



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 شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

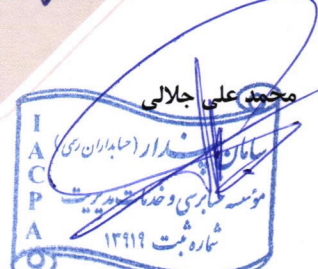
دارندگان محترم واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار
باسلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت امید انصار مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳ 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
۸-۴۱	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 ۱۴۰۳/۰۴/۱۳ به تایید ارکان زیر رسیده است.

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

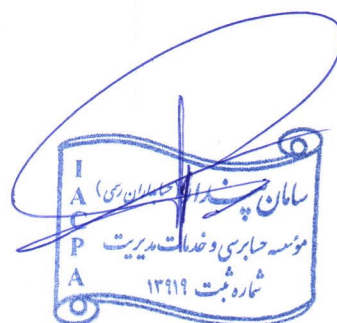
صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ اردی بهشت ۱۴۰۳

یادداشت	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
دارایی‌ها		
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۶,۶۴۱,۶۸۷,۲۳۹,۹۳۳
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده های بانکی	۶	۲۴,۶۸۵,۲۴۶,۴۸۱,۹۲۰
سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۵۱,۶۰۱,۴۸۵,۷۶۴,۰۳۳
سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه‌گذاری	۸	۵۲۱,۶۸۱,۴۰۲,۵۸۴
حساب های دریافتی	۹	۳۳۶,۷۴۰,۱۴۳,۱۷۵
سایر دارایی‌ها	۱۰	۳,۳۰۹,۹۴۵,۴۸۸
جاری کارگزاران	۱۲	۳,۰۲۱,۲۶۷,۳۷۳
موجودی نقد	۱۱	۲۱۰,۸۴۷
جمع دارایی‌ها		
	۸۳,۷۹۳,۱۷۲,۴۵۵,۳۵۳	۷۷,۹۶۴,۶۴۹,۲۴۹,۹۴۲
بدهی‌ها		
جاری کارگزاران	۱۲	۱۶,۲۶۹,۰۰۲,۷۵۹,۷۰۷
پرداختی به سرمایه‌گذاران	۱۳	۳,۱۳۴,۵۹۶,۳۲۸,۰۳۹
پرداختی به ارکان صندوق	۱۴	۳۵۶,۷۴۱,۹۶۷,۹۹۰
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۵	۱۲,۴۱۱,۶۳۱,۰۶۷,۱۰۲
جمع بدهی‌ها		
	۱۵,۹۰۲,۹۹۹,۳۶۳,۱۳۱	۲۸,۷۷۷,۹۳۱,۱۹۴,۸۱۳
خالص دارایی‌ها	۱۶	
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		
	۱,۰۳۸,۸۸۵	۱,۰۳۶,۶۶۲

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱
درآمدها:	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۷	۱,۴۱۹,۵۷۳,۵۴۴,۱۹۹
(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	(۲,۲۶۰,۰۶۹,۸۴۷,۲۳۰)
سود سهام	۱۹	۳۴۴,۷۴۰,۷۹۱,۴۳۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰	۶,۷۳۴,۸۱۹,۲۶۱,۱۸۳
سایر درآمدها	۲۱	۲,۳۴۱,۹۳۴,۴۵۹
جمع درآمدها		۳,۹۳۲,۷۳۱,۱۶۲,۲۱۳
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۱۶۰,۰۸۱,۸۷۳,۵۷۴)
سایر هزینه‌ها	۲۳	(۷,۹۴۸,۳۹۳,۰۴۳)
جمع هزینه‌ها		(۱۲۸,۵۰۲,۸۸۱,۶۲۹)
سود خالص دوره		۳,۸۰۴,۲۲۸,۲۸۰,۵۸۴
۱ * بازده میانگین سرمایه‌گذاری در پایان دوره	۱۰/۳۶٪	۱۰/۶۷٪
۲ * بازده سرمایه‌گذاری‌ها در پایان دوره	۷/۶۸٪	۸/۲۵٪

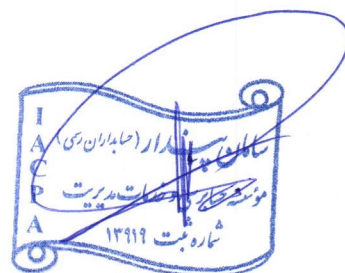
صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده	مبلغ	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده	مبلغ
خالص دارایی‌ها در ابتدای دوره	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره				
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره				
سود پرداختی صندوق طی دوره	۲۴	۴۷,۴۴۷,۲۱۴	۴۹,۱۸۶,۷۱۸,۰۵۵,۱۲۹	۲۶,۳۴۷,۰۸۱
تعدیلات	۲۵	۵۱,۷۹۸,۷۸۷	۵۱,۷۹۸,۷۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۳۲۲,۴۸۳
سود خالص				
خالص دارایی‌ها در پایان دوره		۶۵,۳۴۹,۰۹۷	۶۷,۸۹۰,۲۰۳,۰۹۲,۲۲۲	۴۸,۳۷۲,۴۵۲

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

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

۲ * خالص دارایی‌های پایان دوره لاسود 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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت امید انصار در تاریخ ۱۳۹۴/۰۸/۰۴ تحت شماره ۳۷۰۵۱ ثبت و شناسه ملی ۱۴۰۰۵۳۱۷۰۷۲ نزد اداره ثبت شرکت‌ها 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 به درخواست مدیریت صندوق و به تایید سازمان بورس و اوراق بهادار 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، جمع‌آوری 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 زمینه‌های ذیل مطابق امیندنامه سرمایه‌گذاری می‌نماید.

طبق ماده ۴ اساسنامه موضوع فعالیت اصلی صندوق شامل سرمایه‌گذاری در انواع اوراق بهادار از جمله با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی سپرده بانکی، سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران و گواهی سپرده کالایی می‌باشد 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 آدرس 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 صورت‌های مالی 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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

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 عبارتست از: تهران خیابان سهروردی، خیابان خرمشهر، نیش 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 عبارتست از: تهران، بلوار آفریقا، نیش 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 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 تاریخ صورت خالص دارایی‌ها 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 سهام 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 میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۴-۲-۲- 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 ارکان و تصفیه

عنوان هزینه	یادداشت	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	-	حداکثر تا مبلغ ۲۵۰ 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 درصد 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		مبلغ ۴۵۰ میلیون ریال مطابق قرارداد.
کارمزد متولی	۴-۳-۱	سالانه یک درصد 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 ۰/۰۰۰۰۵٪ 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 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	هزینه‌ی 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 صندوق بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $(\frac{n \times 365}{100})$ ضرب در خالص دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها، ذخیره می‌شود. n برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال، هر کدام کمتر باشد. طبق ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۷۳ سقف ذخیره صندوق 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 می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت امید انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

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 ۱۳۸۷/۰۳/۰۲ معاف می باشد، از طرفی مطابق بخشنامه ۱۲۰۳۰۰۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مسئولیت تنظیم و ارائه اظهارنامه های مالیاتی با مدیر صندوق می باشد و در صورتی که بابت قصور در انجام وظایف مذکور خسارتی به سرمایه گذاران وارد شود وی مسئول جبران خسارت خواهد بود. با عنایت به مطالب فوق از بابت مسائل مالیاتی ذخیره ای در دفاتر صندوق لحاظ نمی گردد.

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 حداکثر 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 ۱۵ام 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 مازاد آن از اختیارات مدیر صندوق است. مقاطع پرداخت سود صندوق بصورت ماهانه و اولین روز کاری بعد از ۱۵ام هر ماه می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱۴۰۲/۰۸/۳۰			۱۴۰۳/۰۲/۳۱		
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۲/۶۷	۲,۰۸۵,۴۳۴,۱۶۱,۳۳۲	۲,۰۲۲,۵۰۰,۰۸۲,۱۹۸	۲/۳۳	۱,۹۵۲,۱۶۱,۳۶۳,۰۳۴	۲,۰۴۶,۴۴۲,۱۷۵,۱۱۴
۱/۸۲	۱,۴۲۲,۴۴۶,۰۱۶,۶۷۰	۱,۶۵۰,۷۰۵,۲۱۷,۲۱۳	۱/۴۴	۱,۲۰۸,۸۳۵,۷۵۸,۶۰۷	۱,۴۴۸,۸۳۵,۵۶۷,۳۳۶
۱/۴۶	۱,۱۳۵,۳۷۲,۶۶۴,۵۴۶	۱,۳۸۳,۴۸۷,۹۸۷,۶۳۳	۰/۹۲	۷۶۸,۴۶۱,۰۲۵,۰۷۷	۱,۰۶۶,۷۴۶,۰۳۳,۶۲۷
۰/۲۷	۲۰۶,۸۷۰,۲۵۳,۰۰۴	۲۴۵,۶۰۶,۶۲۰,۵۱۹	۰/۸۹	۷۴۴,۵۶۴,۰۹۰,۳۷۴	۶۵۸,۲۴۹,۶۶۵,۱۵۸
۰/۷۱	۵۵۳,۹۴۳,۲۶۲,۰۳۱	۵۵۳,۹۱۵,۱۱۰,۵۰۵	۰/۵۸	۴۸۳,۰۸۰,۳۷۵,۷۸۵	۴۶۴,۰۱۷,۷۹۷,۳۴۰
۰/۵۷	۴۴۵,۵۰۳,۳۵۷,۸۹۹	۵۳۱,۱۸۹,۸۹۷,۰۰۸	۰/۴۳	۳۵۶,۷۵۸,۹۶۵,۶۸۵	۵۰۳,۵۳۲,۰۱۹,۸۶۲
۰/۴۵	۳۴۸,۴۹۷,۶۳۱,۷۵۵	۵۱۹,۷۶۰,۸۵۷,۹۴۰	۰/۳۷	۳۰۷,۱۲۷,۰۸۱,۹۱۳	۵۱۹,۷۶۰,۸۵۷,۹۴۰
۰/۳۰	۲۳۰,۴۲۳,۳۱۶,۷۱۷	۲۲۰,۰۹۸,۸۳۵,۴۳۷	۰/۳۱	۲۶۲,۸۷۶,۶۹۲,۶۶۱	۲۴۴,۲۶۲,۱۴۴,۲۵۷
۱/۰۴	۸۱۰,۴۸۳,۳۴۵,۷۴۰	۷۳۵,۵۹۷,۲۶۶,۵۰۰	۰/۳۰	۲۵۰,۰۳۰,۰۱۶,۷۳۰	۳۴۰,۰۰۶,۲۴۵,۴۶۲
۰/۳۴	۲۶۳,۸۱۱,۹۴۲,۸۸۸	۳۰۶,۶۲۴,۰۸۹,۷۰۷	۰/۲۴	۲۰۲,۰۵۳,۷۴۴,۰۲۳	۲۶۳,۸۰۷,۰۶۹,۳۵۹
۰/۶۱	۴۷۶,۰۹۰,۸۷۳,۹۳۶	۵۵۸,۱۸۶,۳۰۶,۷۰۷	۰/۰۸	۶۴,۰۵۱,۱۸۷,۸۵۷	۱۲۹,۹۷۱,۸۱۱,۹۲۴
۰/۱۷	۱۲۹,۰۸۱,۲۸۷,۱۴۸	۱۲۵,۸۸۴,۰۶۴,۶۵۰	۰/۰۴	۳۰,۳۹۳,۰۲۵,۰۳۲	۳۰,۹۶۲,۵۱۹,۲۷۶
۰/۱۷	۱۲۹,۴۱۷,۳۷۶,۱۳۳	۱۷۷,۲۳۵,۱۴۰,۶۰۶	۰/۰۱	۱۱,۲۹۳,۹۱۳,۱۵۵	۱۶,۷۴۸,۰۲۰,۴۶۹
۰/۰۲	۱۴,۵۶۶,۸۳۷,۸۱۰	۱۴,۵۶۶,۸۳۷,۸۱۰	۰/۰۰	.	.
۱۰/۵۸	۸,۲۵۱,۸۴۲,۳۲۷,۶۰۹	۹,۰۴۵,۳۵۸,۳۱۴,۴۳۳	۷/۹۳	۶,۶۴۱,۶۸۷,۲۳۹,۹۳۳	۷,۷۳۳,۳۴۱,۹۲۷,۱۲۴

بانکها و موسسات اعتباری

محصولات شیمیایی

فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط

شرکتهای چند رشته ای صنعتی

لاستیک و پلاستیک

استخراج کانه های فلزی

خودرو و ساخت قطعات

عرضه برق و گاز، بخار و آب گرم

فلزات اساسی

سرمایه گذاریها

سیمان، آهک و گچ

فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای

ساخت محصولات فلزی

اوراق حق تقدم استفاده از تسهیلات مسکن

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۲,۲۳۴,۸۷۷,۲۷۴,۱۵۰	۲,۶۹۹,۸۱۹,۴۸۱,۹۲۰	۶-۱
۱۶,۴۳۷,۸۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۹۸۵,۴۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۶-۲
۱۳۳,۰۸۵,۱۳,۲۵۷	.	۶-۳
۲۸,۸۰۵,۸۲۶,۸۸۷,۴۰۷	۲۴,۶۸۵,۲۴۶,۴۸۱,۹۲۰	

سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی

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

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

بازداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

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

۱۴۰۲/۰۸/۳۰		۱۴۰۳/۰۲/۳۱					
نسبت به کل دارایی ها	مبلغ	نسبت به کل دارایی ها	مبلغ	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نرخ	
درصد	ریال	درصد	ریال				
۰/۰۰	۰	۴/۱۸	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۰/۲۵	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	۲۶٪	سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۱۸۸۰۵۱۲ بانک تجارت
۰/۰۰	۰	۴/۱۸	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۰/۲۹	۱۴۰۲/۱۰/۲۹	۲۴٪	سپرده بلند مدت ۰۲۱۷۹۹۷۹ بانک تجارت
۰/۰۰	۰	۳/۳۴	۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۰۲	۱۴۰۲/۱۱/۰۲	۲۵٪	سپرده بلند مدت ۰۲۰۹۲۱۱ بانک تجارت
۶/۴۱	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳/۳۵	۲,۸۰۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۰۲	۱۴۰۲/۱۱/۰۲	۲۵٪	سپرده بلند مدت ۱۴۱۱۳ بانک رفاه
۰/۰۰	۰	۳/۳۱	۲,۷۷۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۱۰	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	۲۶٪	سپرده بلند مدت ۱۴۶-۷۱۴۳۴۲-۳۳۳ بانک گردشگری
۰/۰۰	۰	۱/۵۱	۱,۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۰/۱۳	۱۴۰۲/۱۰/۱۳	۲۶٪	سپرده بلند مدت ۱۴۳۲۶ بانک گردشگری
۰/۰۰	۰	۱/۸۴	۱,۵۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۰/۱۴	۱۴۰۲/۱۰/۱۴	۲۵٪	سپرده بلند مدت ۳۶۸۶۲۲۴۵۹ بانک رفاه
۰/۰۰	۰	۱/۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۰/۲۷	۱۴۰۲/۱۰/۲۷	۲۵٪	سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۲۳۲۴۰۸۳ بانک تجارت
۰/۰۰	۰	۱/۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۲۹٪	سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۲۶۹۸۴۶۴ بانک تجارت
۰/۰۰	۰	۱/۰۱	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۰۱	۱۴۰۲/۱۱/۰۱	۲۴٪	سپرده بلند مدت ۰۲۰۹۲۶۹ بانک تجارت
۰/۰۱	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۱	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۲۶	۱۴۰۲/۰۷/۲۶	۲۲/۵٪	سپرده بلند مدت ۱۴۶۹۶۷۷۱۴۳۴۲۱ بانک گردشگری شعبه وزرا
۱/۵۹	۱,۲۴۱,۶۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۰/۵۲	۴۲۷,۶۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۰/۱۳	۱۴۰۲/۱۰/۱۳	۲۵٪	سپرده بلند مدت ۳۶۶۲۸۸۳۵ بانک رفاه
۰/۰۰	۰	۰/۶۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۰۷	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	۲۵٪	سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۲۲۴۶۶۸۸ بانک تجارت
۶/۴۱	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰	-	-	-	-	سپرده بلند مدت ۱۷۳۳,۵۶۱۳,۵۲۲۴۶۷۶,۱ بانک توسعه تعاون
۴/۴۹	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰	-	-	-	-	سپرده بلند مدت بانک شهر شعبه کیش - ۷۰۰۱۰۰۰۸۶۲۴۴۵
۱/۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰	-	-	-	-	سپرده بلند مدت ۱۴۳۴۲۳ بانک گردشگری
۰/۷۷	۶۰۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰	-	-	-	-	سپرده بلند مدت ۵۶۰۰۹۲۹۳۴۴۴۸۲ بانک مسکن
۰/۰۶	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰	-	-	-	-	سپرده بلند مدت ۵۶۰۰۹۲۹۳۴۴۴۸۲ بانک مسکن
۰/۰۳	۲۳,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰	-	-	-	-	سپرده بلند مدت ۱۴۶۱۴۰۵۷۱۴۳۴۲۳ بانک گردشگری
۰/۰۲	۱۲,۹۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰	-	-	-	-	سپرده بلند مدت ۱۴۶۱۴۰۵۷۱۴۳۴۲۴ بانک گردشگری
۲۱/۰۸	۱۶,۴۳۷,۸۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۶/۲۴	۲۱,۹۸۵,۴۲۷,۰۰۰,۰۰۰				

۳-۶- سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۲/۰۸/۳۰		۱۴۰۳/۰۲/۳۱					
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	نرخ سود
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		
۰	۱۳۳,۰۸۸,۵۱۳,۲۵۷	۰/۰۰	۰	۰	-	-	-
۰/۱۷	۱۳۳,۰۸۸,۵۱۳,۲۵۷	۰/۰۰	۰	۰	۰		

اوراق گواهی سپرده بانکی بانک ملت

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

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

یادداشت	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
۷-۱	۲,۰۸۱,۶۷۲,۷۱۲,۹۱۴	۲,۰۶۸,۳۶۴,۳۴۰,۳۴۴
اوراق مشارکت غیر بورسی و غیر فرابورسی		
۷-۲	۲۶,۰۴۲,۷۸۲,۱۶۵,۸۲۴	۳۱,۷۵۵,۰۸۵,۲۶۳,۸۸۷
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی		
۷-۳	۲۳,۴۷۷,۰۳۰,۸۸۵,۲۹۵	۴,۸۹۲,۹۸۵,۵۵۷,۲۷۴
اوراق اجاره		
	<u>۵۱,۶۰۱,۴۸۵,۷۶۴,۰۳۳</u>	<u>۳۸,۷۱۶,۴۳۵,۱۶۱,۶۰۵</u>

۷-۱- اوراق مشارکت غیر بورسی و غیر فرابورسی

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی‌ها
		درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
۱۳۹۹/۰۵/۰۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۸	۱,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲,۶۷۲,۷۱۲,۹۱۴	۲,۰۸۱,۶۷۲,۷۱۲,۹۱۴	۲/۴۸	۲,۰۶۸,۳۶۴,۳۴۰,۳۴۴	۲/۶۵
				<u>۸۲,۶۷۲,۷۱۲,۹۱۴</u>	<u>۲,۰۸۱,۶۷۲,۷۱۲,۹۱۴</u>	<u>۲/۴۸</u>	<u>۲,۰۶۸,۳۶۴,۳۴۰,۳۴۴</u>	<u>۲/۶۵</u>

شهرداری تهران

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۷-۲- اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

۱۴۰۲/۰۸/۳۰		۱۴۰۳/۰۲/۳۱						تاریخ سرمایه گذاری	
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید		
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد			
۶/۱۲	۴,۷۷۴,۴۳۵,۱۴۷,۱۹۴	۵/۶۶	۴,۷۴۰,۱۳۲,۲۰۲,۰۱۸	۱۶۲,۲۱۲,۱۰۰,۴۵۶	۴,۵۷۰,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰/۵٪	۱۴۰۶/۰۶/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	مراجعه عام دولت ۱۳۷-شخ ۱۲۲۹۰۶
۰/۹۹	۷۷۰,۷۹۷,۷۱۱,۴۳۶	۴/۹۶	۴,۱۵۲,۰۱۵,۵۸۷,۳۶۱	۱۰۳,۸۶۲,۷۴۸,۰۷۶	۴,۴۹۹,۱۸۷,۶۳۱,۸۹۰	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۱/۱۳	۱۴۰۱/۱۲/۱۰	صکوک مراجعه خودرو ۱۰۴-۳ ماهه ۱۸٪
۵/۰۷	۳,۹۵۰,۳۱۲,۴۴۴,۹۷۶	۴/۸۳	۴,۰۴۶,۲۹۰,۶۷۲,۶۶۴	۱۶۶,۳۳۳,۳۸۹,۹۰۸	۴,۲۹۹,۹۰۰,۰۳۶,۶۳۳	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۴/۰۴	۱۴۰۰/۰۸/۲۳	شرکت مشارکت شهرداری اصفهان ۳-۴ ماهه ۱۸٪
۰/۰۰	.	۳/۲۵	۲,۷۲۵,۸۷۱,۴۱۲,۹۲۴	۴۰,۱۶۴,۲۹۶,۵۸۵	۲,۷۰۷,۴۸۷,۰۷۶,۱۲۵	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۱/۱۸	مشارکت شهرداری تبریز ۲-۳ ماهه ۱۸٪
۳/۷۲	۲,۹۰۰,۷۶۷,۲۷۲,۷۳۰	۲/۵۹	۲,۱۶۶,۶۳۱,۶۸۰,۹۴۴	۱۰,۳۸۵,۴۸۰,۴۴۳	۲,۴۸۷,۷۸۳,۷۶۵,۸۵۵	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۵/۲۴	۱۴۰۲/۰۵/۲۴	صکوک مراجعه پترو ۶۰-۲ ماهه ۲۳٪
۰/۰۰	.	۲/۰۱	۱,۶۸۳,۷۱۲,۶۰۱,۷۱۶	۶۵۸,۰۵۹,۰۰۰,۴۶۶	۱,۷۹۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴٪	۱۴۰۵/۰۱/۰۵	۱۴۰۲/۰۱/۰۵	صکوک مراجعه کسرا ۵۱۰-۲ ماهه ۲۴٪
۱/۵۰	۱,۱۷۱,۸۷۰,۱۳۵,۰۶۸	۱/۳۷	۱,۱۴۴,۱۵۴,۷۷۴,۱۳۹	۴۰,۰۵۴,۹۲۸,۵۱۴	۱,۲۰۰,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۹/۲۳	۱۴۰۲/۰۹/۰۱	صکوک مراجعه صابیا ۳-۴ ماهه ۱۸٪
۰/۰۰	.	۱/۲۱	۱,۰۱۶,۷۴۸,۷۲۸,۷۸۸	۳۶,۸۲۶,۳۷۱,۹۱۳	۹۹۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۵/۰۶/۱۵	۱۴۰۲/۰۲/۱۷	صکوک مراجعه دوچرخ ۵۶-۳ ماهه ۱۸٪
۰/۰۰	.	۱/۲۲	۱,۰۲۵,۰۰۷,۸۲۵,۵۶۷	۲۵,۲۰۹,۰۷۱,۹۴۲	۹۹۹,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۸/۰۱/۱۸	۱۴۰۲/۰۱/۱۸	صکوک مراجعه اندیشک ۸۱-۳ ماهه ۲۳٪
۰/۹۵	۷۴۱,۷۵۹,۰۴۹,۱۶۱	۱/۱۵	۹۶۴,۸۸۹,۹۳۵,۰۴۴	۵,۷۰۸,۱۲۷,۴۵۱	۱,۰۶۲,۳۱۶,۳۱۰,۲۷۵	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۱۴۰۲/۰۹/۰۱	صکوک مراجعه فولاد ۶۰۵-بدون ضامن
۰/۰۰	.	۱/۱۴	۹۵۶,۷۴۵,۲۵۸,۶۹۵	۱۳,۹۷۸,۱۶۶,۲۰۸	۹۳۰,۳۵۶,۲۵۹,۷۵۴	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۱/۱۸	مشارکت شهرداری کرمانشاه ۳۰۴-۳ ماهه ۱۸٪
۰/۳۸	۲۹۴,۰۸۲,۵۳۵,۴۷۳	۰/۷۴	۶۲۰,۷۱۵,۶۲۱,۲۹۹	.	۵۶۲,۳۶۶,۰۴۳,۴۰۳	-	۱۴۰۳/۱۱/۲۳	۱۴۰۲/۰۳/۰۲	سلف خودرو وانت کارا تک کابین
۰/۰۰	.	۰/۲۵	۲۰۸,۱۹۰,۶۹۹,۳۹۶	۶۶۰,۹۲۴,۲۵۹	۱۹۹,۴۷۹,۳۳۳,۱۴۳	۱۸٪	۱۴۰۶/۰۶/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۱	مراجعه عام دولت ۱۱۶-شخ ۶۰۶۳۰
۰/۰۰	.	۰/۲۳	۱۹۵,۹۸۹,۸۴۵,۷۷۹	۶,۳۲۴,۲۲۸,۹۰۴	۱۸۴,۳۷۲,۲۶۱,۰۶۲	۱۸٪	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۱	مراجعه عام دولت ۱۲۶-شخ ۲۱۲۲۳۰
۰/۲۴	۱۸۵,۶۵۱,۳۱۶,۱۰۰	۰/۲۳	۱۹۲,۰۳۰,۰۷۴,۷۰۰	۶,۶۹۶,۶۷۲,۲۶۹	۱۸۶,۴۹۹,۶۰۶,۴۸۰	۱۸٪	۱۴۰۵/۰۲/۱۷	۱۴۰۲/۰۶/۲۳	مراجعه عام دولت ۹۰-شخ ۵۰۲۱۷
۰/۰۰	.	۰/۱۲	۱۰۲,۶۹۰,۹۸۳,۸۰۵	۱,۵۰۰,۳۲۷,۹۳۷	۹۹,۸۵۸,۴۷۷,۴۸۲	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۱/۱۸	مشارکت شهرداری کرمانشاه ۳۰۳-۳ ماهه ۱۸٪
۰/۱۲	۹۲,۶۶۹,۴۴۹,۲۷۱	۰/۱۱	۹۴,۸۴۳,۰۴۲,۰۸۵	۵,۹۸۱,۴۵۱,۱۶۹	۹۲,۷۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰/۵٪	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۱۴۰۲/۰۶/۱۴	مراجعه عام دولت ۱۳۳-شخ ۵۰۴۱۰
۰/۰۰	.	۰/۰۱	۴,۲۷۶,۲۲۴,۷۹۳	.	۴,۷۳۰,۳۵۷,۲۲۰	۱۸٪	۱۴۰۵/۱۱/۱۲	۱۴۰۲/۰۲/۲۲	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۵۱۱۱۲۰۰۲
۰/۰۰	۲۰,۷۴۹,۹۸۱,۵۵۵	۰/۰۰	۲۰,۴۵,۹۹۴,۱۰۷	۱۵۲,۵۳۷,۳۵۹	۱,۸۸۷,۱۴۴,۰۳۲	۱۷٪	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۱۴۰۱/۰۱/۱۸	مراجعه عام دولت ۹۴-شخ ۳۰۸۱۶
۱/۰۷	۸۳۷,۶۶۷,۹۸۹,۱۷۷	۰/۰۰	.	.	.	-	-	-	مراجعه عام دولت ۹۶-شخ ۳۰۴۱۴
۱۵/۰۱	۱۱,۷۰۲,۰۷۹,۲۶۶,۳۳۱	۰/۰۰	.	.	.	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۴۳-شخ ۴۱۰۰۹
۵/۵۵	۴,۳۳۰,۸۳۸,۶۳۲,۱۸۶	۰/۰۰	.	.	.	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۴۴-شخ ۴۰۷۳۰
۰/۰۰	۷۹,۲۷۱,۲۲۹	۰/۰۰	.	.	.	-	-	-	اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۲۰۹۰۶-۹۸
۴۰/۷۳	۳۱,۷۵۵,۰۸۵,۲۶۳,۸۸۷	۳۱/۰۸	۲۶,۰۴۲,۷۸۲,۱۶۵,۸۲۴	۶۹۷,۸۰۵,۰۴۲,۸۵۹	۲۶,۸۷۸,۵۲۵,۲۹۳,۶۵۴				

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۷-۲-۱ اوراق بهادار بادرآمد ثابت که ارزش آنها در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تعدیل شده است به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۲/۳۱

نام اوراق	یادداشت	تعداد	نرخ سود	ارزش بازار	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده
				ریال	درصد	ریال	ریال
صکوک مرابحه خودرو ۱۸ ماهه ۱۸٪	۷-۲-۱-۱	۴,۴۹۸,۷۶۳	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰/۰۰)	۹۰۰,۰۰۰	۴,۰۴۸,۸۸۶,۷۰۰,۰۰۰
مشارکت شهرداری تبریز ۲۰۳۴ ماهه ۱۸٪	۷-۲-۱-۱	۲,۷۰۹,۴۰۰	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۰/۸۶)	۹۹۱,۴۳۵	۲,۶۸۶,۱۹۳,۹۸۹,۰۰۰
صکوک مرابحه پترو ۶۰ ماهه ۲۳٪	۷-۲-۱-۱	۲,۴۸۸,۲۱۴	۲۳٪	۹۵۰,۰۰۰	(۸/۷۶)	۸۶۶,۷۴۱	۲,۱۵۶,۶۳۷,۰۹۰,۵۷۴
صکوک مرابحه کسرا ۵۱۰ ماهه ۲۴٪	۷-۲-۱-۱	۱,۷۹۸,۰۰۰	۲۴٪	۹۷۸,۴۴۸	(۸/۰۲)	۹۰۰,۰۰۰	۱,۶۱۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
صکوک مرابحه صایپا ۳۰۴۹ ماهه ۱۸٪	۷-۲-۱-۱	۱,۲۲۷,۰۰۰	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰/۰۰)	۹۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مرابحه عام دولت ۱۳۳-شخ ۵۰۴۱۰	۷-۲-۱-۱	۱۰۰,۰۰۰	۲۰/۵٪	۹۳۴,۰۰۰	(۴/۸۴)	۸۸۸,۷۷۷	۸۸۸,۷۷۷,۰۰۰,۰۰۰
صکوک مرابحه فولاد ۶۰ بدون ضامن	۷-۲-۱-۱	۱,۰۶۲,۲۷۵	۲۳٪	۱,۰۰۰,۸۹۸	(۹/۷۹)	۹۰۲,۹۲۵	۹۵۹,۱۵۴,۶۵۴,۳۷۵
							<u>۱۲,۶۶۲,۲۵۰,۱۳۳,۹۴۹</u>

۷-۲-۱-۱ ارزش اوراق فوق بر اساس نرخ کارشناسی متناسب با نرخ بازار با نظر مدیران سرمایه‌گذاری تعدیل شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۳-۷- اوراق اجاره

۱۴۰۲/۰۸/۳۰		۱۴۰۳/۰۲/۳۱							
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	
			ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد	
۱۴۰۱/۰۹/۰۲	۱۴۰۵/۰۹/۰۲	۱۸/۵۰٪	۱۰۳۳۵,۹۴۴,۱۹۲,۱۳۵	۴۸۵,۷۸۱,۵۸۲,۳۳۴	۱۰۰,۱۸۶,۰۲۳,۰۹۴,۸۳۴	۱۲/۱۶	۱,۶۴۸,۳۸۲,۹۴۵,۹۲۱	۱۶/۲۱	سکوک اجاره کگل ۵۰۹ بدون ضامن
۱۳۹۹/۰۹/۱۰	۱۴۰۳/۰۹/۱۰	۲۰/۰۰٪	۳,۹۹۳,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۴,۴۷۵,۰۶۴,۰۰۶	۳,۸۳۳,۹۶۹,۲۲۰,۴۴۸	۴/۵۸	۹۷۹,۰۴۰,۷۴۵,۸۷۵	۱/۲۶	سکوک اجاره گل گهر ۳۰۹-۳ ماهه ۲۰٪
۱۴۰۳/۰۱/۰۶	۱۴۰۵/۱۲/۲۳	۱۸/۰۰٪	۲,۹۸۲,۴۴۹,۰۰۶,۳۴۶	۱۰۲,۷۷۹,۶۲۹,۱۸۳	۲,۷۸۶,۴۴۷,۱۰۵,۵۲۲	۳/۳۳	.	۰/۰۰	اجاره صاروخ پارس ۱۴۰۵/۱۲/۲۳
۱۴۰۲/۱۲/۱۵	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	۱۸/۰۰٪	۲,۲۷۹,۳۵۹,۳۵۸,۱۲۵	۶۸۳,۰۷۶,۷۵۵,۷۲۴	۲,۳۴۹,۸۳۹,۰۷۳,۱۹۲	۲/۸۰	.	۰/۰۰	اجاره اعتماد مبین امید ۱۴۰۶/۱۲/۲۷
۱۴۰۲/۱۲/۱۵	۱۴۰۶/۱۲/۱۵	۲۳/۰۰٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۸۶۲,۹۲۲,۳۷۵	۱,۸۹۴,۵۳۶,۶۷۲,۳۷۵	۲/۲۶	.	۰/۰۰	سکوک اجاره سرمد ۲-۳ ماهه ۲۳٪
۱۳۹۹/۱۱/۱۳	۱۴۰۳/۱۱/۱۳	۲۰/۰۰٪	۱,۴۶۰,۰۶۸,۳۷۵,۰۰۰	۱۵,۳۶۵,۳۱۶,۷۹۶	۱,۳۲۹,۱۲۷,۰۵۴,۲۹۶	۱/۵۹	۳۹۷,۰۱۲,۱۹۹,۵۳۳	۰/۵۱	اجاره مهرآیندگان امید ۳۱۰
۱۳۹۹/۰۷/۱۳	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱۸/۰۰٪	۹۶۲,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۷۵۱,۱۴۵,۴۳۵	۸۵۷,۲۷۹,۹۲۱,۰۰۰	۱/۰۲	۹۲۱,۷۷۳,۵۸۳,۶۹۰	۱/۱۸	سکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱۸٪
۱۴۰۲/۰۳/۱۴	۱۴۰۶/۰۳/۰۹	۱۸/۰۰٪	۲۴۲,۱۲۳,۲۱۳,۱۵۰	۲۱,۹۵۴,۴۵۴,۸۷۶	۲۳۹,۸۰۸,۷۴۳,۶۲۸	۰/۲۹	۹۴۶,۴۰۹,۳۹۲,۳۵۵	۱/۲۱	اجاره انرژی پاسارگاد ۶۰۳-۱۴۰۶
			۲۴,۲۴۵,۲۴۴,۱۴۴,۷۵۶	۹۸۶,۲۹۶,۰۶۱,۸۲۹	۲۳,۴۷۷,۰۳۰,۸۸۵,۲۹۵	۲۸/۰۲	۴,۸۹۲,۹۸۵,۵۵۷,۳۷۴	۶/۲۸	

۱-۳-۷ اوراق، بهادار، مادر، آمد ثابت که ارزش آنها در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تعدیل شده به شرح ذیل است.

[illegible]

۱-۳-۷ با تصمیم مدیران سرمایه گذاری برای ممانعت از نوسانات نرخ بازار و نگهداری تا پایان سررسیدمقرر گردید قیمت اوراق به طور معین ۹۰۰,۰۰۰ ریال تعیین گردد.

۲-۳-۷ با تصمیم مدیران سرمایه گذاری برای معانعت از نوسانات نرخ بازار و نگهداری تا پایان سررسید مقرر گردید قیمت اوراق به طور معین ۹۲۸,۹۷۴ ریال تعیین گردد.

۳-۱-۳-۷ با تصمیم مدیران سرمایه گذاری برای ممانعت از نوسانات نرخ بازار و نگهداری تا پایان سررسید مقبور گردید قیمت اوراق به طور معین ۹۰۰,۰۰۰ ریال تعیین گردد.

۴-۱-۳-۷ با تصمیم مدیران سرمایه گذاری برای ممانعت از نوسانات نرخ بازار و نگهداری تا پایان سرسیدمقرر گردید قیمت اوراق به طور معین ۹۰۰,۰۰۰ ریال تعیین گردد.

۵-۳-۱-۷ با تصمیم مدیران سرمایه گذاری، رایج، ممانعت از نوسانات نرخ بازار و نگهداری تا پایان سررسید، گردید قیمت اولیه به طور معین ۸۶۷,۴۳۴ ریال تعیین گردد.

۶-۳-۷. تصمیم مدیران سرمایه گذار، راجح، مخالفت از نهائات رخ بازار و نگهدار، تا پایان به سیدمصدق گردید قیمت اوراق به طور معین ۵۳،۸۰۸۳،۸۰۰، بال تعیین گردد.

۷-۱-۳-۷ با تصمیم مدیران سرمایه گذاری، برای ممانعت از نوسانات نرخ بازار و نگهداری، تا پایان سرسیدمقرر گردید قیمت اوراق به طور معین ۸۶۵۵۳۹ ریال تعیین گردد.

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۸- سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۴۰۲/۰۸/۳۰		۱۴۰۳/۰۲/۳۱				تعداد	
نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده		
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال		
۰/۳۹	۲۲۵,۵۵۲,۰۸۰,۰۰۰	۱۲۹,۶۲۰,۸۵۲,۸۶۰	۰/۲۸	۲۳۳,۳۱۶,۰۸۰,۰۰۰	۱۲۹,۶۲۰,۸۵۲,۸۶۰	۵۰,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
۰/۱۰	۸۰,۲۶۹,۳۱۶,۴۰۹	۷۱,۶۳۷,۲۴۹,۴۵۶	۰/۱۰	۸۰,۸۶۹,۱۱۳,۲۵۳	۶۹,۹۳۲,۷۰۷,۲۶۲	۵,۵۸۳,۸۱۱	صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هیوا
۰/۰۷	۵۴,۶۳۵,۰۴۳,۷۵۰	۵۴,۵۶۳,۲۱۹,۷۳۱	۰/۰۷	۵۷,۰۱۷,۲۱۱,۵۶۲	۵۲,۳۸۰,۶۹۰,۹۴۲	۴,۹۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری بخشی پتروشیمی آگاه
۰/۰۶	۴۹,۵۹۶,۰۳۴,۶۸۷	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۶	۵۲,۸۳۷,۱۸۱,۲۵۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری بخشی پترو داریوش
۰/۰۰	-	-	۰/۰۳	۲۵,۴۹۰,۶۸۱,۶۰۹	۲۳,۸۰۴,۱۶۰,۸۳۳	۲,۴۵۰,۰۰۰	صندوق س.بخشی بازده صنعت بیمه
۰/۰۲	۱۹,۳۷۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۲	۱۹,۸۸۶,۳۷۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری بازده بورس
۰/۰۰	-	-	۰/۰۲	۱۸,۹۴۹,۴۷۰,۷۵۰	۲۰,۰۲۳,۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری. مشترک آریان
۰/۰۰	-	-	۰/۰۲	۱۳,۵۰۹,۴۳۸,۴۶۹	۱۵,۰۱۷,۴۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع معیار
۰/۰۱	۱۰,۴۰۷,۶۲۶,۲۵۰	۱۰,۰۱۱,۶۰۰,۰۰۰	۰/۰۱	۱۰,۱۱۷,۶۱۱,۹۴۱	۹,۴۸۵,۸۰۰,۷۸۰	۹۴۷,۵۸۱	صندوق سرمایه‌گذاری ثروت پویا
۰/۰۱	۱۰,۵۰۷,۵۰۷,۵۰۰	۱۰,۰۱۱,۶۰۰,۰۰۰	۰/۰۱	۹,۸۸۸,۲۴۳,۷۵۰	۱۰,۰۱۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری بهین خودرو
۰/۵۸	۴۵۰,۳۴۳,۲۰۸,۵۹۶	۳۳۵,۸۴۴,۵۲۲,۰۴۷	۰/۶۲	۵۲۱,۶۸۱,۴۰۲,۵۸۴	۳۹۰,۲۷۶,۴۱۲,۶۷۷		

۹- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۲/۰۸/۳۰		۱۴۰۳/۰۲/۳۱				یادداشت	
تفزیل شده	تفزیل شده	مبلغ تفزیل	نرخ تفزیل	تفزیل نشده			
ریال	ریال	ریال		ریال			
۱۱۴,۹۹۸,۴۶۹,۵۰۶	۲۰۵,۵۲۴,۷۶۲,۹۶۰	(۴۰,۸۵۶,۵۸۸,۵۰۸)	۲۵٪	۲۴۶,۳۸۱,۳۵۱,۴۶۸	۹-۱		سود سهام دریافتنی
۲۴۵,۲۰۸,۱۵۰,۶۶۴	۱۳۱,۲۱۵,۳۸۰,۲۱۵	(۹۳۲,۰۹۷,۳۴۷)	مختلف	۱۳۲,۱۴۷,۴۷۷,۵۶۲			سود دریافتنی سپرده بانکی
۳۶۰,۲۰۶,۶۲۰,۱۷۰	۳۳۶,۷۴۰,۱۴۳,۱۷۵	(۴۱,۷۸۸,۶۸۵,۸۵۵)		۳۷۸,۵۲۸,۸۲۹,۰۳۰			

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۹-۱ سود سهام دریافتنی به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۰	۷۵,۷۷۳,۹۹۶,۳۵۰	(۱۲,۶۶۳,۵۹۹,۳۹۰)	۲۵٪	۸۸,۴۳۷,۵۹۵,۷۴۰	گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید
۰	۵۹,۱۹۴,۴۴۶,۵۸۵	(۶,۳۶۵,۴۳۰,۲۱۵)	۲۵٪	۶۵,۵۵۹,۸۷۶,۸۰۰	کویر تایر
۰	۲۲,۶۲۴,۲۸۰,۸۷۸	(۳,۶۷۲,۵۷۱,۶۲۲)	۲۵٪	۲۶,۲۹۶,۸۵۲,۵۰۰	پتروشیمی جم پیلن
۱۱,۳۳۶,۱۳۸,۱۹۰	۲۰,۵۳۸,۴۵۶,۴۶۷	(۱,۴۸۷,۴۹۸,۰۲۳)	۲۵٪	۲۲,۰۲۵,۹۵۴,۴۹۰	سیمان خزر
۰	۱۸,۲۶۵,۵۰۷,۹۷۸	(۲,۶۳۹,۷۴۱,۲۲۲)	۲۵٪	۲۰,۹۰۵,۲۴۹,۲۰۰	تامین سرمایه امید
۱۳,۱۵۱,۴۲۳,۲۰۰	۱۳,۱۵۱,۴۲۳,۲۰۰	۰	۲۵٪	۱۳,۱۵۱,۴۲۳,۲۰۰	معدنی‌و صنعتی چادرملو
۴,۶۲۹,۵۶۷,۳۸۶	۴,۸۱۹,۸۲۳,۵۸۰	۰	۲۵٪	۴,۸۱۹,۸۲۳,۵۸۰	تولیدی چدن سازان
۰	۲,۹۵۶,۲۴۱,۹۷۹	(۳۵۸,۳۹۳,۷۱۹)	۲۵٪	۳,۳۱۴,۶۳۵,۶۹۸	مدیریت انرژی امید تابان هور
۱,۸۱۰,۶۲۳,۱۶۰	۱,۸۱۰,۶۲۳,۱۶۰	۰	۲۵٪	۱,۸۱۰,۶۲۳,۱۶۰	بورس اوراق بهادار تهران
۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۵٪	۵۷,۰۰۰,۰۰۰	صنایع آذراب
۱,۵۶۷,۴۵۰	۱,۵۶۷,۴۵۰	۰	۲۵٪	۱,۵۶۷,۴۵۰	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
۷۴۹,۶۵۰	۷۴۹,۶۵۰	۰	۲۵٪	۷۴۹,۶۵۰	تولید و توسعه سرب روی ایرانیان
۴۸,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۵٪	۰	پتروشیمی بوعلی سینا
۰	(۶,۸۵۶,۴۳۳,۹۶۳)	(۶,۸۵۶,۴۳۳,۹۶۳)	۲۵٪	۰	سرمایه‌گذاری سپه
۰	(۶,۸۱۲,۹۲۰,۳۵۴)	(۶,۸۱۲,۹۲۰,۳۵۴)	۲۵٪	۰	صبا فولاد خلیج فارس
۱۰,۴۲۴,۰۶۴,۲۵۰	۰	۰	-	۰	فولاد خوزستان
۲۵,۴۲۷,۳۳۶,۲۲۰	۰	۰	-	۰	گروه صنعتی پاکشو
۱۱۴,۹۹۸,۴۶۹,۵۰۶	۲۰۵,۵۲۴,۷۶۲,۹۶۰	(۴۰,۸۵۶,۵۸۸,۵۰۸)		۲۴۶,۳۸۱,۳۵۱,۴۶۸	

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهکک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. طبق اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهکک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارای‌های صندوق پرداخت و ظرف یکسال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهکک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهکک مخارج تأسیس ۳ سال می‌باشد.

۱۴۰۳/۰۲/۳۱

ماتده ابتدای دوره	مخارج طی دوره	استهکک طی دوره	ماتده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج برگزاری مجامع	۱,۱۸۸,۳۹۶	۳۴,۵۴۴,۰۱۵	(۳۵,۷۳۲,۴۱۱)
مخارج عضویت در کانون‌ها	۸۸,۱۴۸,۱۶۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۸,۹۶۷,۸۲۴)
مخارج رتبه‌بندی	۲۱۹,۴۳۴,۴۹۹	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۳,۲۸۶,۸۹۵)
آیونمان نرم افزار صندوق	۱,۰۸۰,۹۹۹,۴۱۴	۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۴۶,۸۴۶,۳۹۶)
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۱,۵۳۸,۰۶۳,۴۰۰	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۱۲,۵۹۸,۸۷۰)
افزایش سقف واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	۰	۱,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰)
	۲,۹۲۷,۸۳۳,۸۶۹	۵,۱۰۹,۵۴۴,۰۱۵	(۴,۷۲۷,۴۳۲,۳۹۶)
	۳,۳۰۹,۹۴۵,۴۸۸		

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۲۱۰,۸۴۷	۳۰۹,۸۴۷
۲۱۰,۸۴۷	۳۰۹,۸۴۷

حساب جاری ۱۸۸۶۴۳۱۰۳۰۹۴۵۰۱ بانک انصار

۱۲- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۲/۳۱

ماتده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	ماتده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
بانک سپه	(۱۶,۲۵۴,۴۳۹,۳۷۸,۵۱۴)	۹۶,۲۰۹,۱۸۳,۸۵۱,۸۰۳	۹۶,۵۳۶,۵۶۲
بانک مسکن	(۱۴,۵۶۳,۳۸۱,۱۹۳)	۱۸,۶۹۹,۵۵۱,۱۴۶	۴,۲۷۶,۷۶۸
پاسارگاد	۲,۴۹۶,۷۰۳	۵۹,۸۲۰,۹۲۲,۱۴۸	۵,۰۷۰,۰۰۳
بانک انصار	۱,۳۷۷,۰۶۴,۴۰۴,۱۳۶	۱,۹۶۴,۶۴۴,۶۰۴,۴۰۲	۲,۰۴۵,۳۸۴,۰۴۰
	(۱۴,۸۹۱,۹۳۵,۸۵۸,۸۶۸)	۹۸,۲۵۲,۳۴۸,۹۲۹,۴۹۹	(۸۳,۳۵۷,۳۹۱,۸۰۳,۲۵۸)
	۳,۰۲۱,۲۶۷,۲۷۳		

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

پرداختنی به دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری بابت ابطال واحدها	یادداشت	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۸/۳۰
بدهی بابت درخواست صدور واحد‌های سرمایه‌گذاری	۱۳-۱	۲,۹۸۹,۱۹۷,۵۳۵,۵۱۴	۰
بدهی به سرمایه‌گذاران بابت حساب مسدود	۱۳-۲	۱۱۲,۲۹۴,۰۶۰,۰۹۳	۲۳,۲۰۳,۰۰۰,۰۰۰
حساب پرداختنی بابت سود واحدهای سرمایه‌گذاری		۳۰,۶۶۸,۰۶۷,۰۴۶	۲۶,۰۰۴,۸۳۸,۹۱۴
		۲,۴۳۶,۶۶۵,۳۸۶	۰
		۳,۱۳۴,۵۹۶,۳۲۸,۰۳۹	۴۹,۲۰۷,۸۳۸,۹۱۴

۱۳-۱ ماتده فوق مربوط به مبالغ اریز شده بابت صدور در تاریخ ۳۱ اردی بهشت بوده که بعلت تأیید شدن درخواست‌های صدور در دوره مالی بعد تسویه شده است.

۱۳-۲ ماتده فوق مربوط به سود سرمایه‌گذاری می‌باشد که بعلت فوت شدن (عدم اسال مدارک از سوی وارث و تأیید حقوقی) و یا ناقص بودن اطلاعات بانکی سرمایه‌گذار قابلیت پرداخت ندارد.

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۱۴- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۱۹۷,۱۵۸,۰۸۱,۹۳۶	۲۹۰,۰۷۱,۷۶۸,۴۹۱	کارمزد مدیر فعلی صندوق (شرکت تامین سرمایه امید)
۱۱۹,۸۹۸,۹۷۰,۱۳۶	۶۵,۰۵۹,۲۶۶,۹۱۶	کارمزد ضامن نقد شوندگی تامین سرمایه امید
۶۶۴,۹۸۶,۳۰۲	۱,۰۱۶,۳۶۰,۴۳۴	کارمزد متولی (موسسه حسابرسی سامان پندار)
۹۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۴,۵۷۲,۱۴۹	حق الزحمه حسابرس فعلی (موسسه حسابرسی هدف نوین نگر)
۱۷,۶۴۹,۷۸۱,۲۹۳	.	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	۳۵۶,۷۴۱,۹۶۷,۹۹۰	

۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۱,۳۶۸,۰۵۳,۸۷۷,۸۵۵	۱۱,۱۵۳,۸۵۹,۰۱۸,۵۲۱	۱۵-۱	ذخیره تغییر ارزش سهام
۲,۰۳۵,۹۱۱,۵۴۸	۱,۰۰۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵-۲	واریزی نامشخص
۷۱۰,۷۳۲,۱۳۶,۵۳۰	۲۳۶,۴۸۲,۳۵۱,۴۷۷	۱۵-۳	پیش دریافت سود اوراق
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		ذخیره کارمزد تصفیه
۳,۳۲۱,۳۲۴,۰۵۳	۸,۱۵۹,۳۳۴,۰۱۶		هزینه نرم افزار
.	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰		هزینه رتبه بندی
.	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰		بدهی به مدیر بابت ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۷۲	۳۰۰,۰۰۰,۰۷۲		هزینه عضویت در کانون ها
۲۹,۱۶۱,۲۶۴,۳۸۲	۴۳۰,۳۶۳,۰۱۶		سایر پرداختنی ها
۱۲,۱۲۳,۳۰۴,۵۱۴,۴۴۰	۱۲,۴۱۱,۶۳۱,۰۶۷,۱۰۲		

۱۵-۱- طبق ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۱۲ مورخ ۱۳۹۷/۰۷/۱۰ سازمان بورس و اوراق بهادار به منظور احتساب تغییرات ناشی از ارزش سهام موجود در پرتفوی صندوق های سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ذخیره تغییر ارزش سهام منظور می گردد.

۱۵-۲- مانده حساب فوق مربوط به حسابهای پرداختنی به سرمایه گذاران بابت واریزی هایی که درخواست صدور آن در تاریخ واریز وجه ثبت نشده است.

۱۵-۳- مبلغ فوق از بابت دریافت سودترجیحی اوراق کگل ۵۰۹، فولاد ۶۰۵، پترو ۶۰۵، کسرا ۵۱۰۱، صزاگرس ۸۱ است، که بحساب پیش دریافت شناسایی و روزانه بحساب درآمد ثبت می شود.

۱۶- خالص دارایی ها

۱۴۰۲/۰۸/۳۰		۱۴۰۳/۰۲/۳۱		
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
ریال		ریال		
۲۰۷,۳۳۲,۳۷۵,۹۵۴	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۷,۷۷۷,۰۱۹,۷۵۷	۲۰۰,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۴۸,۹۷۹,۳۸۵,۶۷۹,۱۷۵	۴۷,۲۴۷,۲۱۴	۶۷,۶۸۲,۴۲۶,۰۷۲,۴۶۵	۶۵,۱۴۹,۰۹۷	واحد های سرمایه گذاری عادی
۴۹,۱۸۶,۷۱۸,۰۵۵,۱۲۹	۴۷,۴۴۷,۲۱۴	۶۷,۸۹۰,۲۰۳,۰۹۲,۲۲۲	۶۵,۳۴۹,۰۹۷	

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۱۷- سود فروش اوراق بهادار

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۰۹,۶۷۱,۲۵۳,۳۲۰	(۴۷,۳۳۵,۱۹۱,۹۰۲)	۱۷-۱	سود (زیان) فروش سهام
۰	۶۴,۹۴۰,۵۷۰	۱۷-۲	سود فروش حق تقدم سهام
۱۴,۶۵۵,۴۱۲,۰۹۳	۳۴,۲۵۹,۵۳۵	۱۷-۳	سود (زیان) فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۶,۶۷۴,۵۵۳,۶۲۲	۱,۴۶۶,۰۹۷,۷۲۹,۶۷۹	۱۷-۴	سود فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت
۱۵۱,۲۳۲,۸۷۶,۵۸۰	۷۱۱,۸۰۶,۳۱۷	۱۷-۵	سود فروش اوراق گواهی سپرده بانکی
۳۸۲,۲۳۴,۰۹۵,۶۱۵	۱,۴۱۹,۵۷۳,۵۴۴,۱۹۹		

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۱- ۱۷- سود (زیان) فروش سهام

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۵۰,۲۸,۱۳۲,۱۴۸	۲۶,۳۰۰,۰۰۰	۷۸,۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰	(۷۲,۶۱۸,۱۰۸,۱۰۸)	(۷۴,۲۰۴,۷۴۷)	(۳۹۰,۵۵۴,۹۹۷)	۰	۰
۴۸,۲۲۹,۶۲۷,۳۰۷	۴,۴۵۹,۳۰۰,۱۶۵	۱۶۱,۶۹۶,۲۵۷	۵۵۳,۲۲۷,۵۲۰,۸۵۷	(۵۴۵,۵۸۶,۲۰۹,۲۶۸)	(۴۱۵,۸۷۳,۸۲۰)	(۲,۷۶۶,۱۳۷,۶۰۴)	۴,۴۵۹,۳۰۰,۱۶۵	۴,۴۵۹,۳۰۰,۱۶۵
(۱۸,۵۳۶,۴۶۹,۹۴۹)	۳,۷۵۶,۱۵۴,۹۳۲	۸۷,۱۲۸,۹۴۲	۳۳۴,۷۵۰,۲۱۲,۴۶۰	(۳۲۹,۰۷۹,۹۸۸,۵۹۸)	(۲۴۰,۳۱۷,۷۶۴)	(۱,۶۷۳,۷۵۱,۰۶۶)	۳,۷۵۶,۱۵۴,۹۳۲	۳,۷۵۶,۱۵۴,۹۳۲
۰	۶۷۵,۶۵۱,۵۸۵	۸۰,۰۰۹,۳۴۳	۴۳۰,۷۷۵,۵۳۳,۷۷۰	(۴۲,۱۴۵,۵۸۱,۲۲۵)	(۴۰,۹۱۳,۳۳۷)	(۲۱۵,۳۸۷,۷۳۳)	۶۷۵,۶۵۱,۵۸۵	۶۷۵,۶۵۱,۵۸۵
۰	۵۶۱,۸۸۰,۰۰۶	۵۹۲,۶۴۹	۱۰۳,۵۱۹,۷۶۴,۰۵۰	(۱۰۲,۳۳۱,۹۴۲,۲۵۵)	(۹۸,۳۳۲,۸۸۸)	(۵۱۷,۵۹۸,۸۱۶)	۵۶۱,۸۸۰,۰۰۶	۵۶۱,۸۸۰,۰۰۶
۴۸,۷۷۵,۲۲۴	۵۵۳,۲۶۳,۹۷۸	۸۰,۱۳,۵۶۱	۱۱۳,۴۲۹,۸۳۱,۲۷۰	(۱۱۲,۲۰۰,۶۶۰,۱۸۵)	(۱۰۷,۷۵۷,۹۵۰)	(۵۶۷,۱۴۹,۱۵۷)	۵۵۳,۲۶۳,۹۷۸	۵۵۳,۲۶۳,۹۷۸
۰	۵۲۹,۵۴۲,۱۰۸	۶۰,۵۳,۹۷۶	۳۱,۱۱۷,۵۹۴,۳۸۰	(۳۱,۱۹۸,۱۴۲,۸۷۵)	(۳۰,۳۲۱,۲۴۴)	(۱۵۹,۵۸۷,۹۷۳)	۵۲۹,۵۴۲,۱۰۸	۵۲۹,۵۴۲,۱۰۸
۰	۴۵۱,۶۲۱,۴۳۲	۱,۷۵۷,۲۱۲	۲۳,۴۶۱,۵۳۰,۲۵۰	(۲۲,۸۷۰,۳۱۲,۸۹۶)	(۲۲,۲۸۸,۲۷۲)	(۱۱۷,۳۰۷,۶۵۰)	۴۵۱,۶۲۱,۴۳۲	۴۵۱,۶۲۱,۴۳۲
۰	۴۲۶,۲۰۲,۷۱۶	۱۲,۶۵۵,۸۱۲	۷۷,۸۷۴,۸۵۴,۱۶۰	(۷۶,۹۸۵,۲۹۶,۹۱۲)	(۷۳,۹۸۰,۲۵۸)	(۳۸۹,۳۷۴,۲۷۴)	۴۲۶,۲۰۲,۷۱۶	۴۲۶,۲۰۲,۷۱۶
۰	۴۰۲,۱۸۳,۶۷۸	۷,۴۰۰,۰۰۰	۳۷,۲۴۶,۲۶۸,۷۶۱	(۳۶,۶۱۲,۵۲۹,۷۱۶)	(۳۵,۳۷۴,۰۲۲)	(۱۸۶,۱۸۱,۳۴۵)	۴۰۲,۱۸۳,۶۷۸	۴۰۲,۱۸۳,۶۷۸
۰	۳۵۶,۱۸۶,۰۲۷	۶,۴۵۰,۶۴۸	۵۱,۸۶۷,۹۳۲,۳۲۰	(۵۱,۲۰۳,۱۳۲,۰۴۷)	(۴۹,۲۷۴,۴۹۷)	(۲۵۹,۳۳۹,۶۵۹)	۳۵۶,۱۸۶,۰۲۷	۳۵۶,۱۸۶,۰۲۷
۰	۶۹۶,۰۲۸,۵۰	۱۸,۹۴۴	۸,۵۵۳,۳۳۲,۴۲۳	(۸,۲۳۸,۷۵۶,۵۵۵)	(۴۴,۹۷۳,۸۷۸)	۰	۶۹۶,۰۲۸,۵۰	۶۹۶,۰۲۸,۵۰
۰	۶۱,۱۴۶	۶۶۷	۱۱,۵۲۵,۱۶۰	(۱۱,۳۹۶,۰۳۹)	(۱۰,۰۹۴۶)	(۵۷,۶۲۹)	۶۱,۱۴۶	۶۱,۱۴۶
۰	(۹۱,۷۸۵,۴۰۴)	۲,۸۹۶,۲۵۴	۱۷۳,۸۰۲,۰۱۰,۶۸۰	(۱۷۳,۵۵۹,۶۷۶,۳۸۷)	(۱۶۵,۱۰۹,۶۴۴)	(۸۶۹,۰۱۰,۰۴۹)	(۹۱,۷۸۵,۴۰۴)	(۹۱,۷۸۵,۴۰۴)
۱,۹۲۶,۴۴۶,۳۱۷	(۱۰,۰۲۸,۶۸۱,۱۲۷)	۲۹,۶۱۵,۸۶۵	۲۲۷,۶۷۸,۲۸۷,۴۱۰	(۲۲۷,۳۲۲,۲۸۴,۳۳۳)	(۲۱۶,۲۹۲,۷۶۸)	(۱,۱۳۸,۳۹۱,۴۳۶)	(۱۰,۰۲۸,۶۸۱,۱۲۷)	(۱۰,۰۲۸,۶۸۱,۱۲۷)
۰	(۱,۵۱۹,۶۰۲,۱۹۹)	۵۰,۴۹۶,۸۳۵	۱۳۲,۳۱۶,۶۱۴,۶۶۱	(۱۳۲,۰۴۸,۹۳۳,۰۲۸)	(۱۲۵,۷۰۰,۷۵۸)	(۶۶۱,۵۸۳,۰۷۴)	(۱,۵۱۹,۶۰۲,۱۹۹)	(۱,۵۱۹,۶۰۲,۱۹۹)
۱۶۹,۰۲۲,۱۵۸	(۱۰,۴۳۹,۷۹۲,۶۹۲)	۱۳,۳۰۰,۰۰۰	۹۶,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۹۶,۳۴۰,۷۶۶,۴۴۲)	(۹۱,۶۵۱,۲۵۰)	(۴۸۲,۳۷۵,۰۰۰)	(۱۰,۴۳۹,۷۹۲,۶۹۲)	(۱۰,۴۳۹,۷۹۲,۶۹۲)
۰	(۵۱,۵۱۶,۱۱۳,۳۰۶)	۱۶,۴۹۸,۵۷۴	۴۳۷,۳۸۷,۴۹۰,۶۸۰	(۴۳۶,۴۵۰,۰۰۰,۰۷۰)	(۲۷۱,۶۳۶,۴۵۵)	(۲,۱۸۶,۹۳۷,۴۵۱)	(۵۱,۵۱۶,۱۱۳,۳۰۶)	(۵۱,۵۱۶,۱۱۳,۳۰۶)
۶۷,۸۶۷,۵۲۲,۰۷۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵۱,۲۶۴,۲۰۹,۲۷۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴۵,۹۴۴,۸۴۱,۰۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۶,۹۷۹,۳۴۶,۷۶۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲,۹۸۲,۰۲۹,۶۹۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۷۷۴,۶۲۱,۵۷۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۸۲۵,۰۷۱,۶۶۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۹۳,۷۳۳,۱۴۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵۹,۵۸۵,۰۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۳,۷۵۷,۱۹۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۹,۱۰۶,۸۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۰۹,۶۷۱,۲۵۳,۳۲۰	(۴۷,۳۳۵,۱۹۹,۹۰۲)	۲,۵۲۴,۹۹۸,۳۱۳,۶۰۲	(۲,۵۵۷,۶۴۸,۷۴۷,۰۰۹)	(۲,۱۰۴,۰۲۳,۵۹۲)	(۱۲,۵۸۰,۷۲۴,۹۰۳)	(۱۲,۵۸۰,۷۲۴,۹۰۳)	(۴۷,۳۳۵,۱۹۹,۹۰۲)	(۴۷,۳۳۵,۱۹۹,۹۰۲)

۲- ۱۷- سود فروش حق تقدم سهام

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۶۴,۹۴۰,۵۷۰	۷۰,۲۰۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۶,۲۴۵,۴۶۲	۳۳۹,۹۴۱,۳۰۴,۸۹۲	-	۰	۶۴,۹۴۰,۵۷۰	۶۴,۹۴۰,۵۷۰
۰	۶۴,۹۴۰,۵۷۰	۷۰,۲۰۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۶,۲۴۵,۴۶۲	۳۳۹,۹۴۱,۳۰۴,۸۹۲	۰	۰	۶۴,۹۴۰,۵۷۰	۶۴,۹۴۰,۵۷۰

۳- ۱۷- سود و (زیان) فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱۶,۶۳۵,۳۶۰	۱۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۸۸,۹۳۱,۳۴۷)	(۱,۴۳۳,۲۹۳)	۰	۱۶,۶۳۵,۳۶۰	۱۶,۶۳۵,۳۶۰
۰	۱۰,۶۸۸,۷۷۵	۱۳۶,۱۰۰	۲,۰۴۷,۸۱۵,۷۸۷	(۲,۰۴۴,۶۹۵,۲۶۵)	(۲,۴۳۱,۷۴۷)	۰	۱۰,۶۸۸,۷۷۵	۱۰,۶۸۸,۷۷۵
۰	۴۰,۱۲,۹۳۳	۵۲,۴۱۹	۵۸۸,۶۵۵,۳۷۰	(۵۸۳,۹۵۳,۴۴۶)	(۶۹۹,۰۳۳)	۰	۴۰,۱۲,۹۳۳	۴۰,۱۲,۹۳۳
۰	۲,۹۲۳,۵۰۷	۵۰,۰۰۰	۵۲۴,۵۰۰,۰۰۰	(۵۲۰,۹۵۴,۶۵۱)	(۶۲۳,۸۴۲)	۰	۲,۹۲۳,۵۰۷	۲,۹۲۳,۵۰۷
۱۳,۰۰۴,۹۳۷,۳۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۷۹۶,۲۴۰,۰۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۱۴۵,۷۶۵,۲۷۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۴,۶۵۵,۴۱۲,۰۹۳	۳۴,۲۵۹,۵۳۵	۴,۳۶۷,۹۸۱,۱۵۷	(۴,۳۲۸,۵۴۴,۷۰۹)	(۵,۱۸۶,۹۱۲)	۰	۰	۳۴,۲۵۹,۵۳۵	۳۴,۲۵۹,۵۳۵

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۴-۱۷ سود فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مرایحه عام دولت ۱۴۵-ش.خ ۰۵۰۷۰۷	۴,۳۴۶,۸۲۵	۴,۳۴۶,۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۹۸۴,۶۰۴,۰۷۲,۷۵۰)	(۱۰۰,۸۶۲,۰۲۸)	۳۶۲,۱۲۰,۰۶۵,۲۲۲	.	۵,۵۳۱,۱۹۷,۲۳۱	.
مرایحه عام دولت ۱۴۳-ش.خ ۰۴۱۰۰۹	۱۲,۷۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۸۸,۸۳۸,۵۰۰,۰۰۰	(۱۱,۵۶۵,۹۲۶,۸۹۵,۷۲۲)	(۳۹۹,۰۶۱,۱۱۵)	۲۲۲,۵۱۲,۵۴۳,۱۶۳	.	۱,۵۶۱,۱۵۵,۲۳۵	.
مرایحه عام دولت ۱۴۴-ش.خ ۰۴۰۷۳۰	۴,۷۶۰,۰۰۰	۴,۵۲۸,۲۸۳,۲۰۰,۰۰۰	(۴,۳۳۰,۸۳۸,۶۹۳,۱۸۶)	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۹۷,۳۴۴,۵۰۶,۸۱۴	.	۳۷,۹۱۰,۱۱۹	.
اجاره انرژی پالساگاد ۱۴۰۳۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۶۱,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۶۰,۴۹۰,۰۰۷,۹۱۲)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۳۷,۴۵۴,۹۶۴,۹۷۱	.	۹۰,۶۲۵,۰۱۵	.
صکوک مرایحه پترو ۳۰۵-ماهه ۲۳٪	۹۷۶,۸۸۰	۹۵۵,۷۵۶,۴۸۶,۱۹۰	(۸۶۰,۴۴۳,۰۵۹,۳۸۵)	(۲۴,۲۴۵,۹۵۶)	۱۱۵,۴۶۱,۳۰۸,۴۴۵	.	(۲۵,۶۲۴,۹۹۹)	.
مرایحه عام دولت ۹۶-ش.خ ۰۳۰۴۱۴	۸۷۰,۰۰۰	۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۸۷,۷۱۹,۷۸۱,۴۷۹)	(۵۰,۵۶۲,۵۰۰)	۸۲,۲۲۹,۶۵۶,۰۲۱	.	(۷,۵۹۰,۰۰۲)	.
صکوک اجاره فولاد ۶۰۵-بدون ضامن	۳۸,۹۰۰	۳۷,۹۷۶,۲۸۰,۶۰۰	(۳۵,۸۸۲,۳۲۳,۹۵۱)	(۶,۸۸۳,۱۹۶)	۲,۰۸۷,۰۷۳,۴۵۳	.	(۵۱۳,۱۱۸,۹۷۷)	.
اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶	۸۰	۸۰,۰۱۴,۵۰۲	(۷۹,۳۷۱,۳۲۹)	(۱۴,۵۰۲)	۷۲۸,۷۷۱	.	.	.
صکوک مرایحه کسرا ۵۱۰-بدون ضامن	۲,۰۰۰	۱,۹۵۶,۸۹۶,۰۰۰	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۵۴,۶۸۵)	(۴۳,۴۵۸,۶۸۵)	.	.	.
اجاره اعتماد مبین امید ۱۴۰۶۱۲۲۷	۲,۳۰۰,۰۰۰	۲,۲۷۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۳۰۰,۰۵۹,۳۷۵,۰۰۰)	(۵۹,۳۵۸,۱۲۵)	(۲۰,۸۱۸,۷۳۳,۱۲۵)	.	.	.
مرایحه عام دولت ۱۳۷-ش.خ ۰۶۱۲۲۹	۵,۰۰۵,۰۰۰	۴,۵۱۷,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۶۱۶,۸۷۴,۷۶۱,۹۳۷)	(۱۰۰,۸۶۰,۹۳۷)	۳۶۷,۷۴۹,۰۷۴,۶۲۹	.	.	.
سلف موازی استاندارد سنفت ۱۰	-	.	.	.	.	.	.	.
مرایحه عام دولت ۳-ش.خ ۰۳۰۳	-	.	.	.	.	.	.	.
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۰۱۱۱۱	-	.	.	.	.	.	.	.
صکوک مرایحه سایپا ۱۱۲-۳ ماهه ۱۶٪	-	.	.	.	.	.	.	.
مشارکت ش کرمانشاه ۳۴-۱۸ ماهه ۱۸٪	-	.	.	.	.	.	.	.
اجاره مهرآیندگان لوتوس ۳۱۱	-	.	.	.	.	.	.	.
مشارکت ش تبریز ۳۴-۳ ماهه ۱۸٪	-	.	.	.	.	.	.	.
	۳۰,۲۸۷,۷۸۶,۳۷۷,۲۹۲	(۲۹,۳۴۴,۹۱۸,۲۴۲,۵۵۱)	(۸۶۲,۲۰۳,۰۴۴)	۱,۴۶۶,۰۹۷,۷۲۹,۶۷۹	۶,۶۷۴,۵۵۳,۶۲۲			

۵-۱۷ سود فروش اوراق گواهی سپرده بانکی

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق گواهی سپرده بانک ملت	.	.	.	.	.	.	۷۱۱,۸۰۶,۳۱۷	.
اوراق گواهی سپرده بانک سپه	.	.	.	.	.	.	.	۱۵۱,۲۳۲,۸۷۶,۵۸۰
	.	.	.	.	.	.	۷۱۱,۸۰۶,۳۱۷	۱۵۱,۲۳۲,۸۷۶,۵۸۰

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۷۹۷,۷۹۰,۸۵۳,۷۳۹	(۳۲۴,۳۰۲,۵۱۲,۱۸۴)	۱۸-۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام
۲۴,۳۷۶,۴۵۵,۲۹۹	۴,۴۴۳,۴۲۴,۸۷۴	۱۸-۲	سود تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری
(۹۱۱,۲۸۵,۸۰۰,۱۷۵)	(۱,۹۴۰,۲۱۰,۷۵۹,۹۲۰)	۱۸-۳	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۳,۰۳۳,۵۴۱,۸۸۶	.	۱۸-۴	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق اختیار فروش تبعی
(۵۶,۰۸۴,۹۴۹,۲۵۱)	(۲,۲۶۰,۰۶۹,۸۴۷,۲۳۰)		

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

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

شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۲/۱۴۰۲

شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۲/۱۴۰۳

اوراق	تعداد	ارزش بازار / ارزش تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۷,۶۳۴,۲۸۸	۷۵,۲۹۸,۴۰۹,۷۶۰	(۶۳,۵۳۲,۵۱۵,۲۲۹)	(۷۱,۵۳۲,۴۸۹)	(۳۷۶,۴۹۲,۰۴۹)	۱۱,۳۱۷,۸۶۸,۹۹۳	۷۴,۷۱۳,۲۴۲,۵۲۱
پتروشیمی شیراز	۱۰,۶۳۱,۹۳۶	۲۶۹,۴۱۳,۲۵۸,۲۴۰	(۲۶۳,۱۱۴,۲۱۴,۶۹۷)	(۲۵۵,۹۴۲,۵۹۵)	(۱,۳۴۷,۰۶۶,۲۹۱)	۴,۶۹۶,۰۳۴,۶۵۷	۰
پتروشیمی جم	۲,۸۸۰,۰۰۰	۱۴۶,۲۷۵,۲۰۰,۰۰۰	(۱۴۱,۷۴۹,۳۸۱,۴۴۱)	(۱۳۸,۹۶۱,۴۴۰)	(۷۳۱,۳۷۶,۰۰۰)	۳,۶۵۵,۴۸۱,۱۱۹	۳۱۶,۰۶۲,۸۰۲
نهادهای مالی بورس اوراق بهادار	۹۰,۵۳۱,۱۵۸	۴۴۷,۲۲۳,۹۲۰,۵۲۰	(۴۴۲,۳۴۰,۶۷۳,۲۳۲)	(۴۲۴,۸۶۲,۷۲۴)	(۲,۲۳۶,۱۱۹,۶۰۳)	۲,۲۲۲,۲۶۴,۷۵۹	(۲,۱۸۱,۴۸۶,۹۱۹)
تولیدی چدن سازان	۵,۲۶۹,۷۱۹	۱۱,۳۶۱,۵۱۴,۱۶۳	(۱۱,۴۶۰,۸۱۳,۲۷۵)	(۱۰,۷۹۳,۴۳۸)	(۵۶۸,۰۷۵,۷۱۱)	(۱۶۶,۹۰۰,۱۲۱)	۲,۲۱۳,۰۵۸,۵۱۶
پالایش نفت تهران	۱۰,۹۹۸,۱۸۲	۳۰,۵۷۴,۹۴۵,۹۶۰	(۳۰,۷۱۲,۶۴۳,۶۳۳)	(۲۹,۰۴۶,۱۹۹)	(۱۵۲,۸۷۴,۷۳۰)	(۳۱۹,۶۱۸,۶۰۲)	۰
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۳,۷۰۷,۵۸۹	۶۶,۹۲۱,۹۸۱,۴۵۰	(۶۶,۸۷۲,۰۳۱,۷۷۰)	(۶۳,۵۷۵,۸۸۲)	(۳۴۰,۶۰۹,۹۰۷)	(۳۴۸,۲۳۶,۱۰۹)	۰
بانک سینا	۲۶,۸۸۴,۸۲۰	۵۳,۵۲۷,۶۷۶,۶۲۰	(۵۳,۶۱۴,۸۰۴,۹۲۴)	(۵۰,۸۵۱,۲۹۳)	(۲۶۷,۶۳۸,۳۸۳)	(۴۰۵,۶۱۷,۹۸۰)	۰
پتروشیمی خراسان	۵۰۰,۰۰۰	۶۳,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۴,۱۱۳,۱۸۸,۷۲۰)	(۶۰,۱۰۶,۵۰۰)	(۳۱۶,۳۵۰,۰۰۰)	(۱,۲۱۹,۶۴۵,۲۲۰)	۰
مدیریت انرژی امید تابان هور	۱۵۱,۹۸۲,۸۵۷	۲۶۴,۴۵۰,۱۷۱,۱۷۹	(۲۶۴,۶۳۹,۰۷۷,۷۸۷)	(۲۵۱,۲۲۷,۶۶۳)	(۱,۳۲۲,۲۵۰,۸۵۶)	(۱,۷۶۲,۳۸۵,۱۲۷)	۰
گروه بهمن	۱۹۸,۱۸۱,۸۰۰	۳۰۸,۹۶۵,۴۲۶,۲۰۰	(۳۰۹,۸۶۵,۶۱۳,۰۸۷)	(۲۹۳,۵۱۷,۱۵۵)	(۱,۵۴۴,۸۱۷,۱۳۱)	(۳,۷۳۸,۵۳۱,۱۷۳)	۱۷۵,۱۳۴,۰۹۷,۹۹۸
معدنی و صنعتی گل گهر	۶۸,۰۵۷,۵۹۰	۲۸۳,۵۹۵,۹۷۷,۵۲۰	(۲۸۵,۶۲۵,۱۷۷,۲۹۰)	(۲۶۹,۴۱۶,۱۷۹)	(۱,۴۱۷,۹۷۹,۸۸۸)	(۳,۷۱۶,۵۹۵,۸۲۷)	(۱,۹۳۹,۶۳۱,۸۷۷)
سیمان خزر	۲,۲۴۴,۴۲۹	۶۴,۴۴۴,۵۷۳,۵۶۹	(۷۵,۱۵۶,۰۲۸,۷۲۶)	(۶۱,۲۱۴,۸۴۵)	(۳۲۲,۱۷۲,۸۶۸)	(۱۱,۱۰۴,۸۴۰,۸۷۰)	۰
تأمین سرمایه امید	۹۵,۰۳۳,۸۶۰	۳۲۵,۸۳۶,۸۱۵,۹۴۰	(۳۴۱,۴۰۲,۷۲۹,۹۶۵)	(۳۰۹,۵۴۴,۹۷۵)	(۱,۶۲۹,۱۸۴,۰۸۰)	(۱۷۵,۰۴۶,۴۲۳,۰۸۰)	(۱۷,۷۰۴,۸۶۱,۵۶۸)
بانک پاسارگاد	۷۳۸,۱۴۴,۷۳۴	۱,۹۱۰,۳۱۸,۵۷۱,۵۹۲	(۱,۹۱۸,۲۶۶,۶۱۱,۸۱۸)	(۱,۸۱۴,۸۰۲,۶۴۳)	(۹,۵۵۱,۵۹۲,۸۵۸)	(۱۹,۳۱۴,۴۳۵,۷۲۷)	۰
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱۰,۸۲,۱۷۵	۱۸۱,۱۴۵,۲۷۳,۲۵۰	(۲۰۱,۴۵۷,۴۷۴,۳۵۲)	(۱۷۲,۰۸۸,۰۱۰)	(۹۰۵,۷۲۶,۳۶۶)	(۲۱,۳۹۰,۰۱۵,۴۷۸)	(۲۴,۱۱۹,۰۹۸,۳۳۲)
پتروشیمی مارون	۳,۲۹۵,۴۵۶	۴۸۹,۰۴۵,۶۷۰,۴۰۰	(۵۰۸,۹۶۳,۴۷۰,۵۵۲)	(۴۶۴,۵۹۳,۳۸۷)	(۲,۴۴۵,۲۲۸,۳۵۲)	(۲۲,۸۲۷,۶۲۱,۸۹۱)	۰
کوبیر تایر	۱۰۲,۶۵۵,۶۶۳	۴۸۵,۹۷۱,۹۰۸,۶۴۱	(۵۳۲,۷۳۰,۶۵۸,۷۹۹)	(۴۶۱,۶۲۳,۳۱۳)	(۲,۴۲۹,۸۵۹,۵۴۳)	(۴۹,۶۵۰,۲۸۳,۰۱۴)	(۲,۸۰۹,۳۸۳,۸۱۵)
سرمایه گذاری سیه	۴۹,۳۴۷,۶۹۶	۲۰۳,۲۶۳,۱۵۹,۸۲۳	(۲۵۸,۴۴۶,۰۹۹,۷۲۷)	(۱۹۳,۱۰۰,۰۰۰-۲)	(۱۰,۱۶۳,۱۵۷,۷۹۹)	(۵۶,۳۸۲,۳۵۵,۷۰۵)	(۱,۶۵۷,۵۷۴,۱۱۶)
صبا فولاد خلیج فارس	۷۰,۲۰۰,۰۰۰	۲۵۱,۵۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۶,۷۶۹,۱۶۴,۰۵۰)	(۲۳۸,۹۵۰,۲۷۰)	(۱,۲۵۷,۶۳۳,۰۰۰)	(۵۶,۷۳۹,۱۴۷,۳۲۰)	۰
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۴۱,۵۱۹,۹۹۸	۷۴۹,۰۲۰,۷۶۳,۹۱۹	(۸۲۵,۱۶۷,۳۷۸,۸۴۱)	(۷۱۱,۵۶۹,۷۲۶)	(۳,۷۴۵,۱۰۳,۸۲۰)	(۸۰۶,۰۳۲,۸۸۸,۴۶۸)	(۲۲,۷۳۳,۰۹۰,۴۹۰)
گروه صنعتی پاکشو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۵,۷۵۸,۵۱۷,۹۱۹
توسعه معادن و فلزات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۲۰۸,۷۶۲,۰۵۵
نقل به صفحه بعد		۶,۶۸۱,۴۴۱,۸۱۸,۷۵۶	(۶,۹۶۵,۹۸۹,۷۵۲,۱۱۷)	(۶,۳۴۷,۳۶۹,۷۲۸)	(۳۳,۴۰۷,۲۰۹,۰۹۵)	(۳۲۴,۳۰۲,۵۱۲,۱۸۴)	۳۳۷,۱۹۸,۶۱۴,۶۹۴

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

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

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

اوراق	تعداد	ارزش بازار / ارزش تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
مانده نقل از صفحه قبل	*	۶,۶۸۱,۴۴۱,۸۱۸,۷۵۶	(۶,۹۶۵,۹۸۹,۷۵۲,۱۱۷)	(۶,۳۴۷,۳۶۹,۷۲۸)	(۳۳,۴۰۷,۲۰۹,۰۹۵)	۳۳۷,۱۹۸,۶۱۴,۶۹۴	(۳۲۴,۳۰۲,۵۱۲,۱۸۴)
پالایش نفت تبریز	*	*	*	*	*	۸,۸۳۱,۷۷۳,۴۸۳	*
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	*	*	*	*	*	۴۸۱,۳۲۷,۱۶۹	*
سیمان هرمزگان	*	*	*	*	*	(۲,۳۶۰,۳۹۲,۱۴۴)	*
صنایع گلدبران	*	*	*	*	*	(۵۲۰,۵۴۱,۴۷۴)	*
امتیاز تسهیلات مسکن سال ۱۴۰۲	*	*	*	*	*	۵,۶۶۵	*
سیمان خزر	*	*	*	*	*	(۹,۹۹۹,۵۴۱,۵۸۱)	*
پتروشیمی بوعلی سینا	*	*	*	*	*	(۱,۱۲۱,۹۱۸,۶۸۱)	*
پتروشیمی شیراز	*	*	*	*	*	(۲,۳۶۱,۴۳۳,۳۸۱)	*
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	*	*	*	*	*	(۷۱۶,۴۶۹,۷۰۰)	*
کشت و دامداری فکا	*	*	*	*	*	۸۴۶,۹۵۸,۵۰۷	*
فولاد مبارکه اصفهان	*	*	*	*	*	۳۹۵۰۳,۸۴۹,۰۸۴	*
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	*	*	*	*	*	(۱,۱۳۹,۱۶۵,۵۲۹)	*
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	*	*	*	*	*	۱۵,۱۷۴,۸۵۳,۹۲۱	*
ملی صنایع مس ایران	*	*	*	*	*	۱۲,۱۲۹,۵۶۷,۴۳۵	*
مدیریت انرژی امید تابان هور	*	*	*	*	*	(۳,۷۲۵,۲۸۷,۹۹۵)	*
فولاد شاهرود	*	*	*	*	*	(۵۶۸,۰۰۰,۰۸۸)	*
پتروشیمی خراسان	*	*	*	*	*	(۲۸,۴۶۸,۶۹۶)	*
نفت پارس	*	*	*	*	*	۲,۸۶۸,۱۳۹,۳۱۰	*
فولاد خوزستان	*	*	*	*	*	۳۴۵,۴۴۱,۴۰۷,۷۳۰	*
ح. معدنی و صنعتی چادرملو	*	*	*	*	*	۵۷,۸۵۵,۵۷۶,۰۱۰	*
		۶,۶۸۱,۴۴۱,۸۱۸,۷۵۶	(۶,۹۶۵,۹۸۹,۷۵۲,۱۱۷)	(۶,۳۴۷,۳۶۹,۷۲۸)	(۳۳,۴۰۷,۲۰۹,۰۹۵)	۷۹۷,۷۹۰,۸۵۳,۷۳۹	(۳۲۴,۳۰۲,۵۱۲,۱۸۴)

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۱۸-۲ سود تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱					اوراق
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار / ارزش تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۸,۹۴۷,۶۰۵,۵۴۴	۱,۷۰۲,۹۵۱,۱۸۱	۰	(۲۳۱,۶۱۳,۱۴۸,۸۱۹)	۲۳۳,۳۱۶,۱۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
۱,۰۹۰,۲۸۲,۱۷۸	۱,۲۸۷,۱۴۹,۴۷۸	(۹۶,۱۴۶,۲۴۶)	(۷۹,۵۸۱,۹۶۳,۷۷۶)	۸۰,۹۶۵,۲۵۹,۵۰۰	۵,۵۸۳,۸۱۱	صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هیوا
۰	۳۸۵,۶۱۳,۱۲۵	(۶۷,۷۸۸,۴۳۹)	(۵۶,۶۳۱,۵۹۸,۴۳۷)	۵۷,۰۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری صنایع آگاه ۱
۰	۷۵۲,۹۶۶,۴۰۴	(۶۲,۸۱۸,۷۵۰)	(۵۲,۰۸۴,۲۱۴,۸۴۶)	۵۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری بخشی پترو دارپوش
۲,۱۶۵,۵۶۲,۱۹۹	۲۲۳,۱۳۳,۷۹۸	۰	(۱۹,۶۶۳,۱۳۶,۲۰۲)	۱۹,۸۸۶,۳۷۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری بازده بورس
۰	۷۱,۹۵۱,۴۹۲	(۱۲,۰۲۸,۹۴۹)	(۱۰,۰۴۵,۶۶۰,۴۴۹)	۱۰,۱۲۹,۶۴۰,۸۹۰	۹۴۷,۵۸۱	صندوق سرمایه‌گذاری ثروت پویا-بخشی
۰	۷۰,۱۱۲,۱۰۷	(۳۰,۰۶۸,۳۹۰)	(۲۵,۲۲۰,۵۶۹,۵۰۳)	۲۵,۳۲۰,۷۵۰,۰۰۰	۲,۴۵۰,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری بخشی بازده صنعت بیمه
۰	۳۵,۷۶۰,۰۵۸	(۱۱,۷۵۶,۲۵۰)	(۹,۸۵۲,۴۸۳,۶۹۲)	۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری بهین خودرو-بخشی
۰	(۵۱,۷۲۹,۵۶۹)	(۲۲,۵۲۹,۲۵۰)	(۱۹,۰۰۱,۲۰۰,۳۱۹)	۱۸,۹۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آریان
۰	(۳۴,۴۸۳,۲۰۰)	(۱۶,۰۶۱,۵۳۲)	(۱۳,۵۴۳,۹۲۱,۶۶۸)	۱۳,۵۲۵,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع معیار
۲۱۸,۵۲۸,۷۸۲	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق سرمایه‌گذاری پروژه آرمان پزند مینا
۲,۰۱۰,۶۶۵,۹۷۲	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق سرمایه‌گذاری نوید داناپان پارس
(۵۶,۱۸۹,۳۷۶)	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق سرمایه‌گذاری سهامی کاریزما- اهرمی
۲۴,۳۷۶,۴۵۵,۲۹۹	۲,۴۴۳,۴۴۴,۸۷۴	(۳۱۹,۱۹۷,۸۰۶)	(۵۱۷,۳۳۷,۹۹۷,۷۱۱)	۵۲۲,۰۰۰,۶۲۰,۳۹۰		

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

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

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار / ارزش تعدیل شده	تعداد	اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۲۸۲,۵۰۵,۵۶۶,۷۴۳)	۹۲,۹۷۲,۵۸۵,۱۶۰	(۷۰۳,۳۶۹,۷۴۴)	(۳,۷۸۶,۹۸۴,۶۹۷,۵۹۶)	۳,۸۸۰,۶۶۰,۶۵۲,۵۰۰	۴,۲۹۹,۹۰۱	مشارکت شهرداری اصفهان ۴۰۴-۳ ماهه ۱۸٪		
.	۷۴,۶۷۱,۹۲۲,۹۲۴	(۴۵۰,۳۴۵,۳۲۶)	(۵۴۶,۰۴۳,۶۸۸,۲۷۵)	۶۲۱,۱۶۵,۹۶۶,۶۲۵	۱۷۱,۶۲۵	سلف خودروولت کارا تک کابین		
.	۱۲,۴۱۰,۸۲۲,۷۳۳	(۱۷۰,۹۰۷,۵۱۳)	(۹۳۰,۳۵۶,۲۵۹,۷۵۴)	۹۴۲,۹۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۲,۹۳۸	مشارکت شهرداری کرمانشاه ۳۰۴ - ۳ ماهه ۱۸٪		
.	۷,۰۷۰,۱۰۱,۵۶۲	(۸۲۹,۸۹۸,۴۳۸)	(۳,۵۷۰,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴,۵۷۸,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	مرایحه عام دولت ۱۳۷-شخ ۶۱۲۲۹		
(۶۷,۷۳۰,۳۲۵,۸۱۹)	۶,۳۸۲,۹۴۴,۸۷۳	(۳۳,۵۹۲,۷۶۹)	(۱۷۸,۹۵۰,۴۰۷,۳۵۸)	۱۸۵,۳۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۰۰۰	مرایحه عام دولت ۹۰-شخ ۵۰۲۱۱		
.	۵,۲۹۳,۲۵۵,۸۱۳	(۳۴,۳۸۳,۱۲۵)	(۱۸۴,۳۷۲,۲۶۱,۰۶۲)	۱۸۹,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	مرایحه عام دولت ۱۲۶-شخ ۳۱۲۲۳		
.	۲,۳۳۳,۱۹۵,۱۶۰	(۱۶,۱۰۹,۰۸۴)	(۸۶,۶۲۸,۳۹۵,۷۵۶)	۸۸,۸۷۷,۷۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	مرایحه عام دولت ۱۳۳-شخ ۵۰۴۱۰		
(۶۴,۵۲۷,۳۸۱,۱۵۰)	۲,۱۷۲,۰۳۹,۳۴۲	(۴۱۳,۶۰۲,۵۲۳)	(۲,۳۷۹,۳۵۳,۳۸۸,۱۲۵)	۲,۳۸۱,۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰	اجاره اعتماد مبین امید ۱۴۰۶۱۲۲۷		
.	۲,۱۰۲,۱۲۳,۵۹۴	(۳۶,۵۴۳,۲۶۳)	(۱۹۹,۴۷۹,۳۳۳,۱۴۳)	۲۰۱,۶۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰	مرایحه عام دولت ۱۱۶-شخ ۰۶۳۰۳		
۱,۵۷۶,۲۰۷,۹۹۹	۱,۳۳۲,۱۷۸,۳۸۶	(۱۸,۳۴۴,۱۳۲)	(۹۹,۸۵۸,۴۷۷,۴۸۲)	۱۰۱,۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۲۰۹	مشارکت شهرداری کرمانشاه ۳۰۴ - ۳ ماهه ۱۸٪		
(۱۸,۶۷۱,۴۴۲,۱۶۵)	(۲۳,۱۹۵,۲۵۲)	(۳۴۳,۲۵۲)	(۱,۹۱۹,۶۲۳,۰۰۰)	۱,۸۹۳,۸۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	مرایحه عام دولت ۹۴-شخ ۸۱۶۰۳		
.	(۱۸۱,۲۴۶,۳۷۵)	(۱۸۱,۲۴۶,۳۷۵)	(۹۹۹,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	۹۹۹,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۹,۹۸۰	صکوک مرحله اندیمشک ۸-۲۳٪		
.	(۴۵۴,۱۲۴,۴۲۷)	(۷۷۵,۲۰۷)	(۴,۷۳۰,۳۵۷,۲۲۰)	۴,۲۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	اسناد خزانه ۱۰-بودجه ۵۱۱۱۱-۲۰۵		
.	(۱۰۰,۹۷۶,۴۳۱,۱۲۵)	(۱۷۷,۶۴۳,۱۲۵)	(۹۹۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۹۸۰,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۰,۰۰۰	صکوک مرحله دوچرخه ۵۶-۳ ماهه ۱۸٪		
.	(۲۱,۷۷۹,۹۵۹,۷۸۶)	(۴۸۶,۸۷۲,۶۶۱)	(۲,۷۰۷,۴۸۷,۰۷۶,۱۲۵)	۲,۶۸۶,۱۹۳,۹۸۹,۰۰۰	۲,۷۰۹,۴۰۰	مشارکت شهرداری تبریز ۳۰۴ - ۳ ماهه ۱۸٪		
.	(۲۴,۲۶۸,۹۲۶,۳۹۸)	(۳۹,۴۹۳,۲۴۸)	(۲۴۲,۱۲۳,۲۱۳,۱۵۰)	۲۱۷,۸۹۳,۷۸۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰	اجاره انرژی پارس ۳۰۹-۱۴۰۶		
.	(۲۷,۷۱۵,۳۵۹,۶۸۰)	(۲۰۰,۱۵۴,۳۷۵)	(۱,۱۳۱,۸۱۵,۲۰۵,۳۰۵)	۱,۱۰۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۷,۰۰۰	صکوک مرحله صایپا ۴۹-۳ ماهه ۱۸٪		
.	(۴۴,۲۷۱,۰۷۴,۹۵۸)	(۱۷۳,۸۴۶,۷۸۲)	(۱۰۰۰۳,۲۵۱,۸۸۲,۵۵۲)	۹۵۹,۱۵۴,۶۵۴,۳۷۵	۱,۰۶۲,۲۷۵	صکوک اجاره فولاد ۵۰۵-بدون ضامن		
.	(۵۷۰,۲۲۳,۷۲۳,۴۱۴)	(۳۹۰,۸۹۰,۴۲۳)	(۲,۲۱۳,۲۶۹,۹۲۳,۱۵۵)	۲,۱۵۶,۶۲۷,۰۹۰,۵۷۴	۲,۴۸۸,۲۱۴	صکوک مرحله پتروش ۶۰-۳ ماهه ۲۳٪		
(۱۱۸,۹۶۲,۹۳۴,۰۵۹)	(۶۵,۴۲۷,۱۹۴,۸۵۱)	(۱۵۱,۲۸۵,۶۹۵)	(۸۹۹,۹۵۵,۶۰۱,۳۱۶)	۸۳۴,۶۷۹,۶۹۲,۱۶۰	۹۶۲,۲۴۰	صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱۸٪		
۴۲۱,۰۹۲,۴۰۸	(۱۱۹,۰۷۹,۴۲۲,۰۵۳)	(۲۳۸,۱۶۲,۵۰۰)	(۱,۴۳۲,۸۴۱,۲۵۹,۵۵۳)	۱,۳۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۶۰,۰۰۰	اجاره مهرآیندگان امید ۳۱۱		
.	(۱۸۰,۰۹۳,۲۹۸,۷۵۰)	(۲۹۳,۲۹۸,۷۵۰)	(۱,۷۹۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۶۱۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۹۸,۰۰۰	صکوک مرحله کسرا ۵۱۰-بدون ضامن		
.	(۲۰۰,۳۲۶,۲۵۰,۰۰۰)	(۳۲۶,۲۵۰,۰۰۰)	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره سرمد ۶۱۲-۳ ماهه ۲۳٪		
(۱۱۱,۵۰۳,۷۸۶,۲۲۴)	(۲۱۵,۸۱۶,۳۲۵,۰۵۸)	(۶۶۳,۴۰۳,۵۵۸)	(۳,۸۷۵,۳۱۰,۴۵۱,۵۰۰)	۳,۶۶۰,۱۵۷,۵۶۰,۰۰۰	۳,۹۴۰,۰۰۰	صکوک اجاره گل گهر ۳۰۹-۳ ماهه ۲۰٪		
.	(۳۹۸,۹۷۹,۵۳۰,۰۰۷)	(۴۸۶,۴۹۹,۶۴۶)	(۲,۹۸۲,۴۴۰,۰۰۶,۳۴۶)	۲,۶۸۴,۱۳۵,۹۷۵,۹۸۵	۳,۱۰۱,۱۱۵	اجاره صابوق پارس ۵۱۲۲۳-۱۴۰۵ اجاره صابوق پارس ۱۲۲۳-۱۴۰۵		
(۹۱,۶۷۶,۵۰۰,۴۴۴)	(۳۸۷,۶۸۷,۰۳۱,۳۵۸)	(۷۳۳,۸۶۰,۷۱۵)	(۴,۴۳۵,۸۳۹,۸۰۷,۶۴۳)	۴,۰۴۸,۸۸۶,۷۰۰,۰۰۰	۴,۴۹۸,۷۶۳	ص مرحله خودرو ۴۱-۳ ماهه ۱۸٪		
(۸۲,۱۶۶,۳۸۷,۵۰۰)	(۴۹۳,۸۰۴,۸۰۵,۷۹۵)	(۱,۷۵۸,۴۸۷,۵۰۰)	(۱۰,۱۹۴,۰۴۶,۳۱۸,۴۷۵)	۹,۷۰۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۸۰,۰۰۰	صکوک اجاره کگل ۵۰۹-بدون ضامن		
۱۴۰,۵۰۸,۰۸۰,۹۹۰	.	.	.	.	.	مرایحه عام دولت ۱۲۷-شخ ۴۰۶۲۳		
(۲۷,۹۱۲,۵۰۰)	.	.	.	.	.	صکوک مرحله صایپا ۳۰۸ - ۳ ماهه ۱۸٪		
(۹۰,۶۲۵,۰۰۰)	.	.	.	.	.	صکوک مرحله فغوز ۴۱۲-بدون ضامن		
۲۰,۹۷۶,۴۴۲,۶۱۱	.	.	.	.	.	مرایحه عام دولت ۲-شخ ۳۰۳		
۷,۳۲۲,۶۷۳	.	.	.	.	.	اسناد خزانه ۱۰-بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶		
(۱۴۷,۷۸۲,۷۵۲,۴۱۱)	.	.	.	.	.	سلف موازی استاندارد سفت ۱۰		
(۲,۷۵۳,۵۵۵,۴۱۱)	.	.	.	.	.	مرایحه عام دولت ۳-شخ ۲۰۸		
۱۶۶,۰۵۴,۰۷۵,۸۹۹	.	.	.	.	.	سلف موازی استاندارد سفت ۰۹		
۴,۳۲۲,۵۳۰,۸۲۶	.	.	.	.	.	صکوک مرحله صایپا ۴۹-۳ ماهه ۱۸٪		
(۲۸,۳۰۱,۳۹۶,۴۰۵)	.	.	.	.	.	مرایحه عام دولت ۹۶-شخ ۳۰۴۱۴		
(۲۴,۰۸۵,۵۷۳,۶۹۸)	.	.	.	.	.	مرایحه عام دولت ۸۷-شخ ۳۰۳۰۴		
(۶۹,۹۹۶,۵۹۸,۲۶۹)	.	.	.	.	.	مرایحه عام دولت ۹۵-شخ ۲۰۵۱۴		
(۶,۸۲۱,۵۰۱,۹۷۳)	.	.	.	.	.	اجاره مهر آیندگان لوتوس ۳۱۱		
(۹۱۱,۲۸۵,۸۰۰,۱۷۵)	(۱,۹۴۰,۲۱۰,۷۵۹,۹۲۰)	(۹,۰۰۹,۶۱۴,۷۸۸)	(۴۹,۷۷۵,۹۲۲,۷۰۶,۳۵۱)	۴۷,۸۴۴,۷۲۱,۵۶۱,۲۱۹				

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

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار / ارزش تعدیل شده	تعداد	اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۳,۰۳۳,۵۴۱,۸۸۶	.	.	.	.	.	.	.	نیروگاه زاگرس کوثر
۳۳,۰۳۳,۵۴۱,۸۸۶	.	.	.	.	.	.	.	

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا در آمد ثابت امید انصار

بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۱۹- سود سهام

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	
							خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۴۰۳/۰۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۴۱,۵۱۹,۹۹۸	۲,۱۳۰	۸۸,۴۳۷,۵۹۵,۷۴۰	(۱۲,۶۶۳,۵۹۹,۳۹۰)	ریال	ریال
سیمان هرمزگان	۱۴۰۲/۱۱/۱۱	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۶,۴۹۸,۵۷۴	۳,۷۹۰	۶۲,۵۲۹,۵۹۵,۴۶۰	۰	۶۲,۵۲۹,۵۹۵,۴۶۰	۷۵,۷۷۳,۹۹۶,۳۵۰
کویر تایر	۱۴۰۲/۱۲/۰۵	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۸۱,۹۴۹,۸۴۶	۸۰۰	۶۵,۵۵۹,۸۷۶,۸۰۰	(۶,۳۶۵,۴۳۰,۲۱۵)	۰	۵۹,۱۹۴,۴۴۶,۵۸۵
سرمایه‌گذاری سپه	۱۴۰۲/۱۲/۰۵	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۴۹,۳۴۷,۶۹۶	۱,۱۹۰	۵۸,۷۲۳,۷۵۸,۲۴۰	(۶,۸۵۶,۴۳۳,۹۶۳)	۰	۵۱,۸۶۷,۳۲۴,۲۷۷
صبا فولاد خلیج فارس	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۷۰,۲۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۴۹,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۸۱۲,۹۲۰,۳۵۴)	۰	۴۲,۳۲۷,۰۷۹,۶۴۶
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۰,۸۲,۱۷۵	۲۴,۳۰۰	۲۶,۲۹۶,۸۵۲,۵۰۰	(۳,۶۷۲,۵۷۱,۶۲۲)	۱۹,۵۰۵,۸۷۰,۳۷۰	۲۲,۶۲۴,۲۸۰,۸۷۸
تامین سرمایه امید	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۹۵,۰۲۳,۸۶۰	۲۲۰	۲۰,۹۰۵,۲۴۹,۲۰۰	(۲,۶۳۹,۷۴۱,۲۲۲)	۴۷,۴۸۲,۶۳۳,۱۹۰	۱۸,۲۶۵,۵۰۷,۹۷۸
شرکت سیمان خزر	۱۴۰۳/۰۲/۲۲	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲,۲۷۴,۴۲۹	۴,۷۰۰	۱۰,۶۸۹,۸۱۶,۳۰۰	(۱,۴۸۷,۴۹۸,۰۲۳)	۹,۲۰۲,۳۱۸,۲۷۷	۹,۲۰۲,۳۱۸,۲۷۷
مدیریت انرژی امید تابان هور	۱۴۰۲/۱۲/۲۳	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۵۰,۶۶۵,۲۵۹	۲۲	۳,۳۱۴,۶۳۵,۶۹۸	(۳۵۸,۳۹۳,۷۱۹)	۳,۱۷۹,۹۱۸,۸۱۲	۲,۹۵۶,۲۴۱,۹۷۹
شرکت صنایع گلدیران			۰	۰	۰	۰	۵۵۰,۶۴۴,۳۸۲	۰
					۳۸۵,۵۹۷,۳۷۹,۹۳۸	(۴۰,۸۵۶,۵۸۸,۵۰۸)	۳۴۴,۷۴۰,۷۹۱,۴۳۰	۹۹,۹۹۱,۴۴۹,۲۷۵

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

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

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۶۸۲,۰۳۳,۰۴۹,۵۵۴	۱,۹۵۸,۷۲۷,۱۰۵,۸۰۲	۲۰-۱	سود سپرده های بلند مدت بانکی
۲۵,۹۳۴,۷۵۹	۵۵۵,۴۵۶,۹۳۷,۸۲۱	۲۰-۲	سود سپرده های کوتاه مدت بانکی
۵,۴۷۹,۴۵۲,۰۷۵	۳۰,۱۶۲,۵۶۱,۴۵۶	۲۰-۳	سود گواهی سپرده های بانکی
۱,۸۰۶,۴۴۸,۶۰۶,۳۷۶	۴,۱۹۰,۴۷۲,۶۵۶,۱۰۴	۲۰-۴	سود حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳,۴۹۳,۹۸۷,۰۴۲,۷۶۴	۶,۷۳۴,۸۱۹,۲۶۱,۱۸۳		

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا در آمد ثابت امید انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۲۰-۱- سود سپرده های بلند مدت بانکی

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱								شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	
نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	سود ناخالص	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص		
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
سپرده بلند مدت ۱۴۶-۳۳۳-۷۱۴۳۴۲-۵ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۲,۷۷۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۸,۹۲۹,۵۵۳,۱۶۶	(۳۱۵,۷۷۸,۷۱۰)	۴۱۸,۶۱۳,۷۷۴,۴۵۶	۲۶٪		
سپرده بلند مدت ۱۴۱۱۳ بانک رفاه	۱۴۰۲/۰۶/۲۲	۱۴۰۳/۰۶/۲۲	۴۳۷,۶۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۲,۱۵۸,۷۹۸,۴۵۲	(۵۳۰,۳۹۵,۵۰۸)	۳۵۱,۶۲۸,۴۰۲,۹۴۴	۲۵٪		
سپرده بلند مدت ۱۸۸۰۵۱۲ بانک تجارت	۱۴۰۲/۱۱/۱۵	۱۴۰۳/۱۱/۱۵	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۱,۲۳۲,۶۸۹,۵۶۸	(۲۶,۲۱۴,۴۴۰)	۲۸۱,۰۰۶,۴۷۵,۱۲۸	۲۶٪		
سپرده بلند مدت ۳۶۸۶۲۲۴۵۹ بانک رفاه	۱۴۰۲/۰۹/۰۴	۱۴۰۳/۰۹/۰۴	۱,۵۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۸,۴۷۲,۹۹۹,۳۴۸	(۷۲,۴۳۷,۴۸۰)	۱۸۸,۴۰۰,۵۶۱,۸۶۸	۲۵٪		
سپرده بلند مدت ۰۲۱۷۹۹۷۹ بانک تجارت	۱۴۰۲/۱۲/۱۹	۱۴۰۳/۱۲/۱۹	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۱,۷۹۷,۶۰۸,۳۵۲	(۲۸,۲۴۲,۵۸۹)	۱۸۱,۷۶۹,۳۶۵,۷۶۳	۲۶٪		
سپرده بلند مدت ۰۲۲۰۹۲۱۱ بانک تجارت	۱۴۰۲/۱۲/۲۲	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹,۴۲۳,۶۶۹,۴۳۱	(۲۸,۳۱۵,۲۷۸)	۱۳۹,۳۹۵,۳۵۴,۱۵۳	۲۵٪		
سپرده بلند مدت ۱۴۶۳۳۳۷۱۴۳۴۲۶ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۱۱/۰۳	۱۴۰۳/۱۱/۰۳	۱,۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۲۹۳,۰۹۰,۷۹۲	(۵۳,۴۶۷,۰۶۲)	۱۰۹,۲۳۹,۶۲۳,۷۳۰	۲۶٪		
سپرده بلند مدت ۳۶۶۶۲۸۸۳۵ بانک رفاه	۱۴۰۲/۰۸/۰۳	۱۴۰۳/۰۸/۰۳	۴۳۷,۶۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۷۲۰,۷۸۹,۹۶۷	(۱۸,۴۶۶,۲۳۳)	۷۰,۷۰۲,۳۲۳,۷۳۴	۲۵٪		
سپرده بلند مدت ۱۴۶۱۲۰۵۷۱۴۳۴۲۱ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	۱۴۰۳/۱۱/۰۷	۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۵۳۴,۲۴۶,۵۷۴	۰	۶۹,۵۳۴,۲۴۶,۵۷۴	۲۶٪		
سپرده بلند مدت ۰۲۳۲۴۰۸۳ بانک تجارت	۱۴۰۳/۰۱/۰۸	۱۴۰۴/۰۱/۰۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۷۵۵,۷۳۷,۷۰۲	(۷,۸۴۰,۶۶۳)	۴۵,۷۴۷,۸۹۷,۰۳۹	۲۵٪		
سپرده بلند مدت ۰۲۲۰۹۲۶۹ بانک تجارت	۱۴۰۲/۱۲/۲۲	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۳۳۴,۴۰۹,۳۸۳	(۷,۵۷۱,۰۹۸)	۴۲,۳۲۶,۸۳۸,۲۸۵	۲۴٪		
سپرده بلند مدت ۰۲۲۴۶۶۸۸ بانک تجارت	۱۴۰۲/۱۲/۲۷	۱۴۰۳/۱۲/۲۷	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۱۷۹,۵۹۸,۰۲۰	(۶,۱۸۴,۶۴۹)	۲۶,۱۷۳,۴۱۳,۳۷۱	۲۵٪		
سپرده بلند مدت ۱۷۲۳۵۲۵۲۳۴۶۷۶۱ بانک توسعه تعاون	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۹۴,۵۲۰,۵۶۳	۰	۱۴,۷۹۴,۵۲۰,۵۶۳	۴۴۶,۱۱۹,۵۰۹,۷۶۶		
سپرده بلند مدت ۰۸۶۲۴۴۵ بانک شهر	۱۴۰۲/۰۹/۰۸	۱۴۰۲/۰۹/۰۸	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۰۸,۲۱۹,۱۸۶	(۳,۳۹۶,۳۷۴)	۱۳,۸۰۴,۸۲۲,۸۱۲	۳۱۲,۲۰۷,۴۷۵,۷۰۶		
سپرده بلند مدت ۰۹۲۹۳۳۴۶۲۳ بانک مسکن	۱۴۰۲/۰۷/۰۵	بسته شده است	۶۰۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۶۶,۶۹۸,۳۷۲	۰	۲,۶۶۶,۶۹۸,۳۷۲	۰		
سپرده بلند مدت ۱۵۵۱۲۰۲۷۱۴۳۴۲۱ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۲/۱۹	بسته شده است	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۹,۷۲۲,۱۱۴	(۷۵۰,۰۱۰)	۹۴۸,۹۷۲,۱۰۴	۰		
سپرده بلند مدت ۱۴۶۳۳۳۷۱۴۳۴۲۳ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۷/۲۶	بسته شده است	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۵,۲۰۵,۴۸۱	۰	۹۴۵,۲۰۵,۴۸۱	۰		
سپرده بلند مدت ۰۲۶۹۸۴۶۴ بانک تجارت	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۰,۱۰۹,۲۸۹	۰	۵۶۰,۱۰۹,۲۸۹	۰		
سپرده بلند مدت ۰۹۲۹۳۳۴۳۷۵ بانک مسکن	۱۴۰۲/۰۵/۱۰	بسته شده است	۶۰۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۶,۵۷۰,۶۰۱	۰	۱۹۶,۵۷۰,۶۰۱	۰		
سپرده بلند مدت ۱۴۶۱۴۰۵۷۱۴۳۴۲۳ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۷/۰۴	بسته شده است	۲۳,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۱۸۱,۵۳۵	۰	۶۰,۱۸۱,۵۳۵	۰		
سپرده بلند مدت ۱۴۶۱۴۰۵۷۱۴۳۴۲۴ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۷/۰۹	بسته شده است	۱۲,۹۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۴۸,۰۰۰	۰	۱۱,۷۴۸,۰۰۰	۰		
سپرده بلند مدت ۱۵۵۱۱۰۸۷۱۴۳۴۲۱ بانک گردشگری	-	-	۰	۰	۰	۰	۹۲,۴۶۷,۵۰۵,۸۲۵		
سپرده بلند مدت ۱۴۶۳۰۱۷۱۴۳۴۲۱ بانک گردشگری	-	-	۰	۰	۰	۰	۱۴۹,۵۳۵,۴۴۴,۶۸۲		
نقل به صفحه بعد			۳۲,۳۵۵,۶۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۵۹,۸۲۶,۱۶۵,۸۹۶	(۱,۰۹۹,۰۶۰,۰۹۴)	۱,۹۵۸,۷۲۷,۱۰۵,۸۰۲	۱,۰۰۰,۳۲۹,۹۳۵,۹۷۹		

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۲-۲۰- سود سپرده‌های کوتاه مدت بانکی

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱				
نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	مبلغ اسمی سپرده	سود ناخالص	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
			ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰٪	سپرده کوتاه مدت ۴۰۳۴۰۳ بانک سپه	۱۰۷,۳۱۰,۰۹۱,۰۵۲,۹۲۱	۵۵۵,۴۱۵,۹۴۶,۵۹۵	(۷۷,۲۶۷,۰۵۷)	۵۵۵,۳۳۸,۶۷۹,۵۳۸	-
۱۰٪	سپرده کوتاه مدت ۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۴۷۳۰ بانک خاورمیانه	۱۴۴,۷۵۳,۹۲۶,۲۱۳,۰۲۶	۱۰۵,۱۲۶,۰۷۰	-	۱۰۵,۱۲۶,۰۷۰	۱۴,۰۱۹,۲۵۱
۱۰٪	سپرده کوتاه مدت ۳۸۱۱۸۲۸۱۰۳۰۹۴۵۰۱ بانک انصار	۲۱,۹۱۰,۹۲۲,۶۰۰,۸۰۸	۳,۴۹۳,۱۷۱	-	۳,۴۹۳,۱۷۱	۴۶۷,۱۵۵
۱۰٪	سپرده کوتاه مدت ۲۰۷۸۵۰,۳۰۳۳۳۰۰۰,۱ بانک اقتصاد نوین	۴۳۸,۴۸۶,۰۵۷,۵۳۴	۳,۰۵۶,۱۶۳	-	۳,۰۵۶,۱۶۳	-
۱۰٪	سپرده کوتاه مدت ۳۶۳۹۶۲۳۹۶ بانک رفاه	۵,۱۰۶,۰۸۵,۵۱۶,۴۴۲	۲,۴۱۱,۹۹۶	-	۲,۴۱۱,۹۹۶	-
۱۰٪	سپرده کوتاه مدت ۱۵۵,۹۹۶۷,۷۱۴۳۴۲,۱ بانک گردشگری	۱,۱۳۹,۸۵۳,۱۸۷	۱,۱۲۷,۳۸۰	-	۱,۱۲۷,۳۸۰	۱۴۵,۲۰۸
۱۰٪	سپرده کوتاه مدت ۲۷۹۰۰۰۶۷۳۶۸۷ بانک تجارت	۸۹۱,۷۷۷,۵۳۶,۵۴۷	۵۰۴,۲۱۳	-	۵۰۴,۲۱۳	-
۱۰٪	سپرده کوتاه مدت ۳۱۳۰۰۲۴۱۴۹۳۹۵ بانک سپه	۵,۷۵۸,۷۵۰,۷۸۷,۹۴۷	۴۱۳,۲۳۸	-	۴۱۳,۲۳۸	۳,۷۹۶,۲۰۱
۱۰٪	سپرده کوتاه مدت ۲۷۹۰۰۰۴۴۰۶۲۰ بانک تجارت	۵,۵۰۸,۹۸۲,۳۶۲,۱۴۰	۴۰۶,۱۶۷	-	۴۰۶,۱۶۷	-
۱۰٪	سپرده کوتاه مدت ۱۸۸۶-۱۸۲۲-۱۰۳۰۹۴۵۰-۱ بانک انصار	۱۷۷,۴۴۷,۳۳۶,۵۸۱	۳۶۲,۸۲۴	-	۳۶۲,۸۲۴	۷,۳۱۷,۸۸۱
۱۰٪	سپرده کوتاه مدت ۳۱۳۰۰۷۲۲۸۹۶۲۷ بانک سپه	۳۷,۲۵۵,۶۲۸,۳۰۹	۲۸۳,۵۶۶	-	۲۸۳,۵۶۶	-
۱۰٪	سپرده کوتاه مدت ۱۸۸۶۸۲۸۱۰۳۰۹۴۵۰۱ بانک انصار	۲۱,۹۱۰,۹۲۲,۶۰۰,۸۰۸	۲۶۸,۹۵۴	-	۲۶۸,۹۵۴	-
۱۰٪	سپرده کوتاه مدت ۳۱۳۰۰۷۲۷۷۱۴۴۷ بانک سپه	۱,۶۳۹,۱۷۸,۷۳۶,۷۶۳	۲۴۸,۲۱۹	-	۲۴۸,۲۱۹	-
۱۰٪	سپرده کوتاه مدت ۳۱۳۰۰۸۸۶۴۵۸۸ بانک سپه	۲۱,۸۰۴,۳۹۳,۷۴۹,۲۹۹	۲۱۵,۳۲۶	-	۲۱۵,۳۲۶	-
۱۰٪	سپرده کوتاه مدت ۱۴۶,۹۹۶۷,۷۱۴۳۴۲,۱ بانک گردشگری	۱۳,۵۶۷,۱۵۶,۹۱۸,۲۲۱	۵۸,۴۱۲	-	۵۸,۴۱۲	-
نقل به صفحه بعد		۳۵۰,۸۱۶,۵۱۶,۹۵۰,۵۳۳	۵۵۵,۵۳۳,۹۲۲,۲۹۴	(۷۷,۲۶۷,۰۵۷)	۵۵۵,۴۵۶,۶۵۵,۲۳۷	۲۵,۷۴۵,۶۹۶

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۲-۲۰- سود سپرده های کوتاه مدت بانکی

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱				
نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	مبلغ اسمی سپرده	سود ناخالص	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
نقل از صفحه قبل						
		۳۵۰,۸۱۶,۵۱۶,۹۵۰,۵۳۳	۵۵۵,۵۳۳,۹۲۲,۲۹۴	(۷۷,۲۶۷,۰۵۷)	۵۵۵,۴۵۶,۶۵۵,۲۳۷	۲۵,۷۴۵,۶۹۶
۱۰٪	مختلف	۱۰,۴۶۶,۴۱۸,۹۲۹,۷۰۴	۵۲,۵۴۸	.	۵۲,۵۴۸	.
۱۰٪	مختلف	بسته شده است	۴۹,۳۹۵	.	۴۹,۳۹۵	۳۵۰
۱۰٪	مختلف	بسته شده است	۴۴,۱۳۴	.	۴۴,۱۳۴	.
۱۰٪	مختلف	۵۴,۴۱۳,۹۹۵,۱۷۴	۳۲,۴۶۴	.	۳۲,۴۶۴	۳۸,۸۸۰
۱۰٪	مختلف	۵,۴۷۲,۵۰۷,۰۲۷,۴۰۴	۲۴,۰۲۹	.	۲۴,۰۲۹	.
۱۰٪	مختلف	۱,۰۱۰,۴۰۶	۲۰,۴۰۶	.	۲۰,۴۰۶	.
۱۰٪	مختلف	۳,۸۶۹,۲۹۲,۹۶۵,۳۶۸	۱۹,۷۷۳	.	۱۹,۷۷۳	۸۵,۷۱۶
۱۰٪	مختلف	بسته شده است	۱۵,۷۹۰	.	۱۵,۷۹۰	۴,۳۹۶
۱۰٪	مختلف	بسته شده است	۱۴,۱۴۷	.	۱۴,۱۴۷	.
۱۰٪	مختلف	بسته شده است	۴,۰۷۲	.	۴,۰۷۲	۵۹,۷۲۱
۱۰٪	مختلف	بسته شده است	۵,۸۲۶	.	۵,۸۲۶	.
		۳۷۰,۶۷۹,۱۵۰,۸۷۸,۵۸۹	۵۵۵,۵۳۴,۲۰۴,۸۷۸	(۷۷,۲۶۷,۰۵۷)	۵۵۵,۴۵۶,۹۳۷,۸۲۱	۲۵,۹۳۴,۷۵۹

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۲۰-۳- سود گواهی سپرده های بانکی

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱				
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود ناخالص	مبلغ اسمی سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۵,۴۷۹,۴۵۲,۰۷۵	۳۰,۱۰۸,۷۷۸,۷۹۵	۰	۳۰,۱۰۸,۷۷۸,۷۹۵	فروخته شده است	مختلف	۱۸٪
۰	۵۳,۷۸۲,۶۶۱	(۴۳,۰۲۶,۰۹۷)	۹۶,۸۰۸,۷۵۸	فروخته شده است	مختلف	۱۸٪
۵,۴۷۹,۴۵۲,۰۷۵	۳۰,۱۶۲,۵۶۱,۴۵۶	(۴۳,۰۲۶,۰۹۷)	۳۰,۲۰۵,۵۸۷,۵۵۳	۰		

سود گواهی سپرده بانک سپه

سود گواهی سپرده بانک ملت

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۴-۲۰- سود حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۱		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱			
سود خالص	ریال	تاریخ سررسید	نرخ	مبلغ اسمی	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال		درصد	ریال	
الف- سود اوراق مشارکت					
۰	۶۰۱,۲۵۰,۲۵۱,۷۵۱	فروخته شد	۲۰/۵۰٪	۱۱,۹۲۹,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۰/۰۸
۴۲۶,۰۰۵,۳۴۵,۳۶۰	۴۵۴,۵۵۸,۵۲۵,۸۲۰	۱۴۰۴/۰۴/۰۴	۱۸٪	۴,۲۹۹,۹۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۸/۲۳
۰	۳۳۲,۷۳۰,۷۱۸,۴۱۵	۱۴۰۶/۰۵/۲۴	۱۸٪	۲,۴۸۸,۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۵/۲۴
۰	۲۳۰,۹۰۵,۸۲۷,۹۹۵	۱۴۰۶/۰۶/۲۹	۲۰/۵۰٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۲۹
۰	۲۱۵,۰۱۳,۲۶۷,۱۸۲	فروخته شد	۲۰/۵۰٪	۴,۳۴۶,۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۹/۱۴
۰	۲۰۴,۷۹۶,۷۰۶,۲۸۲	۱۴۰۵/۱۰/۰۵	۲۴٪	۱,۷۹۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۰/۰۵
۱۹۰,۸۹۰,۸۰۸,۱۶۷	۱۹۰,۷۵۳,۸۹۰,۳۵۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۸٪	۱,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۵/۰۱
۰	۱۸۵,۸۲۵,۲۶۷,۳۴۵	فروخته شد	۲۰/۵۰٪	۴,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰
۰	۱۳۲,۴۳۷,۵۵۸,۴۷۷	۱۴۰۴/۰۱/۱۳	۱۸٪	۴,۴۹۸,۷۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۱۰
۰	۱۱۹,۷۹۴,۵۷۰,۳۵۱	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۲۳٪	۱,۰۶۲,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۵/۲۲
۴۹,۷۳۲,۴۲۵,۸۰۷	۴۴,۴۱۲,۳۲۴,۹۹۴	۱۴۰۳/۰۴/۱۴	۱۷٪	۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۰/۱۳
۰	۳۰,۷۷۷,۱۰۷,۴۹۲	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۸٪	۲,۷۰۹,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۱/۰۶
۰	۲۹,۸۲۳,۱۳۰,۰۷۰	۱۴۰۸/۰۱/۱۸	۲۳٪	۹۹۹,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۱/۱۸
۰	۲۰,۲۵۸,۶۵۵,۵۱۶	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۸٪	۹۴۲,۹۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱
۱۴۵,۱۹۶,۲۴۷,۰۱۳	۱۷,۳۱۲,۲۵۶,۸۷۶	۱۴۰۵/۰۲/۱۷	۱۸٪	۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۶/۲۳
۰	۱۰,۱۶۲,۳۱۵,۴۶۲	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۲۰/۵۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۱۴
۰	۷,۵۹۵,۱۱۲,۱۰۹	۱۴۰۶/۰۶/۳۰	۱۸٪	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۱
۰	۶,۹۹۵,۶۹۱,۹۱۳	۱۴۰۵/۰۶/۱۵	۱۸٪	۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۲/۱۷
۰	۶,۵۳۹,۱۴۴,۶۳۶	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱۸٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۳
۱۵,۳۵۲,۱۶۲,۱۴۶	۲,۱۷۴,۴۳۵,۹۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۸٪	۱۰۱,۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۱/۱۸
۶۸,۳۴۲,۸۸۱,۵۷۲	۱۶۸,۶۰۵,۰۶۴	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۱۷٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۰/۱۸
۳۰,۳۴۹,۳۷۰,۹۳۸	۰	-	-	۰	-
۴۵,۵۲۲,۷۶۳,۰۹۲	۰	-	-	۰	-
۱۹,۴۶۵,۱۱۶,۷۷۶	۰	-	-	۰	-
۲۷,۷۴۳,۳۱۷,۳۹۴	۰	-	-	۰	-
۶۰,۶۳۸,۳۷۶,۴۸۷	۰	-	-	۰	-
۶۸۲,۸۹۹,۳۲۸	۰	-	-	۰	-
۶۱,۳۶۶,۸۴۱,۴۵۴	۰	-	-	۰	-
۶۰,۶۰۵,۸۰۶,۱۳۳	۰	-	-	۰	-
۱,۲۰۱,۷۹۴,۳۶۱,۶۶۷	۲,۸۴۴,۲۸۵,۳۶۴,۰۳۸				

مانده نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۴-۲۰- سود حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱					
سود خالص	سود خالص	تاریخ سررسید	نرخ	مبلغ اسمی	تاریخ سرمایه‌گذاری	
ریال	ریال		درصد	ریال		
۱,۲۰۱,۷۹۴,۳۶۱,۶۶۷	۲,۸۴۴,۲۸۵,۳۶۴,۰۳۸					مانده نقل از صفحه قبل
		-				ب- سود اوراق اجاره
۹۰,۶۷۹,۶۶۴,۷۶۵	۶۶۰,۹۴۶,۳۱۶,۹۲۳	۱۴۰۵/۰۹/۰۲	۱۸/۵٪	۱۰,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۹/۰۲	سود اوراق مشارکت صکوک اجاره کگل ۵۰۹ بدون ضامن
۹۹,۱۷۸,۰۸۲,۱۹۰	۱۲۲,۴۴۵,۶۹۳,۸۲۶	۱۴۰۳/۰۹/۱۰	۲۰٪	۳,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۹/۲۳	سود اوراق مشارکت صکوک اجاره گل گهر ۳۰۹
۲۷۰,۷۷۲,۳۳۶,۵۷۲	۱۰۹,۵۲۲,۳۵۴,۹۱۵	۱۴۰۴/۰۹/۲۳	۱۸٪	۱,۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۱/۱۷	سود اوراق مشارکت صکوک مرابحه سایپا ۳۰۴-۳ ماهه ۱۸٪
۱۰۴,۵۴۸,۸۳۵,۸۶۴	۱۰۱,۰۸۸,۵۶۰,۴۴۱	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	۱۸٪	۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	سود اوراق مشارکت اجاره اعتماد مبین امید ۱۲۲۷-۱۴۰۶
۰	۹۴,۸۶۲,۹۲۲,۲۷۵	۱۴۰۶/۱۲/۱۵	۲۳٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۱۵	صکوک اجاره سرمد ۱۲-۳ ماهه ۲۳٪
۱۳۳,۸۶۶,۲۱۳,۵۷۲	۸۵,۸۷۴,۲۸۳,۷۵۸	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱۸٪	۹۶۲,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۷/۱۳	صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱۸٪
۰	۸۵,۱۷۰,۷۲۱,۵۹۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۳	۱۸٪	۳,۱۰۱,۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۱/۰۶	اجاره صاروخ پارس ۱۲۲۳-۱۴۰۵
۳۳,۹۰۱,۰۶۶,۸۴۶	۴۹,۳۳۴,۱۷۳,۸۰۳	۱۴۰۳/۱۱/۱۳	۲۰٪	۱,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۳	سود اوراق مشارکت اجاره مهرآیندگان امید ۳۱۱-۰
۰	۳۶,۹۴۲,۳۶۴,۴۲۶	۱۴۰۶/۰۳/۰۹	۱۸٪	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۱۰	اجاره انرژی پاسارگاد ۶۰۳-۱۴۰۶
۲۹۰,۸۳۰,۷۹۵,۵۸۸	۰	-	-	۰	-	صکوک مرابحه سایپا ۱۱۲
۴۲,۷۱۲,۱۵۴,۶۳۸	۰	-	-	۰	-	اجاره مهرآیندگان لوتوس ۳۱۱-۰
۴,۲۹۴,۷۰۶,۸۸۹	۰	-	-	۰	-	سود اوراق مشارکت صکوک مرابحه سایپا ۳۰۸
۳۹,۳۱۳,۱۰۳,۷۸۵	۰	-	-	۰	-	سود اوراق مشارکت ص مرابحه خودرو ۴۱-۳ ماهه ۱۸٪
۱,۸۰۶,۴۴۸,۶۰۶,۳۷۶	۴,۱۹۰,۴۷۲,۶۵۶,۱۰۴					

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۲۱- سایر درآمدها

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
تعدیل کارمزد کارگزاری	۲۱-۱	۷۰۷,۵۹۷,۱۴۷
تعدیل تنزیل سود سهام دریافتنی	۲۱-۲	۱۹۰,۲۵۶,۱۹۴
تعدیل تنزیل سود سپرده‌های بانکی	۲۱-۲	۱,۴۴۴,۰۸۱,۱۱۸
	<u>۱۲,۶۰۳,۵۲۳,۸۱۰</u>	<u>۲,۳۴۱,۹۳۴,۴۵۹</u>

۲۱-۱- طبق دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیرمعمول صندوق‌های سرمایه‌گذاری مصوب هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار شناسایی و دردفاتر 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 سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۳-۲۱- جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

طرف معامله	نوع وابستگی	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	نرخ اسمی	میانگین نرخ بازده تا سررسید قرارداد های منعقد
				ریال	ریال		درصد
تأمین سرمایه امید	مدیر صندوق	صکوک اجاره کگل ۵۰۹	۲,۳۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۶۶۶,۶۹۳,۰۵۶	۱۸/۵٪	۲۵٪
تأمین سرمایه امید	مدیر صندوق	اوراق مشارکت پاسارگاد	۲۶۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۴۹۶,۶۶۵,۵۲۷	۱۸٪	۲۹٪
تأمین سرمایه امید	مدیر صندوق	صکوک اجاره فولاد ۶۰۵	۱,۱۰۱,۱۷۵	۱,۱۰۱,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۱۱,۸۵۹,۶۶۰	۲۳٪	۳۰/۵٪
تأمین سرمایه امید	مدیر صندوق	صکوک مرابحه پتروش ۶۰۵	۲,۴۸۷,۲۱۴	۲,۴۸۷,۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۱۴۴,۵۶۰,۶۸۱	۲۳٪	۲۹/۵٪
تأمین سرمایه امید	مدیر صندوق	صکوک مرابحه کسرا ۵۱۰	۱,۷۹۸,۰۰۰	۱,۷۹۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۸۶۵,۱۸۲,۴۸۰	۲۴٪	۲۳٪
تأمین سرمایه امید	مدیر صندوق	اوراق مشارکت شهرداری اصفهان ۴۰۴	۴,۳۹۹,۹۰۱	۴,۳۹۹,۹۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۸۱۳,۰۲۵,۲۸۰	۱۸٪	۲۳٪
تأمین سرمایه امید	مدیر صندوق	اوراق مجتمع فولاد زاگرس اندیمشگ	۹۹۹,۹۸۰	۹۹۹,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۱۴,۰۵۸,۱۲۸	۲۳٪	۳۱٪
					۲۵۳,۹۱۲,۰۴۳,۸۱۲		

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۷۲,۱۳۹,۶۵۲,۵۷۹	۹۳,۴۱۱,۶۷۴,۰۷۵	هزینه کارمزد مدیر
۱,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰	۱,۰۱۶,۳۶۰,۴۳۴	هزینه کارمزد متولی
۳۴۵,۹۳۲,۸۱۱	۶۵,۰۵۹,۲۶۶,۹۱۶	هزینه حق الزحمه حسابرس
۴۷,۰۵۵,۲۰۴,۵۶۶	۵۹۴,۵۷۲,۱۴۹	هزینه کارمزد ضامن
<u>۱۲۰,۵۵۴,۴۸۸,۵۸۶</u>	<u>۱۶۰,۰۸۱,۸۷۳,۵۷۴</u>	

۲۳- سایر هزینه‌ها

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۵,۹۵۱,۴۹۶,۵۱۹	۷,۷۱۲,۲۷۳,۵۷۲	هزینه نرم افزار
۷۱۰,۷۳۹,۹۰۸	۱,۶۱۲,۵۹۸,۸۷۰	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۳۳۸,۸۳۸,۸۶۸	۱,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق
۶۸۷,۲۷۵,۲۸۸	۸۳۹,۱۱۱,۲۵۸	هزینه کارمزد بانکی
۰	۴۴۱,۷۶۹,۰۶۳	هزینه تسهیلات بانکی
۰	۳۰۳,۲۸۶,۸۹۵	هزینه رتبه بندی
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸,۹۶۷,۸۲۴	هزینه عضویت در کانون
۶۰,۰۴۲,۴۶۰	۳۵,۷۳۲,۴۱۱	هزینه برگزاری مجمع
<u>۷,۹۴۸,۳۹۳,۰۴۳</u>	<u>۱۲,۱۷۳,۷۳۹,۸۹۳</u>	

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۲۴- سود پرداختی صندوق طی دوره

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۴۴۹,۷۸۳,۰۰۴,۱۱۴	۸۸۲,۴۳۸,۵۳۲,۸۰۳	آذر
۵۱۸,۰۴۲,۰۱۳,۴۶۰	۸۰۴,۷۴۷,۳۷۸,۱۹۲	دی
۵۶۵,۶۲۲,۲۵۸,۳۲۵	۸۸۴,۰۶۷,۰۴۶,۹۱۲	بهمن
۶۲۰,۶۲۳,۷۷۴,۸۸۰	۹۴۰,۶۴۴,۶۲۹,۳۰۷	اسفند
۶۹۹,۱۸۴,۷۹۰,۰۹۴	۱,۰۸۳,۲۶۷,۲۷۵,۸۳۲	فروردین
۸۹۲,۹۱۱,۰۳۹,۰۷۵	۱,۴۶۵,۲۹۰,۹۰۴,۸۹۶	اردیبهشت
۳,۷۴۶,۱۶۶,۸۷۹,۹۴۸	۶,۰۶۰,۴۵۵,۷۶۷,۹۴۲	

۲۵- تعدیلات

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۰۲۴,۰۷۷,۳۲۷,۸۵۷	۱,۹۹۱,۲۰۸,۶۲۴,۳۵۵	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
(۲۲۴,۰۸۳,۹۳۴,۷۶۶)	(۱,۱۹۸,۳۰۰,۸۸۹,۸۹۴)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۷۹۹,۹۹۳,۳۹۳,۰۹۱	۷۹۲,۹۰۷,۷۳۴,۴۶۱	

۲۶- تعهدات و 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:

۲۶-۱- مبلغ ۶.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰ 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.

۲۶-۲- میزان بدهی مالیاتی بابت عملکرد سال ۱۳۹۵ طبق برگ قطعی صادره مبلغ ۶.۷۴۲ میلیون ریال و عملکرد سال 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 میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۲۷- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۲/۰۸/۳۰		۱۴۰۳/۰۲/۳۱			نوع وابستگی	اشخاص وابسته
نسبت به کل واحدهای سرمایه گذاری صندوق	تعداد واحد ممتاز و عادی	نسبت به کل واحدهای سرمایه گذاری صندوق	تعداد واحد عادی	تعداد واحد ممتاز		
۰/۴۰	۱۹۰,۰۰۰	۰/۲۹	۰	۱۹۰,۰۰۰	دارندگان واحد های ممتاز	بانک سپه (انصار سابق)
۰/۰۲	۸,۰۰۰	۰/۰۱	۰	۸,۰۰۰	دارندگان واحد های ممتاز	شرکت کارگزاری بانک انصار
۱۰/۷۲	۵,۰۸۴,۵۸۲	۷/۹۹	۵,۲۲۲,۰۴۹	۲,۰۰۰	مدیر و ضامن صندوق	شرکت تامین سرمایه امید
۰/۰۰	۹۷۲	۲/۱۵	۱,۴۰۷,۵۹۲	۰	گروه سرمایه گذاری امید	گروه سرمایه گذاری امید
۰/۰۱	۴,۸۸۷	۰/۰۲	۱۳,۷۵۵	۰	گروه مدیران سرمایه گذاری	علی یازگی
۰/۰۰	۱,۱۰۸	۰/۰۰	۱,۱۱۰	۰	گروه مدیران سرمایه گذاری	محمد غواصی
۰/۰۰	۵۴	۰/۰۰	۱,۱۳۳	۰	گروه مدیران سرمایه گذاری	اسماعیل شاه زمانی
۰/۰۰	۱,۰۵۰	۰/۰۰	۱,۱۹۷	۰	گروه مدیران سرمایه گذاری سابق	امین تقضلی مقدم
۰/۰۰	۱,۰۸۶	۰/۰۰	۱,۰۸۶	۰	گروه مدیران سرمایه گذاری سابق	مینا قدرتی
۱۱/۱۵	۵,۲۹۱,۷۳۹	۱۰/۴۸	۶,۶۴۷,۹۲۲	۳۰۰,۰۰۰		

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	ارزش معامله	تاریخ معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
ریال	ریال	ریال	طی دوره	هزینه کارمزد مدیر	مدیر و ضامن صندوق	تامین سرمایه امید
(۱۹۷,۱۵۹,۲۲۱,۹۳۶)	(۲۹۰,۰۷۱,۷۶۸,۴۹۱)	۹۳,۴۱۱,۶۷۴,۰۷۵	طی دوره	هزینه کارمزد ضامن	مدیر و ضامن صندوق	تامین سرمایه امید
(۱۱۹,۸۹۸,۹۷۰,۱۳۶)	(۱,۰۱۶,۳۶۰,۴۳۴)	۱,۰۱۶,۳۶۰,۴۳۴	طی دوره	صادر واحدهای سرمایه گذاری	مدیر و ضامن صندوق	تامین سرمایه امید
۰	۰	۸,۵۴۵,۸۱۵,۳۹۹,۸۲۷	طی دوره	هزینه کارمزد مدیر	مدیر سابق صندوق	شرکت کارگزاری بانک انصار
(۱۷,۶۴۹,۷۸۱,۳۹۳)	۰	۰	طی دوره	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری بانک انصار
۱,۳۷۷,۰۶۴,۴۰۴,۱۳۶	۲,۰۴۵,۳۸۴,۰۴۰	۵,۳۰۴,۳۰۸,۲۲۸,۹۰۰	طی دوره	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری بانک سپه
(۱۶,۳۵۴,۴۳۹,۳۷۸,۵۱۴)	۹۶۶,۵۳۶,۵۶۲	۱۷۶,۱۶۲,۹۶۱,۷۸۸,۵۲۰	طی دوره	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری بانک مسکن
(۱۶,۵۶۳,۳۸۱,۱۹۳)	۴,۲۷۶,۷۶۸	۲۲,۸۳۱,۴۴۴,۳۲۱	طی دوره	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد
۲,۴۹۶,۷۰۳	۵,۰۷۰,۰۰۳	۱۱۹,۶۳۹,۲۷۰,۹۹۶	طی دوره	هزینه کارمزد متولی	متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار
(۶۶۴,۹۸۶,۳۰۲)	(۱,۰۱۶,۳۶۰,۴۳۴)	۱,۰۱۶,۳۶۰,۴۳۴	طی دوره	هزینه کارمزد حسابرس	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت هدف نوین نگار
(۹۷۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۹۴,۵۷۲,۱۴۹)	۶۵,۰۵۹,۲۶۶,۹۱۶	طی دوره			

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ پایان دوره گزارشگری

رویدادهایی که بعد از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های توضیحی بوده وجود نداشته است.