

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت امید انصار

صورت‌های مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷



کارگزاری بانک انصار

شماره ثبت: ۲۴۴۶۷

کد اقتصادی: ۴۱۱۸۸۳۳۹۸۱۶

شناسه ملی: ۱۰۳۸۰۳۹۹۰۴۲

تاریخ:

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار

صورت های مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار

با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار مربوط به دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷ که در اجرای بند ۶ ماده ۲۸ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می شود:

شماره صفحه

۲

• صورت خالص دارایی ها

۳

• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

• یادداشت های توضیحی :

۴

الف. اطلاعات کلی صندوق

۵

ب. ارکان صندوق سرمایه گذاری

۶

پ. مبنای تهیه صورت های مالی

۶-۹

ت. خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱۰-۱۹

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

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است مدیریت صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از عملکرد مالی صندوق، در بر گیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که بصورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نموده می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشا گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



نماینده

آقای محسن محمود زاده مرقی

آقای رامین خدابنده

شخص حقوقی

شرکت کارگزاری بانک انصار

شرکت سید گردان نوین نگر آسیا

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری یا درآمد ثابت امید انصار

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

یادداشت	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۸/۳۰	
	ریال	ریال	ریال	
۵	۱,۷۴۸,۲۰۷,۶۸۶,۱۲۶	۰	۱,۰۸۹,۱۳۹,۱۳۱,۴۷۹	دارایی ها:
				سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۲۳,۵۴۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۴,۲۲۳,۸۳۷,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۷	۵,۹۲۳,۵۱۸,۰۶۸,۵۴۹	۵,۲۵۶,۵۹۹,۸۱۹,۰۰۳	۴,۵۵۱,۱۴۱,۸۵۳,۵۱۳	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
۸	۰	۰	۰	جاری کارگزاران
۹	۲۲۵,۰۰۳,۷۷۴,۲۶۴	۹۵,۲۲۴,۵۳۶,۴۳۹	۲۵۹,۶۵۰,۸۲۱,۳۰۳	حسابهای دریافتی
۱۰	۱۸۵,۳۷۰,۶۳۰	۳۷۸,۶۳۵,۶۵۷	۶۱,۳۲۱,۸۸۲	سایر دارایی ها
۱۱	۳۵۴,۴۱۳,۱۶۵,۹۹۵	۹,۹۶۸,۴۹۹,۱۱۶,۷۴۴	۲۶۶,۴۳۸,۲۱۵,۸۸۷	موجودی نقد
	۳۱,۷۹۱,۶۲۸,۰۶۵,۵۶۴	۱۵,۳۲۰,۷۰۲,۱۰۷,۸۴۳	۳۰,۳۹۰,۲۶۸,۳۴۴,۰۶۴	جمع دارایی ها
بدهی ها:				
۸	۳۵,۰۶۶,۹۸۴,۱۵۸	۰	۵,۹۷۳,۷۷۶,۱۷۵	جاری کارگزاران
۱۲	۱۳,۳۵۶,۴۸۹,۴۵۸	۳,۲۴۱,۹۳۷,۵۸۸	۱۰,۶۳۹,۷۰۸,۸۳۷	بدهی به ارکان صندوق
۱۳	۳۹۷,۹۲۵,۶۲۳,۴۴۰	۲۹۷,۷۲۰,۶۹۱,۲۵۲	۴۹۴,۹۳۱,۸۲۱,۹۲۱	بدهی به سرمایه گذاران
۱۴	۱۷,۰۰۶,۹۶۴,۵۲۴	۱۰,۴۷۷,۱۹۶,۵۴۷	۱۴,۸۲۹,۵۳۰,۶۴۸	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
	۴۶۳,۲۵۶,۰۰۶,۱۵۰	۳۱۱,۴۳۹,۸۲۵,۳۸۷	۵۲۶,۳۶۴,۸۳۷,۵۸۱	جمع بدهی ها
۱۵	۳۱,۳۲۸,۳۷۲,۰۰۳,۹۸۴	۱۵,۰۰۹,۱۲۶۲,۲۸۲,۴۵۶	۲۹,۸۶۳,۹۰۳,۵۰۶,۴۸۳	خالص دارایی ها
	۱,۰۰۹,۳۷۸	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 دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

یادداشت	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۶	۵,۳۷۶,۰۰۶,۷۸۵	۶,۴۸۵,۷۳۲,۷۴۶	۱۴۷,۶۹۵,۹۹۰,۱۶۴
۱۷	۸۳,۵۳۳,۳۲۴,۱۹۵	۱۰۳,۶۱۲,۵۱۲,۵۳۹	۱۰۴,۵۷۳,۶۷۰,۶۹۴
۱۸	۳۱,۳۰۰,۷۴۳,۹۰۳	-	-
۱۹	۳,۴۲۴,۸۲۹,۴۹۱,۱۹۱	۱,۲۷۸,۱۵۱,۲۵۰,۰۵۲	۳,۹۰۷,۱۰۴,۵۹۳,۰۱۳
۲۰	۱۰,۴۹۱,۹۸۵,۰۵۰	۵۰۹,۸۱۱,۵۲۳	۵۰۹,۸۱۱,۵۲۵
	۳,۵۴۵,۹۸۹,۷۶۵,۵۷۹	۱,۳۸۸,۷۵۹,۲۱۷,۸۶۰	۳,۱۵۹,۸۸۴,۰۶۵,۳۹۶
هزینه ها:			
۲۱	(۱۳,۲۰۰,۲۷۳,۴۶۰)	(۸,۰۱۳,۹۰۶,۰۰۰)	(۱۶,۵۱۵,۷۰۹,۶۵۲)
۲۲	(۶,۳۲۷,۴۹۴,۹۶۵)	(۲,۸۹۷,۵۸۲,۳۷۸)	(۶,۵۶۵,۱۹۷,۸۱۱)
	(۲۱,۵۲۷,۷۶۸,۴۲۵)	(۱۰,۹۱۱,۴۸۸,۳۷۸)	(۲۳,۰۸۰,۹۰۷,۴۶۳)
	۳,۵۳۴,۹۶۱,۹۹۷,۱۵۴	۱,۳۷۷,۸۴۷,۸۲۹,۴۸۲	۳,۱۳۶,۸۰۳,۱۵۷,۹۳۳
	۸۸۱٪	۱۹۰٪	۱۹۱٪
	۸۵۰٪	۱۸۵٪	۱۰۸٪

درآمدها:
 خالص سود (زیان) فروش اوراق بهادار
 سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
 سود سهام
 سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
 سایر درآمدها
 جمع درآمدها
هزینه ها:
 هزینه کارمزد ارکان
 سایر هزینه ها
 جمع هزینه ها
 سود خالص
 بازده میانگین سرمایه گذاری^۱
 بازده سرمایه گذاری پایان سال^۲

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۳۰
	ریال	ریال	ریال
	۲۹,۸۶۳,۹۰۳,۵۰۶,۴۸۳	۱۴,۳۳۵,۴۶۲,۰۹۳,۰۷۰	۱۴,۳۳۵,۴۶۲,۰۹۳,۰۷۰
	۲۱,۹۴۰,۰۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۱۳,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۴۴۴,۸۸۱,۰۰۰,۰۰۰
	(۲۰,۷۶۶,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۸۳۹,۲۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۹۱۶,۵۴۳,۰۰۰,۰۰۰)
	۲,۵۲۳,۹۳۱,۸۹۷,۱۵۴	۱,۳۷۷,۸۴۷,۸۲۹,۴۸۲	۳,۱۳۶,۸۰۳,۱۵۷,۹۳۳
۲۳	۳۸,۳۷۵,۷۳۳,۰۲۲	۱۵,۷۶۰,۴۲۳,۳۱۵	۱۱۴,۲۰۱,۴۴۱,۲۲۱
۲۴	(۲,۲۷۲,۱۴۵,۲۷۲,۶۷۵)	(۱,۳۹۳,۶۱۸,۱۹۹,۶۴۸)	(۳,۲۵۱,۰۰۲,۳۰۱,۹۷۸)
	۳۱,۳۲۸,۳۲۲,۰۰۳,۹۸۴	۱۵,۰۰۹,۲۶۲,۲۸۲,۴۵۶	۲۹,۸۶۳,۹۰۳,۵۰۶,۴۸۳

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
 تعدیلات
 تقسیم سود
 خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره

سود خالص	بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱
میانگین موزون (ریال) وجود 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 جدائی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

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 و سهام 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 اختیار

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

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 دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

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 و سهام شرکت‌های بورسی و فرابورسی 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.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی :

خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم ، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام ؛ با توجه به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار. در صندوق سرمایه گذاری مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها :

۴-۲-۱- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب :

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب ، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب ، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود ، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۲-۲- سود سهام :

درآمد حاصل از سود شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده ، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمان بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه ، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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.

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

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 سرمایه گذاری به موجب تصویب مجمع مورخ ۱۳۹۶/۰۷/۱۱ تغییراتی در میزان هزینه های کارمزد ارکان داده شده که اطلاعات لازم به شرح جدول زیر می باشد.

شرح	عنوان هزینه
معادل ۵ در هزار وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه تا سقف ۸۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق .	هزینه های تأسیس
حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب متولی صندوق .	هزینه های برگزاری مجامع صندوق
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 سالانه صفر درصد سودحاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاریدر آن ها به علاوه ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.	کارمزد مدیر
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 متولی
ندارد	کارمزد ضامن نقد شوندگی
مبلغ ثابت ۳۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی.	حق الزحمه حسابرس
معادل یک در هزار ارزش خالص روز دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه صندوق می باشد .	حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق
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 .	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
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 در قالب چهار بخش ذیل می باشد . ۱-۲۵۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۲-۵ هزار ریال بابت هر مشتری (دارای واحد سرمایه گذاری) در هر سال ۳-هشتصد ریال بابت هر صدور و ابطال ۴-ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها :از صفر تا ۳۰,۰۰۰ با ضریب ۰۰۰۰۵- از ۳۰,۰۰۰ ریال تا ۵۰,۰۰۰ ضریب ۰۰۰۰۳- /- بالای ۵۰,۰۰۰ ضریب ۰۰۰۰۱/.	

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

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.

۴-۸- وضعیت مالیات

به استناد تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیاتهای مستقیم (مصوب ۱۳۶۶/۰۲/۰۳) موضوع تبصره ۱ ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاستهای کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری و درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها، از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۱۳۸۷/۰۳/۰۲ معاف می باشد. از طرفی مطابق بخشنامه ۱۲۰۳۰۰۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مسئولیت تنظیم و ارائه اظهارنامه های مالیاتی با مدیر صندوق می باشد و در صورتی که بابت قصور در انجام وظایف مذکور خسارتی به سرمایه گذاران وارد شود وی مسئول جبران خسارت خواهد بود. با عنایت به مطالب فوق از بابت مسائل مالیاتی ذخیره ای در دفاتر صندوق لحاظ نمی گردد.

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت انصار
یادداشت های همراه صورتهای مالی
برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۳۹۶/۰۸/۳۰	۱۳۹۶/۰۲/۲۱		۱۳۹۷/۰۲/۲۱						
خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	درصدا کل داراییها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی (ریال)	نرخ سود	تاریخ سررسید	یادداشت	
۲۸,۸۶۴,۶۷۷,۷۸۷	۲۵,۷۲۳,۷۱۱,۶۸۸	۰.۰۸٪	۲۵,۹۳۷,۸۰۴,۲۶۹	۲۵۷,۱۶۸,۳۹۳	۲۵,۶۹۰,۶۳۵,۷۷۶	۲۱٪	۱۳۹۶/۰۲/۱۴	اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی:	
۱۷,۶۸۵,۹۶۹,۳۵۸	۲۵,۲۸۴,۶۴۰,۵۶۰	۰.۰۸٪	۲۵,۵۵۵,۲۱۰,۳۲۵	۱,۱۵۰,۶۰۳,۳۲۵	۱۳,۴۰۴,۶۰۷,۱۰۰	۲۱٪	۱۳۹۶/۰۲/۰۹	آچاره رانیتل ماهانه ۲۱٪	
۸,۶۹۶,۱۷۳,۶۰۷	۸,۶۱۹,۳۳۹,۱۸۳	۰.۰۲٪	۸,۶۲۸,۰۵۵,۱۱۴	۱۵۳,۲۲۳,۸۱۶	۸,۶۳۴,۸۵۱,۲۷۵	۲۰٪	۱۳۹۶/۰۲/۱۱	آچاره حوالیهای مبالغ ۱۹۰۳	
-	-	۰.۰۰٪	۸,۸۱۳,۹۱۷	-	۸,۸۱۳,۹۱۷	-٪	۱۳۹۶/۰۲/۱۱	مرایجه فولاد مبارک ۹۷۰	
-	-	۰.۰۲٪	۱۲,۰۷۱,۷۲۳,۱۴۴	-	۱۲,۰۷۱,۷۲۳,۱۴۴	-٪	۱۳۹۶/۰۲/۱۳	اسناد خزانه ۱۰۰ بوجه ۹۶-۹۷	
-	-	۰.۰۲٪	۷,۶۴۳,۷۸۲,۶۲۱	-	۷,۶۴۳,۷۸۲,۶۲۱	-٪	۱۳۹۶/۰۲/۱۱	اسناد خزانه ۱۰۰ بوجه ۹۶-۹۷	
-	-	۰.۰۰٪	۱,۵۱۳,۳۳۱,۰۱۲	-	۱,۵۱۳,۳۳۱,۰۱۲	-٪	۱۳۹۶/۰۲/۱۶	اسناد خزانه ۱۰۰ بوجه ۹۶-۹۷	
-	-	۰.۰۱٪	۱,۶۰۹,۳۰۰,۰۰۰	-	۱,۶۰۹,۳۰۰,۰۰۰	-٪	۱۳۹۶/۰۲/۱۶	اسناد خزانه ۱۰۰ بوجه ۹۶-۹۷	
-	-	۰.۰۱٪	۵۷,۵۸۰,۸۸۸,۵۳۰	-	۵۷,۵۸۰,۸۸۸,۵۳۰	-٪	۱۳۹۶/۰۲/۲۰	اسناد خزانه ۱۰۰ بوجه ۹۶-۹۷	
-	-	۰.۳۴٪	۷۵,۰۱۶,۲۰۲,۶۳۶	-	۷۵,۰۱۶,۲۰۲,۶۳۶	-٪	۱۳۹۶/۰۲/۰۸	اسناد خزانه ۱۰۰ بوجه ۹۶-۹۷	
-	-	۰.۳۴٪	۱۰,۲۰۵,۵۶۶,۰۱۲	-	۱۰,۲۰۵,۵۶۶,۰۱۲	-٪	۱۳۹۶/۰۲/۱۲	اسناد خزانه ۱۰۰ بوجه ۹۶-۹۷	
-	-	۰.۰۸٪	۲۵,۶۲۳,۷۱۰,۲۱۱	-	۲۵,۶۲۳,۷۱۰,۲۱۱	-٪	۱۳۹۶/۰۲/۰۱	اسناد خزانه ۱۰۰ بوجه ۹۶-۹۷	
-	-	۰.۱۲٪	۳۷,۵۲۳,۶۳۹,۹۱۸	-	۳۷,۵۲۳,۶۳۹,۹۱۸	-٪	۱۳۹۶/۰۲/۲۰	اسناد خزانه ۱۰۰ بوجه ۹۶-۹۷	
-	-	۰.۰۶٪	۱۹۴,۶۸۰,۴۴۳,۴۱۵	-	۱۹۴,۶۸۰,۴۴۳,۴۱۵	-٪	۱۳۹۶/۰۲/۱۶	اسناد خزانه ۱۰۰ بوجه ۹۶-۹۷	
-	-	۰.۳۴٪	۱۰,۰۸۵,۸۶۱,۱۹۳	-	۱۰,۰۸۵,۸۶۱,۱۹۳	-٪	۱۳۹۶/۰۲/۲۳	اسناد خزانه ۱۰۰ بوجه ۹۶-۹۷	
-	-	۰.۱۴٪	۲۵,۴۰۲,۲۵۳,۷۷۹	-	۲۵,۴۰۲,۲۵۳,۷۷۹	-٪	۱۳۹۶/۰۲/۰۱	اسناد خزانه ۱۰۰ بوجه ۹۶-۹۷	
-	-	۰.۰۶٪	۵۰,۹۱۲,۹۱۴,۵۶۶	-	۵۰,۹۱۲,۹۱۴,۵۶۶	-٪	۱۳۹۶/۰۲/۱۱	اسناد خزانه ۱۰۰ بوجه ۹۶-۹۷	
-	-	۰.۰۵٪	۱۴,۳۲۵,۰۳۵,۰۱۷	۲۸۷,۵۲۳,۳۰۰	۱۴,۳۲۵,۰۳۵,۰۱۷	۲۱٪	۱۳۹۶/۰۲/۱۳	مشارکت دولتی ۳-شرایط خاص ۹۸-۷۱۲	
-	-	۰.۰۵٪	۱۶,۱۲۵,۰۳۶,۶۳۰	۲۲۷,۳۳۰,۹۱۸	۱۶,۰۰۸,۴۵۵,۴۴۲	۱۶٪	۱۳۹۶/۰۲/۲۰	مشارکت دولتی ۴-شرایط خاص ۹۸-۷۳۰	
-	-	۰.۰۴٪	۱۱,۴۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۱۳۹۶/۰۲/۲۳	مشارکت دولتی ۵-شرایط خاص ۹۸-۹۱۲	
-	-	۰.۰۸٪	۱۳,۸۸۸,۸۶۶,۳۶۱	۱,۲۰۵,۷۸۹,۲۶۱	۱۳,۲۸۳,۱۰۷,۵۰۰	۲۱٪	۱۳۹۶/۰۲/۰۱	مشارکت دولتی ۶-شرایط خاص ۹۸-۱۲۰	
-	-	۰.۰۹٪	۲۷,۱۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۵,۵۶۸,۶۱۳	۲۶,۲۵۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۳۹۶/۰۲/۲۷	مشارکت دولتی ۷-شرایط خاص ۹۸-۱۲۳	
-	-	۰.۰۳٪	۱۳,۲۲۷,۱۷۹	۱۳۲,۲۲۷,۱۷۹	۱۳,۲۲۷,۱۷۹	۱۶٪	۱۳۹۶/۰۲/۲۰	مشارکت دولتی ۸-شرایط خاص ۹۸-۱۰۳	
-	-	۲,۲۰٪	۶۸,۵۰۹,۸۱۵,۳۹۲	۲۳,۲۲۷,۰۷۳,۷۰۰	۶۵,۴,۷۷۰,۷۵۱,۵۱۲	۱۵٪	۱۳۹۶/۰۲/۰۹	مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹-۰۹۰	
-	-	-	-	-	-	-٪	۱۳۹۶/۰۲/۲۳	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۹۲۲	
-	-	-	-	-	-	-٪	۱۳۹۶/۰۲/۲۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۱۰۲	
-	-	-	-	-	-	-٪	۱۳۹۶/۰۲/۲۳	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۱۱۲	
-	-	-	-	-	-	-٪	۱۳۹۶/۰۲/۲۳	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۵۱۲	
-	-	-	-	-	-	-٪	۱۳۹۶/۰۲/۲۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۵۰۲	
-	-	-	-	-	-	-٪	۱۳۹۶/۰۲/۲۳	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۶۱۲	
-	-	-	-	-	-	-٪	۱۳۹۶/۰۲/۲۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۷۰۲	
-	-	-	-	-	-	-٪	۱۳۹۶/۰۲/۰۶	اوراق سلف دوره پتو شیمی شیراز ۱	
۱۷,۱۲۴,۹۰۵,۵۶۸	۶۷,۵۲۵,۲۹۰,۴۷۶	-	-	-	-	-٪	۱۳۹۶/۰۲/۲۷	اوراق مشارکت غیر بورسی:	
۳۳,۰۵۷,۳۰۰,۳۲۸	۳۳,۴۱۴,۰۶۲,۶۲۱	-	-	-	-	-٪	۱۳۹۶/۰۲/۲۰	اوراق گواهی بانکی مسکن	
-	۲۴,۸۵۰,۱۱۳,۰۳۳	-	-	-	-	-٪	۱۳۹۶/۰۲/۲۰	اوراق مشارکت بانک سپه	
-	۲۸۳,۳۸۸,۵۵۲,۳۳۱	-	-	-	-	-٪	۱۳۹۶/۰۲/۰۱	اوراق مشارکت طرحهای عمرانی دولت- وزارت راه و شهرسازی	
-	۹۱,۰۶۰,۵۲۵,۵۵۰	-	-	-	-	-٪	۱۳۹۶/۰۲/۲۷	اوراق مشارکت طرحهای عمرانی دولت- وزارت نیرو	
-	۱۶,۹۱۳,۱۱۶,۵۵۵	-	-	-	-	-٪	۱۳۹۶/۰۲/۰۱	اوراق مشارکت طرحهای عمرانی دولت - بانک سپه	
۱۳۳,۹۷۳,۳۱۷,۰۱۴	۱,۰۱۲,۰۶۶,۶۸۸,۷۶۹	۴,۵۵٪	۱,۵۷۴,۳۷۸,۰۷۲,۵۵۴	۴۸,۵۶۹,۶۹۹,۶۲۶	۱,۵۲۵,۹۲۸,۱۳۳,۲۱۸	۱۸٪	۱۳۹۶/۰۲/۲۷	بانک کشاورزی	
۱۸۱,۵۷۰,۴۵۲,۶۰۱	۱۷۶,۹۵۲,۳۵۵,۵۱۳	۰.۶۱٪	۱۹۴,۷۷۳,۲۵۷,۸۰۷	۱۴,۸۴۶,۰۲۱,۶۱۳	۱۹۶,۷۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۳۹۶/۰۲/۲۰	طرحهای عمرانی دولت- وزارت راه و شهرسازی	
۶۰,۲۰۷,۰۵۸,۱۸۳	۴۰,۰۵۴,۵۵۲,۰۴۸	۰.۳۲٪	۷۰,۲۸۳,۴۲۱,۰۰۱	۲۱,۹۴۰,۷۱۳,۰۵۶	۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۱۳۹۶/۰۲/۰۱	اوراق مشارکت طرحهای عمرانی دولت- وزارت نیرو	
۴۱۶,۷۰۹,۳۳۱,۴۵۷	۴۰۸,۹۵۱,۳۹۹,۳۳۳	۱.۳۳٪	۴۲۲,۸۸۴,۳۳۷,۳۵۵	۱۰,۳۸۴,۱۳۳,۱۱۷	۴۱۹,۰۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۱۳۹۶/۰۲/۲۷	اوراق مشارکت طرحهای عمرانی دولت - بانک سپه	
۱۲,۶۶۶,۳۹۶,۶۳۳	۲۸۱,۴۵۵,۳۳۳,۱۹۹	۰.۰۸٪	۱۲,۴۲۵,۱۳۳,۸۱۰	۱,۸۱۷,۸۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۳۹۶/۰۲/۰۱	بانک کشاورزی	
۳,۳۰۰,۱۶۶,۹۹۰,۰۰۰	-	۱۰.۱۹٪	۳,۳۳۹,۲۲۰,۰۰۰	۴,۶۶۶,۳۷۸,۵۵۶	۳,۳۳۹,۲۲۰,۰۰۰	۲۱٪	۱۳۹۶/۰۲/۰۱	طرحهای عمرانی دولت- وزارت راه و شهرسازی	
۳۱,۱۱۹,۲۵۵,۰۰۰	-	۰.۱۰٪	۳۲,۷۵۶,۲۷۰,۰۰۰	۳,۳۳۹,۲۱۷,۷۷۰	۳۸,۶۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۱۳۹۶/۰۲/۲۰	طرحهای عمرانی دولت- وزارت راه و شهرسازی	
۱۹۱,۹۵۶,۱۶۷,۸۷۸	۲۲,۱۳۷,۲۰۹,۹۱۴	۰.۹۵٪	۳۰,۲۲۲,۱۶۷,۱۵۵	۱,۰۵۲,۰۵۴,۷۸۴	۳۳,۶۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۱۳۹۶/۰۲/۰۱	اوراق مشارکت طرحهای عمرانی دولت - بانک انصار	
۶۱,۹۸۰,۸۸۳,۰۰۰	۶۰,۸۴۴,۳۵۵,۳۴۴	۰.۲۰٪	۶۲,۴۴۴,۳۵۵,۳۴۴	۲,۷۱۳,۱۹۱,۵۱۵	۶۲,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۱۳۹۶/۰۲/۰۱	جمع کل	
-	۳,۳۳۹,۲۱۷,۸۱۲,۷۶۳	-٪	-	-	-	-٪	۱۳۹۶/۰۲/۲۷	جمع کل	
۴,۳۰۶,۱۶۷,۵۴۶,۲۸۹	۴,۳۳۹,۲۱۷,۸۱۲,۷۶۳	۱۳.۶۸٪	۴,۳۳۹,۲۱۷,۸۱۲,۷۶۳	۱۵۴,۲۶۶,۱۲۱,۱۱۵	۴,۳۳۹,۲۱۷,۸۱۲,۷۶۳	۱۳.۶۸٪	۱۳۹۶/۰۲/۲۷	جمع کل	
۴,۵۵۱,۱۴۱,۸۵۳,۵۱۳	۵,۲۵۶,۵۹۹,۸۱۰,۰۰۰	۱۸.۶۴٪	۵,۹۱۳,۵۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۲۸۱,۳۳۱,۱۷۵	۵,۸۱۸,۳۳۳,۳۳۳,۲۱۸	۱۸.۶۴٪	۱۳۹۶/۰۲/۲۷	جمع کل	

سندوق سرمایه گذاری، یا درآمد ثابت امید انصار
 یادداشت های همراه صورتهای مالی
 برای دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۸- جاری کار گزاران

حساب جاری کار گزاران به شرح زیر است:

نام شرکت کارگزاری

۱۳۹۶/۰۸/۳۰	۱۳۹۶/۰۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۲/۲۹			
مانده ابتدای سال	مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بهساکار	گردش بهساکار	مانده ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۵,۹۷۳,۷۷۶,۱۷۵)	۰	(۳۵,۰۶۶,۹۸۲,۱۵۸)	(۲,۳۰۸,۹۵۵,۹۳۲,۰۸۹)	۲,۲۶۷,۹۱۵,۲۰۲,۷۵۶	(۵,۹۷۳,۷۷۶,۱۷۵)

شرکت کارگزاری بانک انصار

۹- حسابهای دریافتنی:

حسابهای دریافتنی به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۸/۳۰	۱۳۹۶/۰۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۲/۲۹		تجزیل شده	یادداشت
تجزیل شده	تجزیل شده	تجزیل شده	نرخ تجزیل	ریال	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۲۵۹,۶۵۰,۸۲۱,۳۰۳	۹۲,۵۷۹,۵۰۰,۳۷۸	۱۹۵,۴۶۹,۳۰۸,۸۹۷	متعدد	۱۹۶,۴۶۸,۴۸۰,۴۱۱	سود دریافتنی سپرده بانکی
۰	۰	۱۹,۳۹۲,۷۲۳,۹۰۳	۲۵	۲۰,۰۵۵,۶۵۸,۷۳۰	سود سهام دریافتنی
۰	۰	۱۰,۱۴۰,۷۲۰,۴۶۴	۰	۱۰,۱۴۰,۷۲۰,۴۶۴	طلب از مدیر
۰	۱,۵۷۸,۰۸۲,۱۹۲	۰	۰	۰	طلب از بانک انصار بابت اشتباه در ابطال گواهی سپرده
۰	۱,۱۶۶,۹۵۲,۷۶۹	۰	۰	۰	طلب از بانک انصار (مدیر ثبت اهدایت برگشت NAV
۲۵۹,۶۵۰,۸۲۱,۳۰۳	۹۴,۲۴۴,۵۳۶,۴۳۹	۲۲۵,۰۰۰,۳۷۷,۴۶۴		۲۲۶,۶۶۴,۸۵۹,۶۰۵	

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۱۰- سایر دارایی ها

مخارج انتقالی به دوره های آتی به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۸/۳۰	۱۳۹۶/۰۲/۲۱	۱۳۹۷/۰۲/۲۱	مخارج ناسیس
مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	مخارج برگزاری مجمع
ریال	ریال	ریال	هزینه نرم افزار صندوق
۵۳,۲۰۷,۰۳۰	۸۲,۲۵۷,۸۷۰	۲۴,۶۲۹,۸۴۵	
(۵۲)	۲۳,۸۶۹,۵۵۳	۱۵,۹۰۴,۷۸۹	
۸,۱۱۴,۹۰۶	۱۷۲,۵۰۸,۳۲۴	۱۴۴,۸۳۵,۹۹۶	
۶۱,۳۲۱,۸۸۲	۲۷۸,۶۳۵,۶۵۷	۱۸۵,۳۷۰,۶۳۰	

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۸/۳۰	۱۳۹۶/۰۲/۲۱	۱۳۹۷/۰۲/۲۱	بانک بانک انصار شعبه میدان ونک - ۱۰۳۰۹۴۵۰-۸۲۸-۱۸۸۶
ریال	ریال	ریال	بانک بانک انصار شعبه میدان ونک - ۱۰۳۰۹۴۵۰-۴۳-۱۸۸۶
۲۶۶,۴۲۶,۸۲۹,۸۳۱	۹,۹۶۸,۴۹۲,۵۰۰,۳۷۳	۳۵۴,۲۰۶,۳۴۸,۸۲۸	بانک سبه شعبه مستقل ممتاز بیهقی - ۲۰۰۳۰۵۱۴۲۲/۰۲
۱۱۰,۴۴۵	۴۵,۰۷۱	۴۴۵	بانک ملی شعبه میرداماد - ۰۲۲۲۹۸۴۵۱۷۰۰۸
۱۰,۴۶۰,۴۴۰	۶,۵۷۱,۴۰۰	۵۲۰,۷۸۰	بانک کشاورزی شعبه مرکزی تهران - ۰۵۵۸۷۹۷۴۱۵
۵۱۲,۷۰۵	.	۱۷۷,۵۴۷	
۳۰۲,۴۶۶	.	۶,۱۵۲,۳۹۵	
۲۶۶,۴۲۸,۲۱۵,۸۸۷	۹,۹۶۸,۴۹۹,۱۱۶,۷۴۴	۳۵۴,۲۱۳,۱۶۵,۹۹۵	

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۶/۰۸/۳۰	۱۳۹۶/۰۲/۲۱	۱۳۹۷/۰۲/۲۱	بدهی به مدیر
ریال	ریال	ریال	بدهی به حسابرس
۱۰,۵۲۵,۷۱۴,۶۳۶	۳,۱۲۶,۳۱۵,۶۳۵	۱۲,۹۳۴,۶۷۴,۲۹۶	بدهی به متولی
۳۴,۶۷۲,۱۲۶	۳۳,۱۹۶,۷۱۶	.	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۶۹,۳۳۲,۰۸۵	.	۱۷۸,۵۲۰,۴۸۱	مطالبات مدیر بابت صدور/ابطال
.	۸۲,۴۲۵,۳۳۷	۶۹,۳۳۲,۰۸۵	
.	.	۷۳,۹۷۲,۵۹۶	
۱۰,۶۲۹,۷۰۸,۸۳۷	۳,۲۴۱,۹۳۷,۵۸۸	۱۳,۲۵۶,۴۸۹,۴۵۸	

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

پرداختی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۶/۰۸/۳۰	۱۳۹۶/۰۲/۲۱	۱۳۹۷/۰۲/۲۱	بابت سود صندوق
ریال	ریال	ریال	حسابهای پرداختی بابت ابطال واحد های سرمایه گذاری
۴۶۳,۹۳۵,۶۵۵,۴۳۰	۲۴۳,۲۷۰,۲۳۱,۹۵۲	.	بدهی بابت درخواست صدور واحد سرمایه گذاری عادی
۳۰,۹۹۶,۱۶۶,۴۹۱	۳۷,۰۵۳,۵۱۹,۳۰۰	۱۱۰,۰۷۹,۸۲۳,۴۴۰	بدهی بابت تفاوت مبلغ واریز با صدور
.	۲۷,۳۹۶,۹۴۰,۰۰۰	۲۷۳,۶۳۴,۸۰۰,۰۰۰	واریز های نامشخص
.	.	۱۴,۳۱۱,۰۰۰,۰۰۰	
.	.	.	
۴۹۴,۹۳۱,۸۲۱,۹۲۱	۲۹۷,۷۲۰,۶۹۱,۲۵۲	۳۹۷,۹۲۵,۶۳۳,۴۴۰	

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

ریال	ریال	ریال	
۱۳۹۶/۰۸/۳۰	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	
۵,۳۲۶,۴۶۶,۳۸۱	۴,۴۴۶,۳۱۷,۷۹۶	۱,۳۷۰,۶۸۲,۹۴۳	ذخیره کارمزد مدیر
۹,۳۸۲,۴۰۷,۶۸۰	۵,۹۳۴,۶۳۶,۰۲۰	۱۴,۷۱۹,۴۱۸,۲۲۱	ذخیره کارمزد تصفیه
۴۰,۳۲۷,۸۵۰	۴۱,۳۹۳,۴۳۶	۷۴,۷۹۴,۵۳۸	ذخیره حق الزحمه حسابرس
۸۰,۳۲۸,۷۳۷	۵۴,۸۴۹,۲۹۵	۳۱,۳۴۲,۳۷۹	ذخیره کارمزد متولی
*	*	۸۱۰,۷۲۶,۴۴۳	ذخیره آونمان نرم افزار
۱۴,۸۲۹,۵۳۰,۶۴۸	۱۰,۴۷۷,۱۹۶,۵۴۷	۱۷,۰۰۶,۹۶۴,۵۲۴	

۱۵- خالص دارایی ها

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

سال مالی منتهی به	دوره مالی میانی ۶ماهه منتهی به	دوره مالی میانی ۶ماهه منتهی به		
۱۳۹۶/۰۸/۳۰	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱		
ریال	ریال	ریال	تعداد	
۲۹,۶۶۳,۹۰۳,۴۶۹,۶۰۶	۱۴,۸۰۹,۲۶۲,۳۷۱,۹۶۸	۳۱,۱۲۶,۴۹۶,۳۳۷,۸۶۵	۳۰,۸۳۷,۲۹۴	واحد های سرمایه گذاری عادی
۲۰۰,۰۰۰,۰۳۶,۸۷۷	۱۹۹,۹۹۹,۹۱۰,۴۸۸	۲۰۱,۸۷۵,۶۶۶,۱۲۰	۲۰۰,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۲۹,۸۶۳,۹۰۳,۵۰۶,۴۸۳	۱۵,۰۰۹,۲۶۲,۲۸۲,۴۵۶	۳۱,۳۲۸,۳۷۲,۰۰۳,۹۸۴	۳۱,۰۳۷,۲۹۴	

۱۶- خالص سود (زیان) فروش اوراق بهادار

ریال	ریال	ریال	یادداشت	
۱۳۹۶/۰۸/۳۰	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱		
*	*	۱,۷۴۵,۵۰۳,۰۵۶	۱۶-۱	سود (زیان) فروش حاصل از فروش سهام
۱۴۷,۶۹۵,۹۹۰,۱۶۴	۶,۴۸۵,۷۴۳,۷۴۶	۳,۵۳۰,۵۰۳,۷۲۹	۱۶-۲	سود (زیان) فروش حاصل از فروش اوراق مشارکت
۱۴۷,۶۹۵,۹۹۰,۱۶۴	۶,۴۸۵,۷۴۳,۷۴۶	۵,۲۷۶,۰۰۶,۷۸۵		

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت اصد انصار
یادداشت های همراه صورت های مالی
 برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۷

۱۶-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم

۱۳۹۶/۰۸/۳۰	۱۳۹۶/۰۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۲/۲۹	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان)
-	-	-	-	۱۱,۹۰۶,۱۳۱,۱۶۶	۱۰,۰۰۱,۵۴۴,۹۶۷	(۵,۵۵۲,۱۳۱)	(۵,۵۵۲,۶۵۵)	۱,۷۸۸,۵۲۱,۴۳۳	-
-	-	-	-	۳,۱۰۴,۵۲۳,۱۱۴	۳,۱۱۰,۶۶۸,۳۳۹	(۱۳,۷۴۶,۶۷۲)	(۱۵,۵۳۳,۸۱۰)	(۳۶,۳۷۵,۷۱۹)	-
-	-	-	-	۱۶۳,۱۴۰,۶۸۲	۱۶۹,۷۸۳,۳۳۰	-	(۶,۶۴۲,۶۴۸)	-	-
-	-	-	-	۱۵,۱۷۳,۸۳۳,۹۹۲	۱۳,۳۸۱,۹۷۶,۶۶۶	(۷۱,۴۰۰,۳۹۵)	(۷۵۰,۵۲,۶۶۵)	۱,۷۴۵,۰۲۰,۵۶۰	-

فولاد مبارکه اصفهان
 شرکت پتروشیمی خراسان
 گروه سرمایه گذاری میوات فرهنگی

۱۶-۲ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار درآمد ثابت

۱۳۹۶/۰۸/۳۰	۱۳۹۶/۰۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۲/۲۹	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
-	-	-	-	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۹,۱۳۳,۸۰۵,۵۶۸)	-	-	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-	-	-	-	۶۹,۰۱۸,۰۰۰,۰۰۰	(۶۷,۵۳۵,۲۹۰,۳۷۶)	-	-	۱,۴۸۲,۷۰۹,۶۲۴	-
-	-	-	-	۳۳,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳,۰۵۷,۳۰۰,۳۳۷)	-	-	۲۸۲,۶۹۹,۶۶۳	-
۱,۸۷۳,۶۹۰,۸۱۱	۱,۸۷۳,۶۹۰,۸۱۱	-	-	-	-	-	-	-	-
۴,۶۱۱,۰۵۲,۸۳۵	۴,۶۱۱,۰۵۲,۸۳۵	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۳,۴۸۷,۴۶۰,۷۶۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۵,۷۵۳,۹۱۵,۱۱۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۱,۳۲۳,۹۱۳,۹۷۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۴,۳۵۳,۰۱۳,۱۲۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۵,۸۷۵,۱۷۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱,۹۰۷,۷۶۲,۴۴۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۲۷,۶۹۵,۹۹۰,۱۶۴	۶,۶۸۵,۷۲۳,۲۶۶	۳,۵۲۰,۵۰۲,۲۶۹	-	۱۸۲,۲۵۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۹,۲۷۲,۳۹۶,۲۷۱)	-	-	۳,۵۲۰,۵۰۲,۲۶۹	-

اسناد خزانه اسلامی ۹۴-۹۳۳
 اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۱۰۲۰
 اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۱۱۲۳
 اسناد خزانه اسلامی ۹۵-۹۰۹
 اسناد خزانه اسلامی ۹۵-۱۳۳۵
 اسناد خزانه اسلامی ۹۵-۵۰۲
 اسناد خزانه اسلامی ۹۵-۵۳۳
 اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۶۱۳
 اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۷۰۳
 اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۸۳۳
 سلف آورده پتروشیمی شیراز ۱

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

۱۳۹۶/۰۸/۳۰	۱۳۹۶/۰۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۲/۲۹	یادداشت
۳۳,۶۹۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۴,۵۱۷,۵۵۸,۳۶۷	۱۷-۱
۷۰,۸۸۰,۹۹۹,۹۹۹	۱۰,۳۶۱,۵۲۷,۵۳۹	۴۱۰,۱۶۴,۵۷۸,۹۹۹	۱۷-۲
۱۰,۴۵۳,۳۷۰,۶۶۴	۱۰,۳۶۱,۵۱۳,۵۳۹	۸۳,۵۳۳,۳۳۳,۱۹۵	

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم
 سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم

۱۳۹۶/۰۸/۳۰	۱۳۹۶/۰۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۲/۲۹	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	نام اوراق
۱۵,۶۱۶,۷۷۷,۱۰۱	-	-	۲۶۸۰-۷۵,۷۲۶	۵۸۷,۰۵۸,۸۳۳,۷۲۰	(۵۲۸۸-۷۰,۶۱۹,۹۹۶)	(۲,۷۸۸,۶۵۷,۸۳۷)	(۲,۸۳۵,۲۹۹,۴۱۹)	۳۲,۵۵۴,۶۳۳,۱۷۸	۳۲,۵۵۴,۶۳۳,۱۷۸	بانک کشاورز
۲,۷۲۶,۲۹۲,۷۵۰	-	-	۴۵۰-۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۷۵۱,۵۰۰,۰۰۰	(۳۰,۳۹۹,۶۸۴,۷۵۰)	(۱۷۴,۵۹۶,۶۲۵)	(۱۸۳,۷۵۵,۵۰۰)	۵,۸۱۲,۹۸۸,۱۱۵	۵,۸۱۲,۹۸۸,۱۱۵	پالایش نفت بندرعباس
(۳,۱۹۶,۳۲۵,۰۶۲)	-	-	۳۲,۲۷۰-۲۰۰	۱۰۵,۰۶۱,۵۴۶,۶۷۴	(۹,۲۷۵,۵۶۹,۸۳۴)	(۴۹۹,۰۶۴,۳۳۵)	(۵۲۵,۲۳۰,۷۷۲)	۷,۶۶۶,۱۸۸,۸۴۱	۷,۶۶۶,۱۸۸,۸۴۱	پاکسان
(۳,۲۲۰,۳۱۶,۶۲۲)	-	-	۳۲,۸۱۹,۸۴۴	۱۷۵,۰۰۰,۲۳۶,۶۱۶	(۱۸۱,۸۵۶,۳۶۱,۰۷۵)	(۸۳۱,۲۶۱,۰۵۲)	(۸۷۵,۰۱۱,۶۲۳)	(۸,۶۶۰,۳۷۷,۱۳۴)	(۸,۶۶۰,۳۷۷,۱۳۴)	پتروشیمی فجر
۳۳,۸۴۱,۱۸۵	-	-	۱۰,۸۸۷,۲۷۰	۱۰,۸۲۲,۰۲۸,۱۱۰	(۹,۳۳۱,۴۹۶,۳۵۷)	(۲۰,۳۷۱,۱۹۹)	(۵,۱۸۹,۶۸۱)	۱,۵۸۴,۰۵۱,۸۸۱	۱,۵۸۴,۰۵۱,۸۸۱	پتروشیمی جم
(۴,۱۱۱,۵۹۶,۶۴۹)	-	-	۶,۱۱۹,۶۰۴	۷۰,۱۱۲,۳۲۸,۰۵۲	(۸,۷۸۲,۰۰۵,۶۸۹)	(۳۳۰,۱۳۶,۱۱۱)	(۳۵,۵۶۱,۶۹۵)	(۱۸,۴۹۱,۳۱۵,۴۳۳)	(۱۸,۴۹۱,۳۱۵,۴۳۳)	تولید برق مسکو مینا
(۳,۶۱۷,۱۴۳,۶۶۱)	-	-	۴۲,۸۸۷,۴۳۱	۳۴,۶۵۲,۰۳۴,۱۲۸	(۴۱,۰۳۴,۰۶۰,۶۹۹)	(۱۶۴,۶۰۱,۸۶۰)	(۱۷۳,۶۶۵,۲۲۱)	(۶,۷۷۷,۸۸۲,۶۳۲)	(۶,۷۷۷,۸۸۲,۶۳۲)	سایپا
-	-	-	۱۲,۵۴۰,۳۴۸	۴۲,۰۰۰,۴۶۴,۲۸۸	(۳۳,۷۸۶,۰۰۰,۷۴۴)	(۲۰,۳۷۱,۱۹۹)	(۲۱۵,۰۲۳,۲۱۴)	۷,۷۸۶,۵۰۰,۵۹۱	۷,۷۸۶,۵۰۰,۵۹۱	سرمایه گذاری صنعت بیمه
-	-	-	۹,۰۸۳,۳۰۰	۸۸,۰۰۰,۳۳۳,۵۵۰	(۸۶,۷۷۵,۸۷۲,۵۷۹)	(۴۴۲,۵۰۱,۶۷۲)	(۴۴۲,۵۰۱,۶۷۲)	۱,۰۵۹,۵۳۳,۶۱۰	۱,۰۵۹,۵۳۳,۶۱۰	سرمایه گذاری توکولاد (دهلیگ)
۴,۰۰۰,۱۵۳,۸۷۲	-	-	۳,۵۶۶,۸۸۱	۳۴,۶۸۰,۳۳۳,۸۸۰	(۳۳,۲۲۳,۳۳۳,۸۵۵)	(۱۱۷,۳۲۳,۳۷۵)	(۱۲۳,۶۰۲,۳۶۵)	۱,۱۴۶,۶۱۰,۰۰۰	۱,۱۴۶,۶۱۰,۰۰۰	شرکت پتروشیمی خراسان
۶۶۷,۶۶۴,۱۴	-	-	۶۰,۸۲۰,۳۴۰	۱۲۳,۷۱۲,۵۰۲,۳۶۶	(۱۱۳,۳۸۱,۳۵۶,۴۹۹)	(۵۸۳,۸۹۱,۴۱۱)	(۶۱۳,۵۶۷,۵۱۷)	۱۰,۱۱۷,۷۰۰,۰۵۲	۱۰,۱۱۷,۷۰۰,۰۵۲	شهر سازی و خانه سازی باقیمانده
۹۰,۱۲۱,۹۵۰	-	-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۲۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۵۵۵,۱۸۵,۰۰۰)	(۱۵,۴۳۸,۱۵۰)	-	۱,۳۱۹,۰۳۳,۰۰۰	۱,۳۱۹,۰۳۳,۰۰۰	صندوق سپر پروژه آرمان پرند مینا
-	-	-	۴۰۰,۰۰۰	۲۰,۴۰۰,۰۰۰	(۲۰,۴۰۰,۰۰۰)	(۵۲,۴۶۵)	-	۳۳۵,۸۸۸	۳۳۵,۸۸۸	صندوق سپر درآمد ثابت آسین بانک
۱۳,۵۵۲,۷۸۹,۰۷۴	-	-	۲۸,۹۱۸,۸۳۶	۸۳,۸۴۳,۱۱۷,۴۲۲	(۷۲,۰۵۱,۸۳۳,۵۸۲)	(۳۹,۸۵۰,۰۰۵)	(۴۱۹,۴۱۰,۵۸۸)	۱۰,۸۷۳,۷۳۳,۰۰۰	۱۰,۸۷۳,۷۳۳,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
(۱۱۸,۳۳۳,۳۱۰)	-	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۱۸۸,۷۳۷,۷۵۰)	(۱۷,۶۳۹,۵۰۰)	(۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰,۳۷۵,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰,۳۷۵,۰۰۰)	کشت و دام گلدفش نمونه اصفهان
۴,۵۵۳,۰۰۰,۹۱۱	-	-	۶۱,۷۹۵,۸۱۷	۱۱۱,۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۹,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۲,۰۰۰,۲۳۵)	(۵۵۸,۶۵۰,۰۰۰)	(۹,۲۲۴,۴۱۰,۰۰۰)	(۹,۲۲۴,۴۱۰,۰۰۰)	کشت و صنعت شهداد، ناپ خراسان
(۸۷۳,۶۶۰,۰۶۴)	-	-	۱۱,۴۴۴,۶۸۲	۱۹,۷۱۵,۵۲۶,۳۸۰	(۲۰,۷۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۴۵۸,۶۸۲)	(۸,۵۸۷,۶۸۲)	(۱۱,۹۸۷,۵۱۶,۹۷۷)	(۱۱,۹۸۷,۵۱۶,۹۷۷)	گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی
۲۸,۸۱۴,۶۲۳	-	-	۹,۸۵۲,۸۱۴	۱۳,۰۰۰,۳۳۴,۶۱۴	(۱۱,۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۲,۰۰۰,۰۰۰)	۱۰,۰۰۰,۶۶۴,۲۸۴	۱۰,۰۰۰,۶۶۴,۲۸۴	گروه صنعتی پاکشو
۴,۹۹۹,۳۳۳,۳۳۹	-	-	۳,۸۱۰,۰۰۰	۹۵,۴۲۶,۵۰۰,۰۰۰	(۸۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۵۳,۵۱۳,۳۷۵)	(۴۷۷,۸۸۵,۰۰۰)	(۴,۹۹۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۹۹۳,۰۰۰,۰۰۰)	گسترش نفت و گاز پارسیان
۳۳,۶۹۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۷۱,۸۰۰,۴۲۲	۱,۶۶۵,۳۳۳,۳۳۰	(۱,۷۰۰,۵۶۸,۳۷۷,۳۳۱)	(۸,۲۸۱,۳۶۵,۱۹۰)	(۸,۲۸۱,۳۶۵,۱۹۰)	۴۱,۵۱۷,۸۵۸,۳۱۷	۴۱,۵۱۷,۸۵۸,۳۱۷	

۲-۱۷- سود (زیان): تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

۱۳۹۷-۱۴۰۰		۱۳۹۷-۰۲/۳۱		۱۳۹۷-۰۲/۳۱		نام اوراق	
سود (زیان) تحقیق نیافته	سود (زیان) تحقیق نیافته	سود (زیان) تحقیق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد
۸۶-۵۶-۴۵۵۷	۳۸۸۷,۳۷۷,۵۶۶	۴,۵۶۷,۷۸۳,۳۷۷	-	-	(۱۷۵,۳۶۰,۵۵۲,۰۵۷)	۱۷۹,۸۸۸,۳۳۶,۲۹۴	۱۹۶,۷۶۱
۱۰-۸۱۹,۲۱۷,۲۱۹	۵,۳۳۳,۵۵۹,۳۵۰	۵,۳۸۵,۰۶۰,۰۰۰	-	-	(۳۶۳,۶۶۸,۳۳۸,۰۳۱)	۴۰۰,۲۵۲,۶۴۲,۳۰۹	۴۱۹,۰۶۸
۵۵۲,۲۲۹,۷۹۲	۲,۶۲۲,۵۵۷,۹۲۴	۲,۸۷۲,۱۱۷,۶۳۳	-	-	(۳,۱۲۳,۳۶۲,۴۳۹,۲۸۳)	۳,۲۱۵,۳۵۵,۱۸۱,۸۹۶	۳,۱۳۳,۶۸۷
۱۰-۴۴,۴۹۵,۴۳۰	۵۱۳,۳۳۵,۵۸۰	۵۵۵,۴۳۵,۴۳۰	-	-	(۲۱,۸۸۱,۸۱۶,۳۸۱)	۲۲,۳۷۹,۲۲۲,۵۰۶	۲۴,۲۲۶
۲۱,۳۱۰,۸۱۹,۸۳۰	۱۰,۵۷۴,۳۵۵,۳۳۳	۱۰,۶۱۹,۱۷۵,۰۹۰	-	-	(۸۷۸,۳۳۵,۶۱۸,۳۰۰)	۹۲۸,۰۵۴,۶۸۵,۰۹۰	۳۲۳,۵۶۶
۱,۲۵۱,۸۱۵,۲۵۷	۸۹۱,۳۱۹,۰۰۱	۸۷۲,۸۷۸,۳۲۲	-	-	(۵,۵۵۵,۵۶۵,۲۵۷)	۵۹,۳۳۱,۴۴۳,۵۲۹	۶۳,۳۳۵
۱۳۲,۴۴۴,۵۵۷	-	۱۰,۹۳۳,۱۴۳,۰۹۰	-	-	(۶۸,۳۳۸,۱۲۲,۵۸۸)	۶۸,۳۳۸,۱۴۳,۰۹۰	۷۵,۰۰۰
۵۳۹,۰۸۰,۷۳۰	-	۱,۶۸۴,۵۱۱,۰۰۰	-	-	(۲۸,۳۳۵,۶۵۵,۰۰۰)	۳۰۰,۴۲۱,۱۷۹,۲۸۰	۳۰۶,۳۳۳
۴۹,۸۲۷,۰۶۹,۸۲۰	۳۳,۸۴۰,۳۳۳,۹۲۷	۳۷,۷۱۶,۰۶۸,۰۰۰	-	-	(۳,۱۲۴,۰۶۴,۷۷۶,۷۸۰)	۳,۱۲۴,۰۶۴,۷۷۶,۷۸۰	۳,۳۶۳,۳۴۶
۷۰-۸۸۰,۸۶۹,۹۹۱	۱۰,۴۶۲,۵۱۲,۵۳۹	۴۱۰,۱۶,۳۶۵,۷۹۸	-	(۱۰۰-۷۰۱-۰۰۰-۷۱۸)	(۵,۷۰۶,۶۶۹,۰۸۹,۹۶۶)	۵,۷۲۱,۸۱۰,۰۸۵,۵۱۶	۳,۳۱۸,۶۸۷
جمع کل							

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت اقبال
 یادداشت های همراه صورتهای مالی
 برای دوره مالی منتهی در تاریخ ۲۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۱۸- درآمد سود سهام

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۷/۰۸/۳۰	
						خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
پاکسان	۱۳۹۶/۱۲/۱۵	۲۳۵۰,۲۰۹۳	۴۱۰	۹۶۳,۵۵۸,۱۳۰	۶۵۹,۵۳۸	۹۶۳,۵۵۸,۱۳۰	-	-	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۳۹۶/۱۰/۲۰	۲۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰	۱۱,۵۰۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱,۵۰۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
شهر سازی و خانه سازی باغبیشه	۱۳۹۶/۰۹/۱۱	۲۷,۱۸۸,۳۷۵	۳۳۰	۸,۷۰۰,۳۸۰,۰۰۰	۴۱۲,۳۹۷,۵۲۴	۸,۲۸۷,۹۸۲,۴۷۶	-	-	-
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۱۳۹۷/۰۲/۲۴	۱۱,۴۴۲,۶۸۴	۱۵۰	۱,۷۱۹,۵۵۲,۶۰۰	۲۴۱,۰۲۰,۹۱۸	۱,۴۷۸,۵۳۱,۶۸۲	-	-	-
				۳۱,۸۶۱,۶۵۸,۷۳۰	۶۶۱,۹۱۲,۸۲۷	۳۱,۱۹۹,۷۴۵,۹۰۳	-	-	-

۱۹- سود اوراق و سپرده بانکی

پادداشت	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۸/۳۰
ریال	۱,۵۷۲,۱۳۲,۷۷۳,۱۱۹	۸۴۸,۴۱۸,۴۴۴,۳۰۹	۲,۰۲۴,۸۱۱,۷۳۸,۶۱۹
۱۹-۱	۳۵۲,۶۴۶,۷۱۸,۰۷۳	۳۳۹,۸۳۳,۰۵۷,۷۳۳	۸۸۲,۱۹۲,۵۵۲,۳۹۲
۱۹-۲	۲,۲۱۹,۴۸۶,۰۵۵,۰۴۶	۱,۵۰۸,۵۸۱,۳۵۰,۰۵۲	۲,۸۰۶,۰۰۴,۱۸۶,۲۲۷

۱۹-۱- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سودخالص	سودخالص	سودخالص	سودخالص
						ریال	ریال	ریال	ریال
کوتاه مدت	۱۳۹۶/۱۱/۲۷	متعدد	۱۰٪	۱۰۰,۵۵۹,۳۶۶,۱۶۸	(۴,۲۹۰,۹۴۷)	۱۰۰,۵۵۹,۳۶۶,۱۶۸	۱۰۰,۵۵۹,۳۶۶,۱۶۸	۱۰۰,۵۵۹,۳۶۶,۱۶۸	۱۰۰,۵۵۹,۳۶۶,۱۶۸
کوتاه مدت	۱۳۹۵/۰۷/۱۱	متعدد	۱۰٪	۱۳۳,۵۹۸,۰۰۰	(۱,۱۰۲)	۱۳۳,۵۹۸,۰۰۰	۱۳۳,۵۹۸,۰۰۰	۱۳۳,۵۹۸,۰۰۰	۱۳۳,۵۹۸,۰۰۰
کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۵/۱۸	متعدد	۱۰٪	۱۳,۳۷۱,۰۰۰	(۱,۱۰۲)	۱۳,۳۷۱,۰۰۰	۱۳,۳۷۱,۰۰۰	۱۳,۳۷۱,۰۰۰	۱۳,۳۷۱,۰۰۰
بلند مدت	۱۳۹۶/۰۶/۰۹	۲۲٪	۱۳۹۷/۰۶/۰۹	۹۹,۶۸۱,۰۰۵,۹۹۱	(۶۷۱,۶۷۱,۳۸۷)	۹۹,۶۸۱,۰۰۵,۹۹۱	۹۹,۶۸۱,۰۰۵,۹۹۱	۹۹,۶۸۱,۰۰۵,۹۹۱	۹۹,۶۸۱,۰۰۵,۹۹۱
کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۷/۰۴	متعدد	۱۴,۹۰٪	۵,۸۳۹,۱۱۴	-	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴
کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۷/۱۲	متعدد	۱۴,۹۰٪	۵,۸۳۹,۱۱۴	-	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴
کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۷/۲۴	متعدد	۱۴,۹۰٪	۵,۸۳۹,۱۱۴	-	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴
کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۸/۰۱	متعدد	۱۴,۹۰٪	۵,۸۳۹,۱۱۴	-	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴
کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۸/۰۲	متعدد	۱۴,۹۰٪	۵,۸۳۹,۱۱۴	-	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴
کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۸/۰۴	متعدد	۱۴,۹۰٪	۵,۸۳۹,۱۱۴	-	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴
کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۸/۰۶	متعدد	۱۴,۹۰٪	۵,۸۳۹,۱۱۴	-	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴
کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۸/۰۸	متعدد	۱۴,۹۰٪	۵,۸۳۹,۱۱۴	-	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴
کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۸/۱۰	متعدد	۱۴,۹۰٪	۵,۸۳۹,۱۱۴	-	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴
کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۸/۱۲	متعدد	۱۴,۹۰٪	۵,۸۳۹,۱۱۴	-	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴
کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۹/۰۴	متعدد	۱۴,۹۰٪	۵,۸۳۹,۱۱۴	-	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴
کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۹/۰۶	متعدد	۱۴,۹۰٪	۵,۸۳۹,۱۱۴	-	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴
کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۹/۰۸	متعدد	۱۴,۹۰٪	۵,۸۳۹,۱۱۴	-	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴
کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۹/۱۰	متعدد	۱۴,۹۰٪	۵,۸۳۹,۱۱۴	-	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴
کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۹/۱۲	متعدد	۱۴,۹۰٪	۵,۸۳۹,۱۱۴	-	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴
کوتاه مدت	۱۳۹۶/۱۰/۰۲	متعدد	۱۴,۹۰٪	۵,۸۳۹,۱۱۴	-	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴
کوتاه مدت	۱۳۹۶/۱۰/۰۴	متعدد	۱۴,۹۰٪	۵,۸۳۹,۱۱۴	-	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴
کوتاه مدت	۱۳۹۶/۱۰/۰۶	متعدد	۱۴,۹۰٪	۵,۸۳۹,۱۱۴	-	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴
کوتاه مدت	۱۳۹۶/۱۰/۰۸	متعدد	۱۴,۹۰٪	۵,۸۳۹,۱۱۴	-	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴
کوتاه مدت	۱۳۹۶/۱۰/۱۰	متعدد	۱۴,۹۰٪	۵,۸۳۹,۱۱۴	-	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴
کوتاه مدت	۱۳۹۶/۱۰/۱۲	متعدد	۱۴,۹۰٪	۵,۸۳۹,۱۱۴	-	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴
کوتاه مدت	۱۳۹۶/۱۱/۰۲	متعدد	۱۴,۹۰٪	۵,۸۳۹,۱۱۴	-	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴
کوتاه مدت	۱۳۹۶/۱۱/۰۴	متعدد	۱۴,۹۰٪	۵,۸۳۹,۱۱۴	-	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴
کوتاه مدت	۱۳۹۶/۱۱/۰۶	متعدد	۱۴,۹۰٪	۵,۸۳۹,۱۱۴	-	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴
کوتاه مدت	۱۳۹۶/۱۱/۰۸	متعدد	۱۴,۹۰٪	۵,۸۳۹,۱۱۴	-	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴
کوتاه مدت	۱۳۹۶/۱۱/۱۰	متعدد	۱۴,۹۰٪	۵,۸۳۹,۱۱۴	-	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴
کوتاه مدت	۱۳۹۶/۱۱/۱۲	متعدد	۱۴,۹۰٪	۵,۸۳۹,۱۱۴	-	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴
کوتاه مدت	۱۳۹۶/۱۲/۰۲	متعدد	۱۴,۹۰٪	۵,۸۳۹,۱۱۴	-	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴
کوتاه مدت	۱۳۹۶/۱۲/۰۴	متعدد	۱۴,۹۰٪	۵,۸۳۹,۱۱۴	-	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴
کوتاه مدت	۱۳۹۶/۱۲/۰۶	متعدد	۱۴,۹۰٪	۵,۸۳۹,۱۱۴	-	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴
کوتاه مدت	۱۳۹۶/۱۲/۰۸	متعدد	۱۴,۹۰٪	۵,۸۳۹,۱۱۴	-	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴
کوتاه مدت	۱۳۹۶/۱۲/۱۰	متعدد	۱۴,۹۰٪	۵,۸۳۹,۱۱۴	-	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴
کوتاه مدت	۱۳۹۶/۱۲/۱۲	متعدد	۱۴,۹۰٪	۵,۸۳۹,۱۱۴	-	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴	۵,۸۳۹,۱۱۴

۱۹-۲- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۳۹۷/۰۸/۲۰		۱۳۹۷/۰۲/۲۱		۱۳۹۷/۰۲/۲۱		تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سودخالص	سودخالص	سودخالص
ریال		ریال		ریال		ریال		ریال			ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۲۵۷,۸۶,۵۸۹		۲,۶۱۱,۲,۶۵۸,۵۳۳		۲,۶۱۸,۰۱۴,۱۱۹		۱۳۹۵/۰۲/۱۴	۱۳۹۵/۰۲/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳٪	۳,۶۱۸,۰۱۴,۱۱۹	-	۳,۶۱۸,۰۱۴,۱۱۹	۳,۶۱۸,۰۱۴,۱۱۹	۳,۶۱۸,۰۱۴,۱۱۹
۵,۰۵۷,۸۳۷,۲۰۵		۲,۵۳۸,۹۱۵,۴۰۰		۲,۵۳۸,۰۱۴,۴۲۲		۱۳۹۵/۰۲/۰۹	۱۳۹۵/۰۲/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳٪	۲,۵۳۸,۰۱۴,۴۲۲	-	۲,۵۳۸,۰۱۴,۴۲۲	۲,۵۳۸,۰۱۴,۴۲۲	۲,۵۳۸,۰۱۴,۴۲۲
۱,۶۹۷,۷۶۱,۳۸۷		۸۳۳,۴۴۰,۵۴۳		۸۵۵,۷۸۳,۱۳۴		۱۳۹۵/۰۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۸۵۵,۷۸۳,۱۳۴	-	۸۵۵,۷۸۳,۱۳۴	۸۵۵,۷۸۳,۱۳۴	۸۵۵,۷۸۳,۱۳۴
-		-		۳۲,۴۶۶,۰۹۰		متعدد	۱۳۹۵/۰۷/۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳٪	۳۲,۴۶۶,۰۹۰	-	۳۲,۴۶۶,۰۹۰	۳۲,۴۶۶,۰۹۰	۳۲,۴۶۶,۰۹۰
-		-		۵۲,۷۰۹,۰۳۷		متعدد	۱۳۹۵/۰۷/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳٪	۵۲,۷۰۹,۰۳۷	-	۵۲,۷۰۹,۰۳۷	۵۲,۷۰۹,۰۳۷	۵۲,۷۰۹,۰۳۷
-		-		۲۲۴,۷۳۹,۵۵۱		متعدد	۱۳۹۵/۱۲/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳٪	۲۲۴,۷۳۹,۵۵۱	-	۲۲۴,۷۳۹,۵۵۱	۲۲۴,۷۳۹,۵۵۱	۲۲۴,۷۳۹,۵۵۱
-		-		۱۱۸,۹۱۵,۱۰۱		متعدد	۱۳۹۵/۱۲/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۱۸,۹۱۵,۱۰۱	-	۱۱۸,۹۱۵,۱۰۱	۱۱۸,۹۱۵,۱۰۱	۱۱۸,۹۱۵,۱۰۱
-		-		۱۰,۹۱۰,۸۳۳,۸۸۰		متعدد	۱۳۹۶/۰۱/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۱۰,۹۱۰,۸۳۳,۸۸۰	-	۱۰,۹۱۰,۸۳۳,۸۸۰	۱۰,۹۱۰,۸۳۳,۸۸۰	۱۰,۹۱۰,۸۳۳,۸۸۰
-		-		۵۹,۱۸۹,۸۳۳		متعدد	۱۳۹۶/۰۷/۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۵۹,۱۸۹,۸۳۳	-	۵۹,۱۸۹,۸۳۳	۵۹,۱۸۹,۸۳۳	۵۹,۱۸۹,۸۳۳
-		-		۹۵,۴۰۶,۳۵۲		متعدد	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۹۵,۴۰۶,۳۵۲	-	۹۵,۴۰۶,۳۵۲	۹۵,۴۰۶,۳۵۲	۹۵,۴۰۶,۳۵۲
۳۳,۳۳۹,۱۹۰,۶۸۱		۱۵,۴۴۸,۲۱۸,۵۴۹		۱۷,۴۵۸,۰۷۸,۶۳۲		۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰٪	۱۷,۴۵۸,۰۷۸,۶۳۲	-	۱۷,۴۵۸,۰۷۸,۶۳۲	۱۷,۴۵۸,۰۷۸,۶۳۲	۱۷,۴۵۸,۰۷۸,۶۳۲
۸۸,۳۴۵,۶۷۶,۴۶۶		۴۳,۸۱۱,۵۸۶,۱۱۳		۴۳,۶۴۰,۳۷۸,۶۱۴		۱۳۹۶/۱۲/۰۱	۱۳۹۶/۱۲/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۴۳,۶۴۰,۳۷۸,۶۱۴	-	۴۳,۶۴۰,۳۷۸,۶۱۴	۴۳,۶۴۰,۳۷۸,۶۱۴	۴۳,۶۴۰,۳۷۸,۶۱۴
۶۶۹,۰۲۴,۳۱۸,۵۵۷		۲۲۶,۲۲۲,۱۳۸,۴۳۷		۳۳۷,۳۳۰,۹۰۰,۰۳۰		۱۳۹۶/۰۲/۰۱	۱۳۹۶/۰۲/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۳۳۷,۳۳۰,۹۰۰,۰۳۰	-	۳۳۷,۳۳۰,۹۰۰,۰۳۰	۳۳۷,۳۳۰,۹۰۰,۰۳۰	۳۳۷,۳۳۰,۹۰۰,۰۳۰
۶,۳۳۲,۳۷۷,۰۶۱		۲,۱۷۴,۳۶۶,۳۶۶		۲,۱۵۰,۰۲۲,۳۵۵		۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰٪	۲,۱۵۰,۰۲۲,۳۵۵	-	۲,۱۵۰,۰۲۲,۳۵۵	۲,۱۵۰,۰۲۲,۳۵۵	۲,۱۵۰,۰۲۲,۳۵۵
۵۳,۳۷۰,۷۸۱,۸۱۳		۴۶,۵۳۹,۵۶۹,۱۰۱		۴۶,۳۳۲,۳۷۷,۳۸۷		۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۴۶,۳۳۲,۳۷۷,۳۸۷	-	۴۶,۳۳۲,۳۷۷,۳۸۷	۴۶,۳۳۲,۳۷۷,۳۸۷	۴۶,۳۳۲,۳۷۷,۳۸۷
۱۳,۴۵۱,۱۶۵,۷۴۶		۶,۵۰۰,۷۵۱,۳۳۳		۶,۵۰۰,۷۵۱,۳۳۳		۱۳۹۶/۱۲/۰۱	۱۳۹۶/۱۲/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۶,۵۰۰,۷۵۱,۳۳۳	-	۶,۵۰۰,۷۵۱,۳۳۳	۶,۵۰۰,۷۵۱,۳۳۳	۶,۵۰۰,۷۵۱,۳۳۳
۷,۷۱۵۰,۱۳,۶۶۴		۳,۰۶۸,۳۲۸,۳۳۸		۸,۷۹۲,۳۷۵,۹۶۴		۱۳۹۶/۰۷/۲۰	۱۳۹۶/۰۷/۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۸,۷۹۲,۳۷۵,۹۶۴	-	۸,۷۹۲,۳۷۵,۹۶۴	۸,۷۹۲,۳۷۵,۹۶۴	۸,۷۹۲,۳۷۵,۹۶۴
۹۳۶,۳۷۵,۳۴۵		-		۲,۸۷۲,۸۲۶,۷۷۸		۱۳۹۶/۰۱/۰۹	۱۳۹۶/۰۱/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۲,۸۷۲,۸۲۶,۷۷۸	-	۲,۸۷۲,۸۲۶,۷۷۸	۲,۸۷۲,۸۲۶,۷۷۸	۲,۸۷۲,۸۲۶,۷۷۸
۸۸۲,۹۲۲,۸۵۲,۳۹۲		۴۳۹,۸۳۲,۴۰۵,۷۳۳		۴۵۲,۶۹۶,۷۱۸,۰۷۲		۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۴۵۲,۶۹۶,۷۱۸,۰۷۲	-	۴۵۲,۶۹۶,۷۱۸,۰۷۲	۴۵۲,۶۹۶,۷۱۸,۰۷۲	۴۵۲,۶۹۶,۷۱۸,۰۷۲

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت اصد انصار
یادداشت های همراه صورتهای مالی
برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۲۰- سایر درآمدها

سایر درآمدها بابت اوراق
معین برای سایر درآمدهای تنزیل سود بانک
سایر درآمدها - تنزیل سود بانکی

دوره مالی میانی عمده منتهی به	دوره مالی میانی عمده منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۸/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۲۶۰۰۰۰۰	۰	۵۰۹۸۱۱۵۲۵
۱۰۳۴۵۹۸۵۰۵	۵۰۹۸۱۱۵۲۳	۵۰۹۸۱۱۵۲۵
۱۰۴۹۰۱۹۸۵۰۵	۵۰۹۸۱۱۵۲۳	۵۰۹۸۱۱۵۲۵

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

کارمزد مدیر
کارمزد متولی
حق الزحمه حسابرس

دوره مالی میانی عمده منتهی به	دوره مالی میانی عمده منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۸/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۴,۳۷۳,۱۵۰,۲۱۲	۷,۴۴۵,۲۱۱,۳۶۳	۱۶,۱۵۴,۲۰۲,۹۰۶
۱۹۸,۳۵۶,۰۹۰	۹۴,۷۹۴,۴۸۵	۲۱۱,۵۰۶,۷۷۰
۱۴۸,۷۶۷,۱۵۸	۷۴,۵۹۰,۱۵۳	۱۴۹,۹۹۹,۹۷۶
۱۴,۷۲۰,۲۷۳,۲۶۰	۸۰,۱۳۸,۶۰۰	۱۶,۵۱۵,۷۰۶,۵۲۲

۲۲- سایر هزینه ها

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

دوره مالی میانی عمده منتهی به	دوره مالی میانی عمده منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۸/۳۰
ریال	ریال	ریال
۵,۳۳۰,۱۰۵,۴۱۱	۲,۶۹۸,۷۴۱,۹۴۸	۶,۱۴۶,۵۱۳,۵۹۸
۹۴۶,۵۰۵,۳۵۳	۱۶۲,۵۵۴,۹۲۶	۳۲۶,۹۴۸,۲۵۴
۲۸,۵۷۷,۱۸۵	۲۸,۷۲۵,۰۷۰	۵۷,۷۸۵,۹۱۰
۷,۷۹۲,۲۱۹	۶,۱۳۰,۴۴۵	۳۰,۰۰۰,۰۵۰
۷,۶۰۹,۶۶۷	۱,۴۱۹,۹۹۹	۳,۹۴۹,۹۹۹
۶,۳۲۷,۴۹۴,۹۶۵	۲,۸۹۷,۵۲۸,۳۷۸	۶,۵۶۵,۱۹۷,۸۱۱

۲۳- تعدیلات

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

دوره مالی میانی عمده منتهی به	دوره مالی میانی عمده منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۸/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۴۲,۳۷۰,۰۲۵,۹۱۷	۷۲,۰۸۶,۲۱۱,۳۳۵	۲۳۷,۵۱۵,۳۶۲,۰۳۱
(۱۰۴,۰۹۴,۲۵۲,۸۹۵)	(۵۶,۳۲۵,۷۸۷,۹۲۰)	(۱۲۳,۳۱۳,۹۲۰,۸۱۰)
۳۸,۲۷۵,۷۷۲,۰۲۲	۱۵,۷۶۰,۴۲۳,۴۱۵	۱۱۴,۲۰۱,۴۴۱,۲۲۱

۲۴- تقسیم سود

دوره پرداخت سود	تعداد	سود هر واحد	مبلغ کل	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۸/۳۰
ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۲۲۴,۴۷۹,۹۲۰,۹۰۲	۲۲۴,۴۷۹,۹۲۰,۹۰۲	۲۲۴,۴۷۹,۹۲۰,۹۰۲
۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۲۲۰,۵۱۲,۵۸۲,۷۷۸	۲۲۰,۵۱۲,۵۸۲,۷۷۸	۲۲۰,۵۱۲,۵۸۲,۷۷۸
۱۳۹۵/۱۱/۳۰	۰	۰	۰	۲۱۸,۷۵۳,۸۷۷,۵۴۸	۲۱۸,۷۵۳,۸۷۷,۵۴۸	۲۱۸,۷۵۳,۸۷۷,۵۴۸
۱۳۹۵/۱۲/۲۵	۰	۰	۰	۱۹۶,۲۳۱,۴۷۲,۴۹۶	۱۹۶,۲۳۱,۴۷۲,۴۹۶	۱۹۶,۲۳۱,۴۷۲,۴۹۶
۱۳۹۶/۰۱/۳۱	۰	۰	۰	۲۹۰,۳۷۰,۰۹۲,۹۷۲	۲۹۰,۳۷۰,۰۹۲,۹۷۲	۲۹۰,۳۷۰,۰۹۲,۹۷۲
۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۰	۰	۰	۲۴۲,۳۷۰,۲۳۱,۹۵۲	۲۴۲,۳۷۰,۲۳۱,۹۵۲	۲۴۲,۳۷۰,۲۳۱,۹۵۲
۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۰,۹۴۰,۹۴۱,۹۴۴
۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۱,۲۰۴,۵۷۴,۳۷۴
۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۸,۶۱۵,۵۲۶,۷۵۲
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹۲,۰۳۰,۰۳۱,۰۶۶
۱۳۹۶/۰۷/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳۹,۶۵۷,۳۹۲,۶۶۴
۱۳۹۶/۰۸/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۶۳,۹۳۵,۶۵۵,۴۳۰
۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۲۹,۹۹۰,۱۷۳	۱۴,۷۹۵	۴۴۳,۷۰۴۶۰,۹۵۳۵	۰	۰	۰
۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۲۹,۹۲۲,۰۲۲	۱۴,۷۹۵	۴۴۲,۶۹۶,۳۱۵,۴۹۰	۰	۰	۰
۱۳۹۶/۱۱/۳۰	۲۹,۲۷۷,۵۰۰	۱۴,۱۵۰	۴۱۴,۲۷۶,۶۲۵,۰۰۰	۰	۰	۰
۱۳۹۶/۱۲/۱۵	۲۳,۹۸۱,۳۵۰	۷,۴۰۳	۱۷۷,۵۳۳,۹۳۴,۰۵۰	۰	۰	۰
۱۳۹۷/۰۱/۱۵	۲۶,۳۲۴,۱۳۳	۱۴,۳۰۱	۳۷۶,۴۶۱,۴۲۶,۰۳۳	۰	۰	۰
۱۳۹۷/۰۲/۱۵	۲۸,۹۵۶,۹۵۱	۱۴,۴۱۷	۴۱۷,۴۷۲,۳۶۲,۵۶۷	۰	۰	۰
		۷۹,۸۶۱	۲,۲۷۲,۱۴۵,۲۷۲,۶۷۵	۱,۳۹۳,۶۱۸,۱۷۹,۶۴۸	۲,۲۵۱,۰۰۲,۳۰۱,۹۷۸	

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت انصار
 یادداشت های همراه صورتهای مالی
 برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

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

تخصص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحد های		۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۶/۰۲/۳۱		۱۳۹۶/۰۸/۳۰	
			سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری بانک انصار	مدیر صندوق	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۳	۱۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۴	۱۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۳	
ضامن و اشخاص وابسته به وی	بانک انصار	ضامن صندوق	ممتاز	۱۹۰,۰۰۰	۰,۰۶۱	۱۹۰,۰۰۰	۱,۳۷	۱۹۰,۰۰۰	۰,۰۶۴	
جمع				۲۰۰,۰۰۰	۰,۰۶۴	۲۰۰,۰۰۰	۱,۳۴	۲۰۰,۰۰۰	۰,۰۶۷	

۳۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	۱۳۹۷/۰۲/۳۱				۱۳۹۶/۰۲/۳۱		۱۳۹۶/۰۸/۳۰	
			آرزش معامله - مانده حساب	تاریخ معامله	مانده (بدهی)/ طلب ریال	مانده (بدهی)/ طلب ریال	مانده (بدهی)/ طلب ریال	مانده (بدهی)/ طلب ریال		
کارگزاری بانک انصار	مدیر و مدیر تبت و کارگزار صندوق	خرید اوراق	۲,۰۶۱,۶۴۴,۶۴۸,۵۳۷	طی دوره	(۳۹,۵۱۵,۶۳۶,۰۷۸)	(۹۷,۶۵۵,۰۵۸,۶۶۸)	(۳۲,۰۵۰,۶۳۹,۲۶۷)			
		فروش اوراق	۱۹۸,۲۸۵,۳۷۹,۷۳۲							
		کارمزد مدیر	(۱۲,۴۴۸,۶۵۱,۹۲۰)							
		امور صندوق و سود	(۶۹,۳۲۲,۰۸۵)							
بانک انصار	سرمایه گذار ممتاز	قرارداد انتقال منافع اوراق مشارکت غیرپروسی متعلق به بانک		طی دوره		۹۶,۳۰۲,۸۸۷,۹۶۹	۱,۵۸۳,۴۲۰,۲۹۳			
		خریدگواهی سپرده بانکی	۲۲,۵۲۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	۱۹,۵۵۲۲,۶۵۷,۱۱۸		۲۵۹,۱۰۱,۹۰۸,۰۷۴			
		سپرده گذاری کوتاه مدت	۲۵۲,۴۰۶,۳۱۵,۲۷۳	طی دوره	۹۲۵,۵۸۲,۴۳۳	۹۵,۳۳۲,۵۴۶,۴۳۹	۹۳,۸۴۲,۸۷۶,۶۶۰			

۳۷- 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 پادداشت های همراه باشد وجود نداشته است.