

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت امید انصار

صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۵ ماه و ۲۰ روزه منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۰۲/۳۱



شماره ثبت: ۲۴۴۶۷

کد اقتصادی: ۴۱۱۸۸۳۳۹۸۱۶

شناسه ملی: ۱۰۳۸۰۳۹۹۰۴۲

تاریخ:

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار

صورت های مالی

برای دوره مالی ۵ ماه و ۲۰ روزه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

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 ۵ ماه و ۲۰ روزه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۵ 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

۲

• صورت خالص دارایی ها

۳

• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

• یادداشت های توضیحی :

۴

الف. اطلاعات کلی صندوق

۴-۵

ب. ارکان صندوق سرمایه گذاری

۵

پ. مبنای تهیه صورت های مالی

۵-۸

ت. خلاصه اهم رویه های حسابداری

۹-۱۴

ث. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

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 منصفانه 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 ۱۳۹۵/۰۲/۱۸ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



نماینده

آقای عبدالله رحیم لوی بنیس

شخص حقوقی

شرکت کارگزاری بانک انصار

ارکان صندوق

مدیر صندوق

آقای رامین خداپنده

شرکت سبد گردان نوین نگر آسیا

متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار

صورت خالص دارایی ها

برای دوره مالی ۵ ماه و ۲۰ روزه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۵/۰۲/۳۱	یادداشت	
		دارایی ها:
۳,۹۳۰,۳۸۴,۴۰۶,۵۵۲	۵	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۵۶۹,۳۱۳,۳۷۴,۱۸۱	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت
۷۱,۲۴۶,۵۶۱,۰۸۹	۷	حسابهای دریافتنی
۳۳۴,۲۸۷,۸۸۲	۸	سایر دارایی ها
۷,۲۴۰,۹۹۰,۵۴۱,۸۷۹	۹	موجودی نقد
۱۱,۸۱۲,۲۶۹,۱۷۱,۵۸۳		جمع دارایی ها
		بدهی ها:
۱,۲۵۰,۳۸۱,۵۶۱	۱۰	پرداختنی به ارکان صندوق
۲,۰۴۹,۹۶۲,۱۴۷,۰۱۱	۱۱	پرداختنی به سرمایه گذاران
۲۰,۳۲۱,۴۱۰,۳۲۱	۱۲	جاری کارگزاران
۲,۰۳۱,۱۱۰,۳۰۶	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۲,۰۷۳,۵۶۵,۰۴۹,۱۹۹		جمع بدهی ها
۹,۷۳۸,۷۰۴,۱۲۲,۳۸۴	۱۴	خالص دارایی ها
۱,۰۰۰,۰۰۰		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

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای دوره مالی ۵ ماه و ۲۰ روزه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

دوره مالی ۵ ماه و ۲۰ روزه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	یادداشت	
ریال		درآمدها:
(۴۴,۸۰۰,۰۰۰)	۱۴	خالص سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱,۰۷۰,۹۲۵,۱۵۳	۱۵	زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۵۲۷,۰۶۸,۸۹۱,۸۰۶	۱۶	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵۲۸,۰۹۵,۰۱۶,۹۵۹		جمع سود (زیانها)
(۱,۰۵۹,۵۴۷,۵۵۴)	۱۷	هزینه ها:
(۱,۱۵۳,۴۲۵,۳۶۹)	۱۸	هزینه کارمزد ارکان
(۲,۲۱۲,۹۷۲,۹۳۳)		سایر هزینه ها
۵۲۵,۸۸۲,۰۴۴,۰۳۶		جمع هزینه ها
۱,۰۵۵٪		سود خالص
۶,۰۵٪		

بازده میانگین سرمایه گذاری^۱

بازده سرمایه گذاری پایان دوره/سال^۲

صورت گردش خاص دارایی ها

دوره مالی ۵ ماه و ۲۰ روزه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	تعداد	ریال	یادداشت
*	*	*	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره/سال
۱۱,۴۴۳,۲۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۴۳,۲۹۷		واحد سرمایه گذاری صادر شده طی دوره/سال
(۱,۷۰۴,۵۹۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۷۰۴,۵۹۴)		واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره/سال
۵۲۵,۸۸۲,۰۴۴,۰۳۶	-		سود (زیان) خالص دوره/سال
۶۳,۵۵۲,۷۵۵,۹۰۱	-		تعدیلات
(۵۸۹,۴۳۳,۶۷۷,۵۵۳)	-		تقسیم سود
۹,۷۳۸,۷۰۴,۱۲۲,۳۸۴	۹,۷۳۸,۷۰۳		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 ۵ ماه و ۲۰ روزه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

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.

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.

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۵ ماه و ۲۰ روزه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

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 : شرکت سبد گردان نوین نگر آسیا است که در تاریخ ۱۳۹۳/۰۸/۲۷ به شماره ثبت ۴۳۱۳۷۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است . نشانی متولی عبارتست : از تهران ، خیابان میرداماد ، روبه روی بانک مرکزی ، ساختمان رز میرداماد ، طبقه چهارم ، واحد ۴۰۳ .

ضامن نقد شوندگی صندوق : بانک انصار است که در تاریخ ۱۳۸۹/۰۳/۰۸ به شماره ثبت ۳۷۴۵۲۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های 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 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 ۳۷۴۵۲۸ 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 ۵ ماه و ۲۰ روزه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

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 بازخريد 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 ۵ ماه و ۲۰ روزه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

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. باقی مانده در پایان هر سال پرداخت می شود .

۴-۵-مخارج تأمین مالی :

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها و موسسات مالی اعتباری ، مخارج تأمین مالی را در بر می گیرد 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 پذیره نویسی اولیه تا سقف ۸۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت 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 مثبت یا تصویب مجمع صندوق .
کارمزد مدیر	سالانه سه در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک 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 ۲۰۰ میلیون ریال خواهد بود .
کارمزد ضامن نقد شوندگی	ندارد .
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 ، تارنما ، 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 مثبت و با تصویب مجمع صندوق .

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۵ ماه و ۲۰ روزه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

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 ۱۵ اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است و 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.

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی ۵ ماه و ۲۰ روزه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

۵- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۵/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	
۳,۹۳۰,۳۸۴,۴۰۶,۵۵۲	۵-۱
۳,۹۳۰,۳۸۴,۴۰۶,۵۵۲	

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

۱۳۹۵/۰۲/۳۱					
نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود درصد	مبلغ ریال	درصد از کل داراییها
بلند مدت	-	-	۲۰٪	۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۷۵
بلند مدت	-	-	۲۰٪	۱۸۰,۳۸۴,۴۰۶,۵۵۲	۱,۵۳
				۳,۹۳۰,۳۸۴,۴۰۶,۵۵۲	۳۳,۲۷

۶- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت

۱۳۹۵/۰۲/۳۱					
تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی (ریال)	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل داراییها
			ریال	ریال	
۱۳۹۶/۰۳/۲۸	۲۰٪	۴۳۴,۶۱۵,۰۰۳,۱۴۴	۱۵,۳۷۸,۶۴۵,۷۶۶	۴۳۹,۸۹۳,۶۴۸,۹۱۰	۳,۷۲
۱۳۹۵/۰۵/۰۵	۲۰٪	۹۰,۰۱۴,۶۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۲,۹۰۵,۴۰۳	۹۱,۲۱۷,۵۰۵,۴۰۳	۰,۷۷
۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۲۱٪	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۹,۳۳۴,۰۲۳	۲۶,۲۰۹,۳۳۴,۰۲۳	۰,۲۲
۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۲۱٪	۱۱,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۲۸,۸۵۰,۸۴۵	۱۱,۹۹۲,۸۸۵,۸۴۵	۰,۱۰
		۵۵۱,۰۱۹,۶۰۳,۱۴۴	۱۸,۲۹۳,۷۷۱,۰۳۷	۵۶۹,۳۱۳,۳۷۴,۱۸۱	۴,۸۲

۷- حسابهای دریافتی:

حسابهای دریافتی به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۲/۳۱	
تنزیل نشده	تنزیل شده
ریال	درصد
۷۱,۹۴۶,۵۶۹,۲۵۷	۸٪
۷۱,۹۴۶,۵۶۹,۲۵۷	

سود دریافتی سپرده های بانکی

۸- سایر دارایی ها

مخارج انتقالی به دروه های آتی به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۲/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۴,۰۰۹,۳۰۸)	۱۷۲,۹۰۶,۹۲۰
۰	۱۶۷,۲۰۰,۰۰۰	(۲۷,۱۵۶,۲۲۰)	۱۴۰,۰۴۳,۷۸۰
۰	۲۱,۸۰۳,۵۷۰	(۴۶۶,۳۸۸)	۲۱,۳۳۷,۱۸۲
۰	۵۱۶,۰۰۳,۵۷۰	(۱۸۱,۷۱۵,۶۸۸)	۳۳۴,۲۸۷,۸۸۲

هزینه نرم افزار صندوق

مخارج تاسیس

مخارج برگزاری مجمع

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت انصار
یادداشت های همراه صورتهای مالی
برای دوره مالی ۵ ماه و ۲۰ روزه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

۹- موجودی نقد

* موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۲/۳۱	
ریال	
۷,۲۴۰,۹۸۹,۶۵۸,۸۰۸	حساب سپرده کوتاه مدت بانک انصار شعبه میدان ونک ۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۱۸۸۶-۸۲۸
۴۲۵,۰۷۱	حساب جاری بانک انصار شعبه میدان ونک ۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۱۸۸۶-۴۳
۴۵۸,۰۰۰	حساب جاری بانک انصار شعبه ولایت ۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۳۸۱۱-۴۳
۷,۲۴۰,۹۹۰,۵۴۱,۸۷۹	

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۵/۰۲/۳۱	
ریال	
۱,۲۵۰,۳۸۱,۵۶۱	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱,۲۵۰,۳۸۱,۵۶۱	

۱۱- پرداختنی به سرمایه گذاران

پرداختنی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۵/۰۲/۳۱	
ریال	
۱۸۹,۵۵۶,۹۲۹,۰۹۵	بابت سود صندوق
۱۷۲,۶۰۸,۸۸۴,۵۶۴	بدهی بابت درخواست صدور واحد سرمایه گذاری عادی
۳۵,۷۹۹,۲۸۷,۹۲۲	حسابهای پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱,۶۵۱,۹۹۷,۰۴۵,۴۳۰	واریزهای نامشخص
۲,۰۴۹,۹۶۲,۱۴۷,۰۱۱	

۱۲- جاری کارگزاران

حساب جاری کارگزاران به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۲/۳۱				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲۰,۳۲۱,۴۱۰,۳۲۱)	۱,۵۹۷,۹۲۳,۴۵۰,۹۱۵	۱,۵۷۷,۶۰۲,۰۴۰,۵۹۴	.	شرکت کارگزاری بانک انصار

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار
یادداشت های همراه صورتهای مالی
برای دوره مالی ۵ ماه و ۲۰ روزه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۵/۰۲/۳۱	
ریال	
۵۴۶,۱۱۹,۷۳۱	ذخیره کارمزد مدیر
۹۷۱,۵۶۲,۷۵۲	ذخیره کارمزد تصفیه
۴۴۹,۴۱۳,۰۸۹	ذخیره کارمزد متولی
۶۴,۰۱۴,۷۳۴	ذخیره حق الزحمه حسابرس
۲,۰۳۱,۱۱۰,۳۰۶	

۱۳- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۵/۰۲/۳۱		
تعداد	ریال	
۹,۵۳۸,۷۰۳	۹,۵۳۸,۷۰۴,۰۹۹,۳۳۴	واحد های سرمایه گذاری عادی
۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۲۳,۰۵۰	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۹,۷۳۸,۷۰۳	۹,۷۳۸,۷۰۴,۱۲۲,۳۸۴	

۱۴- خالص سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی ۵ ماه و ۲۰ روزه منتهی به

یادداشت	۱۳۹۵/۰۲/۳۱	
	ریال	
۱-۱۴	(۴۴,۸۰۰,۰۰۰)	سود (زیان) فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت
	(۴۴,۸۰۰,۰۰۰)	

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار
یادداشت های همراه صورتهای مالی
 برای دوره مالی ۵ ماه و ۲۰ روزه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

۱-۱۴- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار درآمد ثابت

دوره مالی ۵ ماه و ۲۰ روزه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۳,۶۹۸,۵۰۰,۰۰۰	(۵۰۳,۶۳۸,۱۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۶۰۰,۰۰۰)	۰	(۴۴,۸۰۰,۰۰۰)
	۵۰۳,۶۹۸,۵۰۰,۰۰۰	(۵۰۳,۶۳۸,۱۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۶۰۰,۰۰۰)	۰	(۴۴,۸۰۰,۰۰۰)

اوراق مشارکت شهرداری شیراز ۱۳۹۲

۱-۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی ۵ ماه و ۲۰ روزه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	
۱۰۷۰,۹۲۵,۱۵۳	۱۵-۱
۱۰۷۰,۹۲۵,۱۵۳	

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

۱-۵-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

دوره مالی ۵ ماه و ۲۰ روزه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱					
نام اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات
		ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق مشارکت اجاره مینا سه ماهه	۴۲۴,۵۶۰	۴۲۵,۵۵۸,۹۸۹,۶۸۰	(۴۲۴,۶۱۵,۰۰۳,۱۴۵)	(۳۲۹,۳۸۲,۶۵۸)	۰
اوراق مشارکت نارنجستان سه ماهه	۹۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۳,۶۹۰,۰۰۰	(۹۰,۰۰۱,۴۶۰,۰۰۰)	(۶۹,۶۶۲,۸۵۶)	۰
اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه	۲۵,۰۰۰	۲۵,۵۵۶,۶۷۵,۰۰۰	(۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۱)	(۱۹,۷۸۰,۸۶۶)	۰
	۵۳۹,۵۶۰	۵۴۱,۱۱۹,۳۵۴,۶۸۰	(۵۳۹,۶۳۹,۶۰۳,۱۴۶)	(۴۱۸,۸۲۶,۳۸۱)	۰

۱-۱۶- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی ۵ ماه و ۲۰ روزه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱					
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	هزینه تنزیل	سود خالص
				ریال	ریال
اوراق مشارکت فرابورسی:					
سود اوراق مشارکت شهرداری شیراز	۱۳۹۴/۰۹/۲۴	۱۳۹۶/۱۲/۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۳۴,۳۷۰,۳۱۶,۴۸۰
سود اوراق مشارکت شرکت واسط مالی مهر (صمینا)	متعدد طی سال	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱,۱۹۶,۲۰۱,۳۵۳
سود اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه	۱۳۹۵/۰۲/۱۴	۱۳۹۵/۰۲/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۶۷۲,۳۳۹,۸۹۰
سود اوراق مشارکت نارنجستان ۳ (نارنج)	۱۳۹۵/۰۲/۲۷	۱۳۹۵/۰۵/۰۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۲۴۰,۴۱۰,۹۵۸
سود اوراق مشارکت طرحهای عمرانی دولت- وزارت راه و شهرسازی	۱۳۹۵/۰۲/۰۵	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۱۷۶,۹۳۵,۰۵۰
سپرده بانکی:					
بانک انصار شنبه ولایت تهران - ۱-۳۰۹۴۵۰-۱-۸۲۸-۳۸۱۱	طی سال	-	متعدد	۸٪	۱۱۴,۴۹۹,۱۷۲,۰۱۹
بانک انصار شنبه میدان ونک تهران - ۱-۳۰۹۴۵۰-۱-۸۲۸-۱۸۸۶	طی سال	-	متعدد	۸٪	۱۷۵,۹۳۱,۶۶۶,۹۸۳
بانک انصار شنبه ولایت تهران - ۱-۳۰۹۴۵۰-۱-۳۸۱۱-۹۰۲	طی سال	-	متعدد	۸٪	۸,۹۹۱,۳۲۱,۷۲۱
بانک انصار شنبه ولایت تهران - ۱-۳۰۹۴۵۰-۱-۳۸۱۱-۹۰۴	طی سال	-	متعدد	۸٪	۱۹۰,۹۹۹,۷۲۷,۳۵۲
					۵۲۷,۰۶۸,۸۹۱,۸۰۶

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی ۵ ماه و ۲۰ روزه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

۱۷- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۵ ماه و ۲۰ روزه منتهی به

۱۳۹۵/۰۲/۳۱

ریال
۵۴۶,۱۱۹,۷۳۱
۴۴۹,۴۱۳,۰۸۹
۶۴۰,۱۴,۷۳۴
۱,۰۵۹,۵۴۷,۵۵۴

کارمزد مدیر
کارمزد متولی
حق الزحمه حسابرس

۱۸- سایر هزینه ها

دوره مالی ۵ ماه و ۲۰ روزه منتهی به

۱۳۹۵/۰۲/۳۱

ریال
۹۷۱,۵۶۲,۷۵۲
۱۵۴,۰۹۳,۰۸۰
۲۷,۱۵۶,۲۲۰
۴۶۶,۳۸۸
۱۴۶,۹۲۹
۱,۱۵۳,۴۲۵,۳۶۹

هزینه تصفیه
هزینه نرم افزار صندوق
هزینه تأسیس
هزینه برگزاری مجامع
هزینه کارمزد بانکی

۱۹- تعدیلات

دوره مالی ۵ ماه و ۲۰ روزه منتهی به

۱۳۹۵/۰۲/۳۱

ریال
۷۵,۸۹۹,۳۵۶,۲۸۲
(۱۲,۳۴۶,۰۰,۳۸۱)
۶۳,۵۵۲,۷۵۵,۹۰۱

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

۲۰- تقسیم سود

دوره مالی ۵ ماه و ۲۰ روزه منتهی به

۱۳۹۵/۰۲/۳۱

مبلغ کل	سود هر سهم	تعداد	دوره پرداخت سود
ریال	ریال		
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
۸۸,۰۳۱,۶۳۰,۱۷۶	۱۳,۴۹۲	۶,۵۲۴,۷۲۸	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
۱۷۳,۷۲۲,۷۲۳,۷۷۶	۱۸,۶۸۷	۹,۲۹۶,۴۴۸	۱۳۹۵/۰۱/۳۱
۱۷۳,۹۸۱,۹۲۹,۰۹۵	۱۷,۸۶۵	۹,۷۳۸,۷۰۳	۱۳۹۵/۰۲/۳۱
۵۸۹,۴۳۳,۶۷۷,۵۵۳			

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امد انصار

یادداشت های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی ۵ ماه و ۲۰ روزه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحد های سرمایه گذاری	دوره مالی ۲ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	
				تعدادواحد های سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری بانک انصار	مدیر صندوق	ممتاز	۸۰,۰۰۰	۱,۸۴
ضامن و اشخاص وابسته به وی	بانک انصار	ضامن صندوق	ممتاز	۱۲۰,۰۰۰	۲,۷۶
جمع				۲۰۰,۰۰۰	۴,۵۹

۲۲- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده (بدهی) / طلب در ۱۳۹۵/۰۲/۳۱
کارگزاری بانک انصار	مدیر و کارگزار صندوق	خرید و فروش اورراق	(۲۰,۳۲۱,۴۱۰,۳۲۱)	طی دوره	(۲۲,۱۱۷,۹۱۱,۶۱۳)
		کارمزد مدیر	(۵۴۶,۱۱۹,۷۳۱)		
		امور صندوق	(۱,۲۵۰,۳۸۱,۵۶۱)		

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 اقلام صورت های مالی و یا افشاء در یادداشت های همراه باشد وجود نداشته است .