



صندوق سرمایه‌گذاری امین انصار

صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

دوره مالی عرمايه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱



مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری امین انصار

باسلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری امین انصار مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم میگردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی :
۴	الف) اطلاعات کلی صندوق
۶	ب) مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۹	پ) خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰-۱۷	ت) یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری امین انصار بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و متصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول درموقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۲۱/۰۴/۱۳۹۳ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

آقای علی سنگینیان

شرکت تامین سرمایه امین

مدیر صندوق

آقای محمدرضا نادریان

موسسه حسابرسی فاطر

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری امین انصار

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۳۹۳

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۶,۹۱۴,۶۷۸,۳۳۷	.	۵	داراییها:
.	۶۸,۳۹۹,۴۵۴,۸۱۷	۶	سرمایه گذاری در سهام
۷۲,۲۸۸,۸۴۹	۲۰۹,۹۰۹,۹۶۱	۷	سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۱۹۴,۵۷۳,۱۲۵	۷۳,۴۸۶,۱۵۹	۸	حسابهای دریافتنی
۶۲,۲۵۳,۰۳۴,۵۳۰	۲۵,۸۴۴,۰۰۲,۷۷۲	۹	سایر داراییها
.	۱,۲۸۴,۹۳۰,۰۵۴	۱۰	موجودی نقد
۷۹,۴۳۴,۵۷۴,۸۴۱	۹۵,۸۱۱,۷۸۳,۷۶۳		جاری کارگزاران
			جمع داراییها
۳۰۰,۳۷۳,۰۲۲	۲۵۹,۹۴۹,۴۹۳	۱۱	بدهیها:
۱۴,۹۵۰,۹۴۳,۳۲۴	۱,۵۲۸,۱۹۲,۷۱۴	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۲,۵۴۶,۶۹۶	۸,۵۷۰,۹۷۷	۱۳	بدهی به سرمایه گذاران
۱,۴۴۸,۷۲۸,۳۸۵		۱۰	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۱۶,۷۰۲,۵۹۱,۴۲۷	۱,۷۹۶,۷۱۳,۱۸۴		جاری کارگزاران
۶۲,۷۳۱,۹۸۳,۴۱۴	۹۴,۰۱۵,۰۷۰,۵۷۹	۱۴	جمع بدهیها
	۱,۰۰۰,۰۰۱		خالص داراییها

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری امین انصار

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۳

پادداشت	دوره مالی منتهی به ۳۱/۳/۱۳۹۳	دوره مالی منتهی به ۳۰/۹/۱۳۹۲
درآمد ها ،		
۱۵ سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت	۹,۲۴۰,۹۸۲,۲۲۷	۵,۹۵۱,۳۸۲,۶۵۵
۱۶ زیان حاصل از فروش اوراق بهادار	(۲,۹۸۸,۷۹۰,۵۰۹)	۲,۸۰۹,۰۸۷,۰۹۵
۱۷ سود حاصل از فروش حق تقدم اوراق بهادار	۱۸,۳۳۲,۰۳۴	-
۱۸ زیان تحقق نیافته اوراق بهادار	۱۵۰,۶۹۵,۸۴۹	۲,۸۶۴,۶۷۳,۵۹۶
۱۹ زیان تحقق نیافته حق تقدم اوراق بهادار	-	-
۲۰ سود سهام	۵۰۹,۵۹۵,۴۶۳	-
۲۱ سایر درآمدها	۳,۳۳۳,۱۴۲	۱,۶۴۰
جمع درآمد ها	۶,۹۳۴,۰۴۹,۲۰۶	۱۳,۶۲۵,۱۴۴,۹۸۶
هزینه ها ،		
۲۲ هزینه کارمزد ارکان	(۳۳۲,۵۶۰,۲۵۸)	(۲۴۳,۲۳۴,۵۵۴)
۲۳ سایر هزینه ها	(۲۱۰,۹۱۸,۲۸۷)	(۱۵۸,۴۴۴,۴۶۸)
جمع هزینه ها	(۵۴۳,۴۷۸,۵۴۵)	(۴۰۱,۶۷۹,۰۲۲)
سود خالص	۶,۳۹۰,۵۷۰,۶۶۱	۱۳,۲۲۳,۴۶۵,۹۶۴

پادداشت	دوره مالی منتهی به ۳۱/۳/۱۳۹۳	تعداد واحد های سرمایه گذاری	دوره مالی منتهی به ۳۰/۹/۱۳۹۲	تعداد واحد های سرمایه گذاری
۲۴	۶۲,۷۳۲	۶۲,۷۳۱,۹۸۳,۴۱۴	۷۵,۴۳۱	۷۵,۴۳۱,۰۰۰,۰۰۰
۲۵	۸۴,۲۶۳	۸۴,۲۶۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۶۹۹)	(۱۲,۶۹۹,۰۰۰,۰۰۰)
	(۵۲,۹۸۰)	(۵۲,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	۱۳,۲۲۳,۴۶۵,۹۶۴
		۶,۳۹۰,۵۷۰,۶۶۱	-	(۱۵,۴۳۵,۷۹۶,۳۲۸)
		(۴,۹۴۶,۲۲۲,۴۲۷)	-	۲,۴۱۲,۳۱۳,۷۷۸
		(۱,۴۴۳,۳۷۶,۰۶۹)	-	۶۲,۷۳۱,۹۸۳,۴۱۴
	۹۴,۰۱۵	۹۴,۰۱۵,۹۵۵,۵۷۹	۶۲,۷۳۲	۶۲,۷۳۱,۹۸۳,۴۱۴

واحد های سرمایه گذاری ابتدای دوره
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
سود خالص طی دوره
سود های اعمال شده
تعدیلات
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره

نسخه

پادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.



۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین انصار که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می شود در تاریخ ۱۳۹۲/۰۴/۱۷ تحت شماره ۱۱۱۶۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و تحت شماره ۳۲۱۲۸ نزد اداره کل ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف صندوق در اوراق بهادار (سهام با درجه ریسک متفاوت، اوراق مشارکت، گواهی سپرده های بانکی و...) سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه سه سال است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان ولی عصر، بالاتر از بلوار میرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۵۱ واقع شده است.

۱-۲- موضوع فعالیت

طبق ماده ۴ اساسنامه عبارت است از سرمایه گذاری در سپرده های بانکی و کلیه اوراق بهادار با درآمد ثابت که خصوصیات آنها در امید نامه صندوق ذکر شده است.

۱-۳- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری مشترک امین انصار مطابق با مواد ۵۶ و ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق به تارنمای WWW.AMINANSAR.COM درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری امین انصار که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

ردیف	نام دارندگان واحد های ممتاز	تعداد واحد های ممتاز تحت تملک	درصد واحد های ممتاز تحت تملک
۱	شرکت تامین سرمایه امین	۴,۰۰۰	۴۰ درصد
۲	شرکت بانک انصار	۶,۰۰۰	۶۰ درصد

مدیر صندوق شرکت تامین سرمایه امین است که در تاریخ ۱۳۸۶/۱۰/۱۶ با شماره ثبت ۳۱۵۰۸۳ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان ولی عصر، بالاتر از بلوار میرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۵۱.

متولی صندوق موسسه حسابرسی فاطر است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۲/۰۷ به شماره ثبت ۱۹۱۰ در مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، خیابان کریم خان زند، خیابان ایرانشهر شمالی، پلاک ۲۴۳.

ضامن نقد شوندگی صندوق شرکت بانک انصار است که در تاریخ ۱۳۸۹/۰۳/۰۸ با شماره ثبت ۳۷۴۵۲۸ نزد مرجع ثبت شرکتهای شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن نقد شوندگی عبارت است از تهران، خیابان پاسداران شمالی، بعد از سه راه اقدسیه نبش نارنجستان دهم پلاک ۵۳۹.

حسابرس صندوق موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین است که در تاریخ ۱۳۷۵/۰۳/۲۸ به شماره ثبت ۸۹۷۷ نزد مرجع ثبت شرکتهای شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خیابان سه‌رودی شمالی، خیابان خرمشهر، خیابان عربعلی، پلاک ۱، واحد ۶.

مدیر ثبت بانک انصار است که مشخصات آن در بالا ذکر گردیده است.



۳- مبنای تهیه صورتهای مالی :

صورت های مالی صندوق اساسا بر مبنای ارزش های جاری تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستور العمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. 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 صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان هر روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی یا غیر فرا بورسی: خالص ارزش فروش مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن تعیین می شود.



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاریها

۴-۲-۱- سود سهام : درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده مبلغ سود دریافتنی باتوجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمد ها منظور می شود.

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 و گواهی های سپرده بانکی براساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی بطور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب ، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی ، تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود :

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه تا سقف ۸۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

کارمزد مدیر	سالانه ۱ درصد (۰/۰۱) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق و یک در هزار (۰/۰۰۱) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۱۰ درصد (۰/۱) از تفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در گواهی سپرده یا حسابهای سرمایه گذاری بانک ها یا موسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده. *
کارمزد متولی	سالانه معادل دو در ده هزار (۰/۰۰۰۲) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق * حداقل ۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۰۰ میلیون ریال.
کارمزد ضامن نقد شوندگی	سالانه هفتاد و پنج در ده هزار (۰/۰۰۷۵) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق *
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۰۰ میلیون ریال
کارمزد تصفیه صندوق برای مدیر	معادل سه در هزار (۰/۰۰۳) ارزش خالص داراییهای صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد. **
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه ی دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۲۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق ***



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر ۳ ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

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. نظریه اینکه مطابق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است و به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه 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.



صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۳

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

صنعت	۱۳۹۳/۰۳/۳۱		۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال		ریال
بانکها و موسسات اعتباری*	۰	۰	۰.۰۰٪	۳,۱۸۳,۰۰۶,۳۳۰
محصولات شیمیایی	۰	۰	۰.۰۰٪	۷,۱۲۲,۸۲۳,۸۹۸
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۰	۰	۰.۰۰٪	۹۲۸,۳۸۷,۵۶۷
مخابرات	۰	۰	۰.۰۰٪	۱,۰۷۶,۹۰۳,۲۵۱
مواد و محصولات دارویی	۰	۰	۰.۰۰٪	۸۶۰,۹۲۸,۷۲۸
استخراج نفت، گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۰	۰	۰.۰۰٪	۱,۵۳۱,۰۸۱,۳۶۹
فلزات اساسی	۰	۰	۰.۰۰٪	۲,۲۱۹,۵۰۶,۹۹۲
جمع *	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۶,۹۱۴,۶۷۸,۳۳۷

۶- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	۱۳۹۳/۰۳/۳۱		۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
				خالص ارزش فروش - ریال	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش - ریال	
۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۲۰ درصد	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۴۳۳,۷۸۹	۱۵,۰۶۹,۸۲۳,۷۸۹	۱۵.۷۳٪	-	اوراق اجاره رایتل
۱۳۹۵/۱۲/۲۵	۲۰ درصد	۱۰,۴۸۹,۵۰۰,۰۰۰	۵۳,۸۲۷,۷۲۲	۱۰,۰۳۶,۰۹۵,۴۶۲	۱۰.۴۷٪	-	اوراق مشارکت شیراز
۱۳۹۵/۰۳/۲۸	۲۰ درصد	۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۵۰۰,۶۱۷	۴۳,۲۹۳,۵۳۵,۵۶۶	-	-	اوراق اجاره مینا
			۲۲۵,۷۶۲,۱۲۸	۶۸,۳۹۹,۴۵۴,۸۱۷	۲۶.۲۰٪	-	



صندوق سرمایه گذاری امین انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۳

۷- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۰۹/۳۰		۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
تزیل شده	تزیل نشده	تزیل شده	تزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۷۲,۲۸۸,۸۴۹	۱۲,۲۵۷,۸۰۹	۲۲	۱۲,۲۵۷,۸۰۹
	۳۰,۳۰۳,۳۳۳	۲۲	۳۰,۳۰۳,۳۳۳
	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱,۶۸۹		۱,۶۸۹
۷۲,۲۸۸,۸۴۹	۲۰۹,۹۰۹,۹۶۱		۲۲۴,۶۶۱,۸۴۱

سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک انصار

سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک انصار

گسترش نفت و گاز پارسپان

سرمایه گذاری سپه

حسابهای دریافتنی بابت مابه التفاوت واریز و صدور واحد

۸- سایر داراییها

۱۳۹۲/۰۹/۳۰		۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاك سال مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶۱,۸۶۹,۵۹۰	-	(۹۸,۸۳۸,۵۴۴)	۶۳,۰۳۱,۰۴۶
۳۲۸,۱۶۴,۵۳۵	-	(۳۱۷,۷۰۹,۴۲۲)	۱۰,۴۵۵,۱۱۳
۴۹۰,۰۳۴,۱۲۵	-	(۴۱۶,۵۴۷,۹۶۶)	۷۳,۴۸۶,۱۵۹

هزینه های تاسیسی

هزینه های نرم افزار

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۰۹/۳۰		۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال
۶۲,۲۵۳,۰۳۴,۵۳۰	۷,۷۱۱,۲۶۷,۷۴۹		
	۱۸,۱۳۲,۷۳۵,۰۲۳		
۶۲,۲۵۳,۰۳۴,۵۳۰	۲۵,۸۴۴,۰۰۲,۷۷۲		

موجودی ریالی به شماره ۱-۸۲۴-۴۴۱ نزد بانک انصار شعبه مستقل مرکزی*

موجودی ریالی به شماره ۱-۸۲۴-۴۴۱ نزد بانک انصار شعبه مستقل مرکزی*

* صندوق سرمایه گذاری امین انصار تنها دارای یک حساب سپرده کوتاه مدت می باشد.

۱۰- جاری کارگزاران

حساب جاری کارگزاری به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۰۹/۳۰		۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال
	(۱۱۸,۹۱۰,۷۵۳)		
	۱,۴۰۳,۸۴۰,۸۰۷		
	۱,۲۸۴,۹۳۰,۰۵۴		

شرکت کارگزاری امین آوید- بابت فروش سهام

شرکت کارگزاری بورس بهگزین- بابت فروش سهام



صندوق سرمایه گذاری امین انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۳

۱۱- بدهی به ارکان صندوق :

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۳۸,۴۳۰,۶۱۳	.
۵۴,۹۶۲,۸۹۷	۵۳,۳۶۴,۳۴۹
۴۷,۹۱۷,۸۱۵	۸۲,۸۵۹,۵۴۰
۵۳,۳۲۱,۰۲۶	۵۳,۳۲۰,۸۸۲
۵,۷۴۰,۶۷۱	۷۰,۴۰۴,۷۲۲
۳۰۰,۳۷۳,۰۲۲	۲۵۹,۹۴۹,۴۹۳

مدیریت

ضامن

متولی

حق الزحمه حسابرس

مدیر ثبت

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران :

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۳,۲۵۸,۶۸۷,۹۴۸	۱۶۷,۱۱۹,۹۲۴
۱۱,۶۱۲,۸۲۲,۳۷۶	۱,۳۶۱,۰۷۲,۷۹۰
۷۹,۴۳۳,۰۰۰	.
۱۴,۹۵۰,۹۴۳,۳۲۴	۱,۵۲۸,۱۹۲,۷۱۴

حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران بابت صدور، ابطال و مابه التفاوت واریزی

حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران بابت سود

حسابهای پرداختی به مدیر بابت انجام هزینه

۱۳- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر :

سایر حسابهای پرداختی و ذخایر در تاریخ تراز نامه به شرح ذیل است :

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲,۵۴۶,۶۹۶	۸,۵۷۰,۹۷۷
	۸,۵۷۰,۹۷۷

ذخیره کارمزد تصفیه



صندوق سرمایه گذاری امین انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۳

۱۱- بدهی به ارکان صندوق :

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۳۸,۴۳۰,۶۱۳	-	مدیریت
۵۴,۹۶۲,۸۹۷	۵۳,۳۶۴,۳۴۹	متولی
۴۷,۹۱۷,۸۱۵	۸۲,۸۵۹,۵۴۰	ضامن
۵۳,۳۲۱,۰۲۶	۵۳,۳۲۰,۸۸۲	حق الزحمه حسابرس
۵,۷۴۰,۶۷۱	۷۰,۴۰۴,۷۲۲	مدیر ثبت
۳۰۰,۳۷۳,۰۲۲	۲۵۹,۹۴۹,۴۹۳	

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران :

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۲۵۸,۶۸۷,۹۴۸	۱۶۷,۱۱۹,۹۲۴	حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران بابت صدور، ابطال و مابه التفاوت واریزی
۱۱,۶۱۲,۸۲۲,۳۷۶	۱,۳۶۱,۰۷۲,۷۹۰	حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران بابت سود
۷۹,۴۳۳,۰۰۰	-	حسابهای پرداختی به مدیر بابت انجام هزینه
۱۴,۹۵۰,۹۴۳,۳۲۴	۱,۵۲۸,۱۹۲,۷۱۴	

۱۳- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر :

سایر حسابهای پرداختی و ذخایر در تاریخ تراز نامه به شرح ذیل است :

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۵۴۶,۶۹۶	۸,۵۷۰,۹۷۷	ذخیره کارمزد تصفیه
	۸,۵۷۰,۹۷۷	



صندوق سرمایه گذاری امین انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۳

۱- سود سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	سود	هزینه تزییل سود سپرده	خالص سود	خالص سود
۱۳۹۰/۰۷/۰۳	-	-	۳,۳۶۲,۰۹۴,۰۹۴	۳۴۷,۳۴۳	۳,۳۶۱,۷۴۶,۷۵۱	۲,۵۷۳,۱۹۲,۹۲۱
			۳,۳۶۲,۰۹۴,۰۹۴	۳۴۷,۳۴۳	۳,۳۶۱,۷۴۶,۷۵۱	۲,۵۷۳,۱۹۲,۹۲۱

سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار
جمع

۲- سود اوراق مشارکت

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	سود	هزینه تزییل سود سپرده	خالص سود	خالص سود
۱۳۹۰/۰۷/۰۳	-	-	۳,۳۶۲,۰۹۴,۰۹۴	۳۴۷,۳۴۳	۳,۳۶۱,۷۴۶,۷۵۱	۲,۵۷۳,۱۹۲,۹۲۱
			۳,۳۶۲,۰۹۴,۰۹۴	۳۴۷,۳۴۳	۳,۳۶۱,۷۴۶,۷۵۱	۲,۵۷۳,۱۹۲,۹۲۱

اوراق مشارکت شهرداری شیراز
اوراق مشارکت واسط مالی آذر
اوراق اجاره رایتل
اوراق مشارکت واسط مالی مهر
اوراق مشارکت لیزینگ ایران و شرق
اوراق اجاره پتروریگ
جمع

۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	(۱۰,۰۰۰,۷۴۶)	(۲۱,۵۱۲)	(۳۱,۲۰۰,۰۰۰)	-	(۶۰,۴۰۰,۰۰۰)	۲۷۱,۲۲۸
اوراق واسط مالی آذر (صیقل)	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۰,۰۰۰,۷۴۶)	(۸۰,۰۰۰,۷۴۶)	(۲۰,۸۲۸,۳۷۰)	-	(۱۰۰,۸۲۸,۳۷۰)	۲۴۲,۳۰۶,۵۰۰
اوراق اجاره پتروریگ	۱۶,۵۷۷,۰۰۰	(۱۶,۳۳۸,۵۳۲,۴۰۲)	(۱۶,۳۳۸,۵۳۲,۴۰۲)	(۱۶,۳۳۸,۵۳۲,۴۰۲)	-	(۱۶,۳۳۸,۵۳۲,۴۰۲)	۲۴۲,۳۰۶,۵۰۰
اوراق مشارکت لیزینگ ایران و شرق	۶,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۰۰۰,۷۴۶)	(۶,۰۰۰,۷۴۶)	(۶,۰۰۰,۷۴۶)	-	(۶,۰۰۰,۷۴۶)	۲۴۲,۳۰۶,۵۰۰
اوراق اجاره رایتل	۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۰۰,۷۴۶)	(۲,۰۰۰,۷۴۶)	(۲,۰۰۰,۷۴۶)	-	(۲,۰۰۰,۷۴۶)	۲۴۲,۳۰۶,۵۰۰
استخراج کانه های فلزی	۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۰۰,۷۴۶)	(۲,۰۰۰,۷۴۶)	(۲,۰۰۰,۷۴۶)	-	(۲,۰۰۰,۷۴۶)	۲۴۲,۳۰۶,۵۰۰
استخراج نفت گاز خدمات جنبی جز کشف	۱۹,۳۹۲,۵۷۸	(۱۹,۳۹۲,۵۷۸)	(۱۹,۳۹۲,۵۷۸)	(۱۹,۳۹۲,۵۷۸)	-	(۱۹,۳۹۲,۵۷۸)	۲۴۲,۳۰۶,۵۰۰
بانک ها و موسسات اعتباری	۱۹,۳۹۲,۵۷۸	(۱۹,۳۹۲,۵۷۸)	(۱۹,۳۹۲,۵۷۸)	(۱۹,۳۹۲,۵۷۸)	-	(۱۹,۳۹۲,۵۷۸)	۲۴۲,۳۰۶,۵۰۰
چند رشته ای صنعتی	۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۰۰۰,۷۴۶)	(۳,۰۰۰,۷۴۶)	(۳,۰۰۰,۷۴۶)	-	(۳,۰۰۰,۷۴۶)	۲۴۲,۳۰۶,۵۰۰
حمل و نقل و تبادلات و ارتباطات	۶,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۰۰۰,۷۴۶)	(۶,۰۰۰,۷۴۶)	(۶,۰۰۰,۷۴۶)	-	(۶,۰۰۰,۷۴۶)	۲۴۲,۳۰۶,۵۰۰
خدمات فنی و مهندسی	۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۰۰,۷۴۶)	(۲,۰۰۰,۷۴۶)	(۲,۰۰۰,۷۴۶)	-	(۲,۰۰۰,۷۴۶)	۲۴۲,۳۰۶,۵۰۰
موتور و ساخت قطعات	۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۰۰۰,۷۴۶)	(۵,۰۰۰,۷۴۶)	(۵,۰۰۰,۷۴۶)	-	(۵,۰۰۰,۷۴۶)	۲۴۲,۳۰۶,۵۰۰
سرمایه گذاری ها	۱۸,۵۰۰	(۱۸,۵۰۰,۷۴۶)	(۱۸,۵۰۰,۷۴۶)	(۱۸,۵۰۰,۷۴۶)	-	(۱۸,۵۰۰,۷۴۶)	۲۴۲,۳۰۶,۵۰۰
عرضه برق گاز بخار و آب گرم	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۰۰۰,۷۴۶)	(۱۱,۰۰۰,۷۴۶)	(۱۱,۰۰۰,۷۴۶)	-	(۱۱,۰۰۰,۷۴۶)	۲۴۲,۳۰۶,۵۰۰
فرآورده های نفتی کک و سوخت هسته ای	۷,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۰۰۰,۷۴۶)	(۷,۰۰۰,۷۴۶)	(۷,۰۰۰,۷۴۶)	-	(۷,۰۰۰,۷۴۶)	۲۴۲,۳۰۶,۵۰۰
فلزات اساسی	۷۷۹,۰۰۰	(۷۷۹,۰۰۰,۷۴۶)	(۷۷۹,۰۰۰,۷۴۶)	(۷۷۹,۰۰۰,۷۴۶)	-	(۷۷۹,۰۰۰,۷۴۶)	۲۴۲,۳۰۶,۵۰۰
محصولات شیمیایی	۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۰۰۰,۷۴۶)	(۳,۰۰۰,۷۴۶)	(۳,۰۰۰,۷۴۶)	-	(۳,۰۰۰,۷۴۶)	۲۴۲,۳۰۶,۵۰۰
مخابرات	۱۳۶,۰۰۰	(۱۳۶,۰۰۰,۷۴۶)	(۱۳۶,۰۰۰,۷۴۶)	(۱۳۶,۰۰۰,۷۴۶)	-	(۱۳۶,۰۰۰,۷۴۶)	۲۴۲,۳۰۶,۵۰۰
مواد و محصولات دارویی	۱۳۶,۰۰۰	(۱۳۶,۰۰۰,۷۴۶)	(۱۳۶,۰۰۰,۷۴۶)	(۱۳۶,۰۰۰,۷۴۶)	-	(۱۳۶,۰۰۰,۷۴۶)	۲۴۲,۳۰۶,۵۰۰
جمع		۲۱۸,۹۶۸,۸۳۴,۶۱۱	(۲۲۰,۵۷۷,۶۸۴,۶۶۶)	(۲۲۸,۳۳۷,۲۶۹)	(۳۴۱,۷۳۱,۶۶۳)	(۲,۳۷۸,۹۱۸,۹۸۷)	۲,۰۹۷,۹۲۰,۵۲۳
						(۶۰,۹۸۷,۵۲۳)	(۲,۵۸۴,۹۰۸,۴۴۶)
						(۲,۹۸۸,۷۹۰,۵۰۹)	(۴۸۶,۷۷۸,۱۱۵)



صندوق سرمایه گذاری امین انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۳

۱۷- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم اوراق بهادار:

نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
خودرو و ساخت قطعات	۳۷۵,۰۰۰	۲۵۸,۶۲۵,۰۰۰	(۸۳۵,۵۰۰,۰۰۰)	(۲,۴۲۶,۱۲۷)	(۲,۲۹۳,۱۲۵)	ریال	ریال
محصولات شیمیایی	۳۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۲۲۲,۵۸۰	(۱,۲۸۲,۸۰۰,۰۰۰)	(۸,۹۹۴,۱۸۱)	(۸۵۰۱,۱۱۳)	۳۹۹,۹۲۷,۲۸۶	۳۹۹,۹۲۷,۲۸۶
جمع		۲,۱۵۸,۸۴۷,۵۸۰	(۲,۱۱۸,۳۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۴۲۰,۳۰۸)	(۱۰,۷۹۴,۲۳۸)	۱۸,۳۳۳,۰۳۴	۳۹۹,۹۲۷,۲۸۶

۱۸- سود و زیان تحقق نیافته اوراق بهادار:

نام	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	۹,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۹۹۷,۲۵۲,۷۴۰)	(۷,۷۳۲,۲۶۰)	-	(۱۴,۹۸۵,۰۰۰)	۴۸۴,۱۲۸,۳۸۷
اوراق اجاره رایتل	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۰,۰۰۰,۸۹۰,۰۰۰)	(۱۱,۶۱۰,۰۰۰)	-	(۲۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۵۰۰,۰۰۰)
اوراق اجاره مینا	۴۳,۲۳۶,۵۰۰,۰۰۰	(۴۳,۰۱۴,۸۵۴,۱۰۰)	(۳۳,۴۶۵,۰۵۱)	-	۱۸۸,۱۸۰,۸۴۹	-
اوراق اجاره پتروریگ	-	-	-	-	-	(۵۱,۷۵۲,۰۰۰)
اوراق مشارکت لیزینگ ایران و شرق	-	-	-	-	-	۴۸۱,۰۱۱,۷۴۸
بانک ها و موسسات اعتباری	-	-	-	-	-	۱۱۷,۹۷۵,۳۹۰
محصولات شیمیایی	-	-	-	-	-	۳۷۵,۵۱۲,۵۰۸
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	-	-	-	-	-	۳۷۳,۶۷۷,۲۴۸
مخابرات	-	-	-	-	-	(۱۵۷,۹۷۹,۰۰۴)
خودرو و ساخت قطعات	-	-	-	-	-	(۷۱۶,۵۵۸,۳۸۱)
سرمایه گذارینها	-	-	-	-	-	(۱۵۵,۹۶۴,۲۶۴)
خدمات فنی و مهندسی	-	-	-	-	-	(۱,۴۳۴,۳۵۶,۳۵۶)
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	-	-	-	-	-	۱۲,۴۴۳,۸۳۰
مواد و محصولات دارویی	-	-	-	-	-	(۲۵۶,۲۶۲,۸۳۶)
استخراج کانه های فلزی	-	-	-	-	-	(۲۵۰,۶۰۴,۵۴۳)
فلزات اساسی	-	-	-	-	-	(۲۷۰,۳۹۶,۱۱۵)
جمع	۶۸,۲۲۶,۵۰۰,۰۰۰	(۶۸,۰۲۲,۹۹۶,۸۴۰)	(۵۲,۸۰۷,۳۱۱)	-	۱۵۰,۶۹۵,۸۴۹	(۷۰,۶۸۰,۴۷۴)

۱۹- سود و زیان تحقق نیافته حق تقدم اوراق بهادار:

نام	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
خودرو و ساخت قطعات	-	-	-	-	-	(۲۴۹,۳۹۳,۷۳۸)
جمع	-	-	-	-	-	(۲۴۹,۳۹۳,۷۳۸)

۲۰- سود سهام

نام	تعداد سهام متعلقه در تاریخ	سود متعلق به سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام تنزیل شده	جمع درآمد سود سهام تنزیل شده
محصولات شیمیایی	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذارینها	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۰۴,۵۳۷	۱۴,۴۰۴,۵۳۷	۱۴,۴۰۴,۵۳۷	۱۴,۴۰۴,۵۳۷	۱۴,۴۰۴,۵۳۷
جمع	۲۹۷,۸۸۸,۴۹۳	۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰



صندوق سرمایه گذاری امین انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۳

۲۱- سایر درآمدها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۳,۲۳۳,۱۴۲	۳,۲۳۳,۱۴۲
۳,۲۳۳,۱۴۲	۳,۲۳۳,۱۴۲

سایر درآمدها

۲۲- هزینه کارمزد ارکان :

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۲۲۶,۱۹۶,۰۵۳	۱۴۴,۰۰۱,۲۸۱
۵۳,۳۶۴,۳۴۹	۲۵,۸۴۶,۵۷۹
۵۲,۹۹۹,۸۵۶	۲۵,۹۱۷,۵۱۲
۳۳۲,۵۶۰,۲۵۸	۱۹۵,۷۶۵,۳۷۲

مدیر

متولی

حسابرس

۲۳- سایر هزینه ها :

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۶,۰۲۴,۲۸۱	۳,۰۹۹,۷۲۵
۸۲,۸۵۹,۵۴۰	۴۹,۷۰۸,۳۸۱
۱۵,۳۷۷,۵۴۴	۷,۵۱۹,۷۸۸
۱۰۵,۷۰۹,۴۲۲	۵۱,۶۹۳,۰۶۹
۹۴۷,۵۰۰	۴۵۴,۰۰۰
۲۱۰,۹۱۸,۲۸۷	۱۱۲,۴۷۴,۹۶۳

هزینه تشریفات تصفیه صندوق

هزینه کارمزد ضامن

استهلاک هزینه های تاسیس

استهلاک هزینه های نرم افزار

کارمزد خدمات بانکی

۲۴- اعمال سود :

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال
(۳,۶۷۱,۱۲۷,۵۸۵)	(۳,۶۷۱,۱۲۷,۵۸۵)
(۱,۲۷۵,۰۹۴,۸۴۲)	-
(۴,۹۴۶,۲۲۲,۴۲۷)	(۳,۶۷۱,۱۲۷,۵۸۵)

سود سه ماهه اول

سود سه ماهه دوم

۲۵- تعديلات :

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۸۱۰,۲۷۹,۶۹۸	(۳۸۱,۳۳۱,۶۲۸)
۸۱۰,۲۷۹,۶۹۸	(۳۸۱,۳۳۱,۶۲۸)

تعديلات



صندوق سرمایه گذاری امین انصار

بازداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۳

۲۶- تعهدات و بدهی های احتمالی :

در تاریخ تراز نامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

۲۷- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰				
اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	ممتاز	۴,۰۰۰	۴.۲۵%	۴,۰۰۰
مدیر و اشخاص وابسته به وی	آقای داوود رزاقی	وابسته مدیر و ضامن	وثیقه	۵۰	۰.۰۵%	۵۰
مدیر و اشخاص وابسته به وی	آقای سید علی تقوی	وابسته مدیر و ضامن	وثیقه	۵۰	۰.۰۵%	۵۰
مدیر و اشخاص وابسته به وی	خانم ساره محبعلی	وابسته مدیر و ضامن	وثیقه	۵۰	۰.۰۵%	۵۰
ضامن و اشخاص وابسته به وی	بانک انصار	ضامن نقدشوندگی	ممتاز	۶,۰۰۰	۶.۳۸%	۶,۰۰۰

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

شرح معامله		مانده (بدهی)- ریال				
طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	در تاریخ	در تاریخ
شرکت کارگزاری امین آوید	مدیر صندوق	خرید و فروش اوراق	۲۷۳,۵۹۱,۷۷۱,۲۷۳	معاملات متعدد طی دوره	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۹/۳۰
شرکت کارگزاری بورس بهگزین		خرید و فروش اوراق	۳۱,۹۱۶,۵۱۵,۸۷۵	معاملات متعدد طی دوره	۱,۴۰۳,۸۴۰,۸۰۷	۲,۸۴۹,۱۶۸,۴۷۴
					۱,۴۰۳,۸۴۰,۸۰۷	۱,۴۰۳,۸۴۰,۸۰۷

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ تراز نامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشاء باشد، وجود نداشته است.