

گزارش حسابرس مستقل
به مجمع عمومی عادی
صندوق سرمایه‌گذاری امین انصار
به انضمام صورتهای مالی و یادداشت‌های توضیحی آن
برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

گزارش حسابرس مستقل
صندوق سرمایه‌گذاری امین انصار
فهرست مندرجات

شماره صفحه	موضوع
(۱) الی (۳)	گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۱۸	صورت‌های مالی

گزارش حسابرسی مستقل
به مجمع عمومی عادی
صندوق سرمایه‌گذاری امین انصار

گزارش نسبت به صورتهای مالی

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری امین انصار شامل صورت خالص دارائیه‌ها به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص دارائیه‌ها برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۸ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت ارکان صندوق در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با مدیر صندوق است، این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرسی

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.



همچنین این مؤسسه به عنوان حسابرس مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و ضوابط مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

اظهاری نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری امین انصار در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- مفاد بند ۲-۳ امیدنامه صندوق در خصوص حد نصاب سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و سپرده بانکی منتشره توسط یک ناشر (حداکثر تا ۴۰ درصد از داراییهای صندوق) و تضمین شده توسط یک ضامن (حداکثر معادل ۳۰ درصد از داراییهای صندوق) در ارتباط با اوراق مشارکت اجاره مپنا، نفت و گاز پرشیا و سپرده بانکی نزد بانک انصار و همچنین با توجه به تغییر مفاد امیدنامه از تاریخ ۱۳/۰۴/۱۳۹۴، حد نصاب سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار دارای مجوز صادره از سوی سازمان بورس اوراق بهادار حداقل به میزان ۳۰ درصد از داراییهای صندوق، رعایت نشده است. ضمن اینکه حد نصاب کارمزد متولی حداکثر به مبلغ سالانه ۲۰۰ میلیون ریال و پرداخت سود به سرمایه‌گذاران حداکثر ظرف ۲ روز کاری پس از پایان مقطع پیش‌بینی شده برای پرداخت سود نیز، رعایت نشده است.

۶- محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری براساس بند ۳-۳ ماده ۴۸ اساسنامه به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. این مؤسسه در رسیدگیهای خود به موردی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده برخورد نکرده است.

۷- اصول و رویه‌های کنترل داخلی صندوق جهت اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و امیدنامه مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته که به استثنای موارد مندرج در بند ۵ فوق، رویه‌های کنترلهای داخلی صندوق از کفایت لازم برخوردار است.



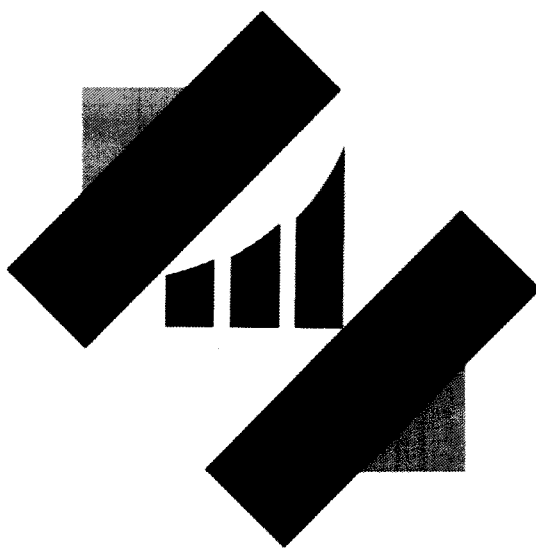
سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی

۱۰- الزامات قانون ارتقای سلامت نظام اداری و مقابله با فساد (ابلاغی مورخ ۱۳۹۰/۱۰/۰۳)، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته و نظر این مؤسسه، به مواردی حاکی از عدم رعایت الزامات مورد شمول صندوق، جلب نگر دیده است.

۱۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

مؤسسه حسابرسي و خدمات مديريت رهين

(حسابداران رسمی)
 تقی مزروعه فراہانی رھین حساب شیخ سہلی
 Rahbin
 (شماره عضویت ۸۱۶۲۲۸۱۶۱ حسابداران رسمی ایران) (شماره ۸۱۰۰۲۵۴)
 شماره ثبت ۴۹۲۷



صندوق سرمایه‌گذاری امین انصار

صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰



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 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 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
۱۰-۱۸	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 منصفانه 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 در موقعیت 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 ۲۸/۱۰/۱۳۹۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

آقای علی سنگینیان

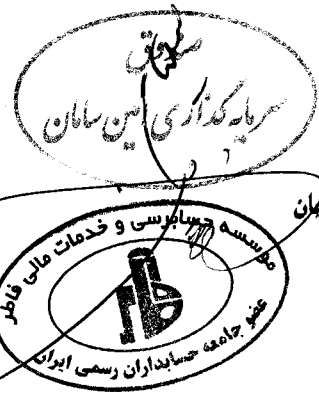
شرکت تامین سرمایه امین

مدیر صندوق

آقای محمد رضا نادریان

موسسه حسابرسی فاطر

متولی صندوق





صندوق سرمایه گذاری امین انصار

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
			داراییها :
۸۶,۶۸۳,۲۸۹	.	۵	سرمایه گذاری در سهام
۲۵,۰۳۴,۵۲۸,۲۵۲	۲,۵۳۴,۰۹۴,۵۵۵,۷۷۰	۶	سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۶۱,۹۳۷,۸۲۸	۸,۲۸۹,۲۹۸,۱۲۲	۷	حسابهای دریافتنی
۱۹۹,۹۷۸,۹۵۹	۱۸۹,۴۴۵,۶۵۹	۸	سایر داراییها
۲۳,۹۳۷,۴۱۵,۴۷۲	۷,۰۳۴,۹۲۷,۳۲۰,۶۹۲	۹	موجودی نقد
.	۴,۹۳۰,۰۰۰	۱۰	جاری کارگزاران
۴۹,۳۲۰,۵۴۳,۸۰۰	۹,۵۷۷,۵۰۵,۵۵۰,۲۴۳		جمع داراییها
			بدهیها:
۲۱۲,۲۹۲,۰۷۹	۹,۸۳۴,۲۲۷,۹۴۳	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۲,۳۳۸,۲۲۷,۳۰۶	۲۶۵,۴۶۴,۱۳۱,۳۶۷	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
۱۲,۰۱۱,۴۱۲	۳۲۱,۵۲۸,۲۹۲	۱۳	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۲,۵۶۲,۵۳۰,۷۹۷	۲۷۵,۶۱۹,۸۸۷,۶۰۲		جمع بدهیها
۴۶,۷۵۸,۰۱۳,۰۰۳	۹,۳۰۱,۸۸۵,۶۶۲,۶۴۱	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
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۳	سال مالی منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۴	یادداشت	
ریال	ریال		درآمد ها ،
۱۵,۸۶۴,۲۹۲,۴۵۵	۵۸۱,۸۸۱,۰۰۸,۷۰۲	۱۵	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت
(۴,۹۸۰,۴۳۸,۳۰۷)	۶۱۲,۷۹۴,۹۹۷	۱۶	سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار
(۲۹۸,۰۴۰,۳۸۴)	.	۱۷	سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم اوراق بهادار
(۱۹,۲۳۲,۶۹۸)	(۲,۸۲۲,۸۳۵,۲۳۶)	۱۸	سود(زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار
۵۲۴,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۹	سود سهام
۳,۲۳۳,۱۶۴	.	۲۰	سایر درآمدها
۱۱,۰۹۳,۸۱۴,۲۳۰	۵۷۹,۶۷۰,۹۶۸,۴۶۳		جمع درآمد ها
			هزینه ها ،
(۶۲۶,۷۶۱,۸۸۹)	(۱۱,۲۸۱,۴۱۶,۷۸۷)	۲۱	هزینه کارمزد ارکان
(۲۴۵,۰۴۵,۸۰۷)	(۶۴۵,۹۲۷,۴۸۶)	۲۲	سایر هزینه ها
(۸۷۱,۸۰۷,۶۹۶)	(۱۱,۹۲۷,۳۴۴,۲۷۳)		جمع هزینه ها
۱۰,۲۲۲,۰۰۶,۵۳۴	۵۶۷,۷۴۳,۶۲۴,۱۹۰		سود خالص

بازده سرمایه گذاری پایان سال ۷۰٪

بازده میانگین سرمایه گذاری ۲۲.۱٪

گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۳		سال مالی منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۴		
ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	یادداشت
۶۲,۷۳۱,۹۸۳,۴۱۴	۶۲,۷۳۲	۴۶,۷۵۸,۰۱۳,۰۰۳	۴۶,۷۵۸	واحد های سرمایه گذاری ابتدای دوره
۸۷,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۲۲۴	۱۰,۷۷۰,۸۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۷۰,۸۷۴	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۱۰۳,۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۳,۱۹۸)	(۱,۵۱۵,۷۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۱۵,۷۴۵)	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۱۰,۲۲۲,۰۰۶,۵۳۴	-	۵۶۷,۷۴۳,۶۲۴,۱۹۰		سود خالص طی دوره
(۱۰,۶۹۳,۶۲۰,۲۵۸)	-	(۶۵۴,۸۸۶,۶۰۳,۰۶۸)		سودهای اعمال شده
۴۷۱,۶۴۳,۳۱۳	-	۸۷,۱۴۱,۶۲۸,۵۱۶		تعدیلات
۴۶,۷۵۸,۰۱۳,۰۰۳	۴۶,۷۵۸	۹,۳۰۱,۸۸۵,۶۶۲,۶۴۱	۹,۳۰۱,۸۸۷	خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره

یادداشت 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. 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 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





صندوق سرمایه گذاری مشترک امین انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

<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 ۱۳۶۱/۰۷/۰۱ به شماره ثبت ۲۳۹۱ در مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، خیابان وصال شیرازی، خیابان بزرگمهر، کوچه اسکو، پلاک ۱۴.

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 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 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.

۴-۱-۲- 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 بازخريد آنها توسط ضامن تعیین می شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاریها

۴-۲-۱- 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





صندوق سرمایه گذاری مشترک امین انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود باهمان نرخ قبلی، تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

۳-۴- 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 ۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
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.
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 به مشروط بر اینکه عضویت در این





صندوق سرمایه گذاری مشترک امین انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.	
هزینه ی دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف 300 میلیون ریال با ارایه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق ***	هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها

۴-۴- پدیی 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 واحد های سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحد های سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت





فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظریه اینکه مطابق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری است و به دلیل آنکه دارایی های صندوق در تراز نامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.





صندوق سرمایه گذاری امین انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴

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	۱۳۹۴/۰۹/۳۰		۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	صد به کل دارایی	خالص ارزش فروش ریال
سایر واسطه گری های مالی	۰	۰	۰.۰۰٪	۴۶,۴۵۱,۵۷۸
سیمان گچ و آهک	۰	۰	۰.۰۰٪	۴۰,۲۳۱,۷۱۱
جمع کل	۰	۰	۰.۰۰٪	۸۶,۶۸۳,۲۸۹

۶- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش - ریال	صد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش - ریال
۱۳۹۵/۱۲/۲۵	۲۰ درصد	۸۹,۹۳۰,۳۴۰,۰۰۰	۲,۲۶۳,۸۷۹,۴۹۶	۹۲,۱۹۴,۲۱۹,۴۹۶	۰.۹۶٪	۹,۹۹۶,۴۱۷,۱۶۴
۱۳۹۵/۰۵/۰۵	۲۰ درصد	۸۹,۹۳۰,۳۴۰,۰۰۰	۴,۱۷۹,۸۴۸,۲۰۴	۹۴,۱۱۰,۱۸۸,۲۰۴	۰.۹۸٪	
۱۳۹۵/۰۳/۲۸	۲۰ درصد	۶۷۳,۱۱۸,۶۰۲,۶۴۰	۱۱,۸۶۷,۰۸۲,۵۳۲	۶۸۴,۹۸۵,۶۸۵,۱۷۲	۷.۱۵٪	۱۵,۰۳۸,۱۱۱,۰۹۹
۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۲۰ درصد	۴۹,۹۶۱,۳۰۰,۰۰۰	۸۶۷,۰۱۸,۱۷۲	۵۰,۸۲۸,۳۱۸,۱۷۲	۰.۵۳٪	۱۱-
۱۳۹۶/۰۲/۰۷	۲۰ درصد	۱۹۹,۸۴۵,۲۰۰,۰۰۰	۸,۶۴۵,۹۷۱,۸۲۱	۲۰۸,۴۹۱,۱۷۱,۸۲۱	۲.۱۸٪	
۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۲۰ درصد	۴۳۹,۶۵۹,۴۴۰,۰۰۰	۲۰,۶۵۱,۷۴۹,۵۰۴	۴۶۰,۳۱۱,۱۸۹,۵۰۴	۴.۸۱٪	
۱۳۹۷/۰۲/۲۷	۲۰ درصد	۱۰۷,۳۳۶,۸۵۶,۹۲۰	۳,۳۴۰,۳۸۲,۲۵۷	۱۱۰,۶۷۷,۲۳۹,۱۷۷	۱.۱۶٪	
۱۳۹۷/۱۱/۰۳	۲۱ درصد	۵۹۹,۵۳۵,۶۰۰,۰۰۰	۲۴,۲۰۷,۵۵۳,۸۲۳	۶۲۳,۷۴۳,۱۵۳,۸۲۳	۶.۵۱٪	
۱۳۹۶/۱۲/۲۰	۲۰ درصد	۹۵,۹۲۵,۶۹۶,۰۰۰	۹۸۴,۴۲۴,۹۴۳	۹۶,۹۱۰,۱۲۰,۹۴۳	۱.۰۱٪	
۱۳۹۷/۰۹/۰۲	۲۰ درصد	۱۰۹,۹۱۴,۸۶۰,۰۰۰	۱,۹۲۸,۴۰۹,۴۵۸	۱۱۱,۸۴۳,۲۶۹,۴۵۸	۱.۱۷٪	
		۲,۴۵۵,۱۵۸,۲۳۵,۵۶۰	۷۸,۹۳۶,۳۲۰,۲۱۰	۲,۵۳۴,۰۹۴,۵۵۵,۷۷۰	۲۶.۴۶٪	۲۵,۰۳۴,۵۲۸,۲۵۲





صندوق سرمایه گذاری امین انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴

۷- حسابهای دریافتی

حسابهای دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است :

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰		
تزیل شده	تزیل شده	نرخ تزیل	تزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۲۸,۱۱۷,۱۰۴	۸,۲۶۰,۴۷۵,۲۶۰	۲۲	۸,۲۰۴,۸۶۳,۸۳۱
۱,۳۱۹	۱,۳۱۹	۱۰	۱,۳۱۲
۳۳,۶۹۶,۹۴۴	.	.	.
۱۲۲,۴۶۱	۶,۲۴۱,۵۱۱		۶,۲۴۱,۵۱۱
	۲۲,۵۸۰,۰۳۲		۲۲,۵۸۰,۰۳۲
۶۱,۹۳۷,۸۲۸	۸,۲۸۹,۲۹۸,۱۲۲		۸,۴۳۳,۶۸۶,۷۰۷

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	۱۳۹۴/۰۹/۳۰			
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	۲۰,۶۲۶,۴۶۶	(۳۷,۴۵۱,۲۳۴)	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۰۷۷,۷۰۰
۱۴۶,۹۰۱,۲۵۹	۱۶۸,۸۱۹,۱۹۳	(۳۲۴,۹۷۸,۶۴۱)	۳۴۶,۸۹۶,۵۷۵	۱۴۶,۹۰۱,۲۵۹
	.	(۹,۰۴۳,۳۱۰)	۹,۰۴۳,۳۱۰	.
۱۹۹,۹۷۸,۹۵۹	۱۸۹,۴۴۵,۶۵۹	(۳۷۱,۴۷۳,۱۸۵)	۳۶۰,۹۳۹,۸۸۵	۱۹۹,۹۷۸,۹۵۹

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است .

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲۳,۹۳۷,۳۱۵,۴۷۲	۷,۰۳۴,۹۲۷,۲۲۰,۶۹۲	موجودی ریالی به شماره ۱-۸۲۴-۴۴۱۰ نزد بانک انصار شعبه مستقل مرکزی*
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	موجودی ریالی به شماره ۱-۸۲۶-۴۴۱۰ نزد بانک انصار شعبه مستقل مرکزی*
۲۳,۹۳۷,۳۱۵,۴۷۲	۷,۰۳۴,۹۲۷,۳۲۰,۶۹۲	

* 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	۱۳۹۴/۰۹/۳۰		
مانده	مانده	بستانکار	بدهکار
ریال	ریال	ریال	ریال
.	۴,۹۳۰,۰۰۰	(۳,۰۴۵,۱۱۰,۴۵۰,۶۴۹)	۳,۰۴۵,۱۱۵,۳۸۰,۶۴۹
.	۴,۹۳۰,۰۰۰	(۳,۰۴۵,۱۱۰,۴۵۰,۶۴۹)	۳,۰۴۵,۱۱۵,۳۸۰,۶۴۹

شرکت کارگزاری امین آوید





۱۱- بدهی به ارکان صندوق :

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	مدیریت
۴۲,۹۳۶,۱۸۵	۸,۹۴۹,۳۴۳,۷۷۶	
۳۴,۷۴۵,۶۹۵	۱۵۰,۸۳۵,۰۶۷	متولی
۸,۳۵۹,۰۴۱	۲۸,۸۸۱	ضامن
۵۲,۵۳۹,۴۱۹	۵۲,۰۵۰,۲۳۱	حق الزحمه حسابرس
۷۳,۷۱۱,۷۳۹	۶۸۱,۹۶۹,۹۸۸	مدیر ثبت
۲۱۲,۲۹۲,۰۷۹	۹,۸۳۴,۲۲۷,۹۴۳	

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران :

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
.	۹۴,۷۳۷,۵۲۵,۸۳۵	حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران بابت صدور، ابطال و مابه التفاوت واریزی
۲,۳۳۸,۲۲۷,۳۰۶	۱۷۰,۷۲۶,۶۰۵,۵۳۲	حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران بابت سود
۲,۳۳۸,۲۲۷,۳۰۶	۲۶۵,۴۶۴,۱۳۱,۳۶۷	

۱۳- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر :

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

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
	۳۶,۲۴۶,۵۷۵	حسابهای پرداختی به مدیر بابت انجام هزینه
۱۲,۰۱۱,۴۱۲	۲۸۵,۲۸۱,۷۱۷	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۲,۰۱۱,۴۱۲	۳۲۱,۵۲۸,۲۹۲	





۱۴- خالص دارایی ها :

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	تعداد
۳۶,۷۵۸,۰۱۳,۰۰۳	۹,۲۹۱,۸۸۵,۶۶۲,۶۴۱	۹,۲۹۱,۸۸۷
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۴۶,۷۵۸,۰۱۳,۰۰۳	۹,۳۰۱,۸۸۵,۶۶۲,۶۴۱	۹,۳۰۱,۸۸۷

واحد های سرمایه گذاری عادی
واحد های سرمایه گذاری ممتاز

۱۵- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۷,۲۸۰,۵۸۴,۲۵۹	۴۱۳,۸۰۴,۸۷۱,۶۴۸	۱۵-۱
۸,۵۸۳,۷۰۸,۱۹۶	۱۶۸,۰۷۶,۱۳۷,۰۵۴	۱۵-۲
۱۵,۸۶۴,۲۹۲,۴۵۵	۵۸۱,۸۸۱,۰۰۸,۷۰۲	

سود سپرده بانکی
سود اوراق مشارکت



سال مالی

منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴

سال مالی منتهی	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۹/۳۰
خالص سود	خالص سود	هزینه توزیع سود سپرده	سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال			
۵,۹۱۸,۱۹۷,۳۷۲	۴۱۳,۴۲۰,۸۳۳,۵۷۳	۱۴۵,۲۱۶,۲۱۹	۴۱۳,۵۵۶,۰۴۹,۸۹۲	-	-	۱۳۹۰/۰۷/۰۳
۳۶۲,۳۸۶,۸۸۷	۲۸۴,۰۳۷,۹۷۵	۴	۳۸۴,۰۳۷,۹۷۹			
۷,۲۸۰,۵۸۴,۲۵۹	۴۱۳,۸۰۴,۸۷۱,۶۴۸	۱۴۵,۲۱۶,۲۲۳	۴۱۳,۹۵۰,۰۸۷,۸۷۱			

۱۵-۱- سود سپرده بانکی،
سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار
سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار
جمع

سال مالی منتهی
به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۹/۳۰

سود (زیان)	سود (زیان)	هزینه توزیع	سود	نرخ
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۷۹۱,۸۳۸,۲۹۵	۱,۵۴۳,۱۴۸,۱۰۲	-	۱۱,۵۴۳,۱۴۸,۱۰۲	۲٪
۱,۶۵۸,۰۶۹,۸۷۸	۱,۴۲۵,۱۸۷,۷۶۹	-	۱۴,۲۵۱,۸۷۲,۷۶۹	۲٪
۱,۰۸۶,۲۰۹,۷۲۹	۳,۱۱۶,۶۰۷,۲۱۲	-	۳,۱۱۶,۶۰۷,۲۱۲	۲٪
۲,۰۹۵,۳۲۲,۴۱۰	۵۷,۷۳۳,۹۰۲,۴۹۸	-	۵۷,۷۳۳,۹۰۲,۴۹۸	۲٪
۵۲۴,۷۵۰,۰۳	۲۹,۸۱۵,۶۸۷,۰۳۷	-	۲۹,۸۱۵,۶۸۷,۰۳۷	۲٪
-	-	-	-	۲٪
۸۹,۸۵۵,۰۳۸۱	۲,۸۶۴,۹۹۲,۱۰۱	-	۲,۸۶۴,۹۹۲,۱۰۱	۲٪
-	۳,۱۲۷,۹۲۵,۷۰۳	-	۳,۱۲۷,۹۲۵,۷۰۳	۲٪
-	۷,۸۴۵,۰۳۷,۱۳۹	-	۷,۸۴۵,۰۳۷,۱۳۹	۲٪
-	۷,۳۹۶,۷۱۰,۱۵۶	-	۷,۳۹۶,۷۱۰,۱۵۶	۲٪
-	۷,۸۴۵,۱۸۴,۳۸۷	-	۷,۸۴۵,۱۸۴,۳۸۷	۲٪
-	۱,۹۷۸,۴۰۹,۴۵۸	-	۱,۹۷۸,۴۰۹,۴۵۸	۲٪
-	۱۶۸,۰۷۶,۱۳۷,۰۵۴	-	۱۶۸,۰۷۶,۱۳۷,۰۵۴	

اوراق مشارکت شهرداری شیراز
اوراق مشارکت واسطه مالی آذر
اوراق اجاره رانل
اوراق مشارکت واسطه مالی مهر
اوراق مشارکت واسطه مالی مهر
اوراق مشارکت لویژیک ایران و شرق
اوراق مشارکت پرشیا
اوراق اجاره پتروک
اوراق مشارکت تارخستان
اوراق اجاره قلم پتیر
اوراق اجاره شیراز
اوراق مشارکت سلامت توسعه ملی
جمع



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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰				
تعداد	مبلغ فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کاربرد ریال	حالیات ریال	سود (زیان) ریال	سود (زیان) فروش ریال
۱۶۵۰۰۰	۱۷۰.۱۷۰.۴۰۰.۰۰۰	(۱۶۹.۴۳۶.۹۷۹.۵۱۶)	(۱۵.۶۰۰.۰۰۰)	*	۵۷۵۷۰.۴۸۴	۴۴۲.۵۷۸
۴.۹۸۰	۴.۹۸۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	(۴.۹۸۲.۶۱۵.۴۸۰)	(۳.۸۵۴.۵۲۰)	*	(۲.۴۷۰.۰۰۰)	(۵۰.۴۰۰.۰۰۰)
	*	*	*	*	*	(۴۲۸.۳۷۰)
	*	*	*	*	*	۲۵۵.۳۱۶.۰۰۰
	*	*	*	*	*	(۲۷.۱۴۴.۰۰۰)
	*	*	*	*	*	(۳۷.۰۵۹.۴۳۶)
۱۵۰۰۰۰	۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	(۱۵۰.۰۰۵.۱۸۱.۶۶۴)	(۱۱.۶۱۰.۰۰۰)	*	(۱۶.۷۹۱.۶۶۴)	(۲۸۵.۲۰۰.۶۱۶)
*	*	*	*	*	*	۱۶۸۲۵.۰۰۰
*	*	*	*	*	*	۲۳۰.۳۶۶.۵۳۲
*	*	*	*	*	*	۲۴.۷۳۹.۲۰۵
*	*	*	*	*	*	۱۷.۹۱۷.۸۲۹
*	*	*	*	*	*	(۲.۱۵۳.۱۳۳.۱۷۷)
*	*	*	*	*	*	(۱.۳۶۲.۲۹۶.۷۸۷)
*	*	*	*	*	*	(۱.۸۲۷.۳۴۶.۶۲۰)
*	*	*	*	*	*	۶۵.۸۲۳.۲۳۸
*	*	*	*	*	*	۶۲.۷۵۰.۷۸۱
۷۵۰۰۰۰	۲۸۲.۵۰۰.۰۰۰	(۳۰۱.۴۲۲.۰۰۰)	(۱.۹۵۴.۴۸۸)	*	۷۷.۲۱۱.۰۰۰	(۳۱.۸۲۹.۷۸۳)
۴۵۰۰۰۰	۱۵۵.۲۵۰.۰۰۰	(۱۳۱.۱۳۴.۲۳۰)	(۸۳۹.۱۲۶)	*	۷۵.۸۵۵.۵۳۰	(۸۵.۳۲۰.۳۰۶)
*	*	*	*	*	*	(۱۰.۶۸۸.۸۶۶)
*	*	*	*	*	*	(۳۳۹.۴۰۵.۷۲۸)
	*	*	*	*	*	(۸۱۵.۵۵۱)
۷۵۰۰۰۰	۳۷.۲۵۰.۰۰۰	(۳۷.۶۸۲.۷۵۰)	(۱.۹۷۰.۵۱)	*	*	*
۲۲۰۰۰۰	۵۵.۳۰۸.۰۰۰	(۳۶.۴۲۲.۰۶۲)	(۲۸۲.۶۲۳)	*	۱۸.۲۷۶.۷۷۵	*
۴۰۰۰۰۰	۱۶.۷۲۴.۰۰۰	(۱۷.۸۸۶.۵۰۸)	(۸۸.۴۷۰)	*	(۱.۳۳۴.۵۸۸)	*
	۱۹۰.۸۰۰.۸۴۷.۰۰۰	(۱۹۰.۱۵۰.۳۷۳.۷۱۰)	(۳۴.۲۷۶.۲۷۸)	(۳.۷۵۲.۰۱۶)	۶۱۷.۷۹۴.۹۹۷	(۴.۹۸۰.۴۳۸.۳۰۷)



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

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال
۳۸۱,۵۹۴,۲۵۱	۸۳,۵۵۳,۸۶۸
۰	۰
۲۹۸,۰۴۰,۳۸۴	۰

نام
 خودرو و وسایل نقلیات
 محصولات شیمیایی
 جمع

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار،

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۶۹,۶۶۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۶۵,۳۴۰,۰۰۰)	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۱۱)	(۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۳۸,۷۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۳۶,۳۰۰,۰۰۰)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	(۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۶۹,۶۶۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۶۵,۳۴۰,۰۰۰)	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	(۴۹۹,۷۸۰,۰۰۰)		(۳۴,۰۵۴,۰۰۰)	(۴۴۰,۱۰۹,۲۲۰,۰۰۰)	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	(۱۶۹,۴۰۰,۰۰۰)		(۱۵۴,۸۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	(۱۱۷,۷۳۰,۰۰۰)		(۸۳,۱۴۳,۰۰۰)	(۱۰۷,۴۵۴,۵۸۶,۹۲۰)	۱۰۷,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰
	(۸۵,۵۶۰,۰۰۰)	-	(۵۲,۱۳۹,۷۲۰)	(۶۷۳,۸۸۴,۲۶۲,۴۶۱)	۶۷۳,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰
	(۸۷۷,۴۰۰,۰۰۰)		(۴۶۴,۴۰۰,۰۰۰)	(۶۰,۳۶۳,۰۰۰,۰۰۰)	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	(۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰)		(۷۴,۳۰۴,۰۰۰)	(۹۶,۰۰۶,۹۶۰,۰۰۰)	۹۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	(۸۵,۱۴۰,۰۰۰)		(۸۵,۱۴۰,۰۰۰)	(۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۹,۹۷۹,۵۱۶	۰	-	۰	۰	۰
۲,۵۴۹,۴۶۱	۰	-	۰	۰	۰
(۱۹,۲۳۲,۶۹۸)	(۳۰,۰۴۱,۱۰۰,۰۰۱)	-	(۱,۹۰۱,۷۶۴,۴۴۰)	(۲,۴۵۸,۱۶۲,۴۵,۵۶۱)	۲,۴۵۷,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۸۱,۲۷۴,۷۶۵				۱,۹۰۱,۷۶۴,۴۴۰
	(۲۸,۷۲۸,۳۵,۲۳۶)				

تغییرات ناشی از ارزش باقی اوراق مشارکت

۱۹- سود سهام

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	توزیل شده	مزین توزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به سهام	تعداد سهام شافیه در تاریخ مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	نام
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	جمع درآمد سود سهام توزیل شده	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	نام
توزیل شده	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	نام
۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۲/۱۲/۱۰	محصولات شیمیایی
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۲/۱۲/۰۷	سرمایه گذارینا
۵۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		جمع





۲۰- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۳	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۳,۲۳۳,۱۶۴	.	سایر درآمدها
۳,۲۳۳,۱۶۴	.	

۲۱- هزینه کارمزد ارکان :

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۳	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۳۲۹,۸۲۴,۸۲۴	۱۰,۸۹۵,۶۶۵,۹۰۶	مدیر
۱۰۷,۷۸۶,۰۴۷	۲۷۷,۴۵۱,۲۶۶	متولی
۸۲,۹۳۲,۶۲۵	۲۸۸,۸۰۳	هزینه کارمزد ضامن
۱۰۶,۲۱۸,۳۹۳	۱۰۸,۰۱۰,۸۱۲	حسابرس
۶۲۶,۷۶۱,۸۸۹	۱۱,۲۸۱,۴۱۶,۷۸۷	

۲۲- سایر هزینه ها :

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۳	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۹,۴۶۴,۷۱۶	۲۷۳,۲۷۰,۳۰۵	هزینه تشریفات تصفیه صندوق
۳۱,۳۲۰,۸۹۰	۳۷,۴۵۱,۲۳۰	استهلاک هزینه های تاسیس
۲۰۳,۰۱۶,۷۰۱	۳۲۴,۹۷۸,۶۴۱	استهلاک هزینه های نرم افزار
۱,۲۴۳,۵۰۰	۱,۱۸۴,۰۰۰	کارمزد خدمات بانکی
.	۹,۰۴۳,۳۱۰	هزینه برگزاری مجامع
۲۴۵,۰۴۵,۸۰۷	۶۴۵,۹۲۷,۴۸۶	

۲۳- اعمال سود :

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۳	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴	
ریال	ریال	
(۳,۶۷۱,۱۲۷,۵۸۵)	(۱,۸۹۱,۷۵۶,۸۸۱)	سود سه ماهه اول
(۱,۲۷۵,۰۹۴,۸۴۲)	(۲,۵۱۲,۱۰۳,۴۸۰)	سود سه ماهه دوم
(۳,۴۰۹,۱۷۰,۵۲۵)	(۱۷۱,۳۳۴,۷۳۰,۰۷۷)	سود سه ماهه سوم
(۲,۳۳۸,۲۲۷,۳۰۶)	(۴۷۹,۱۴۸,۰۱۲,۶۳۰)	سود سه ماهه چهارم
(۱۰,۶۹۳,۶۲۰,۲۵۸)	(۶۵۴,۸۸۶,۶۰۳,۰۶۸)	

۲۴- تعدیلات :

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۳	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۴۷۱,۶۴۳,۳۱۳	۸۷,۱۴۱,۶۲۸,۵۱۶	تعدیلات
۴۷۱,۶۴۳,۳۱۳	۸۷,۱۴۱,۶۲۸,۵۱۶	





صندوق سرمایه گذاری امین انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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 ۱۳۹۳/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰				
تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحد های سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۴,۰۰۰	۰.۰۴%	۴,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۵۰	۰.۰۰%	۵۰	وثیقه	وابسته مدیر و ضامن	آقای داوود رزاقی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۵۰	۰.۰۰%	۵۰	وثیقه	وابسته مدیر و ضامن	آقای عزت اله صیاد نیا طیبی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۵۰	۰.۰۰%	۵۰	وثیقه	وابسته مدیر و ضامن	خانم ساره محبعلی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۶,۰۰۰	۰.۰۶%	۶,۰۰۰	ممتاز	ضامن نقدشوندگی	بانک انصار	ضامن و اشخاص وابسته به وی

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

شرح معامله		نوع وابستگی		طرف معامله	
مانده طلب (بدهی) - ریال	در تاریخ ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	شرح معامله
۴,۹۳۰,۰۰۰	در تاریخ ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	معاملات متعدد طی دوره	۳,۰۴۵,۱۱۵,۳۸۰,۶۴۹	خرید و فروش اوراق	مدیر صندوق
					شرکت کارگزاری امین آوید

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.

