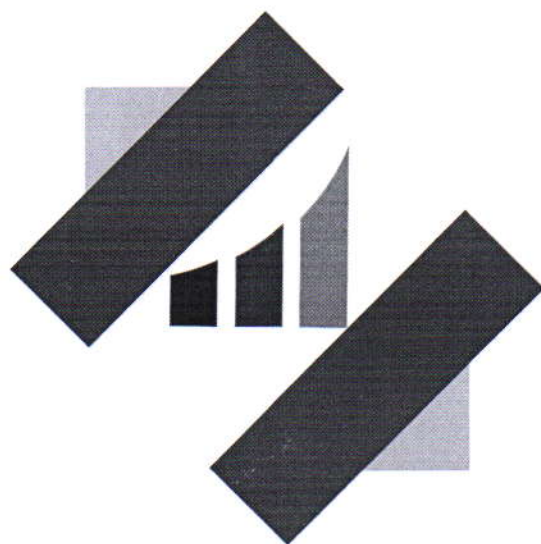




صندوق سرمایه‌گذاری امین انصار

صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰



مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری امین انصار

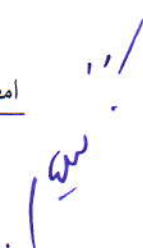
باسلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری امین انصار مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه 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
۱۰-۱۹	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 سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری 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 درموقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۵/۱۰/۱۲ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امین	آقای علی سنگینیان	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی فاطر	آقای محمد رضا نادریان	



صندوق سرمایه گذاری امین انصار

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
			<u>داراییها :</u>
۲,۵۳۴,۰۹۴,۵۵۵,۷۷۰	۲,۲۶۰,۰۸۴,۲۹۴,۸۸۴	۵	سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۸,۲۸۹,۲۹۸,۱۲۲	۴۵,۲۶۲,۱۹۵,۴۸۳	۶	حسابهای دریافتی
۱۸۹,۴۴۵,۶۵۹	۱۷۸,۲۱۳,۶۸۲	۷	سایر داراییها
۷,۰۳۴,۹۲۷,۳۲۰,۶۹۲	۲,۹۰۹,۶۶۱,۲۶۶,۸۴۸	۸	موجودی نقد
۴,۹۳۰,۰۰۰	۲۵,۴۶۸,۰۷۹,۸۶۱	۹	جاری کارگزاران
<u>۹,۵۷۷,۵۰۵,۵۵۰,۲۴۳</u>	<u>۵,۲۴۰,۶۵۴,۰۵۰,۷۵۸</u>		جمع داراییها
			<u>بدهیها:</u>
۹,۸۳۴,۲۲۷,۹۴۳	۸,۴۳۶,۲۰۲,۲۱۱	۱۰	بدهی به ارکان صندوق
۲۶۵,۴۶۴,۱۳۱,۳۶۷	۱۰۱,۳۱۰,۵۶۰,۱۷۵	۱۱	بدهی به سرمایه گذاران
۳۲۱,۵۲۸,۲۹۲	۱,۱۵۵,۱۸۷,۰۲۸	۱۲	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
<u>۲۷۵,۶۱۹,۸۸۷,۶۰۲</u>	<u>۱۱۰,۹۰۱,۹۴۹,۴۱۴</u>		جمع بدهیها
<u>۹,۳۰۱,۸۸۵,۶۶۲,۶۴۱</u>	<u>۵,۱۲۹,۷۵۲,۱۰۱,۳۴۴</u>	۱۳	خالص داراییها
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

تس

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 ۱۳۹۵ آذر ۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		درآمد ها ،
۵۸۱,۸۸۱,۰۰۸,۷۰۲	۱,۴۹۷,۷۱۹,۹۶۴,۲۲۹	۱۴	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت
۶۱۲,۷۹۴,۹۹۷	۵۳,۴۹۷,۰۶۰,۶۳۹	۱۵	سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار
(۲,۸۲۲,۸۳۵,۲۳۶)	(۳,۰۹۸,۳۳۱,۲۴۶)	۱۶	سود(زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار
۵۷۹,۶۷۰,۹۶۸,۴۶۳	۱,۵۴۸,۱۱۸,۶۹۳,۶۲۲		جمع درآمد ها
			هزینه ها ،
(۱۱,۲۸۱,۴۱۶,۷۸۷)	(۲۹,۸۲۱,۹۳۶,۶۹۶)	۱۷	هزینه کارمزد ارکان
(۶۴۵,۹۲۷,۴۸۶)	(۱,۱۷۲,۷۸۷,۷۱۳)	۱۸	سایر هزینه ها
(۱۱,۹۲۷,۳۴۴,۲۷۳)	(۳۰,۹۹۴,۷۲۴,۴۰۹)		جمع هزینه ها
۵۶۷,۷۴۳,۶۲۴,۱۹۰	۱,۵۱۷,۱۲۳,۹۶۹,۲۱۳		سود خالص

بازده سرمایه گذاری پایان سال ۲۹.۰٪
 بازده میانگین سرمایه گذاری ۲۰.۱٪

گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	یادداشت
۴۶,۷۵۸,۰۱۳,۰۰۳	۴۶,۷۵۸	۹,۳۰۱,۸۸۵,۶۶۲,۶۴۱	۹,۳۰۱,۸۸۷	واحد های سرمایه گذاری ابتدای دوره
۱۰,۷۷۰,۸۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۷۰,۸۷۴	۲,۲۳۰,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۳۰,۸۸۵	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۱,۵۱۵,۷۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۱۵,۷۴۵)	(۶,۴۰۳,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۴۰۳,۰۲۰)	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۵۶۷,۷۴۳,۶۲۴,۱۹۰		۱,۵۱۷,۱۲۳,۹۶۹,۲۱۳		سود خالص طی دوره
(۶۵۴,۸۸۶,۶۰۳,۰۶۸)		(۱,۴۸۷,۹۰۲,۶۵۳,۵۶۱)		سودهای اعمال شده
۸۷,۱۴۱,۶۲۸,۵۱۶		(۲۹,۲۱۹,۸۷۶,۹۴۹)		تعدیلات
۹,۳۰۱,۸۸۵,۶۶۲,۶۴۱	۹,۳۰۱,۸۸۷	۵,۱۲۹,۷۵۲,۱۰۱,۳۴۴	۵,۱۲۹,۷۵۲	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 بلوارمیرداماد، 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 نشانی 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 ۱۳۹۵

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 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.



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

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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 ۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه 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 به علاوه ۱۰ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار *
کارمزد متولی	سالانه معادل دو در ده هزار (۰/۰۰۰۲) از متوسط 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 (۰/۰۰۰۳) 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 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 ***	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 ، مؤسسات 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

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

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 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	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
اوراق مشارکت شیراز	۱۳۹۵/۱۲/۲۵	۲۰ درصد	۲۸۹,۷۷۵,۵۴۰,۰۰۰	۲,۶۰۸,۱۲۸,۴۷۷	۲۹۲,۳۸۳,۶۶۸,۴۷۷	۵۵.۸٪	۹۲,۱۹۴,۲۱۹,۴۹۶		
اوراق مشارکت نارنجستان	۱۳۹۵/۰۵/۰۵	۲۰ درصد	-	-	-	۰.۰۰٪	۹۴,۱۱۰,۱۸۸,۲۰۴		
اوراق اجاره مینا	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	۲۰ درصد	-	-	-	۰.۰۰٪	۶۸۴,۹۸۵,۶۸۵,۱۷۲		
اوراق اجاره رایتل	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۲۰ درصد	۱۰۸,۱۱۳,۷۴۳,۳۹۴	۱,۰۶۶,۶۲۲,۰۷۱	۱۰۹,۱۸۰,۳۶۵,۴۶۵	۲۰.۸٪	۵۰,۸۲۸,۳۱۸,۱۷۲		
اوراق اجاره رایتل ۲۱ درصدی	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۲۱درصد	۲۵,۲۳۰,۴۵۶,۵۰۰	۲۴۱,۶۸۴,۹۵۵	۲۵,۴۷۲,۱۴۱,۴۵۵	۰.۴۹٪	-		
اوراق اجاره هواپیمایی ماهان	۱۳۹۹/۰۹/۰۳	۲۱درصد	۳۰,۵۰۲,۶۱۲,۶۹۰	۳۶۵,۷۸۲,۹۱۵	۳۰,۸۶۸,۳۹۵,۶۰۵	۰.۵۹٪	-		
اوراق اجاره پارس	۱۳۹۶/۰۲/۰۷	۲۰ درصد	۲۹۸,۷۳۸,۵۹۷,۲۲۰	۸,۴۷۸,۷۰۹,۸۹۹	۳۰۷,۲۱۷,۳۰۷,۱۱۹	۵.۸۶٪	۲۰۸,۴۹۱,۱۷۱,۸۲۱		
اوراق اجاره مینا ۲	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۲۰ درصد	۱۳۱,۹۰۷,۸۲۴,۲۶۰	۴,۳۲۸,۶۴۲,۴۸۸	۱۳۶,۲۳۶,۴۶۶,۷۴۸	۲.۶۰٪	۴۶۰,۳۱۱,۱۸۹,۵۰۴		
اوراق اجاره قائد بصیر	۱۳۹۷/۰۲/۲۷	۲۰ درصد	-	-	-	۰.۰۰٪	۱۱۰,۶۷۷,۲۳۹,۱۷۷		
اوراق مشارکت شیراز ۲	۱۳۹۷/۱۱/۰۳	۲۱ درصد	-	-	-	۰.۰۰٪	۶۲۳,۷۴۳,۱۵۳,۸۲۳		
اوراق اجاره پتروریگ	۱۳۹۶/۱۲/۲۰	۲۰ درصد	-	-	-	۰.۰۰٪	۹۶,۹۱۰,۱۲۰,۹۴۳		
اوراق سفرش ساخت توسعه ملی	۱۳۹۷/۰۹/۰۲	۲۰ درصد	۹۹,۹۲۲,۶۰۰,۰۰۰	۱,۷۴۸,۱۹۵,۹۲۳	۱۰۱,۶۷۰,۷۹۵,۹۲۳	۱.۹۴٪	۱۱۱,۸۴۳,۲۶۹,۴۵۸		
اوراق مشارکت گلگهر	۱۳۹۶/۰۲/۱۶	۲۰ درصد	۶,۹۹۴,۵۸۲	۵۹,۹۳۲,۰۲۹	۶۶,۹۲۶,۶۱۱	۰.۰۰٪	-		
اوراق مارکت شهرداری مشهد	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۱۸درصد	۶۵۱,۷۹۵,۱۱۹,۸۰۰	۳,۴۶۳,۱۵۱,۷۲۵	۶۵۵,۲۵۸,۲۷۱,۵۲۵	۱۲.۵۰٪	-		
اوراق مربایه فولاد مبارکه	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۲۰درصد	۸,۴۸۴,۹۴۴,۰۰۶	۲۷۸,۰۹۴,۲۱۴	۸,۷۶۳,۰۳۸,۲۲۰	۰.۱۷٪	-		
اوراق مشارکت کار و رفاه اجتماعی	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۲۰درصد	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۵۳,۴۲۴,۶۳۹	۳۰۵,۷۵۳,۴۲۴,۶۳۹	۵.۸۳٪	-		
اوراق مشارکت طرحهای عمرانی دولت بانک مسکن	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۲۱درصد	۲۸۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۱۳,۴۹۳,۰۹۴	۲۸۷,۲۱۳,۴۹۳,۰۹۴	۵.۴۸٪	-		
			۲,۲۲۶,۹۷۸,۴۳۲,۴۵۲	۳۳,۱۰۵,۸۶۲,۴۲۹	۲,۲۶۰,۰۸۴,۲۹۴,۸۸۱	۴۳.۱۳٪	۲,۵۳۴,۰۹۴,۵۵۵,۷۷۰		



صندوق سرمایه گذاری امین انصار

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۵

۶- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است :

۱۳۹۴/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
تجزیل شده	تجزیل شده	نرخ تجزیل	تجزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۸,۲۶۰,۴۷۵,۲۶۰	۲۱۴,۰۷۶,۲۶۸	۱۸	۲۱۴,۰۷۶,۲۶۸
	۲۰,۳۰۱,۷۸۵,۳۸۳	۲۰	۳۰,۳۰۱,۷۸۵,۳۸۳
۱,۳۱۹	۱۳,۳۸۹,۱۱۷	۱۰	۱۳,۳۹۳,۱۷۴
۶,۲۴۱,۵۱۱			
۲۲,۵۸۰,۰۳۲	۲۴,۷۳۲,۹۴۴,۷۱۵		۲۴,۷۳۲,۹۴۴,۷۱۵
۸,۲۸۹,۲۹۸,۱۲۲	۴۵,۲۶۲,۱۹۵,۴۸۳		۴۵,۲۶۲,۱۹۹,۵۴۰

سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک انصار

سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک انصار

سود سپرده سرمایه گذاری نزد سایر بانکها

حسابهای دریافتنی بابت ابطال واحد های سرمایه گذاری

حسابهای دریافتنی بابت مابه التفاوت واریز و صدور واحد

دریافتنی از مدیر

۷- سایر داراییها

۱۳۹۴/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
مانده در پایان دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	استهلاک سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰,۶۲۶,۴۶۶		(۲۰,۶۲۷,۳۳۴)	
۱۶۸,۸۱۹,۱۹۳	۱۷۸,۲۱۳,۶۸۶	(۳۱۷,۶۰۵,۵۰۷)	۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰
	(۴)	(۹,۰۰۰,۰۰۴)	۹,۰۰۰,۰۰۰
۱۸۹,۴۴۵,۶۵۹	۱۷۸,۲۱۳,۶۸۲	(۳۴۷,۲۳۲,۸۴۵)	۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰
			۱۸۹,۴۴۶,۵۲۷

۸- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۷,۰۳۴,۹۲۷,۲۲۰,۶۹۲	۲۶۴,۷۸۵,۲۴۷,۶۳۴
	۲,۶۴۴,۸۷۳,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
	۲,۲۱۰,۳۲۰
	۷۰۸,۸۹۴
۷,۰۳۴,۹۲۷,۲۲۰,۶۹۲	۲,۹۰۹,۶۶۱,۲۶۶,۸۴۸

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

موجودی ریالی به شماره ۱-۸۲۱۷۱۴۱-۹۲۱-۴۴۱۰ نزد بانک انصار شعبه مستقل مرکزی*

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

موجودی ریالی بانک شهر

موجودی ریالی بانک مسکن

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

۹- جاری کارگزاران

حساب جاری کارگزاری به شرح زیر است :

۱۳۹۴/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
مانده	مانده	پستانکار	پدھکار
ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۹۳۰,۰۰۰	۲۵,۴۶۸,۰۷۹,۸۶۱	(۶,۴۳۰,۵۸۵,۷۲۰,۹۸۷)	۶,۴۵۶,۰۵۳,۸۰۰,۸۴۸
۴,۹۳۰,۰۰۰	۲۵,۴۶۸,۰۷۹,۸۶۱	(۶,۴۳۰,۵۸۵,۷۲۰,۹۸۷)	۶,۴۵۶,۰۵۳,۸۰۰,۸۴۸

شرکت کارگزاری امین آوید



۱۰- بدهی به ارکان صندوق :

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	مدیریت
۸,۹۴۹,۳۴۳,۷۷۶	۷,۵۹۲,۸۵۷,۲۲۴	
۱۵۰,۸۳۵,۰۶۷	۹۰,۴۱۰,۹۲۵	متولی
۲۸,۸۸۱	.	ضامن
۵۲,۰۵۰,۲۳۱	۶۷,۴۶۴,۰۷۴	حق الزحمه حسابرس
۶۸۱,۹۶۹,۹۸۸	۶۸۵,۴۶۹,۹۸۸	مدیر ثبت
۹,۸۳۴,۲۲۷,۹۴۳	۸,۴۳۶,۲۰۲,۲۱۱	

۱۱- بدهی به سرمایه گذاران :

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۹۴,۷۳۷,۵۲۵,۸۳۵	۲۰,۵۴۲,۸۴۳,۴۰۱	حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران بابت صدور، ابطال و مابه التفاوت واریزی
۱۷۰,۷۲۶,۶۰۵,۵۳۲	۸۰,۷۶۷,۷۱۶,۷۷۴	حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران بابت سود
۲۶۵,۴۶۴,۱۳۱,۳۶۷	۱۰۱,۳۱۰,۵۶۰,۱۷۵	

۱۲- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر :

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

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳۶,۲۴۶,۵۷۵	۴۵,۲۴۶,۵۷۵	حسابهای پرداختی به مدیر بابت انجام هزینه
۲۸۵,۲۸۱,۷۱۷	۱,۱۰۹,۹۴۰,۴۵۳	ذخیره کارمزد تصفیه
۳۲۱,۵۲۸,۲۹۲	۱,۱۵۵,۱۸۷,۰۲۸	



۱۳- خالص دارایی ها :

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	تعداد
۹,۲۹۱,۸۸۵,۶۶۲,۶۴۱	۵,۱۱۹,۷۵۲,۱۰۱,۳۴۴	۵,۱۱۹,۷۵۲
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۹,۳۰۱,۸۸۵,۶۶۲,۶۴۱	۵,۱۲۹,۷۵۲,۱۰۱,۳۴۴	۵,۱۲۹,۷۵۲

واحد های سرمایه گذاری عادی

واحد های سرمایه گذاری ممتاز

۱۴- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۴۱۳,۸۰۴,۸۷۱,۶۴۸	۱,۰۶۱,۹۸۹,۴۹۸,۹۵۴	۱۴-۱	سود سپرده بانکی
۱۶۸,۰۷۶,۱۳۷,۰۵۴	۴۳۵,۷۳۰,۴۶۵,۲۷۵	۱۴-۲	سود اوراق مشارکت
۵۸۱,۸۸۱,۰۰۸,۷۰۲	۱,۴۹۷,۷۱۹,۹۶۴,۲۲۹		

۱۴-۲- سود اوراق مشارکت:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۹/۳۰		نوع	
سود (ریال)	ریال	سود (ریال)	ریال	هزینه تزیین	ریال
۱۱,۵۴۳,۱۴۸,۱۰۲	۴۲,۳۸۸,۱۳۷,۶۹۰	-	-	-	۲۰٪
۱۳,۲۵۱,۸۷۲,۷۶۹	۲۸,۱۸۰,۳۳۳,۴۳۱	-	-	-	۲۰٪
۳,۱۱۶,۶۰۷,۲۱۲	۲۱,۶۹۵,۵۸۴,۰۹۱	-	-	-	۲۰٪
۵۷,۷۳۳,۹۰۲,۴۹۸	۶۱,۹۳۱,۷۱۱,۸۵۸	-	-	-	۲۰٪
۲۹,۸۱۵,۶۸۷,۰۳۷	۳۸,۵۸۳,۲۱۲,۷۲۵	-	-	-	۲۰٪
۲,۸۶۴,۹۴۳,۱۰۰	۲,۶۷۲,۶۱۲,۱۴۹	-	-	-	۲۰٪
۳,۱۲۷,۹۲۵,۷۰۳	۱۵,۹۰۴,۰۸۵,۲۳۰	-	-	-	۲۰٪
۷,۸۲۵,۰۳۷,۱۳۹	۸,۳۴۴,۵۹۹,۳۷۰	-	-	-	۲۰٪
۷,۳۹۶,۷۱۰,۱۵۶	۱۷,۱۶۵,۲۸۹,۳۳۱	-	-	-	۲۰٪
۲,۸۴۵,۱۸۳,۸۷۹	۵۶,۷۸۸,۴۷۸,۰۹۸	-	-	-	۲۱٪
۱,۹۷۸,۴۰۹,۴۵۸	۳۳,۷۳۲,۵۳۳,۷۴۱	-	-	-	۲۰٪
-	۵۳۰,۶۵۹,۲۸۹۱	-	-	-	۲۰٪
-	۳۳,۷۷۲,۶۰۲,۷۱۳	-	-	-	۲۰٪
-	۳۰,۳۵۵,۵۵۵,۵۵۵	-	-	-	۲۰٪
-	۱۶,۲۵۳,۴۲۶,۰۰۰	-	-	-	۲۰٪
-	۲۹۶,۲۵۴,۲۱۱	-	-	-	۲۰٪
-	۳,۳۲۵,۷۰۱,۳۴۱	-	-	-	۲۱٪
-	۳,۵۵۶,۶۴۴,۵۵۰	-	-	-	۲۰٪
-	۵۴۰,۱۳۸,۲۰۱	-	-	-	۲۰٪
-	۶۹۱,۴۵۴,۰۰۹	-	-	-	۲۰٪
-	۴۱,۵۸۶,۹۴۷,۱۴۹	-	-	-	۲۰٪
-	۴,۷۶۷,۱۳۳,۴۶۹	-	-	-	۲۰٪
۱۶۸,۰۷۶,۱۳۷,۰۵۴	۳۳۵,۷۳۰,۴۶۵,۲۷۵	-	-	-	جمع

اوراق مشارکت شهرداری شیراز
اوراق مشارکت واسط مالی آذر
اوراق اجاره رایتل
اوراق مشارکت واسط مالی مهر
اوراق مشارکت واسط مالی مهر ۲
اوراق مشارکت پرشیا
اوراق اجاره پتروبرگ
اوراق مشارکت نازنجستان
اوراق اجاره قاند بصیر
اوراق اجاره شیراز ۲
اوراق سفرش ساخت توسعه ملی
اوراق مشارکت گلکهر
اوراق مشارکت شهرداری مشهد مرحله دوم
اوراق مشارکت ساخت و توسعه زیر بناهای حمل و نقل
اوراق مشارکت طرح‌های عمرانی دولت بانک مسکن
اوراق اجاره دولت مرحله اول
اوراق اجاره رایتل ۲۱ درصد
اوراق اجاره هواپیمایی ماهان
اوراق رهنی بانک مسکن
اوراق مزایه فولاد مبارک
اوراق مشارکت شهرداری مشهد ۳
اوراق مشارکت تعاون و رفاه اجتماعی

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۹/۳۰	سود (زیان) ریال	مالیات ریال	کاربرد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد	نام
۵۱۷,۸۶۰,۰۴۴	۷۸۱,۰۷۴,۷۴۴	-	(۶۳,۱۰۱,۱۶۶)	(۱۵۶,۵۶۱,۷۶۳,۹۹۰)	۱۵۷,۳۳۳,۹۴۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	اوراق مشارکت نفت و گاز برشیا
(۷,۴۷۰,۰۰۰)	۱,۷۷۷,۶۳۰,۰۸۰	-	(۳۸,۹۴۰,۰۰۰)	(۱۰,۷۳۶,۸۵۶,۸۲۰)	۱۰,۱۷۳,۵۶۰,۰۰۰	۱۰,۷۲۴۰	اوراق اجاره فاند بهیر
-	۲۰۳,۲۹۰,۰۰۰	-	(۳۳۲,۵۶۴,۰۰۰)	(۶۳۹,۵۶۴,۰۰۰)	۶۴۰,۰۰۰,۴۹۰,۰۰۰	۶۴۰,۰۰۰	اوراق مشارکت شهرداری شیراز
-	۳۵۳,۸۱۲,۰۰۵	-	(۸۰,۱۴۰,۶۵۵)	(۹,۹۹۲,۶۱,۱۳۰)	۱۰,۳۵۴,۰۸۸,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	سپارش ساخت توسعه ملی
-	(۹۷,۵۰۰,۰۰۰)	-	(۹۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	اوراق رهن بانک مسکن
-	(۳,۴۳۱,۳۲۱)	-	(۳,۴۳۱,۳۲۱)	(۱۰,۵۷۶,۳۵۰,۰۰۰)	۱۰,۵۷۶,۳۲۴,۸۹۷	۱۰,۵۷۶۹	اوراق مشارکت گلکهر
-	۷,۸۵۶,۱۲۸,۱۱۱	-	(۱۱۳,۴۱۹,۳۳۴)	(۱۶۲,۰۹۷,۳۷۴,۴۵۰)	۱۶۵,۱۰۶,۶۹۵,۸۰۰	۱۶۱,۹۵۰	اوراق اجاره رایتل
-	۲,۶۴۸,۴۸۱,۹۵۲	-	(۱۸۵,۶۳۳,۰۵۶)	(۳۷۷,۶۶۸,۷۳۱,۰۰۰)	۴۸۰,۱۰۲,۹۸۹,۱۱۰	۴۷۷,۵۹۰	اوراق مشارکت مینا ۲
-	۹۸۵,۶۴۰,۰۰۰	-	(۹۶,۹۹۳,۹۰۷)	(۳۶۲,۶۶۷,۳۶۶,۰۰۰)	۳۶۵,۸۵۰,۰۰۰	۳۶۴,۸۵۰	اوراق اجاره پارس
-	۵,۴۹۶,۲۸۰,۹۹۸	-	(۳۶,۰۰۰,۵۰۰)	(۹۵,۹۲۵,۶۷۵,۰۰۰)	۱۰,۱۳۵,۸۰۵,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	اوراق اجاره پتروبریک
-	(۳۳,۶۴۰,۰۰۰)	-	(۱۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۶۱۶,۰۰۰)	۲۲,۶۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	اوراق اجاره دولت مرحله یک
-	۳,۱۰۵,۵۰۰,۶۹۳۵	-	(۳۵,۸۶۸,۵۶۹)	(۶۵,۲۱۶,۸۹۹,۱۸۰)	۶۸,۳۶۸,۲۷۴,۶۸۴	۷۳,۴۶۰	اوراق مشارکت نازجستان
-	۵۴۰,۶۰۰,۰۰۰	-	(۱۵,۶۰۰,۰۰۰)	(۸۹,۹۳۰,۳۴۰,۰۰۰)	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	اوراق مشارکت مینا
(۱۶,۷۹۱,۶۶۴)	۳۳,۱۸۱۰,۰۳۳	-	(۱۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۷۵,۷۳۰,۸۹۶,۵۶۰)	۶۷۵,۲۵۳,۵۴۷,۰۰۰	۶۷۶,۲۴۰	سلف اوره پتروشیمی پردیس
-	۲,۶۸۳,۲۲۵,۷۱۰	-	(۳۸,۵۳۰,۱۹۹)	(۴۵,۲۵۸,۸۵۴,۰۹۱)	۴۹,۷۸۰,۰۶۴۰,۰۰۰	۶,۰۰۰	سلف تیر آهن ۱۴ ذوب آهن
-	۴,۵۸۵,۵۵۰,۸۹۷	-	(۳۴,۸۴۶,۱۰۰)	(۴۰,۵۲۹,۰۳۰,۰۰۰)	۴۵,۱۵۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	سلف موزی استاندارد نفت کوره
-	۲۷,۶۲۶,۵۹۹	-	-	(۲۸۵,۱۱۰,۱۶۶)	۲۸۷,۸۷۳,۷۹۶۰	۲,۱۸۰	مشارکت شهرداری مشهد ۳
-	(۲۱۴,۲۰۵,۹۷۰)	-	(۹۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۰,۰۰۰,۱۲۱,۰۵۹۷۰)	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	اوراق مشارکت شهرداری شیراز ۲۰ درصد
-	(۶۰,۵۶۸,۹۷۷)	-	(۱۵,۶۰۰,۰۰۰)	(۴۹,۹۹۰,۵۰۶,۸۹۷)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	سلف استاندارد پی وی سی
-	۱۱,۱۶۲,۲۲۶	-	-	(۸۴,۱۲۸,۷۷۶)	۹۵,۳۰۱,۰۰۰	۳,۰۰۰	سلف موزی استاندارد کدوم
-	۲۶,۰۸۲,۸۷۶,۲۷۱	-	(۴۰۰,۵۰۰,۶۴۶)	(۵۱۵,۷۶۲,۰۱۰,۰۰۰)	۵۴۲,۲۴۶,۷۷۸,۰۰۰	۶۲۵,۰۰۰	فازات اساسی
۷۷,۲۱۱,۰۱۲	-	-	-	-	-	-	محصولات شیمیایی
۲۵,۸۵۸,۵۳۰	-	-	-	-	-	-	سنگ آهک و گچ
(۸۱۵,۵۵۲)	-	-	-	-	-	-	سایر واسطه گری های ملی
۱۸,۲۷۶,۷۷۵	-	-	-	-	-	-	سپیمان
(۱,۳۳۲,۵۸۸)	-	-	-	-	-	-	جمع
۶۱۲,۷۹۴,۹۹۷	۵۳,۴۹۷,۰۶۰,۶۳۹	-	(۱,۷۹۹,۴۲۵,۴۶۰)	(۴,۳۷۸,۳۴۹,۳۳۳,۱۷۲)	۴,۴۳۴,۶۲۵,۸۱۹,۲۷۱	-	

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار:

سال مالی منتهی ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ به	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰				ارزش بازار		
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۳۵۰۰۰۰۰۰۰)	(۱۹۳۵۴۳۱۰۳)	-	(۲۳۴۶۰۰۰۰)	(۲۸۹۶۹۰۸۳۱۰۳)	۲۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	اوراق مشارکت شهرداری شیراز	
(۷۵۰۰۰۰۰۰۰۰)	(۳۷۲۸۷۰۲۸۹)	-	(۸۳۴۴۸۵۶)	(۱۰۸۳۸۶۱۳۶۸۳)	۱۰۸۰۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۸۰۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	اوراق اجاره رایتل	
(۱۳۵۰۰۰۰۰۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت نازجستان	
(۳۴۹۷۸۰۰۰۰۰)	(۱۴۰۷۲۶۶۰۰)	-	(۱۰۰۱۷۵۷۴۰)	(۱۳۲۰۴۸۵۴۹۲۰)	۱۳۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	اوراق اجاره مینا ۲	
(۱۶۹۴۰۰۰۰۰۰۰)	(۳۳۳۸۵۵۳۹۵)	-	(۳۳۱۴۰۲۷۸۰)	(۲۹۹۰۶۲۵۲۶۵۵)	۲۹۸۹۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۹۸۹۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	اوراق اجاره پارس	
(۱۱۷۷۴۰۰۰۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	اوراق اجاره قائد بصیر	
(۸۶۵۶۶۰۰۰۰۰۱)	-	-	-	-	-	-	اوراق اجاره مینا	
(۸۲۷۴۰۰۰۰۰۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	شهرداری شیراز ۲	
(۱۳۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	اوراق اجاره پترویرگ	
(۸۵۱۴۰۰۰۰۰۰۰)	-	-	(۷۷۴۰۰۰۰۰۰۰)	(۹۹۹۲۲۶۰۰۰۰۰۰)	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	اوراق سترش سلامت توسعه ملی	
-	۳۳۰۴۵۶۵۰۰	-	(۱۹۵۴۳۵۰۰۰)	(۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰)	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	اوراق اجاره رایتل ۲۱ درصد	
-	(۸۰۱۶۴۹۱۳۰۰)	-	(۵۴۱۸)	(۸۰۸۶۳۳۷۱۲)	۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	اوراق مشارکت کلکهر	
-	۲۷۸۶۱۲۶۹۰	-	(۲۳۶۷۲۱۰۰)	(۳۰۲۲۳۰۰۰۰۰۰۰۰)	۳۰۵۲۶۲۴۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۲۲۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	اوراق اجاره هواپیمایی ملخان	
-	۳۰۴۴۰۰۰۶	-	(۶۵۷۲۳۳۴)	(۸۴۸۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰)	۸۴۹۱۵۱۶۴۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۴۸۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	مرباضه فولاد مبارکه	
-	(۲۲۹۶۰۰۸۰۹۲۴)	-	(۴۸۳۷۵۰۰۰۰۰۰)	(۶۲۶۸۱۲۳۰۹۲۴)	۶۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۶۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	شهرداری مشهد ۳	
-	-	-	(۳۳۲۲۰۰۰۰۰۰۰۰)	(۲۹۹۷۶۷۸۰۰۰۰۰۰۰)	۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	اوراق مشارکت کار و رفاه اجتماعی	
-	-	-	(۳۱۸۶۵۵۰۰۰۰۰)	(۲۸۲۲۸۱۳۴۵۰۰۰۰۰)	۲۸۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۸۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	اوراق مشارکت طرح‌های عمرانی دولت بانک مسکن	
(۳۰۰۴۱۱۰۰۰۰۱)	(۲۵۱۵۷۰۸۳۰۵)	-	(۱۷۰۳۵۳۷۰۳۷)	(۲۰۰۲۷۶۴۴۱۵۹۵۸)	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	جمع	
۱۸۱,۲۷۴,۷۶۵	۴۱۷,۳۷۷,۵۹						تعدیلات ناشی از ارزش باقی اوراق مشارکت	
(۲,۸۲۸,۳۵۵,۳۴۶)	(۲۰,۹۸,۳۳۱,۴۴۶)							



۱۷- هزینه کارمزد ارکان :

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۰,۸۹۵,۶۶۵,۹۰۶	۲۹,۶۰۷,۱۱۱,۹۲۸	مدیر
۲۷۷,۴۵۱,۲۶۶	۹۰,۴۱۰,۹۲۵	متولی
۲۸۸,۸۰۳	.	هزینه کارمزد ضامن
۱۰۸,۰۱۰,۸۱۲	۱۲۴,۴۱۳,۸۴۳	حسابرس
<u>۱۱,۲۸۱,۴۱۶,۷۸۷</u>	<u>۲۹,۸۲۱,۹۳۶,۶۹۶</u>	

۱۸- سایر هزینه ها :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲۷۳,۲۷۰,۳۰۵	۸۲۴,۶۵۸,۷۳۶	هزینه تشریفات تصفیه صندوق
۳۷,۴۵۱,۲۳۰	۲۰,۶۲۶,۴۷۰	استهلاک هزینه های تأسیس
۳۲۴,۹۷۸,۶۴۱	۳۱۷,۶۰۵,۵۰۷	استهلاک هزینه های نرم افزار
۱,۱۸۴,۰۰۰	۸۹۷,۰۰۰	کارمزد خدمات بانکی
۹,۰۴۳,۳۱۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	هزینه برگزاری مجامع
<u>۶۴۵,۹۲۷,۴۸۶</u>	<u>۱,۱۷۲,۷۸۷,۷۱۳</u>	

۱۹- اعمال سود :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
(۱,۸۹۱,۷۵۶,۸۸۱)	(۴۴۲,۰۶۲,۸۶۸,۱۵۴)	سود سه ماهه اول
(۲,۵۱۲,۱۰۳,۴۸۰)	(۴۳۲,۶۶۵,۸۸۴,۴۴۸)	سود سه ماهه دوم
(۱۷۱,۳۳۴,۷۳۰,۰۷۷)	(۳۳۹,۷۲۲,۵۰۷,۹۱۴)	سود سه ماهه سوم
(۴۷۹,۱۴۸,۰۱۲,۶۳۰)	(۲۷۳,۴۵۱,۳۹۳,۰۴۵)	سود سه ماهه چهارم
<u>(۶۵۴,۸۸۶,۶۰۳,۰۶۸)</u>	<u>(۱,۴۸۷,۹۰۲,۶۵۳,۵۶۱)</u>	

۲۰- تعدیلات :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۸۷,۱۴۱,۶۲۸,۵۱۶	(۲۹,۲۱۹,۸۷۶,۹۴۹)	تعدیلات
<u>۸۷,۱۴۱,۶۲۸,۵۱۶</u>	<u>(۲۹,۲۱۹,۸۷۶,۹۴۹)</u>	



صندوق سرمایه گذاری امین انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰					
تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحد های سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۴,۰۰۰	۰.۰۸٪	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 طبیبی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۵۰	۰.۰۰٪	۵۰	وثیقه	وابسته مدیر و ضامن	خانم ساره مجبعلی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۶,۰۰۰	۰.۱۲٪	۶,۰۰۰	ممتاز	ضامن نقدشوندگی	بانک انصار	ضامن و اشخاص وابسته به وی

۲۳- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

شرح معامله		نوع وابستگی		طرف معامله	
مانده طلب (بدهی)- ریال	در تاریخ ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	ارزش معامله	موضوع معامله	تاریخ معامله	شرح معامله
۲۵,۴۶۸,۰۷۹,۸۶۱	معاملات متعدد طی دوره	۷,۹۹۹,۳۰۱,۹۶۳,۱۸۶	خرید و فروش اوراق	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری امین آوید

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.