

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت امید انصار

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی

برای دوره مالی ۲۷ روزه منتهی به ۳۰ آبانماه ۱۳۹۴

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
داریا روش
(حسابداران رسمی)

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت امید انصار

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان مطالب
(۱) الی (۲)	گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۹	صورتهای مالی

بسمه تعالی

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت امید انصار

مقدمه

۱. صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت امید انصار شامل صورت خالص دارایی‌ها در تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۳۹۴ همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۱۲ پیوست، بدون امضای متولی صندوق، توسط این مؤسسه حسابرسی شده‌است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش‌دهی رویدادهای مالی صندوقهای سرمایه‌گذاری و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳. مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده براساس حسابرسی انجام‌شده طبق استانداردهای حسابرسی و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوقهای سرمایه‌گذاری است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه، الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاشده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیریت و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب‌شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه به عنوان حسابرس مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات





مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت داریاروش

(حسابداران رسمی)

معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

گزارش حسابرسی مستقل - ادامه

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار

قانونی مقرر طبق اساسنامه، امیدنامه صندوق و مقررات ناظر بر فعالیت صندوق های سرمایه گذاری توسط سازمان بورس اوراق بهادار و سایر موارد لازم را به مجمع صندوق گزارش کند.

اظهار نظر

۴. به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یادشده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار را در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴ از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار باشد، به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابر

۵. مفاد ماده ۵۷ اساسنامه در ارتباط با انعکاس صورتهای مالی و گزارش عملکرد صندوق حداکثر ظرف ۲۰ روز کاری از پایان هر دوره مالی در تارنمای صندوق، مراعات نشده است.

۶. در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، با توجه به تأسیس صندوق در آبان ماه ۱۳۹۴، این مؤسسه به موارد بااهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده برخورد نکرده است.

۵ اسفندماه ۱۳۹۴

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت داریاروش

(حسابداران رسمی)

شهریار دیلم صالحی

سید علی شیرازی

عضویت: ۸۰۰۳۱۱

عضویت: ۸۱۱۰۳۷





کارگزاری بانک انصار

شماره ثبت: ۲۴۴۶۷

کد اقتصادی: ۴۱۱۸۸۳۳۹۸۱۶

شماره ملی: ۱۰۳۸۰۳۹۹۰۴۲

تاریخ:

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۲۷ روزه منتهی به ۹۴/۰۸/۳۰

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت امید انصار مربوط به دوره مالی ۲۷ روزه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۴ که در اجرای بند ۶ ماده ۲۸ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌شود:

شماره صفحه

۲

• صورت خالص دارایی‌ها

• یادداشت‌های توضیحی:

۳

الف. اطلاعات کلی صندوق

۴

ب. ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

۵

پ. مبنای تهیه صورت‌های مالی

۵-۷

ت. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۸-۹

ث. 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 و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت امید انصار بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از عملکرد مالی صندوق، در بر گیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که بصورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نموده می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۴/۱۱/۰۷ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

آقای عبدالله رحیم لوی بنیسی

شرکت کارگزاری پارس گستر خبره

مدیر صندوق

آقای علی امانی

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دایا ره یافت

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۴/۰۸/۳۰	یادداشت	
ریال		<u>دارایی ها:</u>
۱,۰۵۴,۶۸۷,۸۰۰,۰۰۰	۵	موجودی نقد
۱,۰۵۴,۶۸۷,۸۰۰,۰۰۰		جمع دارایی ها
		<u>بدهی ها:</u>
۵۰,۹۷۷,۹۹۱	۶	پرداختی به ارکان صندوق
۱,۰۴۴,۳۷۳,۷۰۲,۰۰۹	۷	پرداختی به سرمایه گذاران
۱۰,۲۶۳,۱۲۰,۰۰۰	۸	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱,۰۵۴,۶۸۷,۸۰۰,۰۰۰		جمع بدهی ها
.	.	<u>خالص دارایی ها</u>
.		خالص دارایی هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی همراه بخش جدائی ناپذیر صورت های مالی می باشد.



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۲۷ روزه منتهی به ۹۴/۰۸/۳۰

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار در تاریخ ۱۳۹۴/۰۸/۱۷ تحت شماره ۱۱۳۸۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. در تاریخ ۱۳۹۴/۰۹/۱۰ مجوز فعالیت را دریافت نموده است. همچنین صندوق در تاریخ ۱۳۹۴/۰۸/۰۴ تحت شماره ثبت ۳۷۰۵۱ و شناسه ملی ۱۴۰۰۵۳۱۷۰۷۲ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری وجوه از سرمایه گذاران و اختصاص آن ها به خرید اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده ها و گواهی سپرده بانکی به منظور کاهش ریسک سرمایه گذاری، بهره گیری از صرفه جویی های ناشی از مقیاس و تأمین منافع سرمایه گذاران است و موضوع فعالیت فرعی آن مشارکت در تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار است. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه ۳ سال است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان نلسون ماندلا (جردن)، کوچه تابان غربی، پلاک ۵۹، طبقه سوم واقع شده است.

۲-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار مطابق با ماده ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس www.omidansarfund.com درج گردیده است.



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۲۷ روزه منتهی به ۹۴/۰۸/۳۰

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق : با حضور دارندگان حداقل نصف بعلاوه یک از کل واحد های سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری 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 هیچ واحد سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی باشد وجود ندارد.

مدیر صندوق : کارگزاری پارس گستر خبره است که در تاریخ ۱۳۸۴/۰۶/۲۲ با شماره ثبت ۲۴۴۶۷ نزد مرجع ثبت شرکت های مشهد به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران ، خیابان نلسون ماندلا (جردن) ، کوچه تابان غربی ، پلاک ۵۹ ، طبقه سوم .

متولی صندوق : موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دایا رهیافت است که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۱۰ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران ، خیابان سهروردی ، پایین تر از مطهری ، خیابان برادران نوبخت شماره ۲۹ طبقه اول .

ضامن نقدشوندگی صندوق : بانک انصار است که در تاریخ ۱۳۸۹/۰۳/۰۸ به شماره ثبت ۳۷۴۵۲۸ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارتست از تهران ، خیابان پاسداران ، نبش نارنجستان دهم، پلاک ۵۳۹ .

حسابرس صندوق : موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت داریا روش است که در تاریخ ۱۳۸۹/۰۳/۲۶ به شماره ثبت ۲۵۸۰۴ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران ، فلکه دوم صادقیه ، بلوار اشرفی اصفهانی ، خیابان طالقانی ، پلاک ۱۲ ، واحد ۱۵ .

مدیر ثبت : بانک انصار است که در تاریخ ۱۳۸۹/۰۳/۰۸ به شماره ثبت ۳۷۴۵۲۸ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از تهران ، خیابان پاسداران ، نبش نارنجستان دهم ، پلاک ۵۳۹ .



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۲۷ روزه منتهی به ۹۴/۰۸/۳۰

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره / سال مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر 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 فرا بورس: 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 و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرا

بورسی : خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق ساز و کار 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 و با

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 سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب ، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۲۷ روزه منتهی به ۹۴/۰۸/۳۰

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 دوره‌های آتی:

مخارج تأسیس و برگزاری مجامع، مخارج انتقالی به دوره‌های آتی را شامل می‌شود. بر اساس ماده

۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی ظرف ۳ سال یا تا پایان دوره فعالیت هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه

مستهلك خواهد شد.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق :

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۶ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰

درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده در پایان هر سال پرداخت می‌شود.

۵-۴-مخارج تأمین مالی :

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها و موسسات مالی اعتباری، مخارج تأمین مالی را در بر

می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۶-۴-محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه :

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح صفحه بعد محاسبه و در حساب‌ها

ثبت می‌شود.



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۲۷ روزه منتهی به ۹۴/۰۸/۳۰

شرح نحوه محاسبه	کارمزد ارکان
معادل ۵ در هزار وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه تا سقف ۸۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته یا تصویب مجمع صندوق.	هزینه های تأسیس
حداکثر تا مبلغ ۴۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته یا تصویب مجمع صندوق.	هزینه های برگزاری مجامع صندوق
سالانه سه در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تسلط صندوق و ۱۰ درصد از ماهه انشغالوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در گواهی سپرده بانکی یا حسابهای سرمایه گذاری بانکها یا مؤسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده	کارمزد مدیر
سالانه یک در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۰۰ میلیون ریال خواهد بود.	کارمزد متولی
ندارد.	کارمزد ضامن نقد شوندگی
مبلغ ثابت ۸۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی.	حق الزحمه حسابرس
معادل یک در هزار ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه صندوق می باشد.	حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق
معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور ، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق ، نصب و راه اندازی نرم افزار آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مستندات مثبته و یا تصویب مجمع صندوق.	هزینه های دسترسی به نرم افزار - نارنما ، و خدمات پشتیبانی آنها

۷-۴- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۱۵ اساسنامه صندوق ، ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است و به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار
یادداشت های همراه صورتهای مالی
برای دوره مالی ۲۷ روزه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۵- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۸/۳۰	
ریال	
۱,۰۳۶,۳۱۴,۶۸۰,۰۰۰	حساب جاری بانک انصار شعبه ولایت ۱-۱۰۳۰۹۴۵-۲۸۱۱
۱۸,۳۷۲,۱۲۰,۰۰۰	حساب پستی بانک انصار شعبه ولایت ۱-۱۰۳۰۹۴۵-۲۸۱۱-۸۲۸
۱,۰۵۴,۶۸۶,۸۰۰,۰۰۰	

۶- پرداختی به ارکان صندوق

۱۳۹۴/۰۸/۳۰	یادداشت	
ریال		
۵۰,۹۷۷,۹۹۱	۶-۱	بدهی به مدیر بابت امور صندوق (کارگزاری پارس گستر خبره)
۵۰,۹۷۷,۹۹۱		

۶-۱- این مبلغ بابت انجام امور مربوط به افتتاح حسابهای بانکی در ابتدای تأسیس صندوق، از طرف مدیر صندوق شرکت کارگزاری بانک انصار (پارس گستر خبره سابق) پرداخت شده است که هنگام پرداخت کارمزد مدیر صندوق این وجه با ایشان تسویه خواهد شد.

۷- پرداختی به سرمایه گذاران

پرداختی به سرمایه گذاران مشتمل از اقلام زیر است:

۱۳۹۴/۰۸/۳۰	یادداشت	
ریال		
۸۴۴,۳۷۳,۷۰۲,۰۰۹	۷-۱	بدهی بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷-۲	بدهی بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱,۰۴۴,۳۷۳,۷۰۲,۰۰۹		

۷-۱ - بدهی بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری عادی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۴/۰۸/۳۰	یادداشت	
ریال		
۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		پارس گستر خبره
۷۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		علی اکبر فرای
۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		احمد شیروانی هرندی
۶۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰		علی الصغار
۶۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		شاهین مخترع
۵,۳۰۱,۰۰۰,۰۰۰		محمد سیهر ازغندی لژاد
۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰		نوشین کشکولی حقیقی
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		مرتضی شعبانی
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		بیوک آقا اعلایی فیزل احمدی
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		زهرا ستاره
۷۵۷,۹۸۶,۶۸۲,۰۰۹	۷-۱-۱	سایر
۸۴۴,۳۷۳,۷۰۲,۰۰۹		

۷-۱-۱ - مبلغ فوق شامل واریز حدود ۲,۵۰۰ نفر سرمایه گذار می باشد.



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار
یادداشت های همراه صورتهای مالی
برای دوره مالی ۲۷ روزه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۷-۲ - بدهی بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۴/۰۸/۳۰	
ریال	
۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک انصار
۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارگزاری پارس گستر خبره
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۸- سایر حساب های پرداختنی

۱۳۹۴/۰۸/۳۰	یادداشت	
ریال		
۱۰,۲۶۳,۱۲۰,۰۰۰	۸-۱	واریزی های نامشخص
۱۰,۲۶۳,۱۲۰,۰۰۰		

۸-۱- مبلغ فوق جهت پذیره نویسی توسط سرمایه گذاران به حساب صندوق واریز شده بود که پس از تاریخ گزارش دهی و انصراف برخی از ایشان وجه در ابتدای سال مالی بعد به سرمایه گذاران عودت داده شده است .

۹- رویدادهای پس از تاریخ ترازنامه

در تاریخ ۱۳۹۴/۰۹/۱۰ مجوز فعالیت صندوق از سازمان بورس و اوراق بهادار دریافت شده است .

۱۰- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه هیچ گونه بدهی احتمالی وجود ندارد.

۱۱- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن ها در صندوق

در دوره مالی مورد گزارش، مبلغ ۱۲۰,۰۰۰ میلیون ریال و ۸۰,۰۰۰ میلیون ریال به ترتیب توسط بانک انصار و شرکت کارگزاری بانک انصار (پارس گستر خبره سابق) بطور علی الحساب بابت صدور واحد های سرمایه گذاری ممتاز به حساب صندوق واریز شده است که متقابلاً با دریافت مجوز فعالیت صندوق از سازمان بورس و اوراق بهادار ، اقدامات لازم جهت صدور واحد سرمایه گذاری به ترتیب فوق برای اشخاص یاد شده صورت خواهد پذیرفت .

۱۲- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته :

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته در دوره مورد گزارش شامل انجام امور صندوق (افتتاح حساب ، هزینه های جاتی آن) توسط مدیر صندوق (شرکت کارگزاری پارس گستر خبره) به مبلغ ۵۰,۹۷۷,۹۹۱ ریال بوده است (یادداشت ۷ صورتهای مالی) ضمناً بدهی صندوق به شرکت مذکور در تاریخ ترازنامه معادل مبلغ فوق است .

