

صندوق سرمایه گذاری امین انصار

گزارش حسابرسی مستقل

به انضمام صورتهای مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

داریا روشی

(حسابداران رسمی)

صندوق سرمایه گذاری امین انصار

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان مطالب
(۱) الی (۳)	گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۲۰	صورتهای مالی

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 ۱۳۹۸ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۷ 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 بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳. مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های 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 بااهمیت 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 بااهمیت 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 اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیریت و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

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



(۱)

طبق اساسنامه، امیدنامه صندوق و مقررات ناظر بر فعالیت صندوق‌های سرمایه‌گذاری 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 سرمایه‌گذاری امین انصار در تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸ و عملکرد مالی و گردش خالص دارائیهای آن را برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تأکید بر مطلب خاص

۵. به شرح یادداشت ۱-۶ صورتهای مالی، بخشی از اوراق مشارکت صندوق در راستای بند ۳-۲ دستورالعمل تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار با توجه به مشخص بودن قیمت طبق تعهدات بازارگردان مورد تعدیل قرار گرفته است. شایان ذکر است، اظهارنظر این مؤسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۶. مفاد اساسنامه و امیدنامه شامل اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق طی دوره مالی به‌طور نمونه‌ای 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:

۶-۱. مفاد ماده ۲۶ اساسنامه و بند ۲-۳ امیدنامه درخصوص رعایت ترکیب دارائیهای صندوق در ارتباط با سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت حداقل ۳۰ درصد، سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی حداکثر ۵۰ درصد و اوراق سهام حداقل ۵ درصد از کل داراییها، در چند مقطع طی دوره مورد گزارش.

۶-۲. عدم تسویه بدهی کارگزاران به صندوق حداکثر ظرف مدت سه روز کاری در برخی مقاطع دوره مورد گزارش.

۶-۳. اقدامات و پی‌گیری‌های انجام شده نسبت به تکالیف مقرر در مجمع مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۱۹ صندوق درخصوص مورد مندرج در بند ۱-۶ این گزارش، به نتیجه قطعی نرسیده است.

۷. محاسبات خالص ارزش روز داراییها، ارزش آماری و قیمت‌های صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. این مؤسسه در رسیدگیهای خود به استثنای مورد مندرج در بند ۵، 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 رسیدگی‌های 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 حساب‌رسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک‌لیستهای 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 ۱۳۹۷/۰۶/۳۱، به موارد بااهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده، برخورد نشده است.

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت داریاروش

۱۴ مردادماه ۱۳۹۸

(حسابداران رسمی)

سید علی شیرازی محمدجعفر دهقان طرزجانی

عضویت: ۸۱۱۰۳۷ عضویت: ۸۰۰۳۰۸

داریاروش

(حسابداران رسمی)



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 ۱۳۹۸ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم میگردد:

شماره صفحه

۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی :
۴	الف) اطلاعات کلی صندوق
۵	ب) مبنای تهیه صورتهای مالی
۶-۸	پ) خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۳۰	ت) یادداشت های 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 ۱۳۹۸/۰۴/۲۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

آقای سعید بدایغی

شرکت تامین سرمایه امین

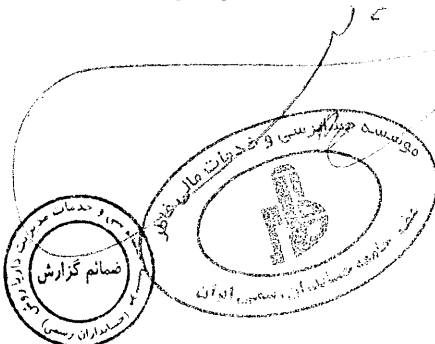
مدیر صندوق

شرکت تامین سرمایه امین
(سهامی خاص)

آقای محمدرضا نادریان

موسسه حسابرسی فاطر

متولی صندوق



Handwritten signature and stamp at the bottom right of the page.

صندوق سرمایه گذاری امین انبار

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸



۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
دارایی ها :		
۵,۴۸۰,۰۰۰	۸,۷۰۹,۰۲۸	۵ سرمایه گذاری در سپرده های بانکی
۴,۹۳۷,۳۰۸	۱۰,۰۱۴,۱۵۷	۶ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۵۴۳,۴۹۷	۱,۲۷۲,۴۸۴	۷ سرمایه گذاری در واحد صندوق ها و سایر اوراق
۵۶,۲۶۰	۱۵۸,۴۱۵	۸ حساب های دریافتنی
۶۶۵	۶۲	۹ سایر دارایی ها
۱۸,۲۸۶	۱,۰۶۳	۱۰ موجودی نقد
۱۱,۰۳۶,۰۱۵	۲۰,۱۵۵,۲۰۹	جمع دارایی ها
بدهی ها:		
۲۳۰	.	۱۱ جاری کارگزاران
۶,۰۶۳	۱۱,۳۰۰	۱۲ بدهی به ارکان صندوق
۴۶,۹۱۵	۵۴,۵۷۱	۱۳ بدهی به سرمایه گذاران
۳,۰۷۹	۳,۷۹۱	۱۴ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۵۶,۲۸۸	۶۹,۶۶۲	جمع بدهی ها
۱۰,۹۷۹,۷۲۷	۲۰,۰۸۵,۵۴۷	۱۵ خالص دارایی ها
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۸,۲۶۶	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری (ریال)





صندوق سرمایه گذاری امین انصار

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

پادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰
درآمد ها ،			
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت	۱۶	۱۵۴۹,۸۷۲	۱,۴۰۰,۴۰۱
سود سهام	۱۷	۵۳,۷۶۲	۱,۹۲۳
سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار	۱۸	۵۱	۲۹,۱۷۰
سود(زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار	۱۹	۲۱۶,۰۱۸	۹۴,۳۲۹
جمع درآمد ها	۱,۸۱۹,۷۰۳	۶۸۷,۸۵۰	۱,۵۲۵,۸۲۴
هزینه ها ،			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۱۷,۶۹۹)	(۱۶,۵۳۲)
سایر هزینه ها	۲۱	(۲,۲۳۵)	(۱,۸۰۶)
جمع هزینه ها	(۱۹,۹۳۳)	(۹,۳۳۳)	(۱۸,۳۳۹)
سود خالص	۱,۷۹۹,۷۷۰	۶۷۸,۵۱۷	۱,۵۰۷,۴۸۵
بازده میانگین سرمایه گذاری	۹,۷۱٪	۸,۶٪	۱۸٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره /سال	۹,۰۷٪	۱۰,۰۰٪	۱۴٪

گردش خالص دارایی ها

پادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱۰,۸۹۷,۷۱۵	۱۰,۹۷۹,۷۲۷	۹,۹۸۳,۳۸۶	۹,۹۸۳,۳۸۶
۲۳,۹۶۷,۳۲۸	۲۳,۹۶۷,۳۲۸	۲,۸۵۲,۰۱۲	۱۵,۰۶۱,۱۹۸
(۱۴,۹۴۴,۱۷۱)	(۱۴,۹۴۴,۱۷۱)	(۶,۲۵۲,۴۹۸)	(۱۴,۱۴۶,۸۶۶)
سود خالص طی دوره /سال	۱,۷۹۹,۷۷۰	۶۷۸,۵۱۷	۱,۵۰۷,۴۸۵
سودهای اعمال شده	(۱,۷۸۶,۸۰۳)	(۶۱۰,۸۱۶)	(۱,۴۴۹,۵۲۷)
تعدیلات	۶۹,۶۹۶	(۱۵,۴۰۰)	۲۴,۰۵۱
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان سال	۱۹,۹۲۰,۸۷۲	۶,۵۸۲,۸۹۷	۱۰,۸۹۷,۷۱۵

بازده میانگین سرمایه گذاری : سود خالص
میانگین موزون (ریال) وجوه استناد شده

بازده سرمایه گذاری پایان سال : تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص
خالص داراییهای پایان سال





صندوق سرمایه گذاری مشترک امین انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

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 سرمایه‌گذاران 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 سپرده‌های بانکی و...) سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه سه سال بوده و تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۱۶ اعتبار داشته که پس از آن به مدت ۱ سال تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۱۶ تمدید گردیده 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 می‌باشد.

۱-۲- موضوع فعالیت

طبق ماده ۴ اساسنامه عبارت است از سرمایه‌گذاری در سپرده‌های 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





صندوق سرمایه گذاری مشترک امین انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

برخورد دارند. 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 و خدمات مالی فاطر است که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۴ به شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، خیابان وصال شیرازی، خیابان بزرگمهر غربی، کوچه اسکو، پلاک ۱۴، طبقه چهارم

حسابرس صندوق موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت 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 شرکت 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.





صندوق سرمایه گذاری مشترک امین انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی :

صورتهای مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های 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 گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستور العمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری 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- سرمایه‌گذاری 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.

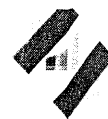
۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری‌ها

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 سرمایه‌گذاری 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 :





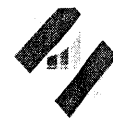
صندوق سرمایه گذاری مشترک امین انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

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 ده 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 ۳۰۰ میلیون ریال به عنوان هزینه ثابت، سالانه ۵۰۰۰ 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 ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق





صندوق سرمایه گذاری مشترک امین انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

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 حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تامین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

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 می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می‌گردد. نظریه اینکه مطابق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است و به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در تراز نامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می‌شود لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.



د- سرمایه گذاری در سیرده‌های بانکی

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سریده گذاری	نوع سریده
میلیون ریال	درصد از کل دارایی‌ها	میلیون ریال			
۲۰,۲۰,۰۰۰	۰٪	*	۱۳۹۸/۰۴/۲۷	۱۳۹۷/۰۴/۲۷	بلند مدت یکساله
۱,۹۳۰,۰۰۰	۱۰٪	۱,۹۳۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۶/۰۹	۱۳۹۷/۰۶/۰۹	بلند مدت یکساله
۳۰۰,۰۰۰	۰٪	*	۱۳۹۸/۰۹/۱۹	۱۳۹۷/۰۹/۱۹	بلند مدت یکساله
۱۱۰,۰۰۰	۰٪	*	۱۳۹۸/۰۹/۲۴	۱۳۹۷/۰۹/۲۴	بلند مدت یکساله
۲۰۰,۰۰۰	۰٪	*	۱۳۹۸/۰۹/۲۵	۱۳۹۷/۰۹/۲۵	بلند مدت یکساله
۴۵۰,۰۰۰	۰٪	*	۱۳۹۸/۰۹/۲۶	۱۳۹۷/۰۹/۲۶	بلند مدت یکساله
۲۸۰,۰۰۰	۰۰٪	*	۱۳۹۸/۰۹/۲۷	۱۳۹۷/۰۹/۲۷	بلند مدت یکساله
۱۹۰,۰۰۰	۰۰۰٪	*	۱۳۹۸/۰۹/۲۸	۱۳۹۷/۰۹/۲۸	بلند مدت یکساله
*	۷,۴۴٪	۱,۵۰۰,۲۸	۱۳۹۸/۱۱/۱۷	۱۳۹۷/۱۱/۱۷	بلند مدت یکساله
*	۴,۹۶٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۱۳۹۷/۱۲/۰۱	بلند مدت یکساله
*	۳,۰۸٪	۶۲,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۰۴	۱۳۹۷/۱۲/۰۴	بلند مدت یکساله
*	۷,۴۴٪	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۰۸	۱۳۹۷/۱۲/۰۸	بلند مدت یکساله
*	۱,۸۴٪	۳۷,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۰۴	۱۳۹۷/۱۲/۰۴	بلند مدت یکساله
*	۲,۸۸٪	۵۸,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۱۸	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	بلند مدت یکساله
*	۰۰,۴٪	۹,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۰	بلند مدت یکساله
*	۱,۴۹٪	۳۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	بلند مدت یکساله
*	۰,۲۰٪	۴۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۱/۱۷	۱۳۹۷/۰۱/۱۷	بلند مدت یکساله
*	۱,۳۴٪	۲۷,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۱/۲۱	۱۳۹۷/۰۱/۲۱	بلند مدت یکساله
*	۰,۵۰٪	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۲/۰۳	۱۳۹۷/۰۲/۰۳	بلند مدت یکساله
*	۰,۵۰٪	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۲/۰۹	۱۳۹۷/۰۲/۰۹	بلند مدت یکساله
*	۰,۵۰٪	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۲/۱۸	۱۳۹۷/۰۲/۱۸	بلند مدت یکساله
*	۰,۵۰٪	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۲/۲۵	۱۳۹۷/۰۲/۲۵	بلند مدت یکساله
*	۰,۴۵٪	۹۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۳/۱۱	۱۳۹۷/۰۳/۱۱	بلند مدت یکساله
*	۰,۵۰٪	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۳/۲۷	۱۳۹۷/۰۳/۲۷	بلند مدت یکساله
۵,۴۸۰,۰۰۰	۴۳٪	۸,۷۰۹,۲۸			

بانک انصار شعبه ناربختستان - ۱-۸۲۱۷۱۴۱-۹۹۱-۴۴۱
 بانک انصار شعبه ناربختستان - ۲-۸۲۱۷۱۴۱-۹۹۱-۴۴۱
 بانک انصار شعبه ناربختستان - ۳-۸۲۱۷۱۴۱-۹۹۱-۴۴۱
 بانک انصار شعبه ناربختستان - ۴-۸۲۱۷۱۴۱-۹۹۱-۴۴۱
 بانک انصار شعبه ناربختستان - ۵-۸۲۱۷۱۴۱-۹۹۱-۴۴۱
 بانک انصار شعبه ناربختستان - ۶-۸۲۱۷۱۴۱-۹۹۱-۴۴۱
 بانک انصار شعبه ناربختستان - ۷-۸۲۱۷۱۴۱-۹۹۱-۴۴۱
 بانک انصار شعبه ناربختستان - ۸-۸۲۱۷۱۴۱-۹۹۱-۴۴۱
 بانک بانک آینده شعبه مرکزی - ۰۰۱-۱۳۶۳۵۰۰۱-۸۰
 بانک انصار شعبه مستقل مرکزی - ۰-۴۴۱-۹۹۱-۸۲۱۷۱۴۱-۳۳
 بانک انصار شعبه مستقل مرکزی - ۰-۴۴۱-۹۹۱-۸۲۱۷۱۴۱-۳۴
 بانک شهر شعبه مهستان - ۷۰۰۸۳۶۶۴۴۷۱-۸۲۱۷۱۴۱-۳۹
 بانک انصار شعبه مستقل مرکزی - ۰-۴۴۱-۹۹۱-۸۲۱۷۱۴۱-۳۶
 بانک انصار شعبه مستقل مرکزی - ۰-۴۴۱-۹۹۱-۸۲۱۷۱۴۱-۳۸
 بانک انصار شعبه مستقل مرکزی - ۰-۴۴۱-۹۹۱-۸۲۱۷۱۴۱-۳۹
 بانک انصار شعبه مستقل مرکزی - ۰-۴۴۱-۹۹۱-۸۲۱۷۱۴۱-۴۰
 بانک انصار شعبه مستقل مرکزی - ۰-۴۴۱-۹۹۱-۸۲۱۷۱۴۱-۴۱
 بانک انصار شعبه مستقل مرکزی - ۰-۴۴۱-۹۹۱-۸۲۱۷۱۴۱-۴۲
 بانک انصار شعبه مستقل مرکزی - ۰-۴۴۱-۹۹۱-۸۲۱۷۱۴۱-۴۳
 بانک انصار شعبه مستقل مرکزی - ۰-۴۴۱-۹۹۱-۸۲۱۷۱۴۱-۴۴
 بانک انصار شعبه مستقل مرکزی - ۰-۴۴۱-۹۹۱-۸۲۱۷۱۴۱-۴۵
 بانک انصار شعبه مستقل مرکزی - ۰-۴۴۱-۹۹۱-۸۲۱۷۱۴۱-۴۶
 بانک انصار شعبه مستقل مرکزی - ۰-۴۴۱-۹۹۱-۸۲۱۷۱۴۱-۴۷
 بانک انصار شعبه مستقل مرکزی - ۰-۴۴۱-۹۹۱-۸۲۱۷۱۴۱-۴۸



صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۶- 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	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
۱۳۹۸/۰۳/۳۱		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال
۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۲۱ درصد	۱,۴۵۶,۳۶۶	۲۳,۹۷۸	۱,۴۹۰,۳۴۴	۰٪	۰
۱۳۹۷/۰۲/۲۷	۱۶ درصد	۹,۹۹۳	۲۸	۱۰۰,۲۱	۷٪	۱,۰۲۶,۵۰۶
۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۱۸ درصد	۳۱۸,۹۸۵	۱,۵۸۷	۳۲۰,۵۷۲	۰,۰۵٪	۱۰۰,۱۶
۱۳۹۸/۰۹/۲۲	۲۱ درصد	۱,۲۸۱,۵۷۰	۲۱,۳۴۰	۱,۳۰۲,۹۱۱	۲٪	۳۱۹,۳۰۰
۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۲۱ درصد	۳۲۲,۸۵۳	۷۱۷	۳۲۳,۵۷۰	۶٪	۲۸۶,۸۳۹
۱۳۹۸/۱۲/۲۷	۱۸ درصد	۲۴۶,۳۶۱	۲,۳۶۸	۲۳۸,۷۳۰	۲٪	۲۵۹,۶۶۰
۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۵ درصد	۴۲۵,۸۷۹	۱۹,۰۱۵	۴۴۴,۸۹۳	۱٪	۰
۱۴۰۰/۱۲/۲۶	۲۰ درصد	۰	۰	۰	۲٪	۰
۱۳۹۷/۱۲/۲۲	۲۰ درصد	۴۸۹,۶۴۵	۲۵,۱۸۸	۵۱۴,۸۳۲	-٪	۳۹۹,۳۹۹
۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۲۰ درصد	۲,۲۹۸,۳۳۳	۱۲۱,۸۰۶	۲,۴۲۰,۱۳۸	۳٪	۳۰۴,۵۷۰
۱۳۹۹/۱۲/۲۰	۱۹ درصد	۱۰۰,۷۲۱	۷۰,۴۷۹	۱,۱۴۹,۶۹۶	۱۴٪	۰
۱۴۰۰/۰۵/۲۳	۱۹ درصد	۱۰۳,۷۵۷	۰	۱۰۳,۷۵۷	۶٪	۷۴۵,۱۹۰
-	-	۵۷۴,۰۷۵	۰	۵۷۴,۰۷۵	۱٪	۹۵,۹۶۵
-	-	۶۲۴,۸۱۸	۰	۶۲۴,۸۱۸	۳٪	۵۵۳,۷۵۶
۱۳۹۸/۰۹/۱۱	۰	۱۷۹,۷۱۹	۰	۱۷۹,۷۱۹	۱٪	۰
۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۲۰ درصد	۳۰,۰۰۰	۶,۰۸۲	۳۰,۰۸۲	۲٪	۳۰۵,۷۵۳
۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۲۱ درصد	۰	۰	۰	-٪	۰
		۹,۷۱۱,۵۷۰	۳۰۲,۵۸۸	۱۰,۰۱۴,۱۵۷	۴۹,۶۹٪	۴,۹۳۷,۳۰۸

۶-۱ اوراق مشارکت‌هایی که ارزش آن‌ها در تاریخ ترازنامه طبق تصمیم مدیران سرمایه گذاری صندوق تعدیل شده است، به شرح زیر می باشد:

ارزش تابلو هر سهم	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر سهم	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
ریال		ریال	میلیون ریال	
۹۶۰,۰۰۰	۴,۱۷٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	
۱,۰۰۰,۰۰۰	-۲,۸۳٪	۹۷۱,۶۸۰	۱,۴۵۷,۴۲۳	
۹۱۵,۳۱۶	-۸,۱۳٪	۸۴۰,۸۷۰	۶۲۵,۲۷۱	
۱,۰۰۰,۰۰۰	-۰,۸۶٪	۹۹۱,۳۵۵	۳۱۹,۲۱۶	
۹۷۲,۰۰۰	-۹,۸۳٪	۸۷۶,۵۶۵	۳۳۳,۰۹۵	
۹۱۲,۷۹۰	-۷,۶۵٪	۸۴۲,۹۵۴	۲۳۶,۵۳۳	
۹۷۰,۰۰۱	۳,۰۹٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۰,۰۰۰	با توجه به مشخص بودن قیمت
۹۸۰,۰۰۰	۲,۰۴٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۰,۰۰۰	طبق تعهدات بازارگردان
۲,۸۰۳,۵۷۱	-۰,۰۴٪	۲,۸۰۳,۳۹۸	۵۷۴,۴۹۲	
۹۶۰,۰۰۰	۴,۱۷٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	
۸,۵۲۸	-۱۵,۸۸٪	۷,۱۷۴	۳۷۷,۷۱۰	
۴,۳۸۸	۰,۰۹٪	۴,۳۹۲	۵۲۵,۰۸۵	
۲,۴۰۸	۴,۵۷٪	۲,۵۱۸	۱۲۴,۶۴۱	

۷- سرمایه گذاری در واحد صندوق ها و سایر اوراق

تعداد	تاریخ سرمایه گذاری	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۱۹,۵۵۴,۹۳۷	۱۳۹۶/۰۷/۱۶	۴۴۷,۴۲۱	۵۲۴,۷۰۵	۴۷۸,۸۲۹
-	۱۳۹۷/۰۸/۲۷	۰	۰	۱
-	۱۳۹۷/۰۹/۲۷	۰	۰	۱
۱	۱۳۹۸/۰۲/۲۹	۰	۰	۰
۱	۱۳۹۸/۰۳/۲۹	۰	۰	۰
۱,۲۵۰,۰۰۰	-	۴۵,۲۱۰	۵۶,۵۵۷	۰
۲۱,۷۳۶,۰۰۰	-	۶۴,۲۶۴	۸۰۰,۲۷	۱۱,۲۹۷
۱,۳۰۵,۰۵۳	-	۲۱,۳۳۶	۲۲,۴۲۷	۱۶,۵۷۷
۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۲,۹۴۰	۶۲,۸۵۶	۳۶,۹۷۲
۱,۸۳۵,۱۰۱	-	۱۲,۰۰۶	۱۶,۵۰۰	۰
۹۸۰,۳۹۲	-	۱۰۰,۴۷	۱۱,۹۵۹	۰
۵۲,۶۴۹,۷۹۹	-	۳۴۳,۳۸۹	۳۷۴,۰۲۷	۰
۴۹,۵۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۶۰۳	۱۲۳,۴۲۶	۰
		۱,۰۸۷,۲۱۷	۱,۲۷۲,۴۸۴	۵۴۳,۴۹۷

۷-۱ امتیاز تسهیلات های مسکن به عنوان سود بانکی مازاد بر نرخ اعلامی به حساب سپرده بانک مسکن تعلق گرفته و به علت عدم پرداخت وجه به صورت یک ریالی ثبت شده است.

۷-۲ سهام فولاد خوزستان، فولاد مبارکه اصفهان، س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین و پاکشو با توجه به اختیار خرید قابل اعمال در سررسید، ارزشگذاری می‌شوند. (حداقل قیمت اعمال اختیار در سررسید و قیمت بازار مبنای محاسبات قرار می‌گیرد)





۸- حساب‌های دریافتی

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۴.۳۳۶	۱۰۲.۷۲۹	۸-۱ سود دریافتی سپرده بانکی
۱.۹۲۳	۵۵.۶۸۶	۸-۲ سود دریافتی سهام
۵۶.۲۶۰	۱۵۸.۴۱۵	

۸-۱ سود دریافتی سپرده بانکی

حساب‌های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل نشده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶	.	.
۲۰.۸۹۰	.	.
۳.۶۰۹	.	.
۲۵.۴۵۴	۲۶.۶۱۱	۲۶.۷۵۶
۱.۴۷۹	.	.
۲۹۵	.	.
۴۴۷	.	.
۸۰۴	.	.
۳۷۵	.	.
۱۷۰	.	.
۷۲۳	.	.
.	۲۵.۳۶۸	۱۱۱
.	۱۲.۲۱۵	۱۱۴
۸۴	.	.
.	۱۵.۲۸۰	۸
.	۸.۵۴۴	۱۷
.	۳.۲۶۲	۲۳
.	۳.۹۶۹	۳۵
.	۵۳	۱
.	۱۰.۲۳	۱۳
.	۲۹۳	۲
.	۱.۴۵۰	۱۵
.	۱.۴۲۸	۲
.	۱.۱۲۹	۵
.	۶۸۴	۶
.	۳۴۱	۴
.	۸۸۳	۵
.	۱۹۵	۳
۵۴.۳۳۶	۱۰۲.۷۲۹	۵۰۷
		۱۰۳.۲۳۶

سود سپرده نزد بانک انصار حساب ۱-۸۲۴-۸۲۱۷۱۴۱-۴۴۱۰

سود سپرده نزد بانک بانک انصار حساب ۱-۸۲۱۷۱۴۱-۹۲۱-۴۴۱۰

سود سپرده نزد بانک بانک انصار حساب ۱-۸۲۱۷۱۴۱-۹۹۱-۴۴۱۰

سود سپرده نزد بانک بانک انصار حساب ۲-۸۲۱۷۱۴۱-۹۹۱-۴۴۱۰

سود سپرده نزد بانک بانک انصار حساب ۳-۸۲۱۷۱۴۱-۹۹۱-۴۴۱۰

سود سپرده نزد بانک بانک انصار حساب ۴-۸۲۱۷۱۴۱-۹۹۱-۴۴۱۰

سود سپرده نزد بانک بانک انصار حساب ۵-۸۲۱۷۱۴۱-۹۹۱-۴۴۱۰

سود سپرده نزد بانک بانک انصار حساب ۶-۸۲۱۷۱۴۱-۹۹۱-۴۴۱۰

سود سپرده نزد بانک بانک انصار حساب ۷-۸۲۱۷۱۴۱-۹۹۱-۴۴۱۰

سود سپرده نزد بانک بانک انصار حساب ۸-۸۲۱۷۱۴۱-۹۹۱-۴۴۱۰

سود سپرده نزد بانک انصار حساب ۱-۸۲۲-۸۲۱۷۱۴۱-۵۵۶۴

سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک شهر حساب ۱۲۶۵۳-۷۰۰۷۹۹۶

سود سپرده نزد بانک آینده حساب ۰۸۰۱۱۳۶۲۳۵۰۰۱

سود سپرده نزد بانک رفاه شعبه مرکزی شماره حساب ۱۵۵۲۶۴-۲۲۰

سود سپرده نزد بانک انصار حساب ۱۰-۹۹۱-۸۲۱۷۱۴۱-۳۳

سود سپرده نزد بانک انصار حساب ۱۰-۹۹۱-۸۲۱۷۱۴۱-۳۴

سود سپرده نزد بانک انصار حساب ۱۰-۹۹۱-۸۲۱۷۱۴۱-۳۶

سود سپرده نزد بانک انصار حساب ۱۰-۹۹۱-۸۲۱۷۱۴۱-۳۸

سود سپرده نزد بانک انصار حساب ۱۰-۹۹۱-۸۲۱۷۱۴۱-۳۹

سود سپرده نزد بانک انصار حساب ۱۰-۹۹۱-۸۲۱۷۱۴۱-۴۰

سود سپرده نزد بانک انصار حساب ۱۰-۹۹۱-۸۲۱۷۱۴۱-۴۱

سود سپرده نزد بانک انصار حساب ۱۰-۹۹۱-۸۲۱۷۱۴۱-۴۲

سود سپرده نزد بانک انصار حساب ۱۰-۹۹۱-۸۲۱۷۱۴۱-۴۳

سود سپرده نزد بانک انصار حساب ۱۰-۹۹۱-۸۲۱۷۱۴۱-۴۴

سود سپرده نزد بانک انصار حساب ۱۰-۹۹۱-۸۲۱۷۱۴۱-۴۵

سود سپرده نزد بانک انصار حساب ۱۰-۹۹۱-۸۲۱۷۱۴۱-۴۶

سود سپرده نزد بانک انصار حساب ۱۰-۹۹۱-۸۲۱۷۱۴۱-۴۷

سود سپرده نزد بانک انصار حساب ۱۰-۹۹۱-۸۲۱۷۱۴۱-۴۸





۲-۸- سود دریافتی سهام

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	توزیل نشده	هزینه توزیل	توزیل شده	توزیل شده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۴,۰۰۰	۴۴۳	۳,۵۵۷	۰	۰
۰	۲۴۲	۳۳	۲۰۹	۰	۰
۰	۵۲,۶۵۰	۳,۱۲۱	۴۹,۵۲۹	۰	۰
۱,۹۲۳	۲,۲۱۹	۶۲	۲,۱۵۷	۱,۹۲۳	۱,۹۲۳
۰	۲۴۸	۱۲	۲۳۵	۰	۰
۱,۹۲۳	۵۹,۳۵۸	۳,۶۷۲	۵۵,۶۸۶	۱,۹۲۳	۱,۹۲۳

سود سهام دریافتی سنگ آهن گهرزمین

سود سهام دریافتی پاما

سود سهام دریافتی فولاد خوزستان

سود سهام دریافتی پتروشیمی پردیس

سود سهام دریافتی شهر سازی و خانه سازی باغمیشه

۹- سایر دارایی‌ها

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	مانده در ابتدای دوره/سال	مخارج اضافه شده طی دوره/سال	استهلاک دوره/سال	مانده در پایان سال
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۹۴	۰	(۱۳۶)	۰	۵۸	۱۹۴
۰	۴	(۱)	۳	۰	۰
۰	۵۰	(۵۰)	۰	۰	۰
۴۷۱	۰	(۴۷۱)	۰	۰	۴۷۱
۶۶۵	۵۴	(۶۵۷)	۶۲	۶۶۵	۶۶۵

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است .

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۱,۸۸۹	۸۱۹
۶,۲۵۲	۴
۲	۲
۰	۰
۰	۰
۱۳۶	۱۴۳
۷	۹۴
۱۸,۲۸۶	۱,۰۶۳

موجودی ریالی به شماره ۱-۸۲۴-۸۲۱۷۱۴۱-۴۴۱ نزد بانک انصار شعبه مستقل مرکزی

موجودی ریالی بانک انصار شعبه جهان کودک - ۱-۸۲۱۷۱۴۱-۸۲۲-۵۵۶۴

موجودی ریالی بانک شهر اسکان

موجودی ریالی بانک شهر مهستان

موجودی ریالی بانک آینده

موجودی ریالی بانک مسکن

موجودی ریالی بانک رفاه

۱۱- جاری کارگزاران

حساب جاری کارگزاری به شرح زیر است :

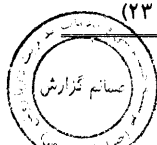
۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	مانده ابتدای دوره	بدهکار	بستانکار	مانده در پایان سال
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۵۰۰,۰۰۰	۰	۵۰۰,۰۰۰	(۵۰۰,۰۰۰)	۰
۰	۷۲۲,۲۲۳	۰	۷۲۲,۲۲۳	(۷۲۲,۲۲۳)	۰
(۲۳۰)	۵,۳۴۳,۵۴۱	(۲۳۰)	۵,۳۴۳,۵۴۱	(۵,۳۴۳,۳۱۱)	(۲۳۰)
۰	۱,۰۵۰,۶۴۶	۰	۱,۰۵۰,۶۴۶	(۱,۰۵۰,۶۴۶)	۰
(۲۳۰)	۷,۶۱۶,۴۱۰	(۲۳۰)	۷,۶۱۶,۴۱۰	(۷,۶۱۶,۱۸۰)	(۲۳۰)

کارگزاری بهگزین

کارگزاری بانک مسکن

کارگزاری امین آوید

کارگزاری بانک انصار





۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	مدیر صندوق
۵,۹۱۸	۱۱,۱۶۸	متولی
۶۴	۵۶	حق الزحمه حسابرس
۸۱	۷۶	
۶,۰۶۳	۱۱,۳۰۰	

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران بابت صدور، ابطال و مابه التفاوت واریزی
۴۲,۵۳۳	۵۱,۵۰۱	حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران بابت سود
۵	۰	حسابهای پرداختی (واریزی نامشخص)
۴,۳۷۷	۳,۰۷۰	
۴۶,۹۱۵	۵۴,۵۷۱	

۱۴- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

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

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	حسابهای پرداختی به مدیر بابت انجام هزینه
۲۶۹	۱۳۳	ذخیره کارمزد تصفیه
۲,۴۰۸	۳,۴۰۶	ذخیره آبونمان نرم افزار
۴۰۳	۲۵۲	
۳,۰۷۹	۳,۷۹۱	

۱۵- خالص دارایی ها

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	تعداد	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	تعداد	
میلیون ریال		میلیون ریال		واحد های سرمایه گذاری عادی
۱۰,۹۶۹,۶۵۲	۹,۹۷۳,۳۸۳	۲,۰۰۷۵,۴۶۴	۱۰,۸۸۷,۷۱۵	
۱۰۰۷۵	۱۰,۰۰۰	۱۰۰۸۳	۱۰,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۱۰,۹۷۹,۷۲۷	۹,۹۸۳,۳۸۳	۲,۰۰۸۵,۵۴۷	۱۰,۸۹۷,۷۱۵	

۱۶- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی	دوره مالی شش ماهه منتهی	یادداشت	
۱۳۹۷/۰۹/۳۰	به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۹۰۰,۳۸۶	۴۸۶,۷۷۲	۸۹۳,۹۵۳	۱۶-۱	سود سپرده بانکی
۵۰۰,۰۱۵	۱۹۳,۰۸۱	۶۵۵,۹۱۹	۱۶-۲	سود اوراق مشارکت
۱,۴۰۰,۴۰۱	۶۷۹,۸۵۳	۱,۵۴۹,۸۷۲		



سود	میلیون ریال	نرخ سود
۴۸۵۰	۴-٪	•
•	۴-٪	•
•	۴۱٪	•
•	۱۸٪	•
•	۴۱٪	•
•	۴۱٪	•
•	۱۵٪	•
۱۳۸۰-۹۵	۴-٪	•
۲۹,۹۱۸	۴-٪	•
۸۹۷	۱۸٪	•
۱۸۰-۱۴	۴-٪	•
۴۷,۳۱۷	۴-٪	•
۹۵,۵-۳	۱۹٪	•
۳۳۷-۹	۴۱٪	•
۱۰۰-۳۸,۵	۴۱٪	•
۳۴۰-۹۸	۱۸٪	•
•	۱۸٪	•
۱۷,۹۷۲	۱۵٪	•
۵,۹۱۰	۱۵٪	•
۱۳۴,۱۴۸	۱۴٪	•
۵۵۵,۹۱۹	۱۹٪	•

دوره مالی شنش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۲/۲۹	جمع درآمده سود سهام	سود متعلق به هر سهام
میلتون ریال	۲۴۸	۱۶۵
۴۰۰۰	۴۴۲	۸۰۰
۵۲,۵۰۰		۲۴۷
		۱,۰۰۰
۵۲,۱۳۹		

نام شرکت

پترو شیمیائی برادرس

تمیزیل سود سهام پتر

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ سود (زیان) فروش میلیون ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ سود (زیان) فروش میلیون ریال	سود (زیان) میلیون ریال	مبایات میلیون ریال	کاربرد میلیون ریال	ارزش دفتری میلیون ریال	بهای فروش میلیون ریال	تعداد	نام
(۳۶)	(۳۶)	.	.	.	.	.	.	اوراق مشارکت نفت و گاز پارس
(۱)	(۱)	.	.	.	.	.	.	شهرداری مشهد ۱۳۹۴ - لوئیس پارس
۲۵۵۵۶	۱,۵۷۷	.	.	.	.	.	.	سلف مازنی برق گروه میتا
(۳۲۸)	(۱۴۶)	۷۷۶	.	.	۳۷۹,۷۲۵	۳۸۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰	اوراق اجاره سن، تامین اجتماعی ۹۷۱۲۲۲
۱,۴۲۳	۱,۴۲۳	.	.	.	.	.	.	اوراق اجاره رایتل ۲۱٪
.	.	.	.	.	.	.	.	مشارکت شهرداری مشهد ۱۶٪
(۱۴۵)	(۱۴۵)	.	.	.	.	.	.	مشارکت شهرداری مشهد ۱۸٪
(۳۸)	(۳۸)	(۷۲۶)	.	.	۵۰۵,۰۵۵	۵۰۴,۸۲۹	۵۰۴,۸۲۹	اوراق مشارکت شهرداری شیراز ۲۰ درصد
۱۸۷	۱۸۷	.	.	.	.	.	.	اوراق مشارکت وزارت نیرو
۵۲۰	.	.	.	.	.	.	.	ملی صنایع مس ایران
۵۸۰	.	.	.	.	.	.	.	پاکسان
۹۹۶	.	.	.	.	.	.	.	فولاد مبارکه اصفهان
۳۷۷	.	.	.	.	.	.	.	گسترش نفت و گاز پارس
۶۳	۶۳	.	.	.	.	.	.	امتیاز تسهیلات مسکن دی ۹۶
۳۸	۳۸	.	.	.	.	.	.	امتیاز تسهیلات مسکن بهمن ۹۶
۱	.	.	.	.	.	.	.	امتیاز تسهیلات مسکن اردیبهشت ۹۷
۱	.	.	.	.	.	.	.	امتیاز تسهیلات مسکن خرداد ۹۷
۱	.	.	.	.	.	.	.	امتیاز تسهیلات مسکن مرداد ۹۷
۱	.	.	.	.	.	.	.	امتیاز تسهیلات مسکن شهریور ۹۷
.	.	۰	.	.	.	.	.	امتیاز تسهیلات مسکن آبان ۹۷
.	.	۰	.	.	۱	.	.	امتیاز تسهیلات مسکن آذر ۹۷
.	.	.	.	.	.	.	.	امتیاز تسهیلات مسکن دی ۹۷
.	.	.	.	.	.	.	.	امتیاز تسهیلات مسکن اسفند ۹۷
.	.	.	.	.	.	.	.	امتیاز تسهیلات مسکن فروردین ۹۸
۱۱	.	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی پارس
۲۹,۱۷۰	۲,۰۲۲	۵۱	.	.	۸۸۴,۷۸۱	۸۸۴,۸۳۱	.	جمع



صندوق سرمایه گذاری امین انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۶.۱۸۲	۸.۳۹۸	۱۷.۵۲۴
۲۰۰	۱۰۰	۱۰۰
۱۵۰	۷۵	۷۵
۱۶.۵۳۲	۸.۵۷۲	۱۷.۶۹۹

مدیر

متولی

حسابرس

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸۹۳	۳۹۰	۹۹۹
۷۹۸	۳۷۱	۷۱۲
۲	-	۲
۱۰	-	۱
۷۴	-	۴۷۱
-	-	۵۰
۲۹	-	-
۱.۸۰۶	۷۶۱	۲.۲۳۵

هزینه تشریفات تصفیه صندوق

استهلاک هزینه های نرم افزار

کارمزد خدمات بانکی

هزینه برگزاری مجامع

هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

حق پذیرش و عضویت در کانون نهادهای سرمایه گذاری

سایر

۲۲- اعمال سود

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
(۳۳۶.۵۹۴)	(۳۳۶.۵۹۴)	(۸۰۷.۸۵۱)
(۲۷۴.۲۲۳)	(۲۷۴.۲۲۳)	(۹۷۸.۹۵۲)
(۳۸۷.۷۱۱)	-	-
(۴۵۰.۹۹۹)	-	-
(۱.۴۴۹.۵۲۷)	(۶۱۰.۸۱۶)	(۱.۷۸۶.۸۰۳)

سود سه ماهه اول

سود سه ماهه دوم

سود سه ماهه سوم

سود سه ماهه چهارم

۲۳- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۱۱.۲۳۹	۱۷.۶۱۰	۱۸۲.۰۸۵
(۸۷.۱۸۸)	(۳۳.۰۱۰)	(۱۱۲.۳۸۹)
۲۴.۰۵۱	(۱۵.۴۰۰)	۶۹.۶۹۶

تعدیلات صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ابطال واحدهای سرمایه گذاری





صندوق سرمایه گذاری امین انصار

بازداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی :

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
موسس و اشخاص وابسته به وی	بانک انصار	موسس صندوق	ممتاز	۶,۰۰۰	۰,۰۳٪	۶,۰۰۰
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	ممتاز	۴,۰۰۰	۰,۰۲٪	۴,۰۰۰
مدیر و اشخاص وابسته به وی	فریبا پویان‌فر	وابسته مدیر و موسس صندوق	وثیقه	۵۰	۰,۰۰۰۳٪	۵۰
مدیر و اشخاص وابسته به وی	محمدرضا خانی معصوم آباد علیا	وابسته مدیر و موسس صندوق	وثیقه	۵۰	۰,۰۰۰۳٪	۵۰
مدیر و اشخاص وابسته به وی	سید علی تقوی	وابسته مدیر و موسس صندوق	وثیقه	۵۰	۰,۰۰۰۳٪	۵۰

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	ماترانه طلب (بدهی)
شرکت کارگزاری امین آوید	کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق	۴,۹۶۱,۳۵۰	معاملات متعدد طی دوره	در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
شرکت کارگزاری بانک انصار	کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق	۱,۰۰۰,۶۸۱	معاملات متعدد طی دوره	میلیون ریال
شرکت کارگزاری بانک مسکن	کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق	۷۱۴,۴۷۹	معاملات متعدد طی دوره	(۰)
شرکت کارگزاری بورس بهگزین	کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق	۵۰۰,۰۰۰	اجاره تامین اجتماعی-امین ۰۰۱۲۲۰	۰
شرکت تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۱۷,۵۲۴	طی دوره	(۱۱,۱۶۸)
موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	متولی صندوق	کارمزد متولی	۱۰۰	طی دوره	(۵۶)
موسسه حسابرسی داریاروش	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس	۷۵	طی دوره	(۷۶)
کارگزاری بانک انصار	مدیر ثبت صندوق	کارمزد صدور و ابطال	۰	طی دوره	۰

۲۷- 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 افشاء باشد، وجود نداشته است.

