

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵ 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
	یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶	ب. مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۸	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۱۶	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 ۱۳۹۵/۰۲/۲۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضا

شخص حقوقی

ارکان صندوق

شرکت کارگزاری مفید

مدیر صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین

متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی

صورت خالص دارائیهها

در تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۰۷/۳۰	۱۳۹۵/۰۱/۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۱۷۲,۳۴۷,۷۳۶,۹۶۰	۳۱۳,۹۶۶,۵۹۷,۶۵۰	۵	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۱,۹۲۲,۰۹۵	۱۷۲,۶۴۹,۲۰۱	۶	حسابهای دریافتی
۳۷۶,۲۷۴,۰۵۰	۱۶۱,۲۶۰,۶۳۰	۷	سایر داراییها
۷,۵۳۴,۹۳۸,۴۴۲	۴۳,۰۷۲,۹۵۶,۰۸۰	۸	موجودی نقد
۱۸۰,۲۸۰,۸۷۱,۵۴۷	۳۵۷,۳۷۳,۴۶۳,۵۶۱		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۸,۲۵۴,۴۹۸,۳۰۶	۴,۶۴۳,۴۴۷,۶۷۱	۹	جاری کارگزاران
۸۱۷,۰۶۲,۱۳۴	۱,۲۱۹,۶۱۲,۵۸۹	۱۰	بدهی به ارکان صندوق
۴,۸۲۷,۵۲۷,۹۸۷	۵۷,۹۹۹,۳۹۳,۸۳۲	۱۱	بدهی به سرمایه گذاران
۱۲۰,۲۱۹,۲۵۵	۲۲۳,۴۵۶,۶۳۰	۱۲	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۱۴,۰۱۹,۳۰۷,۶۸۲	۶۴,۰۸۵,۹۱۰,۷۲۲		جمع بدهی ها
۱۶۶,۲۶۱,۵۶۳,۸۶۵	۲۹۳,۲۸۷,۵۵۲,۸۳۹	۱۳	خالص دارایی ها
۱۲۹,۵۵۲	۲۰۴,۹۸۵		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱,۲۸۳,۳۵۸	۱,۴۳۰,۷۷۶		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی

صورت سود و زیان

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
درآمدها:			
۱,۵۳۳,۸۳۰,۰۲۱	۹۳۱,۶۱۶,۶۹۰	۲,۴۳۸,۲۶۱,۶۷۲	۱۴ سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۲۰۶,۱۸۹,۲۶۶	۳۲۶,۹۹۶,۳۸۰	۲,۹۴۲,۵۵۸,۹۵۹	۱۵ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۲,۱۰۹,۸۷۰,۸۴۳	۹,۳۱۹,۲۳۰,۲۱۴	۱۷,۴۲۴,۵۰۶,۴۸۲	۱۶ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۳,۸۴۹,۸۹۰,۱۳۰	۱۰,۵۷۷,۸۴۳,۲۸۴	۲۲,۸۰۵,۳۲۷,۱۱۳	جمع درآمدها
هزینه‌ها:			
۱,۳۸۴,۷۵۶,۱۱۶	۶۱۴,۷۹۶,۳۲۶	۱,۲۱۹,۶۱۲,۵۸۹	۱۷ هزینه کارمزد ارکان
۵۴۴,۳۱۴,۵۶۳	۲۶۱,۸۸۳,۱۸۸	۳۱۸,۲۵۰,۷۹۵	۱۸ سایر هزینه‌ها
۱,۹۲۹,۰۷۰,۶۷۹	۸۷۶,۶۷۹,۵۱۴	۱,۵۳۷,۸۶۳,۳۸۴	جمع هزینه‌ها
۲۱,۹۲۰,۸۱۹,۴۵۱	۹,۷۰۱,۱۶۳,۷۷۰	۲۱,۲۶۷,۴۶۳,۷۲۹	سود(زیان)خالص
۱۹.۱٪	۱۰.۰٪	۹.۳٪	بازده میانگین سرمایه گذاری
۲۰.۷٪	۱۴.۸٪	۱۷.۶٪	بازده سرمایه گذاری پایان سال

بازده میانگین سرمایه گذاری	=	سود خالص میانگین موزون(ریال)وجوه استفاده شده
میانگین موزون(ریال) وجوه استفاده شده	=	خالص داراییهای پایان دوره+خالص داراییهای اول دوره ۲
بازده سرمایه گذاری پایان دوره	=	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال تسود(زیان)خالص 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 ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

صورت گردش خالص داراییها						
سال مالی		دوره مالی شش ماهه		دوره مالی شش ماهه		یادداشت
منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰		منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۱		منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱		
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	۷۳۶,۰۱۷	۲۲۵,۷۳۹	۲۲۵,۷۳۹	۱,۴۳۱,۸۵۴	۱,۴۳۱,۸۵۴		واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال
(۶۶۶,۹۶۷)	(۶۶۶,۹۶۷)	(۲۲۷,۴۹۷)	(۲۲۷,۴۹۷)	(۱,۳۵۶,۴۲۱)	(۱,۳۵۶,۴۲۱)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
-	۲۱,۹۲۰,۸۱۹,۴۵۱	-	۹,۷۰۱,۱۶۳,۷۷۰	-	۲۱,۲۶۷,۴۶۳,۷۲۹	سود(زیان) خالص سال
-	۱۲,۴۲۴,۸۷۹,۷۵۴	-	(۲,۸۵۳,۹۳۰,۱۷۵)	-	۳۰,۳۲۵,۵۲۵,۲۴۵	تعدیلات
۱۲۹,۵۵۲	۱۶۶,۲۶۱,۵۶۳,۸۶۵	۵۸,۷۴۴	۶۷,۹۵۵,۰۹۸,۲۵۵	۲۰۴,۹۸۵	۲۹۳,۲۸۷,۵۵۲,۸۳۹	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

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 مهري	۱۰۰	٪۱	٪۰,۰۹
	جمع	۱۰,۰۰۰	٪۱۰۰	٪۸,۷۸

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

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، موسسه 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 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار 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.

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.

۴-۴- 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 (۲۵۰,۰۰۰) 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 (۹۰,۰۰۰) 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 (۱۰,۰۰۱) 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، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

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
 دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

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		۱۳۹۵/۰۱/۳۱					
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	۰.۵۴%	۱,۹۴۵,۵۵۲,۲۷۵	۸۵,۳۱۷,۹۳۷	۱,۸۶۰,۳۳۴,۳۶۰	۲۰	۱۳۹۶/۰۲/۰۷	شرکت واسط مالی آذر(صبارس)
۱۲,۱۴۶,۸۵۹,۰۶۵	۰.۰۰%	.	.	.	۲۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	اوراق اجاره فولادکاو جنوب کیش(ذصکاو)
۱۰,۳۴۸,۵۸۱,۴۹۳	۳.۵۶%	۱۲,۷۱۸,۴۴۵,۰۶۰	۱۶,۸۳۹,۵۲۳	۱۲,۷۰۱,۶۰۵,۵۳۷	۲۰	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	اوراق اجاره مینا سه ماهه ۲۰ درصد
۲۰,۲۸۱,۹۷۶,۷۸۰	۲.۹۸%	۱۰,۶۳۲,۷۶۰,۱۱۷	۲۲۲,۲۰۱,۶۸۶	۱۰,۴۱۱,۵۵۸,۴۳۱	۲۰	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	شرکت واسط مالی مهر(صمینا)
۴۰,۶۷۹,۱۵۴,۷۲۵	۱۳.۴۴%	۴۸,۰۱۷,۷۳۴,۹۴۷	۱,۱۳۶,۹۱۶,۴۷۹	۴۶,۸۸۰,۸۱۸,۴۶۸	۲۲	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	اوراق اجاره رایتل ۲(ذصایتل ۲)
۳۴,۴۱۰,۳۴۷,۲۵۷	۱۶.۹۳%	۶۰,۵۱۹,۶۶۲,۶۲۰	۳۳۲,۸۱۶,۱۲۱	۶۰,۱۸۶,۸۴۶,۴۹۹	۲۱	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران
۹,۸۱۷,۷۳۲,۸۴۳	۰.۰۰%	.	.	.	۲۰	۱۳۹۵/۱۰/۲۲	اوراق مرابحه مگا موتور(ذصمگا)
.	۱۳.۳۶%	۴۷,۷۳۸,۱۴۳,۵۳۷	۳۴۰,۶۶۱,۶۵۰	۴۷,۳۹۷,۴۸۱,۸۸۷	۲۱	۱۳۹۸/۱۰/۱۹	اوراق اجاره دانا پتروریگ کیش ۱۳۹۴
۳۰,۴۴۵,۶۷۸,۷۶۲	۰.۰۰%	.	.	.	۲۰	۱۳۹۶/۰۷/۰۷	اجاره چادرملو(صچاد)
.	۱۱.۵۱%	۴۱,۱۴۸,۶۰۴,۲۲۶	.	۴۱,۱۴۸,۶۰۴,۲۲۶	.	۱۳۹۵/۰۷/۲۱	اوراق اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱
.	۱۰.۳۴%	۳۶,۹۴۱,۰۰۸,۱۴۰	.	۳۶,۹۴۱,۰۰۸,۱۴۰	.	۱۳۹۵/۰۶/۲۱	اوراق اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۶۲۱
.	۴.۷۱%	۱۶,۸۱۷,۱۴۳,۶۹۱	.	۱۶,۸۱۷,۱۴۳,۶۹۱	.	۱۳۹۵/۰۸/۲۱	اوراق اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۸۲۱
.	۳.۵۰%	۱۲,۴۹۶,۵۷۴,۳۷۰	.	۱۲,۴۹۶,۵۷۴,۳۷۰	.	۱۳۹۵/۰۹/۰۹	اوراق اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۹۰۹
.	۶.۱۱%	۲۱,۸۳۹,۵۵۲,۶۲۳	۳۸۶,۸۴۹,۹۲۳	۲۱,۴۵۲,۷۰۲,۷۰۰	.	.	اوراق اجاره لیزینگ سینا ۳ ماهه ۲۰ درصد
.	۰.۰۲%	۷۱,۴۱۱,۸۶۸	۱,۴۰۲,۸۲۸	۷۰,۰۰۹,۰۴۰	۲۱	۱۳۹۶/۰۳/۲۵	اوراق با درآمد ثابت اوراق مرابحه بناگستر کرانه
۱۷۲,۱۹۱,۸۱۲,۸۹۲	۸۶.۹۹%	۳۱۰,۸۸۷,۵۹۳,۴۷۴	۲,۵۲۳,۰۰۶,۱۴۷	۳۰۸,۳۶۴,۵۸۷,۳۴۹			
۱۵۵,۹۲۴,۰۶۸		۳,۰۷۹,۰۰۴,۱۷۶					
۱۷۲,۳۴۷,۷۳۶,۹۶۰		۳۱۳,۹۶۶,۵۹۷,۶۵۰					

سود و زیان ناشی از تغییر قیمت اوراق مشارکت جمع

۶- حسابهای دریافتی

حسابهای دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۷/۳۰		۱۳۹۵/۰۱/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱,۳۲۳	۴,۹۸۷	۲	۲۰	۴,۹۸۹	سود دریافتی سپرده نزد بانک شهر
۲۱,۹۲۰,۷۷۲	۱۷۲,۶۴۴,۲۱۴	۴۷,۱۷۱	۲۰	۱۷۲,۶۹۱,۳۸۵	سود دریافتی سپرده نزد بانک ملت
۲۱,۹۲۲,۰۹۵	۱۷۲,۶۴۹,۲۰۱	۴۷,۱۷۳		۱۷۲,۶۹۶,۳۷۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

۷- سایر داراییها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع و آبونمان نرم افزار صندوق می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ 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 می‌شود.

۱۳۹۴/۰۷/۳۰		۱۳۹۵/۰۱/۳۱		
مانده در پایان سال مالی	مانده در پایان سال مالی	استهلاک سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۷۶,۲۷۴,۰۵۰	۱۶۱,۲۶۰,۶۳۰	۲۱۵,۰۱۳,۴۲۰	۰	۳۷۶,۲۷۴,۰۵۰
۳۷۶,۲۷۴,۰۵۰	۱۶۱,۲۶۰,۶۳۰	۲۱۵,۰۱۳,۴۲۰	۰	۳۷۶,۲۷۴,۰۵۰

آبونمان نرم افزار صندوق

جمع

۸- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۷/۳۰	۱۳۹۵/۰۱/۳۱
ریال	ریال
۱۰۰,۰۰۰	۰
۷,۵۳۴,۸۳۸,۴۴۲	۴۳,۰۷۲,۹۵۶,۰۸۰
۷,۵۳۴,۹۳۸,۴۴۲	۴۳,۰۷۲,۹۵۶,۰۸۰

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 می‌باشد.

۱۳۹۴/۰۷/۳۰		۱۳۹۵/۰۱/۳۱		
مانده بدهکار	مانده	گردش	گردش	مانده بدهکار
در پایان سال	در پایان سال	بستانکار طی سال	بدهکار طی سال	در ابتدای سال
(۸,۲۵۴,۴۹۸,۳۰۶)	(۴,۶۴۳,۴۴۷,۶۷۱)	۸۳۵,۹۳۳,۰۵۴,۴۱۲	۸۳۹,۵۴۴,۱۰۵,۰۴۷	(۸,۲۵۴,۴۹۸,۳۰۶)
(۸,۲۵۴,۴۹۸,۳۰۶)	(۴,۶۴۳,۴۴۷,۶۷۱)	۸۳۵,۹۳۳,۰۵۴,۴۱۲	۸۳۹,۵۴۴,۱۰۵,۰۴۷	(۸,۲۵۴,۴۹۸,۳۰۶)

شرکت کارگزاری مفید

جمع

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

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:

نام اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی ریال	سود متعلقه ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش ریال
شرکت واسط مالی آذر(صبارس)	۱۳۹۶/۰۲/۰۷	۲۰	۱,۸۶۰,۳۳۴,۳۶۰	۸۵,۳۱۷,۹۳۷	۱,۹۴۵,۵۵۲,۳۷۵	۰.۵۴%	۱۴,۰۶۱,۴۸۱,۸۶۷
اوراق اجاره فولادکاو جنوب کیش(ذصکاو)	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۲۰	.	.	.	۰.۰۰%	۱۲,۱۴۶,۸۵۹,۰۶۵
اوراق اجاره مینا سه ماهه ۲۰ درصد	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۲۰	۱۲,۲۰۱,۶۰۵,۵۳۷	۱۶,۸۳۹,۵۲۳	۱۲,۷۱۸,۴۴۵,۰۶۰	۳.۵۶%	۱۰,۳۴۸,۵۸۱,۴۹۳
شرکت واسط مالی مهر(صمینا)	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۲۰	۱۰,۴۱۱,۵۵۸,۴۳۱	۲۲۲,۲۰۱,۶۸۶	۱۰,۶۳۳,۷۶۰,۱۱۷	۲.۹۸%	۲۰,۲۸۱,۹۷۶,۷۸۰
اوراق اجاره رایتل ۲(ذصایتل ۲)	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۲۲	۴۶,۸۸۰,۸۱۸,۴۶۸	۱,۱۳۶,۹۱۶,۴۷۹	۴۸,۰۱۷,۷۳۴,۹۴۷	۱۳.۴۴%	۴۰,۶۷۹,۱۵۴,۷۲۵
اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۲۱	۶۰,۱۸۶,۸۴۶,۴۹۹	۳۳۲,۸۱۶,۱۲۱	۶۰,۵۱۹,۶۶۲,۶۲۰	۱۶.۹۳%	۳۴,۴۱۰,۳۴۷,۲۵۷
اوراق مرابحه مگا موتور(ذصمگا)	۱۳۹۵/۱۰/۲۲	۲۰	.	.	.	۰.۰۰%	۹,۸۱۷,۷۳۲,۸۴۳
اوراق اجاره دانا پتروریگ کیش ۱۳۹۴	۱۳۹۸/۱۰/۱۹	۲۱	۴۷,۳۹۷,۴۸۱,۸۸۷	۳۴۰,۶۶۱,۶۵۰	۴۷,۷۳۸,۱۴۳,۵۳۷	۱۳.۳۶%	.
اجاره چادرملو(صچاد)	۱۳۹۶/۰۷/۰۷	۲۰	.	.	.	۰.۰۰%	۳۰,۴۴۵,۶۷۸,۷۶۲
اوراق اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱	۱۳۹۵/۰۷/۲۱	.	۴۱,۱۴۸,۶۰۴,۲۲۶	.	۴۱,۱۴۸,۶۰۴,۲۲۶	۱۱.۵۱%	.
اوراق اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۶۲۱	۱۳۹۵/۰۶/۲۱	.	۳۶,۹۴۱,۰۰۸,۱۴۰	.	۳۶,۹۴۱,۰۰۸,۱۴۰	۱۰.۳۴%	.
اوراق اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۸۲۱	۱۳۹۵/۰۸/۲۱	.	۱۶,۸۱۷,۱۴۳,۶۹۱	.	۱۶,۸۱۷,۱۴۳,۶۹۱	۴.۷۱%	.
اوراق اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۹۰۹	۱۳۹۵/۰۹/۰۹	.	۱۲,۴۹۶,۵۷۴,۳۷۰	.	۱۲,۴۹۶,۵۷۴,۳۷۰	۳.۵۰%	.
اوراق اجاره لیزینگ سینا ۳ ماهه ۲۰ درصد		.	۲۱,۴۵۲,۷۰۲,۷۰۰	۳۸۶,۸۴۹,۹۲۳	۲۱,۸۳۹,۵۵۲,۶۲۳	۶.۱۱%	.
اوراق با درآمد ثابت اوراق مرابحه بناگستر کرانه	۱۳۹۶/۰۳/۲۵	۲۱	۷۰,۰۰۹,۰۴۰	۱,۴۰۲,۸۲۸	۷۱,۴۱۱,۸۶۸	۰.۰۲%	.
			۳۰۸,۳۶۴,۵۸۷,۳۴۹	۲,۵۲۳,۰۰۶,۱۴۷	۳۱۰,۸۸۷,۵۹۳,۴۷۴	۸۶.۹۹%	۱۷۲,۱۹۱,۸۱۲,۸۹۲
					۳,۰۷۹,۰۰۴,۱۷۶		۱۵۵,۹۲۴,۰۶۸
					۳۱۳,۹۶۶,۵۹۷,۶۵۰		۱۷۲,۳۴۷,۷۳۶,۹۶۰

سود و زیان ناشی از تغییر قیمت اوراق مشارکت جمع

۶- حسابهای دریافتی

حسابهای دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۴,۹۸۹	۲۰	۲	۴,۹۸۷	۱,۳۲۳
۱۷۲,۶۹۱,۳۸۵	۲۰	۴۷,۱۷۱	۱۷۲,۶۴۴,۲۱۴	۲۱,۹۲۰,۷۷۲
۱۷۲,۶۹۶,۳۷۴		۴۷,۱۷۳	۱۷۲,۶۴۹,۲۰۱	۲۱,۹۲۲,۰۹۵

سود دریافتی سپرده نزد بانک شهر

سود دریافتی سپرده نزد بانک ملت

جمع

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

۷- سایر داراییها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع و آبونمان نرم افزار صندوق می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ 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 می‌شود.

۱۳۹۴/۰۷/۳۰		۱۳۹۵/۰۱/۳۱		
مانده در پایان سال مالی	مانده در پایان سال مالی	استهلاک سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۷۶,۲۷۴,۰۵۰	۱۶۱,۲۶۰,۶۳۰	۲۱۵,۰۱۳,۴۲۰	۰	۳۷۶,۲۷۴,۰۵۰
۳۷۶,۲۷۴,۰۵۰	۱۶۱,۲۶۰,۶۳۰	۲۱۵,۰۱۳,۴۲۰	۰	۳۷۶,۲۷۴,۰۵۰

آبونمان نرم افزار صندوق

جمع

۸- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۷/۳۰	۱۳۹۵/۰۱/۳۱
ریال	ریال
۱۰۰,۰۰۰	۰
۷,۵۳۴,۸۳۸,۴۴۲	۴۳,۰۷۲,۹۵۶,۰۸۰
۷,۵۳۴,۹۳۸,۴۴۲	۴۳,۰۷۲,۹۵۶,۰۸۰

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 می‌باشد.

۱۳۹۴/۰۷/۳۰		۱۳۹۵/۰۱/۳۱		
مانده بدهکار	مانده	گردش	گردش	مانده بدهکار
در پایان سال	در پایان سال	بستانکار طی سال	بدهکار طی سال	در ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۸,۲۵۴,۴۹۸,۳۰۶)	(۴,۶۴۳,۴۴۷,۶۷۱)	۸۳۵,۹۳۳,۰۵۴,۴۱۲	۸۳۹,۵۴۴,۱۰۵,۰۴۷	(۸,۲۵۴,۴۹۸,۳۰۶)
(۸,۲۵۴,۴۹۸,۳۰۶)	(۴,۶۴۳,۴۴۷,۶۷۱)	۸۳۵,۹۳۳,۰۵۴,۴۱۲	۸۳۹,۵۴۴,۱۰۵,۰۴۷	(۸,۲۵۴,۴۹۸,۳۰۶)

شرکت کارگزاری مفید

جمع

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۴/۰۷/۳۰	۱۳۹۵/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۶۱۹,۸۹۱,۹۱۵	۱,۰۱۱,۵۸۵,۰۶۶	مدیر
۱۴۲,۴۲۷,۸۲۹	۱۳۴,۴۶۷,۵۶۷	متولی
۵۴,۷۴۲,۳۹۰	۷۳,۵۵۹,۹۵۶	حسابرس
۸۱۷,۰۶۲,۱۳۴	۱,۲۱۹,۶۱۲,۵۸۹	جمع

۱۱- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۴/۰۷/۳۰	۱۳۹۵/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۳۰,۲۱۰,۸۶۲,۳۶۰	بابت درخواست صدور
۱,۴۳۷,۸۰۵,۴۶۹	۲۷,۷۸۸,۵۳۱,۴۷۲	بابت درخواست ابطال
۳,۳۸۹,۷۲۲,۵۱۸	۰	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۴,۸۲۷,۵۲۷,۹۸۷	۵۷,۹۹۹,۳۹۳,۸۳۲	

۱۲- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

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

۱۳۹۴/۰۷/۳۰	۱۳۹۵/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۱۲۰,۲۱۹,۲۵۵	۲۲۳,۴۵۶,۶۳۰	ذخیره تصفیه
۱۲۰,۲۱۹,۲۵۵	۲۲۳,۴۵۶,۶۳۰	جمع

۱۳- خالص داراییها

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

۱۳۹۴/۰۷/۳۰		۱۳۹۵/۰۱/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۵۳,۴۲۷,۹۸۶,۳۱۶	۱۱۹,۵۵۲	۲۷۸,۹۷۹,۷۹۶,۰۳۵	۱۹۴,۹۸۵	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۲,۸۳۳,۵۷۷,۵۴۹	۱۰,۰۰۰	۱۴,۳۰۷,۷۵۶,۸۰۴	۱۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۶۶,۲۶۱,۵۶۳,۸۶۵	۱۲۹,۵۵۲	۲۹۳,۲۸۷,۵۵۲,۸۳۹	۲۰۴,۹۸۵	جمع

صندوق سرمایه گذاری ثابت حاصی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰
	ریال	ریال	ریال
سود(زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	۲,۴۳۸,۲۶۱,۶۷۲	۹۳۰,۶۳۹,۰۲۶	۱,۵۳۲,۸۵۲,۳۵۷
سود(زیان) ناشی از فروش سهام	-	۹۷۷,۶۶۴	۹۷۷,۶۶۴
	۲,۴۳۸,۲۶۱,۶۷۲	۹۳۱,۶۱۶,۶۹۰	۱,۵۳۳,۸۳۰,۰۲۱

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	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۴/۰۷/۳۰
۱	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	۳۰,۳۹۰	۳۰,۳۹۸,۷۶۶,۹۷۰	۳۰,۳۹۳,۹۷۶,۵۷۱	۵,۳۷۱,۹۸۴	.	(۴۸۱,۵۸۵)	(۲۳,۷۷۲,۳۱۵)	
۲	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	۷۰,۴۶۱	۷۰,۴۷۲,۳۴۶,۰۶۵	۷۰,۴۷۰,۳۳۸,۰۸۲	۱۲,۲۶۲,۱۶۶	.	(۱۰,۳۴۴,۱۸۳)	.	
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	۳۰,۳۳۱,۹۱۰,۰۰۰	۲۹,۹۹۴,۷۸۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	.	۲۲۳,۵۳۰,۰۰۰	.	
۵	اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد	۱۴,۷۹۲	۱۴,۹۹۰,۳۹۰,۶۰۷	۱۴,۹۰۷,۱۹۹,۳۹۶	۲,۶۰۸,۳۲۲	.	۸۰,۵۸۲,۸۸۹	۶,۷۷۹,۹۸۷	۶,۷۷۹,۹۸۷
۶	اجاره ماهان ۲ سه ماهه ۲۰ درصد (ماهان ۲ )	.	.	.	.	.	.	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۰۰,۰۰۰)
۷	اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪	.	.	.	.	.	.	۱۵۷,۳۵۱,۹۸۶	۳۲۳,۲۸۲,۹۳۱
۸	اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪	.	.	.	.	.	.	(۱,۲۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۰۰,۰۰۰)
۹	شرکت واسط مالی آذر(سپارس)	.	.	.	.	.	.	۶۵۵,۳۹۸,۴۵۱	۶۵۵,۳۹۸,۴۵۱
۱۰	مراجعه مگاموتور ۳ ماهه ۲۰ درصد	۱۰۵,۳۵۵	۱۰۹,۰۹۷,۲۸۸,۳۸۵	۱۰۹,۰۲۶,۲۴۸,۸۲۵	۱۸,۹۸۲,۹۲۷	.	۵۲,۰۵۶,۶۳۳	۱۲۱,۵۳۳,۶۰۲	۵۷۳,۸۶۳,۳۰۳
۱۱	اجاره دانا پتروریگ کیش ۱۳۹۴	۵۳,۵۶۱	۵۳,۵۷۵,۳۰۹,۵۰۰	۵۳,۵۶۵,۷۳۳,۸۳۳	۹,۳۲۲,۱۰۴	.	۲۵۳,۵۶۳	.	.
۱۲	اجاره پارس سه ماهه ۲۰ درصد	۱۳,۰۰۰	۱۳,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۳۴,۸۰۰	۲,۳۷۵,۱۰۰	.	۶۴۶,۵۹۰,۱۰۰	.	.
۱۳	اجاره مینا (۲) سه ماهه ۲۰ درصد	۲۰,۰۰۰	۲۰,۶۳۱,۶۴۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۲۵۲۰,۰۰۰	۳,۵۸۸,۱۶۶	.	۶۱۵,۵۳۱,۸۳۴	.	.
۱۴	اجاره مینا سه ماهه ۲۰ درصد	۱۰,۰۰۰	۱۰,۱۸۹,۸۶۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۱,۲۶۰,۰۰۰	۱,۷۷۳,۰۳۶	.	۱۸۶,۸۲۶,۹۶۴	.	.
۱۵	اوراق اجاره فولادکاو جنوب کیش	۱۱,۵۵۰	۱۲,۱۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۴۷,۹۹۰,۳۰۰	۲,۱۱۰,۱۸۵	.	۵۷۷,۳۹۹,۵۱۵	.	.
۱۶	سفارش ساخت(استصناع)توسعه ملی	۳۰۵	۳۱۴,۱۵۰,۰۰۰	۳۰۶,۵۳۴,۰۵۲	۵۴,۶۶۲	.	۷,۵۶۱,۲۸۶	.	.
۱۷	استاد خزانه اسلامی ۹۵-۶۲۱	۸,۱۰۶	۷,۲۸۸,۱۳۳,۳۵۲	۷,۲۵۵,۳۹۳,۰۲۸	۱,۲۶۸,۱۳۶	.	۳۱,۴۷۳,۱۸۸	.	.
			۳۷۳,۴۸۸,۸۵۲,۵۷۹	۳۷۰,۹۸۶,۸۷۷,۴۷۶	۶۳,۷۱۳,۴۳۱	۰	۲,۴۳۸,۲۶۱,۶۷۲	۹۳۰,۶۳۹,۰۲۶	۱,۵۳۲,۸۵۲,۳۵۷

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

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۴/۰۷/۳۰
۱	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	.	.	.	.	.	.	۹۷۷,۶۶۴	۹۷۷,۶۶۴
			۰	۰	۰	۰	۰	۹۷۷,۶۶۴	۹۷۷,۶۶۴

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰
ریال	ریال	ریال
۲,۹۴۲,۵۵۸,۹۵۹	۳۲۶,۹۹۶,۳۸۰	۲۰۶,۱۸۹,۲۶۶
۲,۹۴۲,۵۵۸,۹۵۹	۳۲۶,۹۹۶,۳۸۰	۲۰۶,۱۸۹,۲۶۶

اوراق بهادار با درآمد ثابت
جمع

۱۶- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۷,۰۶۲,۶۶۴,۴۱۹	۹,۰۴۱,۱۵۳,۷۹۸	۲۱,۵۱۸,۰۹۴,۶۵۴
۳۶۱,۴۲۰,۶۳	۳۷۸,۰۷۶,۴۱۶	۵۹۱,۷۷۶,۱۸۹
۱۷,۴۲۴,۵۰۶,۴۸۲	۹,۳۱۹,۲۳۰,۲۱۴	۲۲,۱۰۹,۸۷۰,۸۴۳

سود اوراق مشارکت
سود سپرده بانکی
جمع

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی ریال	نرخ سود درصد	سود	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰
۱۳۹۲/۰۶/۱۶	۱۳۹۶/۰۲/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۳۳۵,۵۵۵,۹۷۹	۳,۵۷۶,۰۵۵,۲۳۷	۵,۰۹۱,۳۲۹,۵۵۱
۱۳۹۲/۰۷/۱۵	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۴۸۹,۱۴۱,۴۴۸	۱,۳۲۲,۷۱۸,۳۷۴	۲,۶۹۴,۷۸۵,۳۶۶
۱۳۹۲/۰۶/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۲۷,۰۲۶,۰۷۶	۷۳۷,۱۲۹,۴۰۶	۱,۴۶۶,۷۹۶,۴۷۲
۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۹۵۱,۲۹۱,۱۷۴	۶۵۷,۶۴۱,۴۴۲	۲,۶۰۷,۳۵۸,۷۴۳
۱۳۹۲/۰۲/۱۵	۱۳۹۶/۰۲/۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	.	۷۳۰,۷۷۸,۰۴۴	۷۸۹,۰۱۰,۵۷۲
۱۳۹۲/۰۶/۲۵	۱۳۹۴/۰۶/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	.	۱۳۶,۸۳۹,۹۶۷	۱۳۶,۸۳۹,۹۶۷
۱۳۹۲/۱۰/۲۲	۱۳۹۵/۱۰/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۸۵۲,۶۸۵,۲۲۲	۱,۵۰۲,۱۵۱,۰۸۹	۳,۴۰۶,۵۹۵,۷۱۹
۱۳۹۲/۱۰/۲۴	۱۳۹۷/۰۱/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	.	۴۳,۷۳۴,۸۴۵	۴۳,۷۳۴,۸۴۵
۱۳۹۲/۱۲/۱۸	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۴,۹۷۹,۳۰۴,۰۴۲	۳۳۴,۱۰۵,۳۹۴	۲,۶۸۱,۸۳۸,۹۹۲
۱۳۹۲/۰۷/۰۹	۱۳۹۶/۰۷/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۵۰۹,۸۹۳,۳۷۹	.	۹۶۹,۸۳۸,۷۳۸
۱۳۹۴/۰۴/۲۲	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۵,۴۰۱,۹۴۶,۲۹۵	.	۸۷۲,۲۴۲,۰۸۳
۱۳۹۴/۰۹/۰۲	۱۳۹۷/۰۹/۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۲,۲۸۱,۰۵۶	.	.
۱۳۹۴/۱۰/۱۹	۱۳۹۸/۱۰/۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۲,۷۶۳,۳۱۸,۴۲۱	.	.
۱۳۹۱/۰۳/۲۸	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۵۴۰,۹۹۹,۴۳۱	.	۷۵۷,۷۲۳,۶۰۶
		۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۴۳۴,۷۴۲		
		۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۹۸,۷۸۷,۱۵۴		
جمع				۱۷,۰۶۲,۶۶۴,۴۱۹	۹,۰۴۱,۱۵۳,۷۹۸	۲۱,۵۱۸,۰۹۴,۶۵۴

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱			
		سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال			
۴۴۵,۲۱۱,۸۹۳	۲۱۳,۱۲۰,۳۳۷	۱۰,۷۳۹,۵۷۴	۱۸	کوتاه مدت	۱۳۹۳/۰۵/۱۱
۱۴۶,۶۲۴,۳۳۴	۶۵,۰۳۵,۲۷۳	۳۵۱,۱۴۳,۶۵۵	۱۰	کوتاه مدت	۱۳۹۳/۰۶/۳۰
۵۹۱,۸۳۶,۲۲۷	۲۷۸,۱۵۵,۶۱۰	۳۶۱,۸۸۳,۲۲۹			
(۶۰,۰۳۸)	(۷۹,۱۹۴)	(۴۱,۱۶۶)			
۵۹۱,۷۷۶,۱۸۹	۲۷۸,۰۷۶,۴۱۶	۳۶۱,۸۴۲,۰۶۳			

سود سپرده -بانک شهر

سود سپرده بانک-ملت

جمع

هزینه تنزیل

سود خالص

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

۱۷- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱,۰۰۵,۲۴۲,۸۸۵	۴۲۸,۱۴۱,۶۷۵	۱,۰۱۱,۵۸۵,۰۶۶	مدیر صندوق
۲۷۱,۴۷۹,۱۵۸	۱۳۳,۳۶۲,۹۶۸	۱۳۴,۴۶۷,۵۶۷	متولی
۱۰۸,۰۳۴,۰۷۳	۵۳,۲۹۱,۶۸۳	۷۳,۵۵۹,۹۵۶	حسابرس
۱,۳۸۴,۷۵۶,۱۱۶	۶۱۴,۷۹۶,۳۲۶	۱,۲۱۹,۶۱۲,۵۸۹	جمع

۱۸- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۴۳۲,۵۴۷,۹۰۰	۲۱۳,۰۴۰,۹۸۰	۲۱۵,۰۱۳,۴۲۰	هزینه آبونمان
۱۱۱,۷۳۹,۶۶۳	۴۸,۸۰۵,۲۰۸	۱۰۳,۲۳۷,۲۷۵	هزینه تصفیه
۳۷,۰۰۰	۳۷,۰۰۰	-	هزینه مالی
۵۴۴,۳۱۴,۵۶۳	۲۶۱,۸۸۳,۱۸۸	۳۱۸,۲۵۰,۷۹۵	جمع

۱۹- تعديلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۱۴۰,۹۱۸,۵۷۱,۳۱۷	۲۲,۹۴۱,۸۶۹,۱۷۹	۵۳۴,۶۳۳,۳۶۸,۸۳۳	تعديلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۱۲۸,۴۹۳,۶۹۱,۵۶۳)	(۲۵,۷۹۵,۷۹۹,۳۵۴)	(۵۰۴,۳۰۷,۸۴۳,۵۸۸)	تعديلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱۲,۴۲۴,۸۷۹,۷۵۴	(۲,۸۵۳,۹۳۰,۱۷۵)	۳۰,۳۲۵,۵۲۵,۲۴۵	جمع

۲۰- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت کارگزاری مفید	مدیر صندوق	سهام ممتاز	۹,۹۰۰	۴.۸۳%
		سهام عادی	۰	۰.۰۰%
هادی مهری	موسس	سهام ممتاز	۱۰۰	۰.۰۵%
		سهام عادی	۰	۰.۰۰%
رحیم صادقی دمنه	مدیر سرمایه گذاری	سهام ممتاز	۰	۰.۰۰%
		سهام عادی	۴	۰.۰۰%
محمد رضا گل دوست	مدیر سرمایه گذاری	سهام ممتاز	۰	۰.۰۰%
		سهام عادی	۵۰	۰.۰۲%
رضا ابراهیمی قلعه حسن	مدیر سرمایه گذاری	سهام ممتاز	۰	۰.۰۰%
		سهام عادی	۵۰	۰.۰۲%
جمع			۱۰,۱۰۴	۴.۹۳%

۲۲- 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	۱,۶۷۵,۴۷۷,۱۵۹,۴۵۹	(۴,۶۴۳,۴۴۷,۶۷۱)

۲۳- 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.