

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶,۱۰,۳۰



صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی 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 سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی 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
۹-۱۸	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 ۱۳۹۶/۱۱/۲۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



ارکان صندوق	شخص حقوقی
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان انتخاب مفید
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی

صورت خالص دارائیهها

در تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

<u>۱۳۹۶/۰۷/۳۰</u>	<u>۱۳۹۶/۱۰/۳۰</u>	<u>یادداشت</u>	<u>دارایی ها</u>
ریال ۵۰,۹۷۸,۰۶۰,۹۸۰	ریال ۲۳۵,۲۸۴,۴۴۸,۳۳۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲,۵۹۴,۸۲۰,۴۳۸,۵۷۴	۳,۶۵۲,۷۸۲,۵۵۴,۸۹۴	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳,۵۷۷,۷۰۵	۹۷۲,۰۱۱,۰۱۳	۷	حسابهای دریافتی
۶۱,۳۸۸,۰۱۵	۶۲,۱۹۵,۲۱۱	۸	سایر داراییها
۲۱۰,۶۹۲,۷۵۱,۷۴۹	۸۵,۰۳۵,۳۱۸,۴۸۴	۹	موجودی نقد
<u>۲,۸۵۶,۵۵۶,۲۱۷,۰۲۳</u>	<u>۳,۹۷۴,۱۳۶,۵۲۷,۹۴۰</u>		جمع داراییها
			بدهی ها
۱۳۳,۱۲۲,۰۸۷,۰۴۵	۱۱,۹۰۷,۲۰۴,۱۳۵	۱۰	جاری کارگزاران
۵,۴۳۱,۲۶۸,۲۶۸	۷,۶۶۹,۲۲۵,۸۱۷	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۲۹۱,۷۵۱,۸۳۹,۷۴۳	۲۱۲,۵۹۴,۰۶۸,۹۰۱	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
۲,۰۷۲,۱۴۰,۹۸۲	۲,۸۹۶,۳۸۲,۰۴۰	۱۳	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
<u>۴۳۲,۳۷۷,۳۳۶,۰۳۸</u>	<u>۲۳۵,۰۶۶,۸۸۰,۸۹۳</u>		جمع بدهیها
<u>۲,۴۲۴,۱۷۸,۸۸۰,۹۸۵</u>	<u>۳,۷۳۹,۰۶۹,۶۴۷,۰۴۷</u>	۱۴	خالص داراییها
۱,۲۴۰,۱۵۹	۱,۸۲۵,۷۳۰		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱,۹۵۴,۷۳۲	۲,۰۴۷,۹۸۶		خالص داراییهای 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 سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
درآمدها:			
۸۷,۹۶۹,۸۴۶,۰۶۵	۸,۲۷۸,۱۶۵,۳۱۲	۴۴,۹۷۸,۸۵۲,۵۸۵	۱۵
۱۶,۲۲۹,۷۱۲,۹۰۳	۱۶,۱۶۰,۷۹۴,۱۵۱	۳۹,۲۹۴,۷۶۸,۵۹۳	۱۶
۰	۰	۹۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۷
۱۸۷,۸۱۰,۳۵۲,۲۸۰	۲۹,۶۲۸,۸۹۷,۷۷۹	۶۵,۵۹۷,۸۰۳,۲۶۳	۱۸
۱,۷۹۳	۲۳,۵۰۹	۹۸۱	۱۹
۲۹۲,۰۰۹,۹۱۳,۰۴۱	۵۴,۰۶۷,۸۸۰,۷۵۱	۱۵۰,۸۴۳,۴۲۵,۴۲۲	جمع درآمدها
هزینه‌ها:			
۱۳,۲۲۸,۴۵۲,۶۳۹	۲,۴۸۳,۸۵۲,۸۳۷	۷,۶۶۹,۲۲۵,۸۱۷	۲۰
۱,۹۳۶,۹۶۵,۲۲۶	۳۸۰,۶۳۶,۷۷۰	۹۵۹,۶۸۳,۸۶۲	۲۱
۱۵,۱۶۵,۴۱۷,۸۶۵	۲,۸۶۴,۴۸۹,۶۰۷	۸,۶۲۸,۹۰۹,۶۷۹	جمع هزینه‌ها
۲۷۶,۸۴۴,۴۹۵,۱۷۶	۵۱,۲۰۳,۳۹۱,۱۴۴	۱۴۲,۲۱۴,۵۱۵,۷۴۳	سودخالص

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی
صورت گردش خالص داراییها
 دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

صورت گردش خالص داراییها

سال مالی		دوره مالی سه ماهه		دوره مالی سه ماهه		یادداشت
منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰		منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰		منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰		
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	
۶۰۴,۹۴۰	۹۶۳,۴۳۷,۸۲۸,۲۸۸	۶۰۴,۹۴۰	۹۶۳,۴۳۷,۸۲۸,۲۸۸	۱,۲۴۰,۱۵۹	۲,۴۲۴,۱۷۸,۸۸۰,۹۸۵	
۶,۵۵۸,۱۹۷	۶,۵۵۸,۱۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۴,۹۶۵	۱,۳۳۴,۹۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۲۶,۳۰۴	۳,۰۲۶,۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰	خالص داراییها(واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای سال
(۵,۹۲۲,۹۷۸)	(۵,۹۲۲,۹۷۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۵۶,۱۵۱)	(۱,۲۵۶,۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۴۴۰,۷۳۳)	(۲,۴۴۰,۷۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال
۲۷۶,۸۴۴,۴۹۵,۱۷۶	۲۷۶,۸۴۴,۴۹۵,۱۷۶	۵۱,۲۰۳,۳۹۱,۱۴۴	۵۱,۲۰۳,۳۹۱,۱۴۴	۱۴۲,۲۱۴,۵۱۵,۷۴۳	۱۴۲,۲۱۴,۵۱۵,۷۴۳	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
۵۴۸,۶۷۷,۵۵۷,۵۲۱	۵۴۸,۶۷۷,۵۵۷,۵۲۱	۵۱,۹۹۶,۴۳۲,۳۶۴	۵۱,۹۹۶,۴۳۲,۳۶۴	۵۸۷,۱۰۵,۲۵۰,۳۱۹	۵۸۷,۱۰۵,۲۵۰,۳۱۹	سود خالص سال
۱,۲۴۰,۱۵۹	۲,۴۲۴,۱۷۸,۸۸۰,۹۸۵	۶۸۳,۷۵۴	۱,۱۴۵,۴۵۱,۶۵۱,۷۹۶	۱,۸۲۵,۷۳۰	۳,۷۳۹,۰۶۹,۶۴۷,۰۴۷	تعدیلات

خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای سال
 واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال
 واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
 سود خالص سال
 تعدیلات
 خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال

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

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی 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، تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۸/۲۶ 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	%۰,۵۴
	جمع	۹,۹۰۰	%۹۹	%۰,۵۴

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

مدیر صندوق، شرکت سبذگردان انتخاب مفید است که در تاریخ ۱۳۹۵/۰۴/۱۵ با شماره ثبت ۴۹۷۴۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر 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 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 بیات رایان است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۲/۱۲ به شماره ثبت ۱۹۱۰ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۶۸۴۸۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران خ مطهری - بعد از قائم مقام فراهانی - پلاک ۲۳۱ - طبقه ۳.

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.

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

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 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.

۴-۳- مخارج انتقالی به دوره‌های آتی

مخارج انتقالی به دوره‌های آتی شامل مخارج تاسیس و برگزاری مجامع می‌باشد. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس 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 تأسیس 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 تأسیس	معادل بیست و پنج در ده هزار (۰,۰۲۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت با تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ صفر ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارایه مدارک مثبت با تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه نه در هزار (۰,۰۰۹) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت روزانه‌ی 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 (۰,۰۰۱) 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 ارایه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی 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 ترانزنامه 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.

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

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:

۱۳۹۶/۰۷/۳۰			۱۳۹۶/۱۰/۳۰			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	
۱.۰۶٪	۳۰,۱۷۹,۵۵۲,۷۶۰	۳۰,۳۵۴,۴۴۳,۹۱۰	۰.۷۶٪	۳۰,۱۷۹,۶۲۰,۱۷۰	۳۰,۳۵۴,۴۴۳,۹۶۳	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۳۵٪	۹,۹۹۳,۲۶۲,۳۰۰	۹,۹۸۵,۲۷۴,۲۵۰	۰.۵۰٪	۱۹,۸۵۷,۳۲۲,۸۵۱	۱۷,۴۰۵,۵۸۶۰,۲۹۲	محصولات شیمیایی
۰.۳۴٪	۹,۶۷۵,۲۲۷,۱۰۰	۹,۷۶۰,۰۴۲,۵۰۱	۴.۰۲٪	۱۵۹,۸۸۳,۱۰۹,۰۴۵	۱۵۳,۲۲۹,۷۴۲,۰۳۵	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۰۴٪	۱,۱۳۰,۰۱۸,۸۲۰	۱,۱۲۰,۷۰۷,۴۶۱	۰.۲۶٪	۱۰,۴۱۰,۴۷۰,۶۱۵	۷,۹۳۵,۴۱۹,۸۷۴	فلزات اساسی
۰.۰۰٪	.	.	۰.۲۹٪	۱۱,۳۲۶,۵۳۵,۴۲۹	۱۰,۸۹۳,۶۶۵,۳۳۴	مخابرات
۰.۰۰٪	.	.	۰.۰۹٪	۳,۶۲۷,۳۹۰,۲۲۸	۳,۳۰۰,۸۰۴,۴۷۰	خودرو و ساخت قطعات
۱.۷۸٪	۵۰,۹۷۸,۰۶۰,۹۸۰	۵۱,۲۲۰,۴۶۸,۱۲۲	۵.۵۴٪	۲۳۵,۲۸۴,۴۴۸,۳۳۸	۲۲۳,۱۱۹,۹۳۵,۹۵۸	

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

۱۳۹۶/۰۷/۳۰		۱۳۹۶/۱۰/۳۰		نام اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود درصد	ارزش اسمی ریال	سود متعلقه ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش ریال
خالص ارزش فروش	ریال	خالص ارزش فروش	ریال								
۴۲۱,۸۹۶,۳۷۱	۲.۲۶٪	۸۹,۶۸۱,۸۵۴,۵۰۲	۸۹,۶۸۱,۸۵۴,۵۰۲	اوراق اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸	۱۳۹۷/۱۲/۲۸	.	۸۹,۶۸۱,۸۵۴,۵۰۲	.	۸۹,۶۸۱,۸۵۴,۵۰۲	۲.۲۶٪	۸۹,۶۸۱,۸۵۴,۵۰۲
.	۰.۰۰٪	.	.	مراجعه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹	.	.	.	.	.	۰.۰۰٪	.
.	۰.۲۲٪	۸,۷۲۳,۹۶۷,۷۶۱	۴۸۱,۶۶۲,۷۲۵	اجاره دولت-واحد شرایط خاص ۹۹۱۲۲۴	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۱۵	۸,۲۴۲,۳۰۵,۰۳۶	۴۸۱,۶۶۲,۷۲۵	۸,۲۴۲,۳۰۵,۰۳۶	۰.۲۲٪	۸,۷۲۳,۹۶۷,۷۶۱
.	۵.۳۰٪	۲,۰۶۶۹۳,۰۳۱,۶۰۷	۶,۱۱۳,۲۵۶,۴۶۲	مراجعه گندم ۲-واحد شرایط خاص ۱۴۰۰	۱۴۰۰/۰۸/۲۰	۱۷	۲,۰۰۵۷۹,۷۷۵,۱۴۵	۶,۱۱۳,۲۵۶,۴۶۲	۲,۰۰۵۷۹,۷۷۵,۱۴۵	۵.۳۰٪	۲,۰۶۶۹۳,۰۳۱,۶۰۷
۷۲,۶۷۳,۱۰۳,۳۳۱	۱.۸۳٪	۷۲,۵۴۲,۵۸۸,۶۴۰	۱,۷۱۹,۵۲۰,۳۳۸	اوراق اجاره رایتل ۳(ذصایتل ۲)	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۲۲	۷۰,۸۲۳,۰۶۸,۳۰۲	۱,۷۱۹,۵۲۰,۳۳۸	۷۰,۸۲۳,۰۶۸,۳۰۲	۱.۸۳٪	۷۲,۵۴۲,۵۸۸,۶۴۰
۱۱۵,۶۱۷,۰۴۰,۷۳۱	۲.۳۷٪	۹۰,۳۰۳,۷۶۰,۹۵۷	۳۹۲,۰۳۸,۴۲۲	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۲۱	۸۹,۹۱۱,۷۲۲,۵۳۵	۳۹۲,۰۳۸,۴۲۲	۸۹,۹۱۱,۷۲۲,۵۳۵	۲.۳۷٪	۹۰,۳۰۳,۷۶۰,۹۵۷
.	۰.۹۸٪	۳۸,۹۱۹,۴۲۷,۶۸۴	۳۸,۹۱۹,۴۲۷,۶۸۴	اوراق اسناد خزانه م-۱ بودجه ۹۶-۹۶-۹۱۳-۹۷	۱۳۹۷/۰۹/۱۳	.	۳۸,۹۱۹,۴۲۷,۶۸۴	۳۸,۹۱۹,۴۲۷,۶۸۴	۳۸,۹۱۹,۴۲۷,۶۸۴	۰.۹۸٪	۳۸,۹۱۹,۴۲۷,۶۸۴
۵۴,۶۵۵,۲۴۵,۰۶۲	۱.۱۸٪	۴۶,۷۵۶,۳۱۷,۰۵۹	۲۸,۰۳۰,۹۶۴۰	اوراق اجاره دانا پتروریگ کیش ۱۳۹۴	۱۳۹۸/۱۰/۱۹	۲۱	۴۶,۴۷۶,۰۰۷,۴۱۹	۲۸,۰۳۰,۹۶۴۰	۴۶,۴۷۶,۰۰۷,۴۱۹	۱.۱۸٪	۴۶,۷۵۶,۳۱۷,۰۵۹
۴۱۹,۳۴۹,۳۴۱,۱۵۵	۰.۰۰٪	.	.	اوراق اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۸۲۲	.	.	.	.	.	۰.۰۰٪	.
۳۱۹,۲۲۸,۰۸۸,۹۶۴	۰.۰۰٪	.	.	اوراق اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۹۲۲	.	.	.	.	.	۰.۰۰٪	.
.	۱.۳۸٪	۵۰,۹۷۱,۵۶۳,۸۹۹	۵۰,۹۷۱,۵۶۳,۸۹۹	اوراق اسناد خزانه م-۱ بودجه ۹۶-۹۶-۵۰۸-۹۷	۱۳۹۷/۰۵/۰۸	.	۵۰,۹۷۱,۵۶۳,۸۹۹	۵۰,۹۷۱,۵۶۳,۸۹۹	۵۰,۹۷۱,۵۶۳,۸۹۹	۱.۳۸٪	۵۰,۹۷۱,۵۶۳,۸۹۹
.	۱۰.۱۰٪	۴۰,۱۳۱۵,۰۶۵,۷۷۱	۴۰,۱۳۱۵,۰۶۵,۷۷۱	اوراق اسناد خزانه م-۲ بودجه ۹۶-۹۶-۶۱۲-۹۷	۱۳۹۷/۰۶/۱۲	.	۴۰,۱۳۱۵,۰۶۵,۷۷۱	۴۰,۱۳۱۵,۰۶۵,۷۷۱	۴۰,۱۳۱۵,۰۶۵,۷۷۱	۱۰.۱۰٪	۴۰,۱۳۱۵,۰۶۵,۷۷۱
.	۴.۶۹٪	۱۸۶,۵۵۲,۱۱۶,۸۷۳	۱۸۶,۵۵۲,۱۱۶,۸۷۳	اوراق اسناد خزانه م-۳ بودجه ۹۶-۹۶-۷۱-۹۷	۱۳۹۷/۰۷/۱۰	.	۱۸۶,۵۵۲,۱۱۶,۸۷۳	۱۸۶,۵۵۲,۱۱۶,۸۷۳	۱۸۶,۵۵۲,۱۱۶,۸۷۳	۴.۶۹٪	۱۸۶,۵۵۲,۱۱۶,۸۷۳
۴۹,۰۰۷,۷۸۱,۱۳۸	۰.۸۹٪	۳۵,۳۶۴,۷۴۲,۹۶۸	۲,۱۵۲,۹۴۰,۱۶۵	اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۳۶	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	۱۸	۳۳,۲۱۱,۸۰۲,۸۰۳	۲,۱۵۲,۹۴۰,۱۶۵	۳۳,۲۱۱,۸۰۲,۸۰۳	۰.۸۹٪	۳۵,۳۶۴,۷۴۲,۹۶۸
.	۲۱.۸۱٪	۸۶۶,۸۳۷,۷۲۶,۵۶۶	۸۶۶,۸۳۷,۷۲۶,۵۶۶	اوراق سلف موازی برق گروه مینا ۹۷۱	۱۳۹۷/۱۰/۱۱	.	۸۶۶,۸۳۷,۷۲۶,۵۶۶	۸۶۶,۸۳۷,۷۲۶,۵۶۶	۸۶۶,۸۳۷,۷۲۶,۵۶۶	۲۱.۸۱٪	۸۶۶,۸۳۷,۷۲۶,۵۶۶
۴۰,۶۱۳,۱۰۸,۰۵۰	۰.۶۴٪	۲۵,۵۲۴,۶۸۸,۵۰۲	۲۳۰,۹۴۹,۲۹۳	اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۲۱	۲۵,۳۰۳,۷۳۹,۲۰۹	۲۳۰,۹۴۹,۲۹۳	۲۵,۳۰۳,۷۳۹,۲۰۹	۰.۶۴٪	۲۵,۵۲۴,۶۸۸,۵۰۲
۳۵۱,۷۴۹,۲۱۲,۳۴۷	۰.۰۰٪	.	.	اوراق اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۰۲۰	۱۳۹۶/۰۱/۲۰	.	.	.	.	۰.۰۰٪	.

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۶/۰۷/۳۰		۱۳۹۶/۱۰/۳۰					
خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش ریال	سود متعلقه ریال	ارزش اسمی ریال	نرخ سود	تاریخ سررسید	نام اوراق
۸۶۱۲,۲۹۶,۱۷۵	۰,۳۲%	۱۲,۸۱۵,۲۲۲,۱۹۴	۱۰,۵۱۸,۰۱۰,۰۹	۱۲,۷۱۰,۰۴۲,۰۸۵	۱۸,۵	۱۳۹۷/۰۴/۱۳	اوراق رهنی بانک مسکن ۹۷۰۴۱۳
۲۰,۷۶۰,۷۴۶,۷۰۵	۵,۴۸%	۲۱۷,۷۴۷,۸۵۲,۵۴۶	۱۷,۷۴۵,۲۵۲,۵۴۶	۲۰۰,۰۰۲,۶۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	اجاره دولتی آپوروش-لوتوس ۹۹۱۱۱۸
۲۵۹,۸۷۰,۵۳۹,۶۴۱	۶,۰۸%	۲۴۱,۶۳۵,۲۸۰,۹۰۹	۱,۲۵۷,۳۹۰,۱۰۵	۲۴۰,۳۷۷,۸۹۰,۸۰۴	۲۰	۱۳۹۷/۱۰/۲۰	اوراق اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد
۴۹,۹۳۸,۴۱۷,۸۴۹	۱,۲۶%	۴۹,۹۱۳,۹۰۶,۵۹۷	۱,۴۰۷,۷۹۵,۵۹۷	۴۸,۵۰۶,۱۱۱,۰۰۰	۱۸	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	صکوک اجاره سایپا ۱۴۳-۳ ماهه ۱۸%
۱۰,۸۵۵,۱۰۴,۵۸۰,۰۷	۰,۰۰%	-	-	-	-	-	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
۳۳۷,۷۵۵,۷۴۹,۱۷۶	۸,۹۵%	۳۵۵,۱۳۳,۸۸۴,۴۷۸	۵,۳۷۶,۴۰۳,۸۷۸	۳۵۰,۴۳۷,۴۸۰,۶۰۰	۲۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	اوراق اجاره فولادکاو جنوب کیش
۱۲۷,۸۸۱,۴۴۲,۶۹۱	۱۲,۲۷%	۴۸۷,۸۱۹,۹۷۲,۰۰۹	-	۴۸۷,۸۱۹,۹۷۲,۰۰۹	-	۱۳۹۶/۱۱/۲۴	اوراق اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۱۲۴
۵۴,۴۲۹,۷۸۲,۵۳۷	۳,۳۹%	۱۳۴,۷۳۷,۸۰۲,۵۹۸	-	۱۳۴,۷۳۷,۸۰۲,۵۹۸	-	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	اوراق اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۲۲۷
۲,۵۷۷,۹۸۱,۶۵۷,۷۲۰	۹۱,۱۱%	۳,۶۲۰,۶۸۰,۷۷۴,۱۲۰	۳۷,۲۶۲,۶۹۹,۲۸۰	۳,۵۸۳,۴۱۸,۰۷۴,۸۴۰			
۱۶,۸۳۸,۷۸۰,۸۵۴		۳۲,۱۰۱,۷۸۰,۷۷۴					
۲,۵۹۴,۸۲۰,۴۳۸,۵۷۴	۹۱,۹۱%	۳,۶۵۲,۷۸۲,۵۵۴,۸۹۴					

سود ناشی از تغییر قیمت اوراق مشارکت
جمع

۷- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۷/۳۰		۱۳۹۶/۱۰/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
-	۹۷۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۵	۹۷۲,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام دریافتی
۴,۹۸۷	۴,۹۸۷	(۲)	۱۰	۴,۹۸۹	سود دریافتی سپرده نزد بانک شهر
۵,۷۰۹	۶,۰۲۶	(۲)	۱۰	۶,۰۲۸	سود دریافتی سپرده نزد بانک ملت
۳,۵۶۷,۰۰۹	-	-	۱۰	-	سود دریافتی سپرده نزد بانک خاورمیانه
۳,۵۷۷,۷۰۵	۹۷۳,۰۱۱,۰۱۳	(۴)		۱۱۰,۰۱۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

۸- سایر داراییها

سایر داراییها شامل آبونمان نرم افزار صندوق می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود.

۱۳۹۶/۰۷/۳۰		۱۳۹۶/۱۰/۳۰			
مانده در پایان سال مالی	مانده در پایان سال مالی	استهلاک سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۱.۳۸۸.۰۱۵	۶۲.۱۹۵.۲۱۱	۱۳۵,۴۴۲,۸۰۴	۱۳۶,۲۵۰,۰۰۰	۶۱.۳۸۸.۰۱۵	آبونمان نرم افزار صندوق
۶۱.۳۸۸.۰۱۵	۶۲.۱۹۵.۲۱۱	۱۳۵,۴۴۲,۸۰۴	۱۳۶,۲۵۰,۰۰۰	۶۱.۳۸۸.۰۱۵	جمع

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۷/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۷۱۷.۴۱۸	۷۳۵.۰۷۷	بانک ملت شعبه کارگزاری مفید-۵۱۰۷۷۴۷۴۷۶
۲۱۰.۶۹۲.۰۳۴.۲۳۱	۸۵۰.۳۴.۵۸۳.۴۰۷	بانک خاورمیانه شعبه ظفر - ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۱۸۱۹
۲۱۰.۶۹۲.۷۵۱.۷۴۹	۸۵۰.۳۵.۳۱۸.۴۸۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

۱۰- جاری کارگزاران

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

۱۳۹۶/۰۷/۳۰		۱۳۹۶/۱۰/۳۰		
مانده در پایان سال	مانده در پایان سال	گردش بستانکار طی سال	گردش بدهکار طی سال	مانده در ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۳,۱۲۲,۰۸۷,۰۴۵	۱۱,۹۰۷,۲۰۴,۱۳۵	۵,۳۳۸,۴۸۳,۸۷۹,۰۶۱	۵,۴۵۹,۶۹۸,۷۶۱,۹۷۱	۱۳۳,۱۲۲,۰۸۷,۰۴۵
۱۳۳,۱۲۲,۰۸۷,۰۴۵	۱۱,۹۰۷,۲۰۴,۱۳۵	۵,۳۳۸,۴۸۳,۸۷۹,۰۶۱	۵,۴۵۹,۶۹۸,۷۶۱,۹۷۱	۱۳۳,۱۲۲,۰۸۷,۰۴۵

شرکت کارگزاری مفید
جمع

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۶/۰۷/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۵,۱۶۶,۷۰۸,۶۴۰	۵,۱۶۶,۷۰۸,۶۴۰
۱۹۳,۷۹۴,۵۳۸	۱۹۳,۷۹۴,۵۳۸
۷۰,۷۶۵,۰۹۰	۷۰,۷۶۵,۰۹۰
۵,۴۳۱,۲۶۸,۲۶۸	۷,۱۳۱,۲۶۸,۲۶۸

مدیر
متولی
حسابرس
جمع

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۶/۰۷/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۱۹۶,۷۱۸,۶۳۴,۰۹۹	۱۹۶,۷۱۸,۶۳۴,۰۹۹
۹۵,۰۳۳,۲۰۵,۶۴۴	۹۵,۰۳۳,۲۰۵,۶۴۴
.	.
۲۹۱,۷۵۱,۸۳۹,۷۴۳	۲۹۱,۷۵۱,۸۳۹,۷۴۳

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

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۶/۰۷/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۲,۰۷۲,۱۴۰,۹۸۲	۲,۰۷۲,۱۴۰,۹۸۲
۲,۰۷۲,۱۴۰,۹۸۲	۲,۰۷۲,۱۴۰,۹۸۲

ذخیره تصفیه
جمع

۱۴- خالص داراییها

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

۱۳۹۶/۰۷/۳۰		۱۳۹۶/۱۰/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۹۴۷,۵۱۱,۶۵۸,۲۸۸	۵۹۴,۹۴۰	۳,۷۱۸,۵۸۹,۷۸۶,۱۳۱	۱,۳۳۰,۱۵۹
۱۵,۹۲۶,۱۷۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۲۰,۴۷۹,۸۶۰,۹۱۶	۱۰,۰۰۰
۲,۴۲۴,۱۷۸,۸۸۰,۹۸۵	۱,۲۴۰,۱۵۹	۳,۷۳۹,۰۶۹,۶۴۷,۰۴۷	۱,۸۲۵,۷۳۰

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
جمع

صندوق سرمایه گذاری ثابت حاصی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰
ریال	ریال	ریال
.	.	۲,۷۲۰,۸۲۵,۳۹۴
.	.	۱۱,۷۷۰,۵۰۴
۸۷,۹۶۹,۸۴۶,۰۶۵	۸,۳۷۸,۱۶۵,۳۱۲	۴۲,۳۴۶,۲۵۶,۶۸۷
۸۷,۹۶۹,۸۴۶,۰۶۵	۸,۳۷۸,۱۶۵,۳۱۲	۴۴,۹۷۸,۸۵۲,۵۸۵

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

- ۱۵-۱ سود حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
 ۱۵-۲ سود حاصل از فروش حق تقدم
 ۱۵-۳ سود حاصل از فروش اوراق مشارکت

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

ردیف	سهام	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰					
		تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
۱	بهمن دیزل	۱,۲۵۰,۰۰۰	۵,۲۰۶,۲۵۰,۰۰۰	۵,۱۲۹,۷۰۳,۶۷۸	۵,۹۳۵,۱۱۰	۲۶,۰۳۱,۳۵۱	۴۴,۵۷۹,۹۶۱
۲	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۶۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۱۲,۲۰۰,۰۰۰	۹,۸۸۱,۴۹۶,۶۵۲	۱۱,۴۱۳,۸۶۶	۵۰,۰۶۱,۰۰۰	۶۹,۲۲۸,۴۸۲
۳	فولاد مبارکه اصفهان	۱,۹۳۵,۶۴۴	۵,۸۳۲,۳۳۱,۶۵۸	۴,۴۷۵,۸۵۳,۵۹۰	۶,۶۴۸,۸۴۵	۲۹,۱۶۱,۶۵۹	۱,۳۳۰,۶۶۷,۵۶۴
۴	گسترش نفت و گاز پارسیان	۳,۳۰۰,۰۰۰	۷,۸۸۵,۱۷۰,۰۱۳	۶,۵۴۵,۵۶۹,۳۸۴	۸,۹۸۹,۰۸۲	۳۹,۴۲۵,۸۵۴	۱,۲۹۱,۱۸۵,۶۹۳
۵	لیزینگ رایان سایا	۲۲۶,۲۲۶	۲۳۵,۹۰۷,۶۶۲	۲۵۰,۱۰۹,۰۶۶	۲۸۰,۳۳۵	۱,۲۳۹,۵۳۸	(۵,۷۱۱,۲۷۷)
۶	مخابرات ایران	۸,۷۵۴	۱۹,۷۳۱,۵۱۶	۱۸,۷۳۵,۳۹۲	۲۲,۴۹۵	۹۸,۶۵۸	۸۷۴,۹۷۱
			۲۹,۲۰۱,۵۹۰,۸۴۹	۲۶,۳۰۱,۴۶۷,۷۶۲	۳۳,۲۸۹,۷۳۳	۱۴۶,۰۰۷,۹۶۰	۲,۷۲۰,۸۲۵,۳۹۴

۱۵-۲- سود حاصل از فروش حق تقدم به شرح زیراست:

ردیف	حق تقدم	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰					
		تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
۱	لیزینگ رایان سایا	۲۲۶,۲۲۶	۳۵,۷۴۳,۷۰۱	۳۳,۷۵۳,۷۳۰	۴۰,۷۴۸	۱۷۸,۷۱۹	۱۱,۷۷۰,۵۰۴
			۳۵,۷۴۳,۷۰۱	۳۳,۷۵۳,۷۳۰	۴۰,۷۴۸	۱۷۸,۷۱۹	۱۱,۷۷۰,۵۰۴

۱۵-۳- سود حاصل از فروش اوراق مشارکت به شرح زیراست:

ردیف	اوراق	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰					
		تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
۱	اجاره دولت مرحله یک-۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶	۱۶,۲۵۳	۱۶,۵۲۰,۱۳۱,۵۰۰	۱۵,۶۰۰,۴۶۱,۵۴۵	۲,۵۶۰,۶۱۸	.	۹۱۷,۱۰۹,۳۳۷
۲	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	۱۶۰,۷۵۰	۱۶۱,۶۷۷,۱۵۸,۴۴۰	۱۶۰,۷۵۱,۵۲۰,۳۳۹	۱۶,۸۹۳,۰۱۰	.	۹۰۸,۷۴۵,۰۹۱
۳	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	۲۵,۰۸۸	۲۷,۲۶۱,۵۰۸,۰۰۰	۲۵,۱۶۳,۱۲۶,۳۱۲	۴,۳۲۵,۵۳۳	.	۲,۰۹۴,۱۵۶,۱۵۵
۴	اجاره چادرملو سه ماهه ۲۰ درصد	.	.	.	.	.	.

صندوق سرمایه گذاری ثابت حاصی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

ردیف	سهام	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰					
		تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
۵	اوراق رهنی بانک مسکن ۹۷۰۴۱۳	۱۰۵۶	۱۰۷۶,۱۰۱,۰۰۰	۱۰,۵۵۸,۳۶۱,۳۳۱	۱۶۶,۷۹۵	۲۰,۰۹۷,۸۸۴	۲۵,۱۹۵,۶۵۷
۶	سلف اوره پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	۴,۳۳۶,۷۸۵,۵۰۰
۷	مراجعه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹	۴۲۰	۴۲۸,۴۰۰,۰۰۰	۴۱۹,۹۳۴,۹۰۰	۶۶,۴۰۲	۸,۳۹۸,۶۹۸	(۲۹۷,۷۸۶,۴۳۴)
۸	اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد	۲۵,۷۱۸	۲۶,۹۲۶,۴۶۸,۰۰۰	۲۵,۷۱۴,۰۱۳,۷۱۳	۴,۱۷۳,۶۰۱	۱,۲۰۸,۲۸۰,۶۸۶	۸۶,۵۹۶,۸۸۵
۹	اجاره دانا پتروویگ کیش ۱۳۹۴	۹,۸۹۸	۱۰,۷۹۶,۰۰۲,۰۰۰	۹,۸۹۶,۴۶۵,۸۱۲	۱,۶۷۳,۳۸۰	۸۹۷,۸۶۲,۸۰۸	۴۴,۴۸۱,۴۳۱
۱۰	اجاره پارس سه ماهه ۲۰ درصد	-	-	-	-	-	(۲۸,۳۵۵,۲۲۵)
۱۱	اجاره مینا (۲) سه ماهه ۲۰ درصد	-	-	-	-	-	(۸۰,۲۳,۷۸۷)
۱۲	اوراق اجاره فولاد کاهو جنوب کیش	-	-	-	-	-	(۹۷۸,۱۱۶)
۱۳	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۰۲۰	۸۳۳,۴۱۲	۸۲۸,۳۸۶,۷۳۷,۰۶۴	۸۱۱,۱۱۹,۰۶۶,۰۵۲	۵۹,۴۹۰,۰۰۴	۱۷,۲۰۸,۱۸۱,۰۰۸	-
۱۴	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸	۱۱۵,۲۱۵	۹۵,۸۲۵,۳۹۸,۸۰۰	۹۵,۴۵۹,۷۳۷,۷۴۵	۱۴,۸۵۲,۹۳۷	۳۵۰,۸۱۸,۱۱۸	-
۱۵	اسناد خزانه - م ۳ ابودجه ۹۷۰۵۰۸	۵,۹۱۴	۵,۴۶۷,۱۹۷,۳۰۰	۵,۴۳۹,۹۹۴,۳۲۰	۸۴۷,۴۱۶	۲۶,۳۵۵,۶۶۴	-
۱۶	اسناد خزانه - م ۲ ابودجه ۹۷۰۶۱۲	۱۶,۰۹۷	۱۴,۶۰۵,۴۱۹,۶۵۰	۱۴,۴۶۹,۳۸۲,۸۸۶	۲,۶۶۳,۸۴۱	۱۳۳,۷۷۲,۹۱۳	-
۱۷	اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳	-	-	-	-	-	۱۵۴,۷۱۴,۳۵۳
۱۸	اسناد خزانه اسلامی ک.مدت ۹۵۱۰۱۹	-	-	-	-	-	۸,۲۰۴,۷۶۲
۱۹	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۸۲۱	-	-	-	-	-	۶۴۲,۱۳۳,۴۶۶
۲۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۹۰۹	-	-	-	-	-	۱,۵۱۶,۶۷۳,۴۸۲
۲۱	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵	-	-	-	-	-	۸۰,۱۴۶,۵۶۱
۲۲	اسناد خزانه - م ۳ ابودجه ۹۷۰۷۱۰	۲	۱,۷۹۴,۰۰۰	۱,۷۹۰,۶۹۰	۳۷۸	۳۰,۳۲	-
۲۳	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲	-	-	-	-	-	۴۵۷,۲۲۱,۳۷۵
۲۴	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳	-	-	-	-	-	۳۳۶,۳۹۸,۲۳۸
۲۵	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳	-	-	-	-	-	۲۰۵,۷۷۰,۸۷۶
۲۶	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳	-	-	-	-	-	۳۵,۳۴۴,۷۵۵
۲۷	اوراق اجاره جویبار ۹۹۰۲۱۲	-	-	-	-	-	۳۷۴,۲۰۴,۹۲۰
۲۸	سلف تیر آهن ۱۴ ذوب آهن مرحله اول	-	-	-	-	-	-
۲۹	اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪	۱۴,۹۴۱	۱۶,۵۳۹,۵۷۰,۵۹۰	۱۵,۰۴۳,۳۵۴,۹۳۱	۲,۵۶۲,۰۸۳	۱,۳۸۲,۷۵۳,۵۷۶	-
۳۰	مراجعه گندم ۹۷۰۷	-	-	-	-	-	-
۳۱	مراجعه دولتی تعاون - امید ۹۹۱۱۱۸	۴۴۰,۰۷۲	۴۴۱,۶۹۰,۰۷۱,۳۰۰	۴۳۷,۶۳۹,۴۰۰,۴۹۶	۷,۵۲۴,۷۹۶	۴۰,۴۳,۱۴۶,۱۰۸	-
۳۲	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۸۲۲	-	-	-	-	-	۱۰,۶۳۵,۷۳۱,۹۱۷
۳۳	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۹۲۲	۸۰۸,۳۷۸	۸۰۴,۳۸۴,۷۴۶,۹۵۰	۷۹۳,۶۷۲,۳۷۶,۵۱۸	۷۶,۷۳۸,۴۹۵	۱,۲۹۶,۴۶۹,۰۵۸	-
۳۴	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۱۳۴	۶۳,۳۴۰	۶۲,۳۵۰,۴۷۶,۵۱۹	۶۱,۰۴۴,۳۴۳,۱۵۶	۹,۶۶۴,۳۳۵	۹۲۵,۶۹۹,۲۱۰	-
۳۵	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۲۳۷	۷۱,۷۰۴	۶۸,۷۹۵,۶۱۰,۳۸۶	۶۷,۸۵۹,۳۴۷,۸۵۶	۱۰,۶۶۳,۳۲۰	-	۴۰,۷۰,۲۳۲
۳۶	اوراق مراجعه پناگستر کرانه	-	-	-	-	-	۷۳,۱۰۸,۳۳۷
۳۷	اسناد خزانه اسلامی ک.مدت ۹۵۱۱۱۹	-	-	-	-	-	۱۰,۶۶۶,۴۶۰,۳۵۱
۳۸	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۲۴	-	-	-	-	-	-
۳۹	اجاره دولت - واچشرایط خاص ۹۹۱۲۲۴	۳,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۱۱,۹۰۶,۱۰۶	۴۱۸,۵۰۰	۸۷,۶۷۵,۳۶۴	-
			۲,۵۸۲,۷۲۲,۷۹۱,۶۱۹	۲,۵۴۰,۳۴۹,۸۴۳,۴۹۲	۲۱۴,۳۶۶,۸۳۴	۴۲,۲۴۶,۲۵۶,۶۸۷	۸۷,۹۶۹,۸۴۶,۰۶۵
							۸,۲۷۸,۱۶۵,۳۱۲

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۰۷/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۲,۴۱۴,۰۳۴,۹۰۸	-	(۲۴۲,۴۰۷,۱۴۲)
۲۶,۸۸۰,۷۳۳,۶۸۵	۱۶,۱۶۰,۷۹۴,۱۵۱	۱۶,۴۷۲,۱۲۰,۰۴۵
۳۹,۲۹۴,۷۶۸,۵۹۳	۱۶,۱۶۰,۷۹۴,۱۵۱	۱۶,۲۳۹,۷۱۲,۹۰۳

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سهام بورسی
اوراق بهادار با درآمد ثابت
جمع

۱۷- سود سهام

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان سود متعلق به هر سهم- ریال	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰		
					خالص درآمد سود سهام-ریال	جمع درآمد سود سهام-ریال	جمع درآمد سود سهام-ریال
۱	شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۰/۲۰	۳۶۰۰,۰۰۰	۲۷۰	۹۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۰
						۹۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۰

۱۸- 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:

دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	سود اوراق مشارکت
۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	ریال	سود سپرده بانکی
۶۳,۸۸۰,۵۳۶,۶۰۰	۲۹,۳۸۸,۹۹۱,۱۶۰	۱۸۴,۷۲۷,۸۰۴,۵۳۱	جمع
۱,۷۱۷,۲۶۶,۶۶۳	۳۳۹,۹۰۶,۶۱۹	۳,۰۸۲,۵۴۷,۷۴۹	
۶۵,۵۹۷,۸۰۳,۲۶۳	۲۹,۶۲۸,۸۹۷,۷۷۹	۱۸۷,۸۱۰,۳۵۲,۲۸۰	

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت به شرح زیر است:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰
۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۰۲/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۰	۳,۳۴۸,۰۲۱,۸۸۳	۴,۹۸۵,۷۲۵,۹۲۱
۱۳۹۳/۰۶/۱۶	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۶,۷۶۳,۴۴۲,۱۳۵	-	۱۷,۳۱۹,۹۳۹,۵۶۶
۱۳۹۲/۰۷/۱۵	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱,۶۲۲,۳۹۷,۹۷۰	-	۱۵,۷۳۲,۴۵۱,۴۲۱
۱۳۹۲/۰۶/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	-	۳,۷۳۷,۴۰۳,۳۶۰	۱۰,۰۰۸۳,۰۶۳,۰۶۲
۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۹,۶۴۵,۷۱۴	۲,۳۴۹,۰۵۱,۸۱۷	۹,۲۸۳,۱۵۶,۱۲۱
۱۳۹۵/۰۴/۲۸	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	-	۱,۳۳۴,۱۱۷,۲۸۲	۲,۸۵۴,۹۷۲,۸۰۰
۱۳۹۶/۰۶/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۳۲۷,۷۹۵,۹۶۷	-	-
۱۳۹۶/۰۸/۲۰	۱۴۰۰/۰۸/۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۶,۱۰۴,۹۸۶,۰۱۲	-	-
۱۳۹۵/۰۳/۰۹	۱۳۹۵/۰۳/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	-	-	-

صندوق سرمایه گذاری ثابت حاصی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰	
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	ریال
۱۳۹۵/۰۲/۱۴	۱۳۹۶/۰۲/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱,۲۹۰,۹۸۰,۷۳۶	۷,۷۳۴,۵۲۲,۳۴۴
۱۳۹۵/۰۲/۱۴	۱۳۹۶/۰۲/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۲,۵۵۲,۶۸۸,۳۸۸	۱۳,۷۹۲,۶۶۲,۱۵۵
۱۳۹۳/۱۲/۱۸	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	-	۱۳,۰۵۶,۷۱۶,۸۸۷
۱۳۹۲/۰۷/۰۹	۱۳۹۶/۰۷/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۵,۳۰۸,۵۲۵,۹۱۲	۲۵,۱۲۴,۸۳۲,۳۶۴
۱۳۹۴/۰۴/۲۲	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۰,۱۴۰,۳۸۵,۸۴۱	۱۱,۱۵۹,۴۶۶,۷۳۳
۱۳۹۴/۰۹/۰۲	۱۳۹۷/۰۹/۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۲,۷۷۴,۹۴۶,۳۴۷	۱۱,۵۰۴,۳۴۶,۵۱۳
۱۳۹۴/۱۰/۱۹	۱۳۹۸/۱۰/۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۱,۷۲۷,۷۷۶,۸۱۳	۱۶,۹۱۱,۳۹۷,۲۸۰
۱۳۹۵/۰۷/۱۹	۱۳۹۷/۰۷/۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	-	۲,۹۵۸
۱۳۹۵/۱۱/۲۴	۱۳۹۷/۱۱/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	-	۸,۰۵۹,۹۴۱
۱۳۹۴/۰۷/۲۶	۱۳۹۶/۰۳/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱,۸۲۲,۴۴۶,۷۱۵	۳,۳۲۱,۹۶۳,۸۱۹
۱۳۹۴/۱۲/۲۶	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱,۷۹۸,۴۹۴,۵۵۹	۱۰,۵۵۹,۷۷۴,۹۰۴
۱۳۹۴/۱۲/۲۶	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	-	۷,۳۸۹,۵۵۷,۳۵۱
۱۳۹۵/۰۲/۱۲	۱۳۹۹/۰۲/۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۴۳۹,۵۵۴,۹۱۸	۶۷۳,۹۸۴,۹۶۵
۱۳۹۵/۰۴/۱۳	۱۳۹۷/۰۴/۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۵	۲,۲۱۹,۲۳۴,۳۶۴	۳,۰۸۱,۱۹۶,۳۶۶
جمع				۶۳,۸۸۰,۵۳۶,۶۰۰	۱۸۴,۷۳۷,۸۰۴,۵۳۱

سود اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪
سود اوراق مشارکت اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد
سود اوراق مشارکت اجاره چادرمولو(صجاد)
سود اوراق مشارکت اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران
سود اوراق مشارکت اجاره دولتی آپرورش -لوتوس ۹۹۱۱۱۸
سود اوراق مشارکت اجاره دانا پتروریگ کیش ۱۳۹۴
سود اوراق مشارکت اجاره پتروامید آسیا ۳ماهه ۲۰درصد
سود اوراق مشارکت مرابحه گندم ۹۷۰۷
سود اوراق مشارکت مرابحه دولتی تماون -امید ۹۹۱۱۱۸
سود اوراق مشارکت اوراق مرابحه بناگستر کرانه
سود اوراق مشارکت اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۳۲۶
سود اوراق مشارکت اوراق اجاره جویبار ۹۹۰۲۱۲
سود اوراق مشارکت اوراق رهنی بانک مسکن ۹۷۰۴۱۳
سود اوراق مشارکت صایبا ۱۳۳۱

۲-۱۸- سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰	
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	سود	ریال
۱۳۹۵/۰۲/۲۹	کوتاه مدت	۱۰	۱,۷۱۷,۲۴۸,۶۹۱	۲۳۲,۳۱۴,۷۳۰	۳,۰۵۶,۴۷۴,۱۹۷
۱۳۹۳/۰۶/۳۰	کوتاه مدت	۱۰	۱۷,۹۷۶	۷,۶۱۹,۸۴۸	۲۶,۰۷۳,۵۳۳
			۱,۷۱۷,۲۶۶,۶۶۷	۲۳۹,۹۳۴,۵۷۸	۳,۰۸۲,۵۴۸,۷۳۰
			(۴)	(۲۷,۹۵۹)	(۹۸۱)
			۱,۷۱۷,۲۶۶,۶۶۳	۲۳۹,۹۰۶,۶۱۹	۳,۰۸۲,۵۴۷,۷۲۹

سود سپرده بانک -خاورمیانه
سود سپرده بانک -ملت
جمع
هزینه تنزیل
سود خالص

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰
سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده
ریال	ریال	ریال
۹۸۱	۲۳,۵۰۹	۱,۷۹۳
جمع	۲۳,۵۰۹	۱,۷۹۳

درآمد سود سپرده بانکی

جمع

صندوق سرمایه گذاری ثابت خاصی
بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

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

سال مالی	دوره مالی سه ماهه	دوره مالی سه ماهه	
منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰	منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰	منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۱۲,۷۳۸,۴۵۲,۵۱۵	۲,۲۶۳,۱۲۵,۲۱۷	۷,۵۴۸,۴۰۳,۸۷۷	مدیر صندوق
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۶,۳۰۱,۳۶۰	۸۶,۳۰۱,۳۶۰	متولی
۱۴۰,۰۰۰,۱۲۴	۳۴,۴۲۶,۲۶۰	۳۴,۵۲۰,۵۸۰	حسابرس
<u>۱۳,۲۲۸,۴۵۲,۶۳۹</u>	<u>۲,۴۸۳,۸۵۲,۸۳۷</u>	<u>۷,۶۶۹,۲۲۵,۸۱۷</u>	جمع

۲۱- سایر هزینهها

سال مالی	دوره مالی سه ماهه	دوره مالی سه ماهه	
منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰	منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰	منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۴۵۱,۴۰۷,۸۲۹	۱۰۷,۲۱۲,۹۵۰	۱۳۵,۴۴۲,۸۰۴	هزینه آبونمان
۱,۴۸۵,۵۵۷,۳۹۷	۲۷۳,۴۲۳,۸۲۰	۸۲۴,۲۴۱,۰۵۸	هزینه تصفیه
<u>۱,۹۳۶,۹۶۵,۲۲۶</u>	<u>۳۸۰,۶۳۶,۷۷۰</u>	<u>۹۵۹,۶۸۳,۸۶۲</u>	جمع

۲۲- تعدیلات

سال مالی	دوره مالی سه ماهه	دوره مالی سه ماهه	
منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰	منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰	منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۵,۱۵۴,۲۷۷,۰۴۵,۳۰۷	۸۴۴,۳۰۳,۳۲۳,۲۸۸	۳,۰۴۳,۲۸۶,۰۴۲,۰۸۹	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۴۶۰,۵۵۹۹,۴۸۷,۷۸۶)	(۷۹۲,۳۰۶۸۹۰,۹۲۴)	(۲,۴۵۶,۱۸۰,۷۹۱,۷۷۰)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
<u>۵۴۸,۶۷۷,۵۵۷,۵۲۱</u>	<u>۵۱,۹۹۶,۴۳۲,۳۶۴</u>	<u>۵۸۷,۱۰۵,۲۵۰,۳۱۹</u>	جمع

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

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت کارگزاری مفید	مدیر ثبت	سهام ممتاز	۱۰۰	۰.۰۱٪
شرکت سیدگردان انتخاب مفید	مدیر صندوق	سهام ممتاز	۹,۹۰۰	۰.۵۴٪
	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱,۸۴۵	۰.۱۰٪
	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۵۰	۰.۰۰٪
	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۸۷	۰.۰۱٪
جمع			۱۲,۰۸۲	۰.۶۶٪

۲۵- 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	خرید و فروش اوراق بهادار	۱۰,۷۹۸,۱۸۲,۶۴۱,۰۳۲	(۱۱,۹۰۷,۲۰۴,۱۳۵)
شرکت سید گردان انتخاب مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان(مدیر)	۶,۵۷۰,۴۳۳,۴۸۸	(۶,۵۷۰,۴۳۳,۴۸۸)

۲۶- 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.