

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی

صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶,۰۴,۳۱



صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی

صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی

شماره ثبت صندوق در اداره کل ثبت شرکت‌ها: ۳۴۴۶۳

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۸ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه

۲

• صورت خالص داراییها

۳

• صورت سود و زیان

۴

• صورت گردش خالص دارائی ها

یادداشت‌های توضیحی:

۵

الف. اطلاعات کلی صندوق

۶

ب. مبنای تهیه صورت های مالی

۶-۸

پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۹-۱۶

ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی 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 ۱۳۹۶/۰۵/۲۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضا

شخص حقوقی

ارکان صندوق

شرکت کارگزاری مفید

مدیر صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین

متولی صندوق

شرکت کارگزاری مفید
(سامی خاص)



صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی

صورت خالص دارائیهما

در تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۰۷/۳۰	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۹۹۹,۸۱۹,۰۴۷,۳۸۳	۱,۴۹۳,۲۷۳,۲۸۶,۳۸۰	۵	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴,۳۷۶,۳۷۴	۲,۵۷۴,۳۷۴	۶	حسابهای دریافتی
۳۷۶,۵۳۵,۸۴۴	۵۰,۱۳۱,۹۷۴	۷	سایر داراییها
۴,۷۹۴,۶۶۷,۰۱۱	۹۰۲,۵۱۷,۶۹۶	۸	موجودی نقد
(۲۱۷,۲۴۱)	۳۱,۴۳۰,۵۴۹,۳۹۱	۹	جاری کارگزاران
۱,۰۰۴,۹۹۴,۴۰۹,۳۷۱	۱,۵۲۵,۶۵۹,۰۵۹,۸۱۵		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۳,۶۳۸,۱۸۲,۶۹۸	۳,۹۴۳,۷۱۲,۸۷۱	۱۰	بدهی به ارکان صندوق
۳۷,۳۳۱,۸۱۴,۸۰۰	۱۰۳,۲۴۴,۳۶۳,۲۷۶	۱۱	بدهی به سرمایه گذاران
۵۸۶,۵۸۳,۵۸۵	۱,۵۶۲,۰۳۷,۵۴۲	۱۲	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۴۱,۵۵۶,۵۸۱,۰۸۳	۱۰۸,۷۵۰,۱۱۳,۶۸۹		جمع بدهی ها
۹۶۳,۴۳۷,۸۲۸,۲۸۸	۱,۴۱۶,۹۰۸,۹۴۶,۱۲۶	۱۳	خالص دارایی ها
۶۰۴,۹۴۰	۷۶۲,۸۰۱		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱,۵۹۲,۶۱۷	۱,۸۵۷,۵۰۸		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی

صورت سود و زیان

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۷/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
درآمدها:			
۱۵,۵۴۲,۷۳۲,۱۵۵	۶,۳۹۶,۶۸۱,۸۴۴	۵۳,۵۱۴,۵۵۷,۳۱۹	۱۴ سود فروش اوراق بهادار
۱۴,۵۷۹,۶۱۶,۹۲۶	۷,۰۷۵,۲۸۰,۵۰۸	۲۰,۹۰۹,۷۶۱,۶۱۶	۱۵ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۶۶,۴۹۵,۰۸۰,۹۹۵	۳۸,۴۱۱,۷۳۲,۰۹۸	۱۱۸,۴۸۲,۸۹۸,۸۴۱	۱۶ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۶,۰۰۷	۶,۰۰۷	۱,۷۹۳	۱۷ سایر درآمدها
۹۶,۶۱۷,۴۳۶,۰۸۳	۵۱,۸۸۳,۶۹۷,۴۵۷	۱۹۲,۹۰۷,۳۱۹,۵۶۹	جمع درآمدها
هزینه‌ها:			
۴,۷۴۳,۱۹۰,۰۲۳	۲,۶۴۸,۹۱۴,۰۷۳	۸,۷۷۹,۴۸۶,۱۷۱	۱۸ هزینه کارمزد ارکان
۹۰۲,۱۰۲,۵۳۶	۵۶۷,۰۷۲,۸۱۰	۱,۳۰۱,۸۵۷,۸۲۷	۱۹ سایر هزینه‌ها
۵,۶۴۵,۲۹۲,۵۵۹	۳,۲۱۵,۹۸۶,۸۸۳	۱۰,۰۸۱,۳۴۳,۹۹۸	جمع هزینه‌ها
۹۰,۹۷۲,۱۴۳,۵۲۴	۴۸,۶۶۷,۷۱۰,۵۷۴	۱۸۲,۸۲۵,۸۷۵,۵۷۱	سودخالص

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

صورت گردش خالص داراییها

سال مالی		دوره مالی نه ماهه		دوره مالی نه ماهه		یادداشت
۱۳۹۵/۰۷/۳۰ منتهی به		۱۳۹۵/۰۴/۳۱ منتهی به		۱۳۹۶/۰۴/۳۱ منتهی به		
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۱۶۶,۱۶۱,۵۶۳,۸۶۵	۱۳۹,۵۵۲	۱۶۶,۱۶۱,۵۶۳,۸۶۵	۱۳۹,۵۵۲	۹۶۳,۴۳۷,۸۲۸,۲۸۸	۶۰,۴۹۴۰	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای سال
۴۰,۶۵۱,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۶۵۱,۱۱۰	۲,۷۰۵,۷۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۵,۷۰۳	۴,۳۸۵,۶۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۸۵,۶۲۸	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال
(۳,۵۸۹,۷۲۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۵۸۹,۷۲۲)	(۲,۳۸۱,۰۹۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۳۸۱,۰۹۵)	(۴,۲۳۷,۷۶۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۲۳۷,۷۶۷)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
۹۰,۹۷۲,۱۴۳,۵۲۴		۴۸,۶۶۷,۷۱۰,۵۲۴		۱۸۲,۸۲۵,۸۷۵,۵۷۱		سودزبان (خالص سال تعدیلات
۲۳۰,۸۱۶,۱۲۰,۸۹۹		۱۳۷,۲۶۸,۸۲۳,۳۶۳		۱۱۲,۷۸۴,۳۴۲,۲۶۷		
۹۶۳,۴۳۷,۸۲۸,۲۸۸	۶۰۴,۹۴۰	۶۸۶,۹۰۵,۱۰۶,۸۰۲	۴۵۴,۱۶۰	۱,۴۱۶,۹۰۸,۹۴۶,۱۲۶	۷۶۲,۸۰۱	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال

۲۰

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جداولی ناگزیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی که صندوقی با سرمایه باز محسوب می‌شود در تاریخ ۱۳۹۳/۰۵/۲۷ نزد ثبت شرکتها با شماره ۳۴۴۶۳ و در تاریخ ۱۳۹۳/۰۶/۰۳ تحت شماره ۱۱۲۷۷ 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 ۳ سال تا تاریخ ۱۳۹۶/۰۵/۲۶ است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان کریمخان زند، ابتدای قائم مقام، کوچه نگین، کوچه زیبا، پلاک ۱ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی مطابق با ماده ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس <http://hamifund.com> درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق سرمایه‌گذاری، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحد های سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد ممتاز	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت کارگزاری مفید	۹,۹۰۰	٪۹۹	٪۱۶,۳۶
	جمع	۹,۹۰۰	٪۹۹	٪۱۶,۳۶

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶

مدیر 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 عبارت است از تهران - ابتدای خیابان قائم مقام فراهانی - کوچه نگین - کوچه زیبا پلاک ۱.

متولی صندوق، مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین است که در تاریخ ۱۳۷۵/۰۳/۲۸ به شماره ثبت ۸۹۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خیابان سهروردی شمالی، خیابان خرمشهر، خیابان عربعلی، پلاک ۱، واحد ۶

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی دش و همکاران (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۳/۰۵ به شماره ثبت ۱۹۷۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، بزرگراه نیایش - سردار جنگل شمالی - خیابان پنج تن - خیابان نوروزپور (نشاط سابق) - نبش کوچه سوم غربی - پلاک ۲۴ - صندوق پستی ۴۸۷/۱۴۱۸۵

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- 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.

۴-۱-۱- 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.

۴-۱-۲- 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.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- 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 وبا 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 حامی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶

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 ۳ 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.

۴-۴- 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 (۲۵،۰۰۰) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ صفر ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با رایه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه نه در هزار (۹،۰۰۰) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت روزانه سود علی‌الحساب دریافتی ناشی از سپرده‌گذاری در بانک‌ها یا مؤسسات مالی و اعتباری نسبت به بالاترین سود علی‌الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده.
کارمزد متولی	سالانه یک در هزار (۱،۰۰۰) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۲۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۳۵۰ میلیون ریال است.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۴۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه 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 تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با رایه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶

۴-۵- 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.

۴-۶- 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.

۴-۷- 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.

۴-۸- 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.

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

خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش ریال	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	نام اوراق
ریال	ریال		ریال	ریال	ریال			
۱۳۹۵/۰۷/۳۰	۳۲,۱۶۷,۸۳۳,۵۷۳	۰,۰۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت واسط مالی آذر (صیبارس)
	۲۵,۶۱۷,۳۳۷,۶۲۸	۱,۳۷٪	۳۰,۰۱۰,۰۷۶,۳۱۶	۲۰,۸۳۳,۸۲۹	۲۰,۰۷۸,۸۹۲,۶۸۷	۲۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	مربایحه فولاد مبارکه ۹۷-۴۲۹
	۶۴,۲۰۲,۳۲۸,۸۵۷	۰,۰۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	اوراق اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۵۰۲
	۵۷,۶۳۹,۰۸۰,۶۶۵	۰,۰۹٪	۱۳,۵۵۵,۸۷۲,۶۶۲	۱۴,۰۷۶,۳۵۶	۱۳,۵۵۱,۷۰۸,۱۰۶	۲۰	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	شرکت واسط مالی مهر (صمینا)
	۲۸,۰۰۵,۳۴۵,۸۱۹	۲,۷۶٪	۷۳,۶۵۵,۱۵۶,۴۳۳	۱۸,۰۲۰,۸۸۱,۱۲۱	۷۰,۸۳۳,۰۶۸,۳۰۲	۳۲	۱۳۹۷/۱۱/۱۸	اوراق اجاره رایتل ۳ (صیانت)
	۱۲۰,۳۸۲,۶۰۰,۹۸۱	۷,۹۹٪	۱۱۱,۹۶۰,۳۳۳,۷۲۰	۵۵,۵۵۳,۹۰۰	۱۲۱,۳۶۶,۷۵۱,۸۲۰	۲۱	۱۳۹۸/۰۳/۲۲	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران
	۶۳,۱۳۱,۵۷۵,۷۳۳	۰,۰۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	اوراق اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۵۱۳
	۵۳,۹۸۱,۳۲۳,۰۰۹	۳,۶۵٪	۵۵,۶۷۵,۰۴۲,۰۱۹	۳۶۲,۰۳۹,۴۹۸	۵۵,۳۱۱,۹۹۴,۵۲۱	۲۱	۱۳۹۸/۰۱/۱۹	اوراق اجاره دانا تپو ریزگ کیش ۱۳۹۴
	۰	۰,۰۰٪	۷۳,۹۱۰,۰۱۹,۵۰۳	۰	۷۳,۹۱۰,۰۱۹,۵۰۳	۰	۱۳۹۶/۰۶/۱۳	اوراق اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۶۱۳
	۰	۰,۰۰٪	۱۰۰,۸۷۱,۱۱۸,۱۶۶	۰	۱۰۰,۸۷۱,۱۱۸,۱۶۶	۰	۱۳۹۶/۰۷/۰۲	اوراق اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۷۰۳
	۳۲,۸۳۳,۳۳۱,۱۷۳	۰,۰۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	اوراق اسناد خزانه اسلامی ۹۵-۸۲۱
	۵۵,۸۲۲,۳۳۹,۰۱۲	۰,۰۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	اوراق اسناد خزانه اسلامی ۹۵-۹۰۹
	۳۵,۹۹۶,۱۳۹,۰۳۶	۰,۰۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	اوراق اسناد خزانه اسلامی ۹۵-۹۰۹
	۵۰,۹۵۱,۳۱۰,۶۲۲	۳,۸۳٪	۵۸,۲۴۶,۲۲۲,۰۰۲	۲,۶۵۰,۰۲۶,۸۶۱	۵۸,۳۳۲,۲۵۵,۵۴۱	۱۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۱۳۹۶-۹۸۱۳۲۶
	۳۹,۰۷۱,۴۳۶,۰۰۰	۱,۹٪	۳۰,۰۰۵,۳۳۹,۹۰۷	۱,۳۳۷,۱۸۲,۵۸۷	۳۸,۶۷۸,۰۶۷,۳۲۰	۲۱	۱۳۹۶/۰۲/۱۲	اجاره رایتل ماهانه ۲۱ %
	۳۵,۱۲۷,۵۶۹,۳۳۷	۲,۸۴٪	۳۳,۲۰۹,۰۲۱,۷۱۲	۴۱۶,۰۷۳,۵۳۹	۳۳,۸۹۲,۹۴۸,۱۷۳	۲۱	۱۳۹۶/۰۳/۰۹	اجاره هوزینتالین ماهان ۹۹-۲
	۳۱,۸۴۰,۱۳۷,۷۷۵	۰,۰۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵
	۹۵,۱۲۷,۰۴۰,۳۲۰	۰,۰۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	اوراق رهتی بانک مسکن ۹۷-۴۱۳
	۶۳,۸۳۳,۱۸۶,۶۹۱	۰,۰۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	اوراق سلف اوزه پتروشیمی شیراز
	۷۱,۵۳۶,۳۳۵,۴۰۹	۰,۰۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	سلف تیر آهن ۱۴ دوب آهن مرحله اول
	۶,۹۷۱,۴۷۸,۳۶۶	۰,۰۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	اوراق اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۷۳۴
	۰	۰,۰۰٪	۷۱,۹۶۴,۶۹۸,۰۹۸	۰	۷۱,۹۶۴,۶۹۸,۰۹۸	۰	۱۳۹۶/۰۷/۲۳	اوراق اسناد خزانه اسلامی ۹۹۱۱۱۸
	۰	۰,۰۰٪	۲۱۷,۹۶۶,۳۳۹,۸۴۸	۱۷,۹۶۲,۶۲۹,۴۸۸	۲۰,۰۰۰,۲۶۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	اجاره دولتی آپارتمان ۳ ماهه ۳۰ درصد
	۰	۰,۰۰٪	۱۳۹,۳۶۱,۵۱۵,۲۶۴	۸۵۲,۷۸۵,۶۲۰	۱۴۸,۵۰۸,۷۳۹,۷۳۴	۲۰	۱۳۹۷/۰۲/۰	اوراق اجاره تپو واسط ۳ ماهه ۳۰ درصد
	۰	۰,۰۰٪	۳۹,۹۳۶,۷۱۱,۶۵۵	۱,۳۲۰,۶۰۰,۶۵۵	۳۸,۵۰۶,۱۱۱,۰۰۰	۱۸	۱۳۹۶/۰۸/۲۶	صکوک اجاره سالیانه ۱۳۳۱-۲۰ ماهه ۱۸٪
	۰	۰,۰۰٪	۱۳۱,۱۷۰,۶۰۰,۳۵۲	۶۸۲,۳۹۲,۵۱۴	۱۳۰,۶۸۸,۲۰۷,۸۲۸	۲۰	۱۳۹۶/۰۱/۲۲	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
	۰	۰,۰۰٪	۲۵۰,۰۴۰,۳۱۲,۱۴۷	۴۰,۲۶۹,۹۶۰,۱۲۷	۲۳۶,۰۱۳,۵۱۶,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	اوراق اجاره فولاد کاوه جنوب کیش
	۹۸۵۰,۹۹,۹۸۵,۳۲۶	۹,۶۸٪	۱,۴۷۱,۹۲۶,۹۱۳,۰۹۴	۳۳,۱۴۶,۰۱۸,۴۷۵	۱,۴۳۸,۷۹۰,۸۹۴,۶۱۹			
	۱۴,۷۱۹,۰۶۲,۱۵۷		۲۱,۳۲۶,۳۳۲,۱۸۶					
	۹۹۹,۸۱۹,۰۴۷,۳۸۳	۹,۷۸٪	۱,۴۹۳,۳۷۳,۲۸۶,۳۸۰					

سود ناشی از تغییر قیمت اوراق مشارکت
جمع

۶- حساب‌های دریافتی
حساب‌های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۷/۳۰		۱۳۹۶/۰۴/۳۱	
توزیل شده	توزیل شده	ذخیره توزیل	نرخ توزیل
ریال	ریال	ریال	درصد
۴,۹۸۷	۴,۹۸۷	(۲)	۲۰
۲,۵۴۰,۷۸۷	۲,۵۴۹,۳۸۷	(۱۰,۵۵)	۲۰
۱,۸۳۰,۶۰۰	.	.	.
۴,۳۷۶,۳۷۴	۲,۵۷۴,۳۷۴	(۱۰,۵۷)	.
	۲,۵۷۵,۴۳۱		

سود دریافتی سپرده نزد بانک شهر
سود دریافتی سپرده نزد بانک ملت
سود دریافتی سپرده نزد بانک خاورمیانه
جمع

۷- سایر داراییها
سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجمع و آئینان نرم افزار صندوق می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهکم نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف مدت ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهکم شده و مخارج برگزاری مجمع 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 مستهکم می‌شود.

۱۳۹۵/۰۷/۳۰		۱۳۹۶/۰۴/۳۱	
مانده در پایان سال مالی	مانده در پایان دوره مالی	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۷۶,۵۲۵,۸۴۴	۵۰,۱۳۱,۹۷۴	۳۲۶,۴۰۳,۸۷۰	.
۳۷۶,۵۲۵,۸۴۴	۵۰,۱۳۱,۹۷۴	۳۲۶,۴۰۳,۸۷۰	.
			۳۷۶,۵۲۵,۸۴۴

آیویمان نرم افزار صندوق
جمع

۸- موجودی نقد
موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۷/۳۰		۱۳۹۶/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰,۶۳۶,۴۸۲	۲۰,۰۱۰,۰۰۰	۲۰,۶۳۶,۴۸۲	۵۱,۰۷۳۳,۳۷۶
۲,۵۸۸,۲۷۰,۵۳۹	۷۰,۴۳۱,۶۹۶	۲,۵۸۸,۲۷۰,۵۳۹	۱۰۰,۹۱۰,۸۱۰,۷۰۷,۷۱۸,۱۹
۴,۷۹۴,۶۶۷,۰۲۱	۹۰,۴۴۱,۶۹۶	۴,۷۹۴,۶۶۷,۰۲۱	۹۰,۴۴۱,۶۹۶

بانک ملت شنبه کارگزاری مفید-۵۱,۰۷۳۳,۳۷۶
بانک خاورمیانه شنبه ظفر - ۱۰۰,۹۱۰,۸۱۰,۷۰۷,۷۱۸,۱۹
جمع

صندوق سرمایه گذاری ثابت حاصی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶

۹- جاری کارگزاران

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

۱۳۹۵/۰۷/۳۰		۱۳۹۶/۰۴/۳۱		
مانده بستانکار	مانده	گردش	گردش	مانده بستانکار
در پایان سال	در پایان دوره	بستانکار طی دوره	بدهکار طی دوره	در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۲۱۷,۲۴۱)	۳۱,۴۳۰,۵۴۹,۳۹۱	۳,۵۵۹,۲۰۴,۰۷۸,۸۶۱	۳,۵۹۰,۶۳۴,۸۴۵,۴۹۳	(۲۱۷,۲۴۱)
(۲۱۷,۲۴۱)	۳۱,۴۳۰,۵۴۹,۳۹۱	۲,۱۸۱,۹۸۷,۴۲۶,۵۳۳	۲,۲۱۷,۲۵۷,۰۷۴,۴۰۴	(۲۱۷,۲۴۱)

شرکت کارگزاری مفید
جمع

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۵/۰۷/۳۰	۱۳۹۶/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۳,۳۱۹,۷۱۴,۱۲۵	۳,۸۰۱,۶۰۴,۸۳۵
۲۴۴,۲۶۱,۳۸۲	۱۰۶,۵۳۳,۲۳۴
۷۴,۲۰۷,۱۹۱	۳۵,۵۷۳,۸۰۲
۳,۶۳۸,۱۸۲,۶۹۸	۳,۹۴۳,۷۱۲,۸۷۱

مدیر
متولی
حسابرس
جمع

۱۱- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۵/۰۷/۳۰	۱۳۹۶/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۲۶,۸۱۴,۶۹۵,۰۳۲	۶۴,۲۳۲,۶۲۶,۶۴۰
	۳۹,۰۱۱,۷۳۶,۶۳۶
۴۴۷,۱۱۹,۷۶۸	۰
۳۷,۳۳۱,۸۱۴,۸۰۰	۱۰۳,۲۴۴,۳۶۳,۲۷۶

بابت درخواست ابطال
بابت درخواست صدور
بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۵/۰۷/۳۰	۱۳۹۶/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۵۸۶,۵۸۳,۵۸۵	۱,۵۶۲,۰۳۷,۵۴۲
۵۸۶,۵۸۳,۵۸۵	۱,۵۶۲,۰۳۷,۵۴۲

ذخیره تصفیه
جمع

۱۳- خالص داراییها

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

۱۳۹۵/۰۷/۳۰		۱۳۹۶/۰۴/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۹۴۷,۵۱۱,۶۵۸,۲۸۸	۵۹۴,۹۴۰	۱,۳۹۸,۳۳۳,۸۶۶,۳۰۷	۷۵۲,۸۰۱
۱۵,۹۲۶,۱۷۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۸,۵۷۵,۰۷۹,۸۱۹	۱۰,۰۰۰
۹۶۳,۴۳۷,۸۲۸,۲۸۸	۶۰۴,۹۴۰	۱,۴۱۶,۹۰۸,۹۴۶,۱۲۶	۷۶۲,۸۰۱

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
جمع

صندوق سرمایه گذاری ثابت حاص
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیرماه ۱۳۹۶

۱۴- سودزبان فروش اوراق بهادار

سال مالی	دوره مالی نه ماهه	دوره مالی نه ماهه
متنهی به ۱۳۹۵/۰۷/۳۰	متنهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	متنهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۵,۵۴۲,۷۳۲,۱۵۵	۶,۳۶۶,۸۸۸,۸۳۳	۵۳,۱۲۵,۵۷۳,۳۱۹
۱۵,۵۴۲,۷۳۲,۱۵۵	۶,۳۶۶,۸۸۸,۸۳۳	۵۳,۵۱۴,۵۵۷,۳۱۹

سودزبان ناشی از فروش اوراق مشارکت

۱۴-۱- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر است:

سال مالی متنهی به	دوره مالی نه ماهه متنهی به	سودزبان فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	شرح اوراق مشارکت
۱۳۹۵/۰۷/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۶۶۸,۳۸۱,۰۰۹	۸,۶۸۸,۱۲۰	۲,۲۸,۲۵۰	۱,۶۸,۰۸۱۸	۰	۲۹,۱۳۳	۱,۶۸,۰۸۱۸	۱۷۲,۰۲۰,۰۰۰	۱۷۲	اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۲-۱۳۹۳ ۹۸۱۳۳۶
۱۳۳,۳۷۳,۶۶۹	۳,۲۶۶,۰۰۰	(۳,۳۳۳,۷۳۰)	۱۷,۵۱۶,۳۲۶,۶۵	۰	۳۱,۱۹۱,۰۸۵	۱۷,۵۱۶,۳۲۶,۶۵	۱۷,۵۳۳,۹۶۴,۰۰۰	۱۳۷,۵۰۰	اجاره رانل ماهه ۲۰ درصد
۱,۰۰۷,۳۷۷	(۱۰,۳۳۳,۱۳۳)	۷۶,۰۸۷,۸۱۹	۱۷,۶۸۶,۶۸۵,۹۵۴	۰	۳,۰۵۲,۲۶۰	۱۷,۶۸۶,۶۸۵,۹۵۴	۱۷,۵۵۵,۸۲۰,۱۳۳	۱۷,۲۳۳	اوراق اجاره شرکت صادرات ایران
۳,۳۲۸,۱۳۶۸	۳,۳۲۸,۱۳۶۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سلف موزی استاندارد نفت گروه ۵
۳۳۳,۸۲۵,۵۷۹	۳,۱۵۷,۱۰۰,۰۰۰	۶,۶۶۸,۰۸۷۸	۳۳,۶۲۱,۳۵۲,۰۰۰	۰	۶۲,۳۳۳,۹۲۳	۳۳,۶۲۱,۳۵۲,۰۰۰	۳۵,۳۱۳,۳۵۰,۰۰۰	۳۳,۶۰۰	اجاره چارلوپو سه ماهه ۲۰ درصد
۸۰,۵۸۲,۸۸۹	۸۰,۵۸۲,۸۸۹	۰	۰	۰	۱۱۰,۰۷۲,۳۲۸	۶۲,۳۲۸,۹۲۳,۶۷۸	۶۲,۳۲۹,۷۰۰,۰۰۰	۶۲,۳۰۰	اجاره رانل ۳- سه ماهه ۱۳ درصد
(۱۵,۰۰۰,۶۸۵۳)	۰	(۳۹۹,۹۲۶)	۰	۰	۱۴,۰۲۵,۲۵۵	۷۶,۶۶۹,۱۱۰,۵۳۳	۸۰,۶۰۹,۹۲۱,۲۵۰	۱۰,۱۹۱	اوراق رهن بانک مسکن ۹۷,۰۴۲
۰	۰	۳,۳۳۳,۷۸۵,۳۲۲	۰	۰	۱۰,۰۷۶,۶۳۳	۵۸,۱۲۶,۹۹۵,۲۶۹	۵۷,۸۱۱,۹۲۰,۰۰۰	۵۷,۸۸۷	سلف اوره نیوشیمی شیراز
۰	۰	(۳۳۳,۱۳۳,۱۳۳)	(۸۲۵,۸۰۰)	۰	۲,۸۳۵,۲۰۲	۳۷,۸۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۸۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۸۳۶	اجاره پتروشیمی اسباب‌باز ۲۰ درصد
۵۲,۰۵۶,۶۳۳	۵۲,۰۵۶,۶۳۳	۰	۰	۰	۲۰,۰۱۲۵	۱۱۲,۹۹۱,۹۳۹	۱۱۲,۹۷۵,۰۰۰	۱۱۲	مراجعه گامتور ۲ ماهه ۲۰ درصد
۱۵۳,۵۵۳	۱۵۳,۵۵۳	۰	۰	۰	۲۸,۱۵۱,۱۳۳	۱۶۱,۷۸۸,۳۶۹,۲۶۲	۱۶۱,۷۸۸,۰۶۲,۹۱۰	۱۶۱,۷۸۰	اجاره فنا پتروشیمی کیش ۱۳۹۴
۶۵,۵۳۳,۷۶۰	۶۵,۵۳۳,۷۶۰	(۷۸۲۵۵,۲۰۶)	۰	۰	۲۵,۰۰۰,۳۹۹	۳۵۹,۱۷۶,۶۹۸,۸۷۳	۳۵۹,۱۳۳,۷۸۹,۰۰۰	۳۵۹,۱۳۰	اجاره بازر سه ماهه ۲۰ درصد
۶۸,۳۱۶,۶۱۷	۶۸,۳۱۶,۶۱۷	(۷۸۲۰,۰۷۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اجاره مینا (۳) سه ماهه ۲۰ درصد
۳۳,۳۳۵,۲۸۷	۳۳,۳۳۵,۲۸۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اجاره مینا سه ماهه ۲۰ درصد
۵۷,۲۹۹,۹۱۵	۵۷,۲۹۹,۹۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اوراق اجاره فولادکوب جنوب کیش
۷,۵۶۱,۲۵۶	۷,۵۶۱,۲۵۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سفرهای مشاوره/مستشار/توسعه ملی
۱,۵۷۲,۳۸۹,۹۱۱	۱,۳۶۱,۷۵۲,۶۸۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	استاد خزانه اسلامی ۹۵,۶۲۱
(۸,۳۳۳,۰۰۰)	(۸,۳۳۳,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اجاره لیزینگ سیما ۲ ماهه ۲۰ درصد
۷,۲۵۰,۳۹,۶۶۹	۱,۶۰۱,۷۰,۶۵۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	استاد خزانه اسلامی ۹۵,۶۲۱
۰	۰	(۱,۰۷۶,۶۳۷)	۰	۰	۷,۲۲۸,۲۰۶	۳۱,۵۳۱,۳۱۲,۳۳۱	۳۱,۳۱۹	۳۱,۳۱۹	اجاره هویسالی سلطان ۹۹,۳
۰	۰	۸۲,۰۲,۶۲۲	۰	۰	۵۱۸	۹۸۲,۹۷,۵۰۰	۹۸۲,۹۷,۵۰۰	۹۸۲	استاد خزانه اسلامی کسنت ۹۵۱,۰۹
۱,۳۹۹,۳۸۸,۶۱۲	۱,۳۹۹,۳۸۸,۶۱۲	۶۳۳,۱۳۳,۳۶۶	۰	۰	۰	۹۸۲,۹۷,۵۰۰	۹۸۲,۹۷,۵۰۰	۹۸۲	استاد خزانه اسلامی کسنت ۹۵۱,۰۹
۰	۰	۱,۵۱۶,۶۳۳,۳۸۲	۰	۰	۰	۳۵,۳۷۷,۵۶۰,۵۳۳	۳۵,۳۳۰	۳۵,۳۳۰	استاد خزانه اسلامی ۹۵,۸۲۱
۳۹۹,۱۸۵,۹۹۹	۳۹۹,۱۸۵,۹۹۹	۸۱,۳۳۳,۵۵۱,۰۰۲	۰	۰	۲,۲۷۸,۹۱۹	۶۲,۷۱۷,۳۲۶,۵۱۸	۶۲,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۳۳۳	استاد خزانه اسلامی ۹۵,۹۰۹
۰	۰	۱۱,۳۳۳,۵۵۱,۲۶۸	۰	۰	۲۱,۱۲۶,۵۲۸	۱۲۰,۳۵۲,۰۷۹,۱۰۰	۱۲۸,۹۱۹,۵۵۵,۲۰۲	۱۲۸,۹۰۱	استاد خزانه اسلامی ۵۵۱۳۵
۰	۰	۱۵,۸۲۰,۱۹,۵۵۴	۰	۰	۷,۰۵۵,۵۶۵	۱۱۲,۳۳۳,۶۸۳,۵۵۵	۱۲۵,۰۷۱,۹۷۷,۹۸۱	۱۲۱,۱۶۰	استاد خزانه اسلامی ۹۶,۵۰۲
۰	۰	۳,۵۳۳,۲۱۶,۶۹۸	۰	۰	۱۲,۱۹۹,۵۳۳	۱۵۱,۵۵۸,۰۸,۳۵۸	۱۶۹,۹۰۵,۹۹۲,۹۱۷	۱۷۳,۱۵۳	استاد خزانه اسلامی ۹۶,۵۱۳
۰	۰	۳,۷۷۲,۰۶۱,۸۶۳	۰	۰	۱۰,۰۳۳,۳۹۹	۷۳,۳۲۱,۸۱۶,۶۵۱	۷۵,۸۵۹,۳۲۶,۸۸۳	۷۵,۸۵۰	استاد خزانه اسلامی ۹۶,۶۱۳
۰	۰	۵۲۱,۷۵۵,۷۸۳	۰	۰	۱۲,۶۱۸,۵۶۸	۵۵,۳۵۸,۱۵۶,۵۰۶	۵۸,۰۳۳,۰۱۹,۸۶۸	۶۲,۳۳۱	استاد خزانه اسلامی ۹۶,۶۱۳
۳۱۳,۰۳۷,۶۱۶	۳۱۳,۰۳۷,۶۱۶	۰	۰	۰	۰	۷۱,۹۰۶,۱۱۸,۶۲۱	۷۱,۵۲۰,۵۰۲,۳۳۳	۷۱,۵۲۰	اوراق اجاره عیار ۹۹,۰۲۱۲
۲,۳۷۷,۶۶۹	۲,۳۷۷,۶۶۹	۰	۰	۰	۳,۱۱۸,۰۶۶	۳۵,۳۳۷,۰۶۸,۵۷۸	۳۵,۲۱۶,۰۶۸,۸۷۵	۳۵,۲۱۶	اوراق سلف موزی استاندارد کسنت
۰	۰	۷۳,۱۰۸,۳۳۷	۰	۰	۰	۱۴,۹۱۳,۸۹۱,۶۲۳	۱۴,۹۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۱۷	اوراق مراجعه بانک کسنت گزانه
۰	۰	۳,۶۳۳,۰۵۸,۱۳۳	۰	۰	۱۷,۳۳۷,۸۷۸	۹۶,۰۶۸,۱۳۳,۵۷۱	۹۶,۰۶۸,۱۳۳,۵۷۱	۱۰,۸۳۳	استاد خزانه اسلامی کسنت ۹۵۱۱۱

صندوق سرمایه گذاری ثابت حاص
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به	دوره مالی نه ماهه	سود (زیان) فروش	حالیات	کاربرد	بهای فروش	تعداد	ارزاق مشارکت	ردیف
۱۳۹۵/۰۷/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	ریال	ریال	ریال	ریال			
۲۸۰,۷۶۵۶	-	۴۲,۱۲۰,۵۸۴	-	-	۷,۶۱۲,۱۵۰,۰۰۰	۴۵۵,۰۰۰	سود تیرماه ۱۳ تیر ماه مرحله اول	۳۵
۱۵,۵۴۲,۷۲۲,۱۵۵	۶,۳۹۶,۶۸۸,۴۴۴	۵۴,۵۱۴,۵۵۷,۳۱۹	-	۱,۳۳۰,۰۰۰	۷,۰۲۰,۵۶۷,۷۱۳	۷,۰۳۳	اجاره رانل ماهانه ۲۱٪	۳۶

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	دوره مالی نه ماهه	دوره مالی نه ماهه	دوره مالی نه ماهه
۱۳۹۵/۰۷/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۴/۳۱
۱۴,۵۷۹,۶۱۶,۹۲۶	۷,۰۷۵,۲۸۰,۵۰۸	۲۰,۹۰۹,۷۶۱,۶۱۶	۲۰,۹۰۹,۷۶۱,۶۱۶
۱۴,۵۷۹,۶۱۶,۹۲۶	۷,۰۷۵,۲۸۰,۵۰۸	۲۰,۹۰۹,۷۶۱,۶۱۶	۲۰,۹۰۹,۷۶۱,۶۱۶

اوراق بهادار با درآمد ثابت
جمع

۱۶- 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	دوره مالی نه ماهه	دوره مالی نه ماهه	دوره مالی نه ماهه
۱۳۹۵/۰۷/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۴/۳۱
۶۵,۵۹۷,۳۱۲,۹۸۸	۳۷,۸۲۹,۶۴۴,۰۰۱	۱۱۷,۲۲۳,۱۸۹,۰۰۳	۱۶-۱
۸۸۷,۶۶۸,۰۰۷	۵۸۲,۰۷۲,۶۲۷	۱,۲۶۰,۷۳۹,۹۲۸	۱۶-۲
۶۶,۴۸۵,۰۰۰,۹۹۵	۳۸,۴۱۱,۷۲۳,۰۰۸	۱۱۸,۴۸۲,۸۸۸,۸۳۱	

سود اوراق مشارکت
سود سپرده بانکی
جمع

۱۶-۱- سود اوراق مشارکت به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	دوره مالی نه ماهه	سود	درصد سود	تاریخ سررسید	تاریخ سررسید گزاری
۱۳۹۵/۰۷/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	ریال	درصد	ریال	ریال
۳,۳۲۲,۸۰۵,۳۲۳	۱,۳۳۳,۲۵۹,۶۹۴	۳,۹۵۵,۷۳۵,۹۲۱	۲۰	۱,۳۹۶/۰۲/۰۷	۱۳۹۲/۰۶/۱۶
۲۸۹,۱۳۱,۳۳۸	۳۸۹,۱۳۱,۳۳۸	۱,۵۵۰,۸۷۹,۳۰۷	۲۰	۱,۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۷/۱۵
۱۴۹,۵۳۰,۰۰۰	۱,۲۸۰,۳۷۹,۳۲۸	۹,۱۴۵,۸۳۰,۱۵۰	۲۰	۱,۳۹۵/۱۰/۲۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۰
۵,۸۰۷,۳۶۱,۱۰۴	۲,۹۹۶,۵۵۲,۵۲۳	۹,۳۳۹,۶۶۰,۵۲۵	۲۰	۱,۳۹۶/۰۷/۲۹	۱۳۹۲/۱۰/۳۰
۱,۸۸۴,۳۰۰,۷۶۶	-	۹,۰۱۷,۵۵۹,۳۲۸	۲۰	۱,۳۹۷/۰۴/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۲۸
۳,۳۲۲,۶۱۶,۳۳۸	۷۸۹,۷۵۷,۷۹۰	۲,۵۳۲,۹۲۳,۵۰۰	۲۱	۱,۳۹۹/۰۲/۰۹	۱۳۹۵/۰۲/۰۹
۵۵۲,۶۵۵,۲۲۲	۵۵۲,۶۵۵,۲۲۲	-	۲۱	۱,۳۹۵/۱۰/۲۲	۱۳۹۲/۱۰/۲۲
۲,۳۵۰,۹۳۹,۸۹۷	-	۵,۳۹۹,۳۸۴,۱۱۴	۲۱	۱,۳۹۹/۰۲/۱۴	۱۳۹۵/۰۲/۱۴
۱۰,۱۶۹,۳۹۹,۰۸۸	۷,۵۹۰,۳۱۷,۲۰۰	۹,۸۲۰,۸۱۱,۳۸۷	۲۲	۱,۳۹۷/۱۲/۱۸	۱۳۹۲/۱۲/۱۸
۵۱۶,۵۸۱,۳۳۴	۵۰۹,۹۹۹,۳۷۵	۱۱,۱۶۰,۷۳۳,۳۳۷	۲۰	۱,۳۹۶/۰۷/۰۷	۱۳۹۲/۰۷/۰۷
۱۶,۳۲۲,۳۸۱,۷۶۸	۱۰,۳۰۳,۲۷۱,۸۴۰	۱۹,۱۷۵,۳۵۱,۸۸۴	۲۱	۱,۳۹۸/۰۴/۲۲	۱۳۹۲/۰۴/۲۲
		۱,۳۰۸,۸۲۰,۳۳۹	۲۰	۱,۳۹۵/۱۱/۱۸	۱۳۹۵/۱۱/۱۸

صندوق سرمایه گذاری ثابت حاصی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶

سال مالی دوره مالی نه ماهه

منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱

سال مالی	سود	سود	نرخ سود	میانگ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۱۳۹۵/۰۷/۳۰	۱۳,۳۸۱,۰۵۶	۱۳,۳۸۱,۰۵۶	۳۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۰۲	۱۳۹۴/۰۹/۰۲
۸,۳۰۱,۶۶۵,۳۶۶	۵,۴۶۱,۶۵۰,۷۸۸	۸,۶۰۵,۸۰۳,۵۹۱	۲۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۸/۱۹	۱۳۹۴/۰۸/۱۹
۵,۱۵۲,۷۹۶,۵۲۵	۰	۵,۱۵۲,۷۹۶,۵۲۵	۲۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۰/۲۰	۱۳۹۲/۱۰/۲۰
۵۹۴,۳۳۹,۲۹۷	۰	۵۹۴,۳۳۹,۲۹۷	۲۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	۱۳۹۱/۰۳/۲۸
۳,۴۶۰,۷۰۶,۱۵۱	۱,۶۲۱,۶۴۳,۶۸۲	۳,۳۳۱,۰۶۳,۸۹۹	۲۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۳/۲۵	۱۳۹۴/۰۷/۱۶
۱۸۳,۵۱۲,۶۲۵	۱۸۳,۵۱۲,۶۲۵	۰	۲۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۲/۲۷	۱۳۹۱/۰۲/۲۰
۴,۲۵۲,۷۲۱,۹۰۷	۲,۱۶۱,۵۳۲,۴۷۷	۷,۹۱۳,۶۲۷,۹۳۷	۱۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	۱۳۹۴/۱۲/۲۶
۲,۷۵۰,۵۳,۳۸۱	۱,۳۸۲,۲۵۲,۵۱۹	۷,۰۰۰,۱۸۸,۷۸۱	۲۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۲/۱۲	۱۳۹۵/۰۲/۱۲
۱,۶۸۱,۲۵۶,۸۳۸	۱۷۵,۱۰۶,۲۵۷	۳۳۲,۰۰۳,۳۳۰	۱۸,۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۱۳	۱۳۹۵/۰۴/۱۳
۶۵,۵۱۷,۲۱۲,۹۸۸	۰	۷۵,۳۳۹,۲۸۸	۱۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۸/۲۶	۱۳۹۶/۰۲/۰۳
	۳۷,۸۲۹,۴۴۷,۰۱	۱۱۷,۲۲۲,۱۸۹,۰۳				

سود اوراق مشارکت ساخت سازش ساخت (استسناغ) توسعه ملی
سود اوراق مشارکت اجاره دانا بتورینگ کیش ۱۳۹۴
سود اوراق مشارکت اجاره بتروامیداسیا ۲ ماهه ۲۰ درصد
سود اوراق مشارکت صصینا ۱
سود اوراق مشارکت اوراق مزاجه بانگستر کرانه
سود اوراق مشارکت واسط مالی مرداد (صصینا)
سود اوراق مشارکت اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۲-۱۳۹۳
سود اوراق مشارکت اوراق اجاره جویبار ۲۱۲-۹۹
سود اوراق مشارکت اوراق رهفی بانک مسکن ۴۱۳-۹۷
سود اوراق مشارکت صصینا ۱۳۳۱
جمع

سال مالی منتهی به

دوره مالی نه ماهه

منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱

۲-۱۶- سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به	سود	سود	نرخ سود	دوره مالی نه ماهه منتهی به	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال		۱۳۹۶/۰۴/۳۱		
۳۹۶,۳۳۸,۱۶۵	۱۸۷,۶۲۳,۲۱۷	۱,۳۳۲,۹۹۱,۰۱۸	۱۵	کوتاه مدت	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	سود سپرده بانک-خاورمیانه
۱۰,۳۳۹,۵۲۴	۱۰,۳۳۹,۵۲۴	۰	۱۸	کوتاه مدت	۱۳۹۳/۰۵/۱۱	سود سپرده -بانک شهر
۳۹۰,۲۸۲,۰۶۱	۳۸۲,۷۱۶,۵۹۹	۲۲,۹۸۹,۹۷۷	۱۰	کوتاه مدت	۱۳۹۳/۰۶/۲۰	سود سپرده بانک-ملت
۸۷۶,۶۹۸,۰۰۰	۵۸۲,۰۷۹,۳۹۰	۱,۱۶۰,۷۸۰,۹۸۵				جمع
(۱,۷۹۳)	(۲۰۰۹۲)	(۱۰۰۵۷)				هزینه تنزیل
۸۷۶,۶۹۸,۰۰۷	۵۸۲,۰۷۷,۳۹۷	۱,۱۶۰,۷۷۹,۹۲۸				سود خالص

۱۷- سایر درآمدها

سایر درآمدها شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سپرده های بانکی است که در سالهای قبل از یادداشت ۱۶ درآمد سود سپرده بانکی کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است.

سال مالی منتهی به	سود	سود	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	دوره مالی نه ماهه منتهی به	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۵/۰۷/۳۰	۱۳۹۶/۰۴/۳۱
۸۷۶,۶۹۸,۰۰۷	۶۰۰,۰۰۷	۶۰۰,۰۰۷	۶۰۰,۰۰۷	۱۳۹۵/۰۷/۳۰	۱۳۹۶/۰۴/۳۱
	۶۰۰,۰۰۷	۶۰۰,۰۰۷	۶۰۰,۰۰۷	۱۳۹۵/۰۷/۳۰	۱۳۹۶/۰۴/۳۱
	۶۰۰,۰۰۷	۶۰۰,۰۰۷	۶۰۰,۰۰۷	۱۳۹۵/۰۷/۳۰	۱۳۹۶/۰۴/۳۱
	۶۰۰,۰۰۷	۶۰۰,۰۰۷	۶۰۰,۰۰۷	۱۳۹۵/۰۷/۳۰	۱۳۹۶/۰۴/۳۱

درآمد سود سپرده بانکی
جمع

صندوق سرمایه گذاری ثابت حاصی
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۷/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۴,۲۳۰,۱۴۰,۶۸۴	۲,۲۷۶,۲۲۲,۷۵۹	۸,۴۱۱,۹۳۷,۶۳۹	مدیر صندوق
۳۶۵,۲۸۲,۱۹۲	۲۶۰,۹۸۵,۱۳۱	۲۶۲,۷۳۹,۶۹۶	متولی
۱۴۷,۷۶۷,۱۴۷	۱۱۱,۷۰۶,۱۸۳	۱۰۴,۸۰۸,۸۳۶	حسابرس
۴,۷۴۳,۱۹۰,۰۳۳	۲,۶۴۸,۹۱۴,۰۷۳	۸,۷۷۹,۴۸۶,۱۷۱	جمع

۱۹- سایر هزینهها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۷/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۴۳۵,۷۳۸,۲۰۶	۳۲۶,۱۰۳,۶۸۷	۳۲۶,۴۰۳,۸۷۰	هزینه آبونمان
۴۶۶,۳۶۴,۳۳۰	۲۴۰,۹۶۹,۱۲۳	۹۷۵,۴۵۳,۹۵۷	هزینه تصفیه
۹۰۲,۱۰۲,۵۳۶	۵۶۷,۰۷۲,۸۱۰	۱,۳۰۱,۸۵۷,۸۲۷	جمع

۲۰- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۷/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱,۸۸۷,۶۵۹,۴۷۸,۶۷۷	۱,۱۳۴,۵۱۶,۳۳۱,۵۷۷	۳,۱۷۵,۶۶۴,۵۱۳,۹۶۷	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۱,۶۵۶,۸۴۳,۳۵۷,۷۷۸)	(۹۸۷,۱۴۸,۴۹۹,۲۱۴)	(۳,۰۶۲,۸۸۰,۲۷۱,۷۰۰)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۲۳۰,۸۱۶,۱۲۰,۸۹۹	۱۴۷,۳۶۷,۸۳۲,۳۶۳	۱۱۲,۷۸۴,۲۴۲,۲۶۷	جمع

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

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت کارگزاری مفید	مدیر صندوق	سهام ممتاز	۹,۹۰۰	۱,۳۰%
		سهام عادی	۰	۰,۰۰%
هادی مهری	موسس	سهام ممتاز	۱۰۰	۰,۰۱%
		سهام عادی	۰	۰,۰۰%
رحیم صادقی دمنه	مدیر سرمایه گذاری	سهام ممتاز	۰	۰,۰۰%
		سهام عادی	۳۴۲	۰,۰۴%
محمدرضا گل دوست	مدیر سرمایه گذاری	سهام ممتاز	۰	۰,۰۰%
		سهام عادی	۵۰	۰,۰۱%
رضا ابراهیمی قلعه حسن	مدیر سرمایه گذاری	سهام ممتاز	۰	۰,۰۰%
		سهام عادی	۴۸۹	۰,۰۶%
جمع			۱۰,۸۸۱	۱,۴۳%

۲۳- 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 صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۷,۱۶۷,۴۳۶,۶۴۴,۰۵۱	۳۱,۴۳۰,۵۴۹,۳۹۱

۲۴- 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.