

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت امید انصار

صورت‌های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۰۵/۳۱



شماره ثبت: ۲۴۴۶۷

کد اقتصادی: ۴۱۱۱۸۸۳۳۹۸۱۶

شناسه ملی: ۱۰۳۸۰۳۹۹۰۴۲

تاریخ:

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار

صورت‌های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

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 نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد 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 می‌شود:

شماره صفحه

۲

• صورت خالص دارایی‌ها

۳

• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

• یادداشت‌های توضیحی:

۴

الف. اطلاعات کلی صندوق

۴-۵

ب. ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

۵

پ. مبنای تهیه صورت‌های مالی

۵-۷

ت. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۸-۱۳

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 ۱۳۹۵/۰۶/۲۷ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

آقای عبدالله رحیم لوی بنیس

شرکت کارگزاری بانک انصار

مدیر صندوق

آقای رامین خدابنده

شرکت سبد گردان نوین نگر آسیا

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۰۸/۳۰	۱۳۹۵/۰۵/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		<u>دارایی ها:</u>
.	۲,۹۴۹,۹۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۵	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
.	۶,۱۸۲,۴۲۷,۲۷۳,۴۶۹	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت
.	۱۵۳,۹۴۴,۴۷۵,۵۹۲	۷	جاری کارگزاران
.	۴۵,۱۰۹,۷۶۶,۶۷۴	۸	حسابهای دریافتنی
.	۲۳۰,۲۶۴,۷۴۳	۹	سایر دارایی ها
۱,۰۵۴,۶۸۷,۸۰۰,۰۰۰	۴,۱۹۰,۱۹۳,۳۷۵,۰۵۲	۱۰	موجودی نقد
۱,۰۵۴,۶۸۷,۸۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۲۱,۸۱۴,۱۵۵,۵۳۰		جمع دارایی ها
			<u>بدهی ها:</u>
۵۰,۹۷۷,۹۹۱	۶۲۷,۶۷۷,۹۹۱	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۱,۰۴۴,۳۷۳,۷۰۲,۰۰۹	۴۸۹,۸۶۳,۵۲۰,۳۹۱	۱۲	پرداختنی به سرمایه گذاران
۱۰,۲۶۳,۱۲۰,۰۰۰	۳,۵۷۹,۵۶۲,۱۰۷	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱,۰۵۴,۶۸۷,۸۰۰,۰۰۰	۴۹۴,۰۷۰,۷۶۰,۴۸۹		جمع بدهی ها
.	۱۳,۰۲۷,۷۴۳,۳۹۵,۰۴۱	۱۴	خالص دارایی ها
.	۱,۰۰۰,۰۰۰		خالص دارایی هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی ، 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 میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

میان دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	یادداشت	
ریال		درآمدها:
(۲۶۳,۷۹۲,۱۶۴)	۱۵	خالص سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۶۶,۰۹۴,۷۸۳,۲۸۳	۱۶	زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۹۵۸,۱۲۷,۸۳۵,۱۴۷	۱۷	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱,۰۲۳,۹۵۸,۸۲۶,۲۶۶		جمع سود (زیانها)
		هزینه ها:
(۳,۵۴۰,۰۱۰,۳۵۰)	۱۸	هزینه کارمزد ارکان
(۲,۲۳۱,۷۷۱,۶۸۴)	۱۹	سایر هزینه ها
(۵,۷۷۱,۷۸۲,۰۳۴)		جمع هزینه ها
۱,۰۱۸,۱۸۷,۰۴۴,۲۳۲		سود خالص
۱۴,۲۹٪		بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱
۸,۳۹٪		بازده سرمایه گذاری پایان دوره/سال ^۲

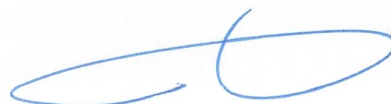
صورت گردش خالص دارایی ها

میان دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	تعداد	ریال	یادداشت
۰	۰		خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره/سال
۱۷,۱۳۴,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۱۳۴,۱۵۰		واحد سرمایه گذاری صادر شده طی دوره/سال
(۴,۱۰۶,۴۱۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۱۰۶,۴۱۱)		واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره/سال
۱,۰۱۸,۱۸۷,۰۴۴,۲۳۲	-		سود (زیان) خالص دوره/سال
۷۵,۲۹۵,۶۴۳,۷۲۶	-	۲۰	تعدیلات
(۱,۰۹۳,۴۷۸,۲۹۲,۹۱۷)	-	۲۱	تقسیم سود
۱۳,۰۲۷,۷۴۳,۳۹۵,۰۴۱	۱۳,۰۲۷,۷۳۹		خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره/سال

سود خالص
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده = بازده میانگین سرمایه گذاری^۱

تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال سود (زیان) خالص
خالص دارایی های پایان دوره = بازده سرمایه گذاری پایان دوره/سال^۲

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



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری 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، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن‌ها به خرید اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی سپرده بانکی به منظور کاهش ریسک سرمایه‌گذاری، بهره‌گیری از صرفه‌جویی‌های ناشی از مقیاس و تأمین منافع سرمایه‌گذاران 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.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۳- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت امید انصار که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق : با حضور دارندگان حداقل نصف بعلاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

اختیار داشته باشند ، از حق رأی در مجمع برخوردارند . در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند به شرح جدول زیر می باشد .

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
۱	بانک انصار	۱۲۰,۰۰۰	٪۶۰
۲	کارگزاری بانک انصار	۸۰,۰۰۰	٪۴۰
	جمع	۲۰۰,۰۰۰	٪۱۰۰

مدیر صندوق : شرکت کارگزاری بانک انصار است که در تاریخ ۱۳۸۴/۰۶/۲۲ با شماره ثبت ۲۴۴۶۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های مشهد به ثبت رسیده است و به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده این شرکت در تاریخ ۱۳۹۴/۰۵/۰۶ و مجوز مورخ ۱۳۹۴/۰۸/۲۵ سازمان بورس و اوراق بهادار تهران به شرکت کارگزاری بانک انصار تغییر نام داد . 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 و بموجب صورتجلسه مجمع صندوق در مورخ ۱۳۹۴/۰۹/۱۷ و به استناد مجوز مورخ ۱۳۹۴/۱۱/۲۵ سازمان بورس و اوراق بهادار تهران بعنوان متولی جدید صندوق جایگزین موسسه حسابرسی دایارهیافت شده است . نشانی متولی عبارت است 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 ، بلوار اشرفی اصفهانی ، بالاتر از خیابان جلال آل احمد ، 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 .

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

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 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.

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

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 ظرف ۳ سال یا تا پایان دوره فعالیت هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک 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 می شود .

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 صفحه بعد 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 به 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 به 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 ۱۵۰ 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 میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

۷-۴- 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 میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

۵- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

یادداشت	۱۳۹۵/۰۵/۳۱	۱۳۹۴/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
۵-۱	۲,۹۴۹,۹۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۰
	۲,۹۴۹,۹۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۰

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

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود درصد	مبلغ	درصد از کل داراییها	مبلغ	۱۳۹۴/۰۸/۳۰
				ریال		ریال	
بلند مدت	-	-	۲۰٪	۲,۹۴۹,۹۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۸۲٪	۰	۰
بلند مدت	-	-	۲۰٪	۰	۰,۰۰٪	۰	۰
				۲,۹۴۹,۹۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۸۲٪	۰	۰

۶- سرمایه گذاری در سایر اوراق بیهادار با درآمد ثابت

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی (ریال)	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل داراییها	خالص ارزش فروش	۱۳۹۴/۰۸/۳۰
			ریال	ریال		ریال	
۱۳۹۵/۰۶/۲۱	۰	۱,۶۰۶,۸۲۵,۷۹۹,۲۲۷	۳۶,۴۰۳,۸۴۰,۱۹۳	۱,۶۴۳,۲۲۹,۶۳۹,۴۲۰	۱۲,۱۵٪	۰	۰
۱۳۹۵/۰۷/۲۱	۰	۶۶۶,۶۳۳,۸۰۴,۱۸۷	۱۵,۵۰۱,۶۶۲,۵۶۷	۶۸۲,۱۳۵,۴۶۶,۷۵۴	۵,۰۴٪	۰	۰
۱۳۹۵/۰۸/۲۱	۰	۹۷,۱۲۴,۴۰۷,۵۸۷	۳,۷۴۵,۴۴۴,۷۸۱	۱۰۰,۸۶۹,۸۵۲,۳۶۸	۰,۷۵٪	۰	۰
۱۳۹۵/۰۹/۰۹	۰	۱۹۵,۱۴۹,۵۲۷,۵۲۵	۴,۷۴۸,۳۰۵,۷۹۲	۱۹۹,۸۹۷,۸۳۳,۳۱۷	۱,۴۸٪	۰	۰
۱۳۹۵/۱۲/۲۵	۰	۴۳,۸۸۰,۸۴۳,۷۷۳	۹۲۹,۸۶۷,۷۹۰	۴۴,۸۱۰,۷۱۱,۵۶۳	۰,۳۳٪	۰	۰
۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۲۰٪	۸,۴۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۲,۹۶۹,۵۲۲	۸,۷۸۳,۹۶۹,۵۲۲	۰,۰۶٪	۰	۰
۱۳۹۶/۰۴/۰۶	۲۳٪	۱۴,۰۲۷,۰۶۳,۵۱۴	۷۲۱,۶۸۸,۳۶۳	۱۴,۷۵۸,۷۵۱,۸۷۷	۰,۱۱٪	۰	۰
۱۳۹۹/۰۳/۰۹	۲۱٪	۲۴,۱۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۳۱,۸۶۸,۸۸۲	۲۷,۰۱۰,۸۶۸,۸۸۲	۰,۲۰٪	۰	۰
۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۲۱٪	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۴۰,۶۷۶,۴۱۵	۲۷,۴۴۰,۶۷۶,۴۱۵	۰,۲۰٪	۰	۰
جمع		۲,۶۸۱,۳۱۱,۴۴۵,۸۱۳	۶۷,۶۲۶,۳۳۴,۳۰۵	۲,۷۴۸,۹۳۷,۷۷۰,۱۱۸	۲۰,۳۳٪	۰	۰
اوراق مشارکت غیر بورسی :							
اوراق مشارکت طرحهای عمرانی دولت --بانک سپه	۲۱٪	۳,۱۲۴,۷۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۱۹۸,۷۱۴,۹۱۲	۳,۲۲۷,۹۳۳,۷۱۴,۹۱۲	۲۳,۸۷٪	۰	۰
اوراق مشارکت وزارت راه و شهرسازی	۲۱٪	۱۹۳,۶۹۹,۹۱۰,۰۰۰	۱۱,۸۵۶,۳۷۸,۴۳۹	۲۰,۵۵۵,۷۸۸,۴۳۹	۱,۵۳٪	۰	۰
جمع		۳,۳۱۸,۴۳۴,۹۱۰,۰۰۰	۱۱۵,۰۵۵,۰۹۳,۳۵۱	۳,۴۴۳,۴۸۹,۵۰۳,۳۵۱	۴۵,۷۳٪	۰	۰

۷- جاری کارگزاران

حساب جاری کارگزاران به شرح زیر است:

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری بانک انصار	۰	۵,۵۹۴,۲۴۴,۹۴۴,۲۴۴	۵,۴۴۰,۳۰۰,۴۶۸,۶۵۲	۱۵۳,۹۴۴,۴۷۵,۵۹۲	۰

۸- حسابهای دریافتی:

حسابهای دریافتی به شرح زیر است:

تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	۱۳۹۴/۰۸/۳۰	۱۳۹۵/۰۵/۳۱
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۵,۵۳۴,۴۴۲,۳۱۴	۱۹,۹٪	۴۵,۱۰۹,۷۶۶,۶۷۴	۴۵,۱۰۹,۷۶۶,۶۷۴	۰	۰
۴۵,۵۳۴,۴۴۲,۳۱۴		۴۵,۱۰۹,۷۶۶,۶۷۴	۴۵,۱۰۹,۷۶۶,۶۷۴	۰	۰

سود دریافتی سپرده های بانکی

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت های همراه صورتهای مالی

برای دوره مبنای نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

۹- سایر دارایی ها

مخارج انتقالی به دروه های آتی به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۸/۳۰	۱۳۹۵/۰۵/۳۱			
مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	استهلاک دوره	اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۸۹,۵۸۹,۱۵۰	(۲۳۷,۴۱۰,۸۵۰)	۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۰
۰	۱۲۵,۳۶۰,۴۷۵	(۴۱,۸۳۹,۵۲۵)	۱۶۷,۲۰۰,۰۰۰	۰
۰	۱۵,۳۱۵,۱۱۸	(۱۴,۶۸۴,۸۸۲)	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۰	۲۳۰,۲۶۴,۷۴۳	(۲۹۳,۹۳۵,۲۵۷)	۵۲۴,۲۰۰,۰۰۰	۰

هزینه نرم افزار صندوق

مخارج تأسیس

مخارج برگزاری مجمع

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۸/۳۰	۱۳۹۵/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۴,۱۹۰,۱۹۲,۵۴۱,۹۸۱	حساب سپرده کوتاه مدت بانک انصار شعبه میدان ونک ۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۱۸۸۶-۸۲۸
۰	۳۷۵,۰۷۱	حساب جاری بانک انصار شعبه میدان ونک ۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۱۸۸۶-۴۳
۰	۴۵۸,۰۰۰	حساب جاری بانک انصار شعبه ولایت ۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۳۸۱۱-۴۳
۱,۰۳۶,۳۱۴,۶۸۰,۰۰۰	۰	حساب جاری بانک انصار شعبه ولایت ۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۳۸۱۱-۴۵
۱۸,۱۲۷,۱۲۰,۰۰۰	۰	حساب جاری بانک انصار شعبه ولایت ۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۳۸۱۱-۸۲۸
۱,۰۵۴,۶۸۷,۸۰۰,۰۰۰	۴,۱۹۰,۱۹۲,۳۷۵,۰۵۲	

۱۱- پرداختی به ارکان صندوق

۱۳۹۴/۰۸/۳۰	۱۳۹۵/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۵۰,۹۷۷,۹۹۱	۶۲۷,۶۷۷,۹۹۱
۵۰,۹۷۷,۹۹۱	۶۲۷,۶۷۷,۹۹۱

بدهی به مدیر بابت امور صندوق

۱۲- پرداختی به سرمایه گذاران

پرداختی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۴/۰۸/۳۰	۱۳۹۵/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۰	۱۶۹,۲۸۰,۰۸۸,۳۹۷	۱۱-۱
۰	۲۴۱,۵۵۸,۰۹۰,۷۰۸	
۸۴۴,۳۷۳,۷۰۲,۰۰۹	۶۶,۸۵۷,۸۹۲,۹۵۰	
۰	۱۲,۱۶۷,۲۴۸,۳۳۶	
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	
۱,۰۴۴,۳۷۳,۷۰۲,۰۰۹	۴۸۹,۸۶۳,۵۲۰,۳۹۱	

واریزهای نامشخص

بابت سود صندوق

بدهی بابت درخواست صدور واحد سرمایه گذاری عادی

حسابهای پرداختی بابت ابطال واحد های سرمایه گذاری

بدهی بابت درخواست صدور واحد سرمایه گذاری ممتاز

۱۲-۱- مبلغ فوق بابت سود متعلقه به سهامداران ممتاز می باشد که به ایشان پرداخت نگردیده است .

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار
یادداشت های همراه صورتهای مالی
برای دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۴/۰۸/۳۰	۱۳۹۵/۰۵/۳۱
ریال	ریال
.	۱,۳۸۳,۰۱۷,۵۰۳
.	۱,۹۳۷,۶۳۹,۴۹۸
.	۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰
.	۴۰,۹۰۵,۱۰۶
۱۰,۲۶۳,۱۲۰,۰۰۰	.
۱۰,۲۶۳,۱۲۰,۰۰۰	۳,۵۷۹,۵۶۲,۱۰۷



ذخیره کارمزد مدیر
 ذخیره کارمزد تصفیه
 ذخیره کارمزد متولی
 ذخیره حق الزحمه حسابرس
 واریزی های نامشخص

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۴/۰۸/۳۰	۱۳۹۵/۰۵/۳۱	تعداد
ریال	ریال	
.	۱۲,۸۲۷,۷۴۲,۳۲۷,۵۶۹	۱۲,۸۲۷,۷۳۹
.	۲۰۰,۰۰۰,۰۶۷,۴۷۲	۲۰۰,۰۰۰
.	۱۳,۰۲۷,۷۴۲,۳۹۵,۰۴۱	۱۳,۰۲۷,۷۳۹

واحد های سرمایه گذاری عادی

واحد های سرمایه گذاری ممتاز

۱۵- خالص سود (زیان) فروش اوراق بهادار

میان دوره ۹ ماهه منتهی به	
۱۳۹۵/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	
(۲۶۳,۷۹۲,۱۶۴)	۱۵-۱
(۲۶۳,۷۹۲,۱۶۴)	

سود (زیان) فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار
یادداشت های همراه صورتهای مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

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

میان دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق اجاره مینا	۶۳۰,۳۳۰	۶۳۰,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۳۰,۵۳۴,۳۹۲,۱۶۴)	۰	(۲۰۴,۳۹۲,۱۶۴)
نارنجستان ۲ (ذاترینج)	۹۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۰۰,۱۴۶,۰۰۰,۰۰۰)	۰	(۱۴۶,۰۰۰,۰۰۰)
اوراق مشارکت شهرداری شیراز ۱۳۹۲	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۳,۶۹۸,۵۰۰,۰۰۰	(۵۰۳,۷۲۷,۷۰۰,۰۰۰)	۰	(۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰)
	۱,۲۲۴,۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۴,۲۷۶,۶۹۲,۱۶۴	(۱,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	(۲۶۳,۷۹۲,۱۶۴)

۱-۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

میان دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱		یادداشت	
ریال			
۶۶۰,۹۴۷,۸۸۳,۲۸۳	۱۶-۱		
۶۶۰,۹۴۷,۸۸۳,۲۸۳			

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

۱-۶-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

میان دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱					
نام اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات
		ریال	ریال	ریال	ریال
اجاره رایتل ماهانه ۲۱ %	۲۵,۰۰۰	۲۷,۲۱۹,۷۵۵,۰۰۰	(۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱,۰۶۸,۱۸۴)	۰
اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳	۲۴,۱۷۹	۲۵۸,۷۱۵,۳۰۰,۰۰۰	(۲۴,۱۷۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰۰,۲۴۵,۵۶۵)	۰
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۶۳۱	۱,۶۶۴,۶۴۳	۱,۶۴۴,۵۰۲,۴۸۴,۳۴۳	(۱,۶۰۶,۸۲۵,۷۹۹,۲۳۷)	(۱,۲۷۲,۸۴۴,۹۲۳)	۰
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱	۷۰۲,۸۰۷	۶۸۲,۶۶۳,۸۴۸,۵۷۳	(۶۶۶,۶۳۳,۸۰۴,۱۸۷)	(۵۲۸,۳۸۱,۸۱۹)	۰
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۸۳۱	۱۰۵,۵۲۹	۱۰۰,۹۴۷,۹۸۶,۱۱۰	(۹۷,۱۲۴,۴۰۷,۵۸۷)	(۷۸,۱۳۳,۷۴۲)	۰
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۹۰۹	۲۱۰,۷۹۱	۲۰۰,۰۵۲,۶۷۴,۰۸۷	(۱۹۵,۱۴۹,۵۲۷,۵۲۵)	(۱۵۴,۸۴۰,۷۷۰)	۰
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۳۵	۴۹,۶۹۶	۴۴,۸۴۵,۴۲۱,۹۲۰	(۴۳,۸۸۰,۸۴۳,۷۷۳)	(۳۴,۷۱۰,۳۵۷)	۰
مراجعه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹	۸,۴۸۱	۸,۶۶۰,۳۶۴,۶۶۹	(۸,۴۸۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۷۰۳,۱۲۳)	۰
سلف دوره پتروشیمی شیراز ۱	۲,۰۰۰	۱۴,۷۷۰,۱۸۴,۰۰۰	(۱۴,۰۳۷,۰۶۳,۵۱۴)	(۱۱,۴۳۲,۱۲۳)	۰
	۲,۷۹۲,۱۲۶	۲,۷۴۹,۵۳۴,۲۶۸,۷۰۲	(۲,۶۸۱,۳۱۱,۴۴۵,۸۱۳)	(۲,۱۲۸,۱۳۹,۶۰۶)	۰

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

میان دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱					
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	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۳۴,۳۷۰,۳۱۶,۴۸۰
سود اوراق مشارکت شرکت واسط مالی مهر (صحبنا)	متعدد طی سال	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۹,۸۱۰,۵۶۰,۸۷۷
سود اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه	۱۳۹۵/۰۲/۱۴	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۱,۵۷۵,۸۸۵,۹۹۲
سود اوراق مشارکت نارنجستان ۳ (ذاترینج)	۱۳۹۵/۰۲/۲۷	۱۳۹۵/۰۵/۰۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۳,۵۴۳,۲۳۴,۰۶۷
سود اوراق مشارکت اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳	۱۳۹۵/۰۳/۰۹	۱۳۹۹/۰۳/۰۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۱,۱۵۹,۳۶۳,۴۴۷
سود اوراق مشارکت مراجعه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۳۰,۳۰۷,۹۷۶
سود اوراق مشارکت طرحهای عمرانی دولت - مرحله دوم	۱۳۹۵/۰۴/۰۵	۱۳۹۷/۰۴/۰۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۱۰۰,۸۲۲,۵۵۰,۵۲۹
سود اوراق مشارکت طرحهای عمرانی دولت - وزارت راه و شهرسازی	۱۳۹۵/۰۲/۰۵	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۹۰,۲۰۷,۴۴۱,۹۲۲
سپرده بانکی:					
بانک انصار شعبه ولایت تهران - ۳۸۱۱-۸۲۸-۱۰۳۰۹۴۵-۱-۱	طی سال	-	متعدد	۲۰٪	۱۱۵,۱۰۰,۵۲۸,۷۱۸
بانک انصار شعبه میدان ونک تهران - ۱۸۸۶-۸۲۸-۱۰۳۰۹۴۵-۱-۱	طی سال	-	متعدد	۱۷,۹٪	۳۱۰,۵۶۸,۹۸۳,۴۸۱
بانک انصار شعبه ولایت تهران - ۳۸۱۱-۹۰۴-۱۰۳۰۹۴۵-۱-۱	طی سال	-	متعدد	۲۰٪	۱۳,۲۴۴,۶۶۳,۲۷۵
بانک انصار شعبه ولایت تهران - ۳۸۱۱-۹۰۴-۱۰۳۰۹۴۵-۱-۱	طی سال	-	متعدد	۲۰٪	۳۶۶,۸۹۹,۳۶۶,۱۱۳
					۹۵۸,۱۲۸,۸۲۵,۱۴۷

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت های همراه صورتهای مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

میان دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱

ریال	
۳,۲۱۱,۱۰۵,۲۴۴	کارمزد مدیر
۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی
۱۱۰,۹۰۵,۱۰۶	حق الزحمه حسابرس
۳,۵۴۰,۰۱۰,۳۵۰	

۱۹- سایر هزینه ها

میان دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱

ریال	
۱,۹۳۷,۶۳۹,۴۹۸	هزینه تصفیه
۲۳۷,۴۱۰,۸۵۰	هزینه نرم افزار صندوق
۴۱,۸۳۹,۵۲۵	هزینه تأسیس
۱۴,۶۸۴,۸۸۲	هزینه برگزاری مجامع
۱۹۶,۹۳۹	هزینه کارمزد بانکی
۲,۲۳۱,۷۷۱,۶۸۴	

۲۰- تعدیلات

میان دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱

ریال	
۱۰۲,۹۸۲,۴۳۶,۷۰۱	تعدیلات- ارزش گذاری بابت صدور واحد
(۲۷,۶۸۶,۷۹۲,۹۷۵)	تعدیلات- ارزش گذاری بابت ابطال واحد
۷۵,۲۹۵,۶۴۳,۷۲۶	

۲۱- تقسیم سود

میان دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱

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
۱۷۳,۷۳۲,۷۳۳,۷۷۶	۱۸,۶۸۷	۹,۲۹۶,۴۴۸	۱۳۹۵/۰۱/۳۱
۱۷۳,۹۸۱,۹۳۹,۰۹۵	۱۷,۸۶۵	۹,۷۳۸,۷۰۳	۱۳۹۵/۰۲/۳۱
۱۴۹,۳۸۶,۵۱۴,۵۴۴	۱۶,۱۶۹	۹,۲۳۹,۰۶۹	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
۱۳۸,۷۶۲,۴۱۰,۱۱۲	۱۶,۴۰۳	۸,۴۵۹,۵۷۵	۱۳۹۵/۰۴/۳۱
۲۱۵,۸۹۵,۶۹۰,۷۰۸	۱۶,۵۷۲	۱۳,۰۳۷,۷۳۹	۱۳۹۵/۰۵/۳۱
۱,۰۹۳,۴۷۸,۲۹۲,۹۱۷		۱,۰۹۳,۴۷۸,۲۹۲,۹۱۷	
(۸۵۱,۹۲۰,۲۰۲,۲۰۹)			
۲۴۱,۵۵۸,۰۹۰,۷۰۸			

کسر می شود : پرداخت شده طی دوره
پرداخت نشده طی دوره

صندوق سرمایه گذاری یا درآمد ثابت امید انصار

یادداشت های همراه صورتهای مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحد های سرمایه گذاری	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	
				تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری بانک انصار	مدیر صندوق	ممتاز	۸۰۰,۰۰۰	۲,۵۰
ضامن و اشخاص وابسته به وی	بانک انصار	ضامن صندوق	ممتاز	۱۲۰,۰۰۰	۱,۶۷
جمع				۲۰۰,۰۰۰	۴,۱۷

۲۳- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	۱۳۹۵/۰۵/۳۱			مانده (بدهی) / طلب ریال
			ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده (بدهی)/ طلب ریال	
کارگزاری بانک انصار	مدیر و کارگزار صندوق	خرید اوراق	۳,۹۰۰,۵۱۱,۷۲۰,۸۵۵	طی دوره	۱۵۱,۹۳۳,۷۸۰,۰۹۸	(۵۰,۹۷۷,۹۹۱)
		فروش اوراق	۵۰۳,۶۹۸,۵۰۰,۰۰۰			
		کارمزد مدیر	(۳,۳۱۱,۱۰۵,۲۴۴)			
		امور صندوق	(۶۲۷,۶۷۷,۹۹۱)			

۲۴- 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 .