

صندوق سرمایه گذاری امین انصار

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام

صورتهای مالی

دوره مالی شش منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

صندوق سرمایه گذاری امین انصار

فهرست مطالب

صفحه

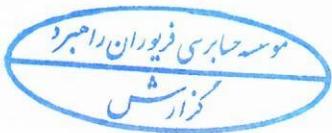
عنوان

(۱) الی (۴)

۲۷ ۱

۱- گزارش حسابرس مستقل

۲- صورتهای مالی





بسمه تعالیٰ

گزارش حسابرس مستقل
به مجمع صندوق سرمایه گذاری امین انصار

مقدمه

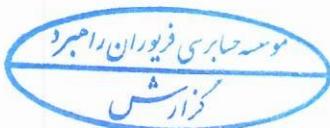
۱. صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری امین انصار شامل صورت خالص داراییها به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۳۹۹ و صورت های سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۸ پیوست، مورد حسابرسی این مؤسسه قرار گرفته است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده در چارچوب استانداردهای حسابداری و براساس دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های مالی صندوقهای سرمایه گذاری، مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اساسنامه و امیدنامه صندوق با مدیریت صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتها عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس مستقل

۳. مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس 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 رسیدگی نمونه ای و 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 داخلي مربوط به تهیه و ارائه صورتهای 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 اظهارنظر نسبت به اثر بخشی 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. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.



تهران کدپستی ۱۵۹۸۸۱۵۵۳۳

خیابان سپهبد قرنی، نرسیده به پل کریمخان، کوچه خسرو، پلاک ۲۴، واحد ۱۰
دورنگار: ۸۸۹۱۶۵۲۲
www.farivarrahbord.com

تلفن: ۸۸۹۳۴۳۰-۳
info@farivarrahbord.com



همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات مقرر در اساسنامه و امید نامه صندوق و مقررات ناظر بر فعالیتهای صندوق های سرمایه گذاری مشترک را گزارش کند.

اظهار نظر

۴. به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری امین انصار در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۰ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مذبور، از تمام جنبه های بالهمتی، طبق استانداردهای حسابداری به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاكيد بر مطلب خاص

۵. همانگونه که در یادداشت توضیحی ۳-۸ صورتهای مالی منعکس می باشد، مبلغ ۲۶,۸۱۴ میلیون ریال تحت عنوان دریافتني اختیار تبعی سهام پاکشو، بابت تسویه اوراق اختیار خرید تبعی سهام شرکت پاکشو به سررسید ۰۷/۰۳/۱۴۰۰ می باشد که علی رغم پی گیری مدیر صندوق تا تاریخ این گزارش وصول نشده است. اظهار نظر مؤسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

ساير بندهاي توضيحى

۶. صورتهای مالی سال منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۸ صندوق توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۱۵/۱۱/۱۴۰۸، مؤسسه مذکور نسبت به صورتهای مالی مذبور نظر "مفہول" اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس
۷. در اجرای مفاد بند ۴ ماهه ۵۴ اساسنامه، صحت محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری و قیمتتهای صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد بررسی و کنترل این مؤسسه قرار گرفته است، با توجه به بررسی ها انجام شده، این مؤسسه به مواردی حاکی از وجود اشکال در محاسبات مذکور برخورد نکرده است.



۸. در محدوده رسیدگی‌های انجام شده، به استثنای موارد زیر، این موسسه به موارد دیگری حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه، قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار از جمله دستور العمل نحوه اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه‌های صندوق سرمایه گذاری توسط سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد نکرده است:

۱-۸-۳ مفاد بند ۲-۳ امیدنامه در خصوص سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت دارای مجوز انتشار از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار حداقل تا ۳۰ درصد، سرمایه گذاری در سهام، حق تقدیم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام پذیرفته شده در بورس و در یک صنعت حداکثر به ترتیب ۲۰ درصد و ۵ درصد، و سرمایه گذاری در سهام، حق تقدیم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام پذیرفته شده در بورس و همچنین مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۰۸ در خصوص نصاب سرمایه گذاری نزد بانک انصار و بند ۲-۳ امیدنامه مبنی بر سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداکثر تا ۵۰ درصد از کل دارایی‌های صندوق، در طی دوره مورد گزارش رعایت نشده، ضمن اینکه مفاد ماده ۳-۲ امیدنامه در خصوص اطلاع رسانی موارد عدم رعایت ترکیب دارایی‌های صندوق به متولی و حسابرس و اقدامات لازم جهت رفع آن نیز رعایت نشده است.

۲-۸-۲ مفاد بند ۳ دستور العمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در خصوص تعديل قیمت اوراق صنعتی پاکشو، حق تقدیم پاکشو، اجاره تامین اجتماعی ۱۲۲۰ و تامین اجتماعی امین رعایت نشده است.

۳-۸-۳ مفاد بند ۷ ماده ۵۸ اساسنامه مبنی بر ارائه اظهار نظر حسابرس نسبت به گزارش عملکرد و صورهای مالی حداکثر تا ۲۰ روز پس از ارائه صورتهای مالی حسابرسی نشده مورخ ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ و مفاد تبصره ۳ ماده ۵۴ در خصوص واریز بخشی از کارمزد مدیر صندوق به حساب بانک انصار رعایت نشده است.

۹. در اجرای بند ۱ و ۲ ماده ۴۶ اساسنامه، اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر و متولی مورد بررسی این موسسه قرار گرفته، در این خصوص در حدود رسیدگی‌های انجام شده توسط این موسسه، به استثنای موارد مندرج در این گزارش به موارد دیگری، حاکی از عدم کفایت کنترلهای اعمال شده توسط مدیر و متولی برخورد نشده است.

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد



حسابداران رسمی

معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

گزارش حسابرس مستقل برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۹۹ (ادامه)

صندوق سرمایه‌گذاری امین انصار

۱۰. بر اساس مفاد بند ۷ ماده ۵۴ اساسنامه، گزارش مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق که به منظور تقدیم به مجمع صندوق تنظیم گردیده، مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با استناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

۱۱. در اجرای مفاد ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربیط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، مورد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، مشاهده نگردیده است.

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
(حسابداران رسمی)

تاریخ: ۱۹ مرداد ۱۴۹۹

کیهان مهام
۸۰۰۷۸۸

محبوب جلیل بور ثمرین
۸۰۰۲۰۲



صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری امین انصار

با اسلام و احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری امین انصار مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹ 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

۶-۹

(پ) خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱۰-۲۷

(ت) یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های 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 درآینده 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 ۲۸/۰۴/۱۳۹۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق



آقای سلمان خادم الملہ

شرکت تامین سرمایه امین

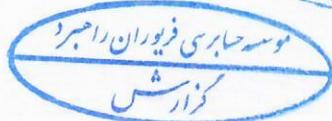
مدیر صندوق



آقای امیرحسین نریمانی

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

متولی صندوق

موسسه حسابرسی فریوران راجه‌گرد
کوارش

صندوق سرمایه گذاری امین انصار

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹



۱۳۹۸/۰۹/۳۰

۱۳۹۹/۰۳/۳۱

یادداشت

ریال	ریال	یادداشت
۱۰۰,۳۰۰,۴۲۱,۰۷,۹۷۵	۱۱,۳۴۵,۰۴۲,۱۰,۷,۹۷۵	۵ سرمایه گذاری در سپرده های بانکی
۸,۰۷۴,۹۱۶,۴۸۴,۵۷۲	۶,۱۴۵,۱۶۱,۳۷۰,۹۲۲	۶ سرمایه گذاری در اوراق مشارک
۱,۷۳۷,۱۷۲,۴۷۲,۱۲۴	۵,۰۸۵,۶۲۶,۹۷۲,۱۱۳	۷ سرمایه گذاری در سهام
۲۲۲,۳۰۰,۷۰,۳۹,۸۶۳	۱۵۱,۶۲۷,۲۰,۶,۰۵۹	۸ حساب های دریافتی
۵۸۶,۳۸۰,۴۱۴	۹۱۷,۶۵۵,۸۶۷	۹ سایر دارایی ها
۱۰۵,۶۲۵,۱۰,۸,۳۵۹	۳۰,۴۸۸,۰۲۲,۴۴۵	۱۰ موجودی نقد
۸۹,۶۳۶	۲۹۶,۱۲۸,۸۶۸	۱۱ جاری کارگزاران
۲۰,۱۷۰,۶۴۹,۶۸۲,۹۴۳	۲۲,۷۵۹,۱۵۹,۴۶۴,۲۴۹	جمع دارایی ها

دارایی ها:

۱۳,۱۶۰,۹۰۹,۶۷۱	۱۵,۶۳۳,۶۱۹,۲۳۴	۱۲ بدھی به ارکان صندوق
۶۸,۳۵۴,۰۱,۸۹۵	۱۰۰,۰۹۳,۱۶۰,۹۰۰	۱۳ بدھی به سرمایه گذاران
۵,۱۱۹,۹۳۱,۰۰۹	۲,۶۰۱,۰۵۴۳,۷۴۱,۹۷۱	۱۴ سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۸۶,۶۳۴,۸۵۲,۰۷۵	۲,۷۱۷,۲۷۰,۰۵۲۲,۱۰۵	۱۵ جمع بدھیها
۲۰,۰۸۴,۰۱۴,۸۳۰,۸۶۸	۲۰,۰۴۱,۸۸۸,۹۴۲,۱۴۴	خالص دارایی ها
۱۰۰,۷۸۰,۹	۱۰۰,۷۸۹۶	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

بدھی ها:

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینک صورتهای مالی است.

۲



صندوق سرمایه گذاری امین انصار
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	پادداشت	درآمد ها
ریال	ریال	ریال		
۳,۲۴۵,۶۶۵,۱۱۵,۳۷	۱,۵۴۹,۶۵۷,۱۴,۰,۱۲۲	۱,۶۵۰,۸,۴,۲۲۸,۷۵۸	۱۶	سود اوراق بهادر با درآمد ثابت
۱۱۶,۰۸۷,۵۴۵,۰۴	۵۳,۵۲۹,۲۵۱,۱۴۲	۶,۶۳۰,۱۱۱,۱۷۹	۱۷	درآمد سود سهام بورسی
۲۹۱,۲۱۶,۷,۹,۳۹۶	۵۰,۰۸۶,۱۳۴	۴۶,۲۱۳,۱۳۴,۳۳۲	۱۸	سود(زیان) حاصل از تفروش اوراق بهادر
۱۷۸,۱,۱۸۴,۹,۷۶	۲۱۶,۰,۱۸,۴۲۹,۰,۲۹	۲۷۱,۱۲۷,۰,۶۳۵۷۶	۱۹	سود(زیان) تحقق نیافرته اوراق بهادر
۶۶۴,۵۸۴,۴۲۲	۴۵۲,۵۶,۰,۷۸۴	۳,۲۶,۷۹۵,۰,۴۲	۲۰	ساخیر در آمد ها
۳,۸۲۱,۹۳۶,۰,۴,۳۴۵	۱,۸۱۹,۷,۰,۳,۴۲۷,۰,۲	۱,۹۷۸,۰,۳۵,۰,۳۳۳,۶۷۷		جمع درآمد ها
هزینه ها :				هزینه ها :
(۳۸,۹۵,۱۰۶,۶۷۴)	(۱۷,۶۹۸,۶,۰,۰,۲۲)	(۲۵,۳۴۹,۹۱۸,۹۴۱)	۲۱	هزینه کارمزده ارگان
(۴,۷۹۴,۰۵۱,۱۹۵)	(۲,۲۴۶,۱۷۸,۷۷)	(۲,۵۲۷,۱۹۵,۷۱۵)	۲۲	ساخیر هزینه ها
(۴۳,۷۴۴,۷,۸,۵۹۸)	(۱۹,۹۳۴,۰,۲۱,۱,۴۹)	(۲۷,۸۶۷,۱۱۴,۶۵۶)		جمع هزینه ها
۳,۷۸۸,۱۹۲,۰,۹۵,۷۷	۱,۷۹۹,۷۷,۰,۱۵,۴۷۱	۱,۹۵,۰,۱۶۸,۲۱۹,۰,۲۱		سود خالص

بازدۀ میانگین سرمایه‌گذاری

گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۰۹/۰۹/۱۳۹۸		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۰۳/۰۳/۱۳۹۸		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۰۳/۰۳/۱۳۹۹		شرح	
ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	پادداشت	
۱۰,۹۷۹,۷۷۶,۱۵,۳۸۶	۱۰,۸۹۷,۷۱۵	۱۰,۹۷۹,۷۷۶,۱۵,۳۸۶	۱۰,۸۹۷,۷۱۵	۲۰۰,۸۴۰,۱۴,۸۳۰,۸۶۸	۱۹,۹۲۸,۳۹۷	واحد های سرمایه‌گذاری ابتدای دوره/سال	واحد های سرمایه‌گذاری ابتدای دوره/سال
۳۱,۹۷۸,۵۷۸,۰۰,۰۰۰	۳۱,۹۷۸,۵۷۸	۲۳,۹۶۷,۳۲۰,۰۰,۰۰۰	۲۳,۹۶۷,۳۲۸	۱۲,۵۸۱,۱۱۷,۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۸۱,۱۱۷	واحد های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره/سال	واحد های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره/سال
(۲۲,۹۱۶,۸۹۶,۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۹۱۶,۸۹۶)	(۱۴,۹۴۴,۱۷۱,۰۰,۰۰۰)	(۱۴,۹۴۴,۱۷۱)	(۱۲,۶۲۴,۶۳۰,۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۶۲۴,۶۳۰)	واحد های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره/سال	واحد های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره/سال
۳,۷۸۸,۱۹۲,۰۹۵,۷۳۷		۱,۷۹۹,۷۷۰,۰۱۵,۷۱		۱,۹۵۰,۱۶۸,۲۱۹,۰۲۱		سود خالص طی دوره/سال	سود خالص طی دوره/سال
(۳,۷۹۶,۷۲۹,۸۹۵,۰۴۶)		(۱,۷۸۶,۲۷۶۴,۴۸۴)		(۱,۹۷۲,۶۶۴,۸۷۲,۵۳۱)		سودهای تقسیم شده	سودهای تقسیم شده
۸۲,۱۴۳,۸۱۴,۷۹۱		۶۹,۶۶۶,۰۰,۰۸۵		۲۳,۸۸۳,۷۶۴,۷۸۶		تعديلات	تعديلات
۲۰۰,۸۴۰,۱۴,۸۳۰,۸۶۸	۱۹,۹۲۸,۳۹۷	۲۰۰,۸۵,۵۷۱,۲۷۷,۲۲۳	۱۹,۹۲۰,۸۷۷	۲۰۰,۴۱,۸۸۸,۹۴۲,۱۴۴	۱۹,۸۸۴,۸۸۴	خلاصه دارایی ها (واحد های سرمایه‌گذاری) در پایان سال	خلاصه دارایی ها (واحد های سرمایه‌گذاری) در پایان سال

سود خالص : بازده میانگین سرمایه گذاری
میانگین معنون (د. با) و حجم استفاده شده

تعديلات ناشی از تفاوت قسم صدور و ابطال سود (زبان) خالص، بازده سرمایه گذاری پایان سال
خالص دارایهای پایان سال





یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین انصار که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می‌شود که در تاریخ ۱۳۹۲/۰۴/۱۷ تحت شماره ۱۱۶۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادر، شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۸۵۸۰۲ 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 دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف صندوق در اوراق بهادر (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 تا تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۱۶ طبق نامه شماره ۱۲۲/۶۶۷۲۶ سازمان بورس و اوراق بهادر 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، کلیه اوراق بهادر با درآمد ثابت و سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران که خصوصیات آنها در امید نامه صندوق ذکر شده است.

نرخ پیش‌بینی سود صندوق سرمایه‌گذاری امین انصار از تاریخ برگزاری مجمع مورخ ۱۳۹۹/۰۲/۱۳ از ۱۶ درصد سالانه به ۱۸ درصد سالانه تغییر یافت. لکن نرخ سود پرداخت شده به سرمایه‌گذاران طی دوره مالی معادل ۲۰ درصد سالانه بوده 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.

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین انصار



یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری امین انصار که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق

از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. 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
	جمع	۱۰,۰۰۰	۱۰۰ درصد

مدیر صندوق:

شرکت تامین سرمایه امین است که در تاریخ ۱۳۸۶/۱۰/۱۶ با شماره ثبت ۳۱۵۰۸۳ در اداره ثبت شرکت‌ها 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 هوشیار ممیز است که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، انتهای خیابان گاندی شمالی، پلاک ۸، طبقه پنجم، واحد ۱۹



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۹۹

حسابرس صندوق:

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد است که در تاریخ ۱۳۶۶/۰۴/۲۳ به شماره ثبت ۳۳۰۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خیابان سپهبد قرنی نرسیده به پل کریمخان کوچه خسرو پلاک ۲۴ واحد ۱۰

مدیر ثبت صندوق:

شرکت کارگزاری بانک انصار است که در تاریخ ۱۳۸۴/۰۶/۲۲ به شماره ثبت ۲۴۴۶۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های 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 :

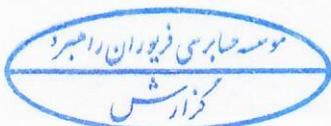
صورتهای مالی صندوق اساسا بر مبنای ارزش‌های جاری تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادر شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادر 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 بهادر در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادر اندازه گیری می‌شود.

۱-۱-۴- 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 می‌گردد.





بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۴-۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۱-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب :

سود تضمین شده اوراق بهادر 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 وجوده در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه شده سود اوراق بهادر 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.

۱-۲-۴- سود سهام:

درآمد حاصل از سود شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمان بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداقل ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور 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 (۵/۰۰) از وجوده جذب شده در پذیره نویسی اولیه تا سقف ۸۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
صندوق	هزینه های برگزاری مجامع حداقل تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین انصار



یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

<p>سالانه ۳ در هزار (۰۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادر با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۱ درصد (۱٪) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدیم سهام تحت تملک صندوق و ۵ درصد (۵٪) از درآمد حاصل از تعهد پذیره‌نویسی و یا تعهد خرید اوراق بهادر.</p>	کارمزد مدیر
<p>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.</p>	کارمزد متولی
حق الزحمه حسابرس	<p>سالانه مبلغ ثابت ۲۵۰ میلیون ریال</p>
<p>معادل سه در ده هزار (۰/۰۰۰۳) ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.</p>	کارمزد تصفیه صندوق برای مدیر
<p>معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط براینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق بررسد.</p>	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
<p>هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنما 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 مثبته و با تصویب مجمع صندوق</p>	هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها
<p>مطابق ابلاغیه های ۱۲۰۲۰۰۹۰ و ۱۲۰۲۰۰۹۹ سالانه به مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰ از ارزش صندوق بر اساس مجوز تا سقف ۵۰۰۰ میلیون ریال</p>	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادر

۴-۴- بدھی 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.



یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

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.

۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محا سبه قیمت صدور و ابطال واحد‌های سرمایه گذاری ایجاد می‌شود. برای محا سبه قیمت صدور واحد‌های سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محا سبه قیمت ابطال واحد‌های سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می‌گردد. نظر به 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.

۶- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت به شرح زیر است:



卷之三

بیانیه دادگاهی در مورد این مورد

مکالمہ متنی ۲۱ جریداد ماه ستمبر ۱۹۷۶

تاریخ تغییر	هزار واحد	هزار واحد	هزار واحد	هزار واحد
تغییر	تغییر	تغییر	تغییر	تغییر
تغییر ارزش فروش	۱۳۹۶/۰۷/۰۱	تغییر ارزش سهام	۱۳۹۶/۰۷/۰۱	قیمت تغییر شده هر
تغییر شده		تغییر شده		تغییر شده
تغییر تعديل		تغییر تعديل		تغییر تعديل
تغییر تعديل		تغییر تعديل		تغییر تعديل

1997/3/31

تاریخ سرمایه‌گذاری	تمار	بهای تسام شده	دادل	نالص ارزش فروش
۱۱۹۰۵۴۹۹۳۷	-	۴۴۷۴۲۱۱۱۷۴۵۷۱	-	۴۶۸۵۳۰۷۵۰۲۰۴
۷۶۳۸۶۷۰۲	-	-	۴۰۰۹۰۹۱۳۵۴۹۷	۴۶۰۴۲۱۳۵۴۲۶۹۷
۳۰۰۸۷۱۱۲	-	-	۲۸۳۰۶۵۰۶۰۵۰۵۳	۲۸۳۰۶۵۰۶۰۵۰۵۳
۱۹۹۰۸۸۷۳	-	-	۲۱۱۳۸۳۹۵۲۱۱۳۹۶	۲۱۱۳۸۳۹۵۲۱۱۳۹۶
۱۷۵۲۱۱۲	-	-	۸۳۱۳۶۰۱۳۹۴۹۰	۸۳۱۳۶۰۱۳۹۴۹۰
۱۷۵۲۱۱۲	-	-	۴۳۳۵۲۵۷۴۲۰۴۸	۴۳۳۵۲۵۷۴۲۰۴۸
۶۰۱۴۸۰۹۱۵۰۷	-	-	۸۴۹۴۹۹۳۸۰۷۴۵	۸۴۹۴۹۹۳۸۰۷۴۵
۱۷۵۲۱۱۲	-	-	۴۹۸۵۶۹۰۳۷۶۵	۴۹۸۵۶۹۰۳۷۶۵
۱۷۵۲۱۱۲	-	-	۲۳۰۵۱۰۱۵۴۵۷۸	۲۳۰۵۱۰۱۵۴۵۷۸
۱۷۵۲۱۱۲	-	-	۵۱۳۱۹۴۳۹۵۵۶۹	۵۱۳۱۹۴۳۹۵۵۶۹
۲۹۵۰۸۰۳۲	-	-	۲۲۰۴۹۶۸۷۴۵۶۰	۲۲۰۴۹۶۸۷۴۵۶۰
۱۰۰۷۸۰۷۸۵	-	-	۰۵۴۴۳۱۱۵۶۵	۰۵۴۴۳۱۱۵۶۵
۳۰۰۸۷۳	-	-	۱۰۰۷۳۳۰۷۸۵	۱۰۰۷۳۳۰۷۸۵
۵۶۷۰۱۰۱۵۸	-	-	۰۸۰۲۱۶۵۹۸۲۹۳	۰۸۰۲۱۶۵۹۸۲۹۳
۳۹۰۳۵۸	-	-	۱۰۵۹۰۰۲۵۶۲۷۲	۱۰۵۹۰۰۲۵۶۲۷۲
۵۶۷۰۱۰۱۵۸	-	-	۱۰۷۸۹۰۱۶۰۱۸۱	۱۰۷۸۹۰۱۶۰۱۸۱
۷۲۰۰۵۹۷۰۰۵۴	-	-	۱۰۰۳۹۰۱۶۰۱۴۲	۱۰۰۳۹۰۱۶۰۱۴۲
۵۶۷۰۱۰۱۵۸	-	-	۲۶۳۴۵۰۴۵۱	۲۶۳۴۵۰۴۵۱
۱۹۰۸۵۴	-	-	۰۰۰۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰۰۰۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
جمع	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰

- حساب‌های دریافتی

۱۳۹۸/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
	ریال		ریال
۱۱۰.۲۷۱.۹۹۵.۴۸۱	۱۱۸.۱۸۲.۸۹۰.۲۲۸	۸-۱	سود دریافتی سپرده بانکی
۱۱۲.۰۳۵.۰۴۴.۳۸۲	۶.۶۳۰.۱۰۹.۵۸۱	۸-۲	سود دریافتی سهام
.	۲۶.۸۱۴.۲۰۶.۲۵۰	۸-۳	دریافتی اختیار تبعی سهام پاکشو
۲۲۲.۳۰۷.۰۳۹.۸۶۳	۱۵۱.۶۲۷.۲۰۶.۰۵۹		

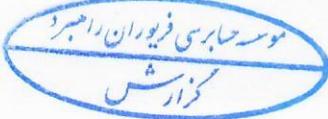
سود دریافتی سپرده بانکی
سود دریافتی سهام
دریافتی اختیار تبعی سهام پاکشو

-۱- سود دریافتی سپرده بانکی

حساب‌های دریافتی تجاری به تقسیک به شرح زیر است :

۱۳۹۸/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
تنزيل شده	تنزيل شده	هزينه تنزيل	تنزيل نشه
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۴.۰۹۸.۶۹۱.۳۷۵	۲۴.۱۳۸.۱۱۸.۵۲۶	۱۱۸.۷۱۲.۰۵۸	۲۴.۲۵۶.۸۳۰.۰۵۸
۲۴.۵۴۹.۹۱۸.۱۶۰	۲۵.۲۹۹.۲۳۸.۲۹۸	۱۱۰.۵۹۷.۷۶۳	۲۵.۴۹.۸۳۶.۰۶۱
۱۱.۴۰۰.۹۷۱.۵۰۴	۱۲.۱۸۲.۲۵۸.۵۷۸	۱۱۳.۱۶۸.۵۲۲	۱۲.۲۹۵.۴۲۷.۱۰۰
۱۴.۷۸۷.۲۲۸.۱۸۸	۱۵.۲۳۸.۴۰۷.۳۱۹	۷.۴۹۴.۲۹۹	۱۵.۲۴۵.۹.۱۶۱
۳.۶۸۵.۶۳۹.۷۹۷	۳.۹۵۸.۴۰۱.۰۳۱	۳۵۰.۰۴۱.۵۸۳	۳.۹۹۳.۴۴۲.۶۱۴
۶.۶۵۴.۲۵۲.۶۹۱	۳۸۰.۹۶۰.۱۰۴	۱۸۷.۳۰۷	۳۸۱.۱۴۷.۵۱۱
۷.۹۰۸.۵۲۵.۲۶۰	۸.۲۲۹.۹۱۵۰.۰۸۶	۳۲.۳۷۹.۹۹۴	۸.۲۶۲.۲۹۵۰.۰۸۰
۶.۹۱۰.۶۴۴.۳۱۰	۷.۲۹۷.۲۹۷.۲۹۲	۵۰.۰۴۳.۶۸۶	۷.۳۴۷.۵۴۰.۹۷۸
۱.۱۳۱.۲۷۸.۱۰۱	.	.	.
۱.۲۳۵.۴۸۵.۶۱۵	.	.	.
۲۹۲.۱۴۴.۵۰۷	.	.	.
۱.۱۳۳.۵۸۷.۷۷۹	.	.	.
۱.۶۲۶.۵۹۵.۰۹۴	.	.	.
۳۳۵.۶۳۹.۳۸۹	.	.	.
۱.۳۵۲.۸۲۸.۶۳۳	.	.	.
۳.۱۶۸.۵۶۵.۰۲۸	.	.	.
.	۲۰.۳.۹۴۹.۴۹۵	۲.۶۰۷.۸۷۹	۲۰.۶۵۵۷.۳۷۴
.	۷.۴۰۵.۴۶۷.۳۱۷	۱۰.۹۲۶.۰۹۹	۷.۴۱۶.۳۹۳.۴۱۶
.	۳۰.۶۳۲.۲۲۴.۹۴۶	۱۰.۰۴۵۰۵۲۹	۳۰.۷۳۷.۷۷۰.۴۷۵
.	۲.۷۷۳.۵۲۰.۲۹۵	۱۵.۰۰۴.۲۹۰	۲.۷۸۸.۵۲۴.۵۸۵
.	۳.۵۲۰.۲۰۸.۵۹۸	۲۰.۷۷۵.۰۰۲	۳.۵۴۰.۹۸۳.۶۰۰
.	۱.۴۶۳.۱۷۶.۷۱۱	۱۲.۲۳۳.۱۱۷	۱.۴۷۵.۴.۹۸۲۸
.	۸۰.۴۷۴۷.۱۸۷	۶.۷۷۸.۲۱۴	۸۱۱.۴۷۵۰.۰۱
.	۳۳۹.۷۵۰.۰۴۹	۴.۵۱۱.۴۴۶	۳۴۴.۲۶۲.۲۹۵
.	۱۰۶.۵۲۳.۵۸۵	۱.۰۷۳.۱۳۵	۱۰۸.۱۹۶.۷۲۰
.	۱.۳۵۱.۳۹۵.۴۵۳	۰.۹۸۱.۰۸۶	۱.۳۵۷.۳۷۷.۰۳۹
.	۴۲۶.۲۲۹.۵۰۸	.	۴۲۶.۲۲۹.۵۰۸
۱۱۰.۲۷۱.۹۹۵.۴۸۱	۱۱۸.۱۸۲.۸۹۰.۲۲۸	۵۵۸.۷۱۱.۰۵۹	۱۱۸.۷۴۱.۶۰۱.۷۸۷

سود سپرده نزد بانک انصار حساب ۴۴۱۰-۹۹۱-۸۲۱۷۱۴۱-۲
سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک شهر حساب ۷۰۰.۸۳۲۶۶۴۴۷۱
سود سپرده نزد بانک آینده حساب ۰.۸۱۱۳۶۲۳۵۰۰۱
سود سپرده نزد بانک انصار حساب ۳۳-۸۲۱۷۱۴۱-۹۹۱-۴۴۱۰
سود سپرده نزد بانک انصار حساب ۳۸-۸۲۱۷۱۴۱-۹۹۱-۴۴۱۰
سود سپرده نزد بانک انصار حساب ۵۲-۸۲۱۷۱۴۱-۹۹۱-۴۴۱۰
سود سپرده نزد بانک انصار حساب ۵۴-۸۲۱۷۱۴۱-۹۹۱-۴۴۱۰
سود سپرده نزد بانک انصار حساب ۵۷-۸۲۱۷۱۴۱-۹۹۱-۴۴۱۰
سود سپرده نزد بانک انصار حساب ۵۹-۸۲۱۷۱۴۱-۹۹۱-۴۴۱۰
سود سپرده نزد بانک انصار حساب ۶۲-۸۲۱۷۱۴۱-۹۹۱-۴۴۱۰
سود سپرده نزد بانک انصار حساب ۶۳-۸۲۱۷۱۴۱-۹۹۱-۴۴۱۰
سود سپرده نزد بانک انصار حساب ۶۵-۸۲۱۷۱۴۱-۹۹۱-۴۴۱۰
سود سپرده نزد بانک انصار حساب ۶۶-۸۲۱۷۱۴۱-۹۹۱-۴۴۱۰
سود سپرده نزد بانک انصار حساب ۶۸-۸۲۱۷۱۴۱-۹۹۱-۴۴۱۰
سود سپرده نزد بانک انصار حساب ۷۴-۸۲۱۷۱۴۱-۹۹۱-۴۴۱۰
سود سپرده نزد بانک انصار حساب ۷۵-۸۲۱۷۱۴۱-۹۹۱-۴۴۱۰
سود سپرده نزد بانک انصار حساب ۷۶-۸۲۱۷۱۴۱-۹۹۱-۴۴۱۰
سود سپرده نزد بانک انصار حساب ۷۷-۸۲۱۷۱۴۱-۹۹۱-۴۴۱۰
سود سپرده نزد بانک انصار حساب ۷۸-۸۲۱۷۱۴۱-۹۹۱-۴۴۱۰
سود سپرده نزد بانک انصار حساب ۷۹-۸۲۱۷۱۴۱-۹۹۱-۴۴۱۰
سود سپرده نزد بانک انصار حساب ۸۰-۸۲۱۷۱۴۱-۹۹۱-۴۴۱۰
سود سپرده نزد بانک انصار حساب ۸۱-۸۲۱۷۱۴۱-۹۹۱-۴۴۱۰
سود سپرده نزد بانک انصار حساب ۸۲-۸۲۱۷۱۴۱-۹۹۱-۴۴۱۰
سود سپرده نزد بانک انصار حساب ۸۳-۸۲۱۷۱۴۱-۹۹۱-۴۴۱۰
سود سپرده نزد بانک انصار حساب ۸۶-۸۲۱۷۱۴۱-۹۹۱-۴۴۱۰





۸-۲- سود دریافتی سهام

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱		
تنزيل شده	هزينه تنزيل	تنزيل شده	هزينه تنزيل
ريال	ريال	ريال	ريال
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۲۴,۹۳۱,۱۹۸	۷۰,۹۰۵,۶۰۲	۲,۵۹۵,۸۳۶,۸۰۰
۲۱,۴۲۲,۲۲۳,۰۱۰	*	*	*
۴,۹۱۴,۴۸۴,۹۸۸	*	*	*
۲۲۳,۹۸۳,۴۳۰	*	*	*
۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*
۲,۴۹۰,۲۰۸,۴۶۵	*	*	*
۳,۵۴۵,۹۸۴,۴۵۶	*	*	*
۵۲,۶۴۹,۷۹۹,۰۰۰	*	*	*
*	۶,۴۳۱,۶۱۲	۴۴,۰۵۲	۶,۴۷۵,۶۶۴
*	۶۸,۴,۰۰۰,۶۵	۱۱,۶۰۰,۶۹۵	۶۹۰,۵۱,۳۰۰
*	۱۵۲,۳۱۰,۴۴۴	۲,۶۰۸,۰۵۶	۱۵۴,۱۸,۰۰۰
*	۲,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۲,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
*	۴۱۶,۰۳۵,۷۲۲	۲۲,۷۹۶,۴۷۸	۴۳۸,۸۳۲,۲۰۰
۲,۳۲۸,۵۴۵,۷۹۹	*	*	*
۶۳۹,۸,۰۵,۰۳۴	*	*	*
۱۱۲,۰۳۵,۰۴۴,۳۸۲	۶,۶۳۰,۰۱۹,۵۸۱	۱۰,۸۰۰,۴,۸۸۳	۶,۷۳۸,۱۱۶,۴۶۴

۳-۸-۵- تعداد ۵,۰۰,۰۰۰ واحد اختیار خرید تبعی سهام یاکشو در تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۰۷ با قیمت ۱۰,۷۸۵ ریال سروسید شده که تاکنون مبلغ ۲۶,۸۱۴,۲۰۶,۲۵۰ ریال توسط سپرده گذاری اوراق بهادر و تسویه وجوده به حساب صندوق واریز شده لکن باقیمانده آن به مبلغ ۲۶,۸۱۴,۲۰۶,۲۵۰ ریال در جریان وصول می باشد. صندوق امین انصار مکاتبات و پیگیری های لازم جهت دریافت هرچه سریع تر مبلغ مذکور را انجام داده است.

۹- سایردارایها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و هزینه نرم افزار می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلاک نشده و به عنوان دارایی به سال های آئی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق با ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلاک مخارج تأسیس ۳ سال و هزینه نرم افزار و مجامع ۱ سال می باشد.

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱			
مانده در پایان سال مالی	مانده در پایان سال مالی	استهلاک سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای سال
ريال	ريال	ريال	ريال	ريال
۱۹۳,۶۲۳,۱۹۴	۵۷,۷۴۶,۹۰۸	(۱۸۹,۴۳۷,۳۶۱)	۵۳,۵۶۱,۰۷۵	۱۹۳,۶۲۳,۱۹۴
(۵۴,۰۱۹)	۲,۳۵۸,۰۳۱	(۴,۴۱۲,۰۵۳)	۶,۸۱۵,۰۴۳	(۵۴,۰۱۹)
*	*	(۵,۰۶۰,۲۰۳۵۶)	۵۰,۶۰۲,۰۴۶	*
۳۹۲,۸۱۱,۲۳۹	۸۵۷,۵۵,۹۲۸	(۱,۴۱۴,۸۸۵,۷۷۲)	۱,۸۷۹,۶۲۵,۴۶۱	۳۹۲,۸۱۱,۲۳۹
۵۸۶,۳۸۰,۰۱۴	۹۱۷,۶۵۵,۸۶۷	(۱,۶۵۹,۳۳۸,۷۴۲)	۱,۹۹۰,۶۱۴,۱۹۵	۵۸۶,۳۸۰,۰۱۴

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است.

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱
ريال	ريال
۹۰,۹۳۷,۴۸۲,۶۲۵	۲۰,۴۸۴,۹۶۵,۶۷۰
۱۴,۵۳۵,۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۹۴۸,۳۶۹	*
۱۸۲,۹۵۸	۱,۰۰,۰۰۰
۱۰,۸۶۱۲	۹۵۰,۰۰۰
۱۵۰,۲۷۷,۵۷۶	*
۱,۰۰,۸,۲۱۹	۱,۰۰,۶,۷۷۵
۱۰,۵۶۲۵,۱۰,۸۳۵۹	۳۰,۴۸۸,۰۲۲,۴۴۵

موجودی ریالی بانک انصار شعبه مستقل مرکزی ۱-۱ ۴۴۱۰-۸۲۴-۸۲۱۷۱۴۱-۱

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

موجودی ریالی بانک شهر اسکان

موجودی ریالی بانک شهر مهستان ۷۰۰-۸۳۲۶۱۳۳۶۱-۱

موجودی ریالی بانک آینده مرکزی ۰-۲۰۳۲۸۸۷۶۴۰۰-۶

موجودی ریالی بانک مسکن

موجودی ریالی بانک رفاه مرکزی ۲۲-۱۵۵۲۶۴-۱

۱۱- جاری کارگزاران

حساب جاری کارگزاری به شرح زیر است :

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱			
مانده در پایان سال	مانده در پایان سال	بسناتکار	بدهکار	مانده ابتدای سال
ريال	ريال	ريال	ريال	ريال
۸۹,۶۴۶	(۷,۲۶۹,۷۸۰)	(۳,۷۸۵,۰۲۰,۹۰۰,۷۲۹)	۳,۷۸۵,۰۱۳,۵۴۰,۸۱۳	۸۹,۶۴۶
*	*	(۵۳۵,۶۹۱,۷۴۹,۶۵۰)	۵۳۵,۶۹۱,۷۴۹,۶۵۰	*
*	*	(۹۳۹,۰۲۱,۵۷۶,۸۱۹)	۹۳۹,۰۲۱,۵۷۶,۸۱۹	*
۸۹,۶۳۶	(۷,۲۶۹,۷۸۰)	(۰,۲۵۹,۷۳۴,۲۲۶,۶۹۸)	۰,۲۵۹,۷۲۶,۸۶۷,۲۸۲	۸۹,۶۳۶
*	۳۰,۳۹۸,۶۴۸			
۸۹,۶۳۶	۲۹۶,۱۲۸,۸۶۸			

تغییل کارمزد کارگزار

کارگزاری امین آوید

کارگزاری گنجینه سپهر پارت

کارگزاری بانک انصار



۱۲- بدھی به ارکان صندوق :

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۲,۹۹۰,۶۲۰,۰۸۵	۱۵,۵۰,۱۳۶۲,۸۹۷	مدیر صندوق
۶۴,۳۸۳,۵۳۸	۴۱,۰۳۸,۹۸۹	متولی
۱,۶,۴۶۴,۰۴۸	۹۱,۲۱۷,۳۴۸	حق الزرحم حسابرس
۱۳,۱۶,۰۹,۹,۶۷۱	۱۵,۶۳۳,۶۱۹,۲۳۴	

۱۳- بدھی به سرمایه گذاران :

بدھی به سرمایه گذاران مشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۶۱,۱۵۴,۰۱,۰۸۹۵	۹۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران بابت صدور، ابطال و مابه التفاوت واریزی
.	۲۴,۶۶,۰۹۰	حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران بابت سود
۷,۲۰۰,۰۰,۰۰۰	۸,۹۶۸,۵۰,۰۰۰	حسابهای پرداختی (واریزی نامشخص)
۶۸,۳۵۴,۰۱,۰۸۹۵	۱۰۰,۰۹۳,۱۶,۰۹۰	

۱۴- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر :

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

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	بادداشت
ریال	ریال	
۲۶۸,۶۱۷,۲۸۰	۱۳۶,۳۶۷,۲۸۰	حسابهای پرداختی به مدیر بابت انجام هزینه
.	۱,۸۰,۸۰,۳۸,۸۴۸	سایر حسابهای پرداختی
.	۲۵۹,۲۳۴,۷۴۶,۴۷۵۷	ذخیره تغییر ارزش سهام
۴,۵,۲۴۲۲,۱۳۶	۵,۵۹,۰,۷۵۹,۸۹۹	ذخیره کارمزد تصفیه
۳۴,۸۸۹,۱۰,۹۳	۶۶,۱,۶۱۱,۱۸۷	ذخیره آپونمان نرم افزار
۵,۱۱۹,۹۳۱,۵۰۹	۲,۶,۰,۱۵۴,۳,۷۴۱,۹۷۱	

۱۴-۱- با توجه به ثبت اتوماتیک "فروش اوراق مشارکت"، مبلغ فوق به علت خلاف ماهیت شدن حساب سود دریافتی اوراق مشارکت شهرداری مشهد ۱۴۱۲ نمایش داده شده است. این مبلغ بلافاصله پس از شناسایی در دفاتر پیش از موعد تقسیم سود صندوق، اصلاح گردیده و در تاریخ تقسیم سود هیچ اثری بر سود سرمایه گذاران صندوق نداشته است.

۱۴-۲- مطابق با مجامع مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۰۷ و ۱۳۹۸/۰۵/۰۵ و مورخ ۱۲۰۲۰۱۱۲ و ۱۲۰۲۰۱۰ مورخ ۱۳۹۷/۰۷/۱۰ و اصلاحیه آن به شماره ۱۲۰۲۰۱۴۸ مورخ ۱۲/۰۷/۱۳۹۸ سازمان بورس و اوراق بهادار، صندوق اقدام به محاسبه ذخیره تغییر ارزش سهام به صورت روزانه نموده است و مطابق با ماده ۳ ایندانا در صورتیکه در بایان هر مقطع تقسیم سود مانده حساب ذخیره ناشی از تغییر ارزش سهام عددي مثبت (مانده بستانتکار) و به میزان بیش از ۴ درصد سالانه شده (متنااسب با زمان سپری شده از آخرين پرداخت سود از محل ذخیره يا آغاز اجرای این روش، هر کدام کوچکتر باشد) از خالص ارزش دارایی های صندوق باشد، مدیر میتواند تا میزان ۲ درصد سالانه شده (متنااسب با زمان سپری شده از آخرين پرداخت سود از محل ذخیره يا آغاز اجرای این روش، هر کدام کوچک تر باشد) از خالص ارزش دارایی های روز صندوق نسبت به زمان حضور سرمایه گذاران در صندوق و تعداد واحدهای سرمایه گذاری در آن دوره زمانی، بین دارندگان واحد های سرمایه گذاری در بازه فوق تقسیم نماید.

۱۵- خالص دارایی ها :

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۰۰,۷۳,۹۳۶,۷۴۲,۳۸۴	۱۹,۹۱۸,۳۹۷	واحد های سرمایه گذاری عادی
۱۰۰,۷۸۰,۸۸,۴۸۴	۱۰,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۲۰۰,۸۴۰,۱۴,۸۳۰,۸۶۸	۱۹,۹۲۸,۳۹۷	

۱۶- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ (تجددی ارائه شده)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	بادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱,۸۳۹,۳۷۶,۸۶۸,۷۵۵	۸۹۳,۷۳۳,۲۶۴,۷۸۵	۹۸۵,۰,۷۳,۴۲۲,۰,۴۵	سود سپرده بانکی
۱,۴۰,۶,۴۸۹,۷۴۶,۵۸۲	۶۵۵,۹۱۸,۸۷۵,۳۴۷	۶۶۵,۷۳,۰,۸,۶,۷۱۳	سود اوراق مشارکت
۳,۲۴۵,۸۶۶,۱۱۵,۳۳۷	۱,۵۴۹,۶۵۲,۱۴۰,۱۳۲	۱,۶۵۰,۸,۰,۴,۲۲۸,۷۵۸	



۱-۶۱ - سود سپر ۸۰ بانکی:

۳-۱۶- سود اوراق مشارکت:

برای دوره مالی شصت ماهه شستاد ماه ۱۳۹۵ خرداد ماه ۱۳۹۶ ماه سنتی به ۲۱

۱۷ - درآمد سود سهام بورسی:

نام شرکت	تاریخ تشكیل وجمع	زمان مرجع	تعداد سهام متعلق در سود متعلق به هر سهم	دوره مالی شش ماهه متنه به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
شهرسازی و خانه سازی باشپند	۱۳۹۷/۱۰/۱۶	۱۵۰,۰۰۰	ریال ۴۳۸,۸۳۶,۰۰۰	سال مالی متنه به ۱۳۹۸/۰۹/۳۱
شرکت سک آهن گهرزین	۱۳۹۸/۰۱/۱۳۱	۵۰,۰۰,۰۰۰	ریال ۴۳۸,۸۳۶,۰۰۰	دوره مالی شش ماهه متنه به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱
شرکت پلاسا	۱۳۹۸/۰۱/۳۷۲	۹۸,۰۰,۹۹۲	ریال ۴۳۸,۸۳۶,۰۰۰	سال مالی متنه به ۱۳۹۸/۰۹/۳۱
شرکت فولاد خوزستان	۱۳۹۸/۰۳/۱۹	۵۲,۵۶۹,۷۹۹	ریال ۴۳۸,۸۳۶,۰۰۰	دوره مالی شش ماهه متنه به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱
شرکت نفت سپاهان	۱۳۹۸/۰۱/۱۹۲	۳۰,۵۷۸,۱۵۲	ریال ۴۳۸,۸۳۶,۰۰۰	سال مالی متنه به ۱۳۹۸/۰۹/۳۱
شرکت گروه صنعتی پاکشتو	۱۳۹۸/۰۴/۲۳	۱,۲۵۰,۰۰۰	ریال ۴۳۸,۸۳۶,۰۰۰	دوره مالی شش ماهه متنه به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱
شرکت سرمایه گذاری صدر تاجرين	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۶,۰۰,۰۰۰	ریال ۴۳۸,۸۳۶,۰۰۰	سال مالی متنه به ۱۳۹۸/۰۹/۳۱
شرکت سرمایه گذاری گروه توسمه مل	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	۳,۰۰,۰۰۰	ریال ۴۳۸,۸۳۶,۰۰۰	دوره مالی شش ماهه متنه به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱
شرکت فولاد پیارک امنهان	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۲۳۳,۲۳۶,۰۰۰	ریال ۴۳۸,۸۳۶,۰۰۰	سال مالی متنه به ۱۳۹۸/۰۹/۳۱
شرکت سس نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۱۳۹۸/۰۵/۳۰	۴۹,۰,۰۰۰	ریال ۴۳۸,۸۳۶,۰۰۰	دوره مالی شش ماهه متنه به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱
شرکت شریعت‌سردیگاه گلستان	۱۳۹۸/۰۵/۳۰	۳۲۶	ریال ۴۳۸,۸۳۶,۰۰۰	سال مالی متنه به ۱۳۹۸/۰۹/۳۱
شرکت پتروشیمی تند کوپان	۱۳۹۹/۰۳/۱۹	۱,۵۸۷,۹۳	ریال ۴۳۸,۸۳۶,۰۰۰	دوره مالی شش ماهه متنه به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱
شرکت تامین سرمایه پاک ملت	۱۳۹۹/۰۴/۲۷	۳۰,۹,۸۳۷	ریال ۴۳۸,۸۳۶,۰۰۰	سال مالی متنه به ۱۳۹۸/۰۹/۳۱
شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۳۹۸/۰۷/۲۹	۲,۰,۰۰,۰۰۰	ریال ۴۳۸,۸۳۶,۰۰۰	دوره مالی شش ماهه متنه به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱
پتروشیمی پردیس	۱۳۹۸/۰۹/۲۸	۱,۳۰,۵۰,۵۳	ریال ۴۳۸,۸۳۶,۰۰۰	سال مالی متنه به ۱۳۹۸/۰۹/۳۱
پاکستان	۱۳۹۸/۱۲/۱۹	۲۸۵,۰۰۰	ریال ۴۳۸,۸۳۶,۰۰۰	دوره مالی شش ماهه متنه به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱
موسسه ایران رامبر	۱۳۹۸/۱۲/۱۹	۶,۷۳۸,۱۱۶,۶۲	ریال ۴۳۸,۸۳۶,۰۰۰	سال مالی متنه به ۱۳۹۸/۰۹/۳۱
کزان	۱۳۹۸/۱۲/۱۹	۱,۰,۰,۰۴۸,۸۳	ریال ۴۳۸,۸۳۶,۰۰۰	دوره مالی شش ماهه متنه به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱
موسسه ایران رامبر	۱۳۹۸/۱۲/۱۹	۶,۵۳۰,۱۱۱,۱۷۹	ریال ۴۳۸,۸۳۶,۰۰۰	سال مالی متنه به ۱۳۹۸/۰۹/۳۱
کزان	۱۳۹۸/۱۲/۱۹	۱,۰,۰,۰۴۸,۸۳	ریال ۴۳۸,۸۳۶,۰۰۰	دوره مالی شش ماهه متنه به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱
موسسه ایران رامبر	۱۳۹۸/۱۲/۱۹	۵,۳۵۲,۳۵۱,۴۴۲	ریال ۴۳۸,۸۳۶,۰۰۰	سال مالی متنه به ۱۳۹۸/۰۹/۳۱
کزان	۱۳۹۸/۱۲/۱۹	۱,۰,۰,۰۴۸,۸۳	ریال ۴۳۸,۸۳۶,۰۰۰	دوره مالی شش ماهه متنه به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱



دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۳۹۹/۰۳/۳۱ به:
سال مالی منتهی به
۱۳۹۸/۰۹/۳۰.

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۳۹۸/۰۹/۳۰ ریال

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۳۹۸/۰۹/۲۷ ریال

۱۸-۱ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادر:
سود یا زیان فروش اوراق بهادر
سود یا زیان فروش سهام
سود (زیان) ناشی از نسوبی اختیار

۱-۱ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادر:



۱۸-۱-سود (زیان) حاصل از فروش سهام:



۳-۸-۱-سود (زیان) حاصل از تسویه اختیار:



۱۹ - سود(زیات) تحقق نیافته تکه‌داری اوراق بهادر:

دروه مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹ / ۴ / ۳۱	دروه مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸ / ۴ / ۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸ / ۹ / ۳۰
ریال	ریال	ریال
(تجدید از ای شده)		
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۸,۰۴۴۲,۰۱۶,۴۳۸	۴۸,۰۴۴۲,۰۱۶,۴۳۸	۴۸,۰۴۴۲,۰۱۶,۴۳۸
۱۶۵,۷۳۳,۵۱۴,۸۹۱	۱۶۵,۷۳۳,۵۱۴,۸۹۱	۱۶۵,۷۳۳,۵۱۴,۸۹۱
۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۷۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۹-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهدار:

دروه مالی شش ماهه منتظری به ۱۴۰۹/۰۳/۰۱	دروه مالی شش ماهه منتظری به ۱۴۰۹/۰۷/۳۱
دروه مالی شش ماهه منتظری به ۱۴۰۹/۰۳/۰۱	دروه مالی شش ماهه منتظری به ۱۴۰۹/۰۷/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۹۹

سودا زیان تحقیق نیافریده اورای مشارکد
سوسو با زبان تحقیق نیافریده اورای مشارکد



سال مالی منتهی به
۱۳۹۸/۰۳/۳۱.

دوره مالی شش ماهه
منتهی به ۱۴۹۷/۰۳/۳۱

سال مالی منتهی به
۱۴۹۷/۰۳/۳۱

تعداد

سود (زیان) تعقیب یافته

سود (زیان) تعقیب یافته

سود (زیان) تعقیب یافته

سود (زیان)

سود (زیان)

سود (زیان)

ارزش بازار

ارزش بازار

ارزش بازار

ریال

ریال

ریال

کارمزد

کارمزد

کارمزد

ارزش مقداری

ارزش مقداری

ارزش مقداری

ریال

صندوق سی بروکه آرمان پند پیش
استیاز سنجاق از دینهایت ۹۸
استیاز سنجاق از دریافت ۹۸
نت سپاهان

پتروشیمی نویزی
سرمهای گذاری کرده توسعه ملی

گروه پتروشیمی خلیج فارس
صنایع پتروشیمی پاکشو

پلا

فولاد خوزستان

سپ نفت و گاز و پتروشیمی تامین
شهر سازی و خانه سازی باعثیه
پتروشیمی بردهس

سکی آهن گهره‌من

فولاد سارکه اصفهان

گسترش نفت و گاز پارسیان

صنعتی دوده قام

پتروشیمی تگران

تاسن سرمهای گذاری ملت

پاکستان

مجتمع صنایع لامپنگ زرد

شرکت استخراج گله گلستان

پالس آریا ساسان

سرمهای گذاری تامین

تسویمه معدنی دری ایران

کمپانی آهن کهرمغان

جهت

۱۴۹۷/۰۳/۳۱

۱۴۹۷/۰۳/۳۱

۱۴۹۷/۰۳/۳۱

۱۴۹۷/۰۳/۳۱

۱۴۹۷/۰۳/۳۱

۱۴۹۷/۰۳/۳۱

۱۴۹۷/۰۳/۳۱

۱۴۹۷/۰۳/۳۱

۱۴۹۷/۰۳/۳۱

۱۴۹۷/۰۳/۳۱

۱۴۹۷/۰۳/۳۱

۱۴۹۷/۰۳/۳۱

۱۴۹۷/۰۳/۳۱

۱۴۹۷/۰۳/۳۱

۱۴۹۷/۰۳/۳۱

۱۴۹۷/۰۳/۳۱

۱۴۹۷/۰۳/۳۱

۱۴۹۷/۰۳/۳۱



صندوق سرمایه گذاری امن انصار
بادداشتیای توضیحی صورتهای مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹



۲۰- سایر درآمدها

سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده‌های بانکی است که در سال‌های قبل طی بادداشتیای ۱۶-۱۷ از درآمد سود اوراق بهادر کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است.

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	درآمد تنزیل سود سهام
ریال ۲۹۵,۱۰۹,۳۷۲	ریال ۲۳۳,۰۷۱,۵۶۶	ریال ۲,۴۴۲,۲۲۰,۴۶۰	درآمد تنزیل سود سپرده بانکی
۲۱۹,۴۸۲,۳۲۳	۲۱۹,۴۸۸,۶۷۶	۵۱۵,۱۷۶,۷۲۴	تعداد کارمزد کارگزار
۱۴۹,۹۹۲,۶۲۷	۴۲	۳۰۳,۳۹۸,۶۴۸	جمع
۶۶۴,۵۸۴,۳۲۲	۴۵۲,۵۶۰,۲۸۴	۳,۲۶۰,۷۹۵,۸۳۲	

۲۱- هزینه کارمزد ارکان :

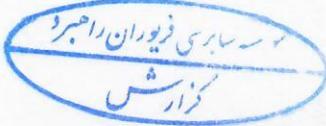
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :
ریال ۳۸,۵۷۰,۱۵۶,۷۱۰	ریال ۱۷,۵۲۴,۰۸۳,۴۹۴	ریال ۲۵,۱۵۲,۴۱۴,۳۴۸	مدیر
۱۹۹,۹۹۹,۹۲۵	۹۹,۷۲۵,۹۹۰	۹۷,۷۵۱,۲۹۳	متولی
۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۸	۷۴,۷۹۴,۵۲۸	۸۹,۷۵۳,۰۰۰	حسابرس
۳۸,۹۵۰,۱۵۶,۶۴۳	۱۷,۶۹۸,۶۰۰,۰۲۲	۲۵,۳۳۹,۹۱۸,۹۴۱	

۲۲- سایر هزینه ها :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	هزینه تشریفات تصفیه صندوق
ریال ۲,۰۹۴,۸۷۹,۲۴۵	ریال ۹۹۸,۷۹۸,۴۳۴	ریال ۱۰,۸۷۸,۳۶,۷۶۳	استهلاک هزینه های نرم فزار
۱,۴۶۸,۶۳۷,۶۶۵	۷۱۲,۴۹۸,۹۳۱	۷۵۶,۴۷۰,۶۹۱	کارمزد خدمات بانکی
۴,۴۷۰,۰۰۰	۱,۸۰,۰۰۰	۱,۶۴۰,۰۰۰	هزینه برگزاری مجامع
۸,۴۵۳,۹۵۲	۵۹۸,۱۴۴	۱,۹۸۷,۹۵۰	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادر
۱,۱۶۸,۱۱۱,۰۹۳	۴۷۰,۹۲۲,۳۱۸	۶۲۵,۲۶۰,۳۱۱	سایر هزینه ها
.	.	۴,۰۰۰,۰۰۰	حق پذیرش و عضویت در کانون نهادهای سرمایه‌گذاری
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
۴,۷۹۴,۵۵۱,۹۵۵	۲,۲۳۴,۶۱۷,۸۲۷	۲,۵۲۷,۱۹۵,۷۱۵	

۲۳- سود تقسیم شده :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سود سه ماهه اول
ریال (۸,۰۷,۸۵۰,۷۴۰,۵۹۷)	ریال (۸,۰۷,۸۵۰,۷۴۰,۵۹۷)	ریال (۹۸۰,۵۸۶,۷۹۳,۸۵۳)	سود سه ماهه دوم
(۹۷۸,۹۵۲,۰۲۳,۸۸۷)	(۹۷۸,۹۵۲,۰۲۳,۸۸۷)	(۹۹۲,۰۷۸,۰۷۸,۶۷۸)	سود سه ماهه سوم
(۱,۰۱۴,۹۳۶,۷۲۷,۹۵۰)	.	.	سود سه ماهه چهارم
(۹۹۴,۹۹۰,۰۲۶,۱۲)	.	.	
(۳,۷۹۶,۷۲۹,۸۹۵,۰۴۶)	(۱,۷۸۶,۸۰۲,۷۶۴,۴۸۴)	(۱,۹۷۲,۶۶۴,۸۷۲,۵۳۱)	



۲۴- تعدیلات :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	تعديلات صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
۲۵۰,۹۹۴,۴۵۶,۸۳۹	۱۸۲,۰۸۵,۲۷۶,۹۳۴	۱۱۱,۰۴۲,۲۲۵,۴۴۹	تعديلات واحدهای سرمایه‌گذاری
(۱۶۸,۸۵۰,۶۴۲,۰۴۸)	(۱۱۲,۳۸۹,۲۱۶,۰۸۴)	(۸۷,۱۵۸,۴۶,۶۶۳)	تعديلات ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۸۲,۱۴۳,۸۱۴,۷۹۱	۶۹,۶۹۶,۰۶۰,۸۵۰	۲۳,۸۸۳,۷۶۴,۷۸۶	

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی :

صندوق سرمایه‌گذاری امین انصار متعدد می‌شود سهام ذیل را در تاریخ سرورسید اعمال نماید.

نام شرکت	تاریخ شناسی	تعداد معترض	نام سهم پایه	قیمت اعمال
	۹۹/۵/۲۶-۹۲۲-۷۳۲	۲۰,۸۵۷,۱۴۲	شپشا	۹,۲۳۲

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سال مالی منتهی به ۰۹/۰۳/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱

درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	أشخاص وابسته
۰,۰۳%	۶,۰۰۰	۰,۰۳%	۶,۰۰۰	ممتاز	موسوس صندوق	بانک انصار	موسوس و اشخاص وابسته به وی
۰,۰۲%	۴,۰۰۰	۰,۰۲%	۴,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰,۰۰%	۵۰	۰,۰۰۰۰۳%	۵۰	ویژه	وابسته مدیر و موسسس صندوق	فریبا پویان فر	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰,۰۰%	۵۰	۰,۰۰۰۰۳%	۵۰	ویژه	وابسته مدیر و موسسس صندوق	مجتبی بهاری	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰,۰۰%	۵۰	۰,۰۰۰۰۳%	۵۰	ویژه	وابسته مدیر و موسسس صندوق	سید علی تقی	مدیر و اشخاص وابسته به وی

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

نوع وابستگی	طرف معامله	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	در تاریخ	در تاریخ	در تاریخ	مانده طلب (بدهی)
کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری امین آورد	خرید و فروش اوراق	۷,۵۱۶,۴۰۶,۰۲۸,۵۴۲	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۸۹,۶۳۶	(۷,۲۶۹,۷۸۰)	معاملات متعدد طی دوره	
کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری بانک انصار	خرید و فروش اوراق	۱,۸۷۸,۰۴۳,۱۵۳,۶۳۸		.	.	معاملات متعدد طی دوره	
کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری گنجینه سپهر پارت	خرید و فروش اوراق	۱,۰۷۱,۳۸۳,۴۹۹,۳۰۰		.	.	معاملات متعدد طی دوره	
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امین	کارمزد مدیر	۱۳,۵۸۳,۹۲۵,۱۱۵		(۱۲,۹۹۰,۰۶۲۰,۸۵)	(۱۵,۰,۱,۳۶۲,۸۹۷)	طی دوره	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	کارمزد متولی	۹۷,۷۵۱,۲۹۳		(۶۴,۳۸۳,۵۳۸)	(۴۱,۰,۳۸,۹۸۹)	طی دوره	
حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی فریبوران راهبرد	کارمزد حسابرس	۸۹,۷۵۳,۰۰		(۱۰,۶,۴۶۴,۰۴۸)	(۹۱,۲۱۷,۳۴۸)	طی دوره	

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعديل اقلام صورت‌های مالی و یا افشاء باشد، وجود نداشته است.

