

# صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

## صورت‌های مالی

دوره مالی سه روزه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶



صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید

شماره ثبت صندوق نزد اداره کل ثبت شرکت‌ها: ۴۳۶۹۰ (۱۳۹۶، ۱۰، ۱۸)

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید مربوط به دوره مالی سه روزه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه

۲	صورت خالص داراییها
۳	صورت سود و زیان
۴	صورت گردش خالص دارائی ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶-۸	ب. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۱۵	پ. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۱۲ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



شخص حقوقی

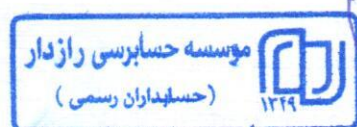
شرکت سبدگردان انتخاب مفید

ارکان صندوق

مدیر صندوق

موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

صورت خالص دارائیهها

در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

<u>دارایی ها</u>	<u>یادداشت</u>	<u>۱۳۹۶/۱۱/۳۰</u>
		ریال
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۵	۱۰۰,۴۶۲,۶۸۱,۷۶۴
حسابهای دریافتی	۶	۲۸۳,۴۵۹,۹۳۸
سایر دارائیهها	۷	۲۷۰,۲۶۰,۲۷۸
موجودی نقد	۸	۱۳,۷۷۴,۷۹۲,۴۹۰
<b>جمع دارایی ها</b>		<b>۱۱۴,۷۹۱,۱۹۴,۴۷۰</b>
<b>بدهی ها</b>		
جاری کارگزاران	۹	۱۲,۴۳۰,۷۱۰,۴۴۲
بدهی به ارکان صندوق	۱۰	۲۷۶,۶۳۳,۴۶۱
بدهی به سرمایه گذاران	۱۱	۵۴۴,۳۴۰,۰۸۶
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۲	۲,۱۶۳,۳۸۸
<b>جمع بدهی ها</b>		<b>۱۳,۲۵۳,۸۴۷,۳۷۷</b>
<b>خالص دارایی ها</b>		<b>۱۰۱,۵۳۷,۳۴۷,۰۹۳</b>
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۱۰,۱۵۳,۴۸۲
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱۰,۰۰۰

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

صورت سود و زیان

دوره مالی سه روزه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

دوره مالی سه روزه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	یادداشت	
ریال		
		<b>درآمدها:</b>
(۵۱,۹۲۱,۱۳۰)	۱۴	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۹۴,۵۹۴,۸۸۰	۱۵	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
<u>۲۴۲,۶۷۳,۷۵۰</u>		<b>جمع درآمدها</b>
		<b>هزینه‌ها:</b>
(۴,۱۳۳,۴۶۱)	۱۶	هزینه کارمزد ارکان
(۲,۴۸۳,۱۱۰)	۱۷	سایر هزینه‌ها
<u>(۶,۶۱۶,۵۷۱)</u>		<b>جمع هزینه‌ها</b>
<u><u>۲۳۶,۰۵۷,۱۷۹</u></u>		<b>سود خالص</b>

۰.۴۶%

بازده میانگین سرمایه گذاری

۰.۲۳%

بازده سرمایه گذاری پایان سال

بازده میانگین سرمایه گذاری

= سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده نشده

بازده سرمایه گذاری

= تعديلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال (سود) (زیان) خالص

پایان دوره

خالص دارایی های پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.



صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

صورت گردش خالص داراییها

دوره مالی سه روزه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

صورت گردش خالص داراییها	
دوره مالی سه روزه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	
یادداشت	
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال
	۱۰,۱۵۳,۴۸۲
	۱۰۱,۵۳۴,۸۲۰,۰۰۰
	۲۳۶,۰۵۷,۱۷۹
	(۲۳۳,۵۳۰,۰۸۶)
۱۸	۱۰,۱۵۳,۴۸۲
	۱۰۱,۵۳۷,۳۴۷,۰۹۳

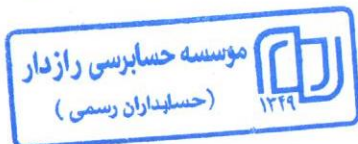
خالص داراییها(واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره  
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

سود خالص

سود تقسیم شده

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.



## صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه روزه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

#### ۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید که صندوقی با سرمایه باز محسوب می‌شود در تاریخ ۱۳۹۶/۱۰/۱۸ نزد ثبت شرکتها با شماره ۴۳۶۹۰ و در تاریخ ۱۳۹۶/۱۰/۲۷ تحت شماره ۱۱۵۶۲ نزد سازمان بورس به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌ها و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در اوراق بهادار (اوراق مشارکت، گواهی سپرده‌های بانکی و.....) سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، تا تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۱۸ است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان کریمخان زند، ابتدای قائم مقام، کوچه نگین، کوچه زیبا، پلاک ۸ طبقه همکف واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید مطابق با ماده ۵۵ و ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس <http://namiifund.com> درج گردیده است.

#### ۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید از ارکان زیر تشکیل شده است:

**مجمع صندوق سرمایه‌گذاری**، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد ممتاز	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت سیدگردان انتخاب مفید	۹۹۹,۰۰۰	%۹۹	%۹/۸۳
	جمع	۹۹۹,۰۰۰	%۹۹	%۹/۸۳

## صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه روزه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

مدیر صندوق، شرکت سبدرگان انتخاب مفید است که در تاریخ ۱۳۹۵/۰۴/۱۵ با شماره ثبت ۴۹۷۴۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر صندوق عبارت است از تهران - خیابان آفریقا - بعد از چهارراه جهان کودک - خیابان دیدار شمالی - نبش پدیدار شرقی پلاک ۵۱ طبقه ۷.

مدیر ثبت صندوق، شرکت کارگزاری مفید است که در تاریخ ۱۳۷۳/۰۹/۲۳ با شماره ثبت ۱۰۹۷۳۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت صندوق عبارت است از تهران - ابتدای خیابان قائم مقام فراهانی - کوچه نگین - کوچه زیبا پلاک ۱.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ در اداره ثبت شرکتهای استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران - میدان آرژانتین - ابتدای خیابان احمد قصیر - خیابان نوزدهم - پلاک ۱۸ - واحد ۱۴

حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی فراز مشاور (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۶۷/۰۹/۱۰ به شماره ثبت ۳۴۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، ابتدای خیابان استاد مطهری، شماره ۴۴، طبقه سوم

### ۳- خلاصه اهمیت رویه‌های حسابداری

#### ۳-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

#### ۳-۲- سرمایه‌گذاری‌ها

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

۳-۲-۱- 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.

۳-۲-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت غیر بورسی یا غیر فرابورسی و گواهی سپرده بانکی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

## صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه روزه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

#### ۳-۳- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۳-۳-۱- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان وبا توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

#### ۳-۴- مخارج انتقالی به دوره‌های آتی

مخارج انتقالی به دوره‌های آتی شامل مخارج تاسیس و برگزاری مجامع می‌باشد. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس ظرف مدت ۱ سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تاسیس ۳ سال می‌باشد.

#### ۳-۵- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها

ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تاسیس	معادل بیست و پنج در ده هزار (۰,۰۰۲۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	ندارد
کارمزد مدیر	سالانه دو درصد (۰/۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق، بعلاوه نه در هزار (۰/۰۰۹) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق.
کارمزد متولی	سالانه یک در هزار (۰,۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۱۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۳۰۰ میلیون ریال است.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۴۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار آئیم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع . ۲۵۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۵,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه‌گذاری) در هر سال ۸۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی‌ها



### صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه روزه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

ارزش دارایی ها به میلیارد دریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰
ضریب	۰/۰۰۰۰۵	۰/۰۰۰۰۳	۰/۰۰۰۰۱

### ۳-۶- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ 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.

### ۳-۷- مخارج تأمین مالی

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

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ و ماده ۱۵ 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 سیاست‌های کلی اصل چهارم و چهارم قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چهارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 دوره مالی سه روزه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

۵- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

۱۳۹۶/۱۱/۳۰

نام اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی ریال	سود متعلقه ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل داراییها
اوراق اجاره فولادکاوہ جنوب کیش	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۲۰	۲۰,۰۱۴,۵۶۰,۰۴۲	۶۳۵,۳۱۴,۷۶۱	۲۰,۶۴۹,۸۷۴,۸۰۳	۱۷.۹۹%
اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد	۱۳۹۷/۱۰/۲۰	۲۰	۱۸,۰۱۳,۰۸۶	۳۸۳,۵۳۷	۱۸,۳۹۶,۶۲۳	۰.۰۲%
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۶-۵۰۸-۹۷	۱۳۹۷/۰۵/۰۸	.	۸,۷۷۵,۴۳۰,۹۴۷	.	۸,۷۷۵,۴۳۰,۹۴۷	۷.۶۴%
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۶-۶۱۲-۹۷	۱۳۹۷/۰۶/۱۲	.	۲۴,۸۷۸,۲۲۰,۴۳۷	.	۲۴,۸۷۸,۲۲۰,۴۳۷	۲۱.۶۷%
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۶-۷۱۰-۹۷	۱۳۹۷/۰۷/۱۰	.	۵,۱۵۱,۰۴۱,۱۰۰	.	۵,۱۵۱,۰۴۱,۱۰۰	۴.۴۹%
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۶-۹۲۶-۹۷	۱۳۹۷/۰۹/۲۶	.	۷,۲۷۹,۶۶۹,۲۸۸	.	۷,۲۷۹,۶۶۹,۲۸۸	۶.۳۴%
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۶-۹۷۱۰-۹۷	۱۳۹۷/۱۰/۱۰	.	۳۳,۷۶۱,۹۶۹,۶۹۶	.	۳۳,۷۶۱,۹۶۹,۶۹۶	۲۹.۴۱%
			۹۹,۸۷۸,۹۰۴,۵۹۶	۶۳۵,۶۹۸,۲۹۸	۱۰۰,۵۱۴,۶۰۲,۸۹۴	۸۷.۵۶%
					(۵۱,۹۲۱,۱۲۰)	
					۱۰۰,۴۶۲,۶۸۱,۷۷۴	۸۷.۵۱%

سود ناشی از تغییر قیمت اوراق مشارکت  
جمع

۶- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۱/۳۰

تنزیل نشده ریال	نرخ تنزیل درصد	ذخیره تنزیل ریال	تنزیل شده ریال
۲۸۳,۵۳۷,۵۹۸	۱۰	(۷۷,۶۶۰)	۲۸۳,۴۵۹,۹۳۸
۲۸۳,۵۳۷,۵۹۸		(۷۷,۶۶۰)	۲۸۳,۴۵۹,۹۳۸

سود دریافتنی سپرده نزد بانک ملت  
جمع

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید  
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 دوره مالی سه روزه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

۷- سایر داراییها

سایر داراییها شامل آئینمان نرم افزار صندوق می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود.

۱۳۹۶/۱۱/۳۰			
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۲۳۹,۷۲۲	۲۷۰,۲۶۰,۲۷۸
۰	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۲۳۹,۷۲۲	۲۷۰,۲۶۰,۲۷۸
جمع			

آئینمان نرم افزار صندوق  
جمع

۸- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۱/۳۰	
ریال	
۱۰,۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۸۲۵۱۸۱۷۷۶۸
۳,۴۸۴,۵۶۲,۴۹۰	بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۸۲۹۸۰۶۴۹۴۸
۲,۲۳۰,۰۰۰	بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۸۳۳۳۲۴۸۲۵۱
۱۳,۷۷۴,۷۹۲,۴۹۰	

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران مربوط به شرکت کارگزاری مفید بوده که به شرح زیر می‌باشد.

۱۳۹۶/۱۱/۳۰			
مانده در ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۸۸,۰۷۲,۷۵۷,۵۱۰	۱۰۰,۵۰۳,۴۶۷,۹۵۲	(۱۲,۴۳۰,۷۱۰,۴۴۲)
۰	۸۸,۰۷۲,۷۵۷,۵۱۰	۱۰۰,۵۰۳,۴۶۷,۹۵۲	(۱۲,۴۳۰,۷۱۰,۴۴۲)
جمع			

شرکت کارگزاری مفید  
جمع

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید  
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی سه روزه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۱/۳۰	
ریال	
۲۷۴,۶۷۰,۲۴۰	مدیر
۸۲۱,۹۱۶	متولی
۱,۱۴۱,۳۰۵	حسابرس
۲۷۶,۶۳۳,۴۶۱	جمع

۱۱- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۶/۱۱/۳۰	
ریال	
۳۱۰,۸۱۰,۰۰۰	بابت درخواست صدور
۲۳۳,۵۳۰,۰۸۶	بابت سود صندوق
۵۴۴,۳۴۰,۰۸۶	

۱۲- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

سایر حسابهای پرداختی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶/۱۱/۳۰	
ریال	
۲۰۳,۰۳۳	ذخیره تصفیه
۴۰,۳۵۵	ذخیره آونمان
۱,۹۲۰,۰۰۰	واریز نامشخص
۲,۱۶۳,۳۸۸	جمع

۱۳- خالص داراییها

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

۱۳۹۶/۱۱/۳۰		
ریال	تعداد	
۱۰۱,۴۳۷,۳۴۴,۶۰۴	۱۰,۱۴۳,۴۸۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۰۰,۰۰۲,۴۸۹	۱۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۰۱,۵۳۷,۳۴۷,۰۹۳	۱۰,۱۵۳,۴۸۲	جمع

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه روزه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

۱۴- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی سه روزه منتهی به

۱۳۹۶/۱۱/۳۰

یادداشت

ریال

(۵۱,۹۲۱,۱۳۰)

۱۴-۱

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ۰

(۵۱,۹۲۱,۱۳۰)

۱۴-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت به شرح زیر است:

دوره مالی سه روزه منتهی به

۱۳۹۶.۱۱.۳۰

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال
	اوراق اجاره فولادکاوہ جنوب کیش	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۱۴,۵۶۰,۰۴۲	۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۰	(۲۹,۰۶۰,۰۴۲)
	اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد	۱۸	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۱۳,۰۸۶	۱۳,۰۵۰	۰	(۲۶,۱۳۶)
	اسناد خزانه - م ۱ بودجه ۹۶-۹۷-۵۰۸	۹,۵۵۶	۸,۷۸۰,۰۹۱,۰۲۴	۸,۷۷۵,۴۳۰,۹۴۷	۶,۳۶۵,۵۶۶	۰	(۱,۷۰۵,۴۸۹)
	اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۹۶-۹۷-۶۱۲	۲۷,۵۷۱	۲۴,۸۹۰,۹۸۸,۵۱۶	۲۴,۸۷۸,۲۲۰,۴۳۷	۱۸,۰۴۵,۹۶۷	۰	(۵,۲۷۷,۸۸۸)
	اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۹۶-۹۷-۷۱۰	۵,۷۹۰	۵,۱۵۱,۰۷۳,۵۰۰	۵,۱۵۱,۰۴۱,۱۰۰	۳,۷۳۴,۵۲۸	۰	(۳,۷۰۲,۱۲۹)
	اسناد خزانه - م ۵ بودجه ۹۶-۹۷-۹۲۶	۸,۵۳۹	۷,۲۷۹,۴۹۷,۵۰۰	۷,۲۷۹,۶۶۹,۲۸۸	۵,۲۷۷,۶۳۶	۰	(۵,۴۴۹,۴۲۴)
	اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۹۶-۹۷-۱۰	۴۰,۰۰۰	۳۳,۷۷۹,۷۶۰,۰۰۰	۳۳,۷۶۱,۹۶۹,۶۹۶	۲۴,۴۹۰,۳۲۶	۰	(۶,۷۰۰,۰۲۲)
			۹۹,۸۹۹,۴۱۰,۵۴۰	۹۹,۸۷۸,۹۰۴,۵۹۶	۷۲,۴۲۷,۰۷۳	۰	(۵۱,۹۲۱,۱۳۰)

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی سه روزه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

۱۵- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

<u>دوره مالی سه روزه منتهی به</u>		
<u>۱۳۹۶/۱۱/۳۰</u>		
ریال		
۱۱,۱۳۴,۹۴۲	۱۵-۱	سود اوراق مشارکت
۲۸۳,۴۵۹,۹۳۸	۱۵-۲	سود سپرده بانکی
<u>۲۹۴,۵۹۴,۸۸۰</u>		جمع

۱۵-۱- سود اوراق مشارکت به شرح زیر است:

<u>دوره مالی سه روزه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰</u>				
سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	درصد	ریال		
۱۱,۱۲۵,۱۳۵	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۱۶
۹,۸۰۷	۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۰/۱۹	۱۳۹۴/۱۰/۱۹
<u>۱۱,۱۳۴,۹۴۲</u>				

سود اوراق اجاره فولاد کاوه جنوب کیش  
سود اوراق مشارکت اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد

۱۵-۲- سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

<u>دوره مالی سه روزه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰</u>			
سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	درصد		
۲۸۳,۵۳۷,۵۹۸	۱۰	کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۸/۰۷
<u>۲۸۳,۵۳۷,۵۹۸</u>			
(۷۷,۶۶۰)			
<u>۲۸۳,۴۵۹,۹۳۸</u>			

سود سپرده بانک-ملت  
جمع  
هزینه تنزیل  
سود خالص

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید  
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
 دوره مالی سه روزه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

۱۶- هزینه کارمزد ارکان  
 هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

دوره مالی سه روزه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	
ریال	
۲,۱۷۰,۲۴۰	مدیر صندوق
۸۲۱,۹۱۶	متولی
۱,۱۴۱,۳۰۵	حسابرس
<b>۴,۱۳۳,۴۶۱</b>	<b>جمع</b>

۱۷- سایر هزینهها

دوره مالی سه روزه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	
ریال	
۲,۲۸۰,۰۷۷	هزینه آبونمان
۲۰۳,۰۳۳	هزینه تصفیه
<b>۲,۴۸۳,۱۱۰</b>	<b>جمع</b>

۱۸- سود تقسیم شده

طبق امید نامه صندوق، سود دارندگان واحدها در پایان هر ماه پرداخت می شود. سودهای پرداختی بابت دوره مالی سه روزه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰ به شرح زیر می باشد:

دوره مالی سه روزه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	
ریال	
(۲۳۳,۵۳۰,۰۸۶)	سودهای پرداختی طی سال
<b>(۲۳۳,۵۳۰,۰۸۶)</b>	<b>جمع</b>

۱۹- تعهدات و بدهیهای احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی سه روزه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

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

دوره مالی سه روزه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت سیدگردان انتخاب مفید	مدیر صندوق	سهام ممتاز	۹۹۹,۰۰۰	۹.۸۴%
شرکت مشاور سرمایه گذاری ایده مفید	مدیرثبت	سهام ممتاز	۱,۰۰۰	۰.۰۱%
رحیم صادقی دمنه	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۳۲,۰۰۰	۰.۳۲%
محمدرضا گل دوست	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۲,۰۰۰	۰.۱۲%
رضا ابراهیمی قلعه حسن	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۱۰%
جمع			۱,۰۵۴,۰۰۰	۱۰.۳۸%

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	مدیر صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۱۸۸,۵۷۶,۲۲۵,۴۶۲	(۱۲,۴۳۰,۷۱۰,۴۴۲)

۲۲- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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