

صندوق سرمایه‌گذاری امین انصار

گزارش حسابرسی مستقل

به انضمام صورتهای مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۷

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
داریا روش
(حسابداران رسمی)

صندوق سرمایه‌گذاری امین انصار

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان مطالب
(۱) الی (۳)	گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۱۵	صورتهای مالی

بسمه تعالی

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری امین انصار

مقدمه

۱. صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری امین انصار شامل صورت خالص دارایی ها در تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۷ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۶ پیوست، توسط این مؤسسه حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوقهای سرمایه گذاری و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، 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، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یادشده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوقهای سرمایه گذاری 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 روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاشده 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، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روش های 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 مدیریت و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه به عنوان حسابرس، مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی

(۱)



مقرر طبق اساسنامه، امیدنامه صندوق و مقررات ناظر بر فعالیت صندوق های سرمایه گذاری توسط سازمان بورس و اوراق بهادار و سایر موارد لازم را به مجمع صندوق گزارش کند.

اظهاری نظر

۴. به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یادشده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری امین انصار در تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۷ و عملکرد مالی و گردش خالص دارائیهای آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تأکید بر مطلب خاص

۵. به شح یادداشت ۸ صورتهای مالی، مبلغ ۲۱,۸۸۹ میلیون ریال سود دریافتی بابت یک فقره سپرده نزد بانک انصار (شناسایی سود در سال ۱۳۹۵) تا تاریخ تنظیم این گزارش به حسابهای صندوق واریز نشده است. شایان ذکر است، اظهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد این بند، تعدیل نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرسی

۶. مفاد اساسنامه و امیدنامه شامل اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق طی دوره مالی به طور نمونه ای مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است و در حدود رسیدگی انجام شده، این مؤسسه به استثنای موارد ذیل، به موارد دیگری حاکی از عدم رعایت مقررات فوق، برخورد نکرده است:

۱-۶. مفاد ماده ۲۶ اساسنامه و بند ۲-۳ امیدنامه در خصوص رعایت ترکیب دارائیهای صندوق در ارتباط با سرمایه گذاری در اوراق مشارکت حداقل ۳۰ درصد، سرمایه گذاری در سپرده بانکی حداکثر ۵۰ درصد و سرمایه گذاری در اوراق سهام حداقل به میزان ۵ درصد کل داراییها، در برخی مقاطع دوره مورد گزارش.

۲-۶. مفاد تبصره ۲ ماده ۳۵ اساسنامه، مبنی بر ثبت تصمیمات مجامع صندوق ظرف مدت یک هفته نزد سازمان بورس و همچنین بارگذاری به موقع تغییرات اساسنامه و امیدنامه و تغییر ارکان در تارنمای صندوق.

۷. محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها، ارزش آماری و قیمت های صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. این مؤسسه در رسیدگیهای خود به مورد بااهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده در دوره مورد گزارش، برخورد نکرده است.



۸. گزارش مدیر صندوق در مورد عملکرد دوره مورد گزارش، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد بااهمیتی حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده، جلب نگردیده است.

۹. در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد بررسی قرار گرفته است. در این خصوص، با عنایت به انجام عملیات مالی صندوق توسط شرکت تأمین سرمایه امین (مدیر صندوق)، به موجب گزارش حسابرسی شرکت تأمین سرمایه امین (مدیر صندوق) برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱، به موارد بااهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نشده است.

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت داریاروش

۱۰ مردادماه ۱۳۹۷

(حسابداران رسمی)

شهریار دیلم صالحی

سیدعلی شیرازی

عضویت: ۸۰۰۳۱۱

عضویت: ۸۱۱۰۳۷





مجمع محترم 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 ۱۳۹۷ 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	صورت خالص دارایی ها
۲	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
۳	یادداشت های توضیحی :
۴	الف) اطلاعات کلی صندوق
۵	ب) مبنای تهیه صورتهای مالی
۶-۸	پ) خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۱۵	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 ۱۳۹۷/۰۴/۳۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
-------	---------	-----------	-------------

مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امین	آقای سعید بداغی	شرکت تامین سرمایه امین (سهامی خاص)
------------	------------------------	-----------------	---------------------------------------

متولی صندوق	موسسه حسابرسی فاطر	آقای محمدعلی محمدی	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر عضو هیات مدیران رسمی ایران
-------------	--------------------	--------------------	---

امضاء

صندوق سرمایه گذاری امین انصار

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷



یادداشت	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
دارایی ها :		
۵ سرمایه گذاری در سپرده های بانکی	۳,۱۲۶,۸۰۲,۶۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت	۲,۷۰۳,۸۵۶,۶۵۱,۴۶۷	۱,۳۰۸,۹۴۲,۴۲۰,۲۰۹
۷ سرمایه گذاری در واحد صندوق ها و سایر اوراق	۵۶,۱۱۳,۹۷۰,۳۶۲	۵۲,۶۴۶,۳۷۵,۳۰۴
۸ حساب های دریافتنی	۵۸,۶۷۵,۰۵۳,۴۵۹	۱۰۲,۲۱۶,۹۱۴,۳۶۸
۹ سایر دارایی ها	۶۴,۵۹۱,۱۰۴	۱۹۴,۳۶۹,۱۴۴
۱۰ موجودی نقد	۷۱۹,۳۲۸,۳۱۰,۰۵۶	۶,۷۵۳,۵۱۲,۱۹۲,۲۹۳
۱۱ جاری کارگزاران	۱۵۸,۸۲۶,۳۶۵	.
جمع دارایی ها	۶,۶۶۵,۰۰۰,۰۰۲,۸۱۳	۱۰,۱۴۷,۵۱۲,۲۷۱,۳۱۸
بدهی ها:		
۱۲ بدهی به ارکان صندوق	۵,۰۸۸,۵۱۱,۵۵۸	۱۱,۹۸۱,۸۲۸,۶۵۷
۱۳ بدهی به سرمایه گذاران	۲۲,۲۱۴,۶۳۴,۲۴۰	۱۵۰,۱۵۹,۳۷۰,۰۴۲
۱۴ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۲,۴۹۵,۳۸۵,۷۸۲	۱,۹۸۴,۹۳۶,۶۲۹
جمع بدهی ها	۲۹,۷۹۸,۵۳۱,۵۸۰	۱۶۴,۱۲۶,۱۳۵,۳۲۸
۱۵ خالص دارایی ها	۶,۶۳۵,۲۰۱,۴۷۱,۲۳۳	۹,۹۸۳,۳۸۶,۱۳۵,۹۹۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱,۰۰۷,۹۴۶	۱,۰۰۰,۰۰۰



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 ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰
	ریال	ریال	ریال
درآمد ها			
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی	۱۶	۶۷۹,۸۵۲,۷۸۷,۳۸۳	۹۶۷,۲۴۱,۸۸۹,۱۶۵
سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار	۱۷	۳,۰۲۲,۲۹۵,۰۹۸	۹۲۴,۰۴۹,۴۹۳
سود(زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار	۱۸	۴,۹۷۵,۳۳۱,۰۳۹	۳,۱۱۸,۰۸۰,۴۴۵
جمع درآمد ها		۶۸۷,۸۵۰,۴۱۳,۵۲۰	۹۷۱,۲۸۴,۰۱۹,۱۰۳
هزینه ها			
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	(۸,۵۷۲,۱۰۱,۷۲۲)	(۲۳,۵۱۱,۳۲۷,۲۷۵)
سایر هزینه ها	۲۰	(۷۶۰,۸۸۹,۰۵۶)	(۸۷۵,۹۹۹,۱۶۳)
جمع هزینه ها		(۹,۳۳۲,۹۹۰,۷۷۸)	(۲۴,۳۸۷,۳۲۶,۴۳۸)
سود خالص		۶۷۸,۵۱۷,۴۲۲,۷۴۲	۹۴۶,۸۹۶,۶۹۲,۶۶۵

۱۸٪	۹.۲٪	۸.۶۰٪	بازده میانگین سرمایه گذاری
۱۰٪	۹.۹٪	۱۰٪	بازده سرمایه گذاری پایان دوره/سال

گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰
	ریال	ریال	ریال
تعداد واحدهای سرمایه گذاری			
۹,۹۸۳,۳۸۳	۹,۹۸۳,۳۸۳	۵,۱۲۹,۷۵۲,۱۰۱,۳۴۴	۵,۱۲۹,۷۵۲,۱۰۱,۳۴۴
۲,۸۵۲,۰۱۲	۲,۸۵۲,۰۱۲	۱,۲۲۶,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۷۰,۷۹۸,۰۰۰,۰۰۰
(۶,۲۵۲,۴۹۸)	(۶,۲۵۲,۴۹۸)	(۲,۲۲۱,۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۴۱۷,۱۶۷,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص طی دوره /سال		۶۷۸,۵۱۷,۴۲۲,۷۴۲	۹۴۶,۸۹۶,۶۹۲,۶۶۵
سودهای اعمال شده	۲۱	(۶۱۰,۸۱۶,۴۲۱,۶۸۲)	(۹۹۸,۱۶۶,۱۹۶,۴۱۸)
تعدیلات	۲۲	(۱۵,۳۹۹,۶۶۵,۸۱۷)	۵۱,۲۷۲,۵۳۸,۳۹۹
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان سال		۶,۶۳۵,۲۰۱,۴۷۱,۲۲۳	۹,۹۸۳,۳۸۳,۱۳۵,۹۹۰

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

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





۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین انصار که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می شود در تاریخ ۱۳۹۲/۰۴/۱۷ تحت شماره ۱۱۱۶۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و تحت شماره ۳۲۱۲۸ نزد اداره کل ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف صندوق در اوراق بهادار (سهام با درجه ریسک متفاوت، اوراق مشارکت، گواهی سپرده های بانکی و...) سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه سه سال بوده 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 مشترک امین انصار مطابق با مواد ۵۶ و ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق به تارنمای 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:

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 ۲۳۹۱ در مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، خیابان کریم خان زند، خیابان ایرانشهر شمالی، پلاک ۲۴۳.

حسابرس صندوق موسسه حسابرسی داریاروش است که در تاریخ ۱۳۸۹/۰۳/۰۲۵ به شماره ثبت ۲۵۸۰۴ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، بلوار اشرفی اصفهانی، بالاتر از جلال آل احمد، خیابان طالقانی، ساختمان گلشن، واحد ۱۴.

مدیر ثبت کارگزاری بانک انصار است که در تاریخ ۱۳۸۴/۰۶/۲۲ به شماره ثبت ۲۴۴۶۷ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از تهران، خیابان نلسون ماندلا، بالاتر از تقاطع میرداماد، خیابان تابان غربی، پلاک ۵۹.





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 سهام و سایر 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

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.

۴-۳- 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 ۳ در هزار (۰/۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۱ درصد (۱٪) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق و ۵ درصد (۵٪) از درآمد حاصل از تعهد پذیرهنویسی و 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 (۰/۰۰۳) 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 ۳۰۰ میلیون ریال به عنوان هزینه ثابت، سالانه ۵,۰۰۰ ریال به ازای هر سرمایه گذار دارای واحد سرمایه گذاری و مبلغ ۸۰۰ ریال به ازای هر درخواست صدور یا ابطال ثبت شده در نرم افزار با ارایه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق





*کارمزد مدیر صندوق تا پیش از اعمال تصمیم مجمع مورخ ۱۳۹۶/۹/۲۰ و اعمال در نرم افزار از تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۱۸ معادل 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، بوده است.

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 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. 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 بسین انصار
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 برای دوره مالی که منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۹/۳۰		۱۳۹۷/۲/۳۱		نرخ سود درصد	تاریخ سررسید	تاریخ سررسید گزاری	نوع سررسید	
ریال	خالص ارزش فروش	ریال	خالص ارزش فروش					
۱,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹٪	۱,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۱۳۹۷/۰۷/۰۹	۱۳۹۶/۰۶/۰۹	پایان مدت یکساله	۴۴۱-۹۹۵-۸۲۱۷۱۴۱۴-۱	بانک انصار شعبه تارخستان - ۱
۰	۰.۲۵٪	۱۵,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۱۳۹۷/۰۱/۱۸	۱۳۹۶/۰۱/۱۸	پایان مدت یکساله	۴۴۱-۹۸۷-۸۲۱۷۱۴۱۴-۲	بانک انصار شعبه تارخستان - ۲
۰	۱۵٪	۱۰,۲۳۲,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۱۳۹۷/۰۱/۱۸	۱۳۹۶/۰۱/۱۸	پایان مدت یکساله	۴۴۱-۹۸۷-۸۲۱۷۱۴۱۴-۳	بانک انصار شعبه تارخستان - ۳
۰	۲٪	۱۵,۲۴۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۱۳۹۷/۰۱/۱۹	۱۳۹۶/۰۱/۱۹	پایان مدت یکساله	۴۴۱-۹۸۷-۸۲۱۷۱۴۱۴-۵	بانک انصار شعبه تارخستان - ۵
۱,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷٪	۳,۱۷۶,۸۰۲,۰۰۰,۰۰۰						ک- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت

۱۳۹۶/۰۹/۳۰

۱۳۹۷/۰۳/۳۱

۱۳۹۶/۰۹/۳۰		۱۳۹۷/۰۳/۳۱		نرخ سود درصد	تاریخ سررسید	
ریال	خالص ارزش فروش	ریال	خالص ارزش فروش			
۱۵,۲۸۰,۹۱۳,۱۴۳	۰.٪	۰	۰	۲۱ درصد	۱۳۹۶/۰۲/۱۴	اوراق اجاره رانش ۲۱ درصد
۶۴۳,۳۳۹,۲۰۲,۴۷۲	۱۲.۷۸٪	۸۵۱,۷۷۴,۵۸۲,۸۷۴	۲۲,۴۷۶,۲۶۰,۳۷۴	۱۶ درصد	۱۳۹۷/۰۲/۲۷	اوراق مشارکت شهرسازی شهید ۹۰۵۱
۰	۰.۱۵٪	۱۰,۰۰۲,۰۰۷,۹۰۰	۷۸,۳۳۹,۰۰۰	۱۸ درصد	۱۳۹۸/۰۱/۲۵	اوراق مشارکت شهرسازی تهران
۰	۴.۳۱٪	۷۸۶,۹۹۵,۹۱۶,۴۱۴	۲۸۲,۲۹۵,۱۸۷,۵۰۰	۲۱ درصد	۱۳۹۸/۰۱/۲۰	اوراق مشارکت دولتی شهرسازی ارباب خاص
۰	۵.۳۰٪	۲۵۳,۱۵۲,۹۳۶,۰۰۷	۷۱۶,۹۵۷,۴۷۵	۱۸ درصد	۱۳۹۸/۰۱/۲۲	اوراق مشارکت دولتی ۷- شرایط خاص
۰	۹.۹۴٪	۶۶۲,۴۷۹,۲۴۶,۷۴۹	۳۲,۹۳۵,۹۹۶,۷۴۹	۲۰ درصد	۱۳۹۷/۰۱/۲۴	اوراق مشارکت کز و رفاه اجتماعی
۵۷,۴۵۵,۳۸۷,۱۷۵	۳.۵۰٪	۲۳۳,۳۵۰,۶۰۹,۰۰۰	۲۳۳,۳۵۰,۶۰۹,۰۰۰	۱۸ درصد	۱۳۹۷/۰۹/۱۱	سلف شورای برق گروه مینا ۹۷۱
۳۰,۵۷۵,۳۳۴,۵۱۶	۴.۵۹٪	۳۰,۶۰۸,۲۱۹,۱۵۲۲	۶۰,۸۲۱,۹۱۵,۲۲۲	۲۰ درصد	۱۳۹۶/۰۸/۲۵	اوراق مشارکت طرحی عمرانی دولت بانک مسکن
۲۸۷,۲۱۲,۴۹۲,۵۸۳	۰.٪	۰	۰	۲۱ درصد	۱۳۹۸/۰۱/۲۰	اوراق مشارکت طرحی عمرانی دولت بانک مسکن
۱,۳۰۸,۹۴۴,۴۰۰,۰۰۰	۴.۵۷٪	۲,۷۰۳,۵۵۶,۵۵۱,۳۶۷	۶۶,۹۴۰,۴۶۶,۹۴۴			

۱۳۹۶/۰۹/۳۰

۱۳۹۷/۰۳/۳۱

۱۳۹۶/۰۹/۳۰		۱۳۹۷/۰۳/۳۱		تاریخ سررسید گزاری	نوع سررسید	
ریال	خالص ارزش فروش	ریال	خالص ارزش فروش			
۵۷,۴۴۶,۳۷۵,۳۰۴	۵۶,۱۱۲,۶۱۱,۴۱۱	۴۹,۶۲۸,۹۶۲,۹۷۱	۱۳۹۶/۰۷/۱۶	۱۵,۵۵۴,۹۲۷	۱	صندوق سرمایه گذاری پروژه آرمان پردیسا
۰	۷۰,۴۹۶۴	۰	۰	۰	۱	امتیاز تسهیلات مسکن اردبیلشت ۹۷
۰	۶۵۳,۹۸۷	۰	۰	۰	۱	امتیاز تسهیلات مسکن خرداد ۹۷
۵۷,۴۴۶,۳۷۵,۳۰۴	۵۶,۱۱۲,۹۷۰,۳۶۲	۴۹,۶۲۸,۹۶۲,۹۷۳				





صندوق سرمایه گذاری امین انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۸- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	تجزیل نشده	هزینه تجزیل	تجزیل شده	تجزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۳,۹۸۱,۶۸۸,۳۳۸	۲۶,۶۱۱,۲۵۹,۴۶۴	۲۶,۷۵۵,۶۱۶,۴۳۷	۱۴۴,۳۵۶,۹۶۹	۱۳۴,۳۸۳,۵۵۹	۲۳,۹۸۱,۶۸۸,۳۳۸
۰	۱۳۳,۲۹۶,۷۸۸	۰	۹۸۶,۷۷۱	۱۳۴,۳۸۳,۵۵۹	۰
۰	۷۰,۹۶,۱۶۱,۰۷۱	۰	۵۲,۴۹۲,۱۵۰	۷,۱۴۸,۶۵۳,۲۲۱	۰
۰	۸۳۳,۴۰۳,۰۱۶	۰	۶,۵۰۷,۳۹۳	۸۳۹,۹۱۰,۴۰۹	۰
۱۲,۷۴۰,۲۸۰,۹۲۹	۰	۰	۰	۰	۱۲,۷۴۰,۲۸۰,۹۲۹
۷,۹۰۷,۱۹۲,۶۰۵	۰	۰	۰	۰	۷,۹۰۷,۱۹۲,۶۰۵
۵,۰۲۹,۵۶۵,۰۱۳	۰	۰	۰	۰	۵,۰۲۹,۵۶۵,۰۱۳
۳,۹۸۷,۸۳۳,۸۵۲	۰	۰	۰	۰	۳,۹۸۷,۸۳۳,۸۵۲
۴,۰۶۹,۳۶۸,۸۵۲	۰	۰	۰	۰	۴,۰۶۹,۳۶۸,۸۵۲
۳,۱۲۷,۲۹۱,۱۰۳	۰	۰	۰	۰	۳,۱۲۷,۲۹۱,۱۰۳
۲۰,۸۷۹,۰۸۲	۳۶,۴۲۷,۶۹۵	۳۶,۴۲۷,۶۹۵	۲۹۹,۴۰۶	۳۶,۴۲۷,۶۹۵	۲۰,۸۷۹,۰۸۲
۲۱,۸۸۹,۳۸۶,۹۹۳	۲۱,۵۴۵,۳۸۰,۷۲۴	۲۱,۸۸۹,۳۸۶,۹۹۳	۳۵۴,۰۰۶,۲۵۹	۲۱,۵۴۵,۳۸۰,۷۲۴	۲۱,۸۸۹,۳۸۶,۹۹۳
۰	۲,۳۹۵,۶۴۰,۴۹۳	۰	۶۵۶,۳۴۰	۲,۳۹۵,۶۴۰,۴۹۳	۰
۱۹,۵۴۸	۲۱,۲۱۹	۲۱,۲۱۹	۴۱	۲۱,۲۱۹	۱۹,۵۴۸
۳,۲۶۴,۹۷۱	۳۸,۷۵۴	۳۸,۷۵۴	۱۲	۳۸,۷۵۴	۳,۲۶۴,۹۷۱
۰	۳۳,۳۴۴,۲۲۵	۰	۹,۱۳۰	۳۳,۳۴۴,۲۲۵	۰
۱۹,۲۷۲,۲۴۷,۰۸۲	۰	۰	۰	۰	۱۹,۲۷۲,۲۴۷,۰۸۲
۱۰,۲۳۱,۶۹۱,۴۳۸	۵۸,۶۷۵,۰۵۳,۴۵۹	۵۹,۲۳۴,۳۶۷,۹۲۰	۵۵۹,۳۱۴,۴۷۱	۵۹,۲۳۴,۳۶۷,۹۲۰	۱۰,۲۳۱,۶۹۱,۴۳۸

۹- سایر دارایی‌ها

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	مؤخر اضافه شده طی دوره/سال	مؤخر اضافه شده طی دوره/سال	مؤخر اضافه شده طی دوره/سال	مؤخر اضافه شده طی دوره/سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۹۴,۳۶۹,۲۵۰	۵۸,۶۹۲,۷۸۲	۰	۰	۱۹۴,۳۶۹,۲۵۰	۱۹۴,۳۶۹,۲۵۰
(۱۰۶)	۶,۰۹۸,۳۲۲	۶,۴۰۰,۰۰۰	(۳۰۱,۵۷۲)	(۱۰۶)	(۱۰۶)
۱۹۴,۳۶۹,۱۴۴	۶۴,۷۹۱,۱۰۴	۶,۴۰۰,۰۰۰	(۱۳۶,۱۷۸,۰۴۰)	۱۹۴,۳۶۹,۱۴۴	۱۹۴,۳۶۹,۱۴۴

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	موجودی ریالی به شماره ۴۴۱۰-۸۲۴-۸۲۱۷۱۴۱-۱ نزد بانک انصار شعبه مستقل مرکزی*	موجودی ریالی به شماره ۴۴۱۰-۸۲۴-۸۲۱۷۱۴۱-۱ نزد بانک انصار شعبه نارتجستان	موجودی ریالی به شماره ۴۴۱۰-۸۲۴-۸۲۱۷۱۴۱-۱ نزد بانک انصار شعبه نارتجستان	موجودی ریالی به شماره ۴۴۱۰-۸۲۴-۸۲۱۷۱۴۱-۱ نزد بانک انصار شعبه نارتجستان	موجودی ریالی به شماره ۴۴۱۰-۸۲۴-۸۲۱۷۱۴۱-۱ نزد بانک انصار شعبه نارتجستان	موجودی ریالی به شماره ۴۴۱۰-۸۲۴-۸۲۱۷۱۴۱-۱ نزد بانک انصار شعبه نارتجستان	موجودی ریالی به شماره ۴۴۱۰-۸۲۴-۸۲۱۷۱۴۱-۱ نزد بانک انصار شعبه نارتجستان	موجودی ریالی به شماره ۴۴۱۰-۸۲۴-۸۲۱۷۱۴۱-۱ نزد بانک انصار شعبه نارتجستان
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۸۶,۹۹۷,۶۱۳,۶۱۴	۴۵,۸۵۷,۰۸۱,۲۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۷۴۲,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۲۹۹,۲۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۹۵۴,۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۸۲۰,۰۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۸۳۷,۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۷۰۱,۹۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۶۷۲,۲۸۵,۱۰۱,۲۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲,۳۸۵,۵۱۲	۲۵۰,۶۲۴۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۰,۹۲۲,۴۴۴,۲۶۳	۱۲۹,۷۲۷,۱۴۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴۱۱,۱۴۸,۹۰۴	۵۳,۸۹۴,۱۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۶,۷۵۳,۵۱۲,۱۹۴,۲۹۳	۷۱۹,۳۲۸,۳۱۰,۰۵۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

۱۱- جاری کارگزاران

حساب‌جاری کارگزاری به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	ماده ابتدای دوره	بدهکار	بستانکار	ماده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۳,۵۳۷,۴۵۲,۳۸۴,۰۵۲	۰	۳,۵۳۷,۴۵۲,۳۸۴,۰۵۲	۰	۰
۰	۳,۵۳۷,۴۵۲,۳۸۴,۰۵۲	۰	۳,۵۳۷,۴۵۲,۳۸۴,۰۵۲	۰	۰

شرکت کارگزاری امین آوید





صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۱۲- بدهی به ارکان صندوق :

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۱,۰۰۸,۸۰۴,۱۶۶	۴,۰۴۰,۰۲۷,۳۹۶	مدیر صندوق
۶۳,۸۹۰,۴۶۳	۵۵,۸۳۵,۵۹۶	متولی
۸۶,۴۶۴,۰۴۰	۱۶۱,۲۵۸,۵۷۸	حق الزحمه حسابرس
۸۲۲,۶۶۹,۹۸۸	۸۴۱,۳۸۹,۹۸۸	مدیر ثبت
۱۱,۹۸۱,۸۲۸,۶۵۷	۵,۰۸۸,۵۱۱,۵۵۸	

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران :

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۶,۸۹۱,۱۴۱,۲۴۹	۱۸,۱۸۴,۵۲۹,۷۳۵	حسابهای پرداختی به سرمایه‌گذاران بابت صدور، ابطال و مابه التفاوت واریزی
۱۳۳,۲۶۸,۲۲۸,۷۹۳	.	حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران بابت سود
.	۴,۰۳۰,۱۰۴,۵۰۵	حسابهای پرداختی (واریزی نامشخص)
۱۵۰,۱۵۹,۳۷۰,۰۴۲	۲۲,۲۱۴,۶۳۴,۲۴۰	

۱۴- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر :

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

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۳۰,۴۵۶,۰۶۵	۲۳۰,۴۵۶,۰۶۵	حسابهای پرداختی به کارگزاری بابت تعدیل کارمزد
۱۰۰,۱۲۳,۵۶۱	۱۰۶,۵۲۳,۵۶۱	حسابهای پرداختی به مدیر بابت انجام هزینه
۱,۵۱۴,۳۰۸,۸۵۷	۱,۹۰۴,۱۳۸,۷۵۹	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۴۰,۰۴۸,۱۴۶	۲۵۴,۲۶۷,۳۹۷	ذخیره آئینمان نرم افزار
۱,۹۸۴,۹۳۶,۶۲۹	۲,۴۹۵,۳۸۵,۷۸۲	

۱۵- خالص دارایی ها :

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۹,۹۷۳,۳۸۶,۱۳۵,۹۹۰	۶,۶۲۵,۱۲۲,۰۱۱,۲۳۳	واحد های سرمایه گذاری عادی
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۷۹۶,۰۰۰,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۹,۹۸۳,۳۸۶,۱۳۵,۹۹۰	۶,۶۳۵,۲۰۱,۴۷۱,۲۳۳	

۱۶- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت :

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه منتهی	یادداشت	
۱۳۹۶/۰۹/۳۰	منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱		
ریال	ریال	ریال		
۶۲۴,۴۳۲,۷۴۵,۷۹۸	۲۲۲,۹۳۶,۷۴۵,۶۷۴	۴۸۶,۷۷۱,۷۱۵,۹۱۴	۱۵-۱	سود سپرده بانکی
۳۴۲,۸۰۹,۱۴۳,۳۶۷	۲۰۴,۶۵۴,۲۰۶,۸۰۹	۱۹۳,۰۰۸,۰۷۱,۴۶۹	۱۵-۲	سود اوراق مشارکت
۹۶۷,۲۴۱,۸۸۹,۱۶۵	۴۲۷,۵۹۰,۹۵۲,۴۸۳	۶۷۹,۸۵۲,۷۸۷,۳۸۳		





صندوق سرمایه گذاری آسپن انحصاری
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی که منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۱- سود سپرده بانکی:

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱						
تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	سود	هزینه توزیع سود سپرده	خالص سود	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	سود	هزینه توزیع سود سپرده	خالص سود	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	-	-	-	-	سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار
سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار	۱۳۹۷/۰۶/۲۹	-	-	-	-	سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار
سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار	۱۳۹۷/۱۱/۲۹	-	-	-	-	سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار
سپرده بانک شهر	۱۳۹۷/۰۶/۲۷	-	-	-	-	سپرده بانک شهر
سپرده بانک مسکن	۱۳۹۷/۰۶/۰۲	-	-	-	-	سپرده بانک مسکن
سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار	۱۳۹۷/۰۷/۲۲	-	-	-	-	سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار
سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار	۱۳۹۷/۰۸/۲۳	-	-	-	-	سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار
سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار	۱۳۹۷/۰۷/۲۴	-	-	-	-	سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار
سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار	۱۳۹۷/۰۸/۲۵	-	-	-	-	سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار
سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار	۱۳۹۷/۰۷/۲۶	-	-	-	-	سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار
سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار	۱۳۹۷/۰۸/۲۷	-	-	-	-	سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار
سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار	۱۳۹۷/۰۷/۲۸	-	-	-	-	سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار
سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار	۱۳۹۷/۰۸/۲۹	-	-	-	-	سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار
سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار	۱۳۹۷/۰۹/۲۸	-	-	-	-	سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار
سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار	۱۳۹۷/۱۰/۲۷	-	-	-	-	سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار
سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار	۱۳۹۷/۱۱/۲۸	-	-	-	-	سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار
سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار	۱۳۹۷/۱۲/۲۸	-	-	-	-	سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار
سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار	۱۳۹۷/۰۱/۲۹	-	-	-	-	سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار
سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار	۱۳۹۷/۰۲/۲۹	-	-	-	-	سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار
سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار	۱۳۹۷/۰۳/۲۹	-	-	-	-	سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار
سود سپرده بانک-رقاب	۱۳۹۷/۰۳/۲۹	-	-	-	-	سود سپرده بانک-رقاب
جمع						
توزیع سود سپرده بانکی						
۶۴۴,۳۲۲,۷۶۱,۷۶۱	۲۲۲,۹۲۵,۷۶۱,۶۱۷	۲۸۶,۷۶۰,۹۴۶,۵۴۰	۲۰۵,۳۰۸,۴۱۲	۲۸۶,۳۶۶,۳۵۶,۷۳۲	۶۰۵۷	۶۴۴,۳۲۲,۷۶۱,۷۶۱
۶۴۴,۳۲۲,۷۶۱,۷۶۱	۲۲۲,۹۲۵,۷۶۱,۶۱۷	۲۸۶,۷۶۰,۹۴۶,۵۴۰	۲۰۵,۳۰۸,۴۱۲	۲۸۶,۳۶۶,۳۵۶,۷۳۲	۶۰۵۷	۶۴۴,۳۲۲,۷۶۱,۷۶۱

۲- سود اوراق مشارکت:

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱						
تاریخ	سود	هزینه توزیع	سود (زیان)	سود (زیان)	سود (زیان)	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
تاریخ	سود	هزینه توزیع	سود (زیان)	سود (زیان)	سود (زیان)	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
۴۰٪	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت شهر تهرانی
۴۰٪	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت واسطه مالی مهر (ايجاره ميناه)
۴۰٪	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت واسطه مالی آذر (ايجاره پارسی)
۴۰٪	۱۳۳,۲۲۱,۷۳۹	-	۱۳۳,۲۲۱,۷۳۹	-	-	اوراق ايجاره رانيل
۴۰٪	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت وکست مالی مهر
۴۰٪	۶۰,۳۵۸,۱۳۸	-	۶۰,۳۵۸,۱۳۸	-	-	اوراق مشارکت پرشیا
۴۰٪	-	-	-	-	-	اوراق ايجاره پتروبرگ
۴۰٪	۱۵,۱۹۲,۸۷۱	-	۱۵,۱۹۲,۸۷۱	-	-	اوراق مشارکت شيراز
۴۱٪	-	-	-	-	-	اوراق ايجاره شيراز ۱
۴۳٪	-	-	-	-	-	اوراق سفته ساخت کومسه مالی
۴۰٪	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت گولگهر
۴۱٪	۱۲,۳۷۹,۱۱۴	-	۱۲,۳۷۹,۱۱۴	-	-	اوراق مشارکت شهر تهرانی شهید ۱۳۹۶-۱۳۹۷-۱۳۹۸
۱۸٪	۲,۳۷۷,۸۸۷,۱۲۴	-	۲,۳۷۷,۸۸۷,۱۲۴	-	-	اوراق مشارکت شهر تهرانی شهید مرحله ۱
۱۸٪	۴۴۵,۰۲۰,۲۱۱	-	۴۴۵,۰۲۰,۲۱۱	-	-	اوراق مشارکت شهر تهرانی شهید مرحله ۲
۲۱٪	۱۵,۶۵۸,۳۰۸,۱۷۷	-	۱۵,۶۵۸,۳۰۸,۱۷۷	-	-	اوراق مشارکت طرح‌های تهرانی دولت بانک مسکن
۲۱٪	-	-	-	-	-	اوراق ايجاره رانيل
۲۱٪	-	-	-	-	-	اوراق ايجاره جویبیل مالی ماکس
۱۸.۵٪	-	-	-	-	-	اوراق رهنی بانک مسکن
۴۰٪	-	-	-	-	-	اوراق ايجاره فولاد مبارکه
۱۶٪	۵۹,۶۹۸,۶۵۵,۲۱۲	-	۵۹,۶۹۸,۶۵۵,۲۱۲	-	-	اوراق مشارکت شهر تهرانی شهید
۶۰٪	۲۹,۸۱۷,۸۰۸,۸۱۰	-	۲۹,۸۱۷,۸۰۸,۸۱۰	-	-	اوراق مشارکت تعاون و رفاه اجتماعی
۴۰٪	۴۵,۷۵۷,۷۵۵,۸۶۴	-	۴۵,۷۵۷,۷۵۵,۸۶۴	-	-	اوراق مشارکت تامین اجتماعی
۲۱٪	۱۶,۸۱۷,۳۹۹,۳۹۰	-	۱۶,۸۱۷,۳۹۹,۳۹۰	-	-	اوراق مشارکت دینی ۴-شرایط خاص
۱۸٪	۱۷,۵۹۱,۱۴۲,۷۷۵	-	۱۷,۵۹۱,۱۴۲,۷۷۵	-	-	اوراق مشارکت دینی ۷-شرایط خاص
۱۸٪	۴,۸۷۲,۲۲۸,۷۶۰	-	۴,۸۷۲,۲۲۸,۷۶۰	-	-	اوراق مشارکت وزارت نیرو
۴۱٪	-	-	-	-	-	اوراق ايجاره پتروبرگ
جمع	۱۹۲,۸۱۰,۷۱۱,۶۶۹	-	۱۹۲,۸۱۰,۷۱۱,۶۶۹	-	-	جمع
۲۲۲,۸۰۱,۱۲۳,۳۶۷	۲۰۲,۶۵۶,۳۰۶,۸۰۹	۱۹۲,۸۱۰,۷۱۱,۶۶۹	-	-	-	۲۲۲,۸۰۱,۱۲۳,۳۶۷



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

نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	ملاحظات	سود (زیان)	سود (زیان) فروش	سود (زیان) مالی
اوراق مشارکت نفت و گاز رطحا	۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۰۰۰)	-	(۲۵,۰۰۰)	(۲۵,۰۰۰)	(۲۵,۰۰۰)
اوراق مشارکت شیراز	-	-	-	-	-	-	-	-
شهرداری مشهد ۱۳۹۴ - افراس پارسیان	۳۹۰	۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۰۰۰)	-	(۳۸,۰۰۰)	(۳۸,۰۰۰)	(۳۸,۰۰۰)
سلطه موانی برق گروه مینا	۱,۶۹۰,۰۰۰	۱,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶,۰۰۰)	-	(۳۶,۰۰۰)	(۳۶,۰۰۰)	(۳۶,۰۰۰)
اوراق اجاره تأمین اجتماعی	۳۷۰,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۰۰۰)	-	(۱۴,۰۰۰)	(۱۴,۰۰۰)	(۱۴,۰۰۰)
اوراق مشارکت گلکهر	-	-	-	-	-	-	-	-
اوراق اجاره رانل ۲۱	۱۴,۹۹۱	۱۴,۹۹۱,۰۰۰	۱۴,۹۹۱,۰۰۰	(۱,۰۰۰)	-	(۱,۰۰۰)	(۱,۰۰۰)	(۱,۰۰۰)
اوراق مشارکت مینا ۲	-	-	-	-	-	-	-	-
اوراق اجاره پارس	-	-	-	-	-	-	-	-
اوراق اجاره پتروشنگ	-	-	-	-	-	-	-	-
اوراق اجاره رانل ۲۰	-	-	-	-	-	-	-	-
ساجان	-	-	-	-	-	-	-	-
استاد خواجه اسلامی	-	-	-	-	-	-	-	-
سلطه نور لجن ۱۴ ذوب آهن	-	-	-	-	-	-	-	-
مشارکت شهرداری مشهد ۱۶	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰)	-	(۱,۰۰۰)	(۱,۰۰۰)	(۱,۰۰۰)
مشارکت شهرداری مشهد ۱۸	-	-	-	-	-	-	-	-
اوراق مشارکت شهرداری مشهد ۲۰ درصد	۷۵,۳۲۹	۷۵,۳۲۹,۰۰۰	۷۵,۳۲۹,۰۰۰	(۱,۰۰۰)	-	(۱,۰۰۰)	(۱,۰۰۰)	(۱,۰۰۰)
اوراق اجاره جویبار	-	-	-	-	-	-	-	-
اوراق استعانت توسعه مالی	-	-	-	-	-	-	-	-
مرحله تولد مبارک	-	-	-	-	-	-	-	-
اوراق مشارکت وزارت نیرو	۵۴۱,۵۹۷,۷۶۷	۵۴۱,۵۹۷,۷۶۷	۵۴۱,۵۹۷,۷۶۷	(۵۴,۰۰۰)	-	(۵۴,۰۰۰)	(۵۴,۰۰۰)	(۵۴,۰۰۰)
انتهای تسهیلات مسکن دی ۹۶	۸۷	۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰)	-	(۱,۰۰۰)	(۱,۰۰۰)	(۱,۰۰۰)
انتهای تسهیلات مسکن پهنم ۹۶	۶۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰)	-	(۱,۰۰۰)	(۱,۰۰۰)	(۱,۰۰۰)
جمع	۱,۱۳۵,۳۲۳,۳۶۲	۱,۱۳۵,۳۲۳,۳۶۲	۱,۱۳۵,۳۲۳,۳۶۲	(۵۵,۰۰۰)	-	(۵۵,۰۰۰)	(۵۵,۰۰۰)	(۵۵,۰۰۰)

۱۸ - سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار:

نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	ملاحظات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) مالی
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	-	-	-	-	-	-	-	-
اوراق اجاره پتروشنگ	-	-	-	-	-	-	-	-
اوراق اجاره رانل ۲۱ درصد	-	-	-	-	-	-	-	-
سلطه موانی برق گروه مینا ۹۷۱	۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۰۰۰)	-	(۱۶,۰۰۰)	(۱۶,۰۰۰)	(۱۶,۰۰۰)
اوراق اجاره خلیج فارس مینا	-	-	-	-	-	-	-	-
شهرداری مشهد ۱۶	۸۲۹,۰۰۰	۸۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۹,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰,۰۰۰)	-	(۶۰,۰۰۰)	(۶۰,۰۰۰)	(۶۰,۰۰۰)
شهرداری تهران ۱۸	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰)	-	(۱,۰۰۰)	(۱,۰۰۰)	(۱,۰۰۰)
مشارکت دولتی شرایط خاص ۹۸۱۲۰۱	۴۸۷,۰۰۰	۴۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۷,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۰۰)	-	(۲۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰)
مشارکت دولتی شرایط خاص ۹۸۱۲۲۷	۴۸۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۰۰۰)	-	(۲۵,۰۰۰)	(۲۵,۰۰۰)	(۲۵,۰۰۰)
اجاره س تأمین اجتماعی ۹۷۱۲۲۴	۶۳۰,۰۰۰	۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۰۰۰)	-	(۲۵,۰۰۰)	(۲۵,۰۰۰)	(۲۵,۰۰۰)
مشاوره س، پروژه آرمان پرنده مینا	۱۵,۵۵۴,۹۷۷	۱۵,۵۵۴,۹۷۷	۱۵,۵۵۴,۹۷۷	(۱,۰۰۰)	-	(۱,۰۰۰)	(۱,۰۰۰)	(۱,۰۰۰)
انتهای تسهیلات مسکن اوردیمت ۹۷	۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰)	-	(۱,۰۰۰)	(۱,۰۰۰)	(۱,۰۰۰)
انتهای تسهیلات مسکن غربادار ۹۷	۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰)	-	(۱,۰۰۰)	(۱,۰۰۰)	(۱,۰۰۰)
جمع	۱۸,۴۳۷,۲۳۹	۱۸,۴۳۷,۲۳۹	۱۸,۴۳۷,۲۳۹	(۱۸,۰۰۰)	-	(۱۸,۰۰۰)	(۱۸,۰۰۰)	(۱۸,۰۰۰)





۱۹- هزینه کارمزد ارکان :

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۸,۳۹۷,۵۸۱,۱۹۴	۹,۲۳۵,۶۰۰,۴۴۲	۲۳,۱۶۱,۳۲۷,۲۹۶
۹۹,۷۲۵,۹۹۰	۱۰۰,۲۷۳,۹۳۵	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۴,۷۹۴,۵۳۸	۶۵,۶۰۰,۰۱۳	۱۴۹,۹۹۹,۹۷۹
۸,۵۷۴,۱۰۱,۷۲۲	۹,۴۰۱,۴۷۴,۳۹۰	۲۴,۵۱۱,۳۲۷,۲۷۵

مدیر

مقولی

حسابرس

۲۰- سایر هزینه ها :

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۳۸۹,۸۱۹,۹۰۲	۱۸۲,۶۸۹,۵۸۱	۴۰۴,۳۶۸,۴۰۴
۳۷۰,۵۴۷,۵۸۲	۱۶۳,۴۹۹,۸۸۶	۴۶۰,۲۶۹,۵۶۸
۲۱۰,۰۰۰	۹۴۱,۹۹۹	۱,۴۲۱,۹۹۹
۳۰۱,۵۷۲	۲۹۲,۱۷۶	۹,۹۳۹,۱۹۲
۷۶۰,۸۸۹,۰۵۶	۳۴۷,۴۲۳,۶۴۲	۸۷۵,۹۹۹,۱۶۳

هزینه تشریفات تصفیه صندوق

استهلاک هزینه های نرم افزار

کارمزد خدمات بانکی

هزینه برگزاری مجامع

۲۱- اعمال سود :

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
(۳۳۶,۵۹۳,۵۶۸,۷۳۸)	(۲۰۴,۸۰۱,۸۸۹,۷۰۹)	(۳۰۴,۸۰۱,۸۸۹,۷۰۹)
(۲۷۴,۲۲۲,۸۵۲,۹۴۴)	(۲۰۶,۱۷۴,۷۴۷,۳۵۳)	(۲۰۶,۱۷۴,۷۴۷,۳۵۳)
.	.	(۱۷۸,۱۱۳,۷۰۵,۳۰۱)
.	.	(۴۰۹,۰۷۵,۸۵۴,۰۵۵)
(۶۱۰,۸۱۶,۴۲۱,۶۸۲)	(۴۱۰,۹۷۶,۶۳۷,۰۶۲)	(۹۹۸,۱۶۶,۱۹۶,۴۱۸)

سود سه ماهه اول

سود سه ماهه دوم

سود سه ماهه سوم

سود سه ماهه چهارم

۲۲- تعدیلات :

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۷,۶۱۰,۰۵۸,۱۰۴	۹,۱۲۰,۱۳۴,۷۵۲	۸۱,۳۳۵,۵۹۵,۲۷۹
(۳۳,۰۰۹,۷۲۳,۹۲۱)	(۱۳,۱۸۷,۶۷۰,۰۹۲)	(۳۰,۰۶۳,۰۵۶,۸۸۰)
(۱۵,۳۹۹,۶۶۵,۸۱۷)	(۴,۰۶۷,۵۳۵,۳۴۰)	۵۱,۲۷۲,۵۳۸,۳۹۹

تعدیلات صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ابطال واحدهای سرمایه گذاری





۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ تراز نامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱				
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحد های سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۴,۰۰۰	۰.۰۶%	۴,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۵۰	۰.۰۰%	۵۰	وثیقه	وابسته مدیر و موسس صندوق	فریبا پویان‌فر	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۵۰	۰.۰۰%	۵۰	وثیقه	وابسته مدیر و موسس صندوق	آقای عزت اله صباد نیا طیبی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۵۰	۰.۰۰%	۵۰	وثیقه	وابسته مدیر و موسس صندوق	قاسم آلودری	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۶,۰۰۰	۰.۰۹%	۶,۰۰۰	ممتاز	موسس صندوق	بانک انصار	موسس و اشخاص وابسته به وی

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

مانده طلب (بدهی) - ریال		شرح معامله					
در تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله		
ریال		ریال					
۱۵۸,۸۲۶,۳۶۵	معاملات متعدد طی دوره	۳,۹۰۸,۲۹۱,۰۹۸,۸۶۶	خرید و فروش اوراق	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری امین آوید		
(۴۰,۴۰۰,۲۷,۳۹۶)	طی دوره	۸,۳۹۷,۵۸۱,۱۹۴	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امین		
(۵۵,۸۳۵,۵۹۶)	طی دوره	۹۹,۷۲۵,۹۹۰	کارمزد متولی	متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی قاطر		
(۷۴,۷۹۴,۵۳۸)	طی دوره	۷۴,۷۹۴,۵۳۸	کارمزد حسابرس	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی داریاروش		
(۸۳۱,۲۸۹,۹۸۸)	طی دوره	-	کارمزد صدور و ابطال	مدیر ثبت صندوق	کارگزاری بانک انصار		

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا انشاء باشد. وجود نداشته است.

