

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی

صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۳۹۸

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 سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸ که دراجرای 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 دارائی‌ها

یادداشت‌های توضیحی:

۵-۸

الف. اطلاعات کلی صندوق

۶

ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی

۶-۸

پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۹-۲۳

ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورتهای مالی درچارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادر در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیر 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 همانگ 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 افشاگردیده‌اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۱/۱۶/۱۳۹۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت سید گردان انتخاب مفید	حجت‌الله نصرتیان ثابت	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیان	محمد حاجی پور	
			۱

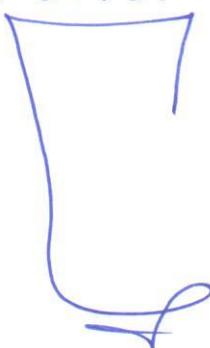
صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی

صورت خالص دارائمهها

در تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

<u>دارایی ها</u>	<u>یادداشت</u>	<u>۱۳۹۸/۱۰/۳۰</u>	<u>۱۳۹۸/۰۷/۳۰</u>
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدیر	۵	۱,۴۴۴,۹۲۴,۶۵۶,۹۹۷	۸۲۸,۵۴۶,۱۱۳,۵۱۰
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادر برآمد ثابت یا علی الحساب	۶	۲۱,۵۴۶,۵۰۳,۲۴۹,۰۹۷	۱۴,۷۱۷,۳۱۷,۴۴۳,۹۸۹
حسابهای دریافتی	۷	۱۳,۲۶۴,۴۸۲,۲۲۰	۵,۳۴۶,۱۳۷,۹۳۳
سایر داراییها	۸	۳۸۴,۴۶۱,۷۹۴	۱,۱۴۸,۱۱۳,۰۲۸
موجودی نقد	۹	۲,۳۴۰,۴۶۸,۱۱۷,۰۱۶	۳,۱۱۷,۵۶۱,۰۵۹,۴۱۴
<u>جمع دارایی ها</u>		<u>۲۵,۴۴۵,۵۴۴,۹۶۷,۱۲۴</u>	<u>۱۸,۶۶۹,۹۱۸,۸۶۷,۸۷۴</u>
<u>بدهی ها</u>			
جاری کارگزاران	۱۰	۲,۹۰۶,۳۰۸,۶۳۶	۲۴۲,۵۴۴,۳۲۴,۲۳۰
بدهی به ارکان صندوق	۱۱	۴۴,۷۸۱,۵۰۴,۰۱۴	۵۳,۰۸۷,۵۹۹,۱۹۲
بدهی به سرمایه گذاران	۱۲	۱,۸۰۱,۳۷۹,۱۵۰,۰۹۷	۱,۰۰۳,۳۱۵,۶۱۸,۸۴۴
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۳	۱۹,۳۱۶,۶۶۱,۱۸۷	۱۳,۷۶۲,۸۸۰,۱۷۲
<u>جمع بدهی ها</u>		<u>۱,۸۶۸,۳۸۳,۶۲۴,۷۳۴</u>	<u>۱,۳۱۲,۸۱۰,۴۲۲,۴۳۸</u>
<u>خالص دارایی ها</u>			
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۱۴	۲۳,۵۷۷,۱۶۱,۳۴۲,۳۹۰	۱۷,۳۵۷,۱۰۸,۴۴۵,۴۳۶
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		<u>۷,۷۵۹,۱۴۱</u>	<u>۵,۹۸۷,۰۰۵</u>
		<u>۳,۰۳۸,۶۳۰</u>	<u>۲,۸۹۹,۱۳۰</u>

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.



صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی

صورت سود و زیان

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

سال مالی

دوره مالی سه ماهه

دوره مالی سه ماهه

۱۳۹۸/۰۷/۳۰ منتهی به

۱۳۹۷/۱۰/۳۰ منتهی به

۱۳۹۸/۱۰/۳۰ منتهی به

یادداشت

ریال

ریال

ریال

درآمدها:

۸۸۰,۶۶۷,۶۴۴,۲۸۶	۴۱,۹۴۳,۲۰۲,۴۶۵	۱۶۵,۳۰۰,۲۱۶,۰۱۰	۱۵	سود فروش اوراق بهادر
۴۰۷,۲۸۵,۷۰۵,۵۶۹	۱۷۹,۹۷۶,۳۶۶,۷۲۷	(۱۳۰,۷۹۴,۱۴۱,۳۳۲)	۱۶	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادر
۱۴,۲۵۷,۷۱۴,۰۵۵	.	۷,۷۹۵,۰۲۰,۶۵۳	۱۷	سود سهام
۳۳۶,۶۱۵,۱۲۳,۳۰۳	۶۹,۳۹۰,۹۴۵,۳۸۶	۹۱۴,۰۹۶,۹۸۰,۳۱۳	۱۸	سود اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۱,۹۴۸,۲۱۲	۳۰,۸۶۷,۴۲۸	۲۸۵,۷۴۱,۰۲۳۴	۱۹	سایر درآمدها
۱,۶۳۸,۸۶۸,۱۳۵,۴۲۵	۲۹۱,۳۴۱,۳۸۲,۰۰۶	۹۵۶,۶۸۳,۸۱۶,۸۷۸		جمع درآمدها

هزینه‌ها:

۷۷,۳۰۷,۱۰۴,۴۵۴	۱۲,۳۴۳,۸۲۶,۴۸۵	۴۴,۷۸۱,۰۵۰,۴۰۱۴	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
۱۰,۱۲۹,۵۸۴,۳۱۰	۱۶۸۲,۳۲۸,۴۲۶	۶,۳۱۷,۴۳۲,۰۲۴۹	۲۱	سایر هزینه‌ها
۸۷,۴۳۶,۶۸۸,۷۶۴	۱۴,۰۲۶,۱۵۴,۹۱۱	۵۱,۰۹۸,۹۳۶,۲۶۳		جمع هزینه‌ها
۱,۵۵۱,۴۳۱,۴۴۶,۶۶۱	۲۷۷,۳۱۵,۲۲۷,۰۹۵	۹۰۵,۵۸۴,۸۸۰,۶۱۵		سود خالص

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.



صندوق سرمایه گذاری ثابت حاصل
صورت گردش خالص دارایها
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

صورت گردش خالص دارایها

سال مالی منتھی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتھی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰		دوره مالی سه ماهه منتھی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰		یادداشت	
	تعداد واحدھای سرمایه گذاری ریال	تعداد واحدھای سرمایه گذاری ریال	تعداد واحدھای سرمایه گذاری ریال	تعداد واحدھای سرمایه گذاری ریال		
۳۶۷۵,۶۴۴,۲۱۱,۲۰۰	۱,۵۵۵,۸۷۷	۳,۶۷۵,۶۴۴,۲۱۱,۲۰۰	۱,۵۵۵,۸۷۷	۱۷,۳۵۷,۱۰۸,۴۴۵,۴۳۶	خالص دارایها(واحدھای سرمایه گذاری) ابتدای سال	
۴۴,۴۴۴,۲۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۴۴۴,۲۹۶	۵,۷۸۰,۴۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۸۰,۴۱۶	۲۶,۶۹۰,۵۰۸,۰۰۰,۰۰۰	واحدھای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	
(۴۰,۰۱۳,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۱۳,۱۶۸)	(۵,۱۷۶,۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۱۷۶,۳۴۸)	(۲۴,۹۱۸,۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰)	واحدھای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	
۱,۵۵۱,۴۳۱,۴۴۶,۶۶۱		۲۷۷,۳۱۵,۲۲۷,۰۹۵		۹۰۵,۵۸۴,۸۸۰,۶۱۵	سود خالص سال	
۷,۶۹۸,۹۰۴,۷۸۷,۵۷۵		۸۲۶,۳۳۷,۶۰۶,۴۱۹		۳,۵۴۲,۳۳۲,۰۱۶,۳۳۹	تعديلات	
۱۷,۳۵۷,۱۰۸,۴۴۵,۴۳۶	۵,۹۸۷,۰۰۵	۵,۳۸۳,۳۶۵,۰۴۴,۷۱۴	۲,۰۵۹,۹۴۵	۲۲,۵۷۷,۱۶۱,۳۴۲,۳۹۰	۷,۷۵۹,۰۱۴۱	۲۲

یادداشتھای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتھای مالی می باشد.



۴



انتخاب مفید
مدیریت دارایی

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی 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 ۱۴۰۴۳۲۲۴۲۳ 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 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 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 گروه خدمات بازار سرمایه مفید	۹,۹۰۰	%۹۹	%۰,۵۴
	شرکت کارگزاری مفید	۱۰۰	۰,۰۱	%۰,۰۱۶
	جمع	۹,۹۰۰	%۹۹	%۰,۰۷

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی 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 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 شهروردي شمالی، خیابان خرمشهر، خیابان عربعلی ، پلاک ۱، واحد ۶

حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی بیات رایان است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۲/۱۲ به شماره ثبت ۱۹۱۰ و شناسه ملی ۱۰۱۰۱۶۸۴۸۲ 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

۱- ۳- مبنای تهییه صورتهای مالی

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

۲- ۳- 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.

۱- 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.

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

۳-۳- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۳-۳-۱- سود سپرده بانکی و اوراق بهادرار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادرار 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 وجود در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادرار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- مخارج انتقالی به دوره‌های آتی

مخارج انتقالی به دوره‌های آتی شامل مخارج تأسیس 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 مجمع 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.

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 درجه هزار(۲۵،۰۰۰) از وجوده جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداقل تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجتمع صندوق	حداقل تا مبلغ صفر ریال برای برگزاری مجتمع در طول یک سال مالی با ارایه مدارک مثبته 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(۹،۰۰۰) از ارزش روزانه اوراق بهادرار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت روزانه‌ی سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده‌گذاری در بانک‌ها یا مؤسسات مالی و اعتباری نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده.
کارمزد متولی	سالانه یک در هزار(۱،۰۰۰) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۲۵۰ میلیون ریال و حداقل ۳۵ میلیون ریال است.
حق‌الزحمة حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲۰۰ میلیون ریال
حق‌الزحمة و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۱/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق‌پذیرش 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.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنمای آنها و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار، تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۲۰۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق.

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

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 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 سرمایه گذاری در چهارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری 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 خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادر یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

صندوق سرمایه گذاری ثابت خاص
داداشهای توضیحی صورتیهای عالی
دروه مالی سه ماهه صنفی به تاریخ ۳۰ دی، ماه ۱۳۹۸

۱۳۹۸/۰۷/۳۰

۱۳۹۸/۱۰/۳۰

نام اوراق	تاریخ سرسید	تاریخ	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلق	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل دارایها	خالص ارزش فروش ریال	خالص ارزش فروش ریال
استادخانه ۱۴ بودجه ۹۶	۹۸۱۰۱۶	۹۶	-	-	-	۲۰۵۳۲,۱۴۷,۲۱۷	۰,۰۰%	-	-
استادخانه ۱۴ بودجه ۹۶	۹۸۰۸۲۰	۹۶	-	-	-	۵۷۸,۳۴۰,۰۱۸,۲۹۰	۰,۰۰%	-	-
						۱۴,۷۱۷,۳۱۷,۴۴۲,۹۸۹	۵۹,۷۴%	۲۱,۵۴۶,۵۰۳,۲۴۹,۰۹۷	۸۸۲,۱۳۱,۲۵۶,۹۵۷
								۲۱,۱۴۴,۹۳۴,۳۹۷,۴۶۰	

۱-۶-اوراق شرکتهایی که ارزش آنها در تاریخ ترازنامه تعديل شده به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۰/۳۰

نام اوراق سرمایه پذیر	ارزش تابلو هر اوراق	درصد تعديل	قيمت تعديل شده هر اوراق	خالص ارزش فروش تعديل شده	دلیل تعديل
صکوک اجارة رایتل ماهانه % ۲۱	۱۰۱۵,۷۶۳	۱,۵۵%-	۱,۰۰,۰۰,۰۰	۲,۰۸۹,۰۰,۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
اجاره دولتی آپوروش-لوتوس ۹۹۱۱۱۸	۹۷۰,۰۰۰	۰,۲۱%-	۹۶۸,۰۰۰	۴,۸۴۰,۰۰,۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
اجاره دولتی آپوروش-ملت ۹۹۱۱۱۸	۹۹۴,۰۰۰	۰,۴%-	۹۹۰,۰۰۰	۹۳۷,۳۷۸,۹۴۰,۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
اجاره دولت آپوروش-کاردان ۹۹۱۱۱۸	۹۹۹,۰۰۰	۰,۴۰%-	۹۹۵,۰۰۰	۴۹۷,۵۰۰,۰۰,۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
مرابحه دولت تعاون-کاردان ۹۹۱۱۱۸	۹۷۹,۴۱۱	۱,۵۹%	۹۹۵,۰۰۰	۴۹۷,۵۰۰,۰۰,۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
مرابحه دولتی تعاون-ملت ۹۹۱۱۱۸	۱,۰۰,۰۰۰	۷,۱۲%-	۹۲۸,۸۳۷	۲۵۰,۰۷۴۳۶,۰۰,۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
اسنادخانه ۱۴ بودجه ۹۷	۸۷۸,۳۶۵	۸,۵۳%-	۸۰۳,۴۰۰	۱,۵۷۰,۷۳۶,۵۰,۸۸۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
اسنادخانه ۱۴ بودجه ۹۷	۸۴,۵۳۷	۳,۲۹%-	۸۱۲,۹۴۶	۷۵۰,۹۶۸,۶۲۲,۸۵۲	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
سلف نفت خام سبک داخلی ۹۸۳	۹۴۹,۲۷۵	۰,۴۸%-	۹۴۴,۷۵۸	۱,۰۶۷,۵۷۶,۵۴۰,۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
اسنادخانه ۱۵ بودجه ۹۷	۹۴۵,۵۴۱	۱,۵۷%-	۹۳۰,۵۶۸	۶۴۰,۷۹۰,۰۷۷,۹۲۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
سلف نفت خام سبک داخلی ۹۹۳	۷۸۲,۳۶۱۲	۱,۲%-	۷۷۴,۱۹۱	۶۳۴,۰۱۵,۹۷۷,۵۴۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
سلف نفت خام سبک داخلی ۲۹۹۳	۷۱۴,۷۸۳	۰,۶۷%-	۷۰۹,۹۶۹	۴۹۵,۶۳۰,۴۱۵,۱۹۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
منفعت دولتی ۴-شرایط خاص ۱۴۰۱۰۷۲۹	۹۲۹,۰۱۰	۱,۷۱%-	۹۱۳,۱۲۰	۹۱۲,۴۲۰,۶۸۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
منفعت دولت ۵-ش. خاص کاردان ۸-۱۰۰	۱,۰۰,۰۰۰	۸,۳۱%-	۹۱۶,۸۶۰	۱,۰۷۵,۲۹۰,۰۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
منفعت دولت ۵-ش. خاص سایر ۱۰۸	۱,۰۰,۰۰۰	۹,۶۹%-	۹۰۳,۱۲۰	۹۰۳,۱۲۰,۰۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی
منفعت دولت ۶-ش. خاص ۱۴۰۱۰۹	۱,۰۰,۰۰۰	۹,۷۸%-	۹۰۲,۲۲۰	۹۰۲,۲۲۰,۰۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات ناگهانی

صندوق سرمایه گذاری نات خاصی
بادداشتیا توضیحی صورتیغای مالی
درجه مالی سه ماهه صنیعی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

۷- حسابهای دریافتی

حسابهای دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۷/۳۰		۱۳۹۸/۱۰/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	ترخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۵,۳۴۶,۱۳۷,۹۳۳	۱۳,۲۶۴,۴۸۲,۲۲۰	(۱,۳۴۳,۸۰۷,۴۸۰)	۲۵	۱۴۶,۰۸,۲۸۹,۷۰۰	سود سهام دریافتی
۵,۳۴۶,۱۳۷,۹۳۳	۱۳,۲۶۴,۴۸۲,۲۲۰	(۱,۳۴۳,۸۰۷,۴۸۰)		۱۴۶,۰۸,۲۸۹,۷۰۰	جمع

۸- سایردارایها

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

۱۳۹۸/۱۰/۳۰					
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده دریابان سال مالی	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵۵,۵۸۵,۰۲۰	۵۶۷,۰۵۱,۸۷۲	-	-	۸۲۲,۵۶۳,۸۹۲	آبونمان نرم افزار صندوق
۴۶,۴۲۷,۸۹۹	۷۰,۸۳۰,۲۱۲	-	-	۱۱۷,۲۵۸,۱۱۱	ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۸۲,۴۴۸,۸۷۵	۱۲۵,۷۶۹,۰۱۰	-	-	۲۰۸,۲۱۸,۰۲۵	افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
۲۸۴,۴۶۱,۷۹۴	۷۶۳,۶۵۱,۲۲۴	-	-	۱,۱۴۸,۱۱۳,۰۲۸	جمع

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۷/۳۰		۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۵,۴۹۸,۵۶۶	۳۶۳,۲۸۴,۴۶۵	۵۱,۷۷۴,۷۴۷۶	
۳,۱۱۷,۴۸۴,۵۶۷,۴۹۵	۲,۳۴۰,۱۰,۸۳۹,۱۹۸	۱۰,۹۱۰,۸۱۰,۷-۷۱۸۱۹	
۹۹۳,۳۵۳	۹۹۳,۳۵۳	۸۵۶,۸۴۹,۵۸۸۹	
۳,۱۱۷,۵۶۱,۰۵۹,۴۱۴	۲,۳۴۰,۴۶۸,۱۱۷,۰۱۶		جمع

صندوق سرمایه گذاری ثابت حاصل
بادداشت‌های توضیحی صورت‌نگاری مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

۱۰- جاری کارگزاران

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

۱۳۹۸/۱۰/۳۰

مانده در پایان سال	گردش بستانکار طی سال	گردش به‌کار طی سال	مانده در ابتدای سال	شرکت کارگزاری مفید	جمع
ریال ۲,۹۰,۶,۳۰,۸۶۳۶	ریال ۱۵,۸۸۷,۸۴۵,۳۸۳,۳۸-	ریال ۱۶,۱۲۷,۵۸۲,۳۹۸,۹۷۴	ریال ۲۴۲,۶۴۴,۳۲۴,۲۳-		
ریال ۲,۹۰,۶,۳۰,۸۶۳۶	ریال ۱۵,۸۸۷,۸۴۵,۳۸۳,۳۸-	ریال ۱۶,۱۲۷,۵۸۳,۳۹۸,۹۷۴	ریال ۲۴۲,۶۴۴,۳۲۴,۲۳-		

۱۱- بدھی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۸/۰۷/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
ریال ۵۲,۸۲۱,۹۸۲,۷۱۰	ریال ۴۴,۵۶۰,۶۸۲,۱۳۱
۱۹۴,۵۷۸,۵۱۲	۸۶,۳۰۱,۳۶۰
۷۰,۹۵۸,۹۷۰	۳۴,۵۲۰,۵۲۳
۵۳,۰۸۷,۵۹۹,۱۹۲	۴۴,۷۸۱,۱۵۰۴,۰۱۴

مدیر
متولی
حسابرس
جمع

۱۲- بدھی به سرمایه گذاران

بدھی به سرمایه گذاران مشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۸/۰۷/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
ریال ۱,۰۰,۳۲۱,۵۶۱,۸۸۴۴	ریال ۱,۸۰,۱,۳۷۹,۱۵۰,۸۹۷
۱,۰۰,۳,۳۱۵,۶۱۸,۸۴۴	۱,۸۰,۱,۳۷۹,۱۵۰,۸۹۷

پایت درخواست صدور

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۸/۰۷/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
ریال ۱۳,۶۷۲,۸۳۵,۹۷۲	ریال ۱۹,۰۵۶,۴۱۵,۸۷
۸۹,۰۴۴,۲۰۰	۲۶,۰۴۵,۳۰۰
۱۳,۷۶۲,۲۸۸,۰۱۷۲	۱۹,۳۱۶,۶۶۱,۱۸۷

ذخیره تصفیه
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 می‌باشد:

۱۳۹۸/۰۷/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
ریال ۱۷,۳۲۸,۱۱۷,۱۴۱,۰۲۷	تعداد ۵,۹۷۷,۰۰۵
۲۸,۹۹۱,۳۰,۴۴۰,۹	۱۰,۰۰۰
۱۷,۳۵۷,۱۰۸,۴۴۵,۴۳۶	۵,۹۸۷,۰۰۵

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
جمع

صندوق سهامیه گذاری تابت حامی
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

سال مالی	دوره مالی سه ماهه	دوره مالی سه ماهه
۱۳۹۸/۰۷/۳۰	منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۹,۴۴۶,۳۱,۳۹۸	(۲۸,۵۹,۵۲۰,۴۴۴)	۱۳,۱۵,۶۲,۴۲۹
۲۰,۶۸۱,۶۵۵	-	(۱۳,۱۰,۹,۴۶۴)
۸۶۱,۰۱,۹۲۱,۱۳۲	۸۰,۰۰,۲,۷۲۲,۸۹۹	۱۵۱,۷۰,۸,۲۶۳,۴۵
۸۸۰,۵۶۷,۶۴۴,۲۸۶	۴۱,۹۴۳,۲,۴۶۵	۱۶۵,۳۰,۰,۲۱۶,۰۱۰

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدیم

سود حاصل از فروش اوراق مشارکت

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

ردیف	سهام	تمداد	بهای فروش	لرزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زان) فروش	سود(زان) فروش	سال مالی سه ماهه	دوره مالی سه ماهه	سال مالی
۱	بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲	بانک خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳	بانک ملت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴	پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۵	پالایش نفت شیراز	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۶	پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۷	پتروشیمی پریس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۸	پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۹	پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۰	پتروشیمی نوری	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۱	پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۲	تامین سرمایه امید	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۳	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۴	تامین سرمایه نوین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۵	تجارت الکترونیک پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۶	تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۷	توزیع دارو پخش	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۸	توسعه مول نیروگاهی چهرم	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۹	تولیدی فولاد پیسب فراب کوب	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۰	جنرال مکانیک	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۱	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۲	س. ص. بازارشناستگی کارکنان بانکها	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۳	سرمایه گذاری اوآ نوین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۴	سرمایه گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۵	سرمایه گذاری صندوق بازارشناستگی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۶	سرمایه گذاری غدیر(هدیشک)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۷	سکه تمام بهارت‌تحویل (روزه صادرات)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۸	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۹	صنایع ماشین های اداری ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۰	صندوق س. پروژه آرمان پرند مینا	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۱	غلتک سازان سپاهان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۲	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۳	فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۴	فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

صندوق سرمایه گذاری ثابت حاصل
بادداشت‌های توکسینی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	سود	سود	سود	نرخ سود	مبلغ اسامی	تاریخ سرسیز	تاریخ انتشار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	۱۴۰/۱/۰/۱۸	۱۳۹۸/۰۸/۱۸
۰	۰	۱۷۹,۱۰۴,۳۰۶,۸۴۹	۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰/۱/۰/۱۸	۱۳۹۸/۰۸/۱۸	سود اوراق مشارکت منفعت دولت-۵-ش. خاص کاردان ۱۰۸	
۰	۰	۱۱۹,۶۴۰,۷۰۵,۹۸۶	۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰/۱/۰/۱۸	۱۳۹۸/۰۹/۱۷	سود اوراق مشارکت منفعت دولت-۶-ش. خاص ۱۴۰/۱۰/۹	
۳۲۶,۷۷۵,۵۲۸,۴۳۳	۶,۱۳۹,۱۶۵,۹۹۹	۸۸۵,۱۴۰,۱۱۹,۷۵۲						جمع

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	سود	سود	سود	نرخ سود	تاریخ سرسیز	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ انتشار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد			
۹,۵۵۴,۸۵۸,۱۲۷	۸,۷۱۵,۴۲۵,۶۲۴	۲۸,۹۵۲,۶۴۸,۶۶۲	۱۰	کوتاه مدت		۱۳۹۵/۰۲/۲۹	سود سپرده بانک-خاورمیانه	
۲۸۴,۷۳۶,۷۲۳	۲۷۸,۲۵۲,۷۶۴	۴,۱۹۱,۸۹۹	۱۰	کوتاه مدت		۱۳۹۳/۰۶/۳۰	سود سپرده بانک-ملت	
۹,۸۱۹,۵۹۴,۸۷۰	۸,۹۹۲,۷۸۹,۳۸۸	۲۸,۹۵۶,۸۴۰,۵۶۱					جمع	
۰	(۱)	۰						هزینه تنزيل
۹,۸۱۹,۵۹۴,۸۷۰	۸,۹۹۲,۷۸۹,۳۸۷	۲۸,۹۵۶,۸۴۰,۵۶۱						سود خالص

۱۹- سایر درآمدها
سایر درآمدها شامل درآمد ناشی از تفاوت بین لرزش تنزيل شده و ارزش اسامی درآمد سود سپرده بانکی است که در سال قبل از درآمد سود سپرده بانکی کسر و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

سال مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰
تفاوت ارزش اسامی و تنزيل شده	تفاوت ارزش اسامی و تنزيل شده	تفاوت ارزش اسامی و تنزيل شده
ریال	ریال	ریال
۴۱,۷۹۸,۴۰۰	۳۰,۷۱۷,۶۱۶	۲۸۵,۷۴۱,۲۳۴
۱۳۹,۸۱۲	۱۳۹,۸۱۲	۰
۴۱,۹۴۸,۲۱۲	۴۰,۸۶۷,۴۲۸	۲۸۵,۷۴۱,۲۳۴

۱۸-۳- سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

سود سپرده بانک-خاورمیانه

سود سپرده بانک-ملت

جمع

هزینه تنزيل

سود خالص

درآمد تنزيل سود سهام

درآمد تنزيل سود سپرده بانکی

جمع

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

۲۰- هزینه کارمزد ارکان
 هزینه کارمزد ارکان به شرح زیراست:

سال مالی منتھی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتھی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتھی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۷۶,۸۱۸,۱۰۴,۳۶۴	۱۲,۲۲۳,۰۰۴,۵۴۵	۴۴,۶۶۰,۶۸۲,۱۳۱	مدیر صندوق
۳۴۹,۹۹۹,۹۶۰	۸۶,۳۰۱,۳۶۰	۸۶,۳۰۱,۳۶۰	متولی
۱۴۰,۰۰۰,۱۳۰	۳۴,۵۲۰,۵۸۰	۳۴,۵۲۰,۵۲۳	حسابرس
۷۷,۳۰۸,۱۰۴,۴۵۴	۱۲,۳۴۳,۸۲۶,۴۸۵	۴۴,۷۸۱,۵۰۴,۰۹۴	جمع

۲۱- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتھی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتھی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتھی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۱,۱۶۴,۶۷۰,۹۵۹	۲۴۱,۸۹۰,۳۰۰	۵۶۷,۰۵۱,۸۷۲	هزینه آبونمان
۸,۴۵۲,۷۳۱,۶۶۸	۱,۳۸۳,۰۲۲,۹۰۶	۵,۳۸۲,۰۵۷۹,۹۱۵	هزینه تصفیه
۳۰۳,۶۱۴,۹۸۸	۵۶,۷۰۵,۰۲۰	۷۰,۸۳۰,۰۲۱۲	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادر
۸۹,۷۸۴,۷۲۰	.	۱۷۱,۲۰۱,۱۰۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۱۱۸,۷۸۱,۹۷۵	.	۱۲۵,۷۶۹,۰۵۰	هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
۱۰,۱۲۹,۰۸۴,۳۱۰	۱,۶۸۱,۶۱۸,۴۲۶	۶,۳۱۷,۴۳۲,۲۴۹	جمع

۲۲- تعدیلات

سال مالی منتھی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتھی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتھی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۷۵,۶۶۲,۶۸۷,۶۳۶,۷۵۳	۸,۲۲۹,۰۵۰,۷۸۰,۷۴۲	۵۲,۹۴۱,۸۸۲,۹۵۵,۹۸۹	تعديلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاري
(۶۷,۹۶۳,۷۸۲,۸۴۹,۱۷۸)	(۷,۴۰۳,۰۲۵۸,۱۷۴,۳۲۳)	(۴۹,۳۹۹,۰۵۰,۹۳۹,۶۵۰)	تعديلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاري
۷,۶۹۸,۹۰۴,۷۸۷,۰۷۵	۸۲۶,۳۳۷,۶۰۶,۴۱۹	۳,۵۴۲,۳۳۲,۰۱۶,۳۳۹	جمع

۲۳- تعهدات و بدھی‌های احتمالی
 در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدھی احتمالی ندارد.

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۰/۳۰/۱۳۹۸

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
۰.۰۲%	۱,۶۴۶	سهام عادی	مدیر ثبت	رحیم صادقی دمنه
۰.۱۳%	۹,۹۰۰	سهام ممتاز	سهامدار ممتاز	رضا ابراهیمی قلعه حسن
۴.۴۷%	۳۴۶,۴۸۴	سهام عادی	سهامدار ممتاز	محمد رضا گلدوست
۰.۳۱%	۲۳,۸۶۱	سهام عادی	مدیر صندوق	جمع
۰.۰۰%	۳۴۶	سهام عادی	مدیر سرمایه گذاری	
۰.۰۰%	۵۱	سهام عادی	مدیر سرمایه گذاری	
۰.۰۰%	۵۰	سهام عادی	مدیر سرمایه گذاری	
۵%	۳۸۲,۴۷۸			

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

مانده طلب (بدھی) - ریال	ارزش معامله - ریال	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
(۲۹۰۶,۳۰,۸۶۳۶)	۳۲,۲۵۸,۰۷۳,۱۰۶,۵۸۴	خرید و فروش اوراق بهادر	مدیر ثبت	شرکت کارگزاری مفید
(۴۴۶۰,۶۸۲۰,۱۳۱)	۴۴,۶۶۰,۶۸۲۰,۱۳۱	کارمزد ارکان (مدیر)	مدیر صندوق	شرکت سبد گردان انتخاب مفید
(۳۴,۵۲۰,۵۲۳)	۳۴,۵۲۰,۵۲۳	کارمزد ارکان (حسابرس)	حسابرس	موسسه حسابرسی بیات رایان
(۸۶,۳۰,۱,۳۶۰)	۸۶,۳۰,۱,۳۶۰	کارمزد ارکان (متولی)	متولی	موسسه حسابرسی رهیبن

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، رخ نداده است.