

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی

گزارش حسابرس مستقل

به همراه

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۷



تلفن: ۸۸۵۰۴۵۸۶-۸

صندوق پستی ۳۷۳۹-۱۴۱۵۵

خیابان مطهری شماره ۲۳۱

فاکس: ۸۸۵۰۲۰۴۵

تهران

تهران ۱۵۸۷۶۱۸۴۱۳

پست الکترونیک: BayatRayan@BayatRayan.ir

تاریخ: ۱۳۹۷/۰۹/۱۲

شماره: ۹۷-۱۴۵

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورت خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی ("صندوق") در تاریخ ۳۰ مهر ۱۳۹۷ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۶ پیوست، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده بر مبنای استانداردهای حسابداری، با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است.

انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و دستورالعمل "اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های مالی صندوق های سرمایه گذاری" را به مجمع صندوق گزارش کند.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به این صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

اظهارنظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی در تاریخ ۳۰ مهر ۱۳۹۷ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

سایر بندهای توضیحی

۵- صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰ توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۱۴ آذر ماه ۱۳۹۶ آن مؤسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور اظهار نظر مقبول ارائه شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۶- در رابطه با مفاد امید نامه و اساسنامه صندوق طی سال مالی مورد گزارش، موارد عدم رعایت زیر مشاهده گردیده است:

۶-۱- ردیف ۱ بند ۳ ماده ۲ امیدنامه صندوق در خصوص سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گواهی سپرده های بانکی و سپرده های بانکی حداقل ۷۵ درصد از کل دارایی های صندوق (این نسبت در پایان سال مالی مورد گزارش ۶۳/۳۷ درصد بوده است).

۶-۲- ردیف ۲-۳ بند ۳ ماده ۲ امیدنامه صندوق در خصوص سرمایه گذاری در سهام، حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام طبقه بندی شده در یک صنعت به میزان حداکثر پنج درصد از کل دارایی های صندوق. این نسبت طی سال مالی مورد گزارش در مورد صنعت عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم رعایت نشده است (در پایان سال مالی مورد گزارش این نسبت ۳/۹۳ درصد بوده است).

۶-۳- ردیف ۳ بند ۳ ماده ۲ امیدنامه صندوق در خصوص سرمایه گذاری در واحدهای سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری حداکثر ۵ درصد از کل دارایی های صندوق و تا سقف ۳۰ درصد از تعداد واحدهای صندوق سرمایه پذیر نزد سرمایه گذاران. در این ارتباط طی سال مالی مورد گزارش این حد نصاب در خصوص سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری پروژه آرمان پرند مینا رعایت نشده است (این نسبت در پایان سال مالی مورد گزارش ۲/۹۴ درصد بوده است).



گزارش حسابرس مستقل - ادامه
صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی

۴-۶- ردیف ۲ بند ۳ ماده ۲ امیدنامه صندوق در خصوص حد نصاب سرمایه گذاری در سهام، حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران یا بازار اول و دوم فرابورس ایران و گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده در بورس کالا به میزان حداقل ۵ و حداکثر ۲۰ درصد از کل دارایی های صندوق طی سال مورد گزارش رعایت نشده است (این نسبت در پایان سال مالی مورد گزارش ۶/۵۷ درصد بوده است).

۷- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۹۳ مورخ ۱۳۹۶/۰۹/۰۵ سازمان بورس و اوراق بهادار ("سبا") با موضوع افشای ماهانه پرتفوی صندوق های سرمایه گذاری ظرف ۱۰ روز پس از پایان هر ماه در کدال در خصوص ماه های آذر، دی و بهمن ۱۳۹۶ و نیز بارگذاری اطلاعات مذکور در تارنمای صندوق در مورد ماه های آذر، دی و بهمن ۱۳۹۶ و مرداد ۱۳۹۷ رعایت نگردیده است.

۸- طی سال مالی مورد گزارش به دلیل خرید اوراق اختیار فروش تبعی سهام بانک ملت به تعداد بیش از یک میلیون ورقه و متعاقبا" در رعایت الزامات اطلاعیه شرکت عرضه کننده، صندوق مجبور به واگذاری اختیار خرید با سررسید ۱۳۹۷/۱۰/۰۸ و وثیقه نمودن سهام مربوطه گردیده است. در حالیکه مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۹۷ مورخ ۱۳۹۶/۱۱/۲۸ سبا مقرر می دارد که صندوق های سرمایه گذاری صرفا مجاز به سرمایه گذاری در اوراق اختیار فروش تبعی می باشند. در این ارتباط لازم به توضیح است اوراق اختیار فروش تبعی قبل از تاریخ ابلاغیه فوق توسط صندوق خریداری شده بوده است.

۹- ماده ۷ دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوقهای سرمایه گذاری در مورد مستند سازی دلایل تعدیل قیمت پایانی و بایگانی یک نسخه از مدارک مربوطه در خصوص تعدیل قیمت پایانی سهام بانک ملت و نیز تعدیل خالص ارزش روز دارایی های مربوط به واحدهای سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری پروژه آرمان پرند مینا، رعایت نگردیده است.

۱۰- اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی در جهت اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و همچنین روش های مربوط به ثبت و ضبط حسابها طی سال مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای توسط این موسسه مورد رسیدگی قرار گرفته که موارد مشاهده شده طی نامه مدیریت جداگانه به مدیر صندوق گزارش گردیده است.

۱۱- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری و قیمت های صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی سال مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفت و مورد خاصی حاکی از عدم صحت محاسبات مشاهده نگردید.

۱۲- گزارش مدیر در مورد عملکرد سالانه صندوق که به منظور تقدیم به مجمع صندوق تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نگردیده است.



گزارش حسابرس مستقل - ادامه
صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی

۱۳- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد بررسی قرار گرفته است. در این خصوص لازم به توضیح است که با توجه به مفاد امیدنامه صندوق های سرمایه گذاری مشترک مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر عدم امکان استخدام نیروی انسانی و ایجاد واحدهای سازمانی مستقل در ساختار صندوق های سرمایه گذاری، اجرای مفاد دستورالعمل فوق از جمله تشکیل واحد مبارزه با پولشویی، برقراری برنامه های آموزشی و ابلاغ دستورالعمل اجرایی به کارکنان بر عهده مدیر صندوق می باشد. اظهار نظر حسابرس شرکت سبد گردان انتخاب مفید (مدیر صندوق) در تاریخ ۲۹ بهمن ماه ۱۳۹۶ در خصوص رعایت مفاد قانون، آیین نامه ها، و دستورالعمل های فوق حاکی از آنست که آن موسسه حسابرسی، به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

تهران - به تاریخ ۱۲ آذر ماه ۱۳۹۷

مؤسسه بیات رایان (حسابداران رسمی)
امیر حسین ظهرايي
کد عضویت ۸۳۲۸۵
ابوالقاسم مرآتی
کد عضویت ۸۰۰۷۱۸


صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۳۰



صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر 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 سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ مهر 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

۹-۲۰

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 ۱۳۹۷/۰۸/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



شخص حقوقی

شرکت سبدگردان انتخاب مفید

ارکان صندوق

مدیر صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین

متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی

صورت خالص دارائیهها

در تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۰۷/۳۰	۱۳۹۷/۰۷/۳۰	یادداشت	دارایی ها
ریال ۵۰,۹۷۸,۰۶۰,۹۸۰	ریال ۲۷۰,۲۳۴,۲۶۲,۴۹۳	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲,۵۹۴,۸۲۰,۴۳۸,۵۷۴	۲۶۰,۴۵۴,۹۹۴,۰۱۱	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳,۵۷۷,۷۰۵	۱,۰۵۵,۳۶۲,۰۰۶	۷	حسابهای دریافتی
۶۱,۳۸۸,۰۱۵	۴۴۶,۱۸۰,۹۵۰	۸	سایر داراییها
۲۱۰,۶۹۲,۷۵۱,۷۴۹	۱,۲۳۳,۹۰۰,۹۷۸,۲۲۰	۹	موجودی نقد
۲,۸۵۶,۵۵۶,۲۱۷,۰۲۳	۴,۱۱۰,۱۷۸,۷۷۷,۶۸۰		جمع داراییها
			بدهی ها
۱۳۳,۱۲۲,۰۸۷,۰۴۵	۳۸,۴۷۱,۳۶۱,۹۵۱	۱۰	جاری کارگزاران
۵,۴۳۱,۲۶۸,۲۶۸	۱۵,۳۹۹,۸۹۶,۲۲۵	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۲۹۱,۷۵۱,۸۳۹,۷۴۳	۳۷۵,۳۷۸,۷۰۴,۰۰۰	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
۲۰,۷۲,۱۴۰,۹۸۲	۵,۲۸۴,۶۰۴,۳۰۴	۱۳	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۴۳۲,۳۷۷,۳۳۶,۰۳۸	۴۳۴,۵۳۴,۵۶۶,۴۸۰		جمع بدهیها
۲,۴۲۴,۱۷۸,۸۸۰,۹۸۵	۳,۶۷۵,۶۴۴,۲۱۱,۲۰۰	۱۴	خالص داراییها
۱,۲۴۰,۱۵۹	۱,۵۵۵,۸۷۷		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱,۹۵۴,۷۳۲	۲,۳۶۲,۴۲۶		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

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
درآمدها:		
۸۷,۹۶۹,۸۴۶,۰۶۵	۲۵۲,۵۰۳,۶۶۶,۸۵۰	۱۵ سود فروش اوراق بهادار
۱۶,۲۲۹,۷۱۲,۹۰۳	۱۱۱,۳۴۸,۳۶۷,۸۹۵	۱۶ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۰	۷,۴۸۰,۵۴۷,۲۰۰	۱۷ سود سهام
۱۸۷,۸۱۰,۳۵۲,۲۸۰	۲۰۷,۶۹۷,۰۲۸,۹۴۶	۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱,۷۹۳	۹۸۱	۱۹ سایر درآمدها
۲۹۲,۰۰۹,۹۱۳,۰۴۱	۵۷۹,۰۲۹,۶۱۱,۸۷۲	جمع درآمدها
هزینه‌ها:		
۱۳,۲۲۸,۴۵۲,۶۳۹	۳۰,۰۶۶,۴۴۱,۷۱۳	۲۰ هزینه کارمزد ارکان
۱,۹۳۶,۹۶۵,۲۲۶	۴,۰۹۹,۴۲۰,۳۸۷	۲۱ سایر هزینه‌ها
۱۵,۱۶۵,۴۱۷,۸۶۵	۳۴,۱۶۵,۸۶۲,۱۰۰	جمع هزینه‌ها
۲۷۶,۸۴۴,۴۹۵,۱۷۶	۵۴۴,۸۶۳,۷۴۹,۷۷۲	سودخالص
۲۰.۲۲%	۱۸.۷۷%	بازده میانگین سرمایه گذاری
۱۱.۵۷%	۱۵.۲۲%	بازده سرمایه گذاری پایان دوره

بازده میانگین
سرمایه گذاری

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

بازده سرمایه گذاری
پایان سال

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال \pm سود(زیان)خالص
خالص دارایی های پایان دوره



صورت گردش خالص داراییها

سال مالی		سال مالی		یادداشت
۱۳۹۶/۰۷/۳۰ به منتهی به		۱۳۹۷/۰۷/۳۰ به منتهی به		
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۹۶۳,۴۳۷,۸۲۸,۲۸۸	۶۰,۴۹۴۰	۲,۴۴۴,۱۷۸,۸۸۰,۹۸۵	۱,۳۴۰,۱۵۹	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای سال
۶,۵۵۸,۱۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۵۸,۱۹۷	۱۳,۹۲۰,۰۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۲۰,۰۴۴	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال
(۵,۹۲۲,۹۷۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۹۲۲,۹۷۸)	(۱۳,۶۰۴,۳۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۶۰۴,۳۲۶)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
۲۷۶,۸۴۴,۳۹۵,۱۷۶		۵۴۴,۸۶۲,۷۴۹,۷۷۲		سود خالص سال
۵۴۸,۶۷۷,۵۵۷,۵۲۱		۳۹۰,۸۸۳,۵۸۰,۴۴۳		تعدیلات
۲,۴۴۴,۱۷۸,۸۸۰,۹۸۵	۱,۰۲۴,۰۱۵۹	۳,۶۷۵,۶۴۴,۲۱۱,۲۰۰	۱,۵۵۵,۸۷۷	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
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر 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 شرکتهای با شماره ۳۴۴۶۳ و شناسه ملی ۱۴۰۰۴۳۲۲۴۲۳ 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 سپرده‌های 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 سبذگردان انتخاب مفید	۹,۹۰۰	٪۹۹	٪۰,۵۴
	جمع	۹,۹۰۰	٪۹۹	٪۰,۵۴



صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۷

مدیر صندوق، شرکت سبدگردان 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
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر 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 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.

۳-۵- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل بیست و پنج در ده هزار (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 ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام موجود در صندوق و 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
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر 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 تصریح مجمع صندوق.
---	---

۳-۶- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ 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.



ب- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
 ب-۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صفت به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۷/۳۰		۱۳۹۷/۰۷/۳۰	
درصدیه کل داراییها	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	نهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	ریال
۱.۰۶٪	۳۰,۱۷۹,۵۵۲,۷۶۰	۱۶,۹۱۶,۴۸۷,۰۰۰	۳۰,۱۸۹,۳۵۵,۰۸۵
۰.۳۵٪	۹,۹۱۳,۶۹۲,۰۰۰	۷,۳۸۲,۰۰۰	۷,۰۲۷,۷۸۸,۱۰۴
۰.۳۳٪	۹,۶۷۵,۳۳۷,۱۰۰	۱۶۱,۳۳۶,۶۶۳,۸۰۰	۱۶۱,۳۳۰,۸۱۲,۶۶۴
۰.۰۴٪	۱,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۵۵۶,۶۶۶,۹۰۷	۱۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰.۰۰٪	-	۳۸,۶۳۷,۵۶۶	۱۹۳,۱۹۴,۷۸۶
۱.۷۸٪	۵۰,۹۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۰۳۳,۶۶۶,۶۶۳	۱۸۳,۳۳۱,۳۶۵,۰۶۹

مجموعه 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		۱۳۹۷/۰۷/۳۰	
خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها
ریال		ریال	
۳۲,۰۵۳,۵۳۰	۰.۳۴٪	۱۸,۲۶۱,۳۷۸,۹۹۳	۱۸.۲۶٪
-	۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪
۷۳,۰۱۴,۷۰۰,۰۰۰	۰.۷۶٪	۹۲,۸۸۲,۶۱۰,۳۲۸	۹.۲۶٪
۱۱۵,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱.۱۸٪	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۳۰٪
-	۰.۰۰٪	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۲٪
۵۴,۶۱۹,۳۳۱,۶۵۴	۰.۵۶٪	۲۸۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۸۶٪
۳۳۵,۰۵۷,۹۲۵,۸۰۷	۳.۳۵٪	-	۰.۰۰٪
۳۳۲,۸۷۶,۱۵۵,۹۲۸	۳.۳۲٪	-	۰.۰۰٪
-	۰.۰۰٪	۳۳۷,۵۶۰,۱۲۰,۳۱۹	۳.۳۷٪
-	۰.۰۰٪	۱۱۱,۱۳۶,۶۳۳,۳۳۳	۱.۱۱٪
-	۰.۰۰٪	۱۱,۳۳۳,۶۳۳,۷۵۶	۰.۱۱٪
۵۱,۰۱۸,۱۵۶,۹۷۹	۰.۵۱٪	۶۷۹,۶۹۹,۱۳۶	۰.۶۷٪
-	۰.۰۰٪	۳۸۸,۶۶۶,۸۳۳,۰۸۲	۳.۸۸٪
۳۰,۸۸۵,۶۶۱,۶۷۸	۰.۳۰٪	۱۱۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۱۳٪
۳۵۲,۶۶۲,۶۶۳,۶۶۸	۳.۵۲٪	۱,۱۱۲,۶۶۶,۸۵۸	۱.۱۱٪
-	۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪
-	۰.۰۰٪	۶۸,۱۸۷,۱۳۳,۸۱۲	۰.۶۸٪
-	۰.۰۰٪	۶۹,۹۳۹,۳۷۸,۶۶۰	۰.۶۹٪
-	۰.۰۰٪	۱۷,۰۱۸,۷۲۰,۳۷۷	۰.۱۷٪

نام اوراق	تاریخ سررسید	درصد	ارزش اسمی	ریال	سود متعلقه	ریال	نهای تمام شده	ریال	صفت
اوراق اسناد خزانه اسلامی ۹۷/۱۲/۳۸	۱۳۹۷/۱۲/۳۸	۰	۱۸,۲۶۱,۳۶۶,۱۵	۱۸,۲۶۱,۳۶۶,۱۵	-	-	۱۸,۲۶۱,۳۶۶,۱۵	۱۳۹۷/۱۲/۳۸	اوراق اسناد خزانه اسلامی ۹۷/۱۲/۳۸
مراجعه فولاد مبارکه ۹۷/۰۴/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۰	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	مراجعه فولاد مبارکه ۹۷/۰۴/۲۹
مراجعه کسپم ۲-جانبشرایط خاص ۱۳۰۰	۱۴۰۰/۰۸/۲۰	۱۷	۱۱۴,۶۹۰,۳۳۶,۶۵۴	۸,۶۷۱,۴۵۴,۹۸۱	۵۶۶,۹۷۵,۷۵۹	۹۲,۸۸۲,۶۱۰,۳۲۸	۹۲,۸۸۲,۶۱۰,۳۲۸	۱۴۰۰/۰۸/۲۰	مراجعه کسپم ۲-جانبشرایط خاص ۱۳۰۰
اوراق اجاره رانل (اصناف ۳)	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۲۲	۳۲,۳۶۶,۳۵۴,۵۱۲	۵۶۶,۹۷۵,۷۵۹	-	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	اوراق اجاره رانل (اصناف ۳)
اوراق اجاره شرکت مخبرات ایران	۱۳۹۷/۰۴/۲۲	۲۱	۱۳۱,۳۸۲,۹۰۱,۹۷۰	۵۴۳,۳۱۰,۱۶۰	-	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۲	اوراق اجاره شرکت مخبرات ایران
اوراق اسناد خزانه ۱-۹۶-۹۷	۱۳۹۷/۰۹/۱۳	۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۸۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۱۳	اوراق اسناد خزانه ۱-۹۶-۹۷
اوراق اجاره فنا پتروویک کیش	۱۳۹۷/۰۱/۱۹	۲۱	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۱/۱۹	اوراق اجاره فنا پتروویک کیش
اوراق اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۹۷	-	۰	-	-	-	-	-	-	اوراق اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۹۷
اوراق اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۹۷	-	۰	-	-	-	-	-	-	اوراق اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۹۷
اسناد خزانه ۳-۹۶-۹۷	۱۳۹۷/۰۴/۱۱	۰	۳۳۱,۲۱۹,۲۹۲,۹۷۸	-	-	۳۳۷,۵۶۰,۱۲۰,۳۱۹	۳۳۷,۵۶۰,۱۲۰,۳۱۹	۱۳۹۷/۰۴/۱۱	اسناد خزانه ۳-۹۶-۹۷
اسناد خزانه ۳-۹۶-۹۷	۱۳۹۷/۰۴/۱۱	۰	۱۰,۸۳۰,۳۳۹,۵۵۶	-	-	۱۱۱,۱۳۶,۶۳۳,۳۳۳	۱۱۱,۱۳۶,۶۳۳,۳۳۳	۱۳۹۷/۰۴/۱۱	اسناد خزانه ۳-۹۶-۹۷
اسناد خزانه ۳-۹۶-۹۷	۱۳۹۷/۰۸/۲۰	۰	۱۱,۴۰۰,۵۵۰,۱۳۸	-	-	۱۱,۳۳۳,۶۳۳,۷۵۶	۱۱,۳۳۳,۶۳۳,۷۵۶	۱۳۹۷/۰۸/۲۰	اسناد خزانه ۳-۹۶-۹۷
اجاره دولت مرطه یک ۱۳۹۴-۹۷	۱۳۹۷/۱۲/۲۶	۱۸	۶۷۹,۹۷۹,۰۱۶	۱۱,۶۶۶,۱۹۶	-	۶۷۹,۶۹۹,۱۳۶	۶۷۹,۶۹۹,۱۳۶	۱۳۹۷/۱۲/۲۶	اجاره دولت مرطه یک ۱۳۹۴-۹۷
اوراق اسناد خزانه ۳-۹۶-۹۷	۱۳۹۷/۰۹/۲۶	۰	۳۵۱,۳۳۱,۵۷۵,۶۳۷	-	-	۳۸۸,۶۶۶,۸۳۳,۰۸۲	۳۸۸,۶۶۶,۸۳۳,۰۸۲	۱۳۹۷/۰۹/۲۶	اوراق اسناد خزانه ۳-۹۶-۹۷
اجاره رانل ماهانه ۲۱٪	۱۳۹۷/۰۲/۱۴	۲۱	۱۳۱,۹۰۰,۳۶۹,۵۰۱	۱,۱۱۲,۶۶۶,۸۵۸	-	۱۱۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۲/۱۴	اجاره رانل ماهانه ۲۱٪
اوراق اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۹۷	-	۰	-	-	-	-	-	-	اوراق اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۹۷
اسناد خزانه ۳-۹۶-۹۷	۱۳۹۷/۰۷/۲۲	۰	۶۷,۸۸۲,۶۱۰,۳۲۸	-	-	۶۸,۱۸۷,۱۳۳,۸۱۲	۶۸,۱۸۷,۱۳۳,۸۱۲	۱۳۹۷/۰۷/۲۲	اسناد خزانه ۳-۹۶-۹۷
اسناد خزانه ۳-۹۶-۹۷	۱۳۹۷/۰۵/۲۳	۰	۶۹,۳۳۳,۱۲۰,۵۱۹	-	-	۶۹,۹۳۹,۳۷۸,۶۶۰	۶۹,۹۳۹,۳۷۸,۶۶۰	۱۳۹۷/۰۵/۲۳	اسناد خزانه ۳-۹۶-۹۷
اسناد خزانه ۳-۹۶-۹۷	۱۳۹۷/۰۹/۲۰	۰	۱۶۹,۵۷۳,۸۳۳,۰۳۳	-	-	۱۷,۰۱۸,۷۲۰,۳۷۷	۱۷,۰۱۸,۷۲۰,۳۷۷	۱۳۹۷/۰۹/۲۰	اسناد خزانه ۳-۹۶-۹۷



۱۳۹۶/۰۷/۳۰

۱۳۹۷/۰۷/۳۰

خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش ریال	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	نام اوراق
ریال	ریال		ریال	ریال	ریال			
۸۶۰,۹۳۹,۰۹۹	-	۰.۰۰٪	-	-	-	۱۸.۵	۱۳۹۷/۰۴/۱۳	اوراق رهنی بانک مسکن ۹۷/۴۱۳
۲۰,۸۱۳,۶۳۵.۵	-	۰.۰۰٪	-	-	-	۲۰	۱۳۹۷/۱۱/۱۸	اجاره دولتی آپارتمان لوتوس ۹۹۱۱۱۸
۲۵۹,۹۷۴,۹۳۳,۷۹۲	۸۶,۵۷۷,۳۳۳,۸۱۷	۲.۱۱٪	۸۶,۵۷۷,۳۳۳,۸۱۷	۳۵۰,۷۸۶,۵۱۷	۸۶,۵۷۳,۶۳۵,۳۷۱	۲۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	اوراق اجاره پترولیوم سالیانه ۲۰ درصد
۵,۳۵۸,۷۳۲,۰۷۹	-	۰.۰۰٪	-	-	-	۱۸	۱۳۹۷/۰۸/۲۶	صکوک اجاره سالیانه ۱۳۳۱-۱۳۳۱ ماهه ۲٪
۱۰,۸۵۰,۹۶۷,۳۵۷	-	۰.۰۰٪	-	-	-	۲۰	-	اجاره وایتل ماهانه ۲۰ درصد
۳۳۶,۹۷۷,۱۸۵,۵۷۳	-	۰.۰۰٪	-	-	-	۲۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	اوراق اجاره فولادکاو جنوب کیش
۱۳۰,۰۵۰,۷۳۳,۳۳۳	-	۰.۰۰٪	-	-	-	-	-	اوراق اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۱۳۴
۵۴,۷۷۷,۵۱۲,۹۰۴	-	۰.۰۰٪	-	-	-	-	-	اوراق اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۳۳۷
-	۱۸۲,۷۷۱,۵۳۳,۳۵۴	۴.۴۸٪	۱۸۲,۷۷۱,۵۳۳,۳۵۴	-	۱۷۷,۳۳۵,۲۸۷,۶۸۲	-	۱۳۹۷/۱۰/۱۰	اسناد خزانه سپرده ۹۶-۹۶-۱۰
-	۳۳۸,۳۳۳,۰۸۹,۶۷۳	۷.۹۹٪	۳۳۸,۳۳۳,۰۸۹,۶۷۳	۹,۶۵۸,۷۵۹,۸۶۹	۳۳۳,۸۸۷,۸۲۷,۶۶۵	۱۶	۱۴۰۱/۰۲/۳۰	صکوک اجاره مختاربات ۳- ماهه ۱۶٪
-	۲,۳۰۴,۶۶۴,۹۵۵	۰.۰۶٪	۲,۳۰۴,۶۶۴,۹۵۵	-	۲,۳۰۵,۰۵۷,۱۶۲	-	۱۳۹۷/۱۰/۳۴	اسناد خزانه سپرده ۹۷-۹۷-۳۳
-	۷۶,۷۱۲,۳۸۹,۶۵۵	۱.۸۷٪	۷۶,۷۱۲,۳۸۹,۶۵۵	-	۷۶,۶۳۳,۰۶۳,۶۸۳	-	۱۳۹۷/۰۵/۳۳	اسناد خزانه سپرده ۹۷-۹۷-۵۳۳
-	۳۷,۹۷۱,۶۳۷,۶۲۰	۱.۱۷٪	۳۷,۹۷۱,۶۳۷,۶۲۰	-	۳۷,۹۰۶,۶۲۳,۳۱۲	-	۱۳۹۷/۰۷/۳۳	اسناد خزانه سپرده ۹۷-۹۷-۷۳۳
-	۹۷۸,۰۷۳۳۳,۷۷۷	۲.۳۸٪	۹۷۸,۰۷۳۳۳,۷۷۷	-	۹۷۳,۰۵۶۳۵,۵۳۰	-	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	اسناد خزانه سپرده ۹۷-۹۷-۳۳۰
-	۳۳,۵۱۵,۳۱۹,۵۸۴	۰.۵۵٪	۳۳,۵۱۵,۳۱۹,۵۸۴	-	۳۳,۴۶۶,۳۲۶,۷۵۰	-	۱۳۹۷/۰۵/۳۰	اسناد خزانه سپرده ۹۷-۹۷-۵۳۰
-	۵۳,۰۸۳,۷۸۳,۶۶۵	۱.۳۳٪	۵۳,۰۸۳,۷۸۳,۶۶۵	-	۵۳,۰۷۷,۳۳۳,۳۳۸	-	۱۳۹۷/۰۸/۳۰	اسناد خزانه سپرده ۹۶-۹۶-۸۳۰
۲,۵۹۴,۴۲۰,۳۳۸,۵۷۴	۲,۶۰۴,۴۴۱,۹۹۴,۰۱۱	۶۳.۳۷٪	۲,۶۰۴,۴۴۱,۹۹۴,۰۱۱	۲۱,۰۴۶,۶۲۸,۳۳۰	۲,۵۵۹,۲۸۳,۱۸۸,۶۱۷			

۷- حساب های دریافتی
 حساب های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

تاریخ تسویه	تاریخ تسویه	نرخ تسویه	ذخیره تسویه	تاریخ تسویه	تاریخ تسویه
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۶/۰۷/۳۰	۱۳۹۷/۰۷/۳۰	درصد	ریال	ریال	ریال
۲,۹۸۷	۵۰,۸۵۳,۲۰۰	۲۵	(۴۱,۸۸۸,۳۰۰)	۵۵,۱۳۵,۶۰۰	۵۵,۱۳۵,۶۰۰
۵۷۰۹	۲۵۶,۶۶۹,۱۶۸	۱۰	(۷۰,۳۲۰)	۲۵۶,۷۳۹,۵۸۸	۲۵۶,۷۳۹,۵۸۸
۳,۵۶۰,۰۰۹	۲۹,۰۱۳۵,۵۳۸	۱۰	(۷,۴۹۱)	۲۹,۰۳۳۵,۰۳۰	۲۹,۰۳۳۵,۰۳۰
۳,۵۷۷,۷۰۵	۱,۰۵۵,۳۶۲,۰۰۶	۱۰	(۴۱,۹۲۸,۴۱۴)	۱,۰۹۷,۳۱۰,۲۱۸	۱,۰۹۷,۳۱۰,۲۱۸



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

۱۳۹۶/۰۷/۳۰		۱۳۹۷/۰۷/۳۰	
مانده در پایان سال مالی	مانده در پایان سال مالی	استهلاک سال مالی	مخرج اضافه شده طی سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۶۱,۳۸۸,۰۱۵	۳۳۳,۶۰۶,۱۱۱	۸۴۵,۳۳۱,۹۰۴	۱,۱۱۷,۲۵۰,۰۰۰
-	۱۱۲,۷۳۸,۳۳۶	۱۰۵,۳۳۵,۱۶۱	۲۸,۰۰۰,۰۰۰
۶۱,۳۸۸,۰۱۵	۴۴۶,۳۴۴,۹۵۰	۹۵۰,۳۳۱,۹۰۴	۱,۱۱۷,۲۵۰,۰۰۰
			۶۱,۳۸۸,۰۱۵

ائمنان 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		۱۳۹۷/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۷,۲۱۸	۵,۳۳۳,۳۳۶,۸۵۶	۱۳۹۶/۰۷/۳۰	۱۳۹۷/۰۷/۳۰
۲۱۰,۶۹۲,۳۳۱	۱,۳۳۸,۶۵۶,۵۳۸,۳۳۳		
۲۱۰,۶۹۲,۷۵۱,۷۴۹	۱,۳۳۳,۹۰۰,۹۷۸,۲۲۰		

بانک ملت شیهه کارگزاری مفید-۵۱۰۷۳۳۳۳۶۶
 بانک خاورمیانه شیهه ظفر - ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۸۸۱۹
 جمع



صندوق سرمایه گذاری ثابت حاصی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۷

۱۰- جاری کارگزاران

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

۱۳۹۶/۰۷/۳۰	۱۳۹۷/۰۷/۳۰			۱۳۹۶/۰۷/۳۰
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	۳۸,۴۷۱,۳۶۱,۹۵۱	۱۶,۱۵۱,۱۲۸,۶۶۰,۳۴۱	۱۶,۲۴۵,۷۷۹,۳۸۵,۴۳۵	۱۳۳,۱۲۲,۰۸۷,۰۴۵
۱۳۳,۱۲۲,۰۸۷,۰۴۵	۳۸,۴۷۱,۳۶۱,۹۵۱	۱۶,۱۵۱,۱۲۸,۶۶۰,۳۴۱	۱۶,۲۴۵,۷۷۹,۳۸۵,۴۳۵	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	۱۳۹۷/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۵,۱۶۶,۷۰۸,۶۴۰	۱۵,۱۳۴,۲۷۹,۷۴۳	مدیر
۱۹۳,۷۹۴,۵۳۸	۱۹۴,۶۵۷,۵۱۲	متولی
۷۰,۷۶۵,۰۹۰	۷۰,۹۵۸,۹۷۰	حسابرس
۵,۴۳۱,۲۶۸,۲۶۸	۱۵,۳۹۹,۸۹۶,۲۲۵	جمع

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۶/۰۷/۳۰	۱۳۹۷/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۱۹۶,۷۱۸,۶۳۴,۰۹۹	۱۷۴,۰۶۶,۹۳۴,۸۳۶	بابت درخواست صدور
۹۵,۰۳۳,۲۰۵,۶۴۴	۲۰۱,۳۱۱,۷۶۹,۱۶۴	بابت درخواست ابطال
۲۹۱,۷۵۱,۸۳۹,۷۴۳	۳۷۵,۳۷۸,۷۰۴,۰۰۰	

۱۳- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

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

۱۳۹۶/۰۷/۳۰	۱۳۹۷/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۰۷۲,۱۴۰,۹۸۲	۵,۲۲۱,۱۰۴,۳۰۴	ذخیره تصفیه
.	۳۱,۵۰۰,۰۰۰	بدهی بابت اختیار معامله
۲,۰۷۲,۱۴۰,۹۸۲	۵,۲۵۲,۶۰۴,۳۰۴	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		۱۳۹۷/۰۷/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲,۴۰۴,۶۳۱,۵۵۷,۷۷۱	۱,۲۳۰,۱۵۹	۳,۶۵۲,۰۱۹,۹۵۱,۶۲۷	۱,۵۴۵,۸۷۷	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۹,۵۴۷,۲۳۳,۲۱۴	۱۰,۰۰۰	۳۳,۶۲۴,۲۵۹,۵۷۳	۱۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲,۴۲۴,۱۷۸,۸۸۰,۹۸۵	۱,۲۴۰,۱۵۹	۳,۶۸۵,۶۴۴,۲۱۱,۲۰۰	۱,۵۵۵,۸۷۷	جمع



صندوق سرمایه گذاری ثابت خاصی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ خرداد ماه ۱۳۹۷

سال مالی	سال مالی
منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۳۰	منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۳۰
ریال	ریال
۳۰,۶۷۹,۱۳۵,۰۰۳	۳۰,۶۷۹,۱۳۵,۰۰۳
۱۱,۷۷۰,۵۱۱	۱۱,۷۷۰,۵۱۱
۳۳۱,۸۱۲,۷۶۱,۳۳۷	۳۳۱,۸۱۲,۷۶۱,۳۳۷
۸۷,۹۶۹,۸۴۶,۶۵	۸۷,۹۶۹,۸۴۶,۶۵
۲۵۲,۵۰۳,۶۶۶,۸۵۰	۲۵۲,۵۰۳,۶۶۶,۸۵۰

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود حاصل از فروش حق تقدم
سود حاصل از فروش اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به
۱۳۹۶/۰۷/۳۰

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

ردیف	سهام	تعداد	نهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کاربرد	مالیات	سود (زیان) فروش ریال
۱	بانک ملت	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۷۳۳,۷۳,۵۷۹	۹,۵۵۶,۳۵۵,۹۴۶	۲۲,۴۹۵,۷۱۱	۱۹,۷۳۳,۷۳	۱۰,۱۳۳,۵۵۸,۸۴۹
۲	بیمه دیرال	۱,۲۵۰,۰۰۰	۵,۲۰۶,۲۵۰,۰۰۰	۵,۱۳۹,۷۰۳,۶۷۸	۵,۹۳۵,۱۱۰	۲۶,۳۱۱,۳۵۱	۳۴,۵۷۹,۹۶۱
۳	پژوهشی پارس	۱,۸۹۷	۵۸,۱۳۴,۸۰۰	۳۵,۵۷۳,۸۹۳	۶۶,۶۶۲	۳۹,۰۶۰	۱۳,۱۹۲,۳۰۵
۴	پژوهشی جم	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۱۵,۱۳۳,۶۳۸	۱۰,۰۴۶,۳۳۳,۶۷۵	۱۶,۳۳۳,۶۶۳	۷۲,۰۷۵,۷۱۵	۴,۲۸۰,۳۱۰,۹۸۵
۵	پژوهشی مبین	۸۰,۰۰۰	۵,۳۳۴,۵۹۱,۷۰۷	۳,۱۶۲,۵۵۲,۳۶۹	۶,۰۶۹,۹۷۵	۱۵,۲۶۸,۵۳۳	۲,۱۴۰,۸۵۰,۹۲۰
۷	سرمایه گذاری صندوق بازتسکی	۷,۶۹۲,۰۰۰	۱۲,۱۸۲,۴۱۹,۰۷۱	۱۱,۸۲۴,۹۱۰,۶۱۰	۱۳,۸۸۸,۹۲۳	۵۹,۹۴۲,۷۰۳	۳۳,۶۷۳,۸۱۶
۸	صندوق س. پروژه اتمان پرد مینا	۲۲,۳۲۳,۵۷۲	۲,۳۳۹,۶۷۳,۰۰۰	۷۲,۲۵۶,۶۳۳,۲۰۵	۱۲,۳۵۷,۶۹۹	۰	۶,۱۰۰,۵۸۳,۴۹۶
۹	فولاد کوره جنوب کیش	۹۷۲,۷۷۳	۲,۳۳۲,۲۰۴,۲۱۲	۳,۰۰۰,۲۰۷,۲۶۶	۳,۹۱۵,۰۹۹	۱۷,۱۷۱,۵۲۱	۴۱۳,۱۲۰,۶۶۶
۱۰	فولاد مبارکه اصفهان	۳,۳۷۰,۰۰۰	۱۱,۷۵۵,۵۵۰,۱۵۰	۷,۷۹۲,۵۶۲,۳۷۸	۱۳,۲۰۴,۲۷۷	۵۸,۷۹۲,۷۵۳	۳,۸۹۲,۷۹۰,۲۸۲
۱۱	گروه پهن	۳,۲۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۰,۸۰۴,۳۷۰	۳,۲۰۰,۸۰۴,۳۷۰	۳,۶۵۰,۹۴۹	۱۶,۰۱۲,۶۶۱	(۱۱۷,۸۷۵,۹۶۳)
۱۲	گسترش نفت و گاز پارسین	۶,۸۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۳۱,۱۵۴,۷۳۷	۱۳,۹۰۹,۳۳۴,۵۸۵	۱۹,۰۶۲,۱۰۳	۸۲,۶۰۵,۷۷۷	۲,۷۰۹,۱۵۱,۸۸۲
۱۳	لژیونگ رایان سایپا	۳۲۶,۳۲۶	۳۵۹,۰۷۶,۶۶۲	۳۵۰,۰۰۹,۰۶۶	۲۸۰,۳۳۵	۱,۳۲۹,۵۳۸	(۵۷۱,۱۳۷۷)
۱۴	مخابرات ایران	۵,۰۹۸,۷۵۴	۱۱,۴۰۹,۳۷۰,۳۰۸	۱۰,۹۱۲,۲۰۰,۷۱۶	۱۳,۰۰۶,۶۶۶	۵۷,۰۴۶,۸۵۳	۳۳,۹۱۵,۹۷۳
۱۵	عمدی و صنعتی گل گهر	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۴۸,۶۵۷,۳۳۳	۵,۱۳۳,۴۹۱,۱۱۰	۶,۳۲۵,۳۲۱	۳۷,۷۳۲,۲۸۶	۳۷۲,۰۹۸,۶۹۷
			۱۸,۹۶۱,۵۶۲,۰۰۵	۱۵,۸۳۹,۴۹۰,۲۷۷	۱۳۴,۹۹۱,۶۸۲	۳۵۴,۶۵۵,۹۶۴	۳۰,۶۷۹,۱۳۵,۰۰۳

سال مالی منتهی به
۱۳۹۶/۰۷/۳۰

۱۵-۳ سود حاصل از فروش حق تقدم به شرح زیر است:

ردیف	حق تقدم	تعداد	نهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کاربرد	مالیات	سود (زیان) فروش ریال
۱	لیژونگ رایان سایپا	۳۲۶,۳۲۶	۳۵,۷۳۳,۷۰۸	۳۳,۵۷۳,۳۰۰	۴۰,۷۳۸	۱۷۸,۷۱۹	۱۱,۷۷۰,۵۱۱
			۳۵,۷۳۳,۷۰۸	۳۳,۵۷۳,۳۰۰	۴۰,۷۳۸	۱۷۸,۷۱۹	۱۱,۷۷۰,۵۱۱



سال مالی منتهی به
۱۳۹۶/۰۷/۳۰

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

ردیف	تعداد	پهای فروش - ریال	ارزش دفتری - ریال	کارمزد - ریال	سود (زیان) فروش - ریال	مالیات - ریال	سود (زیان) فروش - ریال
۱	۲۱۰,۰۰۰	۶۲۳,۳۹۳,۸۸۸,۳۳۰	۶۱۲,۱۷۸,۷۸۵,۶۹۶	۹۶,۶۴۵,۹۴۵	۱۱,۱۱۷,۷۷۶,۶۹۹	-	۱۱,۱۱۷,۷۷۶,۶۹۹
۲	۵۱,۵۵۴	۵۲,۱۷۴,۱۸۲,۷۰۰	۴۹,۳۴۸,۱۶۸,۷۶۱	۸,۰۸۶,۹۹۶	۲,۶۸۱,۵۲۶,۹۳۳	-	۲,۶۸۱,۵۲۶,۹۳۳
۳	۱۶۰,۷۵۰	۱۶۱,۶۷۷,۱۵۸,۳۳۰	۱۶۰,۷۵۱,۵۲۰,۳۳۹	۱۶,۸۹۲,۰۱۰	۹۰,۸۷۵,۰۹۱	-	۹۰,۸۷۵,۰۹۱
۴	۹۶,۹۶۱	۱۰۰,۳۷۳,۱۰۳,۷۷۷	۹۷,۱۶۸,۸۸۰,۱۲۵	۱۵,۵۲۲,۳۳۳	۳۰,۸۸۶,۸۰۰,۳۶۹	-	۳۰,۸۸۶,۸۰۰,۳۶۹
۵	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۱,۲۰۸,۸۸۰,۷۸۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۳۸,۸۸۰,۸۸۰)	-	(۱,۱۳۸,۸۸۰,۸۸۰)
۶	۷۰,۱۹۳	۷۰,۱۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۱۶۴,۶۶۹,۷۶۶	۱۱,۶۳۶,۳۳۳	۳,۸۹۶,۷۷۴,۸۹۰	-	۳,۸۹۶,۷۷۴,۸۹۰
۷	۷۵,۰۰۰	۲۰,۲۸۲,۳۹۱,۰۲۰	۱۹۹,۷۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۳۴۰,۵۷۳	۳۰,۸۵۹,۵۰۰,۳۲۸	-	۳۰,۸۵۹,۵۰۰,۳۲۸
۸	۳۰۰,۸۶۷	۸۹۱,۱۹۵,۳۵۶,۹۱۰	۸۶۶,۸۳۷,۷۳۶,۵۶۶	۱۳۸,۱۲۵,۳۷۷	۳۴,۳۱۹,۳۹۵,۰۶۷	-	۳۴,۳۱۹,۳۹۵,۰۶۷
۹	۱۶,۷۳۸	۱۶,۷۳۸,۱۰۰,۰۰۰	۱۶,۷۳۷,۷۱۸,۰۰۴	۲,۵۹۵,۵۵۵	(۲,۰۲۱,۳۵۹)	-	(۲,۰۲۱,۳۵۹)
۱۰	۹۹,۹۰۰	۹۷,۶۵۰,۳۵۲,۰۰۰	۹۹,۹۰۶,۰۷۸,۱۵۵	۱۵,۰۴۵,۱۳۳	(۲,۰۲۱,۳۵۹)	-	(۲,۰۲۱,۳۵۹)
۱۱	۶۰,۴۰۰	۶۱۲,۳۹۹,۸۱۶	۶۰,۴۰۱,۸۱۳	۹۲,۹۲۳	۸,۳۳۲,۰۷۱	-	۸,۳۳۲,۰۷۱
۱۲	۳۳۳,۱۲۵	۳۳۵,۳۲۵,۵۵۲,۸۷۳	۳۳۴,۲۱۹,۶۱۴,۰۷۱	۵۰,۳۴۰,۵۶۵	۱,۱۵۵,۳۹۸,۸۳۸	-	۱,۱۵۵,۳۹۸,۸۳۸
۱۳	۵۶,۸۴۸	۵۷,۷۵۱,۵۵۲,۰۰۰	۵۶,۸۴۰,۱۸۵,۶۶۶	۸,۵۵۱,۲۸۸	۹۰,۲۳۴,۸۶۶	-	۹۰,۲۳۴,۸۶۶
۱۴	۵۹۲,۰۳۳	۵۹۲,۰۳۳,۵۶۰,۰۰۰	۵۹۲,۱۶۲,۳۴۵,۵۲۶	۶۲,۵۹۵,۳۴۶	(۱,۹۲,۲۸۰,۹۷۳)	-	(۱,۹۲,۲۸۰,۹۷۳)
۱۵	۸۳۲,۳۱۳	۸۳۲,۳۱۳,۷۷۷,۰۶۴	۸۱۱,۱۱۹,۰۶۶,۵۰۳	۵۹,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۲۰۸,۱۸۱,۰۰۸	-	۱۷,۲۰۸,۱۸۱,۰۰۸
۱۶	۶۳۳,۷۷۹	۵۷۹,۰۵۵,۱۱۴,۳۸۶	۵۶۸,۹۲۶,۶۲۰,۰۸۵	۸۹,۳۳۵,۹۹۲	۱۰۰,۳۹۰,۱۶۶,۳۵۹	-	۱۰۰,۳۹۰,۱۶۶,۳۵۹
۱۷	۲۱۲,۲۶۵	۳۹۹,۶۳۲,۰۹۷,۰۰۰	۳۹۹,۳۱۴,۳۷۱,۳۲۶	۳۲,۹۳۹,۷۸۵	۸,۳۸۲,۶۲۵,۹۹۶	-	۸,۳۸۲,۶۲۵,۹۹۶
۱۸	۷۹۴,۹۳۸	۷۷۱,۳۲۲,۳۶۰,۲۹۷	۷۳۵,۹۱۹,۴۱۴,۶۱۷	۳۷۸۰۰,۲۶۵	۳۵۵۰۵,۱۳۵,۳۱۵	-	۳۵۵۰۵,۱۳۵,۳۱۵
۱۹	۵۲۱,۶۵۰	۵۲۰,۲۹۲,۸۱۲,۰۶۶	۴۹۱,۶۱۹,۵۳۲,۸۶۰	۲۸,۲۰۲,۶۵۵	۳,۶۴۴,۸۵۵,۵۳۱	-	۳,۶۴۴,۸۵۵,۵۳۱
۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	۰
۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	-	۰
۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	-	۰
۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	-	۰
۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	-	۰
۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	-	۰
۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	-	۰
۲۷	۰	۰	۰	۰	۰	-	۰
۲۸	۵۲۱,۶۵۰	۵۲۰,۲۹۲,۸۱۲,۰۶۶	۴۹۱,۶۱۹,۵۳۲,۸۶۰	۲۸,۲۰۲,۶۵۵	۳,۶۴۴,۸۵۵,۵۳۱	-	۳,۶۴۴,۸۵۵,۵۳۱
۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	-	۰
۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	۰
۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	-	۰
۳۲	۰	۰	۰	۰	۰	-	۰
۳۳	۰	۰	۰	۰	۰	-	۰
۳۴	۰	۰	۰	۰	۰	-	۰
۳۵	۵۰,۳۳۳	۵۲,۵۵۶,۳۸۲,۶۹۱	۵۰,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۲۰۸,۳۵۱	۲,۴۳۸,۳۷۳,۰۳۳	-	۲,۴۳۸,۳۷۳,۰۳۳
۳۶	۰	۰	۰	۰	۰	-	۰
۳۷	۴۳۲,۰۷۳	۳۳۱,۶۹۰,۰۷۱,۰۰۰	۳۳۷,۶۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۲۲,۳۹۶	۴,۰۳۲,۱۲۶,۰۰۸	-	۴,۰۳۲,۱۲۶,۰۰۸
۳۸	۸۰۸,۳۳۸	۸۰۴,۳۸۴,۳۶۶,۵۵۰	۷۹۶,۶۲۲,۲۷۶,۵۱۸	۷۶,۷۳۸,۳۹۵	۱۰,۶۳۵,۳۳۱,۹۳۷	-	۱۰,۶۳۵,۳۳۱,۹۳۷
۳۹	۵۲۱,۶۵۰	۵۲۰,۲۹۲,۸۱۲,۰۶۶	۴۹۱,۶۱۹,۵۳۲,۸۶۰	۲۸,۲۰۲,۶۵۵	۳,۶۴۴,۸۵۵,۵۳۱	-	۳,۶۴۴,۸۵۵,۵۳۱
۴۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	۰



سال مالی منتهی به
۱۳۹۶/۰۷/۳۰

سود (زبان) فروش ریال	سود (زبان) فروش ریال	مالیات-ریال	کارمزد-ریال	ارزش دفتری-ریال	بهای فروش-ریال	تعداد	ریف
۳۹۰,۸۷۳,۸۸۰	۸,۱۱۸,۷۱۲,۳۲۱	-	۳۹,۱۳۲,۲۰۳	۳۳۶,۹۱۲,۰۶۸	۴۰,۲۶۹,۱۵۲,۵۸۶	۴۰,۷۹۱۵	اسناد خزانه اسلامی ۹۶/۱۳۲۷
۴۰,۷۰۰,۳۲۳	-	-	-	-	-	-	اوراق مرابحه بانکستر کوتاه
۷۳,۱۰۸,۳۳۷	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی که مدت ۹۵/۱۱۱۹
۱۰,۶۶۶,۲۶۰,۳۵۱	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶/۷۳۳
-	۳۶۴,۳۹۰,۷۱۲	-	۱,۳۳۹,۱۲۶	۱,۸۵۳,۲۱۱,۱۲۳	۱۱,۱۲۰,۳۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۶۷	اجاره دولت واجتسازای خاص ۹۱/۱۳۲۴
-	۱,۰۶۵,۷۳۲,۷۸۵	-	۷,۳۳۹,۹۸۵	۲۸,۹۹۹,۹۰۰,۰۰۰	۳۹,۹۹۹,۹۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	سکوک اجاره سالیانه ۱۳۳-۱۳۴-۱۳۵-۱۳۶-۱۳۷-۱۳۸-۱۳۹-۱۴۰
-	۳۳,۳۳۹,۸۴۵	-	۳۲۶,۹۵۳	۱,۴۴۰,۱۳۳,۲۰۳	۱,۴۴۰,۳۱۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	اسناد خزانه م-۱ بودجه ۹۶-۹۷
-	۱,۸۳۸,۶۵۵,۸۵۳	-	۶,۶۴۰,۳۹۳	۴,۰۹۶,۶۰۷,۱۱۴	۴۲,۸۴۱,۹۰۳,۲۶۰	۲۷,۲۵۵	اسناد خزانه م-۲ بودجه ۹۶-۹۷
-	۱۱,۷۸۴,۲۰۳,۲۹۴	-	۶۲,۴۲۶,۹۷۶	۴۱۵,۶۲۲,۳۲۶,۸۳۰	۲۲۷,۶۹۰,۱۶۸,۳۰۰	۲۷۸,۸۱۹	اسناد خزانه م-۳ بودجه ۹۶-۹۷
-	۳۰,۰۵۶,۵۹۷	-	۴۴۲,۵۸۷	۲,۸۱۲,۹۰۰,۸۱۶	۲,۸۵۵,۳۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	اسناد خزانه م-۴ بودجه ۹۶-۹۷
-	۱۷,۹۳۲,۹۳۳	-	-	۷۰,۰۰۰,۰۷۶	۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۵	اسناد خزانه م-۵ بودجه ۹۶-۹۷
-	۳۲,۰۶۰,۵۵۳	-	۹۸۸,۱۲۶	۶,۳۵۲,۰۱۹,۳۱۰	۶,۳۷۵,۰۶۸,۰۰۰	۷۷۷۸	اسناد خزانه م-۶ بودجه ۹۶-۹۷
-	۲۶,۳۳۳,۳۳۳	-	۲,۱۱۱,۹۶۰	۱۳,۵۸۳,۸۲۵,۰۰۶	۱۳,۶۲۲,۳۱۸,۴۰۰	۱۶,۲۸۵	اسناد خزانه م-۷ بودجه ۹۶-۹۷
۸۷,۹۶۹,۸۴۶,۰۶۵	۲۲۱,۸۱۲,۷۶۱,۳۳۷	-	۱,۰۵۸,۶۸۸,۸۵۲	۹,۱۱۹,۵۰۱,۰۲۲,۷۶۳	۹,۲۴۲,۳۷۲,۶۷۲,۹۵۲		

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	ریال	ریال	یادداشت
۱۳۹۶/۰۷/۳۰	۱۳۹۷/۰۷/۳۰	۸۷,۱۱۹,۰۵۶۸	۱۳۹,۶۰۰,۰۰۰	۱۶-۱
۱۶,۳۳۶,۴۶۲,۳۳۷	۱۱۱,۳۴۸,۳۶۷,۸۹۵	۱۶,۳۳۶,۴۶۲,۳۳۷	۱۱۱,۳۴۸,۳۶۷,۸۹۵	۱۶-۲

سهام بورسی
اوراق بهادار با درآمد ثابت
جمع

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

سال مالی منتهی به	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	مالیات (ریال)	کارمزد (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	بهای فروش (ریال)	تعداد	سهام
۱۳۹۶/۰۷/۳۰	۶۷,۴۱۰	۳۶,۸۶۱,۶۵۶,۶۲۹	-	۸۷,۸۲۷,۰۰۰	۳۱,۲۰۶,۵۹۰	۳۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۱,۵۰۰,۰۰۰	اختیار فنی بانک ملت ۷۰,۷
(۱۷۴,۶۱۸,۳۲۰)	-	۷۱۰,۳۲۶,۶۲۴	۷۶,۰۵۰,۰۰۰	۸,۸۲۰,۲۷۲	۴,۰۱۶,۹۴۷,۳۷۱	۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۳,۵۰۰,۰۰۰	بانک ملت
(۸۴,۸۱۵,۲۰۱)	-	۳۳,۱۰۹,۱۴۱,۱۲۳	۴,۷۹۸,۰۰۰	۲۶,۵۱۰,۶۳۳	۷,۰۲۷,۷۷۸,۱۰۴	۷,۵۵۴,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	پژوهشی برزس
-	-	۱۰,۵۳۳,۳۸۰	۳۹۹,۱۶۸	۳۳۱,۱۶۶	۱۶,۶۰۳,۳۹۲,۲۵۵	۴۰,۷۸۸,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰	پژوهشی مین
-	-	۱۶,۱۶۵,۹۵۵,۲۰۹	-	۱۸,۷۵۹,۹۵۲	۱۹۳,۱۹۲,۷۸۶	۲۹۹,۲۶۸,۰۰۰	۱۰,۸۰۰	سرمایه گذاری صندوق ارزشسنجی
۷,۹۸۸,۰۵۰	-	-	-	-	۱۰,۴۳۷,۲۲۰,۳۰۳	۱۲۱,۳۱۰,۹۲۵,۶۶۴	۳۱,۲۰۹,۸۸۸	صندوق نس، پروژه (زبان برند مینا
۹,۳۱۱,۳۵۹	۷,۷۶۶,۷۱۶,۵۵۷	-	۱۴,۳۴۸,۰۰۰	۱۴,۱۷۹,۳۲۰	۴,۶۲۴,۶۶۶,۱۳۳	۱۲,۳۴۸,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
-	۱,۲۶۵,۵۹۹,۹۶۶	-	۱۱,۱۶۸,۷۸۵	۱۲,۳۲۳,۳۱۵	۹,۸۷۸,۹۴۴,۳۲۲	۱۱,۱۶۸,۷۸۵,۴۱۸	۲,۴۳۹,۱۳۳	فولاد مبارکه اصفهان
(۲۴۲,۴۰۷,۱۳۳)	۸۷,۱۱۹,۰۵۶۸	۱۴۹,۵۰۹,۶۵۳	۱۴۹,۵۰۹,۶۵۳	۱۸۹,۳۲۶,۹۵۷	۱۸۳,۱۲۲,۳۵۶,۹۴۴	۲۷,۰۵۷۲,۹۹۰,۰۸۲		ملی صنایع مس ایران



سال مالی منتهی به

۱۳۹۶/۰۷/۳۰

۱۶- سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت:

سود (زیان) تحقق یافته (ریال)	سود (زیان) تحقق یافته (ریال)	مالیات (ریال)	کارمزدها (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	بهای فروش (ریال)	تعداد	اوراق
۳۳۰,۸۱۵,۳۷۰	(۳۳۲,۹۲۷,۳۳۷)	-	۳,۴۹۲,۳۲۵	۳۳,۷۶۶,۴۵۸,۵۱۲	۳۳,۵۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۵۳۲	اجاره رانل - سه ماهه ۳۲ درصد
(۵۰,۵۴۲,۸۹۳)	(۱۱,۶۲۸,۴۰۲,۳۳۳)	-	۱۸,۵۴۹,۰۶۷	۱۳۱,۲۰۱,۲۵۱,۷۵۷	۱۱۹,۶۸۱,۳۹۸,۶۰۰	۱۳۱,۱۱۸	اوراق اجاره شرکت مشاوران ایران
۱,۵۶۶,۵۳۲,۳۶۸	(۳۱,۷۰۶,۵۸۸)	-	۱۰,۲۵۶	۶۹۹,۷۳۸,۵۲۸	۶۶۸,۱۲۸,۵۰۰	۷۳۹	اجاره دولت مرگه یک ۱۳۹۴-۱۳۹۶
۳۷۶,۰۰۷,۷۷۱	(۹,۲۸۲,۹۳۱,۸۵۰)	-	۱۷,۴۶۱,۴۹۵	۱۳۱,۹۲۰,۲۶۹,۰۵۰	۱۱۲,۶۵۴,۸۰۹,۱۵۰	۱۳۱,۹۰۱	سکو اجاره رانل ماهانه ۳۱٪
-	۳۶,۹۹۲,۵۷۸	-	۲,۸۲۱,۰۰۷	۱۸,۲۶۴,۵۶۰,۰۰۰	۱۸,۲۶۴,۵۶۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۳۲۸
-	(۳۰,۴۰۸,۸۱۸,۵۸۱)	-	۱۳,۰۵۲,۷۵۳	۱۱۴,۶۱۹,۸۳۲,۷۹۹	۸۴,۳۳۲,۲۱۰,۰۰۰	۱۱۴,۷۰۰	مراجعه گندم ۲- واحد شرایط خاص ۱۴۰۰
-	۲۵,۷۲۰,۰۲۵,۴۱۵	-	۳۴,۳۲۸,۷۱۵	۱۶,۰۲۹,۱۸۶,۰۸۷	۷۸۶,۰۵۶,۳۲۵,۰۰۰	۶۹۳,۳۹۱	اسناد خزانه ۱۳- اودجه ۹۶-۹۷
-	۱,۳۲۸,۹۲۸,۹۳۹	-	۱۰,۷۲۵,۶۷۰	۶۸,۸۲۸,۱۳۲,۸۷۵	۶۹,۱۹۷,۸۶۸,۴۸۴	۸۶,۸۱۹	اسناد خزانه - اودجه ۹۶-۹۷
-	۳۸,۱۴۵,۳۲۹,۲۵۵	-	۶,۰۳۲۸,۳۶۶	۳۵۱,۳۲۱,۵۷۵,۶۲۷	۳۸۹,۹۳۲,۳۶۱,۸۰۸	۴۰۳,۲۵۴	اسناد خزانه - اودجه ۹۶-۹۷
-	۶,۵۴۶,۳۲۵,۶۷۲	-	۲۸,۵۲۰,۰۰۰	۱۷۴,۳۲۵,۲۸۷,۶۸۳	۱۸۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۱,۸۹۹	اسناد خزانه - اودجه ۹۶-۹۷
-	۶,۳۳۰,۸۲۷,۳۷۱	-	۳۵,۳۷۷,۳۹۰	۳۳۱,۲۱۹,۲۹۲,۹۲۸	۳۳۷,۵۵۴,۱۷۶,۰۰۰	۳۶۶,۶۲۱	اسناد خزانه - اودجه ۹۶-۹۷
-	۲,۸۲۳,۳۳۲,۸۷۷	-	۱۷,۳۲۶,۹۹۵	۱۰,۸۲۰,۱۲۹,۵۵۶	۱۱۱,۱۴۱,۹۰۰,۳۲۸	۱۴۰,۱۵۶	اسناد خزانه - اودجه ۹۶-۹۷
-	۱۹,۶۵۸,۶۶۸	-	۱,۷۷۱,۱۲۴	۱۱,۴۰۵,۰۵۱,۱۲۸	۱۱,۳۱۶,۷۳۲,۹۳۰	۱۴,۵۵۵	اسناد خزانه - اودجه ۹۶-۹۷
-	(۵,۱۱۲,۵۱۷,۸۶۱)	-	۴۹,۲۱۷,۸۲۶	۳۳۳,۸۸۲,۸۷۶,۶۶۵	۳۱۸,۸۱۲,۷۳۷,۶۶۰	۳۶۵,۶۷۰	سکو اجاره مشاوران - ماهه ۳- ماهه ۱۶٪
-	۲,۳۷۵,۱۵۷,۷۷۱	-	۱۰,۸۳۲,۸۱۹	۶۷,۳۳۳,۱۲,۵۱۹	۶۹,۹۶۰,۱۲۲,۱۰۹	۸۳,۸۱۷	اسناد خزانه - اودجه ۹۶-۹۷
-	۲,۶۱۲,۳۷۹,۶۹۴	-	۲۶,۶۸۳,۱۰۶	۱۶۴,۵۷۲,۸۲۴,۰۲۳	۱۷۰,۲۱۳,۵۵۶,۸۳۳	۱۷۵,۵۸۱	اسناد خزانه - اودجه ۹۶-۹۷
-	(۵۹۲,۱۷۶)	-	۳۵۷,۳۲۷	۲,۲۰۵,۰۵۷,۱۶۲	۲,۲۰۴,۸۲۲,۳۳۳	۲,۲۲۹	اسناد خزانه - اودجه ۹۶-۹۷
-	۲,۰۸۹,۳۲۶,۰۰۰	-	۱۱,۸۹۲,۳۷۹	۷۶,۶۲۳,۶۳۲,۶۸۳	۷۶,۷۳۴,۳۸۱,۹۷۰	۹۱,۹۹۵	اسناد خزانه - اودجه ۹۶-۹۷
-	۱۴,۳۳۳,۳۱۹	-	۷,۳۳۹,۰۰۵	۳۷,۹۰۶,۶۹۴,۶۵۲	۳۷,۹۲۹,۰۶۶,۷۷۶	۶۰,۳۴۶	اسناد خزانه - اودجه ۹۶-۹۷
-	۴۰۱,۸۰۸,۸۲۶	-	۱۵,۱۶۲,۵۰۲	۹۷,۴۰۵,۶۶۵,۵۲۰	۹۷,۸۳۳,۵۹۶,۳۰۰	۱۲۰,۰۱۳	اسناد خزانه - اودجه ۹۶-۹۷
-	۱,۰۴۹,۰۹۲,۸۳۳	-	۳,۴۹۰,۴۱۶	۲۱,۴۶۶,۳۲۶,۷۵۰	۲۲,۵۱۸,۸۱۰,۰۰۰	۳۷,۰۰۰	اسناد خزانه - اودجه ۹۶-۹۷
-	(۲۶,۶۶۸,۳۳۳)	-	۱۳,۳۵۱,۷۰۰	۸۶,۱۵۳,۶۱۶,۶۳۳	۸۶,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۶,۱۴۰	اجاره پترواسیانس ۳- ماهه ۲۰ درصد
-	۱,۳۶۶,۵۲۹,۳۳۹	-	۸,۳۴۴,۳۶۶	۵۲,۷۱۷,۳۳۲,۳۲۸	۵۲,۰۹۲,۱۶۷,۹۵۳	۶۹,۰۶۴	اسناد خزانه - اودجه ۹۶-۹۷
(۲,۸۲۷,۰۷۶)	-	-	-	-	-	-	اوراق رهنی بانک مسکن ۹۷-۴۱۳
(۱,۷۱۲,۳۳۵)	-	-	-	-	-	-	مراجعه فولاد مبارکه ۹۷-۴۲۹
۱,۲۰۶,۲۰۷,۸۰۰	-	-	-	-	-	-	اجاره دولتی آپارتمان - لووس ۹۹۱۱۱۸
(۷۸۶,۳۲۳,۴۳۳)	-	-	-	-	-	-	سکو اجاره سایپا ۱۳۳- ماهه ۱۸٪
۵۷۵,۸۱۸,۳۲۸	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۸۲۳
۴۸۰,۲۰۱,۳۳۲,۶۸۰	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۹۲۳
۱,۲۱۴,۰۸۱,۵۵۱	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۰۲۰
۲,۱۶۹,۲۹۰,۳۵۷	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۱۳۳
۲۸۷,۷۳۰,۳۶۷	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۳۲۷
(۴۱,۳۷۴,۳۵۰)	-	-	-	-	-	-	اجاره رانل ماهانه ۲۰ درصد
(۷۸,۵۶۶,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	اوراق اجاره فولادکاو جنوب کیش
(۷۵,۵۹۵,۸۴۹)	-	-	-	-	-	-	اجاره پترواسیانس ۳- ماهه ۲۰ درصد
(۴,۳۲۲,۷۸۹)	-	-	-	-	-	-	اجاره دانا تروریست کیش ۱۳۹۳
۱۶,۴۳۷,۱۲۰,۰۲۵	۲۴,۳۲۶,۴۶۲,۳۳۷	-	۴۰۰,۵۰۲,۸۶۱	۲,۵۵۲,۶۵۸,۹۰۲,۴۶۷	۲,۵۸۲,۸۹۵,۸۶۹,۶۷۵	-	



سال مالی منتهی به	سود	درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام مشفله در زمان مجمع	تاریخ مجمع	سال مالی	ردیف
۱۳۹۶/۰۷/۳۰	۹۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۸/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱
۱۳۹۶/۰۷/۳۰	۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۲/۲۵	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۲
۱۳۹۶/۰۷/۳۰	۵,۸۵۴,۲۰۰	۵۵,۳۳۵,۶۰۰	۴۱,۷۹۸,۴۰۰	۱۳,۸۶۱,۴۰۰	۱۳۹,۹۶۶	۱,۶۰۰	۳۳۹,۹۶۶	۱۳۹۶/۰۴/۲۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۳
۱۳۹۶/۰۷/۳۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۴
۱۳۹۶/۰۷/۳۰	۷,۲۸۰,۵۴۲,۰۰۰	۷,۲۸۰,۵۴۲,۰۰۰	۴۱,۷۹۸,۴۰۰	۷,۲۳۸,۷۴۳,۶۰۰	۷,۲۳۸,۷۴۳,۶۰۰					

۱۸ - سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت و سود سپرده بانکی به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۶/۰۷/۳۰	۱۳۹۶/۰۷/۳۰
ریال	ریال
۱۸۴,۷۲۷,۸۰۲,۵۳۱	۱۹۹,۱۶۶,۹۱۹,۹۸۶
۳,۰۸۲,۵۲۷,۷۳۹	۸,۵۳۰,۰۰۰,۸۵۶
۱۸۷,۸۱۰,۳۵۲,۲۸۰	۲۰۷,۶۹۷,۰۲۸,۹۴۶

سود اوراق مشارکت
 سود سپرده بانکی
 جمع

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

سال مالی منتهی به	مبلغ اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ انتشار
۱۳۹۶/۰۷/۳۰	ریال	درصد		
۴,۸۵۷,۲۵۰,۹۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۶/۰۲/۰۷	۱۳۹۶/۰۸/۳۰
۱۷,۳۱۹,۹۳۹,۵۶۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۱۶
۱۵,۷۳۳,۳۵۱,۳۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۷/۱۵
۱۰,۰۸۳,۰۶۳,۰۶۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۶/۰۸/۲۲	۱۳۹۶/۰۶/۳۰
۹,۲۸۳,۱۵۶,۱۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۱۳۹۶/۰۸/۳۰
۲,۸۵۴,۹۷۸,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۳۹۶/۰۴/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۲۸
۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۱۳۹۶/۱۲/۳۴	۱۳۹۶/۰۶/۲۹
۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۱۴۰۰/۰۱/۰۸/۲۰	۱۳۹۶/۰۸/۲۰
۰	۰	۰	۰	۰
۷,۷۳۳,۵۲۲,۳۴۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۳۹۶/۰۲/۱۴	۱۳۹۵/۰۲/۱۴
۱۳,۷۹۲,۶۶۲,۱۵۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۳۹۶/۰۲/۱۴	۱۳۹۵/۰۲/۱۴

سود اوراق با درآمد ثابت فرابورسی صیارس
 سود اوراق اجاره فولاد کاوه جنوب کیش
 سود اوراق مشارکت اجاره رانل ماهانه ۲۰ درصد
 سود اوراق مشارکت شرکت واسط مالی مهر (صنفا)
 سود اوراق مشارکت فولاد مبارک ۹۷,۴۲۹
 سود اوراق مشارکت اجاره ماهان
 سود اوراق مشارکت اجاره دولت - واحد شرایط خاص ۹۹۱۳۳۴
 سود اوراق مشارکت گندم ۲ - واحد شرایط خاص ۱۴۰۰
 سود اوراق مشارکت مزایه مگانموتور
 سود اوراق مشارکت اجاره رانل ماهانه ۲۱٪
 سود اوراق مشارکت اجاره رانل ۲ - سه ماهه ۲۲ درصد



سال مالی منتهی به

۱۳۹۶/۰۷/۳۰

سال مالی منتهی به

۱۳۹۷/۰۷/۳۰

سود	ریال	سود	ریال	مبلغ اسمی	ریال	تاریخ سررسید	تاریخ انقضا
۱۳,۰۵۶,۷۱۶,۸۸۷							
۳۵,۳۷۴,۸۳۳,۳۶۴		۳۰		۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۷/۰۷		۱۳۹۲/۰۷/۰۹
۱۱,۱۵۹,۴۶۶,۷۱۳		۳۱		۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۳		۱۳۹۲/۰۴/۲۳
۱۱,۵۰۴,۳۳۶,۵۱۳		۳۱		۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۰۲		۱۳۹۴/۰۹/۰۲
۱۶,۹۱۱,۳۷۷,۳۸۰		۳۰		۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۱/۱۹		۱۳۹۴/۰۱/۱۹
۲,۶۵۸		-		-	-		-
۸,۰۵۹,۹۴۱		-		-	-		-
۳,۳۳۱,۹۶۳,۸۸۹		-		-	-		-
۱۰,۵۵۹,۷۷۴,۹۰۴		۱۸		۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۶		۱۳۹۴/۱۲/۲۶
۷,۳۸۹,۵۵۷,۳۵۱		-		-	-		-
۶۷۳,۹۸۳,۹۶۵		۲۱		۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۱۲		۱۳۹۵/۰۲/۱۲
۳,۰۸۱,۱۶۶,۳۶۶		۱۸,۵		۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۱۳		۱۳۹۵/۰۴/۱۳
۱۷,۹۹۲,۶۶۸,۸۴۸		۱۶		۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۲/۳۰		۱۳۹۷/۰۲/۳۰
۱۸۴,۷۳۷۸,۰۳۵۳۱							

سود اوراق مشارکت اجاره چابرمال (اصحاد)
 سود اوراق مشارکت اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران
 سود اوراق مشارکت اجاره دولتی آبروش-لوتوس ۹۹۱۱۸
 سود اوراق مشارکت اجاره پلا تیرورگ کیش ۱۳۹۴
 سود اوراق مشارکت اجاره تیرواسیداسیا ۳ ماهه ۳۰ درصد
 سود اوراق مشارکت مزایحه گندم ۹۷۰۷
 سود اوراق مشارکت مزایحه دولتی تعاون-اسید ۹۹۱۱۸
 سود اوراق مشارکت مزایحه بانک شهر کرانه
 سود اوراق مشارکت اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۹۰۲۱۲
 سود اوراق مشارکت اوراق اجاره جویبار ۹۹۰۲۱۲
 سود اوراق مشارکت اوراق رهنی بانک مسکن ۹۷-۴۱۳
 سود اوراق مشارکت صابیا ۱۳۳۱
 سود اوراق مشارکت صکوک اجاره مخابرات-۳ ماهه ۳۰٪
 جمع

سال مالی منتهی به

۱۳۹۶/۰۷/۳۰

سال مالی منتهی به

۱۳۹۷/۰۷/۳۰

سود	ریال	سود	ریال	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سررسید گزاری
۳,۰۵۶,۷۳۳,۱۵۷				درصد		
۳۶,۰۷۳,۵۱۳		۱۰		کوتاه مدت	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۲/۲۹
۳,۰۸۲,۶۳۸,۷۳۰		۱۰		کوتاه مدت	۱۳۹۷/۰۶/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۰
(۹۸۱)						
۳,۰۸۲,۶۳۷,۳۴۹						

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

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

۱۹- سایر درآمدها

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



صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۷

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۱۲,۷۳۸,۴۵۲,۵۱۵	۲۹,۵۷۶,۴۴۱,۶۲۳	مدیر صندوق
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۹,۹۹۹,۹۶۰	متولی
۱۴۰,۰۰۰,۱۲۴	۱۴۰,۰۰۰,۱۳۰	حسابرس
۱۳,۲۲۸,۴۵۲,۶۳۹	۳۰,۰۶۶,۴۴۱,۷۱۳	جمع

۲۱- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۴۵۱,۴۰۷,۸۲۹	۸۲۶,۳۳۰,۱۶۴	هزینه آونمان
۱,۴۸۵,۵۵۷,۳۹۷	۳,۱۴۸,۹۶۳,۳۲۲	هزینه تصفیه
-	۱۲۴,۱۲۶,۹۰۱	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۱,۹۳۶,۹۶۵,۲۲۶	۴,۰۹۹,۴۲۰,۳۸۷	جمع

۲۲- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۵,۱۵۴,۲۷۷,۰۴۵,۳۰۷	۱۶,۵۰۶,۰۹۵,۱۸۹,۵۹۹	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۴۶۰,۵۵۹,۴۸۷,۷۸۶)	(۱۶,۱۱۵,۲۱۱,۶۰۹,۱۵۶)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۵۴۸,۶۷۷,۵۵۷,۵۲۱	۳۹۰,۸۸۳,۵۸۰,۴۴۳	جمع

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



صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۷

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۳۰

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	۰.۶۴٪
رحیم صادقی دمنه	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۷۷۹	۰.۰۵٪
رضا ابراهیمی قلعه حسن	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۵۰	۰.۰۰٪
محمد رضا گلدوست	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۵۰	۰.۰۰٪
جمع			۱۰,۸۷۹	۰.۷۰٪

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	۳۲,۳۹۶,۹۰۸,۰۴۵,۷۷۶	(۳۸,۴۷۱,۳۶۱,۹۵۱)
شرکت سید گردان انتخاب مفید	مدیر صندوق(جدید)	کارمزد ارکان(مدیر)	۲۹,۵۷۶,۴۴۱,۶۲۳	(۱۵,۱۳۴,۲۷۹,۷۴۳)
موسسه حسابرسی بیات رایان	حسابرس	کارمزد ارکان(حسابرس)	۱۴۰,۰۰۰,۱۳۰	(۷۰,۹۵۸,۹۷۰)
موسسه حسابرسی رهبین	متولی	کارمزد ارکان(متولی)	۳۴۹,۹۹۹,۹۶۰	(۱۹۴,۶۵۷,۵۱۲)

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.

