

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

گزارش حسابرس مستقل

و

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

فهرست مندرجات

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷

شماره صفحه

۱ الی ۳

گزارش حسابرس مستقل

۱

نامه به صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

۲

صورت خالص داراییها

۳

صورت سود و زیان

۴

صورت گردش خالص داراییها

۵ الی ۱۸

یادداشتهای همراه صورتهای مالی



تاریخ:

شماره:

پیوست:

نریمان ایلخانی - پرویز صادقی - اصغر عبدالهی تیرآبادی - فریبرز حیدری بیگونند - سعید خاریابند - مهدی صفرزاده

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع عمومی

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید

گزارش نسبت به صورت‌های مالی

مقدمه

۱) صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید شامل صورت خالص داراییها به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷ و صورت‌های سود و زیان و گردش خالص داراییها برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۶ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت‌های مالی

۲) مسئولیت تهیه صورت‌های مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورت‌های مالی است به گونه‌ای که این صورت‌ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳) مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت‌های مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاء شده در صورت‌های مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت‌های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت‌های مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی صندوق، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

صورت‌های مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورت‌های مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه به عنوان حسابرس مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در مفاد اساسنامه و امید نامه صندوق و مقررات ناظر بر فعالیت صندوقهای سرمایه گذاری و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

اظهار نظر

۴) بنظر این مؤسسه، صورت‌های مالی یاد شده در بالا، صورت خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در ارتباط با صندوقهای سرمایه گذاری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس حاکم بر گزارشگری

۵) اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر و متولی، کفایت این اصول و رویه‌ها و رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی طراحی شده در عمل، موضوع بندهای ۱ و ۲ ماده ۴۶ اساسنامه صندوق در طی سال مورد گزارش، مورد رسیدگی قرار گرفت. به استثناء موارد ذیل به مواردی حاکمی از عدم رعایت رویه‌های کنترل داخلی توسط این مؤسسه جلب نشده است.

۱-۵- موضوع بند ۳ ماده ۲ امید نامه صندوق در خصوص حد نصاب سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس ایران حداقل به میزان پنج درصد از کل داراییهای صندوق.



تاریخ:

شماره:

پیوست:

نریمان ایلخانی - پرویز صادقی - اصغر عبدالهی تیرآبادی - فریبرز حیدری بیگونند - سعید خاریابند - مهدی صفرزاده

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

۲-۵- حد نصاب بند ۳ ماده ۲ امیدنامه صندوق، درخصوص سرمایه گذاری در واحدهای سرمایه گذاری «صندوق های سرمایه گذاری» حداکثر به میزان پنج درصد از کل داراییهای صندوق.
۳-۵- ماده ۷ دستورالعمل مبنی بر نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری درخصوص مکتوب نمودن دلایل تعدیل قیمت پایانی و بایگانی یک نسخه از آن.
۴-۵- موضوع ماده ۱۹ اساسنامه مبنی بر پذیرش و تأیید درخواستهای ابطال واحدهای سرمایه گذاری حداکثر تا ساعت ۱۶ همان روز.

۶) گزارش عملکرد مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد گزارش سالانه صندوق براساس مفاد بند ۳ ماده ۴۶ اساسنامه، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نشده است.

۷) محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV) ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری براساس بند ۳-۳ ماده ۴۶ اساسنامه، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. این مؤسسه در رسیدگیهای خود به موارد با اهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده برخورد نکرده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۸) در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانونی مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است، در این خصوص این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

مؤسسه حسابرسی فراز مشاور

۱۹ فروردین ماه ۱۳۹۸

سعید خاریابند

نریمان ایلخانی

۸۰۰۱۰۶

۸۳۱۲۸۰



صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

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

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن 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

۹-۱۸

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 ۱۳۹۷/۱۲/۱۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق

شخص حقوقی

نماینده

امضا

مدیر صندوق

شرکت سبدگردان انتخاب مفید

حجت اله نصریان ثابت

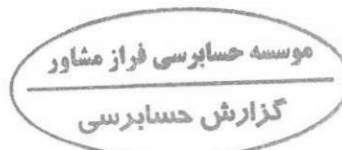
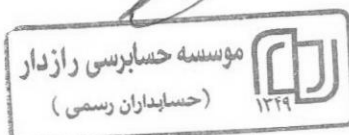
انتخاب مفید

متولی صندوق

موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)

محمود محمدزاده

مهر ثبت دارایی



صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

صورت خالص دارائیهها

در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۱۱/۳۰	۱۳۹۷/۱۱/۳۰	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۰	۵۶,۲۹۴,۱۸۱,۱۰۷	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۰۰,۴۶۲,۶۸۱,۷۶۴	۹۵۷,۴۸۹,۶۹۱,۸۸۹	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۸۳,۴۵۹,۹۳۸	۲,۰۰۶	۷	حسابهای دریافتی
۲۷۰,۲۶۰,۲۷۸	۱۱۳,۲۶۷,۶۱۴	۸	سایر داراییها
۱۳,۷۷۴,۷۹۲,۴۹۰	۱,۳۶۷,۷۷۱,۶۰۷	۹	موجودی نقد
۱۱۴,۷۹۱,۱۹۴,۴۷۰	۱,۰۱۵,۲۶۴,۹۱۴,۲۲۳		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۱۲,۴۳۰,۷۱۰,۴۴۲	۱,۱۵۵,۹۴۶,۰۶۳	۱۰	جاری کارگزاران
۲۷۶,۶۳۳,۴۶۱	۳,۲۳۳,۶۰۳,۲۳۴	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۵۴۴,۳۴۰,۰۸۶	۲۱,۰۱۵,۶۲۸,۳۰۶	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
۲,۱۶۳,۳۸۸	۱,۱۰۳,۵۳۸,۵۸۳	۱۳	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۱۳,۲۵۳,۸۴۷,۳۷۷	۲۶,۵۰۸,۷۱۶,۱۸۶		جمع بدهی ها
۱۰۱,۵۳۷,۳۴۷,۰۹۳	۹۸۸,۷۵۶,۱۹۸,۰۳۷	۱۴	خالص دارایی ها
۱۰,۱۵۳,۴۸۲	۹۸,۸۷۵,۷۴۳		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.
 موسسه حسابرسی رازدار
 (حسابداران رسمی)
 ۱۳۲۹

موسسه حسابرسی فراز مشاور
 گزارش حسابرسی

انتخاب مفید
 مدیریت دارایی

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷

دوره مالی سه روزه	سال مالی	یادداشت	درآمدها:
منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰		
ریال	ریال		
	۶۵,۴۴۴,۸۳۴,۹۱۰	۱۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۵۱,۹۲۱,۱۳۰)	۳۷,۹۹۲,۰۷۰,۹۶۲	۱۶	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۹۴,۵۹۴,۸۸۰	۸,۲۱۵,۰۲۰,۱۴۷	۱۷	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
	۲,۲۵۵,۶۴۸	۱۸	سایر درآمدها
۲۴۲,۶۷۳,۷۵۰	۱۱۱,۶۵۴,۱۸۱,۶۶۷		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
(۴,۱۳۳,۴۶۱)	(۵,۵۲۴,۷۳۰,۸۸۷)	۱۹	هزینه کارمزد ارکان
(۲,۴۸۳,۱۱۰)	(۵۶۱,۶۰۷,۱۸۱)	۲۰	سایر هزینه‌ها
(۶,۶۱۶,۵۷۱)	(۶,۰۸۶,۳۳۸,۰۶۸)		جمع هزینه‌ها
۲۳۶,۰۵۷,۱۷۹	۱۰۵,۵۶۷,۸۴۳,۵۹۹		سودخالص

۰.۴۶%

۱۹.۷۹%

بازده میانگین سرمایه گذاری

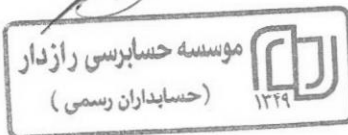
۰.۲۳%

۱۰.۹۸%

بازده سرمایه گذاری پایان دوره



بازده میانگین سرمایه گذاری



بازده سرمایه گذاری
پایان دوره

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

خالص دارایی های پایان سال

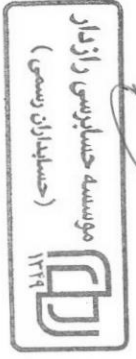
موسسه حسابرسی فراز مشاور

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد. گزارش حسابرسی

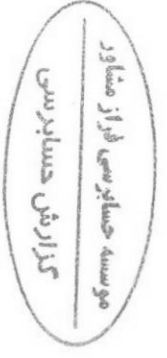
صورت گردش خالص داراییها

دوره مالی سه روزه		سال مالی		یادداشت
۱۳۹۶/۱۱/۳۰ منتهی به		۱۳۹۷/۱۱/۳۰ منتهی به		
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	۱,۹۸۷,۸۴۶,۸۲۰,۰۰۰	۱۹۸,۷۸۴,۶۸۲	
۰	۰	(۱,۱۰۰,۶۲۴,۲۱۰,۰۰۰)	(۱۱۰,۰۶۲,۴۲۱)	
۲۳۶,۰۵۷,۱۷۹		۱۰۵,۵۶۷,۸۴۳,۵۹۹		۲۱
(۲۳۳,۵۳۰,۰۸۶)		(۱۱۵,۹۳۰,۳۴۶,۳۴۸)		۲۱
۰		۱۰,۳۵۸,۷۴۳,۶۹۳		۲۲
۱۰۱,۵۳۷,۳۴۷,۰۹۳	۱۰,۱۵۳,۴۸۲	۹۸۸,۷۵۶,۱۹۸,۰۰۳۷	۹۸,۸۷۵,۷۴۳	

خالص داراییها (واحد های سرمایه گذاری) ابتدای دوره
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
سود خالص دوره
سود تقسیم شده
تعدیلات
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره

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



صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن 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 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 اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس <http://namifund.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 ازای هر واحد ممتاز که 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 سبد گردان انتخاب مفید	۹۹۹,۰۰۰	٪۹۹	٪۱/۰۱
۲	شرکت مشاوره سرمایه گذاری ایده مفید	۱,۰۰۰	٪۱	٪۰/۰۰۱
	جمع	۱,۰۰۰,۰۰۰	٪۱۰۰	٪۱/۰۱۱

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷

مدیر صندوق، شرکت سبدگردان 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 بازخريد آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن 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، علاوه 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، راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار آیتیم 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 سرمایه‌گذاری) در هر سال ۸۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷

ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها			
ارزش دارایی ها به میلیارد	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 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 سیاست های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چهارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

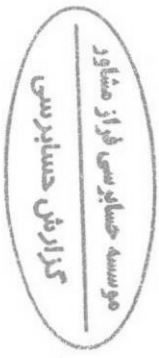
صندوق سرمایه گذاری ثابت ناصی مفید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷

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:

۱۳۹۶/۱/۳۰		۱۳۹۷/۱/۳۰									
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۰	۰	۰	۲۵۳٪	۲۵۷,۷۸۸,۱۹۹,۹۳۵	۲۱۶,۷۵۷,۷۹۶,۸۳۸	۲۱٪	۲۱,۶۷۵,۷۹۶,۸۳۸	۲۱,۶۷۵,۷۹۶,۸۳۸	۲۱٪	۲۱,۶۷۵,۷۹۶,۸۳۸	۲۱,۶۷۵,۷۹۶,۸۳۸
۰	۰	۰	۰.۳۷٪	۲,۷۳۸,۵۸۳,۸۹۶	۲,۸۱۳,۱۴۸,۱۹۹	۱۳٪	۲,۸۱۳,۱۴۸,۱۹۹	۲,۸۱۳,۱۴۸,۱۹۹	۱۳٪	۲,۸۱۳,۱۴۸,۱۹۹	۲,۸۱۳,۱۴۸,۱۹۹
۰	۰	۰	۰.۱۳٪	۷,۴۲۷,۵۴۳,۶۳۵	۷,۰۰۸,۶۳۲,۸۱۵	۳۳٪	۷,۰۰۸,۶۳۲,۸۱۵	۷,۰۰۸,۶۳۲,۸۱۵	۳۳٪	۷,۰۰۸,۶۳۲,۸۱۵	۷,۰۰۸,۶۳۲,۸۱۵
۰	۰	۰	۰.۳۸٪	۳,۹۰۳,۹۹۲,۴۴۱	۳,۷۵۶,۷۷۱,۳۳۷	۱۳٪	۳,۷۵۶,۷۷۱,۳۳۷	۳,۷۵۶,۷۷۱,۳۳۷	۱۳٪	۳,۷۵۶,۷۷۱,۳۳۷	۳,۷۵۶,۷۷۱,۳۳۷
۰	۰	۰	۰.۳۳٪	۳,۳۳۹,۷۲۱,۷۰۰	۳,۲۵۶,۳۸۰,۹۳۳	۱۳٪	۳,۲۵۶,۳۸۰,۹۳۳	۳,۲۵۶,۳۸۰,۹۳۳	۱۳٪	۳,۲۵۶,۳۸۰,۹۳۳	۳,۲۵۶,۳۸۰,۹۳۳
۰	۰	۰	۰.۳۱٪	۳,۱۹۵,۵۱۹,۵۰۰	۳,۰۶۳,۳۳۹,۹۱۲	۱۳٪	۳,۰۶۳,۳۳۹,۹۱۲	۳,۰۶۳,۳۳۹,۹۱۲	۱۳٪	۳,۰۶۳,۳۳۹,۹۱۲	۳,۰۶۳,۳۳۹,۹۱۲
۰	۰	۰	۵۵٪	۵۶,۳۹۴,۱۸۱,۱۰۷	۵۱,۵۸۴,۵۲۱,۱۳۴	۲۴٪	۵۱,۵۸۴,۵۲۱,۱۳۴	۵۱,۵۸۴,۵۲۱,۱۳۴	۲۴٪	۵۱,۵۸۴,۵۲۱,۱۳۴	۵۱,۵۸۴,۵۲۱,۱۳۴

۵-۲- سهام شرکت‌هایی که ارزش آنها در تاریخ ترانزاکشن تعدیل شده به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱/۳۰		۱۳۹۷/۱/۳۰	
دلیل تعدیل	خالص ارزش فروش تعدیل شده	قیمت تعدیل شده	ریال
بابت ثبت قیمت بازارگردان	۲۵,۵۸۰,۵۸۷,۲۵۳	۲۵,۵۸۰,۵۸۷,۲۵۳	۲۵,۵۸۰,۵۸۷,۲۵۳
			۲۵,۵۸۰,۵۸۷,۲۵۳



۶- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا امد ثابت یا علی الحساب
سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا امد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۱/۳۰		۱۳۹۷/۱/۳۰	
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش
۱۷,۹۶٪	۲۰,۶۲۰,۸۱۴,۷۶۱	۰.۰٪	۰
۰.۰۲٪	۱۸۳,۷۰۴,۴۸۷	۰.۰٪	۰
۷,۶۴٪	۸,۷۳۳,۷۲۵,۴۵۸	۰.۰٪	۰
۲۱,۶۷٪	۲۴,۸۷۲,۹۴۲,۵۴۸	۰.۰٪	۰
۴,۴۸٪	۵,۱۴۷,۳۳۸,۹۷۱	۰.۰٪	۰
۶,۳۳٪	۷,۲۷۴,۲۱۹,۸۶۴	۰.۰٪	۰
۲۹,۴۳٪	۳۳,۷۵۵,۲۶۹,۶۷۴	۲۵٪	۲۶,۰۲۴,۰۰۶,۲۰۰
۰.۰۰٪	۰	۴۵٪	۴۵,۸۰۰,۳۳۹,۹۱۹
۰.۰۰٪	۰	۱۴٪	۱۳۹,۱۴۶,۱۸۸,۴۴۹

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۷/۱/۳۰

نام اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود متعلقه	ارزش اسمی	ارزش اسمی	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها
-----------	--------------	---------	------------	-----------	-----------	---------------------	----------------	----------------	---------------------

ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	درصد	ریال	ریال
۰.۰۰٪	۸۷۷۵۰.۱۵۰۰	۸۴۷۴۶۵۱.۷۹۸	۰	۱۳۹۸/۰۴/۱۱	استاذ خزانه ۹م بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱	۰	۰	۸۷۷۵۰.۱۵۰۰	۸۷۷۵۰.۱۵۰۰
۰.۰۰٪	۷۹۱۳۷۶۹۹.۱۸۶	۷۷۰۰۴۱۳۹.۰۴۴	۰	۱۳۹۸/۰۸/۳۰	استاذ خزانه ۱۵م بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰	۰	۰	۷۹۱۳۷۶۹۹.۱۸۶	۷۹۱۳۷۶۹۹.۱۸۶
۰.۰۰٪	۵۶۴۳۹۱۶۵.۴۸۵	۵۴۶۳۴۵۹۳.۷۸۶	۰	۱۳۹۸/۰۵/۲۳	استاذ خزانه ۲۳م بودجه ۹۶-۹۸۰۵۲۳	۰	۰	۵۶۴۳۹۱۶۵.۴۸۵	۵۶۴۳۹۱۶۵.۴۸۵
۰.۰۰٪	۹۷۱۸۱۴۱۱.۰۹۴	۹۵۳۳۵۸۲۰.۳۹۴	۰	۱۳۹۸/۰۸/۲۰	استاذ خزانه ۴م بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰	۰	۰	۹۷۱۸۱۴۱۱.۰۹۴	۹۷۱۸۱۴۱۱.۰۹۴
۰.۰۰٪	۱۴۸۰۷۸۹۴.۸۷۲	۱۴۳۹۸۵۱۰.۴۷۲	۰	۱۳۹۸/۰۷/۲۲	استاذ خزانه ۵م بودجه ۹۶-۹۸۰۷۲۲	۰	۰	۱۴۸۰۷۸۹۴.۸۷۲	۱۴۸۰۷۸۹۴.۸۷۲
۰.۰۰٪	۶۱۹۵۰.۱۴۹۵۵	۶۰۹۸۶۳۷.۰۵	۰	۱۳۹۸/۰۹/۱۱	استاذ خزانه ۱۰م بودجه ۹۶-۹۸۰۹۱۱	۰	۰	۶۱۹۵۰.۱۴۹۵۵	۶۱۹۵۰.۱۴۹۵۵
۰.۰۰٪	۱۴۹۰۳۱۵۰.۳۵۲	۱۴۲۶۵۰۷۵.۶۲۵	۰	۱۳۹۸/۰۱/۱۶	استاذ خزانه ۴م بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶	۰	۰	۱۴۹۰۳۱۵۰.۳۵۲	۱۴۹۰۳۱۵۰.۳۵۲
۰.۰۰٪	۱۷۳۷۹۴۹۳.۶۵۱	۱۶۶۶۵۵۷۸.۶۴۱	۰	۱۳۹۸/۰۱/۱۴	استاذ خزانه ۱۲م بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴	۰	۰	۱۷۳۷۹۴۹۳.۶۵۱	۱۷۳۷۹۴۹۳.۶۵۱
۰.۰۰٪	۲۱۶۸۸۳۳۵.۷۵۵	۲۱۷۰۹۳۶۷.۸۸۸	۰	۱۳۹۸/۰۱/۱۶	استاذ خزانه ۱۳م بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۶	۰	۰	۲۱۶۸۸۳۳۵.۷۵۵	۲۱۶۸۸۳۳۵.۷۵۵
۰.۰۰٪	۲۵۸۱۴۶۶۲.۷۸۲	۲۴۹۴۶۳۸۷.۴۴۴	۰	۱۳۹۸/۰۶/۲۷	استاذ خزانه ۷م بودجه ۹۶-۹۸۰۶۲۷	۰	۰	۲۵۸۱۴۶۶۲.۷۸۲	۲۵۸۱۴۶۶۲.۷۸۲
۰.۰۰٪	۱۷۵۱۳۲۹۰.۲۰۰۷۹	۱۲۱۱۱۱۰.۹۲۷۵۲	۰	۱۳۹۸/۰۵/۲۳	استاذ خزانه ۱۱م بودجه ۹۶-۹۸۰۵۲۳	۰	۰	۱۷۵۱۳۲۹۰.۲۰۰۷۹	۱۷۵۱۳۲۹۰.۲۰۰۷۹
۰.۰۰٪	۶۰۵۷۰۴۵۴.۴۵۶	۵۶۳۳۷۱۰.۷۲۵	۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	استاذ خزانه ۹م بودجه ۹۶-۹۸۰۴۳۰	۰	۰	۶۰۵۷۰۴۵۴.۴۵۶	۶۰۵۷۰۴۵۴.۴۵۶
۰.۰۰٪	۱۳۵۸۲۱.۳۳۹۷۸۰	۱۲۹۸۰۰۷/۲۳	۰	۱۳۹۸/۰۷/۲۳	استاذ خزانه ۸م بودجه ۹۶-۹۸۰۷۲۳	۰	۰	۱۳۵۸۲۱.۳۳۹۷۸۰	۱۳۵۸۲۱.۳۳۹۷۸۰
۰.۰۰٪	۳۷۸۶۶.۸۳۲۳۶۴	۳۷۵۳۰.۵۲۸۶۵۳	۰	۱۳۹۸/۰۷/۲۲	استاذ خزانه ۴م بودجه ۹۶-۹۸۰۷۲۲	۰	۰	۳۷۸۶۶.۸۳۲۳۶۴	۳۷۸۶۶.۸۳۲۳۶۴
۸۷۵۷٪	۹۵۷۸۹۹۶۹۱۸۸۹	۹۳۴۲۰۷۲۸۰۹۰۸	۰			۰	۰	۹۵۷۸۹۹۶۹۱۸۸۹	۹۳۴۲۰۷۲۸۰۹۰۸

۴-۶-۲ ارزش شرکتهایی که ارزش آنها در تاریخ گزارشنامه تبدیل شده به شرح زیر است:

نام اوراق سرمایه پذیر	ارزش تابلو هر سهم	درصد تبدیل	قیمت تبدیل شده هر اوراق	خالص ارزش فروش شده	ریال	ریال	دلیل تبدیل
استاذ خزانه اسلامی ۹۷۱۳۳۸	۹۸۴.۸۳۹	۰.۰۴۸٪	۹۸۵.۳۰۶	۳۵.۸۳۳.۳۷۹.۲۰۲	۳۵.۸۳۳.۳۷۹.۲۰۲	۳۵.۸۳۳.۳۷۹.۲۰۲	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
استاذ خزانه ۸م بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱	۹۳۳.۱۳۵	۰.۰۷۷٪	۹۳۳.۶۶۷	۱۴۹.۲۵۴.۳۹۷.۸۸۸	۱۴۹.۲۵۴.۳۹۷.۸۸۸	۱۴۹.۲۵۴.۳۹۷.۸۸۸	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
صکوک اجاره مختبرات ۳- ماهه ۱/۶٪	۹۳۹.۳۵۳	۰.۱۳٪	۹۳۰.۵۳۳	۲۶.۰۵۴.۸۹۶.۰۰۰	۲۶.۰۵۴.۸۹۶.۰۰۰	۲۶.۰۵۴.۸۹۶.۰۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
استاذ خزانه ۵م بودجه ۹۶-۹۸۰۵۲۳	۹۱۲.۱۲۸	۰.۰۳۷٪	۹۱۱.۷۸۲	۱۲۵.۳۱۹.۸۷۶.۹۹۰	۱۲۵.۳۱۹.۸۷۶.۹۹۰	۱۲۵.۳۱۹.۸۷۶.۹۹۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
				۳۴۶.۴۶۲.۶۵۰.۰۸۰	۳۴۶.۴۶۲.۶۵۰.۰۸۰	۳۴۶.۴۶۲.۶۵۰.۰۸۰	

۷- حسابهای دریافتی

حسابهای دریافتی به تنگیک به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ تبدیل	ذخیره تبدیل	تاریخ سررسید	نرخ تبدیل	تاریخ سررسید
۱۳۹۷/۱/۳۰	۱۰	۲۰۰۰۶	۱۳۹۷/۱/۳۰	۱۰	۲۰۰۰۶
۱۳۹۶/۱/۳۰	۰	۲۰۰۰۶	۱۳۹۶/۱/۳۰	۰	۲۰۰۰۶
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۸۳۴۵۹۹۳۸	۲۰۰۰۶	۲۸۳۴۵۹۹۳۸	۲۸۳۴۵۹۹۳۸	۲۰۰۰۶	۲۸۳۴۵۹۹۳۸
تتلیل شده	تتلیل شده	تتلیل شده	تتلیل شده	تتلیل شده	تتلیل شده



صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷

۸- سایر داراییها

سایر داراییها شامل آئینان نرم افزار صندوق و ثبت و نتایج سازمان بورس و اوراق بهادار می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهکک نشده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل می‌شود.

۱۳۹۷/۱/۳۰

مانده در پایان دوره مالی	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	مانده در ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۹۰	۲۷۰,۲۵۹,۷۷۸	.	۲۷۰,۲۶۰,۲۷۸
۴,۵۶۵,۷۵۴	۴۹,۹۳۳,۲۳۶	۵۴۵۰۰۰۰۰۰	.
۱۰۸۷۰,۱۳۷۰	۲۹۸,۶۳۰	۱۰۹۰۰۰۰۰۰۰	.
۱۱۳,۲۶۷,۶۱۴	۲۲۰,۴۹۲,۶۶۴	۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۲۶۰,۲۷۸

آئینان نرم افزار صندوق
ثبت و نتایج سازمان بورس و اوراق بهادار
افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۱/۳۰	۱۳۹۷/۱/۳۰
ریال	ریال
۱۰,۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰	.
۲,۳۸۳,۵۶۲,۲۹۰	۱۳۳,۹۹۱
۲,۳۳۰,۰۰۰	۱,۳۶۷,۶۴۶,۶۱۶
۱۳,۷۷۴,۷۹۲,۴۹۰	۱,۳۶۷,۷۷۱,۶۰۷

بانک ملت شعبه نایب کارگزاری مفید - ۸۲۵۱۸۱۷۶۸
بانک ملت شعبه نایب کارگزاری مفید - ۸۲۹۸۰۶۴۹۴۸
بانک ملت شعبه نایب کارگزاری مفید - ۸۳۳۳۳۸۲۵۱

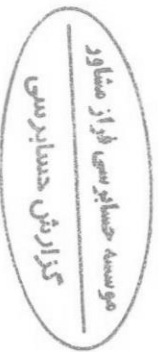
۱۰- جاری کارگزاران

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

۱۳۹۷/۱/۳۰

مانده در پایان دوره مالی	خریدن بستکار	خریدن بهکار	مانده در ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱,۱۵۵,۹۴۶,۰۶۳)	۳,۱۴۵,۴۷۰,۸۳۳,۴۰۵	۳,۱۵۶,۳۴۵,۵۹۷,۷۸۴	(۱۲,۳۳۰,۷۱۰,۴۴۳)
(۱,۱۵۵,۹۴۶,۰۶۳)	۳,۱۴۵,۴۷۰,۸۳۳,۴۰۵	۳,۱۵۶,۳۴۵,۵۹۷,۷۸۴	(۱۲,۳۳۰,۷۱۰,۴۴۳)

شرکت کارگزاری مفید



صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 سل مالی منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۶/۱۱/۳۰	۱۳۹۷/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۲۷۴,۶۷۰,۲۴۰	۳,۰۰۲,۵۳۴,۳۵۷	مدیر
۸۲۱,۹۱۶	۱۶۲,۲۱۰,۱۴۲	متولی
۱,۱۴۱,۳۰۵	۶۸,۸۵۸,۷۳۵	حسابرس
۲۷۶,۶۳۳,۴۶۱	۳,۲۳۳,۶۰۳,۲۳۴	

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۶/۱۱/۳۰	۱۳۹۷/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۳۱۰,۸۱۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۱۲,۵۰۰	بابت درخواست صدور
۲۳۳,۵۳۰,۰۸۶	۱۵۰,۳۲,۴۶۰,۶۸۷	بابت سود صندوق
+	۵۶۵۳,۳۶۴,۰۲۲	بابت درخواست ابطال
+	۴۹,۷۹۱,۰۹۷	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۵۴۴,۳۴۰,۰۸۶	۲۱,۰۱۵,۶۲۸,۳۰۶	

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۶/۱۱/۳۰	۱۳۹۷/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۲۰,۳۰,۳۳	۱۹۳,۲۲۲,۳۳۲	ذخیره تصفیه
۴۰,۳۵۵	۱۱,۸۱۶,۲۶۱	ذخیره آونمان
۱,۹۲۰,۰۰۰	۸۹۸,۵۰۰,۰۰۰	واریزی نامشخص
۲,۱۶۳,۳۸۸	۱,۱۰۳,۵۳۸,۵۸۳	

۱۴- خالص داراییها

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

۱۳۹۶/۱۱/۳۰		۱۳۹۷/۱۱/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۰,۱,۴۳۷,۳۴۴,۶۰۴	۱۰,۱۴۳,۴۸۲	۹۸۸,۶۵۶,۱۹۸,۱۶۲	۹۸,۸۶۵,۷۴۳	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۰۰,۰۰۲,۴۸۹	۱۰,۰۰۰	۹۹,۹۹۹,۸۷۵	۱۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۰۱,۵۳۷,۳۴۷,۰۹۳	۱۰,۱۵۳,۴۸۲	۹۸۸,۷۵۶,۱۹۸,۰۳۷	۹۸,۸۷۵,۷۴۳	

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید
فادانسیتهای توفیقی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷

دوره مالی سه روزه

منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰

ردیف	اوراق مشارکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴	استاذخانه ۳-بودجه ۹۶-۹۷۱۰۱	۱۶۴۴۱۹	۱۶۴۴۱۹۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۰۷۸۸۸۱۷۶۹۷	.	.	۲۱۶۳۰۰۱۸۲۳۰۳	۲۱۶۳۰۰۱۸۲۳۰۳
۱۵	استاذخانه ۳-بودجه ۹۷-۹۷۰۹۲	۱۳۳۳۳۶	۱۳۳۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰	۱۲۶۲۲۴۰۸۳۰۱۵۰	.	.	۶۰۲۱۹۱۵۵۵۰	۶۰۲۱۹۱۵۵۵۰
۱۶	استاذخانه ۳-بودجه ۹۷-۹۷۰۲۳	۱۰۰۵۱۰	۱۰۰۵۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۹۹۳۴۳۶۸۴۸۷۷	.	.	۱۳۳۶۳۱۵۱۲۳	۱۳۳۶۳۱۵۱۲۳
۱۷	استاذخانه ۳-بودجه ۹۷-۹۷۰۵۲۳	۵۰۰۰	۴۳۰۵۸۰۳۰۵۶	۴۳۰۵۸۰۳۰۵۶	.	.	۷۵۵۵۱۱۸۴	۷۵۵۵۱۱۸۴
۱۸	استاذخانه ۱۳-بودجه ۹۷-۹۷۰۴۳۰	۴۰۰۰	۳۶۹۶۰۰۲۰۰۰۰	۳۳۳۵۱۸۹۴۶۴	.	.	۲۵۸۱۳۳۹۳۶	۲۵۸۱۳۳۹۳۶
			۱,۱۳۵,۵۲۳,۳۴۱,۵۳۸	۱,۰۵۹,۷۳۶,۰۷۳,۱۸۸	۳۴۵,۷۵۴,۱۹۲	۶۵,۵۵۰,۵۱۵,۱۵۸		

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

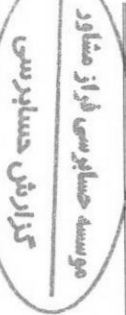
سال مالی منتهی به	دوره مالی سه روزه منتهی به	ریال
۱۳۹۷/۱۱/۳۰	۱۳۹۶/۱۱/۳۰	

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

ریال	ریال
۴۷۰۹۶۵۹۹۷۳	(۵۱,۹۲۱,۱۳۰)
۳۳,۲۸۲,۴۱۰,۹۸۹	(۵۱,۹۲۱,۱۳۰)
۳۷,۹۹۳,۰۷۰,۹۶۳	

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

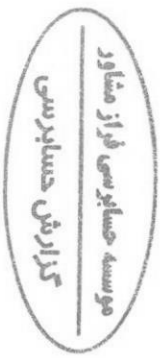
ردیف	اوراق مشارکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	صندوق س ۳-بوره آرمان پرد مینا	۸۶۷۳۲۸۴	۳۵۸۳۴۷۹۲۹۲۰	۳۱۶۷۵۷۶۵۸۴۸	۳۵۹۷۳۰۹۷۵	.	۴۰۱۳۳۰۳۳۰۹۷	۴۰۱۳۳۰۳۳۰۹۷
۲	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی ملی صنایع مس ایران	۱۳۳۷۵۶۴	۲۷۵۳۴۲۰۸۱۶	۲۸۳۳۱۳۸۲۹۹	۱۳۰۸۳۴۹۹	۲۷۵۴۴۳۱	(۸۷,۵۶۵,۳۰۳)	(۸۷,۵۶۵,۳۰۳)
۳	فولاد کوه جنوب گنیش	۱۵۰۰۰۰۰	۴۴۳۳۵۰۰۰۰۰	۴,۱۳۵,۶۷۱,۹۳۰	۶۱۰,۵۳۳۷۵	۴۴۳۳۵۰۰	۲۶۱,۳۳۱,۱۹۵	۲۶۱,۳۳۱,۱۹۵
۴	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۳۰۰۱۳۱	۳۰۰۳۸۰۰۰۰۰۰۰	۲,۸۶۳۰۱۱,۸۸۵	۱۴۳۳۰۵۰۰	۳۰۳۸۰۰۰۰	۱۵۷,۵۱۹,۶۱۵	۱۵۷,۵۱۹,۶۱۵
۵	پالایش نفت اصفهان	۴۰۰۰۰۰	۳,۸۲۶,۵۷۰,۲۳۰	۳,۷۵۶,۷۷۱,۳۳۷	۱۸,۶۵۱,۲۰۹	۳,۹۷۶,۵۷۰	۱۴۷,۲۳۱,۱۰۴	۱۴۷,۲۳۱,۱۰۴
۶	مارگارتین	۱۰۰۰۰۰۰	۳,۲۳۸,۴۰۰۰۰۰۰	۳,۲۳۵,۳۸۰,۹۱۳	۱۵,۳۳۹,۹۰۰	۳,۲۳۸,۴۰۰	(۲۶,۶۵۸,۳۳۴)	(۲۶,۶۵۸,۳۳۴)
۷			۳۲۱۴۰۰۰۰۰۰۰	۲۰,۶۲۳,۳۹۹,۹۱۲	۱۵,۲۶۶,۵۰۰	۳۲۱۴۰۰۰	۱۳۱,۷۷۹,۵۸۸	۱۳۱,۷۷۹,۵۸۸
			۵۶,۴۳۸,۶۸۳,۹۵۶	۵۱,۵۸۴,۵۲۱,۱۳۴	۱۳۳,۸۸۸,۹۵۸	۲۰,۶۲۳,۸۹۱	۴۰۷,۹۶۵,۹۷۳	۴۰۷,۹۶۵,۹۷۳



ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق یافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	اوراق اجاره فولادکوه جنوب کیش	۴۰.۰۳۳	۲۵,۸۴۰,۳۳۷,۱۰۷	۳۳,۹۴۶,۳۸۷,۴۴۴	۲۵,۹۸۴,۳۳۳	-	۸۶۸,۰۷۵,۲۳۹	-
۲	اجاره پترواسپد اسپا ماهه ۲۰ درصد	۹۱,۲۶۳	۷۹,۳۸۵,۲۵۰,۳۳۳	۷۷,۰۰۰,۴۱۳,۰۴۴	۵۷,۵۶۱,۵۵۷	-	۲,۳۳۳,۵۶۰,۱۳۳	-
۳	اسناد خزانه م- ایزدجه ۲۰-۹۷	۹۴,۱۵۵	۸۷,۸۵۰,۱۹۲,۸۹۰	۸۴,۷۶۴,۶۵۱,۷۹۸	۶۳,۶۹۱,۳۹۰	-	۲,۰۲۱,۸۴۹,۷۰۲	-
۴	اسناد خزانه م- ایزدجه ۲۰-۹۷	۴۶,۵۱۷	۲۵,۸۳۳,۳۹۹,۳۰۲	۲۰,۹۴۳,۶۷۶,۵۳۷	۳۳,۳۳۹,۳۷۲	-	۴,۸۵۶,۵۷۳,۳۹۴	-
۵	اسناد خزانه م- ایزدجه ۲۰-۹۷	۶۱,۹۱۸	۵۶,۴۸۰,۱۱۲,۵۶۸	۵۴,۶۳۴,۵۹۳,۳۱۵	۴۰,۹۴۸,۰۸۲	-	۱,۸۰۴,۵۷۲,۳۰۰	-
۶	اسناد خزانه م- ایزدجه ۲۰-۹۷	۱۵۴,۰۲۶	۱۳۵,۹۱۹,۷۸۱,۶۳۳	۱۳۹,۶۰۱,۴۵۳,۵۹۱	۹۵,۵۴۱,۸۳۴	-	۶,۳۱۹,۷۸۶,۱۸۹	-
۷	اسناد خزانه م- ایزدجه ۲۰-۹۷	۱۶,۷۶۴	۱۴,۳۹۸,۶۳۸,۳۸۴	۱۴,۳۹۸,۵۱۰,۳۷۲	۱۰,۷۲۳,۵۱۳	-	۴۰,۹۲۸,۴۳۹	-
۸	اسناد خزانه م- ایزدجه ۲۰-۹۷	۶۵۰	۶,۶۱۳,۴۰۰,۰۰۰	۵,۶۳۳,۷۱۰,۷۲۵	۴,۳۹۴,۵۴۴	-	۲۲۳,۳۳۴,۷۷۱	-
۹	اسناد خزانه م- ایزدجه ۲۰-۹۷	۱۱۱,۹۵۳	۹۷,۲۵۱,۹۱۸,۳۳۶	۹۵,۳۳۵,۸۲۰,۴۹۴	۷۰,۵۰۷,۶۴۱	-	۱,۸۴۵,۵۹۰,۶۰۱	-
۱۰	اسناد خزانه م- ایزدجه ۲۰-۹۷	۲۸,۰۰۰	۲۶,۵۳۸,۹۶۵,۰۰۰	۲۵,۷۵۴,۵۳۹,۳۱۸	۱۸,۸۸۹,۸۰۰	-	۲۸۱,۳۷۶,۸۸۲	-
۱۱	اسناد خزانه م- ایزدجه ۲۰-۹۷	۱۶,۰۶۴	۱۴۹,۲۵۴,۳۹۷,۸۸۸	۱۴۲,۳۲۹,۵۹۱,۹۱۶	۱۰۰,۸۰۳,۰۹,۳۳۸	-	۵,۳۹۶,۵۹۶,۵۳۴	-
۱۲	اسناد خزانه م- ایزدجه ۲۰-۹۷	۱۳۲,۳۴۵	۱۲۵,۲۱۹,۸۷۶,۹۹۰	۱۲۱,۱۱۱,۰۹۲,۷۵۲	۹۰,۸۵۶,۹۱۱	-	۴,۱۱۷,۹۱۳,۳۳۷	-
۱۳	اسناد خزانه م- ایزدجه ۲۰-۹۷	۲۵,۷۰۰	۶۱,۷۰۴,۶۱,۳۰۰	۶۱,۷۰۴,۳۶۷,۸۸۸	۱۵,۷۳۵,۴۴۴	-	(۳۱,۰۴۲,۱۳۳)	-
۱۴	اسناد خزانه م- ایزدجه ۲۰-۹۷	۷,۳۰۰	۶,۱۹۹,۵۰۹,۶۰۰	۶,۰۹۸,۶۳۳,۷۰۵	۴,۳۹۴,۶۴۴	-	۹۶,۲۸۲,۲۵۱	-
۱۵	اسناد خزانه م- ایزدجه ۲۰-۹۷	۲۰,۹۲۲	۱۷,۳۹۲,۱۰۲,۹۱۶	۱۶,۶۳۵,۵۷۸,۶۴۱	۱۲,۶۰۹,۳۷۵	-	۷۵۳,۹۶۵,۰۱۰	-
۱۶	اسناد خزانه م- ایزدجه ۲۰-۹۷	۴۲,۹۵۹	۳۷,۸۹۴,۳۰۵,۷۳۶	۳۷,۵۳۰,۵۷۸,۶۵۳	۲۷,۳۳۳,۳۷۲	-	۳۳۶,۳۰۳,۷۱۱	-
۱۷	اسناد خزانه م- ایزدجه ۲۰-۹۷	۱۷,۶۵۲	۱۴,۹۱۳,۹۶۲,۹۶۸	۱۴,۳۶۵,۰۷۵,۶۳۵	۱۰,۸۱۲,۶۳۳	-	۵۲۸,۰۷۳,۷۰۱	-
۱۸	اسناد خزانه م- ایزدجه ۲۰-۹۷	۱۶,۰۶۴	۱۴۹,۲۵۴,۳۹۷,۸۸۸	۱۴۲,۳۲۹,۵۹۱,۹۱۶	۹۳,۶۵۸,۶۳۳	-	۳۳,۲۷۸,۴۹۰,۹۵۹	-
۱۹	اسناد خزانه م- ایزدجه ۲۰-۹۷	۱۳۲,۳۴۵	۱۲۵,۲۱۹,۸۷۶,۹۹۰	۱۲۱,۱۱۱,۰۹۲,۷۵۲	۹۰,۸۵۶,۹۱۱	-	۴۳,۲۷۸,۴۹۰,۹۵۹	-
۲۰	اسناد خزانه م- ایزدجه ۲۰-۹۷	۲۵,۷۰۰	۶۱,۷۰۴,۶۱,۳۰۰	۶۱,۷۰۴,۳۶۷,۸۸۸	۱۵,۷۳۵,۴۴۴	-	۴,۱۱۷,۹۱۳,۳۳۷	-
۲۱	اسناد خزانه م- ایزدجه ۲۰-۹۷	۷,۳۰۰	۶,۱۹۹,۵۰۹,۶۰۰	۶,۰۹۸,۶۳۳,۷۰۵	۴,۳۹۴,۶۴۴	-	۹۶,۲۸۲,۲۵۱	-
۲۲	اسناد خزانه م- ایزدجه ۲۰-۹۷	۲۰,۹۲۲	۱۷,۳۹۲,۱۰۲,۹۱۶	۱۶,۶۳۵,۵۷۸,۶۴۱	۱۲,۶۰۹,۳۷۵	-	۷۵۳,۹۶۵,۰۱۰	-
۲۳	اسناد خزانه م- ایزدجه ۲۰-۹۷	۴۲,۹۵۹	۳۷,۸۹۴,۳۰۵,۷۳۶	۳۷,۵۳۰,۵۷۸,۶۵۳	۲۷,۳۳۳,۳۷۲	-	۳۳۶,۳۰۳,۷۱۱	-
۲۴	اسناد خزانه م- ایزدجه ۲۰-۹۷	۱۷,۶۵۲	۱۴,۹۱۳,۹۶۲,۹۶۸	۱۴,۳۶۵,۰۷۵,۶۳۵	۱۰,۸۱۲,۶۳۳	-	۵۲۸,۰۷۳,۷۰۱	-
			۹۵۸,۱۸۴,۳۷۵,۵۶۰	۹۳۳,۲۰۷,۳۲۸,۰۸۹۹	۶۹۴,۶۸۳,۶۷۲	-	۳۳,۲۷۸,۴۹۰,۹۵۹	(۵۱,۹۳۱,۱۰۳۰)

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

سال مالی منتهی به	ریال	سال مالی منتهی به	ریال
۱۳۹۷/۱۱/۳۰	۸,۲۱۲,۲۸۷,۰۴۹	دوره مالی سه روزه منتهی به	ریال
۱۳۹۶/۱۱/۳۰	۲,۷۳۳,۰۹۸	۱۳۹۶/۱۱/۳۰	۱۱,۱۳۳,۹۴۳
	۸,۲۱۵,۰۲۰,۱۴۷		۲۸۳,۶۵۹,۹۳۸
	۱۵		۲۹۴,۵۹۴,۸۸۰



صندوق سرمایه گذاری ثابت ناصی مفید
 نادانستهایی توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷

۱۷-۱- سود اوراق مشارکت :

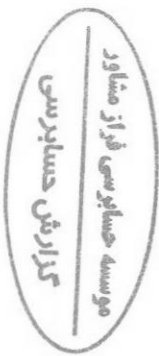
دوره مالی سه روزه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	سود	نرخ سود	صیغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ انتشار
ریال	ریال	درصد	ریال		
۱۱,۱۲۵,۱۳۵	۲,۴۶۳,۸۵۴,۴۱۳	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۱۶
۹۸۰۷	۱,۶۳۸,۱۳۴,۰۰۱	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۱/۱۹	۱۳۹۴/۰۱/۱۹
.	۱,۸۹۷,۳۷۸,۸۶۹	۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۱۳۹۵/۰۲/۱۴
.	۲,۲۳۲,۸۹۹,۷۶۶	۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۲/۳۰	۱۳۹۷/۰۲/۳۰
۱۱,۱۳۴,۹۴۳	۸,۳۲۲,۳۸۷,۰۴۹				

سود اوراق اجاره فولاد کاوه جنوب کیش
 سود اوراق مشارکت اداره بهره‌مندی ۳ ماهه ۳۰ درصد
 سود اوراق مشارکت اداره رانل ۳ ماهه ۲۱٪
 سود اوراق مشارکت صکوک اجاره مختارات- ۳ ماهه ۱۶٪

۱۷-۲- سود سپرده بانکی:

دوره مالی سه روزه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	سود	نرخ سود	صیغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	درصد	درصد		
۲۸۳,۵۳۷,۵۹۸	۲,۳۳۳,۰۹۸	۱۰	۱۰	کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۸/۰۷
۲۸۳,۵۳۷,۵۹۸	۲,۳۳۳,۰۹۸				
(۷۷,۶۶۰)	.				
۲۸۳,۴۵۹,۹۳۸	۲,۳۳۳,۰۹۸				

سود سپرده بانک ملت
 هزینه تیرل
 سود خالص
 جمع



صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن 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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	دوره مالی سه روزه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۷۷,۶۶۰	.
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:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	دوره مالی سه روزه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۵,۱۰۳,۴۹۵,۴۰۳	۲,۱۷۰,۲۴۰
۲۸۲,۳۷۶,۷۰۹	۸۲۱,۹۱۶
۱۳۸,۸۵۸,۷۷۵	۱,۱۴۱,۳۰۵
۵,۵۲۴,۷۳۰,۸۸۷	۴,۱۳۳,۴۶۱

مدیر صندوق
متولی
حسابرس

۲۰- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	دوره مالی سه روزه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۳۱۸,۱۴۴,۵۱۶	۲,۲۸۰,۰۷۷
۱۹۳,۰۱۹,۲۸۹	۲۰۳,۰۳۳
۴۹,۹۳۴,۳۴۶	.
۲۱۰,۵۰۰	.
۲۹,۸۶۳۰	.
۵۶۱,۶۰۷,۱۸۱	۲,۴۸۳,۱۱۰

هزینه آبونمان
هزینه تصفیه
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
هزینه کارمزد بانکی
هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق

۲۱- سود تقسیم شده

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	دوره مالی سه روزه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰
ریال	ریال
(۱۱۵,۹۳۰,۳۴۶,۳۴۸)	(۲۳۳,۵۳۰,۰۸۶)
(۱۱۵,۹۳۰,۳۴۶,۳۴۸)	(۲۳۳,۵۳۰,۰۸۶)

سودهای پرداختی طی دوره

۲۲- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	دوره مالی سه روزه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۱۸,۸۵۲,۵۲۸,۶۴۱	.
(۸,۴۹۳,۷۸۴,۹۴۸)	.
۱۰,۳۵۸,۷۴۳,۶۹۳	.

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

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن 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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت سیدگردان انتخاب مفید	مدیر صندوق	سهام ممتاز	۹۹۹,۰۰۰	۱۰۰۱٪
شرکت مشاور سرمایه گذاری ایده مفید	سهامدار ممتاز	سهام ممتاز	۱,۰۰۰	۰۰۰٪
رحیم صادقی دمنه	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۲,۰۷۷	۰۰۱٪
محمدرضا گل دوست	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۲,۰۷۷	۰۰۱٪
رضا ابراهیمی قلعه حسن	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۲,۰۷۷	۰۰۱٪
			۱,۰۳۶,۲۳۱	۱۰۰۵٪

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 سهام	۶,۳۰۲,۲۱۶,۴۳۱,۱۸۹	(۱,۱۵۵,۹۴۶,۰۶۳)
شرکت سید گردان انتخاب مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۵,۱۰۳,۴۹۵,۴۰۸	(۳,۰۰۲,۵۳۴,۳۵۷)
موسسه حسابرسی رازدار	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۲۸۲,۳۷۶,۷۰۹	(۱۶۲,۲۱۰,۱۴۲)
موسسه حسابرسی فراز مشاور	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۱۳۸,۸۵۸,۷۷۵	(۶۸,۸۵۸,۷۳۵)

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.