

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵.۱۰.۳۰

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی
صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۸ 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 ۱۳۹۵/۱۱/۲۵ 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 ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۵/۰۷/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۹۹۹,۸۱۹,۰۴۷,۳۸۳	۱,۱۶۱,۶۷۹,۱۴۷,۹۸۴	۵	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴,۳۷۶,۳۷۴	۱۵,۲۳۴,۲۲۴	۶	حسابهای دریافتی
۳۷۶,۵۳۵,۸۴۴	۲۶۹,۳۲۲,۸۹۴	۷	سایر داراییها
۴,۷۹۴,۶۶۷,۰۱۱	۳۰,۹۱۵,۰۶۱,۱۳۶	۸	موجودی نقد
۱,۰۰۴,۹۹۴,۶۲۶,۶۱۲	۱,۱۹۲,۸۷۸,۷۶۶,۲۳۸		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۲۱۷,۲۴۱	۴,۴۹۳,۳۲۴,۹۶۸	۹	جاری کارگزاران
۳,۶۳۸,۱۸۲,۶۹۸	۲,۴۸۳,۸۵۲,۸۳۷	۱۰	بدهی به ارکان صندوق
۳۷,۳۳۱,۸۱۴,۸۰۰	۳۹,۵۸۹,۹۲۹,۲۳۲	۱۱	بدهی به سرمایه گذاران
۵۸۶,۵۸۳,۵۸۵	۸۶۰,۰۰۷,۴۰۵	۱۲	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۴۱,۵۵۶,۷۹۸,۳۲۴	۴۷,۴۲۷,۱۱۴,۴۴۲		جمع بدهی ها
۹۶۳,۴۳۷,۸۲۸,۲۸۸	۱,۱۴۵,۴۵۱,۶۵۱,۷۹۶	۱۳	خالص دارایی ها
۶۰۴,۹۴۰	۶۸۳,۷۵۵		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱,۵۹۲,۶۱۷	۱,۶۷۵,۲۳۷		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 سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۷/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
درآمدها:			
۱۵,۵۴۲,۷۳۲,۱۵۵	۲۹۶,۱۱۰,۹۰۷	۸,۲۷۸,۱۶۵,۳۱۲	۱۴ سود فروش اوراق بهادار
۱۴,۵۷۹,۶۱۶,۹۲۶	(۲۰,۶۵۸,۶۰۳)	۱۶,۱۶۰,۷۹۴,۱۵۱	۱۵ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۶۶,۴۹۵,۰۸۰,۹۹۵	۹,۳۳۴,۷۲۶,۸۸۶	۲۹,۶۲۸,۸۹۷,۷۷۹	۱۶ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۶,۰۰۷	۶,۰۰۷	۲۳,۵۰۹	۱۷ سایر درآمدها
۹۶,۶۱۷,۴۳۶,۰۸۳	۹,۶۱۰,۱۸۵,۱۹۷	۵۴,۰۶۷,۸۸۰,۷۵۱	جمع درآمدها
هزینه‌ها:			
۴,۷۴۳,۱۹۰,۰۲۳	۵۳۹,۳۰۳,۹۰۰	۲,۴۸۳,۸۵۲,۸۳۷	۱۸ هزینه کارمزد ارکان
۹۰۲,۱۰۲,۵۳۶	۱۵۳,۹۸۲,۱۴۳	۳۸۰,۶۳۶,۷۷۰	۱۹ سایر هزینه‌ها
۵,۶۴۵,۲۹۲,۵۵۹	۶۹۳,۲۸۶,۰۴۳	۲,۸۶۴,۴۸۹,۶۰۷	جمع هزینه‌ها
۹۰,۹۷۲,۱۴۳,۵۲۴	۸,۹۱۶,۸۹۹,۱۵۴	۵۱,۲۰۳,۳۹۱,۱۴۴	سودخالص

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی

صورت گردش خالص داراییها

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

صورت گردش خالص داراییها						یادداشت
سال مالی		دوره مالی سه ماهه		دوره مالی سه ماهه		
منتهی به ۱۳۹۵/۰۷/۳۰		منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰		منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰		
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۱۶۶,۲۶۱,۵۶۳,۸۶۵	۱۲۹,۵۵۲	۱۶۶,۲۶۱,۵۶۳,۸۶۵	۱۲۹,۵۵۲	۹۶۳,۴۳۷,۸۲۸,۲۸۸	۶۰۴,۹۴۰	خالص داراییها(واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای سال
۴,۰۶۵,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۶۵,۱۱۰	۳۴۵,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۵,۸۲۸	۱,۳۳۴,۹۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۴,۹۶۵	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال
(۳,۵۸۹,۷۲۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۵۸۹,۷۲۲)	(۳۶۱,۵۱۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶۱,۵۱۸)	(۱,۲۵۶,۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۵۶,۱۵۱)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
۹۰,۹۷۲,۱۴۳,۵۲۴		۸,۹۱۶,۸۹۹,۱۵۴		۵۱,۲۰۳,۳۹۱,۱۴۴		سود(زیان) خالص سال
۲۳۰,۸۱۶,۱۲۰,۸۹۹		(۵,۶۶۱,۱۱۱,۹۳۱)		۵۱,۹۹۶,۴۳۲,۳۶۴		تعدیلات
۹۶۳,۴۳۷,۸۲۸,۲۸۸	۶۰۴,۹۴۰	۱۵۳,۸۲۷,۳۵۱,۰۸۸	۱۱۳,۸۶۲	۱,۱۴۵,۴۵۱,۶۵۱,۷۹۶	۶۸۳,۷۵۵	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال

۲۰

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی که صندوقی با سرمایه باز محسوب می‌شود در تاریخ ۱۳۹۳/۰۵/۲۷ نزد ثبت شرکتها با شماره ۳۴۴۶۳ و 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
	جمع	۹,۹۰۰	٪۹۹	٪۱۶.۳۶

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی 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 سه ماهه منتهی به ۳۰ دی 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 سه ماهه منتهی به ۳۰ دی 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 سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی 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:

۱۳۹۵/۰۷/۳۰		۱۳۹۵/۱۰/۳۰					
خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش ریال	سود متعلقه ریال	ارزش اسمی ریال	نرخ سود	تاریخ سررسید	نام اوراق
۴۲,۲۶۷,۸۳۴,۵۷۴	۹.۶۳٪	۱۱۴,۸۴۰,۰۷۴,۳۱۳	۴,۹۶۳,۱۲۶,۳۳۸	۱۰۹,۸۷۶,۹۴۷,۸۷۵	۲۰	۱۳۹۶/۰۲/۰۷	شرکت واسط مالی آذر(صیارس)
۲۵,۶۱۷,۳۴۷,۶۲۸	۶.۳۹٪	۷۶,۲۴۰,۵۴۷,۰۰۴	۳۹,۳۹۲,۸۱۴	۷۶,۲۰۱,۱۵۴,۱۹۰	۲۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	مراجعه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹
۶۴,۳۰۲,۳۴۸,۸۵۷	۶.۸۳٪	۸۱,۴۲۷,۳۷۷,۴۴۵	.	۸۱,۴۲۷,۳۷۷,۴۴۵	.	۱۳۹۶/۰۵/۰۲	اوراق اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲
۵۷,۶۴۹,۸۰۶,۶۲۵	۸.۲۳٪	۹۸,۱۶۵,۵۳۰,۵۵۸	۵۰,۹۱۵,۸۴۶	۹۸,۱۱۴,۶۱۴,۷۱۲	۲۰	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	شرکت واسط مالی مهر(صمینا)
۴۸,۰۵۰,۷۴۵,۲۸۹	۴.۰۳٪	۴۸,۰۵۲,۷۲۱,۱۳۰	۱,۱۷۱,۹۰۲,۶۶۲	۴۶,۸۸۰,۸۱۸,۴۶۸	۲۲	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	اوراق اجاره رایتل ۳(ضایتل ۲)
۱۲۰,۷۲۸,۶۰۰,۹۸۱	۹.۹۸٪	۱۱۹,۰۴۸,۴۶۳,۲۲۰	۵۱۵,۰۲۴,۸۵۱	۱۱۸,۵۲۳,۴۳۸,۳۶۹	۲۱	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران
۶۳,۱۳۱,۵۷۵,۷۲۳	۶.۸۴٪	۸۱,۶۱۰,۱۷۲,۵۰۱	.	۸۱,۶۱۰,۱۷۲,۵۰۱	.	۱۳۹۶/۰۵/۲۳	اوراق اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳
۵۳,۹۸۱,۴۲۴,۲۰۹	۴.۵۲٪	۵۳,۹۲۵,۱۷۷,۰۳۱	۳۲۲,۳۷۹,۱۳۲	۵۳,۶۰۲,۷۹۷,۲۹۹	۲۱	۱۳۹۸/۱۰/۱۹	اوراق اجاره دانا پتروریگ کیش ۱۳۹۴
.	۸.۲۹٪	۹۸,۸۳۲,۲۸۲,۳۰۲	.	۹۸,۸۳۲,۲۸۲,۳۰۲	.	۱۳۹۶/۰۶/۱۳	اوراق اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳
.	۸.۳۵٪	۹۹,۶۴۸,۷۹۲,۶۹۹	.	۹۹,۶۴۸,۷۹۲,۶۹۹	.	۱۳۹۶/۰۷/۰۳	اوراق اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳
۴۲,۷۷۳,۴۳۱,۲۷۲	۰.۰۰٪	.	.	.	.	۱۳۹۵/۰۸/۲۱	اوراق اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۸۲۱
۵۵,۸۴۲,۴۴۹,۰۱۲	۰.۰۰٪	.	.	.	.	۱۳۹۵/۰۹/۰۹	اوراق اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۹۰۹
۳۵,۹۹۶,۱۳۹,۰۳۶	۳.۰۲٪	۳۵,۹۷۶,۲۸۸,۲۱۱	۶۸۵,۵۸۳,۳۴۳	۳۵,۲۹۰,۷۰۴,۸۶۸	۲۱	۱۳۹۶/۰۳/۲۵	اوراق با درآمد ثابت اوراق مراجعه بناگستر کرانه
۵۰,۹۵۱,۳۱۰,۶۲۲	۴.۹۱٪	۵۸,۵۹۶,۶۰۳,۶۸۶	۳۶۰۵,۱۵۴,۱۹۵	۵۴,۹۹۱,۴۴۹,۴۹۱	۱۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶
۲۹,۰۷۱,۴۳۶,۶۱۰	۱.۵۰٪	۱۷,۹۰۷,۴۰۰,۱۰۶	۷۶۱,۸۷۵,۵۰۸	۱۷,۱۴۵,۵۲۳,۵۹۸	۲۱	۱۳۹۹/۰۲/۱۲	اوراق اجاره جویبار ۹۹۰۲۱۲
۲۵,۲۲۷,۵۶۹,۲۴۷	۲.۱۱٪	۲۵,۲۲۷,۵۶۶,۳۷۹	۲۲۷,۵۶۶,۳۷۹	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪
۳۱,۹۴۰,۱۳۷,۷۷۵	۲.۳۱٪	۳۷,۵۴۷,۲۲۱,۴۷۲	۷۵۷,۸۹۶,۹۸۴	۲۶,۷۸۹,۳۲۴,۴۸۸	۲۱	۱۳۹۹/۰۳/۰۹	اجاره هوایمایی ماهان ۹۹۰۳
۹۵,۲۲۷,۰۴۰,۳۷۰	۸.۱۲٪	۹۶,۸۲۰,۳۵۵,۷۲۳	.	۹۶,۸۲۰,۳۵۵,۷۲۳	.	۱۳۹۵/۱۲/۲۵	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵
۶۳,۸۳۳,۱۸۶,۶۹۱	۰.۰۰٪	.	.	.	۱۸.۵	۱۳۹۷/۰۴/۱۳	اوراق رهنی بانک مسکن ۹۷۰۴۱۳
۷۱,۵۳۶,۳۴۵,۴۰۹	۰.۰۰٪	.	.	.	۲۳	۱۳۹۶/۰۴/۰۶	اوراق سلف اوره پتروشیمی شیراز ۱
۶,۹۷۱,۴۷۸,۲۹۶	۰.۵۸٪	۶,۹۷۱,۴۷۸,۲۹۸	.	۶,۹۷۱,۴۷۸,۲۹۸	۲۳	۱۳۹۵/۱۲/۱۷	سلف تیرآهن ۱۴ ذوب آهن مرحله اول
۹۸۵,۰۹۹,۹۸۵,۲۲۶	۹۵.۶۴٪	۱,۱۴۰,۸۳۸,۰۵۱,۹۷۸	۱۳,۱۰۰,۸۲۰,۶۵۲	۱,۱۲۷,۷۳۷,۲۳۱,۳۲۶			
۱۴,۷۱۹,۰۶۲,۱۵۷		۲۰,۸۴۱,۰۹۶,۰۰۶					سود ناشی از تغییر قیمت اوراق مشارکت
۹۹۹,۸۱۹,۰۴۷,۳۸۳	۹۷.۳۸٪	۱,۱۶۱,۶۷۹,۱۴۷,۹۸۴					جمع

۶- حسابهای دریافتی

حسابهای دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۷/۳۰		۱۳۹۵/۱۰/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۴,۹۸۷	۴,۹۸۷	۲	۲۰	۴,۹۸۹	سود دریافتی سپرده نزد بانک شهر
۲,۵۴۰,۷۸۷	۲,۶۳۳,۵۷۴	۱,۰۷۹	۲۰	۲,۶۳۴,۶۵۳	سود دریافتی سپرده نزد بانک ملت
۱,۸۳۰,۶۰۰	۱۲,۵۹۵,۶۶۳	۵,۱۶۲	۲۰	۱۲,۶۰۰,۸۲۵	سود دریافتی سپرده نزد بانک خاورمیانه
۴,۳۷۶,۳۷۴	۱۵,۲۳۴,۲۲۴	۶,۲۴۳		۱۵,۲۴۰,۴۶۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی 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.

۱۳۹۵/۰۷/۳۰		۱۳۹۵/۱۰/۳۰		
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
۳۷۶,۵۳۵,۸۴۴	۲۶۹,۳۲۲,۸۹۴	۱۰۷,۲۱۲,۹۵۰	.	۳۷۶,۵۳۵,۸۴۴
۳۷۶,۵۳۵,۸۴۴	۲۶۹,۳۲۲,۸۹۴	۱۰۷,۲۱۲,۹۵۰	.	۳۷۶,۵۳۵,۸۴۴

آبونمان نرم افزار صندوق
جمع

۸- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۷/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۲۰۶,۳۹۶,۴۸۲	۲۱۳,۹۲۳,۵۰۵
۴,۵۸۸,۲۷۰,۵۲۹	۳۰,۷۰۱,۱۳۷,۶۳۱
۴,۷۹۴,۶۶۷,۰۱۱	۳۰,۹۱۵,۰۶۱,۱۳۶

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.

۱۳۹۵/۰۷/۳۰		۱۳۹۵/۱۰/۳۰		
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
۲۱۷,۲۴۱	۴,۴۹۳,۳۲۴,۹۶۸	۸۲۴,۰۵۶,۶۲۲,۳۰۰	۸۱۹,۵۶۳,۵۱۴,۵۷۳	۲۱۷,۲۴۱
۲۱۷,۲۴۱	۴,۴۹۳,۳۲۴,۹۶۸	۸۲۴,۰۵۶,۶۲۲,۳۰۰	۸۱۹,۵۶۳,۵۱۴,۵۷۳	۲۱۷,۲۴۱

شرکت کارگزاری مفید
جمع

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۵/۰۷/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۳,۳۱۹,۷۱۴,۱۲۵	۲,۳۶۳,۱۲۵,۲۱۷	مدیر
۲۴۴,۲۶۱,۳۸۲	۸۶,۳۰۱,۳۶۰	متولی
۷۴,۲۰۷,۱۹۱	۳۴,۴۲۶,۲۶۰	حسابرس
۳,۶۳۸,۱۸۲,۶۹۸	۲,۴۸۳,۸۵۲,۸۳۷	جمع

۱۱- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۵/۰۷/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۰	۰	بابت درخواست صدور
۳۶,۸۸۴,۶۹۵,۰۳۲	۳۹,۰۸۰,۵۸۹,۱۷۶	بابت درخواست ابطال
۴۴۷,۱۱۹,۷۶۸	۵۰۹,۳۴۰,۰۵۶	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۳۷,۳۳۱,۸۱۴,۸۰۰	۳۹,۵۸۹,۹۲۹,۲۳۲	

۱۲- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

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

۱۳۹۵/۰۷/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۵۸۶,۵۸۳,۵۸۵	۸۶۰,۰۰۷,۴۰۵	ذخیره تصفیه
۵۸۶,۵۸۳,۵۸۵	۸۶۰,۰۰۷,۴۰۵	جمع

۱۳- خالص داراییها

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

۱۳۹۵/۰۷/۳۰		۱۳۹۵/۱۰/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۹۴۷,۵۱۱,۶۵۶,۶۳۰	۵۹۴,۹۴۰	۱,۱۲۸,۶۹۹,۲۸۲,۱۳۴	۶۷۳,۷۵۵	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۵,۹۲۶,۱۷۱,۶۵۸	۱۰,۰۰۰	۱۶,۷۵۲,۳۶۹,۶۶۲	۱۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۹۶۳,۴۳۷,۸۲۸,۲۸۸	۶۰۴,۹۴۰	۱,۱۴۵,۴۵۱,۶۵۱,۷۹۶	۶۸۳,۷۵۵	جمع

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۱۴- سود فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۷/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۵,۵۴۲,۷۳۲,۱۵۵	۲۹۶,۱۱۰,۹۰۷	۸,۲۷۸,۱۶۵,۳۱۲
۱۵,۵۴۲,۷۳۲,۱۵۵	۲۹۶,۱۱۰,۹۰۷	۸,۲۷۸,۱۶۵,۳۱۲

۱۴-۱

سود ناشی از فروش اوراق مشارکت

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 ۱۳۹۵/۰۷/۳۰
۱	اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۳۶	.	.	.	.	.	.	.	.
۲	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	.	.	.	.	.	.	.	.
۳	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	۱,۶۶۴	۱,۶۸۲,۲۲۲,۳۳۹	۱,۶۷۲,۸۶۹,۱۸۶	۳۹۲,۷۰۶	.	۹۰,۶۰,۴۴۷	(۳,۷۹۶,۶۷۵)	۱,۰۹۷,۷۷۷
۴	سلف موازی استاندارد نفت کوره-۵	.	.	.	.	.	.	.	۲۷,۲۸۱,۴۶۸
۵	اجاره چادرملو سه ماهه ۲۰ درصد	.	.	.	.	.	.	.	۲۲۴,۹۸۲,۵۷۹
۶	اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد	.	.	.	.	.	.	.	۸۰,۵۸۲,۸۸۹
۷	اوراق رهنی بانک مسکن ۹۷۰۴۱۳	۶۳,۳۰۰	۶۳,۲۹۹,۷۰۰,۰۰۰	۶۳,۲۸۸,۹۲۲,۵۰۰	۱۱,۰۷۷,۴۴۸	.	(۲۹۹,۹۴۸)	.	(۱۵,۱۰۶,۸۵۳)
۸	سلف آورده پتروشیمی شیراز	۱۰,۱۹۱	۸۰,۶۰۴,۹۲۱,۲۸۰	۷۶,۲۶۴,۱۱۰,۵۲۴	۱۴,۰۲۵,۲۵۵	.	۴,۳۲۶,۷۸۵,۵۰۱	.	.
۹	مراجعه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹	۱,۵۰۰	۱,۵۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۱۸,۸۵۱,۹۱۴	۲۶۴,۳۹۳	.	۳۸۳,۶۹۳	.	.
۱۰	شرکت واسط مالی (آذر/صیارس)	۲۱,۸۹۰	۲۱,۸۹۸,۰۶۳,۱۸۰	۲۱,۸۹۳,۵۷۵,۳۶۶	۳۸۱۰,۲۶۴	.	۶۷۷,۵۵۰	.	.
۱۱	مراجعه مگاموتور ۳ ماهه ۲۰ درصد	.	.	.	.	.	.	.	۵۲,۰۵۶,۶۳۳
۱۲	اجاره دانا پتروینگ کیش ۱۳۹۴	۶۴	۶۵,۹۲۰,۰۰۰	۶۴,۰۳۳,۲۰۶	۱۱,۴۷۰	.	۱,۸۷۵,۳۲۴	.	۲۵۳,۵۶۳
۱۳	اجاره پارس سه ماهه ۲۰ درصد	.	.	.	.	.	.	.	۶۴۵,۴۳۲,۷۶۰
۱۴	اجاره مینا (۲) سه ماهه ۲۰ درصد	۲۸,۵۰۰	۲۸,۵۴۷,۷۵۰,۰۰۰	۲۸,۵۱۳,۹۱۲,۷۳۵	۴,۹۶۷,۳۰۸	.	۲۸,۸۶۹,۹۵۷	.	۴۶۸,۳۱۶,۶۱۷
۱۵	اجاره مینا سه ماهه ۲۰ درصد	.	.	.	.	.	.	.	۲۴۷,۲۲۵,۳۸۷
۱۶	اوراق اجاره فولادکاوه جنوب کیش	.	.	.	.	.	.	.	۵۷۷,۳۹۹,۵۱۵
۱۷	سفارش ساخت(استنتاج)توسعه ملی	.	.	.	.	.	.	.	۷,۵۶۱,۲۸۶
۱۸	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۶۲۱	.	.	.	.	.	.	.	۱,۵۷۷,۳۲۸,۹۷۱
۱۹	اجاره لیزینگ سینا ۳ ماهه ۲۰ درصد	.	.	.	.	.	.	.	(۹,۴۳۴,۰۰۰)
۲۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱	.	.	.	.	.	.	.	۷,۴۵۹,۰۳۹,۶۳۹
۲۱	اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳	۴۸۰۹	۵۰,۱۵,۸۶۲,۰۰۰	۴۸۶۰,۲۷۴,۸۸۷	۸۷۲,۷۶۰	.	۱۵۴,۷۱۴,۳۵۳	.	.
۲۲	اسناد خزانه اسلامی ک.مدت ۱۹-۹۵۱۰	۹۸۳	۹۸۲,۹۷۷,۵۰۰	۹۷۴,۷۷۲,۲۲۰	۵۱۸	.	۸,۲۰۴,۷۶۲	.	.
۲۳	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۸۲۱	۴۶,۴۲۰	۴۶,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۷۷۷,۸۶۶,۵۳۴	.	.	۶۴۲,۱۳۳,۴۶۶	.	۱,۲۹۹,۷۳۸,۶۱۴
۲۴	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۹۰۹	۶۶,۲۳۴	۶۶,۲۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۷۱۷,۳۲۶,۵۱۸	.	.	۱,۵۱۶,۶۷۳,۴۸۲	.	.
۲۵	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵	۱,۲۸۵	۱,۲۳۲,۳۸۶,۶۰۰	۱,۱۵۲,۰۲۵,۶۰۴	۲۱۴,۴۳۵	.	۸۰,۱۴۶,۵۶۱	.	۴۹۹,۱۹۵,۹۸۹
۲۶	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲	۲۹,۳۸۷	۲۵,۶۸۲,۷۰۷,۰۰۰	۲۵,۲۲۱,۰۱۶,۸۳۴	۴,۶۸۸,۷۹۱	.	۴۵۷,۲۲۱,۳۷۵	.	.
۲۷	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳	۲۱,۶۳۱	۱۸,۶۸۱,۶۸۳,۹۰۰	۱۸,۳۴۳,۰۲۵,۰۵۱	۳,۲۵۰,۶۱۱	.	۳۳۶,۳۹۸,۲۳۸	.	.
۲۸	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳	۳۷,۶۶۵	۳۲,۳۱۱,۳۹۰,۵۰۰	۳۲,۰۹۹,۹۹۷,۴۴۴	۵,۶۲۲,۱۸۰	.	۲۰۵,۷۷۰,۸۱۶	.	.
۲۹	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳	۵,۱۶۵	۴,۴۰۱,۴۷۵,۵۰۰	۴,۳۶۵,۳۶۴,۸۸۶	۷۶۵,۸۵۹	.	۳۵,۳۴۴,۷۵۵	.	.
۳۰	اوراق اجاره جویبار ۹۹۰۲۱۲	۱۵,۶۵۹	۱۶,۱۳۶,۱۶۵,۰۲۰	۱۵,۶۵۹,۱۵۲,۴۰۶	۲,۸۰۷,۶۹۴	.	۳۷۴,۲۰۴,۹۲۰	.	۴۱۳,۰۴۷,۴۱۶
۳۱	اوراق سلف موازی استاندارد گندم	.	.	.	.	.	.	.	۲,۷۹۷,۶۷۱
۳۲	اوراق مراجعه بناگستر کرانه	.	.	.	.	.	.	.	.

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

ردیف	اوراق مشارکت	تعداد	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰					
			بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۳۳	سلف تیراهن ۱۴ ذوب آهن مرحله اول	.	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
			۴۱۴,۷۱۶,۷۲۴,۸۱۹	۴۰۶,۳۸۶,۱۰۷,۸۱۵	۵۲,۴۵۱,۶۹۲	۰	۸,۳۷۸,۱۶۵,۳۱۲	۲۹۶,۱۱۰,۹۰۷
								۱۵,۵۴۲,۷۳۲,۱۵۵

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

اوراق بهادار با درآمد ثابت	دوره مالی سه ماهه		
	دوره منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰	دوره منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۷/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶,۱۶۰,۷۹۴,۱۵۱	(۲۰,۶۵۸,۶۰۳)	۱۴,۵۷۹,۶۱۶,۹۲۶	۱۴,۵۷۹,۶۱۶,۹۲۶
۱۶,۱۶۰,۷۹۴,۱۵۱	(۲۰,۶۵۸,۶۰۳)	۱۴,۵۷۹,۶۱۶,۹۲۶	۱۴,۵۷۹,۶۱۶,۹۲۶

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:

سود اوراق مشارکت	دوره مالی سه ماهه		
	دوره منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰	دوره منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۷/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶-۱	۲۹,۳۸۸,۹۹۱,۱۶۰	۹,۲۵۸,۴۹۸,۲۱۲	۶۵,۵۹۷,۴۱۲,۹۸۸
۱۶-۲	۲۳۹,۹۰۶,۶۱۹	۷۶,۲۲۸,۶۷۴	۸۹۷,۶۶۸,۰۰۷
جمع	۲۹,۶۲۸,۸۹۷,۷۷۹	۹,۳۳۴,۷۲۶,۸۸۶	۶۶,۴۹۵,۰۸۰,۹۹۵

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰		
				سود	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۷/۳۰
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۳/۰۶/۱۶	۱۳۹۶/۰۲/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۳,۳۴۸,۰۲۱,۸۸۳	۷۲۶,۲۰۳,۴۶۳	۳,۴۲۲,۸۰۵,۲۲۲
۱۳۹۳/۰۷/۱۵	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۰	۶۶۷,۵۲۹,۰۴۵	۴۸۹,۱۴۱,۴۴۸
۱۳۹۳/۰۶/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۰	۶۴,۴۲۶,۴۶۲	۱۴۹,۵۷۴,۰۷۰
۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۳,۷۳۷,۴۰۳,۳۶۰	۱,۱۳۲,۲۷۳,۸۲۴	۵,۸۰۷,۴۶۱,۱۰۴
۱۳۹۵/۰۴/۲۸	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۲,۲۴۹,۰۵۱,۸۲۷	-	۱,۱۸۳,۷۴۰,۷۶۶
۱۳۹۳/۰۶/۲۵	۱۳۹۴/۰۶/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱,۴۳۴,۱۱۷,۲۸۲	-	۲,۳۹۴,۶۷۶,۴۳۸
۱۳۹۳/۱۰/۲۲	۱۳۹۵/۱۰/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۰	۸۴۳,۹۳۳,۳۱۶	۸۵۲,۶۸۵,۲۲۲
۱۳۹۵/۰۲/۱۴	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱,۲۹۰,۹۸۰,۷۳۶	-	۲,۴۵۰,۹۲۹,۸۹۷
۱۳۹۳/۱۲/۱۸	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۲,۵۵۳,۶۸۸,۳۸۸	۲,۲۲۹,۵۷۹,۶۵۶	۱۰,۱۶۹,۷۹۹,۰۸۸
۱۳۹۲/۰۷/۰۹	۱۳۹۶/۰۷/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۰	۵۰۹,۸۹۳,۳۷۹	۵۱۶,۵۸۱,۳۳۴
۱۳۹۴/۰۴/۲۲	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۶,۱۷۱,۹۱۰,۱۲۷	۲,۳۴۲,۰۳۳,۵۸۵	۱۶,۷۲۲,۴۸۱,۷۶۸
۱۳۹۴/۰۹/۰۲	۱۳۹۷/۰۹/۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۰	۸۳۱,۳۶۰	۱۲,۲۸۱,۰۵۶
۱۳۹۴/۱۰/۱۹	۱۳۹۸/۱۰/۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۲,۷۷۴,۹۴۶,۳۴۷	۱۶۵,۷۸۴,۲۰۲	۸,۳۰۱,۶۶۵,۳۶۶

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۷/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰					تاریخ سرمایه گذاری	
		سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید			
۵۹۴,۳۳۹,۳۹۷	۵۶۶,۳۴۹,۹۲۰	۰	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۲/۲۸	۱۳۹۱/۰۳/۲۸	سود اوراق مشارکت صمپنا ۱	
۳,۴۶۰,۷۰۶,۱۵۱	۰	۱,۸۲۲,۴۳۶,۷۱۵	۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۲/۲۵	۱۳۹۴/۰۷/۲۶	سود اوراق مشارکت اوراق مراحه بناگستر کرانه	
۱۸۳,۵۱۲,۶۳۵	۰	۰	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۲/۲۷	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	سود اوراق مشارکت واسط مالی مرداد(صنپنا)	
۴,۴۵۲,۷۳۱,۹۰۷	۰	۲,۵۳۲,۱۷۲,۸۷۰	۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	۱۳۹۴/۱۲/۲۶	سود اوراق مشارکت اجاره دولت مرحله یک-۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶	
۲,۷۵۱,۰۵۳,۲۸۱	۰	۱,۰۴۱,۸۵۷,۳۹۵	۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۱۲	۱۳۹۵/۰۲/۱۲	سود اوراق مشارکت اوراق اجاره جویبار ۹۹۰۲۱۲	
۱,۶۸۱,۲۵۶,۸۳۸	۰	۴۳۳,۴۰۴,۲۳۰	۱۸.۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۱۳	۱۳۹۵/۰۴/۱۳	سود اوراق مشارکت اوراق رهنی بانک مسکن ۹۷۰۴۱۳	
۶۵,۵۹۷,۴۱۲,۹۸۸	۹,۲۵۸,۴۹۸,۲۱۲	۲۹,۳۸۸,۹۹۱,۱۶۰					جمع	

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۷/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰					تاریخ سرمایه گذاری	
		سود	نرخ سود	تاریخ سررسید				
ریال	ریال	ریال						
۴۹۶,۴۴۸,۱۶۵	۰	۲۳۲,۳۱۴,۷۳۰	۱۵	کوتاه مدت	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	سود سپرده بانک-خاورمیانه		
۱۰,۷۳۹,۵۷۴	۵,۸۳۳,۹۳۹	۰	۱۸	کوتاه مدت	۱۳۹۳/۰۵/۱۱	سود سپرده -بانک شهر		
۳۹۰,۴۸۲,۰۶۱	۷۰,۴۰۸,۳۰۸	۷,۶۱۹,۸۴۸	۱۰	کوتاه مدت	۱۳۹۳/۰۶/۳۰	سود سپرده بانک-ملت		
۸۹۷,۶۶۹,۸۰۰	۷۶,۲۴۲,۲۴۷	۲۳۹,۹۳۴,۵۷۸				جمع		
(۱,۷۹۳)	(۱۳,۵۷۳)	(۲۷,۹۵۹)				هزینه تنزیل		
۸۹۷,۶۶۸,۰۰۷	۷۶,۲۲۸,۶۷۴	۲۳۹,۹۰۶,۶۱۹				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 ۱۳۹۵/۰۷/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰	
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	درآمد سود سپرده بانکی
ریال	ریال	ریال	
۶,۰۰۷	۶,۰۰۷	۲۳,۵۰۹	
۶,۰۰۷	۶,۰۰۷	۲۳,۵۰۹	جمع

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۷/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۴,۲۳۰,۱۴۰,۶۸۴	۴۳۷,۰۰۴,۲۴۴	۲,۳۶۳,۱۲۵,۲۱۷	مدیر صندوق
۳۶۵,۲۸۲,۱۹۲	۶۷,۱۹۱,۶۶۰	۸۶,۳۰۱,۳۶۰	متولی
۱۴۷,۷۶۷,۱۴۷	۳۵,۱۰۷,۹۹۶	۳۴,۴۲۶,۲۶۰	حسابرس
۴,۷۴۳,۱۹۰,۰۲۳	۵۳۹,۳۰۳,۹۰۰	۲,۴۸۳,۸۵۲,۸۳۷	جمع

۱۹- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۷/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۴۳۵,۷۳۸,۲۰۶	۱۰۷,۵۰۶,۷۱۰	۱۰۷,۲۱۲,۹۵۰	هزینه آبونمان
۴۶۶,۳۶۴,۳۳۰	۴۶,۴۷۵,۴۳۳	۲۷۳,۴۲۳,۸۲۰	هزینه تصفیه
.	.	.	هزینه مالی
۹۰۲,۱۰۲,۵۳۶	۱۵۳,۹۸۲,۱۴۳	۳۸۰,۶۳۶,۷۷۰	جمع

۲۰- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۷/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۱,۸۸۷,۶۵۹,۴۷۸,۶۷۷	۱۱۱,۴۲۵,۰۲۲,۹۰۷	۸۴۴,۳۰۳,۳۲۳,۲۸۸	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۱,۶۵۶,۸۴۳,۳۵۷,۷۷۸)	(۱۱۷,۰۸۶,۱۳۴,۸۳۸)	(۷۹۲,۳۰۶,۸۹۰,۹۲۴)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۲۳۰,۸۱۶,۱۲۰,۸۹۹	(۵,۶۶۱,۱۱۱,۹۳۱)	۵۱,۹۹۶,۴۳۲,۳۶۴	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 ۱۳۹۵

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۰/۳۰/۱۳۹۵

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت کارگزاری مفید	مدیر صندوق	سهام ممتاز	۹,۹۰۰	۱.۴۵%
		سهام عادی	۰	۰.۰۰%
هادی مهری	موسس	سهام ممتاز	۱۰۰	۰.۰۱%
		سهام عادی	۰	۰.۰۰%
رحیم صادقی دمنه	مدیر سرمایه گذاری	سهام ممتاز	۰	۰.۰۰%
		سهام عادی	۱۸۲	۰.۰۳%
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	۵۰	۰.۰۱%
جمع			۱۰,۲۸۲	۱.۵۰%

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	۱,۶۶۱,۲۱۷,۸۵۶,۵۷۰	(۴,۴۹۳,۳۲۴,۹۶۸)

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.