

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸,۰۲,۳۱



صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید

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

با احترام

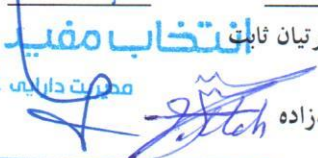
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

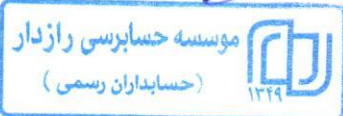
شماره صفحه

۲	• صورت خالص داراییها
۳	• صورت سود و زیان
۴	• صورت گردش خالص دارایی ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶-۸	ب. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۱۸	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 و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت 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 ۱۳۹۸/۰۳/۲۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



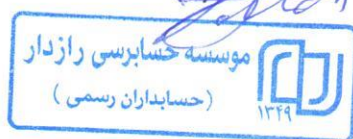
صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

صورت خالص دارائیه

در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

دارایی ها	یادداشت	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۷۲,۹۲۶,۶۹۲,۲۷۵	۵۶,۲۹۴,۱۸۱,۱۰۷
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶	۷۴۱,۸۱۶,۸۷۱,۷۵۱	۹۵۷,۴۸۹,۶۹۱,۸۸۹
حسابهای دریافتنی	۷	۳۲۴,۱۷۸,۴۰۴	۲,۰۰۶
سایر دارائیه	۸	۲۸۵,۵۲۳,۰۳۶	۱۱۳,۲۶۷,۶۱۴
موجودی نقد	۹	۱,۳۹۰,۳۱۳,۳۶۷	۱,۳۶۷,۷۷۱,۶۰۷
جاری کارگزاران	۱۰	۳۵,۵۷۹,۴۸۰,۲۹۷	(۱,۱۵۵,۹۴۶,۰۶۳)
جمع دارایی ها		۸۵۲,۳۲۳,۰۵۹,۱۳۰	۱,۰۱۴,۱۰۸,۹۶۸,۱۶۰
بدهی ها			
بدهی به ارکان صندوق	۱۱	۲,۵۹۸,۱۶۰,۴۵۴	۳,۲۳۳,۶۰۳,۲۳۴
بدهی به سرمایه گذاران	۱۲	۱۰۷,۷۴۰,۳۹۰,۵۰۰	۲۱,۰۱۵,۶۲۸,۳۰۶
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۳	۱,۵۶۷,۹۰۷,۲۳۵	۱,۱۰۳,۵۳۸,۵۸۳
جمع بدهی ها		۱۱۱,۹۰۶,۴۵۸,۱۸۹	۲۵,۳۵۲,۷۷۰,۱۲۳
خالص دارایی ها	۱۴	۷۴۰,۴۱۶,۶۰۰,۹۴۱	۹۸۸,۷۵۶,۱۹۸,۰۳۷
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۷۴,۰۴۰,۴۷۲	۹۸,۸۷۵,۷۴۳
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰

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 ۱۳۹۸

سال مالی	دوره مالی سه ماهه	دوره مالی سه ماهه	یادداشت
منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
درآمدها:			
۶۵,۴۴۴,۸۳۴,۹۱۰	.	۱۲,۲۶۳,۸۷۱,۵۵۳	۱۵ سود(زیان) فروش اوراق بهادار
۳۷,۹۹۲,۰۷۰,۹۶۲	۱۰,۸۳۶,۲۸۰,۳۷۹	۳۸,۲۶۰,۹۳۵,۷۵۹	۱۶ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
.	.	۳۲۴,۱۷۸,۴۰۴	۱۷ سود سهام
۸,۲۱۵,۰۲۰,۱۴۷	۱,۵۴۸,۵۳۸,۷۷۹	۱,۲۸۸,۲۹۵,۸۲۹	۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲,۲۵۵,۶۴۸	۲,۲۵۵,۶۴۸	.	۱۹ سایر درآمدها
۱۱۱,۶۵۴,۱۸۱,۶۶۷	۱۲,۳۸۷,۰۷۴,۸۰۶	۵۲,۱۳۷,۲۸۱,۵۴۵	جمع درآمدها
هزینه‌ها:			
(۵,۵۲۴,۷۳۰,۸۸۷)	(۶۶۳,۸۳۸,۰۵۰)	(۲,۵۹۸,۱۶۰,۴۵۴)	۲۰ هزینه کارمزد ارکان
(۵۶۱,۶۰۷,۱۸۱)	(۱۰۲,۷۰۹,۱۵۹)	(۲۱۴,۵۵۴,۴۹۳)	۲۱ سایر هزینه‌ها
(۶,۰۸۶,۳۳۸,۰۶۸)	(۷۶۶,۵۴۷,۲۰۹)	(۲,۸۱۲,۷۱۴,۹۴۷)	جمع هزینه‌ها
۱۰۵,۵۶۷,۸۴۳,۵۹۹	۱۱,۶۲۰,۵۲۷,۵۹۷	۴۹,۳۲۴,۵۶۶,۵۹۸	سودخالص

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.



صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

صورت گردش خالص داراییها

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

صورت گردش خالص داراییها

یادداشت	دوره مالی سه ماهه		دوره مالی سه ماهه		سال مالی	
	منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱		منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱		منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
	۹۸,۸۷۵,۷۴۳	۹۸۸,۷۵۶,۱۹۸,۰۳۷	۱۰,۱۵۳,۴۸۲	۱۰۱,۵۳۷,۳۴۷,۰۹۳	۱۰,۱۵۳,۴۸۲	۱۰۱,۵۳۷,۳۴۷,۰۹۳
	۵۵۰,۱۵۸,۱۶۰,۰۰۰	۵۵۰,۱۵۸,۱۶۰,۰۰۰	۴۶,۰۲۹,۵۰۳	۴۶۰,۲۹۵,۰۳۰,۰۰۰	۱۹۸,۷۸۴,۶۸۲	۱,۹۸۷,۸۴۶,۸۲۰,۰۰۰
	(۷۹,۸۵۱,۰۸۷,۰۰۰)	(۷۹۸,۵۱۰,۸۷۰,۰۰۰)	(۷,۴۱۶,۵۵۸)	(۷۴,۱۶۵,۵۸۰,۰۰۰)	(۱۱۰,۰۶۲,۴۲۱)	(۱,۱۰۰,۶۲۴,۲۱۰,۰۰۰)
	۴۹,۳۲۴,۵۶۶,۵۹۸		۱۱,۶۲۰,۵۲۷,۵۹۷		۱۰۵,۵۶۷,۸۴۳,۵۹۹	
	(۴۶,۲۶۱,۸۹۲,۰۴۶)		(۱۶,۰۹۱,۵۷۱,۵۷۹)		(۱۱۵,۹۳۰,۳۴۶,۳۴۸)	
	(۳,۰۴۹,۵۶۱,۶۴۸)		۴,۴۶۰,۸۷۶,۴۸۶		۱۰,۳۵۸,۷۴۳,۶۹۳	
	۷۴,۰۴۰,۴۷۲	۷۴۰,۴۱۶,۶۰۰,۹۴۱	۴۸,۷۶۶,۴۲۷	۴۸۷,۶۵۶,۶۲۹,۵۹۷	۹۸,۸۷۵,۷۴۳	۹۸۸,۷۵۶,۱۹۸,۰۳۷

خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

سود (زیان) خالص دوره

سود تقسیم شده

تعدیلات

خالص دارایی ها (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 ۱۳۹۸

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید که صندوقی با سرمایه باز محسوب می‌شود در تاریخ ۱۳۹۶/۱۰/۱۸ نزد ثبت شرکتها با شماره ۴۳۶۹۰ و شناسه ملی ۱۴۰۰۷۳۳۴۰۰۸ و در تاریخ ۱۳۹۶/۱۰/۲۷ تحت شماره ۱۱۵۶۲ نزد سازمان بورس به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌ها و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در اوراق بهادار (اوراق مشارکت، گواهی سپرده‌های بانکی و.....) سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، تا تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۱۸ است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان کریمخان زند، ابتدای قائم مقام، کوچه نگین، کوچه زیبا، پلاک ۸ طبقه همکف واقع شده است.

۱-۲- 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	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت سبد گردان انتخاب مفید	۹۹۹,۰۰۰	٪۹۹	٪۱/۳۵
۲	شرکت مشاوره سرمایه گذاری ایده مفید	۱,۰۰۰	٪۱	٪۰/۰۰۱
	جمع	۱,۰۰۰,۰۰۰	٪۱۰۰	٪۱/۳۵۱

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

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

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

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

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

۳- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۳-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۳-۲- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

۳-۳- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۳-۳-۱- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- مخارج انتقالی به دوره‌های آتی

مخارج انتقالی به دوره‌های آتی شامل مخارج تأسیس و برگزاری مجامع می‌باشد. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس ظرف مدت ۱ سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۳ سال می‌باشد.

۳-۵- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل بیست و پنج در ده هزار (۲۵۰,۰۰۰) 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 ۱۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۳۰۰ میلیون ریال است.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۴۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار آئیم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع. ۴۵۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۵,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه‌گذاری) در هر سال ۸۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت نامی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

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

۳-۶- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۶ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده 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 سیاست های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چهارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری 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 می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۳۹۷/۱۱/۳۰			۱۳۹۸/۰۲/۳۱		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد بهای کل داراییها
	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال
مرغز، برق، گاز، بخار و آب گرم	۳۱,۶۷۵,۷۹۶,۸۴۸	۴,۴۰٪	۳۷,۵۴۱,۰۸۶,۹۶۹	۳,۷۵٪	۳۵,۷۹۸,۸۱۹,۹۴۵
سرکتهای چند رشته ای صنعتی	۲,۸۲۳,۱۴۸,۲۹۹	۰,۴۱٪	۳,۵۰۸,۲۰۳,۹۸۵	۰,۳۷٪	۲,۷۳۸,۵۸۲,۸۹۶
لغات اساسی	۷,۰۰۸,۶۸۳,۸۱۵	۱,۱۹٪	۱۰,۱۴۵,۶۰۶,۳۷۵	۰,۷۳٪	۷,۴۲۷,۵۴۴,۶۲۵
مرغز فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره	-	۰,۰۰٪	-	۰,۰۰٪	۳,۹۰۳,۹۹۲,۴۴۱
اورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۳,۲۵۶,۳۸۰,۹۲۳	۰,۴۸٪	۴,۱۳۰,۹۲۶,۹۰۰	۰,۳۳٪	۳,۲۲۹,۷۲۱,۷۰۰
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۳,۰۶۳,۳۹۹,۹۱۲	۰,۶۶٪	۵,۶۲۴,۶۲۰,۰۰۰	۰,۳۲٪	۳,۱۹۵,۵۱۹,۵۰۰
مرمایه گذارها	۸,۹۷۸,۸۹۸,۸۵۵	۰,۹۸٪	۸,۲۴۷,۸۲۳,۵۰۸	۰,۰۰٪	-
ستخراج کانه های فلزی	۲,۹۱۰,۴۸۲,۵۴۱	۰,۴۳٪	۳,۶۲۸,۴۲۴,۵۳۸	۰,۰۰٪	-
	۵۹,۷۱۷,۱۳۱,۱۹۳	۸,۵۶٪	۷۲,۹۲۶,۶۹۲,۲۷۵	۵,۵۵٪	۵۶,۲۹۴,۱۸۱,۱۰۷

۲-۵- سهام شرکتهایی که ارزش آنها در تاریخ ترازنامه تعدیل شده به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۲/۳۱					
نام شرکت سرمایه پذیر	ارزش تابلو هر سهم	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر سهم	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
	ریال		ریال	ریال	
صندوق س. پروژه آرمان پرنده مینا	۴,۲۸۹	۰.۹۸٪	۴,۳۳۱	۳۷,۵۶۸,۳۲۴,۰۰۴	بابت ثبت قیمت بازارگردان
				۳۷,۵۶۸,۳۲۴,۰۰۴	

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

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

۱۳۹۷/۱۱/۳۰		۱۳۹۸/۰۲/۳۱					نام اوراق
خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش ریال	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	
ریال		ریال	ریال	ریال	درصد		
۲,۵۷٪	۲۶,۰۳۶,۰۰۶,۲۰۰	۳,۶۴٪	۳۱۰,۱۱۳,۶۰,۳۹۲	۱۳,۸۴۹,۸۹۲	۳۰,۴۱۵,۴۱۶,۰۱۲	۱۶	۱۴۰۱/۰۲/۳۰
۴,۵۲٪	۴۵,۸۰۰,۲۴۹,۹۲۹	۰,۰۰٪	-	-	-	۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۸
۱۴,۷۱٪	۱۴۹,۱۴۶,۱۸۸,۴۴۹	۳,۰۰٪	۲۵,۵۸۰,۳۳۵,۳۱۸	-	۲۳,۹۷۳,۰۱۳,۳۱۷	۰	۱۳۹۸/۰۴/۱۱
۰,۰۰٪	-	۰,۰۲٪	۱۶۵,۳۰۶,۱۳۸	-	۱۵۹,۵۵۱,۱۱۷	۰	۱۳۹۸/۰۳/۲۷
۸,۶۶٪	۸۷,۷۸۶,۵۰۱,۵۰۰	۰,۰۱٪	۸۴,۹۱۵,۴۶۷	-	۷۹,۲۰۳,۹۱۳	۰	۱۳۹۸/۰۴/۱۱
۷,۸۲٪	۷۹,۳۳۷,۶۸۹,۱۸۶	۹,۱۷٪	۷۸,۱۶۹,۲۴۱,۹۴۰	-	۷۳,۳۸۱,۱۵۵,۶۲۳	۰	۱۳۹۸/۰۸/۲۰

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مقید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

۱۳۹۷/۱۱/۳۰		۱۳۹۸/۰۲/۳۱					نام اوراق
خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	
ریال		ریال		ریال	ریال	درصد	
۵,۵۷٪	۵۶,۴۳۹,۱۶۵,۴۸۵	۶,۹۲٪	۵۸,۹۶۹,۷۱۳,۷۸۹	.	۵۴,۶۳۴,۵۹۳,۲۸۶	.	اسناد خزانه - م ۲۲ بودجه ۹۶ - ۹۸۰۵۲۳
۹,۵۸٪	۹۷,۱۸۱,۴۱۱,۰۹۴	۱۲,۳۵٪	۱۰۵,۲۳۶,۵۲۳,۹۲۸	.	۹۸,۹۷۹,۱۰۵,۶۷۷	.	اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۹۶ - ۹۸۰۸۲۰
۱,۴۶٪	۱۴,۸۰۷,۸۹۴,۸۷۲	۲,۳۲٪	۱۹,۱۷۵,۷۱۴,۴۷۴	.	۱۸,۵۹۶,۲۴۶,۰۷۵	.	اسناد خزانه - م ۶ بودجه ۹۶ - ۹۸۰۷۲۲
۰,۶۱٪	۶,۱۹۵,۰۱۴,۹۵۵	۱,۴۷٪	۱۲,۵۰۶,۸۹۰,۵۷۳	.	۱۱,۸۹۷,۹۵۰,۴۵۷	.	اسناد خزانه - م ۱۰ بودجه ۹۶ - ۹۸۰۹۱۱
۱,۴۷٪	۱۴,۹۰۳,۱۵۰,۳۵۲	۱,۹۳٪	۱۶,۴۱۱,۰۶۵,۳۵۷	.	۱۵,۳۳۸,۰۴۷,۱۵۹	.	اسناد خزانه - م ۱۴ بودجه ۹۶ - ۹۸۱۰۱۶
۱,۷۱٪	۱۷,۳۷۹,۴۹۳,۶۵۱	۲,۸۴٪	۲۴,۱۹۲,۲۱۹,۹۴۷	.	۲۲,۹۲۳,۰۴۱,۷۷۴	.	اسناد خزانه - م ۱۲ بودجه ۹۶ - ۹۸۱۱۱۴
۲,۱۴٪	۲۱,۶۸۸,۳۲۵,۷۵۵	۱,۶۳٪	۱۳,۹۲۶,۰۶۲,۱۷۵	.	۱۳,۵۰۷,۶۱۲,۲۵۰	.	اسناد خزانه - م ۱۳ بودجه ۹۶ - ۹۸۱۰۱۶
۳,۵۳٪	۳۵,۸۱۴,۴۶۲,۷۸۲	۰,۱۴٪	۱,۱۸۱,۴۰۴,۲۷۰	.	۱,۱۳۱,۰۷۹,۵۵۸	.	اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۹۷ - ۹۸۰۶۲۷
۱۲,۳۵٪	۱۲۵,۲۲۹,۰۰۲,۰۰۷۹	۱۵,۳۶٪	۱۳۰,۹۲۵,۷۱۹,۴۷۰	.	۱۲۱,۱۱۱,۰۹۲,۷۵۲	.	اسناد خزانه - م ۵ بودجه ۹۷ - ۹۸۰۵۲۳
۰,۶۰٪	۶,۰۵۷,۰۴۵,۴۵۶	۰,۷۴٪	۶,۳۳۶,۱۰۸,۷۴۸	.	۵,۶۳۳,۷۱۰,۷۲۵	.	اسناد خزانه - م ۱۱ بودجه ۹۷ - ۹۸۰۴۳۰
۱۳,۳۹٪	۱۳۵,۸۲۱,۲۳۹,۷۸۰	۳۱,۰۲٪	۱۷۹,۱۶۰,۴۷۲,۰۹۶	.	۱۶۶,۳۲۲,۱۷۰,۳۴۰	.	اسناد خزانه - م ۸ بودجه ۹۷ - ۹۸۰۷۲۳
۳,۷۳٪	۳۷,۸۶۶,۸۳۲,۳۶۴	۴,۴۸٪	۳۸,۱۷۳,۸۰۷,۶۶۹	.	۳۶,۲۹۷,۳۰۳,۱۹۱	.	اسناد خزانه - م ۱۴ بودجه ۹۷ - ۹۸۰۷۲۲
۹۴,۴۲٪	۹۵۷,۴۸۹,۶۹۱,۸۸۹	۸۷,۰۳٪	۷۴۱,۸۱۶,۸۷۱,۷۵۱	۱۳,۸۴۹,۸۹۲	۶۹۴,۳۸۰,۶۵۳,۲۲۶		

۲-۶- اوراق شرکت‌هایی که ارزش آنها در تاریخ ترازنامه تعدیل شده به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۲/۳۱					نام اوراق سرمایه پذیر
ارزش تابلو هر سهم	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر اوراق	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل	
ریال		ریال	ریال		
۹۳۵,۳۱۰	۰,۵۰٪	۹۴۰,۰۰۰	۳۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی	صکوک اجاره مخابرات - ۳ ماهه ۱۶٪

۷- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۲/۳۱					سود سهام دریافتی
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	
۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	(۵,۸۲۱,۵۹۶)	۳۲۴,۱۷۸,۴۰۴	.	
.	۱۰	.	.	۲,۰۰۶	
۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰		(۵,۸۲۱,۵۹۶)	۳۲۴,۱۷۸,۴۰۴	۲,۰۰۶	

سود دریافتی سپرده نزد بانک ملت

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

۸- سایر داراییها

سایر داراییها شامل آبونمان نرم افزار صندوق و ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل می شود.

۱۳۹۸/۰۲/۳۱

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۹۰	۲۷۲,۵۰۰,۱۸۰	۶۸,۵۰۱,۵۲۲	۲۰۳,۹۹۹,۱۴۸
۴,۵۶۵,۷۵۴	۰	۴,۵۶۷,۹۰۶	(۲,۱۵۲)
۱۰۸,۷۰۱,۳۷۰	۰	۲۷,۱۷۵,۳۳۰	۸۱,۵۲۶,۰۴۰
۱۱۳,۲۶۷,۶۱۴	۲۷۲,۵۰۰,۱۸۰	۱۰۰,۲۴۴,۷۵۸	۲۸۵,۵۲۳,۰۳۶

آبونمان نرم افزار صندوق

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۱۲۴,۹۹۱	۱۲۴,۹۹۱
۱,۳۹۰,۱۸۸,۳۷۶	۱,۳۶۷,۶۴۶,۶۱۶
۱,۳۹۰,۳۱۳,۳۶۷	۱,۳۶۷,۷۷۱,۶۰۷

بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۸۲۹۸۰۶۴۹۴۸

بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۸۳۲۳۲۴۸۲۵۱

۱۰- جاری کارگزاران

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

۱۳۹۸/۰۲/۳۱

مانده در ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱,۱۵۵,۹۴۶,۰۶۳)	۸۱۱,۲۸۶,۲۴۸,۱۵۶	۷۷۴,۵۵۰,۸۲۱,۷۹۶	۳۵,۵۷۹,۴۸۰,۲۹۷
(۱,۱۵۵,۹۴۶,۰۶۳)	۸۱۱,۲۸۶,۲۴۸,۱۵۶	۷۷۴,۵۵۰,۸۲۱,۷۹۶	۳۵,۵۷۹,۴۸۰,۲۹۷

شرکت کارگزاری مفید

صندوق سرمایه گذاری ثابت ناصی مفید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۷/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۰۰۲,۵۳۴,۳۵۷	۲,۴۸۸,۴۶۱,۸۶۵	مدیر
۱۶۲,۲۱۰,۱۴۲	۷۴,۷۹۴,۴۴۷	متولی
۶۸,۸۵۸,۷۳۵	۳۴,۹۰۴,۱۴۲	حسابرس
۳,۲۳۳,۶۰۳,۲۳۴	۲,۵۹۸,۱۶۰,۴۵۴	

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۷/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۲۸۰,۰۰۲,۵۰۰	۱۶۰,۰۷۳,۴۳۹	بابت درخواست صدور
۱۵۰,۳۲,۴۶۰,۶۸۷	۱۳,۷۷۱,۶۶۴,۱۳۶	بابت سود صندوق
۵۶۵۳,۳۶۴,۰۲۲	۹۲,۳۶۶,۱۷۹,۱۹۴	بابت درخواست ابطال
۴۹,۷۹۱,۰۹۷	۱,۸۰۳,۷۳۱	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۲۱,۰۱۵,۶۲۸,۳۰۶	۱۰۷,۷۴۰,۳۹۰,۵۰۰	

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۷/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۱۹۳,۲۲۲,۳۲۲	۲۸۵,۷۵۵,۱۸۴	ذخیره تصفیه
۱۱۸۱۶,۲۶۱	۲۲,۱۵۲,۰۵۱	ذخیره آونمان
۸۹۸,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	واریزی نامشخص
۱,۱۰۳,۵۳۸,۵۸۳	۱,۵۶۷,۹۰۷,۲۳۵	

۱۴- خالص داراییها

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

۱۳۹۷/۱۱/۳۰		۱۳۹۸/۰۲/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۹۸۸,۶۵۶,۱۹۸,۱۶۲	۹۸,۸۶۵,۷۴۳	۷۴۰,۳۱۶,۵۹۹,۳۳۶	۷۴,۰۳۰,۴۷۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۹۹,۹۹۹,۸۷۵	۱۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۱۶۰,۵	۱۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۹۸۸,۷۵۶,۱۹۸,۰۳۷	۹۸,۸۷۵,۷۴۳	۷۴۰,۴۱۶,۶۰۰,۹۴۱	۷۴,۰۴۰,۴۷۲	

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

۱۵- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱-۱۵	۳۷۰۰۶۹۰۰۱۰	۰	(۱۰۵۶۸۰۰۳۴۸)
۱۵-۲	۱۱۸۹۳۸۰۲۵۴۳	۰	۶۵۵۵۰۵۱۵۸
	۱۲,۲۶۳,۸۷۱,۵۵۳	۰	۶۵,۴۴۴,۸۳۴,۹۱۰

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

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

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۲۰۰,۱۳۱	۴,۳۹۸,۱۷۹,۴۲۷	۳,۹۰۳,۹۹۳,۴۳۹	۲۰,۴۱۹,۱۹۹	۴,۳۹۸,۱۷۹	۳۷۰,۰۶۹,۰۱۰	۰	۰
۲	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۹۰,۳۱,۷۵۳)
۳	صندوق س- پروژه آرمان پرند مینا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۸۵,۵۹۵,۶۷۷
۴	پتروشیمی پارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۸,۱۹,۹۹۹
۵	ملی صنایع مس ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۷۱,۶۱۰,۱۶۷)
۶	صنایع ماشینهای اداری ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۴۰,۳۴۹
۷	سنگ آهن گهر زمین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱۳,۰۹۴,۳۵۳)
			۴,۳۹۸,۱۷۹,۴۲۷	۳,۹۰۳,۹۹۳,۴۳۹	۲۰,۴۱۹,۱۹۹	۴,۳۹۸,۱۷۹	۳۷۰,۰۶۹,۰۱۰	۰	(۱۰۵,۶۸۰,۳۴۸)

۲-۱۵- سود(زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت:

ردیف	اوراق مشارکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	صکوک فولادکاوه کیش سه ماهه ۲۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸,۸۳۵,۵۰۳
۲	اجاره پترومیدآسیا ماهه ۲۰ درصد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۸,۷۸۸,۶۹۷)
۳	صکوک اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۶۴,۲۷۵,۱۲۳
۴	استاد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۳۸	۴۷,۵۲۷	۴۷,۴۰۸,۲۰۰,۰۰۰	۴۶,۸۰۰,۸۸۰,۹۱۹	۶,۴۳۸,۸۷۰	۰	۶۰۰,۸۸۰,۲۱۱	۰	۳,۵۳۵,۰۷۴,۷۲۲
۵	استاد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۷۲۲	۲۵۹	۳۳۹,۵۲۵,۸۰۰	۳۳۸,۸۳۹,۶۴۲	۱۶۶,۴۰۴	۰	۵۱۹,۷۵۴	۰	۰
۶	استاد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱	۱۶۲,۰۸۹	۱۵۶,۵۱۵,۲۷۵,۴۰۳	۱۵۱,۲۰۳,۵۳۹,۳۳۸	۱۱۳,۴۷۳,۴۲۸	۰	۵,۱۹۹,۲۶۲,۶۳۷	۰	۰
۷	استاد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶	۵۰,۰۰۰	۴,۲۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۳۸,۰۲۳,۵۹۳	۳۰,۶۰۰,۲۳۳	۰	(۱۰۰,۸۲,۸۱۶)	۰	۰
۸	استاد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱	۱۳۱,۹۵۳	۱۱۷,۳۱۳,۶۴۵,۷۳۳	۱۱۴,۰۴۴,۴۶۳,۹۰۵	۸۴,۹۷۹,۶۹۹	۰	۳۰,۸۴۲,۰۱۸۵۹	۰	۰
۹	استاد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴	۵۰,۰۰۰	۴,۱۶۰,۰۴۵,۰۰۰	۴,۱۵۳,۴۰۱,۵۹۸	۳۰,۱۶۰,۰۴۱	۰	۳,۴۲۷,۳۷۱	۰	۰
۱۰	استاد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶	۲۰,۰۰۰	۱۷,۴۷۰,۲۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۴۴,۳۰۰,۱۶۱	۱۲,۶۶۵,۸۹۵	۰	۴۱۳,۱۳۳,۹۴۴	۰	۰
۱۱	استاد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۸۰۸۳۰	۲۸,۰۰۰	۲۴,۵۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۲۴,۳۵۲,۸۹۱,۴۳۰	۱۷,۷۶۲,۶۶۲	۰	۱۳۹,۸۴۵,۷۰۸	۰	۰
۱۲	استاد خزانه-م بودجه ۹۷-۹۸۰۶۲۷	۶۳,۹۸۹	۵۹,۵۵۸,۱۵۵,۹۸۹	۵۷,۸۰۸,۴۵۳,۵۹۰	۴۳,۱۷۹,۶۵۳	۰	۱,۷۰۶,۵۲۳,۷۴۶	۰	۰
۱۳	استاد خزانه-م بودجه ۹۷-۹۸۰۷۲۳	۳۸,۰۴۷	۳۴,۳۸۴,۷۸۳,۰۰۰	۳۳,۶۱۷,۴۵۲,۶۶۲	۲۴,۹۸۸,۹۶۵	۰	۷۲۲,۰۱,۳۲۳	۰	۰
۱۴	استاد خزانه-م بودجه ۹۷-۹۸۰۷۲۲	۶۰,۰۰۰	۵,۳۱۸,۷۳۶,۰۰۰	۵,۲۹۱,۳۹۰,۲۵۶	۳,۸۵۶,۰۷۸	۰	۲۳,۴۸۹,۶۶۶	۰	۰
۱۵	استاد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۷۰۹۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳۰,۳۹۸,۴۲۰
۱۶	استاد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۷۰۵۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۹۵۰,۸۸۶,۱۴۵
۱۷	استاد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۷۰۶۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۸۳۰,۶۳۳,۳۵۹
۱۸	استاد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۷۰۷۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۴۲۸,۸۰۵,۰۵۲
۱۹	استاد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۷۰۹۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۵۲۳,۵۸۱,۳۲۲

صندوق سرمایه گذاری ثابت ناصی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

ردیف	اوراق مشارکت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱						دوره مالی سه ماهه	سال مالی منتهی به
		تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰	اسناد خزانه م-۷ بوجه ۹۶-۹۷۱۰۱۰	*	*	*	*	*	*	*	۲۱,۶۳۰,۱۸۲,۳۰۱
۲۱	مشارکت دولتی-۹ شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹	*	*	*	*	*	*	*	(۱۶۰۷)
۲۲	صکوک اجاره مخابرات-۳ ماهه ۱۶٪	*	*	*	*	*	*	*	۴۱,۳۳۱,۵۲۷
۲۳	اسناد خزانه م-۲۱ بوجه ۹۶-۹۷۰۵۲۲	*	*	*	*	*	*	*	۵۸۱,۵۸۱,۹۹۷
۲۴	اسناد خزانه م-۲۲ بوجه ۹۶-۹۸۰۵۲۳	*	*	*	*	*	*	*	۱۲۶,۲۷۵,۸۸۲
۲۵	اسناد خزانه م-۱ بوجه ۹۷-۹۷۰۹۲۰	*	*	*	*	*	*	*	۶,۰۲۱,۹۱۵,۸۵۰
۲۶	اسناد خزانه م-۲ بوجه ۹۷-۹۷۱۰۲۴	*	*	*	*	*	*	*	۱,۳۴۶,۳۱۵,۱۲۳
۲۷	اسناد خزانه م-۵ بوجه ۹۷-۹۸۰۵۲۳	*	*	*	*	*	*	*	۷۵,۹۵۱,۱۸۶
۲۸	اسناد خزانه م-۱۱ بوجه ۹۷-۹۸۰۴۳۰	*	*	*	*	*	*	*	۲۵۸,۱۳۲,۹۳۶
			۳۷۰,۹۸۰,۰۶۶,۹۲۵	۴۵۸,۷۷۲,۷۳۵,۹۹۷	۳۱۳,۵۲۸,۳۹۸	-	۱۱,۸۹۳,۸۰۲,۵۴۳	-	۶۵۵,۵۰۵,۱۵۸

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰
۱۶-۱	۸,۶۴۷,۱۲۲,۲۱۳	۲۵۶,۷۳۶,۶۴۳	۴,۷۰۹,۶۵۹,۹۷۴
۱۶-۲	۲۹,۶۱۴,۸۱۳,۵۴۶	۱۰,۴۷۹,۵۳۳,۷۳۶	۱۳,۲۸۲,۴۱۰,۹۸۸
	۳۸,۲۶۰,۹۳۵,۷۵۹	۱۰,۸۱۶,۲۸۰,۳۷۹	۱۷,۹۹۲,۰۷۰,۹۶۲

۱۶-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی:

ردیف	اوراق مشارکت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱						دوره مالی سه ماهه	سال مالی منتهی به
		تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	صندوق س. پروژه آرمان پرنده مینا	۸,۶۷۴,۲۸۴	۳۷,۵۶۸,۲۳۴,۰۰۴	۲۵,۷۹۸,۸۱۹,۹۴۵	۲۷,۲۲۷,۰۲۵	*	۱,۷۴۲,۲۶۷,۰۲۴	۲۵۶,۷۳۶,۶۴۳	۴,۱۲۳,۰۲۳,۰۹۷
۲	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۱,۳۳۷,۵۶۴	۳,۵۴۲,۷۴۵,۷۵۶	۲,۷۳۸,۵۸۲,۸۹۶	۱۶,۸۲۸,۰۴۲	۱۷,۷۱۲,۷۲۹	۷۶۹,۶۲۱,۰۸۹	*	(۸۴,۵۶۵,۴۰۳)
۳	ملی صنایع مس ایران	۱,۵۰۰,۰۰۰	۵,۹۹۸,۵۰۰,۰۰۰	۴,۴۰۷,۰۱۳,۱۲۵	۲۸,۴۹۲,۸۷۵	۲۹,۹۹۲,۵۰۰	۱,۵۳۳,۰۰۱,۵۰۰	*	۲۶۱,۳۴۱,۱۹۵
۴	پالایش نفت اصفهان	۴۰۰,۰۰۰	۴,۱۷۱,۶۰۰,۰۰۰	۳,۲۲۹,۷۲۱,۷۰۰	۱۹,۸۱۵,۱۰۰	۲۰,۸۵۸,۰۰۰	۹۰۱,۲۰۵,۲۰۰	*	(۲۶,۶۵۹,۲۳۳)
۵	مارگارین	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۹۵,۵۱۹,۵۰۰	۲۶,۹۸۰,۰۰۰	۲۸,۴۰۰,۰۰۰	۲,۴۲۹,۱۰۰,۵۰۰	*	۱۳۱,۷۷۹,۵۸۸
۶	فولاد کاوه جنوب کیش	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۲۰,۵۳۱,۵۰۰	۲۰,۱۷۳,۲۵۰	۲۱,۳۲۵,۰۰۰	۱,۱۸۵,۰۶۰,۲۵۰	*	۱۵۷,۵۱۹,۶۱۶
۷	سنگ آهن گهرزمین	۳۰۰,۰۰۰	۳,۶۶۴,۱۵۰,۰۰۰	۲,۹۱۰,۴۸۲,۵۴۳	۱۷,۴۰۴,۷۱۳	۱۸,۳۲۰,۷۵۰	۷۱۷,۹۴۱,۹۹۴	*	*
۸	سکه تمام بهار تحویل ۱ روزه سامان	*	۱,۴۳۰,۸۰۵,۰۰۰	۱,۵۳۴,۹۱۶,۲۵۰	۱,۷۸۸,۵۰۶	*	(۱۰۵,۸۹۹,۷۵۶)	*	*
۹	سکه تمام بهار تحویل ۱ روزه صادرات	۱,۴۵۰	۶,۹۲۷,۴۶۶,۳۵۰	۷,۴۴۳,۹۸۳,۶۰۵	۸,۶۵۹,۳۳۳	*	(۵۲۵,۱۷۵,۵۸۸)	*	*
۱۰	فروشگاه‌های زنجیره ای افق کوروش	*	*	*	*	*	*	*	۱۴۷,۲۲۱,۱۰۴
			۷۳,۲۳۰,۵۹۱,۱۱۰	۶۴,۲۷۹,۰۷۰,۰۶۴	۱۶۷,۳۷۸,۸۵۴	۱۳۶,۵۱۹,۹۷۹	۸,۶۴۷,۱۲۲,۲۱۳	۳۵۶,۷۳۶,۶۴۳	۴,۷۰۹,۶۵۹,۹۷۴

صندوق سرمایه گذاری ثابت ناصی مفید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
 دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

۲-۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت :

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	اوراق اجاره فولادکاوه جنوب کیش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۰,۱۳۵,۵۰۳)	۰
۲	اجاره پترومید آسیا ماه ۳۰ درصد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۹۰,۱۸۵,۷۰۰)	۰
۳	استادخانه-م ۱ بودجه ۹۶-۹۷-۵۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۲۰,۳۷۱,۵۳۹	۰
۴	استادخانه-م ۲ بودجه ۹۶-۹۷-۶۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۰۳۵,۰۷۲,۶۶۸	۰
۵	استادخانه-م ۳ بودجه ۹۶-۹۷-۷۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۷۵,۶۶۷,۹۹۲	۰
۶	استادخانه-م ۵ بودجه ۹۶-۹۷-۹۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۰۶۴,۳۷۰,۶۹۴	۰
۷	استادخانه-م ۷ بودجه ۹۶-۹۷-۱۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۶۲۷,۹۶۲,۲۱۷	۰
۸	استادخانه-م ۲ بودجه ۹۶-۹۷-۸۲۰	۱۱۶,۰۶۹	۱۰۵,۳۱۲,۸۸۵,۷۷۰	۱۰۰,۸۲۴,۶۹۶,۲۷۷	۷۶,۳۵۱,۸۳۲	۰	۴,۳۱۱,۸۳۷,۶۵۱	۰	۱,۸۴۵,۵۹۰,۶۰۱
۹	استادخانه-م ۱۵ بودجه ۹۶-۹۷-۸۲۰	۸۶,۲۵۷	۷۸,۲۲۵,۹۵۵,۷۵۸	۷۵,۰۷۸,۹۴۰,۰۵۷	۵۶,۷۱۳,۸۱۸	۰	۳,۰۹۰,۳۰۱,۸۸۳	۰	۲,۳۳۳,۵۶۰,۱۴۲
۱۰	استادخانه-م ۹ بودجه ۹۶-۹۷-۴۱۱	۸۷	۸۴,۹۷۷,۰۷۶	۸۱,۳۵۸,۱۳۲	۶۱,۶۰۸	۰	۳,۵۵۷,۳۳۶	۰	۳,۰۲۱,۸۴۹,۷۰۲
۱۱	استادخانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۰۹,۳۶۱,۲۰۶	۴,۸۵۶,۵۷۳,۳۹۳
۱۲	استادخانه-م ۲ بودجه ۹۶-۹۷-۵۳۳	۶۱,۹۱۸	۵۹,۰۱۲,۳۹۷,۸۵۰	۵۶,۴۳۹,۱۶۵,۴۸۵	۴۲,۷۸۴,۰۶۱	۰	۳,۵۳۰,۵۴۸,۳۰۴	۰	۱,۸۰۴,۵۷۲,۲۰۰
۱۳	استادخانه-م ۸ بودجه ۹۶-۹۷-۷۳۳	۱۹۴,۰۹۸	۱۷۹,۳۹۰,۵۵۷,۶۷۸	۱۷۱,۵۱۲,۶۶۳,۶۶۱	۱۲۹,۹۸۵,۵۸۲	۰	۷,۶۴۷,۸۰۸,۴۳۵	۰	۶,۳۱۹,۷۸۶,۱۸۰
۱۴	استادخانه-م ۶ بودجه ۹۶-۹۷-۷۲۳	۳۱,۵۰۵	۱۹,۷۹۰,۰۶۲,۳۷۰	۱۹,۰۰۰,۷۵۸,۶۴۱	۱۴,۳۳۷,۷۹۵	۰	۷۷۴,۹۵۵,۸۳۴	۰	۴۰۹,۳۸۴,۳۹۹
۱۵	استادخانه-م ۱ بودجه ۹۶-۹۷-۴۳۰	۶,۵۶۰	۶,۳۴۰,۷۰۵,۷۶۰	۶,۰۵۷,۰۴۵,۴۵۶	۴,۵۹۷,۰۱۲	۰	۲۷۹,۰۶۳,۲۹۲	۰	۲۲۳,۳۳۴,۷۳۱
۱۶	استادخانه-م ۱۰ بودجه ۹۶-۹۷-۹۱۱	۱۳,۹۲۶	۱۳,۵۱۵,۹۶۴,۶۴۸	۱۱,۹۹۴,۳۳۳,۷۰۷	۹,۰۷۴,۰۷۴	۰	۵۱۲,۵۵۷,۸۶۷	۰	۹۶,۳۸۲,۲۵۱
۱۷	صکوک اجاره مخابرات- ۳ ماهه ۱۶٪	۳۳,۰۰۰	۳۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۶۹۶,۸۹۳,۸۹۴	۲۲,۴۸۹,۵۰۰	۰	۳۰,۶۱۷,۶۰۶	(۴,۴۰۸,۵۱۷)	۲۸۱,۴۷۶,۸۸۲
۱۸	استادخانه-م ۸ بودجه ۹۶-۹۷-۴۱۱	۲۶,۲۱۱	۲۵,۵۹۸,۸۹۴,۵۰۹	۲۴,۶۲۱,۷۲۸,۱۸۲	۱۸,۵۵۹,۱۹۹	۰	۹۵۸,۶۰۷,۱۲۸	۰	۵,۳۹۶,۵۹۶,۵۳۴
۱۹	استادخانه-م ۱۴ بودجه ۹۶-۹۷-۸۱۰	۱۸,۶۳۹	۱۶,۴۳۲,۹۷۲,۰۱۲	۱۵,۷۶۱,۷۸۳,۸۶۰	۱۱,۹۰۶,۶۵۵	۰	۶۴۹,۲۸۱,۴۹۷	۰	۵۳۸,۰۷۴,۷۱۸
۲۰	استادخانه-م ۱۲ بودجه ۹۶-۹۷-۸۱۱	۲۷,۹۶۸	۲۴,۲۰۹,۷۷۲,۰۲۲	۲۳,۴۹۶,۸۲۲,۰۴۹	۱۷,۵۵۲,۰۸۵	۰	۶۹۵,۳۹۷,۸۹۸	۰	۷۵۳,۹۶۵,۰۱۰
۲۱	استادخانه-م ۱۳ بودجه ۹۶-۹۷-۸۱۰	۱۵,۸۳۹	۱۳,۹۳۶,۱۶۵,۸۹۶	۱۳,۴۹۸,۳۱۳,۷۰۶	۱۰,۱۰۳,۳۲۰	۰	۴۲۷,۷۴۹,۳۷۰	۰	(۳۱۰,۴۲۰,۱۳۲)
۲۲	استادخانه-م ۷ بودجه ۹۶-۹۷-۶۲۷	۱,۲۶۵	۱,۱۸۲,۲۶۱,۴۱۰	۱,۱۴۶,۳۵۵,۷۹۳	۸۵۷,۱۴۰	۰	۲۵۰,۴۸,۳۷۷	۰	۸۶۸,۰۷۵,۳۳۹
۲۳	استادخانه-م ۵ بودجه ۹۶-۹۷-۵۲۳	۱۳۷,۴۴۵	۱۳۱,۰۳۰,۷۱۶,۷۴۰	۱۲۵,۲۳۹,۰۲۰,۰۷۹	۹۴,۹۹۷,۱۷۰	۰	۵,۷۰۶,۶۹۹,۳۹۱	۰	۴,۱۱۷,۹۱۷,۳۲۷
۲۴	استادخانه-م ۱۰ بودجه ۹۶-۹۷-۳۲۷	۱۶۸	۱۶۵,۴۲۶,۰۷۲	۱۵۹,۵۵۱,۱۱۷	۱۱۹,۹۲۴	۰	۵,۷۵۵,۰۲۱	۰	۰
۲۵	استادخانه-م ۱۴ بودجه ۹۶-۹۷-۷۲۲	۴۱,۴۸۰	۳۸,۲۰۱,۵۰۳,۷۶۰	۳۶,۵۸۹,۷۸۱,۳۱۴	۲۷,۶۹۶,۰۹۰	۰	۱,۵۸۴,۰۲۶,۴۵۶	۰	۳۳۶,۳۰۳,۷۱۱
			۷۴۲,۳۴۱,۲۱۹,۱۴۱	۷۱۲,۱۸۹,۲۰۸,۳۱۰	۵۲۸,۱۹۷,۳۸۵	۰	۲۹,۶۱۳,۸۱۳,۵۳۶	۱۰,۳۷۹,۵۲۳,۷۳۶	۳۲,۲۸۲,۴۱۰,۹۸۸

۱۷- سود سهام

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلق در زمان	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام- ریال	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام-ریال	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰
								خالص درآمد سود سهام-	خالص درآمد سود سهام-	خالص درآمد سود سهام-
۱	شرکت سنگ آهن بهرمین	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۳۵۰,۰۰۰	۸۰۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۲۱,۵۹۶	۲۷۴,۱۷۸,۴۰۴	۰	۰
۲	شرکت مارگارین	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۱/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۲۱,۵۹۶	۲۳۴,۱۷۸,۴۰۴	۰	۰

صندوق سرمایه گذاری ثابت ناصی مفید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

۱۸- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار یا 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 ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۸-۱ سود اوراق مشارکت	۱,۲۸۸,۳۹۷,۸۳۵	۱,۵۴۵,۸۹۸,۳۵۳	۸,۳۱۲,۲۸۷,۰۴۹
۱۸-۲ سود سپرده بانکی	(۲۰۰۰۶)	۲,۶۴۰,۴۲۶	۲,۷۳۳,۰۹۸
	۱,۲۸۸,۳۹۵,۸۲۹	۱,۵۴۸,۵۳۸,۷۷۹	۸,۳۱۵,۰۲۰,۱۴۷

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت :

تاریخ انتشار	تاریخ سررسید	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱			دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰
		مبلغ اسمی	نرخ سود	سود		
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۳/۰۶/۱۶	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۰	۱,۳۱۷,۴۷۸,۴۷۶	۲,۳۶۳,۸۵۴,۴۱۳
۱۳۹۴/۱۰/۱۹	۱۳۹۸/۱۰/۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۰	۲۲۵,۳۶۳,۷۱۳	۱,۶۲۸,۲۷۴,۰۰۱
۱۳۹۵/۰۲/۱۴	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۰	-	۱,۸۹۷,۳۷۸,۸۶۹
۱۳۹۷/۰۲/۳۰	۱۴۰۱/۰۲/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۱,۲۸۸,۳۹۷,۸۳۵	۳,۱۵۶,۱۶۴	۲,۳۲۲,۸۷۹,۷۶۶
				۱,۲۸۸,۳۹۷,۸۳۵	۱,۵۴۵,۸۹۸,۳۵۳	۸,۳۱۲,۲۸۷,۰۴۹

سود اوراق اجاره فولاد کاوه جنوب کیش
سود اوراق مشارکت اجاره پترومید آسیا ماهه ۳۰ درصد
سود اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه ۲۱ %
سود اوراق مشارکت صکوک اجاره مخابرات- ۳ ماهه ۱۶ %

۱۸-۲- سود سپرده بانکی:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱			دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰
		نرخ سود	سود	سود		
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۶/۰۸/۰۷	کوتاه مدت	۱۰	(۲,۰۰۰۶)	۲,۷۱۸,۷۹۶	۲,۷۳۳,۰۹۸	۲,۷۳۳,۰۹۸
			۰	(۷۸,۳۷۰)	-	-
			(۲,۰۰۰۶)	۲,۶۴۰,۴۲۶	۲,۷۳۳,۰۹۸	۲,۷۳۳,۰۹۸

سود سپرده بانک- ملت
هزینه تنزیل
سود خالص

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
.	۷۷,۶۶۰	۷۷,۶۶۰
.	۲,۱۷۷,۹۸۸	۲,۱۷۷,۹۸۸
.	۲,۲۵۵,۶۴۸	۲,۲۵۵,۶۴۸

سایر درآمدهای تنزیل سود بانک
تعدیل کارمزد ارجزار

۲۰- هزینه کارمزد ارکان
هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۲,۴۸۸,۴۶۱,۸۶۵	۵۷۲,۰۴۷,۰۱۴	۵,۱۰۳,۴۹۵,۴۰۳
۷۴,۷۹۴,۴۴۷	۵۷,۱۷۱,۴۵۱	۲۸۲,۳۷۶,۷۰۹
۳۴,۹۰۴,۱۴۲	۳۴,۶۱۹,۵۸۵	۱۳۸,۸۵۸,۱۷۵
۲,۵۹۸,۱۶۰,۴۵۴	۶۶۳,۸۳۸,۰۵۰	۵,۵۲۴,۷۳۰,۸۸۷

مدیر صندوق
متولی
حسابرس

۲۱- سایر هزینهها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۹۰,۲۵۸,۳۹۵	۷۳,۸۲۸,۳۳۰	۳۱۸,۱۴۴,۵۱۶
۹۲,۵۳۲,۸۶۲	۲۲,۰۵۵,۴۱۹	۱۹۳,۰۱۹,۲۸۹
۴,۵۶۷,۹۰۶	۶,۷۷۵,۴۱۰	۴۹,۹۳۴,۲۴۶
۲۷,۱۷۵,۳۳۰	.	۲۹,۸۶۳۰
۲۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۲۱۰,۵۰۰
۲۱۴,۵۵۴,۴۹۳	۱۰۲,۷۰۹,۱۵۹	۵۶۱,۶۰۷,۱۸۱

هزینه آبونمان
هزینه تصفیه
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
هزینه کارمزد بانکی

۲۲- سود تقسیم شده

طبق امید نامه صندوق، سود دارندگان واحدها در پایان هر ماه پرداخت می شود.

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
(۴۶,۲۶۱,۸۹۲,۰۴۶)	(۱۶,۰۹۱,۵۷۱,۵۷۹)	(۱۱۵,۹۳۰,۳۴۶,۳۴۸)
(۴۶,۲۶۱,۸۹۲,۰۴۶)	(۱۶,۰۹۱,۵۷۱,۵۷۹)	(۱۱۵,۹۳۰,۳۴۶,۳۴۸)

سودهای پرداختی طی دوره

صندوق سرمایه گذاری ثابت نامی مفید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

تعدیلات	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰
	ریال	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	۵,۰۰۶,۰۶۸,۳۷۹	۵,۱۴۴,۸۷۵,۵۲۸	۱۸,۸۵۲,۵۲۸,۶۴۱
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۸,۰۵۵,۶۳۰,۰۲۷)	(۶۸۳,۹۹۹,۰۴۲)	(۸,۴۹۳,۷۸۴,۹۴۸)
	(۳,۰۴۹,۵۶۱,۶۴۸)	۴,۴۶۰,۸۷۶,۴۸۶	۱۰,۳۵۸,۷۴۳,۶۹۳

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی
در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱				
نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت سبذگردان انتخاب مفید	مدیر صندوق	سهام ممتاز	۹۹۹,۰۰۰	۱.۳۵%
		سهام عادی	۳۱,۲۳۰	۰.۰۴%
شرکت مشاور سرمایه گذاری ایده مفید	سهامدار	سهام ممتاز	۱,۰۰۰	۰.۰۰%
		سهام عادی	۳۱	۰.۰۰%
رحیم صادقی دمنه	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۲,۶۴۵	۰.۰۲%
محمدرضا گل دوست	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۲,۶۴۵	۰.۰۲%
رضا ابراهیمی قلعه حسن	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۲,۶۴۵	۰.۰۲%
			۱,۰۶۹,۱۹۶	۱.۴۴%

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

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله-ریال	مانده طلب (بدهی) -ریال
شرکت کارگزاری مفید	مدیر ثبت صندوق	خرید و فروش سهام	۱,۵۸۵,۸۳۷,۰۶۹,۹۵۲	۳۵,۵۷۹,۴۸۰,۲۹۷
شرکت سبذگردان انتخاب مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۲,۴۸۸,۴۶۱,۸۶۵	(۲,۴۸۸,۴۶۱,۸۶۵)
موسسه حسابرسی رازدار	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۷۴,۷۹۴,۴۴۷	(۷۴,۷۹۴,۴۴۷)
موسسه حسابرسی فرازمشاور	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۳۴,۹۰۴,۱۴۲	(۳۴,۹۰۴,۱۴۲)

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه
در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه باشد، رخ نداده است.