صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

صورتهای مالی

برای دوره مالی چهار ماه و هفده روزه منتهی به تاریخ

۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

صورتهای مالی

دوره مالی چهار ماه و هفده روزه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق ثابت آوند مفید مربوط به دوره مالی چهار ماه و هفده روزه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱ که دراجرای 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
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	۱۰-۱۸

این صورتهای مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و باتوجه به قوانین و مقررات سازمان بورس اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری 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 ۱۴۰۱/۰۹/۱۶ به تاییدارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبد گردان مفید	حجت اله نصرتیان ثابت	سبدگردان مفید
متولی صندوق	موسسه حسابرسی رازدار	محمود محمد زاده	موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی) ۱۳۴۹

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

صورت خالص دارائیها

در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۱/۰۸/۳۰
		ریال
سرمایه‌گذاری درسایر اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب	۵	۱۴,۶۴۷,۵۲۶,۲۳۵,۱۹۸
سایردارایی‌ها	۶	۲,۸۳۰,۸۳۹,۱۹۰
موجودی نقد	۷	۳,۴۳۳,۵۲۶,۷۴۰
جمع دارایی‌ها		۱۴,۶۵۳,۷۹۰,۶۰۱,۱۲۸
بدهی ها		
جاری کارگزاران	۸	۳,۰۵۰,۴۳۶,۳۹۸
بدهی به ارکان صندوق	۹	۲۵,۴۰۲,۱۸۰,۱۱۹
سایر حسابهای پرداختنی وذخایر	۱۰	۳,۱۸۳,۷۵۸,۵۸۲
جمع بدهی‌ها		۳۱,۶۳۶,۳۷۵,۰۹۹
خالص دارایی‌ها	۱۱	۱۴,۶۲۲,۱۵۴,۲۲۶,۰۲۹
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری		۱,۳۷۱,۱۵۱,۳۹۱
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		۱۰,۶۶۴

موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی) ۱۳۴۹

سبدگردان مفید

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

صورت سود و زیان

دوره مالی چهار ماه و هفده روزه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

	یادداشت	دوره مالی چهار ماه و هفده روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰
		ریال
درآمدها:		
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۱۲	۴۱,۷۵۶,۲۰۱,۴۹۵
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۳	۲۸۱,۵۸۰,۷۴۹,۴۷۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۴	۲۹۷,۹۱۴,۹۲۷,۵۶۷
سایر درآمدها	۱۵	۵۱۶,۰۰۰
جمع درآمدها		۶۲۱,۲۵۲,۳۹۴,۵۴۰
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۱۶	(۲۵,۴۰۲,۱۸۰,۱۱۹)
سایر هزینه‌ها	۱۷	(۳,۰۷۸,۷۹۸,۳۹۲)
جمع هزینه‌ها		(۲۸,۴۸۰,۹۷۸,۵۱۱)
سودخالص		۵۹۲,۷۷۱,۴۱۶,۰۲۹
بازده میانگین سرمایه گذاری		۶/۴۰٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال		۴/۰۷٪

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

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

موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی) ۱۳۴۹

سبدگردان مفید

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

گردش خالص دارائیها

دوره مالی چهار ماه و هفده روزه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

صورت گردش خالص دارائیها

دوره مالی چهار ماه و هفده روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰

	یادداشت	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص داراییها(واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره		۰	۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره		۱,۵۳۹,۶۵۱,۳۹۱	۱۵,۳۹۶,۵۱۳,۹۱۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره		(۱۶۸,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص دوره		-	۵۹۲,۷۷۱,۴۱۶,۰۲۹
تعدیلات	۱۸	-	۳۱۷,۸۶۸,۹۰۰,۰۰۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره		**۱,۳۷۱,۱۵۱,۳۹۱**	**۱۴,۶۲۲,۱۵۴,۲۲۶,۰۲۹**

سبدگردان مفید
شماره ثبت: ۴۶۴۷۴۰

موسسه حسابرسی رازدار
(حسابداران رسمی)
۱۳۴۹

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی چهار ماه و هفده روزه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

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 دارایی‌ها ی 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 ـ خیابان نلسون ماندلا (آفریقا) ـ نبش دیدار شمالی ـ پلاک ۵۱ 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 ترازنامه 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 سبد گردان مفید	۹،۹۰۰،۰۰۰	۹۹
۲	گروه خدمات بازار سرمایه مفید	۱۰۰،۰۰۰	۱
	جمع	۱۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۰۰

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.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ در اداره ثبت شرکتهای استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست ازتهران- میدان آرژانتین- ابتدای خیابان احمد قصیر-خیابان نوزدهم-پلاک ۱۸-واحد۱۴.

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، خیابان آفریقا، خیابان پدیدار، شماره۴۵ - طبقه ۱۰.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی بیات رابیان است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۲/۱۲ 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 خ مطهری – بعد از قائم مقام فراهانی – پلاک ۲۳۱-طبقه ۳.

خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۳-۱-مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری درپایان دوره مالی تهیه شده است.

۳-۲-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.

۳-۲-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود.خالص ارزش فروش سهام عبارت است 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.

۳-۲-۲- 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.

۳-۳- درآمدحاصل ازسرمایه‌گذاری‌ها

۳-۳-۱- سود سهام : درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

۳-۳-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب ، سپرده 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.

۳-۵- ذخایر کارمزد ارکان وتصفیه

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

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی چهار ماه و هفده روزه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

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 و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۳/. درصد (۰/۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد (۰/۰۲) از سود حاصل از سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها به علاوه ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۰.۵ درصد از ارزش روزانه خرید دارای های صندوق
کارمزد متولی	سالانه ۱درهزار(۰/۰۰۱)از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۳۰۰میلیون ریال و حداکثر ۷۰۰میلیون ریال خواهد بود.
حق‌الزحمهٔ حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۴۰۰ 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 ۱۰۰۰میلیون 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	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق،نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها سالانه تا سقف ۳ میلیارد ریال با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق
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	بر اساس قرارداد با شرکت رنبه بندی اعتباری دارای مجوز فعالیت از سازمان بورس و اوراق بهادار با تایید مجمع

۳-۶- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود ، و در پایان هر سال مالی تسویه می گردد.

۳-۷- مخارج تأمین مالی

سود وکارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها،موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۳-۸- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه 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- 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 درسایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۴۰۱/۰۸/۳۰

نام اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها
		درصد	ریال	ریال	ریال	درصد
صکوک اجاره معادن۲۱۲-۶ماهه۲۱٪	۱۴۰۲/۱۲/۱۴	۲۱	۲۱۰,۰۰۹,۸۵۲,۴۹۸	۸,۸۲۷,۱۵۰,۹۹۰	۲۱۹,۱۲۱,۲۳۷,۸۶۶	۱.۵۰٪
اسنادخزانه-م۲۰بودجه۹۸-۰۲۰۸۰۶	۱۴۰۲/۰۸/۰۶	-	۴۶,۶۹۴,۱۱۵,۱۴۸	۰	۴۸,۰۶۶,۷۶۷,۴۲۹	۰.۳۳٪
اسنادخزانه-م۲۱بودجه۹۸-۰۲۰۹۰۶	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	-	۱۲۶,۱۲۹,۷۲۸,۶۴۳	۰	۱۳۲,۰۳۹,۵۹۳,۶۱۳	۰.۹۰٪
اسنادخزانه-م۲بودجه۹۹-۰۱۱۰۱۹	۱۴۰۱/۱۰/۱۹	-	۱۹۱,۴۰۹,۷۳۱,۲۵۰	۰	۱۹۴,۰۰۷,۲۰۵,۸۲۲	۱.۳۲٪
اسنادخزانه-م۳بودجه۹۹-۰۱۱۱۱۰	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	-	۲۶۵,۹۵۵,۷۳۶,۹۸۹	۰	۲۷۶,۷۴۵,۴۲۹,۶۳۱	۱.۸۹٪
صکوک اجاره فارس۱۴۷- ۳ماهه۱۸٪	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱۸	۱۲۲,۶۱۸,۳۸۱,۵۸۷	۲,۹۴۷,۶۴۰,۰۴۷	۱۲۶,۲۳۴,۰۰۸,۷۴۴	۰.۸۶٪
اسنادخزانه-م۴بودجه۹۹-۰۱۱۲۱۵	۱۴۰۱/۱۲/۱۵	-	۱۵۰,۰۷۷,۳۷۹,۵۰۴	۰	۱۵۲,۰۱۰,۳۵۸,۳۲۶	۱.۰۴٪
اسنادخزانه-م۶بودجه۹۹-۰۲۰۳۲۱	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	-	۳۳۷,۲۶۱,۷۱۰	۰	۳۵۱,۹۷۳,۱۶۰	۰.۰۰٪
اسنادخزانه-م۷بودجه۹۹-۰۲۰۷۰۴	۱۴۰۲/۰۷/۰۴	-	۹,۳۲۳,۲۱۰,۸۳۹	۰	۹,۳۲۱,۷۸۹,۱۵۹	۰.۰۶٪
اسنادخزانه-م۸بودجه۹۹-۰۲۰۶۰۶	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	-	۲۲۲,۵۲۵,۷۸۲,۲۲۰	۰	۲۳۵,۰۵۰,۸۱۲,۰۶۴	۱.۶۰٪
اسنادخزانه-م۵بودجه۹۹-۰۲۰۲۱۸	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	-	۱۷,۲۱۳,۰۲۷,۳۸۹	۰	۱۸,۳۶۳,۵۲۷,۴۷۴	۰.۱۳٪
اسنادخزانه-م۹بودجه۹۹-۰۲۰۳۱۶	۱۴۰۲/۰۳/۱۶	-	۴۶,۲۹۱,۳۸۹,۴۲۳	۰	۴۷,۹۶۷,۸۳۴,۵۷۳	۰.۳۳٪
اسنادخزانه-م۱۰بودجه۹۹-۰۲۰۸۰۷	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	-	۶۲۸,۳۹۷,۸۱۰,۲۵۷	۰	۶۵۲,۲۵۳,۴۶۲,۸۹۹	۴.۴۵٪
مرابحه عام دولتی۶۴-ش.خ۰۱۱۱	۱۴۰۱/۱۱/۰۹	۱۶	۱۳۷,۶۲۸,۰۵۰,۶۲۵	۸,۶۸۵,۷۶۴,۳۸۲	۱۴۷,۵۵۵,۱۷۴,۷۸۲	۱.۰۱٪
مرابحه عام دولت۷۰-ش.خ۰۱۱۲	۱۴۰۱/۱۲/۰۷	۱۶	۹۷,۸۱۱,۸۰۶,۴۰۵	۴,۸۹۱,۸۱۲,۶۰۹	۱۰۳,۵۵۰,۸۸۹,۲۸۰	۰.۷۱٪
اسنادخزانه-م۱۱بودجه۹۹-۰۲۰۹۰۶	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	-	۸۲۳,۵۲۹,۰۳۴,۹۵۶	۰	۸۵۸,۱۰۹,۵۵۲,۰۶۳	۵.۸۶٪
اسنادخزانه-م۱۴بودجه۹۹-۰۲۱۰۲۵	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	-	۱۲۹,۱۲۴,۷۶۴,۳۴۰	۰	۱۳۳,۹۲۱,۷۵۸,۶۸۷	۰.۹۱٪
اسنادخزانه-م۴بودجه۰۰-۰۳۰۵۲۲	۱۴۰۳/۰۵/۲۲	-	۵۰۳,۹۴۱,۲۱۰,۴۰۳	۰	۵۲۴,۳۱۹,۶۲۸,۷۱۵	۳.۵۸٪
اسنادخزانه-م۶بودجه۰۰-۰۳۰۷۲۳	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	-	۶۷۲,۱۳۷,۰۷۷,۷۴۵	۰	۶۹۹,۱۲۴,۰۵۵,۵۰۷	۴.۷۷٪
اسنادخزانه-م۱بودجه۰۰-۰۳۰۸۲۱	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	-	۵۳۲,۰۵۶,۳۷۶,۵۳۹	۰	۵۵۶,۷۸۰,۱۲۹,۷۴۵	۳.۸۰٪
اسنادخزانه-م۵بودجه۰۰-۰۳۰۶۲۶	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	-	۲۱۲,۰۳۸,۵۴۴,۳۱۰	۰	۲۱۹,۱۰۸,۶۰۳,۲۹۴	۱.۵۰٪
اسنادخزانه-م۳بودجه۰۰-۰۳۰۴۱۸	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	-	۳۲۱,۲۰۲,۰۵۹,۹۹۶	۰	۳۲۹,۴۳۸,۲۲۵,۴۱۹	۲.۲۵٪
اسنادخزانه-م۲بودجه۰۰-۰۳۱۰۲۴	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	-	۳۴۶,۷۹۹,۴۵۳,۸۲۹	۰	۳۵۸,۳۳۷,۱۷۱,۱۰۷	۲.۴۵٪
اسنادخزانه-م۷بودجه۰۰-۰۳۰۹۱۲	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	-	۱۸۰,۰۴۱,۷۶۱,۹۲۷	۰	۱۸۶,۰۰۹,۰۳۴,۵۲۹	۱.۲۷٪
اسنادخزانه-م۸بودجه۰۰-۰۳۰۹۱۹	۱۴۰۳/۰۹/۱۹	-	۹۴,۸۸۵,۸۲۲,۳۶۱	۰	۹۸,۶۱۷,۹۸۳,۸۰۵	۰.۶۷٪
اسناد خزانه-م۹بودجه۰۰-۰۳۱۱۰۱	۱۴۰۳/۱۱/۰۱	-	۱۴۴,۵۰۸,۴۵۶,۷۹۹	۰	۱۴۸,۸۰۹,۹۲۲,۳۷۸	۱.۰۲٪
اسناد خزانه-م۱۰بودجه۰۰-۰۳۱۱۱۵	۱۴۰۳/۱۱/۱۵	-	۳۱۵,۱۰۷,۴۶۱,۹۵۴	۰	۳۲۷,۲۲۷,۱۰۳,۲۸۶	۲.۲۳٪
مرابحه عام دولت۹۴-ش.خ۰۳۰۸۱۶	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۱۷	۸۷۶,۶۳۶,۷۷۰,۷۲۲	۷۳,۰۰۵,۱۶۶,۴۹۳	۹۳۳,۰۸۲,۸۲۰,۵۷۰	۶.۳۷٪
گام بانک تجارت۰۲۰۳	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	-	۶۷۷,۳۸۰,۳۲۷,۴۰۰	۰	۷۲۵,۱۵۵,۶۹۱,۱۶۴	۴.۹۵٪
مرابحه عام دولت۱۰۵-ش.خ۰۳۰۵۰۳	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۱۸	۲,۰۸۷,۵۳۴,۰۶۵,۸۳۰	۱۹۴,۶۵۶,۸۱۵,۴۱۳	۲,۲۲۷,۹۷۶,۱۱۴,۹۹۳	۱۵.۲۰٪
گواهی اعتبار مولد رفاه۰۲۰۱	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	-	۲۴۹,۴۱۰,۳۰۸,۷۵۰	۰	۲۶۵,۴۲۴,۲۹۹,۸۵۳	۱.۸۱٪
گواهی اعتبار مولد رفاه۰۲۰۲	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	-	۱۹۹,۹۹۴,۲۴۲,۵۰۶	۰	۲۰۹,۴۴۲,۸۷۶,۶۶۲	۱.۴۳٪
صکوک مرابحه کرازی۵۰۵-۳ماهه۱۸٪	۱۴۰۵/۰۵/۲۲	۱۸	۹۵۰,۰۱۱,۲۵۰,۰۰۰	۳,۵۹۲,۵۵۲,۸۶۹	۹۰۹,۴۹۲,۸۷۲,۷۰۲	۶.۲۱٪
گام بانک تجارت۰۲۰۴	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	-	۱,۰۰۰,۰۱۱,۱۱۳,۰۶۰	۰	۱,۰۴۵,۳۴۹,۴۴۲,۴۷۳	۷.۱۳٪
مرابحه عام دولت۱۱۲-ش.خ ۰۴۰۴۰۸	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۱۸	۹۳,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۹۲,۵۸۶,۳۰۲	۹۷,۶۸۶,۴۳۳,۹۷۵	۰.۶۷٪
گواهی اعتبار مولد سامان۰۲۰۴	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	-	۶۸۳,۰۵۷,۶۱۹,۱۶۲	۰	۷۰۹,۱۰۱,۸۰۹,۰۶۳	۴.۸۴٪
گام بانک اقتصاد نوین۰۲۰۵	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	-	۷۰۰,۰۳۱,۰۰۹,۵۳۹	۰	۷۲۲,۳۷۰,۶۴۰,۳۸۶	۴.۹۳٪
			۱۴,۰۶۵,۴۴۵,۹۹۶,۶۱۵	۳۰۰,۴۹۹,۴۸۹,۱۰۵	۱۴,۶۴۷,۵۲۶,۲۳۵,۱۹۸	۹۹.۹۶٪

۶- سایردارایی‌ها

سایر داراییها شامل آبونمان نرم افزار صندوق و ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار و افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارائیها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود.

	۱۴۰۱/۰۸/۳۰			
	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده درپایان دوره مالی
	ریال	ریال	ریال	ریال
آبونمان نرم افزار صندوق	۰	۱,۳۵۱,۳۰۱,۴۷۶	۴۹۰,۳۴۶,۳۳۸	۸۶۰,۹۵۵,۱۳۸
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۰	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۵,۸۹۱,۸۹۸	۲۶۹,۱۰۸,۱۰۲
افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق	۰	۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۹,۲۲۴,۰۵۰	۱,۷۰۰,۷۷۵,۹۵۰
جمع	۰	۴,۰۷۶,۳۰۱,۴۷۶	۱,۲۴۵,۴۶۲,۲۸۶	۲,۸۳۰,۸۳۹,۱۹۰

۷- موجودی نقد

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

	۱۴۰۱/۰۸/۳۰
	ریال
بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷-۸۱۰۰-۱۶۱۱۱۱۱۱-۱	۷۱۴,۲۲۰,۷۴۰
بانک خاورمیانه شعبه ظفر - ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۶۹۲	۲,۷۱۹,۳۰۶,۰۰۰
جمع	۳,۴۳۳,۵۲۶,۷۴۰

۸-جاری کارگزاران

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

	۱۴۰۱/۰۸/۳۰			
	مانده در ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده درپایان دوره مالی
شرکت کارگزاری مفید	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع	۰	۱۷,۷۸۱,۰۵۸,۸۷۲,۴۲۳	۱۷,۷۸۴,۱۰۹,۳۰۸,۸۲۱	(۳,۰۵۰,۴۳۶,۳۹۸)
	۰	۱۷,۷۸۱,۰۵۸,۸۷۲,۴۲۳	۱۷,۷۸۴,۱۰۹,۳۰۸,۸۲۱	(۳,۰۵۰,۴۳۶,۳۹۸)

۹- بدهی به ارکان صندوق

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

	۱۴۰۱/۰۸/۳۰
	ریال
مدیر صندوق	۹,۲۵۳,۲۰۶,۶۸۴
متولی	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بازارگردان	۱۵,۲۷۳,۴۲۲,۵۱۱
حسابرس	۱۷۵,۵۵۰,۹۲۴
جمع	۲۵,۴۰۲,۱۸۰,۱۱۹

۱۰- سایر حسابهای پرداختنی وذخایر

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

	۱۴۰۱/۰۸/۳۰
	ریال
ذخیره تصفیه	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
آبونمان نرم افزار صندوق	۲,۱۸۳,۷۵۸,۵۸۲
جمع	۳,۱۸۳,۷۵۸,۵۸۲

۱۱- خالص داراییها

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

	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	
	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۱,۳۶۱,۱۵۱,۳۹۱	۱۴,۵۱۵,۵۱۲,۷۹۸,۰۸۷
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۶۴۱,۴۲۷,۹۴۲
جمع	۱,۳۷۱,۱۵۱,۳۹۱	۱۴,۶۲۲,۱۵۴,۲۲۶,۰۲۹

۱۲- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

	یادداشت	دوره مالی چهارماه و هفده روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰
		ریال
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱-۱۲	۴۱,۷۵۶,۲۰۱,۴۹۵
جمع		۴۱,۷۵۶,۲۰۱,۴۹۵

۱-۱۲- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت به شرح زیر است:

دوره مالی چهارماه و هفده روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان)فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	اسنادخزانه-م۸بودجه۹۹-۰۲۰۶۰۶	۳۰۶,۲۰۰	۲۵۴,۲۷۹,۱۴۸,۰۰۰	۲۴۶,۶۶۷,۲۷۴,۳۰۶	۱۵,۴۴۶,۲۲۱	۰	۷,۵۹۶,۴۲۷,۴۷۳
۲	اسنادخزانه-م۴بودجه۰۰-۰۳۰۵۲۲	۱۳۵,۰۰۰	۹۱,۷۶۸,۹۵۰,۰۰۰	۹۰,۰۸۲,۸۵۰,۱۰۴	۶,۶۱۷,۷۷۸	۰	۱,۶۷۹,۴۸۲,۱۱۸
	اسنادخزانه-م۶بودجه۰۰-۰۳۰۷۲۳	۲۶۷,۲۰۰	۱۷۵,۴۳۰,۱۶۰,۰۰۰	۱۷۲,۷۴۴,۷۴۹,۵۶۹	۹,۲۳۲,۱۹۲	۰	۲,۶۷۶,۱۷۸,۲۳۹
	اسنادخزانه-م۱بودجه۰۰-۰۳۰۸۲۱	۵۴,۰۰۰	۳۴,۹۲۶,۰۷۲,۰۰۰	۳۴,۰۲۰,۸۴۰,۸۵۱	۲,۶۶۳,۱۰۵	۰	۹۰۲,۵۶۸,۰۴۴
	اسنادخزانه-م۵بودجه۰۰-۰۳۰۶۲۶	۲۸۴,۶۰۰	۱۸۹,۷۶۵,۵۸۸,۰۰۰	۱۸۶,۰۹۷,۷۲۵,۵۹۱	۹,۶۸۰,۱۷۲	۰	۳,۶۵۸,۱۸۲,۲۳۷
	اسنادخزانه-م۳بودجه۰۰-۰۳۰۴۱۸	۱۰۴,۳۰۰	۷۲,۲۷۹,۹۴۰,۰۰۰	۷۰,۴۳۲,۵۷۶,۹۸۷	۵,۵۱۱,۳۴۳	۰	۱,۸۴۱,۸۵۱,۶۷۰
	اسنادخزانه-م۲بودجه۰۰-۰۳۱۰۲۴	۳۸۷,۷۰۰	۲۴۲,۰۷۹,۸۸۰,۰۰۰	۲۳۶,۶۸۲,۷۰۹,۳۰۰	۱۰,۲۶۲,۹۹۸	۰	۵,۳۸۶,۹۰۷,۷۰۲
	اسناد خزانه-م۱۰بودجه۰۰-۰۳۱۱۱۵	۳۹۴,۹۰۰	۲۴۳,۷۳۵,۲۹۴,۰۰۰	۲۳۸,۴۴۳,۳۹۸,۵۴۸	۱۱,۲۳۲,۱۶۲	۰	۵,۲۸۰,۶۶۳,۲۹۰
	مرابحه عام دولت۹۴-ش.خ۰۳۰۸۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۵,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳۲,۵۹۲,۳۰۹,۲۷۸	۱۳,۷۵۰,۰۰۰	۰	۱۲,۷۳۳,۹۴۰,۷۲۲
			۲,۲۴۹,۶۰۵,۰۳۲,۰۰۰	۲,۲۰۷,۷۶۴,۴۳۴,۵۳۴	۸۴,۳۹۵,۹۷۱	۰	۴۱,۷۵۶,۲۰۱,۴۹۵

۱۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

	یادداشت	دوره مالی چهار ماه و هفده روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰
		ریال
اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱-۱۳	۲۸۱,۵۸۰,۷۴۹,۴۷۸
جمع		۲۸۱,۵۸۰,۷۴۹,۴۷۸

۱-۱۳- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت به شرح زیر است:

دوره مالی چهار ماه و هفده روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	صکوک اجاره معادن۲۱۲-۶ماهه۲۱٪	۲۱۲,۱۲۱	۲۱۰,۳۱۰,۱۲۳,۰۲۳	۲۱۰,۰۰۹,۸۵۲,۴۹۸	۱۶,۰۳۶,۱۴۷	۰	۲۸۴,۲۳۴,۳۷۸
۲	اسنادخزانه-م۲۰بودجه۹۸-۰۲۰۸۰۶	۵۷,۹۰۰	۴۸,۰۷۰,۴۳۲,۸۰۰	۴۶,۶۹۴,۱۱۵,۱۴۸	۳,۶۶۵,۳۷۱	۰	۱,۳۷۲,۶۵۲,۲۸۱
۳	اسنادخزانه-م۲۱بودجه۹۸-۰۲۰۹۰۶	۱۶۱,۶۰۰	۱۳۲,۰۴۹,۶۶۲,۴۰۰	۱۲۶,۱۲۹,۷۲۸,۶۴۳	۱۰,۰۶۸,۷۸۷	۰	۵,۹۰۹,۸۶۴,۹۷۰
۴	اسنادخزانه-م۲بودجه۹۹-۰۱۱۰۱۹	۲۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۰۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۱,۴۰۹,۷۳۱,۲۵۰	۱۴,۷۹۴,۱۷۸	۰	۲,۵۹۷,۴۷۴,۵۷۳
۵	اسنادخزانه-م۳بودجه۹۹-۰۱۱۱۱۰	۲۸۸,۱۱۰	۲۷۶,۷۶۶,۵۳۳,۰۸۰	۲۶۵,۹۵۵,۷۳۶,۹۸۹	۲۱,۱۰۳,۴۴۸	۰	۱۰,۷۸۹,۶۹۲,۶۴۳
۶	صکوک اجاره فارس۱۴۷- ۳ماهه۱۸٪	۱۳۰,۰۰۰	۱۲۳,۲۹۵,۷۷۰,۰۰۰	۱۲۲,۶۱۸,۳۸۱,۵۸۷	۹,۴۰۱,۳۰۲	۰	۶۶۷,۹۸۷,۱۱۱
۷	اسنادخزانه-م۴بودجه۹۹-۰۱۱۲۱۵	۱۶۲,۲۰۰	۱۵۲,۰۲۱,۹۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۷۷,۳۷۹,۵۰۴	۱۱,۵۹۱,۶۷۴	۰	۱,۹۳۲,۹۷۸,۸۲۲
۸	اسنادخزانه-م۶بودجه۹۹-۰۲۰۳۲۱	۴۰۰	۳۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۷,۲۶۱,۷۱۰	۲۶,۸۴۰	۰	۱۴,۷۱۱,۴۵۰
۹	اسنادخزانه-م۷بودجه۹۹-۰۲۰۷۰۴	۱۱,۳۰۰	۹,۳۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۹,۳۲۳,۲۱۰,۸۳۹	۷۱۰,۸۴۱	۰	(۱,۴۲۱,۶۸۰)
۱۰	اسنادخزانه-م۸بودجه۹۹-۰۲۰۶۰۶	۲۷۶,۲۳۲	۲۳۵,۰۶۸,۷۳۶,۰۵۶	۲۲۲,۵۲۵,۷۸۲,۲۲۰	۱۷,۹۲۳,۹۹۱	۰	۱۲,۵۲۵,۰۲۹,۸۴۵
۱۱	اسنادخزانه-م۵بودجه۹۹-۰۲۰۲۱۸	۲۰,۱۰۰	۱۸,۳۶۴,۹۲۷,۸۰۰	۱۷,۲۱۳,۰۲۷,۳۸۹	۱,۴۰۰,۳۲۶	۰	۱,۱۵۰,۵۰۰,۰۸۵
۱۲	اسنادخزانه-م۹بودجه۹۹-۰۲۰۳۱۶	۵۳,۳۰۰	۴۷,۹۷۱,۴۹۲,۴۰۰	۴۶,۲۹۱,۳۸۹,۴۲۳	۳,۶۵۷,۸۲۶	۰	۱,۶۷۶,۴۴۵,۱۵۱
۱۳	اسنادخزانه-م۱۰بودجه۹۹-۰۲۰۸۰۷	۷۹۶,۰۱۳	۶۵۲,۳۰۳,۲۰۱,۰۱۹	۶۲۸,۳۹۷,۸۱۰,۲۵۷	۴۹,۷۳۸,۱۱۹	۰	۲۳,۸۵۵,۶۵۲,۶۴۳
۱۴	مرابحه عام دولتی۶۴-ش.خ۰۱۱۱	۱۴۰,۰۰۰	۱۳۸,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۷,۶۲۸,۰۵۰,۶۲۵	۱۰,۵۸۹,۶۰۰	۰	۱,۲۴۱,۳۵۹,۷۷۵
۱۵	مرابحه عام دولت۷۰-ش.خ۰۱۱۲	۱۰۰,۰۰۰	۹۸,۶۶۶,۶۰۰,۰۰۰	۹۷,۸۱۱,۸۰۶,۴۰۵	۷,۵۲۳,۳۲۸	۰	۸۴۷,۲۷۰,۲۶۷
۱۶	اسنادخزانه-م۱۱بودجه۹۹-۰۲۰۹۰۶	۱,۰۶۴,۹۷۹	۸۵۸,۱۷۴,۹۸۷,۹۰۶	۸۲۳,۵۲۹,۰۳۴,۹۵۶	۶۵,۴۳۵,۸۴۳	۰	۳۴,۵۸۰,۵۱۷,۱۰۷
۱۷	اسنادخزانه-م۱۴بودجه۹۹-۰۲۱۰۲۵	۱۶۸,۳۶۲	۱۳۳,۹۳۱,۹۷۱,۰۰۰	۱۲۹,۱۲۴,۷۶۴,۳۴۰	۱۰,۲۱۲,۳۱۳	۰	۴,۷۹۶,۹۹۴,۳۴۷
۱۸	اسنادخزانه-م۴بودجه۰۰-۰۳۰۵۲۲	۷۵۴,۹۸۷	۵۲۴,۳۵۹,۶۱۱,۱۳۶	۵۰۳,۹۴۱,۲۱۰,۴۰۳	۳۹,۹۸۲,۴۲۰	۰	۲۰,۳۷۸,۴۱۸,۳۱۳
۱۹	اسنادخزانه-م۶بودجه۰۰-۰۳۰۷۲۳	۱,۰۴۳,۲۲۶	۶۹۹,۱۷۷,۳۶۷,۷۸۲	۶۷۲,۱۳۷,۰۷۷,۷۴۵	۵۳,۳۱۲,۲۷۴	۰	۲۶,۹۸۶,۹۷۷,۷۶۳
۲۰	اسنادخزانه-م۱بودجه۰۰-۰۳۰۸۲۱	۸۴۴,۳۹۶	۵۵۶,۸۲۲,۵۸۷,۴۶۸	۵۳۲,۰۵۶,۳۷۶,۵۳۹	۴۲,۴۵۷,۷۲۲	۰	۲۴,۷۲۳,۷۵۳,۲۰۷
۲۱	اسنادخزانه-م۵بودجه۰۰-۰۳۰۶۲۶	۳۲۱,۷۰۰	۲۱۹,۱۲۵,۳۱۱,۶۰۰	۲۱۲,۰۳۸,۵۴۴,۳۱۰	۱۶,۷۰۸,۳۰۵	۰	۷,۰۷۰,۰۵۸,۹۸۵
۲۲	اسنادخزانه-م۳بودجه۰۰-۰۳۰۴۱۸	۴۶۴,۵۰۰	۳۲۹,۴۶۳,۳۴۷,۰۰۰	۳۲۱,۲۰۲,۰۵۹,۹۹۶	۲۵,۱۲۱,۵۸۰	۰	۸,۲۳۶,۱۶۵,۴۲۴
۲۳	اسنادخزانه-م۲بودجه۰۰-۰۳۱۰۲۴	۵۶۳,۶۰۰	۳۵۸,۳۶۴,۴۹۶,۴۰۰	۳۴۶,۷۹۹,۴۵۳,۸۳۰	۲۷,۳۲۵,۲۹۳	۰	۱۱,۵۳۷,۷۱۷,۲۷۷
۲۴	اسنادخزانه-م۷بودجه۰۰-۰۳۰۹۱۲	۲۸۵,۸۰۰	۱۸۶,۰۲۳,۲۱۸,۸۰۰	۱۸۰,۰۴۱,۷۶۱,۹۲۷	۱۴,۱۸۴,۲۷۰	۰	۵,۹۶۷,۲۷۲,۶۰۳
۲۵	اسنادخزانه-م۸بودجه۰۰-۰۳۰۹۱۹	۱۵۲,۰۰۰	۹۸,۶۲۵,۵۰۴,۰۰۰	۹۴,۸۸۵,۸۲۲,۳۶۱	۷,۵۲۰,۱۹۵	۰	۳,۷۳۲,۱۶۱,۴۴۴
۲۶	اسناد خزانه-م۹بودجه۰۰-۰۳۱۱۰۱	۲۳۵,۰۰۰	۱۴۸,۸۲۱,۲۷۰,۰۰۰	۱۴۴,۵۰۸,۴۵۶,۷۹۹	۱۱,۳۴۷,۶۲۲	۰	۴,۳۰۱,۴۶۵,۵۷۹
۲۷	اسناد خزانه-م۱۰بودجه۰۰-۰۳۱۱۱۵	۵۲۰,۹۵۶	۳۲۷,۲۵۲,۰۵۶,۲۵۶	۳۱۵,۱۰۷,۴۶۱,۹۵۴	۲۴,۹۵۲,۹۶۹	۰	۱۲,۱۱۹,۶۴۱,۳۳۳

دوره مالی چهار ماه و هفده روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۸	مرابحه عام دولت۹۴-ش.خ۰۳۰۸۱۶	۹۴۰,۰۰۰	۸۶۰,۱۴۳,۲۴۰,۰۰۰	۸۷۶,۶۳۶,۷۷۰,۷۲۲	۶۵,۵۸۵,۹۲۲	۰	(۱۶,۵۵۹,۱۱۶,۶۴۴)
۲۹	گام بانک تجارت۰۲۰۳	۸۲۲,۴۷۹	۷۲۵,۲۱۰,۹۸۸,۵۰۲	۶۷۷,۳۸۰,۳۲۷,۴۰۰	۵۵,۲۹۷,۳۳۸	۰	۴۷,۷۷۵,۳۶۳,۷۶۴
۳۰	مرابحه عام دولت۱۰۵-ش.خ۰۳۰۵۰۳	۲,۱۸۴,۰۰۰	۲,۰۳۳,۴۷۴,۳۵۲,۰۰۰	۲,۰۸۷,۵۳۴,۰۶۵,۸۳۰	۱۵۵,۰۵۲,۴۱۹	۰	(۵۴,۲۱۴,۷۶۶,۲۴۹)
۳۱	گواهی اعتبار مولد رفاه۰۲۰۱	۲۹۰,۰۰۰	۲۶۵,۴۴۴,۵۴۰,۰۰۰	۲۴۹,۴۱۰,۳۰۸,۷۵۰	۲۰,۲۴۰,۱۴۶	۰	۱۶,۰۱۳,۹۹۱,۱۰۴
۳۲	گواهی اعتبار مولد رفاه۰۲۰۲	۲۳۲,۹۰۰	۲۰۹,۴۵۸,۸۴۷,۹۰۰	۱۹۹,۹۹۴,۲۴۲,۵۲۶	۱۵,۹۷۱,۲۳۷	۰	۹,۴۴۸,۶۳۴,۱۳۷
۳۳	صکوک مرابحه کرازی۵۰۵-۳ماهه۱۸٪	۹۵۰,۰۰۰	۹۰۵,۹۶۹,۴۰۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۱۱,۲۵۰,۰۰۰	۶۹,۰۸۰,۱۶۷	۰	(۴۴,۱۱۰,۹۳۰,۱۶۷)
۳۴	گام بانک تجارت۰۲۰۴	۱,۲۰۲,۱۸۳	۱,۰۴۵,۴۲۹,۱۵۶,۴۴۷	۱,۰۰۰,۰۱۱,۱۱۳,۰۶۰	۷۹,۷۱۳,۹۷۳	۰	۴۵,۳۳۸,۳۲۹,۴۱۴
۳۵	مرابحه عام دولت۱۱۲-ش.خ ۰۴۰۴۰۸	۱۰۰,۰۰۰	۹۳,۸۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۵۲,۳۲۶	۰	۲۰۹,۸۴۷,۶۷۴
۳۶	گواهی اعتبار مولد سامان۰۲۰۴	۸۲۲,۷۰۰	۷۰۹,۱۵۵,۸۸۲,۲۰۰	۶۸۳,۰۵۷,۶۱۹,۱۶۲	۵۴,۰۷۳,۱۳۶	۰	۲۶,۰۴۴,۱۸۹,۹۰۲
۳۷	گام بانک اقتصاد نوین۰۲۰۵	۸۴۸,۲۶۲	۷۲۲,۴۲۵,۷۲۵,۳۴۸	۷۰۰,۰۳۱,۰۰۹,۵۳۹	۵۵,۰۸۴,۹۶۲	۰	۲۲,۳۳۹,۶۳۰,۸۴۷
			۱۴,۳۴۸,۱۲۰,۷۹۰,۳۲۳	**۱۴,۰۶۵,۴۴۵,۹۹۶,۶۳۶**	**۱,۰۹۴,۰۴۴,۲۱۰**	**۰**	**۲۸۱,۵۸۰,۷۴۹,۴۷۸**

۱۴- 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	دوره مالی چهار ماه و هفده روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰
		ریال
سود اوراق مشارکت	۱۴-۱	۲۹۷,۹۰۵,۶۷۷,۷۹۷
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۴-۲	۹,۲۴۹,۷۷۰
جمع		۲۹۷,۹۱۴,۹۲۷,۵۶۷

۱-۱۴- سود اوراق مشارکت:

دوره مالی چهار ماه و هفده روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰

	تاریخ انتشار	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
مرابحه عام دولت۹۴-ش.خ۰۳۰۸۱۶	۱۴۰۰/۰۹/۱۶	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۵۴,۲۱۲,۱۶۱,۳۸۸		۵۴,۲۱۲,۱۶۱,۳۸۸
مرابحه عام دولت۱۰۵-ش.خ۰۳۰۵۰۳	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۳۲,۹۳۱,۵۹۰,۲۰۸		۱۳۲,۹۳۱,۵۹۰,۲۰۸
صکوک مرابحه کرازی۵۰۵-۳ماهه۱۸٪	۱۴۰۱/۰۵/۲۲	۱۴۰۵/۰۵/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۸۷,۹۷۷,۲۴۶,۰۰۴		۸۷,۹۷۷,۲۴۶,۰۰۴
مرابحه عام دولت۱۱۲-ش.خ ۰۴۰۴۰۸	۱۴۰۱/۰۶/۰۸	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۳,۵۷۷,۴۱۳,۶۹۹		۳,۵۷۷,۴۱۳,۶۹۹
صکوک اجاره معادن۲۱۲-۶ماهه۲۱٪	۱۳۹۸/۱۲/۱۴	۱۴۰۲/۱۲/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۰,۵۶۹,۳۶۳,۶۸۹		۱۰,۵۶۹,۳۶۳,۶۸۹
صکوک اجاره فارس۱۴۷- ۳ماهه۱۸٪	۱۳۹۹/۰۷/۱۳	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۵,۸۳۶,۰۶۹,۷۰۷		۵,۸۳۶,۰۶۹,۷۰۷
مرابحه عام دولتی۶۴-ش.خ۰۱۱۱	۱۳۹۹/۱۰/۰۹	۱۴۰۱/۱۱/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۱,۶۵۱,۰۲۴,۶۵۶		۱,۶۵۱,۰۲۴,۶۵۶
مرابحه عام دولت۷۰-ش.خ۰۱۱۲	۱۳۹۹/۱۱/۰۷	۱۴۰۱/۱۲/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۱,۱۵۰,۸۰۸,۴۴۶		۱,۱۵۰,۸۰۸,۴۴۶
جمع					۲۹۷,۹۰۵,۶۷۷,۷۹۷	۰	۲۹۷,۹۰۵,۶۷۷,۷۹۷

۲-۱۴- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی:

دوره مالی چهار ماه و هفده روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰

	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود خالص
			درصد	ریال
سود سپرده بانک پاسارگاد : هفت تیر : ۱-۱۶۱۱۱۱۱۱-۸۱۰۰-۲۰۷	۱۴۰۱/۰۳/۰۲	کوتاه مدت	۸	۹,۲۴۹,۷۷۰
				۹,۲۴۹,۷۷۰

۱۵- سایر درآمدها

سایر درآمدها به شرح زیر است:

	دوره مالی چهار ماه و هفده روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰
	ریال
سایر	۵۱۶,۰۰۰
جمع	۵۱۶,۰۰۰

۱۶-هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

	دوره مالی چهار ماه و هفده روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰
	ریال
مدیر صندوق	۹,۲۵۳,۲۰۶,۶۸۴
متولی	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بازارگردان	۱۵,۲۷۳,۴۲۲,۵۱۱
حسابرس	۱۷۵,۵۵۰,۹۲۴
جمع	۲۵,۴۰۲,۱۸۰,۱۱۹

۱۷- سایر هزینه‌ها

	دوره مالی چهار ماه و هفده روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰
	ریال
هزینه تصفیه	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۲۷۵,۸۹۱,۸۹۸
هزینه آبونمان	۱,۳۲۲,۸۰۳,۴۴۴
هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق	۴۷۹,۲۲۴,۰۵۰
هزینه کارمزد بانکی	۸۷۹,۰۰۰
جمع	۳,۰۷۸,۷۹۸,۳۹۲

۱۸- تعدیلات

	دوره مالی چهار ماه و هفده روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰
	ریال
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	۳۷۲,۴۵۳,۴۰۰,۰۰۰
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۵۴,۵۸۴,۵۰۰,۰۰۰)
جمع	۳۱۷,۸۶۸,۹۰۰,۰۰۰

۱۹- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

۲۰- سرمایه گذاری ارکان واشخاص وابسته به آنها در صندوق

دوره مالی چهار ماه و هفده روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت سبدگردان مفید	مدیر صندوق	سهام ممتاز	۹,۹۰۰,۰۰۰	۰.۷۲٪
		سهام عادی	۰	۰.۰۰٪
مشاور سرمایه گذاری ایده مفید	سهامدار ممتاز	سهام ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۱٪
		سهام عادی	۰	۰.۰۰٪
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید	بازاراگردانی صندوق عادی	سهام عادی	۱۰۹,۴۱۵,۵۱۵	۷.۹۸٪
حسن اکرامی	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۵۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
منصور نخعی	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۵۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
وحید برجی	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۵۶,۰۰۰	۰.۰۰٪
			۱۱۹,۵۷۱,۵۱۵	۸.۷۲٪

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

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله-ریال	مانده طلب (بدهی)-ریال
شرکت کارگزاری مفید	کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۱۸,۵۲۲,۷۳۱,۰۶۷,۳۰۴	(۳,۰۵۰,۴۳۶,۳۹۸)
شرکت سبد گردان مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان(مدیر)	۹,۲۵۳,۲۰۶,۶۸۴	(۹,۲۵۳,۲۰۶,۶۸۴)
موسسه حسابرسی رازدار	متولی صندوق	کارمزد ارکان(متولی)	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید	بازارگردان صندوق	کارمزد ارکان(بازارگردان)	۱۵,۲۷۳,۴۲۲,۵۱۱	(۱۵,۲۷۳,۴۲۲,۵۱۱)
موسسه حسابرسی بیات رایان	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان(حسابرس)	۱۷۵,۵۵۰,۹۲۴	(۱۷۵,۵۵۰,۹۲۴)

۲۲- 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.