

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی

صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱



صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی

صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر 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 نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۷ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه

۲

• صورت خالص داراییها

۳

• صورت سود و زیان

۴

• صورت گردش خالص دارائی ها

یادداشت‌های توضیحی:

۵-۶

الف. اطلاعات کلی صندوق

۶

ب. مبنای تهیه صورت های مالی

۶-۸

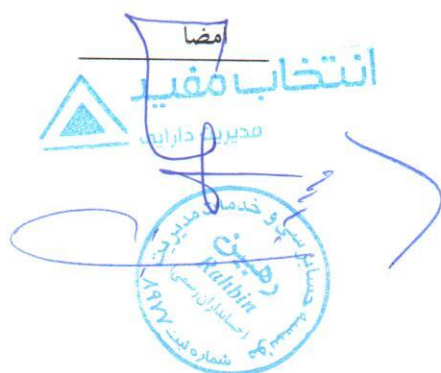
پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

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 ۱۳۹۷/۰۵/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



شخص حقوقی

شرکت سیدگردان انتخاب مفید

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی

صورت خالص دارائیهها

در تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۷

<u>۱۳۹۶/۰۷/۳۰</u>	<u>۱۳۹۷/۰۴/۳۱</u>	<u>یادداشت</u>	<u>دارایی ها</u>
ریال ۵۰,۹۷۸,۰۶۰,۹۸۰	ریال ۳۳۴,۱۴۳,۱۲۱,۶۱۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲,۵۹۴,۸۲۰,۴۳۸,۵۷۴	۲,۲۷۹,۸۶۸,۶۴۷,۶۷۳	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳,۵۷۷,۷۰۵	۱,۲۷۲,۰۴۴,۶۲۶	۷	حسابهای دریافتی
۶۱,۳۸۸,۰۱۵	۷۵۱,۴۱۱,۹۲۶	۸	سایر داراییها
۲۱۰,۶۹۲,۷۵۱,۷۴۹	۱۰,۵۳۴,۰۶۴,۹۵۶	۹	موجودی نقد
(۱۳۳,۱۲۲,۰۸۷,۰۴۵)	۴۳,۸۵۶,۶۹۶	۱۰	جاری کارگزاران
<u>۲,۷۲۳,۴۳۴,۱۲۹,۹۷۸</u>	<u>۲,۵۲۶,۶۱۳,۱۴۷,۴۹۵</u>		جمع داراییها
			بدهی ها
۵,۴۳۱,۲۶۸,۲۶۸	۸,۸۷۶,۸۵۰,۴۶۳	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۲۹۱,۷۵۱,۸۳۹,۷۴۳	۲۹۲,۷۳۱,۰۵۹,۴۴۰	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
۲,۰۷۲,۱۴۰,۹۸۲	۴,۵۸۷,۹۸۰,۱۸۹	۱۳	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
<u>۲۹۹,۲۵۵,۲۴۸,۹۹۳</u>	<u>۳۰۶,۱۹۵,۸۹۰,۰۹۲</u>		جمع بدهیها
<u>۲,۴۲۴,۱۷۸,۸۸۰,۹۸۵</u>	<u>۲,۲۲۰,۴۱۷,۲۵۷,۴۰۳</u>	۱۴	خالص داراییها
۱,۲۴۰,۱۵۹	۹۹۱,۲۳۸		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱,۹۵۴,۷۳۲	۲,۲۴۰,۰۴۵		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 نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
درآمدها:			
۸۷,۹۶۹,۸۴۶,۰۶۵	۵۳,۵۱۴,۵۵۷,۳۱۹	۱۴۴,۴۸۱,۴۵۷,۷۳۲	۱۵ سود فروش اوراق بهادار
۱۶,۲۲۹,۷۱۲,۹۰۳	۲۰,۹۰۹,۷۶۱,۶۱۶	۱۲۰,۳۴۲,۰۷۷,۶۴۷	۱۶ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
.	.	۷,۳۴۶,۶۸۲,۵۸۵	۱۷ سود سهام
۱۸۷,۸۱۰,۳۵۲,۲۸۰	۱۱۸,۴۸۲,۸۹۸,۸۴۱	۱۶۶,۹۷۳,۳۸۱,۵۹۸	۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱,۷۹۳	۱,۷۹۳	۹۸۱	۱۹ سایر درآمدها
۲۹۲,۰۰۹,۹۱۳,۰۴۱	۱۹۲,۹۰۷,۲۱۹,۵۶۹	۴۳۹,۱۴۳,۶۰۰,۵۴۳	جمع درآمدها
هزینه‌ها:			
۱۳,۲۲۸,۴۵۲,۶۳۹	۸,۷۷۹,۴۸۶,۱۷۱	۲۳,۵۴۳,۳۹۵,۹۵۱	۲۰ هزینه کارمزد ارکان
۱,۹۳۶,۹۶۵,۲۲۶	۱,۳۰۱,۸۵۷,۸۲۷	۳,۱۲۹,۵۶۵,۲۹۶	۲۱ سایر هزینه‌ها
۱۵,۱۶۵,۴۱۷,۸۶۵	۱۰,۰۸۱,۳۴۳,۹۹۸	۲۶,۶۷۲,۹۶۱,۲۴۷	جمع هزینه‌ها
۲۷۶,۸۴۴,۴۹۵,۱۷۶	۱۸۲,۸۲۵,۸۷۵,۵۷۱	۴۱۲,۴۷۰,۶۳۹,۲۹۶	سودخالص

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

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

صورت گردش خالص داراییها

سال مالی		دوره مالی نه ماهه		دوره مالی نه ماهه		یادداشت
منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰		منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱		منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱		
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	خالص داراییها(واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای سال واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
۶,۵۵۸,۱۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۵۸,۱۹۷	۴,۳۸۵,۶۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۸۵,۶۲۸	۷,۸۶۲,۸۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۶۲,۸۰۹	
(۵,۹۲۲,۹۷۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۹۲۲,۹۷۸)	(۴,۲۲۷,۷۶۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۲۲۷,۷۶۷)	(۸,۱۱۱,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۱۱۱,۷۳۰)	سود خالص سال تعدیلات
۲۷۶,۸۴۴,۴۹۵,۱۷۶		۱۸۲,۸۲۵,۸۷۵,۵۷۱		۴۱۲,۴۷۰,۶۳۹,۲۹۶		
۵۴۸,۶۷۷,۵۵۷,۵۲۱		۱۱۲,۷۸۴,۲۴۲,۲۶۷		(۳۶۷,۳۱۱,۲۶۲,۸۷۸)		۲۲
۲,۴۲۴,۱۷۸,۸۸۰,۹۸۵	۱,۲۴۰,۱۵۹	۱,۴۱۶,۹۰۸,۹۴۶,۱۲۶	۷۶۲,۸۰۱	۲,۲۲۰,۴۱۷,۲۵۷,۴۰۳	۹۹۱,۲۳۸	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 نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر 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 واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد ممتاز	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت سبدگردان انتخاب مفید	۹,۹۰۰	%۹۹	%۰,۵۴
	جمع	۹,۹۰۰	%۹۹	%۰,۵۴

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر 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 بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

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

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 ارائه 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 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 (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 نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۷

هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌های 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 حاصی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۰۷/۳۰		۱۳۹۷/۰۴/۳۱					
خالص ارزش فروش ریالی	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش ریالی	سود متعلقه ریالی	ارزش اسمی ریالی	نرخ سود	تاریخ سررسید	نام اوراق
۸۶۱۲,۲۹۶,۱۷۵	۰,۰۰٪	-	-	-	۱۸,۵	۱۳۹۷/۰۴/۱۳	اوراق رهنی بانک مسکن ۹۷۰۴۱۳
۲۰۷۶۰۷,۴۶۶,۷۰۵	۰,۰۰٪	-	-	-	۲۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	اجاره دولتی آپوررش-لوتوس ۹۹۱۱۱۸
۲۵۹,۸۷۰,۵۳۹,۶۴۱	۰,۶۳٪	۱۵,۹۵۶,۴۹۷,۹۲۱	۹۱,۳۱۷,۰۵۳	۱۵,۸۶۵,۱۸۰,۸۶۸	۲۰	۱۳۹۷/۱۰/۲۰	اوراق اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد
۴۹,۹۳۸,۴۱۷,۸۴۹	۰,۰۰٪	-	-	-	۱۸	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	صکوک اجاره سایا ۱۴۳-۳ ماهه ۱۸٪
۱۰۸,۵۵۱,۱۴۵,۸۰۷	۰,۰۰٪	-	-	-	۲۰	-	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
۳۳۷,۷۵۵,۷۴۹,۱۷۶	۰,۰۰٪	-	-	-	۲۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	اوراق اجاره فولادکاو جنوب کیش
۱۲۷,۸۸۱,۴۴۲,۶۹۱	۰,۰۰٪	-	-	-	-	-	اوراق اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۱۲۴
۵۴,۴۲۹,۷۸۲,۵۳۷	۰,۰۰٪	-	-	-	-	-	اوراق اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۲۲۷
	۲,۸۶٪	۷۲,۲۲۲,۷۷۸,۲۴۶	-	۷۲,۲۲۲,۷۷۸,۲۴۶	-	۱۳۹۷/۱۰/۱۰	اسناد خزانه م-۷ بودجه ۹۶-۹۶-۱۰-۹۷۱
	۸,۵۹٪	۲۱۷,۱۳۴,۳۴۲,۶۸۶	۶,۲۷۲,۳۶۷,۲۰۹	۲۱۰,۸۶۱,۹۷۵,۴۷۷	۱۶	۱۴۰۱/۰۲/۳۰	صکوک اجاره مخابرات-۳ ماهه ۱۶٪
	۰,۰۳٪	۷۰۷۰,۵۷۰,۷۶	-	۷۰۷۰,۵۷۰,۷۶	-	۱۳۹۷/۰۵/۲۲	اسناد خزانه م-۲۱ بودجه ۹۶-۹۶-۵۲۲
۲,۵۷۷,۹۸۱,۶۵۷,۷۲۰	۸۶,۳۵٪	۲,۱۸۱,۶۲۵,۸۸۳,۶۲۴	۱۱,۳۶۴,۱۰۴,۹۰۲	۲,۱۷۰,۲۶۱,۷۷۸,۷۲۲			
۱۶,۸۳۸,۷۸۰,۸۵۴		۹۸,۲۴۲,۷۶۴,۰۴۹					
۲,۵۹۴,۸۲۰,۴۳۸,۵۷۴	۹۰,۲۳٪	۲,۲۷۹,۸۶۸,۶۴۷,۶۷۳					

سود ناشی از تغییر قیمت اوراق مشارکت جمع

۷- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۷/۳۰		۱۳۹۷/۰۴/۳۱			
تنزیل شده ریالی	تنزیل شده ریالی	ذخیره تنزیل ریالی	نرخ تنزیل درصد	تنزیل نشده ریالی	
۴,۹۸۷	۱,۱۲۴,۶۸۲,۵۸۵	(۱۷۵,۶۶۳,۰۱۵)	۲۵	۱,۳۰۰,۳۴۵,۶۰۰	سود سهام دریافتی
۵,۷۰۹	-	-	۱۰	-	سود دریافتی سپرده نزد بانک شهر
۳,۵۶۷,۰۰۹	۱۴۷,۳۶۱,۷۶۸	(۴۰,۱۳۳)	۱۰	۱۴۷,۴۰۲,۱۴۱	سود دریافتی سپرده نزد بانک ملت
	۲۷۳	-	۱۰	۲۷۳	سود دریافتی سپرده نزد بانک خاورمیانه
۲,۵۷۷,۷۰۵	۱,۲۷۲,۰۴۴,۶۲۶	(۱۷۵,۷۰۳,۳۸۸)		۱,۴۴۷,۷۴۸,۰۱۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری ثابت خاصی
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر 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		۱۳۹۷/۰۴/۳۱		
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	۵۸۰,۶۷۱,۷۵۱	۵۹۷,۹۶۶,۳۶۴	۱,۱۱۷,۳۵۰,۰۰۰	۶۱,۳۸۸,۰۱۵
-	۱۷۰,۷۴۰,۱۷۵	۴۷,۲۵۹,۸۲۵	۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰	-
۶۱,۳۸۸,۰۱۵	۷۵۱,۴۱۱,۹۲۶	۵۹۷,۹۶۶,۳۶۴	۱,۱۱۷,۳۵۰,۰۰۰	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	۱۳۹۷/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۷۱۷,۴۱۸	۱۰,۵۲۵,۵۱۰,۲۸۹
۲۱۰,۶۹۲,۰۳۴,۳۳۱	۸,۵۵۴,۶۶۷
۲۱۰,۶۹۲,۷۵۱,۷۴۹	۱۰,۵۳۴,۰۶۴,۹۵۶

بانک ملت شعبه کارگزاری مفید-۵۱۰۷۷۴۷۴۷۴
 بانک خاورمیانه شعبه ظفر - ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۱۸۱۹
 جمع

صندوق سرمایه گذاری ثابت حاصی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۷

۱۰- جاری کارگزاران

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

۱۳۹۶/۰۷/۳۰		۱۳۹۷/۰۴/۳۱		
مانده در پایان سال	مانده در پایان سال	گردش بستانکار طی سال	گردش بدهکار طی سال	مانده در ابتدای سال
ریال (۱۳۳,۱۲۲,۰۸۷,۰۴۵)	ریال ۴۳,۸۵۶,۶۹۶	ریال ۱۲,۱۳۲,۲۹۸,۱۴۹,۷۹۹	ریال ۱۲,۲۶۵,۴۶۴,۰۹۳,۵۴۰	ریال (۱۳۳,۱۲۲,۰۸۷,۰۴۵)
ریال (۱۳۳,۱۲۲,۰۸۷,۰۴۵)	ریال ۴۳,۸۵۶,۶۹۶	ریال ۱۲,۱۳۲,۲۹۸,۱۴۹,۷۹۹	ریال ۱۲,۲۶۵,۴۶۴,۰۹۳,۵۴۰	ریال (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	۱۳۹۷/۰۴/۳۱
ریال ۵,۱۶۶,۷۰۸,۶۴۰	ریال ۸,۷۳۴,۷۴۰,۸۵۳
ریال ۱۹۳,۷۹۴,۵۳۸	ریال ۱۰۶,۴۳۸,۳۴۴
ریال ۷۰,۷۶۵,۰۹۰	ریال ۳۵,۶۷۱,۲۶۶
ریال ۵,۴۳۱,۲۶۸,۲۶۸	ریال ۸,۸۷۶,۸۵۰,۴۶۳

مدیر
متولی
حسابرس
جمع

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۶/۰۷/۳۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۱
ریال ۱۹۶,۷۱۸,۶۳۴,۰۹۹	ریال ۱۹۳,۷۳۲,۲۷۰,۶۶۵
ریال ۹۵,۰۳۳,۲۰۵,۶۴۴	ریال ۹۸,۹۹۸,۷۸۸,۷۷۵
ریال ۲۹۱,۷۵۱,۸۳۹,۷۴۳	ریال ۲۹۲,۷۳۱,۰۵۹,۴۴۰

بابت درخواست صدور
بابت درخواست ابطال

۱۳- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

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

۱۳۹۶/۰۷/۳۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۱
ریال ۲۰,۷۲,۱۴۰,۹۸۲	ریال ۴,۵۵۶,۴۸۰,۱۸۹
ریال ۰	ریال ۳۱,۵۰۰,۰۰۰
ریال ۲,۰۷۲,۱۴۰,۹۸۲	ریال ۴,۵۸۷,۹۸۰,۱۸۹

ذخیره تصفیه
بدهی بابت اختیار معامله
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		۱۳۹۷/۰۴/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲,۴۰۴,۶۳۱,۵۵۷,۷۷۱	۱,۲۳۰,۱۵۹	۲,۱۹۸,۰۱۶,۸۱۲,۱۳۷	۹۸۱,۲۳۸
۱۹,۵۴۷,۳۳۳,۲۱۴	۱۰,۰۰۰	۲۲,۴۰۰,۴۴۵,۲۷۶	۱۰,۰۰۰
۲,۴۲۴,۱۷۸,۸۸۰,۹۸۵	۱,۲۴۰,۱۵۹	۲,۲۲۰,۴۱۷,۲۵۷,۴۰۳	۹۹۱,۲۳۸

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
جمع

صندوق سرمایه گذاری ثابت خاص
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیرماه ۱۳۹۷

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

دوره مالی نه ماهه متنهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه متنهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	سال مالی متنهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰
ریال	ریال	ریال
۸,۳۰۷,۰۰۳,۰۲۱	-	-
۱۱,۷۷۰,۵۱۱	-	-
۱۳۶,۱۶۲,۶۸۳,۰۰۰	۵۳,۵۱۴,۵۵۷,۳۱۹	۸۷,۹۶۹,۸۴۶,۰۶۵
۱۴۴,۴۸۱,۴۵۷,۷۳۲	۵۳,۵۱۴,۵۵۷,۳۱۹	۸۷,۹۶۹,۸۴۶,۰۶۵

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 زیر است:

ردیف	سهام	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱					
		تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	بهمن دیزل	۱,۲۵۰,۰۰۰	۵,۲۰۶,۲۵۰,۰۰۰	۵,۱۲۹,۷۰۳,۶۷۸	۵,۹۳۵,۱۱۰	۲۶,۰۳۱,۲۵۱	۴۴,۵۷۹,۹۶۱
۲	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی فولاد مبارکه اصفهان	۶۶۰,۰۰۰	۱۰,۰۱۲,۳۰۰,۰۰۰	۹,۸۸۱,۳۹۶,۶۵۲	۱۱,۴۱۳,۸۶۶	۵۰,۰۶۱,۰۰۰	۶۹,۲۲۸,۴۸۲
۳	گسترش نفت و گاز پارسیان	۲,۳۷۰,۰۰۰	۷,۱۲۹,۱۸۳,۸۷۸	۵,۴۸۰,۳۲۹,۳۲۶	۸,۱۲۷,۲۵۸	۱,۶۰۵,۱۸۱,۳۷۴	۱۶,۰۶۰,۹۲۰
۴	لیزینگ رایان سایبا	۶۸۰,۰۰۰	۱۶,۷۲۱,۱۶۳,۳۳۲	۱۳,۹۰۹,۳۳۳,۹۸۵	۱۹,۰۶۲,۱۰۳	۲,۷۰۹,۲۶۰,۳۵۷	۳,۷۰۹,۲۶۰,۳۵۷
۵	مخابرات ایران	۲۲۶,۳۲۶	۲۳۵,۹۰۷,۶۶۲	۲۵۰,۱۰۹,۰۶۶	۲۸۰,۳۳۵	(۵,۷۱۱,۳۷۷)	۱,۳۲۹,۵۲۸
۶	صندوق س. پروژه آرمان برند مینا	۵۰,۹۸,۷۵۴	۱۱,۳۰۹,۲۷۰,۳۰۸	۱۰,۹۱۲,۴۰۰,۷۱۶	۱۳,۰۰۶,۶۶۶	۴۲۶,۹۱۵,۹۷۲	۴۲۶,۹۱۵,۹۷۲
۷	گروه بهمن	۷,۳۲۲,۵۷۲	۲۵,۶۰۴,۶۷۴,۰۰۰	۲۴,۱۲۴,۰۵۶,۸۷۶	۳,۹۶۸,۷۳۴	۱,۴۷۶,۶۳۸,۴۰۰	۱,۴۷۶,۶۳۸,۴۰۰
۸	پتروشیمی پارس	۳,۳۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۰,۵۹۲,۴۱۷	۳,۳۰۰,۸۰۴,۴۷۰	۳,۶۵۰,۹۴۹	(۱۱۷,۸۷۵,۹۶۳)	(۱۱۷,۸۷۵,۹۶۳)
۹	پتروشیمی جم	۱,۸۹۷	۵۸,۱۳۴,۰۸۰	۴۵,۵۷۴,۸۹۳	۶۶,۲۶۲	۲۹,۰۶۲۰	۲۹,۰۶۲۰
۱۰		۸۵۶,۰۳۴	۹,۳۱۰,۴۱۱,۵۳۵	۷,۱۶۶,۶۶۲,۳۰۲	۱۰,۶۱۳,۸۶۸	۴۶,۵۵۲,۰۵۵	۴۶,۵۵۲,۰۵۵
			۸۸,۸۹۹,۹۷۷,۰۰۳	۸۰,۲۰۰,۳۷۲,۸۶۴	۷۶,۱۲۵,۱۴۱	۳۱۶,۴۷۵,۹۷۶	۳۱۶,۴۷۵,۹۷۶
							۸,۳۰۷,۰۰۳,۰۲۱

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

ردیف	حق تقدم	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱					
		تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	لیزینگ رایان سایبا	۲۲۶,۳۲۶	۲۵,۷۴۳,۷۰۸	۲۳,۷۵۳,۷۳۰	۴۰,۷۴۸	۱۷۸,۷۱۹	۱۱,۷۷۰,۵۱۱
			۲۵,۷۴۳,۷۰۸	۲۳,۷۵۳,۷۳۰	۴۰,۷۴۸	۱۷۸,۷۱۹	۱۱,۷۷۰,۵۱۱

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

ردیف	اوراق	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱					
		تعداد	بهای فروش-ریال	ارزش دفتری-ریال	کارمزد-ریال	مالیات-ریال	سود (زیان) فروش-ریال
۱	سلف نفت خام سبک داخلی ۹۷۱	۲۱۰,۰۰۰	۶۲۳,۳۹۳,۱۸۸,۳۳۰	۶۱۲,۱۷۸,۷۸۵,۶۹۶	۹۶,۶۲۵,۹۴۵	۱۱,۱۱۷,۷۶۶,۹۹۹	
۲	اجاره دولت مرحله یک-۱۳۹۴-۱۳۹۳	۵۱,۵۵۴	۵۳,۱۷۴,۱۸۲,۷۰۰	۴۹,۴۴۴,۱۶۸,۷۶۱	۸۰,۸۶,۹۹۶	۲,۶۸۱,۹۴۶,۹۴۳	
۳	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	۱۶۰,۷۵۰	۱۶۱,۶۷۷,۱۵۸,۴۴۰	۱۶۰,۷۵۱,۵۲۰,۳۳۹	۱۶,۸۹۳,۰۱۰	۹۰,۸۱,۷۴۵,۰۹۱	
۴	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	۹۶,۹۰۷	۱۰,۳۱۸,۵۶۲,۷۲۷	۹۷,۱۱۴,۸۰۴,۶۱۵	۱۵,۵۳۳,۸۷۹	۳,۰۸۸,۳۲۳,۲۵۳	
۵	اجاره چادرملو سه ماهه ۲۰ درصد	۲۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۱,۲۰۸,۰۷۸,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۳۰۰	(۱,۳۳۸,۸۰۸,۱۰۰)	
۶	اجاره دولتی آپوروش-لوتوس ۹۹۱۱۱۸	۷۰,۱۹۳	۷۵,۰۷۳,۱۰۰,۹۷۹	۷۱,۱۶۴,۶۶۹,۷۶۶	۱۱,۶۳۶,۳۳۳	۳,۸۹۶,۷۹۲,۸۹۰	
۷	اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد	۷۵,۰۰۰	۲۰۲,۸۴۳,۳۹۱,۰۲۰	۱۹۹,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۴۴۰,۵۷۲	۳,۰۸۵,۹۵۰,۳۴۸	
۸	سلف گاز مایع ۹۷۱	۳۰۰,۰۸۶,۷۰	۸۹۱,۱۹۵,۳۵۶,۹۱۰	۸۶۶,۸۳۷,۷۲۶,۵۶۶	۱۳۸,۱۳۵,۳۷۷	۲۴,۳۱۹,۴۳۵,۰۶۷	
۹	سلف موازی برق گروه مینا ۹۷۱	۱۶,۷۲۸	۱۶,۷۳۸,۱۰۱,۰۰۰	۱۶,۷۳۷,۷۱۸,۴۰۴	۳,۵۹۵,۹۵۵	(۲,۳۱۳,۳۵۹)	
۱۰	اوراق رهنی بانک مسکن ۹۷۰۴۱۳	۶۰۴	۶۱۳,۳۹۹,۸۱۶	۶۰۳,۹۸۱,۸۳۳	۹۴,۳۲۲	۸,۳۳۳,۰۷۱	
۱۱	مراجعه گندم ۲- واجد شرایط خاص ۱۳۰۰						

صندوق سرمایه گذاری ثابت خاص
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیرماه ۱۳۹۷

ردیف	سهام	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰	
		تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲	سلف اوره پتروشیمی شیراز	.	.	۸۶,۰۷۰,۴۱۴,۹۸۰	۱۳,۳۲۹,۸۲۴	.	۴,۳۳۶,۷۸۵,۵۰۰
۱۳	مراجعه فولاد مبارکه ۹۷-۴۲۹	۸۶,۰۰۰	۸۵,۹۹۸,۸۵۲,۴۰۰	.	.	.	(۳۹۷,۷۸۶,۴۳۳)
۱۴	اجاره پترومید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد	۲۷۸,۷۰۲	۲۷۹,۹۸۲,۵۳۱,۴۳۲	۲۷۸,۷۶۸,۶۶۶,۳۳۰	۴۳,۲۹۷,۴۵۳	۱,۱۷۱,۴۶۷,۶۴۹	(۸,۳۵۳,۸۰۰)
۱۵	اجاره دانا پتروویگ کیش ۱۳۹۴	۱۰,۱۷۵	۱۱,۰۷۸,۵۳۲,۰۰۰	۱۰,۱۷۳,۴۲۷,۸۸۹	۱,۷۱۷,۱۷۳	۹۰۳,۳۹۶,۹۳۸	۲,۷۱۲,۹۱۴
۱۶	اجاره پارس سه ماهه ۲۰ درصد	.	.	.	.	.	(۲۸,۳۵۵,۳۳۵)
۱۷	اجاره مینا (۲) سه ماهه ۲۰ درصد	.	.	.	.	.	(۸,۰۳۲,۷۸۷)
۱۸	اوراق اجاره فولادکاه جنوب کیش	۲۲۴,۵۳۳	۴۲۴,۵۳۳,۵۶۰,۰۰۰	۴۲۴,۶۳۷,۱۳۶,۰۳۶	۵۹,۹۴۵,۳۳۶	(۱۶۲,۵۱۱,۴۷۲)	(۹۷۸,۱۱۶)
۱۹	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱-۲۰	۸۳۳,۴۱۳	۸۲۸,۳۸۶,۷۳۷,۰۶۴	۸۱۱,۱۱۹,۰۶۶,۰۵۲	۵۹,۴۹۰,۰۰۴	۱۷,۲۰۸,۱۸۱,۰۰۸	.
۲۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۳۸	۳۳۷,۰۴۲	۳۹۲,۱۱۳,۴۱۹,۳۴۶	۳۸۹,۱۰۰,۷۸۴,۹۰۱	۴۵,۳۷۷,۵۷۷	۲,۹۶۷,۳۵۶,۸۶۸	.
۲۱	اسناد خزانه م-۱ بودجه ۹۶-۹۵	۳۰۶,۱۰۸	۳۹۲,۳۸۵,۰۲۷,۷۰۷	۳۸۵,۹۲۹,۴۴۶,۷۹۴	۴۴,۹۴۹,۷۸۵	۶,۵۱۰,۶۵۱,۱۲۸	.
۲۲	اسناد خزانه م-۳ بودجه ۹۶-۹۵	۳۲۶,۱۲۷	۳۰۲,۷۱۴,۸۱۵,۰۹۷	۲۹۴,۹۴۶,۱۲۱,۰۵۲	۴۶,۵۹۰,۳۹۶	۷,۷۲۲,۱۰۳,۳۳۹	.
۲۳	اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹-۰۳	.	.	.	.	.	(۱۰۷۶۰۶۳۰۶)
۲۴	اسناد خزانه اسلامی ک.مدت ۹۵۱-۱۹	.	.	.	.	.	۸,۲۰۴,۷۶۲
۲۵	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۸۲۱	.	.	.	.	.	۶۴۲,۱۳۳,۴۶۶
۲۶	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۹۰۹	.	.	.	.	.	۱,۵۱۶,۶۷۳,۴۸۲
۲۷	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۳۲۵	.	.	.	.	.	۸,۲۶۳,۵۸۸,۱۰۶
۲۸	اسناد خزانه م-۳ بودجه ۹۶-۹۵	۱۱۳,۵۱۹	۱۰۲,۳۴۶,۱۱۷,۰۴۶	۱۰۱,۱۷۰,۹۵۹,۶۵۱	۱۵,۸۶۶,۴۳۹	۱,۱۷۷,۳۹۰,۹۵۶	۱۱,۴۲۷,۵۵۱,۵۳۳
۲۹	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲	.	.	.	.	.	۱۵,۹۴۰,۱۹۸,۶۰۵
۳۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳	.	.	.	.	.	۲,۵۲۴,۲۱۶,۶۱۴
۳۱	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳	.	.	.	.	.	۳,۷۷۴,۰۶۱,۸۶۲
۳۲	اوراق اجاره جویبار ۹۹-۲۱۲	.	.	.	.	.	۵۲۱,۷۵۵,۳۳۳
۳۳	سلف تیر آهن ۱۴ ذوب آهن مرحله اول	۴۰,۳۴۳	۴۲,۸۱۴,۰۰۲,۶۹۱	۴۰,۵۱۸,۴۱۹,۶۷۰	۶,۶۲۶,۱۶۸	۲,۳۸۸,۹۴۷,۸۵۳	۴۹۲,۶۳۹,۰۱۱
۳۵	اجاره رایتل ماهانه ۲۱ %	.	.	.	.	.	۵۹,۳۵۴,۰۶۸
۳۶	مراجعه گندم ۹۷-۰۷	.	.	.	.	.	۸,۶۸۳
۳۷	مراجعه دولتی تعاون-امید ۹۹۱۱۱۸	۴۴۲,۰۷۲	۴۴۱,۶۹۰,۰۷۱,۳۰۰	۴۳۷,۶۳۹,۳۰۰,۴۹۶	۷,۵۲۴,۷۹۶	۴۰,۴۳,۱۲۶,۱۰۸	۱۱,۴۱۸,۳۳۸
۳۸	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۸۲۲	۸۰۸,۳۷۸	۸۰۴,۳۸۴,۷۴۶,۹۵۰	۷۹۳,۶۷۲,۳۷۶,۵۱۸	۷۶,۷۲۸,۴۹۵	۱۰,۶۳۵,۷۳۱,۹۲۷	۱۳۳,۳۶۹,۶۶۲
۳۹	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۹۲۳	۵۸۳,۸۷۶	۵۷۷,۸۶۲,۸۷۶,۵۳۹	۵۶۲,۷۶۶,۰۹۴,۰۹۷	۸۳,۸۶۳,۶۶۵	۱۵,۰۱۲,۹۱۸,۷۷۷	۱۲,۳۳۵,۵۸۴
۴۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۱۳۴	۴۰۷,۹۱۵	۴۰۲,۷۶۹,۱۵۲,۵۸۶	۳۹۴,۶۱۱,۳۰۶,۷۶۱	۳۹,۱۲۲,۴۰۴	۸,۱۱۸,۷۱۳,۴۴۱	۵۸,۱۲۵,۱۷۲
۴۱	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۳۳۷	.	.	.	.	.	۳۹۰,۸۷۲,۸۰۰
۴۲	اوراق مراجعه بناگستر کرانه	.	.	.	.	.	۴۰,۷۰۰,۳۳۳
۴۳	اسناد خزانه اسلامی ک.مدت ۹۵۱۱۱۹	.	.	.	.	.	۷۳,۱۰۸,۳۳۷
۴۴	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۲۴	.	.	.	.	.	۳,۶۴۲,۰۵۸,۱۲۲
۴۵	اجاره دولت-واحد شرایط خاص ۹۹۱۱۳۴	۱۲,۳۶۷	۱۱,۳۰۰,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۵۲,۳۱۱,۱۴۲	۱,۷۳۹,۱۴۶	۳۴,۳۴۹,۷۱۳	.
۴۶	صکوک اجاره سایا ۱۳۳-۱۸ ماهه %	۵۰,۰۰۰	۴۹,۹۹۹,۹۰۰,۰۰۰	۴۸,۹۲۶,۴۱۵,۳۳۰	۷,۷۴۹,۹۸۵	۱۰,۶۵۰,۷۳۴,۷۸۵	.
۴۷	اسناد خزانه م-۱ بودجه ۹۶-۹۸	۳۷,۲۵۵	۳۳,۲۰۴,۱۹۳,۵۰۰	۳۳,۵۷۴,۵۸۱,۰۱۷	۲۴,۹۵۲	۲۳,۷۳۹,۸۴۵	.
۴۸	اسناد خزانه م-۳ بودجه ۹۶-۹۷	۳۵۷,۷۷۹	۳۱۷,۵۱۸,۹۴۴,۴۰۰	۳۰۸,۶۶۸,۳۸۰,۳۵۸	۴۶,۳۸۱,۴۳۷	۸۸۰,۴۰۲,۸۱۵,۰۵۰	.
۴۹	اسناد خزانه م-۳ بودجه ۹۶-۹۷	۷۶۱۷,۵۲۲,۶۶۲,۱۱۰	۷,۶۱۷,۵۲۲,۶۶۲,۱۱۰	۷,۴۸۰,۴۰۴,۴۲۶,۰۴۷	۹۵۵,۳۵۱,۸۶۳	۱۳۶,۱۶۲,۶۸۴,۲۰۰	۸۷,۹۶۹,۸۴۶,۰۶۵

صندوق سرمایه گذاری ثابت حاصی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۷

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰
۱۶-۱	ریال ۲۳,۳۸۲,۹۹۵,۷۳۹	ریال ۰	ریال (۲۴۲,۴۰۷,۱۴۲)
۱۶-۲	ریال ۹۷۰,۵۹۰,۸۱,۹۱۸	ریال ۲۰,۹۰۹,۷۶۱,۶۱۶	ریال ۱۶,۴۷۲,۱۲۰,۰۴۵
جمع	ریال ۱۲۰,۳۴۲,۰۷۷,۶۴۷	ریال ۲۰,۹۰۹,۷۶۱,۶۱۶	ریال ۱۶,۲۳۹,۷۱۳,۹۰۳

سهام بورسی
اوراق بهادار با درآمد ثابت
جمع

۱۷- سود سهام

ردیف	نام شرکت	سال مالی	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱				خالص درآمد سود سهام-ریال	خالص درآمد سود سهام-ریال	خالص درآمد سود سهام-ریال
			تاریخ مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان سود متعلق به هر سهم-ریال	سود متعلق به هر سهم-ریال	جمع درآمد سود سهام-ریال				هزینه تنزیل-ریال
۱	شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۳۶۰۰,۰۰۰	۲۷۰	۹۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹۷۲,۰۰۰,۰۰۰	
۲	شرکت پتروشیمی مبین	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۲/۲۵	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰	۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
۳	شرکت پتروشیمی جم	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۲۱	۳۴۳,۹۶۶	۱۶۰۰	۴۸۰,۵۶۴,۹۳۸	۶۹,۷۸۰,۶۶۲	۴۸۰,۵۶۴,۹۳۸	
۴	شرکت فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۶۴۴,۱۱۷,۶۴۷	۱۰۵,۸۸۲,۳۵۳	۶۴۴,۱۱۷,۶۴۷	
						۷,۵۲۳,۳۴۵,۶۰۰	۱۷۵,۶۶۳,۰۱۵	۷,۳۴۶,۶۸۲,۵۸۵	

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:

سود اوراق مشارکت	سود سپرده بانکی	جمع
۱۸-۱	۱۸-۱	۱۸-۱
ریال ۱۶۴,۳۵۴,۳۷۹,۴۰۴	ریال ۱۱۷,۲۳۲,۱۱۸,۹۰۳	ریال ۱۸۴,۷۲۷,۸۰۴,۵۳۱
۱۸-۲	۱۸-۲	۱۸-۲
ریال ۲,۶۱۹,۱۰۲,۱۹۴	ریال ۱,۲۶۰,۲۷۹,۹۳۸	ریال ۳,۰۸۲,۵۴۷,۷۴۹
۱۶۶,۹۷۳,۳۸۱,۵۹۸	۱۱۸,۴۹۲,۸۹۸,۸۴۱	۱۸۷,۸۱۰,۳۵۲,۲۸۰

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱		
				سود	سود	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰
۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۰۲/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	ریال ۴,۹۸۵,۷۲۵,۹۲۱	ریال ۴,۹۸۵,۷۲۵,۹۲۱	ریال ۴,۹۸۵,۷۲۵,۹۲۱
۱۳۹۲/۰۶/۱۶	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	ریال ۴۱,۹۴۱,۳۳۷,۲۶۳	ریال ۱,۵۵۰,۸۷۹,۴۰۷	ریال ۱۷,۳۱۹,۹۳۹,۵۶۶
۱۳۹۳/۰۷/۱۵	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	ریال ۱,۶۲۳,۲۹۷,۹۷۰	ریال ۹,۱۴۵,۸۳۰,۱۵۰	ریال ۱۵,۷۳۲,۴۵۱,۴۲۱
۱۳۹۳/۰۶/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	ریال ۰	ریال ۹,۳۳۹,۶۶۰,۵۳۵	ریال ۱۰,۰۸۳,۰۶۳,۰۶۲
۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	ریال ۱۶,۰۸۲,۳۷۶	ریال ۹,۰۱۷,۵۵۹,۷۳۸	ریال ۹,۲۸۳,۱۵۶,۱۲۱
۱۳۹۵/۰۴/۲۸	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۱	ریال ۰	ریال ۲,۸۵۴,۹۷۲,۸۰۰	ریال ۲,۸۵۴,۹۷۲,۸۰۰

صندوق سرمایه گذاری ثابت حاص
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۷

تاریخ سرمایه گذاری	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱			مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰
	نرخ سود	سود	ریال					
۱۳۹۶/۰۶/۲۹	۱۵	۲۴۵,۳۳۱,۱۴۶	ریال	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۴	۱۳۹۶/۰۶/۲۹	۱۳۹۶/۰۶/۲۹	۱۳۹۶/۰۶/۲۹
۱۳۹۶/۰۸/۲۰	۱۷	۱۷,۵۱۲,۶۷۴,۹۲۲	ریال	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۸/۲۰	۱۳۹۶/۰۸/۲۰	۱۳۹۶/۰۸/۲۰	۱۳۹۶/۰۸/۲۰
-	-	-	ریال	-	-	-	-	-
۱۳۹۵/۰۲/۱۴	۲۱	۲,۸۶۰,۰۷۷,۰۰۳	ریال	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۲/۱۴	۱۳۹۵/۰۲/۱۴	۱۳۹۵/۰۲/۱۴	۱۳۹۵/۰۲/۱۴
۱۳۹۵/۰۲/۱۴	۲۲	۴,۷۶۰,۳۳۱,۱۷۵	ریال	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۲/۱۴	۱۳۹۵/۰۲/۱۴	۱۳۹۵/۰۲/۱۴	۱۳۹۵/۰۲/۱۴
-	-	-	ریال	-	-	-	-	-
۱۳۹۶/۰۷/۰۹	۲۰	۱۷,۸۵۶,۸۷۳,۷۳۴	ریال	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۷/۰۷	۱۳۹۶/۰۷/۰۹	۱۳۹۶/۰۷/۰۹	۱۳۹۶/۰۷/۰۹
۱۳۹۶/۰۴/۲۲	۲۱	۲۰,۳۹۳,۰۰۳,۴۰۰	ریال	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۱۳۹۶/۰۴/۲۲	۱۳۹۶/۰۴/۲۲	۱۳۹۶/۰۴/۲۲
۱۳۹۶/۰۹/۰۲	۲۱	۷,۳۳۵,۰۲۶,۸۵۵	ریال	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۰۲	۱۳۹۶/۰۹/۰۲	۱۳۹۶/۰۹/۰۲	۱۳۹۶/۰۹/۰۲
۱۳۹۶/۱۰/۱۹	۲۰	۳۴,۳۵۳,۶۴۶,۰۷۲	ریال	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۰/۱۹	۱۳۹۶/۱۰/۱۹	۱۳۹۶/۱۰/۱۹	۱۳۹۶/۱۰/۱۹
-	-	-	ریال	-	-	-	-	-
-	-	-	ریال	-	-	-	-	-
-	-	-	ریال	-	-	-	-	-
۱۳۹۶/۱۲/۲۶	۱۸	۲,۱۷۱,۹۷۸,۹۳۴	ریال	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	۱۳۹۶/۱۲/۲۶	۱۳۹۶/۱۲/۲۶	۱۳۹۶/۱۲/۲۶
-	-	-	ریال	-	-	-	-	-
۱۳۹۵/۰۲/۱۲	۲۱	۱,۴۴۷,۱۹۳,۰۷۱	ریال	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۲/۱۲	۱۳۹۵/۰۲/۱۲	۱۳۹۵/۰۲/۱۲	۱۳۹۵/۰۲/۱۲
۱۳۹۷/۰۴/۱۳	۱۸.۵	۵,۹۱۸,۰۰۳,۶۲۳	ریال	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۱۳	۱۳۹۵/۰۴/۱۳	۱۳۹۵/۰۴/۱۳	۱۳۹۵/۰۴/۱۳
۱۳۹۶/۰۲/۳۰	۱۶	۶,۰۳۱,۶۲۱,۸۵۱	ریال	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۲/۳۰
جمع		۱۶۴,۳۵۴,۳۷۹,۴۰۴	ریال			۱۸۴,۷۳۷,۸۰۴,۵۳۱	۱۱۷,۲۲۲,۱۱۸,۹۰۳	۱۸۴,۷۳۷,۸۰۴,۵۳۱

سود اوراق مشارکت اجاره دولت-واحد شرایط خاص ۹۹۱۲۳۴
سود اوراق مشارکت مرحله گندم ۲-واحد شرایط خاص ۱۴۰۰
سود اوراق مشارکت مرحله مگاموتور
سود اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪
سود اوراق مشارکت اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد
سود اوراق مشارکت اجاره چادر ملو(صیاد)
سود اوراق مشارکت اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران
سود اوراق مشارکت اجاره دولتی آپوروش-لوتوس ۹۹۱۱۱۸
سود اوراق مشارکت اجاره دانا پتروریگ کیش ۱۳۹۴
سود اوراق مشارکت اجاره پتروامید آسیا ۳ماهه ۲۰درصد
سود اوراق مشارکت مرحله گندم ۹۷۰۷
سود اوراق مشارکت مرحله دولتی تعاون-امید ۹۹۱۱۱۸
سود اوراق مشارکت اوراق مرحله بناگستر کرانه
سود اوراق مشارکت اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۳۶
سود اوراق مشارکت اوراق اجاره جویار ۹۹۰۲۱۲
سود اوراق مشارکت اوراق رهنی بانک مسکن ۹۷۰۴۱۳
سود اوراق مشارکت صابیا ۱۳۳۱
سود اوراق مشارکت صنوک اجاره مخابرات-۳ ماهه ۱۶٪
جمع

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

تاریخ سرمایه گذاری	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱			نرخ سود	تاریخ سررسید	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰
	ریال	سود	ریال						سود	ریال	سود
۱۳۹۵/۰۲/۲۹	۱۰	۲,۳۹۳,۶۴۸,۰۱۰	ریال <td>۱۰</td> <td>کوتاه مدت</td> <td>۳,۰۵۶,۴۷۴,۱۹۷</td> <td>۱,۲۳۷,۷۹۱,۰۱۸</td> <td>۳,۰۵۶,۴۷۴,۱۹۷</td>	۱۰	کوتاه مدت	۳,۰۵۶,۴۷۴,۱۹۷	۱,۲۳۷,۷۹۱,۰۱۸	۳,۰۵۶,۴۷۴,۱۹۷
۱۳۹۳/۰۶/۳۰	۱۰	۲۲۵,۴۹۴,۵۵۷	ریال <td>۱۰</td> <td>کوتاه مدت</td> <td>۲۶۰,۷۴۵,۳۳</td> <td>۲۲,۹۸۹,۹۷۷</td> <td>۲۶۰,۷۴۵,۳۳</td>	۱۰	کوتاه مدت	۲۶۰,۷۴۵,۳۳	۲۲,۹۸۹,۹۷۷	۲۶۰,۷۴۵,۳۳
جمع		۲,۶۱۹,۱۴۲,۵۶۷	ریال <td></td> <td></td> <td>۳,۰۸۳,۵۴۸,۷۳۰</td> <td>۱,۴۶۰,۷۸۰,۹۹۵</td> <td>۳,۰۸۳,۵۴۸,۷۳۰</td>			۳,۰۸۳,۵۴۸,۷۳۰	۱,۴۶۰,۷۸۰,۹۹۵	۳,۰۸۳,۵۴۸,۷۳۰
هزینه تنزیل		(۴۰,۲۷۳)	ریال <td></td> <td></td> <td>(۹۸۱)</td> <td>(۱۰,۵۷)</td> <td>(۹۸۱)</td>			(۹۸۱)	(۱۰,۵۷)	(۹۸۱)
سود خالص		۲,۶۱۹,۱۰۲,۲۹۴	ریال <td></td> <td></td> <td>۳,۰۸۲,۵۴۷,۷۴۹</td> <td>۱,۴۶۰,۷۷۹,۹۲۸</td> <td>۳,۰۸۲,۵۴۷,۷۴۹</td>			۳,۰۸۲,۵۴۷,۷۴۹	۱,۴۶۰,۷۷۹,۹۲۸	۳,۰۸۲,۵۴۷,۷۴۹

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.

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده
ریال	ریال	ریال
۹۸۱	۱,۷۹۳	۱,۷۹۳
جمع	۱,۷۹۳	۱,۷۹۳

درآمد تنزیل سود سپرده بانکی
جمع

صندوق سرمایه گذاری ثابت حاصی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۷

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	ریال	مدیر صندوق
۱۲,۷۳۸,۴۵۲,۵۱۵	۸,۴۱۱,۹۳۷,۶۳۹	۲۳,۱۷۶,۹۰۲,۷۳۳	متولی
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۲,۷۳۹,۶۹۶	۲۶۱,۷۸۰,۷۹۲	حسابرس
۱۴۰,۰۰۰,۱۲۴	۱۰۴۸۰,۸۸۳۶	۱۰۴,۷۱۲,۴۲۶	جمع
۱۳,۲۲۸,۴۵۲,۶۳۹	۸,۷۷۹,۴۸۶,۱۷۱	۲۳,۵۴۳,۳۹۵,۹۵۱	

۲۱- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	ریال	هزینه آبونمان
۴۵۱,۴۰۷,۸۲۹	۳۲۶,۴۰۳,۸۷۰	۵۷۹,۰۶۴,۵۲۴	هزینه تصفیه
۱,۴۸۵,۵۵۷,۳۹۷	۹۷۵,۴۵۳,۹۵۷	۲,۴۸۴,۳۳۹,۲۰۷	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
.	.	۶۶,۱۶۱,۵۶۵	جمع
۱,۹۳۶,۹۶۵,۲۲۶	۱,۳۰۱,۸۵۷,۸۲۷	۳,۱۲۹,۵۶۵,۲۹۶	

۲۲- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	ریال	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
۵,۱۵۴,۲۷۷,۰۴۵,۳۰۷	۳,۱۷۵,۶۶۴,۵۱۳,۹۶۷	۸,۵۹۰,۳۵۱,۶۵۰,۴۹۰	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۴۶۰,۵۵۹,۴۸۷,۷۸۶)	(۳,۰۶۲,۸۸۰,۲۷۱,۷۰۰)	(۸,۹۵۷,۶۶۲,۹۱۳,۳۶۸)	جمع
۵۴۸,۶۷۷,۵۵۷,۵۲۱	۱۱۲,۷۸۴,۲۴۲,۲۶۷	(۳۶۷,۳۱۱,۲۶۲,۸۷۸)	

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 نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۷

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱

درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام
۰.۰۱٪	۱۰۰	سهام ممتاز	مدیر ثبت	شرکت کارگزاری مفید
۱.۰۰٪	۹,۹۰۰	سهام ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان انتخاب مفید
۰.۰۲٪	۱۵۵	سهام عادی	مدیر سرمایه گذاری	رحیم صادقی دمنه
۰.۰۱٪	۷۹	سهام عادی	مدیر سرمایه گذاری	رضا ابراهیمی قلعه حسن
۰.۰۱٪	۵۰	سهام عادی	مدیر سرمایه گذاری	محمد رضا گلدوست
۱.۰۴٪	۱۰,۲۸۴			جمع

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

مانده طلب (بدهی) - ریال	ارزش معامله - ریال	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
۴۳,۸۵۶,۶۹۶	۲۴,۳۹۷,۷۶۲,۳۳۹	خرید و فروش اوراق بهادار	مدیر ثبت	شرکت کارگزاری مفید
(۸,۷۳۴,۷۴۰,۸۵۳)	۲۲,۱۹۸,۹۳۲,۳۴۴	کارمزد ارکان (مدیر)	مدیر صندوق (جدید)	شرکت سید گردان انتخاب مفید
(۳۵,۶۷۱,۲۶۶)	۷۲,۴۹۳,۲۱۸	کارمزد ارکان (حسابرس)	حسابرس	موسسه حسابرسی بیات رایان
(۱۰۶,۴۳۸,۳۴۴)	۲۶۱,۷۸۰,۷۹۲	کارمزد ارکان (متولی)	متولی	موسسه حسابرسی رهبین

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.