

صندوق سرمایه گذاری امین انصار

گزارش حسابرس مستقل

به همراه

صورت‌های مالی و یادداشت های توضیحی

سال مالی منتهی به

۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶



تلفن: ۸-۸۸۵۰۴۵۸۶

صندوق پستی ۳۷۳۹-۱۴۱۵۵

خیابان مطهری شماره ۲۳۱

فاکس: ۸۸۵۰۲۰۴۵

تهران

تهران ۱۵۸۷۶۱۸۴۱۳

پست الکترونیک: BayatRayan@BayatRayan.ir

تاریخ: ۱۳۹۶/۱۱/۱۷

شماره: ۹۶-۱۲۴

## گزارش حسابرس مستقل

### به مجمع

### صندوق سرمایه گذاری امین انصار

### گزارش نسبت به صورتهای مالی

#### مقدمه

۱- صورت خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری امین انصار ("صندوق") در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۵ پیوست، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

### مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده بر مبنای 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 بر اساس 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 خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر 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 مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و دستورالعمل "اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های مالی صندوق های سرمایه گذاری" را به مجمع صندوق گزارش کند.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به این صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

#### اظهار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری امین انصار در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶ و عملکرد مالی و گردش داراییهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

#### گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

#### گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- در رابطه با رعایت مفاد امید نامه و اساسنامه صندوق طی سال مورد رسیدگی موارد زیر مشاهده گردید:

۵-۱- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۴ مورخ ۱۴/۰۶/۱۳۹۱ سازمان بورس و اوراق بهادار ("سبا") در خصوص انعقاد قرارداد با بانک ها در رابطه با سود سپرده بانکی رعایت نشده است.

۵-۲- حد نصاب سرمایه گذاری در اوراق بهادار دارای مجوز از طرف سبا حداقل معادل ۳۰ درصد از دارایی های صندوق و همچنین حد نصاب سرمایه گذاری بمیزان حداکثر ۶۰٪ از دارایی های صندوق در سپرده های بانکی در بعضی از روزهای سال مالی مورد گزارش رعایت نگردیده و مفاد ماده ۲۶ اساسنامه در خصوص اطلاع رسانی به متولی و حسابرس در این رابطه، رعایت نگردیده است.

۵-۳- صورتهای مالی و گزارش عملکرد حسابرسی نشده سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ با تاخیر ۴۹ روزه بر روی سایت کدال بارگذاری شده است. همچنین صورت های مالی حسابرسی شده سال مالی فوق با تاخیر ۲۸ روز در تارنمای صندوق بارگذاری شده است.

۵-۴- مفاد ماده ۱۹ اساسنامه در خصوص ابطال واحدهای سرمایه گذاری حداکثر تا ساعت ۱۶ هر روز، رعایت نگردیده است.



صندوق سرمایه گذاری امین انصار

۶- سرفصل حسابهای دریافتی، به شماره یادداشت شماره ۷ صورت مالی شامل مبلغ ۱۹.۲۷۲ میلیون ریال بابت ما به التفاوت سود اوراق مشارکت ناشی از نرخ ترجیحی طبق قرارداد مربوطه میباشد که تا پایان سال مورد رسیدگی تسویه نشده است.

۷- اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی در جهت اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و همچنین روش های مربوط به ثبت و ضبط حسابها طی سال مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای توسط این موسسه مورد رسیدگی قرار گرفته که موارد مشاهده شده طی نامه مدیریت جداگانه به مدیر صندوق گزارش گردیده است.

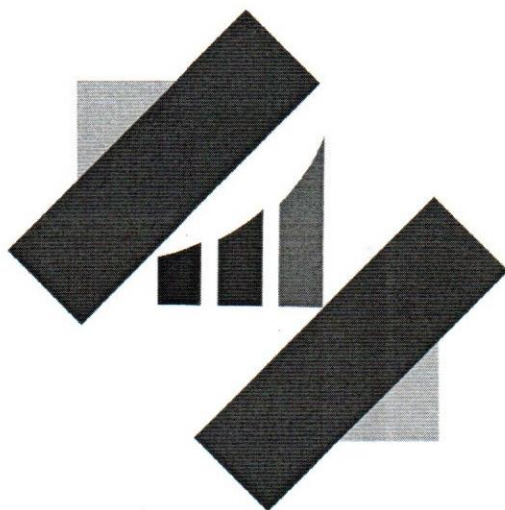
۸- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری و قیمت های صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری حاکی از آن است که در محاسبات NAV طی سال مورد رسیدگی از ارزش های تعدیل شده ی اوراق مشارکت و اجاره به عنوان ارزش کارشناسی این اوراق استفاده شده است در صورتی که بر اساس اساسنامه ارزش روز این اوراق در بورس اوراق بهادار تهران می بایستی در محاسبه NAV لحاظ میگردد.

۹- گزارش مدیر در مورد عملکرد صندوق مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نگردیده است.

۱۰- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد بررسی قرار گرفته است. در این خصوص لازم به توضیح است که با توجه به مفاد امیدنامه صندوق های سرمایه گذاری مشترک مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر عدم امکان استخدام نیروی انسانی و ایجاد واحدهای سازمانی مستقل در ساختار صندوق های سرمایه گذاری، اجرای مفاد دستورالعمل فوق از جمله تشکیل واحد مبارزه با پولشویی، برقراری برنامه های آموزشی و ابلاغ دستورالعمل اجرایی به کارکنان بر عهده مدیریت صندوق می باشد. اظهار نظر حسابرس شرکت تامین سرمایه امین (مدیر صندوق) مورخ ۱۱ دی ۱۳۹۶، در خصوص رعایت مفاد قانون، آیین نامه ها، و دستورالعمل های مربوطه حاکی از آنست که آن موسسه حسابرسی، به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

مؤسسه بیات رایان - حسابداران رسمی  
امیرحسین طهرانی  
کد عضویت ۸۳۱۲۸۵  
کد عضویت ۸۰۰۳۵۴  
بیات رایان  
OFFICIAL ACCOUNTANTS  
حسابداران رسمی

تاریخ: ۱۷ بهمن ماه ۱۳۹۶



صندوق سرمایه‌گذاری امین انصار

صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰



صندوق سرمایه گذاری امین انصار

باسلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری امین انصار مربوط سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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 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
۱۰-۱۷	ت) یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری امین انصار بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول درموقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.  
صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۲۵/۱۰/۱۳۹۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

آقای سعید بداغی

شرکت تامین سرمایه امین

مدیر صندوق

شرکت تامین سرمایه امین  
(سامی خاص)

آقای محمد رضا نادریان

موسسه حسابرسی فاطر

متولی صندوق



۲۰۰



# صندوق سرمایه گذاری امین انصار

## صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۲۶۰,۰۸۴,۲۹۴,۸۸۴	۱,۳۰۸,۹۴۲,۴۲۰,۲۰۹	۵ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
	۵۲,۶۴۶,۳۷۵,۳۰۴	۶ سرمایه گذاری در واحد صندوق ها و سایر اوراق
۴۵,۲۶۲,۱۹۵,۴۸۳	۱۰۲,۲۱۶,۹۱۴,۳۶۸	۷ حسابهای دریافتی
۱۷۸,۲۱۳,۶۸۲	۱۹۴,۳۶۹,۱۴۴	۸ سایر داراییها
۲,۹۰۹,۶۶۱,۲۶۶,۸۴۸	۸,۶۸۳,۵۱۲,۱۹۲,۲۹۳	۹ موجودی نقد
۲۵,۴۶۸,۰۷۹,۸۶۱	.	۱۰ جاری کارگزاران
<b>۵,۲۴۰,۶۵۴,۰۵۰,۷۵۸</b>	<b>۱۰,۱۴۷,۵۱۲,۲۷۱,۳۱۸</b>	جمع داراییها
		<b>بدهیها:</b>
۸,۴۳۶,۲۰۲,۲۱۱	۱۱,۹۸۱,۸۲۸,۶۵۷	۱۱ بدهی به ارکان صندوق
۱۰۱,۳۱۰,۵۶۰,۱۷۵	۱۵۰,۱۵۹,۳۷۰,۰۴۲	۱۲ بدهی به سرمایه گذاران
۱,۱۵۵,۱۸۷,۰۲۸	۱,۹۸۴,۹۳۶,۶۲۹	۱۳ سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
<b>۱۱۰,۹۰۱,۹۴۹,۴۱۴</b>	<b>۱۶۴,۱۲۶,۱۳۵,۳۲۸</b>	جمع بدهیها
<b>۵,۱۲۹,۷۵۲,۱۰۱,۳۴۴</b>	<b>۹,۹۸۳,۳۸۶,۱۳۵,۹۹۰</b>	خالص داراییها
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



Handwritten signature



یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

Handwritten signature and initials



**صندوق سرمایه گذاری امین انصار**  
**صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		درآمد ها :
۱,۴۹۷,۷۱۹,۹۶۴,۲۲۹	۹۶۷,۲۴۱,۸۸۹,۱۶۵	۱۵	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت
۵۳,۴۹۷,۰۶۰,۶۳۹	۹۲۴,۰۴۹,۴۹۳	۱۶	سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار
(۳۰,۹۸,۳۳۱,۲۴۶)	۳,۱۱۸,۰۸۰,۴۴۵	۱۷	سود(زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار
۱,۵۴۸,۱۱۸,۶۹۳,۶۲۲	۹۷۱,۲۸۴,۰۱۹,۱۰۳		جمع درآمد ها
			هزینه ها :
(۲۹,۸۲۱,۹۳۶,۶۹۶)	(۲۳,۵۱۱,۳۲۷,۲۷۵)	۱۸	هزینه کارمزد ارکان
(۱,۱۷۲,۷۸۷,۷۱۳)	(۸۷۵,۹۹۹,۱۶۳)	۱۹	سایر هزینه ها
(۳۰,۹۹۴,۷۲۴,۴۰۹)	(۲۴,۳۸۷,۳۲۶,۴۳۸)		جمع هزینه ها
۱,۵۱۷,۱۲۳,۹۶۹,۲۱۳	۹۴۶,۸۹۶,۶۹۲,۶۶۵		سود خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری ۲۰۰٪  
 بازده سرمایه گذاری پایان دوره/سال ۲۹۰٪

گردش خالص دارایی ها	گردش خالص دارایی ها	تعداد واحد های سرمایه گذاری	یادداشت
سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		
ریال	ریال		واحد های سرمایه گذاری ابتدای دوره/سال
۹,۳۰۱,۸۸۵,۶۶۲,۶۴۱	۵,۱۲۹,۷۵۲,۱۰۱,۳۴۴	۵,۱۲۹,۷۵۲	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره/سال
۲,۲۳۰,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۷۰,۷۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۷۰,۷۹۸	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره/سال
(۶,۴۰۳,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۴۱۷,۱۶۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۴۱۷,۱۶۷)	سود خالص طی دوره/سال
۱,۵۱۷,۱۲۳,۹۶۹,۲۱۳	۹۴۶,۸۹۶,۶۹۲,۶۶۵		سودهای اعمال شده
(۱,۴۸۷,۹۰۲,۶۵۳,۵۶۱)	(۹۹۸,۱۶۶,۱۹۶,۴۱۸)		تعدیلات
۲۹,۲۱۹,۸۷۶,۹۴۹-	۵۱,۲۷۲,۵۳۸,۳۹۹		خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان سال
۵,۱۲۹,۷۵۲,۱۰۱,۳۴۴	۹,۹۸۳,۳۸۶,۱۳۵,۹۹۰	۹,۹۸۳,۳۸۳	

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

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



یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.





## صندوق سرمایه گذاری امین انصار

### یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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](http://WWW.AMINANSAR.COM) درج گردیده است.





صندوق سرمایه گذاری امین انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

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:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای 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 ۱۳۶۱/۰۷/۰۴ 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

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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.

۱-۴-۱- 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.

۲-۴-۱- 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.





## صندوق سرمایه گذاری امین انصار

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

#### ۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه گذاریها

۱-۲-۴- 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 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 با 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 با 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 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 *



## صندوق سرمایه گذاری امین انصار

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

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 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 های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	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 ** **

#### 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.



## صندوق سرمایه گذاری امین انصار

### یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

#### ۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های 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. نظریه 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  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش - ریال	درصد از کل دارایی ها	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش - ریال	درصد از کل دارایی ها	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش - ریال	درصد از کل دارایی ها
۱۳۹۵/۱۲/۲۵	۲۰ درصد	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰	۱۳۹۵/۱۲/۲۵	۲۰ درصد	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۳۹۵/۱۲/۲۵	۲۰ درصد	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۳۹۵/۱۲/۲۵	۲۰ درصد	۰	۰	۰	۰.۰۰٪
۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۲۰ درصد	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۲۰ درصد	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۲۰ درصد	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۲۰ درصد	۰	۰	۰	۰.۰۰٪
۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۲۱ درصد	۱۴,۹۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۹۸۰,۳۲۳	۱۵,۲۸۰,۹۱۳,۱۶۳	۰.۱۵٪	۱۵,۲۸۰,۹۱۳,۱۶۳	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۲۱ درصد	۱۴,۹۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۹۸۰,۳۲۳	۱۵,۲۸۰,۹۱۳,۱۶۳	۰.۱۵٪	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۲۱ درصد	۱۴,۹۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۹۸۰,۳۲۳	۱۵,۲۸۰,۹۱۳,۱۶۳	۰.۱۵٪	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۲۱ درصد	۱۴,۹۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۹۸۰,۳۲۳	۱۵,۲۸۰,۹۱۳,۱۶۳	۰.۱۵٪
۱۳۹۹/۰۹/۰۳	۲۱ درصد	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰	۱۳۹۹/۰۹/۰۳	۲۱ درصد	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۳۹۹/۰۹/۰۳	۲۱ درصد	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۳۹۹/۰۹/۰۳	۲۱ درصد	۰	۰	۰	۰.۰۰٪
۱۳۹۶/۰۲/۰۷	۲۰ درصد	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰	۱۳۹۶/۰۲/۰۷	۲۰ درصد	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۳۹۶/۰۲/۰۷	۲۰ درصد	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۳۹۶/۰۲/۰۷	۲۰ درصد	۰	۰	۰	۰.۰۰٪
۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۲۰ درصد	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۲۰ درصد	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۲۰ درصد	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۲۰ درصد	۰	۰	۰	۰.۰۰٪
۱۳۹۷/۰۲/۲۷	۱۶ درصد	۶۲۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۹۵,۸۷۹,۹۷۲	۶۴۳,۳۳۹,۲۰۲,۴۷۲	۶.۳۴٪	۶۴۳,۳۳۹,۲۰۲,۴۷۲	۱۳۹۷/۰۲/۲۷	۱۶ درصد	۶۲۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۹۵,۸۷۹,۹۷۲	۶۴۳,۳۳۹,۲۰۲,۴۷۲	۶.۳۴٪	۱۳۹۷/۰۲/۲۷	۱۶ درصد	۶۲۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۹۵,۸۷۹,۹۷۲	۶۴۳,۳۳۹,۲۰۲,۴۷۲	۶.۳۴٪	۱۳۹۷/۰۲/۲۷	۱۶ درصد	۶۲۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۹۵,۸۷۹,۹۷۲	۶۴۳,۳۳۹,۲۰۲,۴۷۲	۶.۳۴٪
۱۳۹۷/۰۹/۱۱	۰	۵۷,۳۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۷,۳۵۵,۳۸۷,۱۷۵	۰.۰۰٪	۵۷,۳۵۵,۳۸۷,۱۷۵	۱۳۹۷/۰۹/۱۱	۰	۵۷,۳۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۷,۳۵۵,۳۸۷,۱۷۵	۰.۰۰٪	۱۳۹۷/۰۹/۱۱	۰	۵۷,۳۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۷,۳۵۵,۳۸۷,۱۷۵	۰.۰۰٪	۱۳۹۷/۰۹/۱۱	۰	۵۷,۳۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۷,۳۵۵,۳۸۷,۱۷۵	۰.۰۰٪
۱۳۹۶/۱۲/۲۰	۲۰ درصد	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۰	۲۰ درصد	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۳۹۶/۱۲/۲۰	۲۰ درصد	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۳۹۶/۱۲/۲۰	۲۰ درصد	۰	۰	۰	۰.۰۰٪
۱۳۹۷/۰۹/۰۲	۲۰ درصد	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰	۱۳۹۷/۰۹/۰۲	۲۰ درصد	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۳۹۷/۰۹/۰۲	۲۰ درصد	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۳۹۷/۰۹/۰۲	۲۰ درصد	۰	۰	۰	۰.۰۰٪
۱۳۹۶/۰۲/۱۶	۲۰ درصد	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰	۱۳۹۶/۰۲/۱۶	۲۰ درصد	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۳۹۶/۰۲/۱۶	۲۰ درصد	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۳۹۶/۰۲/۱۶	۲۰ درصد	۰	۰	۰	۰.۰۰٪
۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۱۸ درصد	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۱۸ درصد	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۱۸ درصد	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۱۸ درصد	۰	۰	۰	۰.۰۰٪
۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۲۰ درصد	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۲۰ درصد	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۲۰ درصد	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۲۰ درصد	۰	۰	۰	۰.۰۰٪
۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۲۰ درصد	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۵۳,۴۲۴,۵۱۶	۳۰۵,۷۵۳,۴۲۴,۵۱۶	۳.۰۱٪	۳۰۵,۷۵۳,۴۲۴,۵۱۶	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۲۰ درصد	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۵۳,۴۲۴,۵۱۶	۳۰۵,۷۵۳,۴۲۴,۵۱۶	۳.۰۱٪	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۲۰ درصد	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۵۳,۴۲۴,۵۱۶	۳۰۵,۷۵۳,۴۲۴,۵۱۶	۳.۰۱٪	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۲۰ درصد	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۵۳,۴۲۴,۵۱۶	۳۰۵,۷۵۳,۴۲۴,۵۱۶	۳.۰۱٪
۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۲۱ درصد	۲۸۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۱۳,۴۹۲,۸۸۳	۲۸۷,۲۱۳,۴۹۲,۸۸۳	۲.۸۳٪	۲۸۷,۲۱۳,۴۹۲,۸۸۳	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۲۱ درصد	۲۸۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۱۳,۴۹۲,۸۸۳	۲۸۷,۲۱۳,۴۹۲,۸۸۳	۲.۸۳٪	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۲۱ درصد	۲۸۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۱۳,۴۹۲,۸۸۳	۲۸۷,۲۱۳,۴۹۲,۸۸۳	۲.۸۳٪	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۲۱ درصد	۲۸۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۱۳,۴۹۲,۸۸۳	۲۸۷,۲۱۳,۴۹۲,۸۸۳	۲.۸۳٪
۲۰۲۶/۰۰/۸۴,۲۹۴,۸۸۴	۱۲.۳۳٪	۱,۳۰۸,۹۴۲,۴۲۰,۲۰۹	۲۴,۵۱۳,۷۷۷,۶۹۴	۱,۳۰۸,۹۴۲,۴۲۰,۲۰۹	۱۲.۳۳٪	۱,۳۰۸,۹۴۲,۴۲۰,۲۰۹	۲۰۲۶/۰۰/۸۴,۲۹۴,۸۸۴	۱۲.۳۳٪	۱,۳۰۸,۹۴۲,۴۲۰,۲۰۹	۲۴,۵۱۳,۷۷۷,۶۹۴	۱,۳۰۸,۹۴۲,۴۲۰,۲۰۹	۱۲.۳۳٪	۲۰۲۶/۰۰/۸۴,۲۹۴,۸۸۴	۱۲.۳۳٪	۱,۳۰۸,۹۴۲,۴۲۰,۲۰۹	۲۴,۵۱۳,۷۷۷,۶۹۴	۱,۳۰۸,۹۴۲,۴۲۰,۲۰۹	۱۲.۳۳٪	۲۰۲۶/۰۰/۸۴,۲۹۴,۸۸۴	۱۲.۳۳٪	۱,۳۰۸,۹۴۲,۴۲۰,۲۰۹	۲۴,۵۱۳,۷۷۷,۶۹۴	۱,۳۰۸,۹۴۲,۴۲۰,۲۰۹	۱۲.۳۳٪

اوراق مشارکت شهرداری شیراز  
 اوراق اجاره رایتل  
 اوراق اجاره رایتل ۲۱ درصد  
 اوراق اجاره هواپیمایی ماهان  
 اوراق اجاره پارس  
 اوراق اجاره مینا ۲  
 اوراق مشارکت شهرداری مشهد ۹۰۵۱  
 سلف موازی برق گروه مینا ۹۷۱  
 اوراق اجاره پتروریگ  
 اوراق سفرش ساخت توسعه ملی  
 اوراق مشارکت گلگهر  
 اوراق مشارکت شهرداری مشهد ۶۱۲  
 اوراق مراحه فولاد مبارکه  
 اوراق مشارکت کار و رفاه اجتماعی  
 اوراق مشارکت طرحهای عمرانی دولت بانک مسکن





صندوق سرمایه گذاری امین انصار

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۶- سرمایه گذاری در واحد صندوق ها و سایر اوراق

۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۹/۳۰		تعداد	تاریخ سرمایه گذاری	بهای تمام شده	عکس ارزش فروش	عکس ارزش فروش
				۱۵,۵۵۲,۹۳۷	۱۳۹۶/۰۷/۱۶	۴۹,۶۳۸,۹۶۴,۹۷۱	۵۲,۶۶۶,۳۷۵,۰۰۴	۵۲,۶۶۶,۳۷۵,۰۰۴
						۴۹,۶۳۸,۹۶۴,۹۷۱		

صندوق سرمایه گذاری پروژه آرمان پرنده مهنا

۷- حسابهای دریافتی

حسابهای دریافتی تملیکی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۹/۳۰		تاریخ نشده	هزینه تزییل	تزییل شده	تزییل شده
				۱-AT1V1F1-995-FF1	۲۴,۱۱۱,۷۸۰,۷۸۴	۱۳,۰۰۰,۹۲,۴۴۶	۲۴,۸۱۱,۶۸۸,۳۳۸
				۱-AT1V1F1-911-FF1	۱۲,۸۰۰,۲۶۹,۸۵۲	۶۲,۴۰۰,۹۹۲۳	۱۲,۷۴۰,۳۸۰,۹۲۹
				۲-AT1V1F1-911-FF1	۷,۹۵۵,۶۰۰,۳۱۹	۳۸,۴۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۰۰,۷۱۹,۲۶۰,۰۰۰
				۳-AT1V1F1-911-FF1	۵,۰۰۰,۶۴۸,۸۱۵	۲۴,۹۰۰,۳۸۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۲۹,۵۶۵,۰۰۰
				۴-AT1V1F1-911-FF1	۴,۰۰۰,۱۷,۱۳۶,۱۳۶	۲۹,۳۰۰,۲,۳۸۴	۳,۸۷۸,۳۳۶,۸۵۲
				۵-AT1V1F1-911-FF1	۴,۰۰۰,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۵۶۴,۷۷۲	۴,۰۰۰,۶۹,۶۳۶,۸۵۲
				۶-AT1V1F1-911-FF1	۳,۱۵۵,۱۱۳,۳۶۴	۲۸,۰۰۰,۸۳,۲۹۱	۳,۱۲۷,۰۰۰,۰۰۰
				۱-AT1V1F1-822-FF1	۲,۸۰۰,۷۶۹,۰۰۰	-	۲,۸۰۰,۷۶۹,۰۰۰
				۱-AT1V1F1-921-FF1	۲۱,۸۸۹,۳۸۶,۹۹۳	-	۲۱,۸۸۹,۳۸۶,۹۹۳
				۷-۷۹۹۶۱۲۶۵۳	۱۹,۵۸۵	۳۷	۱۹,۵۸۵
				۴۲-۰۰۰-۰۰۰-۰۰۰	۳,۳۵۰,۹۵۵	۹۸۴	۳,۳۵۰,۹۵۵
				دریافتی از مدیر	۱۹,۲۷۲,۲۲۷,۰۰۰	-	۱۹,۲۷۲,۲۲۷,۰۰۰
					۱۰۰,۲۵۸۱,۶۹۰,۰۰۰	۳۶۶,۷۷۵,۶۵۳	۱۰۰,۲۵۸۱,۶۹۰,۰۰۰

۸- سایر داراییها

۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۹/۳۰		ماده در ابتدای دوره/اسال	مخارج اضافه شده طی دوره/اسال	استهلاک سال مالی	ماده در پایان دوره/اسال مالی	ماده در پایان سال مالی
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
				۱۷۸,۲۱۳,۶۸۶	۵۱۴,۵۹۰,۶۷۲	(۳۲,۰۲۱,۴۲۲)	۱۹۴,۳۶۹,۳۵۰	۱۷۸,۲۱۳,۶۸۶
				(۳)	۹,۹۳۹,۰۰۰	(۹,۹۳۹,۱۶۶)	(۱-۶)	(۴)
				۱۷۸,۲۱۳,۶۸۶	۵۲۴,۵۲۹,۷۷۲	(۳۲,۰۱۶,۰۰۰)	۱۹۴,۳۶۹,۱۴۴	۱۷۸,۲۱۳,۶۸۶

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ گزارش به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۹/۳۱		موجودی ریالی به شماره
				۱-AT1V1F1-995-FF1 - موجودی ریالی به شماره ۴۴۱-AT1V1F1-995-FF1 نزد بانک انصار شعبه مستقل مرکزی*
				۱-AT1V1F1-911-FF1 - موجودی ریالی به شماره ۴۴۱-AT1V1F1-911-FF1 نزد بانک انصار شعبه مستقل مرکزی*
				۱-AT1V1F1-911-FF1 - موجودی ریالی به شماره ۴۴۱-AT1V1F1-911-FF1 نزد بانک انصار شعبه مستقل مرکزی*
				موجودی ریالی بانک شهر
				موجودی ریالی بانک مسکن
				۱-AT1V1F1-995-FF1 - موجودی ریالی بانک انصار شعبه تاریخی
				۱-AT1V1F1-911-FF1 - موجودی ریالی بانک انصار شعبه تاریخی
				۲-AT1V1F1-911-FF1 - موجودی ریالی بانک انصار شعبه تاریخی
				۳-AT1V1F1-911-FF1 - موجودی ریالی بانک انصار شعبه تاریخی
				۴-AT1V1F1-911-FF1 - موجودی ریالی بانک انصار شعبه تاریخی
				۵-AT1V1F1-911-FF1 - موجودی ریالی بانک انصار شعبه تاریخی
				۶-AT1V1F1-911-FF1 - موجودی ریالی بانک انصار شعبه تاریخی
				موجودی ریالی بانک رفاه

۱۰- جاری کارگزاران

حساب جاری کارگزاران به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۹/۳۰		ماده ابتدای دوره	بدهکار	بستانکار	ماده
				ریال	ریال	ریال	ریال
				-	۵۶,۸۸۱,۲۰۹,۰۰۰	۵۶,۸۸۱,۲۰۹,۰۰۰	-
				۳۵,۴۶۸,۰۷۹,۸۶۱	۳,۳۵۹,۱۵۰,۹۲۸,۹۴۵	۳,۳۵۹,۱۵۰,۹۲۸,۹۴۵	۳۵,۴۶۸,۰۷۹,۸۶۱
				۳۵,۴۶۸,۰۷۹,۸۶۱	۳,۳۵۹,۱۵۰,۹۲۸,۹۴۵	۳,۳۵۹,۱۵۰,۹۲۸,۹۴۵	۳۵,۴۶۸,۰۷۹,۸۶۱

شرکت کارگزاری سهم آشنا  
شرکت کارگزاری امین آید







۱۱- بدهی به ارکان صندوق :

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۷,۵۹۲,۸۵۷,۲۲۴	۱۱,۰۰۸,۸۰۴,۱۶۶	مدیریت
۹۰,۴۱۰,۹۲۵	۶۳,۸۹۰,۴۶۳	متولی
۶۷,۴۶۴,۰۷۴	۸۶,۴۶۴,۰۴۰	حق الزحمه حسابرس
۶۸۵,۴۶۹,۹۸۸	۸۲۲,۶۶۹,۹۸۸	مدیر ثبت
<b>۸,۴۳۶,۲۰۲,۲۱۱</b>	<b>۱۱,۹۸۱,۸۲۸,۶۵۷</b>	

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران :

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲۰,۵۴۲,۸۴۳,۴۰۱	۱۶,۸۹۱,۱۴۱,۲۴۹	حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران بابت صدور، ابطال و مابه التفاوت واریزی
۸۰,۷۶۷,۷۱۶,۷۷۴	۱۳۳,۲۶۸,۲۲۸,۷۹۳	حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران بابت سود
<b>۱۰۱,۳۱۰,۵۶۰,۱۷۵</b>	<b>۱۵۰,۱۵۹,۳۷۰,۰۴۲</b>	

۱۳- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر :

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

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
.	۲۳۰,۴۵۶,۰۶۵	حسابهای پرداختی به کارگزاری بابت تعدیل کارمزد
۴۵,۲۴۶,۵۷۵	۱۰۰,۱۲۳,۵۶۱	حسابهای پرداختی به مدیر بابت انجام هزینه
.	۱۴۰,۰۴۸,۱۴۶	ذخیره آيونمان نرم افزار
۱,۱۰۹,۹۴۰,۴۵۳	۱,۵۱۴,۳۰۸,۸۵۷	ذخیره کارمزد تصفیه
<b>۱,۱۵۵,۱۸۷,۰۲۸</b>	<b>۱,۹۸۴,۹۳۶,۶۲۹</b>	

۱۴- خالص دارایی ها :

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	تعداد	
ریال	ریال		
۵,۱۱۹,۷۵۲,۱۰۱,۳۴۴	۹,۹۷۳,۳۸۶,۱۳۵,۹۹۰	۹,۹۷۳,۳۸۳	واحد های سرمایه گذاری عادی
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
<b>۵,۱۲۹,۷۵۲,۱۰۱,۳۴۴</b>	<b>۹,۹۸۳,۳۸۶,۱۳۵,۹۹۰</b>	<b>۹,۹۸۳,۳۸۳</b>	

۱۵- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت :

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰		
ریال	ریال		
۱,۰۶۱,۹۸۹,۴۹۸,۹۵۴	۶۲۴,۴۳۲,۷۴۵,۷۹۸	۱۵-۱	سود سپرده بانکی
۴۳۵,۷۳۰,۴۶۵,۲۷۵	۳۴۲,۸۰۹,۱۴۳,۳۶۷	۱۵-۲	سود اوراق مشارکت
<b>۱,۴۹۷,۷۱۹,۹۶۴,۲۲۹</b>	<b>۹۶۷,۲۴۱,۸۸۹,۱۶۵</b>		



۱-۱۵ - سود سپرده بانکی:

سال مالی منتهی به ۳۰/۹/۱۳۹۶

سال مالی منتهی  
به ۳۰/۹/۱۳۹۵

خالص سود	خالص سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار
ریال	ریال	ریال	ریال				
۲۷۲,۲۴۰,۰۱۵,۷۵۰	۸۵,۹۵۳,۲۸۹,۲۸۲	.	۸۵,۹۵۳,۲۸۹,۲۸۲	-	-	۱۳۹۲/۰۴/۲۹	سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار
۹,۹۹۵	۲۱۹,۲۸۹,۳۳۰,۹۲۱	.	۲۱۹,۲۸۹,۳۳۰,۹۲۱			۱۳۹۳/۰۲/۱۳	سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار
۷۸۹,۵۳۰,۹۶۷,۶۸۱	۱,۲۲۴	.	۱,۲۲۴			۱۳۹۴/۱۱/۲۹	سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار
	۱۲۶,۵۶۲,۵۱۰,۲۵۶	۱۳۰,۰۹۲,۴۴۶	۱۲۶,۶۹۲,۶۰۲,۷۰۲			۱۳۹۶/۰۷/۲۲	سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار
	۵۵,۴۱۵,۹۲۲,۰۲۵	۶۲,۴۰۹,۹۲۳	۵۵,۴۷۸,۳۳۱,۹۴۸			۱۳۹۶/۰۸/۲۳	سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار
	۳۹,۷۲۹,۶۳۹,۴۱۱	۴۸,۴۱۸,۰۱۴	۳۹,۷۷۸,۰۵۷,۴۲۵			۱۳۹۶/۰۷/۲۴	سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار
	۲۸,۴۰۴,۰۴۰,۰۲۷	۳۴,۹۰۳,۸۰۲	۲۸,۴۳۸,۹۴۳,۸۲۹			۱۳۹۶/۰۸/۲۵	سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار
	۲۴,۰۷۳,۵۱۵,۵۵۰	۲۹,۳۰۲,۳۸۴	۲۴,۱۰۲,۸۱۷,۹۳۴			۱۳۹۶/۰۷/۲۶	سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار
	۲۴,۵۷۵,۶۴۵,۵۱۰	۳۱,۵۶۴,۷۷۲	۲۴,۶۰۷,۲۱۰,۲۸۲			۱۳۹۶/۰۸/۲۷	سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار
	۲۰,۳۲۱,۱۲۲,۹۱۱	۲۸,۰۸۳,۲۹۱	۲۰,۳۴۹,۲۰۶,۲۰۲			۱۳۹۶/۰۷/۲۸	سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار
۶۰,۷۴۴,۷۹۹	۲۲۹,۰۲۴	۳۷	۲۲۹,۰۶۱			۱۳۹۵/۰۲/۲۷	سپرده بانک شهر
۱۳,۳۷۲,۱۴۴	۱۰,۷۵۹,۶۰۰	۹۸۴	۱۰,۷۵۹,۵۸۴			۱۳۹۵/۰۶/۰۲	سپرده بانک مسکن
۱,۰۶۱,۸۴۵,۱۱۰,۳۶۹	۶۲۴,۴۳۲,۷۴۱,۷۴۱	۳۶۴,۷۷۵,۶۵۳	۶۲۴,۷۹۷,۵۱۷,۳۹۴				جمع
۱۴۴,۳۸۸,۵۵۵	۴,۰۵۷						
۱,۰۶۱,۹۸۹,۴۹۸,۹۵۴	۶۲۴,۴۳۲,۷۴۵,۷۹۸						تنزیل سود سپرده بانکی



۱۵-۲ - سود اوراق مشارکت،

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سود	نوع
۴۲,۳۸۰,۲۳۰,۷۶۹	۳۰,۲۸۲,۶۵۹,۲۳۳	۲-٪ اوراق مشارکت شهرداری شیراز
۲۸,۱۸۰,۱۳۴,۴۳۱	۱,۶۴۴,۸۰۶,۶۶	۲-٪ اوراق مشارکت واسط مالی مهر (اجاره مینا)
۲۱,۶۵۵,۵۸۴,۰۹۱	۱۷,۷۷۷,۷۷۲,۳۹۹	۲-٪ اوراق مشارکت واسط مالی آذر (اجاره پارس)
۶۱,۹۳۱,۷۱۱,۸۵۸	۹۴۲,۴۴۸,۰۰۶	۲-٪ اوراق اجاره رایتل
۳۸,۵۸۳,۲۱۲,۷۲۵	-	۲-٪ اوراق مشارکت واسط مالی مهر
۲,۶۷۲,۶۱۲,۱۴۹	۷۹۹,۶۶۰,۲۷۹	۲-٪ اوراق مشارکت واسط مالی مهر ۲
۱۵,۹۰۴,۳۰۸,۵۲۳	۳,۱۲۷,۹۶۲,۸۵۵	۲-٪ اوراق اجاره پتروپگ
۸,۳۴۴,۵۹۹,۳۷۰	۱۳,۱۲۲,۷۹۹,۰۰۷	۲-٪ اوراق مشارکت شیراز
۱۷,۱۶۵,۲۸۹,۳۳۱	-	۲-٪ اوراق مشارکت تازنجستان
۵۶,۷۸۸,۴۷۸,۰۹۸	-	۲-٪ اوراق اجاره فاند بصیر
۲۲,۳۲۲,۵۴۴,۷۶۱	۱,۳۰۶,۱۵۰,۳۸۴	۲۱٪ اوراق اجاره شیراز ۲
۵,۳۰۶,۵۹۲,۸۹۱	-	۲۳٪ اوراق سزارش ساخت توسعه ملی
۳۰,۳۵۵,۵۵۵,۵۵۵	-	۲-٪ اوراق مشارکت گلکهر
۳۳,۷۷۲,۶۰۲,۷۱۳	۹۲,۴۳۷,۰۷۵,۹۷۷	۱۸٪ اوراق مشارکت ساخت و توسعه زیر بنای حمل و نقل
۱۶,۲۵۳,۴۴۴,۶۰۰	۵۹,۴۲۸,۹۸۱,۹۱۱	۲۱٪ اوراق مشارکت شهرداری مشهد مرحله
۲۹۶,۲۵۴,۲۱۱	-	۲-٪ اوراق مشارکت طرحهای عمرانی دولت بانک مسکن
۳,۲۲۵,۷۰۱,۳۴۱	۴,۹۵۹,۹۶۶,۱۳۶	۲-٪ اوراق اجاره دولت مرحله اول
۳,۵۵۶,۴۴۴,۵۵۰	-	۲۱٪ اوراق اجاره رایتل
۵۴,۱۳۸,۵۲۰,۱	۱۹,۰۱۵,۹۳۸,۷۷۹	۱۸,۵٪ اوراق اجاره هواپیمایی ماهان
۶۹۱,۴۵۴,۸۰۹	۲۱۵,۸۸۳,۳۳۷	۲-٪ اوراق رمی بانک مسکن
۴۱,۵۴۹,۴۲۰,۱۴۹	۳۵,۷۸۷,۱۳۳,۷۸۴	۱۶٪ اوراق مزایه فولاد مبارکه
۴,۷۶۲,۱۲۳,۲۶۹	۶۰۰,۸۳۰,۸۹,۹۲۹	۲-٪ اوراق مشارکت تعاون و راه اجتماعی
	۱,۹۲۵,۹۸۱,۱۸۷	۲۱٪ اوراق اجاره جویبار
۴۳,۵۷۳,۰۴۵,۱۷۵	۳۴۲,۸۰۹,۱۴۳,۶۶۷	جمع





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

سال مالی منتهی	سود (زیان)	مبایات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۳۹۵/۰۹/۳۰ به سود (زیان) فروش							
۷۸۹,۰۷۴,۷۴۴	(۱۲۳,۵۱۶,۹۹۶)	۰	۶۴,۵۷۴,۴۴۸	۸۳,۴۲۳,۸۸۸,۰۱۰	۸۳,۴۲۳,۹۴۵,۴۶۲	۸۰,۰۰۰	اوراق مشارکت نفت و گاز برشیا
۲۰,۳۲۹,۰۰۰	۷۸,۰۴۷,۴۶۸	۰	۱۳۴,۷۸۰,۵۲۰	۳۰,۵۶۲,۳۹۱,۴۹۲	۳۰,۵۸۶,۲۱۹,۴۸۰	۳۰,۶۰۰	اوراق مشارکت شیراز ۳ ماهه
(۳,۴۳۱,۳۲۱)	۵,۴۰۳	۰	۰	۶,۹۹۴,۵۹۷	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷	اوراق مشارکت گلگهر
۲,۸۹۵,۶۱۲,۸۱۱	۹۸,۰۳۲,۳۰۸	۰	۸,۰۴۰,۲۷۸	۱۰,۰۹۳,۲۲۵,۲۸۶	۱۱,۰۸۱,۹۹۷,۸۷۲	۱۰,۰۰۹	اوراق اجاره رایتل ۲۱٪
۲,۶۴۸,۴۸۱,۹۵۲	۲۳,۲۲۰,۰۰۰	۰	۷۵,۳۲۵,۷۴۰	۱۳۶,۸۳۶,۱۲۸,۵۲۰	۱۳۶,۹۳۴,۶۷۴,۲۶۰	۱۳۷,۰۱۰	اوراق مشارکت مینا ۲
۳۳۱,۸۱۰,۲۳۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اوراق مشارکت مینا
۹۸۵,۶۴۰,۰۶۸	(۸۱,۴۲۹,۳۵۸)	۰	۱۶۵,۴۵۴,۱۴۰	۵۰,۱۷۲,۰۵۲۱,۰۷۸	۵۰,۱۸۰,۵۴۵,۸۶۰	۵۰,۱۹۷۰	اوراق اجاره پارس
۵,۴۹۶,۲۸۰,۹۹۸	(۸۷,۵۸۷,۳۱۰)	۰	۵۸,۲۸۲,۱۸۳	۸۴,۹۶۰,۹۲۲,۹۴۴	۸۴,۹۳۱,۶۱۷,۸۱۷	۸۴,۹۹۰	اوراق اجاره پتروشیمی
	۱۱۴,۴۲۵,۹۰۲	۰	۲۱,۸۳۰,۷۰۰	۱۰۸,۰۹۱,۹۱۲,۶۹۸	۱۰۸,۲۲۸,۱۶۹,۳۰۰	۱۰۸,۰۵۰	اوراق اجاره پتروشیمی ۲۰٪
	۱۹۹,۰۱۶,۷۸۹	۰	۸۲,۲۱۸,۲۶۸	۱۶۰,۱۲۲,۲۵۵,۷۹۰	۱۶۰,۴۰۳,۴۹۰,۸۴۷	۱۵۷,۲۲۴	ماهان
(۳۳,۶۴۰,۴۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اوراق اجاره دولت مرحله یک
۳,۱۰۵,۰۵۰,۶۹۳۵	۲۲۶,۰۴۸,۵۳۰	۰	۰	۴۹,۱۵۶,۹۵۱,۴۷۰	۴۹,۳۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۳۹۳	اسناد خزانه اسلامی
۵۴,۰۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اوراق مشارکت نازجستان
۱,۷۹۷,۷۶۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اوراق اجاره قائد بصیر
۴,۴۸۳,۲۳۵,۷۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سلف اوره پتروشیمی پردیس
۲۵۳,۸۱۲,۷۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سفارش ساخت توسعه ملی
(۹۷,۵۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اوراق رهنی بانک مسکن
۴,۵۸۵,۶۵۰,۸۹۷	۴۳,۰۱۲۸,۴۸۰	۰	۲۵,۹۱۳,۵۲۰	۳۲,۹۹۸,۰۴۴,۴۸۰	۳۳,۴۵۴,۰۸۶,۴۸۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سلف تیر آهن ۱۴ ذوب آهن
۲۷,۶۳۶,۵۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سلف موازی استاندارد نفت کوره
	(۷۳,۹۵۰)	۰	۷۳,۹۵۰	۱۰,۱۹۲۶,۰۵۰	۱۰,۱۹۲۶,۰۵۰	۱۰۰	مشارکت شهرداری مشهد ۱۶٪
(۲۱۴,۲۰۵,۹۷۰)	(۲۰,۶۰۸۲,۲۵۰)	۰	۶۷,۰۱۴۲,۴۵۰	۹۷۱,۱۶۸,۶۹۷,۳۵۰	۹۷۱,۶۳۱,۸۵۷,۵۵۰	۹۷۲,۳۰۰	مشارکت شهرداری مشهد ۱۸٪
(۶۰,۵۶۸,۸۹۷)	۲۷۳,۶۷۶,۲۶۴	۰	۱۲۱,۶۱۹,۷۴۷	۲۶۶,۱۰۳,۴۲۴,۶۸۲	۲۶۶,۴۹۸,۷۲۰,۶۹۳	۲۶۳,۶۱۷	اوراق مشارکت شهرداری شیراز ۲۰ درصد
۱۱,۱۶۲,۲۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سلف استاندارد پی وی سی
۲۶,۰۸۲,۸۷۶,۲۷۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سلف موازی استاندارد گندم
	(۱,۱۰۰,۱۹۰,۴,۹۴۸)	۰	۵۸,۰۲۶,۰۵۱	۸۵,۷۹۹,۸۷۲,۹۰۱	۸۴,۷۵۵,۹۹۴,۰۰۴	۸۴,۸۱۴	اوراق اجاره جویبار
	۲۸۵,۵۱۱,۰۵۶	۰	۲۹,۵۱۶,۶۰۶	۱۱۸,۱۳۵,۵۶۵,۸۲۷	۱۱۸,۴۵۰,۵۹۳,۴۸۹	۱۱۷,۸۰۲	اوراق استصناع توسعه ملی
	(۹۵,۲۶۷,۸۹۵)	۰	۶,۴۹۸,۶۳۹	۸,۴۷۸,۴۴۵,۲۶۹	۸,۳۸۹,۶۷۶,۱۱۳	۸,۴۸۱	مراجعه فولاد مبارکه
۵۳,۴۹۷,۰۶۰,۶۳۹	۹۲۴,۰۴۹,۴۹۳	۰	۱,۵۲۲,۲۹۷,۲۴۰	۲,۹۲۲,۸۵۱,۱۶۸,۵۴۴	۲,۹۲۵,۲۹۷,۵۱۵,۲۷۷		جمع

۱۷ - سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار:

سال مالی منتهی ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ به	سود (زیان) تحقق نیافته ریال	مالیات ریال	کاربرد ریال	ارزش دفتری ریال	ارزش بازار ریال
(۱۹۳,۵۴۳,۱۰۳)	.	.	.	.	.
(۲۷۲,۸۷۰,۲۸۹)	.	.	.	.	.
(۱۴۰,۷۲۲,۶۶۰)	.	.	.	.	.
(۲۲۳,۸۵۵,۳۹۵)	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.
(۸۰,۱,۶۴۹,۱۳۰)	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.
۲۳,۳۵۶,۵۰۰	۳۰,۹۳۴۲,۱۷۵	۴۱,۶۱۲,۸۲۵	۵۷,۰۴۶,۰۴۵,۰۰۰	۵۷,۳۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
.	۷۴۱,۹۰۴	۱۰,۸۶۸,۴۷۵	۱۴,۹۷۹,۳۸۹,۶۲۱	۱۴,۹۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۹۱
۲۷۸,۶۱۲,۶۹۰	.	.	.	.	.
۳,۹۴۴,۰۰۶	.	.	.	.	.
.	(۸۳۱,۳۷۷,۵۰۰)	۴۵۶,۶۷۷,۵۰۰	۶۳۰,۲۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۹,۹۰۰
(۲,۲۹۶,۰۰۰,۹۲۴)	.	.	.	.	.
.	.	۲۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۹۹,۷۸۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
.	.	.	.	.	.
.	۳,۱۸۲,۲۴۶,۳۳۲	۱۶۴,۸۲۶,۰۰۰	۴۹,۲۹۹,۲۹۲,۹۷۱	۵۲,۶۴۶,۳۷۵,۳۰۴	۱۵,۵۵۴,۹۳۷
.	.	.	۲۰,۴۸۱,۲۵۰,۰۰۰	۲۸۲,۲۹۵,۱۸۷,۵۰۰	۲۸۲,۵۰۰
(۳,۵۱۵,۷۰۸,۳۰۵)	۲,۶۶۰,۸۵۲,۹۱۲	.	۱,۰۹۶,۳۰۷,۷۰۰	۱,۳۳۷,۶۷۷,۲۱۵,۰۹۲	۱,۳۳۷,۶۴۴,۳۷۵,۳۰۴
۴۱۷,۳۷۷,۰۵۹	۴۵۷,۲۲۷,۵۳۳	.	.	.	.
(۳۰,۹۸,۳۳۱,۲۴۶)	۳,۱۱۸,۰۰۰,۴۴۵	.	.	.	.

تعدیلات ناشی از ارزش یابی اوراق مشارکت





۱۸- هزینه کارمزد ارکان :

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲۹,۶۰۷,۱۱۱,۹۲۸	۲۳,۱۶۱,۳۲۷,۲۹۶	مدیر
۹۰,۴۱۰,۹۲۵	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۱۲۴,۴۱۳,۸۴۳	۱۴۹,۹۹۹,۹۷۹	حسابرس
<b>۲۹,۸۲۱,۹۳۶,۶۹۶</b>	<b>۲۳,۵۱۱,۳۲۷,۲۷۵</b>	

۱۹- 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	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۸۲۴,۶۵۸,۷۳۶	۴۰۴,۳۶۸,۴۰۴	
۲۰,۶۲۶,۴۷۰	.	
۳۱۷,۶۰۵,۵۰۷	۴۶۰,۲۶۹,۵۶۸	
۸۹۷,۰۰۰	۱,۴۲۱,۹۹۹	
۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۳۹,۱۹۲	
<b>۱,۱۷۲,۷۸۷,۷۱۳</b>	<b>۸۷۵,۹۹۹,۱۶۳</b>	

۲۰- اعمال سود :

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

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
(۴۴۲,۰۶۲,۸۶۸,۱۵۴)	(۲۰۴,۸۰۱,۸۸۹,۷۰۹)	
(۴۳۲,۶۶۵,۸۸۴,۴۴۸)	(۲۰۶,۱۷۴,۷۴۷,۳۵۳)	
(۳۳۹,۷۲۲,۵۰۷,۹۱۴)	(۱۷۸,۱۱۳,۷۰۵,۳۰۱)	
(۲۷۳,۴۵۱,۳۹۳,۰۴۵)	(۴۰۹,۰۷۵,۸۵۴,۰۵۵)	
<b>(۱,۴۸۷,۹۰۲,۶۵۳,۵۶۱)</b>	<b>(۹۹۸,۱۶۶,۱۹۶,۴۱۸)</b>	

۲۱- تعدیلات :

\* تعدیلات

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
(۲۹,۲۱۹,۸۷۶,۹۴۹)	۵۱,۲۷۲,۵۳۸,۳۹۹	
<b>(۲۹,۲۱۹,۸۷۶,۹۴۹)</b>	<b>۵۱,۲۷۲,۵۳۸,۳۹۹</b>	

\* تعدیلات ناشی از صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری





### صندوق سرمایه گذاری امین انصار

### پاداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

#### ۲۲- تعهدات و بدهی های احتمالی :

در تاریخ تراز نامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

#### ۲۳- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سال مالی منتهی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰

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	۰.۰۴%	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 قاسم آلودری	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 سمیرا شیر محمدی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۶,۰۰۰	۰.۰۶%	۶,۰۰۰	ممتاز	ضامن نقدشوندگی	بانک انصار	ضامن و اشخاص وابسته به وی

#### ۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

شرح معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) - ریال
			ریال		
		خرید و فروش اوراق	۴,۹۵۷,۱۰۶,۷۱۳,۴۹۷	معاملات متعدد طی دوره	
		کارمزد مدیر	۲۳,۱۶۱,۳۲۷,۲۹۶	طی دوره	(۱۱,۰۰۸,۸۰۴,۱۶۶)

#### ۲۵- 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.

