



صندوق سرمایه‌گذاری امین انصار

صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱



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 ۱۳۹۴ 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 ۱۶/۰۴/۱۳۹۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	لطف 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 ۱۳۹۴



۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
<b>داراییها:</b>		
۸۶,۶۸۳,۲۸۹	-	۵ سرمایه گذاری در سهام
۲۵,۰۳۴,۵۲۸,۲۵۲	۲۵,۹۷۹,۴۵۴,۹۵۵	۶ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۶۱,۹۳۷,۸۲۸	۹۸,۳۹۴,۱۵۰	۷ حسابهای دریافتی
۱۹۹,۹۷۸,۹۵۹	۵۷,۱۱۵,۸۶۴	۸ سایر داراییها
۲۳,۹۳۷,۴۱۵,۴۷۲	۷۱,۲۱۱,۶۱۸,۹۵۲	۹ موجودی نقد
-	-	۱۰ جاری کارگزاران
<b>۴۹,۳۲۰,۵۴۳,۸۰۰</b>	<b>۹۷,۳۴۶,۵۸۳,۹۲۱</b>	جمع داراییها
<b>بدهیها:</b>		
۲۱۲,۲۹۲,۰۷۹	۲۱۸,۰۱۰,۹۸۱	۱۱ بدهی به ارکان صندوق
۲,۳۳۸,۲۲۷,۳۰۶	۴۴,۰۰۸,۰۲۶۵,۳۷۱	۱۲ بدهی به سرمایه گذاران
۱۲,۰۱۱,۴۱۲	۱۲,۳۳۰,۸۴۵	۱۳ سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
<b>۲,۵۶۲,۵۳۰,۷۹۷</b>	<b>۴۴,۳۱۰,۶۰۷,۱۹۷</b>	جمع بدهیها
<b>۴۶,۷۵۸,۰۱۳,۰۰۳</b>	<b>۵۳,۰۳۵,۹۷۶,۷۲۴</b>	۱۴ خالص داراییها
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



**صندوق سرمایه گذاری امین انصار**  
**صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۴**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	یادداشت	درآمد ها :
ریال	ریال	ریال		سود اوراق بهادار با درآمد ثابت
۱۵,۸۶۴,۲۹۲,۴۵۵	۹,۲۴۰,۹۸۲,۲۲۷	۴,۱۸۳,۹۷۷,۱۰۴	۱۵	سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار
(۴,۹۸۰,۴۳۸,۳۰۷)	(۲,۹۸۸,۷۹۰,۵۰۹)	۱,۰۶۴,۴۴۴,۶۲۸	۱۶	سود حاصل از فروش حق تقدم اوراق بهادار
(۲۹۸,۰۴۰,۳۸۴)	۱۸,۳۳۰,۳۴	-	۱۷	سود تحقق نیافته اوراق بهادار
(۱۹,۲۳۲,۶۹۸)	۱۵۰,۶۹۵,۸۴۹	۱۱۹,۶۰۵,۰۹۷	۱۸	سود سهام
۵۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۹,۵۹۵,۴۶۳	-	۱۹	سایر درآمدها
۳,۲۳۳,۱۶۴	۳,۲۳۳,۱۴۲	۴	۲۰	جمع درآمدها
<b>۱۱,۰۹۳,۸۱۴,۲۳۰</b>	<b>۶,۹۳۴,۰۴۹,۲۰۶</b>	<b>۴,۴۱۰,۰۲۶,۸۳۳</b>		جمع درآمدها
(۶۲۶,۷۶۱,۸۸۹)	(۴۱۵,۴۱۹,۷۹۸)	(۱۵۷,۸۵۵,۳۱۹)	۲۱	هزینه ها :
(۲۴۵,۰۴۵,۸۰۷)	(۱۲۸,۰۵۸,۷۴۷)	(۱۸۴,۸۳۶,۱۰۳)	۲۲	هزینه کارمزد ارکان
(۸۷۱,۸۰۷,۶۹۶)	(۵۴۳,۴۷۸,۵۴۵)	(۳۴۲,۶۹۱,۴۲۲)		سایر هزینه ها
<b>۱۰,۲۲۲,۰۰۶,۵۳۴</b>	<b>۶,۳۹۰,۵۷۰,۶۶۱</b>	<b>۴,۰۶۷,۳۳۵,۴۱۱</b>		جمع هزینه ها
				سود خالص

**گردش خالص دارایی ها**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱		یادداشت
ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	
۶۲,۷۳۱,۹۸۳,۴۱۴	-	۴۶,۷۵۸,۰۱۳,۰۰۳	۴۶,۷۵۸	۲۳
۸۷,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۴۳۱	۲۰,۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۲۲	۲۴
(۱۰,۳۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۶۹۹)	(۱۳,۸۴۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۸۴۴)	
۱۰,۲۲۲,۰۰۶,۵۳۴	-	۴,۰۶۷,۳۳۵,۴۱۱	-	
(۱۰,۶۹۳,۶۲۰,۲۵۸)	-	(۴,۴۰۳,۸۶۰,۳۶۱)	-	
۴۷۱,۶۴۳,۳۱۴	-	۳۳۶,۴۸۸,۶۷۱	-	
<b>۴۶,۷۵۸,۰۱۳,۰۰۳</b>	<b>۶۲,۷۳۲</b>	<b>۵۳,۰۳۵,۹۷۶,۷۲۴</b>	<b>۵۳,۰۳۶</b>	

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



## صندوق سرمایه گذاری مشترک امین انصار

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

#### 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 سبدهی 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

<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 ۱۶/۱۰/۱۳۸۶ 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 ۰۷/۰۲/۱۳۵۷ 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 ۰۸/۰۳/۱۳۸۹ 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 نیش نارنجستان دهم پلاک ۵۳۹.

حسابرس صندوق موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین است که در تاریخ ۲۸/۰۳/۱۳۷۵ 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.



## صندوق سرمایه گذاری مشترک امین انصار

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

#### 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 ۱۳۹۴

#### 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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

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 (۰/۰۰۰۷۵) 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 ۳۰۰ 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 ۱۳۹۴

#### 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 حساب ها منعکس می شود.

#### ۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها ، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام ، مخارج تامین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظربه اینکه مطابق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است و به دلیل آنکه دارایی های صندوق در تراز نامه تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.



صندوق سرمایه گذاری امین انصار  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۳۹۳/۰۹/۳۰		۱۳۹۳/۰۲/۳۱		صنعت
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
ریال		ریال	ریال	
۴۶,۳۵۱,۵۷۸	۰.۰۰٪	-	-	سایر واسطه گری های مالی
۳,۰۳۳,۷۱۱	۰.۰۰٪	-	-	سپان گج و آفک
۴۹,۳۸۵,۲۸۹	۰.۰۰٪	-	-	جمع

۶- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰		۱۳۹۳/۰۲/۳۱				
خالص ارزش فروش-ریال	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش-ریال	سود متعلقه	مبلغ انسی	نرخ سود	تاریخ سررسید
۹,۹۹۶,۴۱۷,۱۶۶	۱۰.۳۷٪	۱,۰۰۰,۹۲۰,۹۹۰,۹۸۱	۱۱۹,۸۲۴,۵۰۱	۹,۹۷۲,۲۷۵,۳۸۰	۲۰ درصد	۱۳۹۵/۱۲/۲۵
		۱۶,۳۲۲	۱۵,۸۸۷,۳۵۴,۹۷۴	۶۵۶,۲۷۲,۸۶۴	۲۰ درصد	۱۳۹۷/۰۱/۲۳
۱۵,۰۳۸,۱۱۱,۰۹۹	۰.۰۰٪	-	-	-	۲۰ درصد	۱۳۹۵/۰۳/۲۸
۱۱-	۰.۰۰٪	-	-	-	-	-
۲۵,۰۳۴,۵۲۸,۲۶۲	۲۶.۶۹٪	۲۵,۸۷۸,۴۵۴,۹۵۵	۷۷۶,۰۹۷,۴۶۵	۲۵,۰۲۰,۳۳۵,۴۹۰	-	-

اوراق مشارکت شیراز  
 اوراق مشارکت نفت و گاز پارسا  
 اوراق اجاره مینا  
 اوراق اجاره رایتل



**صندوق سرمایه گذاری امین انصار**  
**یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۴**

**۷- حسابهای دریافتی**

حسابهای دریافتی تجاری به تکنیک به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰		۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
تجزیل شده	تجزیل نشده	نرخ تجزیل	تجزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۲۸.۱۱۷.۱۰۴	۷۵.۸۱۲.۷۴۶	۲۲	۷۷.۱۳۷.۹۱۱
۱.۳۱۹	۱.۳۷۲	۲۲	۱.۳۷۷
۳۳.۶۹۶.۹۴۴	.	.	.
۱۲۲.۴۶۱	.	.	.
	۲۲.۵۸۰.۰۳۲		۲۲.۵۸۰.۰۳۲
<b>۶۱.۹۳۷.۸۲۸</b>	<b>۹۸.۳۹۴.۱۵۰</b>		<b>۹۹.۷۱۹.۳۲۰</b>

سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک انصار  
 سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک انصار  
 حسابهای دریافتی بابت ابطال واحد های سرمایه گذاری  
 حسابهای دریافتی بابت مابه التفاوت واریز و صدور واحد  
 دریافتی از مدیر

**۸- سایر داراییها**

۱۳۹۳/۰۹/۳۰		۱۳۹۴/۰۳/۳۱		
مانده در پایان دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	استهلاک سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۳.۰۷۷.۷۰۰	۳۹.۷۰۸.۶۱۲	(۱۸.۳۶۹.۰۸۸)	۵.۰۰۰.۰۰۰	۵۳.۰۷۷.۷۰۰
۱۴۶.۹۰۱.۲۵۹	۱۷.۴۰۷.۲۵۲	(۱۶۵.۷۴۰.۵۸۲)	۳۶.۲۴۶.۵۷۵	۱۴۶.۹۰۱.۲۵۹
<b>۱۹۶.۵۷۳.۱۲۵</b>	<b>۵۷.۱۱۵.۸۶۴</b>	<b>(۱۸۴.۱۰۹.۶۷۰)</b>	<b>۴۱.۲۴۶.۵۷۵</b>	<b>۱۹۹.۹۷۸.۹۵۹</b>

**۹- موجودی نقد**

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲۳.۹۳۷.۳۱۵.۴۷۲	۷۱.۲۱۱.۵۱۸.۹۵۲
۱۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰
<b>۶۲.۲۵۳.۰۳۴.۵۳۰</b>	<b>۷۱.۲۱۱.۵۱۸.۹۵۲</b>

موجودی ریالی به شماره ۱-۸۲۴-۸۲۱۷۱۴۱-۴۴۱۰ نزد بانک انصار شعبه مستقل مرکزی\*  
 موجودی ریالی به شماره ۱-۸۲۶-۸۲۱۷۱۴۱-۴۴۱۰ 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:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
(۱.۴۴۸.۷۲۸.۳۸۵)	.
	.
<b>(۱.۴۴۸.۷۲۸.۳۸۵)</b>	<b>.</b>

شرکت کارگزاری امین آوید- بابت فروش سهام  
 شرکت کارگزاری بورس بهگزی- بابت فروش سهام





صندوق سرمایه گذاری امین انصار  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۴

۱۱- بدهی به ارکان صندوق :

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۴۲,۹۳۶,۱۸۵	۳۵,۸۶۷,۵۴۸	مدیریت
۳۴,۷۴۵,۶۹۵	۵۴,۱۰۶,۸۰۰	متولی
۸,۳۵۹,۰۴۱	۲۸۸,۸۰۳	ضامن
۵۲,۵۳۹,۴۱۹	۵۲,۴۰۲,۳۶۱	حق الزحمه حسابرس
۷۳,۷۱۱,۷۳۹	۷۵,۳۴۵,۴۶۹	مدیر ثبت
<b>۲۱۲,۴۹۲,۰۷۹</b>	<b>۲۱۸,۰۱۰,۹۸۱</b>	

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران :

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از افلام زیر است :

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
-	۴۲,۹۳۱,۹۴۵,۳۳۲	حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران بابت صدور، ابطال و مابه التفاوت واریزی
۲,۳۳۸,۲۲۷,۳۰۶	۱,۱۰۷,۰۷۳,۴۶۴	حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران بابت سود
-	۴۱,۲۴۶,۵۷۵	حسابهای پرداختی به مدیر بابت انجام هزینه
-	-	بدهی بابت واریزی نامشخص
<b>۲,۳۳۸,۲۲۷,۳۰۶</b>	<b>۴۴,۰۸۰,۲۶۵,۳۷۱</b>	

۱۳- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر :

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

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۲,۰۱۱,۴۱۲	۱۲,۳۳۰,۸۴۵	ذخیره کارمزد تصفیه
<b>۱۲,۰۱۱,۴۱۲</b>	<b>۱۲,۳۳۰,۸۴۵</b>	



صندوق سرمایه گذاری امین انصار  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۴

**۱۴- خالص دارایی ها :**

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

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	تعداد
۳۶.۷۵۸.۰۱۳.۰۰۳	۴۳.۰۳۵.۹۷۶.۷۳۴	۴۳.۰۳۶
۱۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰
<b>۴۶.۷۵۸.۰۱۳.۰۰۳</b>	<b>۵۳.۰۳۵.۹۷۶.۷۳۴</b>	<b>۵۳.۰۳۶</b>

واحد های سرمایه گذاری عادی

واحد های سرمایه گذاری ممتاز

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۷.۲۸۰.۵۸۴.۲۵۹	۳.۳۶۱.۷۴۶.۷۵۱	۱.۴۵۷.۷۹۳.۳۳۵	۱۵-۱
۸.۵۸۳.۷۰۸.۱۹۶	۵.۸۷۹.۲۳۵.۴۷۶	۲.۷۲۶.۱۸۳.۷۶۹	۱۵-۲
<b>۱۵.۸۶۴.۲۹۲.۴۵۵</b>	<b>۹.۲۴۰.۹۸۲.۲۲۷</b>	<b>۴.۱۸۳.۹۷۷.۱۰۴</b>	

سود سپرده بانکی

سود اوراق مشارکت

**صندوق سرمایه گذاری امین انصار**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره مالی شش**  
**ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۴**

**۱-۱۵- سود سپرده بانکی،**

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱		تاریخ سررسید		تاریخ سرمایه گذاری	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	مبلغ اسمی	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	خالص سود
۶,۹۱۸,۱۹۷,۷۷۲	۳,۴۶۱,۷۴۶,۷۵۱	۱,۴۵۷,۷۸۸,۳۵۳	۲,۱۵۲,۸۰۷	-	۱,۴۵۹,۹۴۱,۱۶۰	۲,۱۵۲,۸۰۷	۱,۴۵۷,۷۸۸,۳۵۳
۳۴۲,۳۸۶,۸۸۷	-	۴,۹۸۲	۵	-	۴,۹۸۷	۵	۴,۹۸۲
۷,۲۸۰,۵۸۴,۶۵۹	۳,۴۶۱,۷۴۶,۷۵۱	۱,۴۵۷,۷۹۳,۳۳۵	۲,۱۵۲,۸۱۲	-	۱,۴۵۹,۹۴۶,۱۴۷	۲,۱۵۲,۸۱۲	۱,۴۵۷,۷۹۳,۳۳۵

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

**۲-۱۵- سود اوراق مشارکت،**

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱		تاریخ سررسید		تاریخ سرمایه گذاری	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	مبلغ اسمی	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	خالص سود
۱,۷۹۱,۸۳۸,۲۹۵	۷۷۷,۸۰۵,۱۳۳	۱,۱۰۰,۳۶۷,۵۰۳	-	۲۰٪	۱,۱۰۰,۳۶۷,۵۰۳	-	۱,۱۰۰,۳۶۷,۵۰۳
۱,۶۵۸,۰۶۹,۸۷۸	۱,۶۵۸,۰۶۹,۸۷۸	-	-	۲۰٪	-	-	-
۱,۰۸۶,۲۰۹,۷۲۹	۱,۰۱۲,۵۲۰,۲۳۰	-	-	۲۰٪	-	-	-
۳,۰۹۵,۴۲۲,۴۱۰	۱,۴۵۸,۸۸۲,۳۵۱	۷۴۸,۱۹۵,۲۳۳	۷۴۸,۱۹۵,۲۳۳	۲۰٪	۷۴۸,۱۹۵,۲۳۳	-	۷۴۸,۱۹۵,۲۳۳
۵۳,۴۰۷,۵۰۳	۵۳,۴۰۷,۵۰۳	-	-	۲۰٪	-	-	-
۸۹۸,۵۵۰,۳۸۱	۸۹۸,۵۵۰,۳۸۱	۸۷۷,۶۲۱,۰۳۳	۸۷۷,۶۲۱,۰۳۳	۲۰٪	۸۷۷,۶۲۱,۰۳۳	-	۸۷۷,۶۲۱,۰۳۳
۸,۵۸۳,۷۰۸,۱۹۶	۵,۸۷۹,۲۳۵,۴۷۶	۲,۷۲۶,۱۸۳,۷۶۹	-	۲۰٪	۲,۷۲۶,۱۸۳,۷۶۹	-	۲,۷۲۶,۱۸۳,۷۶۹

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 پرشیا  
 اوراق اجاره پتروریگ  
 جمع

**۱۶- سود ( زیان ) حاصل از فروش اوراق بهادار،**

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱		تاریخ سررسید		تاریخ سرمایه گذاری	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	مبلغ اسمی	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	خالص سود
۴۴۲,۵۳۸	۲۷۱,۱۲۸	-	-	-	-	-	-
(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-
(۲۲۸,۲۷۰)	(۲۲۸,۲۷۰)	-	-	-	-	-	-
۲۲۵,۲۱۶,۰۰۰	۲۲۵,۲۱۶,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
(۲۷۱,۴۴۰,۰۰۰)	(۲,۶۴۴,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-
(۳۰,۶۹۰,۴۴۶)	-	(۱,۶۷۹,۶۶۴)	-	(۱,۶۷۹,۶۶۴)	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
(۲۸۶,۲۰۰,۶۱۶)	(۲۸۶,۲۰۰,۶۱۶)	-	-	-	-	-	-
۱۶,۸۲۵,۰۰۰	۱۶,۸۲۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
۲۲,۰۳۶,۶۵۲	۲۲,۰۳۶,۶۵۲	-	-	-	-	-	-
۲۴,۷۲۹,۲۰۵	۲۴,۷۲۹,۲۰۵	-	-	-	-	-	-
۱۷,۹۱۷,۸۳۹	۱۷,۹۱۷,۸۳۹	-	-	-	-	-	-
(۲,۱۵۲,۱۳۳,۱۷۷)	(۲,۱۵۲,۱۳۳,۱۷۷)	-	-	-	-	-	-
(۱,۳۴۲,۲۹۷,۷۸۲)	(۱,۳۴۲,۲۹۷,۷۸۲)	-	-	-	-	-	-
(۱۸۲,۷۲۶,۲۰۰)	(۱۸۲,۷۲۶,۲۰۰)	-	-	-	-	-	-
۶۵,۸۲۴,۳۳۸	۶۵,۸۲۴,۳۳۸	-	-	-	-	-	-
۶۲,۷۵۰,۷۸۱	۶۶,۹۸۸,۰۲۹	-	-	-	-	-	-
(۳۱,۸۲۳,۳۴۶)	(۵۱۶,۲۲۱,۱۹۲)	۷۹,۱۲۳,۲۲۵	(۱,۹۱۲,۵۰۰)	(۱,۵۵۲,۵۷۵)	(۳۰,۱۴۲,۰۰۰)	۳۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰
(۸۵,۲۰۰,۰۰۰)	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۶۵۱,۶۴۴	(۷۹۳,۱۲۵)	(۳۴۹,۱۲۶)	(۳۱,۱۴۴,۲۳۰)	۱۵,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰
(۱۰,۶۸۸,۸۶۶)	(۹۷,۱۱۱,۸۳۸)	-	-	-	-	-	-
(۲۳,۴۰۵,۷۲۸)	(۲۸۱,۵۲۷,۴۴۲)	-	-	-	-	-	-
-	-	(۸۱۵,۵۵۴)	(۱۸۶,۲۵۰)	(۱۹۷,۰۵۲)	(۲۷,۴۸۲,۲۵۰)	۳۷,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۱۸,۲۷۹,۷۷۵	(۲۷۹,۵۴۰)	(۲۸۲,۶۲۳)	(۲۶,۴۷۲,۰۰۰)	۵۵,۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰
-	-	(۱,۳۴۵,۵۹۰)	(۳,۴۰۰)	(۸۸,۲۷۰)	(۱۷,۸۸۶,۵۱۰)	۱۶,۷۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
(۴,۹۸۰,۴۳۸,۰۰۰)	(۲,۹۸۸,۷۹۰,۰۰۰)	۱۰,۶۴۴,۶۲۸	(۳,۲۵۲,۰۰۰)	(۳,۹۷۱,۸۶۶)	(۱۵,۵۲۹,۷۷۸,۷۱۶)	۱۵,۶۵۰,۴۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰

اوراق مشارکت واسط مالی اردیبهشت  
 اوراق مشارکت شهرداری شیراز  
 اوراق واسط مالی آذر انصار  
 اوراق اجاره پتروریگ  
 اوراق مشارکت لیزینگ ایران و شرق  
 اوراق اجاره رایتل  
 اوراق مشارکت مینا  
 استخراج کله های فلزی  
 استخراج نفت گاز خدمات جنی جن کنتف  
 بانک ها و موسسات اعتباری  
 چند رشته ای صنعتی  
 حمل و نقل و آلوداری و ارتباطات  
 خدمات فنی و مهندسی  
 خودرو و ساخت قطعات  
 سرمایه گذاری ها  
 عرضه برقی گاز بخار و آب گرم  
 فرآورده های نفتی تک، سوخت هسته ای  
 قطعات اساسی  
 محصولات شیمیایی  
 مخازن  
 مواد و محصولات دارویی  
 سنگ آهن و کربن  
 سایر واسطه گری های مالی  
 سپهان  
 جمع



صندوق سرمایه گذاری امین انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش

ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۴

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

نام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
						سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
محدولت شیمیایی								
جمع								

۱۸- سود و زیان تحقق نیافته اوراق بهادار:

نام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
						سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	۹,۹۸۰	۹,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۹۸۷,۲۴۵,۴۸۰)	(۷,۷۲۴,۵۲۰)	-	(۱۴,۹۷۰,۰۰۰)	(۱۴,۹۷۰,۰۰۰)	(۱۴,۹۷۰,۰۰۰)
اوراق اجاره رایتل								(۱۱)
اوراق مشارکت پرشینا	۱۵,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۰,۱۳۴,۲۷۹,۵۱۶)	(۱۱,۶۱۰,۰۰۰)	-	(۱۴۵,۸۸۹,۵۱۶)	-	(۱۶,۷۹۱,۶۶۴)
اوراق اجاره مینا								۹,۹۷۹,۵۱۶
واسطه گری مالی								۲,۵۴۹,۴۶۱
سیمان آهک گچ								
جمع		۲۴,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۱۲۱,۵۲۴,۹۹۶)	(۱۹,۳۳۴,۵۲۰)	-	(۱۶۰,۸۵۹,۵۱۶)	۲۸۰,۴۴۴,۶۱۳	(۱۹,۲۳۲,۶۹۸)
تعدیلات ناشی از ارزش یابی اوراق مشارکت:						۱۱۹,۶۰۵,۰۹۷		

۱۹- سود سهام

نام	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در تاریخ مجمع	سود متعلق به سهام ریال	جمع درآمد سود سهام ریال	هزینه تنزیل ریال	جمع درآمد سود سهام تنزیل شده ریال	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
							جمع درآمد سود سهام تنزیل شده	جمع درآمد سود سهام تنزیل شده	
محدولت شیمیایی	۱۳۹۲/۱۲/۱۰								
سرمایه گذارها	۱۳۹۲/۱۲/۰۷								
جمع									





صندوق سرمایه گذاری امین انصار  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۴

۲۰- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره مالی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	دوره مالی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۳.۲۳۳.۱۶۴	۳.۲۳۳.۱۴۲	۴
<b>۳.۲۳۳.۱۶۴</b>	<b>۳.۲۳۳.۱۴۲</b>	<b>۴</b>

سایر درآمدها

۲۱- هزینه کارمزد ارکان :

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره مالی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	دوره مالی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۳۲۹,۸۲۴,۸۲۴	۲۲۶,۱۹۶,۰۵۳	۴۹,۵۹۶,۷۷۴
۱۰۷,۷۸۶,۰۴۷	۵۳,۳۴۴,۳۴۹	۵۴,۱۰۶,۸۰۰
۸۲,۹۳۲,۶۲۵	۸۲,۸۵۹,۵۴۰	۲۸۸,۸۰۳
۱۰۶,۲۱۸,۳۹۳	۵۲,۹۹۹,۸۵۶	۵۳,۸۶۲,۹۴۲
<b>۶۲۶,۷۶۱,۸۸۹</b>	<b>۴۱۵,۴۱۹,۷۹۸</b>	<b>۱۵۷,۸۵۵,۳۱۹</b>

مدیر

متولی

هزینه کارمزد ضامن

حسابرس

۲۲- سایر هزینه ها :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره مالی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	دوره مالی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۹,۴۶۴,۷۱۶	۶,۰۲۴,۲۸۱	۳۱۹,۴۳۳
۳۱,۳۲۰,۸۹۰	۱۵,۳۷۷,۵۴۴	۱۸,۳۶۹,۰۸۸
۲۰,۳۰۱,۶۷۰	۱۰,۵۷۰,۹۴۲	۱۶۵,۷۴۰,۵۸۲
۱,۲۴۳,۵۰۰	۹۴۷,۵۰۰	۴۰۷,۰۰۰
<b>۲۴۵,۰۴۵,۸۰۷</b>	<b>۱۲۸,۰۵۸,۷۴۷</b>	<b>۱۸۴,۸۳۶,۱۰۳</b>

هزینه تشریفات تصفیه صندوق

استهلاک هزینه های تاسیس

استهلاک هزینه های نرم افزار

کارمزد خدمات بانکی

۲۳- اعمال سود :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره مالی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	دوره مالی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
(۳,۶۷۱,۱۲۷,۵۸۵)	(۳,۶۷۱,۱۲۷,۵۸۵)	(۱,۸۹۱,۷۵۶,۸۸۱)
(۱,۲۷۵,۰۹۴,۸۴۲)	(۱,۲۷۵,۰۹۴,۸۴۲)	(۲,۵۱۲,۱۰۳,۴۸۰)
(۳,۴۰۹,۱۷۰,۵۲۵)	.	.
(۲,۳۳۸,۲۲۷,۳۰۶)	.	.
<b>(۱۰,۶۹۳,۶۲۰,۲۵۸)</b>	<b>(۴,۹۴۶,۲۲۲,۴۲۷)</b>	<b>(۴,۴۰۳,۸۶۰,۳۶۱)</b>

سود سه ماهه اول

سود سه ماهه دوم

سود سه ماهه سوم

سود سه ماهه چهارم

۲۴- تعدیلات :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره مالی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	دوره مالی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱
۴۷۱,۶۴۳,۳۱۳	(۱,۴۴۴,۲۶۱,۰۶۹)	۳۳۶,۴۸۸,۶۷۱
<b>۴۷۱,۶۴۳,۳۱۳</b>	<b>(۱,۴۴۴,۲۶۱,۰۶۹)</b>	<b>۳۳۶,۴۸۸,۶۷۱</b>

تعدیلات



### صندوق سرمایه گذاری امین انصار

### یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۴

#### 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

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحد های سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۴,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
		۵۰	وثیقه	وابسته مدیر و ضامن	آقای داوود رزاقی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
		۵۰	وثیقه	وابسته مدیر و ضامن	آقای سید علی تقوی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
		۵۰	وثیقه	وابسته مدیر و ضامن	خانم ساره مجبعلی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
		۶,۰۰۰	ممتاز	ضامن نقدشوندگی	بانک انصار	ضامن و اشخاص وابسته به وی
						درصد تملک
						۷,۵۴%
						۰,۰۹%
						۰,۰۹%
						۰,۰۹%
						۱۱,۳۱%

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

شرح معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) - ریال
	مدیر صندوق	خرید و فروش اوراق	۲۷۳,۵۹۱,۷۷۱,۲۷۳	معاملات متعدد طی دوره	در تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۳۱
		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.