

صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید

گزارش حسابرس مستقل

به همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

گزارش حسابرس مستقل

به مدیریت

صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید

گزارش حسابرسی صورت های مالی

اظہار نظر

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید شامل صورت خالص دارایی ها در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۱، 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 ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره مالی شش ماهه 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 اخلاق و رفتار حرفه ای حسابداران رسمی، 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.

مسائل عمده حسابرسی

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

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

۴- 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.

مسئولیت‌های 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 می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود.

تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی بااهمیت تلقی می‌شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

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

- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می‌شود.

- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.

- 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 می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری 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 نباشد، اظهارنظر موسسه تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها 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 گونه‌ای در صورت‌های مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود. به علاوه، یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبری ارائه می‌شود، و همه روابط و سایر موضوعاتی که می‌توان انتظار معقولی داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضی، تدابیر ایمن ساز مربوط به اطلاع آنها می‌رسد.

از بین موضوعات اطلاع‌رسانی شده به ارکان راهبری، آندسته از مسائلی که در حسابرسی صورت‌های مالی دوره جاری دارای بیشترین اهمیت بوده‌اند و بنابراین مسائل عمده حسابرسی به شمار می‌روند مشخص می‌شود. این مسائل در گزارش حسابرس توصیف می‌شوند، 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 اطلاع‌رسانی شود زیرا بطور معقول انتظار می‌رود پیامدهای نامطلوب اطلاع‌رسانی بیش از منافع عمومی حاصل از آن باشد.



گزارش حسابرس مستقل - ادامه
صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید

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- برخی از مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق در برخی از مقاطع دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر رعایت نشده است:

۶-۱- موارد عدم رعایت مفاد بند ۲-۳ امیدنامه در ارتباط با نصاب ترکیب دارایی های صندوق و مفاد تبصره ماده ۲۶ اساسنامه مبنی بر اطلاع رسانی به متولی و حسابرس در خصوص نقض ترکیب دارایی های صندوق و اقدامات لازم برای رعایت نصاب به شرح زیر است:

۶-۱-۱- نصاب سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداکثر ۳۵٪ از کل دارایی های صندوق (این نسبت در پایان دوره مالی ۳۷,۲٪ می باشد)

۶-۱-۲- نصاب سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت با تضمین سازمان برنامه بودجه کشور حداقل ۲۵٪ و حداکثر ۳۰٪ از کل دارایی های صندوق. (این نسبت در پایان دوره مالی ۳۶,۸٪ می باشد)

۶-۱-۳- نصاب سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت دارای مجوز انتشار از طرف سبا یا ارکان بازار سرمایه، اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت و اسناد خزانه حداقل ۴۰٪ از کل دارایی صندوق در برخی از روزها. (این نسبت پایان دوره مالی رعایت شده است)

۶-۱-۴- ممنوعیت سرمایه گذاری در سهام شرکت گسترش سوخت سبز زاگرس از مجموعه سهام شرکت های پروژه ای.

۶-۲- 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.

۶-۳- مواد ۱۸ و ۲۱ اساسنامه صندوق به ترتیب با موضوع صدور واحد های سرمایه گذاری به نام بازارگردان صرفاً از محل واریز وجه نقد توسط بازارگردان یا از محل مطالبات وی از صندوق و پرداخت وجه واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده به بازارگردان طی مهلت مقرر.

۶-۴- ماده ۳۵ اساسنامه با موضوع انتشار آگهی دعوت از ارکان مجمع حداقل ۱۰ روز قبل از برگزاری مجمع در تارنما و سامانه کدال در خصوص مجامع طی دوره.



گزارش حسابرس مستقل - ادامه
صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید

۵-۶- مفاد تبصره ۸ ماده ۵۸ اساسنامه صندوق، در مورد ارائه اظهار نظر حسابرس نسبت به گزارش ها و صورتهای مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴ حداکثر ظرف ۳۰ روز پس از دریافت صورت های مالی.

۶-۶- بند های ۱-۷ و ۲-۷ امید نامه صندوق با موضوع مضربی از ۱۰۰۰ بودن تعداد واحد های سرمایه گذاری موضوع درخواست صدور و ابطال در برخی موارد.

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

۱-۷- 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.

۲-۷- بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۴ مورخ ۱۳۹۱/۰۶/۱۴ با موضوع لزوم انعقاد قرارداد رسمی با بانک ها و موسسات مالی و اعتباری در رابطه با نرخ سود سپرده های بانکی نزد بانکها.

۳-۷- بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۰۶ مورخ ۱۳۸۹/۰۵/۲۴ مبنی بر وصول سود سهام مصوب شرکتهای سرمایه پذیر گسترش سوخت سبز زاگرس به مبل ۱.۳۳۶ میلیون ریال ظرف مهلت مقرر علی رغم پیگیری های مدیر صندوق.

۴-۷- ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۲۱ مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۱۷ با موضوع انجام پرداخت های صندوق به صورت الکترونیکی. (علیرغم ایجاد زیر ساخت پرداخت الکترونیکی در برخی روزها به علت اختلال سیستم بانکی، پرداخت ها به صورت غیر الکترونیک بوده است)

۵-۷- بند یک ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۰۸ مورخ ۱۳۹۷/۰۵/۲۹ با موضوع سرمایه گذاری حداکثر تا میزان یک سوم از حد نصاب مقرر سرمایه گذاری در سپرده ها و گواهی های سپرده بانکی نزد یک بانک یا موسسه مالی و اعتباری در خصوص سپرده گذاری نزد بانک صادرات، تجارت، ملت و پاسارگاد در برخی روزها.

۸- همانطوریکه در یادداشت های توضیحی ۲-۸ صورت های مالی پیوست منعکس گردیده، صندوق در پایان دوره 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 مورخ ۱۳۸۷/۰۷/۰۹ از جمله شرایط و مستند نمودن دلایل تعدیل به صورت مکتوب، رعایت نگردیده است.

۹- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV) و ارزش آماری طی دوره مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای توسط این مؤسسه مورد رسیدگی قرار گرفت که در این رابطه به استثنای عدم ثبت سود روزانه اوراق دعبید ۶۹، شهرداری قم و... در برخی از روزها 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 که در این رابطه نظر این موسسه به موردی 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 دوره مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای توسط این موسسه مورد رسیدگی قرار گرفته که در صورت مشاهده طی نامه مدیریت جداگانه به مدیر صندوق گزارش می گردد.

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

۱۳- در اجرای ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده (۴۶) آئین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استاندارد های حسابرسی، در این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته که موارد عدم رعایت مشاهده نگردیده است.

تاریخ: ۲۸ دی ماه ۱۴۰۴

مؤسسه بیات رایان - حسابداران رسمی
علیرضا شهریاری
محمود عبدلی
کد عضویت ۹۶۲۴۴۱
کد عضویت ۹۵۲۲۳۴
بیات رایان
حسابداران رسمی
OFFICIAL ACCOUNTANTS

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق ثابت آوند مفید مربوط به دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴ 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
۱۰-۳۵

- 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 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 دراین صورت های مالی افشا گردیده اند. صورتهای مالی در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۱۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء
نماینده
رضا ابراهیمی قلعه حسن
نماینده
محمود محمد زاده

شخص حقوقی
شرکت سبد گردان مفید

ارکان صندوق
مدیر صندوق

موسسه حسابرسی رازدار

متولی صندوق



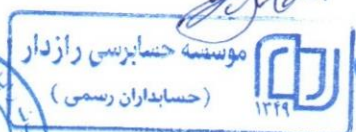
صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

دارایی‌ها	یادداشت	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۲۰۹,۸۶۱,۲۹۲,۴۹۶	۲۱۳,۵۱۰,۹۱۹,۱۴۶
سرمایه‌گذاری در سهام دارای اوراق تبعی	۶	۲۶,۶۴۷,۳۲۶,۴۵۳,۵۳۱	۱۲,۷۷۰,۹۷۶,۶۱۸,۹۵۴
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷	۱۱۹,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۸	۱۷۰,۵۳۸,۸۲۴,۸۶۴,۷۳۵	۹۶,۲۲۰,۴۳۹,۹۰۴,۳۹۹
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۹	۵۵۱,۱۷۳,۸۱۲,۰۹۳	۵۳۸,۲۴۱,۲۳۶,۵۵۷
حساب‌های دریافتی	۱۰	۵۲۵,۵۲۱,۴۸۴,۱۳۱	۹۸۲,۱۷۳,۱۳۰,۵۷۹
سایر حساب‌های دریافتی	۱۱	۸۱۰,۷۶۹,۹۰۹,۵۱۸	۱,۶۱۴,۳۷۷,۵۵۳,۳۴۴
سایر دارایی‌ها	۱۲	۶,۹۲۸,۵۲۸,۹۰۷	۱۰,۳۸۷,۱۱۹,۲۵۱
موجودی نقد	۱۳	۸۵۵,۹۳۵,۸۰۶,۹۴۱	۵۴۰,۳۷۷,۲۵۰,۹۴۱
جاری کارگزاران	۱۴	۳,۴۹۵,۴۶۴,۸۹۰,۵۳۶	۶,۴۰۸,۴۷۷,۷۵۷
جمع دارایی‌ها		۳۲۲,۷۳۱,۸۰۷,۰۴۲,۸۸۸	۱۹۷,۵۵۷,۱۱۲,۲۱۰,۹۲۸
بدهی‌ها			
پیش دریافت	۱۵	۷,۲۰۵,۰۶۵,۲۶۸,۰۶۵	۱,۶۱۰,۹۶۸,۵۴۲,۲۸۷
بدهی به ارکان صندوق	۱۶	۷۸۳,۹۳۲,۴۳۶,۰۳۷	۶۱۲,۲۹۹,۹۴۶,۳۰۲
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱۷	۱۵,۹۱۰,۹۱۹,۰۰۳	۹,۴۵۶,۰۳۶,۶۸۳
جمع بدهی‌ها		۸,۰۰۴,۹۰۸,۶۲۳,۱۰۵	۲,۲۳۲,۷۲۴,۵۲۵,۲۷۲
خالص دارایی‌ها	۱۸	۳۱۴,۷۲۶,۸۹۸,۴۱۹,۷۸۳	۱۹۵,۳۲۴,۳۸۷,۶۸۵,۶۵۶
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		۲۳,۳۰۲	۲۰,۰۷۲

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید

صورت سود و زیان

دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	یادداشت	درآمدها:
ریال	ریال		
۴۳۳,۸۱۱,۷۵۹,۴۳۹	۶۱۴,۹۹۴,۵۵۳,۸۴۰	۱۹	سود(زیان) فروش اوراق بهادار
۱,۰۶۷,۶۸۳,۸۴۸,۳۱۸	(۳۹۵,۸۳۲,۵۴۲,۲۴۰)	۲۰	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳۰۱,۲۱۸,۴۸۵,۰۰۳	۳۷۸,۲۰۷,۶۱۷,۴۰۸	۲۱	سود سهام
۹,۸۴۰,۱۶۶,۴۶۷,۷۸۸	۳۰,۷۵۷,۳۸۷,۷۰۹,۵۷۸	۲۲	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۹۳,۵۷۳,۴۰۷	۸,۲۰۴,۴۹۰,۵۹۵,۲۵۲	۲۳	درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی
۹,۷۳۷,۲۸۰,۴۱۵	۱۰,۷۳۹,۰۲۸,۰۵۹	۲۴	سایر درآمدها
۱۱,۶۵۲,۷۱۱,۴۱۴,۳۷۰	۳۹,۵۶۹,۹۸۶,۹۶۱,۸۹۷		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
۳۷۳,۲۸۸,۵۵۹,۶۹۹	۱,۱۲۶,۳۹۰,۰۰۴,۹۴۵	۲۵	هزینه کارمزد ارکان
۱۰,۶۶۴,۹۳۸,۵۶۰	۱۸,۴۸۹,۸۶۲,۵۷۲	۲۶	سایر هزینه‌ها
۳۸۳,۹۵۳,۴۹۸,۲۵۹	۱,۱۴۴,۸۷۹,۸۶۷,۵۱۷		جمع هزینه‌ها
۱۱,۲۶۸,۷۵۷,۹۱۶,۱۱۱	۳۸,۴۲۵,۱۰۷,۰۹۴,۳۸۰		سودخالص
۱۳/۸۰٪	۱۴/۹۲٪		بازده میانگین سرمایه گذاری
۹/۰۶٪	۱۲/۲۴٪		بازده سرمایه گذاری پایان دوره

سود خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری = $\frac{\text{میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)}}{\text{سود خالص}}$

تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود(زیان) خالص

بازده سرمایه گذاری پایان دوره = $\frac{\text{خالص دارایی های پایان دوره}}{\text{تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود(زیان) خالص}}$



یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



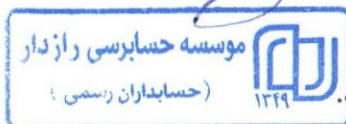
صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید

صورت گردش خالص دارائی‌ها

دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

صورت گردش خالص دارائی‌ها

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۵۳,۰۸۳,۹۲۳,۵۶۲,۵۹۹	۳,۵۰۹,۴۴۸,۹۱۹	۱۹۵,۳۲۴,۳۸۷,۶۸۵,۶۵۶	۹,۷۳۱,۰۱۹,۹۶۴	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره
۶۰,۱۳۶,۷۶۲,۴۲۰,۰۰۰	۶,۰۱۳,۶۷۶,۲۴۲	۷۹,۵۵۰,۶۲۱,۵۶۰,۰۰۰	۷,۹۵۵,۰۶۲,۱۵۶	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۲۳,۵۲۰,۱۵۹,۵۶۰,۰۰۰)	(۲,۳۵۲,۰۱۵,۹۵۶)	(۴۱,۷۹۸,۸۵۱,۲۲۰,۰۰۰)	(۴,۱۷۹,۸۸۵,۱۲۲)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۱۱,۲۶۸,۷۵۷,۹۱۶,۱۱۱	-	۳۸,۴۲۵,۱۰۷,۰۹۴,۳۸۰	-	سود خالص دوره
۲۳,۴۸۵,۸۷۴,۰۳۴,۱۸۴	-	۴۳,۲۲۵,۶۳۳,۲۹۹,۷۴۷	-	تعدیلات
۱۲۴,۴۵۵,۱۵۸,۳۷۲,۸۹۴	۷,۱۷۱,۱۰۹,۲۰۵	۳۱۴,۷۲۶,۸۹۸,۴۱۹,۷۸۳	۱۳,۵۰۶,۱۹۶,۹۹۸	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره



سیدگردان مفید
شماره ثبت: ۴۵۹۴۷۴۰
بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری 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، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. باتوجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. خرید سهام پذیرفته شده در بورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و ... سرمایه گذاری می نماید. 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.

۲-۱- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید که صندوقی از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق سرمایه گذاری، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود.

دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز: به ازای هر واحد از کل واحدهای ممتاز که در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارائی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی 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 سرمایه گذاری ایده مفید	۱۰۰,۰۰۰	۱
	جمع	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰



صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

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 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، پلاک ۲۲ ساختمان یازده طبقه دوم واحد ۶

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

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.

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.



صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

۳-۱-۴- سرمایه‌گذاری در صندوقهای سرمایه‌گذاری

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۱-۲-۴- 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 ۴ ماه با استفاده از نرخ ۲۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۲-۲-۴- 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 وبا 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 علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- مخارج انتقالی به دوره‌های آتی :

مخارج انتقالی به دوره‌های آتی شامل مخارج تأسیس و برگزاری مجامع می‌باشد. بر اساس ماده ۵۵ اساسنامه مخارج تأسیس طی مدت فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک‌سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك 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
دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

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، حق تقدم سهام و واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری سهامی تحت تملک صندوق به‌علاوه ۰/۳ درصد (۰/۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری مختلط تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد (۰/۰۲) از سود حاصل از سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آنها به‌علاوه ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار. همچنین ۱ درصد (۰/۰۱) از محل متوسط ارزش روزانه گواهی سپرده کالایی و صندوق‌های سرمایه‌گذاری مبتنی بر اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده کالایی تا میزان مجاز سرمایه‌گذاری در آنها
کارمزد بازارگردان	سالانه ۰/۵ درصد از ارزش روزانه خالص دارای‌های صندوق
کارمزد متولی	سالانه ۱۰ هزار (۰/۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۱۰،۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۰،۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۰۵۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۱ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد که تا سقف ۱۰،۰۰۰ میلیون ریال شناسایی صورت می‌گیرد و بعد از آن متوقف می‌شود.
حق پذیرش و در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	در جدول بند ۸-۳ امید نامه صندوق، مبلغ ۸۰۰۰ میلیون ریال به عنوان هزینه ثابت سالانه نرم افزار تعیین و هزینه های متغیر به شرح ذیل می باشد: ۱- سالانه ۰۰۰۰۴ از متوسط خالص ارزش دارایی های صندوق تا سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال. ۲- سالانه ۰۰۰۰۲۴ از متوسط خالص ارزش دارایی های صندوق از ۳۰ هزار تا ۵۰ هزار میلیارد ریال.



صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

۳-سالانه ۰.۰۰۰۰۰۳ 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
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	مبلغ ثابت ۱.۶۵۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال برای دوره ۳۶۵ روزه.

۴-۵- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد تحقق یافته مدیر، متولی و بازارگردان 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- 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.

۴-۷- 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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۲/۳۱			۱۴۰۴/۰۸/۳۰		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال		ریال	ریال
محصولات شیمیایی	۹۹,۶۳۸,۰۳۲,۵۹۸	۹۹,۶۳۸,۰۳۲,۵۹۸	محصولات شیمیایی	۹۹,۶۳۸,۰۳۲,۵۹۸	۹۹,۶۳۸,۰۳۲,۵۹۸
فلزات اساسی	۱۱۷,۱۱۸,۳۷۷,۰۱۹	۱۱۷,۱۱۸,۳۷۷,۰۱۰	فلزات اساسی	۱۱۷,۱۱۸,۳۷۷,۰۱۹	۱۱۷,۱۱۸,۳۷۷,۰۱۰
	۲۱۶,۷۵۶,۴۰۹,۶۱۷	۲۱۶,۷۵۶,۴۰۹,۶۱۷		۲۰۹,۸۶۱,۲۹۲,۴۹۶	۲۰۹,۸۶۱,۲۹۲,۴۹۶

۱-۵- اوراق تبعی صندوق به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۸/۳۰					
نام شرکت سرمایه پذیر	تعداد	قیمت بازار	قیمت اعمال	قیمت تعدیل شده	تاریخ سر رسید
		ریال	ریال	ریال	
توسعه معادن وص. معدنی خاورمیانه	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۹۸	۶,۱۶۷	۵,۲۹۸	۱۴۰۵/۰۲/۱۵
هدف انتشار					حمایتی

۶- سرمایه گذاری در سهام دارای اوراق تبعی

۱۴۰۴/۰۲/۳۱			۱۴۰۴/۰۸/۳۰		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال		ریال	ریال
سایپا	۷,۰۰۱,۰۸۵,۱۶۰,۶۹۴	۷,۰۰۱,۰۸۵,۱۶۶,۸۴۷	سایپا	۷,۰۰۱,۰۸۵,۱۶۰,۶۹۴	۷,۰۰۱,۰۸۵,۱۶۶,۸۴۷
ملی صنایع مس ایران	۲,۵۰۰,۶۰۰,۱۲۰,۱۴۰	۲,۵۰۰,۶۰۰,۰۹۹,۹۲۹	ملی صنایع مس ایران	۲,۵۰۰,۶۰۰,۱۲۰,۱۴۰	۲,۵۰۰,۶۰۰,۰۹۹,۹۲۹
فولاد هرمزگان جنوب	۱۵,۰۰۱,۹۴۳,۵۱۳,۰۵۷	.	فولاد هرمزگان جنوب	۱۵,۰۰۱,۹۴۳,۵۱۳,۰۵۷	.
گروه صنعتی پاکشو	.	۲,۰۰۰,۶۰۲,۸۹۷,۰۷۰	گروه صنعتی پاکشو	.	۲,۰۰۰,۶۰۲,۸۹۷,۰۷۰
	۲۴,۵۰۳,۶۲۸,۷۹۳,۸۹۱	۲۴,۵۰۳,۶۲۸,۷۹۳,۸۹۱		۲۴,۵۰۳,۶۲۸,۷۹۳,۸۹۱	۲۴,۵۰۳,۶۲۸,۷۹۳,۸۹۱



صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

۱-۶- اوراق تبعی صندوق به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۸/۳۰						
نام شرکت سرمایه پذیر	تعداد	قیمت بازار	قیمت اعمال	قیمت تعدیل شده	تاریخ سر رسید	هدف انتشار
ملی صنایع مس ایران	۴۹۴,۹۰۹,۴۸۴	ریال ۶,۲۲۰	ریال ۷,۴۸۵	ریال ۶,۲۲۰	۱۴۰۵/۰۳/۰۶	تامین مالی
فولاد هرمزگان جنوب	۸,۴۶۵,۰۱۱,۲۸۷	ریال ۱,۷۸۵	ریال ۲,۱۹۳	ریال ۱,۷۸۵	۱۴۰۵/۰۸/۱۸	تامین مالی
سایپا	۱۹,۳۴۲,۲۵۴,۴۸۱	۴۴۶	۳,۸۹۸	۴۴۶	۱۴۰۴/۱۱/۰۱	تامین مالی

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی:

۱۴۰۴/۰۸/۳۰						
سپرده های بانکی	نوع سپرده	تاریخ سر رسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ
		ریال	درصد	ریال	درصد	ریال
بانک ملت	بلندمدت	متغیر	متغیر	۳۰,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹/۵۹٪	۱۵,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک تجارت	بلندمدت	متغیر	متغیر	۳۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹/۹۶٪	۱۶,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک پاسارگاد	بلندمدت	متغیر	متغیر	۵,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۶۵٪	۱۷,۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک صادرات	بلندمدت	متغیر	متغیر	۲۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷/۸۴٪	۲۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک شهر	بلندمدت	متغیر	متغیر	۲۴,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷/۶۹٪	.
بانک مسکن	بلندمدت	متغیر	متغیر	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۱۷٪	۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع				۱۱۹,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶/۹۰٪	۷۹,۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰



صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

۸- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
 سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۲/۳۱		۱۴۰۴/۰۸/۳۰					
خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش ریال	سود متعلقه ریال	بهای تمام شده ریال	نرخ سود	تاریخ سررسید	نام اوراق
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد		اوراق مشارکت طرح های دولتی
.	-۰.۷٪	۲۲۶,۹۰۴,۷۷۹,۵۵۳	۱۴,۹۴۲,۷۲۵,۳۴۷	۲۴۶,۸۲۵,۴۷۲,۸۱۰	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۶/۲۸	مراجعه عام دولت ۲۳۰-ش.خ-۰۶۲۸
.	۲/۳۹٪	۷,۷۲۷,۴۸۱,۱۴۸,۰۳۵	۳۳۶,۵۴۶,۸۱۴,۴۲۳	۸,۲۹۵,۱۴۵,۹۴۰,۸۰۰	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۸/۲۵	مراجعه عام دولت ۲۳۱-ش.خ-۰۸۲۵
.	۷/۴۶٪	۲۴,۰۸۰,۴۵۷,۷۵۳,۴۵۱	۲۷۴,۶۷۹,۱۳۳,۸۷۶	۲۶,۴۳۸,۷۰۲,۳۴۵,۲۹۹	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۹/۲۶	مراجعه عام دولت ۲۴۵-ش.خ-۰۷۰۸۱۳
.	۲/۳۵٪	۷,۵۹۷,۸۱۶,۳۳۷,۷۷۷	۵۴,۰۲۹,۳۲۹,۹۹۹	۸,۸۸۶,۲۵۷,۹۰۷,۲۰۰	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۸/۲۷	مراجعه عام دولت ۲۴۶-ش.خ-۰۷۰۸۲۰
.	۱/۲۹٪	۴,۱۵۱,۶۷۰,۴۰۹,۵۰۵	۸,۲۴۳,۳۰۲,۱۵۷	۴,۷۳۲,۱۲۷,۱۷۳,۲۰۰	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۸/۲۷	مراجعه عام دولت ۲۴۹-ش.خ-۰۸۲۷
۶۳۶,۳۵۳,۹۴۱,۸۱۲	-۰/۲۳٪	۷۲۶,۲۰۲,۰۸۶,۱۱۴	.	۴۷۲,۷۵۸,۲۱۸,۰۳۸	۰٪	۱۴۰۵/۰۹/۲۳	اسناد خزانه-م ۲-بودجه ۰۲-۰۹۳۳
۵۴۱,۱۰۹,۲۵۵,۲۷۳	-۰/۱۹٪	۶۲۳,۶۳۶,۹۳۰,۴۱۲	.	۳۹۴,۷۰۷,۵۲۱,۰۱۰	۰٪	۱۴۰۵/۰۳/۲۵	اسناد خزانه-م ۲-بودجه ۰۲-۰۳۲۵
۱,۲۴۱,۷۰۸,۱۶۱,۴۱۳	-۰/۰۰٪	.	.	.	۰٪	۱۴۰۴/۰۷/۱۳	اسناد خزانه-م ۷-بودجه ۰۱-۰۷۱۴
۱,۶۸۲,۲۹۱,۷۰۶,۱۹۶	-۰/۱۴٪	۴۴۷,۸۲۶,۸۶۸,۲۱۵	.	۳۱۱,۹۲۳,۶۰۱,۲۴۰	۰٪	۱۴۰۴/۰۹/۱۶	اسناد خزانه-م ۴-بودجه ۰۱-۰۹۱۷
۱۲۸,۹۱۵,۰۵۷,۴۴۰	-۰/۰۴٪	۱۳۴,۳۹۳,۷۰۸,۳۹۰	۷,۸۸۷,۸۶۳,۹۷۵	۱۲۰,۵۱۶,۹۶۷,۵۱۲	۲۱٪	۱۴۰۴/۱۱/۰۹	مراجعه عام دولت ۱۳۲-ش.خ-۰۴۱۱۱
۱۵۸,۲۰۰,۰۹۱,۳۲۳	-۰/۰۶٪	۱۸۲,۸۸۵,۷۸۰,۳۰۶	.	۱۱۵,۱۱۳,۵۹۱,۷۹۳	۰٪	۱۴۰۴/۱۰/۱۴	اسناد خزانه-م ۵-بودجه ۰۱-۰۱۵۰
۵,۲۲۱,۱۰۱,۸۶۱	-۰/۰۰٪	.	.	.	۰٪	۱۴۰۴/۰۷/۲۷	اسناد خزانه-م ۸-بودجه ۰۱-۰۷۲۸
۳۰,۶۶۳,۸۳۷,۷۰۴	-۰/۰۱٪	۳۴,۸۹۵,۵۷۳,۸۱۱	.	۲۶,۳۴۰,۵۹۲,۹۶۳	۰٪	۱۴۰۵/۰۷/۲۰	اسناد خزانه-م ۱۱-بودجه ۰۲-۰۷۲۰
۴۶,۶۱۷,۵۰۸,۲۰۴	-۰/۰۲٪	۵۳,۰۴۱,۰۴۲,۷۴۵	.	۴۰,۱۷۸,۹۱۱,۳۷۷	۰٪	۱۴۰۵/۰۹/۱۶	اسناد خزانه-م ۱۲-بودجه ۰۲-۰۹۱۶
۲۱۰,۰۱۱,۲۷۴,۹۱۹	-۰/۰۷٪	۳۳۷,۸۳۹,۴۵۹,۲۲۶	.	۱۸۰,۸۶۲,۰۷۴,۲۸۰	۰٪	۱۴۰۵/۱۰/۲۱	اسناد خزانه-م ۱۳-بودجه ۰۲-۰۲۱۰
۲۶۰,۸۷۰,۵۳۳,۱۰۵	-۰/۰۹٪	۳۰۱,۷۰۹,۴۸۳,۱۵۵	.	۲۰۱,۵۳۷,۹۳۴,۹۷۸	۰٪	۱۴۰۴/۰۹/۱۱	اسناد خزانه-م ۲-بودجه ۰۲-۰۹۱۰
۱۶۰,۳۵۳,۲۰۲,۳۰۶	-۰/۰۶٪	۱۸۴,۳۶۲,۳۴۲,۴۵۵	.	۱۱۷,۸۶۲,۶۴۴,۱۳۲	۰٪	۱۴۰۴/۱۲/۱۱	اسناد خزانه-م ۸-بودجه ۰۲-۱۲۱۱
۳۱,۸۱۹,۹۳۴,۲۴۵	-۰/۰۱٪	۳۶,۰۲۸,۴۴۴,۱۰۸	.	۲۷,۴۴۶,۹۲۳,۳۹۹	۰٪	۱۴۰۵/۱۱/۱۲	اسناد خزانه-م ۱۰-بودجه ۰۲-۱۱۱۲
۱۱۳,۳۱۳,۳۵۹,۱۹۸	-۰/۰۰٪	.	.	.	-	-	اسناد خزانه-م ۳-بودجه ۰۱-۰۵۲۰
۷۲,۸۵۱,۰۰۵,۵۹۰	-۰/۰۰٪	.	.	.	-	-	مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش.خ-۰۴۰۸
۷۲,۳۵۰,۲۰۳,۸۷۶	-۰/۰۰٪	.	.	.	-	-	اسناد خزانه-م ۱-بودجه ۰۱-۰۳۲۶
۶۴,۸۱۰,۰۵۷,۸۵۶	-۰/۰۰٪	.	.	.	۰٪	۱۴۰۴/۰۸/۲۵	اسناد خزانه-م ۹-بودجه ۰۱-۰۸۲۶
۲,۶۰۶,۲۷۱,۶۶۳,۷۵۳	-۰/۸۱٪	۲,۶۰۴,۳۲۷,۴۶۷,۷۰۸	۱۰۹,۸۹۸,۱۹۸,۹۵۸	۲,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۹/۲۰	مراجعه طبیعت سبز-مفید ۰۶۰۹۲۰
۹,۵۱۶,۷۲۷,۵۳۳,۲۲۳	-۰/۰۰٪	.	.	.	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	مراجعه عام دولت ۱۲۷-ش.خ-۰۴۰۶۲۳



صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

نام اوراق		تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش ریال
اوراق مشارکت طرح های دولتی		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
مراجعه عام دولت ۱۴۳-ش.خ.۰۹۱۰۰۴		۲۳٪	۱۴۰۴/۱۰/۰۹	۱۴۲,۳۰۰,۴۶۸,۶۱۲	۱,۷۸۶,۸۶۲,۳۶۷	۱۵۳,۸۴۷,۸۳۵,۴۶۱	۰/۰۵٪	۱۴۶,۱۱۹,۳۴۹,۰۱۶
مراجعه عام دولت ۱۴۵-ش.خ.۰۷۰۷۰۵		۲۳٪	۱۴۰۵/۰۷/۰۷	۱۴,۴۹۰,۲۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۱۳,۳۵۳,۵۹۱,۵۳۸	۱۶,۰۱۸,۰۱۳,۱۶۶,۵۰۸	۴/۹۶٪	۷۷۵,۱۹۵,۰۴۸,۵۰۳
مراجعه عام دولت ۱۷۲-ش.خ.۰۶۲۳۰۵		۲۳٪	۱۴۰۵/۰۶/۲۳	۹۰۴,۱۱۱,۲۵۰,۰۰۰	۵۹,۰۹۳,۷۷۶,۵۸۲	۱,۰۱۴,۰۲۴,۲۸۶,۲۴۸	۰/۳۱٪	۹۷۹,۰۳۱,۸۱۶,۳۶۶
مراجعه عام دولت ۱۷۴-ش.خ.۰۲۷۰۴۱		۱۸٪	۱۴۰۴/۱۰/۲۷	۳,۸۴۳,۷۷۰,۲۸۸,۹۶۷	۱۵۹,۳۲۶,۵۲۴,۲۰۰	۴,۱۷۷,۷۰۶,۸۰۹,۳۹۴	۱/۲۹٪	۳,۹۴۹,۰۴۹,۹۰۱,۷۱۷
مراجعه عام دولت ۱۷۵-ش.خ.۰۳۲۷۰۶		۱۸٪	۱۴۰۶/۰۳/۲۷	۲,۷۹۲,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۹۴۲,۵۷۵,۳۴۲	۲,۷۵۴,۶۵۵,۹۱۶,۳۵۰	۰/۱۸۵٪	۲,۶۲۹,۵۶۷,۵۳۳,۶۴۹
مراجعه عام دولت ۱۹۴-ش.خ.۰۵۰۴۰۶		۲۳٪	۱۴۰۶/۰۵/۰۴	۱,۹۹۱,۸۲۷,۱۶۷,۰۶۲	۱۹۲,۲۲۹,۵۳۹,۹۴۱	۱,۹۶۳,۲۱۴,۳۱۹,۷۸۷	۰/۱۶۱٪	۱,۹۴۷,۴۹۸,۹۶۶,۲۲۳
مراجعه عام دولت ۲۰۱-ش.خ.۰۴۳۰۶۰		۱۸٪	۱۴۰۶/۰۴/۳۰	۷,۴۰۸,۳۵۹,۹۸۵,۶۰۰	۴۲۴,۸۲۳,۱۸۱,۹۶۱	۷,۱۹۳,۵۳۵,۳۸۴,۳۲۳	۲/۲۳٪	۶,۹۴۰,۴۱۰,۹۸۵,۴۶۹
مراجعه عام دولت ۲۰۶-ش.خ.۰۱۱۴۰۵		۱۹٪	۱۴۰۵/۱۱/۱۴	۵,۸۲۷,۴۰۲,۶۹۸,۰۰۰	۲۷۳,۳۳۲,۵۸۷,۹۵۳	۶,۲۰۰,۴۷۲,۱۹۷,۶۶۹	۱/۹۲٪	۵,۵۳۹,۵۰۱,۸۸۷,۰۰۰
مراجعه عام دولت ۲۰۸-ش.خ.۰۷۱۴۰۶		۲۳٪	۱۴۰۶/۰۷/۱۴	۱,۳۵۰,۴۸۳,۷۵۰,۰۰۰	۶۷,۷۵۹,۲۹۵,۴۲۹	۱,۳۳۵,۵۹۹,۲۱۰,۶۹۲	۰/۴۱٪	۱,۳۷۵,۸۵۵,۴۴۲,۵۲۴
مراجعه عام دولت ۲۱۰-ش.خ.۰۱۱۲۰۵		۲۳٪	۱۴۰۵/۱۱/۲۱	۱۴,۶۰۸,۵۸۱,۹۲۴,۰۰۰	۶۲۰,۰۵۵,۹۱۴,۸۷۸	۱۴,۳۷۵,۸۰۵,۰۳۳,۳۱۱	۴/۴۵٪	۱۴,۷۴۶,۴۵۹,۱۹۶,۱۰۲
مراجعه نفت و گاز سرو ۷۱۲۲۶۰۷		۲۳٪	۱۴۰۷/۱۲/۲۶	۱,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۱۳۶,۱۲۰,۷۴۰	۲,۰۷۴,۶۷۹,۷۴۴,۴۹۰	۰/۱۶۴٪	۲,۰۷۶,۲۳۱,۹۶۹,۳۲۲
مراجعه کاسپین تامین ۷۰۶۲۵۰۷		۱۸٪	۱۴۰۷/۰۶/۲۵	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۴۱۶,۱۴۷,۲۶۰	۴۶۸,۳۱۳,۲۰۹,۷۶۰	۰/۱۱۵٪	۴۵۵,۹۳۶,۶۷۹,۷۳۰
مشارکت ش.خ. ۳۰۰۶۱۲-ماه ۵,۲۰٪		۲۰.۵٪	۱۴۰۶/۱۲/۲۸	۹۹۵,۰۷۵	۳۴,۵۵۰,۶۳۲,۵۵۳	۱,۰۲۹,۳۲۳,۰۲۶,۳۰۳	۰/۳۲٪	۱,۰۳۰,۰۲۹,۴۲۷,۲۳۳
				۱۰۸,۹۰۷,۵۹۷,۳۴۶,۳۴۷	۴,۳۶۲,۹۳۴,۱۱۹,۴۷۹	۱۰۸,۱۰۹,۶۶۹,۶۷۵,۲۶۲	۳۳/۵۰٪	۶۰,۱۷۱,۳۴۷,۶۴۰,۱۵۱
اوراق مشارکت شرکتی								
صکوک مراجعه دعبید ۶۹-ماه ۳,۲۳٪		۲۳٪	۱۴۰۶/۰۹/۰۷	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۱۰۱,۶۲۱,۱۲۹	۲,۱۰۴,۶۴۴,۱۲۱,۱۲۹	۰/۱۶۵٪	۲,۱۰۶,۲۰۵,۵۸۱,۱۲۶
مراجعه اورند پیشرو-مفید ۵۱۱۱۸۰۵		۲۳٪	۱۴۰۵/۱۱/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۶۰,۹۶۸,۸۷۰	۱,۰۰۶,۹۳۲,۲۱۸,۸۷۰	۰/۳۱٪	۱,۰۰۷,۶۸۴,۶۷۸,۹۶۱
صکوک مراجعه دعبید ۱۲-ماه ۳,۱۸٪		۱۸٪	۱۴۰۴/۱۲/۲۴	۹۰۷,۰۴۱,۲۵۰,۰۰۰	۳۲,۰۵۳,۲۷۸,۶۸۸	۱,۰۰۷,۹۲۹,۹۹۵,۸۱۳	۰/۳۱٪	۹۷۲,۰۱۷,۸۲۰,۲۵۶
صکوک اجاره صندوق ۴۱۲-بدون ضامن		۱۹٪	۱۴۰۴/۱۲/۲۲	۲,۰۰۹,۰۲۱,۷۴۰,۰۰۰	۷۸,۷۷۲,۳۵۴,۵۴۴	۲,۳۸۹,۴۶۹,۷۲۵,۵۸۲	۰/۱۷۴٪	۲,۲۹۱,۴۷۱,۵۹۱,۷۰۴
صکوک اجاره صملی ۴۰۴-ماه ۱۸٪		-	-	-	-	-	۰/۱۰۰٪	۳۴۹,۳۱۳,۲۳۲,۶۳۶
صکوک مراجعه فخوز ۴۱۲-بدون ضامن		۱۸٪	۱۴۰۴/۱۲/۰۷	۸۵۷,۳۸۶,۲۵۰,۰۰۰	۴۰,۶۵۶,۳۹۳,۴۴۲	۱,۰۲۱,۷۷۹,۹۱۰,۰۸۷	۰/۳۲٪	۹۸۷,۷۸۴,۸۵۸,۸۳۷
صکوک مراجعه پاکشو ۶۰۳-ماه ۳,۲۳٪		۲۳٪	۱۴۰۴/۰۳/۰۷	۲,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۹۴۰,۵۳۱,۰۱۹	۲,۵۱۵,۳۹۳,۸۱۸,۵۱۹	۰/۱۷۸٪	-
شهرداری قم		۲۳٪	۱۴۰۵/۰۵/۲۶	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۶,۳۵۷,۵۱۱,۷۷۶	۱۵,۵۹۶,۳۵۷,۵۱۱,۷۷۶	۴/۸۳٪	-
شهرداری تهران		۲۳٪	۱۴۰۵/۰۵/۲۶	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۸,۷۸۵,۸۳۷,۲۰۱	۵,۱۹۸,۷۸۵,۸۳۷,۲۰۱	۱/۶۱٪	-
مراجعه طبیعت سبز-مفید ۷۰۳۱۱۰۷		۱۸٪	۱۴۰۴/۰۳/۱۱	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۱۳۶,۰۳۶,۵۲۷	۲,۵۱۹,۵۸۷,۰۳۶,۵۲۷	۰/۱۷۸٪	-
اجاره اهداف مفید ۱۴۰۷۰۵۳۱		۲۳٪	۱۴۰۴/۰۳/۲۵	۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲,۵۷۲,۱۵۰,۶۸۴	۱,۵۲۲,۲۴۳,۷۵۰,۶۸۴	۰/۴۷٪	۱,۵۲۳,۱۴۲,۶۵۹,۰۱۷



صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۰۲/۳۱		۱۴۰۴/۰۸/۳۰					
نام اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده ریال	سود متعلقه ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش ریال
اوراق مشارکت شرکتی							
اجاره تابان نوین ۱۵-۱۴۰۴۱۰	۱۴۰۵/۰۵/۲۶	۱۸٪	۸۷,۳۱۱,۷۵۷,۰۱۰	۲,۱۶۲,۷۶۰,۱۷۸	۱۰۰,۹۷۰,۰۵۲,۸۳۸	۰/۰۳٪	۹۶,۲۴۲,۱۰۰,۴۹۰
صکوک اجاره گل گهر ۵۰۴-۳ ماهه ۲۳٪	۱۴۰۵/۰۴/۱۸	۲۳٪	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۹۳۵,۰۵۳,۱۰۱	۳,۰۷۶,۲۴۸,۰۰۳,۱۰۱	۰/۹۵٪	۳,۰۴۱,۵۶۲,۶۴۵,۷۴۷
صکوک اجاره و کفگیر ۷۰۷-بدون ضامن	۱۴۰۴/۱۱/۰۹	۲۱٪	۱,۰۰۰,۰۱۱,۳۲۶,۲۵۰	۲۸,۱۶۲,۳۰۸,۷۵۶	۱,۰۲۷,۹۳۳,۵۵۸,۷۵۶	۰/۳۲٪	۹۹۶,۰۳۸,۸۵۵,۵۰۰
صکوک مرابحه غکورش ۵۰۵-بدون ضامن	۱۴۰۴/۱۰/۱۴	۲۶٪	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۶۵,۸۳۳,۴۶۱	۳,۵۰۳,۸۶۵,۲۰۸,۴۶۱	۱/۰۹٪	۳,۴۴۹,۴۹۷,۲۰۸,۶۴۸
گام بانک تجارت ۴۰۹	۱۴۰۴/۱۲/۰۷	۰٪	۱,۷۷۱,۴۲۷,۰۴۵,۳۱۶	-	۱,۷۷۰,۸۴۸,۶۷۵,۵۵۳	۰/۵۵٪	۱,۷۷۱,۱۱۸,۷۹۱,۷۶۵
گواهی اعتبار مولد شهر ۱۴۰۴۰۷۳۰	-	۰٪	-	-	-	۰/۰۰٪	۱,۰۸۲,۴۰۴,۹۶۰,۳۲۸
			۴۲,۳۶۲,۱۹۹,۳۶۸,۵۷۶	۱,۴۹۹,۴۶۳,۶۳۹,۳۷۶	۴۴,۳۶۲,۹۹۰,۲۲۴,۸۹۷	۱۳/۷۵٪	۱۹,۶۷۴,۴۸۴,۹۸۵,۰۱۵
اوراق سلف							
سلف موازی پلی اتیلن سیک فیلم	۱۴۰۴/۱۲/۱۵	۰٪	۱,۳۴۹,۹۸۵,۱۲۱,۶۵۰	-	۱,۸۶۲,۳۰۲,۳۴۱,۶۹۲	۰/۵۸٪	۱,۶۸۹,۸۰۸,۸۱۳,۹۷۵
سلف استاندارد خودروی کرمان	۱۴۰۴/۱۱/۰۹	۰٪	۴,۹۴۷,۸۶۴,۱۳۴,۴۰۰	-	۵,۹۷۶,۴۹۶,۰۵۹,۷۷۰	۱/۸۵٪	۵,۳۰۵,۳۷۱,۲۵۶,۴۰۳
سلف استاندارد غدیر ایرانیان	۱۴۰۴/۱۰/۱۴	۰٪	۲,۰۰۰,۱۴۶,۵۹۴,۵۴۳	-	۲,۳۳۹,۹۷۸,۵۸۸,۲۷۵	۰/۷۳٪	۲,۰۸۸,۶۳۲,۳۷۶,۷۸۹
سلف شیر سولیکو کاله	-	-	-	-	-	۰/۰۰٪	۱۹,۵۰۷,۱۹۳,۷۱۴
سلف شیرفرادما سولیکو	۱۴۰۵/۰۶/۱۴	۰٪	۱,۹۷۹,۹۷۶,۷۸۹,۴۵۰	-	۲,۳۳۴,۳۱۶,۸۹۷,۹۲۸	۰/۷۲٪	۲,۰۸۵,۴۶۷,۳۵۶,۱۰۲
سلف موازی میلگرد تبریز	۱۴۰۵/۱۱/۱۴	۰٪	۷۳۵,۹۹۸,۸۶۱,۷۰۰	-	۸۸۳,۵۸۹,۰۲۴,۳۲۴	۰/۲۷٪	۷۴۷,۶۲۱,۵۸۴,۰۱۸
سلف موازی هیدروکربن آفتاب ۵۳	۱۴۰۵/۱۲/۲۰	۰٪	۳,۹۹۹,۷۰۷,۷۱۴,۲۰۰	-	۴,۶۶۹,۵۸۲,۰۵۲,۵۸۷	۱/۴۵٪	۴,۱۸۴,۱۲۹,۳۴۹,۵۸۳
سلف میلگرد درپاد تبریز	۱۴۰۵/۱۱/۱۴	۰٪	-	-	-	۰/۰۰٪	۲۵۴,۰۶۹,۳۴۸,۶۴۹
			۱۵,۰۱۳,۶۷۹,۲۱۵,۹۴۳	-	۱۸,۰۶۶,۱۶۴,۹۶۴,۵۷۶	۵/۶۰٪	۱۶,۲۷۴,۶۰۷,۲۷۹,۲۳۳
			۱۶۶,۲۸۳,۴۷۵,۹۳۰,۸۶۶	۵,۸۶۲,۳۹۷,۷۵۸,۸۵۵	۱۷۰,۵۳۸,۸۲۴,۸۶۴,۷۳۵	۵۲/۸۴٪	۹۶,۲۲۰,۴۳۹,۹۰۴,۳۹۹



صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

۲-۸- اوراق بهادار یا درآمد ثابتی که ارزش آنها در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تعدیل شده به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۸/۳۰						
نام اوراق	تعداد	ارزش تابلو	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش	دلیل تعدیل
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
اجاره تابان نوین ۱۵/۱۴۰۴	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱/۱۷)٪	۹۸۸,۲۹۹	۹۸,۸۲۹,۹۰۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات بازار
صکوک اجاره سند ۴۱۲-بدون ضامن	۲,۳۷۳,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲/۶۰)٪	۹۷۳,۹۶۸	۲,۳۱۱,۰۲۶,۰۰۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات بازار
صکوک مرابحه دعید ۱۲-۳ ماهه ۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲/۳۹)٪	۹۷۶,۱۰۰	۹۷۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات بازار
صکوک مرابحه فخوز ۴۱۲-بدون ضامن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۷,۶۲۵	۳/۵۶٪	۹۸۱,۳۴۸	۹۸۱,۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات بازار
مرابحه عام دولت ۱۳۲-ش.خ ۴۱۱۱۰	۱۳۰,۵۷۱	۹۷۸,۳۹۰	(۰/۹۵)٪	۹۶۹,۰۸۸	۱۲۶,۵۳۴,۷۸۹,۳۴۸	جلوگیری از نوسانات بازار
مرابحه عام دولت ۱۴۳-ش.خ ۴۱۰۰۹	۱۵۵,۰۰۰	۹۸۷,۹۸۰	(۰/۶۸)٪	۹۸۱,۲۶۳	۱۵۲,۰۹۵,۷۶۵,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات بازار
صکوک مرابحه دعید ۶۹-۳ ماهه ۲۳٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۹,۹۲۰	۱/۰۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات بازار
مرابحه عام دولت ۱۴۵-ش.خ ۵۰۷۰۷	۱۵,۳۲۵,۰۰۰	۹۳۷,۰۰۰	۱/۰۳٪	۹۴۶,۶۸۷	۱۴,۵۰۷,۹۷۸,۳۷۵,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات بازار
سلف موازی پلی اتیلن سبک فیلم	۳۶۲,۲۰۵	۵,۲۴۳,۸۸۰	(۱/۸۹)٪	۵,۱۴۵,۰۲۴	۱,۸۶۳,۵۵۳,۴۱۷,۹۲۰	جلوگیری از نوسانات بازار
مرابحه عام دولت ۱۷۲-ش.خ ۵۰۶۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۶۵,۰۰۰	(۱/۰۲)٪	۹۵۵,۱۴۹	۹۵۵,۱۴۹,۰۰۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات بازار
مرابحه عام دولت ۱۷۴-ش.خ ۴۱۰۲۷	۴,۱۰۰,۰۰۰	۹۸۷,۱۱۰	(۰/۶۹)٪	۹۸۰,۳۱۷	۴,۰۱۹,۲۹۹,۷۰۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات بازار
مرابحه عام دولت ۱۷۵-ش.خ ۶۰۳۲۷	۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۱,۰۰۰	(۱/۱۱)٪	۸۸۱,۱۰۶	۲,۶۴۳,۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات بازار
صکوک اجاره و کنده ۷۰۷-بدون ضامن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۷۹,۲۲۵	۲/۱۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات بازار
مشارکت ش.خ ۶۱۲-۳ ماهه ۲۰٪	۹۹۵,۰۰۰	۱,۰۰۹,۹۹۹	(۰/۹۹)٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات بازار
مرابحه عام دولت ۱۹۴-ش.خ ۶۰۵۰۴	۲,۰۹۸,۰۶۵	۸۵۵,۰۰۰	(۱/۲۵)٪	۸۴۴,۲۹۷	۱,۷۷۱,۳۸۹,۹۸۵,۳۰۵	جلوگیری از نوسانات بازار
سلف موازی میلگرد تبریز	۲۵۲,۱۹۰	۳,۵۷۰,۳۷۲	(۱/۸۰)٪	۳,۵۰۶,۲۰۶	۸۸۴,۲۳۰,۰۹۱,۱۴۰	جلوگیری از نوسانات بازار
مرابحه عام دولت ۲۰۱-ش.خ ۶۰۴۳۰	۷,۷۹۳,۷۴۰	۸۷۹,۰۰۰	(۱/۱۹)٪	۸۶۸,۵۵۱	۶,۷۶۹,۲۶۰,۶۷۰,۷۴۰	جلوگیری از نوسانات بازار
مرابحه عام دولت ۲۰۶-ش.خ ۵۱۱۱۴	۶,۰۴۸,۶۰۰	۹۹۰,۰۰۰	(۰/۹۹)٪	۹۸۰,۱۶۰	۵,۹۲۸,۵۹۵,۷۷۶,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات بازار



صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۰۸/۳۰

نام اوراق	تعداد	ارزش تابلو	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش	دلیل تعدیل
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
مراجعه عام دولت ۲۰۸-ش.خ ۰۶۰۷۱۴	۱.۵۰۰.۰۰۰	۸۵۵.۲۹۰	(۱/۱۵٪)	۸۴۵.۴۲۰	۱.۲۶۸.۱۳۰.۰۰۰.۰۰۰	جلوگیری از نوسانات بازار
مراجعه عام دولت ۲۱۰-ش.خ ۰۵۱۱۲۱	۱۵.۱۷۱.۶۰۰	۹۱۶.۷۲۰	(۱/۰۷٪)	۹۰۶.۸۸۵	۱۳.۷۵۸.۸۹۶.۴۶۶.۰۰۰	جلوگیری از نوسانات بازار
صکوک مراجعه پاکشو ۳-۶۰۳-ماهه ۲۳٪	۲.۳۹۰.۰۰۰	۹۹۰.۱۰۰	۱/۰۰٪	۱.۰۰۰.۰۰۰	۲.۳۹۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	جلوگیری از نوسانات بازار
مراجعه عام دولت ۲۳۰-ش.خ ۰۷۰۶۲۸	۲۶۷.۲۱۱	۸۰۶.۱۰۰	(۱/۵۷٪)	۷۹۳.۴۲۰	۲۱۲.۰۱۰.۵۵۱.۶۲۰	جلوگیری از نوسانات بازار
مراجعه عام دولت ۲۳۱-ش.خ ۰۶۰۸۲۵	۸.۷۳۳.۸۹۹	۸۵۶.۷۶۰	(۱/۲۱٪)	۸۴۶.۴۲۹	۷.۳۹۲.۶۲۵.۳۹۶.۶۷۱	جلوگیری از نوسانات بازار
مراجعه عام دولت ۲۴۵-ش.خ ۰۷۰۸۱۳	۲۸.۶۴۰.۶۷۳	۷۹۸.۰۰۰	۴/۱۸٪	۸۳۱.۳۷۸	۲۳.۸۱۱.۲۲۵.۴۳۷.۳۹۴	جلوگیری از نوسانات بازار
مراجعه عام دولت ۲۴۶-ش.خ ۰۷۰۸۲۰	۹.۶۲۵.۴۹۶	۷۹۹.۶۵۰	(۱/۹۷٪)	۷۸۳.۹۰۹	۷.۵۴۵.۵۱۲.۹۴۳.۸۶۴	جلوگیری از نوسانات بازار
مراجعه عام دولت ۲۴۹-ش.خ ۰۶۰۸۲۷	۴.۹۲۰.۰۷۴	۸۵۵.۵۵۰	(۱/۵۴٪)	۸۴۲.۳۴۰	۴.۱۴۴.۳۷۵.۱۳۳.۱۶۰	جلوگیری از نوسانات بازار
					<u>۱۰۸.۵۰۶.۶۸۵.۳۶۳.۰۶۲</u>	



صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

۹- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۴/۰۲/۳۱			۱۴۰۴/۰۸/۳۰			صندوق های سرمایه گذاری
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	صندوق طلای عیار مفید
۰/۱۵٪	۳۰۱,۵۰۲,۹۸۹,۷۸۱	۲۰۰,۰۶۵,۰۸۶,۵۷۸	۰/۱۶٪	۵۲۷,۸۵۲,۹۱۳,۵۴۳	۲۰۰,۰۶۵,۰۸۶,۵۷۸	صندوق س.پشتوانه طلا زرگر کارآمد
۰/۰۰٪	.	.	۰/۰۱٪	۲۳,۳۲۰,۸۹۸,۵۵۰	۲۰,۰۱۰,۷۱۰,۰۰۰	صندوق سهامی بیدار - اهرمی - واحد عادی
۱/۵۵٪	۳,۰۶۹,۹۸۰,۲۱۰,۶۶۹	۲,۹۹۹,۹۹۹,۹۸۴,۶۰۱	۰/۰۰٪	.	.	صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی موج فیروزه - واحد عادی
۱/۰۲٪	۲,۰۱۱,۹۷۸,۰۳۶,۱۰۷	۱,۷۳۹,۳۷۱,۹۵۱,۷۸۲	۰/۰۰٪	.	.	جمع
۲/۷۳٪	۵,۳۸۳,۴۶۱,۲۳۶,۵۵۷	۴,۹۳۹,۴۳۷,۰۲۲,۹۶۱	۰/۱۷٪	۵۵۱,۱۷۳,۸۱۲,۰۹۳	۲۲۰,۰۷۵,۷۹۶,۵۷۸	

۱۰- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۲/۳۱			۱۴۰۴/۰۸/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	ریال	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	سود سهام دریافتنی
.	۱,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	.	-	۱,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	سود سپرده بانکی
۹۸۲,۱۷۳,۱۳۰,۵۷۹	۵۲۴,۱۸۵,۴۸۴,۱۳۱	۵,۱۳۸,۶۱۳,۳۶۷	مختلف	۵۲۹,۳۲۴,۰۹۷,۴۹۸	۵۲۹,۳۲۴,۰۹۷,۴۹۸	جمع
۹۸۲,۱۷۳,۱۳۰,۵۷۹	۵۲۵,۵۲۱,۴۸۴,۱۳۱	۵,۱۳۸,۶۱۳,۳۶۷		۵۳۰,۶۶۰,۰۹۷,۴۹۸	۵۳۰,۶۶۰,۰۹۷,۴۹۸	

۱۱- سایر حساب های دریافتنی

یادداشت	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲۹۷,۰۰۰,۰۰۷,۷۳۷	۱,۵۰۷,۹۹۹,۹۹۲,۹۵۱	۱,۵۰۷,۹۹۹,۹۹۲,۹۵۱	طلب از سرمایه گذاران بابت درخواست صدور واحدهای عادی
۵۱۳,۷۶۹,۹۰۱,۷۸۱	۱۰۶,۳۷۷,۵۶۰,۳۹۳	۱۰۶,۳۷۷,۵۶۰,۳۹۳	سایر حساب های دریافتنی
۸۱۰,۷۶۹,۹۰۹,۵۱۸	۱,۶۱۴,۳۷۷,۵۵۳,۳۴۴	۱,۶۱۴,۳۷۷,۵۵۳,۳۴۴	جمع

۱۱-۱ حساب های دریافتنی بابت درآمد شناسایی شده از محل قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار پاکشو ۰۴۰۷۰۹، صعبید ۰۰۶۹، اورندپیشرو ۱۴۰۵۱۱۲۳، علاه ۱، طبیعت ۰۰۶۶، طبیعت ۰۰۷۲۱ و حساب ۴۱۱ تا تاریخ سررسید اوراق مذکور می باشد

صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

۱۲- سایر داراییها

سایر داراییها شامل آونمان نرم افزار صندوق و سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری صندوق می باشد که تا تاریخ خالص داراییها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود.

۱۴۰۴/۰۸/۳۰

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۵۶۵,۷۵۳,۴۳۴	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۷۸,۰۹۰,۴۶۲	۴,۱۸۷,۶۶۲,۹۷۲
۱۸۲	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۳۵۱,۳۴۶	۱۲۸,۶۴۸,۸۳۶
.	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۵,۴۰۶,۲۴۸	۵۰۴,۵۹۳,۷۵۲
۴,۸۰۶,۲۰۶,۹۱۲	.	۲,۹۱۸,۶۲۰,۵۱۲	۱,۸۸۷,۵۸۶,۴۰۰
۴۱۷,۹۳۱,۵۴۳	.	۲۵۳,۷۹۲,۸۵۶	۱۶۴,۱۳۸,۶۸۷
۵۹۷,۲۲۷,۱۸۰	.	۵۴۱,۳۲۸,۹۲۰	۵۵,۸۹۸,۲۶۰
۱۰,۳۸۷,۱۱۹,۲۵۱	۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۵۸,۵۹۰,۳۴۴	۶,۹۲۸,۵۲۸,۹۰۷

۱۳- موجودی نقد

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

۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱
ریال	ریال
.	۱۴۶,۰۸۷,۲۷۹,۲۱۱
۶۹۷,۶۸۲,۹۰۲,۳۰۴	.
۱۲,۰۵۰,۷۹۵	.
۱۰,۹۷۰,۱۶۳	.
۱۱۱,۳۴۲,۴۹۰,۰۱۸	۱۸۵,۰۴۵,۶۳۰,۵۰۲
۳۸,۷۸۷,۵۶۴,۳۳۳	۴۵,۸۶۶,۹۴۳,۴۹۳
۷,۴۳۵,۶۹۱,۲۸۰	۱۱,۰۷۷,۸۵۲
.	۳,۷۳۹,۳۱۰
۶,۶۲۷,۸۷۶	۱۶۳,۳۲۰,۲۳۹,۶۶۶
۱۰,۱۵۰,۳۵۷	۵,۹۲۴,۷۵۴
۱۰,۲۳۱,۹۲۲	۲۷۰,۰۰۰
۶۱۹,۶۳۳,۹۳۱	۸,۵۸۱,۲۷۲
.	۴۳۰,۰۰۰
.	۸,۳۸۲,۵۲۹
۱۷,۴۹۳,۹۶۲	۱۸,۷۵۲,۳۵۲
۸۵۵,۹۳۵,۸۰۶,۹۴۱	۵۴۰,۳۷۷,۲۵۰,۹۴۱

۱۴- جاری کارگزاران

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

۱۴۰۴/۰۸/۳۰

مانده در ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۴۰۸,۴۷۷,۷۵۷	۱۰۱,۱۰۵,۰۸۷,۵۴۷,۶۵۸	۹۷,۶۱۶,۰۳۱,۱۳۴,۸۷۹	۳,۴۹۵,۴۶۴,۸۹۰,۵۳۶
۶,۴۰۸,۴۷۷,۷۵۷	۱۰۱,۱۰۵,۰۸۷,۵۴۷,۶۵۸	۹۷,۶۱۶,۰۳۱,۱۳۴,۸۷۹	۳,۴۹۵,۴۶۴,۸۹۰,۵۳۶

شرکت کارگزاری مفید
جمع

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

۱۵- پیش دریافت

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

۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
.	۱,۹۸۲,۱۲۸,۷۶۷,۳۷۷	۱۵-۱ پیش دریافت سود سپرده بانکی
.	۱۲۹,۸۴۶,۰۰۳,۵۲۶	اوراق سلف استاندارد خودروی کرمان - عکرمان ۴
.	۱,۷۹۸,۶۷۳,۸۰۹,۸۴۰	اوراق ههرمز ۵۰۸
.	۱,۱۴۰,۰۵۶,۲۰۶,۰۹۶	اوراق مشارکت شهرداری قم (مترو قم)
.	۱۷۸,۹۹۷,۲۱۴,۵۰۶	اوراق صکوک مراحه غکورش ۵۰۵-بدون ضامن
.	۸۱,۳۷۰,۸۷۶,۶۸۴	اوراق کاسپین ۷۱
.	۷۳,۷۹۸,۴۰۸,۷۹۴	خرید و نگهداری اوراق صفدیر ۷۰۷
۳۳,۳۷۸,۱۹۷,۴۲۴	.	سود اوراق گروه صنعتی پاکشو ۰۴۰۷۰۹
۶۳,۲۰۰,۶۲۴,۶۸۶	.	اوراق صکوک مراحه دعید ۶۹-۳ ماهه ۲۳٪
۱۱۴,۱۹۴,۵۹۲,۳۷۹	۱۷۳,۳۹۶,۴۵۰,۳۴۵	اوراق مشارکت اجاره اهداف مفید ۱۴۰۷۰۵۳۱
۱۴۳,۵۶۰,۲۸۸,۳۶۰	۶۵,۶۱۱,۲۶۷,۵۳۴	اوراق مشارکت قطار شهری قم ۱۴۰۳۱۲۲۸
۵۳,۰۱۵,۸۱۸,۷۴۲	۷۹,۱۷۲,۵۲۶,۸۲۰	اوراق مراحه نفت و گاز سرو ۷۱۲۲۶۰
۳۶,۹۶۸,۶۷۰,۳۶۴	.	کارمزد اوراق اورند پیشرو ۱۴۰۵۱۱۲۳
۱۲,۱۷۹,۶۴۰,۰۲۳	.	اوراق سلف میلگرد دریاد تبریز
۱۷۲,۹۴۶,۱۹۳,۸۰۰	۱۳۲,۹۱۸,۳۹۵,۵۱۲	سود اوراق مراحه عام دولت ۱۹۴-ش.خ. ۰۶۰۵۰۴
۲۵,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق سلف میلگرد دریاد تبریز (عدریاد ۴)
۱۶۱,۴۹۷,۷۴۱,۹۶۶	۵۷,۵۹۷,۰۹۶,۸۷۰	اوراق سلف سلف شیرفرادما سولیکو (عکاله ۵۱)
۳۷۶,۴۱۰,۷۳۸,۷۲۰	۵۴۰,۴۸۲,۴۲۱,۳۵۹	پیش دریافت سلف موازی هیدروکربن آفتاب ۵۳
۱۱۶,۸۸۵,۰۰۲,۴۵۸	۴۵,۴۳۳,۷۰۵,۳۳۰	سلف استاندارد غدیر ایرانیان
۱۴۹,۵۰۲,۷۳۲,۲۷۴	.	درآمد حاصل از خرید و نگهداری اوراق حساب ۴۱۱
۱۵۱,۴۶۸,۳۰۱,۰۹۱	.	بابت نگه داری اوراق تبعی فملی ۱۴۰۵۰۳۰۶
.	۳۶۳,۷۸۶,۴۲۲,۵۶۶	اوراق مشارکت شهرداری تهران - اتوبوس ۱
.	۹۹,۵۳۲,۰۱۹,۰۶۳	اوراق صکشو ۶۰۳۱
.	۷۶,۳۴۶,۵۵۶,۱۳۹	بابت نگه داری اوراق تبعی فملی ۱۴۰۵۰۳۰۶
.	۱۶۰,۱۵۷,۱۱۹,۷۰۴	صکوک اجاره گل گهر ۵۰۴-۳ ماهه ۲۳٪
۱,۶۱۰,۹۶۸,۵۴۲,۲۸۷	۷,۲۰۵,۰۶۵,۲۶۸,۰۶۵	جمع

صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

۱-۱۵ پیش دریافت سود سپرده بانکی به شرح زیر است:

بانک	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱
بانک صادرات دکتر شریعتی - ۰۴۰۷۸۷۰۵۹۰۰۰۳	ریال ۱۷۷,۰۹۰,۴۱۱,۰۰۲	ریال ۰
بانک صادرات بورس کالا - ۰۴۰۷۸۷۰۶۳۹۰۰۲	ریال ۱۶۳,۶۲۷,۳۹۷,۳۱۰	ریال ۰
بانک صادرات طالقانی - ۰۴۰۷۸۷۰۷۴۲۰۰۲	ریال ۹۳,۱۶۹,۸۶۳,۰۷۴	ریال ۰
بانک صادرات سپهبد قرنی - ۰۴۰۷۸۷۰۶۰۸۰۰۰	ریال ۸۵,۹۵۶,۱۶۴,۴۰۵	ریال ۰
بانک شهر کامرانیه - ۷۰۰۱۰۰۵۸۴۷۴۰۳	ریال ۵۵,۱۳۴,۲۴۶,۵۷۸	ریال ۰
بانک شهر کامرانیه - ۷۰۰۱۰۰۵۸۶۵۱۰۸	ریال ۱۲۳,۱۶۴,۳۸۳,۵۶۹	ریال ۰
بانک شهر کامرانیه - ۷۰۰۱۰۰۵۸۷۱۵۶۰	ریال ۳۳۶,۹۸۶,۳۰۱,۳۷۳	ریال ۰
بانک شهر کامرانیه - ۷۰۰۱۰۰۵۸۸۲۳۶۳	ریال ۳۱۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۷۸	ریال ۰
بانک شهر کامرانیه - ۷۰۰۱۰۰۵۹۰۸۰۶۲	ریال ۲۷۰,۶۵۷,۵۳۴,۲۵۹	ریال ۰
بانک شهر کامرانیه - ۷۰۰۱۰۰۵۹۶۵۹۸۹	ریال ۳۶۲,۹۵۸,۹۰۴,۱۲۹	ریال ۰
	۱.۹۸۲.۱۲۸.۷۶۷.۳۷۷	

۱۶- بدهی به ارکان صندوق

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

	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱
مدیر صندوق	ریال ۲۸۸,۷۴۸,۰۳۰,۳۶۵	ریال ۲۰۴,۲۶۷,۳۶۹,۹۲۱
متولی	ریال ۶۷۶,۲۵۲,۰۰۸	ریال ۸۲۱,۳۱۱,۵۸۴
بازارگردان	ریال ۴۹۳,۷۰۲,۵۸۲,۲۸۰	ریال ۴۰۶,۶۶۶,۵۳۹,۶۳۱
حسابرس	ریال ۸۰۵,۵۷۱,۳۸۴	ریال ۵۴۴,۷۲۵,۱۶۶
جمع	۷۸۳,۹۳۲,۴۳۶,۰۳۷	۶۱۲,۲۹۹,۹۴۶,۳۰۲

۱۷- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱
ذخیره تصفیه	ریال ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
آبونمان نرم افزار صندوق	ریال ۱۴,۹۱۰,۹۱۹,۰۰۳	ریال ۷,۹۶۶,۵۹۳,۹۵۸
هزینه رتبه بندی	ریال ۰	ریال ۴۸۹,۴۴۲,۷۲۵
جمع	۱۵,۹۱۰,۹۱۹,۰۰۳	۹,۴۵۶,۰۳۶,۶۸۳

۱۸- خالص دارائیه‌ها

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

	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱
واحدهای سرمایه گذاری عادی	تعداد ۱۳,۴۹۶,۱۹۶,۹۹۸	تعداد ۹,۷۳۱,۰۱۹,۹۶۴
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	تعداد ۱۰,۰۰۰,۰۰۰	تعداد ۱۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع	ریال ۳۱۴,۴۹۳,۸۷۴,۳۵۰,۵۶۰	ریال ۳۱۴,۷۲۴,۸۹۸,۴۱۹,۷۸۳
	ریال ۱۳,۵۰۶,۱۹۶,۹۹۸	ریال ۱۹۵,۱۲۳,۶۶۴,۲۳۷,۹۵۲
	ریال ۲۰۰,۷۲۳,۴۴۷,۷۰۵	ریال ۲۰۰,۷۲۳,۴۴۷,۷۰۵
	ریال ۱۹۵,۳۲۴,۳۸۷,۶۸۵,۶۵۶	ریال ۱۹۵,۳۲۴,۳۸۷,۶۸۵,۶۵۶





صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

۱۹- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
۱۹-۱ سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۶,۶۶۲)	۶۵,۶۳۱,۲۰۸,۶۹۱
۱۹-۲ سود (زیان) ناشی از فروش واحد صندوق های سرمایه گذاری	۲۵۳,۷۳۷,۸۱۲,۹۳۸	.
۱۹-۳ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳۱۹,۵۵۲,۶۰۰,۵۵۷	۳۶۸,۱۸۰,۵۵۰,۷۴۸
۱۹-۴ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق تبعی	۴۱,۷۰۴,۱۴۷,۰۰۷	.
جمع	۶۱۴,۹۹۴,۵۵۳,۸۴۰	۴۳۳,۸۱۱,۷۵۹,۴۳۹

۱۹-۱- سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰
۱	سایپا	۱۷	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲	سرمایه گذاری بهمن	-	.	(۶,۶۷۹)	.	.	(۶,۶۶۲)	.	.
۳	تامین سرمایه کاردان	-	.	.	.	.	.	.	.
	جمع		۱۷	(۶,۶۷۹)	.	.	(۶,۶۶۲)	۶۵,۶۰۳,۰۵۶,۵۳۲	۲۸,۱۵۲,۱۵۹
								۶۵,۶۳۱,۲۰۸,۶۹۱	

۱۹-۲- سود (زیان) ناشی از فروش واحد صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

ردیف	صندوق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰
۱	صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی موج فیروزه	۱۲۸,۷۹۹,۵۶۷	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲	صندوق س سهامی بیدار- اهرمی - واحد عادی	۲۳۳,۴۴۰,۸۱۹	۲,۰۸۲,۱۵۳,۶۹۸,۰۶۴	(۲,۰۱۱,۹۷۸,۰۳۶,۱۰۷)	.	.	۷۰,۱۷۵,۶۶۱,۹۵۷	.	.
			۳,۲۵۳,۵۴۲,۳۶۱,۶۵۰	(۳,۰۶۹,۹۸۰,۲۱۰,۶۶۹)	.	.	۱۸۳,۵۶۲,۱۵۰,۹۸۱	.	.
	جمع		۵,۳۳۵,۶۹۶,۰۵۹,۷۱۴	(۵,۰۸۱,۹۵۸,۲۴۶,۷۷۶)	.	.	۲۵۳,۷۳۷,۸۱۲,۹۳۸	۲۵۳,۷۳۷,۸۱۲,۹۳۸	



صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

۱۹-۳- سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان)فروش ریال	سود (زیان)فروش ریال	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۲۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۲۰
۱	امتیاز تسهیلات مسکن سال ۱۴۰۴	۴۲۱,۱۸۳	۴۵۸,۱۱۸,۷۴۶,۸۰۶	(۴۵۷,۸۸۱,۹۰۲,۳۵۲)	(۲۳۶,۸۱۷,۸۸۵)	.	۲۶,۵۶۹	.	۵,۰۴۰,۸۵۴,۴۶۹	.
۲	امتیاز تسهیلات مسکن سال ۱۴۰۳	-	.	.	.	.	.	.	.	.
۳	صکوک اجاره صملی ۴۰۴-۶ماهه ۱۸٪	۳۳۵,۰۳۰	۳۳۵,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳۰,۶۷۰,۵۰۱,۳۴۱)	.	.	۴,۳۵۹,۴۹۸,۶۵۹	.	.	.
۴	اسناد خزانه-م بودجه ۱۰۴۰۳۲۶-۰۰	۷۴,۰۰۰	۷۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۲,۳۵۰,۲۰۲,۸۷۶)	.	.	۱,۶۴۹,۷۹۷,۱۲۴	.	.	.
۵	مرباحه عام دولت ۱۱۲-ش خ ۴۰۴۰۸	۷۳,۴۰۰	۷۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۹,۸۷۶,۹۰۳,۰۷۹)	.	.	۳,۵۲۳,۰۹۶,۹۲۱	.	.	.
۶	اسناد خزانه-م بودجه ۱۰۴۰۵۲۰-۰۰	۱۲۱,۲۰۰	۱۲۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۳,۳۱۳,۳۵۹,۱۹۷)	.	.	۷,۸۸۶,۶۴۰,۸۰۳	.	.	.
۷	مرباحه عام دولت ۱۲۷-ش خ ۴۰۶۲۳	۹,۸۰۵,۰۰۰	۹,۷۴۹,۶۱۲,۵۰۰,۰۰۰	(۹,۲۰۲,۸۷۹,۱۳۶,۹۵۵)	(۱۰۰,۳۲۰,۳۸۵)	.	۵۴۶,۶۳۳,۰۴۲,۶۶۰	.	.	.
۸	اسناد خزانه-م بودجه ۱۰۴۰۹۱۷۰-۰۰	۱,۵۲۴,۷۳۷	۱,۵۰۱,۰۸۸,۳۲۹,۱۳۰	(۱,۲۹۵,۱۹۵,۸۱۰,۰۰۲۹)	(۳۳,۷۵۰,۰۰۰)	.	۲۰۵,۸۵۸,۷۶۹,۱۰۱	.	.	.
۹	اسناد خزانه-م بودجه ۱۰۴۰۷۱۴۰-۰۰	۱,۳۸۸,۹۴۸	۱,۳۸۸,۹۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۴۱,۷۰۸,۱۶۱,۴۱۲)	.	.	۱۴۷,۲۳۹,۸۳۸,۵۸۸	.	.	.
۱۰	اسناد خزانه-م بودجه ۱۰۴۰۸۲۶۰-۰۰	۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۴,۸۱۰,۰۰۵۷,۸۵۶)	.	.	۱۰,۱۸۹,۹۴۲,۱۴۴	.	.	.
۱۱	اسناد خزانه-م بودجه ۱۰۴۰۷۲۸۰-۰۰	۵,۹۰۰	۵,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۳۲۱,۱۰۱,۸۶۰)	.	.	۶۷۸,۸۹۸,۱۴۰	.	.	.
۱۲	سلف شیر سولیکو کاله	۴,۳۶۰	۲۰,۱۷۱,۶۷۵,۱۶۰	(۱۹,۵۰۷,۱۹۳,۷۱۳)	.	.	۶۶۴,۴۸۱,۴۴۷	.	.	.
۱۳	سلف میلگرد دریاد تبریز	۸۴,۱۱۰	۲۸۳,۲۹۴,۶۳۶,۴۱۸	(۲۴۶,۳۵۲,۲۷۵,۴۹۳)	.	.	۳۶,۹۴۲,۳۶۰,۹۲۵	.	.	.
۱۴	مرباحه عام دولت ۲۱۰-ش خ ۵۱۱۲۱	۳۰,۰۰۰	۲۷,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۸۵۸,۶۳۵,۶۱۸)	(۲۱,۰۶۰,۰۲۴)	.	(۲۴۰,۷۴۱,۶۴۲)	.	.	.
۱۵	گواهی اعتبار مولد شهر ۱۴۰۴۰۷۳۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۱۴,۲۶۵,۱۵۹,۳۹۰)	.	.	۱۸۵,۷۳۴,۸۴۰,۶۱۰	.	.	.
۱۶	صکوک مرباحه پاکشو ۶۰۳-۳ماهه ۲۳٪	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۶۲,۵۰۰)	.	(۷۶۲,۵۰۰)	.	.	.
۱۷	مرباحه عام دولت ۲۴۵-ش خ ۷۰۸۱۳	۶,۵۰۰,۰۰۰	۵,۱۹۱,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۰۰۰,۲۶۲,۸۱۶,۶۰۱)	(۳۹۷,۴۴۳,۴۶۳)	.	(۸۰۸,۶۸۵,۲۶۰,۰۰۶۴)	.	.	.
۱۸	مرباحه عام دولت ۲۴۶-ش خ ۷۰۸۲۰	۱۸۵,۰۰۰	۱۴۷,۹۳۵,۲۵۰,۰۰۰	(۱۷۰,۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۵,۱۱۸,۹۲۸)	.	(۲۲,۸۸۱,۸۶۸,۹۲۸)	.	.	.
۱۹	اسناد خزانه-م بودجه ۱۰۳۰۸۱۴۰-۰۰	-	.	.	.	.	.	.	۱۵۴,۵۸۰,۸۶۰,۷۹۵	.
۲۰	صکوک مرباحه کرازی ۵۰۵-۳ماهه ۱۸٪	-	.	.	.	.	.	.	۵,۲۱۱,۴۰۳,۱۱۵	.
۲۱	مرباحه عام دولت ۱۰۷-ش خ ۲۰۷۲۴	-	.	.	.	.	.	.	۱۲,۹۱۲,۹۳۹,۹۷۵	.
۲۲	مرباحه عام دولت ۹۴-ش خ ۳۰۸۱۶	-	.	.	.	.	.	.	۲,۱۱۹,۳۳۱,۲۹۳	.
۲۳	اسناد خزانه-م بودجه ۱۰۳۰۴۱۸۰-۰۰	-	.	.	.	.	.	.	۲۲,۵۵۱,۱۵۴	.
۲۴	اسناد خزانه-م بودجه ۱۰۳۰۶۲۶۰-۰۰	-	.	.	.	.	.	.	۱۰,۴۳۷,۹۱۱,۴۰۴	.
۲۵	اسناد خزانه-م بودجه ۱۰۳۰۸۲۱۰-۰۰	-	.	.	.	.	.	.	۱۲۰,۴۵۱,۳۰۱,۰۵۱	.
۲۶	اسناد خزانه-م بودجه ۱۰۳۰۷۲۳۰-۰۰	-	.	.	.	.	.	.	۴۱,۶۸۲,۹۳۱,۴۴۶	.
۲۷	اسناد خزانه-م بودجه ۱۰۳۰۵۲۲۰-۰۰	-	.	.	.	.	.	.	۱,۰۸۳,۹۷۶,۳۰۰	.
۲۸	مرباحه عام دولت ۸۷-ش خ ۳۰۳۰۴	-	.	.	.	.	.	.	۵۴۹,۷۵۸,۱۹۵	.
۲۹	صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ماهه ۱۸٪	-	.	.	.	.	.	.	۱۴,۰۸۶,۷۳۱,۴۵۱	.
	جمع		۲۰,۹۶۳,۲۹۴,۱۳۷,۵۱۴	(۲۰,۶۴۲,۹۴۵,۲۱۷,۷۷۲)	(۵۵۹,۵۰۱,۳۰۰)	.	۳۱۹,۵۵۲,۶۰۰,۵۵۷	.	۳۶۸,۱۸۰,۵۵۰,۷۴۸	.



صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

۱۹-۴- سود ناشی از فروش اوراق تبعی به شرح زیر است:

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	گروه صنعتی پاکسو	۵۴۰,۱۲۳,۴۵۲	۲,۳۹۱,۹۴۱,۲۹۸,۲۳۱	(۲,۳۳۷,۰۰۸,۷۱۷,۶۹۹)	(۱,۲۰۲,۵۸۴,۸۶۶)	(۱۲,۰۲۵,۸۴۸,۶۵۹)	۴۱,۷۰۴,۱۴۷,۰۰۷	۰
	جمع		۲,۳۹۱,۹۴۱,۲۹۸,۲۳۱	(۲,۳۳۷,۰۰۸,۷۱۷,۶۹۹)	(۱,۲۰۲,۵۸۴,۸۶۶)	(۱۲,۰۲۵,۸۴۸,۶۵۹)	۴۱,۷۰۴,۱۴۷,۰۰۷	۰

۲۰- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	
	ریال	ریال	
۲۰-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	(۳,۶۴۹,۶۲۱,۰۲۵)	۰	
۲۰-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام دارای اختیار تبعی	۱,۲۲۴,۶۴۳,۴۷۳,۷۹۹	۲۲۳,۵۱۴,۵۵۰,۶۲۹	
۲۰-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری واحد های صندوق های سرمایه ؟	۲۲۹,۶۶۰,۱۱۲,۳۱۱	۱۷۳,۸۲۲,۰۸۵,۶۴۰	
۲۰-۴ سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت	(۱,۸۴۶,۴۸۶,۵۰۷,۳۲۵)	۶۷۰,۳۴۷,۲۱۲,۰۴۹	
جمع	(۳۹۵,۸۳۲,۵۴۲,۲۴۰)	۱,۰۶۷,۶۸۳,۸۴۸,۳۱۸	



صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

۲۰-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار/تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	گسترش سوخت سبزرآگرس (سهامی عام)	۶۶,۸۰۰,۰۰۰	۶۸,۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۸,۶۹۴,۸۳۳,۵۹۶	۸۵,۴۴۲,۵۴۴	۳۴۰,۶۸۰,۰۰۰	(۳۰,۹۸۴,۹۵۶,۱۴۰)	۰
۲	توسعه معادن وص. معدنی خاورمیانه	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۳,۰۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۸۱۶,۰۶۲,۶۷۲	۱۷۹,۳۷۹,۶۸۵	۷۱۵,۲۳۰,۰۰۰	۱۷,۳۳۵,۳۲۷,۶۴۳	۰
۳	ملی صنایع مس ایران	۴	۲۴,۸۸۰	۱۷,۲۶۰	۲۴	۱۲۴	۷,۴۷۲	۰
	جمع		۲۱۱,۱۸۲,۰۲۴,۸۸۰	۲۱۳,۵۱۰,۹۱۳,۵۲۸	۲۶۴,۸۲۲,۲۵۳	۱,۰۵۵,۹۱۰,۱۲۴	(۳,۶۴۹,۶۲۱,۰۲۵)	۰

۲۰-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام دارای اختیار تبعی به شرح زیر است:

ردیف	اختیار تبعی	تعداد	ارزش بازار/تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	ملی صنایع مس ایران	۴۹۴,۹۰۹,۴۸۴	۳,۰۷۸,۳۳۶,۹۹۰,۴۸۰	۲,۸۲۱,۹۴۳,۴۹۸,۸۵۱	۳,۸۶۰,۲۳۴,۵۸۶	۱۵,۳۹۱,۶۸۴,۹۵۲	۲۳۷,۱۴۱,۵۷۲,۰۹۱	۰
۲	فولاد هرمزگان جنوب	۸,۴۶۵,۰۱۱,۳۸۷	۱۵,۱۱۰,۰۴۵,۱۴۷,۳۹۵	۱۵,۰۰۱,۹۴۳,۵۱۳,۰۵۷	۱۸,۹۴۷,۹۹۶,۶۱۵	۷۵,۵۵۰,۳۲۵,۷۳۶	۱۳,۶۰۳,۴۱۱,۸۸۷	۰
۳	سایپا	۱۹,۳۴۲,۲۵۴,۴۸۱	۸,۶۲۶,۶۴۵,۴۹۸,۵۲۶	۷,۵۹۸,۷۹۵,۹۶۷,۷۵۷	۱۰,۸۱۷,۸۱۳,۴۵۵	۴۳,۱۳۳,۲۲۷,۴۹۳	۹۷۳,۸۹۸,۴۸۹,۸۲۱	۰
۴	گروه توسعه مالی مهرآیندگان	-	-	-	-	-	-	۹۸,۷۶۹,۵۲۰,۵۸۱
۵	گروه صنعتی پاکشو	-	-	-	-	-	-	۶۲,۶۹۴,۲۷۹,۱۹۳
۶	گروه انتخاب الکترونیک آرمان	-	-	-	-	-	-	۶۲,۰۵۰,۷۵۰,۸۵۶
	جمع		۲۶,۸۱۵,۰۲۷,۶۳۶,۳۰۱	۲۵,۴۲۲,۶۸۲,۹۷۹,۶۶۵	۳۳,۶۲۶,۰۴۴,۶۵۶	۱۳۴,۰۷۵,۱۳۸,۱۸۱	۱,۲۲۴,۶۴۳,۴۷۳,۷۹۹	۲۲۳,۵۱۴,۵۵۰,۶۲۹

۲۰-۳ سود تحقق نیافته نگهداری واحد های صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

ردیف	اختیار تبعی	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	صندوق طلای عیار مفید	۱,۶۶۶,۴۳۱	۵۳۱,۱۷۴,۸۸۱,۲۵۰	۳۰۱,۵۰۲,۹۸۹,۷۸۱	۳,۳۲۱,۹۶۷,۷۰۸	۰	۲۲۶,۳۴۹,۹۲۳,۷۶۱	۱۳,۲۰۴,۰۳۷,۲۸۶
۲	صندوق س. پشتوانه طلا زرگر کارآمد	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۴۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۱۰,۷۱۰,۰۰۰	۱۳۳,۱۰۱,۴۵۰	۰	۳,۲۱۰,۱۸۸,۵۵۰	-
۳	صندوق اهرمی شتاب آگاه							۱۴۵,۱۵۶,۸۹۰,۰۱۷
۴	صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی موج فیروزه							۱۵,۴۶۱,۱۵۸,۱۲۷
	جمع		۵۵۴,۶۲۸,۸۸۱,۲۵۰	۳۲۱,۵۱۳,۶۹۹,۷۸۱	۳,۴۵۵,۰۶۹,۱۵۸	۰	۲۲۹,۶۶۰,۱۱۲,۳۱۱	۱۷۳,۸۲۲,۰۸۵,۶۴۰



صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

۴-۲۰- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت به شرح زیر است:

ردیف	اوراق	تعداد	ارزش بازار/تعدیل شده	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰			دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰		
				ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
۱	اجاره تایان نوین ۱۴۰۴/۱۰/۱۵	۱۰۰,۰۰۰	۹۸,۸۲۹,۹۰۰,۰۰۰	۹۳,۹۸۲,۶۳۳,۲۷۷	۲۲,۶۰۷,۳۴۰	۰	۴,۸۲۴,۶۵۹,۳۸۳	۲,۶۸۱,۳۸۰,۴۹۰	ریال
۲	صکوک مربجه دعبيد ۱۲-۳ ماهه ۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۷۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳۹,۴۷۴,۳۵۹,۶۱۷	۲۲۳,۲۸۲,۸۷۵	۰	۳۶,۴۰۲,۳۵۷,۵۰۸	(۳,۸۴۷,۲۲۰,۱۲۶)	
۳	صکوک اجاره صندوق ۴۱۲-بدون ضامن	۲,۳۷۳,۰۰۰	۲,۳۱۱,۲۳۶,۰۶۴,۰۰۰	۲,۲۱۱,۵۶۲,۲۷۵,۵۱۷	۵۲۸,۶۹۲,۹۸۰	۰	۹۹,۱۳۵,۰۹۵,۵۰۳	۷۷,۳۰۳,۷۲۷,۹۳۷	
۴	صکوک مربجه فخور ۴۱۲-بدون ضامن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۱,۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۶,۶۳۶,۸۱۳,۴۳۸	۲۲۴,۴۸۳,۳۵۵	۰	۳۴,۴۸۶,۷۰۳,۲۰۷	۳۴,۶۳۶,۵۱۵,۸۶۵	
۵	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۱-۱۵۰۴۱۰	۱۹۰,۵۰۰	۱۸۲,۹۲۷,۶۲۵,۰۰۰	۱۵۸,۲۰۰,۰۹۱,۳۲۳	۴۱,۸۴۴,۶۹۴	۰	۲۴,۶۸۵,۶۸۸,۹۸۳	۲۹,۰۶۹,۹۸۸,۲۴۵	
۶	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۱-۹۱۷۰۴۰	۴۵۵,۶۹۹	۴۴۷,۹۲۷,۳۳۲,۰۵۰	۳۸۷,۰۹۵,۸۹۶,۱۶۶	۱۰۲,۴۶۳,۸۳۵	۰	۶۰,۷۳۰,۹۷۲,۰۴۹	۱۵۲,۸۱۱,۲۹۳,۳۳۰	
۷	مربجه عام دولت ۱۳۲-ش.خ. ۰۴۱۱۱۰	۱۳۰,۵۷۱	۱۲۶,۵۳۴,۷۸۹,۲۴۸	۱۲۱,۰۵۴,۳۷۲,۱۰۶	۲۸,۹۴۴,۸۳۳	۰	۵,۴۵۱,۴۷۲,۳۰۹	(۱۰,۷۱۸,۴۰۱,۸۳۹)	
۸	مربجه عام دولت ۱۴۳-ش.خ. ۰۴۱۰۰۹	۱۵۵,۰۰۰	۱۵۲,۰۰۹,۷۶۵,۰۰۰	۱۴۴,۳۸۲,۸۰۴,۹۷۱	۳۴,۷۹۱,۹۰۶	۰	۷,۶۷۸,۱۶۸,۱۲۳	(۳,۴۴۱,۱۳۲,۴۴۴)	
۹	مربجه عام دولت ۱۴۵-ش.خ. ۰۵۰۷۰۷	۱۵,۳۳۵,۰۰۰	۱۴,۵۰۷,۹۷۸,۲۷۵,۰۰۰	۱۴,۴۴۷,۷۷۸,۵۷۸,۹۱۱	۳,۳۱۸,۷۰۰,۰۳۰	۰	۵۶,۸۸۰,۹۹۶,۰۵۹	۰	
۱۰	صکوک مربجه دعبيد ۳-۶ ماهه ۲۳٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۹,۸۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۴۵۷,۵۰۰,۰۰۰	۰	(۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰)	۶۴,۹۸۵,۲۱۱,۵۰۰	
۱۱	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۲-۲۳۵۰۵۰	۷۴۱,۸۰۰	۶۲۳,۷۷۹,۶۲۰,۰۰۰	۵۴۱,۱۰۹,۲۵۵,۲۷۳	۱۴۲,۶۸۹,۵۸۸	۰	۸۲,۵۲۷,۶۷۵,۱۳۹	۱۰۲,۶۷۹,۵۴۴,۰۸۹	
۱۲	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۲-۹۲۳۰۵۰	۱,۰۱۰,۹۶۵	۷۲۶,۳۶۸,۲۴۲,۸۵۰	۶۳۶,۳۵۳,۹۴۱,۸۱۱	۱۶۶,۱۵۶,۷۳۶	۰	۸۹,۸۴۸,۱۴۴,۳۰۳	۱۳۰,۳۸۷,۹۰۴,۹۲۷	
۱۳	مربجه اورند پیشرو-مفيد ۵۱۱۱۸۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۹,۹۲۳,۷۵۰,۰۰۰	۲۲۸,۷۵۰,۰۰۰	۰	(۱۵۲,۵۰۰,۰۰۰)	۱۸,۸۵۷,۶۶۵,۱۹۴	
۱۴	سلف موازی پلی اتیلن سبک فیلم	۳۶۲,۲۰۵	۱,۸۶۳,۵۵۳,۴۱۷,۹۲۰	۱,۶۸۹,۸۰۸,۸۱۳,۹۷۴	۱,۳۵۱,۰۷۶,۲۲۸	۰	۱۷۲,۳۹۳,۵۲۷,۷۱۸	۱۴۴,۹۹۷,۲۵۸,۰۲۳	
۱۵	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۲-۵۱۱۱۲۰	۵۲,۴۱۷	۳۶,۰۳۶,۶۸۷,۵۰۰	۳۱,۸۱۹,۹۳۴,۲۴۴	۸,۲۴۳,۳۹۲	۰	۴,۲۰۸,۵۰۹,۸۶۴	۱,۹۸۷,۱۷۱,۹۴۰	
۱۶	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۲-۵۰۹۱۶۰	۷۳,۵۹۴	۵۳,۰۵۳,۱۷۸,۶۶۰	۴۶,۶۱۷,۵۰۸,۲۰۳	۱۲,۱۳۵,۹۱۵	۰	۶,۴۲۳,۵۳۴,۵۴۲	۲,۸۰۴,۰۶۶,۳۲۱	
۱۷	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۰۲-۵۱۰۲۱۰	۳۳۹,۷۹۵	۲۳۷,۸۹۳,۸۷۷,۴۵۰	۲۱۰,۰۱۱,۲۷۴,۹۱۹	۵۴,۴۱۸,۲۲۴	۰	۲۷,۸۲۸,۱۸۴,۳۰۷	۱۲,۸۰۶,۳۰۷,۳۸۰	
۱۸	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۲-۵۰۷۲۰۰	۴۶,۱۸۴	۳۴,۹۰۳,۵۵۸,۰۰۰	۳۰,۶۶۳,۸۳۷,۷۰۴	۷,۹۸۴,۱۸۹	۰	۴,۲۳۱,۷۳۶,۱۰۷	۱,۷۴۶,۳۷۴,۰۴۲	
۱۹	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۲-۴۰۹۱۰۰	۳۰۵,۱۳۵	۳۰۱,۷۷۸,۵۱۵,۰۰۰	۲۶۰,۸۷۰,۵۳۲,۱۰۵	۶۹,۰۳۱,۸۳۵	۰	۴۰,۸۳۸,۹۵۱,۰۶۰	۳۴,۲۹۵,۱۲۸,۳۸۰	
۲۰	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۲-۴۱۲۱۱۰	۲۰۱,۵۳۵	۱۸۴,۴۰۴,۵۲۵,۰۰۰	۱۶۰,۳۵۳,۲۰۲,۳۳۵	۴۲,۱۸۲,۵۳۵	۰	۲۴,۰۰۹,۱۴۰,۱۳۰	۲۶,۶۲۶,۹۳۲,۶۹۸	
۲۱	صکوک اجاره گل گهر ۵۰۴-۳ ماهه ۲۳٪	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۶۱,۱۵۲,۱۹۴,۹۲۷	۶۸۶,۲۵۰,۰۰۰	۰	۳۸,۱۶۱,۵۵۵,۰۷۳	(۲۱۱,۹۱۹,۰۲۵,۲۰۰)	
۲۲	صکوک مربجه غکوروش ۵۰۵-بدون ضامن	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۴۲,۵۱۲,۴۸۸,۴۰۶	۸۰۰,۶۲۵,۰۰۰	۰	۵۶,۶۸۶,۸۸۶,۵۹۴	(۱۷۵,۱۷۷,۰۳۴,۴۳۳)	
۲۳	مربجه عام دولت ۱۷۲-ش.خ. ۰۵۰۶۲۳۰۵۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۵,۱۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۲۰,۱۴۱,۸۳۳,۸۳۵	۲۱۸,۴۹۰,۳۳۴	۰	۳۴,۷۸۸,۶۷۵,۸۳۱	۲۵,۵۰۱,۸۶۱,۵۹۵	
۲۴	اجاره اهداف مفید ۱۴۰۷۰۵۳۱	۱,۴۴۰,۰۰۰	۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۹,۸۹۰,۲۰۰,۰۰۰	۳۲۹,۴۰۰,۰۰۰	۰	(۲۱۹,۶۰۰,۰۰۰)	(۹۰,۸۹۰,۲۱۸,۳۴۵)	
۲۵	مربجه کاسپین تامین ۰۷۰۶۲۵	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۷,۲۸۹,۲۵۴,۱۵۱	۱۰۳,۹۳۷,۵۰۰	۰	۱۲,۶۰۷,۸۰۸,۳۴۹	(۳۲,۴۹۰,۸۹۴,۴۶۲)	
۲۶	مربجه عام دولت ۱۷۴-ش.خ. ۰۴۱۰۲۷۰	۴,۱۰۰,۰۰۰	۴,۰۱۹,۲۹۹,۷۰۰,۰۰۰	۳,۷۹۴,۱۳۷,۶۷۴,۹۴۱	۹۱۹,۴۱۴,۸۰۶	۰	۲۲۴,۲۴۲,۶۱۰,۳۵۳	(۳۷,۲۴۳,۳۵۸,۷۷۹)	
۲۷	مربجه عام دولت ۱۷۵-ش.خ. ۰۶۰۳۲۷۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۴۳,۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۱۶,۲۱۷,۱۲۳,۸۱۳	۶۰۴,۶۵۸,۹۹۳	۰	۱۲۶,۴۹۶,۲۱۷,۱۹۴	(۶۷,۵۲۴,۷۷۱,۵۶۶)	
۲۸	صکوک اجاره وکفدیر ۷۰۷-بدون ضامن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۶۶,۷۲۳,۲۸۱,۷۲۸	۲۲۸,۷۵۰,۰۰۰	۰	۳۳,۰۴۷,۹۶۸,۲۷۲	(۷۵,۳۱۸,۰۹۹,۴۸۵)	



صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

دوره شش ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۰۸/۳۰

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰

ردیف	اوصاف	تعداد	ارزش بازار/تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۹	مراجعه طبیعت سبز-مفید ۰۶۰۹۲۰	۲,۴۹۵,۰۰۰	۲,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۹۴,۸۰۹,۷۵۶,۲۵۰	۵۷۰,۷۳۱,۲۵۰	.	(۳۸۰,۴۸۷,۵۰۰)	.
۳۰	مشارکت ش قم ۰۶۱۲-۳ ماهه ۰۲۰,۵٪	۹۹۵,۰۰۰	۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۴,۹۲۴,۱۳۱,۳۵۰	۲۲۷,۶۰۶,۲۵۰	.	(۱۵۱,۷۳۷,۵۰۰)	.
۳۱	مراجعه عام دولت ۱۹۴-ش خ ۰۶۰۵۰۴	۲,۰۹۸,۰۶۵	۱,۷۷۱,۳۸۹,۹۸۵,۳۰۵	۱,۷۵۶,۶۸۲,۸۶۸,۵۳۲	۴۰۵,۲۰۵,۴۵۹	.	۱۴,۳۰۱,۹۱۱,۳۱۴	.
۳۲	سلف موازی میلگرد تبریز	۲۵۲,۱۹۰	۸۸۴,۲۳۰,۰۹۱,۱۴۰	۷۴۷,۶۲۱,۵۸۴,۰۱۷	۶۴۱,۰۶۶,۸۱۶	.	۱۳۵,۹۶۷,۴۴۰,۳۰۷	(۱۶۱,۶۷۳,۱۷۲)
۳۳	سلف استاندارد خودروی کرمان	۳,۲۰۷,۶۰۰	۵,۹۸۰,۸۳۲,۱۶۳,۰۸۸	۵,۳۰۵,۳۷۱,۳۵۶,۴۰۲	۴,۳۳۶,۱۰۳,۳۱۸	.	۶۷۱,۱۲۴,۸۰۳,۳۶۸	.
۳۴	مراجعه عام دولت ۲۰۱-ش خ ۰۶۰۴۳۰	۷,۷۹۳,۷۴۰	۶,۷۶۹,۳۶۰,۶۷۰,۷۴۰	۶,۵۱۵,۸۷۲,۵۲۲,۰۵۳	۱,۵۴۸,۴۶۸,۳۷۸	.	۲۵۱,۸۳۹,۶۸۰,۳۰۹	.
۳۵	سلف شیرفرادما سولیکو	۴۶۰,۳۵۱	۲,۳۳۴,۳۱۶,۸۹۷,۹۲۸	۲,۰۸۵,۴۶۷,۳۵۶,۱۰۱	.	.	۲۴۸,۸۴۹,۵۴۱,۸۲۷	۴,۹۱۷,۰۷۴,۸۷۹
۳۶	مراجعه عام دولت ۲۰۶-ش خ ۰۵۱۱۱۴	۶۰,۴۸,۶۰۰	۵,۹۲۸,۵۹۵,۷۷۶,۰۰۰	۵,۲۶۲,۸۴۸,۴۵۳,۲۰۴	۱,۳۵۶,۱۶۶,۲۸۴	.	۶۶۴,۳۹۱,۱۵۶,۵۱۲	.
۳۷	مراجعه عام دولت ۲۰۸-ش خ ۰۶۰۷۱۴	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۶۸,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۷,۲۴۷,۸۱۴,۷۵۳	۲۹۰,۰۸۴,۷۳۸	.	(۳۹,۴۰۷,۸۹۹,۴۹۱)	.
۳۸	سلف موازی هیئت مدیران آفتاب ۰۵۳	۹۶۳,۷۰۰	۴,۶۷۲,۹۶۹,۹۵۵,۸۰۵	۴,۱۸۴,۱۲۹,۳۴۹,۵۸۳	۳,۳۸۷,۹۰۳,۲۱۸	.	۴۸۵,۴۵۲,۷۰۳,۰۰۴	.
۳۹	مراجعه عام دولت ۲۱۰-ش خ ۰۵۱۱۲۱	۱۵,۱۷۱,۶۰۰	۱۳,۷۵۸,۸۹۶,۴۶۶,۰۰۰	۱۴,۰۸۸,۶۶۹,۲۰۴,۲۵۳	۳,۱۴۷,۳۴۷,۵۶۷	.	(۳۳۲,۹۲۰,۰۸۵,۸۲۰)	.
۴۰	گام بانک تجارت ۰۴۰۹	۲,۲۵۷,۰۲۷	۱,۷۷۱,۲۵۳,۸۴۹,۸۷۱	۱,۷۷۱,۱۱۸,۷۹۱,۷۶۴	۴۰۵,۱۷۴,۳۱۸	.	(۲۷۰,۱۱۶,۲۱۱)	.
۴۱	مراجعه نفت و گاز و سرو ۰۷۱۲۲۶	۱,۹۹۵,۰۰۰	۱,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۴,۸۴۷,۸۸۱,۲۵۰	۴۵۶,۳۵۶,۲۵۰	.	(۳۰۴,۲۳۷,۵۰۰)	.
۴۲	سلف استاندارد غدیر ایرانیان	۱,۱۲۹,۱۳۰	۲,۳۴۰,۱۵۷,۰۲۵,۲۴۸	۲,۰۸۸,۶۳۲,۲۷۶,۷۸۹	۱۷۸,۴۳۶,۹۷۳	.	۲۵۱,۳۴۶,۲۱۱,۴۸۶	.
۴۳	صکوک مراجعه پاکشو ۰۶۰۳-۳ ماهه ۰۲۳٪	۲,۳۹۰,۰۰۰	۲,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۶,۷۱۲,۵۰۰	.	(۵۴۶,۷۱۲,۵۰۰)	.
۴۴	مراجعه طبیعت سبز-مفید ۰۷۰۳۱۱	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۹,۰۰۰,۰۰۰	.	(۵۴۹,۰۰۰,۰۰۰)	.
۴۵	مراجعه عام دولت ۲۳۰-ش خ ۰۷۰۶۲۸	۲۶۷,۲۱۱	۲۱۲,۰۱۰,۵۵۱,۶۲۰	۲۴۶,۸۲۵,۴۷۲,۸۱۰	۴۸,۴۹۷,۴۱۴	.	(۳۴,۸۶۳,۴۱۸,۶۰۴)	.
۴۶	مراجعه عام دولت ۲۳۱-ش خ ۰۶۰۸۲۵	۸,۷۳۳,۸۹۹	۷,۳۹۲,۶۲۵,۳۹۶,۶۷۱	۸,۲۹۵,۱۴۵,۹۴۰,۸۰۰	۱,۶۹۱,۰۶۳,۰۵۹	.	(۹۰۴,۲۱۱,۶۰۷,۱۸۸)	.
۴۷	مراجعه عام دولت ۲۴۵-ش خ ۰۷۰۸۱۲	۲۸,۶۴۰,۶۷۲	۲۳,۸۱۱,۲۲۵,۴۳۷,۳۹۴	۲۶,۴۳۸,۷۰۲,۳۴۵,۲۹۹	۵,۴۴۶,۸۱۷,۸۱۹	.	(۲,۶۳۲,۹۲۳,۷۲۵,۷۲۴)	.
۴۸	مراجعه عام دولت ۲۴۶-ش خ ۰۷۰۸۲۰	۹,۶۲۵,۴۹۶	۷,۵۴۵,۵۱۲,۹۴۳,۸۶۴	۸,۸۸۶,۲۵۷,۹۰۷,۲۰۰	۱,۷۲۶,۰۳۶,۰۸۶	.	(۱,۳۴۲,۴۷۰,۹۹۹,۴۲۲)	.
۴۹	مراجعه عام دولت ۲۴۹-ش خ ۰۶۰۸۲۷	۴,۹۲۰,۰۷۴	۴,۱۴۴,۳۷۵,۱۳۳,۱۶۰	۴,۷۳۲,۱۲۷,۱۷۳,۲۰۰	۹۴۸,۰۲۵,۸۱۲	.	(۵۸۸,۷۰۰,۰۶۵,۸۵۲)	.
۵۰	شهرداری قم	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.
۵۱	شهرداری تهران	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.
۵۲	اسناد خزانه-م-۱۰ بودجه ۰۳۱۱۱۵	-	.	.	.	.	.	۹,۳۸۷,۲۹۱,۶۸۴
۵۳	اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۰۴۰۳۲۶	-	.	.	.	.	.	۱۰,۷۶۰,۲۵۹,۴۶۸
۵۴	اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۰۴۰۵۲۰	-	.	.	.	.	.	۱۷,۵۹۶,۸۹۸,۱۳۵
۵۵	اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۰۳۱۱۰۱	-	.	.	.	.	.	۱۱۰,۹۵۰,۳۸۴,۵۲۹
۵۶	اسناد خزانه-م-۲ بودجه ۰۳۱۰۲۴	-	.	.	.	.	.	۱۵۱,۷۰۱,۰۵۷,۱۵۳
۵۷	اسناد خزانه-م-۷ بودجه ۰۳۰۹۱۲	-	.	.	.	.	.	۴۵,۲۸۵,۴۰۳,۱۳۷



صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰						ردیف	اوراق
سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	مالیات	ریال	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار/تعدیل شده	تعداد		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۱۲۰,۱۸۳,۱۰۳,۹۵۹	.	.	.	.	.	.	-	۵۸	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۱-۰۴۰۷۱۴
۴۴,۹۰۶,۶۳۵,۶۰۸	.	.	.	.	.	.	-	۵۹	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۰-۰۳۰۹۱۹
۷۸۶,۹۴۰,۹۹۱	.	.	.	.	.	.	-	۶۰	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۱-۰۴۰۷۲۸
۱۰,۶۷۹,۱۸۵,۶۵۱	.	.	.	.	.	.	-	۶۱	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۰۱-۰۴۰۸۲۶
۱۱,۶۶۶,۳۶۸,۳۰۳	.	.	.	.	.	.	-	۶۲	صکوک اجاره صملی ۴۰۴-۶ ماهه ۱۸٪
۱۹۱,۶۸۳,۸۲۸,۷۰۲	.	.	.	.	.	.	-	۶۳	صکوک منفعت نفت ۰۳۱۲-۶ ماهه ۱۸/۵٪
(۲,۶۵۴,۱۶۱,۸۰۵)	.	.	.	.	.	.	-	۶۴	مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش.خ ۰۴۰۴۰۸
(۶۲,۰۷۳,۶۴۹,۲۸۳)	.	.	.	.	.	.	-	۶۵	مراجعه عام دولت ۱۲۶-ش.خ ۰۳۱۲۲۳
(۶۵,۲۶۸,۰۸۴,۴۱۹)	.	.	.	.	.	.	-	۶۶	مراجعه عام دولت ۱۲۷-ش.خ ۰۴۰۶۲۳
(۱۰۸,۹۹۱,۵۴۵,۸۳۳)	.	.	.	.	.	.	-	۶۷	مراجعه عام دولت ۱۳۰-ش.خ ۰۳۱۱۱۰
(۱۸,۶۷۶,۳۳۵,۸۲۱)	.	.	.	.	.	.	-	۶۸	مراجعه عام دولت ۱۳۸-ش.خ ۰۳۱۰۰۴
(۲,۰۸۰,۹۱۵,۴۵۷)	.	.	.	.	.	.	-	۶۹	مراجعه عام دولت ۱۴۲-ش.خ ۰۳۱۰۰۹
(۱۱,۱۰۱,۹۷۲,۹۸۶)	.	.	.	.	.	.	-	۷۰	مراجعه عام دولت ۵-ش.خ ۰۳۰۹
(۶۴,۱۹۵,۱۰۵)	.	.	.	.	.	.	-	۷۱	مراجعه عام دولت ۶۹-ش.خ ۰۳۱۰
(۷۴۸,۱۸۲,۹۴۷)	.	.	.	.	.	.	-	۷۲	مراجعه عام دولت ۷۱-ش.خ ۰۳۱۱
۲,۴۹۹,۱۱۲,۰۱۴	.	.	.	.	.	.	-	۷۳	مراجعه عام دولت ۷۲-ش.خ ۰۳۱۱
۲۷,۹۰۱,۸۴۹,۶۶۲	.	.	.	.	.	.	-	۷۴	مراجعه کرمان موتور ۱۴۰۳۰۹۱۵
۲۵,۶۵۴,۳۴۹,۸۲۵	.	.	.	.	.	.	-	۷۵	مراجعه ماموت تریلر مانا ۰۸۰۲۱۰
۶۷۰,۳۴۷,۲۱۲,۰۴۹	(۱,۸۴۶,۴۸۶,۵۰۷,۳۲۵)	.	۳۸,۸۶۳,۳۱۰,۶۳۲	۱۶۶,۵۲۲,۹۱۳,۶۱۳,۲۰۵	۱۶۴,۷۱۵,۲۹۰,۴۱۶,۵۱۲				جمع



صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

۲۱- سود سهام

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰						
خالص درآمد سود سهام- ریال	خالص درآمد سود سهام-ریال	هزینه تنزیل-ریال	جمع درآمد سود سهام-ریال	سود متعلق به هر سهم- ریال	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ مجمع	سال مالی	ردیف نام شرکت
۳۰۱,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	-	۱ شرکت گروه توسعه مالی مهر آیندگان
۵۳,۴۸۳,۲۵۰	.	.	.	.	.	-	-	۲ شرکت تامین سرمایه کاردان
۱,۷۵۳	.	.	.	.	.	-	-	۳ سرمایه‌گذاری بهمن
.	۱۸۳,۱۱۶,۵۱۰,۵۶۰	.	۱۸۳,۱۱۶,۵۱۰,۵۶۰	۳۷۰	۴۹۴,۹۰۹,۴۸۸	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۴ ملی صنایع مس ایران
.	۱۹۲,۸۲۴,۰۷۲,۳۶۴	.	۱۹۲,۸۲۴,۰۷۲,۳۶۴	۳۵۷	۵۴۰,۱۲۳,۴۵۲	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۵ گروه صنعتی پاکشو
.	۹۳۱,۰۳۴,۴۸۴	.	۹۳۱,۰۳۴,۴۸۴	۳۴	۲۷,۳۸۳,۳۶۷	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه
.	۱,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۶۶,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۷ گسترش سوخت سبزرگرس (سهامی عام)
۳۰۱,۲۱۸,۴۸۵,۰۰۳	۳۷۸,۲۰۷,۶۱۷,۴۰۸	.	۳۷۸,۲۰۷,۶۱۷,۴۰۸					جمع

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:

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
۲۲-۱ سود اوراق مشارکت	۱۰,۰۹۶,۹۶۳,۲۶۵,۵۷۸	۴,۰۰۸,۱۸۶,۵۴۶,۴۰۰
۲۲-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۰,۶۶۰,۴۲۴,۴۴۴,۰۰۰	۵,۸۳۱,۹۷۹,۹۲۱,۳۸۸
جمع	۳۰,۷۵۷,۳۸۷,۷۰۹,۵۷۸	۹,۸۴۰,۱۶۶,۴۶۷,۷۸۸



صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

۱-۲۲- سود اوراق مشارکت به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰					تاریخ انتشار	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	اوراق مشارکت
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال									
۳۰.۳۵۹.۶۳۲.۵۷۴	۱۱.۶۷۴.۷۳۷.۵۵۸	۰	۱۱.۶۷۴.۷۳۷.۵۵۸	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۴	۱۴۰۰/۰۵/۰۵	صکوک اجاره صلی ۴۰۴-۶ماهه ۱۸٪						
۳.۳۰۸.۹۳۸.۶۴۴	۹۰.۵۰۸.۳۳.۹۴۸	۰	۹۰.۵۰۸.۳۳.۹۴۸	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۰/۱۵	۱۴۰۰/۱۰/۱۵	اجاره تابان نوین ۱۴۰۴۱۰۱۵						
۹۰.۷۳۹.۷۲۶.۰۲۶	۹۰.۴۹۳.۴۲۴.۶۰۷	۰	۹۰.۴۹۳.۴۲۴.۶۰۷	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۴	۱۴۰۰/۱۲/۲۵	صکوک مرابحه دعبید ۱۲-۳ماهه ۱۸٪						
۱۸۲.۷۰۲.۳۶۸.۵۲۶	۲۲۶.۷۶۱.۸۰۸.۸۴۸	۰	۲۲۶.۷۶۱.۸۰۸.۸۴۸	۱۹٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۲	۱۴۰۰/۱۲/۲۳	صکوک اجاره سند۴۱۲-بدون ضامن						
۶.۶۵۴.۵۰۸.۷۷۹	۱.۴۶۵.۹۹۵.۸۵۰	۰	۱.۴۶۵.۹۹۵.۸۵۰	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۱۴۰۱/۰۶/۰۸	مرابحه عام دولت۱۱۲-ش.خ ۴۰۴۰۸						
۹۰.۷۳۹.۷۲۶.۰۲۶	۹۰.۴۹۱.۹۵۴.۶۰۱	۰	۹۰.۴۹۱.۹۵۴.۶۰۱	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۰۷	۱۴۰۱/۱۲/۰۸	صکوک مرابحه فخور۴۱۲-بدون ضامن						
۲۳.۴۴۹.۵۶۶.۵۷۵	۳۸۸.۵۷۹.۳۲۵.۲۱۴	۰	۳۸۸.۵۷۹.۳۲۵.۲۱۴	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۳	مرابحه عام دولت۱۲۷-ش.خ ۴۰۶۲۳						
۱۳.۱۴۲.۷۳۱.۳۴۲	۱۳.۴۸۳.۸۴۰.۱۷۱	۰	۱۳.۴۸۳.۸۴۰.۱۷۱	۲۰.۵٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۱/۰۹	۱۴۰۲/۰۵/۱۰	مرابحه عام دولت۱۳۲-ش.خ ۴۰۱۱۱						
۶.۵۱۹.۲۸۸.۰۹۶	۱۶.۱۱۱.۴۵۲.۲۰۲	۰	۱۶.۱۱۱.۴۵۲.۲۰۲	۲۰.۵٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۰/۰۹	۱۴۰۲/۰۸/۰۹	مرابحه عام دولت۱۴۳-ش.خ ۴۰۱۰۰۹						
۰	۲۴۳.۶۵۸.۹۹۰.۳۴۰	۰	۲۴۳.۶۵۸.۹۹۰.۳۴۰	۲۰.۵٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۷/۰۷	۱۴۰۲/۰۹/۰۷	مرابحه عام دولت۱۴۵-ش.خ ۵۰۷۰۷						
۰	۲۳۱.۲۵۷.۲۰۱.۲۰۴	۰	۲۳۱.۲۵۷.۲۰۱.۲۰۴	۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۹/۰۷	۱۴۰۲/۰۹/۰۷	صکوک مرابحه دعبید۶۹-۳ماهه ۲۳٪						
۱۱۵.۹۷۲.۷۳۸.۶۴۶	۱۱۵.۶۵۶.۸۷۰.۵۰۹	۰	۱۱۵.۶۵۶.۸۷۰.۵۰۹	۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۱۱/۱۸	۱۴۰۲/۱۱/۱۸	مرابحه اورند پیشرو-مفید۵۱۱۱۸						
۶۵۷.۳۶۶.۲۸۹.۱۸۷	۳۴۷.۶۶۰.۶۹۰.۳۱۲	۰	۳۴۷.۶۶۰.۶۹۰.۳۱۲	۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۱۸	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	صکوک اجاره گل گهر ۵۰۴-۳ماهه ۲۳٪						
۴۷۱.۳۹۶.۲۵۴.۶۸۲	۴۵۸.۲۸۰.۴۸۴.۴۲۸	۰	۴۵۸.۲۸۰.۴۸۴.۴۲۸	۲۶٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۵/۲۸	۱۴۰۳/۰۵/۲۸	صکوک مرابحه غکورش ۵۰۵-بدون ضامن						
۳۹.۵۷۵.۳۲۱.۵۲۸	۱۱۵.۸۳۲.۲۰۹.۳۵۱	۰	۱۱۵.۸۳۲.۲۰۹.۳۵۱	۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۶/۲۳	۱۴۰۳/۰۵/۲۳	مرابحه عام دولت۱۷۲-ش.خ ۵۰۶۲۳						
۲۰.۳۰۲۸.۴۶۱.۵۶۷	۱۶۶.۷۳۰.۵۲۷.۷۳۲	۰	۱۶۶.۷۳۰.۵۲۷.۷۳۲	۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	اجاره اهداف مفید ۱۴۰۷۰۵۳۱						
۵۸.۳۶۵.۸۲۹.۹۱۷	۵۲.۰۸۴.۲۹۵.۴۵۱	۰	۵۲.۰۸۴.۲۹۵.۴۵۱	۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۶/۲۵	۱۴۰۳/۰۶/۲۵	مرابحه کاسپین تامین ۷۰۶۲۵						
۱۰۳.۹۹۴.۵۲۶.۵۸۸	۴۸۱.۰۶۷.۳۰۲.۸۸۸	۰	۴۸۱.۰۶۷.۳۰۲.۸۸۸	۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۰/۲۷	۱۴۰۳/۰۶/۲۷	مرابحه عام دولت۱۷۴-ش.خ ۴۱۰۲۷						
۸۸.۰۵۹.۳۰۷.۹۶۰	۳۴۷.۳۶۲.۶۵۷.۳۱۰	۰	۳۴۷.۳۶۲.۶۵۷.۳۱۰	۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۳/۲۷	۱۴۰۳/۰۶/۲۷	مرابحه عام دولت۱۷۵-ش.خ ۶۰۳۲۷						
۱۰۹.۷۷۲.۳۶۳.۳۲۶	۱۱۵.۷۳۱.۹۸۰.۸۸۵	۰	۱۱۵.۷۳۱.۹۸۰.۸۸۵	۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۷/۱۴	۱۴۰۳/۰۷/۱۴	صکوک اجاره وگندیر ۷۰۷-بدون ضامن						
۰	۲۸۸.۴۹۷.۰۸۳.۸۰۴	۰	۲۸۸.۴۹۷.۰۸۳.۸۰۴	۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۹/۲۰	۱۴۰۳/۰۹/۲۰	مرابحه طبیعت سبز-مفید ۶۰۹۲۰						
۰	۱۰۲.۵۴۷.۴۴۴.۰۵۵	۰	۱۰۲.۵۴۷.۴۴۴.۰۵۵	۲۰.۵٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۱۲/۲۸	۱۴۰۲/۱۲/۲۸	مشارکت ش.م ۳۰۶۱۲-ماه ۲۰.۵٪						
۰	۲۴۲.۶۹۰.۹۱۷.۲۵۰	۰	۲۴۲.۶۹۰.۹۱۷.۲۵۰	۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۵/۰۴	۱۴۰۳/۱۰/۰۴	مرابحه عام دولت۱۹۴-ش.خ ۶۰۵۰۴						
۰	۹۰.۱۴۶۲.۵۲۴.۰۱۰	۰	۹۰.۱۴۶۲.۵۲۴.۰۱۰	۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۴/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	مرابحه عام دولت۲۰۱-ش.خ ۶۰۴۳۰						
۰	۶۹۹.۷۷۰.۲۱۹.۷۳۱	۰	۶۹۹.۷۷۰.۲۱۹.۷۳۱	۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۱۱/۱۴	۱۴۰۳/۱۲/۱۴	مرابحه عام دولت۲۰۶-ش.خ ۵۱۱۱۴						
۰	۱۷۳.۵۳۶.۹۱۳.۵۵۹	۰	۱۷۳.۵۳۶.۹۱۳.۵۵۹	۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۷/۱۴	۱۴۰۳/۱۲/۱۴	مرابحه عام دولت۲۰۸-ش.خ ۶۰۷۱۴						



صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

دوره شش ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۸/۳۰

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰

اوراق مشارکت	تاریخ انتشار	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی ریال	نرخ سود درصد	سود ریال	هزینه تنزیل ریال	سود خالص ریال	سود خالص ریال
مراجعه عام دولت ۲۱۰-شخ ۱۱۲۱	۱۴۰۳/۱۲/۲۱	۱۴۰۵/۱۱/۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱,۷۵۷,۰۹۱,۸۵۶,۷۱۴	.	۱,۷۵۷,۰۹۱,۸۵۶,۷۱۴	.
مراجعه نفت و گاز سرو ۷۱۲۲۶	۱۴۰۳/۱۲/۲۶	۱۴۰۷/۱۲/۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۲۳۰,۶۸۴,۴۰۹,۷۱۷	.	۲۳۰,۶۸۴,۴۰۹,۷۱۷	.
صکوک مراجعه پاکشو ۶۰۳-ماه ۲۳٪	۱۴۰۴/۰۳/۰۷	۱۴۰۶/۰۳/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۲۶۶,۰۳۰,۸۵۲,۹۳۷	.	۲۶۶,۰۳۰,۸۵۲,۹۳۷	.
مراجعه طبیعت سبز-مفید ۷۰۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۱۱	۱۴۰۷/۰۳/۱۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۲۶۰,۷۸۲,۶۱۱,۸۶۹	.	۲۶۰,۷۸۲,۶۱۱,۸۶۹	.
مراجعه عام دولت ۲۳۰-شخ ۷۰۶۲۸	۱۴۰۴/۰۵/۲۸	۱۴۰۷/۰۶/۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۱,۷۶۸,۴۵۹,۴۸۵	.	۱۱,۷۶۸,۴۵۹,۴۸۵	.
مراجعه عام دولت ۲۳۱-شخ ۶۰۸۲۵	۱۴۰۴/۰۶/۲۵	۱۴۰۶/۰۸/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۳۳۶,۵۴۶,۸۱۴,۴۲۳	.	۳۳۶,۵۴۶,۸۱۴,۴۲۳	.
مراجعه عام دولت ۲۴۵-شخ ۷۰۸۱۳	۱۴۰۴/۰۸/۱۳	۱۴۰۷/۰۸/۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۳۲۴,۱۹۶,۶۶۹,۱۲۶	.	۳۲۴,۱۹۶,۶۶۹,۱۲۶	.
مراجعه عام دولت ۲۴۶-شخ ۷۰۸۲۰	۱۴۰۴/۰۸/۲۰	۱۴۰۷/۰۸/۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۵۴,۸۵۸,۸۷۷,۵۳۱	.	۵۴,۸۵۸,۸۷۷,۵۳۱	.
مراجعه عام دولت ۲۴۹-شخ ۶۰۸۲۷	۱۴۰۴/۰۸/۲۷	۱۴۰۶/۰۸/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۸,۲۴۳,۳۰۲,۱۵۷	.	۸,۲۴۳,۳۰۲,۱۵۷	.
شهرداری تهران	۱۴۰۳/۱۲/۲۸	۱۴۰۷/۱۲/۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۳۰۱,۹۵۷,۸۵۶,۰۶۵	.	۳۰۱,۹۵۷,۸۵۶,۰۶۵	.
شهرداری قم	۱۴۰۳/۱۲/۲۸	۱۴۰۷/۱۲/۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۶۱۲,۸۵۹,۸۶۹,۷۳۶	.	۶۱۲,۸۵۹,۸۶۹,۷۳۶	.
تامین مالی قطار شهری قم	-	-	.	۰٪	.	.	۳۳,۱۳۶,۹۸۶,۲۶۵	.
سرمایه گذاری بهمن	-	-	.	۰٪	.	.	۱۳,۴۶۴,۷۰۵,۸۱۰	.
نرخ ترجیحی گروه صنعتی پاکشو ۴۰۷۰۹	-	-	.	۰٪	.	.	۱۳۰,۱۷۰,۵۲۴,۰۹۹	.
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	-	-	.	۰٪	.	.	۱۱,۲۹۳,۳۷۴,۹۶۰	.
مراجعه کرمان موتور ۱۴۰۳۰۹۱۵	-	-	.	۰٪	.	.	۵۴,۴۴۳,۳۲۶,۲۹۵	.
مراجعه عام دولت ۱۰۷-شخ ۳۰۷۲۴	-	-	.	۰٪	.	.	۲۰,۹۷۷,۳۱۰,۴۳۵	.
مراجعه عام دولت ۱۲۶-شخ ۳۱۲۲۳	-	-	.	۰٪	.	.	۱۸۰,۴۸۹,۲۲۲,۳۰۹	.
مراجعه عام دولت ۱۳۸-شخ ۳۱۰۰۴	-	-	.	۰٪	.	.	۵۰,۴۱۷,۷۰۴,۸۰۱	.
مراجعه عام دولت ۱۴۲-شخ ۳۱۰۰۹	-	-	.	۰٪	.	.	۴۰,۲۳۱,۰۹,۳۷۴	.
صکوک مراجعه دعبید ۶۹-ماه ۲۳٪	-	-	.	۰٪	.	.	۲۳۱,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۸	.
مراجعه ماموت تریلرمانا ۸۰۲۱۰	-	-	.	۰٪	.	.	۹۰,۳۵۵,۲۹۷,۵۱۰	.
قطار شهری قم ۱۴۰۳۱۲۲۸	-	-	.	۰٪	.	.	۳۳,۸۷۶,۴۰۴,۵۱۲	.
سلف موازی پلی اتیلن سبک فیلم	-	-	.	۰٪	.	.	۹۸,۵۵۸,۶۲۳,۲۷۵	.
مراجعه عام دولت ۵-شخ ۳۰۹	-	-	.	۰٪	.	.	۲۸,۳۶۹,۹۱۰,۲۶۹	.
صکوک منفعت نفت ۱۳۱۲-ماه ۱۸/۵٪	-	-	.	۰٪	.	.	۴۶۶,۴۱۶,۶۹۹	.
صکوک منفعت نفت ۶۰۳۱۲-ماه ۱۸/۵٪	-	-	.	۰٪	.	.	۳۲۴,۳۰۶,۱۱۳,۲۰۴	.



صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

دوره شش ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۸/۳۰

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰

اوراق مشارکت	تاریخ انتشار	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
مراجعه عام دولت ۸۷-ش.خ.۳۰۴	-	-	.	۰٪	.	.	.	۶۹۱,۴۱۵,۲۲۹
مراجعه عام دولت ۹۴-ش.خ.۸۱۶	-	-	.	۰٪	.	.	.	۱۶,۵۱۱,۴۱۱,۲۳۶
صکوک مراجعه کرازی ۵۰۵-۳ ماهه ۱۸٪	-	-	.	۰٪	.	.	.	۶۰,۹۹۷,۰۳۳,۲۳۰
مراجعه عام دولت ۱۳۰-ش.خ.۳۱۱۱۰	-	-	.	۰٪	.	.	.	۲۷۸,۳۵۵,۷۵۸,۲۰۷
صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱۸٪	-	-	.	۰٪	.	.	.	۳۶,۰۰۷,۵۴۵,۲۵۸
مراجعه عام دولت ۶۹-ش.خ.۳۱۰	-	-	.	۰٪	.	.	.	۹۰۷,۵۵۶,۶۲۱
مراجعه عام دولت ۷۱-ش.خ.۳۱۱	-	-	.	۰٪	.	.	.	۱,۸۱۵,۳۵۶,۲۴۷
مراجعه عام دولت ۷۲-ش.خ.۳۱۱	-	-	.	۰٪	.	.	.	۱۱,۵۰۲,۴۴۹,۷۰۸
جمع					۱۰,۰۹۶,۹۶۳,۲۶۵,۵۷۸	.	۱۰,۰۹۶,۹۶۳,۲۶۵,۵۷۸	۴,۰۰۸,۱۸۶,۵۴۶,۴۰۰

۲-۲۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۸/۳۰

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰

سپرده بانکی/گواهی سپرده بانکی	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک پاسارگاد	۴,۰۹۱,۲۲۱,۵۹۵,۴۴۹	(۳۶۳,۴۵۷,۲۵۳)	۴,۰۹۰,۸۵۸,۱۳۸,۱۹۶	۱,۰۳۱,۰۳۵,۷۰۸,۴۶۵
بانک خاورمیانه	۱۴,۱۸۲,۸۹۹,۴۷۹	.	۱۴,۱۸۲,۸۹۹,۴۷۹	۱,۰۷۱,۰۹۲,۰۵۵,۲۴۵
بانک ملت	۴,۶۷۹,۷۲۱,۵۷۲,۲۰۸	(۴,۵۹۵,۳۲۴,۹۸۵)	۴,۶۷۵,۱۲۶,۲۴۷,۲۲۳	۵۰۶,۲۰۱,۱۳۶,۱۸۵
بانک تجارت	۴,۵۱۷,۷۵۱,۳۹۸,۶۴۴	.	۴,۵۱۷,۷۵۱,۳۹۸,۶۴۴	۱,۳۲۱,۷۳۵,۱۶۰,۰۳۳
بانک اقتصاد نوین	۷۶۲,۷۴۷,۷۵۲	.	۷۶۲,۷۴۷,۷۵۲	۵۳,۸۵۳,۴۹۰,۰۷۲
بانک صادرات	۴,۸۸۴,۷۳۲,۲۶۷,۴۳۵	(۱۵,۲۷۱,۶۱۶)	۴,۸۸۴,۷۱۶,۹۹۵,۸۱۹	۱,۱۳۱,۳۱۷,۵۰۸,۸۸۲
بانک مسکن	۱,۵۸۵,۳۵۱,۷۸۶,۱۵۰	.	۱,۵۸۵,۳۵۱,۷۸۶,۱۵۰	۷۱۶,۷۴۴,۸۶۲,۵۰۶
بانک شهر	۸۹۱,۸۳۸,۴۱۳,۶۴۰	(۱۶۴,۵۵۹,۵۱۳)	۸۹۱,۶۷۳,۸۵۴,۱۲۷	.
بانک رفاه	۳۷۶,۶۱۰	.	۳۷۶,۶۱۰	.
جمع	۲۰,۶۶۵,۵۶۳,۰۵۷,۳۶۷	(۵,۱۳۸,۶۱۳,۲۶۷)	۲۰,۶۶۰,۴۲۴,۴۴۴,۰۰۰	۵,۸۳۱,۹۷۹,۹۲۱,۳۸۸

صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

۲۳- درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی

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

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
.	۲۵۷,۲۰۷,۳۰۳,۵۲۰	سلف استاندارد خودروی کرمان-عکرمات ۴
.	۷۱,۳۳۵,۵۰۵,۲۰۶	هپرمز ۰۵۰۸
.	۴۶,۱۷۷,۳۵۵,۳۹۲	گروه صنعتی پاکشو
.	۱۲۳,۹۸۸,۳۹۶,۴۰۵	صکوک مباحه دعید ۶۹-۳ ماهه ۲۳٪
.	۸۲,۴۸۸,۸۳۳,۷۰۲	اجاره اهداف مفید ۱۴۰۷۰۵۳۱
.	۷۷,۹۴۹,۰۲۰,۸۲۶	قطار شهری قم ۱۴۰۳۱۲۲۸
.	۱۰۶,۴۰۴,۲۹۱,۹۲۲	مباحه نفت و گاز سرو ۰۷۱۲۲۶
.	۱۵۴,۲۱۳,۵۷۷,۴۳۴	شهرداری تهران- اتوبوس ۱
.	۲۱۵,۹۴۳,۷۹۳,۹۰۴	شهرداری قم (مترو قم)
.	۴۷,۶۹۵,۲۴۰,۰۳۷	اورند پیشرو ۱۴۰۵۱۱۲۳
.	۹۷,۵۶۸,۹۱۹,۴۱۷	سلف موازی پلی اتیلن سبک فیلم
.	۸۵,۳۲۳,۸۸۰,۲۹۶	صکوک اجاره گل گهر ۵۰۴-۳ ماهه ۲۳٪
.	۵۹,۰۰۲,۷۸۵,۴۹۴	صکورش ۵۰۵۱
.	۵,۲۱۹,۱۲۳,۳۱۶	کاسپین ۰۷۱
.	۱۰,۲۶۲,۵۹۱,۲۰۶	صغدیر ۷۰۷
۹۳,۵۷۳,۴۰۷	۵,۴۸۹,۶۴۰,۰۲۳	سلف میلگرد دریاد تبریز
.	۱۳۸,۰۲۸,۹۰۵,۶۸۴	طبیعت سبز پارس کهن (طبیعت ۰۶۶)
.	۴۰,۰۲۷,۷۹۸,۲۸۸	مباحه عام دولت ۱۹۴-ش.خ. ۰۶۰۵۰۴
.	۱۰۳,۹۰۰,۶۴۵,۰۹۶	سلف سلف شیرفرادما سولیکو (عکاله ۵۱)
.	۱۹۸,۹۵۲,۳۱۷,۳۶۱	سلف موازی هیدروکربن آفتاب ۰۵۳
.	۷۱,۴۵۱,۲۹۷,۱۲۸	سلف استاندارد غدیر ایرانیان
.	۱,۷۳۳,۷۵۰,۰۰۰	گواهی اعتبار مولد شهر ۱۴۰۴۰۷۳۰
.	۱۰۰,۸۸۸,۰۴۰,۹۳۷	صکشو ۶۰۳۱
.	۱۱۹,۰۵۳,۸۵۷,۵۳۹	مباحه طبیعت سبز-مفید ۰۷۰۳۱۱
.	۳۹,۵۰۹,۶۶۹,۳۲۹	اراد ۲۳۰
.	۱,۱۱۷,۱۸۰,۷۲۶,۲۲۲	اراد ۲۳۱
.	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مباحه عام دولت ۲۴۵-ش.خ. ۰۷۰۸۱۳ (اراد ۲۴۵)
.	۲۵۲,۳۷۱,۵۸۴,۶۱۶	هساپا ۴۱۱
.	۷۵,۱۲۱,۷۴۴,۹۵۲	تبعی فملی ۱۴۰۵۰۳۰۶
۹۳,۵۷۳,۴۰۷	۸,۲۰۴,۴۹۰,۵۹۵,۲۵۲	





صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

۲۳-۱- مبالغ تخصیص یافته بابت خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت (نرخ سود ترجیحی)

طرف معامله	نوع وابستگی	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	نرخ اسمی	میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادهای منعقد
شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه	فروشنده	هکشو ۴۰۷	۳۷۰.۳۷۰.۳۷۰	۳۷۰.۴۱۳.۸۸۶	۴۶.۱۷۷.۳۵۵.۳۹۲	-	۳۶
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید	صندوق- سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تحت مدیریت مدیر صندوق	علااله ۱	۳۶۲.۲۰۵	۱.۳۴۹.۹۸۵.۱۲۱.۶۵۰	۹۷.۵۶۸.۹۱۹.۴۱۷	۲۳	۳۵
		صعبید ۶۹	۲.۰۰۰.۰۰۰	۲.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۲۳.۹۸۸.۳۹۶.۴۰۵	۲۳	۳۴
		اهداف ۰۷۳	۱.۴۴۰.۰۰۰	۱.۴۴۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۸۲.۴۸۸.۸۳۳.۷۰۲	۲۳	۳۹
		شهرداری قم	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۷۷.۹۴۹.۰۲۰.۸۲۶	۲۳	۴۲
		عدریاد ۲	۸۴.۱۱۰	۸۴.۱۱۰.۰۰۰.۰۰۰	۵.۴۸۹.۶۴۰.۰۲۳	-	۳۸
		صکورش ۵۰۵	۳.۵۰۰.۰۰۰	۳.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۹.۰۰۲.۷۸۵.۴۹۴	-	۳۹
		اورند پیشرو ۵۲	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۴۷.۶۹۵.۲۴۰.۰۳۷	-	۳۴/۵
		طبیعت ۰۶۶	۲.۵۰۰.۰۰۰	۲.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۸.۰۲۸.۹۰۵.۶۸۴	۲۳	۳۸
		طبیعت ۰۷۲	۲.۴۰۰.۰۰۰	۲.۴۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۱۹.۰۵۳.۸۵۷.۵۳۹	۲۳	۳۹
		صکشو ۶۰۳۱	۲.۴۰۰.۰۰۰	۲.۴۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۸۸۸.۰۴۰.۹۳۷	۲۳	۳۷/۵
عکرمان ۴			۳.۲۰۷.۶۰۰	۴.۹۴۷.۸۶۴.۱۲۴.۴۰۰	۳۵۷.۲۰۷.۳۰۳.۵۲۰	-	۳۷
شرکت کرمان موتور	فروشنده	هساپا ۴۱۱	۲.۳۳۲.۶۸۱.۶۶۷	۲.۳۳۲.۲۷۶.۳۱۹.۳۱۸	۲۵۲.۳۷۱.۵۸۴.۶۱۶	-	۳۸
شرکت گروه صنعتی برنز	فروشنده	عتبار مولد شهر ۱۴۰۴۰۷۳۰	۲۵۰.۰۰۰	۲۳۱.۸۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۷۳۳.۷۵۰.۰۰۰	-	۳۸
شرکت سولیکو کاله	فروشنده	عکاله ۵۱	۴۶۰.۲۵۱	۱.۹۷۹.۹۷۶.۷۸۹.۴۵۰	۱۰۳.۹۰۰.۶۴۵.۰۹۶	-	۳۷
شرکت سرمایه گذاری صدر تامین	فروشنده	هفملی ۵۰۳	۳۶۷.۶۴۷.۰۵۰	۲.۵۰۰.۳۶۷.۵۸۷.۰۵۰	۷۵.۱۲۱.۷۴۴.۹۵۲	-	۳۸
فولاد مبارکه اصفهان	فروشنده	ههرمز ۰۵۰۸	۸.۴۶۵.۰۱۱.۲۸۷	۱۵۰.۰۱.۹۴۳.۵۱۳.۰۵۷	۷۱.۳۳۵.۵۰۵.۲۰۶	۳۰	۴۰
تامین سرمایه کاردان	فروشنده	سپیدرو ۰۵۳	۹۶۳.۷۰۰	۳.۹۹۹.۷۰۷.۷۱۴.۲۰۰	۱۹۸.۹۵۲.۳۱۷.۳۶۱	-	۳۸/۲
تامین سرمایه دماوند	فروشنده	غغدیر ۲۱	۱.۱۲۹.۱۳۰	۲.۰۰۰.۱۴۶.۵۹۴.۵۴۳	۷۱.۴۵۱.۲۹۷.۱۲۸	-	۳۷/۵
		صغدیر ۷۰۷	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰.۲۶۲.۵۹۱.۲۰۶	-	۳۷/۵
		صگل ۵۰۴	۳.۰۰۰.۰۰۰	۳.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۸۵.۳۳۳.۸۸۰.۲۹۶	۲۳	۳۷
شهرداری تهران	فروشنده	اتوبوس ۱	۵.۰۰۰.۰۰۰	۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۵۴.۲۱۳.۵۷۷.۴۳۴	۲۳	۴۱/۷
شهرداری قم	فروشنده	شهرداری قم	۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۱۵.۹۴۳.۷۹۳.۹۰۴	۲۳	۴۱
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرمایه بازار	فروشنده	سرو ۰۷	۲.۰۰۰.۰۰۰	۲.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۶.۴۰۴.۲۹۱.۹۲۲	۲۳	۳۹/۲۵
شرکت تامین سرمایه امین	امین	کاسپین ۰۷	۴۵۰.۰۰۰	۴۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۵.۲۱۹.۱۲۳.۳۱۶	-	۳۸

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

۲۴- سایر درآمدها

سایر درآمدها به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۷,۳۱۶,۵۷۰,۰۵۳	.
۲,۴۲۰,۷۱۰,۳۶۲	۱۰,۷۳۹,۰۲۸,۰۵۹
<u>۹,۷۳۷,۲۸۰,۴۱۵</u>	<u>۱۰,۷۳۹,۰۲۸,۰۵۹</u>

درآمد برگشت ذخیره تنزیل سود سهام
درآمد برگشت ذخیره تنزیل سود بانک
جمع

۲۵- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۱۶۷,۸۰۵,۸۹۲,۷۵۶	۴۷۷,۴۸۸,۸۴۹,۹۶۹
۷۵۴,۰۹۸,۲۴۰	۱,۰۰۸,۲۱۹,۱۶۸
۲۰۴,۱۷۳,۲۲۹,۴۶۹	۶۴۷,۰۸۷,۳۶۴,۴۲۴
۵۵۵,۳۳۹,۲۳۴	۸۰۵,۵۷۱,۳۸۴
<u>۳۷۳,۲۸۸,۵۵۹,۶۹۹</u>	<u>۱,۱۲۶,۳۹۰,۰۰۴,۹۴۵</u>

مدیر صندوق
متولی
بازارگردان
حسابرس
جمع

۲۶- سایر هزینه‌ها

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۸,۷۲۹,۵۰۴,۰۱۹	۱۱,۷۹۳,۳۵۹,۷۸۰
۱,۱۴۰,۲۴۳,۸۰۵	۲,۹۱۸,۶۲۰,۵۱۲
۳۶,۵۷۳,۸۰۸	۵۴۱,۳۲۸,۹۲۰
۱۰۰,۸۲۱,۸۸۰	۶۹۵,۴۰۶,۲۴۸
۸۰,۶۸۸,۶۰۰	۷۱,۳۵۱,۳۴۶
۹۱,۵۴۷,۷۵۲	۱۸۵,۶۹۳,۹۶۱
۴۸۵,۵۵۸,۶۹۶	۲۵۳,۷۹۲,۸۵۶
.	۲۰۳۰,۳۰۸,۹۴۹
<u>۱۰,۶۶۴,۹۳۸,۵۶۰</u>	<u>۱۸,۴۸۹,۸۶۲,۵۷۲</u>

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 سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
هزینه کارمزد بانکی
هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
هزینه تنزیل سود سپرده بانکی
جمع

۲۷- تعدیلات

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۳۸,۹۴۸,۱۷۸,۲۸۸,۰۲۷	۹۱,۴۴۴,۳۲۱,۸۶۳,۲۴۵
(۱۵,۴۶۲,۳۰۴,۲۵۳,۸۴۳)	(۴۸,۲۱۸,۶۸۸,۵۶۳,۴۹۸)
<u>۲۳,۴۸۵,۸۷۴,۰۳۴,۱۸۴</u>	<u>۴۳,۲۲۵,۶۳۳,۲۹۹,۷۴۷</u>

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 شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

۲۸- 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	نوع اختیار
ملی صنایع مس ایران	۴۹۴,۹۰۹,۴۸۴	۸,۷۲۰	۷,۴۸۵	۶۲۲۰	۱۴۰۵/۰۳/۰۶	تأمین مالی
فولاد هرمزگان جنوب	۸,۴۶۵,۰۱۱,۳۸۷	۱,۶۰۵	۲,۱۹۳	۱۷۸۵	۱۴۰۵/۰۸/۱۸	تأمین مالی
سایپا	۱۹,۳۴۲,۲۵۴,۴۸۱	۴۸۵	۳,۸۹۸	۴۴۶	۱۴۰۴/۱۱/۰۱	تأمین مالی

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

نام	نوع وابستگی	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰				دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	
		نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	
شرکت سپدگردان مفید	مدیر صندوق	واحد ممتاز	۹,۹۰۰,۰۰۰	۰/۰۷٪	۹,۹۰۰,۰۰۰	۰/۱۴٪	
		واحد عادی	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۴٪	-	۰/۰۰٪	
مشاور سرمایه گذاری ایده مفید	سهامدار ممتاز	واحد ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	۱۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید	بازارگردان	واحد عادی	۱۳۹,۷۱۴,۲۲۳	۱/۰۳٪	۸۰,۶۳۹,۰۷۸	۱/۱۲٪	
سعید صباغی	مدیرسرمایه گذاری سابق	واحد عادی	-	۰/۰۰٪	۵۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	
وحید برجی		واحد عادی	-	۰/۰۰٪	۵۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	
رحیم جلیل زاده		واحد عادی	-	۰/۰۰٪	۴۴,۵۸۸	۰/۰۰٪	
سیدعلی غیوری فاضل	مدیران سرمایه گذاری	واحد عادی	۲۳,۲۰۳	۰/۰۰٪	-	۰/۰۰٪	
سیدعرفان نوریخش		واحد عادی	۴۴,۵۸۸	۰/۰۰٪	۴۴,۵۸۸	۰/۰۰٪	
حسن اکرامی		واحد عادی	۵۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	۵۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	
جمع			۱۵۴,۸۳۲,۰۱۴	۱/۱۵٪	۹۰,۸۶۸,۲۵۴	۱/۲۷٪	

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

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله-ریال	مانده طلب (بدهی) -ریال
شرکت کارگزاری مفید	کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۱۹۸,۷۲۱,۱۱۸,۶۸۲,۵۳۷	۳,۴۹۵,۴۶۴,۸۹۰,۵۳۶
شرکت سپد گردان مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان(مدیر)	۴۷۷,۴۸۸,۸۴۹,۹۶۹	(۲۸۸,۷۴۸,۰۳۰,۳۶۵)
موسسه حسابرسی رازدار	متولی صندوق	کارمزد ارکان(متولی)	۱۰۰۸,۳۱۹,۱۶۸	(۶۷۶,۲۵۲,۰۰۸)
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید	بازارگردان صندوق	کارمزد ارکان(بازارگردان)	۶۴۷,۰۸۷,۳۶۴,۴۲۴	(۲۹۳,۷۰۲,۵۸۲,۲۸۰)
موسسه حسابرسی بیات رایان	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان(حسابرس)	۸۰۵,۵۷۱,۳۸۴	(۸۰۵,۵۷۱,۳۸۴)

۳۱- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارائی‌ها

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