

## صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی

### صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۴

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۴ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۷ 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
	<b>یادداشت‌های توضیحی:</b>
۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶	ب. مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۸	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۱۵	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 ۱۳۹۴/۱۱/۲۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	امضا
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری مفید	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین	

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی

صورت خالص دارائیهها

در تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۴

دارایی ها	یادداشت	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۷/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۵	۲۰۸,۳۰۰,۸۴۰,۲۹۸	۱۷۲,۳۴۷,۷۳۶,۹۶۰
حسابهای دریافتی	۶	۴۹,۵۳۹,۰۰۴	۲۱,۹۲۲,۰۹۵
سایر داراییها	۷	۲۶۸,۷۶۷,۳۴۰	۳۷۶,۲۷۴,۰۵۰
موجودی نقد	۸	۳۳,۹۱۴,۴۱۵,۶۹۰	۷,۵۳۴,۹۳۸,۴۴۲
<b>جمع دارایی ها</b>		<b>۲۴۲,۵۳۳,۵۶۲,۳۳۲</b>	<b>۱۸۰,۲۸۰,۸۷۱,۵۴۷</b>
<b>بدهی ها</b>			
جاری کارگزاران	۹	۳۵,۱۹۹,۰۳۶,۵۷۶	۸,۲۵۴,۴۹۸,۳۰۶
بدهی به ارکان صندوق	۱۰	۵۳۹,۳۰۳,۹۰۰	۸۱۷,۰۶۲,۱۳۴
بدهی به سرمایه گذاران	۱۱	۵۲,۸۰۱,۱۷۶,۰۸۰	۴,۸۲۷,۵۲۷,۹۸۷
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۲	۱۶۶,۶۹۴,۶۸۸	۱۲۰,۲۱۹,۲۵۵
<b>جمع بدهی ها</b>		<b>۸۸,۷۰۶,۲۱۱,۲۴۴</b>	<b>۱۴,۰۱۹,۳۰۷,۶۸۲</b>
<b>خالص دارایی ها</b>	۱۳	<b>۱۵۳,۸۲۷,۳۵۱,۰۸۸</b>	<b>۱۶۶,۲۶۱,۵۶۳,۸۶۵</b>
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۱۱۳,۸۶۲	۱۲۹,۵۵۲
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱,۳۵۰,۹۹۸	۱,۲۸۳,۳۵۸

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

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
<b>درآمدها:</b>			
۱,۵۳۳,۸۳۰,۰۲۱	۳۳۳,۵۰۰,۱۶۵	۲۹۶,۱۱۰,۹۰۷	۱۴ سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۲۰۶,۱۸۹,۲۶۶	۴۱۳,۵۳۴,۶۳۵	(۲۰,۶۵۸,۶۰۳)	۱۵ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۲,۱۰۹,۸۷۰,۸۴۳	۳,۸۸۱,۸۱۰,۹۹۰	۹,۳۳۴,۷۲۶,۸۸۶	۱۶ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
.	.	۶,۰۰۷	۱۷ سایر درآمدها
<b>۲۳,۸۴۹,۸۹۰,۱۳۰</b>	<b>۴,۶۲۸,۸۴۵,۷۹۰</b>	<b>۹,۶۱۰,۱۸۵,۱۹۷</b>	<b>جمع درآمدها</b>
<b>هزینه‌ها:</b>			
۱,۳۸۴,۷۵۶,۱۱۶	۲۷۱,۴۳۱,۴۳۲	۵۳۹,۳۰۳,۹۰۰	۱۸ هزینه کارمزد ارکان
۵۴۴,۳۱۴,۵۶۳	۱۲۷,۱۳۸,۴۲۵	۱۵۳,۹۸۲,۱۴۳	۱۹ سایر هزینه‌ها
<b>۱,۹۲۹,۰۷۰,۶۷۹</b>	<b>۳۹۸,۵۶۹,۸۵۷</b>	<b>۶۹۳,۲۸۶,۰۴۳</b>	<b>جمع هزینه‌ها</b>
<b>۲۱,۹۲۰,۸۱۹,۴۵۱</b>	<b>۴,۲۳۰,۲۷۵,۹۳۳</b>	<b>۸,۹۱۶,۸۹۹,۱۵۴</b>	<b>سود(زیان) خالص</b>
۱۹.۱٪	۶.۸٪	۵.۶٪	بازده میانگین سرمایه گذاری
۲۰.۷٪	۳.۸٪	۲.۱٪	بازده سرمایه گذاری پایان سال

سود خالص = بازده میانگین موزون(ریال) وجوه استفاده شده

خالص داراییهای پایان دوره+خالص داراییهای اول دوره = میانگین موزون(ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال±سود(زیان)خالص = بازده سرمایه گذاری پایان دوره خالص دارایی های پایان دوره

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

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی

صورت گردش خالص داراییها

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۴

صورت گردش خالص داراییها						یادداشت
سال مالی		دوره مالی سه ماهه		دوره مالی سه ماهه		
منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰		منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰		منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰		
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	
۶۰,۵۰۲	۶۲,۸۶۵,۸۶۴,۶۶۰	۶۰,۵۰۲	۶۲,۸۶۵,۸۶۴,۶۶۰	۱۲۹,۵۵۲	۱۶۶,۲۶۱,۵۶۳,۸۶۵	خالص داراییها(واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای سال
۷۳۶,۰۱۷	(۶۶۶,۹۶۷,۰۰۰,۰۰۰)	۱۰۷,۸۹۲	(۷۰,۸۹۱,۰۰۰,۰۰۰)	۳۴۵,۸۲۸	(۳۶۱,۵۱۸,۰۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال
(۶۶۶,۹۶۷,۰۰۰,۰۰۰)	۲۱,۹۲۰,۸۱۹,۴۵۱	(۷۰,۸۹۱)	۴,۲۳۰,۲۷۵,۹۳۳	(۳۶۱,۵۱۸)	(۳۶۱,۵۱۸)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
۶۰,۵۰۲	۱۲,۴۲۴,۸۷۹,۷۵۴	۱۰۷,۸۹۲	۲,۸۷۱,۳۷۰,۱۳۶	۱۱۳,۸۶۲	(۵,۶۶۱,۱۱۱,۹۳۱)	سود(زیان) خالص سال
۶۰,۵۰۲	۶۲,۸۶۵,۸۶۴,۶۶۰	۱۰۷,۸۹۲	۶۲,۸۶۵,۸۶۴,۶۶۰	۱۱۳,۸۶۲	۱۶۶,۲۶۱,۵۶۳,۸۶۵	تعدیلات
۶۰,۵۰۲	۶۲,۸۶۵,۸۶۴,۶۶۰	۱۰۷,۸۹۲	۶۲,۸۶۵,۸۶۴,۶۶۰	۱۱۳,۸۶۲	۱۶۶,۲۶۱,۵۶۳,۸۶۵	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال

**صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۴**

## ۱- اطلاعات کلی صندوق

### ۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می‌شود در تاریخ ۱۳۹۳/۰۵/۲۷ نزد ثبت شرکتها با شماره ۳۴۴۶۳ و در تاریخ ۱۳۹۳/۰۶/۰۳ تحت شماره ۱۱۲۷۷ نزد سازمان بورس به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌ها و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در اوراق بهادار (اوراق مشارکت، گواهی سپرده های بانکی و.....) سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، ۳ سال تا تاریخ ۱۳۹۶/۰۵/۲۶ 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 کارگزاری مفید	۹,۹۰۰	٪۹۹	٪۸.۶۹
۲	هادی مهری	۱۰۰	٪۱	٪۰.۰۹
	جمع	۱۰,۰۰۰	٪۱۰۰	٪۸.۷۸

**صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۴**

**مدیر 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**، مؤسسه حسابرسی دش و همکاران (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۳/۰۵ به شماره ثبت ۱۹۷۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، بزرگراه نیایش - سردار جنگل شمالی - خیابان پنج تن - خیابان نوروزپور (نشاط سابق) - نبش کوچه سوم غربی - پلاک ۲۴ - صندوق پستی ۴۸۷/۱۴۱۸۵.

### ۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

### ۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

#### ۴-۱- 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.

۴-۱-۱- 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.

۴-۱-۲- 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.

#### ۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- 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 وبا 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

**صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۴**

سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

### ۳-۴- مخارج انتقالی به دوره های آتی

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

### ۴-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل بیست و پنج در ده هزار (۰,۰۰۲۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ صفر ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه نه در هزار (۰,۰۰۹) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت روزانه‌ی سود علی‌الحساب دریافتی ناشی از سپرده‌گذاری در بانک‌ها یا مؤسسات مالی و اعتباری نسبت به بالاترین سود علی‌الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده.
کارمزد متولی	سالانه یک در هزار (۰,۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۲۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۳۵۰ میلیون ریال است.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۴۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

**صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۴**

#### ۴-۵- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۶ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

#### ۴-۶- 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.

#### ۴-۷- 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.

#### ۴-۸- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چهارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.



**صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۴**

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

۱۳۹۴/۰۷/۳۰	۱۳۹۴/۱۰/۳۰						
خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش ریال	سود متعلقه ریال	ارزش اسمی ریال	نرخ سود	تاریخ سررسید	نام اوراق
۱۴,۰۶۱,۴۸۱,۸۶۷	۷.۸۴%	۱۴,۱۴۲,۳۴۲,۸۶۵	۱,۱۴۱,۳۰۸,۰۶۵	۱۳,۰۰۱,۰۳۴,۸۰۰	۲۰	۱۳۹۶/۰۲/۰۷	شرکت واسط مالی آذر(صپارس)
۱۲,۱۴۶,۸۵۹,۰۶۵	۶.۷۹%	۱۲,۲۳۸,۴۷۰,۳۰۲	۶۸۸,۲۴۹,۸۰۲	۱۱,۵۵۰,۲۲۰,۵۰۰	۲۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	اوراق اجاره فولادکاوو جنوب کیش(ذصکاوو)
۱۰,۳۴۸,۵۸۱,۴۹۳	۵.۸۲%	۱۰,۴۹۴,۵۵۳,۹۴۸	۴۹۳,۲۹۳,۹۴۸	۱۰,۰۰۱,۲۶۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	اوراق اجاره مینا سه ماهه ۲۰ درصد
۲۰,۲۸۱,۹۷۶,۷۸۰	۱۱.۲۹%	۲۰,۳۴۹,۵۹۶,۵۶۵	۳۴۷,۰۷۶,۵۶۵	۲۰,۰۰۲,۵۲۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	شرکت واسط مالی مهر(صمینا)
۴۰,۶۷۹,۱۵۴,۷۲۵	۲۳.۳۴%	۴۲,۰۸۴,۹۴۴,۷۶۸	۱,۰۲۸,۰۹۱,۲۲۳	۴۱,۰۵۶,۸۵۳,۵۴۵	۲۲	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	اوراق اجاره رایتل ۲(ذصایتل ۲)
۳۴,۴۱۰,۳۴۷,۳۵۷	۳۳.۴۵%	۶۰,۳۰۶,۲۶۸,۳۲۳	۲۹۸,۵۱۷,۲۲۴	۶۰,۰۰۷,۷۵۱,۰۹۹	۲۱	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران
۹,۸۱۷,۷۳۲,۸۴۳	۰.۰۰%	.	.	.	۲۰	۱۳۹۵/۱۰/۲۲	اوراق مرابحه مگا موتور(ذصمگا)
.	۰.۰۶%	۱۵۱,۳۱۵,۶۲۳	۵,۲۸۱,۷۹۱	۱۴۶,۰۳۳,۸۳۲	۲۳	۱۳۹۷/۰۹/۰۲	اوراق سفارش ساخت(استصناع)توسعه ملی
.	۱۹.۹۶%	۴۸,۴۱۹,۷۹۰,۷۹۴	۳۱۶,۶۴۰,۷۹۴	۴۸,۱۰۳,۱۵۰,۰۰۰	۲۱	۱۳۹۸/۱۰/۱۹	اوراق اجاره دانا پتروریگ کیش ۱۳۹۴
۳۰,۴۴۵,۶۷۸,۷۶۲	۰.۰۰%	.	.	.	۲۰	۱۳۹۶/۰۷/۰۷	اجاره چادرملو(صچاد)
۱۷۲,۱۹۱,۸۱۲,۸۹۲	۸۸.۵۴%	۲۰۸,۱۸۷,۲۸۳,۱۸۸	۴,۳۱۸,۴۵۹,۴۱۲	۲۰۳,۸۶۸,۸۲۳,۷۷۶			
۱۵۵,۹۲۴,۰۶۸		۱۱۳,۵۵۷,۱۱۰					سود و زیان ناشی از تغییر قیمت اوراق مشارکت
۱۷۲,۳۴۷,۷۳۶,۹۶۰		۲۰۸,۳۰۰,۸۴۰,۲۹۸					جمع

**۶- حساب‌های دریافتی**

حساب‌های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۷/۳۰		۱۳۹۴/۱۰/۳۰		
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱,۳۲۳	۱,۳۰۰	.	۲۰	۱,۳۰۰
۲۱,۹۲۰,۷۷۲	۴۹,۵۳۷,۷۰۴	(۱۳,۵۷۳)	۲۰	۴۹,۵۵۱,۲۷۷
۲۱,۹۲۲,۰۹۵	۴۹,۵۳۹,۰۰۴	(۱۳,۵۷۳)		۴۹,۵۵۲,۵۷۷

سود دریافتی سپرده نزد بانک شهر

سود دریافتی سپرده نزد بانک ملت

جمع

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی  
بازرسی و توضیح صورت های مالی  
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۴

**۷- سایر داراییها**

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع و آبونمان نرم افزار صندوق می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۲۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف مدت ۵ سال 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 می شود.

۱۳۹۴/۰۷/۳۰		۱۳۹۴/۱۰/۳۰	
مانده در پایان سال مالی	مانده در پایان سال مالی	استهلاک سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۷۶,۲۷۴,۰۵۰	۲۶۸,۷۶۷,۳۴۰	(۱۰۷,۵۰۶,۷۱۰)	۳۷۶,۲۷۴,۰۵۰
<b>۳۷۶,۲۷۴,۰۵۰</b>	<b>۲۶۸,۷۶۷,۳۴۰</b>	<b>(۱۰۷,۵۰۶,۷۱۰)</b>	<b>۰</b>

آبونمان نرم افزار صندوق  
**جمع**

**۸- موجودی نقد**

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۷/۳۰	۱۳۹۴/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۴۷۹
۷,۵۳۴,۸۳۸,۴۴۲	۳۳,۹۱۴,۳۰۹,۲۱۱
<b>۷,۵۳۴,۹۳۸,۴۴۲</b>	<b>۳۳,۹۱۴,۴۱۵,۶۹۰</b>

بانک شهر شعبه دربند-۷۰۰۷۹۲۱۲۷۲۲۰  
 بانک ملت شعبه کارگزاری مفید-۵۱۰۷۷۴۷۴۷۶  
**جمع**

**۹- جاری کارگزاران**

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

۱۳۹۴/۰۷/۳۰		۱۳۹۴/۱۰/۳۰	
مانده بدهکار	مانده	گرددش	گرددش
در پایان سال	در پایان سال	بستانکار طی سال	بدهکار طی سال
(۸,۲۵۴,۴۹۸,۳۰۶)	(۳۵,۱۹۹,۰۳۶,۵۷۶)	۲۹۶,۲۸۲,۰۱۶,۴۷۵	۲۶۹,۳۳۷,۴۷۸,۲۰۵
<b>(۸,۲۵۴,۴۹۸,۳۰۶)</b>	<b>(۳۵,۱۹۹,۰۳۶,۵۷۶)</b>	<b>۲۹۶,۲۸۲,۰۱۶,۴۷۵</b>	<b>۲۶۹,۳۳۷,۴۷۸,۲۰۵</b>

شرکت کارگزاری مفید  
**جمع**

**صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی**  
**بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۴**

**۱۰- بدهی به ارکان صندوق**

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

۱۳۹۴/۰۷/۳۰	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۶۱۹,۸۹۱,۹۱۵	۴۳۷,۰۰۴,۲۴۴	مدیر
۱۴۲,۴۲۷,۸۲۹	۶۷,۱۹۱,۶۶۰	متولی
۵۴,۷۴۲,۳۹۰	۳۵,۱۰۷,۹۹۶	حسابرس
<b>۸۱۷,۰۶۲,۱۳۴</b>	<b>۵۳۹,۳۰۳,۹۰۰</b>	<b>جمع</b>

**۱۱- بدهی به سرمایه گذاران**

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۴/۰۷/۳۰	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۰	۴۴,۰۹۸,۰۴۶,۹۶۴	بابت درخواست صدور
۱,۴۳۷,۸۰۵,۴۶۹	۰	بابت درخواست ابطال
۳,۳۸۹,۷۲۲,۵۱۸	۸,۷۰۳,۱۲۹,۱۱۶	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
<b>۴,۸۲۷,۵۲۷,۹۸۷</b>	<b>۵۲,۸۰۱,۱۷۶,۰۸۰</b>	

**۱۲- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر**

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

۱۳۹۴/۰۷/۳۰	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۱۲۰,۲۱۹,۲۵۵	۱۶۶,۶۹۴,۶۸۸	ذخیره تصفیه
<b>۱۲۰,۲۱۹,۲۵۵</b>	<b>۱۶۶,۶۹۴,۶۸۸</b>	<b>جمع</b>

**۱۳- خالص داراییها**

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

۱۳۹۴/۰۷/۳۰		۱۳۹۴/۱۰/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۵۳,۴۲۷,۹۸۶,۳۱۶	۱۱۹,۵۵۲	۱۴۰,۳۱۷,۳۶۹,۶۱۱	۱۰۳,۸۶۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۲,۸۳۳,۵۷۷,۵۴۹	۱۰,۰۰۰	۱۳,۵۰۹,۹۸۱,۴۷۷	۱۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
<b>۱۶۶,۲۶۱,۵۶۳,۸۶۵</b>	<b>۱۲۹,۵۵۲</b>	<b>۱۵۳,۸۲۷,۳۵۱,۰۸۸</b>	<b>۱۱۳,۸۶۲</b>	<b>جمع</b>

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۴

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰	
۲۹۶۱۱۰۹۰۷	۳۳۲,۵۲۲,۵۰۱	۱,۵۳۲,۸۵۲,۳۵۷	۱۴-۱ سود(زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
.	۹۷۷,۶۶۴	۹۷۷,۶۶۴	۱۴-۲ سود(زیان) ناشی از فروش سهام
<b>۲۹۶,۱۱۰,۹۰۷</b>	<b>۳۳۳,۵۰۰,۱۶۵</b>	<b>۱,۵۳۳,۸۳۰,۰۲۱</b>	

۱۴-۱- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر است:

ردیف	اوراق مشارکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰
۱	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	۱۲,۲۹۰	۱۲,۲۹۰,۰۰۰,۲۸۵۱	۱۲,۲۹۱,۶۶۱,۰۶۶	۲,۱۳۸,۴۶۰	.	(۳۲,۷۷۲,۳۱۵)	۲۳,۷۷۲,۳۱۵	۲۳,۷۷۲,۳۱۵
۲	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	۳۳,۵۸۵	۳۳,۵۸۵,۳۱۵,۰۹۴	۳۳,۵۸۸,۰۲۹,۸۷۶	۴,۱۰۳,۸۲۶	.	(۶,۹۱۸,۶۰۸)	.	.
۳	سلف موازی استاندارد نفت کوره-۵	۷۴۰	۶۴۱,۶۵۷,۷۰۰	۶۱۳,۸۷۹,۵۸۹	۴۹۶,۶۴۳	.	۲۷,۲۸۱,۴۶۸	.	.
۴	اجاره چادرملو سه ماهه ۲۰ درصد	۳۰,۰۰۰	۳۰,۲۲۱,۹۱۰,۰۰۰	۲۹,۹۹۴,۷۸۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	.	۲۳۳,۵۳۰,۰۰۰	.	.
۵	اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد	.	.	.	.	.	.	.	۶,۷۷۹,۹۸۷
۶	اجاره ماهان ۲ سه ماهه ۲۰ درصد ( ماهان ۲)	.	.	.	.	.	.	.	(۱,۵۰۰,۰۰۰)
۷	اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪	.	.	.	.	.	.	۱۲,۲۲۲,۵۰۱	۳۳۲,۲۸۲,۹۳۱
۸	اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪	.	.	.	.	.	.	.	(۱,۲۰۰,۰۰۰)
۹	شرکت واسط مالی آذر(صپارس)	.	.	.	.	.	.	۳۳۳,۱۶۰,۰۰۰	۶۵۵,۳۹۸,۴۵۱
۱۰	مراجعه مگاموتور ۳ ماهه ۲۰ درصد	۹۲,۳۵۵	۹۵,۶۰۸,۳۲۱,۷۹۴	۹۵,۵۳۵,۶۷۱,۲۲۷	۱۶,۶۳۵,۸۴۵	.	۵۶,۰۱۴,۷۲۲	.	۵۷۲,۸۶۳,۳۰۳
			<b>۱۶۲,۳۴۷,۱۰۷,۴۳۹</b>	<b>۱۶۲,۰۲۴,۰۲۱,۷۵۸</b>	<b>۲۶,۹۷۴,۷۷۴</b>	<b>+</b>	<b>۲۹۶,۱۱۰,۹۰۷</b>	<b>۳۳۲,۵۲۲,۵۰۱</b>	<b>۱,۵۳۲,۸۵۲,۳۵۷</b>

۱۴-۲- سود (زیان) ناشی از فروش سهام به شرح زیر است:

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰
۱	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	.	.	.	.	.	.	.	۹۷۷,۶۶۴
			<b>+</b>	<b>+</b>	<b>+</b>	<b>+</b>	<b>+</b>	<b>۹۷۷,۶۶۴</b>	<b>۹۷۷,۶۶۴</b>

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
(۲۰,۶۵۸,۶۰۳)	۴۱۳,۵۳۴,۶۳۵	۲۰۶,۱۸۹,۲۶۶	اوراق بهادار با درآمد ثابت
<b>(۲۰,۶۵۸,۶۰۳)</b>	<b>۴۱۳,۵۳۴,۶۳۵</b>	<b>۲۰۶,۱۸۹,۲۶۶</b>	جمع

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۴

۱۶- 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:

دوره مالی سه ماهه	دوره مالی سه ماهه	سال مالی		
متتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	متتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	متتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰	ریال	ریال
۹,۲۵۸,۴۹۸,۲۱۲	۳,۷۴۳,۵۹۲,۰۱۳	۲۱,۵۱۸,۰۹۴,۶۵۴	۱۶-۱	سود اوراق مشارکت
۷۶,۲۲۸,۶۷۴	۱۳۸,۲۱۸,۹۷۷	۵۹۱,۷۷۶,۱۸۹	۱۶-۲	سود سپرده بانکی
۹,۳۳۴,۷۲۶,۸۸۶	۳,۸۸۱,۸۱۰,۹۹۰	۲۲,۱۰۹,۸۷۰,۸۴۳		جمع

۱۶-۱- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر است:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	دوره مالی سه ماهه	سال مالی	سود	توضیحات
		ریال	درصد	ریال	متتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	متتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰	ریال	
۱۳۹۳/۰۶/۱۶	۱۳۹۶/۰۲/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۷۳۶,۲۰۳,۴۶۳	۲,۳۲۷,۳۸۲,۳۰۹	۵,۰۹۱,۳۲۹,۵۵۱	ریال	سود اوراق با درآمد ثابت فرابورسی سپارس
۱۳۹۳/۰۷/۱۵	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۶۶۷,۵۲۹,۰۴۵	۶۵۵,۴۶۶,۳۵۱	۲,۶۹۴,۷۸۵,۳۶۶	ریال	سود اوراق اجاره فولاد کاوه جنوب کیش
۱۳۹۳/۰۶/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۶۴,۴۲۶,۴۶۲	۳۱۶,۴۱۰,۹۵۰	۱,۴۶۶,۷۹۶,۴۷۲	ریال	سود اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱,۱۳۲,۲۷۳,۸۲۴	۹۱,۷۷۲,۸۱۷	۲,۶۰۷,۲۵۸,۷۴۳	ریال	سود اوراق مشارکت شرکت واسط مالی مهر(صمینا)
۱۳۹۳/۰۲/۱۵	۱۳۹۶/۰۲/۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	.	۱۵۸,۷۸۹,۵۹۲	۷۸۹,۰۱۰,۵۷۲	ریال	سود اوراق مشارکت اوراق مشارکت گلچهر
۱۳۹۳/۰۶/۲۵	۱۳۹۴/۰۶/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	.	۳۴,۲۴۰,۴۱۸	۱۳۶,۸۳۹,۹۶۷	ریال	سود اوراق مشارکت اجاره ماهان
۱۳۹۳/۱۰/۲۲	۱۳۹۵/۱۰/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۸۴۳,۶۹۳,۳۱۶	۱۵۹,۵۲۹,۵۷۶	۳,۴۰۶,۵۹۵,۷۱۹	ریال	سود اوراق مشارکت مریجه مگاموتور
۱۳۹۳/۰۱/۲۴	۱۳۹۷/۰۱/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	.	.	۴۳,۷۳۴,۸۴۵	ریال	سود اوراق مشارکت اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪
۱۳۹۳/۱۲/۱۸	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۲,۲۲۹,۵۷۹,۶۵۶	.	۲,۶۸۱,۸۳۸,۹۹۲	ریال	سود اوراق مشارکت اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد
۱۳۹۲/۰۷/۰۹	۱۳۹۶/۰۷/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۵۰۹,۸۹۳,۳۷۹	.	۹۶۹,۸۳۸,۷۳۸	ریال	سود اوراق مشارکت اجاره چادرملو(صجداد)
۱۳۹۴/۰۴/۲۲	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۲,۳۴۲,۰۳۳,۵۸۵	.	۸۷۲,۲۴۲,۰۸۳	ریال	سود اوراق مشارکت اوراق اجاره شرکت مخایرات ایران
۱۳۹۴/۰۹/۰۲	۱۳۹۷/۰۹/۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۸۳۱,۳۶۰	.	.	ریال	سود اوراق مشارکت سفارش ساخت(استصناع)توسعه ملی
۱۳۹۴/۱۰/۱۹	۱۳۹۸/۱۰/۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۶۵,۷۸۴,۳۰۲	.	.	ریال	سود اوراق مشارکت اجاره دانا پتروریگ کیش ۱۳۹۴
۱۳۹۱/۰۳/۲۸	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۵۶۶,۳۴۹,۹۲۰	.	۷۵۷,۷۲۳,۶۰۶	ریال	سود اوراق مشارکت صمینا ۱
				۹,۲۵۸,۴۹۸,۲۱۲	۳,۷۴۳,۵۹۲,۰۱۳	۲۱,۵۱۸,۰۹۴,۶۵۴		جمع

۱۶-۲- سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	دوره مالی سه ماهه	سال مالی	سود	توضیحات
			ریال	متتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	متتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰	ریال	
۱۳۹۳/۰۵/۱۱	کوتاه مدت	۱۸	۵,۸۳۳,۹۳۹	۱۱۰,۵۵۵,۹۵۰	۴۴۵,۲۱۱,۸۹۳	ریال	سود سپرده -بانک شهر
۱۳۹۳/۰۶/۳۰	کوتاه مدت	۱۰	۷۰,۴۰۸,۳۰۸	۲۷,۷۴۸,۵۰۷	۱۴۶,۶۳۴,۳۳۴	ریال	سود سپرده -بانک-ملت
			۷۶,۲۴۲,۲۴۷	۱۳۸,۳۰۴,۴۵۷	۵۹۱,۸۳۶,۲۳۷	ریال	جمع
			(۱۳,۵۷۳)	(۸۵,۴۸۰)	(۶۰,۰۲۸)	ریال	هزینه تنزیل
			۷۶,۲۲۸,۶۷۴	۱۳۸,۲۱۸,۹۷۷	۵۹۱,۷۷۶,۱۸۹	ریال	سود خالص

**صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۴**

**۱۷- سایر درآمدها**

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده های بانکی است.

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰
ریال	ریال	ریال
۰	۰	۶,۰۰۷
♦	♦	۶,۰۰۷

درآمد سود سپرده بانکی

**۱۸- هزینه کارمزد ارکان**

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱,۰۰۵,۲۴۲,۸۸۵	۱۷۸,۱۹۴,۵۰۹	۴۳۷,۰۰۴,۲۴۴
۲۷۱,۴۷۹,۱۵۸	۶۶,۵۷۵,۳۴۰	۶۷,۱۹۱,۶۶۰
۱۰۸,۰۳۴,۰۷۳	۲۶,۶۶۱,۵۸۳	۳۵,۱۰۷,۹۹۶
<b>۱,۳۸۴,۷۵۶,۱۱۶</b>	<b>۲۷۱,۴۳۱,۴۳۲</b>	<b>۵۳۹,۳۰۳,۹۰۰</b>

مدیر صندوق

متولی

حسابرس

جمع

**۱۹- سایر هزینه‌ها**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰
ریال	ریال	ریال
۴۳۲,۵۴۷,۹۰۰	۱۰۶,۵۲۰,۴۹۰	۱۰۷,۵۰۶,۷۱۰
۱۱۱,۷۲۹,۶۶۳	۲۰,۵۸۰,۹۳۵	۴۶,۴۷۵,۴۳۳
۳۷,۰۰۰	۳۷,۰۰۰	۰
<b>۵۴۴,۳۱۴,۵۶۳</b>	<b>۱۲۷,۱۳۸,۴۲۵</b>	<b>۱۵۳,۹۸۲,۱۴۳</b>

هزینه آبونمان

هزینه تصفیه

هزینه مالی

جمع

**۲۰- تعدیلات**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۴۰,۹۱۸,۵۷۱,۳۱۷	۷,۹۸۷,۸۶۶,۰۲۳	۱۱۱,۴۲۵,۰۲۲,۹۰۷
(۱۲۸,۴۹۳,۶۹۱,۵۶۳)	(۵,۱۱۶,۴۹۵,۸۸۷)	(۱۱۷,۰۸۶,۱۳۴,۸۳۸)
<b>۱۲,۴۲۴,۸۷۹,۷۵۴</b>	<b>۲,۸۷۱,۳۷۰,۱۳۶</b>	<b>(۵,۶۶۱,۱۱۱,۹۳۱)</b>

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

جمع

**۲۱- تعهدات و بدهی‌های احتمالی**

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۴

**۲۲- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق**

**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۳۹۴**

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت کارگزاری مفید	مدیر صندوق	سهام ممتاز	۹,۹۰۰	۸.۶۹٪
		سهام عادی	۰	۰.۰۰٪
هادی مهری	موسس	سهام ممتاز	۱۰۰	۰.۰۹٪
		سهام عادی	۰	۰.۰۰٪
رحیم صادقی دمنه	مدیر سرمایه گذاری	سهام ممتاز	۰	۰.۰۰٪
		سهام عادی	۵۱	۰.۰۴٪
محمد رضا گل دوست	مدیر سرمایه گذاری	سهام ممتاز	۰	۰.۰۰٪
		سهام عادی	۵۰	۰.۰۴٪
رضا ابراهیمی قلعه حسن	مدیر سرمایه گذاری	سهام ممتاز	۰	۰.۰۰٪
		سهام عادی	۵۰	۰.۰۴٪
<b>جمع</b>			<b>۱۰,۱۵۱</b>	<b>۸.۹۲٪</b>

**۲۳- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق**

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله-ریال	مانده طلب (بدهی) -ریال
شرکت کارگزاری مفید	مدیر صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۵۶۵,۶۱۹,۴۹۴,۶۸۰	<b>(۳۵,۱۹۹,۰۳۶,۵۷۶)</b>

**۲۴- 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.