

مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر

حسابداران رسمی
معمد سازمان بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار
گزارش حسابرس مستقل

و

صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵



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 ۱۴۰۵ 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 ۳۰ 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 ۱۴۰۵ 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.

مبنای 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 مورد مندرج در بند ۶-۶ 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- مفاد اطلاعیه ۱۲۰۳۰۰۶۵ سازمان بورس و اوراق بهادار و مفاد دستورالعمل اجرایی دریافت و ارسال برخط درخواست های صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری مبنی بر سجامی بودن کلیه سرمایه گذاران و ارائه خدمات صرفاً با احراز سجامی بودن سرمایه گذاران

۶-۲- انتشار صورتهای مالی حسابرسی شده و گزارش عملکرد سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴ صورتهای مالی حسابرسی نشده ۳ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴ ظرف مهلت مقرر در سامانه کدال و در تارنمای صندوق موضوع بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۳۴ سازمان بورس و اوراق بهادار و ماده ۵۸ اساسنامه صندوق

۶-۳- بارگذاری پرتفوی سرمایه گذاری ماهانه صندوق ظرف مهلت مقرر در سامانه کدال و تارنمای صندوق موضوع ابلاغیه ۱۲۰۲۰۰۹۳ سازمان بورس و اوراق بهادار و ماده ۳۵ اساسنامه (ماههای بهمن و اسفند ۱۴۰۴ با تاخیر بارگذاری شده است.)

۶-۴- 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

۶-۵- انعقاد قرارداد رسمی با بانک ها و موسسات مالی هنگام سپرده گذاری و دریافت سود با نرخ ترجیحی موضوع بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۴ سازمان بورس و اوراق بهادار

۶-۶- رعایت مفاد بند ۲ ماده ۳۹ اساسنامه و بندهای ۱-۲، ۳-۴ و ۷ دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در خصوص تعدیل اوراق بهادار با درآمد ثابت و سهام مطابق با مفاد دستورالعمل فوق و همچنین ارائه دلایل تعدیل قیمت به حسابرس و متولی.

۶-۷- 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 (دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴ با تاخیر ارائه شده است)

۶-۸- مفاد دستورالعمل اجرایی دریافت و ارسال برخط درخواست های صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری مبنی 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 سجامی سرمایه گذاری





گزارش حسابرس مستقل - ادامه

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

- ۶-۹- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص ایجاد زیر ساختهای لازم به منظور پرداخت الکترونیکی تا تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ و انجام کلیه پرداختهای صندوق به صورت الکترونیکی (مبلغ ۴,۲۱۱ میلیارد ریال پرداخت بصورت غیر الکترونیکی بوده است).
- ۶-۱۰- مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۰۴ سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر اخذ مجوزهای مربوطه از مدیریت فناوری اطلاعات و مرکز امنیت اطلاعات بازار سرمایه به منظور صدور و ابطال از طریق سامانه برای اشخاص حقوقی
- ۶-۱۱- مفاد ماده ۶۷ اساسنامه صندوق در خصوص عدم تجاوز کل بدهی های صندوق بیش از ۱۵ درصد از ارزش خالص دارایی های صندوق (عمدتاً شامل ذخیره تغییر ارزش سهام)
- ۶-۱۲- مفاد تبصره ۳ ماده ۳۵ اساسنامه مبنی بر اخذ تاییدیه از سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه ها با مجامع برگزار شده حداکثر ظرف مدت ۷ روز کاری (در خصوص مجمع مورخ ۱۴۰۴/۱۲/۳)
- ۶-۱۳- 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
- ۶-۱۴- عدم تعیین تکلیف بدهی به سرمایه گذاران بابت حساب های مسدود شده به مبلغ ۱۱۹ میلیارد ریال
- ۶-۱۵- مفاد بند ۲-۳ امیدنامه صندوق و مفاد ماده ۲۶ اساسنامه در خصوص انجام اقدامات لازم جهت اصلاح نقض رعایت نصاب ترکیب دارایی ها به شرح زیر ظرف مدت ۱۰ روز کاری.
- الف) 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
- ب) حدنصاب سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام منتشره از طرف یک ناشر حداکثر به میزان ۳ درصد از کل دارایی های صندوق (در رابطه با نماد کگهر)
- ج) 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.
- د) 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
- 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- 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، این مؤسسه به موارد دیگری که حاکی از عدم کفایت کنترل های اعمال شده توسط مدیر و متولی باشد، برخورد نکرده است.

۹- گزارش مدیر صندوق در مورد عملکرد دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵ مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه 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.

۱۰- در اجرای ماده ۴ رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و موسسات غیر تجاری، 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 مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته که موارد عدم رعایت، به مرکز اطلاعات مالی وزارت امور اقتصادی و دارایی ارسال شده است.

۱۵ مرداد ۱۴۰۵

مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر

محمد علی رادمان

کامیار سمیعی

(۸۰۰۳۱۷)

(۹۶۲۴۰۳)

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 میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره‌ای صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار مربوط به دوره مالی شش منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۸ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	عنوان
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۵	ب - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	پ - خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۳۷	ت - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار بر این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده است.

صورت‌های مالی میان دوره‌ای حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۲۷ به تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	آقای نوید رفیعی تبریزی	شرکت تأمین سرمایه امید	مدیر صندوق
	آقای محمدجواد فرهانیان		
	آقای علیرضا باغانی	مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی صندوق

آقای علیرضا باغانی
ایرانیان تحلیل
مشاوره و سرمایه‌گذاری
شماره ثبت: ۳۱۵۶۹۵
حسابداران رسمی
پست گزارش

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

یادداشت	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۸/۳۰
ریال	ریال	ریال
دارایی ها		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۹,۸۰۰,۶۸۱,۸۷۱,۳۱۴	۹,۶۵۹,۴۳۱,۵۸۴,۹۵۷
۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده های بانکی	۱۱,۷۸۰,۱۱۴,۰۱۳,۵۷۸	۱۴,۳۳۵,۳۹۶,۰۳۵,۴۴۰
۷ سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۵۷,۲۷۹,۱۱۷,۳۷۸,۱۶۰	۶۲,۸۹۰,۲۳۰,۶۸۰,۸۳۸
۸ سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	۵۲۰,۶۳۲,۸۳۸,۲۸۲	۱,۴۹۵,۸۳۲,۹۰۶,۹۰۵
۹ حساب های دریافتی	۷۳۵,۲۱۹,۷۱۷,۳۲۰	۱۳۰,۸۲۱,۱۷۱,۰۶۰
۱۰ جاری کارگزاران	۹,۹۳۹,۶۶۳,۲۱۳	-
۱۱ سایر دارایی ها	۲,۲۸۱,۶۷۱,۹۶۶	۴,۳۵۱,۵۹۷,۸۱۴
۱۲ موجودی نقد	-	۱۹۶,۴۴۷
جمع دارایی ها	۸۰,۱۲۷,۹۸۷,۱۵۳,۸۳۳	۸۸,۵۱۶,۰۶۴,۱۷۳,۴۶۱
بدهی ها		
۱۳ پرداختی به سرمایه گذاران	۱,۱۸۱,۲۹۴,۱۵۹,۷۸۶	۱۷۵,۳۸۱,۶۰۰,۰۳۱
۱۴ پرداختی به ارکان صندوق	۱۵۳,۳۳۲,۸۷۷,۸۳۵	۱۸۸,۶۲۲,۵۰۱,۲۳۸
۱۵ سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۹,۵۷۳,۶۲۵,۴۱۳,۳۹۹	۹,۸۷۶,۸۰۰,۶۷۲,۹۲۷
۱۶ پیش دریافت ها	۵۶۰,۶۵۴,۱۷۸,۱۰۰	۸۶۹,۹۰۶,۲۳۰,۷۱۷
جمع بدهی ها	۱۱,۴۶۸,۹۰۶,۶۲۹,۱۲۰	۱۱,۱۱۰,۷۱۱,۰۰۴,۹۱۳
خالص دارایی ها	۶۸,۶۵۹,۰۸۰,۵۲۴,۷۱۳	۷۷,۴۰۵,۳۵۳,۱۶۸,۵۴۸
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱,۰۳۹,۷۲۵	۱,۰۳۸,۹۶۵

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

تأیید مدیر عامل (سپاهان عام)
Omid Investment Park

مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش



صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
درآمدها:	ریال	ریال
۱۸ سود فروش اوراق بهادار	۶۳۲,۲۲۲,۰۷۱,۷۸۰	۹۳۸,۳۱۹,۰۵۹,۷۶۸
۱۹ (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۱,۶۱۶,۱۹۷,۴۸۱,۵۰۴)	(۱,۶۸۶,۱۸۴,۲۶۳,۰۶۹)
۲۰ سود سهام	۵۷۵,۷۰۷,۳۹۳,۳۹۸	۳۶۷,۰۲۱,۶۰۶,۷۶۶
۲۱ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۰,۱۶۱,۷۴۱,۴۵۳,۷۷۰	۱۰,۱۲۵,۹۲۲,۹۴۳,۵۴۱
۲۲ سایر درآمدها	۳,۰۵۵,۵۶۹,۱۹۱	۲,۸۲۷,۶۰۵,۵۹۵
جمع درآمدها	۹,۷۵۶,۵۲۹,۰۰۶,۶۳۵	۹,۷۴۷,۹۱۶,۹۵۲,۶۰۱
هزینه‌ها:		
۲۳ هزینه کارمزد ارکان	(۲۸۵,۲۳۵,۶۸۳,۱۰۳)	(۲۶۶,۳۴۳,۰۴۰,۶۹۹)
۲۴ سایر هزینه‌ها	(۲۷,۳۶۳,۸۶۹,۴۸۱)	(۱۵,۰۵۰,۴۷۹,۷۹۷)
سود قبل از هزینه‌های مالی	۹,۴۴۳,۹۲۹,۴۵۴,۰۵۱	۹,۴۶۶,۵۲۳,۴۳۲,۱۰۵
سود خالص دوره	۹,۴۴۳,۹۲۹,۴۵۴,۰۵۱	۹,۴۶۶,۵۲۳,۴۳۲,۱۰۵
۱* بازده میانگین سرمایه‌گذاری در پایان دوره	۱۳/۲۰٪	۱۲/۴۲٪
۲* بازده سرمایه‌گذاری‌ها در پایان دوره	۱۳/۸٪	۱۲/۸۳٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده
ریال	ریال	ریال
۷۴,۵۰۲,۳۴۸	۷۷,۴۰۵,۳۵۳,۱۶۸,۵۴۸	۸۰,۳۴۳,۷۹۶,۳۱۲,۶۳۷
۱۰,۹۵۲,۳۵۴	۱۰,۹۵۲,۳۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۳۰۹,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰
(۱۹,۴۱۸,۹۰۱)	(۱۹,۴۱۸,۹۰۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۸,۳۹۸,۴۱۹,۰۰۰,۰۰۰)
۲۵ سود پرداختی صندوق طی دوره	(۹,۴۱۵,۴۸۷,۸۲۳,۶۲۷)	(۹,۴۶۹,۸۹۷,۷۱۶,۶۳۶)
۲۶ تعدیلات	(۳۰۸,۱۶۷,۲۷۴,۲۵۹)	(۱۶۹,۰۷۱,۱۹۰,۴۸۸)
سود خالص	۹,۴۴۳,۹۲۹,۴۵۴,۰۵۱	۹,۴۶۶,۵۲۳,۴۳۲,۱۰۵
خالص دارایی‌ها در پایان دوره	۶۶,۰۳۵,۸۰۱	۶۸,۶۵۹,۰۸۰,۵۲۴,۷۱۳
	۷۱,۲۹۹,۷۰۷	۷۴,۰۸۲,۱۵۱,۸۳۷,۶۱۸

یادداشت‌های توضیحی، بخش جذابی ناپذیر صورت‌های مالی است.

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

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



تأمین سرمایه‌گذاری (سپانچر عام)
Credit Investment Bank

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
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 ماه ۱۴۰۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار در تاریخ ۱۳۹۴/۰۸/۰۴ تحت شماره ۳۷۰۵۱ ثبت و با 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 ۱۴۰۵/۰۶/۲۹ 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.

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

بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

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 شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران یوسف آباد خیابان نهم نبش 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 سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ با توجه به دستورالعمل (نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری) مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد. همچنین طبق ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۱۲ مورخ ۱۳۹۷/۰۷/۱۰ به منظور احتساب تغییرات ناشی از ارزش سهام موجود در پرتفوی صندوق‌های سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ذخیره ارزش

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. باتوجه به دستورالعمل (نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری) مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی

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

۴-۲- 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 میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

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

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

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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	-	هزینه‌های 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 سرمایه‌گذاری 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 ۱,۱۰۰ میلیون ریال مطابق قرارداد.		هزینه رتبه بندی
سالانه یک در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۴,۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۴,۵۰۰ 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 ۲,۴۸۰ 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 هزینه‌های پشتیبانی سالانه در قالب ۵ آیم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: ۱- ۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بعنوان بخش ثابت سالانه صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت (مینا سال) هزینه‌های متغیر به شرح زیر می باشد: ۱- به ازای هر سرمایه‌گذار دارای واحد در هر سال مبلغ ۱۴۴,۰۰۰ ریال؛ ۲- به ازای هر درخواست صدور یا ابطال ثبت شده در نرم افزار در هر مبلغ ۲۴,۰۰۰ ریال؛ ۳- سالانه ۰,۰۰۰,۰۰۴ از متوسط خالص ارزش دارایی‌ها تا سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال؛ ۴- سالانه ۰,۰۰۰,۰۲۴ از متوسط خالص ارزش دارایی‌ها از ۳۰ هزار میلیارد ریال تا ۵۰ هزار میلیارد ریال؛ ۵- سالانه ۰,۰۰۰,۰۰۳ از متوسط خالص ارزش دارایی‌ها 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 و ضامن روزانه براساس اوراق بهادار یا خالص ارزش دارایی‌های روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتی سپرده بانکی در روز قبل محاسبه می شود اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند.

۴-۳-۲- به منظور توزیع کارمزد تصفیه 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 می شود. n برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال، هر کدام کمتر باشد. طبق ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۷۳ سقف ذخیره صندوق به مبلغ ۱۰ میلیارد ریال تعیین شده است.

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

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
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 ماه ۱۴۰۵

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 می‌شود. پرداخت کارمزد مدیر بر اساس این تبصره پس از ارائه گزارش‌های تعریف شده در اساسنامه مجاز است. مشروط بر این که در صورت نیاز به اظهارنظر حسابرس راجع به این گزارش‌ها، حسابرس نظر مقبول ارائه داده باشد یا در صورت اظهارنظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم اهمیت باشد.

۴-۵- مخارج تامین مالی:

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

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

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

۴-۷- وضعیت مالیاتی

به استناد تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیات‌های مستقیم (مصوب ۱۳۶۶/۰۲/۰۳) موضوع تبصره ۱ ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهارم و چهارم قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری و درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آن‌ها، از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۱۳۸۷/۰۳/۰۲ معاف می‌باشد، از طرفی مطابق بخشنامه ۱۲۰۳۰۰۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مسئولیت تنظیم و ارائه اظهارنامه‌های مالیاتی با مدیر صندوق می‌باشد و در صورتی که بابت قصور در انجام وظایف مذکور خسارتی به سرمایه‌گذاران وارد شود وی مسئول جبران خسارت خواهد بود. با عنایت به مطالب فوق از بابت مسائل مالیاتی ذخیره‌ای در دفاتر صندوق لحاظ نمی‌گردد. 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 ۱۴۰۵/۰۸/۱۹ 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 علی‌رغم 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 دارایی‌های صندوق‌های با درآمد ثابت در اثر تغییرات قیمت سهام، این تغییرات برای کلیه سهام موجود در پرتفوی محدود می‌گردد. بر این اساس حداقل و حداکثر درصد تغییر ارزش مورد انتظار سهم در حدود (+۲ و -۲) درصد نرخ پیش بینی صندوق تعیین شده و حداقل و حداکثر درصد روزانه تغییر ارزش مورد انتظار از حاصل تقسیم حداقل/حداکثر درصد تغییر ارزش مورد انتظار به تعداد روزهای کاری طی یکسال محاسبه و روزانه برای کلیه سهام موجود در پرتفوی ذخیره تغییر ارزش سهم محاسبه می‌شود. اگر این مانده کمتر از ۲ درصد خالص ارزش دارایی‌های صندوق باشد کل مانده و در صورتی که بیشتر از ۲ درصد خالص ارزش دارایی‌های صندوق باشد حداقل ۲ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق حداکثر ظرف ده روز به نسبت مدت حضور و تعداد واحد‌های در اختیار سرمایه‌گذاران بین سرمایه‌گذاران تقسیم می‌گردد، مابقی ذخیره تقسیم نشده به سال مالی بعد منتقل می‌شود.

۴-۹- پرداخت‌های دوره‌ای به سرمایه‌گذاران

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

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱۴۰۴/۰۸/۳۰					۱۴۰۵/۰۲/۳۱				
نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده				
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال			
۰/۸۱	۸۱۲,۴۹۰,۷۱۴,۹۱۶	۱,۰۷۰,۳۴۴,۲۰۴,۰۱۸	۱/۲۰	۸۲۲,۱۰۷,۵۷۹,۳۳۰	۱,۰۸۴,۸۲۱,۰۹۸,۷۴۹	فعالیهای کمکی به نهادهای مالی واسط			
۰/۰۳	۴۶,۹۴۴,۵۷۵,۸۴۶	۳۰,۹۶۲,۵۱۶,۴۶۱	۰/۰۸	۵۶,۱۸۱,۶۰۰,۸۱۴	۳۰,۹۶۲,۵۱۶,۴۶۱	فراورده‌های نفتی، گاز و سوخت هسته‌ای			
۱/۳۱	۱,۴۸۵,۸۷۲,۳۳۲,۳۹۵	۱,۵۵۲,۳۲۱,۶۰۴,۸۱۷	۲/۴۱	۱,۶۵۲,۹۰۳,۴۳۲,۳۹۷	۱,۴۸۵,۴۳۷,۳۰۹,۵۳۶	محصولات شیمیایی			
۰/۰۱	۹,۷۹۶,۰۶۱,۵۳۰	۱۶,۷۴۸,۰۱۷,۸۵۲	۰/۰۳	۲۰,۰۳۸,۴۷۱,۷۰۵	۲۷,۴۰۲,۶۳۹,۳۷۹	ساخت محصولات فلزی			
۰/۳۷	۳۸۲,۶۶۶,۶۱۸,۹۲۶	۵۶۱,۵۲۳,۸۹۲,۷۷۱	۰/۴۸	۳۲۶,۳۱۶,۸۴۱,۵۵۲	۵۷۹,۳۷۰,۷۱۸,۷۷۱	خودرو و ساخت قطعات			
۰/۳۱	۲۵۰,۱۵۲۲,۶۶۲,۱۲۵	۴,۱۳۹,۱۹۳,۱۱۵,۳۲۲	۳/۸۸	۲,۶۶۵,۹۷۲,۱۵۰,۷۱۴	۳,۹۱۷,۳۴۲,۶۷۸,۳۰۷	استخراج کانه‌های فلزی			
۰/۴۹	۲۶۹,۸۲۴,۲۱۸,۹۷۰	۲۵۳,۶۶۱,۷۳۶,۵۰۵	۰/۳۸	۲۶۱,۲۵۷,۸۶۰,۸۸۴	۲۵۴,۴۰۴,۴۹۶,۶۰۴	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم			
۰/۲۶	۱۴۴,۰۷۵,۸۶۶,۷۶۲	۱۲۷,۸۶۸,۴۵۸,۸۴۹	۰/۷۳	۴۹۹,۰۲۷,۶۱۱,۷۵۰	۴۷۶,۱۵۱,۵۱۹,۳۳۰	سرمایه‌گذاریها			
۰/۱۰	۲۵۲,۸۶۳,۰۶۴,۲۶۳	۲۳۱,۸۷۵,۹۷۱,۳۷۴	۰/۳۵	۲۴۱,۰۱۳,۳۰۴,۴۴۴	۲۳۲,۸۷۲,۵۳۷,۳۷۴	سیمان، آهک و گچ			
۰/۲۹	۱۹۳,۹۰۲,۶۳۱,۱۲۰	۳۴۰,۰۰۶,۳۴۵,۴۶۲	۰/۲۱	۱۴۳,۴۴۵,۷۶۳,۶۷۴	۳۴۳,۵۵۸,۳۳۷,۱۶۱	فزارات اساسی			
۰/۷۰	۲,۳۴۸,۸۹۰,۲۷۰,۲۴۰	۲,۷۳۳,۹۰۱,۵۹۳,۶۲۷	۴/۳۹	۳,۰۱۰,۹۶۲,۶۱۵,۷۲۹	۲,۸۲۴,۱۵۱,۴۶۶,۵۰۴	شرکتهای چند رشته‌ای صنعتی			
۰/۳۸	۳۱۰,۵۸۲,۶۶۸,۷۹۰	۱۵۹,۴۲۹,۱۳۵,۹۳۹	۰/۱۴	۹۴,۶۹۸,۲۷۹,۷۲۰	۵۸,۲۱۲,۳۰۳,۹۳۶	لاستیک و پلاستیک			
۰/۰۰	-	-	۰/۰۱	۶,۷۵۷,۳۵۸,۷۰۰	۶,۰۹۱,۰۶۲,۳۰۰	ماشین آلات و دستگاه‌های برقی			
۱/۷۹	۹,۱۷۴	۷	۰/۰۰	۱	-	بانکها و موسسات اعتباری			
۶/۶۵	۹,۶۵۹,۴۳۱,۵۸۴,۹۵۷	۱۱,۲۱۷,۷۳۶,۴۹۲,۸۰۴	۱۴/۲۷	۹,۸۰۰,۶۸۱,۸۷۱,۳۱۴	۱۱,۳۳۰,۷۷۸,۴۸۴,۲۱۲				

۵-۱- سهامی که ارزش آنها در تاریخ صورت‌های خالص دارایی‌ها تعدیل شده به شرح ذیل است.

۱۴۰۵/۰۲/۳۱

خالص ارزش فروش تعدیل شده	قیمت تعدیل شده	درصد تعدیل	ارزش بازار	تعداد	یادداشت	نام سهام
ریال	ریال	درصد	ریال			
۹۴,۶۹۸,۲۷۹,۷۲۰	۵,۳۰۲	(۵)	۵,۶۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۵-۱-۱	کوبیتالبر
۱,۵۲۴,۴۲۸,۸۴۱,۱۶۵	۴,۸۸۵	(۸)	۵,۳۱۰	۳۱۴,۴۹۴,۲۶۳	۵-۱-۱	گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید
۲,۵۰۳,۳۹۳,۹۵۱,۴۱۵	۴,۶۵۶	(۱۷)	۵,۶۳۴	۵۴۱,۸۵۹,۰۹۳	۵-۱-۱	مدنی و صنعتی گهر زمین
۴,۱۲۲,۵۲۱,۰۷۲,۳۰۰						

۵-۱-۱ ارزش سهام فوق بر اساس نرخ کارشناسی متناسب با نرخ بازار با در نظر گرفتن شرایط بازار و تحلیل مدیران سرمایه‌گذاری تعدیل شده است. در این راستا مبلغ ۶۶۳,۷۹۱ میلیون ریال زیان تحقق نیافته در پایان دوره شناسایی و ثبت شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده های بانکی

یادداشت	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۸/۳۰
۶-۱ سرمایه‌گذاری در سپرده های کوتاه مدت بانکی	ریال ۱,۵۹۵,۶۱۴,۰۱۳,۵۷۸	ریال ۷۲۶,۸۹۶,۰۳۵,۴۴۰
۶-۲ سرمایه‌گذاری در سپرده های بلند مدت بانکی	۱۰,۱۸۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۰۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۱,۷۸۰,۱۱۴,۰۱۳,۵۷۸	۱۴,۳۳۵,۳۹۶,۰۳۵,۴۴۰

۶-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده های کوتاه مدت بانکی

تاریخ سپرده گذاری	مبلغ	نسبت به کل دارایی ها	مبلغ	نسبت به کل دارایی ها
	ریال	درصد	ریال	درصد
سپرده بانک صادرات	۱,۳۷۵,۶۳۳,۰۲۸,۵۲۶	۲/۰۰	۵۵۲,۵۳۹,۸۵۸,۰۴۴	۰/۷۱
سپرده بانک گردشگری	۱۱۲,۰۳۳,۱۵۴,۲۴۹	۰/۱۶	۱۲,۳۹۵,۷۷۳	۰/۰۰
سپرده بانک ملت	۲۵,۶۶۱,۲۷۴,۵۷۹	۰/۰۴	۲۵,۵۲۰,۸۱۸,۱۸۹	۰/۰۳
سپرده بانک پارسیان	۵۰,۰۰۵,۶۴۹,۵۰۰	۰/۰۷	۸,۶۰۷,۵۰۰	۰/۰۰
سپرده بانک تجارت	۲۸,۵۷۶,۰۴۴,۷۲۳	۰/۰۴	۱۴۵,۹۵۶,۴۰۹,۹۰۷	۰/۱۸
سپرده بانک سپه	۳,۴۴۵,۳۶۸,۰۰۸	۰/۰۱	۲,۵۸۶,۶۵۷,۸۴۲	۰/۰۰
سپرده بانک خاورمیانه	۲۰۲,۴۷۲,۴۴۲	۰/۰۰	۵۰,۱۳۰,۰۳۵	۰/۰۰
سپرده بانک شهر	۲۶,۰۴۷,۵۸۹	۰/۰۰	۲۰۲,۱۲۴,۴۱۸	۰/۰۰
سپرده بانک مسکن	۲۰,۴۰۳,۴۵۲	۰/۰۰	۳,۰۱۴,۸۸۶	۰/۰۰
سپرده بانک رفاه	۱۰,۵۷۰,۵۱۰	۰/۰۰	۳,۸۶۱,۹۵۶	۰/۰۰
سپرده بانک دی	-	۰/۰۰	۸,۷۶۰,۸۴۳	۰/۰۰
سپرده بانک اقتصاد نوین	-	۰/۰۰	۳,۳۹۶,۰۴۷	۰/۰۰
	۱,۵۹۵,۶۱۴,۰۱۳,۵۷۸	۲/۳۲	۷۲۶,۸۹۶,۰۳۵,۴۴۰	۰/۹۴

۶-۲- سرمایه‌گذاری در سپرده های بلند مدت بانکی

یادداشت	تاریخ سپرده گذاری	مبلغ	نسبت به کل	مبلغ	نسبت به کل دارایی ها
		ریال	درصد	ریال	درصد
۶-۲-۱ سپرده بانک گردشگری	مختلف	۹,۴۸۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۱۴	۳,۴۵۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۴
سپرده بانک تجارت	مختلف	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۱	۷,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۹
سپرده بانک صادرات	مختلف	-	-	۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۴
		۱۰,۱۸۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۱۵	۱۳,۶۰۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۱۸

۶-۲-۱ مبلغ ۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ 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 میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

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

۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۵,۰۶۲,۰۹۶,۱۰۶,۶۹۳	۷,۹۴۴,۸۷۷,۶۲۲	۷-۱
۲۰,۲۵۰,۹۳۷,۷۳۶,۲۴۰	۲۰,۲۶۴,۳۹۷,۴۶۷,۹۰۶	۷-۲
۳۴,۲۲۵,۴۱۹,۵۷۵,۵۲۵	۳۳,۲۶۹,۹۷۷,۷۲۹,۴۶۰	۷-۳
۳,۳۵۱,۷۷۷,۲۶۲,۳۸۰	۳,۷۳۶,۷۹۷,۳۰۳,۱۷۲	۷-۴
۶۲,۸۹۰,۲۳۰,۶۸۰,۸۳۸	۵۷,۲۷۹,۱۱۷,۳۷۸,۱۶۰	

اوراق مشارکت بورسی و فراپورسی

اوراق اجاره

اوراق مرابحه

سرمایه گذاری در اوراق تبعی با هدف تامین مالی

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امد انفجار

نادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی، صان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

۷-۱- اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

۱۴۰۴/۰۸/۳۰

۱۴۰۵/۰۲/۲۱

تاریخ سرعایه گذاری	تاریخ سررسید	نوع سود	مقدار	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی‌ها	نسبت به کل دارایی‌ها
۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۱۴۰۵/۱۱/۱۲	درصد	۱۰,۰۰۰	۴,۷۳۰,۳۵۷,۲۳۰	ریال	۷,۹۴۴,۸۷۷,۶۲۳	درصد	ریال
۱۴۰۳/۱۱/۲۷	۱۴۰۴/۱۱/۲۶	۲۵	۳,۸۳۳,۸۳۰				۰/۰۰	۵,۰۵۵,۲۲۴,۷۳۵,۰۲۹
				۶,۷۳۰,۳۵۷,۲۳۰		۷,۹۴۴,۸۷۷,۶۲۳	۰/۰۱	۵,۰۶۲,۰۹۶,۱۱۶,۵۹۳
								۵,۰۶۲,۰۹۶,۱۱۶,۵۹۳

استادکلان، م. ۱۰۰۵۱۱۲۰۰۴
سلف این سند می‌تواند غیر از قبایل

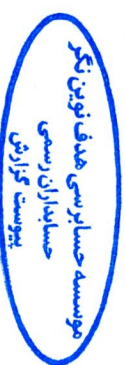
۷-۲- اوراق اجاره

۱۴۰۴/۰۸/۳۰

۱۴۰۵/۰۲/۲۱

تاریخ سرعایه گذاری	تاریخ سررسید	نوع سود	مقدار	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی‌ها	نسبت به کل دارایی‌ها
۱۴۰۳/۱۱/۲۶	۱۴۰۶/۰۳/۰۹	۱/۸۰۰	۳۳۵,۰۰۰	۳۱۷,۱۳۸,۶۹۰۰	ریال	۳۳۹,۶۳۳,۵۳۳,۵۶۹	درصد	ریال
۱۴۰۳/۱۱/۰۶	۱۴۰۵/۱۱/۲۳	۱/۸۰۰	۴,۹۴۹,۹۷۰	۴,۸۳۱,۳۴۴,۷۰۵,۰۶۴	۳۰,۰۳۲۲,۱۳۶,۲۴۳	۴,۶۲۶,۰۷۳,۴۹۱,۲۲۳	۰/۴۸	۳۳۰,۱۱۹,۰۵۲,۶۱۸
۱۴۰۳/۰۷/۱۶	۱۴۰۶/۱۱/۲۷	۱/۸۰۰	۳,۲۵۰,۰۰۰	۳,۳۲۹,۲۴۶,۵۶۷,۹۷۸	۴۶,۵۲۱,۷۱۵,۵۵۰	۳,۰۱۹,۹۲۱,۳۴۶,۸۰۰	۴/۴۰	۳۰,۱۹,۷۲۰,۳۵۱,۱۷۵
۱۴۰۷/۰۹/۰۳	۱۴۰۵/۰۹/۰۳	۱/۸۱۵	۱,۸۱۵	۱۲,۳۳۶,۳۱۰,۶۹۱,۳۵۰	۵۹۹,۸۹۷,۳۵۳,۳۳۳	۱۲,۰۵۶,۲۴۶,۰۳۳	۱۷/۴۹	۱۲,۰۲۳,۶۷۵,۳۳۵,۶۳۱
۱۴۰۳/۰۸/۲۳	۱۴۰۷/۰۸/۲۳	۲۶/۱۰	۳۰,۰۰۰	۲,۸۲۰,۹۴۳,۳۶۲,۹۶۸	۱۳,۲۱۹,۵۹۹,۱۲۳	۲,۸۳۰,۷۳۷,۹۶۲	۰/۴۱	۲,۸۷,۹۵۱,۴۲۱,۴۱۸
				۲,۸۹۱,۰۶۲,۴۱۰,۰۴۵	۴۳۸,۱۶۸,۶۶۰,۰۰۱	۲,۳۶۲,۳۷۶,۶۶۹,۹۰۶	۲۹/۵۱	۲,۰۲۵,۰۹۲۷,۷۳۶,۲۴۰
								۲,۰۲۵,۰۹۲۷,۷۳۶,۲۴۰

اجاره گازی پارس گاز، م. ۱۴۰۳۰۳۰۰
اجاره سازه پارس، م. ۱۴۰۵۱۱۲۳
اجاره اشتراک زمین، م. ۱۴۰۶۱۱۲۷
سنگری اجاره کل، م. ۱۴۰۵۰۰۰۰
اجاره گهر زمین، م. ۱۴۰۷۰۸۲۳



داداشت های توضیحی صورت های مالی میان دورهای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

14. $\Delta/\cdot r/r$

[illegible][illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

۷-۴ سرمایه‌گذاری در اوراق تبعی با هدف تأمین مالی

۱۴۰۴/۰۸/۳۰

۱۴۰۵/۰۲/۳۱

نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد	تاریخ سررسید	یادداشت
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال			
۰/۷۳	۵۶۸,۹۸۸,۱۹۶,۳۹	۰/۹۲۶	۶۳۵,۵۳۸,۹۳۵,۰۰۰	۵۵۱,۱۱۹,۲۵۰,۳۰۴	۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۶/۱۱	اختیارات خبهمن-۲۹۱۳-۵۱/۰۶/۱۱
۰/۷۰	۵۴۱,۰۱۱,۳۴۱,۹۹۱	۰/۹۰۷	۶۲۲,۶۰۸,۵۶۴,۷۴۶	۵۳۳,۱۴۳,۶۴۸,۱۳۳	۵۵۶,۹۵۸,۶۷۳	۱۴۰۵/۰۵/۱۷	اختیارات وبلت-۳۲۲۹-۵۱/۰۵/۱۷
۱/۳۹	۱,۰۷۹,۴۵۹,۳۰۰,۰۰۰	۱/۷۱۵	۱,۱۷۷,۲۲۲,۱۲۳,۵۷۶	۱,۰۲۲,۳۹۹,۵۰۴,۲۹۲	۲,۱۴۹,۲۴۴,۴۰۰	۱۴۰۵/۰۵/۲۴	اختیارات وبلت-۶۵۴-۵۱/۰۵/۲۴
۰/۷۶	۵۸۹,۳۲۸,۹۳۰,۷۵۰	-۰/۹۶۱	۶۵۹,۶۱۶,۴۴۳,۵۵۰	۵۶۵,۶۲۳,۶۷۶,۸۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۵/۱۲	اختیارات ربهنا-۲۰۵۰۲-۵۱/۰۵/۱۲
۰/۷۴	۵۷۲,۶۶۸,۹۸۰,۰۰۰	۰/۹۳۵	۶۴۱,۸۰۰,۰۲۳۶,۰۰۰	۵۳۳,۰۴۲,۷۴۶,۸۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۵/۰۳	اختیارات خبهنا-۵۶۱-۵۱/۰۵/۰۳
۴/۳۳	۳,۳۵۱,۷۷۷,۲۶۲,۳۸۰	۵/۴۴	۲,۷۳۶,۷۹۷,۴۰۳,۱۷۲	۲,۲۰۵,۳۲۶,۸۲۶,۳۲۹	۷-۴-۱		اختیارات خبهنا-۵۶۱-۵۱/۰۵/۰۳

۷-۴-۱ اوراق اختیار خرید و فروش تبعی

۱۴۰۵/۰۲/۳۱

نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد	تاریخ سررسید	یادداشت
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال			
۲,۶۲۵	۲,۶۲۵	۲,۸۰۶	۱۴۰۵/۰۶/۱۶	۲,۷۹۸	۱۴۰۵/۰۶/۱۱	اختیارات خبهمن-۲۹۱۳-۵۱/۰۶/۱۱	مهمین ۵۶۱
۱,۰۰۶۹	۱,۰۰۶۹	۱,۱۲۵	۱۴۰۵/۰۵/۲۰	۱,۱۲۳	۱۴۰۵/۰۵/۱۷	اختیارات وبلت-۳۲۲۹-۵۱/۰۵/۱۷	مهمین ۵۵۱
۵۶۷	۵۶۷	۵۹۹	۱۴۰۵/۰۵/۲۷	۵۹۸	۱۴۰۵/۰۵/۲۴	اختیارات وبلت-۶۵۴-۵۱/۰۵/۲۴	مهمین ۵۵۱
۱۸,۹۹۳	۱۸,۹۹۳	۱۹,۹۴۹	۱۴۰۵/۰۵/۱۸	۱۹,۸۸۲	۱۴۰۵/۰۵/۱۲	اختیارات ربهنا-۲۰۵۰۲-۵۱/۰۵/۱۲	مهمین ۵۵۱
۵۳۹	۵۳۹	۵۶۲	۱۴۰۵/۰۵/۰۶	۵۶۱	۱۴۰۵/۰۵/۰۳	اختیارات خبهنا-۵۶۱-۵۱/۰۵/۰۳	مهمین ۵۵۱

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با دارآمد ثابت امید انصار
پاداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی سال دوازدهم
دوازدهم شهریورماه ۱۳۵۵

۵-۷ اوراق بهادار با درآمد ثابت که ارزش آنها در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تعدیل شده به شرح ذیل است.
۱۴۰۵/۰۲/۳۱

دلیل تعدیل	خلاصه ارزش فروش تعدیل شده	رئال	رئال	قیمت تعدیل شده	درصد تعدیل	ارزش بازار	تعداد	یادداشت	نام اوراق
براساس "رویه نحوه سرمایه‌گذاری، نگهداری و فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" گروه مدیران سرمایه‌گذاری صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امین‌انصار در انتخاب اوراق بهادار با درآمد ثابت با رعایت شاخص‌های ماده ۴، رویه مذکور و در نظر گرفتن ریسک‌های سیستماتیک و شاخص‌های اثرگذار همانند وضعیت اقتصادی، سیاسی و سایر عوامل مهم، موثر در اتخاذ تصمیمات مدیران سرمایه‌گذاری می‌باشد. همچنین قرض‌ نگهداری تا سررسید اوراق، نبود موقعیت سرمایه‌گذاری مطلوب‌تر، عرضه محدود و حجم معاملات اندک در اغلب اوراق با درآمد ثابت از دیگر عوامل موثر در فرایند تصمیم‌گیری می‌باشند.	۱۱۴٬۵۷۴٬۷۷۵٬۰۰۰	۹۰۰٬۰۰۰	۱۰۰٬۰۰۰	۹۰۰٬۰۰۰	(۱۰)	۱۲۶۸۰٬۰۰۰	۷-۵-۱	سکوکو اجاره کلر ۵۰۹ بیون ضلین	
	۴۴۲۵۸۳۵۳٬۰۴۰۷۸۱	۸۹۴۶۰۰	۹۹۴۰۰۰	۸۹۴۶۰۰	(۱۰)	۴٬۹۴۹٬۹۷۰	۷-۵-۱	اجاره شارجه پارس ۱۴۰۵۱۱۳۲۳	
	۲٬۹۹۲۴۰۹٬۵۳۱٬۲۵۰	۹۰۰٬۰۰۰	۱۰۰٬۰۰۰	۹۰۰٬۰۰۰	(۱۰)	۳۲۵۰۰۰۰	۷-۵-۱	اجاره انعقاد مسکن السید ۱۳۲۷۰۶۱۱۲۲۷	
	۳۰۱٬۳۳۶٬۵۹۱٬۳۷۵	۹۰۰٬۰۰۰	۱۰۰٬۰۰۰	۹۰۰٬۰۰۰	(۱۰)	۳۲۵۰۰۰۰	۷-۵-۱	اجاره نوری پلار کاله ۱۴۰۶۰۳۰۳	
	۱۰۰۶۳۵۳۷۶۹۱۹۷۸	۸۳۴۶۷۰	۹۱۶۳۰۰	۸۳۴۶۷۰	(۱۰)	۱٬۳۹۰٬۲۵۴	۷-۵-۱	سکوکو اجاره فواید ۱۶۵ بیون ضلین	
	۳٬۹۷۲٬۹۱۲٬۵۴۸٬۰۷۵	۹۰۰٬۰۰۰	۱۰۰٬۰۰۰	۹۰۰٬۰۰۰	(۱۰)	۴۴۱۶۷۶۰	۷-۵-۱	سکوکو مرابحه پیرو ۶۰۰ ماه ۲۳/۲۳	
	۳۵۰۲۶۰۶۴۰۱۶۱۱	۷۰۱۶۰۴	۷۷۹۵۶۰	۷۰۱۶۰۴	(۱۰)	۴٬۹۹۵۰۰۰۰	۷-۵-۱	مرابحه علم دولت ۱۳۷ شخ ۱۲۲۹/۰۶۱	
	۳۹۹۶۷۵۴۱۲۸۶۰	۹۰۹٬۵۴	۱۰۰۰۱۰۰۶۰	۹۰۹٬۵۴	(۱۰)	۴۳۹٬۹۰۰	۷-۵-۱	سکوکو مرابحه پیکور ۷۰۱ بیون ضلین	
	۳۸۹۴۸۸۶۳۳۷٬۱۱۰	۸۳۹٬۱۶۰	۹۳۰۸۸۰	۸۳۹٬۱۶۰	(۶)	۴۶۳۳۹۳۶	۷-۵-۱	مرابحه علم دولت ۱۶۵ شخ ۱۱۳۲/۰۵۱	
	۱۰۰۴۸۶۰۸۷۵۸۳۱۳	۸۷۵۴۰۳	۹۶۸۴۳۰	۸۷۵۴۰۳	(۱۰)	۱٬۱۹۸٬۵۱۰	۷-۵-۱	مرابحه علم دولت ۱۷۶ شخ ۰۶۰۰۵۰	
	۲۶۹۸۵۳۱۸۷۵۰۰	۹۰۰٬۰۰۰	۱۰۰٬۰۰۰	۹۰۰٬۰۰۰	(۱۰)	۳۰۰٬۰۰۰	۷-۵-۱	اجاره تهریزین السید ۸۲۲۰۷۰۱۴	
	۸۹۰۵۱۵۵۱۸۷۵۰	۹۰۰٬۰۰۰	۱۰۰٬۰۰۰	۹۰۰٬۰۰۰	(۱۰)	۹۹۰۰۰۰	۷-۵-۱	سکوکو مرابحه دوبرخ ۵۴۳ ماهه ۱/۱۸	
	۴۱٬۹۲۰۷۵۵۰۱۰۳۴۹۴	۸۰۹٬۰۱۹	۸۷۹۵۰۰	۸۰۹٬۰۱۹	(۸)	۵۱۱۸۵۱۳۷	۷-۵-۱	مرابحه علم دولت ۱۹۱ شخ ۰۳۲۸/۰۶۰	
	۴۱٬۵۱۱٬۱۹۶۵۵۸۴۴	۸۳۰۶۹۱	۹۳۳۹۹۰	۸۳۰۶۹۱	(۱۰)	۵۰۰۰۰۰۰۰	۷-۵-۱	مرابحه علم دولت ۱۹۳ شخ ۰۵۱۰۰۰۴	
	۲٬۴۴۳۶۷۸۵۵۴۰۰۸۸	۸۱۴٬۹۸۶	۹۰۵۵۴۰	۸۱۴٬۹۸۶	(۱۰)	۳۰۰۰۰۰۰۰	۷-۵-۱	مرابحه علم دولت ۱۹۹ شخ ۰۵۱۰۳۰۳	
	۹۷۳۸۶۸۰۴۱٬۱۵۸	۸۶۲٬۳۹۹	۹۵۸۱۱۰	۸۶۲٬۳۹۹	(۱۰)	۱٬۱۳۰۰۰۰	۷-۵-۱	مرابحه علم دولت ۲۰۰ شخ ۰۵۱۲۲۹/۰۵۱	
	۴٬۱۴۶۶۰۵٬۱۳۳۵۳۵	۷۲۱۶۰۰	۸۳۴۰۰۰	۷۲۱۶۰۰	(۱۰)	۵۵۹۴۴۷۳	۷-۵-۱	مرابحه علم دولت ۲۲۸ شخ ۰۷۰۵۳۱/۰۷۰	

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دورهای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

۸- سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۴/۰۸/۳۰

۱۴۰۵/۰۲/۳۱

نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد	نوع صندوق
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال		
۰/۱۵	۱۲۸,۹۰۱,۰۶۳,۰۱۴	۶۹,۹۲۲,۷۰۷,۲۶۲	۰/۱۸	۱۴۳,۰۰۴,۳۵۸,۸۹۷	۶۷,۹۷۹,۷۹۷,۸۶۴	۵,۴۲۷,۸۸۰	سهایی
۰/۲۲	۱۹۸,۹۱۹,۱۱۳,۸۴۰	۸۹,۰۳۳,۹۹۱,۴۱۲	۰/۲۹	۲۲۹,۱۵۳,۲۴۵,۱۳۶	۸۹,۰۳۳,۹۷۱,۴۱۲	۳۴,۳۴۴	سهایی
۰/۰۳	۲۷,۰۱۷,۷۱۶,۰۰۰	۲۰,۰۳۳,۳۰۰,۰۰۰	۰/۰۳	۲۶,۸۶۴,۰۹۰,۱۵۴	۱۹,۸۲۲,۹۶۸,۰۰۰	۱,۹۸۰,۰۰۰	سهایی
۰/۰۸	۶۹,۳۶۰,۱۰۴,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۱	۴,۴۶۴,۳۲۱,۵۴۰	۲,۷۳۸,۳۸۰,۰۰۰	۲۲۳,۸۳۸	بخشی
۰/۰۶	۵۶,۱۴۵,۵۶۷,۵۰۰	۵۰,۰۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۴	۳۰,۴۸۸,۱۰۲,۸۹۲	۲۵,۹۴۲,۳۶۸,۳۷۹	۲,۵۹۱,۳۳۱	بخشی
۰/۰۳	۲۷,۳۹۶,۰۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۳	۲۲,۶۳۶,۸۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	سهایی
۰/۰۴	۲۶,۵۲۹,۶۲۲,۵۰۱	۲۲,۸۵۳,۰۵۸,۸۳۳	۰/۰۴	۳۴,۰۹۰,۹۹۹,۶۶۳	۲۳,۸۳۶,۵۹۹,۷۶۳	۲,۳۸۱,۰۱۴	بخشی
۰/۰۰	-	-	۰/۰۴	۲۹,۹۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۶۷۲,۲۵۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	بخشی
۰/۰۱	۱۲,۵۸۰,۹۹۷,۰۰۰	۱۰,۰۱۱,۶۰۰,۰۰۰	۰/۰۰	-	-	-	بخشی
۰/۰۳	۳۰,۳۴۲,۰۵۲,۴۰۰	۲۰,۰۲۳,۲۰۰,۰۰۰	۰/۰۰	-	-	-	سهایی
۰/۰۲	۱۵,۴۰۰,۹۹۶,۰۵۰	۱۵,۰۱۷,۴۰۰,۰۰۰	۰/۰۰	-	-	-	بخشی
۰/۰۱	۸۹۳,۲۳۸,۸۷۵,۶۰۰	۵۳۳,۳۸۳,۰۵۹,۳۲۲	۰/۰۰	-	-	-	سهایی
۱/۶۹	۱,۴۹۵,۸۳۲,۹۰۶,۹۰۵	۸۹۰,۳۳۶,۱۹۶,۷۲۹	۰/۶۵	۵۲۰,۶۳۲,۸۳۸,۲۸۲	۲۶۸,۴۲۱,۴۳۵,۳۱۸	-	-

۱۴۰۴/۰۸/۳۰

۱۴۰۵/۰۲/۳۱

توزیل شده	توزیل شده	مبلغ توزیل	نوع توزیل	توزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال		ریال	
۱۱۰,۳۴۸,۴۴۳,۷۸۷	۲۰۷,۲۴۸,۴۷۴,۹۲۲	(۱,۳۵۵,۸۲۶,۴۱۲)	مختلف	۲۰۸,۶۰۴,۳۰۱,۳۳۴	سود دریافتی سپرده بانکی
۴۰,۵۷۲,۷۲۷,۲۷۳	۵۲۷,۹۷۱,۲۴۲,۳۹۸	(۲۶,۰۴۵,۸۷۰,۵۳۲)	۲۵٪	۵۵۴,۰۱۷,۱۱۲,۹۳۰	سود سهام دریافتی
۱۳۰,۸۲۱,۱۷۱,۰۶۰	۷۳۵,۲۱۹,۷۱۷,۳۳۰	(۲۷,۴۰۱,۶۹۶,۹۴۴)		۷۶۲,۶۲۱,۴۱۴,۲۶۴	

۹- حساب های دریافتی

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 ماه ۱۴۰۵

۱۰- جاری کارگزاران

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱۴,۰۶۷,۷۵۷,۴۹۹,۲۲۲	(۱۴,۰۵۷,۸۱۷,۸۳۶,۰۰۹)	۹,۹۳۹,۶۶۳,۲۱۳
-	۱۴,۰۶۷,۷۵۷,۴۹۹,۲۲۲	(۱۴,۰۵۷,۸۱۷,۸۳۶,۰۰۹)	۹,۹۳۹,۶۶۳,۲۱۳

کارگزاری بانک سپه

۱۱- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج برگزاری مجامع، عضویت در کانون ها، رتبه بندی، آبونمان، ثبت و نظارت سازمان و افزایش سقف می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. طبق اساسنامه مخارج برگزاری مجامع پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف یکسال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود.

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

مانده ابتدای دوره	مخارج طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۹۷	۵۶,۰۸۲,۰۰۰	(۳,۱۶۳,۶۹۷)	۵۲,۹۱۸,۴۰۰
۴۶۶,۶۶۶,۸۳۲	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵۴,۷۴۰,۲۰۸)	۱,۱۱۱,۹۲۶,۶۲۴
۴۴۵,۲۳۸,۲۰۰	۱,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۳۸,۴۱۱,۳۵۸)	۱,۱۱۶,۸۲۶,۹۴۲
۱,۷۹۳,۱۵۱,۰۷۶	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۰۹۳,۱۵۱,۰۷۶)	-
۱,۶۴۶,۵۴۱,۶۰۹	-	(۱,۶۴۶,۵۴۱,۶۰۹)	-
۴,۳۵۱,۵۹۷,۸۱۴	۵,۷۶۶,۰۸۲,۰۰۰	(۷,۸۳۶,۰۰۷,۸۴۸)	۲,۲۸۱,۶۷۱,۹۶۶

مخارج برگزاری مجامع

مخارج عضویت در کانون ها

مخارج رتبه بندی

آبونمان نرم افزار صندوق

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۸/۳۰
ریال	ریال
-	۱۹۶,۴۴۷
-	۱۹۶,۴۴۷

حساب جاری ۱۸۸۶۴۳۱۰۳۰۹۴۵۰۱ بانک انصار

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

یادداشت	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
۱۳-۱	۱,۰۱۰,۶۱۸,۷۱۵,۸۵۹	۱۶,۹۳۶,۰۶۲,۱۰۵
۱۳-۱	۸,۴۹۵,۶۴۹,۵۱۳	۲۹,۵۶۲,۲۲۳,۲۳۵
۱۳-۱	۱۸,۲۲۹,۰۹۸	۲۲,۵۴۰,۸۰۳
۱۳-۲	۱۶۲,۱۶۱,۵۶۵,۳۱۶	۱۲۸,۸۵۹,۷۴۵,۲۹۷
	-	۱,۰۲۸,۵۹۱
	۱,۱۸۱,۲۹۴,۱۵۹,۷۸۶	۱۷۵,۳۸۱,۶۰۰,۰۳۱

بدهی بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری

حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

حساب پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

بدهی به سرمایه گذاران بابت حساب های مسدودی

بدهی بابت رد درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری

۱۳-۱ مانده فوق مربوط به مبالغ واریز شده بابت صدور و ابطال در تاریخ ۳۱ اردیبهشت بوده که در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۰۲ تأیید شده است.

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

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

۱۴- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۱۱۹,۷۲۷,۴۰۰,۴۲۰	۹۶,۴۰۶,۷۲۵,۸۴۱	کارمزد مدیر صندوق (شرکت تامین سرمایه امید)
۶۶,۲۹۸,۰۴۲,۲۶۷	۵۴,۵۰۵,۳۲۲,۶۷۴	کارمزد ضامن نقد شوندگی (تامین سرمایه امید)
۱۲۳,۸۹۶,۱۷۴	-	کارمزد متولی قبلی (موسسه حسابرسی سامان پندار)
۱,۱۶۱,۶۰۹,۳۱۱	۱,۱۲۱,۹۱۷,۷۹۷	کارمزد متولی فعلی (مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی)
۱,۳۱۱,۵۵۳,۱۶۶	۱,۲۹۹,۰۰۱,۵۲۳	حق الزحمه حسابرس (موسسه حسابرسی هدف نوین نگر)
۱۸۸,۶۲۲,۵۰۱,۲۳۸	۱۵۳,۳۳۲,۸۷۷,۸۳۵	

۱۵- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۹,۸۱۹,۷۲۵,۱۶۴,۸۱۷	۹,۴۹۴,۶۳۳,۵۹۷,۰۶۷	۱۵-۱	ذخیره تغییر ارزش سهام
۲,۱۴۷,۶۶۴,۵۸۱	۵,۴۲۲,۳۰۲,۹۳۷	۱۵-۲	واریزی نامشخص
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		ذخیره کارمزد تصفیه
۴,۹۲۷,۸۴۳,۵۲۹	۲۱,۷۰۹,۵۱۳,۳۹۵		ذخیره ابونمان نرم‌افزار
-	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰		هزینه‌های رتبه بندی
-	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰		هزینه عضویت در کانون‌ها
۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵-۳	تنخواه دریافتی اوراق با درآمد ثابت
۹,۸۷۶,۸۰۰,۶۷۲,۹۲۷	۹,۵۷۳,۶۲۵,۴۱۳,۳۹۹		

۱۵-۱- وفق ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۱۲ مورخ ۱۳۹۷/۰۷/۱۰ سازمان بورس و اوراق بهادار و مصوبه مجمع مورخه ۱۳۹۷/۱۱/۲۷ مدیریت صندوق طبق مفاد ابلاغیه فوق اقدام به شناسایی ارزشیابی سهام موجود در پرتفوی صندوق (مازاد بر سود پیش بینی شده) از تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ نموده است. همچنین مطابق یادداشت توضیحی ۸-۴ صورت‌های مالی مدیر موظف است در پایان سال معادل ۲ درصد NAV صندوق را از محل ذخیره تغییر ارزش سهام بین دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری تقسیم نماید. گردش حساب ذخیره تغییر ارزش سهام طی سال به شرح زیر است:

مانده در ابتدای سال	تقسیم سود از محل ذخیره	ذخیره منظور شده طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۸۱۹,۷۲۵,۱۶۴,۸۱۷	(۶۹۷,۴۰۸,۰۳۲,۲۹۹)	۳۷۲,۳۱۶,۴۶۴,۵۴۹	۹,۴۹۴,۶۳۳,۵۹۷,۰۶۷

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

۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۸۶۹,۹۰۶,۲۳۰,۷۱۷	۵۶۰,۶۵۴,۱۷۸,۱۰۰	۱۶-۱ پیش دریافت سود اوراق مشارکت (ترجیحی)
۸۶۹,۹۰۶,۲۳۰,۷۱۷	۵۶۰,۶۵۴,۱۷۸,۱۰۰	

۱۶-۱- مبلغ فوق بابت پیش دریافت سود ترجیحی اوراق صگل ۵۰۹، اراد ۱۹۱، مبین ۱۰۶، اراد ۱۹۳، صفولا ۶۰۵، صکویر ۱۰۷، اراد ۲۰۰، صدوچرخ ۵۶، صکسرا ۵۱۰، اراد ۲۲۸ و پاسار ۰۶ است که به حساب پیش دریافت شناسایی و روزانه به حساب درآمد ثبت می‌شود.

۱۷- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
تعداد	تعداد	مبلغ
مبلغ	مبلغ	ریال
۲۰۷,۷۹۳,۰۵۶,۸۵۴	۲۰۷,۹۴۵,۰۲۲,۲۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۷۷,۱۹۷,۵۶۰,۱۱۱,۶۹۴	۶۸,۴۵۱,۱۳۵,۵۰۲,۵۱۳	۶۵,۸۳۵,۸۰۱
۷۷,۴۰۵,۳۵۳,۱۶۸,۵۴۸	۶۸,۶۵۹,۰۸۰,۵۲۴,۷۱۳	۶۶,۰۳۵,۸۰۱

واحد‌های سرمایه‌گذاری ممتاز
واحد‌های سرمایه‌گذاری عادی

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 ماه ۱۴۰۵

۱۸- سود فروش اوراق بهادار

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۹۵,۸۵۱,۸۸۵,۳۰۳	۲۳,۳۹۲,۶۳۲,۰۴۱	۱۸-۱ سود (زیان) فروش سهام
(۷۵,۷۷۹,۲۵۵)	-	(زیان) فروش حق تقدم سهام
۷۴۳,۰۶۵,۱۰۸	۵۴۷,۸۷۲,۵۵۲,۸۴۱	سود ابطال واحدهای سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری
۸۴۱,۷۹۹,۸۸۸,۶۱۲	۶۰,۹۵۶,۸۸۶,۸۹۸	سود فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت
۹۳۸,۳۱۹,۰۵۹,۷۶۸	۶۳۲,۲۲۲,۰۷۱,۷۸۰	

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

دادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

۱۸-۱ سود (زیان) فروش سهام

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۲۲,۰۰۷,۱۰۰	۲۶۸,۹۱۲,۶۲۳,۷۳۰	(۲۵۷,۱۹۶,۱۵۳,۶۲۰)	(۷۳۴,۱۲۹,۹۴۷)	(۱,۳۴۴,۵۶۳,۱۱۷)	۹,۶۳۷,۷۷۷,۰۴۶	-	ریال
-	۸۱۶,۰۲۱	۲,۶۸۶,۰۴۱,۲۴۷	(۲,۵۹۲,۴۸۴,۵۴۰)	(۷,۳۳۲,۸۳۲)	(۱۳,۴۳۰,۲۰۵)	۷۲,۷۹۳,۶۹۰	-	ریال
-	۱,۳۲۸,۵۰۰	۱۱,۴۹۶,۴۷۵,۰۰۰	(۱۱,۱۷۱,۴۵۰,۴۳۲)	(۳۱,۳۸۵,۲۸۶)	(۵۷,۴۸۲,۳۷۴)	۲۳۶,۱۵۶,۹۰۸	-	ریال
-	۸۳۷,۵۰۰	۴,۳۰۳,۹۱۲,۵۰۰	(۴,۱۵۴,۵۶۰,۷۹۷)	(۱۱,۷۴۹,۵۹۷)	(۲۱,۵۱۹,۵۶۴)	۱۱۶,۰۸۲,۵۴۲	-	ریال
-	۷۵۰,۰۰۰	۳,۴۷۷,۱۹۶,۲۴۳	(۳,۳۲۰,۴۱۴,۴۴۵)	(۹,۴۹۲,۶۵۳)	(۱۷,۳۸۵,۹۸۱)	۱۲۹,۹۰۳,۱۸۴	-	ریال
-	۳۱,۲۹۷,۶۴۳	۲۴۰,۸۲۱,۳۹۸,۲۴۰	(۲۳۰,۱۷۷,۱۷۴,۶۱۳)	(۶۵۷,۴۴۱,۰۶۵)	(۱,۲۰۴,۱۰۶,۹۸۹)	۸,۷۸۲,۶۷۵,۵۷۳	۵,۵۳۶,۷۴۷,۸۳۰	ریال
-	۷۵۰,۰۰۰	۷,۳۱۲,۵۰۰,۰۰۰	(۷,۰۶۴,۵۳۱,۷۰۵)	(۱۹,۹۶۳,۰۱۸)	(۳۶,۵۶۲,۵۰۰)	۱۹۱,۴۴۲,۷۷۷	-	ریال
-	۴۵۴	۲۶,۸۹۹,۵۰۰	(۲۵,۷۶۶,۴۶۹)	(۷۳,۴۳۱)	(۱۳۴,۴۹۸)	۹۲۵,۱۰۲	-	ریال
-	۱,۳۰۷,۵۸۹	۴۹,۵۹۶,۸۵۰,۷۷۰	(۴۷,۰۰۳,۸۴۸,۸۳۳)	(۱۳۵,۳۹۹,۲۷۱)	(۲۴۷,۹۸۴,۲۵۴)	۲,۳۰۹,۶۱۸,۴۱۲	-	ریال
-	۱,۳۵۲,۱۲۰	۵۱,۳۸۵,۹۱۱,۶۰۰	(۴۸,۸۷۴,۱۶۱,۱۶۹)	(۱۴۰,۰۱۰,۴۴۶)	(۲۵۶,۴۲۹,۵۵۹)	۲,۰۱۵,۳۱۰,۴۴۶	-	ریال
-	۷	۷	(۳۶,۱۶۴)	-	-	(۳۶,۱۵۷)	۱,۲۹۲,۶۹۰,۶۷۶	ریال
-	۱۲	۱۲	(۶۰,۲۶)	-	-	(۶۰,۱۴)	-	ریال
-	۲	۲	(۴,۱۰۷)	-	-	(۴,۱۰۵)	-	ریال
-	۸	۸	(۷,۳۷۱)	-	-	(۷,۳۶۳)	-	ریال
-	-	-	-	-	-	-	۱۲,۴۷۴,۴۰۰,۴۶۶	ریال
-	-	-	-	-	-	-	۱۲۱,۴۳۸	ریال
-	-	-	-	-	-	-	۱,۶۶۸,۰۶۹,۷۶۶	ریال
-	-	-	-	-	-	-	۷۵,۰۵۸,۷۹۵,۹۶۳	ریال
-	-	-	-	-	-	-	(۲۳,۶۹۵)	ریال
-	-	-	-	-	-	-	(۱۷۸,۹۱۷,۱۴۱)	ریال
-	۶۳۹,۹۱۹,۸۰۸,۸۹۹	(۶۱۱,۵۸۰,۶۰۰,۲۹۱)	(۱,۷۴۶,۹۷۷,۵۲۶)	(۳,۱۹۹,۵۹۹,۰۴۱)	۲۳,۳۹۲,۶۳۲,۰۴۱	۹۵,۸۵۱,۸۸۵,۳۰۳	-	ریال

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

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	-	-	(۷۵,۷۷۹,۲۵۵)	ریال
-	-	-	-	-	-	-	(۷۵,۷۷۹,۲۵۵)	ریال

ح مدیریت انرژی امید تابان هور

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

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۶,۸۱۵,۰۴۷,۳۵۸	(۸۹۳,۲۳۸,۸۲۵,۶۰۰)	(۱,۷۲۴,۱۷۶,۰۷۴)	۵۴۱,۸۵۲,۰۴۵,۶۸۴	-	صندوق س پشتوانه طلای زرافشان
-	۲,۴۰۸,۷۶۹	۳۳,۰۵۸,۳۵۰,۴۴۱	(۳۱,۶۵۸,۸۸۹,۲۳۴)	(۷۶,۰۲۴,۱۷۰)	۱,۳۲۳,۴۲۷,۰۳۷	-	صندوق س بخشی گستره فیروزه ۱-ب
-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۶۴,۳۶۲,۱۲۰	(۱۳,۱۴۵,۸۰۶,۰۴۸)	(۳۱,۱۹۷,۹۸۳)	۳۸۷,۳۵۸,۰۸۹	-	صندوق س بهین خودرو بخشی
-	۲۰,۰۰۰	۲۸۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸۰,۰۰۸۷,۳۳۰)	(۶۵۷,۸۰۰)	۵,۲۵۴,۸۷۰	-	صندوق س فرصت آفرین سرمایه سهام
-	۱۵۵,۹۳۱	۳,۹۵۰,۱۴۱,۵۳۶	(۳,۸۴۴,۳۷۰,۴۴۶)	(۹,۰۸۵,۲۹۸)	۹۶,۶۸۵,۷۹۲	-	صندوق س ثروت هیواس
-	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۱۴۵,۸۹۶,۸۴۰	(۱۵,۶۲۶,۱۲۹,۶۶۵)	(۳۷,۱۳۵,۵۲۳)	۴۸۲,۶۳۱,۶۵۲	-	صندوق س بخشی صنایع معیار ب
-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۴۰۰,۵۵۵,۹۳۲	(۳۵,۹۵۰,۸۵۰,۳۵۴)	(۸۶,۰۲۱,۲۶۱)	۱,۳۶۳,۶۸۴,۳۱۷	-	صندوق س مشترک آریان س
-	۴,۷۲۶,۱۶۲	۸۹,۵۰۲,۶۱۰,۹۰۱	(۸۶,۹۳۶,۲۸۸,۱۹۴)	(۲۰۵,۸۵۵,۷۶۷)	۲,۳۶۰,۴۸۶,۹۴۰	-	صندوق س بخشی داریوش ۱-ب
-	۱,۶۴۴	۲۷,۶۷۵,۰۹۶	(۲۶,۶۳۲,۹۸۷)	(۶۳,۶۴۹)	۹۷۸,۴۶۰	-	صندوق س بخشی بازده صنایع ب
-	-	-	-	-	-	۷۴۳,۰۶۵,۱۰۸	صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
-	۱,۶۳۰,۷۵۰,۶۴۰,۲۲۴	(۱,۰۸۰,۷۰۷,۸۵۹,۸۵۸)	(۲,۱۷۰,۲۲۷,۵۲۵)	۵۴۷,۸۷۲,۵۵۲,۸۴۱	۷۴۳,۰۶۵,۱۰۸	-	

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

بازداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

۱۸-۴ سود فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱

تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۷۳,۱۴۶,۵۱۷,۸۷۵)	-	۲۶,۸۵۳,۴۸۲,۱۲۵	-
۱,۳۲۷,۰۰۰	۱,۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۱۴,۰۶۹,۴۹۰,۵۶۲)	-	۱۲,۹۳۰,۵۰۹,۴۳۸	-
۷۳۰,۰۰۰	۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۰۴,۶۶۹,۴۲۷,۵۴۰)	-	۱۵,۳۳۰,۵۷۲,۴۶۰	۳۰,۳۳۹,۵۲۶,۰۴۹
۱۹۴,۰۰۰	۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۸,۰۷۷,۶۷۷,۱۲۵)	-	۵,۹۲۲,۳۲۲,۸۷۵	-
۲,۸۷۲,۸۳۰	۲,۸۷۲,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۹۹۹,۹۹۴,۰۹۴,۱۰۰)	(۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
-	-	-	-	۱۷,۵۴۴,۴۰۲,۵۰۰	-
-	-	-	-	۲۹,۴۶۲,۷۳۵,۱۲۷	-
-	-	-	-	۷,۸۴۲,۸۳۴,۸۰۰	-
-	-	-	-	(۶۲,۴۵۷,۳۹۰)	-
-	-	-	-	۱۰,۵۶۹۴,۱۲۵,۰۰۰	-
-	-	-	-	۸,۳۳۶,۲۹۹,۶۴۲	-
-	-	-	-	۳۶۹,۵۸۶,۵۸۲,۸۸۴	-
-	۹,۱۴۰,۹۹۴,۰۹۴,۱۰۰	(۹,۰۷۹,۹۵۷,۲۰۷,۲۰۲)	(۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶۰,۹۵۶,۸۸۶,۸۹۸	۸۴۱,۷۹۹,۸۸۸,۶۱۲

مربحه عام دولت ۱۷۴ شش‌خ ۲۰۲۷	۴۱
صکوک مربحه صیایا۴۹-۳ماهه ۱۸٪	۱۸
مربحه عام دولت ۱۸۰ شش‌خ ۲۰۲۴	۴۱
مربحه عام دولت ۹۰ شش‌خ ۲۰۲۱	۵۰
سلف آهن اسفنجی غدیر ایرانیان	
اجاره گهر زمین امید ۸۳۲-۷۰۴۰	۱۴۰۷
سلف خودروانت کارا تک کابین	
مربحه عام دولت ۱۳۶ شش‌خ ۱۲۲۳	۳۱
مربحه عام دولت ۲۰۱ شش‌خ ۲۰۲۳	۶۰
صکوک اجاره کل گهر ۳۰۹-۳ماهه ۲۰٪	۲۰
اجاره مهرآیندگان امید ۳۱۱	
ص مربحه خودرو ۴۱-۳ماهه ۱۸٪	۱۸

مراجعه عام دولت ۱۷۴ ش.خ ۱۳۷-۴۱۰

صکوک مراجعه صایا ۴۹۱-۰۰-۳ ماهه ۱۸٪

مراجعه عام دولت ۱۸۰ ش.خ ۱۳۴-۴۱۰

مراجعه عام دولت ۹۰ ش.خ ۱۳۷-۵۰

سلف آهن اسفنجی غدیر ایرانیان

اجاره گهر زمین امید ۸۲۲-۷۰-۱۴۰

سلف خودرووانت کارا تک کلین

مراجعه عام دولت ۱۲۶ ش.خ ۱۳۲۳۳-۰۳۱

مراجعه عام دولت ۲۰۱ ش.خ ۱۳۲-۰۶۰

صکوک اجاره کل گهر ۲۰۹-۳۰-۳ ماهه ۲۰٪

اجاره مهر آینه‌کن امید ۳۱۱-۰۳۱

ص مراجعه خودرو ۴۱۰-۳ ماهه ۱۸٪

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

۱۹- (زبان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
(۱۳۷,۳۰۳,۲۹۲,۶۳۱)	(۱,۰۲۳,۰۶۷,۳۹۳,۲۵۰)	۱۹-۱
(۴۱,۱۲۵,۹۵۴,۲۸۱)	۹۴۰,۶۱۵,۸۵۳,۶۹۸	۱۹-۲
۱۰,۶۰۳,۱۷۵,۳۹۳	۲۸,۸۵۰,۲۶۳,۰۸۲	۱۹-۳
(۱,۵۱۸,۳۵۸,۱۹۱,۵۵۰)	(۱,۹۴۷,۶۱۶,۲۴۹,۸۳۱)	۱۹-۴
-	۳۸۵,۰۲۰,۰۴۴,۷۹۷	۱۹-۵
(۱,۶۸۶,۱۸۴,۲۶۳,۰۶۹)	(۱,۶۱۶,۱۹۷,۴۸۱,۵۰۴)	

(زبان) تحقق نیافته نگهداری سهام

(زبان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام

سود تحقق نیافته نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری

(زبان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب

سود تحقق نیافته نگهداری اوراق تبعی با هدف تامین مالی

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امد انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دورهای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

۱۹-۱- (زبان) تحقیق نیافته نگهداری سهام

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	تعداد	ارزش بازار / ارزش تعدیل	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زبان) تحقق نیافته	سود (زبان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۶۰.۷۰۱.۰۴۴.۳۰	۳۶۶۵.۵۲۲	سیمان هرمرگان	(۱۱۹.۳۸۹.۵۴۶۹۰)	(۱۶۵.۷۱۳.۸۵۱۱)	(۳۰۳.۵۰۵.۶۳۲۲)	(۵۹۱.۱۵۷.۳۲۹.۴۴۳)	-
-	۲.۵۲۲.۸۹۵.۹۳۷.۰۰۸	۵۴۱.۸۵۹.۰۹۳	سنگ آهن گهرزمین	(۳.۳۸۸.۷۱۵.۴۳۶.۷۲۱۱)	(۶.۸۸۷.۵۰۵.۹۰۸)	(۱۲.۶۱۴.۴۷۹.۶۸۵)	(۸۸۵.۳۲۱.۴۸۵.۳۰۶)	-
۱۸۷.۰۱۲.۰۸۹.۱۸۵	۵۵۲.۹۴۳.۴۷۹.۲۰۰	۱۱.۳۳۰.۸۰۹	پتروشیمی مارون	(۵۴۵.۸۲۷.۱۱۳.۸۲۱۱)	(۱.۵۰۹.۵۳۵.۶۹۸)	(۲.۷۶۴.۷۱۷.۳۹۶)	۲.۸۴۲.۱۱۲.۳۸۵	-
-	۲.۳۹۱.۰۳۷.۵۰۰	۸۳۷.۵۰۰	آلیاژ گستر هلمون	(۳.۳۹۲.۵۳۱.۶۶۵)	(۹.۷۵۷.۵۳۲)	(۱۶.۹۵۵.۱۸۸)	(۳۷.۷۰۶.۸۸۵)	-
(۳۷.۰۰۳۹.۹۸۶)	۴۹.۶۲۰.۷۷۷.۰۲۰	۱۷.۹۳۳.۰۶۰	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	(۵۹.۹۳۷.۹۰۹.۷۹۸)	(۱۳۵.۴۶۴.۷۲۱۱)	(۲۴۸.۱۰۳.۸۸۵)	(۱۱.۵۷۹.۱۷۲.۱۳۰)	(۳۷.۰۰۳۹.۹۸۶)
-	۱۲.۳۳۱.۹۸۴	۴.۲۷۶	گروه مالی نماد غدیر (سهامی عام)	(۱۴.۷۵۸.۶۱۰)	(۳۳.۶۶۶)	(۶۱.۶۶۰)	(۳.۵۲۱.۹۵۲)	-
-	۹.۳۲۶.۰۳۵.۰۰۰	۱.۳۲۸.۵۰۰	هلمون فایره	(۹.۲۷۴.۸۴۱.۳۳۹)	(۲۵.۱۸۷.۰۷۶)	(۴۶.۱۳۰.۱۷۵)	(۱۲۰.۱۳۳.۵۹۰)	-
۷۰۰.۷۷۶.۶۷۱	۵۶.۶۱۹.۳۶۷.۷۵۴	۱۸.۴۰۰.۸۰۲	پالایش نفت تهران	(۵۵.۷۷۸.۳۶۹.۴۳۷)	(۱۵۴.۵۷۰.۶۰۱)	(۲۸۳.۰۹۶.۳۳۹)	۴۵۳.۳۳۱.۳۷۷	۷۰۰.۷۷۶.۶۷۱
۷۶.۸۸۵.۱۴۶	۱۰.۹۶۸.۵۴۰.۷۷۶	۷۵۲۸.۱۶۸	تولیدی چدن سازان	(۱۰.۸۴۶.۹۹۲.۲۳۸)	(۲۹.۹۴۴.۱۱۶)	(۵۴.۸۴۲.۷۰۴)	۳۶.۷۶۱.۷۲۸	۷۶.۸۸۵.۱۴۶
۲.۵۳۸.۳۷۳.۶۷۱	۲۷۹.۴۳۶.۳۳۸.۰۰۰	۱۹۸.۱۸۱.۸۰۰	گروه بهمن	(۳۷۷.۰۶۰.۳۵۴.۹۸۰)	(۷۶۲.۸۶۱.۳۰۳)	(۱.۳۹۷.۱۸۱.۶۹۰)	۲۱۵.۹۴۰.۱۲۷	۲.۵۳۸.۳۷۳.۶۷۱
۲.۴۷۵.۰۸۵.۲۷۷	۷۵.۸۶۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰.۰۰۰.۰۰۰	پتروشیمی خراسان	(۷۴.۴۱۷.۶۲۴.۰۶۰)	(۳۰۷.۰۹۷.۸۰۰)	(۳۷۹.۳۰۰.۰۰۰)	۸۵۵.۹۷۸.۱۴۰	۲.۴۷۵.۰۸۵.۲۷۷
۳.۲۱۸.۱۷۶.۷۶۱	۶۴۵.۴۶۴.۸۳۴.۵۶۰	۱۰.۶۳۱.۹۳۶	پتروشیمی شیراز	(۶۳۱.۵۳۲.۸۳۶.۳۸۶)	(۱.۷۶۲.۱۱۸.۹۹۸)	(۳.۲۲۷.۳۲۴.۱۷۳)	۸.۹۴۳.۵۵۵.۰۰۳	۳.۲۱۸.۱۷۶.۷۶۱
۳.۶۷۴.۵۷۷.۹۱۵	۲۵۵.۷۵۷.۶۰۳.۰۸۰	۱۱۹.۳۸۱.۷۴۶	بورس اوراق بهادار تهران	(۳۴۹.۷۵۲.۳۱۵.۲۵۰)	(۹۷۱.۲۱۸.۳۵۶)	(۱.۷۷۸.۷۸۸.۰۱۵)	۳.۳۵۳.۳۸۱.۵۵۹	۳.۶۷۴.۵۷۷.۹۱۵
(۳۶.۹۶۴.۳۲۳.۲۲۵)	۱۴۱.۱۷۲.۲۰۰.۰۰۰	۷۰.۳۰۰.۰۰۰	صافولاد خلیج فارس	(۱۴۸.۱۳۱.۰۴۵.۶۵۶)	(۳۸۵.۴۰۰.۱۰۶)	(۷۰.۵۸۶۱.۰۰۰)	(۸۰.۵۰۰.۱۰۶.۷۶۲)	(۳۶.۹۶۴.۳۲۳.۲۲۵)
(۱۲.۴۴۵.۷۱۱.۴۱۹)	۴۷۲.۷۵۴.۳۷۳.۸۳۲	۱۵۷.۳۷۴.۹۵۸	تامین سرمایه امید	(۵۲۶.۰۰۳.۳۳۸.۶۶۰)	(۱.۳۹۰.۶۱۹.۴۴۱)	(۲.۳۶۳.۷۷۱.۸۶۹)	(۵۶.۹۰۰.۳۵۶.۱۳۸)	(۱۲.۴۴۵.۷۱۱.۴۱۹)
۱.۶۱۲.۰۰۲.۳۵۹	۱۲۵.۷۴۰.۸۰۰.۰۰۰	۲.۸۸۰.۰۰۰	پتروشیمی چمد	(۱۲۲.۸۷۶.۸۷۹.۵۶۳)	(۳۴۳.۳۷۷.۳۸۴)	(۶۲۸.۷۰۴.۰۰۰)	۱.۸۹۱.۹۴۴.۰۵۳	۱.۶۱۲.۰۰۲.۳۵۹
(۴۲.۹۳۰.۳۱۹.۶۵۸)	۹۵.۴۳۶.۰۰۰.۰۰۰	۱۸.۰۰۰.۰۰۰	گوپو تایر	(۱۱۱.۴۵۰.۵۷۲.۸۳۲)	(۲۶۰.۵۴۰.۳۸۰)	(۴۷۷.۱۸۰.۰۰۰)	(۱۶.۷۵۲.۳۹۲.۱۱۳)	(۴۲.۹۳۰.۳۱۹.۶۵۸)
۱۰۸.۶۹۷.۴۶۳.۵۸۷	۵.۴۵۸.۰۰۰.۶۰۰.۰۳۴	نقل به صفحه بعد		(۱۴.۹۰۰.۳۴۱.۶۳۷)	(۳۷.۲۹۰.۰۰۳.۰۰۱)	(۱.۰۱۹.۴۳۰.۰۹۱.۰۴۶)	۱۰۸.۶۹۷.۴۶۳.۵۸۷	۱۰۸.۶۹۷.۴۶۳.۵۸۷

نقل به صفحه بعد

گوپو تایر

پتروشیمی چمد

تامین سرمایه امید

صافولاد خلیج فارس

بورس اوراق بهادار تهران

پتروشیمی شیراز

پتروشیمی خراسان

گروه بهمن

تولیدی چدن سازان

۷۵۲۸.۱۶۸

پالایش نفت تهران

گروه مالی نماد غدیر (سهامی عام)

تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما

آلیاژ گستر هلمون

۸۳۷.۵۰۰

پتروشیمی مارون

سنگ آهن گهرزمین

۲.۵۲۲.۸۹۵.۹۳۷.۰۰۸

سیمان هرمرگان

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دورهای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱

نوع	ارزش بازار / ارزش تعدیل	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
سین ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۰۲	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۵۸۳,۸۹۰	۵,۴۵۸,۰۰۰	۶,۴۳۴,۳۵۱,۸۷۵,۹۴۵	(۱۴۹,۰۰۰,۳۴۱,۶۳۷)	(۳۷,۳۹۰,۰۰۳,۰۰۱)	(۱۰,۱۹,۴۳۰,۹۱,۴۶)	۱۰۸,۶۹۷,۴۶۳,۵۸۷
۲,۴۰۰,۰۰۰	۷,۰۳۸,۷۵۹,۹۶۰	(۷,۶۹۷,۴۳۹,۶۵۶)	(۱۹,۳۱۵,۸۱۵)	(۳۵,۱۹۳,۸۰۰)	(۷۱۳,۰۸۹,۳۱۱)	(۱۱۷,۳۵۵,۳۵۷)
۸۷,۸۳۴,۹۴۷	۱۴۹,۹۳۴,۳۵۴,۵۳۹	(۸۸,۸۳۴,۶۸۵,۵۰۳)	(۳۴۸,۵۱۷,۳۶۰)	(۳۵۵,۱۶۰,۰۰۰)	۱۵۰,۵۶۷,۱۳۷	(۱۰۰,۵۰۱,۸۳۳)
۱,۵۰۰,۰۰۰	۳,۱۲۶,۰۰۰	(۳,۳۳۲,۹۱۹,۳۳۳)	(۴۰۹,۳۳۰,۵۱۵)	(۷۴۹,۶۷۱,۳۷۳)	۵,۹۹۶,۳۸۹,۷۸۵	۳۸۱,۱۷۳,۳۸۳,۲۵۰
۲۰,۰۰۰	۱۷۴,۷۳۸,۷۹۷,۲۵۰	(۳۰۶,۰۱۹,۸۲۸,۷۹۵)	(۸,۵۳۳,۹۸۰)	(۱۵,۶۳۰,۰۰۰)	(۳۳۱,۰۸۳,۳۱۳)	(۵,۳۳۹,۸۴۹)
۲,۰۰۰	۱,۵۳۳,۳۰۴,۴۷۷,۷۵۵	(۱۰۷,۶۵۸,۹۹۷,۵۸۸)	(۳۰۰,۳۰۰,۰۰۰)	(۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۴۹۰,۷۰۲,۴۱۳	(۶۳۵,۸۹۷,۲۷۳)
۷۵۰,۰۰۰	۶,۸۱۰,۰۰۰	(۶,۷۷۵,۷۹۱,۸۲۷)	(۴,۱۹۴,۱۱۱,۲۱۶)	(۷,۶۸۱,۵۳۳,۳۷۴)	۶۰,۹۵۶,۷۵۱,۵۳۸	(۳۳۵,۳۸۰,۳۲۹)
۱۶۱,۳۳۳,۷۷۰	۲۶۳,۳۹۳,۱۱۶,۶۷۶	(۳۹۲,۷۳۸,۳۳۶,۰۸۹)	(۱,۸,۵۹۱,۳۰۰)	(۳۴۰,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۱,۴۷۰,۴۷۵,۳۰۵)	(۳۳,۴۴۳,۳۰۶,۱۸۵)
۵,۴۹۳,۴۲	۲۵,۴۸۹,۴۷۳,۴۴۰	(۳۳,۸۳۴,۳۷۹,۴۷۵)	(۶۹,۵۸۶,۲۶۳)	(۱۱۷,۴۴۷,۳۶۷)	(۸,۵۴۱,۹۳۹,۶۶۴)	-
-	-	-	-	-	-	۵,۶۸۰
-	-	-	-	-	-	۱,۶۵۳,۳۱۲,۱۹۵
-	-	-	-	-	-	(۱۴,۲۶۰,۶۷۸,۱۰۰)
۷,۸۳۵,۷۶۷,۶۷۶,۶۴۴	۷,۸۳۵,۷۶۷,۶۷۶,۶۴۴	(۸,۷۸۷,۴۶۳,۳۱۳,۴۵۰)	(۳۱,۳۶۴,۳۴۵,۳۱۰)	(۳۹,۱۳۸,۸۳۷,۳۸۴)	(۱۰,۰۳۳,۰۶۷,۳۹۳,۲۵۰)	(۱۳۷,۳۰۳,۳۹۳,۶۳۱)

۱-۱-۱- مدیر ارقام به تعقیب قیمت برخی از سهام به شرح بلافاصله توضیحی ۱-۵ و استفاده از قیمت های کارشناسی طی دوره و پایان دوره نمونه است.

۲-۱۹- سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام

[illegible]

ح. سیمان‌هرزگان
ح. سرمایه‌گذاری سپه
ح. معدنی و صنعتی کل شهر
ح. معدنی و صنعتی چادرملو
ح. گروه مدیریت سرمایه‌گذار امید

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امد انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

۱۹- سود تحقق نیافته نگهداری سرمایه‌گذاری

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱			
سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	کارمزد	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ارزش دفتری	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ارزش بازار	تعداد
۳۷۶,۱۱۰,۶۸۱	۳۹۸,۳۵۶,۵۳۲	(۶۱,۹۳۹,۸۴۶)	(۲۶,۴۶۵,۷۳۳,۶۲۲)	۲۶,۹۱۶,۰۲۰,۰۰۰	۱,۹۸۰,۰۰۰
۵۷۹,۸۴۴,۷۸۷	۵۰۸,۴۶۴,۹۸۵	(۷۰,۲۸۴,۲۹۱)	(۲۹,۹۷۹,۶۳۷,۹۰۷)	۳۰,۵۵۸,۳۸۷,۱۸۳	۲,۵۹۱,۳۳۱
	(۸۹,۵۴۷,۴۱۸)	(۶۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۲۰,۵۴۷,۴۱۸)	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
۹۳۵,۴۱۷,۱۴۷	(۴,۷۵۹,۳۳۰,۰۰۰)	-	(۲۷,۳۹۶,۰۵۰,۰۰۰)	۲۲,۶۳۶,۸۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۱,۳۸۵,۳۳۵,۴۴۷	۷۶,۶۶۷,۵۹۲	(۱۰,۳۹۱,۳۸۰)	(۴,۳۸۷,۵۵۳,۹۴۸)	۴,۴۷۴,۵۱۲,۹۲۰	۲۷۳,۸۳۸
۴,۷۷۰,۷۴۵,۳۷۰	۳۰,۳۳۳,۳۳۲,۲۹۴	(۲۰,۰۰۰)	(۱۹۸,۹۱۹,۹۱۲,۸۴۰)	۲۲۹,۱۵۳,۳۶۵,۱۳۶	۳۴,۳۴۴
۵۰۰,۶۶۶,۸۱۲	۲۳۱,۳۳۲,۱۴۴	(۷۸,۵۹۰,۰۰۵۶)	(۳۳,۸۵۹,۶۶۷,۵۳۰)	۳۴,۱۶۹,۵۸۹,۷۲۰	۲,۳۸۱,۰۱۴
۳,۷۲۰,۸۳۹,۹۶۲	۲,۳۵۰,۸۸۶,۹۵۳	(۳۲۹,۶۶۸,۳۶۲)	(۱۴۰,۷۵۳,۴۷۱,۹۴۵)	۱۴۳,۳۳۴,۰۲۷,۱۶۰	۵,۴۳۷,۸۸۰
۵۲۰,۸۰۹,۳۴۰	-	-	-	-	-
(۳,۶۱۱,۸۸۷,۵۶۹)	-	-	-	-	-
۲۰,۴۲۱,۱۶۶۱	-	-	-	-	-
۲۲۱,۱۸۱,۸۵۵	-	-	-	-	-
۱۰,۶۰۳,۱۷۵,۳۹۳	۲۸,۸۵۰,۲۶۲,۰۸۲	(۶۱۹,۷۸۳,۸۳۷)	(۴۹۱,۷۸۲,۵۷۵,۳۰۰)	۵۲۱,۲۵۲,۶۲۲,۱۱۹	

صندوق س فرصت افروز سرمایه‌سپام
صندوق س بخشی گستره فیروزه‌اب
صندوق س بخشی صنایع گندم‌اب
صندوق سرمایه‌گذاری بازده بورس
صندوق س بخشی دارپوش‌اب
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
صندوق س بخشی صنایع ب
صندوق س ثروت هیواس
صندوق س مشترک آریان س
صندوق س پستوانه طلای زرافشان
صندوق س بهین خودرو بخشی
صندوق س بخشی صنایع معیار ب

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

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

شش ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۲/۳۱

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱

تعداد	ارزش بازار / ارزش تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اجاره صابوچ پارس ۱۴۰۵/۱۲/۲۳	۴,۹۴۹,۹۷۰	۴,۴۳۸,۳۴۳,۱۶۲,۰۰۰	(۲,۴۰۷,۸۵۷,۲۱۹)	-	(۲۶,۷۲۴,۹۹۲,۳۱۷)
مراجعه عام دولت ۱۹۱ ش.خ ۱۴۰۳/۸	۵,۱۸۵,۳۳۷	۴,۱۹۵,۰۳۶,۱۵۴,۴۰۳	(۲,۳۸۱,۰۰۵,۰۹۰)	(۲۱۱,۲۴۴,۵۹۴,۷۱۷)	(۵۰۰,۷۳۵,۷۵۷,۴۴۱)
اجاره انرژی پلسار گاد ۱۴۰۶/۰۳/۰۹	۳۳۵,۰۰۰	۳۰۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۳,۹۴۰,۶۲۵)	-	(۲,۳۱۳,۲۵۳,۰۷۵)
مراجعه عام دولت ۱۳۳ ش.خ ۱۴۰۴/۱۰	۱۰۰,۰۰۰	۹۸,۴۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۵۳,۵۰۷,۱۷۵)	۶,۳۱۵,۵۶۴,۰۴۴	۵۵۴,۸۹۹,۴۰۷
صکوک مراجعه کسرا ۵۱۰ بدون ضامن	۱۰۶,۰۰۰	۱۰۶,۰۲۶,۵۰۰,۰۰۰	(۵۷,۶۵۱,۹۰۹)	(۸۱,۳۸۹,۴۱۰)	-
مراجعه عام دولت ۱۶۵ ش.خ ۱۴۱۲	۴,۶۴۳,۹۳۶	۳,۸۹۷,۰۰۵,۳۳۳,۷۶۰	(۲,۱۱۸,۹۹۶,۶۵۰)	(۱۳۶,۹۴۰,۱۸۶,۰۰۸)	(۲۴۷,۹۳۲,۶۲۲,۵۳۷)
صکوک اجاره فولاد ۶۰ بدون ضامن	۱,۳۹۰,۳۵۴	۱,۰۶۴,۱۱۶,۲۳۳,۱۸۰	(۱,۱۶۰,۶۸۷,۱۳۳,۰۱۱)	(۹۷,۱۴۹,۵۱۳,۰۳۳)	(۶۹۵,۰۰۶,۹۱۰)
اجاره گهرزمین امید ۱۴۰۷/۰۸/۲۲	۳۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸۶,۳۴۴,۲۱۵,۶۲۵)	(۱۴۶,۸۱۲,۵۰۰)	-
مراجعه عام دولت ۱۹۳ ش.خ ۱۴۰۴	۵۰۰,۰۰۰	۴,۱۵۳,۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۲۶۷,۸۸۸,۰۷۳,۳۱۳)	(۲,۳۵۸,۴۴۱,۱۵۶)	(۲۶۸,۸۵۱,۳۶۸,۵۹۴)
مراجعه عام دولت ۱۳۷ ش.خ ۱۴۱۲	۴,۹۹۵,۰۰۰	۲,۵۰۴,۵۱۱,۹۸۰,۰۰۰	(۳,۹۷۴,۳۵۷,۱۶۷,۵۳۲)	(۱,۹۰۵,۵۷۸,۳۸۹)	(۳۶۸,۹۱۳,۷۷۲,۲۵۷)
صکوک مراجعه پیکویر ۷۰۱ بدون ضامن	۴۳۹,۹۰۰	۳۹۹,۸۹۲,۸۵۴,۶۰۰	(۳۹۹,۶۷۵,۴۱۲,۸۶۰)	(۲۱۷,۴۴۱,۷۴۰)	(۱۸۰,۷۳۳,۱۷,۳۷۱)
صکوک مراجعه دوجر خ ۵۶-۳ ماهه ۱۸٪	۹۹۰,۰۰۰	۸۹۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۹۰,۵۱۵,۵۱۸,۷۵۰)	(۴۸۴,۴۸۱,۲۵۰)	-
صکوک اجاره کگل ۵۰۹ بدون ضامن	۱۲,۶۸۰,۰۰۰	۱۱,۴۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۴۰۵,۷۹۴,۷۷۵,۰۰۰)	(۶,۳۰۵,۳۷۵,۰۰۰)	(۴۰,۱۲۷,۷۵۰,۰۰۰)
مراجعه عام دولت ۱۹۹ ش.خ ۱۴۰۳	۳۰۰,۰۰۰	۲,۴۴۴,۹۵۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۶۱۴,۳۷۷,۷۱۳,۱۲۶)	(۱,۳۲۹,۴۴۵,۹۱۲)	(۲۷۴,۴۰۴,۰۹۵,۶۲۵)
مراجعه عام دولت ۲۲۸ ش.خ ۱۴۰۵	۵,۵۹۴,۴۷۳	۴,۱۴۸,۸۶۱,۱۷۶,۸۰۰	(۴,۷۷۰,۵۳۰,۷۷۱,۶۴۴)	(۲,۳۵۵,۹۴۳,۳۶۵)	-
مراجعه عام دولت ۲۰۰ ش.خ ۱۴۱۲	۱,۱۳۰,۰۰۰	۹۷۴,۳۹۷,۸۷۰,۰۰۰	(۱,۰۰۱۰,۸۰۰,۰۷۸,۴۳۷)	(۵۲۹,۸۲۸,۸۴۲)	(۴۵۵,۱۲,۳۱۷,۸۷۵)
نقل به صفحه بعد	۴۲,۳۸۹,۴۰۸,۲۶۴,۷۴۳	(۴۴,۱۴۱,۹۵۳,۵۶۱,۰۵۴)	(۲۲,۹۹۴,۸۶۵,۷۴۳)	(۱,۸۷۵,۵۴۰,۱۶۲,۰۵۵)	(۱,۷۹۳,۷۱۹,۳۹۵,۴۸۵)

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

اوراق	تعداد	ارزش بازار / ارزش تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
نقل از صفحه قبل		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
		۴۲,۲۸۹,۴۰۸,۲۶۴,۷۴۲	(۴۴,۱۴۱,۹۵۳,۵۶۱,۰۵۴)	(۲۲,۹۹۴,۸۶۵,۷۴۳)	(۱,۸۷۵,۵۴۰,۱۶۲,۰۵۵)	(۱,۷۹۳,۷۱۹,۳۹۵,۴۸۵)
مراجعه عام دولت ۱۱۶-ش.خ-۶۰۶۳۰	۲۳۰,۰۰۰	۱۸۹,۵۶۱,۴۰۰,۰۰۰	(۱۹۱,۳۱۹,۱۶۸,۰۱۱)	(۱۰۳,۰۷۴,۰۱۱)	(۱,۷۶۰,۸۴۲,۰۲۲)	(۲,۹۴۳,۴۶۶,۴۰۰)
اجاره اعتماد مبین امید ۱۴۰۶۱۲۲۷	۳,۲۵۰,۰۰۰	۲,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۹۲۳,۴۰۹,۵۳۱,۲۵۰)	(۱,۵۹۰,۴۶۸,۷۵۰)	-	-
مراجعه عام دولت ۱۷۶-ش.خ-۵۰۶۰۳	۱,۱۹۸,۵۱۰	۱,۰۴۹,۱۷۹,۲۴۹,۵۳۰	(۱,۱۱۹,۹۹۷,۵۲۰,۰۲۵)	(۵۷۰,۴۹۱,۲۱۷)	(۷۱,۳۸۸,۷۶۱,۷۱۲)	(۴۸,۵۳۰,۸۵۷,۱۸۷)
صکوک مراجعه پترو ۳-۶۰ ماهه ۲۳٪	۴,۴۱۶,۷۶۰	۳,۹۷۵,۰۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۹۷۲,۹۲۲,۵۴۸,۰۷۵)	(۲,۱۶۱,۴۵۱,۹۲۵)	-	(۲۱,۴۱۱,۹۹۳,۰۶۸)
استاذ خزانه م-۱۰ بودجه ۱۱۱۲-۰۲	۱۰,۰۰۰	۷,۹۴۹,۲۰۰,۰۰۰	(۶,۸۷۱,۳۶۱,۶۶۵)	(۴,۳۲۲,۳۷۷)	۱,۰۷۳,۵۱۵,۹۵۸	۴۵۸,۹۱۶,۸۰۶
سلف آهن اسفنجی غدیر ایرانیان	-	-	-	-	-	۵۱,۰۱۶,۲۳۰,۴۰۱
مراجعه عام دولت ۱۸۰-ش.خ-۴۱۰۲۴	-	-	-	-	-	۱۴,۲۱۷,۴۲۲,۶۲۶
مراجعه عام دولت ۹۰-ش.خ-۵۰۲۱۷	-	-	-	-	-	-
صکوک مراجعه صایپا ۳-۰۴۹ ماهه ۱۸٪	-	-	-	-	-	۴۹,۶۶۱,۱۸۴,۲۷۸
مراجعه عام دولت ۱۷۴-ش.خ-۴۱۰۲۷	-	-	-	-	-	۵,۴۱۹,۰۱۷,۶۲۵
صکوک مراجعه بهمن ۳-۰۵۲ ماهه ۱۸٪	-	-	-	-	-	(۲۴,۹۹۵,۴۶۸,۷۵۰)
مشارکت ش اصفهان ۳-۰۴۰ ماهه ۱۸٪	-	-	-	-	-	۲۵۲,۲۷۰,۲۱۷,۶۰۴
		۵۰,۴۳۶,۱۸۲,۱۱۴,۲۷۳	(۵۲,۳۵۶,۳۷۳,۶۹۰,۰۸۰)	(۲۷,۴۲۴,۶۷۴,۰۲۳)	(۱,۹۴۷,۶۱۶,۲۴۹,۸۳۱)	(۱,۵۱۸,۳۵۸,۱۹۱,۵۵۰)

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

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

اوراق	تعداد	ارزش بازار / ارزش تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
بانک ملت	۵۸۶,۹۵۸,۶۷۳	۶۲۷,۴۵۸,۸۲۱,۴۳۷	(۵۴۱,۰۱۱,۳۴۴,۰۱۱)	(۱,۷۱۲,۹۶۲,۵۸۳)	(۳,۱۳۷,۲۹۴,۱۰۷)	۸۱,۵۹۷,۲۲۰,۷۳۶
گروه بهمن	۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶۸,۸۹۸,۸۱۹,۶۴۰)	(۱,۷۴۸,۵۶۵,۰۰۰)	(۳,۲۰۲,۵۰۰,۰۰۰)	۶۶,۶۵۰,۱۱۵,۳۶۰
سایپا	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۷۲,۶۶۸,۹۸۰,۰۰۰)	(۱,۷۶۵,۷۶۴,۰۰۰)	(۳,۲۳۴,۰۰۰,۰۰۰)	۶۹,۱۳۱,۲۵۶,۰۰۰
بانک تجارت	۲,۱۴۹,۲۶۴,۴۰۰	۱,۳۱۸,۶۳۲,۹۱۴,۸۰۰	(۱,۱۱۱,۴۴۸,۹۵۲,۷۶۸)	(۳,۳۲۶,۸۶۷,۸۵۷)	(۶,۰۹۳,۱۶۴,۵۷۴)	۹۷,۷۶۳,۹۲۹,۶۰۱
گروه مینا (سهامی عام)	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۴,۷۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۸۹,۷۳۸,۹۲۰,۷۵۰)	(۱,۸۱۴,۷۸۱,۱۵۰)	(۳,۳۲۳,۷۷۵,۰۰۰)	۶۹,۸۷۷,۵۲۳,۱۰۰
		۳,۷۹۸,۱۴۶,۷۳۶,۲۳۷	(۳,۳۸۳,۷۶۷,۰۱۷,۱۶۹)	(۱۰,۳۶۸,۹۴۰,۵۹۰)	(۱۸,۹۹۰,۷۳۳,۶۸۱)	۳۸۵,۰۲۰,۰۴۴,۷۹۷

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دورهای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

۲۰- سود سهام

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱

شش ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۲/۳۱

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری سپه	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۰۳	۵۰۰۰۰۰۰۰	۱۶۵۰	۸۰۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰	-	۸۰۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-
سیمان هرمزگان	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۱۷	۳۶۶۵۵۳۲	۷۰۰	۲۵۶۵۸۶۵۴۰۰	-	۲۵۶۵۸۶۵۴۰۰	-
سیمان هرمزگان	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۲۵	۳۶۶۵۵۳۲	۱۰۰۰۰۰	۳۶۶۵۵۳۲۰۰۰۰	-	۳۶۶۵۵۳۲۰۰۰۰	-
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۳۵۸۳۸۹۰	۲۰۰	۷۱۶۷۷۸۰۰۰	(۱۰۲۰۹۹۷۴۲۵)	۶۱۳۷۸۰۵۷۵	-
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۸۷۸۳۴۹۴۷	۱۹۰	۱۶۶۸۸۶۹۹۳۰	(۱۰۲۳۷۹۴۶۴۵۹)	۱۵۴۴۰۶۹۳۴۷۱	-
گویر تابر	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۸۰۰۰۰۰۰۰	۵۸۰	۱۰۴۴۰۰۰۰۰۰۰۰	(۶۲۵۱۸۹۹۵۵)	۹۸۱۴۸۱۰۰۴۵	-
مدیریت انرژی امید تابلان هور	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۶۱۰۳۳۲۷۷۲	۲۱۰	۳۳۸۵۸۸۸۲۱۲۰	(۱۰۵۲۷۹۶۷۸۶۵)	۳۲۳۳۰۹۱۴۲۵۵	۳۴۴۲۲۰۹۰۱۳۴
تأمین سرمایه امید	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۵۷۳۷۴۹۵۸	۴۰۰	۶۲۹۴۹۹۸۳۲۰۰	(۳۰۱۱۴۷۱۲۷۱۰)	۵۹۸۳۵۳۷۰۴۹۰	۱۸۵۳۵۴۴۶۵۷۰
سنگ آهن گهرزمین	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۱۴	۵۰۷۹۹۲۹۰۰	۷۴۰	۳۷۵۹۱۴۷۴۶۰۰۰	(۱۸۸۸۳۳۴۲۳۸۴۰)	۳۵۷۰۸۲۳۲۲۱۶۰	-
پتروشیمی جم پیلن	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۲/۲۷	۱۰۰۸۲۱۷۵	۳۳۰۰۰	۳۵۷۱۱۷۷۵۰۰۰	(۲۱۸۷۹۹۲۳۵۹)	۲۵۴۹۲۹۸۲۶۴۱	۱۹۰۰۴۴۲۲۲۸۸
تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۲۵	۱۷۹۹۳۳۰۶۰	۵۷۸	۱۰۰۳۶۵۳۰۸۶۸۰	(۱۷۴۵۰۰۱۴۶)	۱۰۰۱۹۰۸۰۸۵۳۴	۲۵۵۱۸۱۰۲۲
صاف فولاد خلیج فارس	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۷۰۲۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۵	۷۰۳۷۱۰۰۰۰۰۰۰	(۲۰۱۰۳۳۹۷۷۳)	۷۰۱۶۹۶۶۰۳۲۷	۲۹۰۳۱۲۰۰۰۰۰۰۰
گروه مالی نهاد غدیر (سهایی عام)	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۰/۲۳	۴۰۲۷۶	۶۰۰	۲۵۶۵۶۰۰	-	۲۵۶۵۶۰۰	-
سرمایه گذاری مهر	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۱۲	۷۵۰۰۰۰۰	۲۵۰	۲۶۲۵۰۰۰۰۰	-	۲۶۲۵۰۰۰۰۰	-
سیمان خزر	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۹۳۱۰۲۵۰۷۴۸
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	-	-	۲۱۱۳۸۰۰۰۲۱۰۹۳۶
								۲۶۷۰۲۱۶۰۶۷۶۶
								۵۷۵۷۰۷۰۳۹۳۰۳۹۸
								(۲۶۰۴۵۸۷۰۵۳۲)
								۶۰۱۰۷۵۳۰۲۶۳۰۹۳۰

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دورهای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

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

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۳۶۰,۷۷۰,۰۷۶,۰۷۲	۱,۳۲۳,۵۶۲,۳۴۵,۸۳۳	۲۱-۱
۷۹۳,۲۹۳,۱۲۵,۵۱۳	۴۳۳,۷۶۲,۳۵۶,۰۲۳	۲۱-۲
۶,۹۷۱,۸۵۹,۷۴۱,۹۵۶	۸,۴۰۴,۴۱۶,۷۵۱,۹۲۴	۲۱-۳
۱۰,۱۲۵,۹۲۲,۹۴۳,۵۴۱	۱۰,۱۶۱,۷۴۱,۴۵۳,۷۷۰	

سود سپرده های بلند مدت بانکی

سود سپرده های کوتاه مدت بانکی

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

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

تاریخ سپرده گذاری	مبلغ اسمی سپرده	سود ناخالص	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک گردشگری	مختلف	۹,۴۸۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۱,۷۶۵,۲۰۵,۴۴۴	(۱,۱۷۲,۵۶۴,۸۷۱)	۸۵۰,۵۹۲,۶۴۰,۵۷۳
بانک تجارت	مختلف	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۰,۷۷۹,۴۵۹,۶۵۴	(۴۴۱,۵۳۳)	۴۱۰,۷۷۹,۰۱۸,۱۲۱
بانک صادرات	مختلف	-	۶۲,۱۹۰,۶۸۷,۱۲۹	-	۶۲,۱۹۰,۶۸۷,۱۲۹
بانک رفاه	مختلف	-	-	-	-
بانک مسکن	مختلف	-	-	-	-
			۱,۳۲۴,۷۳۵,۳۵۲,۲۲۷	(۱,۱۷۳,۰۰۶,۴۰۴)	۱,۳۲۳,۵۶۲,۳۴۵,۸۲۳
					۲,۳۶۰,۷۷۰,۰۷۶,۰۷۲

تاریخ سپرده گذاری	مبلغ اسمی سپرده	سود ناخالص	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
بانک سپه	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مختلف	۳,۴۴۵,۳۶۸,۰۰۸	۵۷,۶۴۷,۵۴۰,۳۷۱	(۱۸۲,۸۲۰,۰۰۸)	۵۷,۴۶۴,۷۲۰,۳۶۳	۷۹۳,۲۶۵,۶۸۱,۹۵۸
بانک شهر	مختلف	۴,۲۸۳,۱۷۱	-	۴,۲۸۳,۱۷۱	۲۰۶,۴۷۹
بانک گردشگری	مختلف	۸۷,۶۳۷,۰۲۱,۵۶۲	-	۸۷,۶۳۷,۰۲۱,۵۶۲	۸,۳۱۸,۶۷۴
بانک خاورمیانه	مختلف	۲,۴۵۳,۳۶۷	-	۲,۴۵۳,۳۶۷	۵,۸۵۷,۵۷۰
بانک ملت	مختلف	۲۵,۶۶۱,۲۷۴,۵۷۹	-	۲۵,۶۶۱,۲۷۴,۵۷۹	۴۱,۸۸۷
بانک رفاه	مختلف	۱۰,۵۷۰,۵۱۰	-	۷۴,۱۵۴	۱۱۵,۳۷۰
بانک تجارت	مختلف	۲۸,۵۷۶,۰۴۴,۷۲۳	-	۷,۳۲۲,۸۹۸	۴۰۳,۹۷۰
بانک مسکن	مختلف	۲۰,۴۰۳,۴۵۲	-	۱۴۷,۸۷۶	۲۳۳,۶۵۳
بانک صادرات	مختلف	۱,۳۷۵,۶۳۳,۰۲۸,۵۲۶	-	۲۸۸,۶۲۶,۰۹۲,۴۷۵	-
بانک دی	مختلف	-	-	۱۵۷,۲۸۹	۴۲,۴۶۶
بانک اقتصادنوین	مختلف	-	-	۷۱,۶۳۸	۱۲,۲۴۲,۹۶۸
بانک پاسارگاد	مختلف	-	-	-	۸۰,۵۱۸
بانک پارسیان	مختلف	۵۰,۰۰۵,۶۴۹,۵۰۰	-	-	-
		۴۳۳,۹۴۵,۱۷۶,۰۳۱	(۱۸۲,۸۲۰,۰۰۸)	۴۳۳,۷۶۲,۳۵۶,۰۲۳	۷۹۳,۲۹۳,۱۲۵,۵۱۳

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

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

شش ماهه منتهی به ۳۱/۲/۱۴۰۵

شش ماهه منتهی به ۳۱/۲/۱۴۰۵	شش ماهه منتهی به ۳۱/۲/۱۴۰۵
سود خالص	سود خالص
ریال	ریال
۴۷۸,۵۱۶,۲۵۵,۴۵۱	-
۴۷۸,۵۱۶,۲۵۵,۴۵۱	-

الف- سود اوراق مشارکت

مشارکت ش اصفهان ۴۰۴-۳ ماهه ۱/۸٪

ب- سود اوراق اجاره

۲۸,۳۹۹,۸۶۷,۸۱۴	۴۴,۱۴۲,۶۷۵,۹۹۰	۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸/۰۰	۱۴۰۶/۲/۰۹	۱۴۰۷/۱۲/۲۱	اجاره انرژی پارس‌گاد ۴۰۶-۳۰۹
۶۴۵,۸۶۷,۱۴۱,۰۰۴	۶۳۴,۰۵۷,۴۱۶,۲۶۴	۴,۹۴۹,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸/۰۰	۱۴۰۵/۱۲/۲۳	۱۴۰۳/۱/۰۶	اجاره صاوج پارس ۵۱۲۲۳۳
۴۲۵,۵۳۱,۶۸۹,۲۰۹	۴۳۱,۸۳۱,۱۱۰,۶۰۴	۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸/۰۰	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	۱۴۰۳/۲/۱۶	اجاره اعتماد مبین امید ۱۲۲۷
۱,۰۶۱,۱۹۷,۲۷۸,۳۳۵	۱,۴۱۷,۴۶۴,۸۸۲,۱۲۹	۱۲,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸/۵۰	۱۴۰۵/۰۹/۰۲	۱۴۰۱/۰۹/۰۲	صکوک اجاره کلک ۵۰۹-۵ بدون ضامن
۶۰,۲۷۲,۰۳۲,۰۵۶	۵۰,۰۷۸,۱۴۶,۷۷۳	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶/۰۰	۱۴۰۷/۰۸/۲۲	۱۴۰۳/۰۸/۲۲	گهر زمین امید ۸۲۲-۱۴۰۷
۶۰,۵۰۲,۹۸۵,۷۰۹	-	-	۲۰/۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۱۳	۱۴۰۱/۰۱/۰۴	اجاره مهرآیندگان امید ۳۱۱
۲۳,۱۹۲,۱۳۰,۰۲۷	-	-	۲۰/۰۰	-	-	اجاره مهرآیندگان لوتوس ۳۱۱
۲,۳۰۴,۹۶۳,۱۲۴,۱۵۴	۲,۵۷۷,۵۷۴,۲۳۱,۷۶۰	-	۲۰/۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۱۰	۱۳۹۹/۰۹/۲۳	صکوک اجاره کل گهر ۳۰۹-۳ ماهه ۲/۲۰٪

ج- سود اوراق مرابحه

۱۰,۴۰۲۷,۰۴۵۹,۳۴۶	۲۵,۰۶۹,۵۵۱,۱۲۰	-	۲۳/۰۰	۱۴۰۴/۱۰/۲۴	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	مرابحه عام دولت ۱۸۰-ش ۲۴-۴۱
۱۳۶,۹۵۹,۸۴۹,۶۸۹	۱۳۷,۴۲۶,۹۲۸,۵۶۱	۱,۱۹۸,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳/۰۰	۱۴۰۵/۰۶/۰۳	۱۴۰۳/۰۷/۰۳	مرابحه عام دولت ۱۷۶-ش ۲۰-۵۶
۲۲۸,۶۲۸,۷۹۷,۸۱۵	۷۴,۷۷۲,۸۹۴,۸۲۶	-	۲۳/۰۰	۱۴۰۴/۰۶/۲۷	۱۴۰۳/۰۶/۲۷	مرابحه عام دولت ۱۷۴-ش ۲۷-۴۱
۵۳۰,۹۵۳,۰۸۱,۸۱۱	۵۳۹,۵۰۰,۴۰۹,۶۶۱	۴,۶۴۳,۹۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۳/۰۰	۱۴۰۵/۱۲/۱۲	۱۴۰۳/۰۵/۱۶	مرابحه عام دولت ۱۶۵-ش ۱۲-۵۱
۱,۰۰۰,۸۱۲,۷۱۵,۰۳۱	۷۶۶,۷۶۹,۷۸۴,۱۶۸	-	-	-	-	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱		تاریخ سرمایه‌گذاری		
سود خالص	ریال	سود خالص	ریال	مبلغ اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
ریال	ریال	ریال	درصد			
۱,۰۰۰,۸۱۲,۷۱۵,۰۳۱	۷۶۶,۷۶۹,۷۸۴,۱۶۸					نقل از صفحه قبل
۵۰۸,۹۶۵,۲۵۶,۹۵۰	۵۰۷,۶۸۰,۳۳۷,۲۱۰	۴,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰/۵۰	۱۴۰۶/۰۶/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	مراجعه عام دولت ۱۳۷-ش.خ ۱۲۲۹۰۶
۵۶۸,۴۵۳,۱۰۵,۶۷۰	۵۸۱,۰۳۴,۷۳۱,۴۳۳	۴,۴۱۶,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳/۰۰	۱۴۰۶/۰۵/۲۴	۱۴۰۲/۰۵/۲۴	صکوک مراجعه پترو ۶۰۵-۳ ماهه ۲۳٪
۱۰,۱۸۹,۶۷۹,۳۰۶	۱۰,۲۷۰,۵۲۲,۶۵۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰/۵۰	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۱۴۰۲/۰۶/۱۴	مراجعه عام دولت ۱۳۳-ش.خ ۵۰۴۱۰۰
۱۶۳,۲۲۲,۱۴۲,۱۰۵	۱۶۸,۰۲۹,۱۱۷,۲۹۶	۱,۲۹۰,۳۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۳/۰۰	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۱۴۰۲/۰۷/۲۹	صکوک مراجعه فولاد ۶۰۵-بدون ضامن
۲۰,۵۷۸,۹۵۴,۴۱۴	۲۰,۵۲۰,۷۵۱,۳۸۶	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸/۰۰	۱۴۰۶/۰۶/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۱	مراجعه عام دولت ۱۱۶-ش.خ ۶۰۶۳۰۰
۱۰۷,۵۴۰,۶۴۱,۹۷۸	۱۰۵,۹۹۳,۱۸۸,۴۰۶	۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸/۰۰	۱۴۰۵/۰۶/۱۵	۱۴۰۳/۰۲/۱۷	صکوک مراجعه دوچرخ ۵۶-۳ ماهه ۱۸٪
۱۰۹,۸۶۵,۷۳۵,۷۶۱	۱۶,۲۱۲,۹۸۱,۰۴۱	-	۱۸/۰۰	۱۴۰۴/۰۹/۲۳	۱۴۰۱/۱۱/۱۷	صکوک مراجعه صایا ۴۹-۳ ماهه ۱۸٪
۱۷,۳۵۷,۳۰۷,۳۱۰	۱۶,۳۵۵,۸۵۸,۰۴۸	-	۱۸/۰۰	۱۴۰۵/۰۲/۱۷	۱۴۰۰/۰۶/۲۳	مراجعه عام دولت ۹۰-ش.خ ۵۰۲۱۷۰
۶۳,۴۹۲,۹۲۳,۳۷۰	۱۳۷,۷۹۶,۴۹۰,۹۳۱	۱,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳/۰۰	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	مراجعه عام دولت ۲۰۰-ش.خ ۱۲۲۹۰۵
۱۶۹,۷۴۵,۳۸۰,۳۹۱	۳۶۸,۲۴۵,۲۲۶,۶۴۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳/۰۰	۱۴۰۵/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	مراجعه عام دولت ۱۹۹-ش.خ ۵۱۰۳۰۰
۵۲۵,۵۴۸,۲۷۶,۵۹۳	۶۲۹,۳۳۷,۵۷۴,۵۵۱	۵,۱۸۵,۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۳/۰۰	۱۴۰۶/۰۳/۲۸	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	مراجعه عام دولت ۱۹۱-ش.خ ۶۰۳۳۸۰
۴۷۳,۸۲۵,۳۹۸,۵۲۷	۶۱۹,۰۵۵,۸۸۷,۶۸۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳/۰۰	۱۴۰۵/۱۰/۰۹	۱۴۰۳/۱۰/۰۴	مراجعه عام دولت ۱۹۳-ش.خ ۵۱۰۰۴۰
-	۳۶۵,۴۹۹,۲۷۷,۶۸۵	۵,۵۹۴,۴۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۳/۰۰	۱۴۰۷/۰۵/۲۱	۱۴۰۴/۰۵/۲۱	مراجعه عام دولت ۲۲۸-ش.خ ۷۰۵۲۱۰
۲۰,۲۳۱,۱۴۹,۰۴۴	۶۲,۹۵۶,۴۱۷,۹۷۷	۴۳۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴/۰۰	۱۴۰۷/۰۱/۰۵	۱۴۰۳/۰۱/۰۵	صکوک مراجعه پکیویر ۷۰۱-بدون ضامن
-	۹۰۲,۴۲۳,۶۲۸	۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴/۰۰	۱۴۰۵/۱۰/۰۵	۱۴۰۲/۱۰/۰۵	صکوک مراجعه کسر ۵۱۰-۳ ماهه ۲۴٪
۱۱,۵۲۴,۱۴۲,۱۸۵	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۲۶-ش.خ ۳۱۲۲۳۰
۲۷,۳۷۶,۸۸۸,۵۴۵	-	-	-	-	-	صکوک مراجعه بهمن ۵۲-۳ ماهه ۱۸٪
۲۹۱,۴۳۵,۵۲۵,۵۴۹	-	-	-	-	-	ص مراجعه خودرو ۴۱-۳ ماهه ۱۸٪
۳۹,۱۹۱,۶۳۵,۳۱۳	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۲۰۱-ش.خ ۶۰۴۳۰۰
۴,۱۲۹,۳۵۶,۸۵۷,۹۴۲	۳,۶۰۹,۸۹۰,۷۸۶,۵۶۲					
د- سود اوراق سلف						
۵۹,۰۲۳,۵۰۴,۴۰۹	۱,۴۵۰,۱۸۱,۹۴۹,۴۳۴	-	-	۱۴۰۴/۱۲/۲۶	۱۴۰۳/۱۲/۲۷	سلف آهن اسفنجی غدیر ایرانیان
۶,۹۷۱,۸۵۹,۷۴۱,۹۵۶	۸,۴۰۴,۴۱۶,۷۵۱,۹۲۴					جمع کل

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 ماه ۱۴۰۵

۲۲- سایر درآمدها

یادداشت شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱ شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱

ریال	ریال	
۱,۱۲۵,۴۷۵,۲۳۰	۱,۰۱۰,۲۲۹,۲۰۴	۲۲-۱ سایر درآمد - بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده
۱,۷۱۲,۱۳۰,۳۶۵	۹۱۸,۰۶۷,۲۶۰	۲۲-۲ تعدیل کارمزد کارگزاری
-	۱,۱۲۷,۲۷۲,۷۲۷	سایر درآمدها - بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
۲,۸۳۷,۶۰۵,۵۹۵	۲,۰۵۵,۵۶۹,۱۹۱	

۲۲-۱ سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سپرده بانکی است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است.

۲۲-۲ طبق دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیر معمول صندوق های سرمایه گذاری مصوب هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار شناسایی و در دفاتر منظور گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

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

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱

طرف معامله	نوع وابستگی	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت	میانگین نرخ بازده
					قرارداد خرید و نگهداری	تا سررسید
					اوراق بهادار	قراردادهای منعقد شده
		۰۵۱ صاوج	۴,۹۴۹,۹۷۰	۴,۸۳۱,۳۴۴,۷۰۵,۰۶۴	۱۹۲,۹۸۰,۶۲۰,۶۴۳	۱۸
		۶۰۵۵ صندوق	۴,۴۱۶,۷۶۰	۴,۴۱۵,۲۸۵,۶۰۶,۴۱۷	۷۷,۴۲۲,۹۹۵,۱۸۰	۲۳
		۶۰۵۵ صندوق	۱,۳۰۳,۲۵۴	۱,۲۸۸,۵۱۷,۷۰۲,۸۵۳	۲۰,۸۹۷,۶۳۸,۵۶۰	۲۳
		۰۶۱ مبین	۲,۲۵۰,۰۰۰	۲,۲۳۴,۲۴۶,۵۶۷,۹۷۸	۱۴۲,۳۱۶,۹۳۶,۲۹۱	۱۸
		۰۵۶ صندوق	۹۹۰,۰۰۰	۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۶۲۵,۵۱۷,۷۴۰	۱۸
		۱۹۹۹ ارا	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۸۹,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۶۲۸,۱۲۰,۵۴۰	۲۳
		۲۰۰۱ ارا	۱,۱۳۰,۰۰۰	۱,۰۸۲,۶۶۴,۳۰۰,۰۰۰	۹,۱۲۰,۷۱۴,۳۰۰	۲۳
		۱۹۱۱ ارا	۵,۱۸۵,۳۳۷	۴,۹۳۲,۹۹۶,۰۱۵,۲۰۰	۲۸,۱۷۳,۶۳۲,۳۰۰	۲۳
		۱۹۹۳ ارا	۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۲۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۳۱۶,۰۲۲,۱۸۰	۲۳
		۲۲۸۱ ارا	۵,۵۹۴,۴۷۳	۴,۷۷۰,۶۳۰,۴۷۹,۰۸۰	۲۶,۰۳۳,۲۲۰	۲۳
		۷۰۱ پکوب	۴۳۹,۹۰۰	۴۳۷,۰۸۱,۳۹۰,۴۰۸	۱۰,۶۱۴,۰۰۸,۸۷۵	۲۴
		۰۶۰ پاسار	۳۲۵,۰۰۰	۳۱۷,۱۳۶,۸۰۶,۹۰۰	۱۴,۳۴۰,۳۸۷,۵۲۰	۱۸
		۵۰۹ صگل	۱۲,۶۸۰,۰۰۰	۱۲,۳۲۶,۲۴۱,۰۶۷,۱۳۵	۲۵۴,۲۴۱,۸۵۲,۳۶۹	۱۸,۵
		۵۱۰ صکسرا	۱۰۶,۰۰۰	۱۰۶,۰۵۰,۱۳۷,۵۰۰	۲۰,۴۳۷,۲۰۵	۲۴
		۰۷۱۱ ککهر	۳۰۰,۰۰۰	۲۸۲,۰۹۴,۲۶۲,۹۶۸	۱۱,۴۱۰,۴۵۴,۴۷۴	۱۸
		۰۴۹ صایا	-	-	۱,۲۴۵,۱۹۰,۶۷۱	-
		عقدبر	-	-	۱۰۵,۳۳۴,۲۵۴,۰۱۵	-
					۹۷۱,۷۹۴,۸۱۶,۰۸۳	

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

۲۳- هزینه کارمزد اراکان

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۱۸۰,۰۶۳,۶۰۷,۳۲۳	۱۷۵,۵۶۸,۱۰۶,۶۲۵
۲,۲۳۱,۵۰۶,۸۲۷	۱۸۸,۱۹۶,۷۲۰
-	۱,۲۳۸,۹۶۱,۷۴۰
۱,۳۵۱,۴۴۸,۳۵۷	۸۷۵,۱۹۱,۰۴۴
۱۰۱,۵۸۹,۱۲۰,۵۹۶	۸۸,۴۷۲,۵۸۴,۵۷۰
۲۸۵,۲۳۵,۶۸۳,۱۰۳	۲۶۶,۳۴۳,۰۴۰,۶۹۹

هزینه کارمزد مدیر-تأمین سرمایه امید

هزینه کارمزد متولی-مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی (متولی فعلی)

هزینه حق کارمزد متولی-سامان پندار (متولی سابق)

هزینه حق الزحمه حسابرس-هدف نوین نگار

هزینه کارمزد ضامن-تأمین سرمایه امید

۲۴- سایر هزینه‌ها

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۲۳,۴۲۸,۲۷۳,۴۶۵	۱۰,۵۰۰,۱۷۲,۹۹۷
۱,۶۴۶,۵۴۱,۶۰۹	۲,۰۱۳,۳۴۷,۷۱۵
۱,۱۹۲,۷۳۹,۳۴۱	۱,۷۹۴,۵۶۰,۱۶۴
۵۳۸,۴۱۱,۲۵۸	۱۶۲,۳۹۵,۳۳۲
۵۵۴,۷۴۰,۲۰۸	۵۶۰,۱۲۵,۳۴۴
۳,۱۶۳,۶۰۰	۱۹,۹۷۸,۲۴۵
۲۷,۳۶۳,۸۶۹,۴۸۱	۱۵,۰۵۰,۴۷۹,۷۹۷

هزینه نرم افزار

هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

هزینه کارمزد بانکی

هزینه رتبه بندی

هزینه عضویت در کانون

هزینه برگزاری مجمع

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

۲۵- سود پرداختی صندوق طی سال

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۶۶۲,۶۵۲,۰۴۸,۲۸۸	۱,۶۴۷,۱۸۰,۰۳۰,۵۴۰	آذر
۱,۵۹۰,۶۰۹,۹۲۰,۶۶۲	۱,۶۲۲,۶۱۹,۱۰۴,۹۷۰	دی
۱,۴۷۵,۰۰۶,۸۸۸,۱۹۲	۱,۵۷۳,۹۲۵,۳۲۷,۴۰۶	بهمن
۱,۴۹۵,۶۹۹,۲۶۲,۳۳۶	۱,۴۸۴,۱۷۲,۸۰۲,۰۲۹	اسفند
۱,۶۴۲,۵۹۶,۳۹۵,۵۲۰	۱,۵۰۹,۰۸۷,۷۴۱,۱۸۰	فروردین
۱,۶۰۳,۳۳۳,۲۰۱,۶۳۸	۱,۵۷۸,۵۰۲,۸۱۷,۵۰۲	اردیبهشت
۹,۴۶۹,۸۹۷,۷۱۶,۶۳۶	۹,۴۱۵,۴۸۷,۸۲۳,۶۲۷	

۲۶- تعدیلات

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۵۹۴,۵۷۳,۲۸۱,۲۲۵	۴۳۳,۳۸۵,۸۲۲,۹۸۴	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
(۱,۷۶۳,۶۴۴,۴۷۱,۷۱۳)	(۷۴۱,۵۵۳,۰۹۷,۲۴۳)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
(۱,۶۹۰,۰۷۱,۱۹۰,۴۸۸)	(۳۰۸,۱۶۷,۲۷۴,۲۵۹)	

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت امید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

۲۷- تعهدات و بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

به استثنای تعهدات ناشی از اوراق اختیار خرید به شرح زیر، صندوق در تاریخ صورت‌های مالی 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
گروه بهمن	۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰	اختیارف ت خهمن-۲۹۱۳-۵/۰۶/۱۱	۱۴۰۵/۰۶/۱۱	۲,۷۹۸	۱۴۰۵/۰۶/۱۶	۲,۸۰۶
بانک ملت	۴۱۲,۷۸۷,۱۹۴	اختیارف ت وملت-۳۲۲۹-۵/۰۵/۱۷	۱۴۰۵/۰۵/۱۷	۱,۱۲۳	۱۴۰۵/۰۵/۲۰	۱,۱۲۵
بانک تجارت	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اختیارف ت و تجارت-۶۵۴-۵/۰۵/۲۴	۱۴۰۵/۰۵/۲۴	۵۹۸	۱۴۰۵/۰۵/۲۷	۵۹۹
گروه مینا (سهامی عام)	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	اختیارف ت رمینا-۲۰۵۰۳-۵/۰۵/۱۲	۱۴۰۵/۰۵/۱۲	۱۹,۸۸۲	۱۴۰۵/۰۵/۱۸	۱۹,۹۴۹
سایپا	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اختیارف ت سآپا-۵۶۱-۵/۰۵/۰۳	۱۴۰۵/۰۵/۰۳	۵۶۱	۱۴۰۵/۰۵/۰۶	۵۶۲

۲۸- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نوع وابستگی	۱۴۰۵/۰۲/۳۱			۱۴۰۴/۰۸/۳۰	
		تعداد واحد ممتاز	تعداد واحد عادی	نسبت به کل واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	تعداد واحد ممتاز و عادی	نسبت به کل واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق
مؤسسان صندوق و اشخاص وابسته به وی	بانک سپه (انصار سابق)	۱۹۰,۰۰۰	۶۱,۰۷۶	۰/۳۴	۲۱۸,۱۳۶	۰/۲۹
	شرکت کارگزاری بانک انصار	۸,۰۰۰	-	۰/۰۱	۸,۰۰۰	۰/۰۱
	سرمایه‌گذاری ساختمانی سپه	-	۳۸۲,۳۸۱	۰/۵۱	۳۸۲,۳۸۱	۰/۵۱
	گروه خدمات کارکنان سپه نوین	-	-	۰/۰۰	۴۷۳,۱۲۴	۰/۶۴
	موسسه رفاه و تامین آتیه کارکنان بانک سپه	-	-	۰/۰۰	۲۹۳	۰/۰۰
	سرمایه‌گذاری توسعه گوهران امید	-	۱۹۱,۷۲۲	۰/۲۶	۹۶,۳۵۵	۰/۱۳
	موسسه فکر فردای امید	-	۸,۱۶۰	۰/۰۱	۸,۱۶۰	۰/۰۱
مدیر و اشخاص وابسته به مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امید	۲,۰۰۰	۲۱۳,۵۴۴	۰/۲۹	۷۹,۳۹۰	۰/۱۱
	گروه سرمایه‌گذاری امید	-	۳,۷۲۳,۴۷۸	۵/۰۰	۳,۷۲۳,۴۷۸	۵/۰۰
	سبدهای تحت مدیریت	-	۱۶,۴۰۵,۴۴۶	۲۲/۰۲	۱۶,۴۲۸,۶۳۳	۲۲/۰۵
	معدنی و صنعتی گهرزمین	-	۱,۱۷۷,۷۱۵	۱/۵۸	-	۰/۰۰
	معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	۰/۰۰	۹۶۷,۸۴۲	۱/۳۰
هیئت مدیره مدیر صندوق	محمد ابراهیم راغی عزآبادی	-	۲۶,۲۰۱	۰/۰۴	۲۲,۷۶۴	۰/۰۳
	محمد جواد فرهانیان	-	-	۰/۰۰	۵,۰۳۷	۰/۰۱
	محسن موسوی	-	۱۰	۰/۰۰	۱۰	۰/۰۰
مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به آن	علی پاکزی	-	۱,۰۰۰	۰/۰۰	۱,۰۰۰	۰/۰۰
	محمد غواصی کناری	-	۱,۰۰۰	۰/۰۰	۱,۰۰۰	۰/۰۰
	اسماعیل شاه زمانی	-	۱,۹۴۱	۰/۰۰	۱,۹۶۰	۰/۰۰
جمع		۲۰۰,۰۰۰	۲۲,۱۹۳,۶۷۴	۳۰/۰۶	۲۲,۴۱۷,۲۸۳	۳۰/۰۹

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت امداد انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

۲۹- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

ماده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۴/۰۸/۲۳	ماده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۲۳	ارزش معامله	تاریخ معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
ریال						
(۱۱۹,۷۷۷,۴۰۰,۴۲۰)	(۹۶,۴۰۶,۷۷۳,۸۲۱)	۱۸۰,۰۶۳,۶۰۷,۲۳۳	طی دوره مالی	هزینه کاربرد مدیر	مدیر و ضمن صندوق	تأمین سرمایه امید
(۶۶,۲۹۸,۰۴۲,۲۶۷)	(۵۴,۵۰۵,۲۳۲,۶۷۴)	۱۰۱,۵۸۹,۱۲۰,۵۹۶	طی دوره مالی	هزینه کاربرد ضمن	مدیر و ضمن صندوق	تأمین سرمایه امید
-	-	۲۰,۴۱۱,۲۵۴,۴۸۱	طی دوره مالی	صادر و واحدهای سرمایه‌گذاری	مدیر و ضمن صندوق	تأمین سرمایه امید
-	-	۶۱,۶۵۷,۴۴۰,۰۰۰	طی دوره مالی	ایصال واحدهای سرمایه‌گذاری	مدیر و ضمن صندوق	تأمین سرمایه امید
-	-	۱۹۲,۹۸۰,۶۲۰,۶۴۳	طی دوره مالی	۰۵۱ مبلغ تسلیاتی شده بابت خرید و نگهداری صاوج	مدیر و ضمن صندوق	تأمین سرمایه امید
-	-	۷۷,۴۲۲,۹۹۵,۱۸۰	طی دوره مالی	۶۰۵۰۵۱ مبلغ تسلیاتی شده بابت خرید و نگهداری صاوج	مدیر و ضمن صندوق	تأمین سرمایه امید
-	-	۲۰,۸۹۷,۶۳۸,۵۶۰	طی دوره مالی	۶۰۵۰۵۱ مبلغ تسلیاتی شده بابت خرید و نگهداری صاوج	مدیر و ضمن صندوق	تأمین سرمایه امید
-	-	۱۴۲,۳۳۶,۹۳۶,۲۹۱	طی دوره مالی	۶۰۶۱ مبلغ تسلیاتی شده بابت خرید و نگهداری صاوج	مدیر و ضمن صندوق	تأمین سرمایه امید
-	-	۱۷,۶۲۵,۵۱۷,۷۲۰	طی دوره مالی	۰۵۵۱ مبلغ تسلیاتی شده بابت خرید و نگهداری صاوج	مدیر و ضمن صندوق	تأمین سرمایه امید
-	-	۲۶,۶۲۸,۱۲۰,۵۴۰	طی دوره مالی	۱۹۹۰۱۱ مبلغ تسلیاتی شده بابت خرید و نگهداری صاوج	مدیر و ضمن صندوق	تأمین سرمایه امید
-	-	۹,۱۲۰,۷۱۴,۳۰۰	طی دوره مالی	۲۰۰۰ مبلغ تسلیاتی شده بابت خرید و نگهداری صاوج	مدیر و ضمن صندوق	تأمین سرمایه امید
-	-	۳۸,۱۷۳,۶۳۳,۳۰۰	طی دوره مالی	۱۹۱۰۱۱ مبلغ تسلیاتی شده بابت خرید و نگهداری صاوج	مدیر و ضمن صندوق	تأمین سرمایه امید
-	-	۴۹,۳۱۶,۰۳۲,۱۸۰	طی دوره مالی	۱۹۱۰۱۱ مبلغ تسلیاتی شده بابت خرید و نگهداری صاوج	مدیر و ضمن صندوق	تأمین سرمایه امید
-	-	۱۰,۶۱۴,۰۰۸,۸۷۵	طی دوره مالی	۷۰۱۰۱۱ مبلغ تسلیاتی شده بابت خرید و نگهداری صاوج	مدیر و ضمن صندوق	تأمین سرمایه امید
-	-	۱۴,۲۴۰,۳۸۷,۵۲۰	طی دوره مالی	۰۶۰۶۱۰۱۱ مبلغ تسلیاتی شده بابت خرید و نگهداری صاوج	مدیر و ضمن صندوق	تأمین سرمایه امید
-	-	۲۵,۴۲۱,۸۵۲,۳۶۹	طی دوره مالی	۵۰۰۵۱۰۱۱ مبلغ تسلیاتی شده بابت خرید و نگهداری صاوج	مدیر و ضمن صندوق	تأمین سرمایه امید
-	-	۲۶,۰۳۲,۲۲۰	طی دوره مالی	۲۳۸۸۰۱۱۱ مبلغ تسلیاتی شده بابت خرید و نگهداری صاوج	مدیر و ضمن صندوق	تأمین سرمایه امید
-	-	۱۱,۴۱۰,۴۵۴,۴۷۴	طی دوره مالی	۰۷۱۰۱۱۱۱ مبلغ تسلیاتی شده بابت خرید و نگهداری صاوج	مدیر و ضمن صندوق	تأمین سرمایه امید
-	-	۳۰,۰۳۷,۳۰۵	طی دوره مالی	۵۱۰۱۱۱۱۱۱ مبلغ تسلیاتی شده بابت خرید و نگهداری صاوج	مدیر و ضمن صندوق	تأمین سرمایه امید
-	-	۹۷۱,۷۹۴,۸۱۶,۰۸۳	طی دوره مالی	درآمد سود ترجیحی اوراق	مدیر و ضمن صندوق	تأمین سرمایه امید
-	۹,۹۳۹,۶۳۲,۲۱۳	۳,۴۲۶,۱۵۷,۷۴۴	طی دوره مالی	کاربرد خرید و فروش اوراق بهادار	شرکت هم‌گروه با مدیر	شرکت کارگزاری بانک سپه
-	-	۱۵,۵۲۲,۰۲۲,۶۳۷,۸۳۳	طی دوره مالی	خرید و فروش اوراق بهادار	مدیر و ضمن صندوق	تأمین سرمایه امید
(۱۲۳,۸۹۶,۱۷۴)	-	-	طی دوره مالی	هزینه کاربرد مدیر	مدیر و ضمن صندوق	تأمین سرمایه امید
(۱,۱۶۱,۶۰۹,۳۱۱)	(۱,۱۲۱,۹۱۷,۹۷۷)	۲,۳۲۱,۵۰۶,۸۱۷	طی دوره مالی	هزینه کاربرد مدیر	مدیر و ضمن صندوق	تأمین سرمایه امید
(۱,۳۱۱,۵۵۲,۱۶۶)	(۱,۳۹۹,۰۰۱,۵۲۳)	۱,۳۵۱,۴۴۸,۳۵۷	طی دوره مالی	هزینه کاربرد مدیر	مدیر و ضمن صندوق	تأمین سرمایه امید

۲۰- رویدادهای بعد از تاریخ پایان دوره گزارشگری

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