صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید

گزارش حسابرس مستقل

به همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

بیـات رایان
(موسسه حسابرسی)
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار
خیابان بخارست ، کوچه پژوهشگاه دوم ،
شماره ۲۲ ، طبقه دوم ، تهران ۱۵۱۴۶۱۳۹۱۸
شماره ثبت: ۱۹۱۰
تلفن : ۸-۸۸۵۰۴۵۸۶
فاکس : ۸۸۱۷۰۲۷۹
پست الکترونیک : Bayatrayan@Bayatrayan.com

تاریخ: ۱۴۰۵/۰۴/۲۹
شماره: ۱۶۱-۱۴۰۵

گزارش حسابرس مستقل
به مجمع
صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید

گزارش حسابرسی صورت های مالی

اظهارنظر

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید شامل صورت خالص دارایی ها در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۱ ، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یاد شده ، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبانی اظهارنظر

۲- حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورت‌های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه‌ای حسابداران رسمی ، مستقل از صندوق است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب‌شده به عنوان مبنای اظهارنظر، 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 سال جاری دارای بیشترین اهمیت بوده اند. این مسائل در چارچوب حسابرسی صورت های مالی و به منظور اظهارنظر 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 صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورت‌های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است.

در تهیه صورت‌های 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، درصورت 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 می شود. روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرها 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 نبود، 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 صورت های 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.

HAYAT RAYAN & CO. بیات رایان حسابداران رسمی OFFICIAL ACCOUNTANTS

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 اطلاع‌رسانی‌شده به ارکان راهبری، آندسته از مسائلی که در حسابرسی صورت‌های مالی سال 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.

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 سال به شرح زیر رعایت نشده است:

۱-۶- عدم رعایت مفاد بند ۲-۳ امیدنامه صندوق در خصوص نصاب ترکیب دارایی صندوق سرمایه گذاری و مفاد تبصره ۱ ماده ۲۸ اساسنامه مبنی بر اطلاع رسانی به متولی و حسابرس در خصوص نقض ترکیب دارایی های صندوق و اقدامات لازم جهت رعایت این نصاب به شرح زیر:

۱-۱-۶- نصاب سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداکثر ۳۵٪ از کل دارایی های صندوق. (این نسبت در پایان سال مالی رعایت شده است)

۲-۱-۶- نصاب سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت، گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداقل ۹۰٪ از کل داریی های صندوق در تاریخ های ۱۴۰۴/۱۱/۱۱، ۸۷ ٪ می باشد.

۲-۱-۶- 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 سال رعایت شده است)

۳-۱-۶- 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 در پایان سال رعایت شده است.)

۴-۱-۶- ممنوعیت سرمایه گذاری در سهام شرکت گسترش سوخت سبز زاگرس از مجموعه سهام شرکت های پروژه ای. (تاریخ فروش ۲۴ آذر ۱۴۰۴)

BAYAT RAYAN & CO. بیات رایان حسابداران رسمی OFFICIAL ACCOUNTANTS

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.

۶-۵- تبصره ۲ ماده ۴۰ اساسنامه با موضوع رعایت صرفه و صلاح دارندگان واحد های سرمایه گذاری به شرح زیر می باشد:

- تاخیر در وصول سود سپرده های دریافتنی در بعضی بانک ها از جمله بانک صادرات ، تجارت و مسکن با چند روز تاخیر

۶-۶- تبصره ۴ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق، در مورد ارائه اظهار نظر حسابرس نسبت به گزارش ها و صورت های مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱ و ۱۴۰۴/۰۸/۳۰ حداکثر ظرف ۳۰ روز پس از دریافت صورت های مالی.

۶-۷- بند های ۱-۷ و ۲-۷ امید نامه صندوق با موضوع مضربی از ۱.۰۰۰ بودن تعداد واحد های سرمایه گذاری موضوع درخواست صدور و ابطال در برخی موارد.

۶-۸- ماده ۲۶ و ۲۷ اساسنامه با موضوع افتتاح حساب برخی از سپرده های بانکی پس از تایید متولی در تاریخ های ۱۴۰۴/۱۰/۰۲ و ۱۴۰۴/۱۰/۰۳ و تایید متولی برای کلیه پرداخت های مورخ ۱۴۰۴/۱۲/۰۹.

۶-۹- ماده ۲۶ اساسنامه صندوق در خصوص حداقل سهام تحت تملک مدیر به میزان حداقل ۰.۰۰۱ میزان حداکثر تعداد واحد های سرمایه گذاری (این نصاب در پایان دوره رعایت شده است)

BAYAT RAYAN & CO.
بیات رایان
حسابداران رسمی
OFFICIAL ACCOUNTANTS

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 ۱۲۰۱۰۰۵۷مورخ 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 ۱۲۰۲۰۲۳۱ مورخ ۱۴۰۱/۰۸/۲۲ سبا با موضوع تکمیل چک لیست رعایت قوانین و مقررات صندوق های سرمایه گذاری هر ماه حداکثر تا ۱۰ روز کاری پس از پایان هر ماه توسط متولی. (از جمله چک لیست منتهی به آذر و دی ماه ۱۴۰۴)

۳-۷- 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 بانک ها.

۴-۷- بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۰۶ مورخ ۱۳۸۹/۰۵/۲۴ مبنی بر وصول سود سهام مصوب شرکتهای سرمایه پذیر گسترش سوخت سبز زاگرس به مبلغ ۱.۳۳۶ میلیون ریال ظرف مهلت مقرر علی رغم پیگیری های مدیر صندوق.

۵-۷- بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۶۸ مورخ ۱۴۰۰/۰۶/۲۲ با موضوع بارگذاری تصمیمات مجمع در روز برگزاری مجمع در سامانه کدال در خصوص مجامع طی دوره.

۶-۷- ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۲۱ مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۱۷ با موضوع انجام پرداخت های صندوق به صورت الکترونیکی. (علیرغم ایجاد زیر ساخت پرداخت الکترونیکی به علت اختلال سیستم بانکی، پرداخت ها در برخی موارد به صورت غیر الکترونیک از جمله تسویه با کارگزاری و سرمایه گذاران بوده است)

۷-۷- 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. از جمله سپرده گذاری نزد بانک صادرات و پاسارگاد در تاریخ ۴ آبان ۱۴۰۴.

BAYAT RAYAN & CO.
بیات رایان
حسابداران رسمی
OFFICIAL ACCOUNTANTS

۸-۷- ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۵۹ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۶ با موضوع نحوه افشاء مبالغ تخصیص یافته به اوراق بهادار با درآمد ثابت در صورت های مالی، در خصوص عدم افشای اوراق اراد و نرخ اسمی و ترجیحی اوراق.

۸- همانطوری که در یادداشت های توضیحی ۲-۷ 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، از جمله اوراق دعبید۶۹ ، شهرداری قم و مورد مندرج در بند ۸ 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 سال 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 سال 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.

BAYAT RAYAN & CO.
بیات رایان
حسابداران رسمی
OFFICIAL ACCOUNTANTS

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 مقابله و پیشگیری از جرائم پولشویی و تامین مالی تروریسم ، 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 : ۲۹ تیر ۱۴۰۵

مؤسسه بیات رایان – حسابداران رسمی
علیرضا شهریاری محمود عبدلی
کد عضویت ۹۶۲۴۴۱ کد عضویت ۹۵۲۲۳۴

BAYAT RAYAN & CO
بیات رایان
حسابداران رسمی
OFFICIAL ACCOUNTANTS

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید
صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

مجمع عمومی محترم صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق ثابت آوند مفید مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک واطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم میگردد:

	شماره صفحه
• صورت خالص دارایی‌ها	۲
• صورت سود و زیان	۳
• صورت گردش خالص دارایی‌ها	۴
• یادداشتهای توضیحی:	
الف. اطلاعات کلی صندوق	۵-۶
ب. مبنای تهیه صورتهای مالی	۶
پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری	۶-۹
ت. یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی	۱۰-۳۸

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 ۱۴۰۵/۰۳/۲۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبد گردان مفید	رضا ابراهیمی قلعه حسن	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی رازدار	سعید قاسمی	

تهران، خیابان نلسون ماندلا (آفریقا)، بالاتر از چهارراه جهان کودک، نبش دیدار شمالی، پلاک ۵۱، کدپستی: ۴۳۳۱۸ - ۱۵۱۸۹
تلفن: ۸۷۰۰ - ۰۲۱
فکس: ۸۱۹۰۹ - ۰۲۱
www.avandetf.com

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

صورت خالص دارائیها

در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۶۷،۰۴۹،۲۳۸،۸۷۶	۲۱۳،۵۱۰،۹۱۹،۱۴۶
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۲۰۳،۵۱۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۷۹،۸۱۵،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰
سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۱۸۴،۴۸۳،۳۲۲،۷۱۳،۶۳۹	۹۶،۲۲۰،۴۳۹،۹۰۴،۳۹۹
سرمایه گذاری در سهام دارای اوراق تبعی	۸	۲۱،۴۰۸،۶۰۵،۵۲۲،۱۷۰	۱۲،۷۷۰،۹۷۶،۶۱۸،۹۵۴
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۹	۱۰،۱۳۹،۷۱۹،۹۲۱،۹۱۶	۵،۳۸۳،۴۶۱،۲۳۶،۵۵۷
حساب‌های دریافتنی	۱۰	۲،۷۸۹،۸۶۸،۶۹۹،۵۶۱	۹۸۲،۱۷۳،۱۳۰،۵۷۹
سایر حساب‌های دریافتنی	۱۱	۱۸۱،۳۹۱،۳۲۴،۳۵۰	۱،۶۱۴،۳۷۷،۵۵۳،۳۴۴
سایردارایی‌ها	۱۲	۸،۹۵۵،۴۶۸،۹۹۷	۱۰،۳۸۷،۱۱۹،۲۵۱
موجودی نقد	۱۳	۵۴۷،۷۰۸،۱۶۹،۱۰۰	۵۴۰،۳۷۷،۲۵۰،۹۴۱
جاری کارگزاران	۱۴	۰	۶،۴۰۸،۴۷۷،۷۵۷
جمع دارایی‌ها		**۴۲۳،۱۳۶،۶۲۱،۰۵۸،۶۰۹**	**۱۹۷،۵۵۷،۱۱۲،۲۱۰،۹۲۸**
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۱۴	۵۰،۸۴۲،۴۷۰	۰
پیش دریافت	۱۵	۴،۵۴۶،۲۳۶،۰۹۴،۲۰۵	۱،۶۱۰،۹۶۸،۵۴۲،۲۸۷
بدهی به ارکان صندوق	۱۶	۸۵۳،۳۱۴،۰۱۱،۵۷۳	۶۱۲،۲۹۹،۹۴۶،۳۰۲
سایر حسابهای پرداختنی وذخایر	۱۷	۸۶۲،۰۰۷،۲۸۶،۵۴۸	۹،۴۵۶،۰۳۶،۶۸۳
جمع بدهی‌ها		**۶،۲۶۱،۶۰۸،۲۳۴،۷۹۶**	**۲،۲۳۲،۷۲۴،۵۲۵،۲۷۲**
خالص دارایی‌ها	۱۸	**۴۱۶،۸۷۵،۰۱۲،۸۲۳،۸۱۳**	**۱۹۵،۳۲۴،۳۸۷،۶۸۵،۶۵۶**
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		**۲۷،۲۴۷**	**۲۰،۰۷۲**

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
درآمدها:		ریال	ریال
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۱۹	(۵،۴۱۶،۱۶۰،۹۰۰،۹۷۲)	۱،۵۱۸،۹۰۹،۱۹۸،۵۳۷
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۰	۴،۸۱۶،۷۶۱،۷۳۷،۴۱۳	۲،۷۳۱،۵۲۹،۸۰۵،۲۱۹
سود سهام	۲۱	۳۷۸،۲۰۷،۶۱۷،۴۰۸	۳۰۱،۲۱۸،۴۸۳،۲۵۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۲	۷۱،۵۸۲،۹۷۵،۱۹۰،۵۲۹	۲۵،۷۹۷،۶۹۷،۱۹۱،۳۸۸
درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی	۲۳	۲۴،۵۹۳،۲۲۶،۹۱۲،۶۹۷	۴،۶۵۹،۸۴۳،۴۴۸،۹۵۸
سایر درآمدها	۲۴	۱۰،۷۴۶،۱۳۱،۴۰۸	۹،۷۹۶،۱۸۷،۷۸۷
جمع درآمدها		**۹۵،۹۶۵،۷۵۶،۶۸۸،۴۸۳**	**۳۵،۰۱۸،۹۹۴،۳۱۵،۱۳۹**
هزینه‌ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۵	۲،۶۹۱،۸۰۱،۲۴۴،۱۹۸	۱،۰۶۵،۷۶۴،۹۱۵،۷۲۹
سایر هزینه‌ها	۲۶	۴۱،۹۲۶،۵۴۲،۰۸۶	۲۴،۸۰۳،۷۳۹،۴۵۹
جمع هزینه‌ها		**۲،۷۳۳،۷۲۷،۷۸۶،۲۸۴**	**۱،۰۹۰،۵۶۸،۶۵۵،۱۸۸**
سودخالص		**۹۳،۲۳۲،۰۲۸،۹۰۲،۱۹۹**	**۳۳،۹۲۸،۴۲۵،۶۵۹،۹۵۱**
بازده میانگین سرمایه گذاری		۳۰/۶۷٪	۲۸/۶۵٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال		۲۲/۴۰٪	۱۷/۴۲٪

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

$$\text{بازده سرمایه گذاری پایان سال} = \frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال} \pm \text{سود خالص}}{\text{خالص داراییهای پایان سال}}$$

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

گردش خالص دارائیها

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

صورت گردش خالص دارائیها

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
		تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص داراییها(واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای سال		۹،۷۳۱،۰۱۹،۹۶۴	۱۹۵،۳۲۴،۳۸۷،۶۸۵،۶۵۶	۳،۵۰۹،۴۴۸،۹۱۹	۵۳،۰۸۳،۹۲۳،۵۶۲،۵۹۹
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال		۱۲،۷۹۳،۳۰۸،۱۹۸	۱۲۷،۹۳۳،۰۸۱،۹۸۰،۰۰۰	۱۱،۸۱۹،۸۲۲،۱۰۹	۱۱۸،۱۹۸،۲۲۱،۰۹۰،۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال		(۷،۲۲۴،۳۲۸،۱۶۳)	(۷۲،۲۴۳،۲۸۱،۶۳۰،۰۰۰)	(۵،۵۹۸،۲۵۱،۰۶۴)	(۵۵،۹۸۲،۵۱۰،۶۴۰،۰۰۰)
سود خالص سال		-	۹۳،۲۳۲،۰۲۸،۹۰۲،۱۹۹	-	۳۳،۹۲۸،۴۲۵،۶۵۹،۹۵۱
تعدیلات	۲۷	-	۷۲،۶۲۸،۷۹۵،۸۸۵،۹۵۸	-	۴۶،۰۹۶،۳۲۸،۰۱۳،۱۰۶
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال		**۱۵،۲۹۹،۹۹۹،۹۹۹**	**۴۱۶،۸۷۵،۰۱۲،۸۲۳،۸۱۳**	**۹،۷۳۱،۰۱۹،۹۶۴**	**۱۹۵،۳۲۴،۳۸۷،۶۸۵،۶۵۶**

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید که صندوقی است که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۱ تحت شماره ۱۱۹۹۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شناسه ملی ۱۴۰۱۱۳۱۷۷۴۵ و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۱۵ به شماره ۵۳۸۹۳ نزد سازمان ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. باتوجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. خرید سهام پذیرفته شده در بورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و ... سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، نامحدود است. مرکز اصلی صندوق تهران - میدان هفت تیر- کوچه زیبا پلاک ۱ – طبقه همکف می باشد .

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

مجمع صندوق سرمایه‌گذاری، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود.

دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز: به ازای هر واحد از کل واحدهای ممتاز که در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارائی ها دارندگان واحد های سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک ممتاز
۱	شرکت سبدگردان 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

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

مدیر صندوق، شرکت سبدگردان مفید است که در تاریخ ۱۳۹۵/۰۴/۱۵ با شمارهٔ ثبت ۴۹۴۷۴۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران ـ خیابان آفریقا ـ بعد از چهارراه جهان کودک ـ خیابان دیدار شمالی ـ نبش پدیدار شرقی پلاک۴۵ طبقه ۷.

بازارگردان، صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید است که در تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۳۰ با شمارهٔ ثبت ۴۵۹۵۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: تهران-میدان ولی عصر-خیابان شهید فرامرز به آفرین-خیابان رودسر-پلاک۶۷-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 ازتهران- میدان آرژانتین- ابتدای خیابان احمد قصیر-خیابان نوزدهم-پلاک ۱۸-واحد۱۴.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی بیات رایان است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۲/۰۷ به شماره ثبت ۱۹۱۰ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۶۸۴۸۲ نزد مرجع ثبت شرکت های 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 صورت خالص دارایی‌ها تهیه شده است.

۴-خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱-۴-سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل" نحوهٔ تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

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

بیات رایان-حسابداران رسمی
ضمائم
گزارش
حسابرسی
Bayat Rayan-Certified Accountants

۲-۱-۴- 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.

۲-۴- درآمدحاصل ازسرمایه‌گذاری‌ها

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 سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه با استفاده از نرخ ۲۵٪ تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

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 وگواهی‌های 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 گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- مخارج انتقالی به دوره های آتی :

مخارج انتقالی به دوره های آتی شامل مخارج تاسیس و برگزاری مجامع می باشد . بر اساس ماده ۵۵ اساسنامه مخارج تأسیس طی مدت فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک‌سال 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

کارمزدارکان وتصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و درحسا ب‌ها ثبت می‌شود:

ضمائم
گزارش
حسابرسی
Iranian Society of Certified Accountants

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

عنوان هزینه	شرح نحوهٔ محاسبهٔ 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 بعلاوه ۰/۳ درصد(۰/۰۰۳) از ارزش روزانهٔ اوراق بهادار با درآمد ثابت و واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری مختلط تحت تملک صندوق و سالانه ۲درصد (۰/۰۲) از سود حاصل از سرمایه‌گذاری در گواهی سپردهٔ بانکی و سپردهٔ بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها به‌علاوهٔ 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 دارای های صندوق
کارمزد متولی	سالانه ۱درهزار(۰/۰۰۱)از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۱،۰۰۰میلیون ریال و حداکثر ۲.۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق‌الزحمهٔ حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱.۵۰۰ میلیون ریال
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیهٔ صندوق	معادل ۰/۱ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد که تا سقف ۱،۰۰۰میلیون 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 بند۸-۳ امید نامه صندوق، مبلغ ۸.۰۰۰میلیون ریال به عنوان هزینه ثابت سالانه نرم افزار تعیین و هزینه های متغییر به شرح ذیل می باشد: ۱-سالانه ۰.۰۰۰۴از متوسط خالص ارزش دارایی های صندوق تا سقف ۳۰هزار میلیارد ریال. ۲-سالانه ۰.۰۰۰۲۴از متوسط خالص ارزش دارایی های صندوق از ۳۰هزارتا ۵۰هزار میلیارد ریال.

Bayat Rayan-Certified Accountants

	۳-سالانه ۰.۰۰۰۳از متوسط خالص ارزش دارایی های صندوق از ۵۰هزار 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. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود ، و در پایان هر سال مالی تسویه می گردد.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبهٔ قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبهٔ 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 سیاست های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی(مصوب ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چهارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

صنعت	۱۴۰۵/۰۲/۳۱			۱۴۰۴/۰۲/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصدبه کل داراییها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
محصولات شیمیایی	۰	۰	۰/۰۰٪	۹۹,۶۳۸,۰۳۲,۵۹۸	۸۸,۶۹۴,۸۳۳,۵۹۶	۰/۰۴٪
فلزات اساسی	۴۷,۷۲۵,۸۸۷,۱۳۷	۶۷,۰۴۹,۲۳۸,۸۷۶	۰/۰۲٪	۱۱۷,۱۱۸,۳۷۰,۱۰۰	۱۲۴,۸۱۶,۰۸۵,۵۵۰	۰/۰۶٪
فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی واسط	۰	۰	۰/۰۰٪	۰	۰	۰/۰۰٪
	۴۷,۷۲۵,۸۸۷,۱۳۷	**۶۷,۰۴۹,۲۳۸,۸۷۶**	**۰/۰۲٪**	**۲۱۶,۷۵۶,۴۰۲,۶۹۸**	**۲۱۳,۵۱۰,۹۱۹,۱۴۶**	**۰/۱۱٪**

۱-۵- اوراق تبعی صندوق :

نام شرکت سرمایه پذیر	تعداد	۱۴۰۵/۰۲/۳۱				
		قیمت بازار	قیمت اعمال	قیمت تعدیل شده	تاریخ سر رسید	هدف انتشار
		ریال	ریال	ریال		
توسعه معادن وص.معدنی خاورمیانه	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۵۰	۷,۲۹۰	۶,۱۵۱	۱۴۰۵/۰۸/۱۶	حمایتی

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی بانکی:

سپرده های بانکی	۱۴۰۵/۰۲/۳۱			۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
		مبلغ	درصد به کل داراییها	مبلغ	درصد به کل داراییها
	تعداد	ریال	درصد	ریال	درصد
بانک صادرات	۱۷	۴۸,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱/۴۱٪	۲۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱/۰۶٪
بانک تجارت	۷	۱۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳/۳۶٪	۱۶,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸/۳۳٪
بانک ملت	۱۸	۴۵,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰/۸۶٪	۱۵,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷/۹۷٪
بانک پاسارگاد	۲۳	۴۷,۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	۱۷,۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸/۷۴٪
بانک مسکن	۲	۹,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲/۳۶٪	۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴/۳۰٪
بانک شهر	۱	۲۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴/۸۴٪	۰	۰/۰۰٪
بانک رفاه	۴	۱۷,۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴/۰۸٪	۰	۰/۰۰٪
جمع		**۲۰۳,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰**	**۳۶/۹۲٪**	**۷۹,۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰**	**۴۰/۴۰٪**

۷-سرمایه گذاری درسایر 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:

نام اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود	۱۴۰۵/۰۲/۳۱ ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	۱۴۰۴/۰۲/۳۱ خالص ارزش فروش
			ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
اوراق مشارکت طرح های دولتی							
اسنادخزانه-م۲بودجه۰۲-۰۵۰۹۲۳	۱۴۰۵/۰۹/۲۳	۰٪	۴۷۲,۷۵۸,۲۱۸,۰۳۸	۰	۸۳۸,۹۰۹,۰۰۵,۶۵۸	۰/۲۰٪	۶۳۶,۳۵۳,۹۴۱,۸۱۲
اسنادخزانه-م۱بودجه۰۲-۰۵۰۳۲۵	۱۴۰۵/۰۳/۲۵	۰٪	۳۹۴,۷۰۷,۵۲۱,۰۱۰	۰	۷۲۴,۷۱۳,۷۲۵,۸۰۵	۰/۱۷٪	۵۴۱,۱۰۹,۲۵۵,۲۷۳
اسنادخزانه-م۷بودجه۰۱-۰۴۰۷۱۴	۱۴۰۴/۰۷/۱۴	۰٪	۰	۰	۰	۰/۰۰٪	۱,۲۴۱,۷۰۸,۱۶۱,۴۱۳
اسنادخزانه-م۴بودجه۰۱-۰۴۰۹۱۷	۱۴۰۴/۰۹/۱۷	۰٪	۰	۰	۰	۰/۰۰٪	۱,۶۸۲,۲۹۱,۷۰۶,۱۹۶
مرابحه عام دولت۱۳۲-ش.خ۰۴۱۱۱۰	۱۴۰۴/۱۱/۱۰	۲۱٪	۰	۰	۰	۰/۰۰٪	۱۲۸,۹۱۵,۰۵۷,۴۴۰
اسنادخزانه-م۵بودجه۰۱-۰۴۱۰۱۵	۱۴۰۴/۱۰/۱۵	۰٪	۰	۰	۰	۰/۰۰٪	۱۵۸,۲۰۰,۰۹۱,۳۲۳
اسنادخزانه-م۸بودجه۰۱-۰۴۰۷۲۸	۱۴۰۴/۰۷/۲۸	۰٪	۰	۰	۰	۰/۰۰٪	۵,۲۲۱,۱۰۱,۸۶۱
اسناد خزانه-م۱۱بودجه۰۲-۰۵۰۷۲۰	۱۴۰۵/۰۷/۲۰	۰٪	۲۶,۳۴۰,۵۹۲,۹۶۳	۰	۴۰,۴۹۴,۱۰۲,۸۵۵	۰/۰۱٪	۳۰,۶۶۳,۸۳۷,۷۰۴
اسناد خزانه-م۱۲بودجه۰۲-۰۵۰۹۱۶	۱۴۰۵/۰۹/۱۶	۰٪	۴۰,۱۷۸,۹۱۱,۳۷۷	۰	۶۱,۱۳۸,۲۰۹,۷۹۵	۰/۰۱٪	۴۶,۶۱۷,۵۰۸,۲۰۴
اسناد خزانه-م۱۳بودجه۰۲-۰۵۱۰۲۱	۱۴۰۵/۱۰/۲۱	۰٪	۱۸۰,۸۶۲,۰۷۴,۲۸۰	۰	۲۷۳,۵۹۸,۰۹۹,۲۶۵	۰/۰۶٪	۲۱۰,۰۱۱,۲۷۴,۹۱۹
اسناد خزانه-م۷بودجه۰۲-۰۴۰۹۱۰	۱۴۰۴/۰۹/۱۰	۰٪	۰	۰	۰	۰/۰۰٪	۲۶۰,۸۷۰,۵۳۲,۱۰۵
اسناد خزانه-م۸بودجه۰۲-۰۴۱۲۱۱	۱۴۰۴/۱۲/۱۱	۰٪	۰	۰	۰	۰/۰۰٪	۱۶۰,۳۵۳,۲۰۲,۳۰۶
اسنادخزانه-م۱۰بودجه۰۲-۰۵۱۱۱۲	۱۴۰۵/۱۱/۱۲	۰٪	۲۷,۴۴۶,۹۲۲,۳۹۹	۰	۴۱,۶۶۱,۴۵۸,۵۹۱	۰/۰۱٪	۳۱,۸۱۹,۹۳۴,۲۴۵
اسناد خزانه-م۳بودجه۰۱-۰۴۰۵۲۰	۱۴۰۴/۰۵/۲۰	۰٪	۰	۰	۰	۰/۰۰٪	۱۱۳,۳۱۳,۳۵۹,۱۹۸
مرابحه عام دولت۱۱۲-ش.خ ۰۴۰۴۰۸	۱۴۰۴/۰۴/۰۸	۱۸٪	۰	۰	۰	۰/۰۰٪	۷۲,۸۵۱,۰۰۵,۵۹۰
اسناد خزانه-م۱بودجه۰۱-۰۴۰۳۲۶	۱۴۰۴/۰۳/۲۶	۰٪	۰	۰	۰	۰/۰۰٪	۷۲,۳۵۰,۲۰۲,۸۷۶
اسنادخزانه-م۹بودجه۰۱-۰۴۰۸۲۶	۱۴۰۴/۰۸/۲۶	۰٪	۰	۰	۰	۰/۰۰٪	۶۴,۸۱۰,۰۵۷,۸۵۶
مرابحه طبیعت سبز-مفید۰۶۰۹۲۰	۱۴۰۶/۰۹/۲۰	۲۳٪	۲,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۱۹۹,۲۸۹,۱۱۸	۲,۶۰۴,۶۲۸,۵۵۷,۸۶۸	۰/۶۲٪	۲,۶۰۶,۲۷۱,۶۶۳,۷۵۳
مرابحه عام دولت۱۲۷-ش.خ۰۴۰۶۲۳	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	۱۸٪	۰	۰	۰	۰/۰۰٪	۹,۵۱۶,۷۲۷,۵۳۳,۲۲۳
مرابحه عام دولت۱۴۳-ش.خ۰۴۱۰۰۹	۱۴۰۴/۱۰/۰۹	۲۳٪	۰	۰	۰	۰/۰۰٪	۱۴۶,۱۱۹,۳۴۹,۰۱۶
مرابحه عام دولت۱۴۵-ش.خ۰۵۰۷۰۷	۱۴۰۵/۰۷/۰۷	۲۳٪	۰	۰	۰	۰/۰۰٪	۷۷۵,۱۹۵,۰۴۸,۵۰۳
مرابحه عام دولت۱۷۲-ش.خ۰۵۰۶۲۳	۱۴۰۵/۰۶/۲۳	۲۳٪	۶,۸۴۱,۵۶۵,۷۶۹,۹۹۵	۴۲۸,۹۲۵,۵۴۵,۸۳۷	۷,۴۱۶,۷۸۲,۹۸۷,۷۱۳	۱/۷۵٪	۹۷۹,۰۳۱,۸۱۶,۳۶۶
مرابحه عام دولت۱۷۴-ش.خ۰۴۱۰۲۷	۱۴۰۴/۱۰/۲۷	۱۸٪	۰	۰	۰	۰/۰۰٪	۳,۹۴۹,۰۴۹,۹۰۱,۷۱۷
مرابحه عام دولت۱۷۵-ش.خ۰۶۰۳۲۷	۱۴۰۶/۰۳/۲۷	۱۸٪	۲,۷۹۲,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۸۶۲,۷۴۴,۲۱۵	۲,۷۷۶,۷۸۳,۰۰۴,۲۲۸	۰/۶۶٪	۲,۶۲۹,۵۶۷,۵۳۳,۶۴۹

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

نام اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی ریال	سود متعلقه ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش ریال
			۱۴۰۵/۰۲/۳۱				۱۴۰۴/۰۲/۳۱
اوراق مشارکت طرح های دولتی		درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
مرابحه عام دولت۱۹۴-ش.خ۰۶۰۵۰۴	۱۴۰۶/۰۵/۰۴	۲۳٪	۱,۹۹۱,۸۲۷,۱۶۷,۰۶۲	۱۹۰,۰۲۲,۳۰۹,۱۴۶	۲,۰۳۶,۳۳۵,۵۶۳,۹۴۱	۰/۴۸٪	۱,۹۴۷,۴۹۸,۹۶۶,۲۲۳
مرابحه عام دولت۲۰۱-ش.خ۰۶۰۴۳۰	۱۴۰۶/۰۴/۳۰	۱۸٪	۷,۴۰۸,۳۵۹,۹۸۵,۶۰۰	۴۲۰,۹۳۲,۴۲۳,۹۵۰	۷,۴۵۷,۴۲۰,۳۹۷,۳۴۷	۱/۷۶٪	۶,۹۴۰,۴۱۰,۹۸۵,۴۶۹
مرابحه عام دولت۲۰۶-ش.خ۰۵۱۱۱۴	۱۴۰۵/۱۱/۱۴	۱۹٪	۵,۸۲۷,۴۰۲,۶۹۸,۰۰۰	۲۷۳,۷۴۷,۵۶۹,۵۹۰	۵,۹۷۱,۲۹۵,۷۵۹,۴۴۰	۱/۴۱٪	۵,۵۳۹,۵۰۱,۸۸۷,۰۰۰
مرابحه عام دولت۲۰۸-ش.خ۰۶۰۷۱۴	۱۴۰۶/۰۷/۱۴	۲۳٪	۰	۰	۰	۰/۰۰٪	۱,۳۷۵,۸۵۵,۴۴۲,۵۲۴
مرابحه عام دولت۲۱۰-ش.خ۰۵۱۱۲۱	۱۴۰۵/۱۱/۲۱	۲۳٪	۱۴,۶۰۸,۵۸۱,۹۲۴,۰۰۰	۶۲۱,۲۷۱,۰۵۷,۶۵۸	۱۴,۱۶۰,۶۹۲,۳۱۳,۲۱۲	۳/۳۵٪	۱۴,۷۴۶,۴۵۹,۱۹۶,۱۰۲
مرابحه داروسازی کوثر۱۴۰۶۰۴۲۲	۱۴۰۶/۰۴/۲۲	۲۳٪	۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۸۵,۲۷۳,۹۷۲	۴۶۰,۴۶۲,۲۰۷,۱۶۱	۰/۱۱٪	۰
مرابحه طب پلاستیک نوین۱۴۰۶۰۸۲۱	۱۴۰۶/۰۸/۲۱	۲۳٪	۱,۲۸۳,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۹۶۱,۷۲۹,۴۵۲	۱,۲۹۲,۲۱۸,۱۱۷,۳۹۰	۰/۳۱٪	۰
مرابحه طبیعت سبز-مفید۰۷۰۳۱۱	۱۴۰۷/۰۳/۱۱	۲۳٪	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۱۳۶,۰۳۶,۵۲۷	۲,۵۱۹,۵۸۷,۰۳۶,۵۲۷	۰/۶۰٪	۰
مرابحه عام دولت ۱۶۵-ش.خ۰۵۱۲۱۲	۱۴۰۵/۱۲/۱۲	۲۳٪	۵,۷۴۹,۴۱۰,۰۰۲,۱۴۰	۵۴۶,۹۵۸,۷۶۷,۹۷۷	۶,۳۰۲,۳۶۶,۰۳۷,۳۳۵	۱/۴۹٪	۰
مرابحه عام دولت۱۳۳-ش.خ۰۵۰۴۱۰	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۲۳٪	۹,۴۷۵,۵۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۶۰۸,۹۶۵,۸۱۵,۷۹۵	۱۰,۲۲۰,۲۳۶,۷۳۴,۵۳۳	۲/۴۲٪	۰
مرابحه عام دولت۱۶۲-ش.خ۰۵۰۳۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۹	۲۳٪	۹,۷۶۳,۶۵۱,۱۱۴,۱۰۴	۹۵۶,۸۸۹,۲۷۴,۰۲۶	۱۰,۹۱۰,۱۴۲,۱۸۰,۴۸۵	۲/۵۸٪	۰
مرابحه عام دولت۲۳۰-ش.خ۰۷۰۶۲۸	۱۴۰۷/۰۶/۲۸	۲۳٪	۲۴۶,۸۲۵,۴۷۲,۸۱۰	۱۴,۷۶۸,۷۸۱,۷۳۵	۲۳۳,۱۶۴,۸۷۳,۵۴۲	۰/۰۶٪	۰
مرابحه عام دولت۲۳۱-ش.خ۰۶۰۸۲۵	۱۴۰۶/۰۸/۲۵	۲۳٪	۸,۲۹۵,۱۴۵,۹۴۰,۸۰۰	۳۳۶,۲۹۹,۵۵۵,۷۲۸	۷,۵۲۴,۱۵۶,۰۶۴,۹۷۸	۱/۷۸٪	۰
مرابحه عام دولت۲۴۹-ش.خ۰۶۰۸۲۷	۱۴۰۶/۰۸/۲۷	۲۳٪	۴,۷۳۲,۱۲۷,۱۷۳,۲۰۰	۱۰,۹۹۸,۳۸۷,۳۳۸	۴,۰۴۱,۰۸۸,۰۰۱,۵۳۶	۰/۹۶٪	۰
مرابحه عام دولت۲۵۶-ش.خ۰۷۰۳۱۸	۱۴۰۷/۰۳/۱۸	۲۳٪	۱,۸۲۳,۸۷۳,۷۱۶,۵۰۰	۱۹۴,۹۰۵,۷۷۰,۱۵۹	۱,۷۴۳,۴۴۲,۷۶۴,۸۴۸	۰/۴۱٪	۰
مرابحه عام دولت۲۵۷-ش.خ۰۶۰۸۲۵	۱۴۰۶/۰۸/۲۵	۲۳٪	۱۵۶,۶۵۰,۳۰۰,۰۰۰	۱۵,۵۸۱,۴۶۴,۶۲۰	۱۵۴,۶۹۲,۱۵۰,۵۷۰	۰/۰۴٪	۰
مرابحه عام دولت۲۶۹-ش.خ۰۷۱۰۲۱	۱۴۰۷/۱۰/۲۱	۲۳٪	۵,۰۴۴,۱۴۲,۵۴۴,۴۸۰	۳۳۶,۴۶۱,۷۹۷,۴۱۰	۴,۷۴۶,۲۶۲,۸۵۲,۵۵۲	۱/۱۲٪	۰
مرابحه عام دولت۲۷۰-ش.خ۰۷۱۱۲۱	۱۴۰۷/۱۱/۲۱	۲۳٪	۱۹,۶۰۳,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۳,۵۹۶,۷۱۸,۳۵۱	۱۸,۵۷۸,۲۸۲,۵۱۷,۸۶۶	۴/۳۹٪	۰
مرابحه نفت و گاز سرو۰۷۱۲۲۶	۱۴۰۷/۱۲/۲۶	۲۳٪	۱,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۳۵۵,۶۶۹,۷۴۴	۲,۰۷۴,۸۹۹,۳۱۳,۴۹۴	۰/۴۹٪	۲,۰۷۶,۲۳۱,۹۶۹,۳۲۲
مرابحه کاسپین تامین ۰۷۰۶۲۵	۱۴۰۷/۰۶/۲۵	۱۸٪	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۴۱۶,۱۴۷,۲۶۰	۴۶۸,۳۱۳,۲۰۹,۷۶۰	۰/۱۱٪	۴۵۵,۹۳۶,۶۷۹,۷۳۰
مشارکت ش قم۰۶۱۲-۳ ماهه ۲۰.۵٪	۱۴۰۳/۱۱/۱۵	۲۰.۵٪	۹۹۵,۰۷۵	۳۴,۶۴۵,۲۹۳,۳۴۲	۱,۰۲۹,۴۱۷,۶۸۷,۰۹۲	۰/۲۴٪	۱,۰۳۰,۰۲۹,۴۳۷,۲۳۳
شهرداری قم	۱۴۰۷/۱۲/۲۸	۰٪	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۳,۸۵۲,۴۵۹,۰۰۴	۱۵,۵۹۳,۸۵۲,۴۵۹,۰۰۴	۳/۶۹٪	۰
شهرداری تهران	۱۴۰۷/۱۲/۲۸	۰٪	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۷,۹۵۰,۸۱۹,۶۲۶	۵,۱۹۷,۹۵۰,۸۱۹,۶۲۶	۱/۲۳٪	۰
			۱۳۴,۵۵۸,۴۵۶,۵۴۳,۸۳۳	۷,۵۵۸,۸۹۰,۷۰۱,۵۸۰	۱۳۷,۴۹۴,۹۸۸,۲۱۴,۰۱۷	۳۲/۴۹٪	۶۰,۱۷۱,۳۴۷,۶۴۰,۱۵۱

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

نام اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی ریال	سود متعلقه ریال	۱۴۰۵/۰۲/۳۱ خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل داراییها	۱۴۰۴/۰۲/۳۱ خالص ارزش فروش ریال
اوراق مشارکت شرکتی		درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
صکوک مرابحه دعبید۶۹-۳ماهه۲۳٪	۱۴۰۶/۰۹/۰۷	۲۳٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۳۸۹,۵۷۰,۷۷۵	۲,۱۰۴,۹۳۲,۰۷۰,۷۷۵	۰/۵۰٪	۲,۱۰۶,۲۰۵,۵۸۱,۱۲۶
مرابحه اورند پیشرو-مفید۰۵۱۱۱۸	۱۴۰۵/۱۱/۱۸	۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۸۲,۱۹۱,۷۸۰	۱,۰۰۷,۵۵۳,۴۴۱,۷۸۰	۰/۲۴٪	۱,۰۰۷,۶۸۴,۶۷۸,۹۶۱
صکوک مرابحه دعبید۱۲-۳ماهه۱۸٪	۱۴۰۴/۱۲/۲۴	۱۸٪	۰	۰	۰	۰/۰۰٪	۹۷۲,۰۱۷,۸۲۰,۲۵۶
صکوک اجاره صند۴۱۲-بدون ضامن	۱۴۰۴/۱۲/۲۲	۱۹٪	۰	۰	۰	۰/۰۰٪	۲,۲۹۱,۴۷۱,۵۹۱,۷۰۴
صکوک اجاره صملی۴۰۴-۶ماهه۱۸٪	۱۴۰۴/۰۵/۰۴	۱۸٪	۰	۰	۰	۰/۰۰٪	۳۴۹,۳۱۳,۲۳۲,۶۳۶
صکوک مرابحه فخوز۴۱۲-بدون ضامن	۱۴۰۴/۱۲/۰۷	۱۸٪	۰	۰	۰	۰/۰۰٪	۹۸۷,۷۸۴,۸۵۸,۸۳۷
صکوک مرابحه پاکشو۶۰۳-۳ماهه۲۳٪	۱۴۰۶/۰۳/۰۷	۰٪	۲,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۹۴۰,۵۳۷,۰۷۶	۲,۵۱۵,۳۹۳,۸۲۴,۵۷۶	۰/۵۹٪	۰
اجاره اهداف مفید ۱۴۰۷۰۵۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۲۵	۲۳٪	۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲,۵۷۳,۱۵۰,۶۸۴	۱,۵۲۲,۲۴۳,۷۵۰,۶۸۴	۰/۳۶٪	۱,۵۲۳,۱۴۲,۶۵۹,۰۱۷
اجاره تابان نوین۱۴۰۴۱۰۱۵	۱۴۰۴/۰۸/۲۵	۱۸٪	۰	۰	۰	۰/۰۰٪	۹۶,۲۴۲,۱۰۰,۴۹۰
صکوک اجاره گل گهر۵۰۴-۳ماهه۲۳٪	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	۲۳٪	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۶۳۰,۷۵۳,۴۲۴	۳,۰۷۹,۹۴۴,۵۰۳,۴۲۴	۰/۷۳٪	۳,۰۴۱,۵۶۲,۶۴۵,۷۴۷
صکوک اجاره وکغدیر۷۰۷-بدون ضامن	۱۴۰۴/۱۱/۰۹	۲۱٪	۱,۰۰۰,۰۱۱,۳۲۶,۲۵۰	۲۹,۳۹۵,۸۹۰,۴۱۱	۱,۰۲۹,۱۶۷,۱۴۰,۴۱۱	۰/۲۴٪	۹۹۶,۰۳۸,۸۵۵,۵۰۰
صکوک مرابحه غکورش۵۰۵-بدون ضامن	۱۴۰۴/۱۰/۱۴	۲۶٪	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۳,۸۵۶,۴۶۲	۳,۵۰۶,۲۰۳,۲۳۱,۴۶۲	۰/۸۳٪	۳,۴۴۹,۴۹۷,۲۰۸,۶۴۸
گام بانک تجارت۰۴۰۹	۱۴۰۳/۰۹/۰۵	۰٪	۰	۰	۰	۰/۰۰٪	۱,۷۷۱,۱۱۸,۷۹۱,۷۶۵
گام بانک پارسیان۰۵۰۸	۱۴۰۵/۰۸/۳۰	۰٪	۳,۸۶۳,۰۳۵,۵۱۷,۳۲۲	۰	۳,۸۶۲,۱۱۶,۳۳۸,۷۵۰	۰/۹۱٪	۰
گام بانک تجارت۰۵۰۶	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۰٪	۴۹۸,۴۹۶,۴۴۸,۷۴۴	۰	۴۹۸,۲۶۸,۴۳۸,۷۸۶	۰/۱۲٪	۰
گواهی اعتبارمولد شهر۱۴۰۵۰۴۳۱	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۰٪	۷۷۲,۷۴۱,۶۳۵,۹۷۱	۰	۷۶۹,۳۵۰,۱۴۱,۷۶۸	۰/۱۸٪	۰
گواهی اعتبارمولد شهر۱۴۰۵۰۶۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۰٪	۶۷۱,۶۸۷,۷۷۸,۶۲۵	۰	۶۸۱,۲۱۲,۸۹۵,۳۶۷	۰/۱۶٪	۰
گواهی اعتبارمولد شهر۱۴۰۵۰۸۳۰	۱۴۰۵/۰۸/۳۰	۰٪	۱,۹۹۴,۹۵۱,۲۵۰,۰۰۰	۰	۱,۹۹۴,۳۹۳,۶۷۸,۰۶۳	۰/۴۷٪	۰
گواهی اعتبارمولد شهر۱۴۰۵۰۹۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۰٪	۵,۲۶۶,۸۵۱,۷۵۰,۰۰۰	۰	۵,۲۶۵,۴۱۰,۷۶۱,۷۰۴	۱/۲۴٪	۰
گواهی اعتبارمولد شهر۱۴۰۵۱۰۳۰	۱۴۰۵/۱۰/۳۰	۰٪	۱,۹۶۸,۱۵۸,۷۵۰,۰۰۰	۰	۱,۹۶۷,۶۷۴,۷۹۱,۴۰۶	۰/۴۷٪	۰
گواهی اعتبارمولد ملی۱۴۰۵۰۶۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۰٪	۲۰۶,۴۴۴,۱۸۰,۴۳۰	۰	۲۰۶,۹۲۲,۶۴۲,۶۸۵	۰/۰۵٪	۰
گواهی اعتبارمولد ملی۱۴۰۵۰۸۳۰	۱۴۰۵/۰۸/۳۰	۰٪	۱۳۳,۹۰۶,۲۹۱,۵۳۹	۰	۱۳۳,۸۴۵,۵۶۹,۰۷۱	۰/۰۳٪	۰
گواهی اعتبارمولد کشاورزی۰۵۰۶۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۰٪	۱۷,۳۴۹,۵۶۳,۹۹۹	۰	۱۷,۳۴۱,۶۲۸,۳۹۵	۰/۰۰٪	۰
گواهی اعتبارمولد کشاورزی۰۵۰۹۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۰٪	۱,۵۰۹,۵۷۰,۵۹۲,۴۱۹	۰	۱,۵۰۸,۷۵۶,۷۹۲,۹۱۸	۰/۳۶٪	۰
گواهی اعتبار مولد شهر۱۴۰۴۰۷۳۰	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۰٪	۰	۰	۰	۰/۰۰٪	۱,۰۸۲,۴۰۴,۹۶۰,۳۲۸
			۳۱,۲۳۳,۲۰۵,۰۸۵,۲۹۹	۴۳۸,۷۱۵,۹۵۰,۶۱۲	۳۱,۶۷۰,۷۳۱,۶۴۲,۰۲۵	۷/۴۸٪	۱۹,۶۷۴,۴۸۴,۹۸۵,۰۱۵

نام اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود	۱۴۰۵/۰۲/۳۱ ارزش اسمی ریال	سود متعلقه ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل داراییها	۱۴۰۴/۰۲/۳۱ خالص ارزش فروش ریال
اوراق سلف							
سلف موازی پلی اتیلن سبک فیلم	۱۴۰۴/۱۲/۱۵	۰٪	۰	۰	۰	۰/۰۰٪	۱,۶۸۹,۸۰۸,۸۱۳,۹۷۵
سلف استاندارد خودروی کرمان	۱۴۰۴/۱۱/۰۹	۰٪	۴,۹۴۷,۸۶۴,۱۳۴,۴۰۰	۰	۶,۶۳۷,۶۶۷,۹۱۰,۴۹۹	۱/۵۷٪	۵,۳۰۵,۳۷۱,۲۵۶,۴۰۳
سلف استاندارد غدیر ایرانیان	۱۴۰۴/۱۰/۱۴	۰٪	۰	۰	۰	۰/۰۰٪	۲,۰۸۸,۶۳۲,۳۷۶,۷۸۹
سلف شیر سولیکو کاله	۱۴۰۳/۰۹/۰۵	۰٪	۰	۰	۰	۰/۰۰٪	۱۹,۵۰۷,۱۹۳,۷۱۴
سلف شیرفرادما سولیکو	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	۰٪	۱,۹۷۹,۹۷۶,۷۸۹,۴۵۰	۰	۲,۵۷۹,۳۹۸,۱۲۵,۵۳۳	۰/۶۱٪	۲,۰۸۵,۴۶۷,۳۵۶,۱۰۲
سلف موازی میلگرد تبریز	۱۴۰۴/۰۵/۱۹	۰٪	۷۳۵,۹۹۸,۸۶۱,۷۰۰	۰	۹۵۲,۹۰۳,۸۴۶,۳۵۰	۰/۲۳٪	۷۴۷,۶۲۱,۵۸۴,۰۱۸
سلف موازی هیدروکربن آفتاب۰۵۳	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۰٪	۳,۹۹۹,۷۰۷,۷۱۴,۲۰۰	۰	۵,۱۴۷,۶۳۲,۹۷۵,۲۱۵	۱/۲۲٪	۴,۱۸۴,۱۲۹,۳۴۹,۵۸۳
سلف میلگرد درپاد تبریز	۱۴۰۳/۱۱/۱۵	۰٪	۰	۰	۰	۰/۰۰٪	۲۵۴,۰۶۹,۳۴۸,۶۴۹
			۱۱,۶۶۳,۵۴۷,۴۹۹,۷۵۰	۰	۱۵,۳۱۷,۶۰۲,۸۵۷,۵۹۷	۳/۶۲٪	۱۶,۳۷۴,۶۰۷,۲۷۹,۲۳۳
			۱۷۷,۴۵۵,۲۰۹,۱۲۸,۸۸۲	**۷,۹۹۷,۶۰۶,۶۵۲,۱۹۲**	**۱۸۴,۴۸۳,۳۲۲,۷۱۳,۶۳۹**	**۴۳/۶۰٪**	**۹۶,۲۲۰,۴۳۹,۹۰۴,۳۹۹**

۷-۲ اوراق بهادار با درآمد ثابتی که ارزش آنها در تاریخ صورت خالص دارائی‌ها تعدیل شده به شرح زیر است:

نام اوراق	تعداد	۱۴۰۵/۰۲/۳۱ ارزش تابلو	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	ناخالص ارزش فروش	دلیل تعدیل
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
توسعه معادن وص.معدنی خاورمیانه	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۵۰	۸/۵۵٪	۶,۱۳۳	۶۷,۴۶۳,۰۰۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات بازار
مرابحه عام دولت۱۳۳-ش.خ۰۵۰۴۱۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۴,۰۴۰	-۲/۳۱٪	۹۶۱,۳۴۷	۹,۶۱۳,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات بازار
صکوک مرابحه دعبید۶۹-۳ماهه۲۳٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۹,۸۰۰	۰/۰۲٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات بازار
مرابحه عام دولت۱۶۲-ش.خ۰۵۰۳۲۹	۱۰,۱۷۹,۰۰۰	۹۹۳,۰۰۰	-۱/۵۱٪	۹۷۸,۰۴۶	۹,۹۵۵,۵۳۰,۲۲۴,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات بازار
مرابحه عام دولت ۱۶۵-ش.خ۰۵۱۲۱۲	۶,۴۲۰,۰۰۰	۹۲۰,۸۸۰	-۲/۶۳٪	۸۹۶,۶۸۶	۵,۷۵۶,۷۲۴,۱۲۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات بازار
صکوک مرابحه غکورش۵۰۵-بدون ضامن	۳,۵۰۰,۰۰۰	۹۸۶,۱۰۰	۱/۴۱٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات بازار
مرابحه عام دولت۱۷۲-ش.خ۰۵۰۶۲۳	۷,۳۴۰,۰۰۰	۹۷۰,۷۰۰	-۱/۹۰٪	۹۵۲,۲۴۲	۶,۹۸۹,۴۵۶,۲۸۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات بازار
مرابحه عام دولت۱۷۵-ش.خ۰۶۰۳۲۷	۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۸,۶۴۰	-۱/۱۳٪	۸۸۸,۵۱۰	۲,۶۶۵,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات بازار

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

۱۴۰۵/۰۲/۳۱

نام اوراق	تعداد	ارزش تابلو	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	ناخالص ارزش فروش	دلیل تعدیل
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
مشارکت ش قم۰۶۱۲-۳ ماهه ۲۰٫۵٪	۹۹۵،۰۰۰	۱،۰۰۹،۹۹۹	-۰/۹۹٪	۱،۰۰۰،۰۰۰	۹۹۵،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	طبق قرارداد
مرابحه عام دولت۱۹۴-ش.خ۰۶۰۵۰۴	۲،۰۹۸،۰۶۵	۸۹۳،۰۰۰	-۱/۴۳٪	۸۸۰،۲۰۹	۱،۸۴۶،۷۳۵،۶۹۵،۵۸۵	جلوگیری از نوسانات بازار
سلف موازی میلگرد تبریز	۲۵۲،۱۹۰	۳،۷۵۱،۹۲۵	۰/۷۸٪	۳،۷۸۱،۲۵۷	۹۵۳،۵۹۵،۲۰۲،۸۳۰	جلوگیری از نوسانات بازار
مرابحه عام دولت۲۰۱-ش.خ۰۶۰۴۳۰	۷،۷۹۳،۷۴۰	۸۸۸،۰۰۰	۱/۶۹٪	۹۰۳،۰۴۵	۷،۰۳۸،۰۹۷،۹۳۸،۳۰۰	جلوگیری از نوسانات بازار
مرابحه عام دولت۲۰۶-ش.خ۰۵۱۱۱۴	۶،۰۴۸،۶۰۰	۹۳۶،۹۵۰	۰/۵۶٪	۹۴۲،۱۷۷	۵،۶۹۸،۸۵۱،۸۰۲،۲۰۰	جلوگیری از نوسانات بازار
مرابحه عام دولت۲۱۰-ش.خ۰۵۱۱۲۱	۱۵،۱۷۱،۶۰۰	۹۱۶،۸۶۰	-۲/۶۴٪	۸۹۲،۶۲۳	۱۳،۵۴۲،۵۱۹،۱۰۶،۸۰۰	جلوگیری از نوسانات بازار
صکوک مرابحه پاکشو۶۰۳-۳ماهه۲۳٪	۲،۳۹۰،۰۰۰	۹۹۰،۱۰۰	۱/۰۰٪	۱،۰۰۰،۰۰۰	۲،۳۹۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	طبق قرارداد
مرابحه عام دولت۲۳۰-ش.خ۰۷۰۶۲۸	۲۶۷،۲۱۱	۸۰۹،۰۰۰	۱/۰۵٪	۸۱۷،۵۰۴	۲۱۸،۴۴۶،۰۶۱،۳۴۴	جلوگیری از نوسانات بازار
مرابحه عام دولت۲۳۱-ش.خ۰۶۰۸۲۵	۸،۷۳۳،۸۹۹	۸۳۸،۸۲۰	-۱/۸۷٪	۸۲۳،۱۷۲	۷،۱۸۹،۵۰۱،۱۰۷،۶۲۸	جلوگیری از نوسانات بازار
گواهی اعتبارمولد کشاورزی۰۵۰۶۳۱	۲۱،۰۹۴	۸۷۱،۴۵۰	-۵/۶۴٪	۸۲۲،۳۰۰	۱۷،۳۴۵،۵۹۶،۲۰۰	جلوگیری از نوسانات بازار
گواهی اعتبارمولد شهر۱۴۰۵۰۴۳۱	۹۲۸،۱۲۴	۸۳۷،۳۰۰	-۰/۹۸٪	۸۲۹،۱۲۰	۷۶۹،۵۲۶،۱۷۰،۸۸۰	جلوگیری از نوسانات بازار
گواهی اعتبارمولد شهر۱۴۰۵۰۶۳۱	۸۵۰،۳۶۱	۸۹۰،۳۰۰	-۱۰/۰۰٪	۸۰۱،۲۷۰	۶۸۱،۳۶۸،۷۵۸،۴۷۰	جلوگیری از نوسانات بازار
گام بانک تجارت۰۵۰۶	۶۲۲،۷۹۹	۸۵۲،۲۰۰	-۶/۱۰٪	۸۰۰،۲۳۰	۴۹۸،۳۸۲،۴۴۳،۷۷۰	جلوگیری از نوسانات بازار
مرابحه عام دولت۲۴۹-ش.خ۰۶۰۸۲۷	۴،۹۲۰،۰۷۴	۸۳۱،۵۰۰	-۱/۴۷٪	۸۱۹،۲۹۹	۴،۰۳۱،۰۱۱،۷۰۸،۱۲۶	جلوگیری از نوسانات بازار
گواهی اعتبارمولد ملی۱۴۰۵۰۶۳۱	۲۵۴،۸۷۰	۸۸۶،۶۵۰	-۸/۴۱٪	۸۱۲،۰۶۱	۲۰۶،۹۶۹،۹۸۷،۰۷۰	جلوگیری از نوسانات بازار
مرابحه عام دولت۲۵۶-ش.خ۰۷۰۳۱۸	۱،۹۱۹،۶۶۵	۸۲۳،۶۰۰	-۲/۰۳٪	۸۰۶،۸۵۵	۱،۵۴۸،۸۹۱،۳۰۳،۵۷۵	جلوگیری از نوسانات بازار
مرابحه عام دولت۲۵۷-ش.خ۰۶۰۸۲۵	۱۶۱،۰۸۰	۸۶۸،۰۰۰	-۰/۴۸٪	۸۶۳،۸۱۰	۱۳۹،۱۴۲،۵۱۴،۸۰۰	جلوگیری از نوسانات بازار
گواهی اعتبارمولد شهر۱۴۰۵۰۸۳۰	۲،۶۰۰،۰۰۰	۸۱۳،۳۷۰	-۵/۶۷٪	۷۶۷،۲۵۰	۱،۹۹۴،۸۵۰،۰۰۰،۰۰۰	جلوگیری از نوسانات بازار
مرابحه داروسازی کوثر۱۴۰۶۰۴۲۲	۵۰۰،۰۰۰	۸۶۴،۰۰۰	۳/۷۹٪	۸۹۶،۷۵۹	۴۴۸،۳۷۹،۵۰۰،۰۰۰	جلوگیری از نوسانات بازار
گواهی اعتبارمولد کشاورزی۰۵۰۹۳۰	۲،۰۳۰،۰۰۰	۷۸۵،۴۹۰	-۵/۳۶٪	۷۴۳،۴۰۰	۱،۵۰۹،۱۰۲،۰۰۰،۰۰۰	جلوگیری از نوسانات بازار
مرابحه عام دولت۲۶۹-ش.خ۰۷۱۰۲۱	۵،۶۳۵،۰۳۲	۸۰۶،۲۸۰	-۲/۹۲٪	۷۸۲،۷۴۸	۴،۴۱۰،۸۱۰،۰۲۷،۹۳۶	طبق قرارداد
مرابحه عام دولت۲۷۰-ش.خ۰۷۱۱۲۱	۲۲،۰۰۰،۰۰۰	۷۷۷،۴۰۰	۰/۹۷٪	۷۸۴،۹۳۸	۱۷،۲۶۸،۶۳۶،۰۰۰،۰۰۰	طبق قرارداد
					۱۱۳،۹۴۵،۳۳۶،۵۵۹،۵۱۴	

۸- سرمایه گذاری در سهام دارای اوراق تبعی

صنعت	۱۴۰۵/۰۲/۳۱			۱۴۰۴/۰۲/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصدبه کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصدبه کل داراییها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
سایپا	۰	۰	۰/۰۰٪	۷,۰۰۱,۰۸۵,۱۶۶,۸۴۷	۷,۵۹۸,۷۹۵,۹۷۴,۴۳۶	۳/۸۵٪
گروه صنعتی پاکشو	۰	۰	۰/۰۰٪	۲,۰۰۰,۶۰۲,۸۹۷,۰۷۰	۲,۳۵۰,۲۳۷,۱۵۱,۲۲۵	۱/۱۹٪
فولاد هرمزگان جنوب	۱۵,۰۰۱,۹۴۳,۴۵۸,۵۹۵	۱۷,۹۲۴,۱۷۲,۱۹۴,۷۷۵	۴/۲۴٪	۰	۰	۰/۰۰٪
ملی صنایع مس ایران	۲,۵۰۰,۶۰۰,۱۲۰,۱۴۰	۳,۴۸۴,۴۳۳,۳۲۷,۳۹۵	۰/۸۲٪	۲,۵۰۰,۶۰۰,۰۹۹,۹۲۹	۲,۸۲۱,۹۴۳,۴۹۳,۲۹۳	۱/۴۳٪
	۱۷,۵۰۲,۵۴۳,۵۷۸,۷۳۵	**۲۱,۴۰۸,۶۰۵,۵۲۲,۱۷۰**	**۵/۰۶٪**	**۱۱,۵۰۲,۲۸۸,۱۶۳,۸۴۶**	**۱۲,۷۷۰,۹۷۶,۶۱۸,۹۵۴**	**۶/۴۶٪**

۸-۱- سهام دارای اوراق تبعی صندوق به شرح زیر است:

نام شرکت سرمایه پذیر	تعداد	۱۴۰۵/۰۲/۳۱				
		قیمت بازار	قیمت اعمال	قیمت تعدیل شده	تاریخ سر رسید	هدف انتشار
		ریال	ریال	ریال		
فولاد هرمزگان جنوب	۹,۰۹۰,۱۱۹,۷۸۰	۱,۵۶۰	۲,۱۹۳	۱,۹۸۴	۱۴۰۵/۰۸/۱۸	تامین مالی
ملی صنایع مس ایران	۴۹۴,۹۰۹,۴۸۴	۱۴,۲۳۰	۷,۴۸۵	۷,۰۸۴	۱۴۰۵/۰۳/۰۹	تامین مالی

۹- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری	۱۴۰۵/۰۲/۳۱			۱۴۰۴/۰۲/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصدبه کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصدبه کل داراییها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
صندوق س سهامی بیدار-اهرمی - واحد عادی	۲,۱۷۵,۲۴۷,۰۴۸,۴۳۹	۲,۴۹۳,۰۳۲,۵۱۲,۸۰۴	۰/۵۹٪	۲,۹۹۹,۹۹۹,۹۸۴,۶۰۱	۳,۰۶۹,۹۸۰,۲۱۰,۶۶۹	۱/۵۵٪
صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی موج فیروزه - واحد عادی	۳,۰۵۱,۹۹۰,۶۸۰,۰۵۹	۳,۵۰۲,۴۶۶,۹۵۱,۴۹۲	۰/۸۳٪	۱,۷۳۹,۳۷۱,۹۵۱,۷۸۲	۲,۰۱۱,۹۷۸,۰۳۶,۱۰۷	۱/۰۲٪
صندوق طلای عیار مفید	۲,۵۰۳,۳۴۹,۶۵۲,۸۷۸	۳,۵۴۱,۳۷۹,۶۵۹,۰۷۹	۰/۸۴٪	۲۰۰,۰۶۵,۰۸۶,۵۷۸	۳۰۱,۵۰۲,۹۸۹,۷۸۱	۰/۱۵٪
صندوق س صنایع مفید۱- بخشی	۲۹۹,۶۰۱,۸۹۱,۸۷۲	۲۴۵,۰۳۷,۱۰۵,۲۹۲	۰/۰۶٪	۰	۰	۰/۰۰٪
صندوق س صنایع مفید۴-بخشی	۲۹,۲۴۶,۷۹۵,۱۶۰	۲۴,۸۷۹,۱۸۲,۵۷۷	۰/۰۱٪	۰	۰	۰/۰۰٪
صندوق س.توسعه اندوخته آینده-س	۴۰۰,۳۰۶,۲۸۳,۲۶۱	۳۳۲,۹۲۴,۵۱۰,۶۷۲	۰/۰۸٪	۰	۰	۰/۰۰٪
جمع	**۸,۴۵۹,۷۴۲,۳۵۱,۶۶۹**	**۱۰,۱۳۹,۷۱۹,۹۲۱,۹۱۶**	**۲/۴۰٪**	**۴,۹۳۹,۴۳۷,۰۲۲,۹۶۱**	**۵,۳۸۳,۴۶۱,۲۳۶,۵۵۷**	**۲/۷۳٪**

۱۰- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیراست:

	۱۴۰۵/۰۲/۳۱			۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
سود سهام دریافتنی	۱,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۰	۱,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۰
سود سپرده بانکی	۲,۸۲۰,۸۴۵,۶۳۷,۶۲۶	مختلف	(۳۲,۳۱۲,۹۳۸,۰۶۵)	۲,۷۸۸,۵۳۲,۶۹۹,۵۶۱	۹۸۲,۱۷۳,۱۳۰,۵۷۹
جمع	**۲,۸۲۲,۱۸۱,۶۳۷,۶۲۶**		**(۳۲,۳۱۲,۹۳۸,۰۶۵)**	**۲,۷۸۹,۸۶۸,۶۹۹,۵۶۱**	**۹۸۲,۱۷۳,۱۳۰,۵۷۹**

۱۱-سایر حساب‌های دریافتنی

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱
		ریال	ریال
طلب از سرمایه گذاران بابت درخواست صدور واحدهای عادی		۰	۱,۵۰۷,۹۹۹,۹۹۲,۹۵۱
سایر حسابهای دریافتنی	۱۱-۱	۱۸۱,۳۹۱,۳۲۴,۳۵۰	۱۰۶,۳۷۷,۵۶۰,۳۹۳
جمع		**۱۸۱,۳۹۱,۳۲۴,۳۵۰**	**۱,۶۱۴,۳۷۷,۵۵۳,۳۴۴**

۱-۱۱حسابهای دریافتنی بابت درآمد شناسایی شده از محل قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار عکرمان۴ و گروه صنعتی پاکشو ۰۴۰۷۰۹ تا تاریخ سررسید اوراق مذکور می باشد

۱۲- سایردارایی‌ها

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

	۱۴۰۵/۰۲/۳۱			
	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،۵۶۵،۷۵۳،۴۳۴	۱۲،۱۰۰،۰۰۰،۰۰۰	(۹،۳۶۰،۵۴۷،۶۳۵)	۷،۳۰۵،۲۰۵،۷۹۹
سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۱۸۲	۲۰۰،۰۰۰،۰۰۰	(۲۰۰،۰۰۰،۱۸۲)	۰
مخارج عضویت در کانون ها	۰	۱،۲۰۰،۰۰۰،۰۰۰	(۱،۲۰۰،۰۰۰،۰۰۰)	۰
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۴،۸۰۶،۲۰۶،۹۱۲	۰	(۴،۸۰۶،۲۰۶،۹۱۲)	۰
افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق	۴۱۷،۹۳۱،۵۴۳	۷۱۵،۰۰۰،۰۰۰	(۴۸۶،۲۳۰،۰۰۷)	۶۴۶،۷۰۱،۵۳۶
مخارج رتبه بندی	۵۹۷،۲۲۷،۱۸۰	۴،۹۳۶،۴۳۸،۳۸۳	(۴،۵۳۰،۱۰۳،۹۰۱)	۱،۰۰۳،۵۶۱،۶۶۲
	۱۰،۳۸۷،۱۱۹،۲۵۱	**۱۹،۱۵۱،۴۳۸،۳۸۳**	**(۲۰،۵۸۳،۰۸۸،۶۳۷)**	**۸،۹۵۵،۴۶۸،۹۹۷**

۱۳- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق درتاریخ صورت خالص دارائی‌ها به شرح زیر است:

	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
بانک تجارت شعبه کار - ۲۰۰۱۱۱۴۶۸۲۱۳	۳۸۵،۲۸۳،۵۹۲،۰۰۸	۱۴۶،۰۸۷،۲۷۹،۲۱۱
بانک شهر مرکزی قم - ۹۰۰۱۰۰۵۷۲۰۱۰۰	۹،۴۶۱،۰۹۵	۰
بانک ملی بورس اوراق بهادار - ۰۲۴۰۹۳۳۲۲۶۰۰۱	۲۴،۲۱۹،۴۵۳	۰
بانک خاورمیانه شعبه ظفر - ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۶۹۲	۸۳،۹۶۵،۹۲۸،۷۴۹	۱۸۵،۰۴۵،۶۳۰،۵۰۲
بانک مسکن شعبه دولت - ۴۱۱۰۰۰۱۹۰۹۱۷۸	۷۶،۲۸۷،۲۷۸،۶۷۰	۴۵،۸۶۶،۹۴۳،۴۹۳
بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷-۸۱۰۰-۱۶۱۱۱۱۱۱-۱	۱،۹۸۲،۲۸۹،۷۵۸	۱۱،۰۷۷،۸۵۲
بانک اقتصاد نوین شعبه اقدسیه - ۲۱۶۸۵۰۵۳۸۹۳۰۰۰۱	۰	۳،۷۳۹،۳۱۰
بانک ملت شعبه چهار راه جهان کودک - ۹۱۰۲۷۸۳۵۷۶	۹،۵۶۲،۵۷۰	۱۶۳،۳۲۰،۲۳۹،۶۶۶
بانک ملت شعبه شعبه مستقل مرکزی - ۹۹۷۳۸۸۰۹۸۵	۹۴،۸۹۲،۶۹۹	۵،۹۲۴،۷۵۴
بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷-۱۱۰-۱۶۱۱۱۱۱۱-۱	۱۰،۲۳۱،۹۲۲	۲۷۰،۰۰۰
بانک صادرات شعبه بورس کالا - ۲۱۸۹۶۶۳۰۷۰۰۴	۹،۷۲۶،۵۲۷	۸،۵۸۱،۲۷۲
بانک شهر شعبه نیاوران - ۷۰۰۱۰۰۴۴۲۰۷۹۹	۱۰،۰۳۹،۷۴۵	۴۳۰،۰۰۰
بانک اقتصاد نوین شعبه اقدسیه - ۲۱۶۸۵۰۵۳۸۹۳۰۰۰۲	۰	۸،۳۸۲،۵۲۹
بانک رفاه شعبه دادمان - ۴۰۶۱۰۹۵۹۰	۲۰،۹۴۵،۹۰۴	۱۸،۷۵۲،۳۵۲
جمع	**۵۴۷،۷۰۸،۱۶۹،۱۰۰**	**۵۴۰،۳۷۷،۲۵۰،۹۴۱**

۱۴-جاری کارگزاران

جاری کارگزاران مربوط به شرکت کارگزاری مفید به شرح :

	۱۴۰۵/۰۲/۳۱			
	مانده در ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان سال مالی
	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری مفید	۶,۴۰۸,۴۷۷,۷۵۷	۳۱۹,۰۵۰,۳۴۴,۲۳۰,۳۱۲	(۳۱۹,۰۵۶,۸۰۳,۵۵۰,۵۳۹)	(۵۰,۸۴۲,۴۷۰)
جمع	**۶,۴۰۸,۴۷۷,۷۵۷**	**۳۱۹,۰۵۰,۳۴۴,۲۳۰,۳۱۲**	**(۳۱۹,۰۵۶,۸۰۳,۵۵۰,۵۳۹)**	**(۵۰,۸۴۲,۴۷۰)**

۱۵- پیش دریافت

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

	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
پیش دریافت سود اوراق *	۸۲,۵۷۳,۱۵۰,۶۸۴	۸۳,۲۵۲,۴۵۹,۰۱۶
پیش دریافت سود سپرده بانکی	۱۱۱,۲۰۵,۴۷۹,۴۶۰	۰
گروه صنعتی پاکشو ۰۴۰۷۰۹	۰	۳۳,۳۷۸,۱۹۷,۴۲۴
صکوک مرابحه دعبید۶۹-۳ماهه۲۳٪	۱۸,۱۰۶,۹۹۶,۰۲۵	۶۳,۲۰۰,۶۲۴,۶۸۶
اجاره اهداف مفید ۱۴۰۷۰۵۳۱	۲۳,۱۱۷,۱۶۷,۰۵۰	۳۰,۹۴۲,۱۳۳,۳۶۳
قطار شهری قم ۱۴۰۳۱۲۲۸	۱۱۷,۱۷۱,۱۲۶,۶۱۵	۱۴۳,۵۶۰,۲۸۸,۳۶۰
اوراق مرابحه نفت و گاز سرو۰۷۱۲۲۶	۱۷۱,۱۱۳,۰۲۶,۲۴۰	۵۳,۰۱۵,۸۱۸,۷۴۲
کارمزد اوراق اورند پیشرو ۱۴۰۵۱۱۲۳	۳۴,۸۳۷,۳۶۲,۷۵۴	۳۶,۹۶۸,۶۷۰,۳۶۴
اوراق سلف میلگرد درپاد تبریز	۰	۱۲,۱۷۹,۶۴۰,۰۲۳
مرابحه عام دولت۱۹۴-ش.خ۰۶۰۵۰۴	۹۳,۵۴۳,۲۲۴,۳۷۰	۱۷۲,۹۴۶,۱۹۳,۸۰۰
سلف میلگرد درپاد تبریز (عدرپاد۴)	۲۵,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰
سلف سلف شیرفرادما سولیکو (عکاله۵۱)	۶۰,۴۲۰,۴۸۴,۰۳۱	۱۶۱,۴۹۷,۷۴۱,۹۶۶
سلف موازی هیدروکربن آفتاب۰۵۳	۳۳۴,۵۳۰,۱۷۲,۴۱۰	۳۷۶,۴۱۰,۷۳۸,۷۲۰
سلف استاندارد غدیر ایرانیان	۰	۱۱۶,۸۸۵,۰۰۲,۴۵۸
اوراق هساپا۴۱۱	۰	۱۴۹,۵۰۲,۷۳۲,۲۷۴
تبعی فملی ۱۴۰۵۰۳۰۶	۲,۴۴۹,۶۲۲,۲۴۶	۱۵۱,۴۶۸,۳۰۱,۰۹۱
اوراق مشارکت شهرداری تهران- اتوبوس۱	۷۸,۹۶۳,۳۸۶,۶۹۳	۰
اوراق مشارکت شهرداری قم(مترو قم)	۱,۹۲۱,۲۶۴,۶۳۷,۰۲۸	۰
صکوک اجاره گل گهر۵۰۴-۳ماهه۲۳٪	۳۳,۵۷۰,۰۵۱,۳۹۶	۰
صکوک مرابحه غکورش۵۰۵-بدون ضامن	۵۹,۰۰۲,۷۸۵,۵۸۰	۰
سود اوراق کاسپین۰۷۱	۶۷,۰۵۷,۸۲۶,۳۷۸	۰
اوراق صغدیر۷۰۷	۳۲,۰۵۶,۱۸۳,۹۰۷	۰
صکشو ۶۰۳۱	۲۰۱,۷۷۶,۰۸۲,۲۸۱	۰
اوراق مرابحه طبیعت سبز-مفید۰۶۰۹۲۰	۳۹,۱۶۲,۴۰۸,۷۴۴	۰
اوراق ههرمز۰۵۰۸	۸۷۶,۴۰۷,۶۳۵,۳۹۱	۰
اوراق مرابحه طبیعت سبز-مفید ۰۷۰۳۱۱	۱۶۲,۱۴۷,۲۸۴,۹۲۲	۰
جمع	**۴,۵۴۶,۲۳۶,۰۹۴,۲۰۵**	**۱,۶۱۰,۹۶۸,۵۴۲,۲۸۷**

* به علت اینکه در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵ سود دریافتنی اوراق اجاره اهداف مفید ۱۴۰۷۰۵۳۱ واریز شده است و همچنین با توجه به نوع صندوق (ETF) به منظور جلوگیری از خلاف ماهیت شدن حساب معین سود دریافتنی اوراق بهادار، در حساب معین پیش دریافت گردش داده شده و در روز کاری بعد به حساب معین حساب‌های دریافتنی سود اوراق بسته شده است.

۱۶- بدهی به ارکان صندوق

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

	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
مدیر صندوق	۴۴۱,۵۷۰,۵۵۱,۲۹۳	۲۰۴,۲۶۷,۳۶۹,۹۲۱
متولی	۳۱۶,۷۹۹,۹۷۷	۸۲۱,۳۱۱,۵۸۴
بازارگردان	۴۱۰,۵۸۲,۲۳۱,۶۸۷	۴۰۶,۶۶۶,۵۳۹,۶۳۱
حسابرس	۸۴۴,۴۲۸,۶۱۶	۵۴۴,۷۲۵,۱۶۶
جمع	۸۵۳,۳۱۴,۰۱۱,۵۷۳	۶۱۲,۲۹۹,۹۴۶,۳۰۲

۱۷- سایر حسابهای پرداختنی وذخایر

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

	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
ذخیره تصفیه	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
آیونمان نرم افزار صندوق	۲۸,۶۳۹,۶۸۸,۴۶۲	۷,۹۶۶,۵۹۳,۹۵۸
هزینه رتبه بندی	۰	۴۸۹,۴۴۲,۷۲۵
واریزی نامشخص	۸۳۲,۳۶۷,۵۹۸,۰۸۶	۰
جمع	۸۶۲,۰۰۷,۲۸۶,۵۴۸	۹,۴۵۶,۰۳۶,۶۸۳

۱۸- خالص داراییها

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

	۱۴۰۵/۰۲/۳۱		۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۱۵,۲۸۹,۹۹۹,۹۹۹	۴۱۶,۶۰۲,۵۴۵,۴۹۵,۱۵۲	۹,۷۲۱,۰۱۹,۹۶۴	۱۹۵,۱۲۳,۶۶۴,۲۳۷,۹۵۲
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۲,۴۶۷,۳۲۸,۶۶۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۷۲۳,۴۴۷,۷۰۵
جمع	۱۵,۲۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۴۱۶,۸۷۵,۰۱۲,۸۲۳,۸۱۳	۹,۷۳۱,۰۱۹,۹۶۴	۱۹۵,۳۲۴,۳۸۷,۶۸۵,۶۵۶

۱۹- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
		ریال	ریال
سود ناشی از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۹-۱	۹,۶۰۹,۰۹۳,۶۲۳	۶,۱۴۰,۴۵۳,۰۳۱
سود (زیان) ناشی از فروش واحد صندوق های سرمایه گذاری	۱۹-۲	۳۳۶,۳۷۲,۵۰۳,۱۱۵	۵۱۵,۴۴۵,۹۶۴,۵۱۶
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱۹-۳	(۷,۲۴۵,۹۱۰,۵۵۵,۱۹۷)	۴۹۷,۹۸۳,۶۲۴,۵۷۳
سود ناشی از تسویه اختیار معامله سهام	۱۹-۴	۱,۴۸۳,۷۶۸,۰۵۷,۴۸۷	۰
سود (زیان) ناشی از فروش اختیار تبعی	۱۹-۵	۰	۴۹۹,۳۳۹,۱۵۶,۴۱۷
جمع		(۵,۴۱۶,۱۶۰,۹۰۰,۹۷۲)	۱,۵۱۸,۹۰۹,۱۹۸,۵۳۷

ضمانه گزارش حسابرسی
Bayan Rayan Certified Accountants

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

ردیف	سهام	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱						سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
		تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان)فروش	سود (زیان)فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	توسعه معادن وص.معدنی خاورمیانه	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۳,۹۶۵,۰۷۴,۱۷۹)	(۱۰۵,۸۸۰,۵۸۴)	(۴۶۶,۸۵۰,۰۰۱)	۱۸,۸۳۲,۱۹۵,۲۳۶	۰
۲	گسترش سوخت سبززاگرس(سهامی عام)	۶۶,۸۰۰,۰۰۰	۷۹,۹۵۹,۶۰۰,۰۰۰	(۸۸,۶۹۴,۸۳۳,۵۹۶)	(۸۸,۰۳۵,۵۱۹)	(۳۹۹,۷۹۸,۰۰۰)	(۹,۲۲۳,۰۶۷,۱۱۵)	۰
۳	امتیاز تسهیلات مسکن سال۱۴۰۴	۴۳۹,۷۰۴	۴۸۵,۶۳۸,۲۶۷,۲۶۱	(۴۸۵,۳۷۴,۹۳۵,۳۱۵)	(۲۶۳,۳۰۵,۳۵۳)	۰	۲۶,۵۹۳	۳۶۴
۴	ساپیا	۱۷	۱۷	(۶,۶۷۹)	۰	۰	(۶,۶۶۲)	۰
۵	فولاد هرمزگان جنوب	۳۳	۳۳	(۵۴,۴۶۲)	۰	۰	(۵۴,۴۲۹)	۰
۶	امتیاز تسهیلات مسکن سال۱۴۰۳	-	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۰۴۰,۸۵۵,۰۸۰
۷	توسعه معادن وص.معدنی خاورمیانه	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۷۱,۴۷۰,۳۴۳
۸	ملی صنایع مس ایران	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰,۱۰۳)
۹	گروه صنعتی پاکشو	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۴,۸۱۲)
۱۰	تامین سرمایه کاردان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸,۱۵۲,۱۵۹
	جمع		**۶۵۸,۹۶۷,۸۶۷,۳۱۱**	**(۶۴۸,۰۳۴,۹۰۴,۲۳۱)**	**(۴۵۷,۲۲۱,۴۵۶)**	**(۸۶۶,۶۴۸,۰۰۱)**	**۹,۶۰۹,۰۹۳,۶۲۳**	**۶,۱۴۰,۴۵۳,۰۳۱**

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

ردیف	صندوق	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱						سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
		تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان)فروش	سود (زیان)فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	صندوق س.پشتوانه طلا زرگرکارآمد	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۴۴۰,۱۳۷,۷۰۰	(۲۰,۰۱۰,۷۱۰,۰۰۰)	(۱۷,۱۷۲,۰۷۱)	۰	۵,۴۱۲,۲۵۵,۶۲۹	۰
۲	صندوق س سهامی بیدار-اهرمی - واحد عادی	۲۶۳,۸۰۹,۲۰۶	۳,۷۵۳,۶۰۱,۱۶۰,۶۹۸	(۳,۵۴۴,۷۹۱,۹۴۷,۵۰۱)	۰	۰	۲۰۸,۸۰۹,۲۱۳,۱۹۷	۰
۳	صندوق سرمایه گذاری اهرمی موج فیروزه	۱۷۹,۸۹۵,۵۷۷	۳,۰۸۲,۱۴۱,۴۲۸,۲۳۴	(۲,۹۵۹,۹۹۰,۳۹۳,۹۴۵)	۰	۰	۱۲۲,۱۵۱,۰۳۴,۲۸۹	۱۷۲,۴۱۰,۵۵۷,۳۶۴
۴	صندوق سرمایه گذاری اهرمی شتاب آگاه	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴۳,۰۳۵,۴۰۷,۱۵۲
	جمع		**۶,۸۶۱,۱۸۲,۷۲۶,۶۳۲**	**(۶,۵۲۴,۷۹۳,۰۵۱,۴۴۶)**	**(۱۷,۱۷۲,۰۷۱)**	**۰**	**۳۳۶,۳۷۲,۵۰۳,۱۱۵**	**۵۱۵,۴۴۵,۹۶۴,۵۱۶**

۳-۱۹- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب به شرح زیر است:

ردیف	اوراق	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱						سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
		تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان)فروش	سود (زیان)فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	سلف موازی پلی اتیلن سبک فیلم	۷۲۴,۴۱۰	۲,۲۷۸,۹۲۲,۸۶۷,۸۲۰	(۱,۸۸۸,۹۴۴,۶۰۳,۳۸۱)	۰	۰	۳۸۹,۹۷۸,۲۶۴,۴۳۹	۰
۲	اسناد خزانه-م۷بودجه۰۲-۰۴۰۹۱۰	۳۰۵,۱۳۵	۳۰۵,۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶۰,۸۷۰,۵۳۲,۱۰۵)	۰	۰	۴۴,۲۶۴,۴۶۷,۸۹۵	۰
۳	اسناد خزانه-م۸بودجه۰۲-۰۴۱۲۱۱	۲۰۱,۵۳۵	۲۰۱,۵۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۰,۳۵۳,۲۰۲,۳۳۵)	۰	۰	۴۱,۱۸۱,۷۹۷,۶۶۵	۰
۴	مرابحه عام دولت۱۶۲-ش.خ۰۵۰۳۲۹	۳۰۰,۰۰۰	۲۸۹,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸۷,۷۵۸,۶۵۳,۵۲۵)	(۳۱,۶۷۷,۰۰۰)	۰	۱,۶۴۹,۶۶۹,۴۷۵	۰
۵	مرابحه عام دولت۱۷۴-ش.خ۰۴۱۰۲۷	۴,۱۰۰,۰۰۰	۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۷۹۴,۱۳۷,۶۷۴,۹۴۱)	۰	۰	۳۰۵,۸۶۲,۳۲۵,۰۵۹	۰
۶	سلف میلگرد دریاد تبریز	۸۴,۱۱۰	۲۸۳,۳۷۱,۷۲۰,۷۱۰	(۲۴۶,۴۲۹,۳۵۹,۷۸۵)	۰	۰	۳۶,۹۴۲,۳۶۰,۹۲۵	۰
۷	مرابحه عام دولت۲۰۸-ش.خ۰۶۰۷۱۴	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۴۱۶,۵۳۹,۸۰۰,۰۰۰	(۱,۳۰۷,۲۴۷,۸۱۴,۷۵۳)	(۶۹,۶۰۵,۶۳۸)	۰	۱۰۹,۲۲۲,۳۷۹,۶۰۹	۰
۸	مرابحه عام دولت۲۱۰-ش.خ۰۵۱۱۲۱	۳۰,۰۰۰	۲۷,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۸۵۸,۶۳۵,۶۱۸)	(۲,۱۰۶,۰۲۴)	۰	(۲۴۰,۷۴۱,۶۴۲)	۰
۹	گام بانک تجارت۰۴۰۹	۲,۲۵۷,۰۲۷	۲,۲۵۷,۰۲۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۷۱,۱۱۸,۷۹۱,۷۶۴)	۰	۰	۴۸۵,۹۰۸,۲۰۸,۲۳۶	۰
۱۰	سلف استاندارد غدیر ایرانیان	۱,۱۲۹,۱۳۰	۲,۵۵۹,۹۹۲,۸۹۳,۳۸۰	(۲,۰۸۸,۶۳۲,۸۲۸,۴۴۱)	۰	۰	۴۷۱,۳۶۰,۰۶۴,۹۳۹	۰
۱۱	گواهی اعتبار مولد شهر۱۴۰۴۰۷۳۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۱۴,۲۶۵,۱۵۹,۳۹۰)	۰	۰	۱۸۵,۷۳۴,۸۴۰,۶۱۰	۰
۱۲	صکوک مرابحه پاکشو۶۰۳-۳ماهه۲۳٪	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۶۲,۵۰۰)	۰	(۷۶۲,۵۰۰)	۰
۱۳	مرابحه عام دولت۲۴۵-ش.خ۰۷۰۸۱۳	۳۵,۱۴۰,۶۷۳	۲۸,۱۲۳,۱۲۹,۸۳۷,۴۵۰	(۳۲,۴۳۸,۹۶۵,۱۶۱,۹۰۰)	(۱,۳۷۶,۳۱۶,۷۱۹)	۰	(۴,۳۱۷,۲۱۱,۶۴۱,۱۶۹)	۰
۱۴	مرابحه عام دولت۲۴۶-ش.خ۰۷۰۸۲۰	۹,۸۱۰,۴۹۶	۷,۸۴۵,۸۲۹,۴۲۱,۰۴۰	(۹,۰۵۷,۰۴۹,۹۰۷,۲۰۰)	(۳۶۲,۷۰۹,۶۶۴)	۰	(۱,۲۱۱,۵۸۳,۱۹۵,۸۲۴)	۰
۱۵	مرابحه عام دولت۲۵۷-ش.خ۰۶۰۸۲۵	۴۴,۵۶۹,۰۰۰	۳۷,۶۶۳,۷۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴۳,۳۴۳,۳۵۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۵۳,۲۷۳,۱۷۵)	۰	(۵,۶۸۱,۱۵۰,۷۷۳,۱۷۵)	۰
۱۶	اجاره تابان نوین۱۴۰۴۱۰۱۵	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۳,۹۸۲,۶۳۳,۲۷۷)	۰	۰	۶,۰۱۷,۳۶۶,۷۲۳	۰
۱۷	اسناد خزانه-م۱بودجه۰۱-۰۴۰۳۲۶	۷۴,۰۰۰	۷۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۲,۳۵۰,۲۰۲,۸۷۶)	۰	۰	۱,۶۴۹,۷۹۷,۱۲۴	۰
۱۸	صکوک مرابحه دعبید۱۲-۳ماهه۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۳۹,۴۷۴,۳۵۹,۶۱۷)	۰	۰	۶۰,۵۲۵,۶۴۰,۳۸۳	۰
۱۹	صکوک اجاره صند۴۱۲-بدون ضامن	۲,۳۷۳,۰۰۰	۲,۳۷۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۲۱۱,۵۶۲,۲۷۵,۵۱۷)	۰	۰	۱۶۱,۴۳۷,۷۲۴,۴۸۳	۰
۲۰	صکوک مرابحه فخوز۴۱۲-بدون ضامن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۴۶,۶۳۶,۸۱۳,۴۳۸)	۰	۰	۵۳,۳۶۳,۱۸۶,۵۶۲	۰
۲۱	اسنادخزانه-م۵بودجه۰۱-۰۴۱۰۱۵	۱۹۰,۵۰۰	۱۹۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۸,۲۰۰,۰۹۱,۳۲۳)	۰	۰	۳۲,۲۹۹,۹۰۸,۶۷۷	۰
۲۲	اسنادخزانه-م۴بودجه۰۱-۰۴۰۹۱۷	۱,۹۸۰,۴۳۶	۱,۹۵۶,۷۸۷,۳۲۹,۱۳۰	(۱,۶۸۲,۲۹۱,۷۰۶,۱۹۵)	(۳۳,۷۵۰,۰۰۰)	۰	۲۷۴,۴۶۱,۸۷۲,۹۳۵	۰
۲۳	اسنادخزانه-م۷بودجه۰۱-۰۴۰۷۱۴	۱,۳۸۸,۹۴۸	۱,۳۸۸,۹۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۴۱,۷۰۸,۱۶۱,۴۱۲)	۰	۰	۱۴۷,۲۳۹,۸۳۸,۵۸۸	۰
۲۴	اسنادخزانه-م۹بودجه۰۱-۰۴۰۸۲۶	۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۴,۸۱۰,۰۵۷,۸۵۶)	۰	۰	۱۰,۱۸۹,۹۴۲,۱۴۴	۰
۲۵	اسنادخزانه-م۸بودجه۰۱-۰۴۰۷۲۸	۵,۹۰۰	۵,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۲۲۱,۱۰۱,۸۶۰)	۰	۰	۶۷۸,۸۹۸,۱۴۰	۰
۲۶	مرابحه عام دولت۱۳۲-ش.خ۰۴۱۱۱۰	۱۳۰,۵۷۱	۱۳۰,۵۷۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۱,۰۵۴,۳۷۲,۱۰۶)	۰	۰	۹,۵۱۶,۶۲۷,۸۹۴	۰
۲۷	مرابحه عام دولت۱۴۳-ش.خ۰۴۱۰۰۹	۱۵۵,۰۰۰	۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۴,۳۸۲,۸۰۴,۹۷۱)	۰	۰	۱۰,۶۱۷,۱۹۵,۰۲۹	۰
۲۸	مرابحه عام دولت۱۴۵-ش.خ۰۵۰۷۰۷	۱۵,۳۲۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۹,۴۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۴۴۷,۷۷۸,۵۷۸,۹۱۱)	(۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۵۶۱,۱۰۷,۴۲۱,۰۸۹	۰
۲۹	سلف شیر سولیکو کاله	۴,۳۶۰	۲۰,۱۷۱,۶۷۵,۱۶۰	(۱۹,۵۰۷,۱۹۳,۷۱۳)	۰	۰	۶۶۴,۴۸۱,۴۴۷	۰

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

ردیف	اوراق	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱						سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
		تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان)فروش	سود (زیان)فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۰	اسناد خزانه-م۳بودجه۰۱-۰۴۰۵۲۰	۱۲۱,۲۰۰	۱۲۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۳,۳۱۳,۳۵۹,۱۹۷)	۰	۰	۷,۸۸۶,۶۴۰,۸۰۳	۰
۳۱	صکوک مرابحه کرازی۵۰۵-۳ماهه۱۸٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۲۱۱,۴۰۳,۱۱۵
۳۲	مرابحه نفت و گاز سرو۰۷۱۲۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۸۱,۲۵۰)
۳۳	مرابحه عام دولت۱۳۸-ش.خ۰۳۱۰۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۶,۶۰۰,۰۰۰
۳۴	مرابحه عام دولت۱۴۲-ش.خ۰۳۱۰۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۳۹,۱۳۵,۸۶۱
۳۵	مرابحه عام دولت۵-ش.خ ۰۳۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۰۰۰,۸۴۳,۴۹۶
۳۶	مرابحه عام دولت۶۹-ش.خ۰۳۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۸۶,۹۶۳,۰۵۰
۳۷	مرابحه عام دولت۷۱-ش.خ۰۳۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۲۵,۰۰۰
۳۸	مرابحه عام دولت۷۲-ش.خ۰۳۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۳۱۰,۴۶۰,۸۸۸
۳۹	صکوک منفعت نفت۱۳۱۲-۶ماهه ۱۸/۵٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴۹,۳۶۲,۲۶۴
۴۰	اسنادخزانه-م۴بودجه۰۰-۰۳۰۵۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۸۳,۹۷۶,۳۰۰
۴۱	اسنادخزانه-م۲بودجه۰۰-۰۳۱۰۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳۰,۱۰۷,۳۷۷,۴۳۱
۴۲	اسنادخزانه-م۱بودجه۰۰-۰۳۰۸۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۰,۴۵۱,۳۰۱,۰۵۱
۴۳	اسنادخزانه-م۸بودجه۰۰-۰۳۰۹۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۹,۴۶۴,۶۴۲,۴۹۹
۴۴	اسنادخزانه-م۷بودجه۰۰-۰۳۰۹۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۸,۲۵۴,۶۰۷,۹۱۸
۴۵	مرابحه کرمان موتور۱۴۰۳۰۹۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹,۷۸۷,۲۸۲,۰۳۶
۴۶	مرابحه عام دولت۱۰۷-ش.خ۰۳۰۷۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۹۱۲,۹۳۹,۹۷۵
۴۷	مرابحه عام دولت۱۵۲-ش.خ۰۴۰۵۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۹,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۸	مرابحه ماموت تریلرمانا ۰۸۰۲۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۶,۶۲۲,۴۳۰,۸۸۹
۴۹	صکوک اجاره گل گهر۵۰۴-۳ماهه۲۳٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۵,۹۰۱,۲۵۰,۰۰۰)
۵۰	مرابحه طبیعت سبز-مفید۰۶۰۹۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۸۱,۲۵۰)
۵۱	مشارکت ش قم۶۱۲-۳ ماهه ۲۰,۵٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۹۴,۹۹۹,۳۸۶,۳۲۵)
۵۲	اسناد خزانه-م۱۰بودجه۰۰-۰۳۱۱۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۷۳۵,۳۶۷,۴۳۰
۵۳	اسناد خزانه-م۹بودجه۰۰-۰۳۱۱۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۴,۸۳۸,۰۰۸,۸۷۹
۵۴	اسنادخزانه-م۳بودجه۰۰-۰۳۰۴۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲,۵۵۱,۱۵۴
۵۵	اسنادخزانه-م۵بودجه۰۰-۰۳۰۶۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۴۳۷,۹۱۱,۴۰۴
۵۶	اسنادخزانه-م۶بودجه۰۰-۰۳۰۷۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۱,۶۸۲,۹۳۱,۴۴۶
۵۷	اسنادخزانه-م۶بودجه۰۱-۰۳۰۸۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۴,۵۸۰,۸۶۰,۷۹۵
۵۸	صکوک اجاره صملی۴۰۴-۶ماهه۱۸٪	۳۳۵,۰۳۰	۳۳۵,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳۰,۶۷۰,۵۰۱,۳۴۱)	۰	۰	۴,۳۵۹,۴۹۸,۶۵۹	۰
۵۹	صکوک اجاره فارس۱۴۷- ۳ماهه۱۸٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴,۰۸۶,۷۳۱,۴۵۱
۶۰	صکوک منفعت نفت۰۳۱۲-۶ماهه ۱۸/۵٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳۲,۵۴۰,۱۲۳,۸۳۹
۶۱	مرابحه عام دولت۱۱۲-ش.خ ۰۴۰۴۰۸	۷۳,۴۰۰	۷۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۹,۸۷۶,۹۰۳,۰۷۹)	۰	۰	۳,۵۲۳,۰۹۶,۹۲۱	۰

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان)فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱ سود (زیان)فروش
			سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱					
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۲	مرابحه عام دولت۱۲۶-ش.خ۰۳۱۲۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۱,۶۴۷,۲۰۵,۱۴۹
۶۳	مرابحه عام دولت۱۲۷-ش.خ۰۴۰۶۲۳	۹,۸۰۵,۰۰۰	۹,۷۴۹,۶۱۲,۵۰۰,۰۰۰	(۹,۲۰۲,۸۷۹,۱۳۶,۹۵۵)	(۱۰۰,۳۲۰,۳۸۵)	۰	۵۴۶,۶۳۳,۰۴۲,۶۶۰	۰
۶۴	مرابحه عام دولت۱۳۰-ش.خ۰۳۱۱۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶,۳۰۳,۳۹۰,۴۹۰
۶۵	مرابحه عام دولت۸۷-ش.خ۰۳۰۳۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۴۹,۷۵۸,۱۹۵
۶۶	مرابحه عام دولت۹۴-ش.خ۰۳۰۸۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۱۱۹,۳۳۱,۳۹۳
	جمع		**۱۲۲,۶۲۰,۸۴۵,۰۴۴,۶۹۰**	**(۱۲۹,۸۶۲,۶۸۵,۰۷۸,۷۸۲)**	**(۴,۰۷۰,۵۲۱,۱۰۵)**	**۰**	**(۷,۲۴۵,۹۱۰,۵۵۵,۱۹۷)**	**۴۹۷,۹۸۳,۶۲۴,۵۷۳**

۴-۱۹- سود ناشی از تسویه اختیار معامله سهام به شرح زیر است:

ردیف	اختیار	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان)فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱ سود (زیان)فروش
			سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱					
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	گروه صنعتی پاکشو	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
۲	سایپا	۱۹,۳۴۲,۲۵۴,۴۸۱	۹,۰۹۰,۸۵۹,۶۱۲,۷۴۹	(۷,۵۹۸,۷۹۵,۹۷۴,۴۳۶)	(۴,۵۴۵,۴۲۹,۸۰۳)	(۴۵,۴۵۴,۲۹۸,۰۳۰)	۱,۴۴۲,۰۶۳,۹۱۰,۴۸۰	۰
	جمع		**۱۱,۴۸۲,۸۰۰,۹۱۰,۹۸۰**	**(۹,۹۳۵,۸۰۴,۶۹۲,۱۳۵)**	**(۵,۷۴۸,۰۱۴,۶۶۹)**	**(۵۷,۴۸۰,۱۴۶,۶۸۹)**	**۱,۴۸۳,۷۶۸,۰۵۷,۴۸۷**	**۰**

۵-۱۹- سود (زیان) ناشی از فروش اختیار تبعی به شرح زیر است:

ردیف	اختیار	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان)فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱ سود (زیان)فروش
			سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱					
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	گروه انتخاب الکترونیک آرمان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۹۱,۷۰۹,۸۵۲,۷۰۰
۲	اختیارخ ت وسهان-۶۴۵۶-۰۳/۱۲/۲۵	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴۲,۰۲۶,۲۴۷,۱۸۵
۳	سرمایه‌گذاری‌بهمن	-	۰	۰	۰	۰	۰	۶۵,۶۰۳,۰۵۶,۵۳۲
	جمع		**۰**	**۰**	**۰**	**۰**	**۰**	**۴۹۹,۳۳۹,۱۵۶,۴۱۷**

۲۰- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
		ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۲۰-۱	۱۶,۱۸۷,۱۹۲,۱۸۵	(۳,۲۴۵,۴۸۳,۵۵۲)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام دارای اختیار تبعی	۲۰-۲	۳,۵۸۴,۷۱۸,۶۰۱,۷۹۳	۱,۲۶۸,۶۸۸,۴۵۵,۱۰۸
سود تحقق نیافته نگهداری واحد های صندوق های سرمایه گذاری	۲۰-۳	۱,۵۷۸,۵۳۹,۶۶۷,۰۴۲	۴۴۴,۰۲۴,۲۱۳,۵۹۶
سود تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت	۲۰-۴	(۳۶۲,۶۸۳,۷۲۳,۶۰۷)	۱,۰۲۲,۰۶۲,۶۲۰,۰۶۷
جمع		**۴,۸۱۶,۷۶۱,۷۳۷,۴۱۳**	**۲,۷۳۱,۵۲۹,۸۰۵,۲۱۹**

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

ردیف	سهام	تعداد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
			ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان)فروش	سود (زیان)فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	توسعه معادن وص.معدنی خاورمیانه	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۶۶۱,۰۰۰,۰۰۰	(۵۱,۰۵۹,۹۹۲,۳۷۰)	(۷۶,۵۰۳,۰۴۲)	(۳۳۷,۳۱۵,۰۰۰)	۱۶,۱۸۷,۱۸۹,۵۸۸	۷,۶۹۷,۷۱۲,۸۵۳
۲	گسترش سوخت سبززاگرس(سهامی عام)	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰,۹۴۳,۱۹۹,۰۰۲)
۳	ملی صنایع مس ایران	۴	۵۶,۹۲۰	(۵۴,۳۲۱)	(۱)	(۱)	۲,۵۹۷	۲,۵۹۷
	جمع		**۶۷,۶۶۱,۰۵۶,۹۲۰**	**(۵۱,۰۶۰,۰۴۶,۶۹۱)**	**(۷۶,۵۰۳,۰۴۳)**	**(۳۳۷,۳۱۵,۰۰۱)**	**۱۶,۱۸۷,۱۹۲,۱۸۵**	**(۳,۲۴۵,۴۸۳,۵۵۲)**

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

ردیف	صندوق سرمایه گذاری	تعداد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
			ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان)فروش	سود (زیان)فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲	فولاد هرمزگان جنوب	۹,۰۹۰,۱۱۹,۷۸۰	۱۸,۰۳۴,۷۹۷,۶۴۳,۵۲۰	(۱۵,۰۰۱,۹۴۳,۴۵۸,۵۹۵)	(۲۰,۴۵۱,۴۶۰,۵۲۸)	(۹۰,۱۷۳,۹۸۸,۲۱۸)	۲,۹۲۲,۲۲۸,۷۳۶,۱۷۹	۰
۳	ملی صنایع مس ایران	۴۹۴,۹۰۹,۴۸۴	۳,۵۰۵,۹۳۸,۷۹۰,۱۱۲	(۲,۸۲۱,۹۴۳,۴۶۱,۷۸۲)	(۳,۹۷۵,۷۶۸,۶۵۲)	(۱۷,۵۲۹,۶۹۴,۰۶۴)	۶۶۲,۴۸۹,۸۶۵,۶۱۴	۳۲۱,۳۴۳,۳۹۳,۳۶۵
۴	گروه صنعتی پاکشو	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴۹,۶۳۴,۲۵۴,۱۵۴
۵	سایپا	-	۰	۰	۰	۰	۰	۵۹۷,۷۱۰,۸۰۷,۵۸۹
	جمع		**۲۱,۵۴۰,۷۳۶,۴۳۳,۶۳۲**	**(۱۷,۸۲۳,۸۸۶,۹۲۰,۳۷۷)**	**(۲۴,۴۲۷,۲۲۹,۱۸۰)**	**(۱۰۷,۷۰۳,۶۸۲,۲۸۲)**	**۳,۵۸۴,۷۱۸,۶۰۱,۷۹۳**	**۱,۲۶۸,۶۸۸,۴۵۵,۱۰۸**

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

ردیف	اختیار تبعی	تعداد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
			ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان)فروش	سود (زیان)فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	صندوق س.توسعه اندوخته آینده-س	۴,۱۳۷,۰۰۰	۳۳۳,۲۴۷,۷۶۱,۰۰۰	(۴۰۰,۳۰۶,۲۸۳,۲۶۲)	(۳۲۳,۲۵۰,۳۲۸)	۰	(۶۷,۳۸۱,۷۷۲,۵۹۰)	۰
۲	صندوق س صنایع مفید۴-بخشی	۱,۳۲۵,۷۷۴	۲۴,۹۰۳,۳۳۸,۸۱۶	(۲۹,۲۴۶,۷۹۵,۱۶۰)	(۲۴,۱۵۶,۲۳۹)	۰	(۴,۳۶۷,۶۱۲,۵۸۳)	۰
۳	صندوق س صنایع مفید۱- بخشی	۱۴,۴۹۵,۳۰۳	۲۴۵,۲۷۵,۰۲۲,۰۶۳	(۲۹۹,۶۰۱,۸۹۱,۸۷۳)	(۲۳۷,۹۱۶,۷۷۱)	۰	(۵۴,۵۶۴,۷۸۶,۵۸۱)	۰
۴	صندوق طلای عیار مفید	۶,۶۱۴,۰۴۴	۳,۵۴۳,۷۷۱,۷۰۴,۹۸۰	(۲,۶۰۴,۷۸۷,۵۵۶,۰۸۱)	(۲,۳۹۲,۰۴۵,۹۰۱)	۰	۹۳۶,۵۹۲,۱۰۲,۹۹۸	۱۰۱,۴۳۷,۹۰۳,۲۰۳
۵	صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی موج	۱۶۴,۴۹۶,۸۵۱	۳,۵۰۲,۴۶۶,۹۵۱,۴۹۲	(۳,۰۵۱,۹۹۰,۶۸۰,۰۵۹)	۰	۰	۴۵۰,۴۷۶,۲۷۱,۴۳۳	۲۷۲,۶۰۶,۰۸۴,۳۲۵
۶	صندوق س سهامی بیدار-اهرمی - واحد عا	۱۳۹,۱۴۳,۴۱۲	۲,۴۹۳,۰۳۲,۵۱۲,۸۰۴	(۲,۱۷۵,۲۴۷,۰۴۸,۴۳۹)	۰	۰	۳۱۷,۷۸۵,۴۶۴,۳۶۵	۶۹,۹۸۰,۲۲۶,۰۶۸
	جمع		**۱۰,۱۴۲,۶۹۷,۲۹۱,۱۵۵**	**(۸,۵۶۱,۱۸۰,۲۵۴,۸۷۴)**	**(۲,۹۷۷,۳۶۹,۲۳۹)**	**۰**	**۱,۵۷۸,۵۳۹,۶۶۷,۰۴۲**	**۴۴۴,۰۲۴,۲۱۳,۵۹۶**

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

ردیف	اوراق	تعداد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
			ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان)فروش	سود (زیان)فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	مرابحه عام دولت۱۳۳-ش.خ۰۵۰۴۱۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۶۱۳,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۴۷۵,۵۳۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۲,۱۹۹,۰۸۱,۲۶۳)	۰	۱۳۵,۷۳۳,۴۱۸,۷۳۷	۰
۲	مرابحه عام دولت۱۶۲-ش.خ۰۵۰۳۲۹	۱۰,۱۷۹,۰۰۰	۹,۹۵۵,۵۳۰,۲۳۴,۰۰۰	(۹,۷۶۳,۶۵۱,۱۱۴,۱۰۴)	(۲,۲۷۷,۳۲۷,۵۴۱)	۰	۱۸۹,۶۰۱,۷۹۲,۳۵۵	۰
۳	مرابحه عام دولت ۱۶۵-ش.خ۰۵۱۲۱۲	۶,۴۲۰,۰۰۰	۵,۷۵۶,۷۲۴,۱۲۰,۰۰۰	(۵,۷۴۹,۴۱۰,۰۰۲,۱۴۰)	(۱,۳۱۶,۸۵۰,۶۴۲)	۰	۵,۹۹۷,۲۶۷,۲۱۸	۰
۴	صکوک مرابحه پاکشو۶۰۳-۳ماهه۲۳٪	۲,۳۹۰,۰۰۰	۲,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۴۶,۷۱۲,۵۰۰)	۰	(۵۴۶,۷۱۲,۵۰۰)	۰
۵	مرابحه طبیعت سبز-مفید۰۷۰۳۱۱	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۴۹,۰۰۰,۰۰۰)	۰	(۵۴۹,۰۰۰,۰۰۰)	۰
۶	مرابحه عام دولت ۲۳۰-ش.خ۰۷۰۶۲۸	۲۶۷,۲۱۱	۲۱۸,۴۴۶,۰۶۱,۳۴۴	(۲۴۶,۸۲۵,۴۷۲,۸۱۰)	(۴۹,۹۶۹,۵۳۷)	۰	(۲۸,۴۲۹,۳۸۱,۰۰۳)	۰
۷	مرابحه عام دولت۲۳۱-ش.خ۰۶۰۸۲۵	۸,۷۳۳,۸۹۹	۷,۱۸۹,۵۰۱,۱۰۷,۶۲۸	(۸,۲۹۵,۱۴۵,۹۴۰,۸۰۰)	(۱,۶۴۴,۵۹۸,۳۷۸)	۰	(۱,۱۰۷,۲۸۹,۴۳۱,۵۵۰)	۰
۸	گواهی اعتبارمولد کشاورزی۰۵۰۶۳۱	۲۱,۰۹۴	۱۷,۳۴۵,۵۹۶,۲۰۰	(۱۷,۳۴۹,۵۶۳,۹۹۹)	(۳,۹۶۷,۸۰۵)	۰	(۷,۹۳۵,۶۰۴)	۰
۹	گواهی اعتبارمولد شهر۱۴۰۵۰۴۳۱	۹۲۸,۱۲۴	۷۶۹,۵۲۶,۱۷۰,۸۸۰	(۷۷۲,۷۴۱,۶۳۵,۹۷۱)	(۱۷۶,۰۲۹,۱۱۲)	۰	(۳,۳۹۱,۴۹۴,۲۰۳)	۰
۱۰	گواهی اعتبارمولد شهر۱۴۰۵۰۶۳۱	۸۵۰,۳۶۱	۶۸۱,۳۶۸,۷۵۸,۴۷۰	(۶۷۱,۶۸۷,۷۷۸,۶۲۵)	(۱۵۵,۸۶۳,۱۰۴)	۰	۹,۵۲۵,۱۱۶,۷۴۱	۰
۱۱	مرابحه عام دولت۲۴۹-ش.خ۰۶۰۸۲۷	۴,۹۲۰,۰۷۴	۴,۰۳۱,۰۱۱,۷۰۸,۱۲۶	(۴,۷۳۲,۱۲۷,۱۷۳,۲۰۰)	(۹۲۲,۰۹۳,۹۲۸)	۰	(۷۰۲,۰۳۷,۵۵۹,۰۰۲)	۰
۱۲	مرابحه عام دولت۲۵۶-ش.خ۰۷۰۳۱۸	۱,۹۱۹,۶۶۵	۱,۵۴۸,۸۹۱,۳۰۳,۵۷۵	(۱,۸۲۳,۸۷۳,۷۱۶,۵۰۰)	(۳۵۴,۳۰۸,۸۸۶)	۰	(۲۷۵,۳۳۶,۷۲۱,۸۱۱)	۰
۱۳	مرابحه عام دولت۲۵۷-ش.خ۰۶۰۸۲۵	۱۶۱,۰۸۰	۱۳۹,۱۴۲,۵۱۴,۸۰۰	(۱۵۶,۶۵۰,۳۰۰,۰۰۰)	(۳۱,۸۲۸,۸۵۰)	۰	(۱۷,۵۳۹,۶۱۴,۰۵۰)	۰
۱۴	گواهی اعتبارمولد ملی۱۴۰۵۰۶۳۱	۲۵۴,۸۷۰	۲۰۶,۹۶۹,۹۸۷,۰۷۰	(۲۰۶,۴۴۴,۱۸۰,۴۳۰)	(۴۷,۳۴۴,۳۸۵)	۰	۴۷۸,۴۶۲,۲۵۵	۰
۱۵	مرابحه داروسازی کوثر۱۴۰۶۰۴۲۲	۵۰۰,۰۰۰	۴۴۸,۳۷۹,۵۰۰,۰۰۰	(۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۲,۵۶۶,۸۱۱)	۰	۱۶,۲۷۶,۹۳۳,۱۸۹	۰
۱۶	گواهی اعتبارمولد کشاورزی۰۵۰۹۳۰	۲,۰۳۰,۰۰۰	۱,۵۰۹,۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۰۹,۵۷۰,۵۹۲,۴۳۷)	(۳۴۵,۲۰۷,۰۸۳)	۰	(۸۱۳,۷۹۹,۵۲۰)	۰
۱۷	گواهی اعتبارمولد شهر۱۴۰۵۰۸۳۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۴,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۹۴,۹۵۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۴۵۶,۳۲۱,۹۳۸)	۰	(۵۵۷,۵۷۱,۹۳۸)	۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان)فروش	سود (زیان)فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸	گام بانک تجارت۰۵۰۶	۶۲۲,۷۹۹	۴۹۸,۳۸۲,۴۴۳,۷۷۰	(۴۹۸,۴۹۶,۴۴۸,۷۴۴)	(۱۱۴,۰۰۴,۹۸۴)	۰	(۲۲۸,۰۰۹,۹۵۸)	۰
۱۹	گواهی اعتبارمولد شهر ۱۴۰۵۰۹۳۰	۶,۹۹۰,۰۰۰	۵,۲۶۶,۶۱۵,۵۰۰,۰۰۰	(۵,۲۶۶,۸۵۱,۷۵۰,۰۰۰)	(۱,۲۰۴,۷۳۸,۲۹۶)	۰	(۱,۴۴۰,۹۸۸,۲۹۶)	۰
۲۰	مرابحه عام دولت۲۷۰-ش.خ۰۷۱۱۲۱	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۲۶۸,۶۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۶۰۳,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۹۵۰,۲۰۰,۴۸۵)	۰	(۲,۳۳۸,۶۳۴,۲۰۰,۴۸۵)	۰
۲۱	مرابحه عام دولت۲۶۹-ش.خ۰۷۱۰۲۱	۵,۶۳۵,۰۳۲	۴,۴۱۰,۸۱۰,۰۲۷,۹۳۶	(۵,۰۴۴,۱۴۲,۵۴۴,۴۸۰)	(۱,۰۰۸,۹۷۲,۷۹۴)	۰	(۶۳۴,۳۴۱,۴۸۹,۳۳۸)	۰
۲۲	گام بانک پارسیان۰۵۰۸	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۶۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۸۶۳,۰۳۵,۵۱۷,۳۲۲)	(۸۸۳,۶۶۱,۲۵۰)	۰	(۹۱۹,۱۷۸,۵۷۲)	۰
۲۳	گواهی اعتبارمولد شهر ۱۴۰۵۱۰۳۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۹۶۸,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۶۸,۱۵۸,۷۵۰,۰۰۰)	(۴۵۰,۲۰۸,۵۹۴)	۰	(۴۸۳,۹۵۸,۵۹۴)	۰
۲۴	مرابحه طب پلاستیک نوین۱۴۰۶۰۸۲۱	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۸۳,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۸۳,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۹۳,۶۱۲,۰۶۳)	۰	(۲۹۳,۶۱۲,۰۶۳)	۰
۲۵	گواهی اعتبارمولد ملی ۱۴۰۵۰۸۳۰	۱۶۱,۱۵۱	۱۳۳,۸۷۶,۱۹۳,۲۵۰	(۱۳۳,۹۰۶,۲۹۱,۵۳۹)	(۳۰,۶۲۴,۱۷۹)	۰	(۶۰,۷۲۲,۴۶۸)	۰
۲۶	اجاره تابان نوین۱۴۰۴۱۰۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۶۷۰,۸۷۶,۲۶۸
۲۷	مرابحه عام دولت۱۲۷-ش.خ۰۴۰۶۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹,۲۱۱,۱۹۹,۸۹۶
۲۸	مرابحه عام دولت۱۴۳-ش.خ۰۴۱۰۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۰۸۲,۳۳۶,۳۴۰
۲۹	مرابحه عام دولت۱۴۵-ش.خ۰۵۰۷۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۲,۴۸۲,۴۲۱,۰۸۹)
۳۰	اسنادخزانه-م۱۰بودجه۰۲-۰۵۱۱۱۲	۵۲,۴۱۷	۴۱,۶۷۰,۹۹۰,۸۳۰	(۳۱,۸۱۹,۹۳۴,۲۴۴)	(۹,۵۳۲,۲۳۹)	۰	۹,۸۴۱,۵۲۴,۳۴۷	۴,۳۷۳,۰۱۱,۸۴۶
۳۱	اسناد خزانه-م۱۲بودجه۰۲-۰۵۰۹۱۶	۷۳,۵۹۴	۶۱,۱۵۲,۱۹۸,۳۶۰	(۴۶,۶۱۷,۵۰۸,۲۰۳)	(۱۳,۹۸۸,۵۶۵)	۰	۱۴,۵۲۰,۷۰۱,۵۹۲	۶,۴۳۸,۵۹۶,۸۲۷
۳۲	اسناد خزانه-م۱۳بودجه۰۲-۰۵۱۰۲۱	۳۳۹,۷۹۵	۲۷۳,۶۶۰,۶۹۹,۱۵۰	(۲۱۰,۰۱۱,۲۷۴,۹۱۹)	(۶۲,۵۹۹,۸۸۵)	۰	۶۳,۵۸۶,۸۲۴,۳۴۶	۲۹,۱۴۹,۲۰۰,۶۳۹
۳۳	اسناد خزانه-م۱۱بودجه۰۲-۰۵۰۷۲۰	۴۶,۱۸۴	۴۰,۵۰۳,۳۶۸,۰۰۰	(۳۰,۶۶۳,۸۳۷,۷۰۴)	(۹,۲۶۵,۱۴۵)	۰	۹,۸۳۰,۲۶۵,۱۵۱	۴,۳۲۳,۲۴۴,۷۴۱
۳۴	اسناد خزانه-م۷بودجه۰۲-۰۴۰۹۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۹,۳۳۲,۵۹۷,۱۲۷
۳۵	اسناد خزانه-م۸بودجه۰۲-۰۴۱۲۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۲,۴۹۰,۵۵۸,۲۰۴
۳۶	صکوک اجاره گل گهر۵۰۴-۳ماهه۲۳٪	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۹۶۱,۱۵۲,۱۹۴,۹۲۷)	(۶۸۶,۲۵۰,۰۰۰)	۰	۳۸,۱۶۱,۵۵۵,۰۷۳	(۳۸,۸۴۷,۸۰۵,۰۷۳)
۳۷	صکوک مرابحه غکورش۵۰۵-بدون ضامن	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۴۴۲,۵۱۲,۴۸۸,۴۰۶)	(۸۰۰,۶۲۵,۰۰۰)	۰	۵۶,۶۸۶,۸۸۶,۵۹۴	(۵۷,۴۸۷,۵۱۱,۵۹۴)
۳۸	مرابحه عام دولت۱۷۲-ش.خ۰۵۰۶۲۳	۷,۳۴۰,۰۰۰	۶,۹۸۹,۴۵۶,۲۸۰,۰۰۰	(۶,۸۵۷,۵۹۶,۳۵۳,۸۳۰)	(۱,۵۹۸,۸۳۸,۱۲۴)	۰	۱۳۰,۲۶۱,۰۸۸,۰۴۶	۱۶,۰۳۰,۵۸۳,۸۳۵
۳۹	اجاره اهداف مفید ۱۴۰۷۰۵۳۱	۱,۴۴۰,۰۰۰	۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۳۹,۸۹۰,۲۰۰,۰۰۰)	(۳۲۹,۴۰۰,۰۰۰)	۰	(۲۱۹,۶۰۰,۰۰۰)	(۱۰۹,۸۰۰,۰۰۰)
۴۰	مرابحه کاسپین تامین ۰۷۰۶۲۵	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۳۷,۲۸۹,۲۵۴,۱۵۱)	(۱۰۲,۹۳۷,۵۰۰)	۰	۱۲,۶۰۷,۸۰۸,۳۴۹	(۱۲,۷۱۰,۷۴۵,۸۴۸)
۴۱	مرابحه عام دولت۱۷۴-ش.خ۰۴۱۰۲۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۹,۶۳۲,۶۱۴,۰۲۶)
۴۲	مرابحه عام دولت۱۷۵-ش.خ۰۶۰۳۲۷	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۶۵,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۵۱۶,۲۱۷,۱۲۳,۸۱۳)	(۶۰۹,۷۳۹,۹۸۸)	۰	۱۴۸,۷۰۳,۱۳۶,۱۹۹	(۲۷۵,۹۷۲,۸۷۶,۱۸۶)
۴۳	صکوک اجاره وکغدیر۷۰۷-بدون ضامن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۶۶,۷۲۳,۲۸۱,۷۲۸)	(۲۲۸,۷۵۰,۰۰۰)	۰	۳۳,۰۴۷,۹۶۸,۲۷۲	(۳۳,۲۸۸,۰۴۴,۵۲۱)
۴۴	سلف شیر سولیکو کاله	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۴۹۸,۷۹۲,۵۰۹
۴۵	سلف موازی پلی اتیلن سبک فیلم	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰۰,۶۱۲,۸۲۴,۹۰۲
۴۶	سلف میلگرد درپاد تبریز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۱,۰۷۱,۸۷۰,۰۴۹
۴۷	سلف موازی میلگرد تبریز	۲۵۲,۱۹۰	۹۵۳,۵۹۵,۲۰۲,۸۳۰	(۷۴۷,۶۲۱,۵۸۴,۰۵۹)	(۶۹۱,۳۵۶,۴۸۰)	۰	۲۰۵,۲۸۲,۲۶۲,۲۹۱	۱۱,۶۲۲,۷۲۲,۳۱۸
۴۸	سلف استاندارد خودروی کرمان	۳,۲۰۷,۶۰۰	۶,۶۴۲,۴۸۳,۷۱۱,۱۸۹	(۵,۳۰۵,۳۷۱,۳۵۵,۳۵۶)	(۴,۸۱۵,۷۰۱,۷۳۷)	۰	۱,۳۳۲,۲۹۶,۶۵۴,۰۹۶	۳۵۷,۵۰۷,۱۲۲,۰۰۳
۴۹	سلف شیرفرادما سولیکو	۴۶۰,۲۵۱	۲,۵۷۹,۳۹۸,۰۲۶,۵۷۹	(۲,۰۸۵,۴۶۷,۲۵۷,۱۴۷)	۰	۰	۴۹۳,۹۳۰,۷۶۹,۴۳۲	۱۰۵,۴۹۰,۵۶۶,۶۵۲

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان)فروش	سود (زیان)فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۰	سلف موازی هیدروکربن آفتاب۰۵۳	۹۶۳,۷۰۰	۵,۱۵۱,۳۶۷,۷۱۶,۸۱۰	(۴,۱۸۴,۱۲۹,۳۴۹,۵۸۳)	(۳,۷۳۴,۷۴۱,۵۹۵)	۰	۹۶۳,۵۰۳,۶۲۵,۶۳۲	۱۸۴,۴۲۱,۶۳۵,۳۸۳
۵۱	سلف استاندارد غدیر ایرانیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۸,۴۸۵,۷۸۲,۲۴۷
۵۲	مرابحه طبیعت سبز-مفید۰۶۰۹۲۰	۲,۴۹۵,۰۰۰	۲,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۴۹۴,۸۰۹,۷۵۶,۲۵۰)	(۵۷۰,۷۳۱,۲۵۰)	۰	(۳۸۰,۴۸۷,۵۰۰)	(۱۹۰,۲۴۳,۷۵۰)
۵۳	مشارکت ش قم۰۶۱۲-۳ ماهه ۲۰,۵٪	۹۹۵,۰۰۰	۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹۴,۹۲۴,۱۳۱,۲۵۰)	(۲۲۷,۶۰۶,۲۵۰)	۰	(۱۵۱,۷۳۷,۵۰۰)	۹۹۴,۹۲۳,۱۳۶,۱۷۵
۵۴	مرابحه عام دولت۱۹۴-ش.خ۰۶۰۵۰۴	۲,۰۹۸,۰۶۵	۱,۸۴۶,۷۳۵,۶۹۵,۵۸۵	(۱,۷۵۶,۶۸۲,۸۶۸,۵۳۲)	(۴۲۲,۴۴۰,۷۹۰)	۰	۸۹,۶۳۰,۳۸۶,۲۶۳	(۲۳۵,۱۴۴,۲۹۸,۵۳۰)
۵۵	مرابحه عام دولت۲۰۱-ش.خ۰۶۰۴۳۰	۷,۷۹۳,۷۴۰	۷,۰۳۸,۰۹۷,۹۳۸,۳۰۰	(۶,۵۱۵,۸۷۲,۵۲۲,۰۵۳)	(۱,۶۰۹,۹۶۴,۹۰۳)	۰	۵۲۰,۶۱۵,۴۵۱,۳۴۴	(۸۹۲,۴۸۷,۴۶۳,۵۴۶)
۵۶	مرابحه عام دولت۲۰۶-ش.خ۰۵۱۱۱۴	۶,۰۴۸,۶۰۰	۵,۶۹۸,۸۵۱,۸۰۲,۲۰۰	(۵,۲۶۲,۸۴۸,۴۵۳,۲۰۴)	(۱,۳۰۳,۶۱۲,۳۵۰)	۰	۴۳۴,۶۹۹,۷۳۶,۶۴۶	(۵۶۴,۵۵۴,۲۴۴,۷۹۵)
۵۷	مرابحه عام دولت۲۰۸-ش.خ۰۶۰۷۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۳,۲۳۵,۹۳۵,۲۴۷)
۵۸	مرابحه عام دولت۲۱۰-ش.خ۰۵۱۱۲۱	۱۵,۱۷۱,۶۰۰	۱۳,۵۴۲,۵۱۹,۱۰۶,۸۰۰	(۱۴,۰۸۸,۶۶۹,۲۰۴,۲۵۳)	(۳,۰۹۷,۸۵۱,۲۴۶)	۰	(۵۴۹,۲۴۷,۹۴۸,۶۹۹)	(۵۲۰,۹۴۰,۷۸۴,۱۲۸)
۵۹	گام بانک تجارت۰۴۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۰۸,۲۵۳,۵۵۱)
۶۰	مرابحه نفت و گاز سرو۰۷۱۲۲۶	۱,۹۹۵,۰۰۰	۱,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۹۴,۸۴۷,۸۸۱,۲۵۰)	(۴۵۶,۳۵۶,۲۵۰)	۰	(۳۰۴,۲۳۷,۵۰۰)	(۱۵۲,۱۱۸,۷۵۰)
۶۱	گواهی اعتبار مولد شهر ۱۴۰۴۰۷۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰,۹۴۵,۶۲۲,۹۵۲)
۶۲	اسناد خزانه-م۱بودجه۰۱-۰۴۰۳۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹,۲۵۰,۳۷۲,۰۴۷
۶۳	اسناد خزانه-م۳بودجه۰۱-۰۴۰۵۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰,۶۲۴,۹۰۴,۶۷۳
۶۴	اسنادخزانه-م۱بودجه۰۲-۰۵۰۳۲۵	۷۴۱,۸۰۰	۷۲۴,۸۷۹,۵۴۲,۰۰۰	(۵۴۱,۱۰۹,۲۵۵,۲۷۳)	(۱۶۵,۸۱۶,۱۹۵)	۰	۱۸۳,۶۰۴,۴۷۰,۵۳۲	۱۵۲,۱۰۱,۹۰۹,۳۴۶
۶۵	اسنادخزانه-م۲بودجه۰۲-۰۵۰۹۲۳	۱,۰۱۰,۹۶۵	۸۳۹,۱۰۰,۹۵۰,۰۰۰	(۶۳۶,۳۵۳,۹۴۱,۸۱۱)	(۱۹۱,۹۴۴,۳۴۲)	۰	۲۰۲,۵۵۵,۰۶۳,۸۴۷	۱۷۹,۴۵۶,۴۰۴,۲۶۹
۶۶	اسنادخزانه-م۴بودجه۰۱-۰۴۰۹۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲۶,۳۲۳,۸۶۴,۳۰۸
۶۷	اسنادخزانه-م۵بودجه۰۱-۰۴۱۰۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۳,۴۶۱,۱۶۵,۸۳۴
۶۸	اسنادخزانه-م۷بودجه۰۱-۰۴۰۷۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۸,۴۲۸,۴۴۵,۸۶۸
۶۹	اسنادخزانه-م۸بودجه۰۱-۰۴۰۷۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۶۶,۸۶۶,۷۶۹
۷۰	اسنادخزانه-م۹بودجه۰۱-۰۴۰۸۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷,۶۷۶,۹۰۲,۰۳۴
۷۱	صکوک اجاره صملی۴۰۴-۶ماهه۱۸٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴,۶۱۱,۵۳۵,۴۷۳
۷۲	صکوک اجاره صند۴۱۲-بدون ضامن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۶,۲۴۳,۱۵۹,۴۸۴
۷۳	صکوک مرابحه دعبید۱۲-۳ماهه۱۸٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲,۵۰۲,۵۲۱,۴۹۴
۷۴	صکوک مرابحه دعبید۶۹-۳ماهه۲۳٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۹۹,۸۴۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۴۵۷,۵۰۰,۰۰۰)	۰	(۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰)	۶۶,۳۸۶,۹۰۰,۸۱۳
۷۵	صکوک مرابحه فخوز۴۱۲-بدون ضامن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۹,۰۸۲,۷۳۲,۰۴۱
۷۶	مرابحه اورند پیشرو-مفید۰۵۱۱۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹۹,۹۲۳,۷۵۰,۰۰۰)	(۲۲۸,۷۵۰,۰۰۰)	۰	(۱۵۲,۵۰۰,۰۰۰)	۲۶,۰۴۷,۱۲۲,۵۵۶
۷۷	مرابحه عام دولت۱۱۲-ش.خ ۰۴۰۴۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۵۱۷,۵۰۰,۱۷۰)
۷۸	مرابحه عام دولت۱۳۲-ش.خ۰۴۱۱۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸,۲۳۰,۵۶۱,۱۴۷)
۷۹	اوراق مشارکت شهرداری تهران	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰
۸۰	اوراق مشارکت شهرداری قم	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰
	جمع		۱۷۶,۵۲۷,۲۵۷,۴۵۵,۶۸۲	(۱۷۶,۸۴۸,۳۹۹,۷۸۵,۰۴۷)	(۴۱,۵۴۱,۳۹۴,۲۴۲)	۰	(۳۶۲,۶۸۳,۷۲۳,۶۰۷)	۱,۰۲۲,۰۶۲,۶۲۰,۰۶۷

۲۱- سود سهام

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم- ریال	جمع درآمد سود سهام-ریال	هزینه تنزیل-ریال	خالص درآمد سود سهام-ریال	خالص درآمد سود سهام-ریال
		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱							سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
۱	ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۴۹۴,۹۰۹,۴۸۸	۳۷۰	۱۸۳,۱۱۶,۵۱۰,۵۶۰	۰	۱۸۳,۱۱۶,۵۱۰,۵۶۰	۰
۲	گروه صنعتی پاکشو	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۵۴۰,۱۲۳,۴۵۲	۳۵۷	۱۹۲,۸۲۴,۰۷۲,۳۶۴	۰	۱۹۲,۸۲۴,۰۷۲,۳۶۴	۰
۳	توسعه معادن وص.معدنی خاورمیانه	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۲۷,۳۸۳,۳۶۷	۳۴	۹۳۱,۰۳۴,۴۸۴	۰	۹۳۱,۰۳۴,۴۸۴	۰
۴	گسترش سوخت سبززاگرس(سهامی عام)	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۶۶,۸۰۰,۰۰۰	۲۰	۱,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۰
۵	گروه توسعه مالی مهرآیندگان	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰۱,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰
۶	تامین سرمایه کاردان	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۵۳,۴۸۳,۲۵۰
	جمع					۳۷۸,۲۰۷,۶۱۷,۴۰۸	۰	۳۷۸,۲۰۷,۶۱۷,۴۰۸	۳۰۱,۲۱۸,۴۸۳,۲۵۰

۲۲- سوداوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
		ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۲۲-۱	۲۷,۳۶۴,۶۳۲,۱۶۸,۳۴۸	۱۰,۳۳۹,۹۵۰,۲۴۱,۸۳۰
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۲-۳	۴۴,۲۱۸,۳۴۳,۰۲۲,۱۸۱	۱۵,۴۵۷,۷۴۶,۹۴۹,۵۵۸
جمع		۷۱,۵۸۲,۹۷۵,۱۹۰,۵۲۹	۲۵,۷۹۷,۶۹۷,۱۹۱,۳۸۸

۱-۲۲- سود اوراق مشارکت با درآمد ثابت به شرح زیر است:

اوراق مشارکت	تاریخ انتشار	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
			سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱					
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
صکوک منفعت نفت۱۳۱۲-۶ماهه ۱۸/۵٪	-	-	-	-	۰	۰	۰	۷۴۷.۸۹۲.۸۶۲
صکوک منفعت نفت۰۳۱۲-۶ماهه ۱۸/۵٪	-	-	-	-	۰	۰	۰	۵۵۰.۲۷۵.۱۷۶.۴۴۳
مرابحه طب پلاستیک نوین۱۴۰۶۰۸۲۱			۱.۰۰۰.۰۰۰		۸.۹۶۱.۷۲۹.۴۵۲	۰	۸.۹۶۱.۷۲۹.۴۵۲	۰
مرابحه عام دولت۸۷-ش.خ۰۳۰۳۰۴	-	-	-	-	۰	۰	۰	۶۹۱.۴۱۵.۲۲۹
صکوک اجاره صملی۴۰۴-۶ماهه۱۸٪	۱۴۰۰/۰۵/۰۵	۱۴۰۴/۰۵/۰۴	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۸٪	۱۱.۶۷۴.۷۳۷.۵۵۸	۰	۱۱.۶۷۴.۷۳۷.۵۵۸	۶۰.۳۳۵.۴۱۱.۳۲۸
مرابحه عام دولت۲۷۰-ش.خ۰۷۱۱۲۱			۱.۰۰۰.۰۰۰		۱.۳۱۳.۵۹۶.۷۱۸.۳۵۱	۰	۱.۳۱۳.۵۹۶.۷۱۸.۳۵۱	۰
مرابحه عام دولت۲۶۹-ش.خ۰۷۱۰۲۱			۱.۰۰۰.۰۰۰		۳۳۶.۴۶۱.۷۹۷.۴۱۰	۰	۳۳۶.۴۶۱.۷۹۷.۴۱۰	۰
مرابحه عام دولت۹۴-ش.خ۰۳۰۸۱۶	-	-	-	-	۰	۰	۰	۱۶.۵۱۱.۴۱۱.۲۳۶
مرابحه کرمان موتور۱۴۰۳۰۹۱۵	-	-	-	-	۰	۰	۰	۵۹.۲۵۰.۵۷۵.۳۴۱
مرابحه عام دولت۲۵۶-ش.خ۰۷۰۳۱۸			۱.۰۰۰.۰۰۰		۱۹۴.۹۰۵.۷۷۰.۱۵۹	۰	۱۹۴.۹۰۵.۷۷۰.۱۵۹	۰
مرابحه عام دولت۲۵۷-ش.خ۰۶۰۸۲۵			۱.۰۰۰.۰۰۰		۱.۱۷۸.۵۷۳.۷۱۱.۷۹۷	۰	۱.۱۷۸.۵۷۳.۷۱۱.۷۹۷	۰
مرابحه داروسازی کوثر۱۴۰۶۰۴۲۲			۱.۰۰۰.۰۰۰		۴۰.۲۲۶.۳۶۹.۸۶۲	۰	۴۰.۲۲۶.۳۶۹.۸۶۲	۰
صکوک مرابحه دعبید۱۲-۳ماهه۱۸٪	۱۴۰۰/۱۲/۲۵	۱۴۰۴/۱۲/۲۴	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۸٪	۱۴۷.۴۵۶.۵۳۹.۳۶۱	۰	۱۴۷.۴۵۶.۵۳۹.۳۶۱	۱۸۰.۴۰۲.۳۶۴.۷۴۵
صکوک اجاره صند۴۱۲-بدون ضامن	۱۴۰۰/۱۲/۲۳	۱۴۰۴/۱۲/۲۲	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۹٪	۳۷۰.۹۶۰.۶۸۳.۸۱۲	۰	۳۷۰.۹۶۰.۶۸۳.۸۱۲	۴۰۷.۲۰۵.۶۲۵.۰۸۸
صکوک مرابحه کرازی۵۰۵-۳ماهه۱۸٪	-	-	-	-	۰	۰	۰	۶۰.۹۹۷.۰۳۳.۲۳۰
مرابحه عام دولت۱۱۲-ش.خ ۰۴۰۴۰۸	۱۴۰۱/۰۶/۰۸	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۸٪	۱.۴۶۵.۹۹۵.۸۵۰	۰	۱.۴۶۵.۹۹۵.۸۵۰	۱۳.۳۱۳.۰۶۲.۶۶۵
صکوک مرابحه فخوز۴۱۲-بدون ضامن	۱۴۰۱/۱۲/۰۸	۱۴۰۴/۱۲/۰۷	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۸٪	۱۳۸.۸۵۱.۹۵۴.۶۰۰	۰	۱۳۸.۸۵۱.۹۵۴.۶۰۰	۱۸۰.۳۸۰.۲۶۴.۵۷۳
مرابحه عام دولت۲۴۶-ش.خ۰۷۰۸۲۰			۱.۰۰۰.۰۰۰		۱۰۴.۱۵۱.۶۱۷.۴۷۱	۰	۱۰۴.۱۵۱.۶۱۷.۴۷۱	۰
مرابحه عام دولت۲۴۹-ش.خ۰۶۰۸۲۷			۱.۰۰۰.۰۰۰		۵۶۹.۰۵۶.۰۹۵.۸۳۱	۰	۵۶۹.۰۵۶.۰۹۵.۸۳۱	۰
مرابحه عام دولت۱۲۷-ش.خ۰۴۰۶۲۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۳	۱۴۰۴/۰۶/۲۲	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۸٪	۳۸۸.۵۷۹.۳۲۵.۲۱۴	۰	۳۸۸.۵۷۹.۳۲۵.۲۱۴	۸۸۱.۰۷۱.۲۷۳.۲۵۳
مرابحه عام دولت۱۲۶-ش.خ۰۳۱۲۲۳	-	-	-	-	۰	۰	۰	۳۹۵.۹۳۱.۱۰۶.۵۰۱
مرابحه عام دولت۲۴۵-ش.خ۰۷۰۸۱۳			۱.۰۰۰.۰۰۰		۴۷۲.۳۲۸.۲۰۴.۲۸۷	۰	۴۷۲.۳۲۸.۲۰۴.۲۸۷	۰
مرابحه عام دولت۱۳۲-ش.خ۰۴۱۱۱۰	۱۴۰۲/۰۵/۱۰	۱۴۰۴/۱۱/۰۹	۱.۰۰۰.۰۰۰	۲۱٪	۱۸.۹۴۲.۸۳۶.۴۹۷	۰	۱۸.۹۴۲.۸۳۶.۴۹۷	۲۶.۴۴۷.۴۹۷.۷۱۲
مرابحه عام دولت۱۳۰-ش.خ۰۳۱۱۱۰	-	-	-	-	۰	۰	۰	۳۹۸.۹۲۴.۰۷۲.۳۵۰
مرابحه طبیعت سبز-مفید۰۷۰۳۱۱			۱.۰۰۰.۰۰۰		۵۳۴.۵۱۴.۱۱۸.۷۱۸	۰	۵۳۴.۵۱۴.۱۱۸.۷۱۸	۰
مرابحه عام دولت۲۳۰-ش.خ۰۷۰۶۲۸			۱.۰۰۰.۰۰۰		۴۲.۲۳۹.۵۹۱.۱۰۵	۰	۴۲.۲۳۹.۵۹۱.۱۰۵	۰
مرابحه عام دولت۲۳۱-ش.خ۰۶۰۸۲۵			۱.۰۰۰.۰۰۰		۱.۳۳۲.۴۴۲.۶۱۱.۵۳۶	۰	۱.۳۳۲.۴۴۲.۶۱۱.۵۳۶	۰
مرابحه عام دولت۱۳۸-ش.خ۰۳۱۰۰۴	-	-	-	-	۰	۰	۰	۵۹.۸۷۹.۳۱۰.۸۳۴

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱

اوراق مشارکت	تاریخ انتشار	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
صکوک مرابحه دعبید۶۹-۳ماهه۲۳٪	۱۴۰۲/۰۹/۰۷	۱۴۰۶/۰۹/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۴۵۹,۳۴۱,۳۹۳,۰۸۳	۰	۴۵۹,۳۴۱,۳۹۳,۰۸۳	۴۶۰,۶۵۸,۶۰۶,۹۱۳
مرابحه اورند پیشرو-مفید۰۵۱۱۱۸	۱۴۰۲/۱۱/۱۸	۱۴۰۵/۱۱/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۲۲۹,۵۴۷,۷۹۹,۲۳۵	۰	۲۲۹,۵۴۷,۷۹۹,۲۳۵	۲۳۰,۴۵۲,۲۰۰,۷۶۲
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	-	-	-	-	۰	۰	۰	۰
امتیازتسهیلات مسکن سال۱۴۰۲	-	-	-	-	۰	۰	۰	۰
سلف موازی پلی اتیلن سبک فیلم	-	-	-	-	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری بهمن	-	-	-	-	۰	۰	۰	۱۳,۴۶۴,۷۰۵,۸۱۰
مرابحه عام دولت۱۳۳-ش.خ۰۵۰۴۱۰			۱,۰۰۰,۰۰۰		۶۲۱,۳۴۳,۷۰۱,۲۱۰	۰	۶۲۱,۳۴۳,۷۰۱,۲۱۰	۰
مرابحه عام دولت۱۶۲-ش.خ۰۵۰۳۲۹			۱,۰۰۰,۰۰۰		۸۱۶,۰۲۹,۸۲۲,۶۵۶	۰	۸۱۶,۰۲۹,۸۲۲,۶۵۶	۰
مرابحه عام دولت ۱۶۵-ش.خ۰۵۱۲۱۲			۱,۰۰۰,۰۰۰		۴۵۲,۲۰۱,۵۶۹,۸۲۴	۰	۴۵۲,۲۰۱,۵۶۹,۸۲۴	۰
صکوک مرابحه پاکشو۶۰۳-۳ماهه۲۳٪			۱,۰۰۰,۰۰۰		۵۳۸,۶۲۱,۸۱۷,۸۹۷	۰	۵۳۸,۶۲۱,۸۱۷,۸۹۷	۰
صکوک اجاره فارس۱۴۷- ۳ماهه۱۸٪	-	-	-	-	۰	۰	۰	۳۶,۰۰۷,۵۴۵,۲۵۸
مرابحه عام دولت۵-ش.خ ۰۲۰۹	-	-	-	-	۰	۰	۰	۰
مرابحه عام دولت۵-ش.خ ۰۳۰۹	-	-	-	-	۰	۰	۰	۳۰,۲۳۸,۸۶۵,۰۲۸
مرابحه عام دولتی۶-ش.خ۰۲۱۰	-	-	-	-	۰	۰	۰	۰
مرابحه عام دولتی۶۵-ش.خ۰۲۱۰	-	-	-	-	۰	۰	۰	۰
مرابحه عام دولت۶۹-ش.خ۰۳۱۰	-	-	-	-	۰	۰	۰	۱,۱۷۵,۴۸۰,۵۱۱
مرابحه عام دولت۷۱-ش.خ۰۳۱۱	-	-	-	-	۰	۰	۰	۲,۵۲۴,۰۵۹,۰۰۹
مرابحه عام دولت۷۲-ش.خ۰۳۱۱	-	-	-	-	۰	۰	۰	۱۶,۶۲۵,۸۵۶,۳۳۸
اجاره تابان نوین۱۴۰۴۱۰۱۵	۱۴۰۲/۰۵/۲۲	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۱,۳۱۴,۳۰۳,۲۷۸	۰	۱۱,۳۱۴,۳۰۳,۲۷۸	۱۲,۲۶۴,۳۰۵,۹۸۰
مرابحه عام دولت۱۰۷-ش.خ۰۳۰۷۲۴	-	-	-	-	۰	۰	۰	۲۰,۹۷۷,۳۱۰,۴۳۵
مرابحه عام دولت۱۴۲-ش.خ۰۳۱۰۰۹	-	-	-	-	۰	۰	۰	۷,۳۴۸,۶۸۲,۲۵۰
مرابحه عام دولت۱۴۳-ش.خ۰۴۱۰۰۹	۱۴۰۲/۰۷/۰۴	۱۴۰۳/۱۰/۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۱۹,۵۴۷,۸۷۷,۵۰۶	۰	۱۹,۵۴۷,۸۷۷,۵۰۶	۲۲,۳۱۲,۶۵۲,۲۶۸
مرابحه عام دولت۱۴۵-ش.خ۰۵۰۷۰۷	۱۴۰۲/۰۹/۰۷	۱۴۰۶/۰۹/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۹۶۷,۱۸۳,۴۳۵,۸۲۳	۰	۹۶۷,۱۸۳,۴۳۵,۸۲۳	۶۵,۷۱۸,۴۱۲,۰۵۳
مرابحه عام دولت۱۵۲-ش.خ۰۴۰۵۲۲	-	-	-	-	۰	۰	۰	۸۸,۱۷۲,۸۰۵,۳۵۷
مرابحه ماموت تریلرمانا ۰۸۰۲۱۰	-	-	-	-	۰	۰	۰	۱۶۲,۷۴۹,۱۸۳,۸۶۵
صکوک اجاره گل گهر۵۰۴-۳ماهه۲۳٪	۱۴۰۰/۱۱/۲۷	۱۴۰۲/۱۱/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۶۸۹,۷۳۹,۹۵۲,۲۷۸	۰	۶۸۹,۷۳۹,۹۵۲,۲۷۸	۷۵۲,۲۰۷,۴۴۸,۴۲۳
صکوک مرابحه غکورش۵۰۵-بدون ضامن	۱۴۰۲/۰۵/۱۰	۱۴۰۴/۱۱/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۹۰۹,۳۸۵,۶۳۰,۷۱۵	۰	۹۰۹,۳۸۵,۶۳۰,۷۱۵	۹۲۳,۷۵۵,۲۱۲,۰۴۴
مرابحه عام دولت۱۷۲-ش.خ۰۵۰۶۲۲	۱۴۰۲/۱۲/۱۵	۱۴۰۴/۱۲/۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۶۶۶,۶۳۳,۳۸۶,۹۹۱	۰	۶۶۶,۶۳۳,۳۸۶,۹۹۱	۱۵۳,۹۰۴,۵۷۰,۵۸۱
اجاره اهداف مفید ۱۴۰۷۰۵۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۲۲	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۳۳۰,۹۶۹,۴۳۱,۸۴۰	۰	۳۳۰,۹۶۹,۴۳۱,۸۴۰	۲۴۷,۰۴۲,۶۲۲,۹۵۰
مرابحه کاسپین تامین ۰۷۰۶۲۵	۱۴۰۲/۰۵/۲۴	۱۴۰۴/۱۱/۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۱۰۳,۴۰۸,۹۵۲,۹۸۴	۰	۱۰۳,۴۰۸,۹۵۲,۹۸۴	۱۰۹,۸۳۱,۸۵۱,۸۰۷

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

اوراق مشارکت	تاریخ انتشار	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱ سود خالص
			سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱					
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
مرابحه عام دولت۱۷۴-ش.خ۰۴۱۰۲۷	۱۴۰۲/۰۵/۳۰	۱۴۰۶/۰۵/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۶۳۴,۳۵۱,۷۳۷,۵۹۲	۰	۶۳۴,۳۵۱,۷۳۷,۵۹۲	۵۷۲,۶۸۳,۵۵۹,۲۶۸
مرابحه عام دولت۱۷۵-ش.خ۰۶۰۳۲۷	۱۴۰۲/۰۷/۰۴	۱۴۰۳/۱۰/۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۶۸۹,۴۴۷,۲۰۹,۷۴۴	۰	۶۸۹,۴۴۷,۲۰۹,۷۴۴	۴۳۱,۰۰۲,۵۰۹,۴۴۲
قطار شهری قم ۱۴۰۳۱۲۲۸	-	-	-	-	۰	۰	۰	۴۸,۳۰۱,۳۶۹,۸۱۹
صکوک اجاره وکغدیر۷۰۷-بدون ضامن	۱۴۰۲/۱۱/۱۸	۱۴۰۵/۱۱/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۲۲۹,۷۶۰,۰۸۳,۰۸۷	۰	۲۲۹,۷۶۰,۰۸۳,۰۸۷	۲۲۴,۱۱۷,۳۳۰,۲۲۲
مرابحه طبیعت سبز-مفید۰۶۰۹۲۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۳	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۵۷۲,۹۷۳,۹۸۶,۱۵۰	۰	۵۷۲,۹۷۳,۹۸۶,۱۵۰	۲۵۲,۶۳۲,۵۶۲,۷۸۰
مشارکت ش قم۶۱۲-۳ ماهه ۲۰.۵٪	-	-	-	-	۰	۰	۰	۱,۶۰۰,۵۱۹,۲۳۱
مشارکت ش قم۰۶۱۲-۳ ماهه ۲۰.۵٪	۱۴۰۲/۰۵/۱۰	۱۴۰۴/۱۱/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۲۰۳,۵۱۴,۹۸۷,۳۵۷	۰	۲۰۳,۵۱۴,۹۸۷,۳۵۷	۸۶,۰۵۳,۹۸۱,۱۳۴
مرابحه عام دولت۱۹۴-ش.خ۰۶۰۵۰۴	۱۴۰۲/۱۲/۱۵	۱۴۰۴/۱۲/۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۴۸۱,۷۶۱,۱۶۱,۴۵۵	۰	۴۸۱,۷۶۱,۱۶۱,۴۵۵	۱۸۲,۶۱۳,۲۷۲,۰۵۹
مرابحه عام دولت۲۰۱-ش.خ۰۶۰۴۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۱۸	۱۴۰۵/۱۱/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱,۷۸۸,۹۵۴,۱۶۰,۵۳۴	۰	۱,۷۸۸,۹۵۴,۱۶۰,۵۳۴	۳۸۰,۷۳۷,۶۸۷,۰۱۶
مرابحه عام دولت۲۰۶-ش.خ۰۵۱۱۱۴	۱۴۰۱/۱۲/۲۳	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱,۳۸۸,۲۷۲,۱۳۵,۷۹۴	۰	۱,۳۸۸,۲۷۲,۱۳۵,۷۹۴	۲۵۳,۰۰۶,۲۵۸,۵۷۰
مرابحه عام دولت۲۰۸-ش.خ۰۶۰۷۱۴	۱۴۰۰/۱۱/۲۷	۱۴۰۲/۱۱/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۲۲۴,۳۱۵,۹۱۶,۰۶۶	۰	۲۲۴,۳۱۵,۹۱۶,۰۶۶	۲۸,۱۲۵,۵۱۱,۲۳۷
مرابحه عام دولت۲۱۰-ش.خ۰۵۱۱۲۱	۱۴۰۲/۰۵/۱۰	۱۴۰۴/۱۱/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۳,۴۸۳,۹۷۲,۸۶۸,۳۴۶	۰	۳,۴۸۳,۹۷۲,۸۶۸,۳۴۶	۶۲۹,۹۳۱,۳۵۶,۲۳۰
مرابحه نفت و گاز سرو۰۷۱۲۲۶	۱۴۰۲/۱۲/۱۵	۱۴۰۴/۱۲/۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۴۵۷,۸۲۱,۵۸۱,۶۷۰	۰	۴۵۷,۸۲۱,۵۸۱,۶۷۰	۸۱,۴۷۴,۶۵۷,۵۶۴
اوراق مشارکت شهرداری تهران			۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۸۷۰,۶۵۴,۴۶۳,۱۲۰	۰	۸۷۰,۶۵۴,۴۶۳,۱۲۰	۰
اوراق مشارکت شهرداری قم			۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۲,۳۱۸,۱۷۲,۳۹۳,۲۴۲	۰	۲,۳۱۸,۱۷۲,۳۹۳,۲۴۲	۰
جمع					**۲۷,۳۶۴,۶۳۲,۱۶۸,۳۴۸**	**۰**	**۲۷,۳۶۴,۶۳۲,۱۶۸,۳۴۸**	**۹,۸۲۲,۰۷۶,۴۴۵,۶۰۴**

۲-۲۲- سود نرخ ترجیحی اوراق مشارکت به شرح زیر است:

اوراق مشارکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱						سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
	تاریخ انتشار	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
صکوک اجاره گل گهر۵۰۴-۳ماهه۲۳٪	-	-	-	۰٪	۰	۰	۰	۳۲۱,۳۰۶,۰۰۰,۰۰۰
اختیارف ت ومهان-۷۰۲۵-(همهان۳۱۱)	-	-	-	۰٪	۰	۰	۰	۱۹۶,۵۶۷,۷۹۶,۲۲۶
جمع					۰	۰	۰	۵۱۷,۸۷۳,۷۹۶,۲۲۶

۳-۲۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر است:

سپرده بانکی/گواهی سپرده بانکی	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک پاسارگاد	۷,۸۷۱,۷۵۹,۳۳۸,۲۹۶	(۶,۵۰۸,۲۳۵,۳۶۶)	۷,۸۶۵,۲۵۱,۱۰۲,۹۳۰	۲,۸۶۹,۴۱۰,۲۷۸,۲۱۰
بانک اقتصاد نوین	۷۶۲,۷۴۷,۷۵۲	۰	۷۶۲,۷۴۷,۷۵۲	۱۳۷,۸۷۱,۷۶۲,۱۲۸
بانک رفاه	۲,۲۶۵,۷۲۳,۳۹۱,۷۶۲	(۲,۳۸۳,۱۵۳,۵۱۴)	۲,۲۶۳,۳۴۰,۲۳۸,۲۴۸	۰
بانک شهر	۴,۰۰۱,۷۸۱,۶۸۲,۷۰۶	۰	۴,۰۰۱,۷۸۱,۶۸۲,۷۰۶	۰
بانک تجارت	۷,۶۷۵,۰۸۳,۳۳۳,۷۱۱	(۱,۴۸۳,۵۶۹,۹۷۹)	۷,۶۷۳,۵۹۹,۷۶۳,۷۳۲	۳,۱۶۵,۶۴۵,۴۱۹,۸۵۵
بانک صادرات	۱۰,۲۳۲,۵۹۶,۸۱۰,۳۶۹	(۸,۱۴۳,۱۰۳,۵۸۴)	۱۰,۲۲۴,۴۵۳,۷۰۶,۷۸۵	۲,۲۷۷,۶۸۴,۸۱۴,۲۰۷
بانک خاورمیانه	۴۳,۸۷۴,۴۰۱,۷۴۷	۰	۴۳,۸۷۴,۴۰۱,۷۴۷	۱,۶۱۹,۰۷۵,۲۰۶,۷۸۹
بانک مسکن	۲,۱۰۲,۷۹۱,۱۷۳,۷۸۸	(۷,۲۶۱,۶۲۱,۴۵۳)	۲,۰۹۵,۵۲۹,۵۵۲,۳۳۵	۲,۷۸۲,۰۹۰,۶۳۰,۷۹۷
بانک ملت	۱۰,۰۵۶,۲۸۳,۰۴۰,۶۶۲	(۶,۵۳۳,۲۵۴,۱۶۹)	۱۰,۰۴۹,۷۴۹,۷۸۶,۴۹۳	۲,۶۰۵,۹۶۸,۸۳۷,۵۷۲
بانک ملی	۳۹,۴۵۳	۰	۳۹,۴۵۳	۰
جمع	۴۴,۲۵۰,۶۵۵,۹۶۰,۲۴۶	(۳۲,۳۱۲,۹۳۸,۰۶۵)	۴۴,۲۱۸,۳۴۳,۰۲۲,۱۸۱	۱۵,۴۵۷,۷۴۶,۹۴۹,۵۵۸

۲۳- درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی

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

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
اوراق مشارکت شهرداری تهران- اتوبوس۱	۴۳۹,۰۳۶,۶۱۳,۳۰۷	۰
اوراق مشارکت شهرداری قم(مترو قم)	۷۹۰,۷۳۵,۳۶۲,۹۷۲	۰
صکوک اجاره گل گهر۵۰۴-۳ماهه۲۳٪	۲۱۱,۹۱۰,۹۴۸,۶۰۴	۰
اوراق صکورش۵۰۵۱	۱۷۸,۹۹۷,۲۱۴,۴۲۰	۰
اوراق کاسپین۰۷۱	۱۹,۵۳۲,۱۷۳,۶۲۲	۰
اوراق صغدیر۷۰۷	۵۲,۰۰۴,۸۱۶,۰۹۳	۰
اوراق صکشو ۶۰۳۱	۱۹۹,۰۶۴,۰۳۷,۷۱۹	۰
اوراق مرابحه طبیعت سبز-مفید۰۷۰۳۱۱	۲۳۸,۱۰۷,۷۱۵,۰۷۸	۰
اوراق اراد۲۳۰	۳۹,۵۰۹,۶۶۹,۳۲۹	۰
اوراق اراد۲۳۱	۱,۱۱۷,۱۸۰,۷۲۶,۲۲۲	۰
مرابحه عام دولت۲۴۵-ش.خ۰۷۰۸۱۳ (اراد۲۴۵)	۴,۶۴۷,۵۵۱,۲۵۷,۶۰۰	۰
(اراد۲۴۵) بنیاد مسکن انقلاب اسلامی	۲۳۸,۰۵۶,۶۴۰,۰۰۰	۰
مرابحه عام دولت۲۴۶-ش.خ۰۷۰۸۲۰ (اراد۲۴۶)	۱,۴۲۸,۸۹۸,۷۴۲,۴۰۰	۰
اراد۲۴۹ - دانشگاه علوم پزشکی شهرکرد	۳۴۷,۵۰۰,۰۰۱,۰۲۹	۰
(۱۴۰۴/۱۰۰/۱۹)(اراد۲۴۹) آب و فاضلاب چهارمحال و بختیاری ش.ق	۳۱۶,۹۶۲,۰۵۷,۵۴۴	۰
اراد۲۵۶ - دانشگاه علوم پزشکی سیرجان	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
(۱۴۰۴/۱۰۰/۲۳)(اراد۲۵۶) آب و فاضلاب چهارمحال و بختیاری ش.ق	۱۳۱,۲۵۰,۱۲۱,۲۹۸	۰
(اراد۲۵۷)صندوق بیمه اجتماعی روستاییان و عشایر۱۴۰۴۱۰۰۳۰	۳,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
(اراد۲۵۷) دانشگاه علوم پزشکی شهرکرد ش ق ۱۴۰۴/۱۰۰/۳۳	۶۹,۰۳۳,۴۴۳,۵۳۰	۰
(اراد۲۵۷) دانشگاه علوم پزشکی قزوین ش ق ۱۴۰۴/۱۰۰/۴۴	۲۴۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
(اراد۲۵۷) شرکت تصفیه فراز آب گستر سپهر ش ق ۱۴۰۴/۱۰۰/۴۱	۱۳۳,۹۱۰,۷۰۰,۰۰۰	۰
(اراد۲۵۷) سازمان جهاد کشاورزی مازندران ش ق ۱۴۰۴/۱۰۰/۳۴	۴۵۳,۰۰۰,۰۱۳,۹۶۸	۰
(اراد۲۵۷) آزادراه بیستون کرمانشاه-ش ق ۱۴۰۴۱۰۰۳۱	۷۵۵,۰۰۰,۱۲۱,۱۷۸	۰
(اراد۲۵۷) دانشگاه علوم پزشکی بوشهر ش ق ۱۴۰۴/۱۰۰/۴۳	۱۴۳,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
(اراد۲۵۷)شرکت طرح و پالایش آب خلخال ش ق ۱۴۰۴/۱۰۰/۴۰	۲۴,۴۶۸,۰۶۴,۷۸۸	۰
(اراد۲۵۷) شرکت راه چنارگستر کلهر ش ق ۱۴۰۴/۱۰۰/۴۵	۲۲۸,۸۱۵,۸۰۴,۲۱۹	۰
اوراق اداره کل راهداری استان مازندران (اراد۲۶۹)	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
اوراق (اراد۲۶۹) شرکت مهندسی دزون ۱۴۰۴/۱۰۰/۵۰	۲۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
(اراد۲۶۹) دانشگاه علوم پزشکی شهرکرد ش ق ۱۴۰۴/۱۰۰/۵۴	۲۸۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
(اراد۲۶۹)سازمان بیمه سلامت ایران ش ق ۱۴۰۴/۱۰۰/۵۷	۳۶۲,۸۴۱,۰۹۷,۲۴۵	۰
(اراد۲۶۹) شرکت راه چنارگستر کلهر ش ق ۱۴۰۵/۲۰۰/۱۰	۱۸۲,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
(اراد۲۷۰)سازمان بیمه سلامت ایران ش ق ۱۴۰۴/۱۰۰/۵۷	۳,۲۶۲,۵۸۰,۹۵۳,۴۲۰	۰
نگهداری اوراق سلف استاندارد خودروی کرمان-عکرمان۴	۵۱۰,۲۲۱,۰۰۹,۷۰۰	۱۳۹,۷۸۶,۵۷۷,۹۵۴
اوراق ههرمز۰۵۰۸	۹۹۳,۶۰۱,۶۷۹,۶۵۵	۰
نگهداری اوراق گروه صنعتی پاکشو	۹۱,۶۰۱,۸۱۹,۱۲۰	۵۶,۹۶۸,۸۰۲,۵۷۶
نگهداری اوراق صکوک مرابحه دعبید۶۹-۳ماهه۲۳٪	۱۷۰,۸۰۷,۹۱۴,۳۷۵	۶۲,۵۱۳,۶۶۱,۰۲۸
نگهداری اوراق مشارکت اجاره اهداف مفید ۱۴۰۷۰۵۳۱	۱۵۰,۱۹۴,۹۶۶,۳۱۳	۸۸,۸۳۳,۸۶۶,۶۳۷
تعهد پذیره نویسی مرابحه عام دولت۱۷۵-ش.خ۰۶۰۳۲۷	۰	۲۲۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
نگهداری اوراق مشارکت قطار شهری قم ۱۴۰۳۱۲۲۸	۱۴۰,۷۸۹,۱۶۱,۷۴۵	۷۱,۳۳۹,۷۱۱,۶۳۱
تعهد پذیره نویسی مرابحه عام دولت۲۰۱-ش.خ۰۶۰۴۳۰	۰	۸۵۱,۱۰۹,۲۱۱,۲۰۰
تعهد پذیره نویسی اراد۲۰۶ - دانشگاه علوم پزشکی شهرکرد	۰	۶۲۰,۲۳۴,۸۰۱,۵۳۹
تعهد پذیره نویسی اوراق مرابحه عام دولت۲۱۰-ش.خ۰۵۱۱۲۱	۰	۱,۶۹۷,۹۴۸,۳۰۵,۱۱۳
نگهداری اوراق مرابحه نفت و گاز سرو۰۷۱۲۲۶	۲۰۲,۵۹۲,۷۹۲,۵۰۲	۲۶,۹۸۴,۱۸۱,۲۵۸
نگهداری اوراق ومهان ۳۱۱	۰	۲۶,۳۳۹,۸۰۰,۰۰۰
کارمزد تعهد پذیره نویسی اوراق اورند پیشرو ۱۴۰۵۱۱۲۳	۷۱,۷۶۲,۲۷۳,۰۱۰	۳۸,۶۰۰,۳۶۴,۲۳۶
خرید و نگهداری سلف موازی پلی اتیلن سبک فیلم	۱۵۲,۸۹۹,۰۵۳,۴۵۵	۱۹۴,۹۸۶,۲۴۹,۲۹۰
نگهداری اوراق سلف میلگرد درپاد تبریز	۵,۴۸۹,۶۴۰,۰۲۳	۵,۷۷۰,۳۵۹,۹۷۷
نگهداری اوراق طبیعت سبز پارس کهن (طبیعت۰۶۶)	۲۷۰,۷۲۳,۷۰۴,۹۶۲	۱۱۶,۳۶۳,۸۸۶,۲۹۴
تعهد پذیره نویسی اوراق مرابحه عام دولت۱۹۴-ش.خ۰۶۰۵۰۴	۷۹,۴۰۲,۹۶۹,۴۳۰	۲۱,۷۵۴,۲۳۸,۲۰۰
تعهد پذیره نویسی اوراق سلف میلگرد درپاد تبریز (عدرپاد۴)	۶۷,۸۲۹,۶۴۵,۰۰۰	۶۷,۸۲۹,۶۴۵,۰۰۰
نگهداری اوراق سلف سلف شیرفرادما سولیکو (عکاله۵۱)	۲۰۶,۱۰۷,۲۵۷,۹۳۵	۴۸,۵۶۲,۲۵۸,۰۳۴
نگهداری سلف موازی هیدروکربن آفتاب۰۵۳	۴۰۴,۹۰۴,۵۶۶,۳۱۰	۹۲,۳۳۹,۲۶۱,۲۸۰
تعهد پذیره نویسی اوراق سلف استاندارد غدیر ایرانیان	۱۱۶,۸۸۵,۰۰۲,۴۵۸	۲۵,۶۲۹,۲۶۹,۶۲۲
تعهد پذیره نویسی گواهی اعتبار مولد شهر۱۴۰۴۰۷۳۰	۱,۷۳۳,۷۵۰,۰۰۰	۱۰,۸۳۷,۵۰۰,۰۰۰
خرید و نگهداری اوراق هساپا۴۱۱	۴۰۰,۵۰۲,۷۳۲,۲۷۴	۱۰۱,۴۹۷,۲۶۷,۷۲۶
سود نگه داری اوراق تبعی فملی ۱۴۰۵۰۳۰۶	۱۴۹,۰۱۸,۶۷۸,۸۴۵	۶۹,۸۱۴,۲۳۰,۳۶۳
	۲۴,۵۹۳,۲۲۶,۹۱۲,۶۹۷	**۴,۶۵۹,۸۴۳,۴۴۸,۹۵۸**

Bayat Rayan-Certified Accountants

ت درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی

ای ناشی از تعهد پذیره نویسی به شرح زیر است:

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 - درصد	بازدهی (YTM) - درصد
سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید	صندوق- سرمایه-گذاری اختصاصی بازارگردانی تحت مدیریت مدیر صندوق	صعبید ۶۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۸۰۷,۹۱۴,۳۷۵	۲۳	۳۴
		علاله۱	۳۶۲,۲۰۵	۱,۳۴۹,۹۸۵,۱۲۱,۶۵۰	۱۵۲,۸۹۹,۰۵۳,۴۵۵	۲۳	۳۵
		عدرپاد۲	۸۴,۱۱۰	۸۴,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۸۹,۶۴۰,۰۲۳	-	۳۸
		اهداف۰۷۳	۱,۴۴۰,۰۰۰	۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۱۹۴,۹۶۶,۳۱۳	۲۳	۳۹
		شهرداری قم	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۷۸۹,۱۶۱,۷۴۵	۲۳	۴۲
		صکورش۵۰۵	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۹۹۷,۲۱۴,۴۲۰	-	۳۹
		اورند پیشرو۰۵۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۷۶۲,۲۷۳,۰۱۰	-	۳۴/۵
		طبیعت۰۶۶	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۷۲۳,۷۰۴,۹۶۲	۲۳	۳۸
		طبیعت۰۷۲	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۸,۱۰۷,۷۱۵,۰۷۸	۲۳	۳۹
		صکشو ۶۰۳۱	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۹,۰۶۴,۰۳۷,۷۱۹	۲۳	۳۷/۵
		عکرمان ۴	۳,۲۰۷,۶۰۰	۴,۹۴۷,۸۶۴,۱۳۴,۴۰۰	۵۱۰,۲۲۱,۰۰۹,۷۰۰	-	۳۷
شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه	فروشنده	هکشو ۴۰۷	۳۷۰,۳۷۰,۳۷۰	۳۷۰,۴۱۳,۸۸۶	۹۱,۶۰۱,۸۱۹,۱۲۰	-	۳۶
شرکت سولیکو کاله		عکاله۵۱	۴۶۰,۲۵۱	۱,۹۷۹,۹۷۶,۷۸۹,۲۵۰	۲۰۶,۱۰۷,۲۵۷,۹۳۵	-	۳۷
شرکت سرمایه گذاری صدر تامین		هفملی ۵۰۳	۳۶۷,۶۴۷,۰۵۰	۲,۵۰۰,۳۶۷,۵۸۷,۰۵۰	۱۴۹,۰۱۸,۶۷۸,۸۴۵	-	۳۸
شرکت گروه صنعتی برنز		مولد شهر۱۴۰۴۰۷۳۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۳۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۲۳,۷۵۰,۰۰۰	-	۳۸
شرکت گروه صنعتی درپاد تبریز		عدرپاد۴	۲۵۲,۱۹۰	۷۳۵,۹۹۸,۸۶۱,۷۰۰	۶۷,۸۲۹,۶۴۵,۰۰۰	-	۳۸
فولاد مبارکه اصفهان		هرمز ۰۵۰۸	۸,۴۶۵,۰۱۱,۲۸۷	۱۵,۰۰۱,۹۴۳,۵۱۳,۰۵۷	۹۹۳,۶۰۱,۶۷۹,۶۵۵	۳۰	۴۰
تامین سرمایه کاردان		سهیدرو ۰۵۳	۹۶۳,۷۰۰	۳,۹۹۹,۷۰۷,۷۱۴,۲۰۰	۴۰۴,۹۰۴,۵۶۶,۳۱۰	-	۳۸/۲
تامین سرمایه دماوند		صغدیر ۷۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۰۰۴,۸۱۶,۰۹۳	۲۳	۳۷/۵
		عغدیر۲۱	۱,۱۲۹,۱۳۰	۱,۹۹۴,۹۹۴,۰۹۵,۱۰۰	۱۱۶,۸۸۵,۰۰۲,۴۵۸	-	۳۷/۵
		صگل۵۰۴	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۱,۹۱۰,۹۴۸,۶۰۴	۲۳	۳۷
شهرداری تهران		اتوبوس۱	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۹,۰۳۶,۶۱۳,۳۰۷	۲۳	۴۱/۷
شهرداری قم		شهرداری قم	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۰,۷۳۵,۳۶۲,۹۷۲	۲۳	۴۱
گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار		سرو۰۷	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۲,۵۹۲,۷۹۲,۵۰۲	۲۳	۳۹/۲۵
شرکت تامین سرمایه امین		کاسپین ۰۷	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۳۲,۱۷۳,۶۲۲	-	۳۸
		جمع		**۷۵,۵۱۷,۱۶۸,۲۳۰,۴۹۳**	**۵,۸۳۶,۵۵۱,۷۹۷,۲۲۳**		

۲۴- سایر درآمدها

سایر درآمدها به شرح زیر است:

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
سایر درآمدها - رفع مغایرت حساب با کارگزاری	۹,۳۶۵,۵۳۵	۶۷,۶۳۴,۵۷۹
درآمد برگشت ذخیره تنزیل سود سهام	۰	۷,۳۰۷,۸۴۲,۸۴۶
درآمد برگشت ذخیره تنزیل سود بانک	۱۰,۷۳۶,۷۶۵,۸۷۳	۲,۴۲۰,۷۱۰,۳۶۲
جمع	**۱۰،۷۴۶،۱۳۱،۴۰۸**	**۹،۷۹۶،۱۸۷،۷۸۷**

۲۵-هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
مدیر صندوق	۱,۱۷۱,۹۸۲,۹۶۳,۹۴۸	۴۷۲,۷۴۲,۴۰۵,۱۷۶
متولی	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بازارگردان	۱,۵۱۶,۱۶۸,۲۸۰,۲۵۰	۵۹۰,۴۲۲,۴۴۶,۱۵۳
حسابرس	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۶۴,۴۰۰
جمع	**۲،۶۹۱،۸۰۱،۲۴۴،۱۹۸**	**۱،۰۶۵،۷۶۴،۹۱۵،۷۲۹**

۲۶- سایر هزینه‌ها

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
آبونمان نرم افزار	۳۱،۵۶۱،۰۲۲،۵۷۹	۱۷،۵۵۰،۶۴۱،۷۳۴
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۴،۸۰۶،۲۰۶،۹۱۲	۳،۰۰۳،۷۹۳،۰۸۸
هزینه رتبه بندی	۱،۲۴۳،۶۶۵،۵۱۸	۵۱۶،۱۲۰،۶۲۳
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۱،۲۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۸۶۱،۲۳۲،۹۱۰
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۲۰۰،۰۰۰،۱۸۲	۳۳۳،۳۱۱،۵۱۰
کارمزد بانکی	۳۹۹،۱۰۷،۹۳۷	۲۰۳،۰۷۱،۱۳۷
افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق	۴۸۶،۲۳۰،۰۰۷	۲،۳۳۲،۰۶۸،۴۵۷
اصلاح شناسایی مابه التفاوت وجه حاصل از درخواست صدور	۲	۳،۵۰۰،۰۰۰
هزینه تنزیل سود سپرده بانکی	۲،۰۳۰،۳۰۸،۹۴۹	۰
جمع	**۴۱،۹۲۶،۵۴۲،۰۸۶**	**۲۴،۸۰۳،۷۳۹،۴۵۹**

۲۷- تعدیلات

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	۱۶۶،۰۶۶،۹۸۵،۳۵۱،۴۱۱	۸۹،۰۴۳،۵۷۷،۲۵۴،۷۴۰
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۹۳،۴۳۸،۱۸۹،۴۶۵،۴۵۳)	(۴۲،۹۴۷،۲۴۹،۲۴۱،۶۳۴)
جمع	**۷۲،۶۲۸،۷۹۵،۸۸۵،۹۵۸**	**۴۶،۰۹۶،۳۲۸،۰۱۳،۱۰۶**

Bayat Rayan-Certified Accountants
ضمانه
گزارش
حسابداران رسمی

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
فولاد هرمزگان جنوب	۹,۰۹۰,۱۱۹,۷۸۰	۱,۵۶۰	۲,۱۹۳	۱,۹۸۴	۱۴۰۵/۰۸/۱۸	تامین مالی
ملی صنایع مس ایران	۴۹۴,۹۰۹,۴۸۴	۱۴,۲۳۰	۷,۴۸۵	۷,۰۸۴	۱۴۰۵/۰۳/۰۹	تامین مالی

۲۹- سرمایه گذاری ارکان واشخاص وابسته به آنها در صندوق

نام	نوع وابستگی	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱		
		نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت سبدگردان مفید	مدیر صندوق	واحد ممتاز	۹,۹۰۰,۰۰۰	۰/۰۶٪	واحد ممتاز	۹,۹۰۰,۰۰۰	۰/۱۰٪
		واحد عادی	۵,۴۰۰,۰۰۰	۰/۰۴٪	واحد عادی	۰	۰/۰۰٪
مشاور سرمایه گذاری ایده مفید	سهامدار ممتاز	واحد ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	واحد ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید	بازارگردان	واحد عادی	۶۴,۹۵۲,۱۹۶	۰/۴۲٪	واحد عادی	۱۲۴,۲۴۱,۶۱۸	۱/۲۸٪
رحیم جلیل زاده	مدیر سرمایه گذاری سابق	واحد عادی	۰	۰/۰۰٪	واحد عادی	۴۴,۵۸۸	۰/۰۰٪
محسن باقریان ریزی	مدیر سرمایه گذاری	واحد عادی	۲۲,۰۰۰	۰/۰۰۰۱۴٪	واحد عادی	۰	۰/۰۰٪
سیدعرفان نوربخش		واحد عادی	۴۴,۵۸۸	۰/۰۰۰۲۹٪	واحد عادی	۴۴,۵۸۸	۰/۰۰٪
حسن اکرامی		واحد عادی	۵۰,۰۰۰	۰/۰۰۰۳۳٪	واحد عادی	۵۰,۰۰۰	۰/۰۰٪
جمع			**۸۰,۴۶۸,۷۸۴**	**۰/۵۳٪**	**جمع**	**۱۳۴,۳۸۰,۷۹۴**	**۱/۳۸٪**

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله-ریال	مانده طلب (بدهی)-ریال
شرکت کارگزاری مفید	کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۶۳۸,۱۰۷,۱۴۷,۷۸۰,۸۵۱	(۵۰,۸۴۲,۴۷۰)
شرکت سبد گردان مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان(مدیر)	۱,۱۷۱,۹۸۲,۹۶۳,۹۴۸	(۴۴۱,۵۷۰,۵۵۱,۲۹۳)
موسسه حسابرسی رازدار	متولی صندوق	کارمزد ارکان(متولی)	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱۶,۷۹۹,۹۷۷)
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید	بازارگردان صندوق	کارمزد ارکان(بازارگردان)	۱,۵۱۶,۱۶۸,۲۸۰,۲۵۰	(۴۱۰,۵۸۲,۲۳۱,۶۸۷)
موسسه حسابرسی بیات رایان	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان(حسابرس)	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۴۴,۴۲۸,۶۱۶)

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.