

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷,۰۲,۳۱



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 ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷ 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

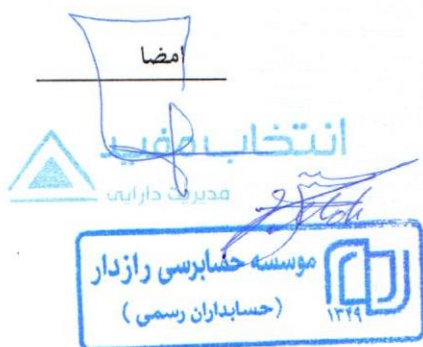
ب. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

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 می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۳۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



شخص حقوقی

شرکت سبدگردان انتخاب مفید

موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

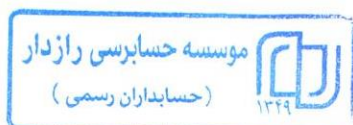
صورت خالص دارائیهها

در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۱۱/۳۰	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۰	۲۲,۸۱۸,۵۲۰,۴۳۷	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۰۰,۴۶۲,۶۸۱,۷۶۴	۴۷۳,۴۶۴,۸۵۴,۸۹۴	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۸۳,۴۵۹,۹۳۸	۲۸۶,۰۵۲,۰۱۵	۷	حسابهای دریافتی
۲۷۰,۲۶۰,۲۷۸	۲۵۰,۰۴۶,۶۳۴	۸	سایر دارائیهها
۱۳,۷۷۴,۷۹۲,۴۹۰	۱,۴۱۹,۴۹۵,۹۰۰	۹	موجودی نقد
(۱۲,۴۳۰,۷۱۰,۴۴۲)	۲,۱۷۷,۳۷۹	۱۰	جاری کارگزاران
۱۰۲,۳۶۰,۴۸۴,۰۲۸	۴۹۸,۲۴۱,۱۴۷,۲۵۹		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۲۷۶,۶۳۳,۴۶۱	۶۶۷,۹۷۱,۵۱۱	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۵۴۴,۳۴۰,۰۸۶	۹,۳۳۴,۳۵۷,۲۴۸	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
۲,۱۶۳,۳۸۸	۵۹۲,۱۸۸,۹۰۳	۱۳	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۸۲۳,۱۳۶,۹۳۵	۱۰,۵۸۴,۵۱۷,۶۶۲		جمع بدهی ها
۱۰۱,۵۳۷,۳۴۷,۰۹۳	۴۸۷,۶۵۶,۶۲۹,۵۹۷	۱۴	خالص دارایی ها
۱۰,۱۵۳,۴۸۲	۴۸,۷۶۶,۴۲۷		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



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



صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

صورت سود و زیان

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

دوره مالی سه روزه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
درآمدها:		
(۵۱,۹۲۱,۱۳۰)	۱۰,۸۳۶,۲۸۰,۳۷۹	۱۵ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۹۴,۵۹۴,۸۸۰	۱,۵۴۸,۵۳۸,۷۷۹	۱۶ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
.	۲,۲۵۵,۶۴۸	۱۷ سایر درآمدها
۲۴۲,۶۷۳,۷۵۰	۱۲,۳۸۷,۰۷۴,۸۰۶	جمع درآمدها
هزینه‌ها:		
(۴,۱۳۳,۴۶۱)	(۶۶۳,۸۳۸,۰۵۰)	۱۷ هزینه کارمزد ارکان
(۲,۴۸۳,۱۱۰)	(۱۰۲,۷۰۹,۱۵۹)	۱۸ سایر هزینه‌ها
(۶,۶۱۶,۵۷۱)	(۷۶۶,۵۴۷,۲۰۹)	جمع هزینه‌ها
۲۳۶,۰۵۷,۱۷۹	۱۱,۶۲۰,۵۲۷,۵۹۷	سودخالص
۰.۴۶%	۴.۷%	بازده میانگین سرمایه گذاری
۰.۲۳%	۲.۵%	بازده سرمایه گذاری پایان سال

بازده میانگین سرمایه گذاری

= سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده نشده

بازده سرمایه گذاری پایان دوره

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

خالص دارایی های پایان دوره



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

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

صورت گردش خالص داراییها

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

صورت گردش خالص داراییها

دوره مالی سه روزه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
.	.	۱۰۱,۵۳۷,۳۴۷,۰۹۳	۱۰,۱۵۳,۴۸۲	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره
۱۰۱,۵۳۴,۸۲۰,۰۰۰	۱۰,۱۵۳,۴۸۲	۴۶۰,۲۹۵,۰۳۰,۰۰۰	۴۶,۰۲۹,۵۰۳	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
.	.	(۷۴,۱۶۵,۵۸۰,۰۰۰)	(۷,۴۱۶,۵۵۸)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۲۳۶,۰۵۷,۱۷۹	.	۱۱,۶۲۰,۵۲۷,۵۹۷		سود خالص دوره
(۲۳۳,۵۳۰,۰۸۶)	.	(۱۶,۰۹۱,۵۷۱,۵۷۹)		سود تقسیم شده
		۴,۴۶۰,۸۷۶,۴۸۶		تعدیلات
۱۰۱,۵۳۷,۳۴۷,۰۹۳	۱۰,۱۵۳,۴۸۲	۴۸۷,۶۵۶,۶۲۹,۵۹۷	۴۸,۷۶۶,۴۲۷	خالص داراییها (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 ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

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 سیدی 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 حامی مطابق با ماده ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس <http://namiifund.com> درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی 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 واحد های 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 سبذگردان 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 ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

مدیر صندوق، شرکت سبذگردان 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 عبارت است از تهران - خیابان آفریقا - بعد از چهارراه جهان کودک - خیابان دیدار شمالی - نبش پدیدار شرقی پلاک ۴۵ 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 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 ۴۴۴، طبقه سوم

۳- خلاصه اهم 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 ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

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 و با 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 باقی مانده 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 می باشد. 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 تأسیس	معادل بیست و پنج در ده هزار (۲۵،۰۰۰) 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 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 می باشد.
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 نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار آیم ذیل و با ارایه 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 سرمایه گذاری) در هر سال ۸۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا	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 ۵۶ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می‌شود.

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 ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۳۹۶/۱۱/۳۰			۱۳۹۷/۰۲/۳۱		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها
	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۲۲,۴۶۱,۷۸۲,۷۹۵	-	-	۲۲,۸۱۸,۵۲۰,۴۳۷	۴.۵۸٪
	۲۲,۴۶۱,۷۸۲,۷۹۵	-	-	۲۲,۸۱۸,۵۲۰,۴۳۷	۴.۵۸٪

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

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

۱۳۹۶/۱۱/۳۰			۱۳۹۷/۰۲/۳۱			نام اوراق
خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	تاریخ سررسید
۲۰.۱۷٪	۲۰,۶۴۹,۸۷۴,۸۰۳	۴۲,۱۵۲,۸۴۱,۳۷۴	۱,۳۴۳,۲۱۱,۳۲۹	۴۰,۸۰۹,۶۳۰,۰۴۵	۲۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
۰.۰۲٪	۱۸,۳۹۶,۶۲۳	۱۲,۲۹۷,۲۴۴,۲۴۹	۲۶۸,۹۱۲,۵۹۳	۱۲,۰۲۸,۳۳۱,۶۵۶	۲۰	۱۳۹۷/۱۰/۲۰
۸.۵۷٪	۸,۷۷۵,۴۳۰,۹۴۷	۵۹,۶۶۳,۷۰۵,۳۴۷	.	۵۹,۶۶۳,۷۰۵,۳۴۷	.	۱۳۹۷/۰۵/۰۸
۲۴.۳۰٪	۲۴,۸۷۸,۲۲۰,۴۳۷	۵۹,۴۶۳,۴۱۶,۱۲۱	.	۵۹,۴۶۳,۴۱۶,۱۲۱	.	۱۳۹۷/۰۶/۱۲
۵.۰۳٪	۵,۱۵۱,۰۴۱,۱۰۰	۴۳,۵۹۰,۴۴۶,۶۵۸	.	۴۳,۵۹۰,۴۴۶,۶۵۸	.	۱۳۹۷/۰۷/۱۰
۷.۱۱٪	۷,۲۷۹,۶۶۹,۲۸۸	۶۳,۹۶۴,۸۹۷,۹۳۰	.	۶۳,۹۶۴,۸۹۷,۹۳۰	.	۱۳۹۷/۰۹/۲۶
۳۲.۹۸٪	۳۲,۷۶۱,۹۶۹,۶۹۶	۱۳۶,۲۳۱,۶۰۱,۶۷۷	.	۱۳۶,۲۳۱,۶۰۱,۶۷۷	.	۱۳۹۷/۱۰/۱۰
۰.۰۰٪	.	۶,۸۲۸,۱۵۶,۱۶۴	۳,۱۵۶,۱۶۴	۶,۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۱۴۰۱/۰۲/۳۰
۰.۰۰٪	.	۴۱,۸۳۱,۹۲۲,۷۶۷	.	۴۱,۸۳۱,۹۲۲,۷۶۷	.	۱۳۹۷/۱۲/۲۸
۹۸.۲۰٪	۱۰۰,۵۱۴,۶۰۲,۸۹۵	۴۶۳,۰۳۷,۲۳۲,۲۸۷	۱,۶۱۵,۲۸۰,۰۸۶	۴۶۱,۴۲۱,۹۵۲,۲۰۱	.	
	(۵۱,۹۲۱,۱۳۰)	۱۰,۴۲۷,۶۲۲,۶۰۷				
۹۸.۱۴٪	۱۰۰,۴۶۲,۶۸۱,۷۶۵	۴۷۳,۴۶۴,۸۵۴,۸۹۴				

سود ناشی از تغییر قیمت اوراق مشارکت

جمع

۷- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۱/۳۰		۱۳۹۷/۰۲/۳۱	
تنزیل شده	تنزیل نشده	تنزیل شده	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۸۳,۴۵۹,۹۳۸	۲۸۶,۱۳۰,۳۸۵	۲۸۶,۰۵۲,۰۱۵	۲۸۶,۱۳۰,۳۸۵
۲۸۳,۴۵۹,۹۳۸	۲۸۶,۱۳۰,۳۸۵	۲۸۶,۰۵۲,۰۱۵	۲۸۶,۱۳۰,۳۸۵

سود دریافتی سپرده نزد بانک ملت

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۸- سایر داراییها

سایر داراییها شامل آبونمان نرم افزار صندوق می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود.

۱۳۹۶/۱۱/۳۰		۱۳۹۷/۰۲/۳۱		
مانده در پایان سال مالی	مانده در پایان دوره مالی	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۷۰,۲۶۰,۲۷۸	۱۹۷,۹۱۱,۶۲۴	۷۲,۳۴۸,۶۵۴	۰	۲۷۰,۲۶۰,۲۷۸
۰	۵۲,۱۳۵,۰۱۰	۲,۳۶۴,۹۹۰	۵۴,۵۰۰,۰۰۰	۰
۲۷۰,۲۶۰,۲۷۸	۲۵۰,۰۴۶,۶۳۴	۷۴,۷۱۳,۶۴۴	۵۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۲۶۰,۲۷۸

آبونمان نرم افزار صندوق
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۱/۳۰	۱۳۹۷/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۱۰,۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۰
۳,۴۸۴,۵۶۲,۴۹۰	۱۵,۲۲۴,۱۰۹
۲,۲۳۰,۰۰۰	۱,۴۰۴,۲۷۱,۷۹۱
۱۳,۷۷۴,۷۹۲,۴۹۰	۱,۴۱۹,۴۹۵,۹۰۰

بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۸۲۵۱۸۱۷۷۶۸
بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۸۲۹۸۰۶۴۹۴۸
بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۸۳۳۳۳۴۸۲۵۱

۱۰- جاری کارگزاران

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

۱۳۹۶/۱۱/۳۰		۱۳۹۷/۰۲/۳۱		
مانده در پایان سال مالی	مانده در پایان دوره مالی	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۲,۴۳۰,۷۱۰,۴۴۲)	۲,۱۷۷,۳۷۹	۳۸۴,۵۸۰,۶۲۱,۵۸۳	۳۹۷,۰۱۳,۵۰۹,۴۰۴	(۱۲,۴۳۰,۷۱۰,۴۴۲)
(۱۲,۴۳۰,۷۱۰,۴۴۲)	۲,۱۷۷,۳۷۹	۳۸۴,۵۸۰,۶۲۱,۵۸۳	۳۹۷,۰۱۳,۵۰۹,۴۰۴	(۱۲,۴۳۰,۷۱۰,۴۴۲)

شرکت کارگزاری مفید

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۶/۱۱/۳۰	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۲۷۴,۶۷۰,۲۴۰	۵۷۴,۲۱۷,۲۵۴	مدیر
۸۲۱,۹۱۶	۵۷,۹۹۳,۳۶۷	متولی
۱,۱۴۱,۳۰۵	۳۵,۷۶۰,۸۹۰	حسابرس
۲۷۶,۶۳۳,۴۶۱	۶۶۷,۹۷۱,۵۱۱	

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۶/۱۱/۳۰	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۳۱۰,۸۱۰,۰۰۰	۸۱۷,۴۱۰,۰۰۰	بابت درخواست صدور
۲۳۳,۵۳۰,۰۸۶	۸,۳۳۹,۰۵۹,۰۱۷	بابت سود صندوق
۰	۹۳,۰۱۳,۷۱۱	بابت درخواست ابطال
۰	۴,۸۷۴,۵۲۰	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۵۴۴,۳۴۰,۰۸۶	۹,۳۲۴,۳۵۷,۲۴۸	

۱۳- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

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

۱۳۹۶/۱۱/۳۰	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۲۰۳,۰۳۳	۲۲,۲۵۸,۴۵۲	ذخیره تصفیه
۴۰,۳۵۵	۵,۹۳۰,۴۵۱	ذخیره آبونمان
۱,۹۲۰,۰۰۰	۵۶۴,۰۰۰,۰۰۰	واریزی نامشخص
۲,۱۶۳,۳۸۸	۵۹۲,۱۸۸,۹۰۳	

۱۴- خالص داراییها

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

۱۳۹۶/۱۱/۳۰		۱۳۹۷/۰۲/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۰۱,۴۳۷,۳۴۴,۶۰۴	۱۰,۱۴۳,۴۸۲	۴۸۷,۵۵۶,۶۳۱,۱۶۴	۴۸,۷۵۶,۴۲۷	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۰۰,۰۰۲,۴۸۹	۱۰,۰۰۰	۹۹,۹۹۸,۴۳۳	۱۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۰۱,۵۳۷,۳۴۷,۰۹۳	۱۰,۱۵۳,۴۸۲	۴۸۷,۶۵۶,۶۲۹,۵۹۷	۴۸,۷۶۶,۴۲۷	

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	دوره مالی سه روزه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰
۱۵-۱	ریال ۳۵۶,۷۳۶,۶۴۳	ریال ۰
۱۵-۲	ریال ۱۰,۴۷۹,۵۴۳,۷۳۶	ریال (۵۱,۹۲۱,۱۳۰)
	<u>۱۰,۸۳۶,۲۸۰,۳۷۹</u>	<u>(۵۱,۹۲۱,۱۳۰)</u>

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

۱۵-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی:

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	صندوق س. پروژه آرمان پرند مینا	۶,۳۹۸,۱۷۲	ریال ۲۲,۸۳۵,۰۷۵,۸۶۸	ریال ۲۲,۴۶۱,۷۸۳,۷۹۵	ریال ۱۶,۵۵۵,۴۳۰	ریال ۰	ریال ۳۵۶,۷۳۶,۶۴۳	ریال ۰
			ریال ۲۲,۸۳۵,۰۷۵,۸۶۸	ریال ۲۲,۴۶۱,۷۸۳,۷۹۵	ریال ۱۶,۵۵۵,۴۳۰	ریال ۰	ریال ۳۵۶,۷۳۶,۶۴۳	ریال ۰

۱۵-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت :

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
۱	اوراق اجاره فولادکاو جنوب کیش	۴۰,۷۸۰	ریال ۴۰,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال ۴۰,۷۸۰,۵۷۰,۰۰۳	ریال ۲۹,۵۶۵,۵۰۰	ریال ۰	ریال (۲۹,۰۶۰,۰۰۴۳)	ریال (۳۰,۱۳۵,۵۰۳)
۲	اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد	۱۲,۰۱۸	ریال ۱۲,۰۱۸,۰۰۰,۰۰۰	ریال ۱۲,۰۲۸,۳۰۵,۵۲۰	ریال ۸,۷۱۳,۰۵۰	ریال ۰	ریال (۲۶,۱۳۶)	ریال (۱۹,۰۰۱۸,۵۷۰)
۳	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۶-۵۰۸	۶۰,۵۴۶	ریال ۵۸,۳۳۷,۷۶۶,۲۸۸	ریال ۵۶,۶۷۴,۹۹۹,۸۵۸	ریال ۴۲,۲۹۴,۸۸۱	ریال ۰	ریال (۱,۷۰۵,۴۸۹)	ریال ۱,۶۲۰,۴۷۱,۵۴۹
۴	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۶-۱۲	۶۴,۹۶۳	ریال ۶۱,۵۳۷,۸۲۵,۸۲۵	ریال ۵۹,۴۵۸,۱۳۸,۲۳۳	ریال ۴۴,۶۱۴,۹۲۴	ریال ۰	ریال (۵,۲۷۷,۸۸۸)	ریال ۲,۰۲۵,۰۷۲,۶۶۸
۵	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۶-۷۱	۴۷,۹۵۰	ریال ۴۴,۱۹۴,۴۵۳,۵۰۰	ریال ۴۳,۵۸۶,۷۴۴,۵۲۹	ریال ۲۲,۰۴۰,۹۷۹	ریال ۰	ریال (۳,۷۰۲,۱۲۸)	ریال ۵۷۵,۶۶۷,۹۹۲
۶	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۶-۲۶	۷۳,۸۰۱	ریال ۶۶,۰۷۱,۸۲۱,۲۷۰	ریال ۶۲,۹۵۹,۴۴۸,۵۰۶	ریال ۴۷,۹۰۲,۰۷۰	ریال ۰	ریال (۵,۴۴۹,۴۲۴)	ریال ۲,۰۶۴,۴۷۰,۶۹۴
۷	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۶-۱۰	۱۵۷,۶۹۲	ریال ۱۳۹,۹۵۴,۳۳۰,۷۶۲	ریال ۱۳۶,۲۲۴,۹۰۱,۶۵۵	ریال ۱۰۱,۴۶۶,۸۹۰	ریال ۰	ریال (۶,۷۰۰,۰۰۲۲)	ریال ۳,۶۲۷,۹۶۲,۲۱۷
۸	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸	۵۰,۱۹۱	ریال ۴۲,۴۷۲,۱۷۶,۳۰۱	ریال ۴۱,۸۳۱,۹۲۲,۷۶۷	ریال ۳۰,۷۹۲,۲۲۸	ریال ۰	ریال ۰	ریال ۶۰۹,۴۶۱,۲۰۶
۹	صکوک اجاره مخابرات-۳ ماهه ۱۶٪	۷,۵۰۰	ریال ۶,۸۲۵,۵۴۰,۰۰۰	ریال ۶,۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	ریال ۴,۹۴۸,۵۱۷	ریال ۰	ریال ۰	ریال (۴,۴۰۸,۵۱۷)
			ریال ۴۷۲,۱۹۱,۹۱۳,۹۴۶	ریال ۴۶۱,۲۷۰,۰۳۱,۰۷۱	ریال ۲۴۲,۳۳۹,۱۳۹	ریال ۰	ریال ۱۰,۴۷۹,۵۴۳,۷۳۶	ریال (۵۱,۹۲۱,۱۳۰)

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

بازرسی‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۱۶- 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:

دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه روزه منتهی به		
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۱۱/۳۰		
ریال	ریال		
۱,۵۴۵,۸۹۸,۳۵۳	۱۱,۱۳۴,۹۴۲	۱۶-۱	سود اوراق مشارکت
۲,۶۴۰,۴۲۶	۲۸۳,۴۵۹,۹۳۸	۱۶-۲	سود سپرده بانکی
۱,۵۴۸,۵۳۸,۷۷۹	۲۹۴,۵۹۴,۸۸۰		جمع

۱۶-۱- سود اوراق مشارکت :

دوره مالی سه روزه منتهی به

دوره مالی سه روزه منتهی به		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱			
سود	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	درصد	ریال		
۱۱,۱۳۵,۱۳۵	۱,۳۱۷,۴۷۸,۴۷۶	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۱۶
۹,۸۰۷	۲۲۵,۲۶۳,۷۱۳	۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۰/۱۹	۱۳۹۴/۱۰/۱۹
-	۳,۱۵۶,۱۶۴	۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۲/۳۰	۱۳۹۷/۰۲/۳۰
۱۱,۱۳۴,۹۴۲	۱,۵۴۵,۸۹۸,۳۵۳				

سود اوراق اجاره فولاد کاوه جنوب کیش
سود اوراق مشارکت اجاره پترومید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد
سود اوراق مشارکت صکوک اجاره مخابرات- ۳ ماهه ۱۶٪

۱۶-۲- سود سپرده بانکی :

دوره مالی سه روزه منتهی به

دوره مالی سه روزه منتهی به		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱			
سود	سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
ریال	ریال	درصد			
۲۸۳,۵۳۷,۵۹۸	۲,۷۱۸,۷۹۶	۱۰	کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۸/۰۷	سود سپرده بانک-ملت
۲۸۳,۵۳۷,۵۹۸	۲,۷۱۸,۷۹۶				جمع
(۷۷,۶۶۰)	(۷۸,۳۷۰)				هزینه تنزیل
۲۸۳,۴۵۹,۹۳۸	۲,۶۴۰,۴۲۶				سود خالص

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۱۷- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده های بانکی است.

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	دوره مالی سه روزه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۷۷,۶۶۰	.
۲,۱۷۷,۹۸۸	.
۲,۲۵۵,۶۴۸	

درآمد تنزیل سود سپرده بانکی
تعدیل کارمزد کارگزار

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	دوره مالی سه روزه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۵۷۲,۰۴۷,۰۱۴	۲,۱۷۰,۲۴۰
۵۷,۱۷۱,۴۵۱	۸۲۱,۹۱۶
۳۴,۶۱۹,۵۸۵	۱,۱۴۱,۳۰۵
۶۶۳,۸۳۸,۰۵۰	۴,۱۳۳,۴۶۱

مدیر صندوق
متولی
حسابرس
جمع

۱۹- سایر هزینه‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	دوره مالی سه روزه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۷۳,۸۲۸,۳۳۰	۲,۲۸۰,۰۷۷
۲۲,۰۵۵,۴۱۹	۲۰۳,۰۳۳
۶,۷۷۵,۴۱۰	.
۵۰,۰۰۰	.
۱۰۲,۷۰۹,۱۵۹	۲,۴۸۳,۱۱۰

هزینه آبونمان
هزینه تصفیه
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
سایر هزینه ها
جمع

۲۰- سود تقسیم شده

طبق امید نامه صندوق، سود دارندگان واحدها در پایان هر ماه پرداخت می شود. سودهای پرداختی بابت دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱ به شرح زیر می باشد:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	دوره مالی سه روزه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰
ریال	ریال
(۱۶,۰۹۱,۵۷۱,۵۷۹)	(۲۳۳,۵۳۰,۰۸۶)
(۱۶,۰۹۱,۵۷۱,۵۷۹)	(۲۳۳,۵۳۰,۰۸۶)

سودهای پرداختی طی سال
جمع

۲۱- تعدیلات

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	دوره مالی سه روزه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۵,۱۴۴,۸۷۵,۵۲۸	.
(۶۸۳,۹۹۹,۰۴۲)	.
۴,۴۶۰,۸۷۶,۴۸۶	.

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۲۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی
در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱

درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام
۲۰.۵%	۹۹۹,۰۰۰	سهام ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان انتخاب مفید
۰.۰۰%	۱,۰۰۰	سهام ممتاز	مدیرثبت	شرکت مشاور سرمایه گذاری ایده مفید
۰.۱۴%	۶۷,۵۹۱	سهام عادی	مدیر سرمایه گذاری	رحیم صادقی دمنه
۰.۰۳%	۱۲,۴۲۶	سهام عادی	مدیر سرمایه گذاری	محمدرضا گل دوست
۰.۰۲%	۱۰,۳۵۵	سهام عادی	مدیر سرمایه گذاری	رضا ابراهیمی قلعه حسن
۲.۲۴%	۱,۰۹۰,۳۷۲			جمع

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

مانده طلب (بدهی) -ریال	ارزش معامله-ریال	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
۲,۱۷۷,۳۷۹	۳۸۴,۵۸۰,۶۲۱,۵۸۳	خرید و فروش اوراق بهادار	مدیر ثبت صندوق	شرکت کارگزاری مفید
(۵۷۴,۲۱۷,۲۵۴)	۵۷۴,۲۱۷,۲۵۴	کارمزد ارکان(مدیر)	مدیر ارکان	شرکت سید گردان انتخاب مفید
(۵۷,۹۹۳,۳۶۷)	۵۷,۹۹۳,۳۶۷	کارمزد ارکان(متولی)	متولی	موسسه حسابرسی رازدار
(۳۵,۷۶۰,۸۹۰)	۳۵,۷۶۰,۸۹۰	کارمزد ارکان(حسابرس)	حسابرس	موسسه حسابرسی فراز مشاور

۲۵- 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.