

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 ۱۳۹۵

گزارش حسابرس مستقل
صندوق سرمایه‌گذاری امین انصار
فهرست مندرجات

شماره صفحه	موضوع
(۱) الی (۳)	گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۱۹	صورت‌های مالی

گزارش حسابرسی مستقل به مجمع عمومی عادی صندوق سرمایه گذاری امین انصار

گزارش نسبت به صورتهای مالی

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری امین انصار شامل صورت خالص دارائیهها به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص دارائیهها برای سال مالی 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 گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی 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 می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های 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 ۱۳۹۵ 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 حسابرسی

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 سپرده بانکی نزد بانک انصار و همچنین حد نصاب سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار دارای مجوز صادره از سوی سازمان بورس و اوراق بهادار حداقل به میزان ۳۰ درصد از داراییهای صندوق (در تاریخ‌های ۱۳۹۵/۰۹/۰۵ و ۱۳۹۴/۱۰/۲۲ حد نصاب کمتر از ۳۰ درصد)، 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

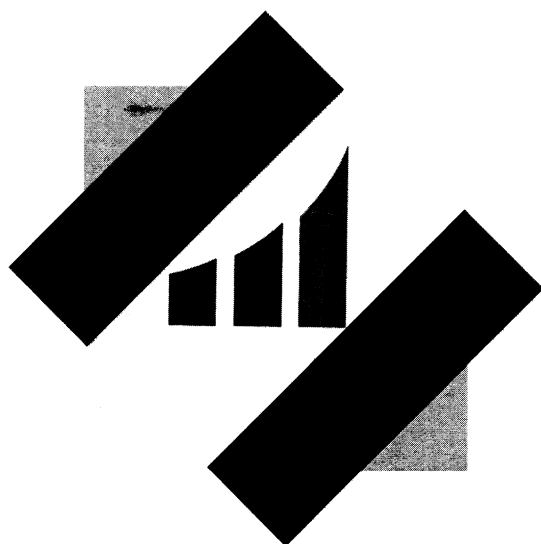
۹- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان (لازم الاجرا از تاریخ ۱۳۹۱/۰۵/۰۹) رعایت مفاد قانون مزبور، دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مراجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، مورد کنترل قرار گرفته و در حدود رسیدگیهای انجام شده، این مؤسسه به موارد با اهمیتی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

۱۱ بهمن ماه ۱۳۹۵

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین





صندوق سرمایه‌گذاری امین انصار

صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰



مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری امین انصار

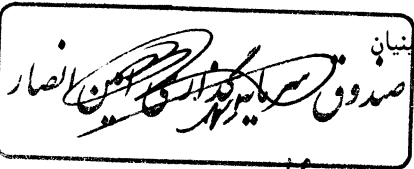
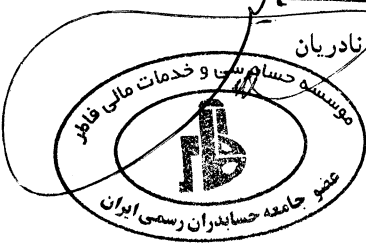
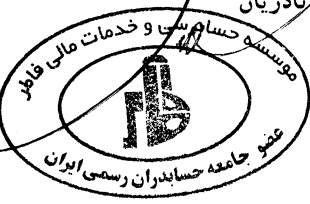
باسلام و احترام

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 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
۱۰-۱۹	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 درموقعیت 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 ۱۲/۱۰/۱۳۹۵ 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 رضانادریان	موسسه حسابرسی فاطر	متولی صندوق
			
			



صندوق سرمایه گذاری امین انصار

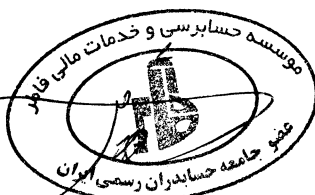
صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۲,۵۳۴,۰۹۴,۵۵۵,۷۷۰	۲,۲۶۰,۰۸۴,۲۹۴,۸۸۴	۵	داراییها : سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۸,۲۸۹,۲۹۸,۱۲۲	۴۵,۲۶۲,۱۹۵,۴۸۳	۶	حسابهای دریافتنی
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
۹,۵۷۷,۵۰۵,۵۵۰,۲۴۳	۵,۲۴۰,۶۵۴,۰۵۰,۷۵۸		جمع داراییها
			بدهیها:
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 پرداختنی و ذخایر
۲۷۵,۶۱۹,۸۸۷,۶۰۲	۱۱۰,۹۰۱,۹۴۹,۴۱۴		جمع بدهیها
۹,۳۰۱,۸۸۵,۶۶۲,۶۴۱	۵,۱۲۹,۷۵۲,۱۰۱,۳۴۴	۱۳	خالص داراییها
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری امین انصار



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 میانگین سرمایه گذاری

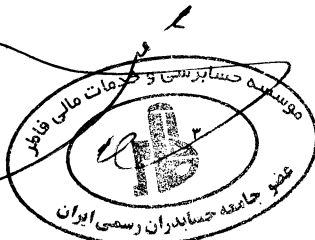
۲۰.۱٪

گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		یادداشت
ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	
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)		۱۹ سودهای اعمال شده
۸۷,۱۴۱,۶۲۸,۵۱۶		(۲۹,۲۱۹,۸۷۶,۹۴۹)		۲۰ 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 سال

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

صندوق سرمایه گذاری امین انصار





۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری 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 و تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۱۶ اعتبار آن تمدید شده 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 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 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 وصال شیرازی، خیابان بزرگمهر غربی، کوچه اسکو، پلاک ۱۴، طبقه چهارم.

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 سهروودی 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 رویه های 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 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 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 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 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 (۰/۰۰۰۳) 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





صندوق سرمایه گذاری امین انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

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 ، 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 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.





صندوق سرمایه گذاری امین انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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
اوراق مشارکت شیراز	۲۰ درصد	۲۸۹,۷۷۵,۵۴۰,۰۰۰	۲,۶۰۸,۱۲۸,۴۷۷	۲۹۲,۳۸۳,۶۶۸,۴۷۷	۵.۵۸٪	۹۲,۱۹۴,۲۱۹,۴۹۶	۱۳۹۵/۱۲/۲۵
اوراق مشارکت نارنجستان	۲۰ درصد	.	.	.	۰.۰۰٪	۹۴,۱۱۰,۱۸۸,۲۰۴	۱۳۹۵/۰۵/۰۵
اوراق اجاره مینا	۲۰ درصد	.	.	.	۰.۰۰٪	۶۸۴,۹۸۵,۶۸۵,۱۷۲	۱۳۹۵/۰۳/۲۸
اوراق اجاره رایتل	۲۰ درصد	۱۰۸,۱۱۳,۷۴۳,۳۹۴	۱,۰۶۶,۶۲۲,۰۷۱	۱۰۹,۱۸۰,۳۶۵,۴۶۵	۲.۰۸٪	۵۰,۸۲۸,۳۱۸,۱۷۲	۱۳۹۶/۱۰/۲۲
اوراق اجاره رایتل ۲۱ درصدی	۲۱ درصد	۲۵,۲۳۰,۴۵۶,۵۰۰	۲۴۱,۶۸۴,۹۵۵	۲۵,۴۷۲,۱۴۱,۴۵۵	۰.۴۹٪	.	۱۳۹۹/۰۲/۱۴
اوراق اجاره هواپیمایی ماهان	۲۱ درصد	۳۰,۵۰۲,۶۱۲,۶۹۰	۳۶۵,۷۸۲,۹۱۵	۳۰,۸۶۸,۳۹۵,۶۰۵	۰.۵۹٪	.	۱۳۹۹/۰۹/۰۳
اوراق اجاره پارس	۲۰ درصد	۲۹۸,۷۳۸,۵۹۷,۲۲۰	۸,۴۷۸,۷۰۹,۸۹۹	۳۰۷,۲۱۷,۳۰۷,۱۱۹	۵.۸۶٪	۲۰۸,۴۹۱,۱۷۱,۸۲۱	۱۳۹۶/۰۲/۰۷
اوراق اجاره مینا ۲	۲۰ درصد	۱۳۱,۹۰۷,۸۲۴,۲۶۰	۴,۳۲۸,۶۴۲,۴۸۸	۱۳۶,۲۳۶,۴۶۶,۷۴۸	۲.۶۰٪	۴۶۰,۳۱۱,۱۸۹,۵۰۴	۱۳۹۶/۰۷/۲۹
اوراق اجاره قائد بصیر	۲۰ درصد	.	.	.	۰.۰۰٪	۱۱۰,۶۷۷,۲۳۹,۱۷۷	۱۳۹۷/۰۲/۲۷
اوراق مشارکت شیراز ۲	۲۱ درصد	.	.	.	۰.۰۰٪	۶۲۳,۷۴۳,۱۵۳,۸۲۳	۱۳۹۷/۱۱/۰۳
اوراق اجاره پتروینگ	۲۰ درصد	.	.	.	۰.۰۰٪	۹۶,۹۱۰,۱۲۰,۹۴۳	۱۳۹۶/۱۲/۲۰
اوراق سفرش ساخت توسعه ملی	۲۰ درصد	۹۹,۹۲۲,۶۰۰,۰۰۰	۱,۷۴۸,۱۹۵,۹۲۳	۱۰۱,۶۷۰,۷۹۵,۹۲۳	۱.۹۴٪	۱۱۱,۸۴۳,۲۶۹,۴۵۸	۱۳۹۷/۰۹/۰۲
اوراق مشارکت گلگهر	۲۰ درصد	۶,۹۹۴,۵۸۲	۵۹,۹۳۲,۰۲۹	۶۶,۹۲۶,۶۱۱	۰.۰۰٪	.	۱۳۹۶/۰۲/۱۶
اوراق مارکت شهرداری مشهد	۱۸ درصد	۶۵۱,۷۹۵,۱۱۹,۸۰۰	۳,۴۶۳,۱۵۱,۷۲۵	۶۵۵,۲۵۸,۲۷۱,۵۲۵	۱۲.۵۰٪	.	۱۳۹۶/۱۲/۲۷
اوراق مربای فولاد مبارکه	۲۰ درصد	۸,۴۸۴,۹۴۴,۰۰۶	۲۷۸,۰۹۴,۲۱۴	۸,۷۶۳,۰۳۸,۲۲۰	۰.۱۷٪	.	۱۳۹۷/۰۴/۲۹
اوراق مشارکت کار و رفاه اجتماعی	۲۰ درصد	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۵۳,۴۲۴,۶۳۹	۳۰۵,۷۵۳,۴۲۴,۶۳۹	۵.۸۳٪	.	۱۳۹۹/۰۸/۲۵
اوراق مشارکت طرحهای عمرانی دولت بانک مسکن	۲۱ درصد	۲۸۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۱۳,۴۹۳,۰۹۴	۲۸۷,۲۱۳,۴۹۳,۰۹۷	۵.۴۸٪	.	۱۳۹۸/۱۲/۰۱
		۲,۲۲۶,۹۷۸,۴۳۲,۴۵۲	۳۳,۱۰۵,۸۶۲,۴۲۹	۲,۲۶۰,۰۸۴,۲۹۴,۸۸۴	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 دریافتی

حسابهای دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است :

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰		
تغزیل نشده	تغزیل شده	نرخ تغزیل	تغزیل شده
ریال	ریال	درصد	ریال
۲۱۳,۰۷۶,۲۶۸	۲۱۴,۰۷۶,۲۶۸	۱۸	۸,۲۶۰,۴۷۵,۲۶۰
۲۰,۳۰۱,۷۸۵,۲۸۲	۲۰,۳۰۱,۷۸۵,۳۸۳	۲۰	
۱۳,۳۹۳,۱۷۲	۱۳,۳۸۹,۱۱۷	۱۰	۱,۳۱۹
.	.	.	.
.	.	.	۶,۲۴۱,۵۱۱
۲۴,۷۳۲,۹۴۴,۷۱۵	۲۴,۷۳۲,۹۴۴,۷۱۵		۲۲,۵۸۰,۰۳۲
۴۵,۲۶۲,۱۹۹,۵۴۰	۴۵,۲۶۲,۱۹۵,۴۸۳		۸,۲۸۹,۲۹۸,۱۲۲

سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک انصار

سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک انصار

سود سپرده سرمایه گذاری نزد سایر بانکها

حسابهای دریافتی بابت ابطال واحد های سرمایه گذاری

حسابهای دریافتی بابت مابه التفاوت واریز و صدور واحد

دریافتی از مدیر

۷- سایر داراییها

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

هزینه های تاسیس

هزینه های نرم افزار

هزینه برگزاری مجامع

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	موجودی ریالی به شماره ۱-۸۲۴-۴۴۱۰ نزد بانک انصار شعبه مستقل مرکزی*
.	۲,۶۴۴,۸۷۳,۰۰۰,۰۰۰	موجودی ریالی به شماره ۱-۸۲۱-۴۴۱۰ نزد بانک انصار شعبه مستقل مرکزی*
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	موجودی ریالی به شماره ۱-۸۲۶-۴۴۱۰ نزد بانک انصار شعبه مستقل مرکزی*
.	۲,۲۱۰,۳۲۰	موجودی ریالی بانک شهر
.	۷۰۸,۸۹۴	موجودی ریالی بانک مسکن
۷,۰۳۴,۹۲۷,۲۲۰,۶۹۲	۲,۹۰۹,۶۶۱,۲۶۶,۸۴۸	

* 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	بستانکار	بدهکار
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	حسابهای پرداختنی به سرمایه گذاران بابت صدور، ابطال و مابه التفاوت واریزی
۹۴,۷۳۷,۵۲۵,۸۳۵	۲۰,۵۴۲,۸۴۳,۴۰۱	
۱۷۰,۷۲۶,۶۰۵,۵۳۲	۸۰,۷۶۷,۷۱۶,۷۷۴	حسابهای پرداختنی به سرمایه گذاران بابت سود
۲۶۵,۴۶۴,۱۳۱,۳۶۷	۱۰۱,۳۱۰,۵۶۰,۱۷۵	

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر :

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

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	حسابهای پرداختنی به مدیر بابت انجام هزینه
۳۶,۲۴۶,۵۷۵	۴۵,۲۴۶,۵۷۵	ذخیره کارمزد تصفیه
۲۸۵,۲۸۱,۷۱۷	۱,۱۰۹,۹۴۰,۴۵۳	
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		



۱-۴- سود سپرده بانکی:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰			
خالص سود	ریال	خالص سود	ریال	هزینه توزیع سود سپرده	ریال
۴۱۳۳۲۰۰۸۳۳۶۷۳	۲۷۲۲۴۰۰۱۵۷۵۰	۰	۲۷۲۲۴۰۰۱۵۷۵۰	۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۹
۷۸۲۰۳۷۹۷۵	۹۹۹۵	۴	۹۹۹۵	۴	۱۳۹۷/۰۲/۱۳
۰	۷۸۹۵۳۰۰۹۶۷۶۸۱	۰	۷۸۹۵۳۰۰۹۶۷۶۸۱	۰	۱۳۹۷/۱۱/۲۹
۰	۶۰۷۳۴۷۹۹	۲۵	۶۰۷۳۴۸۳۳	۲۵	۱۳۹۵/۰۷/۲۷
۰	۱۳۳۷۲۰۱۲۴	۴۰۰۱۸	۱۳۳۷۶۰۱۶۲	۴۰۰۱۸	۱۳۹۵/۰۶/۰۷
۴۱۳۳۸۰۴۸۷۱۶۴۸	۱۰۰۶۱۸۴۵۱۱۰۳۶۹	۴۰۰۵۷	۱۰۰۶۱۸۴۵۱۱۴۲۶	۴۰۰۵۷	جمع
	۱۴۳۳۸۵۵۵				توزیع سود سپرده بانکی
	۱۰۰۶۱۸۹۹۴۸۹۵۳				



۲-۱۴ - سود اوراق مشارکت:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰				
سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سود (ریال)	سود (ریال)	هزینه تزییل	سود
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱,۵۳۳,۱۳۸,۰۲	۳۲,۳۸۹,۱۲۳,۶۹	.	۳۲,۳۸۹,۱۲۳,۶۹	۲.۷
۱۳,۲۵۱,۸۷۲,۶۹	۷۸,۱۸۰,۲۳۳,۴۳	.	۷۸,۱۸۰,۲۳۳,۴۳	۲.۷
۲,۱۱۶,۶-۷,۲۱۲	۲۱,۶۹۵,۵۸۴,۰۹	.	۲۱,۶۹۵,۵۸۴,۰۹	۲.۷
۵۷,۷۳۳,۹۰۲,۳۹۸	۶۱,۹۳۱,۷۱۱,۸۵۸	.	۶۱,۹۳۱,۷۱۱,۸۵۸	۲.۷
۲۸,۸۱۵,۶۸۷,۰۳۷	۲۸,۵۸۳,۱۲۷,۷۲۵	.	۲۸,۵۸۳,۱۲۷,۷۲۵	۲.۷
۲,۸۶۴,۹۹۲,۰۰۱	۲,۶۷۲,۶۱۲,۱۴۹	.	۲,۶۷۲,۶۱۲,۱۴۹	۲.۷
۳,۱۲۷,۹۲۵,۷۰۳	۱۵,۹۰۴,۳۰۸,۵۲۳	.	۱۵,۹۰۴,۳۰۸,۵۲۳	۲.۷
۷,۸۴۵۰۰۳۷,۱۳۹	۸,۳۴۴,۵۹۳,۳۷۰	.	۸,۳۴۴,۵۹۳,۳۷۰	۲.۷
۷,۳۹۶,۷۱۰۰۱۵۶	۱۷,۱۶۵,۲۸۹,۲۳۱	.	۱۷,۱۶۵,۲۸۹,۲۳۱	۲.۷
۲,۸۴۵,۱۸۳۳,۸۷۹	۵۶,۷۸۸,۴۷۸۰۰۹۸	.	۵۶,۷۸۸,۴۷۸۰۰۹۸	۲.۷
۱,۹۷۸,۴۰۹,۴۵۸	۲۲,۷۳۲,۵۳۳,۷۴۱	.	۲۲,۷۳۲,۵۳۳,۷۴۱	۲.۷
.	۵,۳۰۶,۵۹۲,۸۹۱	.	۵,۳۰۶,۵۹۲,۸۹۱	۲.۷
.	۳۳,۷۷۲,۶۰۲,۷۱۳	.	۳۳,۷۷۲,۶۰۲,۷۱۳	۲.۷
.	۳۰,۳۵۵,۵۵۵,۵۵۵	.	۳۰,۳۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲.۷
.	۱۶,۲۵۳,۲۲۳,۶۰۰	.	۱۶,۲۵۳,۲۲۳,۶۰۰	۲.۷
.	۲۹,۶۲۵,۴۱۱	.	۲۹,۶۲۵,۴۱۱	۲.۷
.	۳,۳۵۷,۱۰۳,۴۱	.	۳,۳۵۷,۱۰۳,۴۱	۲.۷
.	۳,۵۵۶,۶۴۴,۵۵۰	.	۳,۵۵۶,۶۴۴,۵۵۰	۲.۷
.	۵,۴۰۰۱,۳۸۵,۲۰۰۱	.	۵,۴۰۰۱,۳۸۵,۲۰۰۱	۲.۷
.	۶۹۱,۴۵۴,۸۰۹	.	۶۹۱,۴۵۴,۸۰۹	۲.۷
.	۴۱,۵۵۶,۹۲۷,۱۴۹	.	۴۱,۵۵۶,۹۲۷,۱۴۹	۲.۷
.	۴,۷۶۷,۱۲۳,۲۶۹	.	۴,۷۶۷,۱۲۳,۲۶۹	۲.۷
۱۶۸۰۷۶,۱۳۷,۰۵۴	۴۳۵,۷۳۰,۴۶۵,۲۷۵	.	۴۳۵,۷۳۰,۴۶۵,۲۷۵	۲.۷

اوراق مشارکت شهرداری شیراز	اوراق مشارکت ولسط مالی آذر	اوراق اجاره رایتل	اوراق مشارکت ولسط مالی مهر	اوراق مشارکت ولسط مالی مهر ۲	اوراق مشارکت پرمینیا	اوراق اجاره پتروریگ	اوراق مشارکت نازیستان	اوراق اجاره قلاب بصیر	اوراق اجاره شیراز ۲	اوراق سلفش ساخت توسعه ملی	اوراق مشارکت کلکهر	اوراق مشارکت شهرداری شهید مرتضی دوم	اوراق مشارکت ساخت و توسعه زیر بنایی حمل و نقل	اوراق مشارکت طرحهای میراثی دولت بانک مسکن	اوراق اجاره دولت مرتضی اول	اوراق اجاره رایتل ۲۱ درصد	اوراق اجاره هواپیمای ماهان	اوراق رهن بانک مسکن	اوراق مرابض فولاد مبارک	اوراق مشارکت شهرداری شهید ۳	اوراق مشارکت تعاون و رفاه اجتماعی
جمع																					

جمع



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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۹/۳۰	سود (زیان) فروش	سود (زیان)	مخارج	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	مقدار	نام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۵۱۷۸۶۰۰۴۲	۷۸۱۰۷۳۲۴۲	۷۸۱۰۷۳۲۴۲	۰	(۶۳۱۰۱۳۶۶)	(۱۵۶۵۴۱۷۶۳۹۹۰)	۱۵۷۲۹۲۹۴۰۰۰	۱۵۰۰۰۰	اوراق مشارکت نفت و گاز برشیا
(۷۴۷۰۰۰۰۰)	۱۰۷۳۷۲۶۳۰۰۰	۱۰۷۳۷۲۶۳۰۰۰	۰	(۳۸۱۴۰۰۰۰۰)	(۱۰۰۷۳۳۵۶۵۹۲۰)	۱۰۰۱۷۳۵۶۰۰۰	۱۰۰۲۲۰	اوراق اجاره خانه صمیم
۰	۲۰۳۲۹۰۰۰۰	۲۰۳۲۹۰۰۰۰	۰	(۲۳۷۵۶۰۰۰۰)	(۶۳۹۵۶۶۶۰۰۰۰)	۶۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۶۴۰۰۰۰	اوراق مشارکت شهرداری شیراز
۰	۲۵۳۸۱۲۷۰۵	۲۵۳۸۱۲۷۰۵	۰	(۸۰۰۱۴۰۶۵)	(۹۹۹۲۲۶۱۲۳۰)	۱۰۰۳۵۴۰۸۸۰۰۰	۱۰۰۰۰۰	سپارش سلامت توسعه ملی
۰	(۹۷۵۰۰۰۰۰۰)	(۹۷۵۰۰۰۰۰۰)	۰	(۹۷۵۰۰۰۰۰۰)	(۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰)	۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰	اوراق رهن بانک مسکن
۰	(۳۳۳۱۰۳۲۱)	(۳۳۳۱۰۳۲۱)	۰	(۳۳۲۵۶۱۸۹)	(۱۰۰۵۷۶۲۵۰۰۰۰۲۹)	۱۰۰۵۸۳۳۴۸۹۱۷	۱۰۵۷۳۹	اوراق مشارکت بانک شهر
۰	۷۸۵۵۶۱۲۸۱۱	۷۸۵۵۶۱۲۸۱۱	۰	(۱۱۳۲۱۹۱۳۳۲)	(۱۶۲۰۱۷۰۳۷۳۲۵)	۱۶۵۱۰۰۶۰۹۱۵۸۰	۱۶۰۱۸۵	اوراق مشارکت رانین
۰	۷۵۳۸۴۸۱۰۵۲	۷۵۳۸۴۸۱۰۵۲	۰	(۱۱۵۵۳۳۰۰۵۶)	(۳۷۷۲۶۸۸۷۳۱۰۷)	۳۸۰۰۱۰۲۰۹۸۹۱۱۰	۳۷۷۵۲۰	اوراق مشارکت مینا ۲
۰	۹۸۵۶۴۰۰۶۸	۹۸۵۶۴۰۰۶۸	۰	(۹۶۰۹۱۹۰۰۷)	(۳۶۴۰۶۷۳۶۶۰۰۲۵)	۳۶۵۸۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۶۴۸۵۰	اوراق اجاره پارس
۰	۵۳۹۶۲۸۰۹۹۸	۵۳۹۶۲۸۰۹۹۸	۰	(۳۶۰۸۰۰۵۰۲)	(۹۵۹۲۵۶۱۷۵۰۰۰)	۱۰۰۴۵۸۰۵۹۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰	اوراق اجاره پتروپیک
۰	(۳۳۶۴۰۰۴۰۰)	(۳۳۶۴۰۰۴۰۰)	۰	(۱۹۰۰۴۰۰۰۰)	(۲۳۶۱۴۰۰۰۰۰۰)	۲۳۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰	اوراق اجاره دولت مرحله یک
۰	۲۱۰۰۵۰۶۹۲۵	۲۱۰۰۵۰۶۹۲۵	۰	(۳۵۶۸۵۶۹)	(۶۵۲۱۶۸۹۱۱۸۰)	۶۸۳۶۸۰۷۲۴۵۸۲	۷۴۳۶۰	استاد خزانه اسلامی
۰	۵۴۰۰۶۰۰۰۰	۵۴۰۰۶۰۰۰۰	۰	(۱۵۵۰۰۰۰۰۰)	(۸۹۱۳۰۳۳۰۰۰۰)	۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۹۰۰۰۰۰	اوراق مشارکت نازجستان
(۱۶۰۷۸۱۶۶۹)	۳۳۱۸۱۰۲۳۳	۳۳۱۸۱۰۲۳۳	۰	(۱۹۰۸۴۰۳۲۷)	(۶۷۵۷۳۰۸۹۵۴۰)	۶۷۶۵۲۵۳۲۷۰۴۰	۶۷۶۲۳۰	اوراق مشارکت مینا
۰	۴۴۸۲۳۵۷۱۰	۴۴۸۲۳۵۷۱۰	۰	(۳۸۵۳۰۱۹۹)	(۳۵۱۵۸۵۵۴۰۹۱)	۳۵۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۵۱۵۰۰۰۰	سلف تیر آهن ۱۴ درب آهن
۰	۴۵۸۵۶۵۰۸۹۷	۴۵۸۵۶۵۰۸۹۷	۰	(۳۳۰۹۴۶۰۰۰)	(۳۵۱۱۰۱۰۳۶۱)	۳۵۱۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۵۱۱۰۰۰۰	سلف تیر آهن ۱۴ درب آهن
۰	۲۷۶۳۶۵۹۹	۲۷۶۳۶۵۹۹	۰	۰	(۳۸۵۱۰۱۰۳۶۱)	۳۸۵۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۸۵۱۰۰۰۰	سلف تیر آهن ۱۴ درب آهن
۰	(۱۳۴۲۰۵۹۷۰)	(۱۳۴۲۰۵۹۷۰)	۰	(۹۴۰۰۰۰۰۰۰)	(۶۰۰۰۱۷۱۲۰۵۹۷۰)	۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۶۰۰۰۰۰	سلف تیر آهن ۱۴ درب آهن
۰	(۶۰۵۶۸۹۷)	(۶۰۵۶۸۹۷)	۰	(۱۵۵۰۰۰۰۰۰)	(۳۹۹۹۰۰۵۶۸۹۷)	۳۹۹۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۹۹۹۰۰۰۰	سلف تیر آهن ۱۴ درب آهن
۰	۱۱۰۱۴۲۲۴	۱۱۰۱۴۲۲۴	۰	۰	(۸۴۱۳۸۷۶۶)	۸۴۱۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۴۱۳۰۰۰۰	سلف تیر آهن ۱۴ درب آهن
۰	۲۶۰۸۲۸۷۶۲۷۱	۲۶۰۸۲۸۷۶۲۷۱	۰	(۳۰۰۵۰۰۶۲۶)	(۵۵۷۲۶۳۴۰۱۰۰۲)	۵۵۷۲۶۳۴۰۱۰۰۰۰	۵۵۷۲۶۳۴۰۱۰۰۰۰	سلف تیر آهن ۱۴ درب آهن
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سلف تیر آهن ۱۴ درب آهن
۷۷۲۱۱۰۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سلف تیر آهن ۱۴ درب آهن
۲۵۸۵۸۵۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سلف تیر آهن ۱۴ درب آهن
(۸۱۵۵۵۷۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سلف تیر آهن ۱۴ درب آهن
۱۸۲۷۶۷۷۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سلف تیر آهن ۱۴ درب آهن
(۱۳۳۴۵۸۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سلف تیر آهن ۱۴ درب آهن
۶۱۲۰۲۹۴۰۹۱۷	۵۳۴۹۷۰۶۰۶۲۹	۵۳۴۹۷۰۶۰۶۲۹	۰	(۱۰۷۹۹۲۵۳۵۰۰)	(۳۰۳۷۹۳۳۹۰۳۳۴۰۱۷۲)	۳۰۳۷۹۳۳۹۰۳۳۴۰۱۷۲	۳۰۳۷۹۳۳۹۰۳۳۴۰۱۷۲	سلف تیر آهن ۱۴ درب آهن



۱۴- سود (زیان) تحقق یافته اوراق بهادار:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۹/۳۰	سود (زیان) تحقق یافته	مطالب	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۳۵۰۰۰۰۰۰۰)	(۱۹۳۵۳۱۰۳)	.	(۲۲۴۴۰۰۰۰۰)	(۲۸۹۹۹۰۰۸۳۰۳)	۲۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	اوراق مشارکت شهرداری شیراز
(۷۵۰۰۰۰۰۰۰۰)	(۳۷۲۸۷۰۰۲۸۹)	.	(۸۳۷۳۴۸۵۶)	(۱۰۰۸۳۶۱۳۶۸۳)	۱۰۰۸۱۹۷۲۸۸۲۵۰	اوراق اجاره رایتل
(۱۳۵۰۰۰۰۰۰۰۰)	.	.	.	.	.	اوراق مشارکت کارپستیان
(۳۳۹۷۸۰۰۰۰۰)	(۱۴۰۰۷۲۲۶۰۰)	.	(۱۰۰۰۱۷۵۷۳۰)	(۱۳۲۰۰۰۸۵۶۹۴۰۰)	۱۳۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	اوراق اجاره مینا ۲
(۱۶۹۴۰۰۰۰۰۰۰)	(۳۳۲۸۵۵۳۹۵)	.	(۳۳۱۰۰۰۷۸۰۰)	(۲۹۹۰۰۶۲۴۵۱۶۱۵)	۲۹۸۹۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	اوراق اجاره پارس
(۱۱۷۷۳۰۰۰۰۰۰)	.	.	.	.	.	اوراق اجاره قلعه پسر
(۸۵۵۶۰۰۰۰۰۰۰)	.	.	.	.	.	اوراق اجاره مینا
(۸۷۷۴۰۰۰۰۰۰۰۰)	.	.	.	.	.	شهری شیراز ۲
(۱۴۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰)	.	.	.	.	.	اوراق اجاره پتروپیک
(۸۵۱۴۰۰۰۰۰۰۰۰)	.	.	(۷۷۴۰۰۰۰۰۰۰)	(۹۹۹۹۷۲۰۰۰۰۰۰)	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	اوراق سفارش ساخت توسعه ملی
.	۲۳۰۴۵۶۵۰۰	.	(۱۹۵۴۴۵۰۰)	(۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰)	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	اوراق اجاره رایتل ۲۱ درصد
.	(۸۰۰۶۴۹۱۳۰)	.	(۵۴۱۸)	(۸۰۰۸۶۴۳۷۱۲)	۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	اوراق مشارکت کلکتر
.	۲۷۸۶۱۲۶۹۰	.	(۲۳۶۷۷۳۱۰)	(۳۰۰۲۲۴۰۰۰۰۰۰۰)	۳۰۰۵۲۶۲۴۰۰۰۰۰۰	اوراق اجاره مالیاتی جادان
.	۳۹۴۴۰۰۰۰۰۰۰	.	(۵۵۷۲۴۳۳)	(۸۴۸۱۰۰۰۰۰۰۰۰)	۸۴۸۱۵۱۶۴۴۰	مراجعه فولاد مبارکه
.	(۲۷۹۶۰۸۰۰۹۲۴)	.	(۳۸۲۷۵۰۰۰۰۰)	(۵۲۶۸۱۲۳۳۰۰۹۲۴)	۶۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	شهری شیراز ۳
.	.	.	(۳۳۲۰۰۰۰۰۰۰)	(۲۹۹۷۶۷۸۰۰۰۰۰۰)	۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	اوراق مشارکت کار و رفاه اجتماعی
.	.	.	(۲۱۸۵۵۰۰۰۰۰)	(۲۸۲۲۸۱۳۵۰۰۰)	۷۸۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	اوراق مشارکت طرح‌های عمرانی دولت بانک مسکن
(۳۰۰۴۱۰۰۰۰۰۰۰)	(۳۵۵۵۷۰۸۰۳۰۵)	.	(۱۷۰۰۲۵۳۷۰۰۳۸)	(۲۴۰۰۷۷۴۴۱۵۹۵۷)	۲۴۰۰۰۹۵۲۲۴۴۶۹۰	جمع
۱۸۱۲۷۴۷۶۵	۴۱۷۳۷۷۰۵۹					تبدیلات ناشی از ارزشایی اوراق مشارکت
(۲۸۲۷۸۵۲۳۶)	(۳۰۰۹۸۳۱۳۱۲۴۶)					





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
۲۷۷,۴۵۱,۲۶۶	۹۰,۴۱۰,۹۲۵
۲۸۸,۸۰۳	.
۱۰۸,۰۱۰,۸۱۲	۱۲۴,۴۱۳,۸۴۳
۱۱,۲۸۱,۴۱۶,۷۸۷	۲۹,۸۲۱,۹۳۶,۶۹۶

مدیر
متولی
هزینه کارمزد ضامن
حسابرس

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
۳۷,۴۵۱,۲۳۰	۲۰,۶۲۶,۴۷۰
۳۲۴,۹۷۸,۶۴۱	۳۱۷,۶۰۵,۵۰۷
۱,۱۸۴,۰۰۰	۸۹۷,۰۰۰
۹,۰۴۳,۳۱۰	۹,۰۰۰,۰۰۰
۶۴۵,۹۲۷,۴۸۶	۱,۱۷۲,۷۸۷,۷۱۳

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

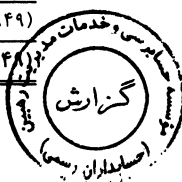
سود سه ماهه اول
سود سه ماهه دوم
سود سه ماهه سوم
سود سه ماهه چهارم

۲۰- تعدیلات :

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

* تعدیلات

* تعدیلات ناشی از صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری





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 طیبی	مدیر و اشخاص وابسته به وی	
۵۰	۰.۰۰٪	۵۰	وثیقه	وابسته مدیر و ضامن	خانم ساره محیعلی	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	مانده طلب (بدهی) - ریال				
موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	در تاریخ ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	نوع وابستگی	طرف معامله
خرید و فروش اوراق	ریال ۷,۹۹۹,۳۰۱,۹۶۳,۱۸۶	معاملات متعدد طی دوره	ریال ۲۵,۴۶۸,۰۷۹,۸۶۱	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.

