

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

فهرست مندرجات

شماره صفحه

(۱) الی (۴)

۱ ضمیمه

عنوان

۱- گزارش حسابرس مستقل

۲- صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه





## گزارش حسابرس مستقل به مجمع صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید گزارش حسابرسی صورتهای مالی

### اظهار نظر

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید، شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۰ بهمن ۱۴۰۲ 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 سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۰، توسط این موسسه، حسابرسی شده است. به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده، خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید در تاریخ ۳۰ بهمن ۱۴۰۲ و سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوقهای سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

### مبانی اظهار نظر

۲- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای، مستقل از صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

### مسئولیت های مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۳- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورت های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، با مدیر صندوق است. در تهیه صورت های مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

### مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی

۴- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب و اشتباه است و صدور گزارش حسابرس که شامل اظهار نظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شوند، اثر بگذارند.



در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی، روشهای حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات یا زیر پاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می‌شود.
- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
- برمبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط مدیر صندوق و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهار نظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.
- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه‌ای در صورتهای مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد. افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعفهای بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می‌شود. همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امید نامه صندوق و "دستورالعمل اجرایی و گزارش دهی رویه‌های مالی" صندوق‌های سرمایه‌گذاری و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

### گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی

- ۵- محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری به صورت نمونه‌ای طی سال مالی مورد گزارش توسط این موسسه مورد رسیدگی قرار گرفته و ایرادی مشاهده نگردیده است.
- ۶- اصول و رویه‌های 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 سال مالی به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی قرار گرفته و موردی دال بر عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی به شرح فوق، مشاهده نگردیده است.
- ۷- در رعایت مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، صورت‌های مالی صندوق براساس استاندارد حسابرسی مورد رسیدگی قرار گرفت. در این رابطه نظر این موسسه به موردی حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی‌های صندوق از قبیل تضمین و توثیق به نفع اشخاص جلب نگردید.





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 و حق تقدم سهام منتشره از طرف یک ناشر و قرارداد اختیار معامله همان سهام حداکثر به میزان ۳٪ از کل داراییهای صندوق از تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۸ تا ۱۴۰۲/۰۱/۲۸ برای سهام صنایع گلدیران.  
- سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت با تضمین سازمان برنامه و بودجه کشور حداکثر به میزان ۳۰٪ از کل داراییهای صندوق برای نمونه در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۱.

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 ماده ۳۳ اساسنامه صندوق، در خصوص اطلاع به متولی و سازمان بورس و اوراق بهادار از محل و زمان تشکیل و موضوع جلسه مجمع مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۱۸ حداقل ۱۰ روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع رعایت نشده است.

۸-۴- مفاد رویه پذیره نویسی، صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری، در خصوص واریز بدهی بابت تنمه واحدهای صادر شده حداکثر ظرف دو روز کاری پس از درخواست برای برخی از سرمایه گذاران، رعایت نشده است.

۸-۵- 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.

۸-۶- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۳ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص تکمیل چک لیست رعایت قوانین و مقررات صندوق های سرمایه گذاری تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار حداکثر تا ۲۰ روز پس از تاریخ پایان دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱ توسط متولی صندوق، رعایت نشده است.

۸-۷- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۵۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص ارسال اطلاعات صندوقهای سرمایه گذاری (XML) به سازمان بورس و اوراق بهادار حداکثر تا ساعت ۱۶ هر روز در بخشی از دوره مورد رسیدگی برای نمونه در تاریخهای ۱۴۰۲/۰۹/۱۸ و ۱۴۰۲/۱۱/۲۳ رعایت نشده است.

۹- گزارش مدیر صندوق درباره فعالیت و عملکرد صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده و مطالب مطروحه در این گزارش، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی 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 لیستهای ابلاغی مرجع ذی ربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این مؤسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

۲۷ فروردین ماه ۱۴۰۳

## مؤسسه حسابرسی رازدار

(حسابداران رسمی)

سعید قاسمی

محمود محمد زاده

(شماره عضویت: ۸۱۱۰۵۹)

(شماره عضویت: ۸۰۰۷۰۱)





صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن 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 سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن 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
۹-۲۴	پ. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های 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 ثابت 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 درموقعیت 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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۲ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضا

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

سید محمد علی مفید  
مدیر صندوق

رضا ابراهیمی قلعه حسن

شرکت سبدگردان مفید

مدیر صندوق

سید جمیل خباز سرابی

موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران

سولی صندوق

سید محمد علی مفید  
مدیر صندوق

پیوست گزارش حسابرسی  
مورخ ۱۴۰۳/۱۱/۲۷  
راژدار

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

صورت خالص دارائیهها

به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۷۸,۱۹۶,۷۵۹,۲۰۶	.	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۰۸,۷۷۶,۹۰۳,۴۰۳	.	۶	سرمایه گذاری در سهام دارای اوراق تبعی
.	۱۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲,۷۹۸,۹۵۶,۴۵۵,۴۰۵	۶۴۵,۱۹۴,۸۰۰,۴۹۰	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
.	۱,۷۲۳,۵۳۵,۲۰۹	۹	حسابهای دریافتی
۲۷۵,۲۹۵,۲۶۵	۴۹۵,۲۴۴,۴۴۳	۱۰	سایر داراییها
۲۲,۱۸۳,۴۳۱,۹۵۵	۲۴,۶۶۵,۲۳۵,۲۳۶	۱۱	موجودی نقد
۱۰,۰۰۳,۰۵۹,۲۳۳	۶۵۸,۵۷۵	۱۲	جاری کارگزاران
۳,۰۱۸,۳۹۱,۹۰۴,۴۶۷	۸۳۸,۰۷۹,۴۷۳,۹۵۳		جمع داراییها
			بدهی ها
.	۱,۴۷۶,۲۴۹,۹۲۰	۱۳	پیش دریافت بانکی
۸,۴۷۵,۷۰۱,۷۴۱	۳,۹۴۹,۲۲۷,۶۴۰	۱۴	بدهی به ارکان صندوق
۵۵,۹۶۳,۲۲۹,۳۲۳	۱۸,۵۷۱,۹۲۱,۲۱۷	۱۵	بدهی به سرمایه گذاران
۲۵۱,۱۹۷,۹۱۱,۷۹۹	۲,۵۷۶,۷۲۶,۳۶۸	۱۶	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۳۱۵,۶۳۶,۸۴۲,۸۶۳	۲۶,۵۷۴,۱۲۵,۱۴۵		جمع بدهیها
۲,۷۰۲,۷۵۵,۰۶۱,۶۰۴	۸۱۱,۵۰۵,۳۴۸,۸۰۸	۱۷	خالص داراییها
۲۷۰,۲۷۰,۰۹۸	۸۱,۱۵۰,۶۶۶		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰		خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری

پیوست گزارش حسابرسی  
 رازدار  
 مورخ ۱۴۰۳ / ۱۱ / ۲۷

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

سید کرمان مفید  
 شماره ثبت ۵۸۹۹

سید کرمان مفید  
 شماره ثبت ۴۹۴۷۴۰۱



صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
<b>درآمدها:</b>		
۴۵۴,۶۷۸,۳۴۲,۴۴۴	۲۲۹,۱۲۸,۵۸۲,۸۴۷	۱۸ سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۵۷,۳۲۸,۷۷۶,۰۹۹	(۱۲,۹۰۶,۵۴۲,۱۱۵)	۱۹ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۶۵,۵۵۱,۸۷۶,۵۰۰	۶۷,۳۹۵,۱۷۲,۱۸۲	۲۰ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸۸,۴۸۴,۱۸۶,۸۶۴	۱,۹۴۰,۲۲۷,۷۷۰	۲۱ سود سهام
۳۹,۱۷۸,۹۳۷	۵,۲۷۲,۵۶۷	۲۲ سایر درآمدها
<b>۹۶۶,۰۸۲,۳۶۰,۸۴۴</b>	<b>۲۸۵,۵۶۲,۷۱۳,۲۵۱</b>	<b>جمع درآمدها</b>
<b>هزینه‌ها:</b>		
(۴۷,۷۵۷,۶۵۳,۵۵۵)	(۱۲,۰۴۵,۴۷۵,۰۲۰)	۲۳ هزینه کارمزد ارکان
(۴,۲۳۱,۶۴۷,۸۸۵)	(۵,۳۰۵,۱۷۷,۸۹۷)	۲۴ سایر هزینه‌ها
<b>(۵۱,۹۸۹,۳۰۱,۴۴۰)</b>	<b>(۱۷,۳۵۰,۶۵۲,۹۱۷)</b>	<b>جمع هزینه‌ها</b>
<b>۹۱۴,۰۹۳,۰۵۹,۴۰۴</b>	<b>۲۶۸,۲۱۲,۰۶۰,۳۳۴</b>	<b>سودخالص</b>

۱۷/۸۴٪

۲۳/۳۷٪

بازده میانگین سرمایه گذاری

۳۴/۲۰٪

۳۳/۱۳٪

بازده سرمایه گذاری پایان سال

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

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

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



سیدگردان مفید  
شماره ثبت: ۴۹۴۷۴۰

۳



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۳ / ۱۱ / ۲۷

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید  
صورت گردش خالص داراییها  
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

صورت گردش خالص داراییها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰		یادداشت
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 سال
۹,۱۱۱,۷۴۳,۸۲۰,۰۰۰	۹۱۱,۱۷۴,۳۸۲	۸۲۲,۵۰۷,۶۸۰,۰۰۰	۸۲,۲۵۰,۷۶۸	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال
(۱۱,۹۶۴,۳۳۳,۱۵۰,۰۰۰)	(۱,۱۹۶,۴۳۳,۳۱۵)	(۲,۷۱۳,۷۰۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۷۱,۳۷۰,۲۰۰)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
۹۱۴,۰۹۳,۰۵۹,۴۰۴	-	۲۶۸,۲۱۲,۰۶۰,۳۳۴	-	سود خالص سال
(۸۹۳,۶۴۹,۸۷۷,۱۹۸)	-	(۲۴۹,۹۴۲,۲۸۹,۴۶۷)	-	۲۵ سود تقسیم شده
(۲۰,۴۲۰,۹۷۱,۵۴۳)	-	(۱۸,۳۲۵,۱۶۳,۶۶۳)	-	۲۶ تعدیلات
<b>۲,۷۰۲,۷۵۵,۰۶۱,۶۰۴</b>	<b>۲۷۰,۲۷۰,۰۹۸</b>	<b>۸۱۱,۵۰۵,۳۴۸,۸۰۸</b>	<b>۸۱,۱۵۰,۶۶۶</b>	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال

پیوست گزارش حسابرسی  
۱۳۹۹ رازدار  
مورخ ۱۴۰۳ / ۱۱ / ۲۷

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

مفید گران مفید  
شماره ثبت ۴۹۴۷۴۰۱

## صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن 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 ۱۴۰۵/۱۰/۱۷ 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 سرمایه گذاری ایده مفید	۱,۰۰۰	۱٪
	جمع	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۳ / ۱۱ / ۲۷

## صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

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 است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۵۸۹ در اداره ثبت شهرستان مشهد به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از مشهد-بلوار مدرس-مدرس ۵ - ساختمان بانک 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 - ابتدای خیابان احمدقصر - خیابان نوزدهم - 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 سال 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 وبا توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.



نیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۳ / ۱۱ / ۲۷



## صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

### یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

#### 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 می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تاسیس ۳ سال می باشد.

#### ۳-۵- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حسابها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های 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
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	ندارد
کارمزد مدیر	سالانه دو درصد (۰/۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تسلک صندوق، علاوه پنج در هزار (۰/۰۰۵) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تسلک 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 خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۷۵۰ 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.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه های دسترسی به نرم افزار، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار آیم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع. ۲۵۰۰ میلیون 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
ارزش دارایی ها به میلیارد	از صفر تا ۳۰,۰۰۰
ارزش دارایی ها به میلیارد	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰
ضریب	۰/۰۰۰۲۵
ضریب	۰/۰۰۰۱۵
ضریب	بالای ۵۰,۰۰۰



انستیتو گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۳ / ۱۱ / ۲۷

## صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

#### 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.



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۳ / ۱۱ / ۲۷

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

بازرسی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

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:

۱۴۰۱/۱۱/۳۰			۱۴۰۲/۱۱/۳۰			صنعت
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	فلزات اساسی
۰.۳۷٪	۱۱,۰۳۰,۹۳۴,۸۸۴	۱۰,۲۷۸,۷۹۸,۶۷۷	۰.۰۰٪	.	.	محصولات شیمیایی
۰.۰۳٪	۹۸۷,۵۰۵,۵۶۰	۷۹۴,۱۳۴,۰۹۹	۰.۰۰٪	.	.	ماشین آلات و تجهیزات
۱.۶۱٪	۴۸,۶۲۶,۱۱۵,۷۸۱	۴۳,۷۳۹,۶۷۹,۶۱۳	۰.۰۰٪	.	.	مواد و محصولات دارویی
۰.۵۸٪	۱۷,۵۵۲,۲۰۲,۹۸۱	۱۳,۳۳۷,۱۲۰,۸۹۷	۰.۰۰٪	.	.	
۲.۵۹٪	۷۸,۱۹۶,۷۵۹,۲۰۶	۶۸,۱۴۹,۷۲۳,۲۸۶	۰.۰۰٪	.	.	

۶- سرمایه گذاری در سهام دارای اختیار تبعی

۱۴۰۱/۱۱/۳۰			۱۴۰۲/۱۱/۳۰			صنعت
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	پالایش نفت بندرعباس
۳.۶۰٪	۱۰۸,۷۷۶,۹۰۳,۴۰۳	۸۹,۶۰۰,۲۵۲,۰۴۱	۰.۰۰٪	.	.	
۳.۶۰٪	۱۰۸,۷۷۶,۹۰۳,۴۰۳	۸۹,۶۰۰,۲۵۲,۰۴۱	۰.۰۰٪	.	.	

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی:

۱۴۰۱/۱۱/۳۰		۱۴۰۲/۱۱/۳۰		نام شرکت سرمایه پذیر	تاریخ سر رسید	نرخ سود
مبلغ	درصد از کل داراییها	مبلغ	درصد			
ریال	درصد	ریال	درصد		ریال	
.	۸.۳۵٪	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	بانک تجارت شعبه کار - ۰۴۶۱۵۳۷۵۷۳۷۰۶	۱۴۰۳/۱۰/۰۲	۲۲.۵۰
.	۱۱.۴۵٪	۹۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	بانک اقتصاد نوین شعبه اقدسیه - ۲۱۶۲۸۳۴۳۶۹۰۰۰۰۱	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۲۲.۵۰
-	۱۹.۸۱٪	۱۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪			

پیوست گزارش حسابرسی  
مورخ ۱۴۰۳ / ۱ / ۲۷  
رازدار

۱۴۰۱/۱۱/۳۰		۱۴۰۲/۱۱/۳۰		۱۴۰۲/۱۱/۳۰		۱۴۰۲/۱۱/۳۰		۱۴۰۲/۱۱/۳۰	
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش ریال	سود متعلقه ریال	ارزش اسمی ریال	نرخ سود	تاریخ سررسید	نام اوراق	
۰.۰۰٪	۰	۲۲.۱۲٪	۱۸۵,۳۸۹,۴۲۴,۰۶۶	۱۵,۷۸۹,۴۵۹,۴۵۱	۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۲/۱۲/۲۳	مراجعه عام دولت ۱۳۶-ش.خ ۳۱۲۲۳	
۰.۰۰٪	۰	۱۶.۵۳٪	۱۳۸,۵۲۶,۲۶۹,۴۴۸	۱۲,۱۳۰,۹۹۳,۱۷۵	۱۲۷,۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۱۴۰۲/۱۲/۱۴	صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۶ماهه ۲۱٪	
۰.۰۰٪	۰	۱۱.۷۶٪	۹۸,۵۶۳,۹۴۴,۵۵۰	۰	۸۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	سلف آهن اسفنجی فولاد شادگان	
۰.۰۰٪	۰	۱۰.۴۴٪	۸۷,۴۶۵,۰۸۵,۸۶۲	۲,۱۰۴,۵۰۳,۱۹۹	۹۲,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۷/۱۳	صکوک اجاره فارس ۱۳۷-۳ماهه ۱۸٪	
۰.۰۰٪	۰	۹.۷۱٪	۸۱,۴۱۷,۳۵۸,۰۲۲	۳,۲۳۸,۰۰۵,۷۹۳	۷۸,۴۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۲/۱۲/۰۶	اجاره تابان لوتوس ۱۴۷-۲۱۲۰۶	
۰.۰۰٪	۰	۳.۵۸٪	۳۰,۰۲۹,۶۹۱,۲۲۲	۲۲۴,۹۵۴,۹۰۳	۳۱,۸۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۵٪	۱۴۰۲/۱۲/۲۳	مراجعه عام دولت ۱۳۰-ش.خ ۰۳۱۱۱	
۰.۵۹٪	۱۷,۸۳۶,۰۱۶,۶۳۵	۲.۱۲٪	۱۷,۷۷۱,۶۷۸,۳۹۹	۰	۲۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۱۴۰۲/۱۱/۰۱	اسناد خزانه-م بودجه ۰۹-۳۱۱۰۱	
۱.۰۵٪	۳۱,۷۷۱,۶۵۸,۱۴۳	۰.۴۰٪	۳,۳۴۴,۸۷۹,۶۳۱	۰	۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۵	اسناد خزانه-م بودجه ۰۹-۳۱۱۱۵	
۲.۹۱٪	۸۷,۸۷۷,۰۱۴,۴۰۳	۰.۳۲٪	۲,۶۶۵,۴۵۴,۷۹۹	۰	۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	اسناد خزانه-م بودجه ۰۰-۳۰۶۲۶	
۱.۴۲٪	۴۲,۹۲۷,۵۱۱,۰۵۰	۰.۰۰٪	۲۲,۱۱۴,۵۹۱	۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۱۴۰۲/۱۰/۲۴	اسناد خزانه-م بودجه ۰۰-۳۱۰۲۴	
۱.۳۷٪	۴۱,۴۰۴,۶۲۰,۰۵۲	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰٪	۰	اسناد خزانه-م بودجه ۰۰-۳۰۸۲۱	
۱.۴۱٪	۴۲,۴۶۶,۷۳۳,۵۰۹	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰٪	۰	اسناد خزانه-م بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵	
۰.۰۰٪	۲۵,۶۵۶,۱۴۸	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰٪	۰	اسناد خزانه-م بودجه ۹۹-۲۰۲۱۸	
۰.۰۱٪	۳۸۱,۱۱۴,۸۲۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰٪	۰	اسناد خزانه-م بودجه ۹۹-۲۰۲۳۱	
۰.۵۴٪	۱۶,۱۹۶,۶۵۸,۸۱۳	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰٪	۰	اسناد خزانه-م بودجه ۰۰-۳۰۷۲۳	
۱.۳۴٪	۴۰,۳۴۵,۵۴۹,۱۴۳	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰٪	۰	اسناد خزانه-م بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴	
۰.۷۱٪	۲۱,۳۳۰,۷۳۸,۱۰۲	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰٪	۰	اسناد خزانه-م بودجه ۰۰-۳۰۹۱۲	
۰.۰۰٪	۱۶,۷۱۹,۰۵۹	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰٪	۰	اسناد خزانه-م بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	
۰.۱۸٪	۵,۵۸۳,۶۹۱,۷۷۲	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰٪	۰	اسناد خزانه-م بودجه ۰۰-۳۰۹۱۹	
۲.۷۶٪	۸۳,۴۳۴,۰۹۷,۷۱۸	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰٪	۰	اسناد خزانه-م بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	
۱۲.۴۰٪	۳۳۴,۳۵۴,۶۳۲,۱۰۱	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰٪	۰	اسناد خزانه-م بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶	
۵.۳۴٪	۱۶۱,۲۰۹,۵۵۳,۹۷۷	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰٪	۰	اسناد خزانه-م بودجه ۹۹-۲۱۰۳۵	
۰.۰۰٪	۱۱,۸۶۹,۵۶۸	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰٪	۰	اسناد خزانه-م بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶	
۰.۰۰٪	۲۲,۲۰۳,۵۹۳	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰٪	۰	اسناد خزانه-م بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶	
۵.۰۵٪	۱۵۲,۴۱۹,۲۲۴,۶۳۸	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰٪	۰	مراجعه عام دولت ۵-ش.خ ۲۰۹	
۷.۵۵٪	۲۲۷,۸۱۳,۲۲۱,۹۱۵	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰٪	۰	مراجعه عام دولتی ۶-ش.خ ۲۱۰	
۰.۱۳٪	۳,۸۶۶,۱۹۳,۸۰۵	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰٪	۰	مراجعه عام دولت ۸۶-ش.خ ۲۰۴	
۰.۲۶٪	۷,۸۵۹,۵۲۸,۸۱۲	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰٪	۰	مراجعه عام دولت ۱۰۴-ش.خ ۲۰۳	
۵.۷۵٪	۱۷۳,۴۴۱,۹۵۴,۹۸۸	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰٪	۰	گام بانک تجارت ۲۰۴	
۳.۶۶٪	۱۱,۰۳۸,۱۱۱,۰۰۶	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰٪	۰	گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۴	
۱۶.۳۶٪	۴۹۳,۹۱۴,۹۱۲,۹۳۶	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰٪	۰	گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۵	
۲.۸۳٪	۸۵,۴۶۸,۷۹۷,۷۸۲	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰٪	۰	گام بانک تجارت ۲۰۶	
۵.۱۵٪	۱۵۵,۴۴۲,۲۳۴,۴۴۷	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰٪	۰	گواهی اعتبار مولد سپه ۲۰۸	
۰.۸۴٪	۲۵,۴۰۲,۹۹۴,۸۷۲	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰٪	۰	گواهی اعتبار مولد شهر ۲۰۶	
۱۲.۸۳٪	۳۸۷,۳۳۴,۷۳۳,۰۸۸	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰٪	۰	گام بانک صادرات ایران ۲۰۷	
۰.۲۸٪	۸,۳۸۱,۴۷۷,۵۰۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰٪	۰	گام بانک سینا ۲۰۶	
۹۲.۷۳٪	۲,۷۹۸,۹۵۶,۴۵۵,۴۰۵	۷۶.۹۸٪	۶۴۵,۱۹۴,۸۰۰,۴۹۰	۳۳,۵۸۷,۹۱۶,۵۳۱	۶۵۱,۷۷۱,۰۰۰,۰۰۰				

پیوست گزارش حسابرسی  
مورخ ۱۴۰۳/۱۱/۲۷  
رازدار



صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید  
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

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

نام اوراق سرمایه پذیر	ارزش تابلو هر اوراق-ریال	درصد تعدیل	ریال	ریال	دلیل تعدیل
اجاره تابان لوتوس ۱۴۰۲۱۲۰۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۰.۲۷٪	۹۹۷,۳۱۴	۷۸,۱۹۳,۴۲۴,۷۸۷	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۶ماهه ۲۱٪	۹۵۰,۰۰۰	۴.۳۴٪	۹۹۳,۱۰۴	۱۲۶,۴۱۸,۱۸۹,۵۷۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ماهه ۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۷.۹۹٪	۹۲۰,۱۰۰	۸۵,۳۷۶,۰۵۷,۰۷۴	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
مراجعه عام دولت ۱۲۶-ش.خ.۳۱۲۳۳	۹۱۵,۰۸۰	-۹.۵۷٪	۸۲۷,۴۶۲	۱۶۹,۶۲۹,۷۱۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
مراجعه عام دولت ۱۳۰-ش.خ.۳۱۱۱۰	۹۴۱,۲۰۰	-۰.۹۰٪	۹۳۲,۷۲۶	۲۹,۷۱۰,۱۲۱,۲۷۸	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
سلف آهن اسفنجی فولاد شادگان	۱,۲۰۰,۸۸۰	-۴.۹۴٪	۱,۱۴۱,۶۱۴	۹۸,۶۳۵,۴۵۵,۲۵۹	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
				<b>۵۸۷,۹۶۲,۹۵۷,۹۶۸</b>	

۹- حسابهای دریافتی

حسابهای دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

تجزیل نشده	تجزیل شده	ذخیره تجزیل	تجزیل شده	تجزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۷۲۴,۷۳۹,۵۸۰	۱,۷۲۳,۵۳۵,۲۰۹	۱,۲۰۴,۳۷۱	۱,۷۲۳,۵۳۵,۲۰۹	۰
<b>۱,۷۲۴,۷۳۹,۵۸۰</b>	<b>۱,۷۲۳,۵۳۵,۲۰۹</b>	<b>۱,۲۰۴,۳۷۱</b>		

سود دریافتی سپرده بانکی

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.

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۶,۰۲۴,۸۴۸	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۴۷۶,۸۸۸	۱۶۰,۵۴۷,۹۶۰
۲۳۹,۲۷۰,۴۱۷	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۴۷,۷۶۳,۰۸۹	۲۱۶,۵۰۷,۳۲۸
۰	۱,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷۱,۸۱۰,۸۴۵	۱۱۸,۱۸۹,۱۵۵
<b>۲۷۵,۲۹۵,۲۶۵</b>	<b>۴,۰۱۵,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>۳,۷۹۵,۰۵۰,۸۲۲</b>	<b>۴۹۵,۲۴۴,۴۴۳</b>

مخارج عضویت در کانون ها  
آبونمان نرم افزار صندوق  
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید  
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

۱۱- موجودی نقد

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

ریال	ریال	
۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	
۲۱,۲۷۰,۵۲۲,۰۸۴	۱۳,۲۷۲,۳۶۴,۲۷۱	بانک خاورمیانه شعبه ظفر - ۱۰۰۹-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۳۷۱۲
۳۲۹,۴۰۵,۹۹۲	۶,۸۰۶,۱۳۴,۸۰۴	بانک بانک پاسارگاد شعبه هفتم تیر - ۱۵۳۳۳۳۳۳۱ - ۲۰۷۸۱۰۰
.	۳,۰۵۱,۷۲۲,۱۷۲	بانک تجارت شعبه کار - ۱۱۱۴۶۷۷۵
۱۳,۶۰۲,۵۶۲	۱,۵۳۲,۴۱۸,۸۸۸	بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۸۳۳۳۳۳۳۳۱
۵۶۹,۹۰۱,۳۱۷	۲,۱۷۵,۱۰۱	بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۸۲۹۸۰۶۴۹۴۸
.	۴۲۰,۰۰۰	بانک اقتصاد نوین شعبه اقدسیه - ۲۱۶۸۵۰۴۳۶۹۰۰۰۰۱
<b>۲۲,۱۸۳,۴۳۱,۹۵۵</b>	<b>۲۴,۶۶۵,۲۳۵,۲۳۶</b>	

۱۲- جاری کارگزاران

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

۱۴۰۲/۱۱/۳۰			
مانده در ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰,۰۰۳,۰۵۹,۲۳۳	۳,۷۶۰,۰۶۶,۶۴۸,۴۳۱	۳,۷۷۰,۰۶۹,۰۴۹,۰۸۹	۶۵۸,۵۷۵
<b>۱۰,۰۰۳,۰۵۹,۲۳۳</b>	<b>۳,۷۶۰,۰۶۶,۶۴۸,۴۳۱</b>	<b>۳,۷۷۰,۰۶۹,۰۴۹,۰۸۹</b>	<b>۶۵۸,۵۷۵</b>

شرکت کارگزاری مفید

۱۳- پیش دریافت بانکی

پیش دریافت بانکی صندوق در تاریخ صورت خالص داراییها به شرح زیر است:

ریال	ریال
۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰
.	۱,۴۷۶,۲۴۹,۹۲۱
.	<b>۱,۴۷۶,۲۴۹,۹۲۱</b>

پیش دریافت سود بانکی

پیوست گزارش حسابرسی  
 مورخ ۱۴۰۳ / ۱۱ / ۲۷ رازدار

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید  
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

۱۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۷,۸۸۷,۶۴۷,۰۸۰	۲,۸۶۰,۱۵۹,۱۴۱	مدیر
۲۴۹,۷۴۶,۴۸۲	۵۷۰,۰۴۶,۲۳۹	متولی
۳۳۸,۳۰۸,۱۷۹	۵۱۹,۰۲۲,۲۶۰	حسابرس
<b>۸,۴۷۵,۷۰۱,۷۴۱</b>	<b>۳,۹۴۹,۲۲۷,۶۴۰</b>	

۱۵- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۱۰,۳۰۱,۲۲۲,۹۶۳	۴۷۰,۱۰۰,۰۰۰	بابت درخواست صدور
۴۵,۴۰۵,۳۷۶,۴۶۴	۱۷,۶۹۰,۸۴۵,۱۸۸	بابت سود صندوق
۲۲,۳۰۲,۹۳۸	۱۰,۵۷۰,۸۳۶	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۲۳۴,۳۲۶,۹۵۸	۴۰۰,۴۰۵,۱۹۳	بدهی به سرمایه گذاران بابت حساب مسدود
<b>۵۵,۹۶۳,۲۲۹,۳۲۳</b>	<b>۱۸,۵۷۱,۹۲۱,۲۱۷</b>	

۱۶- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۰۴۳,۹۶۳,۲۴۶	۱,۰۴۳,۹۶۳,۲۴۶	ذخیره تصفیه
۱,۵۱۹,۳۰۱,۷۸۵	۱,۵۳۲,۷۶۳,۱۲۲	ذخیره آبونمان
۲۴۷,۲۳۰	.	واریزی نامشخص
۲۴۸,۶۳۴,۳۹۹,۵۳۸	.	ذخیره تغییر ارزش سهم
<b>۲۵۱,۱۹۷,۹۱۱,۷۹۹</b>	<b>۲,۵۷۶,۷۲۶,۳۶۸</b>	

۱۷- 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		۱۴۰۲/۱۱/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲,۶۹۲,۷۵۴,۸۶۱,۵۰۲	۲۶۹,۲۷۰,۰۹۸	۸۰,۱۵۰,۵۳۶۴,۹۶۶	۸۰,۱۵۰,۶۶۶	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۰,۰۰۰,۳۰۰,۱۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۹۹,۹۸۳,۸۴۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
<b>۲,۷۰۲,۷۵۵,۰۶۱,۶۰۴</b>	<b>۲۷۰,۲۷۰,۰۹۸</b>	<b>۸۱۱,۵۰۵,۳۴۸,۸۰۸</b>	<b>۸۱,۱۵۰,۶۶۶</b>	



صندوق سرمایه گذاری ثابت ناصی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

۱۸- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰
۱۸-۱	۱۸,۶۶۳,۷۳۸,۵۲۸	ریال (۳۰,۱۱۷,۵۶۹,۶۶۹)
۱۸-۲	۴,۲۸۲,۸۲۹,۱۰۰	.
۱۸-۳	۲۰۶,۱۸۲,۰۱۵,۳۱۹	۴۸۴,۷۹۵,۹۱۲,۱۱۳
	<b>۲۲۹,۱۲۸,۵۸۲,۸۴۷</b>	<b>۴۵۴,۶۷۸,۳۴۲,۴۴۴</b>

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

۱۸-۱- سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش-ریال	ارزش دفتری-ریال	کارمزد-ریال	مالیات-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰
۱	صنایع گلدیران	۱۳,۰۹۷,۱۶۸	۹۹,۳۷۳,۷۶۲,۶۹۱	۸۹,۶۶۴,۱۳۶,۰۱۵	۹۳,۵۰۰,۲۳۰	۴۹۷,۳۷۳,۸۱۳	۹,۳۱۸,۷۵۲,۶۳۳	.
۲	فولاد شاهرود	۴,۳۳۷,۴۹۸	۲۴,۴۱۳,۱۹۱,۱۱۸	۱۵,۳۲۸,۱۷۱,۲۱۶	۲۳,۱۹۰,۳۲۴	۱۲۲,۰۶۵,۹۶۰	۹,۰۳۹,۷۶۲,۷۱۸	.
۳	بین المللی توسعه صن. معادن غدیر	۹۰۰,۰۰۰	۲۵,۳۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۹۰۶,۰۶۱,۴۴۲	۲۳,۹۴۸,۳۴۵	۱۲۶,۰۴۵,۰۰۰	۱,۱۵۲,۹۴۵,۲۱۳	.
۴	داروسازی شهید قاضی	۳۰۰,۰۰۰	۵,۷۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۳۷,۵۸۸,۰۵۱	۵,۴۱۷,۸۵۰	۲۸,۵۱۵,۰۰۰	۱۳۱,۴۷۹,۰۹۹	.
۵	آریان کیمیا تک	۹۱,۹۸۳	۱,۳۸۱,۰۲۳,۳۷۰	۱,۳۴۰,۷۹۳,۱۸۹	۱,۳۱۸,۶۱۸	۶,۹۴۰,۱۱۷	(۶۱,۰۲۸,۳۵۳)	(۷,۹۶۹)
۶	سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)	۲,۳۷۸,۷۲۹	۱۵,۳۹۵,۵۰۹,۳۲۰	۱۶,۱۲۲,۰۷۹,۸۲۷	۱۴,۶۲۵,۶۲۷	۷۶,۹۷۷,۵۳۷	(۸۱۸,۱۷۳,۶۸۱)	۳,۲۷۲,۱۴۰,۰۱۹
۸	بانک خاورمیانه	.	.	.	.	.	.	۲۵۱,۰۳۹,۰۴۸
۹	بانک سینا	.	.	.	.	.	.	۴,۲۷۸,۱۷۵,۱۷۲
۱۰	بانک اقتصاد نوین	.	.	.	.	.	.	۱۴۸,۰۹۳,۶۶۳
۱۱	پالایش نفت اصفهان	.	.	.	.	.	.	۲۳۳,۱۰۹,۰۶۵
۱۲	پالایش نفت بندرعباس	.	.	.	.	.	.	(۷,۸۶۷,۹۸۶,۵۴۶)
۱۳	پتروشیمی تندگویان	.	.	.	.	.	.	(۱,۲۶۲,۷۶۱,۹۹۴)
۱۴	پتروشیمی جم	.	.	.	.	.	.	(۵,۰۰۰,۱۵۸۵,۰۱۵)
۱۵	پلیمر آریا ساسول	.	.	.	.	.	.	(۲۲,۳۳۷,۱۸۵)
۱۶	س.ص.بازنشتگی کارکنان بانکها	.	.	.	.	.	.	(۵۲,۸۳۳,۵۶۶)
۱۷	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	.	.	.	.	.	.	(۱۶,۱۹۹,۹۱۹,۵۸۹)
۱۸	سرمایه گذاری سبحان	.	.	.	.	.	.	۱۳,۰۵۷,۱۹۲
۱۹	سرمایه گذاری سیمان تامین	.	.	.	.	.	.	۱,۳۱۴,۵۲۰,۷۵۲
۲۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	.	.	.	.	.	.	(۴۷,۰۷۹,۹۶۱)
۲۱	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	.	.	.	.	.	.	۸۷,۶۸۵,۴۳۳
۲۲	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	.	.	.	.	.	.	(۶,۴۳۳,۸۳۲,۹۱۴)
۲۳	سیمان هگمتان	.	.	.	.	.	.	۲۶,۰۴۹,۱۳۳
۲۴	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	۱۳,۰۷۹,۵۶۹,۹۳۵
۲۵	صندوق پالایشی یکم-سهام	.	.	.	.	.	.	۳۸۰,۱۵۵۳,۷۵۸
۲۶	صندوق س شاخصی آرام مفید	.	.	.	.	.	.	(۳۲۸,۴۴۹,۲۱۸)
۲۷	صندوق س.توسعه اندوخته آینده-س	.	.	.	.	.	.	(۲۵۷,۲۰۹,۱۵۲)
۲۸	صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز	.	.	.	.	.	.	(۱۳۳,۵۱۴,۸۵۴)
۲۹	فجر انرژی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	(۷,۹۵۷,۰۲۲,۹۰۸)
۳۰	فولاد خوزستان	.	.	.	.	.	.	(۳,۸۲۵,۴۶۳,۹۴۹)
۳۱	فولاد مبارکه اصفهان	.	.	.	.	.	.	(۸,۴۸۶,۰۷۲,۸۸۱)
۳۲	کارخانجات داروپخش	.	.	.	.	.	.	۲۸۴,۹۱۲,۰۷۵
۳۳	نفت سپاهان	.	.	.	.	.	.	۶۰۶,۵۵۱,۵۸۷
			۱۷۱,۵۸۳,۴۸۶,۵۹۹	۱۵۱,۸۹۸,۸۲۹,۷۴۰	۱۶۳,۰۰۰,۸۹۴	۸۵۷,۹۱۷,۴۳۷	۱۸,۶۶۳,۷۳۸,۵۲۸	(۳۰,۱۱۷,۵۶۹,۶۶۹)



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۳ / ۱۱ / ۲۷





ردیف	سهام دارای اختیار	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	مالیات (ریال)	کارمزد (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۱	اختیار ت شیندر-۱۰۳۳۵-۰۲/۰۲/۰۶	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۶۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۷۷۶,۹۰۳,۴۰۰	۵۶۸,۴۲۵,۰۰۰	۵۶,۸۴۲,۵۰۰	۴,۲۸۲,۸۲۹,۱۰۰	۴,۲۸۲,۸۲۹,۱۰۰
			۱۱۳,۶۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۷۷۶,۹۰۳,۴۰۰	۵۶۸,۴۲۵,۰۰۰	۵۶,۸۴۲,۵۰۰	۴,۲۸۲,۸۲۹,۱۰۰	۴,۲۸۲,۸۲۹,۱۰۰

ردیف	اوراق مشارکت	تعداد	بهای فروش-ریال	ارزش دفتری-ریال	کارمزد-ریال	مالیات-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال
۱	اسناد خزانه-م-۱۰بودجه-۰۰-۳۱۱۱۵	۴۵۶۰۰	۳۰,۶۳۰,۳۵۰,۰۰۰	۲۹,۰۳۳,۸۱۹,۸۶۵	۵,۵۵۱,۷۲۸	-	۱,۵۹۰,۸۷۸,۳۸۷	(۴,۷۶۸,۳۸۸)
۲	اسناد خزانه-م-۹بودجه-۰۰-۳۱۱۰۱	۲۸۶۰۰	۲۰,۰۶۳,۴۷۲,۰۰۰	۱۷,۸۲۶,۰۱۶,۶۲۵	۳,۶۳۶,۵۰۲	-	۲,۲۲۳,۸۱۸,۸۶۳	۵,۴۹۲,۳۶۱۷
۳	اسناد خزانه-م-۱۰بودجه-۹۹-۲۰۸۰۶	۹۸,۵۷۱	۸۴,۹۴۹,۰۲۰,۰۰۰	۸۳,۴۳۴,۰۹۷,۷۱۸	۱۵,۳۸۴,۱۳۵	-	۱,۴۹۹,۵۳۸,۱۴۷	۲۱,۴۲۷,۱۵۷,۲۹۶
۴	اسناد خزانه-م-۱۱بودجه-۹۹-۲۰۹۰۶	۵۰,۰۸۲۵	۴۲۶,۸۵۶,۵۹۰,۲۶۰	۴۲۷,۴۰۰,۷۲۲,۴۹۷	۷۴۸,۰۵,۳۸۱	-	(۶۱۸,۹۳۷,۶۱۸)	۱۲,۸۲۹,۸۲۵,۶۵۲
۵	اسناد خزانه-م-۱۳بودجه-۹۸-۱۰۲۱۹	-	-	-	-	-	-	۲۳,۰۷۱,۵۷۸,۸۹۲
۶	اسناد خزانه-م-۱۴بودجه-۹۸-۱۰۳۱۸	-	-	-	-	-	-	۲۳,۰۹۷,۷۴۴,۳۲۶
۷	اسناد خزانه-م-۱۴بودجه-۹۹-۲۱۰۲۵	۱۹۶,۵۷۸	۱۷۲,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۱,۲۰۹,۵۵۳,۹۷۷	۲۱,۷۵۳,۰۷۵	-	۱۳,۱۶۳,۶۹۲,۹۴۸	۱۲,۱۵۸,۳۷۹,۸۷۴
۸	اسناد خزانه-م-۱۵بودجه-۹۸-۱۰۴۰۶	-	-	-	-	-	-	۲,۵۱۳,۴۳۶,۶۹۳
۹	اسناد خزانه-م-۱۶بودجه-۹۸-۱۰۵۰۳	-	-	-	-	-	-	۵۱۲,۱۵۴,۳۵۰
۱۰	اسناد خزانه-م-۱۷بودجه-۹۸-۱۰۵۱۲	-	-	-	-	-	-	۴,۶۷۳,۶۳۴,۲۰۲
۱۱	اسناد خزانه-م-۱۷بودجه-۹۹-۱۰۲۲۶	-	-	-	-	-	-	۴,۳۸۸,۶۲۰,۹۸۸
۱۲	اسناد خزانه-م-۱۸بودجه-۹۸-۱۰۶۱۴	-	-	-	-	-	-	۴,۸۶۲,۲۶۴,۰۹۵
۱۳	اسناد خزانه-م-۱۸بودجه-۹۹-۱۰۳۳۳	-	-	-	-	-	-	۲,۰۴۸,۳۷۲,۵۱۷
۱۴	اسناد خزانه-م-۱۹بودجه-۰۰-۳۰۸۲۱	۶۳,۳۰۰	۴۵,۱۱۵,۴۷۵,۰۰۰	۴۱,۴۰۴,۶۲۰,۰۵۲	۸,۱۷۷,۱۷۵	-	۳,۷۰۲,۶۷۷,۷۷۳	۴,۵۷۲,۹۵۸,۳۳۶
۱۵	اسناد خزانه-م-۱۹بودجه-۰۰-۱۰۶۲۱	-	-	-	-	-	-	۲۰,۸۹۳,۵۷۵,۰۹۶
۱۶	اسناد خزانه-م-۲۰بودجه-۹۸-۲۰۸۰۶	۱۴	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۶۹,۵۶۸	-	-	۴,۱۳۰,۴۳۲	۷,۴۴۹,۱۷۳,۲۱۶
۱۷	اسناد خزانه-م-۲۱بودجه-۹۸-۲۰۹۰۶	۲۸	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۲۰۳,۵۹۳	-	-	۴,۷۹۶,۴۰۷	۵,۸۰۰,۵۰۳,۳۳۴
۱۸	اسناد خزانه-م-۲۱بودجه-۰۰-۳۱۰۲۴	۶۴,۳۰۰	۴۲,۶۶۱,۳۵۹,۰۰۰	۴۲,۹۰۸,۸۲۶,۰۲۵	۷,۸۷۷,۳۶۳	-	۵۴۴,۵۵۶,۶۱۲	۲,۵۲۱,۴۲۱,۵۰۴
۱۹	اسناد خزانه-م-۲۲بودجه-۹۹-۱۱۰۱۹	-	-	-	-	-	-	۶۵,۹۰۴,۹۳۵,۱۸۱
۲۰	اسناد خزانه-م-۲۳بودجه-۰۰-۳۰۴۱۸	-	-	-	-	-	-	۲۷۶,۷۹۷,۴۸۲
۲۱	اسناد خزانه-م-۲۳بودجه-۰۰-۱۱۱۱۱	-	-	-	-	-	-	۵۴,۳۱۷,۶۹۸,۶۵۵
۲۲	اسناد خزانه-م-۲۳بودجه-۰۰-۳۰۵۲۲	-	-	-	-	-	-	۷۶۸,۳۰۷,۷۵۹
۲۳	اسناد خزانه-م-۲۴بودجه-۹۹-۱۱۲۱۵	۴۲,۹۰۰	۴۲,۵۲۴,۴۶۹,۰۰۰	۴۲,۴۶۶,۷۳۳,۵۰۹	۷,۷۰۷,۵۵۵	-	۵۰,۰۲۷,۹۳۶	۹۰,۳۳۸,۰۵۱,۷۱۵
۲۴	اسناد خزانه-م-۲۵بودجه-۰۰-۳۰۶۲۶	۱۲۶,۴۰۰	۹۰,۹۰۳,۱۴۹,۰۰۰	۸۵,۷۷۳,۳۹۴,۷۵۳	۱۶,۲۷۶,۱۸۸	-	۵,۱۱۳,۲۷۸,۰۵۹	۱۰,۸۱۶,۳۷۴,۱۷۸
۲۵	اسناد خزانه-م-۲۵بودجه-۹۹-۲۰۳۱۸	۲۷	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۶۵۶,۱۴۸	-	-	۱,۳۴۳,۸۵۲	۲۵,۰۱۰,۳۷۶,۱۷۴
۲۶	اسناد خزانه-م-۲۶بودجه-۰۰-۳۰۷۲۲	۲۳,۳۰۰	۱۷,۴۱۵,۸۱۰,۰۰۰	۱۶,۱۹۶,۶۵۸,۱۲۳	۳,۱۵۶,۶۱۴	-	۱,۲۱۵,۹۹۴,۵۶۳	(۹۷,۶۹۸,۶۵۹)
۲۷	اسناد خزانه-م-۲۶بودجه-۹۹-۲۰۳۲۱	۴۰۹	۴۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۱,۱۱۴,۸۲۰	-	-	۲۷,۸۸۵,۱۸۰	-
۲۸	اسناد خزانه-م-۲۷بودجه-۰۰-۳۰۹۱۲	۳۳,۱۰۰	۲۴,۹۱۸,۴۰۹,۰۰۰	۲۱,۳۳۰,۷۳۸,۱۰۲	۴,۱۵۳,۶۶۱	-	۱,۵۸۲,۵۱۶,۹۳۷	۵,۳۶۷,۶۳۸,۹۷۵
۲۹	اسناد خزانه-م-۲۷بودجه-۹۹-۲۰۷۰۴	۴۶,۷۰۲	۴۱,۴۲۴,۶۷۴,۰۰۰	۴۰,۳۴۵,۵۴۹,۱۴۳	۷,۵۰۸,۳۱۹	-	۱,۰۷۱,۶۱۶,۶۳۸	-
۳۰	اسناد خزانه-م-۲۸بودجه-۰۰-۳۰۹۱۹	۸,۷۰۰	۶,۵۶۶,۳۲۵,۰۰۰	۵,۵۸۳,۶۹۱,۷۷۲	۱,۱۹۰,۱۴۴	-	۹۸۱,۴۴۳,۰۸۴	۱۷۳,۴۵۵,۵۷۹

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

ردیف	سهام	تعداد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰			سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰		
			بهای فروش-ریال	ارزش دفتری-ریال	کارمزد-ریال	مالیات-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال
۳۱	اسناد خزانه-م-پودجه ۹۹-۲۰۶-۶	۱۹	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۷۱۹,۰۵۹	-	-	۲,۲۸۰,۹۴۱	۱۰,۱۷۷,۰۱۳,۳۳۴
۳۲	اسناد خزانه-م-پودجه ۹۹-۲۰۳۱۶	-	-	-	-	-	-	۵,۴۳۸,۳۷۶,۵۲۶
۳۳	صکوک اجاره معادن-۲۱۳-۶ماهه ۲۱٪	-	-	-	-	-	-	۱,۲۸۴,۷۴۹,۳۷۶
۳۴	گام بانک اقتصاد نوین-۲۰۵	۵۶۱,۴۷۴	۵۳۳,۸۴۵,۶۲۰,۴۵۰	۴۹۳,۹۱۳,۹۱۲,۹۳۶	۵۹۳,۳۰۸,۰۰۷	۳۹,۸۷۱,۳۹۹,۵۰۷	-	-
۳۵	گام بانک تجارت-۲۰۳	-	-	-	-	-	-	۱۶,۴۵۵,۳۳۹,۹۲۰
۳۶	گام بانک تجارت-۲۰۴	۱۸۸,۲۴۵	۱۷۹,۳۳۸,۵۵۴,۷۰۰	۱۷۳,۴۴۱,۹۵۴,۹۸۸	۲۲,۴۴۵,۷۶۵	۵,۷۷۴,۱۶۳,۹۴۷	-	۷,۵۱۹,۹۷۴,۳۳۳
۳۷	گام بانک تجارت-۲۰۶	۱۰۰,۰۰۰	۹۵,۱۵۷,۳۵۰,۰۳۰	۸۵,۴۶۸,۷۹۷,۷۸۲	۱۱,۷۸۱,۱۳۷	۹,۶۷۶,۷۷۱,۱۳۱	-	-
۳۸	گام بانک سینا-۲۰۶	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۳۹۸,۴۷۷,۵۰۰	-	۱,۶۰۱,۵۲۳,۵۰۰	-	-
۳۹	گام بانک صادرات ایران-۲۰۷	۴۵۹,۸۹۷	۴۴۴,۷۲۳,۰۳۱,۳۱۶	۳۸۷,۳۳۴,۷۳۳,۰۸۸	۶۳,۱۰۱,۶۸۱	۳۷,۳۳۶,۱۸۶,۶۴۷	-	-
۴۰	گام بانک ملت-۲۱۱	۲۴۸,۰۳۹	۲۴۶,۵۹۷,۳۷۶,۷۶۸	۲۳۳,۶۶۵,۳۵۰,۱۳۳	۲۳,۰۱۹,۶۸۰	۱۳,۹۰۹,۰۰۶,۹۵۵	-	-
۴۱	گواهی اعتبار مولد سامان-۲۰۴	۱۲۰,۰۰۰	۱۱۹,۱۱۰,۶۴۳,۵۰۰	۱۱۰,۳۸۳,۱۱۱,۰۰۶	۷,۳۵۰,۱۱۴	۸,۷۲۰,۳۸۱,۳۸۰	-	-
۴۲	گواهی اعتبار مولد سیه-۲۰۷	۵۲,۳۷۴	۵۲,۱۲۰,۲۶۹,۴۰۰	۵۰,۳۱۹,۰۰۶,۸۶۳	۳,۲۶۲,۵۴۵	۱,۸۹۷,۹۹۹,۹۹۳	-	-
۴۳	گواهی اعتبار مولد سیه-۲۰۸	۱۹۰,۰۰۰	۱۸۱,۷۶۵,۷۷۲,۷۰۰	۱۵۵,۳۴۳,۳۳۴,۴۴۷	۱۲,۴۶۸,۷۰۲	۲۶,۳۱۰,۶۶۹,۵۵۱	-	-
۴۴	گواهی اعتبار مولد شهر-۲۰۶	۳۰,۰۰۰	۲۸,۴۰۴,۱۸۷,۳۸۰	۲۵,۴۰۲,۹۹۴,۸۷۳	۲,۷۱۸,۷۸۱	۲,۸۹۸,۴۷۳,۶۲۷	-	-
۴۵	گواهی اعتبار مولد رفاه-۲۰۸	۱۳۳,۸۳۰	۱۳۳,۶۴۰,۱۰۰,۱۰۰	۱۳۵,۰۲۱,۸۷۸,۳۸۲	۴,۸۹۳,۷۶۳	۷,۶۱۳,۳۳۸,۰۵۵	-	-
۴۶	گواهی اعتبار مولد صنعت-۲۰۹۳	۱۱۱,۳۵۰	۱۱۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۱۵,۹۰۱,۳۵۸	-	۱۱,۳۳۴,۰۹۸,۶۴۳	-	-
۴۷	مراجعه عام دولت-۱۰۴-ش-خ-۲۰۳	۷,۷۷۰	۷,۶۵۱,۸۹۶,۰۰۰	۷,۵۴۱,۸۴۲,۰۳۳	۱,۳۸۶,۹۰۴	۱۰,۸۶۷,۰۶۳	-	۳,۰۲۷,۲۶۳,۸۳۶
۴۸	مراجعه عام دولت-۱۰۵-ش-خ-۳۰۳	-	-	-	-	-	-	۵۴۲,۱۲۶,۱۷۰
۴۹	مراجعه عام دولت-۱۱۲-ش-خ-۴۰۴۰۸	-	-	-	-	-	-	(۲,۳۹۳,۸۹۱,۳۲۰)
۵۰	مراجعه عام دولت-۳-ش-خ-۱۰۳	-	-	-	-	-	-	۲,۲۱۲,۴۳۸
۵۱	مراجعه عام دولت-۳-ش-خ-۱۰۴	-	-	-	-	-	-	۱,۸۷۲,۳۳۷,۵۳۸
۵۲	مراجعه عام دولت-۳-ش-خ-۲۱۱	۱۵,۷۰۴	۱۵,۷۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۲,۰۸۰,۱۵۱	-	۷۰۱,۹۱۹,۸۴۹	-	-
۵۳	مراجعه عام دولت-۴-ش-خ-۱۰۷	-	-	-	-	-	-	۱۳,۳۳۹,۱۶۶,۶۰۸
۵۴	مراجعه عام دولت-۴-ش-خ-۲۰۶	-	-	-	-	-	-	۵,۵۱۸,۱۹۱,۳۴۷
۵۵	مراجعه عام دولت-۵-ش-خ-۲۰۹	۱۵۳,۳۸۰	۱۴۵,۵۵۷,۷۱۶,۸۰۰	۱۴۶,۰۵۰,۰۲۸,۱۷۳	۲۴,۶۵۶,۳۳۲	(۵۱۶,۹۶۷,۷۰۵)	-	۶۳۷,۷۷۷,۳۳۶
۵۶	مراجعه عام دولت-۷-ش-خ-۱۱۲	-	-	-	-	-	-	۴,۰۹۷,۷۷۹,۰۵۲
۵۷	مراجعه عام دولت-۸۶-ش-خ-۲۰۴	۳,۹۰۰	۳,۸۲۰,۵۱۸,۰۰۰	۳,۷۲۵,۳۷۶,۸۵۳	۶۹۲,۴۶۵	۹۴,۳۴۸,۶۸۲	-	۱,۷۱۳,۳۸۱,۱۹۷
۵۸	مراجعه عام دولت-۹۴-ش-خ-۳۰۸۱۶	-	-	-	-	-	-	۶۶۷,۶۴۳
۵۹	مراجعه عام دولتی-۶-ش-خ-۲۱۰	۳۴۷,۵۰۵	۳۴۳,۹۲۷,۸۸۱,۴۰۰	۳۳۶,۲۳۳,۷۱۱,۶۵۹	۱۴,۸۶۲,۴۷۷	۷,۶۸۹,۳۰۷,۲۶۴	-	۱,۳۱۷,۵۸۴,۴۲۴
۶۰	مراجعه عام دولتی-۶۴-ش-خ-۱۱۱	-	-	-	-	-	-	۱۰,۱۰۸,۴۸۷,۵۰۷
۶۱	منفعت دولت-۵-ش-خاص کاردان-۱۰۸	-	-	-	-	-	-	۹,۹۶۸,۷۵۰
۶۲	منفعت دولت-۵-ش-خاص کاربزمط-۱۰۸	-	-	-	-	-	-	(۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰)
۶۳	منفعت صبا ارونلد ملت-۱۳۳۳-۱۴۰۰	-	-	-	-	-	-	۲۰,۸۴۳,۷۵۰
			۳,۵۷۹,۲۳۵,۹۱۹,۸۰۴	۳,۳۷۲,۶۳۵,۳۸۸,۱۸۲	۴۲۸,۶۱۶,۴۰۳	-	۲۰۶,۱۸۲,۰۱۵,۲۱۹	۴۸۴,۷۹۵,۹۱۲,۱۱۳

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

۱۹- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰
۱۹-۱	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی	(۶۱,۹۷۷,۰۱۳)	۰
۱۹-۲	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام دارای اوراق تبعی	(۲,۷۷۳,۳۳۷,۶۰۷)	۰
۱۹-۳	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۶۰,۱۶۳,۹۹۰,۷۱۸	(۱۲,۹۰۶,۵۴۳,۱۱۵)
	۱۵۷,۳۳۸,۷۷۶,۰۹۹	(۱۲,۹۰۶,۵۴۳,۱۱۵)

۱۹-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی:

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰
۱	داروسازی شهید قاضی		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
			۰	۰	۰	۰	۰	۱۹,۰۶۸,۳۳۸
۲	سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
			۰	۰	۰	۰	۰	۹۹,۴۹۱,۱۸۷
۳	فولاد شاهرود		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
			۰	۰	۰	۰	۰	(۵۸,۲۹۲,۹۳۹)
۴	آریان کیمیا تک		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
			۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۸,۷۳۵,۶۴۵
۵	صنایع گلپیرن		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
			۰	۰	۰	۰	۰	(۲۵,۰۹۹,۸۶۳)
			۰	۰	۰	۰	۰	(۶۱,۹۷۷,۰۱۳)

۱۹-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام دارای اوراق تبعی :

ردیف	سهام دارای اختیار	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰
۱	اختیارات ت شیندر-۱۰۳۳۵-۰۲/۰۲/۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
			۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۷۷۳,۳۳۷,۶۰۷)

۱۹-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت :

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰
۱	اجاره تیان لوتوس ۱۴۰۲۱۲۰۶	۷۸,۴۰۳	۷۸,۱۹۳,۴۴۴,۷۸۷	۷۵,۰۱۳,۳۹۲,۰۱۱	۱۴,۱۷۳,۵۵۸	۰	۳,۱۶۵,۹۶۰,۲۱۴	۰
۲	اسناد خزانه ۱۰م بودجه ۰۰-۳۱۱۱۵	۲,۳۰۰	۳,۳۴۵,۲۸۶,۰۰۰	۲,۷۳۷,۸۳۸,۳۷۸	۶۰۶,۳۶۹	۰	۶۰۷,۰۴۱,۳۵۳	۱,۵۹۲,۸۴۳,۷۶۷
۳	اسناد خزانه ۹م بودجه ۰۰-۳۱۱۰۱۰۰	۲۲,۶۰۰	۱۷,۷۷۴,۹۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۲۱,۱۱۰,۵۱۵	۳,۳۲۱,۷۰۱	۰	۷۵۰,۵۶۷,۷۸۴	۹۷۶۵۰,۱۳۳۸
۴	اسناد خزانه ۱۰م بودجه ۰۰-۲۰۸۰۷-۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۰,۷۱۳,۵۳۰,۸۰۸
۵	اسناد خزانه ۱۱م بودجه ۰۰-۲۰۹۰۶-۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۰,۲۸۷,۳۵۰,۸۰۸
۶	اسناد خزانه ۱۴م بودجه ۰۰-۲۱۰۲۵-۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۹۱۰,۱۷۸,۸۴۶

صندوق سرمایه گذاری ثابت ناصی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱/۱/۳۰
۷	استادخانه-م بودجه ۱-۳۰۸۲۱۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۴۴۳,۶۸۳,۳۰۳
۸	استادخانه-م بودجه ۲۰-۲۰۸۰۶-۹۸	-	-	-	-	-	-	-	۱,۲۲۴,۳۳۶
۹	استادخانه-م بودجه ۳۱-۲۰۹۰۶-۹۸	-	-	-	-	-	-	-	۲,۶۲۳,۱۲۰
۱۰	استادخانه-م بودجه ۲-۳۱۰۲۴۰۰۰	۲۸	۲۲,۱۱۸,۶۰۰	۱۸,۶۸۵,۰۲۵	۴,۰۰۹	-	۳,۴۲۹,۵۶۶	-	۳,۹۸۲,۷۱۰,۳۲۴
۱۱	استادخانه-م بودجه ۴-۱۱۲۱۵-۹۹	-	-	-	-	-	-	-	۳۳۳,۱۰۶,۵۱۱
۱۲	استادخانه-م بودجه ۵-۳۰۶۲۶۰۰۰	۳,۱۰۰	۲,۶۶۵,۹۳۸,۰۰۰	۲,۱۰۳,۶۱۹,۶۵۰	۴۸۳,۳۰۱	-	۵۶۱,۸۳۵,۱۴۹	-	۶۳۶,۴۲۶,۱۳۳
۱۳	استادخانه-م بودجه ۵-۲۰۲۱۸-۹۹	-	-	-	-	-	-	-	۴,۲۹۹,۵۵۳
۱۴	استادخانه-م بودجه ۶-۳۰۷۲۳۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۱۹۱,۶۹۰,۷۹۵
۱۵	استادخانه-م بودجه ۶-۲۰۳۳۱-۹۹	-	-	-	-	-	-	-	۴۷,۸۷۳,۰۵۵
۱۶	استادخانه-م بودجه ۷-۳۰۹۱۲۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۲۴۹,۲۵۲,۱۲۰
۱۷	استادخانه-م بودجه ۷-۲۰۷۰۴-۹۹	-	-	-	-	-	-	-	۵,۳۳۶,۵۷۷,۷۹۸
۱۸	استادخانه-م بودجه ۸-۳۰۹۱۹۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۷,۶۸۶,۰۶۲
۱۹	استادخانه-م بودجه ۸-۲۰۶۰۶-۹۹	-	-	-	-	-	-	-	۲,۱۸۲,۶۳۴
۲۰	سلف آهن اسفنجی فولاد شادگان	۸۶,۴۰۰	۹۸,۶۳۵,۴۵۵,۲۵۹	۱۰۰,۱۶۱,۷۸۰,۶۸۰	۷۱,۵۱۰,۷۰۵	-	(۱,۵۹۷,۸۳۶,۱۲۶)	-	-
۲۱	صکوک اجاره فارس ۱۳۷-۳ ماهه ۱۸٪	۹۲,۷۹۰	۸۵,۳۷۶,۰۵۷,۰۷۴	۸۶,۶۰۶,۸۳۳,۹۸۷	۱۵,۴۷۴,۴۱۰	-	(۱,۲۲۶,۲۵۱,۳۳۴)	-	-
۲۲	صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۶ ماهه ۲۱٪	۱۲۷,۳۹۶	۱۲۶,۴۱۸,۱۸۹,۵۷۰	۱۲۳,۷۵۰,۷۳۴,۵۵۴	۲۲,۹۱۳,۳۹۷	-	۲,۶۴۴,۵۴۱,۷۱۹	-	-
۲۳	گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۵	-	-	-	-	-	-	-	۳۷,۸۶۳,۷۳۸,۹۷۵
۲۴	گام بانک تجارت ۲۰۴	-	-	-	-	-	-	-	۱۵,۹۳۹,۷۲۴,۳۵۹
۲۵	گام بانک تجارت ۲۰۶	-	-	-	-	-	-	-	۴,۵۸۴,۷۷۷,۸۱۰
۲۶	گام بانک سینا ۲۰۶	-	-	-	-	-	-	-	۹۶,۹۷۳,۱۲۷
۲۷	گام بانک صادرات ایران ۲۰۷	-	-	-	-	-	-	-	۱۷,۲۰۶,۴۶۹,۶۵۹
۲۸	گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۴	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۷۴۱,۰۵۴,۱۵۷
۲۹	گواهی اعتبار مولد سپه ۲۰۸	-	-	-	-	-	-	-	۴,۶۶۹,۶۳۱,۹۸۸
۳۰	گواهی اعتبار مولد شهر ۲۰۶	-	-	-	-	-	-	-	۱۹۸,۴۲۷,۲۷۳
۳۱	مراجعه عام دولت ۱۰۴-ش-خ ۲۰۳	-	-	-	-	-	-	-	(۶۳,۴۳۳,۹۶۷)
۳۲	مراجعه عام دولت ۱۲۶-ش-خ ۳۱۲۲۳	۲۰۵,۰۰۰	۱۶۹,۶۲۹,۷۱۰,۰۰۰	۱۸۷,۹۳,۳۴۵,۷۰۱	۳۰,۷۴۵,۳۸۵	-	(۱۷,۴۹۴,۳۸۱,۰۸۶)	-	-
۳۳	مراجعه عام دولت ۱۳۰-ش-خ ۳۱۱۱۰	۳۱,۸۵۳	۲۹,۷۱۰,۱۲۱,۳۷۸	۳۰,۰۰۶,۱۸۵,۶۸۳	۵,۳۸۴,۹۵۹	-	(۳۰۱,۴۳۹,۳۶۴)	-	-
۳۴	مراجعه عام دولت ۵-ش-خ ۲۰۹	-	-	-	-	-	-	-	۷۳۷,۵۹۱,۹۷۵
۳۵	مراجعه عام دولت ۸۶-ش-خ ۲۰۴	-	-	-	-	-	-	-	۵۷,۸۴۹,۹۱۳
۳۶	مراجعه عام دولتی ۶-ش-خ ۲۱۰	-	-	-	-	-	-	-	۱,۹۴۳,۶۷۰,۵۳۱
			۶۱۱,۷۷۱,۴۰۰,۵۶۸	۶۲۴,۵۱۳,۴۲۶,۰۸۴	۱۶۴,۵۱۶,۵۹۴	-	(۱۲,۹۰۶,۵۳۲,۱۱۵)	-	۱۶۰,۱۶۲,۹۹۰,۷۱۸



صندوق سرمایه گذاری ثابت ناصی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۲۶۵,۰۵۰,۶۱۵,۹۹۶	۶۳,۴۹۰,۱۶۶,۵۵۷	۲۰-۱ سود اوراق مشارکت
۵۰,۲۶۰,۵۰۴	۳,۹۰۵,۰۰۵,۶۲۵	۲۰-۲ سود سپرده بانکی
<b>۲۶۵,۵۵۱,۸۷۶,۵۰۰</b>	<b>۶۷,۳۹۵,۱۷۲,۱۸۲</b>	جمع

۲۰-۱- سود اوراق مشارکت :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰				تاریخ سرمایه گذاری	اوراق	ردیف
سود	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید			
ریال	ریال	درصد	ریال				
۵۰,۹۰۵,۹۷۹,۸۹۶	۲۵,۷۱۱,۷۹۶,۶۲۱	۱۷%	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	۱۳۹۹/۰۹/۲۵	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولتی ۶-ش.خ.۲۱۰	۱
۲,۷۱۶,۲۷۵,۲۰۵	۱۵,۹۷۲,۸۱۵,۱۳۴	۲۱%	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۱۴	۱۳۹۸/۱۲/۱۴	سود اوراق مشارکت صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۶ماهه ۳۱%	۲
.	۸,۹۹۹,۳۳۱,۶۴۴	۱۸%	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۶	۱۳۹۸/۱۲/۰۶	سود اوراق مشارکت اجاره تابان لوتوس ۲۱۲-۱۴۰۲	۳
.	۷,۰۷۶,۷۴۰,۱۸۰	۱۸%	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱۳۹۹/۰۷/۱۳	سود اوراق مشارکت صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ماهه ۱۸%	۴
.	۳,۶۱۰,۸۴۱,۹۱۷	۱۸%	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۳	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۲۶-ش.خ.۳۱۲۲۳	۵
.	۱,۳۶۲,۶۱۶,۴۷۱	۱۵%	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۱/۱۳	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۳-ش.خ.۲۱۱	۶
۳۲,۹۸۴,۳۲۱,۴۸۱	۴۵۳,۸۶۷,۲۹۰	۱۷%	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۹/۲۷	۱۳۹۹/۰۸/۲۷	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۵-ش.خ.۲۰۹	۷
.	۲۶۰,۶۰۸,۷۵۰	۲۰.۵۰%	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۱۰	۱۴۰۲/۰۵/۱۰	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۳۰-ش.خ.۳۱۱۱	۸
۶,۳۸۶,۵۲۵,۹۲۰	۳۷,۸۲۸,۲۶۴	۱۶%	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۰۴	۱۴۰۰/۰۳/۰۴	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۸۶-ش.خ.۲۰۴۰۴	۹
۲۷,۹۲۵,۴۹۹,۹۸۵	۳,۸۲۰,۲۸۶	۱۸%	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۰۴-ش.خ.۲۰۳۰۳	۱۰
۷,۳۶۶,۰۰۸,۵۱۵	.	۰%	.	-	-	سود اوراق مشارکت منفعت دولت ۵-ش.خاص کاردان ۱۰۸	۱۱
۹,۹۰۰,۱۶۱,۳۷۰	.	۰%	.	-	-	سود اوراق مشارکت منفعت دولت ۵-ش.خاص کارباز ۱۰۸	۱۲
۱,۴۲۳,۶۰۳,۱۱۵	.	۰%	.	-	-	سود اوراق مشارکت منفعت صبا اروند ملت ۱۳۲۲-۱۴۰۰	۱۳
۳۹۵,۴۷۶,۰۲۶	.	۰%	.	-	-	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۳-ش.خ.۱۰۳	۱۴
۳,۴۸۳,۶۹۰,۶۷۷	.	۰%	.	-	-	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۳-ش.خ.۱۰۴	۱۵
۳۷,۹۹۳,۰۷۰,۶۰۰	.	۰%	.	-	-	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۴-ش.خ.۱۰۷	۱۶
۲۴,۷۲۳,۳۳۶,۲۶۴	.	۰%	.	-	-	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۴-ش.خ.۲۰۶	۱۷
۳۲,۰۶۸,۹۸۷,۰۵۱	.	۰%	.	-	-	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولتی ۶۴-ش.خ.۱۱۱	۱۸



نیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۳ / ۱۱ / ۲۷

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰			
سود	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید
۱۲,۸۴۹,۱۰۲,۳۶۶	.	۰٪	.	-
۳۴۹,۱۲۱	.	۰٪	.	-
۴,۴۹۶,۰۰۵,۳۹۰	.	۰٪	.	-
۸,۶۲۲,۳۲۳,۰۱۴	.	۰٪	.	-
<b>۲۶۵,۰۵۰,۶۱۵,۹۹۶</b>	<b>۶۳,۴۹۰,۱۶۶,۵۵۷</b>			

۱۹	سود اوراق مشارکت مزایه عام دولت ۷۰-ش.خ.۱۱۲
۲۰	سود اوراق مشارکت مزایه عام دولت ۹۴-ش.خ.۰۳۰۸۱۶
۲۱	سود اوراق مشارکت مزایه عام دولت ۱۰۵-ش.خ.۰۳۰۵۰۳
۲۲	سود اوراق مشارکت مزایه عام دولت ۱۱۲-ش.خ.۰۴۰۴۰۸

۲-۲۰- سود سپرده بانکی:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰			
سود	سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	درصد			
.	۳,۱۱۹,۱۲۳,۲۸۴	۲۲.۵۰	بلندمدت	۱۴۰۲/۱۰/۰۲
۱۰۵,۷۸۲,۷۵۳	۶۹۷,۵۰۴,۱۰۲	۵	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۶/۰۱
.	۷۸,۹۰۴,۱۰۹	۲۲.۵۰	بلندمدت	۱۴۰۲/۱۱/۳۰
۲۰۳,۱۳۹,۵۹۳	۵,۸۹۳,۴۲۸	۵	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۵/۱۵
۱۹۲,۳۳۸,۱۵۸	۴,۷۸۵,۰۷۳	۵	کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۸/۰۷
<b>۵۰۱,۲۶۰,۵۰۴</b>	<b>۳,۹۰۶,۲۰۹,۹۹۶</b>			
.	۱,۲۰۴,۳۷۱			
<b>۵۰۱,۲۶۰,۵۰۴</b>	<b>۳,۹۰۵,۰۰۵,۶۲۵</b>			

سود سپرده بانک تجارت شعبه کار شماره حساب ۶۱۵۳۷۵۷۳۷۰
سود سپرده بانک - خاورمیانه- ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۳۷۱۲
سود سپرده بانک اقتصاد نوین شعبه اقدسیه ۲۱۶۲۸۳۴۳۶۹۰۰۰۰۱
سود سپرده بانک- پاسارگاد- ۲۰۷۸۱۰۰۱۵۳۳۳۳۳۳۱
سود سپرده بانک- ملت- ۸۲۹۸۰۶۴۹۴۸
سود خالص
هزینه تنزیل (بانک تجارت شعبه کار - ۰۴۶۱۵۳۷۵۷۳۷۰۶)
<b>جمع</b>

**پیوست گزارش حسابرسی**  
**مورخ ۱۴۰۳ / ۱۱ / ۲۷**  
**رازدار**

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

۲۱- سود سهام

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهام	جمع درآمد سود سهام- ریال	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام- ریال	خالص درآمد سود سهام- ریال
۱	سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۲,۲۷۸,۷۲۹	۵۳۰	۱,۲۰۷,۷۲۶,۳۷۰	.	۱,۲۰۷,۷۲۶,۳۷۰	-
۲	صنایع گلدیران	۱۴۰۱/۱۰/۱۰	۱۴۰۲/۰۲/۰۹	۶,۴۹۷,۱۶۷	۱۰۰	۶۴۹,۷۱۶,۷۰۰	.	۶۴۹,۷۱۶,۷۰۰	-
۳	آریان کیمیا تک	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	۹۱,۹۸۳	۹۰۰	۸۲,۷۸۴,۷۰۰	.	۸۲,۷۸۴,۷۰۰	۳۴,۴۹۴,۰۰۰
۲	بانک سینا	-	-	-	.	.	.	-	۶۵۶,۷۱۵,۶۱۴
۳	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	-	-	-	.	.	.	-	۸,۶۸۵,۰۰۰,۰۰۰
۴	فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	.	.	.	-	۱۱,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۵	فولاد خوزستان	-	-	-	.	.	.	-	۳,۱۴۱,۶۰۰,۰۰۰
۶	پتروشیمی جم	-	-	-	.	.	.	-	۴,۱۲۲,۱۴۴,۰۰۰
۷	سود سهام شرکت پتروشیمی تندگویان	-	-	-	.	.	.	-	۳,۲۴۶,۱۰۱,۲۵۰
۸	پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	.	.	.	-	۲۷,۸۰۳,۲۵۰,۰۰۰
۹	فجر انرژی خلیج فارس	-	-	-	.	.	.	-	۱۰,۰۲۹,۸۸۲,۰۰۰
۱۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	.	.	.	-	۱۹,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰
						۱,۹۴۰,۲۳۷,۷۷۰	.	۱,۹۴۰,۲۳۷,۷۷۰	۸۸,۴۸۴,۱۸۶,۸۶۴



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۳ / ۱ / ۲۷

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

۲۲- 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 ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۳۹,۱۷۸,۹۳۷	۵,۲۷۲,۵۶۷
۳۹,۱۷۸,۹۳۷	۵,۲۷۲,۵۶۷

درآمد تنزیل سود سهام

۲۳- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۴۶,۴۱۲,۶۵۳,۵۵۵	۹,۹۹۳,۴۰۹,۹۸۶
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۳۷,۴۴۸,۷۳۸
۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۱۴,۶۱۶,۲۹۶
۴۷,۷۵۷,۶۵۳,۵۵۵	۱۲,۰۴۵,۴۷۵,۰۲۰

مدیر صندوق

متولی

حسابرس

۲۴- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۳,۵۱۲,۶۳۲,۹۳۹	۴,۰۰۵,۲۷۶,۶۲۵
۱۴,۶۸۰,۱۴۰	۹۷۱,۸۱۰,۸۴۵
۲۱۲,۳۰۸,۵۴۶	۷۵,۴۷۶,۸۸۸
۴۵۶,۲۲۱,۸۲۰	۲۵۲,۶۱۳,۵۳۹
۳۵,۸۰۴,۴۴۰	۰
۴,۲۳۱,۶۴۷,۸۸۵	۵,۳۰۵,۱۷۷,۸۹۷

هزینه آبونمان نرم افزار

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



صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

**۲۵- سود تقسیم شده**

طبق امید نامه صندوق، سود دارندگان واحدها در پایان هر ماه پرداخت می شود. سودهای پرداختی بابت سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰ به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰
ریال	ریال
(۸۹۳,۶۴۹,۸۷۷,۱۹۸)	(۲۴۹,۹۴۲,۲۸۹,۴۶۷)
(۸۹۳,۶۴۹,۸۷۷,۱۹۸)	(۲۴۹,۹۴۲,۲۸۹,۴۶۷)

سودهای پرداختی طی دوره

**۲۶- تعدیلات**

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰
	ریال
۶۷,۵۳۴,۸۵۹,۳۳۷	۶,۱۰۵,۷۴۲,۷۴۳
(۸۷,۹۵۵,۸۳۰,۸۸۰)	(۲۴,۴۳۰,۹۰۶,۴۰۶)
(۲۰,۴۲۰,۹۷۱,۵۴۳)	(۱۸,۳۲۵,۱۶۳,۶۶۳)

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

 پیوست گزارش حسابرسی  
 مورخ ۱۴۰۳ / ۱ / ۲۷ رازدار

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

۲۷- تعهدات و بدهی‌های احتمالی  
در تاریخ صورت خالص داراییها صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

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

۱۴۰۱/۱۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰				
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام
۰.۳۷%	۹۹۹,۰۰۰	۱.۲۳%	۹۹۹,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان مفید
۰.۰۰%	۱,۰۰۰	۰.۰۰%	۱,۰۰۰	ممتاز	سهامدار ممتاز	شرکت مشاور سرمایه گذاری ایده مفید
۰.۰۰%	۱,۲۳۸	۰.۰۰%	۰	عادی		
۰.۰۰%	۱۰,۹۱۱	۰.۰۲%	۱۳,۱۸۲	سهام عادی	مدیر سرمایه گذاری	حسین قاسمی
۰.۰۰%	۱۱,۶۰۰	۰.۰۲%	۱۵,۰۴۷	سهام عادی	مدیر سرمایه گذاری	شهاب زنجانی ها
۰.۰۰%	۰	۰.۰۱%	۱۱,۱۵۶	سهام عادی	مدیر سرمایه گذاری	علی عسکری نژاد امیری
۰.۰۰%	۱۰,۹۱۹	۰.۰۰%	۰	سهام عادی	مدیر سرمایه گذاری (سابق)	سید علیرضا آدمین
۰.۰۰%	۱۰,۱۵۳	۰.۰۰%	۰	سهام عادی	مدیر سرمایه گذاری (سابق)	رضا ابراهیمی قلعه حسن
۰.۳۸%	۱,۰۴۴,۸۲۱	۱.۲۸%	۱,۰۳۹,۳۸۵	جمع		

۲۹- 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	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۷۰۱,۵۷۳,۷۹۰	۶۵۸,۵۷۵
شرکت سید گردان مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۹,۹۹۳,۴۰۹,۹۸۶	(۲,۸۶۰,۱۵۹,۱۴۱)
موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	متولی	کارمزد ارکان (متولی)	۱,۲۳۷,۴۴۸,۷۳۸	(۵۷۰,۰۴۶,۲۳۹)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس	کارمزد ارکان (حسابرس)	۸۱۴,۶۱۶,۲۹۶	(۵۱۹,۰۲۲,۲۶۰)

۳۰- 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.