

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸,۰۸,۳۰



صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید
صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید

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

با احترام

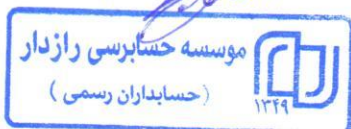
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

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
۹-۲۲	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 ۱۳۹۸/۰۹/۲۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

صورت خالص دارائیهها

در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸

۱۳۹۷/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۰۸/۳۰	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۵۶,۲۹۴,۱۸۱,۱۰۷	۷۳,۹۵۸,۹۶۷,۳۷۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۹۵۷,۴۸۹,۶۹۱,۸۸۹	۱,۲۹۹,۱۲۶,۳۳۹,۲۲۰	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲,۰۰۶	۱,۲۱۵,۲۹۰,۸۳۰	۷	حسابهای دریافتی
۱۱۳,۲۶۷,۶۱۴	۱۶۲,۳۰۷,۲۵۰	۸	سایر دارائیهها
۱,۳۶۷,۷۷۱,۶۰۷	۵۳,۳۱۳,۳۹۲,۵۶۰	۹	موجودی نقد
(۱,۱۵۵,۹۴۶,۰۶۳)	۷۳۴,۵۱۱,۹۴۱	۱۰	جاری کارگزاران
۱,۰۱۴,۱۰۸,۹۶۸,۱۶۰	۱,۴۲۸,۵۱۰,۸۰۹,۱۸۰		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۳,۲۳۳,۶۰۳,۲۳۴	۳,۰۶۸,۶۶۴,۴۱۸	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۲۱,۰۱۵,۶۲۸,۳۰۶	۲۵,۲۹۲,۰۸۵,۱۷۶	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
۱,۱۰۳,۵۳۸,۵۸۳	۱,۶۵۲,۸۷۲,۲۶۹	۱۳	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۲۵,۳۵۲,۷۷۰,۱۲۳	۳۰,۰۱۳,۶۲۱,۸۶۳		جمع بدهی ها
۹۸۸,۷۵۶,۱۹۸,۰۳۷	۱,۳۹۸,۴۹۷,۱۸۷,۳۱۷	۱۴	خالص دارایی ها
۹۸,۸۷۵,۷۴۳	۱۳۹,۸۴۵,۰۰۴		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.



۲



صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

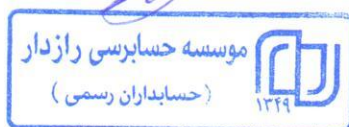
صورت سود و زیان

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به	دوره مالی نه ماهه	دوره مالی نه ماهه	یادداشت
۱۳۹۷/۱۱/۳۰	منتتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	منتتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
درآمدها:			
۶۵,۴۴۴,۸۳۴,۹۱۰	۲۳,۱۴۲,۳۴۴,۳۴۸	۱۱۴,۳۳۶,۳۷۱,۰۶۲	۱۵ سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۳۷,۹۹۲,۰۷۰,۹۶۲	۳۹,۴۶۸,۸۶۴,۹۱۹	(۱۳,۷۵۶,۹۵۷,۷۷۶)	۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۸,۲۱۵,۰۲۰,۱۴۷	۶,۷۵۰,۳۲۱,۴۰۳	۴۸,۸۵۵,۷۹۹,۰۹۰	۱۷ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
.	.	۱,۹۰۴,۳۱۶,۴۳۰	۱۸ سود سهام
۲,۲۵۵,۶۴۸	۲,۲۵۵,۶۴۸	۷۳۴,۳۳۲,۱۲۶	۱۹ سایر درآمدها
۱۱۱,۶۵۴,۱۸۱,۶۶۷	۶۹,۳۶۳,۷۸۶,۳۱۸	۱۵۲,۰۷۳,۸۶۰,۹۳۲	جمع درآمدها
هزینه‌ها:			
(۵,۵۲۴,۷۳۰,۸۸۷)	(۳,۵۷۴,۴۷۲,۳۴۸)	(۷,۲۲۷,۳۵۸,۵۷۰)	۲۰ هزینه کارمزد ارکان
(۵۶۱,۶۰۷,۱۸۱)	(۳۹۵,۳۳۵,۹۳۴)	(۷۲۴,۷۵۳,۳۲۲)	۲۱ سایر هزینه‌ها
(۶,۰۸۶,۳۳۸,۰۶۸)	(۳,۹۶۹,۸۰۸,۲۸۲)	(۷,۹۵۲,۱۱۱,۸۹۲)	جمع هزینه‌ها
۱۰۵,۵۶۷,۸۴۳,۵۹۹	۶۵,۳۹۳,۹۷۸,۰۳۶	۱۴۴,۱۲۱,۷۴۹,۰۴۰	سودخالص

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

۳



صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید
صورت گردش خالص داراییها
دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸

صورت گردش خالص داراییها						یادداشت
سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰		
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۱۰,۱۵۳,۳۴۷,۰۹۳	۱۰,۱۵۳,۴۸۲	۱۰,۱۵۳,۳۴۷,۰۹۳	۱۰,۱۵۳,۴۸۲	۹۸۸,۷۵۶,۱۹۸,۰۳۷	۹۸,۸۷۵,۷۴۳	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره
۱,۹۸۷,۸۴۶,۸۲۰,۰۰۰	۱۹۸,۷۸۴,۶۸۲	۱,۳۷۴,۷۰۶,۷۱۰,۰۰۰	۱۳۷,۴۷۰,۶۷۱	۱,۷۰۳,۰۷۵,۷۹۰,۰۰۰	۱۷۰,۳۰۷,۵۷۹	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۱,۱۰۰,۶۲۴,۲۱۰,۰۰۰)	(۱۱۰,۰۶۲,۴۲۱)	(۹۰۲,۷۵۰,۳۲۰,۰۰۰)	(۹۰,۲۷۵,۰۳۲)	(۱,۲۹۳,۳۸۳,۱۸۰,۰۰۰)	(۱۲۹,۳۳۸,۳۱۸)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۱۰۵,۵۶۷,۸۴۳,۵۹۹	.	۶۵,۳۹۳,۹۷۸,۰۳۶	.	۱۴۴,۱۳۱,۷۴۹,۰۴۰	.	سود خالص دوره
(۱۱۵,۹۳۰,۳۴۶,۳۴۸)	.	(۷۱,۵۵۰,۸۴۶,۴۶۴)	.	(۱۴۸,۸۵۵,۳۰۸,۳۱۳)	.	۲۲ سود تقسیم شده
۱۰,۳۵۸,۷۴۳,۶۹۳	.	۶,۱۶۴,۸۹۵,۳۸۱	.	۴,۷۸۱,۹۳۸,۵۵۳	.	۲۳ تعدیلات
۹۸۸,۷۵۶,۱۹۸,۰۳۷	۹۸,۸۷۵,۷۴۳	۵۷۳,۵۰۱,۷۶۴,۰۴۶	۵۷,۳۴۹,۱۲۱	۱,۳۹۸,۴۹۷,۱۸۷,۳۱۷	۱۳۹,۸۴۵,۰۰۴	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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 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://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	%۰/۷۱
۲	شرکت مشاوره سرمایه گذاری ایده مفید	۱,۰۰۰	%۱	%۰/۰۰۰۷
	جمع	۱,۰۰۰,۰۰۰	%۱۰۰	%۰/۷۱۰۷

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸

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 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 ۴۴، طبقه سوم

۳- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۳-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۳-۲- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۳-۲-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت بورسی در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۳-۲-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت غیر بورسی یا غیر فرابورسی و گواهی سپرده بانکی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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 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 (۲۵،۰۰۰) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	ندارد
کارمزد مدیر	سالانه دو درصد (۰/۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق، بعلاوه نه 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، 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

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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. 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 نامی مفید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان 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			۱۳۹۸/۰۸/۳۰			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	
۰.۷۳٪	۷,۴۲۷,۵۴۴,۶۲۵	۷,۰۰۸,۶۸۳,۸۱۵	۱.۴۹٪	۲۱,۲۴۷,۵۴۲,۴۰۰	۱۶,۷۵۰,۱۵۶,۱۴۶	فلزات اساسی
۰.۰۰٪	-	-	۱.۳۹٪	۱۹,۹۰۲,۵۴۲,۰۴۹	۱۸,۳۰۹,۵۰۱,۵۹۲	محصولات شیمیایی
۰.۲۷٪	۲,۷۳۸,۵۸۲,۸۹۶	۲,۸۲۳,۱۴۸,۳۹۹	۰.۹۲٪	۱۳,۲۰۱,۰۹۳,۷۷۹	۹,۲۱۴,۰۷۵,۳۱۹	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۰.۰۰٪	-	-	۰.۷۳٪	۱۰,۴۳۱,۴۶۰,۷۵۵	۱۱,۹۴۲,۸۴۴,۶۵۶	گواهی سپرده طلا
۰.۰۰٪	-	-	۰.۴۵٪	۶,۴۸۵,۱۹۶,۷۶۳	۵,۹۵۴,۴۵۰,۱۷۱	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۰۰٪	-	-	۰.۱۶٪	۲,۳۰۱,۷۵۸,۵۲۹	۲,۰۱۰,۵۳۵,۴۸۵	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۳٪	۳۸۹,۳۷۳,۱۰۴	۲۹۸,۴۵۵,۷۱۰	مواد و محصولات دارویی
۳.۵۳٪	۳۵,۷۹۸,۸۱۹,۹۴۵	۳۱,۶۷۵,۷۹۶,۸۴۸	۰.۰۰٪	-	-	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۳۸٪	۳,۹۰۳,۹۹۲,۴۴۱	۳,۷۵۶,۷۷۱,۳۲۷	۰.۰۰٪	-	-	خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره
۰.۳۲٪	۳,۲۲۹,۷۲۱,۷۰۰	۳,۲۵۶,۳۸۰,۹۲۳	۰.۰۰٪	-	-	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۳۱٪	۳,۱۹۵,۵۱۹,۵۰۰	۳,۰۶۳,۷۳۹,۹۱۲	۰.۰۰٪	-	-	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۵.۵۴٪	۵۶,۳۹۴,۱۸۱,۱۰۷	۵۱,۵۸۴,۵۲۱,۱۳۴	۵.۱۸٪	۷۳,۹۵۸,۹۶۷,۳۷۹	۶۴,۴۸۰,۰۱۹,۰۷۹	

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			۱۳۹۸/۰۸/۳۰			نام اوراق		
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود			
درصد به کل داراییها	ریال	ریال	ریال	ریال		تاریخ سررسید		
-	-	۰.۰۵٪	۷۶۴,۳۳۷,۳۷۹	۲۲,۶۱۶,۵۱۷	۷۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶
-	-	۳.۶۷٪	۵۲,۳۹۰,۴۹۴,۴۰۵	۲,۷۲۶,۵۲۶,۹۰۵	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	اجاره دولتی آپوروش-ملت-۹۹۱۱۱۸
۲.۵۶٪	۲۶,۰۳۶,۰۰۶,۲۰۰	۰.۰۰٪	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت سکوک اجاره مخابرات-۳ ماهه ۱۶٪
۴.۵۱٪	۴۵,۸۰۰,۲۴۹,۹۲۹	۰.۰۰٪	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸
۰.۶۱٪	۶,۱۹۵,۰۱۴,۹۵۵	۱.۳۲٪	۱۸,۸۵۰,۵۶۹,۸۷۴	-	۱۸,۹۹۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۸/۰۹/۱۱	اسناد خزانه-م-۱۰ بودجه ۹۶-۹۸-۹۱۱
۰.۶۰٪	۶,۰۵۷,۰۴۵,۴۵۶	۰.۰۰٪	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-۱۱ بودجه ۹۷-۹۸-۴۳۰

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸

۱۳۹۷/۱۱/۳۰		۱۳۹۸/۰۸/۳۰					
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش ریال	سود متعلقه ریال	بهای تمام شده ریال	نرخ سود	تاریخ سررسید
۱.۷۱٪	۱۷,۳۷۹,۴۹۳,۶۵۱	۰.۲۶٪	۳,۷۲۸,۹۱۹,۲۱۷	.	۳,۸۷۱,۰۰۰,۰۰۰		۱۳۹۸/۱۱/۱۴
۲.۱۴٪	۲۱,۶۸۸,۳۲۵,۷۵۵	۰.۰۰٪	.	.	.		اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶
۱.۴۷٪	۱۴,۹۰۳,۱۵۰,۳۵۲	۱.۹۱٪	۲۷,۲۳۴,۹۷۸,۹۶۰	.	۲۷,۸۸۲,۰۰۰,۰۰۰		۱۳۹۸/۱۰/۱۶
۳.۷۳٪	۳۷,۸۶۶,۸۳۲,۳۶۴	۰.۰۰٪	.	.	.		اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶
۷.۸۱٪	۷۹,۳۳۷,۶۸۹,۱۸۶	۰.۰۰٪	.	.	.		اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰
.	.	۲.۱۸٪	۳۱,۱۱۶,۶۳۸,۴۷۷	.	۳۳,۹۶۲,۰۰۰,۰۰۰		۱۳۹۹/۰۲/۲۴
.	.	۱.۰۷٪	۱۵,۳۱۳,۶۶۸,۹۸۲	.	۱۵,۶۹۳,۰۰۰,۰۰۰		۱۳۹۸/۱۰/۱۷
۵.۵۶٪	۵۶,۴۳۹,۱۶۵,۴۸۵	۰.۰۰٪	.	.	.		اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۷
.	.	۱.۷۳٪	۲۴,۶۶۲,۷۹۱,۶۳۵	.	۲۸,۱۷۷,۰۰۰,۰۰۰		۱۳۹۹/۰۵/۲۸
.	.	۰.۸۱٪	۱۱,۵۶۶,۹۱۳,۰۲۹	.	۱۳,۲۹۳,۰۰۰,۰۰۰		اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۶-۹۹۰۵۲۳
.	.	۱.۵۶٪	۲۲,۳۰۸,۵۲۶,۸۴۸	.	۲۵,۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰		۱۳۹۹/۰۶/۲۵
.	.	۴.۵۷٪	۶۵,۲۹۰,۰۷۳,۴۷۱	.	۷۶,۹۱۴,۰۰۰,۰۰۰		اسناد خزانه-م ۲۴ بودجه ۹۶-۹۹۰۶۲۴
۹.۵۷٪	۹۷,۱۸۱,۴۱۱,۰۹۴	۰.۰۰٪	.	.	.		۱۳۹۹/۰۴/۳۰
۰.۰۰٪	.	۰.۰۳٪	۴۰۹,۴۹۱,۷۱۸	.	۵۰۵,۰۰۰,۰۰۰		اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰
۱۲.۳۳٪	۱۲۵,۲۲۹,۰۲۰,۰۷۹	۰.۰۰٪	.	.	.		۱۳۹۹/۰۷/۲۱
۱.۴۶٪	۱۴,۸۰۷,۸۹۴,۸۷۲	۰.۰۰٪	.	.	.		اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰
۰.۰۰٪	.	۳.۵۳٪	۵۰,۳۸۲,۶۷۴,۸۵۹	.	۵۶,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۳۹۹/۱۰/۲۲
۳.۵۳٪	۳۵,۸۱۴,۴۶۲,۷۸۲	۰.۰۰٪	.	.	.		اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰
۱۴.۶۹٪	۱۴۹,۱۴۶,۱۸۸,۴۴۹	۰.۰۰٪	.	.	.		اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۶-۹۸۰۵۲۳
۱۳.۳۸٪	۱۳۵,۸۲۱,۲۳۹,۷۸۰	۰.۰۰٪	.	.	.		اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۶-۹۸۰۶۲۴
۸.۶۵٪	۸۷,۷۸۶,۵۰۱,۵۰۰	۰.۰۰٪	.	.	.		اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۶-۹۸۰۶۲۴
۰.۰۰٪	.	۰.۳۲٪	۴,۵۳۵,۳۰۷,۱۲۶	.	۵,۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰		۱۳۹۹/۰۴/۲۳
۰.۰۰٪	.	۱.۳۹٪	۱۹,۸۹۵,۹۸۸,۵۰۱	۵۱۰,۰۵۳,۵۰۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۱۳۹۹/۰۵/۱۳
۰.۰۰٪	.	۳۲.۱۶٪	۴۵۹,۳۶۳,۹۷۳,۶۴۱	۲,۶۹۵,۲۹۸,۶۲۹	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۳۹۹/۰۷/۰۱
۰.۰۰٪	.	۲۹.۵۷٪	۴۲۲,۳۶۱,۰۱۶,۰۹۸	.	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۴۰۱/۰۸/۱۸
۰.۰۰٪	.	۴.۸۳٪	۶۸,۹۴۹,۹۷۵,۰۰۰	.	۹۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۳۹۹/۰۳/۲۰
۹۴.۳۱٪	۹۵۷,۴۸۹,۶۹۱,۸۸۹	۹۰.۹۴٪	۱,۲۹۹,۱۲۶,۳۳۹,۲۲۰	۵,۹۵۴,۴۹۵,۵۵۲	۱,۴۱۹,۰۳۹,۰۰۰,۰۰۰		۱۳۹۹/۰۷/۱۲

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸

۱-۶- اوراق شرکتی که ارزش آنها در تاریخ ترازنامه تعدیل شده به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۷/۳۰				
نام اوراق سرمایه پذیر	ارزش تابلو هر اوراق	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر اوراق	خالص ارزش فروش تعدیل شده
	ریال		ریال	ریال
سلف نفت خام سبک داخلی ۹۸۳	۹۳۳,۰۳۲	۰.۶۶٪	۹۳۹,۲۶۱	۴۲۲,۶۶۷,۴۵۰,۰۰۰
منفعت دولتی ۵-ش.خاص کاردان ۰۱۰۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۸.۶٪	۹۱۴,۰۰۰	۴۵۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
				۸۷۹,۶۶۷,۴۵۰,۰۰۰

۷- حسابهای دریافتی

حسابهای دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۸/۳۰					۱۳۹۷/۱۱/۳۰				
توزیل نشده	نرخ توزیل	ذخیره توزیل	توزیل شده	توزیل شده	توزیل نشده	نرخ توزیل	ذخیره توزیل	توزیل شده	توزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۱,۲۶۹,۰۹۲,۰۰۰	۱۰	۵۳۸,۰۱۱,۱۷۰	۱,۲۶۹,۰۹۲,۰۰۰	۱,۲۱۵,۲۹۰,۸۳۰	-	-	۵۳۸,۰۱۱,۱۷۰	۱,۲۱۵,۲۹۰,۸۳۰	۲,۰۰۶
۱,۲۶۹,۰۹۲,۰۰۰		۵۳۸,۰۱۱,۱۷۰	۱,۲۶۹,۰۹۲,۰۰۰	۱,۲۱۵,۲۹۰,۸۳۰	۲,۰۰۶		۵۳۸,۰۱۱,۱۷۰	۱,۲۱۵,۲۹۰,۸۳۰	۲,۰۰۶

سود سهام دریافتی
 سود دریافتی سپرده بانک ملت

۸- سایر داراییها

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

۱۳۹۸/۰۸/۳۰			
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۹۰	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۷,۰۰۹,۵۵۰	۶۵,۴۹۰,۹۴۰
۴,۵۶۵,۷۵۴	۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰	۹۷,۸۲۷,۵۶۴	۷۰,۲۳۸,۱۹۰
۱۰۸,۷۰۱,۳۷۰	-	۸۲,۱۲۳,۲۵۰	۲۶,۵۷۸,۱۲۰
۱۱۳,۲۶۷,۶۱۴	۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۶,۹۶۰,۳۶۴	۱۶۲,۳۰۷,۲۵۰

آبونمان نرم افزار صندوق
 ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
 افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۱۲۴,۹۹۱	۵۰۰,۰۰۰	بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۸۲۹۸۰۶۴۹۴۸
۱,۳۶۷,۶۴۶,۶۱۶	۵۳,۳۱۳,۸۹۲,۵۶۰	بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۸۳۲۳۳۴۸۲۵۱
۱,۳۶۷,۷۷۱,۶۰۷	۵۳,۳۱۳,۳۹۲,۵۶۰	

۱۰- جاری کارگزاران

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

۱۳۹۸/۰۸/۳۰			
مانده در پایان دوره مالی	گردش بستاکار	گردش بدهکار	مانده در ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۳۴,۵۱۱,۹۴۱	۳,۹۴۲,۵۱۵,۵۲۲,۸۴۸	۳,۹۴۴,۴۰۵,۹۸۰,۸۵۲	(۱,۱۵۵,۹۴۶,۰۶۳)
۷۳۴,۵۱۱,۹۴۱	۳,۹۴۲,۵۱۵,۵۲۲,۸۴۸	۳,۹۴۴,۴۰۵,۹۸۰,۸۵۲	(۱,۱۵۵,۹۴۶,۰۶۳)

شرکت کارگزاری مفید

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید
نادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

ریال	۱۳۹۸/۰۸/۳۰	ریال	۱۳۹۷/۱۱/۳۰
مدیر	۲,۹۴۳,۸۴۲,۵۵۶	۳,۰۰۲,۵۳۴,۳۵۷	
متولی	۸۹,۹۱۷,۷۲۰	۱۶۲,۲۱۰,۱۴۲	
حسابرس	۳۴,۹۰۴,۱۴۲	۶۸,۸۵۸,۷۳۵	
	۳,۰۶۸,۶۶۴,۴۱۸	۳,۲۳۳,۶۰۳,۲۳۴	

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

ریال	۱۳۹۸/۰۸/۳۰	ریال	۱۳۹۷/۱۱/۳۰
بابت درخواست صدور	۳۷۹,۳۴۴,۷۰۹	۲۸۰,۰۱۲,۵۰۰	
بابت سود صندوق	۲۱,۵۳۶,۱۵۰,۴۲۶	۱۵,۰۳۲,۴۶۰,۶۸۷	
بابت درخواست ابطال	۳,۳۶۹,۰۹۰,۰۱۷	۵,۶۵۳,۳۶۴,۰۲۲	
بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور	۷,۵۰۰,۰۲۴	۴۹,۷۹۱,۰۹۷	
	۲۵,۲۹۲,۰۸۵,۱۷۶	۲۱,۰۱۵,۶۲۸,۳۰۶	

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

ریال	۱۳۹۸/۰۸/۳۰	ریال	۱۳۹۷/۱۱/۳۰
ذخیره تصفیه	۴۵۲,۳۸۷,۹۵۶	۱۹۳,۲۲۲,۳۲۲	
ذخیره آبونمان	۲۱,۵۰۰,۸۰۳	۱۱,۸۱۶,۲۶۱	
واریزی نامشخص	۱,۱۶۱,۰۸۱,۰۱۰	۸۹۸,۵۰۰,۰۰۰	
ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۱۷,۹۰۲,۵۰۰	.	
	۱,۶۵۲,۸۷۲,۲۶۹	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:

۱۳۹۸/۰۸/۳۰		۱۳۹۷/۱۱/۳۰	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱۳۸,۸۴۵,۰۰۴	۱,۳۸۸,۴۹۶,۸۵۰,۱۷۷	۹۷,۸۷۵,۷۴۳	۹۷۸,۷۵۶,۲۱۰,۴۹۷
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۳۳۷,۱۴۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۹۹,۹۸۷,۵۴۰
۱۳۹,۸۴۵,۰۰۴	۱,۳۹۸,۴۹۷,۱۸۷,۳۱۷	۹۸,۸۷۵,۷۴۳	۹۸۸,۷۵۶,۱۹۸,۰۳۷

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۱۱.۳۰
۱۵-۱	ریال ۱۲,۵۵۴,۲۸۱,۵۱۵	ریال ۵۱۸,۱۶۰,۸۳۴	ریال (۱۰,۵۶۸۰,۲۴۸)
۱۵-۲	ریال ۱۰۱,۷۸۲,۰۸۹,۵۴۷	ریال ۲۲,۶۲۴,۱۸۳,۵۱۴	ریال ۶۵,۵۵۰,۵۱۵,۱۵۸
	۱۱۴,۲۳۶,۳۷۱,۰۶۲	۲۳,۱۴۲,۳۴۴,۳۴۸	۶۵,۴۴۴,۸۳۴,۹۱۰

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

۱۵-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام:

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش-ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۸.۳۰			دوره مالی نه ماهه منتهی به	
				ارزش دفتری-ریال	کارمزد-ریال	مالیات-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۱۱.۳۰
۱	پالایش نفت اصفهان	۴۰۰,۰۰۰	۴,۱۵۹,۹۴۸,۱۸۲	۳,۲۲۹,۷۲۱,۶۸۲	۱۹,۷۵۹,۶۵۰	۲۰,۷۹۹,۷۴۳	۸۸۹,۶۶۷,۱۰۷	-
۲	پتروشیمی پارس	۲۰,۰۰۰	۱,۱۱۲,۶۰۰,۰۰۰	۷۸۴,۲۷۶,۵۶۳	۵,۲۸۹,۶۰۰	۵,۵۶۸,۰۰۰	۳۱۸,۴۶۵,۸۳۷	۱۱,۸۱۹,۹۹۹
۳	ح. تامین سرمایه امید	۶۰۰,۰۰۰	۵۱۵,۳۸۰,۳۲۰	۵۱۵,۳۸۰,۳۲۰	-	-	-	-
۴	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-	-	۲۰,۷۴۵,۱۵۸
۵	سنگ آهن گهرزمین	۲۵۰,۰۰۰	۴,۸۳۰,۷۲۷,۵۳۹	۲,۹۱۰,۴۸۲,۵۳۳	۲۲,۹۴۵,۹۶۷	۲۴,۱۵۳,۶۸۸	۱,۸۷۳,۱۵۵,۳۵۱	-
۶	صنایع ماشینهای اداری ایران	-	-	-	-	-	-	-
۷	صندوق س. پروژه آرمان پرنده مینا	۸,۶۷۴,۲۸۴	۳۹,۶۷۰,۰۹۳,۳۴۴	۳۵,۷۹۸,۸۱۹,۹۴۵	۲۸,۷۶۰,۸۱۵	-	۳,۸۴۲,۵۱۲,۵۸۴	۴۸۵,۵۹۵,۶۷۷
۸	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۲۰۰,۱۳۱	۴,۲۹۸,۱۷۹,۴۲۷	۳,۹۰۳,۹۹۲,۴۳۹	۲۰,۴۱۹,۱۹۹	۴,۲۹۸,۱۷۹	۲۷۰,۰۶۹,۰۱۰	-
۹	فولاد کاوه جنوب کیش	۹۹۹,۹۶۵	۵,۵۳۷,۸۶۲,۲۵۷	۳,۰۲۰,۴۲۵,۱۷۷	۲۶,۳۰۳,۷۵۷	۲۷,۶۸۱,۳۱۲	۲,۴۶۳,۴۴۳,۴۱۱	-
۱۰	مارگارین	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۷۸,۶۵۸,۵۸۰	۳,۱۹۵,۵۱۹,۳۷۶	۲۶,۴۹۸,۵۴۴	۲۷,۸۹۳,۲۹۳	۲,۳۲۸,۷۴۷,۲۶۷	-
۱۱	ملی صنایع مس ایران	۵۰۰,۰۰۰	۱,۹۵۶,۳۹۹,۱۹۹	۱,۴۶۹,۰۰۴,۳۷۲	۹,۲۹۲,۳۸۱	۹,۷۸۱,۴۹۸	۴۶۸,۲۲۰,۹۴۸	(۴۷۱,۶۱۰,۱۶۷)
			۶۷,۶۶۱,۳۵۸,۸۴۸	۵۴,۸۱۷,۶۲۳,۱۰۷	۱۵۹,۲۶۹,۹۱۳	۱۲۰,۱۸۴,۳۱۳	۱۲,۵۵۴,۲۸۱,۵۱۵	۵۱۸,۱۶۰,۸۳۴

صندوق سرمایه گذاری ثابت ناصی مفید
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸

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

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش-ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به			سال مالی منتهی به	
				۱۳۹۸.۰۸.۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۱۱.۳۰	سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال
۱	اجاره پتروامید آسیا ماهه ۲۰ درصد	.	.	.	.	.	.	.
۲	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۶-۹۱۳-۹۷	.	.	.	.	.	.	.
۳	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸	۴۷,۵۲۷	۴۷,۴۰۸,۲۰۰,۰۰۰	۶,۴۳۸,۸۷۰	۶۰۰,۸۸۰,۹۱۹	۳,۵۳۵,۰۷۴,۷۲۲	۸۷۳,۶۸۰,۹۱۶	۸۸,۷۸۸,۶۹۷
۴	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۷-۲۳۷-۹۸	۱۶۸	۱۶۶,۵۰۲,۲۲۶	۱۲۰,۶۶۹	۱۵۹,۵۵۱,۱۱۰	.	۱۵۸,۴۹۶,۵۲۰	۲۳۰,۲۹۸,۴۲۰
۵	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۷-۲۴۰-۹۸	۶,۵۶۰	۶,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۶۰,۵۷۰,۴۵,۴۵۵	.	.	.
۶	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۶-۱۱۱۴-۹۸	۳۹,۹۶۰	۳۵,۲۶۰,۸۰۵,۰۰۰	۲۵,۶۳۶,۵۷۷	۳۳,۹۱۹,۷۲۸,۱۲۶	.	.	۲۵۸,۱۳۲,۹۳۶
۷	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸	۷۸,۳۸۱	۷۴,۱۶۳,۹۸۹,۱۰۰	۵۳,۷۶۸,۸۸۸	۷۱,۰۹۳,۹۹۲,۴۸۷	.	.	.
۸	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸	۵,۰۰۰	۴,۳۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۶۰,۲۲۳	۴,۲۲۸,۰۲۲,۵۹۳	.	.	.
۹	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۷-۲۳۲-۹۸	۸۰,۴۸۶	۷۴,۰۰۵,۵۸۳,۱۰۲	۳,۸۵۶,۰۷۸	۷۴,۰۰۵,۵۸۳,۱۰۲	.	.	.
۱۰	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۶-۸۲-۹۸	۱۵۱,۱۱۰	۱۴۵,۰۴۳,۹۰۰,۰۰۰	۳۶,۲۰۱,۳۵۱	۱۳۴,۲۴۸,۹۷۰,۶۴۸	.	.	.
۱۱	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۷-۲۳۴-۹۹	۸,۰۰۰	۷,۰۹۳,۶۰۰,۰۰۰	۵,۱۱۰,۹۶۰	۶,۹۷۳,۶۹۰,۲۹۸	.	.	.
۱۲	اسناد خزانه-م ۱۹ بودجه ۹۷-۲۳۷-۹۸	۹۴,۱۹۰	۹۴,۰۰۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۶۳,۱۱۹	۹۲,۱۹۲,۵۱۹,۹۲۸	.	.	.
۱۳	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۶-۵۰۸-۹۷	.	.	.	.	.	.	۴,۹۵۰,۸۸۶,۱۴۵
۱۴	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۷-۹۲۰-۹۷	.	.	.	.	.	.	۶,۰۲۱,۹۱۵,۸۵۰
۱۵	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۶-۵۲۳-۹۷	.	.	.	.	.	.	۵۸۱,۵۸۱,۹۹۷
۱۶	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۶-۵۳۳-۹۸	۶۱,۹۱۸	۶۰,۹۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۷,۴۱۶,۳۱۲	۵۶,۴۳۹,۱۶۵,۴۸۵	.	.	۱۲۶,۲۷۵,۸۸۲
۱۷	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۶-۶۱۲-۹۷	.	.	.	.	.	.	۶,۸۱۳,۶۳۳,۲۵۹
۱۸	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۷-۲۴-۹۷	.	.	.	.	.	.	۱,۲۴۶,۳۱۵,۱۲۳
۱۹	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۶-۷۱۰-۹۷	.	.	.	.	.	.	۶,۴۶۲,۸۰۵,۰۵۲
۲۰	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۷۲۱-۹۷	۹۸,۷۶۹	۸۳,۱۷۸,۶۶۲,۱۴۰	۶۰,۴۳۹,۵۲۷	۷۸,۱۳۶,۱۳۰,۵۴۶	.	.	.
۲۱	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۶-۸۲۰-۹۸	۱۷۳,۵۱۹	۱۷۰,۰۵۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۷,۲۱۲,۵۱۲	۱۵۴,۵۴۳,۲۳۴,۰۵۹	.	.	.
۲۲	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۶-۹۲۶-۹۷	.	.	.	.	.	.	۲,۲۰۲,۳۵۱,۷۱۲
۲۳	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۷-۵۲۳-۹۷	۱۳۷,۴۴۵	۱۳۷,۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۲۵,۲۳۹,۰۲۰,۰۷۹	.	.	۱۲,۳۱۵,۹۷۹,۹۲۱
۲۴	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۶-۷۲۳-۹۸	۱۳۰,۲۸۸	۱۳۰,۲۵۸,۵۲۵,۸۰۰	۱۶۶,۳۰۴	۱۲۶,۳۶۸,۷۷۱,۸۹۸	.	.	۳,۸۸۹,۵۸۷,۴۹۸
۲۵	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۶-۱۰-۹۷	.	.	.	.	.	.	.
۲۶	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۷-۶۳۷-۹۸	۱۳۹,۲۹۸	۱۳۴,۳۲۰,۷۰۱,۹۸۹	۵۳,۹۴۸,۴۷۱	۱۲۹,۷۹۴,۷۳۸,۲۱۷	.	.	۴,۵۷۲,۰۱۵,۳۰۱
۲۷	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۶-۴۱۱-۹۸	۱۸۸,۳۰۰	۱۸۲,۷۳۶,۲۷۵,۴۰۳	۱۱۳,۴۷۳,۵۴۸	۱۷۵,۸۲۴,۲۶۷,۴۲۶	.	.	۶,۷۸۸,۵۳۴,۴۲۹
۲۸	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۷-۷۲۳-۹۸	۲۴۸,۷۹۳	۲۴۳,۲۵۸,۴۸۳,۰۰۰	۵۰,۴۶۹,۰۴۲	۲۲۱,۶۴۶,۲۹۱,۶۸۱	.	.	۲۱,۶۶۱,۷۲۲,۲۷۷
۲۹	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۶-۴۱۱-۹۸	۱۲۲,۰۴۰	۱۱۷,۳۰۰,۶۴۵,۷۳۳	۸۴,۹۷۹,۸۶۹	۱۱۴,۱۲۵,۸۲۲,۰۳۷	.	.	۳,۰۸۹,۸۴۳,۸۲۷

صندوق سرمایه گذاری ثابت ناصی مقصد
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸

ردیف	سهام	تعداد	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۸.۳۰			دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۱۱.۳۰
			بهای فروش-ریال	ارزش دفتری-ریال	کارمزد-ریال	مالیات-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	
۳۰	صکوک اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪	-	-	-	-	-	۱,۱۶۴,۳۷۵,۱۲۳	
۳۱	صکوک اجاره مخابرات-۳ ماهه ۱۶٪	۳۳,۰۰۰	۳۱,۲۲۱,۳۰۰,۰۰۰	۳۰,۶۹۶,۸۹۳,۸۹۳	۲۲,۶۳۵,۴۳۷	۵۰۱,۷۷۱,۶۷۰	۴۱,۲۳۱,۵۲۷	
۳۲	صکوک فولادکاهو کیش سه ماهه ۲۰٪	-	-	-	-	-	(۳۸,۸۳۵,۵۰۳)	
۳۳	مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹.۰۹۰۹	-	-	-	-	-	(۱,۶۰۷)	
			۱,۷۸۴,۸۸۲,۵۲۶,۳۹۱	۱,۶۸۲,۵۱۲,۴۲۸,۹۸۷	۵۸۸,۰۰۷,۸۵۷	۱۰۱,۷۸۲,۰۸۹,۵۴۷	۶۵,۵۵۰,۵۱۵,۱۵۸	

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به		
	۱۳۹۸/۰۸/۳۰	۱۳۹۷/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۱۱.۳۰
۱۶-۱	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی	۹,۳۸۹,۲۸۰,۶۶۷	۲,۲۵۰,۶۰۸,۳۳۵	۴,۷۰۹,۶۵۹,۹۷۳
۱۶-۲	(۲۳,۱۴۶,۲۳۸,۴۴۳)	۲۷,۲۱۸,۲۵۶,۵۸۴	۲۳,۲۸۲,۴۱۰,۹۸۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت	(۱۳,۷۵۶,۹۵۷,۷۷۶)	۳۹,۴۶۸,۸۶۴,۹۱۹	۳۷,۹۹۲,۰۷۰,۹۶۲

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

ردیف	سهام	تعداد	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۸.۳۰			سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۱۱.۳۰
			بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد		مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
۱	بانک تجارت	۱۲,۴۰۰,۰۰۰	۵۶,۰۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۲۶,۴۱۳,۹۹۱	۲۶,۶۲۲,۸۰۰	۲۸,۰۲۴,۰۰۰
۲	بانک خاورمیانه	۲۵۰,۰۰۰	۹۴۴,۲۵۰,۰۰۰	۹۲۸,۰۳۶,۱۹۸	۴,۴۸۵,۱۸۸	۴,۷۲۱,۲۵۰
۳	پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-
۴	پتروشیمی پارس	۱۱۰,۰۰۰	۵,۹۸۵,۵۴۰,۰۰۰	۴,۳۱۳,۵۲۱,۰۹۵	۲۸,۴۳۱,۳۱۵	۲۹,۹۲۷,۷۰۰
۵	پتروشیمی پردیس	۱۹۵,۰۰۰	۴,۵۱۸,۳۴۵,۰۰۰	۴,۱۱۶,۷۳۱,۸۸۹	۲۱,۴۶۲,۱۳۹	۲۲,۵۹۱,۷۳۵
۶	پتروشیمی شازند	۳۵۳,۸۱۳	۲,۷۶۵,۴۰۲,۴۰۸	۲,۸۵۵,۳۵۷,۴۶۷	۱۳,۱۳۵,۶۶۱	۱۳,۸۱۷,۰۱۲
۷	تامین سرمایه امید	۶۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۹,۶۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۵,۳۸۰,۳۲۰	۵,۷۴۵,۶۰۰	۶,۰۴۸,۰۰۰
۸	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۱,۴۴۰	۴,۷۲۳,۲۰۰	۴,۲۵۳,۲۳۹	۲۲,۴۳۵	۲۳,۶۱۶

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی نه ماهه منتهی به		سود (زیان) تحقق نیافته
							۱۳۹۷/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	
۹	تامین سرمایه نوین	۳۰۳,۹۷۰	۱,۱۱۰,۰۹۸,۴۴۰	۸۹۰,۹۰۱,۹۲۶	۵,۳۷۲,۹۶۸	۵,۵۵۰,۴۹۲	۳۰۸,۳۷۳,۰۵۴	-	-
۱۰	ح. فولاد کاوه جنوب کیش	۱۲	۳۷,۳۴۴	۱۶,۳۸۰	۱۷۷	۱۸۷	۳۰۶۰۰	-	-
۱۱	سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۹,۵۴۶	۳۹۳,۲۰۶,۸۸۲	۲۹۸,۴۵۵,۷۱۰	۱,۸۶۷,۷۳۳	۱,۹۶۶,۰۳۳	۹۰,۹۱۷,۴۰۵	-	-
۱۲	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۹,۹۷,۵۶۴	۷,۹۵۶,۲۹۷,۴۱۲	۴,۷۳۱,۰۸۵,۳۷۹	۳۷,۷۹۲,۴۱۳	۳۹,۷۸۱,۳۸۷	۳,۱۴۷,۶۳۸,۱۳۳	۲,۷۰۲,۹۲۶	(۸۴,۵۶۵,۴۰۳)
۱۳	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۱,۷۵۹,۰۰۰	۵,۲۸۰,۵۱۸,۰۰۰	۴,۳۰۴,۱۲۱,۶۹۲	۲۵,۰۸۲,۴۶۱	۲۶,۴۰۲,۵۹۰	۹۲۴,۹۱۱,۲۵۷	-	-
۱۴	سکه تمام بهارتحویل آروزه سامان	۳۰۰	۱,۲۵۳,۹۱۵,۳۰۰	۱,۵۳۴,۹۱۶,۳۵۰	-	-	(۲۸۳,۵۶۷,۱۹۴)	-	-
۱۵	سکه تمام بهارتحویل آروزه صادرات	۱,۹۵۰	۸,۱۳۸,۰۲۸,۳۰۰	۹,۳۲۰,۴۴۷,۰۹۸	۱۰,۱۸۵,۰۲۵	-	(۱,۲۸۲,۶۰۳,۹۳۳)	-	-
۱۶	سکه تمام بهارتحویلی آروزه رفاه	۲۵۰	۱,۰۳۳,۵۷۳,۰۰۰	۹۸۷,۴۸۱,۳۱۸	۱,۳۰۴,۴۶۶	-	۵۴,۷۸۷,۲۱۶	-	-
۱۷	صندوق س. پروژه آرمان پرنده مینا	-	-	-	-	-	-	۲,۶۴۵,۳۹۴,۱۳۹	۴,۱۱۳,۰۳۳,۰۹۷
۱۸	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۷,۳۳۱,۱۰۴
۱۹	فولاد کاوه جنوب کیش	۲۵	۱۴۳,۹۲۰	۸۹,۳۴۲	۶۸۴	۷۲۰	۵۳,۱۷۴	-	۱۵۷,۵۱۹,۶۱۵
۲۰	فولاد مبارکه اصفهان	۲,۷۸۸,۶۲۶	۱۲,۳۰۰,۶۳۹,۲۸۶	۱۰,۹۲۳,۹۸۰,۸۴۳	۵۸,۴۳۷,۹۸۹	۶۱,۵۰۳,۱۴۶	۱,۳۵۷,۷۱۷,۳۰۸	-	-
۲۱	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۲,۶۵۲	۹۴,۲۵۶,۳۱۶	۹۴,۳۰۲,۸۳۵	۴۴۷,۷۱۸	۴۷۱,۲۸۲	(۹۶۵,۵۷۹)	-	-
۲۲	گسترش نفت و گاز پارسیان	۱,۰۸۰,۵۷۲	۶,۸۳۹,۲۱۵,۰۴۰	۷,۰۱۳,۸۹۱,۱۶۵	۳۲,۴۳۸,۷۷۱	۳۴,۱۴۶,۰۷۵	(۲۶۱,۲۶۰,۹۷۱)	-	-
۲۳	مارگارین	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۱,۷۷۹,۵۸۸
۲۴	ملی صنایع مس ایران	۱,۷۳۶,۷۱۰	۹,۱۵۵,۹۳۵,۱۲۰	۶,۰۰۱,۳۰۲,۵۷۳	۴۳,۳۹۰,۶۹۲	۴۵,۷۷۹,۶۷۶	۳,۰۶۵,۳۴۲,۱۷۹	(۳۹۷,۴۸۸,۸۳۰)	۲۶۱,۳۴۱,۱۹۵
			۷۴,۵۹۷,۵۱۴,۷۶۸	۶۴,۵۶۹,۶۸۶,۷۲۰	۲۱۷,۷۸۲,۳۸۹	۲۲۰,۷۶۴,۹۹۲	۹,۳۸۹,۲۸۰,۶۶۷	۲,۲۵۰,۶۰۸,۳۳۵	۴,۷۰۹,۶۵۹,۹۷۳

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

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی نه ماهه منتهی به		سود (زیان) تحقق نیافته
							۱۳۹۷/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	
۱	اجاره دولت مرحله یک-۱۳۹۴-۱۳۹۶	۷۴۹	۷۴۲,۳۵۹,۰۰۰	۷۴۲,۰۴۷,۵۹۴	۵۳۸,۱۳۸	-	(۲۳۶,۷۳۲)	-	ریال
۲	اجاره دولتی آپرورش-ملت-۹۹۱۱۸	۵۰,۰۰۰	۴۹,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۵۳۵,۸۱۷,۴۹۸	۳۶,۰۳۳,۵۰۰	-	۱۲۸,۰۸۰,۰۰۰	-	ریال
۳	اسناد خزانه اسلامی-۹۷۱۳۲۸	-	-	-	-	-	-	۴,۷۶۶,۳۶۶,۶۰۳	۴,۸۵۶,۵۷۳,۳۹۳
۴	اسناد خزانه-م-۱۰بودجه-۹۶-۹۱۱	۱۸,۹۹۳	۱۸,۸۶۴,۳۴۶,۴۵۳	۱۶,۹۰۷,۸۴۸,۱۳۰	۱۳,۶۷۶,۵۷۹	-	۱,۹۲۲,۷۲۱,۷۳۴	-	ریال
۵	اسناد خزانه-م-۱۰بودجه-۹۶-۹۱۳	-	-	-	-	-	-	۶۱,۸۹۵,۴۷۲	۹۶,۳۸۲,۲۵۱
۶	اسناد خزانه-م-۱۰بودجه-۹۷-۴۳۰	-	-	-	-	-	-	۶۳,۶۶۶,۶۶۴	۴۲۳,۳۳۴,۷۳۱
۷	اسناد خزانه-م-۱۰بودجه-۹۶-۱۱۳	۳,۸۷۱	۳,۷۳۱,۶۳۴,۶۴۵	۳,۲۰۸,۰۸۲,۴۰۸	۴,۷۰۵,۴۲۸	-	۴۲۰,۸۳۶,۸۰۹	-	ریال

صندوق سومایه گذاری ثابت نامی مفید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی نه ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به
							۱۳۹۸.۰۸.۳۰	۱۳۹۷.۰۸/۳۰	
۸	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۶-۱۶-۹۸۱۰	.	.	.	.	.	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	۱۳۹۷.۱۱.۳۰
۹	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۶-۱۶-۹۸۱۰	۲۷,۸۸۲	۲۷,۲۵۴,۲۳۸,۶۴۶	۲۳,۵۶۱,۳۷۷,۱۸۳	۱۹,۷۵۹,۶۸۶	.	.	.	۵۳۸,۰۷۴,۷۱۰
۱۰	اسناد خزانه-م بودجه ۹۷-۹۷-۱۴-۹۸۰۷۲۲	.	.	.	.	.	.	.	۳۳۶,۳۰۳,۷۱۱
۱۱	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۶-۸۲۰-۹۸۰۸۲۰	.	.	.	.	.	۶۶,۷۴۳,۳۴۹	.	۲,۳۳۳,۵۶۰,۱۴۲
۱۲	اسناد خزانه-م بودجه ۹۷-۹۷-۱۵-۹۹۰۲۲۴	۳۳,۹۶۲	۳۱,۱۳۹,۱۲۴,۴۰۸	۳۰,۲۶۹,۲۱۰,۶۲۸	۲۳,۵۷۵,۹۳۰	.	.	.	.
۱۳	اسناد خزانه-م بودجه ۹۷-۹۷-۱۷-۹۸۱۰۱۷	۱۵,۶۹۳	۱۵,۳۳۴,۷۳۹,۴۳۸	۱۴,۹۵۳,۱۵۰,۴۷۲	۱۱,۱۱۰,۴۶۵	.	.	.	.
۱۴	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۶-۵۲۳-۹۸۰۵۲۳	.	.	.	.	.	.	.	۱,۸۰۴,۵۷۲,۳۰۰
۱۵	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۶-۵۲۸-۹۹۰۵۲۸	۲۸,۱۷۷	۲۴,۶۸۰,۶۸۵,۱۳۲	۲۲,۱۹۱,۳۳۵,۴۵۴	۱۷,۸۹۳,۴۹۷	.	.	.	.
۱۶	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۶-۶۲۵-۹۹۰۶۲۵	۱۳,۲۹۳	۱۱,۵۷۵,۳۰۵,۱۲۶	۱۰,۶۲۳,۴۹۷,۲۹۴	۸,۳۹۲,۰۹۶	.	.	.	.
۱۷	اسناد خزانه-م بودجه ۹۷-۹۷-۹۲۰-۹۷۰۹۲۰	.	.	.	.	.	۴,۵۲۶,۳۷۷,۰۱۴	.	.
۱۸	اسناد خزانه-م بودجه ۹۷-۹۷-۱۰۳-۹۷۱۰۳۳	.	.	.	.	.	۲۶۹,۰۳۳	.	.
۱۹	اسناد خزانه-م بودجه ۹۸-۹۸-۴۳۰-۹۹۰۴۳۰	۲۵,۳۰۹	۲۲,۳۳۹,۷۱۲,۲۶۵	۲۲,۰۱۷,۸۰۸,۲۴۶	۱۶,۱۸۵,۴۱۶	.	۲۹۰,۷۱۸,۶۰۳	.	.
۲۰	اسناد خزانه-م بودجه ۹۷-۹۷-۷۲۱-۹۹۰۷۲۱	۷۶,۹۱۴	۶۵,۳۳۴,۷۳۲,۱۱۸	۶۵,۲۰۱,۴۲۳,۹۵۵	۴۷,۳۶۹,۶۴۶	.	۸۸,۶۴۹,۵۱۷	.	.
۲۱	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۶-۸۲۰-۹۸۰۸۲۰	.	.	.	.	.	.	.	۱,۸۴۵,۵۹۰,۶۰۱
۲۲	اسناد خزانه-م بودجه ۹۷-۹۷-۱۰۳۲-۹۹۱۰۳۲	۵۰۵	۴۰۹,۷۸۸,۸۱۵	۴۰۷,۳۳۵,۰۹۳	۲۹۷,۰۹۷	.	.	.	.
۲۳	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۶-۹۲۶-۹۷۰۹۲۶	.	.	.	.	.	۸,۹۱۸,۸۵۹,۲۴۰	.	.
۲۴	اسناد خزانه-م بودجه ۹۷-۹۷-۵۲۳-۹۸۰۵۲۳	.	.	.	.	.	.	.	۴,۱۱۷,۹۲۷,۳۳۷
۲۵	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۶-۷۲۲-۹۸۰۷۲۲	.	.	.	.	.	.	.	۴۰۹,۳۸۴,۳۹۹
۲۶	اسناد خزانه-م بودجه ۹۷-۹۷-۴۲۳-۹۹۰۴۲۳	۵۶,۶۴۰	۵۰,۴۱۹,۳۳۸,۸۰۰	۴۷,۴۲۶,۶۸۷,۸۵۷	۳۶,۵۵۳,۹۴۱	.	۲,۹۵۵,۹۱۷,۰۰۲	.	.
۲۷	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۶-۱۰۱-۹۷۱۰۱۰	.	.	.	.	.	۱۸,۲۵۲,۳۴۵,۶۹۶	.	.
۲۸	اسناد خزانه-م بودجه ۹۷-۹۷-۶۲۷-۹۸۰۶۲۷	.	.	.	.	.	.	.	۸۶۸,۰۷۵,۳۳۹
۲۹	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۶-۴۱۱-۹۸۰۴۱۱	.	.	.	.	.	.	.	۵,۳۹۶,۵۹۶,۵۳۴
۳۰	اسناد خزانه-م بودجه ۹۷-۹۷-۷۲۳-۹۸۰۷۲۳	.	.	.	.	.	.	.	۶,۲۱۹,۷۸۶,۱۸۹
۳۱	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۶-۴۱۱-۹۸۰۴۱۱	.	.	.	.	.	.	.	۳,۰۲۱,۸۴۹,۷۰۲
۳۲	اسناد خزانه-م بودجه ۹۷-۹۷-۵۱۳-۹۹۰۵۱۳	۵,۱۵۱	۴,۵۳۸,۵۹۷,۶۱۰	۴,۴۶۴,۰۰۰,۰۵۳	۳,۲۹۰,۴۸۳	.	۷۱,۳۰۷,۰۷۴	.	.
۳۳	اجاره پترو امپد آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد	.	.	.	.	.	(۱۲,۵۳۰,۷۳۵)	.	.
۳۴	سلف نفت خام سبک داخلی ۹۸۳	۴۵۰,۰۰۰	۴۲۲,۶۶۷,۴۵۰,۰۰۰	۴۱۵,۳۸۴,۳۱۱,۷۴۱	۳۰۶,۳۳۳,۹۰۱	.	۶,۹۷۶,۷۰۴,۳۵۸	.	.
۳۵	سلف نفت خام سبک داخلی ۹۹۳	۹۲,۰۰۰	۶۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۲۵,۰۰۰	.	(۱۰۰,۰۵۰,۰۰۰)	.	.
۳۶	صکوک اجاره مخابرات-۳ ماهه ۱۶٪	.	.	.	.	.	.	.	۲۸۱,۲۷۶,۸۸۲
۳۷	صکوک اجاره رایتل- ماهانه ۲۱٪	.	.	.	.	.	.	.	(۳۳,۳۱۰,۴۶۱)
۳۸	مربحه پدیده شیمی قرن ۱۹۰۷۰	۲۰,۰۰۰	۱۹,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۲۷۳,۹۶۳,۵۰۰	۱۴,۰۶۵,۰۰۰	.	۱۱۱,۹۷۱,۵۰۰	.	.
۳۹	منفعت دولت ۵-شخص کاردان ۱۰۸	۵۰,۰۰۰	۴۵۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۱,۳۲۵,۰۰۰	.	(۳۳,۳۳۱,۳۲۵,۰۰۰)	.	.
			۱,۲۹۴,۱۱۰,۰۷۳,۴۶۶	۱,۳۱۶,۳۱۸,۰۸۲,۱۰۶	۹۳۸,۲۲۹,۸۰۳	.	(۳۳,۱۴۶,۳۳۸,۴۴۳)	.	۳۳,۲۸۲,۴۱۰,۹۸۹

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸

۱۸- سود سهام

دوره مالی نه ماهه منتهی به سال مالی منتهی به

منتتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰ ۱۳۹۷.۱۱.۳۰

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۸.۳۰

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهام	جمع درآمد سود سهام- ریال	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام-ریال	خالص درآمد سود سهام- ریال	خالص درآمد سود سهام-ریال
۱	شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۰	۱۹,۵۴۶	۲,۰۰۰	۳۹,۰۹۲,۰۰۰	۱,۵۴۳,۱۰۵	۳۷,۵۴۸,۸۹۵	.	.
۲	شرکت فولاد کاوه جنوب کیش	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۲۵۸,۰۶۵	۸۴۷,۷۴۱,۹۳۵	.	.
۳	شرکت سنگ آهن گهرزمین	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۳۵۰,۰۰۰	۸۰۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.
۴	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشتگی	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱,۳۴۷,۵۶۴	۴۰۰	۵۳۹,۰۲۵,۶۰۰	.	۵۳۹,۰۲۵,۶۰۰	.	.
۵	شرکت ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.
۶	شرکت مارگارین	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۱/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.
						۱,۹۵۸,۱۱۷,۶۰۰	۵۳۸,۰۱,۱۷۰	۱,۹۰۴,۳۱۶,۴۳۰		

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸

۱۹- سایر درآمدها

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۱۱.۳۰
ریال	ریال	ریال
.	۷۷,۶۶۰	۷۷,۶۶۰
۷۳۴,۳۳۲,۱۲۶	۲,۱۷۷,۹۸۸	۲,۱۷۷,۹۸۸
۷۳۴,۳۳۲,۱۲۶	۲,۲۵۵,۶۴۸	۲,۲۵۵,۶۴۸

درآمد تنزیل سود سپرده بانکی
تعدیل کارمزد کارگزار

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۱۱.۳۰
ریال	ریال	ریال
۶,۸۹۵,۸۵۱,۸۴۵	۳,۲۶۱,۴۴۸,۵۴۴	۵,۱۰۳,۴۹۵,۴۰۳
۲۲۶,۰۲۷,۱۷۵	۲۰۸,۴۰۴,۱۷۹	۲۸۲,۳۷۶,۷۰۹
۱۰۵,۴۷۹,۵۵۰	۱۰۴,۶۱۹,۶۲۵	۱۳۸,۸۵۸,۷۷۵
۷,۲۲۷,۳۵۸,۵۷۰	۳,۵۷۴,۴۷۲,۳۴۸	۵,۵۲۴,۷۳۰,۸۸۷

مدیر صندوق
متولی
حسابرس

۲۱- سایر هزینه‌ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۱۱.۳۰
ریال	ریال	ریال
۲۶۷,۶۸۴,۳۷۴	۲۳۶,۹۹۷,۶۹۳	۳۱۸,۱۴۴,۵۱۶
۲۵۹,۱۶۵,۶۳۴	۱۲۲,۳۷۹,۷۵۵	۱۹۳,۰۱۹,۲۸۹
۹۷,۸۲۷,۵۶۴	۳۵,۷۵۷,۹۸۶	۴۹,۹۳۴,۲۴۶
۵۰,۰۰۰	۲۰۰,۵۰۰	۲۱۰,۵۰۰
۸۲,۱۲۳,۲۵۰	.	۲۹۸,۶۳۰
۱۷,۹۰۲,۵۰۰	.	.
۷۲۴,۷۵۳,۳۲۲	۳۹۵,۳۳۵,۹۳۴	۵۶۱,۶۰۷,۱۸۱

هزینه آبونمان
هزینه تصفیه
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
سایر هزینه‌ها (کارمزد بانکی)
هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
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. سودهای پرداختی بابت دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ به شرح زیر می باشد:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۱۱.۳۰
ریال	ریال	ریال
(۱۴۸,۸۵۵,۳۰۸,۳۱۳)	(۷۱,۵۵۰,۸۴۶,۴۶۴)	(۱۱۵,۹۳۰,۳۴۶,۳۴۸)
(۱۴۸,۸۵۵,۳۰۸,۳۱۳)	(۷۱,۵۵۰,۸۴۶,۴۶۴)	(۱۱۵,۹۳۰,۳۴۶,۳۴۸)

سودهای پرداختی طی دوره

۲۳- تعدیلات

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۱۱.۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۸,۰۷۹,۸۵۵,۵۷۸	۱۳,۰۰۶,۱۲۱,۸۸۲	۱۸,۸۵۲,۵۲۸,۶۴۱
(۱۳,۲۹۷,۹۱۷,۰۲۵)	(۶,۸۴۱,۲۲۶,۵۰۱)	(۸,۴۹۳,۷۸۴,۹۴۸)
۴,۷۸۱,۹۳۸,۵۵۳	۶,۱۶۴,۸۹۵,۳۸۱	۱۰,۳۵۸,۷۴۳,۶۹۳

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذار
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذار

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸

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 نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰

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	۰.۷۱%
شرکت مشاور سرمایه گذاری ایده مفید	سهامدار ممتاز	سهام عادی	۶,۱۹۴,۳۹۸	۴.۴۳%
رحیم صادقی دمنه	مدیر سرمایه گذاری	سهام ممتاز	۱,۰۰۰	۰.۰۰%
محمدرضا گل دوست	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۵۳	۰.۰۰%
رضا ابراهیمی قلعه حسن	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۴,۱۴۳	۰.۰۱%
		سهام عادی	۱۴,۱۴۳	۰.۰۱%
جمع			۷,۲۳۶,۹۸۰	۵.۱۸%

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 اوراق بهادار	۷,۸۸۶,۹۲۱,۵۰۳,۷۰۰	۷۳۴,۵۱۱,۹۴۱
شرکت سید گردان انتخاب مفید	مدیر ارکان	کارمزد ارکان (مدیر)	۶,۸۹۵,۸۵۱,۸۴۵	(۲,۹۴۳,۸۴۲,۵۵۶)
موسسه حسابرسی رازدار	متولی	کارمزد ارکان (متولی)	۲۲۶,۰۲۷,۱۷۵	(۸۹,۹۱۷,۷۲۰)
موسسه حسابرسی فراز مشاور	حسابرس	کارمزد ارکان (حسابرس)	۱۰۵,۴۷۹,۵۵۰	(۳۴,۹۰۴,۱۴۲)

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.