

مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر

حسابداران رسمی
معمد سازمان بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

گزارش حسابرس مستقل

و

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲



به نام خدا

گزارش حسابرسی مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهار نظر مشروط

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی ها برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۰ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار احتمالی مورد مندرج در بند ۲ بخش مبانی اظهار نظر مشروط، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲ و نتایج عملیات و گردش خالص داراییهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبانی اظهار نظر مشروط

۲- طی سال مالی مورد گزارش، تعدیل قیمت های پایانی اوراق بهادار با درآمد ثابت به شرح مندرج در یادداشت های توضیحی ۱-۲ و ۳-۷ صورتهای مالی منجر به شناسایی مبلغ ۲,۱۰۸ میلیارد ریال زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق مذکور گردیده است. هر چند تعدیل قیمت های پایانی اوراق بهادار با درآمد ثابت توسط صندوق در راستای اجرای ضوابط مندرج در "دستور العمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مبتنی بر صدور و ابطال" بوده لیکن در ارتباط با چگونگی تعیین درصد تعدیل قیمت های پایانی مستندات کافی به این مؤسسه ارائه نشده است. ضمناً شرایط موجود جهت تعدیل قیمت های پایانی اوراق مذکور بطور کامل منطبق با شرایط پیش بنی شده در دستورالعمل فوق الذکر نیست. با توجه به مراتب فوق، صحت تعدیل قیمت های پایانی اوراق بهادار یاد شده، برای این مؤسسه محرز نشده است.

۳- حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه ای حسابداران رسمی، مستقل از صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر مشروط، کافی و مناسب است.





گزارش حسابرس مستقل - ادامه

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

سایر بندهای توضیحی

حسابرسی سال گذشته

۴- صورتهای مالی صندوق برای سال منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱ توسط حسابرس دیگری حسابرسی شده است و در گزارش مورخ ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲ حسابرس مذکور، اظهارنظر تعدیل نشده (مقبول) ارائه شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۵- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است.

در تهیه صورتهای مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیتهای حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی

۶- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریفهای بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریفها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی بااهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روشهای حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می شود.
- مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.



گزارش حسابرس مستقل - ادامه

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

• بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت

ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت بازماند.

• کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.

افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های بااهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود.

همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در مفاد امیدنامه و اساسنامه صندوق و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار را گزارش نماید.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۷- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه ای طی سال مالی مورد گزارش توسط این موسسه مورد بررسی قرار گرفته که به استثنای موارد مندرج در بندهای ۲، ۸-۸ و ۸-۹ این گزارش، این موسسه به موارد با اهمیت دیگری که حاکی از وجود اشتباه در محاسبات باشد برخورد نکرده است.

۸- موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه های صندوق و بخشنامه های صادره توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر است:

۸-۱- مفاد ماده ۱۹ اساسنامه صندوق مبنی بر پرداخت مبلغ معادل قیمت ابطال به سرمایه گذار ظرف مدت ۷ روز کاری (دو فقره پرداخت به سرمایه گذار در تاریخ های ۱۴۰۱/۱۲/۹ و ۱۴۰۲/۰۱/۱۵ به ترتیب به مبلغ ۱۰۵ میلیارد ریال و ۱۷ میلیارد ریال قبل از محاسبه NAV ابطال واحدهای سرمایه گذاری و به مبلغ اسمی پرداخت شده است.)

۸-۲- انتشار صورتهای مالی حسابرسی شده و گزارش عملکرد سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰ و شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱ و گزارش عملکرد و صورتهای مالی حسابرسی نشده ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱ و سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ ظرف مهلت مقرر در سامانه کدال و در تارنمای صندوق موضوع بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۳۴ سازمان بورس و اوراق بهادار و ماده ۵۸ اساسنامه صندوق.





گزارش حسابرس مستقل - ادامه

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

۸-۳- مفاد رویه پذیره نویسی صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری در خصوص تسویه تنه صدور واحدهای سرمایه گذاری ظرف مهلت قانونی (برای شرکت صندوق توسعه ملی در تاریخ های ۱۲ و ۱۷ آذر ماه ۱۴۰۱)

۸-۴- مفاد تبصره ۲ ماده ۳۵ اساسنامه در خصوص ثبت هرگونه تغییرات در اساسنامه و امیدنامه و سایر تصمیمات مجمع صندوق نزد سازمان بورس و اوراق بهادار حداکثر ظرف مدت یک هفته (در رابطه با مجمع مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۱)

۸-۵- انعقاد قرارداد رسمی با بانک ها و موسسات مالی هنگام سپرده گذاری و دریافت سود با نرخ ترجیحی موضوع بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۴ سازمان بورس و اوراق بهادار

۸-۶- مفاد ماده ۲۶ اساسنامه در خصوص اطلاع رسانی نقض رعایت نصاب ترکیب دارایی های صندوق به حسابرس و متولی و همچنین انجام اقدامات لازم جهت رعایت این نصاب ها ظرف مدت ۱۰ روز کاری.

۸-۷- مفاد بند ۲-۲ امیدنامه صندوق و ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۳۴ سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص ممنوعیت سرمایه گذاری در اوراق بهادار غیر بورسی (در رابطه با اوراق مشارکت شهرداری تهران)

۸-۸- رعایت مفاد بند ۲ ماده ۳۹ اساسنامه و بندهای ۳-۴ و ۷ دستورالعمل تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در خصوص تعدیل اوراق بهادار با درآمد ثابت حداکثر تا میزان ۱۰ درصد و همچنین ارائه دلایل تعدیل قیمت مطابق مفاد دستورالعمل یاد شده.

۸-۹- هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق طی دوره به مبلغ ۳۳۸,۸۳۸,۸۶۸ ریال در دفاتر صندوق ثبت شده است در حالیکه طبق مفاد امیدنامه قابل پرداخت از محل دارایی های صندوق نمی باشد.

۸-۱۰- عدم تعیین تکلیف بدهی به سرمایه گذاران بابت حساب های مسدود شده به مبلغ ۲۶ میلیارد ریال و سایر پرداختنی ها به مبلغ ۲۹ میلیارد ریال (تنخواه قرارداد اوراق صفولا ۶۰۵)

۸-۱۱- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی های سپرده بانکی نزد هر بانک حداکثر تا میزان یک سوم از حد نصاب مجاز موضوع ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۰۸ سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با بانک سپه

۸-۱۲- حد نصاب سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکتهای سرمایه پذیر موضوع واگذاری سهام عدالت حداقل ۵۰ درصد از پرتفوی سرمایه گذاری در سهام، حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام موضوع ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۷۸ سازمان بورس و اوراق بهادار

۸-۱۳- مفاد بند ۲-۳ امیدنامه صندوق در رابطه موارد زیر:

الف) حد نصاب سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت بدون ضامن و با رتبه اعتباری قابل قبول مشروط بر اینکه سرمایه گذاری در هر ورقه از ۳۰ درصد کل اوراق بهادار منتشره از طرف یک ناشر بیشتر نباشد.

ب) حدنصاب سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت با تضمین سازمان برنامه و بودجه کل کشور حداقل به میزان ۲۵ درصد از کل دارایی های صندوق

ج) حدنصاب سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم طبقه بندی شده در هر صنعت حداکثر ۵ درصد از کل دارایی های صندوق



گزارش حسابرس مستقل - ادامه

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

د) حد نصاب سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی حداکثر به میزان ۴۰ درصد از کل دارایی های صندوق

و) حدنصاب سرمایه گذاری در سهام، حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس ایران و واحدهای صندوق های سرمایه گذاری و گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس ها حداکثر به میزان ۱۵ درصد از کل دارایی های صندوق در تاریخ ۳۰ مهر ۱۴۰۲

ه) حدنصاب سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت دارای مجوز انتشار از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار یا ارکان بازار سرمایه، اوراق بهادار با درآمدهای منتشره توسط دولت و اسناد خزانه حداقل به میزان ۴۰ درصد از کل داراییهای صندوق

۹- در راستای رعایت ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ سازمان بورس و اوراق بهادار و براساس رسیدگی های انجام شده، به استثنای توثیق مبلغ ۶/۵ میلیارد ریال نزد بانک گردشگری شعبه وزرا بابت پرونده های مالیاتی صندوق، این موسسه به محدودیت دیگری ناشی از تضمین، توثیق و یا مورد دیگری به منظور امکان اعمال حق مالکیت نسبت به دارایی های صندوق، برخورد نکرده است.

۱۰- اصول و رویه های کنترل های داخلی مدیر و متولی در اجرای مفاد مواد اساسنامه و امید نامه صندوق، طی سال مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد بررسی قرار گرفته که به استثنای موارد یادشده در بندهای فوق، این موسسه به موارد دیگری که حاکی از عدم کفایت کنترل های اعمال شده توسط مدیر و متولی باشد، برخورد نکرده است.

۱۱- گزارش مدیر صندوق در مورد عملکرد سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲ که به منظور تقدیم به مجمع عمومی تنظیم گردیده مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

۱۲- رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی و آیین نامه و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست رعایت مفاد آیین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مبارزه با پولشویی و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، ضمن عدم امکان رعایت برخی از موارد آئین نامه اجرایی مذکور به دلیل عدم استقرار سامانه ها و بسترهای لازم از سوی سازمان های ذیربط و به استثنای عدم بروز رسانی اطلاعات مشتریان و رتبه بندی مشتریان براساس ریسک، این موسسه به موارد با اهمیت دیگری که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده باشد برخورد نکرده است.

مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر

محمد علی رادمان

(۸۰۰۳۱۷)

کامیار سمیعی

(۹۶۲۴۰۳)

۳ بهمن ۱۴۰۲



صندوق سرمایه‌گذاری
با درآمد ثابت امید انصار

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

باسلام؛

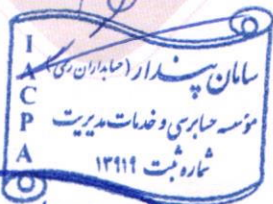
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۸ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه	عنوان
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۵	ب- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	پ- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۴۳	ت- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک 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.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۲۸ به تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	مهر و امضاء
مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه امید	محسن موسوی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار	احمد ظفرپرنده	



موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

آدرس: خیابان خرمشهر، کوچه شکوه، شماره ۲ | کدپستی: ۱۵۵۷۷۴۶۵۱ | تلفن: ۵۴۹۰۶۶ | فکس: ۸۸۵۱۵۶۹۵
P.O.Box: 1557746511 | Spl.Tel: (+9821) 54906 | Fax: (+9821) 88515695
تهران-کوی شکوه، خیابان خرمشهر، کوچه شکوه، شماره ۲ | تهران-کوی شکوه، خیابان خرمشهر، کوچه شکوه، شماره ۲

www.omidansarfund.com | info@omidansarfund.com

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

صورت خالص دارایی‌ها

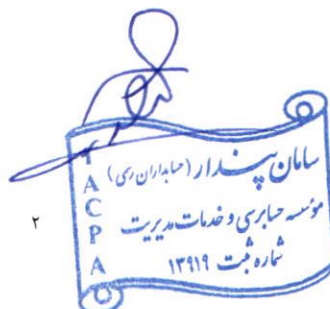
به تاریخ ۳۰ آبان ۱۴۰۲

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	یادداشت
		دارایی‌ها
۵,۲۷۳,۳۱۸,۲۶۸,۴۸۹	۸,۲۵۱,۸۴۲,۳۲۷,۶۰۹	۵ سرمایه‌گذاری در سهام
۱۷,۰۷۵,۹۵۵,۹۴۶,۱۱۱	۲۸,۸۰۵,۸۲۶,۸۸۷,۴۰۷	۶ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده های بانکی
۱۵,۹۲۲,۶۳۱,۶۴۳,۴۲۸	۳۸,۷۱۶,۴۳۵,۱۶۱,۶۰۵	۷ سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۵۹,۶۰۱,۵۵۸,۳۲۶	۴۵۰,۳۴۳,۲۰۸,۵۹۶	۸ سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه‌گذاری
۳۴۱,۰۲۲,۳۵۷,۹۱۰	۳۶۰,۲۰۶,۶۲۰,۱۷۰	۹ حساب های دریافتنی
۰	۱,۳۷۷,۰۶۶,۹۰۰,۸۳۹	۱۲ جاری کارگزاران
۷۳۹,۳۱۷,۹۸۹	۲,۹۲۷,۸۳۳,۸۶۹	۱۰ سایر دارایی‌ها
۳۰۹,۸۴۷	۳۰۹,۸۴۷	۱۱ موجودی نقد
۳۸,۹۷۳,۲۶۹,۳۰۲,۱۰۰	۷۷,۹۶۴,۶۴۹,۲۴۹,۹۴۲	جمع دارایی‌ها
		بدهی‌ها
۰	۱۶,۲۶۹,۰۰۲,۷۵۹,۷۰۷	۱۲ جاری کارگزاران
۴۳۴,۶۰۴,۷۵۵,۸۴۷	۴۹,۲۰۷,۸۳۸,۹۱۴	۱۳ پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۹۳,۰۸۳,۸۴۱,۹۸۵	۳۳۶,۴۱۶,۰۸۱,۷۵۲	۱۴ پرداختنی به ارکان صندوق
۱۱,۱۵۳,۹۹۷,۲۴۲,۶۱۹	۱۲,۱۲۳,۳۰۴,۵۱۴,۴۴۰	۱۵ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱۱,۶۸۱,۶۸۵,۸۴۰,۴۵۱	۲۸,۷۷۷,۹۳۱,۱۹۴,۸۱۳	جمع بدهی‌ها
۲۷,۲۹۱,۵۸۳,۴۶۱,۶۴۹	۴۹,۱۸۶,۷۱۸,۰۵۵,۱۲۹	خالص دارایی‌ها
۱,۰۳۵,۸۴۸	۱,۰۳۶,۶۶۲	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



تأمین سرمایه امید (سهام عام)
Omid Investment Bank



مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	(مبالغ به ریال)
درآمدها:			
سود فروش اوراق بهادار	۱۷	۲,۹۱۷,۱۹۸,۳۲۲,۶۷۳	۲۷۶,۸۰۸,۲۷۴,۰۹۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	(۲,۶۶۲,۰۴۵,۳۳۱,۹۹۳)	۷۸,۰۵۶,۶۴۲,۵۳۵
سود سهام	۱۹	۴۳۲,۸۵۹,۴۸۰,۳۳۹	۴۵۳,۴۱۸,۶۲۰,۴۵۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰	۸,۸۹۳,۵۱۳,۸۸۲,۷۰۳	۵,۰۱۷,۴۱۵,۷۲۹,۶۲۷
سایر درآمدها	۲۱	۱۳,۳۱۴,۶۱۵,۴۹۲	۲۲,۴۵۴,۴۹۵,۷۶۲
جمع درآمدها		۹,۵۹۴,۸۴۱,۰۶۹,۲۱۴	۵,۸۴۸,۱۵۳,۷۶۲,۴۷۴
هزینه‌ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۳	(۲۷۲,۱۸۲,۱۶۰,۳۸۶)	(۱۳۰,۴۳۴,۹۳۶,۵۷۱)
سایر هزینه‌ها	۲۴	(۱۸,۹۹۲,۱۱۱,۳۱۴)	(۵,۴۴۲,۳۵۸,۵۵۷)
سود خالص		۹,۳۰۳,۶۶۶,۷۹۷,۶۱۴	۵,۷۱۲,۲۷۶,۴۶۷,۳۴۶
۱ بازده میانگین سرمایه‌گذاری در پایان سال مالی		۲۱/۴۲٪	۲۱/۱۷٪
۲ بازده سرمایه‌گذاری‌ها در پایان سال مالی		۱۹/۰۸٪	۲۰/۹۹٪

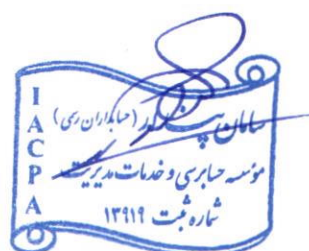
صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	مبالغ به ریال
خالص دارایی‌ها در ابتدای سال مالی		۲۶,۳۴۷,۰۸۱	۲۷,۲۹۱,۵۸۳,۴۶۱,۶۴۹	۲۸,۸۱۶,۶۱۹	۲۹,۴۴۰,۳۳۶,۲۰۱,۱۶۹
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال مالی		۴۸,۸۳۴,۱۰۸	۴۸,۸۳۴,۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۶۴,۴۷۹	۷,۶۶۴,۴۷۹,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال مالی		(۲۷,۷۳۳,۹۷۵)	(۲۷,۷۳۳,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۱۳۴,۰۱۷)	(۱۰,۱۳۴,۰۱۷,۰۰۰,۰۰۰)
سود پرداختی صندوق طی سال مالی	۲۵	.	(۹,۳۵۹,۴۴۵,۲۷۲,۶۰۲)	.	(۵,۳۵۵,۳۰۸,۵۹۷,۹۷۶)
تعدیلات	۲۶	.	۸۵۰,۷۸۰,۰۶۸,۴۶۸	.	(۳۶,۱۸۲,۶۰۸,۸۹۰)
سود خالص		.	۹,۳۰۳,۶۶۶,۷۹۷,۶۱۴	.	۵,۷۱۲,۲۷۶,۴۶۷,۳۴۶
خالص دارایی‌ها در پایان سال مالی		۴۷,۴۴۷,۲۱۴	۴۹,۱۸۶,۷۱۸,۰۵۵,۱۲۹	۲۶,۳۴۷,۰۸۱	۲۷,۲۹۱,۵۸۳,۴۶۱,۶۴۹

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

۱ میانگین موزون وجوه استفاده شده / سود خالص = بازده میانگین سرمایه‌گذاری

۲ خالص دارایی‌های پایان سال مالی (سود یا زیان خالص + تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال) = بازده سرمایه‌گذاری‌ها در پایان سال مالی



مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

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 مذکور در تاریخ 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 اوراق 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 که بعد از اتمام دوره مذکور مجدداً طی مجوز شماره ۱۲۲/۱۳۵۲۳۱ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۵ دوره فعالیت تا تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان خرمشهر، نبش خیابان شکوه، پلاک ۲ واقع شده و فاقد شعبه 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 سرمایه‌گذاری در انواع اوراق بهادار از جمله با درآمد 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 با درآمد ثابت امید انصار مطابق با ماده ۵۸ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.omidansarfunds.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

مجمع صندوق، 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 سپه (انصار سابق)	۱۹۰,۰۰۰	۹۵
۲	کارگزاری بانک انصار	۸,۰۰۰	۴
۳	تامین سرمایه امید	۲,۰۰۰	۱
	جمع	۲۰۰,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

بازداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

مدیر، ضامن نقد شوندگی و مدیر ثبت صندوق، شرکت تامین سرمایه امید است با شناسه ملی ۱۰۳۲۰۷۰۱۲۳۶ که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۲۳ با شماره ثبت ۴۱۸۲۲۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران خیابان سهروردی، خیابان خرمشهر، نبش خیابان شکوه، پلاک ۲.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۲/۲۹ با شماره ثبت ۱۳۹۱۹ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۵۲۵۰۶۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران، بلوار آفریقا، نبش عاطفی غربی، پلاک ۱۵۲، برج صبا، طبقه دوازدهم، واحد ۱۲۳.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت هدف نوین نگر است که با کد اقتصادی ۱۰۳۲۰۵۳۷۵۲۰ در تاریخ ۱۳۹۰/۰۲/۱۹ به شماره ثبت ۲۷۴۲۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران خیابان خیابان شریعتی، خیابان وحید دستگردی (ظفر)، بعد از خیابان شمس تبریزی، پلاک ۱۴۸، طبقه ۳، واحد ۲.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رويه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری

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؛

با توجه 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 ارزش سهام منظور می‌گردد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق با درآمد ثابت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

خالص ارزش فروش اوراق در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد. با توجه 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 گواهی سپرده کالایی

سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی به عنوان سرمایه‌گذاری جاری سریع معامله طبقه بندی و به صورت روزانه ارزیابی می‌گردد.

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.

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۴-۲- 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 کوتاه مدت 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 حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارگان و تصفیه

عنوان هزینه	یادداشت	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	-	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ 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 درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه صفر درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن بعلاوه ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق
هزینه رتبه بندی		سالانه مبلغ ۴۵۰ میلیون ریال مطابق قرارداد.
کارمزد متولی	۴-۳-۱	سالانه یک در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۱,۹۷۰ میلیون ریال و حداکثر ۲,۰۵۰ میلیون ریال.
حق ثبت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	-	سالانه ۰/۰۰۰۵ به ماخذ اندازه صندوق براساس مجوز تا سقف ۵۰۰۰ میلیون ریال
کارمزد ضامن نقدشوندگی	-	سالانه ۰/۵ درصد از متوسط ارزش سهام و حق تقدم سهام و ۰/۲۵ درصد از متوسط ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق.
حق الزحمه حسابرس	-	سالانه مبلغ ثابت ۱,۱۰۰ میلیون ریال.
حق الزحمه 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	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی صندوق معادل مبلغ تعیین شده در قرارداد توسط شرکت نرم افزاری صندوق میباشد.

۴-۳-۱- کارمزد مدیر و متولی روزانه براساس اوراق بهادار یا خالص ارزش دارایی‌های روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتی سپرده بانکی در روز قبل محاسبه می شود اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند.

۴-۳-۲- به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $(0.001) / (N \times 365)$ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حسابها، ذخیره می شود. N برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال، هرکدام کمتر باشد، طبق ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۷۳ سقف ذخیره تصفیه به مبلغ ۱۰ میلیارد ریال تعیین شده است.

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

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق:

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۶ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی و 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.

۴-۵- مخارج تامین مالی:

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه 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 دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری 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 دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۷- وضعیت مالیاتی

به استناد تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیات های مستقیم (مصوب ۱۳۶۶/۰۲/۰۳) موضوع تبصره ۱ ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست های 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 آن ها، از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۰۲/۰۳/۱۳۸۷ معاف می باشد، از طرفی مطابق بخشنامه ۱۲۰۳۰۰۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مسئولیت تنظیم و ارائه اظهارنامه های مالیاتی با مدیر صندوق می باشد و در صورتی که بابت قصور در انجام وظایف مذکور خسارتی به سرمایه گذاران وارد شود وی مسئول جبران خسارت خواهد بود. با عنایت به مطالب فوق از بابت مسائل مالیاتی ذخیره های در دفاتر صندوق لحاظ نمی گردد.

۴-۸- ذخیره تغییر ارزش سهام

به منظور جلوگیری از تاثیر پذیری زیاد تغییرات خالص ارزش دارایی های صندوق های با درآمد ثابت در اثر تغییرات قیمت سهام، این تغییرات برای کلیه سهام موجود در پرتفوی محدود می گردد. بر این اساس حداقل و حداکثر درصد تغییر ارزش مورد انتظار سهم در حدود (+۲ و -۲) درصد نرخ پیش بینی صندوق تعیین شده و حداقل و حداکثر درصد روزانه تغییر ارزش مورد انتظار از حاصل تقسیم حداقل/حداکثر درصد تغییر ارزش مورد انتظار به تعداد روزهای کاری طی یکسال محاسبه و روزانه برای کلیه سهام موجود در پرتفوی ذخیره تغییر ارزش سهم محاسبه می شود. اگر این مانده کمتر از ۲ درصد خالص ارزش دارایی های صندوق باشد کل مانده و در صورتی که بیشتر از ۲ درصد خالص ارزش دارایی های صندوق باشد حداقل ۲ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق حداقل ظرف ده روز به نسبت مدت حضور و تعداد واحد های در اختیار سرمایه گذاران بین سرمایه گذاران تقسیم می گردد، مابقی ذخیره تقسیم نشده به سال مالی بعد منتقل می شود.

۴-۹- پرداخت های دوره ای به سرمایه گذاران

طی سال و در پانزدهم هرماه منافع قابل تقسیم بین دارندگان واحد های سرمایه گذاری و ظرف ۲ روز کاری بعد از مقطع تقسیم سود پرداخت می گردد. سقف منافع قابل تقسیم برابر با تفاوت ارزش خالص دارایی های سرمایه گذاری در پایان همان روز نسبت به ارزش مبنای آن است. لازم به ذکر است ۱۸ درصد ارزش مبنای واحد های سرمایه گذاری به صورت سالیانه بین دارندگان تقسیم و تقسیم مزاد آن از اختیارات مدیر صندوق است. مقاطع پرداخت سود صندوق بصورت ماهانه و اولین روز کاری بعد از ۱۵م هر ماه می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

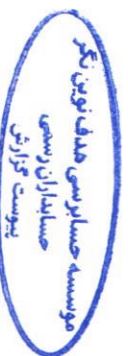
۱۴۰۱/۰۸/۳۰				۱۴۰۲/۰۸/۳۰			
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تغییرات	یادداشت
	ریال	ریال		ریال	ریال		
۲/۳۵	۱,۲۶۶,۴۳۹,۳۲۱,۰۵۰	۱,۰۵۵,۳۷۲,۳۸۶,۸۲۵	۱/۸۲	۱,۴۳۲,۴۴۶,۰۱۶,۶۷۰	۱,۶۵۰,۷۰۵,۳۱۷,۲۱۳	محصولات شیمیایی	
۱/۹۹	۷۷۷,۱۹۱,۵۰۵,۴۰۴	۶۸۴,۷۶۹,۵۵۹,۷۳۲	۱/۰۴	۸۱۰,۴۸۳,۳۴۵,۷۴۰	۷۳۵,۵۹۷,۱۶۶,۵۰۰	فلزات اساسی	
۰/۱۳	۵۰,۰۶۶,۵۸۱,۱۴۳	۳۳,۶۹۵,۱۱۷,۱۷۷	۲/۶۷	۲,۰۸۵,۴۳۴,۱۶۱,۳۳۳	۲,۰۳۲,۵۰۰,۰۸۱,۱۹۸	بانکها و موسسات اعتباری	
۰/۷۳	۲۸۰,۱۷۱,۸۵۶,۸۷۸	۳۱۴,۹۹۶,۵۳۵,۸۱۷	۰/۱۷	۱۲۹,۰۸۱,۳۸۷,۱۴۸	۱۲۵,۸۸۴,۰۶۴,۶۵۰	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	
۴/۷۱	۱,۸۳۴,۷۷۴,۹۳۲,۹۷۶	۲,۶۸۸,۷۶۸,۷۷۲,۵۱۳	۱/۴۶	۱,۱۳۵,۳۷۲,۶۶۴,۵۴۶	۱,۳۸۳,۴۸۷,۹۸۷,۶۳۳	فعالیهایی که منجر به نهادهای مالی واسطه	
۰/۱۵	۵۹,۱۸۳,۸۵۹,۶۳۳	۱۷۷,۳۲۵,۱۴۴,۶۵۱	۰/۱۷	۱۲۹,۳۱۷,۳۷۶,۱۳۳	۱۷۷,۳۲۵,۱۴۰,۶۰۶	ساخت محصولات فلزی	
۰/۶۴	۲۴۹,۰۲۴,۳۱۷,۸۲۸	۱۸۴,۹۱۴,۲۰۵,۴۲۹	۰/۵۷	۴۴۵,۵۰۳,۳۵۷,۸۹۹	۵۳۱,۱۸۹,۸۹۷,۰۰۸	استخراج کانه های فلزی	
۰/۰۰	-	-	۰/۳۰	۲۳۰,۴۲۳,۳۱۶,۷۱۷	۲۳۰,۰۹۸,۸۳۵,۴۳۷	عرضه برق و گاز، بخار و آب گرم	
۰/۰۶	۳۱,۸۸۰,۱۵۳,۸۳۶	۱۸,۶۶۱,۶۲۹,۳۸۶	۰/۰۰	-	-	ماشین آلات و تجهیزات	
۰/۰۷	۲۵,۷۳۳,۴۹۲,۰۳۹	۱۰,۵۹۳,۹۰۵,۹۱۲	۰/۳۷	۲۰,۶۸۷,۰۲۵۳,۰۰۴	۲۴۵,۶۰۶,۶۲۰,۵۱۹	شرکت های چند رشته ای صنعتی	
۰/۱۹	۷۵,۸۱۹,۳۵۰,۸۶۳	۲۰۰,۱۲۰,۳۸۰,۰۰۹	۰/۶۱	۴۷۶,۰۹۰,۸۷۳,۹۳۶	۵۵۸,۱۸۶,۳۰۶,۷۰۷	سیمان، آهک و گچ	
۰/۵۰	۱۹۴,۴۷۰,۳۰۸,۳۲۱	۱۸۳,۴۹۷,۷۱۹,۶۲۴	۰/۰۰	-	-	خرده فروشی انواع مواد غذایی، پوشیدنی و غیره	
۱/۰۱	۳۹۴,۶۰۵,۰۵۸,۳۳۹	۶۴۲,۸۰۸,۶۳۷,۶۷۶	۰/۴۵	۳۴۸,۴۹۷,۶۳۱,۷۵۵	۵۱۹,۷۶۰,۸۵۷,۹۴۰	خودرو و ساخت قطعات	
۰/۱۱	۴۳,۹۵۷,۰۵۳,۱۷۹	۳۹,۶۶۷,۹۱۲,۳۵۸	۰/۰۰	-	-	زراعت و خدمات وابسته	
۰/۰۰	-	-	۰/۰۲	۱۴,۵۶۶,۸۳۷,۸۱۰	۱۴,۵۶۶,۸۳۷,۸۱۰	اوراق حق تقدم استفاده از تسهیلات مسکن	
۰/۰۰	-	-	۰/۳۴	۲۶۳,۸۱۱,۹۴۳,۸۸۸	۳۰,۶۶۲۴,۰۸۹,۷۰۷	سرمایه گذارها	
۰/۰۰	-	-	۰/۷۱	۵۵۳,۹۴۳,۲۶۲,۰۳۱	۵۵۳,۹۱۵,۱۰۰,۵۰۵	لاستیک و پلاستیک	
۱۳/۵۳	۵,۲۷۳,۳۱۸,۲۶۸,۴۸۹	۶,۳۳۵,۱۰۱,۸۰۶,۹۰۹	۱۰/۵۸	۸,۲۵۱,۸۴۲,۳۲۷,۶۰۹	۹,۰۴۵,۳۵۸,۳۱۴,۴۳۳		

۵-۱- سهام شرکت های که ارزش آن ها در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل شده به شرح زیر است:

نام سهام

۵-۱-۱- سهام شرکت تامین سرمایه امید به علت بسته بودن نهاد در روزهای پایانی مطابق تصمیم مدیران سرمایه‌گذاری برای معافیت از ترمیمات نرخ بازار تعدیل گردیده است.

۵-۱-۲- اوراق بانک مسکن که بخشی از سود سپرده بلند مدت از محل آن تامین می‌شود با توجه به اینکه برای صندوق سود تضمین شده دارد پس از شناسایی اولیه به قیمت شناسایی اولیه ثابت نگه داشته شده است.



صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده های بانکی

۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۰.۷۴.۵۷۹.۲۳۳.۶۷۱	۱۲.۲۳۴.۸۷۷.۲۷۴.۱۵۰	۶-۱
۱۴.۱۲۸.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۶.۴۳۷.۸۶۱.۰۰۰.۰۰۰	۶-۲
۱.۸۷۲.۸۷۶.۷۱۲.۴۴۰	۱۳۳.۰۸۵.۵۱۳.۲۵۷	۶-۳
۱۷.۰۷۵.۹۵۵.۹۴۶.۱۱۱	۲۸.۸۰۵.۸۲۶.۸۸۷.۴۰۷	

سرمایه گذاری در سپرده های کوتاه مدت بانکی

سرمایه گذاری در سپرده های بلند مدت بانکی

سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی

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

۱۴۰۱/۰۸/۳۰		۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ
ریال		ریال	
۰/۰۰	۰	۱۵/۶۸	۱۲,۲۲۵,۳۷۵,۳۳۱,۳۴۷
۰/۱۷	۶۵,۸۶۲,۶۱۸,۰۱۷	۰/۰۱	۸,۳۶۲,۲۱۲,۹۷۴
۰/۰۰	۰	۰/۰۰	۱۰,۴۸۸,۵۴۴
۳/۵۷	۱,۰۰۰,۹۴۷,۱۶۶,۱۵۰	۰/۰۰	۱۳,۱۵۷,۵۶۱
۰/۰۰	۰	۰/۰۰	۱,۷۲۴,۹۳۰
۰/۰۰	۵,۹۶۲,۱۰۰	۰/۰۰	۱,۲۹۷,۹۱۴
۰/۰۰	۰	۰/۰۰	۲,۱۹۱,۰۵۰
۰/۰۰	۰	۰/۰۰	۱,۴۷۰,۸۰۰
۰/۰۰	۲,۷۷۹,۴۳۴	۰/۰۰	۱,۴۲۰,۸۳۸
۰/۰۰	۲,۰۰۴,۵۴۴	۰/۰۰	۲,۹۱۹,۸۹۶
۰/۰۰	۸,۰۹۰,۳۳۵	۰/۰۰	۴,۰۶۹,۲۵۹
۰/۰۲	۷,۶۱۶,۳۱۱,۹۰۰	۰/۰۰	۱۰,۸۱۵,۵۲۰
۰/۰۰	۰	۰/۰۰	۴,۹۱۰,۳۴۶
۰/۰۰	۰	۰/۰۰	۲,۱۶۸,۷۰۲
۰/۰۰	۱۳۰,۹۲۴,۶۷۳	۰/۰۰	۳۷۴,۲۰۵,۲۶۳
۰/۰۰	۰	۰/۰۰	۶,۰۲۱,۹۶۲
۰/۰۰	۳,۳۷۶,۵۱۸	۰/۰۰	۷۶۲,۷۱۰
۰/۰۰	۰	۰/۰۰	۷۰۷,۴۳۳
۰/۰۰	۰	۰/۰۰	۳,۶۹۲,۵۳۰
۰/۰۰	۰	۰/۰۰	۲,۹۱۸,۱۶۳
۰/۰۰	۰	۰/۰۰	۱۵,۳۴۴,۷۴۳
۰/۰۰	۰	۰/۰۰	۱۷۷,۰۰۱,۲۷۱
۰/۰۰	۰	۰/۰۰	۵۰۲,۵۴۰,۲۹۴
۲/۷۶	۱,۰۷۴,۵۷۹,۲۳۳,۶۷۱	۱۵/۶۹	۱۲,۲۳۴,۸۷۷,۳۷۴,۱۵۰

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

[illegible]

1F.1/.A/Y.

14-Y/-A/Y

۳-۶- سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی

۱-۳-۶- تعداد اوراق گواهی بانک ملت ۱۳۲,۸۶۶ واحد به ارزش اسمی هر واحد ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال می باشد.

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

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

یادداشت	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
۷-۱	۲۰,۶۸,۳۶۴,۳۴۰,۳۴۴	۲۰,۴۳,۳۷۵,۸۴۷,۲۹۷
۷-۲	۳۱,۷۵۵,۰۸۵,۲۶۳,۸۸۷	۹,۰۳۰,۳۸۵,۱۷۳,۶۸۸
۷-۳	۴,۸۹۲,۹۸۵,۵۵۷,۳۷۴	۳,۴۴۶,۸۳۸,۶۰۱,۰۷۹
۷-۴	.	۱,۴۰۲,۱۳۲,۰۲۱,۳۶۴
	۳۸,۸۷۶,۴۳۵,۱۶۱,۶۰۵	۳۵,۹۲۲,۶۳۱,۶۴۳,۴۲۸

اوراق مشارکت غیر بورسی و غیر فرابورسی

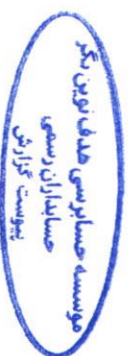
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

اوراق اجاره

سرمایه گذاری در سهام پایه مبنای انتشار اوراق تبعی

۷-۱- اوراق مشارکت غیر بورسی و غیر فرابورسی

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰
		درصد	ریال	ریال	ریال		ریال			
۱۳۹۹/۰۵/۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۸	۱,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۳۶۴,۳۴۰,۳۴۴	۲۰,۶۸,۳۶۴,۳۴۰,۳۴۴	۷/۶۵	۲۰,۴۳,۳۷۵,۸۴۷,۲۹۷	۵/۳۴		
شهرداری تهران										
				۶۹,۳۶۴,۳۴۰,۳۴۴	۲۰,۶۸,۳۶۴,۳۴۰,۳۴۴	۷/۶۵	۲۰,۴۳,۳۷۵,۸۴۷,۲۹۷	۵/۳۴		



صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امد انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۷-۲- اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

۱۴۰۱/۰۸/۳۰				۱۴۰۲/۰۸/۳۰					
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
	ریال		ریال	ریال	ریال	درصد			
۱۱/۳۵	۴,۴۲۲,۴۴۱,۸۹,۵۰۰	۵۰/۷	۳,۸۵۰,۳۱۲,۴۴۴,۹۷۶	۱۶۳,۳۳۶,۷۷۴,۰۱۳	۴,۲۹۹,۸۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۴/۰۴/۰۴	۱۴۰۰/۰۸/۲۳	شرکت مشارکت شهرداری اسفهان ۳۰۴/۸ماهه
۵۰/۴	۱,۹۶۲,۴۴۲,۴۷۱,۹۵۰	/۰/۰	*	*	*	-	-	-	سلف موازی استاندارد صنعت ۹۰۰
/۳۸	۱۰,۸۵۲,۳۵۶,۱۶۸	/۰/۰	*	*	*	-	-	-	سلف موازی استاندارد صنعت ۱۰۰
/۰/۰	*	/۳۸	۲۹۴,۰۸۳,۵۳۵,۴۷۳	*	۲۹۱,۳۳۳,۸۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۲/۱۱/۲۳	۱۴۰۲/۰۳/۰۲	سلف خودرو وانت کارا تک کلین
۲/۶۶	۱۰,۳۷۱,۸۸۰,۸۵۵,۰۳	/۲۴	۱,۸۵۶,۵۱۳,۱۶۰,۰۰	۶,۷۰۰,۹۰۸,۷۲۳	۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۵/۰۲/۱۷	۱۴۰۲/۰۶/۲۳	مراجعه عام دولت ۹۰۰-۲۱۷
۱/۳۱	۵۱۱,۸۱۱,۲۹۶,۲۳۸	/۰/۰	*	*	*	-	-	-	مراجعه عام دولت ۳۰۳
/۵۱	۱۹۹,۴۶۱,۹۲۳,۸۹۷	/۰/۰	۲,۰۷۴,۸۱۱,۵۵۵	۱۵۵,۲۳۹,۵۵۵	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۱۴۰۲/۰۸/۱۶	۱۴۰۱/۰۱/۱۸	مراجعه عام دولت ۹۴-ش ۳۰۴/۸ماهه
/۰/۰	*	/۹۹	۷۷۰,۷۹۷,۷۱۱,۴۳۶	۱۸۰,۹۹۰,۹۰۰,۷۹۳	۸۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۴/۰۱/۱۳	۱۴۰۱/۱۲/۱۰	ص. مراجعه خودرو ۳۰۴-۳/۸ماهه
/۰/۰	*	۱/۰۷	۸۳۷,۶۶۷,۹۸۹,۱۷۷	۵۴,۸۴۱,۹۵۸,۲۳	۸۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۱۴۰۱/۰۱/۱۳	مراجعه عام دولت ۹۶-ش ۳۰۴/۱۴
/۰/۰	*	۱/۵۰	۱,۱۷۱,۸۷۰,۱۳۵,۰۶۸	۴۰,۵۴۹,۹۲۹,۷۶۳	۱,۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۴/۰۹/۲۳	۱۴۰۱/۱۱/۱۷	صکوک مراجعه صابیا ۳۰۴-۳/۸ماهه
۱/۴۲	۵۵۴,۹۲۷,۰۷۵,۲۷۷	/۰/۰	*	*	*	-	-	-	مراجعه عام دولت ۸۷-ش ۳۰۴
/۴۵	۱۷۵,۵۶۳,۱۹۱,۹۵۷	/۰/۰	*	*	*	-	-	-	مراجعه عام دولت ۳۰۳
/۰/۰	۶۲,۵۹۱,۶۷۱	/۰/۰	۷۹,۲۷۱,۲۲۹	*	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	مراجعه عام دولت ۳۰۳-ش ۳۰۸
/۰/۰	*	۲/۷۲	۲,۹۰۰,۷۶۷,۲۷۳,۷۳۰	۱۱,۷۳۸,۰۵۶,۶۸۵	۲,۲۷۹,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۶/۰۵/۲۴	۱۴۰۲/۰۵/۲۴	صکوک مراجعه خودرو ۳۰۴-۳/۸ماهه
/۰/۰	*	/۹۵	۷۴۱,۷۵۹,۰۴۹,۱۶۱	۳,۸۱۹,۲۳۵,۰۰۱	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۶/۰۵/۲۴	۱۴۰۲/۰۵/۲۴	صکوک مراجعه فولاد ۳۰۴-۳/۸ماهه
/۰/۰	۸۵۱,۰۰۸,۹۸۸۰	/۰/۰	*	*	*	-	-	-	استان خوزستان ۱۰۰-۱۱۱
/۰/۵	۵۶,۸۳۹,۸۰۲,۳۴۷	/۰/۰	*	*	*	-	-	-	استان خوزستان ۱۰۰-۱۱۱
/۰/۰	*	۱۵۰/۱	۱۱,۷۰۲,۰۷۹,۲۶۶,۳۳۱	۱۳۶,۱۵۲,۲۷۰,۶۰۹	۱۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰/۵	۱۴۰۴/۰۱/۰۸	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	مشارکت ش تیریز ۳۰۴-۳/۸ماهه
/۰/۰	*	۶/۱۲	۴,۷۷۴,۴۳۵,۱۳۷,۱۹۴	۱۶۲,۲۱۱,۱۲۴۶,۱۹۴	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰/۵	۱۴۰۶/۰۶/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	مراجعه عام دولت ۱۲۳-ش ۳۰۴
/۰/۰	*	۵/۵۵	۴,۳۳۰,۸۳۸,۶۹۳,۱۸۶	*	۴,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰/۵	۱۴۰۴/۰۷/۲۹	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	مراجعه عام دولت ۱۲۴-ش ۳۰۴
/۰/۰	*	/۱/۲	۹۲,۶۶۹,۴۴۹,۲۷۱	۶,۰۴۱,۰۵۳,۵۱۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰/۵	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۱۴۰۲/۰۶/۱۴	مراجعه عام دولت ۱۲۳-ش ۳۰۴
۲۳/۱۷	۹,۰۳۰,۳۸۵,۱۷۳,۶۸۸	۴۰/۲۳	۳۱,۷۵۵,۰۸۵,۲۶۲,۸۸۷	۶,۰۴۲,۲۴۸,۰۸۰,۶۹۴	۲۴,۳۳۵,۲۹۳,۸۰۰,۰۰۰				

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۰۸/۳۰

۱۴۰۲/۰۸/۳۰

۷-۳ اوراق اجاره

تاریخ سرپایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
			ریال	ریال	ریال		ریال	
۱۳۹۹/۰۷/۱۳	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱۸٪	۹۶۲,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۸۱۷,۹۸۲,۳۲۴	۹۳۱,۷۷۳,۵۸۳,۶۹۰	۱/۱۸	۱,۵۱۸,۷۴۲,۰۷۵,۰۹۳	۲/۹۰
۱۳۹۹/۰۹/۱۰	۱۴۰۳/۰۹/۱۰	۳۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۱۳۶,۹۸۴,۳۷۵	۹۷۹,۴۰۷,۲۳۵,۸۷۵	۱/۷۶	۱,۱۰۸,۳۲۷,۰۸۳,۱۹۲	۷/۸۴
۱۴۰۱/۰۹/۰۲	۱۴۰۵/۰۹/۰۲	۱۸/۵٪	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۲۶۰,۸۱۹,۵۸۱	۱,۶۲۸,۳۸۲,۹۴۵,۹۲۱	۷/۱۱	۰	۰/۰۰
۱۳۹۹/۱۱/۱۳	۱۴۰۳/۱۱/۱۳	۳۰٪	۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۹۸,۱۸۹,۹۸۰	۳۹۷,۰۱۲,۱۹۹,۵۳۳	۰/۵۱	۰	۰/۰۰
۱۴۰۷/۰۳/۱۴	۱۴۰۹/۰۳/۰۹	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۹۱۹,۳۸۴,۴۴۳	۹۴۶,۴۰۹,۳۹۲,۳۵۵	۱/۲۱	۰	۰/۰۰
			۰	۰	۰	۰/۰۰	۳۰,۲۹۴,۳۳۳,۰۹۷	۰/۷۸
			۰	۰	۰	۰/۰۰	۵۱۶,۹۱۵,۱۱۰,۶۹۷	۱/۳۳
			۰	۰	۰	۶/۲۸	۳,۲۴۶,۸۳۸,۶۰۱,۰۷۹	۸/۸۴
			۵۰۰,۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۶,۳۳۲,۳۶۰,۷۵۲	۴,۸۹۲,۹۸۵,۵۵۷,۳۷۴			

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

۷-۳-۱ اوراق بهادار با درآمد ثابت که ارزش آنها در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل شده به شرح ذیل است.

نام اوراق	یادداشت	تعداد	نرخ سود	ارزش بازار	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده
				ریال		ریال	ریال
اجاره انرژی پلارکاد-۲۰۹	۷-۳-۱-۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۹۳۱,۱۷۰	(۷/۶)	۸۶۰,۶۴۶	۸۶۰,۶۴۰,۰۰۰,۷۸۱۳
صندوق اجاره فارس-۱۳۷	۷-۳-۱-۲	۹۶۲,۳۴۰	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۶/۵)	۹۳۵,۴۴۱	۸۹۹,۹۵۵,۶۰۱,۳۱۶
صندوق اجاره کل شهر-۲۰۹	۷-۳-۱-۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۶/۵)	۹۳۵,۴۴۰	۹۳۵,۳۷۰,۰۰۱,۵۰۰
صندوق اجاره کل شهر-۲۰۹	۷-۳-۱-۴	۱۷۰,۰۰۰	۱۸/۵٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۷/۷)	۹۳۵,۴۳۳	۱,۵۶۸,۱۲۲,۱۲۶,۳۴۰
صندوق اجاره کل شهر-۲۰۹	۷-۳-۱-۵	۴۲۰,۰۰۰	۳۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۶/۵)	۹۳۵,۴۴۱	۳۹۲,۸۱۲,۰۰۰,۹۵۵۳
صندوق اجاره کل شهر-۲۰۹						۴۵۵,۶۵۲,۱۹۶,۶۲۳	

۷-۳-۱-۱ ارزش اوراق فوق طبق قرارداد شماره ۱۷۷۰/ق/۱۷۷۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۷/۲۱۰ فی مابین صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار و شرکت تامین سرمایه امید و با نرخ سود ترجیحی تعدیل و در دفتر شناسایی می گردد.

۷-۳-۱-۲ اوراق فوق طبق قرارداد شماره ۱۴۰۲/۰۷/۱۱۳ مورخ ۱۴۰۲/۰۷/۱۱۳ در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۱۱۳ میلادی با درآمد ثابت امید انصار و با نرخ سود ترجیحی تعدیل و در دفتر شناسایی می گردد.

۷-۳-۱-۳ ارزش اوراق فوق طبق قرارداد شماره ۱۴۰۲/۰۷/۱۱۳ مورخ ۱۴۰۲/۰۷/۱۱۳ فی مابین صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار و شرکت تامین سرمایه امید و با نرخ سود ترجیحی تعدیل و در دفتر شناسایی می گردد.

۷-۳-۱-۴ ارزش اوراق فوق طبق قرارداد شماره ۱۴۰۲/۰۷/۱۱۳ مورخ ۱۴۰۲/۰۷/۱۱۳ فی مابین صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار و شرکت تامین سرمایه امید و با نرخ سود ترجیحی تعدیل و در دفتر شناسایی می گردد.

۷-۳-۱-۵ اوراق فوق طبق قرارداد شماره ۱۴۰۲/۰۷/۱۱۳ میلادی با درآمد ثابت امید انصار و با نرخ سود ترجیحی تعدیل و در دفتر شناسایی می گردد.

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امد انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۴- سرمایه گذاری در سهام پایه مبنای انتشار اوراق تبعی

۱۴۰۱/۰۸/۳۰		۱۴۰۲/۰۸/۳۰			
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	تعداد	تاریخ سررسید
ریال					
۰/۸۲	۳۱۹,۳۴۴,۳۷۸,۳۳۰	۰/۰۰	.	-	-
۲۷۸	۱,۰۸۲,۸۰۷,۷۴۳,۱۳۴	۰/۰۰	.	-	-
۲/۶۰	۱,۴۰۲,۱۳۲,۰۲۱,۳۶۴	۰/۰۰	.	-	-

تیرگانه واکرس کوثر
گروه توسعه مالی مهر آینداکل

۸- سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۱/۰۸/۳۰		۱۴۰۲/۰۸/۳۰			
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	تعداد	تاریخ سررسید
ریال					
۰/۳۱	۱۲۱,۵۵۴,۰۸۰,۰۰۰	۰/۲۹	۲۳۵,۵۲۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۵۲۰,۸۵۲,۸۶۰	۵۰,۰۰۰
۰/۰۳	۱۰,۵۵۱,۷۰۰,۰۰۰	۰/۰۲	۱۹,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۰/۰۵	۱۹,۸۷۶,۳۶۸,۷۵۰	۰/۱۰	۸۰,۲۶۹,۳۱۶,۴۰۹	۷۱,۶۳۷,۲۴۹,۴۵۶	۵۷,۹۹,۹۱۱
۰/۰۰	.	۰/۰۷	۵۴,۶۳۵,۰۴۳,۷۵۰	۵۴,۵۶۳,۲۱۹,۷۲۱	۵۰,۰۰۰
۰/۰۰	.	۰/۰۶	۴۹,۵۹۶,۰۳۴,۶۸۷	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
۰/۰۰	.	۰/۰۱	۱۰,۵۰۷,۵۰۷,۵۰۰	۱۰,۰۱۶,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۰/۰۰	.	۰/۰۱	۱۰,۴۰۷,۶۲۶,۲۵۰	۱۰,۰۱۶,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۰/۰۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۱	.	.	.
۰/۰۴	۵۳,۷۶۸,۳۵۲,۷۳۷	۰/۰۰	.	.	.
۰/۲۴	۹۱,۷۱۷,۹۰۰,۹۰۳	۰/۰۰	.	.	.
۰/۱۳	۵۱,۹۲۳,۲۵۵,۹۲۷	۰/۰۰	.	.	.
۰/۹۲	۲۵۹,۶۰۱,۵۵۸,۳۲۶	۰/۵۸	۴۵,۰۳۳,۳۰۸,۵۹۶	۲۳۵,۸۴۴,۵۲۲,۰۴۷	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک پوید انصار
صندوق سرمایه گذاری بازده بورس
صندوق سن ثروت هیواس
صندوق سن پرتوینچی آگاه بخشی
صندوق سن بخشی پترو کارپوش سب
صندوق سن عین خودرو بخشی
صندوق سن ثروت پویا بخشی
صندوق پوید دایان پارس
صندوق سن پروژه ارمان پوند مینا
صندوق واسطه گری مالی یکم سهام
صندوق صندوق سن اهرمی مفید سن

۹- حساب های دریافتنی

۱۴۰۱/۰۸/۳۰		۱۴۰۲/۰۸/۳۰			
توزیل شده	ریال	توزیل شده	ریال	توزیل نشده	یادداشت
۱۷۴,۸۰۶,۸۹۰,۳۵۸	۱۱۴,۹۹۸,۴۶۹,۵۰۶	(۱۹۰,۲۵۶,۱۹۲)	۲۵٪	۱۱۵,۱۸۸,۷۲۵,۷۰۰	۹-۱
۱۶۶,۲۱۵,۴۶۷,۵۵۲	۲۴۵,۳۰۸,۱۵۰,۶۶۴	(۱,۱۹۹,۸۵۱,۳۱۴)	مختلف	۲۴۶,۴۰۸,۰۰۱,۹۷۸	
۳۴۱,۰۲۲,۳۵۷,۹۱۰	۳۶۰,۳۰۶,۶۲۰,۱۷۰	(۱,۳۹۰,۰۱۷,۵۰۸)		۳۶۱,۵۹۶,۷۲۷,۶۷۸	

سود سهام دریافتنی
سود دریافتنی سمرده بانکی

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۹-۱ سود سهام دریافتنی:

۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰				
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
.	۴۸,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۵	۴۸,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی بوعلی سینا
.	۲۵,۴۲۷,۳۳۶,۲۲۰	.	۲۵	۲۵,۴۲۷,۳۳۶,۲۲۰	گروه صنعتی پاکشو
.	۱۳,۱۵۱,۴۲۳,۲۰۰	.	۲۵	۱۳,۱۵۱,۴۲۳,۲۰۰	معدنی و صنعتی چادرملو
.	۱۱,۳۳۶,۱۳۸,۱۹۰	.	۲۵	۱۱,۳۳۶,۱۳۸,۱۹۰	سیمان خزر
.	۱۰,۴۲۴,۰۶۴,۲۵۰	.	۲۵	۱۰,۴۲۴,۰۶۴,۲۵۰	فولاد خوزستان
.	۴,۶۲۹,۵۶۷,۳۸۶	(۱۹۰,۲۵۶,۱۹۴)	۲۵	۴,۸۱۹,۸۲۳,۵۸۰	تولیدی چدن سازان
۱,۷۴۲,۳۶۴,۰۰۰	.	.	۲۵	.	شرکت توسعه معادن و فلزات
.	۱,۸۱۰,۶۲۳,۱۶۰	.	۲۵	۱,۸۱۰,۶۲۳,۱۶۰	بورس اوراق بهادار تهران
۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۵	۵۷,۰۰۰,۰۰۰	صنایع آذراب
.	۱,۵۶۷,۴۵۰	.	۲۵	۱,۵۶۷,۴۵۰	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
۷۴۹,۶۵۰	۷۴۹,۶۵۰	.	۲۵	۷۴۹,۶۵۰	تولید و توسعه سرب روی ایرانیان
۵۰,۴۵۹,۹۲۰	.	.	۲۵	.	تولید نیروی برق آبادان
۱۶۰,۶۸۸,۵۴۲,۵۴۴	.	.	۲۵	.	گروه توسعه مالی مهر آیندگان
۴,۶۱۴,۰۹۸,۷۷۸	.	.	۲۵	.	شرکت کشت و دامداری فکا
۱,۴۴۱,۷۳۰,۸۵۰	.	.	۲۵	.	سرمایه‌گذاری توکافولاد (هلدینگ)
۷۷۲,۵۷۲,۱۵۰	.	.	۲۵	.	فرآوری معدنی ابال کانی پارس
۱۸۷,۶۵۰,۰۰۰	.	.	۲۵	.	داده گستر عصر نوین-های وب
۴۸,۲۲۵,۶۰۰	.	.	۲۵	.	گسترش صنایع روی ایرانیان
۵۰,۶۳۵,۷۴۴,۴۳۶	.	.	۲۵	.	نیروگاه زاگرس کوثر
۱۳۹,۹۲۲,۴۳۰	.	.	۲۵	.	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
۱۷۴,۸۰۶,۸۹۰,۳۵۸	۱۱۴,۹۹۸,۴۶۹,۵۰۶	(۱۹۰,۲۵۶,۱۹۴)		۱۱۵,۱۸۸,۷۲۵,۷۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج برگزاری مجامع، مخارج عضویت در کانون‌ها، مخارج رتبه بندی، آئین‌نامه نرم افزار صندوق، ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار و افزایش سقف واحد های سرمایه گذاری صندوق می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می‌شود. طبق اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف یکسال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود.

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

مانده ابتدای سال مالی	مخارج طی سال مالی	استهلاک طی سال مالی	مانده پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۸,۸۱۱,۶۰۴)	۱,۱۸۸,۳۹۶
۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱۱,۸۵۱,۸۴۰)	۸۸,۱۴۸,۱۶۰
۰	۴۹۰,۵۰۰,۰۰۰	(۲۷۱,۰۶۵,۵۰۱)	۲۱۹,۴۳۴,۴۹۹
۲۸,۴۷۸,۰۸۱	۳,۳۸۱,۹۸۶,۳۰۴	(۲,۳۲۹,۴۶۴,۹۷۱)	۱,۰۸۰,۹۹۹,۴۱۴
۷۱۰,۷۳۹,۹۰۸	۳,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۴۴۲,۶۷۶,۵۰۸)	۱,۵۳۸,۰۶۳,۴۰۰
۰	۱,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
۷۳۹,۲۱۷,۹۸۹	۸,۶۸۲,۴۸۶,۳۰۴	(۶,۴۹۳,۸۷۰,۴۴۴)	۲,۹۲۷,۸۳۳,۸۶۹

مخارج برگزاری مجامع
مخارج عضویت در کانون ها
مخارج رتبه بندی
آئین‌نامه نرم افزار صندوق
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۳۰۹,۸۴۷	۳۰۹,۸۴۷
۳۰۹,۸۴۷	۳۰۹,۸۴۷

حساب جاری ۱۸۸۶۴۳۱۰۳۰۹۴۵۰۱ بانک سپه

۱۲- جاری کارگزاران

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

مانده ابتدای سال مالی	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۸۴,۷۸۳,۲۴۸,۲۳۶,۶۲۸	(۱۰۱,۰۳۷,۶۸۷,۶۱۵,۱۴۲)	۱۶,۲۵۴,۴۳۹,۳۷۸,۵۱۴
۰	۲۸,۹۴۱,۹۵۱,۵۱۴	(۴۳,۵۰۵,۳۳۲,۷۰۷)	(۱۴,۵۶۳,۳۸۱,۱۹۳)
۰	۱۳,۸۹۹,۴۰۶,۵۹۹,۸۴۷	(۱۱,۵۲۲,۳۴۲,۱۹۵,۷۱۱)	۱,۳۷۷,۰۶۴,۴۰۴,۱۳۶
۰	۲۹,۶۱۳,۸۲۹,۴۵۶	(۲۹,۶۱۱,۳۳۲,۷۵۳)	۲,۴۹۶,۷۰۳
۰	۹۷,۷۴۱,۲۱۰,۶۱۷,۴۴۵	(۱۱۲,۶۳۳,۱۴۶,۴۷۶,۳۱۳)	۱,۳۷۷,۰۶۶,۹۰۰,۸۳۹
۰			(۱۶,۲۶۹,۰۰۲,۷۵۹,۷۰۷)

بانک سپه
بانک مسکن
بانک انصار
پاسارگاد

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

یادداشت	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
۱۳-۱	۲۳,۲۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳-۲	۲۶,۰۰۴,۸۳۸,۹۱۴	۰
	۰	۶,۱۹۸,۹۹۰,۰۹۶
	۰	۴۲۷,۸۲۵,۷۶۵,۷۵۱
	۴۹,۲۰۷,۸۳۸,۹۱۴	۴۳۴,۶۰۴,۷۵۵,۸۴۷

بدهی بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری
بدهی به سرمایه گذاران بابت حساب مسدود
پرداختنی به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری بابت ابطال واحدها
حساب پرداختنی بابت سود واحدهای سرمایه گذاری

۱۳-۱- مانده فوق مربوط به مبالغ واریز شده بابت صدور در تاریخ ۳۰ آبان بوده که بعلمت تایید شدن درخواست های صدور در دوره مالی بعد تسویه شده است.

۱۳-۲- مانده فوق مربوط به سود سرمایه گذارانی می باشد که بعلمت فوت شدن (عدم ارسال مدارک از سوی وارث و تایید حقوقی) و یا ناقص بودن اطلاعات بانکی سرمایه گذار قابلیت پرداخت ندارد.

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۱۴- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۶۰,۷۲۹,۸۲۹,۷۸۰	۱۹۷,۱۵۸,۰۸۱,۹۳۶	کارمزد مدیر فعلی صندوق (شرکت تامین سرمایه امید)
۱۲,۵۹۰,۳۴۶,۶۶۶	۱۱۹,۸۹۸,۹۷۰,۱۳۶	کارمزد ضامن نقد شوندگی شرکت تامین سرمایه امید
۱۷,۶۴۹,۷۸۱,۲۹۳	۱۷,۶۴۹,۷۸۱,۲۹۳	کارمزد مدیر سابق صندوق (شرکت کارگزاری بانک انصار)
۶۴,۱۲۲,۰۸۵	۶۴,۱۲۲,۰۸۵	بدهی به مدیر سابق بابت امور صندوق (شرکت کارگزاری بانک انصار)
-	۱,۱۴۰,۰۰۰	بدهی به مدیر فعلی بابت امور صندوق (شرکت تامین سرمایه امید)
۸۱۲,۱۸۶,۵۴۱	-	کارمزد متولی سابق (موسسه حسابرسی آزموده کاران)
۸۳۹,۷۲۶,۰۲۷	۶۶۴,۹۸۶,۳۰۲	کارمزد متولی (موسسه حسابرسی سامان پندار)
۳۹۷,۸۴۹,۵۹۳	-	حق الزحمه حسابرس سابق (موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران)
-	۹۷۹,۰۰۰,۰۰۰	حق الزحمه حسابرس فعلی (موسسه حسابرسی هدف نوین نگر)
۹۳,۰۸۳,۸۴۱,۹۸۵	۳۳۶,۴۱۶,۰۸۱,۷۵۲	

۱۵- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۱,۱۴۳,۴۲۴,۷۲۵,۵۸۰	۱۱,۳۶۸,۰۵۳,۸۷۷,۸۵۵	۱۵-۱	ذخیره تغییر ارزش سهام
-	۷۱۰,۷۳۲,۱۳۶,۵۳۰	۱۵-۲	پیش دریافت سود اوراق
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		ذخیره کارمزد تصفیه
۵۳۶,۶۰۵,۴۹۲	۳,۳۲۱,۳۲۴,۰۵۳		ذخیره هزینه نرم افزار
۳۵,۹۱۱,۵۴۷	۲۰,۳۵,۹۱۱,۵۴۸	۱۵-۳	واریزی نامشخص
-	۲۹,۱۶۱,۲۶۴,۳۸۲	۱۵-۴	سایر پرداختنی‌ها
-	۷۲		هزینه عضویت در کانون‌ها
۱۱,۱۵۳,۹۹۷,۲۴۲,۶۱۹	۱۲,۱۲۳,۳۰۴,۵۱۴,۴۴۰		

۱- طبق ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۱۲ مورخ ۱۳۹۷/۰۷/۱۰ سازمان بورس و اوراق بهادار 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.

۲- مبلغ فوق از بابت دریافت سود ترجیحی اوراق مربحه اجاره کگل ۵۰۹، پاسارگاد، فولاد ۶۰۵، صپترو ۶۰۵ و اراد ۱۳۷، که بحساب پیش دریافت شناسایی و روزانه بحساب درآمد ثبت می‌شود.

۳- مانده حساب فوق مربوط به حساب‌های پرداختنی به سرمایه‌گذاران بابت واریزی‌هایی که درخواست صدور آن در تاریخ واریز وجه ثبت نشده است.

۴- مانده فوق بابت اضافه دریافتی سود ترجیحی اوراق مربحه فخور ۴۱۲ است که قرار است به حساب تامین سرمایه امید عودت گردد.

۱۶- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
مبلغ	مبلغ	
تعداد	تعداد	
ریال	ریال	
۲۰۷,۱۶۹,۶۹۳,۳۸۴	۲۰۷,۳۳۲,۳۷۵,۹۵۴	۲۰۰,۰۰۰ واحد‌های سرمایه‌گذاری ممتاز
۲۷,۰۸۴,۴۱۳,۷۶۸,۲۶۵	۴۸,۹۷۹,۳۸۵,۶۷۹,۱۷۵	۴۷,۲۴۷,۲۱۴ واحد‌های سرمایه‌گذاری عادی
۲۷,۲۹۱,۵۸۳,۴۶۱,۶۴۹	۴۹,۱۸۶,۷۱۸,۰۵۵,۱۲۹	۴۷,۴۴۷,۲۱۴

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۱۷- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
سود (زیان) فروش سهام	۶۷۱,۴۹۳,۱۲۵,۶۲۲	(۵۴,۴۷۷,۷۸۲,۴۷۷)
سود فروش حق تقدم سهام	۰	۵۱۵,۴۴۶,۰۹۷
سود فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۱۷,۶۰۶,۶۰۲,۱۷۴	۱,۵۵۶,۳۶۰,۱۶۳
سود فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت	۲,۰۳۲,۰۹۲,۰۳۴,۷۹۲	۳۲۹,۲۱۴,۲۵۰,۳۰۹
سود فروش اوراق گواهی سپرده بانکی	۱۵۰,۸۲۸,۷۸۲,۰۹۴	۰
سود فروش اوراق تبعی با هدف تامین مالی	۴۵,۱۷۷,۷۷۷,۹۹۱	۰
	<u>۲,۹۱۷,۱۹۸,۳۲۲,۶۷۳</u>	<u>۲۷۶,۸۰۸,۲۷۴,۰۹۲</u>

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۱۷- سود (زیان) فروش سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۰,۷۸۸,۱۹۸	۶۷,۸۶۷,۵۲۲,۰۷۷	۴۷,۰۱۰,۹۱۹	۱۴۴,۴۳۱,۷۳۱,۹۶۸	(۷۵,۷۰۴,۸۴۲,۳۸۱)	(۱۳۲,۲۰۸,۹۵۲)	(۷۲۲,۱۵۸,۶۵۸)	۵۰,۷۸۸,۱۹۸	۶۷,۸۶۷,۵۲۲,۰۷۷
۹۹۶,۳۴۶,۵۸۳	۵۱,۲۶۴,۲۰۹,۲۷۸	۲۴,۷۳۵,۲۸۶	۱۰۱,۹۵۵,۸۷۰,۸۲۲	(۵۰,۰۸۵,۰۲۴,۵۹۳)	(۹۶,۸۵۷,۵۹۴)	(۵۰۹,۷۷۹,۳۵۷)	۹۹۶,۳۴۶,۵۸۳	۵۱,۲۶۴,۲۰۹,۲۷۸
(۳,۸۷۳,۷۱۰,۴۸۴)	۲۷۱,۷۴۲,۶۸۲,۲۷۳	۱۹۶,۸۰۹,۳۸۷	۷۲۰,۵۲۰,۳۲۹,۷۸۰	(۴۴۴,۴۹۱,۶۰۰,۳۱۷)	(۶۸۳,۴۴۳,۵۵۴)	(۳,۶۰۲,۶۰۱,۶۳۶)	(۳,۸۷۳,۷۱۰,۴۸۴)	۲۷۱,۷۴۲,۶۸۲,۲۷۳
۰	۴۵,۹۴۴,۸۴۱,۰۲۲	۱۶,۰۱۶,۵۲۷	۷۵۸,۷۰۲,۸۸۳,۹۹۰	(۷۰۸,۲۴۳,۷۶۳,۲۴۰)	(۷۲۰,۷۶۵,۲۰۲)	(۳,۷۹۳,۵۱۴,۴۲۶)	۰	۴۵,۹۴۴,۸۴۱,۰۲۲
(۳۶۵,۳۴۵,۵۹۹)	۶,۹۷۹,۳۶۴,۷۶۱	۶,۳۱۷,۴۴۵	۲۱۸,۷۹۶,۰۶۲,۴۵۰	(۲۱۰,۵۱۴,۸۶۳,۴۴۱)	(۲۰۷,۸۵۳,۹۳۹)	(۱۰۹۳,۹۸۰,۳۰۹)	(۳۶۵,۳۴۵,۵۹۹)	۶,۹۷۹,۳۶۴,۷۶۱
۰	۳,۹۸۳,۰۲۹,۶۹۶	۱,۸۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۷۹۷,۸۹۲,۰۸۶)	(۳۹,۹۲۸,۲۱۴)	(۳۱۰,۱۵۰,۰۰۴)	۰	۳,۹۸۳,۰۲۹,۶۹۶
(۹,۷۲۴,۵۳۶,۶۶۲)	۱,۹۲۴,۴۴۶,۳۱۷	۹,۳۳۷,۹۰۳	۵۷,۲۸۲,۳۱۱,۴۴۰	(۵۵,۰۱۵,۰۳۵,۷۲۲)	(۵۴,۴۱۷,۸۳۳)	(۲۸۶,۴۱۱,۵۵۸)	(۹,۷۲۴,۵۳۶,۶۶۲)	۱,۹۲۴,۴۴۶,۳۱۷
۰	۵۶۱,۸۶۱,۴۸۷	۴,۳۴۴,۹۰۰	۲۷,۴۹۹,۳۳۱,۳۸۰	(۲۶,۷۷۳,۸۵۱,۳۱۳)	(۲۶,۱۲۱,۹۲۸)	(۱۳۷,۴۹۶,۶۵۲)	۰	۵۶۱,۸۶۱,۴۸۷
۲۳۷,۱۲۴,۵۵۹	(۵۵۶,۱۲۰,۰۹۹)	۱۳,۳۰۸,۴۵۸	۲۲۲,۴۲۱,۴۳۰,۲۵۰	(۲۲۱,۶۵۴,۱۴۳,۵۵۸)	(۲۱۱,۲۹۹,۶۴۱)	(۱,۱۱۲,۱۰۷,۱۵۰)	۲۳۷,۱۲۴,۵۵۹	(۵۵۶,۱۲۰,۰۹۹)
۰	۵۹,۵۸۵,۰۲۳	۳,۴۰۰,۰۰۰	۶,۷۸۹,۸۰۰,۰۰۰	(۶,۶۸۹,۸۱۵,۸۱۳)	(۶,۴۵۰,۱۶۲)	(۳۳,۹۴۹,۰۰۲)	۰	۵۹,۵۸۵,۰۲۳
۰	۴۸,۷۷۵,۲۲۴	۵۰۰,۰۰۰	۷۳۵,۳۰۹,۳۰۰	(۶۸۲,۱۵۹,۰۰۱)	(۶۸۸,۵۲۸)	(۳,۶۷۶,۵۴۷)	۰	۴۸,۷۷۵,۲۲۴
(۵۴۴,۱۴۸,۱۶۹)	۶,۶۹۷,۴۱۱,۰۶۸	۵,۱۲۴,۰۰۵	۹۴,۷۹۵,۱۲۵,۵۶۰	(۸۷,۵۳۳,۶۸۳,۹۱۹)	(۹۰,۰۵۴,۹۴۹)	(۴۷۳,۹۷۵,۶۲۴)	(۵۴۴,۱۴۸,۱۶۹)	۶,۶۹۷,۴۱۱,۰۶۸
(۱,۹۶۵,۰۰۶,۸۴۷)	(۶۲۲,۱۱۷,۶۱۲)	۱,۲۲۷,۵۵۸	۵۵,۰۷۸,۷۰۹,۴۰۰	(۵۵,۳۷۳,۰۱۰,۹۰۷)	(۵۲,۳۲۳,۷۶۵)	(۲۷۵,۳۹۳,۵۴۰)	(۱,۹۶۵,۰۰۶,۸۴۷)	(۶۲۲,۱۱۷,۶۱۲)
۱۴۷,۷۷۶,۸۸۲	(۳,۳۴۱)	۱	۱	(۳,۳۴۲)	۰	۰	۱۴۷,۷۷۶,۸۸۲	(۳,۳۴۱)
(۵,۱۲۹)	(۱)	۹۰,۵۳۱,۱۵۸	۷۲۱,۳۰۳,۴۸۸,۷۵۶	(۷۲۱,۳۰۳,۴۸۸,۷۵۷)	۰	۰	(۵,۱۲۹)	(۱)
۰	(۳)	۸۹۰,۷۰۰	۳۴۷,۳۱۵,۶۲۰	(۳۴۵,۲۴۹,۱۰۶)	(۳۲۹,۹۳۹)	(۱,۷۳۶,۵۷۸)	۰	(۳)
۳۰,۶۱۶,۳۱۷	(۱۸,۵۳۶,۴۷۳,۴۸۴)	۱۵۲,۲۸۱,۵۲۱	۱,۱۱۳,۲۳۸,۴۸۶,۰۵۱	(۱,۱۲۵,۹۶۵,۶۳۶,۴۰۳)	(۲۴۳,۱۳۰,۷۰۱)	(۵۵۶۶,۱۹۲,۴۳۱)	۳۰,۶۱۶,۳۱۷	(۱۸,۵۳۶,۴۷۳,۴۸۴)
۰	۱,۳۰۲,۱۵۵,۵۸۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۴۹۷,۴۳۲,۴۹۲)	(۲۵,۶۱۱,۹۲۲)	(۱۳۴,۷۹۹,۹۹۹)	۰	۱,۳۰۲,۱۵۵,۵۸۷
۰	۱,۶۳۶,۹۶۵,۴۹۵	۶,۳۴۳,۷۵۸	۴۶,۲۳۶,۳۱۸,۰۲۳	(۴۴,۲۲۴,۲۴۶,۹۸۹)	(۴۳,۹۲۳,۹۵۸)	(۲۳۱,۱۸۱,۵۹۱)	۰	۱,۶۳۶,۹۶۵,۴۹۵
(۵,۸۷۰)	(۳,۲۸۰)	۱	۱	(۳,۲۸۱)	۰	۰	(۵,۸۷۰)	(۳,۲۸۰)
(۱۰,۹۰۸,۲۵۰,۵۶۷)	۱۱,۰۸۰,۹۴۹,۴۹۲	۱,۵۴۰,۰۰۰	۲۹,۵۸۳,۴۰۰,۰۰۰	(۱۸,۲۳۶,۴۲۹,۲۷۹)	(۲۸,۱۰۴,۲۲۹)	(۱۴۷,۹۱۷,۰۰۰)	(۱۰,۹۰۸,۲۵۰,۵۶۷)	۱۱,۰۸۰,۹۴۹,۴۹۲
۰	(۳۱,۸۸۱,۸۹۵)	۲۴,۶۲۵	۲۰,۸۹۰,۷۸۸,۳۷۴	(۲۰,۸۷۲,۵۳۲,۵۳۷)	(۵۰,۱۳۷,۷۳۲)	۰	۰	(۳۱,۸۸۱,۸۹۵)
۰	(۸,۵۱۳,۵۱۷)	۷۰,۲۴۷	۲۲۰,۰۱۳,۶۰۴	(۲۲۷,۶۳۶,۰۱۶)	(۱۴۲,۲۷۲)	(۷۴۸,۸۳۳)	۰	(۸,۵۱۳,۵۱۷)
۱۶۹,۰۲۲,۱۵۸	(۱۵,۲۰۳,۸۵۹)	۴۵۶,۰۵۰	۳۰۴۰,۷۷۲,۰۰۰	(۲,۸۵۳,۶۵۷,۳۵۷)	(۲,۸۸۸,۶۲۶)	(۱۵,۲۰۳,۸۵۹)	۱۶۹,۰۲۲,۱۵۸	(۱۵,۲۰۳,۸۵۹)
(۸۳۵,۰۷۰,۴۱۷)	۴,۸۳۰,۸۵۶,۲۳۹	۳۶,۰۰۶,۹۵۷	۲۰۸,۱۲۹,۴۷۹,۸۹۱	(۲۰۲,۱۰۰,۴۸۹,۶۷۷)	(۱۵۷,۴۸۶,۵۷۴)	(۱۰۰۴۰,۶۴۷,۴۰۱)	(۸۳۵,۰۷۰,۴۱۷)	۴,۸۳۰,۸۵۶,۲۳۹
(۱,۳۹۸,۴۴۸,۵۵۵)	(۵,۷۳۲,۱۱۳,۰۲۰)	۳,۳۶۵,۵۵۶	۲۸,۳۳۷,۹۸۱,۵۲۰	(۳۳,۹۰۱,۴۸۳,۵۵۳)	(۲۶,۹۲۱,۰۷۹)	(۱۴۱,۶۸۹,۹۰۸)	(۱,۳۹۸,۴۴۸,۵۵۵)	(۵,۷۳۲,۱۱۳,۰۲۰)
۰	(۴,۳۲۳)	۱	۱	(۴,۳۲۴)	۰	۰	۰	(۴,۳۲۳)
۰	(۳۷,۷۰۰,۲۸۹,۱۶۶)	۴۱,۶۵۵,۴۰۲	۳۴۴,۴۹۰,۱۷۴,۵۴۰	(۳۸۰,۲۲۷,۵۵۹,۷۰۱)	(۱۴۰,۴۵۳,۱۳۲)	(۱,۷۲۲,۴۵۰,۸۷۳)	۰	(۳۷,۷۰۰,۲۸۹,۱۶۶)
۰	(۲۸,۳۸۸,۲۳۳,۶۷۷)	۵,۷۰۳,۷۴۶	۳۱۱,۳۲۰,۵۶۸,۵۶۰	(۳۳۷,۸۶۱,۲۴۶,۷۹۷)	(۲۹۰,۹۵۳,۵۹۱)	(۱,۵۵۶۰۲,۸۴۹)	۰	(۲۸,۳۸۸,۲۳۳,۶۷۷)
(۲۷,۸۴۲,۰۷۵,۷۹۰)	۳۸۳,۵۱۸,۹۲۵,۷۷۹	۵,۳۰۵,۱۳۷,۶۸۳,۳۹۲	۵,۳۰۵,۱۳۷,۶۸۳,۳۹۲	(۴,۸۹۵,۴۶۶,۸۸۴,۷۱۲)	(۳,۳۳۷,۵۰۷,۰۱۶)	(۲۳,۸۱۴,۳۶۵,۷۸۵)	(۲۷,۸۴۲,۰۷۵,۷۹۰)	۳۸۳,۵۱۸,۹۲۵,۷۷۹

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۱۷-۱ سود (زیان) فروش سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲۷,۸۴۳,۰۷۵,۷۹۰)	۲۸۳,۵۱۸,۹۲۵,۷۷۹	(۲۲,۸۱۴,۳۶۵,۷۸۵)	(۳,۳۳۷,۵۰۷,۰۱۶)	(۴,۸۹۵,۴۶۶,۸۸۴,۷۱۲)	۵,۳۰۵,۱۳۷,۶۸۳,۲۹۲	نقل از صفحه قبل
۸۵۱,۳۵۰,۰۲۹	۲۸۴,۷۹۱,۶۴۵,۷۷۱	(۶,۹۲۱,۱۷۹,۶۵۶)	(۶۹۲,۱۱۷,۹۶۶)	(۱,۰۹۱,۸۳۰,۹۸۷,۸۲۸)	۱,۳۸۴,۲۳۵,۹۳۱,۲۲۱	گروه صنعتی پاکشو
(۲,۵۲۵,۶۵۳,۷۴۴)	-	-	-	-	-	سیمان آرنا اردبیل
(۳,۱۴۹,۰۵۲,۱۹۱)	-	-	-	-	-	سنگ آهن گهرزمین
(۱,۲۰۶,۷۳۲,۵۷۱)	-	-	-	-	-	شرکت ارتباطات سیار ایران
۶۷,۸۴۵,۷۰۵	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
(۳,۷۹۶,۶۳۷,۰۱۵)	-	-	-	-	-	ریل پرداز نو آفرین
۱,۲۱۸,۱۰۷,۳۵۹	-	-	-	-	-	صنایع آذراب
۵۲,۴۳۰,۰۶۸	-	-	-	-	-	نفت پارس
(۸۲۰,۸۷۳,۹۴۳)	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی
(۵۰۸,۰۸۶,۷۹۳)	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری نوکافولاد (هلدینگ)
۷۸۶,۱۳۴,۳۹۲	-	-	-	-	-	پتروشیمی پارس
۲۴۲,۲۷۷,۱۷۲	-	-	-	-	-	پاکسان
۳۸۷,۱۱۹,۸۶۶	-	-	-	-	-	پالایش نفت اصفهان
۳۷۶,۸۵۹,۴۱۰	-	-	-	-	-	گ.س.وت.ص. پتروشیمی خلیج فارس
(۳۵,۸۰۵,۰۴۳,۰۷۹)	-	-	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارسیان
۳۸,۱۲۹,۱۰۰,۰۹۰	-	-	-	-	-	شرکت پتروشیمی مارون
(۱,۲۷۰,۱۹۴,۳۶۴)	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۶۱,۱۸۸,۲۶۰	-	-	-	-	-	بیمه دی
(۲۲۲,۶۸۳,۶۰۷)	-	-	-	-	-	نوسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
(۳,۴۵۷,۰۳۱,۱۶۲)	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری دارویی تامین
(۶,۲۹۸,۵۸۰,۰۵۷)	۳,۱۸۲,۵۵۴,۰۷۲	(۹۲,۹۵۸,۰۷۶)	(۱۷,۶۶۱,۷۹۸)	(۱۵,۲۹۸,۴۴۲,۲۱۴)	۱۸,۵۹۱,۶۱۶,۱۶۰	پالایش نفت تبریز
(۳۲,۰۲۹,۳۱۳)	-	-	-	-	-	نفت سیاهان
(۱,۰۳۳,۴۹۶,۳۰۰)	-	-	-	-	-	سپید ماکیان
(۱,۹۹۹,۵۱۸,۹۳۴)	-	-	-	-	-	نوسعه معادن وفلزات
(۳۰۰,۸۹۸,۲۱۷)	-	-	-	-	-	فولاد کاوه جنوب کیش
(۷,۳۸۰,۶۱۷,۷۴۸)	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس
(۵۴,۴۷۷,۷۸۲,۴۷۷)	۶۷۱,۴۹۳,۱۲۵,۶۲۲	(۲۹,۸۲۸,۵۰۳,۵۱۷)	(۴,۰۴۷,۲۸۶,۷۸۰)	(۶,۰۰۲,۵۹۶,۳۱۴,۷۵۴)	۶,۷۰۷,۹۶۵,۲۳۰,۶۷۳	

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۱۷-۲ سود فروش حق تقدم سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	*	*	*	*	*	۵۱۵,۴۴۶,۰۹۷
	*	*	*	*	*	۵۱۵,۴۴۶,۰۹۷

حق تقدم تامین سرمایه امید

۱۷-۳ سود (زیان) فروش واحد‌های صندوق‌های سرمایه‌گذاری

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۵۶,۷۳۰	۱۴۱,۱۳۶,۸۰۹,۶۰۰	(۱۲۸,۱۱۰,۰۳۷,۶۵۰)	(۱۶۷,۵۹۹,۸۷۴)	*	۱۳,۸۵۹,۱۷۲,۰۷۶	*
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۸۴۷,۷۹۳,۹۲۰	(۵۳,۹۸۵,۲۳۵,۰۰۲)	(۶۶,۳۱۸,۹۰۱)	*	۱,۷۹۶,۲۴۰,۰۱۷	*
۱۰,۰۰۰	۱۸,۰۷۳,۰۵۰,۰۰۰	(۱۵,۹۵۳,۸۸۳,۵۶۲)	(۲۰,۰۰۰)	*	۲,۱۱۹,۱۴۶,۴۳۸	*
۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۸۹۳,۰۰۰,۰۰۰	(۶۱,۰۱۶,۰۸۶,۰۶۷)	(۴۴,۸۷۰,۲۹۰)	*	۸۳۲,۰۴۳,۶۴۳	*
*	*	*	*	*	*	(۳,۸۶۴,۷۵۱)
*	*	*	*	*	*	۱,۵۶۰,۲۲۴,۹۱۴
	۲۷۶,۹۵۰,۶۵۳,۵۲۰	(۲۵۹,۰۶۵,۲۴۲,۲۸۱)	(۲۷۸,۸۰۹,۰۰۶۵)	*	۱۷,۶۰۶,۶۰۲,۱۷۴	۱,۵۵۶,۳۶۰,۱۶۳

صندوق واسطه‌گری مالی یکم-سهام

صندوق س. اهرمی مفید-س

صندوق نوید دانایان پارس

صندوق س. پروژه آرمان پرند مینا

صندوق س. افرا نماد پایدار-ثابت

صندوق س. سهامی کاریزما- اهرمی

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۴-۱۷ سود فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰					
سود (زیان) فروش	سود فروش	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۶۸,۶۸۲,۱۳۳,۳۸۹	۳۴۸,۵۸۵,۴۱۷,۳۲۵	(۹۵,۱۴۳,۲۶۴)	(۲,۳۰۸,۰۰۸,۲۵۵,۲۱۱)	۲,۶۵۶,۶۸۸,۸۱۶,۰۰۰	۱,۱۶۴,۸۵۰	سلف موازی استاندارد سفت ۱۰
-	۴,۶۴۴,۶۶۳,۳۳۳	(۱۰۴,۶۰۵,۱۰۷)	(۱,۵۷۵,۳۹۸,۲۳۱,۵۶۰)	۱,۵۸۰,۱۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۶۳۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۳-ش ۳۰۳
۶۳,۱۶۳,۹۷۵,۸۲۰	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۴-م بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵
۳۱,۵۵۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۹۳-ش ۱۰۸۰۹
-	۳۷,۹۱۰,۱۱۹	-	(۸۵۱,۰۸۹,۸۸۱)	۸۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۹	اسناد خزانه ۳-م بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰
-	۹۰,۶۲۵,۰۱۵	-	(۴۹۹,۹۰۹,۳۷۴,۹۸۵)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	صکوک مراجعه سایپا ۱۱۲-۳ ماهه ۱۶٪
(۳۴,۳۷۵,۰۰۰)	(۶۸,۴۹۹,۹۹۸)	(۳۴,۱۲۵,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۳۴,۳۷۴,۹۹۸)	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	مشارکت ش کرمانشاه ۳۰۳-۳ ماهه ۱۸٪
۱,۲۳۷,۴۹۲,۳۷۵	(۳۲,۵۰۰,۰۰۲)	(۶۸,۱۲۵,۰۰۰)	(۴۹۹,۹۶۴,۳۷۵,۰۰۲)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	اجاره مهرآیندگان لوتوس ۳۱۱
۴۱۴,۶۸۷,۵۰۰	-	-	-	-	-	اجاره مهرآیندگان امید ۳۱۱
-	(۱۲,۵۲۲,۴۲۹,۹۴۲)	(۵۹,۹۱۰,۸۷۵)	(۲,۳۲۶,۹۰۲,۵۱۹,۰۶۷)	۲,۳۱۴,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	اجاره اعتماد مبین امید ۱۴۰۶۱۲۲۷
-	(۱۴,۲۲۵,۹۵۲,۳۷۱)	(۱۹,۰۱۳,۱۵۰)	(۲۵۶,۳۱۱,۱۳۹,۲۲۱)	۲۴۴,۱۰۴,۲۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰	اجاره انرژی پاسارگاد ۱۴۰۶۰۳۰۹
-	(۲۱,۱۹۵,۲۲۸,۴۲۸)	(۱۵۸,۰۷۷,۱۷۵)	(۳,۶۹۱,۲۱۹,۶۵۱,۲۵۳)	۳,۶۷۰,۱۸۲,۵۰۰,۰۰۰	۳,۷۵۰,۰۰۰	صکوک اجاره فولاد ۵۰۵-بدون ضامن
-	(۵۰۱,۷۲۰)	(۱,۷۲۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	۹۵۰,۰۰۰	۱۰	صکوک مراجعه پتروش ۶۰۳-۳ ماهه ۲۲٪
-	۳۶۸,۵۲۲,۶۷۰,۱۳۴	(۳۹۶,۲۴۷,۹۲۳)	(۱۱,۸۴۷,۹۸۱,۰۸۱,۹۴۴)	۱۲,۲۱۶,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۳۹-ش ۴۰۸۰۴
-	۵,۲۸۷,۶۲۵,۳۱۰	(۸۶,۴۶۹,۰۰۰)	(۵۳۲,۲۸۵,۹۰۵,۶۹۰)	۵۳۷,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۷,۷۶۰	صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱۸٪
-	۲۲,۰۸۶,۰۴۷,۱۱۶	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰۹,۷۳۹,۹۵۲,۸۸۴)	۵۳۱,۸۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۸۷-ش ۳۰۳۰۴
(۳۳,۷۳۶,۷۲۲)	(۵۱۳,۱۱۸,۹۷۷)	(۱۰,۰۶۸,۰۲۵)	(۵۶,۰۵۰,۷۸۸,۹۵۲)	۵۵,۵۴۷,۷۳۸,۰۰۰	۵۵,۰۰۰	مشارکت ش تبریز ۳۰۴-۳ ماهه ۱۸٪
-	۲۰,۷۸۱,۱۳۶,۹۸۳	(۷۷,۷۱۸,۸۳۵)	(۲,۶۱۳,۷۱۶,۰۷۹,۱۸۲)	۲,۶۳۴,۵۷۴,۹۳۵,۰۰۰	۲,۷۴۹,۰۰۰	صکوک مراجعه فخر ۴۱۲-بدون ضامن
-	۱۱۵,۱۴۲,۲۱۳	(۱۹,۴۲۹,۳۷۵)	(۳۰۸,۵۶۵,۴۲۸,۴۱۲)	۳۰۸,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۱۹-ش ۶۰۸۱۱
-	۳۲,۱۵۵,۵۲۴,۴۲۷	(۲۷,۰۶۳,۵۳۰)	(۹۸۳,۱۰۸,۶۰۲,۰۴۳)	۱,۰۱۵,۲۹۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۹۴-ش ۳۰۸۱۶
-	(۱۶,۹۴۰,۲۲۱,۸۷۷)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۶۵,۲۴۰,۷۲۱,۸۷۷)	۷۴۸,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۹۶-ش ۳۰۴۱۴
-	۲۰,۷۸۴,۲۲۷,۵۸۲	-	(۹۷۹,۳۱۵,۷۷۲,۴۱۸)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۹۵-ش ۲۰۵۱۴
-	۴۲,۶۵۱,۲۹۷,۴۰۱	(۶۱,۰۲۷,۶۸۶)	(۲,۴۵۷,۷۵۷,۵۷۴,۹۱۳)	۲,۵۰۰,۰۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۴۶,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۹۰-ش ۵۰۲۱۷
-	۲,۳۹۷,۴۶۶,۷۱۸	(۱۸,۷۶۵,۱۷۲)	(۲۰۰,۰۱۱,۳۶۸,۱۱۰)	۲۰۲,۴۲۷,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	ص مراجعه خودرو ۴۰۴-۳ ماهه ۱۸٪
-	(۲۷,۹۱۲,۵۰۰)	(۱۳,۹۵۶,۲۵۰)	(۷۷,۰۱۳,۹۵۶,۲۵۰)	۷۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷,۰۰۰	صکوک مراجعه سایپا ۳۰۸-۳ ماهه ۱۸٪
-	۱۴,۱۸۲,۱۰۵,۷۰۳	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۳۷,۰۴۴,۷۴۴,۲۹۷)	۶۵۱,۲۴۶,۸۵۰,۰۰۰	۶۵۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۳-ش ۲۰۸
-	۱۲۳,۴۹۳,۹۸۱,۲۰۸	(۴۵,۳۰۲,۴۳۲)	(۱,۴۰۵,۴۰۱,۱۱۶,۳۶۰)	۱,۵۲۸,۹۴۰,۴۰۰,۰۰۰	۱,۷۱۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۲۷-ش ۴۰۶۳۳
-	(۶۰۵,۱۲۳)	(۱,۷۲۰)	(۱۰,۱۰۳,۴۰۳)	۹۵۰,۰۰۰	۱۰	مشارکت ش اصفهان ۴۰۴-۳ ماهه ۱۸٪
۸۴۸,۷۴۵,۳۰۰	-	-	-	-	-	مشارکت ش تبریز ۳۰۳-۳ ماهه ۱۸٪
۱,۸۲۱,۰۸۰,۷۹۷	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۹-م بودجه ۹۸-۹۲۳۰۰
۱۱,۸۳۶,۷۱۳,۳۳۹	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۲۱-م بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶
۲۹,۲۱۲,۰۲۹,۰۹۷	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۲-م بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹
۷۴,۵۹۸,۰۶۳	-	-	-	-	-	مشارکت ش مشهد ۱۴۱۲-۳ ماهه ۱۸٪
۱۰,۴۰۰,۸۸۳,۲۹۶	۱۰,۹۱۶,۹۳۵,۵۵۵,۱۴۳	-	(۵,۷۸۹,۵۸۰,۰۰۷,۶۶۹)	۶,۸۸۱,۲۷۳,۵۶۲,۸۱۲	۳,۰۱۱,۲۶۰	سلف موازی استاندارد سفت ۰۰۹
۱۶۸۰۷,۱۷۳,۱۳۶	-	-	-	-	-	مشارکت دولتی ۱۰-شرایط خاص ۰۰۱۲۲۶
۱۰۲,۰۴۲,۶۸۲,۵۱۱	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۲۰-م بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶
۱,۱۸۴,۱۶۷,۴۰۸	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۱۰-م بودجه ۹۸-۰۰۱۰۶
۳۲۹,۲۱۴,۲۵۰,۳۰۹	۲۰,۲۲۰,۹۲۰,۲۴,۷۹۲	(۱,۲۵۵,۰۵۱,۴۳۸)	(۴۰,۶۲۱,۳۳۲,۲۱۵,۵۸۲)	۴۲,۶۵۴,۷۷۹,۳۰۱,۸۱۲		

۵-۱۷ سود فروش اوراق گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰					
سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۱۵۰,۷۵۸,۰۲۶,۴۴۴	-	(۹,۲۶۴,۵۱۳,۹۷۳,۵۵۶)	۹,۴۱۵,۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۱۵,۲۷۲	اوراق گواهی سپرده بانک سپه
-	۷۰,۷۵۵,۶۵۰	-	(۱۰,۱۹۱,۷۱۶,۲۴۴,۳۵۰)	۱۰,۱۹۱,۷۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۹۱,۷۸۷	اوراق گواهی سپرده بانک ملت
-	-	-	(۳۰۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۰۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۳,۰۰۰	اوراق گواهی سپرده بانک شهر
-	۱۵۰,۸۲۸,۷۸۲,۰۹۴	-	(۱۹,۷۵۹,۲۳۰,۲۱۷,۹۰۶)	۱۹,۹۱۰,۰۵۹,۰۰۰,۰۰۰		

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۱۷-۶ سود فروش اوراق تبعی با هدف تامین مالی

سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۰۸/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۱,۷۷۴,۶۲۱,۵۷۷	۵,۴۵۲,۹۰۲,۹۹۰-	۵۴۵,۲۹۰,۲۹۹-	۱,۰۸۲,۸۰۷,۷۸۳,۱۳۴-	۱,۰۹۰,۵۸۰,۵۹۸,۰۰۰	۲۵۸,۳۰۹,۰۰۰
۰	۴۲,۴۰۳,۱۵۶,۴۱۴	۱,۸۲۳,۶۶۷,۱۴۳-	۱۸۲,۳۶۶,۷۱۴-	۳۱۹,۳۲۴,۲۳۸,۲۲۹-	۳۶۴,۷۲۳,۴۲۸,۵۰۰	۵۴,۰۳۴,۵۸۲
۰	۴۵,۱۷۷,۷۷۷,۹۹۱	(۷,۲۷۶,۵۷۰,۱۳۳)	(۷۲۷,۶۵۷,۰۱۳)	(۱,۴۰۲,۱۳۲,۰۲۱,۳۶۳)	۱,۴۵۵,۳۱۴,۰۲۶,۵۰۰	

وهمان ۱

بزرگرس ۱

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

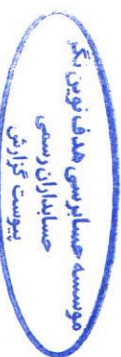
۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲	یادداشت	
ریال	ریال		
(۱۶,۰۷۹,۴۸۳,۵۸۰)	(۱۵۱,۲۶۰,۱۰۰,۱۳۳)	۱۸-۱	زیان تحقق نیافته نگهداری سهام
۳۳۳,۴۹۸,۳۰۲	۳۱,۶۸۷,۴۸۹,۴۶۴	۱۸-۲	سود تحقق نیافته نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۲۱,۸۱۰,۸۳۵,۱۲۲	(۲,۵۴۲,۴۷۲,۶۲۱,۳۲۴)	۱۸-۳	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۷۱,۹۹۱,۷۹۲,۶۹۱	.	۱۸-۴	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق اختیار فروش تبعی
۷۸,۰۵۶,۶۴۲,۵۳۵	(۲,۶۶۲,۰۴۵,۲۳۱,۹۹۳)		

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امداد انصار
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۱۸-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام درخت‌ساز

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰		ارزش بازار / ارزش تعدیل شده		تعداد	اوراق
سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	ریال	ریال		
۱۴,۱۹۷,۹۲۴,۵۳۵	ریال	(۸,۳۱۲,۷۵۳,۰۰۰)	ریال	(۲,۱۹۸,۶۰۳,۰۰۰)	۶۳۹,۷۲۰,۶۰۴,۶۴۴	۱۸۲,۱۵۲,۸۰۰	تأمین سرمایه‌امید
(۵۸,۳۳۲,۸۷۱,۷۳۴)		(۱۲,۹۸۱,۳۳۴,۰۰۰)		(۲,۳۶۰,۰۰۰,۵۵۰)	۴۹۲,۰۴۱,۷۱۰,۰۰۵	۱۶۱,۶۹۶,۲۵۷	فولاد خورستان
(۱۲,۶۵۷,۹۹۸,۱۹۳)		(۶,۹۱۴,۵۳۱,۶۰۶)		(۱,۰۳۲,۷۰۸,۹۴۹)	۲۰,۴۹۳,۷۵۵,۸۰۰	۲۹,۶۱۵,۸۶۵	ملی صنایع سس ایران
(۴,۲۷۷,۳۲۶,۶۳۴)		۲,۲۲۲,۳۳۲		(۵۰,۷۵۵)	۱۰,۱۵۱,۷۴۰	۶۶۷	سرمایه‌گذاری صندوق پارسی‌تک
(۸,۳۹۹,۹۳۲,۹۱۹)		(۶,۱۵۴,۶۰۴,۶۳۶)		(۸۲,۴۳۰,۰۹۹)	۸۶,۷۹۹,۴۶۶,۲۵۰	۲,۲۷۲,۴۲۹	سیمان خور
(۸,۲۵۹,۶۸۰,۱۳۰)		۲۷,۵۸۴,۷۸۲,۸۳۲		(۳۳۷,۱۷۷,۹۰۰)	۶۷,۴۵۵,۴۷۷,۹۶۰	۱۲,۶۵۵,۸۱۲	فولاد مبارکه اصفهان
(۳,۶۹۹,۰۰۰,۳۷۸)		(۱,۲۶۶,۲۰۴,۳۸۱)		(۶۴۰,۸۲۷,۰۰۰)	۱۳۰,۰۹۱,۴۲۰,۰۸۲	۴۳,۸۱۶,۵۷۸	تولیدی چدن سازان
۳,۱۵۳,۰۰۰,۸۵۸		۷,۶۸۰,۶۹۷,۵۱۶		(۱,۷۵۲,۹۱۸,۰۰۰)	۲۵۰,۵۸۳,۶۰۴,۰۰۰	۱۹۸,۱۸۱,۸۰۰	گروه پیمان
(۶,۷۶۶,۵۳۶,۸۹۵)		(۱۴,۱۸۷,۲۶۶,۹۶۱)		(۱۵۴,۴۷۸,۰۶۴)	۵۰,۸۹۵,۶۱۲,۷۲۰	۶,۴۵۰,۶۴۸	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
		۱۴,۲۴۶,۰۶۷,۲۲۴		(۱,۳۲۶,۹۵۵,۰۹۷)	۲۶۵,۳۹۱,۰۱۹,۴۵۳	۵۷,۲۵۷,۰۳۹	سرمایه‌گذاری سپه
		۵,۱۳۲,۸۷۳,۳۱۸		(۲,۷۸۶,۲۹۴,۷۶۴)	(۵۴,۸۸۱,۸۱۹,۱۱۹)	۸۱,۹۴۹,۸۴۶	کوبیر تابر
(۳۲,۵۹۱,۲۶۰,۰۶۴)		۲۵,۹۶۸,۰۹۵,۷۵۱		(۴۲۹,۲۶۸,۳۶۶)	(۸۴,۵۵۳,۳۵۵,۰۰۰)	۱۴,۷۷۶,۸۸۰	مدنی و صنعتی چادرملو
		(۳,۸۹۲,۳۲۱,۱۱۵)		(۲,۳۳۷,۲۲۶,۱۷۳)	(۴۶۴,۰۷۲,۹۹۱)	۲,۱۰۷,۷۱۶	پتروشیمی مارون
		(۳۱,۸۴۳)		-	(۴۵۰,۴۲۰,۵۱۸)	۱۷۰,۰۷۱	استارت‌آپ‌های مسکن سال ۱۴۰۲
		۸,۰۳۶,۱۷۸,۷۷۵		(۱,۹۶۰,۸۵۵,۵۲۰)	(۳۷۲,۵۶۳,۵۴۹)	۱۶,۴۹۸,۵۷۴	سیمان هوزگان
(۸,۳۲۴,۹۶۶,۶۷۸)		(۸,۶۹۱,۲۴۹,۰۷۶)		(۱۰,۳۲۹,۰۰۰)	(۲۸۱,۸۰۱,۵۰۷,۱۳۶)	۳۹۲,۱۷۱,۰۰۰	پالایش نفت تبریز
		۱۴,۹۵۷,۸۹۰,۳۴۹		(۱۰,۳۸۹,۷۳۷,۵۹۲)	(۲۸,۳۵۵,۳۷۹,۵۱۹)	۲,۰۷۸,۸۱۷,۹۶۰	پالایش نفت تهران
		(۵۹۸,۳۷۵,۲۲۷)		(۵۴۵,۳۳۰,۵۰۰)	(۱,۹۵۵,۰۵۰,۱۲۲)	۲,۰۵۷,۹۲۷,۵۱۸,۳۹۲	پالک پالمر گاد
		(۵۶۵,۶۷۷,۶۸۱)		(۱,۱۵۹,۰۱۲,۷۰۹)	(۱۰,۳۰۶,۱۲,۹۹۵)	۱۰,۰۹۰,۶۶۱,۰۰۰	پالایش نفت تهران
		(۳۰,۹۱۳,۵۵۵,۶۸۱)		(۹۸۴,۰۲۱,۷۳۸)	(۳۳۰,۹۸۸,۹۹۴,۱۹۸)	۱۳۸,۲۲۴,۵۳۳	مدیریت انرژی امید تیلان هور
		(۱,۶۸۳,۳۸۹,۰۰۰)		(۱,۹۹۸,۴۶۰,۳۳۸)	(۲۱۶,۵۶۴,۹۱۵,۳۲۵)	۱۴۶,۸۰۴,۳۴۵,۰۰۰	پلی پتروشیمی جم - جم پترو
		(۲,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹)		(۳۷,۹۹۰,۷۸۵)	(۳۹,۸۹۹,۹۹۹,۹۹۹)	۱۰,۸۵۸,۲۵۸	پلک سینا
(۳۳,۵۸۸,۰۰۰)		(۲,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹)		(۱۰,۴۰۰,۴۹۱,۷۳۴)	(۲۳۶,۸۳۹,۴۰۴,۴۶۶)	۲۰,۸۰۰,۸۸۰,۳۳۶,۸۰۰	گروه مدیریت سرمایه گلاری امید
(۱۲,۳۲۸,۸۸۲,۱۳۱)		(۱۱,۱۱۷,۰۴۳,۲۲۸)		(۳۳,۳۷۵,۶۲۸,۹۵۷)	(۶,۶۸۱,۲۵۷,۲۱۷,۴۶۳)	۶,۶۸۸,۷۰۷,۶۲۷,۰۸	تقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امدت انصار
داداشت های توضیحی صورت های مالی

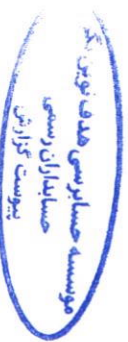
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق نقد سهام

سال مالی منتهی به ۳۰/۸/۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۳۰/۸/۱۴۰۲

اوراق	تعداد	ارزش بازار / ارزش تعدیل شده	ارزش دفتری	کل مرد فروض	مطالبات	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
نقل از صفحه قبل		۶۰۶۸۹,۷۰۶,۳۷۰,۸۰۰	(۶۰۶۸۱,۲۵۷,۲۱۷,۴۶۳)	(۶۰۳۷۶,۳۹۵,۰۱۹)	(۳۳,۳۷۵,۵۲۸,۹۵۷)	(۱۱,۱۱۷,۰۴۲,۳۲۸)	(۱۳۷,۳۸۳,۸۸۳,۱۳۱)		
بورس اوراق بهادار تهران	۹۰,۵۳۱,۱۵۸	۵۰,۲۴۷,۹۲۶,۹۰۰	(۴۹۸,۹۹۹,۰۳۲,۲۹۵)	(۴۷۷,۳۲۵,۵۳۱)	(۲,۵۱۲,۳۲۹,۶۳۵)	۴۵۹,۳۲۹,۳۲۹	۳,۶۵۱,۶۳۸,۸۸۳		
پتروشیمی پردیس	۵۴۲,۶۴۹	۹۶,۹۷۵,۱۵۵,۸۷۰	(۹۶,۵۸۰,۰۳۳۲,۹۸۸)	(۹۳,۱۲۶,۲۹۸)	(۴۸۴,۸۷۵,۷۷۹)	(۱۸۳,۱۸۰,۰۰۰)	-		
پتروشیمی خراسان	۵۰۰,۰۰۰	۷۳,۷۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۸۷,۱۶۲,۹۶۴,۷۹۳)	(۷۰,۰۵۷,۷۵۰)	(۳۶۸,۷۲۵,۰۰۰)	(۱۳,۸۵۶,۷۲۷,۵۴۳)	-		
نوسمندان فولاد	۶,۰۵۳,۹۷۶	۲۶,۶۱۳,۲۷۸,۴۹۶	(۲۶,۳۶۲,۸۲۸,۰۰۰)	(۲۵,۲۸۳,۶۱۵)	(۱۳۲,۰۶۶,۲۹۷)	۱۹۳,۱۰۰,۰۰۰	۷۵۲,۵۶۹,۳۶۳		
پتروشیمی بوعلی سینا	۲,۸۹۶,۲۵۴	۱۶۱,۳۳۱,۳۳۷,۸۰۰	(۱۷۶,۰۸۷,۰۶۲,۶۱۴)	(۱۵۳,۲۵۵,۲۸۰)	(۸۰۶,۶۰۶,۲۳۹)	(۱۵,۷۲۵,۵۷۶,۸۳۳)	-		
پتروشیمی جم	۲,۸۸۰,۰۰۰	۱۱۹,۴۰۴,۸۰۰,۰۰۰	(۱۳۸,۳۱۵,۹۰۶,۶۲۶)	(۱۱۳,۴۴۴,۵۴۰)	(۵۹۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۵۳۱,۵۸۱,۸۸۶)	-		
مدنی و صنعتی گل گهر	۵۹,۱۰۰,۶۴۴	۳۳۵,۷۰۳,۰۱۷,۹۲۰	(۳۶,۰۵۴۳,۰۲۶,۱۸۰)	(۳۱۸,۹۱۷,۹۸۸)	(۱,۶۷۸,۵۱۵,۰۰۰)	(۳۶,۸۵۷,۴۳۱,۳۲۸)	-		
پتروشیمی شیراز	۱۰,۶۳۱,۹۲۶	۲۲۹,۸۶۲,۲۵۶,۲۳۰	(۲۸,۰۰۰,۹۰۵,۹۳۰,۳۴۹)	(۲۱۸,۳۶۹,۳۳۴)	(۱,۱۴۹,۳۱۲,۲۸۲)	(۵۲,۱۱۴,۸۱۸,۶۴۵)	-		
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۲,۷۰۷,۵۸۹	۶۵,۴۰۱,۸۶۹,۹۶۰	(۷۷,۵۴۸,۸۸۳,۶۵۷)	(۶۲,۱۳۱,۷۷۶)	(۳۳۷,۰۰۰,۹۰۰)	(۱۲,۵۳۶,۱۵۴,۸۳۳)	-		
نفت پارس	-	-	-	-	-	-	(۳۵,۱۱۹,۹۸۶,۸۷۳)		
تولیات پتروشیمی قائمیه پتیر	-	-	-	-	-	-	(۳۶,۷۹۳,۸۳۰,۰۵۴)		
کشت و دامداری فکا	-	-	-	-	-	-	(۳,۹۸۷,۰۰۰,۰۶۳۸)		
پالک ملت	-	-	-	-	-	-	(۱,۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰)		
سوزنیان	-	-	-	-	-	-	(۳۳۵,۹۷۶,۲۵۷)		
صنایع گلدیران	-	-	-	-	-	-	(۱۱۴,۸۳۳,۶۴۲)		
فولاد مبارک	-	-	-	-	-	-	(۵۴,۵۷۵,۲۶۷)		
تتین سرمایه گنجیا	-	-	-	-	-	-	(۴۱۷,۹۷۱)		
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	-	-	-	-	-	-	۱۰,۰۳۹,۵۷۶,۷۸۴		
گروه صنعتی پاشکو	-	-	-	-	-	-	۱۷۳,۵۰۷,۲۳۹,۴۶۴		
		۸,۳۰۰,۱۸۲,۵۳۴,۹۷۴	(۸,۴۲۳,۲۶۶,۵۳۰,۳۴۵)	(۷,۹۰۷,۲۹۶,۰۱۱)	(۴۱,۲۲۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴,۰۷۹,۴۲۸,۵۸۰)		



صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۱۸-۲ سود تحقق نیافته نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد فروش	ارزش دفتری	ارزش بازار / ارزش تعدیل شده	تعداد	اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۸۵,۵۷۲,۹۰۶	۲۶,۱۴۲,۳۳۱,۱۱۱	(۲۰,۰۰۰)	(۱۹۹,۴۰۹,۷۴۸,۸۸۹)	۲۲۵,۵۵۲,۱۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
(۱۹۴,۵۳۶,۹۳۰)	۲,۹۶۵,۵۸۰,۰۰۰	-	(۱۶,۴۱۰,۰۱۹,۹۰۷)	۱۹,۳۷۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری بازده بورس
(۱۳,۰۶۰,۴۵۴)	۱,۹۶۵,۲۸۲,۷۹۰	(۹۵,۲۳۳,۱۴۱)	(۷۸,۳۰۴,۰۲۳,۶۱۹)	۸۰,۳۶۴,۷۴۹,۵۵۰	۵,۷۱۹,۹۱۱	صندوق سی ثروت هیواس
-	۲۵,۵۵۱,۹۶۵	(۱۲,۳۷۳,۷۵۰)	(۱۰,۳۸۲,۰۷۴,۲۸۵)	۱۰,۳۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سی ثروت پویا-بخشی
-	(۱۱۷,۶۷۵,۶۳۳)	(۵۸,۹۶۵,۳۱۳)	(۴۹,۷۱۳,۷۱۰,۳۲۰)	۴۹,۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سی بخشی پترو دارپوش-ب
-	۶۹۶,۷۹۰,۶۸۷	(۶۴,۹۵۶,۲۵۰)	(۵۳,۹۳۸,۲۵۳,۰۶۳)	۵۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سی صنایع آگاه-بخشی
-	۹,۶۲۸,۲۵۱	(۱۲,۴۹۳,۵۰۰)	(۱۰,۴۹۷,۸۷۹,۰۴۹)	۱۰,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سی بهین خودرو-بخشی
۲۸۸,۸۸۲,۵۲۵	-	-	-	-	-	صندوق سی پروژه آرمان پرند مهنا
۵۱,۷۱۰,۲۹۲	-	-	-	-	-	صندوق واسطه‌گری مالی یکم-سهام
(۸۵,۰۷۱,۰۲۷)	-	-	-	-	-	صندوق سی اهرمی مفید-سی
۲۳۲,۴۹۸,۳۰۲	۳۱,۶۸۷,۲۸۹,۴۶۴	(۲۴۴,۲۴۰,۹۵۲)	(۴۱۸,۶۵۵,۷۱۹,۱۳۲)	۴۵۰,۵۸۷,۴۴۹,۵۵۰		

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۱۸-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب

اوراق	تعداد	ارزش بازار / ارزش تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شهرداری تهران	۱,۹۹۹,۰۰۰	۱,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-
استانداردهم ۱م بودجه ۹۸-۹۹-۲۰۹۰۶	۸۰	۷۹,۳۸۵,۶۰۰	(۶۳,۵۹۱,۶۷۱)	(۱۴,۳۷۱)	۱۵,۶۷۹,۵۵۸	۱۳,۳۷۸,۱۵۵
صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱۸٪	۹۶۲,۲۴۰	۹۰۰,۱۱۸,۷۲۷,۸۴۰	(۹۵۲,۴۴۴,۹۳۸,۰۶۱)	(۱۶۳,۱۴۶,۵۲۳)	(۵۲,۴۸۹,۳۲۶,۷۴۴)	(۱۴,۹۹۷,۲۸۱,۳۵۰)
صکوک اجاره گل مهر ۳۰۹-۳ ماهه ۲۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۳۵,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۶۴,۱۰۰,۰۹۶,۸۹۳)	(۱۶۹,۵۲۸,۵۰۰)	(۱۲۸,۸۲۹,۶۴۵,۳۹۳)	۸,۵۲۶,۴۵۴,۳۰۱
اجاره مهرآیندگان امید ۳۱۱	۴۲۰,۰۰۰	۳۹۲,۸۸۵,۲۲۰,۰۰۰	(۴۲۰,۰۴۱,۱۳۵,۰۰۱)	(۷۱,۳۱۰,۴۴۶)	(۲۷,۲۲۷,۱۱۵,۳۴۷)	-
ص مریجه خودرو ۴۱-۳ ماهه ۱۸٪	۸۱۶,۰۰۰	۷۵۲,۸۳۵,۷۲۰,۰۰۰	(۸۱۶,۰۴۶,۳۸۱,۸۹۰)	(۱۳۶,۴۵۱,۳۵۷)	(۶۳,۳۴۷,۷۶۱,۳۴۷)	-
مریجه عام دولت ۹۰-ش ۵۰٪	۱۹۴,۰۰۰	۱۷۸,۹۸۲,۸۲۸,۰۰۰	(۱۸۷,۴۰۴,۲۱۷,۵۳۲)	(۳۳,۴۴۰,۶۴۱)	(۸,۴۵۴,۱۰۰,۱۸۳)	۱۱,۷۰۴,۱۱۸,۳۴۴
مشارکت ش اصفهان ۲۰۴-۳ ماهه ۱۸٪	۴,۲۹۹,۸۹۱	۳,۷۸۷,۶۶۲,۱۸۲,۷۲۴	(۴,۲۹۹,۱۱۱,۶۴۴,۷۵۳)	(۶۸۶,۵۱۳,۷۷۴)	(۵۱۲,۱۲۵,۹۷۳,۷۹۳)	۱
مریجه عام دولت ۹۴-ش ۸۱٪	۲,۰۰۰	۱,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۹۰,۵۹۳,۳۶۶)	(۳۸,۰۰۰)	۲۹,۰۵۸,۵۳۴	-
صکوک مریجه صابها ۴۹-۳ ماهه ۱۸٪	۱,۳۲۷,۰۰۰	۱,۱۳۲,۰۰۰,۳۸۴,۰۰۰	(۱,۲۰۰,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰۵,۱۷۸,۶۹۵)	(۶۸,۸۷۴,۷۹۴,۶۹۵)	-
مریجه عام دولت ۹۶-ش ۴۱٪	۸۶۵,۰۰۰	۷۸۲,۹۶۰,۸۰۵,۰۰۰	(۸۱۰,۵۱۵,۸۰۸,۶۵۳)	(۱۴۱,۹۱۱,۶۴۶)	(۲۷,۶۹۶,۹۵۵,۲۹۹)	-
صکوک اجاره گلگل ۵۰۹-بدون ضامن	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۸,۴۰۰,۴۰۰,۰۰۰	(۱,۷۰۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۸۴,۲۷۳,۶۶۰)	(۱۲۱,۸۹۷,۸۷۳,۶۶۰)	-
سلف خودروی کارا تک کلین	۱۰۰,۰۰۰	۲۹۴,۳۵۵,۹۰۰,۰۰۰	(۳۱۰,۴۰۴,۸۸۰,۵۰۰)	(۲۱۳,۳۶۴,۵۲۸)	(۱۶,۳۲۲,۳۵۰,۲۸)	-
اجاره انرژی پاسارگاد ۶۰۹-۱۴۰۶۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۰,۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۹۸۵,۸۱۲,۰۷۳,۹۲۹)	(۱۵۵,۹۹۲,۰۸۸)	(۱۲۵,۳۲۲,۰۶۰,۰۱۷)	-
صکوک اجاره فولاد ۶۰۵-بدون ضامن	۸۰۰,۰۰۰	۷۳۸,۰۷۳,۶۰۰,۰۰۰	(۸۰۰,۰۲۳,۰۴۸,۷۷۹)	(۱۲۳,۷۷۵,۸۴۰)	(۶۲,۰۸۳,۳۲۴,۶۱۹)	-
صکوک مریجه پتروش ۲۰۴-۳ ماهه ۲۳٪	۳,۲۷۹,۹۹۰	۲,۸۹۹,۵۶۲,۹۵۰,۳۳۰	(۳,۲۷۹,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۲۳,۷۲۳,۲۸۵)	(۳۹۰,۹۵۰,۷۸۲,۹۵۵)	-
مریجه عام دولت ۱۲۳-ش ۵۰٪	۱۰۰,۰۰۰	۸۶,۶۴۴,۱۰۰,۰۰۰	(۹۳,۷۶۱,۰۰۰,۰۰۱)	(۱۵,۷۰۴,۲۲۳)	(۶,۱۲۲,۶۰۴,۲۴۴)	-
مریجه عام دولت ۱۲۷-ش ۱۲۲٪	۵۰۰,۰۰۰	۴,۶۱۲,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۳۶,۰۹۹,۰۰۰)	(۳۸۷,۸۷۶,۰۹۹,۰۰۰)	-
مریجه عام دولت ۱۲۴-ش ۹۴٪	۱۲,۷۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۶۸,۰۲۳,۶۰۰,۰۰۰	(۱۱,۹۲۹,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۹۶,۷۰۴,۲۷۸)	(۳۶۳,۱۸۳,۱۰۴,۲۷۸)	-
مریجه عام دولت ۱۴۴-ش ۴۰٪	۴,۷۶۰,۰۰۰	۴,۳۳۱,۶۲۳,۸۰۰,۰۰۰	(۴,۵۰۰,۵۳۳,۴۰۰,۰۰۰)	(۷۸۵,۱۰۶,۸۱۴)	(۱۶۹,۶۹۳,۷۰۶,۸۱۴)	-
استانداردهم ۳م بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰	-	-	-	-	-	۱۶۶۰۰۴۸۴۷
سلف موازی استاندارد سنفت ۰۹	-	-	-	-	-	(۳۹,۱۸۵,۵۱۶,۵۲۸)
سلف موازی استاندارد سنفت ۱۰	-	-	-	-	-	۱۳,۳۲۲,۲۱۴,۶۲۰
مریجه عام دولت ۸۷-ش ۳۰٪	-	-	-	-	-	۸,۳۰۷,۴۷۳,۹۹۸
مریجه عام دولت ۳-ش ۴۰٪	-	-	-	-	-	۱۹,۸۳۸,۰۰۰,۹۰۶
مریجه عام دولت ۹۴-ش ۸۱٪	-	-	-	-	-	۱,۷۹۷,۱۵۵,۰۰۹
مریجه عام دولت ۳-ش ۲۰۸	-	-	-	-	-	۱۱,۳۲۲,۸۹۵,۵۲۹
مشارکت ش تبریز ۲۰۴-۳ ماهه ۱۸٪	-	-	-	-	-	۱۰,۴۶,۷۴۳,۳۸۰
	۳۷,۸۱۴,۱۴۰,۸۹۷,۵۰۴	(۴۰,۳۴۹,۹۶۲,۰۰۱,۱۳۹)	(۶,۶۵۱,۵۱۷,۶۸۹)	(۲,۵۴۲,۴۷۲,۶۲۱,۳۲۴)	۲۱,۸۱۰,۸۳۵,۱۲۲	

۱۸-۳-۱- سدید اقدام به تعدیل قیمت برخی از اوراق بهادار به شرح یادداشت‌های توضیحی ۱-۲-۷ و ۱-۳-۷ و استفاده از قیمت‌های کارشناسی طی سال و پایان سال نموده است.

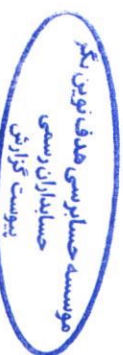
۱۸-۴- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق اختیار فروش تبعی

اوراق	تعداد	ارزش بازار / تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نیروگاه زاگرس کوثر	-	-	-	-	-	۱۹,۰۹۶,۷۴۸,۰۳۱
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	-	-	-	-	-	۵۲,۸۹۵,۰۴۴,۶۶۰
	-	-	-	-	-	۷۱,۹۹۱,۷۹۲,۶۹۱

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۱۹- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰				سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰				نام شرکت	
خالص درآمد سود سهام	ریال	خالص درآمد سود سهام	ریال	هزینه توزیل	ریال	جمع درآمد سود سهام	ریال	سود متعلق به هر سهام	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سال مالی
تاریخ تشکیل مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	تاریخ تشکیل مجمع
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۴۰۲/۰۲/۲۸	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۴۰۲/۰۲/۲۸	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۴۰۲/۰۲/۲۸	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۴۰۲/۰۲/۲۸	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۴۰۲/۰۲/۲۸
شرکت سیمان خزر	۱۴۰۲/۰۲/۲۰	شرکت سیمان خزر	۱۴۰۲/۰۲/۲۰	شرکت سیمان خزر	۱۴۰۲/۰۲/۲۰	شرکت سیمان خزر	۱۴۰۲/۰۲/۲۰	شرکت سیمان خزر	۱۴۰۲/۰۲/۲۰
مدیریت انرژی امید تابان هور	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	مدیریت انرژی امید تابان هور	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	مدیریت انرژی امید تابان هور	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	مدیریت انرژی امید تابان هور	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	مدیریت انرژی امید تابان هور	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
شرکت صنایع گلدریان	۱۴۰۲/۰۲/۰۹	شرکت صنایع گلدریان	۱۴۰۲/۰۲/۰۹	شرکت صنایع گلدریان	۱۴۰۲/۰۲/۰۹	شرکت صنایع گلدریان	۱۴۰۲/۰۲/۰۹	شرکت صنایع گلدریان	۱۴۰۲/۰۲/۰۹
پتروشیمی پردیس	-	پتروشیمی پردیس	-	پتروشیمی پردیس	-	پتروشیمی پردیس	-	پتروشیمی پردیس	-
سیمان آران اردبیل	-	سیمان آران اردبیل	-	سیمان آران اردبیل	-	سیمان آران اردبیل	-	سیمان آران اردبیل	-
سنگ آهن تهر زمین	-	سنگ آهن تهر زمین	-	سنگ آهن تهر زمین	-	سنگ آهن تهر زمین	-	سنگ آهن تهر زمین	-
سرمایه گذاری صندوق بارپستکی	-	سرمایه گذاری صندوق بارپستکی	-	سرمایه گذاری صندوق بارپستکی	-	سرمایه گذاری صندوق بارپستکی	-	سرمایه گذاری صندوق بارپستکی	-
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۲/۰۴/۳۱
گروه بهمن	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	گروه بهمن	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	گروه بهمن	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	گروه بهمن	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	گروه بهمن	۱۴۰۲/۰۴/۲۴
توسعه معادن و فلزات	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	توسعه معادن و فلزات	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	توسعه معادن و فلزات	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	توسعه معادن و فلزات	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	توسعه معادن و فلزات	۱۴۰۲/۰۴/۱۷
پالایش نفت تبریز	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	پالایش نفت تبریز	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	پالایش نفت تبریز	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	پالایش نفت تبریز	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	پالایش نفت تبریز	۱۴۰۲/۰۴/۲۴
پالایش نفت اصفهان	-	پالایش نفت اصفهان	-	پالایش نفت اصفهان	-	پالایش نفت اصفهان	-	پالایش نفت اصفهان	-
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	معدنی و صنعتی چادرملو	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	معدنی و صنعتی چادرملو	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	معدنی و صنعتی چادرملو	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	معدنی و صنعتی چادرملو	۱۴۰۲/۰۴/۰۷
نفت پارس	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	نفت پارس	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	نفت پارس	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	نفت پارس	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	نفت پارس	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۲/۰۴/۲۹
فولاد خوزستان	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	فولاد خوزستان	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	فولاد خوزستان	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	فولاد خوزستان	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	فولاد خوزستان	۱۴۰۲/۰۴/۲۸
بانک ملت	-	بانک ملت	-	بانک ملت	-	بانک ملت	-	بانک ملت	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	گسترش نفت و گاز پارسیان	-	گسترش نفت و گاز پارسیان	-	گسترش نفت و گاز پارسیان	-	گسترش نفت و گاز پارسیان	-
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	-	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	-	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	-	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	-	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	-
گروه صنعتی پاکشو	-	گروه صنعتی پاکشو	-	گروه صنعتی پاکشو	-	گروه صنعتی پاکشو	-	گروه صنعتی پاکشو	-
مانده نقل به صفحه بعد	-	مانده نقل به صفحه بعد	-	مانده نقل به صفحه بعد	-	مانده نقل به صفحه بعد	-	مانده نقل به صفحه بعد	-



صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امد انصار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

PHS-29-19

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۸/۳۰				سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۸/۳۰						
نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود منقول به هر سهم	ریال	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	ریال	خالص درآمد سود سهام
مانده نقل از صفحه قبل										
تولیدی چدن سازان	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲۳,۸۱۶,۵۷۸	۱۱۰	۱۸۹,۶۴۰,۰۶۷,۵۸۰	*	*	۱۸۹,۶۴۰,۰۶۷,۵۸۰	ریال	ریال
تأمین سرمایه امید	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۲۷۹,۳۰۹,۶۰۷	۱۷۰	۴۸۱,۹۸۳,۵۸۰	۱۹۰,۲۵۶,۱۹۴	*	۴۶۲,۷۲۷,۳۸۶	ریال	ریال
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۱۴۰۲/۰۴/۱۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲,۶۲۳,۶۴۳	۸۰۰	۲,۰۹۸,۹۱۴,۴۰۰	*	*	۲,۰۹۸,۹۱۴,۴۰۰	*	*
کشت و دامداری فکا	-	-	*	*	*	*	*	*	*	*
نیروگاه زاگرس کوثر	-	-	*	*	*	*	*	*	*	*
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	-	-	*	*	*	*	*	*	*	*
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین آهن و فولاد غدیر ایرانیان	-	-	*	*	*	*	*	*	*	*
پتروشیمی شیراز	-	-	*	*	*	*	*	*	*	*
پتروشیمی جهم	۱۴۰۲/۰۴/۲۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳,۳۶۵,۵۵۶	۱,۹۰۰	۶,۳۹۴,۵۵۶,۴۰۰	*	*	۶,۳۹۴,۵۵۶,۴۰۰	*	*
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۰,۶۳۱,۹۳۶	۴,۵۰۰	۴۷,۸۴۳,۷۱۲,۰۰۰	*	*	۴۷,۸۴۳,۷۱۲,۰۰۰	*	*
پتروشیمی جهم	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳,۸۸۰,۰۰۰	۵,۳۰۰	۱۵,۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	*	*	۱۵,۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	*	*
پتروشیمی خراسان	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۹,۰۵۳۱,۱۵۸	۲۰	۱,۸۱۰,۶۳۳,۱۶۰	۱۸۱۰,۶۳۳,۱۶۰	*	۱,۸۱۰,۶۳۳,۱۶۰	*	*
پتروشیمی جهم - جهم پلین	۱۴۰۲/۰۴/۱۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۵۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۰۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	*	۱۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	*
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۴۰۲/۰۴/۲۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۰۰۸۲,۱۷۵	۲۱,۰۰۰	۲۲,۷۳۵,۶۷۵,۰۰۰	*	*	۲۲,۷۳۵,۶۷۵,۰۰۰	*	*
تأمین سرمایه کیمیا	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۸,۶۰۰,۰۰۰	۵,۶۰۰	۴۸,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	*	*	۴۸,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	*	*
مدنی و صنعتی گل گهر	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۵۹,۱۰۰,۲,۶۴۴	۲۹	۲,۰۳۷,۱۶۳	*	*	۲,۰۳۷,۱۶۳	*	*
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۳۳۵,۵۶۴	۴۹۰	۲۳,۰۵۰,۰۳۱,۱۶۰	*	*	۲۳,۰۵۰,۰۳۱,۱۶۰	*	*
				۸,۳۰۰	۱۰,۳۵۷,۶۶۲,۹۰۰	*	*	۱۰,۳۵۷,۶۶۲,۹۰۰	*	*
					۴۳۳,۰۴۹,۷۳۶,۵۳۳	(۱۹۰,۲۵۶,۱۹۴)		۴۳۳,۰۴۹,۴۸۰,۳۳۹		۴۵۳,۴۱۸,۶۳۰,۴۵۸

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰
ریال	ریال	ریال
۲۰-۱	۴,۱۴۶,۹۰۱,۵۸۶,۸۴۴	۲,۴۳۵,۵۶۰,۴۷۶,۸۶۳
۲۰-۲	۵۶,۳۴۴,۳۴۷,۹۴۵	۳,۵۶۹,۳۹۶,۷۰۴
۲۰-۳	۲۰,۱۶۶,۸۶۵,۲۶۹	۱۸۳,۵۶۱,۶۴۳,۹۳۸
۲۰-۴	۴,۶۷۰,۳۰۱,۱۸۲,۶۴۵	۲,۳۹۴,۷۲۴,۲۱۲,۱۲۲
	<u>۸,۸۹۳,۵۱۳,۸۸۲,۷۰۳</u>	<u>۵,۰۱۷,۴۱۵,۷۲۹,۶۲۷</u>

سود حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود سپرده‌های بلند مدت بانکی

سود سپرده‌های کوتاه مدت بانکی

سود گواهی سپرده‌های بانکی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۱-۲۰- سود سپرده های بلند مدت بانکی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰

سود خالص	سود خالص	هزینه نزیل	سود ناخالصی	مبلغ اسمی سیرده	تاریخ سررسید	تاریخ سیرده گذاری	نرخ سود
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			درصد
۲,۳۳۵,۵۶۰,۴۷۶,۸۶۳	۴,۰۶۵,۳۵۰,۷۳۲,۴۸۸	(۲,۳۷۹,۹۶۲,۴۸۱)	۴,۰۶۷,۵۳۰,۷۰۴,۹۶۹	۱۶,۴۳۷,۸۶۱,۰۰۰,۰۰۰			
•	۶,۷۲۶,۳۶۹,۵۸۴	•	۶,۷۲۶,۳۶۹,۵۸۴	•	بسته شده	۱۴۰۷/۰۳/۱۷	۲۷/۵
•	۵,۷۳۱,۵۰۶,۸۴۷	•	۵,۷۳۱,۵۰۶,۸۴۷	•	بسته شده	۱۴۰۷/۰۲/۲۷	۲۷/۵
•	۵,۳۹۱,۷۸۰,۸۳۱	•	۵,۳۹۱,۷۸۰,۸۳۱	•	بسته شده	۱۴۰۱/۰۱/۰۵	۲۷/۵
•	۴,۶۳۴,۷۶۷,۱۲۰	•	۴,۶۳۴,۷۶۷,۱۲۰	•	بسته شده	۱۴۰۷/۰۳/۲۸	۲۷/۵
•	۴,۳۸۶,۸۴۹,۳۱۳	•	۴,۳۸۶,۸۴۹,۳۱۳	•	بسته شده	۱۴۰۷/۰۳/۰۷	۲۷/۵
•	۴,۲۰۵,۵۶۷,۱۲۱	•	۴,۲۰۵,۵۶۷,۱۲۱	•	بسته شده	۱۴۰۷/۰۳/۱۸	۲۷/۵
•	۳,۹۳۶,۴۴۷,۹۴۶	•	۳,۹۳۶,۴۴۷,۹۴۶	•	بسته شده	۱۴۰۷/۰۶/۰۱	۲۷/۵
•	۳,۷۳۸,۹۳۷,۹۵۹	•	۳,۷۳۸,۹۳۷,۹۵۹	•	بسته شده	۱۴۰۷/۰۵/۰۸	۲۷/۵
•	۳,۵۵۶,۰۸۳,۱۹۲	•	۳,۵۵۶,۰۸۳,۱۹۲	•	بسته شده	۱۴۰۷/۰۶/۰۹	۲۷/۵
•	۳,۴۳۷,۸۶۷,۹۴۲	•	۳,۴۳۷,۸۶۷,۹۴۲	•	بسته شده	۱۴۰۷/۰۳/۰۲	۲۷/۵
•	۳,۴۱۰,۰۶۳,۰۱۳۵	•	۳,۴۱۰,۰۶۳,۰۱۳۵	•	بسته شده	۱۴۰۷/۰۴/۲۰	۲۷/۵
•	۲,۷۲۳,۳۸۷,۶۷۰	•	۲,۷۲۳,۳۸۷,۶۷۰	•	بسته شده	۱۴۰۷/۰۳/۰۱	۲۷/۵
•	۲,۷۰۹,۰۳۰,۱۱۳۷	•	۲,۷۰۹,۰۳۰,۱۱۳۷	•	بسته شده	۱۴۰۷/۰۷/۰۱	۲۷/۵
•	۲,۶۱۵,۶۱۶,۴۳۵	•	۲,۶۱۵,۶۱۶,۴۳۵	•	بسته شده	۱۴۰۷/۰۲/۲۵	۲۷/۵
•	۲,۵۸۷,۵۶۱,۶۴۴	•	۲,۵۸۷,۵۶۱,۶۴۴	•	بسته شده	۱۴۰۷/۰۶/۰۲	۲۷/۵
•	۲,۵۸۳,۵۶۱,۶۴۴	•	۲,۵۸۳,۵۶۱,۶۴۴	•	بسته شده	۱۴۰۱/۰۱/۰۵	۲۷/۵
•	۲,۴۲۱,۹۱۷,۸۰۶	•	۲,۴۲۱,۹۱۷,۸۰۶	•	بسته شده	۱۴۰۷/۰۴/۱۳	۲۷/۵
•	۲,۳۹۳,۴۳۴,۶۵۶	•	۲,۳۹۳,۴۳۴,۶۵۶	•	بسته شده	۱۴۰۷/۰۴/۱۴	۲۷/۵
•	۲,۳۹۲,۷۱۰,۴۱۱	•	۲,۳۹۲,۷۱۰,۴۱۱	•	بسته شده	۱۴۰۷/۰۶/۰۶	۲۷/۵
•	۲,۳۳۳,۸۳۰,۱۳۵	•	۲,۳۳۳,۸۳۰,۱۳۵	•	بسته شده	۱۴۰۷/۰۴/۲۳	۲۷/۵
•	۲,۰۷۶,۴۳۸,۳۵۵	•	۲,۰۷۶,۴۳۸,۳۵۵	•	بسته شده	۱۴۰۷/۰۴/۰۳	۲۷/۵
•	۱,۹۹۲,۲۱۹,۱۷۸	•	۱,۹۹۲,۲۱۹,۱۷۸	•	بسته شده	۱۴۰۷/۰۶/۰۵	۲۷/۵
•	۱,۹۶۷,۶۷۱,۳۳۸	•	۱,۹۶۷,۶۷۱,۳۳۸	•	بسته شده	۱۴۰۱/۰۱/۰۹	۲۷/۵
•	۱,۶۰۲,۷۳۹,۷۲۵	•	۱,۶۰۲,۷۳۹,۷۲۵	•	بسته شده	۱۴۰۷/۰۴/۱۱	۲۷/۵
•	۱,۳۱۲,۹۲۱,۷۸۰	•	۱,۳۱۲,۹۲۱,۷۸۰	•	بسته شده	۱۴۰۷/۰۲/۲۷	۲۷/۵
•	۸۷۱,۳۰۶,۵۷۳	•	۸۷۱,۳۰۶,۵۷۳	•	بسته شده	۱۴۰۷/۰۴/۲۴	۲۷/۵
۲,۳۳۵,۵۶۰,۴۷۶,۸۶۳	۴,۱۴۶,۹۰۱,۵۸۶,۸۴۴	(۲,۳۷۹,۹۶۲,۴۸۱)	۴,۱۴۹,۱۸۱,۵۴۹,۳۳۵	۱۶,۴۳۷,۸۶۱,۰۰۰,۰۰۰			

مانده نقل از صفحه قبل

۹۸۵۰۳۰۰۵۵۶۱ سود سیرده بانک ملت شعبه برفسور حسینی الهیه شماره حساب

۹۸۴۶۱۵۰۲۹۴ سود سیرده بانک ملت شعبه برفسور حسینی الهیه شماره حساب

۳۷۸۹۰۱۲۱۵۵۳۳۰۸۹۲ سود سیرده بانک پاسارگاد شعبه الهیه بهرآزادی شماره حساب

۹۸۵۷۶۶۸۲۴۹ سود سیرده بانک ملت شعبه برفسور حسینی الهیه شماره حساب

۹۸۴۴۹۹۱۳۳۳ سود سیرده بانک ملت شعبه برفسور حسینی الهیه شماره حساب

۹۸۵۰۶۵۰۷۱۰ سود سیرده بانک ملت شعبه برفسور حسینی الهیه شماره حساب

۳۰۷۲۸۳۳۰۳۳۳۰۰۱ سود سیرده بانک اقتصاد نوین شعبه سهروردی جنوبی شماره حساب

۵۶۰۰۹۲۹۲۳۳۴۲۲۲۳۳۳۰۰۶ سود سیرده بانک مسکن شعبه استاد مطهری غربی شماره حساب

۲۰۷۲۸۳۳۰۳۳۳۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

بازداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۲-۲۰- سود سپرده های بانکی کوتاه مدت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی-

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۳-۲- سود گواهی سپرده های بانکی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰			
سود خالص	سود خالص	سود ناخالص	مبلغ اسمی سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود
ریال	ریال	ریال	ریال		درصد
۱۸۳,۵۶۱,۶۴۳,۹۳۸	۱۳,۲۸۱,۳۹۱,۳۵۰	۲۳,۹۰۶,۵۰۴,۳۱۵	فروخته شده است	مختلف	۱۸
۰	۱۶۶,۰۳۷,۳۹۸	۲۹۸,۸۴۹,۳۱۴	فروخته شده است	مختلف	۱۸
۰	۶,۷۱۹,۴۴۶,۶۳۱	۱۲,۱۰۶,۳۸۳,۹۴۴	۱۳۲,۸۶۶,۰۰۰,۰۰۰	مختلف	۱۸
۱۸۳,۵۶۱,۶۴۳,۹۳۸	۲۰,۱۶۶,۸۶۵,۲۶۹	۳۶,۳۱۱,۷۲۷,۴۷۳	۱۳۲,۸۶۶,۰۰۰,۰۰۰		
		(۱۶,۱۴۴,۸۷۲,۲۰۴)			

اوراق گواهی سپرده بانکی بانک سپه

اوراق گواهی سپرده بانکی بانک شهر

اوراق گواهی سپرده بانکی بانک ملت

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۴- سود حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	تاریخ سررسید	نرخ	مبلغ اسمی ریال	تاریخ سرمایه‌گذاری	الف - سود اوراق مشارکت
سود خالص ریال	سود خالص ریال		درصد			شهرداری تهران
۳۸۳,۱۰۹,۷۱۹,۱۰۳	۳۸۴,۸۰۷,۴۹۹,۸۹۵	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۸	۱,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۵/۰۱	سلف موازی استاندارد سنفت ۰۱۰
۰	۶۱,۰۰۶,۱۷۶,۰۰۰	فروخته شد	۱۷/۵	۰	۱۴۰۱/۱۱/۱۸	سود اوراق مشارکت مشارکت ش اصفهان ۳-۴۰۴ ماهه ۱۸٪
۸۳۱,۸۰۴,۳۱۹,۴۲۸	۸۷۸,۴۸۲,۴۵۴,۰۴۲	۱۴۰۴/۰۴/۰۴	۱۸	۴,۲۹۹,۸۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۸/۲۳	سود اوراق مشارکت مشارکت ش تبریز ۳-۳۴ ماهه ۱۸٪
۴۲,۵۸۶,۴۰۶,۹۳۲	۰	فروخته شد	۱۵	۰	۱۳۹۸/۰۴/۰۹	سود اوراق مشارکت مشارکت ش کرمانشاه ۳-۳۴ ماهه ۱۸٪
۱۴,۵۲۶,۱۰۹,۴۳۵	۰	فروخته شد	۱۸	۰	۱۴۰۰/۱۱/۰۶	سود اوراق مشارکت مشارکت ش کرمانشاه ۳-۳۴ ماهه ۱۸٪
۴۵۴,۸۰۹,۵۷۴	۲۴,۳۷۳,۶۰۴,۵۹۴	فروخته شد	۱۸	۰	۱۴۰۱/۱۰/۰۷	سود اوراق مشارکت مشارکت ش کرمانشاه ۳-۳۴ ماهه ۱۸٪
۹۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۲	۷۳,۳۲۷,۷۱۵,۴۲۵	فروخته شد	۱۷	۰	۱۴۰۰/۰۷/۰۶	سود اوراق مشارکت مشارکت ش کرمانشاه ۳-۳۴ ماهه ۱۸٪
۱۸۷,۱۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۳۶۰,۱۱۲,۶۹۲,۱۹۵	۱۴۰۵/۰۲/۱۷	۱۸	۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۲۳	سود اوراق مشارکت مشارکت ش کرمانشاه ۳-۳۴ ماهه ۱۸٪
۷۸,۶۷۶,۷۲۶,۰۲۷	۰	فروخته شد	۱۵	۰	۱۴۰۰/۱۰/۱۱	سود اوراق مشارکت مشارکت ش کرمانشاه ۳-۳۴ ماهه ۱۸٪
۱۶,۹۱۲,۳۱۴,۷۲۸	۴۹,۸۰۷,۷۶۲,۰۶۴	فروخته شد	۱۵	۰	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	سود اوراق مشارکت مشارکت ش کرمانشاه ۳-۳۴ ماهه ۱۸٪
۲۲,۸۹۷,۶۷۶,۵۵۶	۱۲۴,۷۷۳,۳۲۵,۰۸۰	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۱۷	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۰/۱۸	سود اوراق مشارکت مشارکت ش کرمانشاه ۳-۳۴ ماهه ۱۸٪
۰	۱۸۵,۵۶۲,۱۶۰,۰۲۷	فروخته شد	۱۸	۰	۱۴۰۱/۱۲/۰۸	سود اوراق مشارکت مشارکت ش کرمانشاه ۳-۳۴ ماهه ۱۸٪
۰	۹۵,۱۴۷,۹۰۴,۹۸۰	فروخته شد	۱۶	۰	۱۴۰۱/۱۰/۱۰	سود اوراق مشارکت مشارکت ش کرمانشاه ۳-۳۴ ماهه ۱۸٪
۴,۴۱۱,۸۶۵,۳۰۹	۶۸۲,۸۹۹,۳۲۸	فروخته شد	۱۸	۰	۱۴۰۰/۱۰/۱۱	سود اوراق مشارکت مشارکت ش کرمانشاه ۳-۳۴ ماهه ۱۸٪
۰	۱۱۰,۷۰۹,۱۷۷,۸۰۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۴	۱۷	۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۰/۱۳	سود اوراق مشارکت مشارکت ش کرمانشاه ۳-۳۴ ماهه ۱۸٪
۲۱,۳۹۸,۵۷۹,۶۱۰	۱۲۱,۷۵۸,۸۹۹,۹۳۰	فروخته شد	۱۵	۰	۱۳۹۹/۰۳/۲۷	سود اوراق مشارکت مشارکت ش کرمانشاه ۳-۳۴ ماهه ۱۸٪
۰	۲۳۱,۱۴۷,۵۷۷,۴۹۵	۱۴۰۶/۰۵/۲۴	۲۳	۳,۲۷۹,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۵/۲۴	سود اوراق مشارکت مشارکت ش کرمانشاه ۳-۳۴ ماهه ۱۸٪
۰	۱۰۵,۵۵۸,۲۰۶,۲۴۰	فروخته شد	۱۸	۰	۱۴۰۴/۰۶/۲۲	سود اوراق مشارکت مشارکت ش کرمانشاه ۳-۳۴ ماهه ۱۸٪
۰	۸۵۳,۷۲۶,۹۲۰	فروخته شد	۱۸	۰	۱۴۰۶/۰۸/۱۱	سود اوراق مشارکت مشارکت ش کرمانشاه ۳-۳۴ ماهه ۱۸٪
۰	۱۱۸,۲۸۹,۹۶۹,۹۱۹	۱۴۰۴/۰۱/۱۳	۱۸	۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۱۰	سود اوراق مشارکت مشارکت ش کرمانشاه ۳-۳۴ ماهه ۱۸٪
۰	۷۷,۳۵۷,۱۰۹,۱۹۸	۱۴۰۴/۰۹/۲۳	۱۸	۱,۲۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۱/۱۷	سود اوراق مشارکت مشارکت ش کرمانشاه ۳-۳۴ ماهه ۱۸٪
۰	۳۵۴,۷۷۱,۷۱۳,۵۸۸	فروخته شد	۱۸	۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	سود اوراق مشارکت مشارکت ش کرمانشاه ۳-۳۴ ماهه ۱۸٪
۹۵,۹۷۷,۷۰۴,۹۲۶	۲۹۰,۸۳۰,۷۹,۵۸۸	فروخته شد	۱۶	۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۰	سود اوراق مشارکت مشارکت ش کرمانشاه ۳-۳۴ ماهه ۱۸٪
۰	۵,۹۸۰,۰۷۱,۳۳۲	فروخته شد	۱۸	۰	۱۴۰۱/۱۱/۰۸	سود اوراق مشارکت مشارکت ش کرمانشاه ۳-۳۴ ماهه ۱۸٪
۰	۵۷,۱۳۱,۰۹۷,۰۲۸	فروخته شد	۲۰/۵	۰	۱۴۰۲/۰۸/۰۲	سود اوراق مشارکت مشارکت ش کرمانشاه ۳-۳۴ ماهه ۱۸٪
۰	۴,۲۳۸,۹۴۱,۰۱۵	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۲۰/۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۱۴	سود اوراق مشارکت مشارکت ش کرمانشاه ۳-۳۴ ماهه ۱۸٪
۰	۲۵۷,۶۳۷,۷۰۰,۴۲۳	۱۴۰۶/۰۶/۲۹	۲۰/۵	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	سود اوراق مشارکت مشارکت ش کرمانشاه ۳-۳۴ ماهه ۱۸٪
۷۹۴,۷۷۶,۲۵۸	۰	فروخته شد	۱۸	۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۸	سود اوراق مشارکت مشارکت ش کرمانشاه ۳-۳۴ ماهه ۱۸٪
۰	۱۳۲,۱۸۶,۳۵۶,۹۸۲	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۲۳	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۵/۲۲	سود اوراق مشارکت مشارکت ش کرمانشاه ۳-۳۴ ماهه ۱۸٪
۹۸,۶۷۸,۴۹۹,۷۹۹	۵۳,۲۹۳,۳۴۵,۸۲۴	فروخته شد	۲	۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۸	سود اوراق مشارکت مشارکت ش کرمانشاه ۳-۳۴ ماهه ۱۸٪
۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۳	۲۶۰,۳۱۸,۱۹۰,۵۶۶	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱۸	۹۶۳,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۷/۱۳	سود اوراق مشارکت مشارکت ش کرمانشاه ۳-۳۴ ماهه ۱۸٪
۱۹۹,۹۸۴,۳۵۵,۱۱۰	۱۹۹,۹۹۹,۹۹۸,۰۷۴	۱۴۰۳/۰۹/۱۰	۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۹/۲۳	سود اوراق مشارکت مشارکت ش کرمانشاه ۳-۳۴ ماهه ۱۸٪
۳۳,۵۱۰,۳۴۹,۳۲۳	۷۶,۲۵۴,۴۶۸,۲۶۲	۱۴۰۳/۱۱/۱۳	۲	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۳	سود اوراق مشارکت مشارکت ش کرمانشاه ۳-۳۴ ماهه ۱۸٪
۰	۲۰,۸۶۲,۵۱۸,۵۰۱	۱۴۰۵/۰۹/۰۲	۱۸/۵	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۹/۰۲	سود اوراق مشارکت مشارکت ش کرمانشاه ۳-۳۴ ماهه ۱۸٪
۰	۱۲۶,۹۲۰,۸۴۰,۳۲۱	۱۴۰۶/۰۳/۰۹	۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۰۹	سود اوراق مشارکت مشارکت ش کرمانشاه ۳-۳۴ ماهه ۱۸٪
۲,۳۹۴,۷۲۴,۴۱۲,۱۲۲	۴,۶۷۰,۲۰۱,۱۸۲,۶۴۵			۲۳,۶۶۵,۱۳۱,۰۰۰,۰۰۰		

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۲۱- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۳۵۲,۷۸۳,۴۶۰	۱,۸۸۱,۰۴۶,۸۰۴	۲۱-۱	تعدیل کارمزد کارگزاری
۲۱,۰۹۱,۹۳۷,۳۱۰	۱۰,۴۵۲,۲۴۱,۸۳۴	۲۱-۲	تعدیل تنزیل سود سهام دریافتنی
۱,۰۰۹,۷۷۴,۹۹۲	۹۸۱,۳۲۶,۸۵۴	۲۱-۲	تعدیل تنزیل سود سپرده های بانکی
۲۲,۴۵۴,۴۹۵,۷۶۲	۱۳,۳۱۴,۶۱۵,۴۹۲		

۲۱-۱- طبق دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیرمعمول صندوق های سرمایه گذاری مصوب هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار شناسایی و دردفتر منظور گردیده است.

۲۱-۲- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده بانکی است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۲۲- جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادهای منعقد	نرخ اسمی	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	بهای تمام شده اوراق	تعداد اوراق	نام ورقه بهادار	نوع وابستگی	طرف معامله
درصد	درصد	ریال	ریال				
۱۹/۵	۱۸	۲۴,۹۸۷,۴۹۹,۹۶۰	۱,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۹,۰۰۰	شهرداری تهران	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
۲۳/۲	۱۷/۵	۶۱,۰۰۶,۱۷۶,۰۰۰	۲,۲۹۳,۹۸۲,۳۴۴,۱۶۷	۱,۱۰۸,۵۵۰	اوراق سفت ۱۰	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
۳۰/۵	۲۰/۵	۴۰,۷۲۴,۳۳۴,۴۷۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت پاسارگاد ۳۰-۶۰	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
۳۰/۹	۳۰/۵٪	۳۱,۳۹۳,۶۳۷,۵۳۳	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره فولاد ۵۰-۶۰ بدون ضامن	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
۲۹/۷	۱۸	۲۹,۳۶۹,۴۳۰,۳۰۳	۳,۲۷۹,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۸۰,۰۰۰	صکوک مرابحه پتروشیمی ۳-۶ ماهه ۲۳٪	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
۲۰/۵	۱۶	۴,۸۳۵,۱۶۴,۸۴۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	مشارکت صکوک مرابحه سایپا ۱۲	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
۲۲	۱۸	۹۸,۳۸۴,۱۲۰,۰۰۰	۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	اوراق مرابحه عام دولت ۹۰	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
۲۳	۱۸	۱۰,۴۵۰,۰۳۱۷,۵۸۵	۴,۳۹۹,۸۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۹۹,۹۹۹	مشارکت ش اسفهان ۴۰-۳۰ ماهه ۱۸٪	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
۲۶/۱۱	۱۸	۲۹,۵۹۹,۵۹۷,۱۸۳	۲,۶۷۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۹,۰۰۰	مشارکت صکوک مرابحه قفوز ۱۲ بدون ضامن	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
۲۵	۱۸/۵	۴,۱۵۱,۵۱۶,۴۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	اوراق صکوک اجاره کگل ۵۰-۹ بدون ضامن	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
۲۶/۶	۰/۱۸	۳۳,۹۹۸,۲۱۶,۳۶۰	۱,۵۰۶,۰۶۵,۴۰۰,۰۰۰	۱,۷۱۰,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۱۲۷ ش ۴۰-۶۲۳	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
۳۰/۸	۰/۱۸	۱۲۲,۹۰۳,۵۱۹,۰۶۷	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	اجاره اعتماد مبین امید ۱۲۷ ش ۱۴۰۶	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
۲۶/۶	۲۰/۵	۹۵,۳۲۶,۴۵۴,۳۲۹	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	مشارکت مرابحه عام دولت ۱۳۷ ش ۱۲۲۹	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
۲۸/۳	۲۰/۵	۴,۶۹۵,۰۸۱,۹۴۴	۱۲,۳۹۰,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۳۹	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
		۶۸۵,۶۷۴,۰۶۵,۸۷۵	۲۹,۹۳۷,۱۰۸,۷۹۴,۱۶۷				

اوراق مرابحه سایپا ۱۱۲، اسفند ۱۳۹۹، اردیبهشت ۱۴۰۰، اردیبهشت ۱۳۹۷، اوراق اجاره مبین، قفوز ۱۲، و همچنین پیش عمده اوراق آزاد ۹۰ تا تاریخ صورت خالص دارایی ها به فروش رفته است.

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۲۳- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۱۱۵,۸۴۶,۹۹۰,۰۸۴	۱۶۱,۹۱۰,۸۳۸,۱۸۶	هزینه کارمزد مدیر
۴۶۰,۲۷۳,۹۷۳	.	هزینه کارمزد متولی سابق (موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران)
۸۳۹,۷۲۶,۰۲۷	۱,۷۶۳,۶۹۸,۶۳۰	هزینه کارمزد متولی (موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار)
۶۹۷,۵۹۹,۸۲۱	۱,۱۹۹,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حق الزحمه حسابرس
۱۲,۵۹۰,۳۴۶,۶۶۶	۱۰۷,۳۰۸,۶۲۳,۴۷۰	هزینه کارمزد ضامن
۱۳۰,۴۳۴,۹۳۶,۵۷۱	۲۷۲,۱۸۲,۱۶۰,۲۸۶	

۲۴- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۲,۸۸۵,۴۱۲,۳۴۵	۱۳,۵۰۴,۱۱۰,۵۷۴	هزینه نرم افزار
۲,۰۸۲,۸۲۱,۴۹۹	۲,۴۴۲,۶۷۶,۵۰۸	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۱,۸۵۱,۸۴۰	هزینه عضویت در کانون
۱۲۱,۸۲۰,۷۱۳	۱,۳۲۳,۵۹۵,۲۸۷	هزینه کارمزد بانکی
۱۵۲,۳۰۴,۰۰۰	۱۴۸,۸۱۱,۶۰۴	هزینه برگزاری مجمع
.	۱,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق
.	۲۷۱,۰۶۵,۵۰۱	هزینه رتبه بندی
۵,۴۴۲,۳۵۸,۵۵۷	۱۸,۹۹۲,۱۱۱,۳۱۴	

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت امید انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۲۵- سود پرداختی صندوق طی سال

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۴۷۸,۶۶۷,۳۳۰,۴۰۰	۴۴۹,۷۸۳,۰۰۴,۱۱۴	آذر
۴۱۱,۹۱۶,۲۲۵,۹۹۲	۵۱۸,۰۴۲,۰۱۳,۴۶۰	دی
۴۶۱,۳۸۴,۵۷۳,۰۰۰	۵۶۵,۶۲۲,۲۵۸,۳۲۵	بهمن
۴۶۱,۰۵۴,۲۹۱,۹۶۸	۶۲۰,۶۲۳,۷۷۴,۸۸۰	اسفند
۴۱۶,۳۱۱,۷۶۹,۷۴۳	۶۹۹,۱۸۴,۷۹۰,۰۹۴	فروردین
۴۳۸,۴۲۵,۴۱۲,۹۹۲	۸۹۲,۹۱۱,۰۳۹,۰۷۵	اردیبهشت
۴۳۱,۲۶۳,۱۵۵,۹۳۲	۹۲۱,۵۸۶,۶۳۶,۴۳۲	خرداد
۴۱۸,۵۶۶,۴۸۳,۴۹۷	۹۳۵,۲۱۵,۴۳۱,۶۸۰	تیر
۴۱۵,۸۱۸,۰۷۲,۰۶۴	۹۵۷,۱۲۷,۳۹۲,۰۰۰	مرداد
۴۶۷,۲۴۴,۰۰۲,۲۳۸	۹۸۶,۸۲۰,۳۰۲,۵۹۲	شهریور
۴۸۴,۶۹۱,۱۳۷,۲۵۰	۹۲۹,۶۲۷,۳۷۸,۳۰۴	مهر
۴۶۹,۹۶۶,۱۴۲,۹۰۰	۸۸۲,۹۰۱,۲۵۱,۶۴۶	آبان
۵,۳۵۵,۳۰۸,۵۹۷,۹۷۶	۹,۳۵۹,۴۴۵,۲۷۲,۶۰۲	

۲۶- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۲۴۵,۱۹۲,۸۷۳,۷۷۰	۱,۷۹۲,۴۸۶,۶۶۵,۷۳۸	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۲۸۱,۳۷۵,۴۸۲,۶۶۰)	(۹۴۱,۷۰۶,۵۹۷,۲۷۰)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۳۶,۱۸۲,۶۰۸,۸۹۰)	۸۵۰,۷۸۰,۰۶۸,۴۶۸	

۲۷- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها فاقد هر گونه تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی به جز مورد زیر است:

۲۷-۱ مبلغ ۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال سپرده بلند مدت یکساله نزد بانک گردشگری شعبه ورا بابت رسیدگی به اعتراض مالیاتی به عنوان وثیقه ثبت شده که سود آن ۲۲٪ بحساب صندوق واریز می گردد.

۲۷-۲ میزان بدهی مالیاتی بابت عملکرد سال ۱۳۹۵ طبق برگ قطعی صادره مبلغ ۶,۷۴۲ میلیون ریال و ۱۳۹۶ طبق برگ تشخیص صادره مبلغ ۹,۸۱۱ میلیون ریال بوده است که صندوق نسبت به آن ها اعتراض کرده است و تا تاریخ رسیدگی نتیجه آن مشخص نگردیده است.

موسسه حسابرسی هدف نوین نگار
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

