

شماره: ۹۷/۱۰۲۹

تاریخ: ۱۳۹۷/۰۴/۳۰

پیوست: دارد

DariaRavesh

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت داریاروش

(حسابداران رسمی)

معتمد 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 اردیبهشت ماه ۱۳۹۷ آن صندوق، تقدیم می‌گردد.

موجب مزید انتنان 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: ۴۴۲۹۹۳۴۰ - فاکس: ۴۴۲۹۷۱۹۲

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

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 ۱۹	صورتهای مالی

بسمه تعالی

گزارش حسابرسی مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار

مقدمه

۱. صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار شامل صورت خالص دارایی ها در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۷ 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 سرمایه گذاری 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 گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرسی

۳. مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر 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 سرمایه گذاری است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه، الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی 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 افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرسی، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی صندوق، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های 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 اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه به عنوان حسابر، 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.

اظهار نظر

۴. به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷ و عملکرد مالی و گردش خالص دارائیهای آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، 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. بابت عملکرد سال مالی قبل با عنایت به یادداشت ۸-۴ صورتهای مالی، مبنی بر معافیت عملکرد صندوق به موجب تبصره یک ماده ۱۴۳ قانون مالیاتهای مستقیم، مالیاتی ابراز نشده است، لیکن به موجب برگ تشخیص صادره مبلغ ۷۱،۶۱۵ میلیون ریال از صندوق مطالبه شده که مورد اعتراض قرار گرفته و تا تاریخ این گزارش، نتیجه این امر مشخص نگردیده است. شایان ذکر است، اظهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد این بند، تعدیل نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابر

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 هیئت 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:

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

۶-۲. مفاد بند ۳-۱۰ امیدنامه در خصوص محاسبه هزینه دسترسی به نرم افزار.



۳-۶. مفاد ماده ۲۶ اساسنامه و بند ۲-۳ امیدنامه، درخصوص رعایت ترکیب دارائیهای صندوق سرمایه گذاری در گواهی و سپرده بانکی به میزان حداکثر ۵۰ درصد و اوراق دارای مجوز بورس حداقل به میزان ۳۰ درصد.

۴-۶. مفاد ماده ۵۹ اساسنامه، مبنی بر بازگذاری به موقع صورتهای مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۳۰ در تارنمای صندوق و سامانه کدال.

۵-۶. اقدامات انجام شده درخصوص تکالیف مقرر در مجمع عمومی مورخ ۲۴ بهمن ماه ۱۳۹۶ صندوق، در ارتباط باموارد مندرج در بندهای ۵، ۱-۶، ۳-۶ و ۴-۶ این گزارش، به نتیجه قطعی نرسیده است.

۷. محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها، ارزش آماری، قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. این مؤسسه در رسیدگی های خود به مورد با اهمیتی 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، با عنایت به انجام عملیات مالی صندوق توسط کارگزاری بانک انصار (مدیر صندوق) و به موجب آخرین گزارش حسابرسی کارگزاری بانک انصار برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰، به مورد بااهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نشده است.

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت داریاروش

۲۷ تیرماه ۱۳۹۷

(حسابداران رسمی)

محمد جعفر دهقان طرزجانی

سیدعلی شیرازی

عضویت: ۸۰۰۳۰۸

عضویت: ۸۱۱۰۳۷



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار

صورت‌های 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 صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری 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 می‌شود:

شماره صفحه

۲

• صورت خالص دارایی‌ها

۳

• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

• یادداشت‌های توضیحی:

۴

الف. اطلاعات کلی صندوق

۵

ب. ارکان صندوق سرمایه گذاری

۶

پ. مبنای تهیه صورت‌های مالی

۶-۹

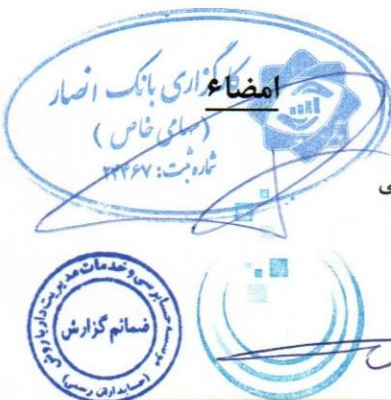
ت. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱۰-۱۹

ث. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت امید انصار بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از عملکرد مالی صندوق، در بر گیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که بصورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نموده می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۷/۰۴/۲۶ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



نماینده

آقای محسن محمود زاده مرقی

آقای رامین خداپنده

شخص حقوقی

شرکت کارگزاری بانک انصار

شرکت سبد 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 اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

یادداشت	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۸/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱,۷۴۸,۲۰۷,۶۸۶,۱۲۶	۰	۱,۰۸۹,۱۳۹,۱۳۱,۴۷۹
۶ سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۲۳,۵۴۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۴,۲۳۳,۸۳۷,۰۰۰,۰۰۰
۷ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۵,۹۲۳,۵۱۸,۰۶۸,۵۴۹	۵,۲۵۶,۵۹۹,۸۱۹,۰۰۳	۴,۵۵۱,۱۴۱,۸۵۳,۵۱۳
۸ جاری کارگزاران	۰	۰	۰
۹ حسابهای دریافتی	۲۲۵,۰۰۳,۷۷۴,۲۶۴	۹۵,۳۲۴,۵۳۶,۴۳۹	۲۵۹,۶۵۰,۸۲۱,۳۰۳
۱۰ سایر دارایی ها	۱۸۵,۳۷۰,۶۳۰	۲۷۸,۶۳۵,۶۵۷	۶۱,۳۲۱,۸۸۲
۱۱ موجودی نقد	۳۵۴,۴۱۳,۱۶۵,۹۹۵	۹,۹۶۸,۴۹۹,۱۱۶,۷۴۴	۲۶۶,۴۳۸,۲۱۵,۸۸۷
جمع دارایی ها	۳۱,۷۹۱,۶۲۸,۰۶۵,۵۴۴	۱۵,۳۲۰,۷۰۲,۱۰۷,۸۴۳	۳۰,۳۹۰,۲۶۸,۳۴۴,۰۶۴

بدهی ها:

۸ جاری کارگزاران	۳۵,۰۶۶,۹۸۴,۱۵۸	۰	۵,۹۷۳,۷۷۶,۱۷۵
۱۲ بدهی به ارکان صندوق	۱۳,۲۵۶,۴۸۹,۴۵۸	۳,۳۴۱,۹۳۷,۵۸۸	۱۰,۶۲۹,۷۰۸,۸۳۷
۱۳ بدهی به سرمایه گذاران	۳۹۷,۹۲۵,۶۲۳,۴۴۰	۲۹۷,۷۲۰,۶۹۱,۲۵۲	۴۹۴,۹۳۱,۸۲۱,۹۲۱
۱۴ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۷,۰۰۶,۹۶۴,۵۲۴	۱۰,۴۷۷,۱۹۶,۵۴۷	۱۴,۸۲۹,۵۳۰,۶۴۸
جمع بدهی ها	۴۶۳,۲۵۶,۰۶۱,۵۸۰	۳۱۱,۴۳۹,۸۲۵,۳۸۷	۵۲۶,۲۶۴,۸۳۷,۵۸۱
۱۵ خالص دارایی ها	۳۱,۳۲۸,۳۷۲,۰۰۳,۹۸۴	۱۵,۰۰۹,۲۶۲,۲۸۲,۴۵۶	۲۹,۷۶۳,۹۰۳,۵۰۶,۴۸۳
خالص دارایی هر واحد سرمایه گذاری	۱,۰۰۹,۳۷۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰

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 منتهی ۶ ماهه متتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	دوره مالی منتهی ۶ ماهه متتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۶	۵,۲۷۶,۰۰۶,۷۸۵	۶,۴۸۵,۷۳۲,۷۴۶	۱۴۷,۶۹۵,۹۹۰,۱۶۴
۱۷	۸۳,۵۳۴,۳۲۴,۱۹۵	۱۰۳,۶۱۲,۵۱۲,۵۳۹	۱۰۴,۵۷۳,۶۷۰,۶۹۴
۱۸	۳۱,۳۰۰,۷۴۴,۹۰۳	-	-
۱۹	۲,۴۲۴,۸۲۹,۴۹۱,۱۹۱	۱,۲۷۸,۱۵۱,۲۵۰,۰۵۲	۲,۹۰۷,۱۰۴,۵۹۳,۰۱۳
۲۰	۱۰,۴۹۱,۱۹۸,۵۰۵	۵۰,۹۸۱,۱۵۳,۲۳۳	۵۰,۹۸۱,۱۵۳,۲۳۳
	۲,۵۴۵,۹۸۹,۷۶۵,۵۷۹	۱,۳۸۸,۷۵۹,۳۱۷,۸۶۰	۳,۱۵۹,۸۸۴,۰۶۵,۳۹۶
۲۱	(۱۴,۷۲۰,۲۷۳,۴۶۰)	(۸,۰۱۳,۹۰۶,۰۰۰)	(۱۶,۵۱۵,۷۰۹,۶۵۲)
۲۲	(۶,۳۳۷,۴۹۴,۹۶۵)	(۲,۸۹۷,۵۸۲,۳۷۸)	(۶,۵۶۵,۱۹۷,۸۱۱)
	(۲۱,۰۴۷,۷۶۸,۴۲۵)	(۱۰,۹۱۱,۴۸۸,۳۷۸)	(۲۳,۰۸۰,۹۰۷,۴۶۳)
	۲,۵۲۴,۹۴۱,۹۹۷,۱۵۴	۱,۳۷۷,۸۴۷,۸۲۹,۴۸۲	۳,۱۳۶,۸۰۳,۱۵۷,۹۳۳
	۸۸٪	۱۹,۰۷٪	۱۹,۱۵٪
	۸۵۰٪	۱۸,۵۷٪	۱۰,۸۹٪

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 منتهی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	دوره مالی منتهی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۳۰
	ریال	ریال	ریال
	تعداد	تعداد	تعداد
	۲۹,۸۶۳,۹۰۳,۵۰۶,۴۸۳	۱۴,۳۳۵,۴۶۰	۱۴,۳۳۵,۴۶۳,۲۰۹,۳۰۷
	۲۱,۹۴۰,۰۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۱۳,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۴۴۴,۹۸۱,۰۰۰,۰۰۰
	(۲۰,۷۶۶,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۸۳۹,۲۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۹۱۶,۵۴۳,۰۰۰,۰۰۰)
	۲,۵۲۴,۹۴۱,۹۹۷,۱۵۴	۱,۳۷۷,۸۴۷,۸۲۹,۴۸۲	۳,۱۳۶,۸۰۳,۱۵۷,۹۳۳
	۳۸,۳۷۵,۷۷۳,۰۲۲	۱۵,۷۶۰,۴۲۳,۳۱۵	۱۱,۴۲۰,۱۴۴,۱,۲۲۱
۲۳	-	-	-
۲۴	(۲,۲۷۲,۱۴۵,۲۷۳,۶۷۵)	(۱,۳۹۳,۶۱۸,۱۷۹,۶۴۸)	(۳,۲۵۱,۰۰۲,۳۰۱,۹۷۸)
	۳۱,۰۲۷,۲۹۴	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

بازده میانگین سرمایه گذاری^۱

سود خالص
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

بازده سرمایه گذاری پایان دوره/سال^۲

تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال سود (زیان) خالص
خالص دارایی های پایان دوره

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



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 ۱۳۹۷

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری 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، جمع آوری وجوه از سرمایه گذاران و اختصاص آن ها به خرید اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده ها و گواهی سپرده بانکی و سهام به منظور کاهش ریسک سرمایه گذاری، بهره گیری از صرفه جویی های ناشی از مقیاس و تأمین منافع سرمایه گذاران 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 سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار مطابق با ماده ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس www.omidansarfund.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: با حضور دارندگان حداقل نصف بعلاوه یک از کل واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری 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 دایارهیافت شده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، خیابان میرداماد، روبه روی بانک مرکزی، ساختمان رز میرداماد، طبقه چهارم، واحد ۴۰۳.

ضامن نقد شوندگی صندوق: بانک انصار است که در تاریخ ۱۳۸۹/۰۳/۰۸ به شماره ثبت ۳۷۴۵۲۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارتست از تهران، خیابان پاسداران، نبش نارنجستان دهم، پلاک ۵۳۹.

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت داریا روش است که در تاریخ ۱۳۸۹/۰۳/۲۶ به شماره ثبت ۲۵۸۰۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، بلوار اشرفی اصفهانی، بالاتر از خیابان جلال آل احمد، خیابان طالقانی، پلاک ۱۲، واحد ۱۵.

مدیر ثبت: به موجب تصمیم مجمع عمومی آذرماه ۹۶ تغییر کرده است و وازتاریخ ۱۳۹۶/۰۹/۱۴ مدیر ثبت کارگزاری بانک انصار می باشد.



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 ۱۳۹۷

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است .

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری 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 اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری 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 می گردد .

۴-۱-۲- سرمایه گذاری 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 باز خرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود .

۴-۱-۳- سرمایه گذاری 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 می‌شود.

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.

عنوان هزینه	شرح
هزینه های تأسیس	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 برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب متولی 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 سالانه صفر درصد سود حاصل 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 با 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 روز 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 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 ۰/۰۰۰۵ - از ۳۰,۰۰۰ ریال تا ۵۰,۰۰۰ با ضریب ۰/۰۰۰۳ - بالای ۵۰,۰۰۰ با ضریب ۰/۰۰۰۰۱.	

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.



۱۳۹۷

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۳۹۶/۰۸/۲۰			۱۳۹۶/۰۲/۲۱			۱۳۹۶/۰۲/۲۱		
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
	ریال	ریال		ریال	ریال		ریال	ریال
۰.۳۷	۸۱,۴۹۲,۲۶۵,۶۷۵	۶۷,۸۳۳,۷۷۶,۰۰۱	-	-	-	۰.۵۴	۱۷,۰۸۰,۱۶۳,۱۷۴	۱۵۵,۸۱۷,۹۰۵,۵۶۱
۰.۲۷	۲۷,۵۴۰,۷۶۹,۱۵۲	۳۰,۱۶۷,۸۱۱,۸۱۳	-	-	-	۰.۱۱	۳۲,۳۱۵,۱۷۷,۰۶۷	۴۱,۰۰۴,۰۶۰,۶۹۹
۰.۰۰	-	-	-	-	-	۰.۱۳	۴۲,۵۵۵,۱۶۹,۱۳۵	۳۳,۳۸۶,۰۸۷,۴۴۴
۰.۶۶	۲۰,۱۷۶,۰۳۶,۱۰۰۰۲	۱۹۵,۱۹۳,۴۳۰,۶۷	-	-	-	۰.۱۴	۳۶,۳۱۰,۰۲۵,۸۴۷	۳۳,۵۵۰,۹۵۳,۸۷۶
۰.۰۰	۳۰,۳۹۶,۸۴۷,۰۰۰	۲۶,۶۶۹,۱۹۰,۰۰۰	-	-	-	۰.۱۱	۳۶,۳۳۳,۱۳۲,۸۷۵	۳۰,۳۹۶,۸۴۷,۰۰۰
۱.۳۳	۴۰,۸۲۵,۸۱۶,۵۰۳	۳۹۲,۶۴۰,۰۳۹,۰۰۲	-	-	-	۰.۱۳	۵۸,۱۶۳,۱۷۶,۳۷۴	۵۳,۸۰۷,۱۶۱,۸۶۶
۰.۶۹	۲۰,۸۲۳,۵۶۱,۵۷۷	۲۱۶,۰۱۲,۶۶۸,۵۵۸	-	-	-	۰.۱۶	۳۴,۱۳۳,۳۷۶,۳۷۷	۳۳,۸۱۶,۳۹۰,۰۴۴
۰.۱۳	۳۹,۱۳۳,۶۴۴,۳۸۱	۳۸,۳۶۹,۱۸۱,۳۶۷	-	-	-	۰.۳۸	۱۲۱,۵۱۷,۰۶۶,۰۰۲	۱۱۱,۸۸۱,۳۳۵,۶۶۹
۰.۰۴	۱۱۰,۷۵۶,۰۰۰,۰۱۸	۱۱,۸۴۸,۶۶۰,۰۸۱	-	-	-	۰.۰۶	۱۹,۵۲۵,۳۰۰,۶۹۹	۲۰,۲۲۲,۰۴۲,۱۶۶
۰.۰۱	۴,۱۸۹,۳۷۷,۷۵۰	۴,۳۰۸,۷۷۰,۰۶۰	-	-	-	۰.۰۱	۳,۶۵۸,۲۶۱,۰۵۰	۴,۱۸۹,۳۷۷,۷۵۰
۰.۰۷	۱۹,۵۵۹,۵۱۸,۵۰۰	۱۹,۰۵۷,۸۰۶,۰۰۰	-	-	-	۰.۰۷	۲۱,۴۸۱,۳۶۹,۵۵۵	۲۰,۱۶۲,۰۵۰,۶۴۷
۰.۱۹	۵۷,۴۳۳,۰۰۰,۰۱۸۰۰	۵۳,۸۳۷,۰۰۰,۶۷۰	-	-	-	۰.۲۵	۱۱,۰۳۷,۶۹۵,۱۱۱	۱۱,۹۶۲,۰۰۰,۰۶۰
۳.۵۸	۱۰۰,۸۹۰,۱۳۹,۰۱۰,۴۷۹	۱۰۰,۵۵۰,۴۵۰,۴۰۰,۷۷۶	-	-	-	۰.۵۰	۱,۷۵۸,۰۲۷,۱۸۶,۱۳۶	۱,۷۰۵,۰۳۸,۷۷۷,۷۶۱

۶- سه ماهه گذار، ۷- د سه ده باتکه.

۱۳۹۷/۰۸/۳۰	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	نرخ سود درصد	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
مبلغ ریال	مبلغ ریال	درصد از کل داراییها	مبلغ ریال			
۸,۸۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۳,۵۵٪	۸,۸۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۰۹	۱۳۹۷/۰۶/۰۹	بلندمدت
*	*	۵,۷۷٪	۱,۷۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۱/۰۶	۱۳۹۷/۱۱/۰۶	بلندمدت
*	*	۳,۰۲٪	۹۲۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۱/۱۰	۱۳۹۷/۱۱/۱۰	بلندمدت
*	*	۱,۸۵٪	۵۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۱/۳۰	۱۳۹۷/۱۱/۳۰	بلندمدت
*	*	۱,۳۷٪	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۱۴	۱۳۹۷/۱۲/۱۴	بلندمدت
*	*	۴,۶۳٪	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۳	۱۳۹۷/۱۲/۲۳	بلندمدت
*	*	۱,۳۷٪	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۸	۱۳۹۷/۱۲/۲۸	بلندمدت
*	*	۲,۴۰٪	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۱/۰۹	۱۳۹۷/۰۱/۰۹	بلندمدت
*	*	۱,۶۵٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۱/۱۵	۱۳۹۷/۰۱/۱۵	بلندمدت
*	*	۰,۱۲٪	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۱/۲۰	۱۳۹۷/۰۱/۲۰	بلندمدت
*	*	۱,۶۵٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۱/۲۱	۱۳۹۷/۰۱/۲۱	بلندمدت
*	*	۰,۸۳٪	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۱/۲۶	۱۳۹۷/۰۱/۲۶	بلندمدت
*	*	۲,۴۰٪	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۲/۰۲	۱۳۹۷/۰۲/۰۲	بلندمدت
*	*	۱,۶۵٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۲/۰۴	۱۳۹۷/۰۲/۰۴	بلندمدت
*	*	۴,۶۳٪	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۲/۱۸	۱۳۹۷/۰۲/۱۸	بلندمدت
*	*	۲,۱۴٪	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	بلندمدت
۵,۵۱۳,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۰,۰۰٪	*	۱۳۹۷/۰۷/۱۲	۱۳۹۷/۰۷/۱۲	کوتاه مدت ویژه
۴۴۰,۷۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۰,۰۰٪	*	۱۳۹۷/۰۷/۲۴	۱۳۹۷/۰۷/۲۴	کوتاه مدت ویژه
۲,۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	۱۳۹۷/۰۸/۰۱	۱۳۹۷/۰۸/۰۱	کوتاه مدت ویژه
۱,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	۱۳۹۷/۰۸/۰۲	۱۳۹۷/۰۸/۰۲	کوتاه مدت ویژه
۹,۸۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	۱۳۹۷/۰۸/۰۴	۱۳۹۷/۰۸/۰۴	کوتاه مدت ویژه
۱,۷۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	۱۳۹۷/۰۸/۰۶	۱۳۹۷/۰۸/۰۶	کوتاه مدت ویژه
۱,۳۵۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	۱۳۹۷/۰۸/۰۸	۱۳۹۷/۰۸/۰۸	کوتاه مدت ویژه
۱,۱۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	۱۳۹۷/۰۸/۱۰	۱۳۹۷/۰۸/۱۰	کوتاه مدت ویژه
۲۴,۲۲۳,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۷۷,۴۷٪	۲۳,۰۵۴۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰			

بانک اصرار شمیه میانه ونگ - ۱۰۱-۲۰۳۵۵-۹۹۵-۱۸۸۶
 بانک اصرار شمیه میانه ونگ - ۹۰۱-۲۰۳۵۵-۹۹۵-۱۸۸۶
 بانک اصرار شمیه میانه ونگ - ۸۰۱-۲۰۳۵۵-۹۹۵-۱۸۸۶
 بانک اصرار شمیه میانه ونگ - ۷۰۱-۲۰۳۵۵-۹۹۵-۱۸۸۶
 بانک اصرار شمیه میانه ونگ - ۶۰۱-۲۰۳۵۵-۹۹۵-۱۸۸۶
 بانک اصرار شمیه میانه ونگ - ۵۰۱-۲۰۳۵۵-۹۹۵-۱۸۸۶
 بانک اصرار شمیه میانه ونگ - ۴۰۱-۲۰۳۵۵-۹۹۵-۱۸۸۶
 بانک اصرار شمیه میانه ونگ - ۳۰۱-۲۰۳۵۵-۹۹۵-۱۸۸۶
 بانک اصرار شمیه میانه ونگ - ۲۰۱-۲۰۳۵۵-۹۹۵-۱۸۸۶
 بانک اصرار شمیه میانه ونگ - ۱۰۱-۲۰۳۵۵-۹۹۵-۱۸۸۶
 بانک اصرار شمیه میانه ونگ - ۱۳-۲۰۳۵۵-۹۹۵-۱۸۸۶
 بانک اصرار شمیه میانه ونگ - ۱۲-۲۰۳۵۵-۹۹۵-۱۸۸۶
 بانک اصرار شمیه میانه ونگ - ۱۱-۲۰۳۵۵-۹۹۵-۱۸۸۶
 بانک اصرار شمیه میانه ونگ - ۱۰-۲۰۳۵۵-۹۹۵-۱۸۸۶
 بانک اصرار شمیه میانه ونگ - ۹-۲۰۳۵۵-۹۹۵-۱۸۸۶
 بانک اصرار شمیه میانه ونگ - ۸-۲۰۳۵۵-۹۹۵-۱۸۸۶
 بانک اصرار شمیه میانه ونگ - ۷-۲۰۳۵۵-۹۹۵-۱۸۸۶
 بانک اصرار شمیه میانه ونگ - ۶-۲۰۳۵۵-۹۹۵-۱۸۸۶
 بانک اصرار شمیه میانه ونگ - ۵-۲۰۳۵۵-۹۹۵-۱۸۸۶
 بانک اصرار شمیه میانه ونگ - ۴-۲۰۳۵۵-۹۹۵-۱۸۸۶
 بانک اصرار شمیه میانه ونگ - ۳-۲۰۳۵۵-۹۹۵-۱۸۸۶
 بانک اصرار شمیه میانه ونگ - ۲-۲۰۳۵۵-۹۹۵-۱۸۸۶
 بانک اصرار شمیه میانه ونگ - ۱-۲۰۳۵۵-۹۹۵-۱۸۸۶

94024



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

۷-۱- اسناد خزانه از نوع اوراق سلف بوده و در سررسید به ارزش اسمی تسویه خواهد شد و با توجه به بهای خرید این اوراق سود سالانه کسب شده حدود ۲۳ درصد می باشد.

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

۸- جاری کارگزاران

حساب جاری کارگزاران به شرح زیر است:

نام شرکت کارگزاری	۱۳۹۷/۰۲/۳۱					۱۳۹۶/۰۸/۳۰
	مانده ابتدای سال	گردش پدیدهکار	گردش پستکار	مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری بانک امداد	(۵.۹۷۳.۷۷۶.۱۷۵)	۲.۲۶۷.۹۱۵.۲۰۲.۷۵۶	(۲.۳۰۸.۹۵۵.۹۱۳.۰۸۹)	(۳۵۰.۶۶.۹۸۴.۱۵۸)	۰	(۵.۹۷۳.۷۷۶.۱۷۵)

۹- حسابهای دریافتی:

حسابهای دریافتی به شرح زیر است:

یادداشت	۱۳۹۷/۰۲/۳۱				۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۸/۳۰
	تجزیل نشده	تجزیل شده	تجزیل شده	تجزیل شده	تجزیل شده	تجزیل شده
	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد
سود دریافتی سپرده بانکی	۱۶,۴۶۸,۴۸۰.۴۱۱	متوسط	۱۶,۴۶۸,۴۸۰.۴۱۱	متوسط	۱۶,۴۶۸,۴۸۰.۴۱۱	متوسط
سود سهام دریافتی	۲۰,۰۵۵,۶۵۸,۷۳۰	۲۵	۲۰,۰۵۵,۶۵۸,۷۳۰	۲۵	۲۰,۰۵۵,۶۵۸,۷۳۰	۲۵
طلب از مدیر	۱۰,۱۴۰,۳۶۴	-	۱۰,۱۴۰,۳۶۴	-	۱۰,۱۴۰,۳۶۴	-
طلب از بانک امداد بابت اقتیاد در لیمای گولفی سپرده	-	-	-	-	۱,۵۷۸,۰۸۲,۱۹۲	-
طلب از بانک امداد (مدیر ثبت) بابت برگشت NAV	-	-	-	-	۱,۱۶۶,۹۵۲,۷۶۹	-
جمع	۲۲۶,۶۶۸,۵۹۹,۶۰۵	-	۲۲۶,۶۶۸,۵۹۹,۶۰۵	-	۳۵,۲۲۴,۵۳۶,۴۳۹	-
					۲۵۹,۶۵۰,۸۲۱,۳۰۳	-



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امدان

یادداشت های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی صانی 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	۱۳۹۶/۰۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۲/۲۹	ممانده در ابتدای دوره	اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	ممانده در پایان دوره	ممانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۳,۲۰۷,۰۳۰	۸۲,۲۵۷,۸۷۰	۲۴,۶۲۹,۸۴۵	(۲۸,۵۷۷,۱۸۵)	۰	۰	۵۳,۲۰۷,۰۳۰	مخارج تأسیس
(۵۲)	۲۳,۸۶۹,۵۵۳	۱۵,۹۰۴,۷۸۹	(۷,۹۷۲,۲۷۱)	۲۳,۶۹۷,۰۶۰	۰	۰	مخارج برگزاری مجمع
۸,۱۱۴,۹۰۶	۱۷۲,۵۰۸,۲۲۴	۱۴۴,۸۳۵,۹۹۶	(۱۳۵,۷۷۸,۹۱۰)	۲۷۳,۵۰۰,۰۰۰	۰	۸,۱۱۴,۹۰۶	هزینه نرم افزار صندوق
۶۱,۳۲۱,۸۸۲	۲۷۸,۶۳۵,۶۵۷	۱۸۵,۲۷۰,۶۳۰	(۱۷۲,۱۴۸,۳۶۶)	۲۹۶,۱۹۷,۰۶۰	۰	۶۱,۳۲۱,۹۳۶	جمع

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۸/۳۰	۱۳۹۶/۰۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
۲۶۶,۴۲۸,۲۹۸,۸۳۱	۹,۹۶۸,۴۹۲,۵۰۰,۲۷۳	۳۵۴,۰۴۰,۳۱۴,۸۲۸	بانک بانک انصار شعبه میدان ونک - ۱۰۳۰۹۴۵۰-۸۲۸-۱۸۸۶
۱۱۰,۴۴۵	۴۵۰,۷۱	۴۴۵	بانک بانک انصار شعبه میدان ونک - ۱۰۳۰۹۴۵۰-۴۳-۱۸۸۶
۱۰,۴۶۰,۴۴۰	۶,۵۷۱,۴۰۰	۵۲۰,۷۸۰	بانک سپه شعبه مستقل ممتاز بیهقی - ۲۰۳۰۵۱۴۲۳/۰۲
۵۱۲,۷۰۵	۰	۱۷۷,۵۴۷	بانک ملی شعبه میرداماد - ۲۲۲۹۸۴۵۱۷۰۰۸
۳۰۲,۴۶۶	۰	۶,۱۵۲,۳۹۵	بانک کشاورزی شعبه مرکزی تهران - ۵۵۵۸۷۹۷۴۱۵
۲۶۶,۴۳۸,۲۱۵,۸۸۷	۹,۹۶۸,۴۹۹,۱۱۶,۷۴۴	۳۵۴,۴۱۳,۱۶۵,۹۹۵	جمع

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۶/۰۸/۳۰	۱۳۹۶/۰۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
۱۰,۵۲۵,۷۱۴,۶۲۶	۳,۱۲۶,۳۱۵,۶۳۵	۱۲,۸۳۶,۶۷۴,۲۹۶	بدهی به مدیر
۳۴,۶۷۲,۱۲۶	۳۳,۱۹۶,۷۱۶	۰	بدهی به حسابرس
۶۹,۳۲۲,۰۸۵	۰	۱۷۸,۵۲۰,۴۸۱	بدهی به متولی
۰	۸۲,۴۲۵,۲۳۷	۶۹,۳۲۲,۰۸۵	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۰	۰	۷۳,۹۷۲,۵۹۶	مطالبات مدیر بابت صدور/ابطال
۱۰,۶۲۹,۷۰۸,۸۳۷	۳,۲۴۵,۹۳۷,۵۸۸	۱۳,۲۵۶,۴۸۹,۴۵۸	جمع

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

پرداختی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۶/۰۸/۳۰	۱۳۹۶/۰۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
۴۶۳,۹۳۵,۶۵۵,۴۳۰	۲۴۳,۲۷۰,۲۳۱,۹۵۲	۰	بابت سود صندوق
۳۰,۹۹۶,۱۶۶,۴۹۱	۲۷,۰۵۳,۵۱۹,۳۰۰	۱۱۰,۰۷۹,۸۲۳,۴۴۰	حسابهای پرداختی بابت ابطال واحد های سرمایه گذاری
۰	۲۷,۳۹۶,۹۴۰,۰۰۰	۲۷۳,۶۳۴,۸۰۰,۰۰۰	بدهی بابت درخواست صدور واحد سرمایه گذاری عادی
۰	۰	۰	بدهی بابت تفاوت مبلغ واریز با صدور
۰	۰	۱۴,۳۱۱,۰۰۰,۰۰۰	واریز های نامشخص
۴۹۴,۹۳۱,۸۲۱,۹۲۱	۲۹۷,۷۲۰,۶۹۱,۲۵۲	۳۹۷,۹۲۵,۰۶۳,۴۴۰	جمع



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 ۱۳۹۷

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۶/۰۸/۳۰	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال
۵,۳۲۶,۴۶۶,۳۸۱	۴,۴۴۶,۳۱۷,۷۹۶	۱,۳۷۰,۶۸۲,۹۴۳
۹,۳۸۲,۴۰۷,۶۸۰	۵,۹۳۴,۶۳۶,۰۲۰	۱۴,۷۱۹,۴۱۸,۲۲۱
۴۰,۳۲۷,۸۵۰	۴۱,۳۹۳,۴۳۶	۷۴,۷۹۴,۵۳۸
۸۰,۳۲۸,۷۳۷	۵۴,۸۴۹,۲۹۵	۳۱,۳۴۲,۳۷۹
.	.	۸۱۰,۷۲۶,۴۴۳
۱۴,۸۲۹,۵۳۰,۶۴۸	۱۰,۴۷۷,۱۹۶,۵۴۷	۱۷,۰۰۶,۹۶۴,۵۳۴

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:

سال مالی منتهی به	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به	
۱۳۹۶/۰۸/۳۰	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	تعداد
۳۹,۶۶۳,۹۰۳,۴۶۹,۶۰۶	۱۴,۸۰۹,۲۶۲,۳۷۱,۹۶۸	۳۱,۱۲۶,۴۹۶,۳۳۷,۸۶۵	۳۰,۸۳۷,۲۹۴
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۳۶۸,۷۷۷	۱۹۹,۹۹۹,۹۱۰,۴۸۸	۲۰۱,۸۷۵,۶۶۶,۱۲۰	۲۰۰,۰۰۰
۳۹,۸۶۳,۹۰۳,۵۰۶,۴۸۳	۱۵,۰۰۹,۲۶۲,۲۸۲,۴۵۶	۳۱,۳۲۸,۳۷۲,۰۰۰,۳۹۸۴	۳۱,۰۳۷,۲۹۴

مجموع

۱۶- خالص سود (زیان) فروش اوراق بهادار

۱۳۹۶/۰۸/۳۰	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
.	.	۱,۷۳۵,۵۰۳,۰۵۶	۱۶-۱
۱۴۷,۶۹۵,۹۹۰,۱۶۴	۶,۴۸۵,۷۴۳,۷۴۶	۳,۵۳۰,۵۰۳,۷۲۹	۱۶-۲
۱۴۷,۶۹۵,۹۹۰,۱۶۴	۶,۴۸۵,۷۴۳,۷۴۶	۵,۲۷۶,۰۰۶,۷۸۵	

مجموع



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امداد
 یادداشت های همراه صورتهای مالی
 برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۱۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

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

۱۳۹۷-۰۸/۳۰	۱۳۹۷-۰۲/۲۹	۱۳۹۷-۰۲/۲۹	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان)	سود (زیان)
فروش	فروش	فروش	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	۱,۷۸۸,۵۲۱,۲۲۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۰۶,۱۳۱,۱۹۶	۱۰,۰۰۰,۱۵۲۴,۹۹۷	(۵۵,۵۵۳,۱۲۱)	(۵۹,۵۵۳,۱۲۱)	(۳۶,۳۷۵,۷۱۹)	-
-	-	-	-	-	-	(۱۲,۳۶۶,۷۷۳)	(۱۵,۵۲۳,۸۱۰)	(۶,۶۲۲,۶۲۸)	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	۱,۷۸۸,۵۲۱,۲۲۳	۱۶,۱۷۳,۸۲۳,۹۹۲	۱۶,۱۷۳,۸۲۳,۹۹۲	۱۶,۱۷۳,۸۲۳,۹۹۲	(۷۱,۹۲۰,۰۷۹۵)	(۷۵,۰۰۳,۴۶۵)	۱,۷۸۸,۵۲۱,۲۲۳	-

فولاد مبارکه اصفهان
 شرکت پتروشیمی خراسان
 گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی
 مجموع

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

۱۳۹۷-۰۸/۳۰	۱۳۹۷-۰۲/۲۹	۱۳۹۷-۰۲/۲۹	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان)	سود (زیان)
فروش	فروش	فروش	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	۸۶۵,۰۹۳,۳۲۳	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹,۱۳۳,۹۰۵,۵۵۸)	-	-	-	-	-
-	-	۱,۳۸۲,۷۰۹,۵۲۴	۶۹,۰۰۰,۰۰۰	(۶۷,۵۲۵,۳۹۰,۳۷۶)	-	-	-	-	-
-	-	۱,۱۸۲,۶۹۱,۷۷۳	۲۳,۲۳۰,۰۰۰	(۲۳,۰۵۷,۳۰۰,۲۳۷)	-	-	-	-	-
۱,۸۷۳,۶۹۰,۹۱۱	۱,۸۷۳,۶۹۰,۹۱۱	-	-	-	-	-	-	-	-
۳,۶۱۱,۰۵۲,۸۲۵	۳,۶۱۱,۰۵۲,۸۲۵	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۳,۸۸۷,۶۶۰,۷۶۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۵,۳۵۳,۱۱۵,۱۱۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۱,۳۳۲,۱۲۳,۱۷۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۲,۳۵۳,۰۱۳,۱۲۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۵,۸۷۵,۱۷۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱,۹۰۷,۲۵۶,۳۲۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۴۷,۱۶۵,۹۹۰,۱۶۴	۱,۴۸۵,۷۵۲,۷۶۶	۳,۴۳۰,۵۰۲,۷۲۹	۱۸۳,۲۵۸,۰۰۰	(۱۱۹,۷۲۷,۹۶۱,۲۷۱)	-	-	-	-	-

اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۹۲۳
 اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۱۰۳
 اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۱۱۳
 اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۹۰۹
 اسناد خزانه اسلامی ۹۵-۱۳۳۵
 اسناد خزانه اسلامی ۹۵-۵۰۲
 اسناد خزانه اسلامی ۹۵-۵۲۳
 اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۶۱۳
 اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۷۰۳
 اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۸۲۳
 سلف دوره پتروشیمی شیراز ۱
 مجموع

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

۱۳۹۷-۰۸/۳۰	۱۳۹۷-۰۲/۲۹	۱۳۹۷-۰۲/۲۹	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان)	سود (زیان)
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۳,۶۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۲,۵۱۷,۵۵۸,۹۹۷	۱۷-۱	-	-	-	-	-	-
۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۶۱,۵۱۲,۵۲۹	۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷-۲	-	-	-	-	-	-
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۶۱,۵۱۲,۵۲۹	۸۳,۵۱۷,۵۵۸,۹۹۷	مجموع	-	-	-	-	-	-

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

۱۳۹۷-۰۸/۳۰	۱۳۹۷-۰۲/۲۹	۱۳۹۷-۰۲/۲۹	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان)	سود (زیان)
تحقق نیافته	تحقق نیافته	تحقق نیافته	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵,۶۱۶,۷۷۷,۰۰۰	-	۳۳,۵۵۳,۶۲۳,۳۷۸	۲۶۸,۰۷۵,۷۲۶	۵۸۷,۰۰۰,۸۸۳,۳۲۰	(۵۲۸۸-۷,۱۶۱,۹۹۶)	(۲,۸۸۸,۶۵۷,۸۳۷)	(۲,۸۸۸,۶۵۷,۸۳۷)	(۲,۸۸۸,۶۵۷,۸۳۷)	-
۳,۳۲۶,۳۱۲,۷۵۰	-	۵,۹۱۳,۳۸۸,۱۱۵	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۷۵۱,۵۰۰,۰۰۰	(۳۰,۳۹۹,۶۸۲,۷۵۰)	(۱۷۳,۵۶۹,۶۱۵)	(۱۸۳,۵۷۵,۰۰۰)	(۱۸۳,۵۷۵,۰۰۰)	-
(۲,۱۱۶,۳۳۵,۰۰۰)	-	۷,۶۶۶,۱۸۸,۸۲۳	۳۳,۲۷۰,۳۰۶	۱۰,۵۰۶,۱۵۳,۶۷۴	(۳۹,۲۷۵,۵۶۹,۸۲۴)	(۳۹,۲۷۵,۵۶۹,۸۲۴)	(۵۲۵,۲۳۰,۷۷۳)	(۵۲۵,۲۳۰,۷۷۳)	-
(۲,۷۲۰,۳۱۷,۶۲۳)	-	(۸,۶۶۰,۳۷۷,۱۳۴)	۳۳,۱۹۱,۸۲۶	۱۷۵,۰۰۰,۲۳۶,۶۱۶	(۱۸۱,۵۵۳,۳۹۰,۷۵۰)	(۸۳۱,۳۶۱,۰۵۴)	(۸۷۵,۰۰۰,۱۱۶۳۳)	(۸۷۵,۰۰۰,۱۱۶۳۳)	-
۳۳,۸۴۱,۱۸۵	-	۱,۵۸۳,۰۵۱,۸۸۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۲۳۱,۳۹۶,۳۵۷)	(۵۱,۸۳۶,۶۸۱)	(۵۲,۶۱۰,۱۹۱)	(۵۲,۶۱۰,۱۹۱)	-
(۳,۱۱۱,۵۸۹,۶۳۹)	-	(۱۸,۳۹۱,۳۱۵,۸۳۳)	۶,۱۱۶,۳۰۴	۷,۰۰۰,۱۱۲,۱۲۳,۰۵۲	(۸۷,۸۲۰,۰۰۰,۵۶۹۸)	(۳۳۲,۰۰۰,۳۳۶۱۱)	(۲۵,۵۶۱,۶۵۵)	(۲۵,۵۶۱,۶۵۵)	-
(۳,۶۳۷,۱۳۳,۶۳۱)	-	(۶,۷۷۷,۸۸۳,۶۳۳)	۳۳,۸۸۷,۳۲۶	۳۳,۶۵۳,۰۳۳,۸۲۸	(۴۱,۰۰۰,۳۰۰,۶۹۹)	(۱,۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷۳,۶۶۵,۳۲۱)	(۱۷۳,۶۶۵,۳۲۱)	-
-	-	۷,۸۶۶,۵۰۰,۵۹۱	۱۲,۵۵۰,۳۲۸	۳۳,۰۰۰,۲۳۶,۳۸۸	(۳۳,۸۸۶,۰۰۰,۸۷۳۴)	(۲۰,۳۲۱,۱۹۹)	(۱۵,۰۰۰,۳۲,۶۱۴)	(۱۵,۰۰۰,۳۲,۶۱۴)	-
-	-	۱,۰۰۰,۵۲۳,۶۱۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۸۸,۰۰۰,۳۳۲,۵۵۰	(۸۶,۷۷۵,۱۷۳,۵۳۳)	(۲۳,۱۳۶,۵۸۹)	(۲۳,۱۳۶,۵۸۹)	(۲۳,۱۳۶,۵۸۹)	-
۴,۰۰۰,۱۵۲,۸۷۳	-	۱,۱۳۶,۱۰۰,۰۰۰	۲,۵۷۶,۸۸۱	۲۳,۶۸۰,۳۷۸,۰۰۰	(۳۳,۹۱۲,۳۳۲,۱۸۵)	(۱۱۷,۳۳۲,۳۷۵)	(۱۱۷,۳۳۲,۳۷۵)	(۱۱۷,۳۳۲,۳۷۵)	-
۶۶۷,۶۳۳,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۱۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۳۲۰	۱۳,۷۱۲,۳۵۰,۳۶۹	(۱۱۱,۳۸۱,۳۵۵,۶۳۹)	(۵۲۳,۸۸۱,۱۲۱)	(۵۲۳,۸۸۱,۱۲۱)	(۵۲۳,۸۸۱,۱۲۱)	-
۹,۰۰۰,۱۲۱,۱۵۰	-	۱,۳۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۵۵,۱۸۵,۰۰۰)	(۱۵,۳۸۱,۰۰۰)	-	-	-
-	-	۳۳۵,۸۳۸	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-
۱۳,۵۲۳,۷۸۹,۰۷۴	-	۱,۰۰۰,۳۳۲,۳۳۲,۰۰۰	۲۸,۹۱۱,۸۲۶	۸۲,۸۳۲,۱۱۷,۳۲۲	(۷۲,۰۰۰,۵۱۸,۳۳۲)	(۳,۸۲۵,۰۰۰)	(۴,۱۹۱,۰۰۰)	(۴,۱۹۱,۰۰۰)	-
(۱,۱۸۳,۳۳۲,۰۰۰)	-	(۵,۰۰۰,۳۳۲,۰۰۰)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۱۸۱,۳۳۲,۰۰۰)	(۱۷,۳۳۲,۰۰۰)	(۱۸,۳۹۱,۰۰۰)	(۱۸,۳۹۱,۰۰۰)	-
۴,۵۵۳,۰۰۰,۰۰۰	-	(۹,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰)	۶,۱۸۳,۹۱۱	۱۱,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰)	-
(۸۷۳,۶۶۰,۰۰۰)	-	(۱,۱۸۳,۷۵۱,۶۷۴)	۱۱,۶۶۳,۶۶۳	۱۲,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰)	-
۳۳,۸۴۱,۱۸۵	-	۱,۰۰۰,۳۳۲,۳۳۲,۰۰۰	۹,۵۲۳,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
۳۳,۸۴۱,۱۸۵	-	(۳,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰)	۳۳,۸۴۱,۱۸۵	۳۳,۸۴۱,۱۸۵	(۳,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰)	-
۳۳,۸۴۱,۱۸۵	-	۴,۵۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۸۴۱,۱۸۵	۳۳,۸۴۱,۱۸۵	(۴,۵۵۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۵۵۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۵۵۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۵۵۳,۰۰۰,۰۰۰)	-

بانک امداد
 پالایش نفت بندرعباس
 پاکسان
 پتروشیمی فجر
 پتروشیمی جم
 تولید برق عسلویه مینا
 سایپا
 سرمایه گذاری صنعت بیمه
 سرمایه گذاری توکالو لادله دینگ
 شرکت پتروشیمی خراسان
 شهر سازی و خانه سازی باقیمت
 صندوق سبز پروژه آرمان پوند مینا
 صندوق سبز درآمد ثابت امین یکم
 فولاد مبارکه اصفهان
 کشت و دام گلشت نمونه اصفهان
 کشت و صنعت شهداد تاپ خراسان
 گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی
 گروه صنعتی پاکشو
 گسترش نفت و گاز پارسیان
 مجموع



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 ۱۳۹۷

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

[illegible]

۱۳۹۷-۸/۳۰		۱۳۹۷-۷/۳۱		۱۳۹۷-۶/۳۱		تعداد		نام اوراق
سود (زیان)	تحقق نیافته	سود (زیان)	تحقق نیافته	سود (زیان)	تحقق نیافته	ارزش دفتری	ارزش بازار	
۸۶-۵۶-۴۵۵۷	۳,۹۸۷,۳۳۷,۵۶۶	۴,۵۶۷,۷۸۴,۳۳۷	-	-	-	(۱۷۵,۳۶-۵۵۲,۰۵۷)	۱۷۹,۹۲۸,۳۳۶,۹۹۴	۱۹۶,۷۶۱
۰-۱۹۷۹,۷۱۳,۳۹۹	۳,۳۳۳,۳۳۵,۷۲۵	۳,۳۳۳,۳۳۵,۷۲۵	-	-	-	(۳۴۴,۶۵۸,۳۸۲,۰۰۱)	۴۰۰,۲۵۴,۹۳۳,۲۰۹	۴۱۹,۰۶۸
۵,۵۲۹,۳۹۷,۱۹۴	۲,۴۴۴,۵۵۷,۵۹۴	۲,۸۹۲,۹۱۶,۹۱۳	-	-	-	(۳,۱۳۳,۳۶۲,۲۶۴,۲۸۳)	۳,۱۳۳,۳۵۵,۱۸۱,۸۹۶	۳,۱۳۳,۶۸۷
۰-۱۳۳,۳۳۵,۵۳۳	۵,۱۳۳,۳۳۵,۵۳۳	۵,۱۳۳,۳۳۵,۵۳۳	-	-	-	(۲۱,۸۸۱,۸۸۴,۳۸۱)	۲۱,۸۸۱,۸۸۴,۳۸۱	۲۱,۸۸۱,۸۸۴
۲۱,۳۱۰-۸۸۱,۸۸۴	۱۰-۵۲۳,۳۵۲,۳۳۳	۱۰-۶۱۹,۱۸۵-۹	-	-	-	(۲۸۷,۳۳۵,۶۹۱,۸۳۰)	۲۸۷,۳۳۵,۶۹۱,۸۳۰	۲۸۷,۳۳۵
۱,۷۵۱,۸۱۵,۲۵۷	۸۶۹,۳۹۱,۹۰۱	۸۱۳,۸۷۸,۹۲۲	-	-	-	(۵۸,۵۵۸,۵۶۵,۲۵۷)	۵۹,۳۳۱,۳۳۳,۵۹۹	۶۲,۳۲۵
۱۳۳,۳۳۴,۵۵۷	-	۱۰-۹۲,۱۸۷-۹	-	-	-	(۶۸,۳۳۸,۲۲۲,۵۹۸)	۶۸,۳۳۸,۲۲۲,۵۹۸	۷۵,۰۰۰
۵۴۹-۹۸۰-۷۳	-	۱۰-۵۸۵,۵۲۱,۲۰۷	-	-	-	(۲۸,۳۳۵,۶۵۸-۷۳)	۲۸,۳۳۵,۶۵۸-۷۳	۲۸,۳۳۵
۳۹,۹۲۷-۶۸,۲۸۰	۲۳,۸۲۰,۳۳۳,۹۹۷	۲۷,۷۱۶,۶۸۰	-	-	-	(۴,۱۶۷-۶۲,۷۷۶,۷۸۰)	۴,۱۶۷,۷۷۶,۷۸۰	۴,۱۶۷,۳۳۶
۷۰-۸۸۰-۹۹۹,۹۹۱	۱۰۳,۳۱۳,۵۱۲,۵۳۹	۴۱۰-۱۶۳,۳۵۷,۹۸۸	-	-	-	(۵,۷۰۳,۳۶۹,۰۸۹,۹۹۱)	۵,۷۰۳,۳۶۹,۰۸۹,۹۹۱	۵,۷۰۳,۳۶۹
جمع کل	۷۰-۸۸۰-۹۹۹,۹۹۱	۱۰۳,۳۱۳,۵۱۲,۵۳۹	۴۱۰-۱۶۳,۳۵۷,۹۸۸	-	-	(۵,۷۰۳,۳۶۹,۰۸۹,۹۹۱)	۵,۷۰۳,۳۶۹,۰۸۹,۹۹۱	۵,۷۰۳,۳۶۹



برای دوره مالی مالیات‌نشان ماهه منتهی به تاریخ ۲۱ اردیبهشت‌ماه ۱۳۹۷

١٨ - درآمد سود سهام

9

1399-1400		1398-1399		1397-1398		1396-1397	
خالص درآمد سود سهام		خالص درآمد سود سهام		خالص درآمد سود سهام		سود متعلق به هر سهم	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	6,549,558	6,549,558	210	23,200,000
-	-	-	-	118,000,000	118,000,000	39	13,900,000
-	-	-	-	2,858,560,000	2,858,560,000	93	32,500,000
-	-	-	-	1,578,537,000	1,578,537,000	50	11,200,000
-	-	-	-	711,837,837	711,837,837	23	2,688,000

۱۹۔ سو لور لاق و سو رو پتکے۔

سود سے دہ و گولہر سے دہ ہائیکہ

سود لوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

Explain

۱-۱۹- سیود سیود ده و گواهر . سیود ده باتکے .

የጥንቃቄው	የጥንቃቄው	የጥንቃቄው	የጥንቃቄው
የጥንቃቄው	የጥንቃቄው	የጥንቃቄው	የጥንቃቄው
የጥንቃቄው	የጥንቃቄው	የጥንቃቄው	የጥንቃቄው
የጥንቃቄው	የጥንቃቄው	የጥንቃቄው	የጥንቃቄው
የጥንቃቄው	የጥንቃቄው	የጥንቃቄው	የጥንቃቄው
የጥንቃቄው	የጥንቃቄው	የጥንቃቄው	የጥንቃቄው

[illegible]

٢-١٩- سورة الأعراف: مائة وأربع وأربعون آية. الحمد لله رب العالمين

[illegible]

۵۴



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امداد
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
برای دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۲۰- سایر درآمدها

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

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۸/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۳۶۰۰۰۰۰	۰	۵۰۹۸۱۱۵۳۵
۰	۵۰۹۸۱۱۵۳۳	۰
۱۰۰۴۹۰۱۹۸۰۵۰۵	۵۰۹۸۱۱۵۳۳	۵۰۹۸۱۱۵۳۵

۲۱- هزینه کارمزد ارباب

کارمزد مدیر
 کارمزد متولی
 حق افزای حسابرس
مجموع

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۸/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۴,۳۳۲,۱۵۰,۲۱۲	۷,۸۴۳,۵۲۱,۳۶۳	۱۶,۱۵۴,۲۰۲,۸۰۶
۱۹,۳۵۶,۰۹۰	۹۳,۷۹۳,۳۸۵	۳۱۱,۵۰۶,۶۷۰
۱۲۸,۷۶۷,۱۵۸	۲۳,۵۹۰,۱۵۲	۱۶۹,۹۹۹,۹۷۶
۱۴,۷۳۰,۲۷۳,۴۶۰	۸۰,۱۳۶,۰۶۰	۱۶۵,۱۵۰,۷۰۹,۶۵۲

۲۲- سایر هزینه ها

هزینه تصفیه
 هزینه نرم افزار صندوق
 هزینه تأسیس
 هزینه برگزاری مجامع
 هزینه کارمزد بانکی
مجموع

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۸/۳۰
ریال	ریال	ریال
۵,۳۳۲,۰۱۰,۵۴۱	۲,۶۹۸,۷۴۱,۸۲۸	۶,۱۳۶,۵۱۳,۵۹۸
۹۳۶,۵۰۵,۵۳۳	۱,۴۲۵,۵۲۱,۲۶۰	۳۳۶,۸۲۸,۲۵۳
۲۸,۵۷۲,۱۸۵	۲۸,۷۳۵,۰۷۰	۵۷,۷۸۵,۹۱۰
۷,۷۹۲,۲۱۹	۶,۱۳۰,۳۵۵	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۶۰,۹۶۶۷	۱,۳۱۹,۹۹۹	۳,۸۹۸,۹۹۹
۷,۳۳۷,۴۹۴,۹۶۵	۲,۸۹۷,۵۸۲,۳۷۸	۶,۵۶۵,۱۹۷,۸۱۱

۲۳- تعدیلات

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

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۸/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۳۲,۳۷۰,۳۵۸,۱۷	۷۲,۰۸۶,۲۱۱,۳۳۵	۳۷۵,۵۱۳,۳۳۰,۳۱
(۱۰۴,۰۸۶,۳۵۲,۸۹۵)	(۵۳,۳۵۸,۷۸۸,۲۰)	(۱۳۳,۳۱۳,۸۲۰,۸۱۰)
۳۸,۲۷۵,۷۷۳,۰۲۲	۱۵,۷۲۷,۴۲۳,۱۳۵	۱۱۴,۲۰۰,۱۴۱,۵۲۱

۲۴- تقسیم سود

دوره پرداخت سود	تعداد	سود هر واحد	مبلغ کل	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۸/۳۰
ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۵/۰۹/۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲۲,۳۹۸,۱۲۰,۸۰۲
۱۳۹۵/۱۰/۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲۰,۵۱۳,۵۸۲,۷۷۸
۱۳۹۵/۱۱/۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱۸,۷۵۳,۸۷۷,۵۲۸
۱۳۹۵/۱۲/۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹۶,۳۳۱,۳۷۲,۳۹۶
۱۳۹۶/۰۱/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۳۹۰,۳۷۰,۰۹۳,۸۷۲
۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳۳,۳۷۰,۱۳۱,۸۵۲
۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۰,۸۴۰,۸۴۱,۸۲۴
۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۱,۲۰۴,۵۷۲,۳۷۲
۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۸,۶۱۵,۵۲۶,۷۵۲
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۳۹۳,۰۲۰,۰۳۱,۰۶۶
۱۳۹۶/۰۷/۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳۶,۵۷۲,۳۹۲,۶۶۴
۱۳۹۶/۰۸/۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶۲,۸۲۵,۶۵۵,۳۳۰
۱۳۹۶/۰۹/۲۰	۳۹,۸۹۰,۱۱۳	۱۴,۷۹۵	۳۹۸,۹۰۰,۹۵۳۵	۳۳۲,۷۰۳,۶۰۹,۵۳۵	۰	۰
۱۳۹۶/۱۰/۲۰	۳۹,۸۹۰,۲۲	۱۴,۷۹۵	۳۹۸,۹۰۰,۹۵۳۵	۳۳۲,۷۰۳,۶۰۹,۵۳۵	۰	۰
۱۳۹۶/۱۱/۲۰	۳۹,۸۹۰,۲۲	۱۴,۷۹۵	۳۹۸,۹۰۰,۹۵۳۵	۳۳۲,۷۰۳,۶۰۹,۵۳۵	۰	۰
۱۳۹۶/۱۲/۱۵	۳۹,۸۹۰,۲۲	۱۴,۷۹۵	۳۹۸,۹۰۰,۹۵۳۵	۳۳۲,۷۰۳,۶۰۹,۵۳۵	۰	۰
۱۳۹۷/۰۱/۱۵	۳۹,۸۹۰,۲۲	۱۴,۷۹۵	۳۹۸,۹۰۰,۹۵۳۵	۳۳۲,۷۰۳,۶۰۹,۵۳۵	۰	۰
۱۳۹۷/۰۲/۱۵	۳۹,۸۹۰,۲۲	۱۴,۷۹۵	۳۹۸,۹۰۰,۹۵۳۵	۳۳۲,۷۰۳,۶۰۹,۵۳۵	۰	۰
مجموع				۷۹,۸۶۱	۲,۳۷۲,۱۴۵,۲۷۲,۶۷۵	۳,۲۵۱,۰۰۰,۲۳۰,۱۹۷۸



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

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحد های سرمایه گذاری	۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۶/۰۲/۳۱		۱۳۹۶/۰۸/۳۰	
				درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری بانک انصار	مدیر صندوق	ممتاز	۰.۰۳	۱۰,۰۰۰	۰.۰۳	۱۰,۰۰۰	۰.۰۷	۱۰,۰۰۰
ضامن و اشخاص وابسته به وی	بانک انصار	ضامن صندوق	ممتاز	۰.۶۱	۱۹۰,۰۰۰	۰.۶۴	۱۹۰,۰۰۰	۱.۲۷	۱۹۰,۰۰۰
جمع				۰.۶۴	۲۰۰,۰۰۰	۰.۶۷	۲۰۰,۰۰۰	۱.۳۴	۲۰۰,۰۰۰

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	۱۳۹۷/۰۲/۳۱				۱۳۹۶/۰۲/۳۱		۱۳۹۶/۰۸/۳۰	
			ارزش معامله - مانده حساب	تاریخ معامله	مانده (بدهی) / طلب	ریال	مانده (بدهی) / طلب	ریال	مانده (بدهی) / طلب	ریال
کارگزاری بانک انصار	مدیر و مدیر ثبت و کارگزار صندوق	خرید اوراق	۲,۰۶۱,۶۴۴,۶۴۸,۵۳۷	طی دوره	(۴۹,۴۴۰,۱۳۴,۳۷۰)	(۹۷,۶۵۵,۰۵۸,۶۶۸)	(۳۲,۰۵۰,۶۲۹,۳۶۷)			
		فروش اوراق	۱۹۸,۲۸۵,۴۷۹,۷۳۲							
		کارمزد مدیر	(۱۴,۳۷۳,۱۵۰,۲۱۲)							
		امور صندوق و سود	(۶۹,۳۲۲,۰۸۵)							
بانک انصار	سرمایه گذار ممتاز	خرید گواهی سپرده بانکی	۲۳,۵۴۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	۱۹۵,۵۴۲,۶۵۷,۱۱۸	.	۲۵۹,۱۰۱,۹۰۸,۰۷۴			
		حساب کوتاه مدت	۳۵۴,۴۰۶,۳۱۵,۳۷۳	طی دوره	۹۲۵,۵۸۲,۴۳۳	۹۵,۳۲۴,۵۳۶,۴۳۹	۹۳,۸۴۲,۹۷۶,۶۶۰			

۲۷- 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 .

