

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

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴



به نام خدا

گزارش حسابرسی مستقل

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

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهار نظر

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۰ آبان ۱۴۰۴ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی ها برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۲ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است. به نظر این مؤسسه، وضعیت خالص دارائیهای صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار در تاریخ ۳۰ آبان ۱۴۰۴ و نتایج عملیات و گردش خالص دارائیهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبانی اظهار نظر

۲- حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرسی 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.

مسئولیت های حسابرسی در حسابرسی صورتهای مالی

۴- اهداف حسابرسی 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 حسابرسی شامل اظهار نظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی بااهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.





گزارش حسابرس مستقل - ادامه

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

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 در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

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





گزارش حسابرس مستقل - ادامه

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

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 و شده 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 ۱۹ اساسنامه و رویه پذیره نویسی صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری در خصوص تسویه تنه صدور واحدهای سرمایه گذاری ظرف مهلت قانونی در برخی موارد

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 تطابق کد ملی سرمایه گذار با کد ملی واریز کننده به صورت اتوماتیک، بارگذاری فیش واریزی سرمایه گذار و تایید درخواست با احراز وضعیت سجامی سرمایه گذاری

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- 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

۶-۱۰- مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۰۴ سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر اخذ مجور های مربوطه از مدیریت فناوری اطلاعات و مرکز امنیت اطلاعات بازار سرمایه به منظور صدور و ابطال از طریق سامانه برای اشخاص حقوقی





گزارش حسابرس مستقل - ادامه

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

۱۱-۶- 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 ۱۷۸/۲۰۲۰ سازمان بورس و اوراق بهادار

۱۲-۶- مفاد بند ۲-۳ امیدنامه و ماده ۲۶ اساسنامه صندوق در خصوص رعایت نصاب ها و انجام اقدامات لازم جهت اصلاح نقض رعایت نصاب ترکیب دارایی ها ظرف مدت ۱۰ روز کاری در رابطه 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

و) حدنصاب سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت، گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداقل به میزان ۸۵ درصد از کل دارایی های صندوق

ه) حدنصاب سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام منتشره از طرف یک ناشر حداکثر به میزان ۳ درصد از کل دارایی های صندوق

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.

۸- محاسبات NAV صندوق از تاریخ ۱۴۰۴/۳/۲۱ تا تاریخ ۱۴۰۴/۵/۴ بدلیل مشکلات پیش آمده برای بانک سپه با تاخیر صورت پذیرفته و شناسایی شده است.

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





گزارش حسابرس مستقل - ادامه

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

۱۰- گزارش مدیر صندوق در مورد عملکرد سال مالی منتهی به ۳۰ آبان 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.

۱۱- 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.

۷ بهمن ۱۴۰۴

مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر
 کامیار سمیعی (۹۶۲۴۰۳)
 محمد علی رادمان (۸۰۰۳۱۷)
 مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر
 حسابداران رسمی



صندوق سرمایه‌گذاری
در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

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

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آبان 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 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 برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده است.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۲۹ به تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
-------	---------	-----------	-------------

آقای محمدابراهیم راعی عزابادی

شرکت تأمین سرمایه امید

مدیر صندوق

آقای محمدجواد فرهانیان

مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی

متولی صندوق



آقای علیرضا باغانیان

مشاره و سرمایه‌گذاری
شماره ثبت ۲۳

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

شماره ثبت ۱۸۵۱۵۶۹۵

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۰ آبان ۱۴۰۴

یادداشت	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۸/۳۰
ریال	ریال	ریال
دارایی‌ها		
۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۹,۶۵۹,۴۳۱,۵۸۴,۹۵۷	۶,۱۵۶,۴۴۴,۷۶۹,۳۰۸
۶ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده‌های بانکی	۱۴,۳۳۵,۳۹۶,۰۳۵,۴۴۰	۲۶,۶۰۱,۸۶۶,۰۳۲,۹۶۶
۷ سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶۲,۸۹۰,۲۳۰,۶۸۰,۸۳۸	۵۹,۰۶۵,۶۲۱,۹۹۴,۹۸۸
۸ سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۱,۴۹۵,۸۳۲,۹۰۶,۹۰۵	۵۵۷,۵۰۸,۰۴۵,۳۱۸
۹ حساب‌های دریافتی	۱۳۰,۸۲۱,۱۷۱,۰۶۰	۱۳۵,۴۳۲,۱۵۹,۷۳۲
۱۰ جاری کارگزاران	-	۱,۷۵۰,۰۰۶
۱۱ سایر دارایی‌ها	۴,۳۵۱,۵۹۷,۸۱۴	۴,۶۰۱,۷۵۹,۹۸۶
۱۲ موجودی نقد	۱۹۶,۴۴۷	۱۹۶,۴۴۷
جمع دارایی‌ها	۸۸,۵۱۶,۰۶۴,۱۷۳,۴۶۱	۹۲,۵۲۱,۴۷۶,۷۰۸,۷۵۱
بدهی‌ها		
۱۳ پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۱۷۵,۳۸۱,۶۰۰,۰۳۱	۵۴۹,۷۹۵,۵۸۸,۷۱۸
۱۴ پرداختنی به ارکان صندوق	۱۸۸,۶۲۲,۵۰۱,۲۳۸	۴۶۳,۲۹۸,۶۸۴,۷۲۸
۱۵ سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۹,۸۷۶,۸۰۰,۶۷۲,۹۲۷	۱۰,۷۰۹,۹۶۰,۰۶۶,۴۹۰
۱۶ پیش دریافت‌ها	۸۶۹,۹۰۶,۲۳۰,۷۱۷	۴۵۴,۶۲۶,۰۵۶,۱۷۸
جمع بدهی‌ها	۱۱,۱۱۰,۷۱۱,۰۰۴,۹۱۳	۱۲,۱۷۷,۶۸۰,۳۹۶,۱۱۴
خالص دارایی‌ها	۷۷,۴۰۵,۳۵۳,۱۶۸,۵۴۸	۸۰,۳۴۳,۷۹۶,۳۱۲,۶۳۷
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۱,۰۳۸,۹۶۵	۱,۰۳۸,۱۸۲

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



تأمین سرمایه امید (سهام عام)
Omid Investment Bank

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	
درآمدها:	ریال	ریال	
سود فروش اوراق بهادار	۱۸	۱,۵۱۴,۷۹۷,۱۴۱,۷۰۶	۱,۶۶۵,۱۱۱,۰۴۶,۶۲۹
(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۹	(۲,۱۱۷,۱۹۸,۰۲۴,۱۳۱)	(۲,۸۷۷,۲۱۷,۱۶۲,۴۹۳)
سود سهام	۲۰	۶۵۹,۸۰۵,۵۶۱,۴۳۴	۶۹۸,۴۰۷,۷۸۳,۸۶۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۱	۲۰,۰۲۵,۹۴۳,۱۹۴,۲۱۸	۱۵,۹۴۷,۹۶۶,۹۴۱,۹۶۱
سایر درآمدها	۲۲	۵,۳۵۹,۵۱۵,۷۲۵	۲,۵۰۱,۰۸۶,۸۴۹
جمع درآمدها		۲۰,۰۸۸,۷۰۷,۳۸۸,۹۶۲	۱۵,۴۳۶,۷۶۹,۶۹۶,۸۰۹
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۴	(۵۵۵,۱۴۷,۱۶۱,۴۹۹)	(۴۰۰,۳۰۰,۲۶۳,۸۱۴)
سایر هزینه ها	۲۵	(۳۰,۱۵۱,۷۲۱,۶۶۱)	(۳۸,۸۹۰,۷۳۳,۳۶۵)
سود قبل از هزینه های مالی		۱۹,۵۰۳,۴۰۸,۵۰۵,۸۰۲	۱۴,۹۹۷,۵۷۸,۶۹۹,۶۳۰
هزینه های مالی	۲۶	-	(۴۴۱,۷۶۹,۰۶۳)
سود خالص سال		۱۹,۵۰۳,۴۰۸,۵۰۵,۸۰۲	۱۴,۹۹۷,۱۳۶,۹۳۰,۵۶۷
۱ بازده میانگین سرمایه گذاری در پایان سال	۲۵/۲۲٪	۲۴/۱۹٪	
۲ بازده سرمایه گذاری ها در پایان سال	۲۵/۳۱٪	۱۸/۸۰٪	

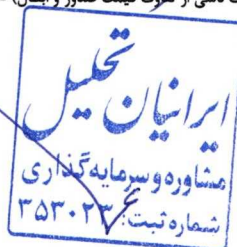
صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	
خالص دارایی ها در ابتدای سال	۷۷,۳۸۸,۹۰۶	۸۰,۳۴۳,۷۹۶,۳۱۲,۶۳۷	۴۹,۱۸۶,۷۱۸,۰۵۵,۱۲۹
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۸۱,۶۶۶,۱۲۹	۸۱,۶۶۶,۱۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۱۱۸,۵۰۶,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۸۴,۵۵۲,۶۸۷)	(۸۴,۵۵۲,۶۸۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۴,۱۷۶,۸۱۴,۰۰۰,۰۰۰)
سود پرداختی صندوق طی سال	۲۷	(۱۹,۵۹۰,۷۷۲,۹۳۵,۹۳۶)	(۱۵,۲۰۲,۷۴۴,۶۶۶,۴۳۷)
تعدیلات	۲۸	۳۵,۴۷۹,۲۸۶,۰۴۵	۱,۴۲۰,۹۹۳,۹۹۳,۳۷۸
سود خالص	-	۱۹,۵۰۳,۴۰۸,۵۰۵,۸۰۲	۱۴,۹۹۷,۱۳۶,۹۳۰,۵۶۷
خالص دارایی ها در پایان سال	۷۴,۵۰۲,۳۴۸	۷۷,۴۰۵,۳۵۳,۱۶۸,۵۴۸	۸۰,۳۴۳,۷۹۶,۳۱۲,۶۳۷

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

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

۲ خالص دارایی های پایان سال (سود یا زیان خالص + تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال) = بازده سرمایه گذاری ها در پایان سال



صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان 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 شرکت ها 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، جمع آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در زمینه های ذیل مطابق امیدنامه سرمایه‌گذاری می‌نماید.

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

۲-۱- اطلاع رسانی

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

۲-۲- 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

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان 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 سهروردی، خیابان خرمشهر، نبش خیابان شکوه، پلاک ۲.

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

حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر است که با شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۳۷۵۲۰ در تاریخ ۱۳۹۰/۰۲/۱۹ با شماره ثبت ۲۷۴۴۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران خیابان شریعتی، خیابان وحید دستگردی (ظفر)، بعد از خیابان شمس تبریزی، پلاک

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 سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛

با توجه به دستورالعمل (نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری) مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد. همچنین طبق ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۱۲ مورخ ۱۳۹۷/۰۷/۱۰ به منظور احتساب تغییرات ناشی از ارزش سهام موجود در پرتفوی صندوق‌های سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ذخیره

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 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 یا درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۴-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی براساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده کوتاه مدت بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق بهادار و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۳- محاسبه کارمزد 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 مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	۴-۳-۱	سالانه ۱ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق، بعلاوه ۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ 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 بهادار
هزینه رتبه بندی		سالانه به مبلغ یک هزار میلیون ریال مطابق قرارداد.
کارمزد متولی	۴-۳-۱	سالانه یک درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۴,۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۴,۵۰۰ میلیون ریال.
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	-	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار
کارمزد ضامن نقدها	-	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.
حق‌الزحمه حسابرس	-	سالانه مبلغ ثابت ۲,۴۸۰ میلیون ریال.
حق‌الزحمه 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	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی سالانه در قالب ۵ آیت ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: ۱- ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بعنوان بخش ثابت سالانه صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت (مینا سال) هزینه‌های متغیر به شرح زیر می‌باشد: ۱- ازای هر سرمایه‌گذار دارای واحد در هر سال مبلغ ۹۰,۰۰۰ ریال؛ ۲- ازای 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 دارایی‌ها تا سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال؛ ۴- سالانه ۰,۰۰۰,۰۱۵ از متوسط خالص ارزش دارایی‌ها از ۳۰ هزار میلیارد ریال تا ۵۰ هزار میلیارد ریال؛ ۵- سالانه ۰,۰۰۰,۰۰۵ از متوسط خالص ارزش دارایی‌ها از ۵۰ هزار میلیارد ریال به بالا؛

۴-۳-۱- کارمزد مدیر و متولی و ضامن 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 $(\frac{1}{100} \times 365 \times n)$ 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 ۱۷۳/۲۰۲۰ 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 با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان 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 بانک ها، 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 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 ۱۳۸۷/۰۲/۰۲ 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 های در دفاتر صندوق لحاظ نمی گردد. براساس رسیدگی مالیاتی انجام شده عملکرد سال ۱۳۹۵ صندوق و رای هیات تجدید نظر سازمان امور مالیاتی شمال تهران، برگ قطعی مالیات عملکرد به مبلغ ۶,۷۴۲ میلیون ریال صادر شده است. مدیر صندوق درخواست ارجاع پرونده به شورای عالی مالیات را نموده، در این راستا یک فقره ضمانت نامه بانکی به مبلغ یاد شده به نفع اداره کل امور مالیاتی شمال تهران صادر شده است. از این بابت مبلغ ۶,۵۰۰ میلیون ریال سپرده نزد بانک گردشگری شعبه وزرا مسدود شده است. (یادداشت ۱-۲-۶) با توجه به عدم تشکیل جلسه شورا تاکنون ضمانت نامه مزبور تا تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۰ تمدید شده است. همچنین در تاریخ ۱۳۹۸/۱۱/۲۸ برگ تشخیص مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۶ صندوق به مبلغ ۹,۸۱۱ میلیون ریال صادر شده که علی رغم اعتراض مدیر صندوق به هیات بدوی، جلسه هیات تاکنون تشکیل نشده است.

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 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 هر ماه می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱۴۰۳/۰۸/۳۰			۱۴۰۴/۰۸/۳۰			
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	۹,۱۷۴	۷	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۸۱	۷۵۱,۳۸۲,۰۸۸,۰۲۸	۱,۰۶۶,۷۴۶,۰۳۳,۶۲۷	۱.۰۵	۸۱۲,۴۹۰,۷۱۴,۹۱۶	۱,۰۷۰,۳۴۴,۲۰۴,۰۱۸	فعالتهای کمکی به نهادهای مالی واسط
۰.۰۳	۲۴,۹۰۴,۷۸۵,۸۷۳	۳۰,۹۶۲,۵۱۶,۴۶۱	۰.۰۶	۴۶,۹۴۴,۵۷۵,۸۴۶	۳۰,۹۶۲,۵۱۶,۴۶۱	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱.۳۱	۱,۲۰۸,۵۷۹,۶۲۵,۸۰۱	۱,۴۴۸,۸۳۵,۵۶۷,۳۳۶	۱.۹۲	۱,۴۸۵,۸۷۲,۲۳۲,۲۹۵	۱,۵۵۲,۲۲۱,۶۰۴,۸۱۷	محصولات شیمیایی
۰.۰۱	۱۰,۸۰۷,۱۱۶,۹۲۲	۱۶,۷۴۸,۰۱۷,۸۵۲	۰.۰۱	۹,۷۹۶,۰۶۱,۵۳۰	۱۶,۷۴۸,۰۱۷,۸۵۲	ساخت محصولات فلزی
۰.۳۷	۳۴۶,۱۳۳,۶۰۰,۳۳۶	۵۱۹,۷۶۰,۸۵۷,۹۴۰	۰.۴۹	۳۸۲,۶۶۶,۶۱۸,۹۲۶	۵۶۱,۵۲۳,۸۹۲,۷۷۱	خودرو و ساخت قطعات
۰.۳۱	۲۸۸,۸۸۶,۳۶۹,۶۰۵	۵۰۶,۱۱۷,۲۷۹,۲۵۰	۴.۵۲	۳,۵۰۱,۵۲۲,۶۶۲,۱۲۵	۴,۱۳۹,۱۹۳,۱۱۵,۲۲۲	استخراج کانه های فلزی
۰.۲۹	۲۷۲,۸۳۷,۰۳۹,۰۱۸	۲۴۴,۲۶۲,۱۴۴,۲۵۷	۰.۳۵	۲۶۹,۸۲۴,۲۱۸,۹۷۰	۲۵۳,۶۶۱,۷۳۶,۵۰۵	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۲۶	۲۳۶,۵۸۷,۸۱۴,۳۷۸	۲۶۳,۸۰۷,۰۶۹,۳۵۹	۰.۱۹	۱۴۴,۰۷۵,۸۶۶,۷۶۲	۱۲۷,۸۶۸,۴۵۸,۸۴۹	سرمایه گذاریها
۰.۱۰	۸۹,۰۱۱,۴۸۱,۳۲۵	۱۲۹,۹۷۱,۸۱۱,۹۲۴	۰.۳۳	۲۵۲,۸۶۳,۰۶۴,۲۶۳	۲۳۱,۸۷۵,۹۷۱,۲۷۴	سیمان، آهک و گچ
۰.۲۹	۲۷۱,۴۵۳,۱۸۵,۹۰۰	۳۴۰,۰۰۶,۲۴۵,۴۶۲	۰.۲۵	۱۹۳,۹۰۲,۶۲۱,۱۲۰	۳۴۰,۰۰۶,۲۴۵,۴۶۲	فلزات اساسی
۰.۷۰	۶۵۰,۸۷۴,۴۸۴,۷۶۸	۶۵۸,۲۴۹,۶۶۵,۱۵۸	۲.۹۱	۲,۲۴۸,۸۹۰,۲۷۰,۲۴۰	۲,۷۳۳,۹۰۱,۵۹۳,۶۲۷	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰.۳۸	۳۵۳,۲۵۶,۴۹۶,۰۱۷	۲۷۶,۹۵۲,۷۳۵,۸۱۳	۰.۴۰	۳۱۰,۵۸۲,۶۶۸,۷۹۰	۱۵۹,۴۲۹,۱۳۵,۹۳۹	لاستیک و پلاستیک
۶.۶۵	۶,۱۵۶,۴۴۴,۷۶۹,۳۰۸	۷,۵۴۸,۸۶۲,۱۱۷,۲۱۸	۱۲.۴۹	۹,۶۵۹,۴۳۱,۵۸۴,۹۵۷	۱۱,۲۱۷,۷۳۶,۴۹۲,۸۰۴	

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده های بانکی

یادداشت	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
۱- سرمایه گذاری در سپرده های کوتاه مدت بانکی	۷۲۶,۸۹۶,۰۳۵,۴۴۰	۹,۳۶۰,۳۶۶,۰۳۲,۹۶۶
۲- سرمایه گذاری در سپرده های بلند مدت بانکی	۱۳,۶۰۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۲۴۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۴,۳۳۵,۳۹۶,۰۳۵,۴۴۰	۲۶,۶۰۱,۸۶۶,۰۳۲,۹۶۶

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

نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	مبلغ	نسبت به کل دارایی ها	مبلغ	نسبت به کل دارایی ها	نرخ
سود		ریال	درصد	ریال	درصد	
۱۰	سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۹۷۸۶۸۰۴۰۰۳ بانک صادرات	۵۵۲,۵۳۹,۸۵۸,۰۴۴	۰.۷۱	-	-	۰.۰۰
۱۰	سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۶۴۸۰ بانک تجارت	۷۲,۷۸۵,۵۵۴,۶۵۴	۰.۰۹	۷۵,۲۷۶,۷۶۸,۶۰۲	۰.۰۸	۰.۰۸
۱۰	سپرده کوتاه مدت ۰۲۷۹۰۰۱۰۹۶۸۷۵ بانک تجارت	۵۵,۴۸۷,۴۳۹,۲۴۰	۰.۰۷	۶۷۰,۲۲۰	۰.۰۰	۰.۰۰
۱۰	سپرده کوتاه مدت ۹۹۱۴۳۹۷۴۵۲ بانک ملت	۲۵,۵۱۸,۹۴۹,۷۶۰	۰.۰۳	۲۶,۳۴۶,۴۵۰,۵۷۶	۰.۰۳	۰.۰۳
۱۰	سپرده کوتاه مدت ۲۷۹۰۰۶۷۳۴۸۷ بانک تجارت	۱۷,۶۸۳,۴۱۶,۰۱۳	۰.۰۲	۱۸,۲۶۵,۸۹۰,۵۴۷	۰.۰۲	۰.۰۲
۱۰	سپرده کوتاه مدت ۴۰۳۴۰۳ بانک سپه	۲,۱۳۷,۶۰۰,۵۴۰	۰.۰۰	۹,۰۶۶,۰۵۵,۲۴۴,۷۲۴	۹.۸۰	۹.۸۰
۱۰	سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۸۳۳۰۶۰۵۴۷ بانک شهر	۲۰۲,۱۲۴,۴۱۸	۰.۰۰	۶,۹۰۱,۵۷۳	۰.۰۰	۰.۰۰
۱۰	سپرده کوتاه مدت ۱۸۸۶۸۲۸۱۰۳۰۹۴۵۰۱ بانک سپه	۴۳۹,۲۷۶,۷۵۷	۰.۰۰	۲۱,۰۲۴,۰۶۷,۹۷۸	۰.۰۲	۰.۰۲
۱۰	سپرده کوتاه مدت ۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۳۰ بانک خاورمیانه	۵,۸۴۳,۹۸۸	۰.۰۰	۹۵۸,۵۸۱,۲۵۷	۰.۰۰	۰.۰۰
۱۰	سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۶۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۳۷۲ بانک خاورمیانه	۴۴,۲۸۶,۰۴۷	۰.۰۰	-	۰.۰۰	۰.۰۰
۱۰	سپرده کوتاه مدت ۱۵۵,۹۹۶۷,۷۱۴۳۴۲,۱ بانک گردشگری	۷,۱۳۵,۰۰۷	۰.۰۰	۸۹۶,۴۶۴,۵۵۲	۰.۰۰	۰.۰۰
۱۰	سپرده کوتاه مدت ۲۰۷,۸۵۰,۳۰۳۳۳۰۰,۱ بانک اقتصاد نوین	۳,۳۹۶,۰۴۷	۰.۰۰	۴۲۳,۲۷۳,۸۹۱	۰.۰۰	۰.۰۰
۱۰	سپرده کوتاه مدت ۳۱۳۰۰۲۴۱۴۹۳۹۵ بانک سپه	۹,۷۸۰,۵۴۵	۰.۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰
۱۰	سپرده کوتاه مدت ۱۴۶,۹۹۶۷,۷۱۴۳۴۲,۱ بانک گردشگری	۵,۲۶۰,۷۶۶	۰.۰۰	۳۹,۴۹۸,۰۹۰,۲۵۱	۰.۰۴	۰.۰۴
۱۰	سپرده کوتاه مدت ۳۶۳۹۶۳۳۹۶ بانک رفاه	۳,۸۶۱,۹۵۶	۰.۰۰	۳,۶۶۸,۶۴۷	۰.۰۰	۰.۰۰
۱۰	سپرده کوتاه مدت ۱۶۰۰۰۰۰۱۵۷۹۴ بانک مسکن	۱,۵۲۴,۱۸۳	۰.۰۰	۲,۰۴۰,۸۶۸	۰.۰۰	۰.۰۰
۱۰	سپرده کوتاه مدت ۲۲۸۸۸۸۸۸۷۰ بانک ملت	۱,۴۷۹,۳۸۲	۰.۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰
۱۰	سپرده کوتاه مدت ۴۷۰۷۰۷۰۷۰۷۶۰۵ بانک پارسیان	۸,۶۰۷,۵۰۰	۰.۰۰	-	۰.۰۰	۰.۰۰
۱۰	سپرده کوتاه مدت ۴۲۰۲۲۰۷۱۷۹۷۹ بانک مسکن	۵۵۰,۷۰۳	۰.۰۰	-	۰.۰۰	۰.۰۰
۱۰	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۶۵۴۱۰۳۸۰۰۹ بانک دی	۸,۷۶۰,۸۴۳	۰.۰۰	-	۰.۰۰	۰.۰۰
۱۰	سپرده کوتاه مدت ۴۲۰۲۲۰۷۲۰۳۸۷ بانک مسکن	۹۴۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	۰.۰۰	۰.۰۰
۱۰	سپرده کوتاه مدت ۲۶۸۵۸۵۸۵۳۵ بانک ملت	۳۸۹,۰۴۷	۰.۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰
۱۰	سپرده کوتاه مدت ۲۷۹۰۰۴۴۰۶۲۰ بانک تجارت	-	۰.۰۰	۱۱۱,۵۵۳,۰۶۱,۶۳۴	۰.۱۲	۰.۱۲
۱۰	سپرده کوتاه مدت ۳۱۳۰۰۸۸۶۶۴۵۸۸ بانک سپه	-	۰.۰۰	۱۱,۱۹۸,۸۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰
۱۰	سپرده کوتاه مدت ۳۱۳۰۰۷۲۲۸۹۶۲۷ بانک سپه	-	۰.۰۰	۱۰,۱۳۸,۴۵۲	۰.۰۰	۰.۰۰
۱۰	سپرده کوتاه مدت ۳۱۳۰۰۷۲۲۷۱۴۴۷ بانک سپه	-	۰.۰۰	۱۰,۰۲۶,۵۲۴	۰.۰۰	۰.۰۰
۱۰	سپرده کوتاه مدت ۲۹۰,۸۱۰۰,۱۵۵۳۲,۰۸۹ بانک پاسارگاد	-	۰.۰۰	۶,۰۵۵,۷۲۲	۰.۰۰	۰.۰۰
۱۰	سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۹۴۱۶۵۴۵۰۰ بانک صادرات	-	۰.۰۰	۵,۰۰۲,۰۴۹	۰.۰۰	۰.۰۰
۱۰	سپرده کوتاه مدت ۳۱۳۰۰۹۷۳۲۵۴۰۱ بانک سپه	-	۰.۰۰	۱,۰۳۶,۰۹۹	۰.۰۰	۰.۰۰
		۷۲۶,۸۹۶,۰۳۵,۴۴۰	۰.۹۴	۹,۳۶۰,۳۶۶,۰۳۲,۹۶۶	۱۰.۱۲	

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۲-۶- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بلند مدت بانکی

۱۴۰۳/۰۸/۳۰		۱۴۰۴/۰۸/۳۰			
نسبت به کل دارایی‌ها	مبلغ	نسبت به کل دارایی‌ها	مبلغ	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده‌گذاری
درصد	ریال	درصد	ریال		
۳.۷۸	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۵۲	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۱۲/۱۹	۱۴۰۲/۱۲/۱۹
۳.۲۴	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۸۷	۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۴/۲۴	۱۴۰۲/۱۱/۰۴
-	-	۲.۵۸	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۴/۱۸	۱۴۰۴/۰۴/۱۸
-	-	۲.۵۸	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۵/۰۵	۱۴۰۴/۰۵/۰۵
-	-	۱.۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۴/۲۴	۱۴۰۴/۰۴/۲۴
۰.۹۲	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۱۰	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۱۲/۲۲	۱۴۰۲/۱۲/۲۲
-	-	۱.۰۳	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۵/۰۵	۱۴۰۴/۰۵/۰۵
-	-	۲.۵۸	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۵/۱۶	۱۴۰۴/۰۵/۱۶
۰.۰۱	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۱	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۲/۲۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۹
۳.۰۳	۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
۱.۶۷	۱,۵۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
۱.۰۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
۰.۵۴	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
۱.۹۲	۱,۷۷۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
۱.۳۷	۱,۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
۱.۰۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
۱۸.۶۴	۱۷,۲۴۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷.۵۸	۱۳,۶۰۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

سپرده بلند مدت ۴۷۹۶۰۲۱۷۹۹۷۹ بانک تجارت
سپرده بلند مدت ۱۴۶,۳۳۳,۷۱۴۳۴۲,۷ بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۱۴۶,۳۳۳,۷۱۴۳۴۲,۱۱ بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۵۹۵۵۰۴۷ بانک تجارت
سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۵۸۴۶۲۸۷ بانک تجارت
سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۲۲۰۹۲۶۹ بانک تجارت
سپرده بلند مدت ۰۴۰۷۹۴۶۱۵۸۰۰۵ بانک صادرات
سپرده بلند مدت ۰۴۰۷۹۴۶۱۶۵۰۰۵ بانک صادرات
سپرده بلند مدت ۱۵۵۱۲۰۲۷۱۴۳۴۲۱ بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۲۲۰۹۲۱۱ بانک تجارت
سپرده بلند مدت ۳۹۴۱۷۰۶۳۵ بانک رفاه
سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۲۶۹۸۴۶۴ بانک تجارت
سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۲۲۴۶۶۸۸ بانک تجارت
سپرده بلند مدت ۵-۷۱۴۳۴۲-۳۳۳-۱۴۶ بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۱۴۶۳۳۳۷۱۴۳۴۲۶ بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۲۳۲۴۰۸۳ بانک تجارت

۲-۶- مبلغ ۶۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال از سپرده بانک گردشگری شعبه وزرا به علت بدهی مالیاتی سال ۱۳۹۵، به نفع اداره امور مالیاتی شمال تهران مسدود شده است.

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

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

یادداشت	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
۷-۱	۵,۰۶۲,۰۹۶,۱۰۶,۶۹۳	۴,۳۱۷,۸۰۵,۰۷۵,۴۴۱
۷-۲	۲۰,۲۵۰,۹۳۷,۷۳۶,۲۴۰	۲۳,۶۶۹,۳۹۲,۳۰۳,۵۱۵
۷-۳	۳۴,۲۲۵,۴۱۹,۵۷۵,۵۲۵	۳۱,۰۷۸,۴۲۴,۶۱۶,۰۳۲
۷-۴	۳,۳۵۱,۷۷۷,۲۶۲,۳۸۰	-
	<u>۶۲,۸۹۰,۲۳۰,۶۸۰,۸۳۸</u>	<u>۵۹,۰۶۵,۶۲۱,۹۹۴,۹۸۸</u>

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

اوراق اجاره

اوراق مرابحه

سرمایه گذاری در اوراق تبعی با هدف تامین مالی

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۷-۱- اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

۱۴۰۴/۰۸/۳۰					۱۴۰۳/۰۸/۳۰				
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	تعداد	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها
		درصد		ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
۱۴۰۳/۰۲/۲۲	۱۴۰۵/۱۱/۱۲	-	۱۰,۰۰۰	۴,۷۳۰,۳۵۷,۲۲۰	-	۶,۸۷۱,۳۶۱,۶۶۴	۰,۰۱	۵,۶۱۵,۲۸۲,۰۴۵	۰,۰۱
۱۴۰۳/۱۲/۲۷	۱۴۰۴/۱۲/۲۶	۲۵	۲,۸۲۲,۸۳۰	۵,۰۰۴,۲۰۸,۵۱۴,۶۲۸	-	۵,۰۵۵,۲۲۴,۷۴۵,۰۲۹	۶,۵۳	-	-
-	-	-	-	-	-	-	۰,۰۰	۲۷۵,۰۴۶,۶۵۴,۸۷۳	۰,۳۰
-	-	-	-	-	-	-	۰,۰۰	۴,۰۳۷,۱۴۳,۱۳۸,۵۲۳	۴,۳۶
				۵,۰۰۸,۹۳۸,۸۷۱,۸۴۸	-	۵,۰۶۲,۰۹۶,۱۰۶,۶۹۳	۶,۵۴	۴,۲۱۷,۸۰۵,۰۷۵,۴۴۱	۴,۶۷

استاد خزانه-م-۱۰ بودجه ۰۲-۵۱۱۱۲
سلف آهن اسفنجی غدیر ایرانیان
سلف خودرو و وانت کارا تک کابین
مشارکت ش اصفهان ۴۰۴-۳ ماهه ۱۸٪

۷-۲- اوراق اجاره

۱۴۰۴/۰۸/۳۰					۱۴۰۳/۰۸/۳۰				
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	تعداد	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها
				ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
۱۴۰۳/۱۲/۲۱	۱۴۰۶/۰۳/۰۹	۱۸,۰۰	۳۳۵,۰۰۰	۳۱۷,۱۳۶,۸۰۶,۹۰۰	۲۸,۷۸۲,۹۹۳,۲۴۳	۳۳۰,۱۱۹,۰۵۲,۶۱۸	۰,۴۳	۲۵۱,۰۲۳,۰۱۴,۹۵۴	۰,۲۷
۱۴۰۳/۰۱/۰۶	۱۴۰۵/۱۲/۲۳	۱۸,۰۰	۴,۹۴۹,۹۷۰	۴,۸۳۱,۳۴۴,۷۰۵,۰۶۴	۱۶۳,۶۳۶,۲۷۰,۶۱۸	۴,۵۸۹,۴۷۱,۵۷۵,۳۹۸	۵,۹۳	۴,۶۱۸,۲۵۰,۱۲۵,۲۵۳	۴,۹۹
۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	۱۸,۰۰	۳,۲۵۰,۰۰۰	۳,۲۳۴,۲۴۶,۵۶۷,۹۷۸	۹۶,۳۱۰,۸۱۹,۹۲۵	۳,۰۱۹,۷۲۰,۳۵۱,۱۷۵	۳,۹۰	۳,۰۲۱,۰۴۴,۵۲۸,۶۸۱	۳,۲۷
۱۴۰۱/۰۹/۰۲	۱۴۰۵/۰۹/۰۲	۱۸,۵	۱۲,۶۸۰,۰۰۰	۱۲,۲۲۶,۲۴۱,۰۶۷,۱۳۵	۶۱۷,۸۸۰,۶۱۰,۶۳۱	۱۲,۰۲۳,۶۷۵,۳۳۵,۶۳۱	۱۵,۵۳	۱۰,۱۹۲,۱۰۲,۷۶۹,۲۶۵	۱۱,۰۱
۱۴۰۳/۰۸/۲۲	۱۴۰۷/۰۸/۲۲	۲۶,۰	۳۰۰,۰۰۰	۲۸۲,۰۹۴,۲۶۲,۹۶۸	۱,۶۰۷,۲۰۵,۷۹۳	۲۸۷,۹۵۱,۴۲۱,۴۱۸	۰,۳۷	-	۰,۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۰,۰۰	۱,۴۷۳,۲۱۰,۹۲۵,۷۲۸	۱,۵۹
-	-	-	-	-	-	-	۰,۰۰	۴,۱۱۳,۷۶۰,۹۳۹,۶۳۴	۴,۴۵
				۲۰,۸۹۱,۰۶۳,۴۱۰,۰۴۵	۹۰۸,۲۱۷,۹۰۰,۲۱۰	۲۰,۲۵۰,۹۳۷,۷۳۶,۲۴۰	۲۶,۱۶	۲۳,۶۶۹,۳۹۲,۳۰۳,۵۱۵	۲۵,۵۸

جاره انرژی پاسارگاد ۳۰۹-۱۴۰۶
جاره صاروج پارس ۱۴۰۵۱۲۲۳
جاره اعتماد مبین امید ۱۴۰۶۱۲۲۷
سکوک اجاره کگل ۵۰۹-بدون ضامن
جاره گهر زمین امید ۱۴۰۷۰۸۲۲
جاره مهرآیندگان امید ۳۱۱
سکوک اجاره گل گهر ۳۰۹-۳ ماهه ۲۰٪

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۰۸/۳۰			۱۴۰۴/۰۸/۳۰						
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سر رسید	نرخ سود	تعداد	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
				ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۱۴۰۴/۱۰/۲۴	۲۳.۰۰	۷۲۰,۰۰۰	۷۰۳,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۷۶۳,۳۲۵,۶۱۶	۷۲۰,۴۳۲,۷۵۳,۱۵۶	۰.۸۱	۶,۶۶۲,۳۲۸,۳۶۹,۵۹۲	۷.۲۰
۱۴۰۳/۰۷/۰۳	۱۴۰۵/۰۶/۰۳	۲۳.۰۰	۱,۱۹۸,۵۱۰	۱,۱۳۸,۵۸۴,۵۰۰,۰۰۰	۳۹,۶۵۴,۸۱۰,۰۹۲۹	۱,۱۵۹,۶۵۲,۳۳۰,۹۵۴	۱.۳۱	۱,۱۸۳,۹۰۷,۳۸۲,۷۳۷	۱.۲۸
۱۴۰۳/۰۶/۲۷	۱۴۰۴/۱۰/۲۷	۲۳.۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۱,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۷,۷۲۰,۲۵۵,۸۵۸	۲,۰۵۰,۸۶۶,۷۷۳,۷۳۳	۲.۳۲	۱,۹۸۶,۴۷۷,۸۵۸,۳۷۴	۲.۱۵
۱۴۰۳/۰۵/۱۶	۱۴۰۵/۱۲/۱۲	۲۳.۰۰	۴,۶۴۳,۹۳۶	۴,۳۴۳,۸۲۴,۱۵۰,۸۱۴	۴۰۱,۶۶۰,۴۸۳,۸۸۵	۴,۴۳۳,۴۸۷,۰۰۷,۰۰۲	۵.۰۱	۴,۶۸۱,۷۷۴,۵۶۸,۹۵۳	۵.۰۶
۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۱۴۰۶/۰۶/۲۹	۲۰.۵۰	۴,۹۹۵,۰۰۰	۴,۵۶۶,۲۷۹,۱۵۰,۰۰۰	۱۶۲,۱۴۸,۹۳۴,۷۵۲	۴,۱۳۶,۵۰۶,۲۰۲,۲۷۳	۴.۶۷	۴,۵۰۶,۴۱۸,۴۳۳,۱۶۸	۴.۸۷
۱۴۰۲/۰۵/۲۴	۱۴۰۶/۰۵/۲۴	۲۳.۰۰	۴,۴۱۶,۷۶۰	۴,۴۱۵,۲۸۵,۶۰۶,۴۱۷	۱۵,۷۹۲,۷۳۴,۴۵۱	۳,۹۸۸,۷۱۵,۲۸۲,۵۲۶	۴.۵۱	۳,۷۹۷,۳۱۷,۹۲۱,۵۰۳	۴.۱۰
۱۴۰۲/۰۶/۱۴	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۲۰.۵۰	۱۰۰,۰۰۰	۹۲,۷۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۴۱,۰۵۳,۵۳۲	۹۸,۰۷۵,۹۸۲,۳۱۳	۰.۱۱	۹۵,۳۵۳,۳۵۴,۲۶۶	۰.۱۰
۱۴۰۲/۰۷/۲۹	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۲۳.۰۰	۱,۲۹۰,۳۵۴	۱,۲۸۸,۵۱۷,۷۰۲,۸۵۳	۶,۱۶۰,۱۹۰,۳۵۵	۱,۱۶۶,۸۴۷,۳۲۳,۲۶۶	۱.۳۲	۱,۱۴۲,۷۳۱,۹۲۵,۵۹۴	۱.۲۴
۱۴۰۲/۱۲/۲۱	۱۴۰۶/۰۶/۳۰	۱۸.۰۰	۲۳۰,۰۰۰	۱۹۹,۴۷۹,۳۳۳,۱۴۳	۶,۵۰۴,۹۳۰,۲۷۳	۱۹۷,۷۲۴,۰۹۸,۲۸۳	۰.۲۲	۱۸۸,۳۳۷,۰۳۳,۵۲۵	۰.۲۰
۱۴۰۳/۰۲/۱۷	۱۴۰۵/۰۶/۱۵	۱۸.۰۰	۹۹۰,۰۰۰	۹۹۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۸۲۶,۳۷۳,۸۳۵	۹۲۷,۳۴۱,۸۹۲,۵۸۵	۱.۰۵	۹۲۷,۵۶۴,۲۴۳,۵۸۸	۱.۰۰
۱۴۰۱/۱۱/۱۷	۱۴۰۴/۰۹/۲۳	۱۸.۰۰	۱,۳۲۷,۰۰۰	۱,۲۰۰,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۹۴۵,۴۸۸,۲۱۸	۱,۲۵۴,۰۱۴,۹۷۸,۸۸۰	۱.۴۲	۱,۱۴۴,۱۵۴,۷۷۶,۵۰۲	۱.۲۴
۱۴۰۰/۰۶/۲۳	۱۴۰۵/۰۲/۱۷	۱۸.۰۰	۱۹۴,۰۰۰	۱۸۶,۴۹۹,۶۰۶,۴۸۰	۶,۷۰۰,۹۰۹,۰۷۴	۱۹۴,۷۷۸,۵۸۶,۱۹۹	۰.۲۲	۱۹۴,۸۲۸,۴۹۳,۱۳۰	۰.۲۱
۱۴۰۳/۰۱/۰۵	۱۴۰۷/۰۱/۰۵	۲۴.۰۰	۴۳۹,۹۰۰	۴۳۷,۰۸۱,۲۹۰,۴۰۸	۱۵,۵۳۳,۳۳۸,۱۹۷	۴۱۵,۲۰۸,۷۵۱,۰۵۷	۰.۴۷	-	-
۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۲۳.۰۰	۱,۱۳۰,۰۰۰	۱,۰۸۲,۶۶۴,۳۰۰,۰۰۰	۶۱,۵۹۴,۳۳۰,۵۳۵	۱,۰۷۲,۳۹۴,۴۰۸,۹۷۲	۱.۲۱	-	-
۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۵/۱۰/۳۰	۲۳.۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۸۹,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۳,۵۲۴,۷۷۱,۳۲۶	۲,۷۷۷,۸۰۲,۴۸۴,۴۵۱	۳.۱۴	-	-
۱۴۰۳/۱۰/۰۴	۱۴۰۵/۱۰/۰۹	۲۳.۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۲۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۸,۱۱۱,۴۷۴,۰۸۸				

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا در آمد ثابت امید انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۷-۴- سرمایه‌گذاری در اوراق تبعی با هدف تامین مالی

۱۴۰۳/۰۸/۳۰		۱۴۰۴/۰۸/۳۰							
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد	تاریخ سررسید	یادداشت		
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال					
-	-	۰,۷۳۵	۵۶۸,۸۹۸,۸۱۹,۶۳۹	۵۵۱,۱۱۹,۳۵۰,۳۰۴	۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۶/۱۱	۷-۴-۱	اختیار ت خبهمن-۲۹۱۳-۰۵/۰۶/۱۱	
-	-	۰,۶۹۹	۵۴۱,۰۱۱,۳۴۱,۹۹۱	۵۳۳,۱۴۲,۶۵۵,۳۹۰	۴۱۲,۷۸۷,۱۹۴	۱۴۰۵/۰۵/۱۷	۷-۴-۱	اختیار ت وبملت-۳۲۲۹-۰۵/۰۵/۱۷	
-	-	۱,۳۹۵	۱,۰۷۹,۴۵۹,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۲,۳۹۹,۵۱۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۵/۲۴	۷-۴-۱	اختیار ت وتجارت-۶۵۴-۰۵/۰۵/۲۴	
-	-	۰,۷۶۲	۵۸۹,۷۳۸,۹۲۰,۷۵۰	۵۶۵,۶۳۲,۶۷۶,۸۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۵/۱۲	۷-۴-۱	اختیار ت رمینا-۲۰۵۰۲-۰۵/۰۵/۱۲	
-	-	۰,۷۴۰	۵۷۲,۶۶۸,۹۸۰,۰۰۰	۵۳۳,۰۴۲,۷۴۶,۸۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۵/۰۳	۷-۴-۱	اختیار ت خساپا-۵۶۱-۰۵/۰۵/۰۳	
۰,۰۰	-	۴,۳۳	۳,۳۵۱,۷۷۷,۲۶۲,۳۸۰	۳,۲۰۵,۲۳۶,۸۳۹,۲۹۴					

۷-۴-۱- اوراق اختیار خرید و فروش تبعی

۱۴۰۴/۰۸/۳۰									
نام نماد	تعداد	اوراق تبعی	تاریخ اعمال اختیار فروش تبعی	قیمت اعمال فروش	تاریخ اعمال اختیار فروش تبعی	قیمت اعمال خرید	قیمت اعمال فروش تعدیل شده		
				ریال		ریال	ریال		
ههمن ۵۶۱	۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰	اختیار ت خبهمن-۲۹۱۳-۰۵/۰۶/۱۱	۱۴۰۵/۰۶/۱۱	۲,۷۹۸	۱۴۰۵/۰۶/۱۶	۲,۶۶۷	۲,۳۵۰		
هملت ۵۵۱	۴۱۲,۷۸۷,۱۹۴	اختیار ت وبملت-۳۲۲۹-۰۵/۰۵/۱۷	۱۴۰۵/۰۵/۱۷	۱,۵۹۷	۱۴۰۵/۰۵/۲۰	۱,۵۹۹	۱,۳۲۱		
هتجار ۵۵۱	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اختیار ت وتجارت-۶۵۴-۰۵/۰۵/۲۴	۱۴۰۵/۰۵/۲۴	۶۴۳	۱۴۰۵/۰۵/۲۷	۶۴۴	۵۴۴		
همینا ۵۵۱	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	اختیار ت رمینا-۲۰۵۰۲-۰۵/۰۵/۱۲	۱۴۰۵/۰۵/۱۲	۱۹,۸۸۲	۱۴۰۵/۰۵/۱۸	۱۹,۹۴۹	۱۶,۹۸۳		
هساپا ۵۵۱	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اختیار ت خساپا-۵۶۱-۰۵/۰۵/۰۳	۱۴۰۵/۰۵/۰۳	۵۶۱	۱۴۰۵/۰۵/۰۶	۵۶۲	۴۸۱		

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۷-۵ اوراق بهادار با درآمد ثابت که ارزش آنها در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل شده به شرح ذیل است.

۱۴۰۴/۰۸/۳۰

نام اوراق	یادداشت	تعداد	ارزش بازار	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده
			ریال	درصد	ریال	ریال
صکوک مرابحه صایپا ۰۴۹-۳ ماهه ۱۸٪	۷-۵-۱	۱,۲۲۷,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱)	۹۹۰,۰۰۰	۱,۲۱۴,۰۶۹,۴۹۰,۵۶۳
صکوک مرابحه دوچرخ ۵۶-۳ ماهه ۱۸٪	۷-۵-۱	۹۹۰,۰۰۰	۹۹۰,۰۰۰	(۹)	۹۰۰,۰۰۰	۸۹۰,۵۱۵,۵۱۸,۷۵۰
صکوک اجاره کگل ۵۰۹-بدون ضامن	۷-۵-۱	۱۲,۶۸۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰)	۹۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۰۵,۷۹۴,۷۲۵,۰۰۰
اجاره صاروج پارس ۱۴۰۵۱۲۲۳	۷-۵-۱	۴,۹۴۹,۹۷۰	۹۹۴,۰۰۰	(۱۰)	۸۹۴,۶۰۰	۴,۴۲۵,۸۳۵,۳۰۴,۷۸۱
اجاره اعتماد مبین امید ۱۴۰۶۱۲۲۷	۷-۵-۱	۳,۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰)	۹۰۰,۰۰۰	۲,۹۲۳,۴۰۹,۵۳۱,۲۵۰
اجاره انرژی پاسارگاد ۱۴۰۶۰۳۰۹	۷-۵-۱	۳۳۵,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰)	۹۰۰,۰۰۰	۳۰۱,۳۳۶,۰۵۹,۳۷۵
صکوک اجاره فولاد ۶۰۵-بدون ضامن	۷-۵-۱	۱,۲۹۰,۳۵۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰)	۹۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۰,۶۸۷,۱۳۳,۰۱۱
صکوک مرابحه پترو ۶۰۵-۳ ماهه ۲۳٪	۷-۵-۱	۴,۴۱۶,۷۶۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰)	۹۰۰,۰۰۰	۳,۹۷۲,۹۲۲,۵۴۸,۰۷۵
مرابحه عام دولت ۱۳۷-ش.خ ۶۱۲۲۹	۷-۵-۱	۴,۹۹۵,۰۰۰	۷۹۶,۰۰۰	۱٪	۷۹۶,۱۰۰	۳,۹۷۴,۳۵۷,۲۶۷,۵۲۲
صکوک مرابحه پکویر ۷۰۱-بدون ضامن	۷-۵-۱	۴۳۹,۹۰۰	۱,۰۱۰,۰۶۰	(۱۰)	۹۰۹,۰۵۴	۳۹۹,۶۷۵,۴۱۲,۸۶۰
مرابحه عام دولت ۱۶۵-ش.خ ۵۱۲۱۲	۷-۵-۱	۴,۶۴۳,۹۳۶	۸۹۸,۰۰۰	(۳)	۸۶۸,۶۶۴	۴,۰۳۱,۸۲۶,۵۲۳,۱۱۷
مرابحه عام دولت ۱۷۶-ش.خ ۵۰۶۰۳	۷-۵-۱	۱,۱۹۸,۵۱۰	۹۳۷,۳۵۰	(۰)	۹۳۵,۰۰۰	۱,۱۱۹,۹۹۷,۵۲۰,۰۲۵
مرابحه عام دولت ۱۹۱-ش.خ ۶۰۳۲۸	۷-۵-۱	۵,۱۸۵,۳۳۷	۸۷۶,۴۰۰	(۳)	۸۴۹,۷۸۰	۴,۴۰۳,۹۹۹,۶۹۸,۲۱۱
مرابحه عام دولت ۱۹۳-ش.خ ۵۱۰۰۴	۷-۵-۱	۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۷,۱۹۰	(۷)	۸۵۴,۰۴۲	۴,۲۶۷,۸۸۸,۰۷۳,۳۱۳
مرابحه عام دولت ۱۹۹-ش.خ ۵۱۰۳۰	۷-۵-۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۱,۷۲۰	(۴)	۸۷۱,۹۰۰	۲,۶۱۴,۲۷۷,۷۱۳,۱۲۵
مرابحه عام دولت ۲۰۰-ش.خ ۵۱۲۲۹	۷-۵-۱	۱,۱۳۰,۰۰۰	۹۵۸,۱۱۰	(۷)	۸۹۵,۰۰۰	۱,۰۱۰,۸۰۰,۰۷۸,۴۳۸
						۴۸,۱۱۷,۳۹۲,۵۹۷,۴۱۶

۷-۵ ارزش اوراق فوق بر اساس نرخ کارشناسی متناسب با نرخ بازار با نظر مدیران سرمایه گذاری تعدیل شده است. در این راستا مبلغ ۳,۶۱۸ میلیارد ریال زیان تحقق نیافته در پایان سال شناسایی و ثبت شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۸- سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۴۰۳/۰۸/۳۰				۱۴۰۴/۰۸/۳۰			
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	۰.۱۵	۱۲۸,۹۰۱,۰۶۳,۰۱۴	۶۹,۹۳۲,۷۰۷,۲۶۲	۵,۵۸۳,۸۱۱	صندوق س. ثروت هیوا
۰.۰۱	۱۰,۰۱۸,۰۸۹,۳۷۵	۱۰,۰۱۱,۶۰۰,۰۰۰	۰.۰۱	۱۲,۵۸۰,۹۹۷,۰۰۰	۱۰,۰۱۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س. بهین خودرو
۰.۲۶	۲۴۰,۷۸۷,۰۳۰,۰۰۰	۱۳۹,۶۲۰,۸۵۲,۸۶۰	۰.۲۲	۱۹۸,۹۱۹,۹۱۲,۸۴۰	۸۹,۰۳۳,۹۷۱,۴۱۲	۳۴,۳۴۴	صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
۰.۰۲	۲۰,۳۷۵,۷۷۵,۰۰۰	۲۰,۰۲۳,۲۰۰,۰۰۰	۰.۰۳	۳۰,۳۴۲,۰۵۲,۴۰۰	۲۰,۰۲۳,۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س. مشترک آریان
۰.۰۱	۱۳,۱۸۲,۸۲۶,۷۸۱	۱۵,۰۱۷,۴۰۰,۰۰۰	۰.۰۲	۱۵,۴۰۰,۹۹۶,۰۵۰	۱۵,۰۱۷,۴۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	صندوق س. صنایع معیار
۰.۰۲	۲۱,۳۱۴,۶۵۸,۷۵۰	۲۰,۰۲۳,۲۰۰,۰۰۰	۰.۰۳	۲۷,۰۱۷,۷۱۶,۰۰۰	۲۰,۰۲۳,۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س. فرصت آفرین سرمایه
۰.۰۶	۵۹,۹۵۳,۷۲۰,۳۱۳	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۸	۶۹,۳۶۰,۱۰۴,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س. پترو دارپوش
۰.۰۶	۵۴,۷۱۴,۹۴۸,۷۵۰	۵۰,۰۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۶	۵۶,۱۴۵,۵۶۷,۵۰۰	۵۰,۰۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س. گستره فیروزه
۰.۰۲	۲۲,۷۱۲,۱۷۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳	۲۷,۳۹۶,۰۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری بازده بورس
۰.۰۳	۲۴,۸۵۱,۴۲۶,۰۴۴	۲۲,۸۵۳,۰۵۸,۸۳۳	۰.۰۴	۳۶,۵۲۹,۶۲۲,۵۰۱	۲۲,۸۵۳,۰۵۸,۸۳۳	۲,۲۸۲,۶۵۸	صندوق س. بازده صنایع
۰.۰۰	-	-	۱.۰۱	۸۹۳,۲۳۸,۸۲۵,۶۰۰	۵۳۳,۳۸۳,۰۵۹,۲۲۲	۱,۸۰۰,۰۰۰	صندوق س. پشتوانه طلای زرافشان
۰.۶۰	۵۵۷,۵۰۸,۰۴۵,۳۱۸	۳۹۷,۵۴۰,۰۱۸,۹۵۵	۱.۶۹	۱,۴۹۵,۸۳۴,۹۰۶,۹۰۵	۸۹۰,۳۳۶,۱۹۶,۷۳۹		

۹- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۳/۰۸/۳۰			۱۴۰۴/۰۸/۳۰		
تجزیل شده	تجزیل شده	مبلغ تجزیل	نرخ تجزیل	تجزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال		ریال	
۹۷,۷۳۲,۸۶۶,۳۸۲	۱۱۰,۲۴۸,۴۴۳,۷۸۷	(۱,۰۱۰,۳۲۹,۲۰۴)	مختلف	۱۱۱,۲۵۸,۶۷۲,۹۹۱	سود دریافتنی سپرده بانکی
۱۳,۲۰۳,۷۶۱,۳۵۰	۲۰,۵۷۲,۷۲۷,۲۷۳	(۱,۱۲۷,۲۷۲,۷۲۷)	۲۵٪	۳۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام دریافتنی
۱۶,۹۳۵,۵۳۲,۰۰۰	-	-	-	-	سایر حساب‌های دریافتنی
۷,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	حساب‌های دریافتنی بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۱۳۵,۴۳۲,۱۵۹,۷۳۲	۱۳۰,۸۲۱,۱۷۱,۰۶۰	(۲,۱۳۷,۵۰۱,۹۳۱)		۱۳۲,۹۵۸,۶۷۲,۹۹۱	

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۱۰- جاری کارگزاران

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰

مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۷۵۰,۰۰۶	۶۸,۴۲۳,۶۶۸,۷۷۳,۷۱۲	(۶۸,۴۲۳,۶۷۰,۵۲۳,۷۱۸)	-
-	۳۶,۷۹۸,۷۸۶,۶۸۱	(۳۶,۷۹۸,۷۸۶,۶۸۱)	-
۱,۷۵۰,۰۰۶	۶۸,۴۶۰,۴۶۷,۵۶۰,۳۹۳	(۶۸,۴۶۰,۴۶۹,۳۱۰,۳۹۹)	-

کارگزاری بانک سپه

کارگزاری بانک مسکن

۱۱- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج برگزاری مجامع، عضویت در کانون‌ها، رتبه بندی، آبونمان، 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 هرکدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود.

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰

یادداشت	مانده ابتدای سال	مخارج طی سال	استهلاک طی سال	مانده پایان سال
	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج برگزاری مجامع	-	۹۸,۷۱۲,۰۰۰	(۹۸,۷۱۱,۹۰۳)	۹۷
مخارج عضویت در کانون‌ها	۹۸,۳۶۰,۶۸۸	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۸۱,۶۹۳,۸۵۶)	۴۶۶,۶۶۶,۸۳۲
مخارج رتبه بندی	۱۶۲,۲۹۵,۳۳۲	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۱۷,۰۵۷,۱۳۲)	۴۴۵,۲۳۸,۲۰۰
آبونمان نرم افزار صندوق	۲,۵۳۵,۳۰۲,۸۷۴	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۲۴۲,۱۵۱,۷۹۸)	۱,۷۹۳,۱۵۱,۰۷۶
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۱,۸۰۵,۸۰۱,۰۹۲	۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۵۵۹,۲۵۹,۴۸۳)	۱,۶۴۶,۵۴۱,۶۰۹
	۴,۶۰۱,۷۵۹,۹۸۶	۱۲,۷۴۸,۷۱۲,۰۰۰	(۱۲,۹۹۸,۸۷۴,۱۷۲)	۴,۳۵۱,۵۹۷,۸۱۴

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 دفاتر ثبت گردیده است.

۱۲- موجودی نقد

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

حساب جاری ۱۸۸۶۴۳۱۰۳۰۹۴۵۰۱ بانک انصار

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

یادداشت	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
۱۳-۱	۱۶,۹۳۶,۰۶۲,۱۰۵	۴۷۱,۲۶۷,۱۰۰,۰۰۰
۱۳-۱	۲۹,۵۶۲,۲۲۳,۲۳۵	-
۱۳-۱	۲۲,۵۴۰,۸۰۳	-
۱۳-۲	۱۲۸,۸۵۹,۷۴۵,۲۹۷	۷۸,۵۲۸,۴۸۸,۷۱۸
	۱,۰۲۸,۵۹۱	-
	۱۷۵,۳۸۱,۶۰۰,۰۳۱	۵۴۹,۷۹۵,۵۸۸,۰۷۱۸

بدهی بابت درخواست صدور واحد‌های سرمایه‌گذاری

حساب‌های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

حساب پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

بدهی به سرمایه‌گذاران بابت حساب‌های مسدودی

بدهی بابت رد درخواست صدور واحد‌های سرمایه‌گذاری

۱۳-۱ مانده فوق مربوط به مبالغ واریز شده بابت صدور و ابطال در تاریخ ۲۸ آبان بوده که در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۰۱ تأیید شده است.

۱۳-۲ مانده فوق مربوط به سود سرمایه‌گذارانی می‌باشد که به علت 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

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۱۴- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۴۰۶,۶۵۸,۸۰۰,۵۴۸	۱۱۹,۷۲۷,۴۰۰,۴۲۰	کارمزد مدیر فعلی صندوق (شرکت تامین سرمایه امید)
۵۴,۴۵۳,۸۷۰,۸۶۵	۶۶,۲۹۸,۰۴۲,۲۶۷	کارمزد ضامن نقد شوندگی (تامین سرمایه امید)
۱,۲۲۶,۰۱۳,۳۱۵	۱۲۳,۸۹۶,۱۷۴	کارمزد متولی قبلی (موسسه حسابرسی سامان پندار)
-	۱,۱۶۱,۶۰۹,۲۱۱	کارمزد متولی فعلی (مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی)
۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۱,۵۵۳,۱۶۶	حق الزحمه حسابرس (موسسه حسابرسی هدف نوین نگر)
۴۶۳,۲۹۸,۶۸۴,۷۲۸	۱۸۸,۶۲۲,۵۰۱,۲۳۸	

۱۵- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۰,۵۷۹,۸۲۰,۸۳۱,۸۶۱	۹,۸۱۹,۷۲۵,۱۶۴,۸۱۷	۱۵-۱	ذخیره تغییر ارزش سهام
۱۵۰,۰۰۱,۸۲۰	۲,۱۴۷,۶۶۴,۵۸۱	۱۵-۲	واریزی نامشخص
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		ذخیره کارمزد تصفیه
۵,۰۰۹,۰۷۲,۷۳۷	۴,۹۲۷,۸۴۳,۵۲۹		ذخیره آبونمان نرم‌افزار
۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-		هزینه‌های رتبه بندی
۳۰۰,۰۰۰,۰۷۲	-		هزینه عضویت در کانون‌ها
۱۱۳,۷۸۰,۱۶۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵-۳	تنخواه دریافتی اوراق بادرآمد ثابت
۱۰,۷۰۹,۹۶۰,۰۶۶,۴۹۰	۹,۸۷۶,۸۰۰,۶۷۲,۹۲۷		

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 ۱,۵۳۹,۶۹۵,۰۴۳,۷۳۴ ریال از ذخیره تغییر ارزش سهام در طی سال 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 صفولا ۶۰۵ می‌باشد که در پایان قرارداد منعقد شده با شرکت تامین سرمایه امید عودت داده می‌شود.

۱۶- پیش دریافت‌ها

۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۴۵۴,۶۲۶,۰۵۶,۱۷۸	۸۶۹,۹۰۶,۲۳۰,۷۱۷	۱۶-۱	پیش دریافت سود اوراق مشارکت (ترجیحی)
۴۵۴,۶۲۶,۰۵۶,۱۷۸	۸۶۹,۹۰۶,۲۳۰,۷۱۷		

۱۶-۱- مبلغ فوق بابت پیش دریافت سود ترجیحی اوراق صدوچرخ ۵۶، صگل ۵۰۹، مبین ۰۶۱، پاسارگ ۰۰۶، صاروج ۰۰۵، صایپا ۰۰۴، صفولا ۰۰۵ و سپترو ۰۰۵، اراد ۱۹۱ و ۱۹۳ و ۱۹۹ و ۲۰۰ و ۲۲۸، صکویر ۰۷۰۱، غن‌دیر ۱۱ است که بحساب پیش دریافت شناسایی و روزه بحساب درآمد ثبت می‌شود.

۱۷- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	
			ریال		ریال	
۲۰۷,۶۳۶,۴۷۰,۰۴۶	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۷,۷۹۳,۰۵۶,۸۵۴	۷۴,۳۰۲,۳۴۸	۷۴,۳۰۲,۳۴۸	واحد‌های سرمایه‌گذاری ممتاز
۸۰,۱۳۶,۱۵۹,۸۴۲,۵۹۱	۷۷,۱۸۸,۹۰۶	۷۷,۱۸۸,۹۰۶	۷۷,۱۹۷,۵۶۰,۱۱۱,۶۹۴	۷۴,۵۰۲,۳۴۸	۷۴,۵۰۲,۳۴۸	واحد‌های سرمایه‌گذاری عادی
۸۰,۳۴۳,۷۹۶,۳۱۲,۶۳۷	۷۷,۳۸۸,۹۰۶	۷۷,۳۸۸,۹۰۶	۷۷,۴۰۵,۳۵۳,۱۶۸,۵۴۸			

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۱۸- سود فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
(۶۱,۸۹۵,۰۰۶,۸۴۷)	۸۵,۳۳۴,۴۴۹,۶۹۶	۱۸-۱	سود (زیان) فروش سهام
(۴,۲۴۰)		۱۸-۲	(زیان) فروش حق تقدم سهام
۷۸۶,۷۱۳,۵۷۴	۳۳,۷۶۸,۰۹۹,۴۹۳	۱۸-۳	سود ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۱,۷۲۵,۵۰۷,۵۳۷,۸۲۵	۱,۳۹۵,۶۹۴,۵۹۲,۵۱۷	۱۸-۴	سود فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت
۷۱۱,۸۰۶,۳۱۷	-	۱۸-۵	سود فروش اوراق گواهی سپرده بانکی
<u>۱,۶۶۵,۱۱۱,۰۴۶,۶۲۹</u>	<u>۱,۵۱۴,۷۹۷,۱۴۱,۷۰۶</u>		

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت امید انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۱۸-۱ سود (زیان) فروش سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	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	۱۷,۶۶۴,۰۰۰	(۱۷,۵۸۲,۵۹۸)	(۱۶,۷۷۷)	(۸۸,۳۲۰)	(۲۳,۶۹۵)	-	-
(۴۴,۹۷۲,۸۷۸)	۳۲,۷۸۷	۳۶,۷۸۹,۱۳۸,۴۷۶	(۳۶,۷۹۴,۱۸۴,۲۰۳)	(۳۲,۰۰۴,۰۱۹)	(۱۴۱,۸۶۷,۳۹۵)	(۱۷۸,۹۱۷,۱۴۱)	(۴۴,۹۷۲,۸۷۸)	(۴۴,۹۷۲,۸۷۸)
(۲,۳۴۳)	۳۵,۹۵۸,۴۴۵	۸۵,۲۷۵,۵۷۶,۶۰۰	(۸۵,۳۰۴,۷۴۸,۳۳۶)	(۸۱,۰۱۱,۷۷۸)	(۴۲۶,۳۷۷,۸۸۲)	(۵۳۶,۵۶۱,۳۸۶)	(۲,۳۴۳)	(۲,۳۴۳)
۵۵۴,۲۶۳,۹۷۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۹,۰۰۰,۳۰۰,۰۰۰	(۱۵۶,۷۶۱,۵۵۸,۰۴۲)	(۱۵۱,۰۴۹,۷۸۲)	(۷۹۵,۰۰۱,۵۰۰)	۱,۲۹۲,۶۹۰,۶۷۶	۵۵۴,۲۶۳,۹۷۸	۵۵۴,۲۶۳,۹۷۸
(۲۴,۸۸۵,۰۱۸,۶۳۵)	۲۶,۰۰۰,۰۰۱	۱۸۳,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۱	(۱۷۷,۳۶۶,۱۶۶,۳۴۳)	(۱۷۷,۳۹۲,۳۲۷)	(۹۱۹,۷۵۰,۰۰۲)	۵,۵۳۶,۷۴۱,۳۲۹	(۲۴,۸۸۵,۰۱۸,۶۳۵)	(۲۴,۸۸۵,۰۱۸,۶۳۵)
۶۷۵,۶۵۱,۵۸۵	۴۹,۳۴۷,۶۹۶	۳۴۵,۴۳۹,۰۴۲,۵۶۰	(۳۳۱,۰۲۱,۸۱۳,۴۶۵)	(۲۱۵,۶۳۳,۴۱۶)	(۱,۷۲۷,۱۹۵,۲۱۳)	۱۲,۴۷۴,۴۰۰,۴۶۶	۶۷۵,۶۵۱,۵۸۵	۶۷۵,۶۵۱,۵۸۵
-	۱۲۴	۳,۳۴۹,۲۴۰	(۳,۲۰۷,۸۷۷)	(۳,۱۷۹)	(۱۶,۷۴۶)	۱۲۱,۴۳۸	-	-
(۳,۱۷۳)	۱۷,۶۳۴,۲۸۷	۵۶,۶۵۸,۹۶۴,۱۳۱	(۵۶,۶۵۳,۷۷۳,۷۵۳)	(۵۳,۸۲۵,۷۹۰)	(۲۸۳,۲۹۴,۸۲۲)	۱,۶۶۸,۰۶۹,۷۶۶	(۳,۱۷۳)	(۳,۱۷۳)
-	۷۳۸,۱۴۴,۷۳۴	۲,۱۹۷,۰۲۸,۵۴۴,۰۲۰	(۲,۱۱۰,۳۶۴,۲۰۱,۹۲۸)	(۲۲۰,۴۰۳,۴۰۹)	(۱۰,۹۸۵,۱۴۲,۷۲۰)	۷۵۰,۵۸۱,۷۹۵,۹۶۳	-	-
-	۴,۶۵۷,۸۵۹	۱۹,۴۳۷,۲۴۵,۶۰۷	(۲۱,۰۸۲,۰۴۲,۲۵۳)	(۱۸,۴۶۵,۱۳۴)	(۹۷,۱۸۶,۲۰۰)	(۱,۷۶۰,۴۴۷,۹۸۰)	-	-
-	۴۲,۳۰۴,۳۷۹	۱۸۷,۷۱۰,۴۹۰,۸۰۲	(۱۹۶,۸۱۳,۹۲۶,۰۶۳)	(۱۷۸,۳۳۳,۶۶۲)	(۹۳۸,۵۵۲,۴۵۷)	(۸,۲۲۰,۳۱۱,۳۸۰)	-	-
-	۷۶	۱,۵۹۹,۸۰۰	(۱,۶۸۷,۲۲۰)	(۱,۵۱۶)	(۷,۹۹۹)	(۹۷,۰۳۵)	-	-
۳,۷۵۶,۱۵۴,۹۳۲	۳	۳	(۸,۷۸۱)	-	-	(۸,۷۷۸)	۳,۷۵۶,۱۵۴,۹۳۲	۳,۷۵۶,۱۵۴,۹۳۲
-	۱	۱	(۲,۵۴۸)	-	-	(۲,۵۴۷)	-	-
(۳,۲۹۸)	-	-	-	-	-	-	(۳,۲۹۸)	(۳,۲۹۸)
۶۱,۱۴۶	-	-	-	-	-	-	۶۱,۱۴۶	۶۱,۱۴۶
(۵۱,۵۱۶,۱۱۳,۳۰۶)	-	-	-	-	-	-	(۵۱,۵۱۶,۱۱۳,۳۰۶)	(۵۱,۵۱۶,۱۱۳,۳۰۶)
۴۵۱,۶۲۱,۴۳۲	-	-	-	-	-	-	۴۵۱,۶۲۱,۴۳۲	۴۵۱,۶۲۱,۴۳۲
(۹۱,۷۸۵,۴۰۴)	-	-	-	-	-	-	(۹۱,۷۸۵,۴۰۴)	(۹۱,۷۸۵,۴۰۴)
۳۵۶,۱۸۶,۰۲۷	-	-	-	-	-	-	۳۵۶,۱۸۶,۰۲۷	۳۵۶,۱۸۶,۰۲۷
۴۲۶,۲۰۲,۷۱۶	-	-	-	-	-	-	۴۲۶,۲۰۲,۷۱۶	۴۲۶,۲۰۲,۷۱۶
(۱۰۰۳۸,۶۸۱,۱۲۷)	-	-	-	-	-	-	(۱۰۰۳۸,۶۸۱,۱۲۷)	(۱۰۰۳۸,۶۸۱,۱۲۷)
۴۰۲,۱۸۳,۶۷۸	-	-	-	-	-	-	۴۰۲,۱۸۳,۶۷۸	۴۰۲,۱۸۳,۶۷۸
۵۶۱,۸۸۰,۰۶۱	-	-	-	-	-	-	۵۶۱,۸۸۰,۰۶۱	۵۶۱,۸۸۰,۰۶۱
۵۰,۲۸۸,۱۲۹,۳۹۲	-	-	-	-	-	-	۵۰,۲۸۸,۱۲۹,۳۹۲	۵۰,۲۸۸,۱۲۹,۳۹۲
۴,۴۵۹,۳۰۰,۱۶۵	-	-	-	-	-	-	۴,۴۵۹,۳۰۰,۱۶۵	۴,۴۵۹,۳۰۰,۱۶۵
(۱۵۱۹۶,۰۴۰,۰۰۳)	-	-	-	-	-	-	(۱۵۱۹۶,۰۴۰,۰۰۳)	(۱۵۱۹۶,۰۴۰,۰۰۳)
۵۲۹,۵۴۲,۱۰۸	-	-	-	-	-	-	۵۲۹,۵۴۲,۱۰۸	۵۲۹,۵۴۲,۱۰۸
(۶۱,۸۹۵,۰۰۶,۸۴۷)	۳,۲۷۱,۳۱۱,۹۱۵,۲۴۱	۳,۲۷۱,۳۱۱,۹۱۵,۲۴۱	(۳,۱۶۸,۱۸۴,۸۵۳,۵۰۰)	(۱,۴۷۸,۱۳۰,۷۸۹)	(۱۶,۳۱۴,۴۸۱,۲۵۶)	۸۵,۳۳۴,۴۴۹,۶۹۶	(۶۱,۸۹۵,۰۰۶,۸۴۷)	(۶۱,۸۹۵,۰۰۶,۸۴۷)

۱۸-۲ (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۴,۲۴۰)	-	-	-	-	-	-	(۴,۲۴۰)	(۴,۲۴۰)
(۴,۲۴۰)	-	-	-	-	-	-	(۴,۲۴۰)	(۴,۲۴۰)

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	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	-	-
-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۹,۷۴۴,۶۴۸,۶۴۹	(۲۹۶,۳۲۳,۹۲۱,۷۸۷)	(۳۹۵,۶۹۲,۴۷۷)	۳۳,۰۲۵,۰۳۴,۲۸۵	-	-
۲۲۳,۶۴۴,۸۶۸	-	-	-	-	-	-	۲۲۳,۶۴۴,۸۶۸
۵۵۰,۲۵۰,۳۶۹	-	-	-	-	-	-	۵۵۰,۲۵۰,۳۶۹
۲,۱۲۹,۵۶۲	-	-	-	-	-	-	۲,۱۲۹,۵۶۲
۱۰,۶۸۸,۷۷۵	-	-	-	-	-	-	۱۰,۶۸۸,۷۷۵
۷۸۶,۷۱۳,۵۷۴	۴۱۵,۵۳۵,۵۹۴,۶۴۸	۴۱۵,۵۳۵,۵۹۴,۶۴۸	(۳۸۱,۳۷۱,۸۰۲,۶۷۸)	(۳۹۵,۶۹۲,۴۷۷)	۳۳,۷۶۸,۰۹۹,۴۹۳	۷۸۶,۷۱۳,۵۷۴	۷۸۶,۷۱۳,۵۷۴

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰

تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۸۳۴,۳۰۵,۸۷۵,۰۰۰)	-	۱۰۵۶۹۴,۱۲۵,۰۰۰	-
۱,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۵۱,۶۶۳,۷۰۰,۳۵۸)	-	۸,۳۳۶,۲۹۹,۶۴۲	-
۴,۳۸۸,۷۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۸۸,۷۶۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۸۲۵,۳۵۹,۸۳۶,۴۶۵)	-	۵۶۳,۴۰۳,۱۶۳,۵۳۵	۱,۵۲۱,۱۰۶,۳۶۸
۴,۲۹۹,۹۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۹۹,۹۰۱,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۹۲۲,۸۹۲,۶۱۰,۶۰۴)	-	۳۷۷,۰۰۸,۳۸۹,۳۹۶	-
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴۹,۹۵۴,۶۸۷,۵۰۰)	(۴۰,۳۱۲,۵۰۰)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۲۰۰,۴۸۰,۶۴۹,۹۲۰	۲۰۰,۴۸۰,۶۴۹,۹۲۰	(۲۷۱۰,۱۷,۹۱۴,۷۹۳)	-	۲۹,۴۶۲,۷۳۵,۱۲۷	۷۸,۲۹۳,۱۵۵,۳۳۲
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۳,۱۵۷,۱۶۵,۳۰۰)	-	۷,۸۴۲,۸۳۴,۸۰۰	-
۲,۷۱۱,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۱۱,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۱۱,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۲,۴۵۷,۳۸۰)	(۶۲,۴۵۷,۳۸۰)	-
۴,۶۹۶,۱۲۴,۹۳۳,۶۰۰	۴,۶۹۶,۱۲۴,۹۳۳,۶۰۰	(۴,۶۹۶,۱۲۴,۹۳۳,۶۰۰)	(۱۲۴,۱۵۵,۰۴۳)	(۱۲۴,۱۵۵,۰۴۳)	-
۶,۱۵۱,۶۶۷,۲۰۰,۰۰۰	۶,۱۵۱,۶۶۷,۲۰۰,۰۰۰	(۵,۸۴۸,۱۳۱,۸۳۳,۹۵۱)	(۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۰۳,۳۹۵,۳۶۶,۰۴۹	-
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۹۹,۲۴۶,۷۰۸,۶۰۹)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۷۳۳,۲۹۱,۳۹۱	-
-	-	-	-	-	۷۳۸,۷۷۱
-	-	-	-	-	۱۲,۵۸۱,۷۴۰,۳۴۶
-	-	-	-	-	۱,۳۵۰,۵۲۲,۵۱۸
-	-	-	-	-	۴۴۹,۴۹۹,۳۲۷
-	-	-	-	-	۲۱,۴۸۹,۱۹۳,۸۷۵
-	-	-	-	-	۸۲,۲۲۹,۶۵۶,۰۲۱
-	-	-	-	-	۲۲۲,۵۱۲,۵۴۳,۱۶۳
-	-	-	-	-	۱۹۷,۳۴۴,۵۰۶,۸۱۴
-	-	-	-	-	۳۶۲,۱۲۰,۰۶۵,۳۲۲
-	-	-	-	-	(۲,۲۴۲,۳۴۵,۱۰۵)
-	-	-	-	-	۳۰,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	۱,۷۰۷,۴۵۸,۵۰۴
-	-	-	-	-	۱۷,۶۹۲,۱۷۰,۰۵۰
-	-	-	-	-	(۳۸۲,۲۹۸,۱۱۷)
-	-	-	-	-	(۱۵,۹۹۱,۵۲۳,۲۷۲)
-	-	-	-	-	۱۳۷,۴۵۴,۹۶۴,۹۷۱
-	-	-	-	-	۲,۰۸۷,۰۷۳,۴۵۳
-	-	-	-	-	۱۱۵,۴۶۱,۳۱۴,۵۱۸
-	-	-	-	-	۳۶۷,۵۱۷,۲۸۶,۳۲۱
-	-	-	-	-	۲۳,۱۴۵,۴۹۱,۱۶۹
-	-	-	-	-	۶۲,۸۲۴,۳۸۲,۹۵۸
-	-	-	-	-	۶۲,۲۸۴,۳۹۸,۸۸۴
-	-	-	-	-	۸۰,۳۴۸,۰۰۰
-	-	-	-	-	(۵۶,۴۹۳,۸۴۱,۷۵۶)
۳۰,۳۹۸,۵۶۴,۷۸۳,۵۲۰	۳۰,۳۹۸,۵۶۴,۷۸۳,۵۲۰	(۳۹,۰۰۲,۴۶۵,۲۶۶,۰۸۰)	(۳۸۶,۹۲۴,۹۲۳)	۱,۳۹۵,۶۹۴,۵۹۲,۵۱۷	۱,۷۲۵,۵۰۷,۵۳۷,۸۲۵

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰

تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
-	-	-	-	۷۱۱,۸۰۶,۳۱۷	ریال
-	-	-	-	۷۱۱,۸۰۶,۳۱۷	ریال

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۱۹- (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
(۶۸۹,۱۲۶,۹۶۷,۰۷۱)	(۴۱۴,۳۷۶,۵۹۰,۹۷۰)	۱۹-۱	زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
(۱۹,۴۱۱,۹۵۰,۸۸۶)	(۱۵۴,۲۹۹,۸۶۷,۵۹۲)	۱۹-۲	زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام
۱۱,۶۲۸,۴۳۱,۵۷۳	۳۹۰,۳۵۵,۳۰۰,۴۵۷	۱۹-۳	بود تحقق نیافته نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری
(۲,۱۸۰,۳۰۶,۶۷۶,۱۰۹)	(۲,۰۸۵,۳۱۷,۲۸۹,۴۲۴)	۱۹-۴	زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
-	۱۴۶,۴۴۰,۴۲۳,۳۹۸	۱۹-۵	بود تحقق نیافته نگهداری اوراق تبعی با هدف تامین مالی
<u>(۲,۸۷۷,۲۱۷,۱۶۲,۴۹۳)</u>	<u>(۲,۱۱۷,۱۹۸,۰۲۴,۱۳۱)</u>		

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۱۹-۱- (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

تعداد	ارزش بازار / ارزش تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱,۳۳۰,۸۰۹	۶۲۰,۹۲۸,۳۳۳,۲۰۰	(۴۵۷,۰۸۸,۱۳۳,۲۲۳)	(۱,۷۶۹,۶۴۵,۷۵۰)	(۳,۱۰۴,۶۴۱,۶۶۶)	۱۵۸,۹۶۵,۹۱۲,۵۶۱	(۱۰۶,۸۵۳,۱۲۴,۰۳۵)
۸۶,۲۳۴	۱۸,۱۹۲,۲۷۹,۴۰۴	(۱۸,۲۳۳,۱۰۳,۳۲۹)	(۹۸۴,۵۴۲)	(۱,۷۲۷,۲۶۷)	(۴۳,۵۳۵,۶۴۴)	-
۱۵۳,۰۹۹,۱۸۳	۴۴۲,۱۵۰,۴۴۰,۵۰۴	(۴۴۶,۸۳۸,۱۷۸,۰۴۲)	(۱,۲۶۰,۱۲۸,۷۵۵)	(۲,۲۱۰,۷۵۲,۲۰۳)	(۸,۱۵۸,۶۱۸,۴۹۶)	(۸,۷۸۳,۱۱۵,۲۹۹)
۷۰,۲۰۰,۰۰۰	۱۹۵,۴۳۶,۸۰۰,۰۰۰	(۲۳۰,۳۱۷,۸۰۸,۷۲۱)	(۵۵۶,۹۹۴,۸۸۰)	(۹۷۷,۱۸۴,۰۰۰)	(۳۶,۴۱۵,۱۸۷,۶۰۱)	(۵۳,۴۹۸,۷۰۳,۰۰۵)
۱۵,۲۱۴,۱۵۰	۴۷,۳۱۶,۰۰۶,۵۰۰	(۴۸,۷۵۲,۶۸۶,۷۲۵)	(۱۳۴,۸۵۰,۶۱۹)	(۲۳۶,۵۸۰,۰۳۳)	(۱۸۰۸,۱۱۰,۸۷۷)	(۳,۲۶۶,۵۵۰,۶۸۵)
۱۶۰,۸۲۷,۳۷۹	۲۷۱,۹۵۹,۰۹۷,۸۸۹	(۲۹۷,۸۹۸,۰۰۹,۴۱۱)	(۷۷۵,۰۸۳,۴۲۹)	(۱,۳۵۹,۷۹۵,۴۸۹)	(۲۸,۱۴۹,۵۶۹,۶۹۵)	(۵۶,۱۲۲,۲۶۷,۵۸۱)
۶,۳۹۸,۹۴۳	۹,۸۷۳,۵۶۹,۰۴۹	(۱۰,۴۹۶,۶۵۹,۹۲۰)	(۲۸,۱۳۹,۶۷۲)	(۴۹,۳۶۷,۸۴۵)	(۷۰۰,۵۹۸,۳۸۸)	(۷۴۸,۹۸۶,۳۵۲)
۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۴۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۳۶۶,۱۲۲,۷۹۱,۸۷۷)	(۹,۵۲۶,۴۱۰,۰۰۰)	(۱۶,۷۱۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۸,۹۰۳,۶۸۳,۴۹۵)	-
۴۹,۲۹۷,۶۴۳	۳۱۳,۰۴۰,۰۳۳,۰۵۰	(۳۵۳,۷۹۴,۸۷۱,۴۶۱)	(۸۹۲,۱۶۴,۰۹۴)	(۱,۵۶۵,۲۰۰,۱۶۵)	(۴۳,۲۱۲,۲۰۲,۶۷۰)	(۲۵,۴۳۷,۶۳۰,۸۵۲)
۱,۰۸۲,۱۷۵	۱۹۹,۲۲۸,۴۱۷,۵۰۰	(۲۱۷,۶۴۲,۹۴۸,۶۱۲)	(۵۶۷,۸۰۰,۹۹۰)	(۹۹۶,۱۴۲,۰۸۸)	(۱۹,۹۷۸,۴۷۴,۱۹۰)	(۲۰,۳۷۶,۱۲۶,۰۸۱)
۳,۶۶۵,۵۲۲	۲۵۴,۸۶۳,۷۴۴,۶۶۰	(۲۵۱,۳۵۲,۱۵۲,۳۱۰)	(۷۲۶,۳۶۱,۶۷۳)	(۱,۲۷۴,۳۱۸,۷۲۳)	۱,۵۱۰,۹۱۱,۹۵۴	-
۱۶۶,۷۹۰,۵۶۲	۲,۲۶۶,۶۸۳,۷۳۷,۵۸۰	(۲,۵۱۳,۲۴۶,۸۱۳,۵۶۸)	(۶,۴۶۰,۰۴۸,۶۵۲)	(۱۱,۳۳۳,۴۱۸,۶۸۸)	(۲۶۴,۳۵۶,۵۴۳,۳۲۸)	(۹۴,۸۰۴,۲۴۱,۹۲۶)
۱۱۹,۳۸۱,۷۴۶	۳۷۶,۷۶۸,۷۹۰,۳۷۶	(۳۷۶,۸۲۹,۱۰۳,۶۲۳)	(۱,۰۷۳,۷۹۱,۰۵۳)	(۱,۸۸۳,۸۴۳,۹۵۲)	(۳۰۱۷,۹۴۸,۲۵۲)	(۳,۸۸۸,۵۲۶,۴۱۰)
۳,۲۸۱,۱۷۳	۸,۱۵۶,۹۹۶,۰۷۸	(۹,۳۲۹,۰۶۸,۹۰۵)	(۲۳,۲۴۷,۴۳۹)	(۴۰,۷۸۴,۹۸۰)	(۱۰۰۷,۲۰۱,۷۷۲)	۵۱۷,۲۶۵,۹۰۲
۵۰۰,۰۰۰	۷۷,۹۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۸۱,۳۶۲,۹۸۲,۹۴۸)	(۲۲۲,۰۲۹,۲۵۰)	(۳۸۹,۵۲۵,۰۰۰)	(۴۰,۶۹۵,۵۳۷,۱۹۸)	(۶,۷۵۳,۳۸۷,۷۷۹)
۵,۴۹۳,۴۲۱	۲۳,۶۸۲,۱۳۷,۹۳۱	(۲۵,۳۰۷,۷۹۴,۸۰۸)	(۶۷,۴۹۴,۰۹۳)	(۱۱۸,۴۱۰,۶۹۰)	(۱,۸۱۱,۵۶۱,۶۶۰)	(۵۴,۰۴۴,۴۱۴,۱۴۵)
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۶,۰۵۰,۳۲۷,۵۰۰)	(۳۰۲,۱۰۰,۰۰۰)	(۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸۸۲,۳۲۷,۵۰۰)	-
۱,۵۰۰,۰۰۰	۵,۵۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۵۱۵,۹۶۱,۹۴۶)	(۱۵,۸۶۸,۸۰۰)	(۲۷,۸۴۰,۰۰۰)	۸,۳۲۹,۲۵۴	-
۲,۸۸۰,۰۰۰	۱۲۸,۳۳۲,۸۰۰,۰۰۰	(۱۴۱,۲۴۳,۱۹۳,۱۹۶)	(۳۶۵,۷۴۸,۴۸۰)	(۶۴۱,۶۶۴,۰۰۰)	(۱۳,۹۱۷,۸۰۵,۶۷۶)	(۸,۷۷۰,۵۷۶,۴۷۹)
۸۲,۲۰۶,۴۰۲	۱۷۸,۴۷۰,۰۹۸,۷۴۲	(۱۶۱,۹۴۴,۷۶۲,۴۹۳)	(۵۰۸,۶۳۹,۷۸۱)	(۸۹۲,۳۵۰,۴۹۴)	(۱۳,۰۳۵,۱۳۶,۷۴۱)	(۱۳,۴۱۵,۵۸۱,۳۳۲)
۱۰,۶۳۱,۹۳۶	۳۷۹,۸۷۹,۰۷۳,۲۸۰	(۴۲۶,۷۸۸,۰۴۹,۰۸۴)	(۱۰,۸۲۶,۵۵۵,۳۵۹)	(۱,۸۹۹,۳۹۵,۳۶۶)	(۴۹,۸۹۱,۰۲۶,۵۲۹)	(۲۵,۲۵۷,۴۴۳,۴۳۳)
نقل به صفحه بعد	۹,۲۶۷,۰۳۵,۳۵۵,۷۴۳	(۹,۵۵۶,۱۵۵,۳۰۱,۶۱۲)	(۲۶,۳۶۰,۱۸۷,۳۱۱)	(۴۶,۲۴۵,۹۴۲,۶۴۹)	(۳۸۸,۸۷۳,۹۱۵,۹۴۳)	(۴۳۰,۹۹۳,۴۰۹,۴۹۲)

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

تعداد	ارزش بازار / ارزش تعدیل	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مانده نقل از صفحه قبل	۹,۲۶۷,۰۳۵,۳۵۵,۷۴۳	(۹,۵۵۶,۱۵۵,۳۰۱,۶۱۲)	(۲۶,۳۶۰,۱۸۷,۳۱۱)	(۴۶,۲۴۵,۹۴۲,۶۴۹)	(۳۸۸,۸۷۳,۹۱۵,۹۴۳)	(۴۳۰,۹۹۳,۴۰۹,۴۹۲)
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۳,۷۰۷,۵۸۹	۹۱,۳۵۴,۹۹۲,۹۶۰	(۲۶۰,۳۶۱,۷۳۰)	(۴۵۶,۷۷۴,۹۶۵)	(۳,۹۹۵,۸۰۹,۹۴۷)	(۶,۰۰۸,۸۹۳,۶۲۶)
گروه بهمن	۱۹۸,۱۸۱,۸۰۰	۳۲۴,۶۲۱,۷۸۸,۴۰۰	(۹۲۵,۱۷۲,۰۹۷)	(۱,۶۲۳,۱۰۸,۹۴۲)	(۲۱,۵۰۶,۸۶۵,۰۸۰)	(۱۵,۳۶۳,۱۲۱,۷۲۴)
فرآورده های دامی ولینی دالاهو	-	-	-	-	-	-
بانک سینا	-	-	-	-	-	(۲,۱۷۶,۱۴۶,۷۵۶)
سیمان خزر	-	-	-	-	-	(۸,۸۶۰,۱۲۱,۸۲۱)
بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	(۲۲۵,۷۲۵,۲۷۳,۶۵۲)
	۹,۶۸۳,۰۱۲,۱۳۷,۱۰۳	(۹,۹۹۴,۳۶۹,۳۴۰,۲۶۵)	(۲۷,۵۴۵,۷۲۱,۱۳۸)	(۴۸,۳۲۵,۸۲۶,۵۵۶)	(۴۱۴,۳۷۶,۵۹۰,۹۷۰)	(۶۸۹,۱۴۶,۹۶۷,۰۷۱)

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح. تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۱۷,۸۴۶,۸۲۶	۴۲,۶۸۹,۶۰۷,۷۹۲	(۱۹۸,۶۷۷,۰۱۹,۲۹۴)	(۱۲۱,۶۶۵,۳۸۲)	(۱۵۶,۳۲۲,۵۲۴,۹۲۳)	-
ح . سرمایه‌گذاری سپه	۳,۰۰۹,۸۶۸	۹,۹۶۵,۶۷۲,۹۴۸	(۷,۸۶۴,۷۸۵,۰۸۴)	(۲۸,۴۰۲,۱۶۸)	۲,۰۲۲,۶۵۷,۳۳۱	-
ح. مدیریت انرژی امید تابان هور	-	-	-	-	-	۲,۱۳۸,۱۷۸,۰۲۴
ح. معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	(۲۱,۵۵۰,۱۲۸,۹۱۰)
	۵۲,۶۵۵,۲۸۰,۷۴۰	(۲۰۶,۵۴۱,۸۰۴,۳۷۸)	(۱۵۰,۰۶۷,۵۵۰)	(۲۶۳,۲۷۶,۴۰۴)	(۱۵۴,۲۹۹,۸۶۷,۵۹۲)	(۱۹,۴۱۱,۹۵۰,۸۸۶)

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۱۹-۳ - سود تحقق نیافته نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س. بخشی بازده صنایع سب	۳۶,۶۱۳,۸۳۴,۳۲۰	(۳۵,۵۹۳,۸۳۴,۶۹۰)	(۸۴,۲۱۱,۸۱۹)	۹۳۵,۷۸۷,۸۱۱	۲۱۰,۷۹۴,۱۷۷	۲,۲۸۲,۶۵۸
صندوق س. بخشی صنایع معیار سب	۱۵,۴۳۶,۵۰۰,۰۰۰	(۱۵,۰۰۵,۱۲۹,۰۰۵)	(۳۵,۵۰۳,۹۵۰)	۳۹۵,۸۶۶,۹۹۸	۱۴۷,۹۵۶,۵۳۹	۱,۵۰۰,۰۰۰
صندوق س. بهین خودر و بخشی	۱۳,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۲۷۵,۳۷۸,۶۱۲)	(۲۹,۰۰۳,۰۰۰)	۳۰۵,۶۱۸,۳۸۸	۲۲,۴۰۸,۸۵۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار	۱۹۸,۹۱۹,۹۱۲,۸۴۰	(۱۸۲,۳۹۳,۷۹۴,۰۷۶)	-	۱۶,۵۲۶,۱۱۸,۷۶۴	۵۵۰۷,۷۵۴,۳۷۱	۳۴,۳۴۴
صندوق س. فرصت آفرین سرمایه‌سهم	۲۷,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۳۳۳,۱۵۳,۰۷۶)	(۶۲,۲۸۴,۰۰۰)	۶۸۴,۵۶۲,۹۲۴	۹۰,۳۷,۱۶۳	۲,۰۰۰,۰۰۰
صندوق س. بخشی گستره فیروزه سب	۵۶,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵,۰۹۵,۰۰۹,۱۴۶)	(۱۲۹,۴۳۳,۵۰۰)	۱,۰۵۰,۵۵۸,۳۵۴	۲۵۳,۱۷۵,۷۳۶	۵,۰۰۰,۰۰۰
صندوق س. مشترک آریان س	۳۰,۴۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۵۸۰,۸۲۰,۵۵۹)	(۶۹,۹۴۷,۶۰۰)	۷۶۱,۲۳۱,۸۴۱	۲۰۶,۸۴۶,۴۲۵	۲,۰۰۰,۰۰۰
صندوق سرمایه‌گذاری بازده بورس	۲۷,۳۹۶,۰۵۰,۰۰۰	(۲۴,۴۳۳,۲۲۵,۹۶۰)	-	۲,۹۶۲,۸۲۴,۰۴۰	۱,۰۸۴,۶۵۹,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
صندوق س. بخشی دارپوش ۱ سب	۶۹,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۷,۵۴۹,۰۸۳,۶۴۸)	(۱۵۹,۸۹۶,۰۰۰)	۱,۸۱۱,۰۲۰,۳۵۲	۱,۴۶۵,۸۵۱,۴۹۵	۵,۰۰۰,۰۰۰
صندوق س. ثروت هیواس	۱۲۹,۱۹۸,۲۱۸,۹۱۸	(۱۲۳,۸۳۵,۱۱۸,۴۰۷)	(۲۹۷,۱۵۵,۹۰۴)	۵۰,۶۵,۹۴۴,۶۰۷	۲,۷۰۹,۹۴۷,۸۱۵	۵,۵۸۳,۸۱۱
صندوق س. پشتوانه طلای زرافشان	۸۹۴,۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۵۳۳,۳۸۳,۰۵۹,۲۲۲)	(۱,۰۷۳,۱۷۴,۴۰۰)	۳۵۹,۸۵۵,۷۶۶,۳۷۸	-	۱,۸۰۰,۰۰۰
	۱,۴۹۷,۷۷۳,۵۱۶,۰۷۸	(۱,۱۰۵,۴۷۷,۶۰۶,۴۴۸)	(۱,۹۴۰,۶۰۹,۱۷۳)	۳۹۰,۳۵۵,۳۰۰,۴۵۷	۱۱,۶۲۸,۴۳۱,۵۷۳	

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	تعداد	ارزش بازار / ارزش تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۲,۳۲۱	۲,۳۲۱	۲۰,۴۳۸,۷۲۶,۰۰۰	(۲,۱۴۲,۴۶۸,۶۸۰)	(۱,۱۱۱,۳۵۶)	(۹۹,۷۰۷,۴۲۶)	-
-	۵,۱۸۵,۳۳۷	۵,۱۸۵,۳۳۷	۴,۴۰۶,۳۹۵,۶۷۵,۸۶۰	(۴,۹۲۳,۹۹۶,۰۱۵,۲۰۰)	(۲,۳۹۵,۹۷۷,۶۴۹)	(۵۱۹,۹۹۶,۳۱۶,۹۸۹)	-
۹,۱۹۵,۴۸۵,۰۱۷	۱۹۴,۰۰۰	۱۹۴,۰۰۰	۱۸۸,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۸,۱۴۵,۸۹۲,۳۷۵)	(۱۰۲,۳۲۲,۸۷۵)	(۶۸,۴۱۵,۲۵۰)	۹,۱۹۵,۴۸۵,۰۱۷
۵,۷۸۵,۰۹۵,۴۱۰	۱,۱۹۸,۵۱۰	۱,۱۹۸,۵۱۰	۱,۱۲۰,۶۰۶,۸۵۰,۰۰۰	(۱,۱۴۴,۳۶۹,۵۹۵,۴۰۹)	(۶۰۹,۳۲۹,۹۷۵)	(۲۴,۳۷۲,۰۷۵,۳۸۴)	۵,۷۸۵,۰۹۵,۴۱۰
(۲۲۱,۵۶۶,۶۲۱,۹۰۲)	۴,۹۹۵,۰۰۰	۴,۹۹۵,۰۰۰	۳,۹۷۶,۵۱۹,۵۰۰,۰۰۰	(۴,۳۴۴,۷۱۲,۵۲۸,۰۹۷)	(۲,۱۶۲,۲۳۲,۴۷۹)	(۳۷۰,۳۵۵,۲۶۰,۵۷۶)	(۲۲۱,۵۶۶,۶۲۱,۹۰۲)
(۴۹۳,۸۰۴,۸۰۵,۹۷۵)	۱۲,۶۸۰,۰۰۰	۱۲,۶۸۰,۰۰۰	۱۱,۴۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۶۰۰,۵۳۸,۳۸۷,۵۰۰)	(۶,۲۰۵,۲۷۵,۰۰۰)	(۱۹۴,۷۴۳,۶۶۲,۵۰۰)	(۴۹۳,۸۰۴,۸۰۵,۹۷۵)
-	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۱۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۸۹,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۲۲,۲۸۶,۸۷۵)	(۳۷۵,۳۵۲,۳۸۶,۸۷۵)	-
(۶۲,۶۱۲,۶۳۲,۹۱۲)	۴,۶۴۳,۹۳۶	۴,۶۴۳,۹۳۶	۴,۰۳۴,۰۲۰,۰۲۱,۵۰۴	(۴,۲۸۱,۳۱۱,۵۱۷,۹۰۲)	(۲,۱۹۳,۴۹۸,۳۸۷)	(۲۴۹,۳۸۴,۹۹۴,۷۸۵)	(۶۲,۶۱۲,۶۳۲,۹۱۲)
(۱۴۴,۹۹۶,۳۵۴,۹۸۴)	۴,۴۱۶,۷۶۰	۴,۴۱۶,۷۶۰	۳,۹۷۵,۰۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۹۹۵,۷۷۵,۵۰۹,۰۹۳)	(۲,۱۶۱,۴۵۱,۹۰۳)	(۲۲,۸۵۲,۹۶۱,۰۱۸)	(۱۴۴,۹۹۶,۳۵۴,۹۸۴)
(۹۹,۱۸۱,۴۹۳,۷۵۰)	۹۹۰,۰۰۰	۹۹۰,۰۰۰	۸۹۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۹۰,۸۳۸,۵۰۶,۲۵۰)	(۴۸۴,۴۸۱,۲۵۰)	(۳۲۲,۹۸۷,۵۰۰)	(۹۹,۱۸۱,۴۹۳,۷۵۰)
(۱۳,۳۷۸,۲۰۰,۷۰۰)	۳۳۵,۰۰۰	۳۳۵,۰۰۰	۳۰۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۳,۷۵۸,۶۰۶,۲۰۰)	(۱۶۳,۹۴۰,۶۲۵)	(۲,۴۲۲,۵۴۶,۸۲۵)	(۱۳,۳۷۸,۲۰۰,۷۰۰)
(۳۷۷,۱۷۹,۱۶۸,۹۲۰)	۴,۹۴۹,۹۷۰	۴,۹۴۹,۹۷۰	۴,۴۲۸,۲۴۳,۱۶۲,۰۰۰	(۴,۴۵۴,۱۶۵,۵۳۶,۱۴۳)	(۲,۴۰۷,۸۵۷,۲۲۰)	(۲۸,۳۳۰,۲۳۱,۲۶۳)	(۳۷۷,۱۷۹,۱۶۸,۹۲۰)
-	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۴,۲۷۰,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۸۲۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۳۲۱,۹۲۶,۶۸۸)	(۵۵۹,۴۱۱,۹۲۶,۶۸۸)	-
(۳۱۶,۱۸۱,۷۱۳,۷۵۰)	۷۲۰,۰۰۰	۷۲۰,۰۰۰	۷۰۵,۰۵۲,۸۰۰,۰۰۰	(۶۷۰,۴۸۶,۴۵۲,۲۹۹)	(۳۸۳,۳۷۲,۴۶۰)	۳۴,۱۸۲,۹۷۵,۲۴۱	(۳۱۶,۱۸۱,۷۱۳,۷۵۰)
-	۲,۸۲۲,۸۳۰	۲,۸۲۲,۸۳۰	۵۰۵,۸۸۹۲,۴۴۲,۰۵۰	(۵۰۰,۴۲۰,۸۵۱۴,۶۲۹)	(۳,۶۶۷,۶۹۷,۰۲۰)	۵۱۰,۱۶,۳۲۰,۴۰۱	-
(۸۵,۶۲۵,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	(۸۵,۶۲۵,۰۰۰)
(۱,۷۱۴,۰۰۵,۹۳۷,۴۶۶)	۴۷,۳۸۵,۴۴۸,۳۲۴,۰۱۴	۴۷,۳۸۵,۴۴۸,۳۲۴,۰۱۴		(۴۹,۵۲۱,۲۷۹,۵۲۹,۷۷۷)	(۲۶,۶۸۲,۷۶۱,۷۸۴)	(۲,۱۶۲,۵۱۳,۹۶۷,۵۴۷)	(۱,۷۱۴,۰۰۵,۹۳۷,۴۶۶)

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

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		۴۷,۳۸۵,۴۴۸,۳۲۴,۰۱۴	(۴۹,۵۲۱,۲۷۹,۵۲۹,۷۷۷)	(۲۶,۶۸۲,۷۶۱,۷۸۴)	(۲,۱۶۲,۵۱۳,۹۶۷,۵۴۷)	(۱,۷۱۴,۰۰۵,۹۲۷,۴۶۶)
صکوک مرابحه صابیا ۳۰-۴۹ ماهه ۱۸٪	۱,۳۲۷,۰۰۰	۱,۲۱۴,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۰۴,۰۹۹,۸۴۵,۶۲۵)	(۶۶۰,۵۰۹,۴۳۸)	۱۰۹,۹۶۹,۶۴۴,۹۳۷	(۲۷,۷۱۵,۳۵۹,۶۸۰)
مرابحه عام دولت ۲۰۰-ش.خ ۵۱۳۲۹	۱,۱۳۰,۰۰۰	۱,۰۱۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۸۲,۶۶۴,۳۰۰,۰۰۰)	(۵۴۹,۹۲۱,۵۶۳)	(۷۱,۸۶۴,۲۲۱,۵۶۳)	-
اجاره اعتماد مبین امید ۱۳۲۷-۱۴۰۶	۳,۳۵۰,۰۰۰	۲,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۹۲۴,۴۶۹,۸۴۳,۷۵۰)	(۱,۵۹۰,۴۶۸,۷۵۰)	(۱,۰۶۰,۳۱۲,۵۰۰)	(۳۰۹,۷۷۶,۷۲۴,۲۲۸)
مرابحه عام دولت ۱۷۴-ش.خ ۴۱۰۲۷	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۷۴,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۱۲,۰۵۳,۲۷۷,۵۰۰)	(۱,۰۷۳,۴۸۲,۱۲۵)	۶۱,۰۹۳,۱۴۰,۳۷۵	(۱۹,۵۲۱,۶۲۲,۵۰۰)
صکوک اجاره فولاد ۶۰-بدون ضامن	۱,۳۹۰,۳۵۴	۱,۱۶۱,۳۱۸,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۱۶۱,۸۰۳,۱۱۷,۹۱۳)	(۶۳۱,۴۶۶,۹۸۹)	(۱,۱۱۵,۹۸۴,۹۰۲)	(۶۷,۶۵۰,۱۵۷,۱۱۶)
مرابحه عام دولت ۱۱۶-ش.خ ۶۰۶۳۰	۲۳۰,۰۰۰	۱۹۱,۳۲۳,۲۰۰,۰۰۰	(۱۸۱,۸۵۱,۰۳۳,۵۲۵)	(۱۰۴,۰۳۱,۹۹۰)	۹,۳۶۸,۱۳۴,۴۸۵	(۱۷,۶۲۸,۲۹۹,۶۱۸)
اسناد خزانه م-۱۰ بودجه ۱۰-۰۳ ۵۱۱۱۲	۱۰۰,۰۰۰	۶,۸۷۵,۱۰۰,۰۰۰	(۵,۶۱۵,۲۸۲,۰۴۵)	(۳,۷۳۸,۳۳۶)	۱,۲۵۶,۰۷۹,۶۱۹	۸۸۴,۹۲۴,۸۲۶
مرابحه عام دولت ۱۳۳-ش.خ ۵۰۴۱۰	۱۰۰,۰۰۰	۹۲,۰۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۸۹,۳۲۸,۸۰۶,۳۱۸)	(۵۰,۰۷۱,۳۱۹)	۲,۷۰۶,۱۲۲,۵۶۳	۲,۷۰۰,۴۱۰,۴۶۳
صکوک مرابحه پیکویر ۷۰۱-بدون ضامن	۴۳۹,۹۰۰	۳۹۹,۸۹۲,۸۵۴,۶۰۰	(۴۳۷,۰۸۱,۲۹۰,۴۰۸)	(۲۱۷,۴۴۱,۷۴۰)	(۳۷,۴۰۵,۸۷۷,۵۴۸)	-
اجاره گهر زمین امید ۲۰۲۲-۱۴۰۷	۳۰۰,۰۰۰	۲۸۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸۲,۰۹۴,۲۶۲,۹۶۸)	(۱۵۵,۷۸۴,۳۷۵)	۴,۲۴۹,۹۵۲,۶۵۷	-
صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱۸٪	-	-	-	-	-	۶۳,۹۷۵,۴۲۳,۵۰۰
صکوک اجاره گل گهر ۳۰۹-۳۰ ماهه ۲۰٪	-	-	-	-	-	۲۵,۷۷۵,۹۵۸,۱۵۰
ص مرابحه خودرو ۱۰۴۱-۳۰ ماهه ۱۸٪	-	-	-	-	-	(۳۰۸,۲۰۱,۹۹۷,۲۹۵)
مشارکت ش اصفهان ۴۰۴-۳ ماهه ۱۸٪	-	-	-	-	-	۱۳۵,۹۰۷,۹۱۳,۰۰۹
سلف خودرو وانت کارا تک کابین	-	-	-	-	-	۴۷,۱۶۳,۸۸۷,۸۰۸
مرابحه عام دولت ۱۲۶-ش.خ ۳۱۲۲۳	-	-	-	-	-	۷,۷۸۴,۹۰۴,۱۳۸
		۵۶,۶۴۸,۷۴۳,۰۷۸,۶۱۴	(۵۸,۷۰۲,۳۴۰,۶۸۹,۷۲۹)	(۳۱,۷۱۹,۶۷۸,۳۰۹)	(۲,۰۸۵,۳۱۷,۲۸۹,۴۲۴)	(۲,۱۸۰,۳۰۶,۶۷۶,۱۰۹)

۱-۴-۱۹ - مدیر اقدام به تعدیل قیمت برخی از اوراق بهادار به شرح یادداشت توضیحی ۵-۷ و استفاده از قیمت های کارشناسی طی سال و پایان سال نموده است.

۵-۱۹ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق تبعی با هدف تامین مالی

تعداد	ارزش بازار / ارزش تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک ملت	۴۱۲,۷۸۷,۲۰۱	۵۴۵,۲۹۱,۸۹۲,۵۲۱	(۵۳۳,۱۴۲,۶۵۴,۶۱۲)	(۲,۷۲۶,۴۵۹,۴۶۳)	۷,۸۶۸,۶۹۶,۵۵۲
گروه بهمن	۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵۱,۱۱۹,۲۵۰,۳۰۴)	(۲,۸۶۷,۰۰۰,۰۰۰)	۱۷,۷۷۹,۵۵۹,۶۹۶
سایپا	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۳۳,۰۴۲,۷۴۶,۸۰۰)	(۲,۸۸۶,۰۰۰,۰۰۰)	۳۹,۶۲۶,۲۳۳,۲۰۰
بانک تجارت	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۲۲,۳۹۹,۵۱۰,۰۰۰)	(۵,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۷,۰۵۹,۶۹۰,۰۰۰
گروه مینا (سهامی عام)	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۴,۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶۵,۶۳۲,۶۷۶,۸۰۰)	(۲,۹۷۲,۰۲۵,۰۰۰)	۲۴,۱۰۶,۲۴۳,۹۵۰
		۳,۲۷۸,۲۹۶,۸۹۲,۵۲۱	(۳,۲۰۵,۲۳۶,۸۳۸,۵۱۶)	(۹,۶۲۸,۱۴۶,۱۴۴)	(۱۶,۸۹۱,۴۸۴,۴۶۳)
					۱۴۶,۴۴۰,۴۲۳,۲۹۸



صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۲۰- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	نام شرکت	سال مالی	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	ریال
۱۰,۶۸۹,۸۱۶,۳۰۰	۱۷,۳۴۴,۷۹۵,۳۹۰	سیمان خزر	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۲	۴۲,۳۰۴,۳۷۹	۴۱۰	۱۷,۳۴۴,۷۹۵,۳۹۰	-	۱۷,۳۴۴,۷۹۵,۳۹۰	۱۷,۳۴۴,۷۹۵,۳۹۰
۱,۲۹۰,۴۷۳,۲۸۳	۲,۱۵۷,۵۰۶,۷۰۰	بانک سینا	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۳۵,۹۵۸,۴۴۵	۶۰	۲,۱۵۷,۵۰۶,۷۰۰	-	۲,۱۵۷,۵۰۶,۷۰۰	۲,۱۵۷,۵۰۶,۷۰۰
-	۲۰,۵۷۲,۷۲۲,۲۷۳	گروه مینا (سهامی عام)	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۰	۲۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۲۷,۲۷۲,۷۲۷)	۲۰,۵۷۲,۷۲۲,۲۷۳	۲۰,۵۷۲,۷۲۲,۲۷۳
۱۳,۸۷۲,۷۲۶,۰۰۰	۵۰,۸۵۰,۹۰۷,۰۰۰	گروه بهمن	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۴۴۲,۱۸۱,۸۰۰	۱۱۵	۵۰,۸۵۰,۹۰۷,۰۰۰	-	۵۰,۸۵۰,۹۰۷,۰۰۰	۵۰,۸۵۰,۹۰۷,۰۰۰
۸۸,۴۳۷,۵۹۵,۷۴۰	۲۲۹,۱۸۸,۰۶۴,۸۸۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۰	۹۸,۷۸۷,۹۵۹	۲,۳۲۰	۲۲۹,۱۸۸,۰۶۴,۸۸۰	-	۲۲۹,۱۸۸,۰۶۴,۸۸۰	۲۲۹,۱۸۸,۰۶۴,۸۸۰
۳۴,۹۳۶,۵۴۱,۶۹۶	۵۲,۹۸۹,۵۶۹,۰۲۴	پتروشیمی شیراز	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۱	۱۰,۶۳۱,۹۳۶	۴,۹۸۴	۵۲,۹۸۹,۵۶۹,۰۲۴	-	۵۲,۹۸۹,۵۶۹,۰۲۴	۵۲,۹۸۹,۵۶۹,۰۲۴
۱۰,۹۳۳,۲۵۹,۱۸۰	۹۸۲,۴۰۲,۷۴۰	معدنی و صنعتی چادرملو	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۲,۵۸۵,۲۷۳	۳۸۰	۹۸۲,۴۰۲,۷۴۰	-	۹۸۲,۴۰۲,۷۴۰	۹۸۲,۴۰۲,۷۴۰
۲۵,۸۶۱,۸۸۴,۲۰۰	۲۵,۴۸۳,۹۸۴,۶۲۰	معدنی و صنعتی گل گهر	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۸۲,۲۰۶,۴۰۲	۳۱۰	۲۵,۴۸۳,۹۸۴,۶۲۰	-	۲۵,۴۸۳,۹۸۴,۶۲۰	۲۵,۴۸۳,۹۸۴,۶۲۰
-	۱۸,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰	۱۸,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۸,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۴,۷۱۵,۹۲۰,۰۰۰	۳۳,۰۰۷,۱۳۹,۶۲۵	پتروشیمی مارون	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۵	۳,۹۴۱,۱۵۱	۸,۳۷۵	۳۳,۰۰۷,۱۳۹,۶۲۵	-	۳۳,۰۰۷,۱۳۹,۶۲۵	۳۳,۰۰۷,۱۳۹,۶۲۵
۷,۴۱۵,۱۷۸,۰۰۰	۳,۵۹۶,۳۶۱,۳۳۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۱	۳,۷۰۷,۵۸۹	۹۷۰	۳,۵۹۶,۳۶۱,۳۳۰	-	۳,۵۹۶,۳۶۱,۳۳۰	۳,۵۹۶,۳۶۱,۳۳۰
۶۵,۵۵۹,۸۷۶,۸۰۰	۳۵,۲۷۰,۸۵۴,۰۰۰	کوبیر تایر	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۵	۳۵,۲۷۰,۸۵۴	۱,۰۰۰	۳۵,۲۷۰,۸۵۴,۰۰۰	-	۳۵,۲۷۰,۸۵۴,۰۰۰	۳۵,۲۷۰,۸۵۴,۰۰۰
۳,۳۱۴,۶۳۵,۶۹۸	۲۰,۷۹۵,۲۴۷,۵۹۰	مدیریت انرژی امید تابان هور	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۵	۱۵۹,۹۶۳,۴۴۳	۱۳۰	۲۰,۷۹۵,۲۴۷,۵۹۰	-	۲۰,۷۹۵,۲۴۷,۵۹۰	۲۰,۷۹۵,۲۴۷,۵۹۰
۱۳,۴۲۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی جم	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۲,۸۸۰,۰۰۰	۴,۲۰۰	۱۲,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰
۴,۵۲۶,۵۵۷,۹۰۰	۲,۳۸۷,۶۳۴,۹۴۰	بورس اوراق بهادار تهران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۴	۱۱۹,۳۸۱,۷۴۷	۲۰	۲,۳۸۷,۶۳۴,۹۴۰	-	۲,۳۸۷,۶۳۴,۹۴۰	۲,۳۸۷,۶۳۴,۹۴۰
۲,۸۵۹,۵۲۷,۳۲۰	۲,۸۹۰,۶۸۸,۵۰۰	پالایش نفت تهران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	۱۵,۲۱۴,۱۵۰	۱۹۰	۲,۸۹۰,۶۸۸,۵۰۰	-	۲,۸۹۰,۶۸۸,۵۰۰	۲,۸۹۰,۶۸۸,۵۰۰
۶۳۲,۳۶۶,۲۸۰	۷۶۷,۸۷۳,۱۶۰	تولیدی چدن سازان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۵	۶,۳۹۸,۹۴۳	۱۲۰	۷۶۷,۸۷۳,۱۶۰	-	۷۶۷,۸۷۳,۱۶۰	۷۶۷,۸۷۳,۱۶۰
۲۰,۹۰۵,۲۴۹,۲۰۰	۳۰,۶۷۹,۱۷۶,۶۴۰	تامین سرمایه امید	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۹۵,۸۷۲,۴۲۷	۳۲۰	۳۰,۶۷۹,۱۷۶,۶۴۰	-	۳۰,۶۷۹,۱۷۶,۶۴۰	۳۰,۶۷۹,۱۷۶,۶۴۰
۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی خراسان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۸	۵۰,۰۰۰	۸,۴۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۶,۲۹۶,۸۵۲,۵۰۰	۲۲,۰۷۶,۳۷۰,۰۰۰	پتروشیمی جم پیلن	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۲	۱,۰۸۲,۱۷۵	۲۰,۴۰۰	۲۲,۰۷۶,۳۷۰,۰۰۰	-	۲۲,۰۷۶,۳۷۰,۰۰۰	۲۲,۰۷۶,۳۷۰,۰۰۰
-	۲۵۶,۱۸۱,۰۲۲	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۱۱	۴,۷۴۴,۰۹۳	۵۴	۲۵۶,۱۸۱,۰۲۲	-	۲۵۶,۱۸۱,۰۲۲	۲۵۶,۱۸۱,۰۲۲
۴۹,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰	صبا فولاد خلیج فارس	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۷۰,۲۰۰,۰۰۰	۵۶۰	۳۹,۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۹,۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه توسعه مالی مهرآیندگان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۱	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۷۶,۰۰۰	فرآورده های دامی ولینی دالاهو	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۷۶	۱,۰۰۰	۷۶,۰۰۰	-	۷۶,۰۰۰	۷۶,۰۰۰
۷۴۹,۶۵۰	-	توسعه معادن روی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۸,۷۲۳,۷۵۸,۲۴۰	-	سرمایه گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	-	-
۶۲,۵۲۹,۵۹۵,۴۶۰	-	سیمان هرمزگان	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۶۵,۳۴۴,۴۲۰,۴۱۶	-	بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	-	-
۶۹۸,۴۰۷,۷۸۳,۸۶۳	۶۵۹,۸۰۵,۵۶۱,۴۳۴						۶۶۰,۹۳۲,۸۳۴,۱۶۱	(۱,۱۲۷,۲۷۲,۷۲۷)	۶۵۹,۸۰۵,۵۶۱,۴۳۴	۶۹۸,۴۰۷,۷۸۳,۸۶۳

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۴,۳۶۲,۱۷۰,۰۲۸,۴۰۴	۴,۶۶۴,۱۷۳,۸۹۲,۴۰۶	۲۱-۱	سود سپرده‌های بلند مدت بانکی
۹۷۹,۸۸۱,۷۴۵,۲۳۸	۹۲۳,۲۶۴,۱۱۵,۳۳۰	۲۱-۲	سود سپرده‌های کوتاه مدت بانکی
۳۰,۱۶۲,۵۶۱,۴۵۶	-	۲۱-۳	سود گواهی سپرده‌های بانکی
۱۰,۵۷۵,۷۵۲,۶۰۶,۸۶۳	۱۴,۴۳۸,۵۰۵,۱۸۶,۴۸۲	۲۱-۴	سود حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
<u>۱۵,۹۴۷,۹۶۶,۹۴۱,۹۶۱</u>	<u>۲۰,۰۲۵,۹۴۳,۱۹۴,۲۱۸</u>		

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۲۱-۱ سود سپرده‌های بلند مدت بانکی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴	سود ناخالص	هزینه تنزیل	سود خالص	تاریخ سپرده‌گذاری	مبلغ اسمی سپرده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۳۶۰,۳۷۶,۹۳۷,۴۶۶	۱,۵۱۸,۳۷۸,۶۶۸,۳۲۵	(۵۳۱,۸۳۴,۷۱۹)	۱,۵۱۸,۹۱۰,۵۰۳,۰۴۴	۳,۴۵۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۲/۱۹	بانک گردشگری
۲,۰۸۰,۲۰۸,۸۲۴,۶۶۶	۲,۳۸۱,۸۹۳,۶۹۱,۸۹۲	(۴۹,۵۵۴,۰۶۹)	۲,۳۸۱,۹۴۳,۲۴۵,۹۶۱	۷,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۱۹	بانک تجارت
۸۸۹,۹۵۸,۴۸۵,۰۶۲	۳۴۴,۴۸۴,۱۹۴,۱۳۲	(۵۶,۸۷۳,۶۹۷)	۳۴۴,۵۴۱,۰۶۷,۸۲۹	-	۱۴۰۳/۰۸/۰۸	بانک رفاه
۲,۸۶۳,۲۶۸,۹۷۳	۱۲۳,۱۱۳,۰۳۵,۰۶۹	-	۱۲۳,۱۱۳,۰۳۵,۰۶۹	-	۱۴۰۳/۰۹/۲۰	بانک مسکن
-	۲۹۶,۳۰۴,۳۰۲,۹۸۸	(۴۲۴,۴۶۴,۲۰۹)	۲۹۶,۷۲۸,۷۶۷,۱۹۷	۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۸/۱۳	بانک صادرات
۱۴,۷۹۴,۵۲۰,۵۶۳	-	-	-	-	-	بانک توسعه تعاون
۱۶۳,۱۶۸,۸۶۲	-	-	-	-	-	بانک اقتصاد نوین
۱۳۸,۰۴۸,۲۲۸,۸۱۲	-	-	-	-	-	بانک شهر
۴,۳۶۲,۱۷۰,۰۲۸,۴۰۴	۴,۶۶۴,۱۷۳,۸۹۲,۴۰۶	(۱,۰۶۲,۷۳۶,۶۹۴)	۴,۶۶۵,۲۳۶,۶۱۹,۱۰۰			

۲۱-۲ سود سپرده‌های کوتاه مدت بانکی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴	سود ناخالص	هزینه تنزیل	سود خالص	تاریخ سپرده‌گذاری	مبلغ اسمی سپرده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۷۹,۶۹۸,۲۰۳,۳۵۰	۸۸۹,۳۴۲,۴۱۹,۷۴۸	(۶۲,۵۸۶,۸۳۸)	۸۸۹,۴۰۵,۰۰۶,۵۸۶	۲,۵۸۶,۶۵۷,۸۴۲	مختلف	بانک سپه
۲۰۴۹	۳۲,۷۷۶,۵۰۱,۳۳۷	-	۳۲,۷۷۶,۵۰۱,۳۳۷	۵۵۲,۵۳۹,۸۵۸,۰۴۴	مختلف	بانک صادرات
۲,۱۷۱,۳۳۹	۳,۵۸۹,۳۲۴	-	۳,۵۸۹,۳۲۴	۲۰۲,۱۲۴,۴۱۸	مختلف	بانک شهر
۶۰۱۹,۸۸۸	۱۱,۹۸۲,۳۷۸	-	۱۱,۹۸۲,۳۷۸	۱۲,۳۹۵,۷۷۳	مختلف	بانک گردشگری
۱۱۱,۵۲۲,۵۲۹	۱۲,۷۶۹,۹۵۱	-	۱۲,۷۶۹,۹۵۱	۵۰,۱۳۰,۰۳۵	مختلف	بانک خاورمیانه
۱۳,۷۴۸,۲۵۳	۱۶,۷۹۷,۸۶۶	-	۱۶,۷۹۷,۸۶۶	۳,۳۹۶,۰۴۷	مختلف	بانک اقتصاد نوین
۷۷,۲۳۶	۱,۰۹۸,۵۷۸,۵۱۷	-	۱,۰۹۸,۵۷۸,۵۱۷	۲۵,۵۲۰,۸۱۸,۱۸۹	مختلف	بانک ملت
۲,۵۲۴,۴۲۳	۱۶۷,۷۱۸	-	۱۶۷,۷۱۸	۳,۸۶۱,۹۵۶	مختلف	بانک رفاه
۴۶,۹۹۳,۷۳۷	۶۶۷,۵۷۷	-	۶۶۷,۵۷۷	۱۴۵,۹۵۶,۴۰۹,۹۰۷	مختلف	بانک تجارت
-	۲۸۲,۷۷۵	-	۲۸۲,۷۷۵	۳,۰۱۴,۸۸۶	مختلف	بانک مسکن
-	۲۷۰,۸۴۳	-	۲۷۰,۸۴۳	۸,۷۶۰,۸۴۳	مختلف	بانک دی
۴۱۲,۶۱۲	۸۷,۲۹۶	-	۸۷,۲۹۶	-	مختلف	بانک پاسارگاد
-	-	-	-	۸,۶۰۷,۵۰۰	مختلف	بانک پارسیان
۴۰۷۲	-	-	-	-	-	بانک توسعه تعاون
۴۴,۱۳۴	-	-	-	-	-	مؤسسه اعتباری ملل
۱۵,۷۹۰	-	-	-	-	-	بانک آینده
۵,۸۲۶	-	-	-	-	-	بانک ملی
۹۷۹,۸۸۱,۷۴۵,۲۳۸	۹۲۳,۲۶۴,۱۱۵,۳۳۰	(۶۲,۵۸۶,۸۳۸)	۹۲۳,۳۲۶,۷۰۲,۱۶۸			



صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۳-۲۱- سود گواهی سپرده های بانکی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰				
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل / هزینه		سود ناخالص	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود
		برگشت سود	گواهی بانکی			
ریال	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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	نرخ بازده تا سررسید	مبلغ اسمی	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	درصد	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
الف- سود اوراق مشارکت								
۹۲۵,۲۱۷,۲۹۷,۷۲۹	۵۷۶,۳۳۶,۷۶۱,۶۵۹	۱۴۰۰/۰۸/۲۳	۱۴۰۴/۰۴/۰۴	۱۸.۰۰	۲۵/۰۰	-	-	۹۲۵,۲۱۷,۲۹۷,۷۲۹
۴۹,۵۲۶,۴۶۷,۷۱۸	-	-	-	-	-	-	-	۴۹,۵۲۶,۴۶۷,۷۱۸
۱,۸۲۰,۶۴۷,۴۸۹	-	-	-	-	-	-	-	۱,۸۲۰,۶۴۷,۴۸۹
۱۱۴,۸۷۴,۰۶۰,۲۲۲	-	-	-	-	-	-	-	۱۱۴,۸۷۴,۰۶۰,۲۲۲
۵,۳۱۵,۸۵۷,۷۴۵	-	-	-	-	-	-	-	۵,۳۱۵,۸۵۷,۷۴۵
۲۵۶,۲۵۵,۳۶۹,۷۹۳	-	-	-	-	-	-	-	۲۵۶,۲۵۵,۳۶۹,۷۹۳
۱,۳۵۳,۰۰۹,۷۰۰,۶۹۶	۵۷۶,۳۳۶,۷۶۱,۶۵۹	-	-	-	-	-	-	۱,۳۵۳,۰۰۹,۷۰۰,۶۹۶
ب- سود اوراق اجاره								
۶۱,۸۵۳,۹۷۴,۳۸۴	۷۳,۶۸۰,۲۷۰,۸۵۶	۱۴۰۲/۱۲/۲۱	۱۴۰۶/۰۳/۰۹	۱۸.۰۰	۳۰/۱	۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳,۶۸۰,۲۷۰,۸۵۶	۶۱,۸۵۳,۹۷۴,۳۸۴
۵۵۰,۲۱۷,۳۲۱,۳۹۰	۱,۲۹۲,۲۲۵,۰۶۸,۱۳۶	۱۴۰۳/۰۱/۰۶	۱۴۰۵/۱۲/۲۳	۱۸.۰۰	۲۹/۲	۴,۹۴۹,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۲,۲۲۵,۰۶۸,۱۳۶	۵۵۰,۲۱۷,۳۲۱,۳۹۰
۵۱۸,۶۳۵,۷۱۳,۸۴۸	۸۵۸,۶۱۳,۲۵۳,۴۱۵	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	۱۸.۰۰	۲۹/۷	۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۸,۶۱۳,۲۵۳,۴۱۵	۵۱۸,۶۳۵,۷۱۳,۸۴۸
۱,۷۰۶,۸۴۱,۱۹۲,۱۹۸	۲,۳۵۱,۹۱۴,۱۰۴,۷۷۶	۱۴۰۱/۰۹/۰۲	۱۴۰۵/۰۹/۰۲	۱۸.۵۰	۲۵	۱۲,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۱,۹۱۴,۱۰۴,۷۷۶	۱,۷۰۶,۸۴۱,۱۹۲,۱۹۸
۲۰۵,۴۳۰,۱۳۳,۹۵۲	۶۰,۵۰۲,۹۸۵,۷۰۹	۱۴۰۱/۱۰/۰۴	۱۴۰۳/۱۱/۱۳	۲۰.۰۰	-	-	۶۰,۵۰۲,۹۸۵,۷۰۹	۲۰۵,۴۳۰,۱۳۳,۹۵۲
-	۷۴,۴۸۸,۵۰۴,۹۳۹	۱۴۰۳/۰۸/۲۲	۱۴۰۷/۰۸/۲۲	۲۶.۰۰	-	-	۷۴,۴۸۸,۵۰۴,۹۳۹	-
۵۴۴,۴۱۹,۶۸۹,۹۲۹	۲۳,۱۹۲,۱۳۰,۰۲۷	۱۳۹۹/۰۹/۲۳	۱۴۰۳/۰۹/۱۰	۲۰.۰۰	-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۱۹۲,۱۳۰,۰۲۷	۵۴۴,۴۱۹,۶۸۹,۹۲۹
۱۶۲,۱۷۶,۷۸۰,۸۲۱	-	-	-	-	-	-	-	۱۶۲,۱۷۶,۷۸۰,۸۲۱
۱۵۱,۳۸۵,۲۲۱,۸۲۵	-	-	-	-	-	-	-	۱۵۱,۳۸۵,۲۲۱,۸۲۵
۳,۹۰۰,۹۶۰,۰۲۸,۳۴۷	۴,۷۳۴,۶۱۶,۳۱۷,۸۵۸	-	-	-	-	-	-	۳,۹۰۰,۹۶۰,۰۲۸,۳۴۷
ج- سود اوراق مرابحه								
۱۴۳,۷۱۰,۰۸۳,۳۴۲	۱۸۸,۵۷۹,۵۱۶,۱۰۸	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۱۴۰۴/۱۰/۲۴	۲۳.۰۰	-	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۸,۵۷۹,۵۱۶,۱۰۸	۱۴۳,۷۱۰,۰۸۳,۳۴۲
۳۹,۵۳۷,۷۸۷,۳۲۸	۲۷۵,۷۷۴,۳۲۳,۶۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۰۳	۱۴۰۵/۰۶/۰۳	۲۳.۰۰	-	۱,۱۹۸,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۵,۷۷۴,۳۲۳,۶۰۰	۳۹,۵۳۷,۷۸۷,۳۲۸
۱۴۰,۲۴۱,۶۲۷,۲۰۱	۴۶۳,۲۹۵,۷۷۴,۹۸۳	۱۴۰۳/۰۶/۲۷	۱۴۰۴/۰۶/۲۷	۲۳.۰۰	-	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۳,۲۹۵,۷۷۴,۹۸۳	۱۴۰,۲۴۱,۶۲۷,۲۰۱
۵۳۸,۱۳۳,۸۸۴,۶۶۲	۱,۰۶۹,۲۰۲,۷۱۲,۸۶۲	۱۴۰۳/۰۵/۱۶	۱۴۰۵/۱۲/۱۲	۲۳.۰۰	-	۴,۶۴۳,۹۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۹,۲۰۲,۷۱۲,۸۶۲	۵۳۸,۱۳۳,۸۸۴,۶۶۲
۸۶۱,۶۲۳,۳۸۲,۵۳۳	۱,۹۹۶,۸۵۲,۳۲۷,۵۵۳	-	-	-	-	-	-	۸۶۱,۶۲۳,۳۸۲,۵۳۳

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به

۱۴۰۳/۰۸/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰

سود خالص	سود خالص	مبلغ اسمی	نرخ بازده تا سررسید	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری	
ریال	ریال	ریال	درصد	درصد			
۸۶۱,۶۲۳,۳۸۲,۵۳۳	۱,۹۹۶,۸۵۲,۳۲۷,۵۵۳						نقل از صفحه قبل
۷۴۶,۹۹۳,۵۴۶,۰۲۵	۱,۰۲۴,۴۱۸,۰۲۹,۶۸۰	۴,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰.۵۰	۱۴۰۶/۰۶/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	مراجعه عام دولت ۱۳۷-ش.خ. ۶۱۲۲۹
۸۳۳,۹۷۲,۱۴۵,۳۵۹	۱,۱۵۹,۸۳۶,۲۹۰,۶۱۲	۴,۴۱۶,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰.۰۰	۲۳.۰۰	۱۴۰۶/۰۵/۲۴	۱۴۰۲/۰۵/۲۴	صکوک مراجعه پترو ۶۰۵-۳ماهه ۲۳٪
۲۰,۴۸۳,۴۹۴,۵۳۲	۲۰,۵۱۶,۵۰۵,۴۸۳	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰.۵۰	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۱۴۰۲/۰۶/۱۴	مراجعه عام دولت ۱۳۳-ش.خ. ۵۰۴۱۰
۲۸۹,۷۷۷,۵۱۹,۸۵۱	۳۳۳,۶۳۵,۸۶۴,۲۰۰	۱,۲۹۰,۳۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۱.۰۰	۲۳.۰۰	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۱۴۰۲/۰۷/۲۹	صکوک مراجعه فولاد ۶۰۵-بدون ضامن
۲۴,۶۹۰,۷۷۳,۵۴۶	۱۱,۵۲۴,۱۴۲,۱۸۵	-	-	۱۸.۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۱	مراجعه عام دولت ۱۲۶-ش.خ. ۳۱۲۲۳
۲۸,۴۵۵,۴۳۱,۰۹۳	۴۱,۴۱۸,۹۲۹,۶۲۶	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۸.۰۰	۱۴۰۶/۰۶/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۱	مراجعه عام دولت ۱۱۶-ش.خ. ۶۰۶۳۰
۱۱۷,۵۲۶,۳۹۰,۴۵۴	۲۱۵,۷۶۰,۵۶۲,۷۸۲	۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴.۰۰	۱۸.۰۰	۱۴۰۵/۰۶/۱۵	۱۴۰۳/۰۲/۱۷	صکوک مراجعه دوچرخ ۵۶-۳ماهه ۱۸٪
۲۳,۷۰۶,۵۰۳,۹۷۹	۵۰,۳۳۰,۳۶۸,۵۸۵	-	-	۱۸.۰۰	۱۴۰۵/۰۲/۱۷	۱۴۰۳/۰۳/۱۹	صکوک مراجعه بهمن ۵۲-۳ماهه ۱۸٪
۲۲۰,۸۶۰,۰۰۱,۱۱۳	۲۴۵,۳۸۵,۰۱۱,۷۵۶	۱,۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴.۰۰	۱۸.۰۰	۱۴۰۴/۰۹/۲۳	۱۴۰۱/۱۱/۱۷	صکوک مراجعه صایپا ۴۹-۳ماهه ۱۸٪
۳۴,۹۰۰,۹۶۲,۰۱۱	۳۴,۹۳۸,۳۰۷,۹۸۸	۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۸.۰۰	۱۴۰۵/۰۲/۱۷	۱۴۰۰/۰۶/۲۳	مراجعه عام دولت ۹۰-ش.خ. ۵۰۲۱۷
۵۴۲,۲۱۵,۶۵۴,۴۸۰	۲۹۱,۴۳۵,۵۲۵,۵۴۹	-	-	۱۸.۰۰	۱۴۰۴/۰۱/۱۳	۱۴۰۱/۱۲/۱۰	ص مراجعه خودرو ۴۱-۳ماهه ۱۸٪
-	۲۰۳,۵۱۷,۷۱۰,۷۳۳	۱,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰.۰۰	۲۳.۰۰	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	مراجعه عام دولت ۲۰۰-ش.خ. ۵۱۲۳۹
-	۴۷,۷۳۲,۶۳۵,۳۱۳	-	-	۲۳.۰۰	۱۴۰۶/۰۴/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	مراجعه عام دولت ۲۰۱-ش.خ. ۶۰۴۳۰
-	۵۴۳,۹۶۰,۰۷۸,۹۳۷	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰.۰۰	۲۳.۰۰	۱۴۰۵/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	مراجعه عام دولت ۱۹۹-ش.خ. ۵۱۰۳۰
-	۱,۱۶۴,۱۲۵,۴۰۶,۱۳۰	۵,۱۸۵,۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۰.۰۰	۲۳.۰۰	۱۴۰۶/۰۳/۲۸	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	مراجعه عام دولت ۱۹۱-ش.خ. ۶۰۳۲۸
-	۱,۱۰۲,۶۰۵,۷۴۲,۰۸۷	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰.۰۰	۲۳.۰۰	۱۴۰۵/۱۰/۰۹	۱۴۰۳/۱۰/۰۴	مراجعه عام دولت ۱۹۳-ش.خ. ۵۱۰۰۴
-	۳۲۹,۴۸۷,۴۳۲,۲۶۴	۲,۳۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۳.۰۰	۲۳.۰۰	۱۴۰۷/۰۵/۲۱	۱۴۰۴/۰۵/۲۱	مراجعه عام دولت ۲۲۸-ش.خ. ۷۰۵۲۱
-	۸۳,۹۶۵,۸۱۰,۹۱۷	۴۳۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴.۰۰	۲۴.۰۰	۱۴۰۷/۰۱/۰۵	۱۴۰۳/۰۱/۰۵	صکوک مراجعه پکیویر ۷۰۱-بدون ضامن
۱۸۵,۸۲۵,۲۶۷,۳۴۵	-	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۴۴-ش.خ. ۴۰۷۳۰
۶۰۱,۲۵۰,۲۵۱,۷۵۱	-	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۴۳-ش.خ. ۴۱۰۰۹
۴۴,۴۱۲,۲۲۴,۹۹۴	-	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۹۶-ش.خ. ۳۰۴۱۴
۳۲۸,۱۲۲,۴۹۳	-	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۹۴-ش.خ. ۳۰۸۱۶
۲۱۵,۰۱۳,۲۶۷,۱۸۲	-	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۴۵-ش.خ. ۵۰۷۰۷
۹,۲۰۲,۳۴۵,۹۱۶	-	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۶۶-ش.خ. ۵۰۴۱۹
۱۲۵,۴۴۲,۴۹۳,۸۲۰	-	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۶۲-ش.خ. ۵۰۳۲۹
۳۲۴,۹۴۵,۳۱۵,۶۱۶	-	-	-	-	-	-	صکوک مراجعه کسرا ۳۱-۵۱ماهه ۲۴٪
۷۰,۱۵۶,۹۵۳,۷۲۷	-	-	-	-	-	-	صکوک مراجعه اندیمشک ۸۱-۳ماهه ۲۳٪
۵,۳۲۱,۷۸۲,۸۷۷,۸۲۰	۸,۹۰۱,۴۴۶,۶۸۲,۳۸۰						
-	۲۲۶,۱۰۵,۴۲۴,۵۸۵	۲,۸۲۲,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۴۰۴/۱۲/۲۶	۱۴۰۳/۱۲/۲۷	د- سود اوراق سلف
۱۰,۵۷۵,۷۵۲,۶۰۶,۸۶۳	۱۴,۴۳۸,۵۰۵,۱۸۶,۴۸۲						سلف آهن اسفنجی غدیر ایرانیان
							جمع کل



صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۲۲- سایر درآمدها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰/۰۸/۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۰/۰۸/۱۴۰۳
	ریال	ریال
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده	۲۲-۱	۲,۰۲۶,۹۸۵,۳۰۲
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	-	۱,۴۴۴,۰۸۱,۱۱۸
تعدیل کارمزد کارگزاری	۲۲-۲	۳,۳۳۲,۵۳۰,۴۳۳
سایر درآمدها	-	۷۵۲,۱۷۳,۸۰۹
		۱۱۴,۵۷۵,۷۲۸
	۵,۳۵۹,۵۱۵,۷۳۵	۲,۵۰۱,۰۸۶,۸۴۹

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 سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰

طرف معامله	نوع وابستگی	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق	قرارداد خرید و نگهداری	نرخ اسمی	تا سررسید	میانگین نرخ بازده
تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	صاروج ۰۵۱	۴,۹۴۹,۹۷۰	۴,۸۳۱,۳۴۴,۷۰۵,۰۶۴	۴۰۰,۴۷۱,۸۵۸,۳۲۴	۱۸	۲۹.۶	قرارداد های منعقد
		صیترو ۰۵۵	۴,۴۱۶,۷۶۰	۴,۴۱۵,۲۸۵,۶۰۶,۴۱۷	۱۵۵,۷۳۸,۱۳۶,۰۴۳	۲۳	۲۹.۱۶	
		صفولا ۰۵۵	۱,۲۹۰,۳۵۴	۱,۲۸۸,۵۱۷,۷۰۲,۸۵۳	۳۹,۶۰۶,۰۹۳,۰۵۵	۲۳	۳۰	
		صایپا ۰۴۹	۱,۲۲۷,۰۰۰	۱,۲۰۰,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۴۷,۷۰۹,۳۰۲	۱۸.۵	۲۵	
		مبین ۰۶۱	۳,۲۵۰,۰۰۰	۳,۲۳۴,۲۴۶,۵۶۷,۹۷۸	۲۷۳,۰۸۴,۵۰۶,۷۰۰	۱۸	۳۰	
		صدورخ ۰۵۶	۹۹۰,۰۰۰	۹۹۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۴۵۹,۹۴۶,۲۸۷	۱۸	۲۴	
		اراد ۱۹۹	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۸۹,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۲۳۸,۰۴۸,۷۸۰	۲۳	۳۰	
		اراد ۲۰۰	۱,۱۳۰,۰۰۰	۱,۰۸۲,۶۶۴,۳۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۸۲,۴۱۲,۶۹۸	۲۳	۳۰	
		اراد ۱۹۱	۵,۱۸۵,۳۳۷	۴,۹۲۳,۹۹۶,۰۱۵,۲۰۰	۷۱,۶۸۱,۵۹۸,۳۴۸	۲۳	۳۰	
		اراد ۱۹۳	۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۲۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹,۰۴۲,۸۱۷,۶۸۰	۲۳	۳۰	
		اراد ۲۲۸	۲,۳۲۱	۲,۱۴۲,۴۶۸,۶۸۰	۵۶,۷۳۷,۴۳۲,۶۴۴	۲۳	۳۰	
		پکویر ۷۰۱	۴۳۹,۹۰۰	۴۳۷,۰۸۱,۲۹۰,۴۰۸	۱۴,۱۵۳,۶۱۷,۴۸۶	۲۴	۲۴	
		پاسار ۰۶	۳۳۵,۰۰۰	۳۱۷,۱۳۶,۸۰۶,۹۰۰	۲۰,۰۱۴,۷۵۶,۱۸۴	۱۸	۳۰	
		عقدیر	۲,۸۲۲,۸۳۰	۵,۰۰۴,۲۰۸,۵۱۴,۶۲۸	۲۲۶,۱۰۵,۴۲۴,۵۷۹	۱۸	۳۶	
		صگل ۰۵۹	۱۲,۶۸۰,۰۰۰	۱۲,۲۲۶,۲۴۱,۰۶۷,۱۳۵	۲۰۲,۴۴۷,۵۴۷,۵۹۹	۱۸.۵	۲۵	
		مصفا ۰۴۴	-	-	۱۱۳,۲۷۲,۷۱۲,۶۹۵	۱۸	۲۳	
		کگهر ۰۷۱	۳۰۰,۰۰۰	۲۸۲,۰۹۴,۲۶۲,۹۶۸	۱۰,۸۸۳,۱۰۵,۰۲۲	۱۸	۳۷	
		اجاره مهان ۰۲۱-بدون ضامن	-	-	۳,۰۹۶,۶۹۱,۰۷۹	۲۰	۲۳.۵	
		اراد ۲۰۱	-	-	۸,۵۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۳۰	
		صیمن ۰۵۲	-	-	۹,۴۰۸,۰۶۷,۴۰۹	۱۸	۲۴.۵	
		صگل ۰۳۹	-	-	۱,۲۰۶,۹۲۰,۶۸۹	۱۸	۲۳.۵	
				۱,۷۹۲,۴۲۰,۴۰۲,۶۰۳				

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۲۴- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۲۴۴,۸۴۹,۷۹۸,۳۰۳	۳۶۰,۲۵۰,۶۲۴,۲۳۱	هزینه کارمزد مدیر-تأمین سرمایه امید
-	۱,۹۸۷,۳۲۲,۳۲۰	هزینه کارمزد متولی-مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی (متولی فعلی)
۲,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۳۸,۹۶۱,۷۴۰	هزینه کارمزد متولی-سامان پندار (متولی سابق)
۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۲۷,۹۹۹,۸۲۰	هزینه حق الزحمه حسابرس-هدف نوین نگر
۱۵۰,۸۲۰,۴۶۵,۵۱۱	۱۸۸,۹۴۲,۲۵۳,۳۸۸	هزینه کارمزد ضامن-تأمین سرمایه امید
<u>۴۰۰,۳۰۰,۲۶۳,۸۱۴</u>	<u>۵۵۵,۱۴۷,۱۶۱,۴۹۹</u>	

۲۵- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۱۷,۳۷۷,۱۹۰,۴۲۶	۲۰,۱۹۷,۳۳۹,۳۱۹	هزینه نرم افزار
۴,۱۳۲,۲۶۲,۳۰۸	۴,۵۵۹,۲۵۹,۴۸۳	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۲,۲۶۲,۱۹۸,۳۸۱	۳,۱۹۷,۶۵۹,۹۶۸	هزینه کارمزد بانکی
۵۵۲,۱۳۹,۱۶۷	۸۱۷,۰۵۷,۱۳۲	هزینه رتبه بندی
۲۸۹,۷۸۷,۴۷۲	۱,۲۸۱,۶۹۳,۸۵۶	هزینه عضویت در کانون
۳۵,۷۳۲,۴۱۱	۹۸,۷۱۱,۹۰۳	هزینه برگزاری مجمع
۱,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق
۱۳,۱۵۱,۴۲۳,۲۰۰	-	سایر هزینه‌ها (برگشت درآمد سود سهام)
<u>۳۸,۸۹۰,۷۳۳,۳۶۵</u>	<u>۳۰,۱۵۱,۷۲۱,۶۶۱</u>	

۲۶- هزینه‌های مالی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۴۴۱,۷۶۹,۰۶۳	-	کارگزاری بانک انصار
<u>۴۴۱,۷۶۹,۰۶۳</u>	-	

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۲۷- سود پرداختی صندوق طی سال

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	
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
۱,۴۸۳,۳۰۱,۰۶۸,۹۷۷	۱,۵۵۱,۵۷۷,۷۰۲,۷۲۲	خرداد
۱,۴۷۳,۶۰۰,۷۱۲,۵۰۰	۱,۷۰۷,۳۷۶,۶۴۶,۷۵۰	تیر
۱,۴۹۰,۳۲۰,۹۴۶,۷۰۰	۱,۷۴۵,۳۴۸,۶۴۳,۷۰۸	مرداد
۱,۵۳۱,۲۲۴,۶۰۴,۲۲۴	۱,۷۸۴,۹۱۵,۲۲۰,۳۰۰	شهریور
۱,۵۵۱,۶۱۶,۵۱۰,۷۱۰	۱,۷۰۶,۸۳۱,۸۸۸,۵۸۰	مهر
۱,۶۱۲,۲۲۵,۰۵۵,۳۸۴	۱,۶۲۴,۸۲۵,۱۱۷,۲۴۰	آبان
۱۵,۲۰۲,۷۴۴,۶۶۶,۴۳۷	۱۹,۵۹۰,۷۷۲,۹۳۵,۹۳۶	

۲۸- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۴,۰۵۶,۸۱۴,۴۹۳,۹۴۰	۳,۱۳۳,۷۵۳,۳۱۷,۷۲۹	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
(۲,۶۳۵,۸۲۰,۵۰۰,۵۶۲)	(۳,۰۹۸,۲۷۴,۰۳۱,۶۸۴)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۱,۴۲۰,۹۹۳,۹۹۳,۳۷۸	۳۵,۴۷۹,۲۸۶,۰۴۵	

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا در آید ثابت امد اتصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۲۹- تعهدات و بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

به استثنای تعهدات ناشی از اوراق اختیار خرید به شرح زیر، صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها فاقد هر گونه بدهی احتمالی دیگری است.

نام شرکت سرمایه‌پذیر	تعداد	اوراق تبیی	تاریخ اعمال اختیار فروش تبیی	قیمت اعمال فروش	تاریخ اعمال اختیار خرید تبیی	قیمت اعمال خرید تبیی
گروه بهمن	۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰	اختیارف ت خبهمن-۱۱۲۹۱۳-۰۵/۰۶/۱۱	۱۴۰۵/۰۶/۱۱	۲,۷۹۸	۱۴۰۵/۰۶/۱۶	۲,۶۶۷
بانک ملت	۴۱۲,۷۸۷,۱۹۴	اختیارف ت ومملت-۱۷۰۲۲۲۹-۰۵/۰۵/۱۷	۱۴۰۵/۰۵/۱۷	۱,۵۹۷	۱۴۰۵/۰۵/۲۰	۱,۵۹۹
بانک تجارت	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اختیارف ت وتجارت-۶۵۴-۰۵/۰۵/۲۴	۱۴۰۵/۰۵/۲۴	۶۴۳	۱۴۰۵/۰۵/۲۷	۶۴۴
گروه مینا (سهامی عام)	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	اختیارف ت رمینا-۲۰۵۰۳-۰۵/۰۵/۱۲	۱۴۰۵/۰۵/۱۲	۱۹,۸۸۲	۱۴۰۵/۰۵/۱۸	۱۹,۹۴۹
سایپا	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اختیارف ت خسلپا-۵۶۱-۰۵/۰۵/۰۳	۱۴۰۵/۰۵/۰۳	۵۶۱	۱۴۰۵/۰۵/۰۶	۵۶۲

۳۰- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

انشخاص وابسته	نوع وابستگی	۱۴۰۴/۰۸/۳۰			۱۴۰۳/۰۸/۳۰		
		تعداد واحد ممتاز	تعداد واحد عادی	نسبت به کل واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	تعداد واحد ممتاز	تعداد واحد عادی	نسبت به کل واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق
مؤسسان صندوق و اشخاص وابسته به وی	بانک سپه (نصار سابق)	دارندگان واحد های ممتاز	۱۹۰,۰۰۰	۰.۲۵	۱۹۰,۰۰۰	۰.۲۵	۰.۲۵
	شرکت کارگزاری بانک انصار	دارندگان واحد های ممتاز	۸,۰۰۰	۰.۰۱	۸,۰۰۰	۰.۰۱	۰.۰۱
	سرمایه‌گذاری ساختمانی سپه	شرکت های فرعی موسس صندوق	-	۰.۰۰	۳۸,۳۸۱	۰.۵۱	۰.۰۰
	گروه خدمات کارکنان سپه نوین	شرکت های فرعی موسس صندوق	-	۰.۰۰	۴۷۳,۱۲۴	۰.۶۴	۰.۰۰
	موسسه رفاه و تامین آتیه کارکنان بانک سپه	شرکت های فرعی موسس صندوق	-	۰.۰۰	۲۹۳	۰.۰۰	۰.۰۰
	سرمایه‌گذاری توسعه گوه‌ران امید	شرکت های فرعی موسس صندوق	-	۰.۰۰	۹۶,۳۵۵	۰.۱۳	۰.۰۰
	موسسه فکر فردای امید	شرکت های فرعی موسس صندوق	-	۰.۰۰	۸,۱۶۰	۰.۰۱	۰.۰۰
	شرکت تأمین سرمایه امید	مدیر و ضامن صندوق	۳,۰۰۰	۰.۰۰	۷۷,۳۹۰	۰.۱۱	۱۶,۷۸
مدیر و اشخاص وابسته به مدیر صندوق	گروه سرمایه‌گذاری امید	شرکت هم گروه سهامدار ممتاز	-	۰.۰۰	۳,۷۲۳,۴۷۸	۵.۰۰	۳.۰۶
	سبدهای تحت مدیریت	تحت مدیریت مدیر صندوق	-	۰.۰۰	۱۶,۴۲۸,۶۲۳	۲۲.۰۵	۲۳,۴۶۷,۴۹۶
	معننی و صنعتی چادرملو	شرکت هم گروه سهامدار ممتاز	-	۰.۰۰	۹۶۷,۸۴۲	۱.۳۰	۹۶۷,۸۴۲
هیئت مدیره مدیر صندوق	محمد ابراهیم راغی عزآبادی	هیئت مدیره مدیر صندوق	-	۰.۰۰	۲۲,۷۶۴	۰.۰۳	-
	محمد جواد فرهانیان	هیئت مدیره مدیر صندوق	-	۰.۰۰	۵,۰۲۷	۰.۰۱	-
	محسن موسوی	مدیرعامل و هیئت مدیره مدیر صندوق	-	۰.۰۰	۱۰	۰.۰۰	-
مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به آن	علی یازگی	گروه مدیران سرمایه‌گذاری	-	۰.۰۰	۱,۰۰۰	۰.۰۰	۹,۸۳۸
	محمد غواصی کناری	گروه مدیران سرمایه‌گذاری	-	۰.۰۰	۱,۰۰۰	۰.۰۰	۱,۱۳۳
	اسماعیل شاه زمانی	گروه مدیران سرمایه‌گذاری	-	۰.۰۰	۱,۶۹۰	۰.۰۰	۱,۳۹۲
	امین تقضلی مقدم	گروه مدیران سرمایه‌گذاری سابق	-	۰.۰۰	-	۰.۰۰	۱,۳۶۴
	مینا قدرتی	گروه مدیران سرمایه‌گذاری سابق	-	۰.۰۰	-	۰.۰۰	۱,۰۸۶
	جمع		۳۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۲۲,۲۱۷,۲۸۳	۳۰.۰۹	۱۶,۵۳۵,۸۱۱

۳۱- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	تاریخ معامله	ارزش معامله	مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۴/۰۸/۳۰
تأمین سرمایه امید	مدیر و ضامن صندوق	هزینه کارمزد مدیر	طی سال مالی	۳۶۰,۳۵۰,۶۲۴,۳۳۱	(۱۱۹,۷۲۷,۴۰۰,۴۲۰)	(۴۰۶,۶۵۸,۸۰۰,۵۴۸)
تأمین سرمایه امید	مدیر و ضامن صندوق	هزینه کارمزد ضامن	طی سال مالی	۱۸۸,۹۴۲,۲۵۳,۳۸۸	(۶۶,۳۹۸,۰۴۲,۲۶۷)	(۵۴,۴۵۳,۸۷۰,۸۶۵)
تأمین سرمایه امید	مدیر و ضامن صندوق	صدور واحدهای سرمایه‌گذاری	طی سال مالی	۱۰,۳۹۰,۹۸۵,۸۱۲,۱۵۷	-	-
تأمین سرمایه امید	مدیر و ضامن صندوق	ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری	طی سال مالی	۱۹,۳۷۸,۶۴۲,۱۴۰,۵۸	-	-
تأمین سرمایه امید	مدیر و ضامن صندوق	ساروج ۵۱	طی سال مالی	۴,۳۳۱,۳۴۴,۷۰۵,۰۶۴	-	-
تأمین سرمایه امید	مدیر و ضامن صندوق	سیتر ۵۰	طی سال مالی	۴,۴۱۵,۲۸۵,۶۰۶,۴۱۷	-	-
تأمین سرمایه امید	مدیر و ضامن صندوق	صفول ۶۰	طی سال مالی	۱,۳۸۸,۵۱۷,۷۰۲,۸۵۳	-	-
تأمین سرمایه امید	مدیر و ضامن صندوق	صایا ۴۹	طی سال مالی	۱,۳۰۰,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
تأمین سرمایه امید	مدیر و ضامن صندوق	مین ۶۱	طی سال مالی	۳,۳۴۴,۲۴۶,۵۶۷,۹۷۸	-	-
تأمین سرمایه امید	مدیر و ضامن صندوق	صدور ۵۶	طی سال مالی	۹۹۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
تأمین سرمایه امید	مدیر و ضامن صندوق	اراد ۹۹	طی سال مالی	۲,۸۸۹,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
تأمین سرمایه امید	مدیر و ضامن صندوق	اراد ۲۰۰	طی سال مالی	۱۰,۸۲۶,۶۴۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-
تأمین سرمایه امید	مدیر و ضامن صندوق	اراد ۱۹۱	طی سال مالی	۴,۹۲۳,۹۹۶,۰۱۵,۳۰۰	-	-
تأمین سرمایه امید	مدیر و ضامن صندوق	اراد ۱۹۳	طی سال مالی	۴,۸۲۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
تأمین سرمایه امید	مدیر و ضامن صندوق	پاکویر ۲۴۸۸	طی سال مالی	۴۳۷,۰۸۱,۲۹۰,۴۰۸	-	-
تأمین سرمایه امید	مدیر و ضامن صندوق	پاسار ۰۶	طی سال مالی	۳۱۷,۱۳۶,۸۰۶,۹۰۰	-	-
تأمین سرمایه امید	مدیر و ضامن صندوق	عغدیر	طی سال مالی	۵۰۰,۴۲۰,۸۵۱,۴۶۸	-	-
تأمین سرمایه امید	مدیر و ضامن صندوق	سگل ۵۰۹	طی سال مالی	۱۲,۳۲۶,۲۴۱,۰۶۷,۱۲۵	-	-
تأمین سرمایه امید	مدیر و ضامن صندوق	اراد ۲۲۸	طی سال مالی	۲,۱۴۲,۴۶۸,۶۸۰	-	-
تأمین سرمایه امید	مدیر و ضامن صندوق	کگهر ۰۷۱۱	طی سال مالی	۲۸۲,۰۹۴,۲۶۲,۹۶۸	-	-
شرکت کارگزاری بانک سپه	شرکت هم‌گروه با مدیر	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	طی سال مالی	۱۰,۹۱۳,۷۵۸,۴۲۱	-	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت کارگزاری بانک مسکن	کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	طی سال مالی	۲۷,۸۷۵,۵۵۰	-	-
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار	متولی صندوق (سابق)	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	طی سال مالی	۷۳,۴۰۹,۲۵۱,۲۶۵	-	-
مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی صندوق (فعلی)	هزینه کارمزد متولی	طی سال مالی	۱,۲۳۸,۹۶۱,۷۴۰	(۱۲۳,۸۹۶,۱۷۴)	(۱,۳۶۲,۰۰۰,۰۰۰)
مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر	حسابرس صندوق	هزینه کارمزد متولی	طی سال مالی	۱,۹۸۷,۳۲۲,۳۲۰	(۱,۱۶۱,۶۰۹,۲۱۱)	(۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰)
		هزینه کارمزد حسابرس	طی سال مالی	۲,۷۲۷,۹۹۹,۸۲۰	(۱,۳۱۱,۵۵۳,۱۶۶)	(۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰)

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.