



صندوق سرمایه‌گذاری امین انصار

صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱



## صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری امین انصار

باسلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری امین انصار مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف) اطلاعات کلی صندوق
۶	ب) مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۹	پ) خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۱۷	ت) یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۲۴/۰۷/۱۳۹۳ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

آقای علی سنگینیان

شخص حقوقی

شرکت تامین سرمایه امین

ارکان صندوق

مدیر صندوق

آقای محمدرضا نادریان

موسسه حسابرسی فاطر

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری امین انصار

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۳

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۶,۹۱۴,۶۷۸,۳۳۷	.	۵ سرمایه گذاری در سهام
.	۲۵,۰۴۷,۳۴۱,۵۴۵	۶ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۷۲,۲۸۸,۸۴۹	۸۱,۹۷۸,۴۰۲	۷ حسابهای دریافتنی
۱۹۴,۵۷۳,۱۲۵	۲۲۵,۶۵۰,۳۰۰	۸ سایر داراییها
۶۲,۲۵۳,۰۳۴,۵۳۰	۴۶,۵۰۹,۵۲۰,۵۵۵	۹ موجودی نقد
.	.	۱۰ جاری کارگزاران
<b>۷۹,۴۳۴,۵۷۴,۸۴۱</b>	<b>۷۱,۸۶۴,۴۹۰,۸۰۲</b>	جمع داراییها
		<b>بدهیها:</b>
۳۰۰,۳۷۳,۰۲۲	۲۷۰,۳۶۱,۴۶۷	۱۱ بدهی به ارکان صندوق
۱۴,۹۵۰,۹۴۳,۳۲۴	۳,۵۵۹,۵۷۹,۶۹۰	۱۲ بدهی به سرمایه گذاران
۲,۵۴۶,۶۹۶	۱۰,۶۱۴,۲۳۱	۱۳ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۱,۴۴۸,۷۲۸,۳۸۵	۱۱۸,۹۲۵,۳۰۴	۱۰ جاری کارگزاران
<b>۱۶,۷۰۲,۵۹۱,۴۲۷</b>	<b>۳,۹۵۹,۴۸۰,۶۹۲</b>	جمع بدهیها
<b>۶۲,۷۳۱,۹۸۳,۴۱۴</b>	<b>۶۷,۹۰۵,۰۱۰,۱۱۰</b>	۱۴ خالص داراییها
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

تایید شده



**صندوق سرمایه گذاری امین انصار**  
**صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها**  
**دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۳**

دوره مالی ۵ ماهه و ۱۵ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		یادداشت	
ریال	ریال	ریال	ریال		
۵,۹۵۱,۳۸۲,۶۵۵	۱۳,۱۶۵,۱۱۳,۲۰۹	۱۶	۱۵	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت	
۴,۸۰۹,۰۸۷,۰۹۵	(۳,۰۶۲,۰۰۹,۶۲۳)	۱۷	۱۶	سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار	
-	۱۸,۳۳۳,۰۳۴	۱۸	۱۷	سود حاصل از فروش حق تقدم اوراق بهادار	
۲,۸۶۴,۶۷۳,۵۹۶	(۳۱,۷۶۱,۶۷۵)	۱۹	۱۸	سود تحقق نیافته اوراق بهادار	
-	۵۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۹	سود سهام	
۱,۶۴۰	۳,۲۳۳,۱۴۲		۲۰	سایر درآمدها	
<b>۱۳,۶۲۵,۱۴۴,۹۸۶</b>	<b>۱۰,۶۳۶,۹۰۸,۰۸۷</b>			<b>جمع درآمد ها</b>	
(۲۴۳,۲۳۴,۵۵۴)	(۵۲۰,۷۴۴,۲۴۴)	۲۱		هزینه ها	
(۱۵۸,۴۴۴,۴۶۸)	(۱۷۵,۷۷۷,۶۵۵)	۲۲		هزینه کارمزد ارکان	
(۴۰۱,۶۷۹,۰۲۲)	(۷۰۶,۵۷۱,۸۹۹)			سایر هزینه ها	
<b>۱۳,۲۲۳,۴۶۵,۹۶۴</b>	<b>۹,۹۳۰,۳۸۶,۱۸۸</b>			<b>جمع هزینه ها</b>	
				<b>سود خالص</b>	

**گردش خالص دارایی ها**

دوره مالی ۵ ماهه و ۱۵ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		یادداشت	
ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری		
-	-	۶۲,۷۳۱,۹۸۳,۴۱۴	۶۲,۷۲۲		واحد های سرمایه گذاری ابتدای دوره
۷۵,۴۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۴۳۱	۸۶,۱۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۸۶,۱۲۷		واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۱۲,۶۹۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۶۹۹)	(۸۰,۹۵۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۰,۹۵۴)		واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۱۳,۲۲۳,۴۶۵,۹۶۴	-	۹,۹۳۰,۳۸۶,۱۸۸	-		سود خالص طی دوره
(۱۵,۴۳۵,۷۹۶,۳۲۸)	-	(۴,۹۴۶,۲۲۲,۴۲۷)	-	۲۳	سودهای اعمال شده
۲,۲۱۲,۳۱۳,۷۷۸	-	(۴,۹۸۴,۱۳۷,۰۶۵)	-	۲۴	تعدیلات
<b>۶۲,۷۳۱,۹۸۳,۴۱۴</b>	<b>۶۲,۷۳۲</b>	<b>۶۷,۹۰۵,۰۱۰,۱۱۰</b>	<b>۶۷,۹۰۵</b>		<b>خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره</b>

تست

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



## صندوق سرمایه گذاری مشترک امین انصار

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

#### 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. سال مالی صندوق از اول دی ماه هر سال در تاریخ ۳۰ آذر ماه سال بعد می باشد.

##### 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](http://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 نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

<u>ردیف</u>	<u>نام دارندگان واحد های ممتاز</u>	<u>تعداد واحد های ممتاز تحت تملک</u>	<u>درصد واحد های ممتاز تحت تملک</u>
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 شونددگی 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 شونددگی 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 سهروردی 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 نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 با توجه 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 نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 شونددگی	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 نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 سرمایه گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می‌گردد. نظریه اینکه مطابق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است و به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در تراز نامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.



**صندوق سرمایه گذاری امین انصار**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی، نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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	۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش ریال
بانکها و موسسات اعتباری*	۰	۰	۰.۰۰٪	۳,۱۸۲,۰۰۰,۳۳۰
محصولات شیمیایی	۰	۰	۰.۰۰٪	۷,۱۱۲,۸۲۲,۸۹۸
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۰	۰	۰.۰۰٪	۹۸,۳۸۷,۵۶۷
مخابرات	۰	۰	۰.۰۰٪	۱,۰۷۶,۹۰۳,۳۵۱
مواد و محصولات دارویی	۰	۰	۰.۰۰٪	۸۶۰,۹۲۸,۷۲۸
استخراج نفت، گاز و خدمات جنسی جز اکتشاف	۰	۰	۰.۰۰٪	۱,۵۲۱,۰۸۱,۳۶۹
فلزات اساسی	۰	۰	۰.۰۰٪	۲,۲۱۱,۵۰۶,۹۹۲
جمع	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۶,۸۱۲,۶۷۸,۲۲۷

**۶- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت**

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ نسبی	سود منتقله	۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
				خالص ارزش فروش - ریال	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش - ریال	درصد از کل دارایی ها
۱۳۹۵/۱۲/۲۵	۲۰ درصد	۹,۹۷۲,۲۷۵,۴۸۰	۵۲,۷۱۷,۲۳۵	۱۰۰,۰۲۶,۹۹۲,۷۱۵	۱۳.۹۵٪	۰	۰
۱۳۹۵/۰۳/۲۸	۲۰ درصد	۱۲,۹۸۸,۳۹۰,۰۰۰	۳۱,۹۵۸,۸۳۰	۱۵۰,۰۳۰,۳۴۸,۸۳۰	۲۰.۹۰٪	۰	۰
		۲۲,۹۶۰,۶۶۵,۴۸۰	۸۴,۶۷۶,۰۶۵	۲۵۰,۰۴۷,۳۴۱,۵۴۵	۳۴.۸۵٪	۰	۰



## صندوق سرمایه گذاری امین انصار

### یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۳

#### ۷- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۰۹/۳۰		۱۳۹۳/۰۶/۳۱		
تجزیل شده	تجزیل شده	نرخ تجزیل	تجزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	
۷۲,۲۸۸,۸۴۹	۸۱,۹۷۸,۳۲۱	۲۲	۸۳,۴۱۱,۳۵۷	سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک انصار
	۸۱	۲۲	۸۱	سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک انصار
	.	۲۵	.	سود سهام سرمایه گذاری سپه
	.		.	حسابهای دریافتنی بابت مابه التفاوت واریز و صدور واحد
<b>۷۲,۲۸۸,۸۴۹</b>	<b>۸۱,۹۷۸,۴۰۲</b>		<b>۸۳,۴۱۱,۳۳۸</b>	

#### ۸- سایر داراییها

۱۳۹۲/۰۹/۳۰		۱۳۹۳/۰۶/۳۱			
مانده در پایان دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	استهلاك سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۸,۴۰۸,۵۹۰	۵۵,۱۷۳,۲۹۰	(۲۳,۲۳۵,۳۰۰)	.	۷۸,۴۰۸,۵۹۰	هزینه های تاسیس
۱۱۶,۱۶۴,۵۳۵	۱۷۰,۴۷۷,۰۱۰	(۱۴۳,۳۴۴,۳۲۰)	۱۹۷,۶۵۴,۷۹۵	۱۱۶,۱۶۴,۵۳۵	هزینه های نرم افزار
<b>۱۹۴,۵۷۳,۱۲۵</b>	<b>۲۲۵,۶۵۰,۳۰۰</b>	<b>(۱۶۶,۵۷۷,۶۲۰)</b>	<b>-</b>	<b>۱۹۴,۵۷۳,۱۲۵</b>	

#### ۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۶۲,۲۵۳,۰۳۴,۵۳۰	۴۶,۵۰۹,۴۲۰,۵۵۵	موجودی ریالی به شماره ۱-۸۲۱۷۱۴۱-۸۲۴-۴۴۱ نزد بانک انصار شعبه مستقل مرکزی*
.	۱۰۰,۰۰۰	موجودی ریالی به شماره ۱-۸۲۱۷۱۴۱-۸۲۶-۴۴۱ نزد بانک انصار شعبه مستقل مرکزی*
<b>۶۲,۲۵۳,۰۳۴,۵۳۰</b>	<b>۴۶,۵۰۹,۴۲۰,۵۵۵</b>	

\* 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	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
(۱,۴۴۸,۷۲۸,۳۸۵)	(۱۱۸,۹۲۴,۶۵۷)	شرکت کارگزاری امین آوید- بابت فروش سهام
.	(۸۴۷)	شرکت کارگزاری بورس بهگزن- بابت فروش سهام
<b>(۱,۴۴۸,۷۲۸,۳۸۵)</b>	<b>(۱۱۸,۹۲۵,۳۰۴)</b>	



صندوق سرمایه گذاری امین انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۳

۱۱- بدهی به ارکان صندوق :

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۳۸,۴۳۰,۶۱۳	۷,۵۸۷,۱۵۰	مدیریت
۵۴,۹۶۲,۸۹۷	۸۱,۱۵۵,۹۴۷	متولی
۴۷,۹۱۷,۸۱۵	۸۲,۸۵۹,۵۴۰	ضامن
۵۳,۳۲۱,۰۲۶	۲۶,۴۰۲,۴۲۹	حق الزحمه حسابرس
۵,۷۴۰,۶۷۱	۷۲,۳۵۶,۴۰۱	مدیر نیت
<b>۳۰۰,۳۷۳,۰۲۲</b>	<b>۲۷۰,۳۶۱,۴۶۷</b>	

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران :

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۲۵۸,۶۸۷,۹۴۸	۹۹,۲۰۸,۷۹۵	حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران بابت صدور، ابطال و مابه التفاوت واریزی
۱۱,۶۱۲,۸۲۲,۳۷۶	۳,۴۶۰,۳۷۰,۸۹۵	حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران بابت سود
۷۹,۴۳۳,۰۰۰	.	حسابهای پرداختی به مدیر بابت انجام هزینه
<b>۱۴,۹۵۰,۹۴۳,۳۲۴</b>	<b>۳,۵۵۹,۵۷۹,۶۹۰</b>	

۱۳- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر :

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

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۵۴۶,۶۹۶	۱۰,۶۱۴,۲۳۱	ذخیره کارمزد تصفیه
<b>۲,۵۴۶,۶۹۶</b>	<b>۱۰,۶۱۴,۲۳۱</b>	



#### ۱۴- خالص دارایی‌ها :

خالص دارایی‌ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	تعداد
۵۲,۷۳۱,۹۸۳,۴۱۴	۵۷,۹۰۵,۰۱۰,۱۱۰	۵۷,۹۰۵
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
<b>۶۲,۷۳۱,۹۸۳,۴۱۴</b>	<b>۶۷,۹۰۵,۰۱۰,۱۱۰</b>	<b>۶۷,۹۰۵</b>

واحد های سرمایه گذاری عادی  
 واحد های سرمایه گذاری ممتاز

#### ۱۵- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت :

دوره مالی ۵ ماهه و ۱۵ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۵,۸۷۰,۵۹۳,۱۷۵	۵,۸۱۵,۵۳۶,۹۳۶	۱۵-۱
۸۰,۷۸۹,۴۸۰	۷,۳۴۹,۵۷۶,۲۷۳	۱۵-۲
<b>۵,۹۵۱,۳۸۲,۶۵۵</b>	<b>۱۳,۱۶۵,۱۱۳,۲۰۹</b>	

سود سپرده بانکی  
 سود اوراق مشارکت



صندوق سرمایه گذاری امین انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۳

۱-۱۵- سود سپرده بانکی:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	خالص سود	خالص سود
۱۳۹۰/۰۷/۰۳	-	-	۵,۸۱۶,۹۶۹,۸۷۲	۱,۴۳۲,۹۳۶	۵,۸۱۵,۵۳۶,۹۳۶	۵,۸۷۰,۵۹۳,۱۷۵
جمع			۵,۸۱۶,۹۶۹,۸۷۲	۱,۴۳۲,۹۳۶	۵,۸۱۵,۵۳۶,۹۳۶	۵,۸۷۰,۵۹۳,۱۷۵

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۳

دوره مالی ششماهه و ۱۵ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۰۳

سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار

۲-۱۵- سود اوراق مشارکت:

نرخ	سود	هزینه تنزیل	سود (زیان)	سود (زیان)
۲۰٪	۱,۲۹۷,۸۳۴,۴۳۱	-	۱,۲۹۷,۸۳۴,۴۳۱	-
۲۰٪	۱,۶۵۸,۰۶۹,۸۷۸	-	۱,۶۵۸,۰۶۹,۸۷۸	-
۲۰٪	۱,۰۸۶,۲۰۹,۷۲۹	-	۱,۰۸۶,۲۰۹,۷۲۹	-
۲۰٪	۲,۳۵۵,۵۰۴,۳۵۱	-	۲,۳۵۵,۵۰۴,۳۵۱	-
۲۰٪	۵۳,۴۰۷,۵۰۳	-	۵۳,۴۰۷,۵۰۳	-
۲۰٪	-	-	-	۸۰,۷۸۹,۴۸۰
۲۰٪	۸۹۸,۵۵۰,۳۸۱	-	۸۹۸,۵۵۰,۳۸۱	-
جمع	۷,۳۴۹,۵۷۶,۲۷۳	-	۷,۳۴۹,۵۷۶,۲۷۳	۸۰,۷۸۹,۴۸۰

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۳

دوره مالی ششماهه و ۱۵ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۰۳

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

۱۶- سود ( زیان ) حاصل از فروش اوراق بهادار:

نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	ملاحظات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق مشارکت واسط مالی اردیبهشت		۲۰,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۰۰۰,۱۲۵,۵۲۰)	(۴۲۰,۲۴۴)	-	۴۲۲,۳۵۶	(۷,۲۹۰,۰۰۰)
اوراق مشارکت شهرداری شیراز		۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۰۰۰,۲۹۲,۰۰۰)	(۳۱,۲۰۰,۰۰۰)	-	(۶۰۰,۴۰۰,۰۰۰)	-
اوراق واسط مالی آذر (صیقل)		۴۸,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸,۰۱۴,۶۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۸۲۸,۳۷۰)	-	(۴۲۸,۳۷۰)	-
اوراق اجاره پتروریگ		۱۶,۵۷۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۳۳۸,۵۳۲,۰۰۲)	(۱,۲۸۳,۵۹۸)	-	۲۲۵,۳۱۶,۰۰۰	-
اوراق مشارکت لیزینگ ایران و شرق		۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۰۰۰,۸۹۰,۰۰۰)	(۱۵,۹۷۳,۶۷۲)	-	(۲۶,۸۶۳,۶۷۲)	-
اوراق اجاره رایتل		۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۰۰۰,۹۶۷۲,۳۳۶)	(۲۱,۳۹۸,۳۳۲)	-	(۳۰,۹۷۰,۶۶۸)	-
اوراق مشارکت مینا		۲۰۰,۰۰۰	(۲,۲۹۵,۵۴۳,۳۴۵)	(۱۰,۷۳۹,۹۳۲)	(۱۰,۱۵۱,۱۶۹)	(۲۸۶,۲۰۰,۶۱۶)	۱,۲۱۴,۲۵۰,۷۵۷
استخراج کفای های فلزی		۲۰۰,۰۰۰	(۱,۲۳۷,۵۵۵,۵۷۶)	(۸,۲۷۲,۵۶۰)	(۷,۸۲۰,۰۰۰)	۱۶,۸۲۵,۰۰۰	-
استخراج نفت گاز خدمات جنبی جز کشف		۱۹,۳۹۲,۵۷۸	(۳۲,۲۸۸,۱۲۲,۰۰۸)	(۳,۹۱۸,۵۶۷)	(۱۶۶,۵۱۶,۱۰۹)	۶۷۵,۰۶۳,۳۴۱	-
بانک ها و موسسات اعتباری		۱۰۰,۰۰۰	(۷۰,۸۳۸۸,۶۷۸)	(۳,۹۱۸,۵۶۷)	(۳,۷۰۰,۲۷۵)	۲۴,۷۳۹,۲۰۵	۱۰,۶۳۳,۴۱۵
چند رشته ای صنعتی		۳۰,۰۰۰	(۱۶۱,۴۰۰,۷۷۰)	(۱۴,۸۴۹)	(۹۰,۵۰۴۲)	۱۷,۹۱۷,۸۳۹	-
حمل و نقل و تیراگذاری و لاینات		۶۰۰,۰۰۰	(۶,۵۹۵,۲۹۸,۱۲۲)	(۲۲,۷۴۳,۳۷۳)	(۲۲,۳۴۱,۷۵۱)	(۲,۱۵۲,۱۳۳,۱۷۷)	۲۶۰,۳۳۲,۳۷۷
خدمات فنی و مهندسی		۲,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۲۷۵,۱۱۵,۳۳۷)	(۲۸,۷۱۷,۷۱۹)	(۲۷,۱۴۳,۳۹۹)	(۱,۳۶۲,۲۶۶,۷۸۲)	-
خودرو و ساخت قطعات		۵۰۰,۰۰۰	(۱,۳۵۲,۱۸۷,۸۰۶)	(۶,۲۶۱,۴۱۷)	(۵,۹۱۸,۱۶۵)	(۱,۸۲,۷۴۶,۶۲۰)	-
سرمایه گذاری ها		۱۸,۵۰۰	(۲,۰۶۳۳۳,۳۵۹)	(۱,۴۰۴,۸۷۳)	(۱,۳۷۴,۶۳۰)	۶۵۸۲۳,۳۳۸	-
عرضه برق گاز بخار و آب گرم		۱۱۰,۳۰۰	(۲,۲۴۷,۱۱۵,۹۴۲)	(۱۵,۶۲۸,۷۵۲)	(۱۴,۷۷۱,۹۸۹)	۴۴,۸۸۰,۵۴۹	۳۹۵,۸۷۱,۹۳۷
فرآورده های نفتی کف و سوخت هسته ای		۷۰۰,۰۰۰	(۳,۲۱۳,۵۴۲,۳۷۸)	(۱۴,۴۱۶,۰۰۰)	(۱۳,۶۵۵,۷۱۳)	(۵۱۶,۴۱۱,۱۹۲)	۲۹۰,۳۹۸,۶۰۶
فلزات اساسی		۷۷۹,۸۰۰	(۶,۱۷۱,۷۹۹,۰۷۸)	(۳۷,۳۴۵,۳۵۲)	(۳۵,۲۰۰,۴۴۶)	۴۸۰,۱۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۲,۸۲۵,۱۲۳
محصولات شیمیایی		۳۰۰,۰۰۰	(۱,۱۶۳,۳۴۶,۴۲۲)	(۵,۶۸۸,۱۵۵)	(۵,۳۸۶,۵۰۰)	(۹۷,۱۱۱,۸۳۸)	۵۵,۲۰۰,۷۹۱
مخاربات		۱۳۶,۰۰۰	(۵۵۸,۰۴۴,۷۸۳)	(۲۸,۴۲۷,۶۶۰)	(۲۶,۷۷۰,۰۰۰)	(۲۸۱,۵۳۷,۴۴۳)	-
مواد و محصولات دارویی		۲۶۱,۹۷۸,۸۳۴,۶۱۱	(۲۶۳,۶۰۸,۲۵۳,۳۶۲)	(۴۶۰,۹۸۶,۶۸۷)	(۳۴۱,۷۳۱,۶۶۳)	(۳۰,۰۲۲,۰۰۹,۶۲۳)	۴,۸۰۹,۰۸۷,۰۹۵
جمع							

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۳

دوره مالی ششماهه و ۱۵ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۰۳



**صندوق سرمایه گذاری امین انصار**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۳**

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۳

دوره مالی ضامه و ۱۵ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰

نام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال
مورد و ساخت نعلات	۳۷۵,۰۰۰	۴۵۸,۶۲۵,۰۰۰	(۸۳۵,۵۰۰,۰۰۰)	(۲,۴۲۶,۱۲۷)	(۲,۲۹۳,۱۲۵)	(۳۸۱,۵۹۴,۲۵۲)
محصولات شیمیایی	۲۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۲۲۲,۵۸۰	(۱,۲۸۲,۸۰۰,۰۰۰)	(۸,۹۹۴,۱۸۱)	(۸,۵۰۱,۱۱۳)	۳۹۹,۸۲۷,۲۸۶
<b>جمع</b>		<b>۲,۱۵۸,۸۴۷,۵۸۰</b>	<b>(۲,۱۱۸,۳۰۰,۰۰۰)</b>	<b>(۱۱,۴۲۰,۳۰۸)</b>	<b>(۱۰,۷۹۴,۲۳۸)</b>	<b>۱۸,۴۳۳,۰۰۴</b>

**۱۸- سود و زیان تحقق نیافته اوراق بهادار:**

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۳

دوره مالی ضامه و ۱۵ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰

نام	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	۹,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۹۸۷,۲۴۵,۴۸۰)	(۷,۷۲۴,۵۲۰)	-	(۱۴,۹۷۰,۰۰۰)
اوراق اجاره راینل	-	-	-	-	(۱۱)
اوراق اجاره مینا	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۰۰۰,۵۱۸,۶۶۴)	(۱۱,۶۱۰,۰۰۰)	-	(۱۶,۷۹۱,۶۶۴)
بانک ها و موسسات اعتباری	-	-	-	-	-
محصولات شیمیایی	-	-	-	-	-
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	-	-	-	-	-
مخابرات	-	-	-	-	-
شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	-	-	-	-	-
مواد و محصولات دارویی	-	-	-	-	-
فلزات اساسی	-	-	-	-	-
<b>جمع</b>	<b>۲۴,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>(۲۴,۹۹۲,۴۷۷,۱۴۴)</b>	<b>(۱۹,۳۳۴,۵۲۰)</b>	-	<b>(۳۱,۷۶۱,۶۷۵)</b>

**۱۹- سود سهام**

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۳

دوره مالی ضامه و ۱۵ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰

نام	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در تاریخ مجمع	سود متعلق به سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام تنزیل شده
محصولات شیمیایی	۱۳۹۷/۱۷/۱۰	۲۰۰,۰۰۰	۱,۷۲۰	۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذارها	۱۳۹۲/۱۲/۰۷	۴۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰
<b>جمع</b>				<b>۵۲۴,۰۰۰,۰۰۰</b>		<b>۵۲۴,۰۰۰,۰۰۰</b>





صندوق سرمایه گذاری امین انصار  
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۳

۲۰- سایر درآمدها

دوره مالی ۵ ماهه و ۱۵ روزه منتهی	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱,۶۴۰	۳,۲۳۳,۱۶۴
۱,۶۴۰	۳,۲۳۳,۱۶۴

سایر درآمدها

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی ۵ ماهه و ۱۵ روزه منتهی	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۴۱,۹۹۵,۷۱۳	۲۸۶,۶۴۷,۳۵۴
۴۷,۹۱۷,۸۱۵	۸۱,۱۵۵,۹۴۷
۵۴,۹۶۲,۸۹۷	۸۲,۸۵۹,۵۴۰
۵۳,۳۲۱,۰۲۶	۸۰,۰۸۱,۴۰۳
۲۹۸,۱۹۷,۴۵۱	۵۳۰,۷۴۴,۲۴۴

مدیر

متولی

هزینه کارمزد ضامن

حسابرس

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی ۵ ماهه و ۱۵ روزه منتهی	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲,۵۴۶,۶۹۶	۸,۰۶۷,۵۳۵
۵۰,۵۲,۴۱۰	۲۳,۲۳۵,۳۰۰
۹۵,۸۳۵,۴۶۵	۱۴۳,۳۴۲,۳۲۰
۴۷,۰۰۰	۱,۱۳۲,۵۰۰
۱۰۳,۴۸۱,۵۷۱	۱۷۵,۷۷۷,۶۵۵

هزینه تشریفات تصفیه صندوق

استهلاک هزینه های تاسیس

استهلاک هزینه های نرم افزار

کارمزد خدمات بانکی

۲۳- اعمال سود

دوره مالی ۵ ماهه و ۱۵ روزه منتهی	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
(۳,۸۲۲,۹۷۳,۹۵۲)	(۳,۶۷۱,۱۲۷,۵۸۵)
(۱۱,۶۱۲,۸۲۲,۳۷۶)	(۱,۲۷۵,۰۹۴,۸۴۲)
	(۳,۴۰۹,۱۷۰,۵۲۵)
(۱۵,۴۳۵,۷۹۶,۳۲۸)	(۴,۹۴۶,۲۲۲,۴۲۷)

سود سه ماهه اول

سود سه ماهه دوم

سود سه ماهه سوم

۲۴- تعدیلات

دوره مالی ۵ ماهه و ۱۵ روزه منتهی	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲,۲۱۲,۳۱۳,۷۷۸	(۴,۹۸۴,۱۳۷,۰۶۵)
۲,۲۱۲,۳۱۳,۷۷۸	(۴,۹۸۴,۱۳۷,۰۶۵)

تعدیلات



## صندوق سرمایه گذاری امین انصار

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۳

#### ۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی :

در تاریخ تراز نامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

#### ۲۶- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

دوره مالی ۵ ماهه و

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱

۱۵ روزه منتهی

به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰

تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحد های سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۴,۰۰۰	۵.۸۹%	۴,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۵۰	۰.۰۷%	۵۰	ونیه	وابسته مدیر و ضامن	آقای داوود رزاقی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۵۰	۰.۰۷%	۵۰	ونیه	وابسته مدیر و ضامن	آقای سید علی تقوی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۵۰	۰.۰۷%	۵۰	ونیه	وابسته مدیر و ضامن	خانم ساره محیعلی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۶,۰۰۰	۸.۸۴%	۶,۰۰۰	ممتاز	ضامن نقدشوندگی	بانک انصار	ضامن و اشخاص وابسته به وی

#### ۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

شرح معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی)- ریال				
در تاریخ ۱۳۹۳/۰۲/۳۱				
معاملات متعدد طی دوره	۲۷۳,۵۹۱,۷۷۱,۲۷۲	خرید و فروش اوراق	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری امین آوید
معاملات متعدد طی دوره	۳۱,۹۱۶,۵۱۵,۸۷۵	خرید و فروش اوراق		شرکت کارگزاری بورس بهگزین

#### ۲۸- 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.