

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸,۰۵,۳۱



صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید

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

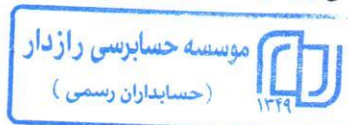
با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸ 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 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 ۱۳۹۸/۰۶/۲۳ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

صورت خالص دارائیهها

در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

۱۳۹۷/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۵۶,۲۹۴,۱۸۱,۱۰۷	۷۶,۸۴۸,۱۸۰,۶۶۲	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۹۵۷,۴۸۹,۶۹۱,۸۸۹	۷۲۱,۱۲۹,۰۸۴,۱۸۶	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲,۰۰۶	۱,۸۱۸,۱۰۱,۷۲۰	۷	حسابهای دریافتی
۱۱۳,۲۶۷,۶۱۴	۳۱۱,۶۹۶,۷۶۳	۸	سایر دارائیهها
۱,۳۶۷,۷۷۱,۶۰۷	۹,۹۹۳,۳۹۹,۱۹۷	۹	موجودی نقد
۱,۰۱۵,۲۶۴,۹۱۴,۲۲۳	۸۱۰,۱۰۰,۴۶۲,۵۲۸		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۱,۱۵۵,۹۴۶,۰۶۳	۵,۰۹۳,۲۷۵,۷۲۱	۱۰	جاری کارگزاران
۳,۲۳۳,۶۰۳,۲۳۴	۴,۶۱۲,۹۲۹,۵۶۸	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۲۱,۰۱۵,۶۲۸,۳۰۶	۱۶,۷۲۷,۹۲۴,۱۴۰	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
۱,۱۰۳,۵۳۸,۵۸۳	۴۶۷,۲۹۲,۲۷۷	۱۳	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۲۶,۵۰۸,۷۱۶,۱۸۶	۲۶,۹۰۱,۴۲۱,۷۰۶		جمع بدهی ها
۹۸۸,۷۵۶,۱۹۸,۰۳۷	۷۸۳,۱۹۹,۰۴۰,۸۲۲	۱۴	خالص دارایی ها
۹۸,۸۷۵,۷۴۳	۷۸,۳۱۷,۶۷۲		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 ۱۳۹۸

سال مالی	دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه	یادداشت
منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
درآمدها:			
۶۵,۴۴۴,۸۳۴,۹۱۰	۶,۷۶۳,۷۸۸,۸۴۸	۴۴,۵۸۴,۵۸۰,۰۰۰	۱۵ سود(زیان) فروش اوراق بهادار
۳۷,۹۹۲,۰۷۰,۹۶۲	۳۱,۹۰۲,۲۱۶,۲۰۳	۴۴,۹۴۰,۴۳۶,۰۳۱	۱۶ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
.	.	۱,۸۱۸,۱۰۱,۷۲۰	۱۷ سود سهام
۸,۲۱۵,۰۲۰,۱۴۷	۴,۰۸۹,۸۸۱,۱۸۲	۱,۳۶۱,۹۴۵,۶۳۹	۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲,۲۵۵,۶۴۸	۲,۲۵۵,۶۴۸	۱۵۷,۹۷۰,۶۹۷	۱۹ سایر درآمدها
۱۱۱,۶۵۴,۱۸۱,۶۶۷	۴۲,۷۵۸,۱۴۱,۸۸۱	۹۲,۸۶۳,۰۳۴,۰۸۷	جمع درآمدها
هزینه‌ها:			
(۵,۵۲۴,۷۳۰,۸۸۷)	(۲,۲۲۰,۴۶۱,۹۳۳)	(۴,۶۱۲,۹۲۹,۵۶۸)	۲۰ هزینه کارمزد ارکان
(۵۶۱,۶۰۷,۱۸۱)	(۲۵۵,۲۲۴,۷۷۳)	(۴۴۷,۰۹۹,۶۰۲)	۲۱ سایر هزینه‌ها
(۶,۰۸۶,۳۳۸,۰۶۸)	(۲,۴۷۵,۶۸۶,۷۰۶)	(۵,۰۶۰,۰۲۹,۱۷۰)	جمع هزینه‌ها
۱۰۵,۵۶۷,۸۴۳,۵۹۹	۴۰,۲۸۲,۴۵۵,۱۷۵	۸۷,۸۰۳,۰۰۴,۹۱۷	سودخالص
۱۹.۷۹%	۹.۶%	۹.۸۳%	بازده میانگین سرمایه گذاری
۱۰.۹۸%	۸.۳%	۱۱.۴۱%	بازده سرمایه گذاری پایان سال

بازده میانگین سرمایه گذاری

سود(زیان)خالص

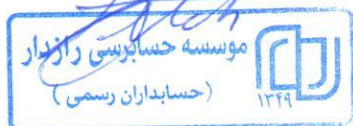
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده نشده

بازده سرمایه گذاری
پایان دوره

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

خالص دارایی های پایان دوره

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



انتخاب مفید
مدیریت دارایی

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

صورت گردش خالص داراییها

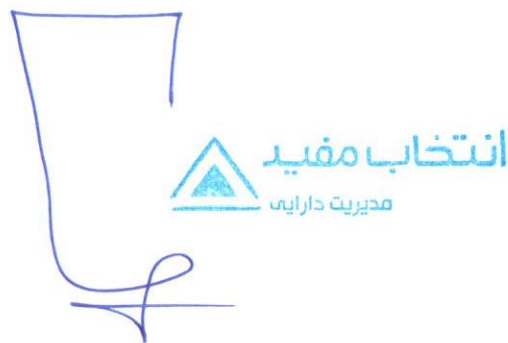
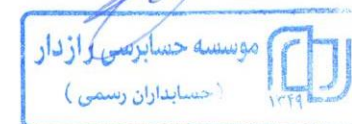
دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

صورت گردش خالص داراییها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱		یادداشت
تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال	
۱۰۱,۵۳۷,۳۴۷,۰۹۳	۱۰,۱۵۳,۴۸۲	۱۰۱,۵۳۷,۳۴۷,۰۹۳	۱۰,۱۵۳,۴۸۲	۹۸۸,۷۵۶,۱۹۸,۰۳۷	۹۸,۸۷۵,۷۴۳	
۱,۰۹۸۷,۸۴۶,۸۲۰,۰۰۰	۱۹۸,۷۸۴,۶۸۲	۹۸۹,۳۹۱,۱۱۰,۰۰۰	۹۸,۹۳۹,۱۱۱	۸۹۴,۲۰۴,۰۲۰,۰۰۰	۸۹,۴۲۰,۴۰۲	
(۱,۱۰۰,۶۲۴,۲۱۰,۰۰۰)	(۱۱۰,۰۶۲,۴۲۱)	(۵۸۸,۳۶۵,۶۰۰,۰۰۰)	(۵۸,۸۳۶,۵۶۰)	(۱,۰۹۹,۷۸۴,۷۳۰,۰۰۰)	(۱۰۹,۹۷۸,۴۷۳)	
۱۰۵,۵۶۷,۸۴۳,۵۹۹		۴۰,۲۸۲,۴۵۵,۱۷۵		۸۷,۸۰۳,۰۰۴,۹۱۷		
(۱۱۵,۹۳۰,۳۴۶,۳۴۸)		(۴۵,۱۶۵,۶۰۷,۳۳۱)		(۸۵,۳۷۸,۷۹۰,۷۲۰)		۲۲
۱۰,۳۵۸,۷۴۳,۶۹۳		۴,۸۸۱,۹۵۵,۲۴۸		(۲,۴۰۰,۶۶۱,۴۱۲)		۲۳
۹۸۸,۷۵۶,۱۹۸,۰۳۷	۹۸,۸۷۵,۷۴۳	۵۰۲,۵۶۱,۶۶۰,۱۸۵	۵۰,۲۵۶,۰۳۳	۷۸۳,۱۹۹,۰۴۰,۸۲۲	۷۸,۳۱۷,۶۷۲	

خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
سود (زیان) خالص دوره
سود تقسیم شده
تعدیلات
خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

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



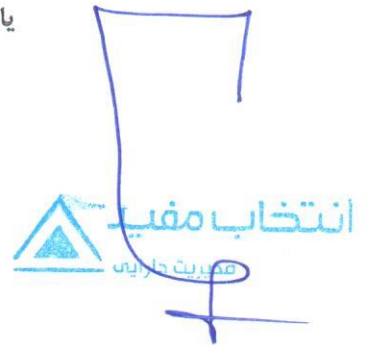
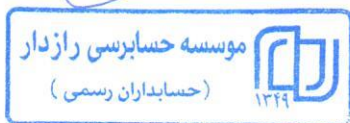
صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

صورت خالص دارائیهها

در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

۱۳۹۷/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۵۶,۲۹۴,۱۸۱,۱۰۷	۷۶,۸۴۸,۱۸۰,۶۶۲	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۹۵۷,۴۸۹,۶۹۱,۸۸۹	۷۲۱,۱۲۹,۰۸۴,۱۸۶	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲,۰۰۶	۱,۸۱۸,۱۰۱,۷۲۰	۷	حسابهای دریافتی
۱۱۳,۲۶۷,۶۱۴	۳۱۱,۶۹۶,۷۶۳	۸	سایر دارائیهها
۱,۳۶۷,۷۷۱,۶۰۷	۹,۹۹۳,۳۹۹,۱۹۷	۹	موجودی نقد
۱,۰۱۵,۲۶۴,۹۱۴,۲۲۳	۸۱۰,۱۰۰,۴۶۲,۵۲۸		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۱,۱۵۵,۹۴۶,۰۶۳	۵,۰۹۳,۲۷۵,۷۲۱	۱۰	جاری کارگزاران
۳,۲۳۳,۶۰۳,۲۳۴	۴,۶۱۲,۹۲۹,۵۶۸	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۲۱۰,۱۵۶,۲۸۰,۳۰۶	۱۶,۷۲۷,۹۲۴,۱۴۰	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
۱,۰۱۰,۳۵۳,۸۵۸۳	۴۶۷,۲۹۲,۲۷۷	۱۳	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۲۶,۵۰۸,۷۱۶,۱۸۶	۲۶,۹۰۱,۴۲۱,۷۰۶		جمع بدهی ها
۹۸۸,۷۵۶,۱۹۸,۰۳۷	۷۸۳,۱۹۹,۰۴۰,۸۲۲	۱۴	خالص دارایی ها
۹۸,۸۷۵,۷۴۳	۷۸,۳۱۷,۶۷۲		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 ۱۳۹۸

سال مالی	دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه	یادداشت
منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
درآمدها:			
۶۵,۴۴۴,۸۳۴,۹۱۰	۶,۷۶۳,۷۸۸,۸۴۸	۴۴,۵۸۴,۵۸۰,۰۰۰	۱۵ سود(زیان) فروش اوراق بهادار
۳۷,۹۹۲,۰۷۰,۹۶۲	۳۱,۹۰۲,۲۱۶,۲۰۳	۴۴,۹۴۰,۴۳۶,۰۳۱	۱۶ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
		۱,۸۱۸,۱۰۱,۷۲۰	۱۷ سود سهام
۸,۲۱۵,۰۲۰,۱۴۷	۴,۰۸۹,۸۸۱,۱۸۲	۱,۳۶۱,۹۴۵,۶۳۹	۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲,۲۵۵,۶۴۸	۲,۲۵۵,۶۴۸	۱۵۷,۹۷۰,۶۹۷	۱۹ سایر درآمدها
<u>۱۱۱,۶۵۴,۱۸۱,۶۶۷</u>	<u>۴۲,۷۵۸,۱۴۱,۸۸۱</u>	<u>۹۲,۸۶۳,۰۳۴,۰۸۷</u>	جمع درآمدها
هزینه‌ها:			
(۵,۵۲۴,۷۳۰,۸۸۷)	(۲,۲۲۰,۴۶۱,۹۳۳)	(۴,۶۱۲,۹۲۹,۵۶۸)	۲۰ هزینه کارمزد ارکان
(۵۶۱۶۰۷۰,۱۸۱)	(۲۵۵,۲۲۴,۷۷۳)	(۴۴۷,۰۹۹,۶۰۲)	۲۱ سایر هزینه‌ها
<u>(۶,۰۸۶,۳۳۸,۰۶۸)</u>	<u>(۲,۴۷۵,۶۸۶,۷۰۶)</u>	<u>(۵,۰۶۰,۰۲۹,۱۷۰)</u>	جمع هزینه‌ها
<u>۱۰۵,۵۶۷,۸۴۳,۵۹۹</u>	<u>۴۰,۲۸۲,۴۵۵,۱۷۵</u>	<u>۸۷,۸۰۳,۰۰۴,۹۱۷</u>	سودخالص
۱۹.۷۹%	۹.۶%	۹.۸۳%	بازده میانگین سرمایه گذاری
۱۰.۹۸%	۸.۳%	۱۱.۴۱%	بازده سرمایه گذاری پایان سال

بازده میانگین سرمایه گذاری = $\frac{\text{سود(زیان)خالص}}{\text{میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده نشده}}$

بازده سرمایه گذاری پایان دوره = $\frac{\text{سود(زیان)خالص} \pm \text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال}}{\text{خالص دارایی های پایان دوره}}$

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.



صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

صورت گردش خالص داراییها

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

صورت گردش خالص داراییها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱		یادداشت	
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال		
۱۰۱,۵۳۷,۳۴۷,۰۹۳	۱۰,۱۵۳,۴۸۲	۱۰۱,۵۳۷,۳۴۷,۰۹۳	۱۰,۱۵۳,۴۸۲	۹۸۸,۷۵۶,۱۹۸,۰۳۷	۹۸,۸۷۵,۷۴۳	خالص داراییها(واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
۱,۹۸۷,۸۴۶,۸۲۰,۰۰۰	۱۹۸,۷۸۴,۶۸۲	۹۸۹,۳۹۱,۱۱۰,۰۰۰	۹۸,۹۳۹,۱۱۱	۸۹۴,۲۰۴,۰۲۰,۰۰۰	۸۹,۴۲۰,۴۰۲	
(۱,۱۰۰,۶۲۴,۲۱۰,۰۰۰)	(۱۱۰,۰۶۲,۴۲۱)	(۵۸۸,۳۶۵,۶۰۰,۰۰۰)	(۵۸,۸۳۶,۵۶۰)	(۱,۰۹۹,۷۸۴,۷۳۰,۰۰۰)	(۱۰۹,۹۷۸,۴۷۳)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۱۰۵,۵۶۷,۸۴۳,۵۹۹	۴۰,۲۸۲,۴۵۵,۱۷۵	۴۰,۲۸۲,۴۵۵,۱۷۵	۴۰,۲۸۲,۴۵۵,۱۷۵	۸۷,۸۰۳,۰۰۴,۹۱۷	۸۷,۸۰۳,۰۰۴,۹۱۷	سود(زیان) خالص دوره
(۱۱۵,۹۳۰,۳۴۶,۳۴۸)	(۴۵,۱۶۵,۶۰۷,۳۳۱)	(۴۵,۱۶۵,۶۰۷,۳۳۱)	(۴۵,۱۶۵,۶۰۷,۳۳۱)	(۸۵,۳۷۸,۷۹۰,۷۲۰)	(۸۵,۳۷۸,۷۹۰,۷۲۰)	سود تقسیم شده
۱۰,۳۵۸,۷۴۳,۶۹۳	۴,۸۸۱,۹۵۵,۲۴۸	۴,۸۸۱,۹۵۵,۲۴۸	۴,۸۸۱,۹۵۵,۲۴۸	(۲,۴۰۰,۶۶۱,۴۱۲)	(۲,۴۰۰,۶۶۱,۴۱۲)	تعدیلات
۹۸۸,۰۷۵۶,۱۹۸,۰۰۳۷	۹۸,۸۷۵,۷۴۳	۵۰۲,۵۶۱,۶۶۰,۱۸۵	۵۰,۲۵۶,۰۳۳	۷۸۳,۱۹۹,۰۴۰,۸۲۲	۷۸,۳۱۷,۶۷۲	

خالص داراییها(واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
سود(زیان) 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 ۱۳۹۸

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 واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد ممتاز	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت سبد گردان انتخاب مفید	۹۹۹,۰۰۰	%۹۹	%۱/۲۸
۲	شرکت مشاوره سرمایه گذاری ایده مفید	۱,۰۰۰	%۱	%۰/۰۰۱
	جمع	۱,۰۰۰,۰۰۰	%۱۰۰	%۱/۲۸۱

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

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 متولی 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 باز خرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

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 تأسیس 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 تأسیس 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، به 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	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار آئتم 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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها			
ارزش دارایی ها به میلیارد دریا	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. 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 شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

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:

۱۳۹۷/۱۱/۳۰		۱۳۹۸/۰۵/۳۱		صنعت	
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
۳,۵۳%	۳۵,۷۹۸,۸۱۹,۹۴۵	۳۱,۶۷۵,۷۹۶,۸۴۸	۲,۸۰%	۲۲,۶۴۷,۵۲۶,۶۳۵	۱۸,۴۲۰,۱۶۱,۸۵۲
۰,۲۷%	۲,۷۳۸,۵۸۲,۸۹۶	۲,۸۲۳,۱۴۸,۲۹۹	۱,۲۷%	۱۰,۳۱۹,۵۰۷,۱۴۰	۹,۱۱۹,۷۷۲,۴۷۴
۰,۷۳%	۷,۴۲۷,۵۴۴,۶۲۵	۷,۰۰۸,۶۸۳,۸۱۵	۲,۷۴%	۲۲,۰۱۲,۸۸۲,۶۱۴	۱۹,۶۱۳,۰۶۷,۸۳۳
۰,۳۸%	۳,۹۰۳,۹۹۲,۴۴۱	۳,۷۵۶,۷۷۱,۳۳۷	۰,۰۰%	.	.
۰,۳۲%	۳,۲۲۹,۷۲۱,۷۰۰	۳,۲۵۶,۳۸۰,۹۲۳	۰,۰۰%	.	.
۰,۳۱%	۳,۱۹۵,۵۱۹,۵۰۰	۳,۰۶۳,۷۳۹,۹۱۲	۰,۰۰%	.	.
۰,۰۰%	.	.	۰,۹۰%	۷,۲۶۷,۸۸۶,۳۲۲	۸,۹۷۸,۸۹۸,۸۵۵
۰,۰۰%	.	.	۱,۱۴%	۹,۲۱۹,۲۴۲,۲۵۴	۹,۲۱۴,۵۲۹,۵۴۷
۰,۰۰%	.	.	۰,۶۱%	۴,۹۶۰,۷۵۶,۴۰۰	۵,۰۲۶,۴۱۳,۹۹۱
۰,۰۰%	.	.	۰,۰۳%	۲۶۰,۳۶۹,۱۹۷	۲۹۸,۴۵۵,۷۱۰
۵,۵۴%	۵۶,۲۹۴,۱۸۱,۱۰۷	۵۱,۵۸۴,۵۲۱,۱۳۴	۹,۴۹%	۷۶,۸۴۸,۱۸۰,۶۶۲	۷۰,۶۷۱,۳۰۰,۲۶۲

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

۱۳۹۸/۰۵/۳۱		۱۳۹۸/۰۵/۳۱		نام شرکت سرمایه پذیر	
دلیل تعدیل	خالص ارزش فروش تعدیل شده	قیمت تعدیل شده هر سهم	درصد تعدیل	ارزش تابلو هر سهم	ریال
بابت ثبت قیمت بازارگردان	ریال ۲۲,۶۶۳,۹۶۸,۰۱۲	ریال ۴,۴۹۳	-۰,۵۳%	ریال ۴,۵۱۷	صندوق س. پروژه آرمان پرند مینا
	۲۲,۶۶۳,۹۶۸,۰۱۲				

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

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

۱۳۹۷/۱۱/۳۰		۱۳۹۸/۰۵/۳۱		نام اوراق	
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	نرخ سود	تاریخ سررسید
۲,۵۶%	۲۶,۰۳۶,۰۰۶,۲۰۰	۰,۰۰%	ریال	درصد	۱۴۰۱/۰۲/۳۰
۴,۵۱%	۴۵,۸۰۰,۲۳۹,۹۲۹	۰,۰۰%	ریال	.	۱۳۹۷/۱۲/۲۸
۱۴,۶۹%	۱۴۹,۱۴۶,۱۸۸,۴۴۹	۰,۰۰%	ریال	.	۱۳۹۸/۰۴/۱۱
۰,۰۰%	.	۰,۰۰%	ریال	.	۱۳۹۸/۰۳/۲۷
۸,۶۵%	۸۷,۷۸۶,۵۰۱,۵۰۰	۰,۰۰%	ریال	.	۱۳۹۸/۰۴/۱۱
۷,۸۱%	۷۹,۳۳۷,۶۸۹,۱۸۶	۹,۵۷%	۷۷,۵۲۵,۸۹۳,۵۰۸	.	۱۳۹۸/۰۸/۲۰

اوراق مشارکت صکوک اجاره مخابرات-۳ ماهه ۱۶%
اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸
اسناد خزانه-۸م بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱
اسناد خزانه-۱۰م بودجه ۹۷-۹۸۰۳۳۷
اسناد خزانه-۹م بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱
اسناد خزانه-۱۵م بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

۱۳۹۷/۱۱/۳۰		۱۳۹۸/۰۵/۳۱							
خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سررسید	نام اوراق	
ریال		ریال		ریال	ریال	درصد			
۵۵۶٪	۵۶,۴۳۹,۱۶۵,۴۸۵	۰,۰٪	.	.	.	.	۱۳۹۸/۰۵/۲۳	اسناد خزانه - م ۲۲ بودجه ۹۶ - ۹۸۰۵۲۳	
۹,۵۷٪	۹۷,۱۸۱,۴۱۱,۰۹۴	۱۴,۷۶٪	۱۱۹,۵۷۲,۷۰۵,۳۳۴	.	۱۰۹,۸۴۹,۱۴۲,۹۱۰	.	۱۳۹۸/۰۸/۲۰	اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۹۶ - ۹۸۰۸۲۰	
۱,۴۶٪	۱۴,۸۰۷,۸۹۴,۸۷۲	۲,۵۸٪	۲۰,۸۸۷,۷۰۵,۴۲۶	.	۱۸,۵۹۶,۲۴۶,۰۷۵	.	۱۳۹۸/۰۷/۲۲	اسناد خزانه - م ۶ بودجه ۹۶ - ۹۸۰۷۲۲	
۰,۶۱٪	۶,۱۹۵,۰۱۴,۹۵۵	۱,۶۳٪	۱۳,۱۷۲,۰۹۸,۵۹۹	.	۱۱,۸۹۷,۹۵۰,۴۵۷	.	۱۳۹۸/۰۹/۱۱	اسناد خزانه - م ۱۰ بودجه ۹۶ - ۹۸۰۹۱۱	
۱,۴۷٪	۱۴,۹۰۳,۱۵۰,۳۵۲	۲,۱۴٪	۱۷,۳۲۵,۴۶۶,۸۸۸	.	۱۵,۲۳۸,۰۴۷,۱۵۹	.	۱۳۹۸/۱۰/۱۶	اسناد خزانه - م ۱۴ بودجه ۹۶ - ۹۸۱۰۱۶	
۱,۷۱٪	۱۷,۳۷۹,۴۹۳,۶۵۱	۰,۴۴٪	۳,۵۴۳,۴۳۹,۳۳۷	.	۳,۲۵۵,۱۲۶,۸۷۳	.	۱۳۹۸/۱۱/۱۴	اسناد خزانه - م ۱۲ بودجه ۹۶ - ۹۸۱۱۱۴	
۲,۱۴٪	۲۱,۶۸۸,۳۲۵,۷۵۵	۱,۸۲٪	۱۴,۷۰۷,۴۹۸,۳۳۱	.	۱۳,۵۰۷,۶۱۲,۲۵۰	.	۱۳۹۸/۱۰/۱۶	اسناد خزانه - م ۱۳ بودجه ۹۶ - ۹۸۱۰۱۶	
۳,۵۳٪	۳۵,۸۱۴,۴۶۲,۷۸۲	۷,۶۹٪	۶۲,۳۱۹,۹۱۱,۴۰۲	.	۶۰,۵۵۶,۵۵۴,۹۷۳	.	۱۳۹۸/۰۶/۲۷	اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۹۷ - ۹۸۰۶۲۷	
۱۲,۳۳٪	۱۲۵,۲۳۹,۰۲۰,۰۷۹	۰,۰٪	.	.	.	.	۱۳۹۸/۰۵/۲۳	اسناد خزانه - م ۵ بودجه ۹۷ - ۹۸۰۵۲۳	
۰,۶۰٪	۶,۰۵۷,۰۴۵,۴۵۶	۰,۰٪	.	.	.	.	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	اسناد خزانه - م ۱۱ بودجه ۹۷ - ۹۸۰۴۳۰	
۱۳,۳۸٪	۱۳۵,۸۲۱,۳۳۹,۷۸۰	۱۸,۸۲٪	۱۵۲,۴۵۳,۵۴۲,۷۱۰	.	۱۳۴,۶۱۶,۹۴۷,۷۰۷	.	۱۳۹۸/۰۷/۲۳	اسناد خزانه - م ۸ بودجه ۹۷ - ۹۸۰۷۲۳	
۳,۷۳٪	۳۷,۸۶۶,۸۳۲,۳۶۴	۷,۶۰٪	۶۱,۵۳۰,۵۷۱,۴۴۴	.	۵۷,۳۶۱,۱۲۰,۱۶۲	.	۱۳۹۸/۰۷/۲۲	اسناد خزانه - م ۱۴ بودجه ۹۷ - ۹۸۰۷۲۲	
۰,۰۰٪	.	۲,۴۶٪	۱۹,۹۳۸,۴۰۵,۱۷۱	.	۱۸,۹۰۹,۴۰۶,۹۳۲	.	۱۳۹۹/۰۵/۲۸	اسناد خزانه - م ۲۳ بودجه ۹۶ - ۹۹۰۵۲۸	
۰,۰۰٪	.	۱,۳۳٪	۱۰,۷۶۰,۰۱۵,۱۷۰	.	۱۰,۶۲۳,۴۹۷,۲۹۴	.	۱۳۹۹/۰۶/۲۵	اسناد خزانه - م ۲۴ بودجه ۹۶ - ۹۹۰۶۲۵	
۰,۰۰٪	.	۹,۷۰٪	۷۸,۵۶۷,۷۶۳,۱۸۷	.	۷۸,۳۴۶,۲۳۰,۵۵۰	.	۱۳۹۹/۰۷/۲۱	اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۹۷ - ۹۹۰۷۲۱	
۰,۰۰٪	.	۵,۶۳٪	۴۵,۶۴۴,۹۰۳,۴۲۱	.	۴۵,۶۰۵,۸۰۸,۶۷۷	.	۱۳۹۹/۰۴/۲۳	اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۹۷ - ۹۹۰۴۲۳	
۰,۰۰٪	.	۱,۸۰٪	۱۴,۶۰۴,۵۰۷,۱۵۰	.	۱۴,۳۴۹,۵۵۸,۲۵۴	.	۱۳۹۹/۰۲/۲۴	اسناد خزانه - م ۱۵ بودجه ۹۷ - ۹۹۰۲۲۴	
۰,۰۰٪	.	۱,۰۶٪	۸,۵۶۴,۶۵۷,۱۱۸	.	۸,۵۴۲,۶۸۸,۹۶۲	.	۱۳۹۸/۰۸/۲۷	اسناد خزانه - م ۱۹ بودجه ۹۷ - ۹۸۰۸۲۷	
۹۴,۳۱٪	۹۵۷,۴۸۹,۶۹۱,۸۸۹	۸۹,۰۲٪	۷۲۱,۱۲۹,۰۸۴,۱۸۶	.	۶۷۱,۸۳۳,۵۹۹,۸۶۸	.			

۷- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۱/۳۰		۱۳۹۸/۰۵/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل نشده	تنزیل شده	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
.	۱,۹۵۸,۱۱۷,۶۰۰	۱,۸۱۸,۱۰۱,۷۲۰	(۱۴۰,۰۱۵,۸۸۰)	۲۵	.
۲,۰۰۶	.	.	.	۱۰	.
۲,۰۰۶	۱,۹۵۸,۱۱۷,۶۰۰	۱,۸۱۸,۱۰۱,۷۲۰	(۱۴۰,۰۱۵,۸۸۰)		

سود سهام دریافتنی
سود دریافتنی سپرده نزد بانک ملت

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

۸- سایر داراییها

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

۱۳۹۸/۰۵/۳۱

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۹۰	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۸,۵۰۸,۲۰۸	۱۳۳,۹۹۲,۲۸۲
۴,۵۶۵,۷۵۴	۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۴,۱۱۴,۷۲۳	۱۲۳,۹۵۱,۰۳۱
۱۰۸,۷۰۱,۳۷۰	۰	۵۴,۹۴۷,۹۲۰	۵۳,۷۵۳,۴۵۰
۱۱۳,۲۶۷,۶۱۴	۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۷,۵۷۰,۸۵۱	۳۱۱,۶۹۶,۷۶۳

آبونمان نرم افزار صندوق

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۱۲۴,۹۹۱	۱۲۴,۹۹۱
۹,۹۹۳,۲۷۴,۲۰۶	۱,۳۶۷,۶۴۶,۶۱۶
۹,۹۹۳,۳۹۹,۱۹۷	۱,۳۶۷,۷۷۱,۶۰۷

بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۸۲۹۸۰۶۴۹۴۸

بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۸۳۲۳۴۸۲۵۱

۱۰- جاری کارگزاران

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

۱۳۹۸/۰۵/۳۱

مانده در ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱,۱۵۵,۹۴۶,۰۶۳)	۱,۶۷۰,۳۹۰,۵۵۷,۸۴۱	۱,۶۷۴,۳۲۷,۸۸۷,۴۹۹	(۵,۰۹۳,۲۷۵,۷۲۱)
(۱,۱۵۵,۹۴۶,۰۶۳)	۱,۶۷۰,۳۹۰,۵۵۷,۸۴۱	۱,۶۷۴,۳۲۷,۸۸۷,۴۹۹	(۵,۰۹۳,۲۷۵,۷۲۱)

شرکت کارگزاری مفید

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

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

۱۳۹۷/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۳۰۰۰۲۵۳۴۳۵۷	۴۳۹۱۱۲۱۴۳۲
۱۶۲۰۲۱۰۱۴۲	۱۵۱۰۲۳۲۰۷۲۸
۶۸۸۵۸۰۷۳۵	۷۰۵۷۵۰۴۰۸
۳۰۲۳۳۰۶۰۳۰۲۳۴	۴۰۶۱۲۰۹۲۹۰۵۶۸

مدیر
 متولی
 حسابرس

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران
 بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۷/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۲۸۰۰۱۲۵۰۰	۱۰۲۳۳۰۴۱۲۰۷۰۰
۱۵۰۰۳۲۰۴۶۰۶۸۷	۱۲۰۲۹۵۰۹۰۵۳۶۴
۵۶۵۳۰۳۶۴۰۰۲۲	۳۰۱۹۱۰۴۰۹۸۵۴
۴۹۰۷۹۱۰۰۹۷	۷۰۱۹۶۰۲۲۲
۲۱۰۰۱۵۰۶۲۸۰۳۰۶	۱۶۰۷۲۷۰۹۲۴۰۱۴۰

بابت درخواست صدور
 بابت سود صندوق
 بابت درخواست ابطال
 بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

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

۱۳۹۷/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۱۹۳۰۲۲۲۰۳۲۲	۳۵۷۰۹۳۰۰۳۷
۱۱۸۱۶۰۲۶۱	۱۸۰۰۷۴۰۲۴۰
۸۹۸۵۰۰۰۰۰۰	۸۶۰۰۰۰۰۰۰۰
۰	۶۰۱۲۵۰۰۰۰
۱۰۱۰۳۰۵۳۸۰۵۸۳	۴۶۷۰۲۹۲۰۲۷۷

ذخیره تصفیه
 ذخیره آبونمان
 واریزی نامشخص
 ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا

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

۱۳۹۷/۱۱/۳۰		۱۳۹۸/۰۵/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۹۸۸۶۵۶۰۱۹۸۰۱۶۲	۹۸۸۶۵۰۷۴۳	۷۸۳۰۹۹۰۳۷۰۹۷۲	۷۸۳۰۷۶۷۲
۹۹۰۹۹۹۸۷۵	۱۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۲۸۵۰	۱۰۰۰۰۰
۹۸۸۰۷۵۶۰۱۹۸۰۰۳۷	۹۸۸۷۵۰۷۴۳	۷۸۳۰۱۹۹۰۰۴۰۸۲۲	۷۸۳۰۱۷۰۶۷۲

واحدهای سرمایه گذاری عادی
 واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری ثابت ناصی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

۱۵- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۵-۱	۶,۸۱۸,۵۶۴,۹۰۵	۱۱,۸۱۹,۹۹۹	(۱۰,۵۶۸۰,۳۴۸)
۱۵-۲	۳۷,۷۶۶,۰۱۵,۰۹۵	۶,۷۵۱,۹۶۸,۸۴۹	۶۵,۵۵۰,۵۱۵,۱۵۸
	۴۴,۵۸۴,۵۸۰,۰۰۰	۶,۷۶۳,۷۸۸,۸۴۸	۶۵,۴۴۸,۸۴۸,۹۱۰

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

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

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	سود (زیان) فروش ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰
۱	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروس	۲۰۰,۱۳۱	۲,۲۹۸,۷۷۹,۴۳۷	۳,۹۰۳,۹۹۲,۴۳۹	۲۰,۴۱۹,۱۹۹	۴,۲۹۸,۷۷۹	۳۷۰,۰۶۹,۰۱۰	۲,۲۹۸,۷۷۹,۴۳۷	۲,۲۹۸,۷۷۹,۴۳۷	۱۹,۰۳۱,۷۵۳
۲	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۳,۶۳۰,۰۰۰	۱۵,۸۸۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۴,۹۸۱,۰۳۰,۷۷۳	۱۱,۵۱۳,۹۰۵	.	۸۸۷,۰۵۳,۲۲۲	۱۵,۸۸۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۱,۸۱۹,۹۹۹	۴۸۵,۵۹۵,۶۷۷
۳	صندوق س. پروژه آرمان پرنده مینا		.	.	.	.	.	.	.	۱۱,۸۱۹,۹۹۹
۴	پتروشیمی پارس	۵۰۰,۰۰۰	۱,۹۵۶,۳۹۹,۱۹۹	۱,۴۶۹,۰۰۴,۳۷۲	۹,۲۹۲,۳۸۱	۹,۷۸۱,۴۷۸	۴۶۸,۳۲۰,۹۴۸	۱,۹۵۶,۳۹۹,۱۹۹	.	(۳۷۱,۶۱۰,۱۶۷)
۵	ملی صنایع مس ایران		.	.	.	.	.	.	.	۶۴۰,۳۳۹
۶	صنایع ماشینهای اداری ایران	۳۵۰,۰۰۰	۴,۸۳۰,۷۷۲,۵۳۹	۲,۹۱۰,۴۸۲,۵۳۳	۲۲,۹۴۵,۹۶۷	۲۴,۱۵۳,۶۸۸	۱,۸۷۳,۱۵۵,۳۵۱	۴,۸۳۰,۷۷۲,۵۳۹	.	(۱۱۳۰,۹۴۳,۳۵۳)
۷	سنگ آهن گهرزمین	۴۰۰,۰۰۰	۴,۱۵۹,۹۴۸,۱۸۲	۳,۲۳۹,۷۲۱,۶۸۲	۱۹,۷۵۹,۶۵۰	۲۰,۷۹۹,۷۴۳	۸۱۹,۶۷۱,۰۷۷	۴,۱۵۹,۹۴۸,۱۸۲	.	.
۸	پالایش نفت اصفهان	۱۰۰,۰۰۰	۵,۵۷۸,۶۵۸,۵۸۰	۳,۱۹۵,۵۱۹,۳۷۶	۲۶,۴۹۸,۵۴۴	۲۷,۸۹۲,۲۹۳	۲,۳۲۸,۷۴۷,۲۶۷	۵,۵۷۸,۶۵۸,۵۸۰	.	.
۹	مارگلرین		۳۶,۷۰۵,۶۷۳,۹۳۷	۲۹,۶۸۹,۷۵۱,۳۷۵	۱۱۰,۴۳۹,۶۴۶	۸۶,۳۲۷,۰۰۱	۶,۸۱۸,۵۶۴,۹۰۵	۳۶,۷۰۵,۶۷۳,۹۳۷	۱۱,۸۱۹,۹۹۹	(۱۰,۵۶۸۰,۳۴۸)

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

ردیف	اوراق مشارکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سود (زیان) فروش ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰
۱	صکوک فولادکاهه کیش سه ماهه ۲۰٪		.	.	.	.	.	.	.	(۳۸,۸۳۵,۵۰۳)
۲	اجاره پتروامید آسیا سه ماهه ۲۰ درصد		.	.	.	.	.	.	.	(۸,۷۸۸,۶۹۷)
۳	صکوک اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪		.	.	.	.	.	.	.	۱,۱۶۴,۲۷۵,۱۳۳
۴	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۳۲۸		.	.	.	.	.	.	.	۳,۵۳۵,۰۷۴,۷۲۲
۵	اسناد خزانه م-۹۶ بودجه ۹۸۰۷۲۲	۲۵۹	۲۲۹,۵۲۵,۸۰۰	۲۲۸,۸۳۹,۶۴۲	۱۶۶,۴۰۴	.	۵۱۹,۷۵۴	۲۲۹,۵۲۵,۸۰۰	.	.
۶	اسناد خزانه م-۹۶ بودجه ۹۸۰۴۱۱	۱۸۸,۳۰۰	۱۸۲,۷۲۶,۲۷۵,۴۰۳	۱۷۵,۸۲۴,۲۶۷,۴۱۰	۱۱۳,۳۷۲,۵۴۸	.	۶,۷۸۸,۵۳۴,۴۴۵	۱۸۲,۷۲۶,۲۷۵,۴۰۳	.	.
۷	اسناد خزانه م-۹۶ بودجه ۹۸۰۴۱۱	۵۰,۰۰۰	۴,۲۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۲۸,۰۲۲,۵۹۳	۳۰,۶۰۳,۲۳۳	.	(۱۰,۰۸۲,۸۱۶)	۴,۲۲۱,۰۰۰,۰۰۰	.	.
۸	اسناد خزانه م-۹۶ بودجه ۹۸۰۴۱۱	۱۲۲,۰۴۰	۱۱۷,۳۰۰,۶۴۵,۷۳۳	۱۱۴,۱۲۵,۸۲۲,۰۳۷	۸۴,۹۷۹,۶۶۹	.	۳۰,۸۹۸,۴۳,۸۱۷	۱۱۷,۳۰۰,۶۴۵,۷۳۳	.	.
۹	اسناد خزانه م-۹۶ بودجه ۹۸۰۴۱۱	۳۹,۹۶۰	۳۵,۳۶۰,۸۰۵,۰۰۰	۳۳,۹۱۹,۷۲۸,۱۲۶	۲۵,۶۴۶,۵۷۷	.	۱,۴۱۵,۴۴۰,۲۹۷	۳۵,۳۶۰,۸۰۵,۰۰۰	.	.
۱۰	اسناد خزانه م-۹۶ بودجه ۹۸۱۱۱۴	۲۰,۰۰۰	۱۷,۴۷۰,۲۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۴۴,۴۰۰,۱۶۱	۱۲,۶۵۵,۹۹۵	.	۴۱۳,۱۳۳,۹۴۴	۱۷,۴۷۰,۲۰۰,۰۰۰	.	.
۱۱	اسناد خزانه م-۹۶ بودجه ۹۸۰۸۲۰	۵۶,۰۰۰	۴۹,۹۳۳,۹۰۰,۰۰۰	۴۸,۷۲۴,۲۶۶,۴۵۸	۳۶,۲۰۱,۳۵۱	.	۱,۱۷۲,۳۳۲,۱۹۱	۴۹,۹۳۳,۹۰۰,۰۰۰	.	.
۱۲	اسناد خزانه م-۹۶ بودجه ۹۸۰۶۳۷	۷۵,۹۸۹	۷۱,۱۳۹,۳۵۵,۹۷۴	۶۹,۳۲۷,۰۷۳,۲۰۳	۵۱,۵۷۶,۰۲۲	.	۱,۸۶۰,۰۷۰,۶۷۳	۷۱,۱۳۹,۳۵۵,۹۷۴	.	.
۱۳	اسناد خزانه م-۹۶ بودجه ۹۸۰۷۲۳	۷۵,۰۴۷	۶۹,۶۱۲,۶۸۳,۰۰۰	۶۶,۳۱۲,۱۱۴,۹۲۶	۵۰,۴۶۹,۰۴۲	.	۳,۲۳۹,۸۹۹,۰۳۲	۶۹,۶۱۲,۶۸۳,۰۰۰	.	.
۱۴	اسناد خزانه م-۹۶ بودجه ۹۸۰۷۲۲	۶۰,۰۰۰	۵,۳۱۸,۷۳۶,۰۰۰	۵,۲۹۱,۳۹۰,۳۵۶	۳,۵۶۰,۰۷۸	.	۲۳,۲۸۹,۶۶۶	۵,۳۱۸,۷۳۶,۰۰۰	.	.
۱۵	اسناد خزانه م-۹۶ بودجه ۹۷۰۹۱۳		.	.	.	.	.	.	.	۲۳۰,۳۹۸,۴۲۰
۱۶	اسناد خزانه م-۹۶ بودجه ۹۷۰۵۰۸		.	.	.	.	.	.	.	۴,۹۵۰,۸۸۶,۱۴۵
۱۷	اسناد خزانه م-۹۶ بودجه ۹۷۰۶۱۲		.	.	.	.	.	.	.	۶,۸۳۰,۶۳۳,۳۵۹
۱۸	اسناد خزانه م-۹۶ بودجه ۹۷۰۷۱۰		.	.	.	.	.	.	.	۶,۴۴۲,۸۰۵,۰۵۲

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱			سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به متنهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰
				ارزش دفتری	کارمزد	مالیات			
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۴	سرمایه گذاری غدیر (هلندینگ)	۱,۷۵۹,۰۰۰	۴,۳۷۳,۶۱۱,۰۰۰	۴,۳۰۴,۱۲۱,۶۹۳	۲۰,۲۹۴,۹۰۲	۲۱,۳۶۳,۰۵۵	(۳۳,۱۶۸,۶۴۹)	.	
۱۵	فولاد مبارکه اصفهان	۲,۷۸۸,۶۳۶	۱۰,۸۷۸,۴۳۰,۰۲۶	۱۰,۹۲۳,۹۸۰,۸۴۳	۵۱,۶۲۷,۵۴۳	۵۲,۳۲۲,۱۵۰	(۱۵۰,۶۱۵,۵۱۰)	.	
			۷۷,۲۳۵,۸۰۸,۰۷۰	۷۳,۳۱۶,۱۰۹,۱۶۲	۲۵,۰۶۵۳,۱۷۹	۲۳۶,۹۷۴,۲۸۸	۳,۵۲۳,۰۷۱,۴۴۱	۱,۹۶۴,۹۱۹,۹۶۰	
								۴,۷۰۹,۶۵۹,۹۷۴	

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

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱			سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به متنهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰
				ارزش دفتری	کارمزد	مالیات			
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۶-۸۲۰	۱۳۵,۰۵۶	۱۱۹,۶۵۹,۴۵۸,۴۳۳	۱۱۱,۱۱۷,۹۱۲,۱۵۱	۸۶,۷۵۳,۱۰۷	.	۸,۴۵۴,۷۹۳,۱۷۴	۱,۸۴۵,۵۹۰,۶۰۱	
۲	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۶-۷۲۳	۲۱,۵۰۵	۲۰,۹۰۲,۸۶۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۷۵۸,۶۴۰	۱۵,۱۵۴,۵۷۴	.	۱,۸۸۶,۹۴۶,۷۸۶	۴۰۹,۳۸۴,۳۹۹	
۳	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۶-۹۱۱	۱۳,۹۲۶	۱۳,۱۸۱,۶۵۵,۳۰۰	۱۱,۹۹۴,۳۳۳,۷۰۷	۹,۵۵۶,۷۰۰	.	۱,۱۷۷,۷۶۵,۸۹۳	۹۶,۳۸۳,۲۵۱	
۴	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۶-۱۰۴	۱۸,۶۳۹	۱۷,۳۳۸,۰۴۴,۲۳۱	۱۵,۷۶۱,۷۸۳,۶۶۰	۱۲,۵۷۷,۳۳۳	.	۱,۵۷۳,۶۸۳,۰۲۹	۵۳۸,۰۷۴,۷۱۸	
۵	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۶-۱۱۱	۳,۸۷۱	۳,۵۴۶,۰۱۰,۱۹۵	۳,۳۰۸,۰۸۲,۳۰۸	۲,۵۷۰,۸۵۷	.	۱,۲۰۹,۱۸۵,۶۲۵	۷۵۳,۹۶۵,۰۱۰	
۶	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۶-۱۳	۱۵,۸۳۹	۱۴,۷۱۸,۱۶۹,۰۰۴	۱۳,۴۹۸,۳۱۲,۷۰۶	۵۶,۴۴۰,۰۵۲	.	۵,۹۰۲,۸۱۱,۶۵۳	(۲۱۰,۴۲۰,۱۳۲)	
۷	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۶-۸۲۰	۸۰,۸۵۶	۷۷,۵۸۲,۱۴۰,۵۶۰	۷۱,۶۲۳,۰۸۱,۸۵۵	۱۴,۴۶۵,۸۲۱	.	۱,۰۲۸,۹۹۸,۳۴۰	.	
۸	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۶-۵۲۸	۳۴,۳۵۹	۱۱,۹۵۲,۸۷۱,۰۰۳	۱۸,۹۰۹,۴۰۶,۹۳۳	۷۸۰,۶۶۷۱	.	۱۴,۴۶۵,۱۷,۸۷۶	.	
۹	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۶-۶۲۵	۱۳,۲۹۳	۱۰,۶۷۷,۸۱۱,۸۴۱	۱۰,۶۲۳,۴۹۷,۲۹۴	۵۷,۰۰۲,۹۵۵	.	۲۲۱,۵۲۳,۶۳۵	.	
۱۰	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۶-۷۲۱	۹۸,۷۶۹	۷۸,۶۲۴,۷۶۶,۱۴۰	۷۸,۳۴۶,۳۳۰,۵۵۰	۳۳,۱۱۶,۵۶۴	.	۳۹,۰۹۴,۳۲۵	.	
۱۱	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۶-۴۳۳	۵۴,۵۸۴	۴۵,۶۷۸,۰۱۹,۹۷۶	۴۵,۶۵۸,۰۸۰,۶۷۷	۳۳,۱۱۶,۵۶۴	.	۱,۷۵۲,۳۴۶,۳۸۹	۸۶۸,۰۷۵,۳۳۹	
۱۲	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۶-۶۲۷	۶۳,۳۰۹	۶۲,۳۶۵,۱۲۶,۱۱۹	۶۰,۵۶۷,۶۶۵,۰۱۴	۲۵,۲۱۴,۷۱۶	.	۱۳,۶۲۵,۵۴۱,۳۱۳	۶,۲۱۹,۷۸۶,۱۸۹	
۱۳	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۶-۷۲۳	۱۵۷,۰۹۸	۱۵۳,۵۶۴,۱۵۱,۷۲۰	۱۳۸,۸۱۸,۰۰۱,۳۹۷	۱۱۰,۶۰۹,۰۱۰	.	۳,۸۷۶,۹۷۳,۲۵۹	۳۳۶,۲۰۴,۷۱۱	
۱۴	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۶-۷۲۳	۶۳,۳۶۶	۶۱,۵۷۵,۲۱۳,۴۷۴	۵۷,۶۵۳,۵۹۸,۱۸۵	۴۴,۶۴۲,۰۲۰	.	۲۵۴,۹۴۸,۸۹۶	.	
۱۵	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۶-۲۲۴	۱۶,۹۰۰	۱۴,۶۱۵,۱۰۳,۱۰۰	۱۴,۳۴۹,۵۵۸,۲۵۴	۱۰,۵۹۵,۹۵۰	.	۲۱,۹۶۸,۱۵۷	.	
۱۶	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۶-۸۲۷	۹,۰۰۰	۸,۵۷۰,۸۷۱,۰۰۰	۸,۵۴۳,۶۸۸,۹۶۲	۶,۲۱۳,۸۸۱	.	.	.	
۱۷	اجاره پتروامیداسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد	.	.	.	.	.	.	.
۱۸	صکوک اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪	.	.	.	.	.	.	.
۱۹	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸	.	.	.	.	.	.	.
۲۰	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۶-۹۱۳	.	.	.	.	.	.	.
۲۱	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۶-۶۱۴	.	.	.	.	.	.	.
۲۲	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۶-۷۱۰	.	.	.	.	.	.	.
۲۳	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۶-۹۲۶	.	.	.	.	.	.	.
۲۴	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۶-۱۰	.	.	.	.	.	.	.
۲۵	صکوک اجاره مختاربات-۳ ماهه ۱۶٪	.	.	.	.	.	.	.
۲۶	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۶-۵۲۳	.	.	.	.	.	.	.
۲۷	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۶-۴۱۱	.	.	.	.	.	.	.
۲۸	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۶-۵۲۳	.	.	.	.	.	.	.
۲۹	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۶-۴۳۰	.	.	.	.	.	.	.
۳۰	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۶-۴۱۱	.	.	.	.	.	.	.
			۷۲۱,۶۵۲,۳۸۲,۰۸۵	۶۷۹,۷۲۰,۷۱۹,۵۹۲	۵۲۳,۱۹۷,۹۰۳		۴۱,۴۰۸,۶۴۴,۵۹۰	۳۳,۲۸۲,۳۱۰,۹۹۸	

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

۱۷- سود سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام- ریال	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام-ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	خالص درآمد سود سهام-
۱	شرکت سنگ آهن گهرزمین	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۳۵۰,۰۰۰	۸۰۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
۲	شرکت مارگارین	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۱/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۷۸,۰۱۳	۳۹,۰۹۲,۰۰۰	۳۹,۰۹۲,۰۰۰	۳۳,۵۱۳,۹۸۷	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
	شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۵/۳۰	۱۹,۵۴۶	۲,۰۰۰	۳۹,۰۹۲,۰۰۰	۹۹,۲۶۸,۷۳۹	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۲۳۱,۲۶۱	۰
	شرکت فولاد کاوه جنوب کیش	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۶۱۷,۷۲۶	۵۳۹,۰۲۵,۶۰۰	۵۳۹,۰۲۵,۶۰۰	۵۱۷,۴۰۷,۸۷۴	۰
	شرکت سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱,۳۳۷,۵۶۴	۴۰۰	۵۳۹,۰۲۵,۶۰۰	۱۳,۵۵۱,۴۰۲	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۴۴۸,۵۹۸	۰
	شرکت ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۱۵,۸۸۰	۱,۹۵۸,۱۱۷,۶۰۰	۱,۹۵۸,۱۱۷,۶۰۰	۱,۸۱۸,۱۰۱,۲۲۰	۰

۱۸- 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:

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰
۱-۱۸	ریال ۱,۳۶۱,۹۴۵,۶۳۹	ریال ۴,۰۸۷,۲۳۳,۴۶۷	ریال ۸,۲۱۲,۲۸۷,۰۴۹
۲-۱۸	۰	۲,۶۴۷,۷۱۵	۲,۷۳۳,۰۹۸
	۱,۳۶۱,۹۴۵,۶۳۹	۴,۰۸۹,۸۸۱,۱۸۲	۸,۲۱۵,۰۲۰,۱۴۷

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت :

تاریخ انتشار	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰
۱۳۹۲/۰۶/۱۶	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	ریال ۲,۴۶۲,۸۵۴,۴۱۳	ریال ۲,۴۶۲,۸۵۴,۴۱۳	ریال ۲,۴۶۲,۸۵۴,۴۱۳	
۱۳۹۴/۱۰/۱۹	۱۳۹۷/۱۰/۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۰	۰	ریال ۱,۳۰۵,۶۴۰,۴۴۷	
۱۳۹۵/۰۲/۱۴	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۰	۰	ریال ۵۷۶,۰۱۴	
۱۳۹۷/۰۲/۳۰	۱۴۰۱/۰۲/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	ریال ۱,۳۶۱,۹۴۵,۶۳۹	ریال ۱,۳۶۱,۹۴۵,۶۳۹	ریال ۲,۲۳۳,۸۷۹,۷۶۶	
				ریال ۸,۲۱۲,۲۸۷,۰۴۹	ریال ۴,۰۸۷,۲۳۳,۴۶۷	ریال ۸,۲۱۲,۲۸۷,۰۴۹	

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 صنوک اجاره مخابرات ۳ ماهه ۱۶٪

۱۸-۲- سود سپرده بانکی:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰
۱۳۹۶/۰۸/۰۷	کوتاه مدت	۱۰	ریال ۰	ریال ۲,۷۳۶,۰۸۰	ریال ۲,۷۳۶,۰۸۰	ریال ۲,۷۳۳,۰۹۸
			۰	۰	۰	۰
			۰	۲,۶۴۷,۷۱۵	۲,۶۴۷,۷۱۵	۲,۷۳۳,۰۹۸

سود سپرده بانک-ملت
هزینه تنزیل
سود خالص

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

۱۹- 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	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۳۹۷/۱۱/۳۰	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال
۷۷,۶۶۰	۷۷,۶۶۰	.
۲,۱۷۷,۹۸۸	۲,۱۷۷,۹۸۸	۱۵۷,۹۷۰,۶۹۷
۲,۲۵۵,۶۴۸	۲,۲۵۵,۶۴۸	۱۵۷,۹۷۰,۶۹۷

سایر درآمدهای تنزیل سود بانک
 تعدیل کارمزد کارگزار

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۳۹۷/۱۱/۳۰	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال
۵,۱۰۳,۴۹۵,۴۰۳	۲,۰۱۶,۸۵۲,۱۶۱	۴,۳۹۱,۱۲۱,۴۳۲
۲۸۲,۳۷۶,۷۰۹	۱۳۳,۶۰۹,۷۳۲	۱۵۱,۳۳۲,۷۲۸
۱۳۸,۸۵۸,۱۷۵	۷۰,۰۰۰,۰۴۰	۷۰,۵۷۵,۴۰۸
۵,۵۲۴,۷۳۰,۸۸۷	۲,۲۲۰,۴۶۱,۹۳۳	۴,۶۱۳,۹۲۹,۵۶۸

مدیر صندوق

متولی

حسابرس

۲۱- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۳۹۷/۱۱/۳۰	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال
۳۱۸,۱۴۴,۵۱۶	۱۵۷,۵۲۶,۶۸۰	۱۷۸,۰۰۱,۲۴۴
۱۹۳,۰۱۹,۲۸۹	۷۶,۱۱۳,۳۸۱	۱۶۳,۸۷۰,۷۱۵
۴۹,۹۳۴,۲۴۶	۲۱,۴۲۴,۲۱۲	۴۴,۱۱۴,۷۲۳
۲۹,۸۶۳۰	.	۵۴,۹۴۷,۹۲۰
۲۱۰,۵۰۰	۱۶۰,۵۰۰	۴۰,۰۰۰
.	.	۶,۱۲۵,۰۰۰
۵۶۱,۶۰۷,۱۸۱	۲۵۵,۲۲۴,۷۷۳	۴۴۷,۰۹۹,۶۰۲

هزینه آبونمان
 هزینه تصفیه
 هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
 هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
 هزینه کارمزد بانکی
 هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا

۲۲- سود تقسیم شده

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

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۳۹۷/۱۱/۳۰	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال
(۱۱۵,۹۳۰,۳۴۶,۳۴۸)	(۴۵,۱۶۵,۶۰۷,۳۳۱)	(۸۵,۳۷۸,۷۹۰,۷۲۰)
(۱۱۵,۹۳۰,۳۴۶,۳۴۸)	(۴۵,۱۶۵,۶۰۷,۳۳۱)	(۸۵,۳۷۸,۷۹۰,۷۲۰)

سودهای پرداختی طی دوره

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

تعدیلات	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰
	ریال	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	۸,۷۴۲,۲۹۰,۹۲۹	۹,۶۶۲,۸۵۹,۲۷۱	۱۸,۸۵۲,۵۲۸,۶۴۱
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۱۱,۱۴۲,۹۵۲,۳۴۱)	(۴,۷۸۰,۹۰۴,۰۲۳)	(۸,۴۹۳,۷۸۴,۹۴۸)
	(۲,۴۰۰,۶۶۱,۴۱۲)	۴,۸۸۱,۹۵۵,۲۴۸	۱۰,۳۵۸,۷۴۳,۶۹۳

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت سیدگردان انتخاب مفید و اشخاص وابسته	مدیر صندوق	سهام ممتاز	۹۹۹,۰۰۰	۱.۲۸%
شرکت مشاور سرمایه گذاری ایده مفید و اشخاص وابسته	سهامدار	سهام عادی	۸۸,۰۱۴	۰.۱۱%
رحیم صادقی دمنه	مدیر سرمایه گذاری	سهام ممتاز	۱,۰۰۰	۰.۰۰%
محمد رضا گل دوست	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۰۴	۰.۰۰%
رضا ابراهیمی قلعه حسن	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۳,۳۳۹	۰.۰۲%
		سهام عادی	۱۳,۳۳۹	۰.۰۲%
		سهام عادی	۱۳,۳۳۹	۰.۰۲%
			۱,۱۲۸,۱۳۵	۱.۴۴%

۲۶- 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	۳,۳۴۵,۸۷۴,۳۹۱,۴۰۳	(۵۰,۹۳,۲۷۵,۷۳۱)
شرکت سید گردان انتخاب مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان(مدیر)	۴,۳۹۱,۱۲۱,۴۳۲	(۴,۳۹۱,۱۲۱,۴۳۲)
موسسه حسابرسی رازدار	متولی صندوق	کارمزد ارکان(متولی)	۱۵۱,۲۳۲,۷۲۸	(۱۵۱,۲۳۲,۷۲۸)
موسسه حسابرسی فراز مشاور	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان(حسابرس)	۷۰,۵۷۵,۴۰۸	(۷۰,۵۷۵,۴۰۸)

۲۷- 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.