

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

گزارش حسابرس مستقل

و صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید

فهرست مندرجات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

شماره صفحه

۱ الی ۴

گزارش حسابرس مستقل

۱

نامه به صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید

۲

صورت خالص داراییها

۳

صورت سود و زیان

۴

صورت گردش خالص داراییها

۵ الی ۲۲

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی



تاریخ: -----

شماره: -----

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع عمومی

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱) صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید شامل صورت خالص داراییها به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییها برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۷ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت حسابرس

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

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



تاریخ: -----

شماره: -----

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

صورت‌های مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه به عنوان حسابرس مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در مفاد اساسنامه و امید نامه صندوق و مقررات ناظر بر فعالیت صندوقهای سرمایه گذاری و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

اظهار نظر

۴) بنظر این مؤسسه، صورت‌های مالی یاد شده در بالا، صورت خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در ارتباط با صندوقهای سرمایه گذاری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

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

۵) اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی، کفایت این اصول و رویه ها و رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی طراحی شده در عمل، موضوع بندهای ۱ و ۲ ماده ۴۶ اساسنامه صندوق طی دوره مورد گزارش، مورد رسیدگی قرار گرفت. به استثناء موارد ذیل نظر این مؤسسه به مواردی حاکی از عدم رعایت رویه های کنترل های داخلی جلب نشده است.

۱-۵- موضوع بند ۳ ماده ۲ امید نامه صندوق درخصوص سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم و قرارداد اختیار معامله سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس ایران و گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده در بورس به میزان حداکثر ۲۰ درصد از کل داراییهای صندوق در تاریخهای سیزدهم لغایت پانزدهم اردیبهشت ماه ۱۳۹۹.



تاریخ: -----

شماره: -----

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

۲-۵- رعایت بند ۲-۳ امید نامه بر سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام طبقه بندی شده در یک صنعت به میزان حداکثر ۵ درصد از کل داراییهای صندوق در مقطعی از دوره (بطور مثال از ۱۳۹۹/۲/۹ لغایت ۱۳۹۹/۲/۱۵)

۳-۵- رعایت بند ۲-۳ امید نامه مبنی بر سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی به میزان حداکثر پنجاه درصد از کل داراییهای صندوق بطور مثال ۱۳۹۹/۳/۱۰ لغایت ۱۳۹۹/۳/۱۶)

۴-۵- ماده ۷ دستورالعمل تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری درخصوص مکتوب نمودن دلایل تعدیل قیمت پایانی و بایگانی یک نسخه از آن و همچنین تعدیل قیمت پایانی هر ورقه بهادار براساس یک دلیل بیش از یک بار و تعدیل قیمت اوراق مشارکت به میزان ده درصد قیمت پایانی بطور مثال در تاریخ ۱۳۹۹/۳/۴.

۵-۵- علیرغم مکاتبات بعمل آمده از سوی صندوق مورد رسیدگی ، لیکن سود سهام شرکت های سرمایه پذیر شامل سنگ آهن گهر زمین ، تأمین سرمایه نوین ، پلیمر آریا ساسول ، توسعه صنایع بهشهر و شرکت مارگارین در موعد مقرر دریافت نشده است .

۶-۵- واریزیهای نامشخص به شرح یادداشت ۱۳ همراه صورتهای مالی بمبلغ ۱۷۵۱۵ میلیون ریال می باشد ، اقدامات مؤثر جهت شناسایی و تسویه آن مورد تأکید می باشد .

۷-۵- رعایت ماده ۶۵ اساسنامه درخصوص نسبت بدهی به کل داراییهای صندوق حداکثر ۱۵ درصد بطور مثال در روزهای ۲۹ و ۳۰ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹ .

۸-۵- عدم اعمال نصابهای الزام شده به صندوقهای سرمایه گذاری موضوع ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۵۵ مورخ ۱۳۹۹/۱/۲۰ جهت اصلاح ترکیب داراییهای صندوق .



تاریخ: -----

شماره: -----

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

۹-۵- رعایت بند ۳-۳-۱ دستورالعمل رویه پذیره نویسی ، صدور ابطال واحدهای سرمایه گذاری مبنی بر صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری با قیمت صدور و ابطال دو روز کاری بعد ، پس از ارائه درخواست جهت درخواستهایی که پس از ساعت ۲۰ ارائه شده است .

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

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

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

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

مؤسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور

۱۶ مهر ماه ۱۳۹۹

(حسابداران رسمی)

سعید خاریا بند
پرویز صادقی

۸۰۰۴۶۳ ۸۳۱۲۸۰



صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید

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

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد 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

۸-۶

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 ۱۳۹۹/۰۶/۲۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	حجت اله نصر تیان ثابت	شرکت سبدگردان انتخاب مفید	مدیر صندوق
	محمود محمدزاده	موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)	متولی صندوق
	مؤسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی) ۱۳۹۹	موسسه حسابرسی فراز مشاور دینمی پور	گزارش حسابرسی

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

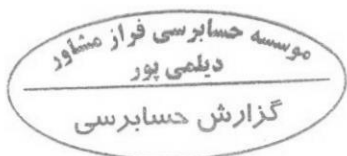
صورت خالص دارائیهها

در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۹۷,۵۷۸,۵۷۱,۷۲۵	۲۶,۲۰۱,۷۶۶,۳۹۶	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱,۰۳۳,۳۰۴,۱۴۰,۴۹۸	۸۵۰,۰۶۴,۳۸۵,۰۵۱	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲,۴۴۲,۶۵۶,۷۵۰	۹۳۹,۷۲۳,۶۲۲	۷	حسابهای دریافتی
۳۴۱,۴۸۸,۶۱۹	۲۵۰,۸۶۹,۴۰۳	۸	سایر دارائیهها
۱۶,۳۱۲,۸۷۸,۴۱۱	۱۸۰,۴۹۱,۹۱۹,۳۵۷	۹	موجودی نقد
۱,۱۴۹,۹۷۹,۷۳۶,۰۰۳	۱,۰۵۷,۹۴۸,۶۶۳,۸۲۹		جمع دارایی ها
			بدهی ها
(۵۴۸,۷۰۲,۰۲۶)	۸۴۰,۴۴۴,۲۵۲	۱۰	جاری کارگزاران
۶۶۰,۸۰۷,۴۲,۹۹۵	۴,۸۷۱,۲۲۳,۸۹۴	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۲۲,۲۱۸,۳۵۴,۷۲۸	۱۸,۲۹۷,۳۷۷,۰۱۹	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
۱,۴۵۲,۳۱۲,۵۱۴	۲,۳۳۷,۸۱۵,۲۲۱	۱۳	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۲۹,۷۳۰,۷۰۸,۲۱۱	۲۶,۳۴۶,۸۶۰,۳۸۶		جمع بدهی ها
۱,۱۲۰,۲۴۹,۰۲۷,۷۹۲	۱,۰۳۱,۶۰۱,۸۰۳,۴۴۳	۱۴	خالص دارایی ها
۱۱۲,۰۲۱,۴۰۵	۱۰۳,۱۵۵,۵۲۵		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



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



صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

صورت سود و زیان

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱۴۲,۵۷۸,۳۵۶,۲۵۸	۴۴,۵۸۴,۵۸۰,۰۰۰	۱۳۵,۹۳۴,۰۸۵,۷۸۱	۱۵
۵,۸۳۵,۳۲۰,۲۰۴	۴۴,۹۴۰,۴۳۶,۰۳۱	(۲۶,۱۰۷,۴۵۶,۷۱۲)	۱۶
۷۳,۵۱۰,۰۱۰,۴۵۳	۱,۳۶۱,۹۴۵,۶۳۹	۵۱,۱۸۴,۴۲۶,۳۸۰	۱۷
۳,۱۳۱,۶۸۲,۳۵۰	۱,۸۱۸,۱۰۱,۷۲۰	۱,۴۷۱,۶۳۳,۶۲۲	۱۸
۷۳۴,۳۳۲,۱۲۶	۱۵۷,۹۷۰,۶۹۷	۱۸۳,۱۴۰,۵۴۳	۱۹
۲۲۵,۷۸۹,۷۰۱,۳۹۱	۹۲,۸۶۳,۰۳۴,۰۸۷	۱۶۲,۶۶۵,۸۲۹,۶۱۴	جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
(۱۰,۴۹۵,۳۹۲,۱۴۷)	(۴,۶۱۲,۹۲۹,۵۶۸)	(۴,۹۱۸,۵۰۱,۹۴۲)	۲۰
(۱۰۰,۵۱۰,۹۹۹,۴۱۱)	(۴۴۷,۰۹۹,۶۰۲)	(۵۲۶,۴۷۱,۴۲۹)	۲۱
(۱۱,۵۴۶,۴۹۱,۵۵۸)	(۵,۰۶۰,۰۲۹,۱۷۰)	(۵,۴۴۴,۹۷۳,۳۷۱)	جمع هزینه‌ها
۲۱۴,۲۴۳,۲۰۹,۸۳۳	۸۷,۸۰۳,۰۰۴,۹۱۷	۱۵۷,۲۲۰,۸۵۶,۲۴۳	سودخالص

۲۰/۵۵٪

۱۹/۵۴٪

۹/۸۳٪

۱۱/۴۱٪

۱۴/۳۳٪

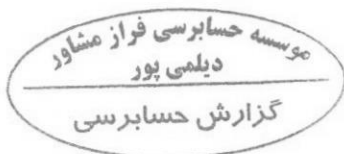
۱۵/۳۵٪

بازده میانگین سرمایه گذاری

بازده سرمایه گذاری پایان دوره

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

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



صندوق سرمایه گذاری ثابت ناصی مفید

صورت گردش خالص داراییها

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

صورت گردش خالص داراییها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰ سال مالی		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۹۸۸,۷۵۶,۱۹۸,۰۳۷	۹۸۸,۷۵۶,۷۳۳	۹۸۸,۷۵۶,۱۹۸,۰۳۷	۹۸۸,۷۵۶,۷۳۳	۱,۱۲۰,۲۴۹,۰۲۷,۷۹۲	۱۱۲,۰۲۱,۴۰۵	
۲۳۸,۰۵۷,۲۴۳,۰۰۰	۲۳۸,۰۵۷,۲۴۳	۸۹۴,۲۰۴,۰۰۰	۸۹,۴۲۰,۴۰۲	۱,۳۷۹,۰۰۴,۳۴۰,۰۰۰	۱۲۷,۹۰۰,۴۲۴	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره
(۲,۲۴۹,۱۱۵,۸۱۰,۰۰۰)	(۲,۲۴۹,۱۱۵,۸۱۰)	(۱,۰۹۹,۷۸۴,۷۳۰,۰۰۰)	(۱۰۹,۹۷۸,۴۷۳)	(۱,۳۶۷,۶۶۳,۰۴۰,۰۰۰)	(۱,۳۶۰,۷۶۶,۲۰۴)	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
۲۱۴,۳۴۳,۲۰۹,۸۳۳	۲۱۴,۳۴۳,۲۰۹,۸۳۳	۸۷۸,۰۳۰,۴۹۱۷	۸۷,۸۰۳,۰۴۹۱۷	۱۵۷,۲۳۰,۸۵۶,۲۴۳		واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
(۲۱۵,۷۳۰,۴۱۲,۵۳۹)	(۲۱۵,۷۳۰,۴۱۲,۵۳۹)	(۸۵,۳۷۸,۷۹۰,۷۲۰)	(۸۵,۳۷۸,۷۹۰,۷۲۰)	(۱۸۳,۰۰۰,۲۵۳۶,۰۰۱)		سود تقسیم شده
۱,۵۳۳,۴۱۲,۴۶۱	۱,۵۳۳,۴۱۲,۴۶۱	(۲۴۰,۰۶۶,۱,۴۱۲)	(۲۴۰,۰۶۶,۱,۴۱۲)	۲۵,۷۹۳,۲۵۵,۴۰۹		تعدیلات
۱,۱۲۰,۲۴۹,۰۲۷,۷۹۲	۱,۱۲۰,۲۴۹,۰۲۷,۷۹۲	۷۸۳,۱۹۹,۰۴۰,۸۲۲	۷۸,۳۱۷,۶۷۲	۱,۰۰۳۱,۶۰۱,۸۰۳,۴۴۳	۱۰۳,۱۵۵,۵۲۵	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

مؤسسه حسابرسی آراز دادر
 (حسابداران رسمی) ۱۳۹۹

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش‌های تالیف صورت‌های مالی می‌باشد.

مؤسسه حسابرسی آراز مشاور
 دبلیو پور
 گزارش حسابرسی

انتخاب مفید
 مدیریت دارایی

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

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 شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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، مؤسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور است که در تاریخ ۱۳۶۷/۰۹/۱۰ به شماره ثبت ۳۴۹۱ نزد مرجع ثبت شرکتهای و مؤسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، خیابان آفریقا، مجتمع الهیه، شماره ۲۴۴، طبقه ۶، واحد ۶۰۷

۳- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱-۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

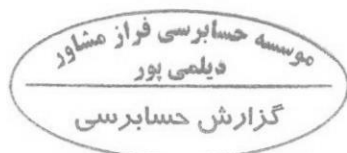
۲-۳- سرمایه‌گذاری‌ها

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.

۱-۲-۳- 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.

۲-۲-۳- 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.

۳-۳- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها



صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

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 دوره های آتی

مخارج انتقالی به دوره های آتی شامل مخارج تاسیس و برگزاری مجامع می باشد. 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 یک‌سال 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 (۰,۰۰۲۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	ندارد
کارمزد مدیر	سالانه دو درصد (۰/۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق، علاوه نه در هزار (۰/۰۰۹) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق.
کارمزد متولی	سالانه یک در هزار (۰,۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۱۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۳۰۰ میلیون ریال است.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق می باشد.
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 نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌ی دسترسی به نرم افزار، نصب و راه اندازی تارنما آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار آئیم 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 سرمایه گذاری) در هر سال ۸۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی‌ها

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

ارزش دارایی ها به میلیارد	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰
ضریب	۰/۰۰۰۰۵	۰/۰۰۰۰۳	۰/۰۰۰۰۱

۳-۶- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۶ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. 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 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
 داده‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد 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 به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱/۳۰		۱۳۹۹/۰۵/۳۱		صنعت		
درصده کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصده کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۰/۰۰٪	۰	۰	۰/۰۱٪	۱۳۶۷۱۲۶۷۱	۱۱۷۸۴۰۰۵۰	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۷/۳۳٪	۲۶۷۰۰۷۷۷۲۳۶	۱۳۸۷۲۹۴۲۶۶	۰/۰۰٪	۰	۰	فلات اساسی
۱/۹۴٪	۲۲۲۶۰۱۰۰۰۷۶۰	۱۵۳۱۲۴۴۸۰۳۳	۰/۰۷٪	۲۳۹۰۰۶۹۹۶	۲۸۲۷۷۱۰۶۶	مجموعات شیمیایی
۱/۷۹٪	۲۰۶۰۲۱۹۰۳۱۶	۹۰۱۹۰۷۷۲۳۳۴	۰/۰۰٪	۰	۰	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰/۰۰٪	۰	۰	۰/۰۰٪	۰	۰	زراعت و خدمات وابسته
۰/۰۰٪	۰	۰	۰/۱۹٪	۲۰۴۹۰۸۴۰۸۳	۲۵۱۷۰۱۳۵	سرمایه گذاریها
۰/۰۰٪	۰	۰	۰/۰۰٪	۳۳۴۰۱۰۲۵۹	۷۳۶۰۲۰۲۳۹	سایر واسطه گریهای مالی
۰/۰۰٪	۰	۰	۰/۰۰٪	۱۸۸۰۱۷۳۶۱۹	۹۰۳۹۰۸۴۰۱۸۹	گواهی سپرده طلا
۱/۳۷٪	۱۵۷۳۷۲۵۷۱۰۸	۱۳۹۶۶۳۷۰۲۳۶	۱/۷۷٪	۱۵۲۱۰۲۶۵۰۹۴	۷۱۰۵۱۷۰۵۹۳	سیمان، آهک و گچ
۰/۰۰٪	۰	۰	۰/۱۴٪	۶۰۳۵۱۷۷۶	۵۷۳۳۸۴۶۹	رژانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۰/۰۰٪	۰	۰	۰/۰۱٪	۰	۰	بانکها و موسسات اعتباری
۰/۰۰٪	۰	۰	۰/۰۰٪	۰	۰	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰/۰۰٪	۰	۰	۰/۰۲٪	۲۵۷۳۰۵۳۳۸	۱۳۹۷۰۱۰۲۸۹	فعالیت‌های کمکی به پیادهای مالی واسطه
۰/۱۳٪	۱۴۵۲۳۵۵۰۳۶۱	۸۹۰۹۰۱۹۲۶	۰/۰۲٪	۲۳۰۴۸۷۶۰۶	۱۹۳۷۰۲۷۸۶	مواد و محصولات دارویی
۰/۳۶٪	۲۹۹۳۷۷۵۰۳۳۴	۱۸۵۵۸۳۰۲۹۹	۰/۳۷٪	۲۰۳۶۷۲۰۶۰۸۰	۶۱۱۰۹۴۴۰۱۶	
۸/۴۹٪	۹۷۵۷۸۵۷۱۰۳۳۵	۶۰۰۵۴۰۲۵۶۸۴	۷/۴۸٪	۲۶۳۰۱۷۶۶۳۳۶	۱۲۳۶۳۶۱۴۰۱۷۹	

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:

۱۳۹۸/۱/۳۰		۱۳۹۹/۰۵/۳۱		نام اوراق		
درصده به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصده به کل داراییها	سود متعلقه	بهای تمام شده	تاریخ سررسید	
درصد به کل داراییها	ریال	درصد به کل داراییها	ریال	ریال		
۰/۰۷٪	۸۰۰۰۴۵۳۳۳۵	۰/۰۰٪	۰	۰	۰	اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۱۳۹۵
۳/۹۱٪	۲۳۹۹۵۳۴۸۰۲۱۵	۴/۷۸٪	۲۳۲۹۰۹۰۲۵۶	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۹۹/۱۱/۸	اجاره دولتی آپوروش-حالت ۹۹۱۱۱۸
۰/۰۹٪	۱۰۰۰۵۲۳۳۵۴۹	۰/۵۷٪	۲۸۶۱۳۰۴۸۸	۵۹۱۷۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۹۹/۱۱/۸	اجاره دولتی آپوروش-سپهر ۹۹۱۱۱۸
۰/۰۰٪	۰	۰/۰۲٪	۱۶۲۰۶۷۳۳۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰	اجاره دولتی آپوروش-تمس ۹۹۱۱۱۸
۰/۰۰٪	۰	۰/۰۰٪	۱۱۳۶۰۴۶۸۱۰۲۷۳	۱۲۳۳۵۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۹۹/۰۷/۳۱	اسناد خزانه-م آپوروش ۹۷-۹۹۱۰۲۳۱
۰/۰۰٪	۰	۰/۰۰٪	۱۶۶۳۳۰۸۸۳۹۳۳	۱۷۷۳۴۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۹۹/۰۷/۲۳	اسناد خزانه-م آپوروش ۹۷-۹۹۱۰۲۳۰

صندوق سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
 داده‌های توضیحی صورتهای مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹
 دیلمی پور
 گزارش حسابرسی

صندوق سرمایه گذاری ثابت ناصی مفید
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

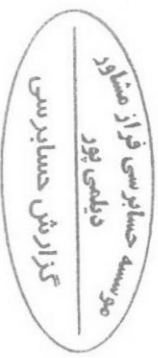
۱۳۹۸/۱/۳۰

۱۳۹۹/۰۵/۳۱

درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش ریال	سود مستقله ریال	بهای تمام شده ریال	نرخ سود	تاریخ سررسید	نام اوراق
۰/۰٪	۰	۱/۱۱٪	۱۱۶۸۵۰۹۷۰۴۹	۰	۱۳۵۲۶۰۰۰۰۰۰		۱۴۰۰/۴/۲۱	اسناد خزانه ۳ بوردجه ۹۷-۰۴۲۱
۰/۰٪	۰	۰/۴۷٪	۵۰۱۲۰۹۶۰۲۱۱	۰	۵۷۸۴۰۰۰۰۰۰		۱۴۰۰/۴/۲۲	اسناد خزانه ۵ بوردجه ۹۷-۰۴۲۲
۰/۰٪	۰	۷/۱۴٪	۲۲۶۳۱۸۹۳۵۹۳	۰	۲۶۶۴۳۰۰۰۰۰۰		۱۴۰۰/۵/۱۹	اسناد خزانه ۳ بوردجه ۹۷-۰۵۱۹
۰/۰٪	۰	۱/۹۳٪	۲۰۵۵۷۶۴۸۲۵۰	۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰		۱۴۰۰/۴/۰۷	اسناد خزانه ۱۶ بوردجه ۹۷-۰۴۰۷
۰/۰٪	۰	۷/۰۴٪	۲۱۶۱۹۶۰۷۱۸۵	۰	۲۷۸۱۰۰۰۰۰۰۰		۱۴۰۰/۱/۱۱	اسناد خزانه ۱۲ بوردجه ۹۷-۱۱۱۱
۰/۰٪	۰	۱/۲۰٪	۱۲۶۸۴۹۰۲۵۲۴	۰	۱۵۰۶۴۰۰۰۰۰۰		۱۴۰۰/۵/۲۵	اسناد خزانه ۱۸ بوردجه ۹۷-۰۵۲۵
۰/۰٪	۰	۷/۰۰٪	۲۱۱۸۵۰۵۹۵۱۱	۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰		۱۴۰۰/۳/۲۴	اسناد خزانه ۲۰ بوردجه ۹۷-۰۳۲۴
۰/۰٪	۰	۰/۴۳٪	۲۳۳۱۷۳۳۳۶۴۰	۰	۲۹۷۳۰۰۰۰۰۰۰		۱۴۰۰/۰۷/۲۸	اسناد خزانه ۳۱ بوردجه ۹۷-۰۷۲۸
۰/۰٪	۰	۱/۰۳٪	۱۰۸۸۶۳۸۲۳۹۸	۰	۱۳۵۰۰۰۰۰۰۰۰		۱۴۰۰/۰۸/۲۴	اسناد خزانه ۳۳ بوردجه ۹۷-۰۸۲۴
۰/۰٪	۰	۰/۸۵٪	۱۵۸۷۷۳۰۸۴۱	۰	۱۶۱۰۰۰۰۰۰۰۰		۱۳۹۹/۰۶/۲۵	اسناد خزانه ۲۴ بوردجه ۹۷-۰۶۲۵
۰/۹۵٪	۱۰۰۹۳۸۷۸۱۹۲	۰/۰۰٪	۰	۰	۰		-	اسناد خزانه ۳ بوردجه ۹۷-۰۷۲۱
۰/۶۴٪	۷۳۵۲۸۱۶۰۹۸	۰/۰۷٪	۷۳۰۹۶۳۴۵۵۸	۲۱۰۹۳۱۵۶۰	۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۶	۱۳۹۹/۰۷/۰۱	مراجعه پدیده شیعی قرن ۹۹۰۷۰۱
۰/۰٪	۰	۰/۸۵٪	۱۵۳۲۳۰۹۰۳۳۳	۹۶۸۷۲۷۷	۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰		۱۳۹۹/۱۱/۱۸	مراجعه دولتی تملون - اسناد ۹۹۱۱۱۸
۴۱/۹۶٪	۴۸۲۵۷۳۵۰۷۵۷	۴۱/۶۷٪	۴۳۰۸۵۶۱۵۳۲۲	۲۴۹۹۴۰۰۴۲۶۶	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۸	۱۴۰۷/۰۸/۱۸	مفقت دولت-شش-خالص کارخان ۰۱۰۸
۲۳/۶۸٪	۳۹۸۸۷۵۶۳۳۹۷۱	۰/۰۰٪	۰	۰	۰		-	سلف نفت خام سبک داخلی ۹۸۳
۷/۵۶٪	۸۶۸۸۱۹۵۳۳۹۱	۸/۳۳٪	۸۸۱۲۶۵۴۰۵۳۳	۰	۱۱۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰		۱۳۹۹/۰۷/۱۲	سلف نفت خام سبک داخلی ۹۹۳
۸۹/۸۵٪	۱۰۳۳۳۰۴۱۴۰۴۹۸	۸۰/۳۵٪	۸۵۰۰۰۶۴۳۸۵۰۵۱	۲۵۰۵۷۶۰۷۷۰۳۹۳	۹۸۰۰۷۷۸۰۰۰۰۰۰۰		-	

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

دلیل تبدیل	خالص ارزش فروش شده ریال	قیمت تبدیل شده هر اوراق ریال	درصد تبدیل	ارزش تابلو هر اوراق ریال	نام اوراق سرمایه پذیر
جلوگیری از نوسانات ناگهانی	۸۸۱۶۲۵۳۰۰۰۰	۷۲۷۱۴۰	۹/۹۹٪	۸۳۰۱۲۵	سلف نفت خام سبک داخلی ۹۹۳
جلوگیری از نوسانات ناگهانی	۴۱۵۹۲۹۰۰۰۰۰۰	۸۲۱۸۷۸	۹/۵۷٪	۹۳۰۰۰۰	مفقت دولتی ۵-شش-خالص کارخان ۰۱۰۸
جلوگیری از نوسانات ناگهانی	۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۹۰۰۰۰۰۱	۹/۹۹٪	۱۰۰۰۰۰۰	اجاره دولتی آپوروش - ملت ۹۹۱۱۱۸
جلوگیری از نوسانات ناگهانی	۱۱۳۶۳۵۱۷۵۸۵۵	۹۲۸۱۳۹	۴/۷۳٪	۱۲۴۳۶۶	اسناد خزانه ۳ بوردجه ۹۷-۰۷۲۱
جلوگیری از نوسانات ناگهانی	۷۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۹۰۰۰۰۰۱	۹/۹۹٪	۱۰۰۰۰۰۰۱	مراجعه پدیده شیعی قرن ۹۹۰۷۰۱
جلوگیری از نوسانات ناگهانی	۲۰۵۶۱۰۳۷۵۰۰۰	۸۲۲۴۵۵	۴/۵۷٪	۵۶۳۵۰۰	اسناد خزانه ۱۶ بوردجه ۹۷-۰۴۰۷
جلوگیری از نوسانات ناگهانی	۲۱۱۸۸۹۰۰۰۰۰۰	۸۲۷۵۵۶	۳/۰۷٪	۸۲۳۹۹۵	اسناد خزانه ۲۰ بوردجه ۹۷-۰۳۲۴
	۷۱۶۲۷۱۷۸۸۵۵				



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

۷- حسابهای دریافتی

حسابهای دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۱/۳۰		۱۳۹۹/۰۵/۳۱		تغییر شده	
تغییر شده	تغییر شده	ذخیره تغییر	تغییر شده	درصد	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	۲۵	۹۶۶,۸۸۳,۳۰۰
۲,۴۴۲,۶۵۴,۷۵۰	۹۳۹,۷۲۳,۶۲۲	۲۷,۱۵۹,۷۷۸	۹۶۶,۸۸۳,۳۰۰		
۲,۴۴۲,۶۵۴,۷۵۰	۹۳۹,۷۲۳,۶۲۲	۲۷,۱۵۹,۷۷۸	۹۶۶,۸۸۳,۳۰۰		

سود سهام دریافتی
 سود دریافتی سپرده بانکی مات

۸- سایر داراییها

سایر داراییها شامل اوبان نرم افزار صندوق می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستطک نشده و به عنوان دارایی آنی مستقل می‌شود.

۱۳۹۹/۰۵/۳۱		۱۳۹۹/۰۵/۳۱		مانده در ابتدای سال	
مانده در پایان دوره مالی	استهلاك دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۷,۱۳۸,۷۷۵	۳۳۷,۲۳۳,۳۷۶	۱۹۹,۹۹۴,۱۸۱	۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۶۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۷,۱۱۵,۶۰۰
۱۲۰,۶۲۳,۵۴۶	۵۹,۹۹۳,۰۵۴	۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰	۵۶۷,۵۶۷,۳۰۰	۵۴,۸۶۴,۸۷۳	
(۱,۸۹۱,۸۵۸)	۵۶۷,۵۶۷,۳۰۰				
۲۵۰,۸۶۹,۴۰۳	۴۵۴,۱۱۳,۲۶۰	۳۶۳,۴۹۴,۱۸۱	۳۳۱,۴۸۸,۴۸۲		

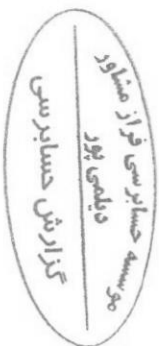
اوبان نرم افزار صندوق
 ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
 مخارج عمودیت در کانون ها

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۱/۳۰		۱۳۹۹/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰		
۱۶,۳۱۳,۷۷۸,۴۱۱	۱۸۰,۴۹۱,۸۱۹,۲۵۷		
۱۶,۳۱۳,۸۷۸,۴۱۱	۱۸۰,۴۹۱,۹۱۹,۳۵۷		

بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۸۳۸۰۶۴۹۲۸
 بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۸۳۳۳۳۲۸۷۵۱



صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید
لادانشتهای توضیحی صورتهای مالی

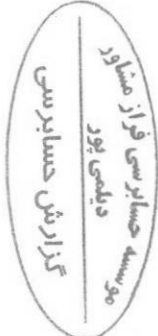
دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

۱۰- جاری کارگزاران

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

۱۳۹۹/۰۵/۳۱	
ماده در پایان دوره مالی	ماده در ابتدای دوره
گرفتن بستانکار	گرفتن بدهکار
ریال	ریال
۱,۱۲۳,۸۴۰,۹۴۶,۴۶۰	۱,۱۲۱,۳۷۱,۸۰۰,۱۸۲
(۸۴۰,۴۴۴,۳۵۲)	۵۴۸,۲۰۲,۰۲۶
۱,۱۲۳,۸۴۰,۹۴۶,۴۶۰	۱,۱۲۱,۴۷۱,۸۰۰,۱۸۲
(۸۴۰,۴۴۴,۳۵۲)	۵۴۸,۲۰۲,۰۲۶

شرکت کارگزاری مفید



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

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۶,۳۷۵,۴۲۸,۱۱۰	۴,۴۹۷,۱۰۷,۴۴۰	مدیر
۱۶۳,۸۹۰,۲۵۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۶۹,۴۲۴,۶۳۵	۷۴,۱۱۶,۴۵۴	حسابرس
۶,۶۰۸,۷۴۲,۹۹۵	۴,۸۷۱,۲۲۳,۸۹۴	

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۷۰۲,۹۶۰,۰۰۰	۱,۶۵۶,۳۵۰,۰۰۰	بابت درخواست صدور
۲۱,۵۰۸,۱۳۷,۱۷۶	۱۵,۱۶۴,۲۳۵,۸۶۳	بابت سود صندوق
۴۵۴,۱۳۱	۱,۴۷۱,۲۹۳,۲۸۳	بابت درخواست ابطال
۶,۸۱۳,۴۲۱	۵,۴۹۷,۸۷۳	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۲۲,۲۱۸,۳۵۴,۷۲۸	۱۸,۲۹۷,۳۷۷,۰۱۹	

۱۳- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

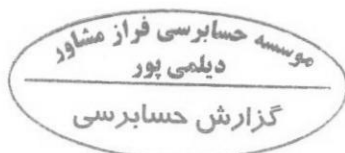
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۵۷۲,۲۰۸,۹۶۸	۷۷۳,۲۷۱,۰۱۸	ذخیره تصفیه
۲۵,۳۹۵,۴۲۶	۱۶,۱۸۹,۶۸۴	ذخیره آبنمان
۳۶,۴۱۶,۱۰۰	۱,۵۱۵,۰۴۰,۰۰۰	واریزی نامشخص
۸۱۸,۲۹۲,۰۲۰	۳۳,۳۱۴,۵۱۹	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۱,۴۵۲,۳۱۲,۵۱۴	۲,۳۳۷,۸۱۵,۲۲۱	

۱۴- خالص داراییها

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

۱۳۹۸/۱۱/۳۰		۱۳۹۹/۰۵/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱,۱۱۰,۳۴۸,۷۱۵,۵۵۰	۱۱۱,۰۲۱,۴۰۵	۱,۰۲۱,۶۰۱,۳۵۲,۱۴۹	۱۰۲,۱۵۵,۵۲۵	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۰,۰۰۰,۳۱۲,۲۴۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۴۵۱,۲۹۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱,۱۲۰,۳۴۹,۰۲۷,۷۹۲	۱۱۲,۰۲۱,۴۰۵	۱,۰۳۱,۶۰۱,۸۰۳,۴۴۳	۱۰۳,۱۵۵,۵۲۵	

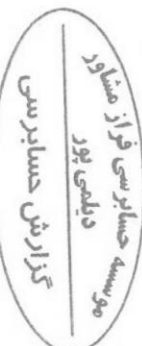


۱۵- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی ششم منتهی به	دوره مالی ششم منتهی به	دوره مالی ششم منتهی به	دوره مالی ششم منتهی به	دوره مالی ششم منتهی به	دوره مالی ششم منتهی به
۱۳۹۸.۱۱.۳۰	۱۳۹۸.۰۵.۳۱	۱۳۹۹.۰۵.۳۱	۱۳۹۹.۰۵.۳۱	۱۳۹۹.۰۵.۳۱	۱۳۹۹.۰۵.۳۱
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸,۳۹۷,۱۷۳,۳۰۹	۶,۸۱۸,۵۶۴,۹۰۵	۱۱۶,۶۳۳,۷۷۷,۳۷۵	۱۵۰-۱	۱۱۶,۶۳۳,۷۷۷,۳۷۵	۱۵۰-۱
۳۳۰.۵۱		۳۷,۷۶۶,۰۱۵,۰۰۵	۱۵۰-۳	۱۹,۰۷۰,۳۰۸,۴۰۶	۱۵۰-۳
۱۳۳,۷۸۱,۱۴۰,۸۷۸		۴۴,۵۸۴,۵۸۰,۰۰۰		۱۳۵,۹۳۴,۰۸۵,۷۸۱	
۱۴۲,۵۷۸,۳۵۶,۳۵۸					

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

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کاربرد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	دوره مالی ششم منتهی به	سال مالی منتهی به
			۱۳۹۹.۰۵.۳۱	۱۳۹۸.۱۱.۳۰	۱۳۹۸.۱۱.۳۰	۱۳۹۸.۱۱.۳۰	۱۳۹۸.۱۱.۳۰	۱۳۹۸.۱۱.۳۰	۱۳۹۸.۱۱.۳۰	۱۳۹۸.۱۱.۳۰
۱	بانک تجارت	۱۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۸۷۸,۳۳۷,۳۳۳	۷,۸۲۱,۷۸۶,۷۰۰	۳۵,۱۴۰,۰۲۱	۱۴۴,۳۹۲,۲۳۶	۱۶,۸۹۷,۱۷۸,۳۷۵	۱۶,۸۹۷,۱۷۸,۳۷۵	۸۸۹,۶۶۷,۱۰۷	۹۲۱,۳۳۳,۸۶۶
۲	بانک خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳	پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴	پالایش نفت شیراز	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۵	پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۶	پتروشیمی پردیس	۱۵۵,۰۰۰	۱۱,۳۳۱,۳۵۵,۷۹۶	۵,۳۸۱,۱۰۸,۰۱۸	۱۶,۰۰۵,۳۶۵	۵,۶۵۶,۳۷۸	۵,۷۷۷,۲۸۶,۱۳۵	۵,۷۷۷,۲۸۶,۱۳۵	۸۸۹,۶۶۷,۱۰۷	۸۸۹,۶۶۷,۱۰۷
۷	پتروشیمی تندگوین	۱۵۹,۰۰۰	۱,۳۳۳,۳۰۰,۰۰۰	۶۹,۵۸۱,۷۳۶	۲,۴۵۶,۶۶۴	۸,۶۰۵,۵۰۴	۱,۰۳۸,۵۶۶,۰۸۶	۱,۰۳۸,۵۶۶,۰۸۶	۶۲,۱۷۳,۴۸۷	۶۲,۱۷۳,۴۸۷
۸	پتروشیمی شانزد	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۹	پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۰	تامین سرمایه امید	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۱	تامین سرمایه بانک ملت	۱۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۱,۹۰۰,۰۰۰	۳۷۶,۵۳۱,۰۶۷	۱,۸۹۵,۴۱۴	۶۰۷,۹۰۵,۰۰۰	۹۵۶,۷۵۶,۰۱۹	۹۵۶,۷۵۶,۰۱۹	۳۳۰,۱۷۶,۸۳۰	۳۳۰,۱۷۶,۸۳۰
۱۲	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۳	تامین سرمایه نوین	۲۰,۳۰۹,۷۰	۲,۰۷۰,۷۸۲,۸۶۷	۱,۴۵۲,۳۵۵,۳۶۱	۴,۳۳۷,۴۴۱	۱۵,۳۵۳,۹۱۴	۱,۵۹۸,۸۳۶,۱۵۱	۱,۵۹۸,۸۳۶,۱۵۱	-	-
۱۴	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱,۰۷۹,۱۸۸	۱۷,۳۳۳,۶۸۹,۳۰۰	۹,۳۳۳,۰۸۰,۷۱۶	۲۴,۶۸۲,۳۰۳	۸۶,۶۶۹,۳۴۵	۷,۸۹۸,۴۵۷,۶۳۶	۷,۸۹۸,۴۵۷,۶۳۶	-	-
۱۵	سرمایه گذاری تارویی تامین	۸۹,۵۴۶	۴,۳۳۹,۶۴۴,۹۱۶	۱,۲۰۵,۸۵۰,۳۳۰	۵,۹۸۸,۳۹۶	۲۱,۱۹۸,۳۲۵	۲,۲۱۶,۶۰۷,۹۶۵	۲,۲۱۶,۶۰۷,۹۶۵	-	-
۱۶	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۱۵۱,۲۱۱	۴,۳۳۳,۶۳۱,۶۱۶	۲۰۰,۵۹۹,۹۶۱	۶,۵۳۸,۶۰۰	۲,۳۱۸,۱۵۹	۲۶,۰۰۵,۸۷۳	۲۶,۰۰۵,۸۷۳	-	-
۱۷	سرمایه گذاری صندوق پارسینستک	۱,۹۹۷,۶۴۴	۳۳,۸۳۱,۱۳۴,۴۶۰	۱۱,۵۹۳,۵۸۳,۳۰۸	۳۳,۳۰۶,۷۷۰	۱۱۴,۳۶۰,۷۱۲	۱۱,۱۳۱,۹۰۱,۶۷۰	۱۱,۱۳۱,۹۰۱,۶۷۰	-	-
۱۸	سرمایه گذاری غیررهن‌بند	۱,۷۵۹,۰۰۰	۱۸,۳۷۶,۴۰۸,۴۳۸	۹,۰۰۰,۸۸۴,۹۰۷	۲۵,۵۵۶,۳۹۷	۹۱,۸۸۱,۵۲۶	۹,۳۳۹,۶۳۳,۵۱۸	۹,۳۳۹,۶۳۳,۵۱۸	-	-
۱۹	سکه تمام پهارتحویل ازروه سامان	۷۰	۴,۷۵۹,۴۲۵,۹۰۲	۴,۰۷۹,۶۶۸,۹۹۸	۱,۳۳۳,۵۰۰	-	۶۸۰,۳۳۴,۳۰۴	۶۸۰,۳۳۴,۳۰۴	-	-
۲۰	سکه تمام پهارتحویل ازروه صادرات	۸۰۰	۵,۱۹۰,۵۳۳,۱۳۰	۴,۳۳۴,۰۷۴,۶۷۰	۶,۳۸۸,۱۲۴	-	۹۲۹,۹۷۰,۲۱۷	۹۲۹,۹۷۰,۲۱۷	-	-
۲۱	سکه تمام پهارتحویلی ازروه رفاه	۲۵۰	۱,۳۳۴,۱۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۴,۱۰۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۸۷۳	-	۱۳۶,۸۱۵,۰۲۱	۱۳۶,۸۱۵,۰۲۱	-	-
۲۲	سنگ آهن گهرزین	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۳	سیمان سلوه	۳۷۷۲	۱۶۶,۱۳۴,۹۶۸	۸۹,۰۳۴,۳۳۳	۲۳۳,۶۶۳	۸۳,۰۶۷۰	۷۶,۰۳۴,۲۰۴	۷۶,۰۳۴,۲۰۴	-	-
۲۴	صندوق س. تراز آرمان برند میا	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۵	صندوق توده فام	۲,۷۳۴	۱۱۴,۲۹۹,۲۹۰	۷۴,۸۰۳,۲۸۸۳	۱۶۱,۳۳۵	۵۷۱,۴۹۷	۳۸,۷۶۴,۵۷۵	۳۸,۷۶۴,۵۷۵	-	-



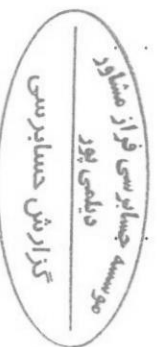
ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کاربرد ریال	مابالت ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سال مالی منتهی به
۲۶	صنعتی زر ماکارون	۷۸۱۵	۲۱۲,۷۸۴,۸۰۰	۱۱۲,۸۱۶,۱۰۸	۲۰,۱۶۵,۳	۱,۰۶۱,۳۳۳	۹۸,۳۰۵,۶۱۶	۳۷۰,۰۶۹,۰۱۰	۱۳۹۸.۱۱.۳۰
۲۷	فورت‌گامهای زنجیره ای افق کوروش	.	.	.	.	.	.	۲۴۶۳,۵۱۰,۳۳۳	۱۳۹۸.۱۱.۳۰
۲۸	فولاد کاوه جنوب کیش	.	.	.	.	.	.	.	۱۳۹۸.۱۱.۳۰
۲۹	فولاد مبارکه امفهان	.	.	.	.	.	.	.	۱۳۹۸.۱۱.۳۰
۳۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۴,۶۸۳,۵۳	۲۷,۹۷۱,۳۹۱,۷۵	۱۸,۹۸۷,۹۷۸,۰۶۸	۶۷,۷۵۹,۱۱۰	۲۳۹,۸۵۶,۸۱۲	۷۸,۶۷۵,۸۴۵,۰۹۵	۲۸۸,۳۱۰,۳۴۶	۱۳۹۸.۱۱.۳۰
۳۱	گسترش نفت و گاز پارسان	.	.	.	.	.	.	.	۱۳۹۸.۱۱.۳۰
۳۲	مازگازین	۷۸,۵۸۳	۱۳,۳۳۶,۶۶۲,۳۶۴	۱۸,۸۹۴,۴۳۱	.	۶۶,۸۸۳,۳۱۲	۶,۹۵۴,۹۱۹,۸۱۷	۲,۳۳۸,۳۳۷,۲۶۷	۱۳۹۸.۱۱.۳۰
۳۳	مجمع صنایع لاستیک یزد	۴,۱۱۸	۴۸۵,۸۹۱,۴۳۰	۱۶۶,۳۱۱,۱۳۳	۴۶۱,۶۸۷	۲,۳۲۹,۹۳۷	۲۱۶,۳۰۶,۵۸۳	.	۱۳۹۸.۱۱.۳۰
۳۴	مدیریت صنعت شوینده تصابشهر	۱۰۰,۰۰۰	۴,۶۶۶,۲۱۴,۱۷۰	۲,۰۱۹,۱۹,۷۵۰	۶,۵۶۳,۶۸۷	۲۳,۳۳۱,۴۶۸	۲,۵۹۷,۳۸۰,۳۶۵	.	۱۳۹۸.۱۱.۳۰
۳۵	ملی صنایع مس ایران	.	۳۳,۵۶۷,۰۲۶۹۰	۷,۷۱۳,۸۵۱,۶۶۸	۳۳,۵۶۷,۳۲۵	۱۱۵,۷۸۳,۵۱۲	۱۵۱,۹۵۵,۹۳۵,۵۵	۲,۳۶۵,۶۹۸,۳۶۵	۱۳۹۸.۱۱.۳۰
۳۶	نفت ایرانول	.	۲۱۹,۳۳۳,۸۸۶,۶۳۴	۱۰,۱۵۲,۴۶۰,۲۲۴	۲۰۳,۳۷۵,۹۴۶	۱,۰۴۱,۵۹۹,۱۳۹	۱۱۶,۸۶۲,۷۷۸,۳۷۵	۱۸,۳۹۷,۱۷۳,۳۰۹	۱۳۹۸.۱۱.۳۰

۱۵-۳ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس :

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کاربرد ریال	مابالت ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سال مالی منتهی به
۱	ح فولاد کاوه جنوب کیش	.	.	.	.	.	.	۳۳,۰۵۱	۱۳۹۸.۱۱.۳۰

۱۵-۴ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت:

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کاربرد ریال	مابالت ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سال مالی منتهی به
۱	اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۳-۱۳۹۴	۷۸۱۳۲۶	۲۳۹,۹۳۵,۱۳۶	۲۳۹,۹۳۵,۱۳۶	.	.	۵,۵۳۰,۳۳۳	۱۳۹۸.۱۱.۳۰	
۲	استاد خزانه اسلامی ۹۷۱۳۷۸	.	.	.	.	.	.	۶۰۰,۸۸۰,۳۱۱	۱۳۹۸.۱۱.۳۰
۳	استاد خزانه ۱۰ اوردجه ۹۷-۹۸	.	.	.	.	.	.	۲,۰۸۵,۱۵۱,۸۷۰	۱۳۹۸.۱۱.۳۰
۴	استاد خزانه ۱۰ اوردجه ۹۷-۹۸	.	.	.	.	.	.	۶,۸۳۰,۳۳۷	۱۳۹۸.۱۱.۳۰
۵	استاد خزانه ۱۱ اوردجه ۹۷-۹۸	.	.	.	.	.	.	۵۰۲,۹۵۴,۵۴۵	۱۳۹۸.۱۱.۳۰
۶	استاد خزانه ۱۲ اوردجه ۹۷-۹۸	.	.	.	.	.	.	۲,۰۳۷,۳۳۰,۰۴۱	۱۳۹۸.۱۱.۳۰



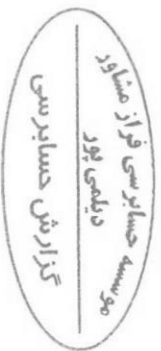
ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کاربرد ریال	مابالت ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سال مالی منتهی به
۷	اسناد خزانه ۳م اوردجه ۹-۹۸۱۰۱۴	*	۷۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۴۳۷۰۲۰۸۱۲۲	*	*	*	۴۲۱۲۰۹۴۴	۱۳۹۸.۱۱.۳۰
۸	اسناد خزانه ۱۳م اوردجه ۹-۹۸۱۰۱۴	*	*	*	*	*	*	۱۰۰۰۸۲۸۱۶	۱۳۹۸.۱۱.۳۰
۹	اسناد خزانه ۱۳م اوردجه ۹-۹۸۰۷۲۳	*	*	*	*	*	*	۲۳۳۸۹۳۶۶	۱۳۹۸.۱۱.۳۰
۱۰	اسناد خزانه ۱۵م اوردجه ۹-۹۸۰۸۲۰	*	*	*	*	*	*	۱۰۱۷۲۳۳۲۰۹۱	۱۳۹۸.۱۱.۳۰
۱۱	اسناد خزانه ۱۵م اوردجه ۹-۹۹۰۲۲۴	*	۷۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۴۳۷۰۲۰۸۱۲۲	*	*	*	*	۱۳۹۸.۱۱.۳۰
۱۲	اسناد خزانه ۱۷م اوردجه ۹-۹۸۱۰۱۲	*	*	*	*	*	*	*	۱۳۹۸.۱۱.۳۰
۱۳	اسناد خزانه ۹م اوردجه ۹-۹۸۰۸۲۰	*	*	*	*	*	*	*	۱۳۹۸.۱۱.۳۰
۱۴	اسناد خزانه ۹م اوردجه ۹-۹۸۰۴۳۳	*	۸۸۱۳۰۰۰۰۰۰	۸۸۶۱۰۳۳۳۰۸	*	*	*	*	۱۳۹۸.۱۱.۳۰
۱۵	اسناد خزانه ۳م اوردجه ۹-۹۸۰۵۲۳	*	۷۸۵۰۰۰۰۰۰۰	۷۶۹۶۴۰۵۹۱۸	*	*	*	۵۱۰۲۵۶۹۲	۱۳۹۸.۱۱.۳۰
۱۶	اسناد خزانه ۳م اوردجه ۹-۹۹۰۵۲۸	*	*	*	*	*	*	*	۱۳۹۸.۱۱.۳۰
۱۷	اسناد خزانه ۱۳م اوردجه ۹-۹۹۰۶۲۵	*	*	*	*	*	*	*	۱۳۹۸.۱۱.۳۰
۱۸	اسناد خزانه ۳م اوردجه ۹-۹۹۰۴۳۳	*	۷۸۳۳۵۰۰۰۰۰	۷۸۰۲۸۶۹۸۰۳۶۶	*	*	*	*	۱۳۹۸.۱۱.۳۰
۱۹	اسناد خزانه ۳م اوردجه ۹-۹۹۰۷۲۱	*	۱۱۳۷۷۱۰۹۹۰۰۰	۱۱۰۰۳۳۸۵۸۲۹۹۲	*	*	*	*	۱۳۹۸.۱۱.۳۰
۲۰	اسناد خزانه ۳م اوردجه ۹-۹۹۰۵۲۱	*	۱۳۸۰۴۰۰۰۰۰۰	۱۳۵۶۰۳۳۳۳۹۹	*	*	*	۲۴۰۶۲۵۰۱	۱۳۹۸.۱۱.۳۰
۲۱	اسناد خزانه ۳م اوردجه ۹-۹۹۰۸۲۰	*	*	*	*	*	*	*	۱۳۹۸.۱۱.۳۰
۲۲	اسناد خزانه ۳م اوردجه ۹-۹۹۰۲۳۳	*	*	*	*	*	*	*	۱۳۹۸.۱۱.۳۰
۲۳	اسناد خزانه ۳م اوردجه ۹-۹۹۰۵۲۳	*	*	*	*	*	*	*	۱۳۹۸.۱۱.۳۰
۲۴	اسناد خزانه ۳م اوردجه ۹-۹۹۰۷۲۳	*	*	*	*	*	*	*	۱۳۹۸.۱۱.۳۰
۲۵	اسناد خزانه ۳م اوردجه ۹-۹۹۰۴۳۳	*	۳۰۰۱۱۹۰۰۰۰۰	۳۹۸۶۷۸۲۱۰۱۲۲	*	*	*	۵۱۹۰۷۵۴	۱۳۹۸.۱۱.۳۰
۲۶	اسناد خزانه ۳م اوردجه ۹-۹۹۰۶۲۷	*	*	*	*	*	*	*	۱۳۹۸.۱۱.۳۰
۲۷	اسناد خزانه ۳م اوردجه ۹-۹۹۰۴۱۱	*	*	*	*	*	*	*	۱۳۹۸.۱۱.۳۰
۲۸	اسناد خزانه ۳م اوردجه ۹-۹۹۰۷۲۳	*	*	*	*	*	*	*	۱۳۹۸.۱۱.۳۰
۲۹	اسناد خزانه ۳م اوردجه ۹-۹۹۰۴۱۱	*	*	*	*	*	*	*	۱۳۹۸.۱۱.۳۰
۳۰	اسناد خزانه ۳م اوردجه ۹-۹۹۰۵۲۳	*	۵۴۳۳۰۰۰۰۰۰	۵۲۳۳۲۰۱۲۳۲۲۴	*	*	*	۶۸۵۸۷۶۰۷۵	۱۳۹۸.۱۱.۳۰
۳۱	سلف نفت خام سینگ فانلی ۹۸۳	*	۴۱۰۶۲۰۷۳۷۰۰۰	۳۷۸۷۵۶۳۷۰۱۷۱	*	*	*	۵۰۰۱۳۷۱۶۵۵	۱۳۹۸.۱۱.۳۰
۳۲	حکوک اجاره مغازات ۳ ماهه ۷/۱۶	*	*	*	*	*	*	*	۱۳۹۸.۱۱.۳۰
۳۳	مراجعه پندیده شمسی قرن ۹۹۰۷۰	*	*	*	*	*	*	*	۱۳۹۸.۱۱.۳۰
			۲۳۳۳۳۳۰۳۶	۶۸۵۰۱۹۰۱۳۸۸۴۸				۳۷۷۶۶۰۱۵۰۸۵	
			۱۳۲۲۸۱۰۶۰۹۸	۱۹۰۷۰۳۰۸۲۰۶				۱۹۰۷۰۳۰۸۲۰۶	

۱۶- سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار

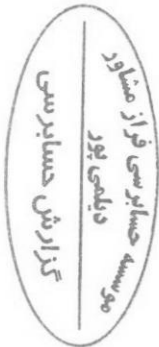
ردیف	سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	تعداد
۱-۱۶	۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۶-۱
	ریال	ریال	ریال	
	۳۷۵۲۰۰۱۷۰۵۴	۳۵۳۳۰۰۷۱۳۲۸	۱۳۰۱۷۹۶۲۹۵۵	
	(۳۱۶۵۵۸۷۰۷۵)	۴۱۳۰۸۳۴۰۵۸۳	(۳۹۱۱۲۵۳۱۹۶۷۱)	
	۵۸۳۵۳۳۰۳۰۴	۴۴۹۴۰۳۳۶۰۳۱	(۲۶۰۱۰۷۴۵۶۷۱۲)	۱۶-۲

سود (زیان) تحقق یافته نگهداری سهام بورسی

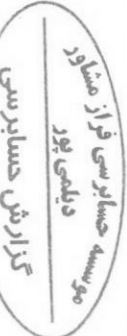
سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت



ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق یافته	دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۸.۱۱.۳۰	۱۳۹۸.۱۱.۳۰
۱	بانک تجارت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲	بیمار کاتانه تهران	۵۳.۵۱۳	۱۳۷.۵۳۰.۰۸۰	۱۱۷.۸۴۰.۰۰۰	۱۳۰.۶۵۳	۶۸۷.۶۵۵	۱۸.۸۷۳.۶۲۱	۱۸.۸۷۳.۶۲۱	۰	۰
۳	پروشیمی ارومیه	۲.۳۲۸	۱۵.۳۸۰.۰۰۸	۱۵.۳۱۰.۰۲۸۴	۱۴.۶۶۱	۷۸.۷۴۰	۳۳۴.۰۳۳	۳۳۴.۰۳۳	۰	۰
۴	پروشیمی ارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵	پروشیمی بردس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۶	پایمر آریا سامول	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۷	تامین سرمایه امین	۱۸.۶۰۸	۷۱۷.۶۸۵.۹۲۰	۶۸۱.۸۰۰	۰	۲.۵۸۸.۳۳۰	۲۴۵.۹۵۳.۳۰۶	۲۴۵.۹۵۳.۳۰۶	۰	۰
۸	تامین سرمایه تویین	۰	۰	۰	۰	۱.۱۰۹.۰۳۷	۲۶.۷۸۴.۸۲۰	۲۶.۷۸۴.۸۲۰	۰	۰
۹	توسعه مسیر برق گیلان	۰	۰	۰	۰	۱.۶۶۳.۰۰۰	۳.۸۹۵.۱۱۳	۳.۸۹۵.۱۱۳	۰	۰
۱۰	تولید نیروی برق آبدان	۰	۰	۰	۰	۱.۱۱۷.۹۱۷	۱.۱۳۷.۰۷۱۱۷	۱.۱۳۷.۰۷۱۱۷	۰	۰
۱۱	رایان هم افرا	۰	۰	۰	۰	۳۰۴.۶۸۱	۳۰۴.۶۸۱	۳۰۴.۶۸۱	۰	۰
۱۲	سرمایه گذاری پویا	۴.۵۷۴	۱۸.۷۷۷.۴۹۵	۱۸.۷۷۷.۴۹۵	۷۰.۵۸۹	۳۱.۵۳۳	۵۵.۰۸۵.۰۳۳	۵۵.۰۸۵.۰۳۳	۰	۰
۱۳	سرمایه گذاری دارویی تامین	۲۴.۷۷۳	۲.۳۱۱.۳۷۵.۸۷۰	۹۹۷.۹۷۵.۱۱۴	۲.۶۲۴.۰۰۲	۱.۳۶۱.۰۷۳۲۹	۱.۳۶۱.۳۸۰.۹۷۵	۱.۳۶۱.۳۸۰.۹۷۵	۰	۰
۱۴	سرمایه گذاری سهام تامین	۳۷.۰۱۶	۱.۵۳۰.۳۷۰.۸۰۰	۱.۴۵۳.۸۵۳	۰	۷.۶۵۱.۸۵۴	۷.۶۵۱.۳۷۷.۵۰۱	۷.۶۵۱.۳۷۷.۵۰۱	۰	۰
۱۵	سرمایه گذاری صبا تامین	۵۸.۳۱۰	۱.۹۸۷.۰۳۴.۶۸۰	۱.۸۸۷.۶۹۲	۰	۹.۹۲۵.۳۲۳	۱.۲۲۰.۳۶۴.۱۲۳	۱.۲۲۰.۳۶۴.۱۲۳	۰	۰
۱۶	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۷	سرمایه گذاری اعتبار اهلریگ	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۸	سکه تمام پهارتحويل روزه سامان	۶.۰۰۰	۶۵.۵۵۶.۰۰۰	۳۸۷.۰۹۸۶۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۹	سکه تمام پهارتحويل روزه صادرات	۱۹.۵۰۰	۱۳.۲۵۰.۰۰۰	۱۵.۳۳۷.۵۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۰	سکه تمام پهارتحويلی (روزه رها)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۱	صندوق سن پروژه آرمان پرد مینا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۲	صندوق سن پروژه جنوب گیش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۳	فولاد گاوچوب گیش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۴	فولاد مبارک اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۵	کشاورزی و دامپروری ملارد شیر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۶	گسترش نفت و گاز پارسین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۷	لیرینگ پارسین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۸	مدیریت صنعت شویبند تاس پتروشهر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	ملی صنایع مس ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
			۲۶۳.۰۰۰.۰۷.۵۸۷	۱۳.۱۸۳.۸۰۳.۴۴۰	۶۱.۶۱۹.۴۹۹	۳۷.۳۱۶.۶۸۳	۱۳.۰۱۷.۹۶۳.۶۵۵	۳.۵۳۳.۷۱.۴۳۸	۳.۵۳۳.۷۱.۴۳۸	۳.۵۳۳.۷۱.۴۳۸
			۲۶۳.۰۰۰.۰۷.۵۸۷	۱۳.۱۸۳.۸۰۳.۴۴۰	۶۱.۶۱۹.۴۹۹	۳۷.۳۱۶.۶۸۳	۱۳.۰۱۷.۹۶۳.۶۵۵	۳.۵۳۳.۷۱.۴۳۸	۳.۵۳۳.۷۱.۴۳۸	۳.۵۳۳.۷۱.۴۳۸



ردیف	اوقات	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق یافته	دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۱۱/۳۰
۱	اجاره دولت بر مبنای یک ۱۳۹۴-۱۳۹۳	۲۷۸۱۰	۲۱,۶۳۳,۵۲۴,۴۵۰	۲۲,۰۰۳,۸۲۱,۹۱۴	۴,۹۱۹,۲۶۴	۰	(۳۲۴,۲۲۴,۷۵۰)	۲۳۵,۲۵۶,۹۳۰	۱,۱۷۷,۲۶۵,۸۲۳	۱,۱۷۷,۲۶۵,۸۲۳
۲	اجاره دولتی آبروش تمدن ۱۳۹۳-۱۳۹۲	۲۵۰	۲۶,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۵,۰۳۶,۲۱۸	۳۷,۲۱۶	۰	۵۴,۰۶۵,۶۶۶	۰	۰	۰
۳	اجاره دولتی آبروش سیم سیم ۱۳۹۳-۱۳۹۲	۵,۹۷۹	۵,۹۷۹,۰۵۹,۹۲۰	۶,۱۷۸,۳۳۳,۵۳۱	۱,۰۸۲,۲۰۵	۰	(۲۰۰,۳۳۷,۲۵۵)	۰	۰	۰
۴	اجاره دولتی آبروش حیات ۱۳۹۳-۱۳۹۲	۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۶,۹۷,۵۷۰,۷۵۰	۸۱,۵۶,۲۵۹	۰	۲۹۴,۳۳۲,۹۹۱	۰	۰	۰
۵	استاذخانه ۱۳۹۳-۱۳۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۶	استاذخانه ۱۳۹۳-۱۳۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۷	استاذخانه ۱۳۹۳-۱۳۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۸	استاذخانه ۱۳۹۳-۱۳۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۹	استاذخانه ۱۳۹۳-۱۳۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۰	استاذخانه ۱۳۹۳-۱۳۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۱	استاذخانه ۱۳۹۳-۱۳۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۲	استاذخانه ۱۳۹۳-۱۳۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۳	استاذخانه ۱۳۹۳-۱۳۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۴	استاذخانه ۱۳۹۳-۱۳۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۵	استاذخانه ۱۳۹۳-۱۳۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۶	استاذخانه ۱۳۹۳-۱۳۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۷	استاذخانه ۱۳۹۳-۱۳۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۸	استاذخانه ۱۳۹۳-۱۳۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۹	استاذخانه ۱۳۹۳-۱۳۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۰	استاذخانه ۱۳۹۳-۱۳۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۱	استاذخانه ۱۳۹۳-۱۳۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۲	استاذخانه ۱۳۹۳-۱۳۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۳	استاذخانه ۱۳۹۳-۱۳۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۴	استاذخانه ۱۳۹۳-۱۳۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۵	استاذخانه ۱۳۹۳-۱۳۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۶	استاذخانه ۱۳۹۳-۱۳۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۷	استاذخانه ۱۳۹۳-۱۳۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۸	استاذخانه ۱۳۹۳-۱۳۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۹	استاذخانه ۱۳۹۳-۱۳۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۰	استاذخانه ۱۳۹۳-۱۳۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۱	سلف نفت خام سینگ داخلی ۹۸۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۲	سلف نفت خام سینگ داخلی ۹۹۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۳	مراجعه پدیده شمعی قرن ۹۹-۷۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۴	مراجعه دولتی تعاون اسفند ۹۹۱۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۵	مقتت دولت شش ماهه خاص کارخان ۱۰-۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰



صندوق سرمایه گذاری ثابت ناسی مفید
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

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

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	تاریخ سررسید	تاریخ سرماه گذاری
۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	ریال	۱۳۹۸/۱۲/۲۶
۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	ریال	۱۳۹۸/۱۲/۲۶
۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	ریال	۱۳۹۸/۱۲/۲۶
۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	ریال	۱۳۹۸/۱۲/۲۶

سود اوراق مشارک
 سود سپرده بانکی
 جمع

۱۷-۱ سود اوراق مشارک :

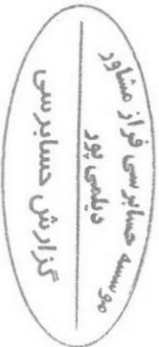
سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرماه گذاری
۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	درصد	ریال	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	۱۳۹۸/۱۲/۲۶
ریال	ریال	ریال				
۵۳۸۰۸۶۹۴	*	۱۰۳۳۷۸۵۶	۱۸	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	۱۳۹۸/۱۲/۲۶
۳۵۹۱۸۴۳۷۶۹	*	۵۰۳۸۳۲۰۳۳	۳۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۶
*	*	۶۸۲۶۵۶۹	*	*	-	-
*	*	۱۱۳۳۷۶۰۵	*	*	-	-
۱۰۰۷۸۶۳۷۴۳۰	*	۶۳۵۱۰۵۴۵	۱۶	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۹۹/۰۷/۰۱	۱۳۹۷/۰۷/۰۱
۶۷۰۳۵۵۳۱۵۰۷	*	۳۵۰۹۴۳۵۹۰۶۰	۱۸	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۱۳۸۷/۰۸/۱۸
۱۳۹۱,۶۳۷,۶۳۵	۱۳۹۱,۶۳۵,۶۳۹	*	*	*	-	-
۱۷۸۹۷۳۰۵	*	۳۱۶,۱۴۰,۳۳۳	۲۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۳۸۸/۱۱/۱۸
۳۳,۵۱۰,۰۰۰	۱,۳۶۱,۹۴۵,۶۳۹	۵۱,۱۸۴,۴۳۶,۳۸۰				

سود اوراق مشارک اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۱۳۹۶/۱۲/۲۶
 سود اوراق مشارک اجاره دولتی آبروش - ملت ۱۳۹۸/۱۲/۲۶
 سود اوراق مشارک اجاره دولتی آبروش - ملت ۱۳۹۸/۱۲/۲۶
 سود اوراق مشارک اجاره دولتی آبروش - ملت ۱۳۹۸/۱۲/۲۶
 سود اوراق مشارک اجاره دولتی آبروش - ملت ۱۳۹۸/۱۲/۲۶
 سود اوراق مشارک اجاره دولتی آبروش - ملت ۱۳۹۸/۱۲/۲۶
 سود اوراق مشارک اجاره دولتی آبروش - ملت ۱۳۹۸/۱۲/۲۶
 سود اوراق مشارک اجاره دولتی آبروش - ملت ۱۳۹۸/۱۲/۲۶
 سود اوراق مشارک اجاره دولتی آبروش - ملت ۱۳۹۸/۱۲/۲۶
 سود اوراق مشارک اجاره دولتی آبروش - ملت ۱۳۹۸/۱۲/۲۶
 سود اوراق مشارک اجاره دولتی آبروش - ملت ۱۳۹۸/۱۲/۲۶

۱۷-۲ سود سپرده بانکی:

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرماه گذاری
۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	درصد		
ریال	ریال	ریال			
۳۱۱۳	*	*	۱۰	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۷/۰۷
۳۱۱۳	*	*	*	*	*
*	*	*	*	*	*
۳۱۱۳	*	*	*	*	*

سود سپرده بانکی - ملت
 جمع
 هزینه توزیع
 سود خالص



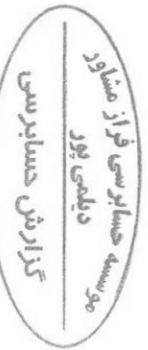
صندوق سرمایه گذاری ثابت تاهلی مفید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ماه ۱۳۹۸

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجموع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهام	جمع درآمد سود سهام - ریال	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام - ریال	خالص درآمد سود سهام - ریال	خالص درآمد سود سهام - ریال
۱	شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۳۹۹/۰۷/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۳۳,۷۷۳	۳۷۰۰	۱۲۵,۶۶۰,۱۰۰	۱۸,۲۷۲,۰۷۷	۱۲۷,۳۸۸,۰۲۳	۲۳,۵۱۳,۹۸۷	۲۹,۰۹۲,۰۰۰
۲	شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۳۹۹/۰۷/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	۴۷,۰۱۶	۷۷۰	۲۶۲,۰۲۳۲۰	۴,۷۴۰,۷۸۰	۲۱,۴۶۱,۵۴۰	*	*
۳	شرکت فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	*	*	*	*	*	۸۰,۷۳۱,۲۶۱	۹۰,۰۰۰,۰۰۰
۴	شرکت سنگ آهن گهر زمین	-	-	*	*	*	*	*	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۵	شرکت سرمایه گذاری صنوبر بازرگانی	-	-	*	*	*	*	*	۵۱۷,۴۰۷,۸۷۴	۵۳۹,۰۲۵,۶۰۰
۶	شرکت ملی صنایع مس ایران	-	-	*	*	*	*	*	۱۲۶,۴۳۸,۵۹۸	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۷	شرکت مجتمع صنایع لاستیک پرد	۱۳۹۸/۱۷/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۴,۱۷۸	۱,۵۰۰	۶,۱۹۲,۰۰۰	*	۶,۱۹۲,۰۰۰	*	*
۸	شرکت مارگابین	-	-	*	*	*	*	*	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۹	شرکت مدیریت صنعتی شویبند ت،ص،پهناپهر	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۱/۳۰	۱۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۰	۱۶۱,۵۶۹,۴۱۶	۲,۴۳۰,۵۸۴	۱۶۱,۵۶۹,۴۱۶	*	*
۱۰	شرکت تامین سرمایه تونین	۱۳۹۸/۱۷/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۱۶	۳,۳۹۷۰	۷۵۰	۳۲۷,۹۷۷,۵۰۰	*	۳۲۷,۹۷۷,۵۰۰	*	*
۱۱	شرکت سرمایه گذاری غدیر (ملدینگ)	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۰۷	۱,۷۵۹,۰۰۰	۴۹۰	۸۶۱,۹۱۰,۰۰۰	*	۸۶۱,۹۱۰,۰۰۰	*	*
۱۲	شرکت پروشمعی پردیس	-	-	*	*	*	*	*	*	۲۶۰,۴۳۳,۱۱۸
۱۳	شرکت پلیمر آریا ساسول	۱۳۹۸/۱۷/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۰۹	۴,۱۰۲	۸۷۴	۳۵,۱۲۵,۱۴۳	۷۱۶,۳۳۷	۳۵,۱۲۵,۱۴۳	*	*
۱۴	شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۳۹۸/۱۷/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۰۹	۳,۱۳۱,۶۸۲,۳۵۰	*	*	*	*	۱,۸۸۱,۱۰۱,۷۲۰	۲,۱۳۱,۶۸۲,۳۵۰



صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد 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	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	
۱۳۹۸.۱۱.۳۰	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
.	.	۱۶۱,۳۲۷,۱۷۰	درآمد تنزیل سود سهام
۷۳۴,۳۳۲,۱۲۶	۱۵۷,۹۷۰,۶۹۷	۲۱۸,۱۳۳,۳۷۳	تعدیل کارمزد کارگزار
۷۳۴,۳۳۲,۱۲۶	۱۵۷,۹۷۰,۶۹۷	۱۸۳,۱۴۰,۵۴۳	

۳۰- 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	
۱۳۹۸.۱۱.۳۰	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۰,۰۵۵,۳۹۲,۳۹۹	۴,۳۹۱,۱۲۱,۴۳۲	۴,۵۴۴,۳۸۵,۴۸۸	مدیر صندوق
۲۹۹,۹۹۹,۷۰۵	۱۵۱,۲۳۲,۷۲۸	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۱۴۰,۰۰۰,۰۴۳	۷۰,۵۷۵,۴۰۸	۷۴,۱۱۶,۴۵۴	حسابرس
۱۰,۴۹۵,۳۹۲,۱۴۷	۴,۶۱۲,۹۲۹,۵۶۸	۴,۹۱۸,۵۰۱,۹۴۲	

۲۱- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	
۱۳۹۸.۱۱.۳۰	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۳۶۱,۳۰۵,۱۵۰	۱۷۸,۰۰۱,۳۴۴	۱۸۵,۰۳۱,۹۴۵	هزینه آبونمان
۳۷۸,۹۸۶,۶۴۶	۱۶۳,۸۷۰,۷۱۵	۲۰۱,۰۶۲,۰۵۰	هزینه تصفیه
۱۵۰,۹۵۰,۱۵۴	۴۴,۱۱۴,۷۲۳	۵۹,۹۹۳,۰۵۴	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۱۵,۱۳۵,۱۲۸	.	۵۶,۷۵۶,۷۳۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۶۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	کارمزد بانکی
۱۰۸,۷۰۱,۲۳۳	۵۴,۹۴۷,۹۲۰	.	هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
۳۵,۹۶۱,۱۰۰	۶,۱۲۵,۰۰۰	۲۳,۶۱۷,۶۵۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۱,۰۵۱,۰۹۹,۴۱۱	۴۴۷,۰۹۹,۶۰۲	۵۲۶,۴۷۱,۴۲۹	

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	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	
۱۳۹۸.۱۱.۳۰	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
(۲۱۵,۷۴۰,۴۱۲,۵۳۹)	(۸۵,۳۷۸,۷۹۰,۷۲۰)	(۱۸۳,۰۰۲,۵۳۶,۰۰۱)	سودهای پرداختی طی دوره
(۲۱۵,۷۴۰,۴۱۲,۵۳۹)	(۸۵,۳۷۸,۷۹۰,۷۲۰)	(۱۸۳,۰۰۲,۵۳۶,۰۰۱)	

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

۲۳- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۱۱.۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲۴,۳۶۸,۹۴۹,۱۳۷ (۲۲,۸۳۵,۵۳۶,۶۷۶)	۸,۷۴۲,۲۹۰,۹۲۹ (۱۱,۱۴۲,۹۵۲,۳۴۱)	۴۱,۵۰۳,۵۷۸,۳۳۲ (۱۵,۷۱۰,۳۲۲,۹۲۳)	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱,۵۳۳,۴۱۲,۴۶۱	(۲,۴۰۰,۶۶۱,۴۱۲)	۲۵,۷۹۳,۲۵۵,۴۰۹	

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 ۱۳۹۹/۰۵/۳۱

درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام
۰/۹۷٪	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
۰/۳۱٪	۳۱۸,۸۹۲	سهام عادی		
۰/۰۳٪	۱۷,۴۲۶	سهام عادی	مدیر سرمایه گذاری	رحیم صادقی دمنه
۰/۰۳٪	۱۷,۴۲۶	سهام عادی	مدیر سرمایه گذاری	محمدرضا گل دوست
۰/۰۳٪	۱۷,۴۲۶	سهام عادی	مدیر سرمایه گذاری	رضا ابراهیمی قلعه حسن
۱/۳۳٪	۱,۳۷۴,۳۰۶			جمع

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

مانده طلب (بدهی) -ریال	ارزش معامله-ریال	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
۸۴۰,۴۴۴,۲۵۲	۲,۲۴۴,۳۳۲,۷۴۶,۶۴۲	خرید و فروش اوراق بهادار	مدیر ثبت صندوق	شرکت کارگزاری مفید
(۴,۴۹۷,۱۰۷,۴۴۰)	۴,۵۴۴,۳۸۵,۴۸۸	کارمزد ارکان (مدیر)	مدیر صندوق	شرکت سید گردان انتخاب مفید
(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد ارکان (متولی)	متولی	موسسه حسابرسی رازدار
(۷۴,۱۱۶,۴۵۴)	۷۴,۱۱۶,۴۵۴	کارمزد ارکان (حسابرس)	حسابرس	موسسه حسابرسی فراز مشاور

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.