

شماره: ۹۶/۹۰۳

تاریخ: ۱۳۹۶/۰۵/۰۱

پیوست: دارد

DariaRavesh

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت داریاروش

(حسابداران رسمی)

معمد سازمان بورس و اوراق بهادار

بسمه تعالی

مدیریت محترم

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت امیدانصار

با سلام،

احتراماً به پیوست ۲ نسخه گزارش حسابرس مستقل برای دوره‌میان‌ی شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت‌ماه ۱۳۹۶ آن صندوق، تقدیم می‌گردد.

موجب مزید امتنان خواهد بود چنانچه دستور فرمایید، دریافت

گزارش یادشده، تأیید گردد.

با تجدید احترام

شهریار دیلم‌صالحی

رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل



کدپستی: ۱۴۶۱۶۵۳۳۶۵ ایمیل: info@dariaravesh.com

تهران - بلوار اشرفی اصفهانی - بالاتر از جلال آل احمد - خیابان طالقانی -

پلاک ۱۲ - واحد ۱۴ و ۱۵ تلفن: ۱ - ۴۴۲۹۹۳۴۰ فاکس: ۴۴۲۹۷۱۹۲

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار

گزارش حسابرسی مستقل

به انضمام صورتهای مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

داریا روش

(حسابداران رسمی)

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت امید انصار

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان مطالب
(۱) الی (۳)	گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۱۶	صورتهای مالی

بسمه تعالی

گزارش حسابرسی 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 ۳۱ اردیبهشت‌ماه ۱۳۹۶ و صورتهای سودوزیان و گردش خالص دارایی‌های آن برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۵ پیوست، توسط این مؤسسه حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی 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 با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳. مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده براساس حسابرسی انجام شده 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 با اهمیت 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 با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطر، 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.



(۱)

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه به عنوان حسابرس، مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر طبق اساسنامه، امیدنامه صندوق و مقررات ناظر بر فعالیت صندوقهای سرمایه گذاری توسط سازمان بورس و اوراق بهادار و سایر موارد لازم را به مجمع صندوق گزارش کند.

اظهارنظر

۴. به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یادشده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امیدانصار در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوقهای سرمایه گذاری و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تأکید بر مطلب خاص

۵. به شرح یادداشت های ۱-۶ و ۲۴ صورتهای مالی، سرمایه گذاریهای صندوق شامل مبلغ ۳,۰۵۹,۶۳۵ میلیون ریال سرمایه گذاری در اوراق مشارکت طرحهای عمرانی دولت - بانک سپه، از طریق انعقاد قرارداد با بانک انصار و توافق با دریافت منافع اوراق مذکور در مقابل پرداخت مبلغ اسمی آن می باشد. قابل ذکر است مالکیت اوراق مذکور به نام صندوق نگردیده و علیرغم سپری شدن مدت قرارداد در پایان سال ۱۳۹۵، سود متعلق به آن، از طریق بانک مذکور دریافت و به حسابهای صندوق واریز می شود. شایان ذکر است، اظهارنظر این مؤسسه در اثر مفاد این بند، تعدیل نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۶. مفاد اساسنامه و امیدنامه شامل اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق و همچنین دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوقهای سرمایه گذاری مصوب مورخ ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار طی سال مالی، به طور نمونه ای مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است و در حدود رسیدگی های نمونه ای انجام شده، این مؤسسه به استثنای موارد ذیل، به موارد دیگری حاکی از عدم رعایت مقررات فوق، برخورد نکرده است:

۱-۶- مفاد ماده ۲۲ اساسنامه، در ارتباط با مالکیت میزان لازم از واحدهای سرمایه گذاری توسط گروه مدیران سرمایه گذاری صندوق.

۲-۶- مفاد ماده ۵۱ اساسنامه مبنی بر رعایت میزان بدهی کارگزار به صندوق، بابت خرید اوراق بهادار به نام صندوق، در مقطع حدود دو ماهه ابتدای دوره مورد گزارش.



۳-۶- مفاد ماده ۲۶ اساسنامه و بند ۲-۳ امیدنامه، درخصوص رعایت نصاب و ترکیب دارایی های صندوق.

۴-۶- مفاد ماده ۵۴ اساسنامه، مبنی بر نگهداری اوراق بهادار غیربورسی نزد متولی صندوق.

۵-۶- مفاد ماده ۵۹ اساسنامه، مبنی بر بارگذاری به موقع صورتهای مالی حسابرسی شده در تارنمای صندوق و سامانه کدال.

۶-۶- اقدامات انجام شده درخصوص تکالیف مقرر در مجمع عمومی مورخ ۱۹ بهمن ماه ۱۳۹۵ صندوق، در ارتباط باموارد مندرج در بندهای ۵، ۱-۶، ۳-۶، ۵-۶، این گزارش، به نتیجه قطعی نرسیده است.

۷. محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها، ارزش آماری، قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری بصورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. این مؤسسه در رسیدگی های خود به موردی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده، برخورد نکرده است.

۸ گزارش مدیر صندوق درخصوص فعالیت و عملکرد صندوق، مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد بااهمیتی حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده، جلب نگردیده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرسی

۹. 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، این مؤسسه به موارد بااهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده، برخورد نکرده است.

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت داریاروش

۲۶ تیرماه ۱۳۹۶

(حسابداران رسمی)

شهریار دیلم صالحی

سیدعلی شیرازی

عضویت: ۸۰۰۳۱۱

عضویت: ۸۱۱۰۳۷



تاریخ:
شماره:
پیوست:

شماره ثبت: ۲۴۴۶۷

کد اقتصادی: ۴۱۱۸۸۳۹۸۱۶

شناسه ملی: ۱۰۳۸۰۳۹۹۰۴۲



کارگزاری بانک انصار

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار

صورت های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

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 میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۶ 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 ۶
 - ت. خلاصه اهم رویه های حسابداری ۶-۸
 - ث. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی ۹-۱۶

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 ۱۳۹۶/۰۴/۲۵ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک انصار	آقای عبدالله رحیم لوی بنیس	
متولی صندوق	شرکت سبد گردان نوین نگر آسیا	آقای رامین خدابنده	

کد پستی: ۱۹۶۸۹۴۷۹۵۴

info@AnsarBroker.com

تلفن: ۰۲۱-۸۶۰ ۸۱۹ ۸۱

www.AnsarBroker.com

تهران، خیابان نلسون ماندلا (آفریقا)، بالاتر از تقاطع میرداماد، کوچه تابان غربی، پلاک ۵۹، طبقه ۲

2th floor, No.59, western Taban alley, after Mirdamad junc, Africa Blvd

شماره ثبت ۴۶۳۶۲۴

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

یادداشت	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۵/۰۸/۳۰
	ریال	ریال	ریال
دارایی ها:			
۵ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۰	۳,۹۳۰,۳۸۴,۴۰۶,۵۵۲	۲,۹۴۹,۹۰۹,۰۰۰,۰۰۰
۶ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۵,۲۵۶,۵۹۹,۸۱۹,۰۰۳	۵۶۸,۶۲۹,۹۷۴,۱۸۱	۴,۷۵۴,۸۹۲,۷۲۱,۳۸۲
۷ جاری کارگزاران	۰	۰	۱۱۶,۸۸۰,۱۳۵,۹۹۸
۸ حسابهای دریافتی	۹۵,۳۲۴,۵۳۶,۴۳۹	۷۱,۲۴۶,۵۶۱,۰۸۹	۵۶۸,۰۲,۱۹۴,۶۵۴
۹ سایر دارایی ها	۲۷۸,۶۳۵,۶۵۷	۳۳۴,۲۸۷,۸۸۲	۱۱۹,۰۰۵۶,۰۹۸
۱۰ موجودی نقد	۹,۹۶۸,۴۹۹,۱۱۶,۷۴۴	۷,۲۴۰,۹۹۰,۵۴۱,۸۷۹	۶,۷۶۸,۳۳۹,۹۸۲,۶۴۱
جمع دارایی ها	۱۵,۳۳۰,۷۰۲,۱۰۷,۸۴۳	۱۱,۸۱۱,۵۸۵,۷۷۱,۵۸۳	۱۴,۶۴۶,۹۴۳,۰۹۰,۷۷۳
بدهی ها:			
۱۱ بدهی به ارکان صندوق	۳,۲۴۱,۹۳۷,۵۸۸	۵۶۶,۹۸۱,۵۶۱	۳,۵۵۱,۱۵۴,۷۴۳
۱۲ بدهی به سرمایه گذاران	۲۹۷,۷۲۰,۶۹۱,۲۵۲	۲,۰۵۰,۵۰۸,۲۶۶,۷۴۲	۳۰۲,۳۲۱,۷۹۷,۸۷۱
۷ جاری کارگزاران	۰	۲۰,۳۲۱,۴۱۰,۳۲۱	۰
۱۳ سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۰,۴۷۷,۱۹۶,۵۴۷	۱,۲۵۳,۵۷۷,۴۸۶	۵۶۰,۶۹۳,۸۵۲
جمع بدهی ها	۳۱۱,۴۳۹,۸۲۵,۳۸۷	۲,۰۷۲,۶۵۰,۲۳۶,۱۱۰	۳۱۱,۴۷۹,۸۸۱,۴۶۶
خالص دارایی ها	۱۵,۰۰۰,۲۶۲,۲۸۲,۴۵۶	۹,۷۳۸,۹۳۵,۵۳۵,۴۷۳	۱۴,۳۳۵,۴۶۳,۲۰۹,۳۰۷
خالص دارایی هر واحد سرمایه گذاری	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰



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

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امداد انصار
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
برای دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

یادداشت	دوره مالی منتهی خرداد منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۲۹	دوره مالی منتهی خرداد منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۲۹	ریال	ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰
۱۵	۶,۴۸۵,۷۴۲,۷۴۶	(۴,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۰۴,۱۶۵,۵۱۸,۷۵۳	ریال	
۱۶	۱۰,۳۶۱,۲۵۱,۲۵۳	۱۰,۷۰,۹۲۵,۱۵۳	۳۱,۰۷۷,۰۷۳,۱۸۶		
۱۷	۱,۳۸۰,۱۵۱,۲۵۰,۰۵۲	۵۲۷,۰۶۸,۹۱۸,۰۰۶	۱,۵۵۷,۷۱۵,۲۸۸,۰۸۰		
۱۸	۵۰۹,۸۱۱,۵۲۳	-	-		
	۱,۳۸۸,۷۵۹,۳۱۷,۸۶۰	۵۲۸,۰۵۰,۲۱۶,۹۵۹	۱,۶۸۲,۹۵۷,۸۸۰,۰۱۹		
۱۹	(۸۰,۱۳۰,۶۰۰,۰۰۰)	(۸۲۸,۱۳۴,۴۶۵)	(۷,۲۹۲,۵۹۹,۲۶۲)		
۲۰	(۳,۸۹۷,۵۸۲,۳۷۸)	(۱,۱۵۳,۳۲۵,۲۶۹)	(۳,۶۴۱,۳۵۷,۹۱۳)		
	(۱۰,۹۱۱,۴۸۸,۳۷۸)	(۱,۹۸۱,۵۵۹,۸۳۴)	(۱۱,۰۳۴,۰۵۷,۱۷۶)		
	۱,۳۷۷,۸۴۷,۸۲۹,۴۸۲	۵۲۶,۰۶۸,۶۵۷,۱۲۵	۱,۶۷۱,۹۲۳,۸۲۳,۸۴۳		

۱۸,۸۳٪
۱۲,۲۹٪

۱۸,۹۶٪
۱۲,۱۰٪

۱۹,۰۷٪
۱۸,۵۷٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی منتهی خرداد منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۲۹	دوره مالی منتهی خرداد منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۲۹	ریال	ریال	ریال	ریال
	۱۴,۳۳۵,۴۶۰,۹۳۰,۷	۱۴,۳۳۵,۴۶۰,۹۳۰,۷	۲۱,۸۹۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۸۹۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۸۹۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۸۹۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۹,۵۱۳,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۱۳,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۵۵۷,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۵۵۷,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۵۵۷,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۵۵۷,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰)
	(۸,۸۳۹,۳۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۸۳۹,۳۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۷۰۴,۵۹۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۷۰۴,۵۹۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۷۰۴,۵۹۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۷۰۴,۵۹۴,۰۰۰,۰۰۰)
	۱,۳۷۷,۸۴۷,۸۲۹,۴۸۲	۱,۳۷۷,۸۴۷,۸۲۹,۴۸۲	۵۲۶,۰۶۸,۶۵۷,۱۲۵	۵۲۶,۰۶۸,۶۵۷,۱۲۵	-	-
	۱۵,۷۶۰,۴۲۳,۳۱۵	۱۵,۷۶۰,۴۲۳,۳۱۵	۶۳,۵۵۲,۷۵۵,۹۰۱	۶۳,۵۵۲,۷۵۵,۹۰۱	-	-
	(۱,۳۹۳,۶۱۸,۱۷۹,۶۴۸)	(۱,۳۹۳,۶۱۸,۱۷۹,۶۴۸)	(۵۸۹,۴۳۳,۶۷۷,۵۵۳)	(۵۸۹,۴۳۳,۶۷۷,۵۵۳)	-	-
	۱۵,۰۰۹,۲۶۲,۱۸۲,۴۵۶	۱۵,۰۰۹,۲۶۲,۱۸۲,۴۵۶	۹,۷۳۸,۸۹۰,۷۳۵,۴۷۳	۹,۷۳۸,۸۹۰,۷۳۵,۴۷۳	۱۴,۳۳۵,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۳۵,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۵,۰۰۹,۲۶۲,۱۸۲,۴۵۶	۱۵,۰۰۹,۲۶۲,۱۸۲,۴۵۶	۹,۷۳۸,۸۹۰,۷۳۵,۴۷۳	۹,۷۳۸,۸۹۰,۷۳۵,۴۷۳	۱۴,۳۳۵,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۳۵,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول سال
 واحد سرمایه گذاری صادر شده طی سال
 واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
 سود (زیان) خالص سال
 تقسیمات
 تقسیم سود
 خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره

سود خالص
 میانگین روزی (ریال) و دوره استفاده شده
 میانگین روزی و زیان و گردش خالص دارایی ها
 بازده سرمایه گذاری با درآمد ثابت ماه ۱۳۹۴
 بازده سرمایه گذاری با درآمد ثابت ماه ۱۳۹۴



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

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 صرفه جویی‌های 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 و صندوق دارای ۶۰۰ شعبه 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 واحد های سرمایه گذاری 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 مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

اختیار داشته باشند ، از حق رأی در مجمع برخوردارند . در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی 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	۱۹۰,۰۰۰	٪۹۵
۲	کارگزاری بانک انصار	۱۰,۰۰۰	٪۵
	جمع	۲۰۰,۰۰۰	٪۱۰۰

مدیر صندوق : شرکت کارگزاری پارس گستر خبره 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 ۴۶۳۶۲۴ 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 دایره‌یافت شده است . نشانی متولی عبارت است از تهران ، خیابان میرداماد ، روبه روی بانک مرکزی ، ساختمان رز میرداماد ، طبقه چهارم ، واحد ۴۰۳ .

ضامن نقد شوندهی 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 دارا 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 مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

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 با درآمد ثابت 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 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.



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

۴-۳- مخارج انتقالی به دوره‌های آتی:

مخارج تأسیس و دسترسی به نرم افزار و تارنمای صندوق ، 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 ذیل 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 مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

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 اسناد انحصار

لادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ دسامبر سال ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۰۸/۳۰	۱۳۹۵/۰۷/۳۱	۱۳۹۶/۰۷/۳۱				
خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی (ریال)	نرخ سود	تاریخ سررسید
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		یادداشت
۲,۳۰۱,۵۱۳,۳۳۵,۶۹۳	۲,۳۰۹,۹۴۵,۸۴۵	۲,۳۲۲,۱۱۲,۸۲۴,۷۶۳	۹۹,۵۸۲,۳۹۳,۸۲۱	۲,۱۴۲,۵۳۰,۹۳۲	۲۱٪	۱۳۹۷/۰۴/۰۱
۶۰,۰۳۹,۱۶۷,۷۸۷	۰	۶۰,۹۴۴,۳۷۵,۳۶۴	۳,۳۶۸,۳۳۲,۶۶۳	۵۷,۶۷۶,۰۴۱,۹۰۱	۲۱٪	۱۳۹۸/۱۲/۰۱
۴۰,۵۷۰,۹۰۵,۴۰۷	۱۱,۳۰۹,۴۵۵,۸۴۵	۴۰,۹۵۹,۳۹۹,۳۹۳	۲۲,۱۹۱,۶۱۱,۷۴۴	۳۸,۷۶۷,۶۸۷,۶۴۹	۲۱٪	۱۳۹۸/۱۲/۰۱
۲۱,۵۹۸,۹۷۳,۳۵۹	۰	۲۸,۱۳۶,۵۴۷,۱۹۹	۴,۶۶۶,۳۹۷,۸۵۶	۲۳,۴۶۹,۱۷۵,۳۴۳	۱۸٪	۱۳۹۸/۱۲/۳۷
۷۸۱,۳۸۱,۷۱۲,۳۰۸	۰	۷۲,۱۳۷,۳۰۹,۹۴۴	۷۷۶,۵۵۹,۳۳۸	۲۱,۳۶۰,۷۵۰,۶۰۶	۱۶٪	۱۳۹۸/۰۳/۰۳۰
۰	۰	۴۰,۰۵۴,۴۵۲,۰۴۸	۶۷۹,۳۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۱۳۹۸/۰۷/۳۰
۰	۰	۱,۱۵	۱۷۶,۹۵۲,۳۹۵,۵۲۳	۱۷۰,۷۴۲,۲۹۵,۰۶۶	۱۸٪	۱۳۹۸/۱۲/۳۷
۴,۱۷۰,۲۴۳,۲۴۳,۱۵۳	۱۱,۳۰۹,۴۵۵,۸۴۵	۴,۲۳۲,۵۳۵,۱۳۰,۳۳۳	۱۳۷,۳۷۶,۶۴۸,۷۳۷	۴,۰۹۵,۱۵۸,۴۸۱,۴۹۷		
۴,۷۵۴,۸۹۲,۷۲۱,۳۸۲	۵۶۸,۶۳۹,۹۷۴,۱۸۱	۵,۲۵۶,۵۹۹,۸۱۹,۰۰۳	۱۲۸,۹۱۲,۶۱۷,۸۹۹	۵,۱۱۷,۶۸۷,۳۰۱,۰۰۴		

جمع کل

اوراق مشارکت بانک مسکن

اوراق مشارکت طرح های عمرانی دولت- وزارت راه ۲

اوراق مشارکت طرح های عمرانی دولت- وزارت راه ۲

اوراق مشارکت طرح های عمرانی دولت- وزارت راه و شهرسازی

اوراق مشارکت طرح های عمرانی دولت - بانک انصار

اوراق مشارکت غیر بورسی:

۶-۱- از تعداد ۱,۱۲۳,۵۸۷,۵۸۷ اوراق متعلق به بانک انصار می باشد که طی قراردادی درازای مبلغ اسمی متعلق این اوراق به صندوق متعلق گردیده است.

۷- جاری کارگزاران
حساب جاری کارگزاران به شرح زیر است:

نام شرکت کارگزاران

شرکت کارگزاری بانک انصار

۸- حسابهای دریافتنی:

حسابهای دریافتنی به شرح زیر است:

سود دریافتنی سپرده های بانکی

طلب از بانک انصار بابت اقسامات در انتظار گواهی سپرده

طلب از بانک انصار (مدیر ثبت) بابت برگشت N.A.V

۸-۱- سود دریافتنی سپرده های بانکی عمدتاً مربوط به سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار شعبه ونک (لادداشت ۱۰) می باشد که در سر رسید به حساب بانکی صندوق واریز خواهد شد.

۸-۱- سود فوق ناشی از اقسامات بانکی برای محاسبه خیریه در هنگام ابطال قسمتی از اقسامات بانکی از سپرده بانکی یک ساله صندوق نزد بانک ولایت می باشد که در تاریخ ۲۱/۱۲/۱۳۹۶ به حساب بانکی صندوق واریز گردیده است.



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

۹- سایر دارایی ها

مخارج انتقالی به دروه های آتی به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۸/۳۰	۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	ممانده در دوره	اضافه شده طی دوره	ممانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸,۰۶۳,۱۶۰	۱۷۲,۹۰۶,۹۲۰	۱۷۲,۵۰۸,۲۳۴	(۱۶۲,۵۵۴,۹۲۶)	۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۶۳,۱۶۰
۱۱۰,۹۹۲,۹۳۸	۱۴۰,۰۴۳,۷۸۰	۸۲,۳۵۷,۸۷۰	(۲۸,۷۳۵,۰۷۰)	*	۱۱۰,۹۹۲,۹۴۰
*	۲۱,۳۳۷,۱۸۲	۲۳,۸۶۹,۵۵۳	(۶,۱۳۰,۴۴۷)	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	*
۱۱۹,۰۵۶,۰۹۸	۲۳۴,۲۸۷,۸۸۲	۲۷۸,۶۳۵,۶۵۷	(۱۹۷,۴۲۰,۴۴۳)	۳۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۰۵۶,۱۰۰

هزینه نرم افزار صندوق

مخارج تاسیس

مخارج برگزاری مجمع

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۸/۳۰	۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال
۶,۷۶۸,۳۳۲,۵۶۹,۲۸۲	۷,۲۴۰,۹۸۹,۶۵۸,۸۰۸	۹,۹۶۸,۴۹۲,۵۰۰,۲۷۳
۳۳۵,۰۷۱	۴۲۵,۰۷۱	۴۵,۰۷۱
۴۵۸,۰۰۰	۴۵۸,۰۰۰	*
۶,۶۲۰,۲۸۸	*	۶,۵۷۱,۴۰۰
۶,۷۶۸,۳۳۹,۹۸۲,۶۴۱	۷,۲۴۰,۹۹۰,۵۴۱,۸۷۹	۹,۹۶۸,۴۹۹,۱۱۶,۷۴۴

حساب سپرده کوتاه مدت بانک انصار شعبه میدان ونک ۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۸۲۸-۱۸۸۶

حساب جاری بانک انصار شعبه میدان ونک ۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۴۳-۱۸۸۶

حساب جاری بانک انصار شعبه ولایت ۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۴۳-۳۸۱۱

حساب بانک سپه شعبه مستقل ممتاز بیهقی - ۳۰۰۳۰۵۱۴۳۳/۰۲

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۵/۰۸/۳۰	۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال
۲,۹۲۴,۲۱۶,۹۵۵	*	۳,۱۲۶,۳۱۵,۶۳۵
۵۰,۲۳۷,۷۸۸	*	۳۳,۱۹۶,۷۱۶
۵۷۶,۷۰۰,۰۰۰	۵۶۶,۹۸۱,۵۶۱	۸۲,۴۲۵,۲۳۷
۳,۵۵۱,۱۵۴,۷۴۳	۵۶۶,۹۸۱,۵۶۱	۳,۲۴۱,۹۳۷,۵۸۸

بدهی به مدیر

بدهی به حسابرس

بدهی به مدیر بابت امور صندوق

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

پرداختنی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۵/۰۸/۳۰	۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۲۴۱,۷۴۱,۵۱۰,۲۶۰	۱۹۰,۱۰۳,۰۴۸,۸۲۶	۲۴۳,۲۷۰,۲۳۱,۹۵۲	۱۲-۱
۶۰,۵۸۰,۲۸۷,۶۱۱	۳۵,۷۹۹,۲۸۷,۹۲۲	۲۷,۰۵۳,۵۱۹,۳۰۰	
*	۱۷۲,۶۰۸,۸۸۴,۵۶۴	۲۷,۳۹۶,۹۴۰,۰۰۰	
*	۱,۶۵۱,۹۹۷,۰۴۵,۴۳۰	*	
۳۰۲,۳۲۱,۷۹۷,۸۷۱	۲۰,۵۰۵,۰۸۰,۲۶۶,۷۴۲	۲۹۷,۷۲۰,۶۹۱,۲۵۲	

بابت سود صندوق

حسابهای پرداختنی بابت ابطال واحد های سرمایه گذاری

بدهی بابت درخواست صدور واحد سرمایه گذاری عادی

واریز های نامشخص

۱۲-۱- مبلغ فوق شامل سود ماه اردیبهشت صندوق می باشد که در تاریخ ۱۳۹۶/۰۳/۰۱ به کلیه سهامداران صندوق پرداخت گردیده است.



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۵/۰۸/۳۰	۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲,۳۴۱,۳۵۸,۷۵۱	۰	۴,۴۴۶,۳۱۷,۷۹۶	ذخیره کارمزد مدیر
۳,۲۳۵,۸۹۴,۰۸۲	۹۷۱,۵۶۲,۷۵۲	۵,۹۳۴,۶۳۶,۰۲۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۲۹,۶۷۶,۰۱۹	۶۴,۰۱۴,۷۳۴	۴۱,۳۹۳,۴۳۶	ذخیره حق الزحمه حسابرس
۰	۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۸۴۹,۲۹۵	ذخیره کارمزد متولی
۵۶,۰۶,۹۲۸,۸۵۲	۱,۲۵۳,۵۷۷,۴۸۶	۱۰,۴۷۷,۱۹۶,۵۴۷	

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۵/۰۸/۳۰	۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	تعداد	
ریال	ریال	ریال		
۱۴,۱۳۵,۴۶۳,۱۶۴,۵۳۳	۹,۵۳۸,۹۳۰,۷۵۹,۹۸۱	۱۴,۸۰۹,۲۶۲,۳۷۱,۹۶۸	۱۴,۸۰۹,۲۶۹	واحد های سرمایه گذاری عادی
۲۰۰,۰۰۰,۰۴۴,۷۷۴	۲۰۰,۰۰۴,۷۷۵,۴۹۲	۱۹۹,۹۹۹,۹۱۰,۴۸۸	۲۰۰,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۱۴,۳۳۵,۴۶۳,۲۰۹,۳۰۷	۹,۷۳۸,۹۳۵,۵۳۵,۴۷۳	۱۵,۰۰۹,۲۶۲,۲۸۲,۴۵۶	۱۵,۰۰۹,۲۶۹	

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	دوره مالی میانی عماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	دوره مالی میانی عماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	یادداشت	
	ریال	ریال		
۱۰۴,۱۶۵,۵۱۸,۷۵۳	(۴۴,۸۰۰,۰۰۰)	۶,۴۸۵,۷۴۳,۷۴۶	۱۵-۱	سود (زیان) فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت
۱۰۴,۱۶۵,۵۱۸,۷۵۳	(۴۴,۸۰۰,۰۰۰)	۶,۴۸۵,۷۴۳,۷۴۶		



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار

تأسیسات های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

سود (زیان)	سود (زیان)	سود (زیان)	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	نماد
فروشی	فروشی	فروشی	ریال	ریال	ریال	ریال	
ریال	ریال	ریال					
۵۷,۸۳۰,۸۸۸,۸۹۸	۵۷,۸۳۰,۸۸۸,۸۹۸	۱,۸۷۴,۹۱۱,۹۱۱	۰	۰	۲۴۵,۱۹۴,۳۰۹,۸۸۹	۲۴۷,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۷,۰۴۰
۳۸,۱۹۳,۸۳۱,۶۰۶	۳۸,۱۹۳,۸۳۱,۶۰۶	۴,۶۱۱,۰۵۳,۸۳۵	۰	۰	۸۵,۳۲۴,۳۳۱,۱۶۵	۸۹,۸۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۹,۸۴۶
۸,۴۰۴,۵۹۲,۴۱۳	۸,۴۰۴,۵۹۲,۴۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۱۴,۶۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۴۴,۸۰۰,۰۰۰)	(۴۴,۸۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۲,۴۲۹,۱۶۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۰,۴۱۶,۵۵۵,۸۷۵,۵۳۳	(۴۴,۸۰۰,۰۰۰)	۶,۴۴۵,۷۴۳,۷۴۶	۰	۰	۲۳۰,۴۱۹,۱۵۶,۲۵۴	۲۳۶,۹۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۶,۹۱۵

۱۶- سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	نماد
سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳۹۵-۸۳۰	دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	۱۶-۱				
۲۱,۰۷۷,۰۷۳,۸۸۶	۱۰,۷۰۰,۹۱۵,۱۵۳	۱۰,۳۶۱,۵۱۲,۵۳۹	۰	۰	۰	۰	۰
۲۱,۰۷۷,۰۷۳,۸۸۶	۱۰,۷۰۰,۹۱۵,۱۵۳	۱۰,۳۶۱,۵۱۲,۵۳۹	۰	۰	۰	۰	۰

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

سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	نماد
سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳۹۵-۸۳۰	دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	۱۶-۱				
۲۱,۰۷۷,۰۷۳,۸۸۶	۱۰,۷۰۰,۹۱۵,۱۵۳	۱۰,۳۶۱,۵۱۲,۵۳۹	۰	۰	۰	۰	۰
۲۱,۰۷۷,۰۷۳,۸۸۶	۱۰,۷۰۰,۹۱۵,۱۵۳	۱۰,۳۶۱,۵۱۲,۵۳۹	۰	۰	۰	۰	۰

۱۶-۱ سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

سود (زیان)	سود (زیان)	سود (زیان)	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	نماد
تحقیق نیافته	تحقیق نیافته	تحقیق نیافته	ریال	ریال	ریال	ریال	
ریال	ریال	ریال					
(۲۱,۸۳۳,۱۲۶,۸)	۰	۲۳,۶۸۱,۲۷۷,۳۱۵	(۲۱,۹۴۸,۶۵۹)	(۲۶,۰۶۷,۷۵۰,۱۶۶)	۲۸۳,۵۵۸,۰۳۴,۰۰۰	۲۸۳,۵۵۸,۰۳۴,۰۰۰	۲۸۳,۵۵۸
۰	۰	۲۳,۶۸۱,۲۷۷,۳۱۵	(۲۱,۹۴۸,۶۵۹)	(۲۶,۰۶۷,۷۵۰,۱۶۶)	۲۸۳,۵۵۸,۰۳۴,۰۰۰	۲۸۳,۵۵۸,۰۳۴,۰۰۰	۲۸۳,۵۵۸
۰	۰	۱۰,۵۸۳,۳۷۵,۳۳۳	۰	۰	۲۳۶,۰۷۹,۵۳۹,۱۳۶	۲۳۶,۰۷۹,۵۳۹,۱۳۶	۲۳۶,۰۷۹
۲,۵۴۵,۷۳۳,۹۸۸	۰	۷,۱۲۲,۵۳۸,۶۰۰	(۲۰,۵۵۵,۳۴۱)	(۵۳,۲۳۵,۹۸۶,۸۷۱)	۹۱,۳۱۰,۶۰۹,۹۹۲	۹۱,۳۱۰,۶۰۹,۹۹۲	۹۱,۳۱۰
۰	۰	۵,۴۳۳,۳۹۵,۷۳۵	۰	۰	۲۸۳,۱۲۴,۸۸۵,۷۳۵	۲۸۳,۱۲۴,۸۸۵,۷۳۵	۲۸۳,۱۲۴
۰	۰	۳,۹۸۷,۳۳۷,۵۶۶	۰	۰	(۱,۶۶,۷۵۴,۹۳۷,۵۰۰)	۱۷,۰۷۳,۲۹۵,۰۶۶	۱۷,۰۷۳
(۱۳۳,۶۶۴,۱۵۷)	۰	۲,۶۶۴,۵۵۷,۵۴۴	۰	۰	(۳,۱۳۱,۶۲۵,۶۵۵,۲۵۳)	۳,۱۳۱,۶۲۵,۶۵۵,۲۵۳	۳,۱۳۱
۱,۳۷۷,۱۶۵,۸۳۹	۰	۳۷,۷۷۵,۹۷۷,۷۵۴	(۲۵,۱۲۹,۰۹۸)	(۲۶,۶۳۰,۸۰۸,۸۵۵)	۳۲۲,۶۵۵,۵۵۶,۶۳۳	۳۲۲,۶۵۵,۵۵۶,۶۳۳	۳۲۲,۶۵۵
۰	۰	۱,۵۹۹,۶۸۷,۲۲۳	(۱۳,۱۰۱,۴۳۵)	(۱۵,۵۲۱,۳۲۹,۳۳۳)	۱۶,۹۲۶,۹۱۸,۰۰۰	۱۶,۹۲۶,۹۱۸,۰۰۰	۱۶,۹۲۶
۰	۰	۸۵۹,۲۹۱,۵۰۱	۰	۰	(۵۶,۸۰۶,۷۵۵,۰۰۰)	۵۷,۹۷۶,۰۱۹,۰۰۱	۵۷,۹۷۶
۱,۳۸۱,۴۱۴,۶۶۸	۵۷۴,۹۴۹,۱۴۳	۵۱۳,۳۶۵,۸۵۸	(۱۹,۷۳۶,۹۴۳)	(۳۰,۸۳۸,۳۸۴,۷۴۸)	۳۱,۳۶۰,۷۵۰,۶۰۶	۳۱,۳۶۰,۷۵۰,۶۰۶	۳۱,۳۶۰
۱,۰۴۴,۳۴۲,۱۷۴	۰	(۹۰,۱۲۳,۹۱۰)	(۱۸,۸۵۳,۰۰۰)	(۳۶,۳۸۱,۴۱۴,۹۶۸)	۷۵,۴۹۹,۹۱۵,۰۰۰	۷۵,۴۹۹,۹۱۵,۰۰۰	۷۵,۴۹۹
۳۵,۲۸۸,۵۶۳	۰	(۸۸,۴۱۸,۱۳۷)	(۵,۵۶۱,۸۶۶)	(۲۵,۲۳۳,۳۶۴,۱۷۴)	۲۴,۵۵۵,۹۹۷,۱۳۷	۲۴,۵۵۵,۹۹۷,۱۳۷	۲۴,۵۵۵
۰	۶۱,۴۶۰,۳۸۷	(۴۵,۳۲۸,۳۹۹)	۰	۰	۸,۳۷۳,۵۴۰,۰۰۰	۸,۳۷۳,۵۴۰,۰۰۰	۸,۳۷۳
۰	(۸۰,۵۷۳,۸۵۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۵,۱۸۵,۵۵۴,۰۴۹	۱۰,۷۰۰,۹۱۵,۱۵۳	۱۰,۳۶۱,۵۱۲,۵۳۹	۰	۰	۰	۰	۰
۲۱,۰۷۷,۰۷۳,۸۸۶	۱۰,۷۰۰,۹۱۵,۱۵۳	۱۰,۳۶۱,۵۱۲,۵۳۹	۰	۰	۰	۰	۰

۱۵-۱ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار در آمد ثابت

- اسناد خزانه اسلامی ۹۵-۹۰
- اسناد خزانه اسلامی ۹۵-۱۳۲۵
- اسناد خزانه اسلامی ۹۵-۶۲۱
- اسناد خزانه اسلامی ۹۵-۷۲۱
- اسناد خزانه اسلامی ۹۵-۸۳۱
- تاریخستان ۲ (تاریخ)
- اوراق مشارکت شهرداری شیراز ۱۳۹۲
- اوراق اجاره میا

نام اوراق

- اسناد خزانه اسلامی ۹۵-۶۱۳
- اسناد خزانه اسلامی ۹۵-۵۰۲
- اوراق مشارکت طرحهای عمرانی دولت - وزارت راه ۲
- اسناد خزانه اسلامی ۹۵-۷۰۲
- اسناد خزانه اسلامی ۹۵-۱۳۲۵
- اوراق مشارکت وزارت راه و شهرسازی
- اوراق گواهی پانک مسکن
- اوراق مشارکت طرحهای عمرانی دولت - بانک سپه
- اسناد خزانه اسلامی ۹۵-۵۱۳
- سلف دوره پیرودینی شیراز
- اوراق مشارکت طرحهای عمرانی دولت - وزارت راه و شهرسازی
- اوراق مشارکت طرحهای عمرانی دولت - وزارت نیرو
- اجاره رانل باطله ۲۱٪
- ۹۵-۹۰
- مهریه قراردادی باطله
- اوراق مشارکت طرحهای عمرانی دولت - وزارت راه و شهرسازی
- اوراق مشارکت طرحهای عمرانی دولت - وزارت نیرو
- اسناد خزانه اسلامی ۹۵-۹۰



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت انصار

بلدانیت هانی همراه صورتحساب مالی

پایان دوره مالی: شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

دوره مالی: شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۶

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب

دوره مالی: شش ماهه منتهی به سال مالی: ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	دوره مالی: شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سودخالص	سودخالص	سودخالص	هزینه توزیع	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرپایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۶۵,۳۸۱,۶۰۵,۰۰۷	۰	۳۳۹,۱۹۲,۵۷۶,۷۸۵	۰	۳۱٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۰۱	۱۳۹۵/۰۴/۰۱		
۲۲,۶۱۸,۰۴۴,۳۴۰	۰	۴۳,۸۸۱,۵۸۴,۱۱۳	۰	۲۱٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۷/۰۱	۱۳۹۴/۰۷/۰۱		
۷,۲۹۱,۰۹۰,۴۰۰	۰	۲۶,۵۳۹,۵۶۹,۱۰۱	۰	۱۶٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۱/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۰		
۰	۰	۱۵,۳۲۸,۲۱۸,۵۴۹	۰	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۷/۲۷	۱۳۹۴/۰۷/۲۷		
۰	۱۷,۶۰۹,۳۵,۰۵۰	۶,۵۳۶,۶۶۷,۰۴۶	۰	۲۱٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۷/۰۱	۱۳۹۴/۰۷/۰۱		
۲,۸۸۱,۲۵۷,۷۶۵	۶۲۲,۴۳۹,۸۹۰	۲,۶۱۱,۲۶۵,۵۵۳	۰	۲۱٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۷/۱۴	۱۳۹۵/۰۷/۱۴		
۲,۴۲۱,۸۳۷,۰۱۰	۰	۲,۵۳۴,۹۱۵,۴۰۰	۰	۲۱٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۷/۰۹	۱۳۹۵/۰۷/۰۹		
۵۹۷,۳۵۳,۴۰۰	۰	۲,۱۷۴,۳۶۶,۳۷۶	۰	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۷/۰۱	۱۳۹۴/۰۷/۰۱		
۵۶۹,۹۰۶,۸۴۸	۰	۸۴۳,۳۴۰,۵۳۰	۰	۲۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۲۹		
۳۳,۳۷۰,۳۱۶,۴۸۰	۳۴,۳۷۰,۳۱۶,۴۸۰	۰	۰	۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۷/۲۶	۱۳۹۴/۰۷/۲۶		
۹,۸۱۰,۵۶۰,۸۷۷	۱,۱۹۶,۳۰۱,۳۵۳	۰	۰	۲۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۲/۲۸	۱۳۹۱/۰۲/۲۸		
۳,۵۴۲,۲۳۴,۰۶۷	۳۴۰,۴۱۰,۹۵۸	۰	۰	۲۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۵/۰۵	۱۳۹۱/۰۵/۰۵		
۳۴۹,۳۸۵,۲۶۰,۹۴	۳۶,۵۶۳,۰۲۰,۷۳۱	۴۳۹,۸۳۲,۴۰۵,۷۴۳	۰						

۵۶۵,۹۲۷,۹۴۲,۰۴۴	۱۷۵,۹۲۱,۵۶۶,۹۸۳	۶۸۱,۸۳۲,۷۷۶,۲۴۳	(۶۱۲,۱۶۶,۹۸۳)	۱۷۹٪	۰	متعدد	
۵۱۳,۹۵۰,۷۲۲,۲۷۳	۱۹۰,۹۹۹,۷۲۷,۳۵۲	۱۵۶,۴۸۵,۳۵۷,۰۸۳	(۳۰۴,۳۳۶,۷۳۸)	۲۰٪	۰	متعدد	
۶,۲۰۵,۶۷۶	۰	۹,۷۱۰,۹۸۳	(۳۴۳)	۱۰۰٪	۰	متعدد	
۱۱,۵۱۰,۰۰۵,۲۸,۷۱۸	۱۱۴,۴۹۹,۸۷۲,۱۹	۰	۰	۰٪	۰	متعدد	
۱۳,۲۴۴,۶۶۳,۲۷۵	۸,۹۹۱,۳۲۱,۱۲۱	۰	۰	۰٪	۰	متعدد	
۱,۳۰۸,۳۳۰,۶۱,۹۸۶	۴۹۰,۴۱۲,۵۸۸,۰۷۵	۸۳۸,۳۱۸,۴۴۳,۰۹	(۹۱۶,۴۹۲,۹۶۴)				
۱,۵۵۷,۲۱۵,۲۸۸,۰۸۰	۵۲۷,۰۶۸,۸۹۱,۸۰۶	۱,۳۷۸,۱۵۱,۲۵۰,۰۵۲	(۹۱۶,۴۹۲,۹۶۴)				

اوراق مشارکت قرضه و غیر بورسی:

اوراق مشارکت طرحهای عمرانی دولت - بانک انصار

اوراق مشارکت طرحهای عمرانی دولت وزارت راه و شهرسازی

اوراق مشارکت طرحهای عمرانی دولت وزارت راه ۲

اوراق مشارکت اوراق گواهی بانکی مسکن

اوراق مشارکت طرحهای عمرانی دولت وزارت راه و شهرسازی

اوراق مشارکت اجازه رایتل ماهانه

اوراق مشارکت اجازه هواپیمایی ماهان

اوراق مشارکت طرحهای عمرانی دولت وزارت نیرو

اوراق مشارکت سرمایه فولاد مبارکه

اوراق مشارکت شهرسازی شیراز ۱۳۹۲

اوراق مشارکت شرکت واسطه مالی شهر

اوراق مشارکت نازکستان

مجموع اوراق مشارکت قرضه و غیر بورسی:

سرمایه بانکی:

بانک انصار شعبه میان ونگ - ۱ - ۳۰ - ۹۴۵ - ۸۷۸ - ۸۸۶

بانک انصار شعبه ولایت تهران - ۱ - ۳۰ - ۹۴۵ - ۳۸۱۱ - ۹۰۴۰

بانک سپه شعبه مستقل مشارکت بینقی - ۲ - ۵۱۳۴۲۷۰۲ - ۲۰۳۰

بانک انصار شعبه ولایت تهران - ۱ - ۳۰ - ۹۴۵ - ۳۸۱۱ - ۸۲۸ - ۳۸۱۱

بانک انصار شعبه ولایت تهران - ۱ - ۳۰ - ۹۴۵ - ۳۸۱۱ - ۹۰۲ - ۳۸۱۱

مجموع سود سپرده بانکی:

جمع کل:



صندوق سرمایه گذاری یا درآمد ثابت امید انصار

یادداشت های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

سایر درآمدها	دوره مالی میانی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	دوره مالی میانی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰
		۵۰۹,۸۱۱,۵۲۳	.
سایر درآمدها-تنزیل سودبانکی		۵۰۹,۸۱۱,۵۲۳	.

۱۹- هزینه کارمزد ارکان	دوره مالی میانی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	دوره مالی میانی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰
			ریال
کارمزد مدیر	۷,۸۴۴,۵۲۱,۳۶۳	۵۴۶,۱۱۹,۷۳۱	۷,۰۴۲,۶۸۵,۴۵۶
کارمزد متولی	۹۴,۷۹۴,۴۸۵	۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
حق الزحمه حسابرس	۷۴,۵۹۰,۱۵۲	۶۴,۰۱۴,۷۳۴	۱۴۹,۹۱۳,۸۰۷
	۸,۰۱۳,۹۰۶,۰۰۰	۸۲۸,۱۳۴,۴۶۵	۷,۳۹۲,۵۹۹,۲۶۳

۲۰- سایر هزینه ها	دوره مالی میانی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	دوره مالی میانی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰
			ریال
هزینه تصفیه	۲,۶۹۸,۷۴۱,۹۳۸	۹۷۱,۵۶۲,۷۵۲	۳,۲۳۵,۸۹۴,۰۸۲
هزینه نرم افزار صندوق	۱۶۲,۵۵۴,۹۲۶	۱۵۴,۰۹۳,۰۸۰	۳۱۸,۹۳۶,۸۴۰
هزینه تأسیس	۲۸,۷۳۵,۰۷۰	۲۷,۱۵۶,۲۲۰	۵۶,۲۰۷,۰۶۰
هزینه برگزاری مجامع	۶,۱۳۰,۴۴۵	۴۶۶,۳۸۸	۳۰,۰۰۰,۰۰۲
هزینه کارمزد بانکی	۱,۴۱۹,۹۹۹	۱۴۶,۹۲۹	۴۱۹,۹۲۹
	۲,۸۹۷,۵۸۲,۳۷۸	۱,۱۵۳,۴۲۵,۳۶۹	۳,۶۴۱,۴۵۷,۹۱۳

۲۱- تعدیلات	دوره مالی میانی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	دوره مالی میانی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰
			ریال
تعدیلات- ارزش گذاری بابت صدور واحد	۷۲,۰۸۶,۲۱۱,۲۳۵	۷۵,۸۹۹,۳۵۶,۲۸۲	۱۳۶,۱۱۷,۰۹۲,۳۹۰
تعدیلات- ارزش گذاری بابت ابطال واحد	(۵۶,۳۲۵,۷۸۷,۹۲۰)	(۱۲,۳۴۶,۶۰۰,۳۸۱)	(۴۶,۱۷۶,۷۵۲,۱۸۰)
	۱۵,۷۶۰,۴۲۳,۳۱۵	۶۳,۵۵۲,۷۵۵,۹۰۱	۸۹,۹۴۰,۳۴۰,۲۱۰

دوره مالی میانی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	مبلغ کل	سود هر واحد	تعداد	دوره پرداخت سود
	۲۲۴,۴۷۹,۹۲۰,۹۰۲	۱۵,۶۳۹	۱۴,۳۶۳,۰۳۸	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
	۲۲۰,۵۱۲,۵۸۲,۷۷۸	۱۵,۷۵۸	۱۳,۹۹۳,۶۹۱	۱۳۹۵/۱۰/۳۰
	۲۱۸,۷۵۳,۸۷۷,۵۴۸	۱۵,۵۳۹	۱۴,۰۷۷,۷۳۲	۱۳۹۵/۱۱/۳۰
	۱۹۶,۲۳۱,۴۷۲,۴۹۶	۱۳,۷۴۲	۱۴,۲۷۹,۶۸۸	۱۳۹۵/۱۲/۲۵
	۲۹۰,۳۷۰,۰۹۳,۹۷۲	۱۹,۳۶۲	۱۴,۹۹۶,۹۰۶	۱۳۹۶/۰۱/۳۱
	۲۴۳,۲۷۰,۲۳۱,۹۵۲	۱۶,۲۰۸	۱۵,۰۰۹,۲۶۹	۱۳۹۶/۰۲/۳۱
	۱,۳۹۳,۶۱۸,۱۷۹,۶۴۸	۹۶,۲۳۸		



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

۲۳- سرمایه گذاری ارکان و انحصار وابسته به آن هادر صندوق

۱۳۹۵/۰۸/۳۰	۱۳۹۵/۰۲/۳۱		۱۳۹۶/۰۲/۳۱		نوع واحد های	نوع وابستگی	نام	انحصار وابسته
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد مالک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد مالک				
۰.۵۶٪	۸۰.۰۰۰۰	۰.۸۲٪	۸۰.۰۰۰۰	۰.۰۷٪	مستقر	مدیر صندوق	کارگزاری بانک انصار	مدیر و انحصار وابسته به وی
۰.۸۴٪	۱۲۰.۰۰۰۰	۱.۲۳٪	۱۲۰.۰۰۰۰	۱.۳۷٪	۱۹۰.۰۰۰۰	مستقر	بانک انصار	مدیر و انحصار وابسته به وی
۱.۴۰٪	۲۰۰.۰۰۰۰	۲.۰۵٪	۲۰۰.۰۰۰۰	۱.۳۳٪	۲۰۰.۰۰۰۰	مستقر	بانک انصار	مدیر و انحصار وابسته به وی
جمع								

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

۱۳۹۵/۰۸/۳۰	۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۲/۳۱		موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
		تاریخ معامله	ارزش معامله - مانده حساب			
۱۰۹,۸۰۷,۳۸۰,۴۹۲	(۲۰,۸۸۸,۳۹۱,۸۸۲)	۲۰ اردیبهشت ۱۳۹۶	۶۹۰,۳۹۱,۲۰۶,۹۴۸	خرید اوراق	کارگزاری	کارگزاری بانک انصار
			۳۳۶,۹۱۵,۰۰۰,۰۰۰	فروش اوراق	مدیر کارگزاری	
			۷,۸۴۴,۵۲۱,۳۶۳	کارمزد مدیر	صندوق	
۲۵۸,۷۶۹,۶۷۷,۹۴۵	.	.	۳,۰۵۹,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	قرارداد انتقال منافع اوراق مشارکت غیربورسی منتهی به بانک	مدیریت و سرمایه	بانک انصار
۹,۷۱۹,۳۸۵,۹۳۲	.	.	.	خرید کوی سرمایه بانکی	گزارش مستقر	
۴۷,۵۹۲,۶۶۷,۶۱۴	۷۱,۲۳۶,۵۶۱,۰۰۸۹	۹۵,۲۲۴,۵۲۶,۶۳۹	۹,۹۶۸,۳۹۹,۱۱۶,۷۴۴	سپرده گذاری کوتاه مدت		

۲۵- رویدادهای پس از تاریخ ترازنامه

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

