

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت امید انصار

صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷



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

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد 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 نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد 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 دارایی ها
- ۳ • صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
- یادداشت‌های توضیحی :
- ۴ الف. اطلاعات کلی صندوق
- ۵ ب. ارکان صندوق سرمایه گذاری
- ۶ پ. مبنای تهیه صورت های مالی
- ۶-۹ ت. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
- ۱۰-۱۸ ث. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های 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.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۲۷ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

آقای محسن محمود زاده مرفی

شرکت کارگزاری بانک انصار

مدیر صندوق

آقای رامین خدابنده

شرکت سبد گردان نوین نگر آسیا

متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

یادداشت	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۰۸/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱,۷۵۲,۳۳۷,۴۲۰,۵۲۰	۰	۱,۰۸۹,۱۳۹,۱۳۱,۴۷۹
۶ سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۲۸,۱۶۰,۴۱۵,۴۹۰,۰۰۰	۰	۲۴,۲۳۳,۸۳۷,۰۰۰,۰۰۰
۷ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷,۰۱۹,۹۸۳,۰۵۹,۲۹۴	۴,۹۱۹,۴۶۳,۲۹۶,۲۶۲	۴,۵۵۱,۱۴۱,۸۵۳,۵۱۳
۸ جاری کارگزاران	۰	۰	۰
۹ حسابهای دریافتی	۴۹۷,۷۶۱,۹۰۰,۰۷۴	۷۸,۰۸۵,۶۸۷,۷۰۶	۲۵۹,۶۵۰,۸۲۱,۳۰۳
۱۰ سایر دارایی ها	۹۳,۱۷۳,۱۲۷	۱۶۸,۷۳۱,۷۹۱	۶۱,۳۲۱,۸۸۲
۱۱ موجودی نقد	۲۹۳,۳۳۶,۷۳۹,۵۵۵	۱۰,۹۴۴,۷۶۷,۸۰۵,۸۲۰	۲۶۶,۴۳۸,۲۱۵,۸۱۷
جمع دارایی ها	۳۷,۷۲۳,۸۲۷,۷۷۲,۵۷۰	۱۵,۹۴۲,۴۸۵,۵۲۱,۵۷۹	۳۰,۳۹۰,۲۶۸,۳۴۴,۰۶۴
بدهی ها:			
۸ جاری کارگزاران	۵۳,۲۱۱,۳۹۹,۱۰۶	۰	۵,۹۷۳,۷۷۶,۱۷۵
۱۲ بدهی به ارکان صندوق	۸,۹۳۳,۶۰۸,۱۱۴	۶,۹۷۱,۴۹۴,۶۶۶	۱۰,۶۲۹,۷۰۸,۸۳۷
۱۳ بدهی به سرمایه گذاران	۱۵۷,۸۲۴,۹۱۶,۱۷۱	۲۹۱,۲۳۷,۶۴۸,۳۸۰	۴۹۴,۹۳۱,۸۲۱,۹۲۱
۱۴ سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۲۱,۰۶۸,۹۳۷,۰۷۲	۱۲,۳۰۲,۱۸۶,۳۸۹	۱۴,۸۲۹,۵۳۰,۶۴۸
جمع بدهی ها	۲۴۱,۰۳۸,۷۶۰,۴۶۳	۳۱۰,۵۰۱,۳۲۹,۴۳۵	۵۲۶,۳۶۴,۸۳۷,۵۸۱
خالص دارایی ها			
۱۵ خالص دارایی هر واحد سرمایه گذاری	۳۷,۴۸۲,۷۸۹,۰۱۲,۱۰۷	۱۵,۶۳۱,۹۸۴,۱۹۲,۱۴۴	۲۹,۸۶۳,۹۰۳,۵۰۶,۴۸۳
	۱,۰۰۷,۷۹۷	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 نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۶	۱۴۹,۵۴۷,۶۹۸,۱۵۱	۸۰,۴۴۷,۰۶۴,۶۲۹	۱۴۷,۶۹۵,۹۹۰,۱۶۴
۱۷	(۱۳,۶۱۰,۹۶۷,۴۰۲)	۹۶,۹۲۵,۲۰۴,۱۱۸	۱۰۴,۵۷۳,۶۷۰,۶۹۴
۱۸	۱۵۰,۵۵۱,۰۳۰,۵۵۵	-	-
۱۹	۳,۸۲۲,۷۹۲,۲۶۹,۱۶۹	۱,۹۷۰,۳۰۲,۲۳۳,۴۵۵	۳,۹۰۷,۱۰۴,۵۹۳,۰۱۳
۲۰	۱۰۰,۴۹۱,۹۸۵,۰۵۰	۵۰,۹۱۱,۵۲۳	۵۰,۹۱۱,۵۲۵
	۴,۱۱۰,۳۲۹,۳۲۸,۹۷۸	۲,۱۴۸,۱۸۴,۴۱۳,۷۲۵	۳,۱۵۹,۸۸۴,۰۶۵,۴۳۶
۲۱	(۲۴,۶۴۶,۰۲۲,۴۷۴)	(۱۲,۱۹۰,۰۰۱,۱۶۱)	(۱۶,۵۱۵,۷۰۹,۶۵۲)
۲۲	(۱۰,۳۶۵,۳۳۵,۱۷۷)	(۵,۱۵۳,۵۰۷,۵۹۶)	(۶,۵۶۵,۱۹۷,۸۱۱)
	(۳۵,۰۱۱,۳۶۷,۶۵۱)	(۱۰,۹۱۱,۴۸۸,۷۵۸)	(۲۳,۰۸۰,۹۰۷,۴۶۳)
	۴,۰۷۵,۳۱۷,۹۶۱,۳۳۷	۲,۱۳۰,۸۴۰,۹۰۴,۹۷۰	۳,۱۳۶,۸۰۳,۱۵۷,۹۳۳
سود خالص	۱۳,۱۳٪	۱۴,۸۷٪	۱۹,۱۵٪
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱	۱۱,۲۲٪	۱۳,۷۸٪	۱۰,۸۹٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال ^۲			

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 درآمد ها
 جمع درآمدها
هزینه ها:
 هزینه کارمزد از کان
 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 ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
	تعداد	تعداد
	۲۹,۸۶۳,۹۰۳,۵۰۶,۴۸۳	۱۴,۳۳۵,۴۶۰
	۴۳,۷۷۰,۱۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۳۵,۴۶۰
	(۳۶,۴۴۱,۳۰۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۹۱۳,۶۰۹,۰۰۰,۰۰۰)
	۴۰,۷۵۳,۱۷۹,۶۱۳,۳۳۷	۲,۱۳۰,۸۴۰,۹۰۴,۹۷۰
	۱۳۰,۸۲۰,۱۴۹,۵۴۷	۲۳,۵۳۶,۳۰۰,۶۸۵
	(۳,۹۱۶,۱۴۴,۲۰۵,۳۵۱)	(۲,۱۵۴,۳۷۹,۲۲۲,۸۱۸)
	۳۷,۴۸۲,۷۸۹,۰۱۲,۱۰۶	۱۵,۶۳۱,۹۸۳
	۳۷,۱۹۲,۷۸۹	۱۵,۶۳۱,۹۸۳

خالص دارایی ها (واحدهای 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 (واحدهای 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
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد 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 صرفه‌جویی‌های 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.

۲- 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

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد 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 واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
۱	بانک انصار	۱۹۰,۰۰۰	%۹۵
۲	کارگزاری بانک انصار	۱۰,۰۰۰	%۵
	جمع	۲۰۰,۰۰۰	%۱۰۰

مدیر صندوق : شرکت کارگزاری پارس گستر خبره است که در تاریخ ۱۳۸۴/۰۶/۲۲ با شماره ثبت ۲۴۴۶۷ نزد مرجع ثبت شرکت های 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 شرکت های 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 شرکت های 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 شرکت های 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

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد 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 شرکت‌های 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 سرمایه‌گذاری مدیر صندوق می‌تواند 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 نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد 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 سرمایه‌گذاری 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 علی‌الحساب 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

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد 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. باقی مانده در پایان هر سال پرداخت می شود.

۴-۵- **مخارج تأمین مالی :** سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها و موسسات مالی اعتباری ، مخارج تأمین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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 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 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 ضریب ۰/۰۰۰۳ - بالای ۵۰,۰۰۰ ضریب ۰/۰۰۰۰۱.	

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

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.

۸-۴- 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 یا درآمد ثابت امید انصار
یادداشت های همراه صورتهای مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۳۹۶/۰۸/۲۰		۱۳۹۶/۰۵/۳۱		۱۳۹۷/۰۵/۳۱	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال
۰۰.۱	۴۰,۸۲,۵۵۸,۱۶۵.۳	۳۹.۳,۴۴۰.۳۹,۴.۲	*	۱.۵۲٪	۵۷۳,۳۸۸,۶۱,۳۸۴
۰.۳۹	۸۷,۸۲۰.۰۵۹,۶۸۹	۹۲.۰۳۱,۶۳۸,۳۷۸	*	۰.۱۸٪	۶۶,۸۵۱,۵۲۵,۶۰۰
۰.۴۰	۱۲۰,۳۶۲,۵۰۱,۸۸۸	۱۲۴.۰۸۲,۸۱۹,۵۲۰	*	۰.۰۶٪	۲۲,۰۲۲.۰۲۲,۶۰۰
۰.۰۷	۱۹,۸۵۹,۵۱۸,۸۵۰	۱۹.۰۵۷,۸۰۶,۸۰۰	*	۰.۰۰٪	*
۰.۴۰	۶۲,۰۴۲,۳۸۸,۵۴۹	۶۴,۳۳۸,۵۷۳,۶۱۲	*	۰.۳۴٪	۱۳۶,۸۱۵,۹۵۰,۴۱۳
۰.۳۴	۹۸,۰۳۵,۲۰۶,۱۲۵	۹۴,۳۳۹,۸۷۲,۸۷۶	*	۰.۰۰٪	*
۰.۰۹	۲۶,۴۰۲,۸۰۲,۵۲۴	۲۲,۴۰۰,۱۳۸,۶۶۲	*	۰.۰۳٪	۱۶,۱۲۶,۳۳۵,۳۱۱
۰.۰۴	۵۵۶.۰۰۹۷,۵۳۸	۵,۳۳۱,۸۲۳,۳۲۵	*	۰.۳۸٪	۱۳۳,۸۴۶,۲۱۵,۱۰۲
۰.۰۳	۸,۳۳۱,۳۹۶,۳۵۷	۸,۹۸۱,۶۵۵,۱۷۲	*	۰.۰۶٪	۱۵,۸۳۵,۳۱۰,۸۵۴
۰.۳۷	۸۱,۴۹۲,۲۶۵,۶۷۵	۶۷,۸۳۹,۴۷۶,۶۰۱	*	۰.۰۳٪	۱۱,۸۴۵,۸۵۶,۶۲۵
۰.۱۹	۵۷,۵۳۳,۴۰۱,۸۲۰	۵۲,۸۳۷.۰۹۲,۴۶۷	*	۰.۳۷٪	۱.۰۳۴۴,۳۴.۰۵۶
۰.۱۳	۳۹,۱۳۱,۴۴۴,۲۸۱	۳۸,۴۶۴,۱۸۱,۳۶۷	*	۰.۳۵٪	۱۳۳,۱۴۶,۲۷۰.۰۰۰
۰.۱۰	۳۰,۳۹۹,۶۴۸,۷۵۰	۲۶,۶۶۳,۱۹۲.۰۰۰	*	۰.۰۷٪	۲۴,۸۰۰.۰۰۳,۴۵۰
۰.۰۹	۲۷,۵۴۰,۷۶۹,۱۵۲	۳۰,۱۶۴,۹۱۱,۸۱۲	*	۰.۰۰٪	*
۰.۰۴	۱۱,۰۷۵,۵۶۹.۰۰۱۸	۱۱,۸۳۸,۳۶۶.۸۰۱	*	۰.۱۶٪	۴۲,۲۱۶,۴۵۴,۳۷۰
۰.۰۱	۴,۱۸۹,۷۴۷,۷۵۰	۴,۳۰۸,۴۷۲.۰۰۰	*	۰.۰۱٪	۳,۸۹۲,۵۲۳,۷۶۶
۰.۰۰۰	*	*	*	۰.۰۷٪	۴۵,۱۷۹,۱۹۶,۷۰۲
۰.۰۰۰	*	*	*	۰.۰۳٪	۱۱,۱۲۲,۷۸۸,۳۰۰
۰.۰۰۰	*	*	*	۰.۰۰٪	۱,۱۲۳,۴۶۹,۷۵۰
۰.۰۰۰	*	*	*	۰.۳۷٪	۱۰,۳۸۳,۷۷۸,۳۰۰
۰.۰۰۰	*	*	*	۰.۰۱٪	۴,۶۰۱,۳۶۹,۱۶۴
۰.۰۰۰	*	*	*	۰.۰۰٪	۱,۵۲۱.۰۰۳.۰۰۰
۰.۰۰۰	*	*	*	۰.۱۰٪	۳۹,۴۴۱,۸۳۱,۷۷۲
۰.۰۰۰	*	*	*	۰.۸۲٪	۳۰.۶۰۰.۱۱۲,۷۵۶
۰.۰۰۰	*	*	*	۰.۰۶٪	۲۳,۴۸۳,۸۰۰,۴۵۵
۰.۰۰۰	*	*	*	۰.۳۵٪	۹۵.۰۴۲,۵۲۰.۸۲
۰.۰۰۰	*	*	*	۰.۰۳٪	۹,۵۶۸,۸۳۸.۰۰۰
۰.۰۰۰	*	*	*	۰.۱۶٪	۲۲,۱۷۰.۲۲۶,۵۰۹
۰.۰۰۰	*	*	*	۰.۰۷٪	۴۵,۲۱۰.۰۰۶,۷۵۹
۰.۰۰۰	*	*	*	۰.۰۷٪	۲۴,۸۴۵.۶۰۹,۸۸۸
۰.۰۰۰	*	*	*	۰.۰۶٪	۲۴.۵۰۳,۱۹۷,۶۰۰
۰.۰۰۰	*	*	*	۰.۰۰٪	*
۰.۰۰۰	*	*	*	۰.۰۰٪	*
۰.۰۰۰	*	*	*	۰.۰۰٪	*
۴.۲۶	۱,۰۸۱,۱۳۱,۱۳۱,۶۶۹	۱,۰۵۴,۴۶۶,۴۲۰,۷۶۶	*	۴.۶۶٪	۱,۷۵۲,۲۳۷,۲۲۰,۵۲۰
			*		۱,۶۹۹,۱۲۵,۸۰۱,۸۸۸

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۳۹۶/۸/۲۰		۱۳۹۶/۵/۳۱		۱۳۹۷/۵/۳۱		نوع سپرده	
مبلغ ریال	مبلغ ریال	درصد از کل داراییها	مبلغ ریال	نرخ سود درصد	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	
۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۳۳.۸٪	۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳٪	۱۳۹۷/۹/۰۹	۱۳۹۶/۹/۰۹	بندمت
*	*	۰.۰۰٪	*	۱۵٪	۱۳۹۷/۱۰/۱۲	۱۳۹۶/۰۷/۱۲	بندمت
*	*	۴.۶۵٪	۱,۷۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۱۳۹۷/۱۱/۰۶	۱۳۹۶/۱۱/۰۶	بندمت
*	*	۲.۴۴٪	۹۲۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۱۳۹۷/۱۱/۱۰	۱۳۹۶/۱۱/۱۰	بندمت
*	*	۰.۰۰٪	*	۱۵٪	۱۳۹۷/۱۲/۱۴	۱۳۹۶/۱۲/۱۴	بندمت
*	*	۱۴.۹۷٪	۵۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۱۳۹۷/۱۱/۳۰	۱۳۹۶/۱۱/۳۰	بندمت
*	*	۲.۱۳٪	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۱۳۹۷/۱۲/۲۳	۱۳۹۶/۱۲/۲۳	بندمت
*	*	۰.۰۰٪	*	۱۵٪	۱۳۹۷/۱۲/۲۸	۱۳۹۶/۱۲/۲۸	بندمت
*	*	۱.۸۶٪	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۱۳۹۸/۰۱/۰۹	۱۳۹۷/۰۱/۰۹	بندمت
*	*	۰.۰۰٪	*	۱۵٪	۱۳۹۸/۰۱/۱۵	۱۳۹۷/۰۱/۱۵	بندمت
*	*	۰.۰۰٪	*	۱۵٪	۱۳۹۸/۰۱/۲۰	۱۳۹۷/۰۱/۲۰	بندمت
*	*	۰.۰۰٪	*	۱۵٪	۱۳۹۸/۰۱/۲۱	۱۳۹۷/۰۱/۲۱	بندمت
*	*	۰.۰۰٪	*	۱۵٪	۱۳۹۸/۰۱/۲۶	۱۳۹۷/۰۱/۲۶	بندمت
*	*	۱.۸۶٪	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۱۳۹۸/۰۲/۰۲	۱۳۹۷/۰۲/۰۲	بندمت
*	*	۰.۰۰٪	*	۱۵٪	۱۳۹۸/۰۲/۰۴	۱۳۹۷/۰۲/۰۴	بندمت
*	*	۲.۱۳٪	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۱۳۹۸/۰۲/۱۸	۱۳۹۷/۰۲/۱۸	بندمت
*	*	۱.۷۳٪	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۱۳۹۸/۰۲/۲۱	۱۳۹۷/۰۲/۲۱	بندمت
*	*	۲.۴۵٪	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۱۳۹۸/۰۲/۰۲	۱۳۹۷/۰۲/۰۲	بندمت
*	*	۱.۵۸٪	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۱۳۹۸/۰۲/۰۷	۱۳۹۷/۰۲/۰۷	بندمت
*	*	۱.۷۳٪	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۱۳۹۸/۰۲/۱۳	۱۳۹۷/۰۲/۱۳	بندمت
*	*	۰.۰۰٪	*	۱۵٪	۱۳۹۸/۰۲/۲۳	۱۳۹۷/۰۲/۲۳	بندمت
*	*	۱.۹۹٪	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۱۳۹۸/۰۲/۰۳	۱۳۹۷/۰۲/۰۳	بندمت
*	*	۰.۰۰٪	*	۱۵٪	۱۳۹۸/۰۲/۰۷	۱۳۹۷/۰۲/۰۷	بندمت
*	*	۱.۵۸٪	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۱۳۹۸/۰۲/۱۱	۱۳۹۷/۰۲/۱۱	بندمت
*	*	۱.۷۳٪	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۱۳۹۸/۰۲/۱۷	۱۳۹۷/۰۲/۱۷	بندمت
*	*	۰.۱۵٪	۵۵,۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۱۳۹۸/۰۲/۰۲	۱۳۹۷/۰۲/۰۲	گروه مدت
*	*	۲.۱۳٪	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۱۳۹۸/۰۵/۰۲	۱۳۹۷/۰۵/۰۲	بندمت
*	*	۰.۰۰٪	*	۱۵٪	۱۳۹۸/۰۵/۰۶	۱۳۹۷/۰۵/۰۶	بندمت
*	*	۱.۳۳٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۱۳۹۸/۰۵/۰۸	۱۳۹۷/۰۵/۰۸	بندمت
*	*	۲.۱۳٪	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۱۳۹۸/۰۵/۲۰	۱۳۹۷/۰۵/۲۰	بندمت
*	*	۱.۳۳٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۱۳۹۸/۰۵/۲۴	۱۳۹۷/۰۵/۲۴	بندمت
۵,۵۱۳,۸۱۲,۰۰۰,۰۰۰	*	۰.۰۰٪	*	٪	*	*	*
۴۴,۷۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۰.۰۰٪	*	٪	*	*	*
۲,۳۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۰.۰۰٪	*	٪	*	*	*
۱,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۰.۰۰٪	*	٪	*	*	*
۹,۸۳,۸۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۰.۰۰٪	*	٪	*	*	*
۱,۷۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۰.۰۰٪	*	٪	*	*	*
۱,۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۰.۰۰٪	*	٪	*	*	*
۱,۱۲۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۰.۰۰٪	*	٪	*	*	*
	*	۰.۰۰٪	*	٪	*	*	*
	*	۰.۰۰٪	*	٪	*	*	*
۲۴,۲۲۴,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۰.۷۵۴	۲۸,۱۶۰,۳۱۵,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰				

مجموع

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

۱۰- سایر دارایی ها

مخارج انتقالی به دروه های آتی به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۸/۳۰	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۰۵/۳۱			
مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	مانده درپایان دوره	استهلاک دوره	اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸,۱۱۴,۹۰۶	۶۷,۵۷۴,۵۶۵	۹,۹۴۶,۵۴۰	۴۳,۲۶۰,۴۹۰	.	۵۳,۲۰۷,۰۳۰
۵۳,۲۰۷,۰۲۸	۱۱,۷۳۹,۰۹۸	۷,۸۲۱,۹۷۳	۱۵,۸۷۵,۰۳۵	۲۳,۶۹۷,۰۶۰	(۵۲)
(۵۲)	۸۹,۴۱۸,۱۲۸	۷۵,۴۰۴,۶۱۴	۲۰,۵۲۱۰,۲۹۲	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۸,۱۱۴,۹۰۶
۶۱,۳۲۱,۸۸۲	۱۶۸,۷۳۱,۷۹۱	۹۳,۱۷۳,۱۳۷	۲۶۴,۳۴۵,۸۱۷	۲۹۶,۱۹۷,۰۶۰	۶۱,۳۲۱,۸۸۴

جمع

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۸/۳۰	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲۶۶,۴۲۶,۸۲۹,۸۳۱	۱۰,۹۴۴,۷۶۱,۹۱۳,۵۷۴	۲۹۳,۳۲۹,۴۶۵,۱۱۸	حساب سپرده کوتاه مدت بانک انصار شعبه میدان ونک ۱-۱۰۳۰۹۴۵-۸۲۸-۱۸۸۶
۱۱۰,۴۴۵	۴۵,۰۷۱	۴۴۵	حساب جاری بانک انصار شعبه میدان ونک ۱-۱۰۳۰۹۴۵-۴۳-۱۸۸۶
۱۰,۴۶۰,۴۴۰	۵,۳۴۷,۱۷۵	۷۷۱,۳۹۵	بانک سپه شعبه مستقل ممتاز بیهقی - ۲۰۰۳۰۵۱۴۲۳/۰۲
۵۱۲,۷۰۵	۵۰۰,۰۰۰	۱۸۲,۱۰۷	بانک ملی شعبه میرداماد - ۰۲۳۲۹۸۴۵۱۷۰۰۸
۳۰۲,۴۶۶	.	۶,۳۱۰,۴۹۰	بانک کشاورزی شعبه مرکزی تهران - ۰۵۵۸۷۹۷۴۱۵
۲۶۶,۴۳۸,۲۱۵,۸۸۷	۱۰,۹۴۴,۷۶۷,۸۰۵,۸۳۰	۲۹۳,۳۳۶,۷۳۹,۵۵۵	جمع

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۶/۰۸/۳۰	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۰,۵۲۵,۷۱۴,۶۲۶	۶,۸۵۰,۰۰۱,۶۸۸۲	۸,۷۷۲,۵۶۰,۰۰۳۶	بدهی به مدیر
۳۴,۶۷۲,۱۲۶	.	.	بدهی به حسابرس
.	۴۵,۸۶۲,۹۹۷	۹۱,۷۳۵,۹۹۳	بدهی به متولی
۶۹,۳۲۲,۰۸۵	۷۵,۶۱۴,۷۸۷	۶۹,۳۲۲,۰۸۵	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
.	.	.	مطالبات مدیر بابت صدور/ابطال
۱۰,۶۲۹,۷۰۸,۸۳۷	۶,۹۷۱,۴۹۴,۶۶۶	۸,۹۳۳,۶۰۸,۱۱۴	جمع

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

پرداختی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۶/۰۸/۳۰	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۴۶۳,۹۳۵,۶۵۵,۴۳۰	۲۵۸,۶۱۵,۵۲۶,۷۵۲	.	بابت سود صندوق
۳۰,۹۹۶,۱۶۶,۴۹۱	۲۲,۹۷۴,۲۲۱,۶۲۸	۱۵۷,۸۲۴,۲۳۷,۰۵۱	حسابهای پرداختی بابت ابطال واحد های سرمایه گذاری
.	۹,۶۳۷,۹۰۰,۰۰۰	۶۷۹,۱۲۰	بدهی بابت درخواست صدور واحد سرمایه گذاری عادی
.	.	.	بدهی بابت تفاوت مبلغ واریز/باصدور
.	.	۳۷	واریز های نامشخص
۴۹۴,۹۳۱,۸۲۱,۹۲۱	۲۹۱,۲۲۷,۶۴۸,۳۸۰	۱۵۷,۸۲۴,۹۱۶,۱۹۸	جمع

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

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۶/۰۸/۳۰	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۵,۳۲۶,۴۶۶,۳۸۱	۴,۷۸۸,۱۵۸,۹۳۳	۲,۳۴۵,۵۲۵,۷۷۷	ذخیره کارمزد مدیر
۹,۳۸۲,۴۰۷,۶۸۰	۷,۴۱۵,۰۰۸,۰۲۸	۱۸,۱۲۵,۹۰۶,۴۲۸	ذخیره کارمزد تصفیه
۴۰,۳۲۷,۸۵۰	۳۷,۷۰۴,۹۰۰	۷۵,۲۰۵,۵۰۸	ذخیره حق الزحمه حسابرس
۸۰,۳۲۸,۷۳۷	۵۹,۹۴۵,۱۸۳	۴۱,۵۳۴,۱۵۶	ذخیره کارمزد متولی
.	.	۴۸۰,۷۶۵,۱۷۶	ذخیره آبونمان نرم افزار
	۱,۳۶۹,۳۴۵	.	واریزی نامشخص
۱۴,۸۲۹,۵۳۰,۶۴۸	۱۲,۳۰۲,۱۸۶,۳۸۹	۲۱,۰۶۸,۹۳۷,۰۴۵	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 ۱۳۹۶/۰۸/۳۰	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	تعداد
۲۹,۶۶۳,۹۰۳,۴۶۹,۶۰۶	۱۵,۴۳۱,۹۸۴,۱۷۶,۸۹۱		
۲۰۰,۰۰۰,۰۳۶,۸۷۷	۲۰۰,۰۰۰,۰۱۵,۲۵۳		۲۰۰,۰۰۰
۲۹,۸۶۳,۹۰۳,۵۰۶,۴۸۳	۱۵,۶۳۱,۹۸۴,۱۹۲,۱۴۴	.	۲۰۰,۰۰۰
			مجموع

۱۶- خالص سود (زیان) فروش اوراق بهادار

۱۳۹۶/۰۸/۳۰	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
.	.	۱۳۶,۴۱۸,۱۶۱,۰۱۶	۱۶-۱	سود (زیان) فروش حاصل از فروش سهام
۱۴۷,۶۹۵,۹۹۰,۱۶۴	۸۰,۴۴۷,۰۶۴,۶۲۹	۱۳,۱۲۹,۵۳۷,۱۳۵	۱۶-۲	سود (زیان) فروش حاصل از فروش اوراق مشار
۱۴۷,۶۹۵,۹۹۰,۱۶۴	۸۰,۴۴۷,۰۶۴,۶۲۹	۱۴۹,۵۴۷,۶۹۸,۱۵۱		مجموع

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امدان
یادداشت های همراه صورتهای مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان)	سود (زیان)	سود (زیان)
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۰,۰۰۰	۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۴,۴۱۷,۰۰۰	۷۳۶,۳۵۰	۷۳۵,۰۰۰	۹,۰۷۱,۷۵۰	۱۳۹۶/۰۸/۳۰	۱۳۹۶/۰۵/۳۱
۴۰,۰۰۰	۲۰,۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۲۰۰,۰۰۰	۱۵۱,۵۵۰	-	۴۸,۳۳۷	-	-
۴۵,۰۰۰	۱۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۲۶,۳۱۲,۸۷۱	۵۴,۳۳۴,۸۹۹	۵۷,۳۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۱,۸۵۱,۰۳۰	-	-
۶,۰۳۰,۲۲۴	۹,۰۳۱,۱۹۶,۷۶۶	۷,۱۷۱,۷۷۲,۵۸۲	۴۲,۹۸۸,۱۸۴	۴۵,۱۵۵,۸۸۳	۱,۴۳۱,۴۰۳,۵۵۵	-	-
۲,۹۹۷,۳۹۹	۱۳,۷۵۵,۳۲۳,۶۳۱	۱۲,۷۵۵,۳۲۳,۶۳۱	۶۸,۱۹۷,۳۷۸	۷۱,۷۸۶,۶۴۰	۱۰,۷۸۹,۶۶۰,۳۲۵	-	-
۲,۶۶۵,۶۳۸	۳۵,۸۴۱,۳۳۱,۱۱۶	۳۴,۷۰۲,۳۱۶,۹۴۰	۱۷,۰۲۳,۶۷۸	۱۷,۰۲۳,۶۷۸	۵,۷۸۲,۶۶۰,۳۲۵	-	-
۱,۸۶۷,۶۴۶	۱۸,۵۸۰,۲۸۲,۴۳۷	۱۷,۶۱۶,۸۵۵,۳۷۰	۸۸,۲۵۶,۳۴۲	۹۲,۹۰۱,۴۱۳	۵,۳۱۶,۳۳۱,۶۱۰	-	-
۲,۵۷۷,۶۹۱	۲۳,۳۱۹,۵۶۱,۱۱۴	۱۶,۷۵۵,۶۲۳,۷۷۱	۱۰,۶۰۱,۷۸۳,۳۳	۱۱۱,۵۹۷,۸۱۰	۳۳۲,۱۷۶,۸۲۹	-	-
۴,۷۹۹	۹,۳۳۳,۲۱۷,۰۸	۶,۳۹۹,۴۴۴,۷۹۹	-	-	۱,۷۷۱,۸۷۰,۰۱۷	-	-
۴۳,۱۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۷۸,۸۵۰,۴۹۰	۹,۸۰۰,۳۲۰,۶۱۱۴	۷۷۱,۱۳۴,۵۵۶	۷۷۱,۱۳۴,۵۵۶	۶,۱۴۴,۹۹۴,۱۷۰	-	-
۲,۲۱۶,۳۰۴	۴,۲۳۱,۵۳۰,۳۶۰	۳,۵۵۳,۶۶۲,۶۷۸	۲۰,۵۲,۳۵۹	۲۱,۰۰۷,۶۵۳	۲,۵۵۲,۱۳۹,۳۱۸	-	-
۳۲,۹۱۹,۹۲۶	۱۷۵,۶۷۱,۳۰۲,۱۸۱	۱۸۱,۸۵۶,۳۳۱,۰۹۴	۸۳۴,۳۳۸,۶۶۶	۸۷۸,۳۵۶,۵۰۳	۳۲,۰۷۶	-	-
۱۲۶,۵۰۰	۳,۳۳۶,۴۳۱,۵۷۶	۳,۶۷۸,۹۳۳,۷۹۶	۲۰,۱۳۷,۸۳۳	۲۱,۱۹۷,۷۰۸	۲۱,۸۲۳,۶۲۰	-	-
۳۲,۸۸۷,۴۳۱	۳۵,۳۴۱,۳۷۲,۸۳۱	۴۱,۰۴۰,۶۰۹,۸۸	۱۷۶,۲۰۰,۸۷۷۲	۱۷۶,۲۰۰,۸۷۷۲	۶۳,۵۷۳,۳۶۰,۷۷۸	-	-
۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۶۸,۵۶۳,۳۶۲	۶۹,۱۷۳,۱۸۸	۷۳,۸۱۳,۵۰۲	۶,۶۴۲,۶۵۱	-	-
۳۰۰	۶۶۲,۷۰۰	۶۱۴,۱۶۲	۳,۳۱۴	۳,۳۱۴	۲۳,۰۳۰,۵۵۵	-	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۹۱,۵۷۸,۳۸۰	۹,۶۱۰,۲۴۰	۹,۶۱۰,۲۴۰	۵۲,۷۳۵,۴۳۵,۵۶۶	-	-
۳۵,۳۹۱,۹۳۶	۱۵۶,۵۳۵,۰۵۷,۸۰۰	۹۱,۴۵۱,۴۸۱,۸۵۷	۷۳۳,۵۲۱,۵۵۸	۷۸۲,۶۷۵,۳۸۷	۷۱,۸۲۵,۴۴۶	-	-
۹۰,۱۷۴	۱۶۳,۱۴۰,۶۸۲	۱۶۹,۷۸۳,۳۳۳	-	-	۳۳,۵۷۰,۷۸۰	-	-
۱۳۳,۰۰۰	۵۸۸,۳۳۷,۷۵۰	۵۸۸,۴۴۹,۳۷۸	۲,۷۹۴,۰۷۸	۲,۹۴۱,۱۳۹	۷۹,۹۷۱,۲۲۰,۸۰۰	-	-
۲,۴۸۰,۶۱۷	۵۳,۹۲۸,۴۳۱,۵۹۹	۴۶,۲۱۳,۳۱۵,۷۲	۲۵,۶۱۵,۹۷۰	۲۶,۹۶۴,۱۷۱	۵۱,۹۶۲,۲۴۹	-	-
۱,۸۱۸,۰۹۷۱۵	۶۷۱,۷۱۵,۱۷۸,۳۷۱	۵۲۸,۸۱۸,۰۷۷۰۳	۳,۱۵۶,۱۲۸,۵۷۰	۳,۳۳۳,۰۸۱,۰۸۲	۱۳۶,۴۱۸,۱۶۱,۰۱۶	-	-

فولاد کاوه جنوب کیش
صندوق س. با درآمد ثابت امین یکم
گروه صنعتی پاکشو
گروه پتروشیمی س. ابراهیم
معنی و صنعتی گل گهر
صنایع پتروشیمی خلیج فارس
پالایش نفت بندرعباس
شرکت پتروشیمی خراسان
صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
گسترش نفت و گاز پارسیان
سرمایه گذاری صندوق پازنستکی
پتروشیمی فجر
پتروشیمی پارس
سایا
فولاد خوزستان
بانک انصار
کشت و صنعت شهداد ناب خراسان
فولاد مبارکه اصفهان
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی
کشت و دام گدگند نمونه اصفهان
شیرسازی و خانه سازی باغشیشه
مجموع

۱-۱۶-۲ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار درآمد ثابت

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان)	سود (زیان)	سود (زیان)
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۷۵,۶۶۷,۷۱۶	۴۷,۹۳۰,۰۲۳,۸۹۴	-	-	(۲,۵۴۵,۴۴۳,۸۲۲)	۱۳۹۶/۰۸/۳۰	۱۳۹۶/۰۵/۳۱
۴۸,۳۵۸	۴۸,۱۸۲,۳۰۳,۰۲	۴۶,۱۸۲,۳۰۳,۰۲	-	-	(۲,۳۳۰,۲۱۸,۲۵۶)	-	-
۱۶,۹۶۲	۱۶,۹۰۶,۵۲۵,۶۱۸	۱۶,۸۱۳,۰۵۲,۰۶۵	-	-	(۷۳,۳۳۳,۵۵۲)	-	-
۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۸۶۵,۹۴۳,۳۲۲	-	-
۶۹,۰۱۸	۶۹,۰۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱,۴۸۲,۷۰۰,۵۴۴	-	-
۳۳,۳۴۰	۳۳,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۳۳۳,۶۹۹,۷۷۳	-	-	۱,۸۸۲,۶۹۹,۹۷۹	-	-
۱۱۲,۵۴۲	۱۲۱,۴۵۲,۸۹۹,۹۶۶	۱۲۴,۵۷۹,۲۶۱,۷۵۰	-	-	۳,۱۴۲,۳۳۱,۷۹۹	-	-
۸۲,۵۶۰	۱۶,۰۰۰,۴۷۷,۱۱۰	۱۶,۴۰۰,۴۷۷,۱۱۰	-	-	۳,۸۸۸,۹۰۰,۳۳۶	-	-
۱۱۰,۰۲۲	۲۱۰,۷۲۳,۶۷۲,۴۴	۲۱۵,۳۶۰,۱۹۷,۶۴۸	-	-	۴,۶۳۵,۱۹۸,۸۲۴	-	-
۴۴,۱۹۳	۵۵,۷۵۰,۰۰۰,۱۱۷	۵۶,۰۲۲,۰۰۰,۷۸۳۱	۳,۳۸۲,۱۶۹	۲,۸۵۸,۴۲۳,۳۷۶	۲,۸۹۱,۲۲۴,۵۲۵	-	-
۴۳,۳۰۵	۷۷,۱۶۴,۵۱۵,۳۸۰	۷۵,۲۶۵,۳۳۶,۵۶۰	-	-	۲,۳۰۰,۷۶۴,۰۱۱۱	-	-
۴۴,۳۲۸	۸۱۰,۸۶۵,۲۰۱,۱۰۰	۸۲۱,۳۳۳,۸۷۳,۱۹۵	-	-	۶,۳۵۱,۳۳۹,۶۳۳	-	-
۱۱۵,۰۶۹	۲۰,۹۶۱,۱۵۰,۷۱۰	۲۱,۶۳۸,۳۱۶,۸۳۲	-	-	۶,۷۶۷,۰۱۱,۱۲۲	-	-
۵۹,۰۶۰	۹۳,۳۱۵,۳۳۹,۹۳۳	۹۵,۴۸۱,۳۵۲,۰۹۰	-	-	۱,۱۶۶,۱۱۲,۰۱۷	-	-
۶۵,۸۷۵	۱۰۵,۳۸۵,۹۳۱,۶۸۰	۱۰۶,۳۳۶,۵۶۸,۷۵۶	-	-	۱,۰۰۱,۶۳۷,۰۷۶	-	-
۳۰,۱۵۸۰	۳۳۷,۶۳۳,۵۶۳,۶۰۲	۳۳۹,۵۶۱,۰۶۸,۶۰۰	-	-	۱,۸۴۵,۱۷۳,۷۹۸	-	-
۱۲	۲۲,۰۸۹,۷۸۹	۲۲,۵۸۴,۵۶۲	-	-	۴۴,۷۷۳	-	-
۱,۰۰۰	۱,۳۸۸,۶۸۷,۶۷۷	۱,۳۷۴,۷۷۹,۱۷۷	-	-	(۱۳,۷۰۸,۵۰۰)	-	-
۱۳,۶۸۲	۱۹,۴۹۳,۳۳۶,۹۸۸	۱۹,۵۲۸,۷۳۹,۶۷۷	-	-	۳۴,۰۰۰,۲۹۹۹	-	-
۲,۱۰۰	۲,۱۰۵,۳۳۱,۱۱۶	۲,۱۵۵,۱۹۰,۲۸۸	-	-	۳۹,۵۹۱,۰۱۲	-	-
۲,۵۶۹	۳,۷۷۷,۱۷۰,۹۳۶	۳,۷۹۰,۷۷۷,۰۵۳	-	-	۱۳,۵۷۶	-	-
۱۶,۱۰۰	۲۱,۱۰۰,۹۱۲,۶۱۱	۲۱,۱۸۹,۹۶۴,۱۶۲,۶۶۵	-	-	۴,۸۰۰,۲۳۳,۲۰۰	-	-
۱۷,۲۰۰	۷۹,۳۶۲,۷۵۵,۱۱۲	۸۴,۰۳۳,۱۰۰,۸۳۲	-	-	(۸۵۶,۵۱۱,۲۷۸)	-	-
۱۱,۰۰۰	۱,۳۶۷,۲۵۱,۳۶۸,۱۶۴	۱,۳۴۶,۰۰۰,۸۸۹,۳۰۰	۱۳۷,۳۳۳,۵۰۰	۱۹,۹۱۳,۶۷۴,۸۱۵	(۱۹,۷۷۶,۲۳۳,۶۱۵)	-	-
۵۵۵,۳۰۰	۹۰,۸۸۵,۷۰۰,۰۱۹۰	۹۰,۳۶۵,۳۳۳,۳۵۰	-	-	(۱۰,۲۳۳,۱۸۷,۹۹۴)	-	-
۳۷,۵۰۰	۶۱۵,۳۵۸,۷۰۰,۰۶۶	۶۱۰,۸۵۸,۷۸۸,۹۳۹	-	-	۱,۶۰۵,۱۱۹,۰۳۹	-	-
۱۰,۰۰۰	۳۹۰,۳۷۹,۱۷۳,۳۸۸	۳۹۲,۶۳۱,۷۳۱,۱۷۷	-	-	۴,۶۲۸,۳۳۷,۸۹۹	-	-
۷۶,۰۴۰	۱,۲۸۷,۹۵۵,۴۱۹,۶۶۱	۱,۲۶۱,۸۵۹,۳۶۴,۶۳۳	-	-	(۳۱,۸۲۸,۶۵۶,۵۷۷)	-	-
-	-	-	-	-	۱,۸۷۳,۶۹۰,۹۱۱	۱,۸۷۳,۶۹۰,۹۱۱	-
-	-	-	-	-	۴,۶۱۱,۰۵۲,۸۳۵	۴,۶۱۱,۰۵۲,۸۳۵	-
-	-	-	-	-	۳۳,۴۸۷,۴۶۰,۷۶۴	۳۳,۴۸۷,۴۶۰,۷۶۴	-
-	-	-	-	-	۴۵,۲۵۴,۹۱۵,۱۱۵	۴۵,۲۵۴,۹۱۵,۱۱۵	-
-	-	-	-	-	۴۱,۳۳۳,۸۲۳,۸۷۵	۴۱,۳۳۳,۸۲۳,۸۷۵	-
-	-	-	-	-	۱۴,۲۵۴,۰۱۳,۱۲۹	۱۴,۲۵۴,۰۱۳,۱۲۹	-
-	-	-	-	-	۵,۸۷۵,۱۷۰,۰۰۱	۵,۸۷۵,۱۷۰,۰۰۱	-
-	-	-	-	-	۱,۸۰۷,۷۶۲,۴۴۴	۱,۸۲۱,۰۲۵۵۷	-
۱۹۶,۷۶۱	۱۷۵,۳۶۰,۵۵۲,۰۵۷	۱۶۹,۶۳۱,۸۹۴,۳۷۸	-	-	۵,۷۲۸,۶۵۷,۵۷۹	-	-
۴۱۹,۰۶۸	۳۹۶,۷۸۸,۳۸۸,۰۰۱	۳۸۷,۸۸۹,۰۷۵,۰۶۵	-	-	۶,۸۷۹,۸۶۳,۳۳۶	-	-
۳,۱۳۳,۶۸۷	۳,۱۳۳,۶۲۳,۶۲۶,۲۸۳	۳,۱۲۸,۵۵۳,۳۱۲,۹۱۲	-	-	۳,۶۰۰,۵۱۱,۳۷۱	-	-
۲۴,۲۲۶	۲۱,۸۸۱,۸۸۴,۳۸۱	۲۱,۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۶۶۴,۳۳۳,۵۵۵	-	-
۳۳۲,۶۵۶	۲۸۷,۳۳۵,۹۱۳,۳۸۱	۲۷۴,۱۱۷,۷۱۸,۸۷۷	-	-	۱۳,۳۱۷,۱۷۴,۰۰۳	-	-
۶۲,۳۲۵	۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۷	۵۴۴,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۰,۹۴۷,۷۱۴,۷۶۴	-	-
۷۵,۰۰۰	۵۷,۷۱۳,۲۲۲,۵۸۸	۵۶,۳۳۳,۲۱۳,۱۱۵	-	-	۱,۳۷۱,۰۰۰,۹۰۰۳	-	-
۳۸,۶۲۳	۲۸,۳۵۷,۶۵۸,۰۷۳	۲۶,۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲,۱۱۳,۶۳۱,۵۶۹	-	-
۷,۴۱۲,۱۲۱	۱۳,۶۴۶,۷۸۰,۴۹۹,۰۴۵	۱۳,۵۸۰,۵۰۷,۴۴۴,۵۵۵	۱۴۰,۸۱۴,۶۶۹	-	۱۳,۱۲۹,۵۷۷,۱۲۵	-	-

طرحهای عمرانی دولتی- وزارت راه و شهرسازی مسکن
طرحهای عمرانی دولتی
طرحهای عمرانی دولتی- بانک سپه
طرحهای عمرانی دولتی- وزارت راه و شهرسازی
درآمد ناشی از تغییر ارزش دارایی با درآمد ثابتاوراق مشارکت طرحهای عم
طرحهای عمرانی دولتی- وزارت راه و شهرسازی
اوراق بانک سپه
اوراق بانک کشاورزی
مجموع

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد عام ۱۳۹۷

۱۶- سود (زبان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار

۱۳۹۱/۰۴/۲۰	۱۳۹۱/۰۵/۲۱	۱۳۹۱/۰۵/۲۹	یادداشت
۳۳,۳۹۲,۳۰۰,۳۰۴	.	۸۷,۵۱۱,۵۳۳,۸۵۵	۱۷-۱
۷۰,۸۸۰,۸۸۸,۸۸۸	۵۵,۰۹۲,۸۸۲,۸۸۲	(۳۸,۱۲۷,۲۱۰,۲۱۰)	۱۷-۲
۱۰۲,۵۵۳,۲۸۰,۲۸۰	۵۵,۰۹۲,۸۸۲,۸۸۲	(۱۲,۳۶۱,۰۳۷,۳۶۱)	

سود (زبان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورس
سود (زبان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

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

[illegible]

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

[illegible][illegible]

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

۲۰- سایر درآمدها

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۷/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۰۸/۳۰
سایر درآمدها بابت اوراق	۰	۰
معین برای سایر درآمدهای تنزیل سود بانکی	۰	۰
سایر درآمدها - تنزیل سود بانکی	۰	۰
مجموع	۱۰,۳۹۱,۹۸۵,۰۵۰	۵۰,۹۸۱,۱۵۲,۵۰۰

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۷/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۰۸/۳۰
کارمزد مدیر	۲۴,۱۲۰,۵۵۳,۰۸۲	۱۶,۱۵۴,۲۰۲,۸۰۶
کارمزد متولی	۳۰,۰۲۷,۳۸۶,۰۰۰	۲۱,۱۵۰,۶۷۷,۰۰۰
حق الزحمه حسابرس	۲۲۵,۲۰۵,۵۳۲	۱۴۹,۹۹۹,۹۷۶
مجموع	۲۳,۶۴۶,۰۳۲,۴۷۴	۱۶,۵۱۵,۷۰۹,۶۵۲

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۷/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۰۸/۳۰
هزینه تصفیه	۸,۷۴۲,۴۹۸,۷۴۸	۶,۱۴۶,۵۱۳,۵۹۸
هزینه نرم افزار صندوق	۱,۵۵۰,۹۶۵,۳۱۰	۳۲۶,۹۴۸,۲۵۴
هزینه تأسیس	۴۳,۲۴۰,۴۹۰	۵۷,۷۸۵,۹۱۰
هزینه برگزاری مجامع	۱۵,۸۷۵,۰۳۵	۳۰,۰۰۰,۰۵۰
هزینه کارمزد بانکی	۱۱,۶۳۵,۵۹۴	۳,۹۴۹,۹۹۹
هزینه تنزیل سود سپرده بانکی	۶۵۰,۹۹۹,۱۲۰	۰
هزینه کارمزد معاملات	۱۳,۳۴۰,۲۲۴	۰
مجموع	۱۰,۳۶۵,۲۳۵,۱۷۷	۶,۵۶۵,۱۹۷,۸۱۱

۲۳- تعدیلات

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۷/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۰۸/۳۰
تعدیلات - ارزش گذاری بابت صدور واحد	۳۵۳,۳۴۶,۸۲۴,۹۹۸	۲۲۷,۵۱۵,۳۶۲,۰۳۱
تعدیلات - ارزش گذاری بابت ابطال واحد	(۲۲۲,۵۲۶,۱۷۵,۴۵۱)	(۱۲۳,۳۱۳,۹۲۰,۸۱۰)
مجموع	۱۳۰,۸۲۰,۷۴۹,۵۴۷	۱۱۴,۲۰۱,۴۴۱,۲۲۱

۲۴- تقسیم سود

دوره پرداخت سود	تعداد	سود هر واحد	مبلغ کل	مبلغ کل	مبلغ کل
ریال		ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۲۲۴,۴۷۹,۹۲۰,۹۰۲	۲۲۴,۴۷۹,۹۲۰,۹۰۲
۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۲۲۰,۵۱۲,۵۸۲,۷۷۸	۲۲۰,۵۱۲,۵۸۲,۷۷۸
۱۳۹۵/۱۱/۳۰	۰	۰	۰	۲۱۸,۷۵۳,۸۷۷,۵۴۸	۲۱۸,۷۵۳,۸۷۷,۵۴۸
۱۳۹۵/۱۲/۲۵	۰	۰	۰	۱۹۶,۲۳۱,۴۷۲,۴۹۶	۱۹۶,۲۳۱,۴۷۲,۴۹۶
۱۳۹۶/۰۱/۳۱	۰	۰	۰	۲۹۰,۳۷۰,۰۹۳,۹۷۲	۲۹۰,۳۷۰,۰۹۳,۹۷۲
۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۰	۰	۰	۲۴۳,۲۷۰,۲۳۱,۹۵۲	۲۴۳,۲۷۰,۲۳۱,۹۵۲
۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۰	۰	۰	۲۵۰,۹۴۰,۹۴۱,۹۴۴	۲۵۰,۹۴۰,۹۴۱,۹۴۴
۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۰	۰	۰	۲۵۱,۲۰۴,۵۷۴,۴۷۴	۲۵۱,۲۰۴,۵۷۴,۴۷۴
۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۰	۰	۰	۲۵۸,۶۱۵,۵۲۶,۷۵۲	۲۵۸,۶۱۵,۵۲۶,۷۵۲
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۲۹۳,۰۳۰,۰۳۱,۰۶۶	۲۹۳,۰۳۰,۰۳۱,۰۶۶
۱۳۹۶/۰۷/۳۰	۰	۰	۰	۳۳۹,۶۵۷,۳۹۲,۶۶۴	۳۳۹,۶۵۷,۳۹۲,۶۶۴
۱۳۹۶/۰۸/۳۰	۰	۰	۰	۴۶۳,۹۳۵,۶۵۵,۴۲۰	۴۶۳,۹۳۵,۶۵۵,۴۲۰
۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۲۹,۹۹۰,۱۷۳	۱۴,۷۹۵	۴۴۳,۷۰۴,۶۰۹,۵۳۵	۰	۰
۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۲۹,۹۲۲,۰۲۲	۱۴,۷۹۵	۴۴۲,۶۹۶,۳۱۵,۴۹۰	۰	۰
۱۳۹۶/۱۱/۳۰	۲۹,۳۷۷,۵۰۰	۱۴,۱۵۰	۴۱۴,۳۷۶,۶۲۵,۰۰۰	۰	۰
۱۳۹۶/۱۲/۱۵	۲۳,۹۸۱,۳۵۰	۷,۴۰۳	۱۷۷,۵۳۳,۹۳۴,۰۵۰	۰	۰
۱۳۹۷/۰۱/۱۵	۲۶,۳۲۴,۱۳۳	۱۴,۳۰۱	۳۷۶,۴۶۱,۴۲۶,۰۳۳	۰	۰
۱۳۹۷/۰۲/۱۵	۲۸,۹۵۶,۹۵۱	۱۴,۴۱۷	۴۱۷,۴۷۲,۴۶۲,۵۶۷	۰	۰
۱۳۹۷/۰۳/۱۵	۳۳,۸۴۵,۳۰۷	۱۵,۲۸۸	۵۱۷,۴۲۷,۰۵۳,۴۱۶	۰	۰
۱۳۹۷/۰۴/۱۵	۳۶,۷۱۸,۱۸۶	۱۵,۲۸۸	۵۶۱,۳۳۷,۶۲۷,۵۶۸	۰	۰
۱۳۹۷/۰۵/۱۵	۳۶,۹۷۱,۷۵۹	۱۵,۲۸۸	۵۶۵,۲۲۴,۲۵۱,۵۹۲	۰	۰
		۷۹,۸۶۱	۳,۹۱۶,۱۴۴,۲۰۵,۲۵۱	۲,۱۵۴,۳۷۹,۲۲۲,۸۱۸	۳,۲۵۱,۰۰۰,۲۰۳,۱۹۷۸

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

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

لشخص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحد های سرمایه گذاری	۱۳۹۷/۰۵/۳۱		۱۳۹۶/۰۵/۳۱		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	۰,۰۰۰۳	۱۰,۰۰۰	۰,۰۰۶	۱۰,۰۰۰	۰,۰۵۶	۸۰,۰۰۰
ضامن و اشخاص وابسته به وی	بانک انصار	ضامن صندوق	ممتاز	۰,۰۰۰۵۱	۱۹۰,۰۰۰	۱,۳۲	۱۹۰,۰۰۰	۰,۰۸۴	۱۲۰,۰۰۰
جمع				۰,۰۰۰۵۴		۱,۳۸	۲۰۰,۰۰۰	۱,۳۰	۲۰۰,۰۰۰

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

معاملات با اربابان و اسخاخص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	۱۳۹۷/۰۵/۳۱				۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۰۸/۳۰
			ارزش 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 ثبت و کارگزار صندوق	خرید اوراق	۶,۱۳۳,۴۱۱,۶۲۷,۲۰۰	متعدد	(۶۴,۳۹۸,۷۰۷,۰۰۴)	(۷,۶۵۵,۰۵۸,۶۶۸)	۱۰۹,۸۰۷,۳۸۰,۳۹۲	
		فروش اوراق	۱,۱۵۲,۱۷۰,۰۶۴,۸۱۷					
		کارمزد مدیر	۲۴,۱۲۰,۵۵۳,۰۸۲					
		امور صندوق و سود	۶۹,۳۳۳,۰۸۵					
بانک انصار	سرمایه گذار ممتاز	قرارداد انتقال منافع اوراق مشارکت غیر بورسی متعلق به بانک	-	-	-	۹۷,۷۰۲,۱۶۳,۳۵۵	۲۵۸,۷۶۹,۶۷۷,۹۴۵	
		سپرده کوتاه مدت	۰	متعدد	۲۹۳,۳۳۹,۲۶۵,۱۱۸	۷۸,۷۳۶,۶۸۶,۸۲۶	۳۷,۵۹۲,۶۶۷,۶۱۴	
		خرید گواهی سپرده بانکی	۰	۰	۰	۰	۹,۷۱۹,۲۵۵,۹۳۲	

۲۷- رویدادهای پس از تاریخ ترازنامه