

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار

صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار

با احترام به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت امید انصار مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد 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 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 سرمایه گذاری

۶

پ. مبنای تهیه صورت‌های مالی

۶-۸

ت. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۹-۱۶

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 صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است مدیریت صندوق سرمایه گذاری 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 پیش بینی نموده می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۲۸ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



نماینده

آقای محمودافضلی

آقای رامین خداینده

شخص حقوقی

شرکت کارگزاری بانک انصار

شرکت سید گردان نوین نگر آسیا

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

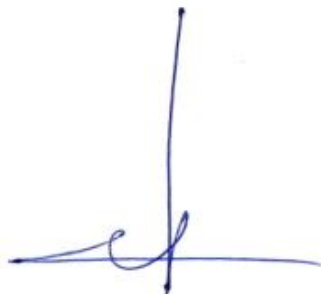
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

پادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰
دارایی ها:	ریال	ریال	ریال
۵ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۰	۲,۹۴۹,۹۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۴۹,۹۰۹,۰۰۰,۰۰۰
۶ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب	۴,۹۱۹,۴۶۳,۳۹۶,۳۶۲	۶,۱۸۲,۴۳۷,۲۷۳,۴۶۹	۴,۷۵۴,۸۹۲,۷۲۱,۳۸۲
۷ جاری کارگزاران	۰	۱۵۳,۹۴۴,۳۷۵,۵۹۲	۱۱۶,۸۸۰,۱۳۵,۹۹۸
۸ حسابهای دریافتی	۷۸۰,۰۸۵,۶۸۷,۷۰۶	۴۵۱,۰۹۰,۷۶۶,۶۷۳	۵۶۸,۰۲۰,۱۹۴,۶۵۴
۹ سایر دارایی ها	۱۶۸,۷۳۱,۷۹۱	۲۳۰,۳۶۴,۷۴۳	۱۱۹,۰۵۶,۱۰۰
۱۰ موجودی نقد	۱۰,۹۴۴,۶۷۸,۰۵۸,۲۰۰	۴,۱۹۰,۱۹۳,۳۷۵,۰۵۲	۶,۷۶۸,۳۳۹,۸۸۲,۶۴۱
جمع دارایی ها	۱۵,۹۴۳,۴۸۵,۵۲۱,۵۷۹	۱۳,۵۲۱,۸۱۴,۱۵۵,۵۲۰	۱۴,۶۴۶,۹۴۳,۰۹۰,۷۷۵
بدهی ها:			
۱۱ بدهی به ارکان صندوق	۶,۹۷۱,۴۹۴,۶۶۶	۶۳۷,۶۷۷,۹۹۱	۳,۵۵۱,۱۵۴,۷۴۳
۱۲ بدهی به سرمایه گذاران	۳۹۱,۳۲۷,۶۴۸,۳۸۰	۴۸۹,۸۶۳,۵۲۰,۳۹۱	۳۰۲,۳۳۱,۷۹۷,۸۷۱
۱۳ جاری کارگزاران	۰	۰	۰
۱۴ سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۲,۳۰۲,۱۸۶,۳۸۹	۳,۵۷۹,۵۶۲,۱۰۷	۵۶۰,۶۹۲,۸۸۵,۲
جمع بدهی ها	۳۱۰,۵۰۱,۳۳۹,۴۴۵	۴۹۴,۰۷۰,۷۶۰,۴۸۹	۳۱۱,۴۷۹,۸۸۱,۴۶۶
خالص دارایی ها	۱۵,۶۳۱,۹۸۴,۱۹۲,۱۳۴	۱۳,۰۲۷,۷۴۳,۳۹۵,۰۴۱	۱۴,۳۳۵,۴۶۳,۲۰۹,۳۰۹
خالص دارایی هر واحد سرمایه گذاری	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰

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





صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امداد اعتبار

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	پایان دوره
ریال	ریال	ریال	
۱۰,۲۱۵,۵۱۸,۷۵۳	(۲۶۲,۷۹۲,۱۶۹)	۸۰,۲۴۷,۰۶۹,۶۹۹	۱۵
۳۱,۰۷۷,۰۷۳,۵۱۶	۶۶,۰۹۲,۷۸۳,۵۸۳	۹۶,۹۲۵,۲۰۹,۱۱۸	۱۶
۱,۵۵۷,۷۱۵,۶۸۸,۰۸۰	۹,۵۸۱,۳۷۵,۵۱۷	۱,۵۷۰,۳۰۲,۳۳۲,۵۵۵	۱۷
	-	۵۰۹,۸۱۱,۵۵۵	۱۸
۱,۶۸۲,۵۷۷,۸۸۰,۰۱۹	۱,۰۳۲,۵۵۸,۸۳۲,۳۶۶	۲,۱۲۸,۱۸۴,۹۱۳,۳۷۷	
(۷,۳۲۲,۵۹۹,۲۶۳)	(۲,۵۴۰,۰۱۰,۳۵۰)	(۱۲,۱۹۰,۰۰۱,۱۶۱)	۱۹
(۳,۶۹۱,۶۵۷,۹۱۳)	(۲,۳۲۱,۵۷۱,۶۸۴)	(۵,۱۵۳,۰۰۷,۵۵۶)	۲۰
(۱۸,۰۳۲,۵۷۱,۷۶)	(۵,۷۹۱,۷۸۲,۰۳۲)	(۱۷,۲۳۲,۵۰۸,۸۵۷)	
۱,۶۶۱,۹۲۳,۸۱۲,۸۱۳	۱,۰۱۸,۱۸۷,۳۴۲,۳۳۳	۲,۱۲۰,۸۴۰,۸۰۹,۲۷۰	

بازده میانگین سرمایه گذاری^۱
بازده سرمایه گذاری پایان سال^۲

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	پایان دوره
ریال	ریال	ریال	تعداد
۲۱,۸۸۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۱۳۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۳۵,۴۴۲,۰۹۲,۰۷	۱۲,۳۳۵,۴۴۰
(۷,۵۵۷,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۱۶,۶۱۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۶۱۰,۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰)	۱۲,۶۱۰,۱۳۲
۱,۶۷۱,۸۱۲,۸۱۲,۸۱۳	۱,۰۱۸,۱۸۷,۳۴۲,۳۳۳	۲,۱۲۰,۸۴۰,۸۰۹,۲۷۰	(۱۲,۹۱۳,۶۰۹)
۸۹,۹۲۰,۳۳۰,۲۱۰	۷۵,۳۹۵,۶۳۲,۷۳۶	۲۳,۵۳۲,۰۰۰,۶۸۵	-
(۱,۳۶۱,۸۶۰,۵۵۲,۷۳۶)	(۱,۰۹۲,۶۸۸,۳۹۲,۸۱۷)	(۲,۱۵۲,۳۹۹,۳۲۲,۸۱۸)	۲۰
۱۲,۳۳۵,۴۴۲,۰۹۲,۰۷	۱۲,۰۳۷,۸۳۲,۳۵۰,۳۱	۱۵,۶۳۱,۸۸۲,۱۸۲,۱۴۴	۲۱
۱۲,۳۳۵,۴۴۰	۱۲,۰۳۷,۸۳۹	۱۵,۶۳۱,۸۸۳	۱۵,۶۳۱,۸۸۳

سود خالص
میانگین سود (ریال) و سود استاندارد شده

تعدلات ناشی از قیمت صدور و لغتالیه سود (ریال) خالص
خالص دارایی های پایان دوره

پایان دوره مالی توضیحی: بخش جدائی پذیر صورت مالی می باشد.



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد 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 (چردن)، 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 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 مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد 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 گسترخبره 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 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 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 نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد 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 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 مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

۳-۴- 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 می‌شود .

۵-۴- مخارج تأمین مالی : سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها و موسسات مالی اعتباری ، مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۶-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه :

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح 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 دریافتنی 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 دریافتنی 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 نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

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.

مسندوق سرعابه گذاری، با درآمد ثابت امید انتصار

یادداشت‌های مصورنمایی عالی

یوای دورو ملام نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

[illegible]

۱-۶- از تعداد ۳۰۵۹۳۵ متعلق به بانک اصرار می باشد که طی قراردادی درازای سته اسر متعلق این اوراق به صندوق متعلق گردیده است.

۷۔ جاری کارمندان

حساب جاری کارکنان بہ شرح زیر اسند:

نام شرکت کارگزاری

طوبكت کارگزاری مالک انصار

حسابهای دریافتی: -A

صالحه، د باقتل به شوم زه لینه:

سود دریافتی سودده های باتکی

طلب ۱: باتک اتمیا، بات اشنه د، اعطال کوهر، سید

طلب ۱: با تک اتصال (عدد ثبت به گشت NAV

صندوق سرمایه گذاری یا درآمد ثابت امید انصار

یادداشت های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

۹- سایر دارایی ها

مخارج انتقالی به دروه های آتی به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۸/۳۰	۱۳۹۵/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	ممانده در ابتدای دوره	اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	ممانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸,۰۶۳,۱۶۰	۸۹,۵۸۹,۱۵۰	۸۹,۴۱۸,۱۲۸	(۲۴۵,۶۴۵,۰۲۲)	۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰		۸,۰۶۳,۱۶۰
۱۱۰,۹۹۲,۹۴۰	۱۲۵,۳۶۰,۴۷۵	۶۷,۵۷۴,۵۶۵	(۲۲,۴۱۸,۳۷۵)	-		۱۱۰,۹۹۲,۹۴۰
-	۱۵,۳۱۵,۱۱۸	۱۱,۷۳۹,۰۹۸	(۱۸,۲۶۰,۹۰۲)	۳۰,۰۰۰,۰۰۰		-
۱۱۹,۰۵۶,۱۰۰	۲۳۰,۲۶۴,۷۴۳	۱۶۸,۷۳۱,۷۹۱	(۳۰۷,۳۲۴,۳۰۹)	۳۵۷,۰۰۰,۰۰۰		۱۱۹,۰۵۶,۱۰۰

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۸/۳۰	۱۳۹۵/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال
۶,۷۶۸,۳۳۳,۵۶۹,۲۸۲	۴,۱۹۰,۱۹۲,۵۴۱,۹۸۱	۱۰,۹۴۴,۷۶۱,۹۱۳,۵۷۴
۳۳۵,۰۷۱	۳۷۵,۰۷۱	۴۵۰,۰۷۱
۴۵۸,۰۰۰	۴۵۸,۰۰۰	-
-	-	-
۶,۶۲۰,۳۸۸	-	۵,۳۳۷,۱۷۵
		۵۰۰,۰۰۰
۶,۷۶۸,۳۳۳,۵۶۹,۲۸۲	۴,۱۹۰,۱۹۲,۳۷۵,۰۵۲	۱۰,۹۴۴,۷۶۸,۰۵۸,۲۰۱

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

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

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

حساب جاری بانک انصار شعبه ولایت ۱۰۳۰۹۴۵۰-۱-۳۸۱۱-۴۵

حساب بانک سپه شعبه مستقل ممتاز بیهقی ۲۰۳۰۵۱۴۳/۰۲

بانک ملی شعبه میرداماد - ۰۲۲۲۹۸۴۵۱۷۰۰۸

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۵/۰۸/۳۰	۱۳۹۵/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال
۲,۹۲۴,۲۱۶,۹۵۵	-	۶,۸۵۰,۰۱۶,۸۸۲
۵۰,۳۳۷,۷۸۸	-	-
-	-	۴۵,۸۶۲,۹۹۷
۵۷۶,۷۰۰,۰۰۰	۶۳۷,۶۷۷,۹۹۱	۷۵,۶۱۴,۷۸۷
۳,۵۵۱,۱۵۴,۷۴۳	۶۳۷,۶۷۷,۹۹۱	۶,۹۷۱,۴۹۴,۶۶۶

بدهی به مدیر

بدهی به حسابرس

بدهی به متولی

بدهی به مدیر بابت امور صندوق

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

پرداختی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۵/۰۸/۳۰	۱۳۹۵/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
-	-	-	
۲۴۱,۷۴۱,۵۱۰,۲۶۰	۲۴۱,۵۵۸,۰۹۰,۷۰۸	۲۵۸,۶۱۵,۵۲۶,۷۵۲	۱۲-۱
۶۰,۵۸۰,۳۸۷,۶۱۱	۶۶,۸۵۷,۹۹۲,۹۵۰	۲۲,۹۷۴,۲۲۱,۶۲۸	
-	-	۹,۶۳۷,۹۰۰,۰۰۰	
-	۱۲,۱۶۷,۴۴۸,۳۳۶	-	
-	۱۶۹,۲۸۰,۰۰۰,۳۹۷	-	
۳۰۲,۳۲۱,۷۹۷,۸۷۱	۲۸۹,۸۶۴,۵۲۰,۳۹۱	۳۹۱,۳۳۷,۶۴۸,۳۸۰	

بابت سود صندوق

حسابهای پرداختی بابت ابطال واحد های سرمایه گذاری

بدهی بابت درخواست صدور واحد سرمایه گذاری عادی

بدهی بابت تفاوت مبلغ واریز با صدور

واریز های نامشخص

۱۲-۱- مبلغ فوق شامل ۳,۳۰۸,۸۰۰ میلیون ریال بابت سود متعلقه به سهامداران ممتاز می باشد و مابقی مبلغ مربوط به سود ماه مرداد صندوق می باشد که در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۰۱ به کلیه سهامداران صندوق پرداخت گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار
یادداشت های همراه صورتهای مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۵/۰۸/۳۰	۱۳۹۵/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
.	.	.	ذخیره هزینه نگهداری اوراق بی نام
۲,۳۴۱,۳۵۸,۷۵۱	۱,۳۸۳,۰۱۷,۵۰۳	۴,۷۸۸,۱۵۸,۹۳۳	ذخیره کارمزد مدیر
۳,۳۳۵,۸۹۴,۰۸۲	۱,۹۳۷,۶۳۹,۴۹۸	۷,۴۱۵,۰۰۸,۰۲۸	ذخیره کارمزد تصفیه
۲۹,۶۷۶,۰۱۹	۴۰,۹۰۵,۱۰۶	۳۷,۷۰۴,۹۰۰	ذخیره حق الزحمه حسابرس
.	۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۹۴۵,۱۸۳	ذخیره کارمزد متولی
.	.	۱,۳۶۹,۳۴۵	واریزی های نامشخص
۵۶,۰۶۹,۲۸۸,۵۵۲	۳,۵۷۹,۵۶۲,۱۰۷	۱۲,۳۰۲,۱۸۶,۳۸۹	

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	۱۳۹۵/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	تعداد
۱۴,۱۳۵,۴۶۳,۱۶۴,۵۳۳	۱۲,۸۲۷,۷۴۳,۳۲۷,۵۶۹	۱۵,۴۳۱,۹۸۴,۱۷۶,۸۹۱	۱۵,۴۳۱,۹۸۳
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۴۴,۷۷۴	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۶۷,۴۷۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۱۵,۲۵۳	۲۰,۰۰۰
۱۴,۱۳۵,۴۶۳,۲۰۹,۳۰۷	۱۳,۰۲۷,۷۴۳,۳۹۵,۰۴۱	۱۵,۴۳۱,۹۸۴,۱۹۲,۱۴۴	۱۵,۴۳۱,۹۸۳

واحد های سرمایه گذاری عادی

واحد های سرمایه گذاری ممتاز

۱۵- خالص سود (زیان) فروش اوراق بهادار

۱۳۹۵/۰۸/۳۰	۱۳۹۵/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱۰۴,۱۶۵,۵۱۸,۷۵۳	(۲۶۳,۷۹۲,۱۶۴)	۸۰,۴۴۷,۰۶۴,۶۲۹	۱۵-۱
۱۰۴,۱۶۵,۵۱۸,۷۵۳	(۲۶۳,۷۹۲,۱۶۴)	۸۰,۴۴۷,۰۶۴,۶۲۹	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 ۱۳۹۶

۱۸- سایر درآمدها

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰
۵۰۹,۸۱۱,۵۲۵	-	-
۵۰۹,۸۱۱,۵۲۵	-	-

سایر درآمدها-تزیل سودبانکی

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰
۱۱,۸۳۱,۵۴۲,۸۹۱	۳,۳۱۱,۱۰۵,۲۴۴	۷,۰۴۲,۶۸۵,۲۵۶
۱۴۵,۷۵۳,۳۷۰	۳۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۱۳,۷۰۴,۹۰۰	۱۱۰,۸۰۵,۱۰۶	۴۹,۸۱۳,۸۰۷
۱۳,۱۹۰,۰۰۰,۱,۱۶۱	۳,۵۴۰,۰۰۰,۰,۳۵۰	۷,۳۹۲,۵۹۹,۶۴۳

کارمزد مدیر
کارمزد متولی
حق الزحمه حسابرس

۲۰- سایر هزینه ها

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰
۴,۱۷۹,۱۱۳,۸۴۶	۱,۹۳۷,۶۳۹,۳۹۸	۳,۳۳۵,۸۴۰,۰۸۲
۲۴۵,۶۴۵,۰۳۲	۲۳۷,۴۱۰,۰۰۰	۳۱۸,۸۳۰,۸۴۰
۴۳,۴۱۸,۳۷۵	۳۱,۰۳۹,۵۲۵	۵۶,۲۰۷,۰۰۰
۱۸,۴۶۰,۰۰۰	۱۴,۶۸۴,۸۸۲	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۷۲۹,۸۹۹	۱۹۶,۸۳۹	۴۱۹,۸۲۹
۶۵۰,۸۹۹,۱۲۰	-	-
۱۳,۳۴۰,۰۲۴	-	-
۵,۱۵۳,۵۰۷,۵۵۶	۲,۳۳۱,۷۷۱,۶۸۴	۳,۶۴۱,۳۵۷,۸۱۴

هزینه تسهیل
هزینه نرم افزار صندوق
هزینه تأسیس
هزینه برگزاری مجامع
هزینه کارمزد بانکی
هزینه تزیل سود سپرده بانکی
هزینه کارمزد معاملات

۲۱- تعدیلات

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰
۱۰,۶۷۱,۶۴۱,۸۱۳	۱۰,۲۰۸,۲۴۴,۷۰۱	۱۳,۱۱۷,۰۹۲,۳۹۰
(۸۳,۱۸۰,۱۴۱,۲۸۸)	(۲۷,۶۸۶,۷۲۸,۷۵۵)	(۴۶,۱۷۶,۷۵۲,۱۸۰)
۲۳,۵۳۶,۴۰۰,۶۸۵	۷۵,۳۹۵,۶۴۳,۷۲۶	۸۹,۹۴۰,۳۲۰,۲۱۰

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

۲۲- تقسیم سود

دوره پرداخت سود	تعداد	سود هر واحد	سود کل	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰
۱۳۹۴/۰۹/۳۰	-	-	۲۳,۳۲۶,۵۲۴,۸۲۶	-
۱۳۹۴/۱۰/۳۰	-	-	۵۷,۸۸۲,۴۰۲,۵۸۱	-
۱۳۹۴/۱۱/۳۰	-	-	۷۲,۳۸۷,۵۴۴,۸۸۱	-
۱۳۹۴/۱۲/۳۰	-	-	۸۸,۰۴۱,۶۴۰,۱۷۶	-
۱۳۹۵/۰۱/۳۱	-	-	۱۷۲,۷۲۲,۷۲۳,۷۷۶	-
۱۳۹۵/۰۲/۳۱	-	-	۱۷۳,۸۸۱,۸۲۹,۰۹۵	-
۱۳۹۵/۰۳/۳۱	-	-	۱۴۹,۳۸۶,۵۲۴,۵۴۴	-
۱۳۹۵/۰۴/۳۱	-	-	۱۳۸,۷۶۳,۴۱۰,۱۱۲	-
۱۳۹۵/۰۵/۳۱	-	-	۳۱۵,۸۹۵,۶۹۰,۷۰۸	-
۱۳۹۵/۰۶/۳۰	۱۴,۴۶۳,۰۰۳۸	۱۵,۶۲۹	۲۲۳,۲۷۹,۸۲۰,۰۰۰	-
۱۳۹۵/۰۷/۳۰	۱۳,۹۹۳,۴۹۱	۱۵,۷۵۸	۲۱۰,۵۱۲,۵۸۳,۷۷۸	-
۱۳۹۵/۰۸/۳۰	۱۴,۰۷۷,۷۳۲	۱۵,۵۳۹	۲۱۸,۷۵۳,۸۷۲,۵۴۸	-
۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۴,۲۷۹,۶۸۸	۱۳,۲۴۲	۱۹۸,۳۳۱,۳۷۳,۴۹۶	-
۱۳۹۶/۰۱/۳۱	۱۴,۹۹۶,۸۰۶	۱۹,۴۶۴	۲۹۰,۰۷۰,۰۰۰,۹۳,۷۷۲	-
۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۵,۰۰۰,۹,۲۶۹	۱۶,۲۰۸	۲۴۳,۲۷۰,۱۳۱,۸۵۲	-
۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۵,۴۰۰,۰۳۴۴	۱۶,۴۰۱	۲۵۰,۰۴۰,۱۴۱,۸۴۴	-
۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۵,۵۵۵,۴۲۶	۱۶,۱۴۹	۲۵۱,۰۴۰,۲۵۲,۳۷۴	-
۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۵,۶۳۱,۸۸۳	۱۶,۵۴۴	۲۵۸,۶۱۵,۵۴۶,۷۵۲	-
۱۴۵,۳۳۲	-	-	۳,۱۵۴,۳۹۰,۲۲۳,۸۱۸	۱,۰۹۳,۳۷۸,۲۹۲,۹۱۷
کسر می شود پرداخت شده طی دوره	-	-	(۵۵۱,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
پرداخت نشده طی دوره	-	-	۲۴۱,۵۵۸,۰۰۰,۰۰۰	-

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امد انصار

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

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

انتخاب وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحد های سرمایه گذاری	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	
				تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری بانک انصار	مدیر صندوق	مستقر	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۶	۸۰,۰۰۰	۰.۵۰
شماره و اشخاص وابسته به وی	بانک انصار	شماره صندوق	مستقر	۱۹۰,۰۰۰	۱.۳۲	۱۲۰,۰۰۰	۱.۶۷
جمع				۲۹۰,۰۰۰	۱.۳۸	۲۰۰,۰۰۰	۲.۱۷

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	۱۳۹۶/۰۵/۳۱				۱۳۹۵/۰۸/۳۰	۱۳۹۵/۰۵/۳۱
			ارزش معامله - مانده حساب	تاریخ معامله	مانده (بدهی) / طلب ریال	مانده (بدهی) / طلب ریال		
کارگزاری بانک انصار	مدیر و کارگزار صندوق	خرید اوراق	۷۹۱,۵۴۷	طی دوره	(۷,۶۵۵,۰۵۸,۶۶۸)	۱۵۱,۹۳۳,۷۸۰,۰۹۸	۱,۰۹۸,۷۳۸,۰۲۹	
		فروش اوراق	۹۳۹,۳۷۵					
		کارمزد مدیر	(۴,۷۸۸,۱۵۸,۹۳۳)					
		امور صندوق و سود	(۲۲۷,۶۹۲,۷۸۷)					
بانک انصار	مدیر لیت و شمار صندوق	قرارداد انتقال منافع اوراق مشارکت غیربهری متعلق به بانک	۳,۰۵۹,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	۹۷,۷۰۲,۱۶۳,۴۵۵	۰	۹,۷۱۹,۲۸۵,۹۳۳	
		خرید گواهی سپرده بانکی	۰	طی دوره	۰	۰	۲۵۸,۷۶۹,۷۷۷,۹۲۵	
		سپرده گذاری کوتاه مدت	۱۰,۹۲۴,۷۶۷,۸۰۵,۸۲۰	طی دوره	۷۸,۷۲۶,۶۸۶,۸۲۶	۲۲,۱۱۷,۸۱۱,۶۱۳	۲۷,۵۹۱,۶۶۷,۶۱۴	

۲۵- رویدادهای پس از تاریخ گزارشنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ گزارشنامه 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.