



صندوق سرمایه‌گذاری
در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

صورت‌های مالی میان دوره ای

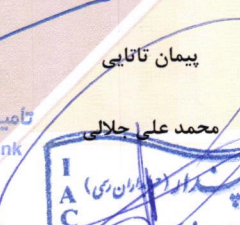
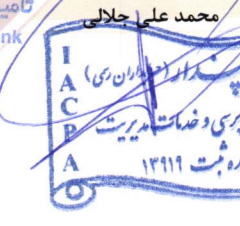
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار مربوط به دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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.

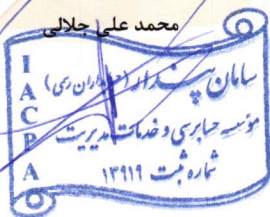
شماره صفحه	عنوان
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۵	ب- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	پ- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۳۳	ت- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار 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 برگرنده 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 ۱۴۰۳/۰۲/۰۳ تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه امید	محسن موسوی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار	پیمان تاتایی محمد علی جلالی	 

تأمین سرمایه امید (سهام عام)
Omid Investment Bank



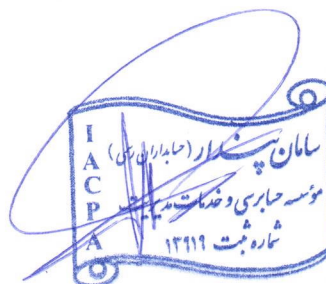
صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

یادداشت	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
دارایی‌ها:		
۵ سرمایه‌گذاری در سهام	۷,۰۹۴,۳۲۱,۷۸۵,۶۵۷	۸,۲۵۱,۸۴۲,۳۲۷,۶۰۹
۶ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده های بانکی	۱۷,۵۹۶,۴۹۷,۳۰۶,۳۹۰	۲۸,۸۰۵,۸۲۶,۸۸۷,۴۰۷
۷ سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳۲,۶۳۵,۵۳۱,۶۷۱,۴۴۳	۳۸,۷۱۶,۴۳۵,۱۶۱,۶۰۵
۸ سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه‌گذاری	۵۱۳,۶۴۸,۸۶۸,۳۲۷	۴۵۰,۳۴۳,۲۰۸,۵۹۶
۹ حسابهای دریافتی	۲۳۴,۹۴۱,۹۶۶,۹۴۴	۳۶۰,۲۰۶,۶۲۰,۱۷۰
۱۰ جاری کارگزاران	۲۱۸,۲۴۱,۷۹۸,۸۳۶	۱,۳۷۷,۰۶۶,۹۰۰,۸۳۹
۱۱ سایر دارایی‌ها	۱,۰۳۱,۸۶۰,۹۵۶	۲,۹۲۷,۸۳۳,۸۶۹
۱۲ موجودی نقد	۳۰۹,۸۴۷	۳۰۹,۸۴۷
جمع دارایی‌ها	۵۸,۲۹۴,۲۱۵,۵۶۸,۴۰۰	۷۷,۹۶۴,۶۴۹,۲۴۹,۹۴۲
بدهی‌ها:		
۱۰ جاری کارگزاران	۰	۱۶,۲۶۹,۰۰۲,۷۵۹,۷۰۷
۱۳ پرداختی به سرمایه‌گذاران	۱۳۰,۶۲۸,۳۱۱,۱۸۶	۴۹,۲۰۷,۸۳۸,۹۱۴
۱۴ پرداختی به ارکان صندوق	۲۷۹,۸۳۶,۸۶۲,۱۹۷	۳۳۶,۴۱۶,۰۸۱,۷۵۲
۱۵ سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۱,۶۹۴,۰۸۰,۴۷۵,۲۴۳	۱۲,۱۲۳,۳۰۴,۵۱۴,۴۴۰
جمع بدهی‌ها	۱۲,۱۰۴,۵۴۵,۶۴۸,۶۲۶	۲۸,۷۷۷,۹۳۱,۱۹۴,۸۱۳
خالص دارایی‌ها	۴۶,۱۸۹,۶۶۹,۹۱۹,۷۷۴	۴۹,۱۸۶,۷۱۸,۰۵۵,۱۲۹
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۱,۰۳۸,۰۱۵	۱,۰۳۶,۶۶۲

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است



صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱
	ریال	ریال
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار	۱۷ ۱,۰۰۵,۱۴۲,۱۶۲,۸۱۵	۱۶۰,۹۵۷,۶۰۳,۶۳۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸ (۱,۳۸۲,۵۵۳,۵۴۸,۱۶۰)	(۴۵,۵۸۶,۶۶۵,۵۷۴)
سود سهام	۱۹ ۶۱,۶۸۴,۶۰۰,۹۲۷	۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰ ۲,۹۶۴,۶۳۵,۱۶۶,۶۰۸	۱,۴۶۷,۷۱۷,۰۶۸,۷۲۴
سایر درآمدها	۲۱ ۱,۹۰۹,۰۰۸,۱۰۸	۱۱,۸۰۳,۶۶۸,۸۶۹
جمع درآمدها	۲,۶۵۰,۸۱۷,۳۹۰,۲۹۸	۱,۵۹۴,۸۹۱,۶۷۵,۶۵۴
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۲ (۸۲,۵۲۹,۲۸۰,۲۶۱)	(۴۶,۴۹۱,۹۷۱,۱۴۱)
سایر هزینه‌ها	۲۳ (۶,۳۲۶,۷۶۴,۳۴۲)	(۳,۶۴۲,۸۶۶,۲۴۶)
جمع هزینه‌ها	(۸۸,۸۵۶,۰۴۴,۶۰۳)	(۵۰,۱۳۴,۸۳۷,۳۸۷)
هزینه‌های مالی	۲۵ (۴۴۱,۷۶۹,۰۶۳)	۰
سود خالص	۲,۵۶۱,۵۱۹,۵۷۶,۶۳۲	۱,۵۴۴,۷۵۶,۸۳۸,۲۶۷
۱ بازده میانگین سرمایه‌گذاری در پایان دوره	۵/۵۹٪	۵/۱۱٪
۲ بازده سرمایه‌گذاری‌ها در پایان دوره	۵/۵۴٪	۴/۵۷٪

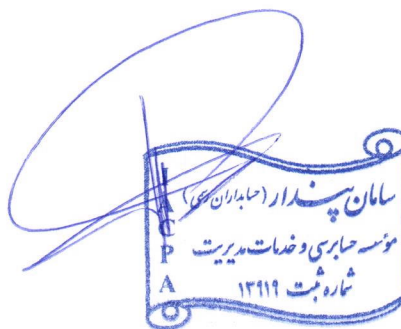
صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲		دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱	
یادداشت	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده	مبلغ	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده
	تعداد	ریال	تعداد
خالص دارایی‌ها در ابتدای دوره	۴۷,۴۴۷,۲۱۴	۴۹,۱۸۶,۷۱۸,۰۵۵,۱۲۹	۲۶,۳۴۷,۰۸۱
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی صادر شده طی دوره	۱۳,۳۵۳,۹۹۶	۱۳,۳۵۳,۹۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۵۳,۶۶۸
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۶,۲۰۳,۱۳۷)	(۱۶,۲۰۳,۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۸۸۳,۲۶۴)
سود پرداختی صندوق طی دوره	۰	(۳,۵۷۱,۳۵۳,۹۵۷,۹۰۷)	۰
تعدیلات	۰	(۳۸,۱۷۳,۷۵۴,۰۸۰)	۰
سود خالص پایان دوره	۰	۲,۵۶۱,۵۱۹,۵۷۶,۶۳۲	۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری شده)	۴۴,۴۹۸,۰۷۳	۴۶,۱۸۹,۶۶۹,۹۱۹,۷۷۴	۳۲,۹۱۷,۴۸۵
			۳۴,۱۲۴,۲۸۳,۱۵۷,۳۲۹

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

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

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



صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۱- اطلاعات کلی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار 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 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 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.

۲-۱ اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت امید انصار مطابق با ماده ۵۸ اساسنامه در تارنمای صندوق به نشانی www.omidansarfunds.ir درج گردیده است.

۲-۲ 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	شرکت کارگزاری بانک انصار	۸,۰۰۰	۴
۳	شرکت تامین سرمایه امید	۲,۰۰۰	۱
	جمع	۲۰۰,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

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 عبارت است از: تهران خیابان سهروردی، خیابان خرمشهر، نبش خیابان شکوه، پلاک ۲.

ضامن نقدشوندگی صندوق، شرکت تامین سرمایه امید است 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 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 با شماره ثبت ۲۷۴۲۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست 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 پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های 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؛ 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 ۱۱۲/۱۳۹۷/۰۷/۱۰ 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.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت 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 گواهی سپرده کالایی

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

۴-۱-۴- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی بر مبنای بهای تمام شده خرید ارزشیابی شده و سود تضمین شده و ذخیره برگشت آن براساس مدت زمان و باتوجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری در حساب دریافتی تجاری شناسایی می‌شود.

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 باز شدن 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 دریافتی 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 میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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 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 ارکان و تصفیه

عنوان هزینه	یادداشت	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های برگزاری مجمع صندوق	-	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال با برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به 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 درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۵ 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 درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۱۰۹۷۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۰۵۰ 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 است.
حق الزحمه حسابرس	-	سالانه مبلغ ثابت ۱۰۱۰۰ میلیون ریال.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	۴-۳-۲	معادل یک درصد از ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
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	هزینه‌های 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 می‌شود اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند.

۴-۳-۲- به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $(0.001) / (n \times 365)$ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حسابها، ذخیره می‌شود. 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.

۴-۳-۴- 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 می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق:

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۶ اساسنامه، کارمزد تحقق یافته مدیر، متولی، ضامن هر ۳ ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است و باقی مانده در پایان هر سال پرداخت می‌شود. پرداخت کارمزد مدیر بر اساس این تبصره پس از ارائه گزارش‌های تعریف شده در اساسنامه مجاز است. مشروط بر این که در صورت نیاز به اظهارنظر حسابرس راجع به این گزارش‌ها، 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 می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه برطبق تبصره ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- وضعیت مالیاتی

به استناد تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیات‌های مستقیم (مصوب ۱۳۶۶/۰۲/۰۳) موضوع تبصره ۱ ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری 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 شماره 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 سرمایه‌گذاران وارد شود وی مسئول جبران خسارت خواهد بود. با عنایت به مطالب فوق از بابت مسائل مالیاتی ذخیره‌ای در دفاتر صندوق لحاظ نمی‌گردد.

۴-۸- ذخیره تغییر ارزش سهام

به منظور جلوگیری از تاثیر پذیری زیاد تغییرات خالص ارزش دارایی‌های صندوق‌های با درآمد ثابت در اثر تغییرات قیمت سهام، این تغییرات برای کلیه سهام موجود در پرتفوی محدود می‌گردد. 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 می‌شود. اگر این مانده کمتر از ۲ درصد خالص ارزش دارایی‌های صندوق باشد کل مانده و در صورتی که بیشتر از ۲ درصد خالص ارزش دارایی‌های صندوق باشد حداقل ۲ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق حداکثر ظرف ده روز به نسبت مدت حضور و تعداد واحد‌های در اختیار سرمایه‌گذاران بین سرمایه‌گذاران تقسیم می‌گردد، مابقی ذخیره تقسیم نشده به سال مالی بعد منتقل می‌شود.

۴-۹- پرداخت‌های دوره ای به سرمایه‌گذاران

طی سال و در ۱۵م هرماه منافع قابل تقسیم بین دارندگان واحد‌های سرمایه‌گذاری و ظرف ۲ روز کاری بعد از مقطع تقسیم سود پرداخت می‌گردد. سقف منافع قابل تقسیم برابر با تفاوت ارزش خالص دارایی‌های سرمایه‌گذاری در پایان همان روز نسبت به ارزش مبنای آن است. لازم به ذکر است ۱۸ درصد ارزش مبنای واحد‌های سرمایه‌گذاری به صورت سالیانه بین دارندگان تقسیم و تقسیم مازاد آن از اختیارات مدیر صندوق است. مقاطع پرداخت سود صندوق بصورت ماهانه و اولین روز کاری بعد از ۱۵م هر ماه می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۵- سرمایه‌گذاری در سهام

۱۴۰۲/۰۸/۳۰			۱۴۰۲/۱۱/۳۰		
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
	ریال	ریال		ریال	ریال
۲/۶۷	۲,۰۸۵,۴۳۴,۱۶۱,۳۳۲	۲,۰۲۲,۵۰۰,۰۸۲,۱۹۸	۳/۴۷	۲,۰۲۲,۳۷۱,۸۶۰,۸۶۰	۲,۰۴۶,۲۴۲,۱۷۵,۱۱۴
۱/۸۲	۱,۴۲۲,۴۴۶,۰۱۶,۶۷۰	۱,۶۵۰,۷۰۵,۲۱۷,۲۱۳	۲/۰۸	۱,۲۱۴,۴۹۲,۱۰۳,۵۷۰	۱,۴۴۸,۸۳۵,۵۶۷,۳۳۶
۱/۴۶	۱,۱۳۵,۳۷۲,۶۶۴,۵۴۶	۱,۳۸۳,۴۸۷,۹۸۷,۶۳۳	۱/۴۲	۸۲۸,۲۰۶,۶۲۰,۲۴۳	۱,۰۶۶,۷۴۶,۰۳۳,۶۲۷
۰/۷۱	۵۵۳,۹۴۳,۲۶۲,۰۳۱	۵۵۳,۹۱۵,۱۱۰,۵۰۵	۱/۰۷	۶۲۳,۱۸۶,۱۶۹,۷۸۵	۵۵۳,۹۱۵,۱۱۰,۵۰۵
۰/۲۷	۲۰۶,۸۷۰,۲۵۳,۰۰۴	۲۴۵,۶۰۶,۶۲۰,۵۱۹	۰/۷۱	۴۱۱,۳۳۱,۵۰۶,۸۰۵	۴۱۵,۶۰۲,۰۲۰,۵۱۵
۰/۵۷	۴۴۵,۵۰۳,۳۵۷,۸۹۹	۵۳۱,۱۸۹,۸۹۷,۰۰۸	۰/۶۲	۳۶۱,۹۷۰,۸۴۲,۴۱۵	۵۰۳,۵۳۲,۰۱۹,۸۶۲
۰/۴۵	۳۴۸,۴۹۷,۶۳۱,۷۵۵	۵۱۹,۷۶۰,۸۵۷,۹۴۰	۰/۶۱	۳۵۳,۲۲۵,۶۹۴,۵۹۴	۵۱۹,۷۶۰,۸۵۷,۹۴۰
۱/۰۴	۸۱۰,۴۸۳,۳۴۵,۷۴۰	۷۳۵,۵۹۷,۲۶۶,۵۰۰	۰/۵۷	۳۳۳,۴۱۹,۸۷۷,۱۸۰	۳۴۰,۰۰۶,۲۴۵,۴۶۲
۰/۶۱	۴۷۶,۰۹۰,۸۷۳,۹۳۶	۵۵۸,۱۸۶,۳۰۶,۷۰۷	۰/۵۰	۲۹۲,۲۴۰,۵۱۹,۹۵۴	۳۴۲,۲۳۴,۲۸۱,۶۰۱
۰/۳۰	۲۳۰,۴۲۳,۳۱۶,۷۱۷	۲۲۰,۰۹۸,۸۳۵,۴۳۷	۰/۴۹	۲۸۷,۴۰۶,۳۲۸,۵۶۰	۲۴۱,۶۰۱,۰۴۵,۷۴۲
۰/۳۴	۲۶۳,۸۱۱,۹۴۲,۸۸۸	۳۰۶,۶۲۴,۰۸۹,۷۰۷	۰/۴۳	۲۴۸,۲۱۳,۶۳۰,۶۷۵	۲۶۳,۸۰۷,۰۶۹,۳۵۹
۰/۱۷	۱۲۹,۰۸۱,۲۸۷,۱۴۸	۱۲۵,۸۸۴,۰۶۴,۶۵۰	۰/۱۸	۱۰۴,۸۵۱,۶۵۷,۱۰۰	۱۰۵,۰۰۳,۳۲۴,۹۹۶
۰/۱۷	۱۲۹,۳۱۷,۳۷۶,۱۳۳	۱۷۷,۲۳۵,۱۴۰,۶۰۶	۰/۰۲	۱۳,۴۰۴,۹۷۳,۹۱۶	۱۶,۷۴۸,۰۲۰,۴۶۹
۰/۰۲	۱۴,۵۶۶,۸۳۷,۸۱۰	۱۴,۵۶۶,۸۳۷,۸۱۰	۰/۰۰	.	.
۱۰/۵۸	۸,۳۵۱,۸۴۲,۳۲۷,۶۰۹	۹,۰۴۵,۳۵۸,۳۱۴,۴۳۲	۱۲/۱۷	۷,۰۹۴,۳۳۱,۷۸۵,۶۵۷	۷,۸۶۴,۲۳۳,۷۷۲,۵۲۸

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده های بانکی		
یادداشت	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
۶-۱ سرمایه گذاری در سپرده های کوتاه مدت بانکی	۱,۳۶۱,۰۷۰,۳۰۶,۳۹۰	۱۲,۲۳۴,۸۷۵,۹۰۳,۳۵۰
۶-۲ سرمایه گذاری در سپرده های بلند مدت بانکی	۱۶,۳۳۵,۴۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۴۳۷,۸۶۱,۰۰۰,۰۰۰
۶-۳ سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی	۰	۱۳۳,۰۸۸,۵۱۳,۲۵۷
	۱۷,۵۹۶,۴۹۷,۳۰۶,۳۹۰	۲۸,۸۰۵,۸۲۵,۴۱۶,۶۰۷

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

۱۴۰۲/۰۸/۳۰		۱۴۰۲/۱۱/۳۰	
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵/۶۸	۱۲,۳۲۵,۲۷۵,۳۳۱,۳۴۷	۱/۹۰	۱,۱۰۹,۶۳۶,۱۹۳,۷۰۰
۰/۰۰	۵۰۲,۵۴۰,۲۹۴	۰/۲۰	۱۱۶,۰۵۲,۴۳۴,۶۷۰
۰/۰۰	۰	۰/۰۶	۳۴,۵۳۰,۵۷۱,۷۷۰
۰/۰۰	۳,۱۹۱,۰۵۰	۰/۰۰	۳۴۳,۴۶۹,۵۶۲
۰/۰۰	۱۷۷,۰۰۱,۳۷۱	۰/۰۰	۱۷۸,۶۱۰,۳۱۰
۰/۰۰	۳۷۴,۳۰۵,۴۶۳	۰/۰۰	۱۳۷,۹۷۳,۵۰۲
۰/۰۱	۸,۳۶۲,۳۱۲,۹۷۴	۰/۰۰	۷۵,۴۰۳,۸۸۷
۰/۰۰	۳,۶۹۲,۵۳۰	۰/۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۰/۰۰	۱,۴۲۰,۸۳۸	۰/۰۰	۲۴,۱۹۵,۶۹۴
۰/۰۰	۱۰,۸۱۵,۵۲۰	۰/۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۰/۰۰	۱۳,۱۵۷,۵۶۱	۰/۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۰/۰۰	۱۵,۳۴۴,۷۴۳	۰/۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۰/۰۰	۱۰,۴۸۸,۵۴۴	۰/۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۰/۰۰	۲,۹۱۸,۱۶۳	۰/۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۰/۰۰	۴۰,۶۹,۳۵۹	۰/۰۰	۳,۶۰۹,۲۹۳
۰/۰۰	۴,۹۱۰,۳۴۶	۰/۰۰	۲,۵۴۴,۸۶۸
۰/۰۰	۷۶۲,۷۱۰	۰/۰۰	۱,۹۷۷,۰۴۸
۰/۰۰	۲,۹۱۹,۸۹۶	۰/۰۰	۱,۶۱۴,۷۵۹
۰/۰۰	۰	۰/۰۰	۹۹۴,۰۶۸
۰/۰۰	۷۰۷,۴۳۳	۰/۰۰	۷۱۳,۳۵۹
۰/۰۰	۶۰,۲۱,۹۶۲	۰/۰۰	۰
۰/۰۰	۲,۱۶۸,۷۰۲	۰/۰۰	۰
۰/۰۰	۱,۷۳۴,۹۳۰	۰/۰۰	۰
۰/۰۰	۱,۲۹۷,۹۱۴	۰/۰۰	۰
۱۵/۶۹	۱۲,۳۳۴,۸۷۵,۹۰۳,۳۵۰	۲/۱۶	۱,۳۶۱,۰۷۰,۳۰۶,۳۹۰

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۶-۲- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بلند مدت بانکی

۱۴۰۲/۰۸/۳۰		۱۴۰۲/۱۱/۳۰					
نرخ	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	
درصد			ریال		ریال		
۲۲/۵	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۴,۷۷۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸/۱۹	.	۰/۰۰	سپرده بلند مدت ۵-۷۱۴۳۴۲-۳۳۳-۱۴۶ بانک گردشگری
۲۲/۵	۱۴۰۲/۱۱/۱۵	۱۴۰۴/۱۱/۱۵	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶/۰۰	.	۰/۰۰	سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۱۸۸۰۵۱۲ بانک تجارت
۲۲/۵	۱۴۰۲/۰۶/۲۲	۱۴۰۴/۰۶/۲۲	۲,۸۰۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴/۸۱	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶/۴۱	سپرده بلند مدت ۳۴۴۱۱۴۱۱۳ بانک رفاه
۲۲/۵	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	۱۴۰۴/۱۱/۰۷	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳/۴۳	.	۰/۰۰	سپرده بلند مدت ۱۴۶۱۲۰۵۷۱۴۳۴۲۱ بانک گردشگری
۲۲/۵	۱۴۰۲/۰۹/۰۴	۱۴۰۴/۰۹/۰۴	۱,۵۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲/۶۵	.	۰/۰۰	سپرده بلند مدت ۳۶۸۶۲۴۵۹ بانک رفاه
۲۲/۵	۱۴۰۲/۱۱/۰۳	۱۴۰۴/۱۱/۰۳	۱,۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲/۱۷	.	۰/۰۰	سپرده بلند مدت ۱۴۶۳۳۳۷۱۴۳۴۲۶ بانک گردشگری
۲۲/۵	۱۴۰۲/۰۸/۰۳	۱۴۰۴/۰۸/۰۳	۴۳۷,۶۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۰/۷۵	۱,۲۴۱,۶۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۱/۵۹	سپرده بلند مدت ۳۶۶۶۲۸۸۳۵ بانک رفاه
۲۲	۱۴۰۰/۰۲/۱۹	۱۴۰۳/۰۲/۱۹	۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۱	۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۱	سپرده بلند مدت ۱۵۵۱۲۰۲۷۱۴۳۴۲۱ بانک گردشگری
۱۸	۱۳۹۹/۱۰/۱۷	بسته شد	.	۰/۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶/۴۱	سپرده بلند مدت ۱۷۳۳۵۶۱۳۵۳۲۴۴۷۶۱ بانک توسعه تعاون
۱۸	۱۳۹۹/۱۰/۱۹	بسته شد	.	۰/۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴/۴۹	سپرده بلند مدت ۷۰۰۱۰۰۰۸۶۲۴۴۵ بانک شهر
۲۷	۱۴۰۱/۱۱/۰۶	بسته شد	.	۰/۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۲۸	سپرده بلند مدت ۱۴۶۳۳۳۷۱۴۳۴۲۳ بانک گردشگری
۲۵	۱۴۰۱/۱۰/۱۵	بسته شد	.	۰/۰۰	۶۰۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۷۷	سپرده بلند مدت ۵۶۰۰۹۲۹۳۳۴۶۲۳ بانک مسکن
۲۵	۱۴۰۱/۱۰/۲۸	بسته شد	.	۰/۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۶	سپرده بلند مدت ۵۶۰۰۹۲۹۳۳۴۴۸۲ بانک مسکن
۲۷	۱۴۰۱/۱۰/۱۴	بسته شد	.	۰/۰۰	۲۳,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۳	سپرده بلند مدت ۱۴۶۱۴۰۵۷۱۴۳۴۲۳ بانک گردشگری
۲۷	۱۴۰۱/۱۰/۱۹	بسته شد	.	۰/۰۰	۱۲,۹۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۲	سپرده بلند مدت ۱۴۶۱۴۰۵۷۱۴۳۴۲۴ بانک گردشگری
			۱۶,۳۳۵,۴۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۸/۰۲	۱۶,۴۳۷,۸۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱/۰۸	

۶-۳- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۲/۰۸/۳۰		۱۴۰۲/۱۱/۳۰					
نرخ سود	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	سود متعلقه	ذخیره برگشت سود گواهی سپرده بانکی	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
درصد			ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۸	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	.	.	.	.	۰/۰۰	۱۳۳,۰۸۸,۵۱۳,۲۵۷
			.	.	.	۰/۰۰	۱۳۳,۰۸۸,۵۱۳,۲۵۷

اوراق گواهی سپرده بانکی بانک ملت

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۷- سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
۷-۱	۲,۰۷۴,۵۲۵,۶۴۱,۶۸۸	۲,۰۶۸,۳۶۴,۳۴۰,۳۴۴
اوراق مشارکت غیر بورسی و غیر فرابورسی		
۷-۲	۲۱,۱۷۶,۵۰۴,۲۱۱,۴۰۴	۳۱,۷۵۵,۰۸۵,۲۶۳,۸۸۷
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی		
۷-۳	۹,۳۸۴,۵۰۱,۸۱۸,۳۵۱	۴,۸۹۲,۹۸۵,۵۵۷,۳۷۴
اوراق اجاره		
	<u>۳۲,۶۳۵,۵۳۱,۶۷۱,۴۴۳</u>	<u>۳۸,۷۱۶,۴۳۵,۱۶۱,۶۰۵</u>

۷-۱- اوراق مشارکت غیر بورسی و غیر فرابورسی

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰
		درصد	ریال	ریال	ریال		ریال			
۱۳۹۹/۰۵/۰۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۸	۱,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۵۲۵,۶۴۱,۶۸۸	۲,۰۷۴,۵۲۵,۶۴۱,۶۸۸	۳/۵۶	۲,۰۶۸,۳۶۴,۳۴۰,۳۴۴	۲/۶۵		
شهرداری تهران										
				<u>۷۵,۵۲۵,۶۴۱,۶۸۸</u>	<u>۲,۰۷۴,۵۲۵,۶۴۱,۶۸۸</u>	<u>۳/۵۶</u>	<u>۲,۰۶۸,۳۶۴,۳۴۰,۳۴۴</u>	<u>۲/۶۵</u>		

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت امید انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۷-۲- اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

۱۴۰۲/۰۸/۳۰		۱۴۰۲/۱۱/۳۰						تاریخ سررسید	
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ			
	ریال		ریال	ریال	ریال	درصد			
۱۵/۰۱	۱۱,۷۰۲,۰۷۹,۲۶۶,۳۳۱	۹/۹۹	۵,۸۲۵,۶۴۱,۰۲۶,۲۸۷	۳۸۰,۲۳۳,۱۸۵,۳۸۱	۵,۴۴۵,۴۰۷,۸۴۰,۹۰۶	۲۳	۱۴۰۴/۱۰/۰۸	مراجعه عام دولت ۱۴۳-ش.خ.۰۴۱۰۰۹	
-/۰۰	.	۶/۹۷	۴,۰۶۴,۰۳۵,۶۵۷,۹۰۶	۱۹۱,۳۲۵,۴۲۴,۶۳۴	۳,۸۷۲,۷۱۰,۲۳۳,۲۷۲	۲۱	۱۴۰۵/۰۷/۰۷	مراجعه عام دولت ۱۴۵-ش.خ.۰۵۰۷۰۷	
۵/۰۷	۳,۹۵۰,۳۱۳,۴۴۴,۹۷۶	۶/۲۳	۳,۶۳۲,۲۲۷,۰۳۷,۵۸۸	۱۱۴,۵۹۹,۷۲۶,۸۹۹	۳,۵۱۷,۶۲۷,۳۱۰,۶۸۹	۱۸	۱۴۰۴/۰۴/۰۴	مشارکت ش اصفهان ۴۰۴-۳ماهه ۱۸٪	
۳/۷۲	۲,۹۰۰,۷۶۷,۲۷۳,۷۳۰	۳/۳۹	۱,۹۷۷,۰۴۵,۸۱۱,۶۲۳	۸,۲۳۵,۱۲۳,۳۵۱	۱,۹۶۸,۸۱۰,۶۸۸,۳۷۲	۲۳	۱۴۰۶/۰۵/۲۴	صکوک مراجعه پترو ۵-۳ماهه ۲۳٪	
-/۰۰	.	۲/۹۱	۱,۶۹۴,۰۳۳,۶۷۷,۲۵۵	۶۳,۵۸۶,۸۴۹,۳۱۵	۱,۶۳۰,۴۴۶,۸۲۷,۹۴۰	۲۴	۱۴۰۵/۱۰/۰۵	صکوک مراجعه کسرا ۵۱۰-۳ماهه ۲۴٪	
۱/۵۰	۱,۱۷۱,۸۷۰,۱۳۵,۰۶۸	۱/۹۶	۱,۱۴۳,۵۵۱,۵۵۲,۶۶۰	۳۹,۴۵۱,۷۰۷,۰۳۵	۱,۱۰۴,۰۹۹,۸۴۵,۶۲۵	۱۸	۱۴۰۴/۰۹/۲۳	صکوک مراجعه صایبا ۴۹۳-۳ماهه ۱۸٪	
۱/۰۷	۸۳۷,۶۶۷,۹۸۹,۱۷۷	۱/۳۲	۷۶۷,۹۹۸,۰۳۷,۲۱۸	۱۷,۳۴۸,۷۱۷,۰۷۲	۷۵۰,۶۴۹,۳۲۰,۱۴۶	۱۷	۱۴۰۳/۰۴/۱۴	مراجعه عام دولت ۹۶-ش.خ.۰۳۰۴۱۴	
-/۹۹	۷۷۰,۷۹۷,۷۱۱,۴۳۶	۱/۲۹	۷۵۲,۳۷۰,۷۶۷,۵۲۲	۱۸,۱۰۳,۸۷۷,۵۲۲	۷۳۴,۲۶۶,۸۹۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۴/۰۱/۱۳	ص مراجعه خودرو ۱۰۴۱-۳ماهه ۱۸٪	
-/۹۵	۷۴۱,۷۵۹,۰۴۹,۱۶۱	۱/۱۵	۶۷۲,۲۳۶,۸۴۰,۲۷۲	۳,۶۳۳,۵۱۴,۶۹۴	۶۶۸,۶۰۳,۳۲۵,۵۷۸	۲۳	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	صکوک مراجعه فولاد ۶۰۵-بدون ضامن	
-/۳۸	۲۹۴,۰۸۲,۵۳۵,۴۷۳	-/۶۱	۳۵۶,۵۵۶,۱۰۹,۲۷۰	.	۳۵۶,۵۵۶,۱۰۹,۲۷۰	.	۱۴۰۳/۱۱/۲۳	سلف خودرو و وانت کارا تک کابین	
-/۲۴	۱۸۵,۶۵۱,۳۱۶,۱۰۰	-/۳۴	۱۹۸,۷۵۴,۵۶۵,۵۹۷	۱۵,۵۵۶,۷۱۶,۳۲۷	۱۸۳,۱۹۷,۸۴۹,۳۷۰	۱۸	۱۴۰۵/۰۲/۱۷	مراجعه عام دولت ۹۰-ش.خ.۰۵۰۲۱۷	
-/۱۲	۹۲,۶۶۹,۴۴۹,۲۷۱	-/۱۵	۹۰,۱۰۴,۰۲۱,۱۳۱	۱,۰۲۰,۱۷۰,۵۰۶	۸۹,۰۸۳,۸۵۰,۶۲۵	۲۱	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	مراجعه عام دولت ۱۳۳-ش.خ.۰۵۰۴۱۰	
-/۰۰	۲,۰۷۴,۹۸۱,۵۵۵	-/۰۰	۱,۹۴۹,۱۰۷,۰۷۵	۶۵,۴۴۸,۵۵۰	۱,۸۸۳,۶۵۸,۵۲۵	۱۷	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	مراجعه عام دولت ۹۴-ش.خ.۰۳۰۸۱۶	
۶/۱۲	۴,۷۷۴,۴۳۵,۱۴۷,۱۹۴	-/۰۰	.	.	.	.	-	مراجعه عام دولت ۱۳۷-ش.خ.۰۶۱۲۲۹	
۵/۵۵	۴,۳۳۰,۸۳۸,۶۹۳,۱۸۶	-/۰۰	.	.	.	.	-	مراجعه عام دولت ۱۴۴-ش.خ.۰۴۰۷۳۰	
-/۰۰	۷۹,۲۷۱,۲۲۹	-/۰۰	.	.	.	.	-	اسناد خزانه م ۲۱ بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶	
۴۰/۷۳	۳۱,۷۵۵,۰۸۵,۲۶۳,۸۸۷	۳۶/۳۳	۲۱,۱۷۶,۵۰۴,۲۱۱,۴۰۴	۸۵۳,۱۶۰,۴۶۱,۰۸۶	۲۰,۳۲۳,۳۴۳,۷۵۰,۳۱۸				

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۳-۷- اوراق اجاره

۱۴۰۲/۰۸/۳۰		۱۴۰۲/۱۱/۳۰		۱۴۰۲/۰۸/۳۰		۱۴۰۲/۱۱/۳۰	
تاریخ سررسید	نرخ	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
	درصد	ریال	ریال	ریال		ریال	
۱۴۰۵/۰۹/۰۲	۱۸/۵	۷,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۷,۷۳۷,۳۸۴,۰۷۶	۷,۱۵۸,۵۰۰,۸۹۶,۵۷۶	۱۲/۲۸	۱,۶۴۸,۳۸۲,۹۴۵,۹۲۱	۲/۱۱
صکوک اجاره کلکل ۵۰۹ بدون ضامن							
۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱۸	۹۶۲,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۸۳۳,۸۷۶,۹۲۰	۸۸۷,۶۸۲,۹۱۱,۵۲۰	۱/۵۲	۹۲۱,۷۷۳,۵۸۳,۶۹۰	۱/۱۸
صکوک اجاره فارس ۱۴۷- ۳ ماهه ۱۸٪							
۱۴۰۳/۰۹/۱۰	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۱۶۴,۶۹۱,۴۰۵	۹۴۴,۰۰۱,۵۶۶,۴۰۵	۱/۶۲	۹۷۹,۴۰۷,۴۵۵,۸۷۵	۱/۲۶
صکوک اجاره گل گهر ۳۰۹- ۳ ماهه ۲۰٪							
۱۴۰۳/۱۱/۱۳	۲۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۹۸,۱۹۰,۷۴۴	۳۸۲,۱۲۹,۶۷۸,۲۴۴	-/۶۶	۳۹۷,۰۱۲,۱۹۹,۵۳۳	-/۵۱
اجاره مهرآیندگان امید ۳۱۱							
۱۴۰۳/۰۴/۰۵	۱۸	۴,۳۹۹,۹۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۶,۲۸۷,۲۰۶,۴۴۵	۱۲,۱۸۶,۷۶۵,۶۰۶	-/۰۲	.	-/۰۰
درآمد ناشی از نرخ ترجیحی اوراق مشارکت ش اصفهان ۴۰۴							
۱۴۰۱/۱۲/۲۰	۱۶	.	.	.	-/۰۰	۹۴۶,۴۰۹,۳۹۲,۳۵۵	۱/۲۱
اجاره انرژی پاسارگاد ۹۰۹- ۳۰۶۰۱۴۰							
		۱۴,۲۶۲,۱۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۴,۲۱۱,۳۴۹,۵۹۰	۹,۳۸۴,۵۰۱,۸۱۸,۳۵۱	۱۶/۱۰	۴,۸۹۲,۹۸۵,۵۵۷,۳۷۴	۶/۲۸

۱-۳-۷ اوراق بهادار بادرآمد ثابت که ارزش آنها در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل شده به شرح ذیل است.
۱۴۰۲/۱۱/۳۰

[illegible]

• ۱/۱۱/۱۰۱۱

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۹- حساب های دریافتنی

۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	درصد	ریال	
۲۴۵,۲۰۸,۱۵۰,۶۶۴	۱۴۲,۰۸۰,۰۴۰,۷۸۷	مختلف	۱۴۲,۶۰۸,۸۶۲,۹۲۱	۹-۱
۱۱۴,۹۹۸,۴۶۹,۵۰۶	۹۲,۸۶۱,۹۲۶,۱۵۷	۲۵	۹۳,۷۰۶,۹۲۰,۶۹۰	۹-۲
۳۶۰,۲۰۶,۶۲۰,۱۷۰	۲۳۴,۹۴۱,۹۶۶,۹۴۴		۲۳۶,۳۱۵,۷۸۳,۶۱۱	

سود سپرده های بانکی دریافتنی

سود سهام دریافتنی

۹-۱ سود سپرده های بانکی دریافتنی

۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
.	۳۸,۴۵۶,۴۶۳,۷۶۸	(۱۰۹,۲۸۹,۶۵۰)	۲۲/۵	۳۸,۴۵۵,۷۵۳,۴۱۸
.	۲۷,۳۸۵,۲۴۵,۸۸۷	(۷۵,۰۲۸,۰۷۱)	۲۲/۵	۲۷,۴۶۰,۲۷۳,۹۵۸
.	۲۴,۲۵۸,۵۱۶,۰۳۱	(۵۱,۸۴۰,۱۱۶)	۲۲/۵	۲۴,۳۱۰,۳۵۶,۱۴۷
۲۴,۸۹۸,۷۸۵,۴۱۰	۱۴,۰۱۲,۵۶۴,۰۷۸	(۲۱۱,۱۴۸,۲۲۶)	۲۲/۵	۱۴,۲۲۳,۷۱۲,۳۰۴
.	۱۳,۷۴۲,۰۵۴,۷۷۹	.	۲۲/۵	۱۳,۷۴۲,۰۵۴,۷۷۹
۵۵,۷۵۹,۴۲۳,۸۰۵	۱۱,۴۶۴,۲۹۵,۱۶۴	(۳۱,۴۰۹,۰۲۸)	۱۰	۱۱,۴۹۵,۷۰۴,۱۹۲
۲۲,۹۱۴,۵۱۰,۵۹۳	۹,۲۷۴,۱۳۳,۶۶۴	(۱۹,۰۵۶,۴۳۹)	۲۲/۵	۹,۲۹۳,۱۹۰,۱۰۳
.	۲,۸۴۶,۲۹۹,۷۹۷	(۳۰,۴۱۲,۵۱۸)	۲۲/۵	۲,۸۷۶,۷۱۲,۳۱۵
۵۵,۷۱۸,۰۷۱	۵۵,۷۱۸,۰۷۱	(۶۳۸,۰۸۶)	۲۲	۵۶,۳۵۶,۱۵۷
۵۹,۰۰۳,۴۹۶,۴۸۸	.	.	۱۸	.
۴۹,۸۵۸,۰۹۴,۰۸۷	.	.	۱۸	.
۱۴,۸۸۷,۱۸۲,۲۳۴	.	.	۲۵	.
۸,۵۸۶,۲۶۶,۰۴۵	.	.	۲۵	.
۵,۳۷۶,۰۹۶,۳۵۷	.	.	۲۵	.
۲,۹۰۳,۰۶۹,۷۲۶	.	.	۲۷	.
۴۸۷,۱۶۲,۳۴۱	.	.	۲۷	.
۲۶۸,۲۸۰,۰۲۵	.	.	۲۵	.
۲۱۰,۰۶۵,۴۸۲	.	.	۲۷	.
	۶۸۴,۷۴۹,۵۴۸	.	.	۶۸۴,۷۴۹,۵۴۸
۲۴۵,۲۰۸,۱۵۰,۶۶۴	۱۴۲,۰۸۰,۰۴۰,۷۸۷	(۵۲۸,۸۲۲,۱۳۴)		۱۴۲,۶۰۸,۸۶۲,۹۲۱

سپرده بلند مدت ۱۴۶۱۲۰۵۷۱۴۳۴۲۱ بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۳۶۸۶۲۲۴۵۹ بانک رفاه
سپرده بلند مدت ۱۴۶۳۳۳۷۱۴۳۴۲۶ بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۳۶۴۱۱۴۱۱۳ بانک رفاه
سپرده بلند مدت ۵-۷۱۴۳۴۲-۳۳۳-۱۴۶ بانک گردشگری
سپرده کوتاه مدت ۳۱۳۰۰۹۱۳۸۵۱۲۶ بانک سپه
سپرده بلند مدت ۳۶۶۶۲۸۸۳۵ بانک رفاه
سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۱۸۸۰۵۱۲ بانک تجارت
سپرده بلند مدت ۱۵۵۱۲۰۲۷۱۴۳۴۲۱ بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۱۷۳۳۵۲۵۳۳۴۶۷۶۱ بانک توسعه تعاون
سپرده بلند مدت ۷۰۰۱۰۰۰۸۶۲۴۴۵ بانک شهر
سپرده بلند مدت ۵۶۰۰۹۲۹۳۳۴۶۲۳ بانک مسکن
سپرده بلند مدت ۵۶۰۰۹۲۹۳۳۴۴۸۲ بانک مسکن
سپرده بلند مدت ۵۶۰۰۹۲۹۳۳۴۳۷۵ بانک مسکن
سپرده بلند مدت ۱۴۶۳۳۳۷۱۴۳۴۲۳ بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۱۴۶۱۴۰۵۷۱۴۳۴۲۳ بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۵۶۰۰۹۲۹۳۳۴۴۶۸ بانک مسکن
سپرده بلند مدت ۱۴۶۱۴۰۵۷۱۴۳۴۲۴ بانک گردشگری
گواهی سپرده ملت

۹-۲ سود سهام دریافتنی

۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
.	۶۱,۶۸۴,۶۰۰,۹۲۷	(۸۴۴,۹۹۴,۵۳۳)	۲۵	۶۲,۵۲۹,۵۹۵,۴۶۰
۱۳,۱۵۱,۴۲۳,۲۰۰	۱۳,۱۵۱,۴۲۳,۲۰۰	.	۲۵	۱۳,۱۵۱,۴۲۳,۲۰۰
۱۱,۳۳۶,۱۳۸,۱۹۰	۱۱,۳۳۶,۱۳۸,۱۹۰	.	۲۵	۱۱,۳۳۶,۱۳۸,۱۹۰
۴,۶۲۹,۵۶۷,۳۸۶	۴,۸۱۹,۸۲۳,۵۸۰	.	۲۵	۴,۸۱۹,۸۲۳,۵۸۰
۱,۸۱۰,۶۲۳,۱۶۰	۱,۸۱۰,۶۲۳,۱۶۰	.	۲۵	۱,۸۱۰,۶۲۳,۱۶۰
۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۵	۵۷,۰۰۰,۰۰۰
۱,۵۶۷,۴۵۰	۱,۵۶۷,۴۵۰	.	۲۵	۱,۵۶۷,۴۵۰
۷۴۹,۶۵۰	۷۴۹,۶۵۰	.	۲۵	۷۴۹,۶۵۰
۴۸,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۲۵	.
۲۵,۴۲۷,۳۳۶,۲۲۰	.	.	۲۵	.
۱۰,۴۲۴,۰۶۴,۲۵۰	.	.	۲۵	.
۱۱۴,۹۹۸,۴۶۹,۵۰۶	۹۲,۸۶۱,۹۲۶,۱۵۷	(۸۴۴,۹۹۴,۵۳۳)		۹۳,۷۰۶,۹۲۰,۶۹۰

سیمان هرمزگان

معدنی و صنعتی چادرملو

سیمان خزر

تولیدی چدن سازان

بورس اوراق بهادار تهران

صنایع آذراب

سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی

تولید و توسعه سرب روی ایرانیان

پتروشیمی بوعلی سینا

گروه صنعتی پاکشو

فولاد خوزستان

صندوق سہ ماہہ گذاری در اوراق بھادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۱۰۔ جاری کارگزاران

مانده پایان دوره مالی		گرددش بستکار		گرددش به ماهه منتهی به ۱۴۰۲		مانده ابتدای دوره مالی	
پس ریال	ریال	پس ریال	ریال	پس ریال	ریال	پس ریال	ریال
.	۵۶۶,۱۸۳,۵۱۱	(۲۹,۳۹۹,۵۶۳,۷۴۶,۱۶۳)	۴۵,۵۸۴,۴۳۹,۳۰۸,۱۸۸	(۱۶,۲۵۴,۴۳۹,۳۷۸,۵۱۴)	.	.	.
.	۴,۳۷۶,۷۶۸	(۴,۱۳۱,۸۹۳,۱۸۵)	۱۸,۶۹۹,۵۵۱,۱۴۶	(۱۴,۵۶۳,۳۸۱,۱۹۳)	.	.	.
.	۲۱۷,۶۹۸,۸۴۱,۸۵۴	(۲,۹۰۴,۷۳۴,۷۰۷,۶۷۸)	۱,۷۴۵,۳۶۹,۱۴۵,۳۹۶	.	.	۱,۳۷۷,۰۶۴,۴۰۴,۱۳۶	.
.	۲,۴۹۶,۷۰۳	.	.	.	.	۲,۴۹۶,۷۰۳	.
.	۲۱۸,۲۴۱,۷۹۸,۸۳۶	(۳۲,۳۰۸,۴۳۰,۳۴۷,۳۶)	۴۷,۴۱۸,۶۰۸,۰۰۴,۷۳۰	(۱۶,۲۶۹,۰۰۲,۷۵۹,۷۰۷)	۱,۳۷۷,۶۶۹,۹۰۰,۸۳۹	.	.

۱۱- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج برگزاری مجامع، مخارج عضویت در کانون همکاران، هزینه‌های باندها، بیمه و نقلات سازمان بورس و اوراق بهادار و افزایش سقف واحد های سرمایه گذاری صندوق می باشد که تا تاریخ صورت خلاص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. طبق اساسنامه مخارج ذیل طی دوره فعالیت صندوق با ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشند 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 می شود.

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

مانده پایان دوره مالی	دوره	استهلاک طی دوره	دوره	مخارج طی دوره	ریال	مانده ابتدای دوره مالی
ریال		ریال		ریال		
۲۸,۶۴۳,۹۱۳		۷,۰۸۸,۴۹۸		۳۴,۵۴۴,۰۱۵		۱,۱۸۸,۳۹۶
۳۱,۴۸۱,۵۶۰		۶۶,۶۶۶,۰۰۰		.		۸۸,۱۴۸,۱۶۰
۵۳,۴۷۶,۰۳۹		۱۶۵,۹۵۸,۴۷۰		.		۳۱۹,۴۳۴,۴۹۹
۲۶۳,۴۳۶,۸۹۴		۸۱۷,۵۶۲,۵۲۰		.		۱,۰۸۰,۹۹۹,۴۱۴
۳۷۴,۸۲۲,۴۰۰		۱,۱۶۳,۳۴۱,۰۰۰		.		۱,۵۳۸,۰۶۳,۴۰۰
۲۹۰,۰۰۰,۱۶۰		۷۹۹,۹۹۹,۸۴۰		۱,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	.	
۱,۳۱,۸۶۰,۹۵۶		۳,۰۲۰,۵۱۶,۹۲۸		۱,۱۲۴,۵۴۴,۰۱۵		۲,۹۲۷,۸۳۳,۸۶۹

۱۲- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۸/۳۰	ریال	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	ریال
۳۰،۹۸۴۷		۳۰،۹۸۴۷	
۱،۴۷۰،۸۰۰		.	
۱،۸۸۰،۶۴۷		۳۰،۹۸۴۷	

۱۳- پرداختن به سرمایه گذاران

ریال	ریال
۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰
۳۳,۲۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۵۳,۵۰۰,۰۰۰
۲۶,۰۰۴,۸۲۸,۹۱۴	۱۷,۱۴۸,۳۶۰,۹۸۴
.	۲,۴۷۲,۵۹۰,۵۷
.	۹۵۰,۶۱۱,۴۱۲
.	۳,۷۷۹,۷۳۳
۴۹,۲۰۷,۸۳۸,۹۱۴	۱۳۰,۶۲۸,۳۱۱,۱۸۶

بدهی بابت درخواست صدور واحد های

بدهی به سرمایه گذاران بابت حساب مسدود

بدهی بابت سود صندوق

بدهی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

بدهی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۱۴- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۱۹۷,۱۵۸,۰۸۱,۹۳۶	۲۴۴,۷۹۴,۲۷۴,۸۰۳	کارمزد مدیر فعلی صندوق (شرکت تامین سرمایه امید)
۱۱۹,۸۹۸,۹۷۰,۱۳۶	۳۳,۶۴۱,۹۶۴,۳۶۴	کارمزد ضامن نقد شوندگی (شرکت تامین سرمایه امید)
۹۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۵,۱۴۳,۶۱۰	کارمزد حسابرس (موسسه حسابرسی هدف نوین نگر)
۶۶۴,۹۸۶,۳۰۲	۵۰۵,۴۷۹,۴۲۰	کارمزد متولی (موسسه حسابرسی سامان پندار)
۱۷,۶۴۹,۷۸۱,۳۹۳	-	کارمزد مدیر سابق صندوق (شرکت کارگزاری بانک انصار)
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)
۳۳۶,۴۱۶,۰۸۱,۷۵۲	۲۷۹,۸۳۶,۸۶۲,۱۹۷	

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۱۱,۳۶۸,۰۵۳,۸۷۷,۸۵۵	۱۱,۴۱۷,۳۱۳,۶۰۰,۳۷۰	ذخیره تغییر ارزش سهم
۷۱۰,۷۳۲,۱۳۶,۵۳۰	۲۵۴,۸۱۱,۷۵۳,۸۰۵	پیش دریافت سود اوراق
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۲,۰۳۵,۹۱۱,۵۴۸	۸,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	واریزی نامشخص
۳,۳۲۱,۳۲۴,۰۵۳	۲,۵۴۵,۱۲۰,۹۹۶	ذخیره هزینه نرم افزار
-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های رتبه بندی
۷۲	۷۲	هزینه عضویت در کانون ها
۲۹,۱۶۱,۲۶۴,۲۸۲	-	سایر پرداختنی ها
۱۲,۱۲۳,۳۰۴,۵۱۴,۴۴۰	۱۱,۶۹۴,۰۸۰,۴۷۵,۲۴۳	

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- بخشی از مانده حساب فوق مربوط به حسابهای پرداختنی به سرمایه‌گذاران است که در سنوات گذشته حساب آنان مسدود بوده است و تسویه نشده، همچنین بخشی بابت مغایرت واریز و درخواست‌های صدور بوده که بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها بحساب سرمایه‌گذاران انتقال یافته است.

۱۶- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	
تعداد	تعداد	
مبلغ	مبلغ	
ریال	ریال	
۲۰۷,۳۳۲,۳۷۵,۹۵۴	۲۰۷,۶۰۳,۰۱۲,۰۲۲	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۴۸,۹۷۹,۳۸۵,۶۷۹,۱۷۵	۴۵,۹۸۲,۰۶۶,۰۷۷,۷۵۳	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۴۹,۱۸۶,۷۱۸,۰۵۵,۱۲۹	۴۶,۱۸۹,۶۶۹,۹۱۹,۷۷۴	

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۱۷- سود فروش اوراق بهادار

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۸۹۸,۱۲۳,۶۶۴	(۱۷,۵۰۲,۷۹۰,۹۸۳)	۱۷-۱ سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۵۰۳۰,۳۶۳,۳۷۴	۱,۰۲۱,۹۳۳,۱۴۷,۴۸۱	۱۷-۲ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۵۱,۲۳۳,۸۷۶,۵۸۰	۷۱۱,۸۰۶,۳۱۷	۱۷-۳ سود فروش اوراق گواهی سپرده
۱,۷۹۶,۳۴۰,۰۱۷	۰	۱۷-۴ سود فروش واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری
۱۶۰,۹۵۷,۶۰۳,۶۲۵	۱,۰۰۵,۱۴۲,۱۶۲,۸۱۵	

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۱۷-۱ سود (زیان) فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس :

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱		دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۵۳۲,۶۵۱,۸۳۶)	۴,۴۵۹,۳۰۰,۱۶۵	۲,۷۶۶,۱۳۷,۶۰۴	۴۱۵,۸۷۳,۸۲۰	۵۴۵,۵۸۶,۲۰۹,۲۶۸	۵۵۳,۲۲۷,۵۲۰,۸۵۷	۱۶۱,۶۹۶,۲۵۷	فولاد خوزستان
-	۳,۷۵۶,۱۵۴,۹۳۲	۱,۶۷۳,۷۵۱,۰۶۶	۲۴۰,۳۱۷,۷۶۴	۳۲۹,۰۷۹,۹۸۸,۵۹۸	۳۳۴,۷۵۰,۲۱۲,۳۶۰	۸۷,۱۲۸,۹۴۲	تامین سرمایه امید
-	۶۷۵,۶۵۱,۵۸۵	۲۱۵,۳۸۷,۷۲۳	۴۰,۹۲۳,۲۳۷	۴۲,۱۴۵,۵۸۱,۳۲۵	۴۳,۰۷۷,۵۴۳,۷۷۰	۸,۰۰۹,۳۴۳	سرمایه‌گذاری سپه
-	۵۶۱,۸۸۰,۰۰۶	۵۱۷,۵۹۸,۸۱۶	۹۸,۳۴۲,۸۸۸	۱۰۲,۳۴۱,۹۴۲,۲۸۵	۱۰۳,۵۱۹,۷۶۴,۰۵۰	۵۹۲,۶۴۹	پتروشیمی پردیس
-	۵۲۹,۵۴۲,۱۰۸	۱۵۹,۵۸۷,۹۷۳	۳۰,۳۲۱,۴۲۴	۳۱,۱۹۸,۱۴۲,۸۷۵	۳۱,۹۱۷,۵۹۴,۳۸۰	۶۰,۵۳,۹۷۶	توسعه‌معدن و فلزات
-	۴۵۱,۶۲۱,۴۳۲	۱۱۷,۳۰۷,۶۵۰	۲۲,۲۸۸,۲۷۲	۲۲,۸۷۰,۳۱۲,۸۹۶	۲۳,۴۶۱,۵۳۰,۳۵۰	۱,۷۵۷,۲۱۲	پالایش نفت تبریز
-	۴۲۶,۲۰۲,۷۱۶	۳۸۹,۳۷۴,۲۷۴	۷۳,۹۸۰,۲۵۸	۷۶,۹۸۵,۲۹۶,۹۱۲	۷۷,۸۷۴,۸۵۴,۱۶۰	۱۲,۶۵۵,۸۱۲	فولاد مبارکه اصفهان
-	۴۰۲,۱۸۳,۶۷۸	۱۸۶,۱۸۱,۳۴۵	۳۵,۳۷۴,۰۲۲	۳۶,۶۱۲,۵۲۹,۷۱۶	۳۷,۲۳۶,۲۶۸,۷۶۱	۷,۴۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری مالی سپهرصادرات
-	۳۵۶,۱۸۶,۰۲۷	۲۵۹,۳۳۹,۶۵۹	۴۹,۲۷۴,۴۹۷	۵۱,۲۰۳,۱۳۲,۰۴۷	۵۱,۸۶۷,۹۳۲,۲۳۰	۶,۴۵۰,۶۴۸	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
-	۱۹۴,۹۱۴,۷۲۹	۵۲۳,۴۹۸,۶۳۶	۹۹,۴۶۴,۴۲۹	۱۰۳,۸۸۱,۸۴۹,۱۹۶	۱۰۴,۶۹۹,۷۲۶,۹۹۰	۷,۴۵۷,۱۴۹	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
-	۶۱,۱۴۶	۵۷,۶۲۹	۱۰,۹۴۶	۱۱,۳۹۶,۰۳۹	۱۱,۵۲۵,۷۶۰	۶۶۷	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
-	(۹۱,۷۸۵,۴۰۴)	۸۶۹,۰۱۰,۰۴۹	۱۶۵,۱۰۹,۶۴۸	۱۷۲,۸۵۹,۶۷۶,۳۸۷	۱۷۳,۸۰۲,۰۱۰,۶۸۰	۲,۸۹۶,۲۵۴	پتروشیمی بوعلی سینا
۱,۹۲۶,۴۴۶,۳۱۷	(۱۰,۳۸۶,۸۱۱,۱۲۷)	۱,۱۲۸,۳۹۱,۴۳۶	۲۱۶,۳۹۲,۷۶۸	۲۲۷,۳۶۲,۲۸۴,۳۳۳	۲۲۷,۶۷۸,۲۸۷,۴۱۰	۲۹,۶۱۵,۸۶۵	ملی صنایع مس ایران
-	(۱,۵۱۹,۶۰۲,۱۹۹)	۶۶۱,۵۸۳,۰۷۴	۱۲۵,۷۰۰,۷۵۸	۱۲۳,۰۴۸,۹۳۳,۰۲۸	۱۲۲,۳۱۶,۶۱۴,۶۶۱	۵۰,۴۹۶,۸۳۵	تولیدی چدن سازان
-	(۳۶,۶۶۶,۴۲۰,۸۳۲)	۱,۰۹۴,۵۸۲,۴۵۳	۱۲۳,۰۶۶,۶۱۳	۲۴۴,۳۶۵,۲۶۲,۶۸۶	۲۱۸,۹۱۶,۴۹۰,۹۲۰	۸,۳۲۰,۳۶۴	سیمان هرمزگان
۱,۷۷۴,۶۲۱,۵۷۷	-	-	-	-	-	-	گروه توسعه مالی مهر آیندگان
۳۳,۷۵۷,۱۹۷	-	-	-	-	-	-	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش
۹۳,۷۳۳,۱۴۳	-	-	-	-	-	-	کشت و دامداری فکا
۹,۱۰۶,۸۲۶	-	-	-	-	-	-	سیمان خزر
(۳)	-	-	-	-	-	-	گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو
(۴۰۶,۸۸۹,۵۵۷)	-	-	-	-	-	-	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
۲,۸۹۸,۱۲۳,۶۶۴	(۱۷,۵۰۲,۷۹۰,۹۸۳)	۱۰,۵۷۱,۷۸۹,۳۸۷	۱,۷۳۶,۳۴۱,۳۴۴	۲,۱۱۹,۵۵۲,۵۳۷,۴۹۱	۲,۱۱۴,۳۵۷,۸۷۷,۲۳۹		

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت امید انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۱۷-۲ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲		دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱				
تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۶,۳۵۰,۰۰۰	۵,۹۸۴,۹۳۸,۵۰۰,۰۰۰	۵,۷۸۲,۹۶۳,۴۴۷,۸۶۲	۱۳۹,۵۶۱,۷۴۰	۲۰۱,۸۳۵,۴۹۰,۳۹۸	.	مراجعه عام دولت ۱۴۳-ش.خ.۰۹۴۱۰۰
۴,۷۶۰,۰۰۰	۴,۵۲۸,۲۸۳,۲۰۰,۰۰۰	۴,۳۳۰,۸۳۸,۶۹۳,۱۸۶	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۷,۳۴۴,۵۰۶,۸۱۴	.	مراجعه عام دولت ۱۴۴-ش.خ.۰۷۳۰۴۰
۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۶۱,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۴,۰۴۵,۰۳۵,۰۲۹	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۷,۴۵۴,۹۶۴,۹۷۱	.	اجاره انرژی پاسارگاد ۱۴۰۶-۰۳-۰۹
۹۷۶,۸۸۰	۹۵۵,۷۵۶,۴۸۶,۱۹۰	۸۴۰,۲۷۰,۹۳۱,۷۸۹	۲۴,۲۴۵,۹۵۶	۱۱۵,۴۶۱,۳۰۸,۴۴۵	.	صکوک مراجعه پترو ۶۰-۵-۳ ماهه ۲۳٪
۳۸,۹۰۰	۳۷,۹۷۶,۲۸۰,۶۰۰	۳۵,۸۸۲,۳۲۳,۹۵۱	۶,۸۸۳,۱۹۶	۲۰,۰۸۷,۰۷۳,۴۵۳	.	صکوک اجاره فولاد ۵۰۵-بدون ضامن
۸۰	۸۰,۰۱۴,۴۸۰	۷۹,۲۷۱,۲۰۷	۱۴,۵۰۲	۷۲۸,۷۷۱	.	اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶-۰۲
۵,۰۰۵,۰۰۰	۴,۵۱۷,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۴۹,۴۰۰,۰۶۴,۴۳۴	۱۰۰,۸۶۰,۹۳۷	۳۶۷,۷۴۹,۰۷۴,۶۲۹	.	مراجعه عام دولت ۱۳۷-ش.خ.۱۲۲۹۰۶
.	.	.	.	.	۵,۵۳۱,۱۹۷,۳۳۱	سلف موازی استاندارد سنفت ۱۰۰
.	.	.	.	.	۳۷,۹۱۰,۱۱۹	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰۰
.	.	.	.	.	(۳۵,۶۲۴,۹۹۹)	مشارکت ش کرمانشاه ۳۴-۰۳ ماهه ۱۸٪
.	.	.	.	.	(۵۱۳,۱۱۸,۹۷۷)	مشارکت ش تبریز ۳۰۴-۳ ماهه ۱۸٪
۱۶,۹۸۵,۸۰۴,۴۸۱,۲۷۰	۱۵,۹۶۳,۴۷۹,۷۶۷,۴۵۸	۳۹۱,۵۶۶,۳۳۱	۱,۰۲۱,۹۳۳,۱۴۷,۴۸۱	۵,۰۳۰,۳۶۳,۳۷۴		

۱۷-۳ سود فروش اوراق گواهی سپرده بانکی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱		دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۱۵۱,۲۳۲,۸۷۶,۵۸۰	.	.	.	.	.	اوراق گواهی سپرده بانکی بانک سپه	
.	۷۱۱,۸۰۶,۳۱۷	.	۱۴۶,۶۱۷,۳۸۷,۷۰۳	۱۴۷,۳۲۹,۱۹۴,۰۲۰	۱۳۴,۴۲۶	اوراق گواهی سپرده بانکی بانک ملت	
۱۵۱,۲۳۲,۸۷۶,۵۸۰	۷۱۱,۸۰۶,۳۱۷	.	۱۴۶,۶۱۷,۳۸۷,۷۰۳	۱۴۷,۳۲۹,۱۹۴,۰۲۰			

۱۷-۴ سود فروش واحدهای صندوق سرمایه گذاری

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱		دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲				صندوق س. اهرمی مفید س.
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۷۹۶,۲۴۰,۰۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	
۱,۷۹۶,۲۴۰,۰۱۷	۰	۰	۰	۰		

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره سه ماهه منتهی به		یادداشت	
دوره سه ماهه منتهی به	دوره سه ماهه منتهی به	۳۰ بهمن ۱۴۰۲	۳۰ بهمن ۱۴۰۱
ریال	ریال		
۴۰۰,۰۳۱,۶۷۹	(۲۵۶,۰۴۶,۲۳۸,۳۴۴)	۱۸-۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام
۵,۴۰۰,۱۲۵,۱۳۸	۳,۸۸۱,۷۶۰,۸۵۰	۱۸-۲	سود تحقق نیافته نگهداری صندوق سرمایه‌گذاری
(۴۶۷,۰۲۴,۹۴۹,۱۱۰)	(۱,۳۶۰,۸۳۰,۶۸۵,۱۷۶)	۱۸-۳	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۶,۰۰۶,۴۹۶,۷۱۹	.		سود تحقق نیافته نگهداری اوراق فروش تبعی
(۴۵,۵۸۶,۶۶۵,۵۷۴)	(۱,۳۸۲,۵۵۲,۵۴۸,۱۶۰)		

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۱۸-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق سهام

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲						
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱						
اوراق	تعداد	ارزش بازار / ارزش تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری سپه	۴۹,۳۴۷,۶۹۶	۲۴۹,۶۹۹,۳۴۱,۷۶۰	۲۴۶,۵۰۰,۰۳۵,۶۷۵	۲۲۷,۲۱۴,۳۷۵	۱,۳۴۸,۴۹۶,۷۰۹	۱,۷۱۳,۵۹۵,۰۰۱
پتروشیمی مارون	۳,۲۹۵,۴۵۶	۵۱۵,۰۷۹,۷۷۳,۸۰۰	۵۱۳,۷۵۹,۵۸۸,۳۸۲	۴۸۹,۳۲۵,۷۸۴	۳,۵۷۵,۳۹۸,۸۶۴	(۱,۷۴۴,۵۴۰,۱۳۰)
سیمان هرمزگان	۸,۱۷۸,۳۱۰	۲۱۶,۴۷۷,۲۱۸,۷۰۰	۲۴۲,۰۶۴,۶۳۳,۰۰۸	۲۰۵,۶۵۳,۳۵۸	۱,۰۸۲,۳۸۶,۰۹۴	(۳۶,۸۷۵,۴۵۳,۷۶۰)
بانک پاسارگاد	۷۳۸,۱۴۴,۷۳۴	۱,۹۷۵,۳۷۵,۳۰۸,۱۸۴	۱,۹۶۳,۹۳۶,۵۶۳,۸۲۶	۱,۸۷۶,۵۱۱,۵۴۳	۹,۸۷۶,۳۷۶,۵۴۱	(۴۱۴,۱۴۳,۷۲۶)
ح.صبا فولاد خلیج فارس	۷,۲۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۶,۲۴۵,۴۶۲	۳۳۹,۹۴۱,۳۰۴,۸۹۱	-	-	۶۴,۹۴۰,۵۷۰
تامین سرمایه امید	۹۵,۰۳۳,۸۶۰	۳۵۲,۴۴۳,۴۹۶,۷۴۰	۳۴۹,۲۹۷,۴۶۳,۰۷۸	۳۳۴,۸۲۱,۳۲۲	۱,۷۶۲,۳۱۷,۴۸۴	۱,۰۴۸,۹۹۴,۸۵۶
صبا فولاد خلیج فارس	۷۰,۳۰۰,۰۰۰	۳۳۵,۴۱۵,۶۰۰,۰۰۰	۳۳۸,۷۴۱,۰۱۸,۶۱۱	۳۱۸,۶۴۴,۸۲۰	۱,۶۷۷,۰۷۸,۰۰۰	(۵,۳۲۱,۱۴۱,۴۳۱)
پالایش نفت تهران	۳۷,۳۹۸,۱۸۲	۱۰۵,۴۷۹,۲۵۸,۶۹۶	۱۰۴,۸۳۴,۲۸۶,۱۵۲	۱۰۰,۲۰۵,۳۹۶	۵۳۷,۳۹۶,۳۹۳	۲۷,۳۷۰,۹۵۵
مدیریت انرژی امید تابان هور	۱۵۰,۶۶۵,۳۵۹	۲۸۹,۱۲۶,۶۳۳,۰۲۱	۲۸۶,۶۱۹,۶۳۵,۰۵۲	۲۷۴,۶۷۰,۳۰۰	۱,۴۴۵,۶۳۳,۱۶۰	۷۸۶,۷۰۳,۵۰۹
تولیدی چدن سازان	۵,۳۶۹,۷۱۹	۱۳,۴۸۵,۳۱۰,۹۲۱	۱۳,۴۴۶,۴۸۳,۵۳۵	۱۳,۸۱۰,۹۵۰	۶۷,۴۲۶,۰۵۵	(۴۱,۵۰۹,۶۱۹)
کویر تایر	۸۱,۹۴۹,۸۴۶	۶۲۶,۹۱۶,۳۳۱,۹۰۰	۶۱۹,۲۵۹,۷۶۰,۷۹۶	۵۹۵,۵۷۰,۵۰۶	۳,۱۳۴,۵۸۱,۶۱۰	۳,۹۲۶,۴۰۸,۹۸۸
پتروشیمی جم پیلین	۱۰,۸۲,۱۷۵	۱۸۷,۳۲۴,۴۹۳,۵۰۰	۱۸۴,۶۸۵,۳۹۰,۶۳۹	۱۷۷,۹۵۸,۳۶۸	۹۳۶,۶۲۲,۴۶۲	۱,۵۲۴,۶۲۱,۱۳۱
بانک سینا	۱۷۰,۶۱,۰۰۶	۵۹,۳۰۱,۶۹۰,۸۲۰	۵۹,۱۲۵,۴۹۳,۴۶۹	۵۶,۳۴۱,۶۰۶	۲۹۶,۰۰۸,۴۵۴	(۳۷۶,۰۵۱,۷۰۹)
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۳۷,۵۶۷,۸۶۰	۴۱۳,۷۹۳,۵۷۸,۶۰۰	۴۱۳,۴۶۳,۱۱۴,۷۹۵	۳۹۳,۱۰۳,۹۰۰	۲,۰۶۸,۹۶۷,۸۹۳	(۱,۱۳۱,۶۰۷,۹۸۸)
بورس اوراق بهادار تهران	۹۰,۵۳۱,۱۵۸	۴۸۰,۷۲۰,۴۴۸,۹۸۰	۴۷۵,۹۳۷,۳۶۰,۹۷۵	۴۵۶,۶۸۴,۴۲۷	۲,۴۰۳,۶۰۲,۳۴۵	۱,۹۲۳,۸۰۱,۳۳۳
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۴,۷۷۶,۸۸۰	۷۳,۵۸۸,۸۶۳,۴۰۰	۷۴,۳۱۷,۸۹۳,۴۴۴	۶۹,۹۰۹,۴۱۹	۳۶۷,۹۴۴,۳۱۲	(۱۰,۶۶,۸۸۴,۷۶۵)
پتروشیمی خراسان	۵۰۰,۰۰۰	۶۴,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۰۴۰,۶۴۵,۰۵۷	۶۱,۳۹۳,۷۵۰	۳۳۳,۱۲۵,۰۰۰	(۱,۸۰۰,۱۶۳,۸۰۷)
نقل به صفحه بعد		۵,۹۹۲,۶۵۸,۴۸۰,۴۸۴	۶,۳۹۰,۸۶۰,۵۶۰,۲۷۵	۵,۶۶۰,۷۱۹,۶۲۴	۲۹,۷۹۳,۳۶۱,۱۷۶	(۳۷,۶۵۶,۰۶۰,۵۹۲)
ادامه یادداشت ۱۸-۱						
						۲۱,۰۱۶,۵۹۷,۳۵۲

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت امید انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰

بهمن ماه ۱۴۰۱

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

اوراق	تعداد	ارزش بازار / ارزش تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۵,۹۹۲,۶۵۸,۴۸۴	۶,۲۹۰,۸۶۰,۵۶۰,۲۷۵	۵,۶۶۰,۷۱۹,۶۲۴	۲۹,۷۹۳,۴۶۱,۱۷۶	(۲۷,۶۵۶,۰۶۰,۵۹۲)	۲۱,۰۱۶,۵۹۷,۳۵۲
گروه بهمن	۱۹۸,۱۸۱,۸۰۰	۳۵۵,۲۳۹,۹۶۷,۴۰۰	۳۵۴,۰۲۰,۶۴۳,۹۵۰	۳۲۷,۵۷۲,۹۶۹	۱,۷۷۶,۶۹۹,۸۳۷	(۷۹۴,۹۴۹,۳۵۶)	۹۴,۸۱۰,۹۲۵,۴۷۱
پتروشیمی جم	۲,۸۸۰,۰۰۰	۱۳۲,۷۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۹۵۲,۷۹۶,۳۹۹	۱۲۶,۰۷۴,۸۸۰	۶۶۳,۵۵۲,۰۰۰	۱,۹۶۷,۹۷۶,۸۳۱	-
معدنی و صنعتی گل گهر	۵۹,۱۰۲,۶۴۴	۲۹۰,۵۴۸,۵۹۷,۹۰۴	۲۹۱,۹۲۰,۰۳۴,۴۲۷	۲۷۶,۰۲۱,۱۶۸	۱,۴۵۲,۷۴۲,۹۹۰	(۳,۱۰۰,۲۰۰,۶۸۱)	-
پتروشیمی شیراز	۱۰,۶۳۱,۹۳۶	۲۵۵,۸۰۴,۳۸۰,۱۶۰	۲۵۰,۲۴۴,۰۱۹,۸۹۶	۲۴۳,۰۱۴,۱۶۱	۱,۲۷۹,۰۲۱,۹۰۱	۴,۰۳۸,۲۴۴,۲۰۲	-
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۳,۷۰۷,۵۸۹	۶۶,۲۱۷,۵۳۹,۵۴۰	۶۵,۹۸۱,۷۲۱,۹۴۲	۶۲,۹۰۶,۶۶۳	۳۳۱,۰۸۷,۶۹۸	(۱۵۸,۱۷۶,۷۶۳)	-
سیمان خزر	۲,۲۷۴,۴۲۹	۷۷,۵۱۲,۵۴۰,۳۱۳	۷۶,۹۵۲,۸۷۸,۱۶۳	۷۳,۶۳۶,۹۱۳	۳۸۷,۵۶۲,۷۰۲	۹۸,۴۶۲,۵۳۵	۵۴,۷۲۹,۶۲۰
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-	-	۳,۶۶۲,۴۹۸,۶۶۵
بالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	(۱,۹۹۷,۷۱۰,۸۶۴)
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	۱۸,۱۹۹,۸۰۹,۰۰۸
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	۱۶۵,۸۵۳,۰۹۸,۶۲۴
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	۱۱,۹۹۳,۴۲۰,۶۴۰
توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	۳,۴۴۷,۶۳۹,۳۰۰
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	-	-	-	-	-	-	۱,۸۵۲,۹۷۳,۵۰۲
صنایع گل‌دیران	-	-	-	-	-	-	۱,۷۱۰,۳۲۳
کشت و دامداری فکا	-	-	-	-	-	-	۱۰۹,۷۷۰,۹۵۲
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	-	-	-	-	-	-	(۹۰,۲۳۹,۵۴۸)
گروه صنعتی پاکشو	-	-	-	-	-	-	۷۰,۲۱۱,۳۳۲,۱۳۸
نفت پارس	-	-	-	-	-	-	(۲۳۹,۳۰۱,۷۸۲)
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	۱۳,۳۵۲,۳۰۱,۹۱۲
تولیدات پتروشیمی قائد بسیر	-	-	-	-	-	-	(۲۰۳,۱۵۲,۸۷۴)
نهادهای مالی بورس اوراق بهادار	-	-	-	-	-	-	(۱۶۷,۲۲۳,۲۶۵)
سوزمیران	-	-	-	-	-	-	۱۷۰,۳۹۳,۳۱۶
ح آهن و فولاد غدیر ایرانیان	-	-	-	-	-	-	(۷,۸۲۰,۷۱۱)
		۷,۱۷۰,۷۹۱,۹۰۵,۸۰۱	۷,۴۵۹,۹۳۲,۶۵۴,۹۵۲	۶,۷۷۹,۹۴۶,۳۷۸	۳۵,۶۸۳,۹۲۸,۳۰۴	(۳۵,۶۰۴,۶۲۳,۸۳۴)	۴۰۰,۰۳۱,۶۶۱,۶۷۹

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۱۸-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱		دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲					اوراق
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	ارزش بازار / ارزش تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۶۲۰,۸۴۶,۴۸۷	۱,۶۳۵,۹۴۶,۷۳۵	-	-	۲۳۱,۹۸۵,۱۰۳,۲۶۵	۲۳۳,۶۲۱,۰۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
۲۴۹,۹۳۳,۷۸۰	۹۲۸,۰۱۳,۶۷۶	-	۱۰۱,۳۶۲,۹۰۰	۸۴,۳۲۸,۸۵۵,۲۷۷	۸۵,۳۵۸,۲۳۱,۸۵۳	۵,۷۱۹,۹۱۱	صندوق س. ثروت هیواس
-	۶۱۰,۳۰۱,۹۷۲	-	۶۰,۸۵۹,۳۷۵	۵۰,۵۷۸,۸۳۸,۶۵۳	۵۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س. بخشی پترو دارپوش-ب
-	۴۹۲,۲۰۲,۹۳۰	-	۶۸,۳۴۰,۶۲۵	۵۶,۹۸۹,۴۵۶,۴۴۵	۵۷,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س صنایع آگاه-بخشی
۱,۸۶۷,۲۳۲,۳۹۳	۱۰۴,۷۶۳,۵۶۳	-	-	۱۹,۵۶۴,۳۸۶,۴۳۷	۱۹,۶۶۹,۱۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری بازده بورس
-	۸۴,۸۸۰,۳۶۴	-	۱۲,۳۵۵,۰۰۰	۱۰,۳۲۳,۸۶۴,۶۳۶	۱۰,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س بهین خودرو-بخشی
-	۵۳,۶۹۱,۹۷۶	-	۱۳,۳۸۸,۱۲۵	۱۱,۱۳۳,۰۱۹,۸۹۹	۱۱,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س ثروت پویا-بخشی
۸۶,۲۳۰,۷۴۶	-	-	-	-	-	-	صندوق س. پروژه آرمان پرند مینا
(۱۲۳,۶۳۵,۵۹۹)	-	-	-	-	-	-	صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام
۱,۶۹۹,۴۰۷,۳۳۱	-	-	-	-	-	-	صندوق نوید داناتایان پارس
-	(۱۳,۴۶۰,۸۰۱)	-	۵۴۷,۱۵۰	۳۰,۰۱۱,۹۱۳,۶۵۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س. مشترک آریان-س
-	(۱۵,۵۷۹,۵۶۵)	-	۶۸۷,۵۰۰	۲۵,۰۱۴,۹۲۳,۰۶۵	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	صندوق س.بخشی بازده صنعت بیمه-ب
۵,۴۰۰,۱۲۵,۱۳۸	۳,۸۸۱,۷۶۰,۸۵۰	-	۲۵۷,۳۴۰,۶۷۵	۵۰۹,۸۱۹,۳۳۰,۳۳۸	۵۱۳,۹۵۸,۴۳۱,۸۵۳		

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

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱		دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲					اوراق
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	ارزش بازار / ارزش تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۲۶,۹۴۵,۹۸۶,۸۶۹)	(۳۴,۰۹۶,۵۶۶,۷۱۶)	-	۱۵۶,۹۶۵,۴۰۰	۸۹۹,۹۵۵,۶۰۱,۳۱۶	۸۶۶,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۶۲,۳۴۰	صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱۸٪
(۱۱۱,۵۰۳,۷۸۶,۳۸۱)	(۳۵,۴۳۳,۵۷۶,۵۰۰)	-	۱۶۳,۱۳۵,۰۰۰	۹۳۵,۲۷۰,۴۵۱,۵۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره گل گهر ۳۰۹-۳ ماهه ۲۰٪
۸۸,۰۹۲,۷۷۵	(۱۴,۸۸۲,۵۲۳,۰۵۳)	-	۶۸,۵۱۲,۵۰۰	۳۹۳,۸۱۴,۰۰۹,۵۵۳	۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	اجاره مهرآیندگان امید ۳۱۱۰
-	(۱۸,۴۳۱,۷۳۰,۶۴۳)	-	۱۳۳,۱۱۰,۰۰۰	۷۵۲,۶۹۸,۶۲۰,۶۴۳	۷۳۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱۶,۰۰۰	ص مرابحه خودرو ۴۱-۳ ماهه ۱۸٪
(۷۴,۷۹۳,۶۴۱,۱۹۵)	۴,۳۴۷,۴۴۲,۰۱۲	-	۳۳,۳۱۰,۶۳۰	۱۷۸,۹۵۰,۴۰۷,۳۵۸	۱۸۳,۳۳۱,۰۶۰,۰۰۰	۱۹۴,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۹۰-ش-۲۱۷۰۵
(۱۸۸,۰۹۹,۴۶۹,۳۴۳)	(۲۶۹,۳۵۷,۳۸۶,۹۰۷)	-	۶۲۷,۶۸۵,۵۳۱	۳,۷۸۶,۹۸۴,۹۹۷,۵۹۶	۳,۵۱۸,۲۶۴,۹۹۶,۳۲۰	۴,۳۹۹,۹۰۱	مشارکت ش اصفهان ۴۰۴-۳ ماهه ۱۸٪
(۱۱,۱۸۴,۸۸۷,۳۳۱)	(۳۵,۹۹۳,۴۷۵)	-	۳۴۱,۴۷۵	۱,۹۱۹,۶۵۲,۰۰۰	۱,۸۸۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۹۴-ش-۲۰۸۱۶
۴۳۱,۹۶۸,۸۰۳	(۳۷,۷۱۵,۳۵۹,۶۸۰)	-	۳۰۰,۱۵۴,۳۷۵	۱,۱۳۱,۸۱۵,۳۰۵,۳۰۵	۱,۱۰۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۷,۰۰۰	صکوک مرابحه صابیا ۴۹-۲ ماهه ۱۸٪
(۵۱۳,۰۰۷,۸۰۹,۳۴۱)	(۳۹۵,۷۰۵,۶۹۳,۹۶۲)	-	۱,۳۳۹,۱۰۴,۹۱۱	۸,۰۸۰,۴۰۸,۶۴۵,۲۷۱	۷,۶۸۶,۰۹۶,۰۵۶,۲۳۰	۸,۹۲۱,۱۴۱	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت امید انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

ادامه یادداشت ۱۸-۳

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲							دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱						
اوراق							سود (زیان) تحقق نیافته						
تعداد	ارزش بازار / ارزش تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸,۹۲۱,۱۴۱	۷,۶۸۶,۰۹۶,۰۵۶,۲۲۰	۸,۰۸۰,۴۰۸,۶۴۵,۲۷۱	۱,۳۹۳,۱۰۴,۹۱۱	-	(۳۹۵,۷۰۵,۶۹۳,۹۶۲)	(۵۱۲,۰۰۷,۸۰۹,۳۴۱)							
۸۶۵,۰۰۰	۷۵۰,۷۸۵,۴۰۰,۰۰۰	۷۸۳,۸۱۸,۸۹۳,۳۵۴	۱۲۶,۰۷۹,۸۵۴	-	(۳۲,۱۶۹,۵۷۳,۲۰۸)	(۱۹,۰۴۷,۵۷۳,۹۶۴)							
۷,۵۸۰,۰۰۰	۶,۸۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۰۶,۳۹۶,۱۹۵,۰۴۲	۱,۳۳۶,۴۸۷,۵۰۰	-	(۳۸۵,۶۳۲,۶۸۲,۵۴۲)	(۸۲,۱۶۶,۳۸۷,۵۰۰)							
۱۰۰,۰۰۰	۳۵۶,۸۱۴,۸۰۰,۰۰۰	۲۹۴,۰۸۳,۵۳۵,۴۷۲	۳۵۸,۶۹۰,۷۳۰	-	۶۲,۴۷۳,۵۷۳,۷۹۸	-							
۷۶۱,۱۰۰	۶۶۸,۷۳۴,۵۳۱,۹۰۰	۷۰۲,۰۵۷,۵۰۰,۳۱۰	۱۳۱,۳۰۶,۳۳۱	-	(۳۳,۴۵۴,۱۷۲,۶۳۱)	-							
۲,۳۰۳,۱۳۰	۱,۹۶۹,۱۶۷,۶۰۰,۰۰۰	۲,۰۲۸,۶۰۵,۶۵۹,۳۸۰	۳۵۶,۹۱۱,۶۳۸	-	(۵۹,۷۹۴,۹۷۱,۰۰۸)	-							
۱۰۰,۰۰۰	۸۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۶,۶۳۸,۳۹۵,۷۵۶	۱۶,۱۴۹,۳۷۵	-	۲,۴۵۵,۴۵۴,۸۶۹	-							
۶,۳۵۰,۰۰۰	۵,۴۴۶,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۸۳,۹۶۳,۴۴۷,۸۶۰	۹۸۷,۱۵۹,۰۹۴	-	(۳۳۷,۵۵۵,۶۰۶,۹۵۴)	-							
۴,۳۴۶,۸۲۵	۳,۸۷۳,۴۱۲,۲۸۹,۳۵۰	۳,۹۸۴,۶۰۴,۰۷۲,۷۵۱	۷۰۲,۰۵۵,۹۷۷	-	(۱۱۱,۸۹۳,۸۳۹,۴۷۸)	-							
۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۶۳۰,۷۴۲,۴۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۵,۵۷۳,۰۶۰	-	(۱۶۹,۵۵۳,۱۷۲,۰۶۰)	-							
-	-	-	-	-	-	۲۰۱,۳۰۹,۱۶۴,۶۶۲	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	۱۰,۷۷۵,۴۴۷,۳۷۶	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	۴,۷۲۹,۱۴۲,۶۸۸	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	۹۹۶,۷۱۳,۰۵۲	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	۹۴۰,۳۲۹,۵۳۵	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	۲,۷۰۴,۳۱۱	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	(۲۷,۹۱۲,۵۰۰)	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	(۵۵,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	(۳۱,۶۱۶,۵۵۵,۹۱۳)	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	(۴۰,۷۵۷,۲۱۱,۴۱۶)	-	-	-	-	-	-	-
۳۳,۱۲۷,۱۸۶	۲۹,۲۹۳,۲۳۸,۰۷۷,۳۷۰	۳۰,۶۴۸,۵۶۵,۲۴۵,۰۹۶	۵۵۰,۳۰۴,۷۱۷,۴۵۰	-	(۱,۳۶۰,۸۳۰,۶۸۵,۱۷۶)	(۴۶۷,۰۲۴,۹۴۹,۱۱۰)							

۱۸-۴ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار فروش تبیی

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲							دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱						
اوراق							سود (زیان) تحقق نیافته						
تعداد	ارزش بازار / ارزش تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	-	۱۶,۰۰۶,۴۹۶,۷۱۹	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	۱۶,۰۰۶,۴۹۶,۷۱۹	-	-	-	-	-	-	-

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۱۹- سود سهام

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲					دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱		
عنوان سهام	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال
سیمان هرمزگان	۱۴۰۲/۱۱/۱۱	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۶,۴۹۸,۵۷۴	۳,۷۹۰	۶۲,۵۲۹,۵۹۵,۴۶۰	(۸۴۴,۹۹۴,۵۳۳)	۶۱,۶۸۴,۶۰۰,۹۲۷
				۳,۷۹۰	۶۲,۵۲۹,۵۹۵,۴۶۰	(۸۴۴,۹۹۴,۵۳۳)	۶۱,۶۸۴,۶۰۰,۹۲۷
					-		

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

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

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱
	ریال	ریال
۲۰-۱ سود سپرده های بانکی بلند مدت	۵۷۸,۸۷۱,۹۶۴,۳۴۱	۷۸۰,۲۴۷,۱۱۲,۹۰۸
۲۰-۲ سود سپرده های بانکی کوتاه مدت	۲۱۴,۳۸۴,۲۹۷,۷۷۰	۷,۷۶۹,۶۷۰
۲۰-۳ سود حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲,۱۷۱,۳۷۸,۹۰۴,۴۹۷	۶۸۷,۴۶۲,۱۸۶,۱۴۶
	۲,۹۶۴,۶۳۵,۱۶۶,۶۰۸	۱,۴۶۷,۷۱۷,۰۶۸,۷۲۴

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۱- سود سپرده‌های بلند مدت بانکی

نرخ سود	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	سود ناخالص	هزینه تنزیل	سود خالص	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲
درصد			ریال	ریال	ریال	ریال	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱
۲۲/۵	۱۴۰۲/۹/۰۱	۱۴۰۴/۹/۰۱	۲,۸۰۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۷,۵۷۱,۱۸۴,۹۲۱	(۴۵۱,۹۸۱,۶۵۶)	۱۷۷,۱۱۹,۲۰۳,۲۶۵	۲۲۱,۷۴۳,۲۲۲,۵۲۹
۲۲/۵	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۴,۷۷۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۰۸۳,۸۳۵,۶۰۰	-	۱۰۲,۰۸۳,۸۳۵,۶۰۰	۱۵۵,۱۴۵,۷۶۵,۳۲۸
۲۲/۵	۱۴۰۲/۹/۰۴	۱۴۰۴/۹/۰۴	۱,۵۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۱۷۶,۶۱۴,۵۰۴	(۷۵,۰۲۸,۰۷۱)	۹۳,۱۰۱,۵۸۶,۴۳۳	-
۲۲/۵	۱۴۰۲/۸/۰۳	۱۴۰۴/۸/۰۳	۴۳۷,۶۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۴۹۴,۸۱۵,۰۳۵	(۱۹,۰۵۶,۴۳۹)	۲۳,۴۷۵,۷۵۸,۵۹۶	-
۲۲/۵	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	۱۴۰۴/۱۱/۰۷	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۴۶۵,۷۵۳,۴۱۸	(۱۰۹,۲۸۹,۶۵۰)	۲۸,۳۵۶,۴۶۳,۷۶۸	-
۲۲/۵	۱۴۰۲/۱۱/۱۵	۱۴۰۴/۱۱/۱۵	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۳۹۷,۲۶۰,۲۶۰	(۳۰,۴۱۳,۵۱۸)	۳۷,۳۶۶,۸۴۷,۷۴۲	-
۲۲/۵	۱۴۰۲/۱۱/۰۳	۱۴۰۴/۱۱/۰۳	۱,۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۳۱۰,۳۵۶,۱۴۷	(۵۱,۸۴۰,۱۱۶)	۲۴,۲۵۸,۵۱۶,۰۳۱	-
۱۸	۱۴۰۰/۹/۰۶	بسته شده	-	۱۴,۷۹۴,۵۲۰,۵۶۳	-	۱۴,۷۹۴,۵۲۰,۵۶۳	-
۱۸	۱۴۰۰/۹/۰۸	بسته شده	-	۱۳,۸۰۸,۲۱۹,۱۸۶	(۳,۳۹۶,۳۷۴)	۱۳,۸۰۴,۸۲۲,۸۱۲	-
۲۲/۵	۱۴۰۲/۷/۰۵	بسته شده	-	۲,۶۶۶,۶۹۸,۳۷۲	-	۲,۶۶۶,۶۹۸,۳۷۲	-
۲۲/۵	۱۴۰۲/۷/۳۶	بسته شده	-	۹۴۵,۲۰۵,۴۸۱	-	۹۴۵,۲۰۵,۴۸۱	-
۲۲/۵	۱۴۰۰/۲/۱۹	بسته شده	۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۸,۰۸۲,۱۷۲	(۶۳۸,۰۸۶)	۴۶۷,۴۴۴,۰۸۶	۳۷۶,۸۳۲,۴۴۲
۲۲/۵	۱۴۰۲/۵/۱۰	بسته شده	-	۱۹۶,۵۷۰,۶۰۱	-	۱۹۶,۵۷۰,۶۰۱	-
۲۲/۵	۱۴۰۲/۷/۰۴	بسته شده	-	۶۰,۱۸۱,۵۳۵	-	۶۰,۱۸۱,۵۳۵	-
۲۲/۵	۱۴۰۲/۷/۰۹	بسته شده	-	۱۱,۷۴۸,۰۰۰	-	۱۱,۷۴۸,۰۰۰	-
۱۸	۱۳۹۷/۱۲/۲۷	بسته شده	-	-	-	-	۸۸,۳۷۸,۳۲۰,۱۲۰
۱۸	۱۳۹۸/۱۱/۱۶	بسته شده	-	-	-	-	۹۳,۶۸۹,۰۴۵,۸۹۱
۲۲	۱۴۰۱/۶/۱۷	بسته شده	-	-	-	-	۹۱۶,۱۶۴,۳۸۲
۲۲	۱۴۰۱/۱۰/۲۳	بسته شده	-	-	-	-	۵۷۵,۳۴۲,۴۹۵
۲۰	۱۴۰۱/۷/۲۳	بسته شده	-	-	-	-	۱۸,۱۰۹,۵۸۹,۰۴۳
۲۳/۵	۱۴۰۱/۸/۱۰	بسته شده	-	-	-	-	۱۷,۹۹۸,۲۶۹,۱۳۱
۲۳/۵	۱۴۰۱/۹/۰۸	بسته شده	-	-	-	-	۱۳,۸۱۰,۳۷۳,۹۷۳
۲۰	۱۴۰۱/۹/۱۰	بسته شده	-	-	-	-	۸۷,۵۵۱,۷۸۹,۷۶۰
۲۵	۱۴۰۱/۱۰/۰۵	بسته شده	-	-	-	-	۲۶,۶۹۶,۵۲۶,۲۲۵
۲۴	۱۴۰۱/۱۰/۰۵	بسته شده	-	-	-	-	۵,۳۹۱,۷۸۰,۸۲۱
۲۳	۱۴۰۱/۱۰/۰۵	بسته شده	-	-	-	-	۲,۵۸۳,۵۶۱,۶۴۴
۲۶	۱۴۰۱/۱۱/۰۹	بسته شده	-	-	-	-	۲۲,۱۴۵,۷۸۲,۱۴۰
۲۶/۵	۱۴۰۱/۱۱/۱۱	بسته شده	-	-	-	-	۳۰۲,۹۵۱,۹۲۴
۲۶/۵	۱۴۰۱/۱۱/۱۷	بسته شده	-	-	-	-	۸,۱۵۶,۳۹۴,۸۰۵
۲۶	۱۴۰۱/۱۱/۲۶	بسته شده	-	-	-	-	۷,۴۵۸,۳۲۷,۰۷۲
۱۸	مختلف	بسته شده	-	-	-	-	۲,۵۰۶,۵۱۹,۶۵۳
۱۸	مختلف	بسته شده	-	-	-	-	۱,۲۳۰,۹۰۱,۶۵۵
			-	۳۰,۱۰۸,۷۷۸,۷۹۵	-	۳۰,۱۰۸,۷۷۸,۷۹۵	۵,۴۷۹,۴۵۲,۰۷۵
			-	۹۶۸,۰۸,۷۵۸	(۴۳,۰۲۶,۰۹۷)	۵۳,۷۸۲,۶۶۱	-
			-	۵۷۹,۶۵۶,۶۳۳,۳۴۸	(۷۸۴,۶۶۹,۰۰۷)	۵۷۸,۸۷۱,۹۶۴,۳۴۱	۷۸۰,۳۴۷,۱۱۲,۹۰۸

۲- سود سپرده‌های کوتاه مدت بانکی

نرخ سود	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	سود ناخالص	هزینه تنزیل	سود خالص	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲
درصد			ریال	ریال	ریال	ریال	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱
۱۰	مختلف	بدون تاریخ سررسید	-	۲۱۴,۳۰۰,۵۳۴,۲۲۴	(۳۱,۴۰۹,۰۲۸)	۲۱۴,۳۶۹,۱۲۵,۱۹۶	۷,۴۱۸,۵۹۰
۱۰	مختلف	بدون تاریخ سررسید	-	۱,۵۰۰,۶۶,۲۲۵	-	۱,۵۰۰,۶۶,۲۲۵	-
۱۰	مختلف	بدون تاریخ سررسید	-	۳,۴۹۳,۱۷۱	-	۳,۴۹۳,۱۷۱	-
۱۰	مختلف	بدون تاریخ سررسید	-	۲,۳۹۳,۸۲۰	-	۲,۳۹۳,۸۲۰	-
۱۰	مختلف	بدون تاریخ سررسید	-	۲,۱۸۲,۸۳۹	-	۲,۱۸۲,۸۳۹	-
۱۰	مختلف	بدون تاریخ سررسید	-	۱,۰۹۴,۵۶۷	-	۱,۰۹۴,۵۶۷	-
۱۰	مختلف	بدون تاریخ سررسید	-	۱۶۵,۴۴۷	-	۱۶۵,۴۴۷	۳۲,۸۴۱
۱۰	مختلف	بدون تاریخ سررسید	-	۱۶۴,۳۸۲	-	۱۶۴,۳۸۲	۱۳۰,۸۹۵
۱۰	مختلف	بدون تاریخ سررسید	-	۱۶۰,۳۲۶	-	۱۶۰,۳۲۶	-
۱۰	مختلف	بدون تاریخ سررسید	-	۱۲۵,۱۱۷	-	۱۲۵,۱۱۷	-
۱۰	مختلف	بدون تاریخ سررسید	-	۸۲,۱۹۰	-	۸۲,۱۹۰	-

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۳-۲۰- سود حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱		دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲				
سود خالص	ریال	سود خالص	ریال	تاریخ سررسید	نرخ	مبلغ اسمی
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		ریال
الف- سود اوراق مشارکت						
۲۱۱,۷۷۸,۶۲۵,۴۳۷	۲۲۶,۲۸۷,۲۰۶,۴۴۵	۱۴۰۴/۰۴/۰۴	۱۸	۴,۲۹۹,۹۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۵	سود اوراق مشارکت شرکت ش اصفهان ۳-۴۰ ماهه ۱۸٪
۹۴,۸۸۴,۰۴۱,۰۷۰	۹۴,۸۸۴,۰۴۱,۰۷۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۸	۱,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	شهرداری تهران
۲,۱۴۵,۱۱۰,۳۳۸	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۱۷	سنت ۱۰
۲۱,۷۴۹,۳۹۹,۵۲۹	.	.	.	.	۱۴۰۰/۰۷/۰۶	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۸۷-ش.خ.۳۰۳۰۴
ب- سود اوراق اجاره						
.	۵۲۳,۶۵۳,۱۷۰,۳۵۳	۱۴۰۴/۱۰/۰۸	۲۰/۵	۶,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۹/۰۲	مرابحه عام دولت ۱۴۳-ش.خ.۴۱۰۰۹
۴۴,۵۵۶,۳۸۲,۹۴۶	۱۹۱,۴۳۰,۵۳۱,۲۶۶	۱۴۰۵/۰۹/۰۲	۱۸/۵	۷,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۹/۰۲	صکوک اجاره کگل ۵۰۹-بدون ضامن
.	۱۹۰,۵۵۲,۰۶۳,۶۷۹	۱۴۰۶/۰۶/۲۹	۲۰/۵	.	۱۴۰۰/۰۷/۰۶	مرابحه عام دولت ۱۳۷-ش.خ.۶۱۲۲۹
.	۱۸۵,۸۲۵,۲۶۷,۳۴۵	۱۴۰۴/۰۷/۲۹	۲۰/۵	.	۱۴۰۰/۰۶/۲۳	مرابحه عام دولت ۱۴۴-ش.خ.۴۰۷۳۰
.	۱۷۵,۹۲۹,۱۴۴,۱۵۹	۱۴۰۵/۰۷/۰۷	۲۰/۵	.	۱۴۰۲/۰۹/۰۷	مرابحه عام دولت ۱۴۵-ش.خ.۵۰۷۰۷
.	۱۷۳,۵۰۱,۹۲۰,۱۸۳	۱۴۰۶/۰۵/۲۴	۲۳	۲,۳۰۳,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۵/۲۴	صکوک مرابحه پتروش ۳-۶۰ ماهه ۲۳٪
.	۷۶,۳۵۸,۳۹۱,۲۸۵	۱۴۰۵/۱۰/۰۵	۲۴	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۰/۰۵	صکوک مرابحه کسرا ۵۱۰-۳ ماهه ۲۴٪
۳,۴۲۸,۱۱۵,۱۲۸	۵۴,۴۶۰,۵۰۳,۲۹۹	۱۴۰۴/۰۹/۲۳	۱۸	۱,۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۲۴	صکوک مرابحه صایبا ۳۰۴۹-۳ ماهه ۱۸٪
.	۵۱,۶۱۹,۶۶۴,۴۹۴	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۲۳	۷۶۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۵/۱۹	صکوک مرابحه فولاد ۵۵۵-بدون ضامن
۴۹,۴۱۵,۳۷۶,۳۳۰	۴۹,۳۱۵,۳۷۸,۹۰۴	۱۴۰۳/۰۹/۱۰	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۹/۲۳	صکوک اجاره گل گهر ۳۰-۳۰ ماهه ۲۰٪
۶۶,۵۸۴,۵۳۱,۴۳۲	۴۲,۷۱۳,۳۳۲,۹۰۲	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱۸	۹۶۲,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۷/۱۳	صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱۸٪
۱۳,۰۵۳,۴۲۸,۱۲۹	۳۶,۲۲۶,۰۵۹,۶۰۵	۱۴۰۳/۰۴/۱۴	۱۷	۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۸	مرابحه عام دولت ۹۶-ش.خ.۳۰۴۱۴
.	۳۶,۳۲۱,۷۷۳,۰۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۱۳	۱۸	۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۸/۰۱	ص مرابحه خودرو ۱۰۴-۳ ماهه ۱۸٪
.	۲۷,۵۴۹,۵۶۸,۴۰۹	۱۴۰۶/۰۳/۰۹	۱۸	.	۱۴۰۲/۰۳/۱۰	اجاره انرژی پاسارگاد ۳۰۹-۳۰۶۰۳۰۹
۱۲,۹۶۶,۷۹۶,۹۸۳	۲۰,۷۱۲,۳۲۹,۵۳۱	۱۴۰۳/۱۱/۱۳	۲۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۳	اجاره مهرآیندگان امید ۳۱۱
۴۷,۴۷۴,۴۳۲,۸۷۶	۸,۸۵۵,۸۰۷,۴۸۴	۱۴۰۵/۰۲/۱۷	۱۸	۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۶/۲۳	مرابحه عام دولت ۹۰-ش.خ.۵۰۲۱۷
.	۵,۲۰۱,۰۳۴,۷۹۹	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۲۰/۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۰/۱۰	مرابحه عام دولت ۱۳۳-ش.خ.۵۰۴۱۰
۲۲,۸۶۹,۶۱۶,۴۵۵	۸۱,۵۱۶,۲۵۵	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۱۷	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۸/۲۱	مرابحه عام دولت ۹۴-ش.خ.۳۰۸۱۶
۲۰,۶۳۶,۹۰۹,۳۴۱	.	۱۴۰۳/۱۱/۱۳	۲۰	.	۱۴۰۰/۰۴/۰۸	اجاره مهرآیندگان لوتوس ۳۱۱
۲۰,۷۳۰,۳۳۴,۴۰۸	.	۱۴۰۲/۰۵/۱۴	۱۶	.	۱۴۰۱/۱۰/۰۷	مرابحه عام دولت ۹۵-ش.خ.۲۰۵۱۴
۵,۹۳۸,۲۶۴,۰۳۷	.	۱۴۰۲/۰۸/۱۳	۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۷/۰۶	مرابحه عام دولت ۳-ش.خ.۲۰۸
۸۴۰,۶۱۹,۵۶۰	.	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	۱۸	.	۱۳۹۹/۱۰/۲۲	صکوک مرابحه سایبا ۳۰۸-۳ ماهه ۱۸٪
۱۸,۲۱۳,۶۵۶,۵۲۳	.	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۱۵	.	۱۴۰۱/۰۵/۱۹	مرابحه عام دولت ۳-ش.خ.۳۰۳
۵,۹۳۱,۱۵۹,۰۲۸	.	۱۴۰۲/۱۰/۰۵	۲۴	.	۱۴۰۱/۰۷/۰۶	مشارکت ش کرمانشاه ۳۴-۳۰ ماهه ۱۸٪
۲۳,۶۸۲,۴۸۷,۲۶۸	.	۱۴۰۱/۱۲/۲۰	۱۶	.	۱۳۹۹/۱۱/۲۷	صکوک مرابحه سایبا ۱۱۲-۳ ماهه ۱۶٪
۶۸۲,۸۹۹,۳۲۸	.	.	.	.	۱۴۰۱/۰۷/۰۶	مشارکت ش تبریز ۳۰۴-۳ ماهه ۱۸٪
۶۸۷,۴۶۲,۱۸۶,۱۴۶	۲,۱۷۱,۳۷۸,۹۰۴,۴۹۷					

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۲۱- سایر درآمدها:

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱
	ریال	ریال
۲۱-۱	۲۷۴,۶۷۰,۷۹۶	۳۹۹,۵۴۶,۸۲۰
تعدیل کارمزد کارگزاری		
۲۱-۲	۰	۱۰,۴۲۲,۷۹۵,۱۹۵
تعدیل تنزیل سود سهام دریافتنی		
۲۱-۲	۱,۴۴۴,۰۸۱,۱۱۸	۹۸۱,۳۲۶,۸۵۴
تعدیل تنزیل سود سپرده های بانکی		
سایر درآمدها	۱۹۰,۲۵۶,۱۹۴	۰
	۱,۹۰۹,۰۰۸,۱۰۸	۱۱,۸۰۳,۶۶۸,۸۶۹

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

۲۱-۲- تنزیل سود سهام و سپرده های بانکی 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.

۲۲- هزینه کارمزد ارکان:

	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱
	ریال	ریال
هزینه کارمزد مدیر	۴۸,۰۸۶,۱۹۲,۸۶۷	۲۷,۱۱۸,۶۳۸,۱۳۲
هزینه کارمزد متولی	۵۰۵,۴۷۹,۴۲۰	۱,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
ضامن نقدشوندگی	۳۳,۶۴۱,۹۶۴,۳۶۴	۱۸,۱۸۷,۶۲۳,۵۸۹
هزینه حق الزحمه حسابرس	۲۹۵,۶۴۳,۶۱۰	۱۷۲,۰۱۰,۷۹۰
	۸۲,۵۲۹,۲۸۰,۲۶۱	۴۶,۴۹۱,۹۷۱,۱۴۱

۲۳- سایر هزینه ها

	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱
	ریال	ریال
هزینه برگزاری مجامع	۷,۰۸۸,۴۹۸	۲۰,۱۹۹,۶۷۲
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۶۶,۶۶۶,۶۰۰	۱۴۶,۲۱۸,۴۶۴
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۱,۹۶۳,۲۴۰,۸۴۰	۵۱۹,۶۱۶,۳۷۴
هزینه آپونمان نرم افزار	۸۱۷,۵۶۲,۵۲۰	۰
هزینه نرم افزار	۲,۹۵۵,۸۵۱,۱۴۰	۲,۵۷۱,۴۳۱,۶۲۶
هزینه رتبه بندی	۱۶۵,۹۵۸,۴۷۰	۰
هزینه کارمزد بانکی	۳۵۰,۳۹۶,۲۷۴	۳۸۵,۴۰۰,۱۱۰
	۶,۳۲۶,۷۶۴,۳۴۲	۳,۶۴۲,۸۶۶,۲۴۶

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ تیرماه ۱۴۰۲

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

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰

مبلغ شناسایی شده بابت				قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار			
نرخ اسمی	طرف معامله	نوع وابستگی	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق	ریال	ریال
۱۸٪	تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	شهرداری تهران	۱,۹۹۹,۰۰۰	۱,۹۹۹,۰۰۰	۳۴,۹۸۷,۴۹۹,۹۶۰	۳۴,۹۸۷,۴۹۹,۹۶۰
۱۸٪	تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	اوراق با درآمد ثابت صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱۸٪	۹۶۲,۲۴۰	۹۶۲,۲۴۰	۴۹,۳۱۵,۳۷۸,۹۰۴	۴۹,۳۱۵,۳۷۸,۹۰۴
۳۰٪	تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	اوراق با درآمد ثابت صکوک اجاره گل گهر ۳۰۹-۳ ماهه ۳۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۳,۱۱۹,۵۰۱,۷۲۰	۲,۳۰۳,۱۱۹,۵۰۱,۷۲۰
۳۰٪	تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	اوراق با درآمد ثابت اجاره مهرآیندگان امید ۳۱۱	۴۲۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	۲۰,۷۱۲,۳۲۹,۵۳۱	۲۰,۷۱۲,۳۲۹,۵۳۱
۱۸٪	تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	اوراق با درآمد ثابت حص مزایه خودرو ۴۱-۳ ماهه ۱۸٪	۸۱۶,۰۰۰	۸۱۶,۰۰۰	۳۶,۲۲۱,۷۷۳,۰۳۰	۳۶,۲۲۱,۷۷۳,۰۳۰
۱۸٪	تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	اوراق با درآمد ثابت مشارکت ش اصفهان ۹۰-ش-خ ۲۱۷٪	۱۹۴,۰۰۰	۱۹۴,۰۰۰	۸,۸۵۵,۸۰۷,۴۸۴	۸,۸۵۵,۸۰۷,۴۸۴
۱۷٪	تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	اوراق با درآمد ثابت مشارکت ش اصفهان ۴۰۴-۳ ماهه ۱۸٪	۴,۲۹۹,۹۰۱	۴,۲۹۹,۹۰۱	۲۲۶,۲۸۷,۲۰۶,۴۴۵	۲۲۶,۲۸۷,۲۰۶,۴۴۵
۱۸٪	تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	اوراق با درآمد ثابت صکوک مزایه صایا ۴۹-ش-خ ۸۱۶٪	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۸۱,۵۱۶,۲۵۵	۸۱,۵۱۶,۲۵۵
۱۷٪	تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	اوراق با درآمد ثابت صکوک مزایه عام دولت ۹۴-ش-خ ۸۱۶٪	۱,۲۲۷,۰۰۰	۱,۲۲۷,۰۰۰	۵۴,۴۶۰,۵۰۳,۲۹۹	۵۴,۴۶۰,۵۰۳,۲۹۹
۱۷٪	تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	اوراق با درآمد ثابت صکوک مزایه عام دولت ۹۶-ش-خ ۴۱۴٪	۸۶۵,۰۰۰	۸۶۵,۰۰۰	۳۶,۲۲۶,۰۵۹,۶۰۵	۳۶,۲۲۶,۰۵۹,۶۰۵
۱۸/۵٪	تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	اوراق با درآمد ثابت صکوک اجاره کگل ۵۰۹-بدون ضامن	۷,۵۸۰,۰۰۰	۷,۵۸۰,۰۰۰	۱۹۱,۴۳۰,۵۳۱,۲۶۶	۱۹۱,۴۳۰,۵۳۱,۲۶۶
۲۰/۵٪	تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	اوراق با درآمد ثابت صکوک مزایه عام دولت ۱۳۳-ش-خ ۴۱۰٪	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۵۲,۰۱۰,۳۴,۷۹۹	۵۲,۰۱۰,۳۴,۷۹۹
۳۳٪	تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	اوراق با درآمد ثابت صکوک مزایه عام دولت ۱۳۳-ش-خ ۴۱۰٪	۷۶۱,۱۰۰	۷۶۱,۱۰۰	۵۱,۶۱۹,۶۶۴,۴۹۴	۵۱,۶۱۹,۶۶۴,۴۹۴
۳۳٪	تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	اوراق با درآمد ثابت صکوک مزایه عام دولت ۱۴۳-ش-خ ۴۱۰٪	۲,۳۰۳,۱۲۰	۲,۳۰۳,۱۲۰	۱۷۳,۵۰۱,۹۲۰,۱۸۳	۱۷۳,۵۰۱,۹۲۰,۱۸۳
۲۰/۵٪	تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	اوراق با درآمد ثابت صکوک مزایه عام دولت ۱۴۳-ش-خ ۴۱۰٪	۶,۳۵۰,۰۰۰	۶,۳۵۰,۰۰۰	۵۲,۳۵۳,۱۷۰,۳۵۳	۵۲,۳۵۳,۱۷۰,۳۵۳
۲۰/۵٪	تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	اوراق با درآمد ثابت صکوک مزایه عام دولت ۱۴۵-ش-خ ۷۰٪	۴,۳۴۶,۸۲۵	۴,۳۴۶,۸۲۵	۱۷۵,۹۲۹,۱۴۴,۱۵۹	۱۷۵,۹۲۹,۱۴۴,۱۵۹
۱۸٪	تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	اوراق با درآمد ثابت صکوک مزایه کسرا ۵۱۰-۳ ماهه ۲۴٪	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۷۶,۳۵۸,۳۹۱,۲۸۵	۷۶,۳۵۸,۳۹۱,۲۸۵
۰٪	تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	اوراق سلف خودروونت کارا تک کابین	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۵۶۲,۲۶۶,۰۴۳,۴۰۳	۵۶۲,۲۶۶,۰۴۳,۴۰۳
۲۰/۵٪	تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	اوراق مشارکت مزایه عام دولت ۱۴۴-ش-خ ۷۳۰٪	۰	۰	۱۸۵,۸۲۵,۲۶۷,۳۴۵	۱۸۵,۸۲۵,۲۶۷,۳۴۵
۲۰/۵٪	تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	اوراق مشارکت مزایه عام دولت ۱۳۷-ش-خ ۱۲۲۹٪	۰	۰	۱۹۰,۵۵۲,۰۶۲,۶۷۹	۱۹۰,۵۵۲,۰۶۲,۶۷۹
۱۸٪	تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	اوراق مشارکت اجاره انرژی پاسارگاد ۳۰۹-۳۰۶۰۳۰٪	۰	۰	۲۷,۵۴۹,۸۶۸,۴۰۹	۲۷,۵۴۹,۸۶۸,۴۰۹
						۴,۹۲۴,۲۵۴,۳۷۵,۶۰۸	۴,۹۲۴,۲۵۴,۳۷۵,۶۰۸
						۳۴,۳۰۴,۷۰۰,۵۴۴,۳۹۲	۳۴,۳۰۴,۷۰۰,۵۴۴,۳۹۲

اوراق مشارکت اجاره انرژی پاسارگاد ۳۰۹-۳۰۶۰۳۰٪ و اوراق مشارکت مزایه عام دولت ۱۳۷-ش-خ و اوراق مشارکت مزایه عام دولت ۱۴۴-ش-خ ۷۳۰٪ تاریخ صورت خالص دارایی ها به فروش رفته است

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۲۵- هزینه های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲
ریال	ریال
۰	۴۴۱,۷۶۹,۰۶۳
۰	۴۴۱,۷۶۹,۰۶۳

شرکت کارگزاری بانک انصار

۲۶- سود پرداختی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲
ریال	ریال
۴۴۹,۷۸۳,۰۰۴,۱۱۴	۸۸۲,۴۳۸,۵۳۳,۸۰۳
۵۱۸,۰۴۲,۰۱۳,۴۶۰	۸۰۴,۷۴۷,۳۷۸,۱۹۲
۵۶۵,۶۲۳,۲۵۸,۳۲۵	۸۸۴,۰۶۷,۰۴۶,۹۱۲
۱,۵۳۳,۴۴۷,۲۷۵,۸۹۹	۲,۵۷۱,۲۵۲,۹۵۷,۹۰۷

آذر
دی
بهمن

۲۷- تعدیلات

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲
ریال	ریال
۳۵۵,۴۸۰,۳۵۵,۳۹۱	۵۲۷,۳۱۸,۷۶۰,۵۶۳
(۱۰۴,۴۹۴,۲۲۲,۰۷۹)	(۵۶۵,۴۹۲,۵۱۴,۶۴۳)
۲۵۰,۹۸۶,۱۳۳,۳۱۲	(۳۸,۱۷۳,۷۵۴,۰۸۰)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای
سرمایه گذاری
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای
سرمایه گذاری

۲۸- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها فاقد هر گونه تعهدات سرمایه‌ای، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی به جز مورد زیر است:

۱- ۲۶- مبلغ ۸۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال سپرده بلند مدت یکساله نزد بانک گردشگری شعبه وزرا بابت رسیدگی به اعتراض مالیاتی به عنوان وثیقه ثبت شده که سود آن ۲۲٪ بحساب صندوق واریز می‌گردد.

۲- ۲۶- 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 آن‌ها اعتراض کرده است و تا تاریخ رسیدگی نتیجه آن مشخص نگردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۲۹- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۲/۰۸/۳۰		۱۴۰۲/۱۱/۳۰					
نسبت به کل واحدهای سرمایه گذاری صندوق	تعداد واحد عادی	تعداد واحد ممتاز	نسبت به کل واحدهای سرمایه گذاری صندوق	تعداد واحد عادی	تعداد واحد ممتاز	نوع وابستگی	اشخاص وابسته
۰/۴۰	۰	۱۹۰,۰۰۰	۰/۴۳	۰	۱۹۰,۰۰۰	دارندگان واحدهای ممتاز صندوق	بانک سپه (انصار سابق)
۰/۰۲	۰	۸,۰۰۰	۰/۰۲	۰	۸,۰۰۰		شرکت کارگزاری بانک انصار
۱۰/۷۲	۵,۰۸۲,۵۸۲	۲,۰۰۰	۱۰/۱۷	۴,۵۲۴,۸۱۳	۲,۰۰۰	مدیر و ضامن صندوق	شرکت تامین سرمایه امید
۰/۰۰	۹۷۲	۰	۳/۲۴	۱,۴۴۲,۰۲۸	۰	شرکت دارنده سهام اکثریت مدیر صندوق	گروه سرمایه گذاری امید
۰/۰۰	۱,۱۰۸	۰	۰/۰۰	۱,۱۱۷	۰	گروه مدیران سرمایه گذاری	محمد غواصی
۰/۰۰	۰	۰	۰/۰۱	۴,۰۵۹	۰		علی پازکی
۰/۰۰	۰	۰	۰/۰۰	۱,۰۶۴	۰		اسماعیل شاه زمانی
۰/۰۰	۱,۰۵۰	۰	۰/۰۰	۱,۱۲۲	۰		امین تقضایی مقدم
۰/۰۰	۱,۰۸۶	۰	۰/۰۰	۱,۰۸۶	۰	گروه مدیران سرمایه گذاری سابق	مینا قدرتی
۱۱/۱۴	۵,۰۸۶,۷۹۸	۲۰۰,۰۰۰	۱۳/۸۸	۵,۹۷۵,۲۸۹	۲۰۰,۰۰۰		

۳۰- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	تاریخ معامله	ارزش معامله	مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۳۰
تامین سرمایه امید	مدیر و ضامن صندوق	هزینه کارمزد مدیر	طی دوره	۴۸,۰۸۶,۱۹۲,۸۶۷	(۲۴۴,۷۹۴,۲۷۴,۸۰۳)	ریال (۱۹۷,۱۵۸,۰۸۱,۹۳۶)
شرکت کارگزاری بانک انصار	مدیر سابق صندوق	هزینه کارمزد مدیر	طی دوره	۳۳,۶۴۱,۹۶۴,۳۶۴	(۳۳,۶۴۱,۹۶۴,۳۶۴)	ریال (۱۱۹,۸۹۸,۹۷۰,۱۳۶)
شرکت کارگزاری بانک انصار	کارگزار صندوق	معاملات	طی دوره	۳۷,۱۵۵,۷۳۴,۸۲۸,۶۲۲	۲۱۷,۶۹۸,۸۴۱,۸۵۴	ریال (۱,۳۷۷,۰۶۴,۴۰۴,۱۳۶)
شرکت کارگزاری بانک سپه	کارگزار صندوق	معاملات	طی دوره	۳۳,۷۳۹,۷۸۴,۱۸۷,۷۴۶	۵۳۶,۱۸۳,۵۱۱	ریال (۱۶,۲۵۴,۴۳۹,۳۷۸,۵۱۴)
شرکت کارگزاری مسکن	کارگزار صندوق	معاملات	طی دوره	۰	۰	ریال (۱۴,۵۶۳,۳۸۱,۱۹۳)
شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد	کارگزار صندوق	معاملات	طی دوره	۰	۲,۴۹۶,۷۰۳	ریال ۲,۴۹۶,۷۰۳
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار	متولی صندوق	هزینه کارمزد متولی	طی دوره	۵۰۵,۴۷۹,۴۲۰	(۵۰۵,۴۷۹,۴۲۰)	ریال (۶۶۴,۹۸۶,۳۰۲)
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	حسابرس صندوق	هزینه کارمزد حسابرس	طی دوره	۲۹۵,۶۴۳,۶۱۰	(۸۱۵,۱۴۳,۶۱۰)	ریال (۹۷۹,۰۰۰,۰۰۰)

۳۱- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

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