

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲.۰۲.۳۱



صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید

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

با احترام

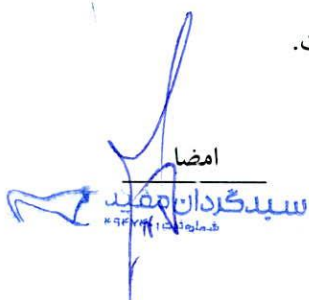
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:


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
- ۹-۲۱ 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 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 ۱۴۰۲/۰۳/۲۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان مفید	هادی مهری	

متولی صندوق	رهیافت و همکاران	سید جمیل خیاز سرابی	
-------------	------------------	---------------------	---

تهران، خیابان کریم خان زند، ابتدای خیابان قائم مقام فراهانی، کوچه لگین، کوچه زیبا، پلاک ۸، طبقه همکف، کدپستی: ۱۵۸۹۹-۱۴۵۱۱

تلفن: ۰۲۱-۸۷۰۰ فکس: ۰۲۱-۸۱۹۰۱۶۰۸ www.namifund.com

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

صورت خالص دارائیهها

در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

<u>۱۴۰۱/۱۱/۳۰</u>	<u>۱۴۰۲/۰۲/۳۱</u>	<u>یادداشت</u>	<u>دارایی ها</u>
ریال ۷۸,۱۹۶,۷۵۹,۲۰۶	ریال ۳۰,۳۸۷,۴۷۸,۶۶۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۰۸,۷۷۶,۹۰۳,۴۰۳	.	۶	سرمایه گذاری در سهام دارای اوراق تبعی
۲,۷۹۸,۹۵۶,۴۵۵,۴۰۵	۱,۲۴۳,۴۲۹,۷۴۸,۵۲۷	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
.	۶۲۹,۸۷۱,۴۳۶	۸	حسابهای دریافتی
۲۷۵,۲۹۵,۲۶۵	۲,۲۶۲,۱۲۳,۳۷۶	۹	سایر داراییها
۲۲,۱۸۳,۴۳۱,۹۵۵	۲۸,۹۶۳,۴۸۳,۰۵۴	۱۰	موجودی نقد
۱۰,۰۰۳,۰۵۹,۲۳۳	۱۴,۹۹۷,۲۶۸,۵۳۷	۱۱	جاری کارگزاران
<u>۳,۰۱۸,۳۹۱,۹۰۴,۴۶۷</u>	<u>۱,۳۲۰,۶۶۹,۹۷۳,۵۹۸</u>		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۸,۴۷۵,۷۰۱,۷۴۱	۱۱,۲۴۷,۵۷۳,۷۷۱	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۵۵,۹۶۳,۲۲۹,۳۲۳	۲۱,۶۴۱,۷۶۰,۲۶۹	۱۳	بدهی به سرمایه گذاران
۲۵۱,۱۹۷,۹۱۱,۷۹۹	۱۵۳,۳۰۴,۷۸۵,۹۱۸	۱۴	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
<u>۳۱۵,۶۳۶,۸۴۲,۸۶۳</u>	<u>۱۸۶,۱۹۴,۱۱۹,۹۵۸</u>		جمع بدهی ها
<u>۲,۷۰۲,۷۵۵,۰۶۱,۶۰۴</u>	<u>۱,۱۳۴,۴۷۵,۸۵۳,۶۴۰</u>	۱۵	خالص دارایی ها
<u>۲۷۰,۲۷۰,۰۹۸</u>	<u>۱۱۳,۴۴۳,۶۲۷</u>		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

سیدگردان مفید
شماره ثبت: ۴۹۴۷۴۰

مؤسسه سرمایه گذاری و خدمات مدیریت
مفید
موسسه سرمایه گذاری و خدمات مدیریت
شماره ثبت: ۵۸۹

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

صورت سود و زیان

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

دوره مالی سه ماهه	دوره مالی سه ماهه	یادداشت
۱۴۰۱/۰۲/۳۱ به منتهی	۱۴۰۲/۰۲/۳۱ به منتهی	
ریال	ریال	
درآمدها:		
۳۳,۹۲۶,۹۳۷,۲۸۶	۵۱,۱۵۰,۷۸۷,۹۴۱	۱۶ سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۶۶,۱۰۲,۱۳۸,۹۳۶	۳۹,۱۰۱,۳۹۲,۸۰۶	۱۷ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۷۰,۴۸۶,۹۱۲,۸۳۲	۹,۱۹۷,۹۴۷,۰۲۵	۱۸ سود زیان اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۷,۷۴۵,۹۳۷,۶۹۱	۶۲۹,۸۷۱,۴۳۶	۱۹ سود سهام
۳۹,۱۵۲,۵۵۴	۴,۸۳۸,۲۲۶	۲۰ سایر درآمدها
۲۷۸,۳۰۱,۰۷۹,۲۹۹	۱۰۰,۰۸۴,۸۳۷,۴۳۴	جمع درآمدها
هزینه‌ها:		
۱۴,۷۵۸,۶۸۰,۳۰۹	۲,۷۷۱,۸۷۲,۰۳۰	۲۱ هزینه کارمزد ارکان
۳۸۲,۰۱۴,۴۱۷	۱,۳۰۰,۹۰۹,۷۵۹	۲۲ سایر هزینه‌ها
۱۵,۱۴۰,۶۹۴,۷۲۶	۴,۰۷۲,۷۸۱,۷۸۹	جمع هزینه‌ها
۲۶۳,۱۶۰,۳۸۴,۵۷۳	۹۶,۰۱۲,۰۵۵,۶۴۵	سودخالص

سیدگردان مفید
شماره ثبت: ۳۹۴۷۶۰۱

سازمان بورس و اوراق بهادار
سازمان تنظیم مقررات و خدمات
سازمان اسناد و اسناد رسمی
شماره ثبت: ۵۸۹

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

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

صورت گردش خالص داراییها

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

<u>صورت گردش خالص داراییها</u>				یادداشت	
<u>دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱</u>		<u>دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱</u>			
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری		
۵,۵۵۵,۳۲۲,۱۸۰,۹۴۱	۵۵۵,۵۲۹,۰۳۱	۲,۷۰۲,۷۵۵,۰۶۱,۶۰۴	۲۷۰,۲۷۰,۰۹۸	خالص داراییها(واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره	
۲,۸۸۰,۵۴۳,۸۷۰,۰۰۰	۲۸۸,۰۵۴,۳۸۷	۵۰۳,۰۱۴,۱۸۰,۰۰۰	۵۰,۳۰۱,۴۱۸		واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۲,۵۲۵,۹۳۰,۲۲۰,۰۰۰)	(۲۵۲,۵۹۳,۰۲۲)	(۲,۰۷۱,۲۷۸,۸۹۰,۰۰۰)	(۲۰۷,۱۲۷,۸۸۹)		واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۲۶۳,۱۶۰,۳۸۴,۵۷۳	.	۹۶,۰۱۲,۰۵۵,۶۴۵	.	سود خالص دوره	
(۲۶۵,۵۴۲,۷۸۴,۶۳۷)	.	(۸۲,۶۵۹,۰۵۲,۳۹۵)	.	۲۳ سود تقسیم شده	
۲,۵۵۸,۲۴۸,۶۵۱	.	(۱۳,۳۶۷,۵۰۱,۲۱۴)	.	۲۴ تعدیلات	
۵,۹۱۰,۱۱۱,۶۷۹,۵۲۸	۵۹۰,۹۹۰,۳۹۶	۱,۱۳۴,۴۷۵,۸۵۳,۶۴۰	۱۱۳,۴۴۳,۶۲۷	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	


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

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید که صندوقی با سرمایه باز محسوب می‌شود در تاریخ ۱۳۹۶/۱۰/۱۸ نزد ثبت شرکتها با شماره ۴۳۶۹۰ و شناسه ملی ۱۴۰۰۷۳۳۴۰۰۸ و در تاریخ ۱۳۹۶/۱۰/۲۷ تحت شماره ۱۱۵۶۲ نزد سازمان بورس به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌ها و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در اوراق بهادار (اوراق مشارکت، گواهی سپرده های بانکی و... سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، تا تاریخ 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

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس <http://namifund.com> درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق سرمایه‌گذاری، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به ازای هر واحد ممتاز که در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد ممتاز
۱	شرکت سبد گردان مفید	۹۹۹,۰۰۰	۹۹٪
۲	شرکت مشاوره سرمایه‌گذاری ایده مفید	۱,۰۰۰	۱٪
	جمع	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

مدیر صندوق، شرکت سبذگردان 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 ۵۸۹ و در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ در اداره ثبت شهرستان مشهد به ثبت رسیده است. نشانی متولی مشهد-بلوار مدرس- مدرس ۵- ساختمان مسکن- 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-خ ۱۹- پلاک ۱۸- واحد ۱۴

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.

۳-۳- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۱-۳-۳- 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 سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، 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 تاسیس ظرف مدت ۱ سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک‌سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تاسیس ۳ سال می‌باشد.

۳-۵- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تاسیس	معادل بیست و پنج در ده هزار (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، بعلاوه پنج در هزار (۰/۰۰۵) 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 ۱,۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱,۵۰۰ 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 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 نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار آیم ذیل و با ارایه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع . ۲,۵۰۰ میلیارد ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۶۲,۵۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در هر سال ۱۰,۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

ارزش دارایی ها به میلیارد دریا	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰
ضریب	۰/۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۱۵	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

بازرسی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱-۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۱/۳۰			۱۴۰۲/۰۲/۳۱			صنعت
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۰.۰۳٪	۹۸۷,۵۰۵,۵۶۰	۷۹۴,۱۲۴,۰۹۹	۰.۱۱٪	۱,۴۲۲,۷۳۹,۵۱۰	۷۹۴,۱۲۴,۰۹۹	محصولات شیمیایی
۰.۳۷٪	۱۱,۰۳۰,۹۳۴,۸۸۴	۱۰,۳۷۸,۷۹۸,۶۷۷	۰.۹۳٪	۱۲,۱۱۱,۸۷۰,۱۷۵	۳,۸۹۱,۳۶۶,۵۷۷	فلات اساسی
۰.۵۸٪	۱۷,۵۵۳,۲۰۲,۹۸۱	۱۳,۳۳۷,۱۲۰,۸۹۷	۱.۲۸٪	۱۶,۸۵۲,۸۶۸,۹۸۳	۹,۶۷۹,۴۸۶,۰۶۲	محصولات دارویی
۱.۶۱٪	۴۸,۶۲۶,۱۱۵,۷۸۱	۴۳,۷۳۹,۶۷۹,۶۱۳	۰.۰۰٪	۰	۰	ماشین آلات و تجهیزات
۲.۵۹٪	۷۸,۱۹۶,۷۵۹,۳۰۶	۶۸,۳۴۹,۷۲۲,۲۸۶	۲.۳۰٪	۳۰,۳۸۷,۴۷۸,۶۶۸	۱۴,۳۶۴,۹۷۶,۷۳۸	

۶- سرمایه گذاری در سهام دارای اختیار تبیی

۱۴۰۱/۱۱/۳۰			۱۴۰۲/۰۲/۳۱			صنعت
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۳.۶۰٪	۱۰۸,۷۷۶,۹۰۳,۴۰۳	۸۹,۶۰۰,۲۵۲,۰۴۱	۰.۰۰٪	۰	۰	پالایش نفت بندر عباس
۳.۶۰٪	۱۰۸,۷۷۶,۹۰۳,۴۰۳	۸۹,۶۰۰,۲۵۲,۰۴۱	۰.۰۰٪	۰	۰	

۷- 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:

۱۴۰۱/۱۱/۳۰			۱۴۰۲/۰۲/۳۱			نام اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده ریال	سود متعلقه ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل داراییها
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل داراییها								
۰.۰۰٪	۱۱,۸۶۹,۵۶۸	۰.۰۰٪	۱۲,۶۴۸,۹۴۶	۰.۰۰٪	۰	۱۴۰۲/۰۸/۰۶	٪	۱۰,۶۲۷,۶۱۷	۰	۱۲,۶۴۸,۹۴۶	۰.۰۰٪	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶
۰.۰۰٪	۲۳,۲۰۳,۵۹۳	۰.۰۰٪	۲۴,۸۲۰,۰۲۰	۰.۰۰٪	۰	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	٪	۲۰,۵۷۸,۲۵۱	۰	۲۴,۸۲۰,۰۲۰	۰.۰۰٪	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-۲۱ بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶
۱.۴۱٪	۴۲,۴۶۶,۷۳۳,۵۰۹	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۱۴۰۱/۱۲/۱۵	٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-۴ بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵
۰.۰۱٪	۳۸۱,۱۱۴,۸۲۰	۰.۰۳٪	۴۰۴,۰۱۸,۷۵۸	۰.۰۳٪	۳۳۳,۲۴۰,۷۶۵	۱۴۰۲/۰۲/۲۱	٪	۰	۰	۳۳۳,۲۴۰,۷۶۵	۰.۰۳٪	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-۶ بودجه ۹۹-۲۰۳۲۱
۱.۳۴٪	۴۰,۳۴۵,۵۴۹,۱۴۳	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۱۴۰۲/۰۷/۰۴	٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴
۰.۰۰٪	۱۶,۷۱۹,۰۵۹	۰.۰۰٪	۱۷,۸۲۰,۴۷۹	۰.۰۰٪	۱۴,۵۱۵,۷۸۹	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	٪	۰	۰	۱۴,۵۱۵,۷۸۹	۰.۰۰٪	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶
۵.۰۵٪	۱۵۲,۴۱۹,۲۲۴,۶۳۸	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۱۴۰۲/۰۹/۲۷	۱۷٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	اوراق با درآمد ثابت مرابحه عام دولت-۵ ش-خ-۲۰۹
۰.۰۰٪	۲۵,۶۵۶,۱۴۸	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-۵ بودجه ۹۹-۲۰۲۱۸
۷.۵۵٪	۲۲۷,۸۱۷,۲۲۱,۹۱۵	۱۰.۶۹٪	۱۴۱,۱۹۸,۲۱۴,۵۴۴	۱۰.۵۳٪	۱۰,۵۳۱,۳۷۵,۱۱۰	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	۱۷٪	۱۳۶,۷۸۵,۴۵۳,۵۱۶	۰	۱۰,۵۳۱,۳۷۵,۱۱۰	۱۰.۶۹٪	اوراق با درآمد ثابت مرابحه عام دولتی-۶ ش-خ-۲۱۰

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۱۱/۳۰		۱۴۰۲/۰۲/۳۱							
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش ریال	سود متعلقه ریال	بهای تمام شده ریال	نرخ سود	تاریخ سررسید	نام اوراق	
۲.۷۶%	۸۳,۴۳۴,۰۹۷,۷۱۸	۰.۰۰%	۶۴,۰۸۲,۳۱۲	۱۲,۲۶۴,۱۲۶	۵۱,۸۱۸,۰۸۶	-%	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م-۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	
۱۲.۴۰%	۳۷۴,۳۵۴,۶۴۳,۱۰۱	۰.۰۰%	-	-	-	-%	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م-۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶	
۵.۳۴%	۱۶۱,۳۰۹,۵۵۳,۹۷۷	۵.۵۱%	۷۲,۸۱۳,۰۴۹,۰۹۶	۷,۵۰۵,۳۲۰,۵۷۴	۶۵,۳۰۷,۷۲۸,۵۲۲	-%	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م-۱۴ بودجه ۹۹-۲۱۰۲۵	
۰.۱۳%	۳,۸۶۶,۱۹۳,۸۰۵	۰.۰۰%	-	-	-	۱۶%	۱۴۰۲/۰۲/۰۴	اوراق با درآمد ثابت مراجه عام دولت ۸۶-ش-۲۰۴	
۰.۵۴%	۱۶,۱۹۶,۶۵۸,۸۲۳	۰.۰۰%	-	-	-	-%	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م-۶ بودجه ۰۰-۳۰۷۲۳	
۱.۳۷%	۴۱,۴۰۴,۶۲۰,۰۵۲	۱.۵۲%	۲۰,۰۷۴,۳۶۱,۸۶۲	۱,۷۶۱,۶۵۱,۹۳۶	۱۸,۳۱۲,۷۰۹,۹۲۶	-%	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۰۰-۳۰۸۲۱	
۲.۹۱%	۸۷,۸۷۷,۰۱۴,۴۰۳	۰.۳۲%	۴,۱۹۰,۵۰۷,۳۳۳	۳۵,۵۷۴,۱۰۳	۳,۸۱۹,۹۳۳,۲۲۹	-%	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م-۵ بودجه ۰۰-۳۰۶۲۶	
۱.۴۲%	۴۲,۹۲۷,۵۱۱,۰۵۰	۰.۰۰%	۱۸,۸۵۲,۶۲۲	۱,۹۶۵,۷۰۵	۱۶,۸۸۶,۹۱۷	-%	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م-۲ بودجه ۰۰-۳۱۰۲۴	
۰.۷۱%	۲۱,۳۳۰,۷۳۸,۱۰۲	۰.۰۰%	-	-	-	-%	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م-۷ بودجه ۰۰-۳۰۹۱۲	
۰.۱۸%	۵,۵۸۳,۶۹۱,۷۷۲	۰.۴۶%	۶,۰۶۳,۸۸۷,۹۰۲	۶۰۶,۸۸۳,۱۹۲	۵,۴۵۶,۰۰۵,۷۱۰	-%	۱۴۰۳/۰۹/۱۹	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م-۸ بودجه ۰۰-۳۰۹۱۹	
۰.۵۹%	۱۷,۸۱۶,۰۱۶,۶۳۵	۱.۴۷%	۱۹,۴۳۶,۷۵۴,۴۴۹	۲,۵۷۷,۳۳۹,۱۶۱	۱۶,۸۵۹,۵۱۵,۳۸۸	-%	۱۴۰۳/۱۱/۰۱	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م-۹ بودجه ۰۰-۳۱۱۰۱	
۱.۰۵%	۳۱,۷۷۱,۶۵۸,۱۴۳	۱.۲۰%	۱۵,۸۵۳,۹۹۳,۷۲۲	۷۹۴,۸۲۵,۳۴۸	۱۵,۰۵۹,۱۶۸,۳۹۴	-%	۱۴۰۳/۱۱/۱۵	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م-۱۰ بودجه ۰۰-۳۱۱۱۵	
۰.۲۶%	۷,۸۵۹,۵۳۸,۸۱۲	۰.۰۰%	-	-	-	۱۸%	۱۴۰۲/۰۲/۰۳	اوراق با درآمد ثابت مراجه عام دولت ۱۰۴-ش-۲۰۳	
۵.۷۵%	۱۷۳,۴۴۱,۹۵۴,۹۸۸	۳.۹۳%	۵۱,۹۱۱,۸۳۰,۳۱۰	۵,۵۱۳,۳۲۷,۲۹۸	۴۶,۳۹۸,۵۰۳,۰۱۲	-%	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	اوراق با درآمد ثابت گام بانک تجارت ۲۰۴	
۳.۶۶%	۱۱۰,۳۸۳,۱۱۱,۰۰۶	۸.۴۹%	۱۱۲,۱۰۷,۶۷۶,۸۰۰	۱۲,۴۶۵,۶۱۹,۹۵۱	۹۹,۶۴۲,۰۵۶,۸۴۹	-%	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	اوراق با درآمد ثابت گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۴	
۱۶.۳۶%	۴۹۳,۹۱۴,۹۱۲,۹۳۶	۲۲.۶۱%	۲۹۸,۵۶۰,۶۶۰,۷۳۶	۳۲,۰۳۵,۱۰۸,۷۸۰	۲۶۶,۵۲۵,۵۵۱,۹۴۶	-%	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	اوراق با درآمد ثابت گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۵	
۲.۸۳%	۸۵,۴۶۸,۷۹۷,۷۸۲	۴.۶۱%	۶۰,۹۳۸,۳۸۰,۶۳۴	۵۶۹۰,۳۷۹,۴۴۱	۵۵,۲۴۸,۰۰۱,۱۹۳	-%	۱۴۰۲/۰۶/۲۸	اوراق با درآمد ثابت گام بانک تجارت ۲۰۶	
۵.۱۵%	۱۵۵,۴۴۲,۲۳۴,۴۴۷	۱۲.۵۶%	۱۶۵,۸۳۱,۹۵۷,۵۰۸	۱۵,۰۵۹,۳۵۵,۰۴۸	۱۵۰,۷۷۲,۶۰۲,۴۶۰	-%	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	اوراق با درآمد ثابت گواهی اعتبار مولد سپه ۲۰۸	
۰.۸۴%	۲۵,۴۰۲,۹۹۴,۸۷۲	۰.۹۳%	۱۲,۳۳۰,۸۱۰,۷۶۳	۱,۰۵۳,۴۲۵,۲۲۹	۱۱,۱۷۷,۳۸۵,۵۳۴	-%	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	اوراق با درآمد ثابت گواهی اعتبار مولد شهر ۲۰۶	
۱۲.۸۳%	۲۸۷,۳۲۴,۷۳۳,۰۸۸	۱۹.۱۴%	۲۵۲,۷۵۶,۹۸۶,۷۶۳	۱۹,۱۸۹,۸۲۷,۸۷۹	۲۳۳,۵۶۷,۱۵۸,۸۸۴	-%	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	اوراق با درآمد ثابت گام بانک صادرات ایران ۲۰۷	
۰.۲۸%	۸,۳۹۸,۴۷۷,۵۰۰	۰.۶۸%	۸,۹۱۹,۴۳۳,۰۵۹	۶۱۷,۹۲۸,۶۸۶	۸,۳۰۱,۵۰۴,۳۷۳	-%	۱۴۰۲/۰۶/۲۸	اوراق با درآمد ثابت گام بانک سینا ۲۰۶	
۹۲.۷۳%	۲,۷۹۸,۹۵۶,۴۵۵,۴۰۵	۹۴.۱۵%	۱,۲۴۳,۴۲۹,۷۴۸,۵۳۷	۱۱۵,۷۶۷,۰۷۰,۵۶۷	۱,۱۳۳,۷۰۰,۹۴۶,۲۶۱				

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

۱-۷-اوراق شرکت‌هایی که ارزش آنها در تاریخ صورت خالص داراییها تعدیل شده به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۲/۳۱					
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
استادخانه-م ۲ بودجه ۰۰-۰۳۱۰۲۴	۶۸۲,۳۸۰	۱.۳۱٪	۶۷۳,۴۳۰	۱۸,۸۵۶,۰۴۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
گام بانک صادرات ایران ۰۲۰۷	۸۹۶,۷۰۷	۲.۸۶٪	۸۷۱,۰۶۴	۲۵۲,۸۰۲,۸۰۷,۲۷۲	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
مرایحه عام دولتی ۶-ش-خ ۰۲۱۰	۹۵۴,۳۸۰	۶.۶۴٪	۸۹۱,۰۰۹	۱۳۰,۶۹۰,۵۳۷,۰۹۳	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
گام بانک تجارت ۰۲۰۶	۹۱۸,۰۰۰	-۰.۳۹٪	۹۱۴,۳۷۴	۶۰,۹۴۹,۴۲۷,۷۱۸	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
گام بانک اقتصاد نوین ۰۲۰۵	۹۳۸,۰۶۴	-۰.۸۶٪	۹۳۹,۹۸۶	۲۹۸,۶۱۴,۷۸۴,۶۵۶	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
گام بانک تجارت ۰۲۰۴	۹۵۸,۴۸۰	۲.۳۳٪	۹۳۶,۳۷۷	۵۱,۹۲۱,۳۴۱,۰۳۵	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
گواهی اعتبار مولد سامان ۰۲۰۴	۹۵۶,۴۴۰	۲.۳۰٪	۹۳۴,۴۰۰	۱۱۲,۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
استاد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۰-۰۳۱۱۱۵	۶۷۲,۹۴۰	۵.۳۷٪	۶۳۶,۸۲۲	۱۵,۸۵۶,۶۷۸,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
استادخانه-م ۱۴ بودجه ۹۹-۰۲۱۰۲۵	۸۶۲,۶۲۰	۲.۶۰٪	۸۴۰,۱۹۳	۷۲,۸۲۶,۳۴۸,۸۵۴	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
گواهی اعتبار مولد سپه ۰۲۰۸	۸۷۸,۰۰۰	-۰.۵۷٪	۸۷۲,۹۵۸	۱۶۵,۸۶۲,۰۲۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
				۱,۱۶۱,۶۷۰,۷۸۰,۴۶۸	

۸- حسابهای دریافتی

حسابهای دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۲/۳۱		۱۴۰۱/۱۱/۳۰	
تنزیل نشده	تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال
۶۴۹,۷۱۶,۷۰۰	۲۵	۱۹,۸۴۵,۲۶۴	۶۲۹,۸۷۱,۴۳۶
۶۴۹,۷۱۶,۷۰۰		۱۹,۸۴۵,۲۶۴	۶۲۹,۸۷۱,۴۳۶

سود سهام دریافتی

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

۹- سایر داراییها

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

۱۴۰۲/۰۲/۳۱

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۶,۰۲۴,۸۴۸	۰	۳۶,۰۲۴,۸۴۸	۰
۲۳۹,۲۷۰,۴۱۷	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۲,۱۴۷,۰۴۱	۲,۲۶۲,۱۲۳,۳۷۶
۲۷۵,۲۹۵,۲۶۵	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۸,۱۷۱,۸۸۹	۲,۲۶۲,۱۲۳,۳۷۶

مخارج عضویت در کانون ها
آبونمان نرم افزار صندوق

۱۰- موجودی نقد

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

۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۲۱,۲۷۰,۵۲۲,۰۸۴	۲۵,۱۵۸,۱۹۰,۵۱۱
۵۶۹,۹۰۱,۳۱۷	۳۰۰,۱۸۲,۳۴۹
۳۲۹,۴۰۵,۹۹۲	۱,۹۲۱,۷۵۷,۵۸۰
۱۳۶۰,۲۵۶۲	۱,۵۸۳,۳۵۲,۷۱۴
۲۲,۱۸۳,۴۳۱,۹۵۵	۲۸,۹۶۳,۴۸۳,۰۵۴

بانک خاورمیانه شعبه ظفر - ۷۰۷۰۷۳۷۱۲-۸۱-۱۰-۱۰۰۹
بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۸۳۹۸۰۶۴۹۴۸
بانک بانک پاسارگاد شعبه هفتم تیر - ۲۰۷۸۱۰۰۱۵۳۳۳۳۳۳۱
بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۸۳۳۳۳۳۳۳۳۳۱

۱۱- جاری کارگزاران

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

۱۴۰۲/۰۲/۳۱

مانده در ابتدای دوره	گردش بدهکار-دوره	گردش بستانکار-دوره	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰,۰۰۳,۰۵۹,۲۳۳	۲,۰۴۷,۷۶۶,۹۶۸,۱۲۵	۲,۰۵۲,۷۶۱,۱۷۷,۴۲۹	۱۴,۹۹۷,۲۶۸,۵۳۷
۱۰,۰۰۳,۰۵۹,۲۳۳	۲,۰۴۷,۷۶۶,۹۶۸,۱۲۵	۲,۰۵۲,۷۶۱,۱۷۷,۴۲۹	۱۴,۹۹۷,۲۶۸,۵۳۷

شرکت کارگزاری مفید

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۷,۸۸۷,۶۴۷,۰۸۰	۱۰,۰۴۵,۲۶۹,۷۶۴	مدیر
۲۴۹,۷۴۶,۴۸۲	۷۲۸,۱۱۹,۲۶۹	متولی
۳۳۸,۳۰۸,۱۷۹	۴۷۴,۱۸۴,۷۳۸	حسابرس
۸,۴۷۵,۷۰۱,۷۴۱	۱۱,۲۴۷,۵۷۳,۷۷۱	

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰,۳۰۱,۲۲۲,۹۶۳	۱,۲۳۶,۶۰۰,۰۰۰	بابت درخواست صدور
۴۵,۴۰۵,۳۷۶,۴۶۴	۲۰,۳۰۹,۰۹۰,۸۸۷	بابت سود صندوق
۲۲,۳۰۲,۹۳۸	۱۵,۶۱۹,۷۵۲	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۲۳۴,۳۲۶,۹۵۸	۸۰,۴۴۹,۶۳۰	بابت حساب مسدود
۵۵,۹۶۳,۲۲۹,۳۲۳	۲۱,۶۴۱,۷۶۰,۲۶۹	

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت خالص داراییها به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۰۴۳,۹۶۳,۲۴۶	۱,۰۴۳,۹۶۳,۲۴۶	ذخیره تصفیه
۱,۵۱۹,۳۰۱,۷۸۵	۳,۳۳۷,۱۵۱,۴۷۷	ذخیره آونمان
۲۴۷,۲۳۰	.	واریزی نامشخص
۲۴۸,۶۳۴,۳۹۹,۵۳۸	۱۴۸,۵۲۳,۶۷۱,۱۹۵	ذخیره تغییر ارزش سهم
۲۵۱,۱۹۷,۹۱۱,۷۹۹	۱۵۳,۳۰۴,۷۸۵,۹۱۸	

۱۵- خالص داراییها

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

۱۴۰۱/۱۱/۳۰		۱۴۰۲/۰۲/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲,۶۹۳,۷۵۴,۸۶۱,۵۰۲	۲۶۹,۲۷۰,۰۹۸	۱,۱۲۴,۴۷۵,۵۰۴,۷۱۲	۱۱۲,۴۴۳,۶۲۷	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۰,۰۰۰,۲۰۰,۱۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۳۴۸,۹۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲,۷۰۳,۷۵۵,۰۶۱,۶۰۴	۲۷۰,۲۷۰,۰۹۸	۱,۱۳۴,۴۷۵,۸۵۳,۶۴۰	۱۱۳,۴۴۳,۶۲۷	

صندوق سرمایه گذاری ثابت ناصی مفید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

۱۶- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دور مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	دور مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۲۴۸,۰۸۲,۵۹,۷۵۱	۴,۵۵۹,۸۱۲,۴۵۶
سود حاصل از فروش اوراق مشارکت	۲۶,۳۴۲,۵۲۸,۱۹۰	۲۹,۳۶۷,۰۵۴,۸۳۰
	۵۱,۱۵۰,۷۸۷,۹۴۱	۳۳,۹۲۶,۹۳۷,۲۸۶

۱۶-۱- سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس :

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش-ریال	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱			دور مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	
				ارزش دفتری-ریال	کارمزد-ریال	مالیات-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال
۱	پالایش نفت بندرعباس	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۶۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۷۷۶,۹۰۳,۴۰۰	۵۶,۸۴۲,۵۰۰	۵۶۸,۴۲۵,۰۰۰	۴,۲۸۲,۸۲۹,۱۰۰	۵۱۰,۶۹۵,۶۵۳
۲	فولاد شاهرود	۲,۶۹۵,۴۰۰	۱۶,۹۷۸,۰۹۴,۶۰۰	۶,۸۵۴,۸۲۲,۵۸۷	۱۶,۱۲۷,۸۳۶	۸۴,۸۹۰,۴۷۱	۱۰,۰۲۲,۲۵۳,۷۰۶	-
۳	صنایع گلدریان	۱۴,۰۹۷,۱۶۸	۹۹,۴۷۴,۷۶۲,۶۹۱	۸۹,۶۶۴,۱۳۶,۰۱۵	۹۴,۵۰۰,۲۳۰	۶۲۳,۴۱۸,۸۱۳	۹,۰۹۲,۷۰۷,۶۳۳	-
۴	بین المللی توسعه صن. معادن غدیر	۹۰۰,۰۰۰	۲۵,۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۹۰۶,۰۶۱,۴۴۲	۲۳,۹۴۸,۳۴۵	-	۱,۲۷۸,۹۹۰,۲۱۳	-
۵	داروسازی شهید قاضی	۳۰۰,۰۰۰	۵,۷۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۳۷,۵۸۸,۰۵۱	۵,۴۱۷,۸۵۰	۲۸,۵۱۵,۰۰۰	۱۳۱,۴۷۹,۰۹۹	-
۶	پلیمر آریا ساسول	-	-	-	-	-	-	(۲۲,۲۳۷,۱۸۵)
۷	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	۴,۰۷۱,۴۲۳,۹۸۸
			۲۶۱,۰۴۹,۸۵۷,۲۹۱	۲۳۴,۷۳۹,۵۱۱,۴۹۵	۱۹۶,۸۳۶,۷۶۱	۱,۳۰۵,۲۴۹,۲۸۴	۲۴,۸۰۸,۲۵۹,۷۵۱	۴,۵۵۹,۸۱۲,۴۵۶

صندوق سرمایه گذاری ثابت ناصی مفید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

۱۶-۲- سود حاصل از فروش اوراق مشارکت :

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	
سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	مالیات-ریال	کارمزد-ریال	ارزش دفتری-ریال	بهای فروش-ریال	تعداد	سهام
-	(۱۰۱,۷۳۰,۰۳۹)	-	۱۶,۳۱۹,۹۸۳	۹۰,۱۲۶,۷۱۸,۰۵۶	۹۰,۰۴۱,۳۰۸,۰۰۰	۱۰۹,۹۰۰	اسناد خزانه-۱۴م بودجه ۹۹-۲۵
-	(۲,۹۴۷,۵۸۱,۵۹۵)	-	۶۵,۳۲۸,۸۷۴	۳۷۴,۳۵۴,۶۴۳,۱۰۱	۳۷۱,۴۷۲,۳۹۰,۳۸۰	۴۴۳,۰۷۹	اسناد خزانه-۱۱م بودجه ۹۹-۰۶
-	۱,۴۸۸,۶۳۵,۱۴۳	-	۱۵,۳۸۴,۱۳۵	۸۳,۳۷۴,۰۰۰,۷۲۲	۸۴,۸۷۸,۰۲۰,۰۰۰	۹۸,۵۰۰	اسناد خزانه-۱۰م بودجه ۹۹-۰۷
-	۴۸۴,۲۷۸,۰۳۰	-	۱۴,۸۶۲,۴۷۷	۸۱,۵۰۰,۷۴۰,۸۹۳	۸۱,۹۹۹,۸۸۱,۴۰۰	۸۵,۵۷۷	مراجعه عام دولتی-۶ش-خ-۲۱۰
-	۱,۳۴۳,۸۵۲	-	-	۳۵,۶۵۶,۱۴۸	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۷	اسناد خزانه-۵م بودجه ۹۹-۲۱۸
-	(۵۱۶,۹۶۷,۷۰۵)	-	۲۴,۶۵۶,۳۳۳	۱۴۶,۰۵۰,۰۲۸,۱۷۳	۱۴۵,۵۵۷,۷۱۶,۸۰۰	۱۵۳,۳۸۰	مراجعه عام دولت-۵ش-خ-۲۰۹
-	۱,۰۷۱,۶۱۶,۶۳۸	-	۷,۵۰۸,۲۱۹	۴۰,۳۴۵,۵۴۹,۱۴۳	۴۱,۴۲۴,۶۷۴,۰۰۰	۴۶,۷۰۲	اسناد خزانه-۷م بودجه ۹۹-۰۴
۱,۵۳۰,۲۲۲,۶۰۲	۵۰,۰۲۷,۹۳۶	-	۷,۷۰۷,۵۵۵	۴۲,۴۶۶,۷۳۳,۰۰۹	۴۲,۵۲۴,۲۶۹,۰۰۰	۴۲,۹۰۰	اسناد خزانه-۴م بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵
-	۷,۰۷۴,۵۴۸,۷۱۱	-	۲۶,۴۴۶,۷۸۹	۱۴۲,۸۹۹,۲۵۴,۵۲۶	۱۵۰,۰۰۰,۰۳۰,۰۲۶	۱۶۹,۶۷۴	گام بانک صادرات ایران-۲۰۷
-	۸۵۹,۸۵۵,۰۸۶	-	۲,۷۱۸,۷۸۱	۱۴,۱۳۷,۶۱۳,۴۱۳	۱۵,۰۰۰,۰۱۸۷,۲۸۰	۱۶,۶۹۶	گواهی اعتبار مولد شهر-۲۰۶
-	۱,۴۹۶,۰۶۵,۳۳۳	-	۵,۴۳۷,۳۸۳	۲۸,۴۹۷,۸۶۱,۲۴۴	۲۹,۹۹۹,۳۶۲,۹۶۰	۳۳,۳۴۳	گام بانک تجارت-۲۰۶
-	۵,۰۹۱,۶۳۵,۴۱۷	-	۳۷,۳۷۶,۵۸۸	۲۱۱,۴۵۴,۶۳۳,۵۹۵	۲۱۶,۵۸۳,۶۴۵,۰۰۰	۲۴۰,۳۷۸	گام بانک اقتصاد نوین-۲۰۵
-	۱,۴۱۳,۳۴۲,۳۵۰	-	۲۲,۴۳۵,۷۶۵	۱۲۲,۳۴۷,۱۷۶,۵۵۵	۱۲۳,۷۸۳,۵۵۴,۷۰۰	۱۳۲,۷۹۰	گام بانک تجارت-۲۰۴
-	۱۰۸,۶۶۷,۰۶۳	-	۱,۳۸۶,۹۰۴	۷,۵۴۱,۸۴۲,۰۳۳	۷,۶۵۱,۸۹۶,۰۰۰	۷,۷۷۰	مراجعه عام دولت-۱۰۴ش-خ-۲۰۳
-	۷۰۶,۸۲۱,۸۶۷	-	۳۰,۱۳,۷۳۳	۱۵,۹۱۷,۶۶۴,۴۰۰	۱۶,۶۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	اسناد خزانه-۱۰م بودجه ۰۰-۱۱۱۵
-	۱,۵۸۳,۵۱۶,۹۳۷	-	۴,۱۵۳,۹۶۱	۲۱,۳۰۰,۷۳۸,۱۰۲	۲۲,۹۱۸,۴۰۹,۰۰۰	۳۳,۱۰۰	اسناد خزانه-۷م بودجه ۰۰-۹۱۲
-	۵۴۴,۶۵۵,۶۱۲	-	۷,۸۷۷,۲۶۳	۴۲,۹۰۸,۸۲۶,۰۲۵	۴۳,۴۶۱,۲۵۹,۰۰۰	۶۴,۳۰۰	اسناد خزانه-۲م بودجه ۰۰-۲۴
-	۴,۹۰۹,۸۶۴,۹۳۳	-	۱۶,۱۱۹,۴۷۲	۸۴,۰۰۹,۰۶۸,۵۹۶	۸۸,۹۳۵,۰۵۳,۰۰۰	۱۲۳,۸۰۰	اسناد خزانه-۵م بودجه ۰۰-۶۲۶
-	۱,۷۱۳,۴۸۹,۳۷۷	-	۴,۴۶۰,۸۳۲	۲۲,۸۹۳,۵۴۹,۷۹۱	۲۴,۶۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	اسناد خزانه-۱م بودجه ۰۰-۸۲۱
-	۱,۲۱۵,۹۹۴,۵۶۳	-	۳,۱۵۶,۶۱۴	۱۶,۱۹۶,۶۵۸,۸۳۳	۱۷,۴۱۵,۸۱۰,۰۰۰	۲۴,۳۰۰	اسناد خزانه-۳م بودجه ۰۰-۷۲۳
-	۹۴,۴۴۸,۶۸۲	-	۶۹۲,۴۶۵	۳,۷۲۵,۳۷۶,۸۵۳	۳,۸۲۰,۵۱۸,۰۰۰	۳,۹۰۰	مراجعه عام دولت-۸۶ش-خ-۲۰۴
(۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰)	-	-	-	-	-	-	منفعت دولت-۵ش-خاص کارزما-۱۰۸
۲۰,۸۴۳,۷۵۰	-	-	-	-	-	-	منفعت صبا ارونلد ملت ۱۴۰۰-۱۲۲۲
۱۶۳,۷۷۰,۳۱۶	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-۸م بودجه ۹۹-۰۶
۴,۳۸۸,۶۲۰,۹۸۸	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-۱۷م بودجه ۹۹-۲۲۶
۲۳,۰۷۱,۵۷۸,۸۹۲	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-۱۳م بودجه ۹۸-۲۱۹
۱,۱۹۱,۸۳۷,۰۳۳	-	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت-۳ش-خ-۱۰۴
۲۹,۲۶۷,۰۵۴,۸۳۰	۲۶,۳۴۲,۵۲۸,۱۹۰	-	۲۸۷,۰۲۴,۲۲۵	۱,۵۹۲,۱۰۴,۹۳۳,۷۳۱	۱,۶۱۸,۷۳۴,۴۸۶,۱۴۶		

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ رديسبست ماه ۱۴۰۲

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱
۱۷-۱	ریال (۴۱۹,۲۶۴,۰۵۹)	ریال ۴,۹۶۶,۶۱۳,۵۲۰
۱۷-۲	ریال ۳۹,۵۲۰,۶۵۶,۸۶۵	ریال ۱۶۱,۱۳۵,۵۲۵,۴۱۶
	۳۹,۱۰۱,۳۹۲,۸۰۶	۱۶۶,۱۰۲,۱۳۸,۹۳۶

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

۱۷-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی:

ردیف	سهام	تعداد	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱			دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱		
			بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
۱	سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)	۲,۳۷۸,۷۳۹	۱۶,۹۵۳,۳۳۳,۷۶۰	۱۶,۷۳۲,۳۶۰,۱۵۵	۱۶,۱۰۶,۰۵۷	۸۴,۷۶۸,۷۱۹	۱۳۰,۶۰۸,۸۱۷	
۲	فولاد شاهرود	۱,۶۴۲,۰۹۸	۱۳,۱۸۴,۳۶۷,۱۶۰	۱۳,۶۷۵,۱۶۴,۶۵۱	۱۱,۵۷۵,۱۴۹	۶۰,۹۲۱,۸۳۶	(۵۶۳,۲۹۴,۳۷۶)	
۳	صندوق س.توسعه اندوخته آینده-س	-	-	-	-	-	-	
۴	پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	
۵	فجر انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	
۶	پتروشیمی تندگویان	-	-	-	-	-	-	
۷	آریان کیمیا تک	۹۱,۹۸۳	۱,۴۳۱,۲۵۵,۴۸۰	۱,۳۹۹,۳۱۷,۹۱۰	۱,۳۵۹,۶۹۳	۷,۱۵۶,۳۷۷	۳۳,۴۳۱,۶۰۰	
۸	صندوق س شاخصی آرام مفید	-	-	-	-	-	-	
۹	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	
۱۰	سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	
۱۱	فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	
۱۲	فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	
۱۳	پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	
			۳۰,۵۶۹,۳۶۶,۴۰۰	۳۰,۸۰۶,۷۴۲,۷۱۶	۲۹,۰۴۰,۸۹۹	۱۵۲,۸۶۶,۸۲۲	(۴۱۹,۲۶۴,۰۵۹)	

۱۷-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت:

ردیف	اوراق	تعداد	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱			دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱		
			بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
۱	اسناد خزانه-م-۱ بودجه-۰۰-۳۱۱۱۵۰۰۰	۳۳,۹۰۰	۱۵,۸۵۶,۸۶۷,۸۰۰	۱۵,۵۵۳,۹۹۳,۳۳۳	۲,۸۷۳,۰۵۷	-	-	
۲	گواهی اعتبار مولد سامان-۲۰۴	۱۲۰,۰۰۰	۱۱۲,۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۳۸۳,۱۱۱,۰۰۶	۲۰,۳۳۳,۲۰۰	-	۱,۷۳۳,۵۶۵,۷۹۴	
۳	گام بانک تجارت-۲۰۴	۵۵,۴۵۵	۵۱,۹۳۱,۳۴۱,۰۳۵	۵۱,۰۹۴,۱۷۸,۴۰۳	۹,۴۱۰,۷۲۵	-	۸۱۷,۶۵۱,۹۰۷	
۴	اسناد خزانه-م-۱ بودجه-۰۹-۲۵-۲۱۰	۸۶,۶۷۸	۷۲,۲۲۶,۳۸۸,۵۵۴	۷۱,۰۸۲,۸۳۵,۹۲۱	۱۳,۱۹۹,۷۵۸	-	۱,۳۰۰,۲۱۳,۱۷۵	
۵	اسناد خزانه-م-۱ بودجه-۰۰-۳۱۰۲۴	۲۸	۱۸,۸۵۶,۰۴۰	۱۸,۶۸۵,۰۲۵	۳,۴۱۸	-	۱۶۷,۵۷۷	
۶	گام بانک صادرات ایران-۲۰۷	۲۹۰,۲۳۳	۲۵۲,۸۰۲,۸۰۷,۲۳۲	۲۴۴,۴۲۵,۴۸۸,۵۶۲	۴۵,۸۲۰,۵۰۹	-	۸,۳۳۱,۴۹۸,۲۰۱	
۷	مراجعه عام دولتی-ع-ش-خ-۲۱۰	۱۴۶,۶۷۷	۱۲۰,۶۹۰,۵۳۷,۰۹۳	۱۳۹,۶۹۰,۳۸۶,۱۰۷	۲۳,۶۸۷,۶۵۸	-	(۹۰,۲۳,۵۶۶,۶۷۲)	
۸	گواهی اعتبار مولد سپه-۲۰۸	۱۹۰,۰۰۰	۱۶۵,۸۶۲,۰۴۰,۰۰۰	۱۵۵,۴۴۲,۱۳۴,۴۴۷	۳۰,۰۶۲,۴۹۱	-	۱۰,۳۸۹,۷۳۳,۰۶۲	
۹	گام بانک تجارت-۲۰۶	۶۶,۶۵۷	۶۰,۹۴۹,۳۷۷,۷۱۸	۵۶,۹۷۰,۹۳۶,۵۳۸	۱۱,۰۴۷,۰۸۴	-	۳,۹۶۷,۴۴۳,۰۹۶	
۱۰	گام بانک اقتصاد نوین-۲۰۵	۳۳۱,۰۹۶	۳۸۶,۶۱۴,۷۸۴,۶۵۶	۳۸۲,۴۶۰,۳۷۹,۳۳۱	۵۴,۱۳۳,۹۳۰	-	۱۶,۱۰۰,۳۸۱,۳۸۵	
۱۱	گام بانک سینا-۲۰۶	۱۰,۰۰۰	۸,۹۲۱,۰۵۰,۰۰۰	۸,۳۹۸,۳۷۷,۵۰۰	۱,۶۱۶,۹۴۰	-	۵۲۰,۹۵۵,۵۶۰	

صندوق سرمایه گذاری ثابت ناصی مفید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ دی‌ماه ۱۴۰۲

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱					ردیف	لوراق
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد		
-	۱۶۰۰,۷۳۷,۱۱۵	-	۳,۵۳۳,۵۵۰	۱۷,۸۲۶,۰۱۶,۶۳۵	۱۹,۴۴۰,۳۷۸,۰۰۰	۲۸,۶۰۰	اسناد خزانه-۹۹م بودجه-۰۳۱۰۱۰۰۰	
۸۹۳,۹۴۹,۹۰۹	۱,۶۱۶,۳۲۸	-	۴,۳۹۹	۲۳,۲۰۳,۵۹۳	۲۴,۸۳۳,۵۲۰	۲۸	اسناد خزانه-۹۸م بودجه-۰۲۰۹۰۶۰۶۰۰	
-	۱,۵۶۳,۳۹۱,۶۰۱	-	۳,۶۳۹,۱۲۸	۱۸,۵۱۱,۰۷۰,۳۶۱	۲۰,۰۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۳۰۰	اسناد خزانه-۹۸م بودجه-۰۳۰۸۲۱۰۰۰	
۶۸۹,۷۸۳,۱۵۳	۷۹۳,۳۷۹	-	۲,۳۹۳	۱۱,۸۶۹,۵۶۸	۱۲,۶۵۱,۳۴۰	۱۴	اسناد خزانه-۹۸م بودجه-۰۲۰۸۰۶۰۶۰۰	
-	۹۶۵,۴۲۹,۳۰۵	-	۲,۲۱۷,۳۳۶	۱۱,۲۶۵,۳۸۱,۴۵۹	۱۲,۳۳۲,۰۲۸,۰۰۰	۱۳,۳۰۴	گواهی اعتبار مولد شهر ۰۲۰۶	
-	۳۷۹,۱۹۶,۱۳۰	-	۱,۰۹۹,۰۹۸	۵,۵۸۳,۶۹۱,۷۷۲	۶,۰۶۳,۹۸۷,۰۰۰	۸,۷۰۰	اسناد خزانه-۹۹م بودجه-۰۳۰۹۱۹۰۰۰	
۶,۴۸۰,۳۷۷,۷۳۲	۳,۹۸۵,۲۱۷	-	۱۱,۶۱۷	۶۰,۰۹۶,۹۹۶	۶۴,۰۹۲,۸۳۰	۷۱	اسناد خزانه-۹۹م بودجه-۰۲۰۸۰۷۰۹۹	
۱,۳۹۹,۵۳۷	۲۲,۹۰۳,۹۳۸	-	۷۳,۲۲۲	۳۸۱,۱۱۴,۸۲۰	۴۰۳,۰۹۲,۰۰۰	۴۰۹	اسناد خزانه-۹۹م بودجه-۰۲۰۳۳۱۰۰۰	
۱,۷۱۰,۹۳۱,۴۸۶	۱,۱۰۰,۱۳۲۰	-	۳,۳۳۱	۱۶,۷۱۹,۰۵۹	۱۷,۸۳۳,۷۱۰	۱۹	اسناد خزانه-۹۹م بودجه-۰۲۰۶۰۶۰۰	
۵,۸۷۲,۶۲۹,۱۸۶	۲۳۲,۵۶۱,۵۲۶	-	۷۵۹,۶۶۷	۳,۸۶۷,۹۲۵,۸۰۷	۴,۱۹۱,۲۶۷,۰۰۰	۵,۷۰۰	اسناد خزانه-۹۹م بودجه-۰۳۰۶۲۶۰۰۰	
(۵۳۹,۹۰۰,۳۱۳)	-	-	-	-	-	-	منفعت دولت-ش-خاص کارکنان-۰۱۰۸	
(۷۳۹,۸۶۴,۰۶۳)	-	-	-	-	-	-	منفعت دولت-ش-خاص کارکنان-۰۱۰۸	
۷۸۰,۳۵۸,۵۵۳	-	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت-ش-خ-۰۲۰۹	
۴,۱۵۷,۲۴۶,۳۶۳	-	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت-ش-خ-۰۱۰۷	
۷۰۸,۰۷۱,۶۳۹	-	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت-ش-خ-۰۲۰۶	
۱,۸۶۰,۷۳۳,۶۸۰	-	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولتی-ش-خ-۰۱۱۱	
۸۰۰,۵۵۴,۸۷۴	-	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت-ش-خ-۰۱۱۳	
۲۱۰,۳۱۱,۸۵۷	-	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت-ش-خ-۰۲۰۴	
۳۶۶۵۲,۵۳۳,۶۸۸	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-۹۹م بودجه-۰۱۱۲۱۵	
۱۹,۶۲۶,۳۹۴,۸۶۲	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-۹۸م بودجه-۰۱۰۳۱۸	
۱,۶۱۲,۵۶۴,۶۱۲	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-۹۹م بودجه-۰۱۰۳۳۳	
۱,۴۵۴,۴۲۹,۸۶۴	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-۹۸م بودجه-۰۱۰۳۰۶	
۳۱۷,۰۹۹,۳۵۵	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-۹۸م بودجه-۰۱۰۵۰۳	
۲,۶۴۱,۵۳۴,۹۰۹	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-۹۸م بودجه-۰۱۰۵۱۲	
۱۵,۴۹۹,۱۱۵,۹۳۶	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-۹۹م بودجه-۰۱۱۱۱۰	
(۳۸۸,۴۵۰,۴۳۲)	-	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت-ش-خ-۰۱۰۴	
۱۱,۱۳۹,۸۳۷,۶۴۶	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-۹۹م بودجه-۰۲۰۲۱۸	
۱۹,۸۷۲,۳۵۹,۲۵۴	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-۹۹م بودجه-۰۱۰۱۹۰	
۸,۸۸۶,۳۰۶,۰۶۵	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-۹۹م بودجه-۰۱۰۶۳۱	
(۸,۶۹۸,۴۳۳)	-	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت-ش-خ-۰۱۰۳	
۵۲۳,۶۸۱,۳۳۵	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-۹۸م بودجه-۰۳۰۹۱۲	
۲,۲۰۳,۳۷۹,۶۸۴	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-۹۸م بودجه-۰۱۰۶۱۴	
۳۷۵,۵۷۸,۵۷۷	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-۹۹م بودجه-۰۲۰۳۱۶	
۳۶۶,۶۹۶	-	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت-ش-خ-۰۳۰۸۱۶	
۷,۵۲۰,۶۰۴,۷۳۰	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-۹۹م بودجه-۰۲۰۹۰۶	
۵۱۹,۳۷۸,۳۳۲	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-۹۹م بودجه-۰۲۰۷۰۴	
۲۱۷,۶۴۵,۶۲۸	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-۹۹م بودجه-۰۳۰۵۲۲	
۱۶۱,۱۲۵,۵۲۵,۴۱۳	۳۹,۵۲۰,۶۵۶,۸۶۴	-	۲۳۳,۵۰۳,۳۴۱	۱,۱۹۳,۳۷۷,۷۱۶,۵۶۳	۱,۳۳۳,۱۲۱,۸۷۶,۷۶۸	-		

صندوق سرمایه گذاری ثابت ناصی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ دسامبر ۱۴۰۲

۱۸- 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 سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱
سود اوراق مشارکت	ریال	ریال
سود سپرده بانکی	۹,۱۴۹,۰۲۸,۸۵۵	۷۰,۳۷۵,۹۵۱,۰۵۲
جمع	۴۸,۹۱۸,۱۷۰	۱۱۰,۹۶۱,۷۸۰
	۹,۱۹۷,۹۴۷,۰۲۵	۷۰,۴۸۶,۹۱۲,۸۳۲

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت :

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۹/۰۸/۲۷	۱۴۰۲/۰۹/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۴۵۳,۸۶۷,۳۹۰	-	۱,۴۲۳,۶۰۳,۱۱۵
۱۳۹۹/۰۹/۲۵	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۸۶۵,۵۱۳,۰۱۵	-	۲,۵۲۳,۳۸۴,۹۱۳
-	-	-	-	-	-	۳,۸۵۳,۴۳۶,۲۳۳
-	-	-	-	-	-	۱,۹۲۶,۵۹۴,۶۲۶
-	-	-	-	-	-	۳۸۳,۳۸۶,۹۸۵
-	-	-	-	-	-	۱۵,۳۳۷,۱۵۰,۶۸۸
-	-	-	-	-	-	۸,۳۰۷,۰۲۳,۳۶۰
۱۳۹۹/۰۸/۲۷	۱۴۰۲/۰۹/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۴۵۳,۸۶۷,۳۹۰	۸۸,۰۳۴,۴۵۱,۲۵۳	۸۸,۰۳۴,۴۵۱,۲۵۳
۱۳۹۹/۰۹/۲۵	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۸۶۵,۵۱۳,۰۱۵	۱۱,۳۴۲,۳۳۶,۳۶۲	۱۱,۳۴۲,۳۳۶,۳۶۲
-	-	-	-	-	-	۱۰,۳۲۱,۹۳۱,۸۵۴
-	-	-	-	-	-	۳,۹۰۸,۳۸۳,۵۶۱
۱۴۰۰/۰۳/۰۴	۱۴۰۲/۰۴/۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۳۷,۸۳۸,۶۴۴	۲,۰۶۷,۲۰۹,۷۲۴	۲,۰۶۷,۲۰۹,۷۲۴
-	-	-	-	-	-	۱۳۹,۳۵۸
۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۳۸۲,۰۳۶	-	-
					۹,۱۴۹,۰۲۸,۸۵۵	۷۰,۳۷۵,۹۵۱,۰۵۲

- ۱ سود اوراق مشارکت منفعت صبا ارونلد ملت ۱۴۰۰-۱۲۲۲
- ۲ سود اوراق مشارکت منفعت دولت ۵-ش-خاص کاردان ۰۱۰۸
- ۳ سود اوراق مشارکت منفعت دولت ۵-ش-خاص کاربزم ۰۱۰۸
- ۴ سود اوراق مشارکت مرحله عام دولت ۳-ش-خ ۰۱۰۴
- ۵ سود اوراق مشارکت مرحله عام دولت ۳-ش-خ ۰۱۰۳
- ۶ سود اوراق مشارکت مرحله عام دولت ۴-ش-خ ۰۱۰۷
- ۷ سود اوراق مشارکت مرحله عام دولت ۴-ش-خ ۰۲۰۶
- ۸ سود اوراق مشارکت مرحله عام دولت ۵-ش-خ ۰۲۰۹
- ۹ سود اوراق مشارکت مرحله عام دولتی ۶-ش-خ ۰۲۱۰
- ۱۰ سود اوراق مشارکت مرحله عام دولتی ۶۴-ش-خ ۰۱۱۱
- ۱۱ سود اوراق مشارکت مرحله عام دولت ۷-ش-خ ۰۱۱۳
- ۱۲ سود اوراق مشارکت مرحله عام دولت ۸۶-ش-خ ۰۲۰۴
- ۱۳ سود اوراق مشارکت مرحله عام دولت ۹۴-ش-خ ۰۳۰۸۱۶
- ۱۴ سود اوراق مشارکت مرحله عام دولت ۱۰۴-ش-خ ۰۲۰۳

۱۸-۲- سود سپرده بانکی:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱
۱۳۹۹/۰۵/۱۵	کوتاه مدت	۸	۱۲۷,۱۹۳	۶۴,۴۷۹,۵۹۰	۶۴,۴۷۹,۵۹۰
۱۳۹۶/۰۸/۰۷	کوتاه مدت	۸	۱۳۴,۷۷۶	۴۶,۴۸۲,۱۹۰	۴۶,۴۸۲,۱۹۰
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	کوتاه مدت	۸	۴۸,۶۵۶,۲۰۱	-	-
جمع			۴۸,۹۱۸,۱۷۰	۱۱۰,۹۶۱,۷۸۰	۱۱۰,۹۶۱,۷۸۰
هزینه تنزیل			-	-	-
سود خالص			۴۸,۹۱۸,۱۷۰	۱۱۰,۹۶۱,۷۸۰	۱۱۰,۹۶۱,۷۸۰

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

۱۹- سود سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱							
ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهام	جمع درآمد سود سهام- ریال	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام-ریال	
۱	صنایع گلدیران	-	۱۴۰۲/۰۲/۰۹	۶,۴۹۷,۱۶۷	۱۰۰	۶۴۹,۷۱۶,۷۰۰	(۱۹,۸۴۵,۲۶۴)	۶۲۹,۸۷۱,۴۳۶	
	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	-	-	۷,۷۴۵,۹۳۷,۶۹۱	
						۶۴۹,۷۱۶,۷۰۰	(۱۹,۸۴۵,۲۶۴)	۷,۷۴۵,۹۳۷,۶۹۱	

۲۰- سایر درآمدها

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۴,۸۳۸,۲۲۶	۳۹,۱۵۲,۵۵۴
۴,۸۳۸,۲۲۶	۳۹,۱۵۲,۵۵۴

درآمد تنزیل سود سهام

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۲,۱۵۷,۶۲۲,۶۸۴	۱۴,۱۷۷,۱۵۴,۴۱۰
۴۷۸,۳۷۲,۷۸۷	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۵,۸۷۶,۵۵۹	۸۱,۵۲۵,۸۹۹
۲,۷۷۱,۸۷۲,۰۳۰	۱۴,۷۵۸,۶۸۰,۳۰۹

مدیر صندوق

متولی

حسابرس

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

۲۲- سایر هزینه‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۱۶۷,۶۵۶,۹۸۳	۱,۱۶۸,۴۱۵,۰۷۱	هزینه آبونمان
۱۴,۶۸۰,۱۴۰	.	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۴۸,۳۳۳,۳۹۴	۳۶,۰۲۴,۸۴۸	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۱۵,۵۳۹,۴۶۰	.	کارمزد بانکی
۳۵,۸۰۴,۴۴۰	.	هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
.	۹۶,۴۶۹,۸۴۰	هزینه کارمزد بانکی
۳۸۲,۰۱۴,۴۱۷	۱,۳۰۰,۹۰۹,۷۵۹	

۲۳- 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 ۱۴۰۲/۰۲/۳۱ به شرح زیر می باشد:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
(۲۶۵,۵۴۲,۷۸۴,۶۳۷)	(۸۲,۶۵۹,۰۵۲,۳۹۵)	سودهای پرداختی طی دوره
(۲۶۵,۵۴۲,۷۸۴,۶۳۷)	(۸۲,۶۵۹,۰۵۲,۳۹۵)	

۲۴- تعدیلات

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۲۲,۰۴۸,۷۰۷,۸۵۱	۴,۱۱۲,۱۷۵,۷۲۸	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۱۹,۴۹۰,۴۵۹,۲۰۰)	(۱۷,۴۷۹,۶۷۶,۹۴۲)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۲,۵۵۸,۲۴۸,۶۵۱	(۱۳,۳۶۷,۵۰۱,۲۱۴)	

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص داراییها صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱

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	۰.۸۸%
شرکت کارگزاری مفید	مدیر ثبت	سهام عادی	۹۹۹,۰۰۰	۰.۸۸%
شرکت مشاور سرمایه گذاری ایده مفید	سهامدار ممتاز	سهام ممتاز	۱,۰۰۰	۰.۰۰%
سیدعلی رضا آدمین	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱,۰۰۰	۰.۰۰%
حسین قاسمی	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۵,۱۷۲	۰.۰۱%
شهاب زنجانی ها	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۱,۱۰۶	۰.۰۱%
		سهام عادی	۱۲,۴۵۴	۰.۰۱%
جمع			۲,۰۳۸,۷۳۲	۱.۸۰%

۲۷- 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	۴,۱۰۰,۵۲۸,۱۴۵,۵۵۴	(۱۴,۹۹۷,۲۶۸,۵۳۷)
شرکت سید گردان مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۲,۱۵۷,۶۲۲,۶۸۴	(۱۰,۰۴۵,۲۶۹,۷۶۴)
موسسه حسابرسی رازدار	متولی	کارمزد ارکان (متولی)	۴۷۸,۳۷۲,۷۸۷	(۷۲۸,۱۱۹,۲۶۹)
موسسه حسابرسی فراز مشاور	حسابرس	کارمزد ارکان (حسابرس)	۱۳۵,۸۷۶,۵۵۹	(۴۷۴,۱۸۴,۷۳۸)

۲۸- 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.