



مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر

حسابداران رسمی

معتد سازمان بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

گزارش حسابرس مستقل

و

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۴



به نام خدا

گزارش حسابرس مستقل

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

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظہار نظر

۱- صورتهای مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۴ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی ها برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۲ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۴ و نتایج عملیات و گردش خالص داراییهای آن را برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبانی اظهار نظر

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

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

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

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





گزارش حسابرس مستقل - ادامه

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی

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

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

- خطرهای تحریف بااهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
 - از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می‌شود.
 - مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
 - بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب‌شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت بازماند.
 - کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه‌ای در صورتهای مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.
- افزون بر این، زمان‌بندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود.
- همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در مفاد امیدنامه و اساسنامه صندوق و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار را گزارش نماید.





گزارش حسابرس مستقل - ادامه

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه ای طی دوره مالی مورد گزارش توسط این موسسه مورد بررسی قرار گرفته که به استثنای موارد مندرج در بندهای ۵-۶ و ۸ این گزارش، این موسسه به موارد با اهمیت دیگری که حاکی از وجود اشتباه در محاسبات باشد برخورد نکرده است.

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

- ۶-۱- انتشار صورتهای مالی حسابرسی شده و گزارش عملکرد سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳ و صورتهای مالی حسابرسی نشده ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴ ظرف مهلت مقرر در سامانه کدال و در تارنمای صندوق موضوع بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۳۴ سازمان بورس و اوراق بهادار و ماده ۵۸ اساسنامه صندوق
- ۶-۲- مفاد رویه پذیره نویسی صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری در خصوص تسویه تنه صدور واحدهای سرمایه گذاری ظرف مهلت قانونی و همچنین مفاد ماده ۱۹ اساسنامه صندوق در خصوص تسویه مبلغ ابطال واحدهای سرمایه گذاری ظرف مهلت مقرر
- ۶-۳- ارسال فایل اطلاعات صندوق های سرمایه گذاری (فایل XML) به سازمان بورس و اوراق بهادار بصورت روزانه حداکثر تا ساعت ۱۶ هر روز موضوع بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۵۷ سازمان بورس و اوراق بهادار
- ۶-۴- انعقاد قرارداد رسمی با بانک ها و موسسات مالی هنگام سپرده گذاری و دریافت سود با نرخ ترجیحی موضوع بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۴ سازمان بورس و اوراق بهادار
- ۶-۵- رعایت مفاد بند ۲ ماده ۳۹ اساسنامه و بندهای ۳-۴ و ۷ دستورالعمل تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در خصوص تعدیل اوراق بهادار با درآمد ثابت حداکثر تا میزان ۱۰ درصد و همچنین ارائه دلایل تعدیل قیمت مطابق مفاد دستورالعمل یاد شده.
- ۶-۶- ارائه توضیحات مدیر صندوق در خصوص گزارش های دوره ای متولی در رابطه با موارد عدم رعایت قوانین و مقررات ظرف مدت ۱۰ روز پس از دریافت گزارش مربوطه موضوع بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۳ سازمان بورس و اوراق بهادار (با تاخیر ارائه شده است)
- ۶-۷- مفاد دستورالعمل اجرایی دریافت و ارسال برخط درخواست های صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری مبتنی بر صدور و ابطال، مبنی بر دریافت مجوز بهره برداری برای سامانه صدور و ابطال اینترنتی، تطابق کد ملی سرمایه گذار با کد ملی واریز کننده به صورت اتوماتیک، بارگذاری فیش واریزی سرمایه گذار و تایید درخواست با احراز وضعیت سجای سرمایه گذاری



گزارش حسابرس مستقل - ادامه

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

۶-۸- مفاد اطلاعیه شماره ۱۲۰۳۰۰۹۵ سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر اطلاع رسانی اصل ذخیره گیری در صندوق ها (ذخیره تغییر ارزش سهام) از جمله چگونگی لحاظ نمودن تاثیر ذخایر بر قیمت صدور و ابطال

۶-۹- حد نصاب سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکتهای سرمایه پذیر موضوع واگذاری سهام عدالت حداقل ۵۰ درصد از پرتفوی سرمایه گذاری در سهام، حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام موضوع ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۷۸ سازمان بورس و اوراق بهادار

۶-۱۰- دریافت خلاصه گزارش رتبه بندی صندوق و نتیجه آخرین رتبه بندی عملکرد آن از شرکت رتبه بندی در رابطه با سال های ۱۴۰۲ و ۱۴۰۳ و افشای آن در تارنمای صندوق و فیپیران موضوع ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۴۶ مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۳ سازمان بورس و اوراق بهادار

۶-۱۱- مفاد بند ۲-۳ امیدنامه صندوق و همچنین مفاد ماده ۲۶ اساسنامه در خصوص انجام اقدامات لازم جهت اصلاح نقض رعایت نصاب ترکیب دارایی ها ظرف مدت ۱۰ روز در رابطه با موارد زیر:

الف) حد نصاب سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت بدون ضامن و با رتبه اعتباری قابل قبول حداکثر ۲۰ درصد از کل دارایی های صندوق مشروط بر اینکه سرمایه گذاری در هر ورقه از ۱۰ درصد کل دارایی های صندوق و ۳۰ درصد کل اوراق بهادار منتشره از طرف یک ناشر بیشتر نباشد.

ب) حدنصاب سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت با تضمین سازمان برنامه و بودجه کل کشور حداقل به میزان ۲۵ درصد و حداکثر به میزان ۳۰ درصد از کل دارایی های صندوق

ج) حدنصاب سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری تا سقف ۱۵ درصد از تعداد واحدهای صندوق سرمایه پذیر

د) حدنصاب سرمایه گذاری در اوراق بهادار منتشره توسط شهرداری های با تضمین سازمان برنامه و بودجه کل کشور حداکثر به میزان ۵ درصد از نصاب سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت با تضمین سازمان برنامه و بودجه کل کشور

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





گزارش حسابرس مستقل - ادامه

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

۸- از بابت ارزشیابی سهام صنعتی معدنی گل گهر و چادرملو جمعا مبلغ ۹,۳۷۲ میلیون ریال سود تحقق نیافته بیشتری شناسایی شده است، همچنین طبق تاییدیه دریافتی از شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق و تسویه وجوه تعداد ۲,۶۰۳,۱۸۱ عدد معادل ۱۳,۱۲۸ میلیون ریال از سهام و حق سهام صنعتی و معدنی گل گهر در دفاتر صندوق شناسایی و ثبت نشده است.

۹- سود سهام شرکت های بورس اوراق بهادار تهران و صنایع آذر آب جمعا به مبلغ ۱,۸۶۸ میلیون ریال به شرح یادداشت توضیحی ۲-۹ صورتهای مالی علیرغم سررسید زمان بندی پرداخت تاکنون وصول نشده است.

۱۰- بخشی از منابع مالی صندوق در سپرده های بانکی با نرخ سود ۲۳ الی ۲۷ درصد افتتاح شده که کمتر از میانگین نرخ سود سپرده های بانکی بوده که ضروری است جهت رعایت صرفه و صلاح سرمایه گذاران منابع صندوق در سپرده های بانکی با نرخ بالاتر سپرده گذاری شود.

۱۱- اصول و رویه های کنترل های داخلی مدیر و متولی در اجرای مفاد مواد اساسنامه و امید نامه صندوق، طی دوره مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد بررسی قرار گرفته که به استثنای موارد یادشده دربندهای فوق همچنین عدم تهیه روزانه صورت مغایرت های بانکی و سپرده گذاری و کارگزاری توسط شخصی به غیر از مسئول دریافت و پرداخت صندوق و تایید آن توسط مدیران صندوق و صدور برخی از اسناد صندوق به صورت دستی و عدم بررسی و تایید آن توسط شخصی غیر از تهیه کننده اسناد، این موسسه به موارد دیگری که حاکی از عدم کفایت کنترل های اعمال شده توسط مدیر و متولی باشد، برخورد نکرده است.

۱۲- گزارش مدیر صندوق در مورد عملکرد دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴ مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

۱۳- در اجرای ماده ۴ رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و موسسات غیرتجاری، موضوع ماده ۴۶ آیین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته که موارد عدم رعایت، به مرکز اطلاعات مالی وزارت امور اقتصادی و دارایی ارسال شده است.

مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر

محمد علی رادمان

(۸۰۰۳۱۷)

کامیار سمیعی

(۹۶۲۴۰۳)

۲۵ مرداد ۱۴۰۴

مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

- ۵ -



صندوق سرمایه‌گذاری
در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

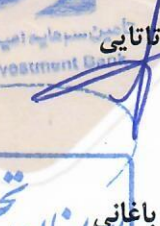
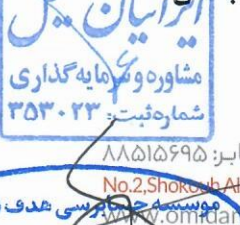
با سلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴ 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
	یادداشت های توضیحی
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۵	ب- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	پ- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۳۹	ت- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های 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 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 برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده است.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۰۹ به تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	آقای محسن موسوی	شرکت تأمین سرمایه امید	مدیر صندوق
	آقای پیرمان تاتایی		
	آقای علیرضا باغانی	مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی صندوق

آدرس: خیابان خرمشهر، کوچه شکوه، شماره ۲ | کدپستی: ۱۵۵۷۷۴۶۵۱۱ | تلفن: ۵۴۹۰۰۶ | نامبر: ۸۸۵۱۵۶۹۵

No.2, Shokoh Alley, Khoramshahr St., Tehran - Iran P.O.BOX: 1557746511 Spl.Tel: (+9821) 54906 Fax: (+9821) 88515695

www.omidansarfund.com | omidansarfund@omidib.com

موسسه حسابرسی هدف نوین
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۶,۱۵۶,۴۴۴,۷۶۹,۳۰۸	۶,۲۹۹,۹۰۸,۸۰۵,۵۲۱	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۲۶,۶۰۱,۸۶۶,۰۳۲,۹۶۶	۲۰,۵۰۷,۵۶۱,۰۹۷,۶۶۰	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده های بانکی
۵۹,۰۶۵,۶۲۱,۹۹۴,۹۸۸	۶۲,۵۳۹,۱۸۰,۱۶۱,۵۸۴	۷	سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵۵۷,۵۰۸,۰۴۵,۳۱۸	۱,۴۴۶,۰۱۳,۲۰۰,۳۱۴	۸	سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه‌گذاری
۱۳۵,۴۳۲,۱۵۹,۷۳۲	۵۵۰,۳۳۷,۴۲۶,۳۰۱	۹	حساب های دریافتنی
۱,۷۵۰,۰۰۶	-	۱۰	جاری کارگزاران
۴,۶۰۱,۷۵۹,۹۸۶	۹,۹۷۱,۷۹۴,۲۶۴	۱۱	سایر دارایی‌ها
۱۹۶,۴۴۷	۱۹۶,۴۴۷	۱۲	موجودی نقد
۹۲,۵۲۱,۴۷۶,۷۰۸,۷۵۱	۹۱,۳۵۲,۹۷۲,۶۸۲,۰۹۱		جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها			
-	۱,۱۷۵,۸۶۲,۶۷۶,۵۴۲	۱۰	جاری کارگزاران
۵۴۹,۷۹۵,۵۸۸,۷۱۸	۳,۲۰۷,۱۴۵,۶۸۸,۳۹۸	۱۳	پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۴۶۳,۲۹۸,۶۸۴,۷۲۸	۱۴۸,۶۹۴,۰۴۲,۹۴۸	۱۴	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۰,۷۰۹,۹۶۰,۰۶۶,۴۹۰	۱۱,۷۸۷,۵۳۷,۹۰۰,۸۶۶	۱۵	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۴۵۴,۶۲۶,۰۵۶,۱۷۸	۹۵۱,۵۸۰,۵۳۵,۷۱۹	۱۶	پیش دریافت ها
۱۲,۱۷۷,۶۸۰,۳۹۶,۱۱۴	۱۷,۲۷۰,۸۲۰,۸۴۴,۴۷۳		جمع بدهی‌ها
۸۰,۳۴۳,۷۹۶,۳۱۲,۶۳۷	۷۴,۰۸۲,۱۵۱,۸۳۷,۶۱۸	۱۷	خالص دارایی‌ها
۱,۰۳۸,۱۸۲	۱,۰۳۹,۰۲۵		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



تأمین سرمایه‌های امید (سهام عام)
Omid Investment Bank



موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱
درآمدها:	ریال	ریال
۱۸ سود فروش اوراق بهادار	۹۳۸,۳۱۹,۰۵۹,۷۶۸	۱,۴۱۹,۵۰۸,۶۰۳,۶۲۹
۱۹ (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۱,۶۸۶,۱۸۴,۲۶۳,۰۶۹)	(۲,۲۶۰,۰۰۴,۹۰۶,۶۶۰)
۲۰ سود سهام	۳۶۷,۰۲۱,۶۰۶,۷۶۶	۳۴۴,۷۴۰,۷۹۱,۴۳۰
۲۱ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۰,۱۲۵,۹۲۲,۹۴۳,۵۴۱	۶,۷۳۴,۸۱۹,۲۶۱,۱۸۳
۲۲ سایر درآمدها	۲,۸۳۷,۶۰۵,۵۹۵	۲,۳۴۱,۹۳۴,۴۵۹
جمع درآمدها	۹,۷۴۷,۹۱۶,۹۵۲,۶۰۱	۶,۲۴۱,۴۰۵,۶۸۴,۰۴۱
هزینه‌ها:		
۲۴ هزینه کارمزد ارکان	(۲۶۶,۳۴۳,۰۴۰,۶۹۹)	(۱۶۰,۰۰۸,۱۷۳,۵۷۴)
۲۵ سایر هزینه‌ها	(۱۵۰,۰۵۰,۴۷۹,۷۹۷)	(۱۱,۷۳۱,۹۷۰,۸۳۰)
سود قبل از هزینه‌های مالی	۹,۴۲۱,۵۲۳,۴۳۲,۱۰۵	۶,۰۶۹,۵۹۱,۸۳۹,۶۳۷
۲۶ هزینه‌های مالی	-	(۴۴۱,۷۶۹,۰۶۳)
سود خالص دوره	۹,۴۲۱,۵۲۳,۴۳۲,۱۰۵	۶,۰۶۹,۵۹۱,۸۳۹,۶۳۷
۱ بازده میانگین سرمایه‌گذاری در پایان دوره	۱۲/۴۲٪	۱۱/۷۰٪
۲ بازده سرمایه‌گذاری‌ها در پایان دوره	۱۲/۸۳٪	۹/۰۳٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱
خالص دارایی‌ها در ابتدای دوره	۷۷,۳۸۸,۹۰۶	۸۰,۳۴۳,۷۹۶,۳۱۲,۶۳۷
۱ واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۴۲,۳۰۹,۲۲۰	۴۲,۳۰۹,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۲ واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۴۸,۳۹۸,۴۱۹)	(۴۸,۳۹۸,۴۱۹,۰۰۰,۰۰۰)
۳ سود پرداختی صندوق طی دوره	-	(۹,۴۶۹,۸۹۷,۷۱۶,۶۳۶)
۴ تعدیلات	-	(۱۶۹,۰۷۱,۱۹۰,۴۸۸)
۵ سود خالص	-	۹,۴۲۱,۵۲۳,۴۳۲,۱۰۵
۶ خالص دارایی‌ها در پایان دوره	۷۱,۲۹۹,۷۰۷	۷۴,۰۸۲,۱۵۱,۸۳۷,۶۱۸

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



تأسیس: بهمن ماه ۱۳۸۵ (سی‌و‌هشت سال)
Omid Investment Bank



موسسه حسابرسی هدف نویین بانک
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

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 شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است و مجوز تأسیس و فعالیت صندوق مزبور در تاریخ ۱۳۹۴/۰۸/۱۷ تحت شماره ۱۱۳۸۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. به استناد صورتجلسه مجمع صندوق مورخ ۱۴۰۴/۰۲/۰۸ و مجوز شماره ۱۲۲/۱۷۵۰۲۸ مورخ ۱۴۰۴/۰۲/۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار عمر صندوق سرمایه‌گذاری نامحدود تعیین گردید. براساس آخرین مجوز دریافتی از سازمان بورس و اوراق بهادار، مجوز فعالیت تا ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ صادر شده 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 امیدنامه 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.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

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

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	بانک سپه (انصار سابق)	۱۹۰,۰۰۰	۹۵
۲	کارگزاری بانک انصار	۸,۰۰۰	۴
۳	تامین سرمایه امید	۲,۰۰۰	۱
	جمع	۲۰۰,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

مدیر، ضامن نقد شوندگی و مدیر ثبت صندوق، شرکت تأمین 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 سه‌رودی، خیابان خرمشهر، نیش خیابان شکوه، پلاک ۲.

متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی با شناسه ملی ۱۰۱۰۳۹۸۵۲۳۹ که در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۷ به شماره ثبت ۳۵۳۰۲۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران یوسف آباد خیابان نهم نیش ابن سینا پلاک ۶ واحد ۶.

حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر است که با شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۳۷۵۲۰ در تاریخ ۱۳۹۰/۰۲/۱۹ به شماره ثبت ۲۷۴۴۲ 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 سهام، 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 سهام 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 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 دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۴ 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

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 حساب های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۳ محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

شرح نحوه محاسبه هزینه	یادداشت	عنوان هزینه
حداکثر تا مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال با برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق	-	هزینه های برگزاری مجامع صندوق
سالانه ۱ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق، بعلاوه ۳ در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن بعلاوه ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار	۴-۳-۱	کارمزد مدیر
سالانه به مبلغ یک هزار میلیارد ریال مطابق قرارداد.		هزینه رتبه بندی
سالانه یک در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۲,۷۵۸ میلیون ریال و حداکثر ۲,۸۷۰ میلیون ریال.	۴-۳-۱	کارمزد متولی
مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار	-	کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
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.	-	کارمزد ضامن نقدشوندگی
سالانه مبلغ ثابت ۱,۶۰۰ میلیون ریال.	-	حق الزحمه حسابرس
معادل یک در هزار ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.	۴-۳-۲	حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق
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.	-	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی سالانه در قالب ۵ آیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: ۱-۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بعنوان بخش ثابت سالانه صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت (مینا سال) هزینه های متغیر به شرح زیر می باشد: ۱-هزای هر سرمایه گذار دارای واحد در هر سال مبلغ ۹۰,۰۰۰ ریال؛ ۲-هزای هر درخواست صدور یا ابطال ثبت شده در نرم افزار در هر مبلغ ۱۵,۰۰۰ ریال؛ ۳-سالانه ۰,۰۰۰,۰۲۵ از متوسط خالص ارزش دارایی ها تا سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال؛ ۴-سالانه ۰,۰۰۰,۰۱۵ از متوسط خالص ارزش دارایی ها از ۳۰ هزار میلیارد ریال تا ۵۰ هزار میلیارد ریال؛ ۵-سالانه ۰,۰۰۰,۰۰۵ از متوسط خالص ارزش دارایی ها از ۵۰ هزار میلیارد ریال به بالا؛	۴-۳-۳	هزینه‌های دسترسی به نرم افزار تارنما و خدمات پشتیبانی آنها

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

۴-۳-۲ به منظور توزیع کارمزد تصفیه صندوق بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $(\frac{0.01}{365} \times \pi)$ ضرب در خالص دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها، ذخیره می شود. π برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال، هر کدام کمتر باشد. طبق ابلاغیه شماره ۱۷۳/۲۰۱۲ سقف ذخیره صندوق به مبلغ ۱۰ میلیارد ریال تعیین شده است.

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

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

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 ۰۳/۰۲/۱۳۶۶) موضوع تبصره ۱ ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری و درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آن ها، از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۰۲/۰۳/۱۳۸۷ معاف می باشد، از طرفی مطابق بخشنامه ۱۲۰۳۰۰۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مسئولیت تنظیم و ارائه اظهارنامه های مالیاتی با مدیر صندوق می باشد و در صورتی که بابت قصور در انجام وظایف مذکور خسارتی به سرمایه گذاران وارد شود وی مسئول جبران خسارت خواهد بود. با عنایت به مطالب فوق از بابت مسائل مالیاتی ذخیره 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 ۱۵ ام 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 ۱۵ ام 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 ۱۴۰۴

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱۴۰۳/۰۸/۳۰			۱۴۰۴/۰۲/۳۱			
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	
۱/۷۹	۱,۶۵۱,۷۳۰,۶۸۱,۳۳۷	۲,۰۴۶,۴۴۲,۱۷۲,۷۷۹	۰/۰۰	۱۰۶,۷۳۳,۰۵۳,۸۶۰	۶۲,۷۶۳,۴۶۳,۸۱۹	بانکها و موسسات اعتباری
۰/۸۱	۷۵۱,۳۸۲,۰۸۸,۰۲۸	۱,۰۶۶,۷۴۶,۰۳۳,۶۲۷	۰/۰۱	۹۸۳,۶۳۱,۷۷۹,۴۴۴	۱,۰۷۰,۳۴۴,۲۱۶,۹۰۰	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
۰/۰۳	۲۴,۹۰۴,۷۸۵,۸۷۳	۳۰,۹۶۲,۵۱۶,۴۶۱	۰/۰۰	۴۱,۰۶۰,۶۴۴,۰۶۷	۳۰,۹۶۲,۵۱۶,۴۶۱	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱/۳۱	۱,۲۰۸,۵۷۹,۶۲۵,۸۰۱	۱,۴۴۸,۸۳۵,۵۶۷,۳۳۶	۰/۰۲	۱,۵۵۲,۱۶۸,۰۸۴,۹۴۰	۱,۵۵۲,۲۲۱,۶۰۴,۸۱۷	محصولات شیمیایی
۰/۰۱	۱۰,۸۰۷,۱۱۶,۹۲۲	۱۶,۷۴۸,۰۱۷,۸۵۲	۰/۰۰	۱۲,۸۴۸,۹۵۵,۹۶۴	۱۶,۷۴۸,۰۱۷,۸۵۲	ساخت محصولات فلزی
۰/۳۷	۳۴۶,۱۳۳,۶۰۰,۳۳۶	۵۱۹,۷۶۰,۸۵۷,۹۴۰	۰/۰۱	۵۱۵,۴۷۱,۰۴۰,۶۹۳	۵۷۷,۰۲۶,۵۶۹,۴۹۳	خودرو و ساخت قطعات
۰/۳۱	۲۸۸,۸۸۶,۳۶۹,۶۰۵	۵۰۶,۱۱۷,۲۷۹,۲۵۰	۰/۰۰	۲۲۴,۹۹۹,۱۲۵,۰۵۴	۴۶۹,۵۷۰,۶۷۵,۶۸۴	استخراج کانه های فلزی
۰/۲۹	۲۷۲,۸۳۷,۰۳۹,۰۱۸	۲۴۴,۲۶۲,۱۴۴,۲۵۷	۰/۰۰	۳۰۰,۳۷۳,۰۲۶,۷۱۱	۲۵۲,۲۴۲,۷۳۰,۲۵۷	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰/۲۶	۲۳۶,۵۸۷,۸۱۴,۳۷۸	۲۶۳,۸۰۷,۰۶۹,۳۵۹	۰/۰۰	۱۰۰,۲۳۶,۰۲۵,۸۰۰	۱۰۰,۱۴۲,۷۵۳,۴۰۰	سرمایه گذارها
۰/۱۰	۸۹,۰۱۱,۴۸۱,۳۲۵	۱۲۹,۹۷۱,۸۱۱,۹۲۴	۰/۰۰	۱۸۲,۸۰۲,۹۴۷,۵۵۶	۱۲۹,۹۷۱,۸۱۱,۹۲۴	سیمان، آهک و گچ
۰/۲۹	۲۷۱,۴۵۳,۱۸۵,۹۰۰	۳۴۰,۰۰۶,۲۴۵,۴۶۲	۰/۰۰	۲۱۶,۶۰۴,۲۹۰,۲۴۰	۳۴۰,۰۰۶,۲۴۵,۴۶۲	فلزات اساسی
۰/۷۰	۶۵۰,۸۷۴,۴۸۴,۷۶۸	۶۵۸,۲۴۹,۶۶۵,۱۵۸	۰/۰۲	۱,۷۰۵,۷۳۶,۹۶۴,۰۸۵	۱,۶۶۳,۰۹۱,۱۹۲,۴۰۳	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰/۳۸	۳۵۳,۲۵۶,۴۹۶,۰۱۷	۲۷۶,۹۵۲,۷۳۵,۸۱۳	۰/۰۰	۳۵۷,۲۴۱,۵۱۴,۸۰۲	۱۵۹,۴۲۹,۱۳۹,۱۷۳	لاستیک و پلاستیک
۰/۰۰	-	-	۰/۰۰	۱,۳۵۲,۳۰۵	۸۰۹,۳۸۸	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۶/۶۵	۶,۱۵۶,۴۴۴,۷۶۹,۳۰۸	۷,۵۴۸,۸۶۲,۱۱۷,۲۱۸	۰/۰۷	۶,۲۹۹,۹۰۸,۸۰۵,۵۲۱	۶,۴۲۴,۵۲۱,۷۴۷,۰۳۳	

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده های بانکی

یادداشت	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
۶-۱ سرمایه‌گذاری در سپرده های کوتاه مدت بانکی	۵,۹۶۶,۰۶۱,۰۹۷,۶۶۰	۹,۳۶۰,۳۶۶,۰۳۲,۹۶۶
۶-۲ سرمایه‌گذاری در سپرده های بلند مدت بانکی	۱۴,۵۴۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۲۴۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۲۰,۵۰۷,۵۶۱,۰۹۷,۶۶۰	۲۶,۶۰۱,۸۶۶,۰۳۲,۹۶۶

۶-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده های کوتاه مدت بانکی

نرخ سود	تاریخ سپرده‌گذاری	مبلغ	نسبت به کل دارایی ها	مبلغ	نسبت به کل دارایی ها	نسبت به کل دارایی ها
		ریال	درصد	ریال	درصد	درصد
سپرده کوتاه مدت ۴۰۳۴۰۳ بانک سپه	مختلف	۲,۷۵۹,۲۰۷,۲۸۸,۸۱۶	۳/۰۲	۹,۰۶۶,۰۵۵,۲۴۴,۷۲۴	۳/۰۲	۹/۸۰
سپرده کوتاه مدت ۲۷۹۰۰۰۴۴۰۶۲۰ بانک تجارت	مختلف	۸۰,۶۲۵,۳۱۹,۵۸۷	۰/۰۹	۱۱۱,۵۵۳,۰۶۱,۶۳۴	۰/۰۹	۰/۱۲
سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۶۴۸۰ بانک تجارت	مختلف	۷۵,۲۱۶,۶۴۹,۷۸۸	۰/۰۸	۷۵,۲۷۶,۷۶۸,۶۰۲	۰/۰۸	۰/۰۸
سپرده کوتاه مدت ۱۴۶,۹۹۶۷,۷۱۴۳۴۲,۱ بانک گردشگری	مختلف	۱۶۵۱,۴۱۰	۰/۰۰	۳۹,۴۹۸,۰۹۰,۲۵۱	۰/۰۰	۰/۰۴
سپرده کوتاه مدت ۹۹۱۴۳۹۷۴۵۲ بانک ملت	مختلف	۳,۰۲۸,۲۶۷,۱۱۳,۶۹۶	۳/۳۲	۲۶,۳۴۶,۴۵۰,۵۷۶	۳/۳۲	۰/۰۳
سپرده کوتاه مدت ۱۸۸۶۸۲۸۱۰۳۰۹۴۵۰۱ بانک انصار	مختلف	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰	۲۱,۰۲۴,۰۶۷,۹۷۸	۰/۰۰	۰/۰۲
سپرده کوتاه مدت ۲۷۹۰۰۰۶۷۳۶۸۷ بانک تجارت	مختلف	۱۸,۲۶۹,۵۱۲,۲۷۷	۰/۰۲	۱۸,۲۶۵,۸۹۰,۵۴۷	۰/۰۲	۰/۰۲
سپرده کوتاه مدت ۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۳۰ بانک خاورمیانه	مختلف	۴۵۸,۵۳۹,۶۹۵	۰/۰۰	۹۵۸,۵۸۱,۲۵۷	۰/۰۰	۰/۰۰
سپرده کوتاه مدت ۱۵۵,۹۹۶۷,۷۱۴۳۴۲,۱ بانک گردشگری	مختلف	۸۳۸,۱۱۹,۲۶۲	۰/۰۰	۸۹۶,۴۶۴,۵۵۲	۰/۰۰	۰/۰۰
سپرده کوتاه مدت ۲۰۷,۸۵۰,۳۰۳۳۳۰۰۰,۱ بانک اقتصاد نوین	مختلف	۹۳۴,۰۰۱,۶۵۹	۰/۰۰	۴۲۳,۲۷۳,۸۹۱	۰/۰۰	۰/۰۰
سپرده کوتاه مدت ۳۱۳۰۰۸۸۶۶۴۵۸۸ بانک سپه	مختلف	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰	۱۱,۱۹۸,۸۰۰	۰/۰۰	۰/۰۰
سپرده کوتاه مدت ۳۱۳۰۰۷۲۷۷۱۴۴۷ بانک سپه	مختلف	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰	۱۰,۰۲۶,۵۲۴	۰/۰۰	۰/۰۰
سپرده کوتاه مدت ۳۱۳۰۰۲۴۱۴۹۳۹۵ بانک سپه	مختلف	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰	۰/۰۰
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۸۳۳۰۶۰۵۴۷ بانک شهر	مختلف	۹۲۵,۸۲۳	۰/۰۰	۶,۹۰۱,۵۷۳	۰/۰۰	۰/۰۰
سپرده کوتاه مدت ۲۹۰,۸۱۰۰,۱۵۵۳۲۰۸۹,۱ بانک پاسارگاد	مختلف	۱,۵۹۶,۲۴۰	۰/۰۰	۶,۰۵۵,۷۲۲	۰/۰۰	۰/۰۰
سپرده کوتاه مدت ۳۶۳۹۲۳۹۶ بانک رفاه	مختلف	۱,۳۰۵,۴۶۸,۲۹۰	۰/۰۰	۳,۶۶۸,۶۴۷	۰/۰۰	۰/۰۰
سپرده کوتاه مدت ۱۶۰۰۰۰۰۱۵۷۹۴ بانک مسکن	مختلف	۸۲۸,۹۸۳	۰/۰۰	۲,۰۴۰,۸۶۸	۰/۰۰	۰/۰۰
سپرده کوتاه مدت ۲۶۸۵۸۵۸۵۲۵ بانک ملت	مختلف	۸۶۶۶,۰۰۰	۰/۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰	۰/۰۰
سپرده کوتاه مدت ۰۲۷۹۰۰۱۰۹۶۸۷۵ بانک تجارت	مختلف	۵۸۹,۹۷۲	۰/۰۰	۶۷۰,۲۲۰	۰/۰۰	۰/۰۰
سپرده کوتاه مدت ۲۲۸۸۸۸۸۷۰ بانک ملت	مختلف	۱,۴۴۶,۱۱۵	۰/۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۰/۰۰	۰/۰۰
سپرده کوتاه مدت ۴۲۰۲۲۰۷۱۷۹۷۹ بانک مسکن	مختلف	۲,۳۹۱,۵۸۱	۰/۰۰	-	۰/۰۰	۰/۰۰
سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۹۷۸۶۸۰۴۰۰۳ بانک صادرات	مختلف	۱۸۹,۹۰۶,۰۰۰	۰/۰۰	-	۰/۰۰	۰/۰۰
سپرده کوتاه مدت ۴۲۰۲۲۰۷۲۰۳۸۷ بانک مسکن	مختلف	۹۴۰,۰۰۰	۰/۰۰	-	۰/۰۰	۰/۰۰
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۶۵۴۱۰۳۸۰۰۹ بانک دی	مختلف	۱۰۰,۴۲,۴۶۶	۰/۰۰	-	۰/۰۰	۰/۰۰
سپرده کوتاه مدت ۳۱۳۰۰۹۷۳۲۵۲۰۱ بانک سپه	مختلف	-	۰/۰۰	۱,۰۳۶,۰۹۹	۰/۰۰	۰/۰۰
سپرده کوتاه مدت ۳۱۳۰۰۷۲۲۸۹۶۲۷ بانک سپه	مختلف	-	۰/۰۰	۱۰,۱۳۸,۴۵۲	۰/۰۰	۰/۰۰
سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۹۴۱۶۵۴۵۰۰ بانک صادرات	مختلف	-	۰/۰۰	۵,۰۰۲,۰۴۹	۰/۰۰	۰/۰۰
		۵,۹۶۶,۰۶۱,۰۹۷,۶۶۰	۶/۵۲	۹,۳۶۰,۳۶۶,۰۳۲,۹۶۶	۶/۵۲	۱۰/۱۲

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۲-۶- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بلند مدت بانکی

۱۴۰۳/۰۸/۳۰		۱۴۰۴/۰۲/۳۱			
نسبت به کل دارایی‌ها	مبلغ	نسبت به کل دارایی‌ها	مبلغ	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده‌گذاری
درصد	ریال	درصد	ریال		درصد
۳/۷۸	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳/۸۳	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۱۲/۱۹	۱۴۰۲/۱۲/۱۹
۳/۲۴	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲/۱۹	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۴/۲۴	۱۴۰۲/۱۱/۰۴
۳/۰۳	۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳/۰۷	۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۱۴۰۲/۱۲/۲۲
۱/۶۷	۱,۵۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-/۹۲	۸۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۸/۰۸	۱۴۰۳/۰۸/۰۸
۱/۰۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰
-/۹۲	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-/۹۳	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۱۲/۲۲	۱۴۰۲/۱۲/۲۲
-/۵۴	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-/۵۵	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۷	۱۴۰۲/۱۲/۲۷
-/۰۱	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-/۰۱	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۲/۱۹	۱۴۰۰/۰۲/۱۹
-	-	۱/۹۵	۱,۷۷۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۱۰/۲۷	۱۴۰۳/۱۰/۲۷
-	-	۱/۳۸	۱,۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۱۰/۲۷	۱۴۰۳/۱۰/۲۷
۱/۹۲	۱,۷۷۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۴۰۵/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰
۱/۳۷	۱,۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۴۰۵/۱۱/۰۳	۱۴۰۲/۱۱/۰۳
۱/۰۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۴۰۴/۱۰/۱۰۸	۱۴۰۳/۱۰/۱۰۸
۱۸/۶۴	۱۷,۲۴۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵/۹۲	۱۴,۵۴۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

سپرده بلند مدت ۴۷۹۶۰۲۱۷۹۹۷۹ بانک تجارت
سپرده بلند مدت ۱۴۶,۳۳۳,۷۱۴۳۴۲,۷ بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۲۲۰۹۳۱۱ بانک تجارت
سپرده بلند مدت ۳۹۴۱۷۰۶۳۵ بانک رفاه
سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۲۶۹۸۴۶۴ بانک تجارت
سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۲۲۰۹۳۶۹ بانک تجارت
سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۲۲۴۶۶۸۸ بانک تجارت
سپرده بلند مدت ۱۵۵۱۲۰۲۷۱۴۳۴۲۱ بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۱۴۶۳۳۳۷۱۴۳۴۲۸ بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۱۴۶۳۳۳۷۱۴۳۴۲۹ بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۱۴۶-۵۷۱۴۳۴۲-۳۳۳-۱۴۶ بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۱۴۶۳۳۳۷۱۴۳۴۲۶ بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۲۳۲۴۰۸۳ بانک تجارت

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

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

یادداشت	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
۷-۱ اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۹,۳۵۵,۰۷۷,۴۷۵,۰۰۲	۴,۳۱۷,۸۰۵,۰۷۵,۴۴۱
۷-۲ اوراق اجاره	۱۸,۵۵۵,۲۸۷,۴۵۹,۳۷۴	۲۳,۶۶۹,۳۹۲,۳۰۳,۵۱۵
۷-۳ اوراق مرابحه	۳۴,۶۲۸,۸۱۵,۲۲۷,۲۰۸	۳۱,۰۷۸,۴۲۴,۶۱۶,۰۳۲
	<u>۶۲,۵۳۹,۱۸۰,۱۶۱,۵۸۴</u>	<u>۵۹,۰۶۵,۶۲۱,۹۹۴,۹۸۸</u>

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۷-۱- اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

تاریخ سرمایه گذاری		تاریخ سررسید		نرخ سود		بهای تمام شده		سود متعلقه		خالص ارزش فروش		نسبت به کل دارایی‌ها		خالص ارزش فروش		نسبت به کل دارایی‌ها	
				درصد		ریال		ریال		ریال		درصد		ریال		درصد	
۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۱																
۰/۰۱	۱۴۰۳/۰۲/۲۲	۱۴۰۳/۱۱/۱۲	-	۴,۷۳۰,۳۵۷,۲۲۰	-	-	۶,۰۷۴,۱۹۸,۸۵۱	-	۰/۰۰	۵,۶۱۵,۲۸۲,۰۴۵	۰/۰۰	۰/۰۱	۱۴۰۳/۰۲/۲۰	-	۲۷۵,۰۴۶,۶۵۴,۸۷۳	۰/۳۰	۴/۳۶
۰/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۲۰	۱۴۰۳/۱۱/۲۳	-	-	-	-	-	-	۰/۰۰	۴,۰۲۷,۱۴۳,۱۳۸,۵۲۳	۰/۰۵	۴/۳۶	۱۴۰۳/۰۸/۲۳	-	-	۰/۰۰	۰/۰۰
۰/۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۷	۱۴۰۴/۰۲/۲۶	-	۵,۰۰۴,۲۰۸,۵۱۴,۶۲۸	-	-	۵,۰۵۵,۲۲۴,۷۴۵,۰۲۹	-	۰/۰۶	۴,۳۱۷,۸۰۵,۰۷۵,۴۴۱	۰/۱۰	۴/۶۷	۱۴۰۳/۰۸/۲۳	-	-	۰/۰۰	۰/۰۰
۰/۰۰	۱۴۰۳/۰۸/۲۳	۱۴۰۳/۰۸/۲۳	-	۹,۳۰۸,۸۳۸,۸۹۸,۴۸۱	-	-	۹,۳۵۵,۰۷۷,۴۷۵,۰۰۲	-	۰/۱۰	۴,۳۱۷,۸۰۵,۰۷۵,۴۴۱	۰/۱۰	۴/۶۷	۱۴۰۳/۰۸/۲۳	-	-	۰/۰۰	۰/۰۰

استانداردهای ۱۰ بودجه ۰۲-۱۱۱۲-۰۵
سلف خودرویانت کارا تک کلین
مشارکت ش اصفهان ۴۰۴-۳ ماهه ۱۸٪
سلف آهن اسفنجی غدیر ایرانیان

۷-۲- اوراق اجاره

۱۴۰۳/۰۸/۳۰		۱۴۰۴/۰۲/۳۱		تاریخ سررسید		نرخ سود		بهای تمام شده		سود متعلقه		خالص ارزش فروش		نسبت به کل دارایی ها		خالص ارزش فروش		نسبت به کل دارایی ها		
نسبت به کل دارایی ها	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد
۰/۳۷	۲۵۱,۰۲۳,۰۱۴,۹۵۴	۰/۰۰	۳۲۹,۸۲۰,۰۲۵۹,۱۶۴	۲۸,۳۷۴,۹۰۶,۰۳۹	۳۱۷,۱۳۶,۸۰۶,۹۰۰	۱۸/۰۰	۳۱۷,۱۳۶,۸۰۶,۹۰۰	۱۸/۰۰	۳۱۷,۱۳۶,۸۰۶,۹۰۰	۱۸/۰۰	۳۱۷,۱۳۶,۸۰۶,۹۰۰	۱۸/۰۰	۳۱۷,۱۳۶,۸۰۶,۹۰۰	۱۸/۰۰	۳۱۷,۱۳۶,۸۰۶,۹۰۰	۱۸/۰۰	۳۱۷,۱۳۶,۸۰۶,۹۰۰	۱۸/۰۰	۳۱۷,۱۳۶,۸۰۶,۹۰۰	۱۸/۰۰
۴/۹۹	۴,۶۱۸,۲۵۰,۱۲۵,۲۵۳	۰/۰۵	۴,۶۳۱,۹۰۰,۰۵۰,۸۵۶۱	۲۰۴,۴۵۹,۹۶۵,۶۳۵	۴,۸۳۱,۳۴۴,۷۰۵,۰۶۴	۱۸/۰۰	۴,۸۳۱,۳۴۴,۷۰۵,۰۶۴	۱۸/۰۰	۴,۸۳۱,۳۴۴,۷۰۵,۰۶۴	۱۸/۰۰	۴,۸۳۱,۳۴۴,۷۰۵,۰۶۴	۱۸/۰۰	۴,۸۳۱,۳۴۴,۷۰۵,۰۶۴	۱۸/۰۰	۴,۸۳۱,۳۴۴,۷۰۵,۰۶۴	۱۸/۰۰	۴,۸۳۱,۳۴۴,۷۰۵,۰۶۴	۱۸/۰۰	۴,۸۳۱,۳۴۴,۷۰۵,۰۶۴	۱۸/۰۰
۳/۲۷	۳,۰۲۱,۰۴۴,۵۲۸,۶۸۱	۰/۰۳	۳,۰۲۲,۲۶۵,۱۹۳,۰۰۱	۹۷,۷۹۵,۳۴۹,۲۵۱	۳,۲۳۴,۲۴۶,۵۶۷,۹۷۸	۱۸/۰۰	۳,۲۳۴,۲۴۶,۵۶۷,۹۷۸	۱۸/۰۰	۳,۲۳۴,۲۴۶,۵۶۷,۹۷۸	۱۸/۰۰	۳,۲۳۴,۲۴۶,۵۶۷,۹۷۸	۱۸/۰۰	۳,۲۳۴,۲۴۶,۵۶۷,۹۷۸	۱۸/۰۰	۳,۲۳۴,۲۴۶,۵۶۷,۹۷۸	۱۸/۰۰	۳,۲۳۴,۲۴۶,۵۶۷,۹۷۸	۱۸/۰۰	۳,۲۳۴,۲۴۶,۵۶۷,۹۷۸	۱۸/۰۰
۱۱/۰۱	۱,۰۱۹,۲۰۲,۷۶۹,۲۶۵	۰/۱۲	۱,۰۵۷,۱۳۰,۱۴۹,۸۶۴۸	۵۱۱,۱۲۵,۳۳۶,۱۴۸	۱۰,۷۲۶,۰۰۰,۶۹۲,۱۳۵	۱۸/۵	۱۰,۷۲۶,۰۰۰,۶۹۲,۱۳۵	۱۸/۵	۱۰,۷۲۶,۰۰۰,۶۹۲,۱۳۵	۱۸/۵	۱۰,۷۲۶,۰۰۰,۶۹۲,۱۳۵	۱۸/۵	۱۰,۷۲۶,۰۰۰,۶۹۲,۱۳۵	۱۸/۵	۱۰,۷۲۶,۰۰۰,۶۹۲,۱۳۵	۱۸/۵	۱۰,۷۲۶,۰۰۰,۶۹۲,۱۳۵	۱۸/۵	۱۰,۷۲۶,۰۰۰,۶۹۲,۱۳۵	۱۸/۵
۱/۵۹	۱,۴۷۳,۲۱۰,۰۹۲۵,۷۲۸	۰/۰۰	-	-	-	۲۰/۰۰	-	۲۰/۰۰	-	۲۰/۰۰	-	۲۰/۰۰	-	۲۰/۰۰	-	۲۰/۰۰	-	۲۰/۰۰	-	۲۰/۰۰
۴/۴۵	۴,۱۱۳,۷۶۰,۰۹۳۹,۶۳۴	۰/۰۰	-	-	-	۲۰/۰۰	-	۲۰/۰۰	-	۲۰/۰۰	-	۲۰/۰۰	-	۲۰/۰۰	-	۲۰/۰۰	-	۲۰/۰۰	-	۲۰/۰۰
۲۵/۵۸	۲۳,۶۶۹,۳۹۲,۳۰۳,۵۱۵	۰/۲۰	۱۸,۵۵۵,۲۸۷,۴۵۹,۳۷۴	۸۴۱,۷۵۵,۴۵۷,۰۷۳	۱۹,۱۰۸,۷۳۴,۷۷۲,۰۷۷	-	۱۹,۱۰۸,۷۳۴,۷۷۲,۰۷۷	-	۱۹,۱۰۸,۷۳۴,۷۷۲,۰۷۷	-	۱۹,۱۰۸,۷۳۴,۷۷۲,۰۷۷	-	۱۹,۱۰۸,۷۳۴,۷۷۲,۰۷۷	-	۱۹,۱۰۸,۷۳۴,۷۷۲,۰۷۷	-	۱۹,۱۰۸,۷۳۴,۷۷۲,۰۷۷	-	۱۹,۱۰۸,۷۳۴,۷۷۲,۰۷۷	-

اجاره انرژی پاسارگاد ۹-۶۰۳۰-۶۴
اجاره صاروخ پارس ۱۴۰۵۱۲۲۳
اجاره اعتماد مبین امید ۱۴۰۶۱۲۲۷
صکوک اجاره کگل ۵۰۹-بدون ضامن
اجاره مهرآیندگان امید ۳۱۱
صکوک اجاره گل مهر ۳۰-۳۰ ماهه ۲۰٪

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۷-۳- اوراق مرابحه

۱۴۰۳/۰۸/۳۰		۱۴۰۴/۰۲/۳۱		تاریخ سررسید		تاریخ سرمایه‌گذاری	
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۶۶۲,۳۲۸,۳۶۹,۵۹۲	۷/۳۰	۷۰۰,۳۱۵,۵۲۰,۸۲۸	۰/۰۱	۱۵,۶۴۱,۶۴۵,۹۰۳	۷۰۳,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۶۴۱,۶۴۵,۹۰۳	۷۰۳,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰
۱,۱۸۳,۹۰۷,۳۸۲,۷۲۷	۱/۲۸	۱,۱۳۶,۷۶۷,۲۱۱,۳۰۵	۰/۰۱	۴۰,۹۲۸,۴۲۳,۰۸۳	۱,۱۳۸,۵۸۴,۵۰۰,۰۰۰	۴۰,۹۲۸,۴۲۳,۰۸۳	۱,۱۳۸,۵۸۴,۵۰۰,۰۰۰
۱,۹۸۶,۴۷۷,۸۵۸,۳۷۴	۲/۱۵	۱,۹۹۳,۰۳۹,۳۳۵,۰۱۷	۰/۰۲	۷۵,۵۶۶,۹۳۹,۹۹۲	۱,۹۳۱,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۵۶۶,۹۳۹,۹۹۲	۱,۹۳۱,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰
۴,۶۸۱,۷۷۴,۵۶۸,۹۵۳	۵/۰۶	۴,۴۳۰,۷۵۲,۸۷۴,۶۰۷	۰/۰۵	۳۹۷,۴۴۴,۱۹۰,۳۲۲	۴,۳۴۳,۸۲۴,۱۵۰,۸۱۴	۳۹۷,۴۴۴,۱۹۰,۳۲۲	۴,۳۴۳,۸۲۴,۱۵۰,۸۱۴
۴,۵۰۶,۴۱۸,۴۳۳,۱۶۸	۴/۸۷	۴,۱۴۰,۰۷۷,۹۰۹,۶۶۵	۰/۰۵	۱۶۴,۲۷۹,۱۵۳,۸۲۵	۴,۵۶۶,۲۷۹,۱۵۰,۰۰۰	۱۶۴,۲۷۹,۱۵۳,۸۲۵	۴,۵۶۶,۲۷۹,۱۵۰,۰۰۰
۳,۷۹۷,۳۱۷,۹۲۱,۵۰۳	۴/۱۰	۳,۹۹۲,۷۴۸,۱۳۹,۳۶۳	۰/۰۴	۱۸,۳۸۴,۶۲۳,۳۳۸	۴,۴۱۵,۲۸۵,۶۰۶,۴۱۷	۱۸,۳۸۴,۶۲۳,۳۳۸	۴,۴۱۵,۲۸۵,۶۰۶,۴۱۷
۹۵,۳۵۳,۳۵۴,۳۶۶	۰/۱۰	۹۵,۹۰۳,۹۴۳,۹۰۸	۰/۰۰	۶,۰۲۰,۳۳۸,۲۸۳	۹۲,۷۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۲۰,۳۳۸,۲۸۳	۹۲,۷۶۱,۰۰۰,۰۰۰
۱,۱۴۳,۷۳۱,۹۳۵,۵۹۴	۱/۲۴	۱,۱۶۸,۰۲۲,۸۷۸,۰۱۶	۰/۰۱	۶,۹۱۴,۷۶۷,۰۱۳	۱,۲۸۸,۵۱۷,۷۰۲,۸۵۳	۶,۹۱۴,۷۶۷,۰۱۳	۱,۲۸۸,۵۱۷,۷۰۲,۸۵۳
۱۹۸,۴۸۵,۰۷۷,۸۰۹	۰/۲۱	-	۰/۰۰	-	-	-	-
۱۸۸,۳۳۷,۰۳۳,۵۲۵	۰/۲۰	۱۸۵,۴۹۸,۷۵۱,۶۹۴	۰/۰۰	۶,۵۹۱,۱۸۴,۵۶۹	۱۹۹,۴۷۹,۳۳۳,۱۴۳	۶,۵۹۱,۱۸۴,۵۶۹	۱۹۹,۴۷۹,۳۳۳,۱۴۳
۹۲۷,۵۶۴,۲۶۳,۵۸۸	۱/۰۰	۹۲۸,۰۵۰,۵۸۶,۶۹۱	۰/۰۱	۳۷,۲۱۲,۰۸۰,۴۴۱	۹۹۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۲۱۲,۰۸۰,۴۴۱	۹۹۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۵۱,۴۹۰,۸۱۹,۸۲۴	۰/۲۷	۲۲۶,۶۱۸,۵۵۰,۴۴۵	۰/۰۰	۱,۶۵۹,۳۳۱,۶۹۵	۲۵۰,۰۴۰,۳۱۲,۵۰۰	۱,۶۵۹,۳۳۱,۶۹۵	۲۵۰,۰۴۰,۳۱۲,۵۰۰
۱,۱۴۴,۱۵۴,۷۷۶,۵۰۲	۱/۲۴	۱,۱۹۴,۳۰۸,۱۳۴,۴۴۹	۰/۰۱	۴۰,۵۴۷,۱۰۴,۵۴۶	۱,۳۰۰,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۵۴۷,۱۰۴,۵۴۶	۱,۳۰۰,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۹۴,۸۲۸,۴۹۳,۱۳۰	۰/۲۱	۱۹۴,۹۱۶,۶۲۰,۴۴۳	۰/۰۰	۶,۷۷۰,۷۲۸,۰۶۸	۱۸۶,۴۹۹,۶۰۶,۴۸۰	۶,۷۷۰,۷۲۸,۰۶۸	۱۸۶,۴۹۹,۶۰۶,۴۸۰
۴,۱۱۶,۲۵۴,۳۳۷,۴۶۷	۴/۴۵	-	۰/۰۰	-	-	-	-
-	-	۱,۰۹۸,۷۰۵,۰۳۱,۴۲۶	۰/۰۱	۶۱,۵۵۳,۰۴۹,۳۰۱	۱,۰۸۲,۶۶۴,۳۰۰,۰۰۰	۶۱,۵۵۳,۰۴۹,۳۰۱	۱,۰۸۲,۶۶۴,۳۰۰,۰۰۰
-	-	۲,۷۷۸,۶۴۱,۰۷۹,۵۰۸	۰/۰۳	۱۶۳,۴۱۵,۱۷۵,۱۳۳	۲,۸۸۹,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۳,۴۱۵,۱۷۵,۱۳۳	۲,۸۸۹,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۵,۰۱۳,۱۹۱,۶۹۵,۷۱۸	۰/۰۵	۴۵۴,۷۴۳,۰۶۴,۳۱۲	۴,۸۲۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۴,۷۴۳,۰۶۴,۳۱۲	۴,۸۲۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۴,۹۱۶,۱۴۸,۸۷۱,۱۷۰	۰/۰۵	۴۹۲,۸۸۸,۶۱۳,۴۱۱	۴,۹۲۳,۹۹۶,۰۱۵,۲۰۰	۴۹۲,۸۸۸,۶۱۳,۴۱۱	۴,۹۲۳,۹۹۶,۰۱۵,۲۰۰
-	-	۴۳۵,۱۰۸,۰۹۲,۹۵۵	۰/۰۰	۱۶,۱۰۰,۱۱۹,۹۱۸	۴۳۷,۰۸۱,۲۹۰,۴۰۸	۱۶,۱۰۰,۱۱۹,۹۱۸	۴۳۷,۰۸۱,۲۹۰,۴۰۸
۳۳/۵۹		۳۴,۶۲۸,۸۱۵,۲۲۷,۲۰۸	۰/۳۸	۲,۰۰۶,۶۵۰,۳۱۱,۹۶۳	۳۵,۴۶۷,۲۳۵,۹۶۷,۸۱۵	۲,۰۰۶,۶۵۰,۳۱۱,۹۶۳	۳۵,۴۶۷,۲۳۵,۹۶۷,۸۱۵

مرابحه عام دولت ۱۸۰ شخ ۴۱۰۲۴
مرابحه عام دولت ۱۷۶ شخ ۵۰۶۰۳
مرابحه عام دولت ۱۷۴ شخ ۴۱۰۲۷
مرابحه عام دولت ۱۶۵ شخ ۵۱۴۱۲
مرابحه عام دولت ۱۳۷ شخ ۶۱۲۲۹
صکوک مرابحه پترو ۶۰۵ ماهه ۲۳
مرابحه عام دولت ۱۲۳ شخ ۵۰۴۱۰
صکوک مرابحه فولاد ۶۰۵ بدون ضامن
مرابحه عام دولت ۱۲۶ شخ ۳۱۲۲۳
مرابحه عام دولت ۱۱۶ شخ ۶۰۶۳۰
صکوک مرابحه دوچرخ ۵۶-۳ ماهه ۱۸
صکوک مرابحه بهمن ۵۲-۰۰ ماهه ۱۸
صکوک مرابحه سایپا ۴۹-۰۰ ماهه ۱۸
مرابحه عام دولت ۹۰ شخ ۵۰۲۱۷
ص مرابحه خودرو ۴۱-۰۰ ماهه ۱۸
مرابحه عام دولت ۲۰۰ شخ ۵۱۲۲۹
مرابحه عام دولت ۱۹۹ شخ ۵۱۰۳۰
مرابحه عام دولت ۱۹۳ شخ ۵۱۰۰۴
مرابحه عام دولت ۱۹۱ شخ ۶۰۳۲۸
صکوک مرابحه پکوب ۷۰ بدون ضامن

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۷-۴ اوراق بهادار با درآمد ثابت که ارزش آنها در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تعدیل شده به شرح ذیل است.

۱۴۰۴/۰۲/۳۱

نام اوراق	یادداشت	تعداد	ارزش بازار	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده
			ریال	درصد	ریال	ریال
مشارکت ش اصفهان ۴۰۴-۳ماهه ۱۸٪	۷-۵-۱	۴,۲۹۹,۹۰۱	۹۰۲,۵۰۰	۸	۹۷۱,۲۱۳	۴,۱۷۵,۳۶۲,۸۲۸,۲۰۸
صکوک مرابحه صایپا ۲۹-۳ماهه ۱۸٪	۷-۵-۱	۱,۲۲۷,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۶)	۹۴۰,۴۸۱	۱,۱۵۳,۷۶۱,۰۲۹,۹۰۴
صکوک مرابحه بهمن ۵۲-۳ماهه ۱۸٪	۷-۵-۱	۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰)	۹۰۰,۰۰۰	۲۲۴,۹۵۹,۲۱۸,۷۵۰
صکوک مرابحه دوجرخ ۵۶-۳ماهه ۱۸٪	۷-۵-۱	۹۹۰,۰۰۰	۹۹۰,۰۰۰	(۹)	۹۰۰,۰۰۰	۸۹۰,۸۳۸,۵۰۶,۲۵۰
صکوک اجاره کگل ۵۰۹-بدون ضامن	۷-۵-۱	۱۱,۱۸۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰)	۹۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۶۰,۱۷۶,۲۶۲,۵۰۰
اجاره صاروج پارس ۱۲۲۲-۱۴۰۵	۷-۵-۱	۴,۹۴۹,۹۷۰	۹۹۴,۰۰۰	(۱۰)	۸۹۴,۶۰۰	۴,۴۲۷,۴۴۰,۵۴۲,۹۲۷
اجاره اعتماد مبین امید ۱۲۲۷-۱۴۰۶	۷-۵-۱	۳,۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰)	۹۰۰,۰۰۰	۲,۹۲۴,۴۶۹,۸۴۳,۷۵۰
اجاره انرژی پاسارگاد ۹۰۳-۱۴۰۶	۷-۵-۱	۳۳۵,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰)	۹۰۰,۰۰۰	۳۰۱,۴۴۵,۳۵۳,۱۲۵
صکوک اجاره فولاد ۶۰۵-بدون ضامن	۷-۵-۱	۱,۲۹۰,۳۵۴	۹۲۶,۴۰۰	(۳)	۹۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۱,۱۰۸,۱۱۱,۰۰۴
صکوک مرابحه پتروشیمی ۶۰۵-۳ماهه ۲۳٪	۷-۵-۱	۴,۴۱۶,۷۶۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰)	۹۰۰,۰۰۰	۳,۹۷۴,۳۶۳,۵۱۶,۰۲۵
مرابحه عام دولت ۱۶۵-ش.خ ۱۲۱۲-۵۱	۷-۵-۱	۴,۶۴۳,۹۳۶	۹۲۹,۳۴۰	(۷)	۸۶۸,۶۶۴	۴,۰۳۳,۲۸۸,۸۵۵,۳۷۵
مرابحه عام دولت ۱۹۱-ش.خ ۳۲۸-۶۰	۷-۵-۱	۵,۱۸۵,۳۳۷	۸۸۱,۳۱۰	(۳)	۸۵۳,۱۸۷	۴,۴۲۳,۲۶۰,۲۵۷,۷۶۰
مرابحه عام دولت ۱۹۳-ش.خ ۱۰۰۴-۵۱	۷-۵-۱	۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۶۵,۴۶۰	(۶)	۹۱۱,۸۵۵	۴,۵۵۸,۴۴۸,۶۳۱,۴۰۶
مرابحه عام دولت ۲۰۰-ش.خ ۱۲۲۹-۵۱	۷-۵-۱	۱,۱۳۰,۰۰۰	۹۵۸,۱۱۰	(۴)	۹۱۸,۰۰۰	۱,۰۳۷,۱۵۱,۹۸۲,۱۲۵
						۱۹,۴۸۹,۰۶۶,۷۰۶,۸۲۰

۷-۴-۱ ارزش اوراق فوق بر اساس نرخ کارشناسی متناسب با نرخ بازار با نظر مدیران سرمایه‌گذاری تعدیل شده است. در این راستا مبلغ ۳۰۷۶ میلیارد ریال زیان تحقق نیافته در پایان دوره شناسایی و ثبت شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۸- سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۴۰۳/۰۸/۳۰				۱۴۰۴/۰۲/۳۱			
نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد	نوع صندوق
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال		
۰/۱۰	۸۹,۵۹۷,۴۰۰,۳۰۶	۶۹,۹۳۲,۷۰۷,۲۶۲	۰/۱۴	۱۲۶,۸۱۹,۵۰۱,۱۲۳	۶۹,۹۳۲,۷۰۷,۲۶۲	۵,۵۸۳,۸۱۱	صندوق س. ثروت هیوا
۰/۰۱	۱۰۰,۱۸۰,۸۹,۳۷۵	۱۰۰,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۱	۱۳,۶۶۳,۷۵۵,۰۰۰	۱۰۰,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س. بهین خونرو
۰/۲۶	۲۴۰,۷۸۷,۰۳۰,۰۰۰	۱۲۹,۶۲۰,۸۵۲,۸۶۰	۰/۲۳	۲۱۲,۴۱۸,۳۷۵,۵۶۸	۸۹,۰۳۳,۹۷۱,۴۱۲	۳۴,۳۴۴	صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
۰/۰۲	۲۰,۳۷۵,۷۷۵,۰۰۰	۲۰,۰۲۳,۲۰۰,۰۰۰	۰/۰۳	۲۸,۴۸۲,۱۳۷,۲۵۰	۲۰,۰۲۳,۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س. مشترک آریان
۰/۰۱	۱۳,۱۸۲,۸۲۶,۷۸۱	۱۵,۰۱۷,۴۰۰,۰۰۰	۰/۰۲	۱۶,۷۶۰,۵۷۳,۱۵۶	۱۵,۰۱۷,۴۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	صندوق س. صنایع معیار
۰/۰۲	۲۱,۳۱۴,۶۵۸,۷۵۰	۲۰,۰۲۳,۲۰۰,۰۰۰	۰/۰۳	۲۸,۶۲۵,۹۶۶,۲۵۰	۲۰,۰۲۳,۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س. فرصت آفرین سرمایه
۰/۰۶	۵۹,۹۵۳,۷۲۰,۳۱۳	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۸	۷۰,۱۱۶,۶۳۷,۵۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س. پترو دارپوش
۰/۰۶	۵۴,۷۱۴,۹۴۸,۷۵۰	۵۰,۰۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۶	۵۸,۴۲۵,۵۳۷,۱۸۷	۵۰,۰۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س. گستره قیروزه
۰/۰۲	۲۲,۷۱۲,۱۷۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۳	۲۹,۵۶۶,۰۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری بازده بورس
۰/۰۳	۲۴,۸۵۱,۴۲۶,۰۴۴	۲۲,۸۵۳,۰۵۸,۸۳۳	۰/۰۴	۳۴,۰۳۹,۶۱۳,۸۴۰	۲۲,۸۵۳,۰۵۸,۸۳۳	۲,۲۸۲,۶۵۸	صندوق س. یازده صنایع
۰/۰۰	-	-	۰/۹۱	۸۲۷,۰۹۵,۰۹۳,۴۴۰	۸۲۹,۷۰۶,۹۸۱,۰۰۹	۲,۸۰۰,۰۰۰	صندوق س. پشتوانه طلای زرافشان
۰/۱۶۰	۵۵۷,۵۰۸,۰۴۵,۳۱۸	۳۹۷,۵۴۰,۱۸,۹۵۵	۱/۵۸	۱,۴۴۶,۰۱۳,۲۰۰,۳۱۴	۱,۱۸۶,۶۶۰,۱۱۸,۵۱۶		

۹- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۴/۰۲/۳۱				۱۴۰۳/۰۸/۳۰	
یادداشت	تنزیل نشده	نوخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال		ریال	ریال	ریال
سود دریافتنی سپرده بانکی	۱۱۵,۱۵۹,۴۲۱,۹۵۱	مختلف	(۱,۵۷۳,۵۸۲,۷۴۲)	۹۷,۷۳۲,۸۶۶,۲۸۲	
سایر حساب‌های دریافتنی	۹۶,۰۹۴,۳۹۹,۹۹۸	-	-	۱۶,۹۳۵,۵۳۲,۰۰۰	
سود سهام دریافتنی	۳۶۸,۵۵۸,۲۶۹,۸۵۰	۲۵٪	(۲۷,۹۰۱,۰۸۲,۷۵۶)	۱۳,۲۰۲,۷۶۱,۳۵۰	
حساب‌های دریافتنی بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری	-	-	-	۷,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	
	۵۷۹,۸۱۲,۰۹۱,۷۹۹		(۲۹,۴۷۴,۶۶۵,۴۹۸)	۵۵۰,۳۳۷,۴۲۶,۳۰۱	۱۳۵,۴۳۲,۱۵۹,۷۳۲

۹-۱- مانده فوق مبلغ ۱۰,۰۹۴,۳۹۹,۹۹۸ ریال سود ترجیحی اوراق اجاره گهر زمین امید طبق قرارداد فی ما بین تامین سرمایه امید و صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت امید انصار و مبلغ ۸۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بابت اسناد در جریان وصول می‌باشد که از حساب بانک مبدأ کسر شده است ولیکن به دلیل تسویه ساتنا روز بعد به حساب مقصد واریز می‌شود.

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 ۱۴۰۴

۹-۲ سود سهام دریافتنی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
-	۳۴,۴۲۲,۰۹۰,۱۳۴	(۸۴۸,۷۶۳,۸۶۶)	۰/۲۵	۳۵,۲۷۰,۸۵۴,۰۰۰	کویر تایر
-	۱۸,۵۳۵,۴۴۶,۵۷۰	(۲,۲۵۹,۸۰۱,۰۲۰)	۰/۲۵	۲۰,۷۹۵,۲۴۷,۵۹۰	مدیریت انرژی امید تابان هور
۱,۸۱۰,۶۲۳,۱۶۰	۱,۸۱۰,۶۲۳,۱۶۰	-	۰/۲۵	۱,۸۱۰,۶۲۳,۱۶۰	بورس اوراق بهادار تهران
-	۲۹,۱۸۰,۱۹۴,۰۶۸	(۱,۴۹۸,۹۸۲,۵۷۲)	۰/۲۵	۳۰,۶۷۹,۱۷۶,۶۴۰	تامین سرمایه امید
-	۱۹,۰۰۴,۴۲۲,۲۸۸	(۳,۰۷۱,۹۴۷,۷۱۲)	۰/۲۵	۲۲,۰۷۶,۳۷۰,۰۰۰	پتروشیمی جم پیلن
۱۱,۳۳۶,۱۳۸,۱۹۰	۲۶,۲۶۷,۳۸۸,۹۳۸	(۲,۴۱۳,۵۴۴,۶۴۲)	۰/۲۵	۲۸,۶۸۰,۹۳۳,۵۸۰	سیمان خزر
۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۰/۲۵	۵۷,۰۰۰,۰۰۰	صنایع آذراب
-	۲۱۱,۳۸۰,۰۲۱,۹۳۶	(۱۷,۸۰۸,۰۴۲,۹۴۴)	۰/۲۵	۲۲۹,۱۸۸,۰۶۴,۸۸۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۱۳,۲۰۳,۷۶۱,۳۵۰	۳۴۰,۶۵۷,۱۸۷,۰۹۴	(۲۷,۹۰۱,۰۸۲,۷۵۶)		۳۶۸,۵۵۸,۲۶۹,۸۵۰	

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۱۰- جاری کارگزاران

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
بدهکار - ریال	ریال	ریال	بدهکار (بستانکار) ریال
۱,۷۵۰,۰۰۶	۴۱,۹۱۵,۸۵۰,۴۴۶,۹۹۷	(۴۳,۰۹۱,۷۱۴,۸۷۳,۵۴۵)	(۱,۱۷۵,۸۶۲,۶۷۶,۵۴۲)
-	۳۶,۷۹۸,۷۸۶,۶۸۱	(۳۶,۷۹۸,۷۸۶,۶۸۱)	-
۱,۷۵۰,۰۰۶	۴۱,۹۵۲,۶۴۹,۲۳۳,۶۷۸	(۴۳,۱۲۸,۵۱۳,۶۶۰,۲۲۶)	(۱,۱۷۵,۸۶۲,۶۷۶,۵۴۲)

کارگزاری بانک سپه

کارگزاری بانک مسکن

۱۱- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج برگزاری مجامع، عضویت در کانون‌ها، رتبه بندی، آئینمان، ثبت و نظارت سازمان و افزایش سقف می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. طبق اساسنامه مخارج برگزاری مجامع پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف یکسال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود.

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱

یادداشت	مانده ابتدای دوره	مخارج طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج برگزاری مجامع	-	۴۵,۳۳۰,۰۰۰	۱۹,۹۷۸,۲۴۵	۲۵,۳۵۱,۷۵۵
مخارج عضویت در کانون‌ها	۹۸,۳۶۰,۶۸۸	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۰,۱۲۵,۳۴۴	۱,۱۸۸,۲۳۵,۳۴۴
مخارج رتبه بندی	۱۶۲,۲۹۵,۳۳۲	-	۱۶۲,۲۹۵,۳۳۲	-
آئینمان نرم افزار صندوق	۲,۵۳۵,۳۰۲,۸۷۴	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۶۹,۵۴۹,۰۸۶	۴,۵۶۵,۷۵۳,۷۸۸
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۱,۸۰۵,۸۰۱,۰۹۲	۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۱۳,۳۴۷,۷۱۵	۴,۱۹۲,۴۵۳,۳۷۷
	۴,۶۰۱,۷۵۹,۹۸۶	۱۱,۵۹۵,۳۳۰,۰۰۰	۶,۲۲۵,۲۹۵,۷۲۲	۹,۹۷۱,۷۹۴,۲۶۴

۱۱-۱ با توجه به انعقاد قرارداد رتبه بندی در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۰۶ و برگزاری مجمع آن در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۰۴، هزینه رتبه‌بندی از تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۱۰ در دفتر ثبت گردیده است.

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۱۹۶,۴۴۷	۱۹۶,۴۴۷
۱۹۶,۴۴۷	۱۹۶,۴۴۷

حساب جاری ۱۸۸۶۴۳۱۰۳۰۹۴۵۰۱ بانک انصار

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

یادداشت	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۸/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۳-۱	۳,۰۹۰,۰۴۲,۹۷۹,۹۴۹	۴۷۱,۲۶۷,۱۰۰,۰۰۰
۱۳-۲	۱۱۷,۱۰۲,۷۰۸,۴۴۹	۷۸,۵۲۸,۴۸۸,۷۱۸
	۳,۲۰۷,۱۴۵,۶۸۸,۳۹۸	۵۴۹,۷۹۵,۵۸۸,۷۱۸

بدهی بابت در خواست صدور واحد‌های سرمایه‌گذاری

بدهی به سرمایه‌گذاران بابت حساب‌های مسدودی

۱۳-۱ مانده فوق مربوط به مبالغ واریز شده بابت صدور در تاریخ ۳۱ اردیبهشت بوده که در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۰۱ تأیید شده است.

۱۳-۲ مانده فوق مربوط به سود سرمایه‌گذارانی می‌باشد که بعلت فوت شدن (عدم ارسال 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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۱۴- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۴۰۶,۶۵۸,۸۰۰,۵۴۸	۹۵,۸۰۱,۰۸۶,۵۶۹
۵۴,۴۵۳,۸۷۰,۸۶۵	۵۱,۲۲۵,۷۷۰,۸۰۶
۱,۲۲۶,۰۱۳,۳۱۵	۶۰۳,۷۹۷,۸۱۰
.	۱۸۸,۱۹۶,۷۲۰
۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷۵,۱۹۱,۰۴۳
۴۶۳,۲۹۸,۶۸۴,۷۲۸	۱۴۸,۶۹۴,۰۴۲,۹۴۸

کارمزد مدیر فعلی صندوق (شرکت تامین سرمایه امید)
کارمزد ضامن نقد شوندگی (تامین سرمایه امید)
کارمزد متولی قبلی (موسسه حسابرسی سامان پندار)
کارمزد متولی فعلی (مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی)
حق الزحمه حسابرس فعلی (موسسه حسابرسی هدف نوین نگر)

۱۵- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۰,۵۷۹,۸۲۰,۸۳۱,۸۶۱	۱۱,۶۶۹,۷۸۱,۳۴۶,۷۰۸	۱۵-۱
۱۵۰,۰۰۱,۸۲۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵-۲
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۵,۰۰۹,۰۷۲,۷۳۷	۷,۸۴۶,۸۸۴,۰۸۶	
۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۳۰۰,۰۰۰,۰۷۲	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۷۲	
۱۱۳,۷۸۰,۱۶۰,۰۰۰	۹۸,۰۸۳,۱۶۰,۰۰۰	۱۵-۳
-	۱,۵۱۰,۰۰۰	
۱۰,۷۰۹,۹۶۰,۰۶۶,۴۹۰	۱۱,۷۸۷,۵۳۷,۹۰۰,۸۶۶	

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 صندوق‌های سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ذخیره تغییر ارزش سهام منظور می‌گردد. مبلغ ۷۵۰,۲۹۵,۰۴۳,۲۵۲ ریال از ذخیره تغییر ارزش سهام در طی دوره بین دارندگان واحدها تقسیم شده است.
۱۵-۲- مانده حساب فوق مربوط به حساب‌های پرداختنی به سرمایه‌گذاران بابت واریزی‌هایی که درخواست صدور آن در تاریخ واریز وجه ثبت نشده است.
۱۵-۳- مبلغ فوق بابت دریافت تنخواه اوراق صکلی ۵۰۹ و صفولا ۶۰۵ می‌باشد که در پایان قرارداد عودت داده می‌شود.

۱۶- پیش دریافت‌ها

۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴۵۴,۶۲۶,۰۵۶,۱۷۸	۹۵۱,۵۸۰,۵۳۵,۷۱۹	۱۶-۱
۴۵۴,۶۲۶,۰۵۶,۱۷۸	۹۵۱,۵۸۰,۵۳۵,۷۱۹	

پیش دریافت سود اوراق مشارکت (ترجیحی)

۱۶-۱- مبلغ فوق بابت پیش دریافت سود ترجیحی اوراق مصفها ۴۰۴، صبهمن ۰۵۲، صدوچرخ ۵۶، صگل ۵۰۹، مبین ۰۶۱، پاساروج ۰۰۶، صاروج ۰۰۵، صفولا ۶۰۵ و صپترو ۰۶۰، اراد ۱۹۱ و ۱۹۳ و ۱۹۹ و ۲۰۰، صکویر ۷۰۱، عقدیر ۱۱ است که بحساب پیش دریافت شناسایی و روزانه بحساب درآمد ثبت می‌شود.

۱۷- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱
مبلغ	مبلغ
تعداد	تعداد
ریال	ریال
۲۰۷,۶۳۶,۴۷۰,۰۰۴۶	۲۰۷,۸۰۴,۹۲۶,۴۲۹
۸۰,۱۳۶,۱۵۹,۸۴۲,۵۹۱	۷۳,۸۷۴,۳۴۶,۹۱۱,۱۸۹
۸۰,۳۴۳,۷۹۶,۳۱۲,۶۳۷	۷۴,۰۸۲,۱۵۱,۸۳۷,۶۱۸
۲۰۷,۶۳۶,۴۷۰,۰۰۴۶	۲۰۷,۸۰۴,۹۲۶,۴۲۹

واحد‌های سرمایه‌گذاری ممتاز
واحد‌های سرمایه‌گذاری عادی

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۱۸- سود فروش اوراق بهادار

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
(۴۷,۳۳۵,۱۹۱,۹۰۲)	۹۵,۸۵۱,۸۸۵,۳۰۳	۱۸-۱	سود (زیان) فروش سهام
-	(۷۵,۷۷۹,۲۵۵)	۱۸-۲	زیان فروش حق تقدم سهام
۳۴,۲۵۹,۵۳۵	۷۴۳,۰۶۵,۱۰۸	۱۸-۳	سود ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۱,۴۶۶,۰۹۷,۷۲۹,۶۷۹	۸۴۱,۷۹۹,۸۸۸,۶۱۲	۱۸-۴	سود فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت
۷۱۱,۸۰۶,۳۱۷	-	۱۸-۵	سود فروش اوراق گواهی سپرده بانکی
<u>۱,۴۱۹,۵۰۸,۶۰۳,۶۲۹</u>	<u>۹۳۸,۳۱۹,۰۵۹,۷۶۸</u>		

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 ۱۴۰۴

۱۸- سود (زیان) فروش سهام

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۵,۱۲۰	۱۷,۵۸۲,۵۹۸	(۱۶,۷۷۷)	(۸۸,۳۲۰)	(۲۳,۶۹۵)	-	-	-
-	۷۳۸,۱۴۴,۷۳۴	۲,۱۱۰,۳۶۴,۲۰۱,۹۲۸	(۶۲۰,۴۰۳,۴۰۹)	(۱۰,۹۸۵,۱۴۲,۷۲۰)	۷۵۰,۵۸۷,۹۵۵,۹۶۳	-	-	-
۶۷۵,۶۵۱,۵۸۵	۴۹,۳۴۷,۶۹۶	۳۳۱,۰۲۱,۸۱۳,۴۶۵	(۲۱۵,۶۳۳,۴۱۶)	(۱,۷۲۷,۱۹۵,۲۱۳)	۱۲,۴۷۴,۴۰۰,۴۶۶	-	-	-
-	۱۲۴	۳,۳۴۹,۲۴۰	(۳,۱۷۹)	(۱۶,۷۴۶)	۱۲۱,۴۳۸	-	-	-
۵۵۴,۲۶۳,۹۷۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۶,۷۶۱,۵۵۸,۰۴۲	(۱۵۱,۰۴۹,۷۸۲)	(۷۹۵,۰۰۱,۵۰۰)	۱,۲۹۲,۶۹۰,۶۷۶	-	-	-
-	۱۷,۶۳۴,۲۸۷	۵۶,۶۵۸,۹۶۴,۱۳۱	(۵۳,۸۲۵,۷۹۰)	(۲۸۳,۲۹۴,۸۲۲)	۱,۶۶۸,۰۶۹,۷۶۶	-	-	-
(۱۰,۴۳۹,۷۹۲,۶۹۲)	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۷,۳۶۶,۱۰۹,۸۴۱	(۱۲۷,۳۹۲,۳۲۷)	(۹۱۹,۷۵۰,۰۰۲)	۵۵,۳۶,۷۴۷,۸۳۰	-	-	-
-	۳۲,۷۸۷	۳۶,۷۹۴,۱۸۴,۲۰۳	(۳۲,۰۰۴,۰۱۹)	(۱۴۱,۸۶۷,۳۹۵)	(۱۷۸,۹۱۷,۱۴۱)	-	-	-
۳,۷۵۶,۱۵۴,۹۳۲	-	-	-	-	-	-	-	-
(۱,۰۳۸,۶۸۱,۱۲۷)	-	-	-	-	-	-	-	-
(۵۱,۵۱۶,۱۱۳,۳۰۶)	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۵۱,۶۲۱,۴۲۲	-	-	-	-	-	-	-	-
(۹۱,۷۸۵,۴۰۴)	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۵۶,۱۸۶,۰۲۷	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۰۲,۱۸۳,۶۷۸	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۲۹,۵۴۲,۱۰۸	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۰,۹۷,۷۳۴,۹۹۸	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۲۶,۲۰۲,۷۱۶	-	-	-	-	-	-	-	-
۴,۴۵۹,۳۰۰,۱۶۵	-	-	-	-	-	-	-	-
(۱,۵۱۹,۶۰۲,۱۹۹)	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۶۱,۸۸۰,۰۰۶	-	-	-	-	-	-	-	-
۶۱,۱۴۶	-	-	-	-	-	-	-	-
(۴۷,۳۳۵,۱۹۱,۹۰۲)	۲,۹۷۸,۸۸۷,۰۰۲,۴۲۷	۲,۸۶۶,۹۸۲,۴۳۱,۷۰۷	(۱,۲۰۰,۳۲۸,۶۹۹)	(۱۴,۸۵۲,۳۵۶,۷۱۸)	۹۵,۸۵۱,۸۸۵,۳۰۳	-	-	-

۱۸-۲ زیان حاصل از فروش حق تقدم سهام:

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۷,۹۸۰,۵۸۶	۴,۵۹۶,۸۱۷,۵۳۶	۴,۶۷۲,۵۹۶,۷۹۱	-	-	(۷۵,۷۷۹,۲۵۵)
-	-	۴,۵۹۶,۸۱۷,۵۳۶	۴,۶۷۲,۵۹۶,۷۹۱	-	-	(۷۵,۷۷۹,۲۵۵)

۱۸-۳ سود ابطال واحدهای سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری:

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱۵,۶۵۶	۸۵,۷۹۰,۹۴۵,۹۹۹	۸۵,۰۴۷,۸۸۰,۸۹۱	-	۷۴۳,۰۶۵,۱۰۸	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
۱۰,۶۸۸,۷۷۵	-	-	-	-	-	-	-
۴,۰۱۲,۸۹۳	-	-	-	-	-	-	-
۱۶,۶۳۵,۳۶۰	-	-	-	-	-	-	-
۲,۹۲۲,۵۰۷	-	-	-	-	-	-	-
۳۴,۲۵۹,۵۳۵	۸۵,۷۹۰,۹۴۵,۹۹۹	۸۵,۰۴۷,۸۸۰,۸۹۱	-	-	۷۴۳,۰۶۵,۱۰۸	-	-

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۴- ۱۸ سود فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت

شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۲/۱۴۰۳		شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۲/۱۴۰۴			
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	کارمزد	ریال
تعداد فروش	ریال	ارزش دفتری	ریال	بهای فروش	ریال
۶,۲۸۰,۰۰۰	۶,۱۵۱,۶۶۷,۲۰۰,۰۰۰	۵,۸۴۸,۱۳۱,۸۳۳,۹۵۱	(۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۰۳,۳۹۵,۳۶۶,۰۴۹	-
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۸۲,۴۳۵,۹۷۵,۰۰۰	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۷,۵۴۴,۴۰۲,۵۰۰	-
۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۱۱,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۱۱,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۲,۴۵۷,۳۹۰)	(۶۲,۴۵۷,۳۹۰)	-
۳,۹۴۰,۰۰۰	۳,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۳۴,۳۰۵,۸۷۵,۰۰۰	-	۱۰,۵۶۹,۴۱۲,۵۰۰	-
۱,۴۶۰,۰۰۰	۱,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۱,۶۶۳,۷۰۰,۳۵۸	-	۸,۳۳۶,۲۹۹,۶۴۲	-
۴,۳۸۸,۷۶۳	۴,۳۸۸,۷۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۱۹,۱۷۶,۴۱۷,۱۱۶	-	۳۶۹,۵۸۶,۵۸۲,۸۸۴	-
۷۱,۶۲۵	۳۰۰,۴۸۰,۶۴۹,۹۲۰	۳۷۱,۰۱۷,۹۱۴,۷۹۳	-	۲۹,۴۶۲,۷۳۵,۱۲۷	-
۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۲,۱۵۷,۱۶۵,۲۰۰	-	۷,۸۴۲,۸۳۴,۸۰۰	-
-	-	-	-	۱۳۷,۴۵۴,۹۶۴,۹۷۱	-
-	-	-	-	۲۰,۸۷۰,۷۳۴,۵۵۳	-
-	-	-	-	۱۱۵,۴۶۱,۳۰۸,۴۴۵	-
-	-	-	-	(۲۰,۸۱۸,۷۳۳,۱۲۵)	-
-	-	-	-	۷۲۸,۷۷۱	-
-	-	-	-	۸۲,۲۲۹,۶۵۶,۰۲۱	-
-	-	-	-	۲۲۲,۵۱۲,۵۴۳,۱۶۳	-
-	-	-	-	۱۹۷,۳۴۴,۵۰۶,۸۱۴	-
-	-	-	-	۳۶۲,۱۲۰,۰۶۵,۲۲۲	-
-	-	-	-	(۴۳,۴۵۸,۶۸۵)	-
-	-	-	-	۳۶۷,۷۴۹,۰۷۴,۶۲۹	-
۲۱,۱۵۲,۵۲۰,۸۴۹,۹۲۰	۲۰,۳۱۰,۴۹۸,۵۰۳,۹۱۸	(۲۲۲,۴۵۷,۳۹۰)	۸۴۱,۷۹۹,۸۸۸,۶۱۲	۱,۴۶۶,۰۹۷,۷۲۹,۶۷۹	

مرایحه عام دولت ۱۹۰ ش-خ ۴۱۰۲۴
اجاره گهرزمین امید ۱۴۰۷۰۸۲۲
مرایحه عام دولت ۲۰۱ ش-خ ۴۳۰۶۰
صکوک اجاره گل گهر ۳۰۹-۳ ماهه ۲۰٪
اجاره مهرآیندگان امید ۳۱۱۰
ص مرایحه خودرو ۴۱۰-۳ ماهه ۱۹٪
سلف خودرو و وانت کارا تک کلین
مرایحه عام دولت ۱۲۶ ش-خ ۱۲۲۳۰۳
اجاره انرژی پاسارگاد ۱۴۰۶۰۳۰۹
صکوک اجاره فولاد ۶۰۵ بدون ضامن
صکوک مرایحه پترو ۶۰۵-۳ ماهه ۲۳٪
مرایحه عام دولت ۱۳۷ ش-خ ۱۲۲۹۰۶
استاندارد ۲۱ بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶
مرایحه عام دولت ۹۶ ش-خ ۴۱۴۰۳۰
مرایحه عام دولت ۱۴۳ ش-خ ۴۱۰۰۹
مرایحه عام دولت ۱۴۴ ش-خ ۴۰۷۳۰
مرایحه عام دولت ۱۴۵ ش-خ ۵۰۷۰۷
صکوک مرایحه کسرا ۵۱۰ بدون ضامن
سلف موازی استاندارد ستف ۱۰۰

۵- ۱۸ سود فروش اوراق گواهی سپرده بانکی

شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۲/۱۴۰۳		شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۲/۱۴۰۴			
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	کارمزد	ریال
تعداد فروش	ریال	ارزش دفتری	ریال	بهای فروش	ریال
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-

اوراق گواهی سپرده بانکی بانک ملت

شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۲/۱۴۰۳

شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۲/۱۴۰۴

سود (زیان) فروش

سود (زیان) فروش

کارمزد

ارزش دفتری

بهای فروش

تعداد فروش

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

۷۱۱,۸۰۶,۳۱۷

-

-

-

-

۷۱۱,۸۰۶,۳۱۷

-

-

-

-

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۱۹- (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
(۳۲۴,۲۳۷,۵۷۱,۶۱۴)	(۱۳۷,۳۰۳,۲۹۲,۶۳۱)	۱۹-۱	(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
-	(۴۱,۱۲۵,۹۵۴,۲۸۱)	۱۹-۲	(زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام
۴,۴۴۳,۴۲۴,۸۷۴	۱۰,۶۰۳,۱۷۵,۳۹۳	۱۹-۳	سود تحقق نیافته نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری
(۱,۹۴۰,۲۱۰,۷۵۹,۹۲۰)	(۱,۵۱۸,۳۵۸,۱۹۱,۵۵۰)	۱۹-۴	(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
<u>(۲,۲۶۰,۰۰۴,۹۰۶,۶۶۰)</u>	<u>(۱,۶۸۶,۱۸۴,۲۶۳,۰۶۹)</u>		

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۱۹-۱- زیان تحقق نیافته نگهداری سهام

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	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	ریال	ریال
پتروشیمی مارون	۳,۹۴۱,۱۵۱	۶۳۰,۷۸۱,۲۱۷,۵۵۰	(۴۴۰,۰۱۵,۹۸۰,۱۲۰)	(۵۹۹,۲۴۲,۱۵۷)	(۳,۱۵۳,۹۰۶,۰۸۸)	۱۸۷,۰۱۲,۰۸۹,۱۸۵	(۲۲,۸۲۷,۶۲۱,۸۹۱)	
تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۴,۷۴۴,۰۹۳	۶۶,۷۰۱,۹۴۷,۵۸۰	(۶۶,۶۷۵,۱۱۰,۹۷۸)	(۶۳,۳۶۶,۸۵۰)	(۳۳۳,۵۰۹,۷۳۸)	(۳۷۰,۰۳۹,۹۸۶)	-	
تامین سرمایه امید	۹۵,۸۷۲,۴۲۷	۴۳۲,۴۳۹,۲۴۲,۴۶۷	(۴۴۳,۳۰۵,۹۹۰,۳۹۴)	(۴۱۱,۷۶۷,۲۸۰)	(۲,۱۶۷,۱۹۶,۲۱۲)	(۱۲,۴۴۵,۷۱۱,۴۱۹)	(۱۷,۵۰۴,۶۴۳,۰۸۰)	
صبا فولاد خلیج فارس	۷۰,۲۰۰,۰۰۰	۲۱۷,۹۰۰,۸۰۰,۰۰۰	(۲۵۳,۵۶۸,۹۲۲,۴۷۵)	(۲۰۷,۰۰۵,۷۶۰)	(۱۰,۸۹۵,۰۴۰,۰۰۰)	(۳۶,۹۶۴,۶۳۲,۲۳۵)	(۵۶,۶۷۴,۲۰۶,۷۵۰)	
پالایش نفت تهران	۱۵,۲۱۴,۱۵۰	۴۱,۳۰۶,۴۱۷,۲۵۰	(۴۰,۳۵۹,۸۶۷,۳۹۷)	(۳۹,۲۴۱,۰۹۶)	(۲۰۶,۵۳۲,۰۸۶)	۷۰۰,۷۷۶,۶۷۱	(۳۱۹,۶۱۸,۶۰۲)	
مدیریت انرژی امید تابان هور	۱۵۹,۹۶۳,۴۴۳	۳۰۲,۱۷۰,۹۴۳,۸۲۷	(۳۲۴,۸۱۶,۲۳۲,۸۹۶)	(۲۸۷,۰۶۲,۳۹۷)	(۱,۵۱۰,۸۵۴,۷۱۹)	(۲۴,۴۴۳,۲۰۶,۱۸۵)	(۱,۷۶۲,۳۸۵,۱۲۷)	
تولیدی چدن سازان	۶,۳۹۸,۹۴۳	۱۲,۹۲۵,۸۶۴,۸۶۰	(۱۲,۷۷۲,۰۷۰,۸۱۸)	(۱۲,۲۷۹,۵۷۲)	(۶۴,۶۲۹,۳۲۴)	۷۶,۸۸۵,۱۴۶	(۱۶۶,۹۰۰,۱۲۱)	
فرآورده های دامی ولینی دالاهو	۷۶	۱,۳۶۰,۴۰۰	(۱,۳۶۶,۶۲۶)	(۱,۲۹۲)	(۶۸۰۲)	۵۶۸۰	-	
کویر تایر	۴۹,۲۹۷,۶۴۴	۳۵۹,۳۷۹,۸۲۴,۷۶۰	(۴۰۰,۱۷۱,۷۳۴,۴۶۰)	(۳۴۱,۴۱۰,۸۳۴)	(۱,۷۹۶,۸۹۹,۱۲۴)	(۴۲,۹۳۰,۲۱۹,۶۵۸)	(۴۹,۶۵۰,۲۸۳,۰۱۴)	
پتروشیمی جم بیلن	۱۰,۸۲۱,۱۷۵	۱۵۹,۷۸۳,۱۳۸,۷۵۰	(۱۸۰,۰۵۸,۳۸۷,۱۷۳)	(۱۵۱,۷۹۳,۹۸۲)	(۷۹۸,۹۱۵,۶۹۴)	(۲۱,۳۲۵,۹۵۸,۰۹۹)	(۲۱,۳۲۹,۰۰۰,۱۵,۴۷۸)	
بانک سینا	۳۵,۹۵۸,۴۴۵	۱۰۷,۳۷۱,۹۱۶,۷۷۰	(۱۰۵,۰۷۹,۷۴۱,۶۷۰)	(۱۰۲,۰۰۳,۳۲۱)	(۵۳۶,۸۵۹,۵۸۴)	۱,۶۵۳,۳۱۲,۱۹۵	(۴۰,۵۶۱۷,۹۸۰)	
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۹۸,۷۸۷,۹۵۹	۱,۷۱۵,۹۴۶,۸۴۷,۸۳۰	(۱,۹۳۰,۷۶۵,۱۹۲,۱۲۵)	(۱,۶۳۰,۱۴۹,۵۰۵)	(۸,۵۷۹,۷۳۴,۲۳۹)	(۲۲۵,۰۲۸,۲۲۸,۰۳۹)	(۸۰۶۰۳,۲۸۸,۴۶۸)	
بورس اوراق بهادار تهران	۱۱۹,۳۸۱,۷۴۷	۵۵۶,۰۸۰,۱۷۷,۵۲۶	(۵۴۹,۰۹۶,۹۲۲,۵۵۴)	(۵۲۸,۲۷۶,۱۶۹)	(۲,۷۸۰,۴۰۰,۸۸۸)	۳,۶۷۴,۵۷۷,۹۱۵	۲,۲۲۲,۲۶۴,۷۵۹	
معدنی و صنعتی چادرملو	۲,۸۶۳,۶۳۳	۷,۹۴۶,۵۸۱,۵۷۵	(۸۰,۳۶۶,۵۷۶,۶۷۲)	(۷,۵۴۹,۲۵۲)	(۳۹,۷۳۲,۹۰۸)	(۱۳۷,۳۵۸,۲۵۷)	۱۱,۳۱۷,۸۶۸,۹۹۳	
پتروشیمی خراسان	۵۰۰,۰۰۰	۹۰,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۷,۸۷۴,۱۱۹,۲۲۳)	(۸۶,۳۴۵,۵۰۰)	(۴۵۴,۴۵۰,۰۰۰)	۲,۴۷۵,۰۸۵,۲۷۷	(۱,۲۱۹,۶۴۵,۲۲۰)	
گروه بهمن	۱۹۸,۱۸۱,۸۰۰	۴۵۱,۸۵۴,۵۰۴,۰۰۰	(۴۴۶,۶۲۷,۵۹۶,۰۳۰)	(۴۲۹,۲۶۱,۷۷۹)	(۲,۲۵۹,۲۷۲,۵۲۰)	۲,۵۳۸,۳۷۳,۶۷۱	(۲,۷۳۸,۵۳۱,۱۷۳)	
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۵,۳۰۹,۱۵۹,۷۷۲)	(۹۰,۴۸۷,۵۰۰)	(۴۷۶,۲۵۰,۰۰۰)	(۶۲۵,۸۹۷,۲۷۲)	-	
سرمایه گذاری مهر	۱۵۰۰,۰۰۰	۵,۵۸۶,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۵۵۸,۰۰۳,۱۴۹)	(۵,۳۰۶,۷۰۰)	(۲۷,۹۳۰,۰۰۰)	(۵,۲۳۹,۸۴۹)	-	
پتروشیمی جم	۲,۸۸۰,۰۰۰	۲۰۲,۷۳۳,۲۰۰,۰۰۰	(۱۹۹,۹۰۴,۹۹۴,۷۰۱)	(۱۹۲,۵۸۷,۰۴۰)	(۱۰,۱۳۶۱۶,۰۰۰)	۱,۶۱۲,۰۰۲,۲۵۹	۳,۶۵۵,۴۸۱,۱۱۹	
معدنی و صنعتی گل گهر	۷۲,۶۴۷,۵۱۹	۱۷۴,۴۹۹,۳۴۰,۶۳۸	(۱۳۵,۲۸۸,۶۸۶,۳۱۱)	(۱۶۵,۷۷۴,۳۷۴)	(۸۷۲,۴۹۶,۷۰۳)	۳۸,۱۷۲,۳۸۳,۲۵۰	(۳,۷۱۶,۵۹۵,۸۲۷)	
پتروشیمی شیراز	۱۰,۶۳۱,۹۳۶	۳۸۳,۸۱۲,۸۸۹,۶۰۰	(۳۷۸,۲۱۰,۹۲۶,۱۴۶)	(۳۶۴,۶۲۲,۲۴۵)	(۱,۹۱۹,۰۶۴,۴۴۸)	۳,۳۱۸,۲۷۶,۷۶۱	۴,۶۹۶,۰۳۴,۶۵۷	
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۳,۷۰۷,۵۸۹	۹۳,۴۶۸,۳۱۸,۶۹۰	(۹۳,۰۱۲,۶۸۴,۰۲۶)	(۸۸,۷۹۴,۹۰۳)	(۴۶۷,۳۴۱,۵۹۳)	(۱۰۰,۵۰۱,۸۳۲)	(۳۴۸,۲۳۶,۱۰۹)	
سیمان خزر	۴۲,۳۰۴,۳۷۹	۱۸۳,۸۹۷,۱۳۵,۵۱۳	(۱۹۷,۰۶۳,۰۱۵,۳۶۶)	(۱۷۴,۷۰۲,۲۷۹)	(۹۱۹,۴۸۵,۶۷۸)	(۱۴,۲۶۰,۰۶۷,۸۱۰)	(۱۱,۱۰۴,۸۴۰,۸۷۰)	
نقل به صفحه بعد	۶,۲۹۳,۷۱۷,۶۶۹,۵۸۶	(۶,۳۹۳,۵۷۳,۳۴۲,۰۸۲)	(۵,۹۷۹,۰۳۱,۷۸۷)	(۳۱,۴۶۸,۵۸۸,۳۴۸)	(۱۳۷,۳۰۳,۲۹۲,۶۳۱)	(۲۴۸,۵۴۰,۷۸۰,۱۸۲)		

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱						
تعداد	ارزش بازار / ارزش تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۶,۲۹۳,۷۱۷,۶۶۹,۵۸۶	(۶,۳۹۳,۵۷۳,۳۴۲,۰۸۲)	(۵,۹۷۹,۰۳۱,۷۸۷)	(۳۱,۴۶۸,۵۸۸,۳۴۸)	(۱۳۷,۳۰۳,۲۹۲,۶۳۱)	(۲۴۸,۵۴۰,۷۸۰,۱۸۲)
-	-	-	-	-	-	(۵۶,۳۸۲,۳۵۵,۷۰۵)
-	-	-	-	-	-	(۱۹,۳۱۴,۴۳۵,۷۲۷)
	۶,۲۹۳,۷۱۷,۶۶۹,۵۸۶	(۶,۳۹۳,۵۷۳,۳۴۲,۰۸۲)	(۵,۹۷۹,۰۳۱,۷۸۷)	(۳۱,۴۶۸,۵۸۸,۳۴۸)	(۱۳۷,۳۰۳,۲۹۲,۶۳۱)	(۳۲۴,۲۳۷,۵۷۱,۶۱۴)

مانده نقل از صفحه قبل

سرمایه‌گذاری سپه

بانک پاسارگاد

۱۹-۲- (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱						
تعداد	ارزش بازار / ارزش تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۴,۱۴۹,۱۹۷	۳۳,۸۵۷,۱۷۴,۱۹۴	(۷۵,۰۳۳,۳۹۴,۱۷۰)	(۳۲,۱۶۴,۳۱۵)	(۱۶۹,۲۸۵,۸۷۱)	(۴۱,۳۷۷,۶۷۰,۱۶۲)	-
۴۱۷,۵۴۰	۶۱۴,۲۰۱,۳۴۰	(۳۵۸,۸۳۰,۹۶۱)	(۵۸۳,۴۹۱)	(۳۰,۷۱۰,۰۰۷)	۲۵۱,۷۱۵,۸۸۱	-
	۳۴,۴۷۱,۳۷۵,۵۳۴	(۷۵,۳۹۲,۲۲۵,۱۳۱)	(۳۲,۷۴۷,۸۰۶)	(۱۷۲,۲۵۶,۸۷۸)	(۴۱,۱۲۵,۹۵۴,۲۸۱)	-

ح - معننی و صنعتی گل گهر

ح - معدنی و صنعتی چادرملو

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۱۹-۳ - سود تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱				
تعداد	ارزش بازار / ارزش تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
صندوق س.بخشی گستره فیروزه ۱-ب	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۷,۸۴۵,۶۹۲,۴۰۰)	(۶۹,۴۶۲,۸۱۳)	۵۷۹,۸۴۴,۷۸۷	-
صندوق س.فرصت آفرین سرمایه-سهام	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۲۴۹,۸۵۵,۵۶۹)	(۳۴,۰۳۲,۷۵۰)	۳۷۶,۱۱۰,۶۸۱	-
صندوق س. ثروت هیواس	۵,۵۸۳,۸۱۱	۱۲۶,۹۷۰,۲۷۸,۳۲۹	(۱۲۳,۰۹۸,۶۶۱,۱۶۱)	(۱۵۰,۷۷۷,۲۰۶)	۳,۷۲۰,۸۳۹,۹۶۲	۱,۲۸۷,۱۴۹,۴۷۸
صندوق سرمایه گذاری بازده بورس	۱۰,۰۰۰	۲۹,۵۶۶,۰۱۰,۰۰۰	(۲۸,۶۳۰,۵۹۲,۸۵۳)	-	۹۳۵,۴۱۷,۱۴۷	۲۲۳,۱۳۳,۷۹۸
صندوق س. مشترک آریان-س	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۵۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۹۶۱,۳۲۸,۰۱۰)	(۳۳,۸۶۲,۷۵۰)	۵۲۰,۸۰۹,۲۴۰	(۵۱,۷۲۹,۵۶۹)
صندوق س.بخشی داریوش ۱-ب	۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۸,۷۳۱,۴۰۲,۰۵۳)	(۸۳,۲۶۲,۵۰۰)	۱,۳۸۵,۲۳۵,۴۴۷	۷۵۲,۹۶۶,۴۰۴
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار	۳۴,۳۴۴	۲۱۲,۴۱۸,۳۹۵,۵۶۸	(۲۰۷,۶۴۷,۶۵۰,۱۹۸)	-	۴,۷۷۰,۷۴۵,۳۷۰	۱,۷۰۲,۹۵۱,۱۸۱
صندوق س.پشتوانه طلای زرافشان	۲,۸۰۰,۰۰۰	۸۲۸,۰۸۸,۸۰۰,۰۰۰	(۸۲۹,۷۰۶,۹۸۱,۰۰۹)	(۹۹۳,۷۰۶,۵۶۰)	(۲,۶۱۱,۸۸۷,۵۶۹)	-
صندوق س.بخشی بازده صنایع-ب	۲,۲۸۲,۶۵۸	۳۴,۰۸۰,۰۸۳,۹۴۰	(۳۳,۵۳۸,۹۴۷,۰۲۸)	(۴۰,۴۷۰,۱۰۰)	۵۰۰,۶۶۶,۸۱۲	۷۰,۱۱۲,۱۰۷
صندوق س.بهین خودرو-بخشی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۴۵۹,۵۴۳,۳۲۹)	(۱۶,۲۴۵,۰۰۰)	۲۰۴,۲۱۱,۶۶۱	۳۵,۷۶۰,۰۵۸
صندوق س.بخشی صنایع معیار-ب	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۷۸۰,۵۰۰,۰۰۰	(۱۶,۵۳۹,۳۹۱,۳۰۱)	(۱۹,۹۲۶,۸۴۴)	۲۲۱,۱۸۱,۸۵۵	(۳۴,۴۸۳,۲۰۰)
صندوق س. ثروت پویا-بخشی	-	-	-	-	.	۷۱,۹۵۱,۴۹۲
صندوق س. صنایع آگاه ۱-بخشی	-	-	-	-	.	۲۸۵,۶۱۳,۱۲۵
	۱,۴۴۷,۴۵۵,۰۶۷,۸۳۷	(۱,۴۳۵,۴۱۰,۰۴۴,۹۲۱)	(۱,۴۴۱,۸۴۷,۵۲۳)	۱۰,۶۰۳,۱۷۵,۳۹۳	۴,۴۴۳,۴۲۴,۸۷۴	

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۴-۱۹- (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱				
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار / ارزش تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۶,۳۸۲,۹۹۴,۸۷۳	-	(۳۴,۱۰۷,۶۳۵)	(۱۸۸,۱۴۵,۸۹۲,۳۷۵)	۱۸۸,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۹۰-ش.خ.۵۰۲۱۷
۹۲,۹۷۲,۵۸۵,۱۶۰	۲۵۲,۴۷۰,۲۱۷,۶۰۴	(۷۵۶,۹۲۱,۷۰۵)	(۳,۹۲۲,۸۹۲,۶۱۰,۶۰۴)	۴,۱۷۶,۱۱۹,۷۴۹,۹۱۳	۴,۳۹۹,۹۰۱	مشارکت ش اصفهان ۴۰۴-۳ماهه ۱۸٪
(۲۷,۷۱۵,۳۵۹,۶۸۰)	۴۹,۶۶۱,۱۸۴,۳۷۸	(۲۰۹,۱۵۷,۰۹۶)	(۱,۱۰۴,۰۹۹,۸۴۵,۶۲۶)	۱,۱۵۳,۹۷۰,۱۸۷,۰۰۰	۱,۲۲۷,۰۰۰	صکوک مراجعه صایپا ۳۰۴-۳ماهه ۱۸٪
-	(۲۴,۹۹۵,۴۶۸,۷۵۰)	(۴۰,۷۸۱,۲۵۰)	(۲۴۹,۹۵۴,۶۸۷,۵۰۰)	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	صکوک مراجعه بهمن ۳۰۵۲-۳ماهه ۱۸٪
(۱۰,۰۹۷,۶۴۳,۱۲۵)	-	(۱۶۱,۴۹۳,۷۵۰)	(۸۹۰,۸۳۸,۵۰۶,۲۵۰)	۸۹۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۰,۰۰۰	صکوک مراجعه دوچرخ ۵۶-۳ماهه ۱۸٪
۲,۱۰۲,۱۲۳,۵۹۴	(۲,۹۴۳,۴۶۶,۴۰۰)	(۳۲,۴۳۲,۸۷۵)	(۱۸۱,۸۵۱,۰۳۳,۵۲۵)	۱۷۸,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۱۶-ش.خ.۰۶۰۶۳
(۴۹۳,۸۰۴,۸۰۵,۹۷۵)	(۴۰,۱۲۷,۷۵۰,۰۰۰)	(۱,۸۲۳,۷۳۷,۵۰۰)	(۱۰,۱۰۰,۳۰۴,۰۱۲,۵۰۰)	۱۰,۰۶۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۸۰,۰۰۰	صکوک اجاره کگل ۵۰۹-بدون ضامن
۲,۱۷۲,۰۳۹,۳۴۲	-	(۵۳۰,۱۵۶,۲۵۰)	(۲,۹۲۴,۴۶۹,۸۴۳,۷۵۰)	۲,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۵۰,۰۰۰	اجاره اعتماد مبین امید ۱۲۲۷-۱۴۰۶
(۲۹۸,۷۹۹,۵۳۰,۰۰۷)	(۲۶,۷۲۴,۹۹۳,۲۱۷)	(۸۰۲,۶۱۹,۰۷۳)	(۴,۴۵۴,۱۶۵,۵۳۶,۱۴۴)	۴,۴۲۸,۲۴۳,۱۶۲,۰۰۰	۴,۹۴۹,۹۷۰	اجاره صاروج پارس ۱۲۲۳-۱۴۰۵
(۲۴,۲۶۸,۹۲۶,۳۹۸)	(۲,۳۱۳,۲۵۳,۰۷۵)	(۵۴,۶۴۶,۸۷۵)	(۳۰۳,۷۵۸,۶۰۶,۲۰۰)	۳۰۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۵,۰۰۰	اجاره انرژی پاسارگاد ۳۰۹-۱۴۰۶
(۴۴,۲۷۱,۰۷۴,۹۵۸)	(۶۹۵,۰۰۶,۹۱۰)	(۲۱۰,۴۸۸,۹۹۶)	(۱,۱۶۱,۸۰۳,۱۱۷,۹۱۴)	۱,۱۶۱,۳۱۸,۶۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۰,۳۵۴	صکوک اجاره فولاد ۵۰۵-بدون ضامن
(۵۷,۰۲۳,۷۲۳,۴۱۴)	(۲۱,۴۱۱,۹۹۳,۰۶۸)	(۷۲۰,۴۸۳,۹۷۵)	(۳,۹۹۵,۷۷۵,۵۰۹,۰۹۳)	۳,۹۷۵,۰۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۱۶,۷۶۰	صکوک مراجعه پترو ۵۰۶-۳ماهه ۲۳٪
۲,۳۳۳,۱۹۵,۱۶۰	۵۵۴,۸۹۹,۴۰۷	(۱۶,۲۹۴,۳۷۵)	(۸۹,۳۲۸,۸۰۶,۲۱۸)	۸۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۳۳-ش.خ.۰۵۰۴۱
۷,۰۷۰,۱۰۱,۵۶۲	(۳۶۸,۹۱۳,۷۷۲,۲۵۷)	(۷۲۰,۷۴۴,۱۵۹)	(۴,۳۴۴,۷۱۲,۵۲۸,۰۹۸)	۳,۹۷۶,۵۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۳۷-ش.خ.۰۶۱۲۲۹
-	(۱۸,۰۷۳,۳۱۷,۳۷۱)	(۷۵,۹۵۸,۹۶۳)	(۴۳۷,۰۸۱,۲۹۰,۴۰۸)	۴۱۹,۰۸۳,۹۳۲,۰۰۰	۴۳۹,۹۰۰	صکوک مراجعه پکویر ۷۰۱-بدون ضامن
(۴۵۴,۱۳۲,۴۳۷)	۴۵۸,۹۱۶,۸۰۶	(۱,۱۰۱,۱۴۸)	(۵۶۱۵,۲۸۲,۰۴۶)	۶,۰۷۵,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م.۱۰ بودجه ۰۲-۵۱۱۱۲
(۸۴۳,۵۰۲,۱۵۶,۲۹۳)	(۲۰۳,۰۵۳,۸۰۲,۹۵۳)	(۶,۱۹۱,۱۲۵,۶۱۵)	(۳۴,۳۵۴,۷۹۷,۱۰۸,۲۵۱)	۳۴,۱۵۷,۹۳۴,۴۳۰,۹۱۳		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت امید انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

شش ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۰۲/۳۱

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱

اوراق	تعداد	ارزش بازار / ارزش تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۳۴,۱۵۷,۹۳۴,۴۳۰,۹۱۳	(۳۴,۲۵۴,۷۹۷,۱۰۸,۲۵۱)	(۶,۱۹۱,۱۲۵,۶۱۵)	(۲۰۳,۰۵۳,۸۰۲,۹۵۳)	(۸۴۳,۵۰۲,۱۵۶,۲۹۳)
مراجعه عام دولت ۱۶۵-ش.خ.۵۱۲۱۲	۴,۶۴۳,۹۳۶	۴,۰۳۴,۰۲۰,۰۲۱,۵۰۴	(۴,۲۸۱,۲۱۱,۵۱۷,۹۰۲)	(۷۳۱,۱۶۶,۱۲۹)	(۲۴۷,۹۲۲,۶۶۲,۵۳۷)	-
مراجعه عام دولت ۱۷۴-ش.خ.۴۱۰۲۷	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۱۷,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۱۲,۰۵۳,۳۷۷,۵۰۰)	(۳۴۷,۶۰۴,۸۷۵)	۵,۴۱۹,۰۱۷,۶۲۵	-
مراجعه عام دولت ۱۷۶-ش.خ.۵۰۶۰۳	۱,۱۹۸,۵۱۰	۱,۰۹۶,۰۳۷,۳۹۵,۰۰۰	(۱,۱۴۴,۳۶۹,۵۹۵,۴۰۹)	(۱۹۸,۶۵۶,۷۷۸)	(۴۸,۵۳۰,۸۵۷,۱۸۷)	-
مراجعه عام دولت ۱۸۰-ش.خ.۴۱۰۲۴	۷۲۰,۰۰۰	۶۸۴,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۶۷۰,۴۸۶,۴۵۲,۳۹۹)	(۱۲۴,۱۲۵,۰۷۵)	۱۴,۲۱۷,۴۲۲,۶۲۶	-
مراجعه عام دولت ۱۹۱-ش.خ.۶۰۳۲۸	۵,۱۸۵,۳۳۷	۴,۴۲۴,۰۶۲,۱۱۹,۰۱۹	(۴,۹۲۳,۹۹۶,۰۱۵,۲۰۱)	(۸۰۱,۸۶۱,۲۵۹)	(۵۰۰,۷۳۵,۷۵۷,۴۴۱)	-
مراجعه عام دولت ۱۹۳-ش.خ.۵۱۰۰۴	۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۵۹,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۸۲۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۲۶,۳۶۸,۵۹۴)	(۲۶۸,۸۵۱,۳۶۸,۵۹۴)	-
مراجعه عام دولت ۲۰۰-ش.خ.۵۱۲۲۹	۱,۱۳۰,۰۰۰	۱,۰۳۷,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۸۲,۶۶۴,۳۰۰,۰۰۰)	(۱۸۸,۰۱۷,۸۷۵)	(۴۵,۵۱۲,۳۱۷,۸۷۵)	-
مراجعه عام دولت ۱۹۹-ش.خ.۵۱۰۳۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۱۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۸۹,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۷۴,۰۹۵,۶۲۵)	(۲۷۴,۴۰۴,۰۹۵,۶۲۵)	-
سلف آهن اسفنجی غدیر ایرانیان	۲,۸۲۲,۸۳۰	۵,۰۵۸,۸۹۲,۴۴۲,۰۵۰	(۵,۰۰۴,۲۰۸,۵۱۴,۶۲۹)	(۳,۶۶۷,۶۹۷,۰۲۰)	۵۱,۰۱۶,۲۳۰,۴۰۱	-
صکوک اجاره گل گهر ۳۰۹-۳ ماهه ۲۰٪	-	-	-	-	-	(۲۱۵,۸۱۶,۲۹۵,۰۵۸)
اجاره مهرآیندگان امید ۳۱۱	-	-	-	-	-	(۱۱۹,۰۷۹,۴۲۲,۰۵۳)
ص مرابحه خودرو ۴۱-۳ ماهه ۱۸٪	-	-	-	-	-	(۳۸۷,۶۸۷,۰۳۱,۳۵۸)
سلف خودرو وانت کارا تک کابین	-	-	-	-	-	۷۴,۶۷۱,۹۲۲,۹۲۴
مراجعه عام دولت ۱۲۶-ش.خ.۳۱۲۲۳	-	-	-	-	-	۵,۲۹۳,۳۵۵,۸۱۳
صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱۸٪	-	-	-	-	-	(۶۵,۴۲۷,۱۹۴,۸۵۱)
مشارکت ش کرمانشاه ۳۰۴-۳ ماهه ۱۸٪	-	-	-	-	-	۱۲,۴۱۰,۸۳۲,۷۳۳
مشارکت ش کرمانشاه ۳۰۳-۳ ماهه ۱۸٪	-	-	-	-	-	۱,۳۳۲,۱۷۸,۳۸۶
مشارکت ش تبریز ۳۰۳۴-۳ ماهه ۱۸٪	-	-	-	-	-	(۲۱,۷۷۹,۹۵۹,۷۸۶)
مراجعه عام دولت ۹۴-ش.خ.۳۰۸۱۶	-	-	-	-	-	(۲۶,۱۹۵,۲۵۲)
صکوک مرابحه کسرا ۵۱۰-بدون ضامن	-	-	-	-	-	(۱۸۰,۰۹۳,۲۹۸,۷۵۰)
صکوک اجاره سرما ۶۱۲-۳ ماهه ۲۳٪	-	-	-	-	-	(۲۰۰,۳۲۶,۲۵۰,۰۰۰)
صکوک مرابحه اندیمشک ۸۱-۶ ماهه ۲۳٪	-	-	-	-	-	(۱۸۱,۲۴۶,۳۷۵)
		۵۹,۵۸۵,۹۰۹,۴۰۸,۴۸۶	(۶۱,۰۹۰,۷۱۶,۸۸۱,۱۹۱)	(۱۳,۵۵۰,۷۱۸,۸۴۵)	(۱,۵۱۸,۳۵۸,۱۹۱,۵۵۰)	(۱,۹۴۰,۲۱۰,۷۵۹,۹۲۰)

۱۹-۴-۱ - مدیر اقدام به تعدیل قیمت برخی از اوراق بهادار به شرح یادداشت توضیحی ۴-۷ و استفاده از قیمت های کارشناسی طی دوره و پایان دوره نموده است.

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۲۰- سود سهام

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سیمان خزر	۱۴۰۴/۰۲/۲۲	۴۲,۳۰۴,۳۷۹	۴۱۰	۱۷,۳۴۴,۷۹۵,۳۹۰	(۲,۴۱۳,۵۴۴,۶۴۲)	۱۴,۹۳۱,۲۵۰,۷۴۸	۹,۲۰۲,۳۱۸,۲۷۷
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۴۰۴/۰۲/۳۰	۹۸,۷۸۷,۹۵۹	۲,۳۲۰	۲۲۹,۱۸۸,۰۶۴,۸۸۰	(۱۷,۸۰۸,۰۴۲,۹۴۴)	۲۱۱,۳۸۰,۰۲۱,۹۳۶	۷۵,۷۷۲,۹۹۶,۳۵۰
کویر تایر	۱۴۰۳/۱۲/۰۵	۳۵,۲۷۰,۸۵۴	۱,۰۰۰	۳۵,۲۷۰,۸۵۴,۰۰۰	(۸۴۸,۷۶۳,۸۶۶)	۳۴,۴۲۲,۰۹۰,۱۳۴	۵۹,۱۹۴,۴۴۶,۵۸۵
مدیریت انرژی امید تابان هور	۱۴۰۳/۱۲/۲۵	۱۵۹,۹۶۳,۴۴۳	۱۳۰	۲۰,۷۹۵,۲۴۷,۵۹۰	(۲,۲۵۹,۸۰۱,۰۲۰)	۱۸,۵۳۵,۴۴۶,۵۷۰	۲,۹۵۶,۲۴۱,۹۷۹
تامین سرمایه امید	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۹۵,۸۷۲,۴۲۷	۳۲۰	۳۰,۶۷۹,۱۷۶,۶۴۰	(۱,۴۹۸,۹۸۲,۵۷۲)	۲۹,۱۸۰,۱۹۴,۰۶۸	۱۸,۲۶۵,۵۰۷,۹۷۸
پتروشیمی جم پیلن	۱۴۰۴/۰۲/۲۲	۱۰,۸۲,۱۷۵	۲۰,۴۰۰	۲۲۰,۷۶,۳۷۰,۰۰۰	(۳۰,۷۱,۹۴۷,۷۱۲)	۱۹۰,۰۴,۴۲۲,۲۸۸	۲۲,۶۲۴,۲۸۰,۸۷۸
تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۱۴۰۳/۱۲/۱۱	۴,۷۴۴,۰۹۳	۵۴	۲۵۶,۱۸۱,۰۲۲	-	۲۵۶,۱۸۱,۰۲۲	-
صبا فولاد خلیج فارس	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۷۰,۲۰۰,۰۰۰	۵۶۰	۳۹,۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۹,۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۳۲۷,۰۷۹,۶۴۶
سرمایه‌گذاری سبه	-	-	-	-	-	-	۵۱,۸۶۷,۲۲۴,۲۷۷
سیمان هرمزگان	-	-	-	-	-	-	۶۲,۵۲۹,۵۹۵,۴۶۰
				۳۹۴,۹۲۲,۶۸۹,۵۲۲	(۲۷,۹۰۱,۰۸۲,۷۵۶)	۳۶۷,۰۲۱,۶۰۶,۷۶۶	۳۴۴,۷۴۰,۷۹۱,۴۳۰

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

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

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۹۵۸,۷۲۷,۱۰۵,۸۰۲	۲,۳۶۰,۷۷۰,۰۷۶,۰۷۲	۲۱-۱	سود سپرده های بلند مدت بانکی
۵۵۵,۴۵۶,۹۳۷,۸۲۱	۷۹۳,۲۹۳,۱۲۵,۵۱۳	۲۱-۲	سود سپرده های کوتاه مدت بانکی
۳۰,۱۶۲,۵۶۱,۴۵۶	-	۲۱-۳	سود گواهی سپرده های بانکی
۴,۱۹۰,۴۷۲,۶۵۶,۱۰۴	۶,۹۷۱,۸۵۹,۷۴۱,۹۵۶	۲۱-۴	سود حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
<u>۶,۷۳۴,۸۱۹,۲۶۱,۱۸۳</u>	<u>۱۰,۱۲۵,۹۲۲,۹۴۳,۵۴۱</u>		

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۲۱-۱- سود سپرده های بلند مدت بانکی

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	
تاریخ سپرده گذاری	مبلغ اسمی سپرده	سود ناخالص	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۰/۰۲/۱۹	۵,۰۴۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۳,۶۵۵,۷۴۲,۶۸۲	(۷۹۴,۲۱۶,۱۶۹)	۸۴۳,۸۶۱,۵۲۶,۵۱۳	۵۹۹,۳۵۳,۷۵۱,۸۸۰
۱۴۰۲/۱۲/۱۹	۸,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۱۵,۰۵۸,۳۳۳,۶۴۴	(۴۹۷,۲۹۳,۵۲۱)	۱,۲۱۴,۵۶۱,۰۴۰,۱۲۳	۷۱۷,۱۷۹,۴۵۳,۰۲۸
۱۴۰۳/۰۸/۰۸	۸۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۵۸۹,۷۶۶,۴۴۵	(۳۵۵,۲۹۲,۰۷۸)	۱۸۰,۲۳۴,۴۷۴,۳۶۷	۶۱۰,۷۳۱,۲۸۸,۵۴۶
۱۴۰۳/۰۹/۲۰	-	۱۲۳,۱۱۳,۰۳۵,۰۶۹	-	۱۲۳,۱۱۳,۰۳۵,۰۶۹	۲,۸۶۳,۲۶۸,۹۷۳
-	-	-	-	-	۱۴,۷۹۴,۵۲۰,۵۶۳
-	-	-	-	-	۱۳۸۰۴,۸۲۲,۸۱۲
		۲,۳۶۲,۴۱۶,۸۷۷,۸۴۰	(۱,۶۴۶,۸۰۱,۷۶۸)	۲,۳۶۰,۷۷۰,۰۷۶,۰۷۲	۱,۹۵۸,۷۲۷,۱۰۵,۸۰۲

۲۱-۲- سود سپرده های کوتاه مدت بانکی

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	
تاریخ سپرده گذاری	مبلغ اسمی سپرده	سود ناخالص	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مختلف	۲,۷۵۹,۴۲۷,۳۸۸,۸۱۶	۷۹۳,۳۰۷,۵۴۷,۲۶۰	(۴۱,۸۶۵,۳۰۲)	۷۹۳,۲۶۵,۶۸۱,۹۵۸	۵۵۵,۳۴۳,۹۸۵,۲۴۲
مختلف	۹۲۵,۸۲۳	۲۰۶,۴۷۹	-	۲۰۶,۴۷۹	۱۹,۷۷۳
مختلف	۸۳۹,۷۷۰,۶۷۲	۸,۲۱۸,۶۷۴	-	۸,۲۱۸,۶۷۴	۱,۱۸۵,۷۹۲
مختلف	۴۵۸,۵۳۹,۶۹۵	۵,۸۵۷,۵۷۰	-	۵,۸۵۷,۵۷۰	۱۰۵,۱۲۶,۰۷۰
مختلف	۱,۵۹۶,۲۴۰	۸۰,۵۱۸	-	۸۰,۵۱۸	۳۲,۴۶۴
مختلف	۹۳۴,۰۰۱,۶۵۹	۱۲,۲۴۲,۹۶۸	-	۱۲,۲۴۲,۹۶۸	۳,۱۰۵,۵۵۸
مختلف	۳,۰۲۸,۷۷۵,۷۷۹,۶۹۶	۴۱,۸۸۷	-	۴۱,۸۸۷	۳۸,۱۷۶
مختلف	۱,۳۰۵,۴۶۸,۲۹۰	۱۱۵,۳۷۰	-	۱۱۵,۳۷۰	۲,۴۱۱,۹۹۶
مختلف	۱۷۴,۱۱۲,۰۷۱,۶۲۴	۴۰۳,۹۷۰	-	۴۰۳,۹۷۰	۹۶۲,۹۲۸
مختلف	۳,۳۳۱,۵۸۱	۲۳۳,۶۵۳	-	۲۳۳,۶۵۳	-
مختلف	۱۰,۰۴۲,۴۶۶	۴۲,۴۶۶	-	۴۲,۴۶۶	-
مختلف	-	-	-	-	۴,۰۷۲
مختلف	-	-	-	-	۴۴,۱۳۴
مختلف	-	-	-	-	۱۵,۷۹۰
مختلف	-	-	-	-	۵,۸۲۶
		۷۹۳,۳۳۴,۹۹۰,۸۱۵	(۴۱,۸۶۵,۳۰۲)	۷۹۳,۲۹۳,۱۲۵,۵۱۳	۵۵۵,۴۵۶,۹۳۷,۸۲۱

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۲-۲۱- سود گواهی سپرده های بانکی

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱

نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده	سود ناخالص	هزینه تنزیل/هزینه		سود خالص
			برگشت سود	گواهی بانکی	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	۳۰,۱۰۸,۷۷۸,۷۹۵
-	-	-	-	-	۵۳,۷۸۲,۶۶۱
					۳۰,۱۶۲,۵۶۱,۴۵۶

سود گواهی سپرده بانک سپه

سود گواهی سپرده بانک ملت

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۴-۲۱- سود حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱					
سود خالص	ریال	سود خالص	ریال	مبلغ اسمی	ریال	نرخ سود	درصد
تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	الف - سود اوراق مشارکت	ب - سود اوراق اجاره	ج - سود اوراق مرابحه	نقل به صفحه بعد		
۱۴۰۰/۰۸/۲۳	۱۴۰۴/۰۴/۰۴	۱۸/۰۰	۱۴۰۶/۰۳/۰۹	۱۴۰۴/۱۰/۲۴	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۴۵۴,۵۵۸,۵۲۵,۸۲۰	۴۷۸,۵۱۶,۲۵۵,۴۵۱
-	-	-	-	-	-	۲۰,۲۵۸,۶۵۵,۵۱۶	-
-	-	-	-	-	-	۳۰,۷۷۷,۱۰۷,۴۹۲	-
-	-	-	-	-	-	۲,۱۷۴,۴۳۵,۹۲۹	-
-	-	-	-	-	-	۱۹۰,۷۵۳,۸۹۰,۳۵۹	-
-	-	-	-	-	-	۶۹۸,۵۲۲,۶۱۵,۱۱۶	۴۷۸,۵۱۶,۲۵۵,۴۵۱
۱۴۰۲/۱۲/۲۱	۱۴۰۶/۰۳/۰۹	۱۸/۰۰	۱۴۰۶/۰۳/۰۹	۱۴۰۴/۱۰/۲۴	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۳۶,۹۴۲,۲۶۴,۴۲۶	۲۸,۳۹۹,۸۶۷,۸۱۴
۱۴۰۳/۰۱/۰۶	۱۴۰۵/۱۲/۲۳	۱۸/۰۰	۱۴۰۵/۱۲/۲۳	۱۴۰۵/۱۰/۲۳	۱۴۰۳/۰۷/۰۳	۸۵,۱۷۰,۷۲۱,۵۹۹	۶۴۵,۸۶۷,۱۴۱,۰۰۴
۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	۱۸/۰۰	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	۱۴۰۴/۰۶/۲۷	۱۴۰۳/۰۶/۲۷	۱۰۱,۰۸۸,۵۶۰,۴۴۱	۴۲۵,۵۳۱,۶۸۹,۲۰۹
۱۴۰۱/۰۹/۰۲	۱۴۰۵/۰۹/۰۲	۱۸/۵۰	۱۴۰۵/۰۹/۰۲	۱۴۰۵/۰۹/۰۲	۱۴۰۳/۰۹/۰۲	۶۶۰,۹۴۶,۳۱۶,۹۲۳	۱,۰۶۱,۱۹۷,۲۷۸,۳۳۵
۱۴۰۱/۱۰/۰۴	۱۴۰۳/۱۱/۱۳	۲۰/۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۱۳	۱۴۰۳/۱۱/۱۳	۱۴۰۳/۱۱/۱۳	۴۹,۳۳۴,۱۷۳,۸۰۳	۶۰,۵۰۲,۹۸۵,۷۰۹
۱۴۰۳/۰۸/۲۲	۱۴۰۷/۰۸/۲۲	۲۶/۰۰	۱۴۰۷/۰۸/۲۲	۱۴۰۷/۰۸/۲۲	۱۴۰۳/۰۸/۲۲	-	۶۰,۳۷۲,۰۳۲,۰۵۶
۱۳۹۹/۰۹/۲۳	۱۴۰۳/۰۹/۱۰	۲۰/۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۱۰	۱۴۰۳/۰۹/۱۰	۱۳۹۹/۰۹/۲۳	۱۲۲,۴۴۵,۶۹۳,۸۲۶	۲۳,۱۹۲,۱۳۰,۰۲۷
-	-	۰/۰۰	-	-	-	۱۰۹,۵۲۲,۳۵۴,۹۱۵	-
-	-	-	-	-	-	۹۴,۸۶۲,۹۲۲,۳۷۵	-
-	-	-	-	-	-	۸۵,۸۷۴,۲۸۳,۷۵۸	-
-	-	-	-	-	-	۱,۳۴۶,۱۸۷,۲۹۲,۰۶۶	۲,۳۰۴,۹۶۳,۱۲۴,۱۵۴
۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۱۴۰۴/۱۰/۲۴	۲۳/۰۰	۱۴۰۴/۱۰/۲۴	۱۴۰۴/۱۰/۲۴	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	-	۱۰۴,۲۷۰,۴۵۹,۳۴۶
۱۴۰۳/۰۷/۰۳	۱۴۰۵/۰۶/۰۳	۲۳/۰۰	۱۴۰۵/۰۶/۰۳	۱۴۰۵/۰۶/۰۳	۱۴۰۳/۰۷/۰۳	-	۱۳۶,۹۵۹,۸۴۹,۶۸۹
۱۴۰۳/۰۶/۲۷	۱۴۰۴/۰۶/۲۷	۲۳/۰۰	۱۴۰۴/۰۶/۲۷	۱۴۰۴/۰۶/۲۷	۱۴۰۳/۰۶/۲۷	-	۲۲۸,۶۲۸,۷۹۷,۸۱۵
۱۴۰۳/۰۵/۱۶	۱۴۰۵/۱۲/۱۲	۲۳/۰۰	۱۴۰۵/۱۲/۱۲	۱۴۰۵/۱۲/۱۲	۱۴۰۳/۰۵/۱۶	-	۵۳۰,۹۵۳,۶۰۸,۱۸۱
-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۰۰,۸۱۲,۷۱۵,۰۳۱

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱

سود خالص	سود خالص	مبلغ اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری	
ریال	ریال	ریال	درصد			
-	۱,۰۰۰,۸۱۲,۷۱۵,۰۳۱					نقل از صفحه قبل
۲۳۰,۹۰۵,۸۲۷,۹۹۵	۵۰۸,۹۶۵,۲۵۶,۹۵۰	۴,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰/۵۰	۱۴۰۶/۰۶/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	مراجعه عام دولت ۱۳۷-ش.خ ۶۱۲۲۹
۳۳۲,۷۳۰,۷۱۸,۴۱۵	۵۶۸,۴۵۳,۱۰۵,۶۷۰	۴,۴۱۶,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳/۰۰	۱۴۰۶/۰۵/۲۴	۱۴۰۲/۰۵/۲۴	صکوک مراجعه پترو ۶۰۵-۳ماهه ۲۳٪
۱۰,۱۶۲,۳۱۵,۴۶۲	۱۰,۱۸۹,۶۷۹,۳۰۶	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰/۵۰	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۱۴۰۲/۰۶/۱۴	مراجعه عام دولت ۱۳۳-ش.خ ۵۰۴۱۰
۱۱۹,۷۹۴,۵۷۰,۳۵۱	۱۶۳,۲۲۲,۱۴۲,۱۰۵	۱,۲۹۰,۳۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۳/۰۰	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۱۴۰۲/۰۷/۲۹	صکوک مراجعه فولاد ۶۰۵-بدون ضامن
۶,۵۳۹,۱۴۴,۶۳۶	۱۱,۵۲۴,۱۴۲,۱۸۵	-	۱۸/۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۱	مراجعه عام دولت ۱۲۶-ش.خ ۳۱۲۲۳
۷,۵۹۵,۱۱۲,۱۰۹	۲۰,۵۷۸,۹۵۴,۴۱۴	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸/۰۰	۱۴۰۶/۰۶/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۱	مراجعه عام دولت ۱۱۶-ش.خ ۶۰۶۳۰
۶,۹۹۵,۶۹۱,۹۱۳	۱۰۷,۵۴۰,۶۴۱,۹۷۸	۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸/۰۰	۱۴۰۵/۰۶/۱۵	۱۴۰۳/۰۲/۱۷	صکوک مراجعه دوچرخ ۵۶-۳ماهه ۱۸٪
-	۲۷,۳۷۶,۸۸۸,۵۴۵	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸/۰۰	۱۴۰۵/۰۲/۱۷	۱۴۰۳/۰۳/۱۹	صکوک مراجعه بهمن ۵۲-۳ماهه ۱۸٪
-	۱۰۹,۸۶۵,۷۳۵,۷۶۱	۱,۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸/۰۰	۱۴۰۴/۰۹/۲۳	۱۴۰۱/۱۱/۱۷	صکوک مراجعه صایپا ۴۹-۳ماهه ۱۸٪
۱۷,۳۱۲,۲۵۶,۸۷۶	۱۷,۳۵۷,۳۰۷,۳۱۰	۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸/۰۰	۱۴۰۵/۰۲/۱۷	۱۴۰۰/۰۶/۲۳	مراجعه عام دولت ۹۰-ش.خ ۵۰۲۱۷
۱۳۲,۴۳۷,۵۵۸,۴۷۷	۲۹۱,۴۳۵,۵۲۵,۵۴۹	-	۱۸/۰۰	۱۴۰۴/۰۱/۱۳	۱۴۰۱/۱۲/۱۰	ص مراجعه خودرو ۴۱-۳ماهه ۱۸٪
-	۶۳,۴۹۲,۹۲۳,۳۷۰	۱,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳/۰۰	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	مراجعه عام دولت ۲۰۰-ش.خ ۵۱۲۲۹
-	۳۹,۱۹۱,۶۳۵,۳۱۳	-	۲۳/۰۰	۱۴۰۶/۰۴/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	مراجعه عام دولت ۲۰۱-ش.خ ۶۰۴۳۰
-	۱۶۹,۷۴۵,۳۸۰,۲۹۱	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳/۰۰	۱۴۰۵/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	مراجعه عام دولت ۱۹۹-ش.خ ۵۱۰۳۰
-	۵۲۵,۵۴۸,۲۷۶,۵۹۳	۵,۱۸۵,۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۳/۰۰	۱۴۰۶/۰۳/۲۸	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	مراجعه عام دولت ۱۹۱-ش.خ ۶۰۳۲۸
-	۴۷۳,۸۲۵,۳۹۸,۵۲۷	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳/۰۰	۱۴۰۵/۱۰/۰۹	۱۴۰۳/۱۰/۰۴	مراجعه عام دولت ۱۹۳-ش.خ ۵۱۰۰۴
-	۲۰,۲۳۱,۱۴۹,۰۴۴	۴۳۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴/۰۰	۱۴۰۷/۱۰/۱۰۵	۱۴۰۳/۱۰/۱۰۵	صکوک مراجعه پکویا ۷۰۱-بدون ضامن
۱۸۵,۸۲۵,۲۶۷,۳۴۵	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۴۴-ش.خ ۴۰۷۳۰
۶۰۱,۲۵۰,۲۵۱,۷۵۱	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۴۳-ش.خ ۴۰۱۰۰۹
۴۴,۴۱۲,۳۲۴,۹۹۴	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۹۶-ش.خ ۳۰۴۱۴
۱۶۸,۶۰۵,۰۶۴	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۹۴-ش.خ ۳۰۸۱۶
۲۱۵,۰۱۳,۲۶۷,۱۸۲	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۴۵-ش.خ ۵۰۷۰۷
۲۰۴,۷۹۶,۷۰۶,۲۸۲	-	-	-	-	-	صکوک مراجعه کسرا ۳۱-۵۱ماهه ۲۴٪
۲۹,۸۲۳,۱۳۰,۰۷۰	-	-	-	-	-	صکوک مراجعه اندیمشک ۸۱-۳ماهه ۲۳٪
۲,۱۴۵,۷۶۲,۷۴۸,۹۲۲	۴,۱۲۹,۳۵۶,۸۵۷,۹۴۲					
-	۵۹,۰۲۳,۵۰۴,۴۰۹	۴,۹۹۹,۹۹۴,۰۹۴,۱۰۰	-	۱۴۰۴/۱۲/۲۶	۱۴۰۳/۱۲/۲۷	ج- سود اوراق سلف
۴,۱۹۰,۴۷۲,۶۵۶,۱۰۴	۶,۹۷۱,۸۵۹,۷۴۱,۹۵۶					سلف آهن اسفنجی غدیر ایرانیان
						جمع کل

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۲۲- سایر درآمدها

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده	۲۲-۱ ۱,۱۲۵,۴۷۵,۲۳۰	۱,۴۴۴,۰۸۱,۱۱۸
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۲۲-۱ -	۱۹۰,۲۵۶,۱۹۴
تعدیل کارمزد کارگزاری	۲۲-۲ ۱,۷۱۲,۱۳۰,۳۶۵	۷۰۷,۵۹۷,۱۴۷
	۲,۸۳۷,۶۰۵,۵۹۵	۲,۳۴۱,۹۳۴,۴۵۹

۲۲-۱- 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.

۲۲-۲- طبق دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیرمعمول صندوق‌های سرمایه‌گذاری مصوب هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار شناسایی و دردفاتر منظور گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

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

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱

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	درصد
		صیمن ۵۲	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۴۰,۳۱۲,۵۰۰	۴,۹۹۹,۵۹۰,۸۱۴	۱۸	۲۴.۵
		صاروج ۵۱	۴,۹۴۹,۹۷۰	۴,۸۳۱,۳۴۴,۷۰۵,۰۶۴	۲۰۲,۰۵۲,۱۳۷,۹۲۵	۱۸	۲۹.۶
		صیترو ۶۰۵	۴,۴۱۶,۷۶۰	۴,۴۱۵,۲۸۵,۶۰۶,۴۱۷	۷۵,۹۴۱,۱۷۴,۴۳۴	۲۳	۳۰
		صفولا ۶۰۵	۱,۲۹۰,۳۵۴	۱,۲۸۸,۵۱۷,۷۰۲,۸۵۳	۱۸,۶۵۴,۶۴۶,۳۳۲	۲۳	۳۰.۹
		مصنفا ۴۰۴	۴,۲۹۹,۹۰۱	۴,۲۹۹,۹۰۰,۰۲۶,۶۳۳	۹۳,۷۰۴,۲۰۷,۰۵۲	۱۸	۲۴
		مبین ۰۶۱	۳,۲۵۰,۰۰۰	۳,۲۳۴,۲۴۶,۵۶۷,۹۷۸	۱۳۴,۲۱۵,۱۳۴,۴۷۹	۱۸	۳۰
		صلوچرخ ۰۵۶	۹۹۰,۰۰۰	۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۹۲۸,۰۲۹,۳۶۷	۱۸	۲۴
		اراد ۱۹۹	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۸۹,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۱۸,۱۹۲,۲۵۸	۲۳	۳۰
		اراد ۲۰۰	۱,۱۳۰,۰۰۰	۱,۰۸۲,۶۶۴,۳۰۰,۰۰۰	۴,۴۵۹,۰۱۵,۸۷۷	۲۳	۳۰
		اراد ۱۹۱	۵,۱۸۵,۳۳۷	۴,۹۲۳,۹۹۶,۰۱۵,۲۰۰	۳۲,۶۵۹,۶۶۳,۱۸۲	۲۳	۳۰
		اراد ۱۹۳	۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۲۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۶۳۰,۸۸۴,۰۲۶	۲۳	۳۰
		پکوبیر ۲۴۸۸	۴۳۹,۹۰۰	۴۳۷,۰۸۱,۲۹۰,۴۰۸	۳,۶۵۲,۵۴۶,۴۳۸	۲۴	۳۴
		پاسار ۰۶	۳۳۵,۰۰۰	۳۱۷,۱۳۶,۸۰۶,۹۰۰	۵,۱۲۷,۶۸۶,۲۴۷	۱۸	۳۰.۵
		عندیر	۲,۸۲۲,۸۳۰	۵,۰۰۴,۲۰۸,۵۱۴,۶۲۸	۵۹,۰۲۳,۵۰۴,۴۰۹	۱۸	۳۶
		صگل ۵۰۹	۱۱,۱۸۰,۰۰۰	۱۰,۷۲۶,۰۰۶,۶۹۲,۱۳۵	۵۶,۳۶۷,۲۵۷,۰۰۴	۱۸.۵	۲۵
		صگل ۳۰۹	۳,۹۴۰,۰۰۰	۶,۸۸۰,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۶,۹۲۰,۶۸۹	۱۸	۲۳.۵
		اوراق اجاره مهر آیندگان	۱,۴۶۰,۰۰۰	۱,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۹۶,۶۹۱,۰۷۹	۱۸	۳۲.۸
		اوراق اجاره گهر زمین	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۹,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۹۴,۳۹۹,۹۹۸	۱۸	۳۷
					۷۷۵,۸۳۱,۶۸۱,۶۱۰		

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 ۱۴۰۴

۲۴- هزینه کارمزد ارکان

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۹۳,۴۱۱,۶۷۴,۰۷۵	۱۷۵,۵۶۸,۱۰۶,۶۲۵	هزینه کارمزد مدیر-تأمین سرمایه امید
-	۱۸۸,۱۹۶,۷۲۰	هزینه کارمزد متولی-مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی (متولی فعلی)
۱,۰۱۶,۳۶۰,۴۳۴	۱,۲۳۸,۹۶۱,۷۴۰	هزینه کارمزد متولی-سامان پندار (متولی سابق)
۵۹۴,۵۷۲,۱۴۹	۸۷۵,۱۹۱,۰۴۴	هزینه حق الزحمه حسابرس-هدف نوین نگر
۶۵,۰۵۹,۲۶۶,۹۱۶	۸۸,۴۷۲,۵۸۴,۵۷۰	هزینه کارمزد ضامن-تأمین سرمایه امید
<u>۱۶۰,۰۸۱,۸۷۳,۵۷۴</u>	<u>۲۶۶,۳۴۳,۰۴۰,۶۹۹</u>	

۲۵- سایر هزینه ها

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۷,۷۱۲,۲۷۳,۵۷۲	۱۰,۵۰۰,۱۷۲,۹۹۷	هزینه نرم افزار
۱,۶۱۲,۵۹۸,۸۷۰	۲,۰۱۳,۳۴۷,۷۱۵	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۱,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
۸۳۹,۱۱۱,۲۵۸	۱,۷۹۴,۵۶۰,۱۶۴	هزینه کارمزد بانکی
۳۰۳,۲۸۶,۸۹۵	۱۶۲,۲۹۵,۳۳۲	هزینه رتبه بندی
۱۳۸,۹۶۷,۸۲۴	۵۶۰,۱۲۵,۳۴۴	هزینه عضویت در کانون
۳۵,۷۳۲,۴۱۱	۱۹,۹۷۸,۲۴۵	هزینه برگزاری مجمع
<u>۱۱,۷۳۱,۹۷۰,۸۳۰</u>	<u>۱۵,۰۵۰,۴۷۹,۷۹۷</u>	

۲۶- هزینه های مالی

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۴۴۱,۷۶۹,۰۶۳	-	کارگزاری بانک انصار
<u>۴۴۱,۷۶۹,۰۶۳</u>	<u>-</u>	

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۲۷- سود پرداختی صندوق طی دوره

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۸۸۲,۴۳۸,۵۳۲,۸۰۳	۱,۶۶۲,۶۵۲,۰۴۸,۲۸۸	آذر
۸۰۴,۷۴۷,۳۷۸,۱۹۲	۱,۵۹۰,۶۰۹,۹۲۰,۶۶۲	دی
۸۸۴,۰۶۷,۰۴۶,۹۱۲	۱,۴۷۵,۰۰۶,۸۸۸,۱۹۲	بهمن
۹۴۰,۶۴۴,۶۲۹,۳۰۷	۱,۴۹۵,۶۹۹,۲۶۲,۳۳۶	اسفند
۱,۰۸۳,۲۶۷,۲۷۵,۸۳۲	۱,۶۴۲,۵۹۶,۳۹۵,۵۲۰	فروردین
۱,۴۶۵,۲۹۰,۹۰۴,۸۹۶	۱,۶۰۳,۳۳۳,۲۰۱,۶۳۸	اردیبهشت
۶,۰۶۰,۴۵۵,۷۶۷,۹۴۲	۹,۴۶۹,۸۹۷,۷۱۶,۶۳۶	

۲۸- تعديلات

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۹۹۱,۲۰۸,۶۲۴,۳۵۵	۱,۵۹۴,۵۷۳,۲۸۱,۲۲۵	تعديلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۱,۱۹۸,۳۰۰,۸۸۹,۸۹۴)	(۱,۷۶۳,۶۴۴,۴۷۱,۷۱۳)	تعديلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۷۹۲,۹۰۷,۷۳۴,۴۶۱	(۱۶۹,۰۷۱,۱۹۰,۴۸۸)	

۲۹- 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:

۲۹-۱- 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.

۲۹-۲- 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 با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۳۰- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۳/۰۸/۳۰		۱۴۰۴/۰۲/۳۱			نوع وابستگی	اشخاص وابسته	
نسبت به کل واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	تعداد واحد ممتاز و عادی	نسبت به کل واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	تعداد واحد عادی	تعداد واحد ممتاز			
۰/۲۵	۱۹۰,۰۰۰	۰/۲۷	-	۱۹۰,۰۰۰	دارندگان واحد های ممتاز	بانک سپه (انصار سابق)	مؤسسان صندوق و اشخاص وابسته به وی
۰/۰۱	۸,۰۰۰	۰/۰۱	-	۸,۰۰۰	دارندگان واحد های ممتاز	شرکت کارگزاری بانک انصار	
			۳۸۲,۳۸۱	-	شرکت های فرعی موسس صندوق	سرمایه گذاری ساختمانی سپه	
			۳۷۴,۴۲۲	-	شرکت های فرعی موسس صندوق	سرمایه گذاری سپه	
			۲۸۶,۸۸۶		شرکت های فرعی موسس صندوق	گروه خدمات کارکنان سپه نوین	
۱۶/۷۸	۱۲,۹۸۷,۷۶۰	۹/۹۳	۷,۰۷۶,۴۲۱	۲,۰۰۰	مدیر و ضامن صندوق	شرکت تأمین سرمایه امید	مدیر و اشخاص وابسته به مدیر صندوق
۳/۰۶	۲,۳۶۷,۴۹۶	۹/۴۰	۶,۷۰۳,۴۷۸	-	شرکت هم گروه سهامدار ممتاز	گروه سرمایه گذاری امید	
۰/۰۰	۹۶۷,۸۴۲	۱/۳۶	۹۶۷,۸۴۲	-	شرکت هم گروه سهامدار ممتاز	معدنی و صنعتی چادرملو	
		۰/۰۳	۱۷,۹۳۶	-	هیئت مدیره مدیر صندوق	محمد ابراهیم راعی	هیئت مدیره مدیر صندوق
۰/۰۱	۹,۸۳۸	۰/۰۰	۱,۰۰۰	-	گروه مدیران سرمایه گذاری	علی پارکی	مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به آن
۰/۰۰	۱,۱۳۳	۰/۰۰	۱,۱۱۴	-	گروه مدیران سرمایه گذاری	محمد غواصی	
۰/۰۰	۱,۲۹۲	۰/۰۰	۱,۴۷۳	-	گروه مدیران سرمایه گذاری	اسماعیل شاه زمانی	
۰/۰۰	۱,۳۶۴	۰/۰۰	۱,۵۵۶	-	گروه مدیران سرمایه گذاری/سابق	امین تقضلی مقدم	
۰/۰۰	۱,۰۸۶	۰/۰۰	-	-	گروه مدیران سرمایه گذاری/سابق	مینا قدرتی	
۲۰/۱۲	۱۶,۵۳۵,۸۱۱	۲۱/۰۰	۱۵,۸۱۴,۵۰۹	۲۰۰,۰۰۰	جمع		

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۳۱- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	تاریخ معامله	ارزش معامله	مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۳۰
تامین سرمایه امید	مدیر و ضامن صندوق	هزینه کارمزد مدیر	طی دوره مالی	۱۷۵,۵۶۸,۱۰۶,۶۲۵	ریال (۹۵,۸۰۱,۰۸۶,۵۶۹)	ریال (۴۰,۶۵۸,۸۰۰,۵۴۸)
با توجه به انعقاد قرارداد رتبه بندی در تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۰۴ و برگزاری مج	مدیر و ضامن صندوق	هزینه کارمزد ضامن	طی دوره مالی	۸۸,۴۷۲,۵۸۴,۵۷۰	ریال (۵۱,۲۲۵,۷۷۰,۸۰۶)	ریال (۵۴,۴۵۳,۸۷۰,۸۶۵)
تامین سرمایه امید	مدیر و ضامن صندوق	صدور واحدهای سرمایه گذاری	طی دوره مالی	۶,۱۲۱,۴۳۳,۴۷۲,۵۸۶	-	-
تامین سرمایه امید	مدیر و ضامن صندوق	ابطال واحدهای سرمایه گذاری	طی دوره مالی	۱۲,۰۶۵,۷۸۹,۰۸۰,۰۰۰	-	-
تامین سرمایه امید	مدیر و ضامن صندوق	صیبه ۵۲	طی دوره مالی	۲۵۰,۰۴۰,۳۱۲,۵۰۰	-	-
تامین سرمایه امید	مدیر و ضامن صندوق	ساروج ۵۱	طی دوره مالی	۴,۸۳۱,۳۴۴,۷۰۵,۰۶۴	-	-
تامین سرمایه امید	مدیر و ضامن صندوق	صیبه ۵۰	طی دوره مالی	۴,۴۱۵,۲۸۵,۶۰۶,۴۱۷	-	-
تامین سرمایه امید	مدیر و ضامن صندوق	صقولا ۶۰	طی دوره مالی	۱,۲۸۸,۵۱۷,۷۰۲,۸۵۳	-	-
تامین سرمایه امید	مدیر و ضامن صندوق	مصفا ۴۰	طی دوره مالی	۴,۲۹۹,۹۰۰,۰۲۶,۶۳۳	-	-
تامین سرمایه امید	مدیر و ضامن صندوق	مبین ۶۱	طی دوره مالی	۳,۲۳۴,۲۴۶,۵۶۷,۹۷۸	-	-
تامین سرمایه امید	مدیر و ضامن صندوق	صدور ۵۶	طی دوره مالی	۹۹۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
تامین سرمایه امید	مدیر و ضامن صندوق	اراد ۱۹۹	طی دوره مالی	۲,۸۸۹,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
تامین سرمایه امید	مدیر و ضامن صندوق	اراد ۲۰۰	طی دوره مالی	۱,۰۸۲,۶۶۴,۳۰۰,۰۰۰	-	-
تامین سرمایه امید	مدیر و ضامن صندوق	اراد ۱۹۱	طی دوره مالی	۴,۹۲۳,۹۹۶,۰۱۵,۲۰۰	-	-
تامین سرمایه امید	مدیر و ضامن صندوق	اراد ۱۹۳	طی دوره مالی	۴,۸۲۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
تامین سرمایه امید	مدیر و ضامن صندوق	پکوب ۲۴۸۸	طی دوره مالی	۴۳۷,۰۸۱,۴۹۰,۴۰۸	-	-
تامین سرمایه امید	مدیر و ضامن صندوق	پاسار ۰۶	طی دوره مالی	۳۱۷,۱۳۶,۸۰۶,۹۰۰	-	-
تامین سرمایه امید	مدیر و ضامن صندوق	غفدر	طی دوره مالی	۵۰,۰۴۰,۲۰۸,۵۱۴,۶۲۸	-	-
تامین سرمایه امید	مدیر و ضامن صندوق	سگل ۵۰۹	طی دوره مالی	۱۰,۷۲۶,۰۰۶,۶۹۲,۱۲۵	-	-
تامین سرمایه امید	مدیر و ضامن صندوق	سگل ۳۰۹	طی دوره مالی	۶,۸۸۰,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
تامین سرمایه امید	مدیر و ضامن صندوق	اوراق اجاره مهر آیندگان	طی دوره مالی	۱,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
تامین سرمایه امید	مدیر و ضامن صندوق	اوراق اجاره گهر زمین	طی دوره مالی	۱,۹۹۹,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
تامین سرمایه امید	مدیر و ضامن صندوق	درآمد سود ترجیحی اوراق	طی دوره مالی	۷۷۵,۸۳۱,۶۸۱,۶۱۰	-	-
شرکت کارگزاری بانک سپه	کارگزار صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	طی دوره مالی	۵,۶۹۰,۱۱۸,۴۳۰	ریال (۱,۱۷۵,۸۶۲,۶۷۶,۵۴۲)	ریال (۱,۷۵۰,۰۰۶)
		خرید و فروش اوراق بهادار	طی دوره مالی	۴۵,۵۳۲,۰۶۵,۶۸۶,۹۵۶	-	-
شرکت کارگزاری بانک مسکن	کارگزار صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	طی دوره مالی	۲۷,۸۷۵,۵۵۰	-	-
		خرید و فروش اوراق بهادار	طی دوره مالی	۷۳,۴۰۹,۴۵۱,۲۶۵	-	-
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار	متولی صندوق (سابق)	هزینه کارمزد متولی	طی دوره مالی	۱,۲۳۸,۹۶۱,۷۴۰	ریال (۶۰۳,۷۹۷,۸۱۰)	ریال (۱,۲۲۶,۰۱۳,۳۱۵)
مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی صندوق (فعالی)	هزینه کارمزد متولی	طی دوره مالی	۱۸۸,۱۹۶,۷۲۰	ریال (۱۸۸,۱۹۶,۷۲۰)	-
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	حسابرس صندوق	هزینه کارمزد حسابرس	طی دوره مالی	۸۷۵,۱۹۱,۰۴۴	ریال (۸۷۵,۱۹۱,۰۴۴)	ریال (۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰)
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار	وابسته به مدیر صندوق	خرید واحدهای صندوق	طی دوره مالی	۱۲۹,۶۲۰,۸۵۲,۸۶۰	-	-

۳۲- 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.