

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۶

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۶ 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 ۱۳۹۶/۰۲/۲۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

<u>امضا</u>	<u>شخص حقوقی</u>	<u>ارکان صندوق</u>
	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 ۱۳۹۶

<u>۱۳۹۵/۰۷/۳۰</u>	<u>۱۳۹۶/۰۱/۳۱</u>	<u>یادداشت</u>	<u>دارایی ها</u>
ریال	ریال		
۹۹۹,۸۱۹,۰۴۷,۳۸۳	۱,۲۹۲,۹۹۰,۳۶۱,۸۳۸	۵	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴,۳۷۶,۳۷۴	۵۳۰,۶۴۶,۱۸۳	۶	حسابهای دریافتی
۳۷۶,۵۳۵,۸۴۴	۱۶۰,۹۱۸,۶۸۹	۷	سایر داراییها
۴,۷۹۴,۶۶۷,۰۱۱	۱,۰۷۶,۱۰۳,۷۲۲	۸	موجودی نقد
(۲۱۷,۲۴۱)	۲۸,۲۶۹,۴۳۰,۶۲۰	۹	جاری کارگزاران
<u>۱,۰۰۴,۹۹۴,۴۰۹,۳۷۱</u>	<u>۱,۳۲۳,۰۲۷,۴۶۱,۰۵۲</u>		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۳,۶۳۸,۱۸۲,۶۹۸	۵,۳۶۳,۲۷۷,۵۵۱	۱۰	بدهی به ارکان صندوق
۳۷,۳۳۱,۸۱۴,۸۰۰	۹۷,۲۸۷,۷۹۵,۱۳۶	۱۱	بدهی به سرمایه گذاران
۵۸۶,۵۸۳,۵۸۵	۱,۱۷۹,۳۱۵,۷۴۸	۱۲	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
<u>۴۱,۵۵۶,۵۸۱,۰۸۳</u>	<u>۱۰۳,۸۳۰,۳۸۸,۴۳۵</u>		جمع بدهی ها
<u>۹۶۳,۴۳۷,۸۲۸,۲۸۸</u>	<u>۱,۲۱۹,۱۹۷,۰۷۲,۶۱۷</u>	۱۳	خالص دارایی ها
۶۰۴,۹۴۰	۶۹۱,۶۴۲		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
<u>۱,۵۹۲,۶۱۷</u>	<u>۱,۷۶۲,۷۵۷</u>		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های 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 ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
درآمدها:			
۱۵,۵۴۲,۷۳۲,۱۵۵	۲,۴۳۸,۲۶۱,۶۷۲	۲۰,۲۴۵,۲۷۴,۰۲۹	۱۴ سود فروش اوراق بهادار
۱۴,۵۷۹,۶۱۶,۹۲۶	۲,۹۴۲,۵۵۸,۹۵۰	۲۹,۳۴۱,۰۳۰,۵۳۹	۱۵ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۶۶,۴۹۵,۰۸۰,۹۹۵	۱۷,۴۲۴,۵۰۰,۴۷۵	۶۷,۵۶۵,۴۲۹,۱۰۱	۱۶ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۶,۰۰۷	۶,۰۰۷	۱,۷۹۳	۱۷ سایر درآمدها
۹۶,۶۱۷,۴۳۶,۰۸۳	۲۲,۸۰۵,۳۲۷,۱۰۴	۱۱۷,۱۵۱,۷۳۵,۴۶۲	جمع درآمدها
هزینه‌ها:			
۴,۷۴۳,۱۹۰,۰۲۳	۱,۲۱۹,۶۱۲,۵۸۹	۵,۳۶۴,۲۷۷,۵۵۱	۱۸ هزینه کارمزد ارکان
۹۰۲,۱۰۲,۵۳۶	۳۱۸,۲۵۰,۷۹۵	۸۰۸,۳۴۹,۳۱۸	۱۹ سایر هزینه‌ها
۵,۶۴۵,۲۹۲,۵۵۹	۱,۵۳۷,۸۶۳,۳۸۴	۶,۱۷۲,۶۲۶,۸۶۹	جمع هزینه‌ها
۹۰,۹۷۲,۱۴۳,۵۲۴	۲۱,۲۶۷,۴۶۳,۷۲۰	۱۱۰,۹۷۹,۱۰۸,۵۹۳	سودخالص
۱۶.۱٪	۹.۳٪	۱۰.۱۶٪	بازده میانگین سرمایه گذاری
۳۳.۴٪	۱۷.۶٪	۱۳.۸۶٪	بازده سرمایه گذاری پایان سال

بازده میانگین سرمایه گذاری	=	سود خالص میانگین موزون (ریال) و جوه استفاده شده
میانگین موزون (ریال) و جوه 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

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۶

صورت گردش خالص داراییها						یادداشت
سال مالی		دوره مالی شش ماهه		دوره مالی شش ماهه		
منتهی به ۱۳۹۵/۰۷/۳۰		منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱		منتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۳۱		
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	۲,۸۱۰,۶۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۱۰,۶۰۸	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال
(۳,۵۸۹,۷۲۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۵۸۹,۷۲۲)	(۳۶۱,۵۱۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶۱,۵۱۸)	(۲,۷۲۳,۹۰۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۷۲۳,۹۰۶)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
۹۰,۹۷۲,۱۴۳,۵۲۴		۸,۹۱۶,۸۹۹,۱۵۴		۱۱۰,۹۷۹,۱۰۸,۵۹۳		سود(زیان) خالص سال
۲۳۰,۸۱۶,۱۲۰,۸۹۹		۳۰,۳۲۵,۵۲۵,۲۵۴		۵۸,۰۷۸,۱۳۵,۷۳۶		تعدیلات
۹۶۳,۴۳۷,۸۲۸,۲۸۸	۶۰۴,۹۴۰	۱۸۹,۸۱۳,۹۸۸,۲۷۳	۱۱۳,۸۶۲	۱,۲۱۹,۱۹۷,۰۷۲,۶۱۷	۶۹۱,۶۴۲	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال

۲۰

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۶

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 شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۶

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 با خرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان وبا توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۶

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 (۰,۰۰۲۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ صفر ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه نه در هزار (۰,۰۰۹) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت روزانه‌ی سود علی‌الحساب دریافتی ناشی از سپرده‌گذاری در بانک‌ها یا مؤسسات مالی و اعتباری نسبت به بالاترین سود علی‌الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده.
کارمزد متولی	سالانه یک در هزار (۰,۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۲۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۳۵۰ میلیون ریال است.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۴۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار، 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۶

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 ۱۳۹۶

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			۱۳۹۶/۰۱/۳۱					
خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش ریال	سود متعلقه ریال	ارزش اسمی ریال	نرخ سود	تاریخ سررسید	نام اوراق	
۴۲,۲۶۷,۸۳۴,۵۷۴	-۰.۳۳%	۴,۴۲۳,۹۴۱,۸۳۱	۱۹۳,۴۰۸,۸۵۲	۴,۲۳۰,۵۳۲,۹۷۹	۲۰	۱۳۹۶/۰۲/۰۷	شرکت واسط مالی آذر(صیارس)	
۲۵,۶۱۷,۲۴۷,۶۲۸	۵.۴۱%	۷۱,۵۵۵,۳۶۷,۹۳۶	۷۳,۹۶۲,۶۷۱	۷۱,۴۸۱,۴۰۵,۲۶۵	۲۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	مراجعه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹	
۶۴,۳۰۲,۲۴۸,۸۵۷	۰.۰۰%	.	.	.	.	۱۳۹۶/۰۵/۰۲	اوراق اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲	
۵۷,۶۴۹,۸۰۶,۶۲۵	۶.۱۶%	۸۱,۴۵۴,۷۷۷,۹۱۴	۸۴,۵۲۰,۴۵۵	۸۱,۳۷۰,۲۵۷,۴۵۹	۲۰	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	شرکت واسط مالی مهر(صمپنا)	
۴۸,۰۵۰,۷۴۵,۲۸۹	۵.۴۹%	۷۲,۵۸۳,۶۱۵,۸۴۵	۱,۷۶۰,۵۴۷,۵۴۳	۷۰,۸۲۳,۰۶۸,۳۰۲	۲۲	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	اوراق اجاره رایتل ۲(ذصایلت ۲)	
۱۲۰,۷۲۸,۶۰۰,۹۸۱	۹.۳۶%	۱۲۳,۸۸۴,۸۷۱,۵۶۷	۶۰۳,۳۴۲,۴۶۱	۱۲۳,۲۸۱,۵۲۹,۱۰۶	۲۱	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	
۶۳,۱۳۱,۵۷۵,۷۲۳	۸.۱۱%	۱۰۷,۲۵۸,۵۱۰,۵۳۷	.	۱۰۷,۲۵۸,۵۱۰,۵۳۷	.	۱۳۹۶/۰۵/۲۳	اوراق اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳	
۵۳,۹۸۱,۴۲۴,۲۰۹	۴.۲۱%	۵۵,۷۱۵,۳۲۶,۹۳۶	۳۶۳,۳۱۲,۱۶۰	۵۵,۳۵۲,۰۱۴,۷۷۶	۲۱	۱۳۹۸/۱۰/۱۹	اوراق اجاره دانا پتروریگ کیش ۱۳۹۴	
.	۵.۰۹%	۶۷,۴۰۳,۰۱۹,۹۴۷	.	۶۷,۴۰۳,۰۱۹,۹۴۷	.	۱۳۹۶/۰۶/۱۳	اوراق اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳	
.	۶.۰۲%	۷۹,۶۱۴,۰۴۴,۲۸۰	.	۷۹,۶۱۴,۰۴۴,۲۸۰	.	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	۱.۴۱%	۱۸,۷۰۳,۹۵۱,۲۳۰	۳۶۶,۴۶۷,۲۹۸	۱۸,۳۳۷,۴۸۳,۹۳۲	۲۱	۱۳۹۶/۰۳/۲۵	اوراق با درآمد ثابت اوراق مراجعه بناگستر کرانه	
۵۰,۹۵۱,۳۱۰,۶۲۲	۴.۲۳%	۵۵,۹۴۵,۹۵۷,۰۷۰	۹۵۴,۵۰۷,۵۷۹	۵۴,۹۹۱,۴۴۹,۴۹۱	۱۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶	
۳۹,۰۷۱,۴۱۳,۶۱۰	۳.۵۵%	۴۷,۰۳۰,۲۸۹,۴۰۵	۲,۰۲۵,۴۷۵,۸۲۱	۴۵,۰۰۴,۸۱۳,۵۸۴	۲۱	۱۳۹۹/۰۲/۱۲	اوراق اجاره جویبار ۹۹۰۲۱۲	
۲۵,۲۲۷,۵۶۹,۲۴۷	۸.۹۳%	۱۱۸,۲۰۷,۵۰۳,۳۰۲	۸۰۲,۷۶۰,۲۶۳	۱۱۷,۴۰۴,۷۴۳,۰۳۹	۲۱	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	اجاره رایتل ماهانه ۲۱ %	
۳۱,۹۴۰,۱۳۷,۷۷۵	۰.۰۸%	۱,۰۶۷,۹۴۰,۱۹۹	۳۰۰,۰۲۱,۹۶۷	۱,۰۳۷,۹۱۸,۲۳۲	۲۱	۱۳۹۹/۰۳/۰۹	اجاره هوایمایی ماهان ۹۹۰۳	
۹۵,۲۲۷,۰۴۰,۳۷۰	۰.۰۰%	.	.	.	.	۱۳۹۵/۱۲/۲۵	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵	
۶۳,۸۱۳,۱۸۶,۶۹۱	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	۰.۰۰%	.	.	.	۲۳	۱۳۹۵/۱۲/۱۷	سلف تیراهن ۱۴ ذوب آهن مرحله اول	
.	۶.۰۴%	۷۹,۸۷۱,۴۰۱,۵۴۳	.	۷۹,۸۷۱,۴۰۱,۵۴۳	.	۱۳۹۶/۰۷/۲۴	اوراق اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۲۴	
.	۵.۷۵%	۷۶,۱۰۱,۵۹۹,۹۴۹	.	۷۶,۱۰۱,۵۹۹,۹۴۹	.	۱۳۹۶/۰۵/۰۲	اوراق اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲	
.	۱۴.۰۷%	۱۸۶,۱۴۶,۵۳۵,۲۲۷	۲,۱۲۶,۶۶۷,۱۱۷	۱۸۴,۰۱۹,۸۶۸,۶۱۰	۲۰	۱۳۹۶/۰۷/۰۷	اوراق اجاره چادرملو(صیجاد)	
.	۱.۱۸%	۱۵,۵۸۰,۹۱۱,۵۹۰	۸۸,۹۵۹,۸۵۰	۱۵,۴۹۱,۹۵۱,۷۴۰	۲۰	۱۳۹۷/۱۰/۲۰	اوراق اجاره پتروامید آسیا ۲ ماهه ۲۰ درصد	
۹۸۵,۰۹۹,۹۸۵,۲۲۶	۹۵.۴۳%	۱,۲۶۲,۵۴۹,۵۶۶,۸۰۸	۹,۴۷۳,۹۵۴,۰۳۷	۱,۲۵۳,۰۷۵,۶۱۲,۷۷۱				
۱۴,۷۱۹,۰۶۲,۱۵۷		۳۰,۴۴۰,۱۷۵,۰۳۰						
۹۹۹,۸۱۹,۰۴۷,۳۸۳	۹۷.۷۳%	۱,۲۹۲,۹۹۰,۳۶۱,۸۳۸						

سود ناشی از تغییر قیمت اوراق مشارکت
جمع

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۶

۶- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۷/۳۰		۱۳۹۶/۰۱/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۴,۹۸۷	۴,۹۸۷	(۲)	۲۰	۴,۹۸۹	سود دریافتنی سپرده نزد بانک شهر
۲,۵۴۰,۷۸۷	۲,۸۱۶,۸۵۱	(۱,۱۵۷)	۲۰	۲,۸۱۸,۰۰۸	سود دریافتنی سپرده نزد بانک ملت
۱,۸۳۰,۶۰۰	۵۲۷,۸۲۴,۳۴۵	(۲۱۶,۹۱۴)	۲۰	۵۲۸,۰۴۱,۲۵۹	سود دریافتنی سپرده نزد بانک خاورمیانه
۴,۳۷۶,۳۷۴	۵۳۰,۶۴۶,۱۸۳	(۲۱۸,۰۷۳)		۵۳۰,۸۶۴,۲۵۶	جمع

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.

۱۳۹۵/۰۷/۳۰		۱۳۹۶/۰۱/۳۱			
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	
۳۷۶,۵۳۵,۸۴۴	۱۶۰,۹۱۸,۶۸۹	۲۱۵,۶۱۷,۱۵۵	۰	۳۷۶,۵۳۵,۸۴۴	آبونمان نرم افزار صندوق
۳۷۶,۵۳۵,۸۴۴	۱۶۰,۹۱۸,۶۸۹	۲۱۵,۶۱۷,۱۵۵	۰	۳۷۶,۵۳۵,۸۴۴	جمع

۸- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۷/۳۰		۱۳۹۶/۰۱/۳۱		
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۰۶,۳۹۶,۴۸۲	۲۲۱,۳۷۰,۰۶۹	۵۱۰,۷۷۴,۷۷۶	بانک ملت شعبه کارگزاری مفید-۵۱۰۷۷۴۷۷۶	
۴,۵۸۸,۲۷۰,۵۲۹	۸۵۴,۷۳۳,۶۵۳	۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۱۸۱۹	بانک خاورمیانه شعبه ظفر - ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۱۸۱۹	
۴,۷۹۴,۶۶۷,۰۱۱	۱,۰۷۶,۱۰۳,۷۲۲			جمع

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۶

۹- جاری کارگزاران

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

۱۳۹۵/۰۷/۳۰		۱۳۹۶/۰۱/۳۱		
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
(۲۱۷,۲۴۱)	۲۸,۲۶۹,۴۳۰,۶۲۰	۲,۱۸۸,۹۸۷,۴۲۶,۵۴۳	۲,۲۱۷,۲۵۷,۰۷۴,۴۰۴	(۲۱۷,۲۴۱)
(۲۱۷,۲۴۱)	۲۸,۲۶۹,۴۳۰,۶۲۰	۲,۱۸۸,۹۸۷,۴۲۶,۵۴۳	۲,۲۱۷,۲۵۷,۰۷۴,۴۰۴	(۲۱۷,۲۴۱)

شرکت کارگزاری مفید
جمع

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۵/۰۷/۳۰	۱۳۹۶/۰۱/۳۱
ریال	ریال
۳,۳۱۹,۷۱۴,۱۲۵	۵,۱۲۰,۴۸۰,۸۹۳
۲۴۴,۲۶۱,۳۸۲	۱۷۳,۵۶۱,۶۲۴
۷۴,۲۰۷,۱۹۱	۶۹,۳۳۵,۰۳۴
۳,۶۳۸,۱۸۲,۶۹۸	۵,۳۶۳,۳۷۷,۵۵۱

مدیر
متولی
حسابرس
جمع

۱۱- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۵/۰۷/۳۰	۱۳۹۶/۰۱/۳۱
ریال	ریال
۳۶,۸۸۴,۶۹۵,۰۳۲	۹۶,۵۲۷,۷۰۲,۰۶۸
۴۴۷,۱۱۹,۷۶۸	۷۶۰,۰۹۳,۰۶۸
۳۷,۳۳۱,۸۱۴,۸۰۰	۹۷,۲۸۷,۷۹۵,۱۳۶

بابت درخواست ابطال
بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

۱۲- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

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

۱۳۹۵/۰۷/۳۰	۱۳۹۶/۰۱/۳۱
ریال	ریال
۵۸۶,۵۸۳,۵۸۵	۱,۱۷۹,۳۱۵,۷۴۸
۵۸۶,۵۸۳,۵۸۵	۱,۱۷۹,۳۱۵,۷۴۸

ذخیره تصفیه
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		۱۳۹۶/۰۱/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۹۴۷,۵۱۱,۶۵۶,۶۳۰	۵۹۴,۹۴۰	۱,۲۰۱,۵۶۹,۴۹۸,۳۴۳	۶۸۱,۶۴۲
۱۵,۹۲۶,۱۷۱,۶۵۸	۱۰,۰۰۰	۱۷,۶۲۷,۵۷۴,۲۷۴	۱۰,۰۰۰
۹۶۳,۴۳۷,۸۲۸,۲۸۸	۶۰۴,۹۴۰	۱,۲۱۹,۱۹۷,۰۷۲,۶۱۷	۶۹۱,۶۴۲

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
جمع

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۶

۱۴- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی متتهی به ۱۳۹۵/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه متتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه متتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۵,۵۴۲,۷۳۲,۱۵۵	۲,۴۳۸,۲۶۱,۶۷۲	۲۰,۲۴۵,۲۷۴,۰۲۹
۱۵,۵۴۲,۷۳۲,۱۵۵	۲,۴۳۸,۲۶۱,۶۷۲	۲۰,۲۴۵,۲۷۴,۰۲۹

سود(زیان) 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	سود(زیان) فروش	سال مالی متتهی به ۱۳۹۵/۰۷/۳۰
۱	اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۱۳۹۵	.	.	.	.	ریال	ریال	ریال	ریال
۲	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	۱۰۵,۰۴۰	۱۰۵,۱۱۹,۴۵۹,۱۱۳	۱۰۵,۰۵۱,۹۷۹,۶۴۸	۱۸,۲۹۰,۷۸۹	.	۴۹,۱۸۸,۶۷۶	۴۸۱,۵۸۵	۱,۶۶۷,۳۷۹,۱۰۹
۳	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	۱۵,۵۱۶	۱۵,۶۲۶,۱۸۷,۹۹۲	۱۵,۵۷۲,۱۳۰,۸۴۶	۲,۷۱۸,۹۶۲	.	۵۱,۳۳۸,۱۸۴	(۱۰,۳۴۴,۱۸۳)	۱۳۳,۱۳۷,۴۶۹
۴	سلف موازی استاندارد نفت کوره-۵	.	.	.	.	.	.	۲۷,۲۸۱,۴۶۸	۱۰,۹۷۷,۷۷۷
۵	اجاره چادرملو سه ماهه ۲۰ درصد	۵۶,۰۰۰	۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۰۰۶,۰۴۶,۹۷۲	۹,۷۴۴,۰۰۰	.	(۱۵,۷۹۰,۹۷۲)	۲۲۳,۵۳۰,۰۰۰	۲۷,۲۸۱,۴۶۸
۶	اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد	.	.	.	.	.	.	۸۰,۵۸۲,۸۸۹	۸۰,۵۸۲,۸۸۹
۷	اوراق رهنی بانک مسکن ۹۷-۴۱۳	۶۳,۳۰۰	۶۳,۲۹۹,۷۰۰,۰۰۰	۶۳,۲۸۸,۹۲۲,۴۹۷	۱۱,۰۷۷,۴۴۸	.	(۳۹۹,۹۴۵)	.	(۱۵,۱۰۶,۸۵۳)
۸	سلف اوره پتروشیمی شیراز ۱	۱۰,۱۹۱	۸۰,۶۰۴,۹۳۱,۳۳۰	۷۶,۲۶۴,۱۱۰,۵۲۵	۱۴,۰۲۵,۲۵۵	.	۴,۳۲۶,۷۸۵,۴۵۰	.	.
۹	مراجعه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۹	۶,۷۰۰	۶,۷۱۵,۰۹۵,۰۰۰	۶,۷۳۸,۹۵۷,۳۳۲	۱,۱۶۸,۴۲۵	.	(۲۵۰,۳۰,۷۵۷)	.	.
۱۰	اجاره پتروآمیڈانسیا ۲-ماهه ۲۰درصد	۳۷,۸۴۶	۳۷,۸۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۸۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۴۵,۲۰۴	.	(۸,۳۵۳,۸۰۰)	.	.
۱۱	مراجعه مگانموتور ۳ ماهه ۲۰ درصد	.	.	.	.	.	.	۵۲,۰۵۶,۶۳۳	۵۲,۰۵۶,۶۳۳
۱۲	اجاره دانا پتروریگ کیش ۱۳۹۴	۷۳	۷۴,۹۶۵,۰۰۰	۷۳,۹۹۴,۶۵۶	۱۳۰,۴۳	.	۱,۹۵۷,۳۰۱	۲۵۳,۵۶۳	۲۵۳,۵۶۳
۱۳	اجاره پارس سه ماهه ۲۰ درصد	۱۵۷,۵۵۰	۱۵۷,۵۵۸,۰۶۳,۱۸۰	۱۵۷,۵۵۷,۳۳۴,۳۰۳	۲۷,۴۱۵,۱۰۴	.	(۲۷,۰۸۶,۲۲۷)	۶۴۶,۵۹۰,۱۰۰	۶۴۵,۴۲۲,۷۶۰
۱۴	اجاره مینا (۲) سه ماهه ۲۰ درصد	.	.	.	.	.	.	۶۱۵,۵۳۳,۸۳۴	۶۴۸,۳۱۶,۶۱۷
۱۵	اجاره مینا سه ماهه ۲۰ درصد	۱۲۶,۵۸۰	۱۲۶,۶۲۷,۷۵۰,۰۰۰	۱۲۶,۶۱۰,۳۳۸,۵۶۹	۲۲,۰۳۳,۲۲۸	.	(۴,۶۲۱,۷۹۷)	۱۸۶,۸۲۶,۹۶۴	۲۴۷,۳۲۵,۳۸۷
۱۶	اوراق اجاره فولادکاه جنوب کیش	.	.	.	.	.	.	۵۷۷,۳۹۹,۵۱۵	۵۷۷,۳۹۹,۵۱۵
۱۷	سفارش ساخت(استنضاع)توسعه ملی	.	.	.	.	.	.	۷,۵۶۱,۲۸۶	۷,۵۶۱,۲۸۶
۱۸	اسناد خزانه اسلامی(۹۵۰۶۲۱)	.	.	.	.	.	.	۳۱,۴۷۳,۱۸۸	۱,۵۷۷,۳۲۸,۹۷۱
۱۹	اجاره لیزینگ سینا ۲-ماهه ۲۰ درصد	.	.	.	.	.	.	.	(۹,۴۳۴,۰۰۰)
۲۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱	.	.	.	.	.	.	.	۷,۴۵۹,۰۳۹,۶۳۹
۲۱	اجاره هوپیمایی ماهان ۹۹۰۳	۴۰,۲۸۹	۴۰,۵۰۱,۹۱۰,۰۰۰	۴۰,۶۰۴,۰۹۱,۹۸۱	۷۰,۴۷,۳۳۲	.	(۱۰,۹,۳۲۹,۳۰۷)	.	.
۲۲	اسناد خزانه اسلامی ک.مدت ۹۵۰۱۰۹	۹۸۳	۹۸۲,۹۷۷,۵۰۰	۹۷۴,۷۷۲,۲۲۰	۵۱۸	.	۸,۳۰۴,۷۶۲	.	.
۲۳	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۸۲۱	۴۶,۳۲۰	۴۶,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۷۷۷,۸۶۶,۵۳۴	.	.	۶۴۲,۱۳۳,۴۶۶	.	۱,۲۹۹,۱۳۸,۶۱۴
۲۴	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۹۰۹	۶۶,۳۳۴	۶۶,۳۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۹۱۷,۳۳۶,۵۱۸	.	.	۱,۵۱۶,۶۷۳,۴۸۲	.	.
۲۵	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵	۱۲۸,۹۰۱	۱۲۸,۷۱۹,۹۵۵,۲۰۲	۱۲۰,۴۵۴,۰۷۹,۱۷۹	۲,۳۸۷,۹۱۹	.	۸,۲۶۳,۵۶۸,۱۰۵	.	۴۹۹,۱۹۵,۹۸۹
۲۶	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲	۴۲,۸۵۸	۴۲,۸۰۰,۱۸۵۹,۸۹۱	۴۲,۹۹۸,۹۱۰,۶۴۵	۶,۶۱۲,۳۳۴	.	۹۹۶,۳۳۶,۹۱۲	.	.
۲۷	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳	۲۲,۸۸۱	۲۲,۸۰۰,۵۷۶,۹۱۸	۲۲,۵۱۵,۱۰۳,۵۶۳	۳,۴۵۰,۳۳۴	.	۳۱۱,۰۳۳,۰۴۱	.	.
۲۸	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳	۷۴,۳۲۱	۷۴,۰۸۷,۳۳۱,۱۹۸	۷۴,۶۳۲,۸۹۰,۴۳۵	۱۱,۳۲۵,۱۹۶	.	۱,۴۴۷,۱۰۱,۵۷۱	.	.
۲۹	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳	۳۵,۱۸۷	۳۵,۱۳۶,۱۶۶,۹۰۶	۳۵,۸۷۱,۳۶۵,۴۳۸	۲۹,۸۷۱,۳۶۵,۴۳۸	.	۵,۴۵۶,۹۸۶	۱,۴۸۵,۱۱۲,۴۸۲	.
۳۰	اوراق اجاره جویبار ۹۹۰۲۱۲	۵۵,۶۵۹	۵۶,۱۳۶,۱۶۶,۳۸۰	۵۵,۶۵۹,۸۱۶,۰۱۹	۹,۷۶۷,۶۹۴	.	۴۶۶,۵۸۲,۶۶۷	.	.
۳۱	اوراق سلف موازی استاندارد گندم	.	.	.	.	.	.	.	۴۱۳,۰۴۷,۴۱۶
۳۲	اوراق مراجعه بناگستر کرانه	۱۶,۹۵۰	۱۶,۹۵۲,۰۵۰,۰۰۰	۱۶,۹۴۷,۰۵۰,۷۰۰	۲,۹۴۹,۶۵۶	.	۲,۰۴۹,۶۴۴	.	۲,۷۹۷,۶۷۱
۳۳	اسناد خزانه اسلامی ک.مدت ۹۵۱۱۱۹	۱۴,۹۹۷	۱۴,۹۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۳۳,۸۹۱,۶۷۳	.	.	۷۳,۱۰۸,۳۳۷	.	.
۳۴	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۲۴	۳۷,۲۰۲	۳۷,۶۴۲,۶۱۵,۵۲۳	۳۳,۳۳۶,۶۹۳,۹۵۰	۴,۱۱۳,۸۳۰	.	۳۰۱,۸۸۳,۷۳۳	.	.

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۶

ردیف	اوراق مشارکت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۳۱					
		تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
۳۵	سلف تیراهن ۱۴ ذوب آهن مرحله اول	۴۵۵۰۰۰	ریال ۷۶۱۲۱۵۰۰۰۰	ریال ۷۱۱۹۵۱۰۹۸۹	ریال ۰	ریال ۰	ریال ۴۹۲۶۳۹۰۱۱
			۱,۱۹۵,۹۵۱,۷۵۴,۹۹۱	۱,۱۷۵,۵۴۲,۱۳۷,۷۰۵	۱۶۰,۲۲۹,۴۲۷	۰	۲۰,۲۴۵,۲۷۴,۰۲۹
							۲,۴۳۸,۲۶۱,۶۷۲
							۱۵,۵۴۲,۷۳۲,۱۵۵

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۷/۳۰
ریال	ریال	ریال
۲۹,۳۴۱,۰۳۰,۵۳۹	۲,۹۴۲,۵۵۸,۹۵۰	۱۴,۵۷۹,۶۱۶,۹۲۶
اوراق بهادار با درآمد ثابت		
جمع	۲,۹۴۲,۵۵۸,۹۵۰	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:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۷/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱-۱۶	۶۶,۵۳۹,۱۴۶,۹۰۴	۶۵,۵۹۷,۴۱۲,۹۸۸
سود اوراق مشارکت		
۱-۲	۱,۰۲۶,۲۸۲,۱۹۷	۸۹۷,۶۶۸,۰۰۷
سود سپرده بانکی		
جمع	۶۷,۵۶۵,۴۲۹,۱۰۱	۶۶,۴۹۵,۰۸۰,۹۹۵

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

تاریخ سررسید	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۷/۳۰
۱۳۹۳/۰۶/۱۶	۱۳۹۶/۰۲/۰۷	ریال ۱,۰۰۰,۰۰۰	درصد ۲۰	ریال ۴,۹۸۰,۹۰۰,۰۷۴	۳۳۵,۵۵۵,۹۷۹	۳,۴۲۲,۸۰۵,۳۲۲
۱۳۹۳/۰۷/۱۵	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	ریال ۱,۰۰۰,۰۰۰	درصد ۲۰	ریال ۰	۴۸۹,۱۴۱,۴۴۸	۴۸۹,۱۴۱,۴۴۸
۱۳۹۳/۰۶/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	ریال ۱,۰۰۰,۰۰۰	درصد ۲۰	ریال ۶,۱۹۳,۶۰۴,۸۴۷	۱۲۷,۰۲۶,۰۷۶	۱۴۹,۵۷۴,۰۷۰
۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	ریال ۱,۰۰۰,۰۰۰	درصد ۲۰	ریال ۵,۱۴۰,۳۵۶,۹۳۵	۹۵۱,۲۹۱,۱۷۴	۵۸۰,۷۴۶,۱۰۴
۱۳۹۵/۰۴/۲۸	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	ریال ۱,۰۰۰,۰۰۰	درصد ۲۰	ریال ۶,۰۲۵,۳۹۸,۷۸۹	۲,۳۹۴,۶۷۶,۴۳۸	۱,۱۸۳,۷۴۰,۷۶۶
۱۳۹۵/۰۳/۰۹	۱۳۹۹/۰۲/۰۹	ریال ۱,۰۰۰,۰۰۰	درصد ۲۱	ریال ۲,۸۲۸,۲۶۵,۸۵۵	۰	۲,۳۹۴,۶۷۶,۴۳۸
۱۳۹۳/۱۰/۲۲	۱۳۹۵/۱۰/۲۲	ریال ۱,۰۰۰,۰۰۰	درصد ۲۰	ریال ۰	۸۵۲,۶۸۵,۳۲۲	۸۵۲,۶۸۵,۳۲۲
۱۳۹۵/۰۲/۱۴	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	ریال ۱,۰۰۰,۰۰۰	درصد ۲۱	ریال ۰	۲,۴۵۰,۹۳۹,۸۹۷	۲,۴۵۰,۹۳۹,۸۹۷
۱۳۹۳/۱۲/۱۸	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	ریال ۱,۰۰۰,۰۰۰	درصد ۲۲	ریال ۵,۸۹۷,۵۵۹,۶۵۳	۴,۹۷۹,۳۰۴,۰۴۲	۱۰,۱۶۹,۷۹۹,۰۸۱
۱۳۹۲/۰۷/۰۹	۱۳۹۶/۰۷/۰۷	ریال ۱,۰۰۰,۰۰۰	درصد ۲۰	ریال ۳,۴۵۹,۹۵۰,۳۴۹	۵۰۹,۸۹۳,۳۷۹	۵۱۶,۵۸۱,۳۳۴
۱۳۹۴/۰۴/۲۲	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	ریال ۱,۰۰۰,۰۰۰	درصد ۲۱	ریال ۱۲,۶۶۹,۹۲۱,۳۴۰	۵,۴۰۱,۹۴۶,۳۹۵	۱۶,۷۳۲,۴۸۱,۷۶۸

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۶

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰		
				سود	سود	سود
سود اوراق مشارکت سفارش ساخت (استصناع) توسعه ملی	۱۳۹۴/۰۹/۰۲	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت اجاره دانا پتروریگ کیش ۱۳۹۴	۱۳۹۴/۱۰/۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۲,۲۸۱,۰۵۶	۱۲,۲۸۱,۰۵۶	۱۲,۲۸۱,۰۵۶
سود اوراق مشارکت اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد	۱۳۹۳/۱۰/۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۵,۶۵۵,۷۴۶,۸۱۴	۲,۷۶۳,۳۱۸,۴۲۱	۸,۳۰۱,۶۶۵,۳۶۶
سود اوراق مشارکت صمینا ۱	۱۳۹۱/۰۳/۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۳۴۰,۸۹۸,۱۹۵	۵۴۰,۹۹۹,۴۳۱	۵۹۴,۳۳۹,۲۹۷
سود اوراق مشارکت اوراق مراهجه بناگستر کرانه	۱۳۹۴/۰۷/۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۲,۸۳۷,۵۵۰,۴۸۶	۴۳۴,۷۴۲	۳,۴۶۰,۷۰۶,۱۵۱
سود اوراق مشارکت واسط مالی مرداد (ذصینا ۱)	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	-	۹۸,۷۸۷,۱۵۴	۱۸۳,۵۱۲,۶۳۵
سود اوراق مشارکت اجاره دولت مرحله یک (۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶)	۱۳۹۴/۱۲/۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۵,۲۲۳,۱۲۸,۸۲۹	-	۴,۴۵۲,۷۲۱,۹۰۷
سود اوراق مشارکت اوراق اجاره جوپار ۹۹۰۲۱۲	۱۳۹۵/۰۲/۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۴,۸۵۲,۴۶۰,۶۹۸	-	۲,۷۵۱,۰۵۳,۲۸۱
سود اوراق مشارکت اوراق رهنی بانک مسکن ۹۷۰۴۱۳	۱۳۹۵/۰۴/۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۵	۴۳۳,۴۰۴,۲۳۰	-	۱,۶۸۱,۲۵۶,۸۳۸
جمع				۶۶,۵۳۹,۱۴۶,۹۰۴	۱۷,۰۶۲,۶۶۴,۴۱۹	۶۵,۵۹۷,۴۱۲,۹۸۸

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۳۱		
			سود	سود	سود
سود سپرده بانک-خاورمیانه	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	۱۵	کوتاه مدت	ریال	ریال
سود سپرده -بانک شهر	۱۳۹۳/۰۵/۱۱	۱۸	کوتاه مدت	۱,۰۱۱,۲۵۰,۵۰۳	۴۹۶,۴۴۸,۱۶۵
سود سپرده بانک-ملت	۱۳۹۳/۰۶/۳۰	۱۰	کوتاه مدت	-	۱۰,۷۳۹,۵۷۴
جمع				۱۵,۲۴۹,۷۶۷	۳۵۱,۱۴۳,۶۵۵
هزینه تنزیل				۱,۰۲۶,۵۰۰,۲۷۰	۸۹۷,۶۶۹,۸۰۰
سود خالص				(۲۱۸,۰۷۳)	(۱,۷۹۳)
				۱,۰۲۶,۲۸۲,۱۹۷	۳۶۱,۸۳۶,۰۵۶
					۸۹۷,۶۶۸,۰۰۷

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.

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۷/۳۰
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده
ریال	ریال	ریال
۱,۷۹۳	۶,۰۰۷	۶,۰۰۷
۱,۷۹۳	۶,۰۰۷	۶,۰۰۷

درآمد سود سپرده بانکی

جمع

صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۶

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	ریال	مدیر صندوق
۴,۲۳۰,۱۴۰,۶۸۴	۱,۰۱۱,۵۸۵,۰۶۶	۵,۱۲۱,۴۸۰,۸۹۳	
۳۶۵,۲۸۲,۱۹۲	۱۳۴,۴۶۷,۵۶۷	۱۷۳,۵۶۱,۶۲۴	متولی
۱۴۷,۷۶۷,۱۴۷	۷۳,۵۵۹,۹۵۶	۶۹,۲۳۵,۰۳۴	حسابرس
۴,۷۴۳,۱۹۰,۰۲۳	۱,۲۱۹,۶۱۲,۵۸۹	۵,۳۶۴,۲۷۷,۵۵۱	جمع

۱۹- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	ریال	هزینه آبونمان
۴۳۵,۷۳۸,۲۰۶	۲۱۵,۰۱۳,۴۲۰	۲۱۵,۶۱۷,۱۵۵	
۴۶۶,۳۶۴,۳۳۰	۱۰۳,۲۳۷,۳۷۵	۵۹۲,۷۳۲,۱۶۳	هزینه تصفیه
۹۰۲,۱۰۲,۵۳۶	۳۱۸,۲۵۰,۷۹۵	۸۰۸,۳۴۹,۳۱۸	جمع

۲۰- تعديلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	ریال	تعديلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
۱,۸۸۷,۶۵۹,۴۷۸,۶۷۷	۵۳۴,۶۳۳,۳۶۸,۸۴۲	۱,۹۰۸,۴۳۷,۴۸۸,۲۴۸	
(۱,۶۵۶,۸۴۳,۳۵۷,۷۷۸)	(۵۰۴,۳۰۷,۸۴۳,۵۸۸)	(۱,۸۵۰,۳۵۹,۳۵۲,۵۱۲)	تعديلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۲۳۰,۸۱۶,۱۲۰,۸۹۹	۳۰,۳۲۵,۵۲۵,۲۵۴	۵۸,۰۷۸,۱۳۵,۷۳۶	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 شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۶

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۳۱

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت کارگزاری مفید	مدیر صندوق	سهام ممتاز	۹,۹۰۰	۱.۴۳%
		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	۱۵۴	۰.۰۲%
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	۱۶۰	۰.۰۲%
جمع			۱۰,۳۶۴	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	۴,۴۰۶,۲۴۴,۵۰۰,۹۴۷	۲۸,۲۶۹,۴۳۰,۶۲۰

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.