



صندوق سرمایه‌گذاری امین انصار

صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱



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 ۱۳۹۵ 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
۱۰-۱۸	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 ۲۸/۰۴/۱۳۹۵ 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 ۳۱ خرداد ۱۳۹۵



۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۵۳۴,۰۹۴,۵۵۵,۷۷۰	۲,۵۵۸,۳۳۲,۹۳۳,۵۴۷	۵ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۸,۲۸۹,۲۹۸,۱۲۲	۱۹,۶۹۶,۸۱۵,۵۳۱	۶ حسابهای دریافتی
۱۸۹,۴۴۵,۶۵۹	۲۱,۲۵۶,۰۰۱	۷ سایر داراییها
۷,۰۳۴,۹۲۷,۳۲۰,۶۹۲	۵,۹۹۵,۴۸۰,۰۶۱,۲۷۷	۸ موجودی نقد
۴,۹۳۰,۰۰۰	.	۹ جاری کارگزاران
۹,۵۷۷,۵۰۵,۵۵۰,۲۴۳	۸,۵۷۳,۵۳۱,۰۶۶,۳۵۶	جمع داراییها
.	۱۰۲,۹۴۸,۸۳۹,۵۴۲	۹ جاری کارگزاران
۹,۸۳۴,۲۲۷,۹۴۳	۱۰,۷۳۸,۱۸۸,۷۰۴	۱۰ بدهی به ارکان صندوق
۲۶۵,۴۴۴,۱۳۱,۳۶۷	۶۴۹,۴۴۷,۸۹۶,۶۲۵	۱۱ بدهی به سرمایه گذاران
۳۲۱,۵۲۸,۲۹۲	۸۰۰,۳۳۸,۵۶۹	۱۲ سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۲۷۵,۶۱۹,۸۸۷,۶۰۲	۷۶۳,۹۳۵,۲۶۳,۴۴۰	جمع بدهیها
۹,۳۰۱,۸۸۵,۶۶۲,۶۴۱	۷,۸۰۹,۵۹۵,۸۰۲,۹۱۶	۱۳ 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 ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال		ریال		درآمد ها :
۵۸۱,۸۸۱,۰۰۸,۷۰۲	۴,۱۸۳,۹۷۷,۱۰۴	۸۹۲,۷۱۸,۵۰۳,۹۰۷	۱۴	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت
۶۱۲,۷۹۴,۹۹۷	۱۰۶,۴۴۴,۶۲۸	۴,۱۷۸,۹۲۷,۲۶۹	۱۵	سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار
(۲,۸۲۲,۸۳۵,۲۳۶)	۱۱۹,۶۰۵,۱۰۱	۶,۹۹۱,۵۵۹,۲۵۵	۱۶	سود(زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار
۵۷۹,۶۷۰,۹۶۸,۴۶۳	۴,۴۱۰,۰۲۶,۸۳۳	۹۰۳,۸۸۸,۹۹۰,۴۳۱		جمع درآمد ها
				هزینه ها :
(۱۱,۲۸۱,۴۱۶,۷۸۷)	(۱۵۷,۸۵۵,۳۱۹)	(۱۷,۵۳۹,۴۷۵,۱۰۷)	۱۷	هزینه کارمزد ارکان
(۶۴۵,۹۲۷,۴۸۶)	(۱۸۴,۸۳۶,۱۰۳)	(۶۴۷,۴۵۳,۹۳۵)	۱۸	سایر هزینه ها
(۱۱,۹۲۷,۳۴۴,۲۷۳)	(۳۴۲,۶۹۱,۴۲۲)	(۱۸,۱۸۶,۹۲۹,۰۴۲)		جمع هزینه ها
۵۶۷,۷۴۳,۶۲۴,۱۹۰	۴,۰۶۷,۳۳۵,۴۱۱	۸۸۵,۷۰۲,۰۶۱,۳۸۹		سود خالص

۱۹.۶٪

بازده سرمایه گذاری پایان سال

۱۰.۶٪

بازده میانگین سرمایه گذاری

گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	تعداد واحد های سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	ریال	یادداشت
۴۶,۷۵۸,۰۱۳,۰۰۳	۴۶,۷۵۸	۹,۳۰۱,۸۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۰۱,۸۸۷		واحد های سرمایه گذاری ابتدای دوره
۱۰,۷۷۰,۸۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۷۰,۸۷۴	۲۸۸,۵۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۸,۵۳۵		واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۱,۵۱۵,۷۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۱۵,۷۴۵)	(۱,۷۸۰,۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۷۸۰,۸۲۴)		واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۵۶۷,۷۴۳,۶۲۴,۱۹۰		۸۸۵,۷۰۲,۰۶۱,۳۸۹			سود خالص طی دوره
(۶۵۴,۸۸۶,۶۰۳,۰۶۸)		(۱,۵۲۹,۶۱۵,۳۵۵,۶۶۷)		۱۹	سودهای اعمال شده
۸۷,۱۴۱,۶۲۸,۵۱۶		۶۴۳,۹۱۱,۰۹۷,۱۹۴		۲۰	تعدیلات
۹,۳۰۱,۸۸۵,۶۲۲,۶۴۱	۹,۳۰۱,۸۸۷	۷,۸۰۹,۵۹۵,۸۰۲,۹۱۶	۷,۸۰۹,۵۹۸		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 سبدهای 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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

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

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.

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.



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی :

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

۴- خلاصه اهم روبه‌های 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 بازخرید 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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

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.

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 ۵ 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، مشروط بر اینکه عضویت در این



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.	
هزینه های 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 ***	هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها

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



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

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
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۵

۵- 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	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
۱۳۹۵/۱۲/۲۵	۲۰ درصد	۲۸۹,۷۷۵,۵۴۰,۰۰۰	۲,۷۲۲,۴۶۶,۰۷۸	۲۹۲,۴۹۸,۰۰۶,۰۷۸	۳,۴۱٪	۹۲,۱۹۴,۲۱۹,۴۹۶	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
۱۳۹۵/۰۵/۰۵	۲۰ درصد	.	.	.	۰,۰۰٪	۹۴,۱۱۰,۱۸۸,۲۰۴	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
۱۳۹۵/۰۳/۲۸	۲۰ درصد	.	.	.	۰,۰۰٪	۶۸۴,۹۸۵,۶۸۵,۱۷۲	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۲۰ درصد	۱۹۵,۷۸۸,۳۴۲,۴۴۰	۱,۵۵۳,۴۳۶,۱۷۵	۱۹۷,۳۴۱,۷۷۸,۶۱۵	۲,۳۰٪	۵۰,۸۲۸,۳۱۸,۱۷۲	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
۱۳۹۶/۰۲/۰۷	۲۰ درصد	۹۹,۹۲۲,۶۰۰,۰۰۰	۲,۹۴۳,۳۹۵,۱۰۵	۱۰۲,۸۶۵,۹۹۵,۱۰۵	۱,۲۰٪	۲۰۸,۴۹۱,۱۷۱,۸۲۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۲۰ درصد	۴۴۳,۲۵۶,۶۵۳,۶۰۰	۲۱,۱۶۶,۲۲۲,۵۱۶	۴۶۴,۴۲۲,۸۷۶,۱۱۶	۵,۴۲٪	۴۶۰,۳۱۱,۱۸۹,۵۰۴	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
۱۳۹۷/۰۲/۲۷	۲۰ درصد	۹۷,۳۴۴,۵۹۶,۹۲۰	۳,۱۱۱,۵۲۰,۸۱۸	۱۰۰,۴۵۶,۱۱۷,۷۳۸	۱,۱۷٪	۱۱۰,۶۷۷,۲۳۹,۱۷۷	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
۱۳۹۷/۱۱/۰۳	۲۱ درصد	۳۲۹,۷۴۴,۵۸۰,۰۰۰	۱۷,۱۹۸,۷۷۰,۷۲۵	۳۴۶,۹۴۳,۳۵۰,۷۲۵	۴,۰۵٪	۶۲۳,۷۴۳,۱۵۳,۸۲۳	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
۱۳۹۶/۱۲/۲۰	۲۰ درصد	۹۶,۰۵۷,۵۹۳,۸۳۲	۱,۶۷۸,۴۶۱,۹۴۰	۹۷,۷۳۶,۰۵۵,۷۷۲	۱,۱۴٪	۹۶,۹۱۰,۱۲۰,۹۴۳	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
۱۳۹۷/۰۹/۰۲	۲۰ درصد	۱۰۲,۹۲۰,۲۷۸,۰۰۰	۱,۸۱۳,۴۱۵,۵۶۷	۱۰۴,۷۳۳,۶۹۳,۵۶۷	۱,۲۲٪	۱۱۱,۸۴۳,۲۶۹,۴۵۸	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
۱۳۹۶/۰۲/۱۶	۲۰ درصد	۶,۹۹۴,۵۸۲	۵۹,۹۳۹,۵۳۵	۶۶,۹۳۴,۱۱۷	۰,۰۰٪	.	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
۱۳۹۵/۱۲/۲۴	۲۰ درصد	۴۷,۸۶۰,۳۸۱,۳۷۱	۷۶۳,۲۶۶,۵۳۱	۴۸,۶۲۳,۶۴۷,۹۰۲	۰,۵۷٪	.	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
۱۳۹۵/۱۲/۱۷	۲۰ درصد	۴۳,۱۴۵,۵۷۹,۴۵۴	.	۴۳,۱۴۵,۵۷۹,۴۵۴	۰,۵۰٪	.	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۲۱ درصد	۲۴,۹۸۰,۶۵۰,۰۰۰	۲۵۵,۹۷۰,۹۶۷	۲۵۰,۲۳۶,۶۲۰,۹۶۷	۰,۲۹٪	.	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
۱۳۹۵/۱۲/۲۴	۳۰ درصد	۸۷,۴۰۰,۳۰۰	.	۸۷,۴۰۰,۲۹۹	۰,۰۰٪	.	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
۳/۰۹/۱۳۹۹	۳۰ درصد	۳۰,۲۰۰,۶۰۶,۶۲۴	۳۸۲,۴۸۹,۶۴۸	۳۰,۵۸۳,۰۹۶,۲۷۲	۰,۳۶٪	.	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۱۸ درصد	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۹۱,۷۸۰,۸۲۰	۷۰۳,۵۹۱,۷۸۰,۸۲۰	۸,۲۱٪	.	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
		۲,۵۰۱,۰۹۱,۷۹۷,۱۲۳	۵۷,۲۴۱,۱۳۶,۴۲۵	۲,۵۵۸,۳۳۲,۹۳۳,۵۴۷	۲۹,۸۴٪	۲,۵۴۴,۰۹۴,۵۵۵,۷۷۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰

اوراق اجاره هواپیمایی ماهان

اوراق اجاره رایتل ۲۱ درصد

سلف استناد دارد پی وی سی

اوراق اجاره پتروشیمی پردیس

اوراق مشارکت گلگهر

اوراق سفارش ساخت توسعه ملی

اوراق اجاره پتروشیمی

اوراق مشارکت شیراز ۲

اوراق اجاره قاند بصیر

اوراق اجاره پارس

اوراق اجاره رایتل

اوراق اجاره مینا

اوراق مشارکت نارتجستان

اوراق مشارکت شیراز



صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۵

۶- حسابهای دریافتی

حسابهای دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است :

۱۳۹۴/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۰۳/۳۱		
تزیل شده	تزیل شده	نرخ تزیل	تزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	
۸,۲۶۰,۴۷۵,۲۶۰	۷۸,۳۴۰,۳۰۰	۱۸	۷۹,۴۹۶,۱۳۰	سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک انصار
	۹,۶۲۷,۰۴۱,۱۲۸	۲۰	۹,۷۸۲,۸۶۱,۳۷۴	سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک انصار
۱,۳۱۹	۱,۳۴۸	۱۰	۱,۳۵۲	سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک انصار
	۸۱	۱۰	۸۱	سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک شهر
				حسابهای دریافتی بابت ابطال واحد های سرمایه گذاری
۶,۲۴۱,۵۱۱				حسابهای دریافتی بابت مابه التفاوت واریز و صدور واحد
۲۲,۵۸۰,۰۳۲	۹,۹۹۱,۴۳۲,۶۷۴		۹,۹۹۱,۴۳۲,۶۷۴	دریافتی از مدیر
۸,۲۸۹,۲۹۸,۱۲۲	۱۹,۶۹۶,۸۱۵,۵۳۱		۱۹,۸۵۵,۷۹۱,۷۲۱	

۷- سایر داراییها

۱۳۹۴/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۰۳/۳۱			
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	
۲۰,۶۲۶,۴۶۶	۱,۶۴۸,۶۰۲	(۱۸,۹۷۷,۸۶۸)	۰	۲۰,۶۲۶,۴۷۰	هزینه های تاسیس
۱۶۸,۸۱۹,۱۹۳	۱۳,۹۱۹,۹۰۳	(۱۵۴,۸۹۹,۲۹۰)	۰	۱۶۸,۸۱۹,۱۹۳	هزینه های نرم افزار
۰	۵,۶۸۷,۴۹۶	(۳,۳۱۲,۵۰۴)	۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	هزینه برگزاری مجامع
۱۸۹,۴۴۵,۶۵۹	۲۱,۲۵۶,۰۰۱	(۱۷۷,۱۸۹,۶۶۲)	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۹,۴۴۵,۶۶۳	

۸- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است .

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۷,۰۳۴,۹۲۷,۲۰,۶۹۲	۷۱۵,۱۹۳,۱۶۲,۵۳۶	موجودی ریالی به شماره ۱-۸۲۴-۴۴۱۰-۸۲۱۷۱۴۱ نزد بانک انصار شعبه مستقل مرکزی
۰	۵,۲۴۸,۸۷۳,۰۰۰,۰۰۰	موجودی ریالی به شماره ۱-۹۲۱-۴۴۱۰-۸۲۱۷۱۴۱ نزد بانک انصار شعبه مستقل مرکزی
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	موجودی ریالی به شماره ۱-۸۲۶-۴۴۱۰-۸۲۱۷۱۴۱ نزد بانک انصار شعبه مستقل مرکزی
۰	۳۱,۴۱۳,۷۹۸,۷۴۱	موجودی ریالی به شماره ۷۰۰۷۹۹۶۱۲۶۵۳ نزد بانک شهر شعبه اسکان
۷,۰۳۴,۹۲۷,۲۰,۶۹۲	۵,۹۹۵,۴۸۰,۰۶۱,۲۷۷	

۹- جاری کارگزاران

حساب جاری کارگزاری به شرح زیر است :

۱۳۹۴/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۰۳/۳۱		
مانده	مانده	پست‌انکار	بدهکار	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴,۹۳۰,۰۰۰	(۱۰۲,۹۴۸,۸۳۹,۵۴۲)	(۲,۱۷۱,۹۵۲,۹۹۹,۴۱۹)	۲,۰۶۹,۰۰۴,۱۵۹,۸۷۷	شرکت کارگزاری امین آوید
۴,۹۳۰,۰۰۰	(۱۰۲,۹۴۸,۸۳۹,۵۴۲)	(۲,۱۷۱,۹۵۲,۹۹۹,۴۱۹)	۲,۰۶۹,۰۰۴,۱۵۹,۸۷۷	



صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۵

۱۰- بدهی به ارکان صندوق :

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۸,۹۴۹,۳۴۳,۷۷۶	۹,۹۹۹,۳۰۷,۳۹۹	مدیریت
۱۵۰,۸۳۵,۰۶۷	۰	متولی
۲۸,۸۸۱	۰	ضامن
۵۲,۰۵۰,۲۳۱	۵۶,۰۵۱,۳۱۷	حق الزحمه حسابرس
۶۸۱,۹۶۹,۹۸۸	۶۸۲,۸۲۹,۹۸۸	مدیر ثبت
۹,۸۳۴,۲۲۷,۹۴۳	۱۰,۷۳۸,۱۸۸,۷۰۴	

۱۱- بدهی به سرمایه گذاران :

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۹۴,۷۳۷,۵۲۵,۸۳۵	۵۱۸,۷۹۳,۵۵۰,۵۵۱	حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران بابت صدور، ابطال و مابه التفاوت واریزی
۱۷۰,۷۲۶,۶۰۵,۵۳۲	۱۳۰,۶۵۴,۳۴۶,۰۷۴	حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران بابت سود
۲۶۵,۴۶۴,۱۳۱,۳۶۷	۶۴۹,۴۴۷,۸۹۶,۶۲۵	

۱۲- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر :

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

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳۶,۲۴۶,۵۷۵	۴۵,۲۴۶,۵۷۵	حسابهای پرداختی به مدیر بابت انجام هزینه
۲۸۵,۲۸۱,۷۱۷	۷۵۵,۰۹۱,۹۹۴	ذخیره کارمزد تصفیه
۳۲۱,۵۲۸,۲۹۲	۸۰۰,۳۳۸,۵۶۹	



صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۵

۱۳ - خالص دارایی ها :

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱		
ریال	ریال	تعداد	
۹,۲۹۱,۸۸۵,۶۶۲,۶۴۱	۷,۷۹۹,۵۹۵,۸۰۲,۹۱۶	۷,۷۹۹,۵۹۸	واحد های سرمایه گذاری عادی
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۹,۳۰۱,۸۸۵,۶۶۲,۶۴۱	۷,۸۰۹,۵۹۵,۸۰۲,۹۱۶	۷,۸۰۹,۵۹۸	

۱۴ - سود اوراق بهادار با درآمد ثابت :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
۴۱۳۸۰۴,۸۷۱,۶۴۸	۱,۴۵۷,۷۹۳,۳۳۵	۶۳۶,۶۴۳,۹۵۲,۳۹۰		۱۴-۱ سود سپرده بانکی
۱۶۸,۰۷۶,۱۳۷,۰۵۴	۲,۷۲۶,۱۸۳,۷۶۹	۲۵۶,۰۷۴,۵۵۱,۵۱۷		۱۴-۲ سود اوراق مشارکت
۵۸۱,۸۸۱,۰۰۸,۷۰۲	۴,۱۸۳,۹۷۷,۱۰۴	۸۹۲,۷۱۸,۵۰۳,۹۰۷		

۱۴-۱ - سود سپرده بانکی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱/۳/۱۳۹۵

سال مالی منتهی	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱/۳/۱۳۹۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱/۳/۱۳۹۵	تغییر
۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱,۲۵۷,۷۸۸,۲۵۳	۱,۲۵۷,۷۹۲,۳۳۵	۴,۴۸۲
۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۳۸۲,۳۷۹,۹۷۵	۳۸۲,۳۸۴,۹۱۸,۲۲۱	۴,۹۵۷
		۱۵۷,۸۲۰,۳۳۶	۱۹۱
		۱۵۸,۹۷۶,۱۱۰	۱۹۱
		۶۳۶,۶۵۸,۳۹۵	۱۹۱
		۱۴۴,۳۸۸,۵۵۵	
		۶۳۶,۶۳۹,۵۲۲,۳۹۰	

سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار
 سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار
 سپرده کوتاه مدت نزد بانک شهر
 سپرده کوتاه مدت نزد بانک شهر
 جمع
 تعدیلات ناشی از تئریزول سود بانکی
 جمع کل

۱۴-۲ - سود اوراق مشارکت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱/۳/۱۳۹۵

سال مالی منتهی	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱/۳/۱۳۹۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱/۳/۱۳۹۵	تغییر
۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱,۱۰۰,۳۶۷,۵۰۳	۱,۱۰۰,۳۶۷,۵۰۳	۰
۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۳,۱۱۶,۰۷۲,۱۱۲	۳,۱۱۶,۰۷۲,۱۱۲	۰
۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۵۷۹,۳۳۹,۰۲۶,۹۸	۵۷۹,۳۳۹,۰۲۶,۹۸	۰
۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۲۹,۸۱۵,۶۸۷,۰۳۷	۲۹,۸۱۵,۶۸۷,۰۳۷	۰
۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۲,۸۶۴,۹۹۲,۱۰۱	۲,۸۶۴,۹۹۲,۱۰۱	۰
۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۳,۱۲۷,۹۲۵,۰۰۳	۳,۱۲۷,۹۲۵,۰۰۳	۰
۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۷,۸۴۵,۰۳۱,۱۲۹	۷,۸۴۵,۰۳۱,۱۲۹	۰
۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۷,۳۹۶,۷۱۰,۱۵۶	۷,۳۹۶,۷۱۰,۱۵۶	۰
۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۲,۸۴۵,۱۴۴,۸۷۹	۲,۸۴۵,۱۴۴,۸۷۹	۰
۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱,۹۲۸,۴۰۹,۴۵۸	۱,۹۲۸,۴۰۹,۴۵۸	۰
۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۲,۷۲۶,۱۸۲,۶۶۹	۲,۷۲۶,۱۸۲,۶۶۹	۰
۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۲۵۶,۰۷۴,۵۵۱,۵۱۷	۲۵۶,۰۷۴,۵۵۱,۵۱۷	۰

اوراق مشارکت شهرداری شیراز
 اوراق مشارکت واسط مالی آذر
 اوراق اجاره رایتل
 اوراق مشارکت واسط مالی مهر
 اوراق مشارکت واسط مالی مهر
 اوراق مشارکت پرشیا
 اوراق اجاره پتروشنگ
 اوراق مشارکت نارنجستان
 اوراق اجاره بانک بصیر
 اوراق اجاره شیراز
 اوراق سترش ساخت توسعه ملی
 اوراق مشارکت گلگهر
 اوراق مشارکت سلف اوره پتروشیمی پردیس
 اوراق مشارکت ساخت توسعه زیر بنای حمل و نقل
 اوراق اجاره رایتل ۲۱ درصد
 اوراق اجاره هلیپاسهای ماهان
 اوراق مشارکت شهرداری مشهد مرحله دوم
 جمع

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

سال مالی منتهی	دوره مالی شش ماهه	مبالغ	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام
سود (زیان) فروش	سود (زیان)	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۳۹۴/۹/۳۰	۱۳۹۴/۴/۳۱		(۲۰,۱۳۶,۰۰۰)	(۳۰,۹۷۶,۰۰۰)	۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۰۰۰	اوراق مشارکت نفت و گاز برشیا
۵۱۷,۸۶۰,۴۸۴		(۳,۲۳۱,۳۲۱)	(۷۲,۲۵۶,۱۸۹)	(۱۰,۵۶۳,۵۰۰)	۱۰,۵۶۳,۳۲۴,۸۱۷	۱۰,۵۶۳	اوراق مشارکت شهرداری شیراز
		۱۳۱,۰۸۲,۳۰۲	(۳۱,۹۳۳,۹۷۳)	(۵۴,۰۱۸,۱۶۴)	۵۴,۰۱۸,۱۹۱,۰۸۰	۵۴,۰۱۸	اوراق مشارکت گلکهر
		۱۶۹,۸۶۶	(۱۲,۳۸۶,۱۳۰)	(۱۵,۹۸۷,۶۱۴)	۱۶,۰۰۰,۱۶۸,۰۰۰	۱۶,۰۰۰	اوراق اجاره رانل
				(۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	اوراق مشارکت مینا ۲
	(۱۶,۷۹۱,۶۶۴)	۱۳۹,۲۰۹,۹۵۱	(۵۸,۱۷۰,۰۰۷)	(۲۵۴,۰۲۶,۰۴۲)	۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۵,۰۰۰	اوراق مشارکت ساخت و توسعه زیر بناهای حمل و نقل
		۳۱۱,۸۱۰,۲۲۲	(۱۹,۰۸۴,۳۴۷)	(۶۷۵,۷۳۰,۸۹۶)	۶۷۶,۲۵۳,۵۲۷,۰۴۰	۶۷۶,۲۵۳	اوراق اجاره پارس
		۳۱,۰۵۵,۶۲۵	(۲۵,۸۶۸,۵۶۹)	(۶۵,۲۱۶,۸۱۹)	۶۸,۳۶۸,۲۷۴,۶۸۴	۶۸,۳۶۸	اوراق مشارکت مینا
				(۷,۷۳۰,۰۰۰)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی
		۲۷,۶۲۶,۵۹۹		(۹,۹۹۲,۶۶۰)	۲۸,۶۱۹,۲۶۰	۲۸,۶۱۹	اوراق اجاره قائد بصیر
		۵۴,۰۰۰,۰۰۰		(۲,۸۵۱,۱۰۰)	۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۰۰۰	سلف استاندارد نفت کوره
		۲۵۳,۸۱۷,۰۰۰		(۸,۰۱۴,۰۶۵)	۲۶۱,۸۳۰,۰۰۰	۲۶۱,۸۳۰	اوراق مشارکت نازنجستان
					۱۰,۳۵۴,۰۸۸,۰۰۰	۱۰,۳۵۴	اوراق مشارکت ساخت توسعه ملی
۷۷,۲۱۰,۱۲	۷۹,۱۲۳,۲۲۵						فلات اسلامی
۲۵,۵۵۸,۵۲۰	۲۶,۶۵۱,۶۴۴						محصولات شیمیایی
(۸۱۵,۵۵۲)	(۸۱۵,۵۵۲)						سنگ آهک و گچ
۱۸,۲۷۶,۷۷۵	۱۸,۲۷۶,۷۷۵						سایر واسطه گری های مالی
(۱,۳۳۴,۵۸۸)	(۱,۳۳۴,۵۹۰)						سپان
۶۱۲,۷۹۲,۹۹۷	۶۱۷,۹۲۲,۶۶۹		(۶۵۵,۱۷۷,۱۸۰)	(۲۰,۹۴۰,۴۵۷)	۶۱۷,۹۲۲,۶۶۹	۶۱۷,۹۲۲	جمع



۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار

سال مالی منتهی ۱۳۹۲/۰۹/۳۰ به	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۲/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته		مبالغ	کاربرد	ارزش دفتری		ارزش بازار		
		ریال	ریال			ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲۴,۹۷۰,۰۰۰)	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	(۲۲۲,۲۶۰,۰۰۰)	(۲۸۹,۸۵۴,۰۰۰)	۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت شهرداری شیراز	
(۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۱۶۹,۳۹۹,۹۹۲)	-	-	(۱۵۱,۶۵۷,۵۶۰)	(۱۹۵,۹۵۷,۲۴۲,۴۳۲)	۱۹۵,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۵,۹۴۰,۰۰۰	اوراق اجاره رانل اوراق مشارکت پرتو پارس اوراق اجاره بانک پارس اوراق اجاره بانک پارس اوراق اجاره بانک پارس	
(۱۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت تارنستان	
(۳۴۹,۷۸۰,۰۰۰)	-	(۳۹,۳۹۹,۹۹۶)	-	-	(۳۴۲,۳۴۶,۰۰۰)	(۴۴۲,۲۸۶,۰۵۳,۵۹۶)	۴۴۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۲,۶۰۰,۰۰۰	اوراق اجاره مینا ۲	
(۱۶۹,۴۰۰,۰۰۰)	-	(۱۸۹,۰۹۹,۹۹۸)	-	-	(۷۹,۴۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۱۱۱,۶۹۹,۹۹۸)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق اجاره پارس	
(۱۱۷,۷۳۰,۰۰۰)	-	-	-	-	(۷۵,۴۰۰,۰۰۰)	(۹۷,۳۴۴,۵۹۶,۹۲۰)	۹۷,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۶۲۰,۰۰۰	اوراق اجاره بانک پارس	
(۸۵۶,۶۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	اوراق اجاره مینا	
(۸۷۴,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۱۶۹,۴۰۰,۰۰۰)	-	-	(۲۵۵,۴۲۰,۰۰۰)	(۳۲۹,۹۱۳,۹۸۰,۰۰۰)	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	شهرداری شیراز ۲	
(۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰)	-	۱۳۱,۸۹۷,۸۲۲	-	-	(۳۲,۴۰۶,۱۶۸)	(۵۵,۹۲۵,۶۹۶,۰۰۰)	۹۶,۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق اجاره پرتو پارس	
(۸۵,۱۴۰,۰۰۰)	-	۲,۹۹۷,۶۷۸,۰۰۰	-	-	(۷۹,۷۲۲,۰۰۰)	(۹۹,۹۲۲,۰۰۰,۰۰۰)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق سرفش ساخت توسعه ملی	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه اسلامی	
-	-	(۸۰,۱۶۹,۱۳۰)	-	-	(۵,۴۱۸)	(۸۰,۸۴۲,۷۱۲)	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت گلپهر	
-	-	۲,۶۰۱,۵۲۷,۲۷۹	-	-	(۳۷,۰۲۲,۶۲۹)	(۳۵,۲۵۸,۸۵۴,۰۹۲)	۳۷,۸۷۷,۴۵۴,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	سلف اوره پتروشیمی پردیس	
-	-	(۱۹,۳۵۰,۰۰۰)	-	-	(۱۹,۳۵۰,۰۰۰)	(۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	اوراق اجاره رانل ۲۱ درصد	
-	-	۲,۲۶۱,۲۵۹	-	-	(۶۷,۷۰۰)	(۸۴,۱۳۹,۰۴۱)	۸۷,۴۵۸,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سلف استاندارد پی ۵۵ سی	
-	-	(۲۳,۳۹۳,۳۷۶)	-	-	(۲۳,۳۹۳,۳۷۶)	(۳۰,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰)	۳۰,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۲۲۴,۰۰۰	اوراق اجاره هواپیمایی ماهان	
-	-	-	-	-	-	(۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت شهرداری مشهد مرحله دوم	
(۳۰,۰۰۰,۱۱۰,۰۰۱)	(۱۶,۰۸۵,۵۱۶)	۲,۶۱۶,۱۷۶,۴۵۴	-	-	(۳۳,۴۲۰,۵۴۶)	(۴۰,۵۹۴,۰۰۰,۰۰۰)	۴۲,۱۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	سلف تیر آهن ۱۴ دوب آهن	
۱۸۱,۲۷۲,۷۶۵	۲۸۰,۴۴۴,۶۱۳	۶,۸۸۸,۸۲۸,۳۲۲	-	-	(۱,۳۹۵,۱۲۴,۸۷۸)	(۲,۴۹۴,۲۰۲,۴۹۸,۷۹۰)	۲,۵۰۲,۴۸۶,۹۲۲,۰۰۰	جمع		
(۲,۸۲۲,۸۲۵,۲۴۶)	۱۱۹,۶۰۵,۰۹۷	۶,۹۹۱,۵۵۹,۲۵۵	-	-	-	-	-	-	تبدیل کارمزد کارگزار	



۱۷- هزینه کارمزد ارکان :

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۰,۸۹۵,۶۶۵,۹۰۶	۴۹,۵۹۶,۷۷۴	۱۷,۴۸۰,۹۷۴,۰۲۱
۲۷۷,۴۵۱,۲۶۶	۵۴,۱۰۶,۸۰۰	.
۲۸۸,۸۰۳	۲۸۸,۸۰۳	.
۱۰۸,۰۱۰,۸۱۲	۵۳,۸۶۲,۹۴۲	۵۸,۵۰۱,۰۸۶
۱۱,۲۸۱,۴۱۶,۷۸۷	۱۵۷,۸۵۵,۳۱۹	۱۷,۵۳۹,۴۷۵,۱۰۷

مدیر

متولی

هزینه کارمزد ضامن

حسابرس

۱۸- سایر هزینه ها :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۲۷۳,۲۷۰,۳۰۵	۳۱۹,۴۳۳	۴۶۹,۸۱۰,۲۷۷
۳۷,۴۵۱,۲۳۰	۱۸,۳۶۹,۰۸۸	۱۸,۹۷۷,۸۶۸
۳۲۴,۹۷۸,۶۴۱	۱۶۵,۷۴۰,۵۸۲	۱۵۴,۸۹۹,۲۹۰
۱,۱۸۴,۰۰۰	۴۰۷,۰۰۰	۴۵۴,۰۰۰
۹,۰۴۳,۳۱۰	.	۳,۳۱۲,۵۰۰
۶۴۵,۹۲۷,۴۸۶	۱۸۴,۸۳۶,۱۰۳	۶۴۷,۴۵۳,۹۳۵

هزینه تشریفات تصفیه صندوق

استهلاک هزینه های تاسیس

استهلاک هزینه های نرم افزار

کارمزد خدمات بانکی

هزینه برگزاری مجامع

۱۹- اعمال سود :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
(۱,۸۹۱,۷۵۶,۸۸۱)	(۱,۸۹۱,۷۵۶,۸۸۱)	(۱,۰۹۶,۹۴۹,۴۷۱,۲۱۹)
(۲,۵۱۲,۱۰۳,۴۸۰)	(۲,۵۱۲,۱۰۳,۴۸۰)	(۴۳۲,۶۶۵,۸۸۴,۴۴۸)
(۱۷۱,۳۳۴,۷۳۰,۰۷۷)	.	.
(۴۷۹,۱۴۸,۰۱۲,۶۳۰)	.	.
(۶۵۴,۸۸۶,۶۰۳,۰۶۸)	(۴,۴۰۳,۸۶۰,۳۶۱)	(۱,۵۲۹,۶۱۵,۳۵۵,۶۶۷)

سود سه ماهه اول

سود سه ماهه دوم

سود سه ماهه سوم

سود سه ماهه چهارم

۲۰- تعدیلات :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
۸۷,۱۴۱,۶۲۸,۵۱۶	۳۳۶,۴۸۸,۶۷۱	۶۴۳,۹۱۱,۰۹۷,۱۹۴
۸۷,۱۴۱,۶۲۸,۵۱۶	۳۳۶,۴۸۸,۶۷۱	۶۴۳,۹۱۱,۰۹۷,۱۹۴

تعدیلات



صندوق سرمایه گذاری امین انصار

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۵

۲۱- تعهدات و بدهی های احتمالی :

در تاریخ تراز نامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

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

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به						
۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحد های سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۰.۰۵%	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی	
۵۰	۵۰	۰.۰۰%	وثیقه	وابسته مدیر و ضامن	آقای سعید بیگی	مدیر و اشخاص وابسته به وی	
۵۰	۵۰	۰.۰۰%	وثیقه	وابسته مدیر و ضامن	آقای عزت اله صیاد نیا طیبی	مدیر و اشخاص وابسته به وی	
۵۰	۵۰	۰.۰۰%	وثیقه	وابسته مدیر و ضامن	خانم ساره مجبعلی	مدیر و اشخاص وابسته به وی	
۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	۰.۰۸%	ممتاز	ضامن نقدشوندگی	بانک انصار	ضامن و اشخاص وابسته به وی	

۲۳- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

مانده طلب (بدهی) - ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
در تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	معاملات متعدد طی دوره	۲,۰۶۹,۰۰۴,۱۵۹,۸۷۷	خرید و فروش اوراق	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری امین آوید
(۱۰۲,۹۴۸,۸۳۹,۵۴۲)					

۲۴- 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.