

صندوق سرمایه‌گذاری امین انصار

صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۶



صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

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 ۱۳۹۶ 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
۱۰-۱۷	ت) یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری امین انصار بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۰/۰۴/۱۳۹۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

آقای سعید بداعی

شرکت تامین سرمایه امین

مدیر صندوق

آقای محمد رضا کلدریان

موسسه حسابرسی فاطر

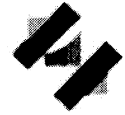
متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری امین انصار

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶



۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
		<b>داراییها:</b>
۲,۲۶۰,۰۸۴,۲۹۴,۸۸۴	۱,۷۶۵,۷۷۳,۶۲۹,۱۹۴	۵ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۴۵,۲۶۲,۱۹۵,۴۸۳	۵۱,۶۶۸,۳۵۶,۴۶۶	۶ حسابهای دریافتی
۱۷۸,۲۱۳,۶۸۲	۲۱,۳۶۰,۷۱۰	۷ سایر داراییها
۲,۹۰۹,۶۶۱,۲۶۶,۸۴۸	۲,۴۰۵,۹۲۰,۷۷۶,۹۶۲	۸ موجودی نقد
۲۵,۴۶۸,۰۷۹,۸۶۱	.	۹ جاری کارگزاران
<b>۵,۲۴۰,۶۵۴,۰۵۰,۷۵۸</b>	<b>۴,۲۲۳,۳۸۴,۱۲۳,۳۳۲</b>	جمع داراییها
		<b>بدهیها:</b>
۸,۴۳۶,۲۰۲,۲۱۱	۶,۳۳۹,۷۷۲,۶۹۷	۱۰ بدهی به ارکان صندوق
۱۰۱,۳۱۰,۵۶۰,۱۷۵	۸۱,۷۵۰,۸۹۴,۲۷۷	۱۱ بدهی به سرمایه گذاران
۱,۱۵۵,۱۸۷,۰۲۸	۱,۳۴۴,۸۱۵,۶۹۹	۱۲ سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
<b>۱۱۰,۹۰۱,۹۴۹,۴۱۴</b>	<b>۸۹,۴۳۵,۴۸۲,۶۷۳</b>	جمع بدهیها
<b>۵,۱۲۹,۷۵۲,۱۰۱,۳۴۴</b>	<b>۴,۱۳۳,۹۴۸,۶۴۰,۶۵۹</b>	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 زمین انصار**

**صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها**

**برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶**

پادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
درآمد ها		
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت	۱۴	۱,۴۹۷,۷۱۹,۹۶۴,۲۲۹
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار	۱۵	۵۳,۴۹۷,۰۰۰,۰۰۰
سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار	۱۶	(۳,۰۹۸,۳۳۱,۲۴۶)
جمع درآمد ها		۱,۵۴۸,۱۱۸,۶۳۳,۹۸۳
هزینه ها		
هزینه کارمزد ارکان	۱۷	(۲۹,۸۷۱,۹۳۶,۶۹۶)
سایر هزینه ها	۱۸	(۱,۱۷۷,۷۸۷,۷۱۳)
جمع هزینه ها		(۳۰,۰۴۹,۷۲۴,۴۰۹)
سود خالص		۱,۵۱۷,۱۲۳,۹۰۹,۵۷۴

بازده میانگین سرمایه گذاری

۹.۲٪

بازده سرمایه گذاری پایان دوره/سال

۹.۹٪

**گردش خالص دارایی ها**

پادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰
	تعداد واحد های سرمایه گذاری ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری ریال
۱۹	۵,۱۲۹,۷۵۲	۹۲۰,۱۸۷
۲۰	۱,۲۲۶,۰۵۰	۲,۲۳۰,۸۸۵
	(۲,۲۲۱,۸۵۵)	(۶,۴۰۳,۰۲۰)
	۴۱۵,۰۴۵,۷۱۱,۷۱۷	۱,۵۱۷,۱۲۳,۹۰۹,۵۷۴
	(۴۱۰,۹۷۶,۶۳۷,۰۶۲)	(۱,۴۸۷,۹۰۲,۶۵۳,۵۶۱)
	(۴۰,۶۷۵,۳۲۰,۰۰۰)	(۲۹,۲۱۹,۸۷۶,۹۴۹)
	۴,۱۳۳,۹۴۸,۶۴۰,۶۵۹	۵,۱۲۹,۷۵۲

بازده میانگین سرمایه گذاری

سود خالص

میانگین سوزون (ریال) و چرخه استفاده نشده

بازده سرمایه گذاری پایان سال

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صندوق و ابطال سود (زیان) خالص

خالص داراییهای پایان سال



## صندوق سرمایه گذاری امین انصار

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

#### 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 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 سپرده‌های 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 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 امین انصار مطابق با مواد ۵۶ و ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق به نشانی [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 واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:



صندوق سرمایه گذاری امین انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

<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 بیات رایان است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۲/۰۷ به شماره ثبت ۱۹۱۰ نزد مرجع ثبت شرکتهای شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خیابان مطهری، شماره ۲۳۱. مدیر ثبت بانک انصار است که مشخصات آن در بالا ذکر گردیده است.



## صندوق سرمایه گذاری امین انصار

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

#### 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 امین انصار

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

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 روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق * حداقل ۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۰۰ میلیون ریال.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۵۰ میلیون ریال
کارمزد تصفیه صندوق برای مدیر	معادل سه در هزار (۰/۰۰۰۳) ارزش خالص داراییهای صندوق در آغاز دوره





## صندوق سرمایه گذاری امین انصار

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

اولیه تصفیه می باشد. **	
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.	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
هزینه ی دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۴۵۰ 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



## صندوق سرمایه گذاری امین انصار

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت 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 واحدهای 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 واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.



صندوق سرمایه گذاری امین انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۵- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۳/۳۱		تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش - ریال	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش - ریال	تاریخ سررسید	
۲۹۲,۳۳۳,۶۶۸,۶۷۷	۶.۱۷%	۲۶,۰۶۵۲,۳۳۸,۲۲۴	۸,۲۹۸,۹۱۱,۹۲۹	۲۰ درصد	۲۵۲,۳۵۴,۵۲۶,۲۹۵	۲۵۲,۳۵۴,۵۲۶,۲۹۵	۲۵۲,۳۵۴,۵۲۶,۲۹۵	۲۹۲,۳۳۳,۶۶۸,۶۷۷	۶.۱۷%	۲۶,۰۶۵۲,۳۳۸,۲۲۴	۱۳۹۵/۱۲/۲۵	اوراق مشارکت شهرداری شیراز
۱۰۹,۱۸۰,۳۶۵,۳۶۵	۰.۰۰%	-	-	۲۰ درصد	۰	۰	-	۱۰۹,۱۸۰,۳۶۵,۳۶۵	۰.۰۰%	-	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	اوراق اجاره رایتل
۲۵,۴۷۲,۱۴۱,۴۵۵	۰.۶۰%	۲۵,۴۸۷,۰۹۶,۸۱۸	۲۵۶,۶۴۰,۳۲۳	۲۱ درصد	۲۵,۲۲۰,۲۵۶,۴۹۵	۲۵,۲۲۰,۲۵۶,۴۹۵	۲۵,۴۸۷,۰۹۶,۸۱۸	۲۵,۴۷۲,۱۴۱,۴۵۵	۰.۶۰%	۲۵,۴۸۷,۰۹۶,۸۱۸	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	اوراق اجاره رایتل ۲۱ درصد
۳۰,۸۶۸,۳۹۵,۶۰۵	۳.۸۴%	۱۶۲,۰۱۳,۱۲۱,۶۴۱	۱,۹۲۵,۸۶۹,۱۵۹	۲۱ درصد	۱۶۰,۰۸۷,۲۵۲,۴۸۲	۱۶۰,۰۸۷,۲۵۲,۴۸۲	۱,۹۲۵,۸۶۹,۱۵۹	۳۰,۸۶۸,۳۹۵,۶۰۵	۳.۸۴%	۱۶۲,۰۱۳,۱۲۱,۶۴۱	۱۳۹۹/۰۹/۰۳	اوراق اجاره هواپیمایی ماهان
۳۰,۷۲۱۷,۳۰۷,۱۱۹	۰.۰۰%	-	-	۲۰ درصد	۰	۰	-	۳۰,۷۲۱۷,۳۰۷,۱۱۹	۰.۰۰%	-	۱۳۹۶/۰۲/۰۷	اوراق اجاره پارس
۱۳۶,۲۳۶,۶۶۶,۷۴۸	۰.۰۰%	-	-	۲۰ درصد	۰	۰	-	۱۳۶,۲۳۶,۶۶۶,۷۴۸	۰.۰۰%	-	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	اوراق اجاره مینا ۲
-	۱.۴۱%	۵۱,۰۷۸,۶۷۶,۲۶۲	۱,۱۱۷,۳۷۶,۲۶۲	۱۶ درصد	۴۹,۹۶۱,۳۰۰,۰۰۰	۴۹,۹۶۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۷,۳۷۶,۲۶۲	-	۱.۴۱%	۵۱,۰۷۸,۶۷۶,۲۶۲	۱۳۹۷/۰۲/۲۷	اوراق مشارکت شهرداری مشهد ۹۰.۵۱
-	۰.۳۶%	۱۵,۰۳۲,۰۵۶,۱۸۳	۵۴,۶۵۸,۴۳۸	۲۰ درصد	۱۴,۹۷۸,۳۹۷,۷۳۵	۱۴,۹۷۸,۳۹۷,۷۳۵	۵۴,۶۵۸,۴۳۸	-	۰.۳۶%	۱۵,۰۳۲,۰۵۶,۱۸۳	۱۳۹۶/۱۲/۲۰	اوراق اجاره پتروویگ
۱۰,۱۶۷,۷۹۵,۹۲۳	۰.۰۰%	-	-	۲۰ درصد	۰	۰	-	۱۰,۱۶۷,۷۹۵,۹۲۳	۰.۰۰%	-	۱۳۹۷/۰۹/۰۲	اوراق سفرش ساخت توسعه ملی
۶۶,۹۲۶,۶۱۱	۰.۰۰%	-	-	۲۰ درصد	۰	۰	-	۶۶,۹۲۶,۶۱۱	۰.۰۰%	-	۱۳۹۶/۰۲/۱۶	اوراق مشارکت گلنگهر
۶۵۵,۲۵۸,۲۷۱,۵۲۵	۱۵.۵۸%	۶۵۸,۰۵۰,۰۲۱,۰۷۱	۳۷,۷۳۰,۵۲۰,۲۷۱	۱۸ درصد	۶۲۰,۳۱۹,۵۰۰,۸۰۰	۶۲۰,۳۱۹,۵۰۰,۸۰۰	۳۷,۷۳۰,۵۲۰,۲۷۱	۶۵۵,۲۵۸,۲۷۱,۵۲۵	۱۵.۵۸%	۶۵۸,۰۵۰,۰۲۱,۰۷۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	اوراق مشارکت شهرداری مشهد ۶۱۲
۸,۷۶۳,۰۳۸,۲۲۰	۰.۰۰%	-	-	۲۰ درصد	۰	۰	-	۸,۷۶۳,۰۳۸,۲۲۰	۰.۰۰%	-	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	اوراق مربحه فولاد مبارکه
۳۰۵,۷۵۳,۴۲۴,۶۳۹	۷.۲۵%	۳۰۶,۰۸۲,۱۹۱,۷۵۷	۶,۰۸۲,۱۹۱,۷۵۷	۲۰ درصد	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۸۲,۱۹۱,۷۵۷	۳۰۵,۷۵۳,۴۲۴,۶۳۹	۷.۲۵%	۳۰۶,۰۸۲,۱۹۱,۷۵۷	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	اوراق مشارکت کار و رفاه اجنسامی
۲۸۷,۲۱۳,۴۴۰,۰۹۷	۶.۸۰%	۲۸۷,۳۷۶,۰۲۷,۲۳۸	۴,۸۷۶,۰۲۷,۲۳۵	۲۱ درصد	۲۸۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۷۶,۰۲۷,۲۳۵	۲۸۷,۲۱۳,۴۴۰,۰۹۷	۶.۸۰%	۲۸۷,۳۷۶,۰۲۷,۲۳۸	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	اوراق مشارکت طرح‌های عمرانی دولت بانک مسکن
۲,۲۶۰,۰۰۸۴,۲۴۸۸۴	۴۱.۸۱%	۱,۷۶۵,۷۷۳,۶۲۹,۱۹۶	۶۰,۴۴۲,۱۹۵,۳۸۴	-	۱,۷۰۵,۴۴۱,۴۴۳,۸۱۰	۱,۷۰۵,۴۴۱,۴۴۳,۸۱۰	۶۰,۴۴۲,۱۹۵,۳۸۴	۲,۲۶۰,۰۰۸۴,۲۴۸۸۴	۴۱.۸۱%	۱,۷۶۵,۷۷۳,۶۲۹,۱۹۶	-	-



## صندوق سرمایه گذاری امین انصار

### یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

**برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶**

#### ۶- حسابهای دریافتی

حسابهای دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

	۱۳۹۶/۰۳/۳۱		
۱۳۹۵/۰۹/۳۰	توزیل شده	نرخ تنزیل	توزیل نشده
	ریال	درصد	ریال
	۲۱۳.۰۷۶.۳۶۸	۱۷.۹	۳.۵۲۸.۲۴۰.۸۰۲
	۲۰.۳۰۱.۷۸۵.۳۲۳	۲۰	۲۱.۸۸۹.۳۶۶.۹۹۳
	۱۳.۳۸۹.۱۱۷	۱۰	۱۹.۲۴۶
	-		۴.۵۲۵.۲۵۳
	۲۴.۷۲۲.۴۴۲.۷۱۵		۲۶.۶۵۱.۱۵۰.۷۴۴
	<b>۴۵.۳۶۲.۱۹۵.۴۸۳</b>		<b>۵۲.۰۰۷۳.۵۲۳.۰۳۸</b>

سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک انصار

سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک انصار

سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک شهر

سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک مسکن

دریافتی از مدیر

#### ۷- سایر داراییها

	۱۳۹۶/۰۳/۳۱			
۱۳۹۵/۰۹/۳۰	مانده در ابتدای دوره/سال مالی	استهلاک سال مالی	مخارج اضافه شده طی دوره/سال	مانده در ابتدای دوره/سال
	ریال	ریال	ریال	ریال
	۱۷۸.۲۱۳.۶۸۶	(۱۶۳.۴۹۹.۸۸۶)	-	۱۷۸.۲۱۳.۶۸۶
	(۴)	۶.۶۴۶.۹۱۰	۶.۹۳۹.۰۰۰	(۴)
	<b>۱۷۸.۲۱۳.۶۸۲</b>	<b>(۱۶۳.۷۹۲.۰۰۲)</b>	<b>۶.۹۳۹.۰۰۰</b>	<b>۱۷۸.۲۱۳.۶۸۲</b>

هزینه های نرم افزار

هزینه برگزاری مجامع

#### ۸- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

	۱۳۹۶/۰۳/۳۱		
۱۳۹۵/۰۹/۳۰	ریال	ریال	
	۲۶۴.۷۸۵.۲۷۷.۶۲۲	۲.۴۰۵.۹۱۶.۳۱۸.۲۱۶	موجودی ریالی به شماره ۱-۱-۸۲۱۷۱۴۱-۸۲۴-۲۴۱ نزد بانک انصار شعبه مستقل مرکزی*
	۲.۶۴۴.۸۷۲.۰۰۰.۰۰۰	-	موجودی ریالی به شماره ۱-۱-۸۲۱۷۱۴۱-۹۲۱-۲۴۱ نزد بانک انصار شعبه مستقل مرکزی*
	۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	-	موجودی ریالی به شماره ۱-۱-۸۲۱۷۱۴۱-۸۲۶-۲۴۱ نزد بانک انصار شعبه مستقل مرکزی*
	۲.۲۱۰.۳۲۰	۲.۲۶۸.۷۲۶	موجودی ریالی بانک شهر
	۷۰۰.۸۸۲	۰.۰۰۰.۰۰۰	موجودی ریالی بانک مسکن
	-	۱۹۰.۰۰۰	موجودی ریالی بانک رفاه
	<b>۲.۹۰۹.۶۶۱.۲۶۶.۸۶۸</b>	<b>۲.۴۰۵.۹۲۰.۷۷۶.۹۶۲</b>	

#### ۹- جاری کارگزاران

حساب جاری کارگزاری به شرح زیر است:

	۱۳۹۶/۰۳/۳۱			
۱۳۹۵/۰۹/۳۰	مانده	پستگذار	بدهکار	مانده ابتدای دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
	۲۵.۴۶۸.۰۷۹.۸۶۱	-	(۱.۸۹۴.۶۷۲.۴۴۵.۲۸۹)	۲۵.۴۶۸.۰۷۹.۸۶۱
	<b>۲۵.۴۶۸.۰۷۹.۸۶۱</b>	<b>-</b>	<b>(۱.۸۹۴.۶۷۲.۴۴۵.۲۸۹)</b>	<b>۲۵.۴۶۸.۰۷۹.۸۶۱</b>

شرکت کارگزاری امین آوید



صندوق سرمایه گذاری امین انصار

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	مدیریت
۷,۵۹۲,۸۵۷,۲۲۴	۵,۵۰۷,۴۶۸,۲۳۲	متولی
۹۰,۴۱۰,۹۲۵	۵۵,۸۹۰,۳۹۰	حق الزحمه حسابرس
۶۷,۴۶۴,۰۷۴	۶۷,۶۶۴,۰۸۷	مدیر ثبت
۶۸۵,۴۶۹,۹۸۸	۷۰۸,۷۴۹,۹۸۸	
<b>۸,۴۳۶,۲۰۲,۲۱۱</b>	<b>۶,۳۳۹,۷۷۲,۶۹۷</b>	

۱۱- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران بابت صدور، ابطال و مابه التفاوت واریزی
۲۰,۵۴۲,۸۴۳,۴۰۱	۱۷,۴۹۷,۱۸۴,۵۲۲	حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران بابت سود
۸۰,۷۶۷,۷۱۶,۷۷۴	۶۴,۲۵۳,۷۰۹,۷۵۵	
<b>۱۰۱,۳۱۰,۵۶۰,۱۷۵</b>	<b>۸۱,۷۵۰,۸۹۴,۲۷۷</b>	

۱۲- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

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

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	حسابهای پرداختی به مدیر بابت انجام هزینه
۴۵,۲۴۶,۵۷۵	۵۲,۱۸۵,۶۶۵	ذخیره کارمزد تصفیه
۱,۱۰۹,۹۴۰,۴۵۳	۱,۲۹۲,۶۲۰,۰۳۴	
<b>۱,۱۵۵,۱۸۷,۰۲۸</b>	<b>۱,۳۴۴,۸۱۵,۶۹۹</b>	

۱۳- خالص دارایی ها

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	تعداد	
ریال	ریال	۴,۱۲۳,۹۴۷	واحد های سرمایه گذاری عادی
۵,۱۱۹,۷۵۲,۱۰۱,۳۴۴	۴,۱۲۳,۹۴۸,۶۴۰,۶۵۹	۱۰,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
<b>۵,۱۲۹,۷۵۲,۱۰۱,۳۴۴</b>	<b>۴,۱۲۳,۹۴۸,۶۴۰,۶۵۹</b>	<b>۴,۱۲۳,۹۴۷</b>	

۱۴- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت

سال مالی منتهی به	دوره مالی نشش ماهه منتهی	یادداشت	
۱۳۹۵/۰۹/۳۰	به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱		ریال
ریال	ریال	۱۴-۱	سود سپرده بانکی
۱,۰۶۱,۹۸۹,۴۹۸,۹۵۴	۲۲۲,۹۳۶,۷۴۵,۶۷۴	۱۴-۲	سود اوراق مشارکت
۴۳۵,۷۳۰,۴۶۵,۲۷۵	۲۰۲,۶۵۴,۲۰۶,۸۰۹		
<b>۱,۴۹۷,۷۱۹,۹۶۴,۲۲۹</b>	<b>۴۲۵,۵۹۰,۹۵۲,۴۸۳</b>		



صندوق سرمایه گذاری زمین، انصار  
بادوشتها، توضیح صورتهای مالی  
 برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۱-۴- سود سپرده بانکی:

سال مالی منتهی ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱			تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
حاصل سود	هزینه تزیین سود سپرده	سود	مبلغ اسمی			
ریال	ریال	ریال	ریال			
۲۷۲,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۵۹۹,۲۸۲,۰۲۳	۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۹۵۲,۲۸۹,۲۸۲	-	۱۳۹۶/۰۳/۲۹	سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار
۹,۹۹۵	۱,۲۲۴	-	۱,۲۲۴	-	۱۳۹۶/۰۲/۱۲	سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار
۷۸۹,۵۲۰,۹۶۷,۶۸۱	۱۲۷,۳۲۷,۳۲۲,۰۶۷	۵۱,۱۵۸,۹۱۳	۱۲۷,۳۲۹,۱۰۰,۹۸۰	-	۱۳۹۶/۱۱/۲۹	سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار
۶,۰۷۲۲,۷۹۹	۱۱۱,۹۱۹	۳۷	۱۱۱,۹۵۶	-	۱۳۹۵/۰۳/۲۷	سپرده بانک شهر
۱۳,۲۷۲,۳۴۴	۹,۴۰۳,۳۸۴	۱,۳۶۳	۹,۴۰۴,۷۴۷	-	۱۳۹۵/۰۶/۰۲	سپرده بانک مسکن
۱,۰۶۱,۸۴۵,۱۱۰,۳۶۹	۲۲۲,۹۲۶,۷۶۱,۶۱۷	۲۰۵,۱۶۶,۵۷۲	۲۲۲,۳۴۱,۰۰۰,۸۱۹			جمع
۱۴۴,۳۸۸,۵۸۵	۲,۰۵۷					تزیین سود سپرده بانکی
۱,۰۶۱,۸۸۹,۴۹۸,۹۵۴	۲۲۲,۹۲۶,۷۶۵,۶۷۴					

۲-۴- سود اوراق مشارکت:

سال مالی منتهی ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱			نرخ	
سود (ریال)	هزینه تزیین	سود	ریال		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۲,۷۲۸,۱۱۳,۷۶۹	-	۱۵,۶۷۳,۹۸۰,۹۱۹	۲۰٪		اوراق مشارکت شهرداری شیراز
۲۸,۱۸۰,۲۲۲,۳۲۱	-	۱۷,۷۲۷,۷۷۲,۳۹۹	۲۰٪		اوراق مشارکت واسط مآذر ( اجاره پارس)
۲۱,۹۱۵,۵۸۲,۰۹۱	-	۹۴۲,۲۴۴,۰۰۶	۲۰٪		اوراق اجاره رایتل
۶۱,۳۳۱,۷۱۱,۸۵۸	-	۱,۶۴۴,۸۰۸,۶۹۶	۲۰٪		اوراق مشارکت واسط مآذر مهر
۲۸,۵۸۲,۲۱۲,۷۲۵	-	-	۲۰٪		اوراق مشارکت واسط مآذر مهر ۲
۲,۶۷۲,۶۱۲,۱۲۹	-	۷۹۹,۶۶۰,۳۷۹	۲۰٪		اوراق مشارکت پارسا
۱۵,۹۰۲,۰۰۰,۸۵۲۳	-	۲,۹۲۱,۱۲۲,۳۱۹	۲۰٪		اوراق اجاره پتروویگ
۸,۳۴۴,۵۹۹,۳۷۰	-	-	۲۰٪		اوراق مشارکت نارنجستان
۱۷,۱۶۵,۲۸۹,۳۳۱	-	-	۲۰٪		اوراق اجاره فاقد بصر
۵۶,۷۸۸,۶۷۸,۰۹۸	-	۱۲,۱۲۲,۷۹۹,۰۰۷	۲۱٪		اوراق اجاره شیراز ۲
۲۲,۷۲۲,۵۴۴,۷۴۱	-	۱,۳۰۶,۱۵۰,۳۸۴	۲۲٪		اوراق سفری ساخت توسعه ملی
۵۲۰۰,۶۵۹۲,۸۱۱	-	۵۲۹,۱۵۲	۲۰٪		اوراق مشارکت گلنگهر
۲,۰۳۵,۵۵۵,۵۵۵	-	-	۲۰٪		اوراق مشارکت ساخت و توسعه زیر بناهای جبل و نقل
۲۲,۷۷۲,۶۰۰,۰۰۰	-	۶۶,۷۷۸,۹۷۲,۰۰۰	۱۸٪		اوراق مشارکت شهرداری مشهد مرحله
۱۶,۲۵۲,۲۲۶,۰۰۰	-	۲۹,۷۴۲,۷۶۷,۰۰۰	۲۱٪		اوراق مشارکت طرحهای مسکنی دولت بانک مسکن
۲۹,۲۵۲,۲۱۱	-	-	۲۰٪		اوراق اجاره دولت مرحله اول
۲,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۶۲۹,۸۲۹,۳۸۱	۲۱٪		اوراق اجاره رایتل
۲,۵۵۲,۶۴۲,۵۵۰	-	۱۲,۷۰۰,۶۲۱,۹۳۳	۲۱٪		اوراق اجاره هواپیمایی ماهان
۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۸.۵٪		اوراق رهنی بانک مسکن
۶۹۱,۲۵۲,۰۰۰	-	۲۱۵,۸۸۲,۷۳۷	۲۰٪		اوراق مرتبچه فولاد مبارکه
۲۱,۵۸۹,۹۶۷,۱۲۹	-	۲,۵۷۶,۰۰۰,۲۸,۲۵۷	۱۹٪		اوراق مشارکت شهرداری مشهد
۲,۶۶۷,۱۲۲,۲۶۹	-	۲,۰۰۰,۰۰۰,۸۹۸,۲۶۶	۲۰٪		اوراق مشارکت تعاون و رفاه اجتماعی
-	-	۱,۸۶۶,۳۳۲,۱۹۰	۲۱٪		اوراق اجاره جویبار
۲۳۵,۷۲۰,۶۶۵,۲۷۵	۲,۰۳۵,۲۰۰,۶۸۰	۲,۰۳۵,۲۰۰,۶۸۰			جمع



برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

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

سال مالی منتهی	سود (زیان) ریال	مالیات ریال	کاربرد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد	نام
۱۳۹۵/۰۹/۳۰ به	۷۸۰,۷۴,۷۴۴	(۱۳۳,۵۱۶,۹۹۷)	(۶۴,۵۷۴,۴۴۸)	(۸۳,۴۸۸,۴۶۲,۴۵۹)	۸۳,۴۴۹,۵۱۹,۹۱۰	۸۰,۰۰۰	اوراق مشارکت نفت و گاز یرشیا
سود (زیان) فروش	۲۰,۳۲۹,۰۰۰	۷۸,۰۴۷,۴۶۸	(۱۳۴,۷۸۰,۵۲۰)	(۳۰,۵,۷۸۷,۱۷۷,۰۱۲)	۳۰,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۶۰۰	اوراق مشارکت شیراز
	(۳,۴۳۱,۳۲۱)	۵۴۰۳	.	(۶,۹۹۴,۵۹۷)	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷	اوراق مشارکت گلنگهر
	۲,۸۹۵,۶۱۲,۸۱۱	۱۱۴,۴۲۵,۹۰۳	(۲۱,۸۳۰,۷۰۰)	(۱۰,۸۱۱,۳۳۳,۳۹۷)	۱۰,۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۰۵۰	اوراق اجاره رانل
	۲,۶۶۸,۴۸۱,۹۵۲	۲۳,۲۱۹,۹۹۸	(۷۵,۳۲۵,۷۴۰)	(۱۳۶,۹۱۱,۴۵۴,۲۶۲)	۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۷,۰۰۰	اوراق مشارکت مینا ۲
	۳۳۱,۸۱۰,۲۳۳	.	.	.	.	.	اوراق مشارکت مینا
	۹۸۵,۶۰۰,۰۶۸	(۸۱,۴۲۹,۳۵۸)	(۱۶۵,۴۵۴,۱۴۰)	(۵۰۱,۸۸۵,۹۷۵,۲۱۸)	۵۰۱,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۱,۹۷۰	اوراق اجاره پارس
	۵,۴۹۶,۲۸۰,۹۹۸	(۷۰,۹۲۹,۰۰۴)	(۴۶,۶۷۹,۹۷۳)	(۷۰,۲۴۱,۴۹۰,۸۰۱)	۶۹,۹۹۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	اوراق اجاره پتروریگ
	(۳۳,۶۴۰,۴۰۰)	.	.	.	.	.	اوراق اجاره دولت مرحله یک
	۳,۱۰۵,۵۰۶,۹۳۵	.	.	.	.	.	استاد خزانه اسلامی
	۵۴,۰۶۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	اوراق مشارکت نازنجستان
	۱,۷۹۷,۷۶۲,۰۰۰	.	.	.	.	.	اوراق اجاره قائد پسیر
	۴,۶۸۲,۳۲۵,۷۱۰	.	.	.	.	.	سلف اوره پتروشیمی پردیس
	۳۵۲,۸۱۲,۷۰۵	.	.	.	.	.	سفازش ساخت توسعه ملی
	(۹۷۵۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.	اوراق رهنی بانک مسکن
	۴,۸۸۵,۶۵۰,۸۹۷	۴۳۰,۱۷۸,۴۸۰	(۲۵,۹۱۳,۵۲۰)	(۳۳,۰۲۳,۹۵۸,۰۰۰)	۳۳,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	سلف تیر آهن ۱۴ ذوب آهن
	۲۷,۶۲۶,۵۹۹	.	.	.	.	.	سلف موازی استاندارد نفت کوره
	(۲۱۴,۲۰۵,۹۷۰)	(۸۹,۹۴۲,۰۱۶)	(۳۷۲,۰۶۱,۰۰۰)	(۳۵۱,۳۱۷,۸۸۱,۰۱۶)	۳۵۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۱,۵۰۰	مشارکت شهرداری مشهد ۷۱,۸٪
	(۶۰,۵۶۸,۸۱۷)	.	.	.	.	.	اوراق مشارکت شهرداری شیراز ۲۰ درصد
	۱۱,۱۶۲,۲۲۴	.	.	.	.	.	سلف استاندارد پی دی سی
	۷۶,۰۸۲,۸۷۶,۷۷۱	.	.	.	.	.	سلف موازی استاندارد گندم
	.	(۱,۱۰۱,۹۰۴,۹۵۰)	(۵۸,۱۲۶,۰۵۱)	(۵۵,۸۵۷,۸۹۸,۹۵۴)	۸۴,۸۱۴,۰۲۰,۰۵۵	۸۴,۸۱۴	اوراق اجاره چوبار
	.	۲۸۵,۵۱۱,۰۵۶	(۳۹,۵۱۶,۶۰۶)	(۱۱۸,۱۶۵,۰۸۲,۴۳۳)	۱۱۸,۳۸۰,۱۱۰,۰۹۵	۱۱۷,۸۰۲	اوراق استخراغ توسعه ملی
	.	(۹۵,۲۶۷,۸۹۶)	(۶,۴۸۹,۶۳۹)	(۸,۴۸۴,۹۴۴,۰۰۹)	۸,۳۹۶,۱۷۴,۷۵۲	۸,۴۸۱	مراهبه فولاد مبارکه
	۵۲,۴۹۷,۰۶۰,۶۲۹	(۶۳۱,۶۵۱,۹۱۳)	(۹۰,۰۶۱,۲۸۷)	(۱,۸۰۳,۰۶۷,۷۱۵,۴۳۸)	۱,۸۰۳,۳۳۶,۷۲۴,۸۱۲		جمع

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار:

دوره مالی شنش ماهه منتهی به ۳۱/۳/۱۳۹۶

سال مالی منتهی  
به ۳۰/۹/۱۳۹۵

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری		ارزش بازار		
					ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۹۳,۵۴۳,۱۰۳)	(۱۰۶,۵۸۰,۵۰۰)	.	.	(۱۹۵,۴۷۳,۷۰۰)	(۲۵۲,۴۶۱,۱۰۶)	۲۵۲,۵۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	اوراق مشارکت شهرداری شیراز	
(۲۷۲,۸۷۰,۲۸۹)	.	.	.	.	.	.	.	اوراق اجاره رایتل	
(۱۴۰,۷۲۲,۶۶۰)	.	.	.	.	.	.	.	اوراق اجاره مینا ۲	
(۳۲۳,۸۵۵,۳۹۵)	.	.	.	.	.	.	.	اوراق اجاره پارس	
.	(۱۶,۶۵۸,۳۰۶)	.	.	(۱۱,۶۰۲,۲۶۰)	(۱۴,۹۹۵,۰۵۶)	۱۴,۹۹۰,۰۰۰	.	اوراق اجاره پتروریگ	
(۸۰,۱۶۴,۹۱۳)	.	.	.	.	.	.	.	اوراق مشارکت گلکهر	
۲۷۸,۶۱۲,۶۹۰	(۱۱۷,۲۲۱,۵۷۰)	.	.	(۱۲۴,۰۰۳,۵۱۲)	(۱۶,۰۲۰,۴۷۳,۰۵۸)	۱۶,۰۲۱,۲۵۶,۰۰۰	۱۵۷,۲۲۴	اوراق اجاره هواپیمایی ماهان	
۳,۹۴۴,۰۰۶	.	.	.	.	.	.	.	مراجعه فولاد مبارکه	
.	(۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	(۳۸,۷۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۳۶۳,۰۰۰)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	شهرداری مشهد ۱۶٪	
(۲,۲۹۶,۸۰۰,۹۲۴)	(۲۰,۱۶۵۷,۹۸۴)	.	.	(۴۸,۴۹۹,۲۰۰)	(۶۲,۵۲۰,۹۵۸,۷۸۴)	۶۲,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۰۸۰,۰۰۰	شهرداری مشهد ۱۸٪	
۲۳,۴۵۶,۵۰۰	.	.	.	(۱۹,۵۴۳,۵۰۰)	(۲۵,۲۳۰,۴۵۶,۵۰۰)	۲۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	اوراق اجاره رایتل ۲۱ درصد	
.	.	.	.	(۲۳۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲۹۹,۷۶۷,۸۰۰,۰۰۰)	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت کار و رفاه اجتماعی	
.	.	.	.	(۲۱۸,۶۵۵,۰۰۰)	(۲۸۲,۲۸۱,۳۳۵,۰۰۰)	۲۸۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۲,۵۰۰	اوراق مشارکت طرحهای عمرانی دولت بانک مسکن	
(۳,۵۱۵,۷۰۸,۳۰۵)	(۵۱۶,۹۱۸,۳۶۰)	.	.	(۱,۳۲۰,۶۷۷,۱۷۳)	(۱,۷۰۵,۴۹۷,۴۹۷,۱۸۷)	۱,۷۰۶,۳۰۱,۲۵۶,۰۰۰	۱,۷۰۰,۵۱۴	جمع	
۶۱۷,۳۷۷,۰۵۹	۳۵۲,۲۲۷,۵۳۹							تعدیلات ناشی از ارزش یابی اوراق مشارکت	
(۳۰,۹۸۳,۳۱,۲۴۶)	(۱۶۴,۶۹۰,۸۲۱)								





صندوق سرمایه گذاری امین انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۱۷- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۹,۶۰۷,۱۱۱,۹۲۸	۹,۲۳۵,۶۰۰,۴۴۲	مدیر
۹,۰۴۱,۹۲۵	۱۰۰,۲۷۳,۹۳۵	متولی
۱۲۴,۴۱۳,۸۴۳	۶۵۶,۰۰۰,۰۱۳	حسابرس
<b>۲۹,۸۲۱,۹۳۶,۶۹۶</b>	<b>۹,۴۰۱,۴۷۴,۳۹۰</b>	

۱۸- سایر هزینه ها

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۸۲۴,۶۵۸,۷۳۴	۱۸۲,۶۸۹,۵۸۱
۲,۰۶۲۶,۲۷۰	.
۳۱۷,۶۰۵,۵۰۷	۱۶۳,۴۹۹,۸۸۶
۸۹۷,۰۰۰	۹۴۱,۹۹۹
۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۲,۱۷۶
<b>۱,۱۷۲,۷۸۷,۷۱۳</b>	<b>۳۴۷,۴۲۳,۶۴۲</b>

۱۹- اعمال سود

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
ریال	ریال
(۴۴۲,۰۶۲,۸۶۸,۱۵۴)	(۲۰۴,۸۰۱,۸۸۹,۷۰۹)
(۴۲۲,۶۶۵,۸۸۴,۲۴۸)	(۲۰۶,۱۷۴,۷۴۷,۳۵۳)
(۳۳۹,۷۲۲,۵۰۷,۹۱۴)	.
(۲۷۳,۴۵۱,۳۹۲,۰۴۵)	.
<b>(۱,۴۸۷,۹۰۲,۶۵۳,۵۶۱)</b>	<b>(۴۱۰,۹۷۶,۶۳۷,۰۶۲)</b>

۲۰- تعدیلات

تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
(۲۹,۲۱۹,۸۷۶,۹۴۹)	(۴۰,۶۷۵,۳۵,۳۴۰)
<b>(۲۹,۲۱۹,۸۷۶,۹۴۹)</b>	<b>(۴۰,۶۷۵,۳۵,۳۴۰)</b>

تعدیلات ناشی از صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری امین انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

**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 ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱					
تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحد های سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۴,۰۰۰	۰.۱۰٪	۴,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۵۰	۰.۰۰٪	۵۰	ونیه	وابسته مدیر و ضامن	آقای سعید بیگی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۵۰	۰.۰۰٪	۵۰	ونیه	وابسته مدیر و ضامن	آقای عزت اله صیاد نیا طیبی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۵۰	۰.۰۰٪	۵۰	ونیه	وابسته مدیر و ضامن	خانم ساره محبعلی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۶,۰۰۰	۰.۱۵٪	۶,۰۰۰	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
در تاریخ ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
ریال		ریال			
-	معاملات متعدد طی دوره	۳,۰۸۴,۲۰۲,۳۸۱,۱۷۹	خرید و فروش اوراق	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری امین آوید
(۵۵,۰۷,۴۶۸,۲۲۲)	طی دوره	۹,۲۳۵,۶۰۰,۴۲۲	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امین

**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.