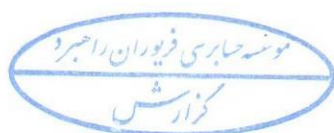


صندوق سرمایه گذاری امین انصار
گزارش حسابرس مستقل
و صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری امین انصار

فهرست مطالب

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	۱ تا ۳
صورت های مالی و یادداشت های توضیحی	۱ تا ۲۵





به نام خدا

گزارش حسابرس مستقل به مجمع صندوق سرمایه گذاری امین انصار

مقدمه

۱. صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری امین انصار شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۱ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۷ پیوست، مورد حسابرسی این مؤسسه، قرار گرفته است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

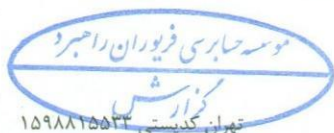
۲. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده در چارچوب استانداردهای حسابداری و براساس دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های مالی صندوق های سرمایه گذاری، مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اساسنامه و امیدنامه صندوق با مدیریت صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه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

مسئولیت حسابرس مستقل

۳. مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورت های 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 روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت های مالی است. انتخاب روش های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترل های 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 اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

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.





اظہار 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 ۱۴۰۱ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۵. در اجرای مفاد بند ۴ ماده ۵۴ اساسنامه، صحت محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری و قیمتهای 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 حاکم از وجود اشکال در محاسبات مذکور برخورد ننموده است.

۶. 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 رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکم از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

۷. این مؤسسه در رسیدگی های خود به استثنای موارد مندرج در جدول زیر، به موارد دیگری حاکم از عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه ی صندوق و بخشنامه های مربوطه سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد نکرده است.

ردیف	مفاد	موضوع	مصادق
۱	بند ۲-۳ امیدنامه	حد نصاب سرمایه گذاری در سهام، حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرا بورس - حداقل ۱۵٪	متعدد
		حد نصاب سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت دارای مجوز انتشار از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار توسط دولت و اسناد خزانه - حداقل ۲۵٪	متعدد
		حد نصاب سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام طبقه بندی شده در یک صنعت حداکثر ۵ درصد	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
		حد نصاب سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم منتشره از طرف یک ناشر حداکثر ۵ درصد از کل دارایی های صندوق	تأمین سرمایه امین
		اوراق بهادار با درآمد ثابت بدون ضامن و با رتبه اعتباری قابل قبول حداکثر ۱۰ درصد از کل دارایی های صندوق، در اوراق منتشره از طرف یک ناشر	صکوک اجاره سند ۴۱۲



موسسه حسابرسی فریوران راهبرد

حسابداران رسمی

معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

گزارش حسابرس مستقل برای دوره میانی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری امین انصار

ردیف	مفاد	موضوع	مصادق
۲	ابلاغیه ۱۳۰۲۰۱۰۸	حد نصاب سرمایه گذاری نزد یک بانک یا موسسه مالی و اعتباری حداکثر تا میزان یک سوم از نصاب مجاز سرمایه گذاری در سپرده ها و گواهی های سپرده بانکی	سپرده گذاری در بانک شهر
۳	بند ۳ و ۷ دستور العمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار	دلایل مکتوب تعدیل قیمت اوراق در دفاتر به سازمان بورس و متولی صندوق ارائه نشده است.	صکوک اجاره شصتا ۳۱۱ - صکوک اجاره سند ۴۱۲ - اجاره فارس ۱۴۷ - اجاره انرژی پاسارگاد -
۴	ابلاغیه ۱۳۰۲۰۱۷۸	الزام سرمایه گذاری حداقل ۵۰ درصد از پرتفوی "سهام، حق تقدم سهام اختیار معامله سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرا بورس ایران و گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس ها" در سهام شرکتهای سرمایه پذیر موضوع واگذاری سهام عدالت	پرتفوی سرمایه گذاری در سهام،
۵	بند ۲-۲-۷ امید نامه	سرمایه گذاری در اوراق بهادار سلف برخلاف مقررات مربوطه و با نرخ سود کمتر از میانگین اوراق موجود در بازار می باشد.	خرید اوراق سلف موازی نیروی برق حرارتی سحرا ۰۲۲

۸. در اجرای بند ۱ و ۲ ماده ۴۶ اساسنامه، اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی مورد بررسی این موسسه قرار گرفته، در این خصوص رویه های مدون که به تایید ارکان ذیربط رسیده باشد به این موسسه ارائه نشده، لیکن در حدود رسیدگی های انجام شده توسط این موسسه، به استثنای موارد مندرج در بند ۷ این گزارش به موارد دیگری، حاکی از عدم کفایت کنترل های اعمال شده توسط مدیر و متولی برخورد نکرده است.

۹. 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 ذیربط 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 باشد، مشاهده نگردیده است.

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد

۲۲ مرداد ۱۴۰۱

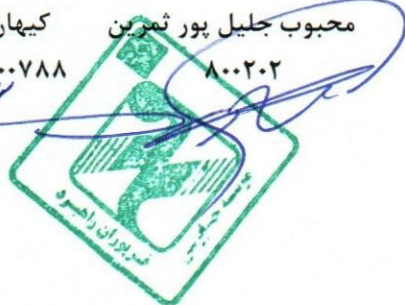
(حسابداران رسمی)

کیهان مهمان

محبوب جلیل پور ثمرین

۸۰۰۷۸۸

۸۰۰۲۰۲





صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری امین انصار

باسلام و احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری امین انصار مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم میگردد:

شماره صفحه

۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی :
۴-۶	الف) اطلاعات کلی صندوق
۶	ب) مبنای تهیه صورتهای مالی
۶-۹	پ) خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰-۲۵	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 برگرفته همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول درموقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۵/۰۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

مدیر صندوق

شرکت تامین سرمایه امین

آقای سلمان خادم الملّه

متولی صندوق

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

آقای امیرحسین نریمانی

تأیید مدیریت مالی
(سهامی عام)
شماره ثبت: ۳۱۵۵۸۳۳



موسسه حسابرسی فیوران راجبرد
گزارش

صندوق سرمایه گذاری امین انصار

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۲,۲۹۲,۳۱۱,۹۳۲,۷۵۱	۳,۶۶۹,۴۷۰,۷۹۹,۰۷۳	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۷,۲۳۸,۴۴۰,۷۷۲,۹۷۲	۴,۸۵۲,۸۶۶,۲۶۴,۳۵۷	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۲,۴۳۳,۹۴۰,۹۲۶,۰۰۲	۱۲,۲۲۴,۶۵۲,۷۵۱,۸۱۵	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۹۹,۲۷۴,۷۶۸,۴۳۳	۱۹۴,۸۵۷,۰۲۰,۷۹۷	۸	حسابهای دریافتی
۸۱۰,۷۵۵,۷۶۹	۱,۲۷۶,۹۶۶,۸۶۲	۹	سایر دارایی ها
<u>۲۲,۰۶۴,۷۷۹,۱۵۵,۹۲۷</u>	<u>۲۰,۹۴۳,۱۲۳,۸۰۲,۹۰۴</u>		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۲۵,۶۷۷,۳۹۱,۲۲۶	۶۵,۰۴۶,۷۳۸,۰۱۶	۱۰	جاری کارگزاران
۲۵,۴۰۶,۱۰۲,۳۱۲	۱۹,۴۶۵,۲۵۶,۴۸۴	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۹۳۰,۴۰۵,۶۳۹	۱۷۴,۳۴۰,۸۷۷,۹۱۱	۱۲	پرداختنی به سرمایه گذاران
۲,۵۸۶,۹۶۲,۰۰۴,۶۳۸	۲,۰۹۸,۶۳۳,۵۲۶,۵۳۰	۱۳	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
<u>۲,۶۳۸,۹۷۵,۹۰۳,۸۱۵</u>	<u>۲,۳۵۷,۴۸۶,۳۹۸,۹۴۱</u>		جمع بدهی ها
<u>۱۹,۴۲۵,۸۰۳,۲۵۲,۱۱۲</u>	<u>۱۸,۵۸۵,۶۳۷,۴۰۳,۹۶۳</u>	۱۴	خالص دارایی ها
<u>۱,۰۰۷,۷۱۰</u>	<u>۱,۰۰۸,۰۶۹</u>		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

تأیید مدیر عامل

(سهمی عام)

شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳

موسسه بررسی و گزارش
گزارش



صندوق سرمایه گذاری امین انصار

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

صورت سود و زیان

درآمدها:	یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۴۲۸,۰۳۶,۳۲۱,۶۳۱	۲۴۶,۳۱۴,۰۴۱,۰۳۳
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۳۲۲,۱۵۵,۰۲۳,۶۱۰	(۳۲,۵۹۶,۸۴۸,۶۲۴)
سود سهام	۱۷	۱۵۵,۷۰۹,۴۷۷,۹۳۴	۱۷,۴۷۳,۴۴۲,۱۵۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۹۳۶,۸۴۴,۱۲۳,۳۶۴	۱,۴۱۲,۶۳۳,۸۹۰,۷۱۹
سایر درآمدها	۱۹	۱,۵۷۵,۲۸۲,۴۲۶	۱,۲۲۶,۹۲۳,۵۴۲
جمع درآمدها		۱,۸۴۴,۳۲۰,۲۲۸,۹۶۵	۱,۶۴۵,۰۵۱,۴۴۸,۸۲۶
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۳۳,۶۳۴,۶۵۱,۷۱۲)	(۲۱,۹۵۰,۴۰۵,۶۷۵)
سایر هزینه ها	۲۱	(۱,۸۳۶,۷۹۴,۰۰۳)	(۱,۳۲۹,۸۸۶,۱۸۷)
جمع هزینه ها		(۳۵,۴۷۱,۴۴۵,۷۱۵)	(۲۳,۲۸۰,۲۹۱,۸۶۲)
سود (زیان) خالص		۱,۸۰۸,۸۴۸,۷۸۳,۲۵۰	۱,۶۲۱,۷۷۱,۱۵۶,۹۶۴
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۹.۳۳٪	۹.۰۸٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		۹.۸۰٪	۱۰.۳٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۱۹,۲۷۷,۱۷۵	۱۹,۸۶۸,۴۴۹,۸۷۵,۹۲۸
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۶,۴۲۵,۴۰۹	۲۱۰,۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۷,۲۶۵,۷۱۰)	(۴,۱۵۸,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	۱,۸۰۸,۸۴۸,۷۸۳,۲۵۰	۱,۶۲۱,۷۷۱,۱۵۶,۹۶۴
سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران	(۱,۸۲۸,۱۷۳,۹۶۱,۴۲۵)	(۱,۶۱۷,۵۷۰,۴۶۵,۱۳۱)
تعدیلات	۱۹,۴۶۰,۳۳۰,۰۲۶	(۲۳,۲۱۴,۶۱۲,۶۲۳)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۱۸,۴۳۶,۸۷۴	۱۵,۹۰۰,۹۶۰,۹۵۵,۱۳۸

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

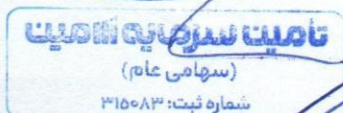
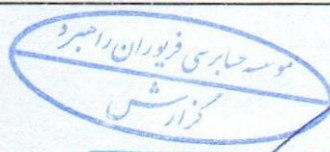
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص

خالص دارایی های پایان سال

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =





۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امین انصار که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می‌شود که در تاریخ ۱۳۹۲/۰۴/۱۷ تحت شماره ۱۱۱۶۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۸۵۸۰۲ و تحت شماره ۳۲۱۲۸ نزد اداره کل ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق جمع‌آوری 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 سرمایه‌گذاران 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 تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۱۶ طبق نامه شماره ۱۲۲/۷۶۷۸۵ سازمان بورس و اوراق بهادار تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان ولی عصر، بالاتر از بلوارمیرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۵۱ واقع شده است.

۱-۲- موضوع فعالیت

طبق ماده ۴ اساسنامه عبارت است از سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی، کلیه اوراق بهادار 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 سرمایه‌گذاری مشترک امین انصار مطابق با مواد ۵۵ و ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق به تارنمای www.aminansar.com درج گردیده است.



صندوق سرمایه گذاری امین انصار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

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

مجمع صندوق

از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
۱	شرکت تامین سرمایه امین	۴,۰۰۰	۴۰ درصد
۲	بانک سپه	۶,۰۰۰	۶۰ درصد
	جمع	۱۰,۰۰۰	۱۰۰ درصد

۲-۱ به استناد نامه شماره ۹۹/۲۹۲۶۳۳ بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران مورخ ۱۳۹۹/۰۹/۱۵ بانک انصار از تاریخ ۱۳۹۹/۰۸/۲۹ در بانک سپه ادغام گردید.

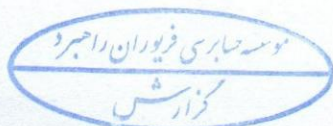
مدیر صندوق:

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 هوشیار ممیز است که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت های 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 امین انصار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

حسابرس صندوق:

مؤسسه حسابرسی فریوران راهبرد است که در تاریخ ۱۳۶۶/۰۴/۲۳ به شماره ثبت ۳۳۰۹ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خیابان سپهد 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 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 صورت های مالی :

صورت های مالی صندوق اساسا بر مبنای ارزش های جاری تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

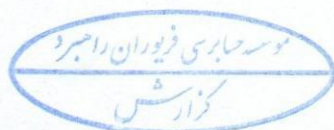
۴-۱- سرمایه گذاری ها

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.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

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





صندوق سرمایه گذاری امین انصار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

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 سودسپرده 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.

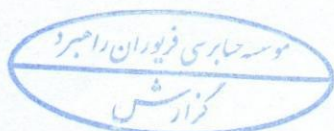
۱-۲-۴- سود سهام:

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 دریافتنی با توجه به برنامه زمان بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر 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.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه تا سقف ۸۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق





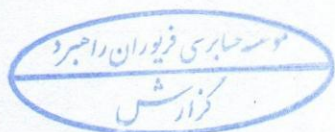
صندوق سرمایه گذاری امین انصار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

کارمزد مدیر	سالانه ۳ در هزار (۰,۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد مثبت 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 ۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۷۰۰ میلیون ریال.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۴۲۵ میلیون ریال
کارمزد تصفیه صندوق برای مدیر	معادل سه در ده هزار (۰/۰۰۰۳) ارزش خالص دارایی های 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، هزینه های پشتیبانی آنها خدمات پشتیبانی آنها	هزینه ی دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۹۴۰ میلیون ریال به عنوان هزینه ثابت، سالانه ۱۸,۰۰۰ ریال به ازای هر سرمایه گذار دارای واحد سرمایه گذاری و مبلغ ۴,۰۰۰ ریال به ازای هر درخواست صدور یا ابطال ثبت شده در نرم افزار با ارایه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق ابلاغیه های ۱۲۰۲۰۰۹۰ و ۱۲۰۲۰۰۹۹ سالانه به مبلغ ۰,۰۰۰۰۰۵ از ارزش صندوق بر اساس مجوز تا سقف ۵,۰۰۰ میلیون ریال





صندوق سرمایه گذاری امین انصار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

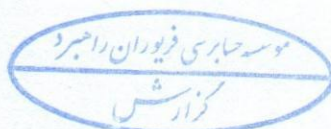
با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر ۳ ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس می شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تامین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحد های سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظریه اینکه مطابق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحد های 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 واحد های سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.



صندوق سرمایه گذاری امین انصار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۵-۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

صنعت	۱۴۰۰/۰۹/۳۰				۱۴۰۱/۰۳/۳۱			
	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش ریال	بهای تمام شده ریال	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش ریال	بهای تمام شده ریال		
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	۱.۷۱٪	۳۷۸,۲۰۹,۲۸۹,۸۳۶	۳۲۴,۱۵۴,۱۲۰,۰۲۳	۸.۷۰٪	۱,۸۲۲,۵۹۸,۹۳۹,۲۵۳	۱,۷۸۴,۵۶۸,۸۶۴,۳۲۴		
استخراج کانه های فلزی	۵.۴۵٪	۱,۳۰۲,۸۴۶,۳۷۲,۴۳۹	۱,۳۰۲,۸۴۶,۳۷۲,۴۳۹	۱.۳۲٪	۲۷۷,۲۶۸,۹۳۶,۸۳۳	۲۱۸,۷۰۹,۰۸۱,۰۲۵		
سرمایه گذاری ها	۰.۱۲٪	۲۶,۰۸۷,۱۰۳,۵۸۲	۲۵,۹۸۴,۹۰۴,۲۹۰	۳.۶۷٪	۷۶۸,۰۴۶,۸۶۵,۷۵۲	۷۳۷,۷۹۷,۴۱۰,۸۱۳		
فلزات اساسی	۰.۸۷٪	۱۹۱,۳۳۱,۴۵۲,۳۹۱	۱۶۵,۲۷۷,۷۷۲,۱۹۰	۱.۲۹٪	۲۶۹,۲۱۹,۶۲۵,۵۲۲	۲۱۸,۴۰۷,۴۰۲,۷۷۳		
خودرو و ساخت قطعات	۰.۰۰٪	-	-	۰.۲۵٪	۵۲,۱۶۶,۷۴۹,۹۵۰	۵۰,۰۲۷,۹۱۷,۹۵۰		
اطلاعات و ارتباطات	۰.۱۳٪	۲۰۵,۹۶۴,۲۷۷,۲۵۵	۲۱۳,۷۴۸,۶۱۹,۰۱۶	۰.۶۱٪	۱۲۷,۰۴۸,۵۳۶,۴۵۰	۲۱۳,۷۴۸,۶۱۹,۰۱۶		
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۰.۴۵٪	۹۹,۰۵۲,۶۵۹,۱۳۶	۱۲۲,۱۷۳,۱۸۰,۹۱۷	۰.۵۲٪	۱۰۸,۳۲۷,۷۳۸,۰۸۷	۱۲۲,۱۷۳,۱۸۰,۹۱۷		
محصولات شیمیایی	۰.۳۶٪	۷۸,۹۲۵,۷۴۳,۷۸۵	۳۸,۰۰۶,۵۶۸,۸۷۷	۰.۴۹٪	۱۰۲,۳۵۶,۹۴۵,۸۰۲	۵۲,۶۸۳,۳۴۹,۰۳۳		
سیمان، آهک و گچ	۰.۳۳٪	۵۰,۵۷۷,۲۶۴,۰۰۰	۱۵۴,۶۷۱,۱۸۵,۵۸۸	۰.۳۶٪	۷۵,۱۵۰,۱۸۰,۰۰۰	۱۵۴,۶۷۱,۱۸۵,۵۸۸		
صندوق سرمایه گذاری قابل معامله	۰.۱۸٪	۳۹,۴۶۰,۰۸۵,۴۳۷	۲۵,۰۴۰,۶۰۰,۰۰۰	۰.۱۹٪	۳۹,۵۸۲,۹۳۹,۳۷۵	۳۰,۰۳۴,۸۰۰,۰۰۰		
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۰.۰۶٪	۱۳,۷۷۰,۴۰۱,۵۳۰	۹,۳۰۸,۷۴۸,۴۹۹	۰.۰۵٪	۱۰,۹۸۹,۱۴۶,۴۴۹	۹,۳۰۸,۷۴۸,۴۹۹		
بیمه و صندوق باز شستگی به جراثیم اجتماعی	۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۵٪	۱۰,۳۹۳,۴۳۱,۹۳۸	۱۰,۵۱۳,۳۶۴,۸۵۸		
رأبانه و فعالیت های وابسته به آن	۰.۰۳٪	۶,۰۴۵,۸۸۱,۷۷۳	۲,۴۸۵,۰۶۴,۰۲۳	۰.۰۳٪	۶,۵۶۶,۳۳۶,۷۴۰	۲,۴۸۵,۰۶۴,۰۲۳		
خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره	۰.۰۰٪	۴۱,۵۰۱,۵۸۷	۸۳,۹۱۲,۳۰۶	۰.۰۰٪	۵۱,۹۵۸,۹۹۴	۸۳,۹۱۲,۳۰۶		
مواد و محصولات دارویی	۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۰٪	۲,۴۶۷,۹۲۸	۲,۰۸۲,۸۴۱		
جمع	۱۰.۴٪	۲,۳۹۲,۳۱۱,۹۳۲,۷۵۱	۲,۳۰۳,۷۸۰,۹۴۸,۰۶۸	۱۷.۵٪	۳,۶۶۹,۴۷۰,۷۹۹,۰۷۳	۳,۶۰۵,۲۱۴,۹۴۲,۸۶۶		



صندوق سرمایه گذاری امین انصار
گزارش مالی سال دوره ای
مادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

درصد به کل دارایی ها	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	درصد به کل دارایی ها	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	نوع سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده گذاری
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد			
۹۰۷٪	۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵٪	۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۱/۰۹/۲۶	۱۳۹۹/۰۹/۲۶	بلندمدت
۰۰٪	۰	۷۲٪	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۱۴۰۰/۱۲/۰۹	بلندمدت
۴۵۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۱/۱۱/۲۰	۱۳۹۹/۱۱/۲۰	بلندمدت
۰۳٪	۴۳,۳۵۵,۴۰۰,۳۵۷	۰۷٪	۱۵۱,۳۱۰,۹۵۰,۷۷۹	۸٪	-	۱۴۰۰/۰۸/۰۴	کوتاه مدت
۰۳۸٪	۸۳,۵۰۱,۶۹۲,۱۹۸	۰۰٪	۱,۶۱۰,۹۳۳,۱۱۱	۸٪	-	۱۳۹۲/۰۴/۲۹	کوتاه مدت
۰۰٪	۷۵۰,۰۰۰	۰۰٪	۲,۱۰۰,۰۰۰	۸٪	-	۱۳۹۷/۱۲/۰۸	کوتاه مدت
۰۰٪	۱,۵۸۱,۶۵۹,۷۸۶	۰۰٪	۴۱,۳۵۹,۹۲۳	۸٪	-	۱۴۰۰/۰۸/۰۴	کوتاه مدت
۰۰٪	۹۵۰,۰۰۰	۰۰٪	۶۰۱,۸۶۹	۸٪	-	۱۴۰۰/۰۸/۰۵	کوتاه مدت
۰۰٪	۲۱۰,۲۵۱	۰۰٪	۲۲۰,۸۹۵	۸٪	-	۱۳۹۷/۱۱/۱۷	کوتاه مدت
۰۰٪	۱۱,۳۸۰	۰۰٪	۹۷,۷۸۰	۸٪	-	۱۳۹۷/۰۳/۰۳	کوتاه مدت
۳۵۴٪	۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰۰٪	-	-	-	-	بلندمدت
۲۳۷٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰۰٪	-	-	-	-	بلندمدت
۰۵۹٪	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰۰٪	-	-	-	-	بلندمدت
۶۸۰٪	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰۰٪	-	-	-	-	بلندمدت
۴۵۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰۰٪	-	-	-	-	بلندمدت
۳۳۸٪	۷,۳۳۸,۴۴۰,۷۷۲,۹۷۲	۲۳,۲٪	۴,۸۵۲,۸۶۶,۳۶۴,۳۵۷				

۶- سپرده های بانکی به شرح زیر می باشد:

بانک شهر شعبه کیش - ۷۰۰۸۴۷۸۲۶۶۰ -
 بانک شهر شعبه مهستان - ۷۰۰۱۰۱۰۹۱۲۱۷۵ -
 بانک انصار شعبه مرکزی - ۱-۸۲۱۷۱۴۱-۲۶۴-۴۴۱۰ -
 بانک دی شعبه ونگ - ۰۲۰۴۸۲۲۶۲۰۰۰ -
 بانک شهر شعبه مهستان - ۱-۸۲۱۷۱۴۱-۸۲۴-۴۴۱۰ -
 بانک انصار شعبه مستقل مرکزی - ۷۰۰۸۳۲۶۱۳۳۶۱ -
 بانک اقتصاد نوین شعبه چهارراه دیباجی - ۱-۶۸۰۵۴۲۹-۸۵۰-۲۱۰ -
 بانک پاسارگاد شعبه قائم مقام فرهادی - ۲۳۶۸۱۰۰۱۴۹۳۰۱۱۱ -
 بانک آینده شعبه مرکزی - ۰۲۰۳۲۸۸۷۶۴۰۰۶ -
 بانک انصار شعبه جهان کودک - ۱-۸۲۱۷۱۴۱-۸۲۳-۵۵۶۴ -
 بانک اقتصاد نوین شعبه چهارراه دیباجی - ۱-۶۸۰۵۴۲۹-۲۸۲-۲۱۰ -
 بانک پاسارگاد شعبه قائم مقام فرهادی - ۲۳۶۹۰۱۲۱۴۹۳۰۱۱۱ -
 بانک انصار شعبه مستقل مرکزی - ۱۸-۸۲۱۷۱۴۱-۲۶۲-۴۴۱۰ -
 بانک شهر شعبه مهستان - ۷۰۰۸۳۲۶۴۷۱ -
 بانک اقتصاد نوین شعبه چهار راه دیباجی - ۲-۶۸۰۵۴۲۹-۲۸۲-۲۱۰



صندوق سرمایه گذاری امین انصار
گزارش مالی سال دوره ای
پادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۹/۳۰

۱۳۹۰/۹/۳۰	۱۳۹۱/۳/۳۱	پادداشت
ریال	ریال	
۱۲,۲۳۲,۹۴۰,۹۲۶,۰۰۳	۱۲,۲۳۴,۶۵۲,۷۵۱,۸۱۵	۷-۱
		جمع

۱۳۹۰/۹/۳۰

۱۳۹۱/۳/۳۱

درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ریال	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ریال	سود متعلقه	ریال	بهای تمام شده	ریال	نرخ سود	تاریخ سررسید
درصد			درصد								
۲۵۵٪	۴۹۵,۰۶۹,۸۶۲,۳۳۹		۹۵٪	۱,۷۸۳,۳۷۲,۳۵۳,۸		-	۱,۶۶۴,۴۹۳,۱۵۴,۱۸	۴۳,۰۸۹,۰۸۱,۱۲۷	۱۴۰/۱/۲۰/۳	-	۱۴۰/۱/۲۰/۳
۲۵۵٪	۴,۹۵۴,۷۴۵,۶۸۳,۰۳۳		۳۷۵٪	۵,۱۳۹,۵۸۸,۶۴۴,۷۹۴		۵,۹۱۱,۳۲۹,۳۵۸	۴,۳۰۸,۰۸۹,۰۸۱,۱۲۷	۱۴۰/۱/۱/۱۱	۱۴۰/۱/۱/۱۱	۱۸٪	۱۴۰/۱/۱/۱۱
۱۰۰٪	۱,۹۷۲,۴۴۸,۴۳۷,۰۲۷		۷۳٪	۱,۳۶۹,۲۵۸,۴۴۵,۲۳۳		-	۱,۰۶۹,۴۹۰,۱۶۱,۷۱۱	۱۴۰/۱/۶/۰۴	۱۴۰/۱/۱/۲۳۸	-	۱۴۰/۱/۱/۲۳۸
۲۷۵٪	۵۳۴,۷۶۸,۳۸۸,۸۰۵		۰۰۰٪	-		-	-	-	۱۴۰/۱/۱۲/۲۶	۱۵٪	۱۴۰/۱/۱۲/۲۶
۲۳۹٪	۴۶۴,۰۶۳,۸۳۵,۶۵۸		۰۰۰٪	-		-	-	-	-	-	-
۰۰۰٪	-		۰۰۰٪	-		-	-	-	-	-	-
۰۰۰٪	-		۸۰٪	۱,۵۰۳,۹۵۹,۶۳۳,۶۵۱		۸۳,۲۱۷,۳۶۰,۵۵۱	۱,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰/۲/۱۲/۲۳	۱۴۰/۲/۱۲/۲۳	۱۹٪	۱۴۰/۲/۱۲/۲۳
۱۶۱۵٪	۳,۱۵۵,۷۳۲,۳۲۴,۷۵۸		۱۶٪	۴۱۳,۹۳۳,۴۹۹,۷۲۶		۴,۳۸۹,۹۱۶,۰۰۱	۳۳۴,۰۱۹,۶۳۷,۴۹۰	۱۴۰/۲/۳/۰۱	۱۴۰/۲/۳/۰۱	۱۸٪	۱۴۰/۲/۳/۰۱
۴۴٪	۸۵۷,۰۹۳,۲۹۴,۳۶۳		۲۶٪	۴۹۹,۹۴۶,۶۴۵,۵۵۵		۳۱,۰۳۸,۱۵۷,۷۱۳	۵۰۹,۵۷۴,۱۵۵,۵۵۶	۱۴۰/۷/۱۱/۲۵	۱۴۰/۷/۱۱/۲۵	۱۸٪	۱۴۰/۷/۱۱/۲۵
۰۰۰٪	-		۲۵٪	۴۶۵,۰۱۹,۸۴۸,۷۲۳		۱۹۶,۰۰۵,۵۹۸	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰/۲/۷/۱۳	۱۴۰/۲/۷/۱۳	۱۸٪	۱۴۰/۲/۷/۱۳
۰۰۰٪	-		۵۳٪	۹۹۴,۳۵۸,۰۷۹,۹۰۵		-	۸۷۵,۱۹۹,۵۴۴,۱۲۷	۱۴۰/۲/۱۲/۲۳	۱۴۰/۲/۱۲/۲۳	۱۹٪	۱۴۰/۲/۱۲/۲۳
۰۰۰٪	-		۰۸٪	۱۵۵,۰۰۰,۳۲۹,۸۵۰		-	۱۵۰,۰۰۰,۸۳۰,۸۵۱	۱۴۰/۲/۱۲/۲۳	۱۴۰/۲/۱۲/۲۳	۱۹٪	۱۴۰/۲/۱۲/۲۳
۶۴-۱٪	۱۲,۲۳۲,۹۴۰,۹۲۶,۰۰۳		۶۵۷٪	۱۲,۲۳۲,۶۵۲,۷۵۱,۸۱۵		۱۴۳,۰۲۷,۲۶۵,۳۲۱	۱۰,۸۹۹,۹۱۷,۴۵۳,۲۸۰	۱۴۰/۲/۱۲/۲۳	۱۴۰/۲/۱۲/۲۳	۱۹٪	۱۴۰/۲/۱۲/۲۳

ذیل تعدیل

ارزش ناشی از تعدیل

درصد تعدیل

مقدار تعدیل

ارزش روز کل

قیمت روز

تعداد

نام اوراق

تکه داری تا سررسید	۱,۳۷۰,۲۵۱,۸۷۸,۸۵۵	۵۲۴	۱,۸۵۵,۹۱۷	۱,۳۰۰,۸۴۷,۵۵۳,۰۰۰	۱,۷۵۲,۴۲۰	۷۲۲,۲۱۵
تکه داری تا سررسید	۵,۱۳۹,۲۰۰,۳۱۰,۹۱۰	(۰۶۲)	۱,۵۴۰,۳۰۷	۵,۱۳۹,۲۰۰,۳۱۰,۹۱۰	۱,۵۴۰,۳۰۷	۳,۲۵۶,۹۳۰
تکه داری تا سررسید	۱,۷۸۳,۳۳۰,۸۴۳,۴۰۰	۰۸۸	۳۵۴,۵۶۷	۱,۷۸۳,۳۳۰,۸۴۳,۴۰۰	۳۵۴,۴۲۸	۴,۹۱۰,۳۰۰
تکه داری تا سررسید	۱,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰۰۰)	۹۰,۰۰۰	۱,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۰,۰۰۰
تکه داری تا سررسید	۴۹۹,۵۳۴,۵۳۴,۸۱۷	(۹۱۹)	۹۲,۰۵۴	۵۰۹,۵۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۹,۵۳۴
تکه داری تا سررسید	۳۰,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰۰)	۹۰,۰۰۰	۳۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۴,۰۰۰
تکه داری تا سررسید	۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰۰۰)	۸۹۱,۰۰۰	۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی و اوراق اجاره و اوراق مرابحه

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی با فرابورسی و اجاره به شرح زیر است:

اوراق مشارکت
 اوراق سلف مولی نیروی برق خوارزمی ۰۳۲
 اوراق سلف مولی استیلارد سیمیا ۰۰۴
 اوراق سلف ملی استیل سگین ترزینی
 اوراق مشارکت شمشیر ۱۲۱۲-۱۳۸۵
 اوراق مشارکت دولتی ۱۰-شرایط خاص ۱۳۲۶

اوراق اجاره

سکوک اجاره سند ۱۳۰۴-میدین شلین
 اجاره انرژی پلاسکاد ۱۳۰۴-۱۳۰۴
 سکوک اجاره شستا ۱۳۱۱-میدین شلین
 سکوک اجاره فارس ۱۳۹۷-۱۳۸۵

حمه غیر سهمی سهم ایران زمین
 حمه غیر سهمی سهم ایران خودرو

۷-۱-۱ اوراق بهاداری که در تاریخ ترازنامه تعدیل قیمت شده اند به شرح زیر است:



صندوق سرمایه گذاری امین انصار
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۸- حسابهای دریافتنی

یادداشت	توزیل نشده	هزینه تنزیل	تنزیل شده	درصد از کل دارایی ها	تنزیل شده
	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۸-۱	۱۶۲,۰۹۳,۴۵۴,۰۶۰	(۱۱,۲۹۰,۶۷۶,۱۲۶)	۱۵۰,۸۰۲,۷۷۷,۹۳۴	۰.۷۲٪	۱,۸۸۱,۷۹۴,۴۷۵
۸-۲	۴۴,۲۱۱,۳۹۷,۱۹۸	(۱۵۷,۱۵۴,۳۳۵)	۴۴,۰۵۴,۲۴۲,۸۶۳	۰.۲۱٪	۹۷,۳۹۲,۹۷۳,۹۵۸
	۲۰۶,۳۰۴,۸۵۱,۲۵۸	(۱۱,۴۴۷,۸۳۰,۴۶۱)	۱۹۴,۸۵۷,۰۲۰,۷۹۷	۰.۹۳٪	۹۹,۲۷۴,۷۶۸,۴۳۳

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی سپرده و گواهی سپرده بانکی

۸-۱- سود سهام دریافتنی

توزیل نشده	هزینه تنزیل	تنزیل شده	درصد از کل دارایی ها	تنزیل شده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱,۸۸۱,۷۹۴,۴۷۵
۱۰۰,۱۸۲,۸۳۲,۰۰۰	(۱۱,۱۰۴,۳۰۹,۰۳۸)	۸۹,۰۷۸,۵۲۲,۹۷۲	۰.۴۳٪	۰
۵۴,۹۷۵,۶۹۹,۶۳۰	(۳۷,۶۲۸,۸۱۶)	۵۴,۹۳۸,۰۷۰,۸۱۴	۰.۲۶٪	۰
۱۳۹,۹۲۲,۴۳۰	(۳,۰۰۱,۰۱۷)	۱۳۶,۹۲۱,۴۱۳	۰.۰۰٪	۰
۶,۷۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۵,۷۳۷,۲۶۵)	۶,۶۴۹,۲۶۲,۷۳۵	۰.۰۳٪	۰
۱۶۲,۰۹۳,۴۵۴,۰۶۰	(۱۱,۲۹۰,۶۷۶,۱۲۶)	۱۵۰,۸۰۲,۷۷۷,۹۳۴	۰.۷۲٪	۱,۸۸۱,۷۹۴,۴۷۵

سود سهام دریافتنی سرمایه گذاری صدرتامین

سود سهام دریافتنی سنگ آهن گهرزمین

سود سهام دریافتنی تأمین سرمایه امین

سود سهام دریافتنی توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین

سود سهام دریافتنی سیمان خزر

۸-۲- سود دریافتنی سپرده و گواهی سپرده بانکی

توزیل نشده	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	درصد از کل دارایی ها	تنزیل شده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۳۳,۶۳۲,۸۷۶,۶۸۶	(۱۶,۵۷۷,۹۰۱)	۳۳,۶۱۶,۳۹۸,۷۸۵	۰.۱۶٪	۳۲,۵۳۱,۹۰۲,۰۵۰
۵,۹۱۷,۸۰۸,۲۰۸	(۵۷,۷۹۷,۲۶۷)	۵,۸۶۰,۰۱۰,۸۴۱	۰.۰۳٪	۵,۳۷۱,۶۷۶,۶۰۴
۴,۶۶۰,۷۱۲,۳۰۴	(۸۲,۷۷۹,۰۶۷)	۴,۵۷۷,۹۳۳,۲۳۷	۰.۰۲٪	۰
۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۲۲,۱۰۴,۵۷۳,۷۲۵
۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۶,۰۹۱,۰۷۳,۲۶۴
۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۲,۰۸۱,۹۵۵,۹۹۸
۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۷,۴۵۷,۹۹۷,۵۱۹
۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱,۵۹۳,۵۲۰,۸۳۹
۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۶۰,۲۷۲,۹۵۹
۴۴,۲۱۱,۳۹۷,۱۹۸	(۱۵۷,۱۵۴,۳۳۵)	۴۴,۰۵۴,۲۴۲,۸۶۳	۰.۲۱٪	۹۷,۳۹۲,۹۷۳,۹۵۸

سود سپرده نزد بانک شهر-شماره حساب ۷۰۰۸۴۷۹۸۲۶۶۰

سود سپرده نزد بانک انصار شعبه مرکزی شماره حساب ۱-۸۲۱۷۱۴۱-۲۶۴-۴۴۱۰

سود سپرده نزد بانک دی شعبه میدان ونک شماره حساب ۰۴۰۵۷۹۹۲۸۷۰۰۹

سود سپرده نزد بانک شهر-شماره حساب ۷۰۰۸۳۲۶۶۴۴۷۱

سود سپرده نزد بانک اقتصاد نوین - شماره حساب ۲-۶۸۰۵۴۲۹-۲۸۳-۲۱۰

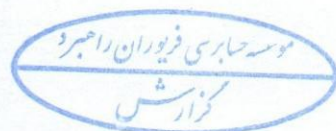
سود سپرده نزد بانک اقتصاد نوین - شماره حساب ۱-۶۸۰۵۴۲۹-۲۸۳-۲۱۰

سود سپرده نزد بانک پاسارگاد شعبه قائم مقام فراهانی حساب ۳۲۶۹۰۱۲۰۱۴۹۳۰۰۱۱۰

سود سپرده نزد بانک انصار شعبه مستقل مرکزی حساب ۱۸-۸۲۱۷۱۴۱-۲۶۲-۴۴۱۰

سود سپرده نزد بانک دی - ۴۰۵۶۲۱۸۵۳۰۰۲

جمع



صندوق سرمایه گذاری امین انصار
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۹- سایر دارایی ها

۱۴۰۱/۰۳/۳۱			
مانده در ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۰۳,۱۵۶,۲۵۰	۱,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۳۶,۷۶۹,۱۱۴)	۹۵۶,۳۸۷,۱۳۶
۱۴۱,۲۶۹,۸۶۳	.	(۱۴۱,۲۶۹,۸۶۳)	.
۳۶۶,۳۲۹,۶۵۶	۵۱۲,۳۰۰,۰۰۰	(۵۵۸,۰۴۹,۹۳۰)	۳۲۰,۵۷۹,۷۲۶
۸۱۰,۷۵۵,۷۶۹	۱,۶۰۲,۳۰۰,۰۰۰	(۱,۱۳۶,۰۸۸,۹۰۷)	۱,۲۷۶,۹۶۶,۸۶۲

کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها
 مخارج عضویت در کانون ها
 مخارج نرم افزار

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۳/۳۱			
مانده ابتدای دوره	گردش پدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۲۵,۶۹۹,۲۱۲,۲۳۷)	۱۵,۲۸۷,۷۵۹,۱۲۶,۱۳۹	(۱۵,۳۲۷,۱۲۸,۴۷۲,۹۲۹)	(۶۵,۰۶۸,۵۵۹,۰۲۷)
.	۲,۲۵۰,۳۶۳,۴۵۹	(۲,۲۵۰,۳۶۳,۴۵۹)	.
۲۱,۸۲۱,۰۱۱	۳۶۱,۰۵۲	(۳۶۱,۰۵۲)	۲۱,۸۲۱,۰۱۱
(۲۵,۶۷۷,۳۹۱,۲۳۶)	۱۵,۲۹۰,۰۰۹,۸۵۰,۶۵۰	(۱۵,۳۲۹,۳۷۹,۱۹۷,۴۴۰)	(۶۵,۰۴۶,۷۳۸,۰۱۶)

نام شرکت کارگزاری

کارگزاری امین آوید
 تعدیلات ناشی از سقف کارمزد کارگزاری امین آوید
 تعدیلات ناشی از سقف کارمزد کارگزاری بانک انصار

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲۵,۲۷۷,۴۲۸,۲۷۲	۱۸,۹۹۰,۲۹۵,۴۵۱
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۴,۴۰۳,۴۰۹
۸۸,۶۶۴,۰۴۰	۲۱۰,۵۵۷,۶۲۴
۲۵,۴۰۶,۱۰۲,۳۱۲	۱۹,۴۶۵,۲۵۶,۴۸۴

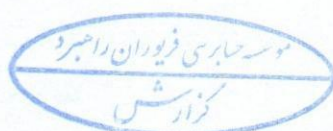
مدیر صندوق
 متولی
 حسابرس

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال
.	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۸۸۷,۰۳۰	.
۹۰۸,۱۶۱,۶۰۹	۴,۳۱۹,۵۲۰,۹۱۱
۲۱,۳۵۷,۰۰۰	۲۱,۳۵۷,۰۰۰
۹۳۰,۴۰۵,۶۳۹	۱۷۴,۳۴۰,۸۷۷,۹۱۱

بابت درخواست صدور
 بابت مابه التفاوت صدور
 بابت سود صندوق
 بابت حساب مسدود



صندوق سرمایه گذاری امین انصار
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۶,۰۳۹,۳۵۱,۹۰۲	۶,۰۳۹,۳۵۱,۹۰۲	ذخیره تصفیه
۲,۵۷۹,۷۷۱,۹۸۹,۱۷۳	۲,۰۶۱,۹۶۷,۱۲۹,۹۱۴	۱۳-۱ ذخیره تغییر ارزش سهام
۵۲۳,۴۶۷,۳۲۱	۳۳۸,۲۴۶,۴۰۵	ذخیره آبونمان نرم افزار
۶۲۷,۱۹۶,۲۴۲	۶۹۹,۷۵۷,۱۶۹	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
.	۲۹,۵۸۹,۰۴۱,۱۴۰	۱۳-۲ پیش دریافت سود بانکی
۲,۵۸۶,۹۶۲,۰۰۴,۶۳۸	۲,۰۹۸,۶۳۳,۵۲۶,۵۳۰	

۱۳-۱- مطابق با مجامع مورخ ۱۳۹۸/۰۳/۲۹ و ۱۳۹۹/۰۲/۲۰ درخصوص تصویب ابلاغیه های شماره ۱۲۰۲۰۱۱۲ مورخ ۱۳۹۷/۰۷/۱۰ و اصلاحیه آن به شماره ۱۲۰۲۰۱۴۸ مورخ ۱۳۹۸/۱۲/۰۷ سازمان بورس و اوراق بهادار، صندوق اقدام به محاسبه ذخیره تغییر ارزش سهام به صورت روزانه نموده است و مطابق با ماده ۳ امیدنامه در صورتیکه در پایان هر مقطع تقسیم سود مانده حساب ذخیره ناشی از تغییر ارزش سهام عددی مثبت (مانده بستانکار) و به میزان بیش از ۴ درصد سالانه شده (متناسب با زمان سپری شده از آخرین پرداخت سود از محل ذخیره یا آغاز اجرای این روش، هر کدام کوچکتر باشد) از خالص ارزش دارایی های صندوق باشد، مدیر می تواند تا میزان ۲ درصد سالانه شده (متناسب با زمان سپری شده از آخرین پرداخت سود از محل ذخیره یا 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.

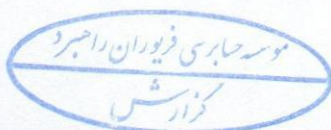
۱۳-۲- مبلغ پیش دریافت سود بانکی مربوط به سود سپرده بانک شهر شعبه مهستان می باشد که سود ۵ ماه از این سپرده زودتر از موعد دریافت شده است.

۱۴- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ صورت خالص دارایی ها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	تعداد
۱۹,۴۱۵,۸۰۳,۲۵۲,۱۱۲	۱۸,۵۷۵,۶۳۷,۴۰۳,۹۶۳	۱۸,۴۲۶,۸۷۴
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۱۹,۴۲۵,۸۰۳,۲۵۲,۱۱۲	۱۸,۵۸۵,۶۳۷,۴۰۳,۹۶۳	۱۸,۴۳۶,۸۷۴

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز



صندوق سرمایه گذاری امین انصار
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار
 سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱۵-۱ سود (زیان) فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و	۱,۳۴۶,۸۰۰,۸۲۸	۱۵,۵۴۱,۲۴۰,۴۰۸
۱۵-۲ سود (زیان) فروش اوراق مشارکت	۴۲۶,۶۸۹,۵۲۰,۸۰۳	۲۳۰,۷۷۲,۸۰۰,۶۲۵
	۴۲۸,۰۳۶,۳۲۱,۶۳۱	۲۴۶,۳۱۴,۰۴۱,۰۳۳

۱۵-۱- سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵۰	۶,۴۸۷,۵۰۰	(۶,۱۷۷,۴۵۸)	(۶,۱۶۱)	(۳۲,۴۳۸)	۲۷۱,۴۴۳	-
۵۰۰,۰۰۰	۶,۰۱۹,۳۶۸,۱۵۰	(۵,۹۳۱,۲۷۷,۱۲۱)	(۷,۱۴۷,۹۶۰)	-	۸۰,۹۴۳,۰۶۹	-
۸۰۰,۰۰۰	۲۷,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۵۲۸,۰۵۸,۶۸۷)	(۲۶,۵۵۴,۹۹۸)	(۱۳۹,۷۹۹,۹۹۹)	۱,۲۶۵,۵۸۶,۳۱۶	-
-	-	-	-	-	-	۱۰,۵۹۴,۶۹۷,۴۲۱
-	-	-	-	-	-	۶,۱۴۳,۴۸۹,۸۳۴
-	-	-	-	-	-	۴۹۸,۴۳۹,۴۴۱
-	-	-	-	-	-	۴۲۹,۵۰۴,۹۱۹
-	-	-	-	-	-	۸,۶۰۹,۹۷۶
-	-	-	-	-	-	(۳۶,۲۶۹,۱۵۰)
-	-	-	-	-	-	(۲,۰۹۷,۲۳۲,۰۳۳)
	۳۳,۹۸۵,۸۵۵,۶۵۰	(۳۲,۴۶۵,۵۱۳,۲۶۶)	(۳۳,۷۰۹,۱۱۹)	(۱۳۹,۸۳۲,۴۳۷)	۱,۳۴۶,۸۰۰,۸۲۸	۱۵,۵۴۱,۲۴۰,۴۰۸

پویا زرکان آق دره

صندوق س ثروت هامرز-سهام

فروسیلیسیم خمین

فولاد خوزستان

ح . تامین سرمایه امین

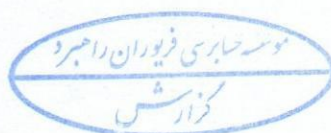
فراوری معدنی ابال کانی پارس

صنایع پتروشیمی خلیج فارس

توسعه معادن روی ایران

صنعت غذایی کورش

گسترش نفت و گاز پارسیان



صندوق سرمایه گذاری امین انصار

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۵-۲ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۱

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
.	۱۳,۷۱۸,۳۰۹,۹۹۳	(۳۷۵,۲۶۵,۸۲۱)	(۶۹۷,۳۸۸,۹۴۴,۱۸۷)	۷۱۱,۴۸۲,۵۲۰,۰۰۰	۴۰,۶۰۰,۰۰۰
.	۱۹,۶۱۲,۲۸۹,۴۵۲	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۳۴,۳۶۷,۷۱۰,۵۴۸)	۱,۰۵۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۳,۹۰۰
(۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۲,۷۰۱,۳۱۵,۶۴۵	(۳۵,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۷۷,۷۳۳,۱۵۹,۳۵۵)	۵۱۰,۴۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۰,۴۷۱
.	۲۷۶,۱۴۸,۲۵۵,۳۹۳	(۷۵,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۷۸۳,۷۵۶,۱۱۹,۶۰۷)	۴,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۶۰,۰۰۰
.	۵۵,۹۰۸,۵۰۶,۱۷۵	.	(۴۴۴,۰۹۱,۴۹۳,۸۲۵)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
.	(۸۲,۴۳۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۶۲,۳۳۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۲۳۰,۳۵۱,۵۶۲,۵۰۰	.	.	.	.	-
۲۳۴,۶۶۹,۳۷۵	.	.	.	.	-
۱۶۱,۰۶۸,۷۵۰	.	.	.	.	-
۴۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	-
.	(۲۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۰,۰۰۱,۰۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰
.	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
.	۹,۵۴۴,۵۹۲,۲۸۵	(۱۱۳,۵۴۷,۹۵۳)	(۱۶۰,۷۵۳,۴۹۰,۴۶۳)	۱۷۰,۴۱۱,۶۳۰,۷۰۰	۱۱۲,۷۰۰
.	۱۹,۳۰۰,۵۳۹,۳۶۱	(۵۱۸,۱۲۸,۶۳۹)	(۶۹۴,۹۴۱,۵۳۲,۹۰۰)	۷۱۴,۶۶۰,۳۰۰,۹۰۰	۱,۵۵۵,۱۰۰
۲۳۰,۷۷۲,۸۰۰,۶۲۵	۴۲۶,۶۸۹,۵۲۰,۸۰۳	(۱,۳۷۱,۵۰۴,۹۱۲)	(۹,۸۵۲,۹۶۴,۳۲۵,۸۸۵)	۱۰,۲۸۰,۹۲۵,۳۵۱,۶۰۰	



مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۰۱/۰۳/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱۶-۱	(۵,۶۶۹,۳۳۷,۰۰۹)	(۱۴,۵۰۱,۴۵۱,۴۰۳)
۱۶-۲	۳۳۷,۸۳۱,۳۵۰,۶۱۹	(۱۸,۰۹۵,۳۹۷,۲۲۱)
	۳۳۲,۱۵۵,۰۲۳,۶۱۰	(۳۳,۵۹۶,۸۴۸,۶۳۴)

۱-۱۶- سود (زبان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

[illegible]

حسب

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۶-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال		ریال	ریال	ریال		
۲۱۰,۶۲۹,۸۵۸,۹۳۰	۳۴۵,۴۰۵,۷۶۷,۷۷۴	.	(۳,۷۲۴,۶۱۶,۴۷۳)	(۴,۷۸۸,۲۷۱,۶۴۸,۰۶۳)	۵,۱۳۷,۴۰۲,۰۳۱,۹۱۰	۲,۳۵۶,۹۳۰	سلف موازی استاندارد سمیعاً ۰۰
۱۳۶,۱۴۱,۰۴۰,۵۸۸	۹۴,۱۷۸,۹۵۲,۳۸۳	.	(۹۹۳,۴۳۳,۶۱۱)	(۱,۳۷۵,۰۷۹,۴۹۲,۸۶۱)	۱,۳۷۰,۳۵۱,۸۷۷,۸۵۵	۷۴۲,۳۱۵	سلف پلج ایتیل سنگین توریتی
.	۹۳,۵۸۸,۳۵۳,۷۹۳	.	(۱,۳۹۳,۶۳۹,۸۶۱)	(۱,۶۸۹,۴۴۸,۸۴۹,۷۴۶)	۱,۷۸۴,۳۳۰,۸۴۳,۴۰۰	۴,۹۹۰,۲۰۰	سلف موازی نیروی برق حرارتی ۰۲
.	(۱۸,۱۷۳,۹۴۶,۶۹۳)	.	(۸۵۰,۱۵,۹۵۵)	(۴۸۷,۱۴۲,۴۷۵,۵۵۵)	۴۶۹,۰۵۳,۵۴۴,۸۳۷	۵۰۹,۵۲۹	صکوک اجاره شستا ۴۱۱ بدون ضامن
(۳۴۴,۶۸۷,۵۰۰)	(۱۱۰,۱۸۱,۰۶۸,۰۷)	.	(۵۵,۹۵۱,۸۷۵)	(۳۱۹,۶۶۲,۱۵۴,۹۳۲)	۳۰۸,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۳,۰۰۰	اجاره انرژی پلسا گد ۲۰۳-۱۴۰۴
.	(۱۵۸,۳۵۷,۷۳۷,۵۰۰)	.	(۲۵۷,۷۳۷,۵۰۰)	(۱,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۴۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۰,۰۰۰	صکوک اجاره سند ۴۱۲ بدون ضامن
(۵۱,۵۹۲,۶۴۷,۱۳۸)	.	.	.	.	.	-	مراجعه عام دولت ۵-ش.خ ۰۳۰۸
(۴,۴۶۹,۶۸۹,۷۳۱)	.	.	.	.	.	-	مشارکت دولتی ۱۰-شرایط خاص ۰۰۱۲۲۶
(۳۰۸,۵۵۹,۲۷۲,۳۸۰)	(۵۴,۶۰۰,۷۴۶,۸۷۵)	.	(۸۰,۷۴۶,۸۷۵)	(۵۰۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۴۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	مشارکت ش مشهد ۱۲-۱۴۳ ماهه ۳٪ ۱۸
.	۲۹,۶۹۲,۴۱۰,۱۸۵	(۵۰۰,۱,۵۴۹,۶۲۰)	(۹۵۰,۳۹۴,۴۲۸)	(۹۶۴,۶۶۵,۶۶۹,۷۳۰)	۱,۰۰۰,۳۰۹,۹۱۳,۹۵۳	۲۵۰,۴۵۷,۰۰۸	صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱۸٪
.	۷,۰۱۶,۴۰۴,۷۵۹	(۷۸۷,۱۸۵,۰۰۰)	(۱۴۹,۵۶۵,۱۵۰)	(۱۴۹,۴۸۳,۸۴۵,۰۹۱)	۱۵۷,۴۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۸۳,۳۰۰,۰۰۰	حمه غیر سهمی سهم ایران زمین
(۱۸۰,۹۵۲,۳۹۷,۳۲۱)	۳۲۷,۸۳۱,۳۵۰,۶۱۹	(۵,۷۸۸,۷۳۴,۶۲۰)	(۷,۵۹۱,۰۰۰,۷۲۸)	(۱۱,۷۵۳,۷۷۴,۱۳۵,۹۷۸)	۱۲,۰۹۴,۹۸۵,۳۲۱,۹۴۵		حمه غیر سهمی سهم ایران خودرو



صندوق سرمایه گذاری امین انصار
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱/۳/۱۴۰۰

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱/۳/۱۴۰۱

نام شرکت	تاریخ تشکیل	تعداد سهام متعلقه در زمان	سود متعلق به هر	جمع در آمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام
	مجموع	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۰/۱۰/۲۹	۱,۳۹۰,۰۰۰	۳,۵۳۰	۴,۹۰۶,۷۰۰,۰۰۰	۰	۴,۹۰۶,۷۰۰,۰۰۰	۸,۶۸۷,۵۰۰,۰۰۰
تأمین سرمایه امین	۱۴۰۰/۱۰/۲۸	۷۹,۶۷۴,۹۲۷	۶۹۰	۵۴,۹۷۵,۶۹۹,۳۳۰	(۳۷,۶۲۸,۸۱۶)	۵۴,۹۳۸,۰۷۰,۸۱۴	۵,۱۱۲,۶۳۱,۰۶۲
توسعه سامانه های نرم افزاری نگین	۱۴۰۰/۱۱/۰۹	۳۲۵,۴۰۱	۴۳۰	۱۳۹,۹۳۲,۴۳۰	(۳,۰۰۱,۰۱۷)	۱۳۶,۹۳۱,۴۱۳	۰
پتروشیمی ارومیه	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۷۰۷
سیمان خزر	۱۴۰۱/۰۲/۲۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۶۵	۶,۷۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۵,۷۳۷,۳۶۵)	۶,۶۴۹,۲۶۲,۷۳۵	۳,۶۲۲,۳۴۸,۴۸۵
مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن	-	۰	۰	۰	۰	۰	۵۰,۹۵۹,۹۰۲
سنگ آهن گهر زمین	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۲۵,۰۴۵,۷۰۸	۴,۰۰۰	۱۰۰,۱۸۲,۸۳۲,۰۰۰	(۱۱,۱۰۴,۳۰۹,۰۲۸)	۸۹,۰۷۸,۵۲۲,۹۷۲	۰
				۱۶۷,۰۰۰,۱۵۴,۰۶۰	(۱۱,۲۹۰,۶۷۶,۱۲۶)	۱۵۵,۷۰۹,۴۷۷,۹۳۴	۱۷,۴۷۳,۴۴۲,۱۵۶



صندوق سرمایه گذاری امین انصار
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی به شرح زیر تفکیک می شود:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۶۶۲,۰۰۶,۹۰۴,۵۵۳	۴۳۰,۱۰۰,۵۹۰,۹۲۵	۱۸-۱
۷۵۰,۶۲۶,۹۸۶,۱۶۶	۵۰۶,۷۴۳,۵۳۲,۴۳۹	۱۸-۲
۱,۴۱۲,۶۳۳,۸۹۰,۷۱۹	۹۳۶,۸۴۴,۱۲۳,۳۶۴	

سود اوراق مشارکت

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
ریال	ریال		درصد		

اوراق مشارکت :

مشارکت ش تهران ۱۱۲-۳ ماهه ۱۸٪

مشارکت ش مشهد ۱۴۱۲-۳ ماهه ۱۸٪

مشارکت دولتی ۱۰-شرایط خاص ۱۲۲۶۰۰٪

مشارکت دولتی ۵-شرایط خاص

اوراق اجاره :

اجاره انرژی پاسارگاد ۱۴۰۴-۰۳/۰۱

صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن

صکوک اجاره صندوق ۴۱۲-بدون ضامن

صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱۸٪

صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۶ ماهه ۲۱٪

اجاره تامین اجتماعی-امین ۱۲۲۰۰۰٪

اجاره تامین اجتماعی-امین ۵۲۳۰۰۰٪

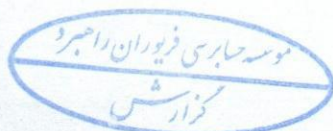
اوراق مرابحه

صکوک مرابحه صدف ۰۴۸-۳ ماهه ۱۸٪

اوراق سلف

اوراق سلف سمیع ۲۱۰۰٪

۰	۱۱,۵۶۸,۲۱۲,۲۹۲	۰.۱۸	۱۴۰۲/۰۱/۲۱
۶۶۲,۰۰۶,۹۰۴,۵۵۳	۴۳۰,۱۰۰,۵۹۰,۹۲۵		



صندوق سرمایه گذاری امین انصار
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۸-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		دوره شش ماهه منتهی	
نرخ سود	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص	ریال
۱۸.۰٪	۱۹۷,۴۵۷,۵۳۴,۲۴۴	(۱۶,۵۷۷,۹۰۱)	۱۹۷,۴۴۰,۹۵۶,۳۴۳	۰	ریال
۱۸.۰٪	۸۹,۷۵۳,۴۲۴,۶۵۲	(۵۷,۷۹۷,۳۶۷)	۸۹,۶۹۵,۶۲۷,۲۸۵	۶۶,۰۲۴,۳۹۴,۴۰۳	
۱۸.۰٪	۸۳,۵۸۹,۰۴۱,۰۵۱	۰	۸۳,۵۸۹,۰۴۱,۰۵۱	۰	
۱۸.۰٪	۴۹,۵۶۱,۶۴۳,۸۴۸	۰	۴۹,۵۶۱,۶۴۳,۸۴۸	۱۴۰,۸۵۳,۹۶۸,۶۴۶	
۲۲٪	۲۶,۱۷۶,۳۸۳,۵۳۵	(۸۲,۷۷۹,۰۶۷)	۲۶,۰۹۳,۶۰۴,۴۶۸	۰	
۲۱.۰٪	۱۵,۳۰۱,۲۳۲,۸۹۸	۰	۱۵,۳۰۱,۲۳۲,۸۹۸	۰	
۲۱.۰٪	۸,۲۶۱,۹۱۷,۸۲۵	۰	۸,۲۶۱,۹۱۷,۸۲۵	۰	
۰.۰٪	۷,۶۸۹,۰۲۴,۱۵۱	۰	۷,۶۸۹,۰۲۴,۱۵۱	۰	
۲۱.۰٪	۶,۹۴۱,۵۰۶,۸۷۵	۰	۶,۹۴۱,۵۰۶,۸۷۵	۰	
۲۱.۵٪	۵,۴۸۹,۸۶۳,۰۱۴	۰	۵,۴۸۹,۸۶۳,۰۱۴	۰	
۲۱.۵٪	۵,۴۴۸,۶۳۰,۱۳۷	۰	۵,۴۴۸,۶۳۰,۱۳۷	۰	
۲۲.۰٪	۵,۳۷۰,۴۱۰,۹۵۹	۰	۵,۳۷۰,۴۱۰,۹۵۹	۰	
۲۱.۹٪	۵,۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	
۲۱٪	۳۵۷,۵۳۴,۲۶۰	۰	۳۵۷,۵۳۴,۲۶۰	۰	
۱۸٪	۱۱۳,۹۷۲,۶۱۳	۰	۱۱۳,۹۷۲,۶۱۳	۰	
۰٪	۳۰,۳۶۷,۳۹۱	۰	۳۰,۳۶۷,۳۹۱	۱۸,۰۰۳,۹۴۸	
۰٪	۱۱۵,۱۱۳	۰	۱۱۵,۱۱۳	۳۱,۶۴۴	
۰٪	۴۹,۸۹۵	۰	۴۹,۸۹۵	۰	
۰.۰٪	۲۱,۸۶۹	۰	۲۱,۸۶۹	۰	
۰٪	۱۰,۶۴۴	۰	۱۰,۶۴۴	۱۸,۶۵۹	
۰٪	۱,۸۰۰	۰	۱,۸۰۰	۵,۰۴۱	
-	۰	۰	۰	۳۷,۷۰۵,۹۷۶,۴۹۸	
-	۰	۰	۰	۳۳,۱۸۸	
-	۰	۰	۰	۲۵۶,۲۳۷,۱۳۷,۵۷۱	
-	۰	۰	۰	۵۳۰,۴۸۸,۶۶۳	
-	۰	۰	۰	۷۰۵,۲۰۵,۴۷۹	
-	۰	۰	۰	۱۰,۲۰۹,۳۲۵,۰۹۸	
-	۰	۰	۰	۳۶,۵۵۵,۷۸۶,۳۹۶	
-	۰	۰	۰	۲۰۱,۷۸۶,۶۱۰,۹۳۲	
-	۵۰۶,۹۰۰,۶۸۶,۷۷۴	(۱۵۷,۱۵۴,۳۳۵)	۵۰۶,۷۴۳,۵۳۲,۴۳۹	۷۵۰,۶۲۶,۹۸۶,۱۶۶	

سپرده بانکی

سپرده بلند مدت ۷۰۰۸۴۷۹۸۲۶۶۰ بانک شهر

سپرده بلند مدت ۱-۸۲۱۷۱۴۱-۲۶۴-۴۴۱۰ بانک انصار

سپرده بلند مدت ۷۰۰۱۰۰۱۰۹۲۱۷۵ بانک شهر

سپرده بلند مدت ۷۰۰۸۳۲۶۴۴۴۷۱ بانک شهر

سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۷۹۹۲۸۷۰۰۹ بانک دی

سپرده بلند مدت ۲-۶۸۰۵۴۲۹-۲۸۳-۲۱۰ بانک اقتصاد نوین

سپرده بلند مدت ۱-۶۸۰۵۴۲۹-۲۸۳-۲۱۰ بانک اقتصاد نوین

سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۴۸۲۲۲۶۲۰۰۰ بانک دی

سپرده بلند مدت ۳۲۶,۹۰۱۲,۱۴۹۳۰۰۱۱,۱ بانک پاسارگاد

سپرده بلند مدت ۴-۶۸۰۵۴۲۹-۲۸۳-۲۱۰ بانک اقتصاد نوین

سپرده بلند مدت ۳-۶۸۰۵۴۲۹-۲۸۳-۲۱۰ بانک اقتصاد نوین

سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۷۷۳۴۹۹۰۰۰ بانک دی

سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۶۹۶۲۷۳۰۰۳ بانک دی

سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۶۲۱۸۵۳۰۰۲ بانک دی

سپرده بلند مدت ۱۸-۸۲۱۷۱۴۱-۲۶۲-۴۴۱۰ بانک انصار

سپرده کوتاه مدت ۱-۸۲۱۷۱۴۱-۸۲۴-۴۴۱۰ بانک انصار

سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۸۳۲۶۱۳۳۶۱ بانک شهر

سپرده کوتاه مدت ۱-۶۸۰۵۴۲۹-۸۵۰-۲۱۰ بانک اقتصاد نوین

سپرده کوتاه مدت ۳۲۶,۸۱۰۰,۱۴۹۳۰۰۱۱,۱ بانک پاسارگاد

سپرده بلند مدت ۰۲۰۳۲۸۸۷۶۴۰۰۶ بانک آینده

سپرده کوتاه مدت ۱-۸۲۱۷۱۴۱-۸۲۲-۵۵۶۴ بانک انصار

سپرده بلند مدت ۰۸۰۱۱۳۶۲۳۵۰۰۱ بانک آینده

سپرده کوتاه مدت ۲۲۰۱۵۵۲۶۴ بانک رفاه

سپرده بلند مدت ۲-۸۲۱۷۱۴۱-۲۶۲-۴۴۱۰ بانک انصار

سپرده بلند مدت ۱۶-۸۲۱۷۱۴۱-۲۶۲-۴۴۱۰ بانک انصار

سپرده بلند مدت ۱۷-۸۲۱۷۱۴۱-۲۶۲-۴۴۱۰ بانک انصار

سپرده بلند مدت ۱۸-۸۲۱۷۱۴۱-۲۶۲-۴۴۱۰ بانک انصار

سپرده بلند مدت ۲۲-۸۲۱۷۱۴۱-۲۶۲-۴۴۱۰ بانک انصار

سپرده بلند مدت ۱-۸۲۱۷۱۴۱-۲۶۴-۴۴۱۰ بانک انصار

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده های بانکی است که در سال های قبل از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است. جزییات درآمد مذکور به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۴۹۲,۹۷۰,۱۵۰	۲۳۳,۰۵۳,۳۰۵	تنزیل سود سپرده بانکی
۶۴۷,۴۵۸,۱۳۲	۱,۳۴۲,۲۲۹,۱۲۱	تعدیل کارمزد کارگزاری
۸۶,۴۹۵,۲۶۰	.	سایر
۱,۲۲۶,۹۲۳,۵۴۲	۱,۵۷۵,۲۸۲,۴۲۶	

۲۰- هزینه های کارمزد ارکان

هزینه های کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۱,۴۲۰,۴۱۳,۷۹۷	۳۲,۷۲۵,۵۵۸,۱۲۸	مدیر صندوق
۳۹۳,۷۴۲,۰۱۷	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی صندوق
۱۳۶,۲۴۹,۸۶۱	۲۰۹,۰۹۳,۵۸۴	حسابرس
۲۱,۹۵۰,۴۰۵,۶۷۵	۳۳,۶۳۴,۶۵۱,۷۱۲	

۲۱- سایر هزینه ها

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳۴,۶۳۱,۵۸۶	۱۴۱,۲۶۹,۸۶۳	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۴۴۶,۲۰۹,۶۸۱	۴۳۶,۷۶۹,۱۱۴	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۸۴۱,۳۵۲,۹۱۲	۱,۱۹۷,۱۶۹,۰۹۳	هزینه آبونمان نرم افزار
۷,۶۹۲,۰۰۸	۶۱,۵۸۵,۹۳۳	هزینه کارمزد بانکی
۱,۳۲۹,۸۸۶,۱۸۷	۱,۸۳۶,۷۹۴,۰۰۳	

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۲۲- اعمال سود

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	سه ماهه اول سال
(۸۴۱,۹۹۲,۱۳۹,۴۶۵)	(۹۰۸,۳۹۳,۰۰۹,۸۴۵)	سه ماهه دوم سال
(۷۷۵,۵۷۸,۳۲۵,۶۶۶)	(۹۱۹,۸۸۰,۹۵۱,۵۸۰)	
(۱,۶۱۷,۵۷۰,۴۶۵,۱۳۱)	(۱,۸۲۸,۱۷۳,۹۶۱,۴۲۵)	

۲۳- تعدیلات

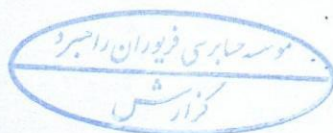
تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
۲,۰۰۹,۴۸۷,۹۶۰	۶۴,۳۷۳,۰۱۵,۱۲۸	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۲۵,۲۲۴,۱۰۰,۵۸۳)	(۴۴,۹۱۲,۶۸۵,۱۰۲)	
(۲۳,۲۱۴,۶۱۲,۶۲۳)	۱۹,۴۶۰,۳۳۰,۰۲۶	

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی است.

نام شرکت	نام سهم پایه	تاریخ اعمال	قیمت اعمال
اختیار خ.ت. کگهر	کگهر	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۵۵,۸۱۷
اختیار خ.ت. خودرو	خودرو	۱۴۰۲/۰۲/۰۶	۳,۰۱۰



صندوق سرمایه گذاری امن انصار
گزارش مالی سال دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۲۵- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰			دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۰۰٪	۶,۰۰۰	ممتاز	۰۰٪	۶,۰۰۰	ممتاز	موسس صندوق	بانک سپه	موسس و اشخاص وابسته به وی
۰۰٪	۴,۰۰۰	ممتاز	۰۰٪	۴,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۲,۴٪	۴۵۸,۵۸۲	عادی	۹,۹٪	۱,۸۲۳,۴۲۲	عادی	مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰۰٪	۰	وثیقه	۰۰٪	۵۰	وثیقه	وابسته به مدیر صندوق	کیوان ایرانی	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰۰٪	۵۰	وثیقه	۰۰٪	۵۰	وثیقه	وابسته به مدیر صندوق	قاسم آلودی	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰۰٪	۵۰	وثیقه	۰۰٪	۵۰	وثیقه	وابسته به مدیر صندوق	فریبا پویانفر	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰۰٪	۵۰	وثیقه	۰۰٪	۰	وثیقه	وابسته به مدیر صندوق	سید علی تقوی	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی) - ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله - ریال		
(۶۵,۰۶۸,۵۵۹,۰۲۷)	طی دوره	۳,۷۴۵,۳۰۲,۰۳۲	کارگزار صندوق	کارگزاری امین اوبد
۲۱,۸۲۱,۰۱۱	طی دوره	۵,۷۱۸,۳۹۲	خرید و فروش	کارگزاری بانک انصار
(۱,۸,۹۹۰,۲۹۵,۴۵۱)	طی دوره	۳۲,۷۲۵,۵۵۸,۱۲۸	کارمزد مدیر	شرکت تأمین سرمایه امین
(۲۱۰,۵۵۷,۶۲۴)	طی دوره	۲۰,۹۰۹,۳۵۸۴	حق الزحمه حسابرس	موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
(۲۶۴,۴۰۳,۴۰۹)	طی دوره	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها
 رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.