صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید

گزارش حسابرس مستقل

به همراه صورت های مالی و یادداشت های توضیحی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲

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: ۱۴۰۲/۱۰/۲۰
شماره: ۲۱۶- ۱۴۰۲

گزارش حسابرس مستقل
به مدیریت
صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید

گزارش حسابرسی صورت های مالی

اظهارنظر

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید - ("صندوق") شامل صورت خالص دارایی ها در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۶ ، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است. به نظر این مؤسسه، صورت های مالـــی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صنـــدوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می دهد.

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 رفتار حرفه‌ای جامعه حسابداران رسمی ایران، 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 صورتهای مالی دوره جاری دارای بیشترین اهمیت بوده اند. این مسائل در چارچوب حسابرسی صورتهای مالی و به منظور اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی مزبور مورد توجه قرار گرفته اند. در این خصوص مسائل عمده حسابرسی با اهمیت برای درج در گزارش ملاحظه نشده است.

مسئولیت 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 واقع‌بینانه 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 صورتهای مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود.

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

از بین موضوعات اطلاع‌رسانی‌شده به ارکان راهبری، آندسته از مسائلی که در حسابرسی صورت‌های مالی دوره جاری دارای بیشترین اهمیت بوده‌اند و بنابراین مسائل عمده حسابرسی به شمار می‌روند مشخص می‌شود. این مسائل در گزارش حسابرس توصیف می‌شوند، مگر اینکه طبق قوانین یا مقررات افشای آن مسائل منع شده باشد یا هنگامی که، در شرایط بسیار نادر، موسسه به این نتیجه برسد که مسائل مذکور نباید در گزارش حسابرس اطلاع‌رسانی شود زیرا بطور معقول انتظار می‌رود پیامدهای نامطلوب اطلاع‌رسانی بیش از منافع عمومی حاصل از آن باشد

BAYAT RAYAN & CO.
بیات رایان
حسابداران رسمی
OFFICIAL ACCOUNTANTS

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

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

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

۶-۱- مفاد ماده ۱۸ اساسنامه صندوق در خصوص صدور واحد های سرمایه گذاری به نام بازارگردان صرفاً از محل واریز وجه نقد توسط بازارگردان یا از محل مطالبات وی از صندوق .(با تاخیر در برخی از روزها پرداخت شده است)

۶-۲- مفاد بند ۴۲ اساسنامه صندوق در خصوص دعوت از دارندگان واحد های سرمایه گذاری ممتاز برای تشکیل مجمع صندوق برای تصویب صورتهای مالی سالانه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱ حداکثر ظرف ۱۰ روز کاری پس از ارائه اظهار نظر حسابرس. (تاریخ انتشار آگهی ۱۴۰۲/۰۵/۲۲ می باشد)

۶-۳- مفاد ماده ۳۵ اساسنامه با موضوع انتشار آگهی دعوت از ارکان مجمع حداقل ۱۰ روز قبل از برگزاری مجمع در تارنمای صندوق و سامانه کدال در خصوص مجمع مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۰. (تاریخ انتشار آگهی ۱۴۰۲/۰۶/۱۴ می باشد)

۶-۴- مفاد ماده ۱۷ اساسنامه مبنی بر محاسبه ارزش خالص دارایی، قیمت ابطال، قیمت صدور و خالص ارزش آماری هر واحد سرمایه گذاری در روزهای معاملاتی حداکثر هر دو دقیقه یک بار در برخی از روزها.(بدلیل مشکلات نرم افزاری)

۶-۵- مفاد ماده ۲۱ اساسنامه صندوق در خصوص پرداخت وجه واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده به بازارگردان طی مهلت تسویه معاملات واحدهای صندوق های سرمایه گذاری صندوق در بازار برای تاریخ های ۱۰خرداد، ۸ مرداد، ۲۰ شهریور و ۱۸ مهر ماه.

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

۷-۱- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۷۸مورخ ۱۳۹۹/۰۹/۲۲ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی سبا در خصوص حدنصاب سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت با تضمین سازمان برنامه بودجه کشور حداقل ۲۵ درصد و حداکثر ۳۰ درصد از کل دارایی های صندوق.(این نسبت در پایان دوره مالی ۲۲,۲۸ درصد می باشد)

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

۸- 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.

JAYAN KAYAN & CO.
بیات رایان
حسابداران رسمی
ACCOUNTANTS

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

۱۰- همانطوریکه در یادداشت های توضیحی ۱-۷ صورتهای مالی پیوست منعکس گردیده، صندوق در پایان دوره مالی مورد گزارش ارزش برخی از سرمایه گذاری در 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 مستند نمودن دلایل تعدیل به صورت مکتوب، رعایت نگردیده است.

۱۱- 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 گرفته که به مورد با اهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبات NAV باشد، برخورد ننموده است.

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

۱۳- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد بررسی قرار گرفته است. در این خصوص لازم به توضیح است که با توجه به مفاد امیدنامه صندوق های سرمایه گذاری مشترک مصوب سبا مبنی بر عدم امکان استخدام نیروی انسانی و ایجاد واحدهای سازمانی مستقل در ساختار صندوق های سرمایه گذاری، اجرای مفاد دستورالعمل فوق از جمله تشکیل واحد مبارزه با پولشویی، برقراری برنامه های آموزشی و ابلاغ دستورالعمل اجرایی به کارکنان بر عهده مدیر صندوق می باشد. اظهار نظر حسابرس شرکت سبد گردان انتخاب مفید (مدیر صندوق) در تاریخ ۱۸ مهر ماه ۱۴۰۲ در خصوص رعایت مفاد قانون، آیین نامه ها و دستورالعمل های فوق حاکی از آنست که آن موسسه حسابرسی، به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

تاریخ: ۲۰ دی ماه ۱۴۰۲

مؤسسه بیات رایان -حسابداران رسمی

محمود عبدلی — **کد عضویت ۹۵۲۲۳۴**

ابوالقاسم مرآتی — **کد عضویت ۸۰۰۷۱۸**

BAYAT RAYAN & CO. بیات رایان حسابداران رسمی OFFICIAL ACCOUNTANTS

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق ثابت آوند مفید مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲ 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	۱۰-۲۹

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 ۱۴۰۲/۰۹/۲۲ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبد گردان مفید	رضا ابراهیمی قلعه حسن	سبدگردان مفید
متولی صندوق	موسسه حسابرسی رازدار	محمود محمد زاده	موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی) ۱۳۱۹

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

ضمائم گزارش حسابرسی
Bayat Rayan-Certified

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

صورت خالص دارائیها

در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۱,۴۱۶,۲۸۴,۸۳۷	۰
سرمایه گذاری در سهام دارای اختیار تبعی	۶	۱,۰۴۶,۸۱۸,۹۵۸,۴۰۵	۰
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۱۹,۱۳۲,۴۴۹,۷۹۲,۱۴۴	۱۷,۹۶۳,۴۶۵,۸۰۸,۷۵۶
سایردارایی‌ها	۸	۲,۳۲۴,۴۸۸,۰۵۲	۱,۹۲۹,۶۶۷,۱۵۴
حسابهای دریافتنی تجاری	۹	۵۳,۱۴۲,۶۰۷,۸۰۴	۰
موجودی نقد	۱۰	۷,۸۰۹,۷۲۳,۷۴۵,۹۶۱	۳۰۲,۵۶۴,۶۹۰,۳۰۴
جمع دارایی‌ها		۲۸,۰۴۵,۸۷۵,۸۷۷,۲۰۳	۱۸,۲۶۷,۹۶۰,۱۶۶,۲۱۴
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۱۱	۳۰۴,۴۷۹,۸۴۹,۸۲۴	۲۹۵,۷۰۱,۹۲۴,۹۵۴
بدهی به ارکان صندوق	۱۲	۷۳,۴۶۶,۵۳۱,۵۰۰	۵۴,۶۳۱,۷۷۹,۷۳۴
سایر حسابهای پرداختنی وذخایر	۱۳	۳۴,۳۵۵,۱۶۸,۸۷۹	۵,۳۱۵,۲۳۱,۵۷۲
جمع بدهی‌ها		۴۱۲,۳۰۱,۵۵۰,۲۰۳	۳۵۵,۶۴۸,۹۳۶,۲۶۰
خالص دارایی‌ها	۱۴	۲۷,۶۳۳,۵۷۴,۳۲۷,۰۰۰	۱۷,۹۱۲,۳۱۱,۲۲۹,۹۵۴
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری		۲,۰۷۴,۳۳۷,۱۳۴	۱,۵۱۰,۰۵۲,۱۳۴
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		۱۳,۳۲۲	۱۱,۸۶۲

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

سبدگردان مفید شماره ثبت: ۴۹۴۷۴۰

موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی) ۱۳۱۹

حسابداران رسمی - ضمائم گزارش حسابرسی - Bayat Rayan-Certified Ac

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

صورت سود و زیان

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲

	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	دوره مالی چهار ماه و هفده روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰
		ریال	ریال
درآمدها:			
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۱,۱۲۹,۱۹۱,۷۱۳,۳۶۳	۴۱,۷۵۶,۲۰۱,۴۹۵
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۵۹۴,۰۲۵,۶۰۵,۶۷۵	۲۸۱,۵۸۰,۷۴۹,۴۷۸
سود سهام	۱۷	۲,۸۹۶,۵۹۱,۰۰۰	۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۸۹۴,۲۱۷,۷۳۷,۱۱۷	۲۹۷,۹۱۴,۹۲۷,۵۶۷
سایر درآمدها	۱۹	۳۲۷,۵۰۷	۵۱۶,۰۰۰
جمع درآمدها		۲,۶۲۰,۳۳۱,۹۷۴,۶۶۲	۶۲۱,۲۵۲,۳۹۴,۵۴۰
هزینه‌ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۸۶,۸۱۶,۰۷۷,۸۷۷)	(۲۵,۴۰۲,۱۸۰,۱۱۹)
سایر هزینه‌ها	۲۱	(۵,۶۹۵,۶۴۳,۷۳۹)	(۳,۰۷۸,۷۹۸,۳۹۲)
جمع هزینه‌ها		(۹۲,۵۱۱,۷۲۱,۶۱۶)	(۲۸,۴۸۰,۹۷۸,۵۱۱)
سودخالص		۲,۵۲۷,۸۲۰,۲۵۳,۰۴۶	۵۹۲,۷۷۱,۴۱۶,۰۲۹
بازده میانگین سرمایه گذاری		۱۱/۵۸٪	۶/۴۰٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره		۹/۱۶٪	۴/۰۷٪

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

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

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

سبدگردان مفید

موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی) ۱۳۴۹

ضمائم گزارش حسابرسی

Bayat Rayan-Certified Ac

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

گردش خالص دارائیها

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲

صورت گردش خالص دارائیها

	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰		دوره مالی چهار ماه و هفده روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	
		تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص داراییها(واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره		۱,۵۱۰,۰۵۲,۱۳۴	۱۷,۹۱۲,۳۱۱,۲۲۹,۹۵۴	۰	۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره		۱,۲۰۳,۱۸۵,۰۰۰	۱۲,۰۳۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۹,۶۵۱,۳۹۱	۱۵,۳۹۶,۵۱۳,۹۱۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره		(۶۳۸,۹۰۰,۰۰۰)	(۶,۳۸۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶۸,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص دوره		۰	۲,۵۲۷,۸۲۰,۲۵۳,۰۴۶	۰	۵۹۲,۷۷۱,۴۱۶,۰۲۹
تعدیلات	۲۲	۰	۱,۵۵۰,۵۹۲,۸۴۴,۰۰۰	۰	۳۱۷,۸۶۸,۹۰۰,۰۰۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره		**۲,۰۷۴,۳۳۷,۱۳۴**	**۲۷,۶۳۳,۵۷۴,۳۲۷,۰۰۰**	**۱,۳۷۱,۱۵۱,۳۹۱**	**۱۴,۶۲۲,۱۵۴,۲۲۶,۰۲۹**

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

موسسه حسابرسی (حسابداران رسمی) ۱۳۲۹

سیدگردان مفید شماره ثبت: ۴۹۴۷۴۰

ضمائم گزارش حسابرسی Bayat Rayan-Certified Accountants

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲

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.

مدیر ثبت صندوق، شرکت کارگزاری مفید است که در تاریخ ۱۳۷۳/۰۹/۲۳ با شمارهٔ ثبت ۱۰۹۷۳۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران ـ ابتدای خیابان قائم مقام فراهانی ـ کوچه نگین ـ کوچه زیبا پلاک۱.

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.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی بیات رایان 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 احمد قصیر(بخارست)کوچه پژوهشگاه دوم-پلاک۲۲ طبقه دوم.

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.

ضمائم
گزارش
حسابرسی
Bayat Rayan-Certified Accountants

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- ذخایرکارمزد ارکان وتصفیه

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

بایان - حسابداران رسمی
ضمائم
گزارش
حسابرسی
Bayat Rayan-Certified Accountants

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲

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 ۱ در هزار(۰/۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۱۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق‌الزحمهٔ حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۷۰۰ 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.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار،تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	مبلغ ۲.۵۰۰ میلیون ریال به عنوان هزینه ثابت سالانه نرم‌افزارتعیین و هزینه‌های متغییر به شرح ذیل می‌باشد: ۱- سالانه ۰.۰۰۰۲۵ از متوسط خالص ارزش دارایی‌های صندوق تا سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال؛ ۲- سالانه ۰.۰۰۰۱۵ از متوسط خالص ارزش دارایی‌های صندوق از ۳۰ هزار تا ۵۰ هزار میلیارد ریال؛ ۳- سالانه ۰.۰۰۰۰۰۵ از متوسط خالص ارزش دارایی‌های صندوق از ۵۰ هزار میلیارد ریال به بالا؛
هزینه سپرده-گذاری واحدهای سرمایه-گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.

ضمائم
گزارش
حسابرسی
Bayat Rayan-Certified

کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار.
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	مبلغ ثابت ۳۳۱.۰۰۰.۰۰۰ ریال برای دوره ۳۶۵ روزه.

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.

ضمائم
گزارش
حسابرسی
Bayat Rayan-Certified Accountants

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱-۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

صنعت	۱۴۰۲/۰۸/۳۰			۱۴۰۲/۰۲/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی واسط	۱,۷۱۸,۶۷۹,۶۵۱	۱,۴۱۶,۲۸۴,۸۳۷	۰.۰۱٪	۰	۰	۰.۰۰٪
جمع	**۱,۷۱۸,۶۷۹,۶۵۱**	**۱,۴۱۶,۲۸۴,۸۳۷**	**۰.۰۱٪**	**۰**	**۰**	**۰.۰٪**

۶- سرمایه گذاری در سهام دارای اختیار تبعی

صنعت	۱۴۰۲/۰۸/۳۰			۱۴۰۲/۰۲/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصدبه کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصدبه کل داراییها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
اختیار ف.ت.انتخاب-۴۰۰۳۲-۰۳۱۱۲۳	۵۰۰,۰۷۳,۷۳۶,۰۶۰	۵۲۵,۹۳۷,۴۶۷,۹۴۷	۱.۸۸٪	۰	۰	۰.۰۰٪
اختیارف ت وبهمن-۵۳۷۵-۰۳/۰۷/۲۲	۵۱۱,۸۰۳,۰۱۳,۵۰۰	۵۲۰,۸۸۱,۴۹۰,۴۵۸	۱.۸۶٪	۰	۰	۰.۰۰٪
	۱,۰۱۱,۸۷۶,۷۴۹,۵۶۰	**۱,۰۴۶,۸۱۸,۹۵۸,۴۰۵**	**۳.۷۳٪**	**۰**	**۰**	**۰.۰۰٪**

۱-۶-سرمایه گذاری در سهام دارای اختیار تبعی که در تاریخ خالص دارایی ها تعدیل شده است به شرح زیر است:

نام شرکت سرمایه پذیر	تعداد	۱۴۰۲/۰۸/۳۰			
		قیمت بازار	قیمت اعمال	قیمت تعدیل شده	تاریخ سر رسید
		ریال	ریال	ریال	
اختیار ف.ت.انتخاب-۴۰۰۳۲-۰۳۱۱۲۳	۱۷,۲۴۰,۰۰۰	۲۵,۶۵۰	۴۰,۰۳۲	۳۰,۶۷۳	۱۴۰۳/۱۱/۲۳
اختیارف ت وبهمن-۵۳۷۵-۰۳/۰۷/۲۲	۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۴۹	۵,۳۷۵	۴,۴۰۱	۱۴۰۳/۰۷/۲۲

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

۷-سرمایه گذاری درسایر اوراق بهاداربا درآمد ثابت یا علی الحساب

نام اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	۱۴۰۲/۰۸/۳۰ خالص ارزش فروش	۱۴۰۲/۰۸/۳۰ درصد به کل داراییها	۱۴۰۲/۰۲/۳۱ خالص ارزش فروش	۱۴۰۲/۰۲/۳۱ درصد به کل داراییها
		درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
اجاره تابان لوتوس۱۴۰۲۱۲۰۶	۱۴۰۲/۱۲/۰۶	۱۸٪	۱۴۶,۰۱۸,۳۱۲,۸۱۲	۶,۵۵۷,۶۴۶,۵۷۵	۱۵۸,۴۹۲,۵۶۰,۶۵۴	۰.۵۷٪	۱۵۲,۴۷۶,۶۳۵,۲۳۰	۰.۸۳٪
اسنادخزانه-م۲۱بودجه۹۸-۰۲۰۹۰۶	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	۰٪	۱۶۱,۹۴۴,۷۰۹,۳۲۲	-	۲۰۰,۲۶۸,۸۵۰,۳۳۵	۰.۷۱٪	۱۸۲,۴۱۹,۴۷۷,۴۵۴	۱.۰۰٪
مرابحه عام دولت۵-ش.خ ۰۲۰۷	۱۴۰۲/۰۷/۲۵	۱۷٪	-	-	-	۰.۰۰٪	۹,۹۹۴,۴۷۹,۲۲۰	۰.۰۵٪
اسنادخزانه-م۷بودجه۹۹-۰۲۰۷۰۴	۱۴۰۲/۰۷/۰۴	۰٪	-	-	-	۰.۰۰٪	۱۰,۴۰۶,۵۰۶,۴۴۳	۰.۰۶٪
مرابحه عام دولت۵-ش.خ ۰۲۰۹	۱۴۰۲/۰۹/۲۷	۱۷٪	۹,۴۸۶,۴۲۳,۲۸۳	۱۳,۷۸۸,۳۰۸	۹,۶۱۹,۸۵۵,۷۸۹	۰.۰۳٪	۹,۶۲۳,۱۳۹,۸۷۵	۰.۰۵٪
اسنادخزانه-م۹بودجه۹۹-۰۲۰۳۱۶	۱۴۰۲/۰۳/۱۶	۰٪	-	-	-	۰.۰۰٪	۱۱,۶۷۵,۰۹۱,۷۰۶	۰.۰۶٪
اسنادخزانه-م۱۰بودجه۹۹-۰۲۰۸۰۷	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	۰٪	-	-	-	۰.۰۰٪	۱۱۲,۸۹۱,۳۹۱	۰.۰۰٪
مرابحه عام دولت۶۹-ش.خ۰۳۱۰	۱۴۰۳/۱۰/۲۱	۱۸٪	۸,۹۷۰,۱۸۳,۹۲۲	۶۳۴,۵۴۱,۸۶۳	۹,۷۳۸,۰۰۷,۶۷۰	۰.۰۳٪	۹,۷۲۷,۹۸۵,۲۹۶	۰.۰۵٪
مرابحه عام دولت۷۱-ش.خ۰۳۱۱	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱۸٪	۱۷,۸۲۵,۰۰۹,۰۴۸	۱,۰۸۶,۳۶۵,۷۳۱	۱۹,۲۵۳,۹۲۰,۳۴۹	۰.۰۷٪	۱۹,۲۴۳,۴۹۵,۶۰۹	۰.۱۱٪
مرابحه عام دولت۷۲-ش.خ۰۳۱۱	۱۴۰۳/۱۱/۱۳	۱۸٪	۸,۹۴۱,۲۸۱,۷۲۰	۵۱۸,۰۲۲,۶۴۳	۹,۵۹۵,۹۳۰,۳۹۹	۰.۰۳٪	۹,۵۹۰,۷۵۷,۳۷۳	۰.۰۵٪
اسنادخزانه-م۱۱بودجه۹۹-۰۲۰۹۰۶	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	۰٪	۷۸۴,۰۴۲,۷۴۳,۵۴۲	-	۱,۰۰۴,۲۷۷,۸۴۲,۱۳۶	۳.۵۸٪	۱,۰۲۰,۶۰۳,۵۴۸,۳۰۵	۵.۵۹٪
صکوک منفعت نفت۰۳۱۲-۶ماهه ۱۸/۵٪	۱۴۰۳/۱۲/۱۷	۱۹٪	۷۰۲,۹۱۶,۲۵۰,۰۰۰	۲۶,۷۶۰,۵۹۲,۶۱۴	۷۲۱,۰۱۸,۳۷۳,۷۷۵	۲.۵۷٪	۷۰۲,۲۵۰,۷۸۷,۶۷۱	۳.۸۴٪
اسنادخزانه-م۱۴بودجه۹۹-۰۲۱۰۲۵	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	۰٪	۶۰۲,۶۲۳,۸۰۸,۱۷۷	-	۷۵۵,۳۳۰,۸۴۰,۶۱۲	۲.۶۹٪	۶۸۳,۱۳۱,۲۵۱,۸۳۰	۳.۷۴٪
مرابحه عام دولت۸۷-ش.خ۰۳۰۳۰۴	۱۴۰۳/۰۳/۰۴	۱۷٪	۴,۷۷۵,۳۶۴,۰۹۳	۴۱۸,۳۹۹,۲۸۸	۵,۱۹۳,۰۳۵,۱۹۴	۰.۰۲٪	۵,۰۶۸,۴۴۸,۰۷۱	۰.۰۳٪
اسنادخزانه-م۶بودجه۰۰-۰۳۰۷۲۳	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۰٪	-	-	-	۰.۰۰٪	۵۶۰,۳۲۸,۴۳۷,۸۷۳	۳.۰۷٪
اسنادخزانه-م۱بودجه۰۰-۰۳۰۸۲۱	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	۰٪	۳۴۳,۳۷۴,۲۲۷,۸۴۱	-	۴۱۳,۴۱۲,۷۵۸,۹۲۳	۱.۴۷٪	۲۹۸,۴۷۰,۶۹۴,۸۰۹	۱.۶۳٪
اسنادخزانه-م۵بودجه۰۰-۰۳۰۶۲۶	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	۰٪	۳,۹۴۰,۴۳۰,۶۵۱	-	۴,۹۳۰,۸۵۵,۹۹۳	۰.۰۲٪	۱۰۳,۰۵۶,۸۸۸,۵۱۳	۰.۵۶٪
اسنادخزانه-م۳بودجه۰۰-۰۳۰۴۱۸	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	۰٪	۳۷۱,۲۰۷,۷۳۰	-	۴۶۲,۸۰۰,۷۰۸	۰.۰۰٪	۱۱۱,۷۳۹,۴۷۹,۲۱۵	۰.۶۱٪
اسنادخزانه-م۲بودجه۰۰-۰۳۱۰۲۴	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	۰٪	۴۴۹,۶۲۵,۰۷۵,۵۳۷	-	۵۷۳,۹۱۳,۶۸۵,۰۷۸	۲.۰۵٪	۵۱۵,۹۸۳,۷۸۳,۳۸۰	۲.۸۲٪
اسنادخزانه-م۷بودجه۰۰-۰۳۰۹۱۲	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	۰٪	۲۱۳,۰۱۶,۱۹۲,۹۹۷	-	۲۶۵,۸۵۵,۴۷۶,۹۷۴	۰.۹۵٪	۲۳۶,۴۶۸,۲۱۷,۹۲۳	۱.۲۹٪
اسنادخزانه-م۸بودجه۰۰-۰۳۰۹۱۹	۱۴۰۳/۰۹/۱۹	۰٪	۱۱۲,۸۶۱,۱۴۹,۸۵۹	-	۱۴۱,۲۹۸,۵۰۵,۱۶۷	۰.۵۰٪	۱۲۵,۲۷۹,۴۰۶,۷۱۶	۰.۶۹٪
اسناد خزانه-م۹بودجه۰۰-۰۳۱۱۰۱	۱۴۰۳/۱۱/۰۱	۰٪	-	-	-	۰.۰۰٪	۲۷۰,۶۵۲,۳۲۱,۱۸۶	۱.۴۸٪
اسناد خزانه-م۱۰بودجه۰۰-۰۳۱۱۱۵	۱۴۰۳/۱۱/۱۵	۰٪	-	-	-	۰.۰۰٪	۴۸۰,۶۴۳,۱۳۳,۰۳۰	۲.۶۳٪
مرابحه عام دولت۹۴-ش.خ۰۳۰۸۱۶	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۱۷٪	-	-	-	۰.۰۰٪	۸۹۲,۳۸۸,۷۷۳,۰۵۵	۴.۸۸٪
مرابحه عام دولت۱۰۰-ش.خ۰۲۱۱۲۷	۱۴۰۲/۱۱/۲۷	۱۶٪	۱,۰۵۸,۲۸۸,۱۴۲,۱۵۶	۴۳,۹۷۰,۶۷۳,۱۹۶	۱,۱۰۲,۴۳۶,۳۹۷,۰۳۰	۳.۹۳٪	۳۹۲,۳۹۳,۸۷۹,۳۲۷	۲.۱۵٪
مرابحه عام دولت۱۰۴-ش.خ۰۲۰۳۰۳	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۱۸٪	-	-	-	۰.۰۰٪	۳۱۹,۱۹۲,۰۸۷,۱۹۲	۱.۷۵٪
گام بانک تجارت۰۲۰۳	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	۰٪	-	-	-	۰.۰۰٪	۸۰۸,۲۴۵,۶۴۱,۰۰۹	۴.۴۲٪
مرابحه عام دولت۱۰۶-ش.خ۰۲۰۶۲۴	۱۴۰۲/۰۶/۲۴	۱۸٪	-	-	-	۰.۰۰٪	۳۱,۶۵۸,۱۲۷,۷۲۹	۰.۱۷٪
صکوک مرابحه کرازی۵۰۵-۳ماهه۱۸٪	۱۴۰۵/۰۵/۲۲	۱۸٪	۹۵۰,۰۱۱,۲۵۰,۰۰۰	۳,۵۹۲,۵۵۲,۸۶۹	۸۸۵,۷۸۵,۵۳۰,۵۲۴	۳.۱۶٪	۹۱۹,۱۴۷,۳۶۵,۷۲۱	۵.۰۳٪

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

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲

نام اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود	۱۴۰۲/۰۸/۳۰ بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	۱۴۰۲/۰۲/۳۱ خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها
		درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
گام بانک تجارت۰۲۰۴	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱,۳۸۳,۸۰۵,۵۳۵,۳۲۶	۷.۵۸٪
مرابحه عام دولت۱۱۲-ش.خ ۰۴۰۴۰۸	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۱۸٪	۶۸,۶۹۰,۶۵۶,۰۰۰	۲,۸۵۷,۱۵۸,۳۴۴	۷۲,۷۳۱,۷۱۲,۸۰۲	۰.۲۶٪	۷۷,۶۸۴,۰۳۲,۲۶۳	۰.۴۳٪
گواهی اعتبار مولد سامان۰۲۰۴	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۷۹۰,۷۲۴,۵۷۲,۶۳۶	۴.۳۳٪
گواهی اعتبار مولد رفاه۰۲۰۳	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۳۵,۹۱۷,۲۶۱,۱۰۰	۰.۲۰٪
گام بانک اقتصاد نوین۰۲۰۵	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۸۲۴,۲۵۶,۶۷۱,۵۷۹	۴.۵۱٪
گواهی اعتبار مولد رفاه۰۲۰۴	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۴۳,۴۶۴,۰۶۰,۰۳۱	۰.۷۹٪
گام بانک تجارت۰۲۰۶	۱۴۰۲/۰۶/۲۸	۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۶۰,۷۹۹,۰۹۳,۷۱۵	۰.۳۳٪
گواهی اعتبار مولد سپه۰۲۰۸	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۲۸۶,۶۲۳,۱۹۰,۲۴۶	۱.۵۷٪
گواهی اعتبار مولد شهر۰۲۰۶	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۹۹,۲۳۶,۷۷۹,۰۳۷	۱.۰۹٪
گواهی اعتبار مولد سامان۰۲۰۷	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۹۵۰,۱۳۳,۸۸۵,۳۵۹	۵.۲۰٪
گام بانک صادرات ایران۰۲۰۷	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۲,۰۷۹,۵۳۴,۳۰۷,۴۴۸	۱۱.۳۸٪
گام بانک صادرات ایران۰۲۰۶	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۲۹,۹۷۶,۹۰۳,۳۲۶	۰.۱۶٪
گواهی اعتبارمولد رفاه۰۲۰۸	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۹۹۵,۱۸۹,۲۶۶,۰۲۳	۵.۴۵٪
گواهی اعتبار مولد سامان۰۲۰۸	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۹۶,۳۹۳,۳۴۹,۴۴۶	۰.۵۳٪
گواهی اعتبارمولد صنعت۰۲۰۹۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰٪	۷۰۷,۶۵۴,۶۹۲,۵۴۷	۰	۷۶۶,۲۳۴,۹۷۴,۵۷۷	۲.۷۳٪	۲۰۴,۷۱۴,۸۲۴,۳۰۴	۱.۱۲٪
مرابحه عام دولت۱۲۷-ش.خ۰۴۰۶۲۳	۱۴۰۴/۰۶/۲۲	۱۸٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۴,۵۷۰,۶۱۹,۲۴۷	۰.۰۳٪
گام بانک ملت۰۲۱۱	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۰٪	۱,۸۱۰,۰۷۷,۸۵۰,۴۴۲	۰	۱,۹۷۹,۱۵۳,۹۴۲,۵۶۱	۷.۰۶٪	۹۰۸,۴۶۸,۷۲۵,۵۱۸	۴.۹۷٪
اجاره انرژی پاسارگاد۱۴۰۴۰۳۰۲	۱۴۰۴/۰۳/۰۱	۱۸٪	۱,۵۳۷,۵۴۷,۹۴۵,۳۷۵	۱۳۸,۷۷۳,۰۹۵,۸۸۳	۱,۶۶۸,۶۵۶,۴۳۳,۳۸۳	۵.۹۵٪	۰	۰.۰۰٪
اسنادخزانه-م۶بودجه۰۱-۰۳۰۸۱۴	۱۴۰۳/۰۸/۱۴	۰٪	۴۴۹,۰۶۱,۴۲۶,۱۵۱	۰	۴۷۵,۴۶۲,۸۸۴,۱۹۰	۱.۷۰٪	۰	۰.۰۰٪
صکوک اجاره فارس۱۴۷- ۳ماهه۱۸٪	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱۸٪	۹۳۰,۸۲۵,۰۴۷,۷۵۰	۲۲,۶۶۹,۶۱۹,۳۹۶	۹۶۵,۹۱۵,۲۸۲,۲۷۱	۳.۴۴٪	۰	۰.۰۰٪
صکوک اجاره معادن۲۱۲-۶ماهه۲۱٪	۱۴۰۲/۱۲/۱۴	۲۱٪	۶۸۷,۰۶۱,۰۹۱,۲۵۰	۲۹,۱۲۹,۶۲۷,۴۰۱	۷۲۰,۴۳۴,۵۳۹,۶۷۱	۲.۵۷٪	۰	۰.۰۰٪
صکوک منفعت نفت۱۳۱۲-۶ماهه ۱۸/۵٪	۱۴۰۳/۱۲/۱۷	۱۹٪	۴,۵۲۶,۹۴۵,۱۵۲	۱۷۷,۲۲۲,۴۶۷	۴,۹۲۷,۸۶۰,۲۰۳	۰.۰۲٪	۰	۰.۰۰٪
صکوک اجاره صملی۴۰۴-۶ماهه۱۸٪	۱۴۰۴/۰۵/۰۴	۱۸٪	۱,۷۵۱,۲۷۸,۱۷۰,۵۶۷	۱۱۱,۶۶۷,۵۶۹,۸۱۸	۱,۸۷۹,۳۴۲,۱۴۵,۹۵۳	۶.۷۰٪	۰	۰.۰۰٪
صکوک اجاره صند۴۱۲-بدون ضامن	۱۴۰۴/۱۲/۲۲	۱۹٪	۸۵۷,۲۲۸,۲۵۰,۰۰۰	۳۳,۲۸۶,۲۰۷,۰۰۲	۸۹۰,۴۴۸,۸۴۳,۳۶۷	۳.۱۷٪	۰	۰.۰۰٪
صکوک مرابحه فخوز۴۱۲-بدون ضامن	۱۴۰۴/۱۲/۰۷	۱۸٪	۸۵۷,۳۸۶,۲۵۰,۰۰۰	۴۰,۷۶۷,۷۸۰,۸۲۲	۸۸۴,۰۱۹,۸۴۵,۱۴۹	۳.۱۵٪	۰	۰.۰۰٪
مرابحه عام دولت۱۳۰-ش.خ۰۳۱۱۱۰	۱۴۰۳/۱۱/۱۰	۲۱٪	۴۱۵,۶۹۹,۵۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۳۶,۹۴۰,۶۱۹	۴۳۲,۷۱۶,۴۹۲,۹۳۸	۱.۵۴٪	۰	۰.۰۰٪

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

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲

نام اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود	۱۴۰۲/۰۸/۳۰ بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	۱۴۰۲/۰۲/۳۱ خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها
		درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
مرابحه عام دولت۳-ش.خ۰۲۱۱	۱۴۰۲/۱۱/۱۳	۱۵٪	۲۵۰,۵۰۰,۳۹۵,۸۹۳	۱۸,۳۱۳,۳۳۵,۷۶۷	۲۷۱,۲۷۶,۴۱۷,۸۶۱	۰.۹۷٪	۰	۰.۰۰٪
مرابحه عام دولتی۶۵-ش.خ۰۲۱۰	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	۱۷٪	۴,۷۶۲,۴۶۳,۱۰۸	۳۱۲,۱۸۶,۹۶۸	۵,۰۷۳,۹۲۳,۸۵۷	۰.۰۲٪	۰	۰.۰۰٪
مرابحه عام دولتی۶-ش.خ۰۲۱۰	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	۱۷٪	۱۲۹,۰۱۹,۰۵۱,۲۸۸	۹,۶۹۸,۴۶۶,۴۸۵	۱۳۸,۱۷۱,۸۸۳,۹۷۹	۰.۴۹٪	۰	۰.۰۰٪
مرابحه قطعات صنایع۱۴۰۵۱۲۲۲	۱۴۰۵/۱۲/۲۲	۱۸٪	۲۴۳,۶۰۲,۷۷۲,۴۵۲	۸,۴۱۳,۲۷۳,۹۷۵	۲۴۹,۴۳۳,۱۵۰,۱۳۳	۰.۸۹٪	۰	۰.۰۰٪
مرابحه مطهرضمیر۱۴۰۶۱۲۲۳	۱۴۰۶/۱۲/۲۳	۱۸٪	۴۲۷,۵۱۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۴,۹۱۶,۸۷۱,۲۳۳	۴۴۶,۷۸۳,۶۴۶,۲۵۵	۱.۵۹٪	۰	۰.۰۰٪
مرابحه عام دولت۱۳۲-ش.خ۰۴۱۱۱۰	۱۴۰۴/۱۱/۰۹	۲۰.۵٪	۹۳,۸۱۹,۷۸۲,۰۱۰	۶,۰۷۵,۵۴۷,۹۲۳	۹۹,۸۸۸,۱۶۳,۵۰۶	۰.۳۶٪	۰	۰.۰۰٪
صکوک اجاره فولاد۶۵-بدون ضامن	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۲۳٪	۴۴۶,۲۰۸,۷۵۰,۰۰۰	۲,۱۴۸,۳۱۳,۹۹۱	۴۴۱,۳۹۳,۹۶۰,۹۵۱	۱.۵۷٪	۰	۰.۰۰٪
مرابحه کارنوتجارت یاسین۰۴۱۱۲۴	۱۴۰۴/۱۱/۲۳	۱۸٪	۴۳۵,۹۴۴,۲۵۰,۰۰۰	۱,۲۷۴,۹۵۵,۲۰۹	۴۴۱,۶۷۱,۶۲۰,۷۸۷	۱.۵۷٪	۰	۰.۰۰٪
مرابحه زاگرس داروپارسیان۰۶۰۵۳۰	۱۴۰۶/۰۵/۳۰	۱۸٪	۱۷,۶۲۳,۳۴۳,۶۷۲	۶۸۰,۵۴۷,۹۴۵	۱۷,۸۲۶,۸۴۰,۴۴۰	۰.۰۶٪	۰	۰.۰۰٪
			۱۷,۷۰۵,۰۶۱,۶۴۶,۳۴۷	۵۵۰,۷۵۱,۳۰۴,۳۳۵	۱۹,۱۳۲,۴۴۹,۷۹۲,۱۴۴	۶۸.۲۲٪	۱۷,۹۶۳,۴۶۵,۸۰۸,۷۵۶	۹۸.۳۳٪

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

۱-۷-اوراق شرکت های که ارزش آنها در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل شده به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۸/۳۰

نام اوراق سرمایه پذیر	تعداد	ارزش تابلو هر اوراق	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر اوراق	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
اجاره تابان لوتوس۱۴۰۲۱۲۰۶	۱۵۵,۰۰۰	۹۵۶,۵۸۰	۲.۴۲٪	۹۸۰,۳۰۰	۱۵۱,۹۴۶,۵۰۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
صکوک اجاره معادن۲۱۲-۶ماهه۲۱٪	۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۱.۲۵٪	۹۸۷,۶۵۴	۶۹۱,۳۵۷,۶۲۸,۲۹۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
مرابحه عام دولت۳-ش.خ۰۲۱۱	۲۶۱,۹۹۵	۹۸۵,۸۵۰	-۲.۱۰٪	۹۶۵,۶۰۰	۲۵۲,۹۸۲,۳۷۲,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
صکوک اجاره فارس۱۴۷- ۳ماهه۱۸٪	۹۹۹,۸۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۵.۹۹٪	۹۴۳,۵۰۶	۹۴۳,۳۱۷,۵۹۰,۸۴۲	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
مرابحه عام دولت۵-ش.خ ۰۲۰۹	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۴.۰۹٪	۹۶۰,۶۸۰	۹,۶۰۶,۸۰۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
مرابحه عام دولتی۶-ش.خ۰۲۱۰	۱۳۲,۵۰۲	۹۸۵,۵۰۰	-۱.۶۳٪	۹۶۹,۶۷۰	۱۲۸,۴۸۳,۲۱۴,۳۴۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
مرابحه عام دولتی۶۵-ش.خ۰۲۱۰	۵,۰۰۰	۹۸۸,۳۰۰	-۳.۷۷٪	۹۵۲,۴۲۰	۴,۷۶۲,۱۰۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
مرابحه عام دولت۶۹-ش.خ۰۳۱۰	۱۰,۰۰۰	۹۲۹,۲۰۰	-۲.۰۶٪	۹۱۰,۴۱۶	۹,۱۰۴,۱۶۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
مرابحه عام دولت۷۱-ش.خ۰۳۱۱	۲۰,۰۰۰	۹۴۰,۰۰۰	-۳.۴۷٪	۹۰۸,۴۴۷	۱۸,۱۶۸,۹۴۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
مرابحه عام دولت۷۲-ش.خ۰۳۱۱	۱۰,۰۰۰	۹۸۷,۳۸۰	-۸.۷۶٪	۹۰۷,۸۶۰	۹,۰۷۸,۶۰۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
اسنادخزانه-م۱۱بودجه۹۹-۰۲۰۹۰۶	۱,۰۰۷,۲۸۹	۹۹۳,۵۰۰	۰.۳۶٪	۹۹۷,۰۸۷	۱,۰۰۴,۳۵۴,۴۲۴,۱۶۱	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
صکوک منفعت نفت۰۳۱۲-۶ماهه ۱۸/۵٪	۷۵۵,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰	-۳.۳۰٪	۹۱۹,۶۱۷	۶۹۴,۳۱۰,۷۲۲,۳۵۴	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
اسنادخزانه-م۱۴بودجه۹۹-۰۲۱۰۲۵	۷۷۷,۹۹۳	۹۶۶,۵۰۰	۰.۴۶٪	۹۷۰,۹۴۵	۷۵۵,۳۸۸,۴۳۸,۹۸۱	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
اجاره انرژی پاسارگاد۱۴۰۴۰۳۰۲	۱,۷۰۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰	-۵.۵۶٪	۹۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
مرابحه عام دولت۸۷-ش.خ۰۳۰۳۰۴	۵,۰۰۰	۹۷۰,۰۰۰	-۱.۵۷٪	۹۵۵,۰۰۰	۴,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
اسنادخزانه-م۲بودجه۰۰-۰۳۱۰۲۴	۷۳۰,۹۰۰	۷۶۹,۰۰۰	۲.۰۷٪	۷۸۵,۲۷۵	۵۷۳,۹۵۷,۴۴۹,۳۳۴	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
صکوک اجاره صملی۴۰۴-۶ماهه۱۸٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۷۸,۲۰۵	۰.۶۴٪	۸۸۳,۹۰۵	۱,۷۶۷,۸۰۹,۳۷۱,۶۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
مرابحه عام دولت۱۰۰-ش.خ۰۲۱۱۲۷	۱,۰۹۸,۱۰۰	۹۸۴,۷۸۰	-۲.۱۶٪	۹۶۳,۹۸۰	۱,۰۵۸,۵۴۶,۴۳۸,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
صکوک اجاره صند۴۱۲-بدون ضامن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۲۴۴	-۵.۰۲٪	۸۵۷,۲۲۸	۸۵۷,۲۲۸,۰۰۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
صکوک مرابحه کرازی۵۰۵-۳ماهه۱۸٪	۹۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۷.۶۸٪	۹۲۸,۶۹۵	۸۸۲,۲۶۰,۲۵۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
مرابحه عام دولت۱۱۲-ش.خ ۰۴۰۴۰۸	۷۳,۴۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۵.۰۴٪	۹۵۲,۰۴۲	۶۹,۸۷۹,۸۸۲,۸۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
صکوک مرابحه فخوز۴۱۲-بدون ضامن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۲,۵۰۰	-۷.۰۲٪	۸۴۳,۳۱۶	۸۴۳,۳۱۶,۳۶۷,۲۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی

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

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۲/۰۸/۳۰

نام اوراق سرمایه پذیر	تعداد	ارزش تابلو هر اوراق	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر اوراق	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
گواهی اعتبارمولد صنعت۰۲۰۹۳۰	۷۸۲,۱۹۵	۹۳۲,۷۰۰	۴.۷۹٪	۹۷۹,۶۷۱	۷۶۶,۲۹۳,۴۰۴,۴۴۹	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
مرابحه قطعات صنایع۱۴۰۵۱۲۲۲	۲۵۰,۰۰۰	۹۷۴,۳۷۰	-۱.۰۶٪	۹۶۴,۱۵۳	۲۴۱,۰۳۸,۲۵۵,۳۲۵	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
مرابحه مطهرضمیر۱۴۰۶۱۲۲۳	۴۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۴.۱۹٪	۹۵۹,۷۷۷	۴۳۱,۸۹۹,۷۰۷,۳۷۵	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
گام بانک ملت۰۲۱۱	۲,۱۱۱,۴۶۷	۹۲۹,۳۹۰	۰.۸۶٪	۹۳۷,۴۰۷	۱,۹۷۹,۳۰۴,۸۶۴,۵۵۷	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
مرابحه عام دولت۱۳۰-ش.خ۰۳۱۱۱۰	۴۳۱,۰۰۰	۹۶۷,۵۰۰	-۲.۵۳٪	۹۴۳,۶۴۴	۴۰۶,۷۱۰,۵۶۴,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
مرابحه عام دولت۱۳۲-ش.خ۰۴۱۱۱۰	۱۰۰,۵۷۱	۹۴۲,۷۰۰	-۱.۰۵٪	۹۳۲,۸۷۱	۹۳,۸۱۹,۷۶۹,۳۴۱	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
صکوک اجاره فولاد۶۵-بدون ضامن	۴۵۰,۰۰۰	۹۹۰,۰۰۰	-۱.۴۲٪	۹۷۶,۱۷۶	۴۳۹,۲۷۹,۱۴۱,۹۹۵	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
مرابحه کارنوتجارت یاسین۰۴۱۱۲۴	۴۵۰,۰۰۰	۹۶۸,۷۴۰	۱.۰۲٪	۹۷۸,۷۳۴	۴۴۰,۴۳۰,۲۴۸,۳۸۵	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
مرابحه زاگرس داروپارسیان۰۶۰۵۳۰	۲۰,۰۰۰	۸۱۴,۵۲۰	۵.۰۰٪	۸۵۷,۳۸۰	۱۷,۱۴۷,۶۰۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
					۱۷,۰۷۶,۵۵۷,۸۰۵,۳۲۹	

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

۸- سایردارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آبونمان نرم افزار، ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار، خدمات سپرده گذاری و مخارج رتبه بندی صندوق و.... می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارائیها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود.

	۱۴۰۲/۰۸/۳۰			
	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده درپایان دوره مالی
	ریال	ریال	ریال	ریال
آبونمان نرم افزار صندوق	۱,۸۷۷,۸۷۲,۲۷۴	۰	۱,۱۴۰,۳۵۷,۸۴۸	۷۳۷,۵۱۴,۴۲۶
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۰	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۳,۸۵۴,۰۸۶	۱,۳۵۱,۱۴۵,۹۱۴
مخارج رتبه بندی	۰	۳۶۰,۷۹۰,۰۰۰	۱۴۵,۳۰۴,۲۰۸	۲۱۵,۴۸۵,۷۹۲
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۵۱,۷۹۴,۸۸۰	۰	۳۱,۴۵۲,۹۶۰	۲۰,۳۴۱,۹۲۰
جمع	۱,۹۲۹,۶۶۷,۱۵۴	۳,۰۸۵,۷۹۰,۰۰۰	۲,۶۹۰,۹۶۹,۱۰۲	۲,۳۲۴,۴۸۸,۰۵۲

۹- حساب‌های دریافتنی تجاری

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیراست:

	۱۴۰۲/۰۸/۳۰				۱۴۰۲/۰۲/۳۱
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
سود دریافتنی سپرده بانکی	۵۳,۲۳۲,۸۷۶,۶۳۶	۲۵	۹۰,۲۶۸,۸۳۲	۵۳,۱۴۲,۶۰۷,۸۰۴	۰
جمع	**۵۳,۲۳۲,۸۷۶,۶۳۶**		**۹۰,۲۶۸,۸۳۲**	**۵۳,۱۴۲,۶۰۷,۸۰۴**	**۰**

۱۰- موجودی نقد

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

	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷-۸۱۰۰-۱۶۱۱۱۱۱۱-۱	۱۳۵,۵۱۴,۳۹۴	۱۰,۱۵۴,۱۶۴
بانک خاورمیانه شعبه ظفر - ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۶۹۲	۱,۸۰۹,۵۸۷,۲۳۳,۲۱۵	۳۰۲,۵۵۴,۵۳۶,۱۴۰
بانک مسکن شعبه دولت - ۴۱۱۰۰۰۱۹۰۹۱۷۸	۴۶۸,۳۵۲	۰
بانک مسکن شعبه دولت - ۵۶۰۰۹۲۸۳۳۵۰۶۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
بانک مسکن شعبه دولت - ۵۶۰۰۹۲۸۳۳۵۲۲۵	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
بانک مسکن شعبه دولت - ۵۶۰۰۹۲۸۳۳۵۳۵۷	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹۶۰۹۳۵۰۰۰۰۰۰۲۶۷	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷-۱۱۰۰-۱۶۱۱۱۱۱۱-۱	۳۳۰,۰۰۰	۰
بانک ملت شعبه شعبه مستقل مرکزی - ۹۹۷۳۸۸۰۹۸۵	۲۰۰,۰۰۰	۰
بانک ملت شعبه شعبه مستقل مرکزی - ۹۹۷۴۱۱۳۶۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
جمع	۷,۸۰۹,۷۲۳,۷۴۵,۹۶۱	۳۰۲,۵۶۴,۶۹۰,۳۰۴

۱۱-جاری کارگزاران

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

	۱۴۰۲/۰۸/۳۰			
	مانده در ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان دوره مالی
	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری مفید	(۲۹۵,۷۰۱,۹۲۴,۹۵۴)	۲۴,۱۴۵,۰۷۵,۹۸۳,۹۱۷	۲۴,۱۵۳,۸۵۳,۹۰۸,۷۸۷	(۳۰۴,۴۷۹,۸۴۹,۸۲۴)
جمع	(۲۹۵,۷۰۱,۹۲۴,۹۵۴)	۲۴,۱۴۵,۰۷۵,۹۸۳,۹۱۷	۲۴,۱۵۳,۸۵۳,۹۰۸,۷۸۷	(۳۰۴,۴۷۹,۸۴۹,۸۲۴)

رایان - حسابداران رسمی
ضمائم
گزارش
حسابرسی
Bayat Rayan-Certified Acco

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

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

	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
مدیر صندوق	۱۷,۴۷۷,۳۲۰,۹۱۴	۱۱,۰۵۳,۵۳۰,۵۹۷
متولی	۷۵۶,۱۶۴,۳۷۶	۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
بازارگردان	۵۴,۸۹۲,۴۷۵,۱۲۳	۴۲,۱۶۷,۸۰۰,۰۶۱
حسابرس	۳۴۰,۵۷۱,۰۸۷	۲۶۰,۴۴۹,۰۷۶
جمع	۷۳,۴۶۶,۵۳۱,۵۰۰	۵۴,۶۳۱,۷۷۹,۷۳۴

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
ذخیره تصفیه	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
آبونمان نرم افزار صندوق	۲,۴۵۰,۵۲۸,۴۶۵	۴,۳۱۵,۲۳۱,۵۷۲
مخارج رتبه بندی	۱۸۰,۳۹۵,۰۰۰	۰
پیش دریافت سود اوراق	۳۰,۷۲۴,۲۴۵,۴۱۴	۰
جمع	۳۴,۳۵۵,۱۶۸,۸۷۹	۵,۳۱۵,۲۳۱,۵۷۲

۱۴- خالص داراییها

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

	۱۴۰۲/۰۸/۳۰		۱۴۰۲/۰۲/۳۱	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۲,۰۶۴,۳۳۷,۱۳۴	۲۷,۵۰۰,۳۵۷,۹۱۸,۳۷۵	۱,۵۰۰,۰۵۲,۱۳۴	۱۷,۷۹۳,۶۹۰,۷۴۷,۷۴۳
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۲۱۶,۴۰۸,۶۲۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۶۲۰,۴۸۲,۲۱۱
جمع	۲,۰۷۴,۳۳۷,۱۳۴	۲۷,۶۳۳,۵۷۴,۳۲۷,۰۰۰	۱,۵۱۰,۰۵۲,۱۳۴	۱۷,۹۱۲,۳۱۱,۲۲۹,۹۵۴

بایان - حسابداران رسمی
ضمائم
گزارش
حسابرسی
Bayat Rayan-Certified Accou

۱۵- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	دوره مالی چهار ماه و هفده روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰
		ریال	ریال
سود (زیان) ناشی از فروش سهام و حق تقدم	۱۵-۱	۲,۰۵۶,۹۸۰,۴۶۰	۰
سود (زیان) ناشی از فروش اختیار	۱۵-۲	۴۴,۲۰۷,۱۲۱,۱۰۷	۰
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۵-۳	۱,۰۸۲,۹۲۷,۶۱۱,۷۹۶	۴۱,۷۵۶,۲۰۱,۴۹۵
جمع		۱,۱۲۹,۱۹۱,۷۱۳,۳۶۳	۴۱,۷۵۶,۲۰۱,۴۹۵

۱-۱۵- سود (زیان) ناشی از فروش سهام و حق تقدم به شرح زیر است:

ردیف	سهام	تعداد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰					دوره مالی چهار ماه و هفده روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰
			بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	پالایش نفت بندرعباس	۵۸۶,۰۰۰	۵,۳۵۱,۴۲۳,۶۱۰	۷,۷۳۱,۵۷۷,۲۸۰	۲,۲۳۶,۷۵۳	۲۶,۷۵۷,۱۱۸	(۲,۴۰۹,۱۴۷,۵۴۱)	۰
۲	نیان الکترونیک	۱۰,۰۰۰	۱,۰۱۶,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۵,۳۸۰,۵۸۸	۴۲۴,۷۴۷	۵,۰۸۱,۴۹۹	(۴,۵۸۶,۸۳۴)	۰
۳	فولاد مبارکه اصفهان	۱۵,۰۹۰	۸۳,۷۰۴,۲۳۰	۸۵,۵۶۳,۹۷۸	۳۴,۹۷۹	۴۱۸,۵۲۱	(۲,۳۱۳,۲۴۸)	۰
۴	سایپا	۲۱,۹۴۲,۰۰۰	۵۰,۷۹۱,۲۶۰,۸۴۰	۶۳,۴۲۶,۸۶۱,۶۳۱	۲۱,۲۲۹,۴۲۰	۲۵۳,۹۵۶,۲۹۷	(۱۲,۹۱۰,۷۸۶,۵۰۸)	۰
۵	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۸۵۱,۸۲۴,۲۹۹	۱۲۲,۵۹۴,۶۰۱,۰۵۹	۴۸,۸۴۱,۳۹۹	۵۸۴,۲۵۹,۱۱۳	(۶,۳۷۵,۸۷۷,۲۷۲)	۰
۶	بانک صادرات ایران	۳,۸۰۳,۰۰۰	۷,۵۵۷,۹۳۵,۱۷۸	۹,۵۰۵,۸۸۶,۰۰۲	۳,۱۵۸,۹۶۲	۳۷,۷۸۹,۶۷۴	(۱,۹۸۸,۸۹۹,۴۶۰)	۰
۷	بانک ملت	۸,۰۰۰	۳۵,۲۹۶,۰۰۰	۴۱,۵۰۰,۵۸۸	۱۴,۷۵۰	۱۷۶,۴۸۰	(۶,۳۹۵,۸۱۸)	۰
۸	امتیازتسهیلات مسکن سال۱۴۰۲	۲۷,۵۲۰	۲۷,۶۶۰,۶۹۵,۳۷۵	۲۷,۵۲۰	۹,۳۳۵,۳۷۵	۰	۲۷,۶۵۱,۳۳۲,۴۸۰	۰
۹	صندوق س. اهرمی مفید-س	۱۳۰,۰۰۰	۲,۱۳۵,۱۶۹,۲۳۶	۲,۳۴۴,۶۴۸,۱۸۳	۱,۱۱۵,۵۸۱	۰	(۲۱۰,۵۹۴,۵۲۸)	۰
۱۰	س. توسعه و عمران استان کرمان	۵,۰۹۷,۰۰۰	۵,۷۵۷,۸۶۲,۰۰۰	۷,۴۱۲,۴۱۶,۹۲۵	۲,۴۰۶,۵۷۷	۲۸,۷۸۹,۳۰۹	(۱,۶۸۵,۷۵۰,۸۱۱)	۰
	جمع		۲۱۷,۲۴۱,۴۷۰,۷۶۸	۲۱۴,۱۵۸,۴۶۳,۷۵۴	۸۸,۷۹۸,۵۴۳	۹۳۷,۲۲۸,۰۱۱	۲,۰۵۶,۹۸۰,۴۶۰	۰

۲-۱۵- سود(زیان) ناشی از فروش اختیار به شرح زیراست:

ردیف	اختیار	تعداد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰					دوره مالی چهار ماه و هفده روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰
			بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود(زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	اختیارخ شستا-۷۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۰,۰۶۶,۷۰۰	۷۱,۸۵۹	۰	۳۱,۸۶۱,۴۴۱	۰
۲	اختیارخ شستا-۸۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۲۸,۴۵۳,۰۰۰	۳,۸۷۶,۳۴۵,۶۸۷	۴۶۱,۴۹۶	۰	۵۱,۶۴۵,۸۱۷	۰
۳	اختیارخ شستا-۹۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۵,۱۱۴,۰۰۰	۱,۷۳۱,۰۷۰,۰۰۰	۱,۸۲۲,۱۸۰,۴۷۶	۲۰۳,۰۷۴	۰	(۹۱,۳۱۳,۵۵۰)	۰
۴	اختیارخ شستا-۱۴۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۱۱۰,۲۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۷۹,۲۸۱,۵۱۵	۱,۳۲۶,۲۰۱,۴۹۳	۳,۰۹۸,۲۷۱	۰	۱۱,۹۴۹,۹۸۱,۷۵۱	۰
۵	اختیارف شستا-۱۴۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۱۰۹,۵۵۷,۰۰۰	۲۶,۳۷۴,۵۴۳,۴۳۴	۱۶,۷۷۴,۷۳۴,۶۷۳	۱,۵۵۹,۷۹۹	۰	۹,۵۹۸,۲۴۸,۹۶۲	۰
۶	اختیارخ فولاد-۱۶۵۳-۱۴۰۲/۰۷/۲۶	۱۳,۵۸۱	۵۲,۷۳۲,۰۰۵	۵۲,۹۷۱,۹۸۸	۰	۰	(۲۳۹,۹۸۳)	۰

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

ردیف	اختیار	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود(زیان) فروش
			دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰					دوره مالی چهار ماه و هفده روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷	اختیارخ فولاد-۲۸۱۳-۱۴۰۲/۰۷/۲۶	۱,۵۰۹	۴,۹۷۹,۷۰۰	۴,۰۴۴,۵۸۲	۶,۷۶۷	۰	۹۳۵,۱۱۸	۰
۸	اختیارخ خساپا-۲۰۰۰-۱۴۰۲/۰۶/۱۴	۲۱,۹۴۲,۰۰۰	۲۴,۱۶۱,۳۷۲,۳۵۳	۶,۹۱۸,۳۰۳,۸۸۰	۲,۸۳۸,۱۰۶	۰	۱۷,۲۴۰,۲۳۰,۳۶۷	۰
۹	اختیارخ کرمان-۱۰۰۰-۱۴۰۲۰۶۰۶	۵,۰۹۷,۰۰۰	۲,۷۴۹,۰۶۵,۵۰۹	۶۲۸,۱۹۹,۷۳۹	۳۲۲,۷۸۴	۰	۲,۱۲۰,۵۴۲,۹۸۶	۰
۱۰	اختیارخ توان-۱۵۰۰۰-۱۴۰۲۰۶۱۲	۱۱۱,۰۰۰	۵۸۹,۲۸۹,۹۹۶	۲۲۲,۰۲۵,۵۳۰	۶۹,۲۳۱	۰	۳۶۷,۲۶۴,۴۶۶	۰
۱۱	اختیارخ توان-۱۶۰۰۰-۱۴۰۲۰۶۱۲	۱۹,۰۰۰	۹۴,۷۴۲,۵۹۰	۱۹,۰۰۲,۱۸۵	۱۰,۵۸۳	۰	۷۵,۷۴۰,۴۰۵	۰
۱۲	اختیارخ وبصادر-۲۱۹۷-۱۴۰۲/۰۷/۱۲	۳,۸۰۳,۰۰۰	۲,۴۷۰,۶۶۲,۹۹۶	۱۵,۲۱۳,۷۴۸	۲۸۹,۸۵۷	۰	۲,۴۵۵,۴۴۹,۲۴۸	۰
۱۳	اختیارخ شبندر-۸۰۰۰-۱۴۰۲/۰۶/۱۴	۱,۴۰۱,۰۰۰	۱۵,۵۳۷,۷۴۷,۴۶۸	۱۵,۲۰۸,۲۱۸,۷۴۲	۳,۹۵۰,۱۱۲	۲۹,۷۹۰,۰۰۰	۲۹۵,۷۸۸,۶۱۴	۰
۱۴	اختیارخ وبملت-۳۳۷۰-۱۴۰۲/۰۷/۲۶	۲۵۰,۰۰۰	۱,۵۷۱,۹۰۱,۸۴۹	۱,۴۵۶,۳۶۵,۱۴۲	۴۷۳,۵۴۲	۴,۰۷۷,۷۰۰	۱۱۰,۹۸۵,۴۶۵	۰
			۹۳,۱۵۷,۸۴۲,۴۱۵	**۴۸,۹۰۳,۸۷۴,۵۶۵**	**۱۳,۳۵۵,۴۸۱**	**۳۳,۸۶۷,۷۰۰**	**۴۴,۲۰۷,۱۲۱,۱۰۷**	**۰**

۳-۱۵- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت به شرح زیر است:

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
			دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰					دوره مالی چهار ماه و هفده روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	صکوک اجاره فارس۱۴۷- ۳ماهه۱۸٪	۲۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۶,۲۰۲,۲۵۰	۱۴,۴۸۷	۰	۳,۷۸۳,۲۶۳	۰
۲	اسنادخزانه-م۹بودجه۹۹-۰۲۰۳۱۶	۱۱,۸۰۰	۱۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۷۵,۰۹۱,۷۰۶	۰	۰	۱۲۴,۹۰۸,۲۹۴	۰
۳	اسنادخزانه-م۱۱بودجه۹۹-۰۲۰۹۰۶	۱۳۲,۴۰۰	۱۲۰,۱۴۷,۷۰۴,۰۰۰	۱۱۸,۵۶۵,۵۹۹,۷۳۴	۹,۱۶۱,۲۵۸	۰	۱,۵۷۲,۹۴۳,۰۰۸	۰
۴	اسنادخزانه-م۷بودجه۹۹-۰۲۰۷۰۴	۱۱,۳۰۰	۱۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۰۶,۵۰۶,۴۴۳	۰	۰	۸۹۳,۴۹۳,۵۵۷	۰
۵	اسناد خزانه-م۱۰بودجه۰۰-۰۳۱۱۱۵	۶۸۹,۱۵۶	۴۹۹,۰۱۷,۸۵۹,۶۰۰	۴۸۰,۶۴۳,۱۳۳,۰۳۰	۱۱,۲۵۰,۰۰۰	۰	۱۸,۳۶۳,۴۷۶,۵۷۰	۵,۲۸۰,۶۶۳,۲۹۰
۶	اسناد خزانه-م۹بودجه۰۰-۰۳۱۱۰۱	۳۹۸,۴۰۰	۲۹۰,۸۳۹,۹۶۸,۰۰۰	۲۷۰,۶۵۲,۳۲۱,۱۸۶	۱۰,۵۶۷,۷۴۸	۰	۲۰,۱۷۷,۰۷۹,۰۶۶	۰
۷	اسنادخزانه-م۶بودجه۰۰-۰۳۰۷۲۳	۷۵۳,۰۲۶	۵۷۵,۲۴۲,۷۲۴,۱۰۰	۵۶۰,۳۲۸,۴۳۷,۸۷۳	۳۵,۶۷۶,۵۲۵	۰	۱۴,۸۷۸,۶۰۹,۷۰۲	۲,۶۷۶,۱۷۸,۲۳۹
۸	اسنادخزانه-م۳بودجه۰۰-۰۳۰۴۱۸	۱۴۵,۰۶۴	۱۱۴,۰۱۹,۵۵۵,۵۲۰	۱۱۱,۳۲۸,۱۳۰,۵۸۲	۷,۹۴۳,۹۷۴	۰	۲,۶۸۳,۴۸۰,۹۶۴	۱,۸۴۱,۸۵۱,۶۷۰
۹	اسنادخزانه-م۶بودجه۰۱-۰۳۰۸۱۴	۵۶۸,۹۵۲	۴۴۶,۲۵۷,۵۰۱,۲۰۰	۴۳۱,۰۹۰,۴۸۲,۹۵۰	۲۳,۱۲۹,۴۶۷	۰	۱۵,۱۴۳,۸۸۸,۷۸۳	۰
۱۰	اسنادخزانه-م۱۰بودجه۹۹-۰۲۰۸۰۷	۳۱۳,۴۲۵	۳۱۳,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۶,۱۲۳,۶۶۳,۸۹۱	۰	۰	۷,۳۰۱,۳۳۶,۱۰۹	۰
۱۱	اسنادخزانه-م۵بودجه۰۰-۰۳۰۶۲۶	۱۳۴,۲۳۴	۱۰۰,۰۰۰,۳۰۲,۹۸۰	۹۸,۶۸۱,۳۱۱,۷۷۶	۶,۸۷۵,۰۰۸	۰	۱,۳۱۲,۱۱۶,۱۹۶	۳,۶۵۸,۱۸۲,۲۳۷
۱۲	مرابحه عام دولت۱۰۱-ش.خ۰۲۰۷۱۱	۵,۰۰۰	۴,۹۴۶,۰۵۰,۰۰۰	۴,۸۴۲,۸۶۹,۲۳۹	۳۷۷,۱۳۵	۰	۱۰۲,۸۰۳,۶۲۶	۰
۱۳	مرابحه عام دولت۱۰۰-ش.خ۰۲۱۱۲۷	۱۵,۰۰۰	۱۴,۵۶۳,۰۵۰,۰۰۰	۱۴,۱۲۰,۸۶۸,۲۰۱	۱,۱۱۰,۴۲۶	۰	۴۴۱,۰۷۱,۳۷۳	۰
۱۴	مرابحه عام دولت۱۳۰-ش.خ۰۳۱۱۱۰	۳۸۸,۰۰۰	۳۷۴,۵۰۹,۲۴۰,۰۰۰	۳۷۴,۲۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۹۳,۳۷۸	۰	۲۷۱,۹۴۶,۶۲۲	۰

بیات رایان - حسابداران رسمی
ضمائم
گزارش
حسابرسی
Bayat R.

ردیف	اوراق	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰						دوره مالی چهار ماه و هفده روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰
		تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵	مرابحه عام دولت۵-ش.خ ۰۲۰۷	۱۰,۰۰۰	۹,۷۳۹,۴۰۰,۰۰۰	۹,۷۰۳,۹۳۰,۰۱۸	۷۴۲,۶۲۸	۰	۳۴,۷۲۷,۳۵۴	۰
۱۶	مرابحه عام دولت۹۴-ش.خ۰۳۰۸۱۶	۸۶۰,۰۰۰	۸۰۳,۴۰۰,۴۵۰,۰۰۰	۸۲۶,۷۹۷,۷۱۱,۸۶۵	۳۱,۶۰۶,۹۸۷	۰	(۲۳,۴۲۸,۸۶۸,۸۵۲)	۱۲,۷۳۳,۹۴۰,۷۲۲
۱۷	مرابحه عام دولت۳-ش.خ ۰۲۰۸	۱,۲۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۸,۳۶۴,۳۱۶	۰	۰	۴۱,۶۳۵,۶۸۴	۰
۱۸	مرابحه عام دولت۱۰۶-ش.خ۰۲۰۶۲۴	۳۰,۰۰۰	۲۹,۴۸۶,۷۰۰,۰۰۰	۲۹,۳۶۳,۲۶۰,۸۸۰	۲,۲۴۸,۳۵۹	۰	۱۲۱,۱۹۰,۷۶۱	۰
۱۹	مرابحه عام دولت۱۱۲-ش.خ ۰۴۰۴۰۸	۵,۰۰۰	۴,۷۷۵,۹۰۰,۰۰۰	۴,۷۵۹,۸۴۷,۰۳۳	۳۶۴,۱۶۰	۰	۱۵,۶۸۸,۸۰۷	۰
۲۰	مرابحه عام دولت۱۰۴-ش.خ۰۲۰۳۰۳	۲۹۶,۴۲۰	۲۹۶,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۳,۲۱۱,۱۲۵,۹۴۶	۰	۰	۳,۲۰۸,۸۷۴,۰۵۴	۰
۲۱	مرابحه عام دولت۱۲۷-ش.خ۰۴۰۶۲۳	۵,۰۰۰	۴,۸۰۰,۰۵۰,۰۰۰	۴,۴۱۲,۵۱۳,۵۲۰	۳۶۶,۰۰۳	۰	۳۸۷,۱۷۰,۴۷۷	۰
۲۲	مرابحه عام دولت۸۷-ش.خ۰۳۰۳۰۴	۵,۰۰۰	۴,۸۴۳,۸۰۰,۰۰۰	۴,۶۵۷,۰۳۴,۸۷۴	۳۶۹,۳۳۹	۰	۱۸۶,۳۹۵,۷۸۷	۰
۲۳	مرابحه عام دولت۴-ش.خ ۰۳۰۲	۷۸,۰۰۰	۷۵,۷۷۳,۸۸۰,۰۰۰	۷۴,۸۸۵,۷۰۹,۶۰۰	۵,۷۷۷,۷۵۴	۰	۸۸۲,۳۹۲,۶۴۶	۰
۲۴	گواهی اعتبار مولد شهر۰۲۰۶	۲۱۶,۶۹۶	۲۰۸,۰۲۰,۳۰۰,۰۰۰	۱۹۹,۲۳۶,۷۷۹,۰۳۷	۶,۹۱۶,۳۸۳	۰	۸,۷۷۶,۶۰۴,۵۸۰	۰
۲۵	گام بانک صادرات ایران۰۲۰۶	۳۳,۷۰۸	۳۳,۷۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۶۷۷,۶۲۱,۷۹۹	۰	۰	۳,۰۳۰,۳۷۸,۲۰۱	۰
۲۶	گام بانک تجارت۰۲۰۳	۸۲۲,۴۷۹	۸۲۲,۴۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۸,۲۴۵,۶۴۱,۰۰۹	۰	۰	۱۴,۲۳۳,۳۵۸,۹۹۱	۰
۲۷	گام بانک اقتصاد نوین۰۲۰۵	۸۷۰,۱۵۵	۸۷۰,۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۴,۲۵۶,۶۷۱,۵۷۹	۰	۰	۴۵,۸۹۸,۳۲۸,۴۲۱	۰
۲۸	گواهی اعتبار مولد رفاه۰۲۰۳	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۹۱۷,۲۶۱,۱۰۰	۰	۰	۴,۰۸۲,۷۳۸,۹۰۰	۰
۲۹	گام بانک ملت۰۲۰۸	۱,۲۴۱,۰۱۰	۱,۲۳۲,۷۶۹,۶۹۳,۶۰۰	۱,۰۹۴,۷۷۴,۳۸۰,۶۵۹	۱۱,۲۵۰,۰۰۰	۰	۱۳۷,۹۸۴,۰۶۲,۹۴۱	۰
۳۰	گواهی اعتبار مولد رفاه۰۲۰۷	۲۷۳,۰۲۲	۲۷۳,۰۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۶,۴۱۵,۶۰۵,۶۸۴	۰	۰	۲۶,۶۰۶,۳۹۴,۳۱۶	۰
۳۱	گواهی اعتبار مولد سپه۰۲۰۸	۸۸۶,۸۴۵	۸۸۶,۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۶,۳۶۱,۶۶۶,۵۲۲	۰	۰	۱۰۰,۴۸۳,۳۳۳,۴۷۸	۰
۳۲	گام بانک تجارت۰۲۰۶	۸۳,۰۸۱	۸۳,۰۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۶۸۲,۸۸۲,۰۱۹	۰	۰	۶,۳۹۸,۱۱۷,۹۸۱	۰
۳۳	گام بانک سینا۰۲۰۶	۱۹,۱۰۰	۱۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۸,۱۴۵,۰۱۰	۰	۰	۱,۰۹۱,۸۵۴,۹۹۰	۰
۳۴	گواهی اعتبار مولد سامان۰۲۰۸	۳۶۶,۳۲۹	۳۶۶,۳۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۳,۷۹۵,۸۷۲,۲۱۴	۰	۰	۳۲,۵۳۳,۱۲۷,۷۸۶	۰
۳۵	گواهی اعتبار مولد سامان۰۲۰۷	۱,۵۴۶,۶۱۵	۱,۵۳۳,۳۳۲,۱۱۰,۱۲۰	۱,۳۸۷,۸۸۲,۸۳۶,۰۹۳	۲۱,۹۲۷,۷۷۴	۰	۱۴۵,۴۲۷,۳۴۶,۲۵۳	۰
۳۶	گواهی اعتبارمولد رفاه۰۲۰۸	۲,۷۹۱,۹۶۹	۲,۷۳۶,۴۳۳,۳۳۵,۴۳۰	۲,۵۳۲,۳۲۸,۳۶۷,۳۱۱	۴۹,۴۷۰,۵۸۱	۰	۲۰۴,۰۵۵,۴۹۷,۵۳۸	۰
۳۷	گواهی اعتبار مولد رفاه۰۲۰۴	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۳,۴۶۴,۰۶۰,۰۳۱	۰	۰	۶,۵۳۵,۹۳۹,۹۶۹	۰
۳۸	گام بانک تجارت۰۲۰۴	۱,۴۳۹,۵۸۳	۱,۴۳۴,۸۵۵,۱۰۰,۸۰۰	۱,۳۸۳,۸۰۵,۵۳۵,۳۲۶	۱۱,۲۵۰,۰۰۰	۰	۵۱,۰۳۸,۳۱۵,۴۷۴	۰
۳۹	گواهی اعتبار مولد سامان۰۲۰۴	۸۲۲,۷۰۰	۸۲۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۰,۷۲۴,۵۷۲,۶۳۶	۰	۰	۳۱,۹۷۵,۴۲۷,۳۶۴	۰
۴۰	گام بانک صادرات ایران۰۲۰۷	۲,۷۶۸,۰۹۵	۲,۷۰۶,۲۴۶,۳۹۵,۱۶۰	۲,۵۰۸,۱۴۳,۴۳۸,۵۵۱	۴۶,۳۱۵,۸۴۷	۰	۱۹۸,۰۵۶,۶۴۰,۷۶۲	۰
۴۱	اسنادخزانه-م۸بودجه۹۹-۰۲۰۶۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۵۹۶,۴۲۷,۴۷۳
۴۲	اسنادخزانه-م۴بودجه۰۰-۰۳۰۵۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۷۹,۴۸۲,۱۱۸
۴۳	اسنادخزانه-م۱بودجه۰۰-۰۳۰۸۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۰۲,۵۶۸,۰۴۴
۴۴	اسنادخزانه-م۲بودجه۰۰-۰۳۱۰۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۳۸۶,۹۰۷,۷۰۲
			۱۸,۳۲۵,۷۷۵,۰۷۰,۵۱۰	۱۷,۲۴۲,۵۴۱,۴۵۳,۴۹۳	۳۰۶,۰۰۵,۲۲۱	۰	۱,۰۸۲,۹۲۷,۶۱۱,۷۹۶	۴۱,۷۵۶,۲۰۱,۴۹۵

ضمائم
گزارش
حسابرسی

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	دوره مالی چهار ماه و هفده روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰
		ریال	ریال
سود (زیان) ناشی از نگهداری سهام و حق تقدم	۱۶-۱	(۳۰۲,۳۹۴,۷۶۳)	۰
سود (زیان) ناشی از نگهداری سهام دارای اختیار تبعی	۱۶-۲	۳۴,۹۴۲,۲۰۸,۸۴۴	۰
سود (زیان) ناشی از نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۶-۳	۵۵۹,۳۸۵,۷۹۱,۵۹۴	۲۸۱,۵۸۰,۷۴۹,۴۷۸
جمع		۵۹۴,۰۲۵,۶۰۵,۶۷۵	۲۸۱,۵۸۰,۷۴۹,۴۷۸

۱-۱۶- سود (زیان) ناشی از نگهداری سهام به شرح زیر است:

ردیف	اوراق	تعداد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰					دوره مالی چهار ماه و هفده روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰
			بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	تامین سرمایه کاردان	۲۰۰,۰۰۰	۱,۴۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۱۸,۶۷۹,۶۵۱	۵۹۵,۱۱۲	۷,۱۲۰,۰۰۰	(۳۰۲,۳۹۴,۷۶۳)	۰
	جمع		۱,۴۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۱۸,۶۷۹,۶۵۱	۵۹۵,۱۱۲	۷,۱۲۰,۰۰۰	(۳۰۲,۳۹۴,۷۶۳)	۰

۲-۱۶- سود (زیان) ناشی از نگهداری سهام دارای اختیار تبعی به شرح زیر است:

ردیف	اوراق	تعداد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰					دوره مالی چهار ماه و هفده روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰
			بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱۷,۲۴۰,۰۰۰	۵۲۸,۸۰۲,۵۲۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۷۳,۷۳۶,۰۶۰	۲۲۱,۰۳۹,۴۵۴	۲,۶۴۴,۰۱۲,۶۰۰	۲۵,۶۶۳,۷۳۱,۸۸۶	۰
۲	سرمایه‌گذاری‌بهمن	۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۳,۷۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۱,۸۰۳,۰۱۳,۵۰۰	۲۱۸,۹۱۴,۵۴۲	۲,۶۱۸,۵۹۵,۰۰۰	۹,۰۷۸,۴۷۶,۹۵۸	۰
			۱,۰۵۲,۵۲۱,۵۲۰,۰۰۰	۱,۰۱۱,۸۷۶,۷۴۹,۵۶۰	۴۳۹,۹۵۳,۹۹۶	۵,۲۶۲,۶۰۷,۶۰۰	۳۴,۹۴۲,۲۰۸,۸۴۴	۰

جامعه حسابداران رسمی ایران
ضمائم
گزارش
حسابرسی
Iran Certified Accountants

۳-۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت به شرح زیر است:

ردیف	اوراق	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰						دوره مالی چهار ماه و هفده روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰
		تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	اجاره تابان لوتوس۱۴۰۲۱۲۰۶	۱۵۵,۰۰۰	۱۵۱,۹۴۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۹۹۸,۸۶۶,۷۳۷	۱۱,۵۸۵,۹۲۱	۰	۵,۹۳۶,۰۴۷,۳۴۲	۰
۲	صکوک اجاره معادن۲۱۲-۶ماهه۲۱٪	۷۰۰,۰۰۰	۶۹۱,۳۵۷,۶۲۸,۲۹۰	۶۸۷,۰۶۱,۰۹۱,۲۵۰	۵۲,۷۱۶,۰۱۹	۰	۴,۲۴۳,۸۲۱,۰۲۱	۲۸۴,۲۳۴,۳۷۸
۳	اسنادخزانه-م۲۱بودجه۹۸-۰۲۰۹۰۶	۲۰۶,۲۰۰	۲۰۰,۲۸۴,۱۲۲,۰۰۰	۱۸۲,۴۱۹,۴۷۷,۴۵۴	۱۵,۲۷۱,۶۶۴	۰	۱۷,۸۴۹,۳۷۲,۸۸۲	۵,۹۰۹,۸۶۴,۹۷۰
۴	مرابحه عام دولت۳-ش.خ۰۲۱۱	۲۶۱,۹۹۵	۲۵۲,۹۸۲,۳۷۲,۰۰۰	۲۵۰,۵۰۰,۳۹۵,۸۹۳	۱۹,۲۸۹,۹۰۶	۰	۲,۴۶۲,۶۸۶,۲۰۱	۰
۵	صکوک اجاره فارس۱۴۷- ۳ماهه۱۸٪	۹۹۹,۸۰۰	۹۴۳,۳۱۷,۵۹۰,۸۴۲	۹۳۰,۸۲۵,۰۴۷,۷۵۰	۷۱,۹۲۷,۹۶۶	۰	۱۲,۴۲۰,۶۱۵,۱۲۵	۶۶۷,۹۸۷,۱۱۱
۶	مرابحه عام دولت۵-ش.خ ۰۲۰۹	۱۰,۰۰۰	۹,۶۰۶,۸۰۰,۰۰۰	۹,۶۰۶,۰۶۷,۴۸۱	۷۳۲,۵۱۹	۰	۱	۰
۷	مرابحه عام دولتی۶-ش.خ۰۲۱۰	۱۳۲,۵۰۲	۱۲۸,۴۸۳,۲۱۴,۳۴۰	۱۲۹,۰۱۹,۰۵۱,۲۸۸	۹,۷۹۶,۸۴۵	۰	(۵۴۵,۶۳۳,۷۹۳)	۰
۸	مرابحه عام دولتی۶۵-ش.خ۰۲۱۰	۵,۰۰۰	۴,۷۶۲,۱۰۰,۰۰۰	۴,۷۶۲,۴۶۳,۱۰۸	۳۶۳,۱۱۰	۰	(۷۲۶,۲۱۸)	۰
۹	مرابحه عام دولت۶۹-ش.خ۰۳۱۰	۱۰,۰۰۰	۹,۱۰۴,۱۶۰,۰۰۰	۹,۱۰۳,۴۶۵,۸۰۷	۶۹۴,۱۹۲	۰	۱	۰
۱۰	مرابحه عام دولت۷۱-ش.خ۰۳۱۱	۲۰,۰۰۰	۱۸,۱۶۸,۹۴۰,۰۰۰	۱۸,۱۶۷,۵۵۴,۶۱۸	۱,۳۸۵,۳۸۲	۰	۰	۰
۱۱	مرابحه عام دولت۷۲-ش.خ۰۳۱۱	۱۰,۰۰۰	۹,۰۷۸,۶۰۰,۰۰۰	۹,۰۷۷,۹۰۷,۷۵۶	۶۹۲,۲۴۳	۰	۱	۰
۱۲	اسنادخزانه-م۱۱بودجه۹۹-۰۲۰۹۰۶	۱,۰۰۷,۲۸۹	۱,۰۰۴,۳۵۴,۴۲۴,۱۶۱	۹۰۲,۰۳۷,۹۴۸,۵۷۱	۷۶,۵۸۲,۰۲۵	۰	۱۰۲,۲۳۹,۸۹۳,۵۶۵	۳۴,۵۸۰,۵۱۷,۱۰۷
۱۳	صکوک منفعت نفت۰۳۱۲-۶ماهه ۱۸/۵٪	۷۵۵,۰۰۰	۶۹۴,۳۱۰,۷۲۲,۳۵۴	۶۷۵,۵۰۷,۶۰۹,۹۰۷	۵۲,۹۴۱,۱۹۳	۰	۱۸,۷۵۰,۱۷۱,۲۵۴	۰
۱۴	صکوک منفعت نفت۱۳۱۲-۶ماهه ۱۸/۵٪	۵,۰۰۰	۴,۷۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۲۶,۹۴۵,۱۵۲	۳۶۲,۲۶۴	۰	۲۲۳,۶۹۲,۵۸۴	۰
۱۵	اسنادخزانه-م۱۴بودجه۹۹-۰۲۱۰۲۵	۷۷۷,۹۹۳	۷۵۵,۳۸۸,۴۳۸,۹۸۱	۶۸۳,۱۳۱,۲۵۱,۸۳۰	۵۷,۵۹۸,۳۶۸	۰	۷۲,۱۹۹,۵۸۸,۷۸۲	۴,۷۹۶,۹۹۴,۳۴۷
۱۶	اجاره انرژی پاسارگاد۱۴۰۴۰۳۰۲	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۷,۵۴۷,۹۴۵,۳۷۵	۱۱۶,۶۶۲,۵۰۰	۰	(۷,۶۶۴,۶۰۷,۸۷۵)	۰
۱۷	مرابحه عام دولت۸۷-ش.خ۰۳۰۳۰۴	۵,۰۰۰	۴,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۷۵,۳۶۴,۰۹۳	۳۶۴,۰۹۴	۰	(۷۲۸,۱۸۷)	۰
۱۸	اسنادخزانه-م۱بودجه۰۰-۰۳۰۸۲۱	۵۱۵,۶۱۳	۴۱۳,۴۴۴,۲۸۴,۰۵۰	۳۸۴,۶۶۲,۳۰۳,۹۶۹	۳۱,۵۲۵,۱۲۷	۰	۲۸,۷۵۰,۴۵۴,۹۵۴	۲۴,۷۲۳,۷۵۳,۲۰۷
۱۹	اسنادخزانه-م۵بودجه۰۰-۰۳۰۶۲۶	۵,۹۵۲	۴,۹۳۱,۲۳۲,۰۰۰	۴,۳۷۵,۵۷۶,۷۳۷	۳۷۶,۰۰۶	۰	۵۵۵,۲۷۹,۲۵۷	۷,۰۷۰,۰۵۸,۹۸۵
۲۰	اسنادخزانه-م۳بودجه۰۰-۰۳۰۴۱۸	۵۳۶	۴۶۲,۸۳۶,۰۰۰	۴۱۱,۳۴۸,۶۳۳	۳۵,۲۹۱	۰	۵۱,۴۵۲,۰۷۶	۸,۲۳۶,۱۶۵,۴۲۴
۲۱	اسنادخزانه-م۲بودجه۰۰-۰۳۱۰۲۴	۷۳۰,۹۰۰	۵۷۳,۹۵۷,۴۴۹,۳۳۴	۵۱۵,۹۸۳,۷۸۳,۳۸۰	۴۳,۷۶۴,۲۵۶	۰	۵۷,۹۲۹,۹۰۱,۶۹۸	۱۱,۵۳۷,۷۱۷,۲۷۸
۲۲	صکوک اجاره صملی۴۰۴-۶ماهه۱۸٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۶۷,۸۰۹,۳۷۱,۶۰۰	۱,۷۵۱,۲۷۸,۱۷۰,۵۶۷	۱۳۴,۷۹۵,۴۶۵	۰	۱۶,۳۹۶,۴۰۵,۵۶۸	۰
۲۳	اسنادخزانه-م۷بودجه۰۰-۰۳۰۹۱۲	۳۳۷,۵۰۰	۲۶۵,۸۷۵,۷۵۰,۰۰۰	۲۳۶,۴۶۸,۲۱۷,۹۲۳	۲۰,۲۷۳,۰۲۶	۰	۲۹,۳۸۷,۲۵۹,۰۵۱	۵,۹۶۷,۲۷۲,۶۰۳
۲۴	اسنادخزانه-م۸بودجه۰۰-۰۳۰۹۱۹	۱۷۹,۶۰۰	۱۴۱,۳۰۹,۲۸۰,۰۰۰	۱۲۵,۲۷۹,۴۰۶,۷۱۶	۱۰,۷۷۴,۸۳۳	۰	۱۶,۰۱۹,۰۹۸,۴۵۱	۳,۷۳۲,۱۶۱,۴۴۴
۲۵	مرابحه عام دولت۱۰۰-ش.خ۰۲۱۱۲۷	۱,۰۹۸,۱۰۰	۱,۰۵۸,۵۴۶,۴۳۸,۰۰۰	۱,۰۶۲,۴۵۹,۰۴۸,۳۷۰	۸۰,۷۱۴,۱۶۶	۰	(۳,۹۹۳,۳۲۴,۵۳۶)	۰
۲۶	صکوک اجاره صند۴۱۲-بدون ضامن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۷,۲۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۷,۲۲۸,۲۵۰,۰۰۰	۶۵,۳۶۳,۶۳۵	۰	(۶۵,۶۱۳,۶۳۵)	۰
۲۷	صکوک مرابحه کرازی۵۰۵-۳ماهه۱۸٪	۹۵۰,۰۰۰	۸۸۲,۲۶۰,۲۵۰,۰۰۰	۹۱۵,۱۰۴,۱۶۷,۹۸۶	۶۷,۲۷۲,۳۴۴	۰	(۳۲,۹۱۱,۱۹۰,۳۳۰)	(۴۴,۱۱۰,۹۳۰,۱۶۷)
۲۸	مرابحه عام دولت۱۱۲-ش.خ ۰۴۰۴۰۸	۷۳,۴۰۰	۶۹,۸۷۹,۸۸۲,۸۰۰	۶۹,۸۷۴,۵۵۴,۴۵۹	۵,۳۲۸,۳۴۱	۰	۰	۲۰۹,۸۴۷,۶۷۴
۲۹	صکوک مرابحه فخوز۴۱۲-بدون ضامن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۳,۳۱۶,۳۶۷,۲۰۰	۸۵۷,۳۸۶,۲۵۰,۰۰۰	۶۴,۳۰۲,۸۷۳	۰	(۱۴,۱۳۴,۱۸۵,۶۷۳)	۰
۳۰	گواهی اعتبارمولد صنعت۰۲۰۹۳۰	۷۸۲,۱۹۵	۷۶۶,۲۹۳,۴۰۴,۴۴۹	۷۰۹,۷۲۷,۲۶۲,۳۹۷	۵۸,۴۲۹,۸۷۲	۰	۵۶,۵۰۷,۷۱۲,۱۸۰	۰
۳۱	مرابحه قطعات صنایع۱۴۰۵۱۲۲۲	۲۵۰,۰۰۰	۲۴۱,۰۳۸,۲۵۵,۳۲۵	۲۴۳,۶۰۲,۷۷۲,۴۵۲	۱۸,۳۷۹,۱۶۷	۰	(۲,۵۸۲,۸۹۶,۲۹۴)	۰
۳۲	مرابحه مطهرضمیر۱۴۰۶۱۲۲۳	۴۵۰,۰۰۰	۴۳۱,۸۹۹,۷۰۷,۳۷۵	۴۲۷,۵۱۱,۲۵۰,۰۰۰	۳۲,۹۳۲,۳۵۳	۰	۴,۳۵۵,۵۲۵,۰۲۲	۰

ضمائم
گزارش
حسابرسی

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰					دوره مالی چهار ماه و هفده روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۳	اسنادخزانه-م۶بودجه۰۱-۰۳۰۸۱۴	۵۹۲,۶۷۰	۴۷۵,۴۹۹,۱۴۱,۰۰۰	۴۴۹,۰۶۱,۴۲۶,۱۵۱	۳۶,۲۵۶,۸۱۰	۰	۲۶,۴۰۱,۴۵۸,۰۳۹	۰
۳۴	گام بانک ملت۰۲۱۱	۲,۱۱۱,۴۶۷	۱,۹۷۹,۳۰۴,۸۶۴,۵۵۷	۱,۸۱۸,۵۳۴,۸۲۶,۷۳۶	۱۵۰,۹۲۱,۹۹۶	۰	۱۶۰,۶۱۹,۱۱۵,۸۲۵	۰
۳۵	مرابحه عام دولت۱۳۰-ش.خ۰۳۱۱۱۰	۴۳۱,۰۰۰	۴۰۶,۷۱۰,۵۶۴,۰۰۰	۴۱۵,۶۹۹,۵۰۰,۰۰۰	۳۱,۰۱۱,۶۸۱	۰	(۹,۰۱۹,۹۴۷,۶۸۱)	۰
۳۶	مرابحه عام دولت۱۳۲-ش.خ۰۴۱۱۱۰	۱۰۰,۵۷۱	۹۳,۸۱۹,۷۶۹,۳۴۱	۹۳,۸۱۹,۷۸۲,۰۱۰	۷,۱۵۳,۷۵۷	۰	(۷,۱۶۶,۴۲۶)	۰
۳۷	صکوک اجاره فولاد۶۵-بدون ضامن	۴۵۰,۰۰۰	۴۳۹,۲۷۹,۱۴۱,۹۹۵	۴۴۶,۲۰۸,۷۵۰,۰۰۰	۳۳,۴۹۵,۰۳۵	۰	(۶,۹۶۳,۱۰۳,۰۴۰)	۰
۳۸	مرابحه کارنوتجارت یاسین۰۴۱۱۲۴	۴۵۰,۰۰۰	۴۴۰,۴۳۰,۲۴۸,۳۸۵	۴۳۵,۹۴۴,۲۵۰,۰۰۰	۳۳,۵۸۲,۸۰۶	۰	۴,۴۵۲,۴۱۵,۵۷۹	۰
۳۹	مرابحه زاگرس داروپارسیان۰۶۰۵۳۰	۲۰,۰۰۰	۱۷,۱۴۷,۶۰۰,۰۰۰	۱۷,۶۲۳,۳۴۳,۶۷۲	۱,۳۰۷,۵۰۵	۰	(۴۷۷,۰۵۱,۱۷۷)	۰
۴۰	اسنادخزانه-م۲۰بودجه۹۸-۰۲۰۸۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۷۲,۶۵۲,۲۸۱
۴۱	اسنادخزانه-م۲بودجه۹۹-۰۱۱۰۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۹۷,۴۷۴,۵۷۳
۴۲	اسنادخزانه-م۳بودجه۹۹-۰۱۱۱۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۷۸۹,۶۹۲,۶۴۳
۴۳	اسنادخزانه-م۴بودجه۹۹-۰۱۱۲۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۳۲,۹۷۸,۸۰۱
۴۴	اسنادخزانه-م۶بودجه۹۹-۰۲۰۳۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴,۷۱۱,۴۵۰
۴۵	اسنادخزانه-م۷بودجه۹۹-۰۲۰۷۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۴۲۱,۶۸۰)
۴۶	اسنادخزانه-م۸بودجه۹۹-۰۲۰۶۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۵۲۵,۰۲۹,۸۴۵
۴۷	اسنادخزانه-م۵بودجه۹۹-۰۲۰۲۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۵۰,۵۰۰,۰۸۵
۴۸	اسنادخزانه-م۹بودجه۹۹-۰۲۰۳۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۷۶,۴۴۵,۱۵۱
۴۹	اسنادخزانه-م۱۰بودجه۹۹-۰۲۰۸۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳,۸۵۵,۶۵۲,۶۴۳
۵۰	مرابحه عام دولتی۶۴-ش.خ۰۱۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۴۱,۳۵۹,۷۷۵
۵۱	مرابحه عام دولت۷۰-ش.خ۰۱۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۴۷,۲۷۰,۲۶۷
۵۲	اسنادخزانه-م۴بودجه۰۰-۰۳۰۵۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰,۳۷۸,۴۱۸,۳۱۳
۵۳	اسنادخزانه-م۶بودجه۰۰-۰۳۰۷۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶,۹۸۶,۹۷۷,۷۶۳
۵۴	اسناد خزانه-م۹بودجه۰۰-۰۳۱۱۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۳۰۱,۴۶۵,۵۷۹
۵۵	اسناد خزانه-م۱۰بودجه۰۰-۰۳۱۱۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۱۱۹,۶۴۱,۳۳۳
۵۶	مرابحه عام دولت۹۴-ش.خ۰۳۰۸۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۶,۵۵۹,۱۱۶,۶۴۴)
۵۷	گام بانک تجارت۰۲۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۷,۷۷۵,۳۶۳,۷۶۴
۵۸	مرابحه عام دولت۱۰۵-ش.خ۰۳۰۵۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۴,۲۱۴,۷۶۶,۲۴۹)
۵۹	گواهی اعتبار مولد رفاه۰۲۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶,۰۱۳,۹۹۱,۱۰۴
۶۰	گواهی اعتبار مولد رفاه۰۲۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۴۴۸,۶۳۴,۱۵۷
۶۱	گام بانک تجارت۰۲۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۵,۳۳۸,۳۲۹,۴۱۴
۶۲	گواهی اعتبار مولد سامان۰۲۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶,۰۴۴,۱۸۹,۹۰۲
۶۳	گام بانک اقتصاد نوین۰۲۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲,۳۳۹,۶۳۰,۸۴۷
			۱۸,۵۸۳,۱۱۵,۴۵۰,۳۷۹	۱۸,۰۲۲,۳۱۲,۶۹۶,۲۲۸	۱,۴۱۶,۹۶۲,۵۵۶	۰	۵۵۹,۳۸۵,۷۹۱,۵۹۴	۲۸۱,۵۸۰,۷۴۹,۴۷۸

بیان رایان - حسابداران رسمی
ضمائم
گزارش
حسابرسی
Rayan-Certified Accou

۱۷- 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
				دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰					دوره مالی چهار ماه و هفده روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰
۱	فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۱۵,۰۹۰	۵۰۰	۷,۵۴۵,۰۰۰	۰	۷,۵۴۵,۰۰۰	۰
۲	بانک ملت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۲۵۰,۰۰۰	۱۳۰	۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۰
۳	بانک صادرات ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳,۷۴۲,۰۰۰	۳	۱۱,۲۲۶,۰۰۰	۰	۱۱,۲۲۶,۰۰۰	۰
۴	پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱,۴۰۱,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۸۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۸۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۰
۵	نیان الکترونیک	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۹	۱۰,۰۰۰	۴,۳۳۲	۴۳,۳۲۰,۰۰۰	۰	۴۳,۳۲۰,۰۰۰	۰
						۲,۸۹۶,۵۹۱,۰۰۰	۰	۲,۸۹۶,۵۹۱,۰۰۰	۰

۱۸- 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 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	دوره مالی چهار ماه و هفده روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰
		ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۱۸-۱	۷۷۰,۱۹۱,۶۹۳,۴۷۹	۲۹۷,۹۰۵,۶۷۷,۷۹۷
سود سپرده بانکی	۱۸-۲	۱۲۴,۰۲۶,۰۴۳,۶۳۸	۹,۲۴۹,۷۷۰
جمع		۸۹۴,۲۱۷,۷۳۷,۱۱۷	۲۹۷,۹۱۴,۹۲۷,۵۶۷

۱-۱۸- سود اوراق مشارکت:

ردیف	نام اوراق	تاریخ انتشار	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
						دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰			دوره مالی چهار ماه و هفده روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰
				ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	سود اوراق مشارکت صکوک منفعت نفت۱۳۱۲-۶ماهه ۱۸/۵٪	۱۳۹۹/۱۲/۱۷	۱۴۰۳/۱۲/۱۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹٪	۲۵۱,۰۷۷,۱۶۲	۰	۲۵۱,۰۷۷,۱۶۲	۰
۲	سود اوراق مشارکت صکوک منفعت نفت۰۳۱۲-۶ماهه ۱۸/۵٪	۱۳۹۹/۱۲/۱۷	۱۴۰۳/۱۲/۱۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹٪	۷۰,۴۲۸,۹۲۱,۶۹۹	۰	۷۰,۴۲۸,۹۲۱,۶۹۹	۰
۳	سود اوراق مشارکت اجاره انرژی پاسارگاد۱۴۰۴۰۳۰۲	۱۴۰۰/۰۳/۰۲	۱۴۰۴/۰۳/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۹۴,۰۹۳,۰۳۸,۶۲۰	۰	۱۹۴,۰۹۳,۰۳۸,۶۲۰	۰
۴	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت۸۷-ش.خ۰۳۰۳۰۴	۱۴۰۰/۰۳/۰۴	۱۴۰۳/۰۳/۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۲۳۲,۶۸۴,۰۹۲	۰	۲۳۲,۶۸۴,۰۹۲	۰
۵	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت۳-ش.خ۰۲۱۱	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۱۴۰۲/۱۱/۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۱۴,۳۸۹,۹۲۸,۱۰۶	۰	۱۴,۳۸۹,۹۲۸,۱۰۶	۰
۶	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت۹۴-ش.خ۰۳۰۸۱۶	۱۴۰۰/۰۹/۱۶	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۳۳,۶۸۲,۵۷۵,۵۱۸	۰	۳۳,۶۸۲,۵۷۵,۵۱۸	۵۴,۲۱۲,۱۶۱,۳۸۸
۷	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت۱۰۱-ش.خ۰۲۰۷۱۱	۱۴۰۰/۱۲/۱۱	۱۴۰۲/۰۷/۱۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۵۰,۴۳۲,۹۹۶	۰	۵۰,۴۳۲,۹۹۶	۰
۸	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت۱۰۴-ش.خ۰۲۰۳۰۳	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۴۷۷,۵۶۹,۱۶۴	۰	۴۷۷,۵۶۹,۱۶۴	۰
۹	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت۱۰۶-ش.خ۰۲۰۶۲۴	۱۴۰۱/۰۳/۲۴	۱۴۰۲/۰۶/۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۳۱,۵۸۶,۳۰۲	۰	۳۱,۵۸۶,۳۰۲	۰
۱۰	سود اوراق مشارکت صکوک اجاره صملی۴۰۴-۶ماهه۱۸٪	۱۴۰۰/۰۵/۰۵	۱۴۰۴/۰۵/۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۳۹,۸۸۱,۳۷۱,۲۵۲	۰	۳۹,۸۸۱,۳۷۱,۲۵۲	۰
۱۱	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت۳-ش.خ ۰۲۰۸	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۱۴۰۲/۰۸/۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۳۳,۷۱۷,۹۶۹	۰	۳۳,۷۱۷,۹۶۹	۰
۱۲	سود اوراق مشارکت صکوک اجاره صند۴۱۲-بدون ضامن	۱۴۰۰/۱۲/۲۳	۱۴۰۴/۱۲/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹٪	۱۲,۰۳۸,۱۹۱,۷۸۱	۰	۱۲,۰۳۸,۱۹۱,۷۸۱	۰
۱۳	سود اوراق مشارکت صکوک مرابحه فخوز۴۱۲-بدون ضامن	۱۴۰۱/۱۲/۰۸	۱۴۰۴/۱۲/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴,۱۳۲,۷۱۲,۳۲۹	۰	۱۴,۱۳۲,۷۱۲,۳۲۹	۰
۱۴	سود اوراق مشارکت صکوک مرابحه کرازی۵۰۵-۳ماهه۱۸٪	۱۴۰۱/۰۵/۲۲	۱۴۰۵/۰۵/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۸۶,۲۲۰,۵۸۸,۰۰۹	۰	۸۶,۲۲۰,۵۸۸,۰۰۹	۸۷,۹۷۷,۲۴۶,۰۰۴

ضمائم
گزارش
حسابرسی

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲

		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰						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	سود خالص
				ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت۱۱۲-ش.خ ۰۴۰۴۰۸	۱۴۰۱/۰۶/۰۸	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۶,۷۳۱,۶۹۵,۸۶۴	۰	۶,۷۳۱,۶۹۵,۸۶۴	۳,۵۷۷,۴۱۳,۶۹۹
۱۶	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت۱۲۷-ش.خ۰۴۰۶۲۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۳	۱۴۰۴/۰۶/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۹۵,۱۶۶,۴۰۴	۰	۱۹۵,۱۶۶,۴۰۴	۰
۱۷	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت۱۰۰-ش.خ۰۲۱۱۲۷	۱۴۰۰/۱۱/۲۷	۱۴۰۲/۱۱/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۳۲,۴۱۳,۰۷۶,۷۱۸	۰	۳۲,۴۱۳,۰۷۶,۷۱۸	۰
۱۸	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت۱۳۰-ش.خ۰۳۱۱۱۰	۱۴۰۲/۰۵/۱۰	۱۴۰۳/۱۱/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۴۱,۳۹۰,۴۳۹,۱۲۴	۰	۴۱,۳۹۰,۴۳۹,۱۲۴	۰
۱۹	سود اوراق مشارکت اجاره تابان لوتوس۱۴۰۲۱۲۰۶	۱۳۹۸/۱۲/۰۶	۱۴۰۲/۱۲/۰۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴,۱۴۴,۵۳۵,۶۱۵	۰	۱۴,۱۴۴,۵۳۵,۶۱۵	۰
۲۰	سود اوراق مشارکت صکوک اجاره معادن۲۱۲-۶ماهه۲۱٪	۱۳۹۸/۱۲/۱۴	۱۴۰۲/۱۲/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۱۵,۵۴۷,۲۷۱,۷۹۸	۰	۱۵,۵۴۷,۲۷۱,۷۹۸	۱۰,۵۶۹,۳۶۳,۶۸۹
۲۱	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت۵-ش.خ ۰۲۰۷	۱۳۹۹/۰۶/۲۵	۱۴۰۲/۰۷/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۹,۰۹۸,۷۳۶	۰	۹,۰۹۸,۷۳۶	۰
۲۲	سود اوراق مشارکت صکوک اجاره فارس۱۴۷- ۳ماهه۱۸٪	۱۳۹۹/۰۷/۱۳	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۸۱,۵۴۹,۵۸۸,۳۲۲	۰	۸۱,۵۴۹,۵۸۸,۳۲۲	۵,۸۳۶,۰۶۹,۷۰۷
۲۳	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت۵-ش.خ ۰۲۰۹	۱۳۹۹/۰۸/۲۷	۱۴۰۲/۰۹/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۸۵۸,۳۵۹,۷۴۹	۰	۸۵۸,۳۵۹,۷۴۹	۰
۲۴	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولتی۶-ش.خ۰۲۱۰	۱۳۹۹/۰۹/۲۵	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۵,۸۵۵,۶۵۳,۴۶۹	۰	۵,۸۵۵,۶۵۳,۴۶۹	۰
۲۵	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولتی۶۵-ش.خ۰۲۱۰	۱۳۹۹/۱۰/۱۶	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۴۲۱,۲۹۳,۱۸۱	۰	۴۲۱,۲۹۳,۱۸۱	۰
۲۶	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت۶۹-ش.خ۰۳۱۰	۱۳۹۹/۱۰/۲۱	۱۴۰۳/۱۰/۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۹۰۷,۵۵۶,۶۲۰	۰	۹۰۷,۵۵۶,۶۲۰	۰
۲۷	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت۷۱-ش.خ۰۳۱۱	۱۳۹۹/۱۱/۰۸	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱,۸۱۵,۳۵۶,۲۴۶	۰	۱,۸۱۵,۳۵۶,۲۴۶	۰
۲۸	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت۷۲-ش.خ۰۳۱۱	۱۳۹۹/۱۱/۱۳	۱۴۰۳/۱۱/۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۹۰۷,۶۳۸,۷۷۹	۰	۹۰۷,۶۳۸,۷۷۹	۰
۲۹	اوراق مشارکت مرابحه عام دولت۱۰۵-ش.خ۰۳۰۵۰۳	-	-	-	-	۰	۰	۰	۱۳۲,۹۳۱,۵۹۰,۲۰۸
۳۰	سود اوراق مشارکت مرابحه قطعات صنایع۱۴۰۵۱۲۲۲	۱۴۰۱/۱۲/۲۲	۱۴۰۵/۱۲/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۳,۸۵۲,۴۹۳,۱۵۳	۰	۳,۸۵۲,۴۹۳,۱۵۳	۰
۳۱	سود اوراق مشارکت مرابحه مطهرضمیر۱۴۰۶۱۲۲۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۳	۱۴۰۶/۱۲/۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۲,۵۷۳,۴۱۹,۱۷۸	۰	۱۲,۵۷۳,۴۱۹,۱۷۸	۰
۳۲	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت۱۳۲-ش.خ۰۴۱۱۱۰	۱۴۰۲/۰۵/۱۰	۱۴۰۴/۱۱/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۵٪	۱۱۵,۵۲۹,۱۵۷	۰	۱۱۵,۵۲۹,۱۵۷	۰
۳۳	سود اوراق مشارکت صکوک مرابحه فولاد۶۵-بدون ضامن	۱۴۰۲/۰۵/۲۲	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۸,۹۵۴,۵۸۰,۲۴۸	۰	۸,۹۵۴,۵۸۰,۲۴۸	۰
۳۴	سود اوراق مشارکت مرابحه کارنوتجارت یاسین۰۴۱۱۲۴	۱۴۰۲/۰۵/۲۴	۱۴۰۴/۱۱/۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۲,۳۸۰,۱۴۹,۰۹۷	۰	۱۲,۳۸۰,۱۴۹,۰۹۷	۰
۳۵	سود اوراق مشارکت مرابحه زاگرس داروپارسیان۰۶۰۵۳۰	۱۴۰۲/۰۵/۳۰	۱۴۰۶/۰۵/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۵,۴۵۰,۵۱۹	۰	۱۵,۴۵۰,۵۱۹	۰
۳۶	گروه انتخاب الکترونیک آرمان	-	-	-	-	۵۰,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۰,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۳۷	سود اوراق با درآمد ثابت صکوک مرابحه فخوز۴۱۲-بدون ضامن	۱۴۰۱/۱۲/۰۸	۱۴۰۴/۱۲/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۸,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۸,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۳۸	سود اوراق مشارکت سرمایه گذاری بهمن	-	-	-	-	۲,۶۵۶,۳۰۲,۵۳۱	۰	۲,۶۵۶,۳۰۲,۵۳۱	۰
۳۹	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت۴-ش.خ ۰۳۰۲	۱۳۹۹/۰۵/۲۶	۱۴۰۳/۰۲/۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱,۶۷۲,۶۴۳,۹۷۲	۰	۱,۶۷۲,۶۴۳,۹۷۲	۰
۴۰	مرابحه عام دولتی ۶۴-ش.خ۰۱۱۱	-	-	-	-	۰	۰	۰	۱,۶۵۱,۰۲۴,۶۵۶
۴۱	مرابحه عام دولتی۷۰-ش.خ۰۱۱۲	-	-	-	-	۰	۰	۰	۱,۱۵۰,۸۰۸,۴۴۶
	جمع					**۷۷۰,۱۹۱,۶۹۳,۴۷۹**	**۰**	**۷۷۰,۱۹۱,۶۹۳,۴۷۹**	**۲۹۷,۹۰۵,۶۷۷,۷۹۷**

۲-۱۸- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی:

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰				دوره مالی چهار ماه و هفده روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰
	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود خالص	سود خالص
			درصد	ریال	ریال
بانک پاسارگاد : هفت تیر : ۱-۱۶۱۱۱۱۱۱-۸۱۰۰-۲۰۷	۱۴۰۱/۰۳/۰۲	کوتاه مدت	۵	۱,۹۵۴,۶۳۰	۹,۲۴۹,۷۷۰
بانک خاورمیانه : ظفر : ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۶۹۲	۱۴۰۱/۰۶/۱۴	کوتاه مدت	۵	۱۶,۶۹۵,۶۷۲,۸۵۲	۰
بانک مسکن شعبه دولت شماره حساب ۵۶۰۰۹۲۸۳۳۵۰۶۸	۱۴۰۲/۰۶/۰۷	بلند مدت	۱۸	۴۳,۲۷۱,۳۵۶,۱۴۱	۰
بانک مسکن شعبه دولت شماره حساب ۵۶۰۰۹۲۸۳۳۵۲۲۵	۱۴۰۲/۰۶/۱۴	بلند مدت	۱۸	۱۹,۷۹۱,۱۶۴,۴۹۸	۰
بانک مسکن شعبه دولت شماره حساب ۵۶۰۰۹۲۸۳۳۵۳۵۷	۱۴۰۲/۰۷/۰۴	بلند مدت	۱۸	۲۷,۶۱۶,۴۳۸,۳۲۹	۰
بانک خاورمیانه: آفریقا: شماره حساب ۱۰۰۹۶۰۹۳۵۰۰۰۰۰۰۲۶۷	۱۴۰۲/۰۸/۲۱	بلند مدت	۲۲/۵	۱۶,۰۲۷,۳۹۷,۲۵۳	۰
بانک ملت شعبه مستقل مرکزی شماره حساب ۹۹۷۴۱۱۳۶۱۰	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	بلند مدت	۲۲/۵	۷۱۲,۳۲۸,۷۶۷	۰
جمع				۱۲۴,۱۱۶,۳۱۲,۴۷۰	۹,۲۴۹,۷۷۰
هزینه تنزیل				(۹۰,۲۶۸,۸۳۲)	۰
				۱۲۴,۰۲۶,۰۴۳,۶۳۸	۹,۲۴۹,۷۷۰

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

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها به شرح زیر است:

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	دوره مالی چهار ماه و هفده روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
سایر	۳۲۷,۵۰۷	۵۱۶,۰۰۰
جمع	۳۲۷,۵۰۷	۵۱۶,۰۰۰

۲۰-هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	دوره مالی چهار ماه و هفده روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
مدیر صندوق	۳۰,۸۲۶,۸۶۷,۲۹۱	۹,۲۵۳,۲۰۶,۶۸۴
متولی	۷۵۶,۱۶۴,۳۷۶	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بازارگردان	۵۴,۸۹۲,۴۷۵,۱۲۳	۱۵,۲۷۳,۴۲۲,۵۱۱
حسابرس	۳۴۰,۵۷۱,۰۸۷	۱۷۵,۵۵۰,۹۲۴
جمع	۸۶,۸۱۶,۰۷۷,۸۷۷	۲۵,۴۰۲,۱۸۰,۱۱۹

۲۱- سایر هزینه‌ها

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	دوره مالی چهار ماه و هفده روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
هزینه تصفیه	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۱,۳۷۳,۸۵۴,۰۸۶	۲۷۵,۸۹۱,۸۹۸
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۳۱,۴۵۲,۹۶۰	۰
هزینه افزایش سقف واحد های سرمایه گذاری صندوق	۰	۴۷۹,۲۲۴,۰۵۰
هزینه آبونمان	۴,۱۳۷,۲۹۹,۵۷۵	۱,۳۲۲,۸۰۳,۴۴۴
هزینه رتبه بندی	۱۴۵,۳۰۴,۲۰۸	۰
هزینه کارمزد بانکی	۷,۷۳۲,۹۱۰	۸۷۹,۰۰۰
جمع	۵,۶۹۵,۶۴۳,۷۳۹	۳,۰۷۸,۷۹۸,۳۹۲

حسابداران رسمی بایت آوند
ضمائم
گزارش
حسابرسی
Bayat Avand-Certified Accountants

۲۲- تعدیلات

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	دوره مالی چهار ماه و هفده روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	۳,۲۲۷,۰۶۳,۳۹۶,۰۰۰	۳۷۲,۴۵۳,۴۰۰,۰۰۰
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۱,۶۷۶,۴۷۰,۵۵۲,۰۰۰)	(۵۴,۵۸۴,۵۰۰,۰۰۰)
جمع	۱,۵۵۰,۵۹۲,۸۴۴,۰۰۰	۳۱۷,۸۶۸,۹۰۰,۰۰۰

۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارائیها، تعهدات و بدهی های احتمالی به شرح زیر می باشد:

نام شرکت سرمایه پذیر	تعداد سهام پایه	مانده معتبر	تاریخ اعمال اختیار فروش	قیمت اعمال اختیار فروش	قیمت بازار	قیمت تعدیل
اختیار ف.ت.انتخاب-۴۰۰۳۲-۰۳۱۱۲۳	۱۷,۲۴۰,۰۰۰	۱۷,۲۴۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۲۳	۴۰,۰۳۲	۲۵,۶۵۰	۳۰,۶۷۳
اختیارف ت وبهمن-۵۳۷۵-۰۳/۰۷/۲۲	۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۲۲	۵,۳۷۵	۴,۰۴۹	۴,۴۰۱

جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

طرف معامله	نوع وابستگی	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	نرخ اسمی	میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادهای منعقده
شرکت تامین سرمایه امین	شرکت تضمین کننده	اوراق صکوک اجاره شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس-صفارس۱۴۷	۱۳۰,۰۰۰	۹۴۳,۱۶۰	۱۲۲,۶۱۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۲۴٪
		اوراق اجاره شرکت گسترش انرژی پاسارگاد	۷۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۳۶۰	۶۳۰,۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۲۲.۳۶٪
شرکت تامین سرمایه دماوند	شرکت تضمین کننده	اختیار فروش تبعی سرمایه گذاری بهمن	۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۷۵	۳۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۰٪

ضمائم گزارش حسابرسی
Bayat Rayan-Certified Accountants

۲۴- سرمایه گذاری ارکان واشخاص وابسته به آنها در صندوق

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰				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	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت سبدگردان مفید	مدیر صندوق	سهام ممتاز	۹,۹۰۰,۰۰۰	۰.۴۸٪	سهام ممتاز	۹,۹۰۰,۰۰۰	۰.۴۸٪
مشاور سرمایه گذاری ایده مفید	سهامدار ممتاز	سهام ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	سهام ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی مفید	بازارگردان	سهام عادی	۷۰,۳۶۵,۶۸۳	۳.۳۹٪	سهام عادی	۱۰۹,۴۱۵,۵۱۵	۵.۲۷٪
حسن اکرامی	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۵۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	سهام عادی	۵۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
سعید صباغی	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۵۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	سهام عادی	۰	۰.۰۰٪
وحید برجی	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۵۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	سهام عادی	۵۶,۰۰۰	۰.۰۰٪
منصور نجفی(سابق)	-	-	۰	۰.۰۰٪	سهام عادی	۵۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
جمع			۸۰,۵۱۵,۶۸۳	۳.۸۸٪		۱۱۹,۵۷۱,۵۱۵	۵.۷۶٪

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

			دوره مالی شش ماهه منتهی به۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله-ریال	مانده طلب (بدهی)-ریال
شرکت کارگزاری مفید	کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۴۸,۲۹۸,۹۲۹,۸۹۲,۷۰۴	(۳۰۴,۴۷۹,۸۴۹,۸۲۴)
شرکت سبد گردان مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان(مدیر)	۳۰,۸۲۶,۸۶۷,۲۹۱	(۱۷,۴۷۷,۳۲۰,۹۱۴)
موسسه حسابرسی رازدار	متولی صندوق	کارمزد ارکان(متولی)	۷۵۶,۱۶۴,۳۷۶	(۷۵۶,۱۶۴,۳۷۶)
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید	بازارگردان صندوق	کارمزد ارکان(بازارگردان)	۵۴,۸۹۲,۴۷۵,۱۲۳	(۵۴,۸۹۲,۴۷۵,۱۲۳)
موسسه حسابرسی بیات رایان	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان(حسابرس)	۳۴۰,۵۷۱,۰۸۷	(۳۴۰,۵۷۱,۰۸۷)

۲۶- 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.