# صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت امید انصار

## گزارش حسابرس مستقل

## به‌انضمام صورت‌های مالی

## سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

## صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت امید انصار

## فهرست مندرجات


| عنـــــوان | شماره صفحه |
| --- | --- |
| ۱- گزارش حسابرس مستقل | ۱ الی ۴ |
| ۲- صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹ : | |
| الف- صورت خالص دارایی‌ها | ۲ |
| ب - صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها | ۳ |
| ج - یادداشت‌های همراه | ۴ الی ۴۵ |

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
رهیافت و همکاران
«حسابداران رسمی»

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار تهران
عضو انجمن حسابداران خبره ایران
عضو انجمن حسابداری ایران

Audit & Management Consultancy Firm.
RAHYAFT & PARTNERS
Certified Public Accountants

شماره : ۴۱۸/گ‌ت/۹۹

# گزارش حسابرس مستقل
# به مجمع صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت امید انصار

## گزارش نسبت به‌صورت‌های مالی

### مقدمه

۱- صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت امید انصار شامل صورت خالص دارایی‌ها به تاریخ ۳۰ آبان ۱۳۹۹ و صورت‌های سود و زیان و گردش خالص دارایی‌های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۸ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

### مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت‌های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت امید انصار طبق استانداردهای حسابداری و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری، با مدیر صندوق است؛ این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورت‌های مالی است، به‌گونه‌ای که این صورت‌ها عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

### مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه، الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به‌گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت در صورت‌های مالی، اطمینان معقول کسب شود.
حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاشده در صورت‌های مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، ازجمله ارزیابی خطرهای تحریف بااهمیت 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 به‌قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت‌های مالی است.
این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی، کافی و مناسب است.
همچنین این موسسه مسئولیت دارد، موارد عدم رعایت الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و سایر موارد لازم را به مجمع صندوق گزارش دهد.

### بند اظهارنظر

۴- به نظراین مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، خالص دارایی‌های صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت امید انصار در تاریخ ۳۰ آبان ۱۳۹۹ و نتایج عملیات منعکس در صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تهران، سهروردی جنوبی، پایین‌تر از مطهری،
خیابان برادران نوبخت، پلاک ۲۹، طبقه اول، واحد ۱ و ۲
تلفن: ۶ - ۸۸۸۶۶۰۲۱ (۰۲۱)
فکس: ۸۶۰۷۰۲۲۵ (۰۲۱)
کدپستی: ۶۴۹۱۷ ۱۵۷۸۶

مشهد، بلوار مدرس، مدرس ۵،
ساختمان مسکن، طبقه اول
تلفن: ۶ - ۳۲۲۸۶۸۰۱ (۰۵۱)
فکس: ۳۲۲۸۶۸۰۷ (۰۵۱)
کدپستی: ۱۳۱۱۵ ۹۱۳۳۹

1st Floor, Maskan Bldg.,
5 Modarres, Modarres Blvd., Mashhad, Iran
Tel: +9851 32286801-6
Fax: +9851 32286807
Postal Code: 91339 13115

1st Floor, No. 29, Baradaran Nobakht St.,
South Sohravardi Ave., Tehran, Iran
Tel: +9821 88866021-6
Fax: +9821 86070225
Postal Code: 15786 64917

## تاکید بر مطلب خاص

۵- بابت عملکرد سال‌های مالی ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ با عنایت به یادداشت توضیحی ۷-۴ صورت‌های مالی، مبنی بر معافیت عملکرد صندوق به موجب ماده ۱۴۳ قانون مالیاتهای مستقیم، مالیاتی ابراز شده است، لیکن به موجب برگ تشخیص صادره مبلغ ۷۱,۶۱۵ میلیون ریال و ۹,۸۱۱ میلیون ریال از صندوق مطالبه شده که با عنایت به اعتراض انجام شده، هیئت حل اختلاف مالیاتی از این بابت قرار رسیدگی صادر نموده لیکن تا تاریخ این گزارش نتیجه رسیدگی مزبور اعلام نشده است.

## گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

### گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۶- براساس بند ۳-۲ ماده ۴۸ اساسنامه، گزارش مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق که به منظور تقدیم به مجمع صندوق تنظیم گردیده، مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

۷- براساس بند ۳-۳ ماده ۴۸ اساسنامه، صحت محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری طی سال مالی مورد گزارش، به صورت نمونه‌ای مورد بررسی و کنترل این موسسه قرار گرفته است. در حدود رسیدگی‌های انجام شده ،این موسسه به مواردی که حاکی از وجود ایراد و اشکال در محاسبات مذکور باشد، برخورد ننموده است.

۸- این مؤسسه در رسیدگی‌های خود به‌استثنای موارد مندرج در جدول ذیل و سایر موارد ذکر شده در این گزارش به موارد دیگری حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و بخشنامه‌های مربوط به سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد نکرده است.

| ردیف | مفاد | موضوع | توضیحات |
|---|---|---|---|
| ۱ | بند ۲-۳ امیدنامه | سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی حداکثر ۵۰٪ از کل دارایی‌های صندوق | نصاب مذکور در تاریخ‌های ۱۳۹۸/۰۹/۰۱ الی ۱۳۹۹/۰۴/۱۵ و ۱۳۹۹/۰۴/۲۳ الی ۱۳۹۹/۰۷/۱۶ رعایت نشده است. |
| | | سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت دارای مجوز از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار حداقل ۳۰٪ از کل دارایی‌های صندوق | به عنوان نمونه نصاب مذکور در تاریخ‌های ۱۳۹۸/۱۲/۱۶ ، ۱۳۹۹/۰۲/۲۵ ، ۱۳۹۹/۰۴/۱۵ ، ۱۳۹۹/۰۴/۲۳ و ۱۳۹۹/۰۶/۱۹ رعایت نشده است. |
| | | سرمایه‌گذاری در سهام،حق تقدم سهام و قرارداد معامله اختیار سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس ایران و گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده در بورس حداقل ۵٪ و حداکثر ۲۰٪ ار کل درایی‌های صندوق | نصاب مذکور از تاریخ‌های ۱۳۹۹/۰۲/۰۸ الی ۱۳۹۹/۰۲/۳۱ و ۱۳۹۹/۰۳/۰۱ الی ۱۳۹۹/۰۴/۳۰ رعایت نشده است. |
| | | سرمایه‌گذاری در سهام، حق تقدم سهام و قرارداد معامله اختیار سهام طبقه شده در یک صنعت حداکثر ۵٪ ار کل درایی‌های صندوق | نصاب مذکور برای فلزات اساسی از تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۲۶ الی ۱۳۹۹/۰۷/۱۵ رعایت نشده است. |
| ۲ | ماده ۲۶ اساسنامه | لزوم اطلاع‌رسانی به متولی و حسابرس درخصوص نقض ترکیب دارایی‌های صندوق | از این بابت اقدامی صورت نگرفته است. |
| ۳ | ماده ۶۷ اساسنامه | نسبت بدهی‌های صندوق به کل دارایی‌ها به میزان حداکثر ۱۵٪ | به عنوان نمونه نصاب مذکور در تاریخ‌های ۱۳۹۹/۰۶/۲۶ ، ۱۳۹۹/۰۶/۳۰ و ۱۳۹۹/۰۷/۱۵ رعایت نشده است. |
| ۴ | بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۴ | انعقاد قرارداد در رابطه با نرخ سود ترجیحی سپرده‌گذاری | در مورد سپرده بلندمدت بانک‌های شهر، انصار و گردشگری قرارداد منعقد نشده است. صرف نظر از تطبیق یا عدم تطبیق موضوع با بخشنامه‌های بانک مرکزی |
| ۵ | کنترلی | لزوم دریافت سود سپرده‌های بانکی مطابق با مواعد مقرر | سپرده بلندمدت بانک شهر سود ماه فروردین و سپرده بلندمدت بانک انصار ۱۵۱۰۳۰۹۴۵۰۲۶۲۱۸۸۶ سودی دریافت نکرده است. همچنین سپرده بلندمدت بانک شهر در ماه اسفند در دو نوبت سود دریافت دریافت کرده است. |
| ۶ | بند ۸ بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۴۱ | لزوم بازنگری و به‌روزرسانی بیانیه سیاست‌های سرمایه‌گذاری صندوق در تارنمای صندوق | از این بابت اقدامی صورت نگرفته است. |

مؤسسه حسابرسی وخدمات مدیریت رهیافت
((حسابداران رسمی))
شماره ثبت ۳۲۵۳۰

| | | | |
|---|---|---|---|
| ۷ | ماده ۵۷ اساسنامه | لزوم به‌روزرسانی اطلاعات و ارائه خدمات اینترنتی در تارنمای صندوق | راهنمای صدور و ابطال اینترنتی فاقد هیچگونه اطلاعات و فایلی در تارنمای صندوق می‌باشد. |
| ۸ | ماده ۵۸ اساسنامه | لزوم بارگذاری صورت‌های مالی و گزارش عملکرد ظرف مدت حداکثر ۲۰ روز کاری در سامانه کدال و تارنمای صندوق | صورت‌مالی و گزارش عملکرد منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱ با تأخیر در سامانه کدال و تارنمای صندوق بارگذاری شده است. |
| ۹ | ماده ۳۳ اساسنامه | لزوم ارسال دعوتنامه مجامع حداقل ۱۰ روز قبل از تشکیل مجمع | دعوتنامه مجامع ۱۳۹۹/۰۵/۱۴ و ۱۳۹۹/۰۷/۰۲ با تأخیر ارسال شده است. |
| | | لزوم ارسال تغییرات اساسنامه و اطلاعات مربوط به مجامع ظرف مدت حداکثر ۱ هفته به سازمان | نامه ارسالی به سازمان برای مجمع ۱۳۹۹/۰۶/۰۱ با تأخیر ارسال شده است. |
| ۱۰ | بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۳ | لزوم ارسال گزارش‌های ۳ ماهه متولی ظرف حداکثر ۲۰ روز پس از پایان هر ۳ ماه | گزارش‌های متولی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱ با تأخیر ارسال شده است. |
| ۱۱ | کنترلی | دریافت سود سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر مطابق با جدول پرداخت سود ارائه شده توسط آن شرکت‌ها | باوجود پیگیری‌های صورت گرفته از طرف صندوق، سود سهام شرکت‌های صنایع آذرآب، کشت و صنعت ناب خراسان، سرمایه‌گذاری مس سرچشمه و صندوق بازنشستگی کارکنان بانک‌ها تاکنون دریافت نشده است. |
| ۱۲ | ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۰۸ | توزیع سپرده‌های بانکی بین حداقل ۳ بانک مختلف | بخش عمده‌ای از سپرده‌های بانکی صندوق نزد بانک انصار می‌باشد. |
| ۱۳ | ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۳۴ | ممنوعیت خرید اوراق مشارکت غیربورسی توسط صندوق | صندوق اقدام به خرید ۲ میلیارد ریال اوراق مشارکت شهرداری تهران در تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۰۱ کرده است. |
| ۱۴ | ماده ۲۲ اساسنامه | لزوم مالکیت واحدهای سرمایه‌گذاری توسط مدیران سرمایه‌گذاری | از تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۲۲ مدیران سرمایه‌گذاری فاقد واحدهای سرمایه‌گذاری می‌باشند. |
| ۱۵ | ابلاغیه ۱۲۰۲۰۰۹۲ | ممنوعیت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری توسط شعب بانک‌ها و موسسات مالی و اعتباری | اطلاعات مربوط به شعب صندوق در تارنمای صندوق مربوط به شعب بانک انصار می‌باشد. |
| ۱۶ | دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار | نحوه تقسیم مانده ذخیره ناشی از تغییر ارزش سهام در پایان سال مالی | توزیع ذخیره انجام شده در تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۱۵ بطور صحیح صورت نپذیرفته و طبق بررسی‌های انجام شده توسط این موسسه برخی از دریافت کنندگان فاقد واحد مشمول دریافت وجه بودند. ازجمله آقایان مجتبی رضایی، علی قاسمی، محمدآصف محسنی و خانم فاطمه ماندگاری. |
| ۱۷ | بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۱۰ | تسویه حساب فیمابین صندوق و کارگزاری‌ها طی ۲ روز کاری | مورد مذکور در برخی از تاریخ‌ها رعایت نشده است. |
| ۱۸ | بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۴۵ | سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت در واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری "در سهام" و "مختلط"، مشروط به اینکه مدیر صندوق سرمایه‌گذار و صندوق سرمایه‌پذیر شخص حقوقی واحدی نباشد | صندوق اقدام به خرید واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق نوید انصار نموده است. |
| ۱۹ | کنترلی | بایگانی اسناد حسابداری | بایگانی مدارک مربوط به مجامع و مدارک مربوط به سرمایه‌گذاران صندوق نامنظم می‌باشد. |
| ۲۰ | ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۰۴ | اخذ مدارک سرمایه‌گذار و نماینده وی و تطابق اطلاعات ثبت شده در این فرم با مندرجات مدارک | عدم وجود فیش واریزی در مدارک برخی از سرمایه‌گذاران، فرم مشخصات سرمایه‌گذار یا درخواست صدور مربوط به سایر صندوق‌ها،عدم اطلاعات مربوط به تاریخ، نام صندوق سرمایه‌گذاری، مبلغ واریزی و تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری، وجود نام صندوق سرمایه‌گذاری امین در برخی از فیش‌های واریزی و تعهدنامه پذیرش شرایط سرمایه‌گذاری در واحدهای سرمایه‌گذاری، عدم مطابقت سربرگ فرم‌های صدور با نام صندوق امید، عدم مطابقت فرم‌های دریافتی از بانک با اطلاعات درج شده در سیستم نرم‌افزار صندوق و عدم وجود مهر و امضای مدیر ثبت در برخی از فرم‌های مشخصات سرمایه‌گذاران |
| ۲۱ | بند۴-۱ امیدنامه | بازدهی پیش‌بینی شده سالانه برای هر سرمایه‌گذار | مطابق با بند ۴-۱ امیدنامه بازدهی پیش‌بینی شده سالانه برای هر سرمایه‌گذار تضمین نشده است در صورتی که در فرم تعهدنامه پذیرش شرایط سرمایه‌گذاری در واحدهای سرمایه‌گذاری مورد مذکور تضمین شده است. |

۹- در اجرای بند یک ماده ۴۸ اساسنامه اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر و متولی مورد بررسی این موسسه قرار گرفته، در حدود رسیدگی‌های انجام شده توسط این موسسه، به‌استثنای موارد مندرج در این گزارش به موارد دیگری که حاکی از عدم کفایت کنترل‌های اعمال شده توسط مدیر و متولی باشد، برخورد نکرده است.

۱۰- در اجرای مفاد ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک‌لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص مفاد ماده ۱۱ آئین‌نامه اجرایی قانون مبارزه با پولشویی درخصوص اخذ تعهد از ارباب رجوع مبنی بر رعایت مقررات قانون مبارزه با پولشویی رعایت نشده است.

**۱۶ دی ۱۳۹۹**

**رهیافت و همکاران**
**موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت**
**ایرج جمشیدی‌فر خسرو واشقانی فراهانی**
**(۸۰۰۲۰۶) (۸۰۰۸۶۹)**

صندوق سرمایه‌گذاری
با درآمد ثابت امید انصار

# صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت امید انصار
## صورت‌های مالی
## سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار

باسلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت امید انصار مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹ که در اجرای مفاد بند ۶ ماده ۲۸ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.


| عنوان | شماره صفحه |
|---|---|
| صورت خالص دارایی‌ها | ۲ |
| صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها | ۳ |
| یادداشتهای توضیحی | |
| اطلاعات کلی صندوق | ۴ |
| مبنای تهیه صورت‌های مالی | ۵ |
| خلاصه اهم رویه‌های حسابداری | ۵-۷ |
| یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی | ۸-۴۵ |


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 وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده است.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۲۶به تایید ارکان زیر رسیده است.

**با سپاس**

| ارکان صندوق | شخص حقوقی | نماینده | امضاء |
|---|---|---|---|
| مدیر صندوق | شرکت تأمین سرمایه امید | احسان عسکری | |
| متولی صندوق | موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران | مسعود بختیاری | |


آدرس: خیابان خرمشهر، کوچه شکوه، شماره ۲ | کدپستی: ۱۵۵۷۷۴۶۵۱۱ | تلفن: ۵۴۹۰۶ | نمابر: ۸۸۵۱۵۶۹۵
No.2,Shokouh Alley.,Khoramshahr St.,Tehran-Iran P.O.Box: 1557746511 Spl.Tel: (+9821) 54906 Fax: (+9821) 88515695
www.omidansarfund.com info@omidansarfund.com

## صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت امید انصار

## صورت خالص دارایی ها

## درتاریخ ۳۰ آبان ۱۳۹۹

| | یادداشت | ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال |
| **دارایی ها :** | | | |
| سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم | ۵ | ۸,۱۶۱,۳۳۱,۲۹۸,۳۰۳ | ۳,۹۴۹,۱۵۷,۲۷۷,۲۲۵ |
| سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده های بانکی | ۶ | ۲۵,۲۸۷,۷۰۸,۶۲۵,۷۴۷ | ۲۳,۶۱۴,۴۵۴,۰۵۴,۲۶۰ |
| سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۷ | ۱۹,۶۳۲,۹۸۷,۶۰۶,۲۲۳ | ۱۳,۷۳۶,۵۴۵,۳۰۹,۷۲۵ |
| صندوق های سرمایه گذاری | ۸ | ۱۵۴,۶۹۵,۹۸۴,۲۵۳ | ۲۹,۳۴۲,۷۱۱,۱۰۰ |
| حسابهای دریافتنی | ۹ | ۲۵۶,۲۳۰,۴۴۷,۴۸۶ | ۲۹۵,۰۷۲,۴۲۵,۸۳۸ |
| جاری کارگزاران | ۱۰ | ۱,۷۶۸,۱۳۲,۵۱۵ | ۳,۴۴۰,۳۰۲,۴۷۷ |
| سایر دارایی ها | ۱۱ | ۱,۰۰۱,۸۷۳,۴۴۹ | ۷۴۱,۰۶۵,۱۰۱ |
| **جمع دارایی ها** | | **۵۳,۴۹۵,۷۲۳,۹۶۷,۹۷۶** | **۴۱,۶۲۸,۷۵۳,۱۴۵,۷۲۶** |
| **بدهی ها:** | | | |
| پرداختنی به سرمایه گذاران | ۱۲ | ۸۹,۵۳۳,۲۰۸,۴۵۲ | ۸۸۴,۴۷۱,۰۵۲,۵۸۱ |
| پرداختنی به ارکان صندوق | ۱۳ | ۳۸,۲۷۱,۹۶۶,۰۵۵ | ۲۶,۵۶۶,۵۸۸,۳۸۷ |
| سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر | ۱۴ | ۱۳,۴۴۴,۹۸۵,۰۴۴,۰۱۸ | ۶۴۰,۱۱۵,۲۳۱,۴۰۲ |
| **جمع بدهی ها** | | **۱۳,۵۷۲,۷۹۰,۲۱۸,۵۲۵** | **۱,۵۵۱,۱۵۲,۸۷۲,۳۷۰** |
| **خالص دارایی ها** | ۱۵ | **۳۹,۹۲۲,۹۳۳,۷۴۹,۴۵۱** | **۴۰,۰۷۷,۶۰۰,۲۷۳,۳۵۶** |
| **خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری** | | **۱,۰۰۵,۰۸۴** | **۱,۰۰۶,۸۱۵** |

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد

رهیافت و همکاران
گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

## صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت امید انصار

## صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

## سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

| | یادداشت | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال |
| **درآمدها:** | | | |
| سود فروش اوراق بهادار | ۱۶ | ۹۹۱,۹۳۹,۰۰۶,۶۵۲ | ۵۷۴,۹۸۱,۰۶۲,۷۷۰ |
| سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار | ۱۷ | ۸۹۲,۳۲۱,۲۲۹,۲۶۳ | ۱,۳۴۴,۱۴۷,۵۸۰,۹۵۷ |
| سود سهام | ۱۸ | ۳۳۰,۹۹۷,۲۲۱,۴۴۲ | ۲۸۶,۶۰۴,۵۷۱,۰۵۵ |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۱۹ | ۵,۲۰۰,۵۲۶,۷۰۹,۲۸۷ | ۵,۴۲۲,۳۱۹,۱۳۷,۳۸۱ |
| سایر درآمدها | ۲۰ | ۱۸,۷۸۶,۸۳۳,۵۹۸ | ۴,۵۳۸,۳۲۷,۴۰۴ |
| **جمع درآمدها** | | **۷,۴۳۴,۵۷۱,۰۰۰,۲۴۲** | **۷,۶۳۲,۵۹۰,۶۷۹,۵۶۷** |
| **هزینه ها** | | | |
| هزینه کارمزد ارکان | ۲۱ | (۱۱۶,۷۱۵,۹۰۴,۰۶۰) | (۷۰,۷۹۲,۸۵۳,۲۵۵) |
| سایر هزینه ها | ۲۲ | (۱۰,۰۷۴,۵۹۸,۰۶۰) | (۱۸,۳۳۹,۱۱۶,۸۴۷) |
| **جمع هزینه ها** | | **(۱۲۶,۷۹۰,۵۰۲,۱۲۰)** | **(۸۹,۱۳۱,۹۷۰,۱۰۲)** |
| **سود خالص** | | **۷,۳۰۷,۷۸۰,۴۹۸,۱۲۲** | **۷,۵۴۳,۴۵۸,۷۰۹,۴۶۵** |
| بازده میانگین سرمایه گذاری سال مالی(۱) | | ۱۸/۲۶٪ | ۱۹/۰۰٪ |
| بازده سرمایه گذاری های سال مالی (۲) | | ۱۸/۵۷٪ | ۱۹/۰۰٪ |

صورت گردش خالص داریی ها

صورت گردش خالص داریی‌ها

| | یادداشت | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری | مبلغ | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری | مبلغ |
| | | | ریال | | |
| خالص دارایی‌ها در ابتدای سال مالی | | ۳۹,۸۰۶,۳۲۱ | ۴۰,۰۷۷,۶۰۰,۲۷۳,۳۵۶ | ۳۴,۲۵۶,۳۷۷ | ۳۴,۵۲۳,۴۸۱,۱۶۱,۱۲۹ |
| واحدهای سرمایه‌گذاری عادی صادر شده طی سال مالی | | ۴۸,۱۴۲,۵۸۸ | ۴۸,۱۴۲,۵۸۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۴,۸۰۱,۸۴۳ | ۴۴,۸۰۱,۸۴۳,۰۰۰,۰۰۰ |
| واحدهای سرمایه‌گذای ابطال شده طی سال مالی | | (۴۸,۲۲۷,۹۱۲) | (۴۸,۲۲۷,۹۱۲,۰۰۰,۰۰۰) | (۳۹,۲۵۱,۸۹۹) | (۳۹,۲۵۱,۸۹۹,۰۰۰,۰۰۰) |
| سود پرداختی سال مالی | ۲۳ | | (۷,۴۹۹,۴۹۱,۳۴۵,۴۰۱) | | -۷,۶۵۴,۴۴۰,۱۵۰,۷۷۸ |
| تعدیلات | ۲۴ | | ۱۲۲,۳۶۸,۳۲۳,۳۷۴ | | ۱۱۵,۱۵۶,۵۵۳,۵۴۰ |
| سود خالص سال مالی | | | ۷,۳۰۷,۷۸۰,۴۹۸,۱۲۲ | | ۷,۵۴۳,۴۵۸,۷۰۹,۴۶۵ |
| خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری شده) سال مالی | | **۳۹,۷۲۰,۹۹۷** | **۳۹,۹۲۲,۹۳۳,۷۴۹,۴۵۱** | **۳۹,۸۰۶,۳۲۱** | **۴۰,۰۷۷,۶۰۰,۲۷۳,۳۵۶** |

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

میانگین موزون وجوه استفاده شده / سود خالص = بازده میانگین سرمایه گذاری(۱)

خالص داریی های پایان سال یا دوره (سود یا زیان خالص + تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال) = بازده سرمایه گذاری پایان سال مالی(۲)

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران - گزارش حسابرسی

# صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت امید انصار
## یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
## سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

### ۱- اطلاعات کلی صندوق

### ۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت امید انصار در تاریخ ۱۳۹۴/۰۸/۰۴ تحت شماره ۳۷۰۵۱ ثبت و شناسه ملی ۱۴۰۰۵۳۱۷۰۷۲ نزد اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است و مجوز تاسیس و فعالیت صندوق مذبور درتاریخ ۱۳۹۴/۰۸/۱۷ تحت شماره ۱۱۳۸۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. و بعد از اتمام دوره فعالیت صندوق در تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۱۸ طی مجوز شماره ۱۲۲/۴۴۱۷۶۱ سازمان بورس و اوراق بهادار دوره فعالیت صندوق به مدت شش ماه تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۲/۰۳ تمدید و بعد از اتمام دوره مذکور مجدداً طی مجوز تایید سازمان بورس و اوراق بهادار دوره فعالیت به مدت ۳ ماه و ۱۲ روز تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۸/۱۵ تمدید گردیده که بعد از اتمام دوره مذکور مجدداً به درخواست مدیریت صندوق و به تایید سازمان بورس و اوارق بهادار دوره فعالیت به مدت ۹ ماه دیگر تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۱۵ تمدید گردیده است و بعد از اتمام دوره مذکور مجدداً طی مجوز شماره ۶۹۸۷۷۰۱۲۲ دوره فعالیت تا تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۳۰ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان خرمشهر، نبش خیابان شکوه، پلاک ۲ واقع شده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در زمینه های ذیل مطابق امیدنامه سرمایه‌گذاری می‌نماید.

طبق ماده ۴ اساسنامه موضوع فعالیت اصلی صندوق شامل سرمایه گذاری در انواع اوراق بهادار از جمله با درامد ثابت، سپرده ها و گواهی سپرده بانکی، سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران و گواهی سپرده کالایی می باشد و موضوع فرعی آن مشارکت در تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار است.

### ۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت امید انصار مطابق با ماده ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.omidansarfund.ir درج گردیده است.

### ۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمدثابت امید انصار که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

**مجمع صندوق**، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها شامل اشخاص زیر است:

| ردیف | نام دارندگان واحدهای ممتاز | تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک | درصد واحدهای تحت تملک |
|---|---|---|---|
| ۱ | بانک انصار * | ۱۹۰,۰۰۰ | ۹۵ |
| ۲ | کارگزاری بانک انصار* | ۸,۰۰۰ | ۴ |
| ۳ | شرکت تأمین سرمایه امید** | ۲,۰۰۰ | ۱ |
| | جمع | ۲۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰ |

*لازم به ذکر است با مصوبه شورای راهبری ادغام، ستاد کل نیرو های مسلح جمهوری اسلامی ایران،وزارت امور اقتصادی و دارایی، بانک مرکزی و سازمان بورس و اوراق بهادار، مجمع فوق العاده ادغام مربوط به بانک انصار با حضور ۸۸.۲۷ درصد سهامداران در روز یکشنبه ۳۰ آذر ۱۳۹۹ برگزار شد.و طبق هماهنگی به عمل آمده بانک انصار در بانک سپه ادغام شد.

**مدیر صندوق طی مجمع مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۰۲ و به مجوز شماره ۷۲۲۳۴۱۲۲ مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۱۳ از کارگزاری بانک انصار به شرکت تامین سرمایه امید تغییر یافته است.

رهیافت و همکاران
گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

## صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت امید انصار

## یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

## سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

**مدیر صندوق**، شرکت تامین سرمایه امید است با کد اقتصادی ۴۱۱۳۸۸۷۷۵۷۳۶ که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۲۳ با شماره ثبت ۴۱۸۲۲۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارتست از: تهران خیابان سهروردی، خیابان خرمشهر، نبش خیابان شکوه، پلاک۲.لازم به ذکر است مدیر صندوق طی مجمع مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۰۲ و به مجوز شماره ۷۲۲۳۴۱۲۲ مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۱۳ از کارگزاری بانک انصار به شرکت تامین سرمایه امید تغییر یافته است.

**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 عبارت است از تهران، خیابان پاسداران، نبش نارنجستان دهم، پلاک ۵۳۹.

**متولی صندوق**،موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران است که به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد اداره ثبت شرکت ها و موسسات تجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، خیابان شریعتی، بالاتر از دوراهی قلهک،بن بست شریف،شماره ۵.لازم به ذکر است متولی صندوق طی مجمع مورخ ۱۳۹۹/۰۹/۱۹ از موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت داریاروش به موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران یافته است.

**حسابرس صندوق**، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران است که با کد اقتصادی ۴۱۱۱۹۱۸۵۱۴۹۸ در تاریخ ۱۳۹۴/۱۰/۰۳ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران خیابان سهروردی جنوبی، پایین‌تر از خیابان شهید مطهری، خیابان برادران نوبخت، پلاک ۲۹، طبقه اول و دوم.

### ۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال مالی تهیه شده است.

### ۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

#### ۴-۱- سرمایه گذاری

سرمایه‌گذاری در انواع اوراق بهادار شامل سهام و انواع اوراق بهادار 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 سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. 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؛ باتوجه به دستورالعمل (نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های 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. همچنین طبق ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۱۲ مورخ ۱۳۹۷/۰۷/۱۰ به منظور احتساب تغییرات ناشی از ارزش سهام موجود در پرتفوی صندوق‌های سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ذخیره تغییر ارزش سهام منظور می‌گردد.و باتوجه به مفاد بند ۲-۲-۳-۵-۲ ابلاغیه مذکور در خصوص نحوه تقسیم مانده ذخیره ناشی از تغییر ارزش سهام در پایان سال مالی بین دارندگان واحدهای سرمایه گذاری تقسیم می گردد.

#### ۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در صکوک پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

خالص ارزش فروش اوراق صکوک در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد. باتوجه به دستورالعمل (نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری) مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

#### ۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق بدهی و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آن ها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

#### ۴-۱-۴- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی به عنوان سرمایه گذاری جاری سریع المعامله طبقه بندی و به صورت روزانه ارزیابی می گردد.

#### ۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

#### ۴-۲-۱- سود سهام

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر و پس از بازشدن نماد آنها 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 زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر 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.

رهیافت و همکاران
گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

## صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت امید انصار

## یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

## سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

**۲-۲-۴- 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 براساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب 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 بهادار و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

**۳-۲-۴- مخارج انتقالی به دوره های آتی:**

مخارج تاسیس و دسترسی به نرم افزار و تارنمای صندوق، مخارج انتقالی به دوره های آتی را شامل می شود.بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس ظرف ۳ سال یا تا پایان دوره فعالیت هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک خواهد شد.

**۳-۴- بدهی به ارکان صندوق:**

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۶ اساسنامه،کارمزد مدیر،متولی، ضامن هر ۳ماه یکبار حداکثر تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است.باقی مانده در پایان سال مالی پرداخت می شود.

**۴-۴- مخارج تامین مالی:**

سود وکارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها و موسسات مالی اعتباری، مخارج تامین مالی را در برمی گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

**۵-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه**

| عنوان هزینه | یادداشت | شرح نحوه محاسبه هزینه |
|---|---|---|
| هزینه های برگزاری مجامع صندوق | - | حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال با برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق |
| کارمزد مدیر | ۴-۳-۱ | سالانه ۱ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق، بعلاوه ۳ در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درامد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه صفر سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در ان بعلاوه ۵ درصد از درامد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق |
| کارمزد متولی | ۴-۳-۱ | سالانه یک در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۴۰۰ میلیون ریال. |
| حق ثبت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار | - | سالانه ۰/۰۰۰۰۵ به ماخذ اندازه صندوق براساس مجوز تا سقف ۵۰۰۰ میلیون ریال |
| کارمزد ضامن نقدشوندگی | - | ندارد |
| حق‌الزحمه حسابرس | - | سالانه مبلغ ثابت ۳۰۰ میلیون ریال. |
| حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق | ۴-۳-۲ | معادل یک در هزار ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد. |
| حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها | - | معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد. |
| هزینه‌های دسترسی به نرم افزار تارنما و خدمات پشتیبانی آنها | ۴-۳-۳ | مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال هزینه ثابت سالانه، به ازای هر سرمایه گذاری دارای واحد هر سال ۵۰۰۰ ریال و به ازای درخواست صدور و ابطال ثبت شده در نرم افزار در هر روز مبلغ ۸۰۰ ریال و همچنین ضریب سالانه از خالص روز دارایی ها شامل: تا سقف ۳۰،۰۰۰ میلیارد ریال با ضریب ۰/۰۰۰۰۵ از ۳۰،۰۰۰سقف تا ۵۰،۰۰۰ میلیارد ریال با ضریب ۰/۰۰۰۰۳ و بالای ۵۰،۰۰۰ میلیارد ریال ضریب ۰/۰۰۰۰۱ می باشد |

**۱-۵-۴-** کارمزد مدیر و متولی روزانه براساس اوراق بهادار یا خالص ارزش دارایی های روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتنی سپرده بانکی در روز قبل محاسبه می شود اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند.

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۶ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر ۳ ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است و باقی مانده در پایان هر سال پرداخت می شود. پرداخت کارمزد مدیر بر اساس این تبصره پس از ارائه گزارش های تعریف شده در اساسنامه مجاز است. مشروط بر این که در صورت نیاز به اظهارنظر حسابرس راجع به این گزارش ها، حسابرس نظر مقبول ارائه داده باشد یا در صورت اظهارنظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم اهمیت باشد.

گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

۲-۵-۴- به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر (n×۳۶۵) / (۰/۰۰۱) ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حسابها، ذخیره می شود. n برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال، هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیرهٔ صندوق به یک در هزار خالص ارزش دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل یا ۴۰ میلیارد ریال (هرکدام که کمتر باشد) برسد، محاسبهٔ ذخیرهٔ تصفیه و ثبت آن در حسابهای صندوق متوقف می شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبهٔ یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی ها ذخیرهٔ ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می یابد.

۳-۵-۴- هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حسابهای صندوق ثبت شده و به طور روزانه ذخیره یا مستهلک می شود.

### ۶-۴- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبهٔ قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبهٔ قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه برطبق تبصره ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

### ۷-۴- وضعیت مالیاتی

به استناد تبصره ۱ ماده ۱۴۳مکرر 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 بردرآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۱۳۸۷/۰۳/۰۲ معاف می‌باشد، از طرفی مطابق بخشنامه ۱۲۰۳۰۰۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مسئولیت تنظیم و ارائه اظهارنامه‌های مالیاتی با مدیر صندوق می‌باشد 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 ذخیره‌ای در دفاتر صندوق لحاظ نمی‌گردد.

رهیافت و همکاران
گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

## صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت امید انصار

## یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

## سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

### ۵- سرمایه‌گذاری در سهام ، حق تقدم و صندوق های سرمایه گذاری

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

| | ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | | | ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | ارزش دفتری | خالص ارزش فروش | درصد به کل دارایی ها | ارزش دفتری | خالص ارزش فروش | درصد به کل دارایی ها |
| | ریال | ریال | درصد | ریال | ریال | درصد |
| بانکها و موسسات اعتباری | ۴۳,۱۹۱,۸۲۱,۹۶۰ | ۴۳,۵۴۹,۵۹۵,۹۷۱ | ۰.۱٪ | ۶۹,۵۹۱,۱۰۷,۴۰۱ | ۹۱,۶۰۱,۳۸۳,۰۷۳ | ۰.۲۲٪ |
| عرضه برق، گاز، بخاروآب گرم | ۳,۱۶۷,۵۶۸,۳۶۵ | ۳,۸۶۹,۸۴۸,۶۶۸ | ۰.۱٪ | ۳۱,۶۴۴,۴۸۹,۲۵۶ | ۳۳,۹۳۳,۱۷۹,۹۹۱ | ۰.۱۵٪ |
| فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای | ۳۴۸,۱۴۳,۶۶۳,۸۹۴ | ۳۴۶,۵۸۷,۰۰۶,۸۷۹ | ۰.۶٪ | ۳۷۴,۰۶۰,۷۶۳,۴۵۲ | ۴۴۳,۳۸۵,۵۱۸,۰۲۳ | ۱.۰۷٪ |
| محصولات شیمیایی | ۲,۲۴۷,۱۲۹,۸۹۰,۱۷۱ | ۲,۱۸۱,۳۰۹,۲۱۶,۶۶۹ | ۴.۱٪ | ۴۷۱,۳۶۳,۳۶۴,۲۸۶ | ۹۷۲,۴۷۱,۰۵۹,۸۱۳ | ۲.۳۴٪ |
| فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی واسط | ۹۵۹,۱۲۲,۷۳۶,۸۲۲ | ۹۴۸,۸۷۶,۶۱۹,۸۶۲ | ۱.۸٪ | ۱۵۸,۳۶۸,۲۴۱,۶۸۵ | ۲۶۸,۲۸۵,۳۴۰,۵۲۸ | ۰.۶۴٪ |
| هتل و رستوران | ۲۰۲,۰۲۴,۹۶۰ | ۲۰۴,۷۹۱,۰۸۸ | ۰.۰٪ | - | - | ۰.۰۰٪ |
| انبوه سازی، املاک و مستغلات | ۶,۷۱۳,۵۱۱,۱۰۵ | ۶,۷۲۱,۴۳۸,۵۶۱ | ۰.۰٪ | ۹۶,۰۹۴,۱۳۸,۰۸۷ | ۱۸۵,۳۱۷,۹۷۸,۸۶۴ | ۰.۴۵٪ |
| ساخت محصولات فلزی | ۳۹۲,۳۵۴,۸۹۵,۴۱۵ | ۴۰۲,۲۸۷,۳۳۷,۲۱۹ | ۰.۸٪ | ۱۰,۸۲۵,۳۹۹,۳۷۱ | ۴۲,۱۲۴,۳۴۳,۷۳۹ | ۰.۱۰٪ |
| استخراج کانه های فلزی | ۴۱۸,۰۶۱,۳۱۴,۸۴۷ | ۳۴۱,۴۴۳,۶۸۵,۸۸۵ | ۰.۶٪ | ۲۰۶,۲۱۰,۰۸۷,۹۵۰ | ۲۵۸,۴۶۸,۹۵۵,۵۱۳ | ۰.۶۲٪ |
| سرمایه گذاریها | ۱۴,۳۳۱,۷۱۰,۰۲۳ | ۱۴,۲۸۵,۹۰۶,۳۷۲ | ۰.۰٪ | ۳۴,۱۴۴,۶۱۵,۶۴۹ | ۴۸,۸۲۴,۳۳۶,۵۳۶ | ۰.۱۲٪ |
| اطلاعات و ارتباطات | ۲۱,۹۱۰,۵۸۹,۹۵۵ | ۲۳,۹۱۶,۸۴۳,۰۰۰ | ۰.۰٪ | - | - | ۰.۰۰٪ |
| رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن | ۱,۰۵۵,۶۹۰,۱۷۹ | ۱,۱۰۵,۳۶۷,۴۹۱ | ۰.۰٪ | ۳۰,۳۵۵,۷۲۸,۰۲۱ | ۴۰,۳۹۲,۴۸۲,۳۴۴ | ۰.۱۰٪ |
| شرکتهای چند رشته ای صنعتی | ۲۸۶,۸۱۴,۷۸۳,۱۶۱ | ۲۸۶,۹۱۶,۱۲۴,۳۶۳ | ۰.۵٪ | ۱۶۶,۴۲۷,۸۵۷,۹۰۵ | ۲۸۰,۱۱۱,۶۳۸,۲۸۶ | ۰.۶۷٪ |
| مواد و محصولات دارویی | ۱۶۹,۸۷۷,۱۲۱,۶۴۸ | ۱۶۲,۵۲۷,۱۷۵,۰۰۰ | ۰.۳٪ | ۳۰,۵۶۱,۳۳۳,۳۳۹ | ۵۹,۷۶۲,۵۷۷,۷۵۰ | ۰.۱۴٪ |
| سیمان، آهک و گچ | ۶۰۰,۴۷۲,۷۶۹,۳۱۸ | ۵۸۳,۵۰۳,۴۶۶,۲۹۶ | ۱.۱٪ | - | - | ۰.۰۰٪ |
| فلزات اساسی | ۱,۸۶۱,۱۸۶,۲۸۳,۹۹۳ | ۱,۸۳۵,۸۶۳,۶۴۴,۱۱۵ | ۳.۴٪ | ۵۴۸,۱۰۰,۵۷۴,۹۲۳ | ۶۵۹,۷۱۴,۲۸۹,۰۸۹ | ۱.۵۸٪ |
| مخابرات | ۱۷۳,۳۷۸,۱۹۰,۳۱۸ | ۱۷۱,۹۰۱,۰۶۶,۵۰۰ | ۰.۳٪ | ۶۷,۷۹۲,۱۹۲,۵۲۱ | ۱۰۹,۷۷۵,۸۱۴,۳۸۲ | ۰.۲۶٪ |
| محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر | ۲,۴۹۹,۰۸۲,۴۱۰ | ۲,۵۰۹,۷۹۲,۹۹۸ | ۰.۰٪ | ۵۹,۲۰۴,۳۷۱,۸۸۲ | ۱۶۲,۳۷۹,۶۹۲,۸۷۳ | ۰.۳۹٪ |
| خرده فروشی انواع موادغذایی،نوشیدنی وغیره | ۵۴۳,۳۱۶,۶۲۳,۷۳۳ | ۴۱۴,۷۸۵,۹۲۹,۱۲۷ | ۰.۸٪ | ۱۴۳,۹۴۳,۴۵۹,۵۲۰ | ۲۹۲,۶۰۸,۶۸۶,۴۲۱ | ۰.۷۰٪ |
| خودرو و ساخت قطعات | ۳۸۹,۴۷۸,۲۴۶,۷۴۱ | ۳۸۲,۱۹۵,۳۲۶,۱۵۰ | ۰.۷٪ | - | - | ۰.۰۰٪ |
| لاستیک و پلاستیک | ۶,۵۷۴,۳۰۷,۳۲۳ | ۶,۳۷۱,۷۲۵,۱۷۲ | ۰.۰٪ | - | - | ۰.۰۰٪ |
| زراعت و خدمات وابسته | ۵۹۹,۳۶۳,۳۵۷ | ۵۹۹,۳۹۰,۹۱۷ | ۰.۰٪ | - | - | ۰.۰۰٪ |
| | **۸,۴۸۹,۵۸۲,۱۸۹,۶۹۸** | **۸,۱۶۱,۳۳۱,۲۹۸,۳۰۳** | **۱۵.۳٪** | **۲,۴۹۸,۶۸۷,۷۲۵,۲۴۸** | **۳,۹۴۹,۱۵۷,۲۷۷,۲۲۵** | **۹.۶٪** |

گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت امید انصار
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

## ۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده های بانکی

| | یادداشت | ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال |
| سرمایه گذاری در سپرده های کوتاه مدت بانکی | ۶-۱ | ۱۳۶,۷۰۸,۶۲۵,۷۴۷ | ۲۶۶,۴۵۴,۰۵۴,۲۶۰ |
| سرمایه گذاری در سپرده های بلند مدت بانکی | ۶-۲ | ۲۵,۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۳,۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| | | ۲۵,۲۸۷,۷۰۸,۶۲۵,۷۴۷ | ۲۳,۶۱۴,۴۵۴,۰۵۴,۲۶۰ |

### ۶-۱- سرمایه گذاری در سپرده های کوتاه مدت بانکی

| | ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | | | | ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | نرخ | تاریخ سپرده گذاری | مبلغ | درصدی از کل دارایی ها | مبلغ | درصدی از کل دارایی ها |
| | درصد | | ریال | درصد | ریال | درصد |
| سپرده کوتاه مدت ۱۸۸۶-۸۲۲-۱۰۳۰۹۴۵۰-۱ بانک انصار | ٪۰ | ۱۳۹۷/۱۰/۲۴ | ۷۸,۹۶۱,۰۶۶,۷۹۲ | ٪۰ | ۲۵۵,۵۷۲,۷۲۵,۲۸۸ | ٪۱ |
| سپرده کوتاه مدت ۱۸۸۶۸۲۸۱۰۳۰۹۴۵۰۱ بانک انصار | ٪۰ | ۱۳۹۷/۱۰/۲۷ | ۵۷,۷۳۸,۹۷۱,۵۰۵ | ٪۰ | ۱۰,۶۷۵,۰۳۸,۱۴۸ | ٪۰ |
| سپرده کوتاه مدت ۸۴۴۸۲۵۵۷۹ بانک کشاورزی | ٪۰ | ۱۳۹۷/۱۰/۱۱ | ۷,۰۶۰,۳۴۱ | ٪۰ | ۶,۷۷۸,۵۱۴ | ٪۰ |
| سپرده کوتاه مدت ۱۵۵-۹۹۶۷-۷۱۴۲۴۲-۱ بانک گردشگری | ٪۰ | ۱۳۹۸/۱۰/۲۶ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ٪۰ | ۰ | ٪۰ |
| سپرده کوتاه مدت ۰۲۲۲۹۸۴۵۱۷۰۰۸ بانک ملی | ٪۰ | ۱۳۹۷/۱۰/۱۲ | ۲۲۷,۰۸۶ | ٪۰ | ۲۰۶,۲۸۷ | ٪۰ |
| سپرده کوتاه مدت ۰۲-۲۰۰۰۳۰۵۱۴۲۳ بانک سپه | ٪۰ | ۱۳۹۷/۱۰/۲۷ | ۱۰۰,۰۲۲ | ٪۰ | ۱۰۶,۰۲۲ | ٪۰ |
| سپرده کوتاه مدت ۵۵۶۴-۸۲۲-۱۰۳۰۹۴۵۰-۱ بانک انصار | ٪۰ | ۱۳۹۷/۱۰/۱۳ | ۱۰۰,۰۰۰ | ٪۰ | ۱۹۹,۱۰۰,۰۰۰ | ٪۰ |
| سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۸۳۳۰۶۰۵۴۷ بانک شهر | ٪۰ | ۱۳۹۷/۱۰/۱۱ | ۱۰۰,۰۰۰ | ٪۰ | ۱۰۰,۰۰۰ | ٪۰ |
| حساب جاری ۱۸۸۶۴۳۱۰۳۰۹۴۵۰۱ بانک انصار | ٪۰ | ۱۳۹۴/۱۱/۲۶ | ۱ | ٪۰ | ۱ | ٪۰ |
| | | | ۱۳۶,۷۰۸,۶۲۵,۷۴۷ | ٪۰ | ۲۶۶,۴۵۴,۰۵۴,۲۶۰ | ٪۱ |

### ۶-۲- سرمایه گذاری در سپرده های بلند مدت بانکی

| | ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | | | | | ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | نرخ | تاریخ سپرده گذاری | تاریخ سررسید | مبلغ | درصدی از کل دارایی ها | مبلغ | درصدی از کل دارایی ها |
| | درصد | | | ریال | درصد | ریال | درصد |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۸۷-۱۰۳۰۹۴۵۰-۴ بانک انصار | ٪۱۵ | - | - | ۰ | ٪۰ | ۱,۷۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ٪۴.۲۱ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۲۶۲-۱۰۳۰۹۴۵۰-۱۵ بانک انصار | ٪۱۶ | ۱۳۹۹/۰۶/۰۹ | ۱۴۰۰/۰۶/۰۹ | ۸,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ٪۱۶.۷۹ | ۰ | ٪۰.۰۰ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۱ بانک انصار | ٪۱۵ | ۱۳۹۸/۱۱/۳۰ | ۱۳۹۹/۱۱/۳۰ | ۵,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ٪۹.۵۷ | ۵,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ٪۱۲.۹۵ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۱۲۹ بانک انصار | ٪۱۵ | ۱۳۹۹/۰۵/۰۱ | ۱۴۰۰/۰۵/۰۱ | ۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ٪۸.۲۳ | ۰ | ٪۰.۰۰ |
| سپرده بلند مدت ۱۵۵-۱۱۰۸-۷۱۴۲۴۲-۱ بانک گردشگری | ٪۱۸ | ۱۳۹۸/۱۱/۱۶ | ۱۳۹۹/۱۱/۱۶ | ۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ٪۴.۶۷ | ۰ | ٪۰.۰۰ |
| سپرده بلند مدت ۷۰۰۸۳۳۱۸۰۳۳۷ بانک شهر | ٪۲۰ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۷ | ۱۳۹۹/۱۲/۲۷ | ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ٪۳.۷۴ | ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ٪۴.۸۰ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶۹۹۱۱۰۳۰۹۴۵۰۱۳۱ بانک انصار | ٪۱۵ | ۱۳۹۸/۱۰/۱۶ | ۱۳۹۹/۱۰/۱۶ | ۱,۴۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ٪۲.۶۹ | ۰ | ٪۰.۰۰ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۲۶۲-۱۰۳۰۹۴۵۰-۳ بانک انصار | ٪۱۶ | ۱۳۹۹/۰۸/۱۱ | ۱۴۰۰/۰۸/۱۱ | ۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ٪۰.۸۲ | ۰ | ٪۰.۰۰ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۲۶۲-۱۰۳۰۹۴۵۰-۴ بانک انصار | ٪۱۶ | ۱۳۹۹/۰۸/۱۲ | ۱۴۰۰/۰۸/۱۲ | ۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ٪۰.۵۰ | ۰ | ٪۰.۰۰ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۲۷ بانک انصار | - | - | - | ۰ | ٪۰ | ۸,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ٪۲۱.۵۷ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۶۸ بانک انصار | - | - | - | ۰ | ٪۰ | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ٪۰.۹۶ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۶۹ بانک انصار | - | - | - | ۰ | ٪۰ | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ٪۰.۰۵ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۷۰ بانک انصار | - | - | - | ۰ | ٪۰ | ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ٪۰.۴۸ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۷۱ بانک انصار | - | - | - | ۰ | ٪۰ | ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ٪۰.۳۶ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۷۳ بانک انصار | - | - | - | ۰ | ٪۰ | ۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ٪۰.۴۱ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۷۵ بانک انصار | - | - | - | ۰ | ٪۰ | ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ٪۰.۳۶ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۷۶ بانک انصار | - | - | - | ۰ | ٪۰ | ۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ٪۰.۳۴ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۷۷ بانک انصار | - | - | - | ۰ | ٪۰ | ۲,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ٪۵.۳۴ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۷۸ بانک انصار | - | - | - | ۰ | ٪۰ | ۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ٪۱.۳۵ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۷۹ بانک انصار | - | - | - | ۰ | ٪۰ | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ٪۰.۲۴ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۸۰ بانک انصار | - | - | - | ۰ | ٪۰ | ۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ٪۰.۹۱ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۸۱ بانک انصار | - | - | - | ۰ | ٪۰ | ۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ٪۰.۳۴ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۸۲ بانک انصار | - | - | - | ۰ | ٪۰ | ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ٪۰.۴۸ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۸۳ بانک انصار | - | - | - | ۰ | ٪۰ | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ٪۰.۲۴ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۸۴ بانک انصار | - | - | - | ۰ | ٪۰ | ۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ٪۰.۷۰ |
| | | | | ۲۵,۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ٪۴۷.۰۱ | ۲۳,۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ٪۵۶.۰۹ |

رهیافت و همکاران
گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت امید انصار

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

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

| | یادداشت | ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال |
| اوراق مشارکت غیر بورسی و غیر فرابورسی | ۷-۱ | ۳,۰۶۹,۸۷۷,۰۰۳,۹۳۲ | ۱,۰۲۳,۶۷۱,۲۳۲,۷۹۰ |
| اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی | ۷-۲ | ۱۴,۹۵۵,۱۸۲,۲۷۵,۳۳۰ | ۱۲,۶۶۱,۷۴۸,۳۹۳,۹۸۷ |
| اوراق اجاره | ۷-۳ | ۱,۶۰۷,۹۲۸,۳۲۶,۹۶۱ | ۵۱,۱۲۵,۶۸۲,۹۴۸ |
| | | **۱۹,۶۳۲,۹۸۷,۶۰۶,۲۲۳** | **۱۳,۷۳۶,۵۴۵,۳۰۹,۷۲۵** |

### ۷-۱- اوراق مشارکت غیر بورسی و غیر فرابورسی

| | ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | | | | | ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | تاریخ سررسید | نرخ | ارزش اسمی | سود متعلقه | خالص ارزش فروش | نسبت به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش | نسبت به کل دارایی ها |
| | | | ریال | ریال | ریال | درصد | ریال | درصد |
| شهرداری تهران | ۱۴۰۳/۰۴/۳۱ | ۱۸٪ | ۱,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۹,۴۹۳,۴۴۲,۶۲۰ | ۲,۰۲۸,۴۹۳,۴۴۲,۶۲۰ | ۵/۰۸٪ | - | ۰/۰۰٪ |
| شهرداری مشهد | ۱۴۰۱/۱۲/۲۸ | ۱۸٪ | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۱,۳۸۳,۵۶۱,۳۱۲ | ۱,۰۴۱,۳۸۳,۵۶۱,۳۱۲ | ۲/۶۱٪ | ۱,۰۲۳,۶۷۱,۲۳۲,۷۹۰ | ۲/۴۶٪ |
| | | | | ۷۰,۸۷۷,۰۰۳,۹۳۲ | ۳,۰۶۹,۸۷۷,۰۰۳,۹۳۲ | ۸٪ | ۱,۰۲۳,۶۷۱,۲۳۲,۷۹۰ | ۲٪ |

رهنامه و همکاران
گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت امید انصار

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۲-۷- اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

| | تاریخ سررسید | نرخ | ارزش اسمی | ارزش بازار / ارزش تعدیل شده بعد از کسر کارمزد و مالیات | سود متعلقه | خالص ارزش فروش | نسبت به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش | نسبت به کل دارایی ها |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | | | | | | | ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ | |
| | | | ریال | ریال | ریال | ریال | درصد | ریال | درصد |
| اسنادخزانه-م۱۶بودجه۹۷-۰۰۰۴۰۷ | ۱۴۰۰/۰۴/۰۷ | ٪۰ | ۵۵۵,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۰۳,۰۳۰,۰۸۱,۴۸۹ | - | ۵۰۳,۰۳۰,۰۸۱,۴۸۹ | ٪۱ | ۴۰۹,۳۱۰,۸۵۲,۳۲۱ | ٪۱ |
| اسنادخزانه-م۲بودجه۹۹-۰۱۱۰۱۹ | ۱۴۰۱/۱۰/۱۹ | ٪۰ | ۶۲۹,۸۳۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۱۴,۳۵۳,۱۳۷,۵۴۳ | - | ۴۱۴,۳۵۳,۱۳۷,۵۴۳ | ٪۱ | - | ٪۰ |
| اسنادخزانه-م۳بودجه۹۹-۰۱۱۱۱۰ | ۱۴۰۱/۱۱/۱۰ | ٪۰ | ۳۴۸,۸۸۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۲۷,۳۶۰,۷۹۵,۸۰۶ | - | ۲۲۷,۳۶۰,۷۹۵,۸۰۶ | ٪۰ | - | ٪۰ |
| اسنادخزانه-م۲۰بودجه۹۸-۰۲۰۸۰۶ | ۱۴۰۲/۰۸/۰۶ | ٪۰ | ۹۴۲,۸۳۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۴۲,۰۶۰,۳۰۴,۳۸۳ | - | ۵۴۲,۰۶۰,۳۰۴,۳۸۳ | ٪۱ | - | ٪۰ |
| اسنادخزانه-م۲۱بودجه۹۸-۰۲۰۹۰۶ | ۱۴۰۲/۰۹/۰۶ | ٪۰ | ۱۳۱,۹۷۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۷۵,۲۲۵,۳۱۵,۷۷۵ | - | ۷۵,۲۲۵,۳۱۵,۷۷۵ | ٪۰ | - | ٪۰ |
| اسنادخزانه-م۱۸بودجه۹۸-۰۱۰۶۱۴ | ۱۴۰۱/۰۶/۱۴ | ٪۰ | ۱,۱۱۸,۶۲۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۷۹۲,۴۵۶,۸۵۴,۶۷۲ | - | ۷۹۲,۴۵۶,۸۵۴,۶۷۲ | ٪۱ | - | ٪۰ |
| اسنادخزانه-م۱۷بودجه۹۸-۰۱۰۵۱۲ | ۱۴۰۱/۰۵/۱۲ | ٪۰ | ۱,۲۳۹,۰۲۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۸۹۲,۰۲۷,۷۷۷,۳۸۰ | - | ۸۹۲,۰۲۷,۷۷۷,۳۸۰ | ٪۲ | - | ٪۰ |
| اسنادخزانه-م۱۶بودجه۹۸-۰۱۰۵۰۳ | ۱۴۰۱/۰۵/۰۳ | ٪۰ | ۱,۲۰۲,۹۸۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۸۷۴,۶۸۰,۵۳۸,۷۴۶ | - | ۸۷۴,۶۸۰,۵۳۸,۷۴۶ | ٪۲ | - | ٪۰ |
| اسنادخزانه-م۱۰بودجه۹۸-۰۰۱۰۰۶ | ۱۴۰۰/۱۰/۰۶ | ٪۰ | ۵۳,۹۸۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۴,۵۵۱,۲۲۷,۸۰۳ | - | ۴۴,۵۵۱,۲۲۷,۸۰۳ | ٪۰ | - | ٪۰ |
| اسنادخزانه-م۸بودجه۹۸-۰۰۰۸۱۷ | ۱۴۰۰/۰۸/۱۷ | ٪۰ | ۲۵۳,۰۲۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۱۴,۴۸۳,۶۵۸,۵۱۱ | - | ۲۱۴,۴۸۳,۶۵۸,۵۱۱ | ٪۰ | - | ٪۰ |
| اسنادخزانه-م۱۲بودجه۹۸-۰۰۱۱۱۱ | ۱۴۰۰/۱۱/۱۱ | ٪۰ | ۲,۳۴۴,۸۰۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۸۸۷,۳۸۲,۲۴۲,۲۱۵ | - | ۱,۸۸۷,۳۸۲,۲۴۲,۲۱۵ | ٪۴ | - | ٪۰ |
| اسنادخزانه-م۱۳بودجه۹۸-۰۱۰۲۱۹ | ۱۴۰۱/۰۲/۱۹ | ٪۰ | ۵۴۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۱۸,۵۲۴,۱۹۳,۱۳۸ | - | ۴۱۸,۵۲۴,۱۹۳,۱۳۸ | ٪۱ | - | ٪۰ |
| اسنادخزانه-م۶بودجه۹۸-۰۰۰۵۱۹ | ۱۴۰۰/۰۵/۱۹ | ٪۰ | ۲۴,۸۴۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۱,۹۰۰,۶۸۴,۷۸۹ | - | ۲۱,۹۰۰,۶۸۴,۷۸۹ | ٪۰ | - | ٪۰ |
| اسنادخزانه-م۱۴بودجه۹۸-۰۱۰۳۱۸ | ۱۴۰۱/۰۳/۱۸ | ٪۰ | ۱,۱۳۹,۲۷۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۸۵۷,۷۰۵,۶۴۹,۷۶۲ | - | ۸۵۷,۷۰۵,۶۴۹,۷۶۲ | ٪۲ | - | ٪۰ |
| اسنادخزانه-م۹بودجه۹۸-۰۰۰۹۲۳ | ۱۴۰۰/۰۹/۲۳ | ٪۰ | ۱۳۹,۰۳۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۱۴,۸۵۵,۷۲۷,۱۲۱ | - | ۱۱۴,۸۵۵,۷۲۷,۱۲۱ | ٪۰ | - | ٪۰ |
| اسنادخزانه-م۵بودجه۹۸-۰۰۰۴۲۲ | ۱۴۰۰/۰۴/۲۲ | ٪۰ | ۴۲,۴۵۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۷,۸۶۸,۶۸۶,۰۰۶ | - | ۳۷,۸۶۸,۶۸۶,۰۰۶ | ٪۰ | - | ٪۰ |
| اسنادخزانه-م۷بودجه۹۸-۰۰۰۷۱۹ | ۱۴۰۰/۰۷/۱۹ | ٪۰ | ۶۲,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۳,۹۱۷,۵۴۹,۲۷۲ | - | ۵۳,۹۱۷,۵۴۹,۲۷۲ | ٪۰ | - | ٪۰ |
| اسنادخزانه-م۱۵بودجه۹۸-۰۱۰۴۰۶ | ۱۴۰۱/۰۴/۱۳ | ٪۰ | ۱,۱۱۹,۸۲۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۸۲۶,۲۹۳,۴۰۰,۸۵۷ | - | ۸۲۶,۲۹۳,۴۰۰,۸۵۷ | ٪۳ | - | ٪۰ |
| اسنادخزانه-م۱۱بودجه۹۸-۰۰۱۰۱۳ | ۱۴۰۰/۱۰/۱۳ | ٪۰ | ۷۴۹,۳۹۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۱۵,۹۴۹,۷۷۲,۳۹۱ | - | ۶۱۵,۹۴۹,۷۷۲,۳۹۱ | ٪۱ | - | ٪۰ |
| اسنادخزانه-م۲۲بودجه۹۷-۰۰۰۴۲۸ | ۱۴۰۰/۰۴/۲۸ | ٪۰ | ۷۳۰,۹۱۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۴۴,۴۴۵,۱۰۲,۳۳۰ | - | ۶۴۴,۴۴۵,۱۰۲,۳۳۰ | ٪۱ | ۵۳۲,۰۶۹,۴۶۴,۶۹۸ | ٪۱ |
| اسنادخزانه-م۲۱بودجه۹۷-۰۰۰۷۲۸ | ۱۴۰۰/۰۷/۲۸ | ٪۰ | ۱,۰۶۸,۳۵۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۹۱۰,۷۰۷,۱۰۴,۲۲۳ | - | ۹۱۰,۷۰۷,۱۰۴,۲۲۳ | ٪۲ | ۵۳۸,۱۹۸,۵۴۷,۵۲۸ | ٪۱ |
| | | | | ۱۰,۹۶۹,۷۷۹,۸۰۴,۲۱۲ | - | ۱۰,۹۶۹,۷۷۹,۸۰۴,۲۱۲ | ٪۲۱ | ۱,۴۷۹,۵۷۸,۸۶۴,۵۴۷ | ٪۴ |

نقل به صفحه بعد

رهیافت و همراهان
گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت امید انصار

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

## ۲-۷- اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

| | ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | | | | | | | ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | تاریخ سررسید | نرخ | ارزش اسمی | ارزش بازار / ارزش تعدیل شده بعد از کسر کارمزد و مالیات | سود متعلقه | خالص ارزش فروش | نسبت به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش | نسبت به کل دارایی ها |
| | | | ریال | ریال | ریال | ریال | درصد | ریال | درصد |
| نقل از صفحه قبل | | | | ۱۰,۹۶۹,۷۷۹,۸۰۴,۲۱۲ | - | ۱۰,۹۶۹,۷۷۹,۸۰۴,۲۱۲ | ۲۱٪ | ۱,۴۷۹,۵۷۸,۸۶۴,۵۴۷ | ۴٪ |
| اسنادخزانه-م۲۰بودجه۹۷-۰۰۰۳۲۴ | ۱۴۰۰/۰۳/۲۴ | ۰٪ | ۲۷۴,۹۲۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۴۹,۳۲۵,۹۹۰,۲۹۲ | - | ۲۴۹,۳۲۵,۹۹۰,۲۹۲ | ۰٪ | ۲۰۳,۶۲۹,۷۷۹,۰۳۵ | ۰٪ |
| اسنادخزانه-م۱۸بودجه۹۷-۰۰۰۵۲۵ | ۱۴۰۰/۰۵/۲۵ | ۰٪ | ۷۱۰,۸۹۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۲۲,۵۶۴,۱۷۰,۶۴۶ | - | ۶۲۲,۵۶۴,۱۷۰,۶۴۶ | ۱٪ | ۵۰۶,۹۰۵,۹۹۱,۲۱۰ | ۱٪ |
| اسنادخزانه-م۲۳بودجه۹۷-۰۰۰۸۲۴ | ۱۴۰۰/۰۸/۲۴ | ۰٪ | ۴۱۲,۴۹۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۴۹,۹۶۴,۹۸۸,۰۹۸ | - | ۳۴۹,۹۶۴,۹۸۸,۰۹۸ | ۱٪ | ۲۵۳,۱۱۱,۹۳۶,۲۲۶ | ۱٪ |
| اسنادخزانه-م۱۳بودجه۹۷-۰۰۰۵۱۸ | ۱۴۰۰/۰۵/۱۸ | ۰٪ | ۷۱,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۲,۲۱۲,۸۱۷,۰۲۷ | - | ۶۲,۲۱۲,۸۱۷,۰۲۷ | ۰٪ | ۵۱,۴۷۲,۰۸۸,۹۵۰ | ۰٪ |
| اسنادخزانه-م۴بودجه۹۷-۹۹۱۰۲۲ | ۱۳۹۹/۱۰/۲۲ | ۰٪ | ۱۰۷,۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۴,۵۳۰,۷۰۳,۰۶۷ | - | ۱۰۴,۵۳۰,۷۰۳,۰۶۷ | ۰٪ | ۸۶,۹۹۳,۸۸۰,۱۶۹ | ۰٪ |
| مشارکت دولتی۹-شرایط خاص۹۹۰۹۰۹ | ۱۳۹۹/۰۹/۰۹ | ۱۵٪ | ۱,۲۲۴,۰۲۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۲۲۳,۷۷۹,۱۱۷,۴۱۰ | ۸۷,۷۰۴,۳۵۴,۰۴۶ | ۱,۳۱۱,۴۸۳,۴۷۱,۴۵۶ | ۲٪ | ۱,۲۵۴,۸۸۳,۹۳۰,۷۰۶ | ۳٪ |
| مشارکت دولتی۱۰-شرایط خاص۰۰۱۲۲۶ | ۱۴۰۰/۱۲/۲۶ | ۱۵٪ | ۸۱۶,۲۱۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۷۶۴,۶۵۶,۷۰۹,۸۴۶ | ۲۰,۷۴۹,۲۴۲,۴۳۴ | ۷۸۵,۴۰۵,۹۵۲,۲۸۰ | ۱٪ | ۷۴۵,۹۵۹,۹۸۰,۰۸۲ | ۲٪ |
| سلف نفت خام سبک داخلی۲۹۹۳ | ۱۳۹۹/۱۲/۰۳ | ۰٪ | ۵۰۰,۰۰۵,۰۰۴,۱۶۰ | ۴۹۹,۹۱۴,۳۷۸,۲۵۲ | - | ۴۹۹,۹۱۴,۳۷۸,۲۵۲ | ۱٪ | ۴۷۱,۵۵۹,۹۸۱,۰۸۲ | ۱٪ |
| اسنادخزانه-م۶بودجه۹۷-۹۹۰۴۲۳ | | ۰٪ | - | | - | - | ۰٪ | ۱۱۲,۴۹۷,۲۹۰,۰۲۰ | ۰٪ |
| اسنادخزانه-م۹بودجه۹۷-۹۹۰۵۱۳ | | ۰٪ | - | | - | - | ۰٪ | ۳۲۵,۹۰۲,۰۱۰,۵۶۵ | ۱٪ |
| اسنادخزانه-م۳بودجه۹۷-۹۹۰۷۲۱ | | ۰٪ | - | | - | - | ۰٪ | ۶۹,۶۲۱,۰۱۳,۹۳۵ | ۰٪ |
| اسنادخزانه-م۲۳بودجه۹۶-۹۹۰۵۲۸ | | ۰٪ | - | | - | - | ۰٪ | ۶۸,۷۸۹,۲۰۵,۹۹۸ | ۰٪ |
| اسنادخزانه-م۲۴بودجه۹۶-۹۹۰۶۲۵ | | ۰٪ | - | | - | - | ۰٪ | ۶۹,۸۸۷,۸۹۲,۴۱۰ | ۰٪ |
| مشارکت دولتی۵-شرایط خاص۹۸۰۹۲۲ | | ۰٪ | - | | - | - | ۰٪ | ۷۷۲,۱۰۱,۷۱۴,۵۵۶ | ۲٪ |
| مشارکت دولتی۶-شرایط خاص۹۸۱۲۰۱ | | ۰٪ | - | | - | - | ۰٪ | ۳,۶۰۵,۰۹۸,۳۳۴,۰۰۹ | ۹٪ |
| مشارکت دولتی۷-شرایط خاص۹۸۱۲۲۷ | | ۰٪ | - | | - | - | ۰٪ | ۶۵۲,۷۶۵,۳۴۰,۸۳۱ | ۲٪ |
| مشارکت دولتی۸-شرایط خاص۹۸۱۰۳۰ | | ۰٪ | - | | - | - | ۰٪ | ۵۲۹,۹۹۸,۷۹۸,۷۱۱ | ۱٪ |
| اسنادخزانه-م۱۳بودجه۹۶-۹۸۱۰۱۶ | | ۰٪ | - | | - | - | ۰٪ | ۱۲,۳۶۴,۵۶۸,۱۱۴ | ۰٪ |
| اسنادخزانه-م۱۲بودجه۹۶-۹۸۱۱۱۴ | | ۰٪ | - | | - | - | ۰٪ | ۹۶۳,۲۹۶,۱۰۳ | ۰٪ |
| اسنادخزانه-م۱۰بودجه۹۶-۹۸۰۹۱۱ | | ۰٪ | - | | - | - | ۰٪ | ۱,۳۸۴,۶۱۱,۲۲۸,۶۷۷ | ۳٪ |
| اسنادخزانه-م۱۴بودجه۹۶-۹۸۱۰۱۶ | | ۰٪ | - | | - | - | ۰٪ | ۲,۰۵۱,۲۶۸,۰۵۱ | ۰٪ |
| | | | | ۱۴,۸۴۶,۷۲۸,۶۷۸,۸۵۰ | ۱۰۸,۴۵۳,۵۹۶,۴۸۰ | ۱۴,۹۵۵,۱۸۲,۲۷۵,۳۳۰ | ۲۸٪ | ۱۲,۶۶۱,۷۴۸,۳۹۳,۹۸۷ | ۳۸٪ |

رهیافت و همکاران
گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

### ۳-۷- اوراق اجاره

| | ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | | | | | | | ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | تاریخ سررسید | نرخ | تعداد | ارزش اسمی | ارزش بازار/ ارزش تعدیل شده بعد از کسر کارمزد و مالیات | سود متعلقه | خالص ارزش فروش | نسبت به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش | نسبت به کل دارایی ها |
| | | | | ریال | ریال | ریال | ریال | درصد | ریال | درصد |
| صکوک اجاره فارس۱۴۷- ۳ماهه۱۸٪ | ۱۴۰۲/۰۷/۱۳ | ۱۸٪ | ۱,۵۰۰,۰۰۰ | ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۵۷۴,۷۱۴,۵۳۱,۲۵۰ | ۳۳,۲۱۳,۷۹۵,۷۱۱ | ۱,۶۰۷,۹۲۸,۳۲۶,۹۶۱ | ۳٪ | - | ۰٪ |
| اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳ | - | - | - | - | - | - | - | ۰٪ | ۲۵,۴۸۴,۸۵۲,۷۵۲ | ۰.۰۶٪ |
| صکوک اجاره رایتل ماهانه ۲۱ ٪ | - | - | - | - | - | - | - | ۰٪ | ۲۵,۶۴۰,۸۳۰,۱۹۶ | ۰.۰۶٪ |
| | | | | | ۱,۵۷۴,۷۱۴,۵۳۱,۲۵۰ | ۳۳,۲۱۳,۷۹۵,۷۱۱ | ۱,۶۰۷,۹۲۸,۳۲۶,۹۶۱ | ۳٪ | ۵۱,۱۲۵,۶۸۲,۹۴۸ | ۰.۱۲٪ |

### ۸- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

| | ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | | | ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ | |
|---|---|---|---|---|---|
| | ارزش دفتری | خالص ارزش فروش | درصد به کل دارایی ها | ارزش دفتری | خالص ارزش فروش | درصد به کل دارایی ها |
| | ریال | ریال | درصد | ریال | ریال | درصد |
| صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید اتصار | ۱۲۹,۶۲۰,۸۰۷,۸۶۰ | ۱۱۸,۹۰۱,۹۵۳,۷۵۳ | ۰.۲٪ | - | - | ۰٪ |
| صندوق س. پروژه آرمان پرند مینا | ۱۹,۰۵۷,۸۰۶,۹۰۰ | ۳۵,۷۹۴,۰۳۰,۵۰۰ | ۰.۰٪ | ۱۹,۰۵۷,۸۰۶,۹۰۰ | ۲۹,۳۴۲,۷۱۱,۱۰۰ | ۰٪ |
| | ۱۴۸,۶۷۸,۶۱۴,۷۶۰ | ۱۵۴,۶۹۵,۹۸۴,۲۵۳ | ۰.۳٪ | ۱۹,۰۵۷,۸۰۶,۹۰۰ | ۲۹,۳۴۲,۷۱۱,۱۰۰ | ۰.۱٪ |

### ۹- حساب های دریافتنی

| | ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | | ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|---|
| | تنزیل نشده | هزینه تنزیل | تنزیل شده | تنزیل شده |
| | ریال | ریال | ریال | ریال |
| سود سهام دریافتنی | ۸۱,۲۷۳,۶۴۵,۵۴۸ | (۶,۱۹۱,۵۹۸,۷۱۳) | ۷۵,۰۸۲,۰۴۶,۸۳۵ | ۱۳۱,۲۷۵,۴۲۱,۶۰۱ |
| سود دریافتنی سپرده بانکی | ۱۸۲,۰۸۲,۰۱۰,۵۴۹ | (۹۳۳,۶۰۹,۸۹۸) | ۱۸۱,۱۴۸,۴۰۰,۶۵۱ | ۱۶۳,۷۹۷,۰۰۴,۲۳۷ |
| | ۲۶۳,۳۵۵,۶۵۶,۰۹۷ | (۷,۱۲۵,۲۰۸,۶۱۱) | ۲۵۶,۲۳۰,۴۴۷,۴۸۶ | ۲۹۵,۰۷۲,۴۲۵,۸۳۸ |

رهیافت و همکاران
گزارش حسابرسی
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت امید انصار

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

**۱۰- جاری کارگزاران**

۱۳۹۹/۰۸/۳۰

| | مانده ابتدای سال مالی بدهکار (بستانکار) | گردش بدهکار | گردش بستانکار | مانده پایان سال مالی بدهکار (بستانکار) |
|---|---|---|---|---|
| کارگزاری بانک مسکن | ۱۶,۹۸۹,۶۰۳ | ۵,۷۸۸,۲۱۲,۷۴۶,۴۶۰ | (۵,۷۸۸,۱۱۹,۶۹۸,۸۴۹) | ۱۱۰,۰۳۷,۲۱۴ |
| کارگزای امین آوید | (۷۵۹) | ۲,۵۰۱,۲۲۶,۷۴۸,۸۳۱ | (۲,۵۰۱,۲۲۶,۷۴۸,۸۳۱) | (۷۵۹) |
| کارگزاری بانک انصار | ۳,۴۲۳,۳۱۳,۶۳۳ | ۲۹,۵۸۶,۰۰۱,۴۷۰,۶۶۶ | (۲۹,۵۸۷,۷۶۶,۶۸۸,۲۳۹) | ۱,۶۵۸,۰۹۶,۰۶۰ |
| | **۳,۴۴۰,۳۰۲,۴۷۷** | **۳۷,۸۷۵,۴۴۰,۹۶۵,۹۵۷** | **(۳۷,۸۷۷,۱۱۳,۱۳۵,۹۱۹)** | **۱,۷۶۸,۱۳۲,۵۱۵** |

## ۱۱- سایر دارایی‌ها

| | سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹ | | | |
|---|---|---|---|---|
| | مانده ابتدای سال مالی | اضافه شده | استهلاک | مانده پایان سال مالی |
| | ریال | | ریال | ریال |
| مخارج تاسیس | (۲۱۵) | - | ۲۱۵ | - |
| مخارج مجامع | (۲۱۵,۱۹۸) | ۲۸,۷۰۶,۹۰۸ | (۲۸,۴۹۱,۷۱۰) | - |
| مخارج کانون | ۲۳,۷۵۸,۴۴۰ | ۷۰,۸۸۷,۴۸۰ | (۹۴,۶۴۵,۹۲۰) | - |
| مخارج نرم افزار و سایت | ۶,۷۸۲,۱۶۶ | ۶۵۶,۶۴۳,۶۸۹ | (۳۸۴,۲۰۵,۲۰۲) | ۲۷۹,۲۲۰,۶۵۳ |
| هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار | ۷۱۰,۷۳۹,۹۰۸ | ۳,۶۹۳,۸۱۲,۲۵۲ | (۳,۶۸۱,۸۹۹,۳۶۴) | ۷۲۲,۶۵۲,۷۹۶ |
| جمع | ۷۴۱,۰۶۵,۱۰۱ | ۴,۴۵۰,۰۵۰,۳۲۹ | (۴,۱۸۹,۲۴۱,۹۸۱) | ۱,۰۰۱,۸۷۳,۴۴۹ |

## ۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

| | ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|
| | ریال | ریال |
| پرداختنی به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری بابت ابطال | ۴۸,۶۴۸,۹۴۰,۷۶۷ | ۸۳,۸۱۸,۰۷۹,۱۶۹ |
| تتمه واحدهای صادر شده | ۲۴,۶۱۱,۵۲۰ | - |
| حساب پرداختنی بابت سود واحدهای سرمایه گذاری | ۴۰,۸۵۹,۶۵۶,۱۶۵ | ۸۰۰,۶۵۲,۹۷۳,۴۱۲ |
| | **۸۹,۵۳۳,۲۰۸,۴۵۲** | **۸۸۴,۴۷۱,۰۵۲,۵۸۱** |

رهیافت و همکاران
گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

## صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت امید انصار

## یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

## سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

### ۱۳-پرداختنی به ارکان صندوق

| | ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|
| | ریال | ریال |
| کارمزد مدیر صندوق | ۳۷,۷۱۸,۵۴۲,۱۵۰ | ۲۶,۲۰۵,۶۲۹,۴۴۶ |
| کارمزد متولی | ۲۲۶,۴۲۳,۹۰۵ | ۲۱۰,۹۵۸,۸۲۵ |
| کارمزد حسابرس | ۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵۰,۰۰۰,۱۱۶ |
| | **۳۸,۲۷۱,۹۶۶,۰۵۵** | **۲۶,۵۶۶,۵۸۸,۳۸۷** |

### ۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر در تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر است:

| | یادداشت | ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال |
| ذخیره کارمزد تصفیه | | ۴۰,۸۵۸,۸۹۶,۳۵۲ | ۳۵,۵۵۲,۹۸۲,۳۳۳ |
| ذخیره تغییر ارزش سهم | ۱۴-۱ | ۱۳,۳۹۶,۵۴۰,۱۱۸,۷۰۲ | ۶۰۴,۰۰۱,۳۶۵,۹۵۴ |
| هزینه نرم افزار | | ۱,۳۸۲,۸۴۹,۱۶۸ | ۴۹۱۵۰۴۸۱۹ |
| پیش دریافت سود اوراق | | ۵,۷۵۱,۰۲۷,۰۳۵ | - |
| واریزی نامشخص | | ۴۵۲,۱۵۲,۷۶۱ | ۵۶,۲۱۱ |
| بدهی به مدیر بابت امور صندوق | | - | ۶۹,۳۲۲,۰۸۵ |
| | | **۱۳,۴۴۴,۹۸۵,۰۴۴,۰۱۸** | **۶۴۰,۱۱۵,۲۳۱,۴۰۲** |

۱-۱۴- طبق ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۱۲ سازمان بورس و اوراق بهادار مورخ ۱۳۹۷/۰۷/۱۰ به منظور جلوگیری از تاثیر پذیری زیاد تغییرات خالص ارزش دارایی های با درآمد ثابت در اثر تغییرات سهام، صندوق های سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت می توانند از روش ذخیره تغییر ارزش سهم استفاده نموده و تغییرات ارزش سهم را طی سال مالی شناسایی نمایند.لازم به توضیح است رویه انتخاب شده در خصوص نحوه شناسایی تغییر ارزش، باید در خصوص کلیه سهام موجود در پرتفوی صندوق یکسان و به صورت مداوم به کار گرفته شود.این روش برای سهام هایی که از طریق اوراق اختیار فروش تبعی،اختیار خرید و فروش، یا هر روش دیگر نوسانات قیمت را محدود می نماید کاربرد ندارد.

### ۱۵- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ ۱۳۹۹/۰۸/۳۰به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

| | ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | | ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ | |
|---|---|---|---|---|
| | تعداد | مبلغ | تعداد | مبلغ |
| | | ریال | | ریال |
| واحد های سرمایه گذاری ممتاز | ۲۰۰,۰۰۰ | ۲۰۱,۰۱۶,۷۷۵,۸۳۵ | ۲۰۰,۰۰۰ | ۲۰۱,۳۶۲,۹۹۵,۹۵۹ |
| واحد های سرمایه گذاری عادی | ۳۹,۵۲۰,۹۹۷ | ۳۹,۷۲۱,۹۱۶,۹۷۳,۶۱۶ | ۳۹,۶۰۶,۳۲۱ | ۳۹,۸۷۶,۲۳۷,۲۷۷,۳۹۷ |
| | **۳۹,۷۲۰,۹۹۷** | **۳۹,۹۲۲,۹۳۳,۷۴۹,۴۵۱** | **۳۹,۸۰۶,۳۲۱** | **۴۰,۰۷۷,۶۰۰,۲۷۳,۳۵۶** |

هیات و همکاران
گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

## صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت امید انصار

## یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

## سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

### ۱۶- سود فروش اوراق بهادار

| | یادداشت | ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال |
| سود (زیان) فروش سهام | ۱۶-۱ | (۸,۲۱۰,۶۶۰,۲۲۵) | ۱۲۷,۴۱۰,۷۵۶,۰۹۶ |
| زیان ناشی از اختیار معامله سهام | ۱۶-۲ | (۶,۱۷۶,۹۹۵,۴۶۸) | - |
| سود (زیان) فروش اوراق با درآمد ثابت و یا علی الحساب | ۱۶-۳ | ۱۱۶,۴۴۳,۰۶۸,۹۴۷ | ۴۳۳,۵۰۷,۲۱۷,۳۵۳ |
| سود (زیان) فروش حق تقدم سهام | ۱۶-۴ | ۸۸۹,۸۸۳,۵۹۳,۳۹۸ | ۱۴,۰۶۳,۰۸۹,۳۲۱ |
| | | **۹۹۱,۹۳۹,۰۰۶,۶۵۲** | **۵۷۴,۹۸۱,۰۶۲,۷۷۰** |

رهیافت و همکاران
گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

## صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت امید انصار

## یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

## سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

**۱-۱۶ سود (زیان) فروش سهام**

| | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | | | | | | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | تعداد فروش | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| مخابرات ایران | ۸,۶۷۸,۳۶۷ | ۲۳۲,۹۶۴,۰۵۴,۶۷۰ | (۲۲۴,۸۱۵,۸۵۰,۵۴۲) | (۲۲۱,۳۱۴,۸۸۱) | (۱,۱۶۴,۸۲۰,۲۷۶) | ۶,۷۶۲,۰۶۸,۹۷۱ | (۸۳,۸۳۷,۵۹۹) |
| سیمان آرتا اردبیل | ۱۰۰,۰۰۰ | ۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۵,۶۹۱,۲۱۷,۳۷۹) | (۶,۱۷۴,۹۵۸) | (۳۲,۵۰۰,۰۰۰) | ۷۷۰,۱۰۷,۶۶۳ | - |
| سنگ آهن گهرزمین | ۲,۳۴۶,۲۵۴ | ۱۱۳,۲۳۱,۴۷۵,۷۱۹ | (۱۴۹,۰۵۸,۷۰۱,۳۷۵) | (۲۳۴,۶۲۰,۸۰۱) | (۵۶۶,۱۵۷,۳۷۳) | (۳۶,۶۲۸,۰۰۳,۸۳۰) | ۲۰۷,۳۹۶,۸۱۲ |
| فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش | ۳,۰۸۷,۵۵۲ | ۲۴۶,۶۲۶,۷۷۶,۳۲۰ | (۵۳۶,۴۵۱,۵۸۶,۱۴۱) | (۳۲۸,۴۸۹,۰۱۵) | (۱,۲۳۳,۱۳۳,۸۹۱) | (۲۹۱,۳۸۶,۴۳۲,۷۲۷) | - |
| سیمان ساوه | ۶۷,۹۶۶ | ۸,۳۳۴,۶۷۰,۵۸۰ | (۸,۲۸۰,۱۲۸,۷۱۵) | (۱۱,۷۷۲,۵۸۹) | (۴۱,۶۷۳,۳۵۵) | ۱,۰۹۵,۹۲۱ | - |
| ملی صنایع مس ایران | ۱۲,۱۹۸,۳۶۹ | ۴۲۸,۶۲۴,۱۸۵,۴۱۰ | (۴۱۳,۸۷۹,۶۱۲,۱۰۲) | (۵۴۹,۰۴۸,۹۰۳) | (۲,۱۴۳,۱۲۰,۹۵۳) | ۱۲,۰۵۲,۴۰۳,۴۵۲ | - |
| پالایش نفت اصفهان | ۱۹,۹۰۱,۹۸۳ | ۶۱۹,۳۵۵,۵۰۵,۰۰۵ | (۵۵۵,۴۹۸,۵۹۷,۵۴۱) | (۸۷۱,۹۱۸,۵۷۳) | (۳,۰۹۶,۷۷۷,۵۵۲) | ۵۹,۸۸۸,۲۱۱,۳۳۹ | ۲,۰۲۳,۶۱۱,۲۷۳ |
| سرمایه گذاری دارویی تامین | ۱,۵۰۰,۰۰۰ | ۱۰۷,۳۲۹,۵۰۶,۱۲۰ | (۱۰۶,۶۹۹,۹۹۱,۷۵۳) | (۱۵۱,۶۰۲,۵۰۸) | (۵۳۶,۶۴۷,۵۳۵) | (۵۸,۷۳۵,۶۷۶) | (۴۳,۴۹۳,۶۳۰) |
| شهر سازی و خانه سازی باغمیشه | ۶۰,۹۲۱,۸۸۶ | ۹۶۷,۵۲۲,۴۵۱,۷۶۴ | (۹۳۵,۷۸۱,۰۲۳,۵۸۶) | (۱,۱۰۷,۲۶۶,۳۱۰) | (۴,۸۳۷,۶۱۲,۲۶۴) | ۲۵,۷۹۶,۵۴۹,۶۰۴ | (۱,۵۸۹,۲۵۷) |
| معدنی‌وصنعتی‌چادرملو | ۱,۸۲۲,۳۸۰ | ۲۸,۴۲۵,۷۵۱,۱۹۰ | (۲۹,۰۲۴,۲۸۶,۳۲۲) | (۲۷,۰۰۴,۱۲۷) | (۱۴۲,۱۲۸,۷۵۶) | (۷۶۷,۶۶۸,۰۱۵) | - |
| نفت پارس | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۹۹,۸۶۰,۶۰۰,۰۰۰ | (۱۰۰,۹۴۴,۰۵۹,۵۱۳) | (۱۴۱,۰۵۲,۹۹۳) | (۴۹۹,۳۰۲,۹۹۹) | (۱,۷۲۳,۸۱۵,۵۰۵) | (۳,۳۵۱,۵۶۳,۰۴۴) |
| پست بانک ایران | ۱۱,۰۲۳,۵۶۶ | ۶۵,۰۶۰,۳۶۴,۵۰۲ | (۶۵,۱۴۴,۰۷۰,۴۹۰) | (۳۰۹,۰۳۳,۶۹۳) | (۳۲۵,۳۰۱,۸۰۹) | (۷۱۸,۰۴۱,۴۹۰) | ۳۹,۷۸۱,۸۱۵ |
| گروه صنعتی پاکشو | ۵۵۰,۰۰۰ | ۴۹,۰۲۱,۱۲۲,۱۴۰ | (۴۸,۳۹۹,۰۲۲,۱۹۹) | (۴۶,۵۶۹,۷۶۴) | (۲۴۵,۱۰۵,۶۱۰) | ۳۳۰,۴۲۴,۵۶۷ | ۶۴,۸۸۰,۱۹۷,۵۰۲ |
| سرمایه گذاری صدرتامین | ۴,۳۳۰,۹۰۸ | ۷۱,۳۵۱,۸۱۶,۴۲۰ | (۹۷,۲۳۵,۶۸۵,۲۵۲) | (۱۰۰,۷۸۳,۵۰۰) | (۳۵۶,۷۵۹,۰۸۶) | (۲۶,۳۴۱,۴۱۱,۴۱۸) | (۱۱,۳۴۳,۰۲۰) |
| سرمایه گذاری تامین اجتماعی | ۱۳,۸۶۴,۶۱۶ | ۵۸۰,۵۴۷,۲۸۸,۹۶۰ | (۵۴۴,۵۹۷,۷۵۸,۲۳۵) | (۷۶۱,۳۰۰,۵۳۴) | (۲,۹۰۲,۷۳۶,۴۴۲) | ۳۲,۲۸۵,۴۹۳,۷۴۹ | - |
| سرمایه‌گذاری‌صندوق‌بازنشستگی | ۷,۴۶۹,۸۳۸ | ۱۴۸,۰۳۲,۰۱۱,۷۱۰ | (۱۵۴,۸۱۶,۰۷۹,۶۴۸) | (۱۶۳,۱۵۷,۷۳۹) | (۷۴۰,۱۶۰,۰۶۵) | (۷,۶۸۷,۳۸۵,۷۴۲) | (۶۸۷,۱۷۰,۸۳۳) |
| بانک تجارت | ۷۸,۸۱۱,۹۹۱ | ۳۱۷,۹۶۷,۷۶۹,۳۷۰ | (۳۱۶,۳۳۲,۲۳۲,۴۷۲) | (۳۸۸,۹۱۹,۹۵۸) | (۱,۵۸۹,۸۳۸,۸۶۴) | (۳۴۳,۲۲۱,۹۲۴) | - |
| نفت پاسارگاد | ۲,۹۵۳,۵۳۳ | ۴۴,۳۳۰,۸۳۴,۴۸۹ | (۴۳,۵۵۷,۲۲۲,۸۲۰) | (۲۱۰,۵۷۰,۲۳۴) | (۲۲۱,۶۵۴,۱۷۲) | ۳۴۱,۳۸۷,۲۶۳ | - |
| نقل به صفحه بعد | | ۴,۱۳۵,۰۸۶,۱۸۴,۳۶۹ | (۴,۳۳۶,۲۰۷,۱۲۶,۰۸۵) | (۵,۶۳۰,۶۰۱,۰۸۰) | (۲۰,۶۷۵,۴۳۱,۰۰۲) | (۲۲۷,۴۲۶,۹۷۳,۷۹۸) | ۶۲,۹۷۱,۹۹۰,۰۱۹ |

گزارش حسابرسی
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

## صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت امید انصار

## یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

## سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

### ۱-۱۶ سود (زیان) فروش سهام

| | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | | | | | | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | تعداد فروش | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| نقل از صفحه قبل | | ۴,۱۳۵,۰۸۶,۱۸۴,۳۶۹ | (۴,۳۳۶,۲۰۷,۱۲۶,۰۸۵) | (۵,۶۳۰,۶۰۱,۰۸۰) | (۲۰,۶۷۵,۴۳۱,۰۰۲) | (۲۲۷,۴۲۶,۹۷۳,۷۹۸) | ۶۲,۹۷۱,۹۹۰,۰۱۹ |
| مبین انرژی خلیج فارس | ۳,۷۱۸,۶۴۲ | ۱۱۴,۶۶۷,۲۷۱,۰۵۰ | (۱۲۴,۹۲۵,۵۱۱,۲۸۳) | (۱۲۹,۵۷۲,۹۵۴) | (۵۷۳,۳۳۶,۳۴۹) | (۱۰,۹۶۱,۱۴۹,۵۳۶) | (۲۹۰,۲۲۸,۷۴۶) |
| صندوق س.پشتوانه طلای لوتوس | ۲۵۹,۶۸۳ | ۱۶,۲۰۲,۶۴۷,۳۶۹ | (۱۶,۲۲۶,۶۶۸,۹۴۳) | (۴,۶۵۷,۳۸۹) | - | (۲۸,۶۷۸,۹۶۳) | - |
| پتروشیمی پارس | ۹۴۳,۵۶۶ | ۱۴۱,۱۳۳,۴۳۳,۳۵۰ | (۱۵۰,۸۹۸,۵۷۷,۲۳۶) | (۱۵۹,۴۷۹,۴۸۹) | (۷۰۵,۶۶۷,۱۶۷) | (۱۰,۶۳۰,۲۹۰,۵۴۲) | (۶,۷۸۳,۱۸۰) |
| پتروشیمی خراسان | ۹۲۴,۶۳۵ | ۲۸,۷۴۴,۱۲۸,۲۴۵ | (۲۶,۹۵۴,۳۵۴,۲۰۳) | (۱۳۶,۵۳۴,۴۶۲) | (۱۴۳,۷۲۰,۶۳۹) | ۱,۵۰۹,۵۱۸,۹۴۱ | (۹۵۶,۴۴۳,۱۲۴) |
| پاکسان | ۳۶,۴۰۸,۰۹۱ | ۱,۰۷۵,۹۸۲,۱۳۹,۸۷۰ | (۱,۰۳۲,۰۸۶,۰۱۶,۹۹۳) | (۵,۰۰۳,۱۹۲,۰۳۲) | (۵,۳۷۹,۹۱۰,۶۹۸) | ۳۳,۵۱۳,۰۲۰,۱۴۷ | ۳۳,۹۵۱,۰۴۴,۴۲۵ |
| باما | ۳,۷۷۹,۱۶۳ | ۷۵۳,۲۹۳,۴۸۸,۶۸۷ | (۷۱۲,۱۱۵,۲۱۶,۸۹۶) | (۱,۰۹۷,۰۱۳,۶۲۱) | (۳,۷۶۶,۴۶۷,۳۸۶) | ۳۶,۳۱۴,۷۹۰,۷۸۴ | ۱,۴۱۰,۴۴۱,۰۴۱ |
| پتروشیمی پردیس | ۵,۳۲۲,۹۳۹ | ۴۳۹,۲۸۷,۱۵۷,۵۴۵ | (۴۴۱,۳۶۴,۹۶۴,۰۰۹) | (۷۵۹,۳۵۸,۸۴۱) | (۲,۱۹۶,۴۳۵,۷۹۶) | (۵,۰۳۳,۶۰۱,۱۰۱) | (۷۵۶,۳۳۷,۸۰۲) |
| صنایع پتروشیمی خلیج فارس | ۲۳,۶۸۳,۵۷۹ | ۶۲۳,۶۸۷,۰۹۱,۷۵۳ | (۵۸۴,۹۲۳,۵۶۷,۱۱۳) | (۸۸۹,۸۴۸,۰۱۲) | (۳,۱۱۸,۴۳۵,۴۵۱) | ۳۴,۷۵۵,۲۴۱,۱۷۷ | - |
| شیر پاستوریزه پگاه فارس | ۳,۷۲۱,۷۹۷ | ۱۴۷,۱۱۰,۳۴۸,۶۶۹ | (۱۴۵,۷۵۲,۷۱۴,۵۰۵) | (۶۹۸,۷۶۶,۶۰۹) | (۷۳۵,۵۵۱,۷۴۸) | (۷۶,۶۸۴,۱۹۳) | - |
| سرمایه گذاری مس سرچشمه | ۴,۵۴۲,۱۵۵ | ۳۱,۱۵۱,۲۶۲,۲۷۵ | (۳۰,۶۸۷,۸۰۵,۴۹۰) | (۱۴۷,۹۶۷,۱۶۹) | (۱۵۵,۷۵۶,۲۹۶) | ۱۵۹,۷۳۳,۳۲۰ | (۱,۶۲۷,۴۳۶,۲۱۱) |
| تولیدی چدن سازان | ۱,۹۵۸,۲۳۰ | ۶۴,۵۸۴,۴۷۸,۳۰۰ | (۶۴,۰۴۱,۰۸۵,۳۳۰) | (۶۸,۹۷۶,۹۳۲) | (۳۲۲,۹۲۲,۳۹۴) | ۱۵۱,۴۹۳,۶۴۴ | - |
| سرمایه‌گذاری‌توکافولاد(هلدینگ | ۶,۷۰۷,۶۶۹ | ۱۸۱,۴۰۹,۲۴۱,۶۹۰ | (۱۸۱,۲۶۲,۱۶۲,۸۱۹) | (۲۲۸,۱۵۴,۸۸۶) | (۹۰۷,۰۴۶,۲۱۱) | (۹۸۸,۱۲۲,۲۲۶) | ۳۶,۸۲۶,۰۵۳,۴۳۲ |
| بانک سینا | ۶۵۰,۰۰۰ | ۸,۹۷۱,۲۸۷,۱۱۰ | (۹,۰۶۶,۶۵۹,۹۱۵) | (۱۲,۶۷۱,۸۱۲) | (۴۴,۸۵۶,۴۳۴) | (۱۵۲,۹۰۱,۰۵۱) | ۱,۲۹۳,۰۶۵,۶۷۴ |
| معدنی و صنعتی گل گهر | ۱۴,۱۲۹,۳۷۸ | ۳۲۷,۲۱۷,۶۶۱,۰۸۰ | (۴۱۱,۶۱۸,۱۷۷,۸۵۳) | (۴۶۲,۱۸۹,۰۱۵) | (۱,۶۳۶,۰۸۸,۳۳۶) | (۸۶,۴۹۸,۷۹۴,۱۲۴) | (۷,۸۱۸,۰۶۷,۹۲۸) |
| مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر | ۴۶,۱۹۱ | ۸۹۸,۱۴۴,۸۰۰ | (۸۷۶,۷۸۵,۰۲۲) | (۴,۲۶۶,۱۷۸) | (۴,۴۹۰,۷۲۴) | ۱۲,۶۰۲,۸۷۶ | - |
| گسترش نفت و گاز پارسیان | ۵,۵۰۰,۰۰۰ | ۱۴۰,۴۱۳,۷۴۸,۶۷۱ | (۱۴۵,۶۹۷,۴۵۷,۵۲۷) | (۲۱۵,۸۲۳,۴۸۰) | (۷۰۲,۰۶۸,۷۴۸) | (۶,۲۰۱,۶۰۱,۰۸۴) | - |
| تامین سرمایه نوین | ۷۴,۱۸۵,۸۹۱ | ۱,۰۱۸,۹۴۷,۹۲۴,۳۴۳ | (۱,۰۶۴,۸۳۲,۷۸۲,۰۶۸) | (۱,۴۵۱,۲۵۶,۲۵۰) | (۵,۰۹۴,۷۳۹,۶۰۶) | (۵۲,۴۳۰,۸۵۳,۵۸۱) | (۵۳,۱۲۵,۴۵۱) |
| نفت بهران | ۱,۷۲۰,۱۳۶ | ۴۹,۹۱۷,۸۲۸,۳۸۹ | (۴۷,۹۵۱,۰۰۷,۹۹۴) | (۲۳۷,۱۰۹,۱۵۳) | (۲۴۹,۵۸۹,۱۴۳) | ۱,۴۸۰,۱۲۲,۰۹۹ | - |
| نقل به صفحه بعد | | ۹,۲۹۸,۷۰۵,۴۶۷,۵۶۵ | (۹,۵۲۷,۴۸۸,۶۴۱,۲۸۴) | (۱۷,۳۳۷,۴۳۹,۳۶۴) | (۴۶,۴۱۲,۵۱۴,۱۲۸) | (۲۹۲,۵۳۳,۱۲۷,۲۱۱) | ۱۲۴,۹۴۴,۱۷۲,۱۴۹ |

گزارش
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

## صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت امید انصار

## یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

## سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

### ۱-۱۶ سود (زیان) فروش سهام

| | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | | | | | | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | تعداد فروش | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| نقل از صفحهٔ قبل | | ۹,۲۹۸,۷۰۵,۴۶۷,۵۶۵ | (۹,۵۲۷,۴۸۸,۶۴۱,۲۸۴) | (۱۷,۳۳۷,۴۳۹,۳۶۴) | (۴۶,۴۱۲,۵۱۴,۱۲۸) | (۲۹۲,۵۳۳,۱۲۷,۲۱۱) | ۱۲۴,۹۴۴,۱۷۲,۱۴۹ |
| توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ | ۲,۹۴۸,۰۰۰ | ۷۲,۷۰۴,۹۴۰,۳۰۰ | (۷۱,۶۵۸,۶۴۸,۹۴۵) | (۸۹,۴۸۵,۲۷۹) | (۳۶۳,۵۲۴,۷۰۳) | ۵۹۳,۲۸۱,۳۷۳ | - |
| سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ | ۸۰,۹۰۰,۰۰۰ | ۱,۲۹۰,۳۵۰,۴۲۲,۸۰۲ | (۱,۲۷۳,۸۰۱,۰۳۶,۸۵۸) | (۱,۸۷۴,۵۰۲,۶۳۴) | (۶,۴۵۱,۷۵۲,۰۹۰) | ۸,۲۲۳,۱۳۱,۲۲۰ | ۲,۶۱۷,۳۵۶,۹۶۱ |
| خدمات‌انفورماتیک | ۲,۶۵۴,۰۵۶ | ۱۰۳,۹۷۳,۷۹۰,۱۱۴ | (۱۰۷,۶۸۴,۸۴۴,۰۴۵) | (۱۸۸,۶۴۵,۴۸۷) | (۵۱۹,۸۶۸,۹۴۷) | (۴,۴۱۹,۵۶۸,۳۶۵) | (۶۸۰,۴۲۴,۷۹۰) |
| فولاد خوزستان | ۱۰۸,۱۱۸,۶۴۶ | ۴,۵۳۷,۹۰۷,۳۳۱,۶۹۰ | (۴,۳۳۵,۲۲۱,۲۹۲,۶۴۶) | (۵,۰۶۵,۶۳۸,۲۱۵) | (۲۲,۶۸۹,۵۳۶,۶۴۷) | ۱۷۴,۹۳۰,۸۶۴,۱۸۲ | (۷۹۰,۲۵۵,۵۰۵) |
| شرکت ارتباطات سیار ایران | ۵,۰۹۲,۷۸۰ | ۲۷۵,۴۶۶,۲۳۳,۶۰۰ | (۲۶۵,۹۳۱,۹۱۲,۹۴۳) | (۳۲۵,۲۰۲,۴۶۲) | (۱,۳۷۷,۳۳۱,۱۶۶) | ۷,۸۳۱,۷۸۷,۰۲۹ | (۱۲۴,۳۹۷,۶۴۲) |
| س.ص.بازنشستگی کارکنان بانکها | ۱۳,۴۷۳,۶۷۰ | ۳۸,۳۴۴,۲۵۰,۴۰۵ | (۳۸,۰۰۲,۶۳۸,۶۵۳) | (۱۸۲,۱۳۳,۳۰۴) | (۱۹۱,۷۲۱,۲۶۰) | (۳۲,۲۴۲,۸۱۲) | (۵۱۰,۶۶۴,۸۳۵) |
| پالایش نفت تهران | ۵۰۰,۰۰۰ | ۲,۹۱۶,۲۸۶,۴۴۵ | (۲,۹۶۸,۳۹۵,۹۱۵) | (۱۳,۸۵۲,۲۰۲) | (۱۴,۵۸۱,۴۳۳) | (۸۰,۵۴۳,۱۰۵) | - |
| کشت و صنعت شهداب ناب خراسان | ۹,۲۰۸,۶۶۶ | ۷۸,۹۲۰,۲۲۳,۸۷۶ | (۷۴,۱۳۶,۶۰۷,۷۶۵) | (۳۷۴,۸۶۹,۸۶۰) | (۳۹۴,۶۰۱,۱۱۷) | ۴,۰۱۴,۱۴۵,۱۳۴ | (۲۱,۲۹۱,۷۰۱,۹۶۹) |
| تامین سرمایه بانک ملت | ۵۳۴,۸۲۵ | ۹,۴۵۰,۶۸۹,۲۱۰ | (۹,۳۰۱,۶۱۷,۶۹۹) | (۱۳,۳۴۸,۸۳۶) | (۴۷,۲۵۳,۴۴۷) | ۸۸,۴۶۹,۲۲۸ | - |
| توسعه معادن روی ایران | ۱,۶۶۹,۳۶۹ | ۵۹,۸۸۴,۸۹۱,۱۴۷ | (۵۵,۵۸۸,۳۲۷,۸۵۹) | (۱۵۳,۵۷۴,۳۷۲) | (۲۹۹,۴۲۴,۴۵۸) | ۳,۸۴۳,۵۶۴,۴۵۸ | (۴۴۴,۲۳۱,۰۲۲) |
| فولاد مبارکه اصفهان | ۴۰,۶۴۶,۴۶۱ | ۹۲۳,۶۲۹,۶۹۹,۷۳۳ | (۸۲۸,۲۶۶,۶۹۶,۶۷۳) | (۱,۳۰۴,۵۵۹,۴۴۲) | (۴,۶۱۸,۰۱۸,۱۵۹) | ۸۹,۴۴۰,۴۲۵,۴۵۹ | ۱,۸۱۵,۲۹۰,۸۷۱ |
| گروه پتروشیمی س. ایرانیان | ۱۷,۹۸۳,۲۵۹ | ۲۲۹,۹۳۵,۵۹۲,۰۱۰ | (۲۳۰,۰۱۰,۴۴۸,۷۷۷) | (۳۲۲,۳۰۷,۲۶۶) | (۱,۱۴۹,۶۷۷,۹۵۳) | (۱,۵۴۶,۸۴۱,۹۸۶) | ۹۹,۷۲۶,۱۷۷ |
| آتیه داده پرداز | ۲۷۵,۳۸۵ | ۳,۷۸۸,۰۰۴,۳۳۰ | (۳,۷۶۷,۷۵۱,۶۶۶) | (۱۷,۹۹۲,۸۸۹) | (۱۸,۹۴۰,۰۲۲) | (۱۶,۶۸۰,۲۴۷) | (۱,۲۴۳,۹۵۱) |
| صنعتی دوده فام | ۶۸,۰۳۲ | ۱,۴۶۰,۲۳۸,۸۴۸ | (۲,۰۴۸,۱۸۴,۹۷۳) | (۱,۳۸۷,۲۱۹) | (۷,۳۰۱,۱۹۴) | (۵۹۶,۶۳۴,۵۳۸) | - |
| سرمایه گذاری صبا تامین | ۱,۰۲۶,۱۲۰ | ۳۸,۲۰۹,۴۳۰,۴۴۰ | (۳۵,۹۱۵,۱۰۳,۱۱۴) | (۵۳,۹۷۰,۲۲۸) | (۱۹۱,۰۴۷,۱۴۲) | ۲,۰۴۹,۳۰۹,۹۵۶ | - |
| سرمایه گذاری صنعت بیمه | - | - | - | - | - | - | (۴,۲۸۷,۱۴۴,۶۸۱) |
| پتروشیمی شازند | - | - | - | - | - | - | ۲,۳۲۷,۰۰۸,۹۸۰ |
| نقل به صفحه بعد | | ۱۶,۹۶۵,۶۴۷,۴۹۲,۵۱۵ | (۱۶,۸۶۱,۷۹۲,۱۴۹,۸۱۵) | (۲۷,۳۱۸,۹۰۹,۰۵۹) | (۸۴,۷۴۷,۰۹۳,۸۶۶) | (۸,۲۱۰,۶۶۰,۲۲۵) | ۱۰۳,۶۷۳,۴۹۰,۷۴۳ |

گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

## صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت امید انصار

## یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

## سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

**۱-۱۶ سود (زیان) فروش سهام**

| | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | | | | | | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | تعداد فروش | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| نقل از صفحه قبل | | ۱۶,۹۶۵,۶۴۷,۴۹۲,۵۱۵ | (۱۶,۸۶۱,۷۹۲,۱۴۹,۸۱۵) | (۲۷,۳۱۸,۹۰۹,۰۵۹) | (۸۴,۷۴۷,۰۹۳,۸۶۶) | (۸,۲۱۰,۶۶۰,۲۲۵) | ۱۰۳,۶۷۳,۴۹۰,۷۴۳ |
| شرکت بیمه اتکایی امین | - | - | - | - | - | - | ۱,۲۰۱,۹۱۸,۱۷۶ |
| سرمایه گذاری گروه توسعه ملی | - | - | - | - | - | - | ۱۶۷,۶۲۶,۰۷۴ |
| هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه | - | - | - | - | - | - | (۲۸۹,۶۴۹,۲۰۹) |
| بیمه کوثر | - | - | - | - | - | - | ۱۵,۱۲۸,۱۰۷,۲۶۸ |
| بانک انصار | - | - | - | - | - | - | ۳,۳۲۹,۳۹۰,۶۳۶ |
| پتروشیمی جم | - | - | - | - | - | - | (۳,۳۳۹,۸۷۰,۱۰۶) |
| صنایع آذرآب | - | - | - | - | - | - | ۳,۰۹۹,۵۴۱,۷۲۶ |
| گروه مدیریت سرمایه گذاری امید | - | - | - | - | - | - | (۳۸,۹۸۳,۳۱۲) |
| پرداخت الکترونیک سامان کیش | - | - | - | - | - | - | ۴,۴۶۹,۱۸۴,۱۰۰ |
| **جمع** | | ۱۶,۹۶۵,۶۴۷,۴۹۲,۵۱۵ | (۱۶,۸۶۱,۷۹۲,۱۴۹,۸۱۵) | (۲۷,۳۱۸,۹۰۹,۰۵۹) | (۸۴,۷۴۷,۰۹۳,۸۶۶) | (۸,۲۱۰,۶۶۰,۲۲۵) | ۱۲۷,۴۱۰,۷۵۶,۰۹۶ |

رهیافت و همکاران
گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

**۲-۱۶ زیان ناشی از اختیار معامله سهام**

| | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | | | | | | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | تعداد فروش | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| فولاد۱ ظفولا۸۱۱۱ | ۲۷,۹۷۸,۷۴۶ | ۵۶,۷۴۰,۸۹۶,۸۸۸ | (۵۶,۷۴۰,۸۹۶,۸۸۸) | (۲۸,۳۷۰,۴۴۸) | (۲۸۳,۷۰۴,۴۸۴) | (۳۱۲,۰۷۴,۹۳۲) | - |
| فخوز۱ ظخوز۸۱۱۱ | ۳۰,۲۷۳,۶۳۴ | ۲۱۶,۰۶۲,۹۲۵,۸۵۸ | (۲۱۵,۶۹۸,۷۲۶,۵۴۳) | (۱۰۸,۰۳۱,۴۶۳) | (۱,۰۸۰,۳۱۴,۶۲۹) | (۸۲۴,۱۴۶,۷۷۷) | - |
| فخوز۱ ظفخوز۸۱۱۱ | ۲۳,۰۳۴,۲۸۷ | ۱۶۶,۳۹۹,۶۸۹,۲۸۸ | (۱۶۶,۱۲۵,۳۰۱,۷۴۹) | (۸۳,۱۹۹,۸۴۵) | (۸۳۱,۹۹۸,۴۴۶) | (۶۴۰,۸۱۰,۷۵۲) | - |
| تاپیکو۱ ظپیکو۸۱۱۱ | ۲۴,۷۵۰,۰۰۰ | ۵۲,۸۶۶,۰۰۰,۰۰۰ | (۵۲,۳۵۰,۵۵۶,۴۹۹) | (۲۶,۴۳۳,۰۰۰) | (۲۶۴,۳۳۰,۰۰۰) | ۲۲۴,۶۸۰,۵۰۱ | - |
| شسپا۱ ظشسپا۹۰۵۱ | ۳۱,۴۲۸,۵۷۱ | ۲۶۶,۵۷۷,۱۳۹,۲۲۲ | (۲۶۹,۷۳۵,۶۰۸,۴۶۴) | (۱,۳۳۲,۸۸۵,۶۹۶) | (۱۳۳,۲۸۸,۵۷۰) | (۴,۶۲۴,۶۴۳,۵۰۸) | - |
| جمع | | ۷۵۸,۶۴۶,۶۵۱,۲۵۶ | (۷۶۰,۶۵۱,۰۹۰,۱۴۳) | (۱,۵۷۸,۹۲۰,۴۵۲) | (۲,۵۹۳,۶۳۶,۱۲۹) | (۶,۱۷۶,۹۹۵,۴۶۸) | - |

رهیافت و همکاران
گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

**صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت امید انصار**

**یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹**

**۳-۱۶ سود (زیان) فروش اوراق با درآمد ثابت و یا علی الحساب**

| | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۲۰ | | | | | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | تعداد فروش | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| اسنادخزانه-م۱۰بودجه۹۶-۹۸۰۹۱۱ | ۱,۳۹۵,۰۷۳ | ۱,۳۹۵,۰۷۳,۰۰۰,۰۰۰ | (۱,۳۸۴,۶۱۱,۲۲۸,۶۷۷) | - | ۱۰,۴۶۱,۷۷۱,۳۲۳ | - |
| اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳ | ۲۴,۱۷۹ | ۲۴,۱۷۹,۰۰۰,۰۰۰ | (۲۴,۳۳۵,۴۸۱,۱۳۳) | - | (۱۵۶,۴۸۱,۱۳۳) | - |
| مشارکت دولتی۵-شرایط خاص۹۸۰۹۲۲ | ۷۴۳,۰۰۳ | ۷۴۳,۰۰۳,۰۰۰,۰۰۰ | (۷۴۲,۹۸۴,۰۴۷,۸۵۰) | - | ۱۸,۹۵۲,۱۵۰ | - |
| اسنادخزانه-م۱۴بودجه۹۶-۹۸۱۰۱۶ | ۲,۱۰۰ | ۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۲,۰۵۱,۲۶۸,۰۵۱) | - | ۴۸,۷۳۱,۹۴۹ | - |
| اسنادخزانه-م۲۴بودجه۹۶-۹۹۰۶۲۵ | ۸۰,۳۱۷ | ۸۰,۳۱۷,۰۰۰,۰۰۰ | (۶۹,۸۸۷,۸۹۲,۴۱۰) | - | ۱۰,۴۲۹,۱۰۷,۵۹۰ | - |
| مشارکت دولتی۸-شرایط خاص۹۸۱۰۳۰ | ۵۲۹,۹۵۶ | ۵۲۹,۹۵۶,۰۰۰,۰۰۰ | (۵۲۳,۲۱۷,۴۵۰,۰۸۸) | - | ۶,۷۳۸,۵۴۹,۹۱۲ | - |
| صکوک اجاره رایتل ماهانه ۲۱ ٪ | ۲۵,۰۰۰ | ۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۲۵,۴۱۲,۶۳۷,۴۷۰) | - | (۴۱۲,۶۳۷,۴۷۰) | - |
| اسنادخزانه-م۶بودجه۹۷-۹۹۰۴۲۳ | ۱۲۶,۴۶۹ | ۱۲۶,۴۶۹,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۱۲,۴۹۷,۲۹۰,۰۲۰) | - | ۱۳,۹۷۱,۷۰۹,۹۸۰ | - |
| اسنادخزانه-م۱۳بودجه۹۶-۹۸۱۰۱۶ | ۱۳,۶۸۲ | ۱۳,۶۸۲,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۳,۳۶۴,۵۶۸,۱۱۴) | - | ۳۱۷,۴۳۱,۸۸۶ | - |
| اسنادخزانه-م۱۲بودجه۹۶-۹۸۱۱۱۴ | ۱,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۹۶۳,۲۹۶,۱۰۳) | - | ۳۶,۷۰۳,۸۹۷ | - |
| نقل به صفحه بعد | | ۲,۹۴۰,۷۷۹,۰۰۰,۰۰۰ | (۲,۸۹۹,۳۲۵,۱۵۹,۹۱۶) | - | ۴۱,۴۵۳,۸۴۰,۰۸۴ | - |

رهیافت و همکاران
گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

## صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت امید انصار

## یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

## سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

| | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | | | | | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | تعداد فروش | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |
| نقل از [illegible] قبل | | ۲,۹۴۰,۷۷۹,۰۰۰,۰۰۰ | (۳,۸۹۹,۳۲۵,۱۵۹,۹۱۶) | - | ۴۱,۴۵۳,۸۴۰,۰۸۴ | - |
| [illegible] | [illegible] | [illegible] | [illegible] | - | [illegible] | - |
| اسنادخزانه-م۲آبودجه[illegible] | ۷۸,۵۹۱ | ۷۸,۵۹۱,۰۰۰,۰۰۰ | (۶۸,۷۸۹,۲۰۵,۶۹۸) | - | ۹,۸۰۱,۷۹۴,۰۰۲ | - |
| مشارکت دولتی۷-شرایط خاص۹۸۱۲۲۷ | ۶۳۶,۵۸۷ | ۶۳۶,۵۸۷,۰۰۰,۰۰۰ | (۶۳۲,۹۴۴,۸۴۷,۰۵۲) | - | ۳,۶۴۲,۱۵۲,۹۴۸ | - |
| اسنادخزانه-م۳بودجه۹۷-۹۹۰۷۲۱ | ۸۲,۰۱۶ | ۸۲,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰ | (۶۹,۶۲۱,۰۱۳,۹۳۵) | - | ۱۲,۳۹۴,۹۸۶,۰۶۵ | - |
| اسنادخزانه-م۹بودجه۹۷-۹۹۰۵۱۳ | ۳۷۰,۱۴۵ | ۳۷۰,۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰ | (۳۲۵,۹۰۲,۰۱۰,۵۶۵) | - | ۴۴,۲۴۲,۹۸۹,۴۳۵ | - |
| اسنادخزانه-م۳بودجه۹۹-۰۱۱۱۱۰ | ۱ | ۶۵۹,۶۲۴ | (۶۶۳,۰۳۷) | (۱۱۷) | (۳,۵۳۰) | - |
| اسنادخزانه-م۹بودجه۹۶-۹۸۰۴۱۱ | - | - | - | - | - | ۸,۷۸۳,۷۵۰,۱۴۴ |
| اسنادخزانه-م۸بودجه۹۶-۹۸۰۴۱۱ | - | - | - | - | - | ۸,۰۰۹,۸۳۶,۱۸۹ |
| اسنادخزانه-م۴بودجه۹۶-۹۸۰۸۲۰ | - | - | - | - | - | ۷,۷۷۵,۵۶۸,۳۶۴ |
| اسنادخزانه-م۱۵بودجه۹۶-۹۸۰۸۲۰ | - | - | - | - | - | ۵۱۲,۳۹۵,۸۹۹ |
| اسناد خزانه اسلامی۹۷۱۲۲۸ | - | - | - | | | ۳۵۷,۱۹۵,۴۸۲ |
| مشارکت دولتی۳-شرایط خاص۹۸۰۷۱۳ | - | - | - | - | - | ۱۷۱,۹۷۱,۵۳۵,۲۳۵ |
| اسنادخزانه-م۶بودجه۹۶-۹۸۰۷۲۲ | - | - | - | - | - | ۱۴۲,۰۵۲,۹۳۸,۵۶۴ |
| اسنادخزانه-م۵بودجه۹۷-۹۸۰۵۲۳ | - | - | - | - | - | ۳۵,۷۳۶,۹۵۰,۲۵۳ |
| اسنادخزانه-م۵بودجه۹۶-۹۷۰۹۲۶ | - | - | - | - | - | ۱,۱۵۲,۶۸۲,۱۰۳ |
| مشارکت دولتی۴-شرایط خاص۹۸۰۷۳۰ | - | - | - | - | - | ۴۹,۱۸۷,۶۸۶,۸۵۲ |
| اسناد خزانه-م۱۱بودجه۹۶-۹۷۰۹۱۳ | - | - | - | - | - | ۱۵۰,۹۵۸ |
| اسنادخزانه-م۷بودجه۹۶-۹۷۱۰۱۰ | - | - | - | - | - | ۷,۹۶۶,۵۲۷,۳۱۰ |
| **جمع** | | **۷,۷۲۰,۳۱۱,۶۵۹,۶۲۴** | **(۷,۶۰۳,۸۶۸,۵۹۰,۵۶۰)** | **(۱۱۷)** | **۱۱۶,۴۴۳,۰۶۸,۹۴۷** | **۴۳۳,۵۰۷,۲۱۷,۳۵۳** |

حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش
حسابرسی
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

**صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت امید انصار**

**یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹**

**۴-۱۶ سود (زیان) فروش فروش حق تقدم سهام**

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹ — ۱۳۹۸/۰۸/۳۰

| | تعداد فروش | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| نفت پارس | ۲۵۰,۰۰۰ | ۶,۳۲۳,۷۱۹,۲۵۳ | (۴,۶۸۷,۷۵۰,۰۰۰) | (۳۰,۰۳۷,۴۵۳) | (۳۱,۶۱۸,۵۹۵) | ۱,۵۷۴,۳۱۳,۲۰۵ | (۳,۹۳۲,۶۹۸,۴۳۵) |
| گروه پتروشیمی س. ایرانیان | ۲,۷۱۷,۷۲۱ | ۲۶,۶۵۱,۶۶۲,۳۱۰ | ۱۳,۷۹۳,۶۶۵,۶۷۴ | (۲۵,۳۱۸,۶۷۶) | (۱۳۳,۲۵۸,۳۱۱) | ۴۰,۲۸۶,۷۵۰,۹۹۷ | - |
| سنگ آهن گهرزمین | ۲,۹۳۸,۸۱۵ | ۱۹۸,۸۷۰,۲۰۷,۷۹۶ | (۱۸,۱۲۹,۵۴۹,۷۳۵) | (۲۷۴,۲۸۴,۹۷۱) | (۹۹۴,۳۵۱,۰۴۱) | ۱۷۹,۴۷۲,۰۲۲,۰۴۹ | |
| ح . توکافولاد(هلدینگ | ۱,۳۰۵,۷۶۹ | ۹,۳۱۴,۲۲۲,۱۴۰ | (۱,۳۰۵,۷۶۹) | (۸,۸۴۸,۲۲۹) | (۴۶,۵۷۱,۱۰۸) | ۹,۲۵۷,۴۹۷,۰۳۴ | |
| صنعتی دوده فام | ۱۷۰,۰۸۰ | ۳,۱۰۷,۳۷۹,۲۷۸ | (۱,۱۶۷,۷۱۶,۳۵۷) | (۲,۹۵۱,۸۷۲) | (۱۵,۵۳۶,۸۹۶) | ۱,۹۲۱,۱۷۴,۱۵۳ | - |
| معدنی و صنعتی گل گهر | ۷,۷۷۱,۱۵۷ | ۱۲۵,۰۳۴,۳۸۷,۹۴۰ | (۲۲,۳۸۸,۷۰۳,۳۱۷) | (۱۷۶,۶۱۰,۲۴۷) | (۶۲۵,۱۷۱,۹۳۸) | ۱۰۱,۸۴۳,۹۰۲,۳۳۸ | - |
| ح . معدنی‌وصنعتی‌چادرملو | ۱,۶۰۴,۶۰۵ | ۱۲,۶۵۲,۹۳۳,۱۷۷ | (۴,۵۶۰,۲۸۷,۴۱۰) | (۵۹,۴۰۱,۳۰۵) | (۶۳,۲۶۴,۶۶۱) | ۷,۹۶۹,۹۷۹,۸۰۱ | - |
| فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش | ۹,۶۸۷,۵۵۲ | ۶۴۴,۳۲۶,۳۰۰,۴۷۵ | (۹۲,۷۲۹,۲۴۷,۷۴۴) | (۸۱۷,۴۶۷,۴۲۳) | (۳,۲۲۱,۶۳۱,۴۸۷) | ۵۴۷,۵۵۷,۹۵۳,۸۲۱ | - |
| ح. شرکت بیمه اتکایی امین | - | - | - | - | - | - | (۳۷,۶۸۴,۸۱۰) |
| ح . پتروشیمی جم | - | - | - | - | - | - | ۳۷۵,۹۰۲,۹۷۲ |
| ح. کشت و صنعت شهداب ناب خراسان | - | - | - | - | - | - | ۱۷,۶۵۷,۵۶۹,۵۹۴ |
| جمع | | ۱,۰۲۶,۲۸۰,۸۱۲,۳۶۹ | (۱۲۹,۸۷۰,۸۹۴,۶۵۸) | (۱,۳۹۴,۹۲۰,۲۷۶) | (۵,۱۳۱,۴۰۴,۰۳۷) | ۸۸۹,۸۸۳,۵۹۳,۳۹۸ | ۱۴,۰۶۳,۰۸۹,۳۲۱ |

رهیافت و همکاران
گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

## ۱۷-سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

| | یادداشت | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|---|
| سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری سهام | ۱۷-۱ | (۳۳۶,۰۴۱,۰۱۱,۶۸۸) | ۱۰۵,۴۱۲,۶۲۱,۳۲۱ |
| سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی | ۱۷-۲ | ۱,۲۲۸,۳۶۲,۲۴۰,۹۵۱ | ۱,۲۳۸,۷۳۴,۹۵۹,۶۳۶ |
| سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت غیر بورسی و غیر فرابورسی | ۱۷-۳ | - | - |
| جمع | | ۸۹۲,۳۲۱,۲۲۹,۲۶۳ | ۱,۳۴۴,۱۴۷,۵۸۰,۹۵۷ |

### ۱-۱۷- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

| اوراق | تعداد | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | | | | | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | ارزش بازار | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| گسترش نفت و گاز پارسیان | ۱۱,۵۰۰,۰۰۰ | ۲۴۹,۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰ | (۲۵۱,۲۵۳,۷۳۵,۴۴۸) | (۲۳۶,۹۶۳,۲۵۰) | (۱,۲۴۷,۱۷۵,۰۰۰) | (۳,۳۰۲,۸۷۳,۶۹۸) | ۳۴۱,۰۹۶,۷۲۰ |
| صنایع پتروشیمی کرمانشاه | ۲,۹۸۰,۸۵۰ | ۱۱۸,۹۰۶,۱۰۶,۵۰۰ | (۱۱۸,۴۶۹,۴۷۷,۵۳۸) | (۱۱۲,۹۶۰,۸۰۱) | (۵۹۴,۵۳۰,۵۳۲) | (۲۷۰,۸۶۲,۳۷۱) | - |
| سرمایه گذاری دارویی تامین | ۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۶۹,۸۷۷,۱۲۱,۶۴۸) | (۱۵۵,۳۲۵,۰۰۰) | (۸۱۷,۵۰۰,۰۰۰) | (۷,۳۴۹,۹۴۶,۶۴۸) | (۵,۳۹۱,۳۲۵,۲۵۷) |
| گروه صنعتی پاکشو | ۱۹,۹۹۶,۰۰۹ | ۱,۵۷۲,۰۸۶,۲۲۷,۵۸۰ | (۱,۶۱۶,۴۷۱,۸۵۵,۰۳۲) | (۱,۴۹۳,۴۸۱,۹۱۶) | (۷,۸۶۰,۴۳۱,۱۳۸) | (۵۳,۷۳۹,۵۴۰,۵۰۶) | - |
| گروه پتروشیمی س. ایرانیان | ۱,۱۶۴,۷۳۸ | ۱۶,۰۵۰,۰۸۹,۶۴۰ | (۱۷,۱۱۳,۹۷۱,۷۶۸) | (۱۵,۲۴۷,۵۸۵) | (۸۰,۲۵۰,۴۴۸) | (۱,۱۵۹,۳۸۰,۱۶۱) | (۲,۴۳۵,۸۶۱,۲۸۲) |
| نهادهای مالی بورس اوراق بهادار | ۱۹,۸۹۶,۹۵۸ | ۹۵۱,۶۷۱,۵۰۱,۱۴۰ | (۹۵۶,۲۵۸,۳۴۳,۸۲۲) | (۹۰۴,۰۸۷,۹۲۶) | (۴,۷۵۸,۳۵۷,۵۰۶) | (۱۰,۲۴۹,۲۸۸,۱۱۴) | - |
| سرمایه گذاری پویا | ۶۵,۲۸۶ | ۶۴۴,۳۷۲,۸۲۰ | (۶۵۵,۹۱۵,۳۴۹) | (۶۱۲,۱۵۴) | (۳,۲۲۱,۸۶۴) | (۱۵,۳۷۶,۵۴۷) | - |
| تولیدی چدن سازان | ۸,۲۳۱,۷۷۰ | ۲۲۴,۹۷۴,۲۷۴,۱۰۰ | (۲۲۵,۸۶۰,۴۱۶,۳۵۵) | (۲۱۳,۷۲۵,۵۶۰) | (۱,۱۲۴,۸۷۱,۳۷۰) | (۲,۲۲۴,۷۳۹,۱۸۵) | - |
| داده گسترعصرنوین-های وب | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۴,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۲۱,۹۱۰,۵۸۹,۹۵۵) | (۲۲,۸۵۷,۰۰۰) | (۱۲۰,۳۰۰,۰۰۰) | ۲,۰۰۶,۲۵۳,۰۴۵ | - |
| توسعه مسیر برق گیلان | ۱۶,۲۸۰ | ۴۳۲,۷۷۱,۲۴۰ | (۴۳۰,۶۴۹,۸۶۵) | (۴۱۱,۱۳۳) | (۲,۱۶۳,۸۵۶) | (۴۵۳,۶۱۴) | - |
| پتروشیمی پارس | ۹۹۵,۰۷۸ | ۱۴۷,۶۲۹,۷۷۲,۰۸۰ | (۱۵۳,۰۰۵,۴۳۱,۹۰۹) | (۱۴۰,۲۴۸,۲۸۳) | (۷۳۸,۱۴۸,۸۶۰) | (۶,۲۵۴,۰۵۶,۹۷۲) | (۱۷,۰۷۸,۰۳۶,۵۸۴) |
| سنگ آهن گهرزمین | ۱,۵۰۰,۰۰۰ | ۶۰,۹۷۳,۵۰۰,۰۰۰ | (۱۵۱,۶۴۸,۱۵۳,۷۵۶) | (۵۷,۹۲۴,۸۲۵) | (۳۰۴,۸۶۷,۵۰۰) | (۹۱,۰۳۷,۴۴۶,۰۸۱) | ۵۸,۱۵۹,۸۲۲ |
| فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش | ۵,۷۵۶,۲۲۴ | ۴۱۷,۲۶۸,۶۷۷,۷۶۰ | (۵۴۳,۳۱۶,۶۲۳,۷۳۳) | (۳۹۶,۴۰۵,۲۴۴) | (۲,۰۸۶,۳۴۳,۳۸۹) | (۱۲۸,۵۳۰,۶۹۴,۶۰۶) | ۱۵,۵۵۰,۱۰۳,۸۵۶ |
| سرمایه گذاری صدرتامین | ۲,۳۸۱,۹۹۹ | ۲۱,۶۵۶,۷۰۲,۰۸۴ | (۴۷۴,۹۵۴,۶۲۸) | (۲۰,۵۷۳,۸۶۷) | (۱۰۸,۲۸۳,۵۱۰) | ۲۱,۰۵۲,۸۹۰,۰۷۹ | - |
| مجتمع صنایع لاستیک یزد | ۶۵,۷۸۲ | ۶,۴۰۹,۸۶۳,۸۶۲ | (۶,۵۷۴,۳۰۷,۳۲۳) | (۶,۰۸۹,۳۷۱) | (۳۲,۰۴۹,۳۱۹) | (۲۰۲,۵۸۲,۱۵۱) | - |
| رایان هم افزا | ۳۲,۶۴۳ | ۱,۱۱۱,۹۸۳,۷۹۵ | (۱,۰۵۵,۶۹۰,۱۷۹) | (۱,۰۵۶,۳۸۵) | (۵,۵۵۹,۹۱۹) | ۴۹,۶۷۷,۳۱۲ | - |
| پلیمر آریا ساسول | ۶۵,۷۹۸ | ۱۱,۳۱۱,۳۳۴,۱۸۰ | (۱۱,۵۷۴,۶۴۳,۵۵۴) | (۱۰,۷۴۵,۷۶۷) | (۵۶,۵۵۶,۶۷۱) | (۳۳۰,۶۱۱,۸۱۲) | - |
| شیرپاستوریزه پگاه گیلان | ۳۳,۲۲۱ | ۵۵۸,۹۱۰,۱۰۴ | (۵۲۵,۵۵۷,۳۲۷) | (۵۳۰,۹۶۵) | (۲,۷۹۴,۵۵۱) | ۳۰,۰۲۷,۲۶۱ | - |
| نقل به صفحه بعد | | ۳,۹۸۸,۶۸۱,۰۸۶,۸۸۵ | (۴,۲۴۶,۴۷۷,۴۳۹,۱۸۹) | (۳,۷۸۹,۲۴۷,۰۳۲) | (۱۹,۹۴۳,۴۰۵,۴۳۳) | (۲۸۱,۵۲۹,۰۰۴,۷۶۹) | (۸,۹۵۵,۸۶۲,۷۲۵) |

رهیافت و همکاران
گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

**صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت امید انصار**

**یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹**

## ۱-۱۷- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

| اوراق | تعداد | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | | | | | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | ارزش بازار | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| نقل از صفحه قبل | | [illegible] | (۴,۲۴۶,۴۷۷,۴۳۹,۱۸۹) | (۳,۷۸۹,۲۴۷,۰۳۲) | (۱۹,۹۴۳,۳۰۲,۴۳۳) | (۲۸۱,۵۲۹,۰۰۴,۷۶۹) | (۸,۹۵۵,۸۶۲,۷۲۵) |
| سرمایه گذاری تامین اجتماعی | ۷,۱۴۴,۹۴۷ | [illegible] | (۴,۱۷۰,۵۰۹,۶۱۳,۵۶۷) | (۲۱۰,۵۰۸,۸۱۲) | (۱,۱۰۷,۱۰۹,۵۲۸) | ۲,۵۹۴,۸۱۱,۶۱۳ | - |
| [illegible] | ۳۸,۰۲۵ | [illegible] | (۱,۰۹۷,۵۰۷,۱۶۱) | (۱,۰۵۷,۵۹۸) | (۹,۸۲۶,۴۶۲) | (۱۹,۲۱۱,۷۲۱) | - |
| سرمایه گذاری سیمان تامین | ۶۷۱,۰۷۵ | ۱۲,۲۷۳,۹۶۱,۷۵۰ | (۱۲,۶۱۳,۱۶۳,۸۰۳) | (۱۱,۶۶۰,۲۶۴) | (۶۱,۳۶۹,۸۰۹) | (۴۱۲,۲۳۲,۱۲۶) | - |
| تولید نیروی برق آبادان | ۱۰۱,۲۱۹ | ۱,۸۳۷,۱۲۴,۸۵۰ | (۱,۸۳۹,۸۲۸,۵۰۹) | (۱,۷۴۵,۲۶۹) | (۹,۱۸۵,۶۲۴) | (۱۳,۶۳۴,۵۵۲) | - |
| تهیه توزیع غذای دنا آفرین ددک | ۹,۷۶۸ | ۲۰۶,۰۱۶,۸۸۸ | (۲۰۲,۰۲۴,۹۶۰) | (۱۹۵,۷۱۶) | (۱,۰۲۰,۰۸۴) | ۲,۷۶۶,۱۲۸ | - |
| پتروشیمی ارومیه | ۳۲,۵۶۰ | ۶۴۷,۱۶۲,۵۶۰ | (۶۴۳,۷۵۶,۶۱۳) | (۶۱۴,۸۰۴) | (۳,۲۳۵,۸۱۳) | (۴۴۴,۶۷۰) | - |
| کشاورزی و دامپروری ملارد شیر | ۱۶,۳۸۰ | ۶۰۲,۹۷۸,۶۴۰ | (۵۹۹,۳۶۳,۳۵۷) | (۵۷۲,۸۳۰) | (۳,۰۱۴,۸۹۳) | ۲۷,۵۶۰ | - |
| تامین سرمایه امین | ۲۴۹,۵۴۳ | ۲,۸۸۴,۷۱۷,۰۸۰ | (۲,۸۶۴,۳۸۲,۵۸۷) | (۲,۷۴۰,۴۸۱) | (۱۴,۴۲۳,۵۸۵) | ۳,۱۷۰,۴۲۷ | - |
| برق و انرژی پیوندگستر پارس | ۶۵,۱۲۰ | ۱,۶۲۳,۱۱۶,۰۰۰ | (۱,۶۱۶,۲۳۱,۲۹۵) | (۱,۵۴۱,۹۶۰) | (۸,۱۱۵,۵۸۰) | (۲,۷۷۲,۸۳۵) | - |
| توسعه و عمران امید | ۲,۶۶۲,۰۷۵ | ۶,۷۶۱,۶۷۰,۵۰۰ | (۶,۷۱۳,۵۱۱,۱۰۵) | (۶,۴۲۳,۵۸۷) | (۳۳,۸۰۸,۳۵۲) | ۷,۹۲۷,۴۵۶ | - |
| سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات | ۱,۱۰۳,۷۲۴ | ۱۳,۷۲۷,۰۱۵,۳۸۸ | (۱۳,۶۷۵,۷۷۸,۶۱۵) | (۱۳,۰۴۰,۶۶۵) | (۶۸,۶۳۵,۰۷۷) | (۳۰,۴۳۸,۹۶۹) | - |
| سیمان خزر | ۷,۳۳۸,۷۱۰ | ۱۶۲,۵۵۲,۴۲۶,۵۰۰ | (۱۶۹,۵۵۴,۹۹۴,۷۵۰) | (۱۵۴,۴۲۴,۸۰۵) | (۸۱۲,۷۶۲,۱۳۲) | (۷,۹۶۹,۷۵۵,۱۸۷) | - |
| صنایع آذرآب | ۵,۷۰۰,۰۰۰ | ۱۷۹,۷۲۱,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۶۶,۴۹۴,۴۷۹,۰۶۰) | (۱۷۰,۷۳۴,۹۵۰) | (۸۹۸,۶۰۵,۰۰۰) | ۱۲,۱۵۷,۱۸۰,۹۹۰ | ۲,۸۳۳,۲۸۰,۹۷۳ |
| سرمایه‌گذاری‌توکافولاد(هلدینگ | ۴,۱۱۹,۲۳۱ | ۳۸,۲۶۷,۶۵۵,۹۹۰ | (۵۹,۶۴۸,۲۹۱,۲۹۵) | (۳۶,۳۵۴,۲۷۳) | (۱۹۱,۳۳۸,۲۸۰) | (۲۱,۶۰۸,۳۲۷,۸۵۸) | ۴,۳۴۶,۰۶۲,۹۰۴ |
| مخابرات ایران | ۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۰,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۴۰,۷۵۷,۹۰۷,۲۳۴) | (۳۸,۷۳۱,۵۰۰) | (۲۰۳,۸۵۰,۰۰۰) | (۲۳۰,۴۸۸,۷۳۴) | (۳,۷۱۱,۱۸۲,۸۶۱) |
| سرمایه‌گذاری‌صندوق‌بازنشستگی | ۴,۴۷۴,۸۰۶ | ۶۷,۲۱۱,۵۸۶,۱۲۰ | (۶۹,۳۰۵,۱۴۸,۵۹۴) | (۶۳,۸۵۱,۰۰۷) | (۳۳۶,۰۵۷,۹۳۱) | (۲,۴۹۳,۴۷۱,۴۱۲) | (۲,۲۱۰,۷۶۵,۵۰۳) |
| گروهبهمن | ۱۸,۳۰۰,۰۰۰ | ۳۸۴,۴۸۳,۰۰۰,۰۰۰ | (۳۸۹,۴۷۸,۲۴۶,۷۴۱) | (۳۶۵,۲۵۸,۸۵۰) | (۱,۹۲۲,۴۱۵,۰۰۰) | (۷,۲۸۲,۹۲۰,۵۹۱) | - |
| ملی صنایع مس ایران | ۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۲۵,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۲۳,۸۹۶,۶۵۶,۵۸۲) | (۱۱۹,۵۵۷,۵۰۰) | (۶۲۹,۲۵۰,۰۰۰) | ۱,۲۰۴,۵۳۵,۹۱۸ | (۹۴۷,۰۰۴,۴۷۲) |
| نقل به صفحه بعد | | ۵,۲۵۱,۴۸۸,۳۱۹,۱۸۱ | (۵,۵۲۵,۸۶۴,۳۴۶,۰۱۷) | (۴,۹۸۸,۹۱۳,۹۰۳) | (۲۶,۲۵۷,۴۴۱,۵۹۳) | (۳۰۵,۶۲۲,۳۸۲,۳۳۲) | (۸,۶۴۵,۴۷۱,۶۸۴) |

رهیافت و همکاران
گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

## ۱-۱۷- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

| اوراق | تعداد | ارزش بازار | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | | | | | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| [illegible] قبل | | ۵,۳۵۱,۴۸۴,۳۱۹,۱۸۱ | (۵,۱۳۰,۸۶۴,۳۴۶,۰۱۷) | (۴,۹۸۸,۹۱۳,۹۰۳) | (۲۶,۲۵۷,۴۴۱,۰۹۳) | (۳۰۵,۶۲۲,۳۸۲,۳۲۲) | (۸,۶۴۵,۴۷۱,۶۸۴) |
| [illegible] | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | [illegible] | (۱۷۸,۵۹۷,۰۱۸,۳۰۹) | (۷۲,۳۱۵,۰۰۰) | [illegible] | (۴۶۲,۹۰۳,۳۰۹) | ۱۷۴,۷۸۷,۹۶۸,۴۷۰ |
| [illegible] | ۶,۶۳۳,۳۶۴ | [illegible] | [illegible] | (۳۹۱,۵۴۱,۲۲۰) | [illegible] | (۸,۱۸۷,۳۱۱,۷۰۹) | - |
| پالایش نفت اصفهان | ۲,۰۵۸,۸۰۱ | ۲۱,۰۰۵,۵۴۲,۰۶۰ | (۲۰,۹۲۱,۲۲۵,۷۸۱) | (۲۹,۴۵۵,۲۶۶) | (۱۵۵,۰۲۷,۷۱۵) | (۱۰۰,۲۶۵,۷۰۲) | ۲,۳۹۶,۶۶۷,۱۲۷ |
| صنایع [illegible] | ۱۴,۲۱۷,۰۸۲ | ۲۶۰,۸۹۷,۲۲۴,۰۴۰ | (۲۶۵,۹۳۸,۲۰۶,۴۶۲) | (۲۴۷,۸۱۴,۲۷۲) | (۱,۳۰۴,۲۸۶,۱۷۰) | (۶,۶۳۳,۰۷۲,۹۶۵) | (۹۹۸,۹۴۵,۵۱۹) |
| نفت پارس | ۵,۹۰۰,۰۰۰ | ۳۱۷,۶۵۶,۰۰۰,۰۰۰ | (۳۱۷,۲۲۲,۳۳۸,۱۱۳) | (۳۰۱,۷۷۲,۲۰۰) | (۱,۵۸۸,۲۸۰,۰۰۰) | (۱,۴۵۶,۳۹۱,۳۱۳) | - |
| فولاد خوزستان | ۴۱,۴۰۵,۸۷۵ | ۱,۶۸۲,۷۳۴,۷۶۰,۰۰۰ | (۱,۶۷۷,۶۴۱,۳۳۶,۱۱۶) | (۱,۵۹۸,۵۹۸,۰۲۲) | (۸,۴۱۳,۶۷۳,۸۰۰) | (۴,۹۱۸,۸۴۷,۹۳۸) | ۳۰,۱۹۹,۶۶۰,۷۷۱ |
| بانک ملت | ۸,۲۸۱,۷۱۴ | ۴۳,۸۱۰,۲۶۷,۰۶۰ | (۴۳,۱۹۱,۸۲۱,۹۶۰) | (۴۱,۶۱۹,۷۵۴) | (۲۱۹,۰۵۱,۳۳۵) | ۳۵۷,۷۷۴,۰۱۱ | ۱,۰۸۶,۴۷۵,۸۸۵ |
| شرکت ارتباطات سیار ایران | ۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۳۲,۶۲۰,۲۸۳,۰۸۴) | (۱۲۵,۵۵۲,۰۰۰) | (۶۶۰,۸۰۰,۰۰۰) | (۱,۲۴۶,۶۳۵,۰۸۴) | (۴,۲۵۰,۵۴۲,۶۵۸) |
| تامین سرمایه نوین | ۲ | ۱۱,۲۰۷ | (۱۰,۴۱۳) | (۱۰) | (۵۶) | ۷۲۸ | (۱۰,۰۷۹,۶۰۶,۵۴۳) |
| کشت و صنعت شهداب ناب خراسان | ۳ | ۱۳,۰۴۷ | (۱۷,۹۲۲) | (۱۲) | (۶۵) | (۴,۹۵۲) | (۶,۴۵۹,۲۸۶,۴۰۰) |
| سرمایه گذاری مس سرچشمه | ۲ | ۲۱,۷۳۱ | (۹,۶۰۷) | (۲۰) | (۱۰۸) | ۱۱,۹۹۶ | (۲,۸۳۷,۴۸۸,۹۸۰) |
| س.ص.بازنشستگی کارکنان بانکها | ۱ | ۶,۲۶۰ | (۶,۴۵۲) | (۶) | (۳۲) | (۱۳۰) | - |
| صندوق سرمایهگذاری مشترک نوید انصار | ۵,۰۰۰ | ۱۱۹,۶۱۳,۶۵۵,۰۰۰ | (۱۲۹,۶۲۰,۸۰۷,۸۶۰) | (۱۱۳,۶۳۲,۹۷۲) | (۵۹۸,۰۶۸,۲۷۵) | (۱۰,۷۱۸,۸۵۴,۱۰۷) | - |
| صندوق س. پروژه آرمان برند مپنا | ۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۵,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۳۲,۱۴۶,۱۵۵,۳۸۲) | (۲۵,۹۶۹,۵۰۰) | - | ۳,۶۴۷,۸۷۵,۱۱۸ | ۱,۷۵۳,۷۵۸,۴۴۵ |
| آتیه داده پرداز | - | - | - | - | - | - | (۱۷۹,۳۱۶,۶۸۷) |
| پالایش نفت تهران | - | - | - | - | - | - | (۴۸۴,۹۲۱,۳۶۳) |
| شهر سازی و خانه سازی باغمیشه | - | - | - | - | - | - | ۵,۴۱۲,۱۴۸,۷۵۹ |
| پتروشیمی پردیس | - | - | - | - | - | - | (۸,۷۴۸,۳۱۸,۷۸۴) |
| نقل به صفحه بعد | | ۸,۳۶۵,۶۱۵,۵۳۵,۴۸۶ | (۸,۶۵۲,۰۶۸,۲۹۴,۲۴۴) | (۷,۹۳۹,۲۷۵,۲۵۷) | (۴۱,۶۴۸,۹۷۷,۶۷۳) | (۳۳۶,۰۴۱,۰۱۱,۶۸۸) | ۱۷۳,۹۵۲,۷۸۰,۸۳۹ |

رهیافت و همکاران
گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

**صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت امید انصار**

**یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹**

## ۱-۱۷- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

| اوراق | تعداد | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | | | | | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | ارزش بازار | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| [illegible] | | [illegible] | (۸,۶۵۲,۰۶۸,۲۹۴,۲۴۴) | (۷,۹۳۹,۲۷۵,۲۵۷) | (۴۱,۶۴۸,۹۷۷,۶۷۳) | (۳۳۶,۰۴۱,۰۱۱,۶۸۸) | ۱۷۳,۹۵۲,۷۸۰,۸۳۹ |
| نفت [illegible] | - | - | - | - | - | - | (۱۸,۰۴۸,۶۶۶,۳۰۹) |
| شیر پاستوریزه پگاه فارس | - | - | - | - | - | - | ۳,۹۴۱,۰۵۹,۹۲۷ |
| سپین انرژی خلیج فارس | - | - | - | - | - | - | (۷,۰۳۵,۴۸۴,۷۹۰) |
| سرمایه گذاری نور کوثر ایرانیان | - | - | - | - | - | - | (۵۶۱,۱۳۲,۳۱۱) |
| مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر | - | - | - | - | - | - | (۷,۲۹۰,۳۷۴) |
| پتروشیمی خراسان | - | - | - | - | - | - | (۱,۵۸۱,۲۳۲,۷۸۷) |
| نفت بهران | - | - | - | - | - | - | (۵,۸۴۹,۳۸۸,۳۴۱) |
| سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ | - | - | - | - | - | - | ۱۰,۳۲۲,۶۳۲,۶۱۱ |
| خدمات‌انفورماتیک | - | - | - | - | - | - | (۳,۴۸۰,۲۸۴,۹۵۵) |
| معدنی و صنعتی گل گهر | - | - | - | - | - | - | (۲۰,۰۹۵,۰۶۴,۵۸۹) |
| توسعه معادن روی ایران | - | - | - | - | - | - | (۶۶۷,۴۷۰,۹۴۰) |
| باما | - | - | - | - | - | - | ۵,۰۶۴,۰۹۳,۱۶۹ |
| فولاد مبارکه اصفهان | - | - | - | - | - | - | (۵,۷۰۴,۶۳۸,۰۸۷) |
| بانک تجارت | - | - | - | - | - | - | (۲,۵۹۳,۰۶۷,۹۵۴) |
| پست بانک ایران | - | - | - | - | - | - | (۵۲,۷۱۴,۷۱۶) |
| صنایع پتروشیمی خلیج فارس | - | - | - | - | - | - | (۱۲,۴۰۷,۸۳۵,۳۲۵) |
| س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین | - | - | - | - | - | - | (۸,۷۹۱,۸۶۰,۴۰۶) |
| نفت پاسارگاد | - | - | - | - | - | - | (۹۹۲,۰۱۳,۳۴۱) |
| جمع سود(زیان) نگهداری سهام | | ۸,۳۶۵,۶۱۵,۵۳۵,۴۸۶ | (۸,۶۵۲,۰۶۸,۲۹۴,۲۴۴) | (۷,۹۳۹,۲۷۵,۲۵۷) | (۴۱,۶۴۸,۹۷۷,۶۷۳) | (۳۳۶,۰۴۱,۰۱۱,۶۸۸) | ۱۰۵,۴۱۲,۶۳۱,۳۲۱ |

رهیافت و همکاران
گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

**صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت امید انصار**

**یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹**

## ۲-۱۷-سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

| اوراق | اسناد | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | | | | | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | ارزش بازار | ارزش دفتری | تعدیل | مالیات | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| مشارکت دولتی۹-شرایط خاص۹۰۹۰۹ | ۱,۲۲۴,۰۲۲ | ۱,۲۲۲,۰۰۰,۹۶۷,۵۸۵ | (۱,۱۶۷,۱۷۹,۵۷۶,۶۵۹) | (۲۲۱,۸۵۰,۱۷۵) | - | ۵۶,۵۹۹,۵۴۰,۷۵۱ | ۲۱۴,۱۵۷,۴۳۶,۹۲۷ |
| اسنادخزانه-م۲بودجه۹۷-۹۹۱۰۲۲ | ۱۰۷,۲۸۴ | ۱۰۴,۵۴۹,۶۵۲,۶۹۲ | (۸۶,۹۹۳,۸۸۰,۱۶۹) | (۱۸,۹۴۹,۶۲۵) | - | ۱۷,۵۳۶,۸۲۲,۸۹۸ | ۱۴,۰۷۷,۵۶۰,۲۹۱ |
| اسنادخزانه-م۱۳بودجه۹۷-۰۰۰۵۱۸ | ۷۱,۶۳۵ | ۶۲,۲۲۴,۰۹۵,۱۴۴ | (۵۱,۴۷۲,۰۸۸,۹۵۰) | (۱۱,۲۷۸,۱۱۷) | - | ۱۰,۷۴۰,۷۲۸,۰۷۷ | ۸,۱۰۵,۲۲۰,۴۳۲ |
| مشارکت دولتی۱۰-شرایط خاص۱۲۲۴ | ۸۱۶,۲۱۷ | ۷۶۴,۷۹۵,۳۲۹,۰۰۰ | (۷۲۵,۲۱۰,۲۳۷,۶۴۸) | (۱۳۸,۶۱۹,۱۵۴) | - | ۳۹,۴۴۵,۹۷۲,۱۹۸ | ۳۵,۵۴۶,۴۲۷,۹۷۴ |
| اسنادخزانه-م۱۶بودجه۹۷-۰۰۰۴۰۷ | ۵۵۵,۸۷۰ | ۵۰۳,۱۲۱,۲۷۲,۲۲۰ | (۴۰۹,۳۱۰,۸۵۲,۳۲۱) | (۹۱,۱۹۰,۷۳۱) | - | ۹۳,۷۱۹,۲۲۹,۱۶۸ | ۳۳,۹۵۸,۶۵۴,۴۲۱ |
| اسنادخزانه-م۲۳بودجه۹۷-۰۰۰۸۲۴ | ۴۱۲,۴۹۶ | ۳۵۰,۰۲۸,۴۳۰,۷۵۱ | (۲۸۶,۶۵۶,۷۴۹,۳۵۱) | (۶۳,۴۴۲,۶۵۳) | - | ۶۳,۳۰۸,۲۳۸,۷۴۷ | ۲۷,۱۷۱,۵۱۰,۷۲۶ |
| اسنادخزانه-م۱۸بودجه۹۷-۰۰۰۵۲۵ | ۷۱۰,۸۹۴ | ۶۲۲,۶۷۷,۰۳۰,۸۵۸ | (۵۰۹,۶۳۵,۵۹۴,۵۹۴) | (۱۱۲,۸۶۰,۲۱۲) | - | ۱۱۲,۹۲۸,۵۷۶,۰۵۲ | ۴۵,۹۹۳,۸۴۷,۸۲۷ |
| اسنادخزانه-م۲۰بودجه۹۷-۰۰۰۳۲۴ | ۲۷۴,۹۲۴ | ۲۴۹,۳۷۱,۱۸۸,۸۲۰ | (۲۰۳,۶۲۹,۷۷۹,۰۳۵) | (۴۵,۱۹۸,۵۲۸) | - | ۴۵,۶۹۶,۲۱۱,۲۵۷ | ۱۶,۶۰۸,۰۹۰,۴۹۷ |
| اسنادخزانه-م۲۱بودجه۹۷-۰۰۰۷۲۸ | ۱,۰۶۸,۳۵۹ | ۹۱۰,۸۷۲,۱۹۹,۸۱۰ | (۷۵۵,۱۱۷,۲۸۲,۴۸۰) | (۱۶۵,۰۹۵,۵۸۷) | - | ۱۵۵,۵۸۹,۸۲۱,۷۴۳ | ۵۲,۱۵۰,۵۴۵,۳۵۳ |
| اسنادخزانه-م۲۲بودجه۹۷-۰۰۰۴۲۸ | ۷۳۰,۹۱۶ | ۶۴۴,۵۶۱,۹۲۹,۱۸۰ | (۵۳۲,۰۶۹,۴۶۴,۶۹۸) | (۱۱۶,۸۲۶,۸۵۰) | - | ۱۱۲,۳۷۵,۶۳۷,۶۳۲ | ۵۳,۰۱۸,۴۲۲,۳۹۲ |
| اسنادخزانه-م۱۵بودجه۹۸-۰۱۰۴۰۶ | ۱,۱۱۹,۸۲۲ | ۸۲۶,۴۴۳,۱۹۳,۶۸۶ | (۷۳۰,۵۹۹,۱۵۸,۰۹۰) | (۱۴۹,۷۹۲,۸۲۹) | - | ۹۵,۶۹۴,۲۴۲,۷۶۷ | - |
| اسنادخزانه-م۱۱بودجه۹۸-۰۰۱۰۱۳ | ۷۴۹,۳۹۹ | ۶۱۶,۰۶۱,۴۳۳,۵۲۶ | (۵۸۵,۰۷۹,۲۷۱,۲۵۱) | (۱۱۱,۶۶۱,۱۳۵) | - | ۳۰,۸۷۰,۵۰۱,۱۴۰ | - |
| اسنادخزانه-م۷بودجه۹۸-۰۰۰۷۱۹ | ۶۲,۴۵۰ | ۵۳,۹۲۷,۳۲۳,۶۰۰ | (۵۱,۰۴۴,۱۰۸,۳۲۴) | (۹,۷۷۴,۳۲۸) | - | ۲,۸۷۳,۴۴۰,۹۴۸ | - |
| اسنادخزانه-م۵بودجه۹۸-۰۰۰۴۲۲ | ۴۲,۴۵۹ | ۳۷,۸۷۵,۵۵۰,۹۵۰ | (۳۳,۳۴۵,۱۲۱,۶۳۱) | (۶,۸۶۴,۹۴۴) | - | ۴,۵۲۳,۵۶۴,۳۷۵ | - |
| اسنادخزانه-م۹بودجه۹۸-۰۰۰۹۲۳ | ۱۳۹,۰۳۶ | ۱۱۴,۸۷۶,۵۴۸,۴۹۵ | (۱۱۰,۰۵۴,۸۵۱,۴۲۱) | (۲۰,۸۲۱,۳۷۴) | - | ۴,۸۰۰,۸۷۵,۷۰۰ | - |
| اسنادخزانه-م۱۶بودجه۹۸-۰۱۰۵۰۳ | ۱,۲۰۳,۹۸۶ | ۸۷۴,۸۳۹,۱۰۳,۳۳۳ | (۸۳۸,۷۱۸,۶۷۰,۷۳۷) | (۱۵۸,۵۶۴,۵۸۷) | - | ۳۵,۹۶۱,۸۶۸,۰۰۹ | - |
| اسنادخزانه-م۱۴بودجه۹۸-۰۱۰۳۱۸ | ۱,۱۳۹,۲۷۹ | ۸۵۷,۸۶۱,۱۳۷,۰۹۳ | (۸۱۸,۹۷۳,۱۲۸,۲۳۸) | (۱۵۵,۴۸۷,۳۳۱) | - | ۳۸,۷۳۲,۵۲۱,۵۲۴ | - |
| اسنادخزانه-م۶بودجه۹۸-۰۰۰۵۱۹ | ۲۴,۸۴۸ | ۲۱,۹۰۴,۶۵۵,۰۰۸ | (۲۰,۴۰۶,۳۲۳,۵۹۰) | (۳,۹۷۰,۲۱۹) | - | ۱,۴۹۴,۳۶۱,۱۹۹ | - |
| نقل به صفحه بعد | | ۸,۸۳۹,۹۹۱,۰۴۱,۷۵۱ | (۷,۹۱۵,۴۹۶,۶۳۹,۱۸۷) | (۱,۶۰۲,۲۴۸,۳۷۹) | - | ۹۲۲,۸۹۲,۱۵۴,۱۸۵ | ۵۰۰,۷۸۷,۷۱۶,۸۴۰ |

هیأت و همکاران
گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

**صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت امید انصار**

**یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹**

## ۲-۱۷-سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

| | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | | | | | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | [illegible] | ارزش بازار | ارزش دفتری | [illegible] | مالیات | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| مانده از صفحه قبل | | [illegible] | (۷,۹۱۵,[illegible],۱۸۷) | (۱,[illegible]) | - | ۹۲۲,۸۹۲,۱[illegible],۱۸۵ | ۵۰۰,۷۸۷,۷۱۶,۸۴۰ |
| اسنادخزانه-م۸بودجه۹۸-۰۰۰۸۱۷ | ۲۵۳,۰۲۹ | ۱۱۴,۵۲۲,۵۴۰,۷۲۴ | (۲۰۴,۰۹۵,۲۴۴,۱۰۲) | (۳۸,۸۸۲,۲۱۱) | - | ۱۰,۳۸۸,۴۱۴,۴۰۹ | - |
| اسنادخزانه-م۱۳بودجه۹۸-۱۰۲۱۰۰ | ۵۴۷,۶۰۰ | ۴۱۸,۶۰۰,۰۶۴,۴۰۰ | (۳۷۳,۲۵۴,۶۴۷,۴۷۲) | (۷۵,۸۷۱,۲۶۲) | - | ۴۵,۲۶۹,۵۴۵,[illegible] | - |
| اسنادخزانه-م۱۲بودجه۹۸-۰۰۱۱۱۱ | ۲,۳۴۴,۸۰۷ | ۱,۸۸۷,۷۲۴,۳۹۲,۲۶۱ | (۱,۷۳۸,۹۶۱,۱۴۹,۵۱۵) | (۳۴۲,۱۵۰,۰۴۶) | - | ۱۴۸,۴۲۱,۰۹۲,۷۰۰ | - |
| اسنادخزانه-م۱۰بودجه۹۸-۰۰۱۰۰۶ | ۵۲,۹۸۷ | ۴۴,۵۵۹,۳۰۴,۱۷۷ | (۴۲,۰۵۲,۸۲۱,۶۰۴) | (۸,۰۷۶,۳۷۴) | - | ۲,۴۹۸,۴۰۶,۱۹۹ | - |
| اسنادخزانه-م۱۷بودجه۹۸-۰۱۰۵۱۲ | ۱,۲۳۹,۰۲۳ | ۸۹۲,۱۸۹,۴۸۶,۷۲۵ | (۸۸۳,۶۷۸,۵۲۸,۸۷۲) | (۱۶۱,۷۰۹,۳۴۵) | - | ۸,۳۴۹,۲۴۸,۵۰۸ | - |
| اسنادخزانه-م۱۸بودجه۹۸-۰۱۰۶۱۴ | ۱,۱۱۸,۶۲۸ | ۷۹۲,۶۰۰,۵۱۳,۵۱۶ | (۷۷۳,۵۷۵,۲۰۰,۸۴۰) | (۱۴۳,۶۵۸,۸۴۴) | - | ۱۸,۸۸۱,۶۵۳,۸۳۲ | - |
| اسنادخزانه-م۲۰بودجه۹۸-۰۲۰۸۰۶ | ۹۴۲,۸۳۲ | ۵۴۲,۱۵۸,۵۷۰,۶۲۴ | (۵۳۴,۰۴۲,۳۵۳,۱۲۶) | (۹۸,۲۶۶,۲۴۱) | - | ۸,۰۱۷,۹۵۱,۲۵۷ | - |
| اسنادخزانه-م۲۱بودجه۹۸-۰۲۰۹۰۶ | ۱۳۱,۹۷۲ | ۷۵,۲۳۸,۹۵۲,۸۳۵ | (۷۴,۴۱۷,۲۱۲,۲۱۴) | (۱۳,۶۳۷,۰۶۰) | - | ۸۰۸,۱۰۳,۵۶۱ | - |
| اسنادخزانه-م۳بودجه۹۹-۰۱۱۰۱۹ | ۶۲۹,۸۳۴ | ۴۱۴,۴۲۸,۲۵۲,۶۶۴ | (۴۲۲,۶۳۸,۸۰۸,۸۵۵) | (۷۵,۱۱۵,۱۲۱) | - | (۸,۲۸۵,۶۷۱,۳۱۲) | - |
| اسنادخزانه-م۳بودجه۹۹-۰۱۱۱۱۰ | ۳۴۸,۸۸۹ | ۲۲۷,۴۰۲,۰۱۲,۴۲۱ | (۲۳۱,۲۲۵,۸۶۲,۸۳۱) | (۴۱,۲۱۶,۶۱۵) | - | (۳,۸۶۵,۰۶۷,۰۲۵) | - |
| صکوک اجاره فارس۱۴۷- ۳ماهه۱۸٪ | ۱,۵۰۰,۰۰۰ | ۱,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۲۸۵,۴۶۸,۷۵۰) | - | ۷۴,۷۱۴,۵۳۱,۲۵۰ | - |
| سلف نفت خام سبک داخلی۲۹۹۳ | ۶۹۹,۵۲۰ | ۵۰۰,۰۰۵,۰۰۴,۱۶۰ | (۴۹۹,۶۴۲,۵۰۰,۵۳۱) | (۹۰,۶۲۵,۹۰۸) | - | ۲۷۱,۸۷۷,۷۲۱ | (۶۱۷,۶۸۵,۳۷۵) |
| صکوک اجاره رایتل ماهانه ۲۱ ٪ | - | - | - | - | - | - | (۲۶,۵۵۵,۷۳۳) |
| اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳ | - | - | - | - | - | - | (۱۷۶,۳۳۰,۴۰۹) |
| اسنادخزانه-م۱۰بودجه۹۶-۹۸۰۹۱۱ | - | - | - | - | - | - | ۳۱۲,۵۷۸,۰۹۵,۶۸۸ |
| اسنادخزانه-م۱۴بودجه۹۶-۹۸۱۰۱۶ | - | - | - | - | - | - | ۴۲۵,۶۳۹,۱۳۲ |
| اسنادخزانه-م۱۲بودجه۹۶-۹۸۱۱۱۴ | - | - | - | - | - | - | ۲۰۲,۵۲۵,۷۵۹ |
| اسنادخزانه-م۱۳بودجه۹۶-۹۸۱۰۱۶ | - | - | - | - | - | - | ۲,۸۸۰,۰۱۲,۵۵۷ |
| مشارکت دولتی۵-شرایط خاص۹۸۰۹۲۲ | - | - | - | - | - | - | ۶۹,۶۶۶,۰۲۱,۳۸۳ |
| مشارکت دولتی۶-شرایط خاص۹۸۱۲۰۱ | - | - | - | - | - | - | ۷۴,۰۵۸,۶۴۹,۴۸۳ |
| نقل به صفحه بعد | | ۱۶,۴۲۴,۴۲۰,۱۳۶,۲۵۶ | (۱۵,۱۹۳,۰۸۰,۹۶۹,۱۴۹) | (۲,۹۷۶,۹۲۶,۱۵۶) | - | ۱,۲۲۸,۳۶۲,۲۴۰,۹۵۱ | ۹۵۹,۷۷۸,۰۸۹,۳۲۶ |

رهیافت و همکاران
گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

## ۲-۱۷-سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

| اوراق | تعداد | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | | | | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | ارزش بازار | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| نقل از صفحه قبل | | ۱۶,۴۲۴,۴۲۰,۱۳۶,۲۵۶ | (۱۵,۱۹۳,۰۸۰,۹۶۹,۱۴۹) | (۲,۹۷۶,۹۲۶,۱۵۶) | - | ۱,۲۲۸,۳۶۲,۲۴۰,۹۵۱ | ۹۵۹,۷۷۸,۰۸۹,۳۲۶ |
| مشارکت دولتی۷-شرایط خاص۹۸۱۲۲۷ | - | - | - | - | - | - | ۸۶,۹۳۹,۲۶۸,۵۹۰ |
| مشارکت دولتی۸-شرایط خاص۹۸۱۰۳۰ | - | - | - | - | - | - | ۷۶,۰۴۳,۹۷۸,۶۴۷ |
| اسنادخزانه-م۲۳بودجه۹۶-۹۹۰۵۲۸ | - | - | - | - | - | - | ۱۰,۸۷۷,۶۳۰,۳۰۳ |
| اسنادخزانه-م۲۴بودجه۹۶-۹۹۰۶۲۵ | - | - | - | - | - | - | ۱۱,۶۲۲,۹۴۴,۲۶۷ |
| اسنادخزانه-م۳بودجه۹۷-۹۹۰۷۲۱ | - | - | - | - | - | - | ۱۱,۰۰۵,۰۸۶,۹۳۹ |
| اسنادخزانه-م۶بودجه۹۷-۹۹۰۴۲۳ | - | - | - | - | - | - | ۱۶,۰۸۰,۵۴۲,۰۱۴ |
| اسنادخزانه-م۹بودجه۹۷-۹۹۰۵۱۳ | - | - | - | - | - | - | ۶۶,۳۸۷,۴۱۹,۵۵۰ |
| جمع سود(زیان) نگهداری سایر اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی | | ۱۶,۴۲۴,۴۲۰,۱۳۶,۲۵۶ | (۱۵,۱۹۳,۰۸۰,۹۶۹,۱۴۹) | (۲,۹۷۶,۹۲۶,۱۵۶) | - | ۱,۲۲۸,۳۶۲,۲۴۰,۹۵۱ | ۱,۲۳۸,۷۳۴,۹۵۹,۶۳۶ |

## ۳-۱۷-سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت غیر بورسی و غیر فرابورسی

| اوراق | تعداد | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | | | | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | ارزش بازار | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| شهرداری تهران | | ۱,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۱,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | - | - | - | - |
| شهرداری مشهد | | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | - | - | - | - |
| جمع سود(زیان) نگهداری اوراق مشارکت غیر بورسی و غیر فرابورسی | | ۲,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۲,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | - | - | - | - |

رهیافت و همکاران
گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

## صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت امید انصار

## یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

## سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

**۱۸-سود سهام**

| شرکت | تاریخ تشکیل مجمع | سال مالی | تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع | سود متعلق به هرسهم | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | | | | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | جمع درامد سود سهام | هزینه تنزیل | خالص درامد سود سهام | خالص درامد سود سهام | |
| | | | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | |
| سرمایه‌گذاری‌توکافولاد(هلدینگ | ۱۳۹۹/۰۳/۲۲ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۰,۲۰۷,۶۶۹ | ۳۸۰ | ۳,۸۷۸,۹۱۴,۲۲۰ | (۱۵۵,۳۶۵,۰۳۷) | ۳,۷۲۳,۵۴۹,۱۸۳ | ۱,۶۰۵,۹۲۴,۹۰۹ |
| مخابرات ایران | ۱۳۹۹/۰۴/۱۰ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۱,۶۷۸,۳۶۷ | ۲۵۰ | ۲,۹۱۹,۵۹۱,۷۵۰ | (۱,۸۳۱,۶۸۴) | ۲,۹۱۷,۷۶۰,۰۶۶ | ۴,۸۵۰,۵۲۱,۷۲۸ |
| توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ | ۱۳۹۹/۰۴/۲۱ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۲,۹۴۸,۰۰۰ | ۱۹۰ | ۵۶۰,۱۲۰,۰۰۰ | (۳۹,۸۸۰,۶۱۳) | ۵۲۰,۲۳۹,۳۸۷ | - |
| سرمایه‌گذاری‌صندوق‌بازنشستگی | ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۱,۹۴۴,۶۴۴ | ۸۰۰ | ۹,۵۵۵,۷۱۵,۲۰۰ | (۶,۲۲۱,۳۱۸) | ۹,۵۴۹,۴۹۳,۸۸۲ | ۲,۸۰۳,۲۹۷,۶۰۰ |
| سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ | ۱۳۹۹/۰۲/۰۷ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۷۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۹۰ | ۳۷,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۳۷,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۲,۹۰۷,۲۱۲,۲۵۰ |
| ملی صنایع مس ایران | ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۵۰ | ۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۱,۸۴۱,۶۹۹) | ۲,۷۴۸,۱۵۸,۳۰۱ | ۱,۵۰۵,۵۸۱,۰۵۰ |
| خدمات‌انفورماتیک | ۱۳۹۹/۰۳/۱۹ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۳۵۰ | ۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳,۰۶۸,۵۵۸,۰۰۰ |
| پاکسان | ۱۳۹۸/۱۲/۱۹ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۲۶,۴۰۸,۰۹۱ | ۱,۰۰۰ | ۲۶,۴۰۸,۰۹۱,۰۰۰ | - | ۲۶,۴۰۸,۰۹۱,۰۰۰ | ۲۳,۶۲۶,۴۰۰,۰۰۰ |
| پالایش نفت اصفهان | ۱۳۹۹/۰۴/۲۹ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۵,۷۰۴,۹۰۲ | ۴۰۰ | ۶,۲۸۱,۹۶۳,۹۲۱ | - | ۶,۲۸۱,۹۶۳,۹۲۱ | ۸,۷۸۷,۳۶۹,۶۰۰ |
| معدنی‌وصنعتی‌چادرملو | ۱۳۹۹/۰۴/۰۴ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۶,۱۳۹,۳۶۲ | ۷۰۰ | ۴,۲۹۷,۵۵۳,۴۰۰ | - | ۴,۲۹۷,۵۵۳,۴۰۰ | - |
| معدنی و صنعتی گل گهر | ۱۳۹۹/۰۴/۱۶ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۴,۱۲۹,۳۷۸ | ۹۰۰ | ۱۲,۷۱۶,۴۴۰,۲۰۰ | (۸۶۷,۷۲۱,۶۷۰) | ۱۱,۸۴۸,۷۱۸,۵۳۰ | ۱۶,۵۹۹,۳۴۲,۵۳۱ |
| باما | ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۶۷ | ۲,۰۰۱,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۱۷,۳۰۵,۱۱۴) | ۱,۸۸۳,۶۹۴,۸۸۶ | ۷۹۲,۲۵۳,۸۲۴ |
| نفت پارس | ۱۳۹۹/۰۳/۲۹ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۵۰۰ | ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۸۷,۹۳۴,۸۶۸) | ۱,۴۱۲,۰۶۵,۱۳۲ | ۴,۳۱۳,۹۳۰,۶۰۰ |
| فولاد خوزستان | ۱۳۹۹/۰۵/۱۵ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۳۰ | ۲۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۱,۵۸۰,۷۰۱,۷۵۴) | ۲۴,۹۱۹,۲۹۸,۲۴۶ | ۵۲,۳۶۵,۶۱۶,۱۶۹ |
| بانک ملت | ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۶ | ۵۲,۰۰۲,۷۶۱ | (۳۵,۲۵۴) | ۵۱,۹۶۷,۵۰۷ | - |
| گسترش نفت و گاز پارسیان | ۱۳۹۸/۱۰/۲۵ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۸۶۰ | ۷,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۷,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| پتروشیمی پردیس | ۱۳۹۸/۰۹/۲۸ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۵,۳۲۲,۹۳۹ | ۲,۰۸۰ | ۱۱,۰۷۱,۷۱۳,۱۲۰ | - | ۱۱,۰۷۱,۷۱۳,۱۲۰ | ۵,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰ |
| شرکت ارتباطات سیار ایران | ۱۳۹۹/۰۳/۲۷ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۵,۰۹۲,۷۸۰ | ۱,۵۶۵ | ۷,۹۷۰,۲۰۰,۷۰۰ | - | ۷,۹۷۰,۲۰۰,۷۰۰ | ۴,۶۳۷,۲۰۹,۳۷۵ |
| نقل به صفحه بعد | | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | | ۱۶۶,۶۳۳,۳۰۶,۲۷۲ | (۲,۸۵۸,۸۳۹,۰۱۱) | ۱۶۳,۷۷۴,۴۶۷,۲۶۱ | ۱۵۳,۸۴۸,۲۱۷,۶۳۶ |

گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

## صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت امید انصار

## یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

## سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

**۱۸-سود سهام**

| شرکت | تاریخ تشکیل مجمع | سال مالی | تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع | سود متعلق به هرسهم | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | | | | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | ریال | جمع درامد سود سهام | هزینه تنزیل | خالص درامد سود سهام | خالص درامد سود سهام | |
| | | | | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| نقل از صفحه قبل | | - | | | ۱۶۶,۶۳۳,۳۰۶,۲۷۲ | (۲,۸۵۸,۸۳۹,۰۱۱) | ۱۶۳,۷۷۴,۴۶۷,۲۶۱ | | ۱۵۳,۸۴۸,۲۱۷,۶۳۶ |
| س.ص.بازنشستگی کارکنان بانکها | ۱۳۹۸/۱۲/۱۰ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱ | ۲۵۰ | ۲۵۰ | - | ۲۵۰ | | - |
| سرمایه گذاری دارویی تامین | ۱۳۹۹/۰۵/۱۵ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۳,۷۰۰ | ۱۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۹۵۱,۷۲۸,۱۰۳) | ۱۰,۱۴۸,۲۷۱,۸۹۷ | | ۵,۴۳۴,۲۴۳,۱۷۶ |
| گروه صنعتی پاکشو | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۵,۷۳۲,۱۳۳ | ۳,۵۰۰ | ۵۵,۰۶۲,۴۶۵,۵۰۰ | - | ۵۵,۰۶۲,۴۶۵,۵۰۰ | | - |
| شهر سازی و خانه سازی باغمیشه | ۱۳۹۸/۱۰/۱۸ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۴۷,۶۳۱,۱۰۷ | ۱۰۰ | ۴,۷۶۳,۱۱۰,۷۰۰ | - | ۴,۷۶۳,۱۱۰,۷۰۰ | | ۷,۵۳۲,۲۵۰,۰۰۰ |
| مبین انرژی خلیج فارس | ۱۳۹۹/۰۴/۰۸ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۳,۷۱۸,۶۴۲ | ۱,۸۵۰ | ۶,۸۷۹,۴۸۷,۷۰۰ | - | ۶,۸۷۹,۴۸۷,۷۰۰ | | ۵,۵۷۷,۹۶۳,۰۰۰ |
| گروه پتروشیمی س. ایرانیان | ۱۳۹۹/۰۶/۰۵ | ۱۳۹۹/۰۲/۳۱ | ۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۵۰ | ۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۰۲,۴۸۸,۹۵۰) | ۹۴۷,۵۱۱,۰۵۰ | | ۲,۴۵۸,۳۸۵,۵۹۴ |
| کشت و صنعت شهداب ناب خراسان | ۱۳۹۹/۰۵/۱۵ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱ | ۴۰۴ | ۴۰۴ | (۳۴) | ۳۷۰ | | ۳,۲۹۲,۱۳۴,۲۵۰ |
| سرمایه گذاری مس سرچشمه | ۱۳۹۹/۰۵/۲۷ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱ | ۱۷۰ | ۱۷۰ | (۱۶) | ۱۵۴ | | ۲,۷۷۴,۱۲۹,۷۴۷ |
| تولیدی چدن سازان | ۱۳۹۹/۰۵/۰۵ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۲,۱۹۰,۰۰۰ | ۵۷۰ | ۱,۲۴۸,۳۰۰,۰۰۰ | (۸۱۹,۲۶۶) | ۱,۲۴۷,۴۸۰,۷۳۴ | | - |
| داده گسترعصرنوین-های وب | ۱۳۹۹/۰۵/۳۰ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۱ | ۵۱,۰۰۰,۰۰۰ | (۴,۸۰۶,۷۲۲) | ۴۶,۱۹۳,۲۷۸ | | - |
| پتروشیمی پارس | ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱,۹۳۸,۶۴۴ | ۹,۵۰۰ | ۱۸,۴۱۷,۱۱۸,۰۰۰ | - | ۱۸,۴۱۷,۱۱۸,۰۰۰ | | ۱۸,۰۲۹,۳۸۹,۲۰۰ |
| سنگ آهن گهرزمین | ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ | ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | ۲,۸۴۶,۲۵۴ | ۱,۶۰۰ | ۴,۵۵۴,۰۰۶,۴۰۰ | (۲۶۶,۹۷۰,۶۳۵) | ۴,۲۸۷,۰۳۵,۷۶۵ | | ۱,۸۱۸,۰۳۷,۶۰۰ |
| فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش | ۱۳۹۹/۰۶/۱۸ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱,۷۵۶,۲۲۴ | ۵,۰۰۰ | ۸,۷۸۱,۱۲۰,۰۰۰ | (۹۱۵,۴۵۳,۷۴۹) | ۷,۸۶۵,۶۶۶,۲۵۱ | | ۱۰,۴۱۷,۰۲۹,۳۰۰ |
| تامین سرمایه نوین | ۱۳۹۹/۰۲/۱۶ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۶۴,۳۶۷,۳۸۱ | ۷۵۰ | ۴۸,۲۷۵,۵۳۵,۷۵۰ | - | ۴۸,۲۷۵,۵۳۵,۷۵۰ | | ۱۱,۵۳۹,۲۲۱,۰۰۰ |
| صنعتی دوده فام | ۱۳۹۹/۰۴/۲۸ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۶۸,۰۳۲ | ۲,۷۷۰ | ۱۸۸,۴۴۸,۶۴۰ | (۷,۵۴۸,۰۷۳) | ۱۸۰,۹۰۰,۵۶۷ | | - |
| مجتمع صنایع لاستیک یزد | ۱۳۹۹/۰۴/۱۰ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۶۵,۷۸۲ | ۱,۵۰۰ | ۹۸,۶۷۳,۰۰۰ | (۶,۳۷۹,۶۴۸) | ۹۲,۲۹۳,۳۵۲ | | - |
| سیمان ساوه | ۱۳۹۹/۰۲/۲۰ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۶۷,۹۶۶ | ۲,۳۰۰ | ۱۵۶,۳۲۱,۸۰۰ | - | ۱۵۶,۳۲۱,۸۰۰ | | - |
| نقل به صفحه بعد | | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | | ۳۲۷,۲۵۸,۸۹۴,۵۸۶ | (۵,۱۱۵,۰۳۴,۲۰۷) | ۳۲۲,۱۴۳,۸۶۰,۳۷۹ | | ۲۲۲,۷۲۱,۰۰۰,۵۰۳ |

رهیافت وهیدا
گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

## صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت امید انصار

## یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

## سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

**۱۸-سود سهام**

| شرکت | تاریخ تشکیل مجمع | سال مالی | تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع | سود متعلق به هرسهم | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | | | | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | ریال | جمع درامد سود سهام | هزینه تنزیل | خالص درامد سود سهام | خالص درامد سود سهام | |
| | | | | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| نقل از صفحه قبل | | - | | | ۳۲۷,۲۵۸,۸۹۴,۵۸۶ | (۵,۱۱۵,۰۳۴,۲۰۷) | ۳۲۲,۱۴۳,۸۶۰,۳۷۹ | ۲۲۲,۷۲۱,۰۰۰,۵۰۳ |
| شیرپاستوریزه پگاه گیلان | ۱۳۹۹/۰۲/۳۰ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۳۳,۲۲۱ | ۳۲۶ | ۱۰,۸۳۰,۰۴۶ | - | ۱۰,۸۳۰,۰۴۶ | - |
| تامین سرمایه بانک ملت | ۱۳۹۹/۰۲/۲۸ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۵۳۴,۸۲۵ | ۵۰۰ | ۲۶۷,۴۱۲,۵۰۰ | - | ۲۶۷,۴۱۲,۵۰۰ | - |
| پلیمر آریا ساسول | ۱۳۹۹/۰۴/۰۹ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۶۵,۷۹۸ | ۸,۷۴۰ | ۵۷۵,۰۷۴,۵۲۰ | (۸,۱۵۴,۳۳۱) | ۵۶۶,۹۲۰,۱۸۹ | - |
| سرمایه گذاری تامین اجتماعی | ۱۳۹۹/۰۷/۲۳ | ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ | ۷,۱۴۴,۹۴۷ | ۱,۲۰۰ | ۸,۵۷۳,۹۳۶,۴۰۰ | (۱,۰۶۰,۱۶۲,۶۰۴) | ۷,۵۱۳,۷۷۳,۷۹۶ | - |
| صنعتی زر ماکارون | ۱۳۹۹/۰۶/۰۳ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۳۸,۰۲۵ | ۳۵۶ | ۱۳,۵۳۶,۹۰۰ | (۱,۳۰۶,۱۹۷) | ۱۲,۲۳۰,۷۰۳ | - |
| سرمایه گذاری سیمان تامین | ۱۳۹۹/۰۵/۰۸ | ۱۳۹۹/۰۲/۳۱ | ۶۷۱,۰۷۵ | ۷۷۰ | ۵۱۶,۷۲۷,۷۵۰ | (۴۲,۲۲۴,۸۴۶) | ۴۷۴,۵۰۲,۹۰۴ | - |
| تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک | ۱۳۹۹/۰۶/۲۹ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۹,۷۶۸ | ۱۵ | ۱۴۶,۵۲۰ | (۱۶,۰۸۱) | ۱۳۰,۴۳۹ | - |
| پتروشیمی ارومیه | ۱۳۹۹/۰۶/۰۳ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۳۲,۵۶۰ | ۲۵۷ | ۸,۳۶۷,۹۲۰ | (۸۰۷,۴۳۴) | ۷,۵۶۰,۴۸۶ | - |
| نفت بهران | | | | | - | - | - | ۲,۹۳۰,۰۳۷,۶۴۴ |
| سرمایه گذاری صنعت بیمه | | | | | - | - | - | ۳,۰۹۶,۲۴۸,۳۰۰ |
| بانک سینا | | | | | - | - | - | ۴۸,۴۰۰,۰۰۰ |
| صنایع آذرآب | | | | | - | - | - | ۵۲,۶۳۷,۵۷۱ |
| توسعه معادن روی ایران | | | | | - | - | - | ۷۷۴,۲۳۰,۸۵۸ |
| فولاد مبارکه اصفهان | | | | | - | - | - | ۱۱,۲۸۶,۵۹۹,۴۰۰ |
| هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه | | | | | - | - | - | ۴۸۱,۲۶۶,۴۴۵ |
| صنایع پتروشیمی خلیج فارس | | | | | - | - | - | ۵,۴۷۰,۷۰۶,۵۲۰ |
| س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین | | | | | - | - | - | ۸,۹۶۶,۵۰۱,۲۴۱ |
| نقل به صفحه بعد | | | | | ۳۳۷,۲۲۴,۹۲۷,۱۴۲ | (۶,۲۲۷,۷۰۵,۷۰۰) | ۳۳۰,۹۹۷,۲۲۱,۴۴۲ | ۲۵۵,۸۲۷,۶۲۸,۴۸۲ |

## صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت امید انصار

## یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

## سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

**۱۸-سود سهام**

| شرکت | تاریخ تشکیل مجمع | سال مالی | تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع | سود متعلق به هرسهم | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | | | | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | جمع درامد سود سهام | هزینه تنزیل | خالص درامد سود سهام | خالص درامد سود سهام | |
| | | | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | |
| نقل از صفحه قبل | | - | | | ۳۳۷,۲۲۴,۹۲۷,۱۴۲ | (۶,۲۲۷,۷۰۵,۷۰۰) | ۳۳۰,۹۹۷,۲۲۱,۴۴۲ | ۲۵۵,۸۲۷,۶۲۸,۴۸۲ |
| نفت پاسارگاد | | | | | - | - | - | ۴۸۸,۶۸۲,۹۰۰ |
| نفت سپاهان | | | | | - | - | - | ۲۱,۴۱۳,۳۳۳,۳۳۳ |
| شیر پاستوریزه پگاه فارس | | | | | - | - | - | ۱,۰۵۹,۱۸۷,۳۵۳ |
| پتروشیمی جم | | | | | - | - | - | ۲,۴۹۳,۶۶۲,۰۶۲ |
| بیمه کوثر | | | | | - | - | - | ۱۸۷,۰۸۴,۵۱۱ |
| شرکت بیمه اتکایی امین | | | | | - | - | - | ۴۲۷,۹۵۶,۳۰۰ |
| آتیه داده پرداز | | | | | - | - | - | ۶۳,۲۱۳,۷۱۴ |
| پرداخت الکترونیک سامان کیش | | | | | - | - | - | ۸۱۰,۰۹۲,۴۰۰ |
| پتروشیمی خراسان | | | | | - | - | - | ۳,۸۳۳,۷۳۰,۰۰۰ |
| | | | | | ۳۳۷,۲۲۴,۹۲۷,۱۴۲ | (۶,۲۲۷,۷۰۵,۷۰۰) | ۳۳۰,۹۹۷,۲۲۱,۴۴۲ | ۲۸۶,۶۰۴,۵۷۱,۰۵۵ |

رهیافت و همکاران
گزارش حسابرسی
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

**۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:**

| | یادداشت | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال |
| سود سپرده های بانکی بلند مدت | ۱۹-۱ | ۴,۲۶۶,۲۸۳,۲۲۳,۱۷۰ | ۳,۶۹۲,۱۸۳,۳۰۵,۷۶۰ |
| سود سپرده های بانکی کوتاه مدت | ۱۹-۲ | ۳۴۱,۴۵۱,۸۶۳ | ۳,۶۸۸,۴۱۲,۲۱۵ |
| سود حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار با دآرمد ثابت یا علی الحساب | ۱۹-۳ | ۹۳۳,۹۰۲,۰۳۴,۲۵۴ | ۱,۷۲۶,۴۴۷,۴۱۹,۴۰۶ |
| | | **۵,۲۰۰,۵۲۶,۷۰۹,۲۸۷** | **۵,۴۲۲,۳۱۹,۱۳۷,۳۸۱** |

رهیافت و همکاران
گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت امید انصار
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۱-۱۹- سود سپرده های بلند مدت بانکی

| | نرخ سود | تاریخ سپرده گذاری | تاریخ سررسید | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | | | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | سود ناخالص | هزینه تنزیل | سود خالص | سود خالص |
| | درصد | | | ریال | ریال | ریال | ریال |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۸۷-۱۰۳۰۹۴۵۰-۴ بانک انصار | ۱۵.۰٪ | - | - | ۶۸,۷۸۸,۷۶۷,۱۵۵ | - | ۶۸,۷۸۸,۷۶۷,۱۵۵ | ۲۶۳,۰۵۵,۶۷۵,۰۶۵ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۱ بانک انصار | ۱۵.۰٪ | - | - | ۷۹۳,۸۲۲,۷۰۵,۲۹۷ | (۱۶,۷۵۹,۰۶۳) | ۷۹۳,۸۰۵,۹۴۶,۲۳۴ | ۸۱۷,۲۳۴,۳۳۴,۷۷۵ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۲۷ بانک انصار | ۱۵.۰٪ | - | - | ۱,۱۶۲,۷۲۵,۴۷۹,۴۷۱ | (۷۱۰,۳۹۲) | ۱,۱۶۲,۷۲۴,۷۶۹,۰۷۹ | ۱,۳۴۶,۷۰۰,۸۱۸,۳۲۷ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۶۸ بانک انصار | ۱۵.۰٪ | - | - | ۵,۴۲۷,۳۸۶,۷۵۴ | - | ۵,۴۲۷,۳۸۶,۷۵۴ | ۲۳,۰۸۹,۰۹۲,۲۱۱ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۶۹ بانک انصار | ۱۵.۰٪ | - | - | ۴۱۹,۲۷۹,۴۱۳ | - | ۴۱۹,۲۷۹,۴۱۳ | ۲,۸۲۹,۳۵۰,۷۲۰ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۷۰ بانک انصار | ۱۵.۰٪ | - | - | ۱,۲۳۲,۸۷۶,۷۳۵ | - | ۱,۲۳۲,۸۷۶,۷۳۵ | ۷,۳۹۵,۳۰۲,۷۶۷ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۷۱ بانک انصار | ۱۵.۰٪ | - | - | ۲,۸۳۵,۶۱۶,۴۵۳ | - | ۲,۸۳۵,۶۱۶,۴۵۳ | ۵,۱۱۱,۴۴۰,۸۷۵ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۷۳ بانک انصار | ۱۵.۰٪ | - | - | ۳,۲۱۴,۵۵۹,۹۵۸ | - | ۳,۲۱۴,۵۵۹,۹۵۸ | ۴,۵۳۷,۱۷۷,۲۷۴ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۷۵ بانک انصار | ۱۵.۰٪ | - | - | ۲,۸۳۵,۶۱۶,۴۵۵ | - | ۲,۸۳۵,۶۱۶,۴۵۵ | ۳,۳۲۴,۵۲۳,۳۵۸ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۷۶ بانک انصار | ۱۵.۰٪ | - | - | ۳,۰۶۵,۷۵۳,۴۳۷ | - | ۳,۰۶۵,۷۵۳,۴۳۷ | ۲,۹۸۷,۱۱۶,۵۰۷ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۷۷ بانک انصار | ۱۵.۰٪ | - | - | ۱۹۴,۵۲۸,۲۱۹,۱۸۹ | - | ۱۹۴,۵۲۸,۲۱۹,۱۸۹ | ۴۳,۷۸۳,۲۶۰,۳۶۹ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۷۸ بانک انصار | ۱۵.۰٪ | - | - | ۴,۷۲۸,۸۶۴,۷۰۶ | - | ۴,۷۲۸,۸۶۴,۷۰۶ | ۸,۹۵۳,۹۷۲,۱۵۳ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۷۹ بانک انصار | ۱۵.۰٪ | - | - | ۸۲,۶۹۸,۴۴۴ | - | ۸۲,۶۹۸,۴۴۴ | ۱,۳۵۴,۲۶۰,۹۷۰ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۸۰ بانک انصار | ۱۵.۰٪ | - | - | ۷,۳۴۱,۶۵۱,۳۴۲ | - | ۷,۳۴۱,۶۵۱,۳۴۲ | ۴,۸۳۹,۱۷۰,۵۷۶ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۸۱ بانک انصار | ۱۵.۰٪ | - | - | ۲,۹۹۱,۷۸۰,۸۳۷ | - | ۲,۹۹۱,۷۸۰,۸۳۷ | ۱,۴۸۷,۳۳۳,۱۳۷ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۸۲ بانک انصار | ۱۵.۰٪ | - | - | ۳,۹۴۵,۲۰۵,۴۹۶ | - | ۳,۹۴۵,۲۰۵,۴۹۶ | ۱,۵۵۴,۶۱۶,۱۰۳ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۸۳ بانک انصار | ۱۵.۰٪ | - | - | ۲,۲۳۵,۶۱۶,۴۴۱ | - | ۲,۲۳۵,۶۱۶,۴۴۱ | ۳۲۵,۸۲۱,۳۳۸ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۸۴ بانک انصار | ۱۵.۰٪ | - | - | ۹,۰۵۷,۵۳۴,۲۴۷ | - | ۹,۰۵۷,۵۳۴,۲۴۷ | ۲۳۵,۶۴۴,۶۳۷ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۸۵ بانک انصار | ۱۵.۰٪ | - | - | ۱۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۱۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | - |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۸۶ بانک انصار | ۱۵.۰٪ | - | - | ۲,۸۷۶,۷۱۲,۳۲۹ | - | ۲,۸۷۶,۷۱۲,۳۲۹ | - |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۸۷ بانک انصار | ۱۵٪ | - | - | ۵,۸۳۵,۶۱۶,۴۳۹ | - | ۵,۸۳۵,۶۱۶,۴۳۹ | - |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۸۸ بانک انصار | ۱۵٪ | - | - | ۳۴,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۸ | - | ۳۴,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۸ | - |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۸۹ بانک انصار | ۱۵٪ | - | - | ۲,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶ | - | ۲,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶ | - |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۹۰ بانک انصار | ۱۵٪ | - | - | ۱۷,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۳ | - | ۱۷,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۳ | - |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۹۱ بانک انصار | ۱۵٪ | - | - | ۲,۸۳۵,۶۱۶,۴۳۸ | - | ۲,۸۳۵,۶۱۶,۴۳۸ | - |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۹۲ بانک انصار | ۱۵٪ | - | - | ۳,۲۴۶,۵۷۵,۳۴۰ | - | ۳,۲۴۶,۵۷۵,۳۴۰ | - |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۹۳ بانک انصار | ۱۵٪ | - | - | ۲,۲۴۲,۱۹۱,۷۸۰ | - | ۲,۲۴۲,۱۹۱,۷۸۰ | - |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۹۴ بانک انصار | ۲۰٪ | - | - | ۹,۹۷۸,۰۸۲,۱۸۹ | - | ۹,۹۷۸,۰۸۲,۱۸۹ | - |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۹۵ بانک انصار | ۱۵٪ | - | - | ۶,۶۳۶,۹۸۶,۳۰۱ | - | ۶,۶۳۶,۹۸۶,۳۰۱ | - |
| سپرده بلند مدت ۱۵۵-۱۱۰۸-۷۱۴۳۴۲-۱ بانک گردشگری | ۱۸٪ | ۱۳۹۸/۱۱/۱۶ | ۱۳۹۹/۱۱/۱۶ | ۳۵۶,۷۵۶,۱۱۹,۳۰۲ | (۲۴۱,۲۴۹,۶۵۳) | ۳۵۶,۵۱۴,۸۶۹,۶۴۹ | - |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۹۶ بانک انصار | ۱۵٪ | - | - | ۳,۴۳۵,۶۱۶,۴۳۶ | - | ۳,۴۳۵,۶۱۶,۴۳۶ | - |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۹۷ بانک انصار | ۱۵٪ | - | - | ۱۷۰,۹۵۸,۹۰۳ | - | ۱۷۰,۹۵۸,۹۰۳ | - |
| نقل به صفحه بعد | | - | - | ۲,۷۳۰,۹۷۴,۹۰۹,۲۰۴ | (۲۵۸,۷۱۹,۱۰۸) | ۲,۷۳۰,۷۱۶,۱۹۰,۰۹۶ | ۲,۵۳۸,۷۹۸,۹۱۱,۱۶۲ |

رهیافت و همکاران
گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

## صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت امید انصار
## یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
## سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

### ۱-۱۹- سود سپرده های بلندمدت بانکی

| نرخ سود | تاریخ سپرده گذاری | تاریخ سررسید | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | | | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | سود ناخالص | هزینه تنزیل | سود خالص | سود خالص |
| درصد | | | ریال | ریال | ریال | ریال |
| نقل از صفحه قبل | - | - | ۲,۷۳۰,۹۷۴,۹۰۹,۲۰۴ | (۲۵۸,۷۱۹,۱۰۸) | ۲,۷۳۰,۷۱۶,۱۹۰,۰۹۶ | ۲,۵۳۸,۷۹۸,۹۱۱,۱۶۲ |
| ۱۵٪ | - | - | ۴,۵۳۶,۹۸۶,۳۰۲ | - | ۴,۵۳۶,۹۸۶,۳۰۲ | - |
| ۱۵٪ | - | - | ۳۰۵,۸۲۱,۲۳۲,۸۷۱ | (۵,۲۵۸,۰۸۳) | ۳۰۵,۸۱۵,۹۷۴,۷۸۸ | - |
| ۱۵٪ | - | - | ۲,۹۰۹,۵۸۹,۰۴۰ | - | ۲,۹۰۹,۵۸۹,۰۴۰ | - |
| ۱۵٪ | - | - | ۳,۹۲۰,۵۴۷,۹۴۳ | - | ۳,۹۲۰,۵۴۷,۹۴۳ | - |
| ۱۵٪ | - | - | ۱۳,۲۶۸,۲۱۹,۱۷۹ | - | ۱۳,۲۶۸,۲۱۹,۱۷۹ | - |
| ۱۵٪ | - | - | ۳,۱۵۶,۱۶۴,۳۸۳ | - | ۳,۱۵۶,۱۶۴,۳۸۳ | - |
| ۱۵٪ | - | - | ۲,۶۰۵,۴۷۹,۴۵۲ | - | ۲,۶۰۵,۴۷۹,۴۵۲ | - |
| ۱۵٪ | - | - | ۳,۰۶۹,۸۶۳,۰۱۲ | - | ۳,۰۶۹,۸۶۳,۰۱۲ | - |
| ۱۵٪ | - | - | ۲,۵۸۹,۰۴۱,۰۹۶ | - | ۲,۵۸۹,۰۴۱,۰۹۶ | - |
| ۱۵٪ | - | - | ۶۷,۶۶۸,۴۹۳,۱۴۷ | - | ۶۷,۶۶۸,۴۹۳,۱۴۷ | - |
| ۱۵٪ | - | - | ۹,۰۰۸,۲۱۹,۱۷۷ | - | ۹,۰۰۸,۲۱۹,۱۷۷ | - |
| ۱۵٪ | - | - | ۳,۷۱۰,۹۵۸,۹۰۳ | - | ۳,۷۱۰,۹۵۸,۹۰۳ | - |
| ۱۵٪ | - | - | ۲,۳۰۵,۴۷۹,۴۵۲ | - | ۲,۳۰۵,۴۷۹,۴۵۲ | - |
| ۱۵٪ | - | - | ۲,۷۲۴,۶۵۷,۵۳۴ | - | ۲,۷۲۴,۶۵۷,۵۳۴ | - |
| ۱۵٪ | - | - | ۲,۲۱۵,۰۶۸,۴۹۳ | - | ۲,۲۱۵,۰۶۸,۴۹۳ | - |
| ۱۵٪ | - | - | ۲,۴۱۶,۴۲۸,۳۵۶ | - | ۲,۴۱۶,۴۲۸,۳۵۶ | - |
| ۱۵٪ | - | - | ۹,۴۵۲,۰۵۴,۷۹۳ | - | ۹,۴۵۲,۰۵۴,۷۹۳ | - |
| ۱۵٪ | - | - | ۴,۶۰۲,۷۳۹,۷۲۵ | - | ۴,۶۰۲,۷۳۹,۷۲۵ | - |
| ۱۴٪ | - | - | ۱۲,۰۰۷,۸۰۸,۲۱۹ | - | ۱۲,۰۰۷,۸۰۸,۲۱۹ | - |
| ۱۵٪ | - | - | ۴,۱۰۹,۵۸۹,۰۴۳ | - | ۴,۱۰۹,۵۸۹,۰۴۳ | - |
| ۱۵٪ | - | - | ۵,۸۰۴,۷۹۴,۵۱۸ | - | ۵,۸۰۴,۷۹۴,۵۱۸ | - |
| ۱۵٪ | - | - | ۲,۰۳۴,۲۴۶,۵۷۵ | - | ۲,۰۳۴,۲۴۶,۵۷۵ | - |
| ۱۵٪ | - | - | ۸,۴۴۶,۵۷۵,۳۴۲ | (۷۳,۵۸۱) | ۸,۴۴۶,۵۰۱,۷۶۱ | - |
| ۱۵٪ | - | - | ۴,۸۳۲,۸۷۶,۷۱۲ | - | ۴,۸۳۲,۸۷۶,۷۱۲ | - |
| ۱۵٪ | - | - | ۱۵,۸۲۱,۹۱۷,۸۰۸ | - | ۱۵,۸۲۱,۹۱۷,۸۰۸ | - |
| ۱۵٪ | - | - | ۸,۰۱۲,۶۹۸,۶۲۹ | - | ۸,۰۱۲,۶۹۸,۶۲۹ | - |
| ۱۵٪ | - | - | ۳,۳۰۴,۱۰۹,۵۸۸ | - | ۳,۳۰۴,۱۰۹,۵۸۸ | - |
| ۱۵٪ | - | - | ۵,۳۸۷,۶۷۱,۲۳۳ | - | ۵,۳۸۷,۶۷۱,۲۳۳ | - |
| ۱۵٪ | - | - | ۱,۸۳۴,۸۳۶,۰۴۸ | (۱۹۴,۳۶۸) | ۱,۸۳۴,۶۴۱,۶۸۰ | - |
| ۱۵٪ | - | - | ۲,۲۴۳,۸۳۵,۶۱۷ | - | ۲,۲۴۳,۸۳۵,۶۱۷ | - |
| ۱۵٪ | - | - | ۱۵,۲۴۶,۵۷۵,۳۴۱ | - | ۱۵,۲۴۶,۵۷۵,۳۴۱ | - |
| نقل به صفحه بعد | - | - | ۳,۲۶۶,۰۴۴,۶۷۶,۷۳۵ | (۲۶۴,۲۴۵,۱۴۰) | ۳,۲۶۵,۷۸۰,۴۳۱,۵۹۵ | ۲,۵۳۸,۷۹۸,۹۱۱,۱۶۲ |

هیأت و همکاران
گزارش حسابرسی
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت امید انصار
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۱-۱۹- سود سپرده های بلند مدت بانکی

| | نرخ سود | تاریخ سپرده گذاری | تاریخ سررسید | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | | | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | درصد | | | سود ناخالص | هزینه تنزیل | سود خالص | سود خالص |
| | | | | ریال | ریال | ریال | ریال |
| نقل از صفحه قبل | | - | - | ۳,۲۶۶,۰۴۴,۶۷۶,۷۳۵ | (۲۶۴,۲۴۵,۱۴۰) | ۳,۲۶۵,۷۸۰,۴۳۱,۵۹۵ | ۲,۵۳۸,۷۹۸,۹۱۱,۱۶۲ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۱۲۸ بانک انصار | ۱۵٪ | - | - | ۵۳۰,۹۵۸,۹۰۴ | - | ۵۳۰,۹۵۸,۹۰۴ | - |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۱۲۶ بانک انصار | ۱۵٪ | - | - | ۶,۷۳۹,۷۲۶,۰۲۶ | - | ۶,۷۳۹,۷۲۶,۰۲۶ | - |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۱۲۹ بانک انصار | ۱۵٪ | ۱۳۹۹/۰۵/۰۱ | ۱۴۰۰/۰۵/۰۱ | ۲۱۸,۱۹۶,۷۳۱,۲۴۸ | (۳۲,۹۱۰,۶۰۳) | ۲۱۸,۱۶۳,۸۱۰,۶۴۵ | - |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶۹۹۱۱۰۳۰۹۴۵۰۱۳۰ بانک انصار | ۱۵٪ | - | - | ۴,۳۷۷,۸۸۱,۹۱۰ | - | ۴,۳۷۷,۸۸۱,۹۱۰ | - |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶۹۹۱۱۰۳۰۹۴۵۰۱۳۱ بانک انصار | ۱۵٪ | ۱۳۹۸/۱۰/۱۶ | ۱۳۹۹/۱۰/۱۶ | ۱۴۵,۵۶۰,۶۵۵,۶۸۴ | (۳۶,۵۲۱,۲۱۶) | ۱۴۵,۵۲۴,۱۳۴,۴۶۸ | - |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶۹۹۱۱۰۳۰۹۴۵۰۱۳۲ بانک انصار | ۱۵٪ | - | - | ۲۴,۲۱۱,۸۸۵,۲۱۰ | (۷,۴۵۸,۲۶۲) | ۲۴,۲۰۴,۴۲۶,۹۴۸ | - |
| سپرده بلند مدت ۵۵۶۴.۲۶۲.۱۰۳۰۹۴۵۰.۱ بانک انصار | ۱۶٪ | - | - | ۵,۷۹۱,۳۶۸,۴۴۶ | (۱,۱۰۹,۷۵۴) | ۵,۷۹۰,۲۵۸,۶۹۲ | - |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۲۶۲-۱۰۳۰۹۴۵۰-۱ بانک انصار | ۱۶٪ | - | - | ۶,۸۲۱,۹۱۷,۸۰۷ | (۱,۰۳۱,۲۶۱) | ۶,۸۲۰,۸۸۶,۵۴۶ | - |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۲۶۲-۱۰۳۰۹۴۵۰-۲ بانک انصار | ۱۶٪ | - | - | ۳,۴۹۷,۲۶۰,۲۷۴ | (۱۰,۲۸۷,۶۹۸) | ۳,۴۸۶,۹۷۲,۵۷۶ | - |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۲۶۲-۱۰۳۰۹۴۵۰-۱۵ بانک انصار | ۱۶٪ | ۱۳۹۹/۰۶/۰۹ | ۱۴۰۰/۰۶/۰۹ | ۱۸۰,۵۸۱,۴۲۰,۷۶۰ | (۲۴۴,۸۹۱,۹۷۹) | ۱۸۰,۳۳۶,۵۲۸,۷۸۱ | - |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۲۶۲-۱۰۳۰۹۴۵۰-۳ بانک انصار | ۱۶٪ | ۱۳۹۹/۰۸/۱۱ | ۱۴۰۰/۰۸/۱۱ | ۳,۶۵۴,۶۴۴,۸۵۹ | (۱۷,۴۹۰,۱۴۳) | ۳,۶۳۷,۱۵۴,۷۱۶ | - |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۲۶۲-۱۰۳۰۹۴۵۰-۴ بانک انصار | ۱۶٪ | ۱۳۹۹/۰۸/۱۲ | ۱۴۰۰/۰۸/۱۲ | ۲,۱۲۴,۵۹۰,۱۴۸ | (۱۱,۰۸۷,۲۲۸) | ۲,۱۱۳,۵۰۲,۹۲۰ | - |
| سپرده بلند مدت ۷۰۰۸۳۳۱۸۰۳۳۷ بانک شهر | ۲۰.۰٪ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۷ | ۱۳۹۹/۱۲/۲۷ | ۳۹۹,۲۷۵,۳۹۴,۶۸۲ | (۴۹۸,۸۴۶,۲۳۹) | ۳۹۸,۷۷۶,۵۴۸,۴۴۳ | ۲۷۲,۳۹۷,۴۰۸,۱۸۱ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۱۲ بانک انصار | - | - | - | - | - | - | ۷,۷۷۹,۴۵۲,۰۵۹ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۱۴ بانک انصار | - | - | - | - | - | - | ۴۱,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۷ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۱۶ بانک انصار | - | - | - | - | - | - | ۱۱,۵۲۷,۳۹۷,۲۷۷ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۱۸ بانک انصار | - | - | - | - | - | - | ۱۴,۳۰۹,۵۸۹,۰۴۶ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۲۰ بانک انصار | - | - | - | - | - | - | ۱۳,۰۶۸,۴۹۳,۱۶۷ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۲۲ بانک انصار | - | - | - | - | - | - | ۳۱,۱۰۹,۵۸۹,۰۵۵ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۲۱ بانک انصار | - | - | - | - | - | - | ۲۳,۷۹۱,۲۳۲,۸۸۷ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۲۵ بانک انصار | - | - | - | - | - | - | ۳۲,۳۶۷,۱۲۳,۲۹۰ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۲۸ بانک انصار | - | - | - | - | - | - | ۲۵,۶۶۰,۲۷۳,۹۸۲ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۲۹ بانک انصار | - | - | - | - | - | - | ۱,۳۱۵,۰۶۸,۴۹۸ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۳۰ بانک انصار | - | - | - | - | - | - | ۲,۳۰۱,۳۶۹,۸۸۴ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۳۱ بانک انصار | - | - | - | - | - | - | ۲۶,۱۳۶,۹۸۶,۳۱۰ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۳۲ بانک انصار | - | - | - | - | - | - | ۱,۶۵۶,۱۶۴,۳۹۱ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۳۳ بانک انصار | - | - | - | - | - | - | ۱۸,۶۲۸,۷۶۷,۱۲۵ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۳۶ بانک انصار | - | - | - | - | - | - | ۶,۷۸۰,۸۲۱,۹۱۹ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۳۹ بانک انصار | - | - | - | - | - | - | ۱۳,۸۰۸,۲۱۹,۱۷۹ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۳۴ بانک انصار | - | - | - | - | - | - | ۱۸,۳۰۸,۲۱۹,۱۷۸ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۳۷ بانک انصار | - | - | - | - | - | - | ۹,۹۵۳,۴۲۴,۶۶۱ |
| نقل به صفحه بعد | - | - | - | ۴,۲۶۷,۴۰۹,۱۰۲,۶۹۳ | (۱,۱۲۵,۸۷۹,۵۲۳) | ۴,۲۶۶,۲۸۳,۲۲۳,۱۷۰ | ۳,۱۱۰,۸۳۵,۴۹۷,۵۵۸ |

رهیافت و همکاران
گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت امید انصار
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۱-۱۹- سود سپرده های بلند مدت بانکی

| | نرخ سود | تاریخ سپرده گذاری | تاریخ سررسید | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ سود ناخالص | هزینه تنزیل | سود خالص | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ سود خالص |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | درصد | | | ریال | ریال | ریال | ریال |
| نقل از صفحه قبل | - | - | - | ۴,۲۶۷,۴۰۹,۱۰۲,۶۹۳ | (۱,۱۲۵,۸۷۹,۵۲۳) | ۴,۲۶۶,۲۸۳,۲۲۳,۱۷۰ | ۳,۱۱۰,۸۳۵,۴۹۷,۵۵۸ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۳۸ بانک انصار | - | - | - | - | - | - | ۱۵,۵۳۴,۲۴۶,۵۷۶ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۳۵ بانک انصار | - | - | - | - | - | - | ۱۲,۱۶۴,۳۸۳,۵۶۲ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۴۰ بانک انصار | - | - | - | - | - | - | ۲۶,۴۰۸,۲۱۹,۱۷۹ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۴۱ بانک انصار | - | - | - | - | - | - | ۳۶,۶۹۸,۶۳۰,۱۳۷ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۴۲ بانک انصار | - | - | - | - | - | - | ۴۵,۶۱۲,۳۲۸,۷۶۹ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۴۴ بانک انصار | - | - | - | - | - | - | ۳۸,۹۰۲,۶۰۲,۷۳۷ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۴۵ بانک انصار | - | - | - | - | - | - | ۴۳,۹۵۲,۰۵۴,۷۹۲ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۴۶ بانک انصار | - | - | - | - | - | - | ۴۵,۵۰۱,۳۶۹,۸۶۳ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۴۷ بانک انصار | - | - | - | - | - | - | ۱,۹۷۲,۶۰۲,۷۴۰ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۴۸ بانک انصار | - | - | - | - | - | - | ۴,۹۴۶,۷۱۲,۳۲۹ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۴۹ بانک انصار | - | - | - | - | - | - | ۲۲,۲۳۲,۸۷۶,۷۱۰ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۵۰ بانک انصار | - | - | - | - | - | - | ۳۰,۴۴۴,۶۵۷,۵۳۴ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۵۱ بانک انصار | - | - | - | - | - | - | ۷,۳۱۹,۱۷۸,۰۸۳ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۵۲ بانک انصار | - | - | - | - | - | - | ۲۵,۳۱۵,۰۶۸,۴۹۳ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۵۳ بانک انصار | - | - | - | - | - | - | ۴۴,۶۰۲,۶۰۲,۷۴۱ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۵۴ بانک انصار | - | - | - | - | - | - | ۴,۰۶۳,۵۶۱,۶۴۶ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۵۵ بانک انصار | - | - | - | - | - | - | ۲,۶۱۳,۶۹۸,۶۳۰ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۵۶ بانک انصار | - | - | - | - | - | - | ۴۳,۳۹۷,۲۶۰,۲۷۲ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۵۷ بانک انصار | - | - | - | - | - | - | ۱۲,۷۷۶,۷۱۲,۳۲۷ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۵۸ بانک انصار | - | - | - | - | - | - | ۱۰,۱۳۴,۲۴۶,۵۶۸ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۵۹ بانک انصار | - | - | - | - | - | - | ۹,۶۹۰,۴۱۰,۹۶۱ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۶۰ بانک انصار | - | - | - | - | - | - | ۱۲,۲۸۳,۵۶۱,۶۴۳ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۶۱ بانک انصار | - | - | - | - | - | - | ۸,۳۱۷,۸۰۸,۲۱۷ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۶۲ بانک انصار | - | - | - | - | - | - | ۱۰,۰۱۰,۹۵۸,۹۰۳ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۶۳ بانک انصار | - | - | - | - | - | - | ۹,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۶۴ بانک انصار | - | - | - | - | - | - | ۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۶۵ بانک انصار | - | - | - | - | - | - | ۵,۹۱۳,۶۹۸,۶۲۶ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۶۶ بانک انصار | - | - | - | - | - | - | ۳,۴۵۲,۰۵۴,۷۹۴ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۶۷ بانک انصار | - | - | - | - | - | - | ۵,۹۵۴,۷۹۴,۵۲۱ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۷۲ بانک انصار | - | - | - | - | - | - | ۳,۴۱۹,۱۷۸,۰۸۲ |
| سپرده بلند مدت ۱۸۸۶-۹۹۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۷۴ بانک انصار | - | - | - | - | - | - | ۲,۳۴۲,۴۶۵,۷۵۳ |
| | | | | ۴,۲۶۷,۴۰۹,۱۰۲,۶۹۳ | (۱,۱۲۵,۸۷۹,۵۲۳) | ۴,۲۶۶,۲۸۳,۲۲۳,۱۷۰ | ۳,۶۹۲,۱۸۳,۳۰۵,۷۶۰ |

رهیافت و همکاران
گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

**۲-۱۹- سود سپرده های کوتاه مدت بانکی**

| | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | | | | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|---|---|---|
| | نرخ سود | سود ناخالص | هزینه تنزیل | سود خالص | سود خالص |
| | درصد | ریال | ریال | ریال | ریال |
| سپرده کوتاه مدت ۱۵۵-۹۹۶۷-۷۱۴۳۴۲-۱ بانک گردشگری | ۱۰٪ | ۲۲۷,۱۴۸,۶۸۸ | (۴۱,۹۴۲) | ۲۲۷,۱۰۶,۷۴۶ | - |
| سپرده کوتاه مدت ۱۸۸۶۸۲۸۱۰۳۰۹۴۵۰۱ بانک انصار | ۱۰٪ | ۱۱۳,۶۵۲,۷۸۳ | - | ۱۱۳,۶۵۲,۷۸۳ | ۲,۷۱۷,۸۸۰,۰۵۱ |
| سپرده کوتاه مدت ۰۲۲۲۹۸۴۵۱۷۰۰۸ بانک ملی | ۱۰٪ | ۲۰,۷۹۹ | - | ۲۰,۷۹۹ | ۱۸,۰۲۴ |
| سپرده کوتاه مدت ۸۴۴۸۲۵۵۷۹ بانک کشاورزی | ۱۰٪ | ۶۳۶,۸۲۷ | - | ۶۳۶,۸۲۷ | ۶۵۷,۶۲۶ |
| سپرده کوتاه مدت ۵۵۶۴-۸۲۲-۱۰۳۰۹۴۵۰-۱ بانک انصار | ۱۰٪ | ۸,۲۴۷ | - | ۸,۲۴۷ | ۹۶۹,۸۲۰,۰۲۴ |
| سپرده کوتاه مدت ۱۸۸۶-۸۲۲-۱۰۳۰۹۴۵۰-۱ بانک انصار | ۱۰٪ | ۱۷,۷۸۸ | - | ۱۷,۷۸۸ | ۷,۵۳۸ |
| سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۸۳۳۰۶۰۵۴۷ بانک شهر | ۱۰٪ | ۸,۶۷۳ | - | ۸,۶۷۳ | ۱۹,۹۴۹ |
| سپرده کوتاه مدت ۰۲-۲۰۰۰۳۰۵۱۴۲۳ بانک سپه | - | - | - | - | ۸,۷۹۲ |
| سپرده کوتاه مدت ۱۸۸۶-۶۱۱-۱۰۳۰۹۴۵۰-۲ بانک انصار | - | - | - | - | ۲۱۱ |
| | | ۳۴۱,۴۹۳,۸۰۵ | (۴۱,۹۴۲) | ۳۴۱,۴۵۱,۸۶۳ | ۳,۶۸۸,۴۱۲,۲۱۵ |

رهیافت و همکاران
گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

**۳-۱۹-سود حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب**

| | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | | | | | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | تاریخ سررسید | مبلغ اسمی | نرخ | تاریخ سررسید | سود خالص | سود خالص |
| | | | | | ریال | ریال |
| **الف- سود اوراق مشارکت** | | | | | | |
| شهرداری تهران | ۱۴۰۳/۰۴/۳۱ | ۱,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸٪ | ۱۴۰۳/۰۴/۳۱ | ۱۱۶,۲۴۴,۵۶۵,۹۰۷ | - |
| سلف نفت خام سبک داخلی۲۹۹۳ | ۱۳۹۹/۱۲/۰۳ | ۵۰۰,۰۰۵,۰۰۴,۱۶۰ | ۰٪ | ۱۳۹۹/۱۲/۰۳ | ۲۲,۰۸۶,۷۶۳,۷۳۱ | ۳,۴۸۷,۳۸۳,۷۴۵ |
| شهرداری مشهد | ۱۴۰۱/۱۲/۲۸ | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸٪ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۸ | ۲۰۱,۱۶۲,۵۳۶,۶۰۷ | ۷۵,۳۲۸,۷۶۷,۰۳۷ |
| مشارکت دولتی۱۰-شرایط خاص۰۰۱۲۲۶ | ۱۴۰۰/۱۲/۲۶ | ۸۱۶,۲۱۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵٪ | ۱۴۰۰/۱۲/۲۶ | ۱۲۲,۴۳۲,۵۴۹,۹۹۹ | ۶۵,۱۴۳,۷۴۳,۳۸۷ |
| مشارکت دولتی۳-شرایط خاص۹۸۰۷۱۳ | - | - | - | - | - | ۳۸۵,۴۴۱,۱۴۱,۱۲۰ |
| مشارکت دولتی۵-شرایط خاص۹۸۰۹۲۲ | ۱۳۹۸/۰۹/۲۲ | ۷۴۲,۹۸۴,۰۴۷,۸۵۰ | ۲۱٪ | ۱۳۹۸/۰۹/۲۲ | ۹,۷۸۳,۱۲۰,۴۹۹ | ۱۵۶,۰۳۰,۶۲۹,۹۹۹ |
| مشارکت دولتی۶-شرایط خاص۹۸۱۲۰۱ | ۱۳۹۸/۱۲/۰۱ | ۳,۶۰۷,۲۸۵,۶۹۰,۰۵۷ | ۲۱٪ | ۱۳۹۸/۱۲/۰۱ | ۱۸۹,۲۲۹,۶۷۸,۵۱۴ | ۶۰۰,۹۴۱,۹۲۱,۶۶۳ |
| مشارکت دولتی۷-شرایط خاص۹۸۱۲۲۷ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۷ | ۶۳۲,۹۴۴,۸۴۷,۰۵۲ | ۱۸٪ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۷ | ۳۷,۰۰۱,۴۳۶,۲۴۸ | ۱۱۴,۵۸۵,۶۵۹,۹۹۹ |
| مشارکت دولتی۹-شرایط خاص۹۹۰۹۰۹ | ۱۳۹۹/۰۹/۰۹ | ۱,۲۲۴,۰۲۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵٪ | ۱۳۹۹/۰۹/۰۹ | ۱۸۳,۶۰۳,۴۴۹,۹۹۸ | ۱۸۳,۹۴۱,۱۱۸,۰۸۱ |
| مشارکت دولتی۴-شرایط خاص ۹۸۰۷۳۰ | - | - | - | - | - | ۴۶,۳۹۸,۶۸۱,۹۷۶ |
| مشارکت دولتی۸-شرایط خاص ۹۸۱۰۳۰ | ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ | ۵۲۳,۲۱۷,۴۵۰,۰۸۸ | ۱۶٪ | ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ | ۱۴,۱۲۶,۵۰۴,۵۲۸ | ۸۴,۷۹۲,۹۵۹,۹۹۸ |
| **ب- سود اوراق اجاره** | | | | | | |
| صکوک اجاره فارس۱۴۷- ۳ماهه۱۸٪ | ۱۴۰۳/۰۷/۱۳ | ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸٪ | ۱۴۰۳/۰۷/۱۳ | ۳۳,۲۱۳,۷۹۵,۷۱۱ | - |
| اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳ | ۱۳۹۹/۰۳/۰۹ | ۲۴,۳۳۵,۴۸۱,۱۳۳ | ۲۱٪ | ۱۳۹۹/۰۳/۰۹ | ۲,۶۵۶,۷۸۴,۱۴۴ | ۵,۱۰۵,۴۱۲,۴۰۹ |
| صکوک اجاره رایتل ماهانه ۲۱ ٪ | ۱۳۹۹/۰۲/۱۴ | ۲۵,۴۱۲,۶۳۷,۴۷۱ | ۲۱٪ | ۱۳۹۹/۰۲/۱۴ | ۲,۳۶۰,۸۴۸,۳۶۸ | ۵,۲۴۹,۹۹۹,۹۹۲ |
| | | ۱۲,۵۹۵,۴۲۵,۱۵۷,۸۱۱ | | | ۹۳۳,۹۰۲,۰۳۴,۲۵۴ | ۱,۷۲۶,۴۴۷,۴۱۹,۴۰۶ |

رهیافت و همکاران
گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

## ۲۰-سایر درآمدها:

| | یادداشت | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال |
| تعدیل کارمزد کارگزاری | ۲۰-۱ | ۸,۹۵۰,۴۵۵,۳۵۹ | ۹۰,۶۶۹,۴۸۶ |
| تنزیل سود سهام دریافتنی | | ۸,۶۶۱,۴۴۷,۵۱۷ | ۳,۸۳۱,۴۱۷,۹۷۰ |
| تنزیل سود سپرده های بانکی | | ۱,۱۷۴,۹۳۰,۷۲۲ | ۶۱۶,۲۳۹,۹۴۸ |
| | | ۱۸,۷۸۶,۸۳۳,۵۹۸ | ۴,۵۳۸,۳۲۷,۴۰۴ |

۲۰-۱- طبق دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیرمعمول صندوق های سرمایه گذاری مصوب هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار شناسایی و دردفاتر منظور گردیده است.

## ۲۱- هزینه کارمزد ارکان:

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

| | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|
| | ریال | ریال |
| هزینه کارمزد مدیر | ۱۱۵,۹۸۸,۹۰۴,۰۶۰ | ۷۰,۰۹۲,۸۵۳,۳۳۵ |
| هزینه کارمزد متولی | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۹۹,۹۹۹,۸۵۰ |
| هزینه حق الزحمه حسابرس | ۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۰۰,۰۰۰,۰۷۰ |
| | ۱۱۶,۷۱۵,۹۰۴,۰۶۰ | ۷۰,۷۹۲,۸۵۳,۲۵۵ |

## ۲۲- سایر هزینه ها

سایر هزینه های صندوق به شرح ذیل می باشد:

| | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|
| | ریال | ریال |
| هزینه تصفیه | ۵,۳۰۵,۹۱۴,۰۱۹ | ۱۴,۱۸۵,۳۴۹,۰۸۵ |
| هزینه نرم افزار | ۲,۴۸۱,۷۸۳,۹۱۸ | ۲,۴۵۸,۴۶۷,۰۱۶ |
| هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار | ۲,۱۶۸,۰۸۷,۱۱۲ | ۱,۴۶۹,۲۶۰,۰۹۲ |
| هزینه عضویت در کانون | ۹۳,۷۵۸,۴۴۰ | ۳۶,۲۴۱,۵۶۰ |
| هزینه برگزاری مجمع | ۱۷,۹۲۸,۵۷۱ | ۲۵,۳۷۵,۲۷۱ |
| هزینه کارمزد بانکی | ۷,۱۲۶,۰۰۰ | ۱۰,۶۵۹,۹۹۹ |
| هزینه مالیات | - | ۱۵۳,۷۶۳,۸۲۴ |
| | ۱۰,۰۷۴,۵۹۸,۰۶۰ | ۱۸,۳۳۹,۱۱۶,۸۴۷ |

رهیافت و همکاران
گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

## ۲۳-سود پرداختی

| | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|
| | ریال | ریال |
| ۱۳۹۸/۰۹/۱۵ | ۵۳۶,۱۸۳,۳۷۱,۲۲۸ | ۵۵۶,۵۹۷,۲۶۶,۸۴۱ |
| ۱۳۹۸/۱۰/۱۵ | ۵۶۱,۶۸۴,۰۴۵,۸۵۶ | ۵۳۸,۷۳۱,۴۶۲,۰۰۶ |
| ۱۳۹۸/۱۱/۱۵ | ۶۱۸,۴۹۰,۱۱۱,۸۴۰ | ۶۵۰,۴۰۸,۹۲۰,۱۰۸ |
| ۱۳۹۸/۱۲/۱۵ | ۴۹۴,۱۸۳,۱۶۷,۴۹۲ | ۶۳۸,۲۵۵,۹۲۳,۳۳۰ |
| ۱۳۹۹/۰۱/۱۵ | ۶۱۳,۶۲۶,۲۷۹,۲۷۶ | ۶۱۶,۹۹۷,۱۸۷,۳۱۲ |
| ۱۳۹۹/۰۲/۱۵ | ۶۶۴,۶۱۹,۷۷۵,۸۲۰ | ۶۶۷,۶۳۳,۰۱۱,۳۹۵ |
| ۱۳۹۹/۰۳/۱۵ | ۶۷۴,۸۱۸,۶۸۹,۱۶۰ | ۶۷۷,۲۲۵,۳۱۵,۴۹۰ |
| ۱۳۹۹/۰۴/۱۵ | ۶۶۳,۴۵۷,۲۶۶,۴۹۹ | ۶۷۴,۹۹۸,۸۸۰,۳۶۱ |
| ۱۳۹۹/۰۵/۱۵ | ۶۷۵,۲۰۳,۱۵۵,۷۳۷ | ۶۷۷,۱۴۳,۵۲۰,۸۵۲ |
| ۱۳۹۹/۰۶/۱۵ | ۶۷۷,۵۸۰,۷۹۰,۰۴۰ | ۶۷۸,۲۰۴,۱۹۱,۲۶۵ |
| ۱۳۹۹/۰۷/۱۵ | ۶۶۸,۱۹۹,۳۹۰,۵۷۶ | ۶۷۵,۰۵۹,۰۳۱,۳۲۸ |
| ۱۳۹۹/۰۸/۱۵ | ۶۵۲,۴۲۶,۳۰۱,۷۷۷ | ۶۰۳,۱۸۶,۴۴۰,۴۰۰ |
| جمع | ۷,۴۹۹,۴۹۱,۳۴۵,۴۰۱ | ۷,۶۵۴,۴۴۰,۱۵۰,۷۸۸ |

## ۲۴- تعدیلات

| | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|
| | ریال | ریال |
| تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری | ۵۲۴,۲۹۸,۹۲۲,۷۴۴ | ۴۱۷,۲۹۵,۹۷۱,۷۲۴ |
| تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری | (۴۰۱,۹۳۰,۵۹۹,۳۷۰) | (۳۰۲,۱۳۹,۴۱۸,۱۸۴) |
| | ۱۲۲,۳۶۸,۳۲۳,۳۷۴ | ۱۱۵,۱۵۶,۵۵۳,۵۴۰ |

## ۲۵- تعهدات ، بدهی‌های احتمالی و دارایی های احتمالی

صندوق در تاریخ خالص دارایی ها فاقد هر گونه تعهدات سرمایه ای و بدهی و دارایی های احتمالی می باشد.

## ۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

| نام | نوع وابستگی | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | | | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | تعداد واحد ممتاز | تعداد واحد عادی | درصد به کل واحدهای سرمایه گذاری صندوق | تعداد واحد ممتاز و عادی | درصد به کل واحدهای سرمایه گذاری صندوق |
| بانک انصار | ضامن صندوق | ۱۹۰,۰۰۰ | - | ۰.۵٪ | ۱۹۰,۰۰۰ | ۰.۵٪ |
| شرکت کارگزاری بانک انصار | مدیر سابق-مدیرثبت | ۸,۰۰۰ | - | ۰.۰٪ | ۱۰,۰۰۰ | ۰.۰٪ |
| شرکت تامین سرمایه امید* | مدیر فعلی | ۲,۰۰۰ | | ۰.۰٪ | ۰ | ۰.۰٪ |
| | | ۱۹۸,۰۰۰ | - | ۰.۵٪ | ۲۰۰,۰۰۰ | ۰.۵٪ |

*مدیر صندوق طی مجمع مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۰۲ و به مجوز شماره ۷۲۲۳۴۱۲۲ مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۱۳ از کارگزاری بانک انصار به شرکت تامین سرمایه امید تغییر یافته است.

## ۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

| طرف معامله | نوع وابستگی | موضوع معامله | تاریخ معامله | ارزش معامله | مانده طلب (بدهی) درتاریخ ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | ریال | ریال |
| تامین سرمایه امید | مدیر صندوق | هزینه کارمزد مدیر | طی سال مالی | ۱۸,۲۶۹,۷۸۰,۸۵۱ | (۱۸,۲۶۹,۷۸۰,۸۵۱) |
| شرکت کارگزاری بانک انصار | مدیر سابق صندوق | هزینه کارمزد مدیر | طی سال مالی | ۹۷,۷۱۹,۱۲۳,۲۰۹ | (۱۹,۴۴۸,۷۶۱,۲۹۹) |
| شرکت کارگزاری بانک انصار | کارگزار صندوق | هزینه کارمزد کارگزاری | طی سال مالی | ۵۹,۱۷۳,۷۶۸,۱۵۸,۹۰۵ | ۱,۶۵۸,۰۹۶,۰۶۰ |
| شرکت کارگزاری امین آوید | کارگزار صندوق | معاملات | طی سال مالی | ۵,۰۰۲,۴۵۳,۲۹۷,۶۶۲ | (۷۵۹) |
| شرکت کارگزاری بانک مسکن | کارگزار صندوق | معاملات | طی سال مالی | ۱۱,۵۷۶,۳۳۲,۴۴۵,۳۰۹ | ۱۱۰,۰۳۷,۲۱۴ |
| موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت داریاروش | متولی صندوق | هزینه کارمزد متولی | طی سال مالی | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۲۶,۴۲۳,۹۰۵ |
| موسسه حسابرسی دایا رهیافت | حسابرس صندوق | هزینه کارمزد حسابرس | طی سال مالی | ۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰ |

## ۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ خالص دارایی ها تا تاریخ تایید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشتهای همراه بوده وجود نداشته است.

رهیافت و همکاران
گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت