

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷,۰۱,۳۱



صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

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 شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷ 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
۹-۱۹	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 ۱۳۹۷/۰۲/۲۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضا

انتخاب کنید  
مدیریت دارایی

رهبین  
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین

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 ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

<u>۱۳۹۶/۰۷/۳۰</u>	<u>۱۳۹۷/۰۱/۳۱</u>	<u>یادداشت</u>	<u>دارایی ها</u>
ریال ۵۰,۹۷۸,۰۶۰,۹۸۰	ریال ۲۳۲,۲۶۴,۲۳۳,۰۰۲	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲,۵۹۴,۸۲۰,۴۳۸,۵۷۴	۲,۸۵۲,۵۸۲,۶۸۸,۲۵۷	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳,۵۷۷,۷۰۵	۱۴۳,۲۶۵	۷	حسابهای دریافتی
۶۱,۳۸۸,۰۱۵	۱,۰۶۱,۲۲۶,۲۲۱	۸	سایر داراییها
۲۱۰,۶۹۲,۷۵۱,۷۴۹	۷۲۰,۲۹۶,۹۳۰	۹	موجودی نقد
<u>۲,۸۵۶,۵۵۶,۲۱۷,۰۲۳</u>	<u>۳,۰۸۶,۶۲۸,۵۸۷,۶۷۵</u>		<b>جمع داراییها</b>
			<b>بدهی ها</b>
۱۳۳,۱۲۲,۰۸۷,۰۴۵	۱۴,۹۴۴,۲۶۷,۷۵۱	۱۰	جاری کارگزاران
۵,۴۳۱,۲۶۸,۲۶۸	۱۶,۱۷۹,۸۲۷,۰۳۷	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۲۹۱,۷۵۱,۸۳۹,۷۴۳	۴۲,۲۰۹,۲۷۴,۷۹۶	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
۲۰,۷۲,۱۴۰,۹۸۲	۳,۸۳۳,۴۰۹,۹۳۵	۱۳	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
<u>۴۳۲,۳۷۷,۳۳۶,۰۳۸</u>	<u>۷۷,۱۶۶,۷۷۹,۵۱۹</u>		<b>جمع بدهیها</b>
<u>۲,۴۲۴,۱۷۸,۸۸۰,۹۸۵</u>	<u>۳,۰۰۹,۴۶۱,۸۰۸,۱۵۶</u>	۱۴	<b>خالص داراییها</b>
۱,۲۴۰,۱۵۹	۱,۴۰۷,۲۸۳		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
<u>۱,۹۵۴,۷۳۲</u>	<u>۲,۱۳۸,۴۹۱</u>		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 شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
<b>درآمدها:</b>			
۸۷,۹۶۹,۸۴۶,۰۶۵	۲۰,۲۴۵,۲۷۴,۰۲۹	۱۱۹,۴۳۵,۴۸۵,۳۲۶	۱۵ سود فروش اوراق بهادار
۱۶,۲۲۹,۷۱۲,۹۰۳	۲۹,۳۴۱,۰۳۰,۵۳۹	۶۱,۸۱۳,۱۴۹,۵۰۸	۱۶ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
.	.	۹۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۷ سود سهام
۱۱۷,۸۱۰,۳۵۲,۲۸۰	۶۷,۵۶۵,۴۲۹,۱۰۱	۱۲۲,۶۸۰,۳۵۶,۶۲۷	۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱,۷۹۳	۱,۷۹۳	۹۸۱	۱۹ سایر درآمدها
<b>۲۹۲,۰۰۹,۹۱۳,۰۴۱</b>	<b>۱۱۷,۱۵۱,۷۳۵,۴۶۲</b>	<b>۳۰۴,۹۰۰,۹۹۲,۴۴۲</b>	<b>جمع درآمدها</b>
<b>هزینه‌ها:</b>			
۱۳,۲۲۸,۴۵۲,۶۳۹	۵,۳۶۴,۲۷۷,۵۵۱	۱۶,۱۷۹,۸۲۷,۰۳۷	۲۰ هزینه کارمزد ارکان
۱,۹۳۶,۹۶۵,۲۲۶	۸۰۸,۳۴۹,۳۱۸	۲,۰۶۵,۱۸۰,۷۴۷	۲۱ سایر هزینه‌ها
<b>۱۵,۱۶۵,۴۱۷,۸۶۵</b>	<b>۶,۱۷۲,۶۲۶,۸۶۹</b>	<b>۱۸,۲۴۵,۰۰۷,۷۸۴</b>	<b>جمع هزینه‌ها</b>
<b>۲۷۶,۸۴۴,۴۹۵,۱۷۶</b>	<b>۱۱۰,۹۷۹,۱۰۸,۵۹۳</b>	<b>۲۸۶,۶۵۵,۹۸۴,۶۵۸</b>	<b>سود خالص</b>
۲۰.۵۱٪	۱۰.۱۶٪	۸۸.۴٪	بازده میانگین سرمایه گذاری
۱۱.۴۲٪	۱۳.۸۶٪	۹.۷۰٪	بازده سرمایه گذاری پایان سال

بازده میانگین سرمایه گذاری	=	سود(زیان) خالص میانگین موزون(ریال) وجوه استفاده شده
بازده سرمایه گذاری پایان دوره	=	تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود(زیان) خالص خالص دارایی های پایان دوره

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی  
صورت گردش خالص داراییها  
دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

صورت گردش خالص داراییها

سال مالی	دوره مالی شش ماهه		دوره مالی شش ماهه		یادداشت
	منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰	منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۳۱	منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۳۱	منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۳۱	
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۹۶۳,۴۳۷,۸۲۸,۲۸۸	۶۰۴,۹۴۰	۹۶۳,۴۳۷,۸۲۸,۲۸۸	۶۰۴,۹۴۰	۲,۴۲۴,۱۷۸,۸۸۰,۹۸۵	۱,۲۴۰,۱۵۹
۶,۵۵۸,۱۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۵۸,۱۹۷	۲,۸۱۰,۶۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۱۰,۶۰۸	۵,۱۷۶,۴۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۷۶,۴۲۴
(۵,۹۲۲,۹۷۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۹۲۲,۹۷۸)	(۲,۷۲۳,۹۰۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۷۲۳,۹۰۶)	(۵,۰۰۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۹,۳۰۰)
۲۷۶,۸۴۴,۴۹۵,۱۷۶		۱۱۰,۹۷۹,۱۰۸,۵۹۳		۲۸۶,۶۵۵,۹۸۴,۶۵۸	
۵۴۸,۶۷۷,۵۵۷,۵۲۱		۵۸,۰۷۸,۱۳۵,۷۳۶		۱۳۱,۵۰۲,۹۴۲,۵۱۳	
<b>۲,۴۲۴,۱۷۸,۸۸۰,۹۸۵</b>	<b>۱,۲۴۰,۱۵۹</b>	<b>۱,۲۱۹,۱۹۷,۰۷۲,۶۱۷</b>	<b>۶۹۱,۶۴۲</b>	<b>۳,۰۰۹,۴۶۱,۸۰۸,۱۵۶</b>	<b>۱,۴۰۷,۲۸۳</b>

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 دارایی ها (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 شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷**

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 سبدگردان انتخاب مفید	۹,۹۰۰	%۹۹	%۰,۵۴
	جمع	۹,۹۰۰	%۹۹	%۰,۵۴

## صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی

### یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

#### دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

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- 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 باز خرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

## صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

#### 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 تاسیس و برگزاری مجامع می‌باشد. 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.

#### ۳-۵- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تاسیس	معادل بیست و پنج در ده هزار (۰,۰۰۲۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ 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 ارایه مدارک مثبت به 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.



## صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

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.
---	---

### ۳-۶- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۶ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

### ۳-۷- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

### ۳-۸- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ و ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

### ۳-۹- 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 شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

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:

صنعت	۱۳۹۷/۰۱/۳۱		۱۳۹۶/۰۷/۳۰	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
بانکها و موسسات اعتباری	ریال	درصد	ریال	درصد
محصولات شیمیایی	۳۰,۳۵۴,۴۴۳,۹۶۳	۱۰۰٪	۳۰,۱۷۹,۵۵۲,۷۶۰	۱۰۰٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱۰۰,۰۴۶,۳۳۳,۶۷۷	۰٪	۹,۹۹۳,۲۶۲,۳۰۰	۰٪
فلزات اساسی	۱۶۸,۲۰۹,۹۷۹,۴۳۶	۵۸٪	۹,۶۷۵,۲۳۷,۱۰۰	۰٪
	۶,۹۳۱,۷۹۷,۲۹۴	۲٪	۱,۱۳۰,۰۱۸,۸۲۰	۰٪
	۲۱۵,۵۴۲,۵۴۴,۳۷۰	۷۵٪	۵۰,۹۷۸,۰۶۰,۹۸۰	۱۰۰٪

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:

نام اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود درصد	۱۳۹۷/۰۱/۳۱		۱۳۹۶/۰۷/۳۰	
			ارزش اسمی ریال	سود متعلقه ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل داراییها
اوراق اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸	۱۳۹۷/۱۲/۲۸	-	۹۱,۴۷۵,۱۷۲,۱۳۳	-	۹۱,۴۷۵,۱۷۲,۱۳۳	۲,۹۶٪
مراجعه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	-	۱۸۴,۰۴۶,۹۲۳	۱۹۱,۶۷۰	۱۸۴,۲۳۸,۵۹۳	۰,۰۱٪
اوراق اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۷۱۰۱۰	۱۳۹۷/۱۰/۱۰	-	۲۵۴,۲۹۵,۰۹۰,۲۹۶	-	۲۵۴,۲۹۵,۰۹۰,۲۹۶	۸,۲۴٪
مراجعه گندم ۲- واجد شرایط خاص ۱۴۰۰	۱۴۰۰/۰۸/۲۰	۱۷	۱۲۸,۵۸۹,۱۷۲,۳۲۱	۹,۴۰۷,۰۹۴,۶۰۲	۱۳۷,۹۹۶,۲۶۶,۹۲۳	۴,۴۷٪
اوراق اجاره رایتل ۲ (ذصایتل ۲)	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۲۲	۱,۳۶۸,۱۷۱,۷۶۴	۳۳,۲۹۹,۳۲۲	۱,۴۰۱,۴۷۱,۰۸۶	۰,۰۵٪
اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	۱۳۹۷/۰۴/۲۲	۲۱	۱,۶۵۶,۰۷۶,۰۸۰,۶۳	۸۱۴,۳۳۵,۸۲۵	۱,۶۶,۴۲۱,۹۵۳,۸۸۸	۵,۳۹٪
اوراق اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۷۰۹۱۳	۱۳۹۷/۰۹/۱۳	-	۱۷۹,۸۳۰,۱۱۶,۰۲۵	-	۱۷۹,۸۳۰,۱۱۶,۰۲۵	۵,۸۳٪
اوراق اجاره دانا پتروریگ کیش ۱۳۹۴	۱۳۹۸/۱۰/۱۹	۲۱	۴۶,۱۹۸,۸۷۰,۲۲۵	۳۰۴,۰۶۸,۱۰۱	۴۶,۵۰۲,۹۳۸,۳۲۶	۱,۵۱٪
اوراق اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۸۲۲	-	-	-	-	-	۰,۰۰٪
اوراق اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۹۲۲	-	-	-	-	-	۰,۰۰٪
اوراق اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۷۰۵۰۸	۱۳۹۷/۰۵/۰۸	-	۱۵۲,۶۶۱,۰۳۴,۰۵۷	-	۱۵۲,۶۶۱,۰۳۴,۰۵۷	۴,۹۵٪
اوراق اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۷۰۶۱۲	۱۳۹۷/۰۶/۱۲	-	۴۱۵,۶۵۷,۵۴۲,۴۱۷	-	۴۱۵,۶۵۷,۵۴۲,۴۱۷	۱۳,۴۷٪
اوراق اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۷۰۷۱۰	۱۳۹۷/۰۷/۱۰	-	۳۳۵,۲۶۶,۲۶۷,۵۵۸	-	۳۳۵,۲۶۶,۲۶۷,۵۵۸	۱۰,۵۴٪
اوراق اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۷۰۷۱۰	۱۳۹۷/۰۷/۱۰	-	۶۷۱,۹۷۹,۰۲۶	۱۱,۳۲۱,۵۱۸	۶۸۳,۳۰۰,۵۴۴	۰,۰۲٪
اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶	۱۳۹۷/۱۲/۲۶	۱۸	۲۹۴,۱۸۹,۷۲۸,۸۸۰	-	۲۹۴,۱۸۹,۷۲۸,۸۸۰	۹,۵۳٪
اوراق اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۷۰۹۲۶	۱۳۹۷/۰۹/۲۶	-	۱۴,۴۵۸,۹۹۳,۸۱۱	۱۴۰,۲۵۶,۲۶۶	۱۴,۵۹۹,۲۵۰,۰۷۷	۰,۴۷٪
اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪	۱۳۹۷/۰۲/۱۴	۲۱	-	-	-	۰,۰۰٪
اوراق اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۰۲۰	-	-	-	-	-	۰,۰۰٪

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۰۷/۳۰		۱۳۹۷/۰۱/۳۱					
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	۰,۳۹%	۱۴,۹۷۶,۵۴۰,۶۸۸	۱۳۰,۱۱۸,۰۸۰	۱۴,۸۴۶,۴۲۲,۶۰۸	۱۸,۵	۱۳۹۷/۰۴/۱۳	اوراق رهنی بانک مسکن ۹۷۰۴۱۳
۲۰۷۶۰۷,۴۶۶,۷۰۵	۳,۳۶%	۱۰۳,۶۹۵,۵۲۰,۷۱۱	۳۷۰۴,۲۲۰,۸۴۱	۹۹,۹۹۱,۲۹۹,۸۷۰	۲۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	اجاره دولتی آپوروش-لوتوس ۹۹۱۱۱۸
۲۵۹,۸۷۰,۵۳۹,۶۴۱	۸,۰۹%	۲۴۹,۶۸۲,۲۴۷,۰۴۶	۱,۴۲۸,۸۵۲,۴۵۵	۲۴۸,۲۵۳,۳۹۴,۵۹۱	۲۰	۱۳۹۷/۱۰/۲۰	اوراق اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد
۴۹,۹۳۸,۴۱۷,۸۴۹	۱,۶۲%	۴۹,۹۱۳,۴۶۴,۴۲۴	۱,۴۰۷,۳۵۳,۴۲۴	۴۸,۵۰۶,۱۱۱,۰۰۰	۱۸	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	صکوک اجاره سایا ۱۳۳-۳ ماهه ۱۸%
۱۰۸,۵۵۱,۱۴۵,۸۰۷	۰,۰۰%	.	.	.	.	.	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
۳۳۷,۷۵۵,۷۴۹,۱۷۶	۹,۸۹%	۳۰۵,۱۶۶,۰۵۹,۰۳۴	۴,۹۹۴,۴۴۳,۴۳۶	۳۰۰,۱۷۱,۶۱۵,۵۹۸	۲۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	اوراق اجاره فولادکاو جنوب کیش
۱۲۷,۸۱۱,۴۴۲,۶۹۱	۰,۰۰%	.	.	.	.	.	اوراق اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۱۲۴
۵۴,۴۲۹,۷۸۲,۵۳۷	۰,۰۰%	.	.	.	.	.	اوراق اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۲۲۷
۲,۵۷۷,۹۸۱,۶۵۷,۷۲۰	۹۰,۸۶%	۲,۸۰۴,۵۹۸,۲۰۲,۶۹۶	۲۲,۳۷۵,۵۶۵,۵۴۰	۲,۷۸۲,۲۲۲,۶۳۷,۱۵۶			
۱۶,۸۳۸,۷۸۰,۸۵۴		۴۷,۹۸۴,۴۸۵,۵۶۱					سود ناشی از تغییر قیمت اوراق مشارکت
۲,۵۹۴,۸۲۰,۴۳۸,۵۷۴	۹۲,۴۲%	۲,۸۵۲,۵۸۲,۶۸۸,۲۵۷					جمع

۷- حسابهای دریافتی

حسابهای دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۷/۳۰		۱۳۹۷/۰۱/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
	.	.	۲۵	.
۴,۹۸۷	۴,۹۸۷	(۲)	۱۰	۴,۹۸۹
۵,۷۰۹	۶,۵۸۸	(۲)	۱۰	۶,۵۹۰
۳,۵۶۷,۰۰۹	۱۳۱,۶۹۰	(۳۶)	۱۰	۱۳۱,۷۲۶
۳,۵۷۷,۷۰۵	۱۴۳,۲۶۵	(۴۰)		۱۴۳,۳۰۵

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

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

۸- سایر داراییها

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

۱۳۹۶/۰۷/۳۰		۱۳۹۷/۰۱/۳۱		
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	۸۴۳,۲۲۶,۲۲۱	۳۳۵,۴۱۱,۷۹۴	۱,۱۱۷,۲۵۰,۰۰۰	۶۱,۳۸۸,۰۱۵
	۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰	-
۶۱,۳۸۸,۰۱۵	۱,۰۶۱,۲۲۶,۲۲۱	۳۳۵,۴۱۱,۷۹۴	۱,۱۱۷,۲۵۰,۰۰۰	۶۱,۳۸۸,۰۱۵

آئینمان نرم افزار صندوق  
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار  
جمع

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۷/۳۰	۱۳۹۷/۰۱/۳۱
ریال	ریال
۷۱۷,۴۱۸	۷۵۳,۱۴۱
۲۱۰,۶۹۲,۰۳۴,۲۳۱	۷۱۹,۵۴۳,۷۸۹
۲۱۰,۶۹۲,۷۵۱,۷۴۹	۷۲۰,۲۹۶,۹۳۰

بانک ملت شعبه کارگزاری مفید-۵۱۰۷۷۴۷۴۷۶  
بانک خاورمیانه شعبه ظفر - ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۱۸۱۹  
جمع

**صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی**  
**یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷**

۱۰- جاری کارگزاران

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

۱۳۹۶/۰۷/۳۰		۱۳۹۷/۰۱/۳۱			
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)	(۱۴,۹۴۴,۲۶۷,۷۵۱)	۹,۷۲۶,۱۸۲,۶۱۷,۷۲۲	۹,۸۴۴,۳۶۰,۴۳۷,۰۱۶	(۱۳۳,۱۲۲,۰۸۷,۰۴۵)	شرکت کارگزاری مفید
(۱۳۳,۱۲۲,۰۸۷,۰۴۵)	(۱۴,۹۴۴,۲۶۷,۷۵۱)	۹,۷۲۶,۱۸۲,۶۱۷,۷۲۲	۹,۸۴۴,۳۶۰,۴۳۷,۰۱۶	(۱۳۳,۱۲۲,۰۸۷,۰۴۵)	جمع

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۶/۰۷/۳۰	۱۳۹۷/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۵,۱۶۶,۷۰۸,۶۴۰	۱۵,۹۳۸,۱۸۳,۱۵۷	مدیر
۱۹۳,۷۹۴,۵۳۸	۱۷۲,۶۰۲,۷۲۰	متولی
۷۰,۷۶۵,۰۹۰	۶۹,۰۴۱,۱۶۰	حسابرس
<b>۵,۴۳۱,۲۶۸,۲۶۸</b>	<b>۱۶,۱۷۹,۸۲۷,۰۳۷</b>	<b>جمع</b>

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۶/۰۷/۳۰	۱۳۹۷/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۱۹۶,۷۱۸,۶۳۴,۰۹۹	۰	بابت درخواست صدور
۹۵,۰۳۳,۲۰۵,۶۴۴	۴۱,۴۱۳,۱۷۱,۰۲۰	بابت درخواست ابطال
۰	۷۹۶,۱۰۳,۷۷۶	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
<b>۲۹۱,۷۵۱,۸۳۹,۷۴۳</b>	<b>۴۲,۲۰۹,۲۷۴,۷۹۶</b>	

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۶/۰۷/۳۰	۱۳۹۷/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۰۷۲,۱۴۰,۹۸۲	۳۸۰,۱۹۰,۹۳۵	ذخیره تصفیه
۰	۳۱۵,۰۰,۰۰۰	بدهی بابت اختیار معامله
<b>۲,۰۷۲,۱۴۰,۹۸۲</b>	<b>۳۸۰,۱۹۰,۹۳۵</b>	<b>جمع</b>

۱۴- خالص داراییها

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

۱۳۹۶/۰۷/۳۰		۱۳۹۷/۰۱/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲,۴۰۴,۶۳۱,۵۵۷,۷۷۱	۱,۲۳۰,۱۵۹	۲,۹۸۸,۰۷۶,۸۹۹,۷۳۲	۱,۳۹۷,۲۸۳	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۹,۵۴۷,۳۲۳,۲۱۴	۱۰,۰۰۰	۲۱,۳۸۴,۹۰۸,۴۲۴	۱۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
<b>۲,۴۲۴,۱۷۸,۸۸۰,۹۸۵</b>	<b>۱,۲۴۰,۱۵۹</b>	<b>۳,۰۰۹,۴۶۱,۸۰۸,۱۵۶</b>	<b>۱,۴۰۷,۲۸۳</b>	<b>جمع</b>

صندوق سرمایه گذاری ثابت حاصی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

سال مالی	دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه
۱۳۹۶/۰۷/۳۰	۱۳۹۶/۰۱/۳۱	۱۳۹۷/۰۱/۳۱
منتهی به	منتهی به	منتهی به
ریال	ریال	ریال
-	-	۵,۳۱۹,۱۷۶,۸۹۶
-	-	۱۱,۷۷۰,۵۱۱
۸۷,۹۶۹,۸۴۶,۰۶۵	۲۰,۲۴۵,۲۷۴,۰۲۹	۱۱۴,۱۰۴,۵۲۷,۹۱۹
۸۷,۹۶۹,۸۴۶,۰۶۵	۲۰,۲۴۵,۲۷۴,۰۲۹	۱۱۹,۴۳۵,۴۸۵,۳۲۶

- 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	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود(زیان) فروش	سال مالی منتهی به
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۶/۰۷/۳۰
۱	بهمن دیزل	۱,۲۵۰,۰۰۰	۵,۲۰۶,۳۵۰,۰۰۰	۵,۱۲۹,۷۰۲,۶۷۸	۵,۹۳۵,۱۱۰	۲۶,۰۳۱,۲۵۱	۴۴,۵۷۹,۹۶۱	-	۱۳۹۶/۰۷/۳۰
۲	سرمایه گذاری صندوق باز نشتگی	۶۶۰,۰۰۰	۱۰,۰۱۲,۲۰۰,۰۰۰	۹,۸۱۱,۳۹۶,۶۵۲	۱۱,۴۱۳,۸۶۶	۵۰,۰۶۱,۰۰۰	۶۹,۳۲۸,۴۸۲	-	۱۳۹۶/۰۷/۳۰
۳	فولاد مبارکه اصفهان	۲,۳۷۰,۰۰۰	۷,۱۲۹,۱۸۳,۸۶۳	۵,۴۸۰,۲۲۹,۳۲۶	۸,۱۲۷,۲۵۸	۳۵,۶۴۵,۹۳۰	۱۶,۰۵۰,۱۸۱,۳۵۹	-	۱۳۹۶/۰۷/۳۰
۴	گسترش نفت و گاز پارسیان	۶۸۰,۰۰۰	۱۶,۷۲۱,۱۵۳,۷۳۷	۱۳,۹۰۹,۳۳۴,۹۸۵	۱۹,۰۶۳,۱۰۳	۸۳,۶۰۵,۷۷۷	۲,۷۰۹,۱۵۱,۸۸۲	-	۱۳۹۶/۰۷/۳۰
۵	لیزینگ رایان ساییا	۲۲۶,۲۲۶	۳۴۵,۹۰۷,۶۶۲	۲۵۰,۱۰۹,۰۶۶	۲۸۰,۳۳۵	۱,۲۲۹,۵۳۸	(۵,۷۱۱,۲۷۷)	-	۱۳۹۶/۰۷/۳۰
۶	مخابرات ایران	۵۰,۹۸,۷۵۴	۱۱,۴۰۹,۳۷۰,۲۰۸	۱۰,۹۱۲,۴۰۰,۷۱۶	۱۳,۰۰۶,۶۶۶	۵۷,۰۴۶,۸۵۴	۴۲۶,۹۱۵,۹۷۳	-	۱۳۹۶/۰۷/۳۰
۷	صندوق س. پروژه آرمان پرنده مینا	۳,۴۲۸,۵۷۲	۱۲,۰۰۰,۰۰۲,۰۰۰	۱۱,۴۱۰,۴۳۵,۵۲۰	۱,۸۶۰,۰۰۰	-	۵۸۷,۷۰۶,۴۸۰	-	۱۳۹۶/۰۷/۳۰
۸	گروه بهمن	۲,۳۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۲,۵۹۲,۴۱۷	۳,۳۰۰,۸۰۴,۴۷۰	۳,۶۵۰,۹۴۹	۱۶,۰۱۲,۹۶۱	(۱۱۷,۸۷۵,۹۶۳)	-	۱۳۹۶/۰۷/۳۰
			۶۵,۹۲۶,۶۶۰,۹۱۲	۶۰,۲۷۴,۵۱۴,۴۱۳	۶۳,۲۳۶,۲۸۷	۲۶۹,۶۳۳,۳۰۱	۵,۳۱۹,۱۷۶,۸۹۶	-	۱۳۹۶/۰۷/۳۰

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

ردیف	حق تقدم	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود(زیان) فروش	سال مالی منتهی به
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۶/۰۷/۳۰
۱	لیزینگ رایان ساییا	۲۲۶,۲۲۶	۳۵,۷۳۳,۷۰۸	۳۳,۷۵۳,۷۳۰	۴۰,۷۴۸	۱۷۸,۷۱۹	۱۱,۷۷۰,۵۱۱	-	۱۳۹۶/۰۷/۳۰
			۳۵,۷۳۳,۷۰۸	۳۳,۷۵۳,۷۳۰	۴۰,۷۴۸	۱۷۸,۷۱۹	۱۱,۷۷۰,۵۱۱	-	۱۳۹۶/۰۷/۳۰

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

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود(زیان) فروش	سال مالی منتهی به
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۶/۰۷/۳۰
۱	سلف نفت خام سبک داخلی ۹۷۱	۲۱۰,۰۰۰	۶۲۳,۳۹۳,۱۸۸,۳۴۰	۶۱۲,۱۷۸,۷۸۵,۶۶۶	۹۶۶۳۵,۹۶۵	-	۱۱,۱۱۷,۷۷۶,۶۹۹	-	۱۳۹۶/۰۷/۳۰
۲	اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۳۶	۵۱,۵۵۴	۵۲,۱۷۴,۱۸۲,۷۰۰	۴۹,۴۸۴,۱۶۸,۷۶۱	۸۰,۸۶,۹۹۶	-	۳,۶۸۱,۹۲۶,۹۴۳	-	۱۳۹۶/۰۷/۳۰
۳	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	۱۶۰,۷۵۰	۱۶۱,۶۷۷,۱۵۸,۴۴۰	۱۶۰,۷۵۱,۵۲۰,۳۳۹	۱۶,۸۹۳,۰۱۰	-	۹۰,۸۷۴,۵۰۹	(۱۰,۰۸۵,۱۲۶)	۱۳۹۶/۰۷/۳۰
۴	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	۲۳,۶۵۶	۳۶,۲۶۱,۶۹۵,۱۵۵	۳۳,۷۵۳,۰۵۲,۷۲۶	۵,۶۲۰,۵۶۴	-	۳,۵۰۳,۰۳۱,۸۶۵	۵۱,۳۳۸,۱۹۰	۱۳۹۶/۰۷/۳۰
۵	اجاره چادرملو سه ماهه ۲۰ درصد	-	-	-	-	-	-	(۱۵,۷۹۰,۹۷۲)	۱۳۹۶/۰۷/۳۰
۶	اجاره دولتی آپرورش -لوتوس ۹۹۱۱۱۸	۱۰۰,۰۱۰	۱۰۰,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۶۱۴,۴۶۴,۳۴۰	۱۵,۰۰۱,۵۵۰	-	(۶۱۹,۴۶۵,۸۹۰)	-	۱۳۹۶/۰۷/۳۰
۷	اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد	۶۸,۸۱۲	۷۳,۶۹۹,۴۷۲,۹۷۹	۶۹,۷۸۹,۸۹۸,۱۷۷	۱۱,۴۲۳,۴۱۱	-	۳,۸۹۸,۱۵۰,۶۹۱	-	۱۳۹۶/۰۷/۳۰
۸	سلف گاز مایع ۹۷۱	۷۵,۰۰۰	۲۰۲,۸۴۲,۳۹۱,۰۲۰	۱۹۹,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۴۴۰,۵۷۲	-	۳,۰۸۵,۹۵۰,۴۴۸	-	۱۳۹۶/۰۷/۳۰
۹	سلف موازی برق گروه مینا ۹۷۱	۳۰۰,۸۶۷۰	۸۹۱,۱۹۵,۳۵۶,۹۱۰	۸۶۶,۶۵۱,۹۵۴,۵۳۶	۱۳۸,۱۳۵,۲۷۷	-	۲۴,۲۱۹,۴۹۵,۰۶۷	(۲۹۹,۹۴۸)	۱۳۹۶/۰۷/۳۰
۱۰	اوراق رهنی بانک مسکن ۹۷۰۴۱۳	۱,۲۰۷	۱,۲۲۷,۱۰۱,۰۰۰	۱,۲۰۷,۰۷۰,۳۳۶	۱۹۰,۲۰۰	-	۱۹,۸۴۰,۴۵۴	-	۱۳۹۶/۰۷/۳۰
۱۱	مراجعه گندم ۲-واحد شرایط خاص ۱۴۰۰	۸۶,۰۰۰	۸۵,۹۹۸,۸۵۲,۴۰۰	۸۶,۰۷۰,۴۱۴,۹۸۰	۱۳,۳۳۹,۸۱۴	-	(۸۴,۸۹۲,۴۰۴)	-	۱۳۹۶/۰۷/۳۰

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		تعداد	سهم	ردیف
۱۳۹۶/۰۷/۳۰	۱۳۹۶/۰۱/۳۱	۱۳۹۷/۰۱/۳۱	۱۳۹۷/۰۱/۳۱	۱۳۹۷/۰۱/۳۱	۱۳۹۷/۰۱/۳۱			
سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴,۳۳۶,۷۸۵,۵۰۰	۴,۳۳۶,۷۸۵,۵۰۰	.	.	.	.	.	.	۱۲ سلف اوره پتروشیمی شیراز
(۲۹۷,۷۸۶,۴۳۴)	(۲۵۰,۳۰۷,۵۴۴)	۸,۳۸۸,۶۹۸	.	۶۶,۴۰۲	۴۱۹,۹۳۴,۹۰۰	۴۲۸,۴۰۰,۰۰۰	۴۲۰	۱۳ مرابحه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۳۹
۸۶,۵۹۶,۸۸۵	(۸,۳۵۳,۸۰۰)	۱,۲۷۰,۵۹۶,۸۱۷	.	۵۰,۲۳,۲۶۴	۳۱,۱۹۰,۵۸۸,۹۴۹	۳۲,۴۶۶,۲۱۸,۱۰۰	۳۱,۱۹۳	۱۴ اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد
۴۴,۴۸۱,۴۳۱	۱,۹۵۷,۳۰۱	۹۰۳,۳۹۶,۹۳۸	.	۱,۷۱۷,۱۷۳	۱۰,۱۷۳,۴۳۷,۸۸۹	۱۱,۰۷۸,۵۴۲,۰۰۰	۱۰,۱۷۵	۱۵ اجاره دانا پتروویگ کیش ۱۳۹۴
(۲۸,۳۵۵,۲۲۵)	(۲۷۰,۸۶,۲۲۵)	.	.	.	.	.	.	۱۶ اجاره پارس سه ماهه ۲۰ درصد
(۸۰,۲۳,۷۸۷)	(۴,۶۳۱,۷۹۷)	.	.	.	.	.	.	۱۷ اجاره مینا (۲) سه ماهه ۲۰ درصد
(۹۷۸,۱۱۶)	.	(۲۳,۲۲۰,۵۹۰)	.	۹,۳۱۵,۵۵۶	۶۰,۱۱۴,۴۶۵,۰۰۴	۶۰,۱۰۰,۵۶۰,۰۰۰	۶۰,۱۰۰	۱۸ اوراق اجاره فولادکاووه جنوب کیش
.	.	۱۷,۲۰۸,۱۸۱,۰۰۸	.	۵۹,۴۹۰,۰۰۴	۸۱۱,۱۱۹,۰۶۶,۰۵۲	۸۲۸,۳۸۶,۷۳۷,۰۶۴	۸۳۳,۴۱۲	۱۹ اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۰۲۰
.	.	۱,۶۲۷,۱۰۳,۳۱۶	.	۳۴,۵۱۳,۵۸۵	۲۲۱,۴۵۸,۲۱۸,۶۴۲	۲۲۳,۱۱۹,۹۰۵,۵۴۳	۲۶۴,۴۴۴	۲۰ اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸
.	.	۱,۲۸۶,۹۳۷,۳۱۵	.	۱۲,۵۴۳,۶۰۲	۷۹,۶۲۶,۹۸۳,۳۶۰	۸۰,۹۲۶,۳۷۴,۲۷۷	۸۷,۲۳۶	۲۱ اسناد خزانه ۳-م بودجه ۹۶-۹۶-۵۰۸
.	.	۲,۸۸۴,۸۹۷,۵۹۱	.	۲۹,۰۵۶,۹۰۴	۱۸۴,۵۴۹,۹۲۲,۸۶۲	۱۸۷,۳۶۳,۸۹۷,۳۵۷	۲۰۴,۵۶۱	۲۲ اسناد خزانه ۳-م بودجه ۹۶-۹۶-۶۱۲
(۱۰۷۶۰۶۳۰۶)	(۱۰۹,۲۳۹,۳۱۶)	.	.	.	.	.	.	۲۳ اجاره هواییمایی ماهان ۹۹۰۳
۸,۲۰۴,۷۶۲	۸,۲۰۴,۷۶۲	.	.	.	.	.	.	۲۴ اسناد خزانه اسلامی ک.مدت ۱۹-۹۵۱۰
۶۴۲,۱۳۳,۴۶۶	۶۴۲,۱۳۳,۴۶۶	.	.	.	.	.	.	۲۵ اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۸۲۱
۱,۵۱۶,۶۷۳,۴۸۲	۱,۵۱۶,۶۷۳,۴۸۲	.	.	.	.	.	.	۲۶ اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۹۰۹
۸,۲۶۳,۵۸۸,۱۰۶	۸,۲۶۳,۵۸۸,۱۰۶	.	.	.	.	.	.	۲۷ اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵
.	.	۷۶۶,۹۷۰,۴۰۹	.	۱۴,۰۷۴,۷۶۰	۹۰,۰۲۳,۸۵۵,۲۴۷	۹۰,۸۰۴,۹۰۰,۴۱۶	۱۰۰,۱۶۸	۲۸ اسناد خزانه ۳-م بودجه ۹۶-۹۶-۷۰۱
۱۱,۴۲۷,۵۵۱,۵۳۲	۹۹۶,۳۳۶,۹۲۶	.	.	.	.	.	.	۲۹ اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲
۱۶,۰۰۷,۶۳۰,۱۵۵	۳۱۱,۰۲۳,۰۳۸	.	.	.	.	.	.	۳۰ اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳
۱۲,۶۹۰,۰۷۰,۵۹۳	۱,۳۴۷,۱۰۱,۵۷۱	.	.	.	.	.	.	۳۱ اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳
۱۸,۵۷۳,۶۲۷,۷۰۲	۱,۴۸۵,۱۱۲,۴۸۲	.	.	.	.	.	.	۳۲ اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳
۸۰۷,۶۱۲,۱۷۹	۴۶۶,۵۸۲,۶۶۳	.	.	.	.	.	.	۳۳ اوراق اجاره جویبار ۹۹۰۲۱۲
۴۹۲,۶۳۹,۰۱۱	۴۹۲,۶۳۹,۰۱۱	.	.	.	.	.	.	۳۴ سلف تیر آهن ۱۴ ذوب آهن مرحله اول
۲۸۲,۶۱۴,۹۸۳	۵۹,۲۷۳,۸۰۰	۲,۲۴۵,۵۸۰,۵۷۶	.	۴,۳۷۲,۷۶۶	۲۵,۹۶۱,۳۷۰,۳۳۹	۲۸,۲۱۱,۴۳۳,۶۹۱	۲۵,۷۸۵	۳۵ اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪
۸,۶۸۴	.	.	.	.	.	.	.	۳۶ مرابحه گندم ۹۷۰۷
۱۵,۱۱۸,۳۳۸	.	.	.	.	.	.	.	۳۷ مرابحه دولتی تعاون-امید ۹۹۱۱۱۸
۱۲۳,۳۶۹,۶۶۲	.	۴۰,۴۳,۱۴۶,۱۰۸	.	۷,۵۲۴,۷۹۶	۴۳۷,۶۳۹,۴۰۰,۴۹۶	۴۴۱,۶۹۰,۰۷۱,۴۰۰	۳۴۲,۰۷۲	۳۸ اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۸۲۲
۱۲,۳۳۵,۵۸۴	.	۱۰,۶۳۵,۳۳۱,۹۳۷	.	۷۶,۷۳۸,۴۹۵	۷۹۳,۶۷۲,۲۷۶,۵۱۸	۸۰۴,۳۸۴,۷۴۶,۹۵۰	۸۰۸,۳۷۸	۳۹ اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۹۲۲
۵۸,۱۲۵,۲۷۲	.	۱۵۰,۱۲۹,۹۱۸,۷۷۷	.	۸۳,۸۶۳,۶۶۵	۵۶۲,۷۶۶,۰۹۴,۰۹۷	۵۷۷,۸۶۲,۸۷۶,۵۳۹	۵۸۲,۸۷۶	۴۰ اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۱۲۴
۳۹۰,۸۷۳,۸۰۰	.	۸,۱۱۸,۷۱۳,۳۳۱	.	۳۹,۱۳۳,۴۰۴	۳۹۴,۶۱۱,۳۰۶,۷۶۱	۴۰۲,۷۶۹,۱۵۲,۵۸۶	۴۰۷,۹۱۵	۴۱ اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۲۳۷
۴,۰۷۰,۲۲۲	.	.	.	.	.	.	.	۴۲ اوراق مرابحه بناگستر کرانه
۷۳,۱۰۸,۳۳۷	۷۳,۱۰۸,۳۳۷	.	.	.	.	.	.	۴۳ اسناد خزانه اسلامی ک.مدت ۱۱۹-۹۵۱۱
۱۰,۶۶۶,۴۶۰,۳۵۱	۳۰,۱۹۰,۳,۷۸۵	.	.	.	.	.	.	۴۴ اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۲۴
.	.	۳۶۴,۳۴۹,۷۱۲	.	۱,۷۳۹,۱۴۶	۱۰,۵۵۴,۲۱۱,۱۴۲	۱۱,۲۳,۳۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۶۷	۴۵ اجاره دولت-واجدشرایط خاص ۹۹۱۲۳۴
.	.	۲۳,۷۳۹,۸۴۵	.	۲۲۶,۹۵۲	۱,۴۴۰,۳۴۳,۲۰۳	۱,۴۴۴,۲۱۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۴۶ اسناد خزانه ۳-م بودجه ۹۶-۹۶-۹۱۱
.	.	۳۵,۳۶۵,۵۲۶	.	۷۹۳,۹۰۰	۵۰,۸۵,۷۷۹,۰۶۴	۵,۱۲۱,۹۳۸,۵۰۰	۵,۹۰۵	۴۷ اسناد خزانه ۳-م بودجه ۹۶-۹۶-۹۲۶
.	.	(۳۸,۸۱۸,۵۲۹)	.	۲۸۸,۳۱۶	۱,۸۹۸,۶۴۰,۲۱۳	۱,۸۶۰,۱۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰	۴۸ اسناد خزانه ۳-م بودجه ۹۶-۹۶-۹۷۱
.	۲۰,۴۹,۶۴۱	.	.	.	.	.	.	۴۹ اوراق مرابحه بناگستر کرانه
۸۷,۹۶۹,۸۴۶,۰۶۵	۲۰,۲۴۵,۳۱۴,۱۱۳	۱۱۴,۱۰۴,۵۳۷,۹۱۹	.	۶۰۷,۳۵۲,۳۰۰	۵,۸۱۶,۷۶۱,۸۲۰,۳۶۹	۵,۹۳۱,۸۴۱,۰۰۰,۹۶۷		

صندوق سرمایه گذاری ثابت حاصی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۷/۰۱/۳۱	۱۳۹۶/۰۱/۳۱	۱۳۹۶/۰۷/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۶,۹۷۶,۱۹۳,۳۰۲	۰	(۲۴۲,۴۰۷,۱۴۲)
۴۴,۸۳۶,۹۵۶,۳۰۶	۲۹,۳۴۱,۰۳۰,۵۳۹	۱۶,۴۷۲,۱۲۰,۰۴۵
۶۱,۸۱۳,۱۴۹,۵۰۸	۲۹,۳۴۱,۰۳۰,۵۳۹	۱۶,۲۲۹,۷۱۲,۹۰۳

سهام بورسی  
اوراق بهادار با درآمد ثابت  
جمع

۱۷- سود سهام

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم- ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۳۱		
						جمع درآمد سود سهام-ریال	خالص درآمد سود سهام-ریال	جمع درآمد سود سهام-ریال
۱	شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۰/۲۰	۳۶۰,۰۰۰	۲۷۰	۹۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۷۲,۰۰۰,۰۰۰
						۰	۰	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 شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	سود اوراق مشارکت سود سپرده بانکی جمع
۱۳۹۷/۰۱/۳۱	۱۳۹۶/۰۱/۳۱	۱۳۹۶/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۱۲۰,۳۷۲,۱۵۳,۹۴۹	۶۶,۵۳۹,۱۴۶,۹۰۴	۱۸۴,۷۳۸,۰۴۵,۳۱۱	۱۸-۱
۲,۳۰۸,۲۰۲,۶۷۸	۱,۰۲۶,۲۸۲,۱۹۷	۳,۰۸۲,۵۴۷,۷۴۹	۱۸-۲
۱۲۲,۶۸۰,۳۵۶,۶۲۷	۶۷,۵۶۵,۴۲۹,۱۰۱	۱۸۷,۸۱۰,۳۵۲,۲۸۰	

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

اوراق	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۳۱		
					سود	سود	سود
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
سود اوراق با درآمد ثابت فرابورسی صیبارس	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۰۷/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۴,۹۸۰,۹۰۰,۰۷۴	۰	۴,۹۸۰,۹۰۰,۰۷۴
سود اوراق اجاره فولاد کاوه جنوب کیش	۱۳۹۲/۰۶/۱۶	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۰	۳۴,۰۲۸,۰۹۶,۸۱۳	۰
سود اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	۱۳۹۲/۰۷/۱۵	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۲,۹۸۸,۱۶۳,۰۹۷	۱,۶۲۲,۲۹۷,۹۷۰	۱,۶۲۲,۲۹۷,۹۷۰



**صندوق سرمایه گذاری ثابت حاصی**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۳۱				تاریخ سرمایه گذاری	اوراق
		سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید		
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال			
۱۰,۰۸۳,۰۶۳,۰۶۲	۵,۱۴۰,۳۵۶,۹۳۵	۰	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۰	سود اوراق مشارکت شرکت واسط مالی مهر(صمینا)
۹,۲۸۳,۱۵۶,۱۲۱	۶,۰۲۵,۳۹۸,۷۸۹	۱۵,۹۸۶,۳۷۵	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	سود اوراق مشارکت مرابحه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹
۲,۸۵۴,۹۷۲,۸۰۰	۲,۸۲۸,۲۶۵,۸۵۵	۰	۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۲۸	سود اوراق مشارکت اجاره ماهان
-	-	۲۴۵,۴۳۱,۱۴۶	۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۴	۱۳۹۶/۰۶/۲۹	سود اوراق مشارکت اجاره دولت-واجدشرایط خاص ۹۹۱۲۲۴
-	-	۱۱,۹۹۲,۳۳۳,۴۲۵	۱۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۸/۲۰	۱۳۹۶/۰۸/۲۰	سود اوراق مشارکت مرابحه گندم ۲-واجدشرایط خاص ۱۴۰۰
-	-	-	-	-	-	-	سود اوراق مشارکت مرابحه مگاموتور
۷,۷۳۴,۵۱۲,۳۴۴	۳,۲۰۵,۴۴۱,۷۵۰	۲,۲۷۷,۴۳۹,۹۱۹	۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۲/۱۴	۱۳۹۵/۰۲/۱۴	سود اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه ۲۱ %
۱۳,۷۹۲,۶۶۲,۱۵۵	۵,۸۹۷,۵۵۹,۶۵۲	۴,۷۰۴,۳۱۲,۸۲۸	۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۲/۱۴	۱۳۹۵/۰۲/۱۴	سود اوراق مشارکت اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد
۱۳,۰۵۶,۷۱۶,۸۱۷	۳,۴۵۹,۹۵۰,۲۴۹	-	-	-	-	-	سود اوراق مشارکت اجاره چادرمولو(صجاد)
۲۵,۳۷۴,۸۳۳,۳۶۴	۱۲,۶۶۹,۹۲۱,۳۴۰	۹,۹۷۱,۲۰۳,۴۱۶	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۷/۰۷	۱۳۹۲/۰۷/۰۹	سود اوراق مشارکت اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران
۱۱,۱۵۹,۴۶۶,۷۳۳	-	۱۹,۴۸۱,۰۰۵,۱۷۷	۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۱۳۹۴/۰۴/۲۲	سود اوراق مشارکت اجاره دولتی آپرورش-لوتوس ۹۹۱۱۱۸
۱۱,۵۰۳,۳۳۶,۵۱۳	۵,۶۵۵,۷۴۶,۸۱۴	۴,۸۳۴,۰۵۰,۹۹۶	۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۰۲	۱۳۹۴/۰۹/۰۲	سود اوراق مشارکت اجاره دانا پتروویگ کیش ۱۳۹۴
۱۶,۹۱۱,۳۹۷,۲۸۰	۳۴,۸۹۸,۱۹۵	۲۳,۵۲۲,۸۱۴,۵۰۸	۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۰/۱۹	۱۳۹۴/۱۰/۱۹	سود اوراق مشارکت اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد
۲,۹۵۸	-	-	-	-	-	-	سود اوراق مشارکت مرابحه گندم ۹۷۰۷
۸,۰۵۹,۹۴۱	-	-	-	-	-	-	سود اوراق مشارکت مرابحه دولتی تعاون-امید ۹۹۱۱۱۸
۳,۳۳۱,۹۶۴,۸۸۹	۲,۸۱۳,۵۵۰,۴۸۶	-	-	-	-	-	سود اوراق مشارکت اوراق مرابحه دولتی بناگستر کرانه
۱۰,۵۵۹,۷۷۴,۹۰۴	۵,۲۳۳,۱۲۸,۸۲۹	۲,۱۳۸,۹۲۲,۹۸۶	۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	۱۳۹۴/۱۲/۲۶	سود اوراق مشارکت اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶
۷,۳۸۹,۵۵۷,۲۵۱	۴,۸۵۲,۴۶۰,۶۹۸	-	-	-	-	-	سود اوراق مشارکت اوراق اجاره جویبار ۹۹۰۲۱۲
۶۷۳,۹۸۴,۹۶۵	۴۳۳,۴۰۴,۳۳۰	۱,۰۹۹,۴۳۳,۱۱۷	۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۲/۱۲	۱۳۹۵/۰۲/۱۲	سود اوراق مشارکت اوراق رهنی بانک مسکن ۹۷۰۲۱۲
۳,۰۸۱,۱۹۶,۳۶۶	-	۴,۴۲۸,۰۶۰,۲۷۳	۱۸.۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۱۳	۱۳۹۵/۰۴/۱۳	سود اوراق مشارکت صاییا ۱۳۳۱
۱۸۴,۷۲۷,۸۰۴,۵۳۱	۶۶,۵۳۹,۱۴۶,۹۰۴	۱۲۰,۲۷۲,۱۵۳,۹۴۹					جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۳۱				تاریخ سرمایه گذاری	سود سپرده بانک-خاورمیانه
		سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	سود		
ریال	ریال	ریال	درصد				
۳,۰۵۶,۴۷۴,۱۹۷	۱,۰۱۱,۲۵۰,۵۰۳	۲,۳۰۸,۱۶۶,۱۱۶	۱۰	کوتاه مدت	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	سود سپرده بانک-خاورمیانه	
۲۶۰,۷۴۵,۵۳۳	۱۵,۲۴۹,۷۶۷	۳۶۶۰۲	۱۰	کوتاه مدت	۱۳۹۳/۰۶/۳۰	سود سپرده بانک-ملت	
۳,۰۸۲,۵۴۸,۷۳۰	۱,۰۲۶,۵۰۰,۲۷۰	۲,۳۰۸,۲۰۲,۷۱۸				جمع	
(۹۸۱)	(۲۱۸۰۷۳)	(۴۰)				هزینه تنزیل	
۳,۰۸۲,۵۴۷,۷۴۹	۱,۰۲۶,۲۸۲,۱۹۷	۲,۳۰۸,۲۰۲,۶۷۸				سود خالص	

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

۱۹- سایر درآمدها

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۳۱
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده
ریال	ریال	ریال
۱,۷۹۳	۱,۷۹۳	۹۸۱
<b>۱,۷۹۳</b>	<b>۱,۷۹۳</b>	<b>۹۸۱</b>

درآمد تنزیل سود سپرده بانکی  
جمع

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

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

سال مالی	دوره مالی شش ماهه منتهی به دوره مالی شش ماهه منتهی به	
منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰	۱۳۹۶/۰۱/۳۱	۱۳۹۷/۰۱/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۲,۷۳۸,۴۵۲,۵۱۵	۵,۱۲۱,۴۸۰,۸۹۳	۱۵,۹۳۸,۱۸۳,۱۵۷
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۳,۵۶۱,۶۲۴	۱۷۲,۶۰۲,۷۲۰
۱۴۰,۰۰۰,۰۱۲۴	۶۹,۲۳۵,۰۳۴	۶۹,۰۴۱,۱۶۰
<b>۱۳,۲۲۸,۴۵۲,۶۳۹</b>	<b>۵,۳۶۴,۲۷۷,۵۵۱</b>	<b>۱۶,۱۷۹,۸۲۷,۰۳۷</b>

مدیر صندوق  
متولی  
حسابرس  
جمع

۳۱- سایر هزینه‌ها

سال مالی	دوره مالی شش ماهه منتهی به دوره مالی شش ماهه منتهی به	
منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰	۱۳۹۶/۰۱/۳۱	۱۳۹۷/۰۱/۳۱
ریال	ریال	ریال
۴۵۱,۴۰۷,۸۲۹	۲۱۵,۶۱۷,۱۵۵	۳۲۹,۱۱۱,۲۱۴
۱,۴۸۵,۵۵۷,۳۹۷	۵۹۲,۷۳۲,۱۶۳	۱,۷۲۹,۷۶۸,۹۵۳
	.	۶,۳۰۰,۵۸۰
<b>۱,۹۳۶,۹۶۵,۲۲۶</b>	<b>۸۰۸,۳۴۹,۳۱۸</b>	<b>۲,۰۶۵,۱۸۰,۷۴۷</b>

هزینه آبونمان  
هزینه تصفیه  
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار  
جمع

۳۲- تعدیلات

سال مالی	دوره مالی شش ماهه منتهی به دوره مالی شش ماهه منتهی به	
منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰	۱۳۹۶/۰۱/۳۱	۱۳۹۷/۰۱/۳۱
ریال	ریال	ریال
۵,۱۵۴,۲۷۷,۰۴۵,۳۰۷	۱,۹۰۸,۴۳۷,۴۸۸,۲۴۸	۵,۳۷۷,۸۵۷,۸۰۷,۸۵۰
(۴۶۰,۵۵۹,۹۴۸,۷۸۶)	(۱,۸۵۰,۳۵۹,۳۵۲,۵۱۲)	(۵,۲۴۶,۳۵۴,۸۶۵,۳۳۷)
<b>۵۴۸,۶۷۷,۵۵۷,۵۲۱</b>	<b>۵۸,۰۷۸,۱۳۵,۷۳۶</b>	<b>۱۳۱,۵۰۲,۹۴۲,۵۱۳</b>

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری  
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری  
جمع

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

**صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷**

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۳۱

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	۰.۷۰٪
رحیم صادقی دمنه	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۴۳	۰.۰۱٪
رضا ابراهیمی قلعه حسن	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۲۰۶	۰.۰۱٪
محمد رضا گلدوست	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۵۰	۰.۰۰٪
<b>جمع</b>			<b>۱۰,۳۹۹</b>	<b>۰.۷۴٪</b>

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	۱۹,۵۷۰,۵۴۳,۰۵۴,۷۳۸	(۱۴,۹۴۴,۲۶۷,۷۵۱)
شرکت کارگزاری مفید	مدیر صندوق (قدیم)	کارمزد ارکان (مدیر)	۹۷۷,۹۷۰,۳۸۹	(۹۷۷,۹۷۰,۳۸۹)
شرکت سید گردان انتخاب مفید	مدیر صندوق (جدید)	کارمزد ارکان (مدیر)	۱۴,۹۶۰,۲۱۲,۷۶۸	(۱۴,۹۶۰,۲۱۲,۷۶۸)

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.