

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی

گزارش حسابرس مستقل

به همراه صورت های مالی و یادداشت های توضیحی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۳۹۸

تاریخ: ۱۳۹۸/۰۹/۰۶

شماره: ۹۸-۱۵۳

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی

گزارش نسبت به صورت های مالی

مقدمه

۱- صورت خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی ("صندوق") در تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۶ پیوست، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

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

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورت های مالی یاد شده براساس 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 صورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت های مالی است.

انتخاب روش های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت های مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های 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 صورت های مالی است.

گزارش حسابرس مستقل - ادامه صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و دستورالعمل "اجرائی 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 صورت های مالی، کافی و مناسب است.

اظهارنظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی در تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت های 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 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 رعایت نشده است. در این ارتباط لازم به توضیح است این نسبت در پایان سال مالی مورد گزارش ۴/۴۴ درصد بوده است.

۶- 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 حساب ها طی سال 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.

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

۸- گزارش مدیر در مورد عملکرد صندوق جهت سال مالی مورد گزارش، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده نظر این مؤسسه 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

۹- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های 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 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 ۶ آذر ماه ۱۳۹۸

مؤسسه بیات رایان - حسابداران رسمی

عبدالحسین رهبری

کد عضویت ۸۰۰۴۵۴

امیر حسین ظهراپی

کد عضویت ۸۴۱۲۸۵



صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰



صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی
صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی

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

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ مهر 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	• صورت خالص داراییها
۳	• صورت سود و زیان
۴	• صورت گردش خالص دارائی ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۵-۸	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶	ب. مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۸	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۲۲	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 ۱۳۹۸/۰۸/۲۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان انتخاب مفید	حجت اله نصر تیان	مدیریت دارایی
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین	محمد حاجی پور	

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی

صورت خالص دارائیهها

در تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸

۱۳۹۷/۰۷/۳۰	۱۳۹۸/۰۷/۳۰	یادداشت	دارایی ها
ریال ۲۷۰.۲۳۴.۲۶۲.۴۹۳	ریال ۸۲۸.۵۴۶.۱۱۳.۵۱۰	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۶۰.۴۵۴۱.۹۹۴.۰۱۱	۱۴.۷۱۷.۳۱۷.۴۴۳.۹۸۹	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱.۰۵۵.۳۶۲.۰۰۶	۵.۳۴۶.۱۳۷.۹۳۳	۷	حسابهای دریافتی
۴۴۶.۱۸۰.۹۵۰	۱.۱۴۸.۱۱۳.۰۲۸	۸	سایر داراییها
۱.۲۳۳.۹۰۰.۹۷۸.۲۲۰	۳.۱۱۷.۵۶۱.۰۵۹.۴۱۴	۹	موجودی نقد
۴.۱۱۰.۱۷۸.۷۷۷.۶۸۰	۱۸.۶۶۹.۹۱۸.۸۶۷.۸۷۴		جمع داراییها
			بدهی ها
۳۸.۴۷۱.۳۶۱.۹۵۱	۲۴۲.۶۴۴.۳۲۴.۲۳۰	۱۰	جاری کارگزاران
۱۵.۳۹۹.۸۹۶.۲۲۵	۵۳.۰۸۷.۵۹۹.۱۹۲	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۳۷۵.۳۷۸.۷۰۴.۰۰۰	۱.۰۰۳.۳۱۵.۶۱۸.۸۴۴	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
۵.۲۸۴.۶۰۴.۳۰۴	۱۳.۷۶۲.۸۸۰.۱۷۲	۱۳	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۴۳۴.۵۳۴.۵۶۶.۴۸۰	۱,۳۱۲,۸۱۰,۴۲۲,۴۳۸		جمع بدهیها
۳,۶۷۵,۶۴۴,۲۱۱,۲۰۰	۱۷,۳۵۷,۱۰۸,۴۴۵,۴۳۶	۱۴	خالص داراییها
۱.۵۵۵.۸۷۷	۵.۹۸۷.۰۰۵		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۲.۳۶۲.۴۲۶	۲.۸۹۹.۱۳۰		خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری

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



Handwritten signature



صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
درآمدها:		
۲۵۲,۵۰۳,۶۶۶,۸۵۰	۸۸۰,۶۶۷,۶۴۴,۲۸۶	۱۵ سود فروش اوراق بهادار
۱۱۱,۳۴۸,۳۶۷,۸۹۵	۴۰۷,۲۸۵,۷۰۵,۵۶۹	۱۶ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۷,۴۸۰,۵۴۷,۲۰۰	۱۴,۲۵۷,۷۱۴,۰۵۵	۱۷ سود سهام
۲۰۷,۶۹۷,۰۲۸,۹۴۶	۳۳۶,۶۱۵,۱۲۳,۳۰۳	۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۹۸۱	۴۱,۹۴۸,۲۱۲	۱۹ سایر درآمدها
۵۷۹,۰۲۹,۶۱۱,۸۷۲	۱,۶۳۸,۸۶۸,۱۳۵,۴۲۵	جمع درآمدها
هزینه‌ها:		
۳۰۰,۰۶۶,۴۴۱,۷۱۳	۷۷,۳۰۷,۱۰۴,۴۵۴	۲۰ هزینه کارمزد ارکان
۴۰,۹۹۰,۴۲۰,۳۸۷	۱۰,۱۲۹,۵۸۴,۳۱۰	۲۱ سایر هزینه‌ها
۳۴,۱۶۵,۸۶۲,۱۰۰	۸۷,۴۳۶,۶۸۸,۷۶۴	جمع هزینه‌ها
۵۴۴,۸۶۳,۷۴۹,۷۷۲	۱,۵۵۱,۴۳۱,۴۴۶,۶۶۱	سود خالص

۱۸.۷۷٪

۱۵.۲۲٪

۱۹.۹۲٪

۹.۲۸٪

بازده میانگین سرمایه گذاری

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

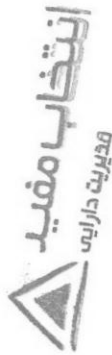


یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صورت گردش خالص داراییها

سال مالی		سال مالی		یادداشت
۱۳۹۷/۰۷/۳۰ منتهی به		۱۳۹۸/۰۷/۳۰ منتهی به		
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۳,۴۲۴,۱۷۸,۸۸۰,۹۸۵	۱,۳۴۰,۱۵۹	۳,۶۷۵,۶۴۴,۳۱۱,۳۰۰	۱,۵۵۵,۸۷۷	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای سال
۱۳,۹۲۰,۰۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۲۰,۰۴۴	۴۴,۴۴۴,۲۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۴۴۴,۲۹۶	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال
(۱۳,۶۰۴,۳۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۶۰۴,۳۲۶)	(۴۰,۱۱۳,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۰,۱۱۳,۱۶۸)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
۵۴۴,۸۶۳,۷۴۹,۷۷۲		۱,۵۵۱,۴۳۱,۴۴۶,۶۶۱		سود خالص سال
۳۹۰,۸۸۳,۵۸۰,۴۴۳		۷,۶۹۸,۹۰۴,۷۸۷,۵۷۵		تعدیلات
۳,۶۷۵,۶۴۴,۳۱۱,۳۰۰	۱,۵۵۵,۸۷۷	۱۷,۳۵۷,۰۱۰,۴۴۵,۴۳۶	۵,۹۸۷,۰۰۰۵	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.



۴

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر 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 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 ۵۵ 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 سبذگردان انتخاب مفید	۹,۹۰۰	٪۹۹	٪۰,۱۶۵
۲	شرکت کارگزاری مفید	۱۰۰	٪۱	٪۰,۰۰۱
	جمع	۱۰,۰۰۰	٪۱۰۰	٪۰,۱۶۶



صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر 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 و خدمات مدیریت رهبین است که در تاریخ ۱۳۷۵/۰۳/۲۸ به شماره ثبت ۸۹۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خیابان سهروردی شمالی، خیابان خرمشهر، خیابان عربعلی، پلاک ۱، واحد ۶

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی بیات رایان است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۲/۱۲ به شماره ثبت ۱۹۱۰ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۶۸۴۸۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران خ مطهری - بعد از قائم مقام فراهانی - پلاک ۲۳۱ - طبقه ۳.

۳- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۳-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۳-۲- سرمایه‌گذاریها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۳-۲-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت بورسی در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۳-۲-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت غیر بورسی یا غیر فرابورسی و گواهی سپرده بانکی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.



صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸

۳-۳- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

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

۳-۴- مخارج انتقالی به دوره های آتی

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

۳-۵- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تاسیس	معادل بیست و پنج در ده هزار (۰,۰۰۲۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ صفر ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه 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 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 (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 ۱۳۹۸

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 ۲۰۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبته و با تصویب 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 اساس 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.

۴- 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.



۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵-۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صفت به شرح زیر است:

صفت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها
سهام	۴۹,۹۹۰,۰۷۹,۶۳۳	۶,۰۳۱,۲۵۱,۰۲۸	۰.۳۲٪	۰	۰	۰.۰۰٪
صندوق سرمایه گذاری در سهام	۷۱,۷۷۶,۰۵۳,۷۳۵	۵۶,۵۳۷,۳۹۰,۰۰۱	۰.۳۰٪	۰	۰	۰.۰۰٪
سرمایه گذاریها	۳۷,۳۸۴,۶۶۲,۲۹۰	۵۷,۹۹۳,۷۳۱,۹۲۵	۰.۳۱٪	۰	۰	۰.۰۰٪
مواد و محصولات دارویی	۴۹,۷۳۰,۸۳۳,۳۹۷	۴۸,۲۱۸,۸۷۷,۳۳۶	۰.۲۶٪	۰	۰	۰.۰۰٪
فعالیهایی کمیکی به بندهای مالی واسط	۳۶,۱۱۰,۶۶۵,۰۸۵	۳۴,۷۷۱,۲۶۰,۶۳۳	۰.۳۴٪	۰	۰	۰.۰۰٪
فرازده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱۴,۱۹۳,۸۱۳,۰۵۰	۱۵,۴۴۷,۷۲۰,۰۰۰	۰.۰۸٪	۰	۰	۰.۰۰٪
مخابرات	۱,۳۳۳,۵۳۴	۲,۱۹۲,۶۰۱	۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۰۰٪
خدمات فنی و مهندسی	۳۹,۳۷۱,۴۰۲,۲۵۹	۴۶,۲۶۸,۰۶۲,۹۱۷	۰.۲۵٪	۴,۰۱۸,۶۸۵,۰۸۵	۷۶,۹۱۶,۴۸۷,۰۰۰	۱.۸۷٪
بانکها و موسسات اعتباری	۱۶۵,۶۶۱,۱۱۴,۰۲۸	۱۷۶,۱۹۲,۱۸۷,۷۶۰	۰.۹۴٪	۷,۰۲۷,۷۸۸,۱۰۴	۷,۳۸۲,۰۴۳,۰۰۰	۰.۱۹٪
محصولات شیمیایی	۳۷,۳۳۴,۸۹۵,۴۳۳	۵۹,۰۲۱,۸۱۷,۳۳۳	۰.۳۲٪	۱۲۱,۳۲۰,۸۱۴,۶۶۴	۱۶۱,۷۳۴,۶۷۶,۳۸۰	۳.۹۳٪
عرضه برقی، گاز، بخار و آب گرم	۱۰,۴۶۹,۴۸۷,۱۶۲	۱۳,۵۰۰,۰۹۲,۳۳۰	۰.۰۸٪	۱۳,۵۰۰,۰۹۲,۳۳۰	۳۳,۵۵۶,۴۶۶,۹۰۷	۰.۸۷٪
فلزات اساسی	۹۱,۹۹۹,۰۱۶,۵۵۹	۱۱۵,۰۵۵,۳۳۱,۸۲۰	۰.۶۲٪	۱۹۳,۱۹۴,۷۸۶	۳۸,۶۳۷,۵۶۶	۰.۰۱٪
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۶۶,۳۴۱,۳۲۸,۱۶۵	۸۳,۵۵۶,۱۱۳,۵۱۰	۰.۴۳٪	۱۸۲,۳۳۱,۳۶۵,۰۶۹	۳۷,۰۳۳,۴۶۲,۴۹۳	۰.۶۵٪

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

نام اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها
اجازه ترمیناسیون ۳ ماهه ۳۰ درصد	۰	درصد	ریال	ریال	ریال	۰.۰۰٪	۸۶,۵۷۷,۳۳۳,۸۱۷	۰.۰۰٪
اجازه دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۱۳۹۳	۱۳۹۸/۱۷/۲۶	۱۸	۶۱,۰۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۶۴,۸۵۵,۲۰۳	۶۱,۴۷۱,۴۷۳,۱۴۶	۳.۲۹٪	۶۷۹,۶۹۱,۱۲۶	۰.۰۰٪
اجازه دولتی آبروش- فرابورس ۱۳۹۸-۹۹۱۱۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۶۴,۲۵۴,۹۰۲	۵۰,۲۵۹,۳۳۴,۹۰۲	۲.۶۹٪	۰	۰.۰۰٪
اجازه رانل ماهانه ۲۱٪	۱۳۹۹/۲/۱۴	۲۱	۲۰,۰۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۶۷,۷۸۴	۲۰,۰۷۳,۳۲۹,۵۹۹	۰.۰۱٪	۱۱۳,۳۵۰,۰۰۰,۳۴۵	۰.۰۰٪
اجازه رانل ۲- سه ماهه ۳۳ درصد	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۳۳۱,۰۰۰,۴۸۲,۵۳۴	۰.۰۰٪
اسناد خزانه ۱۳۰ بودجه ۹۶-۹۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۳۶۰,۰۱۱,۸۸۶,۳۸۵	۰.۰۰٪
اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۳۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۸,۲۶۱,۷۲۸,۹۹۳	۰.۰۰٪
اسناد خزانه ۱۰۰ بودجه ۹۶-۹۷	۱۳۹۸/۰۹/۱۱	۰	۵۶,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۶,۵۳۳,۸۷۷,۴۰۵	۲.۸۵٪	۰	۰.۰۰٪
اسناد خزانه ۳۰ بودجه ۹۶-۹۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۳۸,۸۶۶,۸۳۲,۰۸۲	۰.۰۰٪
اسناد خزانه ۳۰ بودجه ۹۶-۹۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۸۲,۹۷۱,۵۳۳,۳۵۳	۰.۰۰٪
اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۲۰,۳۳۷,۱۵۹,۶۹۳	۰.۰۰٪
صکوک اجاره مخابرات ۳- ماهه ۱۶٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۳۳۸,۳۳۴,۰۸۹,۶۷۳	۰.۰۰٪
مراجعه گندم ۲- واجد شرایط خاص ۱۴۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۹۲,۸۸۲,۶۱۰,۳۲۸	۰.۰۰٪
اجاره اعتماد مین فرانس ۱۱.۱۹	۱۴۰۱/۱۰/۱۹	۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۰۰۰,۵۹۸	۸۸۲,۸۵۷,۷۳۳	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪



صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸

۱۰- جاری کارگزاران

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

۱۳۹۸/۰۷/۳۰			
مانده در پایان سال	گردش بستانکار طی سال	گردش بدهکار طی سال	مانده بستانکار در ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۴۲,۶۴۴,۳۲۴,۲۳۰	۳۵,۹۳۷,۳۲۱,۶۵۴,۹۸۰	۳۵,۷۳۳,۰۴۸,۶۹۲,۷۰۱	۳۸,۴۷۱,۳۶۱,۹۵۱
۲۴۲,۶۴۴,۳۲۴,۲۳۰	۳۵,۹۳۷,۳۲۱,۶۵۴,۹۸۰	۳۵,۷۳۳,۰۴۸,۶۹۲,۷۰۱	۳۸,۴۷۱,۳۶۱,۹۵۱

شرکت کارگزاری مفید
جمع

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۷/۰۷/۳۰	۱۳۹۸/۰۷/۳۰
ریال	ریال
۱۵,۱۳۴,۲۷۹,۷۴۳	۵۳,۸۲۱,۹۸۲,۷۱۰
۱۹۴,۶۵۷,۵۱۲	۱۹۴,۶۵۷,۵۱۲
۷۰,۹۵۸,۹۷۰	۷۰,۹۵۸,۹۷۰
۱۵,۳۹۹,۸۹۶,۲۲۵	۵۳,۰۸۷,۵۹۹,۱۹۲

مدیر
متولی
حسابرس
جمع

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۷/۰۷/۳۰	۱۳۹۸/۰۷/۳۰
ریال	ریال
۱۷۴,۰۶۶,۹۳۴,۸۳۶	۱,۰۰۳,۳۱۵,۶۱۸,۸۴۴
۲۰,۱۳۱,۷۶۹,۱۶۴	۰
۳۷۵,۳۷۸,۷۰۴,۰۰۰	۱,۰۰۳,۳۱۵,۶۱۸,۸۴۴

بابت درخواست صدور
بابت درخواست ابطال

۱۳- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

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

۱۳۹۷/۰۷/۳۰	۱۳۹۸/۰۷/۳۰
ریال	ریال
۵,۳۲۱,۱۰۴,۳۰۴	۱۳,۶۷۳,۸۳۵,۹۷۲
۳۱۵۰۰,۰۰۰	۰
۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۰	۸۹,۰۴۴,۲۰۰
۵,۳۸۴,۶۰۴,۳۰۴	۱۳,۷۶۲,۸۸۰,۱۷۲

ذخیره تصفیه
بدهی بابت اختیار معامله
واریزی نامشخص
ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
جمع

۱۴- خالص داراییها

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

۱۳۹۷/۰۷/۳۰		۱۳۹۸/۰۷/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳,۶۵۲,۰۱۹,۹۵۱,۶۳۷	۱,۵۴۵,۸۷۷	۱۷,۳۳۸,۱۷۷,۱۴۱,۰۲۷	۵,۹۷۷,۰۰۵
۲۳,۶۲۴,۲۵۹,۵۷۳	۱۰,۰۰۰	۳۸,۹۹۱,۳۰۴,۴۰۹	۱۰,۰۰۰
۳,۶۷۵,۶۴۴,۲۱۱,۲۰۰	۱,۵۵۵,۸۷۷	۱۷,۳۵۷,۱۰۸,۴۴۵,۴۳۶	۵,۹۸۷,۰۰۵

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
جمع



متنهی به ۱۳۹۷/۰۷/۳۰	سال مالی	متنهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰
ریال	ریال	ریال
۳۰,۶۹۸,۱۲۵,۰۰۲	۱۹,۳۳۶,۰۴۱,۳۹۸	۱۵-۱
۱۱,۷۷۰,۵۱۱	۲۰,۹۶۸,۶۵۵	۱۵-۲
۳۳,۸۱۲,۷۶۱,۳۳۷	۸۶۱,۰۱۱,۹۲۱,۱۳۳	۱۵-۳
۲۵۲,۵۰۳,۶۶۶,۸۵۰	۸۸۰,۶۶۹,۶۴۴,۲۸۶	

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

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

سود(زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	سهام	ردیف
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۱۰,۱۳۳,۵۵۸,۸۳۹	۳۳,۰۰۸,۹۶۹	۳۳,۸۱۲,۶۵۲	۱۶,۹۱۶,۶۸۷,۰۰۰	۳۳,۰۳۸,۰۰۰	۳۳,۵۰۰,۰۰۰	بانک ملت	۱
۳۳,۵۷۹,۹۶۱	۵۲,۰۸۵,۹۶۸	۱۱,۸۷۵,۳۵۶	۶,۸۷۰,۳۳,۷۶۵	۱۰,۲۱۷,۱۹۳,۵۸۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	بهمن دیزل	۲
۱۲,۱۹۳,۰۰۵	۱۲,۱۲۰,۰۰۰	۳,۱۳۲,۷۶۰	۱,۶۶۱,۳۸۱,۲۰۶	۲,۷۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان	۳
۰	۵۶,۶۸۶,۶۹۰	۱۹,۰۲۵,۱۶۴	۱۵,۷۸۵,۵۰۸,۵۱۰	۱۶,۶۸۸,۲۹۸,۰۶۴	۷۸۳,۱۷۸	پتروشیمی پارس	۴
۲,۳۸۰,۳۱۰,۹۵۵	۲۵,۱۲۵,۰۰۰	۸۰,۱۳۰,۰۰۰	۵,۷۷۵,۵۹۴,۸۴۰	۷,۰۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس	۵
۰	۵۲,۵۳۳,۸۱۳	۱۱,۹۷۷,۷۵۶	۹,۶۹۲,۰۹۱,۶۱۹	۱۰,۵۰۶,۹۶۴,۷۱۸	۱۴۸,۶۲۸	پتروشیمی جم	۶
۲,۱۲۰,۸۵۰,۹۲۰	۳۳,۵۰۸,۹۲۰	۳۹,۲۹۲,۷۵۳	۲۷,۸۲۴,۳۹۸,۶۸۲	۲۵,۶۵۵,۶۶۵,۰۶۶	۲,۵۱۲,۵۸۸	پتروشیمی زاگرس	۷
۰	۹,۰۳۶۸	۲۰,۵۷۳	۱۶,۶۳۲,۱۶۱	۱۸,۰۵۳,۳۲۰	۵۳۳	پتروشیمی مبین	۸
۰	۱۲,۳۶۰,۰۱۴	۲,۸۱۸,۰۱۶	۱,۹۰۵,۵۳۵,۶۰۰	۲,۳۳۲,۰۰۲,۵۳۳	۶۸۹,۷۸۵	پتروشیمی نوری	۹
۰	۳۱,۹۱۰	۲,۹۹۳	۲,۹۷۳,۸۶۱	۲,۳۸۱,۹۵۵	۱,۴۹۳	تجارت الکترونیک پارسیان	۱۰
۳۳,۶۳۲,۸۱۶	۲۸,۰۳۲	۳۱۹,۵۳۳	۳۹,۶۲۷,۵۶۱	۲۸,۰۳۹۲,۰۰۰	۱۰,۸۰۰,۰۰۰	توسعه موبد نیروگاهی چهارم	۱۱
۰	۳۶,۳۷۷,۶۹۱	۸,۳۲۸,۱۳۹	۵,۱۶۵,۳۲۸,۸۹۷	۷,۳۷۵,۵۳۳,۵۷۷	۲,۳۱۲,۱۷۱	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۱۲
۰	۱,۶۵۰,۱۳,۵۵۰	۸,۳۲۸,۱۳۹	۵,۱۶۵,۳۲۸,۸۹۷	۷,۳۷۵,۵۳۳,۵۷۷	۲,۳۱۲,۱۷۱	سرمایه‌گذاری غدیر هلدینگ	۱۳
۰	۰	۲۵,۰۲۵	۵,۰۰۰,۸۳۳	۴۶,۵۸۰,۰۱۰	۱۰	سکه تمام بهارنخبه (روزه صادرات)	۱۴
۰	۹,۳۰۲,۰۰۹	۲,۱۲۱,۳۳۳	۱۵,۹۰۰,۳۳۲,۵۹۹	۱,۶۶۰,۳۳۲,۰۰۰	۳۳۸,۸۴۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۵
۰	۶۲,۳۵۰	۷۱,۰۷۸	۵۹,۳۳۵,۳۳۳	۶۲,۳۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	صنایع ماشینهای اداری ایران	۱۶
۶,۱۰۰,۵۸۳,۳۶۶	۰	۳۰,۰۳۳,۶۸۸	۲۱,۵۲۰,۹۰۹,۴۲۰	۲۵,۷۱۳,۳۱۱,۸۰۸	۵۴,۸۳۸,۸۸۸	صندوق سن پروژه ارمان برند مینا	۱۷
۰	۶,۳۳۶,۳۷۹	۷,۳۳۹,۳۳۶	۵,۶۱۲,۷۶۶,۶۹۰	۶,۳۳۶,۳۷۹,۳۳۷	۳۰۰,۱۳۱	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۱۸
۴۱۲,۰۱۲,۰۶۶	۰	۰	۰	۰	۰	فولاد کاوه خوب کیش	۱۹
۲,۸۳۲,۷۹۰,۰۸۳	۲,۶۶۴,۵۱۱	۲,۶۶۵,۵۶۱	۲,۷۳۳,۴۱۴,۷۵۷	۲,۶۶۴,۵۱۰,۳۷۸	۶۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان	۲۰
۰	۹,۹۱۵,۰۰۰	۲,۲۶۰,۶۰۵	۱,۹۳۳,۶۱۰,۱۳۲	۱,۹۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۲۱
(۱۱۷,۸۷۵,۹۶۳)	۰	۰	۰	۰	۰	گروه بهمن	۲۲
۲,۷۰۹,۱۵۱,۸۸۲	۰	۰	۰	۰	۰	گسترش نفت و گاز پارسیان	۲۳
(۵۷۱۱,۳۷۷)	۰	۰	۰	۰	۰	لیزینگ رایان سانیان	۲۴
۳۳,۰۹۸,۶۹۷	۳۲,۳۹۳,۹۹۹	۵,۱۸۲,۵۵۸	۳۱,۰۲۳۰,۸۸۸	۲,۵۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مخابرات ایران	۲۵
۰	۰	۰	۰	۰	۰	منشی و صنعتی گل کهر	۲۶
۰	۰	۰	۰	۰	۰	منشی و صنعتی چادرلو	۲۸
۰	۰	۰	۰	۰	۰	ملی صنایع مس ایران	۲۹
۰	۰	۰	۰	۰	۰	نفت ایرانول	۳۰
۲۰,۶۹۸,۱۲۵,۰۰۲	۳۵۵,۳۳۰,۱۸۰	۱۸۹,۳۰۳,۳۲۰	۳۸۸,۱۱۶,۷۱۸,۳۳۳	۲۱۸,۲۰۷,۶۳۳,۳۳۱			

۱۵-۱-۱- تعداد: ۳۱,۵۰۰,۰۰۰ سهم بانک ملت همراه با همین تعداد اختیار فروش با قیمت اعمال ۱,۱۵۷ ریال و تاریخ اعمال ۳۰ شهریور ماه ۱۳۹۷
 ۲۰ تاریخ ۳۰ شهریور ماه ۱۳۹۷ توسط صندوق خریداری و به دلیل اتمام عرضه کنسده اختیار فروش، صندوق مجبور به واگذاری همزمان تعداد ۳۱,۵۰۰,۰۰۰ سهم به واگذاری همزمان بانک ملت به قیمت اعمال خرید ۳۳ میلیارد ریال توان ششگامی گردیده است.
 به افزایش ارزش قابل ملاحظه قیمت سهم بانک ملت در دوره قبل و عدم قابلیت سیستم حسابداری صندوق به تبدیل بیشتر از ۲۰ درصد قیمت تابلوی سهم مجبورا مبلغ ۳۶ میلیارد ریال سود فروش و سود تحقق یافته ششگامی و در دوره جاری با توجه به واگذاری سهام بانک ملت به قیمت اعمال خرید ۳۳ میلیارد ریال توان ششگامی گردیده است.



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

ردیف	حق تقدم	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ریال
۱	ح. لیزینگ رایان سائیا								
۲	ح. معانی و صنعتی چادرملو	۳۷۰,۱۲۹	۱,۵۰۹,۳۵۹,۹۱۸	۱,۲۹۰,۰۸۸,۸۵۳	۱,۲۳۰,۳۳۱	۷,۵۳۵,۱۷۹	۳۰,۹۶۸,۶۵۵	۲۰,۹۶۸,۶۵۵	۱۱,۲۳۰,۵۱۱
			۱,۵۰۹,۳۵۹,۹۱۸	۱,۲۹۰,۰۸۸,۸۵۳	۱,۲۳۰,۳۳۱	۷,۵۳۵,۱۷۹	۳۰,۹۶۸,۶۵۵	۲۰,۹۶۸,۶۵۵	۱۱,۲۳۰,۵۱۱

سال مالی منتهی به
۱۳۹۷/۰۷/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰

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

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش-ریال	ارزش دفتری-ریال	کارمزد-ریال	مالیات-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	ریال
۱	اجاره تیراواسپا ۳ ماهه ۳ درصد	۱۰,۲۰,۲۵۱	۱۰,۲۰,۲۵۱,۱۹۰,۰۰۰	۱۰,۲۰,۲۳۰,۱۶۸,۳۳۴	۵۸,۹۳۰	-	۱۰,۹۶۲,۶۹۶	۱,۱۵۵,۳۹۸,۸۷۸	۹۰,۲۴۱,۳۶۶
۲	اجاره دانا پتروبرگ کش ۱۳۹۴	-	-	-	-	-	-	۹۰,۲۴۱,۳۶۶	۹۰,۲۴۱,۳۶۶
۳	اجاره نوبت - اجتناب خاص ۹۹۱۱۳۳	-	-	-	-	-	-	۳۶۴,۳۳۹,۷۱۲	۳۶۴,۳۳۹,۷۱۲
۴	اجاره نوبت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۹۱۱۳۶	۷۲۹	۷۱۴,۳۳۰,۰۰۰	۶۶۸,۳۳۰,۹۳۲	۱۱۰,۷۲۶	-	۴۶,۳۸۲,۳۳۳	۲,۶۸۱,۹۱۶,۹۳۳	۲,۶۸۱,۹۱۶,۹۳۳
۵	اجاره نوبت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۹۱۱۱۸	۲۳,۳۰۷	۳۱,۱۰۰,۲۱۶,۴۱۳	۲۱,۹۰۵,۵۸۱,۰۲۸	۳,۲۷۱,۶۲۵	-	-۸۰,۱۶۵,۹۶۰	-۱,۳۳۸,۸۱۰,۰۰۰	۹۰,۸۲۵,۰۹۱
۶	اجاره رانتل ماهانه ۲۰ درصد	-	-	-	-	-	-	۳,۸۶۶,۷۴۸,۹۰۰	۳,۸۶۶,۷۴۸,۹۰۰
۷	اجاره رانتل ۳- سه ماهه ۳۳ درصد	۳۳,۵۳۷	۲۲,۷۹۶,۱۶۰,۷۶۵	۲۲,۵۳۳,۰۶۰,۷۶۵	۳,۵۳۳,۰۰۶	-	۳,۵۳۳,۰۰۶	۳,۸۶۶,۷۴۸,۹۰۰	۳,۸۶۶,۷۴۸,۹۰۰
۸	اسناد خزانه ۱۰ بونده ۹۶-۹۱۲-۹۷	۳۱۹,۸۵۸	۳۱۹,۸۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۹,۰۸۸,۵۵۶,۳۱۶	-	-	۷۸۰,۹۰۱,۳۳۶,۶۸۴	۸,۱۱۸,۷۱۲,۳۳۱	۱۰,۰۳۹,۰۷۶,۳۵۹
۹	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۸۲۳	-	-	-	-	-	-	۲۳,۷۳۹,۸۲۵	۲۳,۷۳۹,۸۲۵
۱۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۹۱۳	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۱	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۰۲۰	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۲	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۱۳۳	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۳	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۳۳۷	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۴	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۸۸	۵۲۴,۱۲۰	۵۲۷,۷۲۳,۶۱۲,۰۰۰	۵۱۱,۲۳۸,۳۷۹,۰۰۶	۴,۰۰۰,۹۰۱,۱۳۱	-	۱۶,۳۳۵,۱۱۲,۹۶۳	۸,۱۱۸,۷۱۲,۳۳۱	۱۰,۰۳۹,۰۷۶,۳۵۹
۱۵	اسناد خزانه ۱۰ بونده ۹۶-۹۱۱	۵۷	۴۹,۳۱۱,۳۳۷	۴۶,۸۰۶,۱۶۳	۷,۶۴۲	-	۲,۴۹۶,۹۲۱	۲,۴۹۶,۹۲۱	۲,۴۹۶,۹۲۱
۱۶	اسناد خزانه ۱۰ بونده ۹۷-۹۱۱	۲۸,۲۷۸	۲۸,۳۳۱,۷۹۸,۰۰۰	۲۷,۳۵۵,۷۵۷,۱۶۳	۲,۱۳۲,۶۸۵	-	۹۳۳,۸۹۱,۸۵۱	۹۳۳,۸۹۱,۸۵۱	۹۳۳,۸۹۱,۸۵۱
۱۷	اسناد خزانه ۱۱ بونده ۹۷-۹۱۳	۱۶۱,۷۵۹	۱۶۱,۳۹۶,۶۲۵,۰۰۰	۱۳۸,۵۲۰,۱۸۶,۹۳۰	۴۱۶,۲۵۸	-	۲۲,۳۳۱,۰۲۳,۳۱۲	۲۲,۳۳۱,۰۲۳,۳۱۲	۲۲,۳۳۱,۰۲۳,۳۱۲
۱۸	اسناد خزانه ۱۲ بونده ۹۶-۹۱۱	۱۰,۹۰۳	۹۱,۸۰۰,۱۳۰,۰۰۰	۹۰,۳۲۸,۰۸۲,۵۵۹	۱۲,۲۲۹,۱۶۲	-	۱,۰۳۸,۸۸۷,۳۷۹	۱,۰۳۸,۸۸۷,۳۷۹	۱,۰۳۸,۸۸۷,۳۷۹
۱۹	اسناد خزانه ۱۲ بونده ۹۷-۹۱۱	۳۷,۰۰۰	۲۶,۹۹۹,۳۵۶,۰۰۰	۲۶,۵۵۳,۳۱۹,۵۸۴	۹۸۳	-	۴,۴۴۰,۳۵۳,۳۳۳	۴,۴۴۰,۳۵۳,۳۳۳	۴,۴۴۰,۳۵۳,۳۳۳
۲۰	اسناد خزانه ۱۳ بونده ۹۶-۹۱۰	۳۵,۰۰۰	۴۰,۷۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۶۶۶,۳۳۳,۳۶۸	۶,۳۱۱,۳۶۸	-	۲,۰۶۴,۹۲۵,۱۲۶	۲,۰۶۴,۹۲۵,۱۲۶	۲,۰۶۴,۹۲۵,۱۲۶
۲۱	اسناد خزانه ۱۳ بونده ۹۶-۹۱۰	۷۱,۶۸۸	۶۰,۵۳۳,۶۱۹,۰۰۰	۵۸,۷۸۳,۳۷۹,۳۰۳	۹,۲۸۲,۶۵۵	-	۱,۱۳۰,۸۲۹,۹۱۳	۱,۱۳۰,۸۲۹,۹۱۳	۱,۱۳۰,۸۲۹,۹۱۳
۲۲	اسناد خزانه ۱۳ بونده ۹۷-۹۱۳	۶۵۳,۵۹۸	۶۵۱,۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۵,۱۶۹,۹۵۶,۶۲۷	۲,۲۷۷,۳۸۰	-	۲۶,۰۳۳,۳۱۲,۹۹۳	۲۶,۰۳۳,۳۱۲,۹۹۳	۲۶,۰۳۳,۳۱۲,۹۹۳
۲۳	اسناد خزانه ۱۵ بونده ۹۶-۹۱۲	۳۱,۲۰۰	۳۲,۳۱۷,۶۶۴,۰۰۰	۳۵,۸۲۷,۸۲۱,۰۳۵	۳,۳۲۹,۷۲۱	-	۱,۵۷۵,۵۹۱,۳۳۳	۱,۵۷۵,۵۹۱,۳۳۳	۱,۵۷۵,۵۹۱,۳۳۳
۲۴	اسناد خزانه ۱۰ بونده ۹۶-۹۱۲	-	-	-	-	-	-	۸,۲۸۲,۶۲۵,۹۹۶	۸,۲۸۲,۶۲۵,۹۹۶
۲۵	اسناد خزانه ۱۰ بونده ۹۷-۹۱۲	۵۲۴,۶۵۷	۵۲۳,۲۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۰,۵۹۰,۳۱۹,۰۶۵	-	-	۱۲,۸۶۶,۷۸۰,۹۲۵	۱۲,۸۶۶,۷۸۰,۹۲۵	۱۲,۸۶۶,۷۸۰,۹۲۵
۲۶	اسناد خزانه ۱۱ بونده ۹۶-۹۱۳	-	-	-	-	-	-	۱۷,۲۲۲,۹۳۳	۱۷,۲۲۲,۹۳۳
۲۷	اسناد خزانه ۱۲ بونده ۹۶-۹۱۳	۱۵۶,۶۹۸	۱۵۵,۶۰۷,۹۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۳۳۶,۸۲۸,۰۰۶	۲,۳۸۵,۳۳۳	-	۱۹,۱۶۸,۶۹۹,۷۶۰	۱۹,۱۶۸,۶۹۹,۷۶۰	۱۹,۱۶۸,۶۹۹,۷۶۰
۲۸	اسناد خزانه ۱۲ بونده ۹۶-۹۱۳	-	-	-	-	-	-	۳۵,۵۰۵,۱۲۵,۲۱۵	۳۵,۵۰۵,۱۲۵,۲۱۵
۲۹	اسناد خزانه ۱۲ بونده ۹۷-۹۱۳	۲۳۴,۵۵۴	۲۳۴,۵۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۵,۳۲۱,۳۱۲,۳۳۱	-	-	۹,۲۸۲,۵۸۷,۵۶۹	۹,۲۸۲,۵۸۷,۵۶۹	۹,۲۸۲,۵۸۷,۵۶۹

سال مالی منتهی به
۱۳۹۷/۰۷/۳۰



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

سال مالی منتهی به	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	مالیات (ریال)	کارمزدها (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	بهای فروش (ریال)	تعداد	سهام
۱۳۹۷/۰۷/۲۰	۶,۹۹۶,۶۵۸,۶۵۸	۳۳۳,۷۵۶,۶۹۷	۵۳,۳۰۰,۸۵۹	۳۹,۳۷۱,۳۰۲,۵۹۹	۲۶,۷۵۵,۱۳۹,۳۷۳	۹۶,۸۰۱,۵۳۱	بانک تجارت
۳۶,۸۶۸,۳۳۳,۳۳۹							بانک ملت
	۵,۴۵۹,۰۶۲,۱۳۵	۱۱۷,۳۶۶,۷۳۳	۲۶,۷۶۶,۶۶۴	۱۷,۸۷۶,۱۳۹,۱۲۸	۳۳,۳۷۸,۳۵۴,۵۰۰	۲,۱۰۰,۵۵۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
	۳۲۰,۱۵۳,۳۵۳	۱۰,۷۸۳,۵۰۰	۳۳,۵۸۸,۰۰۰	۱۸,۳۳۳,۵۳۵,۵۵۷	۲۱,۵۶۸,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت شیراز
	۵۵۰,۰۷۸,۵۸۷	۹,۲۸۰,۰۵۰	۲۱,۱۵۸,۶۱۷	۱۲,۳۴۵,۵۱۱,۸۴۶	۱۸,۵۶۰,۱۹۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پارس
	۱۰,۱۴۳,۳۰۳,۳۹۸	۲۵,۱۳۴,۸۰۰	۱۰,۱۳۳,۶۹۸	۷,۹۵۹,۷۸۸,۰۰۴	۹,۰۰۹,۵۶۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پارس
	۵,۶۱۲,۰۶۵,۹۰۹	۱۹۷,۳۷۹,۶۹۸	۳۵,۰۹۳,۷۷۱	۳۳,۷۰۱,۰۰۰,۱۵۲	۳۹,۵۵۵,۹۳۹,۵۳۰	۲,۹۱۷,۵۳۵	پتروشیمی جم
	۱۵۵,۹۱۲,۷۵۲	۳۵,۷۴۲,۷۵۲	۱۰,۳۳۰,۱۲۶	۸,۱۳۲,۱۵۰,۵۰۷	۹,۱۳۲,۳۵۰,۶۵۸	۱۳۲,۰۵۱	پتروشیمی زاگرس
	۹۳۲,۵۹۲,۰۰۵	۶۶,۱۸۸,۰۵۹	۱۵,۰۰۰,۸۷۷	۱۲,۱۱۲,۳۳۶,۶۸۳	۱۳,۳۳۲,۶۱۱,۸۳۳	۱,۶۳۹,۹۲۲	پتروشیمی شازند
	۲,۶۳۸,۰۲۶,۰۶۴	۳۶,۹۳۳,۳۵۱	۶۷,۰۰۰,۵۵۳	۵۶,۳۲۳,۷۹۱,۳۰۹	۵۹,۳۲۶,۳۵۰,۱۷۶	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی مین
	(۹۱۱,۹۹۶,۸۲۸)	۴۶,۹۵۵,۰۹۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۳۷,۳۳۲,۷۱۱	۹,۳۳۲,۱۹۰,۰۰۰	۹۳۹,۰۸۲	پتروشیمی شیراز
	۳۳۵,۱۰۷,۲۸۸	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۹۲۸	۲۱,۶۶۶,۳۱۴,۳۶۹	۳۲,۱۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۷,۳۱۴	پلی پروپیلن جم - جم پیلن
	(۸,۳۳۵,۷۶۲)	۳۹,۷۶۸,۹۰۷	۱۱,۳۳۷,۳۳۵	۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۵۳,۷۹۲,۹۹۸	۲,۲۸۹,۲۲۲	تامین سرمایه لوئیس پارسان
	(۱,۵۲۶,۸۳۹,۳۶۲)	۱۹۰,۶۶۳,۷۴۶	۳۳,۳۷۱,۰۰۰	۳۹,۳۴۵,۳۰۰,۷۱۱	۳۸,۱۳۲,۵۳۱,۱۷۶	۱۲,۹۵۷,۰۳۳	تامین سرمایه نوین
	۳۹۴,۵۲۶	۱۰۰,۰۰۰	۲,۷۸۴	۱,۳۶۶,۳۸۹	۲,۰۰۰,۳۳۵	۶۵	تولیدی فولاد سپید قراب کویر
	۲۸۹,۷۵۲	۱۱,۱۱۰	۲,۵۳۵	۱,۷۲۰,۵۱۸	۲,۱۳۳,۲۷۵	۳۷۵	توزیع دارو پخش
	۹۵۹,۰۶۲	۱۱,۰۰۰	۲,۵۱۵	۱,۳۳۳,۵۳۴	۲,۲۰۰,۶۱۵	۱۵۶	چرخال مکانیک
	۳۰,۶۰۸,۵۶۵,۰۹۹	۲۹,۱۸۵,۰۰۰	۶۶,۵۱۶,۰۰۰	۳۷,۳۸۲,۱۶۵,۹۰۱	۵۸,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
	(۸۱۵,۶۲۸,۵۸۰)	۶۲,۱۸۷,۳۳۳	۱۴,۰۰۰,۳۳۵	۱۳,۳۷۵,۵۲۰,۹۲۴	۱۴,۳۳۷,۳۸۶,۵۱۲	۳,۱۸۴,۰۲۸	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
	(۵۸۱,۱۳۹,۰۰۰)	۵۵۹,۱۷۸,۸۴۳	۱۳,۳۳۲,۵۳۳	۱۲,۱۲۰,۳۷۶,۵۵۰	۱۱,۲۰۳,۷۶۶,۵۵۰	۵,۸۹۶,۲۱۰	سرمایه گذاری نور کوثر ایرانیان
	۹,۹۵۵,۷۵۸,۰۸۸	۱۴۵,۱۷۸,۸۰۰	۳۳,۱۰۰,۷۶۶	۱۸,۹۰۰,۱۷۲,۳۶۶	۳۹,۰۳۵,۷۶۰,۰۵۰	۷,۳۳۲,۳۳۵	سرمایه گذاری صندوق بازتوسعه
	۱۳,۳۷۸,۷۹۹,۰۹۱	۳۳۷,۳۳۵,۰۷۳	۵۱,۸۳۰,۱۱۶	۳۱,۹۰۷,۰۰۰,۰۸۵	۴۵,۳۶۵,۰۱۴,۳۶۴	۱۴,۶۲۸,۳۸۳	سرمایه گذاری غدیر هلدینگ
	(۴,۵۵۵,۰۰۰,۳۳۳)		۸,۰۱۲,۵۹۲	۱۹,۶۱۰,۳۵۱,۰۰۰	۱۲,۹۱۰,۸۷۳,۱۵۰	۳,۸۱۰	سکه تمام بهارنخون (روزه سامان
	(۹,۶۰۲,۷۹۲,۳۸۱)		۱۵,۸۱۲,۸۳۳	۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۶۱۹,۳۳۳,۵۰۰	۷,۵۰۰	سکه تمام بهارنخون (روزه صادرات
	(۲,۵۰۶,۰۸۵,۸)		۳۱۶,۹۵۵	۷۹۵,۳۳۲,۰۰۰	۵۸۹,۶۸۳,۰۰۰	۱۵۰	سکه تمام بهارنخون (روزه رفاه
	(۳۲,۱۷۱,۸۲۸)	۱۶,۰۲۲,۹۳۷	۳,۶۵۳,۳۳۳	۳,۲۶۲,۰۸۵,۱۳۹	۳,۲۰۰,۵۸۹,۳۸۰	۲۵۱,۱۶۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
	۱۶,۲۶۵,۹۶۵,۳۰۹			۳۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۳۱۳,۳۵۱,۰۲۸	۵,۲۸۴	صندوق س. پروژه (امان برند مینا
	۸۶,۹۲۰	۹,۳۱۱	۲,۱۲۶	۹۸۳,۸۰۹	۱,۸۸۲,۳۱۶	۱۱۷	صندوق سرمایه گذاری مشترک اسفهان خاورمیانه
	۱,۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۶۸۰,۰۰۰	۲۳,۸۷۰,۰۰۰	۳۹,۹۵۵,۳۹۹,۳۱۱	۳۹,۳۶۰,۰۰۰,۱۳۲۰	۲,۲۶۸,۶۶۵	صندوق بازار سیاهل
	۱۳,۶۰۳,۳۷۸,۱۰۶	۲۶۳,۱۵۹,۹۹۲	۶۰,۰۰۰,۳۷۸	۳۸,۰۰۰,۳۵۹,۸۷۶	۵۲,۶۳۱,۹۹۸,۳۵۲	۱۱,۳۳۳,۳۳۳	فولاد خوزستان
	۸,۱۷۳,۵۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۸۷۲,۱۰۰	۱۱,۸۵۲,۶۸۹,۸۳۶	۲۰,۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
	۶۳۷,۷۸۶,۶۵۸	۱۳۲,۱۳۱,۳۸۷	۳۳,۶۳۶,۳۳۶	۳۸,۸۱۲,۷۱۳,۱۵۹	۳۸,۶۲۸,۳۷۷,۳۳۰	۲,۲۶۵,۹۶۰	کالسیسین
	(۱,۹۲۰,۸۶۳,۰۰۰)	۲۶۵,۶۶۹,۶۴۴	۶۰,۵۳۲,۶۷۷	۵۲,۳۲۸,۵۷۷,۶۰۷	۵۲,۱۳۲,۱۲۶,۸۸۸	۸,۳۶۱,۳۳۴	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
	۳,۳۳۱,۸۹۲,۱۵۱	۷۷,۶۰۰,۰۰۰	۱۷,۶۹۲,۸۰۰	۱۲,۱۳۲,۸۱۳,۰۰۰	۱۵,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسان
	۱۲,۷۵۶,۹۹۲,۳۳۶	۱۸۶,۶۳۶,۰۹۹	۳۳,۵۵۳,۰۰۰	۳۳,۳۳۲,۳۳۲,۳۳۹	۳۳,۳۳۲,۳۳۲,۳۳۹	۶,۸۹۰,۷۵۵	مخابرات ایران
	۱۱۶,۹۵۴,۹۵۵,۳۸۷	۳,۶۲۶,۸۷۷,۶۲۴	۸۵۳,۳۵۲,۴۸۰	۷۱۱,۱۶۳,۶۳۹,۴۴۵	۸۳۲,۶۰۸,۵۵۴,۹۳۶	۶,۸۹۰,۷۵۵	ملی صنایع مس ایران



سال مالی منتهی به
 ۱۳۹۷/۰۷/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰

۱۶ سودزبان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم :

سود (زبان) تحقق نیافته (ریال)	سود (زبان) تحقق نیافته (ریال)	مالیات (ریال)	کارمزدها (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	بهای فروش (ریال)	تعداد	ردیف
۳۲۰,۹۲۶	۲,۱۵۲,۱۵۸	۲۱,۹۲۲	۲۰,۶۷۹,۲۲۳	۲۰,۶۷۹,۲۲۳	۳۳,۳۳۱,۵۳۳	۲۱۶,۳۰۶	۱
۳۳۰,۹۲۶	۲,۱۵۲,۱۵۸	۲۱,۹۲۲	۲۰,۶۷۹,۲۲۳	۲۰,۶۷۹,۲۲۳	۳۳,۳۳۱,۵۳۳		

سال مالی منتهی به
 ۱۳۹۷/۰۷/۳۰

۱۶ سود (زبان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت :

سود (زبان) تحقق نیافته (ریال)	سود (زبان) تحقق نیافته (ریال)	مالیات (ریال)	کارمزدها (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	بهای فروش (ریال)	تعداد	ردیف
۳۹,۹۲۲,۲۵۱	۱۳,۰۲۶	-	۷۹,۰۲۲,۲۲۳	۸۳۰,۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰		۱
(۲۶,۵۴۸,۳۳۳)	-	-	-	-	-	-	۲
(۳۱,۷۰۶,۵۸۸)	۷۸,۱۱۲,۵۰۰	-	۲۹۷,۵۳۳,۵۰۰	۳۹۷,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰		۳
-	۹۳,۷۲۲,۰۵۶	-	۶۰,۲۲۶,۳۱۱,۸۱۵	۶۰,۲۸۰,۳۳۴,۰۰۰	۶۱۰,۲۹۳		۴
-	۷۵,۰۲۰,۰۰۰	-	۲۸۸,۸۱۶,۱۳۳,۳۲۳	۲۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰		۵
-	۱۳۸,۱۰۰,۰۰۰	-	۸۹۱,۰۵۹,۷۵۰,۰۰۰	۸۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰		۶
-	-	-	-	-	-	-	۷
-	-	-	-	-	-	-	۸
۲۷,۵۴۸,۳۳۴,۰۰۰	۸۲,۰۶,۷۲۳	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۱,۲۱۵	-		۹
-	-	-	-	-	-	-	۱۰
-	-	-	-	-	-	-	۱۱
-	-	-	-	-	-	-	۱۲
-	-	-	-	-	-	-	۱۳
-	-	-	-	-	-	-	۱۴
-	-	-	-	-	-	-	۱۵
-	-	-	-	-	-	-	۱۶
-	-	-	-	-	-	-	۱۷
-	-	-	-	-	-	-	۱۸
-	-	-	-	-	-	-	۱۹
-	-	-	-	-	-	-	۲۰
-	-	-	-	-	-	-	۲۱
-	-	-	-	-	-	-	۲۲
-	-	-	-	-	-	-	۲۳
-	-	-	-	-	-	-	۲۴
-	-	-	-	-	-	-	۲۵
-	-	-	-	-	-	-	۲۶
-	-	-	-	-	-	-	۲۷
-	-	-	-	-	-	-	۲۸
-	-	-	-	-	-	-	۲۹
-	-	-	-	-	-	-	۳۰
-	-	-	-	-	-	-	۳۱
-	-	-	-	-	-	-	۳۲



۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰	ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰
۱۹۹,۱۶۶,۹۱۹,۸۴۶	۳۳۶,۸۷۵,۵۱۸,۳۳۳	۱۸-۱
۸,۵۳۰,۱۰۸,۹۵۰	۹,۸۳۰,۵۲۳,۸۷۰	۱۸-۲
۲۰,۷۶۹,۷۰۲,۸۱۲۶	۳۳۶,۶۱۵,۱۳۳,۲۰۳	

سود اوراق مشارکت
سود سپرده بانکی
جمع

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

ردیف	تاریخ انتشار	تاریخ سررسید	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	ریال	ریال	سود	ریال	درصد	تاریخ منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰	شرح
۱	۱۳۹۸/۰۷/۰۳	۱۳۹۸/۱۲/۰۳	۱۳۹۸/۱۲/۰۳	۷۱۲,۷۸۲	۰	۳۱,۵۹۹,۷۶۷,۹۰۴	۳۶,۹۷۳,۷۶۹,۰۰۰	۳۱,۵۹۹,۷۶۷,۹۰۴	۰	۳۱,۵۹۹,۷۶۷,۹۰۴	۰	۱۳۹۷/۰۷/۳۰	۱۳۹۸/۰۷/۳۰	سود اوراق سلف نفث خام سبک داخلی ۳۹۹۳
۲	۱۳۹۸/۰۸/۰۹	۱۳۹۸/۰۸/۰۹	۱۳۹۸/۰۸/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۲,۱۸۵,۳۳۳,۹۱۲	۸,۵۸۱,۷۵۵,۸۰۶	۲,۱۸۵,۳۳۳,۹۱۲	۲۰	۲,۱۸۵,۳۳۳,۹۱۲	۲۰	۱۳۹۷/۰۸/۰۹	۱۳۹۸/۰۸/۰۹	سود اوراق مشارکت اجاره نیرومیدان ساپا ماهه ۲۰ درصد
۳	۱۳۹۷/۰۹/۰۳	۱۳۹۷/۰۹/۰۳	۱۳۹۷/۰۹/۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۰	۳۵,۳۳۱,۱۲۶	۰	۲۱	۳۵,۳۳۱,۱۲۶	۲۱	۱۳۹۷/۰۹/۰۳	۱۳۹۷/۰۹/۰۳	سود اوراق مشارکت اجاره دانا پیروینگ کیش ۱۳۴۶
۴	۱۳۹۸/۱۲/۲۳	۱۳۹۸/۱۲/۲۳	۱۳۹۸/۱۲/۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۰	۲۰,۵۲۴,۵۵۵,۰۹۳	۰	۱۵	۲۰,۵۲۴,۵۵۵,۰۹۳	۱۵	۱۳۹۸/۱۲/۲۳	۱۳۹۸/۱۲/۲۳	سود اوراق مشارکت اجاره دولت-واحد شرایط خاص ۹۹۱۳۳۴
۵	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۳,۰۵۴,۳۵۵,۲۸۶	۲,۰۰۵,۴۱۴,۹۲۴	۳,۰۵۴,۳۵۵,۲۸۶	۱۸	۲,۰۰۵,۴۱۴,۹۲۴	۱۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	سود اوراق مشارکت اجاره دولت مرحله یک ۱۳۴۳-۹۸۱۳۲۶
۶	۱۳۹۸/۱۱/۱۸	۱۳۹۸/۱۱/۱۸	۱۳۹۸/۱۱/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۳,۰۵۰,۳۳۹,۲۸۶	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۵۰,۳۳۹,۲۸۶	۲۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۸/۱۱/۱۸	۱۳۹۸/۱۱/۱۸	سود اوراق مشارکت اجاره دولتی آبروش-لوئوس ۹۹۱۱۱۸
۷	۱۳۹۸/۰۲/۱۲	۱۳۹۸/۰۲/۱۲	۱۳۹۸/۰۲/۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۸,۲۵۴,۵۰۲,۲۰۶	۶,۵۲۵,۳۶۹,۷۹۳	۸,۲۵۴,۵۰۲,۲۰۶	۲۱	۶,۵۲۵,۳۶۹,۷۹۳	۲۱	۱۳۹۸/۰۲/۱۲	۱۳۹۸/۰۲/۱۲	سود اوراق مشارکت اجاره رانگل ماهانه ۲۱٪
۸	۱۳۹۷/۰۷/۱۵	۱۳۹۷/۰۷/۱۵	۱۳۹۷/۰۷/۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۰	۱,۶۲۲,۲۹۷,۹۷۰	۰	۲۰	۱,۶۲۲,۲۹۷,۹۷۰	۲۰	۱۳۹۷/۰۷/۱۵	۱۳۹۷/۰۷/۱۵	سود اوراق مشارکت اجاره رانگل ماهانه ۲۰ درصد
۹	۱۳۹۸/۰۷/۱۴	۱۳۹۸/۰۷/۱۴	۱۳۹۸/۰۷/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱,۵۲۸,۱۷۵,۱۵۷	۵,۱۶۶,۳۰۴,۷۶۴	۱,۵۲۸,۱۷۵,۱۵۷	۲۳	۵,۱۶۶,۳۰۴,۷۶۴	۲۳	۱۳۹۸/۰۷/۱۴	۱۳۹۸/۰۷/۱۴	سود اوراق مشارکت اجاره رانگل ۲- سه ماهه ۲۳ درصد
۱۰	۱۳۹۷/۰۷/۰۹	۱۳۹۷/۰۷/۰۹	۱۳۹۷/۰۷/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۶,۸۳۲,۷۲۰,۱۶۴	۱۳,۰۳۲,۵۶۳,۱۳۳	۱۶,۸۳۲,۷۲۰,۱۶۴	۲۰	۱۳,۰۳۲,۵۶۳,۱۳۳	۲۰	۱۳۹۷/۰۷/۰۹	۱۳۹۷/۰۷/۰۹	سود اوراق مشارکت اجاره شرکت مخابرات ایران
۱۱	۱۳۹۸/۰۲/۱۲	۱۳۹۸/۰۲/۱۲	۱۳۹۸/۰۲/۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۰	۱,۳۲۷,۱۹۳,۰۷۱	۰	۲۱	۱,۳۲۷,۱۹۳,۰۷۱	۲۱	۱۳۹۸/۰۲/۱۲	۱۳۹۸/۰۲/۱۲	سود اوراق مشارکت اوراق رهنی بانک مسکن ۹۷۰۴۱۳
۱۲	۱۳۹۵/۰۴/۱۳	۱۳۹۵/۰۴/۱۳	۱۳۹۷/۰۴/۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۵	۰	۵,۹۱۸,۸۰۳,۶۳۳	۰	۱۸,۵	۵,۹۱۸,۸۰۳,۶۳۳	۱۸,۵	۱۳۹۵/۰۴/۱۳	۱۳۹۷/۰۴/۱۳	سود اوراق مشارکت ساپا ۱۳۳۱
۱۳	۱۳۹۷/۰۷/۳۰	۱۳۹۷/۰۷/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۳۳,۹۲۰,۳۶۵,۸۸۰	۱۷,۹۹۲,۴۶۸,۸۲۸	۳۳,۹۲۰,۳۶۵,۸۸۰	۱۶	۱۷,۹۹۲,۴۶۸,۸۲۸	۱۶	۱۳۹۷/۰۷/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	سود اوراق مشارکت مسکو، اجاره مخابرات- ۲ ماهه ۱۶٪
۱۴	۱۳۹۸/۱۱/۱۸	۱۳۹۸/۱۱/۱۸	۱۳۹۸/۱۱/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰	۲۹,۸۲۸,۸۵۰,۱۵۸	۰	۲۹,۸۲۸,۸۵۰,۱۵۸	۲۰,۰	۰	۲۰,۰	۱۳۹۸/۱۱/۱۸	۱۳۹۸/۱۱/۱۸	سود اوراق مشارکت مزایحه دولتی تعاون- اسید ۹۹۱۱۱۸
۱۵	۱۳۹۷/۰۴/۰۳	۱۳۹۷/۰۴/۰۳	۱۳۹۷/۰۴/۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۰	۱۶,۰۸۲,۳۷۶	۰	۲۰	۱۶,۰۸۲,۳۷۶	۲۰	۱۳۹۷/۰۴/۰۳	۱۳۹۷/۰۴/۰۳	سود اوراق مشارکت مزایحه فولاد مبارک ۹۷-۲۲۹
۱۶	۱۳۹۶/۰۸/۲۰	۱۴۰۰/۰۸/۲۰	۱۴۰۰/۰۸/۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۳,۵۸۲,۳۱۹,۰۳۳	۱۳,۰۶۲,۲۱۹,۳۱۴	۳,۵۸۲,۳۱۹,۰۳۳	۱۷	۱۳,۰۶۲,۲۱۹,۳۱۴	۱۷	۱۴۰۰/۰۸/۲۰	۱۴۰۰/۰۸/۲۰	سود اوراق مشارکت مزایحه گندم ۲-واحد شرایط خاص ۱۴۰۰
۱۷	۱۳۹۷/۰۸/۰۹	۱۴۰۰/۰۸/۰۹	۱۴۰۰/۰۸/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۵۷,۱۱۵,۳۶۴	۰	۵۷,۱۱۵,۳۶۴	۱۶	۰	۱۶	۱۳۹۷/۰۸/۰۹	۱۴۰۰/۰۸/۰۹	سود اوراق مشارکت اجاره اعتماد مین -واحد شرایط خاص ۱۱۰۰۹
۱۸	۱۳۹۸/۱۱/۱۸	۱۳۹۸/۱۱/۱۸	۱۳۹۸/۱۱/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۱,۵۲۵,۳۰۶,۱۳۹	۰	۱۱,۵۲۵,۳۰۶,۱۳۹	۲۰	۰	۲۰	۱۳۹۸/۱۱/۱۸	۱۳۹۸/۱۱/۱۸	سود اوراق مشارکت اجاره دولت آبروش-کارخان ۹۹۱۱۱۸
۱۹	۱۳۹۸/۱۱/۱۸	۱۳۹۸/۱۱/۱۸	۱۳۹۸/۱۱/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳,۷۹۹,۷۳۳,۹۲۷	۰	۱۳,۷۹۹,۷۳۳,۹۲۷	۲۰	۰	۲۰	۱۳۹۸/۱۱/۱۸	۱۳۹۸/۱۱/۱۸	سود اوراق مشارکت اجاره دولتی آبروش-سلت ۹۹۱۱۱۸
۲۰	۱۳۹۶/۱۲/۰۵	۱۴۰۰/۱۲/۰۵	۱۴۰۰/۱۲/۰۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۲۵,۶۱۰,۳۲۲,۲۸۱	۰	۲۵,۶۱۰,۳۲۲,۲۸۱	۱۸	۰	۱۸	۱۳۹۶/۱۲/۰۵	۱۴۰۰/۱۲/۰۵	سود اوراق مشارکت صن مزایحه خودرو ۱۴- ۳ ماهه ۱۸٪
۲۱	۱۳۹۶/۱۲/۰۵	۱۴۰۰/۱۲/۰۵	۱۴۰۰/۱۲/۰۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۸۹,۸۷۵,۳۶۶	۰	۱۸۹,۸۷۵,۳۶۶	۱۸	۰	۱۸	۱۳۹۶/۱۲/۰۵	۱۴۰۰/۱۲/۰۵	سود اوراق مشارکت صن مزایحه خودرو ۱۴- ۳ ماهه ۱۸٪
۲۲	۱۳۹۷/۱۲/۲۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۱۲۷,۵۲۷,۹۳۰	۰	۱۲۷,۵۲۷,۹۳۰	۱۶	۰	۱۶	۱۳۹۷/۱۲/۲۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۰	سود اوراق مشارکت مسکو مزایحه ساپا ۱۳- ۳ ماهه ۱۶٪
۲۳	۱۳۹۵/۰۸/۲۶	۱۳۹۸/۰۸/۲۶	۱۳۹۸/۰۸/۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۳۱,۳۲۱,۲۵۶	۰	۳۱,۳۲۱,۲۵۶	۱۸	۰	۱۸	۱۳۹۵/۰۸/۲۶	۱۳۹۸/۰۸/۲۶	سود اوراق مشارکت مسکو مزایحه ساپا ۹- ۳ ماهه ۱۸٪
۲۴	۱۳۹۵/۰۸/۲۷	۱۳۹۸/۰۸/۲۷	۱۳۹۸/۰۸/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۳۵,۶۹۸,۶۸۹,۹۱۳	۰	۳۵,۶۹۸,۶۸۹,۹۱۳	۱۸	۰	۱۸	۱۳۹۵/۰۸/۲۷	۱۳۹۸/۰۸/۲۷	سود اوراق مشارکت مسکو مزایحه ساپا ۹۹۸- ۳ ماهه ۱۸٪
۲۵	۱۳۹۷/۰۷/۰۱	۱۳۹۷/۰۷/۰۱	۱۳۹۷/۰۷/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۷۳,۶۰۶,۶۵۴	۰	۷۳,۶۰۶,۶۵۴	۱۶	۰	۱۶	۱۳۹۷/۰۷/۰۱	۱۳۹۷/۰۷/۰۱	سود اوراق مشارکت مزایحه پدیده شیمی قرن ۹۹۰۲۰
۲۶	۱۳۹۸/۱۱/۱۸	۱۳۹۸/۱۱/۱۸	۱۳۹۸/۱۱/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۲,۵۵۲,۹۰۸,۰۲۷	۰	۱۲,۵۵۲,۹۰۸,۰۲۷	۲۰	۰	۲۰	۱۳۹۸/۱۱/۱۸	۱۳۹۸/۱۱/۱۸	سود اوراق مشارکت مزایحه دولت تعاون- کارخان ۹۹۱۱۱۸



سال مالی منتهی به
۱۳۹۷/۰۷/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰

سود	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ انقضا	ردیف
ریال	ریال	درصد	ریال			
.	۲۱۱,۳۳۱,۳۹۵	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۱/۱۸	۱۳۹۸/۱۱/۱۸	۲۷
.	۱۴,۵۳۷,۹۱۴,۳۷۱	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۱/۱۸	۱۳۹۸/۱۱/۱۸	۲۸
.	۳۳۶,۵۱۹,۱۷۸	۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۷/۲۹	۱۳۹۸/۰۷/۲۹	۲۹
۳۵,۰۷۳,۱۳۴,۵۹۰	.	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۳۰
۱۹۹,۱۶۶,۹۱۹,۹۰۶	۳۳۶,۳۷۵,۵۲۸,۳۳۳					جمع

سال مالی منتهی به
۱۳۹۷/۰۷/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰

سود	سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	درصد		
۶,۸۳۳,۵۰۹,۳۰۶	۹,۵۵۲,۵۵۸,۱۲۷	۱۰	کوتاه مدت	۱۳۹۵/۰۲/۲۹
۱,۷۰۶,۷۳۹,۴۶۶	۲۸۴,۳۴۶,۷۳۳	۱۰	کوتاه مدت	۱۳۹۳/۰۶/۳۰
۸,۵۴۰,۲۵۸,۷۷۳	۹,۸۳۶,۵۹۴,۸۶۰			
(۱۳۹,۸۱۲)	.			
۸,۵۴۰,۱۰۸,۹۶۰	۹,۸۳۶,۵۹۴,۸۶۰			

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

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

۱۹- سایر درآمدها

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

سال مالی منتهی به

سال مالی منتهی به

۱۳۹۷/۰۷/۳۰

۱۳۹۸/۰۷/۳۰

تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده
ریال	ریال
۹۸۱	۱۳۹,۸۱۲
.	۴۱,۳۷۸,۴۰۰
۹۸۱	۴۱,۹۴۸,۲۱۲

درآمد تنزیل سود سپرده بانکی
درآمد تنزیل سود سهام
جمع



صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۲۹,۵۷۶,۴۴۱,۶۲۳	۷۶,۸۱۷,۱۰۴,۳۶۴	مدیر صندوق
۳۴۹,۹۹۹,۹۶۰	۳۴۹,۹۹۹,۹۶۰	متولی
۱۴۰,۰۰۰,۱۳۰	۱۴۰,۰۰۰,۱۳۰	حسابرس
۳۰,۰۶۶,۴۴۱,۷۱۳	۷۷,۳۰۷,۱۰۴,۴۵۴	جمع

۲۱- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۸۲۶,۳۰,۱۶۴	۱,۱۶۴,۶۷۰,۹۵۹	هزینه آبونمان
۳,۱۴۸,۹۶۳,۳۲۲	۸,۴۵۲,۷۳۱,۶۶۸	هزینه تصفیه
۱۲۴,۱۲۶,۹۰۱	۳۰۳,۶۱۴,۹۸۸	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
.	۸۹,۰۷۴,۷۲۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
.	۱۱۸,۷۸۱,۹۷۵	هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
.	۷۱۰,۰۰۰	سایر هزینه‌ها
۴,۰۹۹,۴۲۰,۳۸۷	۱۰,۱۲۹,۵۸۴,۳۱۰	جمع

۲۲- تعديلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۱۶,۵۰۶,۰۹۵,۱۸۹,۵۹۹	۷۵,۶۶۲,۶۸۷,۶۳۶,۷۵۳	تعديلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۱۶,۱۱۵,۲۱۶,۰۹,۱۵۶)	(۶۷,۹۶۳,۷۸۲,۸۴۹,۱۷۸)	تعديلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۳۹۰,۸۸۳,۵۸۰,۴۴۳	۷,۶۹۸,۹۰۴,۷۸۷,۵۷۵	جمع

۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی
در تاریخ ترازنامه، صندوق هیچگونه بدهی احتمالی ندارد.



صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰

درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام
۰.۰۰٪	۱۰۰	سهام ممتاز	مدیر ثبت	شرکت کارگزاری مفید و اشخاص وابسته
۳.۵۰٪	۲۰۹,۲۹۷	سهام عادی	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان انتخاب مفید و اشخاص وابسته
۰.۱۷٪	۹,۹۰۰	سهام ممتاز	مدیر سرمایه گذاری	رحیم صادقی دمنه
۰.۰۲٪	۱,۱۰۴	سهام عادی	مدیر سرمایه گذاری	رضا ابراهیمی قلعه حسن
۰.۰۰٪	۵۰	سهام عادی	مدیر سرمایه گذاری	محمد رضا گلدوست
۳.۶۸٪	۲۲۰,۵۰۱			جمع

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

ماده طلب (بدهی) - ریال	ارزش معامله - ریال	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
(۲۴۲,۶۴۴,۳۲۴,۳۳۰)	۶۲۶,۳۲۵,۲۷۳	خرید و فروش اوراق بهادار	مدیر ثبت	شرکت کارگزاری مفید
(۵۲,۸۲۱,۹۸۲,۷۱۰)	۷۶,۸۱۷,۱۰۴,۳۶۴	کارمزد ارکان (مدیر)	مدیر صندوق (جدید)	شرکت سید گردان انتخاب مفید
(۷۰,۹۵۸,۹۷۰)	۱۴۰,۰۰۰,۱۳۰	کارمزد ارکان (حسابرس)	حسابرس	موسسه حسابرسی بیات رایان
(۱۹۴,۶۵۷,۵۱۲)	۳۴۹,۹۹۹,۹۶۰	کارمزد ارکان (متولی)	متولی	موسسه حسابرسی رهبین

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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

