

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

فهرست مندرجات

شماره صفحه

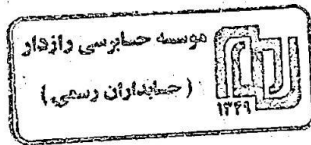
عنوان

(۱) الی (۳)

۱- گزارش حسابرس مستقل

۱ ضمیمه

۲- صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه





موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)
مترسنان بورس و اوراق بهادار

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
عضو انجمن حسابرسان داخلی ایران
عضو انجمن حسابداران خبره ایران

گزارش حسابرس مستقل به صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

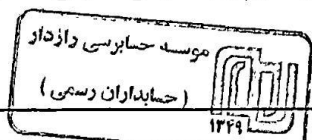
۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید، شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱ که نشانگر ارزش جاری خالص داراییهای آن در تاریخ یاد شده می باشد و صورت های سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور که براساس دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده، به همراه یادداشتهای توضیحی شماره یک تا ۲۹ پیوست، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی صندوق است، به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این موسسه اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آئین 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، اطمینانی معقول کسب شود. حسابرسی شامل رسیدگی نمونه ای و اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روش های 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 اثر بخشی کنترلهای داخلی صندوق، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امید نامه صندوق و "دستورالعمل اجرایی و گزارش دهی رویه های مالی" صندوق های سرمایه گذاری و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.



www.razdarco.ir

دفتر مرکزی: تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر (بخارست)، خیابان ۱۹، پلاک ۱۸، واحد ۱۴ کد پستی: ۱۵۱۳۸۴۳۸۳۷۷ تلفن: ۰۲۱-۸۸۷۲۶۶۶۵ دورنگار: ۰۲۱-۸۹۷۷۴۸۵۳

دفتر بخارست: تهران، خیابان بیست و سوم، پلاک ۱، ساختمان کارگزاران بورس، طبقه ۴، واحد ۱۸ کد پستی: ۱۵۱۳۹۴۴۱۱۱ تلفن: ۰۲۱-۸۸۷۰۳۹۴۳ دورنگار: ۰۲۱-۸۹۷۸۸۸۲۳

اظهار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده، خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید در تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۱ و سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو مطلوب نشان می دهد.

سایر بندهای توضیحی

۵- صورتهای مالی سالانه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۰ صندوق توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۲۳ فروردین ۱۴۰۱ آن موسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر "مقبول" اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۶- محاسبات خالص ارزش روز دارائیهها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه ای طی دوره مالی توسط این موسسه مورد رسیدگی قرار گرفته و ایرادی مشاهده نگردیده است.

۷- اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر صندوق و متولی در اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و همچنین امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت و ضبط حسابها طی دوره مالی به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته و موردی دال بر عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی به شرح فوق، مشاهده نگردیده است.

۸- در محدوده بررسی های انجام شده، به استثنای موارد زیر به مواردی حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه، قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار از جمله دستورالعمل نحوه اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های صندوق های سرمایه گذاری توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برخورد نگردیده است.

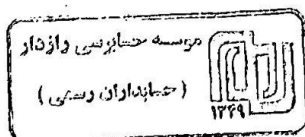
۸-۱- مفاد بند ۲-۳ امیدنامه در خصوص حد نصاب های سرمایه گذاری به شرح زیر، رعایت نشده است:

- سرمایه گذاری در سهام، حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس ایران و گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورسها و واحدهای صندوقهای سرمایه گذاری حداقل به میزان ۱۵٪ از کل داراییهای صندوق.

- سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت حداکثر به میزان ۳۰٪ از ارزش کل داراییهای صندوق در "اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت با تضمین سازمان برنامه و بودجه کل کشور" برای نمونه در تاریخ های ۱۴۰۱/۰۴/۱۴ و ۱۴۰۱/۰۵/۳۱.

۸-۲- مفاد بند ۳-۳ امیدنامه صندوق، مبنی بر پرداخت سود به سرمایه گذاران حداکثر ظرف مدت دو روز کاری پس از هر مقطع تقسیم سود برای برخی از سرمایه گذاران، رعایت نشده است.

۸-۳- مفاد رویه پذیره نویسی، صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری، درخصوص واریز بدهی بابت تتمه واحدهای صادر شده حداکثر ظرف دو روز کاری پس از درخواست برای برخی از سرمایه گذاران، رعایت نشده است.



- ۸-۴- مطابق یادداشت توضیحی ۱-۸ صورتهای مالی، الزامات مربوط به تعدیل قیمت پایانی اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس و فرابورس طبق دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری، رعایت نشده است.
- ۸-۵- علیرغم مکاتبات بعمل آمده از سوی صندوق با شرکت سرمایه پذیر سرمایه گذاری صبا تامین، سود سهام متعلقه در موعد مقرر قانونی اخذ نگردیده است.
- ۸-۶- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۹۲ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص انتخاب صاحبان امضای مجاز صندوق سرمایه گذاری از بین اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل مدیر صندوق، رعایت نشده است.
- ۹- گزارش فعالیت درباره وضعیت و عملکرد صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده و موارد مندرج در این گزارش، نظر این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور و مدارک ارائه شده باشد جلب نشده است.
- ۱۰- در اجرای مفاد ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذی ربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

مؤسسه حسابرسی رازدار

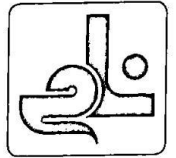
۲۳ مهر ماه ۱۴۰۱

(حسابداران رسمی)

سعيد قاسمی
(شماره عضویت: ۸۱۱۰۵۹)

محمود محمد زاده
(شماره عضویت: ۸۰۰۷۰۱)

موسسه حسابرسی رازدار
(حسابداران رسمی)
۱۳۴۹



صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید

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

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱ 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:

۵-۶

الف. اطلاعات کلی صندوق

۶-۸

ب. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۹-۲۴

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 تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده اند.

پیش‌نویس صورت‌های مالی



راژدار

تاریخ ۱۴۰۱ / ۷ / ۲۳

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۱۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت سید گردان مفید	حجت اله نصریان ثابت	سیدگردان مفید ۴۹۲۷۰۰۰۰۰۰۰۰

متولی صندوق	رهیافت و همکاران	سید جمیل خباز سربابی	
-------------	------------------	----------------------	--

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

صورت خالص دارائیه

در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

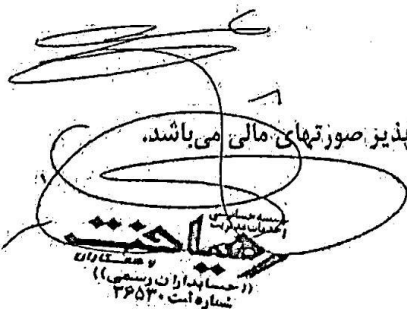
۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۴۶۸,۵۸۳,۹۵۷,۸۶۲	۵۹۸,۱۰۱,۶۶۸,۶۹۱	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
.	۹۷,۹۶۲,۶۳۳,۴۵۰	۶	سرمایه گذاری در سهام دارای اختیار تبعی
۴۱,۲۱۰,۶۲۹,۱۹۵	۲۲۵,۸۴۱,۷۲۵,۹۲۹	۷	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۵,۱۰۷,۰۲۹,۰۹۴,۵۰۲	۴,۸۱۱,۷۱۲,۴۵۷,۲۲۹	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲,۴۵۳,۷۲۴,۸۸۳	۴۷,۱۷۹,۱۶۰,۸۱۳	۹	حسابهای دریافتی
۱۲,۴۶۸,۶۶۵	۱,۷۳۲,۶۴۵,۱۲۶	۱۰	سایر داراییها
۱۸۹,۸۲۲,۵۲۴,۴۰۴	۳۲,۱۴۹,۲۳۲,۸۵۷	۱۱	موجودی نقد
۵,۸۰۹,۶۱۹,۲۱۲,۱۰۵	۵,۸۸۴,۶۷۹,۵۲۴,۰۹۵		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۴۰,۸۵۰,۷۶۵,۱۴۵	۱۷,۳۰۰,۴۲۳,۳۹۷	۱۲	جاری کارگزاران
۲۵,۷۲۰,۱۲۴,۲۲۹	۱۷,۹۶۶,۱۰۸,۲۶۵	۱۳	بدهی به ارکان صندوق
۱۴۹,۵۴۴,۶۶۲,۶۹۷	۹۱,۶۶۱,۷۰۳,۹۳۷	۱۴	بدهی به سرمایه گذاران
۳۷,۷۸۱,۹۹۱,۳۹۹	۱۲۶,۶۳۴,۲۴۴,۳۰۹	۱۵	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۴۵۳,۸۹۷,۷۴۴,۵۷۰	۲۵۳,۵۶۲,۴۷۹,۹۰۸		جمع بدهی ها
۵,۵۵۵,۳۲۲,۱۸۰,۹۴۱	۵,۶۳۱,۱۱۷,۰۵۴,۱۸۷	۱۶	خالص دارایی ها
۵۵۵,۵۲۹,۰۳۱	۵۶۳,۰۹۱,۴۲۵		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

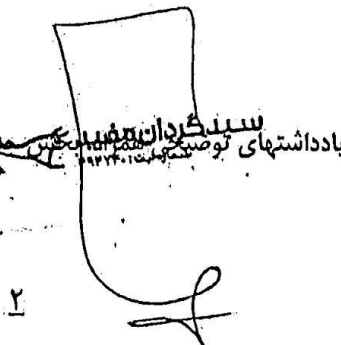


پشت گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۱ / ۷ / ۲۳


 یادداشتهای توضیحی در خصوص حسابرسی مالی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.
 (حسابداران رسمی)
 شماره است ۲۶۵۳۰


 مسئول گزارش حسابرسی مالی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.
 شماره است ۲۶۵۳۰

صندوق سرمایه گذاری ثابت ناصی مفید
صورت سود و زیان
دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱


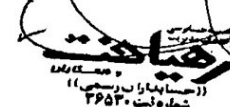
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	یادداشت
	ریال	ریال	ریال	
درآمدها:				
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲۱۰,۸۸۱,۰۲۷,۶۴۰	۲۹,۰۵۰,۸۹۱,۸۲۱	۱۶۱,۶۱۹,۰۹۰,۸۷۶	۱۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۱۶,۰۹۳,۶۶۰,۰۴۶	۱۴۱,۳۹۱,۳۱۴,۲۶۶	۱۹۰,۵۷۱,۴۱۰,۷۶۴	۱۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳۱۳,۰۰۳,۷۵۳,۳۶۸	۱۳۷,۳۵۸,۱۵۵,۹۷۳	۱۵۸,۷۷۰,۱۳۳,۹۶۳	۱۹
سود سهام	۱۸,۸۱۲,۵۵۷,۲۳۳	۱۸,۳۲۲,۰۵۳,۸۵۷	۶۲,۷۵۳,۰۴۷,۴۷۷	۲۰
سایر درآمدها	۲۶۱,۸۵۰,۸۲۷	۴,۷۵۷,۹۱۸	۳۹,۱۵۳,۵۵۴	۲۱
جمع درآمدها	۷۵۹,۰۵۲,۸۴۹,۱۰۴	۳۲۶,۱۲۷,۰۷۳,۸۲۵	۵۷۳,۷۵۲,۸۴۶,۶۳۴	
هزینه‌ها:				
هزینه کارمزد ارکان	(۴۰,۰۰۶,۹۵۷,۴۳۷)	(۱۵,۹۹۳,۰۷۱,۹۵۰)	(۳۰,۷۲۶,۱۵۱,۰۶۸)	۲۲
سایر هزینه‌ها	(۱,۵۳۵,۰۷۰,۹۱۹)	(۵۴۸,۷۱۱,۷۰۶)	(۱,۲۵۷,۲۹۱,۹۲۴)	۲۳
جمع هزینه‌ها	(۴۱,۵۴۲,۰۲۸,۳۵۶)	(۱۶,۵۴۱,۷۸۳,۶۵۶)	(۳۱,۹۸۳,۴۴۲,۹۹۲)	
سودخالص	۷۱۷,۵۱۰,۸۲۰,۷۴۸	۳۰۹,۵۸۵,۲۹۰,۱۶۹	۵۴۱,۷۶۹,۴۰۳,۶۴۲	
بازده میانگین سرمایه گذاری	۱۷.۷۶%	۹.۴۷%	۹.۰۷%	
بازده سرمایه گذاری پایان دوره	۱۳.۰۷%	۸.۳۱%	۹.۷۲%	

سود خالص
 میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده = بازده میانگین سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال \pm سود (زیان) خالص
 خالص داراییهای پایان دوره = بازده سرمایه گذاری پایان دوره

پيوست گوارش حسابها

تاریخ: ۱۴۰۱ / ۷ / ۲۳


سیدگردان مفید
 شماره ثبت: ۳۹۲۴۰۱
 یادداشتهای توضیحی همراه بخش جذابی را پذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

 صندوق سرمایه گذاری ثابت ناصی مفید
 (حسابداری و امور مالی)
 شماره ثبت: ۳۳۵۴۰

مستوفی سرمایه گذاری اکت نامی بند
صورت گردش خالص داراییها
دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱/۰۵/۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱		یادداشت
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	
۲,۹۴۱,۸۳۲,۸۱۲,۷۵۶	۲۹۴,۱۷۸,۳۳۲	۲,۹۴۱,۸۳۲,۸۱۲,۷۵۶	۲۹۴,۱۷۸,۳۳۲	۵,۵۵۵,۳۳۲,۱۸۰,۹۴۱	۵۵۵,۵۳۹,۰۳۱	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره
۹,۹۶۱,۳۰۷,۸۶۰,۰۰۰	۹۹۶,۱۳۰,۷۸۶	۳,۲۴۲,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۶,۳۸۲,۰۰۰	۵,۶۸۹,۳۲۰,۳۲۰,۰۰۰	۵۶۸,۹۳۲,۰۳۲	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۲,۳۳۷,۸۰۱,۱۲۰,۰۰۰)	(۲۳۳,۷۸۰,۱۲۷)	(۲,۴۵۴,۰۷۲,۱۸۰,۰۰۰)	(۲۴۵,۲۰۷,۳۱۸)	(۵,۶۱۳,۶۰۶,۳۹۰,۰۰۰)	(۵۶۱,۳۶۰,۶۳۹)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۷۱۷,۵۱۰,۸۲۰,۳۲۸	.	۳۰,۹۸۵,۳۹۰,۱۷۹	.	۵۴۱,۷۶۹,۲۰۳,۶۳۲	.	سود خالص دوره
(۲۳۹,۵۵۸,۵۱۶,۸۷۶)	.	(۳۱۲,۱۵۴,۳۷۰,۳۹۵)	.	(۵۳۹,۶۸۸,۸۸۱,۳۵۸)	.	سود تقسیم شده
۲۲,۰۲۰,۳۷۲,۳۱۲	.	۲,۵۱۸,۰۳۲,۶۶۱	.	(۱,۱۰۹,۸۸۹,۱۳۸)	.	تعدیلات
۵,۵۵۵,۳۳۲,۱۸۰,۹۴۱	۵۵۵,۵۳۹,۰۳۱	۳,۷۵۱,۵۴۸,۴۹۶,۲۰۱	۳۷۵,۱۵۴,۰۵۴	۵,۶۳۱,۱۱۲,۰۵۴,۱۸۷	۵۶۳,۰۹۱,۴۲۵	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

پیوست گزارش حسابرسی
 رازدار
 مورخ ۱۴۰۱ / ۷ / ۲۳

سید کرمان هاشمی
 مدیر عامل

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدولی صورت‌های مالی می‌باشد

(حسابداری و امور مالی)
 شماره ثبت: ۲۲۵۴۰

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

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 ۱۴۰۲/۱۰/۱۷ 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

کلید 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
۱	شرکت سبد گردان مفید	۹۹۹,۰۰۰	۹۹٪
۲	شرکت مشاوره سرمایه‌گذاری ایده مفید	۱,۰۰۰	۱٪
	جمع	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۱ / ۷ / ۲۳

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

مدیر صندوق، شرکت سیدگردان 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 رهیافت و همکاران (حسابداران رسمی) با شماره ثبت ۳۶۵۳۰ و در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ در اداره ثبت شهرستان مشهد به ثبت رسیده است. نشانی متولی تهران - سهروردی جنوبی - پایین تر از مطهری - خیابان برادران نوبخت - پلاک ۲۹ - طبقه اول

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ در اداره ثبت شرکت‌های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران - میدان آرژانتین - ۱۹ - پلاک ۱۸ - واحد ۱۴

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.

۳-۳- 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



صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی های 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 تأسیس 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، به علاوه نه در هزار (۰/۰۰۹) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق.
کارمزد متولی	سالانه یک در هزار (۰,۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۴۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۸۰۰ میلیون ریال است.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۵۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) ارزش خالص روز دارایی های 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 نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌ی 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. ۲ میلیارد ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۵۰,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه‌گذاری) در هر سال ۸۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها
ارزش دارایی ها به میلیارد	از صفر تا ۳۰,۰۰۰
از	۳۰,۰۰۰
تا	بالاتر
ارزش دارایی ها به میلیارد	۵۰,۰۰۰



صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

دریال	۵۰,۰۰۰		
ضریب	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۰۵

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

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:

۱۴۰۰/۱۱/۳۰			۱۴۰۱/۰۵/۳۱		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد بهای تمام شده	درصد خالص ارزش فروش	درصد بهای تمام شده
محصولات شیمیایی	۸۲,۰۱۱,۶۹۷,۸۸۹	۱۹۰,۵۵۵,۳۵۶,۶۶۴	۱.۶۲%	۳.۲۸%	۳.۲۸%
فلزات اساسی	۱۰۷,۰۵۱,۵۷۳,۳۷۴	۱۱۹,۱۷۲,۴۷۹,۴۹۰	۱.۳۱%	۲.۰۵%	۲.۰۵%
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۵۸,۵۹۷,۷۸۵,۲۹۵	۷۷,۶۵۵,۱۸۶,۰۰۰	۱.۱۵%	۱.۳۴%	۱.۳۴%
شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	۱۶۸,۳۴۴,۹۲۳,۳۳۱	۵۷,۵۷۰,۴۰۵,۷۵۰	۳.۱۶%	۰.۹۹%	۰.۹۹%
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۲۱,۹۰۶,۵۲۷,۱۶۹	۲۳,۶۳۰,۵۲۹,۹۵۸	۰.۶۶%	۰.۴۱%	۰.۴۱%
سرمایه گذاریها	۵۳,۴۷۶,۱۳۱,۳۴۶	.	۰.۹۰%	۰.۰۰%	۰.۰۰%
سیمان، آهک و گچ	۵۱,۷۳۰,۴۳۸,۱۶۳	.	۰.۸۸%	۰.۰۰%	۰.۰۰%
مواد و محصولات دارویی	۲۸,۱۸۰,۸۴۲,۳۷۴	.	۰.۴۸%	۰.۰۰%	۰.۰۰%
بانکها و موسسات اعتباری	۲,۰۶۵	.	۰.۰۰%	۰.۰۰%	۰.۰۰%
	۵۷۱,۳۹۹,۹۲۰,۹۰۶	۴۶۸,۵۸۳,۹۵۷,۸۶۲	۱۰.۱۶%	۸.۰۷%	۸.۰۷%

۶- سرمایه گذاری در سهام دارای اختیار تبیی

۱۴۰۰/۱۱/۳۰			۱۴۰۱/۰۵/۳۱		
سهام	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد بهای تمام شده	درصد خالص ارزش فروش	درصد بهای تمام شده
سهام بالایش بندر عباس	۱۰۹,۱۵۸,۳۲۲,۹۲۰	.	۱.۷۴%	.	۱.۷۴%
	۱۰۹,۱۵۸,۳۲۲,۹۲۰	.	۱.۷۴%	.	۱.۷۴%

۶-۱- اوراق تبیی صندوق به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۵/۳۱						
شرکت سرمایه پذیر	یادداشت	تعداد	قیمت بازار	قیمت اعمال	قیمت تعدیل شده	تاریخ سر رسید
پالایش نفت بندر عباس	۶-۳-۱	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۸۰	۱۱,۶۸۵	۸,۹۵۹	۱۴۰۲/۰۲/۰۶

۶-۲-۱- مطابق ابلاغیه ۱۸۹-۱۲۰۲۰ سازمان بورس و اوراق بهادار تهران ۵۰ درصد مبلغ سرمایه گذاری در سهام پایه مبنای انتشار اوراق اختیار فروش تبیی با هدف تامین مالی جهت خرید سهام در درین نصاب سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام قرار می گیرد، لذا به میزان ۵۰ درصد تخصیص منابع به جهت حمایت از سهامداران خرد به بخش سهام منظور گردیده است.

۷- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۱/۳۰			۱۴۰۱/۰۵/۳۱		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد بهای تمام شده	درصد خالص ارزش فروش	درصد بهای تمام شده
صندوق سرمایه گذاری قابل معامله	۱۲۶,۱۷۴,۳۴۹,۴۶۲	۴۱,۳۱۰,۶۲۹,۱۹۵	۲.۱۵%	۰.۷۱%	۰.۷۱%
صندوق سرمایه گذاری	۹۹,۹۹۹,۳۷۷,۰۰۰	۴۱,۳۱۰,۶۲۹,۱۹۵	۱.۶۸%	۰.۷۱%	۰.۷۱%
	۲۲۶,۱۷۳,۵۲۶,۴۶۲	۸۲,۶۲۱,۲۵۸,۳۹۰	۳.۸۴%	۱.۴۲%	۱.۴۲%



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۱ / ۷ / ۲۳

صندوق سرمایه گذاری ثابت ناصی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

۸- 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:

۱۴۰۰/۱۱/۳۰		۱۴۰۱/۰۵/۳۱							
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش ریال	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سررسید	نام اوراق	
				ریال	ریال				
۰.۹۹%	۵۷,۶۳۴,۱۳۷,۳۱۵	۰.۹۸%	۵۷,۳۶۷,۴۴۳,۶۸۳	۲,۲۶۹,۶۹۳,۶۳۸	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	منفعت دولت ۵-ش. خاص کارخان ۱۰۸	۱
۲.۲۵%	۱۳,۰۹۸,۶۳۶,۶۲۶	۱.۳۳%	۷۸,۲۸۲,۸۱۳,۹۲۸	۳,۷۲۸,۹۵۰,۶۴۰	۷۲,۶۰۸,۵۱۸,۷۵۱	۱۸%	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	منفعت دولت ۵-ش. خاص کاریزما ۱۰۸	۲
۰.۷۰%	۴۰,۸۴۷,۷۳۵,۹۰۵	۰.۷۷%	۴۵,۳۳۰,۳۴۲,۹۲۵	.	۳۳,۰۴۷,۶۸۷,۲۹۷	-%	۱۴۰۱/۰۶/۱۴	اسناد خزانه-م ۱۸ بوجه ۹۸-۹۸۶۱۴	۳
۰.۱۹%	۱۱,۰۲۱,۳۷۳,۱۱۴	۲.۱۶%	۱۲۷,۲۷۷,۲۵۶,۷۶۹	.	۱۲۲,۷۵۹,۶۰۶,۷۳۴	-%	۱۴۰۲/۰۸/۰۶	اسناد خزانه-م ۲۰ بوجه ۹۸-۲۰۸۰۶	۴
۰.۰۱%	۵۷۸,۱۳۳,۴۱۴	۰.۶۳%	۳۶,۸۲۰,۹۱۸,۶۰۶	.	۳۶,۹۳۰,۱۱۱,۱۹۰	-%	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	اسناد خزانه-م ۲۱ بوجه ۹۸-۲۰۹۰۶	۵
۶.۶۷%	۳۸۷,۴۹۵,۰۰۲,۹۱۳	۴.۹۰%	۲۸۸,۲۳۳,۹۰۰,۰۶۷	۱,۲۴۲,۳۳۳,۹۰۶	۳۷۷,۱۵۷,۶۹۹,۸۵۷	۱۶%	۱۴۰۱/۰۷/۲۱	مراجعه عام دولت ۳-ش خ ۱۰۷	۶
۳.۵۲%	۲۰,۶۲۳,۴۰۱,۴۰۰	۳.۵۷%	۲۱۰,۰۶۲,۲۲۲,۹۴۴	۱۵,۹۲۳,۶۱۵,۳۱۴	۱۸۶,۴۱۸,۳۳۵,۰۰۰	۱۷%	۱۴۰۲/۰۶/۱۲	مراجعه عام دولت ۳-ش خ ۲۰۶	۷
۶.۶۱%	۳۸۲,۸۹۵,۶۹۰,۳۰۲	۶.۷۵%	۳۹۷,۴۰۶,۳۵۵,۵۱۸	.	۳۳۴,۴۵۶,۶۶۶,۳۳۶	-%	۱۴۰۱/۱۰/۱۹	اسناد خزانه-م ۲ بوجه ۹۹-۱۱۰۱۹	۸
۵.۴۰%	۳۱۳,۶۰۸,۳۸۸,۰۲۳	۴.۹۶%	۲۹۱,۹۱۶,۶۰۰,۳۳۷	.	۲۵۰,۶۱۷,۱۸۳,۱۱۹	-%	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	اسناد خزانه-م ۳ بوجه ۹۹-۱۱۱۱۰	۹
۱۱.۹۶%	۶۹۴,۶۵۸,۱۳۳,۹۹۰	۴.۹۰%	۲۸۸,۳۳۷,۱۵۷,۲۵۲	.	۲۵۷,۲۶۷,۳۳۸,۴۱۰	-%	۱۴۰۱/۱۲/۱۵	اسناد خزانه-م ۴ بوجه ۹۹-۱۱۲۱۵	۱۰
۰.۰۰%	.	۰.۰۱%	۳۳۷,۵۲۱,۹۶۹	.	۳۳۳,۴۰۷,۶۵۰	-%	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	اسناد خزانه-م ۵ بوجه ۹۹-۲۰۳۲۱	۱۱
۰.۰۰%	.	۰.۶۴%	۳۷,۴۲۰,۷۵۹,۳۸۱	.	۳۵۰,۱۸۹,۹۷۱,۳۴۶	-%	۱۴۰۲/۰۷/۰۴	اسناد خزانه-م ۷ بوجه ۹۹-۲۰۷۰۴	۱۲
۰.۳۸%	۲۱,۷۹۵,۸۰۲,۳۹۴	۲.۱۵%	۱۲۶,۶۰۳,۵۷۳,۶۰۳	.	۱۱۸,۸۱۴,۷۸۵,۳۵۰	-%	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	اسناد خزانه-م ۸ بوجه ۹۹-۲۰۶۰۶	۱۳
۳.۴۰%	۱۹۷,۷۷۲,۳۷۲,۷۵۴	۳.۴۳%	۲۰۱,۳۲۶,۸۹۸,۹۵۸	۸,۶۶۸,۲۹۸,۹۶۶	۱۸۵,۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۷%	۱۴۰۲/۰۹/۲۷	مراجعه عام دولت ۵-ش خ ۲۰۹	۱۴
۲.۹۳%	۱۷۰,۳۴۴,۴۳۴,۹۰۴	۳.۲۱%	۱۸۸,۷۹۵,۴۰۱,۰۰۴	.	۱۶۱,۱۴۴,۴۱۸,۸۹۶	-%	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	اسناد خزانه-م ۱ بوجه ۹۹-۱۰۶۲۱	۱۵
۳.۱۸%	۱۸۴,۶۹۰,۱۷۰,۸۲۸	۰.۱۲%	۶,۷۷۷,۶۷۳,۴۰۷	.	۵,۹۳۳,۸۶۰,۳۳۲	-%	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	اسناد خزانه-م ۵ بوجه ۹۹-۲۰۲۱۸	۱۶
۳.۳۵%	۱۹۴,۶۲۳,۶۸۰,۰۸۶	۵.۵۲%	۳۳۴,۸۱۱,۸۱۹,۸۸۷	۹,۸۰۶,۰۹۸,۶۲۱	۳۰۵,۱۸۴,۷۷۳,۰۱۵	۱۷%	۱۴۰۲/۰۱/۲۵	مراجعه عام دولتی ۳-ش خ ۲۱۰	۱۷
۰.۰۰%	.	۰.۹۴%	۵۵,۴۹۲,۶۶۴,۷۰۱	.	۵۲,۵۹۳,۸۷۹,۹۲۵	-%	۱۴۰۲/۰۳/۱۶	اسناد خزانه-م ۹ بوجه ۹۹-۲۰۳۱۶	۱۸
۱.۳۳%	۷۱,۳۰۶,۵۵۸,۰۸۳	۵.۰۰%	۲۹۴,۳۰۲,۳۷۵,۶۸۴	.	۳۷۲,۹۱۱,۲۶۱,۸۱۵	-%	۱۴۰۱/۱۱/۰۹	مراجعه عام دولتی ۶-ش خ ۱۱۱	۲۰
۴.۳۶%	۲۵۳,۳۲۶,۳۹۸,۸۲۸	۴.۴۴%	۲۶۱,۳۵۹,۰۲۶,۳۳۸	۵,۶۹۵,۳۷۳,۷۷۶	۲۴۵,۵۸۶,۶۳۳,۳۹۹	۱۶%	۱۴۰۱/۱۲/۰۷	مراجعه عام دولت ۷-ش خ ۱۱۲	۲۱
۱.۶۵%	۹۶,۰۲۴,۳۷۳,۸۰۱	۱.۶۸%	۹۹,۰۰۹,۳۱۴,۰۴۲	۹۷۸,۵۵۵,۳۳۳	۹۴,۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۶%	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	اسناد خزانه-م ۱۰ بوجه ۹۹-۲۰۸۰۷	۱۹
۲.۰۰%	۱۱۶,۴۶۹,۲۶۹,۶۰۷	۷.۴۱%	۴۳۵,۸۷۰,۲۰۲,۹۷۵	.	۴۱۲,۰۶۵۰,۳,۷۳۳	-%	۱۴۰۲/۰۱/۰۶	اسناد خزانه-م ۱۱ بوجه ۹۹-۲۰۹۰۶	۲۲
۱.۳۷%	۷۳,۵۹۹,۳۶۶,۸۱۶	۲.۰۵%	۱۲۰,۵۶۱,۵۴۰,۰۲۱	.	۱۱۵,۷۱۲,۹۶۰,۹۳۰	-%	۱۴۰۲/۰۱/۲۵	اسناد خزانه-م ۱۲ بوجه ۹۹-۲۱۰۲۵	۲۳
۰.۸۴%	۴۸,۸۲۴,۹۲۱,۶۶۱	۰.۸۵%	۵۰,۳۹۸,۸۳۵,۰۰۱	۱,۸۶۹,۶۷۳,۸۸۰	۴۶,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶%	۱۴۰۲/۰۴/۰۴	مراجعه عام دولت ۸۶-ش خ ۲۰۴	۲۴
۰.۰۰%	.	۰.۱۱%	۶۶,۸۳۵,۱۸۹,۹۱۱	.	۶۲,۶۰۳,۳۰۳,۶۶۷	-%	۱۴۰۲/۰۵/۲۲	اسناد خزانه-م ۴ بوجه ۰۰-۳۰۵۲۲	۲۵
۰.۰۰%	.	۰.۱۱%	۶۶,۲۰۸,۷۵۵,۷۴۸	.	۶۵,۵۱۸,۶۹۸,۲۸۹	-%	۱۴۰۲/۰۷/۲۳	اسناد خزانه-م ۳ بوجه ۰۰-۳۰۷۲۳	۲۶
۰.۰۰%	.	۱.۳۸%	۸۱,۴۴۱,۲۱۲,۸۶۰	.	۷۹,۳۹۳,۳۶۰,۲۹۹	-%	۱۴۰۲/۰۸/۲۱	اسناد خزانه-م ۱ بوجه ۰۰-۳۰۸۲۱	۲۷
۰.۰۰%	.	۰.۶۷%	۳۹,۱۵۷,۳۳۵,۷۴۴	.	۳۶,۴۹۲,۷۰۳,۸۸۳	-%	۱۴۰۲/۰۱/۲۴	اسناد خزانه-م ۵ بوجه ۰۰-۳۰۶۲۶	۲۸
۰.۰۰%	.	۰.۰۶%	۳,۲۶۱,۳۹۲,۷۶۵	.	۳,۲۱۳,۱۸۶,۳۷۷	-%	۱۴۰۲/۰۴/۱۸	اسناد خزانه-م ۲ بوجه ۰۰-۳۰۴۱۸	۲۹
۰.۲۰%	۱۱۶,۸۵۰,۴۳۶,۵۵۰	۱.۱۲%	۶۵,۷۶۷,۹۸۰,۰۲۸	.	۶۲,۳۸۰,۵۱۹,۰۷۱	-%	۱۴۰۲/۰۱/۲۴	اسناد خزانه-م ۷ بوجه ۰۰-۳۱۰۲۴	۳۰
۰.۰۰%	.	۲.۲۴%	۱۳۱,۷۱۰,۳۹۹,۳۵۴	.	۱۲۷,۹۹۹,۴۹۰,۳۴۱	-%	۱۴۰۲/۰۹/۱۲	ثابت اسناد خزانه-م ۸ بوجه ۰۰-۳۰۹۱۲	۳۲
۰.۰۰%	.	۰.۰۸%	۴,۹۴۸,۳۷۶,۷۵۶	.	۴,۸۸۶,۴۰۲,۸۴۲	-%	۱۴۰۲/۰۹/۱۹	اسناد خزانه-م ۹ بوجه ۰۰-۳۱۱۰۱	۳۳
۰.۰۰%	.	۰.۵۰%	۳۹,۳۷۲,۹۰۱,۴۹۶	.	۳۸,۴۲۲,۲۸۳,۵۳۵	-%	۱۴۰۳/۱۱/۰۱	اسناد خزانه-م ۱۰ بوجه ۰۰-۳۱۱۱۵	۳۴
۰.۰۰%	.	۰.۲۱%	۱۲,۴۵۷,۱۸۸,۹۱۶	.	۱۲,۰۹۷,۷۳۰,۱۹۰	-%	۱۴۰۳/۱۱/۱۵		



نیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۱ / ۷ / ۲۳

صندوق سرمایه گذاری ثابت ناصی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

۱۴۰۰/۱۱/۳۰		۱۴۰۱/۰۵/۳۱		سود متعلقه		بهای تمام شده		تاریخ سررسید		نام اوراق	
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش ریال	ریال	ریال	نرخ سود	ریال				
۰.۰۰٪	.	۵.۲۵٪	۳۰۹,۱۸۰,۷۷۲,۶۴۴	۱۲,۶۹۹,۵۱۹,۴۳۳	۲۹۳,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۲/۰۳				۲۵ مراهجه عام دولت ۱۰۴-ش-۲۰۳
۰.۰۰٪	.	۲.۸۴٪	۱۶۶,۸۵۸,۱۵۱,۳۷۷	.	۱۶۴,۹۲۹,۸۸۸,۱۰۰	٪	۱۴۰۲/۰۲/۳۰				۲۶ گام بانک تجارت ۲۰۳
۰.۱۸٪	۱۰,۲۳۲,۸۵۹,۴۹۱	۰.۰۰٪	.	.	.	٪	-				۲۷ مراهجه عام دولت ۳-ش-۱۰۳
۰.۱۰٪	۵,۵۲۴,۸۴۵,۶۵۰	۰.۰۰٪	.	.	.	٪	-				۲۸ اسناد خزانه-م-۱۶ بودجه ۹۸-۱۰۵۰۳
۶.۲۴٪	۳۶۲,۴۴۰,۲۵۵,۶۷۴	۰.۰۰٪	.	.	.	٪	-				۲۹ اسناد خزانه-م-۱۴ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸
۸.۹۴٪	۵۱۹,۱۶۹,۴۲۱,۱۰۸	۰.۰۰٪	.	.	.	٪	-				۴۰ اسناد خزانه-م-۱۳ بودجه ۹۸-۱۰۲۱۹
۳.۸۸٪	۲۲۵,۴۵۷,۵۹۱,۳۳۸	۰.۰۰٪	.	.	.	٪	-				۴۱ مراهجه عام دولت ۳-ش-۱۰۴
۲.۱۴٪	۱۲۴,۳۶۱,۱۵۴,۳۳۷	۰.۰۰٪	.	.	.	٪	-				۴۲ منفعت صبا ارونلد ملت ۱۳۲۲-۱۴۰۰
۱.۵۲٪	۸۸,۳۱۰,۳۷۹,۰۱۲	۰.۰۰٪	.	.	.	٪	-				۴۳ اسناد خزانه-م-۱۷ بودجه ۹۹-۱۰۲۲۶
۰.۸۲٪	۳۷,۷۱۸,۳۶۵,۷۹۸	۰.۰۰٪	.	.	.	٪	-				۴۴ اسناد خزانه-م-۱۷ بودجه ۹۸-۱۰۵۱۲
۰.۵۲٪	۲۹,۹۸۲,۶۲۷,۴۸۳	۰.۰۰٪	.	.	.	٪	-				۴۵ اسناد خزانه-م-۱۸ بودجه ۹۹-۱۰۳۳۳
۰.۴۸٪	۲۸,۱۲۰,۷۰۷,۶۹۷	۰.۰۰٪	.	.	.	٪	-				۴۶ اسناد خزانه-م-۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶
۸۷.۹۱٪	۵,۱۰۷,۰۳۹,۰۹۴,۵۰۲	۸۲.۹۶٪	۴,۸۸۱,۷۱۲,۴۵۷,۲۲۹	۶۳,۳۹۰,۶۸۰,۳۵۷	۴,۵۱۱,۵۱۶,۱۳۷,۴۸۳	٪	-				

۱-۸-اوراق شرکتهایی که ارزش آنها در تاریخ صورت خالص داراییها تعدیل شده به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۵/۳۱		دلیل تعدیل	
نام اوراق سرمایه پذیر	ارزش تابلو هر اوراق-ریال	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر اوراق-ریال
۱ منفعت دولت ۵-ش-خاص کاردان ۱۰۸	۹۹۹,۹۹۹	۰.۶۲٪	۹۹۳,۷۸۴
۲ منفعت دولت ۵-ش-خاص کاریز ما ۱۰۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۶۰٪	۹۹۳,۹۶۵
۳ اسناد خزانه-م-۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴	۹۹۲,۴۰۰	۰.۰۵٪	۹۹۱,۸۷۴
۴ اسناد خزانه-م-۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶	۷۹۲,۰۰۰	۰.۶۵٪	۷۸۶,۸۸۵
۵ اسناد خزانه-م-۲۱ بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶	۷۸۴,۰۰۰	۱.۱۷٪	۷۷۴,۸۶۱
۶ مراهجه عام دولت ۴-ش-۱۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱.۰۲٪	۹۸۹,۷۷۱
۷ مراهجه عام دولت ۳-ش-۲۰۶	۹۷۵,۰۰۰	۰.۳۳٪	۹۷۰,۸۲۳
۸ اسناد خزانه-م-۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹	۹۲۶,۳۳۰	۰.۰۸٪	۹۲۵,۵۸۰
۹ اسناد خزانه-م-۲ بودجه ۹۹-۱۱۱۱	۹۱۷,۹۵۰	۰.۵۳٪	۹۱۳,۰۸۱
۱۰ اسناد خزانه-م-۴ بودجه ۹۹-۱۱۳۱۵	۸۹۸,۹۸۰	۰.۳۴٪	۸۹۶,۸۵۶
۱۱ اسناد خزانه-م-۶ بودجه ۹۹-۲۰۳۲۱	۸۵۹,۸۹۰	۱.۱۷٪	۸۴۹,۸۴۱
۱۲ اسناد خزانه-م-۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴	۸۰۶,۰۰۰	۰.۵۷٪	۸۰۱,۴۱۲
۱۳ اسناد خزانه-م-۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	۸۱۹,۷۵۰	۰.۶۷٪	۸۱۴,۳۱۹
۱۴ مراهجه عام دولت ۵-ش-۲۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳.۴۵٪	۹۶۵,۵۱۸
۱۵ اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۹۹-۱۰۶۲۱	۹۸۸,۵۸۰	۰.۰۷٪	۹۸۷,۹۲۳
۱۶ اسناد خزانه-م-۵ بودجه ۹۹-۲۰۲۱۸	۸۶۹,۰۰۰	۰.۳۳٪	۸۶۶,۰۹۲
۱۷ مراهجه عام دولتی ۶-ش-۲۱۰	۹۶۵,۰۰۰	۰.۲۱٪	۹۶۲,۹۶۱
۱۸ اسناد خزانه-م-۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶	۸۵۴,۷۸۰	۰.۴۸٪	۸۵۲,۶۵۵
۱۹ اسناد خزانه-م-۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	۷۹۴,۸۳۰	۰.۷۱٪	۷۸۷,۱۸۰
۲۰ مراهجه عام دولتی ۶-ش-۱۱۱	۹۸۰,۰۰۰	۰.۳۶٪	۹۷۳,۵۰۰
۲۱ مراهجه عام دولت ۷۰-ش-۱۱۲	۹۷۸,۰۵۰	۰.۲۵٪	۹۸۰,۴۸۵
خالص ارزش فروش شده-ریال			۴,۸۸۱,۷۱۲,۴۵۷,۲۲۹



پوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۱ / ۷ / ۲۳

صندوق سرمایه گذاری ثابت ناصی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱
۱۴۰۱/۰۵/۳۱

نام اوراق سرمایه پذیر	ارزش تابلو هر اوراق-ریال	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر اوراق-ریال	خالص ارزش فروش تعدیل شده-ریال	دلیل تعدیل
۲۲ اسنادخزانه-۱م بودجه ۹۹-۲۰۹۶	۷۷۹,۹۸۰	۰.۷۷٪	۷۷۳,۹۴۹	۴۳۵,۹۴۹,۲۱۸,۷۷۱	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
۲۳ اسنادخزانه-۱۴م بودجه ۹۹-۲۱۰۲۵	۷۶۲,۷۶۰	۱.۳۴٪	۷۵۲,۳۷۹	۱۲۰,۵۸۳,۳۹۵,۷۶۲	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
۲۴ مریحه عام دولت ۸۶-ش.خ.۲۰۴	۹۷۹,۹۹۰	۱.۱۵٪	۹۶۸,۷۵۹	۴۸,۳۳۷,۹۵۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
۲۵ اسنادخزانه-۴م بودجه ۰۰-۳۰۵۲۲	۶۶۵,۸۴۰	۰.۷۶٪	۶۶۰,۸۰۶	۶۶۸۳,۷۱۳,۳۹۶	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
۲۶ اسنادخزانه-۱م بودجه ۰۰-۳۰۸۲۱	۶۳۲,۶۴۰	۰.۸۲٪	۶۲۷,۴۵۹	۸۱,۲۵۵,۹۴۰,۵۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
۲۷ اسنادخزانه-۵م بودجه ۰۰-۳۰۶۲۶	۶۵۲,۱۳۰	۰.۷۹٪	۶۴۷,۹۸۷	۳۹,۱۶۴,۳۳۳,۲۸۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
۲۸ اسنادخزانه-۲م بودجه ۰۰-۳۱۰۲۴	۶۱۰,۵۸۰	۰.۸۲٪	۶۰۵,۵۵۲	۶۵,۷۷۹,۹۰۲,۶۵۶	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
۲۹ اسنادخزانه-۳م بودجه ۰۰-۳۰۹۱۲	۶۲۴,۷۵۰	۰.۷۸٪	۶۱۹,۸۹۱	۱۳۱,۷۳۳,۱۷۶,۱۹۲	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
۳۰ اسنادخزانه-۸م بودجه ۰۰-۳۰۹۱۹	۶۳۳,۵۰۰	۰.۹۸٪	۶۱۷,۴۰۹	۴,۹۳۹,۳۳۲,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
۳۱ اسناد خزانه-۹م بودجه ۰۰-۳۱۱۰۱	۶۰۸,۱۰۰	۰.۸۰٪	۶۰۳,۳۳۹	۲۹,۳۷۸,۲۳۶,۳۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
۳۲ اسناد خزانه-۱۰م بودجه ۰۰-۳۱۱۱۵	۶۰۳,۳۳۷	۰.۷۳٪	۵۹۹,۰۰۹	۱۲,۴۵۹,۳۸۷,۲۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
۳۳ مریحه عام دولت ۱۰۴-ش.خ.۲۰۳	۹۸۱,۰۰۰	۰.۷۶٪	۹۸۸,۴۵۰	۲۹۶,۵۳۵,۰۰۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
۳۴ گام بانک تجارت ۰۲۰۲	۸۳۷,۳۲۵	۰.۳۹٪	۸۳۴,۴۴۲	۱۶۶,۸۸۸,۴۰۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
				۴,۸۰۹,۳۱۱,۱۹۶,۰۳۰	

۹- حسابهای دریافتی

حسابهای دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

تجزیل شده	نرخ تجزیل	ذخیره تجزیل	تجزیل شده	تجزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۳۹,۷۵۳,۱۵۶,۲۰۰	۲۵	۲,۵۷۳,۹۹۵,۳۸۷	۴۷,۱۷۹,۱۶۰,۸۱۳	۲,۴۵۳,۷۲۲,۸۸۳
۴۹,۷۵۳,۱۵۶,۲۰۰		۲,۵۷۳,۹۹۵,۳۸۷	۴۷,۱۷۹,۱۶۰,۸۱۳	۲,۴۵۳,۷۲۲,۸۸۳

سود سهام دریافتی

۱۰- سایر داراییها

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

۱۴۰۱/۰۵/۳۱

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۸,۳۳۳,۳۹۴	۰	۴۸,۳۳۳,۳۹۴	۰
۲۱,۶۵۰,۶۹۱	۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۹,۰۰۵,۵۶۵	۱,۷۳۲,۶۴۵,۱۲۶
۱۴,۶۸۰,۱۴۰	۰	۱۴,۶۸۰,۱۴۰	۰
۳۵,۸۰۴,۴۴۰	۰	۳۵,۸۰۴,۴۴۰	۰
۱۲۰,۴۶۸,۶۶۵	۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۷,۸۲۳,۵۳۹	۱,۷۳۲,۶۴۵,۱۲۶

مخارج عضویت در کانون ها

آبونمان نرم افزار صندوق

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق



پیوست گزارش حسابرسی

رازوار

مورخ ۱۴۰۱ / ۷ / ۲۳

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

بازرسی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ صورت خالص داراییها به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۸۰,۳۰۶,۲۲۹,۶۶۳	۱۱,۳۹۶,۸۴۴,۵۷۴	بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۸۲۹۸۰۶۴۹۴۸
۳۵۰۸,۲۲۰,۱۸۸	۹۰۰,۱۹۹,۶۷۸	بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۸۳۲۳۲۴۸۲۵۱
۱۰۶,۰۰۷,۶۰۲,۵۵۳	۱۹,۸۵۲,۱۸۸,۶۰۵	بانک بانک پاسارگاد شعبه هفتم تیر - ۸۱۰۰۱۵۳۳۳۳۳۳۱
۱۸۹,۸۲۲,۰۵۲,۴۰۴	۳۲,۱۴۹,۲۳۲,۸۵۷	

۱۲- جاری کارگزاران

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

۱۴۰۱/۰۵/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	گردش بستانکار-دوره	گردش بدهکار-دوره	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
(۴۰,۸۵۰,۷۶۵,۱۴۵)	۵,۲۴۸,۵۲۲,۳۳۸,۵۸۳	۵,۲۷۲,۰۷۲,۶۸۰,۳۳۱	(۱۷,۳۰۰,۴۲۳,۳۹۷)
(۴۰,۸۵۰,۷۶۵,۱۴۵)	۵,۲۴۸,۵۲۲,۳۳۸,۵۸۳	۵,۲۷۲,۰۷۲,۶۸۰,۳۳۱	(۱۷,۳۰۰,۴۲۳,۳۹۷)

شرکت کارگزاری مفید



پویست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۱ / ۷ / ۲۳

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

۱۳- بدهی به ارکان صندوق
 بدهی به ارکان صندوق در تاریخ صورت خالص داراییها به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۵/۳۱	
ریال	ریال	
۲۵,۱۵۳,۳۱۵,۳۲۴	۱۶,۹۵۹,۴۱۶,۴۴۴	مدیر
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۲۱۶,۸۰۹,۰۰۵	۲۰۶,۶۹۱,۸۲۱	حسابرس
۲۵,۷۲۰,۱۲۴,۳۲۹	۱۷,۹۶۶,۱۰۸,۲۶۵	

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

۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۵/۳۱	
ریال	ریال	
۶۷,۱۳۸,۵۸۳,۷۳۶	۵,۳۱۵,۴۰۰,۳۲۷	بابت درخواست صدور
۸۲,۲۲۰,۱۳۲,۳۸۵	۸۶,۱۷۲,۸۷۵,۱۷۶	بابت سود صندوق
۱۶۴,۵۵۸,۹۱۲	۱۶۴,۵۵۸,۹۱۲	بابت درخواست ابطال
۲۱,۵۸۸,۶۶۴	۸,۸۶۹,۰۲۲	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۱۴۹,۵۴۴,۸۶۳,۶۹۷	۹۱,۶۶۱,۷۰۳,۹۳۷	

۱۵- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
 سایر حسابهای پرداختی و ذخایر در تاریخ صورت خالص داراییها به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۵/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۰۴۳,۹۶۳,۲۴۶	۱,۰۴۳,۹۶۳,۲۴۶	ذخیره تصفیه
۳۰۸,۵۲۴,۸۷۷	۲,۸۸۵,۸۰۷,۴۹۳	ذخیره آيونمان
۵۰۰,۲۵۷,۲۳۰	۲۵۷,۲۳۰	واریزی نامشخص
۲۵,۹۳۹,۲۴۶,۰۴۶	۱۲۲,۶۹۳,۲۲۷,۶۷۰	ذخیره تغییر ارزش سهم
.	۱۰,۹۸۸,۶۷۰	بدهی بابت اختیار معامله
۳۷,۷۸۱,۹۹۱,۳۹۹	۱۲۶,۶۳۴,۲۴۴,۳۰۹	

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

۱۴۰۰/۱۱/۳۰		۱۴۰۱/۵/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۵,۵۴۵,۳۲۲,۱۲۳,۵۷۱	۵۵۴,۵۲۹,۰۳۱	۵,۶۲۱,۱۱۶,۶۹۴,۰۲۵	۵۶۲,۰۹۱,۴۲۵	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۰,۰۰۰,۰۵۷,۳۷۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۳۶۰,۱۶۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۵,۵۵۵,۳۲۲,۱۸۰,۹۴۱	۵۵۵,۵۲۹,۰۳۱	۵,۶۳۱,۱۱۷,۰۵۴,۱۸۷	۵۶۳,۰۹۱,۴۲۵	



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۱ / ۷ / ۲۳

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

۱۷- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	۱۸۲,۲۱۲,۳۵۵	۲۹۵,۳۳۲,۹۸۰	(۲,۳۶۳,۹۱۸,۹۳۹)
۱۷-۲	.	.	۷۷۳,۹۸۹,۱۷۳
۱۷-۳	۱۶۱,۳۳۶,۸۷۷,۳۲۱	۲۸,۷۵۵,۵۴۷,۸۴۱	۲۱۲,۵۰۰,۹۵۷,۲۰۵
	۱۶۱,۶۱۹,۰۹۰,۸۷۶	۲۹۰,۰۵۰,۸۹۱,۸۲۱	۲۱۰,۸۸۱,۰۲۷,۶۴۰

۱۷-۱- سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

ردیف	سهام	تعداد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱			سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال
			بهای فروش-ریال	ارزش دفتری-ریال	کارمزد-ریال				مالیات-ریال
۱	پالایش نفت بندرعباس	۲,۴۰۵,۰۰۰	۱۷,۷۳۹,۴۸۵,۴۹۰	۱۷,۱۳۳,۱۸۰,۶۸۳	۱۶,۸۶۱,۷۳۶	۵۱,۰۶۹,۶۵۳	۸۸,۷۳۷,۳۲۸	
۲	پلیمر آریا ساسول	۴۵۰,۰۰۰	۳۱,۷۰۲,۲۰۶,۶۰۰	۳۱,۵۳۵,۸۱۶,۳۱۴	۳۰,۱۱۶,۴۴۰	(۲۲,۲۳۷,۱۸۵)	۱۵۸,۵۱۱,۰۳۱	
۳	گسترش صنایع روی ایرانیا	.	.	.	.	.	.
۴	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	.	.	.	.	.	.
۵	فولاد مبارکه اصفهان	۷,۹۰۰,۰۰۰	۴۹,۸۸۴,۳۳۱,۱۸۰	۵۴,۳۲۲,۱۲۸,۱۵۰	۴۷,۳۸۹,۲۵۵	(۴,۸۳۴,۵۹۷,۹۳۳)	۲۴۹,۳۲۱,۷۰۸	
۶	پتروشیمی جم	۸۰۲,۹۷۶	۳۵,۱۸۴,۹۳۳,۰۱۵	۳۵,۲۲۰,۷۷۷,۰۰۳	۳۳,۳۲۵,۲۵۴	(۳۳۵,۱۸۲,۹۶۷)	۱۷۵,۹۲۴,۷۲۵	
۷	سپید ماکیان	.	.	.	.	.	.
۸	سپیدار سیستم آسیا	.	.	.	.	.	.
۹	تولید و توسعه سرب روی ایرانیا	.	.	.	.	.	.
۱۰	صنعت غذایی کورش	.	.	.	.	.	.
۱۱	گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	.	.	.	.	.	.
۱۲	محصولات کاغذی لطیف	.	.	.	.	.	.
۱۳	فولاد خوزستان	.	.	.	.	.	.
۱۴	سرمایه گذاری صبا تامین	.	.	.	.	.	.
۱۵	لیزینگ کارآفرین	.	.	.	.	.	.
۱۶	س. و خدمات مدیریت صند. ب کشوری	.	.	.	.	.	.
۱۷	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۹,۴۹۰,۰۰۰	۷۱,۳۷۷,۷۰۲,۶۷۰	۶۶,۸۸۱,۵۸۲,۶۵۲	۶۷,۸۰۷,۵۱۰	۴,۰۷۱,۳۳۳,۹۸۸	۳۵۶,۸۸۸,۵۲۰	
۱۸	صندوق س. توسعه انبوخته آینده-س	.	.	.	.	.	.
۱۹	فرآوری معدنی ابال کانی پارس	.	.	.	.	.	.
۲۰	ریل پرداز نو آفرین	.	.	.	.	.	.
۲۱	سرمایه گذاری هامون صبا	.	.	.	.	.	.
۲۲	صندوق س شاحصی آرام مفید	۱۳,۳۹۰,۰۰۰	۱۳۶,۲۵۹,۹۵۵,۰۵۰	۱۳۶,۷۲۲,۲۳۸,۸۴۲	۱۶۱,۸۰۸,۵۲۵	(۶۲۴,۰۹۲,۳۱۷)	.	
۲۳	بانک سینا	۲۲,۶۴۵,۳۶۵	۵۱,۳۳۱,۶۰۹,۸۸۸	۴۹,۷۶۰,۸۰۳,۵۳۱	۴۸,۶۷۸,۴۱۴	۲۵۰,۲۸۴,۳۶۱	۳۵۸,۶۲۴,۲۱۳	
۲۴	پتروشیمی تندگویان	۶,۱۹۲,۰۰۰	۷۱,۲۲۴,۸۴۱,۳۹۰	۷۱,۰۴۷,۷۹۵,۸۱۷	۶۸,۱۳۶,۹۷۹	۱۸۲,۲۱۲,۳۵۵	۱,۶۴۴,۳۲۵,۶۷۳	
		۶۵۰,۱۲۵,۰۸۶,۳۳۳	۶۶۲,۸۲۴,۳۳۳,۰۱۲	۶۷۴,۲۲۴,۱۰۲	۶۷۴,۲۲۴,۱۰۲	۲۹۵,۳۳۲,۹۸۰	۱,۶۴۴,۳۲۵,۶۷۳	



رازدار

مورخ ۱۴۰۱ / ۷ / ۲۳

صندوق سرمایه گذاری ثابت ناصی مفید
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

۱۷-۲- سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس :

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش-ریال	ارزش دفتری-ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به	
					۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۱
				کارمزد-ریال	مالیات-ریال	سود (زیان) فروش-ریال
۱	ح. فجر انرژی خلیج فارس	.	.	.	.	سود (زیان) فروش-ریال
						سال مالی منتهی به
						۱۴۰۰/۱۱/۳۰
						سود (زیان) فروش-ریال
						۷۷۳,۹۸۹,۳۷۴
						۷۷۳,۹۸۹,۳۷۴

۱۷-۳- سود حاصل از فروش اوراق مشارکت :

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش-ریال	ارزش دفتری-ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به	
					۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۱
				کارمزد-ریال	مالیات-ریال	سود (زیان) فروش-ریال
۱	اسناد خزانه م-۱۷ بودجه ۹۸-۱۰۵۱۲	۵۲,۳۶۲	۵۲,۳۶۲,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.
۲	اسناد خزانه م-۱۸ بودجه ۹۹-۱۰۳۳۲	۳۲,۰۳۱	۳۲,۰۳۱,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.
۳	مراجعه عام دولت ۳-ش خ ۱۰۴	۳۳۰,۰۰۰	۳۳۶,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۱۲۸,۵۹۳	.	۳,۳۱۹,۵۱۲,۶۸۸
۴	مراجعه عام دولت ۳-ش خ ۱۰۷	۱۱۰,۰۰۰	۱۰۹,۲۹۲,۷۰۰,۰۰۰	۱۵,۹۱۵,۳۶۵	.	.
۵	اسناد خزانه م-۴ بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵	۵۸۲,۱۵۸	۵۱۴,۶۷۲,۹۷۸,۰۰۰	۸۰,۷۷۹,۰۴۱	.	۲,۵۳۹,۱۲۹,۷۲۱
۶	اسناد خزانه م-۱۳ بودجه ۹۸-۱۰۲۱۹	۸۴,۵۰۰	۵۴۲,۳۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۹,۱۶۹,۳۲۱,۰۰۸	.	.
۷	اسناد خزانه م-۲۱ بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶	۸۴,۵۰۰	۶۴,۹۸۳,۸۸۰,۰۰۰	۱۱,۷۷۸,۳۳۶	.	.
۸	اسناد خزانه م-۱ بودجه ۲۰۰۳-۲۰۸۲۱	۵۰,۰۰۰	۳۱,۳۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۰,۸۸۲۸	.	.
۹	مراجعه عام دولت ۹۴-ش خ ۲۰۸۱۶	۱۰۰	۹۷,۹۰۰,۰۰۰	۱۷,۷۴۳	.	۱۰,۱۲۳,۴۶۰,۷۸۷
۱۰	اسناد خزانه م-۱۳ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸	۲۸۵,۵۳۸	۳۸۵,۵۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۲,۴۴۰,۲۵۵,۶۷۴	.	۷۸۴,۸۰۵,۵۸۷
۱۱	منفعت دولت ۵-ش خاص کاربزم ۱۰۸	۵۰,۰۰۰	۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۸۱,۲۵۰	.	.
۱۲	مراجعه عام دولت ۳-ش خ ۱۰۳	۱۰,۰۰۰	۹,۹۹۷,۷۸۷,۵۷۲	۹,۹۹۷,۷۸۷,۵۷۲	.	.
۱۳	اسناد خزانه م-۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹	۵۰,۰۰۰	۴۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۸۶۲,۰۶۶,۹۸۶	.	.
۱۴	اسناد خزانه م-۵ بودجه ۹۹-۲۰۲۱۸	۳۳۰,۰۰۰	۲۸۵,۳۳۲,۴۰۰,۰۰۰	۲۶۱,۰۲۵,۰۶۹,۹۹۷	.	.
۱۵	اسناد خزانه م-۱ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	۴۰,۰۰۰	۳۱,۵۷۹,۲۰۰,۰۰۰	۲۹,۲۶۴,۷۳۹,۰۸۶	.	.
۱۶	اسناد خزانه م-۱۷ بودجه ۹۹-۱۰۲۳۶	۹۲,۶۹۹	۹۲,۶۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۸۸,۳۱۰,۳۷۹,۰۱۲	.	.
۱۷	اسناد خزانه م-۸ بودجه ۲۰۰۳-۲۰۹۱۹	۱۶,۱۰۰	۱۰,۲۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۸۳۳,۸۸۵,۷۱۹	.	.
۱۸	منفعت صبا ا روند ملت ۱۲۲۲-۱۴۰۰	۱۱۵,۰۰۰	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۴,۹۷۹,۱۵۶,۲۵۰	.	.
۱۹	اسناد خزانه م-۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶	۸۰,۹۸۶	۸۰,۹۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۳۷۲,۵۶۳,۳۰۷	.	۱,۵۳۳,۲۳۸,۹۹۰
۲۰	اسناد خزانه م-۵ بودجه ۲۰۰۳-۲۰۶۲۶	۱۶۰,۹۹۷	۱۰۲,۵۱۰,۲۵۸,۰۵۰	۱۸,۵۷۹,۹۸۰	.	.
۲۱	مراجعه عام دولت ۱۰۵-ش خ ۳۰۵۰۳	۶۰,۳۷	۶۰,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۳۷۳,۸۲۰	.	۲۵۲,۳۲۲,۹۲۵
۲۲	اسناد خزانه م-۱۶ بودجه ۹۸-۱۰۵۰۳	۶۰,۳۷	۶۰,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۲۴۸,۴۵۰	.	.
۲۳	اسناد خزانه م-۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۱	۶۰,۰۰۰	۵۲,۴۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۱۱,۳۷۲	.	.
۲۴	اسناد خزانه م-۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	۲۰,۰۰۰	۱۴,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۷۷,۰۵۹	.	.
۲۵	اسناد خزانه م-۱۴ بودجه ۹۹-۲۱۰۲۵	۳۳۷,۰۸۸	۳۳۷,۹۱۷,۶۵۶,۰۰۰	۳۲۳,۴۲۵,۳۳۶	.	۱,۴۸۶,۱۴۶,۴۹۹
۲۶	اسناد خزانه م-۱۲ بودجه ۹۸-۱۱۱۱۱	.	.	.	.	۸۵۰,۸۱۷,۹۹۸
۲۷	اسناد خزانه م-۵ بودجه ۹۸-۰۰۴۲۲	.	.	.	.	۲,۳۱۶,۴۴۳,۳۷۰
۲۸	اسناد خزانه م-۶ بودجه ۹۸-۰۰۵۱۹	.	.	.	.	۴,۲۵۹,۱۰۶,۵۶۹
۲۹	اسناد خزانه م-۴ بودجه ۹۸-۰۰۴۲۱	.	.	.	.	۳۴,۷۱۳,۵۳۴
۳۰	اسناد خزانه م-۱۶ بودجه ۹۷-۰۰۰۴۰۷	.	.	.	.	۱۰,۴۷۵,۲۵۸,۱۰۵
۳۱	اسناد خزانه م-۸ بودجه ۹۸-۰۰۰۸۱۷	.	.	.	.	۲,۲۳۳,۷۵۰,۳۱۸
۳۲	اسناد خزانه م-۲۰ بودجه ۹۷-۰۰۰۳۳۴	.	.	.	.	.



پست گزارش حسابرسی

راژوار

مورخ ۱۴۰۱ / ۷ / ۲۳

صندوق سرمایه گذاری ثابت ناصی مفید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

ردیف	سهام	تعداد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱				دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	
			بهای فروش-ریال	ارزش دفتری-ریال	کارمزد-ریال	مالیات-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال
۳۳	اسناد خزانه-۷م بودجه ۹۸-۷۱۹-۰۰۰	۴,۷۵۱,۴۵۱,۶۷۹	
۳۴	اسناد خزانه-۱۸م بودجه ۹۷-۵۲۵-۰۰	.	.	.	.	۱,۸۹۷,۳۱۷,۷۶۷
۳۵	مراجعه عام دولت-۴ش-۰۰۶	.	.	.	.	۳۶۶,۴۴۲,۰۶۲
۳۶	اسناد خزانه-۱۱م بودجه ۹۸-۱۰۱۳-۰۰	.	.	.	.	۱۷,۶۱۱,۹۲۰,۳۲۳
۳۷	اسناد خزانه-۱۰م بودجه ۹۸-۱۰۰۶-۰۰	.	.	.	.	۱۴,۵۲۱,۹۷۷,۹۷۸
۳۸	اسناد خزانه-۹م بودجه ۹۸-۹۲۳-۰۰	.	.	.	.	۱۲,۱۰۰,۰۱۱,۶۸۵
۳۹	مراجعه عام دولت-۴ش-۰۰۸	.	.	.	.	۳,۵۳۱,۰۸۴,۳۷۵
۴۰	اسناد خزانه-۲۳م بودجه ۹۷-۸۲۴-۰۰	.	.	.	.	۱,۸۵۷,۹۴۵,۸۵۳
۴۱	منفعت دولت-۵ش-خاص کاردان ۰۱۰۸	.	.	.	.	۱۵,۴۵۸,۴۵۶,۳۷۷
۴۲	صکوک اجاره مخابرات-۳ ماهه ۱۶%	.	.	.	.	۶,۳۷۶,۵۸۸,۱۴۰
۴۳	اسناد خزانه-۲۱م بودجه ۹۷-۷۲۸-۰۰	.	.	.	.	۳۳,۱۰۸,۹۰۹,۸۴۳
۴۴	مراجعه عام دولت-۴ش-۰۰۹	.	.	.	.	۲۴,۸۱۸,۶۸۷
			۳,۲۳۳,۵۸۹,۳۳۲,۱۱۷	۲۹۴,۱۵۱,۵۱۲	۰	۱۶۱,۳۳۶,۸۷۷,۴۲۱	۲۸,۷۵۵,۵۴۷,۸۴۱	
			۳,۲۸۵,۳۲۰,۳۶۲,۰۵۰				۲۱۲,۵۰۰,۹۵۷,۲۰۵	



پست گزارش حسابرسی

راژدار

تاریخ ۱۴۰۱ / ۷ / ۲۳

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰
۱۸-۱	ریال (۳۱,۰۳۳,۸۹۱,۱۲۸)	ریال (۱۷,۳۶۲,۱۱۸,۳۸۵)	ریال (۱۹,۴۴۴,۷۳۶,۳۸۸)
۱۸-۲	۱۱,۱۳۵,۴۳۷	.	.
۱۸-۳	۲۳۴,۲۹۵,۵۰۱,۶۵۴	۱۵۸,۷۸۲,۳۳۲,۷۵۱	۲۳۵,۵۸۸,۴۰۶,۴۴۴
۱۸-۴	(۱۲,۷۰۱,۳۳۵,۲۵۹)	.	.
	۱۹۰,۵۷۱,۴۱۰,۷۶۴	۱۴۱,۳۹۱,۲۱۴,۳۶۶	۲۱۶,۰۹۲,۶۶۰,۰۴۶

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی
 سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام
 سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت
 سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام دارایی اوراق تیمی

۱۸-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی:

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱			سود (زیان) تحقق نیافته ریال
				ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	
۱	فولاد مبارکه اصفهان	۵,۵۸۱,۲۳۹	۲۹,۶۳۶,۳۳۵,۹۹۰	۳۴,۵۶۳,۱۹۹,۶۶۱	۲۸,۱۵۴,۵۱۰	۱۴۸,۱۸۱,۶۳۰	ریال (۲,۱۸۳,۶۲۷,۷۰۱)
۲	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۳,۱۵۵,۷۹۰,۱۶۹	۱۱۸,۱۸۹,۵۰۰	۶۲۲,۰۵۰,۰۰۰	.
۳	س.ص.بازنشتی کارکنان بانکها	۲۰,۵۶۷,۴۸۰	۵۳,۰۳۳,۵۳۰,۹۲۰	۵۳,۰۶۸,۱۱۴,۰۳۹	۵۰,۳۹۱,۳۵۴	۲۶۵,۲۱۷,۶۵۵	.
۴	صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز	۲۸۲,۲۵۸	۹۹,۸۵۶,۹۲۴,۵۱۲	۹۹,۹۹۹,۳۳۷,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	.	.
۵	پتروشیمی تندگویان	۱,۵۹۶,۸۸۱	۱۵,۲۶۶,۱۸۲,۳۵۸	۱۶,۹۵۰,۳۹۴,۶۷۹	۱۴,۵۰۲,۸۷۳	۷۶,۳۳۰,۹۱۲	(۲۶۴,۶۴۹,۴۸۵)
۶	فولاد خوزستان	۹,۵۲۰,۰۰۰	۳۶,۹۵۶,۶۴۰,۰۰۰	۴۰,۱۶۰,۵۲۷,۰۲۴	۳۵,۱۰۸,۸۰۰	۱۸۴,۷۸۲,۲۰۰	(۲,۸۲۶,۶۶۷,۹۴۸)
۷	صندوق پالایشی یکم-سهام	۸۱۸,۶۹۹	۶۰,۶۰۸,۲۸۶,۹۷۰	۶۰,۶۲۱,۴۲۴,۲۲۸	۶۰,۹۷۲,۳۴۱	.	(۱,۸۸۷,۵۸۸,۳۷۸)
۸	پتروشیمی جم	۶۸۷,۰۲۴	۲۷,۰۶۱,۸۷۵,۳۶۰	۲۷,۳۳۲,۱۴۷,۹۱۱	۲۵,۷۰۸,۷۸۲	۲۶۴,۸۱۹,۳۶۷	(۸,۵۲۸,۵۷۲,۳۶۵)
۹	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۶,۷۱۲,۹۶۱	۵۲,۷۳۳,۸۷۳,۴۶۰	۳۳,۴۸۰,۶۸۶,۰۶۵	۵۰,۱۲۵,۶۸۰	۸,۹۶۹,۳۳۲,۳۴۸	۱۸۱,۱۱۰,۵۹۷
۱۰	بانک سینا	۱	۲,۲۳۵	۲,۳۳۳	۲	۱۱	.
۱۱	پالایش نفت بندرعباس	۹,۵۹۵,۰۰۰	۷۶,۵۸۰,۳۳۶,۰۱۲	۸۶,۹۴۴,۳۱۷,۴۱۶	۷۲,۷۵۶,۱۲۱	۳۸۲,۹۲۶,۹۵۴	۴۴۴,۷۰۴,۳۵۹
۱۲	آریان کیمیا تک	۹۱,۹۸۴	۹۳۴,۶۷۵,۶۸۰	۸۳۸,۱۵۴,۶۷۱	۸۹۷,۴۳۲	۴,۷۲۳,۳۷۸	(۹,۱۷۳,۹۳۹)
۱۳	فجر انرژی خلیج فارس	۲,۳۰۵,۷۲۰	۳۸,۸۷۳,۴۳۹,۱۹۹	۴۸,۱۱۲,۳۳۲,۱۹۰	۳۶,۹۳۰,۷۱۷	۱۹۴,۳۷۲,۱۹۶	(۱,۳۶۹,۰۱۷,۱۶۱)
۱۴	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۴,۵۰۰,۰۰۰	۶۲,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۹۰۳,۹۹۱,۳۷۲	۵۹,۷۶۴,۵۰۰	۲۱۴,۵۵۰,۰۰۰	.
۱۵	سرمایه گذاری سیمان تامین	۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۴۱۲,۸۳۲,۸۹۳	۴۹,۷۶۱,۰۰۰	۲۶۱,۹۰۰,۰۰۰	.
۱۶	صندوق سن شاخصی آرام مفید	۱,۹۰۴,۹۲۷	۱۸,۹۹۲,۱۳۲,۱۸۹	۱۸,۴۲۲,۸۰۸,۶۷۳	۲۲,۵۵۲,۱۴۵	۲۲,۵۵۲,۱۴۵	.
۱۷	سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)	۵,۹۱۴,۹۵۴	۲۴,۸۲۵,۰۶۱,۹۳۸	۲۴,۷۵۶,۸۸۵,۴۸۶	۲۳,۵۸۳,۸۰۹	۱۲۴,۱۲۵,۳۱۰	(۱,۸۴۶,۳۴۰,۹۰۵)
۱۸	صندوق سن توسعه اندوخته آینده-س	۱۸۵,۰۰۰	۳۷,۳۳۵,۸۶۰,۰۰۰	۴۶,۳۳۴,۱۱۷,۹۶۴	۵۶,۱۹۹,۵۷۸	۸۳۵,۶۴۲,۴۵۸	.
۱۹	فولاد شاهرود	۲,۶۹۵,۴۰۰	۱۱,۰۹۶,۹۶۱,۸۰۰	۱۱,۰۸۹,۳۲۷,۸۰۳	۱۰,۵۴۲,۱۱۴	۵۵,۳۴۴,۸۰۹	(۶۶,۰۱۱,۵۴۵)
۲۰	سپید ماکیان	.	.	.	.	.	۱۶۷,۸۹۰,۰۴۶
۲۱	صنعت غذایی کورش	.	.	.	.	.	(۳,۸۱۳,۰۹۳)
۲۲	سرمایه گذاری صبا تامین	.	.	.	.	.	(۳,۱۲۱,۷۶۹,۶۴۶)
۲۳	پلیمر آریا ناسول	.	.	.	.	.	(۲۱۹,۴۸۶)
۲۴	س. و خدمات مدیریت سند. ب کشوری	.	.	.	.	.	(۴,۳۸۱,۳۷۲)
۲۵	گسترش صنایع روی ایرانیان	.	.	.	.	.	(۹۰,۳۶,۵۷۵)
۲۶	تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	.	.	.	.	.	۱۴۲,۶۳۱
۲۷	سرمایه گذاری هامون صبا	.	.	.	.	.	(۱۹,۳۹۴,۷۳۶,۳۸۸)
		۸۳۳,۵۳۳,۱۹۸,۶۱۹	۸۶۰,۸۰۶,۱۵۲,۶۷۱	۷۷۷,۱۶۲,۲۷۶	۳۰۰,۳۳۴,۷۹۹	۳۱۰,۳۳۴,۷۹۹	(۱۷,۳۶۲,۱۱۸,۴۸۵)



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۱ / ۷ / ۲۳

صندوق سرمایه گذاری ثابت ناصر مفید
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

۱۸-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی:

ردیف	سهام	تعداد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱			دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱		
			بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
۱	ح. سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	۱,۱۱۷,۰۲۴	۳,۵۷۱,۱۲۵,۷۲۸	۳,۵۳۸,۷۳۲,۰۳۲	۳,۳۲۲,۵۶۹	۱۷,۸۵۵,۶۲۹	۱۱,۱۴۵,۳۹۷	۰
			۳,۵۷۱,۱۲۵,۷۲۸	۳,۵۳۸,۷۳۲,۰۳۲	۳,۳۲۲,۵۶۹	۱۷,۸۵۵,۶۲۹	۱۱,۱۴۵,۳۹۷	۰

۱۸-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت:

ردیف	اوراق	تعداد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱			دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱		
			بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	مراجعه عام دولت ۳-خ ۲۰۶	۲۰,۰۰۰	۱۹۴,۱۶۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۸۸,۹۷۰,۱۳۲,۹۵۲	۳۵,۱۹۲,۳۷۰	۰	۵,۱۵۹,۶۶۶,۶۷۸	۲,۵۵۱,۸۱۷,۹۵۳
۲	استادخانه ۳-بودجه ۹۹-۲۵۰	۱۶۰,۰۷۸	۱۲۰,۵۸۳,۳۹۵,۷۶۳	۱۱۶,۰۳۲,۳۳۹,۶۵۸	۳۱,۸۵۵,۷۳۰	۰	۴,۵۲۹,۳۰۰,۵۵۵	۲,۹۴۵,۹۵۳,۲۱۳
۳	مراجعه عام دولتی ۶۳-خ ۱۱۱	۲۶۰,۰۰۰	۲۵۵,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۷,۸۵۰,۳۸۸,۹۹۸	۴۶,۳۳۷,۳۳۸	۰	۷,۸۱۳,۴۰۳,۵۶۴	۲,۱۹۸,۷۳۵,۵۶۳
۴	استادخانه ۳-بودجه ۱۰۰-۳۰۸۱	۱۳۹,۵۰۰	۸۱,۲۵۵,۹۴۰,۵۰۰	۷۹,۳۳۳,۴۰۰,۳۰۰	۱۴,۷۷۷,۶۳۹	۰	۱,۸۳۷,۸۵۲,۵۶۱	۰
۵	استادخانه ۳-بودجه ۱۰۰-۳۱۰۳	۱۰,۸۶۳	۶۵,۷۷۹,۰۲۶,۵۰۰	۶۳,۱۷۱,۶۳۶,۵۵۱	۱۱,۹۲۲,۶۰۷	۰	۲,۵۹۶,۳۳۳,۳۹۸	۸۹۱,۱۱۷,۵۸۰
۶	مراجعه عام دولت ۵-ش ۲۰۹	۲۰,۰۰۰	۱۹۳,۱۰۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۸۹,۶۶۷,۲۵۲,۸۲۵	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۶۰۰,۳۳۷,۱۳۷	۳,۷۵۱,۷۱۹,۸۷۸
۷	استادخانه ۳-بودجه ۱۰۰-۵۳۲	۱۰,۱۱۶	۶,۶۸۴,۷۱۳,۳۹۶	۶,۴۶۰,۳۳۰,۳۹۶	۱,۲۱۱,۶۰۴	۰	۳۳,۱۷۱,۳۳۴	۰
۸	استادخانه ۳-بودجه ۱۰۰-۹۱۳	۲۱۲,۵۱۲	۱۲۱,۷۳۴,۳۶۶,۱۹۷	۱۱۷,۹۹۹,۳۹۰,۳۳۱	۳۳,۸۷۶,۸۲۸	۰	۳,۷۱۰,۹۰۹,۰۱۲	۱,۷۷۳,۲۵۰,۰۳۵
۹	استادخانه ۳-بودجه ۱۰۰-۲۰۸۰۷	۳۷۳,۹۲۷	۳۳۴,۳۵۵,۷۷۷,۶۶۰	۳۳۴,۵۱۳,۰۶۰,۹۸۸	۵۳,۳۵۱,۹۷۶	۰	۱۴,۲۸۱,۲۰۴	۰
۱۰	استادخانه ۳-بودجه ۱۰۰-۲۰۳۲۱	۴۰۹	۳۳۷,۵۸۴,۱۶۹	۳۳۲,۳۰۰,۷۶۵	۶۳,۰۰۰	۰	۲,۸۴۱,۲۵۳,۰۳۱	۰
۱۱	مراجعه عام دولت ۱۰۳-ش ۲۰۳	۲۰,۰۰۰	۲۹۶,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۳,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۷۶۶,۸۶۹	۰	(۴۵۲,۵۳۲,۹۶۲)	۳,۹۶۳,۱۴۵,۸۳۳
۱۲	منفعت دولت ۵-ش خاص کارپزما ۱۰	۷۵,۰۰۰	۷۳,۵۷۷,۳۷۵,۰۰۰	۷۲,۹۸۶,۴۰۶,۲۵۰	۱۳,۵۱۱,۷۱۲	۰	۳,۳۵۶,۲۲۹,۴۶۰	۶,۶۰۵,۶۹۰,۸۶۳
۱۳	استادخانه ۳-بودجه ۹۸-۶۱۴	۳۵,۷۱۰	۴۵,۳۳۸,۵۶۰,۵۴۰	۴۰,۸۳۷,۳۵۵,۹۰۶	۸,۲۱۷,۶۱۴	۰	۴,۳۸۳,۶۰۷,۰۲۰	۱۶,۸۵۱,۷۸۷,۵۹۷
۱۴	استادخانه ۳-بودجه ۹۹-۱۱۰	۴۲۹,۳۳۷	۳۱۷,۳۸۸,۱۹۸,۶۶۰	۳۰۹,۵۵۰,۹۹۷,۹۳۳	۷۳,۰۴۲,۹۲۳	۰	۶,۱۴۸,۳۵۶,۵۷۵	۳,۶۱۸,۷۳۳,۹۸۴
۱۵	مراجعه عام دولتی ۶-ش ۲۱۰	۳۳۷,۲۵۴	۳۱۵,۱۳۳,۸۳۰,۹۴۴	۳۰۸,۹۳۷,۳۵۵,۷۷۱	۵۷,۱۱۷,۸۱۷	۰	۵۸۶,۶۳۳,۳۳۸	۱۱,۱۳۳,۶۸۹,۱۱۷
۱۶	استادخانه ۳-بودجه ۹۹-۲۱۸	۷,۸۱۷	۶,۷۷۸,۹۰۲,۰۴۰	۶,۱۹۱,۰۴۰,۰۷۰	۱,۳۳۸,۶۷۶	۰	۳۳,۱۹۱,۳۷۵,۳۷۵	۶۱۳,۶۳۳,۹۶۹
۱۷	استادخانه ۳-بودجه ۹۹-۲۰۹	۵۶۳,۳۷۹	۳۳۵,۹۹۴,۳۱۸,۷۷۱	۳۱۲,۶۷۸,۹۳۷,۰۰۰	۷۹,۰۱۵,۷۹۶	۰	۳۷,۸۵۶,۳۲۰,۰۹۸	۱۵,۹۶۵,۶۶۴,۱۷۱
۱۸	استادخانه ۳-بودجه ۹۹-۱۱۱۱	۳۱۹,۷۶۳	۳۹۱,۹۹۰,۵۱۹,۸۰۳	۳۶۴,۰۰۰,۳۸۰,۳۳۰	۵۲,۹۱۹,۳۷۵	۰	۱,۳۰۹,۵۹۴,۳۶۵	۳,۰۹۵,۵۷۶,۱۵۷
۱۹	مراجعه عام دولت ۸۶-ش ۲۰۴	۵۰,۰۰۰	۴۸,۳۳۷,۹۵۰,۰۰۰	۳۷,۰۱۹,۵۷۶,۱۵۷	۸,۷۷۹,۳۷۸	۰	۴,۲۶۴,۱۹۸,۳۱۲	۲۰۳,۳۵۱,۷۳۳
۲۰	استادخانه ۳-بودجه ۹۸-۲۰۸	۱۶۱,۷۱۴	۱۲۷,۲۵۰,۳۳۰,۸۹۰	۱۲۲,۹۶۳,۵۸۴,۵۵۷	۳۳,۰۶۴,۱۳۱	۰	(۳۳۱,۸۱۸,۰۳۵)	۱,۹۰۸,۱۵۴,۰۰۶
۲۱	منفعت دولت ۵-ش خاص کارپزما ۱۰	۳۸,۰۰۰	۳,۴۲۱,۹۸۴,۰۰۰	۳,۲۱۳,۱۸۶,۳۷۷	۵۹۱,۳۵۵	۰	۴۸,۲۰۶,۳۸۸	۰
۲۲	استادخانه ۳-بودجه ۱۰۰-۲۰۴۱۸	۱۵۵,۵۱۹	۱۲۶,۶۲۶,۵۳۳,۶۶۱	۱۱۸,۹۸۳,۶۹۱,۳۳۷	۳۲,۹۵۱,۰۵۸	۰	۷,۶۱۹,۸۸۲,۳۶۶	۸۰۵,۱۵۴,۰۰۴
۲۳	مراجعه عام دولت ۷-ش ۱۱۲	۳۶,۷۰۲	۹۸,۰۳۸,۵۰۰,۰۰۰	۹۵,۰۸۷,۰۶۲,۳۳۵	۱۷,۷۷۱,۳۹۱	۰	۲,۴۰۱,۷۸۸,۱۳۵	۰
۲۴	استادخانه ۳-بودجه ۹۹-۲۰۷	۱۰,۳۰۰	۶۳,۳۱۷,۵۳۳,۲۳۴	۶۵,۰۱۸,۹۷۱,۳۳۷	۶,۷۸۲,۷۳۳	۰	۱,۰۲۰,۱۷۷,۳۵۹	۰
۲۵	استادخانه ۳-بودجه ۹۹-۲۰۷	۱۰,۳۰۰	۶۳,۳۱۷,۵۳۳,۲۳۴	۶۵,۰۱۸,۹۷۱,۳۳۷	۱,۲۰۰,۲۵۱	۰	۹۰,۶۱۷,۹۶۱	۰
۲۶	استادخانه ۳-بودجه ۱۰۰-۳۱۱	۳۸,۷۰۰	۲۹,۳۷۸,۲۶۶,۰۰۰	۲۸,۴۲۲,۷۸۳,۵۲۵	۵,۳۳۴,۰۰۴	۰	۲,۸۹۸,۷۸۴,۷۷۶	۰
۲۷	استادخانه ۳-بودجه ۹۹-۲۰۳	۳۵۰,۹۴	۵۵۵,۰۳۷,۷۳۴,۵۷۰	۵۲,۵۹۳,۸۱۹,۹۲۵	۱۰۰,۵۹۸,۶۹	۰	۵۱,۹۷۳,۹۱۴	۰
۲۸	استادخانه ۳-بودجه ۹۹-۲۰۳	۸۰,۰۰۰	۴,۹۳۹,۲۳۲,۰۰۰	۴,۸۸۶,۴۰۲,۸۳۳	۸۹۵,۳۳۳	۰	۳۵۹,۳۸۸,۷۶۶	۰
۲۹	استادخانه ۳-بودجه ۹۹-۳۰۹	۳۰,۸۰۰	۱۲,۴۵۹,۳۸۷,۰۰۰	۱۲,۰۹۷,۳۲۰,۱۹۰	۲,۳۵۸,۲۶۴	۰	۱,۸۸۷,۰۳۳,۲۶۴	۱۰,۴۸۴,۳۱۰
۳۰	استادخانه ۳-بودجه ۹۸-۲۱۱۵	۳۷,۵۲۸	۳۶,۸۱۷,۵۹۳,۰۰۰	۳۴,۹۳۳,۸۵۵,۳۳۳	۶,۶۷۵,۰۰۱	۰	۷,۱۰۴,۴۹۲,۱۱۳	۲۶,۵۷۳,۵۶۱
۳۱	مراجعه عام دولت ۳-ش ۱۰۷	۳۹,۰۰۰	۲۸۷,۰۳۳,۵۹۰,۰۰۰	۲۷۹,۸۷۷,۲۳۲,۰۳۹	۵۲,۰۲۴,۸۲۸	۰	۱۸,۵۵۰,۹۷۶,۱۰۰	۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۲	استادخانه ۳-بودجه ۹۹-۱۰۶	۱۹۱,۱۳۸	۱۸۸,۸۱۹,۶۶۶,۳۳۴	۱۷,۰۳۴,۳۳۴,۰۰۴	۳۰,۳۳۸,۵۳۳	۰	۱,۹۳۸,۲۶۶,۳۷۷	۰
۳۳	گام بانک تجارت ۲۰۳	۳۲۱,۵۵۶	۲۸۸,۳۸۹,۳۳۷,۸۱۶	۲۶۱,۰۷۸,۷۱۰,۳۷۵	۵۲,۳۷۰,۵۸۴	۰	۳۷,۲۵۸,۴۴۶,۸۷۷	۱۰,۷۴۴,۹۸۷,۷۶۱
۳۴	استادخانه ۳-بودجه ۹۹-۱۱۳۱۵	۶۰,۳۴۰	۳۹,۱۶۴,۳۳۴,۳۸۰	۳۶,۹۲۲,۷۰۳,۸۸۳	۷,۰۹۸,۵۲۶	۰	۲,۸۶۴,۵۳۱,۸۶۱	۰
۳۵	استادخانه ۳-بودجه ۹۸-۱۱۱۱	۰	۰	۰	۱۵,۹۹۰,۸۴۰,۵۷۹	۰	۰	۰



نیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۱/۷/۲۳

صندوق سرمایه گذاری ثابت ناصر مفید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰
						مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته
۳۸	اسناد خزانه - ۹۸ بودجه - ۱۳								۵۴,۲۱۲,۳۳۶,۷۱۳
۳۹	مراجعه عام دولت - ۴ ش - ۰۸								۸۷۳,۸۴۱,۴۰۶
۴۰	اسناد خزانه - ۹۸ بودجه - ۱۱								۸,۹۱۹,۷۱۵,۱۱۰
۴۱	اسناد خزانه - ۹۸ بودجه - ۱۰								۸,۳۳۳,۵۱۴,۹۴۲
۴۲	اسناد خزانه - ۹۸ بودجه - ۷								۳,۶۹۳,۳۹۰,۸۳۹
۴۳	اسناد خزانه - ۹۷ بودجه - ۳۳								۱,۲۵۳,۳۵۴,۱۲۰
۴۴	اسناد خزانه - ۹۷ بودجه - ۸۲۴								۵,۷۳۵,۸۸۸,۶۳۹
۴۵	اسناد خزانه - ۹۸ بودجه - ۸۱۷								(۳,۳۹۹,۰۱۵,۶۸۸)
۴۶	مراجعه عام دولت - ۴ ش - ۰۹								۱,۸۲۵,۳۳۳,۴۰۸
۴۷	اسناد خزانه - ۹۷ بودجه - ۱۸								۶,۷۵۰,۱۵۶,۳۹۵
۴۸	اسناد خزانه - ۹۸ بودجه - ۹								۳۴۲,۷۷۷,۰۷۰
۴۹	مراجعه عام دولت - ۴ ش - ۰۶								۳۶,۳۹۱,۶۸۵,۳۴۱
۵۰	اسناد خزانه - ۹۸ بودجه - ۱۴								۱,۵۸۴,۲۰۶,۶۵۹
۵۱	اسناد خزانه - ۹۸ بودجه - ۱۷								۲۴,۲۲۵,۶۹۵,۱۵۰
۵۲	اسناد خزانه - ۹۷ بودجه - ۲۱								۸۸۲,۷۱۱,۹۸۷
۵۳	اسناد خزانه - ۹۹ بودجه - ۱۸								۱,۹۳۳,۹۱۲,۳۳۴
۵۴	اسناد خزانه - ۹۸ بودجه - ۱۵								۱۹۶,۰۱۱,۳۳۳
۵۵	مراجعه عام دولت - ۳ ش - ۱۰۳								۹۸۴,۷۱۹,۳۸۵
۵۶	منفعت صبا ارونلد ملت								۳,۷۷۶,۳۳۸,۱۲۵
۵۷	مراجعه عام دولت - ۳ ش - ۱۰۴								۴۱۵,۶۸۳,۹۹۴
۵۸	اسناد خزانه - ۹۸ بودجه - ۱۶								۳,۸۲۵,۲۵۸,۷۵۲
	اسناد خزانه - ۹۹ بودجه - ۱۷								۲۳۵,۵۸۸,۴۰۶,۴۴۴
			۴,۸۱۹,۱۹۵,۲۵۶,۰۳۱	۴,۵۸۴,۰۲۶,۳۷۵,۲۳۳	۸۷۳,۳۷۹,۱۳۳	۲۲۴,۲۹۵,۵۰۱,۶۵۴	۱۵۸,۷۸۲,۳۲۲,۷۵۱		

۱۸-۴ - سهام دارایی اوراق تیمی :

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰
						مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته
	پالایش نفت بندر عباس	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۹,۸۹۸,۶۵۵,۳۱۸	۱۰۲,۰۶۵,۰۶۸,۳۷۲	۸۵,۴۰۹,۳۶۰	(۱۲,۷۰۱,۳۳۵,۲۵۹)	۳۴۹,۵۲۲,۹۴۶		
			۸۹,۸۹۸,۶۵۵,۳۱۸	۱۰۲,۰۶۵,۰۶۸,۳۷۲	۸۵,۴۰۹,۳۶۰	(۱۲,۷۰۱,۳۳۵,۲۵۹)	۳۴۹,۵۲۲,۹۴۶		

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰
۱۹-۱	ریال	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۱۵۸,۴۱۳,۴۰۸,۹۰۶	۱۳۷,۲۲۰,۲۵۳,۸۱۷	۳۱۲,۶۳۷,۵۰۷,۸۱۲
سود سپرده بانکی	۲۵۶,۷۳۵,۰۵۷	۱۳۷,۹۰۲,۰۸۶	۳۶۶,۳۴۵,۵۵۵
جمع	۱۵۸,۷۷۰,۱۴۴,۹۶۳	۱۳۷,۳۵۸,۱۵۵,۹۰۳	۳۱۳,۰۰۳,۷۵۳,۳۶۸



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۱ / ۷ / ۲۳

صندوق سرمایه گذاری ثابت ناصر مفید
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱				تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال				ریال		
۷,۷۸۱,۹۱۹,۸۱۱	.	۱,۴۳۳,۶۰۳,۱۱۵	.	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	۱۴۰۰/۱۲/۲۲	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	۱۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۲	۱	سود اوراق مشارکت منصف صبا اربوند ملت ۱۴۰۰
۶۶,۲۲۲,۸۷۷,۹۱۸	۴۵,۲۲۲,۷۹۳,۴۶۵	۴,۹۶۰,۳۰۷,۳۷۷	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۸/۱۸	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۱۳۹۸/۰۸/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۲	سود اوراق مشارکت منفعت دولت-ش-خاص کارلن ۰۱۰۸
۷,۱۸۸,۵۲۰,۳۳۷	.	۷,۱۶۲,۳۳۹,۷۲۱	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۸/۱۸	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۱۳۹۸/۰۸/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۳	سود اوراق مشارکت منفعت دولت-ش-خاص کاریزما ۰۱۰۸
۱۹,۳۶۱,۰۱۲,۶۴۶	.	۳,۴۸۲,۶۹۰,۶۷۷	۱۵٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۰۳	۱۴۰۱/۰۴/۰۳	۱۳۹۹/۰۴/۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۰۳	۴	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت-ش-خ ۰۱۰۴
۱۷۸,۶۱۳,۰۱۵	.	۳۹۵,۳۷۶,۰۲۶	۱۵٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۰۳	۱۴۰۱/۰۴/۰۳	۱۳۹۹/۰۴/۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۰۳	۵	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت-ش-خ ۰۱۰۴
۳۰,۸۷۳,۵۴۸,۶۹۰	۸,۰۸۵,۴۰۴,۰۶۸	۳۱,۳۵۳,۷۶۱,۶۷۱	۱۶٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۷/۲۱	۱۴۰۱/۰۷/۲۱	۱۳۹۹/۰۵/۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۷/۲۱	۶	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت-ش-خ ۰۱۰۴
۲۲,۱۲۱,۴۵۲,۴۹۶	۵,۲۶۲,۳۵۰,۳۹۱	۱۷,۱۳۹,۶۳۰,۸۳۸	۱۷٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۶/۱۲	۱۴۰۲/۰۶/۱۲	۱۳۹۹/۰۶/۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۶/۱۲	۷	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت-ش-خ ۰۱۰۴
۳۴,۰۲۴,۷۸۸,۴۰۰	۱۷,۱۷۸,۳۹۱,۲۴۴	۱۷,۱۳۰,۳۰۲,۳۵۴	۱۷٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۹/۲۷	۱۴۰۲/۰۹/۲۷	۱۳۹۹/۰۸/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۹/۲۷	۸	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت-ش-خ ۰۲۰۹
۳۴,۰۱۶,۶۴۵,۱۸۴	۱۷,۱۷۷,۲۰۷,۲۴۴	۲۵,۳۰۹,۵۴۳,۰۹۲	۱۷٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۵	۱۴۰۲/۰۱/۲۵	۱۳۹۹/۰۹/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۵	۹	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولتی-ش-خ ۰۲۱۰
۱۷,۶۷۸,۰۷۵,۵۴۴	۸,۰۸۴,۳۹۵,۶۰۳	۲۰,۶۶۲,۳۳۷,۶۴۴	۱۶٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۱/۰۹	۱۴۰۱/۱۱/۰۹	۱۳۹۹/۱۰/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۱/۰۹	۱۰	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولتی-ش-خ ۰۱۱۱
۱۶,۰۰۰,۲۶۷,۲۵۴	۸,۰۸۴,۹۹۲,۳۳۸	۸,۰۶۳,۱۹۱,۶۸۵	۱۶٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۰۷	۱۴۰۱/۱۲/۰۷	۱۳۹۹/۱۱/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۰۷	۱۱	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت-ش-خ ۰۱۱۲
۴,۳۸۰,۴۳۶,۴۵۵	۴۱۱,۸۸۷,۱۱۷	۴,۰۳۱,۳۵۰,۶۶۱	۱۶٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۰۴	۱۴۰۲/۰۴/۰۴	۱۴۰۰/۰۳/۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۰۴	۱۲	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت-ش-خ ۰۲۰۴
.	.	۳۳۹,۱۲۲	۱۷٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۱۴۰۰/۰۹/۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۱۳	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت-ش-خ ۰۳۰۸
.	.	۱۲,۶۹۹,۵۱۹,۳۳۳	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۰۳	۱۴۰۲/۰۲/۰۳	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۰۳	۱۴	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت-ش-خ ۰۲۰۳
.	.	۴,۳۶۶,۰۰۵,۳۹۰	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۱۵	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت-ش-خ ۰۳۰۳
۱,۳۳۲,۰۵۰,۱۸۴	۱,۱۷۳,۹۴۰,۵۹۶	.	.	.	-	-	-	.	-	۱۶	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت-ش-خ ۰۰۰۶
۱۷,۶۶۳,۳۷۱,۹۶۲	۱۳,۲۶۸,۴۳۳,۸۱۳	.	.	.	-	-	-	.	-	۱۷	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت-ش-خ ۰۰۰۸
۲۰,۴۵۱,۰۹۶,۹۸۶	۱۳,۲۶۸,۳۵۶,۸۷۷	.	.	.	-	-	-	.	-	۱۸	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت-ش-خ ۰۰۰۹
۱۳,۱۶۰,۳۳۱,۸۴۱	.	.	.	.	-	-	-	.	-	۱۹	سود اوراق مشارکت صکوک اجاره مخابرات-۲ ماهه ۱۶٪
۳۱۲,۶۳۷,۵۰۷,۸۱۳	۱۳۷,۲۲۰,۲۵۳,۸۸۷	۱۵۸,۴۱۳,۴۰۸,۹۰۶									

۱۹-۲- سود سپرده بانکی:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱				تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال				ریال
۲۰۸,۲۲۲,۹۰۰	۷۲,۹۹۳,۷۳۱	۱۷۰,۳۸۹,۰۴۲	۸	۸	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۸	سود سپرده بانک پاسارگاد
۱۵۸,۰۲۲,۴۵۵	۶۴,۹۰۸,۳۵۵	۱۸۶,۳۴۶,۰۱۵	۸	۸	۱۳۹۶/۰۸/۰۷	کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۸/۰۷	۸	سود سپرده بانک ملت
۳۶۶,۳۴۵,۵۵۵	۱۳۷,۹۰۲,۰۸۶	۳۵۶,۷۳۵,۰۵۷							جمع
.	.	.							هزینه تنزیل
۳۶۶,۳۴۵,۵۵۵	۱۳۷,۹۰۲,۰۸۶	۳۵۶,۷۳۵,۰۵۷							سود خالص



پيوست گزارش حساب سی

رازدار

مورخ ۱۴۰۱ / ۷ / ۲۷

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

۲۰- سود سهام

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	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۱
۱	سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۳	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۰	۸,۶۸۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۸,۶۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲	فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۵/۱۱	۶,۹۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰	۱۱,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۸,۵۱۳,۵۱۴)	۱۱,۵۷۱,۴۸۶,۴۸۶	۱,۷۵۶,۷۰۱,۳۷۵	۱,۷۵۶,۷۰۱,۳۷۵	۱,۹۷۰,۲۴۲,۶۴۳
۳	فولاد خوزستان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۹,۵۲۰,۰۰۰	۳۳۰	۳,۱۴۱,۶۰۰,۰۰۰	.	۳,۱۴۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۷۶۶,۲۰۶,۴۴۳	۱,۷۶۶,۲۰۶,۴۴۳	۱,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۴	پتروشیمی جم	-	-	.	.	.	.	.	۹,۵۴۷,۲۸۳,۷۰۲	۹,۵۴۷,۲۸۳,۷۰۲	۹,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۵	پلیمر آریا ساسول	-	-	.	.	.	.	.	۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۶	صنعت غذایی کورش	-	-	.	.	.	.	.	۱۲۰,۴۷۳,۱۰۰	۱۲۰,۴۷۳,۱۰۰	۱۲۰,۴۷۳,۱۰۰
۷	سپید ماکیان	-	-	.	.	.	.	.	۶۹,۱۲۹,۰۰۰	۶۹,۱۲۹,۰۰۰	۶۹,۱۲۹,۰۰۰
۸	تولید و توسعه سرب روی ایرانیا	-	-	.	.	.	.	.	۷۳۴,۳۶۰	۷۱۱,۹۲۹	۷۳۴,۳۶۰
۹	گسترش صنایع روی ایرانیا	-	-	.	.	.	.	.	۵,۷۰۳,۵۰۰	۵,۵۲۹,۲۹۰	۵,۷۰۳,۵۰۰
۱۰	لیزینگ کارآفرین	-	-	.	.	.	.	.	۶,۳۷۴,۶۲۰	۶,۰۱۹,۰۱۸	۶,۳۷۴,۶۲۰
۱۱	بانک سینا	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۵/۱۳	۲۲,۶۴۵,۳۶۶	۲۹	۶۵۶,۷۱۵,۶۱۴	-	۶۵۶,۷۱۵,۶۱۴	۶۵۶,۷۱۵,۶۱۴	۶۵۶,۷۱۵,۶۱۴	.
۱۲	پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۲۰,۵۹۵,۰۰۰	۱,۳۵۰	۲۷۸۰۳,۲۵۰,۰۰۰	(۱,۱۵۰,۱۰۱,۶۰۹)	۲۶۶۵۳,۱۴۸,۳۹۱	۲۶۶۵۳,۱۴۸,۳۹۱	۲۶۶۵۳,۱۴۸,۳۹۱	.
۱۳	فجر انرژی خلیج فارس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۲,۳۰۵,۷۲۰	۴,۳۵۰	۱۰,۰۲۹,۸۸۲,۰۰۰	(۱,۲۶۱,۲۴۲,۶۴۷)	۸,۷۶۸,۶۳۹,۳۵۳	۸,۷۶۸,۶۳۹,۳۵۳	۸,۷۶۸,۶۳۹,۳۵۳	.
۱۴	پتروشیمی تندگویان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۲۹	۲,۵۹۶,۸۸۱	۱,۲۵۰	۳,۲۴۶,۱۰۱,۲۵۰	.	۳,۲۴۶,۱۰۱,۲۵۰	۳,۲۴۶,۱۰۱,۲۵۰	۳,۲۴۶,۱۰۱,۲۵۰	.
۱۵	آریان کیمیا تک	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۳۴,۴۹۴	۱,۰۰۰	۳۴,۴۹۴,۰۰۰	(۴,۱۳۷,۶۱۷)	۳۰,۳۵۶,۳۸۳	۳۰,۳۵۶,۳۸۳	۳۰,۳۵۶,۳۸۳	.
						۶۵,۳۲۷,۰۴۲,۸۶۴	(۲,۵۷۳,۹۹۵,۳۸۷)	۶۲,۷۵۳,۰۴۷,۴۷۷	۱۸,۳۲۲,۰۵۲,۸۵۷	۱۸,۳۲۲,۰۵۲,۸۵۷	۱۸,۸۱۲,۵۵۷,۲۲۳



لیست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۱ / ۷ / ۲۷

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

۲۱- 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 ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال
۳,۲۹۴,۱۳۳	۳,۲۵۰,۷۶۵	۳۹,۱۵۳,۵۵۴
۲۵۸,۵۵۶,۶۹۴	۱,۵۰۷,۱۵۳	-
۲۶۱,۸۵۰,۸۲۷	۴,۷۵۷,۹۱۸	۳۹,۱۵۳,۵۵۴

درآمد تنزیل سود سهام

تعدیل کارمزد کارگزار

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال
۳۹,۱۷۹,۹۵۷,۴۳۷	۱۵,۵۸۲,۸۰,۹۵۵	۲۹,۷۱۹,۴۵۹,۲۴۷
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۱۹۰,۹۹۵	۲۰۶,۶۹۱,۸۲۱
۴۰,۰۰۶,۹۵۷,۴۳۷	۱۵,۹۹۳,۰۷۱,۹۵۰	۳۰,۷۲۶,۱۵۱,۰۶۸

مدیر صندوق

متولی

حسابرس

۲۳- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال
۵۵۷,۱۳۴,۹۱۳	۲۵۵,۰۸۹,۷۸۳	۹۱۹,۵۸۹,۳۹۰
۱۶۵,۹۷۱,۰۱۰	۷۴,۳۵۰,۶۲۰	۱۴,۶۸۰,۱۴۰
۱۷۴,۵۷۵,۷۲۶	۲۲,۹۰۹,۱۲۰	۴۸,۳۳۳,۳۹۴
۲۹۱,۶۹۳,۷۱۰	۷۴,۱۳۴,۱۱۰	۲۳۸,۸۴۵,۵۶۰
۳۴۵,۶۹۵,۵۶۰	۱۲۲,۲۲۸,۰۷۳	۳۵,۸۰۴,۴۴۰
۱,۵۳۵,۰۷۰,۹۱۹	۵۴۸,۷۱۱,۷۰۶	۱,۲۵۷,۲۹۱,۹۲۴

هزینه آبونمان

هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

حق پذیرش و عضویت در کانون ها

کارمزد بانکی

هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق

۲۴- 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 ۱۴۰۱/۰۵/۳۱ به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال
(۳۳۹,۵۵۸,۵۱۶,۸۷۶)	(۳۱۴,۱۵۴,۴۷۰,۳۹۵)	(۵۳۹,۶۸۸,۸۸۱,۲۵۸)
(۳۳۹,۵۵۸,۵۱۶,۸۷۶)	(۳۱۴,۱۵۴,۴۷۰,۳۹۵)	(۵۳۹,۶۸۸,۸۸۱,۲۵۸)

سودهای پرداختی طی دوره



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۱ / ۷ / ۲۳

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

۲۵- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۷۰,۴۱۲,۴۵۰,۸۳۴	۲۲,۸۸۰,۷۶۴,۳۰۵	۴۰,۶۸۶,۴۵۲,۲۶۱	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۴۸,۳۸۱,۹۷۶,۵۲۱)	(۱۸,۳۶۲,۷۲۰,۶۴۴)	(۴۲,۵۹۶,۰۴۱,۳۹۹)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۲۲,۰۳۰,۴۷۴,۳۱۳	۴,۵۱۸,۰۴۳,۶۶۱	(۱,۹۰۹,۵۸۹,۱۳۸)	

۲۶- دارایی ها و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص داراییها ی احتمالی به شرح زیر می باشد.

سهام	تعداد	قیمت اعمال	سررسید
پالایش نفت بندرعباس	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۸۵	۱۴۰۲/۰۲/۰۶

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت سیدگردان مفید و اشخاص وابسته	مدیر صندوق	سهام ممتاز	۹۹۹,۰۰۰	۰.۱۸%
شرکت مشاور سرمایه گذاری ایده مفید	سهامدار ممتاز	سهام عادی	۱,۰۶۲,۱۵۸	۰.۱۹%
سیدعلی رضا آدمین	مدیر سرمایه گذاری	سهام ممتاز	۱,۰۰۰	۰.۰۰%
حسین قاسمی	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۲,۰۵۰	۰.۰۰%
شهاب زنجانی ها	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰%
		سهام عادی	۱۰,۷۴۷	۰.۰۰%
		سهام عادی	۱۰,۶۲۴	۰.۰۰%
جمع			۲,۰۹۵,۵۷۹	۰.۳۷%

۲۸- 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	۱۰,۵۲۰,۵۹۵,۰۱۸,۹۱۴	(۱۷,۳۰۰,۴۲۳,۳۹۷)
شرکت سید گردان مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۲۹,۷۱۹,۴۵۹,۳۴۷	(۱۶,۹۵۹,۴۱۶,۴۴۴)
موسسه حسابرسی رازدار	متولی (سابق)	کارمزد ارکان (متولی)	۵۳۴,۴۲۱,۵۱۰	(۵۳۴,۴۲۱,۵۱۰)
موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	متولی (جدید)	کارمزد ارکان (متولی)	۲۶۵,۵۷۸,۴۹۰	(۲۶۵,۵۷۸,۴۹۰)
موسسه حسابرسی فراز مشاور	حسابرس	کارمزد ارکان (حسابرس)	۲۰۶,۶۹۱,۸۲۱	(۲۰۶,۶۹۱,۸۲۱)

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص داراییها

در دوره بعد از تاریخ صورت خالص داراییها تا تاریخ تایید صورتهای مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه باشد، رخ نداده است.



پيوست گزارش حسابداران

رازدار

تورخ ۱۴۰۱ / ۷ / ۲۳