

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷,۰۵,۳۱



**صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید**

**صورت‌های مالی**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷**

**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 شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد 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
۹-۱۶	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 ۱۳۹۷/۰۶/۲۰ 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

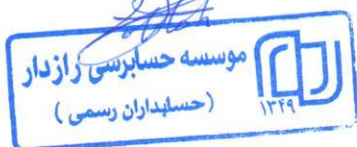
صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

صورت خالص دارائیهها

در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۱۱/۳۰	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۰	۳۳,۴۲۶,۷۷۳,۲۷۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۰۰,۴۶۲,۶۸۱,۷۶۴	۴۸۱,۳۴۸,۱۶۶,۸۱۳	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۸۳,۴۵۹,۹۳۸	۲۸۶,۰۳۳,۲۵۳	۷	حسابهای دریافتی
۲۷۰,۲۶۰,۲۷۸	۱۶۵,۹۶۶,۴۵۰	۸	سایر داراییها
۱۳,۷۷۴,۷۹۲,۴۹۰	۲۰,۷۳,۷۴۰,۱۴۸	۹	موجودی نقد
۱۱۴,۷۹۱,۱۹۴,۴۷۰	۵۱۷,۳۰۰,۶۷۹,۹۴۲		<b>جمع دارایی ها</b>
			<b>بدهی ها</b>
۱۲,۴۳۰,۷۱۰,۴۴۲	۱,۰۰۹,۸۶۱,۰۳۸	۱۰	جاری کارگزاران
۲۷۶,۶۳۳,۴۶۱	۲,۲۲۴,۵۹۵,۳۹۴	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۵۴۴,۳۴۰,۰۸۶	۱۱,۳۹۱,۷۱۸,۹۷۳	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
۲,۱۶۳,۳۸۸	۱۱۲,۸۴۴,۳۵۲	۱۳	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۱۳,۲۵۳,۸۴۷,۳۷۷	۱۴,۷۳۹,۰۱۹,۷۵۷		<b>جمع بدهی ها</b>
۱۰۱,۵۳۷,۳۴۷,۰۹۳	۵۰۲,۵۶۱,۶۶۰,۱۸۵	۱۴	<b>خالص دارایی ها</b>
۱۰,۱۵۳,۴۸۲	۵۰,۲۵۶,۰۳۳		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 شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

دوره مالی سه روزه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
<b>درآمدها:</b>		
.	۶,۷۶۳,۷۸۸,۸۴۸	۱۵ سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۵۱,۹۲۱,۱۳۰)	۳۱,۹۰۲,۲۱۶,۲۰۳	۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۹۴,۵۹۴,۸۸۰	۴,۰۸۹,۸۸۱,۱۸۲	۱۷ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
.	۲,۲۵۵,۶۴۸	۱۸ سایر درآمدها
۲۴۲,۶۷۳,۷۵۰	۴۲,۷۵۸,۱۴۱,۸۸۱	<b>جمع درآمدها</b>
<b>هزینه‌ها:</b>		
(۴,۱۳۳,۴۶۱)	(۲,۲۲۰,۴۶۱,۹۳۳)	۱۹ هزینه کارمزد ارکان
(۲,۴۸۳,۱۱۰)	(۲۵۵,۲۲۴,۷۷۳)	۲۰ سایر هزینه‌ها
(۶۶۱۶,۵۷۱)	(۲,۴۷۵,۶۸۶,۷۰۶)	<b>جمع هزینه‌ها</b>
۲۳۶,۰۵۷,۱۷۹	۴۰,۲۸۲,۴۵۵,۱۷۵	<b>سودخالص</b>

۰.۴۶%

۹.۶%

بازده میانگین سرمایه گذاری

۰.۲۳%

۸.۳%

بازده سرمایه گذاری پایان سال

بازده میانگین سرمایه گذاری

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده نشده



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 شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

صورت گردش خالص داراییها

دوره مالی سه روزه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۰	۰	۱۰۱,۵۳۷,۳۴۷,۰۹۳	۱۰,۱۵۳,۴۸۲	
۱۰۱,۵۳۴,۸۲۰,۰۰۰	۱۰,۱۵۳,۴۸۲	۹۸۹,۳۹۱,۱۱۰,۰۰۰	۹۸,۹۳۹,۱۱۱	
۰	۰	(۵۸۸,۳۶۵,۶۰۰,۰۰۰)	(۵۸,۸۳۶,۵۶۰)	
۲۳۶,۰۵۷,۱۷۹	۰	۴۰,۲۸۲,۴۵۵,۱۷۵	۰	
(۲۳۳,۵۳۰,۰۸۶)	۰	(۴۵,۱۶۵,۶۰۷,۳۳۱)	۰	
		۴,۸۸۱,۹۵۵,۲۴۸		۲۱
				۲۲
<b>۱۰۱,۵۳۷,۳۴۷,۰۹۳</b>	<b>۱۰,۱۵۳,۴۸۲</b>	<b>۵۰۲,۵۶۱,۶۶۰,۱۸۵</b>	<b>۵۰,۲۵۶,۰۳۳</b>	

خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

سود خالص دوره

سود تقسیم شده

تعدیلات

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 شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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 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 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 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

مدیر صندوق، شرکت سیدگردان انتخاب مفید است که در تاریخ ۱۳۹۵/۰۴/۱۵ با شماره ثبت ۴۹۴۷۴۰ 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 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 ثبت 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 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 بازخريد آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

## صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید

### یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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 علی‌الحساب 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 تأسیس	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	هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار آئتم 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها			
ارزش دارایی ها به میلیارد	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	تا ۳۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰
دریال		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. 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 چهل 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 شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۳۹۶/۱۱/۳۰			۱۳۹۷/۰۵/۳۱		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
صندوق س. پروژه آرمان پرنده مینا	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
	۳۱,۴۶۱,۸۵۳,۳۱۹	۰	۰	۳۳,۴۲۶,۷۷۳,۲۷۸	۶,۴۶%
	۳۱,۴۶۱,۸۵۳,۳۱۹	۰	۰	۳۳,۴۲۶,۷۷۳,۲۷۸	۶,۴۶%

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			۱۳۹۷/۰۵/۳۱			نام اوراق
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش ریال	سود متعلقه ریال	ارزش اسمی ریال	
۰.۰۰%	۰	۰.۰۳%	۱۸۱,۰۳۷,۲۰۴	۰	۱۸۱,۰۳۷,۲۰۴	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۶-۹۷۰۹۱۳
۰.۰۰%	۰	۰.۲۰%	۱,۰۱۰,۳۳۵,۹۵۳	۹,۷۰۰,۹۴۶	۱,۰۰۰,۷۳۵,۰۰۷	اجاره رایتل ماهانه ۲۱ %
۲۰.۱۷%	۲۰,۶۴۹,۸۷۴,۸۰۳	۰.۰۰%	۰	۰	۰	اوراق اجاره فولادکاو جنوب کیش
۰.۰۲%	۱۸,۳۹۶,۶۲۳	۰.۰۰%	۰	۰	۰	اجاره پتروامید آسیا ماهه ۲۰ درصد
۸.۵۷%	۸,۷۷۵,۴۳۰,۹۴۷	۰.۰۰%	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۶-۹۷۰۵۰۸
۲۴.۳۰%	۲۴,۸۷۸,۲۲۰,۴۳۷	۱۶.۳۱%	۸۴,۳۹۰,۶۴۴,۵۳۰	۰	۸۴,۳۹۰,۶۴۴,۵۳۰	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۶-۹۷۰۶۱۲
۵.۰۳%	۵,۱۵۱,۰۴۱,۱۰۰	۱۸.۱۹%	۹۴,۰۷۳,۸۹۷,۰۷۷	۰	۹۴,۰۷۳,۸۹۷,۰۷۷	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۶-۹۷۰۷۱۰
۷.۱۱%	۷,۲۷۹,۶۶۹,۲۸۸	۱۶.۴۸%	۸۵,۲۶۳,۷۸۸,۲۰۴	۰	۸۵,۲۶۳,۷۸۸,۲۰۴	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۶-۹۷۰۹۲۶
۳۲.۹۸%	۳۳,۷۶۱,۹۶۹,۶۹۵	۲۶.۳۴%	۱۳۶,۲۳۱,۶۰۱,۶۷۷	۰	۱۳۶,۲۳۱,۶۰۱,۶۷۷	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۶-۹۷۱۰۱۰
۰.۰۰%	۰	۰.۳۱%	۱,۵۹۷,۲۷۷,۱۸۱	۶۶,۰۳۶,۷۲۵	۱,۵۳۱,۲۴۰,۴۵۶	اوراق مشارکت صکوک اجاره مخابرات-۳ ماهه ۱۶%
۰.۰۰%	۰	۹.۴۱%	۴۸,۶۸۲,۱۰۰,۳۱۱	۰	۴۸,۶۸۲,۱۰۰,۳۱۱	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸
۹۸,۲۰%	۱۰۰,۵۱۴,۶۰۲,۸۹۴	۸۷,۲۷%	۴۵۱,۴۳۰,۸۸۲,۱۳۷	۷۵,۷۳۷,۶۷۱	۴۵۱,۳۵۵,۱۴۴,۴۶۶	
	(۵۱,۹۲۱,۱۳۰)		۲۹,۹۱۷,۲۸۴,۶۷۶			
۹۸,۱۴%	۱۰۰,۴۶۲,۶۸۱,۷۶۴	۹۳,۰۵%	۴۸۱,۳۴۸,۱۶۶,۸۱۳			

سود ناشی از تغییر قیمت اوراق مشارکت

۷- حسابهای دریافتی

حسابهای دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۱/۳۰		۱۳۹۷/۰۵/۳۱	
تزیل شده	تزیل نشده	تزیل شده	تزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد
۲۸۳,۴۵۹,۹۳۸	۲۸۶,۰۳۳,۲۵۳	(۷۸,۳۶۵)	۱۰
۲۸۳,۴۵۹,۹۳۸	۲۸۶,۰۳۳,۲۵۳	(۷۸,۳۶۵)	۲۸۶,۱۱۱,۶۱۸

سود دریافتی سپرده نزد بانک ملت

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

۸- سایر داراییها

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

۱۳۹۶/۱۱/۳۰		۱۳۹۷/۰۵/۳۱		
مانده در پایان سال مالی	مانده در پایان سال مالی	استهلاک سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۷۰,۲۶۰,۲۷۸	۱۲۸,۴۸۰,۲۴۲	۱۴۱,۷۸۰,۰۳۶	۰	۲۷۰,۲۶۰,۲۷۸
۰	۳۷,۴۸۶,۲۰۸	۱۷,۰۱۳,۷۹۲	۵۴۵۰۰,۰۰۰	۰
<b>۲۷۰,۲۶۰,۲۷۸</b>	<b>۱۶۵,۹۶۶,۴۵۰</b>	<b>۱۵۸,۷۹۳,۸۲۸</b>	<b>۵۴,۵۰۰,۰۰۰</b>	<b>۲۷۰,۲۶۰,۲۷۸</b>

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		۱۳۹۷/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰,۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۸۲۵۱۸۱۷۷۶۸	بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید -
۳,۴۸۴,۵۶۲,۴۹۰	۱۲۴,۹۹۱	۸۲۹۸۰۶۴۹۴۸	بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید -
۲,۲۳۰,۰۰۰	۲۰,۷۳۶۱۵,۱۵۷	۸۳۲۳۲۴۸۲۵۱	بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید -
<b>۱۳,۷۷۴,۷۹۲,۴۹۰</b>	<b>۲۰,۷۳۰,۷۴۰,۱۴۸</b>		

۱۰- جاری کارگزاران

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

۱۳۹۶/۱۱/۳۰		۱۳۹۷/۰۵/۳۱		
مانده در پایان سال مالی	مانده در پایان سال مالی	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده در ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲,۴۳۰,۷۱۰,۴۴۲	۱,۰۰۹,۸۶۱,۰۳۸	۱,۰۱۱,۵۱۰,۷۱۶,۲۹۲	۱,۰۲۲,۹۳۱,۵۶۵,۶۹۶	۱۲,۴۳۰,۷۱۰,۴۴۲
<b>۱۲,۴۳۰,۷۱۰,۴۴۲</b>	<b>۱,۰۰۹,۸۶۱,۰۳۸</b>	<b>۱,۰۱۱,۵۱۰,۷۱۶,۲۹۲</b>	<b>۱,۰۲۲,۹۳۱,۵۶۵,۶۹۶</b>	<b>۱۲,۴۳۰,۷۱۰,۴۴۲</b>

شرکت کارگزاری مفید

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

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۶/۱۱/۳۰	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	مدیر
۲۷۴,۶۷۰,۲۴۰	۲,۰۱۹,۰۲۲,۴۰۱	متولی
۸۲۱,۹۱۶	۱۳۴,۴۳۱,۶۴۸	حسابرس
۱,۱۴۱,۳۰۵	۷۱,۱۴۱,۳۴۵	
<b>۲۷۶,۶۳۳,۴۶۱</b>	<b>۲,۲۲۴,۵۹۵,۳۹۴</b>	

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۶/۱۱/۳۰	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	بابت درخواست صدور
۳۱۰,۸۱۰,۰۰۰	۰	بابت سود صندوق
۲۳۳,۵۳۰,۰۸۶	۸,۵۹۴,۶۶۰,۰۴۹	بابت درخواست ابطال
۰	۲,۷۸۱,۴۵۲,۲۹۴	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۰	۱۵۶,۰۶۶۳۰	
<b>۵۴۴,۳۴۰,۰۸۶</b>	<b>۱۱,۳۹۱,۷۱۸,۹۷۳</b>	

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۶/۱۱/۳۰	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ذخیره تصفیه
۲۰۳,۰۳۳	۷۶,۳۱۶,۴۱۴	ذخیره آبونمان
۴۰,۳۵۵	۲۰,۱۹۷,۴۱۹	واریزی نامشخص
۱,۹۲۰,۰۰۰	۱۶,۳۳۰,۵۱۹	
<b>۲,۱۶۳,۳۸۸</b>	<b>۱۱۲,۸۴۴,۳۵۲</b>	

۱۴- خالص داراییها

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

۱۳۹۶/۱۱/۳۰		۱۳۹۷/۰۵/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۰,۴۳۷,۳۴۴,۶۰۴	۱۰,۱۴۳,۴۸۲	۵۰۲,۴۶۱,۶۵۹,۹۲۰	۵۰,۲۴۶,۰۳۳	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۰۰,۰۰۲,۴۸۹	۱۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۲۶۵	۱۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
<b>۱۰,۵۳۷,۳۴۷,۰۹۳</b>	<b>۱۰,۱۵۳,۴۸۲</b>	<b>۵۰۲,۵۶۱,۶۶۰,۱۸۵</b>	<b>۵۰,۲۵۶,۰۳۳</b>	

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	دوره مالی سه روزه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰
۱۵-۱	ریال ۱۱,۸۱۹,۹۹۹	ریال ۰
۱۵-۲	ریال ۶,۷۵۱,۹۶۸,۸۴۹	ریال ۰
	۶,۷۶۳,۷۸۸,۸۴۸	۰

سود (زیان) حاصل از فروش سهام  
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

۱۵-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام:

ردیف	سهام	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷.۰۵.۳۱						دوره مالی سه روزه منتهی به ۱۳۹۶.۱۱.۳۰	
		تعداد	بهای فروش-ریال	ارزش دفتری-ریال	کارمزد-ریال	مالیات-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال
۱	پتروشیمی پارس	۱,۸۹۷	۵۸,۱۲۵,۹۷۷	۴۵,۷۳۹,۲۴۹	۲۷۶,۰۹۹	۲۹۰,۶۳۰	۱۱,۸۱۹,۹۹۹	۰	
			۵۸,۱۲۵,۹۷۷	۴۵,۷۳۹,۲۴۹	۲۷۶,۰۹۹	۲۹۰,۶۳۰	۱۱,۸۱۹,۹۹۹	۰	

۱۵-۲- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت:

ردیف	سهام	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷.۰۵.۳۱						دوره مالی سه روزه منتهی به ۱۳۹۶.۱۱.۳۰	
		تعداد	بهای فروش-ریال	ارزش دفتری-ریال	کارمزد-ریال	مالیات-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال
۱	اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد	۵۵,۳۳۸	۵۵,۳۳۹,۰۰۷,۳۸۸	۵۵,۳۸۱,۰۳۰,۳۷۲	۴۰,۱۲۰,۷۷۵	۰	(۸۲,۱۴۳,۷۵۹)	۰	
۲	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۶-۹۷	۱۰,۰۰۰	۹,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۵۱,۸۶۰,۱۹۷	۶۶۷۷,۲۵۰	۰	۱۵۱,۴۶۲,۵۵۳	۰	
۳	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۶-۹۷	۱۲۱,۶۵۰	۱۲۱,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۳۲۸,۱۷۹,۲۲۹	۳۵,۹۳۴,۶۲۶	۰	۴,۹۵۰,۸۸۶,۱۴۴	۰	
۴	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۶-۹۷	۲۰,۸۱۳	۲۰,۸۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۳۱,۴۱۸,۰۰۳	۱۶,۸۰۱,۸۷۵	۰	۵۸۱,۵۸۱,۹۹۷	۰	
۵	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۶-۹۷	۲۵,۰۰۰	۲۳,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۴,۰۳۰,۴۰۰	۱,۱۵۴,۱۶۷,۷۲۵	۰	۱,۱۵۴,۱۶۷,۷۲۵	۰	
۶	اوراق اجاره فولادکاو جنوب کیش	۴۶,۷۸۰	۴۶,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۷۸۴,۹۲۰,۰۰۳	۳۳,۹۱۵,۵۰۰	۰	(۳۸,۸۳۵,۵۰۳)	۰	
۷	صکوک اجاره مخابرات-۳ ماهه ۱۶٪	۱۰,۰۰۰	۹,۱۵۶,۱۰۰,۰۰۰	۹,۱۱۵,۱۲۱,۷۶۶	۶,۶۳۸,۵۴۲	۰	۳۴,۸۴۹,۶۹۲	۰	
			۲۸۵,۶۸۸,۶۱۷,۳۸۸	۲۷۸,۷۹۶,۵۵۹,۹۷۰	۱۴۰,۰۸۸,۵۶۸	۰	۶,۷۵۱,۹۶۸,۸۴۹	۰	

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

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	دوره مالی سه روزه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
۱۶-۱	۱,۹۶۴,۹۱۹,۹۶۰	۰
۱۶-۲	۲۹,۹۳۷,۲۹۶,۲۴۳	(۵۱,۹۲۱,۱۳۰)
	۳۱,۹۰۲,۲۱۶,۲۰۳	(۵۱,۹۲۱,۱۳۰)

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

۱۶-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی:

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	صندوق س. پروژه آرمان پرند مینا	۸,۹۰۱,۲۸۴	۳۳,۴۵۱,۰۲۵,۲۷۲	۳۱,۴۶۱,۸۵۳,۳۱۹	۲۴,۲۵۱,۹۹۳	۰	۱,۹۶۴,۹۱۹,۹۶۰	۰
			۳۳,۴۵۱,۰۲۵,۲۷۲	۳۱,۴۶۱,۸۵۳,۳۱۹	۲۴,۲۵۱,۹۹۳	۰	۱,۹۶۴,۹۱۹,۹۶۰	۰

۱۶-۲- 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
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	اوراق اجاره فولادکاو جنوب کیش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۹,۰۰۶,۰۰۴۳)
۲	اجاره پترولیم آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۶,۱۳۶)
۳	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۶-۰۸-۹۷۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۷۰۵,۴۸۹)
۴	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۶-۱۲-۹۷۰۶	۹۱,۲۱۶	۹۰,۶۶۰,۵۸۵,۷۷۰	۸۴,۳۸۵,۳۶۶,۶۴۲	۶۵,۷۲۸,۹۲۵	۰	۶,۲۰۹,۴۹۰,۲۰۳	(۵,۲۷۷,۸۸۸)
۵	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۶-۰۷-۹۷۰۶	۱۰۰,۵۳۳	۹۸,۱۴۸,۶۵۸,۸۳۹	۹۴,۰۷۰,۱۹۴,۹۴۸	۷۱,۱۵۷,۷۷۸	۰	۴,۰۰۷,۳۰۶,۱۱۳	(۳,۷۰۲,۱۲۸)
۶	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۶-۰۶-۹۷۰۶	۹۶,۸۶۸	۹۰,۹۴۸,۷۸۳,۹۹۲	۸۵,۲۵۹,۴۵۶,۶۷۵	۶۵,۹۳۷,۸۶۸	۰	۵,۶۲۳,۳۸۹,۴۴۹	(۵,۴۴۹,۴۲۴)
۷	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۶-۱۰-۹۷۱۰	۱۵۷,۶۹۲	۱۴۷,۳۱۸,۷۰۴,۸۵۶	۱۳۶,۲۲۴,۹۰۱,۶۵۵	۱۰۶,۸۰۶,۰۶۱	۰	۱۰,۹۸۶,۹۹۷,۱۴۰	(۶,۷۰۰,۰۰۲۲)
۸	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۶-۰۹-۹۷۰۹	۲۰۰	۱۸۵,۵۰۹,۲۰۰	۱۸۱,۰۳۷,۲۰۴	۱۳۴,۴۹۴	۰	۴,۳۳۷,۵۰۲	۰
۹	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸	۵۸,۲۰۳	۵۱,۸۱۹,۰۶۲,۱۴۸	۴۸,۶۸۲,۱۰۰,۳۱۱	۳۷,۵۶۸,۸۲۰	۰	۳,۰۹۹,۳۹۳,۰۱۷	۰
۱۰	صکوک اجاره مخابرات-۳ ماهه ۱۶٪	۱,۶۸۰	۱,۵۴۰,۲۶۶,۰۰۰	۱,۵۳۱,۳۴۰,۴۵۶	۱,۱۱۶,۶۹۳	۰	۷,۸۰۸,۸۵۱	۰
۱۱	اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۳۴,۰۰۰	۱,۰۰۰,۷۳۵,۰۰۷	۷۳۵,۰۲۵	۰	(۱,۴۲۶,۰۳۲)	۲۹,۹۳۷,۲۹۶,۲۴۳
			۴۸۱,۶۲۱,۶۰۴,۸۰۵	۴۵۱,۲۳۵,۱۳۳,۸۹۸	۳۴۹,۱۷۵,۶۶۴	۰	۲۹,۹۳۷,۲۹۶,۲۴۳	(۵۱,۹۲۱,۱۳۰)

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

۱۷- 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 شش ماهه منتهی به		دوره مالی سه روزه منتهی به		
۱۳۹۷/۰۵/۳۱		۱۳۹۶/۱۱/۳۰		
ریال		ریال		
۴,۰۸۷,۲۳۳,۴۶۷	۱۱,۱۳۴,۹۴۲	۲۶۴۷,۷۱۵	۲۸۳,۴۵۹,۹۳۸	۱۷-۱ سود اوراق مشارکت
۴,۰۸۹,۸۸۱,۱۸۲	۲۹۴,۵۹۴,۸۸۰			۱۷-۲ سود سپرده بانکی
				جمع

۱۷-۱- سود اوراق مشارکت :

دوره مالی سه روزه منتهی به

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱		دوره مالی سه روزه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰			
تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	سود	تاریخ سرمایه گذاری
	ریال	درصد	ریال	ریال	
۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۲,۴۶۳,۸۵۴,۴۱۳	۱۱,۱۲۵,۱۲۵	۱۳۹۳/۰۶/۱۶
۱۳۹۸/۱۰/۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱,۳۰۵,۶۴۰,۴۴۷	۹,۸۰۷	۱۳۹۴/۱۰/۱۹
۱۴۰۱/۰۲/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۳۱۷,۱۶۲,۵۹۳	.	۱۳۹۷/۰۲/۳۰
۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۵۷۶,۰۱۴	.	۱۳۹۵/۰۲/۱۴
			<b>۴,۰۸۷,۲۳۳,۴۶۷</b>	<b>۱۱,۱۳۴,۹۴۲</b>	

سود اوراق اجاره فولاد کاوه جنوب کیش  
 سود اوراق مشارکت اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد  
 سود اوراق مشارکت صکوک اجاره مخابرات ۳- ماهه ۱۶٪  
 سود اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪

۱۷-۲- سود سپرده بانکی :

دوره مالی سه روزه منتهی به

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱		دوره مالی سه روزه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰		
تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	سود	تاریخ سرمایه گذاری
	درصد	ریال	ریال	
کوتاه مدت	۱۰	۲,۷۲۶,۰۸۰	۲۸۳,۵۳۷,۵۹۸	۱۳۹۶/۰۸/۰۷
		<b>۲,۷۲۶,۰۸۰</b>	<b>۲۸۳,۵۳۷,۵۹۸</b>	
		<b>(۷۸,۳۶۵)</b>	<b>(۷۷,۶۶۰)</b>	
		<b>۲,۶۴۷,۷۱۵</b>	<b>۲۸۳,۴۵۹,۹۳۸</b>	

سود سپرده بانک-ملت  
 جمع  
 هزینه تنزیل  
 سود خالص

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید  
بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

۱۸- 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 روزه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱
ریال	ریال
.	۷۷۶۶۰
.	۲,۱۷۷,۹۸۸
.	۲,۲۵۵,۶۴۸

درآمد تنزیل سود سپرده بانکی

تعدیل کارمزد کارگزار

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی سه روزه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۲,۱۷۰,۲۴۰	۲,۰۱۶,۸۵۲,۱۶۱
۸۲۱,۹۱۶	۱۳۳,۶۰۹,۷۳۲
۱,۱۴۱,۳۰۵	۷۰,۰۰۰,۰۴۰
۴,۱۳۳,۴۶۱	۲,۲۲۰,۴۶۱,۹۳۳

مدیر صندوق

متولی

حسابرس

۲۰- سایر هزینهها

دوره مالی سه روزه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۲,۲۸۰,۰۷۷	۱۵۷,۵۲۶,۶۸۰
۲۰۳۰,۳۳	۷۶,۱۱۳,۳۸۱
.	۲۱,۴۲۴,۲۱۲
.	۱۶۰,۵۰۰
۲,۴۸۳,۱۱۰	۲۵۵,۲۲۴,۷۷۳

هزینه آبونمان

هزینه تصفیه

هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

سایر هزینه ها (کارمزد بانکی)

۲۱- سود تقسیم شده

طبق امید نامه صندوق، سود دارندگان واحدها در پایان هر ماه پرداخت می شود. سودهای پرداختی بابت دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱ به شرح زیر می باشد:

دوره مالی سه روزه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱
ریال	ریال
(۲۳۳,۵۳۰,۰۸۶)	(۴۵,۱۶۵,۶۰۷,۳۳۱)
(۲۳۳,۵۳۰,۰۸۶)	(۴۵,۱۶۵,۶۰۷,۳۳۱)

سودهای پرداختی طی سال

۲۲- تعدیلات

دوره مالی سه روزه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱
ریال	ریال
.	۹,۶۶۲,۸۵۹,۲۷۱
.	(۴,۷۸۰,۹۰۴,۰۲۳)
.	۴,۸۸۱,۹۵۵,۲۴۸

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 شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

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

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت سیدگردان انتخاب مفید	مدیر صندوق	سهام ممتاز	۹۹۹,۰۰۰	۱.۹۹%
شرکت مشاور سرمایه گذاری ایده مفید	مدیرثبت	سهام ممتاز	۱,۰۰۰	۰.۰۰%
رحیم صادقی دمنه	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۶۷,۵۹۱	۰.۱۳%
محمدرضا گل دوست	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۲,۴۲۶	۰.۰۲%
رضا ابراهیمی قلعه حسن	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۰,۳۵۵	۰.۰۲%
<b>جمع</b>			<b>۱,۰۹۰,۳۷۲</b>	<b>۲.۱۷%</b>

۲۵- 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 ثبت صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۲,۰۳۴,۴۴۲,۲۸۱,۹۸۸	(۱,۰۰۹,۸۶۱,۰۳۸)
شرکت سید گردان انتخاب مفید	مدیر ارکان	کارمزد ارکان(مدیر)	۲,۰۱۶,۸۵۲,۱۶۱	(۲,۰۱۹,۰۲۲,۴۰۱)
موسسه حسابرسی رازدار	متولی	کارمزد ارکان(متولی)	۱۳۳,۶۰۹,۷۳۲	(۱۳۴,۴۳۱,۶۴۸)
موسسه حسابرسی فراز مشاور	حسابرس	کارمزد ارکان(حسابرس)	۷۰,۰۰۰,۰۴۰	(۷۱,۱۴۱,۳۴۵)

۲۶- 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.