

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷,۰۸,۳۰



صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید

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

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان 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

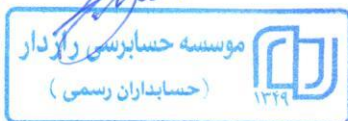
۹-۱۷

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 موقیعت 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 ۱۳۹۷/۰۹/۲۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	حجت اله نصر تیان ثابت	شرکت سبدگردان انتخاب مفید	مدیر صندوق
	محمود محمدزاده	موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)	متولی صندوق



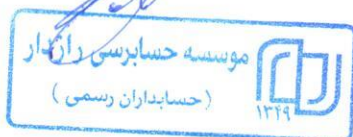
صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

صورت خالص دارائیهها

در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۱۱/۳۰	۱۳۹۷/۰۸/۳۰	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۰	۲۹,۸۴۶,۶۳۰,۵۰۳	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۰۰,۴۶۲,۶۸۱,۷۶۴	۵۴۳,۱۹۲,۸۳۰,۰۵۳	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۸۳,۴۵۹,۹۳۸	۲۸۶,۰۳۶,۳۴۶	۷	حسابهای دریافتی
۲۷۰,۲۶۰,۲۷۸	۸۳,۶۹۴,۴۴۲	۸	سایر داراییها
۱۳,۷۷۴,۷۹۲,۴۹۰	۲۳,۸۵۷,۶۸۵,۹۵۱	۹	موجودی نقد
(۱۲,۴۳۰,۷۱۰,۴۴۲)	۵,۹۵۹,۴۸۳,۳۱۸	۱۰	جاری کارگزاران
۱۰۲,۳۶۰,۴۸۴,۰۲۸	۶۰۳,۲۲۶,۳۶۰,۶۱۳		جمع داراییها
			بدهی ها
۲۷۶,۶۳۳,۴۶۱	۱,۵۶۹,۳۵۵,۸۲۰	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۵۴۴,۳۴۰,۰۸۶	۲۷,۹۹۰,۹۹۷,۲۴۲	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
۲,۱۶۳,۳۸۸	۱۶۴,۲۴۳,۵۰۵	۱۳	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۸۲۳,۱۳۶,۹۳۵	۲۹,۷۲۴,۵۹۶,۵۶۷		جمع بدهیها
۱۰۱,۵۳۷,۳۴۷,۰۹۳	۵۷۳,۵۰۱,۷۶۴,۰۴۶	۱۴	خالص داراییها
۱۰,۱۵۳,۴۸۲	۵۷,۳۴۹,۱۲۱		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰		خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری

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



صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

صورت سود و زیان

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

دوره مالی سه روزه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
درآمدها:		
۰	۲۳,۱۴۲,۳۴۴,۳۴۸	۱۵ سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۵۱,۹۲۱,۱۳۰)	۳۹,۴۶۸,۸۶۴,۹۱۹	۱۶ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۹۴,۵۹۴,۸۸۰	۶,۷۵۰,۳۲۱,۴۰۳	۱۷ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۰	۲,۲۵۵,۶۴۸	۱۸ سایر درآمدها
۲۴۲,۶۷۳,۷۵۰	۶۹,۳۶۳,۷۸۶,۳۱۸	جمع درآمدها
هزینه‌ها:		
(۴,۱۳۳,۴۶۱)	(۳,۵۷۴,۴۷۲,۳۴۸)	۱۹ هزینه کارمزد ارکان
(۲,۴۸۳,۱۱۰)	(۳۹۵,۳۳۵,۹۳۴)	۲۰ سایر هزینه‌ها
(۶,۶۱۶,۵۷۱)	(۳,۹۶۹,۸۰۸,۲۸۲)	جمع هزینه‌ها
۲۳۶,۰۵۷,۱۷۹	۶۵,۳۹۳,۹۷۸,۰۳۶	سودخالص

۰.۲۳%

۱۴.۵۸%

بازده میانگین سرمایه گذاری

۰.۲۳%

۱۱.۷۷%

بازده سرمایه گذاری پایان سال

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده نشده

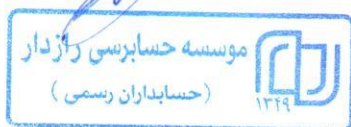
بازده میانگین سرمایه گذاری

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

خالص دارایی های پایان دوره

بازده سرمایه گذاری

پایان دوره



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

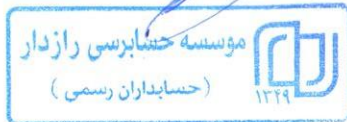
صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

صورت گردش خالص داراییها

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

صورت گردش خالص داراییها

دوره مالی سه روزه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰		یادداشت
تعداد واحدهای سرمایه گذاری 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	۱,۳۷۴,۷۰۶,۷۱۰,۰۰۰	۱۳۷,۴۷۰,۶۷۱	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
۰	۰	(۹۰۲,۷۵۰,۳۲۰,۰۰۰)	(۹۰,۲۷۵,۰۳۲)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۲۳۶,۰۵۷,۱۷۹		۶۵,۳۹۳,۹۷۸,۰۳۶		سود خالص دوره
(۲۳۳,۵۳۰,۰۸۶)		(۷۱,۵۵۰,۸۴۶,۴۶۴)		سود تقسیم شده
۰		۶,۱۶۴,۱۹۵,۳۸۱		تعدیلات
۱۰۱,۵۳۷,۳۴۷,۰۹۳	۱۰,۱۵۳,۴۸۲	۵۷۳,۵۰۱,۷۶۴,۰۴۶	۵۷,۳۴۹,۱۲۱	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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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 شناسه ملی ۱۴۰۰۷۳۳۴۰۰۸ 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 سپرده های 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 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 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	%۱/۷۴
	جمع	۹۹۹,۰۰۰	%۹۹	%۱/۷۴

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

مدیر صندوق، شرکت سبذگردان 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 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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 یک‌سال 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	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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

ارزش دارایی ها به میلیارد دریا	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالاتر از 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 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 نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان 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:

صنعت	۱۳۹۷/۰۸/۳۰		۱۳۹۶/۱۱/۳۰	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	درصد	ریال	درصد
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۲۳.۱۶۶.۳۱۱.۹۴۱	۴.۲۸٪	.	.
شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	۲۰.۴۶.۷۰۴.۱۴۹	۰.۳۴٪	.	.
فلزات اساسی	۲.۲۸۳.۰۰۶.۰۸۰	۰.۳۳٪	.	.
	۲۷.۵۹۶.۰۲۲.۱۷۰	۴.۹۵٪	.	.

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:

نام اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود درصد	۱۳۹۷/۰۸/۳۰		۱۳۹۶/۱۱/۳۰	
			ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها
اوراق اجاره فولادکاه جنوب کیش	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۲۰	.	.	۲۰.۶۲۰.۸۱۴.۷۶۱	۲۰.۱۵٪
اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد	۱۳۹۷/۱۰/۲۰	۲۰	۷.۹۹۲.۷۴۸.۸۶۵	۱۷۰.۱۱۸.۸۸۶	۱۸.۳۷۰.۴۸۷	۰.۰۲٪
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۶-۹۷	۱۳۹۷/۰۵/۰۸	.	.	.	۸.۷۷۳.۷۲۵.۴۵۸	۸.۵۷٪
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۶-۹۷	۱۳۹۷/۰۶/۱۲	.	.	.	۲۴.۸۷۲.۹۴۲.۵۴۸	۲۴.۳۰٪
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۶-۹۷	۱۳۹۷/۰۷/۱۰	.	.	.	۵.۱۴۷.۲۳۸.۹۷۱	۵.۰۳٪
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۶-۹۷	۱۳۹۷/۰۹/۲۶	.	۸۷.۷۲۱.۱۶۹.۶۳۰	.	۷.۱۲۷۴.۲۱۹.۸۶۴	۷.۱۱٪
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۶-۹۷	۱۳۹۷/۱۰/۱۰	.	۱۴۰.۷۹۵.۱۷۷.۷۱۹	.	۳۳.۷۵۵.۲۶۹.۶۷۴	۳۳.۹۸٪
اوراق مشارکت صکوک اجاره مخابرات- ۳ ماهه ۱۶٪	۱۴۰۱/۰۲/۳۰	۱۶	۲۵.۷۵۴.۵۲۹.۳۱۸	.	.	۰.۰۰٪
اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸	۱۳۹۷/۱۲/۲۸	.	۳۹.۴۸۱.۴۹۰.۳۱۸	.	.	۰.۰۰٪
اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۲۱	۲۹.۹۱۸.۷۳۵.۱۳۶	۲۷۲.۸۹۱.۱۱۴	.	۰.۰۰٪
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۶-۹۷	۱۳۹۷/۰۹/۱۳	.	۱۰.۷۸.۱۹۸.۱۱۰	.	۱.۱۴۰.۰۹۳.۵۸۲	۰.۱۹٪
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۶-۹۷	۱۳۹۸/۰۴/۱۱	.	۲۰.۸۹۹.۹۶۱.۲۰۱	.	۲۱.۱۳۰.۵۰۲.۰۷۳	۳.۵۰٪
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۶-۹۷	۱۳۹۸/۰۴/۱۱	.	۴۰.۲۷.۲۷۳.۱۸۱	.	۴.۱۷۸.۰۳۹.۶۷۲	۰.۶۹٪
اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۶-۹۷	۱۳۹۸/۰۸/۲۰	.	۲.۲۵۶.۷۰۷.۲۷۴	.	۲.۲۲۳.۴۵۰.۷۳۳	۰.۴۰٪
اسناد خزانه-م ۲۲ بودجه ۹۶-۹۷	۱۳۹۸/۰۵/۲۳	.	۳۲۹.۳۲۲.۵۸۶	.	۳۳۴.۸۱۲.۵۳۸	۰.۰۶٪
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۷-۹۸	۱۳۹۷/۰۹/۲۰	.	۱۲۶.۲۱۴.۰۸۴.۱۵۰	.	۱۳۰.۷۵۰.۴۱۱.۱۶۴	۲۱.۶۸٪
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۷-۹۸	۱۳۹۷/۱۰/۲۴	.	۳۸.۵۴۶.۴۰۵	.	۳۸.۸۱۵.۴۲۸	۰.۰۱٪

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید
بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۱۱/۳۰		۱۳۹۷/۰۸/۳۰							
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	نام اوراق	
	ریال		ریال	ریال	ریال	درصد			
۰,۰۰٪	۰	۱,۴۴٪	۸۶۷۵,۴۸۵,۷۰۹	۰	۸۶۱۱۸,۱۹۰,۰۴۶	۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	اسنادخزانه-م ۱م بودجه ۹۷-۹۸۰۴۳۰	
۰,۰۰٪	۰	۱,۷۳٪	۱۰,۴۵۹,۲۳۲,۳۵۹	۰	۱۰,۳۲۱,۵۵۹,۷۰۹	۰	۱۳۹۸/۰۷/۲۳	اسنادخزانه-م ۸م بودجه ۹۷-۹۸۰۷۲۳	
۹۸,۱۵٪	۱۰۰,۴۶۲,۶۸۱,۷۶۴	۹۰,۰۵٪	۵۴۳,۱۹۲,۸۳۰,۰۵۳	۴۴۳,۰۱۰,۰۰۰	۵۰۵,۵۴۱,۶۶۲,۷۴۸				

۷- حسابهای دریافتی

حسابهای دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۱/۳۰		۱۳۹۷/۰۸/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل نشده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۲۸۳,۴۵۹,۹۳۸	۲۸۶,۰۳۶,۳۴۶	(۷۸,۳۶۶)	۱۰	۲۸۶,۱۱۴,۷۱۲	سود دریافتی سپرده نزد بانک ملت
۲۸۳,۴۵۹,۹۳۸	۲۸۶,۰۳۶,۳۴۶	(۷۸,۳۶۶)		۲۸۶,۱۱۴,۷۱۲	

۸- سایر داراییها

سایر داراییها شامل آبونمان نرم افزار صندوق و ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد که تا تاریخ ترانزنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود.

۱۳۹۷/۰۸/۳۰			
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۷۰,۲۶۰,۳۷۸	۰	۲۰۹,۷۱۸,۳۷۰	۶۰,۵۴۲,۰۰۸
۰	۵۴,۵۰۰,۰۰۰	۳۱,۳۴۷,۵۶۶	۲۳,۱۵۲,۴۳۴
۲۷۰,۲۶۰,۳۷۸	۵۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۴۱,۰۶۵,۸۳۶	۸۳,۶۹۴,۴۴۲

آبونمان نرم افزار صندوق

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید
بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۱/۳۰	۱۳۹۷/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۱۰.۲۸۸.۰۰۰.۰۰۰	۰	بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۸۲۵۱۸۱۷۷۶۸
۳.۴۸۴.۵۶۲.۴۹۰	۱۲۴.۹۹۱	بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۸۲۹۸۰۶۴۹۴۸
۲.۲۳۰.۰۰۰	۲۳.۸۵۷.۵۶۰.۹۶۰	بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۸۳۲۳۲۴۸۲۵۱
۱۳.۷۷۴.۷۹۲.۴۹۰	۲۳.۸۵۷.۶۸۵.۹۵۱	

۱۰- جاری کارگزاران

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

۱۳۹۷/۰۸/۳۰			
مانده در ابتدای سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۲.۴۳۰.۷۱۰.۴۴۲)	۱,۶۳۴,۲۲۶,۰۱۶,۴۱۸	۱,۶۵۲,۶۱۶,۲۱۰,۱۷۸	۵.۹۵۹.۴۸۳.۳۱۸
(۱۲.۴۳۰.۷۱۰.۴۴۲)	۱,۶۳۴,۲۲۶,۰۱۶,۴۱۸	۱,۶۵۲,۶۱۶,۲۱۰,۱۷۸	۵.۹۵۹.۴۸۳.۳۱۸

شرکت کارگزاری مفید

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۶/۱۱/۳۰	۱۳۹۷/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	مدیر
۲۷۴,۶۷۰,۲۴۰	۱,۴۴۶,۴۹۸,۶۲۳	متولی
۸۲۱,۹۱۶	۸۸,۲۳۷,۶۱۲	حسابرس
۱,۱۴۱,۳۰۵	۳۴,۶۱۹,۵۸۵	
۲۷۶,۶۳۳,۴۶۱	۱,۵۶۹,۳۵۵,۸۲۰	

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۶/۱۱/۳۰	۱۳۹۷/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	بابت درخواست صدور
۳۱۰,۸۱۰,۰۰۰	۱۸,۴۱۲,۴۰۰,۰۰۰	بابت سود صندوق
۲۳۳,۵۳۰,۰۸۶	۹,۳۵۱,۸۶۵,۶۶۳	بابت درخواست ابطال
*	۱۹۳,۷۹۷,۶۱۲	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
*	۳۲,۹۳۳,۹۶۷	
۵۴۴,۳۴۰,۰۸۶	۲۷,۹۹۰,۹۹۷,۲۴۲	

۱۳- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

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

۱۳۹۶/۱۱/۳۰	۱۳۹۷/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	ذخیره تصفیه
۲۰۳,۰۳۳	۱۲۲,۵۸۲,۷۸۸	ذخیره آبونمان
۴۰,۳۵۵	۳۱,۷۳۰,۱۹۸	واریزی نامشخص
۱,۹۲۰,۰۰۰	۹,۹۳۰,۵۱۹	
۲,۱۶۳,۳۸۸	۱۶۴,۲۴۳,۵۰۵	

۱۴- خالص داراییها

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

۱۳۹۶/۱۱/۳۰		۱۳۹۷/۰۸/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۰,۱۴۳,۳۴۴,۶۰۴	۱۰,۱۴۳,۴۸۲	۵۷۳,۴۰۱,۷۶۲,۲۰۶	۵۷,۳۳۹,۱۲۱	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۰۰,۰۰۲,۴۸۹	۱۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۱,۸۴۰	۱۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۰,۱۵۳,۳۴۷,۰۹۳	۱۰,۱۵۳,۴۸۲	۵۷۳,۵۰۱,۷۶۴,۰۴۶	۵۷,۳۴۹,۱۲۱	

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	دوره مالی سه روزه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
۱۵-۱	۵۱۸,۱۶۰,۸۳۴	-
۱۵-۲	۲۲,۶۲۴,۱۸۳,۵۱۴	-
	۲۳,۱۴۲,۳۴۴,۳۴۸	*

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود(زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

۱۵-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس :

ردیف	سهام	تعداد	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰				دوره مالی سه روزه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	
			بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
۱	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۴۲,۵۷۱	۳۶۳,۱۵۳,۷۸۱	۳۴۰,۳۲۰,۴۹۱	۱,۷۲۴,۹۷۸	۳۶۳,۱۵۴	-	
۲	صندوق س. پروژه آرمان پرنده مینا	۲,۳۴۷,۰۰۰	۸,۷۸۷,۵۰۸,۰۰۰	۸,۲۹۵,۵۴۱,۳۷۸	-	۴۸۵,۵۹۵,۶۲۷	-	
۳	پتروشیمی پارس	۱,۸۹۷	۵۸,۱۲۵,۹۷۷	۴۵,۷۳۹,۲۴۹	۲۷۶,۰۹۹	۲۹۰,۶۳۰	-	
			۹,۳۰۸,۷۸۷,۷۵۸	۸,۶۸۱,۶۰۱,۱۱۸	۸,۳۷۲,۰۲۲	۶۵۳,۷۸۴	۵۱۸,۱۶۰,۸۳۴	

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

ردیف	اوراق مشارکت	تعداد	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰				دوره مالی سه روزه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	
			بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
۱	صکوک فولادکوه کیش، سه ماهه ۲۰٪	۴۶,۷۸۰	۴۶,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۷۸۴,۹۲۰,۰۰۰	-	(۳۸,۸۳۵,۵۰۳)	-	
۲	اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد	۵۵,۳۵۲	۵۵,۳۵۳,۱۳۳,۳۸۸	۵۵,۳۹۵,۰۴۲,۲۰۳	-	(۸۲,۰۰۳,۸۳۲)	-	
۳	صکوک اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪	۲۷,۸۶۶	۲۸,۴۲۳,۹۸۳,۳۰۶	۲۷,۸۸۶,۲۵۸,۵۸۲	-	۵۱۷,۱۱۷,۳۳۶	-	
۴	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸	۱۱,۰۰۰	۱۰,۰۸۱,۶۰۰,۰۶۹	۹,۲۰۰,۶۰۹,۹۹۳	-	۸۷۳,۶۸۰,۹۱۶	-	
۵	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۶-۹۷-۹۱۳	۱۱,۵۰۰	۱۰,۶۱۵,۳۵۰,۰۰۰	۱۰,۴۴۹,۱۵۷,۳۴۱	-	۱۵۸,۴۹۶,۵۳۰	-	
۶	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۷-۵۰۸	۱۲۱,۶۵۰	۱۲۱,۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۲۲۸,۱۷۹,۲۲۹	-	۴,۹۵۰,۸۸۶,۱۴۵	-	
۷	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۷-۶۱۲	۹۱,۲۱۶	۹۱,۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۳۸۵,۳۶۶,۴۴۱	-	۶,۸۳۰,۶۳۳,۲۵۹	-	
۸	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۷-۷۱۰	۱۰۰,۵۳۳	۱۰۰,۵۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۰۷۰,۱۹۴,۹۴۸	-	۶,۴۶۲,۸۰۵,۰۵۲	-	
۹	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۷-۹۲۶	۴۹,۶۵۴	۴۶,۱۲۷,۸۷۴,۰۰۰	۴۳,۸۹۲,۰۷۹,۵۸۰	-	۲,۲۰۲,۳۵۱,۷۱۲	-	
۱۰	مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۰-۹۰۹	۱۰	۸۰,۱۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۵۸,۰۰۰	-	(۱۶۰۷)	-	
۱۱	صکوک اجاره مخابرات- ۳ ماهه ۱۶٪	۲۰,۶۸۰	۱۸,۹۶۷,۷۲۰,۲۴۰	۱۸,۹۱۲,۷۳۷,۱۱۷	-	۴۱,۲۳۱,۵۲۷	-	
۱۲	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۷-۵۲۲	۲۰,۸۱۳	۲۰,۸۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۲۳۱,۴۱۸,۰۰۰	-	۵۸۱,۵۸۱,۹۹۷	-	
۱۳	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۷-۵۲۳	۹۵۰۰	۸,۱۱۳,۱۹۰,۰۰۰	۷,۹۸۱,۰۳۲,۰۵۶	-	۱۲۶,۲۷۵,۸۸۲	-	
			۵۵۸,۲۴۷,۸۶۱,۰۰۳	۵۳۵,۴۲۵,۰۰۱,۴۹۶	۱۹۸,۶۷۵,۹۹۳	۲۲,۶۲۴,۱۸۳,۵۱۴	-	

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	دوره مالی سه روزه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
۱۶-۱	۲,۲۵۰,۶۰۸,۳۳۵	-
۱۶-۲	۳۷,۲۱۸,۲۵۶,۵۸۴	(۵۱,۹۲۱,۱۳۰)
	۳۹,۴۶۸,۸۶۴,۹۱۹	(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	اوراق مشارکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال	دوره مالی سه روزه متنهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰
۱	صندوق س. پروژه آرمان پرند مینا	۶,۵۵۴,۲۸۴	۲۵,۸۳۰,۴۳۳,۲۴۴	۲۳,۱۶۶,۳۱۱,۹۴۱	۱۸,۷۲۷,۰۶۴	-	۲,۶۴۵,۳۹۴,۲۳۹	
۲	سرمایه گذاری صندوق بازنستگی	۸۵۷,۴۲۹	۲۰,۶۱۲,۵۹۳,۳۱۶	۲۰,۴۶۷,۰۴۱,۱۴۹	۹,۷۹۰,۹۸۲	۲۰,۶۱۲,۵۹۳	۲,۰۷۰,۲۰۹,۲۶	
۳	ملی صنایع مس ایران	۵۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۸۵,۷۵۰	۱,۹۹۷,۰۰۰	(۳۹۷,۴۸۸,۸۳۰)	
			۲۹,۸۸۸,۶۹۲,۵۶۰	۲۷,۵۹۶,۰۲۲,۱۷۰	۲۸,۰۰۳,۷۹۶	۴,۰۵۸,۲۵۹	۲,۲۵۰,۶۰۸,۳۳۵	

۱۶-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت:

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال	دوره مالی سه روزه متنهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰
۱	اوراق اجاره فولادکاو جنوب کیش	۷,۹۸۶	۷,۹۸۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	(۲۹,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰)
۲	اجاره پتروامید آسیا ماه ۳۰ درصد	۷,۹۸۶	۷,۹۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۹۲,۷۴۸,۸۶۵	۵,۷۸۹,۸۵۶	-	(۱۲,۵۳۰,۷۳۵)	(۲۶,۱۳۶)
۳	اسناد خزانه - م ۱ بودجه ۹۶-۹۸	-	-	-	-	-	-	(۱,۷۰۵,۴۸۹)
۴	اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۹۶-۹۸	-	-	-	-	-	-	(۵,۲۷۷,۸۸۸)
۵	اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۹۶-۹۸	-	-	-	-	-	-	(۳,۷۰۲,۱۲۸)
۶	اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۹۶-۹۸	۹۸,۰۳۸	۹۶,۷۰۶,۷۴۱,۹۹۸	۸۷,۷۱۷,۷۷۰,۳۷۰	۷۰,۱۱۲,۳۸۸	-	۸,۹۱۸,۸۵۹,۲۴۰	(۵,۴۴۹,۴۲۴)
۷	اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۹۶-۹۸	۱۶۲,۴۱۹	۱۵۹,۱۵۶,۶۵۱,۹۶۶	۱۴۰,۷۸۸,۸۱۷,۶۹۷	۱۱۵,۳۸۸,۵۷۳	-	۱۸,۲۵۲,۴۴۵,۶۹۶	(۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
۸	اسناد خزانه - م ۱ بودجه ۹۶-۹۸	۱,۱۵۰	۱,۱۴۰,۹۲۰,۷۵۰	۱,۰۷۸,۱۹۸,۱۱۰	۸۲۷,۱۶۸	-	۶۱,۸۹۵,۴۷۲	-
۹	اسناد خزانه - م ۱۵ بودجه ۹۶-۹۸	۳,۰۰۰	۲,۴۲۵,۲۰۹,۰۰۰	۲,۳۵۶,۷۰۷,۳۷۴	۱,۷۵۸,۳۷۷	-	۶۶,۷۴۳,۳۴۹	-
۱۰	اسناد خزانه - م ۹ بودجه ۹۶-۹۸	۴,۷۶۳	۴,۱۸۱,۰۷۰,۹۴۱	۴,۰۲۷,۲۷۳,۱۸۱	۳,۰۳۱,۳۷۶	-	۱۵۰,۷۶۶,۴۸۴	-
۱۱	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸	۴۷,۲۰۳	۴۴,۲۷۹,۸۵۹,۸۱۹	۳۹,۴۸۱,۴۹۰,۳۱۸	۳۲,۱۰۲,۸۹۸	-	۴,۷۶۶,۳۶۶,۰۰۰	-
۱۲	اسناد خزانه - م ۲۲ بودجه ۹۶-۹۸	۳۹۲	۳۳۵,۱۲۵,۵۰۴	۳۲۹,۳۲۲,۵۸۶	۲۴۲,۹۶۶	-	۵,۵۵۹,۹۵۲	-
۱۳	اسناد خزانه - م ۸ بودجه ۹۷-۹۸	۱۲,۷۳۷	۱۰,۴۶۶,۸۲۰,۸۰۵	۱۰,۳۲۱,۵۵۹,۷۰۹	۷,۵۸۸,۴۴۵	-	۱۳۷,۶۷۲,۶۵۱	-
۱۴	اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۹۷-۹۸	۴۰	۳۸,۸۴۳,۶۰۰	۳۸,۵۴۶,۴۰۵	۲۸,۱۶۲	-	۲۶۹,۰۰۰	-

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

دوره مالی نه ماهه منتهی به

۱۳۹۷.۰۸.۳۰

دوره مالی سه روزه
منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵	اسناد خزانه-۱۱م بودجه ۹۷-۹۸۰۴۳۰	۱۰,۰۶۰	۸,۶۸۱,۷۸۰,۰۰۰	۸,۶۱۱,۸۱۹,۰۴۶	۶,۳۹۴,۳۹۱	-	۶۳,۶۶۶,۶۶۴	-
۱۶	اسناد خزانه-۱م بودجه ۹۷-۹۷۰۹۲۰	۱۳۲,۲۳۶	۱۳۰,۸۴۵,۲۷۳,۹۸۸	۱۲۶,۲۱۴,۰۸۴,۱۵۰	۹۴,۸۶۲,۸۲۴	-	۴,۵۳۶,۳۳۷,۰۱۴	-
۱۷	صکوک اجاره مخابرات-۳ ماهه ۱۶٪	۲۸,۰۰۰	۲۵,۸۵۶,۴۶۰,۰۰۰	۲۵,۷۵۴,۵۲۹,۳۱۸	۱۸,۷۴۵,۹۳۴	-	۸۳,۱۸۴,۷۴۹	-
۱۸	اسناد خزانه-۸م بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱	۲۴,۱۷۷	۲۱,۱۴۵,۸۳۲,۸۰۳	۲۰,۸۹۹,۹۶۱,۲۰۱	۱۵,۳۳۰,۷۲۹	-	۲۳۰,۵۴۰,۸۷۳	-
۱۹	صکوک اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪	۲۹,۸۹۷	۲۹,۸۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۹۱۸,۷۳۵,۱۳۶	۲۱,۶۷۵,۳۳۵	-	(۴۳,۴۱۰,۴۶۱)	-
			۵۴۳,۱۴۳,۵۹۹,۱۶۰	۵۰۵,۵۳۱,۵۶۳,۴۶۶	۳۹۳,۷۷۹,۱۱۲	-	۳۷,۲۱۸,۲۵۶,۵۸۴	(۵۱,۹۲۱,۱۳۰)

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:

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	دوره مالی سه روزه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
۱۷-۱	۶,۷۴۷,۶۷۰,۵۹۵	۱۱,۱۳۴,۹۴۲
۱۷-۲	۲,۶۵۰,۸۰۸	۲۸۳,۴۵۹,۹۳۸
	۶,۷۵۰,۳۲۱,۴۰۳	۲۹۴,۵۹۴,۸۸۰

سود اوراق مشارکت

سود سپرده بانکی

۱۷-۱- سود اوراق مشارکت :

تاریخ انتشار	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	سود
		ریال	درصد	ریال	ریال
۱۳۹۳/۰۶/۱۶	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۲,۴۶۳,۸۵۴,۴۱۳	۱۱,۱۲۵,۱۳۵
۱۳۹۴/۱۰/۱۹	۱۳۹۸/۱۰/۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱,۴۰۴,۵۶۲,۷۵۱	۹۸۰۷
۱۳۹۵/۰۲/۱۴	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱,۷۶۱,۰۹۶,۱۹۹	-
۱۳۹۷/۰۲/۳۰	۱۴۰۱/۰۲/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۱,۱۱۸,۱۵۷,۳۳۲	-
				۶,۷۴۷,۶۷۰,۵۹۵	۱۱,۱۳۴,۹۴۲

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

۱۷-۲- سود سپرده بانکی:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	سود
		درصد	ریال	ریال
۱۳۹۶/۰۸/۰۷	کوتاه مدت	۱۰	۲,۷۲۹,۱۷۴	۲۸۳,۵۳۷,۵۹۸
			(۷۸,۳۶۶)	(۷۷,۶۶۰)
			۲,۶۵۰,۸۰۸	۲۸۳,۴۵۹,۹۳۸

سود سپرده بانک-ملت

هزینه تنزیل

سود خالص

جمع

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

۱۸- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است

دوره مالی سه روزه منتتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰
ریال	ریال
.	۷۷۶۶۰
.	۲,۱۷۷,۹۸۸
.	۲,۲۵۵,۶۴۸

سایر درآمدهای تنزیل سود بانک
تعدیل کارمزد کارگزار

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

دوره مالی سه روزه منتتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۲,۱۷۰,۰۲۴۰	۳,۲۶۱,۴۴۸,۵۴۴
۸۲۱,۹۱۶	۲۰۸,۴۰۴,۱۷۹
۱,۱۴۱,۳۰۵	۱۰۴,۶۱۹,۶۲۵
۴,۱۳۳,۲۴۵	۳,۵۷۴,۴۷۲,۳۴۸

مدیر صندوق
متولی
حسابرس

۲۰- سایر هزینه‌ها

دوره مالی سه روزه منتتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۲,۲۸۰,۰۷۷	۲۳۶,۹۹۷,۶۹۳
۲۰۳,۰۳۳	۱۲۲,۳۷۹,۷۵۵
.	۳۵,۷۵۷,۹۸۶
.	۲۰۰,۵۰۰
۲,۴۸۳,۱۱۰	۳۹۵,۳۳۵,۹۳۴

هزینه آبونمان
هزینه تصفیه
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
هزینه کارمزد بانکی

۲۱- سود تقسیم شده

طبق امید نامه صندوق، سود دارندگان واحدها در پایان هر ماه پرداخت می شود.

دوره مالی سه روزه منتتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰
ریال	ریال
(۲۳۳,۵۳۰,۰۸۶)	(۷۱,۵۵۰,۸۴۶,۴۶۴)
(۲۳۳,۵۳۰,۰۸۶)	(۷۱,۵۵۰,۸۴۶,۴۶۴)

سودهای پرداختی طی دوره

۲۲- تعدیلات

دوره مالی سه روزه منتتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰
ریال	ریال
.	۱۳,۰۰۶,۱۲۱,۸۸۲
.	(۶,۸۴۱,۲۲۶,۵۰۱)
.	۶,۱۶۴,۸۹۵,۳۸۱

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

۲۳- 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 نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰

درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام
۱.۷۴%	۹۹۹,۰۰۰	سهام ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان انتخاب مفید
۰.۰۰%	۱,۰۰۰	سهام ممتاز	مدیرثبت	شرکت مشاور سرمایه گذاری ایده مفید
۰.۰۲%	۱۱,۴۴۷	سهام عادی	مدیر سرمایه گذاری	رحیم صادقی دمنه
۰.۰۲%	۱۱,۴۴۷	سهام عادی	مدیر سرمایه گذاری	محمدرضا گل دوست
۰.۰۲%	۱۱,۴۴۷	سهام عادی	مدیر سرمایه گذاری	رضا ابراهیمی قلعه حسن
۱.۸۰%	۱,۰۳۴,۳۴۱			

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

مانده طلب (بدهی) -ریال	ارزش معامله-ریال	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
۵,۹۵۹,۴۸۳,۳۱۸	۳,۲۸۶,۸۴۲,۲۲۶,۵۹۶	خرید و فروش سهام	مدیر ثبت صندوق	شرکت کارگزاری مفید
(۱,۴۴۶,۴۹۸,۶۲۳)	۳,۲۶۱,۴۴۸,۵۴۴	کارمزد ارکان(مدیر)	مدیر صندوق	شرکت سید گردان انتخاب مفید
(۸۸,۲۳۷,۶۱۲)	۲۰۸,۴۰۴,۱۷۹	کارمزد ارکان(متولی)	متولی صندوق	موسسه حسابرسی رازدار
(۳۴۶۱۹,۵۸۵)	۱۰۴,۶۱۹,۶۲۵	کارمزد ارکان(حسابرس)	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی فرازمشاور

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.