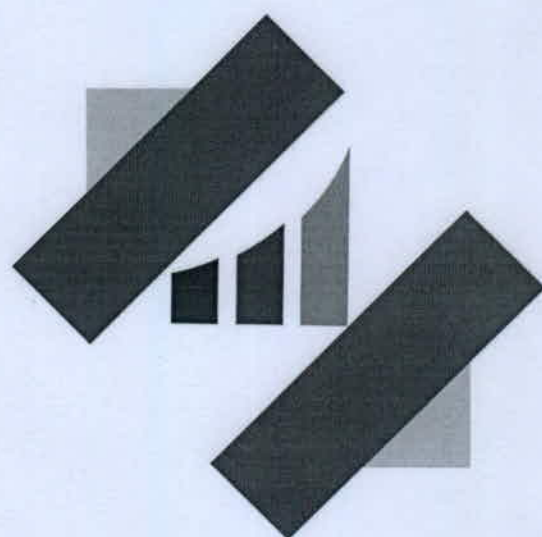




صندوق سرمایه‌گذاری امین انصار

صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰



مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری امین انصار

باسلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری امین انصار مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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
۱۰-۱۶	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 ۲۸/۱۰/۱۳۹۳ 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 ۳۰ آذرماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		داراییها:
۱۶,۹۱۴,۶۷۸,۳۳۷	۸۶,۶۸۳,۲۸۹	۵	سرمایه گذاری در سهام
۰	۲۵,۰۳۴,۵۲۸,۲۵۲	۶	سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۷۲,۲۸۸,۸۴۹	۶۱,۹۳۷,۸۲۸	۷	حسابهای دریافتنی
۱۹۴,۵۷۳,۱۲۵	۱۹۹,۹۷۸,۹۵۹	۸	سایر داراییها
۶۲,۲۵۳,۰۳۴,۵۳۰	۲۳,۹۳۷,۴۱۵,۴۷۲	۹	موجودی نقد
۰	۰	۱۰	جاری کارگزاران
۷۹,۴۳۴,۵۷۴,۸۴۱	۴۹,۳۲۰,۵۴۳,۸۰۰		جمع داراییها
			بدهیها:
۳۰۰,۳۷۳,۰۲۲	۲۱۳,۲۹۲,۰۷۹	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۱۴,۹۵۰,۹۴۳,۳۲۴	۲,۳۳۷,۲۴۵,۳۸۸	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
۲,۵۴۶,۶۹۶	۱۲,۰۱۱,۴۱۲	۱۳	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۱,۴۴۸,۷۲۸,۳۸۵	۰	۱۰	جاری کارگزاران
۱۶,۷۰۲,۵۹۱,۴۲۷	۲,۵۶۲,۵۴۸,۸۷۹		جمع بدهیها
۶۲,۷۳۱,۹۸۳,۴۱۴	۴۶,۷۵۷,۹۹۴,۹۲۱	۱۴	خالص داراییها
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری امین انصار
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۳

دوره مالی ۵ ماهه و ۱۵ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	یادداشت	درآمد ها
ریال	ریال		
۵,۹۵۱,۳۸۲,۶۵۵	۱۵,۸۶۴,۲۹۲,۴۵۵	۱۵	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت
۴,۸۰۹,۰۸۷,۰۹۵	(۴,۹۸۰,۴۳۸,۳۰۷)	۱۶	سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار
-	(۳۹۸,۰۴۰,۳۸۴)	۱۷	سود حاصل از فروش حق تقدم اوراق بهادار
۲,۸۶۴,۶۷۳,۵۹۶	(۱۹,۲۳۲,۶۹۸)	۱۸	سود تحقق نیافته اوراق بهادار
-	۵۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	سود سهام
۱,۶۴۰	۳,۲۳۳,۱۴۲	۲۰	سایر درآمدها
۱۳,۶۲۵,۱۴۴,۹۸۶	۱۱,۰۹۳,۸۱۴,۲۰۸		جمع درآمدها
(۲۴۴,۲۳۴,۵۵۴)	(۶۲۶,۷۶۱,۸۸۹)	۲۱	هزینه ها
(۱۵۸,۴۴۴,۴۶۸)	(۲۴۵,۰۴۵,۸۰۷)	۲۲	هزینه کارمزد ارکان
(۴۰۱,۶۷۹,۰۲۲)	(۸۷۱,۸۰۷,۶۹۶)		سایر هزینه ها
۱۳,۲۲۳,۴۶۵,۹۶۴	۱۰,۲۲۲,۰۰۶,۵۱۲		جمع هزینه ها
			سود خالص

گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۵ ماهه و ۱۵ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	یادداشت	واحد های سرمایه گذاری ابتدای دوره
ریال	ریال		
-	۶۲,۷۳۱,۹۸۳,۴۱۴		واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
۷۵,۴۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۲۲۳,۰۰۰,۰۰۰		واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
(۱۲,۶۹۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۳,۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰)		سود خالص طی دوره
۱۳,۲۲۳,۴۶۵,۹۶۴	۱۰,۲۲۲,۰۰۶,۵۱۲		سودهای اعمال شده
(۱۵,۴۳۵,۷۹۶,۳۲۸)	(۱۰,۶۹۲,۶۳۸,۳۴۰)	۲۳	تعدیلات
۲,۲۱۳,۳۱۳,۷۷۸	۴۷۱,۶۴۳,۳۳۵	۲۴	خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره
۶۲,۷۳۱,۹۸۳,۴۱۴	۴۶,۷۵۷,۹۹۴,۹۲۱		



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 بلوارمیرداماد، 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

سال منتهی به ۳۰ آذر 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 رویه های 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.



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 دریافتی 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

سال منتهی به ۳۰ آذر 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 مثبته و با تصویب مجمع صندوق ***



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 ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری 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

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه 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	۱۳۹۳/۰۹/۳۰		۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
وابسته گری های مالی	۲۶,۲۷۲,۰۶۲	۲۶,۲۵۱,۵۷۸	۵۲,۵۹٪	-
	۲۶,۲۷۲,۰۶۲	۲۶,۲۵۱,۵۷۸	۵۲,۵۹٪	-
سبدان آهک گچ	۲۷,۶۸۲,۲۵۰	۲۰,۲۳۹,۷۱۱	۲۶,۲۱٪	-
	۲۷,۶۸۲,۲۵۰	۲۰,۲۳۹,۷۱۱	۲۶,۲۱٪	-
بانکها و موسسات اعتباری*	-	-	-	۲,۱۸۳,۰۰۶,۳۳۰
	-	-	-	-
محصولات شیمیایی	-	-	-	۷,۱۲۲,۸۲۳,۵۹۸
	-	-	-	-
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	-	-	-	۹۲۸,۳۸۷,۵۶۷
	-	-	-	-
مخابرات	-	-	-	۱۰,۷۶۹,۰۰۳,۳۵۱
	-	-	-	-
مواد و محصولات دارویی	-	-	-	۸۶۰,۹۲۸,۷۲۸
	-	-	-	-
استخراج نفت، گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	-	-	-	۱,۵۲۱,۰۸۱,۳۴۹
	-	-	-	-
فلزات اساسی	-	-	-	۲,۲۱۱,۵۰۶,۹۹۴
	-	-	-	-
جمع	۷۴,۱۵۴,۳۱۲	۸۶,۶۸۳,۲۸۹	۱۰۰,۰۰٪	۱۶,۹۱۴,۶۷۸,۳۳۷

۶- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت به شرح زیر است:

	۱۳۹۳/۰۹/۳۰		۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
	تاریخ سررسید	ترجیح سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه
اوراق مشارکت شیراز	۱۳۹۵/۱۲/۲۵	۲۰ درصد	۹,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۱۴۱,۶۸۴
اوراق اجاره مینا	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	۳۰ درصد	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۷۲۱,۰۰۹
اوراق اجاره راپنل				۱۱-
			۲۴,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳,۸۶۲,۷۸۳
			۲۵,۰۳۴,۵۲۸,۲۵۲	۱۰۰,۰۰٪



صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۳

۷- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است :

۱۳۹۳/۰۹/۳۰		۱۳۹۳/۰۹/۳۰		
تنزیل شده	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۷۲,۲۸۸,۸۴۹	۲۸,۱۱۷,۱۰۴	۲۲	۲۸,۶۰۸,۵۷۶	سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک انصار
-	۱,۳۱۹	۲۲	۱,۳۲۳	سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک انصار
-	۳۳,۶۹۶,۹۴۴	۲۵	۳۳,۶۹۶,۹۴۴	حسابهای دریافتنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
-	۱۲۴,۴۶۱		۱۲۴,۴۶۱	حسابهای دریافتنی بابت مابه التفاوت واریز و صدور واحد
۷۲,۲۸۸,۸۴۹	۶۱,۹۳۷,۸۲۸		۶۲,۲۲۹,۴۰۴	

۷-۱: طلب از سرمایه گذاران به مبلغ ۳۳,۶۹۶,۹۴۴ ریال به دلیل بازگشت و اصلاح NAV بعد از صدور واحدهای سرمایه گذاران میباشد و تا تاریخ تصویب صورتهای مالی وصول نشده است.

۸- سایر داراییها

۱۳۹۳/۰۹/۳۰		۱۳۹۳/۰۹/۳۰		
مانده در پایان دوره مالی	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۸,۴۰۸,۵۹۰	۷۸,۴۰۸,۵۹۰	۵,۹۹۰,۰۰۰	(۳۱,۳۲۰,۸۹۰)	۵۳,۰۷۷,۷۰۰
۱۱۶,۱۶۴,۵۳۵	۱۱۶,۱۶۴,۵۳۵	۲۳۳,۷۵۳,۴۲۵	(۲۰۳,۰۱۶,۷۰۱)	۱۴۶,۹۰۱,۲۵۹
۱۹۴,۵۷۳,۱۲۵	۱۹۴,۵۷۳,۱۲۵	-	(۲۳۴,۳۳۷,۵۹۱)	۱۹۹,۹۷۸,۹۵۹

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۳/۰۹/۳۰		۱۳۹۳/۰۹/۳۰		
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۲,۲۵۳,۰۳۴,۵۳۰	۲۳,۹۳۷,۴۱۵,۴۷۲			موجودی ریالی به شماره ۱-۸۲۶-۴۴۱ نزد بانک انصار شعبه نارتجستان*
-	۱۰۰,۰۰۰			موجودی ریالی به شماره ۱-۸۲۶-۴۴۱ نزد بانک انصار شعبه مستقل مرکزی*
۶۲,۲۵۳,۰۳۴,۵۳۰	۲۳,۹۳۷,۴۱۵,۴۷۲			

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

۱۰- جاری کارگزاران

حساب جاری کارگزاری به شرح زیر است :

۱۳۹۳/۰۹/۳۰		۱۳۹۳/۰۹/۳۰		
ریال	ریال	ریال	ریال	
۰۰۰۰	۰۰۰۰			شرکت کارگزاری امین آوید- بابت فروش سهام
-	-			شرکت کارگزاری بورس بهگزین- بابت فروش سهام
۰۰۰۰	۰۰۰۰			



صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۳

۱۱- بدهی به ارکان صندوق :

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۳۸,۴۳۰,۶۱۳	۴۳,۹۳۶,۱۸۵	مدیریت
۵۴,۹۶۲,۸۹۷	۳۴,۷۴۵,۶۹۵	متولی
۴۷,۹۱۷,۸۱۵	۸,۳۵۹,۰۴۱	ضامن
۵۳,۳۲۱,۰۲۶	۵۳,۵۳۹,۴۱۹	حق الزحمه حسابرس
۵,۷۴۰,۶۷۱	۷۳,۷۱۱,۷۳۹	مدیر ثبت
۳۰۰,۳۷۳,۰۲۲	۲۱۴,۲۹۲,۰۷۹	

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران :

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳,۲۵۸,۶۸۷,۹۴۸	.	حسابهای پرداختنی به سرمایه گذاران بابت صدور، ابطال و مابه التفاوت واریزی
۱۱,۶۱۲,۸۲۲,۳۷۶	۲,۳۳۷,۲۴۵,۳۸۸	حسابهای پرداختنی به سرمایه گذاران بابت سود
۷۹,۴۳۳,۰۰۰	.	حسابهای پرداختنی به مدیر بابت انجام هزینه
۱۴,۹۵۰,۹۴۳,۳۲۴	۲,۳۳۷,۲۴۵,۳۸۸	

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر :

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

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۵۴۶,۶۹۶	۱۲,۰۱۱,۴۱۲	ذخیره کارمزد تصفیه
۲,۵۴۶,۶۹۶	۱۲,۰۱۱,۴۱۲	



۱۴- خالص دارایی ها :

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

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	تعداد
۵۲,۷۳۱,۹۸۳,۴۱۴	۳۶,۷۵۷,۹۹۴,۹۲۱	۳۶,۷۵۸
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۶۲,۷۳۱,۹۸۳,۴۱۴	۴۶,۷۵۷,۹۹۴,۹۲۱	۴۶,۷۵۸

واحد های سرمایه گذاری عادی

واحد های سرمایه گذاری ممتاز

۱۵- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت :

دوره مالی ششماهه و ۱۵ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۵,۸۷۰,۵۹۳,۱۷۵	۷,۲۸۰,۵۸۴,۲۵۹	۱۵-۱
۸۰,۷۸۹,۴۸۰	۸,۵۸۳,۷۰۸,۱۹۶	۱۵-۲
۵,۹۵۱,۳۸۲,۶۵۵	۱۵,۸۶۴,۲۹۲,۴۵۵	

سود سپرده بانکی

سود اوراق مشارکت



صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۳

۱-۱۵- سود سپرده بانکی:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰						
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	سود	هزینه کنزیل سود سپرده	خالص سود	خالص سود
۱۳۹۰/۰۷/۰۳	-	-	۶,۹۱۸,۶۸۸,۸۴۴	۴۹۱,۴۷۲	۶,۹۱۸,۱۹۷,۳۷۲	۵,۸۷۰,۵۹۳,۱۷۵
			۳۶۲,۳۸۶,۸۹۱	۴	۳۶۲,۳۸۶,۸۸۷	
			۷,۲۸۱,۰۷۵,۷۳۵	۴۹۱,۴۷۶	۷,۲۸۰,۵۸۴,۲۵۹	۵,۸۷۰,۵۹۳,۱۷۵

سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار
سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار
جمع

۲-۱۵- سود اوراق مشارکت:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰				
نرخ	سود	هزینه کنزیل	سود (زیان)	سود (زیان)
۲۰٪	۱,۷۹۱,۸۳۸,۲۹۵	-	۱,۷۹۱,۸۳۸,۲۹۵	-
۲۰٪	۱,۶۵۸,۰۶۹,۸۷۸	-	۱,۶۵۸,۰۶۹,۸۷۸	-
۲۰٪	۱,۰۸۶,۲۰۹,۷۲۹	-	۱,۰۸۶,۲۰۹,۷۲۹	-
۲۰٪	۳,۰۹۵,۶۳۲,۴۱۰	-	۳,۰۹۵,۶۳۲,۴۱۰	-
۲۰٪	۵۳,۴۰۷,۵۰۳	-	۵۳,۴۰۷,۵۰۳	-
۲۰٪	-	-	-	۸۰,۷۸۹,۴۸۰
۲۰٪	۸۹۸,۵۵۰,۳۸۱	-	۸۹۸,۵۵۰,۳۸۱	-
	۸,۵۸۳,۷۰۸,۱۹۶	-	۸,۵۸۳,۷۰۸,۱۹۶	۸۰,۷۸۹,۴۸۰

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
جمع

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

نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مکلیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
استخراج کله های فلزی	۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۳۰,۳۳۲,۸۳۲	(۲,۲۹۵,۵۲۲,۳۴۵)	(۱۰,۷۲۹,۱۳۲)	(۱۰,۱۵۱,۱۶۹)	(۸۹,۲۰۰,۶۱۶)	۱,۴۱۴,۲۰۰,۵۶۷
استخراج نفت گاز و خدمات جانبی جز اکتشاف	۲۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۴۱,۰۸۱,۳۷۰)	(۸,۱۷۳,۵۶۰)	(۷,۸۲۰,۰۰۰)	۱۶,۸۲۵,۰۰۰	-
بانکها و موسسات اعتباری	۱۹,۳۹۲,۵۷۸	۳۳,۴۰۳,۳۲۲,۵۶۹	(۳۲,۷۲۲,۸۲۵,۱۱۵)	(۱۷۳,۵۱۶,۸۱۳)	(۱۶۶,۵۱۶,۱۰۹)	۲۳۰,۳۶۶,۵۳۲	-
حمل و نقل آبی	۳۰۰,۰۰۰	۱۸۱,۰۰۰,۸۶۰	(۱۶۱,۲۶۰,۷۷۰)	(۹۲۲,۳۴۹)	(۹۰۵,۰۴۲)	۱۷,۹۱۷,۸۳۹	-
خدمات فنی و مهندسی	۶۰۰,۰۰۰	۴,۴۸۸,۳۵۰,۰۶۹	(۴,۴۹۵,۲۸۸,۱۲۲)	(۲۳,۷۲۲,۳۷۳)	(۲۲,۴۴۱,۷۵۱)	(۲,۱۵۳,۱۳۳,۱۷۷)	۲۶۰,۳۲۲,۳۷۰
خودرو و ساخت قطعات	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۲۸,۶۷۹,۵۷۳	(۴,۷۳۵,۱۱۵,۳۳۷)	(۲۸,۷۱۷,۷۱۹)	(۲۷,۱۴۳,۳۹۹)	(۱,۳۶۲,۲۹۶,۷۸۲)	-
سرمایه گذاریها	۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۳,۶۲۲,۷۶۸	(۱,۳۵۲,۱۸۷,۸۰۶)	(۶,۳۶۱,۴۱۷)	(۵,۹۱۸,۱۶۵)	(۱۸۲,۷۳۴,۶۲۰)	-
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۱۰۰,۰۰۰	۷۴۰,۷۵۰,۰۰۰	(۷۰۸,۳۸۸,۴۷۸)	(۳,۲۱۸,۵۶۷)	(۳,۷۰۳,۷۵۰)	۲۴,۷۲۹,۲۰۵	۱۰۰,۶۳۲,۷۱۵
مرحله برق، گاز، بخار و آب گرم	۱۸,۵۰۰	۲۷۴,۸۲۶,۱۰۰	(۲۰۶,۳۲۳,۳۵۹)	(۱,۴۰۲,۸۷۳)	(۱,۳۷۴,۶۳۰)	۶۵,۸۲۳,۲۳۸	-
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱۱۰,۳۰۰	۲,۹۵۴,۳۹۷,۴۴۲	(۲,۸۶۱,۲۴۵,۷۲۰)	(۱۵,۶۲۸,۷۵۲)	(۱۴,۷۷۱,۹۸۱)	۶۲,۷۵۰,۷۸۱	۳۹۵,۸۷۹,۹۲۷
فلزات اساسی	۷۰۰,۰۰۰	۲,۷۲۵,۱۲۲,۸۷۱	(۳,۰۱۵,۳۹۴,۹۹۳)	(۱۴,۴۱۶,۰۰۴)	(۱۳,۶۲۵,۷۱۳)	(۳۱۸,۲۹۴,۸۳۹)	۲۹۰,۳۹۸,۹۰۶
محصولات شیمیایی	۷۵۴,۸۰۰	۶,۸۷۱,۹۲۳,۲۰۱	(۷,۶۵۴,۲۱۴,۱۶۹)	(۳۶,۴۵۲,۴۸۱)	(۳۴,۴۵۹,۶۱۷)	(۸۵۴,۲۰۳,۰۶۶)	۲,۲۹۳,۸۲۵,۱۲۳
مغایرات	۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۷,۴۰۰,۰۰۰	(۱,۰۷۶,۹۰۳,۴۵۱)	(۵,۶۸۸,۹۱۵)	(۵,۳۸۶,۵۰۰)	(۱۰,۶۸۸,۸۶۶)	-
مواد و محصولات دارویی	۱۶۱,۰۰۰	۵,۵۲۲,۷۶۵,۷۸۶	(۵,۸۰۵,۳۲۲,۲۵۳)	(۲۹,۲۱۵,۴۲۲)	(۲۷,۶۱۳,۸۲۹)	(۳۳۹,۴۰۵,۷۲۸)	-
سیمان آماک گچ	-	-	-	-	-	-	۵۵,۲۰۷,۹۱۰
اوراق اجاره پتروریگ	۵۰,۰۰۰	۴۸۰,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸۰,۱۴۶۰,۰۰۰)	(۲۰,۸۲۸,۳۷۰)	-	(۴۲۸,۳۷۰)	-
اوراق اجاره رایتل	۲۱,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۰۰۰,۰۸۹,۰۰۰)	(۱۶,۲۵۴,۰۰۰)	-	(۲۷,۱۴۴,۰۰۰)	-
لیزینگ ایران و شرق	۱۶,۲۲۷	۱۶,۵۷۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۳۳۸,۵۵۳,۴۰۲)	(۱۲,۸۳۰,۵۹۸)	-	۲۴۵,۳۱۶,۰۰۰	-
شرکت واسط مالی آذر (صیبارس)	۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۰,۰۰۰,۲۹۲,۰۰۰)	(۳۱,۲۰۰,۰۰۰)	-	(۶۰,۲۰۰,۰۰۰)	-
اوراق اجاره مینا سه ماهه	۴۸,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸۰,۰۰۰,۹۶۷,۴۳۶)	(۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۳۱,۰۰۰,۰۰۰)	-
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	۲۰	۲۰,۵۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۰۰,۱۴۵,۲۰۰)	(۴۲,۸۵۲)	-	۴۴۲,۵۲۸	-
واسط مالی اردیبهشت (ذماهان)	-	-	-	-	-	-	(۷,۳۹۰,۰۰۰)
جمع		۲۶۱,۹۷۸,۸۳۴,۶۱۱	(۲۶۶,۱۵۶,۵۵۴,۵۴۶)	(۴۶۰,۹۸۶,۷۰۹)	(۳۴۱,۷۳۱,۶۶۳)	(۴,۹۸۰,۴۳۸,۳۰۷)	۴۸۰,۹۰۰,۸۷۰,۰۹۵



صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۳

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰						
نام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال
خودرو و ساخت قطعات	۳۷۵,۰۰۰	۴۵۸,۶۲۵,۰۰۰	(۸۳۵,۵۰۰,۰۰۰)	(۲,۳۲۶,۱۲۷)	(۲,۲۹۳,۱۲۵)	(۳۸۱,۵۹۴,۲۵۲)
محصولات شیمیایی	۲۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۳۲۲,۵۸۰	(۱,۵۹۹,۱۷۳,۴۱۸)	(۸,۹۹۴,۱۸۱)	(۸,۵۰۱,۱۱۳)	۸۳,۵۵۳,۸۶۸
جمع		۲,۱۵۸,۸۴۷,۵۸۰	(۲,۴۳۴,۶۷۳,۴۱۸)	(۱۱,۴۲۰,۳۰۸)	(۱۰,۷۹۴,۲۳۸)	(۲۹۸,۰۴۰,۳۸۴)

۱۸- سود و زیان تحقق نیافته اوراق بهادار:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰						
نام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
سیمان آهک گچ	۲۵,۰۰۰	۴۰,۶۵۰,۰۰۰	(۳۷,۶۸۲,۲۵۰)	(۲۱۵,۰۳۹)	(۲۰۳,۲۵۰)	۲,۵۴۹,۴۶۱
واسطه گری های مالی	۲۲,۰۰۰	۲۶,۹۲۶,۰۰۰	(۲۶,۴۷۲,۰۶۲)	(۲۳۹,۷۹۲)	(۲۳۴,۶۳۰)	۹,۹۷۹,۵۱۶
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	۹,۹۸۰	۹,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۹۸۷,۲۴۵,۴۸۰)	(۷,۷۲۴,۵۲۰)	-	(۱۴,۹۷۰,۰۰۰)
اوراق اجاره رایتل	-	-	-	-	-	(۱۱)
اوراق اجاره مینا	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۰۰۵,۱۸۱,۶۶۴)	(۱۱,۶۱۰,۰۰۰)	-	(۱۶,۷۹۱,۶۶۴)
بانک ها و موسسات اعتباری	-	-	-	-	-	-
محصولات شیمیایی	-	-	-	-	-	-
قراردادهای نفتی، کف و سوخت هسته ای	-	-	-	-	-	-
مخابرات	-	-	-	-	-	-
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	-	-	-	-	-	-
مواد و محصولات دارویی	-	-	-	-	-	-
فلزات اساسی	-	-	-	-	-	-
جمع		۲۵,۰۶۷,۵۷۶,۰۰۰	(۲۵,۰۶۶,۵۸۱,۴۵۶)	(۱۹,۷۸۹,۳۵۱)	(۲۳۷,۸۸۰)	(۱۹,۲۳۲,۶۹۸)

۱۹- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰						
نام	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در تاریخ مجمع	سود متعلق به سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	جمع درآمد سود سهام توزیع شده
محصولات شیمیایی	۱۳۹۲/۱۲/۱۰	۲۰۰,۰۰۰	۱,۷۲۰	۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاریها	۱۳۹۲/۱۲/۰۷	۴۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع				۵۲۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۲۴,۰۰۰,۰۰۰



صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۳

۲۰- سایر درآمدها

دوره مالی ۵ماهه و ۱۵ روزه منتهی	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
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 ۵ماهه و ۱۵ روزه منتهی	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱۴۱,۹۹۵,۷۱۳	۳۲۹,۸۲۴,۸۲۴
۴۷,۹۱۷,۸۱۵	۱۰۷,۷۸۶,۰۴۷
۵۴,۹۶۲,۸۹۷	۸۲,۹۳۲,۶۲۵
۵۳,۳۲۱,۰۲۶	۱۰۶,۲۱۸,۳۹۳
۲۹۸,۱۹۷,۴۵۱	۶۲۶,۷۶۱,۸۸۹

مدیر

متولی

هزینه کارمزد ضامن

حسابرس

۲۲- سایر هزینه ها :

دوره مالی ۵ماهه و ۱۵ روزه منتهی	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۲,۵۴۶,۶۹۶	۹,۴۶۴,۷۱۶
۵,۰۵۲,۴۱۰	۳۱,۳۲۰,۸۹۰
۹۵,۸۳۵,۴۶۵	۲۰۳,۰۱۶,۷۰۱
۴۷,۰۰۰	۱,۲۴۳,۵۰۰
۱۰۳,۴۳۴,۵۷۱	۲۴۵,۰۴۵,۸۰۷

هزینه تشریفات تصفیه صندوق

استهلاک هزینه های تأسیس

استهلاک هزینه های نرم افزار

کارمزد خدمات بانکی

۲۳- اعمال سود :

دوره مالی ۵ماهه و ۱۵ روزه منتهی	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
(۳,۸۲۲,۹۷۳,۹۵۲)	(۳,۶۷۱,۱۲۷,۵۸۵)
(۱۱,۶۱۲,۸۲۲,۳۷۶)	(۱,۲۷۵,۰۹۴,۸۴۲)
.	(۳,۴۰۹,۱۷۰,۵۲۵)
.	(۲,۳۳۷,۲۴۵,۳۸۸)
(۱۵,۴۳۵,۷۹۶,۳۲۸)	(۱۰,۶۹۲,۶۳۸,۳۴۰)

سود سه ماهه اول

سود سه ماهه دوم

سود سه ماهه سوم

سود سه ماهه چهارم

۲۴- تعدیلات :

دوره مالی ۵ماهه و ۱۵ روزه منتهی	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
۲,۲۱۲,۳۱۳,۷۷۸	۴۷۱,۶۴۳,۳۳۵
۲,۲۱۲,۳۱۳,۷۷۸	۴۷۱,۶۴۳,۳۳۵

تعدیلات



صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه 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

۱۵ روزه منتهی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰

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	۸.۵۵%	۴,۰۰۰
مدیر و اشخاص وابسته به وی	آقای داوود رزاقی	وابسته مدیر و ضامن	وثیقه	۵۰	۰.۱۱%	۵۰
مدیر و اشخاص وابسته به وی	آقای سید علی تقوی	وابسته مدیر و ضامن	وثیقه	۵۰	۰.۱۱%	۵۰
مدیر و اشخاص وابسته به وی	خانم ساره محبعلی	وابسته مدیر و ضامن	وثیقه	۵۰	۰.۱۱%	۵۰
ضامن و اشخاص وابسته به وی	بانک انصار	ضامن نقدشوندگی	ممتاز	۶,۰۰۰	۱۲.۸۳%	۶,۰۰۰

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) - ریال
شرکت کارگزاری امین آوید	مدیر صندوق	خرید و فروش اوراق	۲۷۳,۵۹۱,۷۷۱,۲۷۳	معاملات متعدد طی دوره	در تاریخ ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
شرکت کارگزاری بورس بهگزین		خرید و فروش اوراق	۳۱,۹۱۶,۵۱۵,۸۷۵	معاملات متعدد طی دوره	

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.