

**صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی**  
**صورت‌های مالی**  
**دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵**

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر 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
	<b>یادداشت‌های توضیحی:</b>
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 موقعت 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 ۱۳۹۵/۰۵/۲۵ 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 ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

دارایی ها	یادداشت	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۷/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۵	۷۲۴,۰۸۵,۲۰۷,۰۵۴	۱۷۲,۳۴۷,۷۳۶,۹۶۰
حسابهای دریافتی	۶	۵,۱۶۳,۹۷۶	۲۱,۹۲۲,۰۹۵
سایر داراییها	۷	۵۰,۱۷۰,۳۶۳	۳۷۶,۲۷۴,۰۵۰
موجودی نقد	۸	۱۲,۴۲۳,۹۰۵,۰۰۴	۷,۵۳۴,۹۳۸,۴۴۲
<b>جمع دارایی ها</b>		<b>۷۳۶,۵۶۴,۴۴۶,۳۹۷</b>	<b>۱۸۰,۲۸۰,۸۷۱,۵۴۷</b>
<b>بدهی ها</b>			
جاری کارگزاران	۹	۱۲,۶۹۷,۷۲۴,۹۶۶	۸,۲۵۴,۴۹۸,۳۰۶
بدهی به ارکان صندوق	۱۰	۱,۵۴۳,۹۰۶,۷۴۸	۸۱۷,۰۶۲,۱۳۴
بدهی به سرمایه گذاران	۱۱	۳۵,۰۵۶,۵۱۹,۵۰۳	۴,۸۲۷,۵۲۷,۹۸۷
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۲	۳۶۱,۱۸۸,۳۷۸	۱۲۰,۲۱۹,۲۵۵
<b>جمع بدهی ها</b>		<b>۴۹,۶۵۹,۳۳۹,۵۹۵</b>	<b>۱۴,۰۱۹,۳۰۷,۶۸۲</b>
<b>خالص دارایی ها</b>	۱۳	<b>۶۸۶,۹۰۵,۱۰۶,۸۰۲</b>	<b>۱۶۶,۲۶۱,۵۶۳,۸۶۵</b>
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۴۵۴,۱۶۰	۱۲۹,۵۵۲
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱,۵۱۲,۴۷۴	۱,۲۸۳,۳۵۸

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

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی

صورت سود و زیان

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
<b>درآمدها:</b>			
۱,۵۳۳,۸۳۰,۰۲۱	۱,۲۳۲,۹۵۱,۱۳۹	۶,۳۹۶,۶۸۸,۸۴۴	۱۴ سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۲۰۶,۱۸۹,۲۶۶	۳۴۳,۳۴۵,۰۵۳	۷,۰۷۵,۲۸۰,۵۰۸	۱۵ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۲,۱۰۹,۸۷۰,۸۴۳	۱۳,۸۱۳,۹۳۷,۳۸۲	۳۸,۴۱۱,۷۲۲,۰۹۸	۱۶ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
.	.	۶,۰۰۷	۱۷ سایر درآمدها
<b>۲۳,۸۴۹,۸۹۰,۱۳۰</b>	<b>۱۵,۳۹۰,۲۳۳,۵۷۴</b>	<b>۵۱,۸۸۳,۶۹۷,۴۵۷</b>	<b>جمع درآمدها</b>
<b>هزینه‌ها:</b>			
۱,۳۸۴,۷۵۶,۱۱۶	۹۰۹,۴۹۶,۴۵۴	۲,۶۴۸,۹۱۴,۰۷۳	۱۸ هزینه کارمزد ارکان
۵۴۴,۳۱۴,۵۶۳	۳۹۳,۷۳۹,۵۹۲	۵۶۷,۰۷۲,۸۱۰	۱۹ سایر هزینه‌ها
<b>۱,۹۲۹,۰۷۰,۶۷۹</b>	<b>۱,۳۰۳,۲۳۶,۰۴۶</b>	<b>۳,۲۱۵,۹۸۶,۸۸۳</b>	<b>جمع هزینه‌ها</b>
<b>۲۱,۹۲۰,۸۱۹,۴۵۱</b>	<b>۱۴,۰۸۶,۹۹۷,۵۲۸</b>	<b>۴۸,۶۶۷,۷۱۰,۵۷۴</b>	<b>سود(زیان) خالص</b>

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی

صورت گردش خالص داراییها

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

صورت گردش خالص داراییها

سال مالی		دوره مالی نه ماهه		دوره مالی نه ماهه		یادداشت
منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰		منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱		منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱		
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	۷۳۶,۰۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۳,۶۴۶	۳۹۳,۶۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۵,۷۰۳	۲,۷۰۵,۷۰۳,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال
(۶۶۶,۹۶۷)	(۶۶۶,۹۶۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۷۸,۸۳۱)	(۳۷۸,۸۳۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۳۸۱,۰۹۵)	(۲,۳۸۱,۰۹۵,۰۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
	۲۱,۹۲۰,۸۱۹,۴۵۱		۱۴,۰۸۶,۹۹۷,۵۲۸		۴۸,۶۶۷,۷۱۰,۵۷۴	سود(زیان) خالص سال
	۱۲,۴۲۴,۸۷۹,۷۵۴		۳۶۰,۸۱۴,۶۷۸		۱۴۷,۳۶۷,۸۳۲,۳۶۳	تعدیلات
<b>۱۲۹,۵۵۲</b>	<b>۱۶۶,۲۶۱,۵۶۳,۸۶۵</b>	<b>۷۵,۳۱۷</b>	<b>۹۲,۱۲۸,۶۷۶,۸۶۶</b>	<b>۴۵۴,۱۶۰</b>	<b>۶۸۶,۹۰۵,۱۰۶,۸۰۲</b>	۲۰ خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال

**صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر 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	٪۲.۱۸
۲	هادی مهري	۱۰۰	٪۱	٪۰.۰۲
	جمع	۱۰,۰۰۰	٪۱۰۰	٪۲.۲۰

**صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر 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**، 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 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 نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵**

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 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 درحساب‌ها 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 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 حسابرسان	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 نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر 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 چهارم 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 نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر 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		۱۳۹۵/۰۴/۳۱					
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	۵.۶۲٪	۴۱,۴۲۵,۲۷۱,۶۰۵	۱,۸۶۶,۳۶۹,۷۶۳	۳۹,۵۵۸,۹۰۱,۸۴۲	۲۰	۱۳۹۶/۰۲/۰۷	شرکت واسط مالی آذر(صیارس)
۱۲,۱۴۶,۸۵۹,۰۶۵	۰.۰۰٪	.	.	.	۲۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	اوراق اجاره فولادکاه جنوب کیش(ذسکاه)
۱۰,۳۴۸,۵۸۱,۴۹۳	۰.۰۰٪	.	.	.	۲۰	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	اوراق اجاره مینا سه ماهه ۲۰ درصد
۲۰,۲۸۱,۹۷۶,۷۸۰	۷.۴۳٪	۵۴,۷۵۵,۱۸۵,۶۲۱	۵۴,۹۷۰,۱۰۸	۵۴,۶۹۸,۲۱۵,۵۱۳	۲۰	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	شرکت واسط مالی مهر(صمینا)
۴۰,۶۷۹,۱۵۴,۷۲۵	۶.۵۳٪	۴۸,۰۷۸,۰۳۵,۵۵۸	۱,۱۹۷,۲۱۷,۰۹۰	۴۶,۸۸۰,۸۱۸,۴۶۸	۲۲	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	اوراق اجاره رایتل ۳(ذصایتل ۲)
۳۴,۴۱۰,۳۴۷,۳۵۷	۱۶.۰۲٪	۱۱۸,۰۲۶,۲۶۳,۶۷۴	۵۷۴,۹۲۹,۰۰۶	۱۱۷,۴۵۱,۳۳۴,۶۶۸	۲۱	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران
۹,۸۱۷,۳۳۲,۸۴۳	۰.۰۰٪	.	.	.	۲۰	۱۳۹۵/۱۰/۲۲	اوراق مربحه مگا موتور(ذصمگا)
.	۷.۳۳٪	۵۴,۰۱۰,۹۸۱,۹۵۸	۳۵۳,۱۵۲,۵۸۷	۵۳,۶۵۷,۸۲۹,۳۷۱	۲۱	۱۳۹۸/۱۰/۱۹	اوراق اجاره دانا پتروریگ کیش ۱۳۹۴
۳۰,۴۴۵,۶۷۸,۷۶۲	۰.۰۱٪	۹۱,۰۵۵,۳۰۶	۱,۰۴۳,۰۶۶	۹۰,۰۱۲,۲۴۰	۲۰	۱۳۹۶/۰۷/۰۷	اجاره چادرملو(صچاد)
.	۵.۵۴٪	۴۰,۷۶۹,۰۲۱,۰۵۴	.	۴۰,۷۶۹,۰۲۱,۰۵۴	.	۱۳۹۵/۰۷/۲۱	اوراق اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱
.	۲.۲۸٪	۱۶,۸۱۷,۱۴۳,۶۹۱	.	۱۶,۸۱۷,۱۴۳,۶۹۱	.	۱۳۹۵/۰۸/۲۱	اوراق اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۸۲۱
.	۴.۳۱٪	۳۱,۷۶۳,۰۰۱,۶۳۴	.	۳۱,۷۶۳,۰۰۱,۶۳۴	.	۱۳۹۵/۰۹/۰۹	اوراق اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۹۰۹
.	۴.۹۲٪	۳۶,۲۱۷,۷۸۷,۵۲۹	۷۵۰,۰۴۹,۰۲۷	۳۵,۴۶۷,۷۳۸,۵۰۲	۲۱	۱۳۹۶/۰۳/۲۵	اوراق با درآمد ثابت اوراق مربحه بناگستر کرانه
.	۵.۵۴٪	۴۰,۸۳۹,۹۲۵,۲۶۸	۲,۶۵۵,۳۵۶,۰۲۶	۳۸,۱۸۴,۵۶۹,۲۳۲	۱۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶
.	۳.۹۵٪	۲۹,۰۸۷,۳۵۳,۵۱۹	۱,۲۸۳,۳۵۳,۵۱۹	۲۷,۸۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۳۹۹/۰۲/۱۲	اوراق اجاره جویار ۹۹۰۲۱۲
.	۳.۴۳٪	۲۵,۲۴۱,۸۶۰,۹۹۶	۲۴۱,۸۶۰,۹۹۶	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪
.	۳.۸۵٪	۲۸,۳۴۶,۰۲۰,۵۸۳	۸۲۶,۷۳۰,۹۶۱	۲۷,۵۱۹,۲۸۹,۶۲۲	۲۱	۱۳۹۹/۰۳/۰۹	اجاره هوایمایی ماهان ۹۹۰۳
.	۸.۲۰٪	۶۰,۳۶۳,۷۵۸,۴۰۵	.	۶۰,۳۶۳,۷۵۸,۴۰۵	.	۱۳۹۵/۱۲/۲۵	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵
.	۲.۷۴٪	۲۰,۱۷۵,۱۰۶,۳۵۷	۱۷۵,۱۰۶,۳۵۷	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۵	۱۳۹۷/۰۴/۱۳	اوراق رهنی بانک مسکن ۹۷۰۴۱۳
.	۹.۶۲٪	۷۰,۸۷۰,۵۲۸,۵۵۷	.	۷۰,۸۷۰,۵۲۸,۵۵۷	۲۳	۱۳۹۶/۰۴/۰۶	اوراق سلف اوره پتروشیمی شیراز ۱
<b>۱۷۲,۱۹۱,۸۱۲,۸۹۲</b>	<b>۹۷.۲۳٪</b>	<b>۷۱۶,۸۷۸,۳۰۱,۳۱۵</b>	<b>۹,۹۸۲,۱۳۸,۵۱۶</b>	<b>۷۰۶,۸۹۶,۱۶۲,۷۹۹</b>			
۱۵۵,۹۲۴,۰۶۸		۷,۲۰۶,۹۰۵,۷۳۹					
<b>۱۷۲,۳۴۷,۷۳۶,۹۶۰</b>		<b>۷۲۴,۰۸۵,۲۰۷,۰۵۴</b>					

سود و زیان ناشی از تغییر قیمت اوراق مشارکت جمع

**۶- حساب‌های دریافتی**

حساب‌های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۷/۳۰		۱۳۹۵/۰۴/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره 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	۱۷۲,۸۰۱	۴۷	۲۰	۱۷۲,۸۴۸	سود دریافتی سپرده نزد بانک ملت
	۴,۹۸۶,۱۸۸	۲۰,۴۴	۲۰	۴,۹۸۸,۲۳۲	سود دریافتی سپرده نزد بانک خاورمیانه
<b>۲۱,۹۲۲,۰۹۵</b>	<b>۵,۱۶۳,۹۷۶</b>	<b>۲,۰۹۳</b>		<b>۱۷۷,۸۳۷</b>	<b>جمع</b>

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر 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 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 می‌شود.

۱۳۹۴/۰۷/۳۰		۱۳۹۵/۰۴/۳۱		
مانده در پایان سال مالی	مانده در پایان دوره مالی	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۷۶,۲۷۴,۰۵۰	۵۰,۱۷۰,۳۶۳	۳۲۶,۱۰۳,۶۸۷	۰	۳۷۶,۲۷۴,۰۵۰
<b>۳۷۶,۲۷۴,۰۵۰</b>	<b>۵۰,۱۷۰,۳۶۳</b>	<b>۳۲۶,۱۰۳,۶۸۷</b>	<b>۰</b>	<b>۳۷۶,۲۷۴,۰۵۰</b>

آبونمان نرم افزار صندوق

جمع

۸- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۷/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۱۰۰,۰۰۰	۰
۷,۵۳۴,۸۳۸,۴۴۲	۲۰۱,۰۰۰,۰۰۰
۰	۱۲,۲۲۲,۹۰۵,۰۰۴
<b>۷,۵۳۴,۹۳۸,۴۴۲</b>	<b>۱۲,۴۲۳,۹۰۵,۰۰۴</b>

بانک شهر شعبه دربند-۷۰۰۷۹۲۱۲۷۲۲۰

بانک ملت شعبه کارگزاری مفید-۵۱۰۷۷۴۷۴۷۶

بانک خاورمیانه شعبه ظفر - ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۱۸۱۹

جمع

۹- جاری کارگزاران

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

۱۳۹۴/۰۷/۳۰		۱۳۹۵/۰۴/۳۱		
مانده بستانکار	مانده	گردش	گردش	مانده بستانکار
در پایان سال	در پایان دوره	بستانکار طی دوره	بدهکار طی دوره	در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۸,۲۵۴,۴۹۸,۳۰۶)	(۱۲,۶۹۷,۷۲۴,۹۶۶)	۱,۵۶۷,۴۴۳,۵۲۹,۹۳۶	۱,۵۶۳,۰۰۰,۳۰۳,۲۷۶	(۸,۲۵۴,۴۹۸,۳۰۶)
<b>(۸,۲۵۴,۴۹۸,۳۰۶)</b>	<b>(۱۲,۶۹۷,۷۲۴,۹۶۶)</b>	<b>۱,۵۶۷,۴۴۳,۵۲۹,۹۳۶</b>	<b>۱,۵۶۳,۰۰۰,۳۰۳,۲۷۶</b>	<b>(۸,۲۵۴,۴۹۸,۳۰۶)</b>

شرکت کارگزاری مفید

جمع

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی  
بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

### ۱۰- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۴/۰۷/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۶۱۹,۸۹۱,۹۱۵	۱,۳۶۵,۷۹۶,۲۰۰	مدیر
۱۴۲,۴۲۷,۸۲۹	۱۳۹,۹۶۴,۳۲۱	متولی
۵۴,۷۴۲,۳۹۰	۳۸,۱۴۶,۲۲۷	حسابرس
<b>۸۱۷,۰۶۲,۱۳۴</b>	<b>۱,۵۴۳,۹۰۶,۷۴۸</b>	<b>جمع</b>

### ۱۱- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۴/۰۷/۳۰	۱۳۹۵/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۰	بابت درخواست صدور
۱,۴۳۷,۸۰۵,۴۶۹	۳۴,۷۶۴,۲۶۶,۳۵۰	بابت درخواست ابطال
۳,۳۸۹,۷۲۲,۵۱۸	۲۹۲,۲۵۳,۱۵۳	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
<b>۴,۸۲۷,۵۲۷,۹۸۷</b>	<b>۳۵,۰۵۶,۵۱۹,۵۰۳</b>	

### ۱۲- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

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

۱۳۹۴/۰۷/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۱۲۰,۲۱۹,۲۵۵	۳۶۱,۱۸۸,۳۷۸	ذخیره تصفیه
<b>۱۲۰,۲۱۹,۲۵۵</b>	<b>۳۶۱,۱۸۸,۳۷۸</b>	<b>جمع</b>

### ۱۳- خالص داراییها

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

۱۳۹۴/۰۷/۳۰		۱۳۹۵/۰۴/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۵۳,۴۲۷,۹۸۶,۳۱۶	۱۱۹,۵۵۲	۶۷۱,۷۸۰,۳۶۸,۶۷۴	۴۴۴,۱۶۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۲,۸۳۳,۵۷۷,۵۴۹	۱۰,۰۰۰	۱۵,۱۲۴,۷۳۸,۱۲۸	۱۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
<b>۱۶۶,۲۶۱,۵۶۳,۸۶۵</b>	<b>۱۲۹,۵۵۲</b>	<b>۶۸۶,۹۰۵,۱۰۶,۸۰۲</b>	<b>۴۵۴,۱۶۰</b>	<b>جمع</b>

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰
ریال	ریال	ریال
۶,۳۹۶,۶۸۸,۸۴۴	۱,۳۳۱,۹۷۳,۴۷۵	۱,۵۲۲,۸۵۲,۳۵۷
.	۹۷۷,۶۶۴	۹۷۷,۶۶۴
۶,۳۹۶,۶۸۸,۸۴۴	۱,۳۳۲,۹۵۱,۱۳۹	۱,۵۲۳,۸۳۰,۰۲۱

سود(زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

سود(زیان) ناشی از فروش سهام

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 دولت مرحله یک-۱۳۹۴-۹۸۱۳۲۶	۱۷,۵۹۴	۱۶,۳۶۲,۴۵۵,۱۸۸	۱۵,۴۸۲,۷۲۰,۰۰۰	۲,۸۴۷,۰۶۸	.	۸۷۶,۸۸۸,۱۲۰	۸۷۶,۸۸۸,۱۲۰	۱۳۹۴/۰۷/۳۰
۲	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	۴۰,۵۱۰	۴۰,۵۲۶,۹۴۲,۹۷۰	۴۰,۵۱۵,۵۰۵,۱۸۱	۷,۰۵۱,۶۸۶	.	۴,۳۸۶,۱۰۳	(۱۴,۹۷۷,۳۹۰)	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
۳	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	۷۰,۴۶۱	۷۰,۴۷۲,۲۴۶,۰۶۵	۷۰,۴۷۰,۳۲۸,۰۸۲	۱۲,۲۶۲,۱۶۶	.	(۱۰,۳۴۴,۱۸۳)	.	۱۳۹۴/۰۷/۳۰
۴	سلف موازی استاندارد نفت کوره-۵	۷۴۰	۶۴۱,۶۵۷,۷۰۰	۶۱۳,۸۷۹,۵۸۹	۴۹۶,۶۴۳	.	۲۷,۲۸۱,۴۶۸	.	۱۳۹۴/۰۷/۳۰
۵	اجاره چادرملو سه ماهه ۲۰ درصد	۳۰,۰۰۰	۳۰,۲۲۱,۹۱۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۲,۶۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۱۵,۷۱۰,۰۰۰	.	۱۳۹۴/۰۷/۳۰
۶	اجاره رایتل-۲ سه ماهه ۲۲ درصد	۱۴,۷۹۲	۱۴,۹۹۰,۳۹۰,۶۰۷	۱۴,۹۰۷,۱۹۹,۳۹۶	۲۶۰۸,۳۲۲	.	۸۰,۵۸۲,۸۸۹	۶,۷۷۹,۹۸۷	۱۳۹۴/۰۷/۳۰
۷	اجاره ماهان ۲ سه ماهه ۲۰ درصد ( ماهان ۲)	.	.	.	.	.	.	۶,۷۷۹,۹۸۷	۱۳۹۴/۰۷/۳۰
۸	اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪	.	.	.	.	.	.	۳۲۳,۲۸۲,۹۳۱	۱۳۹۴/۰۷/۳۰
۹	اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪	.	.	.	.	.	.	۳۲۳,۲۸۲,۹۳۱	۱۳۹۴/۰۷/۳۰
۱۰	شرکت واسط مالی آذر(صپارس)	.	.	.	.	.	.	۶۵۵,۳۹۸,۴۵۱	۱۳۹۴/۰۷/۳۰
۱۱	مراجعه مگاموتور ۳ ماهه ۲۰ درصد	۱۰۵,۳۵۵	۱۰۹,۰۹۷,۲۸۸,۳۸۵	۱۰۹,۰۲۶,۳۴۸,۸۲۵	۱۸,۹۸۲,۹۲۷	.	۵۲,۰۵۶,۶۳۳	۶,۷۷۹,۹۸۷	۱۳۹۴/۰۷/۳۰
۱۲	اجاره دانا پتروینگ کیش ۱۳۹۴	۵۳,۵۶۱	۵۳,۵۷۵,۳۰۹,۵۰۰	۵۳,۵۶۵,۷۳۳,۸۱۳	۹,۳۲۲,۱۰۴	.	۲۵۳,۵۶۳	۶,۷۷۹,۹۸۷	۱۳۹۴/۰۷/۳۰
۱۳	اجاره پارس سه ماهه ۲۰ درصد	۱۶,۸۷۰	۱۷,۵۲۰,۰۰۳,۷۲۰	۱۶,۸۷۱,۵۲۲,۴۸۰	۳۰,۴۸۰,۴۸۰	.	۶۴۵,۴۳۲,۷۶۰	۶,۷۷۹,۹۸۷	۱۳۹۴/۰۷/۳۰
۱۴	اجاره مینا (۲) سه ماهه ۲۰ درصد	۲۲,۳۷۰	۲۳,۹۹۵,۴۱۵,۰۰۰	۲۳,۲۶۳,۰۲۱,۷۶۵	۴,۱۷۵,۲۰۲	.	۶۱۸,۲۱۸,۰۳۳	۶,۷۷۹,۹۸۷	۱۳۹۴/۰۷/۳۰
۱۵	اجاره مینا سه ماهه ۲۰ درصد	۳۲,۷۰۰	۳۲,۹۵۴,۰۹۴,۹۴۰	۳۲,۷۰۱,۱۲۵,۵۴۰	۵,۷۳۴,۰۱۳	.	۲۴۷,۲۳۵,۳۸۷	۶,۷۷۹,۹۸۷	۱۳۹۴/۰۷/۳۰
۱۶	اوراق اجاره فولادکاو جنوب کیش	۱۱,۵۵۰	۱۲,۱۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۴۷,۹۹۰,۳۰۰	۲,۱۱۰,۱۸۵	.	۵۷۷,۳۹۹,۵۱۵	۶,۷۷۹,۹۸۷	۱۳۹۴/۰۷/۳۰
۱۷	سفارش ساخت(استنصاخ)توسعه ملی	۳۰۵	۳۱۴,۱۵۰,۰۰۰	۳۰۶,۵۳۴,۰۵۲	۵۴,۶۶۲	.	۷,۵۶۱,۲۸۶	۶,۷۷۹,۹۸۷	۱۳۹۴/۰۷/۳۰
۱۸	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۶۲۱	۱۳۴,۱۶۹	۱۱۶,۳۳۹,۸۰۶,۴۷۲	۱۱۶,۸۵۷,۸۰۸,۶۶۲	۲۰,۲۴۳,۱۲۶	.	۱,۴۶۱,۷۵۴,۶۸۴	۶,۷۷۹,۹۸۷	۱۳۹۴/۰۷/۳۰
۱۹	اجاره لیزینگ سینا ۳ ماهه ۲۰ درصد	۳۱,۴۵۰	۳۱,۴۵۰,۰۰۱,۰۰۰	۳۱,۴۵۳,۹۶۲,۷۰۰	۵,۴۷۲,۳۰۰	.	(۹,۴۳۴,۰۰۰)	۶,۷۷۹,۹۸۷	۱۳۹۴/۰۷/۳۰
۲۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱	۴۱,۰۹۸	۲۸,۴۴۸,۰۲۹,۹۰۹	۳۶,۸۳۹,۶۳۳,۳۶۷	۶۶,۸۹,۹۵۶	.	۱,۶۰۱,۷۰۶,۵۸۶	۶,۷۷۹,۹۸۷	۱۳۹۴/۰۷/۳۰
			۵۲۲,۷۷۶,۷۱۵,۳۵۹	۵۱۸,۷۵۹,۴۹۷,۷۰۵	۸۹,۶۸۹,۵۱۶	+	۶,۳۹۶,۶۸۸,۸۴۴	۱,۳۳۱,۹۷۳,۴۷۵	۱,۵۲۲,۸۵۲,۳۵۷

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	۱۳۹۴/۰۷/۳۰
			.	.	.	.	.	۹۷۷,۶۶۴	۱۳۹۴/۰۷/۳۰

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰
ریال	ریال	ریال
۷,۰۷۵,۲۸۰,۵۰۸	۳۴۳,۳۴۵,۰۵۳	۲۰۶,۱۸۹,۲۶۶
۷,۰۷۵,۲۸۰,۵۰۸	۳۴۳,۳۴۵,۰۵۳	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 اوراق مشارکت و سود سپرده بانکی به شرح ذیل می باشد:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰
ریال	ریال	ریال
۳۷,۸۲۹,۶۴۴,۷۰۱	۱۳,۳۹۹,۱۹۰,۵۰۰	۲۱,۵۱۸,۰۹۴,۶۵۴
۵۸۲,۰۷۷,۳۹۷	۴۱۴,۷۴۶,۸۸۲	۵۹۱,۷۷۶,۱۸۹
۳۸,۴۱۱,۷۲۲,۰۹۸	۱۳,۸۱۳,۹۳۷,۳۸۲	۲۲,۱۰۹,۸۷۰,۸۴۳

سود اوراق مشارکت  
سود سپرده بانکی  
جمع

۱۶-۱- سود اوراق مشارکت به شرح زیر است:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰	سود
۱۳۹۳/۰۶/۱۶	۱۳۹۶/۰۲/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱,۴۳۲,۲۵۹,۶۹۴	۴,۴۲۸,۲۹۰,۴۰۰	۵,۰۹۱,۳۲۹,۵۵۱	ریال
۱۳۹۳/۰۷/۱۵	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۴۸۹,۱۴۱,۴۴۸	۲,۰۱۲,۲۲۰,۵۹۴	۲,۶۹۴,۷۸۵,۳۶۶	ریال
۱۳۹۳/۰۶/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱,۲۸۰,۷۷۹,۳۲۸	۱,۱۲۱,۴۰۰,۳۰۲	۱,۴۶۶,۷۹۶,۴۷۲	ریال
۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۲,۹۹۶,۵۵۲,۵۲۳	۱,۶۲۷,۳۷۱,۸۳۸	۲,۶۰۷,۳۵۸,۷۴۳	ریال
۱۳۹۳/۰۲/۱۵	۱۳۹۶/۰۲/۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	-	۷۸۹,۰۱۰,۵۷۲	۷۸۹,۰۱۰,۵۷۲	ریال
۱۳۹۳/۰۶/۲۵	۱۳۹۴/۰۶/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	-	۱۳۶,۸۳۹,۹۶۷	۱۳۶,۸۳۹,۹۶۷	ریال
۱۳۹۳/۱۰/۲۲	۱۳۹۵/۱۰/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۸۵۲,۶۸۵,۲۲۲	۲,۲۷۷,۱۷۵,۸۹۶	۳,۴۰۶,۵۹۵,۷۱۹	ریال
۱۳۹۳/۰۱/۲۴	۱۳۹۷/۰۱/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	-	۴۳,۷۳۴,۸۴۵	۴۳,۷۳۴,۸۴۵	ریال
۱۳۹۳/۱۲/۱۸	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۷,۵۹۰,۳۱۷,۲۰۰	۹۶۳,۱۴۶,۰۸۶	۲,۶۸۱,۸۳۸,۹۹۲	ریال
۱۳۹۲/۰۷/۰۹	۱۳۹۶/۰۷/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۵۰۹,۹۸۹,۳۷۵	-	۹۶۹,۸۳۸,۷۳۸	ریال
۱۳۹۴/۰۴/۲۲	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۰,۴۰۳,۷۱۰,۸۴۰	-	۸۷۲,۲۴۲,۰۸۳	ریال
۱۳۹۴/۰۹/۰۲	۱۳۹۷/۰۹/۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۲,۲۸۱,۰۵۶	-	-	ریال
۱۳۹۴/۱۰/۱۹	۱۳۹۸/۱۰/۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۵,۴۶۱,۶۵۰,۷۸۸	-	-	ریال
۱۳۹۱/۰۳/۲۸	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۵۹۴,۳۳۹,۲۹۷	-	۷۵۷,۷۳۴,۶۰۶	ریال
۱۳۹۴/۰۷/۲۶	۱۳۹۶/۰۳/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱,۶۱۲,۶۷۳,۶۸۲	-	-	ریال
۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱,۸۳,۵۱۲,۶۳۵	-	-	ریال
۱۳۹۴/۱۲/۲۶	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۲,۱۶۱,۵۳۴,۰۴۷	-	-	ریال
۱۳۹۵/۰۲/۱۲	۱۳۹۹/۰۲/۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱,۲۸۳,۳۵۳,۵۱۹	-	-	ریال
۱۳۹۵/۰۴/۱۳	۱۳۹۷/۰۴/۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۵	۱۷۵,۱۰۶,۳۵۷	-	-	ریال
۱۳۹۵/۰۳/۰۹	۱۳۹۹/۰۲/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۷۸۹,۷۵۷,۷۹۰	-	-	ریال
جمع				۳۷,۸۲۹,۶۴۴,۷۰۱	۱۳,۳۹۹,۱۹۰,۵۰۰	۲۱,۵۱۸,۰۹۴,۶۵۴	

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

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱			
		سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال			
۰	۰	۱۸۸,۶۳۳,۳۱۷	۱۵	کوتاه مدت	۱۳۹۵/۰۲/۲۹
۴۴۵,۲۱۱,۸۹۳	۳۱۶,۸۱۹,۸۸۷	۱۰,۷۳۹,۵۷۴	۱۸	کوتاه مدت	۱۳۹۳/۰۵/۱۱
۱۴۶,۶۲۴,۳۳۴	۹۷,۹۹۳,۵۰۳	۳۸۲,۷۱۶,۵۹۹	۱۰	کوتاه مدت	۱۳۹۳/۰۶/۳۰
۵۹۱,۸۳۶,۲۲۷	۴۱۴,۸۱۳,۳۹۰	۵۸۲,۰۷۹,۴۹۰			
(۶۰,۰۳۸)	(۶۶,۵۰۸)	(۲,۰۹۳)			
۵۹۱,۷۷۶,۱۸۹	۴۱۴,۷۴۶,۸۸۲	۵۸۲,۰۷۷,۳۹۷			

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

**۱۷- سایر درآمدها**

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سپرده های بانکی است که در سالهای قبل از یادداشت ۱۶ درآمد سود سپرده بانکی کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است.

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده
ریال	ریال	ریال
۰	۰	۶,۰۰۷
۰	۰	۶,۰۰۷

درآمد سود سپرده بانکی  
جمع

**صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵**

**۱۸- هزینه کارمزد ارکان**

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱,۰۰۵,۲۴۲,۸۸۵	۶۲۵,۸۹۲,۶۵۱	۲,۲۷۶,۲۲۲,۷۵۹	مدیر صندوق
۲۷۱,۴۷۹,۱۵۸	۲۰۲,۷۹۴,۳۵۰	۲۶۰,۹۸۵,۱۳۱	متولی
۱۰۸,۰۳۴,۰۷۳	۸۰,۸۰۹,۴۵۳	۱۱۱,۷۰۶,۱۸۳	حسابرس
<b>۱,۳۸۴,۷۵۶,۱۱۶</b>	<b>۹۰۹,۴۹۶,۴۵۴</b>	<b>۲,۶۴۸,۹۱۴,۰۷۳</b>	<b>جمع</b>

**۱۹- سایر هزینه‌ها**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۴۳۲,۵۴۷,۹۰۰	۳۲۳,۰۰۱,۳۷۵	۳۲۶,۱۰۳,۶۸۷	هزینه آبونمان
۱۱۱,۷۲۹,۶۶۳	۷۰,۷۰۱,۲۱۷	۲۴۰,۹۶۹,۱۲۳	هزینه تصفیه
۳۷,۰۰۰	۳۷,۰۰۰	.	هزینه مالی
<b>۵۴۴,۳۱۴,۵۶۳</b>	<b>۳۹۳,۷۳۹,۵۹۲</b>	<b>۵۶۷,۰۷۲,۸۱۰</b>	<b>جمع</b>

**۲۰- تعدیلات**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۴۰,۹۱۸,۵۷۱,۳۱۷	۵۶,۰۰۰,۳۹۰,۱۶۳	۱,۱۳۴,۵۱۶,۳۳۱,۵۷۷	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۱۲۸,۴۹۳,۶۹۱,۵۶۳)	(۵۵,۶۳۹,۵۷۵,۴۸۵)	(۹۸۷,۱۴۸,۴۹۹,۲۱۴)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
<b>۱۲,۴۲۴,۸۷۹,۷۵۴</b>	<b>۳۶۰,۸۱۴,۶۷۸</b>	<b>۱۴۷,۳۶۷,۸۳۲,۳۶۳</b>	<b>جمع</b>

**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 نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

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

**دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱**

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت کارگزاری مفید	مدیر صندوق	سهام ممتاز	۹,۹۰۰	۲.۱۸٪
		سهام عادی	۰	۰.۰۰٪
هادی مهری	موسس	سهام ممتاز	۱۰۰	۰.۰۲٪
		سهام عادی	۰	۰.۰۰٪
رحیم صادقی دمنه	مدیر سرمایه گذاری	سهام ممتاز	۰	۰.۰۰٪
		سهام عادی	۶۰	۰.۰۱٪
محمد رضا گل دوست	مدیر سرمایه گذاری	سهام ممتاز	۰	۰.۰۰٪
		سهام عادی	۵۰	۰.۰۱٪
رضا ابراهیمی قلعه حسن	مدیر سرمایه گذاری	سهام ممتاز	۰	۰.۰۰٪
		سهام عادی	۵۰	۰.۰۱٪
<b>جمع</b>			<b>۱۰,۱۶۰</b>	<b>۲.۲۴٪</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	۳,۱۳۰,۴۴۳,۸۳۳,۲۱۲	<b>(۱۲,۶۹۷,۷۲۴,۹۶۶)</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.