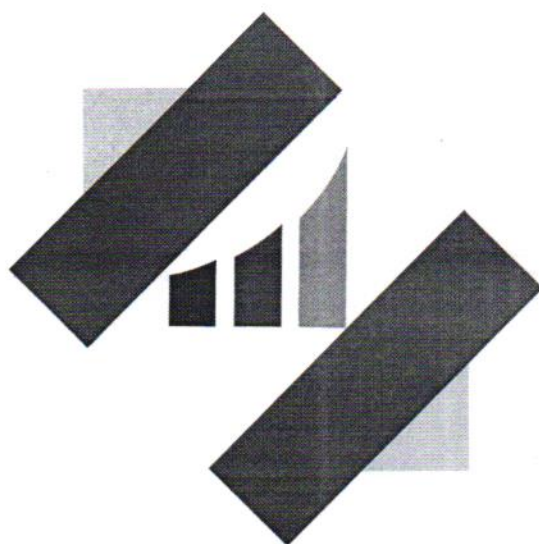




صندوق سرمایه‌گذاری امین انصار

صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱



صندوق سرمایه گذاری امین انصار

باسلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری امین انصار مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ 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 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 ۲۵/۰۷/۱۳۹۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

آقای سعید بداغی

شرکت تامین سرمایه امین

مدیر صندوق

صندوق سرمایه گذاری امین انصار

آقای محمد رضا نادریان

موسسه حسابرسی فاطر

متولی صندوق





صندوق سرمایه گذاری امین انصار

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
			داراییها:
۲,۲۶۰,۰۸۴,۲۹۴,۸۸۴	۱,۳۷۰,۱۰۵,۵۹۴,۶۳۹	۵	سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۴۵,۲۶۲,۱۹۵,۴۸۳	۵۷,۵۵۶,۲۵۱,۶۱۵	۶	حسابهای دریافتنی
۱۷۸,۲۱۳,۶۸۲	۲۶۶,۴۹۰,۵۱۴	۷	سایر داراییها
۲,۹۰۹,۶۶۱,۲۶۶,۸۴۸	۲,۴۴۱,۶۹۱,۰۲۹,۲۳۱	۸	موجودی نقد
۲۵,۴۶۸,۰۷۹,۸۶۱	۲۴,۹۲۷,۲۷۴-	۹	جاری کارگزاران
۵,۲۴۰,۶۵۴,۰۵۰,۷۵۸	۳,۸۶۹,۵۹۴,۴۳۸,۷۲۵		جمع داراییها
			بدهیها:
۸,۴۳۶,۲۰۲,۲۱۱	۵,۹۹۱,۵۲۸,۹۰۷	۱۰	بدهی به ارکان صندوق
۱۰۱,۳۱۰,۵۶۰,۱۷۵	۶۴,۸۴۱,۱۶۵,۰۱۸	۱۱	بدهی به سرمایه گذاران
۱,۱۵۵,۱۸۷,۰۲۸	۱,۶۶۵,۲۵۳,۵۹۵	۱۲	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۱۱۰,۹۰۱,۹۴۹,۴۱۴	۷۲,۴۹۷,۹۴۷,۵۲۰		جمع بدهیها
۵,۱۲۹,۷۵۲,۱۰۱,۳۴۴	۳,۷۹۷,۰۹۶,۴۹۱,۲۰۵	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
برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

پادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰
درآمد ها :	ریال	ریال	ریال
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۴	۶۰۵,۸۶۹,۱۷۵,۸۰۳	۱,۴۹۷,۷۱۹,۹۶۴,۲۲۹
سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار	۱۵	(۶۷۳,۲۳۴,۳۳۲)	۵۳,۴۹۷,۰۶۰,۶۳۹
سود(زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار	۱۶	(۱۰۹,۵۱۲,۷۱۱)	(۳۰,۹۸,۳۳۱,۲۴۶)
جمع درآمد ها		۶۰۵,۰۸۶,۴۲۸,۷۶۰	۱,۵۴۸,۱۱۸,۶۹۳,۶۲۲
هزینه ها :			
هزینه کارمزد ارکان	۱۷	(۱۳,۷۵۸,۷۴۴,۲۹۸)	(۲۹,۸۲۱,۹۳۶,۶۹۶)
سایر هزینه ها	۱۸	(۴۵۰,۵۱۲,۵۰۸)	(۱,۱۷۲,۷۸۷,۷۱۳)
جمع هزینه ها		(۱۴,۲۰۹,۲۵۶,۸۰۶)	(۳۰,۹۹۴,۷۲۴,۴۰۹)
سود (زیان) خالص		۵۹۰,۸۷۷,۱۷۱,۹۵۴	۱,۵۱۷,۱۲۳,۹۶۹,۲۱۳
بازده میانگین سرمایه گذاری	۱۳.۸٪	۱۳.۲٪	۲۰.۰٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره/سال	۱۵.۵٪	۵.۲۴٪	۲۹.۰۱٪

گردش خالص دارایی ها

پادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰
تعداد واحد های سرمایه گذاری	ریال	ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری ریال
۱۹	۵,۱۲۹,۷۵۲	۵,۱۲۹,۷۵۲,۱۰۱,۳۴۴	۹,۳۰۱,۸۸۵,۶۶۲,۶۴۱
۲۰	(۳,۷۹۴,۵۳۹)	(۳,۷۹۴,۵۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۴۰۳,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰)
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره / سال	۳,۷۹۷,۰۹۵	۱,۳۳۵,۲۱۳,۱۰۱,۳۴۴	۲,۷۲۲,۷۳۲,۶۴۱
واحد های سرمایه گذاری ابتدای دوره /سال			۹,۳۰۱,۸۸۵,۶۶۲,۶۴۱
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره /سال			۲,۷۲۲,۷۳۲,۶۴۱
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره /سال			(۶,۴۰۳,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص طی دوره /سال			۱,۵۱۷,۱۲۳,۹۶۹,۲۱۳
سودهای اعمال شده			(۱,۴۸۷,۹۰۲,۶۵۳,۵۶۱)
تعديلات			(۲۹,۲۱۹,۸۷۶,۹۴۹)
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره / سال			۵,۱۲۹,۷۵۲,۱۰۱,۳۴۴

بازده میانگین سرمایه گذاری : سود خالص
 میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده نشده

بازده سرمایه گذاری پایان سال : تعديلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص
 خالص داراییهای پایان سال

Handwritten signature

Handwritten signature



صندوق سرمایه گذاری امین انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 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 تا 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 ۵۵ و ۵۶ 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 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

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

ردیف	نام دارندگان واحد های ممتاز	تعداد واحد های ممتاز تحت تملک	درصد واحد های ممتاز تحت تملک
۱	شرکت تامین سرمایه امین	۴,۰۰۰	۴۰ درصد
۲	شرکت بانک انصار	۶,۰۰۰	۶۰ درصد

مدیر صندوق شرکت تامین سرمایه امین است که در تاریخ ۱۳۸۶/۱۰/۱۶ با شماره ثبت ۳۱۵۰۸۳ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان ولی عصر، بالاتر از بلوار میرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۵۱.

متولی صندوق موسسه حسابرسی فاطر است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۲/۰۷ به شماره ثبت ۱۹۱۰ در مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، خیابان 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

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

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

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

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 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

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

اولیه تصفیه می باشد. **	
معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط براینکه 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 ۲۵۰ میلیون ریال ثابت با ارایه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق و مابقی آن به صورت متغیر روزانه ***	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

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

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	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش - ریال
۱۳۹۵/۱۲/۲۵	۲۰ درصد	۲۶۰,۶۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۱۸,۴۳۴,۰۳۸	۲۸۵,۱۰۲,۸۵۲,۸۴۹	۷.۳۷٪	۲۹۲,۳۸۳,۶۶۸,۴۷۷
۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۲۰ درصد	-	-	-	۰.۰۰٪	۱۰۹,۱۸۰,۳۶۵,۴۶۵
۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۲۱ درصد	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۶,۶۶۹,۰۹۳	۲۵,۴۸۸,۳۶۲,۸۴۳	۰.۶۶٪	۲۵,۴۷۲,۱۴۱,۴۵۵
۱۳۹۹/۰۹/۰۳	۲۱ درصد	-	-	-	۰.۰۰٪	۳۰,۸۶۸,۳۹۵,۶۰۵
۱۳۹۶/۰۲/۰۷	۲۰ درصد	-	-	-	۰.۰۰٪	۳۰۷,۲۱۷,۳۰۷,۱۱۹
۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۲۰ درصد	-	-	-	۰.۰۰٪	۱۳۶,۲۳۶,۴۶۶,۷۴۸
۱۳۹۷/۰۲/۲۷	۱۶ درصد	۳۹۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۶۸۵,۴۸۸,۱۴۷	۴۰۹,۲۹۵,۵۶۰,۶۴۷	۱۰.۵۸٪	-
۱۳۹۷/۰۹/۰۲	۲۰ درصد	-	-	-	۰.۰۰٪	۱۰۱,۶۷۰,۷۹۵,۹۲۳
۱۳۹۶/۰۲/۱۶	۲۰ درصد	-	-	-	۰.۰۰٪	۶۶,۹۲۶,۶۱۱
۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۱۸ درصد	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۷۷۳,۴۳۵,۶۸۹	۴۱,۴۷۲,۹۲۸,۱۸۹	۱.۰۷٪	۶۵۵,۲۵۸,۲۷۱,۵۲۵
۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۲۰ درصد	-	-	-	۰.۰۰٪	۸,۷۶۳,۰۳۸,۲۲۰
۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۲۰ درصد	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۳۶۹,۸۶۲,۹۳۰	۳۲۱,۳۶۹,۸۶۲,۹۳۰	۸.۳۱٪	۳۰۵,۷۵۳,۴۲۴,۶۳۹
۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۲۱ درصد	۲۸۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۷۶,۰۲۷,۱۸۱	۲۸۷,۳۷۶,۰۲۷,۱۸۱	۷.۴۳٪	۲۸۷,۲۱۳,۴۹۳,۰۹۷
		۱,۲۶۸,۷۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۹۸,۹۷۹,۹۱۷,۰۷۸	۱,۳۷۰,۱۰۵,۵۹۴,۶۳۹	۳۵.۴۱٪	۲,۲۶۰,۰۸۴,۲۹۴,۸۸۴

اوراق مشارکت شهرداری شیراز

اوراق اجاره راینل

اوراق اجاره راینل ۲۱ درصد

اوراق اجاره هواپیمایی ماهان

اوراق اجاره پارس

اوراق اجاره مینا ۲

اوراق مشارکت شهرداری مشهد ۹۰۵۱

اوراق سفرش ساخت توسعه ملی

اوراق مشارکت گلگهر

اوراق مشارکت شهرداری مشهد ۶۱۲

اوراق مرباجه فولاد مبارکه

اوراق مشارکت کار و رفاه اجتماعی

اوراق مشارکت طرح‌های عمرانی دولت بانک مسکن

صندوق سرمایه گذاری امین انصار

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۶- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است :

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱				
تزیل شده	تزیل شده	نرخ تزیل	تزیل نشده		
ریال	ریال	درصد	ریال		
۲۱۴,۰۷۶,۲۶۸	۴۰۸,۹۸۳,۷۷۷	۱۷.۹	۴۱۲,۳۴۵,۲۸۸	۴۵,۵۷۶,۶۶۸,۳۹۱	سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک انصار
۲۰,۳۰۱,۷۸۵,۳۸۳	۲۱,۵۳۵,۳۸۰,۷۳۴	۲۰	۲۱,۸۸۹,۳۸۶,۹۹۳	۴۵,۱۰۵,۱۲۵,۶۴۱	سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک انصار
-	۲۳,۱۵۱,۵۸۱,۲۳۱	۲۰	۲۳,۲۶۵,۷۵۳,۴۱۲	۴۷۱,۵۴۲,۷۵۰	سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک انصار
۱۳,۳۸۹,۱۱۷	۱۹,۷۰۴	۱۰	۱۹,۷۴۲	-	سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک شهر
-	۹,۱۶۰,۱۹۵	-	۹,۱۶۲,۹۵۶	-	سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک مسکن
۲۴,۷۳۲,۹۴۴,۷۱۵	۱۲,۴۵۱,۱۲۵,۹۷۴	-	۱۲,۴۵۱,۱۲۵,۹۷۴	-	دریافتنی از مدیر
۴۵,۲۶۲,۱۹۵,۴۸۳	۵۷,۵۵۶,۲۵۱,۶۱۵	-	۵۸,۰۰۷,۷۹۴,۳۶۵	-	

۷- سایر داراییها

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱				
مانده در پایان سال مالی	مانده در پایان دوره/سال مالی	استهلاک دوره/سال مالی	مخارج اضافه شده طی دوره/سال	مانده در ابتدای دوره/سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۷۸,۲۱۳,۶۸۶	۲۶۱,۵۶۰,۹۱۰	(۲۵۳,۰۲۹,۷۶۲)	۳۳۶,۳۷۶,۹۸۶	۱۷۸,۲۱۳,۶۸۶	هزینه های نرم افزار
(۴)	۴,۹۲۹,۶۰۴	(۵۰۰۰۹,۴۸۲)	۹,۹۳۹,۰۹۰	(۴)	هزینه برگزاری مجامع
۱۷۸,۲۱۳,۶۸۲	۲۶۶,۴۹۰,۵۱۴	(۲۵۸,۰۳۹,۲۴۴)	۳۴۶,۳۱۶,۰۷۶	۱۷۸,۲۱۳,۶۸۲	

۸- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است .

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۶۴,۷۸۵,۲۴۷,۶۳۴	۵۱۱,۶۸۳,۵۱۲,۲۰۲	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	-	موجودی ریالی به شماره ۱-۸۲۶-۴۴۱۰ نزد بانک انصار شعبه مستقل مرکزی *
-	۱,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	موجودی ریالی به شماره ۱-۸۲۱-۴۴۱۰-۹۹۵-۴۴۱۰ نزد بانک انصار شعبه مستقل مرکزی *
۲,۲۱۰,۳۲۰	۲,۳۲۷,۰۲۹	موجودی ریالی بانک شهر
۷۰۸,۸۹۴	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	موجودی ریالی بانک مسکن
-	۱۹۰,۰۰۰	موجودی ریالی بانک رفاه
۲,۹۰۹,۶۶۱,۲۶۶,۸۴۸	۲,۴۴۱,۶۹۱,۰۰۲۹,۲۳۱	

۹- جاری کارگزاران

حساب جاری کارگزاری به شرح زیر است :

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱				
مانده پایان سال مالی	مانده پایان دوره	پستانتکار	بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۵,۴۶۸,۰۷۹,۸۶۱	(۲۴,۹۲۷,۲۷۴)	(۲,۸۳۷,۷۶۷,۳۲۶,۴۴۴)	۲,۸۱۲,۲۷۴,۳۱۹,۳۰۹	۲۵,۴۶۸,۰۷۹,۸۶۱	شرکت کارگزاری امین آوند
۲۵,۴۶۸,۰۷۹,۸۶۱	(۲۴,۹۲۷,۲۷۴)	(۲,۸۳۷,۷۶۷,۳۲۶,۴۴۴)	۲,۸۱۲,۲۷۴,۳۱۹,۳۰۹	۲۵,۴۶۸,۰۷۹,۸۶۱	



۱۰- بدهی به ارکان صندوق :

ریال	ریال	
۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
۷,۵۹۲,۸۵۷,۲۲۴	۵,۱۶۱,۳۹۶,۷۸۰	مدیریت
۹۰,۴۱۰,۹۲۵	۶۰,۹۸۶,۲۷۹	متولی
۶۷,۴۶۴,۰۷۴	۴۴,۹۵۵,۸۶۰	حق الزحمه حسابرس
۶۸۵,۴۶۹,۹۸۸	۷۲۴,۱۸۹,۹۸۸	مدیر ثبت
۸,۴۳۶,۲۰۲,۲۱۱	۵,۹۹۱,۵۲۸,۹۰۷	

۱۱- بدهی به سرمایه گذاران :

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

ریال	ریال	
۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
۲۰,۵۴۲,۸۴۳,۴۰۱	۶,۷۹۴,۹۷۳,۷۵۳	حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران بابت صدور، ابطال و مابه التفاوت واریزی
۸۰,۷۶۷,۷۱۶,۷۷۴	۵۸,۰۴۶,۱۹۱,۲۶۵	حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران بابت سود
۱۰۱,۳۱۰,۵۶۰,۱۷۵	۶۴,۸۴۱,۱۶۵,۰۱۸	

۱۲- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر :

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

ریال	ریال	
۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
۴۵,۲۴۶,۵۷۵	۳۷۲,۶۲۳,۵۶۱	حسابهای پرداختی به مدیر بابت انجام هزینه
۱,۱۰۹,۹۴۰,۴۵۳	۱,۲۹۲,۶۳۰,۰۳۴	ذخیره کارمزد تصفیه
۱,۱۵۵,۱۸۷,۰۲۸	۱,۶۶۵,۲۵۳,۵۹۵	

۱۳- خالص دارایی ها :

ریال	ریال	تعداد	
۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
۵,۱۱۹,۷۵۲,۱۰۱,۳۴۴	۳,۷۸۷,۰۹۶,۴۹۱,۲۰۵	۳,۷۸۷,۰۹۵	واحد های سرمایه گذاری عادی
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۵,۱۲۹,۷۵۲,۱۰۱,۳۴۴	۳,۷۹۷,۰۹۶,۴۹۱,۲۰۵	۳,۷۹۷,۰۹۵	

۱۴- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت :

سال مالی منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۵/۰۹/۳۰	به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	ریال		
۱,۰۶۱,۹۸۹,۴۹۸,۹۵۴	۸۸۱,۲۱۵,۷۹۳,۶۶۰	۳۲۱,۸۲۲,۳۹۷,۴۲۶	۱۴-۱	سود سپرده بانکی
۴۳۵,۷۳۰,۴۶۵,۲۷۵	۳۵۷,۱۲۷,۸۱۱,۱۶۹	۲۸۴,۰۴۶,۷۷۸,۳۷۷	۱۴-۲	سود اوراق مشارکت
۱,۴۹۷,۷۱۹,۹۶۴,۲۲۹	۱,۲۳۸,۳۴۳,۶۰۴,۸۲۹	۶۰۵,۸۶۹,۱۷۵,۸۰۳		

۱-۴- سود سپرده بانکی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	خالص سود
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار	۱۳۹۲/۰۴/۲۹	-	۸۵,۹۵۲,۲۸۹,۲۸۲	۳۵۴,۰۰۶,۲۵۹	۲۷۲,۲۴۰,۰۱۵,۷۵۰
سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار	۱۳۹۳/۰۲/۱۳	-	۱,۲۲۴	-	۹,۹۹۵
سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار	۱۳۹۴/۱۱/۲۹	۲۱۳,۰۵۶,۰۳۲,۶۴۹	۳,۳۶۱,۵۱۱	۲۱۳,۰۵۲,۶۷۱,۱۳۸	۷۸۹,۵۳۰,۹۶۷,۶۸۱
سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار		۲۳,۲۶۵,۷۵۳,۴۱۲	۱۱۴,۱۷۲,۱۸۱	۲۳,۱۵۱,۵۸۱,۲۳۱	-
سپرده بانک شهر	۱۳۹۵/۰۲/۲۷	۱۷۰,۷۳۵	۳۸	۱۷۰,۶۹۷	۶۰,۷۴۴,۷۹۹
سپرده بانک مسکن	۱۳۹۵/۰۶/۰۲	۱۸,۶۸۸,۸۱۷	۲,۷۶۱	۱۸,۶۸۶,۰۵۶	۱۳,۳۷۲,۱۴۴
جمع		۳۲۲,۲۹۳,۹۳۶,۱۱۹	۴۷۱,۵۴۲,۷۵۰	۳۲۱,۸۲۲,۳۹۳,۴۶۹	۱,۰۶۱,۸۴۵,۱۱۰,۳۶۹
تنزیل سود سپرده بانکی				۴۰,۵۷	۱۴۴,۳۸۸,۵۸۵
					۱,۰۶۱,۹۸۹,۴۹۸,۹۵۴

۲-۱۴- سود اوراق مشارکت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
نرخ	سود	هزینه تنزیل	سود (ریال)	سود (ریال)	سود (ریال)
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	۲۰٪	۲۹,۱۵۸,۱۷۰,۴۰۰	-	۲۹,۴۰۲,۰۱۱,۰۷۹	۴۲,۷۳۸,۲۱۳,۷۶۹
اوراق مشارکت واسط مالی آذر (اجاره پارس)	۲۰٪	۱۷,۷۲۷,۷۷۲,۳۹۹	-	۱۷,۴۰۵,۷۱۸,۵۹۱	۲۸,۱۸۰,۲۴۴,۴۳۱
اوراق اجاره رایتل	۲۰٪	۹۴۳,۲۴۴,۸۰۶	-	۹۴۳,۲۴۴,۸۰۶	۲۱,۶۹۵,۵۸۴,۰۹۱
اوراق مشارکت واسط مالی مهر	۲۰٪	۱,۶۴۴,۸۰۸,۶۹۶	-	۱,۶۴۴,۸۰۸,۶۹۶	۶۱,۹۳۱,۷۱۱,۸۵۸
اوراق مشارکت واسط مالی مهر ۲	۲۰٪	-	-	-	۳۸,۵۸۳,۲۱۲,۷۲۵
اوراق مشارکت پرشیا	۲۰٪	۷۹۹,۶۶۰,۲۷۹	-	۷۹۹,۶۶۰,۲۷۹	۲,۶۷۲,۶۱۲,۱۴۹
اوراق اجاره پتروریگ	۲۰٪	۳,۱۲۷,۹۶۲,۸۵۵	-	۳,۱۲۷,۹۶۲,۸۵۵	۱۵,۹۰۴,۳۰۸,۵۲۳
اوراق مشارکت نارنجستان	۲۰٪	-	-	-	۸,۴۴۴,۵۹۹,۳۷۰
اوراق اجاره قائد بصیر	۲۰٪	-	-	-	۱۶,۱۶۵,۲۸۹,۲۳۱
اوراق اجاره شیراز ۲	۲۱٪	۱۳,۱۲۳,۷۹۹,۹۰۷	-	۱۳,۱۲۳,۷۹۹,۹۰۷	۵۶,۷۸۸,۴۷۸,۰۹۸
اوراق سفرش ساخت توسعه ملی	۲۳٪	۱,۳۰۶,۱۵۰,۳۸۴	-	۱,۳۰۶,۲۱۸,۶۶۶	۲۳,۷۳۲,۵۳۴,۷۴۱
اوراق مشارکت گلگهر	۲۰٪	۵۲۹,۱۵۲	-	۵۲۹,۱۵۲	۵۳۰,۶۰۲,۸۹۱
اوراق مشارکت ساخت و توسعه زیر بنای حمل و نقل	۲۰٪	-	-	-	۳۰,۳۵۵,۵۵۵,۵۵۵
اوراق مشارکت شهرداری مشهد مرحله	۱۸٪	۹۲,۴۲۴,۲۸۸,۳۵۴	-	۹۲,۴۲۴,۲۸۸,۳۵۴	۳۳,۷۷۲,۶۰۲,۷۱۳
اوراق اجاره دولت مرحله اول	۲۰٪	-	-	-	۲۹۶,۲۵۴,۲۱۱
اوراق اجاره رایتل	۲۱٪	۳,۹۶۴,۵۲۹,۳۸۱	-	۳,۹۶۴,۵۲۹,۳۸۱	۳,۳۲۵,۷۰۱,۳۴۱
اوراق اجاره هواپیمایی ماهان	۲۱٪	۱۹,۰۱۵,۹۳۸,۸۷۹	-	۱۹,۰۱۵,۹۳۸,۸۷۹	۳,۵۵۶,۶۴۴,۵۵۰
اوراق رهنی بانک مسکن	۱۸.۵٪	-	-	-	۵۴۰۱,۳۸۵,۲۰۱
اوراق مراتبه فولاد مبارکه	۲۰٪	۲۱۵,۸۸۳,۷۳۷	-	۲۱۵,۸۸۳,۷۳۷	۶۹۱,۳۵۴,۸۰۹
اوراق مشارکت شهرداری مشهد	۱۶٪	۸,۵۷۹,۸۸۴,۶۲۳	-	۸,۵۷۹,۸۸۴,۶۲۳	۴۱,۵۸۶,۹۲۷,۱۴۹
اوراق اجاره چوپار	۲۱٪	۱,۸۶۶,۱۳۳,۱۹۰	-	۱,۸۶۶,۱۳۳,۱۹۰	-
اوراق مشارکت تعاون و رفاه اجتماعی	۲۰٪	۴۵,۲۸۸,۵۶۹,۴۳۹	-	۴۵,۲۸۸,۵۶۹,۴۳۹	۴,۷۶۷,۱۲۳,۲۶۹
اوراق مشارکت طرحهای عمرانی دولت بانک مسکن	۲۱٪	۴۴,۸۵۹,۴۵۱,۸۹۶	-	۴۴,۸۵۹,۴۵۱,۸۹۶	۱۶,۲۵۴,۳۴۴,۶۰۰
جمع		۲۸۴,۰۴۶,۷۷۸,۳۷۷	-	۲۸۴,۰۴۶,۷۷۸,۳۷۷	۴۴۵,۷۳۰,۴۶۵,۲۷۵



برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

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

سال منتهی	دوره مالی نه ماهه منتهی	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کلربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام
۱۳۹۵/۰۹/۳۰ به	۱۳۹۵/۰۶/۳۱ به	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۷۸۹,۰۷۴,۷۴۴	۷۸۹,۰۷۴,۷۴۴	(۱۲۳,۵۱۶,۹۹۷)	(۱۲۳,۵۱۶,۹۹۷)	.	(۶۴,۵۷۴,۴۴۸)	(۸۳,۴۸۸,۴۶۲,۴۵۹)	۸۳,۴۴۹,۵۱۹,۹۱۰	۸۰,۰۰۰	اوراق مشارکت نفت و گاز برشیا
۲۰۳,۲۹۰,۰۰۰	۲۰۳,۲۹۰,۰۰۰	(۲۶,۵۷۸,۱۴۹)	(۲۶,۵۷۸,۱۴۹)	.	(۱۳۴,۷۸۰,۵۲۰)	(۳۰,۵۸۹,۱۷۹,۶۲۹)	۳۰,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۶۰۰	اوراق مشارکت شیراز
(۳,۴۳۱,۳۲۱)	(۳,۴۳۱,۳۲۱)	۵,۴۰۳	۵,۴۰۳	.	.	(۶,۹۹۴,۵۹۷)	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷	اوراق مشارکت گلگهر
۲,۸۹۵,۶۱۲,۸۱۱	۱,۵۴۲,۶۶۴,۲۲۲	۱۱۴,۴۲۵,۹۰۳	۱۱۴,۴۲۵,۹۰۳	.	(۲۱,۸۳۰,۷۰۰)	(۱۰۸,۱۱۳,۷۴۳,۳۹۷)	۱۰۸,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۰۵۰	اوراق اجاره رایتل
۲,۶۴۸,۴۸۱,۹۵۲	۱,۹۲۴,۰۳۸,۳۸۴	۲۳,۲۱۹,۹۹۸	۲۳,۲۱۹,۹۹۸	.	(۷۵,۳۲۵,۷۴۰)	(۱۳۶,۹۱۱,۴۵۴,۶۶۲)	۱۳۷,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۷,۰۱۰	اوراق مشارکت مینا ۲
۳۳۱,۸۱۰,۳۳۳	۳۳۱,۸۱۰,۳۳۳	.	.	.	.	.	.	.	اوراق مشارکت مینا
۹۸۵,۶۴۰,۰۶۸	۹۹۶,۳۰۹,۹۵۵	(۸۱,۴۲۹,۳۵۸)	(۸۱,۴۲۹,۳۵۸)	.	(۱۶۵,۴۵۴,۱۴۰)	(۵۰,۱۸۸,۹۷۵,۲۱۸)	۵۰,۱۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۱۹۷۰	اوراق اجاره پارس
۵,۴۹۶,۲۸۰,۹۹۸	۳۰,۸۷۰,۵۸,۷۵۸	(۸۷,۵۸۷,۳۱۱)	(۸۷,۵۸۷,۳۱۱)	.	(۵۸,۲۸۲,۱۸۳)	(۸۵,۰۱۹,۲۰۵,۱۲۸)	۸۴,۹۸۹,۹۰۰,۰۰۰	۸۴,۹۹۰	اوراق اجاره پتروریگ
(۳۳,۶۴۰,۴۰۰)	(۳۳,۶۴۰,۴۰۰)	.	.	.	.	.	.	.	اوراق اجاره دولت مرحله یک
۳,۱۰۵,۵۰۶,۹۳۵	۳,۰۳۵,۶۱۴,۷۴۷	.	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه اسلامی
۵۴,۰۶۰,۰۰۰	۵۴,۰۶۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	اوراق مشارکت تارنخستان
۱,۷۹۷,۷۶۳,۰۸۰	.	.	.	.	.	.	.	.	اوراق اجاره قائد بصیر
۴,۴۸۳,۲۳۵,۷۱۰	۴,۴۸۳,۲۳۵,۷۱۰	.	.	.	.	.	.	.	سلف اوره پتروشیمی پردیس
(۹۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۹۷,۵۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.	.	.	سلف اوره پتروشیمی پردیس
۳۵۳,۸۱۲,۷۰۵	۳۵۳,۸۱۲,۷۰۵	۲۸۵,۵۱۱,۰۵۶	۲۸۵,۵۱۱,۰۵۶	.	(۲۹,۵۱۶,۶۰۶)	(۱۱۸,۱۶۵,۰۸۲,۴۳۳)	۱۱۸,۴۸۰,۱۱۰,۰۹۵	۱۱۷,۸۰۲	سلف اوره پتروشیمی پردیس
(۹۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۹۷,۵۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.	.	.	اوراق رهنی بانک مسکن
۴,۵۸۵,۶۵۰,۸۹۷	۴,۵۵۵,۵۴۳,۰۹۷	۴۳۰,۱۲۸,۴۸۰	۴۳۰,۱۲۸,۴۸۰	.	(۲۵,۹۱۳,۵۲۰)	(۳۳,۰۲۳,۹۵۸,۰۰۰)	۳۳,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سلف تیر آهن ۱۴ ذوب آهن
۲۷,۶۳۶,۵۹۹	۲۷,۶۳۶,۵۹۹	.	.	.	.	.	.	.	سلف موازی استاندارد نفت کوره
(۲۱۴,۲۰۵,۹۷۰)	(۷۶,۱۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۶۹۸,۲۵۰)	(۲۰,۶۹۸,۲۵۰)	.	(۶۶۹,۶۳۴,۹۵۰)	(۹۷۱,۱۳۹,۳۴۷,۳۰۰)	۹۷۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷۱,۶۰۰	مشارکت شهرداری مشهد ۱۸٪
(۶۰,۵۶۸,۹۷۷)	.	(۲,۲۰۱,۱۰۰)	(۲,۲۰۱,۱۰۰)	.	(۲,۲۰۱,۱۰۰)	(۳۰,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۰,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	اوراق مشارکت شهرداری شیراز ۲۰ درصد
۱۱,۱۶۲,۲۲۴	.	.	.	.	.	.	.	.	سلف استاندارد پی وی سی
۲۶,۰۸۲,۸۷۶,۲۷۱	۲۶,۰۸۲,۸۷۶,۲۷۱	.	.	.	.	.	.	.	سلف موازی استاندارد گندم
.	.	(۱۱,۱۰۹,۴۰۹,۵۰۰)	(۱۱,۱۰۹,۴۰۹,۵۰۰)	.	(۵۸,۰۲۶,۰۵۱)	(۸۵,۸۵۷,۸۹۸,۹۵۴)	۸۴,۸۱۴,۰۲۰,۰۵۵	۸۴,۸۱۴	اوراق اجاره جوبار
.	.	(۹۵,۲۶۷,۸۹۶)	(۹۵,۲۶۷,۸۹۶)	.	(۶,۴۹۸,۶۳۹)	(۸,۴۸۴,۹۴۴,۰۰۹)	۸,۳۹۶,۱۷۴,۷۵۲	۸,۴۸۱	مراجعه فولاد مبارکه
.	.	(۷۳,۹۵۰)	(۷۳,۹۵۰)	.	(۷۳,۹۵۰)	(۱۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	شهرداری مشهد ۱۶٪
.	.	۱۹۹,۰۱۶,۷۸۹	۱۹۹,۰۱۶,۷۸۹	.	(۸۲,۲۱۸,۲۶۸)	(۱۶۰,۲۰۴,۴۷۴,۰۵۸)	۱۶۰,۴۸۵,۷۰۹,۱۱۵	۱۵۷,۲۲۴	اوراق اجاره هواپیمایی ماهان
۵۳,۴۹۷,۰۶۰,۶۳۹	۲۱,۲۷۳,۲۷۷,۴۱۸	(۶۷۳,۲۳۴,۳۳۲)	(۶۷۳,۲۳۴,۳۳۲)	.	(۱,۳۹۴,۳۳۰,۸۱۵)	(۲,۶۰۱,۳۳۱,۳۳۷,۴۴۴)	۲,۶۰۲,۰۵۲,۴۳۳,۹۲۷		جمع

۱۶ - سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		ارزش دفتری		ارزش بازار		سود (زیان) تحقق نیافته		سود (زیان) تحقق نیافته		سال مالی منتهی	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سال مالی منتهی	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱
(۱۹۳,۵۴۳,۱۰۳)	(۱۶۹,۴۰۰,۰۰۰)	.	.	(۱۹۰,۸۷۴,۵۸۸)	(۲۶۳,۰۸۴,۴۱۸,۸۱۲)	۲۶۳,۲۷۵,۲۹۳,۴۰۰	۲۶۰,۶۱۷	.	.	.	.	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۶/۳۱
(۲۷۲,۸۷۰,۲۸۹)	(۱۲۸,۵۵۵,۷۳۴)	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.		
(۱۴۰,۷۲۲,۶۶۰)	(۴,۷۹۵,۷۲۳)	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.		
(۳۲۳,۸۵۵,۳۹۵)	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.		
.	۱,۱۱۲,۴۵۱,۴۷۲	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.		
.	۳۸۹,۴۵۸,۳۲۵	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.		
.	۲,۹۹۷,۶۷۸,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.		
(۸۰,۱,۶۴۹,۱۳۰)	(۸۰,۱,۶۴۹,۱۳۰)	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.		
۲۳۰,۴۵۶,۵۰۰	(۱۹,۳۵۰,۰۰۰)	.	.	(۱۸,۳۰۶,۲۵۰)	(۲۵,۲۳۰,۴۵۶,۵۰۰)	۲۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	.	.	.	.		
.	۷,۴۲۸,۰۳۲	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.		
۲۷۸,۶۱۲,۶۹۰	(۲۳,۳۹۳,۳۷۶)	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.		
۳,۹۴۴,۰۰۶	۱۶۵,۱۶۱,۶۷۱	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.		
.	(۳۷۹,۳۰۰,۰۰۰)	.	.	(۲۸۹,۹۲۷,۵۰۰)	(۴۰۰,۱۷۸,۵۰۰,۰۰۰)	۳۹۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۹,۹۰۰	.	.	.	.		
(۲,۲۹۶,۰۸۰,۹۲۴)	.	.	.	(۵۰۷,۵۰۰)	(۶۹۹,۴۹۲,۵۰۰)	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	.	.	.	.		
.	.	.	.	.	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	.	.	.	.		
.	.	.	.	.	(۲۸۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۸۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۲,۵۰۰	.	.	.	.		
(۳,۵۱۵,۷۰۸,۳۰۵)	۳,۱۴۵,۷۳۳,۵۳۷	.	.	(۴۹۹,۶۱۵,۸۳۸)	(۱,۲۷۱,۶۹۲,۴۱۷,۸۱۲)	۱,۲۷۱,۶۲۵,۲۹۳,۴۰۰							
۴۱۷,۳۷۷,۰۵۹	۲۹۸,۴۹۳,۶۵۷												
(۳۰,۹۸,۳۳۱,۲۴۶)	۳,۴۴۴,۲۲۷,۱۹۴												

تعدیلات ناشی از ارزش یابی اوراق مشارکت

جمع



۱۷- هزینه کارمزد ارکان :

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۳,۴۹۹,۰۱۹,۶۷۹	۲۴,۴۴۳,۹۰۹,۳۲۸	۲۹,۶۰۷,۱۱۱,۹۲۸
۱۵۱,۲۳۲,۸۲۰	۴۱,۰۹۵,۸۷۵	۹۰,۴۱۰,۹۲۵
۱۰۸,۴۹۱,۷۹۹	۹۱,۹۹۷,۷۳۳	۱۲۴,۴۱۳,۸۴۳
۱۳,۷۵۸,۷۴۴,۲۹۸	۲۴,۵۷۷,۰۰۲,۹۳۶	۲۹,۸۲۱,۹۳۶,۶۹۶

مدیر

متولی

حسابرس

۱۸- سایر هزینه ها :

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۸۲,۶۸۹,۵۸۱	۶۶۵,۹۱۹,۴۸۳	۸۲۴,۶۵۸,۷۳۶
.	۲۰,۶۲۶,۴۷۰	۲۰,۶۲۶,۴۷۰
۲۶۱,۵۰۱,۴۴۶	۲۳۷,۱۹۵,۷۲۷	۳۱۷,۶۰۵,۵۰۷
۱,۳۱۱,۹۹۹	۷۲۳,۰۰۰	۸۹۷,۰۰۰
۵,۰۰۹,۴۸۲	۶,۲۱۸,۷۵۰	۹,۰۰۰,۰۰۰
۴۵۰,۵۱۲,۵۰۸	۹۳۰,۶۸۳,۴۳۰	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 :

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
(۲۰۴۸۰,۱۸۸۹,۷۰۹)	(۴۴۲,۰۶۲,۸۶۸,۱۵۴)	(۴۴۲,۰۶۲,۸۶۸,۱۵۴)
(۲۰۶,۱۷۴,۷۴۷,۳۵۳)	(۴۳۲,۶۶۵,۸۸۴,۴۴۸)	(۴۳۲,۶۶۵,۸۸۴,۴۴۸)
(۱۷۸,۱۱۳,۷۰۵,۳۰۱)	(۳۳۹,۷۲۲,۵۰۷,۹۱۴)	(۳۳۹,۷۲۲,۵۰۷,۹۱۴)
.	.	(۲۷۳,۴۵۱,۳۹۳,۰۴۵)
(۵۸۹,۰۹۰,۳۴۲,۳۶۳)	(۱,۲۱۴,۴۵۱,۲۶۰,۵۱۶)	(۱,۴۸۷,۹۰۲,۶۵۳,۵۶۱)

سود سه ماهه اول

سود سه ماهه دوم

سود سه ماهه سوم

سود سه ماهه چهارم

۲۰- تعدیلات :

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
(۱,۷۸۵,۴۳۹,۷۳۰)	(۲۳,۱۰۰,۸۸۸,۳۶۸)	(۲۹,۲۱۹,۸۷۶,۹۴۹)
(۱,۷۸۵,۴۳۹,۷۳۰)	(۲۳,۱۰۰,۸۸۸,۳۶۸)	(۲۹,۲۱۹,۸۷۶,۹۴۹)

تعدیلات *

* تعدیلات ناشی از صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری امین انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱						
تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحد های سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته	
۴,۰۰۰	۰.۱۱٪	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 عزت اله صیاد نیا طیبی	مدیر و اشخاص وابسته به وی	
۵۰	۰.۰۰٪	۵۰	وثیقه	وابسته مدیر و ضامن	آقای قاسم آلودری	مدیر و اشخاص وابسته به وی	
۵۰	۰.۰۰٪	۵۰	وثیقه	وابسته مدیر و ضامن	خانم سمیرا شیرمحمدی	مدیر و اشخاص وابسته به وی	
۶,۰۰۰	۰.۱۶٪	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 ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
ریال		ریال			
(۲۴,۹۲۷,۲۷۴)	معاملات متعدد طی دوره	۳,۰۸۴,۲۰۲,۳۸۱,۱۷۹	خرید و فروش اوراق	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری امین آوید
(۵,۱۶۱,۳۹۶,۷۸۰)	طی دوره	۱۳,۴۹۹,۰۱۹,۶۷۹	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.