

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی
صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۵

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی

با احترام ، به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ مهر 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 ۱۳۹۵/۰۸/۲۴ 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 مهر ماه ۱۳۹۵

<u>۱۳۹۴/۰۷/۳۰</u>	<u>۱۳۹۵/۰۷/۳۰</u>	<u>یادداشت</u>	<u>دارایی ها</u>
ریال	ریال		
۱۷۲,۳۴۷,۷۳۶,۹۶۰	۹۹۹,۸۱۹,۰۴۷,۳۸۳	۵	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۱,۹۲۲,۰۹۵	۴,۳۷۶,۳۷۴	۶	حسابهای دریافتی
۳۷۶,۲۷۴,۰۵۰	۳۷۶,۵۳۵,۸۴۴	۷	سایر داراییها
۷,۵۳۴,۹۳۸,۴۴۲	۴,۷۹۴,۶۶۷,۰۱۱	۸	موجودی نقد
<u>۱۸۰,۲۸۰,۸۷۱,۵۴۷</u>	<u>۱,۰۰۴,۹۹۴,۶۲۶,۶۱۲</u>		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۸,۲۵۴,۴۹۸,۳۰۶	۲۱۷,۲۴۱	۹	جاری کارگزاران
۸۱۷,۰۶۲,۱۳۴	۳,۶۳۸,۱۸۲,۶۹۸	۱۰	بدهی به ارکان صندوق
۴,۸۷۲,۵۲۷,۹۸۷	۳۷,۳۳۱,۸۱۴,۸۰۰	۱۱	بدهی به سرمایه گذاران
۱۲۰,۲۱۹,۲۵۵	۵۸۶,۵۸۳,۵۸۵	۱۲	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
<u>۱۴,۰۶۴,۳۰۷,۶۸۲</u>	<u>۴۱,۵۵۶,۷۹۸,۳۲۴</u>		جمع بدهی ها
<u>۱۶۶,۲۱۶,۵۶۳,۸۶۵</u>	<u>۹۶۳,۴۳۷,۸۲۸,۲۸۸</u>	۱۳	خالص دارایی ها
<u>۱۲۹,۵۵۲</u>	<u>۶۰۴,۹۴۰</u>		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
<u>۱,۲۸۳,۳۵۸</u>	<u>۱,۵۹۲,۶۱۷</u>		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
 برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۷/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
درآمدها:			
۱,۵۳۳,۸۳۰,۰۲۱	۱۵,۵۴۲,۷۳۲,۱۵۵	۱۴	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۲۰۶,۱۸۹,۲۶۶	۱۴,۵۷۹,۶۱۶,۹۲۶	۱۵	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۲,۱۰۹,۸۷۰,۸۴۳	۶۶,۴۹۵,۰۸۰,۹۹۵	۱۶	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۰	۶,۰۰۷	۱۷	سایر درآمدها
۲۳,۸۴۹,۸۹۰,۱۳۰	۹۶,۶۱۷,۴۳۶,۰۸۳		جمع درآمدها
هزینه‌ها:			
۱,۳۸۴,۷۵۶,۱۱۶	۴,۷۴۳,۱۹۰,۰۲۳	۱۸	هزینه کارمزد ارکان
۵۴۴,۳۱۴,۵۶۳	۹۰۲,۱۰۲,۵۳۶	۱۹	سایر هزینه‌ها
۱,۹۲۹,۰۷۰,۶۷۹	۵,۶۴۵,۲۹۲,۵۵۹		جمع هزینه‌ها
۲۱,۹۲۰,۸۱۹,۴۵۱	۹۰,۹۷۲,۱۴۳,۵۲۴		سود خالص
۱۹.۱٪	۱۶.۱٪		بازده میانگین سرمایه گذاری
۲۰.۷٪	۳۳.۴٪		بازده سرمایه گذاری پایان سال

	سود خالص		
بازده میانگین سرمایه گذاری	=	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 + سود (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

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۵

صورت گردش خالص داراییها		صورت گردش خالص داراییها		یادداشت
سال مالی		سال مالی		
منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰		منتهی به ۱۳۹۵/۰۷/۳۰		
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۶۲,۸۶۵,۸۶۴,۶۶۰	۶۰,۵۰۲	۱۶۶,۲۶۱,۵۶۳,۸۶۵	۱۲۹,۵۵۲	
۷۳۶,۰۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۶,۰۱۷	۴,۰۶۵,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۶۵,۱۱۰	
(۶۶۶,۹۶۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۶۶,۹۶۷)	(۳,۵۸۹,۷۲۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۵۸۹,۷۲۲)	
۲۱,۹۲۰,۸۱۹,۴۵۱		۹۰,۹۷۲,۱۴۳,۵۲۴		
۱۲,۴۲۴,۸۷۹,۷۵۴		۲۳۰,۸۱۶,۱۲۰,۸۹۹		۱۹
۱۶۶,۲۶۱,۵۶۳,۸۶۵	۱۲۹,۵۵۲	۹۶۳,۴۳۷,۸۲۸,۲۸۸	۶۰۴,۹۴۰	

خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای سال
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
سود خالص سال
تعدیلات
خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر 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	٪۱۶,۳۶
۲	هادی مهری	۱۰۰	٪۱	٪۰,۱۷
	جمع	۱۰,۰۰۰	٪۱۰۰	٪۱۶,۵۳

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر 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
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر 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 درحساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تاسیس	معادل بیست و پنج در ده هزار (۲۵۰۰) 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 (۹۰۰) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت روزانه 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 (۱۰۰) 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.

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 مهر 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		۱۳۹۵/۰۷/۳۰					
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		۴۲,۲۶۷,۸۳۴,۵۷۴	۱,۸۶۸,۸۲۳,۷۱۹	۴۰,۳۹۹,۰۱۱,۸۵۵	۲۰	۱۳۹۶/۰۲/۰۷	شرکت واسط مالی آذر(صپارس)
۱۲,۱۴۶,۸۵۹,۰۶۵		.	.	.	۲۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	اوراق اجاره فولادکاه جنوب کیش(ذکاهه)
۲۰,۲۸۱,۹۷۶,۷۸۰		۵۷,۶۴۹,۸۰۶,۶۲۵	۳۹,۹۷۳,۱۵۱	۵۷,۶۱۹,۸۳۳,۴۷۴	۲۰	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	شرکت واسط مالی مهر(صمینا)
۴۰,۶۷۹,۱۵۴,۷۲۵		۴۸,۰۵۰,۷۴۵,۲۸۹	۱,۱۶۹,۹۲۶,۸۲۱	۴۶,۸۸۰,۸۱۸,۴۶۸	۲۲	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد
۹,۸۱۷,۷۳۲,۸۴۳		.	.	.	۲۰	۱۳۹۵/۱۰/۲۲	اوراق مرابحه مگا موتور(ذصمگا)
۱۰,۳۴۸,۵۸۱,۴۹۳		.	.	.	۲۰	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	اجاره مینا سه ماهه ۲۰ درصد
۳۴,۴۱۰,۳۴۷,۳۵۷		۱۲۰,۷۲۸,۶۰۰,۹۸۱	۵۲۲,۲۹۲,۴۲۶	۱۲۰,۲۰۶,۶۳۰,۷,۵۵۵	۲۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران
۳۰,۴۴۵,۶۷۸,۷۶۲		.	.	.	۲۰	۱۳۹۶/۰۷/۰۷	اجاره چادرمولو(صچاد)
.		۹۵,۲۲۷,۰۴۰,۳۷۰	.	۹۵,۲۲۷,۰۴۰,۳۷۰	.	۱۳۹۵/۱۲/۲۵	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵
.		۶۴,۳۰۲,۳۴۸,۸۵۷	.	۶۴,۳۰۲,۳۴۸,۸۵۷	.	۱۳۹۶/۰۵/۰۲	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲
.		۶۳,۱۳۱,۵۷۵,۷۳۳	.	۶۳,۱۳۱,۵۷۵,۷۳۳	.	۱۳۹۶/۰۵/۲۳	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳
.		۵۵,۸۴۲,۴۴۹,۰۱۲	.	۵۵,۸۴۲,۴۴۹,۰۱۲	.	۱۳۹۵/۰۹/۰۹	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۹۰۹
.		۴۲,۷۷۳,۴۳۱,۲۷۲	.	۴۲,۷۷۳,۴۳۱,۲۷۲	.	۱۳۹۵/۰۸/۲۱	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۸۲۱
.		۶۳,۸۳۳,۱۸۶,۶۹۱	۵۲۳,۳۹۶,۱۱۵	۶۳,۳۰۹,۹۸۹,۰۵۷۶	۱۸.۵	۱۳۹۷/۰۴/۱۳	اوراق رهنی بانک مسکن ۹۷۰۴۱۳
.		۵۳,۹۸۱,۴۲۴,۲۰۹	۳۳۳,۵۹۴,۸۳۸	۵۳,۶۵۷,۸۲۹,۳۷۱	۲۱	۱۳۹۸/۱۰/۱۹	اجاره دانا پتروریگ کیش ۱۳۹۴
.		۵۰,۹۵۱,۳۱۰,۶۲۲	۸۹۴,۱۶۳,۷۷۴	۵۰,۰۵۷,۱۴۶,۸۴۸	۱۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶
.		۳۵,۹۹۶,۱۳۹,۰۳۶	۷۰۵,۴۳۴,۱۶۸	۳۵,۲۹۰,۷۰۴,۸۶۸	۲۱	۱۳۹۶/۰۳/۲۵	اوراق مرابحه بناگستر کرانه
.		۳۱,۹۴۰,۱۲۷,۷۷۵	۸۹۵,۶۲۴,۶۳۱	۳۱,۰۴۴,۵۱۳,۱۴۴	۲۱	۱۳۹۹/۰۳/۰۹	اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳
.		۳۹,۰۷۱,۴۱۳,۶۱۰	۱,۲۶۷,۴۱۳,۶۱۰	۳۷,۸۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۳۹۹/۰۲/۱۲	اوراق اجاره جوپار ۹۹۰۲۱۲
.		۲۵,۶۱۷,۳۴۷,۶۲۸	۱۳,۱۲۴,۰۱۶	۲۵,۶۰۴,۱۲۳,۶۱۲	۲۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	مرابحه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹
.		۲۵,۲۲۷,۵۶۹,۲۴۷	۲۲۷,۵۶۹,۲۴۷	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	اجاره رایتل ماهانه ۲۱ %
.		۶,۹۷۱,۴۷۸,۲۹۶	.	۶,۹۷۱,۴۷۸,۲۹۶	.	۱۳۹۵/۱۲/۱۷	سلف تیرآهن ۱۴ ذوب آهن مرحله اول
.		۷۱,۵۳۶,۳۴۵,۴۰۹	.	۷۱,۵۳۶,۳۴۵,۴۰۹	.		سلف اوره پتروشیمی شیراز۱
۱۷۲,۱۹۱,۸۱۲,۸۹۲		۹۸۵,۰۹۹,۹۸۵,۲۲۶	۸,۴۴۱,۲۳۶,۵۱۶	۹۷۶,۶۵۸,۱۴۸,۷۱۰			
۱۵۵,۹۲۴,۰۶۸		۱۴,۷۱۹,۰۶۲,۱۵۷					
۱۷۲,۳۴۷,۷۳۶,۹۶۰		۹۹۹,۸۱۹,۰۴۷,۳۸۳					

سود و زیان ناشی از تغییر قیمت اوراق مشارکت

جمع

۶- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۷/۳۰		۱۳۹۵/۰۷/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱,۳۳۳	۴,۹۸۷	۲	۲۰	۴,۹۸۹	سود دریافتنی سپرده نزد بانک شهر
۲۱,۹۲۰,۷۷۲	۲,۵۴۰,۷۸۷	۱,۰۴۱	۲۰	۲,۵۴۱,۸۲۸	سود دریافتنی سپرده نزد بانک ملت
	۱,۸۳۰,۶۰۰	۷۵۰	۲۰	۱,۸۳۱,۳۵۰	سود دریافتنی سپرده نزد بانک خاورمیانه
۲۱,۹۲۲,۰۹۵	۴,۳۷۶,۳۷۴	۱,۷۹۳		۴,۳۷۸,۱۶۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ مهر 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		۱۳۹۵/۰۷/۳۰		
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	۳۷۶,۵۳۵,۸۴۴	۴۳۵,۷۳۸,۲۰۶	۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۶,۲۷۴,۰۵۰
۳۷۶,۲۷۴,۰۵۰	۳۷۶,۵۳۵,۸۴۴	۴۳۵,۷۳۸,۲۰۶	۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۶,۲۷۴,۰۵۰

آبونمان نرم افزار صندوق
جمع

۸- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۷/۳۰	۱۳۹۵/۰۷/۳۰
ریال	ریال
۱۰۰,۰۰۰	۰
۷,۵۳۴,۸۳۸,۴۴۲	۲۰۶,۳۹۶,۴۸۲
۰	۴,۵۸۸,۲۷۰,۵۲۹
۷,۵۳۴,۹۳۸,۴۴۲	۴,۷۹۴,۶۶۷,۰۱۱

بانک شهر شعبه دربند-۷۰۰۷۹۲۱۲۷۲۲۰
 بانک ملت شعبه کارگزاری مفید-۵۱۰۷۷۴۷۴۷۶
 بانک خاورمیانه_ ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۱۸۱۹
 جمع

۹- جاری کارگزاران

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

۱۳۹۴/۰۷/۳۰		۱۳۹۵/۰۷/۳۰		
مانده بدهکار	مانده	گرددش	گرددش	مانده بدهکار
در پایان سال	در پایان سال	بستانکار طی سال	بدهکار طی سال	در پایان سال
(۸,۲۵۴,۴۹۸,۳۰۶)	(۲۱۷,۲۴۱)	۲,۲۳۴,۴۹۵,۶۱۹,۹۰۵	۲,۲۴۲,۷۴۹,۹۰۰,۹۷۰	(۸,۲۵۴,۴۹۸,۳۰۶)
(۸,۲۵۴,۴۹۸,۳۰۶)	(۲۱۷,۲۴۱)	۲,۲۳۴,۴۹۵,۶۱۹,۹۰۵	۲,۲۴۲,۷۴۹,۹۰۰,۹۷۰	(۸,۲۵۴,۴۹۸,۳۰۶)

شرکت کارگزاری مفید
جمع

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۵

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۴/۰۷/۳۰	۱۳۹۵/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۶۱۹,۸۹۱,۹۱۵	۳,۳۱۹,۷۱۴,۱۲۵	مدیر
۱۴۲,۴۲۷,۸۲۹	۲۴۴,۲۶۱,۳۸۲	متولی
۵۴,۷۴۲,۳۹۰	۷۴,۲۰۷,۱۹۱	حسابرس
۸۱۷,۰۶۲,۱۳۴	۳,۶۳۸,۱۸۲,۶۹۸	جمع

۱۱- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۴/۰۷/۳۰	۱۳۹۵/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۰	۴۴۷,۱۱۹,۷۶۸	بابت درخواست صدور
۱,۴۳۷,۸۰۵,۴۶۹	۳۶,۸۸۴,۶۹۵,۰۳۲	بابت درخواست ابطال
۳,۳۸۹,۷۲۲,۵۱۸	۰	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۴,۸۲۷,۵۲۷,۹۸۷	۳۷,۳۳۱,۸۱۴,۸۰۰	

۱۲- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

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

۱۳۹۴/۰۷/۳۰	۱۳۹۵/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۱۲۰,۲۱۹,۲۵۵	۵۸۶,۵۸۳,۵۸۵	ذخیره تصفیه
۱۲۰,۲۱۹,۲۵۵	۵۸۶,۵۸۳,۵۸۵	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		۱۳۹۵/۰۷/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۵۳,۴۲۷,۹۸۶,۳۱۶	۱۱۹,۵۵۲	۹۴۷,۵۱۱,۶۵۶,۶۳۰	۶۰۴,۹۴۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۲,۸۳۳,۵۷۷,۵۴۹	۱۰,۰۰۰	۱۵,۹۲۶,۱۷۱,۶۵۸	۱۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۶۶,۲۶۱,۵۶۳,۸۶۵	۱۲۹,۵۵۲	۹۶۳,۴۳۷,۸۲۸,۲۸۸	۶۱۴,۹۴۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۵

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

	سال مالی متتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰	سال مالی متتهی به ۱۳۹۵/۰۷/۳۰	
		ریال	
سود(زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	۱,۵۳۲,۸۵۲,۳۵۷	۱۵,۵۴۲,۷۳۲,۱۵۵	۱۴-۱
سود(زیان) ناشی از فروش سهام	۹۷۷,۶۶۴	.	۱۴-۲
	۱,۵۳۲,۸۵۲,۳۵۷	۱۵,۵۴۲,۷۳۲,۱۵۵	

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

	سال مالی متتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰		سال مالی سالانه متتهی به ۱۳۹۵/۰۷/۳۰					
ردیف	اوراق مشارکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود(زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	۴۷,۴۳۰	۴۷,۵۸۵,۳۲۹,۱۳۰	۴۷,۴۴۳,۳۱۱,۸۱۵	۸,۲۷۹,۸۴۶	.	۱۳۳,۷۳۷,۴۶۹	۲۳,۷۷۲,۳۱۵
۲	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
۳	اجاره ماهان ۲ سه ماهه ۲۰ درصد (ماهان ۲)	.	.	.	.	.	.	(۱,۵۰۰,۰۰۰)
۴	اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪	.	.	.	.	.	.	۳۲۳,۲۸۲,۹۳۱
۵	اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪	.	.	.	.	.	.	(۱,۲۰۰,۰۰۰)
۶	شرکت واسط مالی آذر(صپارس)	.	.	.	.	.	.	۶۵۵,۳۹۸,۴۵۱
۷	مراجعه مگاموتور ۳ ماهه ۲۰ درصد	۱۰۵,۲۵۵	۱۰۹,۰۹۷,۲۸۸,۳۸۵	۱۰۹,۰۲۶,۲۴۸,۸۲۵	۱۸,۹۸۲,۹۲۷	.	۵۲,۰۵۶,۶۳۳	۵۷۳,۸۶۳,۳۰۳
۸	اجاره پارس سه ماهه ۲۰ درصد	۱۶,۸۷۰	۱۷,۵۲۰,۰۰۳,۷۲۰	۱۶,۸۷۱,۵۲۲,۴۸۰	۳,۰۴۸,۴۸۰	.	۶۴۵,۴۳۲,۷۶۰	.
۹	اجاره چادرملو سه ماهه ۲۰ درصد	۳۰,۱۵۰	۳۰,۳۷۳,۴۱۰,۰۰۰	۳۰,۱۴۴,۸۰۱,۰۶۰	۳,۶۲۶,۳۶۱	.	۲۲۴,۹۸۲,۵۷۹	.
۱۰	اجاره دانا پتروینگ کیش ۱۳۹۴	۵۳,۵۶۱	۵۳,۵۷۵,۳۰۹,۵۰۰	۵۳,۵۶۵,۷۳۳,۸۳۳	۹,۳۲۲,۱۰۴	.	۲۵۳,۵۶۳	.
۱۱	اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۳۲۶	۲۸,۷۴۶	۲۷,۳۳۶,۷۶۶,۳۴۶	۲۵,۶۶۴,۶۳۰,۶۳۸	۴,۷۵۶,۵۹۹	.	۱,۶۶۷,۳۷۹,۱۰۹	.
۱۲	اجاره لیزینگ سینا ۳ ماهه ۲۰ درصد	۳۱,۴۵۰	۳۱,۴۵۰,۰۰۱,۰۰۰	۳۱,۴۵۳,۹۶۲,۷۰۰	۵,۴۷۲,۳۰۰	.	(۹,۴۳۳,۰۰۰)	.
۱۳	اجاره مینا (۲) سه ماهه ۲۰ درصد	۲۴,۳۹۰	۲۵,۰۴۵,۸۵۵,۰۰۰	۲۴,۳۹۳,۱۸۰,۴۰۵	۴,۳۵۷,۹۷۸	.	۶۴۸,۳۱۶,۶۱۷	.
۱۴	اجاره مینا سه ماهه ۲۰ درصد	۳۲,۷۰۰	۳۲,۹۵۴,۰۹۴,۹۴۰	۳۲,۷۰۱,۱۲۵,۵۴۰	۵,۷۳۴,۰۱۳	.	۲۴۷,۲۲۵,۳۸۷	.
۱۵	اسناد خزانه اسلامی ۹۵-۶۲۱	۱۶۳,۴۲۱	۱۵۴,۹۳۶,۳۹۸,۰۰۷	۱۵۲,۳۳۴,۴۱۷,۵۸۸	۲۴,۵۵۱,۴۴۸	.	۱,۵۷۷,۳۲۸,۹۷۱	.
۱۶	اسناد خزانه اسلامی ۹۵-۷۲۱	۱۳۶,۶۶۱	۱۳۳,۷۳۷,۷۳۴,۴۰۹	۱۲۶,۲۶۰,۹۹۴,۰۱۹	۷,۶۹۰,۷۵۱	.	۷,۴۵۹,۰۳۹,۶۳۹	.
۱۷	اسناد خزانه اسلامی ۹۵-۸۲۱	۱۰,۰۰۰	۹,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۴۰۸,۵۷۱,۸۴۶	۱,۶۸۹,۵۴۰	.	۱,۲۹۹,۱۳۸,۶۱۴	.
۱۸	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵	۲۷,۳۸۰	۲۴۸۰۴,۴۱۵,۶۲۰	۲۴,۳۰۰,۹۰۳,۶۶۱	۴,۳۱۵,۹۷۰	.	۴۹۹,۱۹۵,۹۸۹	.
۱۹	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	۷۰,۶۷۱	۷۰,۶۹۴,۸۴۶,۰۶۵	۷۰,۶۸۱,۴۴۷,۳۹۰	۱۲,۳۰۰,۸۹۸	.	۱,۰۹۷,۷۷۷	.
۲۰	اوراق اجاره فولادکاو جنوب کیش	۱۱,۵۵۰	۱۲,۱۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۴۷,۹۹۰,۳۰۰	۲,۱۱۰,۱۸۵	.	۵۷۷,۳۹۹,۵۱۵	.
۲۱	اوراق رهنی بانک مسکن ۹۷۰۴۱۳	۴۹,۹۰۶	۴۹,۹۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۹۱۲,۳۷۳,۳۰۹	۸,۷۳۳,۵۵۰	.	(۱۵,۱۰۶,۸۵۳)	.
۲۲	اوراق سلف موازی استاندارد گندم	۵۰,۰۰۰	۴۱,۷۹۰,۴۹۰,۰۰۰	۴۱,۳۷۰,۱۷۱,۰۴۰	۷,۲۷۱,۵۴۴	.	۴۱۳,۰۴۷,۴۱۶	.
۲۳	اوراق مراجعه بناگستر کرانه	۱۷۷	۱۷۹,۸۶۲,۶۰۰	۱۷۷,۰۳۳,۶۳۴	۳۱,۲۹۵	.	۲,۷۹۷,۶۷۱	.
۲۴	سفارش ساخت(استنضاع)توسعه ملی	۳۰۵	۳۱۴,۱۵۰,۰۰۰	۳۰۶,۵۳۴,۰۵۲	۵۴,۶۶۲	.	۷,۵۶۱,۲۸۶	.
۲۵	سلف تیراهن ۱۴ ذوب آهن مرحله اول	۴۵,۰۰۰	۶۹۲,۴۱۵,۰۰۰	۶۸۹,۴۸۶,۸۶۴	۱۲۰,۴۸۰	.	۲,۸۰۷,۶۵۶	.
۲۶	سلف موازی استاندارد نفت کوره-۵	۷۴۰	۶۴۱,۶۵۷,۷۰۰	۶۱۳,۱۷۹,۵۸۹	۴۹۶,۶۴۳	.	۲۷,۲۸۱,۴۶۸	.
			۱۷۱,۶۷۳,۰۰۸,۱۲۲	۱۷۱,۳۷۶,۷۶۰,۰۳۶	۲۹,۸۷۱,۰۹۵	.	۱۵,۵۴۲,۷۳۲,۱۵۵	۱,۵۳۲,۸۵۲,۳۵۷

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۵

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 مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰
۱	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۷۷,۶۶۴
								۹۷۷,۶۶۴

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰	اوراق بهادار با درآمد ثابت
ریال	ریال	
۱۴,۵۷۹,۶۱۶,۹۲۶	۲۰۶,۱۸۹,۲۶۶	
۱۴,۵۷۹,۶۱۶,۹۲۶	۲۰۶,۱۸۹,۲۶۶	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:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰	سود اوراق مشارکت
ریال	ریال	
۶۵,۵۹۷,۴۱۲,۹۸۸	۲۱,۵۱۸,۰۹۴,۶۵۴	۱۶-۱
۸۹۷,۶۶۸,۰۰۷	۵۹۱,۷۷۶,۱۸۹	۱۶-۲
۶۶,۴۹۵,۰۸۰,۹۹۵	۲۲,۱۰۹,۸۷۰,۸۴۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۵

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۷/۳۰					
سود	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
ریال	ریال	درصد	ریال			
۵,۰۹۱,۳۲۹,۵۵۱	۳,۴۲۲,۸۰۵,۳۲۲	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۲/۰۷	۱۳۹۳/۰۶/۱۶	سود اوراق بادرآمد ثابت فرابورسی صیارس
۲,۶۹۴,۷۸۵,۳۶۶	۴۸۹,۱۴۱,۴۴۸	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۷/۱۵	سود اوراق اجاره فولاد کاوه جنوب کیش
۱,۴۶۶,۷۹۶,۴۷۲	۱۴۹,۵۷۴,۰۷۰	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۰	سود اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
۲,۶۰۷,۳۵۸,۷۴۳	۵,۸۰۷,۴۶۱,۱۰۴	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	سود اوراق مشارکت شرکت واسط مالی مهر(صمینا)
۷۸۹,۰۱۰,۵۷۲	.	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۲/۱۶	۱۳۹۳/۰۲/۱۵	سود اوراق مشارکت اوراق مشارکت گلگهر
۱,۳۶۸,۱۳۹,۹۶۷	۲,۳۹۴,۶۷۶,۴۳۸	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۶/۰۱	۱۳۹۳/۰۶/۲۵	سود اوراق مشارکت اجاره ماهان
۳,۴۰۶,۵۹۵,۷۱۹	۸۵۲,۶۸۵,۲۲۲	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۱۰/۲۲	۱۳۹۳/۱۰/۲۲	سود اوراق مشارکت مربحه مگاموتور
۴۳,۷۳۴,۸۴۵	.	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۱/۲۵	۱۳۹۳/۰۱/۲۴	سود اوراق مشارکت اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪
۲,۶۸۱,۸۳۸,۹۹۲	۱۰,۱۶۹,۷۹۹,۰۸۸	۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۱۳۹۳/۱۲/۱۸	سود اوراق مشارکت اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد
۹۶۹,۸۳۸,۷۳۸	۵۱۶,۵۸۱,۳۳۴	.	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۷/۰۷	۱۳۹۲/۰۷/۰۹	سود اوراق مشارکت اجاره چادرملو(صچاد)
۸۷۲,۲۴۲,۰۸۳	۱۶,۷۲۲,۴۸۱,۷۶۸	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۱۳۹۴/۰۴/۲۲	سود اوراق مشارکت اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران
۷۵۷,۷۳۳,۶۰۶	۵۹۴,۳۳۹,۲۹۷	۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۱۳۹۲/۰۷/۲۹	سود اوراق مشارکت صمینا ۱
.	۸,۳۰۱,۶۶۵,۳۶۶	۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۰/۱۹	۱۳۹۴/۱۰/۱۹	سود اوراق مشارکت اجاره دانا پتروریگ کیش ۱۳۹۴
.	۴,۴۵۲,۷۲۱,۹۰۷	۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	۱۳۹۴/۱۲/۲۶	سود اوراق مشارکت اجاره دولت مرحله یک-۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶
.	۳,۴۶۰,۷۰۶,۱۵۱	۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۳/۲۵	۱۳۹۴/۰۳/۲۵	سود اوراق مشارکت اوراق مربحه بناگستر کرانه
.	۲,۷۵۱,۰۵۳,۲۸۱	۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۱۲	۱۳۹۵/۰۲/۱۲	سود اوراق مشارکت اوراق اجاره جویبار ۹۹۰۲۱۲
.	۲,۴۵۰,۹۲۹,۸۹۷	۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۱۳۹۵/۰۲/۱۴	سود اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪
.	۱,۶۸۱,۲۵۶,۸۳۸	۱۸.۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۱۳	۱۳۹۵/۰۴/۱۳	سود اوراق مشارکت اوراق رهنی بانک مسکن ۹۷۰۴۱۳
.	۱,۱۸۳,۷۴۰,۷۶۶	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۲۹	سود اوراق مشارکت مربحه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹
.	۱۸۳,۵۱۲,۶۳۵	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۳/۲۷	۱۳۹۱/۰۳/۲۷	سود اوراق مشارکت واسط مالی مرداد(ذصینا)
.	۱۲,۲۸۱,۰۵۶	۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۰۲	۱۳۹۴/۰۹/۰۲	سود اوراق مشارکت سفارش ساخت(استصناع)توسعه ملی جمع
۲۱,۵۱۸,۰۹۴,۶۵۴	۶۵,۵۹۷,۴۱۲,۹۸۸					

۱-۱۶-۲- سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۷/۳۰					
سود	سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری		
۴۴۵,۳۱۱,۸۹۳	۱۰,۷۳۹,۵۷۴	۱۸	کوتاه مدت	۱۳۹۳/۰۵/۱۱	سود سپرده -بانک شهر	
۱۴۶,۶۲۴,۳۳۴	۳۹۰,۴۸۲,۰۶۱	۱۰	کوتاه مدت	۱۳۹۳/۰۶/۳۰	سود سپرده بانک-ملت	
.	۴۹۶,۴۴۸,۱۶۵	۱۵	کوتاه مدت	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	سود سپرده بانک-خاورمیانه	
۵۹۱,۸۳۶,۲۲۷	۸۹۷,۶۶۹,۸۰۰				جمع	
(۶۰,۰۳۸)	(۱,۷۹۳)				هزینه تنزیل	
۵۹۱,۷۷۶,۱۸۹	۸۹۷,۶۶۸,۰۰۷				سود خالص	

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۵

۱۷- سایر درآمدها

سال مالی	سال مالی	
منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰	منتهی به ۱۳۹۵/۰۷/۳۰	
۰	۶,۰۰۷	سایر درآمدها
۰	۶,۰۰۷	

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی	سال مالی	
روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰	منتهی به ۱۳۹۵/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۱,۰۰۵,۲۴۲,۸۸۵	۴,۲۳۰,۱۴۰,۶۸۴	متولی
۲۷۱,۴۷۹,۱۵۸	۳۶۵,۲۸۲,۱۹۲	حسابرس
۱۰۸,۰۳۴,۰۷۳	۱۴۷,۷۶۷,۱۴۷	جمع
۱,۳۸۴,۷۵۶,۱۱۶	۴,۷۴۳,۱۹۰,۰۲۳	

۱۸- سایر هزینهها

سال مالی	سال مالی	
منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰	منتهی به ۱۳۹۵/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	هزینه آبونمان
۴۳۲,۵۴۷,۹۰۰	۴۳۵,۷۳۸,۲۰۶	هزینه تصفیه
۱۱۱,۷۲۹,۶۶۳	۴۶۶,۳۶۴,۳۳۰	هزینه مالی
۳۷,۰۰۰	۰	جمع
۵۴۴,۲۷۷,۵۶۳	۹۰۲,۱۰۲,۵۳۶	

۱۹- تعدیلات

سال مالی	سال مالی	
منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰	منتهی به ۱۳۹۵/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
۱۴۰,۹۱۸,۵۷۱,۳۱۷	۱,۸۸۷,۶۵۹,۴۷۸,۶۷۷	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۱۲۸,۴۹۳,۶۹۱,۵۶۳)	(۱,۶۵۶,۸۴۳,۳۵۷,۷۷۸)	جمع
۱۲,۴۲۴,۸۷۹,۷۵۴	۲۳۰,۸۱۶,۱۲۰,۸۹۹	

۲۰- تعهدات و بدهیهای احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۵

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۷/۳۰

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت کارگزاری مفید	مدیر صندوق	سهام ممتاز	۹,۹۰۰	۱.۶۴%
		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	۶۱	۰.۰۱%
محمدرضا 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	۷۵	۰.۰۱%
جمع			۱۰,۱۸۶	۱.۶۸%

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	۴,۴۷۷,۲۴۵,۵۲۰,۸۷۵	(۲۱۷,۲۴۱)

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.