

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی

گزارش حسابرس مستقل

به همراه صورتهای مالی و یادداشت های توضیحی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۳۹۸



# بیات رایان

شماره ثبت: ۱۹۱۰

(موسسه حسابرسی)

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران

اعضاء انجمنهای حسابداران خبره انگلستان و ایران

تلفن: ۸۸۵۰۴۵۸۶-۸

صندوق پستی ۱۴۱۵۵-۳۷۳۹

خیابان مطهری شماره ۲۲۱

فاکس: ۸۸۵۰۲۰۴۵

تهران

۱۵۸۷۶۱۸۴۱۳

پست الکترونیک: BayatRayan@BayatRayan.ir

تاریخ: ۱۳۹۸/۰۳/۱۳

شماره: ۹۸ - ۰۴۱

## گزارش حسابرس مستقل

به مدیریت

### صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی

### گزارش نسبت به صورتهای مالی

#### مقدمه

۱- صورت خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی ("صندوق") در تاریخ ۳۱ فروردین ۱۳۹۸ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای دوره مالی ۶ ماهه 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 گونه‌ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

#### مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی 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.

گزارش حسابرس مستقل - ادامه  
صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی

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 می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های 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 رویه‌های مالی صندوق‌های سرمایه گذاری" را به مدیر 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 ۳۱ فروردین ۱۳۹۸ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی  
گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- 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 بهادر 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 دارایی‌های صندوق طی دوره مالی مورد گزارش رعایت نشده است. در این ارتباط لازم به توضیح است این نسبت در پایان دوره مالی مورد گزارش ۵/۱۲ درصد بوده است.

۶- مفاد ماده ۷ دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادر در صندوقهای سرمایه گذاری در مورد مستند سازی دلایل تعديل قیمت پایانی و بایگانی یک نسخه از مدارک مربوطه در خصوص تعديل قیمت اوراق بهادر موضوع یادداشت‌های توضیحی ۱-۵ و ۶-۱ صورتهای مالی پیوست رعایت نگردیده است.

۷- اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر و متولی در جهت اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و همچنین روش‌های مربوط به ثبت و ضبط حسابها طی دوره مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای توسط این مؤسسه مورد رسیدگی قرار گرفته که موارد مشاهده شده طی نامه مدیریت جداگانه به مدیر صندوق گزارش گردیده است.

۸- محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها (NAV)، ارزش آماری و قیمت‌های صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفت و مورد خاصی حاکی از عدم صحت محاسبات مشاهده نگردید.

۹- گزارش مدیر در مورد عملکرد صندوق جهت دوره مالی مورد گزارش، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با استناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نگردیده است.



گزارش حسابرس مستقل - ادامه  
صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی

۱۰- دراجرای 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 ذیربطر 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 بهادر 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 ۱۱ اسفندماه ۱۳۹۷ 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 ۱۳ خرداد ماه ۱۳۹۸



# صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی

صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱/۳۱ ۱۳۹۸/۰۱

ح

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی

صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸

**صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی**

شماره ثبت صندوق نزد اداره کل ثبت شرکت‌ها: ۳۴۴۶۳، ۰۵، ۲۷ (۱۳۹۳)

با احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸ 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

۳

۴

• صورت خالص داراییها

• صورت سود و زیان

• صورت گردش خالص دارائی‌ها

**یادداشت‌های توضیحی:**

۵-۶

الف. اطلاعات کلی صندوق

۶

ب. مبنای تهیه صورت‌های 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 بهادرار رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری 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 درآینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشا گردیده است.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۸/۰۲/۲۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضا

نماینده  
حجت‌الله نصرتیان ثابت

شخص حقوقی

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیان محمد حاجی پور

شرکت سبدگردان انتخاب مفید

انتخاب مفید



صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی

صورت خالص دارائیها

در تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸

| <u>دارایی ها</u>  | <u>یادداشت</u> | <u>۱۳۹۸/۰۱/۳۱</u>        | <u>۱۳۹۷/۰۷/۳۰</u>        |
|---|----------------|--------------------------|--------------------------|
| سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم                              | ۵              | ۳۴۶,۵۳۹,۲۹۱,۱۷۹          | ۲۷۰,۲۳۴,۲۶۲,۴۹۳          |
| سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادر بادرآمد ثابت یا علی الحساب | ۶              | ۶,۴۲۵,۴۳۱,۵۷۲,۷۵۰        | ۲۵۰۴,۵۴۱,۹۹۴,۰۱۱         |
| حسابهای دریافتی   | ۷              | ۷۶۱,۹۳۷,۱۳۳              | ۱۰,۵۵,۳۶۲,۰۰۶            |
| سایر داراییها   | ۸              | ۴۸۳,۲۰۴,۳۹۱              | ۴۴۶,۱۸۰,۹۵۰              |
| موجودی نقد  | ۹              | ۱,۵۸۷,۲۸۹,۰۱۰            | ۱,۲۳۳,۹۰۰,۹۷۸,۲۲۰        |
| <u>جمع دارایی ها</u>  |                | <u>۶,۷۷۴,۹۰۳,۳۹۴,۴۶۳</u> | <u>۴,۱۱۰,۱۷۸,۷۷۷,۶۸۰</u> |
| <u>بدهی ها</u>  |                |                          |                          |
| جاری کارگزاران  | ۱۰             | ۴,۵۴۰,۴۹۹,۹۵۱            | ۳۸,۴۷۱,۳۶۱,۹۵۱           |
| بدهی به ارکان صندوق   | ۱۱             | ۲۶,۹۰۲,۸۹۰,۱۶۲           | ۱۵,۳۹۹,۸۹۶,۲۲۵           |
| بدهی به سرمایه گذاران                                       | ۱۲             | ۹۷۲,۰۱۱,۸۴۷,۵۸۱          | ۳۷۵,۳۷۸,۷۰۴,۰۰۰          |
| سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر                               | ۱۳             | ۸,۱۷۴,۰۷۲,۳۳۱            | ۵,۲۸۴,۶۰۴,۳۰۴            |
| <u>جمع بدهی ها</u>  |                | <u>۱,۰۱۱,۶۲۹,۳۱۰,۰۲۵</u> | <u>۴۳۴,۵۳۴,۵۶۶,۴۸۰</u>   |
| <u>خالص دارایی ها</u>                                       |                |                          |                          |
| تعداد واحدهای سرمایه گذاری                                  | ۱۴             | ۵,۷۶۳,۲۷۴,۰۸۴,۴۳۸        | ۳,۶۷۵,۶۴۴,۲۱۱,۲۰۰        |
| خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری                        |                | <u>۲,۱۹۷,۴۳۱</u>         | <u>۱,۵۵۵,۸۷۷</u>         |
|   |                | <u>۲,۶۲۲,۷۳۳</u>         | <u>۲,۳۶۲,۴۲۶</u>         |

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

۲



**انتخاب مفید**  
مدیریت دارایی

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی

صورت سود و زیان

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸

| سال مالی            | دوره مالی شش ماهه   | دوره مالی شش ماهه   | یادداشت  |
|---------------------|---------------------|---------------------|--|
| منتھی به ۱۳۹۷/۰۷/۳۰ | منتھی به ۱۳۹۷/۰۱/۳۱ | منتھی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱ |  |
| ریال                | ریال                | ریال                |  |
| ۲۵۲,۵۰۳,۶۶۶,۸۵۰     | ۱۱۹,۴۳۵,۴۸۵,۳۲۶     | ۱۱۰,۸۹۰,۴۶۱,۹۸۵     | ۱۵ سود فروش اوراق بهادر                        |
| ۱۱۱,۳۴۸,۳۶۷,۸۹۵     | ۶۱,۸۱۳,۱۴۹,۵۰۸      | ۳۴۹,۵۸۷,۹۵۹,۹۴۷     | ۱۶ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادر         |
| ۷,۴۸۰,۵۴۷,۲۰۰       | ۹۷۲,۰۰۰,۰۰۰         | ۷۶۱,۹۳۷,۱۳۳         | ۱۷ سود سهام                                    |
| ۲۰۷,۶۹۷,۰۲۸,۹۴۶     | ۱۲۲,۶۸۰,۳۵۶,۶۲۷     | ۱۴۶,۹۸۲,۱۸۵,۵۸۶     | ۱۸ سود اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۹۸۱                 | ۹۸۱                 | ۴۱,۹۴۸,۲۱۲          | ۱۹ سایر درآمدها                                |
| ۵۷۹,۰۲۹,۶۱۱,۸۷۲     | ۳۰۴,۹۰۰,۹۹۲,۴۴۲     | ۶۰۸,۲۶۴,۴۹۲,۸۶۳     | جمع درآمدها                                    |

درآمدها:

سود فروش اوراق بهادر

سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادر

سود سهام

سود اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه‌ها:

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه‌ها

جمع هزینه‌ها

سود خالص

|                 |                 |                 |    |
|-----------------|-----------------|-----------------|----|
| ۳۰,۰۶۶,۴۴۱,۷۱۳  | ۱۶,۱۷۹,۸۲۷,۰۳۷  | ۲۶,۹۰۲,۸۹۰,۱۶۲  | ۲۰ |
| ۴۰,۹۹۹,۴۲۰,۳۸۷  | ۲,۰۶۵,۱۸۰,۷۴۷   | ۳,۵۷۰,۶۵۴,۵۸۶   | ۲۱ |
| ۳۴,۱۶۵,۸۶۲,۱۰۰  | ۱۸,۲۴۵,۰۰۷,۷۸۴  | ۳۰,۴۷۳,۵۴۴,۷۴۸  |    |
| ۵۴۴,۸۶۳,۷۴۹,۷۷۲ | ۲۸۶,۶۵۵,۹۸۴,۶۵۸ | ۵۷۷,۷۹۰,۹۴۸,۱۱۵ |    |

۱۸.۷۷%

۸.۸۴%

۱۰.۵۰%

۱۵.۲۲%

۹.۷۰%

۱۰.۲۲%

بازده میانگین سرمایه گذاری

بازده سرمایه گذاری پایان سال

$$\text{سود خالص} = \frac{\text{سود خالص}}{\text{میانگین وزن (ریال) وجود استفاده شده}}$$

$$\text{تعديلات ناشی از تفاوت قيمت صدور و ابطال} \pm \text{سود (زيان) خالص} = \frac{\text{تعديلات ناشی از تفاوت قيمت صدور و ابطال} \pm \text{سود (زيان) خالص}}{\text{خالص داراي ها پایان دوره}}$$

۳

يادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.



صورت گردش خالص دارایها

| سال مالی  | دوره مالی شش ماهه          | دوره مالی شش ماهه          | دوره مالی شش ماهه          |
|---|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| متوجه به ۱۳۹۷/۰۷/۳۰                                 | متوجه به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱        | متوجه به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱        | متوجه به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱        |
| لیداشرت   |                            |                            |                            |
| تعادل واحدهای سرمایه گذاری                          | تعادل واحدهای سرمایه گذاری | تعادل واحدهای سرمایه گذاری | تعادل واحدهای سرمایه گذاری |
| ریال  | ریال                       | ریال                       | ریال                       |
| ۲,۴۳۴,۱۷۸,۸۰,۹۸۵                                    | ۱,۱۳۰,۱۵۹                  | ۳۵۷,۵۴۴,۲۱۱,۳۰۰            | ۱,۰۵۰۵۶۰۷۷                 |
| ۱۳۹۳۰,۰۴۰,۰۰,۰۰۰                                    | ۰,۱۷۶,۴۳۶                  | ۱۱,۹۳۷,۹۳۵,۰۰,۰۰۰          | ۱۱,۹۳۷,۹۳۵                 |
| (۱۳۶,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰)                                   | (۰,۰,۰,۹,۳۰)               | (۱۱,۹۳۶,۳۸۱,۰,۰۰,۰۰۰)      | (۱۱,۹۳۶,۳۸۱)               |
| ۵۳۴,۵۴۳,۷۴۹,۷۷۲                                     | ۲۸۶,۴۰۵,۹۸۴,۴۵۸            | ۵۷۷,۷۹۰,۹۴۸,۱۱۰            |                            |
| ۳۹,۰,۵۸۰,۴۴۳  | ۱۳۱,۰,۳۹۲,۵۱۳              | ۸۶۸,۷۴۴,۹۷۰,۱۱۳            |                            |
| ۳,۰,۰,۹,۴۶۱,۸۰,۸,۱۱۵۶                               | ۱,۰,۴,۰,۷,۸,۲۸۳            | ۵,۰۷۴,۳,۷۷۴,۰,۸۴,۴۳۸       | ۲,۰,۱۹۷,۴۳۱                |
| ۳,۰,۰,۹,۴۶۱,۸۰,۸,۱۱۵۶                               | ۱,۰,۴,۰,۷,۸,۲۸۳            | ۵,۰۷۴,۳,۷۷۴,۰,۸۴,۴۳۸       | ۲,۰,۱۹۷,۴۳۱                |
| ۲۲  |                            |                            |                            |
| سود خالص سال  |                            |                            |                            |
| تعديلات   |                            |                            |                            |
| خالص دارایی ها ( واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال |                            |                            |                            |

خالص دارایی ها ( واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال  
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال  
واحدهای سرمایه گذاری ایصال شده طی سال  
سود خالص سال  
تعديلات  
۲۲

بینش جدایی ناپذیر صورتی های مالی می باشد.

۳۹,۰,۵۸۰,۴۴۳

۱۳۱,۰,۳۹۲,۵۱۳

۸۶۸,۷۴۴,۹۷۰,۱۱۳

۵۷۷,۷۹۰,۹۴۸,۱۱۰

۱۱,۹۳۶,۳۸۱  
(۱۱,۹۳۶,۳۸۱)

۱۱,۹۳۷,۹۳۵  
(۱۱,۹۳۷,۹۳۵)

۱,۰۵۰۵۶۰۷۷  
(۱,۰۵۰۵۶۰۷۷)

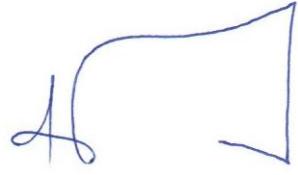
۱,۱۳۰,۱۵۹  
(۱,۱۳۰,۱۵۹)

۳۵۷,۵۴۴,۲۱۱,۳۰۰  
(۳۵۷,۵۴۴,۲۱۱,۳۰۰)

۲,۴۳۴,۱۷۸,۸۰,۹۸۵  
(۲,۴۳۴,۱۷۸,۸۰,۹۸۵)



انتساب مفید  
مendirat Darayen



صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی  
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸

**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 ۳۴۶۳ و شناسه ملی ۱۴۰۰۴۳۲۲۴۲۳ و در تاریخ ۱۳۹۳/۰۶/۰۳ تحت شماره ۱۱۲۷۷ 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 بهادران(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 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        | %۰,۴۵                 |
| جمع  |                            | ۹,۹۰۰                        | %۹۹        | %۰,۴۵                 |



## صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

#### دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸

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 خدمات مدیریت رهیان 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 ۱۶۸۴۸۲ 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 تهییه صورتهای مالی

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

#### ۳-۲- سرمایه‌گذاریها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادر شامل انواع اوراق بهادر 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 بهادر در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادر 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ فوریه دین ماه ۱۳۹۸

### **۳-۳- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها**

۱-۳-۳- سود سپرده بانکی و اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان وبا توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوده در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

### **۴- مخارج انتقالی به دوره‌های آتی**

مخارج انتقالی به دوره‌های آتی شامل مخارج تاسیس و برگزاری مجتمع می‌باشد . بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس ظرف مدت ۳ سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلك شده و مخارج برگزاری مجتمع نیز پس از تشکیل مجتمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلك می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۳ سال می‌باشد.

### **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(۰۰۰۲۵) از وجوده جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداقل تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مشتبه با تصویب مجمع صندوق   |
| هزینه‌های برگزاری مجتمع صندوق  | حداکثر تا مبلغ صفر ریال برای برگزاری مجتمع در طول یک سال مالی با ارایه مدارک مشتبه با 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(۰۰۰۹) از ارزش روزانه اوراق بهادر بادرآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آنها. |
| کارمزد متولی                   | سالانه یک در هزار(۱۰۰) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۲۵۰ میلیون ریال و حداقل ۳۵۰ میلیون ریال است.  |
| حق الزحمة حسابرس               | سالانه مبلغ ثابت ۱۴۰ میلیون ریال  |
| حق الزحمة 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 براینکه 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 ۱۳۹۸

|  |  |
|--|--|
| <p>هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما<br/>سالانه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مشبّه و با تصویب مجمع صندوق.</p> | <p>هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما<br/>و خدمات پشتیبانی آنها</p> |
|--|--|

### **۶-۳- 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.

### **۷-۳- 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.

### **۸-۳- 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 ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، بهدلیل 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.

### **۹-۳- وضعیت مالیاتی**

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهار 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 بهادر موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادر 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 خداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادر یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.



۵- سرمایهه قاری در سهام و حق تقدیم شرکت های پذیرفته شده در بورس پاکنیویس به تکیکی صنعت به شرح زیر است:

**۱۳۹۷/۰۷/۳۰**

**۱۳۹۸/۰۱/۳۱**

| جهت تمام شده                             | درصد کل ارزشها      | خلاص ارزش فروش      | درصد بدهی کل دارایها | درصد |
|--|---------------------|---------------------|----------------------|------|
| بلکه و موسمات اعیادی                     | ریال ۳۶۴,۰۷۰,۰۰۰    | ریال ۳۶۴,۰۷۰,۰۰۰    | ریال ۰               |      |
| محصولات استیمیلی                         | ریال ۰              | ریال ۰              | ریال ۰               |      |
| عرضه برق کار، پیغایوب گرم                | ریال ۴۰,۰۷۰,۰۰۰     | ریال ۴۰,۰۷۰,۰۰۰     | ریال ۰               |      |
| غاز اسلسی                                | ریال ۰              | ریال ۰              | ریال ۰               |      |
| ترکیه کند رسته ای صفتی                   | ریال ۰              | ریال ۰              | ریال ۰               |      |
| فراورده های غیر کک و سوت مهده ای         | ریال ۰              | ریال ۰              | ریال ۰               |      |
| مواد و محصولات فارغ                      | ریال ۰              | ریال ۰              | ریال ۰               |      |
| محصولات غذایی و شاممندی به جزو قدر و شکر | ریال ۰              | ریال ۰              | ریال ۰               |      |
| استخراج کله های فازی                     | ریال ۰              | ریال ۰              | ریال ۰               |      |
| صنعت                                     |                     |                     |                      |      |
| خلاص ارزش فروش                           | ریال ۷۷,۰۳۳,۳۲۲,۹۷۳ | ریال ۷۷,۰۳۳,۳۲۲,۹۷۳ | ریال ۰               | ۷۷%  |

۱- صنعت عرضه برق، گاز، پختار و آب گرم شامل سرمایهه قاری در صندوق سرمایهه قاری بوده از تاریخ ترازه ای به شرح زیر است:

**۱۳۹۷/۰۱/۳۱**

| دانل تغییر               | قیمتی تغییر شده هر سهم      | خلاص ارزش فروش تعديل شده    | فرصد تغییر | ازرض تابلو مو رسید |
|--------------------------|-----------------------------|-----------------------------|------------|--------------------|
| ریال ۳,۰۵۸               | ریال ۴,۰۸۱                  | ریال ۲۹,۰۷۷,۸۳۷,۹۹۲         | ریال ۰     | ۱۳۹۷/۰۱/۳۱         |
| بلات ثبت قیمت بازارگردان | صندوق س. بروزه ایام پند پیش | صندوق س. بروزه ایام پند پیش | ریال ۰     | ۱۳۹۷/۰۱/۳۱         |

۶- سرمایهه قاری در سایر اوقای عبادوار وارد تابت با على الحساب از مساحت دارای دارایت به تکیک به شرح زیر است:

**۱۳۹۸/۰۱/۳۱**

| نام اوقاق                | تاریخ سرسیله | درصد مطاله | ازرض خود | خلاص ارزش فروش ریال | درصد بدهی کل دارایها | خلاص ارزش فروش ریال | ریال |
|--------------------------|--------------|------------|----------|---------------------|----------------------|---------------------|------|
| اوراق اسلاج خزانه اسلامی | ۱۳۹۷/۱۲/۲۸   | ۰          | ۰        | ۰                   | ۰                    | ۰                   | ۰    |

| اوراق اسلاج خزانه اسلامی  | ۱۳۹۷/۱۱/۱۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
|---------------------------|------------|---|---|---|---|---|---|
| مزاید مراجع تألف ایام     | ۱۳۹۰/۱/۸/۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مزاید گذمه و پیغایط خاص   | ۱۳۹۷/۱۲/۱۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اوراق اجراء رایل (اصنایل) | ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اوراق اجراء مخابر ایام    | ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اوراق اسلاج خزانه اسلامی  | ۱۳۹۷/۱۱/۱۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اسناد خرچ ایام اوجده      | ۱۳۹۷/۱۱/۱۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اسناد خرچ ایام اوجده      | ۱۳۹۷/۱۱/۱۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اسناد خرچ ایام اوجده      | ۱۳۹۷/۱۱/۱۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اسناد خرچ ایام اوجده      | ۱۳۹۷/۱۱/۱۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اسناد خرچ ایام اوجده      | ۱۳۹۷/۱۱/۱۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اسناد خرچ ایام اوجده      | ۱۳۹۷/۱۱/۱۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اسناد خرچ ایام اوجده      | ۱۳۹۷/۱۱/۱۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اسناد خرچ ایام اوجده      | ۱۳۹۷/۱۱/۱۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اسناد خرچ ایام اوجده      | ۱۳۹۷/۱۱/۱۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اسناد خرچ ایام اوجده      | ۱۳۹۷/۱۱/۱۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اسناد خرچ ایام اوجده      | ۱۳۹۷/۱۱/۱۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اسناد خرچ ایام اوجده      | ۱۳۹۷/۱۱/۱۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اسناد خرچ ایام اوجده      | ۱۳۹۷/۱۱/۱۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اسناد خرچ ایام اوجده      | ۱۳۹۷/۱۱/۱۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اسناد خرچ ایام اوجده      | ۱۳۹۷/۱۱/۱۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اسناد خرچ ایام اوجده      | ۱۳۹۷/۱۱/۱۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اسناد خرچ ایام اوجده      | ۱۳۹۷/۱۱/۱۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اسناد خرچ ایام اوجده      | ۱۳۹۷/۱۱/۱۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |



۱۳۹۷/۰۷/۳۰

۱۳۹۸/۰۱/۳۱

نام اوراق خرید

سود مقابل - ریال خالص ارزش فروش - ریال درصد به کل داراییها

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۱۳۴۴۵۳۷۸۶

۱۳۹۸/۰۱/۳۱

۱۳۹۸/۰۱/۳۱

۱۳۹۸/۰۱/۳۱

۱۳۹۸/۰۱/۳۱

۱۳۹۸/۰۱/۳۱

۱۳۹۸/۰۱/۳۱

۱۳۹۸/۰۱/۳۱

۱۳۹۸/۰۱/۳۱

۱۳۹۸/۰۱/۳۱

۱۳۹۸/۰۱/۳۱

۱۳۹۸/۰۱/۳۱

۱۳۹۸/۰۱/۳۱

۱۳۹۸/۰۱/۳۱

۱۳۹۸/۰۱/۳۱

۱۳۹۸/۰۱/۳۱

۱۳۹۸/۰۱/۳۱

۱۳۹۸/۰۱/۳۱

۱۳۹۸/۰۱/۳۱

۱۳۹۸/۰۱/۳۱

۱۳۹۸/۰۱/۳۱

۱۳۹۸/۰۱/۳۱

۱۳۹۸/۰۱/۳۱

۱۳۹۸/۰۱/۳۱

نام اوراق

تاریخ

درصد تعديل

قیمت تعديل شده هر اوراق

ارزش تابلو هر اوراق

نام اوراق پذیر

درصد تعديل شده

دایل تعديل

ارزش تابلو هر اوراق

قیمت تعديل شده هر اوراق

ارزش تابلو هر اوراق

نام اوراق پذیر

درصد تعديل شده

دایل تعديل

ارزش تابلو هر اوراق

قیمت تعديل شده هر اوراق

ارزش تابلو هر اوراق

نام اوراق پذیر

درصد تعديل شده

دایل تعديل

ارزش تابلو هر اوراق

قیمت تعديل شده هر اوراق

ارزش تابلو هر اوراق

نام اوراق پذیر

درصد تعديل شده

دایل تعديل

ارزش تابلو هر اوراق

قیمت تعديل شده هر اوراق

ارزش تابلو هر اوراق

نام اوراق پذیر

درصد تعديل شده

دایل تعديل

ارزش تابلو هر اوراق

قیمت تعديل شده هر اوراق

ارزش تابلو هر اوراق

نام اوراق پذیر

درصد تعديل شده

دایل تعديل

ارزش تابلو هر اوراق

قیمت تعديل شده هر اوراق

ارزش تابلو هر اوراق

نام اوراق پذیر

درصد تعديل شده

دایل تعديل



۱۳۹۷/۰۷/۳۰

| نام اوق سرمایه پذیر        | ازش تابلو هر اوق   | درصد تعديل | دلیل تعديل               |
|----------------------------|--------------------|------------|--------------------------|
| اسنادخانه -۳۰۰۵۳۳-۹۷۴۰۵۳۳  | ریال ۹۳۶۰۱۰        | ٪ ۴۵۳      | چلوگیری از نوساخت ناچانی |
| اسنادخانه -۳۰۰۵۸۶-۹۷۴۰۵۸۶  | ریال ۹۰۱۳۷۵        | ٪ ۷۸       | چلوگیری از نوساخت ناچانی |
| ساف نفت خام سیمک داخلی ۹۸۳ | ریال ۶۰۷۷۳-۹۷۴۰۵۸۲ | ٪ ۳۷۸      | چلوگیری از نوساخت ناچانی |
| ۳۲۵۷۴۳۹۴۹۰۵۶۵۱             | ریال ۸۰۵۱۸         | ٪ ۱۶       |                          |

۱۳۹۷/۰۷/۳۱

| تغییر شده                           | آخره تغییر        | آخره تغییر       | آخره تغییر       |
|-------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|
| سود دریافتی سوده تزد بانک ملت       | ریال ۷۸۸,۱۱۵۳۵    | ریال ۷۸۸,۱۱۵۳۵   | ریال ۷۸۸,۱۱۵۳۵   |
| سود دریافتی سوده تزد بانک خاورمیانه | ریال ۱,۰۵۵,۳۶۲,۰۰ | ریال ۷۶۱,۹۳۷,۰۱۳ | ریال ۷۶۱,۹۳۷,۰۱۳ |
| جمع                                 | (۱,۸۱۷,۸۱۱۷)      |                  |                  |

۷- حسابهای دریافتی  
حسابهای دریافتی به تکیک به شرح زیر است:

۸- سایر داراییها  
سایر داراییها شامل اینمان نرم افزار صندوق و هزنه فیٹ و نظارت سازمان بورس و اوق بیدار میباشد که تاریخ ترازنده مستهک شده وه عنوان دارایی به سالهای آنی منتقل میشود.

۱۳۹۷/۰۷/۳۱

| ملده در ابتدی سال | مخالف اتفاق شده طی سال | استهلاکی سال مالی | ملده در ابتدی سال مالی |
|-------------------|------------------------|-------------------|------------------------|
| ریال ۲۸۱,۱۱۵,۲۵۶  | ریال ۴۹۷,۵۷۸,۸۹        | ریال ۵۶۰,۰,۰۰     | ریال ۱۰۱,۱۱۶,۱۱۳       |
| ۱۱۶,۵۷۱           | ۱۱۶,۵۷۱                | ۱۱۶,۰,۰,۰,۰       | ۱۱۶,۰,۰,۰,۰            |
| ۴۶۳,۸۴۰,۴۰۵۹      | ۴۱۶,۹۷۶,۵۵۹            | ۴۵۴,۰,۰,۰,۰       | ۴۴۶,۱۸۰,۹۵۰            |
| جمع               |                        |                   |                        |

۹- موجودی تقد  
مووجودی تقد صندوق در تاریخ ترازنده به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۷/۳۰

| ریال                                     | ریال                                     | ریال                                     | ریال                                     |
|--|--|--|--|
| ۰,۳۳۶,۳۹۹,۸۶۸                            | ۰,۳۳۶,۳۹۹,۸۶۸                            | ۰,۳۳۶,۳۹۹,۸۶۸                            | ۰,۳۳۶,۳۹۹,۸۶۸                            |
| ۱,۳۲۸,۶۵۵,۷۳۳                            |  |  |  |
| بانک ملت شعبه کارکاری میند - ۱۰۱,۷۳۳,۷۶۴ |
| ۱,۳۳۴,۹۰۰,۹۷۸,۵۲۰                        | ۱,۳۳۴,۹۰۰,۹۷۸,۵۲۰                        | ۱,۳۳۴,۹۰۰,۹۷۸,۵۲۰                        | ۱,۳۳۴,۹۰۰,۹۷۸,۵۲۰                        |
| جمع                                      |  |  |  |



**صندوق سرمایه گذاری ثابت حاصل  
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸**

۱۰- جاری کارگزاران

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

**۱۳۹۸/۰۱/۳۱**

| مانده<br>در پایان سال | گردش<br>بستانکار طی سال    | گردش<br>بدهکار طی سال      | مانده<br>در بندای سال  |
|-----------------------|----------------------------|----------------------------|------------------------|
| ریال<br>۴,۵۴,۴۹۹,۹۵۱  | ریال<br>۱۰,۹۶۱,۴۸۰,۱۴۱,۶۲۹ | ریال<br>۱۰,۹۹۵,۴۱۱,۰۰۳,۶۲۹ | ریال<br>۳۸,۴۷۱,۳۶۱,۹۵۱ |
| ریال<br>۴,۵۴,۴۹۹,۹۵۱  | ریال<br>۱۰,۹۶۱,۴۸۰,۱۴۱,۶۲۹ | ریال<br>۱۰,۹۹۵,۴۱۱,۰۰۳,۶۲۹ | ریال<br>۳۸,۴۷۱,۳۶۱,۹۵۱ |

شرکت کارگزاری مفید  
جمع

۱۱- بدھی به ارکان صندوق

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

| <b>۱۳۹۷/۰۷/۳۰</b>      | <b>۱۳۹۸/۰۱/۳۱</b>      |
|------------------------|------------------------|
| ریال<br>۱۵,۱۳۴,۲۷۹,۷۴۳ | ریال<br>۲۶,۶۶۱,۲۴۶,۲۸۲ |
| ۱۹۴۵۷,۵۱۲              | ۱۷۲۶۰,۲,۷۲۰            |
| ۷۰,۹۵۸,۹۷۰             | ۶۹,۰۴۱,۱۶۰             |
| <b>۱۵,۳۹۹,۸۹۶,۲۲۵</b>  | <b>۲۶,۹۰۲,۸۹۰,۱۶۲</b>  |

مدیر  
متولی  
حسابرس  
جمع

۱۲- بدھی به سرمایه گذاران

بدھی به سرمایه گذاران مشتمل از اقلام زیر است :

| <b>۱۳۹۷/۰۷/۳۰</b>       | <b>۱۳۹۸/۰۱/۳۱</b>       |
|-------------------------|-------------------------|
| ریال<br>۱۷۴,۰۶۶,۹۳۲,۸۳۶ | ریال<br>۴۹۳,۶۶۲,۰۶۶,۶۳۳ |
| ۲۰۱,۳۱۱,۷۶۹,۱۶۴         | ۴۷۸,۳۴۹,۷۸۰,۹۳۸         |
| <b>۳۷۵,۳۷۸,۷۰۴,۰۰۰</b>  | <b>۹۷۲,۰۱۱,۸۴۷,۵۸۱</b>  |

بابت درخواست صدور  
بابت درخواست ابطال

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

| <b>۱۳۹۷/۰۷/۳۰</b>     | <b>۱۳۹۸/۰۱/۳۱</b>     |
|-----------------------|-----------------------|
| ریال<br>۵,۲۲۱,۱۰۴,۳۰۴ | ریال<br>۸,۱۷۴,۰۷۲,۳۳۱ |
| ۳۱۵,۰۰۰               | .                     |
| <b>۵,۲۵۲,۶۰۴,۳۰۴</b>  | <b>۸,۱۷۴,۰۷۲,۳۳۱</b>  |

ذخیره تصفیه  
بدھی بابت اختیار معامله  
جمع

۱۴- خالص داراییها

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

| <b>۱۳۹۷/۰۷/۳۰</b>         | <b>۱۳۹۸/۰۱/۳۱</b>         |
|---------------------------|---------------------------|
| ریال<br>۲,۶۵۲,۰۱۹,۹۵۱,۶۲۷ | تعداد<br>۱,۵۴۵,۸۷۷        |
| ۲,۳۶۲,۴,۲۵۹,۰۷۳           | ریال<br>۵,۷۳۷,۰۴۶,۷۵۷,۶۸۹ |
| <b>۳,۶۷۵,۶۴۴,۲۱۱,۲۰۰</b>  | <b>۲,۱۸۷,۴۳۱</b>          |
| <b>۱,۵۵۵,۸۷۷</b>          | <b>۲,۱۹۷,۴۳۱</b>          |

واحدهای سرمایه گذاری عادی  
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز  
جمع





دوره مالی نشش ماشه معتمد به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱

سال مالی مستحب به ۱۳۹۷/۰۷/۳۱

سوزانیل فروش - ریال



ردیف ۱۰-۲ سود حاصل از فروش اوقی مشارک به شرح زیر است:

اوراق ریاضی

کارمزند - ریال

مالیات - ریال

تعاریف -

اجراه دفاتر مولده پیوی ۱۳۹۶-۱۳۹۵

اجراه رازمال معلمات اینل

اوراق اجراه تبریز معلمات اینل

اسداد خزانه ۱۳۹۷/۰۱/۰۱

اجراه دوست امداد و سوسن

اجراه رازمال معلمات اینل

سلف مواری کرد مینبا

اوراق بجای سکس

مرساجه فوج ماد

اجراه بتواند اسلامیه تبریز

اجراه رازمال دارود

اسداد خزانه ۱۳۹۷/۰۱/۰۱

ردیف ۳۳ شعبه ماهه معتمد به ۱۳۹۷/۰۷/۳۱

دوره مالی نشش ماشه معتمد به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱

سال مالی مستحب به ۱۳۹۷/۰۷/۳۱

سوزانیل فروش - ریال

۱۶ - سود تحقیق نیافتنه نکهداری اوراق بهادر

سهام بورسی  
حق تقدم  
اوراق بهادر با درامد ثابت

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



دوره عالي شنس ماشه مستوي به ۱۳۹۷/۰۷/۳۰

دوره عالي شنس ماشه مستوي به ۱۳۹۷/۰۷/۳۱

دوره عالي شنس ماشه مستوي به ۱۳۹۷/۱۰/۱۳/۱

دوره عالي شنس ماشه مستوي به ۱۳۹۷/۱۰/۱۱/۱

(۱)

(۱)

(۱)

(۱)

(۱)

(۱)

(۱)

(۱)

(۱)

(۱)

(۱)

(۱)

(۱)

(۱)

(۱)

(۱)

(۱)

(۱)

(۱)

(۱)

(۱)

(۱)

(۱)

(۱)

(۱)

(۱)

(۱)

(۱)

(۱)

(۱)

(۱)

(۱)

(۱)

(۱)

(۱)

(۱)

(۱)

(۱)

(۱)

(۱)

(۱)

(۱)

(۱)

(۱)

(۱)

(۱)

(۱)

(۱)

(۱)

(۱)

(۱)

(۱)

(۱)



۱۸- سود اولیه پایدار بازدید ثابت با عمل الحساب

سود اولیه بیانلر با درآمد ثابت با على الحساب شامل سود اولیه مشارک و سود سپرده باشی به شرح ذیل می باشد:

| ردیف | نام شرکت                     | سال مال | تاریخ جمع    | جمع درآمد سهام ریال | تعداد سهم موقوف زمان | سود موقوف به هر سهم- | دوره عالي شنس ماشه مستوي به ۱۳۹۷/۱۰/۱۳/۱ | دوره عالي شنس ماشه مستوي به ۱۳۹۷/۰۷/۳۰ | دوره عالي شنس ماشه مستوي به ۱۳۹۷/۰۷/۲۰ | سال مال شنس ماشه مستوي به |
|------|------------------------------|---------|--------------|---------------------|----------------------|----------------------|--|--|--|---------------------------|
| ۱    | شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان | ریال    | ۱۳۹۷/۱۰/۱۳/۱ | ۱۳۹۷/۰۷/۳۰          | ۱۳۹۷/۰۷/۲۰           | ۱۳۹۷/۰۷/۳۰           | ۱۳۹۷/۱۰/۱۳/۱                             | ۱۳۹۷/۰۷/۳۰                             | ۱۳۹۷/۰۷/۲۰                             | ۱۳۹۷/۰۷/۲۰                |
| ۲    | شرکت تبر و پوییت مین         | ریال    | ۱۳۹۷/۱۰/۱۳/۱ | ۱۳۹۷/۰۷/۳۰          | ۱۳۹۷/۰۷/۲۰           | ۱۳۹۷/۰۷/۳۰           | ۱۳۹۷/۱۰/۱۳/۱                             | ۱۳۹۷/۰۷/۳۰                             | ۱۳۹۷/۰۷/۲۰                             | ۱۳۹۷/۰۷/۲۰                |
| ۳    | شرکت تبر و پوییت مین         | ریال    | ۱۳۹۷/۱۰/۱۳/۱ | ۱۳۹۷/۰۷/۳۰          | ۱۳۹۷/۰۷/۲۰           | ۱۳۹۷/۰۷/۳۰           | ۱۳۹۷/۱۰/۱۳/۱                             | ۱۳۹۷/۰۷/۳۰                             | ۱۳۹۷/۰۷/۲۰                             | ۱۳۹۷/۰۷/۲۰                |
| ۴    | شرکت قویان دیر که استھان     | ریال    | ۱۳۹۷/۱۰/۱۳/۱ | ۱۳۹۷/۰۷/۳۰          | ۱۳۹۷/۰۷/۲۰           | ۱۳۹۷/۰۷/۳۰           | ۱۳۹۷/۱۰/۱۳/۱                             | ۱۳۹۷/۰۷/۳۰                             | ۱۳۹۷/۰۷/۲۰                             | ۱۳۹۷/۰۷/۲۰                |
| ۵    | شرکت سرمایه کاری شدیر        | ریال    | ۱۳۹۷/۱۰/۱۳/۱ | ۱۳۹۷/۰۷/۳۰          | ۱۳۹۷/۰۷/۲۰           | ۱۳۹۷/۰۷/۳۰           | ۱۳۹۷/۱۰/۱۳/۱                             | ۱۳۹۷/۰۷/۳۰                             | ۱۳۹۷/۰۷/۲۰                             | ۱۳۹۷/۰۷/۲۰                |
| ۶    | شرکت سارکارن                 | ریال    | ۱۳۹۷/۱۰/۱۳/۱ | ۱۳۹۷/۰۷/۳۰          | ۱۳۹۷/۰۷/۲۰           | ۱۳۹۷/۰۷/۳۰           | ۱۳۹۷/۱۰/۱۳/۱                             | ۱۳۹۷/۰۷/۳۰                             | ۱۳۹۷/۰۷/۲۰                             | ۱۳۹۷/۰۷/۲۰                |

سود اولیه  
سود سپرده باشک

جمن

صندوق سروarde گزاری نایت خاص  
بلاذرنچک توپخته صورتیک مال

قوله عالی شصت ماهه منتظریه تاریخ ۲۱ فروردین ۱۳۹۸ ه کویدن مانه

دووه عالی شصت ماهه منتظریه ۱۳۹۷/۰۱/۳۱

۱- سود اولوق مدارک به شرح زیر است:  
۲- سود اولوق مدارک به شرح زیر است:

دووه عالی شصت ماهه منتظریه ۱۳۹۷/۰۱/۳۱

دووه عالی شصت ماهه منتظریه ۱۳۹۷/۰۱/۳۱

دووه عالی شصت ماهه منتظریه ۱۳۹۷/۰۱/۳۱

| تاریخ سردی | نحوه سود | درصد | ریال | تاریخ سردی | نحوه سود | درصد | ریال |
|------------|----------|------|------|------------|----------|------|------|
| ۱۳۹۶/۰۱/۳۱ | -        | -    | -    | ۱۳۹۷/۰۱/۳۱ | -        | -    | -    |
| ۱۳۹۷/۰۱/۳۱ | -        | -    | -    | ۱۳۹۶/۰۱/۳۱ | -        | -    | -    |
| ۱۳۹۷/۰۱/۳۱ | -        | -    | -    | ۱۳۹۷/۰۱/۳۱ | -        | -    | -    |
| ۱۳۹۷/۰۱/۳۱ | -        | -    | -    | ۱۳۹۷/۰۱/۳۱ | -        | -    | -    |

| تاریخ سردی | نحوه سود | درصد | ریال | تاریخ سردی | نحوه سود | درصد | ریال |
|------------|----------|------|------|------------|----------|------|------|
| ۱۳۹۷/۰۱/۳۱ | -        | -    | -    | ۱۳۹۷/۰۱/۳۱ | -        | -    | -    |
| ۱۳۹۷/۰۱/۳۱ | -        | -    | -    | ۱۳۹۷/۰۱/۳۱ | -        | -    | -    |
| ۱۳۹۷/۰۱/۳۱ | -        | -    | -    | ۱۳۹۷/۰۱/۳۱ | -        | -    | -    |
| ۱۳۹۷/۰۱/۳۱ | -        | -    | -    | ۱۳۹۷/۰۱/۳۱ | -        | -    | -    |

| تاریخ سردی | نحوه سود | درصد | ریال | تاریخ سردی | نحوه سود | درصد | ریال |
|------------|----------|------|------|------------|----------|------|------|
| ۱۳۹۷/۰۱/۳۱ | -        | -    | -    | ۱۳۹۷/۰۱/۳۱ | -        | -    | -    |
| ۱۳۹۷/۰۱/۳۱ | -        | -    | -    | ۱۳۹۷/۰۱/۳۱ | -        | -    | -    |
| ۱۳۹۷/۰۱/۳۱ | -        | -    | -    | ۱۳۹۷/۰۱/۳۱ | -        | -    | -    |
| ۱۳۹۷/۰۱/۳۱ | -        | -    | -    | ۱۳۹۷/۰۱/۳۱ | -        | -    | -    |

| تاریخ سردی | نحوه سود | درصد | ریال | تاریخ سردی | نحوه سود | درصد | ریال |
|------------|----------|------|------|------------|----------|------|------|
| ۱۳۹۷/۰۱/۳۱ | -        | -    | -    | ۱۳۹۷/۰۱/۳۱ | -        | -    | -    |
| ۱۳۹۷/۰۱/۳۱ | -        | -    | -    | ۱۳۹۷/۰۱/۳۱ | -        | -    | -    |
| ۱۳۹۷/۰۱/۳۱ | -        | -    | -    | ۱۳۹۷/۰۱/۳۱ | -        | -    | -    |
| ۱۳۹۷/۰۱/۳۱ | -        | -    | -    | ۱۳۹۷/۰۱/۳۱ | -        | -    | -    |

| تاریخ سردی | نحوه سود | درصد | ریال | تاریخ سردی | نحوه سود | درصد | ریال |
|------------|----------|------|------|------------|----------|------|------|
| ۱۳۹۷/۰۱/۳۱ | -        | -    | -    | ۱۳۹۷/۰۱/۳۱ | -        | -    | -    |
| ۱۳۹۷/۰۱/۳۱ | -        | -    | -    | ۱۳۹۷/۰۱/۳۱ | -        | -    | -    |
| ۱۳۹۷/۰۱/۳۱ | -        | -    | -    | ۱۳۹۷/۰۱/۳۱ | -        | -    | -    |
| ۱۳۹۷/۰۱/۳۱ | -        | -    | -    | ۱۳۹۷/۰۱/۳۱ | -        | -    | -    |

۱- سوده سردی به شرح زیر می باشد:

|                             |            |           |            |
|-----------------------------|------------|-----------|------------|
| سونه سردی بالک خوار و پنهان | ۱۳۹۷/۰۱/۳۱ | کوچه حدات | ۱۳۹۷/۰۱/۳۱ |
| جمع                         |            |           |            |
| هزینه توزیل                 |            |           |            |
| سوده دالاس                  |            |           |            |

۱- سوده سردی به شرح زیر می باشد:

| تاریخ سردی | نحوه سود | درصد | ریال | تاریخ سردی | نحوه سود | درصد | ریال |
|------------|----------|------|------|------------|----------|------|------|
| ۱۳۹۷/۰۱/۳۱ | -        | -    | -    | ۱۳۹۷/۰۱/۳۱ | -        | -    | -    |
| ۱۳۹۷/۰۱/۳۱ | -        | -    | -    | ۱۳۹۷/۰۱/۳۱ | -        | -    | -    |
| ۱۳۹۷/۰۱/۳۱ | -        | -    | -    | ۱۳۹۷/۰۱/۳۱ | -        | -    | -    |
| ۱۳۹۷/۰۱/۳۱ | -        | -    | -    | ۱۳۹۷/۰۱/۳۱ | -        | -    | -    |

۱- ساله درآمد ناشی از تعاووت بین ارزش تنزيل شده و ارزش اسوس درآمد سود سرده بالکی است که در آن قل از آمد سود سرده بالکی است.

۱- سوده سردی درآمد ناشی از تعاووت بین ارزش تنزيل شده و ارزش اسوس درآمد سود سرده همیشگی به درجه عالی شصت ماهه منتظریه به سوده سردی مدارک درآمد ناشی از تعاووت بین ارزش تنزيل شده و ارزش اسوس درآمد سود سرده بالکی است.

۱- سوده سردی به شرح زیر می باشد:

| تاریخ سردی | نحوه سود | درصد | ریال | تاریخ سردی | نحوه سود | درصد | ریال |
|------------|----------|------|------|------------|----------|------|------|
| ۱۳۹۷/۰۱/۳۱ | -        | -    | -    | ۱۳۹۷/۰۱/۳۱ | -        | -    | -    |
| ۱۳۹۷/۰۱/۳۱ | -        | -    | -    | ۱۳۹۷/۰۱/۳۱ | -        | -    | -    |
| ۱۳۹۷/۰۱/۳۱ | -        | -    | -    | ۱۳۹۷/۰۱/۳۱ | -        | -    | -    |
| ۱۳۹۷/۰۱/۳۱ | -        | -    | -    | ۱۳۹۷/۰۱/۳۱ | -        | -    | -    |

درآمد توزیل سوده بالکی  
درآمد توزیل سوده بالکی

جمع



**صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی  
بادداشت‌های توضیحی صورتیهای مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فوریه ماه ۱۳۹۸**

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیراست :

| مدیر صندوق | سال مالی<br>منتھی به ۱۳۹۷/۰۷/۳۰ | دوره مالی شش ماهه<br>منتھی به ۱۳۹۷/۰۱/۳۱ | دوره مالی شش ماهه<br>منتھی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱ | متوسط |
|------------|---------------------------------|--|--|-------|
| حسابرس     | ریال                            | ریال                                     | ریال                                     |       |
| جمع        | ۲۹,۵۷۶,۴۴۱,۵۲۳                  | ۱۵,۹۳۸,۱۸۳,۱۵۷                           | ۲۶,۶۶۱,۲۴۶,۲۸۲                           |       |
|            | ۳۴۹,۹۹۹,۹۶۰                     | ۱۷۲,۶۰۲,۷۲۰                              | ۱۷۲,۶۰۲,۷۲۰                              |       |
|            | ۱۴۰,۰۰۰,۱۳۰                     | ۶۹,۰۴۱,۱۶۰                               | ۶۹,۰۴۱,۱۶۰                               |       |
|            | <b>۳۰,۰۶۶,۴۴۱,۷۱۳</b>           | <b>۱۶,۱۷۹,۸۲۷,۰۳۷</b>                    | <b>۲۶,۹۰۲,۸۹۰,۱۶۲</b>                    |       |

۲۱- سایر هزینه‌ها

| هزینه آبونمان                                | سال مالی<br>منتھی به ۱۳۹۷/۰۷/۳۰ | دوره مالی شش ماهه<br>منتھی به ۱۳۹۷/۰۱/۳۱ | دوره مالی شش ماهه<br>منتھی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱ | متوسط |
|--|---------------------------------|--|--|-------|
| هزینه تصفیه                                  | ریال                            | ریال                                     | ریال                                     |       |
| هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار | ۸۲۶,۳۳۰,۱۶۴                     | ۳۲۹,۱۱۱,۲۱۴                              | ۴۹۷,۳۱۷,۸۴۳                              |       |
| کارمزد بانکی                                 | ۳,۱۴۸,۹۶۳,۳۲۲                   | ۱,۷۲۹,۷۶۸,۹۵۳                            | ۲,۹۵۲,۹۶۸,۰۲۷                            |       |
| جمع  | ۱۲۴,۱۲۶,۹۰۱                     | ۶,۳۰۰,۵۸۰                                | ۱۱۹,۶۵۸,۷۱۶                              |       |
|  | .                               | .  | ۷۱۰,۰۰۰                                  |       |
|  | <b>۴,۰۹۹,۴۴۰,۳۸۷</b>            | <b>۲,۰۶۵,۱۸۰,۷۴۷</b>                     | <b>۳,۵۷۰,۶۵۴,۵۸۶</b>                     |       |

۲۲- تعدیلات

| تعديلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری    | سال مالی<br>منتھی به ۱۳۹۷/۰۷/۳۰ | دوره مالی شش ماهه<br>منتھی به ۱۳۹۷/۰۱/۳۱ | دوره مالی شش ماهه<br>منتھی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱ | متوسط |
|--|---------------------------------|--|--|-------|
| تعديلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری   | ریال                            | ریال                                     | ریال                                     |       |
| (تعديلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری) | ۱۶,۵۰۶,۹۵,۱۸۹,۵۹۹               | ۵,۳۷۷,۸۵۷,۸۰۷,۸۵۰                        | ۱۷,۸۱۸,۴۶۷,۰۳۸,۹۱۶                       |       |
| جمع  | (۱۶,۱۱۵,۲۱۱,۵۰,۹۱۵)             | (۵,۲۴۶,۳۵۴,۸۶۵,۳۳۷)                      | (۱۶,۹۵۰,۱۸۲,۱۱۳,۷۹۳)                     |       |
|  | <b>۳۹۰,۸۸۳,۵۸۰,۴۴۳</b>          | <b>۱۳۱,۵۰۲,۹۴۲,۵۱۳</b>                   | <b>۸۶۸,۲۸۴,۹۲۵,۱۲۳</b>                   |       |

۲۳- تعهدات و بدھی‌های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدھی احتمالی ندارد.



**صندوق سرمایه گذاری ثابت حاصل**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱

| درصد تملک    | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | نوع واحدهای سرمایه گذاری | نوع وابستگی       | نام                       |
|--------------|----------------------------|--------------------------|-------------------|---------------------------|
| ۰.۰۰%        | ۱۰۰                        | سهام ممتاز               | مدیر ثبت          | شرکت کارگزاری مفید        |
| ۰.۴۵%        | ۹,۹۰۰                      | سهام ممتاز               | مدیر صندوق        | شرکت سبدگردان انتخاب مفید |
| ۰.۰۲%        | ۴۹۳                        | سهام عادی                | مدیر سرمایه گذاری | رحیم صادقی دمنه           |
| ۰.۰۰%        | ۵۹                         | سهام عادی                | مدیر سرمایه گذاری | رضا ابراهیمی قلعه حسن     |
| ۰.۰۰%        | ۵۰                         | سهام عادی                | مدیر سرمایه گذاری | محمد رضا گلدوست           |
| <b>۰.۴۸%</b> | <b>۱۰,۶۰۲</b>              |                          |                   | <b>جمع</b>                |

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

| مانده طلب (بدھی) - ریال | ارزش معامله - ریال | موضوع معامله            | نوع وابستگی      | طرف معامله                 |
|-------------------------|--------------------|-------------------------|------------------|----------------------------|
| (۴۵۴۰,۴۹۹,۹۵۱)          | ۲۰۸,۸۵۸,۸۰۳        | خرید و فروش اوراق بهادر | مدیر ثبت         | شرکت کارگزاری مفید         |
| (۲۶۶۶۱,۲۴۶,۲۸۲)         | ۲۶۶۶۱,۲۴۶,۲۸۲      | کارمزد ارکان(مدیر)      | مدیر صندوق(جدید) | شرکت سبد گردان انتخاب مفید |
| (۶۹,۰۴۱,۱۶۰)            | ۶۹,۰۴۱,۱۶۰         | کارمزد ارکان(حسابرس)    | حسابرس           | موسسه حسابرسی بیات رایان   |
| (۱۷۲۶۰,۲,۷۲۰)           | ۱۷۲۶۰,۲,۷۲۰        | کارمزد ارکان(متولی)     | متولی            | موسسه حسابرسی رهیان        |

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم تعديل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه باشد، رخداده است.

