

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار
یادداشت های همراه صورت های مالی
 برای دوره مالی ۲ ماه و ۲۰ روزه منتهی به ۹۴/۱۱/۳۰

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار
 با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار مربوط به دوره مالی ۲ ماه و ۲۰ روزه منتهی به ۳۰ بهمن 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 می شود:

شماره صفحه

- صورت خالص دارایی ها ۲
- صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها ۳
- یادداشت های توضیحی :
- الف. اطلاعات کلی صندوق ۴
- ب. ارکان صندوق سرمایه گذاری ۴-۵
- پ. مبنای تهیه صورت های مالی ۵
- ت. خلاصه اهم رویه های حسابداری ۵-۸
- ث. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی ۹-۱۴

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است مدیریت صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و متصفحه از عملکرد مالی صندوق ، در بر گیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق ، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که بصورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نموده می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشا گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۶ به تالیف ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

آقای عبدالله رحیم لوی بنیس

شرکت کارگزاری بانک انصار

مدیر صندوق

آقای علی امانی

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دایا رهیافت

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار

صورت خالص دارایی ها

برای دوره مالی ۲ ماه و ۲۰ روزه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

پادداشت	۱۳۹۴/۱۱/۳۰	
دارایی ها:		
۵	۳,۹۳۰,۴۱۴,۹۱۶,۵۵۲	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۶	۵۱۹,۵۲۳,۸۳۰,۶۱۳	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت
۷	۸,۴۶۸,۵۵۵,۷۴۸	حسابهای دریافتی
۸	۴۰۸,۸۴۴,۲۲۵	سایر دارایی ها
۹	۴۹,۹۱۵,۰۷۱	موجودی نقد
	<u>۲,۴۵۸,۸۶۶,۰۶۲,۲۱۰</u>	جمع دارایی ها
بدهی ها:		
۱۰	۵۴۵,۱۷۷,۹۹۱	پرداختی به ارکان صندوق
۱۱	۱۰۰,۷۹۱,۴۱۲,۲۰۲	پرداختی به سرمایه گذاران
۱۲	۳,۶۵۸,۶۳۵,۱۸۵	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
	<u>۱,۰۴,۹۹۵,۲۲۵,۳۷۸</u>	جمع بدهی ها
۱۳	<u>۴,۳۵۳,۸۷۰,۸۳۶,۸۳۲</u>	خالص دارایی ها
	<u>۱,۰۰۰,۰۰۰</u>	خالص دارایی هر واحد سرمایه گذاری

پادداشت های توضیحی همراه بخش جدائی ناپذیر صورت های مالی می باشد

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت اصد انصار
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
 برای دوره مالی ۲ ماه و ۲۰ روزه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

یادداشت	دوره مالی ۲ ماه و ۲۰ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	ریال
درآمدها:		
زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۴	(۴۱۶,۲۰۰,۰۰۰)
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۵	۱۳۲,۰۷۴,۴۷۴,۶۴۶
جمع سود (زیانها)		۱۳۱,۶۵۸,۲۷۴,۶۴۶
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۱۶	(۵۵۳,۴۲۰,۵۳۶)
سایر هزینه ها	۱۷	(۳۲۰,۶۴۵,۳۵۳)
جمع هزینه ها		(۸۷۴,۰۶۵,۸۸۹)
سود خالص		۱۳۰,۷۸۴,۲۰۸,۷۵۷
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱		۰,۰۵٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره/سال ^۲		۰,۰۴٪

صورت گردش خاص دارایی ها

دوره مالی ۲ ماه و ۲۰ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰		یادداشت
ریال	تعداد	
۰	۰	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره/سال
۴,۸۱۳,۳۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۱۳,۳۷۶	واحد سرمایه گذاری صادر شده طی دوره/سال
(۴۵۹,۵۰۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۵۹,۵۰۷)	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره/سال
۱۳۰,۷۸۴,۲۰۸,۷۵۷	-	سود (زیان) خالص دوره/سال
۲۲,۹۱۵,۰۲۲,۵۸۱	-	تعدیلات ۱۸
(۱۵۳,۶۹۷,۳۹۴,۵۰۶)	-	تقسیم سود ۱۹
۴,۳۵۳,۸۷۰,۸۳۶,۸۳۲	۴,۳۵۳,۸۶۹	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره/سال
سود خالص		
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱		میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال: سود (زیان) خالص		
بازده سرمایه گذاری پایان دوره/سال ^۲		خالص دارایی های پایان دوره

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 ۲ ماه و ۲۰ روزه منتهی به ۹۴/۱۱/۳۰

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 (چردن)، 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.

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 واحدهای 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.

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۲ ماه و ۲۰ روزه منتهی به ۹۴/۱۱/۳۰

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

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

ضامن نقد شوندگی صندوق : بانک انصار است که در تاریخ ۱۳۸۹/۰۳/۰۸ به شماره ثبت ۲۷۴۵۲۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارتست از تهران ، خیابان پاسداران ، نبش نارنجستان دهم ، پلاک ۵۳۹ .

حسابرس صندوق : مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت داریا روش است که در تاریخ ۱۳۸۹/۰۳/۲۶ به شماره ثبت ۲۵۸۰۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های 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 ۲۷۴۵۲۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از تهران ، خیابان پاسداران ، نبش نارنجستان دهم ، پلاک ۵۳۹ .

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.

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۲ ماه و ۲۰ روزه منتهی به ۹۴/۱۱/۳۰

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 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.

۴-۳- 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 مستهلک خواهد شد.

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۲ ماه و ۲۰ روزه منتهی به ۹۴/۱۱/۳۰

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.

۴-۵- 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.

۴-۶- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه :

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود.

کارمزد ارکان	شرح نحوه محاسبه
هزینه های تأسیس	معادل ۵ در هزار وجوه جذب شده در پتیره نویسی اولیه تا سقف ۸۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته یا تصویب مجمع صندوق.
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته یا تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه سه در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادار یا درآمد ثابت تحت تسلک صندوق و ۱۰ درصد از مابه التفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در گواهی سپرده بانکی یا حسابهای سرمایه گذاری بانکها یا موسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده
کارمزد متولی	سالانه یک در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد ضامن نقد شوندگی	تعارف.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۸۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه صندوق می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	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.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، نارلما، و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مستندات مثبته و یا تصویب مجمع صندوق.

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره مالی ۲ ماه و ۲۰ روزه منتهی به ۹۴/۱۱/۳۰

۴-۷- 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 اسبدان

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۲ ماه و ۲۰ روزه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

۵- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۴/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	
۳,۹۳۰,۴۱۴,۹۱۶,۵۵۲	۵-۱
۳,۹۳۰,۴۱۴,۹۱۶,۵۵۲	

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۵-۱ - سرمایه گذاری در سپرده بانکی به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۱۱/۳۰	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود درصد	مبلغ ریال	درصد از کل داراییها
	متعدد طی سال	-	-	۱۹٪	۳,۹۳۰,۴۱۴,۹۱۶,۵۵۲	۸۸.۱۵
					۳,۹۳۰,۴۱۴,۹۱۶,۵۵۲	۸۸.۱۵

۶- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت

۱۳۹۴/۱۱/۳۰	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی (ریال)	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل داراییها
۱۳۹۵/۱۲/۲۹	۳۰٪	۴۹۹,۶۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۹۱۰,۸۳۰,۶۱۴	۵۱۹,۵۲۳,۸۳۰,۶۱۴	ریال	۱۱.۶۵

اوراق مشارکت شهرداری شیراز

۷- حسابهای دریافتی:

حسابهای دریافتی به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۱۱/۳۰	تغییر شده	تغییر نشده
ریال	درصد	ریال
۸,۴۶۸,۵۵۶,۷۳۹	۸٪	۸,۴۶۸,۵۵۶,۷۳۹
۸,۴۶۸,۵۵۶,۷۳۹		۸,۴۶۸,۵۵۶,۷۳۹

سود دریافتی سپرده های بانکی

۸- سایر دارایی ها

مخارج انتقالی به دوره های آتی به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۱۱/۳۰	ماده فر	کالاهای کسبه	استهلاک	ماده فر
ریال	میان دوره	میان دوره	میان دوره	پایان دوره
۰	۱۶۷,۴۰۰,۰۰۰	(۱۲,۷۸۸,۶۸۵)	۱۵۴,۶۱۱,۳۱۵	ریال
۰	۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰	(۷۲,۵۶۷,۰۹۰)	۲۵۴,۴۳۲,۹۱۰	ریال
۰	۴۹۴,۴۰۰,۰۰۰	(۸۵,۳۵۵,۷۷۵)	۴۰۸,۸۴۴,۲۲۵	ریال

مخارج تأسیس

هزینه اهرام صندوق

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار
یادداشت های همراه صورتهای مالی
 برای دوره مالی ۲ ماه و ۲۰ روزه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۱۱/۳۰	
ریال	
۴۹,۴۹۰,۰۰۰	حساب سپرده کوتاه مدت بانک انصار شعبه میدان ونک ۱۸۸۶-۸۲۸-۱۰۳۰۹۴۵۰-۱
۴۳۵,۰۷۱	حساب جاری بانک انصار شعبه میدان ونک ۱۸۸۶-۴۳-۱۰۳۰۹۴۵۰-۱
۴۹,۹۱۵,۰۷۱	

۱۰- پرداختی به ارکان صندوق

۱۳۹۴/۱۱/۳۰	
ریال	
۵۴۵,۱۷۷,۹۹۱	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۵۴۵,۱۷۷,۹۹۱	

۱۱- پرداختی به سرمایه گذاران

پرداختی به سرمایه گذاران متشکل از افلام زیر است:

۱۳۹۴/۱۱/۳۰	
ریال	
۷۸,۳۶۶,۹۶۴,۹۸۱	بابت سود صندوق
۱۱,۸۴۳,۵۲۸,۵۰۰	بدهی بابت درخواست صدور واحد سرمایه گذاری عادی
۱۰,۶۳۵,۵۹۸,۱۷۶	حسابهای پرداختی بابت انقضاء واحد های سرمایه گذاری
۱۵,۳۲۰,۵۴۵	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۱۰۰,۷۹۱,۴۱۲,۲۰۲	

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار
یادداشت های همراه صورتهای مالی
برای دوره مالی ۲ ماه و ۲۰ روزه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

ریال	۱۳۹۴/۱۱/۳۰
واریزی های نامشخص	۲,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره کارمزد مدیر	۳۱۴,۶۱۹,۵۱۶
ذخیره کارمزد تصفیه	۲۳۵,۱۹۴,۶۴۹
ذخیره کارمزد متولی	۲۱۸,۹۶۰,۶۳۷
ذخیره حق الزحمه حسابرس	۱۹,۸۴۰,۳۸۳
	<u>۳,۶۵۸,۶۳۵,۱۸۵</u>

۱۳- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحد های سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل می باشد:

ریال	تعداد	۱۳۹۴/۱۱/۳۰
واحد های سرمایه گذاری عادی	۴,۱۵۳,۸۶۹	۴,۱۵۳,۸۷۰,۷۵۲,۴۵۵
واحد های سرمایه گذاری ممتاز	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۸۴,۳۷۷
	<u>۴,۳۵۳,۸۶۹</u>	<u>۴,۳۵۳,۸۷۰,۸۳۶,۸۳۲</u>

۱۴- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

ریال	یادداشت	دوره مالی ۲ ماه و ۲۰ روزه منتهی به
		۱۳۹۴/۱۱/۳۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۴-۱	(۴۱۶,۴۰۰,۰۰۰)
		<u>(۴۱۶,۴۰۰,۰۰۰)</u>

صندوق بیمه‌گذاری با درآمد ثابت امداد انصار
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
 برای دوره مالی ۲ ماه و ۲۰ روزه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

۱۴-۱. سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

دوره مالی ۲ ماه و ۲۰ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰

نام اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹۵,۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	(۴۹۶,۳۳۵,۰۰۰)
	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹۵,۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	(۴۹۶,۳۳۵,۰۰۰)

۱۵- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی ۲ ماه و ۲۰ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰

تاریخ سرعاده گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	هزینه تفریق	سود خالص
اوراق مشارکت فرابورس					
سود اوراق مشارکت شهرداری شیراز	۱۳۹۴/۰۹/۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۵	۰	۲۰,۳۸۴,۸۹۴,۸۸۲
سود بانکی					
سود گذاری نزد بانک امداد	طی سال	متعدد	۸.۵	(۹۹۱)	۱۱۱,۳۸۹,۵۸۰,۳۶۲
				(۹۹۱)	۱۳۲,۰۰۷۴,۴۷۴,۶۴۶

۱۶- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۲ ماه و ۲۰ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰

کارمزد مدیر	کارمزد انانیتی	حق آژ چاه حسابرسی
۲۱۴,۶۱۹,۵۱۶	۲۱۸,۹۶۰,۶۳۷	۱۹,۸۴۰,۳۸۳
		۵۵۳,۴۲۰,۵۳۶

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انبیا

یادداشت های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی ۲ ماه و ۲۰ دوره منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

۱۷- سایر هزینه ها

دوره مالی ۲ ماه و ۲۰ دوره منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰
ریال
۱۲,۷۸۸,۶۸۵
۷۲,۵۶۷,۰۹۰
۲۳۵,۱۹۴,۶۴۹
۹۴,۹۳۹
۳۲۰,۶۴۵,۳۵۳

هزینه تأسیس
هزینه نرم افزار صندوق
هزینه تصفیه
هزینه کارمزد بانکی

۱۸- تعدیلات

دوره مالی ۲ ماه و ۲۰ دوره منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰
ریال
۲۵,۹۲۳,۱۴۸,۱۹۴
(۳,۰۰۸,۱۳۵,۶۱۳)
۲۲,۹۱۵,۰۲۲,۵۸۱

تعدیلات- ارزش گذاری بابت صدور واحد
تعدیلات- ارزش گذاری بابت ابطال واحد

۱۹- تقسیم سود

مبلغ کل ریال	سود هر سهم	تعداد	دوره پرداخت سود
۲۳,۳۲۶,۵۲۴,۹۳۶	۱۱,۴۴۸	۲,۰۳۷,۶۰۷	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
۵۷,۸۸۳,۳۰۴,۵۸۹	۱۷,۵۹۹	۳,۲۸۹,۰۱۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰
۷۲,۴۸۷,۵۶۴,۹۸۱	۱۶,۶۴۹	۴,۳۵۳,۸۶۹	۱۳۹۴/۱۱/۳۰
۱۵۳,۶۹۷,۳۹۴,۵۰۶			

۲۰- تعهدات و بدهی های احتمالی
در تاریخ ترازنامه هیچ گونه بدهی احتمالی وجود ندارد.

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۲ ماه و ۲۰ روزه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

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

دوره مالی ۲ ماه و ۲۰ روزه منتهی به ۹۴/۱۱/۳۰					
اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تسلک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری بانک انصار	مدیر صندوق	عمدتاً	۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۴
ضامن و اشخاص وابسته به وی	بانک انصار	ضامن صندوق	عمدتاً	۱۴۰,۰۰۰	۲,۷۶
جمع					۴,۵۹

۲۲- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده (بدهی) / طلب در ۱۳۹۴/۱۱/۳۰
کارگزاری بانک انصار	مدیر و کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	۸۵۹,۷۹۷,۵۰۷
		کارمزد مدیر	۳۱۴,۶۱۹,۵۱۶		
		امور صندوق	۵۴۵,۱۷۷,۹۹۱		

۲۳- رویدادهای پس از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل افلام صورت های مالی و یا افشاء در یادداشت های همراه باشد وجود نداشته است.