گام بانک تجارت ۲۰۶	۸۳۰,۸۱	۸۳۰,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶۶,۸۲۸,۸۱۲,۰۱۹	.	.	۶,۳۹۸,۱۱۷,۹۸۱	.
۳۶	گام بانک سینا ۲۰۶	۱۹۰,۱۰۰	۱۹۰,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۸,۱۴۵,۰۱۰	.	.	۱۰,۹۱۸,۵۴۴,۹۹۰	.
۳۷	گام بانک صادرات ایران ۲۰۶	۳۳,۷۰۸	۳۳,۷۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۶۷۷,۶۲۱,۷۹۹	.	.	۳,۰۳۰,۳۷۸,۲۰۱	.
۳۸	گام بانک صادرات ایران ۲۰۷	۲,۷۶۸,۰۹۵	۲,۷۰۶,۳۴۶,۳۹۵,۱۶۰	۲,۵۰۸,۱۴۳,۴۳۸,۵۵۱	۴۶,۳۱۵,۸۴۷	.	۱۹۸,۰۵۶,۶۴۰,۷۶۲	.
۳۹	گام بانک ملت ۲۰۸	۱,۲۴۱,۰۱۰	۱,۲۳۲,۷۶۹,۶۹۳,۶۰۰	۱,۰۹۴,۷۷۴,۳۸۰,۶۵۹	۱۱,۲۵۰,۰۰۰	.	۱۳۷,۹۸۴,۰۶۲,۹۴۱	.
۴۰	گام بانک ملت ۲۱۱	۲,۲۷۷,۹۳۹	۲,۲۰۲,۴۳۶,۴۹۱,۲۹۰	۱,۹۸۳,۵۵۲,۵۱۳,۶۴۹	۴۲,۴۲۰,۰۲۹	.	۲۱۸,۸۴۱,۵۵۷,۶۱۲	.
۴۱	گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۱	.	.	.	.	.	.	۴۰,۵۸۹,۶۹۱,۲۵۰
۴۲	گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۲	.	.	.	.	.	.	۳۶,۳۱۱,۲۷۳,۷۱۷
۴۳	گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۳	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۹۱۷,۲۶۱,۱۰۰	.	.	۴,۰۸۲,۷۳۸,۹۰۰	.
۴۴	گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۴	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۳,۴۶۴,۰۶۰,۰۳۱	.	.	۶,۵۳۵,۹۳۹,۹۶۹	.
۴۵	گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۷	۲۷۳,۰۲۲	۲۷۳,۰۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۶,۴۱۵,۶۰۵,۶۸۴	.	.	۲۶۶,۰۶۲,۹۴,۳۱۶	.
۴۶	گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۴	۸۲۲,۷۰۰	۸۲۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۰,۷۳۴,۵۷۲,۶۳۶	.	.	۳۱,۹۷۵,۴۲۷,۳۶۴	.
۴۷	گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۷	۱,۵۴۶,۶۱۵	۱,۵۳۳,۳۳۲,۱۱۰,۱۲۰	۱,۳۸۷,۸۱۲,۸۳۶,۰۹۳	۲۱,۹۲۷,۷۷۴	.	۱۴۵,۴۲۷,۳۴۶,۲۵۳	.
۴۸	گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۸	۳۶۶,۳۳۹	۳۶۶,۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۳,۷۹۵,۸۷۲,۲۱۴	.	.	۳۲,۵۳۳,۱۲۷,۷۸۶	.
۴۹	گواهی اعتبار مولد سپه ۲۰۸	۸۸۶,۸۴۵	۸۸۶,۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۶,۳۶۱,۶۶۶,۵۲۲	.	.	۱۰۰,۴۸۳,۳۳۳,۴۷۸	.
۵۰	گواهی اعتبار مولد شهر ۲۰۶	۲۱۶,۶۹۶	۲۰۸,۰۰۰,۳۰۰,۰۰۰	۱۹۹,۲۳۶,۷۷۹,۰۳۷	۶,۹۱۶,۳۸۳	.	۸,۷۷۶,۶۰۴,۵۸۰	.
۵۱	گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۸	۲,۷۹۱,۹۶۹	۲,۷۳۶,۴۳۳,۳۳۵,۴۳۰	۲,۵۳۲,۳۲۸,۳۶۷,۳۱۱	۴۹,۴۷۰,۵۸۱	.	۲۰۴,۰۵۵,۴۹۷,۵۳۸	.
۵۲	گواهی اعتبار مولد صنعت ۲۰۹۳۰	۷۸۲,۱۹۵	۷۷۲,۶۶۲,۴۸۰,۹۳۰	۷۰۹,۷۷۲,۶۶۲,۳۹۷	۳۳,۲۶۶,۸۲۴	.	۶۲,۵۰۱,۹۵۱,۷۰۹	.
۵۳	مراجعه زاگرس داروپارسیان ۰۶۰۵۳۰	۱,۹۷۵,۰۰۰	۱,۵۹۸,۴۲۶,۷۵۰,۰۰۰	۱,۵۹۱,۳۰۶,۳۰۵,۶۲۰	۲۲,۵۰۰,۰۰۰	.	۷۰,۹۷,۹۴۴,۲۸۰	.
۵۴	مراجعه عام دولت ۱۰۰-ش-خ ۲۱۱۲۷	۱,۴۲۳,۱۰۰	۱,۴۲۲,۶۶۳,۰۵۰,۰۰۰	۱,۳۸۱,۴۱۳,۵۷۱,۷۱۴	۱,۱۱۰,۴۲۶	.	۴۱,۲۴۸,۳۶۷,۸۶۰	.



صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

دوره مالی ده ماه و هفده

روزه منتهی به
۱۴۰۲/۰۲/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

ردیف	اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۵	مراجعه عام دولت ۱۰۱-ش.خ ۲۰۷۱۱	۵۰۰۰	۴,۹۴۶,۰۵۰,۰۰۰	۴,۸۴۲,۸۶۹,۲۳۹	۲۷۷,۱۳۵	.	۱۰۲,۶۰۸,۵۹۷	۱۰۲,۸۰۳,۶۲۶
۵۶	مراجعه عام دولت ۱۰۴-ش.خ ۲۰۳۰۳	۲۹۶,۴۲۰	۲۹۶,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۳,۲۱۱,۱۲۵,۹۴۶	.	.	۳۲۶,۶۵۱,۷۴۱	۳۲۰,۸۸۷۴,۰۵۴
۵۷	مراجعه عام دولت ۱۰۵-ش.خ ۳۰۵۰۳	.	.	.	.	.	۳۳,۵۵۷,۷۹۳,۳۷۶-	.
۵۸	مراجعه عام دولت ۱۰۶-ش.خ ۲۰۶۲۴	۳۰,۰۰۰	۲۹,۴۸۶,۷۰۰,۰۰۰	۲۹,۳۶۳,۲۶۰,۸۸۰	۲۲۴,۳۵۹	.	.	۱۲۱,۱۹۰,۷۶۱
۵۹	مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش.خ ۴۰۴۰۸	۵۰,۰۰۰	۴,۷۷۵,۹۰۰,۰۰۰	۴,۷۵۹,۸۴۷,۰۳۳	۳۶۴,۱۶۰	.	۲۶۴,۵۷۵,۲۶۶-	۱۵,۶۸۸,۸۰۷
۶۰	مراجعه عام دولت ۱۲۶-ش.خ ۳۱۲۲۳	۵۰,۰۰۰	۴,۵۰۷,۷۵۰,۰۰۰	۴,۵۳۷,۰۰۳,۶۰۹	۳۴۳,۷۱۴	.	.	(۲۹,۵۹۷,۳۲۳)
۶۱	مراجعه عام دولت ۱۲۷-ش.خ ۴۰۶۲۳	۵۰,۰۰۰	۴,۸۰۰,۰۵۰,۰۰۰	۴,۴۱۲,۵۱۳,۵۲۰	۳۶۶,۰۰۳	.	.	۳۸۷,۱۷۰,۴۷۷
۶۲	مراجعه عام دولت ۱۳۰-ش.خ ۳۱۱۱۰	۳۸۸,۰۰۰	۳۷۴,۵۰۹,۲۴۰,۰۰۰	۳۷۴,۲۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۹۳,۳۷۸	.	.	۲۷۱,۹۴۶,۶۲۲
۶۳	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۲۰۸	۱,۲۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۸,۳۶۴,۳۱۶	.	.	.	۴۱,۶۳۵,۶۸۴
۶۴	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۲۱۱	۲,۹۹۷,۷۹۳	۲,۹۹۷,۷۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۵۴,۳۶۲,۱۳۴,۸۹۸	.	.	.	۴۳,۴۳۰,۸۶۵,۱۰۲
۶۵	مراجعه عام دولت ۴-ش.خ ۲۰۶	.	.	.	.	.	.	.
۶۶	مراجعه عام دولت ۴-ش.خ ۳۰۲	۷۸,۰۰۰	۷۵,۷۷۳,۸۸۰,۰۰۰	۷۴,۸۸۵,۷۰۹,۶۰۰	۵,۷۷۷,۷۵۴	.	.	۸۸۲,۳۹۲,۶۴۶
۶۷	مراجعه عام دولت ۵-ش.خ ۲۰۷	۱۰,۰۰۰	۹,۷۳۹,۴۰۰,۰۰۰	۹,۷۰۳,۹۳۰,۰۱۸	۷۴۲,۶۲۸	.	.	۳۴,۷۳۷,۳۵۴
۶۸	مراجعه عام دولت ۵-ش.خ ۲۰۹	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۶۰۶,۰۶۷,۴۸۱	.	.	.	۳۹۳,۹۳۲,۵۱۹
۶۹	مراجعه عام دولت ۷۰-ش.خ ۱۱۲	.	.	.	.	.	.	.
۷۰	مراجعه عام دولت ۸۶-ش.خ ۲۰۴۰۴	.	.	.	.	.	.	.
۷۱	مراجعه عام دولت ۸۷-ش.خ ۳۰۳۰۴	۵۰,۰۰۰	۴,۸۴۳,۸۰۰,۰۰۰	۴,۶۵۷,۰۳۴,۸۷۴	۳۶۹,۳۳۹	.	.	۱۸۶,۳۹۵,۷۸۷
۷۲	مراجعه عام دولت ۹۴-ش.خ ۳۰۸۱۶	۸۶۰,۰۰۰	۸۰۳,۴۰۰,۴۵۰,۰۰۰	۸۲۶,۷۹۷,۷۱۱,۸۶۵	۳۱,۶۰۶,۹۸۷	.	.	(۲۳,۴۲۸,۸۶۸,۸۵۲)
۷۳	مراجعه عام دولتی ۶-ش.خ ۲۱۰	۱۳۲,۵۰۲	۱۳۲,۵۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۰۱۹,۰۵۱,۲۸۸	.	.	.	۳,۴۸۲,۹۴۸,۷۱۲
۷۴	مراجعه عام دولتی ۶۴-ش.خ ۱۱۱	.	.	.	.	.	.	.
۷۵	مراجعه عام دولتی ۶۵-ش.خ ۲۱۰	۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۶۲,۴۶۳,۱۰۸	.	.	.	۲۳۷,۵۳۶,۸۹۲
۷۶	مراجعه قطعات صنایع ۱۴۰۵۱۲۲۲	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۳,۶۰۲,۷۷۲,۴۵۲	۱۰,۳۱۲,۵۰۰	.	.	۶,۳۸۶,۹۱۵,۰۴۸
۷۷	مراجعه کارنو تجارت یاسین ۴۱۱۲۴	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۵,۹۴۴,۲۵۰,۰۰۰	۱۱,۲۵۰,۰۰۰	.	.	۱۴,۰۴۴,۵۰۰,۰۰۰
۷۸	مراجعه مطهر ضمیر ۱۴۰۶۱۲۲۳	۴۵۰,۰۰۰	۴۴۰,۷۱۶,۵۰۰,۰۰۰	۴۲۷,۵۱۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۱,۲۵۰,۰۰۰	.	.	۱۳,۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰
			۲۵,۸۸۲,۴۰۹,۹۲۴,۹۳۰	۳۴,۰۹۵,۱۴۵,۸۳۷,۸۲۹	۶۰۴,۱۴۷,۸۱۵	.	۴۵۴,۰۳۷,۷۷۷,۱۶۲	۱,۷۸۶,۶۵۹,۹۳۹,۲۸۶



صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

۴-۱۷- سود (زیان) ناشی از تسویه اختیار سهم به شرح زیر است:

دوره مالی ده ماه و هفده

روزه منتهی به
۱۴۰۲/۰۲/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

ردیف	اختیار	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	اختیار شستا-۷۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۹۳۳,۳۰۰	.	۷۱,۸۵۹	.	۳۱,۸۶۱,۴۴۱	.
۲	اختیار شستا-۸۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۱۰۷,۳۱۳	.	۴۶۱,۴۹۶	.	۵۱,۶۴۵,۸۱۷	.
۳	اختیار شستا-۹۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۴,۵۵۷,۰۰۰	(۹۱,۱۱۰,۴۷۶)	.	۲۰۳,۰۷۴	.	(۹۱,۳۱۳,۵۵۰)	.
۴	اختیار شستا-۱۴۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۱۱۰,۲۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۵۳,۰۸۰,۰۲۲	.	۳,۰۹۸,۲۷۱	.	۱۱,۹۴۹,۹۸۱,۷۵۱	.
۵	اختیار شستا-۱۴۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۱۰۹,۵۵۷,۰۰۰	۹,۵۹۹,۸۰۸,۷۶۱	.	۱,۵۵۹,۷۹۹	.	۹,۵۹۸,۲۴۸,۹۶۲	.
۶	اختیار فولاد-۱۶۵۳-۱۴۰۲/۰۷/۲۶	۱۳,۵۸۱	(۲۳۹,۹۸۳)	.	.	.	(۲۳۹,۹۸۳)	.
۷	اختیار فولاد-۲۸۱۳-۱۴۰۲/۰۷/۲۶	۹۳۵,۱۱۸	۹۳۵,۱۱۸	.	.	.	۹۳۵,۱۱۸	.
۸	اختیار خسپا-۲۰۰۰-۱۴۰۲/۰۶/۱۴	۲۱,۹۴۲,۰۰۰	۱۷,۲۴۳,۰۶۸,۴۷۳	.	۸۹,۲۵۰	.	۱۷,۲۴۲,۹۷۹,۲۲۳	.
۹	اختیار کرمان-۱۰۰۰-۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۵,۰۹۷,۰۰۰	۲,۱۲۰,۸۶۵,۷۷۰	.	۳۲۲,۷۸۴	.	۲,۱۲۰,۵۴۲,۹۸۶	.
۱۰	اختیار توان-۱۵۰۰۰-۱۴۰۲/۰۶/۱۲	۱۱۱,۰۰۰	۳۶۷,۲۶۴,۴۶۶	.	۶۹,۲۳۱	.	۳۶۷,۱۹۵,۲۳۵	.
۱۱	اختیار توان-۱۶۰۰۰-۱۴۰۲/۰۶/۱۲	۱۹,۰۰۰	۷۱,۱۵۲,۸۱۲	.	۱۰,۵۸۳	.	۷۱,۱۴۲,۲۲۹	.
۱۲	اختیار وبصادر-۲۱۹۷-۱۴۰۲/۰۷/۱۲	۳,۸۰۳,۰۰۰	۲,۴۵۵,۴۴۹,۲۴۸	.	.	.	۲,۴۵۵,۴۴۹,۲۴۸	.
۱۳	اختیار شیندر-۸۰۰۰-۱۴۰۲/۰۶/۱۴	.	۳۲۹,۵۲۸,۷۲۶	.	۹۷۱,۱۱۲	.	۳۲۸,۵۵۷,۶۱۴	.
۱۴	اختیار وبملت-۲۳۷۰-۱۴۰۲/۰۷/۲۶	۲۵۰,۰۰۰	۱۱۵,۵۳۶,۷۰۷	.	۴۰۷,۷۷۰	۴,۰۷۷,۷۰۰	۱۱۱,۰۵۱,۲۳۷	.
۱۵	اختیار فولاد-۲۱۵۳-۱۴۰۲/۰۷/۲۶ (ضفلا ۷۰۲۰۱)	.	.	.	۶,۱۸۵	.	(۶,۱۸۵)	.
۱۶	اختیار فولاد-۳۳۱۳-۱۴۰۲/۰۷/۲۶ (ضفلا ۷۰۲۵۱)	.	.	.	۵۸۲	.	(۵۸۲)	.
۱۷	اختیار خسپا-۲۰۰۰-۱۴۰۲/۰۶/۱۴ (خسپا ۶۰۰۵۱)	.	.	.	۲,۸۲۸,۱۰۶	.	(۲,۸۲۸,۱۰۶)	.
۱۸	اختیار وبملت-۳۵۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۲۶ (ضملت ۷۰۰۰۱)	.	.	.	۶۵,۷۷۲	.	(۶۵,۷۷۲)	.
۱۹	اختیار شیندر-۶۰۰۰-۱۴۰۲/۰۶/۱۴	.	.	.	۲,۹۷۹,۰۰۰	۲۹,۷۹۰,۰۰۰	(۲۳,۷۶۹,۰۰۰)	.
۲۰	اختیار وبصادر-۲۲۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۱۲ (ضصاد ۷۰۰۵۱)	.	.	.	۲۸۹,۸۵۷	.	(۲۸۹,۸۵۷)	.
			۴۴,۲۴۹,۳۸۰,۲۵۷	.	۱۳,۴۴۴,۷۳۱	۳۳,۸۶۷,۷۰۰	۴۴,۲۰۲,۰۶۷,۸۲۶	.

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	ده مالی ده ماه و هفده روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱
سهام	ریال	ریال
۱۸-۱	۳۱۶,۱۳۷,۰۵۵	.
۱۸-۲	۷۸۶۳۰,۳۵۸,۸۴۹	.
۱۸-۳	۷۲۶,۹۷۵,۸۳۷,۶۱۲	۱,۴۰۹,۲۸۴,۳۶۸,۶۰۴
	۸۰۵,۲۹۰,۰۵۹,۴۰۶	۱,۴۰۹,۲۸۴,۳۶۸,۶۰۴



صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

۱۸-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	تامین سرمایه کارداران	۳۵۶,۵۵۵	۷۹۱,۱۹۵,۵۴۵	۱,۱۰۳,۰۴۵,۹۰۲	۳۳۰,۷۲۰	۳,۹۵۵,۹۷۸	(۳۱۶,۱۳۷,۰۵۵)	.
			۷۹۱,۱۹۵,۵۴۵	۱,۱۰۳,۰۴۵,۹۰۲	۳۳۰,۷۲۰	۳,۹۵۵,۹۷۸	-۳۱۶,۱۳۷,۰۵۵	.

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

دوره مالی ده ماه و هفده

روزه منتهی به

۱۴۰۲/۰۲/۳۱

۱۸-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام دارای اختیار تبعی به شرح زیر است:

ردیف	اختیار تبعی	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	سرمایه گذاری بهمن	۱۸۶,۹۹۹,۹۹۹	۵۴۷,۳۴۸,۹۹۷,۰۷۳	۵۱۱,۸۰۳,۰۱۰,۷۶۳	۲۲۸,۷۹۱,۸۸۱	۲,۷۳۶,۷۴۴,۹۸۵	۳۲,۵۸۰,۴۴۹,۴۴۴	.
۲	گروه توسعه مالی مهرآیندگان	۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۵۴,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۳۰,۹۶۰,۴۰۲,۰۱۵	۹۴۲,۴۹۳,۸۶۰	۱۱,۲۷۳,۸۵۰,۰۰۰	۱۱,۵۹۳,۲۵۴,۱۲۵	.
۳	گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۲۶۴,۳۵۹,۱۹۹	۵۳۷,۴۴۲,۲۵۱,۵۶۷	۵۰۰,۰۷۳,۷۳۴,۱۶۸	۲۲۴,۶۵۰,۸۶۱	۲,۶۸۷,۲۱۱,۲۵۸	۳۴,۴۵۶,۶۵۵,۲۸۰	.
			۳,۳۳۹,۵۶۱,۲۴۸,۶۴۰	۳,۲۴۲,۸۳۷,۱۴۶,۹۴۶	۱,۳۹۵,۹۳۶,۶۰۲	۱۶,۶۹۷,۸۰۶,۲۴۳	۷۸,۶۳۰,۳۵۸,۸۴۹	.

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

دوره مالی ده ماه و هفده

روزه منتهی به

۱۴۰۲/۰۲/۳۱

۱۸-۳- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت به شرح زیر است:

ردیف	اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	اجاره تابان لوتوس ۱۴۰۲۱۲۰۶	.	.	.	.	.	.	(۱۹,۴۴۶,۰۷۵)
۲	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۰-۳۱۱۱۵	۶۶,۴۰۰	۵۳,۷۱۷,۶۰۰,۰۰۰	۵۱,۵۸۵,۹۶۳,۱۱۴	۴۰,۹۵,۹۶۷	.	۲,۱۲۷,۵۴۰,۹۱۹	۶۲,۰۰۲,۱۵۲,۸۲۷
۳	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۴۰۳۲۶	۷۴,۰۰۰	۵۳,۱۰۳,۸۸۰,۰۰۰	۵۲,۱۱۶,۶۶۹,۵۲۹	۴۰,۴۹,۱۷۱	.	۹۸۳,۱۶۱,۳۰۰	.
۴	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۴۰۵۲۰	۱۲۱,۲۰۰	۸۲,۶۹۴,۷۶۰,۰۰۰	۸۱,۹۵۲,۷۴۶,۳۶۵	۶,۳۰۵,۴۷۵	.	۷۳۵,۷۰۸,۱۶۰	.
۵	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۳۱۱۰۱	۷۹۹,۹۳۴	۶۵۵,۱۴۵,۹۴۶,۰۰۰	۶۲۳,۹۷۸,۲۱۵,۹۸۳	۴۹,۹۵۴,۸۷۸	.	۳۱,۱۱۷,۷۷۵,۱۳۹	۲۶,۱۱۷,۸۱۶,۰۴۵
۶	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	.	.	.	.	.	.	۱۴,۲۰۶,۵۲۵
۷	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶	.	.	.	.	.	.	۱۳۳,۵۰۴,۷۲۱,۳۱۲
۸	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۹-۲۱۰۲۵	.	.	.	.	.	.	۸۰,۵۰۷,۴۴۳,۶۵۳
۹	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۳۰۸۲۱	۸۹۵,۰۴۳	۷۷۴,۶۵۰,۷۶۶,۰۷۰	۶۹۶,۱۴۳,۵۸۳,۸۷۸	۵۹,۰۶۷,۱۲۱	.	۷۸,۴۴۸,۱۱۵,۰۷۱	۴۱,۲۸۸,۰۷۶,۱۱۳
۱۰	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۵۰۳۲۵	۷۴۱,۸۰۰	۳۸۹,۰۳۷,۰۱۰,۰۰۰	۳۹۴,۷۰۷,۵۲۱,۰۱۰	۲۹,۶۶۴,۰۷۲	.	(۵,۷۰۰,۱۷۵,۰۸۲)	.
۱۱	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶	.	.	.	.	.	.	۲۰,۴۷۴,۷۶۸,۱۳۲
۱۲	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۰-۳۱۰۲۴	۱,۲۷۰,۸۷۳	۱,۰۴۰,۸۴۴,۹۸۷,۰۰۰	۹۳۷,۵۰۸,۷۴۳,۱۰۹	۷۹,۳۶۴,۴۳۰	.	۱۰۳,۲۵۶,۸۷۹,۴۶۱	۶۶,۳۵۸,۷۰۷,۸۴۴
۱۳	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۰-۵۰۹۲۳	۹۷۸,۹۳۴	۴۳۹,۵۴۱,۳۶۶,۰۰۰	۴۵۵,۳۶۸,۵۳۱,۴۶۵	۳۳,۵۱۵,۰۲۹	.	(۱۵,۸۶۰,۶۸۰,۴۹۴)	.
۱۴	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۰-۳۰۴۱۸	۵۳۶	۵۱۳,۴۸۸,۰۰۰	۴۱۱,۳۴۸,۶۳۳	۳۹,۱۵۳	.	۱۰۲,۱۰۰,۲۱۴	۱۰,۹۰۳,۹۴۶,۴۸۵



صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

دوره مالی ده ماه و هفده

روزه منتهی به

۱۴۰۲/۰۲/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

ردیف	اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵	اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۰۳۰۵۲۲-۰۰	۱۶,۱۶۴	۱۵,۰۸۱,۱۷۳,۶۴۰	۱۴,۱۲۰,۴۹۲,۲۴۰	۱,۱۴۹,۹۳۹	.	۹۵۹,۵۳۱,۴۶۱	.
۱۶	اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۰۴۰۹۱۷-۰۰	۵۷۰,۴۳۶	۳۵۳,۷۲۷,۳۶۳,۶۰۰	۳۵۳,۲۳۰,۷۱۷,۰۹۳	۲۶,۹۷۱,۷۱۱	.	۳۶۹,۶۷۴,۷۹۶	.
۱۷	اسناد خزانه - م ۵ بودجه ۰۳۰۶۲۶-۰۰	۱۰۹,۷۹۳	۹۹,۳۶۲,۶۶۵,۰۰۰	۹۳,۲۶۱,۹۶۲,۹۴۲	۷,۵۷۶,۴۰۳	.	۶,۰۹۳,۳۹۵,۶۵۵	۱۰,۲۴۸,۸۱۹,۳۱۷
۱۸	اسناد خزانه - م ۵ بودجه ۰۴۱۰۱۵-۰۰	۱۹۰,۵۰۰	۱۱۴,۷۴۷,۶۷۵,۰۰۰	۱۱۵,۱۱۳,۵۹۱,۷۹۳	۸,۷۴۹,۵۱۰	.	(۳۷۴,۶۶۶,۳۰۳)	.
۱۹	اسناد خزانه - م ۶ بودجه ۰۳۰۷۲۳-۰۰	۳۴۷,۴۵۳	۳۰۵,۷۹۳,۲۸۵,۳۰۰	۲۹۰,۶۵۷,۴۲۹,۲۸۵	۲۳,۲۱۶,۷۴۶	.	۱۵,۱۱۲,۶۳۹,۲۶۹	۷۴,۲۹۵,۰۵۳,۵۴۷
۲۰	اسناد خزانه - م ۶ بودجه ۰۳۰۸۱۴-۰۰	۱,۱۶۵,۱۸۷	۱,۰۱۰,۶۸۳,۲۰۳,۸۰۰	۹۲۱,۷۱۰,۷۸۸,۱۷۲	۷۷,۰۶۴,۵۱۴	.	۸۸,۸۹۵,۳۵۱,۰۳۴	.
۲۱	اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۰۳۰۹۱۲-۰۰	۳۳۹,۵۰۰	۲۹۱,۴۲۶,۸۰۰,۰۰۰	۲۳۸,۰۹۰,۲۲۱,۵۸۳	۲۲,۲۲۱,۲۹۴	.	۵۳,۳۱۴,۳۵۷,۱۲۴	۲۳,۴۵۲,۰۲۴,۹۰۵
۲۲	اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۰۴۰۷۱۴-۰۰	۵۸۷,۸۸۰	۳۸۳,۲۹۷,۷۶۰,۰۰۰	۳۷۷,۶۵۸,۰۸۸,۱۱۹	۲۹,۲۲۶,۴۵۴	.	۵,۶۱۰,۴۴۵,۴۲۷	.
۲۳	اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۰۳۰۷۰۴-۹۹	.	.	.	.	.	.	۱,۰۸۳,۲۹۵,۶۰۴
۲۴	اسناد خزانه - م ۸ بودجه ۰۳۰۹۱۹-۰۰	۳۳۸,۰۰۰	۲۸۸,۵۵۷,۳۶۰,۰۰۰	۲۵۲,۷۰۶,۰۸۷,۲۳۳	۲۲,۰۰۲,۴۹۹	.	۳۵,۸۲۹,۲۷۰,۲۶۸	۱۲,۴۱۸,۲۵۶,۸۵۸
۲۵	اسناد خزانه - م ۸ بودجه ۰۴۰۷۲۸-۰۰	۵,۹۰۰	۳,۸۵۴,۵۳۹,۰۰۰	۳,۷۸۲,۳۲۶,۳۶۳	۲۹۳,۹۰۸	.	۷۱,۹۰۸,۷۲۹	.
۲۶	اسناد خزانه - م ۹ بودجه ۰۴۰۸۲۶-۰۰	۷۵,۰۰۰	۴۷,۱۳۶,۷۵۰,۰۰۰	۴۷,۴۷۸,۱۹۹,۹۶۷	۳,۵۹۴,۱۷۷	.	(۳۴۵,۴۶۴,۱۴۴)	.
۲۷	اسناد خزانه - م ۹ بودجه ۰۳۰۳۱۶-۹۹	.	.	.	.	.	.	۱,۴۲۶,۷۱۶,۵۶۲
۲۸	سلف موازی پللی اتیلن سبک فیلم	۳۶۲,۲۰۵	۱,۳۹۰,۲۰۳,۸۸۶,۸۸۴	۱,۳۴۹,۹۸۵,۱۲۱,۶۵۰	۱,۰۰۷,۸۹۷,۸۱۸	.	۳۹,۲۱۰,۸۶۷,۴۱۶	.
۲۹	صکوک اجاره صملی ۴۰۴-۶ماهه ۱۸٪	۳۳۵,۰۳۰	۳۰۶,۰۸۲,۳۰۴,۶۴۶	۲۹۳,۳۶۵,۳۶۲,۷۴۲	۲۳,۳۳۸,۷۷۶	.	۱۲,۶۹۳,۶۰۳,۱۲۸	.
۳۰	صکوک اجاره صندوق ۴۱۲-بدون ضامن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۳,۵۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۷,۲۲۸,۲۵۰,۰۰۰	۶۷,۳۷۳,۹۶۶	.	۲۶,۲۹۷,۳۷۶,۰۳۴	.
۳۱	صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ماهه ۱۸٪	۴۹۴,۵۳۴	۴۸۱,۸۱۰,۷۰۳,۶۷۵	۴۶۰,۴۱۶,۷۱۷,۵۰۷	۳۶,۷۳۸,۰۶۶	.	۲۱,۳۵۷,۲۴۸,۱۰۲	.
۳۲	صکوک مرابحه دعیبید ۱۲-۳ماهه ۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۷,۰۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۷,۰۴۱,۲۵۰,۰۰۰	۶۹,۱۶۱,۸۷۶	.	(۶۹,۴۱۱,۸۷۶)	.
۳۳	صکوک مرابحه دعیبید ۶۹-۳ماهه ۲۳٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۳,۶۰۸,۰۳۶,۸۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۷,۴۳۷,۶۱۳	.	(۶۶,۵۳۹,۴۰۰,۸۱۳)	.
۳۴	صکوک مرابحه فخوز ۴۱۲-بدون ضامن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۷۷,۶۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۷,۳۸۶,۲۵۰,۰۰۰	۶۶,۹۱۸,۶۰۱	.	۲۰,۱۶۷,۸۳۱,۳۹۹	.
۳۵	صکوک مرابحه کرازلی ۵۰۵-۳ماهه ۱۸٪	۹۵۰,۰۰۰	۹۴۴,۷۹۴,۹۵۰,۰۰۰	۹۱۵,۱۰۴,۱۶۷,۹۸۶	۷۲,۰۴۰,۶۱۵	.	۲۹,۶۱۸,۷۴۱,۳۹۹	(۳۴,۹۰۷,۰۸۲,۰۱۴)
۳۶	صکوک منفعت نفت ۳۱۲-۶ماهه ۱۸/۵٪	۳,۰۱۴,۰۰۰	۲,۷۳۳,۶۷۵,۰۶۸,۸۸۵	۲,۷۱۷,۷۹۸,۸۱۹,۷۴۶	۲۰,۸۴۴۲,۷۳۴	.	۱۵,۶۶۷,۸۰۶,۴۱۵	(۲۷,۴۰۸,۶۴۰,۰۹۲)
۳۷	صکوک منفعت نفت ۱۳۱۲-۶ماهه ۱۸/۵٪	۵,۰۰۰	۴,۵۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۲۶,۹۴۵,۱۵۲	۳۶۲,۲۶۴	.	۲۳۳,۶۹۲,۵۸۴	.
۳۸	گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۵	.	.	.	.	.	.	۱۰۵,۴۶۵,۰۱۹,۱۶۱
۳۹	گام بانک تجارت ۲۰۳	.	.	.	.	.	.	۱۳۰,۸۶۵,۳۱۳,۶۰۹
۴۰	گام بانک تجارت ۲۰۴	.	.	.	.	.	.	۱۶۹,۸۵۴,۷۸۹,۰۴۷
۴۱	گام بانک تجارت ۲۰۶	.	.	.	.	.	.	۸۱۶,۰۷۱,۹۲۳
۴۲	گام بانک صادرات ایران ۲۰۶	.	.	.	.	.	.	(۴,۵۷۱,۸۱۳)
۴۳	گام بانک صادرات ایران ۲۰۷	.	.	.	.	.	.	۱۶۳,۲۶۳,۷۶۶,۸۰۷
۴۴	گام بانک ملت ۲۱۱	.	.	.	.	.	.	۸,۴۵۶,۹۷۶,۲۹۴



صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

دوره مالی ده ماه و هفده

روزه منتهی به

۱۴۰۲/۰۲/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

ردیف	اوراق	تعداد	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال
۴۵	گواهی اعتبار مولد رفاه ۰۲۰۳	.	.	.	.	.	.	(۵۷۸,۷۲۱,۵۰۶)
۴۶	گواهی اعتبار مولد رفاه ۰۲۰۴	.	.	.	.	.	.	۹,۸۳۷,۱۳۰,۲۴۶
۴۷	گواهی اعتبار مولد سامان ۰۲۰۴	.	.	.	.	.	.	۱۰۷,۶۶۶,۹۵۳,۴۷۵
۴۸	گواهی اعتبار مولد سامان ۰۲۰۷	.	.	.	.	.	.	۸۱,۹۵۳,۸۱۲,۴۸۱
۴۹	گواهی اعتبار مولد سپه ۰۲۰۸	.	.	.	.	.	.	۴,۶۲۲,۵۳۱,۸۱۷
۵۰	گواهی اعتبار مولد سپه ۰۲۰۸	.	.	.	.	.	.	۲۱,۰۸۱,۱۹۱,۰۷۹
۵۱	گواهی اعتبار مولد شهر ۰۲۰۶	.	.	.	.	.	.	۸,۳۹۹,۷۲۱,۷۷۵
۵۲	گواهی اعتبار مولد رفاه ۰۲۰۸	.	.	.	.	.	.	۶۴,۰۷۳,۱۰۷,۷۰۳
۵۳	گواهی اعتبار مولد صنعت ۰۲۰۹۳۰	.	.	.	.	.	.	۲,۰۷۲,۵۶۹,۸۵۰
۵۴	مراجعه اورند پیشرو- مفید ۵۱۱۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۷۳,۹۵۰,۸۹۱,۲۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۲۶۳,۷۵۵	.	(۲۶,۱۲۳,۳۷۲,۵۵۵)	.
۵۵	مراجعه عام دولت ۱۰۰-ش.خ ۰۲۱۱۲۷	.	.	.	.	.	.	۴,۳۳۳,۴۰۹,۰۵۴
۵۶	مراجعه عام دولت ۱۰۴-ش.خ ۰۲۰۳۰۳	.	.	.	.	.	.	(۱,۷۲۲,۶۴۸,۲۹۳)
۵۷	مراجعه عام دولت ۱۰۶-ش.خ ۰۲۰۶۲۴	.	.	.	.	.	.	(۴,۴۷۸,۲۳۶)
۵۸	مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش.خ ۰۴۰۴۰۸	۷۳,۴۰۰	۷۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۸۷۴,۵۵۴,۴۵۹	۵,۵۹۶,۷۵۰	.	۳,۵۱۹,۸۴۸,۷۹۱	۱,۲۶۴,۵۴۵,۴۹۳
۵۹	مراجعه عام دولت ۱۲۶-ش.خ ۰۳۱۲۲۳	۵۵۵,۰۰۰	۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۳,۵۸۹,۲۴۱,۵۰۳	۴۲,۳۱۸,۷۵۰	.	۵۱,۳۶۸,۴۳۹,۷۴۷	.
۶۰	مراجعه عام دولت ۱۲۷-ش.خ ۰۴۰۶۲۳	.	.	.	.	.	.	۱۹۸,۱۹۲,۲۵۸
۶۱	مراجعه عام دولت ۱۳۰-ش.خ ۰۳۱۱۱۰	۲,۴۰۹,۹۵۲	۲,۴۰۹,۹۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۸۱,۰۰۴,۸۴۳,۵۵۳	۱۸۳,۷۵۸,۸۴۰	.	۱۲۸,۷۲۱,۳۹۷,۶۰۷	.
۶۲	مراجعه عام دولت ۱۳۲-ش.خ ۰۴۱۱۱۰	۱۲۵,۵۷۱	۱۲۴,۵۶۳,۹۲۰,۵۸۰	۱۱۵,۷۸۶,۴۵۶,۸۴۰	۹,۴۹۷,۹۹۹	.	۸,۷۶۷,۹۶۵,۷۴۱	.
۶۳	مراجعه عام دولت ۱۳۸-ش.خ ۰۳۱۰۰۴	۴۸۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۶,۲۰۳,۲۵۰,۰۰۰	۳۶۶۰,۰۰۰	.	۲۳,۷۶۰,۱۵۰,۰۰۰	.
۶۴	مراجعه عام دولت ۵-ش.خ ۰۲۰۷	.	.	.	.	.	.	۱۴۶,۷۵۱,۳۴۵
۶۵	مراجعه عام دولت ۵-ش.خ ۰۲۰۹	.	.	.	.	.	.	۱۱۹,۶۴۴,۱۹۹
۶۶	مراجعه عام دولت ۵-ش.خ ۰۳۰۹	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۱۷۶,۶۹۲,۸۱۲	۷,۶۲۵,۰۰۰	.	۵,۸۱۵,۶۸۲,۱۸۸	.
۶۷	مراجعه عام دولت ۶۹-ش.خ ۰۳۱۰	۱۰۰,۰۰۰	۹۶,۱۳,۷۷۰,۰۰۰	۹,۱۰۳,۴۶۵,۸۰۷	۷۳۳,۰۵۰	.	۵۰۹,۵۷۱,۱۴۳	۱۳۳,۲۸۱,۸۸۶
۶۸	مراجعه عام دولت ۷۱-ش.خ ۰۳۱۱	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۱۶۷,۵۵۴,۶۱۸	۱,۵۲۵,۰۰۰	.	۱,۸۳۰,۹۲۰,۳۸۲	۳۴۲,۵۴۵,۵۷۰
۶۹	مراجعه عام دولت ۷۲-ش.خ ۰۳۱۱	۲۰,۵۱۲	۱۸,۶۲۲,۰۲۴,۳۲۰	۱۸,۷۸۲,۸۰۰,۴۹۴	۱,۴۱۹,۹۲۹	.	(۱۶۲,۱۹۶,۱۰۳)	۱۳۶,۶۲۶,۰۳۷
۷۰	مراجعه عام دولت ۸۷-ش.خ ۰۳۰۳۰۴	۳۴۲,۵۰۰	۳۴۱,۹۷۶,۳۱۷,۵۰۰	۳۳۹,۵۰۵,۳۷۹,۶۴۳	۲۶,۰۷۵,۶۹۴	.	۲,۴۴۴,۸۶۲,۱۶۳	۵۳,۱۳۳,۹۰۸
۷۱	مراجعه عام دولت ۹۴-ش.خ ۰۳۰۸۱۶	۲۰۷,۰۱۷	۲۰۴,۹۱۳,۲۹۳,۲۴۶	۱۹۳,۱۱۹,۷۸۹,۸۵۶	۱۵,۶۲۴,۶۳۹	.	۱۱,۷۷۷,۸۷۸,۷۵۱	۲۴,۷۶۸,۳۲۵,۸۸۷
۷۲	مراجعه کرمان موتور ۱۴۰۳۰۹۱۵	۶۰۰,۰۰۰	۵۷۰,۲۵۶,۲۰۰,۰۰۰	۵۵۴,۸۴۳,۲۵۰,۰۰۰	۴۳,۴۸۲,۰۲۵	.	۱۵,۳۶۹,۴۶۷,۹۶۵	.
			۲۲,۷۴۸,۳۴۷,۸۳۶,۱۴۶	۲۲,۰۱۸,۷۳۵,۵۴۲,۲۴۴	۲,۶۳۶,۴۵۶,۲۹۱	.	۷۲۶,۹۷۵,۸۳۷,۶۱۲	۱,۴۰۹,۳۸۴,۳۶۸,۶۰۴



صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

۱۹- سود سهام

دوره مالی ده ماه و هفده

روزه منتهی به

۱۴۰۲/۰۲/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهام-ریال	جمع درآمد سود سهام-ریال	هزینه تنزیل-ریال	خالص درآمد سود سهام-ریال	خالص درآمد سود سهام- ریال
۱	گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۲	۱۷,۲۴۰,۰۰۰	۳,۵۰۰	۶۰,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۹۱,۳۴۴,۷۴۳-	۵۳,۸۴۸,۶۵۵,۲۵۷	۰
۲	سرمایه گذاری بهمن	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰	۲۶,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱۶,۴۹۶,۳۵۰-	۲۵,۳۶۳,۵۰۳,۶۵۰	۰
۳	پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱,۴۰۱,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۸۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۸۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۰
۴	نیان الکترونیک	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۹	۱۰,۰۰۰	۴,۳۳۲	۴۳,۳۲۰,۰۰۰	۰	۴۳,۳۲۰,۰۰۰	۰
۵	بانک ملت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۲۵۰,۰۰۰	۱۳۰	۳۳,۵۰۰,۰۰۰	۰	۳۳,۵۰۰,۰۰۰	۰
۶	بانک صادرات ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳,۷۴۲,۰۰۰	۳	۱۱,۲۲۶,۰۰۰	۰	۱۱,۲۲۶,۰۰۰	۰
۷	فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۱۵,۰۹۰	۵۰۰	۷,۵۴۵,۰۰۰	۰	۷,۵۴۵,۰۰۰	۰
						۸۹,۴۱۶,۵۹۱,۰۰۰	۷,۳۰۷,۸۴۱,۰۹۳-	۸۲,۱۰۸,۷۴۹,۹۰۷	۰

۲۰- 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	سال مالی منتهی به	یادداشت
روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۵۶۵,۷۶۲,۹۰۱,۶۹۷	۲,۴۹۰,۹۳۵,۸۹۶,۵۱۳	۲۰-۱
۲۲,۹۶۶,۴۷۲	۲,۲۳۷,۲۴۱,۷۲۵,۶۰۸	۲۰-۲
۵۶۵,۷۸۵,۸۶۸,۱۶۹	۴,۷۲۸,۱۷۷,۶۲۲,۱۲۱	

سود اوراق مشارکت

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی



صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

۱-۲۰- سود اوراق مشارکت:

دوره مالی ده ماه و هفده

روزه منتهی به

۱۴۰۲/۰۲/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

تاریخ انتشار	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	درصد	سود	هزینه تنزیل	سود خالص
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۹/۱۲/۱۷	۱۴۰۳/۱۲/۱۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸/۵۰٪	۷۰,۹۶۶,۰۴۶	-	۷۰,۹۶۶,۰۴۶
۱۳۹۹/۱۲/۱۷	۱۴۰۳/۱۲/۱۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸/۵۰٪	۱۲۱,۵۲۲,۹۵۵,۴۶۹	-	۱۲۱,۵۲۲,۹۵۵,۴۶۹
۱۴۰۰/۰۳/۰۲	۱۴۰۴/۰۳/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۹۸,۲۹۰,۶۳۵,۳۷۶	-	۱۹۸,۲۹۰,۶۳۵,۳۷۶
۱۴۰۰/۰۳/۰۴	۱۴۰۳/۰۳/۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۴,۳۵۹,۰۰۰,۵۶۷	-	۴,۳۵۹,۰۰۰,۵۶۷
۱۴۰۰/۰۵/۰۵	۱۴۰۴/۰۵/۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۹۴,۸۸۰,۴۹۸,۰۶۴	-	۹۴,۸۸۰,۴۹۸,۰۶۴
۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۱۴۰۲/۱۱/۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۷۹,۴۱۷,۴۶۶,۹۹۴	-	۷۹,۴۱۷,۴۶۶,۹۹۴
۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۱۴۰۲/۰۸/۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۳۳,۷۱۷,۹۶۹	-	۳۳,۷۱۷,۹۶۹
۱۴۰۰/۰۹/۱۶	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۴۴,۵۵۱,۴۲۴,۹۶۸	-	۴۴,۵۵۱,۴۲۴,۹۶۸
۱۴۰۰/۰۹/۱۵	۱۴۰۳/۰۹/۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۳۵,۲۰۷,۷۰۰,۴۱۰	-	۳۵,۲۰۷,۷۰۰,۴۱۰
۱۴۰۰/۱۲/۱۱	۱۴۰۲/۰۷/۱۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۵۰,۴۳۲,۹۹۶	-	۵۰,۴۳۲,۹۹۶
۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۴۷۷,۵۶۹,۱۶۴	-	۴۷۷,۵۶۹,۱۶۴
۱۴۰۲/۰۳/۲۴	۱۴۰۲/۰۳/۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۳۱,۵۸۶,۳۰۲	-	۳۱,۵۸۶,۳۰۲
۱۴۰۰/۱۲/۲۵	۱۴۰۴/۱۲/۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۳۹,۲۸۴,۴۰۲,۰۳۲	-	۱۳۹,۲۸۴,۴۰۲,۰۳۲
۱۴۰۰/۱۲/۲۳	۱۴۰۴/۱۲/۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹٪	۱۰,۶۲۳,۸۵۰,۴۱۱	-	۱۰,۶۲۳,۸۵۰,۴۱۱
۱۴۰۱/۰۵/۲۳	۱۴۰۵/۰۵/۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۷۰,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۷	-	۱۷۰,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۷
۱۴۰۱/۰۶/۰۸	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۳,۲۸۱,۳۸۰,۶۴۲	-	۱۳,۲۸۱,۳۸۰,۶۴۲
۱۴۰۱/۱۲/۰۸	۱۴۰۴/۱۲/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۱۱,۷۶۲,۹۸۶,۳۰۰	-	۱۱۱,۷۶۲,۹۸۶,۳۰۰
۱۴۰۱/۱۲/۲۲	۱۴۰۵/۱۲/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۶,۸۵۵,۰۵۶,۴۸۷	-	۱۶,۸۵۵,۰۵۶,۴۸۷
۱۴۰۱/۱۲/۲۳	۱۴۰۶/۱۲/۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۳۷,۵۹۱,۷۶۷,۱۲۲	-	۳۷,۵۹۱,۷۶۷,۱۲۲
۱۴۰۱/۱۲/۲۳	۱۴۰۴/۰۶/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۹۵,۱۶۶,۴۰۴	-	۱۹۵,۱۶۶,۴۰۴
۱۴۰۱/۱۲/۲۳	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۲۲,۹۸۸,۰۲۷,۳۵۸	-	۲۲,۹۸۸,۰۲۷,۳۵۸
۱۴۰۰/۱۱/۲۷	۱۴۰۲/۱۱/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۸۷,۴۱۱,۰۶۳,۳۵۷	-	۸۷,۴۱۱,۰۶۳,۳۵۷
۱۴۰۲/۰۵/۱۰	۱۴۰۴/۱۱/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۱۱,۴۷۲,۴۰۳,۴۰۰	-	۱۱,۴۷۲,۴۰۳,۴۰۰
۱۴۰۲/۰۵/۱۰	۱۴۰۳/۱۱/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۱۹۳,۹۰۶,۹۵۵,۸۱۲	-	۱۹۳,۹۰۶,۹۵۵,۸۱۲
۱۴۰۲/۰۵/۲۲	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۳۸,۵۶۶,۴۲۰,۹۰۵	-	۳۸,۵۶۶,۴۲۰,۹۰۵
۱۴۰۲/۰۵/۲۴	۱۴۰۴/۱۱/۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۳۷۰,۹۶۷,۰۶,۲۷۸	-	۳۷۰,۹۶۷,۰۶,۲۷۸
۱۴۰۲/۰۵/۳۰	۱۴۰۶/۰۵/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۰,۵۵۴,۲۷۰,۸۸۱	-	۱۰,۵۵۴,۲۷۰,۸۸۱
۱۴۰۲/۰۷/۰۴	۱۴۰۳/۱۰/۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۲۸,۷۳۶,۰۱۱,۹۲۹	-	۲۸,۷۳۶,۰۱۱,۹۲۹
۱۴۰۲/۰۹/۰۷	۱۴۰۶/۰۹/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۳۳,۸۱۴,۲۲۸,۳۰۹	-	۳۳,۸۱۴,۲۲۸,۳۰۹
۱۴۰۲/۱۱/۱۸	۱۴۰۵/۱۱/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۶۴,۴۹۴,۵۲۰,۵۳۷	-	۶۴,۴۹۴,۵۲۰,۵۳۷
-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	-٪	۵۰,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	-٪	۱,۲۰۷,۱۹۱,۵۸۴	-	۱,۲۰۷,۱۹۱,۵۸۴
-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	-٪	۲۰,۸۳۷,۷۹۵,۲۷۴	-	۲۰,۸۳۷,۷۹۵,۲۷۴
۱۴۰۲/۱۲/۱۵	۱۴۰۴/۱۲/۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۱,۰۲۱,۶۹۷,۲۵۵	-	۴۱,۰۲۱,۶۹۷,۲۵۵
-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	-٪	۱۹,۲۳۵,۳۹۴,۱۹۰	-	۱۹,۲۳۵,۳۹۴,۱۹۰
۱۳۹۸/۱۲/۰۶	۱۴۰۲/۱۲/۰۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۲۱,۲۸۹,۱۰۱,۷۳۷	-	۲۱,۲۸۹,۱۰۱,۷۳۷

صکوک منفعت نفت ۱۳۱۲-۶ ماهه ۱۸/۵٪

صکوک منفعت نفت ۱۳۱۲-۰۳ ماهه ۱۸/۵٪

اجاره انرژی یاسارگاد ۱۴۰۳-۰۳

مراجعه عام دولت ۸۷-ش-خ ۳۰۳۰۴

صکوک اجاره صملی ۴۰۴-۶ ماهه ۱۸٪

مراجعه عام دولت ۳-ش-خ ۲۱۱

مراجعه عام دولت ۳-ش-خ ۲۰۸

مراجعه عام دولت ۹۴-ش-خ ۳۰۸۱۶

مراجعه کرمان موتور ۱۴۰۳-۰۹

مراجعه عام دولت ۱۰۱-ش-خ ۲۰۷۱۱

مراجعه عام دولت ۱۰۴-ش-خ ۲۰۳۰۳

مراجعه عام دولت ۱۰۶-ش-خ ۲۰۶۲۴

صکوک مراجعه دعبید ۱۲-۳ ماهه ۱۸٪

صکوک اجاره صندوق ۴۱۲-بدون ضامن

صکوک مراجعه کرازی ۵۰۵-۳ ماهه ۱۸٪

مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش-خ ۴۰۴۰۸

صکوک مراجعه فخور ۴۱۲-بدون ضامن

مراجعه قطعات صنایع ۱۴۰۵-۱۲۲۲

مراجعه مظهر ضمیر ۱۴۰۶-۱۲۲۳

مراجعه عام دولت ۱۳۷-ش-خ ۴۰۶۲۳

مراجعه عام دولت ۱۲۶-ش-خ ۳۱۲۲۳

مراجعه عام دولت ۱۰۰-ش-خ ۲۱۱۳۷

مراجعه عام دولت ۱۳۲-ش-خ ۴۱۱۱۰

مراجعه عام دولت ۱۳۰-ش-خ ۳۱۱۱۰

صکوک مراجعه فولاد ۶۵-بدون ضامن

مراجعه کارنو تجارت یاسین ۴۱۱۴۴

مراجعه زاگرس داروپارسیان ۶۰۵۳۰

مراجعه عام دولت ۱۳۸-ش-خ ۳۱۰۰۴

صکوک مراجعه دعبید ۲۶-۶ ماهه ۲۳٪

مراجعه اورند پیشرو-مفید ۵۱۱۱۸

گروه انتخاب الکترونیک آرمان

سود اوراق امتیاز تسهیلات مسکن سال ۱۴۰۲

نرخ ترجیحی اختیار ت و همیان-۷۰۲۵-(همیان ۳۱۱)

سلف موازی پلی اتیلن سبک فیلم

سرمایه گذاری بهمن

اجاره تابان لوتوس ۱۴۰۲۱۲۰۶



صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

تاریخ انتشار	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۸/۱۲/۱۴	۱۴۰۲/۱۲/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۵۹,۳۱۳,۵۳۴,۸۰۷	*	۵۹,۳۱۳,۵۳۴,۸۰۷	*
۱۳۹۹/۰۵/۲۶	۱۴۰۲/۰۲/۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱,۶۷۲,۶۴۳,۹۷۲	*	۱,۶۷۲,۶۴۳,۹۷۲	*
۱۳۹۹/۰۶/۲۵	۱۴۰۲/۰۷/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۹۰,۹۸,۷۳۶	*	۹۰,۹۸,۷۳۶	*
۱۳۹۹/۰۷/۱۳	۱۴۰۲/۰۷/۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۵۱,۱۲۸,۵۱۱,۴۱۷	*	۱۵۱,۱۲۸,۵۱۱,۴۱۷	*
۱۳۹۹/۰۸/۲۷	۱۴۰۲/۰۹/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۹۸۴,۳۹۷,۴۶۸	*	۹۸۴,۳۹۷,۴۶۸	*
۱۳۹۹/۰۹/۰۵	۱۴۰۲/۰۹/۰۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱,۲۱۸,۱۸۰,۸۲۱	*	۱,۲۱۸,۱۸۰,۸۲۱	*
۱۳۹۹/۰۹/۲۵	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۹,۳۶۳,۸۲۴,۶۸۲	*	۹,۳۶۳,۸۲۴,۶۸۲	*
۱۳۹۹/۱۰/۱۶	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۵۳۵,۳۷۰,۵۹۶	*	۵۳۵,۳۷۰,۵۹۶	*
۱۳۹۹/۱۰/۲۱	۱۴۰۲/۱۰/۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱,۷۹۹,۹۹۹,۹۹۸	*	۱,۷۹۹,۹۹۹,۹۹۸	*
۱۳۹۹/۱۱/۰۸	۱۴۰۲/۱۱/۰۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۳,۵۹۹,۹۹۹,۹۹۸	*	۳,۵۹۹,۹۹۹,۹۹۸	*
۱۳۹۹/۱۱/۱۳	۱۴۰۲/۱۱/۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱,۹۵۰,۶۳۳,۳۶۶	*	۱,۹۵۰,۶۳۳,۳۶۶	*
۱۴۰۰/۰۲/۰۴	۱۴۰۲/۰۲/۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	*	*	*	*
۱۴۰۰/۰۳/۰۴	۱۴۰۲/۰۳/۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	*	*	*	*
۱۴۰۰/۰۹/۱۶	۱۴۰۲/۰۹/۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	*	*	*	*
۱۴۰۰/۱۲/۱۱	۱۴۰۲/۱۲/۱۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	*	*	*	*
۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	*	*	*	*
۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	*	*	*	*
۱۴۰۱/۰۵/۲۲	۱۴۰۲/۰۵/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	*	*	*	*
۱۴۰۱/۰۶/۰۸	۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	*	*	*	*
۱۴۰۱/۱۱/۲۷	۱۴۰۲/۱۱/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	*	*	*	*
۱۳۹۸/۱۲/۰۶	۱۴۰۲/۱۲/۰۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	*	*	*	*
۱۳۹۸/۱۲/۱۴	۱۴۰۲/۱۲/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	*	*	*	*
۱۳۹۹/۰۶/۱۲	۱۴۰۲/۰۶/۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	*	*	*	*
۱۳۹۹/۱۰/۰۹	۱۴۰۱/۱۱/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	*	*	*	*
۱۳۹۹/۱۱/۰۷	۱۴۰۱/۱۲/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	*	*	*	*
				۲,۴۹۰,۹۳۵,۸۹۶,۵۱۳	*	۲,۴۹۰,۹۳۵,۸۹۶,۵۱۳	۵۶۵,۷۶۲,۹۰۱,۶۹۷

صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۶ماهه ۲۱٪
 مراحجه عام دولت ۴-شخ ۳۰۲
 مراحجه عام دولت ۵-شخ ۲۰۷
 صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۱۸ماهه ۱۸٪
 مراحجه عام دولت ۵-شخ ۲۰۹
 مراحجه عام دولت ۵-شخ ۳۰۹
 مراحجه عام دولتی ۶-شخ ۲۱۰
 مراحجه عام دولتی ۶-شخ ۲۱۰
 مراحجه عام دولت ۶-شخ ۳۱۰
 مراحجه عام دولت ۷-شخ ۳۱۱
 مراحجه عام دولت ۷-شخ ۳۱۱
 مراحجه عام دولت ۸-شخ ۳۰۳
 مراحجه عام دولت ۸-شخ ۲۰۴
 مراحجه عام دولت ۹-شخ ۳۰۸
 مراحجه عام دولت ۱۰-شخ ۲۰۷
 مراحجه عام دولت ۱۰-شخ ۲۰۳
 مراحجه عام دولت ۱۰-شخ ۲۰۳
 مراحجه عام دولت ۱۰-شخ ۲۰۳
 صکوک مراحجه کرازی ۵۰۵-۱۸ماهه ۱۸٪
 مراحجه عام دولت ۱۱۲-شخ ۴۰۴
 مراحجه عام دولت ۱۰۰-شخ ۲۱۱
 اجاره تابان لوتوس ۲۱۲-۱۴۰
 صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۶ماهه ۲۱٪
 مراحجه عام دولت ۴-شخ ۲۰۶
 مراحجه عام دولتی ۴-شخ ۱۱۱
 مراحجه عام دولت ۷۰-شخ ۱۱۲
 جمع



صندوق سرمایه گذاری ثابت اوند مفید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

دوره مالی ده ماه و هفده

روزه منتهی به

۱۴۰۲/۰۲/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود خالص	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۲/۱۲/۲۴	۳-ساله	۲۲/۵٪	۵,۲۸۹,۲۸۰,۶۲۸	۱۱,۸۲۹,۱۵۹	۵,۲۷۷,۴۵۱,۴۶۹	۰
۱۴۰۲/۱۰/۱۶	۳-ساله	۲۲/۵٪	۴,۲۳۵,۲۰۵,۳۷۸	۰	۴,۲۴۵,۲۰۵,۴۷۸	۰
۱۴۰۲/۰۲/۲۲	۳-ساله	۲۲/۵٪	۴,۰۹۸,۳۶۰,۶۵۵	۹,۸۳۶,۰۶۶	۴,۰۸۸,۵۲۴,۵۸۹	۰
۱۴۰۲/۱۰/۱۹	۳-ساله	۲۲/۵٪	۳,۹۵۵,۴۷۹,۴۵۰	۰	۳,۹۵۵,۴۷۹,۴۵۰	۰
۱۴۰۲/۰۲/۰۲	۳-ساله	۲۲/۵٪	۳,۶۸۸,۵۲۴,۵۸۹	۲,۹۵۰,۸۲۰	۳,۶۸۵,۵۷۳,۷۶۹	۰
۱۴۰۲/۱۲/۰۸	علاوه	۲۲/۵٪	۴۹۳,۱۵۰,۶۸۵	۰	۴۹۳,۱۵۰,۶۸۵	۰
۱۴۰۱/۰۳/۰۲	کوتاه مدت	۵٪	۴۸,۶۴۱,۹۷۲	۰	۴۸,۶۴۱,۹۷۲	۱۳,۱۸۶,۰۷۹
۱۴۰۲/۱۰/۰۴	کوتاه مدت	۵٪	۱۰,۱۳۰,۷۲۸	۰	۱۰,۱۳۰,۷۲۸	۰
۱۴۰۲/۱۰/۲۵	کوتاه مدت	۵٪	۴,۴۹۰,۶۹۵	۰	۴,۴۹۰,۶۹۵	۰
۱۴۰۲/۰۸/۲۹	کوتاه مدت	۵٪	۲,۵۹۸,۴۸۶	۰	۲,۵۹۸,۴۸۶	۰
۱۴۰۱/۰۴/۲۵	کوتاه مدت	۵٪	۳۸,۱۰۷	۰	۳۸,۱۰۷	۰
۱۴۰۱/۰۶/۱۳	کوتاه مدت	۵٪	۰	۰	۰	۸,۷۸۰,۳۹۳
			۲,۲۳۸,۹۲۲,۵۵۱,۴۹۵	۱,۶۸۰,۸۲۵,۸۸۷	۲,۲۳۷,۲۴۱,۷۲۵,۶۰۸	۲۲,۹۶۶,۴۷۲

سود سپرده بانک ملت شعبه چهار راه جهان کودک شماره حساب ۹۱۱۰۰۰۹۴۹۶
سود سپرده بانک تجارت شعبه کار شماره حساب ۰۴۷۹۶۰۱۶۳۷۹۷۹
سود سپرده بانک خاورمیانه شعبه آفریقا شماره حساب ۱۰۰۹۶۰۹۳۵۰۰۰۰۰۷۲۳
سود سپرده بانک تجارت شعبه کار شماره حساب ۰۴۷۹۶۰۱۶۶۵۳۳۲
سود سپرده بانک خاورمیانه شعبه آفریقا شماره حساب ۱۰۰۹۶۰۹۳۵۰۰۰۰۰۰۶۰۲
سود سپرده بانک مسکن شعبه دولت - ۵۶۰۰۹۹۸۳۳۳۸۶۰
سود سپرده بانک پاسارگاد : هفت تیر : ۱-۱۶۱۱۱۱۱۱-۲۰۷-۸۱۰۰-۱۶۱۱۱۱۱۱
سود سپرده بانک تجارت : کار : ۱۱۱۴۶۸۲۱
سود سپرده بانک اقتصاد نوین : اقدسیه : ۲۱۶۸۵۰۵۲۸۹۳۰۰۰۱
سود سپرده بانک ملت : شعبه مستقل مرکزی : ۹۹۷۳۸۸۰۹۸۵
سود سپرده بانک پاسارگاد : هفت تیر : ۱-۱۶۱۱۱۱۱۱-۲۰۷-۸۱۰۰-۱۶۱۱۱۱۱۱
بانک خاورمیانه : ظفر : ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۶۹۲

جمع



صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

۲۱- درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی

درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی به شرح ذیل می باشد:

دوره مالی ده ماه و هفده روزه	سال مالی منتهی به
منتهی به	۱۴۰۳/۰۲/۳۱
۱۴۰۲/۰۲/۳۱	ریال
۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی - پیشرو ۰۵۲۱

۲۱-۱ جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

طرف معامله	نوع وابستگی	نام اوراق	تعداد اوراق	بهای تمام شده	نرخ اسمی	میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادهای منعقد
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید	بازارگردان	صعبید ۶۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪
		پیشرو ۰۵۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪
		علاله ۱	۳۶۲,۲۰۵	۱,۳۴۹,۹۸۵,۱۲۱,۶۵۰	۳,۷۲۷,۱۳۰	۳۰٪
شرکت تامین سرمایه کاردان	ناشر	صنواور ۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۷,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۷,۰۳۰	۳۳٪
شرکت تامین سرمایه بانک ملت	ناشر	کارنو ۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪
		مطهر ۰۶	۴۵۰,۰۰۰	۴۲۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰	۳۰٪
شرکت سرمایه گذاری اهداف	ناشر	ومهان	۱۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۲۰	۳۰٪
شرکت تامین سرمایه دماوند	ناشر	وبهمن	۱۸۶,۹۹۹,۹۹۹	۸۰۴,۲۸۶,۹۹۵,۶۹۹	۴,۳۰۱	۳۰٪



صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

۲۲- سایر درآمدها

سایر درآمدها به شرح زیر است:

دوره مالی ده ماه و هفده	سال مالی منتهی به
روزه منتهی به	۱۴۰۳/۰۲/۳۱
۱۴۰۲/۰۲/۳۱	ریال
۵۱۶,۰۰۰	۱,۲۸۰,۴۳۹
۵۱۶,۰۰۰	۱,۲۸۰,۴۳۹

سایر درآمدها

جمع

۲۳- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی ده ماه و هفده	سال مالی منتهی به
روزه منتهی به	۱۴۰۳/۰۲/۳۱
۱۴۰۲/۰۲/۳۱	ریال
۲۶,۱۲۲,۶۶۷,۶۱۷	۹۸,۰۹۶,۳۷۹,۴۲۶
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۹,۹۴۳,۸۴۰
۵۵,۹۱۳,۸۸۰,۳۲۱	۱۴۷,۳۱۷,۲۵۳,۵۴۳
۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۶۰,۶۶۶,۱۴۲
۸۳,۹۷۲,۵۴۷,۹۳۸	۲۴۷,۶۷۴,۲۴۲,۹۵۱

مدیر صندوق

متولی

بازارگردان

حسابرس

جمع

۲۴- سایر هزینه‌ها

دوره مالی ده ماه و هفده	سال مالی منتهی به
روزه منتهی به	۱۴۰۳/۰۲/۳۱
۱۴۰۲/۰۲/۳۱	ریال
۴,۱۵۱,۳۹۴,۶۱۳	۱۰,۳۲۴,۱۷۲,۹۰۰
۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰
.	۳۲۴,۲۱۶,۱۹۲
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸,۷۶۷,۰۹۰
۸,۲۰۵,۱۲۰	۶۰,۵۶۵,۳۸۰
۳,۹۳۹,۳۱۰	۳۸,۸۲۱,۴۷۰
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۸,۰۸۸,۵۳۹,۰۴۳	۱۳,۵۶۱,۵۴۳,۰۳۲

هزینه آبونمان نرم افزار

هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

هزینه رتبه بندی

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

هزینه کارمزد بانکی

هزینه تصفیه

هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق

جمع

۲۵- تعدیلات

دوره مالی ده ماه و هفده	سال مالی منتهی به
روزه منتهی به	۱۴۰۳/۰۲/۳۱
۱۴۰۲/۰۲/۳۱	ریال
۱,۳۹۹,۳۱۹,۲۶۶,۰۰۶	۱۲,۳۱۸,۶۴۲,۸۹۹,۲۵۵
(۹۲۴,۶۷۶,۸۱۹,۰۰۶)	(۴,۴۳۸,۳۱۱,۹۱۳,۵۶۵)
۴۷۴,۶۴۲,۴۴۷,۰۰۰	۷,۸۸۰,۳۳۰,۹۸۵,۶۹۰

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

جمع



صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

۲۶- تعهدات و بدهی های احتمالی

تعهدات و بدهی های احتمالی صندوق در تاریخ خالص داراییها به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت سرمایه پذیر	تعداد سهام پایه	قیمت بازار	قیمت اعمال	قیمت تعدیل شده	تاریخ سر رسید
سرمایه گذاری بهمن	۱۸۶,۹۹۹,۹۹۹	۲,۳۱۲	۷,۰۲۵	۲,۹۲۷	۱۴۰۳/۰۷/۲۲
گروه انتخاب الکترونیک ارمان	۲۶۴,۳۵۹,۱۹۹	۱,۴۷۰	۵,۳۷۵	۲,۰۳۳	۱۴۰۳/۱۱/۲۳
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۰۰	۲,۳۸۲	۵,۹۶۵	۱۴۰۳/۱۱/۲۹

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱					نام
نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک		
مدیر صندوق	سهام ممتاز	۹,۹۰۰,۰۰۰	۰/۲۸٪	شرکت سیدگردان مفید	
	سهام عادی	۴۱,۹۳۲,۰۱۴	۱/۱۹٪		
سهامدار ممتاز	سهام ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	مشاور سرمایه گذاری ایده مفید	
	سهام عادی	۲,۹۶۷,۷۰۰	۰/۰۸٪		
بازارگردان	سهام عادی	۱۱۴,۷۵۷,۴۳۳	۲/۲۷٪	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید	
	سهام عادی	۵۰,۰۰۰	۰/۰۰٪		
مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۵۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	حسن اکرامی	
مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۵۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	وحید برجی	
مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۵۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	سعید صباغی	
		۱۶۹,۸۰۷,۱۴۷	۴/۸۴٪		

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله-ریال	مانده طلب (بدهی) -ریال
شرکت کارگزاری مفید	کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۱۰۶,۶۹۸,۸۹۴,۴۹۴,۱۶۳	(۹۹۷,۳۹۵,۹۸۷)
شرکت سید گردان مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۹۸,۰۹۶,۳۷۹,۴۲۶	(۴۹,۳۹۳,۰۰۰,۸۴۷)
موسسه حسابرسی رازدار	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۱,۳۹۹,۹۴۳,۸۴۰	(۸۱۹,۳۹۵,۹۰۲)
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید	بازارگردان صندوق	کارمزد ارکان (بازارگردان)	۱۴۷,۳۱۷,۲۵۳,۵۲۳	(۹۷,۹۱۴,۰۲۵,۹۳۲)
موسسه حسابرسی بیات رایان	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۷۶۰,۶۶۶,۱۴۲	(۴۲۰,۰۹۵,۰۵۵)

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص داراییها

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

