



شماره ثبت ۸۹۷۷

بسمه تعالی

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین (حسابداران رسمی)

معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

شماره : .....  
تاریخ : .....  
پیوست : .....

**گزارش حسابرس مستقل**

**به مجمع عمومی عادی صندوق**

**صندوق سرمایه گذاری امین انصار**

**به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی آن**

**برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵**

**گزارش حسابرس مستقل**  
**صندوق سرمایه‌گذاری امین انصار**  
**فهرست مندرجات**

<u>شماره صفحه</u>	<u>موضوع</u>
(۱) الی (۳)	گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۱۸	صورت‌های مالی



**گزارش حسابرسی مستقل**  
**به مجمع عمومی عادی صندوق**  
**صندوق سرمایه‌گذاری امین انصار**

**گزارش نسبت به صورتهای مالی**

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری امین انصار شامل صورت خالص دارائیهها به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص دارائیهها برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۴ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

**مسئولیت ارکان صندوق در قبال صورتهای مالی**

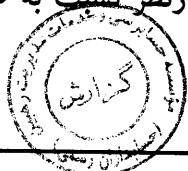
۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با مدیر صندوق است، این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

**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 خطرها، 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.

#### **اظهار نظر**

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری امین انصار در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای دوره مالی شش ماهه 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 امیدنامه صندوق در خصوص حد نصاب سرمایه‌گذاری در اوراق 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 سپرده‌گذاری نزد بانک انصار (سرمایه‌گذاری معادل ۷۰ درصد از داراییهای صندوق)، 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.

۸- گزارش عملکرد مدیر صندوق که در راستای بند ۷ ماده ۲۸ اساسنامه صندوق سرمایه‌گذاری درباره وضعیت و عملکرد صندوق به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صندوق تنظیم گردیده مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نشده است.



سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی

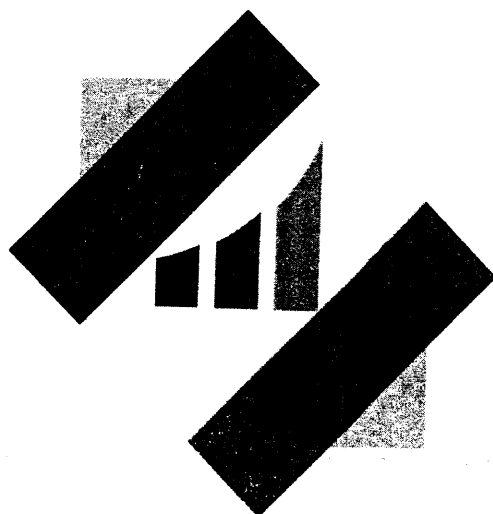
۹- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان (لازم الاجرا از تاریخ ۱۳۹۱/۰۵/۰۹) رعایت مفاد قانون مزبور، دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مراجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، مورد کنترل قرار گرفته و در حدود رسیدگیهای انجام شده، این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد برخورد نکرده است.

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 نگردیده است.

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین

۱۶ مرداد ماه ۱۳۹۵

(حسابدارین رسمی)  
تقی مزرعه فراهانی  
حسین شیخ سفلی  
(شماره عضویت ۸۰۰۴۵۴) (شماره عضویت ۸۰۰۴۵۴)



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 گونه‌ای 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  
صندوق سرمایه‌گذاری امین انصار

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 دریافتنی
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	۰	۹ جاری کارگزاران
<b>۹,۵۷۷,۵۰۵,۵۵۰,۲۴۳</b>	<b>۸,۵۷۳,۵۳۱,۰۶۶,۳۵۶</b>	جمع داراییها
		<b>بدهیها:</b>
۰	۱۰۲,۹۴۸,۸۳۹,۵۴۲	۹ جاری کارگزاران
۹,۸۳۴,۲۲۷,۹۴۳	۱۰,۷۳۸,۱۸۸,۷۰۴	۱۰ بدهی به ارکان صندوق
۲۶۵,۴۶۴,۱۳۱,۳۶۷	۶۴۹,۴۴۷,۸۹۶,۶۲۵	۱۱ بدهی به سرمایه گذاران
۳۲۱,۵۲۸,۲۹۲	۸۰۰,۳۳۸,۵۶۹	۱۲ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
<b>۲۷۵,۶۱۹,۸۸۷,۶۰۲</b>	<b>۷۶۳,۹۳۵,۲۶۳,۴۴۰</b>	جمع بدهیها
<b>۹,۳۰۱,۸۸۵,۶۶۲,۶۴۱</b>	<b>۷,۸۰۹,۵۹۵,۸۰۲,۹۱۶</b>	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	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
(۱۱,۲۸۱,۴۱۶,۷۸۷)	(۱۵۷,۸۵۵,۳۱۹)	(۱۷,۵۳۹,۴۷۵,۱۰۷)	۱۷	هزینه ها :
(۶۴۵,۹۲۷,۴۸۶)	(۱۸۴,۸۳۶,۱۰۳)	(۶۴۷,۴۵۳,۹۳۵)	۱۸	هزینه کارمزد ارکان
(۱۱,۹۲۷,۳۴۴,۲۷۳)	(۳۴۲,۶۹۱,۴۲۲)	(۱۸,۱۸۶,۹۲۹,۰۴۲)		سایر هزینه ها
۵۶۷,۷۴۳,۶۲۴,۱۹۰	۴,۰۶۷,۳۳۵,۴۱۱	۸۸۵,۷۰۲,۰۶۱,۳۸۹		جمع هزینه ها
				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	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	تعداد واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۶,۷۵۸,۰۱۳,۰۰۳	۴۶,۷۵۸	۹,۳۰۱,۸۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۰۱,۸۸۷	۱۹
۱۰,۷۷۰,۸۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۷۰,۸۷۴	۲۸۸,۵۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۸,۵۳۵	۲۰
(۱,۵۱۵,۷۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۱۵,۷۴۵)	(۱,۷۸۰,۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۷۸۰,۸۲۴)	
۵۶۷,۷۴۳,۶۲۴,۱۹۰	۸۸۵,۷۰۲,۰۶۱,۳۸۹	(۱,۵۲۹,۶۱۵,۳۵۵,۶۶۷)		واحد های سرمایه گذاری ابتدای دوره
(۶۵۴,۸۸۶,۶۰۳,۰۶۸)	(۱,۵۲۹,۶۱۵,۳۵۵,۶۶۷)	۶۴۳,۹۱۱,۰۹۷,۱۹۴		واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
۸۷,۱۴۱,۶۲۸,۵۱۶	۶۴۳,۹۱۱,۰۹۷,۱۹۴	۷,۸۰۹,۵۹۵,۸۰۲,۹۱۶		واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۹,۳۰۱,۸۸۵,۶۶۲,۶۴۱	۹,۳۰۱,۸۸۷			سود خالص طی دوره
				سودهای اعمال شده
				تعدیلات
				خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است. خدمات مشاوره مالی و حسابداری  
گزارش  
حسابداران رسمی



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 واحد های سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحد های ممتاز را در اختیار داشته باشند از حق رای در مجمع





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 واحدهای 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 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 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 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 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 ۱۲۰ 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 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



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.





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
۱۳۹۵/۱۲/۲۵	۲۰ درصد	۲۸۹,۷۷۵,۵۴۰,۰۰۰	۲,۷۲۲,۴۶۶,۰۷۸	۲۹۲,۴۹۸,۰۰۶,۰۷۸	۳.۴۱٪	۹۲,۱۹۴,۲۱۹,۴۹۶
۱۳۹۵/۰۵/۰۵	۲۰ درصد	-	-	-	۰.۰۰٪	۹۴,۱۱۰,۱۸۸,۲۰۴
۱۳۹۵/۰۳/۲۸	۲۰ درصد	-	-	-	۰.۰۰٪	۶۸۴,۹۸۵,۶۸۵,۱۷۲
۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۲۰ درصد	۱۹۵,۷۸۸,۳۴۲,۴۴۰	۱,۵۵۳,۴۳۶,۱۷۵	۱۹۷,۳۴۱,۷۷۸,۶۱۵	۲.۳۰٪	۵۰,۸۲۸,۳۱۸,۱۷۲
۱۳۹۶/۰۲/۰۷	۲۰ درصد	۹۹,۹۲۲,۶۰۰,۰۰۰	۲,۹۴۳,۳۹۵,۱۰۵	۱۰۲,۸۶۵,۹۹۵,۱۰۵	۱.۲۰٪	۲۰,۸۴۹,۱۷۱,۸۲۱
۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۲۰ درصد	۴۴۳,۲۵۶,۶۵۳,۶۰۰	۲۱,۱۶۶,۲۲۲,۵۱۶	۴۶۴,۴۲۲,۸۷۶,۱۱۶	۵.۴۲٪	۴۶۰,۳۱۱,۱۸۹,۵۰۴
۱۳۹۷/۰۲/۲۷	۲۰ درصد	۹۷,۳۴۴,۵۹۶,۹۲۰	۳,۱۱۱,۵۲۰,۸۱۸	۱۰۰,۴۵۶,۱۱۷,۷۳۸	۱.۱۷٪	۱۱۰,۶۷۷,۲۳۹,۱۷۷
۱۳۹۷/۱۱/۰۳	۲۱ درصد	۳۲۹,۷۴۴,۵۸۰,۰۰۰	۱۷,۱۹۸,۷۷۰,۷۲۵	۳۴۶,۹۴۳,۳۵۰,۷۲۵	۴.۰۵٪	۶۲۲,۷۴۳,۱۵۳,۸۲۳
۱۳۹۶/۱۲/۲۰	۲۰ درصد	۹۶,۰۵۷,۵۹۳,۸۳۲	۱,۶۷۸,۴۶۱,۹۴۰	۹۷,۷۳۶,۰۵۵,۷۷۲	۱.۱۴٪	۹۶,۹۱۰,۱۲۰,۹۴۳
۱۳۹۷/۰۹/۰۲	۲۰ درصد	۱۰۲,۹۲۰,۲۷۸,۰۰۰	۱,۸۱۳,۴۱۵,۵۶۷	۱۰۴,۷۳۳,۶۹۳,۵۶۷	۱.۲۲٪	۱۱۱,۸۴۳,۲۶۹,۴۵۸
۱۳۹۶/۰۲/۱۶	۲۰ درصد	۶,۹۹۴,۵۸۲	۵۹,۹۳۹,۵۳۵	۶۶,۹۳۴,۱۱۷	۰.۰۰٪	-
۱۳۹۵/۱۲/۲۴	۲۰ درصد	۴۷,۸۶۰,۳۸۱,۳۷۱	۷۶۳,۲۶۶,۵۳۱	۴۸,۶۲۳,۶۴۷,۹۰۲	-۰.۵۷٪	-
۱۳۹۵/۱۲/۱۷	-	۴۳,۱۴۵,۵۷۹,۴۵۴	-	۴۳,۱۴۵,۵۷۹,۴۵۴	-۰.۵۰٪	-
۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۲۱ درصد	۲۴,۹۸۰,۶۵۰,۰۰۰	۲۵۵,۹۷۰,۹۶۷	۲۵۷,۲۳۶,۶۲۰,۹۶۷	-۰.۲۹٪	-
۱۳۹۵/۱۲/۲۴	-	۸۷,۴۰۰,۳۰۰	-	۸۷,۴۰۰,۲۹۹	۰.۰۰٪	-
۱۳۹۹/۰۹/۰۳	۲۱ درصد	۳۰,۲۰۰,۶۰۶,۶۲۴	۳۸۲,۴۸۹,۶۴۸	۳۰,۵۸۳,۰۹۶,۲۷۲	-۰.۳۶٪	-
۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۱۸ درصد	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۹۱,۷۸۰,۸۲۰	۷۰۳,۵۹۱,۷۸۰,۸۲۰	۸.۲۱٪	-
			۵۷,۲۴۱,۱۴۶,۴۲۵	۲,۵۵۸,۳۲۲,۹۳۳,۵۴۷	۲۹.۸۴٪	۲,۵۲۴,۰۹۴,۵۵۵,۷۷۰







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	۷۹,۴۹۶,۱۴۰	سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک انصار
	۹,۶۲۷,۰۴۱,۱۲۸	۲۰	۹,۷۸۴,۸۶۱,۴۷۴	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
۶,۲۴۱,۵۱۱	.	.	.	حسابهای دریافتی بابت ماهه متفاوت واریز و صدور واحد دریافتی از مدیر
۲۲,۵۸۰,۰۳۲	۹,۹۹۱,۴۳۲,۶۷۴	.	۹,۹۹۱,۴۳۲,۶۷۴	
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)	.	۲۰,۶۲۶,۴۷۰	هزینه های تاسیس
۱۶۸,۸۱۹,۱۹۳	۱۳,۹۱۹,۹۰۳	(۱۵۴,۸۹۹,۲۹۰)	.	۱۶۸,۸۱۹,۱۹۳	هزینه های نرم افزار
.	۵,۶۸۷,۴۹۶	(۳,۳۱۲,۵۰۴)	۹,۰۰۰,۰۰۰	.	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	
۷,۰۳۴,۹۲۷,۲۲۰,۶۹۲	۷۱۵,۱۹۳,۱۶۲,۵۳۶	موجودی ریالی به شماره ۱-۸۲۱۷۱۴۱-۸۲۴-۴۴۱ نزد بانک انصار شعبه مستقل مرکزی
.	۵,۲۴۸,۸۷۳,۰۰۰,۰۰۰	موجودی ریالی به شماره ۱-۸۲۱۷۱۴۱-۹۲۱-۴۴۱ نزد بانک انصار شعبه مستقل مرکزی
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	موجودی ریالی به شماره ۱-۸۲۱۷۱۴۱-۸۲۶-۴۴۱ نزد بانک انصار شعبه مستقل مرکزی
.	۳۱,۴۱۳,۷۹۸,۷۴۱	موجودی ریالی به شماره ۳-۷۹۹۶۱۲۶۵۳ نزد بانک شهر شعبه اسکان
۷,۰۳۴,۹۲۷,۲۲۰,۶۹۲	۵,۹۹۵,۴۸۰,۰۶۱,۲۷۷	

۹- جاری کارگزاران

حساب جاری کارگزاری به شرح زیر است :

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

۱۱- بدهی به سرمایه گذاران :

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

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

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	ریال	
حسابهای پرداختی به مدیر بابت انجام هزینه	۳۶,۲۴۶,۵۷۵	۴۵,۲۴۶,۵۷۵	
ذخیره کارمزد تصفیه	۲۸۵,۲۸۱,۷۱۷	۷۵۵,۰۹۱,۹۹۴	
	<b>۳۲۱,۵۲۸,۲۹۲</b>	<b>۸۰۰,۳۳۸,۵۶۹</b>	





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
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
<b>۹,۳۰۱,۸۸۵,۶۶۲,۶۴۱</b>	<b>۷,۸۰۹,۵۹۵,۸۰۲,۹۱۶</b>	<b>۷,۸۰۹,۵۹۸</b>

واحد های سرمایه گذاری عادی  
 واحد های سرمایه گذاری ممتاز

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	
۴۱۳,۰۴۸,۸۷۱,۶۴۸	۱,۴۵۷,۷۹۳,۳۳۵	۶۳۶,۶۴۳,۹۵۲,۳۹۰	۱۴-۱
۱۶۸,۰۷۶,۱۳۷,۰۵۴	۲,۷۲۶,۱۸۳,۷۶۹	۲۵۶,۰۷۴,۵۵۱,۵۱۷	۱۴-۲
<b>۵۸۱,۸۸۱,۰۰۸,۷۰۲</b>	<b>۴,۱۸۳,۹۷۷,۱۰۴</b>	<b>۸۹۲,۷۱۸,۵۰۳,۹۰۷</b>	

سود سپرده بانکی  
 سود اوراق مشارکت



دوره مالی ششم سالانه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۵  
 دوره مالی ششم سالانه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۴

دوره مالی ششم سالانه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۵	دوره مالی ششم سالانه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۴	تغییرات	درصد
۱۳۸۵/۰۳/۳۱	۱۳۸۴/۰۳/۳۱		
۲۵۳.۱۵۷۹۲.۷۶	۱۱۵۵.۸۴		
۲۹۹۱	۲.۹۵۷		
۸۳۳۶۲۳۲۸.۵۶۷	۱۵۷۸۲.۳۳۶		
۱۹۱	۱۹۱		
۶۳۶۳۵۸۵۳۹.۹۱۵	۱۵۸۹۷۶.۱۹۰		
۱۴۴۳۸۸.۵۵۵			
۶۲۶۶۴۳۸۵۷.۳۹۰			

دوره مالی ششم سالانه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۵  
 دوره مالی ششم سالانه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۴	دوره مالی ششم سالانه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۴	تغییرات	درصد
۱۱۵۴۳۱۴۸۱.۰۲	۱۱۰۰.۴۶۷۵.۰۴	۱۴۸۷۱۱۷۱۷.۰۱	۰.۰٪
۱۲۸۵۱۸۷۳۷۶۹		۲۳۹۵۱۳۱۷۵.۰۴	۰.۰٪
۳۱۱۶.۶۰۷۲۱۲		۵.۶۵۷.۱۶۸۲	۰.۰٪
۵۷۷۳۳۹۰.۲۳۹۸		۵.۰۰۰۷۸۷.۸۵۸	۰.۰٪
۲۹۸۱۵۵۸۷.۳۷		۲۸۵۸۳۷۱۷.۷۳۵	۰.۰٪
۲۸۶۲.۹۹۳۱.۰۱			۰.۰٪
۲۱۲۷۷۸۷۵.۰۴		۱۱.۲۲۷۳۵.۶۱۹	۰.۰٪
۷۸۴۵.۳۷۱.۳۹		۸۳۴۳۵۹۳.۳۷	۰.۰٪
۷۳۹۷.۷۱.۱۵۶		۱۱.۵۷۹۱۳۷.۱۳۴	۰.۰٪
۲۸۶۵۱.۸۴۳۸۷۹		۵۴۸۵۵۱۸۳.۱۴۷	۰.۰٪
۱.۹۲۸.۹.۴۵۸		۱۲.۲۰۳۲۳۲۸.۸	۰.۰٪
		۵۳.۵۸۹۷۳۸	۰.۰٪
		۷۶۳۲۶.۵۳۱	۰.۰٪
		۳.۴۵۵۵۵۵۵	۰.۰٪
		۷.۰۰۶۳۳.۹۸	۰.۰٪
		۲۸۷۳۸۹.۶۴۸	۰.۰٪
		۱۳.۰۵۸۹۱.۳۱۰	۰.۰٪
۱۶۸.۷۶.۱۳۷.۵۴	۲۷۳.۱۸۴۳۷۶	۷۵۶.۷۴۵۵۱.۵۱۷	۱.۸٪

۱۴-۱- سرود سروده بانگی  
 سروده گروه مدت نوز بانگ انصار  
 سروده گروه مدت نوز بانگ انصار  
 سروده گروه مدت نوز بانگ انصار  
 سروده گروه مدت نوز بانگ شهر  
 جمع  
 تعدیلات کلی از تزیینات سرود بانگی  
 جمع کل  
 ۱۴-۲- سرود اوراق مشارکت  
 اوراق مشارکت شهرداری شیراز  
 اوراق مشارکت وکسپ ماهی آذر  
 اوراق اجاره زاینده  
 اوراق مشارکت وکسپ ماهی شهر  
 اوراق مشارکت وکسپ ماهی شهر  
 اوراق مشارکت وکسپ ماهی شهر  
 اوراق مشارکت وکسپ ماهی شهر  
 اوراق اجاره پیروزنگ  
 اوراق مشارکت آذربایجان  
 اوراق اجاره قائم بهیمر  
 اوراق اجاره شیراز ۲  
 اوراق مشارکت وکسپ ماهی  
 اوراق مشارکت کاکهر  
 اوراق مشارکت سلف آروز پیروزی پروردیس  
 اوراق مشارکت ساخت و توسعه زیر بنای حمل و نقل  
 اوراق اجاره زاینده ۲۱ درصد  
 اوراق اجاره هاپیگانی ماهان  
 اوراق مشارکت شهرداری مشهد مرحله دوم  
 جمع



سال مالی منتهی	دوره مالی ختم شده	سود (زیان)	مطالبات	کل بپرداز	ارزش نظری	پای فروش	مبادلات	تاریخ
به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۱۷,۸۶۰,۶۸۸	۳۱,۷۰۰,۰۰۰	(۲,۱۳۵,۰۰۰)	(۲۰,۱۳۵,۰۰۰)	(۳,۹۱۶,۰۰۰)	(۳۰,۹۱۶,۰۰۰)	۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا
(۷,۲۷۰,۰۰۰)	(۳۳۱,۳۳۱)	(۷۳,۲۵۶,۱۸۹)	(۷۳,۲۵۶,۱۸۹)	(۱۰,۵۷۳,۵۰۰)	(۱۰,۵۷۳,۵۰۰)	۱,۰۵۸,۳۳۳,۸۱۷	۱,۰۵۷,۲۴۹	اوراق مشارکت خلیج فارس شیراز
		۱۳۱,۸۲۳,۰۰۰		(۵۴,۱۸۱,۶۲۸)	(۵۴,۱۸۱,۶۲۸)	۵۴,۱۱۱,۱۱۱,۰۰۰	۵۴,۰۰۰	اوراق مشارکت کنگا
		۱۶۹,۸۶۶		(۱۲,۳۲۸,۱۰۰)	(۱۵,۸۸۶,۱۰۰)	۱۶,۰۰۰,۱۶۸,۰۰۰	۱۶,۰۰۰	اوراق اجاره رانگل
								اوراق مشارکت پیمان
								اوراق مشارکت سافت و توسعه زیر بنای حمل و نقل
	(۱۵,۷۱۱,۶۶۴)	۱۳۸۲,۹۹۵		(۵۸,۱۷۰,۰۰۰)	(۲۵,۴۸۰,۲۶۲)	۵۵۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰	اوراق مشارکت پارس
		۳۳۱,۸۱۰,۲۳۳		(۱۱۰,۸۴۰,۱۳۷)	(۳۷۵,۷۳۰,۸۶۵)	۶۷۵,۲۵۲,۳۷۰	۶۷۵,۲۴۰	اوراق اجاره پارس
				(۳,۱۰۵,۶۰۶)	(۵,۵۱۵,۴۸۹)	۶۸,۲۲۴,۶۵۴	۶۸,۲۰۰	اوراق مشارکت پیمان
				(۷,۲۷۰,۰۰۰)	(۹,۹۲۷,۶۰۰)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	استاد سازه ساختمانی
								اوراق اجاره کلاسیک
				(۱۵,۶۰۰,۰۰۰)	(۴,۸۵۱,۱۰۰)	۷,۸۷۸,۳۷۸	۷,۸۸۰	سلف استاذان زینت گروه
				(۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۹۲۷,۶۰۰)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	اوراق مشارکت کارپوشان
								اوراق مشارکت سافت توسعه ملی
								فازات اساسی
۷۷,۲۱۱,۰۱۲	۷,۱۱۲,۴۴۵							محصولات غذایی
۲۵,۵۵۵,۵۳۰	۲,۶۵۱,۶۴۴							سنگ آهن و کک
(۸۱,۵۵۶)	(۸۱,۵۵۶)							ماینر وابسته کوی های ملی
۱,۸۲۷,۷۷۵	۱,۸۲۷,۷۷۵							سیمان
(۱,۳۳۴,۵۸۱)	(۱,۳۳۴,۵۸۱)							جمع
۶۱۷,۷۴۲,۹۹۷	۱,۰۶۴,۴۶۸	۶,۱۷۸,۱۷۶		(۵۵۰,۱۳۷,۸۰۰)	(۲,۰۴۰,۵۷۷,۳۱۷)	۲,۰۹۸,۸۷۸,۸۱۱	۲,۰۹۸,۸۷۸,۸۱۱	



سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰	دوره مالی ششم منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	سود (زیان) تحقق یافته ریال	سود (زیان) تحقق یافته ریال	سود (زیان) تحقق یافته ریال	مکاتب ریال	کاربرد ریال	ارزش دفتری ریال	ارزش بازار ریال
(۱۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴,۹۷۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۳۲,۳۴۰,۰۰۰)	(۲۳۲,۳۴۰,۰۰۰)	(۲۳۲,۳۴۰,۰۰۰)	(۲۳۲,۳۴۰,۰۰۰)	(۲۸۸,۸۳۵,۵۴۰)	۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰
(۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۵۸۸,۵۱۶)	(۱۵,۹۳۹,۹۹۹)	(۱۵۱,۶۵۷,۵۰۰)	(۱۵۱,۶۵۷,۵۰۰)	(۱۵۱,۶۵۷,۵۰۰)	(۱۵۱,۶۵۷,۵۰۰)	(۱۹۵,۸۵۷,۷۳۴)	۱۵۵,۸۴۰,۰۰۰
(۱۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-
(۲۳۹,۷۸۰,۰۰۰)	-	(۳۹,۳۹۹,۹۹۶)	(۳۳۳,۳۴۰,۰۰۰)	(۳۳۳,۳۴۰,۰۰۰)	(۳۳۳,۳۴۰,۰۰۰)	(۳۳۳,۳۴۰,۰۰۰)	(۴۳۳,۷۸۵,۰۵۳)	۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰
(۱۴۹,۴۰۰,۰۰۰)	-	(۱۸۹,۰۹۹,۹۹۸)	(۷۷۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۷۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۷۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۷۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۱,۱۱۶,۹۹۸)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۱۱۷,۷۳۰,۰۰۰)	-	-	(۷۵۴,۳۰۸,۰۰۰)	(۷۵۴,۳۰۸,۰۰۰)	(۷۵۴,۳۰۸,۰۰۰)	(۷۵۴,۳۰۸,۰۰۰)	(۹۷۳,۳۴۵,۹۳۰)	۹۷۴,۰۰۰,۰۰۰
(۵۵۵,۶۶۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-
(۸۷۳,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۱۶,۹۳۰,۰۰۰)	(۷۵۵,۴۰۰,۰۰۰)	(۷۵۵,۴۰۰,۰۰۰)	(۷۵۵,۴۰۰,۰۰۰)	(۷۵۵,۴۰۰,۰۰۰)	(۳۳۹,۹۱۳,۹۸۰)	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰
(۱۳۴,۰۰۰,۰۰۰)	-	۱۳۱,۸۹۷,۸۳۲	(۷۳,۴۰۶,۱۶۸)	(۷۳,۴۰۶,۱۶۸)	(۷۳,۴۰۶,۱۶۸)	(۷۳,۴۰۶,۱۶۸)	(۹۵,۹۲۵,۶۰۰)	۹۵,۱۳۴,۰۰۰
(۸۵,۱۴۰,۰۰۰)	-	۲,۹۹۷,۶۷۸	(۹,۹۱۲,۶۰۰)	(۹,۹۱۲,۶۰۰)	(۹,۹۱۲,۶۰۰)	(۹,۹۱۲,۶۰۰)	۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	(۸۰,۱۶۳,۱۱۳)	(۵,۴۱۸)	(۵,۴۱۸)	(۵,۴۱۸)	(۵,۴۱۸)	(۸۰,۸۶۳,۷۱۲)	۷۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۴۶,۱۵۲,۷۲۹	(۳۷,۰۷۴,۶۲۹)	(۳۷,۰۷۴,۶۲۹)	(۳۷,۰۷۴,۶۲۹)	(۳۷,۰۷۴,۶۲۹)	(۴۵,۲۵۸,۸۵۴)	۴۷,۸۷۳,۵۴۰
-	-	(۱,۹۳۵,۰۰۰)	(۱,۹۳۵,۰۰۰)	(۱,۹۳۵,۰۰۰)	(۱,۹۳۵,۰۰۰)	(۱,۹۳۵,۰۰۰)	(۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	۲۵,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۳,۲۶۱,۲۵۹	(۵,۷۷۰,۰۰۰)	(۵,۷۷۰,۰۰۰)	(۵,۷۷۰,۰۰۰)	(۵,۷۷۰,۰۰۰)	(۸۴,۱۳۹,۰۴۱)	۸۷,۳۶۸,۰۰۰
-	-	(۳۳,۳۳۳,۳۳۶)	-	-	-	-	(۳۰,۰۳۴,۰۰۰)	۳۰,۰۳۴,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	(۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	۷۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۲,۶۱۶,۱۷۶	(۳,۴۴۰,۰۵۶)	(۳,۴۴۰,۰۵۶)	(۳,۴۴۰,۰۵۶)	(۳,۴۴۰,۰۵۶)	(۴,۵۲۴,۰۰۰)	۴,۳۱۹,۰۰۰
(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۰۸۵,۵۱۶)	۶,۸۸۸,۸۸۸	(۱,۳۸۵,۱۳۶)	(۱,۳۸۵,۱۳۶)	(۱,۳۸۵,۱۳۶)	(۱,۳۸۵,۱۳۶)	(۲,۹۲۴,۰۰۰)	۲,۵۰۰,۰۰۰
۱۸۱,۲۳۳,۳۶۵	۷۸,۰۴۶,۶۱۳	۱,۰۲۷,۰۰۰	۶,۸۸۸,۸۸۸	۶,۸۸۸,۸۸۸	۶,۸۸۸,۸۸۸	۶,۸۸۸,۸۸۸	۲۵,۰۴۵,۹۲۲	۲۵,۰۴۵,۹۲۲
(۲,۸۲۳,۸۳۵,۳۳۶)	۱۱۹,۶۰۵,۰۰۰	۶,۹۹۱,۵۵۹	۶,۹۹۱,۵۵۹	۶,۹۹۱,۵۵۹	۶,۹۹۱,۵۵۹	۶,۹۹۱,۵۵۹	۲۵,۰۴۵,۹۲۲	۲۵,۰۴۵,۹۲۲

اوراق مشارکت شهرداری شیراز  
 اوراق اجاره رانل  
 اوراق مشارکت پرشیا  
 اوراق مشارکت تازبستان  
 اوراق اجاره سینا  
 اوراق اجاره پارس  
 اوراق اجاره قائم مقام  
 اوراق اجاره سینا  
 شهرداری شیراز  
 اوراق اجاره شیراز  
 اوراق اجاره پیروردنگ  
 اوراق مشارکت سلامت توسعه ملی  
 اوراق خزان اسلامی  
 اوراق مشارکت کاظمی  
 اوراق بهره ویدی پرده س  
 اوراق اجاره رانل ۲۱ درصد  
 سلف استناد در سه روز سی  
 اوراق اجاره خواجه صاحبان  
 اوراق مشارکت شهرداری شهید مرتضی دوم  
 سلف غیر آمن ۱۴ ذوب آمن  
 صحت  
 تمهید کاربرد کارگزار





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

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	۱۷,۶۸۰,۹۷۴,۰۲۱
۲۷۷,۴۵۱,۲۶۶	۵۴,۱۰۶,۸۰۰	.
۲۸۸,۸۰۳	۲۸۸,۸۰۳	.
۱۰۸,۰۱۰,۸۱۲	۵۳,۸۶۲,۹۴۲	۵۸,۵۰۱,۰۸۶
<b>۱۱,۲۸۱,۴۱۶,۷۸۷</b>	<b>۱۵۷,۸۵۵,۳۱۹</b>	<b>۱۷,۵۳۹,۶۷۵,۱۰۷</b>

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
<b>۶۴۵,۹۲۷,۴۸۶</b>	<b>۱۸۴,۸۳۶,۱۰۳</b>	<b>۶۴۷,۴۵۳,۹۳۵</b>

هزینه تشریفات تصفیه صندوق  
استهلاک هزینه های تاسیس  
استهلاک هزینه های نرم افزار  
کارمزد خدمات بانکی  
هزینه برگزاری مجامع

۱۹- سودهای اعمال شده :

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)	.	.
<b>(۶۵۴,۸۸۶,۶۰۳,۰۶۸)</b>	<b>(۴,۴۰۳,۸۶۰,۳۶۱)</b>	<b>(۱,۵۲۹,۶۱۵,۳۵۵,۶۶۷)</b>

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
<b>۸۷,۱۴۱,۶۲۸,۵۱۶</b>	<b>۳۳۶,۴۸۸,۶۷۱</b>	<b>۶۴۳,۹۱۱,۰۹۷,۱۹۴</b>

تعدیلات





صندوق سرمایه گذاری امین انصار

بازداشتهای 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 ۱۳۹۴/۰۹/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱

تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحد های سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۴,۰۰۰	۰.۰۵%	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 سعید بیگی	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 مجبلی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۶,۰۰۰	۰.۰۸%	۶,۰۰۰	ممتاز	ضامن نقدشوندگی	بانک انصار	ضامن و اشخاص وابسته به وی

**۲۳- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها**

ممانده طلب (بدهی) - ریال	شرح معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
۱۳۹۴/۱۲/۲۹ در تاریخ	تاریخ معامله	۲,۰۶۱,۰۰۴,۱۵۹,۸۷۷	خرید و فروش اوراق	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری امین آوید
(۱۰۲,۹۴۸,۸۳۹,۵۴۲)	معاملات متعدد طی دوره				

**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.

