

صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید

صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق ثابت آوند مفید مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد 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

• صورت خالص دارایی‌ها

۳

• صورت سود و زیان

۴

• صورت گردش خالص دارایی‌ها

• یادداشتهای توضیحی:

۵

الف. اطلاعات کلی صندوق

۶

ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی

۶-۹

پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱۰-۳۰

ت. یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و باتوجه به قوانین و مقررات سازمان بورس اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری 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 واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود میباشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشا گردیده اند. صورت‌های مالی در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۰۳ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء
رضا ابراهیمی قلعه حسن
نماینده
سیدگردان مفید
شماره ثبت: ۴۹۴۷۴۰

ارکان صندوق
مدیر صندوق
شخص حقوقی
شرکت سبد گردان مفید

محمود محمد زاده
موسسه حسابرسی رازدار
(حسابداران رسمی)
۱۳۴۹

متولی صندوق
موسسه حسابرسی رازدار

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

صورت خالص دارائیه‌ها

در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

<u>دارایی‌ها</u>	<u>یادداشت</u>	<u>۱۴۰۳/۰۵/۳۱</u>	<u>۱۴۰۳/۰۲/۳۱</u>
		ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۸۰۴,۹۹۴,۶۲۹	۷۸۶,۹۰۸,۸۴۷
سرمایه‌گذاری در سهام دارای اوراق تبعی	۶	۴,۳۹۳,۷۵۴,۸۷۱,۶۵۸	۳,۳۲۱,۴۶۷,۵۰۵,۸۶۴
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷	۳۶,۷۷۲,۵۷۵,۲۳۴,۶۱۵	۲۶,۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۸	۳۸,۵۲۲,۶۷۳,۴۲۲,۶۶۶	۲۳,۴۳۸,۰۰۶,۸۹۹,۴۰۳
حساب‌های دریافتی تجاری	۹	۲۹۸,۳۲۵,۰۹۱,۱۳۴	۲۴۲,۵۲۶,۳۷۳,۳۵۸
سایر حسابهای دریافتی	۱۰	۲,۰۹۱,۱۰۰,۱۳۲,۸۶۵	.
سایر دارائیه‌ها	۱۱	۳,۴۰۵,۵۷۰,۶۰۷	۴,۹۶۷,۵۷۰,۳۱۲
موجودی نقد	۱۲	۶,۵۸۷,۶۴۴,۳۵۵	۳۰۴,۱۶۳,۹۲۲,۳۸۲
جمع دارایی‌ها		۸۲,۰۸۹,۲۲۶,۹۶۲,۵۲۹	۵۳,۴۱۷,۹۱۹,۱۸۰,۱۶۶
بدهی‌ها			
جاری کارگزاران	۱۳	۱,۵۳۱,۶۶۹,۰۲۹,۲۱۳	۹۹۷,۳۹۵,۹۸۷
پیش دریافت	۱۴	۱,۲۵۴,۵۵۰,۷۱۴,۸۵۶	۱۷۵,۷۵۵,۹۱۰,۵۳۶
بدهی به سرمایه‌گذاران	۱۵	۶۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
بدهی به ارکان صندوق	۱۶	۳۰۲,۲۳۵,۰۴۹,۸۲۰	۱۴۸,۵۴۶,۵۱۷,۷۳۶
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۷	۱۱,۶۵۰,۴۶۵,۷۵۱	۸,۶۹۵,۷۹۳,۳۰۸
جمع بدهی‌ها		۳,۷۴۹,۱۰۵,۲۵۹,۶۴۰	۳۳۳,۹۹۵,۶۱۷,۵۶۷
خالص دارایی‌ها			
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	۱۸	۷۸,۳۴۰,۱۲۱,۷۰۲,۸۸۹	۵۳,۰۸۳,۹۲۳,۵۶۲,۵۹۹
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		۴,۸۳۹,۸۸۱,۹۴۴	۳,۵۰۹,۴۴۸,۹۱۹
		۱۶,۱۸۶	۱۵,۱۲۶



صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید
صورت سود و زیان
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		درآمدها:
۲۰۶,۳۸۶,۹۱۱,۰۳۲	۶۶۹۷,۱۳۹,۶۵۲	۱۹	سود(زیان) فروش اوراق بهادار
۶۹۳,۷۰۸,۹۲۸,۲۴۹	۵۶۹,۸۱۲,۰۳۱,۲۷۰	۲۰	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲,۸۹۶,۴۸۹,۰۴۱	۳۰۱,۲۱۸,۴۸۳,۲۵۰	۲۱	سود سهام
۳۱۷,۹۱۴,۴۴۳,۵۴۱	۳,۶۳۳,۵۱۹,۱۷۸,۵۵۰	۲۲	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
.	۶,۴۸۴,۷۸۳,۴۷۱	۲۳	سایر درآمدها
۱,۲۲۰,۹۰۶,۷۷۱,۸۶۳	۴,۵۱۷,۷۳۱,۶۱۶,۱۹۳		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
۴۰,۹۲۳,۲۴۹,۷۹۰	۱۵۳,۶۸۸,۵۳۲,۰۸۴	۲۴	هزینه کارمزد ارکان
۲,۳۸۴,۶۳۴,۴۲۲	۴,۵۵۵,۸۴۲,۲۴۸	۲۵	سایر هزینه‌ها
۴۳,۳۰۷,۸۸۴,۲۱۲	۱۵۸,۲۴۴,۳۷۴,۳۳۲		جمع هزینه‌ها
۱,۱۷۷,۵۹۸,۸۱۷,۶۵۱	۴,۳۵۹,۴۸۷,۲۴۱,۸۶۱		سودخالص

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

سیدگردان مفید

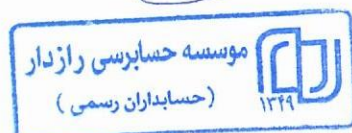


صورت گردش خالص داراییها

یادداشت	دوره مالی سه ماهه		دوره مالی سه ماهه	
	منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱		منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
	۱,۵۱۰,۰۵۲,۱۳۴	۱۷,۹۱۲,۳۱۱,۲۲۹,۹۵۴	۵۳,۰۸۳,۹۲۳,۵۶۲,۵۹۹	۳,۵۰۹,۴۴۸,۹۱۹
	۳۷۳,۰۰۵,۰۰۰	۳,۷۳۰,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۲۷۶,۲۰۹,۴۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۷,۶۲۰,۹۴۰
	(۳۱۳,۴۴۶,۰۰۰)	(۳,۱۳۴,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۹۷۱,۸۷۹,۱۵۰,۰۰۰)	(۵۹۷,۱۸۷,۹۱۵)
	-	۱,۱۷۷,۵۹۸,۸۸۷,۶۵۱	۴,۳۵۹,۴۸۷,۲۴۱,۸۶۱	-
	-	۵۷,۰۳۵,۰۱۱,۰۰۰	۷,۵۹۲,۳۸۰,۶۴۸,۴۲۹	-
	۱,۵۶۹,۶۱۱,۱۳۴	۱۹,۷۴۲,۵۳۵,۱۲۸,۶۰۵	۷۸,۳۴۰,۱۲۱,۷۰۲,۸۸۹	۴,۸۳۹,۸۸۱,۹۴۴

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

۲۵ خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال/دوره

سیدگردان مفید
شماره ثبت: ۴۹۴۷۴۰۱



صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد 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 ۱۴۰۱۳۱۷۷۴۵ 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

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد 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 فرامرزی 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 قصر-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 ۱۰۱۰۰۱۶۸۴۸۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران- خیابان احمد قصر (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.

۴-۱- 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.

۴-۱-۱- 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

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد 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 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 علی‌الحساب 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 علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، 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 علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، 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.

۴-۳- 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.

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:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
-------------	-----------------------

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

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 دارای های صندوق
کارمزد متولی	سالانه ۱۰ هزار (۰/۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۱,۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱,۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۰۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۱/۱ درصد ارزش خالص دارایی های 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 براینکه 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 هزینه های متغیر به شرح ذیل می باشد: ۱- سالانه ۰.۰۰۰۲۵ از متوسط خالص ارزش دارایی های صندوق تا سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال. ۲- سالانه ۰.۰۰۰۱۵ از متوسط خالص ارزش دارایی های صندوق از ۳۰ هزار تا ۵۰ هزار میلیارد ریال. ۳- سالانه ۰.۰۰۰۰۵ از متوسط خالص ارزش دارایی های صندوق از ۵۰ هزار میلیارد ریال به بالا.
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار.
هزینه سپرده گذاری واحد های سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد	مبلغ ثابت ۳۳۱.۰۰۰.۰۰۰ ریال برای دوره ۳۶۵ روزه.
صندوق	

۴-۵- بدهی به ارکان صندوق

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

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:

۱۴۰۳/۰۲/۳۱			۱۴۰۳/۰۵/۳۱			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	
۰/۰۰٪	۷۸۶,۹۰۸,۸۴۷	۱,۱۰۳,۰۴۵,۹۹۹	۰/۰۰٪	۸۰۴,۹۹۴,۶۲۹	۱,۱۰۳,۰۴۵,۹۹۹	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
۰/۰۰٪	۷۸۶,۹۰۸,۸۴۷	۱,۱۰۳,۰۴۵,۹۹۹	۰/۰۰٪	۸۰۴,۹۹۴,۶۲۹	۱,۱۰۳,۰۴۵,۹۹۹	

۶- سرمایه گذاری در سهام دارای اختیار تبعی

۱۴۰۳/۰۲/۳۱			۱۴۰۳/۰۵/۳۱			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	
۱/۰۲٪	۵۴۴,۳۸۳,۴۶۰,۳۷۷	۵۱۱,۸۰۳,۰۱۰,۷۶۳	۰/۷۰٪	۵۷۶,۳۷۳,۱۹۵,۵۵۳	۵۱۱,۸۰۳,۰۱۰,۷۶۳	سرمایه گذاری بهمن
۱/۰۰٪	۵۳۴,۵۳۰,۳۸۹,۴۴۷	۵۰۰,۰۷۳,۷۳۴,۱۶۸	۰/۶۹٪	۵۶۵,۰۳۹,۹۰۹,۹۴۷	۵۰۰,۰۷۳,۷۳۴,۱۶۸	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
۴/۲۰٪	۲,۲۴۲,۵۵۳,۶۵۶,۱۴۰	۲,۲۳۰,۹۶۰,۴۰۲,۰۱۵	۳/۹۶٪	۳,۲۵۲,۳۵۱,۷۶۶,۱۵۸	۳,۳۰۲,۸۵۰,۶۹۲,۶۹۰	گروه توسعه مالی مهرآیندگان
۶/۲۲٪	۳,۳۲۱,۴۶۷,۵۰۵,۸۶۴	۳,۲۴۲,۸۳۷,۱۴۶,۹۴۶	۵/۳۵٪	۴,۳۹۳,۷۵۴,۸۷۱,۶۵۸	۴,۳۱۴,۷۲۷,۴۳۷,۶۲۱	

۶-۱- اوراق تبعی صندوق به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۵/۳۱			۱۴۰۳/۰۵/۳۱			نام شرکت سرمایه پذیر
هدف انتشار	تاریخ سر رسید	قیمت تعدیل شده	قیمت اعمال	قیمت بازار	تعداد	
تامین مالی	۱۴۰۳/۰۷/۲۲	۳,۲۸۰	۳,۲۸۰	۱,۹۷۰	۱۸۶,۹۹۹,۹۹۹	سرمایه گذاری بهمن
تامین مالی	۱۴۰۳/۱۱/۲۳	۲,۳۸۲	۲,۳۸۲	۱,۲۰۶	۲۶۴,۳۵۹,۱۹۹	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
تامین مالی	۱۴۰۳/۱۱/۲۹	۶,۳۵۵	۶,۳۵۵	۵,۰۶۰	۵۶۹,۵۰۰,۰۰۰	گروه توسعه مالی مهرآیندگان

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
 دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی بانکی:

۱۴۰۳/۰۲/۳۱		۱۴۰۳/۰۵/۳۱				نام شرکت سرمایه پذیر
مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سر رسید	نوع سپرده	
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال		
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳/۶۵٪	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲/۵۰٪	۳ساله	بلند مدت	بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۳۰۷-۳۰۷-۱۶۱۱۱۱۱۱-۱
۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲/۸۶٪	۲,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲/۵۰٪	۳ساله	بلند مدت	بانک تجارت شعبه کار - ۰۴۷۹۶۰۱۹۴۷۶۷۰
۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-/۰۰٪	.	۲۲/۵۰٪	۶ماهه	بلند مدت	بانک مسکن شعبه دولت - ۵۶۰۰۸۷۷۳۳۴۱۳۸
۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳/۰۵٪	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲/۵۰٪	۳ساله	بلند مدت	بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹۶۰۹۳۵۰۰۰۰۰۶۷۴
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-/۰۰٪	.	۲۲/۵۰٪	۳ساله	بلند مدت	بانک ملت شعبه چهار راه جهان کودک - ۹۱۰۴۴۷۱۴۶۱
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۸۳٪	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲/۵۰٪	۳ساله	بلند مدت	بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹۶۰۹۳۵۰۰۰۰۰۷۵۷
۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۵۲٪	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲/۵۰٪	۳ساله	بلند مدت	بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷۳۰۷۱۶۱۱۱۱۱۱۳
۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-/۰۰٪	.	۲۲/۵۰٪	۳ساله	بلند مدت	بانک ملت شعبه چهار راه جهان کودک - ۹۱۱۴۱۹۴۱۵۷
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-/۰۰٪	.	۲۲/۵۰٪	۲ساله	بلند مدت	بانک اقتصاد نوین شعبه اقدسیه - ۲۱۶۲۸۳۵۳۸۹۳۰۰۰۱
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-/۰۰٪	.	۲۲/۵۰٪	۲ساله	بلند مدت	بانک اقتصاد نوین شعبه اقدسیه - ۲۱۶۲۸۳۵۳۸۹۳۰۰۰۲
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۲۲٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲/۵۰٪	۳ساله	بلند مدت	بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹۶۰۹۳۵۰۰۰۰۰۶۲۷
۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۱۶٪	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲/۵۰٪	۳ساله	بلند مدت	بانک تجارت شعبه کار - ۰۴۷۹۶۰۲۲۷۳۰۷۲
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-/۹۷٪	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲/۵۰٪	۳ساله	بلند مدت	بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹۶۰۹۳۵۰۰۰۰۰۶۱۳
۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-/۶۷٪	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲/۵۰٪	۳ساله	بلند مدت	بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹۶۰۹۳۵۰۰۰۰۰۶۰۵
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-/۶۱٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲/۵۰٪	۳ساله	بلند مدت	بانک تجارت شعبه کار - ۰۴۷۹۶۰۲۲۵۴۲۳۴
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-/۶۱٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲/۵۰٪	۳ساله	بلند مدت	بانک تجارت شعبه کار - ۰۴۷۹۶۰۲۳۱۳۵۶۸
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-/۶۱٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲/۵۰٪	۳ساله	بلند مدت	بانک تجارت شعبه کار - ۰۴۷۹۶۰۲۳۲۲۶۸۹
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-/۶۱٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲/۵۰٪	۳ساله	بلند مدت	بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹۶۰۹۳۵۰۰۰۰۰۷۳۳
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-/۴۹٪	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲/۵۰٪	۳ساله	بلند مدت	بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷۳۰۷۱۶۱۱۱۱۱۱۲
۳۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-/۰۰٪	.	۲۲/۵۰٪	۳ساله	بلند مدت	بانک ملت شعبه چهار راه جهان کودک - ۹۱۰۹۵۰۱۷۷۱
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-/۱۸٪	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲/۵۰٪	۳ساله	بلند مدت	بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹۶۰۹۳۵۰۰۰۰۰۶۰۲
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-/۰۰٪	.	۲۲/۵۰٪	۳ساله	بلند مدت	بانک ملت شعبه چهار راه جهان کودک - ۹۱۱۰۰۰۹۳۹۶
.	۵/۴۸٪	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲/۵۰٪	۳ساله	بلند مدت	بانک صادرات شعبه بورس کالا - ۰۴۰۷۳۶۱۹۵۵۰۰۳
.	۳/۱۷٪	۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲/۵۰٪	۳ساله	بلند مدت	بانک صادرات شعبه بورس کالا - ۰۴۰۷۲۸۳۸۵۳۰۰۸
.	۲/۵۶٪	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲/۵۰٪	۳ساله	بلند مدت	بانک صادرات شعبه بورس کالا - ۰۴۰۷۳۰۶۴۴۱۰۰۶
.	۱/۷۱٪	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲/۵۰٪	۳ساله	بلند مدت	بانک پاسارگاد شعبه میدان هفت تیر - ۲۰۷,۳۰۳,۱۶۱۱۱۱۱۱,۱
.	۱/۳۴٪	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲/۵۰٪	۳ساله	بلند مدت	بانک تجارت شعبه کار - ۰۴۷۹۶۰۲۷۴۹۵۹۸
.	۱/۲۲٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲/۵۰٪	۳ساله	بلند مدت	بانک صادرات شعبه طالقانی - ۰۴۰۷۲۸۶۱۰۰۰۰۹
.	۱/۲۲٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲/۵۰٪	۳ساله	بلند مدت	بانک مسکن شعبه دانشگاه امیر کبیر - ۵۶۰۰۸۸۷۳۳۶۰۰۸

صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۳/۰۲/۳۱		۱۴۰۳/۰۵/۳۱		نوع سپرده	نام شرکت سرمایه پذیر
مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سر رسید	
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	
.	۱/۲۲٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲/۵۰٪	۳ساله	بانک مسکن شعبه شهید قندی - ۵۶۰۰۸۸۷۳۳۶۲۷۱
.	۱/۲۲٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲/۵۰٪	۳ساله	بانک مسکن شعبه سعادت آباد - ۵۶۰۰۸۸۷۳۳۶۵۶۰
.	۱/۲۲٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲/۵۰٪	۳ساله	بانک مسکن شعبه دانشگاه امیر کبیر - ۵۶۰۰۸۸۷۳۳۶۷۲۷
.	۱/۲۲٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲/۵۰٪	۳ساله	بانک مسکن شعبه شهید خدای - ۵۶۰۰۸۸۷۳۳۶۸۳۴
.	۰/۸۵٪	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲/۵۰٪	۳ساله	بانک تجارت شعبه کار - ۰۴۷۹۶۰۲۷۷۴۷۳۵
.	۰/۷۳٪	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲/۵۰٪	۳ساله	بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷۳۰۷۱۶۱۱۱۱۱۱۵
.	۰/۵۵٪	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲/۵۰٪	۳ساله	بانک تجارت شعبه کار - ۰۴۷۹۶۰۲۷۶۲۴۱۲
.	۰/۴۹٪	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲/۵۰٪	۳ساله	بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷,۳۰۷,۱۶۱۱۱۱۱۱,۴
.	۰/۳۷٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲/۵۰٪	۳ساله	بانک صادرات شعبه بورس کالا - ۰۴۰۷۳۸۱۳۹۸۰۰۵
.	۰/۲۱٪	۱۷۲,۵۷۵,۲۳۴,۶۱۵	۲۲/۵۰٪	۳ساله	بانک تجارت شعبه کار - ۱۱۱۴۶۸۲۱

۱۴۰۳/۰۵/۳۱		۱۴۰۳/۰۲/۳۱					
نام اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش ریال
		درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
صکوک منفعت نفت ۳۱۲-۶ماهه ۱۸/۵٪	۱۴۰۳/۱۲/۱۷	۱۹٪	۲,۷۳۹,۷۴۲,۴۵۲,۳۱۸	۲۵۲,۹۲۴,۳۰۰,۷۷۴	۳,۰۷۰,۶۱۱,۲۳۷,۵۴۵	۳/۷۴٪	۲,۸۴۰,۲۴۶,۸۰۸,۶۵۱
مراجعه عام دولت ۱۳۰-ش.خ. ۳۱۱۱۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۱۰	۲۱٪	.	.	.	۰/۰٪	۲,۵۵۳,۹۱۸,۳۴۶,۴۴۴
صکوک مراجعه دعیبد ۶۹-۳ماهه ۲۳٪	۱۴۰۶/۰۹/۰۷	۲۳٪	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۷,۹۰۹,۳۸۳,۵۶۲	۳,۰۷۴,۴۶۶,۷۶۴,۱۲۷	۲/۵۳٪	۲,۰۳۸,۸۵۰,۱۶۹,۹۶۲
سلف موازی پللی اتیلن سبک فیلم	۱۴۰۴/۱۲/۱۵	۰٪	۱,۳۴۹,۹۸۵,۱۲۱,۶۵۰	.	۱,۴۶۱,۴۵۴,۸۸۲,۵۹۶	۱/۷۸٪	۱,۳۳۰,۲۱۷,۶۸۶,۳۲۱
اسنادخزانه-م.ب.د. ۳۱۰۲۴-۰۰	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	۰٪	۸۷۱,۱۵۰,۰۳۵,۲۶۶	.	۱,۰۶۴,۵۳۱,۵۵۵,۸۸۳	۱/۳۰٪	۱,۰۴۰,۷۶۵,۶۲۲,۵۷۰
اسنادخزانه-م.ب.د. ۳۰۸۱۴-۰۰	۱۴۰۳/۰۸/۱۴	۰٪	۹۲۱,۷۱۰,۷۸۸,۱۷۲	.	۱,۱۰۶,۸۲۳,۲۴۶,۷۶۶	۱/۳۵٪	۱,۰۱۰,۶۰۶,۱۳۹,۲۰۶
مراجعه اورند پیشرو-مفید ۵۱۱۱۸	۱۴۰۵/۱۱/۱۸	۳۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۸۲,۸۶۶,۹۲۵	۹۹۱,۶۷۶,۰۷۰,۱۴۷	۱/۲۱٪	۹۸۱,۶۵۸,۸۱۹,۳۲۵
صکوک مراجعه کرازی ۵۰۵-۳ماهه ۱۸٪	۱۴۰۵/۰۵/۲۲	۱۸٪	۹۵۰,۰۱۱,۲۵۰,۰۰۰	۴۰,۳۲,۳۳۱,۵۶۰	۹۴۸,۷۵۵,۲۴۰,۹۴۵	۱/۱۶٪	۹۴۸,۷۶۶,۱۰۷,۱۲۰
صکوک مراجعه دعیبد ۱۲-۳ماهه ۱۸٪	۱۴۰۴/۱۲/۲۴	۱۸٪	۹۰۷,۰۴۱,۲۵۰,۰۰۰	۳۳,۱۲۴,۱۸۱,۰۵۸	۹۴۰,۰۹۶,۰۱۹,۱۸۱	۱/۱۵٪	۹۳۹,۱۱۲,۹۳۴,۰۱۵
صکوک اجاره سند ۴۱۲-بدون ضامن	۱۴۰۴/۱۲/۲۲	۱۹٪	۲,۰۰۹,۰۲۱,۷۴۰,۰۰۰	۱۹۶,۵۰۲,۳۳۵,۶۰۸	۲,۲۵۹,۳۸۱,۷۸۵,۴۶۴	۲/۷۵٪	۹۱۶,۷۹۱,۳۱۳,۵۸۴
صکوک مراجعه فخوز ۴۱۲-بدون ضامن	۱۴۰۴/۱۲/۰۷	۱۸٪	۸۵۷,۳۸۶,۲۵۰,۰۰۰	۴۱,۷۵۳,۷۸۲,۰۱۰	۹۳۶,۶۴۶,۱۲۱,۲۹۰	۱/۱۴٪	۹۱۸,۳۲۱,۸۶۲,۲۲۱
اسنادخزانه-م.ب.د. ۳۰۸۲۱-۰۰	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	۰٪	۶۵۴,۸۵۵,۵۰۷,۷۶۵	.	۸۰۱,۱۰۸,۵۹۰,۶۹۴	۰/۹۸٪	۷۷۴,۵۹۱,۶۹۸,۹۴۹
اسناد خزانه-م.ب.د. ۳۰۹۱۰-۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۰۱	۰٪	۶۲۳,۹۷۸,۳۱۵,۹۸۳	.	۷۲۰,۶۶۹,۵۸۰,۰۷۴	۰/۸۸٪	۶۵۵,۰۹۵,۹۹۱,۱۲۲
مراجعه کرمان موتور ۱۴۰۳۰۹۱۵	۱۴۰۳/۰۹/۱۵	۱۸٪	۵۵۴,۸۴۳,۲۵۰,۰۰۰	۲۱,۸۷۶,۲۹۳,۷۳۱	۶۰۶,۰۳۹,۹۳۶,۴۹۶	۰/۷۴٪	۶۱۸,۹۶۴,۱۴۲,۶۲۳
مراجعه عام دولت ۱۲۶-ش.خ. ۳۱۲۲۳	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱۸٪	۱,۵۸۵,۶۶۷,۴۰۴,۷۲۶	۱۳۵,۶۰۳,۹۲۳,۶۳۷	۱,۷۰۳,۲۹۱,۵۲۹,۸۵۸	۲/۰۷٪	۵۷۲,۵۰۷,۴۱۶,۸۸۸
صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ماهه ۱۸٪	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱۸٪	۵۶۴,۳۵۴,۰۲۰,۴۴۷	۱۴,۱۸۱,۸۱۸,۲۴۸	۶۰۹,۲۰۱,۱۹۹,۹۴۲	۰/۷۴٪	۴۹۳,۴۶۶,۸۸۷,۷۳۵
مراجعه عام دولت ۱۳۸-ش.خ. ۳۱۰۰۴	۱۴۰۳/۱۰/۰۴	۲۱٪	۴۵۴,۲۰۳,۲۵۰,۰۰۰	۳۹,۹۱۸,۵۴۱,۱۳۱	۴۹۴,۰۲۴,۳۱۰,۰۲۸	۰/۶۰٪	۴۹۴,۴۹۰,۶۶۴,۵۰۷
اسنادخزانه-م.ب.د. ۵۰۹۲۳-۰۰	۱۴۰۵/۰۹/۲۳	۰٪	۴۵۵,۳۶۸,۵۳۱,۴۶۵	.	۵۳۱,۳۴۴,۸۵۸,۵۹۰	۰/۶۵٪	۴۳۹,۵۰۷,۸۵۰,۹۷۱
اسنادخزانه-م.ب.د. ۵۰۳۲۵-۰۰	۱۴۰۵/۰۳/۲۵	۰٪	۳۹۴,۷۰۷,۵۲۱,۰۱۰	.	۴۵۹,۹۴۰,۳۷۰,۸۸۰	۰/۵۶٪	۳۸۹,۰۰۷,۲۴۵,۹۲۸
اسنادخزانه-م.ب.د. ۴۰۷۱۴-۰۰	۱۴۰۴/۰۷/۱۳	۰٪	۳۷۷,۶۵۸,۰۸۸,۱۱۹	.	۴۳۷,۵۳۱,۵۹۸,۴۷۱	۰/۵۳٪	۳۸۳,۲۶۸,۵۳۳,۵۴۶
اسنادخزانه-م.ب.د. ۴۰۹۱۷-۰۰	۱۴۰۴/۰۹/۱۶	۰٪	۱,۳۵۵,۵۹۸,۱۶۷,۰۹۳	.	۱,۴۱۰,۹۹۲,۶۶۲,۳۲۵	۱/۷۲٪	۳۵۳,۷۰۰,۳۹۱,۸۸۹
مراجعه عام دولت ۸۷-ش.خ. ۳۰۳۰۴	-	-	.	.	.	۰/۰٪	۳۷۰,۱۳۲,۰۴۵,۷۵۵
صکوک اجاره صملی ۴۰۴-۶ماهه ۱۸٪	۱۴۰۴/۰۵/۰۴	۱۸٪	۲۹۳,۲۶۵,۳۶۲,۷۴۲	۳,۹۵۱,۶۸۵,۰۶۹	۳۱۵,۲۲۵,۹۰۶,۳۱۹	۰/۳۸٪	۳۲۴,۵۸۹,۵۳۷,۱۱۹
اسنادخزانه-م.ب.د. ۳۰۷۲۳-۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۰٪	۲۹۰,۶۵۷,۴۲۹,۲۸۵	.	۳۱۸,۵۲۵,۸۷۹,۷۵۴	۰/۳۹٪	۳۰۵,۷۷۰,۰۶۸,۵۵۴
اسنادخزانه-م.ب.د. ۳۰۹۱۲-۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	۰٪	۲۱۴,۶۳۸,۱۹۶,۶۵۷	.	۳۱۷,۱۴۶,۰۰۰,۷۰۴	۰/۳۹٪	۲۹۱,۴۰۴,۵۷۸,۷۰۷
اسنادخزانه-م.ب.د. ۳۰۹۱۹-۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۱۹	۰٪	۲۴۰,۲۸۷,۸۳۰,۳۷۶	.	۳۱۴,۲۶۸,۷۱۵,۱۸۳	۰/۳۸٪	۲۸۸,۵۳۵,۳۵۷,۵۰۱
مراجعه عام دولت ۹۴-ش.خ. ۳۰۸۱۶	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۱۷٪	۱۹۳,۱۱۹,۷۸۹,۸۵۴	۷,۱۵۹,۵۹۳,۶۱۷	۱۹۷,۵۰۹,۸۴۶,۸۴۱	۰/۲۴٪	۲۲۰,۶۸۶,۵۸۱,۰۶۸
مراجعه عام دولت ۱۳۲-ش.خ. ۴۱۱۱۰۰	۱۴۰۴/۱۱/۰۹	۲۱٪	۱۱۵,۷۸۶,۳۵۶,۸۴۰	۱,۳۴۲,۳۳۸,۸۲۰	۱۲۲,۰۷۷,۳۰۸,۴۰۷	۰/۱۵٪	۱۲۲,۰۶۵,۳۹۰,۷۹۵
اسنادخزانه-م.ب.د. ۴۱۰۱۵-۰۰	۱۴۰۴/۱۰/۱۴	۰٪	۱۱۵,۱۱۳,۵۹۱,۷۹۳	.	۱۳۲,۹۵۸,۸۶۱,۱۱۳	۰/۱۶٪	۱۱۴,۷۳۸,۹۲۵,۴۹۰
مراجعه عام دولت ۵-ش.خ. ۳۰۹	-	-	.	.	.	۰/۰٪	۱۰۸,۶۵۰,۱۲۸,۴۲۴
اسنادخزانه-م.ب.د. ۳۰۶۲۶-۰۰	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	۰٪	۹۲,۸۲۶,۵۴۶,۸۵۶	.	۱۰۴,۵۵۰,۷۱۵,۸۳۲	۰/۱۳٪	۹۹,۳۵۵,۰۸۸,۵۹۷
اسناد خزانه-م.ب.د. ۴۰۵۲۰-۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۹	۰٪	۸۱,۹۵۲,۷۴۶,۳۶۵	.	۹۴,۰۸۱,۵۹۷,۷۳۱	۰/۱۱٪	۸۲,۶۸۸,۴۵۴,۵۲۵
مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش.خ. ۴۰۴۰۸	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۱۸٪	۶۸,۶۹۰,۶۵۶,۰۰۰	۶,۳۴۵,۶۵۲,۶۸۸	۷۶,۰۳۶,۳۷۱,۹۲۵	۰/۰۹٪	۷۶,۳۴۹,۵۴۲,۳۶۳

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۳/۰۵/۳۱

۱۴۰۳/۰۲/۳۱

نام اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	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 ۰۰-۳۱۱۵	۱۴۰۳/۱۱/۱۵	۰٪	۵۱,۵۸۵,۹۶۳,۱۱۴	-	۵۹,۳۵۶,۴۰۹,۷۲۸	۰/۰۷٪	۵۳,۷۱۳,۵۰۴,۰۳۳
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۴۰۳۲۶	۱۴۰۴/۰۳/۲۵	۰٪	۵۲,۱۱۶,۶۶۹,۵۲۹	-	۵۹,۷۵۰,۴۴۳,۶۸۱	۰/۰۷٪	۵۳,۰۹۹,۸۳۰,۸۲۹
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۴۰۸۲۶	۱۴۰۴/۰۸/۲۵	۰٪	۴۷,۴۸۵,۶۹۹,۹۶۷	-	۵۴,۴۴۵,۸۴۸,۱۸۷	۰/۰۷٪	۴۷,۱۳۳,۱۵۵,۸۲۳
مراجعه عام دولت ۷۱-ش ۳۱۱	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱۸٪	۱۷,۸۲۵,۰۰۹,۰۴۸	۲۰۸,۹۱۳,۴۳۳	۱۸,۳۱۳,۳۱۳,۸۶۷	۰/۰۲٪	۲۱,۰۷۳,۴۱۵,۹۹۰
مراجعه عام دولت ۷۲-ش ۳۱۱	۱۴۰۳/۱۱/۱۳	۱۸٪	۱۲۴,۷۱۵,۱۰۹,۱۸۰	۱,۱۰۰,۶۳۳,۸۵۹	۱۲۵,۴۸۷,۱۶۸,۶۶۲	۰/۱۵٪	۱۹,۶۲۳,۵۶۱,۵۲۴
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۰-۳۰۵۲۲	-	-	-	-	-	۰/۰۰٪	۱۵,۰۸۰,۰۳۳,۷۰۱
مراجعه عام دولت ۶۹-ش ۳۱۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۱	۱۸٪	۸,۹۷۰,۱۸۳,۹۳۲	۱۸۷,۹۹۳,۹۱۸	۹,۷۳۲,۶۴۶,۰۸۲	۰/۰۱٪	۱۰,۳۳۷,۵۵۶,۴۳۸
صکوک منفعت نفت ۱۳۱۲-۶ماهه ۱۸/۵٪	۱۴۰۳/۱۲/۱۷	۱۹٪	۴,۵۲۶,۹۴۵,۱۵۲	۴۱۹,۵۸۲,۴۹۹	۵,۱۷۰,۱۲۰,۱۲۵	۰/۰۱٪	۴,۹۲۷,۷۴۴,۸۷۳
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۴۰۷۲۸	۱۴۰۴/۰۷/۲۷	۰٪	۳,۷۸۲,۳۲۶,۳۶۳	-	۴,۳۵۷,۴۰۷,۷۲۲	۰/۰۱٪	۳,۸۵۴,۲۳۵,۰۷۰
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۰-۳۰۴۱۸	-	-	-	-	-	۰/۰۰٪	۵۱۳,۴۴۸,۸۴۷
اوراق با درآمد ثابت مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش ۳۰۷۲۴	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۱۸٪	۳۰۰,۰۱۱,۰۶۰,۰۲۵	۱۰,۳۶۲,۳۱۱,۴۹۸	۳۰۶,۶۴۸,۰۷۹,۴۳۳	۰/۳۷٪	-
اوراق با درآمد ثابت مراجعه عام دولت ۱۳۰-ش ۳۱۱۱۰	۱۴۰۳/۱۱/۱۰	۲۰/۵٪	۲,۷۴۶,۶۸۹,۲۱۱,۹۰۳	۳۰,۹۱۲,۰۷۳,۳۴۲	۲,۶۹۰,۳۸۸,۰۴۷,۳۹۷	۳/۲۸٪	-
اوراق با درآمد ثابت مراجعه ماموت تریلرمانا ۸۰۲۱۰	۱۴۰۸/۰۳/۱۰	۲۳٪	۹۵۰,۰۱۱,۲۵۰,۰۰۰	۶۸,۴۶۰,۳۴۸,۳۶۱	۱,۰۲۷,۷۴۷,۱۹۷,۱۶۱	۱/۲۵٪	-
مراجعه عام دولت ۵-ش ۳۰۹	۱۴۰۲/۰۹/۲۷	۱۷٪	۲۰۳,۳۱۸,۹۲۴,۳۱۶	۸,۷۵۰,۸۸۰,۰۷۳	۲۰۳,۸۵۶,۰۷۹,۵۴۳	۰/۲۵٪	-
اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۰-۴۰۹۱۰	۱۴۰۴/۰۹/۱۰	۰٪	۱۲۹,۲۸۲,۴۲۵,۹۹۹	-	۱۲۹,۹۲۶,۹۹۶,۴۶۲	۰/۱۸٪	-
اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۴۱۲۱۱	۱۴۰۴/۱۲/۱۱	۰٪	۱۱۷,۸۶۲,۶۴۴,۱۳۲	-	۱۳۵,۱۱۸,۹۱۳,۸۹۷	۰/۱۶٪	-
اوراق با درآمد ثابت صکوک اجاره گل گهر ۵۰۴-۳ماهه ۲۳٪	۱۴۰۵/۰۴/۱۸	۲۳٪	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۷,۲۱۳,۹۳۴,۴۳۲	۴,۱۰۶,۹۰۸,۹۳۴,۴۳۲	۵/۰۰٪	-
اوراق با درآمد ثابت صکوک مراجعه غکورش ۵۰۵-بدون ضامن	۱۴۰۵/۰۵/۲۸	۲۶٪	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۸۴,۸۳۶,۰۶۶	۳,۵۰۶,۷۱۷,۹۶۱,۰۶۶	۴/۲۷٪	-
اوراق با درآمد ثابت اجاره اهداف مفید ۱۴۰۷۰۵۳۱	۱۴۰۷/۰۵/۳۱	۲۳٪	۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۴۳۹,۸۹۰,۲۰۰,۰۰۰	۱/۷۵٪	-
			۳۶,۰۲۱,۸۹۸,۷۹۳,۴۳۲	۱,۱۰۹,۰۱۰,۵۶۵,۹۱۹	۳۸,۵۲۲,۶۷۳,۴۲۲,۶۶۶	۴۶/۹۳٪	۲۳,۴۳۸,۰۰۶,۸۹۹,۴۰۳

۸-۱- اوراق شرکت های که ارزش آنها در تاریخ صورت خالص دارائیهها تعدیل شده به شرح زیر است:

نام اوراق سرمایه پذیر	تعداد	ارزش تابلو هر اوراق	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر اوراق	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
مراجعه ماموت تریلرمانا ۸۰۲۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۱,۱۲۰	-۲/۲۲٪	۹۵۹,۳۶۰	۹۵۹,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
مراجعه کرمان موتور ۱۴۰۳۰۹۱۵	۶۰۰,۰۰۰	۹۴۳,۲۱۰	۳/۲۳٪	۹۷۳,۶۸۰	۵۸۴,۲۰۸,۱۸۸,۶۴۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
مراجعه عام دولت ۹۴-ش ۳۰۸۱۶	۲۰۷,۰۱۷	۹۶۶,۲۵۰	-۴/۸۳٪	۹۱۹,۵۶۱	۱۹۰,۳۶۴,۷۵۹,۵۳۷	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
مراجعه عام دولت ۷۲-ش ۳۱۱	۱۳۵,۰۰۰	۹۶۲,۰۰۰	-۴/۲۱٪	۹۲۱,۴۵۲	۱۲۴,۳۹۶,۰۲۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
مراجعه عام دولت ۷۱-ش ۳۱۱	۲۰,۰۰۰	۹۴۰,۰۰۰	-۳/۶۹٪	۹۰۵,۲۸۹	۱۸۰,۱۰۵,۷۸۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
مراجعه عام دولت ۶۹-ش ۳۱۰	۱۰,۰۰۰	۹۹۰,۷۶۰	-۳/۶۶٪	۹۵۴,۵۳۸	۹,۵۴۵,۳۸۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی

۱۴۰۳/۰۵/۳۱						
نام اوراق سرمایه پذیر	تعداد	ارزش تابلو هر اوراق	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر اوراق	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
مرابحه عام دولت ۵-ش.خ. ۰۳۰۹	۲۱۱,۶۳۸	۹۷۶,۵۳۰	-۵/۵۹٪	۹۲۱,۹۵۲	۱۹۵,۱۲۰,۷۷۳,۳۷۶	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
مرابحه عام دولت ۱۳۸-ش.خ. ۰۳۱۰۰۴	۴۸۰,۰۰۰	۹۸۵,۳۵۰	-۳/۹۷٪	۹۴۶,۲۰۵	۴۵۴,۱۷۸,۴۰۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
مرابحه عام دولت ۱۳۲-ش.خ. ۰۴۱۱۱۰	۱۲۵,۵۷۱	۹۹۵,۸۲۰	-۳/۴۴٪	۹۶۱,۵۶۱	۱۲۰,۷۴۴,۱۷۶,۳۳۱	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
مرابحه عام دولت ۱۳۰-ش.خ. ۰۳۱۱۱۰	۲,۸۹۱,۷۱۴	۹۷۱,۲۱۰	-۵/۳۰٪	۹۱۹,۷۲۴	۲,۶۵۹,۵۷۸,۷۶۶,۹۳۶	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
مرابحه عام دولت ۱۲۶-ش.خ. ۰۳۱۲۲۳	۱,۷۲۷,۴۵۷	۹۵۴,۵۳۰	-۴/۹۲٪	۹۰۷,۵۸۱	۱,۵۶۷,۸۰۷,۱۵۱,۵۱۷	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
مرابحه عام دولت ۱۱۲-ش.خ. ۰۴۰۴۰۸	۷۳,۴۰۰	۹۹۰,۰۰۰	-۳/۴۴٪	۹۵۵,۹۴۱	۷۰,۱۶۶,۰۶۹,۴۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
مرابحه عام دولت ۱۰۷-ش.خ. ۰۳۰۷۲۴	۳۱۲,۹۲۴	۹۸۷,۹۷۰	-۴/۱۶٪	۹۴۶,۹۰۲	۲۹۶,۳۰۸,۳۶۱,۴۴۸	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
مرابحه اورند پیشرو-مفید ۵۱۱۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۱/۶۰٪	۹۸۳,۹۶۸	۹۸۳,۹۶۸,۲۳۰,۸۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
صکوک منفعت نفت ۰۳۱۲-۶ماهه ۱۸/۵٪	۳۰,۱۴۰,۰۰۰	۹۰۳,۱۵۰	۳/۵۲٪	۹۳۴,۹۳۸	۲,۸۱۷,۹۰۱,۷۷۱,۷۸۲	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
صکوک مرابحه کرازی ۵۰۵-۳ماهه ۱۸٪	۹۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۱/۵۵٪	۹۹۴,۵۲۱	۹۴۴,۷۹۴,۹۵۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
صکوک مرابحه فخوز ۴۱۲-بدون ضامن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۷,۶۲۵	-۵/۵۶٪	۸۹۴,۹۴۱	۸۹۴,۹۴۰,۵۷۸,۵۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
صکوک مرابحه غکورش ۵۰۵-بدون ضامن	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
صکوک مرابحه دعبید ۶۹-۳ماهه ۲۳٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۹,۹۲۰	-۱/۶۶٪	۹۸۳,۳۵۴	۱,۹۶۶,۷۰۷,۳۴۲,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
صکوک مرابحه دعبید ۱۲-۳ماهه ۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۹/۳۰٪	۹۰۷,۰۴۱	۹۰۷,۰۴۱,۰۰۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
صکوک اجاره گل گهر ۵۰۴-۳ماهه ۲۳٪	۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰	۵/۲۶٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ماهه ۱۸٪	۵۹۹,۷۹۸	۹۵۲,۳۲۰	۴/۱۸٪	۹۹۲,۱۰۹	۵۹۵,۰۶۴,۷۵۵,۳۸۲	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
صکوک اجاره سند ۴۱۲-بدون ضامن	۲,۳۷۳,۰۰۰	۸۵۹,۴۴۹	۱/۱۶٪	۸۶۹,۳۷۹	۲,۰۶۳,۰۳۶,۷۵۶,۴۰۹	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
صکوک اجاره صملی ۴۰۴-۶ماهه ۱۸٪	۳۳۵,۰۳۰	۹۴۴,۷۶۹	-۱/۴۹٪	۹۳۰,۶۵۷	۳۱۱,۷۹۷,۹۹۵,۸۴۸	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
سلف موازی پلی اتیلن سبک فیلم	۳۶۲,۲۰۵	۴,۱۳۴,۰۹۰	-۲/۳۳٪	۴,۰۳۷,۸۱۱	۱,۴۶۲,۵۱۵,۲۰۶,۱۲۱	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
اسناد خزانه-م.ب.و.د.ج. ۰۳۰۷۲۳-۰۰	۳۴۷,۴۵۳	۹۶۷,۸۹۰	-۵/۲۸٪	۹۱۶,۸۱۵	۳۱۸,۵۵۰,۱۶۹,۲۰۵	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
اسناد خزانه-م.ب.و.د.ج. ۰۳۰۶۲۶-۰۰	۱۰۹,۷۹۳	۹۸۱,۴۷۰	-۲/۹۷٪	۹۵۲,۳۲۶	۱۰۴,۵۵۸,۶۸۸,۴۳۳	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
اسناد خزانه-م.ب.و.د.ج. ۰۳۱۰۲۴-۰۰	۱,۲۷۰,۸۷۳	۹۰۳,۳۳۰	-۷/۲۵٪	۸۳۷,۷۰۲	۱,۰۶۴,۶۱۲,۷۳۲,۶۰۵	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
اسناد خزانه-م.ب.و.د.ج. ۰۳۰۸۲۱-۰۰	۸۹۵,۰۴۳	۹۵۰,۰۰۰	-۵/۷۸٪	۸۹۵,۱۱۹	۸۰۱,۱۶۹,۶۷۹,۸۸۳	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
					<u>۲۹,۹۸۶,۵۴۲,۹۸۸,۱۵۳</u>	

صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

۹- حسابهای دریافتی

حسابهای دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۵/۳۱			
تجزیل نشده	تجزیل نشده	نرخ تجزیل	ذخیره تجزیل
ریال	ریال	درصد	ریال
سود سهام دریافتی	۸۶,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۳,۲۴۵,۷۶۷,۹۸۴
سود سپرده بانکی	۲۱۸,۰۰۰,۷۷۸,۷۴۵	مختلف	۲,۹۴۹,۹۱۹,۶۳۷
جمع	۳۰۴,۵۲۰,۷۷۸,۷۴۵		۶,۱۹۵,۶۸۷,۶۲۱
			۲۹۸,۳۲۵,۰۹۱,۱۲۴

۱۰- سایر حسابهای دریافتی

۱۴۰۳/۰۵/۳۱	
ریال	ریال
سود اوراق شرکت پتروشیمی لاله	۹۱,۱۰۰,۱۳۲,۸۶۵
بابت صدور واحد عادی صندوق شتاب	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۲,۰۹۱,۱۰۰,۱۳۲,۸۶۵

۱۱- سایر داراییها

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

۱۴۰۳/۰۵/۳۱			
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
آبونمان نرم افزار صندوق	۴,۶۸۶,۴۵۱,۹۰۲	۰	۳,۲۵۲,۷۶۷,۷۱۵
سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۱۳۳,۳۱۱,۶۹۲	۰	۹۲,۵۲۸,۸۶۷
مخارج عضویت در کانون ها	۱۱۱,۲۳۲,۹۱۰	۰	۶۰,۲۷۴,۰۲۵
مخارج رتبه بندی	۳۶,۵۷۳,۸۰۸	۰	۰
	۴,۹۶۷,۵۷۰,۳۱۲	۰	۳,۴۰۵,۵۷۰,۶۰۷
			۱,۵۶۱,۹۹۹,۷۰۵

۱۲- موجودی نقد

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

۱۴۰۳/۰۵/۳۱		۱۴۰۳/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال
بانک تجارت شعبه کار - ۱۱۱۴۶۸۲۱	۰	۱۴۳,۱۲۹,۶۲۷,۱۶۶	۱۳۱,۰۹۵,۳۵۹,۲۵۶
بانک خاورمیانه شعبه ظفر - ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۶۹۲	۷۵۳,۷۲۳,۷۸۸	۳۹,۵۰۸,۴۴۸,۱۸۶	۲۳۱,۱۷۰,۷۹۷
بانک مسکن شعبه دولت - ۴۱۱۰۰۰۱۹۰۹۱۷۸	۳۹,۰۱۰,۰۴۶۲۷	۱۰۶,۷۵۰,۴۲۲	۶۳,۳۴۱,۰۸۶
بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۱۰۰-۲۰۷-۸۱۰۰۰۱۱۱۱۱۱-۱۶۱	۸۱۵,۳۹۳,۱۸۴	۲۸,۸۹۵,۴۶۹	۳۳۰,۰۰۰
بانک اقتصاد نوین شعبه اقدسیه - ۲۱۶۸۵۰۵۳۸۹۳۰۰۰۱	۲۱۵,۶۷۳,۴۴۹	۰	۰
بانک ملت شعبه چهار راه جهان کودک - ۹۱۰۲۷۸۳۵۷۶	۶۹۹,۷۶۹,۴۹۵	۳۰۴,۱۶۳,۹۲۲,۳۸۲	۳۰۴,۱۶۳,۹۲۲,۳۸۲
بانک ملت شعبه شعبه مستقل مرکزی - ۹۹۷۳۸۸۰۹۸۵	۲۹,۲۶۲,۵۸۴		
بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۱۰۰-۲۰۷-۱۱۰۰۰۱۱۱۱۱۱-۱۶۱	۳۳۰,۰۰۰		
بانک صادرات شعبه بورس کالا - ۲۱۸۹۶۶۳۰۷۰۰۴	۱۷۲,۴۸۷,۲۲۸		
جمع	۶,۵۸۷,۶۴۴,۳۵۵		

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

۱۳- جاری کارگزاران

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

۱۴۰۳/۰۵/۳۱			
مانده در ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
(۹۹۷,۳۹۵,۹۸۷)	۱۴,۳۳۰,۸۶۳,۱۰۶,۲۸۹	۱۵,۸۶۱,۵۳۴,۷۳۹,۵۱۵	(۱,۵۳۱,۶۶۹,۰۲۹,۲۱۳)
(۹۹۷,۳۹۵,۹۸۷)	۱۴,۳۳۰,۸۶۳,۱۰۶,۲۸۹	۱۵,۸۶۱,۵۳۴,۷۳۹,۵۱۵	(۱,۵۳۱,۶۶۹,۰۲۹,۲۱۳)

شرکت کارگزاری مفید

جمع

۱۴- پیش دریافت

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

۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۸۲۰,۵۴۶,۴۴۸,۲۰۶	.
۴۳۴,۰۰۴,۲۶۶,۶۵۰	۱۷۵,۷۵۵,۹۱۰,۵۳۶
۱,۲۵۴,۵۵۰,۷۱۴,۸۵۶	۱۷۵,۷۵۵,۹۱۰,۵۳۶

سود سپرده بانکی

سود اوراق

جمع

۱۵- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۶۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۶۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.

بابت ابطال واحد های سرمایه گذاری

۱۶- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۱۲۰,۸۸۶,۸۲۴,۷۲۷	۴۹,۳۹۳,۰۰۰,۸۴۷
۱,۲۰۰,۵۴۳,۳۸۲	۸۱۹,۳۹۵,۹۰۲
۱۷۹,۴۴۵,۷۴۴,۶۴۶	۹۷,۹۱۴,۰۲۵,۹۳۲
۷۰۱,۹۳۷,۰۶۵	۴۲۰,۰۹۵,۰۵۵
۳۰۲,۲۳۵,۰۴۹,۸۲۰	۱۴۸,۵۴۶,۵۱۷,۷۳۶

مدیر صندوق

متولی

بازارگردان

حسابرس

جمع

۱۷- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰,۴۸۴,۹۶۵,۷۵۱	۷,۵۳۰,۲۹۳,۳۰۸
۱۶۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۶۵,۵۰۰,۰۰۰
۱۱,۶۵۰,۴۶۵,۷۵۱	۸,۶۹۵,۷۹۳,۳۰۸

ذخیره تصفیه

آیونمان نرم افزار صندوق

هزینه رتبه بندی

جمع

۱۸- خالص داراییها

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

۱۴۰۳/۰۵/۳۱		۱۴۰۳/۰۲/۳۱	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۴,۸۲۹,۸۸۱,۹۴۴	۷۸,۱۷۸,۲۵۷,۹۹۹,۱۶۸	۳,۴۹۹,۴۴۸,۹۱۹	۵۲,۹۳۲,۶۶۳,۵۶۴,۸۳۹
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۱,۸۶۳,۷۰۳,۷۲۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۱,۳۵۹,۹۹۷,۷۶۰
۴,۸۳۹,۸۸۱,۹۴۴	۷۸,۳۴۰,۱۲۱,۷۰۲,۸۸۹	۳,۵۰۹,۴۴۸,۹۱۹	۵۳,۰۸۳,۹۲۳,۵۶۲,۵۹۹

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

جمع

صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

۱۹- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱		
ریال	ریال		
(۲۱,۹۷۰,۶۹۷,۰۴۹)	۵,۰۴۰,۸۵۴,۰۰۳	۱۹-۱	سود (زیان) ناشی از فروش سهام
۱۸۹,۲۲۳,۱۵۷,۹۲۳	۱,۶۵۶,۲۸۵,۶۴۹	۱۹-۲	سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت
۳۹,۱۳۴,۴۵۰,۱۵۸	.	۱۹-۳	سود (زیان) ناشی از تسویه اختیار
۲۰۶,۳۸۶,۹۱۱,۰۳۲	۶,۶۹۷,۱۳۹,۶۵۲		

ردیف

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۹-۱ - سود (زیان) ناشی از فروش سهام به شرح زیر است:	۱
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	تعداد	۲
ریال	ریال	سهام	۳
.	۵,۰۴۰,۸۵۴,۰۰۳	۵۵,۴۳۹	۴
(۲۱۰,۵۹۴,۵۲۸)	.	امتیاز تسهیلات مسکن سال ۱۴۰۳	۵
(۴,۵۸۶,۸۳۴)	.	صندوق س.اهرمی مفید-س	۶
(۴۹,۷۳۵,۶۵۵)	.	نیان الکترونیک	۷
(۲,۴۰۹,۱۴۷,۵۴۱)	.	س. توسعه و عمران استان کرمان	
(۶,۳۸۵,۸۴۵,۹۸۳)	.	پالایش نفت بندرعباس	
(۱۲,۹۱۰,۷۸۶,۵۰۸)	.	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	
(۲۱,۹۷۰,۶۹۷,۰۴۹)	۵,۰۴۰,۸۵۴,۰۰۳	۷۰,۵۱۰,۹۷۱,۶۱۷	سایپا

صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

۲-۱۹- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت به شرح زیر است:

ردیف	اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	مراجعه عام دولت ۸۷-ش.خ.۳۰۳۰۴	۳۴۲,۵۰۰	۳۴۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۱,۹۵۰,۲۴۱,۸۰۵	.	.	۱۸۶,۳۹۵,۷۸۷	۵۴۹,۷۵۸,۱۹۵
۲	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۳۰۴۱۸-۰۰	۵۳۶	۵۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۳,۴۴۸,۸۴۶	.	.	۱,۴۰۴,۷۵۴,۴۶۹	۲۲,۵۵۱,۱۵۴
۳	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۳۰۵۲۲-۰۰	۱۶,۱۶۴	۱۶,۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۸۰,۰۲۳,۷۰۰	.	.	.	۱,۰۸۳,۹۷۶,۳۰۰
۴	گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۵	.	.	.	.	.	۴۵,۸۹۸,۳۲۸,۴۲۱	.
۵	گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۳	.	.	.	.	.	۴۰,۸۲,۷۳۸,۹۰۰	.
۶	گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۴	.	.	.	.	.	۳۱,۹۷۵,۴۲۷,۳۶۴	.
۷	مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش.خ.۴۰۴۰۸	.	.	.	.	.	۱۵,۶۸۸,۸۰۷	.
۸	گام بانک تجارت ۲۰۴	.	.	.	.	.	۵۱,۰۳۸,۳۱۵,۴۷۴	.
۹	مراجعه عام دولت ۱۰۶-ش.خ.۲۰۶۲۴	.	.	.	.	.	۱۲۱,۱۹۰,۷۶۱	.
۱۰	گام بانک تجارت ۲۰۳	.	.	.	.	.	۱۴,۲۳۳,۳۵۸,۹۹۱	.
۱۱	مراجعه عام دولت ۱۰۴-ش.خ.۲۰۳۰۳	.	.	.	.	.	۳,۲۰۸,۸۷۴,۰۵۴	.
۱۲	مراجعه عام دولت ۱۰۱-ش.خ.۲۰۷۱۱	.	.	.	.	.	۱۰۲,۸۰۳,۶۲۶	.
۱۳	مراجعه عام دولت ۱۰۰-ش.خ.۲۱۱۲۷	.	.	.	.	.	۴۴۱,۰۷۱,۳۷۳	.
۱۴	مراجعه عام دولت ۹۴-ش.خ.۳۰۸۱۶	.	.	.	.	.	(۲۳,۴۲۸,۸۶۸,۸۵۲)	.
۱۵	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۳۱۱۱۵-۰۰	.	.	.	.	.	۱۸,۳۶۳,۴۷۶,۵۷۰	.
۱۶	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۳۱۱۰۱-۰۰	.	.	.	.	.	۲۰,۱۷۷,۰۷۹,۰۶۶	.
۱۷	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۳۰۶۲۶-۰۰	.	.	.	.	.	۱,۳۱۲,۱۱۶,۱۹۶	.
۱۸	گواهی اعتبار مولد شهر ۲۰۶	.	.	.	.	.	۱۸۰,۰۰۹,۹۲۴	.
۱۹	گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۴	.	.	.	.	.	۶,۵۳۵,۹۳۹,۹۶۹	.
۲۰	گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۸	.	.	.	.	.	۲,۹۹۸,۱۲۳,۸۰۰	.
۲۱	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۳۰۷۲۳-۰۰	.	.	.	.	.	۸,۲۵۶,۴۹۸,۰۹۰	.
۲۲	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۲۰۹۰۶-۹۹	.	.	.	.	.	۱,۵۷۲,۹۴۳,۰۰۸	.
۲۳	مراجعه عام دولت ۱۲۷-ش.خ.۴۰۶۲۳	.	.	.	.	.	۳,۸۷,۱۷۰,۴۷۷	.
۲۴	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۲۰۳۱۶-۹۹	.	.	.	.	.	۱۲۴,۹۰۸,۳۹۴	.
۲۵	مراجعه عام دولت ۵-ش.خ.۲۰۷	.	.	.	.	.	۳۴,۷۳۷,۳۵۴	.
			۳۵۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۷,۵۴۳,۷۱۴,۳۵۱	.	.	۱۸۹,۲۳۳,۱۵۷,۹۲۳	۱,۶۵۶,۲۸۵,۶۴۹

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

۱۹-۳ - سود (زیان) ناشی از تسویه اختیار سهم به شرح زیر است:

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	.	.	.	.	.	.	۳۱,۹۳۳,۳۰۰
۲	اختیار شستا-۸۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	.	.	.	.	.	.	۵۲,۱۰۷,۳۱۳
۳	اختیار شستا-۹۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	.	.	.	.	.	.	(۹۱,۱۱۰,۴۷۶)
۴	اختیار شستا-۱۴۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	.	.	.	.	.	.	۱۰,۷۲۰,۱۰۴,۱۴۸
۵	اختیار شستا-۱۴۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	.	.	.	.	.	.	۹,۵۹۹,۸۰۸,۷۶۱
۶	اختیار خساپا-۲۰۰۰-۱۴۰۲/۰۶/۱۴	.	.	.	.	.	.	۱۷,۲۴۳,۰۶۸,۴۷۳
۷	اختیار کرمان-۱۰۰۰-۱۴۰۲/۰۶/۱۴	.	.	.	.	.	.	۶۲,۵۷۴,۵۶۰
۸	اختیار توان-۱۵۰۰۰-۱۴۰۲/۰۶/۱۴	.	.	.	.	.	.	۳۶۷,۲۶۴,۴۶۶
۹	اختیار توان-۱۶۰۰۰-۱۴۰۲/۰۶/۱۴	.	.	.	.	.	.	۷۱,۱۵۲,۸۱۲
۱۰	اختیار شبندر-۸۰۰۰-۱۴۰۲/۰۶/۱۴	.	.	.	.	.	.	۱۰,۷۷,۵۴۶,۸۰۱
			.	.	.	.	.	۳۹,۱۳۴,۴۵۰,۱۵۸

۲۰- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۲۰-۱ سود(زیان) ناشی از نگهداری سهام و حق تقدم	۱۸,۰۸۵,۷۸۳	(۷,۴۲۲,۱۳۹,۴۹۹)
۲۰-۲ سود(زیان) ناشی از نگهداری سهام دارای اختیار تبعی	۳۹۷,۰۷۵,۱۱۸	(۱,۸۲۸,۰۱۶,۹۰۷)
۲۰-۳ سود(زیان) ناشی از فروش اختیار	.	۸,۴۶۶,۱۶۶,۵۷۹
۲۰-۴ سود(زیان) ناشی از نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت	۵۶۹,۳۹۶,۸۷۰,۳۶۹	۶۹۴,۴۹۲,۹۱۸,۰۷۶
	۵۶۹,۸۱۲,۰۳۱,۲۷۰	۶۹۳,۷۰۸,۹۲۸,۲۴۹

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

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

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	تامین سرمایه کاردان	۳۵۶,۵۵۵	۸۰۹,۳۷۹,۸۵۰	۷۸۶,۹۰۸,۸۴۷	۳۳۸,۳۲۱	۴,۰۴۶,۸۹۹	۱۸,۰۸۵,۷۸۳	۰	۰
۲	فولاد مبارکه اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰,۶۷۲,۸۴۹)
۳	بانک ملت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۱۶,۷۷۷,۲۹۸)
۴	بانک صادرات ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۰,۷۷,۲۶۱,۵۴۲)
۵	پالایش نفت بندر عباس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۱۴۹,۶۸۰,۵۸۳)
۶	س. توسعه و عمران استان کرمان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۹۶۷,۷۴۷,۲۲۷)
			۸۰۹,۳۷۹,۸۵۰	۷۸۶,۹۰۸,۸۴۷	۳۳۸,۳۲۱	۴,۰۴۶,۸۹۹	۱۸,۰۸۵,۷۸۳		(۷,۴۲۲,۱۳۹,۴۹۹)

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

ردیف	اختیار تبعی	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۲۶۴,۳۵۹,۱۹۹	۵۶۸,۱۰۷,۹۱۸,۶۵۲	۵۳۴,۵۳۰,۳۸۹,۴۴۸	۲۳۷,۴۶۹,۱۱۰	۲,۸۴۰,۵۳۹,۵۹۳	۳۰,۴۹۹,۵۲۰,۵۰۰		(۱,۸۲۸,۰۱۶,۹۰۷)
۲	سرمایه‌گذاری بهمن	۱۸۶,۹۹۹,۹۹۹	۵۷۹,۵۱۲,۹۹۶,۹۰۱	۵۴۴,۳۸۳,۴۶۰,۲۰۸	۲۴۲,۲۳۶,۴۳۳	۲,۸۹۷,۵۶۴,۹۸۵	۳۱,۹۸۹,۷۳۵,۲۷۵		
۳	گروه توسعه مالی مهرآیندگان	۵۶۹,۵۰۰,۰۰۰	۳,۲۷۰,۰۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۱۴,۴۴۳,۹۴۶,۸۱۵	۱,۳۶۶,۸۸۸,۸۴۲	۱۶,۳۵۰,۳۴۵,۰۰۰	(۶۲,۰۹۲,۱۸۰,۶۵۷)		
			۴,۴۱۷,۶۸۹,۹۱۵,۵۵۳	۴,۳۹۳,۳۵۷,۷۹۶,۴۷۱	۱,۸۴۶,۵۹۴,۳۸۵	۲۲,۰۸۸,۴۴۹,۵۷۸	۳۹۷,۰۷۵,۱۱۸		(۱,۸۲۸,۰۱۶,۹۰۷)

صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

۳-۲۰- سود (زیان) ناشی از فروش اختیار به شرح زیر است:

ردیف	اختیار	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱
۱	ارزشیابی اوراق اختیار شستا-۱۴۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	.	.	.	.	.	.	.	۱,۳۲۷,۵۳۲,۵۰۱
۲	ارزشیابی اوراق اختیار فولاد-۲۱۵۳-۱۴۰۲/۰۷/۲۶	.	.	.	.	.	.	.	۱۱,۹۹۳,۷۹۲
۳	ارزشیابی اوراق اختیار فولاد-۳۳۱۳-۱۴۰۲/۰۷/۲۶	.	.	.	.	.	.	.	۱,۳۶۱,۵۴۴
۴	ارزشیابی اوراق اختیار خسایا-۲۰۰۰-۱۴۰۲/۰۶/۱۴	.	.	.	.	.	.	.	۵۵
۵	ارزشیابی اوراق اختیار کرمان-۱۰۰۰-۱۴۰۲۰۶۰۶	.	.	.	.	.	.	.	۲,۳۷۶,۸۰۵,۵۶۳
۶	ارزشیابی اوراق اختیار توان-۱۵۰۰۰-۱۴۰۲۰۶۱۲	.	.	.	.	.	.	.	۴
۷	ارزشیابی اوراق اختیار توان-۱۶۰۰۰-۱۴۰۲۰۶۱۲	.	.	.	.	.	.	.	۳
۸	ارزشیابی اوراق اختیار وصادر-۲۲۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۱۲	.	.	.	.	.	.	.	۲,۰۷۱,۳۹۴,۹۱۹
۹	ارزشیابی اوراق اختیار شبندر-۸۰۰۰-۱۴۰۲/۰۶/۱۴	.	.	.	.	.	.	.	۲,۴۹۲,۰۴۵,۸۸۶
۱۰	ارزشیابی اوراق اختیار وبملت-۳۵۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۲۶	.	.	.	.	.	.	.	۲۸۵,۰۳۲,۳۱۲
			.	.	.	.	.	.	۸,۴۶۶,۱۶۶,۵۷۹

۴-۲۰- 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	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱
۱	اجاره اهداف مفید ۱۴۰۷۰۵۳۱	۱,۴۴۰,۰۰۰	۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۸۰۰,۰۰۰	.	(۱۰۹,۸۰۰,۰۰۰)	.	.
۲	صکوک مربحه غکورش ۵۰۵-بدون ضامن	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۶,۸۷۵,۰۰۰	.	(۲۶۶,۸۷۵,۰۰۰)	.	.
۳	صکوک اجاره گل گهر ۵۰۴-۵ماهه ۲۳٪	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	.	(۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰)	.	.
۴	اسناد خزانه ۸م ۱۱-۰۲بودجه ۰۴۱۲۱۱	۲۰۱,۵۳۵	۱۳۵,۱۲۹,۳۱۷,۵۰۰	۱۱۷,۸۶۲,۶۴۴,۱۳۲	۱۰,۳۰۲,۶۰۳	.	۱۷,۲۵۶,۲۶۹,۷۶۵	.	.
۵	اسناد خزانه ۷م ۱۱-۰۲بودجه ۰۴۰۹۱۰	۲۰۵,۱۳۵	۱۴۶,۹۳۸,۲۰۰,۵۰۰	۱۲۹,۲۸۳,۴۲۵,۹۹۹	۱۱,۲۰۴,۰۳۸	.	۱۷,۶۴۳,۵۷۰,۴۶۳	.	.
۶	مربحه ماموت تریلر مانا ۸۰۲۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۹,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۱۱,۲۵۰,۰۰۰	۷۳,۱۵۱,۲۰۰	.	۹,۲۷۵,۵۹۸,۸۰۰	.	.
۷	سلف موازی پلی اتیلن سبک فیلم	۳۶۲,۲۰۵	۱,۴۶۲,۵۱۵,۲۰۶,۱۲۱	۱,۳۸۹,۱۹۵,۹۸۹,۰۶۶	۱,۰۶۰,۳۲۳,۵۲۴	.	۷۲,۲۵۸,۸۹۳,۵۳۱	.	.
۸	مربحه اورند پیشرو-مفید ۵۱۱۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۲,۹۶۸,۲۳۰,۸۰۰	۹۷۳,۸۷۶,۶۲۷,۴۴۴	۷۵,۰۲۷,۵۷۸	.	۱۰۰۰۹,۵۷۵,۷۷۸	.	.
۹	اسناد خزانه ۲م ۱۱-۰۲بودجه ۰۵۰۹۲۳	۹۷۸,۹۳۴	۵۳۱,۳۶۵,۳۷۵,۲۰۰	۴۳۹,۵۰۷,۸۵۰,۹۷۰	۴۰,۵۱۶,۶۱۰	.	۹۱,۸۱۷,۰۰۷,۶۲۰	.	.
۱۰	اسناد خزانه ۱م ۱۱-۰۲بودجه ۰۵۰۳۲۵	۷۴۱,۸۰۰	۴۵۹,۹۷۵,۳۴۴,۰۰۰	۳۸۹,۰۰۷,۳۴۵,۹۲۷	۳۵,۰۷۳,۱۲۰	.	۷۰,۹۳۲,۹۲۴,۹۵۳	.	.
۱۱	صکوک مربحه دعبيد ۳-۶ماهه ۲۳٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۶۶,۷۰۷,۳۴۲,۰۰۰	۱,۹۳۳,۴۶۰,۵۹۹,۱۸۷	۱۴۹,۹۶۱,۴۳۵	.	۳۳۰۹۶,۷۸۱,۳۷۸	.	.
۱۲	مربحه عام دولت ۱۳۸-ش.خ.۰۳۱۰۰۴	۴۸۰,۰۰۰	۴۵۴,۱۷۸,۴۰۰,۰۰۰	۴۷۹,۹۶۳,۴۰۰,۰۰۰	۳۴,۶۳۱,۱۰۳	.	(۲۵,۸۱۹,۶۳۱,۱۰۳)	.	.
۱۳	مربحه عام دولت ۱۳۲-ش.خ.۰۴۱۱۱۰	۱۲۵,۵۷۱	۱۲۰,۷۴۴,۱۷۶,۳۳۱	۱۲۴,۵۵۴,۴۲۲,۵۸۱	۹,۲۰۶,۷۴۳	.	(۳,۸۱۹,۴۵۲,۹۹۳)	.	.

صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

دوره مالی سه ماهه

منتهی به

۱۴۰۲/۰۵/۳۱

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

ردیف	اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴	مراجعه عام دولت ۱۳۰-ش.خ.۳۱۱۱۰	۲,۸۹۱,۷۱۴	۲,۶۵۹,۵۷۸,۷۶۶,۹۳۶	۲,۸۷۵,۴۱۰,۶۰۹,۵۱۰	۲۰۲,۷۹۲,۸۱۱	.	(۲۱۶,۰۳۴,۶۳۵,۴۵۵)	(۶۰.۲۳۱,۸۱۹)
۱۵	اسناد خزانه-م.م.بودجه ۱-۰۴۰۷۲۸	۵,۹۰۰	۴,۳۵۷,۷۴۰,۰۰۰	۳,۸۵۴,۳۲۵,۰۹۲	۳۳۲,۲۷۸	.	۵۰۳,۱۷۲,۶۳۰	.
۱۶	اسناد خزانه-م.م.بودجه ۱-۰۴۰۸۲۶	۷۵,۰۰۰	۵۴,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۱۳۳,۱۵۵,۸۲۲	۴,۱۵۱,۸۱۳	.	۷,۳۱۲,۶۹۲,۳۶۶	.
۱۷	اسناد خزانه-م.م.بودجه ۱-۰۴۰۷۱۴	۵۸۷,۸۸۰	۴۳۷,۵۶۴,۹۶۲,۸۰۰	۳۸۳,۲۶۸,۵۳۳,۵۴۵	۳۳,۳۶۴,۳۲۸	.	۵۴,۲۶۳,۰۶۴,۹۲۷	.
۱۸	اسناد خزانه-م.م.بودجه ۱-۰۳۰۸۱۴	۱,۱۶۵,۱۸۷	۱,۱۰۶,۹۲۷,۶۵۰,۰۰۰	۱,۰۱۰,۶۰۶,۱۳۹,۲۰۵	۸۴,۴۰۳,۲۳۳	.	۹۶,۳۳۷,۱۰۷,۵۶۲	۱,۷۸۲,۷۱۴,۳۰۸
۱۹	اسناد خزانه-م.م.بودجه ۱-۰۴۱۰۱۵	۱۹۰,۵۰۰	۱۳۲,۹۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۴,۷۳۸,۹۲۵,۴۸۹	۱۰,۱۳۸,۸۸۶	.	۱۸,۲۱۹,۹۳۵,۶۲۵	.
۲۰	اسناد خزانه-م.م.بودجه ۱-۰۴۰۹۱۷	۱,۹۸۰,۴۳۶	۱,۴۱۱,۱۰۰,۲۵۸,۷۲۰	۱,۳۵۵,۹۶۷,۸۴۱,۸۸۸	۱۰۷,۵۹۶,۲۹۵	.	۵۵,۰۲۴,۸۲۰,۴۳۷	.
۲۱	مراجعه عام دولت ۱۲۶-ش.خ.۳۱۲۳۲	۱,۷۲۷,۴۵۷	۱,۵۶۷,۸۰۷,۱۵۱,۵۱۷	۱,۶۳۷,۰۳۵,۸۴۴,۴۷۳	۱۱۹,۵۴۵,۲۹۵	.	(۶۹,۳۴۸,۲۳۸,۲۵۱)	.
۲۲	صکوک مراجعه فخور ۴۱۲-بدون ضامن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۴,۹۴۰,۵۷۸,۵۰۰	۸۷۷,۵۵۴,۰۸۱,۳۹۸	۶۸,۲۳۹,۲۱۹	.	۱۷,۳۱۸,۲۵۷,۸۸۳	.
۲۳	اسناد خزانه-م.م.بودجه ۱-۰۴۰۵۲۰	۱۲۱,۲۰۰	۹۴,۰۸۸,۷۷۲,۰۰۰	۸۲,۶۸۸,۴۵۴,۵۲۴	۷,۱۷۴,۲۶۹	.	۱۱,۳۹۳,۱۴۳,۲۰۷	.
۲۴	مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش.خ.۰۴۰۴۰۸	۷۳,۴۰۰	۷۰,۱۶۶,۰۶۹,۴۰۰	۷۳,۳۹۴,۴۰۳,۲۵۰	۵,۳۵۰,۱۶۳	.	(۳,۲۳۳,۶۸۴,۰۱۳)	.
۲۵	صکوک مراجعه کرازی ۵۰۵-۳ ماهه ۱۸٪	۹۵۰,۰۰۰	۹۴۴,۷۹۴,۹۵۰,۰۰۰	۹۳۴,۷۲۲,۹۰۹,۳۸۵	۷۲,۰۴۰,۶۱۵	.	.	۲۴,۰۸۹,۲۱۳,۰۵۸
۲۶	مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش.خ.۰۳۰۷۲۴	۳۱۲,۹۲۴	۲۹۶,۳۰۸,۳۶۱,۴۴۸	۳۰۰,۰۱۱,۰۶۰,۰۲۵	۲۲,۵۹۳,۵۱۳	.	(۳,۷۲۵,۲۹۲,۰۹۰)	.
۲۷	اسناد خزانه-م.م.بودجه ۱-۰۴۰۳۲۶	۷۴,۰۰۰	۵۹,۷۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۰۹۹,۸۳۰,۸۲۹	۴,۵۵۶,۳۱۹	.	۶,۶۵۰,۶۱۲,۸۵۲	.
۲۸	صکوک مراجعه دعید ۱۲-۳ ماهه ۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۷,۰۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۶,۹۷۱,۸۳۸,۱۲۳	۶۹,۱۶۱,۸۷۶	.	۱	.
۲۹	صکوک اجاره سند ۴۱۲-بدون ضامن	۲,۳۳۳,۰۰۰	۲,۰۶۳,۰۳۶,۷۵۶,۴۰۹	۲,۰۳۵,۳۱۹,۱۱۶,۰۳۳	۱۵۷,۳۰۶,۵۵۳	.	۲۷,۵۶۰,۳۳۳,۸۲۴	.
۳۰	مراجعه کرمان موتور ۱۴۰۳۰۹۱۵	۶۰۰,۰۰۰	۵۸۴,۲۰۸,۱۸۸,۶۴۰	۵۷۰,۲۱۲,۷۱۷,۹۶۴	۴۴,۵۴۵,۸۷۴	.	۱۳,۹۵۰,۹۲۴,۸۰۲	.
۳۱	مراجعه عام دولت ۹۴-ش.خ.۰۳۰۸۱۶	۲۰۷,۰۱۷	۱۹۰,۳۶۴,۷۵۹,۵۳۷	۲۰۴,۸۹۷,۶۶۸,۶۰۷	۱۴,۵۱۵,۳۱۳	.	(۱۴,۵۴۷,۴۲۴,۳۸۳)	.
۳۲	اسناد خزانه-م.م.بودجه ۱۰-۰۳۱۱۱۵	۶۶,۴۰۰	۵۹,۳۶۰,۹۳۶,۰۰۰	۵۳,۷۱۳,۵۰۴,۰۳۳	۴,۵۲۴,۲۷۱	.	۵,۶۴۲,۹۰۵,۶۹۶	.
۳۳	اسناد خزانه-م.م.بودجه ۹-۰۳۱۱۰۱	۷۹۹,۹۳۴	۷۲۰,۷۲۴,۵۳۵,۳۲۰	۶۵۵,۰۹۵,۹۹۱,۱۲۱	۵۴,۹۵۵,۲۴۶	.	۶۵,۵۷۳,۵۸۸,۹۵۳	.
۳۴	اسناد خزانه-م.م.بودجه ۱-۰۳۰۹۱۹	۳۳۸,۰۰۰	۳۱۴,۲۹۲,۶۸۰,۰۰۰	۲۸۸,۵۲۵,۳۵۷,۵۰۱	۲۳,۹۶۴,۸۱۷	.	۲۵,۷۳۳,۳۵۷,۶۸۲	۸,۱۵۳,۲۱۸,۲۷۱
۳۵	اسناد خزانه-م.م.بودجه ۱-۰۳۰۹۱۲	۳۳۹,۵۰۰	۳۱۷,۱۷۱,۰۸۵,۰۰۰	۲۹۱,۴۰۴,۵۷۸,۷۰۶	۲۴,۱۸۴,۲۹۵	.	۲۵,۷۴۲,۳۲۱,۹۹۹	۱۴,۶۱۲,۶۳۵,۷۰۲
۳۶	صکوک اجاره صملی ۴۰۴-۶ ماهه ۱۸٪	۳۳۵,۰۳۰	۳۱۱,۷۹۷,۹۹۵,۸۴۸	۳۰۶,۰۵۸,۹۶۵,۸۶۹	۲۳,۷۷۴,۵۹۷	.	۵,۷۱۵,۲۵۵,۲۸۲	.
۳۷	اسناد خزانه-م.م.بودجه ۲-۰۳۱۰۲۴	۱,۲۷۰,۸۷۳	۱,۰۶۴,۶۱۲,۷۳۲,۶۰۵	۱,۰۴۰,۷۶۵,۶۲۲,۵۶۹	۸۱,۱۷۶,۷۲۱	.	۲۲,۷۶۵,۹۳۳,۳۱۵	۲۸,۱۹۴,۶۳۸,۳۴۹
۳۸	اسناد خزانه-م.م.بودجه ۵-۰۳۰۶۲۶	۱۰۹,۷۹۳	۱۰۴,۵۵۸,۶۸۸,۴۳۳	۹۹,۳۵۵,۰۸۸,۵۹۶	۷,۹۷۲,۶۰۰	.	۵,۱۹۵,۶۲۷,۲۳۷	۲۵۹,۰۷۰,۸۰۴
۳۹	اسناد خزانه-م.م.بودجه ۱-۰۳۰۸۲۱	۸۹۵,۰۴۳	۸۰۱,۱۶۹,۶۷۹,۸۸۳	۷۷۴,۵۹۱,۶۹۸,۹۴۹	۶۱,۰۹۸,۱۸۸	.	۲۶,۵۱۶,۸۹۱,۷۴۶	۹,۲۹۴,۴۲۱,۳۱۱
۴۰	اسناد خزانه-م.م.بودجه ۱-۰۳۰۷۲۳	۳۴۷,۴۵۳	۳۱۸,۵۵۰,۱۶۹,۲۰۵	۳۰۵,۷۷۰,۰۶۸,۵۵۴	۲۴,۲۸۹,۴۵۰	.	۱۲,۷۵۵,۸۱۱,۲۰۱	۳,۷۸۲,۰۷۷,۵۲۵
۴۱	صکوک منفعت نفت ۱۳۱۲-۶ ماهه ۱۸٪	۵,۰۰۰	۴,۷۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۵۰,۶۳۷,۳۲۶	۳۶۲,۲۶۴	.	.	(۶۹۰.۳۰۵)
۴۲	صکوک منفعت نفت ۰۳۱۲-۶ ماهه ۱۸٪	۳,۰۱۴,۰۰۰	۲,۸۱۷,۹۰۱,۷۷۱,۷۸۲	۲,۷۳۲,۴۶۶,۲۶۶,۱۶۱	۲۱۴,۶۵۵,۰۱۰	.	۸۴,۲۲۰,۲۸۰,۶۱۱	۸,۷۷۴,۰۴۵,۰۴۳
۴۳	مراجعه عام دولت ۷۲-ش.خ.۰۳۱۱	۱۳۵,۰۰۰	۱۲۴,۳۹۶,۰۲۰,۰۰۰	۱۲۴,۶۸۹,۵۳۹,۱۱۲	۹,۴۸۵,۱۹۷	.	(۳۰۳۰۰۰۴۳۰۹)	۱
۴۴	مراجعه عام دولت ۷۱-ش.خ.۰۳۱۱	۲۰,۰۰۰	۱۸۰۱۰۵۷۸۰۰۰۰	۱۹۰۹۸۸۴۷۵۰۰۰	۱۰۳۸۰۵۵۶۶	.	(۱۸۹۴۰۰۷۵۵۶۶)	.
۴۵	مراجعه عام دولت ۶۹-ش.خ.۰۳۱۰	۱۰,۰۰۰	۹,۵۴۵,۳۸۰,۰۰۰	۹,۶۱۳,۰۳۶,۹۵۰	۷۲۷,۸۳۵	.	(۶۸,۳۸۴,۷۸۵)	۱
۴۶	مراجعه عام دولت ۵-ش.خ.۰۳۰۹	۲۱۱,۶۳۸	۱۹۵,۱۲۰,۷۷۷,۴۷۶	۲۰۷,۱۳۴,۶۰۶,۵۰۴	۱۴,۸۷۷,۹۰۶	.	(۱۲,۰۲۹,۴۰۷,۰۳۴)	.

صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

ردیف	اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۷	صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱۸٪	۵۹۹,۷۹۸	۵۹۵,۰۶۴,۷۵۵,۳۶۲	۵۸۵,۷۱۱,۲۶۸,۵۴۹	۴۵,۲۷۳,۶۸۸	-	۹,۳۰۸,۱۱۳,۱۲۵	(۱,۹۲۵,۵۷۵,۷۲۲)
۴۸	گام بانک ملت ۲۱۱٪	-	-	-	-	-	-	۶۲,۷۷۴,۰۹۴,۳۳۸
۴۹	گام بانک ملت ۲۰۸٪	-	-	-	-	-	-	۷۷,۶۹۲,۱۰۰,۲۵۵
۵۰	گواهی اعتبار مولد صنعت ۲۰۹۳۰٪	-	-	-	-	-	-	۱۴,۳۵۵,۲۳۰,۱۲۲
۵۱	گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۸٪	-	-	-	-	-	-	۱۳,۰۱۲,۳۲۹,۸۸۰
۵۲	گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۸٪	-	-	-	-	-	-	۷۲,۱۱۶,۶۱۴,۳۴۴
۵۳	گام بانک سینا ۲۰۶٪	-	-	-	-	-	-	۶۹۴,۱۰۳,۸۳۵
۵۴	گام بانک صادرات ایران ۲۰۶٪	-	-	-	-	-	-	۲,۲۶۷,۹۱۹,۰۵۲
۵۵	گام بانک صادرات ایران ۲۰۷٪	-	-	-	-	-	-	۱۴۶,۱۱۹,۶۵۰,۷۰۵
۵۶	گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۷٪	-	-	-	-	-	-	۹۰,۷۴۸,۶۵۵,۸۲۵
۵۷	گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۷٪	-	-	-	-	-	-	۱۵,۰۱۸,۵۱۶,۲۰۴
۵۸	گواهی اعتبار مولد شهر ۲۰۶٪	-	-	-	-	-	-	۶,۲۳۳,۷۷۱,۹۱۸
۵۹	گواهی اعتبار مولد سپه ۲۰۸٪	-	-	-	-	-	-	۴۳,۶۶۲,۶۸۶,۱۲۸
۶۰	گام بانک تجارت ۲۰۶٪	-	-	-	-	-	-	۴,۸۲۱,۶۷۱,۸۸۵
۶۱	مراجعه عام دولت ۱۰۰-ش.خ ۲۱۱۳۷٪	-	-	-	-	-	-	-
۶۲	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۳۰۴۱۸-۰۰٪	-	-	-	-	-	-	۸۰۲,۷۶۰,۳۸۵
۶۳	اجاره انرژی پاسارگاد ۱۴۰۳-۲۰٪	-	-	-	-	-	-	(۵۰,۴۵۱,۳۰۴,۶۲۱)
۶۴	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۲۱۰۲۵-۹۹٪	-	-	-	-	-	-	۳۵,۱۹۳,۲۵۸,۹۰۲
۶۵	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۲۰۹۰۶-۹۹٪	-	-	-	-	-	-	۴۹,۷۴۸,۱۲۲,۱۶۳
۶۶	مراجعه عام دولتی ۶۵-ش.خ ۲۱۰٪	-	-	-	-	-	-	(۷۲۶,۳۱۸)
۶۷	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۲۰۸۰۷-۹۹٪	-	-	-	-	-	-	۶,۶۷۴,۴۹۱
۶۸	مراجعه عام دولتی ۶-ش.خ ۲۱۰٪	-	-	-	-	-	-	(۱۲,۱۹۹,۹۵۴)
۶۹	مراجعه عام دولت ۵-ش.خ ۲۰۹٪	-	-	-	-	-	-	۱
۷۰	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۲۰۷۰۴-۹۹٪	-	-	-	-	-	-	۶۴۱,۳۳۹,۰۹۲
۷۱	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۲۱۱٪	-	-	-	-	-	-	(۵۴۲,۶۹۱,۲۶۱)
۷۲	اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۲۰۹۰۶-۹۸٪	-	-	-	-	-	-	۱۱,۱۸۹,۶۲۰,۷۳۷
۷۳	صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۶ ماهه ۲۱٪	-	-	-	-	-	-	(۳۲,۷۰۳,۲۹۰)
۷۴	اجاره تابان لوتوس ۲۱۲۰۶-۱۴۰۳٪	-	-	-	-	-	-	۱,۴۸۷,۸۸۶,۵۴۱
			۳۷,۴۱۷,۴۶۴,۷۴۵,۱۷۳	۳۶,۸۴۴,۲۶۵,۹۸۶,۳۷۸	۳,۸۰۱,۸۸۸,۴۲۸	-	۵۶۹,۳۹۶,۸۷۰,۳۶۹	۶۹۴,۴۹۲,۹۱۸,۰۷۶

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

۲۱- سود سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی به

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم-ریال	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱			خالص درآمد سود سهام-ریال
						هزینه تنزیل-ریال	جمع درآمد سود سهام-ریال	خالص درآمد سود سهام-ریال	
۱	شرکت گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۴۴۹,۵۰۰,۰۰۰	۶۷۰	.	۳۰۱,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۱,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	.
۲	شرکت تامین سرمایه کاردان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۳۵۶,۵۵۵	۱۵۰	.	۵۳,۴۸۳,۲۵۰	۵۳,۴۸۳,۲۵۰	.
۳	پالایش نفت بندرعباس	-	-	.	.	.	.	.	۲,۸۰۲,۰۰۰,۰۰۰
۴	نیان الکترونیک	-	-	.	.	.	.	.	۴۳,۳۲۰,۰۰۰
۵	بانک ملت	-	-	.	.	.	.	.	۳۲,۵۰۰,۰۰۰
۶	بانک صادرات ایران	-	-	.	.	.	.	.	۱۱,۲۲۶,۰۰۰
۷	فولاد مبارکه اصفهان	-	-	.	.	.	.	.	۷,۴۴۳,۰۴۱
						.	۳۰۱,۲۱۸,۴۸۳,۲۵۰	۳۰۱,۲۱۸,۴۸۳,۲۵۰	۲,۸۹۶,۴۸۹,۰۴۱

۲۲- 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:

ردیف	شرح	دوره مالی سه ماهه منتهی به		یادداشت
		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	
۲۲-۱	سود اوراق مشارکت	۱,۱۵۸,۳۹۱,۷۰۳,۲۹۳	۳۱۷,۹۰۸,۹۰۵,۱۸۰	ریال
۲۲-۲	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲,۴۷۵,۲۲۷,۴۷۵,۲۵۷	۵,۵۳۸,۳۶۱	ریال
		۳,۶۳۳,۵۱۹,۱۷۸,۵۵۰	۳۱۷,۹۱۴,۴۴۳,۵۴۱	

صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

۱-۲۲- سود اوراق مشارکت:

تاریخ انتشار	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۹/۱۲/۱۷	۱۴۰۳/۱۲/۱۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸/۵۰٪	۲۴۲,۴۷۵,۳۶۲	.	۲۴۲,۴۷۵,۳۶۲	۲۷,۱۳۵,۸۱۷
۱۳۹۹/۱۲/۱۷	۱۴۰۳/۱۲/۱۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸/۵۰٪	۱۳۶,۱۶۴,۱۴۸,۲۸۴	.	۱۳۶,۱۶۴,۱۴۸,۲۸۴	۳۶,۶۱۳,۷۷۹,۶۸۰
-	-	-	-	.	.	.	۱۲۱,۲۷۳,۴۲۲,۱۸۱
۱۴۰۰/۰۳/۰۴	۱۴۰۳/۰۳/۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۶۹۱,۴۱۵,۲۲۹	.	۶۹۱,۴۱۵,۲۲۹	۶۴۰,۱۳۲,۰۰۱
۱۴۰۰/۰۵/۰۵	۱۴۰۴/۰۵/۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۵,۶۵۶,۴۲۳,۸۵۶	.	۱۵,۶۵۶,۴۲۳,۸۵۶	.
-	-	-	-	.	.	.	۴,۳۲۲,۹۹۲,۱۳۵
۱۴۰۰/۰۹/۱۶	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۸,۸۲۲,۴۹۶,۸۴۰	.	۸,۸۲۲,۴۹۶,۸۴۰	۳۳,۶۸۳,۵۷۵,۵۱۸
۱۴۰۰/۰۹/۱۵	۱۴۰۳/۰۹/۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۲۶,۶۸۳,۰۲۳,۴۵۶	.	۲۶,۶۸۳,۰۲۳,۴۵۶	.
-	-	-	-	.	.	.	۵۰,۴۳۲,۹۹۶
-	-	-	-	.	.	.	۴۷۷,۵۶۹,۱۶۴
-	-	-	-	.	.	.	۳۱,۵۸۶,۳۰۲
۱۴۰۰/۱۲/۲۴	۱۴۰۴/۱۲/۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۴۵,۸۵۹,۱۷۷,۴۹۵	.	۴۵,۸۵۹,۱۷۷,۴۹۵	.
۱۴۰۰/۱۲/۲۳	۱۴۰۴/۱۲/۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹٪	۷۲,۹۲۸,۶۴۴,۵۱۰	.	۷۲,۹۲۸,۶۴۴,۵۱۰	.
صکوک مرابحه دعبیده ۱۲-۳ماهه ۱۸٪	۱۴۰۵/۰۵/۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۴۲,۵۵۸,۹۹۶,۸۳۸	.	۴۲,۵۵۸,۹۹۶,۸۳۸	۳۳,۵۷۰,۰۴۴,۳۲۳
صکوک اجاره صندوق سند ۳-بدون ضامن	۱۴۰۱/۰۶/۰۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۳,۴۹۰,۵۱۳,۶۷۵	.	۳,۴۹۰,۵۱۳,۶۷۵	۳,۵۵۹,۸۹۴,۳۱۸
صکوک مرابحه عام دولت ۱۱۲-ش.خ-۴۰۴۰۸	۱۴۰۴/۱۲/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۴۵,۸۶۲,۷۱۳,۵۱۶	.	۴۵,۸۶۲,۷۱۳,۵۱۶	.
صکوک مرابحه فخریز ۴۱۲-بدون ضامن	-	-	-	.	.	.	۱۹۵,۱۶۶,۴۰۴
مرابحه عام دولت ۱۲۷-ش.خ-۴۰۶۲۳	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۶۲,۷۶۰,۶۲۹,۵۷۹	.	۶۲,۷۶۰,۶۲۹,۵۷۹	.
مرابحه عام دولت ۱۰۰-ش.خ-۲۱۱۳۳	-	-	-	.	.	.	۱۶,۳۶۷,۵۳۳,۳۵۹
مرابحه عام دولت ۱۲۳-ش.خ-۴۱۱۱۰	۱۴۰۲/۰۵/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۶,۷۳۷,۶۶۱,۱۹۵	.	۶,۷۳۷,۶۶۱,۱۹۵	.
مرابحه عام دولت ۱۲۰-ش.خ-۳۱۱۱۰	۱۴۰۲/۰۵/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۱۳۵,۰۵۵,۱۳۶,۵۶۷	.	۱۳۵,۰۵۵,۱۳۶,۵۶۷	۸,۷۷۸,۹۹۷,۳۹۵
مرابحه عام دولت ۱۲۸-ش.خ-۳۱۰۰۴	۱۴۰۲/۰۷/۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۲۵,۳۹۱,۲۷۶,۶۲۴	.	۲۵,۳۹۱,۲۷۶,۶۲۴	.
صکوک مرابحه دعبیده ۲۳-۶۹-۳ماهه ۲۳٪	۱۴۰۲/۰۹/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۱۷,۲۰۴,۷۴۴,۲۹۳	.	۱۱۷,۲۰۴,۷۴۴,۲۹۳	.
مرابحه اورند پیشرو-مقیله ۵۱۱۸	۱۴۰۲/۱۱/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۵۸,۶۰۳,۴۱۴,۸۷۱	.	۵۸,۶۰۳,۴۱۴,۸۷۱	.
نرخ ترجیحی اختیارات ت ومهان ۲۵-۷۰(همهان ۳۱۱)	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۶۱,۵۰۹,۷۰۸,۶۹۴	.	۶۱,۵۰۹,۷۰۸,۶۹۴	.
سلف موازی بلی اتیلن سبک فیلم	۱۴۰۲/۱۲/۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۷٪	۵۰۰,۷۸,۴۳۵,۶۱۰	.	۵۰۰,۷۸,۴۳۵,۶۱۰	.
سرمایه گذاری بهمن	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۸,۶۱۰,۰۰۸,۴۰۰,۰۶۶	.	۸,۶۱۰,۰۰۸,۴۰۰,۰۶۶	.
اجاره تابان لوتوس ۱۴۰۲۱۲۰۶	-	-	-	.	.	.	۷,۱۸۸,۶۲۰,۳۷۸
صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۶ماهه ۲۱٪	-	-	-	.	.	.	۱,۳۴۷,۰۷۸,۳۷۵
مرابحه عام دولت ۵-ش.خ-۲۰۷	-	-	-	.	.	.	۹۰,۹۸,۷۳۶
صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۱۸ماهه ۱۸٪	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۲۲,۶۸۰,۸۱۹,۶۱۶	.	۲۲,۶۸۰,۸۱۹,۶۱۶	۳۶,۶۶۰,۱۴۲,۳۳۷
مرابحه عام دولت ۵-ش.خ-۲۰۹	۱۴۰۲/۰۹/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۶,۷۸۹,۸۱۴,۲۱۶	.	۶,۷۸۹,۸۱۴,۲۱۶	۴۱۶,۳۴۳,۵۵۵
مرابحه عام دولتی ۶-ش.خ-۲۱۰	-	-	-	.	.	.	۱,۲۹۳,۰۴۷,۳۱۹
مرابحه عام دولتی ۶۵-ش.خ-۲۱۰	-	-	-	.	.	.	۲۰,۹۲۵,۳۷۴
مرابحه عام دولت ۶۹-ش.خ-۳۱۰	۱۳۹۹/۱۰/۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۴۶۱,۰۰۸,۶۷۶	.	۴۶۱,۰۰۸,۶۷۶	۴۶۱,۰۰۸,۶۷۵
مرابحه عام دولت ۷۱-ش.خ-۳۱۱	۱۳۹۹/۱۱/۰۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۹۳۷,۹۰۴,۹۴۹	.	۹۳۷,۹۰۴,۹۴۹	۹۳۷,۹۰۴,۹۴۸
مرابحه عام دولت ۷۳-ش.خ-۳۱۱	۱۳۹۹/۱۱/۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۵۶۰,۹۷۷,۷۶۹	.	۵۶۰,۹۷۷,۷۶۹	۳۷۱,۱۴۴,۵۷۰
مرابحه ماموت تریلرمانا ۸۰۲۱۰	۱۴۰۲/۰۲/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۳٪	۳۱,۲۸۳,۲۹۹,۱۸۱	.	۳۱,۲۸۳,۲۹۹,۱۸۱	.
صکوک اجاره گل گهر ۴-۵۰۳-۳ماهه ۲۳٪	۱۴۰۲/۰۴/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۳٪	۱۰۷,۲۱۳,۹۳۴,۴۳۲	.	۱۰۷,۲۱۳,۹۳۴,۴۳۲	.
صکوک مرابحه غکورش ۵۰۵-بدون ضامن	۱۴۰۲/۰۵/۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۶٪	۶,۹۸۴,۸۲۶,۰۶۶	.	۶,۹۸۴,۸۲۶,۰۶۶	.

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

۲۳- سایر درآمدها

سایر درآمدها به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱
ریال	ریال
.	۴,۰۶۴,۰۷۳,۱۰۹
.	۲,۴۲۰,۷۱۰,۳۶۲
.	۶,۴۸۴,۷۸۳,۴۷۱

تجزیل سود سهام

تجزیل سود سپرده بانکی

جمع

۲۴- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۱۴,۸۳۲,۸۲۹,۳۰۸	۷۱,۴۹۳,۸۲۳,۸۸۰
۳۸۲,۱۹۱,۷۷۷	۳۸۱,۱۴۷,۴۸۰
۲۵,۵۸۰,۰۳۸,۶۹۶	۸۱,۵۳۱,۷۱۸,۷۱۴
۱۲۸,۱۹۰,۰۰۹	۲۸۱,۸۴۲,۰۱۰
۴۰,۹۲۳,۲۴۹,۷۹۰	۱۵۳,۶۸۸,۵۳۲,۰۸۴

مدیر صندوق

متولی

بازارگردان

حسابرس

جمع

۲۵- سایر هزینه‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۱,۹۷۰,۵۵۹,۶۶۸	۴,۳۸۸,۳۵۶,۶۳۰
۳۴۰,۶۲۴,۹۸۰	.
۵۵,۳۵۳,۹۸۴	۳۶,۵۷۳,۸۰۸
.	۵۰,۹۵۸,۸۸۵
۱۵,۸۹۷,۴۲۰	۴۰,۷۸۲,۸۲۵
۲,۱۹۸,۳۷۰	۳۹,۱۷۰,۱۰۰
۲,۳۸۴,۶۳۴,۴۲۲	۴,۵۵۵,۸۴۲,۲۴۸

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

جمع

۲۶- تعدیلات

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۷۶۵,۴۳۱,۷۲۵,۰۰۰	۱۱,۰۶۰,۰۲۱,۰۳۳,۵۸۴
(۷۰۸,۳۹۶,۷۱۴,۰۰۰)	(۳,۴۶۷,۶۴۰,۳۸۵,۱۵۵)
۵۷,۰۳۵,۰۱۱,۰۰۰	۷,۵۹۲,۳۸۰,۶۴۸,۴۲۹

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

۲۷- 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	۱,۹۷۰	۵,۳۷۵	۵,۳۷۵	۱۴۰۳/۰۷/۲۲
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۲۶۴,۳۵۹,۱۹۹	۱,۲۰۶	۲,۳۸۲	۲,۳۸۲	۱۴۰۳/۱۱/۲۳
گروه توسعه مالی مهرایندگان	۵۶۹,۵۰۰,۰۰۰	۵,۰۶۰	۶,۳۵۵	۶,۳۵۵	۱۴۰۳/۱۱/۲۹

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱					نام
نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک		
مدیر صندوق	سهام ممتاز	۹,۹۰۰,۰۰۰	۰/۲۰٪	شرکت سپدگردان مفید	
	سهام عادی	۱۲,۰۲۴,۴۸۸	۰/۲۵٪		
	سهام ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪		
سهامدار ممتاز	سهام عادی	۷۶,۹۲۰,۸۸۶	۱/۵۹٪	مشاور سرمایه گذاری ایده مفید	
بازارگردان	سهام عادی	۵۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید	
مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۲,۳۵۱,۸۴۳	۰/۰۵٪	حسن اکرامی	
مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۳۰۲,۴۷۵	۰/۰۱٪	رحیم جلیل زاده	
مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۰۱,۶۴۹,۶۹۲	۲/۱۰٪	سید عرفان نوربخش	

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله-ریال	مانده طلب (بدهی)-ریال
شرکت کارگزاری مفید	کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۳۰,۱۹۲,۳۹۷,۸۴۵,۸۰۴	(۱,۵۳۱,۶۶۹,۰۲۹,۲۱۳)
شرکت سپد گردان مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۷۱,۴۹۳,۸۲۳,۸۸۰	(۱۲۰,۸۸۶,۸۲۴,۷۲۷)
موسسه حسابرسی رازدار	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۳۸۱,۱۴۷,۴۸۰	(۱,۲۰۰,۵۴۳,۳۸۲)
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید	بازارگردان صندوق	کارمزد ارکان (بازارگردان)	۸۱,۵۳۱,۷۱۸,۷۱۴	۱۷۹,۴۴۵,۷۴۴,۶۴۶
موسسه حسابرسی بیات رایان	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۲۸۱,۸۴۳,۰۱۰	(۷۰۱,۹۳۷,۰۶۵)

۳۰- 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.