

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹.۰۲.۳۱



صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید
صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید
 شماره ثبت صندوق نزد اداره کل ثبت شرکت‌ها: ۴۳۶۹۰ (۱۳۹۶/۱۰/۱۸)

با احترام

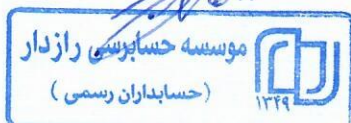
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

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
۲۲-۹	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 ۱۳۹۹/۰۴/۰۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۹۷,۵۷۸,۵۷۱,۷۲۵	۲۲,۹۴۹,۲۴۱,۷۹۱	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱,۰۳۳,۳۰۴,۱۴۰,۴۹۸	۶۸۷,۱۷۵,۱۴۶,۲۷۴	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲,۴۴۲,۶۵۶,۷۵۰	۱,۵۴۹,۳۱۰,۵۲۹	۷	حسابهای دریافتی
۳۴۱,۴۸۸,۶۱۹	۱۹۹,۶۷۶,۴۶۷	۸	سایر داراییها
۱۶,۳۱۲,۸۷۸,۴۱۱	۶۵۸,۹۸۳,۹۰۴,۹۲۹	۹	موجودی نقد
۵۴۸,۷۰۲,۰۲۶	۵۲,۱۹۱,۱۹۴	۱۰	جاری کارگزاران
۱,۱۵۰,۵۲۸,۴۳۸,۰۲۹	۱,۳۷۰,۹۰۹,۴۷۱,۱۸۴		جمع داراییها
			بدهی ها
۶۶۰,۸۰۷۴۲,۹۹۵	۸,۹۳۰,۳۹۳,۱۶۷	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۲۲,۲۱۸,۳۵۴,۷۲۸	۱۱۰,۶۱۴,۰۸۸,۸۶۰	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
۱,۴۵۲,۳۱۲,۵۱۴	۱۳,۴۵۹,۹۰۹,۴۰۹	۱۳	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۳۰,۲۷۹,۴۱۰,۲۳۷	۱۳۳,۰۰۴,۳۹۱,۴۳۶		جمع بدهیها
۱,۱۲۰,۲۴۹,۰۲۷,۷۹۲	۱,۲۳۷,۹۰۵,۰۷۹,۷۴۸	۱۴	خالص داراییها
۱۱۲,۰۲۱,۴۰۵	۱۲۳,۷۸۶,۶۹۶		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰		خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری

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



۲



صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

صورت سود و زیان

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
				درآمدها:
۱۴۲,۵۷۸,۳۵۶,۲۵۸	۱۲,۲۶۳,۸۷۱,۵۵۳	۱۲۳,۱۹۸,۱۴۹,۱۴۸	۱۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۵,۸۳۵,۳۲۰,۲۰۴	۳۸,۲۶۰,۹۳۵,۷۵۹	(۳۵,۸۲۲,۵۲۷,۰۱۴)	۱۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۷۳,۵۱۰,۰۱۰,۴۵۳	۱,۲۸۸,۲۹۵,۸۲۹	۲۵,۸۰۷,۰۴۳,۱۶۲	۱۷	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳,۱۳۱,۶۸۲,۳۵۰	۳۲۴,۱۷۸,۴۰۴	۱,۲۱۹,۳۱۰,۵۲۹	۱۸	سود سهام
۷۳۴,۳۳۲,۱۲۶	.	۱۸۲,۱۴۰,۵۴۳	۱۹	سایر درآمدها
۲۲۵,۷۸۹,۷۰۱,۳۹۱	۵۲,۱۳۷,۲۸۱,۵۴۵	۱۱۴,۵۸۵,۱۱۶,۳۶۸		جمع درآمدها
				هزینه‌ها:
(۱۰,۴۹۵,۳۹۲,۱۴۷)	(۲,۵۹۸,۱۶۰,۴۵۴)	(۲,۵۹۸,۰۰۰,۱۷۲)	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
(۱,۰۵۱,۰۹۹,۴۱۱)	(۲۱۴,۵۵۴,۴۹۳)	(۲۷۰,۲۱۲,۸۱۵)	۲۱	سایر هزینه‌ها
(۱۱,۵۴۶,۴۹۱,۵۵۸)	(۲,۸۱۲,۷۱۴,۹۴۷)	(۲,۸۶۸,۲۱۲,۹۸۷)		جمع هزینه‌ها
۲۱۴,۲۴۳,۲۰۹,۸۳۳	۴۹,۳۲۴,۵۶۶,۵۹۸	۱۱۱,۷۱۶,۹۰۳,۳۸۱		سودخالص

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.



سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۹۸۸,۷۵۶,۱۹۸,۰۳۷	۹۸,۸۷۵,۷۴۳	۹۸۸,۷۵۶,۱۹۸,۰۳۷	۹۸,۸۷۵,۷۴۳	۱,۱۲۰,۳۴۹,۰۲۷,۷۹۲	۱۱۲,۰۲۱,۴۰۵	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره
۲,۳۸۰,۵۷۲,۴۳۰,۰۰۰	۲۳۸,۰۵۷,۲۴۳	۵۵۰,۱۵۸,۱۶۰,۰۰۰	۵۵,۰۱۵,۸۱۶	۷۱۳,۳۹۵,۵۹۰,۰۰۰	۷۱,۳۳۹,۵۵۹	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۲,۲۴۹,۱۱۵,۸۱۰,۰۰۰)	(۲۲۴,۹۱۱,۵۸۱)	(۷۹۸,۵۱۰,۸۷۰,۰۰۰)	(۷۹,۸۵۱,۰۸۷)	(۵۹۵,۷۴۲,۶۸۰,۰۰۰)	(۵۹,۵۷۴,۲۶۸)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۲۱۴,۳۴۳,۲۰۹,۸۳۳		۴۹,۳۳۴,۵۶۶,۵۹۸		۱۱۱,۷۱۶,۹۰۳,۳۸۱		سود خالص دوره
(۲۱۵,۷۴۰,۴۱۲,۵۳۹)		(۴۶,۲۶۱,۸۹۲,۰۴۶)		(۱۳۸,۷۵۸,۸۶۳,۶۱۹)		۲۲ سود تقسیم شده
۱,۵۳۳,۴۱۲,۴۶۱		(۳۰,۴۹,۵۶۱,۶۴۸)		۲۷,۰۴۵,۱۰۲,۱۹۴		۲۳ تعدیلات
۱,۱۲۰,۳۴۹,۰۲۷,۷۹۲	۱۱۲,۰۲۱,۴۰۵	۷۴۰,۴۱۶,۶۰۰,۹۴۱	۷۴,۰۴۰,۴۷۲	۱,۲۳۷,۹۰۵,۰۷۹,۷۴۸	۱۲۳,۷۸۶,۶۹۶	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 سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

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.

۲-۱- 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%	۰/۸۱ %
۲	شرکت مشاوره سرمایه گذاری ایده مفید	۱,۰۰۰	۱%	۰/۰۰۰۸ %
	جمع	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰%	۰/۸۱۰۸ %

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

مدیر صندوق، شرکت سیدگردان انتخاب مفید است که در تاریخ ۱۳۹۵/۰۴/۱۵ با شماره ثبت ۴۹۴۷۴۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر صندوق عبارت است از تهران - خیابان آفریقا - بعد از چهارراه جهان کودک - خیابان دیدار شمالی - نبش پدیدار شرقی پلاک ۴۵ طبقه ۷.

مدیر ثبت صندوق، شرکت کارگزاری مفید است که در تاریخ ۱۳۷۳/۰۹/۲۳ با شماره ثبت ۱۰۹۷۳۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از تهران - ابتدای خیابان قائم مقام فراهانی - کوچه نگین - کوچه زیبا پلاک ۱.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ در اداره ثبت شرکت‌های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران - میدان آرژانتین - ابتدای خیابان احمد قصیر - خیابان نوزدهم - پلاک ۱۸ - واحد ۱۴

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی فراز مشاور (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۶۷/۰۹/۱۰ به شماره ثبت ۳۴۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، ابتدای خیابان استاد مطهری، شماره ۴۴۴، طبقه سوم

۳- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۳-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۳-۲- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

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 با 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 ۲۰۰ 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 آیم 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 سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها			
ارزش دارایی ها به میلیارد	از ۳۰,۰۰۰	تا ۵۰,۰۰۰	بلاى ۵۰,۰۰۰
ضریب	۰/۰۰۰۰۵	۰/۰۰۰۰۳	۰/۰۰۰۰۱

۳-۶- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۶ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می‌شود.

۳-۷- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۳-۸- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ و ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و 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 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 مقصد

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

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:

۱۳۹۸/۱۱/۳۰		۱۳۹۹/۰۲/۳۱		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
۲/۳۳٪	۲۶,۷۰۰,۷۷۷,۲۳۶	۱۳,۸۷۲,۲۹۴,۲۶۶	-/۳۶٪	۴,۸۸۶,۰۷۳,۴۱۰	۹۱۸,۸۵۲,۵۲۹
۱/۹۳٪	۲۲,۲۶۰,۱۰۰,۷۶۰	۱۵,۳۱۲,۴۴۸,۰۳۲	-/۱۳٪	۱,۷۷۴,۴۳۵,۹۹۳	۶۹۹,۵۸۱,۷۴۶
۱/۷۹٪	۲۰,۶۰۲,۴۱۹,۲۱۶	۹,۱۱۹,۷۷۲,۴۷۴	-/۰۰٪	-	-
-/۰۰٪	-	-	-/۰۹٪	۱,۳۲۸,۴۷۸,۱۶۳	۷۰۴,۸۲۵,۴۴۴
۱/۳۷٪	۱۵,۷۴۷,۳۵۷,۱۰۸	۱۳,۹۶۶,۳۷۰,۲۴۶	-/۹۱٪	۱۲,۵۲۴,۹۶۷,۵۹۶	۸,۳۳۸,۴۶۰,۱۱۲
-/۶۸٪	۷,۸۲۱,۷۸۶,۷۰۰	۵,۰۲۶,۴۱۳,۹۹۱	-/۰۰٪	-	-
-/۱۳٪	۱,۴۵۲,۳۵۵,۲۶۱	۸۹۰,۹۰۱,۹۲۶	-/۰۰٪	۶۵۸,۳۸۵	۱۸۴,۶۴۸
-/۲۶٪	۲,۹۹۳,۷۷۵,۷۴۴	۱,۸۶۵,۸۳۴,۷۴۹	-/۱۸٪	۲,۵۳۴,۶۲۸,۳۴۴	۶۲۱,۹۴۴,۹۱۶
۸/۴۸٪	۹۷,۵۷۸,۵۷۱,۷۲۵	۶۰,۰۵۴,۰۳۵,۶۸۴	۱/۶۷٪	۲۲,۹۴۹,۲۴۱,۷۹۱	۱۱,۲۷۳,۸۴۹,۳۹۵

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

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

۱۳۹۸/۱۱/۳۰		۱۳۹۹/۰۲/۳۱		نام اوراق	
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده
درصد به کل داراییها	ریال	درصد به کل داراییها	ریال	ریال	ریال
-/۰۷٪	۸۰۰,۴۵۳,۳۲۵	-/۰۰٪	-	-	-
۳/۹۱٪	۴۴,۹۹۵,۴۴۸,۲۱۵	۳/۴۸٪	۴۷,۶۸۹,۷۷۱,۲۰۵	۲,۶۹۷,۸۷۷,۴۶۵	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-/۰۹٪	۱,۰۰۵,۲۳۲,۵۴۹	-/۰۸٪	۱,۰۵۳,۷۸۶,۲۹۷	۵۳,۹۵۷,۵۴۹	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-/۰۰٪	-	-/۰۰٪	-	-	-
-/۰۰٪	-	-/۰۰٪	-	-	-
-/۰۰٪	-	-/۰۰٪	-	-	-
-/۰۰٪	-	-/۰۰٪	-	-	-
-/۰۰٪	-	۱/۴۲٪	۱۹,۵۰۳,۳۲۸,۳۸۷	-	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-/۰۰٪	-	۱/۴۳٪	۱۹,۶۴۱,۰۶۴,۴۱۱	-	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری ثابت ناصی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۱۱/۳۰		۱۳۹۹/۰۲/۳۱						
خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل داراییها	سود متعلقه	بهای تمام شده	ترخ سود	تاریخ سررسید	
ریال		ریال		ریال	ریال		نام اوراق	
۰	۱/۷۶٪	۲۴,۱۴۸,۸۴۷,۲۲۷		۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۳۹۹/۰۵/۲۸	اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۹۶ - ۹۶-۵۲۸
۱۰,۹۳۹,۸۳۸,۱۹۲	۴/۴۹٪	۶۱,۵۰۳,۱۹۸,۳۳۲		۰	۷۲,۰۴۳,۰۰۰,۰۰۰		۱۳۹۹/۰۷/۳۱	اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۹۷ - ۹۷-۷۲۱
۷,۳۵۲,۸۱۶,۰۹۸	-/۵۳٪	۷,۳۲۴,۹۶۲,۴۱۸		۲۱۸,۲۳۲,۶۱۸	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۱۳۹۹/۰۷/۰۱	مراجعه پدیده شیمی قرن ۱ - ۹۹۰۷۰
۴۱/۹۴٪	۳۰/۵۱٪	۴۱۸,۲۶۳,۶۸۶,۴۴۲		۲,۹۲۰,۹۸۰,۹۵۵	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	منفعت دولت ۵-ش. خاص کاردن ۱۰۸
۳۴/۶۶٪	-/۰۰٪	۳۹۸,۷۵۶,۲۴۷,۹۷۱		۰	۰			سلف نفت خام سبک داخلی ۹۸۳
۷/۵۵٪	۶/۴۳٪	۸۶,۸۸۱,۲۵۳,۳۹۱		۸۸,۱۴۶,۵۴۰,۵۴۳	۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۳۹۹/۰۷/۱۲	سلف نفت خام سبک داخلی ۹۹۳
۸۹/۸۱٪	۵۰/۱۳٪	۶۸۷,۱۷۵,۱۴۶,۲۶۲		۵,۸۹۱,۰۴۸,۵۸۷	۸۲۴,۰۴۳,۰۰۰,۰۰۰			

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

۱۳۹۹/۰۲/۳۱					
دلیل تعدیل	خالص ارزش فروش تعدیل شده	قیمت تعدیل شده هر اوراق	درصد تعدیل	ارزش تابلو هر اوراق	نام اوراق سرمایه پذیر
	ریال	ریال		ریال	
جلوگیری از نوسانات ناگهانی	۸۸,۱۶۲,۵۲۰,۰۰۰	۷۴۷,۱۴۰	۹/۹۹٪	۸۳۰,۱۲۵	سلف نفت خام سبک داخلی ۹۹۳
جلوگیری از نوسانات ناگهانی	۴۱۵,۴۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۳۰,۸۳۶	۹/۹۹٪	۹۲۰,۰۰۰	منفعت دولتی ۵-ش. خاص کاردن ۱۰۸
جلوگیری از نوسانات ناگهانی	۴۵,۰۰۰,۰۵۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۱	۹/۹۹٪	۱,۰۰۰,۰۰۱	اجاره دولتی آپرورش - ملت ۱۱۸
جلوگیری از نوسانات ناگهانی	۶۱,۵۱۴,۳۴۷,۸۰۸	۸۵۳,۸۵۶	۸/۴۶٪	۹۴۵,۰۳۹	اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۹۷ - ۹۷-۷۲۱
جلوگیری از نوسانات ناگهانی	۷,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۷۶,۰۰۰	۹/۸۷٪	۹۷۲,۰۰۰	مراجعه پدیده شیمی قرن ۱ - ۹۹۰۷۰
جلوگیری از نوسانات ناگهانی	۱۹,۵۰۶,۸۲۵,۰۰۰	۷۸۰,۲۷۳	۹/۵۸٪	۸۵۵,۵۸۶	اسناد خزانه - م ۱۶ بودجه ۹۷ - ۹۷-۴۰۷
جلوگیری از نوسانات ناگهانی	۱۹,۶۴۴,۶۲۵,۰۰۰	۷۸۵,۷۸۵	۹/۴۱٪	۸۶۱,۷۹۰	اسناد خزانه - م ۲۰ بودجه ۹۷ - ۹۷-۳۲۴
	۶۵۶,۲۵۴,۳۶۷,۸۰۸				

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

۷- حسابهای دریافتی

حسابهای دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۱/۳۰		۱۳۹۹/۰۲/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۰	۱,۵۴۹,۳۱۰,۵۲۹	۳۵,۵۷۶,۹۷۱	۱۰	۱,۵۸۴,۸۸۷,۵۰۰
۲,۴۴۲,۶۵۶,۷۵۰	۰	۰		۰
۲,۴۴۲,۶۵۶,۷۵۰	۱,۵۴۹,۳۱۰,۵۲۹	۳۵,۵۷۶,۹۷۱		۱,۵۸۴,۸۸۷,۵۰۰

سود سهام دریافتی

سود دریافتی سپرده بانک ملت

۸- سایر داراییها

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

۱۳۹۹/۰۲/۳۱			
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۶۹,۵۰۸,۰۱۰	۱۹۹,۹۹۴,۱۸۱	۲۶۷,۹۳۲,۳۲۴	۲۰۱,۵۶۹,۸۶۷
۱۷,۱۱۵,۶۰۰	۰	۱۷,۱۱۷,۲۷۹	(۱,۶۷۹)
۱۳۷	۰	۰	۱۳۷
۵۴,۸۶۴,۸۷۲	۰	۵۶,۷۵۶,۷۳۰	(۱,۸۹۱,۸۵۸)
۳۴۱,۴۸۸,۶۱۹	۱۹۹,۹۹۴,۱۸۱	۳۴۱,۸۰۶,۳۳۳	۱۹۹,۶۷۶,۴۶۷

آبونمان نرم افزار صندوق

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق

مخارج عضویت در کانون ها

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۱۶,۳۱۲,۷۷۸,۴۱۱	۶۵۸,۹۸۳,۸۰۴,۹۲۹
۱۶,۳۱۲,۸۷۸,۴۱۱	۶۵۸,۹۸۳,۹۰۴,۹۲۹

بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۸۲۹۸۰۶۴۹۴۸

بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۸۳۳۳۴۲۸۲۵۱

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ دیماه ۱۳۹۹

۱۰- جاری کارگزاران

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

۱۳۹۹/۰۲/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۴۸,۷۰۲,۰۲۶	۸۲۷,۵۰۹,۸۳۸,۰۲۵	۸۲۸,۰۰۶,۳۴۸,۸۵۷	۵۲,۱۹۱,۱۹۴
۵۴۸,۷۰۲,۰۲۶	۸۲۷,۵۰۹,۸۳۸,۰۲۵	۸۲۸,۰۰۶,۳۴۸,۸۵۷	۵۲,۱۹۱,۱۹۴

شرکت کارگزاری مفید

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	مدیر
۶,۳۷۵,۴۳۸,۱۱۰	۸,۵۴۳,۸۰۰,۸۹۷	متولی
۱۶۳,۸۹۰,۲۵۰	۲۸۲,۲۶۳,۵۸۴	حسابرس
۶۹,۴۲۴,۶۳۵	۱۰۴,۳۳۸,۶۸۶	
۶,۶۰۸,۷۴۲,۹۹۵	۸,۹۳۰,۳۹۳,۱۶۷	

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	بابت درخواست صدور
۷۰۲,۸۶۰,۰۰۰	۶,۸۷۶,۴۶۱,۱۰۰	بابت سود صندوق
۲۱,۵۰۸,۱۲۷,۱۷۶	۱۰۳,۷۳۳,۳۶۶,۳۵۶	بابت درخواست ابطال
۴۵۴,۱۳۱	۴۰۶,۶۳۹	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۶,۸۱۳,۴۳۱	۳,۸۵۴,۷۷۵	
۲۲,۲۱۸,۳۵۴,۷۳۸	۱۱۰,۶۱۴,۰۸۸,۸۶۰	

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ذخیره تصفیه
۵۷۲,۲۰۸,۹۶۸	۶۶۵,۸۴۲,۹۱۳	ذخیره آبونمان
۴۵,۳۹۵,۴۲۶	۲۱,۷۳۰,۹۱۷	واریزی نامشخص
۳۶,۴۱۶,۱۰۰	۱۲,۷۴۹,۶۲۶,۰۶۰	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۸۱۸,۲۹۲,۰۲۰	۲۲,۷۰۹,۵۱۹	
۱,۴۵۲,۳۱۲,۵۱۴	۱۳,۴۵۹,۹۰۹,۴۰۹	

۱۴- خالص داراییها

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

۱۳۹۸/۱۱/۳۰		۱۳۹۹/۰۲/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱,۱۱۰,۳۴۸,۷۱۵,۵۵۰	۱۱۱,۰۲۱,۴۰۵	۱,۲۳۷,۹۰۴,۷۱۸,۰۰۱	۱۲۲,۷۸۶,۶۹۶	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۰,۰۰۰,۳۱۲,۲۴۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۳۰۷,۹۴۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱,۱۲۰,۳۴۹,۰۲۷,۷۹۲	۱۱۲,۰۲۱,۴۰۵	۱,۲۳۷,۹۰۵,۰۲۶,۷۴۸	۱۲۳,۷۸۶,۶۹۶	

صندوق سرمایه گذاری ثابت ناصی مفید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

۱۵- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دور مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	دور مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰
۱۵-۱	ریال ۱۰۷,۵۵۹,۶۸۲,۳۷۵	ریال ۳۷۰,۰۶۹,۰۱۰	ریال ۱۸,۳۹۷,۱۷۲,۳۲۷
۱۵-۲			۳۳,۰۵۱
۱۵-۳	۱۵,۶۳۸,۴۶۶,۸۷۳	۱۱,۸۹۳,۸۰۲,۵۴۳	۱۲۴,۳۸۱,۱۶۰,۸۸۰
	۱۳۳,۱۹۸,۱۴۹,۱۴۸	۱۲,۲۶۳,۸۷۱,۵۵۳	۱۴۲,۵۷۸,۳۵۶,۲۵۸

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

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

ردیف	سهام	تعداد	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	سود (زیان) فروش-ریال
			ارزش دفتری-ریال	کارمزد-ریال	مالیات-ریال	سود (زیان) فروش-ریال		
۱	بانک تجارت	۱۲,۴۰۰,۰۰۰	۷,۸۲۱,۷۸۶,۷۰۰	۳۵,۱۴۰,۰۲۱	۱۲۴,۳۹۲,۳۲۶	۱۶,۸۹۷,۱۲۸,۴۷۵	-	
۲	بانک خاورمیانه	.	.	.	.	.	۹۳۱,۳۲۲,۸۶۶
۳	پالایش نفت اصفهان	.	.	.	.	.	۸۸۹,۶۶۷,۱۰۷
۴	پالایش نفت شیراز	.	.	.	.	.	۶۲,۱۷۲,۴۸۷
۵	پتروشیمی پارس	۱۱۰,۰۰۰	۸,۴۲۳,۹۰۸,۳۱۲	۱۷,۸۵۸,۴۷۹	۶۳,۳۱۵,۸۹۹	۴,۱۳۸,۱۹۷,۴۱۰	۳۱۸,۴۶۵,۸۳۷	
۶	پتروشیمی پردیس	۱۹۵,۰۰۰	۵,۴۸۱,۱۰۸,۰۱۸	۱۶,۰۰۵,۳۴۵	۵۶,۶۵۶,۳۷۸	۵,۷۷۷,۴۸۶,۱۳۵	.	
۷	پتروشیمی شازند	.	.	.	.	.	۵۴۱,۹۷۹,۶۸۶
۸	پتروشیمی شیراز	.	.	.	.	.	۵۹۸۵۰,۳۴۶
۹	تامین سرمایه امید	.	.	.	.	.	۴۲۶,۷۳۶,۰۶۸
۱۰	تامین سرمایه بانک ملت	۱۰۰,۰۰۰	۳۷۶,۵۳۹,۰۶۷	۱,۸۹۵,۴۱۴	۶,۷۰۹,۵۰۰	۹۵۶,۷۵۶,۰۱۹	.	
۱۱	تامین سرمایه لوتوس پارسین	.	.	.	.	.	۳۴۰,۱۷۶,۸۳۰
۱۲	تامین سرمایه نوین	۳۰,۳۰۹,۰۷	۱,۴۵۲,۰۵۴,۳۵۱	۴,۳۳۶,۰۱۹	۱۵,۳۴۸,۸۶۸	۱,۵۹۸,۰۳۴,۳۶۹	.	
۱۳	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱,۰۷۹,۱۸۸	۹,۳۲۴,۰۸۰,۷۱۶	۲۴,۴۸۳,۴۰۳	۸۶,۶۶۷,۴۴۵	۷,۸۹۸,۲۵۷,۶۳۶	.	
۱۴	سرمایه گذاری دارویی تامین	۸۹,۵۴۶	۱,۹۹۵,۸۵۰,۳۳۰	۵,۹۸۸,۴۹۶	۲۱,۱۹۸,۳۲۵	۳,۲۱۶,۶۰۷,۹۶۵	.	
۱۵	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۱۵,۲۱۹	۳۰۰,۵۹۹,۷۶۱	۶۵۴,۸۶۰	۲,۳۱۸,۱۵۹	۲۶۰,۰۵۸,۸۳۶	.	
۱۶	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱,۹۹۷,۵۶۴	۱۱,۵۹۳,۵۷۲,۳۰۸	۳۲,۳۰۶,۷۷۰	۱۱۴,۳۶۰,۷۱۲	۱۱,۱۳۱,۹۰۲,۶۷۰	.	
۱۷	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۱,۷۵۹,۰۰۰	۹۰,۰۸۴,۶۹۰,۷	۲۵,۹۵۶,۳۹۷	۹۱,۸۸۱,۵۶۶	۹,۲۳۹,۶۲۳,۵۱۸	.	
۱۸	سکه تمام بهارتحویل اروزه سامان	۱۷۰	۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۲,۵۰۰	.	۸۴,۴۴۶,۶۸۳	.	
۱۹	سکه تمام بهارتحویل اروزه صادرات	۸۰۰	۴,۳۴۴,۰۷۴,۶۷۰	۶,۴۸۸,۱۴۳	.	۹۲۹,۹۷۰,۳۱۷	.	
۲۰	سکه تمام بهارتحویل اروزه رفاه	۲۵۰	۱,۳۲۴,۴۵۶,۱۰۷	۱,۸۲۸,۸۷۲	.	۱۳۶,۸۱۵,۰۲۱	.	
۲۱	سنگ آهن کپرزمین	.	.	.	.	.	۱,۸۷۲,۱۵۵,۳۵۱
۲۲	سیمان ساوه	۳,۷۷۲	۸۹,۰۴۴,۴۳۳	۲۳۶,۶۶۳	۸۳۰,۶۷۰	۷۶,۰۲۴,۲۰۲	.	
۲۳	صندوق س. پروژه آرمان پرند مینا	.	.	.	.	.	۳,۸۲۴,۵۱۲,۵۸۴
۲۴	صنعتی دوده فام	۳,۷۴۲	۷۴,۸۰۳,۸۷۳	۱۶۱,۴۴۵	۵۷۱,۴۹۷	۳۸,۷۶۲,۵۷۵	.	
۲۵	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	.	.	.	.	.	۳۷۰,۰۶۹,۰۱۰

صندوق سرمایه گذاری ثابت ناصی مفید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

ردیف	سهام	تعداد	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹.۰۲.۳۱					سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۱۱.۳۰
			ارزش دفتری-ریال	کارمزد-ریال	مالیات-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	
۲۶	فولاد کاوه جنوب کیش	۴,۴۸۳,۲۵۳	۱۸,۹۸۷,۹۱۸,۰۶۸	۶۷,۷۵۹,۱۱۰	۳۹,۸۵۶,۸۹۲	-	۲,۴۶۳,۵۱۰,۳۴۲	
۲۷	فولاد مبارکه اصفهان	.	.	.	.	.	.
۲۸	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	.	.	.	.	.	.
۲۹	گسترش نفت و گاز پارسیان	۷۸۰,۵۷۲	۶,۳۳۵,۹۶۴,۷۸۸	۱۸,۸۹۴,۴۴۱	۶۶,۸۸۳,۳۱۲	۲۸,۶۷۵,۸۴۵,۰۹۵	۳۸,۸۳۱,۹۲۶	
۳۰	مارگارین	.	.	.	.	.	۳۵۱,۹۸۶,۱۲۳
۳۱	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۱۰۰,۰۰۰	۴,۶۴۶,۲۹۴,۱۷۰	۶,۵۶۳,۶۸۷	۲۳,۱۳۱,۴۶۸	۲,۵۹۷,۳۸۰,۲۶۵	۲,۳۲۸,۷۴۷,۲۶۷	
۳۲	ملی صنایع مس ایران	۷۸۶,۷۱۰	۱۳,۳۲۶,۸۶۷,۴۰۰	۱۸,۸۱۴,۰۳۹	۶۶,۶۲۴,۳۳۵	۷,۹۳۱,۴۷۵,۲۶۱	۳,۴۶۵,۶۹۸,۳۷۳	
۳۳	نفت ایرانول	.	.	.	.	.	(۷.۷۰۹.۶۶۶)
		۲۰۳,۷۹۱,۰۴۳,۹۸۳	۹۴,۹۶۳,۹۹۳,۵۴۱	۲۸۶,۶۱۱,۱۴۴	۹۸۰,۷۵۷,۰۳۲	۱۰۷,۵۵۹,۶۸۳,۳۷۵	۱۸,۳۹۷,۱۷۲,۳۲۷	
							۳۷۰,۰۶۹,۰۱۰	

۲-۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

ردیف	سهام	تعداد	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹.۰۲.۳۱					سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۱۱.۳۰
			ارزش دفتری-ریال	کارمزد-ریال	مالیات-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	
۱	ح فولاد کاوه جنوب کیش	.	.	.	.	.	۳۳,۰۵۱
							۳۳,۰۵۱	

۳-۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت:

ردیف	سهام	تعداد	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹.۰۲.۳۱					سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۱۱.۳۰
			ارزش دفتری-ریال	کارمزد-ریال	مالیات-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	
۱	اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶	۷۴۹	۷۴۳,۹۴۵,۳۷۶	.	.	۵,۰۵۴,۷۲۴	.	
۲	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸	.	.	.	.	.	.
۳	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۶-۹۸۰۹۱۱	.	.	.	.	.	۶۰۰,۸۸۰,۳۱۱
۴	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۷-۹۸۰۳۳۷	.	.	.	.	.	۲,۰۸۵,۱۵۱,۸۷۰
۵	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۷-۹۸۰۴۳۰	.	.	.	.	.	۶۸۳,۰۴۴۷
۶	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴	.	.	.	.	.	۵۰۳,۹۵۴,۵۴۵
۷	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶	.	.	.	.	.	۳,۰۴۷,۴۳۰,۰۴۱
۸	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶	.	.	.	.	.	۳,۰۱۶,۲۲۷,۷۲۵
۹	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۷-۹۸۰۷۲۳	.	.	.	.	.	۳,۱۳۸,۵۶۳,۳۸۹
۱۰	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰	.	.	.	.	.	۵,۷۹۵,۲۹۶,۸۲۰
۱۱	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۷-۹۹۰۲۲۴	۳۵,۰۰۰	۲۴,۲۷۰,۳۰۸,۱۴۳	.	.	.	۱۰,۷۵۷,۷۲۸,۰۰۱	
۱۲	اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۷-۹۸۱۰۱۷	.	.	.	.	.	۱,۷۸۸,۵۴۳,۰۸۶
							۷۳۹,۸۴۹,۵۲۸	

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

ردیف	سهام	دوره مالی سه ماهه منتهی به						
		۱۳۹۸/۰۲/۳۱		۱۳۹۹/۰۲/۳۱				
سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	سود (زیان) فروش-ریال	مالیات-ریال	کارمزد-ریال	ارزش دفتری-ریال	بهای فروش-ریال	تعداد	
۱۳	اسناد خزانه-م ۱۹م بودجه ۹۷-۹۸.۸۱۷۷	سود (زیان) فروش-ریال	.	.	.	.	.
۱۴	اسناد خزانه-م ۲۳م بودجه ۹۶-۹۸.۵۲۳	.	.	.	.	.	.
۱۵	اسناد خزانه-م ۲۳م بودجه ۹۶-۹۹.۵۲۸	.	.	.	.	.	.
۱۶	اسناد خزانه-م ۲۴م بودجه ۹۶-۹۹.۶۲۵	.	.	.	.	.	.
۱۷	اسناد خزانه-م ۲م بودجه ۹۸-۹۹.۴۳	.	.	.	.	.	.
۱۸	اسناد خزانه-م ۳م بودجه ۹۷-۹۹.۷۲۱	.	.	۴۵,۵۰۹,۴۰۶	۱۱۰,۳۴۸,۵۸۲,۹۹۳	۱۱۳,۷۱۱,۱۹۹,۰۰۰	۱۲۳,۰۰۰	
۱۹	اسناد خزانه-م ۴م بودجه ۹۶-۹۸.۸۲	۳,۳۱۷,۱۰۶,۶۰۳	.	.	.	.	.
۲۰	اسناد خزانه-م ۴م بودجه ۹۷-۹۹.۲۲	.	.	.	.	.	.
۲۱	اسناد خزانه-م ۵م بودجه ۹۷-۹۸.۵۲۳	.	.	.	.	.	.
۲۲	اسناد خزانه-م ۶م بودجه ۹۶-۹۸.۷۲۲	.	.	.	.	.	.
۲۳	اسناد خزانه-م ۶م بودجه ۹۷-۹۹.۴۳۳	۵۱۹,۷۵۴	.	.	.	.	.
۲۴	اسناد خزانه-م ۷م بودجه ۹۷-۹۸.۶۳۷	.	.	.	.	.	.
۲۵	اسناد خزانه-م ۸م بودجه ۹۶-۹۸.۴۱۱	۱,۷۰۶,۵۲۲,۷۴۹	.	.	.	.	.
۲۶	اسناد خزانه-م ۸م بودجه ۹۷-۹۸.۷۲۳	۵,۱۹۹,۲۶۲,۶۲۷	.	.	.	.	.
۲۷	اسناد خزانه-م ۹م بودجه ۹۶-۹۸.۴۱۱	۷۴۲,۴۰۱,۳۷۰	.	.	.	.	.
۲۸	اسناد خزانه-م ۹م بودجه ۹۷-۹۹.۵۱۳	۳,۰۸۴,۲۰۱,۹۵۹	.	.	.	.	.
۲۹	سلف نفت خام سبک داخلی ۹۸۳	.	.	۲۷۷,۹۶۵,۲۴۰	۳۹۸,۷۵۶,۲۴۷,۹۷۱	۴۱۰,۶۲۰,۷۲۷,۰۰۰	۴۱۳,۰۰۰	
۳۰	صکوک اجاره مخابرات-۳ ماهه ۱۶٪	.	.	.	.	.	.
۳۱	مراجعه پدیده شیمی قرن ۱-۹۹.۷۰	.	.	.	.	.	.
		۱۲۴,۳۸۱,۱۶۰,۸۸۰	۱۱,۸۹۳,۸۰۲,۵۴۳	۱۵,۶۲۸,۴۶۶,۸۷۳	.	۳۲۳,۴۷۴,۷۴۶	۵۳۴,۱۱۸,۹۸۴,۳۸۱	۵۵۰,۰۸۰,۹۲۶,۰۰۰

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۱۱.۳۰
۱۶-۱	ریال	ریال	ریال
	۸,۸۶۵,۱۸۷,۵۵۹	۸,۶۴۷,۱۲۲,۲۱۳	۳۷,۵۲۰,۹۱۷,۹۶۲
۱۶-۲	(۳۴,۶۸۷,۷۱۴,۵۷۳)	۳۹,۶۱۳,۸۱۳,۵۶۶	(۳۱,۶۸۵,۵۹۷,۷۵۸)
	(۳۵,۸۲۲,۵۲۷,۰۱۴)	۳۸,۲۶۰,۹۳۵,۷۵۹	۵,۸۳۵,۳۲۰,۲۰۴

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

صندوق سرمایه گذاری ثابت ناصر مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

۱۷-۱- سود اوراق مشارکت :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۱۱.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱				
		سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۵۳,۸۰۸,۶۹۴	-	۱۰,۳۴۷,۸۹۶	۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	۱۳۹۴/۱۲/۲۶
۳,۹۶۱,۸۴۴,۷۶۹	-	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۳۹۵/۱۱/۱۸
۱,۰۷۸,۹۷۷,۴۲۰	-	۳۳۶,۲۵۹,۵۱۷	۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۷/۰۱	۱۳۹۷/۰۷/۰۱
۶۷,۰۳۵,۵۳۱,۵۰۷	-	۲۳,۰۲۲,۴۳۵,۷۴۹	۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۱۳۹۸/۰۸/۱۸
۱,۳۶۱,۹۴۷,۶۴۵	۱,۳۸۸,۳۹۷,۸۳۵	-				
۱۷,۸۹۷,۳۰۵	-	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۳۹۸/۱۱/۱۸
۷۳,۵۱۰,۰۰۷,۳۴۰	۱,۳۸۸,۳۹۷,۸۳۵	۲۵,۸۰۷,۰۴۳,۱۶۲				

سود اوراق مشارکت اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶
سود اوراق مشارکت اجاره دولتی آپرورش - ملت ۹۹۱۱۱۸
سود اوراق مشارکت مرحله پدیده شیمی قرن ۱ ۹۹۰۷۰۱
سود اوراق مشارکت منفعت دولت ۵-ش.خاص کاردان ۱۰۸
سود اوراق مشارکت صکوک اجاره مخابرات- ۳ ماهه ۱۶٪
سود اوراق مشارکت اجاره دولتی آپرورش- سپهر ۹۹۱۱۱۸

۱۷-۲- سود سپرده بانکی:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۱۱.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱				
		سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
ریال	ریال	ریال	درصد			
۳,۱۱۳	(۲,۰۰۶)	-	۱۰	کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۸/۰۷	
۳,۱۱۳	(۲,۰۰۶)	-				
-	-	-				
۳,۱۱۳	(۲,۰۰۶)	-				

سود سپرده بانک-ملت
جمع
هزینه تنزیل
سود خالص

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

۱۸- سود سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی به سال مالی منتهی به

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹،۰۲،۳۱

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	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								۱۳۹۸.۱۱.۳۰	متتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱
۲	شرکت فولاد کاوه جنوب کیش									
۳	شرکت سنگ آهن گهرزمین									
۴	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی									
۵	شرکت ملی صنایع مس ایران									
۶	شرکت مارگارین									
۷	شرکت مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۱/۳۰	۱۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۰	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۹۱۶,۶۶۷	۱۵۲,۰۸۳,۳۳۳		
۸	شرکت تامین سرمایه نوین	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۱۶	۳۰۳,۹۷۰	۷۵۰	۲۲۷,۹۷۷,۵۰۰	۴,۷۳۹,۹۷۵	۲۳۳,۲۳۷,۵۲۵		
۹	شرکت سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۱/۲۸	۱,۷۵۹,۰۰۰	۴۹۰	۸۶۱,۹۱۰,۰۰۰	۱۷,۹۲۰,۳۲۹	۸۴۳,۹۸۹,۶۷۱		
۱۰	شرکت پتروشیمی پردیس									
۱۱	شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان									
									۳,۱۳۱,۶۸۲,۳۵۰	۲۳۴,۱۷۸,۴۰۴
									۱,۲۱۹,۳۱۰,۵۲۹	۳۵,۵۷۶,۹۷۱
									۱,۲۵۴,۸۸۷,۵۰۰	

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

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.

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۱۱.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
.	.	۱۶۱,۳۲۷,۱۷۰	درآمد تنزیل سود سهام
۷۳۴,۳۳۲,۱۲۶	.	۲۱۸,۱۳۳,۳۷۳	تعدیل کارمزد کارگزار
۷۳۴,۳۳۲,۱۲۶	.	۱۸۳,۱۴۰,۵۴۳	

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۱۱.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۰۰,۵۵,۳۹۲,۳۹۹	۲,۴۸۸,۴۶۱,۸۶۵	۲,۴۴۴,۷۲۲,۷۸۷	مدیر صندوق
۲۹۹,۹۹۹,۷۰۵	۷۴,۷۹۴,۴۴۷	۱۱۸,۳۷۳,۳۳۴	متولی
۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۴۳	۳۴,۹۰۴,۱۴۲	۳۴,۹۰۴,۰۵۱	حسابرس
۱۰,۴۹۵,۳۹۲,۱۴۷	۲,۵۹۸,۱۶۰,۴۵۴	۲,۵۹۸,۰۰۰,۱۷۲	

۲۱- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۱۱.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۳۶۱,۳۰۵,۱۵۰	۹۰,۲۵۸,۳۹۵	۸۹,۶۹۲,۲۱۱	هزینه آبونمان
۳۷۸,۹۸۶,۶۴۶	۹۲,۵۳۲,۸۶۲	۹۳,۶۳۳,۹۴۵	هزینه تصفیه
۱۵۰,۹۵۰,۱۵۴	۴,۵۶۷,۹۰۶	۱۷,۱۱۷,۲۷۹	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۱۵,۱۳۵,۱۲۸	.	۵۶,۷۵۶,۷۳۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۶۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	.	کارمزد بانکی
۱۰,۸۷۰,۱۳۳۳	۲۷,۱۷۵,۳۳۰	.	هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
۳۵,۹۶۱,۱۰۰		۱۳,۰۱۲,۶۵۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۱,۰۵۱,۰۹۹,۴۱۱	۲۱۴,۵۵۴,۴۹۳	۲۷۰,۲۱۲,۸۱۵	

۲۲- سود تقسیم شده

طبق امید نامه صندوق، سود دارندگان واحدها در پایان هر ماه پرداخت می شود. سودهای پرداختی بابت دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱ به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۱۱.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
(۲۱۵,۷۴۰,۴۱۲,۵۳۹)	(۴۶,۲۶۱,۸۹۲,۰۴۶)	(۱۳۸,۷۵۸,۸۶۳,۶۱۹)	سودهای پرداختی طی دوره
(۲۱۵,۷۴۰,۴۱۲,۵۳۹)	(۴۶,۲۶۱,۸۹۲,۰۴۶)	(۱۳۸,۷۵۸,۸۶۳,۶۱۹)	

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

۲۳- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲۴,۳۶۸,۹۴۹,۱۳۷	۵,۰۰۶,۰۶۸,۳۷۹	۳۹,۱۸۷,۳۶۳,۷۷۸	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۲۲,۸۳۵,۵۲۶,۶۷۶)	(۸,۰۵۵,۶۳۰,۰۲۷)	(۱۲,۱۴۲,۲۶۱,۵۸۴)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱,۵۳۳,۴۱۲,۴۶۱	(۳,۰۴۹,۵۶۱,۶۴۸)	۲۷,۰۴۵,۱۰۲,۱۹۴	

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 سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱					
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	
۰/۸۱٪	۹۹۹,۰۰۰	سهام ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان انتخاب مفید و اشخاص وابسته	
۰/۰۰٪	۳,۱۳۶	سهام عادی	مدیر ثبت	شرکت کارگزاری مفید	
۰/۰۰٪	۱,۰۰۰	سهام ممتاز	سهامدار ممتاز	شرکت مشاور سرمایه گذاری ایده مفید	
۰/۰۰٪	۲۷۸	سهام عادی			
۰/۰۱٪	۱۵,۶۸۴	سهام عادی	مدیر سرمایه گذاری	رحیم صادقی دمنه	
۰/۰۱٪	۱۵,۶۸۴	سهام عادی	مدیر سرمایه گذاری	محمدرضا گل دوست	
۰/۰۱٪	۱۵,۶۸۴	سهام عادی	مدیر سرمایه گذاری	رضا ابراهیمی قلعه حسن	
۰/۸۵٪	۱,۰۵۰,۴۶۶				جمع

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	۱,۶۵۵,۵۱۶,۱۸۶,۸۸۲	۵۲,۱۹۱,۱۹۴
شرکت سید گردان انتخاب مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۲,۴۴۴,۷۲۲,۷۸۷	(۸,۵۴۳,۸۰۰,۸۹۷)
موسسه حسابرسی رازدار	متولی	کارمزد ارکان (متولی)	۱۱۸,۳۷۳,۳۳۴	(۲۸۲,۲۶۳,۵۸۴)
موسسه حسابرسی فراز مشاور	حسابرس	کارمزد ارکان (حسابرس)	۳۴,۹۰۴,۰۵۱	(۱۰۴,۳۲۸,۶۸۶)

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.