



کارگزاری بانک انصار

شماره ثبت: ۲۴۴۶۷

کد اقتصادی: ۴۱۱۱۸۸۳۳۹۸۱۶

شناسه ملی: ۱۰۳۸۰۳۹۹۰۴۲

تاریخ:

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار

صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان 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 سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه 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

- صورت خالص دارایی ها ۲
- صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها ۳
- یادداشت‌های توضیحی : ۳
- ۱. اطلاعات کلی صندوق ۴
- ۳. ارکان صندوق سرمایه گذاری ۴-۵
- ۳. مبنای تهیه صورت های مالی ۶
- ۴. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری ۶-۸
- ۵. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی ۹-۱۸

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.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۶/۰۹/۲۸ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

محمود افضلی

شرکت کارگزاری بانک انصار

مدیر صندوق

آقای رامین خدابنده

شرکت سید گردان نوین نگر آسیا

متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۰۸/۳۰	۱۳۹۶/۰۸/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال			دارایی ها:
۲,۹۴۹,۹۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۸,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۴,۷۵۴,۸۹۲,۷۲۱,۳۸۲	۴,۵۵۱,۱۴۱,۸۵۳,۵۱۳	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت
۰	۱,۰۸۹,۱۳۹,۱۳۱,۴۷۷	۷	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۱۶,۸۸۰,۱۳۵,۹۹۸	۰	۸	جاری کارگزاران
۵۶,۸۰۲,۱۹۴,۶۵۴	۲۵۹,۶۵۰,۸۲۱,۳۰۳	۹	حسابهای دریافتنی
۱۱۹,۰۵۶,۰۹۸	۶۱,۳۲۱,۸۸۴	۱۰	سایر دارایی ها
۶,۷۶۸,۳۳۹,۵۲۴,۶۴۱	۱۵,۵۱۰,۲۷۵,۲۱۵,۸۸۷	۱۱	موجودی نقد
۱۴,۶۴۶,۹۴۲,۶۳۲,۷۷۳	۳۰,۳۹۰,۲۶۸,۳۴۴,۰۶۴		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۰	۵,۹۷۳,۷۷۶,۱۷۵	۸	جاری کارگزاران
۳,۵۵۱,۱۵۴,۷۴۳	۱۰,۶۲۹,۷۰۸,۸۳۷	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۳۰۲,۳۲۱,۷۹۷,۸۷۱	۴۹۴,۹۳۱,۸۲۱,۹۲۱	۱۳	پرداختنی به سرمایه گذاران
۵۶۰,۶۹۲,۸۸۵,۲	۱۴,۸۲۹,۵۳۰,۶۴۸	۱۴	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۳۱۱,۴۷۹,۸۸۱,۴۶۶	۵۲۶,۳۶۴,۸۳۷,۵۸۱		جمع بدهی ها
۱۴,۳۳۵,۴۶۲,۷۵۱,۳۰۷	۲۹,۸۶۳,۹۰۳,۵۰۶,۴۸۳	۱۵	خالص دارایی ها
۱,۰۰۰,۰۰۰	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 سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۳۰	یادداشت	درآمدها:
ریال			
۱۰۴,۱۶۵,۵۱۸,۷۵۳	۱۴۵,۱۶۸,۷۱۶,۳۵۶	۱۶	خالص سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۲۱,۰۷۷,۰۷۳,۱۸۶	۹۸,۹۳۰,۹۹۰,۰۹۹	۱۷	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱,۵۵۷,۷۱۵,۲۸۸,۰۸۰	۲,۹۱۵,۲۸۷,۸۸۷,۶۴۰	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
-	۵۰۹,۸۱۱,۵۲۵	۱۹	سایر درآمدها
۱,۶۸۲,۹۵۷,۸۸۰,۰۱۹	۳,۱۵۹,۸۹۷,۴۰۵,۶۲۰		جمع درآمدها
			هزینه ها:
(۷,۳۹۲,۵۹۹,۲۶۳)	(۱۶,۵۱۵,۷۰۹,۶۵۲)	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
(۳,۶۴۱,۴۵۷,۹۱۳)	(۶,۵۷۸,۵۳۸,۰۳۵)	۲۱	سایر هزینه ها
(۱۱,۰۳۴,۰۵۷,۱۷۶)	(۲۳,۰۹۴,۲۴۷,۶۸۷)		جمع هزینه ها
۱,۶۷۱,۹۲۳,۸۲۲,۸۴۳	۳,۱۳۶,۸۰۳,۱۵۷,۹۳۳		سود خالص
۱۸,۸۳٪	۱۹,۱۵٪		بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱
۱۲,۲۹٪	۱۰,۸۹٪		بازده سرمایه گذاری پایان سال ^۲

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۳۰	یادداشت	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال
ریال	ریال	تعداد	تعداد
-	۱۴,۳۳۵,۴۶۳,۲۰۹,۳۰۷	۱۴,۳۳۵,۴۶۳	۱۴,۳۳۵,۴۶۳
۲۱,۸۹۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۴۴۴,۹۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۴۴۴,۹۸۱	۳۵,۴۴۴,۹۸۱
(۷,۵۵۷,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۹۱۶,۵۴۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۹۱۶,۵۴۳)	(۱۹,۹۱۶,۵۴۳)
۱,۶۷۱,۹۲۳,۸۲۲,۸۴۳	۳,۱۳۶,۸۰۳,۱۵۷,۹۳۳	.	.
۸۹,۹۴۰,۳۴۰,۲۱۰	۱۱۴,۲۰۱,۴۴۱,۲۲۱	.	.
(۱,۷۶۱,۸۶۰,۹۵۳,۷۴۶)	(۳,۲۵۱,۰۰۲,۳۰۱,۹۷۸)	.	.
۱۴,۳۳۵,۴۶۳,۲۰۹,۳۰۷	۲۹,۸۶۳,۹۰۳,۵۰۶,۴۸۳	۲۲	۲۲
۱۴,۳۳۵,۴۶۰	۲۹,۸۶۳,۸۹۸	۲۳	۲۳
			خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان 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، بخش جذائی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان 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 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 سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان 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 واحد های ممتاز	تعداد واحد های ممتاز تحت تملک	درصد واحد های 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 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 سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان 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 سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان 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 ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق .
کارمزد مدیر	سالانه یک درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.
کارمزد متولی	سالانه یک در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۴۰۰ میلیون ریال خواهد بود .
کارمزد ضامن نقد شوندگی	ندارد .
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۳۰۰ 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 ۱۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مستندات مثبت و با تصویب مجمع صندوق .

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان 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.

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶

١٣٥٠-١٣٦٠	١٣٦٠-١٣٧٠	ملاحظات
٢٨٣٩٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٨٨٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٥-١
٢٨٣٩٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٨٨٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	

۵- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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
پنجمت	۱۳۶۵/۱/۹	۱۳۷۱/۵/۹	۳۲٪	ریال ۲۸۸,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۳٪
				ریال ۲۸۸,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۳٪

بائک العام شعبه ولایت ۰۹۴۵۰-۱۰۳۰۹۴۵۰-۳۸۱۱-۹۰۴

三

۶- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت

۱۳۵۱/۵۲-		۱۳۵۱/۵۲-		۱۳۵۱/۵۲-		۱۳۵۱/۵۲-	
خالص	درصد	خالص	درصد	سود مشقه	لرزش	نوع	تاریخ سررسید
لرزش فروش	کل داراییها	لرزش فروش	کل داراییها	سود مشقه	لرزش	نوع	تاریخ سررسید
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	نوع	تاریخ
۷۸۲۰.۱۲۷.۸۱	۰.۲۶	۷۸.۱۳۳۸.۵۵۶۸	۰	۰	۷۸.۱۳۳۸.۵۵۶۸	-	۱۳۶۱/۹/۲۳
۱۲۸.۶۴۳.۹۵۷۶	۰.۲۲	۶۸.۵۲۵۲۹.۰۳۴۶	۰	۰	۶۸.۵۲۵۲۹.۰۳۴۶	-	۱۳۶۱/۹/۲۰
۲۶.۲۲۶.۵۶۷۶۹	۰.۱۱	۳۲.۰۵۲۰.۰۳۲۸	۰	۰	۳۲.۰۵۲۰.۰۳۲۸	-	۱۳۶۱/۱۱/۲۳
۸.۶۵۵.۶۳۱۷۲	۰.۰۳	۸.۶۴۱.۱۷۶۰.۷	۰	۱۳.۶۸۵.۸۷۳	۸.۵۵۶.۸۷۸۲۵	۲٪	۱۳۶۷/۰۴/۲۹
۲۶.۲۵۹.۹۱۹۲	۰.۰۹	۲۶.۵۸۵.۹۲۵۸	۰	۱.۰۸۵.۲۰.۱۱۱	۲۶.۵۸۶.۷۱۳۲۷	۲٪	۱۳۶۹/۰۲/۰۹
۲۶۶.۸۵۸۲۱۵	۰.۰۹	۲۸.۶۴۶.۷۷۷	۰	۱.۰۰۵۵۲.۲۴۶	۲۷.۶۵۰.۸۵۰.۶۱	۲٪	۱۳۶۹/۰۲/۱۲
۱۵.۲۳۳.۳۳۳	۰.۰۰	۰	۰	۰	۰	۳٪	۱۳۶۹/۰۲/۰۶
۳۳۵.۱۲۳.۰۸۹	۰.۰۰	۰	۰	۰	۰	-	۱۳۷۵/۹/۰۹
۵۸.۶۳۴.۱۳۹	۰.۰۰	۳۳.۸۲۳.۷۷.۲۳	۰	۲.۵۲۳.۳۰.۶۰۹	۳۳.۶۳۰.۸۶.۲۱۵	-	

اوراق مشارکت بورسی و فراه بورسی :

مجموع

اوقاف اسلامي عوامي	۹۵۰
اوقاف سلف اورہ پرنسپس شيراز	۱
اوقاف مشترك زيات خانقاہ	
اوقاف مشترك مولوياسماعيل	
اوقاف مہاجرت مولانا مبارک	
اوقاف اسلامي عوامي	۹۱۱۱۲۶
اوقاف اسلامي عوامي	۹۱۱۰۲
اوقاف اسلامي عوامي	۹۱۰۹۲۲

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت های همراه صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶

[illegible]

۶-۱- تعداد ۳۳۷۸۶۸۷ اوراق مذکور، تعداد ۳۰۵۹۴۳۵ متعلق به بانک انصار می باشد که طی قراردادی درازای مبلغ اسمی منافع این اوراق به صندوق منتقل گردیده است.

۷- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام یا حق تقدم شرکت های پورسی یا فابریورسی به شرح زیر است:

درصد کل داراییها	خالص ارزش فروش	نیای تمام شده
درصد	ریال	ریال
۱.۳٪	۳۰۰,۵۵۸,۱۶۵.۱	۳۱۶,۶۳۱.۰۰۰
۰.۳٪	۸۱,۹۲۰.۰۵۹,۶۹۱	۹۲.۰۰۰,۶۹۶,۳۸۸
۰.۳٪	۱۲.۰۳۶,۵۰۱,۸۸۸	۱۳۲.۸۲۸,۱۹۵,۵۲۰
۰.۲٪	۱۹,۰۵۵,۱۸۵,۵۰۰	۱۹.۰۵۵,۰۰۰,۰۰۰
۰.۳٪	۷۲.۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲.۳۳۸,۵۳۷,۱۲۱
۰.۳٪	۹۸.۰۳۲.۰۰۰,۰۰۰	۹۶.۳۳۸,۸۲۸,۸۶۱
۰.۱٪	۳۷.۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷.۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰.۲٪	۵۵.۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵.۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰.۲٪	۸۵.۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵.۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰.۱٪	۵۸.۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸.۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰.۱٪	۱۷.۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷.۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰.۱٪	۲۰.۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰.۲٪	۳۷.۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷.۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰.۲٪	۸۱.۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱.۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰.۲٪	۵۱۸,۵۳۷,۱۲۱	۵۱۸,۵۳۷,۱۲۱
۰.۲٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت های همراه صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶

۸- جاری کارگزاران

حساب جاری کارگزاران به شرح زیر است:

نام شرکت کارگزاری

شرکت کارگزاری بانک انصار

۹- حسابهای دریافتی:

حسابهای دریافتی به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۸/۳۰		۱۳۹۶/۰۸/۳۰		
مانده ابتدای سال	گردش بهکار	گردش بستاکار	مانده پایان دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱۶,۸۸۰,۱۳۵,۹۹۸	۳,۱۱۸,۸۱۷,۴۰۳,۴۱۱	(۳,۲۴۱,۶۷۱,۳۱۵,۵۸۴)	(۵,۹۷۳,۷۷۶,۱۷۵)	۱۱۶,۸۸۰,۱۳۵,۹۹۸

۱۳۹۵/۰۸/۳۰		۱۳۹۶/۰۸/۳۰	
تزیل شده	تزیل نشده	نرخ تزیل	تزیل شده
ریال	ریال	درصد	ریال
۵۴۰,۰۵۷,۱۵۸,۶۹۳	۲۵۹,۶۵۰,۸۲۱,۳۰۳	متعدد	۲۵۹,۶۵۰,۸۲۱,۳۰۳
۱,۵۷۸,۰۸۲,۱۹۲	۰	۰	۰
۱,۱۶۶,۹۵۲,۷۶۹	۰	۰	۰
۵۶۸,۰۲۱,۹۴,۶۵۴	۲۵۹,۶۵۰,۸۲۱,۳۰۳		۲۵۹,۶۵۰,۸۲۱,۳۰۳

یادداشت	
۸-۱	سود دریافتی سپرده های بانکی
۸-۲	طلب از بانک انصار بابت انشعاب در ابطال گواهی سپرده
۸-۳	طلب از بانک انصار (مدیر لیت اپایت برگشت NAV
	مجموع

صندوق سرمایه گذاری یا درآمد ثابت امید انصار
یادداشت های همراه صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶

۱۰- سایر دارایی ها

مخارج انتقالی به دوره های آتی به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۸/۳۰	۱۳۹۶/۰۸/۳۰				
مانده در	مانده در	استهلاک	اضافه شده	مانده در	
پایان دوره	پایان دوره	دوره	طی دوره	ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۸,۰۶۳,۱۶۰	۸,۱۱۴,۹۰۶	(۳۲۶,۹۴۸,۲۵۴)	۳۳۵,۰۶۳,۱۶۰	۸,۰۶۳,۱۶۰	هزینه نرم افزار صندوق
۱۱۰,۹۹۳,۹۳۸	۵۳,۲۰۷,۰۳۰	(۵۷,۷۸۵,۹۱۰)	۱۱۰,۹۹۳,۹۴۰	۱۱۰,۹۹۳,۹۳۸	مخارج تأسیس
-	(۵۲)	(۳۰,۰۰۰,۰۵۲)	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	مخارج برگزاری مجامع
۱۱۹,۰۵۶,۰۹۸	۶۱,۳۲۱,۸۸۴	(۴۱۴,۷۳۴,۲۱۶)	۴۷۶,۰۵۶,۱۰۰	۱۱۹,۰۵۶,۰۹۸	مجموع

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۸/۳۰	۱۳۹۶/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۶,۷۶۸,۳۳۲,۵۶۹,۲۸۲	۲۶۶,۴۲۶,۸۳۹,۸۳۱	بانک بانک انصار شعبه میدان ونک - ۱۰۳۰۹۴۵۰-۸۲۸-۱۸۸۶
۳۳۵,۰۷۱	۱۱۰,۴۴۵	بانک بانک انصار شعبه میدان ونک - ۱۰۳۰۹۴۵۰-۴۳-۱۸۸۶
۶,۶۲۰,۲۸۸	۱۰,۴۶۰,۴۴۰	بانک سپه شعبه مستقل ممتاز بیهقی - ۲۰۰۳۰۵۱۴۲۳/۰۲
-	۵۱۲,۷۰۵	بانک ملی شعبه میرداماد - ۰۲۲۲۹۸۴۵۱۷۰۰۸
-	۳۰,۲۴۶۶	بانک کشاورزی شعبه مرکزی تهران - ۰۵۵۸۷۹۷۴۱۵
-	۵۵۲۳,۹۲۲,۰۰۰,۰۰۰	بانک بانک انصار شعبه میدان ونک - ۱۰۳۰۹۴۵۰-۶۱۱-۱۸۸۶
-	۴۴۰,۷۵۵,۰۰۰,۰۰۰	بانک بانک انصار شعبه میدان ونک - ۱۰۳۰۹۴۵۰-۶۱۱-۱۸۸۶
-	۲,۲۹۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک بانک انصار شعبه میدان ونک - ۱۰۳۰۹۴۵۰-۶۱۱-۱۸۸۶
-	۱,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک بانک انصار شعبه میدان ونک - ۱۰۳۰۹۴۵۰-۶۱۱-۱۸۸۶
-	۹۸۳,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک بانک انصار شعبه میدان ونک - ۱۰۳۰۹۴۵۰-۶۱۱-۱۸۸۶
-	۱,۷۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک بانک انصار شعبه میدان ونک - ۱۰۳۰۹۴۵۰-۶۱۱-۱۸۸۶
-	۱,۴۵۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک بانک انصار شعبه میدان ونک - ۱۰۳۰۹۴۵۰-۶۱۱-۱۸۸۶
-	۱,۱۲۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک بانک انصار شعبه میدان ونک - ۱۰۳۰۹۴۵۰-۶۱۱-۱۸۸۶
۴۵۸,۰۰۰	-	بانک بانک انصار شعبه ولایت تهران - ۱۰۳۰۹۴۵۰-۹۰۴-۳۸۱۱
۶,۷۶۸,۳۳۲,۵۶۹,۲۸۲	۱۵,۵۱۰,۳۷۵,۲۱۵,۸۸۷	مجموع

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

پرداختنی به ارکان متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۵/۰۸/۳۰	۱۳۹۶/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۹۲۴,۳۱۶,۹۵۵	۱۰,۵۲۵,۷۱۴,۶۲۶	بدهی به مدیر
۵۰,۲۳۷,۷۸۸	۳۴,۶۷۲,۱۲۶	بدهی به حسابرس
۵۷۶,۷۰۰,۰۰۰	۶۹,۳۲۲,۰۸۵	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۳,۵۵۱,۱۵۴,۷۴۳	۱۰,۶۲۱,۷۰۸,۸۳۷	مجموع

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

پرداختنی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۵/۰۸/۳۰	۱۳۹۶/۰۸/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
-	-	۱۳-۱	بابت سود صندوق
۲۴۱,۷۲۱,۵۱۰,۰۲۶	۴۶۳,۹۳۵,۶۵۵,۴۳۰		حسابهای پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۶۰,۵۸۰,۲۸۷,۶۱۱	۳۰,۹۹۶,۱۶۶,۴۹۱		مجموع
۳۰۲,۳۲۱,۷۹۷,۶۳۷	۴۹۴,۹۳۱,۸۲۱,۹۲۱		

۱۳-۱- مبلغ فوق شامل ۳,۱۰۷ میلیون ریال بابت سود متعلقه به سهامداران ممتاز می باشد که به ایشان پرداخت نگردیده است و مابقی مبلغ مربوط به سود ماه آبان صندوق می باشد که در تاریخ ۱۳۹۶/۰۹/۰۱ پرداخت گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار
یادداشت های همراه صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۵/۰۸/۳۰	۱۳۹۶/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۳۴۱,۳۵۸,۷۵۱	۵,۳۳۶,۴۶۶,۳۸۱	ذخیره کارمزد مدیر
۳,۲۳۵,۸۹۴,۰۸۲	۹,۳۸۲,۴۰۷,۶۸۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۲۹,۶۷۶,۰۱۹	۴۰,۳۲۷,۸۵۰	ذخیره حق الزحمه حسابرس
.	۸۰,۳۲۸,۱۳۷	ذخیره کارمزد متولی
۵۶,۰۶۹,۲۸۸,۵۵۲	۱۴,۸۱۲,۵۳۰,۶۴۸	مجموع

۱۵- 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	۱۳۹۶/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	تعداد
۱۴,۱۳۵,۴۶۳,۱۶۴,۵۳۳	۲۹,۶۶۳,۹۰۳,۴۶۹,۰۰۶	۲۹,۶۶۳,۹۹۸
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۴,۷۷۴	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۳,۸۷۷	۲۰۰,۰۰۰
۱۴,۳۳۵,۴۶۳,۲۰۹,۳۰۷	۲۹,۸۶۳,۹۰۳,۵۰۶,۴۸۳	۲۹,۸۶۳,۹۹۸

واحد های سرمایه گذاری عادی

واحد های سرمایه گذاری ممتاز

مجموع

۱۶- خالص سود (زیان) فروش اوراق بهادار

۱۳۹۵/۰۸/۳۰	۱۳۹۶/۰۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۰۴,۱۶۵,۵۱۸,۷۵۳	۱۴۵,۱۶۸,۷۱۶,۳۵۶	۱۶-۱
۱۰۴,۱۶۵,۵۱۸,۷۵۳	۱۴۵,۱۶۸,۷۱۶,۳۵۶	سود (زیان) فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار
یادداشت های همراه صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶

۱۶-۱- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار درآمد ثابت

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۹۰۹	۲۳۷,۰۶۹	۲۳۷,۰۶۹,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳۵,۱۹۴,۳۰۹,۰۸۹)	۰	۱,۸۷۴,۶۹۰,۹۱۱	۰
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵	۸۹,۸۴۶	۸۹,۸۴۶,۰۰۰,۰۰۰	(۸۵,۱۳۴,۹۴۷,۱۶۵)	۰	۴,۶۱۱,۰۵۲,۸۲۵	۰
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲	۲۵۸,۵۶۷	۲۵۸,۵۶۷,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۶,۰۷۹,۵۳۹,۱۳۶)	۰	۲۲,۴۸۷,۴۶۰,۷۶۴	۰
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۳۳	۳۴۱,۸۹۳	۳۴۱,۸۹۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳۶,۶۲۸,۰۸۴,۸۸۵)	۰	۴,۲۵۴,۹۱۵,۱۱۵	۰
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳	۳۰۲,۰۰۰	۳۰۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۶۶۷,۰۷۵,۰۲۵)	۰	۴۱,۳۳۲,۹۳۴,۹۷۵	۰
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳	۹۸,۲۸۸	۹۸,۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۸۳,۹۳۵,۹۸۶,۷۷۱)	۰	۱۴,۳۵۲,۰۱۳,۱۲۹	۰
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۸۲۲	۵۵,۹۵۴	۵۵,۹۵۴,۰۰۰,۰۰۰	(۵۲,۶۱۹,۴۴۴,۰۳۱)	۰	۳,۳۳۴,۵۵۵,۹۶۹	۰
سلف دوره پتروشیمی شیراز ۱	۲,۰۰۰	۱۷,۱۳۵,۳۳۲,۰۰۰	(۱۵,۳۰۰,۹۸۹,۱۱۸)	(۱۲,۳۳۰,۲۳۴)	۱,۹۲۱,۱۰۲,۶۵۸	۰
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۶۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۵۷,۸۳۰,۸۸۶,۸۸۸
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۳۸,۱۹۳,۸۳۱,۶۰۶
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۸۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۳۰۴,۵۹۲,۳۱۳
نارنجستان ۲ (ذاترینج)	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۴,۶۰۰,۰۰۰)
اوراق مشارکت شهرداری شیراز ۱۳۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۴,۸۰۰,۰۰۰)
اوراق اجاره مینا	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۰,۴۳۲,۱۶۴)
مجموع	۱,۳۹۵,۶۱۷	۱,۴۱۰,۸۵۲,۴۳۲,۰۰۰	(۱,۲۶۵,۶۷۰,۳۷۵,۴۲۰)	(۱۲,۳۳۰,۲۳۴)	۱۴۵,۱۶۸,۷۱۶,۳۵۶	۱۰۴,۱۶۵,۵۱۸,۷۵۳

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	۱۳۹۶/۰۸/۳۰	۱۳۹۵/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
۱۷-۱	۶۵,۱۳۸,۲۸۹,۱۳۶	۲۱,۰۷۲,۰۷۳,۱۸۶
۱۷-۲	۳۳,۶۹۲,۷۰۰,۷۰۲	۰
مجموع	۹۸,۸۳۰,۹۹۰,۰۹۹	۲۱,۰۷۲,۰۷۳,۱۸۶

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

سود و زیان تحقق نیافته سهام بورسی

۱۷-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

نام اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۹۲۲	۸۰,۰۰۰	۷۹,۱۹۲,۳۲۰,۰۰۰	(۷۳,۳۸۵,۷۱۴,۳۰۵)	(۵۷,۴۱۴,۴۳۲)	۰	۵,۶۴۹,۱۹۱,۲۶۳	۱۵,۱۸۵,۵۵۴,۰۴۹
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۰۲۰	۶۹,۰۱۸	۶۷,۵۸۴,۲۸۹,۰۸۶	(۶۳,۳۷۹,۶۹۸,۱۰۹)	(۴۸,۹۹۸,۶۱۰)	۰	۴,۲۵۵,۵۹۲,۳۶۷	۲,۵۴۵,۷۳۳,۸۸۸
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۱۲۴	۳۴,۲۴۰	۳۳,۰۸۱,۲۸۴,۱۶۰	(۳۰,۴۳۲,۹۲۸,۱۸۱)	(۲۳,۹۸۳,۹۳۱)	۰	۲,۶۴۳,۳۷۲,۰۴۸	۰
اجاره رایتل ماهانه ۲۱ %	۲۵,۰۰۰	۲۷,۷۷۹,۲۳۵,۰۰۰	(۲۶,۳۸۱,۴۱۴,۹۶۹)	(۲۰,۱۳۹,۹۳۸)	۰	۱,۳۷۷,۶۷۰,۰۹۳	۱,۳۸۱,۴۱۴,۹۶۸
اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳	۲۴,۱۷۹	۲۶,۵۹۶,۹۰۰,۰۰۰	(۲۵,۲۳۳,۳۶۲,۱۷۴)	(۱۹,۲۸۲,۷۵۳)	۰	۱,۳۵۴,۲۵۵,۰۷۳	۱,۰۴۴,۳۶۲,۱۷۴
مراجعه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹	۸,۴۸۱	۸,۵۶۳,۰۹۶,۰۸۰	(۸,۵۱۶,۷۴۸,۵۶۳)	(۶,۲۰۸,۱۲۵)	۰	۴۰,۱۳۹,۱۷۲	۳۵,۷۴۸,۵۶۳
اوراق مشارکت طرحهای عمرانی دولت - بانک سپه	۳,۲۱۸,۶۸۷	۳,۲۰۰,۷۰۰,۴۸۶,۸۸۱	(۳,۱۹۴,۹۹۵,۰۴۴,۱۳۰)	۰	۰	۵۷۰,۵۴۴,۲۷۵۱	۰
اوراق مشارکت وزارت راه و شهرسازی ۳۲۸۴	۶۲,۴۲۵	۵۸,۵۵۵,۵۶۵,۲۵۷	(۵۶,۸۰۶,۷۵۰,۰۰۰)	۰	۰	۱,۷۵۱,۸۱۵,۲۵۷	۰
اوراق مشارکت طرحهای عمرانی دولت - وزارت راه و شهرسازی ۳۲۸۳	۳۳۲,۶۵۶	۲۸۷,۴۳۵,۶۹۱,۸۳۰	(۲۶۶,۱۲۴,۸۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۲۱,۳۱۰,۸۹۱,۸۳۰	۰
اوراق مشارکت طرحهای عمرانی دولت - وزارت نیرو ۳۲۵۹	۴۱۹,۰۶۸	۳۹۴,۷۶۸,۹۳۸,۴۰۱	(۳۸۳,۷۸۹,۲۲۱,۱۲۲)	۰	۰	۱۰,۹۷۹,۷۱۷,۳۷۹	۰
اوراق مشارکت طرحهای عمرانی دولت - وزارت راه ۳۳۳۷	۲۴,۱۲۶	۲۱,۸۸۱,۸۱۴,۲۸۱	(۲۰,۸۴۷,۳۸۴,۷۴۸)	۰	۰	۱,۰۴۴,۴۹۵,۵۳۳	۰
اوراق مشارکت اوراق مشارکت بانک مسکن	۱۹۶,۶۶۱	۱۷۵,۳۶۰,۵۵۲,۰۵۷	(۱۶۶,۷۵۲,۹۴۷,۵۰۰)	۰	۰	۸۶,۰۵۶,۴۵۵۷	(۱۳۳,۶۶۴,۱۵۷)
اوراق مشارکت بانک کشاورزی	۲۸۶,۳۳۳	۲۸,۳۵۷,۶۵۸,۰۷۳	(۲۷,۸۰۸,۵۶۰,۰۰۰)	۰	۰	۵۳۹,۰۹۸,۰۷۳	(۲۵۹,۳۳۲,۲۳۸)
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۷۷,۲۶۵,۸۳۹
مجموع	۴,۵۲۳,۳۶۴	۴,۴۰۹,۸۶۰,۸۹۱,۱۰۶	(۴,۳۴۴,۴۴۶,۵۷۳,۸۰۱)	(۱۷۶,۰۳۷,۰۰۹)	۰	۶۵,۱۳۸,۲۸۹,۱۳۶	۲۱,۰۷۲,۰۷۳,۱۸۶

صندوق سرمایه گذاری یا درآمد ثابت امید انصار
یادداشت های همراه صورت های مالی
 برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶

۱۷-۲- سود و زیان تحقق نیافته سهام بورسی

۱۳۹۶/۰۸/۳۰

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰۰۸۸,۹۳۷	۹,۳۲۲,۳۸۹,۵۷	(۸,۹۸۱,۶۵۵,۱۷۲)	(۲۴,۲۸۱,۳۵۱)	(۴۶,۶۱۱,۹۴۸)	۲۴۹,۸۴۱,۱۸۵
۲۱,۴۵۳,۲۷۶	۳۹,۵۱۶,۹۳۴,۳۹۲	(۳۸,۴۶۴,۱۸۱,۲۶۷)	(۱۸۷,۷۰۵,۴۳۸)	(۱۹۷,۵۸۴,۶۷۲)	۶۶۷,۴۶۳,۰۱۴
۲۷,۷۰۱,۱۳۱	۲۷,۸۱۱,۹۳۵,۵۲۴	(۳۰,۱۶۷,۹۱۱,۸۱۳)	(۱۳۲,۱۰۶,۶۹۴)	(۱۳۹,۰۵۹,۶۷۸)	(۲,۶۳۷,۱۴۲,۷۶۱)
۴۴,۱۰۰,۰۰۰	۹۹,۰۰۴,۵۰۰,۰۰۰	(۹۴,۳۳۹,۸۷۲,۸۷۶)	(۴۷,۰۲۷۱,۳۷۵)	(۴۹,۰۲۲,۵۰۰)	۳,۶۹۹,۳۳۲,۲۴۹
۶,۱۶۵,۷۸۹	۱۱,۱۸۴,۷۴۱,۲۴۶	(۱۱,۹۴۸,۳۶۶,۰۸۱)	(۵۳,۱۲۷,۵۲۱)	(۵۵,۹۲۳,۷۰۶)	(۸۷۲,۶۷۰,۶۳)
۳۲,۵۹۱,۹۳۶	۸۲,۲۹۴,۶۳۸,۴۰۰	(۶۷,۹۳۹,۴۷۶,۶۰۱)	(۳۹,۰۸۹,۵۳۲)	(۴۱۱,۴۷۲,۱۹۲)	۱۳,۵۵۲,۷۸۹,۰۷۴
۲۰۰,۲۳۲,۴۱۰	۴۱۲,۲۷۸,۵۳۲,۱۹۰	(۳۹۲,۶۴۲,۰۳۹,۴۰۰)	(۱,۹۵۸,۳۳۲,۰۲۸)	(۲,۰۶۱,۳۹۲,۶۶۱)	۱۵,۶۱۶,۷۷۷,۱۰۱
۲۳,۹۸۷,۹۷۱	۵۸,۰۹۸,۸۶۵,۷۶۲	(۵۲,۹۳۰,۹۲۶,۲۷۲)	(۳۷۵,۹۶۹,۶۱۲)	(۲۹,۰۴۴,۳۲۹)	۴,۵۹۵,۳۰۹,۱۹۳
۱۵,۷۸۵,۶۳۸	۶۲,۶۵۳,۱۹۷,۲۲۲	(۶۲,۳۳۸,۵۷۳,۶۱۲)	(۳۹۷,۶۰۲,۶۸۷)	(۳۱۳,۲۶۵,۹۸۶)	(۲,۱۹۶,۲۴۵,۰۶۳)
۴,۵۰۰,۰۰۰	۳۰,۶۹۹,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۶۲۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴۵,۸۲۰,۲۵۰)	(۱۵۳,۴۹۵,۰۰۰)	۳,۷۲۶,۴۹۲,۷۵۰
۴,۰۵۴,۵۷۲	۲۶,۶۶۲,۸۶۵,۴۷۲	(۲۶,۶۷۲,۱۹۲,۰۰۰)	(۱۲۶,۶۴۸,۶۱۱)	(۱۲۳,۳۱۴,۳۲۷)	۴,۰۰۱,۵۱۳,۸۷۲
۲۱,۶۷۰,۱۰۰	۱۲۱,۵۴۷,۵۹۰,۹۰۰	(۲۲,۴۰۱,۳۸۸,۶۶۱)	(۵۷۷,۳۵۱,۰۵۷)	(۶۰۷,۷۳۷,۹۵۵)	(۳,۷۲۰,۳۱۷,۶۳۲)
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۳۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۴,۰۰۸۲,۸۱۹,۵۲۰)	(۲۰۰,۹۷,۲۵۰)	(۲۱,۱۵۵,۰۰۰)	(۱۸,۷۲۳,۴۱۰)
۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۹۷۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴۳,۰۸۳۷۲,۰۶۰)	(۱۴,۴۸۱,۱۵۰)	۰	۹۰۱,۷۱۱,۹۵۰
۶,۱۱۶,۴۰۴	۸۸,۷۸۵,۷۲۰,۴۶۴	(۱۹,۰۵۷۸,۰۶۹,۰۰۰)	(۴۲۱,۷۳۲,۱۷۲)	(۴۴۲,۹۲۸,۶۰۲)	(۲,۱۱۱,۵۸۹,۶۴۹)
۴۹۶,۶۲۵	۵,۶۱۴,۸۴۲,۲۵۰	(۹۲,۰۳۱,۶۴۹,۱۳۸)	(۲۶,۶۷۰,۵۰۱)	(۲۸,۰۷۲,۲۱۱)	۳۲۸,۱۶۴,۷۹۳
۴۱۶,۹۴۴,۷۸۹	۱۰,۹۹۶,۸۰۷,۵۲۳,۴۷۹	(۱۰,۸۸۱,۱۲۷,۴۸۰,۲۸)	(۵,۱۴۲,۰۸۸,۲۲۹)	(۵,۳۹۵,۳۳۲,۶۶۷)	۲۳,۶۹۲,۷۰۰,۷۰۳
مجموع					

۱-۱۸ - سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

17

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت های همراه صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶

۱۹- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
-	۵۰۹,۸۱۱,۵۲۵	سایر درآمدها-تنزیل سودبانکی
-	۵۰۹,۸۱۱,۵۲۵	مجموع

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۷,۰۴۲,۶۸۵,۴۵۶	۱۶,۱۵۴,۲۰۲,۹۰۶	کارمزد مدیر
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۱,۵۰۶,۷۷۰	کارمزد متولی
۱۴۹,۹۱۳,۸۰۷	۱۴۹,۹۹۹,۹۷۶	حق الزحمه حسابرس
۷,۳۹۲,۵۹۹,۲۶۳	۱۶,۵۱۵,۷۰۹,۶۵۲	مجموع

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۳,۲۳۵,۸۹۴,۰۸۲	۶,۱۴۶,۵۱۳,۵۹۸	هزینه تصفیه
۳۱۸,۹۳۶,۸۴۰	۳۲۶,۹۴۸,۲۵۴	هزینه نرم افزار صندوق
۵۶,۲۰۷,۰۶۰	۵۷,۷۸۵,۹۱۰	هزینه تأسیس
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۵۰	هزینه برگزاری مجامع
۴۱۹,۹۲۹	۳,۹۴۹,۹۹۹	هزینه کارمزد بانکی
-	۱۳,۳۴۰,۲۲۴	هزینه کارمزد کارگزار
۳,۶۴۱,۴۵۷,۹۱۳	۶,۵۷۸,۵۳۸,۰۳۵	مجموع

۲۲- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۱۳۶,۱۱۷,۰۹۲,۳۹۰	۲۳۷,۵۱۵,۳۶۲,۰۳۱	تعدیلات- ارزش گذاری بابت صدور واحد
(۴۶,۱۷۶,۷۵۲,۱۸۰)	(۱۲۳,۳۱۳,۹۲۰,۸۱۰)	تعدیلات- ارزش گذاری بابت ابطال واحد
۸۹,۹۴۰,۳۴۰,۲۱۰	۱۱۴,۲۰۱,۴۴۱,۲۲۱	مجموع

۲۳- تقسیم سود

۱۳۹۵/۰۸/۳۰	۱۳۹۶/۰۸/۳۰			
مبلغ کل	سود هر واحد	تعداد	کل واحدهای صندوق	دوره پرداخت سود
ریال	ریال			
۲۳,۳۲۶,۵۲۴,۹۳۶	۲۲۴,۴۷۹,۹۲۰,۹۰۲	۱۵,۶۲۹	۱۴,۳۶۳,۰۳۸	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
۵۷,۸۸۳,۳۰۴,۵۸۹	۲۲۰,۵۱۲,۵۸۲,۷۷۸	۱۵,۷۵۸	۱۳,۹۹۳,۶۹۱	۱۳۹۵/۱۰/۳۰
۷۲,۴۸۷,۵۶۴,۹۸۱	۲۱۸,۷۵۳,۸۷۷,۵۴۸	۱۵,۵۳۹	۱۴,۰۷۷,۷۳۲	۱۳۹۵/۱۱/۳۰
۸۸,۰۳۱,۶۳۰,۱۷۶	۱۹۶,۲۳۱,۴۷۲,۴۹۶	۱۳,۷۴۲	۱۴,۲۷۹,۶۸۸	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
۱۷۳,۷۲۲,۷۳۳,۷۷۶	۲۹۰,۳۷۰,۰۹۳,۹۷۲	۱۹,۳۶۲	۱۴,۹۹۶,۹۰۶	۱۳۹۶/۰۱/۳۱
۱۷۳,۹۸۱,۹۲۹,۰۹۵	۲۴۳,۲۷۰,۱۳۱,۹۵۲	۱۶,۲۰۸	۱۵,۰۰۹,۲۶۹	۱۳۹۶/۰۲/۳۱
۱۴۷,۳۸۶,۵۱۴,۵۴۳	۲۵۰,۹۴۰,۹۴۱,۹۴۴	۱۶,۴۰۱	۱۵,۳۰۰,۳۴۴	۱۳۹۶/۰۳/۳۱
۱۴۰,۷۶۲,۴۱۰,۱۱۲	۲۵۱,۲۰۴,۵۷۴,۴۳۴	۱۶,۱۴۹	۱۵,۵۵۵,۴۲۶	۱۳۹۶/۰۴/۳۱
۲۱۵,۸۹۵,۶۹۰,۷۰۸	۲۵۸,۶۱۵,۵۲۶,۷۵۲	۱۶,۵۳۴	۱۵,۶۳۱,۹۸۳	۱۳۹۶/۰۵/۳۱
۲۲۷,۵۷۲,۶۵۵,۳۷۹	۲۹۳,۰۳۰,۰۳۱,۰۶۶	۱۷,۰۰۲	۱۷,۲۳۵,۰۳۳	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
۲۲۰,۳۱۶,۲۹۵,۱۹۰	۳۳۶,۶۵۷,۳۹۲,۶۶۴	۱۵,۸۲۲	۲۱,۴۶۷,۴۱۲	۱۳۹۶/۰۷/۳۰
۲۲۰,۴۹۳,۷۱۰,۲۶۰	۴۶۳,۹۳۵,۶۵۵,۴۳۰	۱۵,۵۳۵	۲۹,۸۶۳,۸۹۸	۱۳۹۶/۰۸/۳۰
۱,۷۶۱,۸۶۰,۹۵۳,۷۴۶	۳,۲۵۱,۰۰۲,۳۰۱,۹۷۸	۱۹,۳۶۹		مجموع

صندوق سرمایه گذاری یا درآمد ثابت امید انصار

یادداشت های همراه صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحد های سرمایه گذاری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	
				تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری بانک انصار	مدیر صندوق	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰,۰۷	۸۰,۰۰۰	۰,۵۶
ضامن و اشخاص وابسته به وی	بانک انصار	ضامن صندوق	ممتاز	۱۹۰,۰۰۰	۱,۳۳	۱۲۰,۰۰۰	۰,۸۴
جمع				۲۰۰,۰۰۰	۱,۴۰	۲۰۰,۰۰۰	۱,۴۰

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	۱۳۹۶/۰۸/۳۰			۱۳۹۵/۰۸/۳۰
			ارزش معامله - مانده حساب	تاریخ معامله	مانده (بدهی) / طلب ریال	
کارگزاری بانک انصار	مدیر و کارگزار صندوق	خرید اوراق	۱,۹۶۳,۲۲۵,۰۸۱,۴۰۴	طی دوره	(۲۱,۸۹۵,۲۲۹,۲۶۷)	۱۰,۹۸۰,۷۲۸۰,۲۹۲
		فروش اوراق	۱,۴۱۰,۸۳۹,۰۹۱,۷۷۶			
		کارمزد مدیر	(۱۵,۸۵۲,۱۸۱,۰۰۷)			
		امور صندوق و سود	(۲۲۴,۶۷۲,۰۸۵)			
بانک انصار	مدیریت و سرمایه گذار ممتاز	قرارداد انتقال منافع اوراق مشارکت غیربهری متعلق به بانک	۳۰,۵۹,۶۳۵	طی دوره	(۳,۹۵۱,۶۵۰,۰۰۰)	۲۵۸,۷۶۹,۶۷۷,۹۴۵

۲۶- 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.