

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
گزارش حسابرس مستقل
و صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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 ۲۶



به نام خدا

گزارش حسابرسی مستقل

به مجمع

صندوق سرمایه گذاری امین انصار

مقدمه

۱. صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری امین انصار شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۱ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۹ 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 حسابرسی مستقل

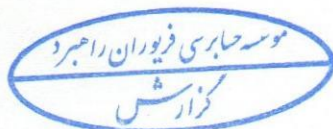
۳. مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورت های مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب 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 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.

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





گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر 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 سال 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.

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 حاکی 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 حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه های 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٪ 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٪ حد نصاب سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم منتشره از طرف یک ناشر و سهام طبقه بندی شده در یک صنعت و قرارداد اختیار معامله همان سهم حداکثر ۵ درصد از کل دارایی های صندوق	متعدد متعدد تأمین سرمایه امین - بانک کار آفرین، صنعت فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی واسطه، اختیار فروش گزین
۲	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۰۸	حد نصاب سرمایه گذاری نزد یک بانک یا مؤسسه 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 صند ۴۱۲ - اجاره فارس ۱۴۷ - اجاره انرژی پاسارگاد -



گزارش حسابرس مستقل برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری امین انصار

ردیف	مفاد	موضوع	مصادق
۴	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۷۸	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	کنترلی	عدم دریافت سود سهام مصوب شرکتهای سرمایه پذیر ظرف مهلت مقرر قانونی و پیگیری های صندوق	ریل پرداز نوآفرین
۶	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۲۱	عدم فراهم نمودن زیر ساختهای لازم جهت صورت پذیرفتن کلیه پرداختهای صندوق به صورت الکترونیکی از تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۰۱ از طرف بانک های صندوق	---

۸. در اجرای بند ۱ و ۲ ماده ۴۶ اساسنامه، اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته، در این خصوص رویه های مدون که به تایید ارکان ذیربط رسیده باشد به این مؤسسه ارائه نشده، لیکن در حدود رسیدگی های انجام شده توسط این مؤسسه، 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 لیست 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.

۱۶ بهمن ۱۴۰۱

مؤسسه حسابرسی فریوران راهبرد

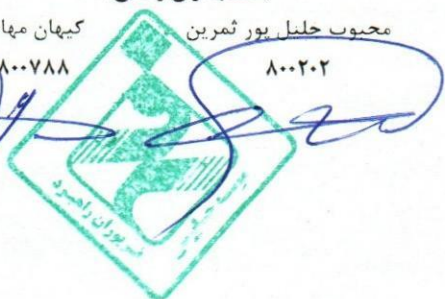
(حسابداران رسمی)

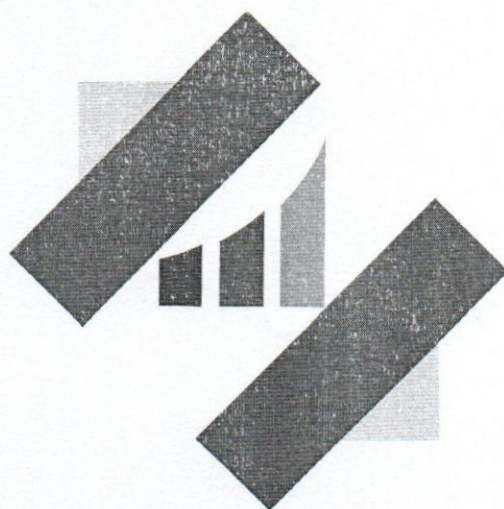
کیهان مهام

محبوب حلیل پور ثمرین

۸۰۰۷۸۸

۸۰۰۲۰۲





صندوق سرمایه‌گذاری این انصار

صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

موسسه حسابرسی فیوران راهبر

خزانش



مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری امین انصار

باسلام و احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری امین انصار مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه 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
۱۰-۲۶	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 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.

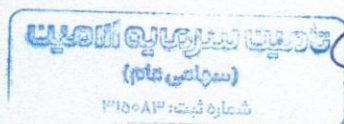
صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۲ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق



آقای سلمان خادم الهله

شرکت تامین سرمایه امین

مدیر صندوق

آقای امیرحسین نریستانی

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری امین انصار

صورت خالص دارایی ها

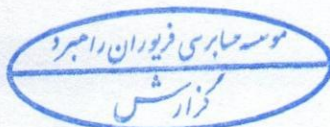
به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۴,۲۴۸,۴۳۰,۲۱۵,۷۲۳	۲,۲۵۲,۸۵۱,۸۴۷,۳۱۴
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۶	۳۷,۶۰۵,۲۹۰,۶۲۵	۳۹,۴۶۰,۰۸۵,۴۳۷
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷	۳,۵۳۴,۳۹۷,۸۵۵,۸۴۵	۷,۲۳۸,۴۴۰,۷۷۲,۹۷۲
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۸	۱۲,۷۹۶,۹۸۹,۵۲۶,۸۵۶	۱۲,۴۳۳,۹۴۰,۹۲۶,۰۰۲
حساب های دریافتی	۹	۱۹۴,۶۸۲,۳۸۲,۵۴۹	۹۹,۲۷۴,۷۶۸,۴۳۳
جاری کارگزاری	۱۰	۲,۱۲۲,۲۴۵,۲۸۵	.
سایر دارایی ها	۱۱	۸۴۴,۴۹۷,۴۳۳	۸۱۰,۷۵۵,۷۶۹
جمع دارایی ها		۲۰,۸۱۵,۰۷۲,۰۱۴,۳۱۶	۲۲,۰۶۴,۷۷۹,۱۵۵,۹۲۷

بدهی ها:			
جاری کارگزاری	۱۰	.	۲۵,۶۷۷,۳۹۱,۲۲۶
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۵۷,۰۳۵,۶۴۹,۷۴۰	۲۵,۴۰۶,۱۰۲,۳۱۲
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۳	۱۰,۲۰۳,۶۷۴,۰۸۹	۹۳۰,۴۰۵,۶۳۹
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۴	۲,۱۳۲,۸۵۴,۵۵۷,۹۳۴	۲,۵۸۶,۹۶۲,۰۰۴,۶۳۸
جمع بدهی ها		۲,۲۰۰,۰۹۳,۸۸۱,۷۶۳	۲,۶۳۸,۹۷۵,۹۰۳,۸۱۵
خالص دارایی ها	۱۵	۱۸,۶۱۴,۹۷۸,۱۳۲,۵۵۳	۱۹,۴۲۵,۸۰۳,۲۵۲,۱۱۲
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱,۰۰۶,۵۹۶	۱,۰۰۷,۷۱۰

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

تأیید سرمایه گذاری
(سهامی عام)
شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳



صندوق سرمایه گذاری امین انصار
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

صورت سود و زیان

درآمدها:	یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۰
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۶۷۰,۴۹۷,۳۳۶,۳۸۸	۳۱۲,۰۸۶,۳۱۶,۶۵۳
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۸۹۵,۶۷۱,۴۱۸,۹۳۸	۵۲۶,۷۶۳,۶۰۱,۷۸۱
سود سهام	۱۸	۳۷۴,۵۲۲,۵۹۸,۳۱۳	۶۰,۷۹۱,۴۴۴,۱۳۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۱,۷۴۴,۷۱۵,۳۵۶,۶۷۸	۲,۳۴۵,۸۰۳,۸۷۷,۵۶۳
سایر درآمدها	۲۰	۱,۵۷۵,۲۸۲,۴۲۶	۲,۳۰۲,۵۷۵,۸۷۰
جمع درآمدها		۳,۶۸۶,۹۸۱,۹۹۳,۷۴۳	۳,۲۴۷,۷۴۷,۸۱۶,۰۰۴
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۷۱,۶۹۰,۳۶۹,۳۷۷)	(۴۵,۲۲۸,۳۱۰,۸۲۹)
سایر هزینه ها	۲۲	(۵,۵۸۴,۲۶۸,۱۵۳)	(۲,۸۵۵,۶۱۷,۶۵۸)
جمع هزینه ها		(۷۷,۲۷۴,۶۳۷,۵۳۰)	(۴۸,۰۸۳,۹۲۸,۴۸۷)
سود خالص		۳,۶۰۹,۷۰۷,۳۵۵,۲۱۳	۳,۱۹۹,۶۶۳,۸۸۷,۵۱۷
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۱۸.۵۸٪	۱۸.۶۷٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		۱۹.۵۶٪	۱۶.۵۰٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای سال	۱۹,۲۷۷,۱۷۵	۱۹,۴۲۵,۸۰۳,۲۵۲,۱۱۲
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۱۶,۸۳۸,۷۱۴	۱۶,۸۳۸,۷۱۴,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۱۷,۶۲۲,۸۹۲)	(۱۷,۶۲۲,۸۹۲,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص	۳,۶۰۹,۷۰۷,۳۵۵,۲۱۳	۳,۱۹۹,۶۶۳,۸۸۷,۵۱۷
سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران	(۳,۶۷۶,۰۳۰,۳۵۷,۰۹۹)	(۳,۲۱۰,۰۲۴,۸۴۵,۳۰۴)
تعدیلات	۳۹,۶۷۵,۷۸۲,۳۲۷	۱۱,۸۸۴,۳۳۳,۹۷۱
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال	۱۸,۴۹۲,۹۹۷	۱۹,۴۲۵,۸۰۳,۲۵۲,۱۱۲

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =

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.

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
(سهامی عام)
 شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳



موسسه جابری فریوران را مجرد
 گزارش



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 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 جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف صندوق در اوراق بهادار (سهام با درجه ریسک متفاوت، اوراق مشارکت، گواهی سپرده های بانکی و...) سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه سه سال بوده و تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۱۶ اعتبار 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 سرمایه گذاری در سپرده های 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 پیش بینی سود صندوق سرمایه گذاری 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 سرمایه گذاران 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 ۵۵ و ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق به تارنمای www.aminansar.com درج گردیده است.



۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

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

مجمع صندوق

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

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
۱	شرکت تامین سرمایه امین	۴,۰۰۰	۴۰ درصد
۲	شرکت 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 مالک قبلی واحد های ممتاز (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



حسابرس صندوق:

موسسه 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 سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- 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 سودسپرده بانکی بطور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سودعلی‌الحساب محاسبه می‌گردد. 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 باهمان نرخ قبلی، تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۲-۲- سود سهام:

درآمد حاصل از سود شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می‌گردد. 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 حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.



۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های 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
هزینه‌های 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
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 دارایی‌های صندوق حداقل ۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۷۰۰ میلیون ریال.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۶۶۷,۲۵ میلیون ریال
کارمزد تصفیه صندوق برای مدیر	معادل سه در ده هزار (۰/۰۰۰۳) ارزش خالص داراییهای صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.



هزینه های دسترسی به نرم افزار، هزینه های پشتیبانی آنها	هزینه ی دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها مطابق فاکتور ارسالی شرکت نرم افزاری
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق ابلاغیه های ۱۲۰۲۰۰۹۰ و ۱۲۰۲۰۰۹۹ سالانه به مبلغ ۰,۰۰۰۰۵ از ارزش صندوق بر اساس مجوز تا سقف ۵,۰۰۰ میلیون ریال

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

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به 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:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰					
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	ریال	درصد
بانکها و موسسات اعتباری	۱,۳۷۳,۳۱۷,۲۸۰,۹۸۲	۱,۳۰۲,۸۴۶,۲۷۲,۴۳۹	۶۸,۵%	۱,۳۲۶,۸۴۹,۲۱۷,۶۸۳	۶۸,۵%
استخراج کانه های فلزی	۳۱۸,۰۲۰,۹۶۱,۲۱۶	۲۶۰,۵۷۶,۰۰۴,۷۸۵	۱,۳۵%	۲۶۰,۵۷۶,۰۰۴,۷۸۵	۱,۳۵%
فعالتهای کمک به نهادهای مالی واسطه	۹۴۴,۷۰۲,۸۸۳,۶۵۸	۱,۱۶۹,۹۲۳,۹۶۶,۳۳۹	۵,۶۲%	۱,۱۶۹,۹۲۳,۹۶۶,۳۳۹	۵,۶۲%
سرمایه گذاریها	۸۱۲,۳۱۰,۳۷۶,۹۰۹	۶۸۳,۳۵۹,۳۰۷,۰۱۷	۳,۳۸%	۶۸۳,۳۵۹,۳۰۷,۰۱۷	۳,۳۸%
فلزات اساسی	۳۱۸,۴۰۷,۴۰۲,۷۷۳	۳۳۹,۵۴۸,۵۴۶,۲۳۶	۱,۱۵%	۳۳۹,۵۴۸,۵۴۶,۲۳۶	۱,۱۵%
خودرو و ساخت قطعات	۵۰۰,۳۷۰,۹۷۶,۹۵۰	۵۷۹,۰۰۹,۹۵۲,۳۲۶	۰,۲۸%	۵۷۹,۰۰۹,۹۵۲,۳۲۶	۰,۲۸%
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۱۲۲,۱۷۳,۱۸۰,۹۱۷	۱۰۳,۳۴۱,۳۲۹,۲۱۲	۰,۵۰%	۱۰۳,۳۴۱,۳۲۹,۲۱۲	۰,۵۰%
اطلاعات و ارتباطات	۲۱۳,۷۴۸,۶۹۰,۰۱۶	۱۰۰,۳۴۹,۶۴۵,۷۱۵	۰,۴۸%	۱۰۰,۳۴۹,۶۴۵,۷۱۵	۰,۴۸%
سیمان، آهک و گچ	۱۵۴,۶۷۱,۱۸۵,۵۸۸	۷۲,۴۲۰,۵۳۳,۰۰۰	۰,۳۵%	۷۲,۴۲۰,۵۳۳,۰۰۰	۰,۳۵%
محصولات شیمیایی	۲۳,۹۰۲,۵۲۰,۱۱۳	۶۶,۶۱۱,۷۶۳,۱۴۱	۰,۳۲%	۶۶,۶۱۱,۷۶۳,۱۴۱	۰,۳۲%
بیمه و صندوق بازسازی به جز تأمین اجتماعی	۴۶,۳۷۹,۱۷۴,۱۱۱	۵۲,۳۹۹,۷۸۹,۹۲۵	۰,۲۵%	۵۲,۳۹۹,۷۸۹,۹۲۵	۰,۲۵%
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۹,۳۰۸,۷۴۸,۴۹۹	۱۰,۵۷۳,۳۰۶,۰۰۸	۰,۰۵%	۱۰,۵۷۳,۳۰۶,۰۰۸	۰,۰۵%
زباله و فعالیتهای وابسته به آن	۱,۶۸۷,۴۴۳,۹۰۷	۴,۶۱۲,۵۲۰,۱۵۳	۰,۰۳%	۴,۶۱۲,۵۲۰,۱۵۳	۰,۰۳%
خرید فروشی انواع مواد غذایی، پوشیدنی و غیره	۸۳,۹۱۲,۳۰۶	۶۲,۰۹۱,۶۷۳	۰,۰۰%	۶۲,۰۹۱,۶۷۳	۰,۰۰%
مواد و محصولات دارویی	۲,۰۸۲,۹۱۵	۲,۳۴۲,۵۰۹	۰,۰۰%	۲,۳۴۲,۵۰۹	۰,۰۰%
جمع	۴,۰۸۷,۴۴۴,۶۴۹,۹۶۰	۴,۳۴۸,۴۳۰,۲۱۵,۷۲۳	۲۰,۳%	۴,۳۴۸,۴۳۰,۲۱۵,۷۲۳	۲۰,۳%
	۲,۳۵۲,۸۵۱,۸۴۷,۳۱۴	۲,۳۶۸,۷۴۰,۳۴۸,۰۶۸		۲,۳۶۸,۷۴۰,۳۴۸,۰۶۸	
	۱۰,۱%				

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۶-۱ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰					
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	ریال	درصد
صندوق سرمایه گذاری قابل معامله	۳۰,۳۴۲,۸۰۰,۰۰۰	۳۷,۶۰۵,۳۰۹,۶۲۵	۰,۱۸%	۳۷,۶۰۵,۳۰۹,۶۲۵	۰,۱۸%
	۲۵,۴۰۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۹,۴۶۰,۸۵۰,۴۳۷		۲۹,۴۶۰,۸۵۰,۴۳۷	
	۰,۱۸%				

صندوق سرمایه گذاری امن انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۰ از ۱۴۰۱

۷- سپرده های بانکی به شرح زیر می باشد:

نوع سپرده گذاری	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	۱۴۰۱/۹/۳۰ ریال	درصد به کل دارایی ها	۱۴۰۰/۹/۳۰ ریال	درصد به کل دارایی ها
بلندمدت	۱۳۹۹/۹/۲۶	۱۴۰۲/۹/۲۶	۱۸٪	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰.۶٪	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹.۹۷٪
بلندمدت	۱۳۹۹/۱۱/۲۰	۱۴۰۱/۱۱/۲۰	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۵۳٪
کوتاه مدت	۱۴۰۰/۸/۰۴	-	۸٪	۳۹۵,۳۴۷,۹۷۹,۱۴۷	۱.۴٪	۴۳۳,۵۵۴,۴۰۰,۳۵۷	۰.۳۰٪
کوتاه مدت	۱۴۰۱/۷/۰۲	-	۸٪	۲۵,۶۰۰,۵۹۷,۷۶۶	۰.۱٪	-	-
کوتاه مدت	۱۳۹۲/۴/۲۹	-	۸٪	۱۳,۰۳۶,۳۲۷,۹۹۰	۰.۱٪	۸۳,۵۰۱,۶۹۲,۱۹۸	۰.۳۸٪
کوتاه مدت	۱۴۰۱/۴/۲۳	-	۸٪	۲۱۵,۱۰۶,۴۵۹	۰.۰٪	-	-
کوتاه مدت	۱۴۰۰/۸/۰۴	-	۸٪	۱۸۵,۹۴۴,۲۵۰	۰.۰٪	۱,۵۸۱,۶۵۹,۷۸۶	۰.۰۱٪
کوتاه مدت	۱۴۰۱/۶/۳۱	-	۸٪	۱۰,۴۳۰,۱۶۸	۰.۰٪	-	-
کوتاه مدت	۱۳۹۷/۱۲/۰۸	-	۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	۷۵۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
کوتاه مدت	۱۳۹۷/۱۱/۱۷	-	۸٪	۲۳۲,۲۶۶	۰.۰٪	۲۱۰,۲۵۱	۰.۰۰٪
کوتاه مدت	۱۴۰۰/۸/۰۵	-	۸٪	۱۴۰,۰۱۹	۰.۰٪	۹۵۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
کوتاه مدت	۱۳۹۷/۲/۰۳	-	۸٪	۹۷,۷۸۰	۰.۰٪	۱۱۰,۳۸۰	۰.۰۰٪
بلند مدت	-	-	-	-	۰.۰٪	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶.۸۰٪
بلندمدت	-	-	-	-	۰.۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۵۳٪
بلندمدت	-	-	-	-	۰.۰٪	۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۵۴٪
بلندمدت	-	-	-	-	۰.۰٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۲۷٪
بلندمدت	-	-	-	-	۰.۰٪	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۵۹٪
				۳,۵۳۴,۳۹۷,۸۵۵,۸۴۵	۱۷.۰٪	۷,۲۳۸,۴۴۰,۷۷۲,۹۷۲	۲۲.۸٪

بانک شهر شعبه کیش - ۷۰.۸۲۷۹۸۲۶۰ -
بانک انصار شعبه مهر کوی - ۴۴۱۰-۲۶۴-۱-۸۲۱۷۱۴۱-
بانک دی شعبه ونگ - ۳۰۴۸۲۲۲۶۲۰۰۰ -
بانک خاورمیانه شعبه آفتاب - ۱۰۰۱۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۲۷۶۰ -
بانک انصار شعبه مستقل مهر کوی - ۱-۸۲۱۷۱۴۱-۸۲۴-۴۴۱۰ -
بانک گردشگری شعبه تهرانسرو - ۱۴۹-۹۹۶۷-۱-۱۰۶۹۲۳۵-
بانک اقتصاد توین شعبه چهارراه دیباجی - ۲۱۰-۸۵۰-۵۴۲۹-۱-۶۸۰-
بانک ملت شعبه مهستان - ۹۶۶۷۹۲۰۰۸ -
بانک شهر شعبه مهستان - ۷۰.۸۲۶۱۲۳۶۱ -
بانک آینده شعبه مهر کوی - ۲۰۳۳۸۸۷۶۴۰۰۶ -
بانک پاسارگاد شعبه قائم مقام فراهانی - ۱۱۰۱-۱۴۹۳۰۰۱۱۰۱-۳۲۶۸۱۰۰ -
بانک انصار شعبه جهان کودک - ۵۵۶۴-۸۲۲-۱-۸۲۱۷۱۴۱-
بانک شهر شعبه مهستان - ۷۰.۸۲۶۴۲۷۱ -
بانک اقتصاد توین شعبه چهار راه دیباجی - ۲۰-۲۸۳-۲۸۳-۲۶۸۰-۵۴۲۹-
بانک اقتصاد توین شعبه چهارراه دیباجی - ۲۱۰-۲۸۳-۲۸۳-۱-۶۸۰-۵۴۲۹-
بانک پاسارگاد شعبه قائم مقام فراهانی - ۱۱۰۱-۱۴۹۳۰۰۱۱۰۱-۳۲۶۹۰۱۲۰-
بانک انصار شعبه مستقل مهر کوی - ۴۴۱۰-۲۶۴-۱-۸۲۱۷۱۴۱-۱۸-

صندوق سرمایه گذاری امن انصار
نادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۰ آذر ۱۴۰۱

۱۴۰۰/۹/۳۰	۱۴۰۱/۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۲,۲۲۳,۹۴۰,۹۲۶,۰۰۳	۱۲,۲۲۹,۹۸۸,۵۲۶,۸۵۶	۸-۱

۱۴۰۰/۹/۳۰

۱۴۰۱/۹/۳۰

درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سررسید
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۳۹٪	۴۶۴,۶۲۸,۳۵۵,۶۵۸	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۱۵٪	۱۴۰۱/۱۲/۲۶
۲۵۵٪	۴,۹۵۴,۷۲۵,۶۸۳,۰۳۳	۲۹.۴۷٪	۵,۴۶۵,۷۰۲,۳۷۲,۲۱۳	۵,۷۲۰,۵۳۴,۵۴۰	۴,۳۰۸,۰۸۹,۹۰۸,۱۲۷	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۱/۲۱
۱۲۵٪	۵۳۴,۷۶۸,۳۸۸,۸۰۵	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۱۸٪	۱۴۰۱/۱۲/۲۸
۱۰۰٪	۱,۹۷۲,۴۶۸,۴۳۷,۰۴۷	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	-	۱۴۰۱/۰۶/۰۴
۲۵۵٪	۴۹۵,۰۶۹,۸۶۲,۳۳۹	۱۰.۳۷٪	۱,۹۳۰,۰۴۳,۵۴۶,۸۷۳	۰	۱,۶۶۴,۴۹۳,۱۱۵,۴۱۸	-	۱۴۰۱/۱۲/۰۳
۰.۰۰٪	۰	۰.۵۱٪	۹۵,۷۱۱,۳۱۰,۰۵۵	۸۹,۵۲۸,۶۲۴	۹۵,۰۱۶,۳۱۸,۵۵۲	۱۸٪	
۴۴۱٪	۸۵۷,۰۹۳,۳۹۴,۳۳۳	۶.۰۵٪	۱,۱۲۷,۰۱۳,۶۶۸,۳۲۵	۶۷,۷۷۶,۶۹۹,۷۲۳	۱,۰۵۹,۴۹۵,۲۸۹,۹۳۳	۱۸٪	۱۴۰۳/۱۱/۲۵
۱۶۲۵٪	۳,۱۵۵,۷۲۲,۴۲۴,۷۵۸	۱.۵۷٪	۳۹۱,۱۶۶,۷۱۱,۷۲۷	۲۸,۵۱۴,۵۰۷,۳۲۳	۳۹۳,۱۶,۷۲۸,۸۸۲	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۳/۰۱
۰.۰۰٪	۰	۱۲.۲۱٪	۲,۳۹۱,۳۳۶,۵۰۴,۲۱۱	۱۱۳,۹۲۴,۰۵۴,۸۹۱	۲,۱۸۰,۰۰۴,۱۸۰,۱۰۱		
۰.۰۰٪	۰	۱.۶۷٪	۳۱۱,۲۰۹,۴۹۸,۷۸۳	۱۱,۲۶۲,۸۷۳,۷۸۳	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
۰.۰۰٪	۰	۵.۵۱٪	۱,۰۹۹,۶۲۴,۰۵۳,۰۷۱	۰	۸۷۵,۱۹۹,۵۴۴,۱۲۷		۱۴۰۷/۰۳/۱۷
۰.۰۰٪	۰	۰.۹۳٪	۱۷۳,۷۰۳,۸۵۶,۶۷۹	۰	۱۵۰,۰۸۳,۶۳۰,۵۵۱		۱۴۰۷/۰۱/۰۶
۶۴.۷٪	۱۲,۴۲۳,۹۴۰,۹۲۶,۰۰۳	۶۸.۷۵٪	۱۲,۷۹۶,۹۸۹,۵۲۶,۸۵۶	۲۲۷,۲۸۹,۱۹۸,۹۴۲	۱,۰۸۲,۴۰۷,۵۸۲,۹۹۰		

۸-۱-۱ اوراق بهاداری که در تاریخ و تاریخ تعدیل قیمت شده اند به شرح زیر است:

نام اوراق

- سلف موازی استاندارد سپیماد ۰۰
- سلف موازی نیروی برق خوارزمی ۰۳۲
- سکوک اجاره سپید ۴۱۲ بدون ضامن
- سکوک اجاره سپید ۴۱۱ بدون ضامن
- سکوک ش تهران ۱۱۲ ۱۳۸۵
- اجاره نیروی بهار ۱۳۰۲ ۱۴۰۴



صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

۹- حسابهای دریافتنی

سود دریافتنی سود سهام
 سود دریافتنی سپرده و گواهی سپرده بانکی
 جمع

۹-۱- سود دریافتنی سود سهام

سرمایه گذاری صبا تامین
 تامین سرمایه امین
 سیمان خزر
 معدنی و صنعتی چادرملو
 فروسیلیسیم خمین
 فولاد خوزستان
 ریل پرداز نو آفرین
 آتیه داده پرداز
 صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
 فولاد خراسان
 فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش
 سرمایه گذاری صدرتامین
 جمع

۹-۲- سود دریافتنی سپرده و گواهی سپرده بانکی

سود سپرده نزد بانک شهر-شماره حساب ۷۰۰۸۴۷۹۸۲۶۶۰
 سود سپرده نزد بانک انصار - شماره حساب ۱-۸۲۱۷۱۴۱-۲۶۴-۴۴۱۰
 سود سپرده نزد بانک شهر-شماره حساب ۷۰۰۱۰۱۵۴۵۶۰۷
 سود سپرده نزد بانک شهر-شماره حساب ۷۰۰۸۳۲۶۴۴۴۷۱
 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 - شماره حساب ۳۲۶,۹۰۱۲,۱۴۹۳۰۰۱۱,۱
 سود سپرده نزد بانک انصار - شماره حساب ۱۸-۸۲۱۷۱۴۱-۲۶۲-۴۴۱۰
 سود سپرده نزد بانک دی - ۴۰,۵۶۳۱۸۵۳۰۰۲
 جمع

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

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

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تغییر نشده	هزینه تنزیل	تغییر شده	درصد از کل دارایی ها	تنزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱,۸۸۱,۷۹۴,۴۷۵	۱۸۲,۴۷۱,۱۸۸,۰۳۳	۱۸۳,۷۱۱,۹۲۵,۷۲۰	(۱,۲۴۰,۷۲۷,۶۸۷)	۱۸۲,۴۷۱,۱۸۸,۰۳۳	۰.۸۸٪	۱۸۲,۴۷۱,۱۸۸,۰۳۳
۹۷,۳۹۲,۹۷۲,۹۵۸	۱۲,۲۱۱,۱۹۴,۵۱۶	۱۲,۲۶۶,۸۴۹,۲۹۱	(۵۵,۶۵۴,۷۷۵)	۱۲,۲۱۱,۱۹۴,۵۱۶	۰.۰۶٪	۱۲,۲۱۱,۱۹۴,۵۱۶
۹۹,۲۷۴,۷۶۸,۴۳۳	۱۹۴,۶۸۲,۳۸۲,۵۴۹	۱۹۵,۹۷۸,۷۷۵,۰۱۱	(۱,۲۹۶,۳۹۲,۴۶۲)	۱۹۴,۶۸۲,۳۸۲,۵۴۹	۰.۹۴٪	۱۹۴,۶۸۲,۳۸۲,۵۴۹

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تغییر نشده	هزینه تنزیل	تغییر شده	درصد از کل دارایی ها	تنزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
-	۱۰۶,۷۱۷,۰۷۵,۶۹۵	۱۰۶,۷۱۷,۰۷۵,۶۹۵	(۱,۲۲۸,۲۹۴,۰۲۳)	۱۰۵,۴۸۸,۷۸۱,۶۶۲	۰.۵۱٪	۱۰۵,۴۸۸,۷۸۱,۶۶۲
-	۵۴,۹۷۵,۶۹۹,۶۳۰	۵۴,۹۷۵,۶۹۹,۶۳۰	-	۵۴,۹۷۵,۶۹۹,۶۳۰	۰.۲۶٪	۵۴,۹۷۵,۶۹۹,۶۳۰
-	۶,۷۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۹۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۷۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	۶,۷۹۵,۰۰۰,۰۰۰
-	۴,۹۶۰,۳۶۹,۱۰۵	۴,۹۶۰,۳۶۹,۱۰۵	-	۴,۹۶۰,۳۶۹,۱۰۵	۰.۰۲٪	۴,۹۶۰,۳۶۹,۱۰۵
-	۴,۶۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۶۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۶۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۲٪	۴,۶۶۹,۰۰۰,۰۰۰
-	۳,۳۹۶,۷۲۷,۲۹۰	۳,۳۹۶,۷۲۷,۲۹۰	-	۳,۳۹۶,۷۲۷,۲۹۰	۰.۰۲٪	۳,۳۹۶,۷۲۷,۲۹۰
-	۱,۳۹۴,۷۶۷,۰۰۰	۱,۳۹۴,۷۶۷,۰۰۰	-	۱,۳۹۴,۷۶۷,۰۰۰	۰.۰۱٪	۱,۳۹۴,۷۶۷,۰۰۰
-	۵۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۳۵۰,۱۰۱)	۵۸۱,۶۴۹,۸۹۹	۰.۰۰٪	۵۸۱,۶۴۹,۸۹۹
-	۱۳۶,۶۸۱,۲۰۰	۱۳۶,۶۸۱,۲۰۰	(۹۳,۵۵۳)	۱۳۶,۵۸۷,۶۴۷	۰.۰۰٪	۱۳۶,۵۸۷,۶۴۷
-	۷۲,۲۰۵,۰۰۰	۷۲,۲۰۵,۰۰۰	-	۷۲,۲۰۵,۰۰۰	۰.۰۰٪	۷۲,۲۰۵,۰۰۰
-	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	-	۴۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۴۰۰,۰۰۰
۱,۸۸۱,۷۹۴,۴۷۵	۱۸۳,۷۱۱,۹۲۵,۷۲۰	۱۸۳,۷۱۱,۹۲۵,۷۲۰	(۱,۲۴۰,۷۲۷,۶۸۷)	۱۸۲,۴۷۱,۱۸۸,۰۳۳	۰.۸۸٪	۱۸۲,۴۷۱,۱۸۸,۰۳۳
۱,۸۸۱,۷۹۴,۴۷۵	۱۸۳,۷۱۱,۹۲۵,۷۲۰	۱۸۳,۷۱۱,۹۲۵,۷۲۰	(۱,۲۴۰,۷۲۷,۶۸۷)	۱۸۲,۴۷۱,۱۸۸,۰۳۳	۰.۸۸٪	۱۸۲,۴۷۱,۱۸۸,۰۳۳

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تغییر نشده	مبلغ تنزیل	تغییر شده	درصد از کل دارایی ها	تنزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۳۳,۵۳۱,۹۰۲,۰۰۰	۵,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۰	۵,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۰	(۲,۶۷۳,۸۵۵)	۵,۴۲۱,۹۸۳,۶۷۵	۰.۰۳٪	۵,۴۲۱,۹۸۳,۶۷۵
۵,۳۷۱,۶۷۶,۶۰۴	۵,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴	۵,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴	(۵۲,۹۸۰,۹۲۰)	۵,۳۷۱,۶۷۶,۶۰۴	۰.۰۳٪	۵,۳۷۱,۶۷۶,۶۰۴
-	۱,۴۱۷,۵۲۴,۲۲۷	۱,۴۱۷,۵۲۴,۲۲۷	-	۱,۴۱۷,۵۲۴,۲۲۷	۰.۰۱٪	۱,۴۱۷,۵۲۴,۲۲۷
۲۲,۱۰۴,۵۷۲,۷۲۵	-	-	-	-	۰.۰۰٪	-
۱۶,۰۹۱,۰۷۲,۲۶۴	-	-	-	-	۰.۰۰٪	-
۱۰,۰۰۰,۵۵۵,۹۹۱	-	-	-	-	۰.۰۰٪	-
۷,۴۵۷,۶۹۷,۵۱۹	-	-	-	-	۰.۰۰٪	-
۱,۵۹۳,۵۲۰,۸۳۹	-	-	-	-	۰.۰۰٪	-
۱۶۰,۲۷۳,۹۵۹	-	-	-	-	۰.۰۰٪	-
۹۷,۳۹۲,۹۷۲,۹۵۸	۱۲,۲۶۶,۸۴۹,۲۹۱	۱۲,۲۶۶,۸۴۹,۲۹۱	(۵۵,۶۵۴,۷۷۵)	۱۲,۲۱۱,۱۹۴,۵۱۶	۰.۰۶٪	۱۲,۲۱۱,۱۹۴,۵۱۶

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	ماتده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	ماتده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۲۵,۶۹۹,۳۱۲,۲۲۷)	۲۴,۰۳۵,۴۳۸,۴۹۲,۳۲۲	(۲۴,۰۰۹,۹۷۴,۴۶۲,۴۲۲)	(۲۳۵,۱۸۲,۳۲۷)	(۲۳۵,۱۸۲,۳۲۷)
-	۱۰,۷۰۱,۵۹۰,۴۷۵	(۸,۳۶۵,۹۸۳,۸۶۴)	۲,۳۲۵,۶۰۶,۶۱۱	۲,۳۲۵,۶۰۶,۶۱۱
-	۲,۲۵۰,۳۶۲,۴۵۹	(۲,۲۵۰,۳۶۲,۴۵۹)	-	-
۲۱,۸۲۱,۰۱۱	۳۶۱,۰۵۲	(۳۶۱,۰۵۲)	۲۱,۸۲۱,۰۱۱	۲۱,۸۲۱,۰۱۱
(۲۵,۶۷۷,۳۹۱,۲۲۶)	۲۴,۰۴۸,۳۹۰,۸۰۷,۳۱۸	(۲۴,۰۴۰,۵۹۱,۱۷۰,۸۰۷)	۲,۱۲۲,۳۴۵,۲۸۵	۲,۱۲۲,۳۴۵,۲۸۵

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۱- سایر دارایی ها

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰			
مانده در پایان سال	مانده در پایان سال	استهلاک سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
.	.	(۵۶,۴۶۴,۴۸۰)	۵۶,۴۶۴,۴۸۰	.
۳۰۳,۱۵۶,۲۵۰	۳۱۲,۹۳۵,۷۱۲	(۱,۰۸۰,۲۲۰,۵۳۸)	۱,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۳,۱۵۶,۲۵۰
۱۴۱,۳۶۹,۸۶۳	.	(۱۴۱,۳۶۹,۸۶۳)	.	۱۴۱,۳۶۹,۸۶۳
۳۶۶,۳۲۹,۶۵۶	۵۳۱,۵۶۱,۷۲۱	(۱,۴۹۹,۷۸۰,۲۶۴)	۱,۶۶۵,۰۱۲,۳۲۹	۳۶۶,۳۲۹,۶۵۶
۸۱۰,۷۵۵,۷۶۹	۸۴۴,۴۹۷,۴۳۳	(۲,۷۷۷,۷۳۵,۱۴۵)	۲,۸۱۱,۴۷۶,۸۰۹	۸۱۰,۷۵۵,۷۶۹
				جمع

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

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲۵,۲۷۷,۴۳۸,۲۷۲	۵۶,۵۲۷,۸۰۴,۳۰۰	مدیر صندوق
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۸۸,۶۶۴,۰۴۰	۴۳۷,۸۴۵,۵۴۰	حسابرس
۲۵,۴۰۶,۱۰۲,۳۱۲	۵۷,۰۳۵,۶۴۹,۷۴۰	جمع

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۸۸۷,۰۳۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	بابت درخواست صدور
۹۰۸,۱۶۱,۶۰۹	۱,۵۶۸,۴۷۱,۶۹۷	بابت سود صندوق
۲۱,۳۵۷,۰۰۰	۸,۵۱۵,۲۰۲,۳۹۲	بابت حساب مسدود
۹۳۰,۴۰۵,۶۳۹	۱۰,۲۰۳,۶۷۴,۰۸۹	جمع

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

یادداشت	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
ذخیره تصفیه	ریال	ریال
ذخیره تغییر ارزش سهام	۶,۰۳۹,۳۵۱,۹۰۲	۶,۰۳۹,۳۵۱,۹۰۲
ذخیره آبونمان نرم افزار	۲,۱۲۴,۲۶۰,۵۴۸,۷۵۶	۲,۵۷۹,۷۷۱,۹۸۹,۱۷۳
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۱,۴۸۳,۷۷۴,۴۹۲	۵۲۳,۴۶۷,۳۲۱
جمع	۱,۰۷۰,۸۸۲,۷۸۴	۶۲۷,۱۹۶,۲۴۲
	۲,۱۳۲,۸۵۴,۵۵۷,۹۳۴	۲,۵۸۶,۹۶۲,۰۰۴,۶۳۸

۱۴-۱- مطابق با مجامع مورخ ۱۳۹۸/۰۲/۲۹ 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.

۱۵- خالص دارایی ها

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

تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۱۸,۴۸۲,۹۹۷	۱۸,۶۰۴,۹۷۸,۱۳۲,۵۵۳	۱۹,۲۶۷,۱۷۵
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
جمع	۱۸,۴۹۲,۹۹۷	۱۸,۶۱۴,۹۷۸,۱۳۲,۵۵۳	۱۹,۲۷۷,۱۷۵

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱ آذر

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
سود (زیان) فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۱۶-۱	ریال
سود (زیان) فروش صندوق های سرمایه گذاری	۱۶-۲	ریال
سود (زیان) فروش اوراق مشارکت	۱۶-۳	ریال
	۶۷۰,۴۹۷,۳۳۶,۳۸۸	۳۱۲,۰۸۶,۳۱۶,۶۵۳

۱۶-۱- سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

سال مالی منتهی به
 ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۴,۳۰۳,۷۵۲	۲۲۹,۸۹۵,۷۹۹,۴۰۹	(۱۲۴,۸۵۲,۹۱۴,۶۴۲)	۰	۰	۱۰۵,۰۴۲,۸۸۴,۷۶۷	۰
۸۰۰,۰۰۰	۲۷,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۵۲۸,۰۵۸,۶۸۷)	(۲۶,۵۵۴,۹۹۸)	(۱۳۹,۷۹۹,۹۹۹)	۱,۳۶۵,۵۸۶,۳۱۶	۰
۱۰۸,۲۷۵	۹۳۶,۹۰۳,۵۷۵	(۷۷۸,۷۲۸,۰۶۵)	۰	۰	۱۵۸,۱۷۵,۵۱۰	۰
۵,۱۰۶,۹۱۵	۹,۸۸۶,۶۸۵,۸۰۵	(۹,۷۶۳,۳۱۲,۷۸۶)	۰	۰	۱۲۳,۳۷۳,۰۱۹	۰
۲۵۰	۶,۴۸۷,۵۰۰	(۶,۱۷۷,۴۵۸)	(۶,۱۶۱)	(۳۲,۴۳۸)	۲۷۱,۴۴۳	۰
-	-	-	-	-	-	۱۰,۵۹۴,۶۹۷,۴۲۱
-	-	-	-	-	-	۶,۱۴۳,۴۸۹,۸۳۴
-	-	-	-	-	-	۱,۱۲۶,۳۲۹,۸۴۴
-	-	-	-	-	-	۴۹۸,۴۳۹,۴۴۱
-	-	-	-	-	-	۴۳۷,۶۲۸,۱۷۷
-	-	-	-	-	-	۴۲۹,۵۰۴,۹۱۹
-	-	-	-	-	-	۴۱۷,۵۶۹,۷۰۷
-	-	-	-	-	-	۴۱۰,۹۸۰,۹۱۱
-	-	-	-	-	-	۲۷۲,۶۱۸,۹۱۳
-	-	-	-	-	-	۷۷,۷۶۵,۱۵۲
-	-	-	-	-	-	۱۳,۵۸۹,۳۱۷
-	-	-	-	-	-	۸۶۰,۹۹۷۶
-	-	-	-	-	-	(۱۴,۱۷۱)
-	-	-	-	-	-	(۳۶,۲۵۴,۹۷۳)
-	-	-	-	-	-	(۳۶,۴۰۷,۷۹۷)
-	-	-	-	-	-	(۷۲۶,۸۳۰,۲۹۸)
-	-	-	-	-	-	(۱,۱۴۰,۳۶۸,۱۷۸)
۱۵۳,۵۹۲	۲,۳۶۷,۸۵۲,۳۰۰	(۲,۳۶۶,۶۲۹,۲۷۲)	(۲,۲۴۹,۳۷۲)	(۱۱,۸۳۹,۲۶۵)	(۱۲,۸۶۵,۰۰۹)	(۲۱۰,۸۱۱,۱۹۲)
۷۴,۰۶۹	۸۴۴,۳۸۶,۶۰۰	(۹۵۲,۹۴۸,۸۹۷)	(۸۰۲,۱۲۲)	(۴,۲۲۱,۹۳۳)	(۱۱۳,۵۸۶,۳۵۲)	۰
۴۰,۰۰۰	۱,۵۰۵,۲۰۰,۰۰۰	(۱,۶۱۹,۴۶۰,۸۵۸)	(۱,۴۲۹,۹۳۴)	(۷,۵۲۶,۰۰۰)	(۱۳۳,۲۱۶,۷۹۲)	(۳,۵۹۸,۳۵۸,۰۷۴)
۲,۵۰۹,۷۸۹	۴۰۰,۶۲۰,۱۸۶,۹۳۰	(۴۰۰,۶۲۵,۲۲۰,۲۳۶)	(۳۸۰,۵۹۰,۰۶۸)	(۲۰۰,۳۱۰,۹۳۵)	(۲۳۸,۷۰۵,۳۰۹)	۰
۱۰۹,۴۱۰,۰۰۱	۱,۲۲۱,۷۰۳,۹۶۶,۹۰۰	(۱,۲۳۸,۳۳۵,۱۷۹,۵۱۴)	(۵۴۵,۸۸۹,۷۳۳)	(۶,۱۰۸,۵۱۹,۸۳۴)	(۲۳,۱۸۵,۶۲۲,۱۸۱)	۰
جمع	۱,۵۳۵,۱۶۹,۴۶۹,۰۱۹	۱,۴۴۵,۱۶۵,۹۳۲,۴۱۵	۶۱۴,۹۹۱,۳۸۸	۶,۴۷۲,۲۵۰,۴۰۴	۸۲,۹۱۶,۲۹۴,۸۱۲	۱۵,۶۸۲,۱۷۹,۰۲۹

۱۶-۲- سود (زیان) ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۰۰,۰۰۰	۶,۰۱۹,۳۶۸,۱۵۰	(۵,۹۳۱,۲۷۷,۱۲۱)	(۷,۱۴۷,۹۶۰)	۰	۸۰,۹۴۳,۰۶۹	۰

صندوق س ثروت هامرز-سهام

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۹/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۵۱,۹۳۷,۵۰۰)	۳۷۹,۵۶۱,۳۱۱,۱۲۴	(۸۴,۶۸۷,۵۰۰)	(۳,۸۳۰,۳۵۴,۱۰۱,۳۷۶)	۴,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۱۰,۰۰۰
۳۸,۳۹۶,۰۲۶,۰۳۹	۱۵۴,۳۶۲,۵۳۶,۴۷۹	(۳۷۵,۲۶۵,۸۲۱)	(۱,۹۷۳,۴۶۸,۴۳۷,۰۴۷)	۲,۱۲۷,۳۰۶,۳۳۹,۳۴۷	۱,۱۴۸,۳۱۵
.	۵۵,۹۰۸,۵۰۶,۱۷۵	.	(۴۴۴,۰۹۱,۴۹۳,۸۲۵)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۹,۵۷۳,۳۱۰,۰۳۰	(۷۴,۶۸۷,۵۰۰)	(۱,۱۱۰,۸۳۳,۰۰۲,۴۷۰)	۱,۱۶۰,۴۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۰,۴۷۱
۱۴,۱۲۶,۳۶۰,۹۶۰	۱۹,۶۱۲,۳۸۹,۴۵۲	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۳۴,۲۶۷,۷۱۰,۵۴۸)	۱,۰۵۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۳,۹۰۰
.	۱۹,۳۰۰,۵۳۹,۳۶۱	(۵۱۸,۱۷۸,۶۳۹)	(۶۹۴,۹۴۱,۵۳۲,۹۰۰)	۷۱۴,۶۶۰,۳۰۰,۹۰۰	۱,۵۵۵,۱۰۰
.	۹,۵۴۴,۵۹۲,۳۸۵	(۱۱۳,۵۳۷,۹۵۲)	(۱۶۰,۷۵۳,۴۹۰,۴۶۳)	۱۷۰,۴۱۱,۶۳۰,۷۰۰	۱۱۲,۷۰۰
۲۳۰,۳۵۱,۵۶۲,۵۰۰	.	.	.	.	.
۱۳,۱۶۰,۸۸۷,۵۰۰	.	.	.	.	.
۱۶۱,۰۶۸,۷۵۰	.	.	.	.	.
۴۵,۵۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.
.	(۳۱,۷۵۰,۰۰۰)	(۱۰,۸۷۵,۰۰۰)	(۶۰,۱۰۰,۸۷۵,۰۰۰)	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰
.	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۳۳۴,۶۶۹,۳۷۵	(۵۶,۸۷۵,۰۰۰)	(۳۶,۸۷۵,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
.	(۶۱,۸۳۳,۸۹۹)	(۶۱,۸۱۲,۵۰۰)	(۱,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۱۰,۰۰۰
.	(۸۲,۴۳۷,۵۰۰)	(۶۲,۴۳۷,۵۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۲۹۶,۴۰۴,۱۳۷,۶۲۴	۵۸۷,۵۰۰,۰۹۸,۵۰۷	(۱,۳۷۸,۳۱۷,۴۱۳)	(۱۳,۳۱۷,۷۷۰,۶۵۵,۰۳۸)	۱۳,۹۰۶,۶۴۹,۰۷۰,۹۴۷	جمع

۱۶-۳ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

اجاره انرژی پلسر گاد ۱۴۰۴۰۳۰۲

سلف پتی اتیلن سنگین تریبکی

مشارکت دولتی ۱۰ شرایط خاص ۱۳۳۶-۰۰

صکوک اجاره شستا ۳۱۱ بدون ضامن

مشارکت ش مشهد ۱۴۱۲-۳۱ ماهه ۱/۸

سلف موزی برق آب و نیرو ۳۱۰

سلف موزی استاندارد سیمیا ۰۰۲

اجاره تامین اجتماعی زمین ۰۰۱۳۲۰

مراجعه عام دولت ش ۵-۳۰۸

اجاره تامین اجتماعی زمین ۰۰۰۵۳۲

صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۳۱ ماهه ۲/۲۱

صکوک مراجعه صدف ۴۸-۳۱ ماهه ۱/۸

صفت ۳۱۲

صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳۱ ماهه ۱/۸

صکوک اجاره صندوق ۴۱۲ بدون ضامن

مشارکت ش تهران ۱۱۲-۳۱ ماهه ۱/۸

صندوق سرمایه گذاری امن انصار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم	۱۷-۱	۸۰,۴۴۴,۳۰۷,۰۲۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره	۱۷-۲	۴۴۶,۳۱۹,۲۹۴,۷۶۰
		۵۲۶,۷۶۳,۶۰۱,۷۸۱
		۸۹۵,۶۷۱,۴۱۸,۹۳۸

۱۷-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم به شرح زیر است:

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان)
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵,۰۴۵,۷۰۸	۱۵۸,۰۳۳,۱۵۶,۰۵۲	(۱۳۷,۸۰۹,۳۸۱,۳۸۹)	(۱۵۰,۱۳۰,۵۴۸)	(۷۹۰,۱۶۰,۷۸۰)	۱۹,۲۸۲,۴۸۳,۲۳۶	۱۰۲,۲۴۷,۰۰۰,۶۷۷
۵۵,۲۱۷,۶۹۲	۴۰۰,۳۲۸,۲۶۷,۰۰۰	(۳۰۳,۶۳۵,۱۶۴,۱۹۳)	(۳۸۰,۳۱۱,۸۵۴)	(۲۰۰,۱۶۴,۳۳۵)	۹۴,۳۱۱,۱۴۹,۶۱۸	-
۳۹۲,۲۹۰,۱۸۵	۱,۴۴۵,۳۸۹,۷۸۶,۹۱۵	(۱,۳۹۲,۸۱۰,۶۴۶,۱۵۵)	(۱,۳۶۳,۶۲۰,۲۹۸)	(۷,۱۷۶,۹۴۸,۹۳۵)	۲۴,۰۳۸,۵۷۱,۵۲۷	-
۸۳,۳۰۰,۰۰۰	۵۸,۲۴۷,۵۲۵,۰۰۰	(۴۹,۸۲۷,۹۴۸,۳۶۴)	(۵۵,۳۳۵,۱۴۹)	(۲۹۱,۲۳۷,۶۲۵)	۸۰,۷۲۰,۰۳۸,۶۲۳	-
۱۵,۶۶۰,۵۵۷	۵۲,۷۱۳,۴۴۴,۸۶۲	(۵۱,۱۷۶,۴۱۴,۹۸۵)	(۵۰,۰۷۷,۷۶۳)	(۲۶۳,۵۶۷,۱۷۴)	۱,۲۳۳,۲۷۹,۹۴۰	-
۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۱۵۸,۲۷۳,۵۷۵)	(۴۴,۷۰۹,۳۷۵)	-	۴۴۷,۰۱۷,۰۵۰	۷,۷۱۷,۳۵۵,۹۵۰
۵۷,۷۶۴	۵۷۳,۰۱۸,۸۸۰	(۵۲۵,۱۵۱,۸۹۲)	(۵۴۴,۳۶۸)	(۲,۸۶۵,۰۹۴)	۴۴,۴۵۷,۵۲۶	-
۳۲۴,۹۳۹	۴,۶۴۰,۱۲۸,۹۲۰	(۴,۶۰۷,۰۵۴,۴۵۱)	(۴,۴۰۸,۱۲۲)	(۲۳,۲۰۰,۶۴۵)	۵,۴۵۵,۷۰۲	۶۶,۰۶۳,۰۹۲
۴,۱۶۷	۶۲,۴۶۳,۳۳۰	(۶۱,۵۶۶,۰۳۵)	(۵۹,۳۴۰)	(۳۱۲,۳۱۷)	۵۵,۶۳۸	(۶,۳۱۲,۵۵۲)
۷۴	۲,۳۵۶,۵۳۰	(۲,۲۲۱,۵۳۶)	(۲,۳۳۹)	(۱۱,۷۸۳)	۱۲۰,۹۷۲	-
۱۰,۰۰۰	۴,۲۹۰,۰۰۰	(۴,۲۶۲,۸۵۸)	(۴,۰۷۶)	(۲۱,۴۵۰)	۱,۶۱۶	(۴,۰۰۰,۸۳)
-	-	-	-	-	-	۶۷۱,۶۲۸,۸۴۷
۱۰,۰۰۰	۹,۷۰۰,۰۰۰	(۹,۶۴۲,۲۸۵)	(۹,۳۱۵)	(۴۸,۵۰۰)	-	(۴۸,۹۹۶)
۱۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰	(۱۰,۲۳۸,۷۱۵)	(۹,۷۸۵)	(۵۱,۵۰۰)	-	(۵۲,۶۳۲)
۱۰,۰۰۰	۶,۱۷۰,۰۰۰	(۶,۱۳۳,۲۸۸)	(۵,۸۶۲)	(۳۰,۸۵۰)	-	(۵۴,۲۲۹)
۱۰,۰۰۰	۱۱,۳۰۰,۰۰۰	(۱۱,۳۲۲,۷۵۵)	(۱۰,۷۳۵)	(۵۶,۵۰۰)	-	(۵۸,۷۱۷)
۱۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۰۰,۰۰۰	(۱۲,۲۳۶,۲۰۰)	(۱۱,۷۸۰)	(۶۲,۰۰۰)	-	(۶۵,۰۰۰)
۱۰,۰۰۰	۱۲,۸۰۰,۰۰۰	(۱۲,۷۲۳,۸۴۰)	(۱۲,۱۶۰)	(۶۴,۰۰۰)	-	(۶۷,۸۴۴)
۱۰,۰۰۰	۱۲,۷۴۰,۰۰۰	(۱۲,۶۶۴,۱۹۷)	(۱۲,۱۰۳)	(۶۳,۷۰۰)	-	(۷۵,۶۱۴)
۱۰,۰۰۰	۱۳,۶۹۰,۰۰۰	(۱۳,۶۰۰,۵۴۴)	(۱۳,۰۰۶)	(۶۸,۴۵۰)	-	(۸۱,۹۶۰)
۱۰,۰۰۰	۱۴,۱۹۰,۰۰۰	(۱۴,۱۰۵,۵۶۹)	(۱۳,۴۸۱)	(۷۰,۹۵۰)	-	(۸۵,۳۱۹)
۱۰,۰۰۰	۲۲,۰۹۰,۰۰۰	(۲۱,۹۵۸,۵۶۴)	(۲۰,۹۸۶)	(۱۱۰,۴۵۰)	-	(۱۸۴,۶۸۱)
۱۰,۰۰۰	۵,۱۳۰,۰۰۰	(۵,۰۹۹,۴۷۶)	(۴,۸۷۴)	(۲۵,۶۵۰)	-	(۱۸۶,۹۹۹)
۱۰,۰۰۰	۷,۲۹۰,۰۰۰	(۷,۲۴۶,۶۲۴)	(۶,۹۲۶)	(۳۶,۴۵۰)	-	(۲۵۴,۴۶۵)
۱۰,۰۰۰	۷,۳۵۰,۰۰۰	(۷,۲۱۱,۴۱۳)	(۶,۸۸۸)	(۳۶,۲۵۰)	(۴,۵۵۱)	(۱۲۳,۲۷۳)
۱۰,۰۰۰	۴,۳۳۰,۰۰۰	(۴,۳۱۱,۳۳۹)	(۴,۱۱۴)	(۲۱,۶۵۰)	(۷,۱۰۳)	(۱۸۷,۷۰۸)
۱۰,۰۰۰	۶,۳۳۰,۰۰۰	(۶,۳۰۰,۳۷۵)	(۶,۰۱۴)	(۳۱,۶۵۰)	(۷,۸۳۹)	(۱۰۹,۸۴۸)
۱۳,۳۲۰,۰۰۰	(۱۳,۲۴۱,۱۰۰)	(۱۳,۲۴۱,۱۰۰)	(۱۲,۶۵۴)	(۶۶,۶۰۰)	(۸,۰۲۴)	(۱۵۳,۶۶۷)
۱۰,۰۰۰	۴,۲۹۰,۰۰۰	(۴,۲۷۹,۹۳۴)	(۴,۰۷۶)	(۲۱,۴۵۰)	(۱۵,۴۶۰)	(۱۱۱,۲۴۰)
۱۰,۰۰۰	۴,۳۱۰,۰۰۰	(۴,۳۰۰,۰۷۸)	(۴,۰۹۵)	(۲۱,۵۵۰)	(۱۵,۷۲۳)	(۱۲۶,۸۵۰)
۱۰,۰۰۰	۴,۳۲۰,۰۰۰	(۴,۳۱۵,۰۴۸)	(۴,۰۱۴)	(۲۱,۶۰۰)	(۲۰,۷۵۲)	(۱۱۵,۳۱۷)
۱۰,۰۰۰	۴,۳۱۰,۰۰۰	(۴,۳۰۱,۰۹۳)	(۴,۰۹۵)	(۲۱,۵۵۰)	(۲۶,۶۰۸)	(۸۱,۰۳۰)
۱,۳۴۹,۹۳۸	۹,۴۴۶,۰۶۶,۶۲۰	(۹,۳۸۱,۲۵۰,۷۲۳)	(۸,۹۶۴,۳۶۳)	(۴۷,۱۸۰,۳۳۲)	(۱,۳۲۸,۷۰۹)	۳۱,۹۸۰,۵۹۲
۵۳,۸۸۰	۴۰۵,۱۷۷,۶۰۰	(۵۳۴,۹۵۰,۷۴۶)	(۳۸۴,۹۱۹)	(۲۰,۲۵۸,۸۸۸)	(۱۳۲,۱۸۲,۹۵۲)	-
۱۰,۰۰۰	۵۱,۰۶۳,۴۴۰,۰۰۰	(۵۱,۲۸۸,۰۷۴,۰۱۰)	(۴۸,۵۱۰,۲۶۸)	(۲۵۵,۳۱۷,۲۰۰)	(۵۲۸,۲۶۱,۴۷۸)	-
۵۴۴,۴۰۵	۶,۶۲۵,۴۰۸,۸۵۰	(۷,۶۷۹,۱۳۴,۱۸۴)	(۶,۲۹۴,۱۳۸)	(۳۳,۱۲۷,۰۴۴)	(۱۰,۹۳۳,۱۴۶,۵۱۶)	(۳,۳۹۶,۶۸۰,۳۳۸)
۲,۷۸۹,۵۳۴	۱۰,۶۳۶,۴۹۳,۱۴۲	(۱۴,۰۸۲,۳۷۴,۹۹۴)	(۱۰,۱۰۴,۶۶۸)	(۵۳,۱۸۲,۴۶۶)	(۳۵,۰۹۱,۶۸۵,۵۹۹)	۲,۵۳۳,۵۴۵,۵۸۲
۱۶,۲۹۷,۴۲۹	۴۱,۲۹۷,۶۸۵,۰۸۶	(۴۵,۰۱۰,۱۳۳,۹۹۴)	(۳۳,۲۹۲,۸۰۱)	(۲۰۶,۴۸۸,۴۲۵)	(۳,۹۵۸,۱۷۰,۱۳۴)	(۳,۷۸۱,۷۱۴,۹۷۸)
۱,۳۵۰,۰۰۰	۵۰,۹۴۹,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴,۶۵۹,۸۲۹,۷۶۴)	(۴۸,۴۰۱,۵۵۰)	(۲۵۴,۷۴۵,۰۰۰)	(۱۰,۱۳,۱۷۶,۳۱۴)	(۱,۳۰۳,۵۴۱,۸۶۸)
۴,۶۰۰,۰۰۰	۶۰,۸۵۸,۰۰۰,۰۰۰	(۶۴,۷۲۳,۶۷۸,۹۱۱)	(۵۷,۸۱۵,۱۰۰)	(۳۰,۲۲۹,۰۰۰)	(۴,۲۴۷,۷۸۴,۰۱۱)	-
۳,۳۱۵,۱۶۴	۳۴,۷۴۲,۹۱۸,۷۲۰	(۳۱,۳۲۸,۶۱۷,۲۷۶)	(۳۳,۰۰۵,۷۷۳)	(۱۷۳,۷۱۴,۵۹۴)	(۴,۷۰۲,۴۱۹,۰۲۳)	(۲,۴۵۱,۹۹۳,۳۱۶)
۲۲,۳۷۵,۰۰۰	۱۰۰,۹۵۰,۳۰۰,۰۰۰	(۱۰۵,۰۸۴,۶۰۰,۳۲۴)	(۹۵,۹۰۲,۷۸۵)	(۵۰,۴۷۵,۱۰۰)	(۴,۷۲۵,۱۱۴,۶۰۹)	۵۵۰,۴۴۶,۰۰۶
۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۳,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۰,۳۳۵,۴۵۹,۲۴۹)	(۷۰,۱۶۷,۰۰۰)	(۳۶,۹۰۰,۰۰۰)	(۶,۸۱۴,۱۲۶,۲۴۹)	(۴,۸۴۳,۱۹۲,۰۴۶)
۶,۱۶۵,۳۹۰	۶۹,۳۶۰,۳۲۷,۵۰۰	(۷۸,۴۴۰,۴۳۳,۴۶۴)	(۶۵,۹۹۲,۶۰۶)	(۳۴,۸۰۳,۱۸۸)	(۹,۴۸۲,۲۹۱,۱۵۸)	(۴,۵۵۵,۱۸۲,۷۹۰)
۱۹,۸۴۴,۳۱۸	۱۳۷,۸۴۸,۵۱۰,۰۰۰	(۱۵۰,۶۸۵,۸۷۴,۴۸۸)	(۱۳۰,۹۵۶,۰۸۵)	(۶۸۹,۲۴۲,۵۵۱)	(۱۳,۶۵۷,۵۶۳,۰۲۵)	(۲,۴۲۴,۷۵۵,۸۸۴)
۱۱۴,۰۰۵,۸۰۹	۱۰۳,۸۵۹,۲۹۱,۹۹۹	(۱۱۷,۶۶۵,۰۴۷,۶۲۳)	(۹۸,۶۶۶,۳۲۷)	(۵۱۹,۲۹۶,۶۶۰)	(۱۴,۴۲۳,۷۱۸,۴۱۱)	(۱۴,۱۸۴,۰۹۴,۴۴۶)
۸۶,۷۷۰,۶۶۰	۷۷۶,۵۹۲,۴۰۷,۰۰۰	(۸۶۲,۸۷۳,۰۷۵,۲۴۶)	(۷۲۷,۲۶۷,۵۳۷)	(۳,۸۸۲,۹۸۷,۰۲۵)	(۹,۰۸۶,۴۲۳,۸۱۸)	۱۱,۳۸۹,۹۷۱,۳۱۰
۱۸۶,۰۵۴,۳۸۱	۶۳۵,۱۸۹,۶۵۶,۷۲۴	(۸۰۶,۶۸۳,۱۶۴,۶۲۰)	(۶۰۳,۴۲۰,۱۷۴)	(۳,۱۷۵,۹۴۸,۳۸۲)	(۱۷۵,۲۲۲,۸۸۶,۳۴۴)	(۸,۶۸۴,۲۲۲,۶۵۵)
جمع	۴,۳۱۱,۵۰۹,۶۸۰,۸۴۱	(۴,۴۶۶,۰۷۹,۳۰۲,۴۴۹)	(۴,۱۰۴,۸۷۶,۰۷۹)	(۲۱,۳۶۹,۲۹۸,۴۰۶)	(۱۸۰,۴۴۶,۶۹۶,۰۹۳)	۸۰,۴۴۴,۳۰۷,۰۲۱

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱ آذر ۱۴۰۱

۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

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	ریال	
۵۵۰,۳۶۳,۷۱۸,۶۹۵	۶۹۲,۷۱۰,۱۷۹,۶۱۱	۰	(۳,۹۷۶,۵۹۴,۸۵۶)	(۴,۷۸۸,۳۷۱,۶۴۸,۰۶۳)	۵,۴۸۴,۹۵۸,۴۳۲,۵۳۰	۳,۳۵۶,۹۳۰
۲۴,۹۵۵,۷۳۴,۳۲۷	۲۳۰,۵۹۴,۶۹۷,۱۲۸	۰	(۱,۳۹۳,۰۴۱,۵۲۷)	(۱,۶۸۹,۳۴۸,۸۴۹,۷۴۵)	۱,۹۳۱,۴۳۶,۵۸۸,۴۰۰	۴,۹۹۰,۲۰۰
۰	۱۳۴,۹۷۷,۳۸۳,۳۵۳	(۵,۵۳۱,۱۲۵,۴۶۲)	(۱۰,۵۰۰,۹۱۳,۸۳۸)	(۹۶۴,۶۶۵,۶۶۹,۷۳۰)	۱,۰۰۶,۳۲۵,۰۹۲,۲۷۱	۲۵,۰۴۵,۷۰۸
۰	۲۴,۳۱۹,۰۱۱,۵۸۸	(۸۷۳,۷۱۲,۸۷۵)	(۱,۶۶۰,۰۵۳,۴۴۶)	(۱,۴۹,۴۸۳,۸۴۵,۰۹۱)	۱۷۴,۷۴۴,۵۷۵,۰۰۰	۸۳,۳۰۰,۰۰۰
(۵۵,۱۹۳,۱۱۵,۰۸۰)	۵,۲۲۳,۹۷۱,۰۴۳	۰	(۱,۹۲,۰۲۱,۵۰۶)	(۱,۰۵۴,۰۱۳,۰۰۷,۴۵۱)	۱,۰۵۹,۴۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۹,۴۲۹
۲,۳۳۹,۰۵۹,۶۵۴	۰	۰	۰	۰	۰	-
(۱۹,۴۳۴,۵۷۹,۳۸۵)	۰	۰	۰	۰	۰	-
۲۴۳,۰۲۱,۲۸۳,۱۶۰	۰	۰	۰	۰	۰	-
۰	(۳۴,۳۳۷,۱۲۱)	۰	(۱۷,۲۱۸,۵۶۹)	(۹۵,۰۱۶,۳۱۸,۵۵۳)	۹۴,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۹۹۹
۰	(۵۴,۳۷۵,۰۰۰)	۰	(۵۴,۳۷۵,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
۰	(۳۵۰,۹۳۴,۶۷۸)	۰	(۳۹۴,۷۴۵,۶۸۰)	(۲,۱۸۰,۰۲۱,۸۰۱,۰۰۱)	۲,۱۷۷,۹۰۷,۲۰۰,۰۰۰	۲,۱۸۰,۰۰۰
(۳۹۹,۸۳۳,۸۰۶,۷۱۱)	(۹,۴۱۱,۹۶۸,۷۸۸)	۰	(۴۷,۷۹۵,۶۲۵)	(۳۷۳,۰۶۴,۱۷۳,۱۶۳)	۲۶۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۳,۰۰۰
۴۴۶,۳۱۹,۳۹۴,۷۶۰	۱,۰۷۵,۷۱۵,۱۱۵,۰۳۲	(۶,۴۰۴,۸۳۸,۳۳۷)	(۷,۳۹۲,۷۱۲,۰۴۷)	(۱۱,۴۹۳,۹۸۵,۱۱۲,۸۸۶)	۱۲,۵۸۳,۳۹۷,۸۷۸,۳۰۱	جمع

سلف موازی استاندارد سمیعاً ۰۰۲
 سلف موازی نیروی برق حرارتی ۰۲۲
 حقه غیر سهمی سهم ایران زمین
 حقه غیر سهمی سهم ایران خودرو
 صکوک اجاره شستا ۱۱-بدون ضامن
 مشارکت دولتی ۱۰-شرایط خاص ۰۰۱۲۶
 مشارکت ش مشهد ۱۴۱۲-۱۸ ماهه ۱/۱۸
 سلف پلی اتیلن سنگین تزریقی
 مشارکت ش تهران ۱۱۲-۱۸ ماهه ۱/۱۸
 مریجه سن و توسعه کیش ۱۴۰۵-۷۲۴
 صکوک اجاره سند ۱۲-بدون ضامن
 اجاره انرژی پاسارگاد ۱۴۰۴-۲۰۲



صندوق سرمایه گذاری امین انصار
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۱۴۰۱ آذر ۳۰

۱۸- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۹/۳۰
 سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۹/۳۰

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجموع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجموع	سود متعلق به هر سهام	جمع درآمد سود سهام ریال	هزینه توزیع ریال	خالص درآمد سود سهام ریال	خالص درآمد سود سهام ریال
سرمایه گذاری صبا تامین	۱۴۰۱/۰۶/۱۶	۱۱۱,۷۴۵,۶۳۹	۹۵۵	۱۰۶,۷۱۷,۰۷۵,۶۹۵	(۱,۳۲۸,۳۹۴,۰۳۳)	۱۰۵,۳۸۸,۷۸۱,۶۶۲	۸۳,۹۵۶,۷۸۱,۶۶۲
سنگ آهن گهر زمین	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۲۵,۰۴۵,۷۰۸	۴,۰۰۰	۱۰۰,۱۸۳,۸۳۲,۰۰۰	-	۱۰۰,۱۸۳,۸۳۲,۰۰۰	-
تامین سرمایه امین	۱۴۰۰/۰۱/۳۸	۷۹,۶۷۲,۹۳۷	۶۹۰	۵۴,۹۷۵,۶۹۳,۶۳۰	-	۵۴,۹۷۵,۶۹۳,۶۳۰	-
بانک کار آفرین	۱۴۰۱/۰۴/۳۳	۲۹۵,۷۳۹,۷۲۸	۱۶۰	۴۷,۳۱۸,۳۵۶,۴۸۰	-	۴۷,۳۱۸,۳۵۶,۴۸۰	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	۱۱۴,۰۰۵,۵۰۹	۱۳۵	۱۵,۳۹۰,۷۸۴,۲۱۵	-	۱۵,۳۹۰,۷۸۴,۲۱۵	-
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۹,۸۳۳,۳۱۸	۷۰۰	۱۳,۸۸۴,۰۳۶,۰۰۰	-	۱۳,۸۸۴,۰۳۶,۰۰۰	-
مدنی و صنعتی چادرملو	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۶,۳۳۹,۴۵۹	۱,۵۹۰	۹,۹۳۰,۷۳۹,۸۱۰	-	۹,۹۳۰,۷۳۹,۸۱۰	-
سیمان خیز	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۶۵	۶,۷۹۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۷۹۵,۰۰۰,۰۰۰	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۰/۰۱/۲۹	۱,۳۹۰,۰۰۰	۳,۵۳۰	۴,۹۰۶,۷۰۰,۰۰۰	-	۴,۹۰۶,۷۰۰,۰۰۰	-
فروسیستم خمین	۱۴۰۱/۰۴/۱۲	۲,۳۰۰,۰۰۰	۲,۰۴۰	۴,۶۶۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۶۶۹,۰۰۰,۰۰۰	-
سرمایه گذاری صدور تامین	۱۴۰۱/۰۵/۳۰	۳,۳۱۵,۱۶۴	۱,۳۰۰	۴,۳۰۹,۷۱۳,۳۰۰	-	۴,۳۰۹,۷۱۳,۳۰۰	-
فولاد خوزستان	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۱۰,۳۹۳,۱۱۳	۳۳۰	۳,۳۹۶,۷۲۷,۳۹۰	-	۳,۳۹۶,۷۲۷,۳۹۰	-
ریل پودا نو آفرین	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۲,۷۸۹,۵۳۴	۵۰۰	۱,۳۹۴,۷۶۷,۰۰۰	-	۱,۳۹۴,۷۶۷,۰۰۰	-
سی نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۱۴۰۱/۰۵/۳۰	۴۴۱,۳۲۳	۲,۱۵۰	۹۴۸,۶۳۹,۴۵۰	(۱,۳۲۵,۰۱۰۱)	۵۸۱,۶۴۹,۸۴۹	۲۳,۸۳۷,۵۵۰
آیپه داده پرداز	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۹,۹۰۰,۰۰۰	۶۰	۵۹۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۹۴,۰۰۰,۰۰۰	-
توسعه سامانه ی نرم افزاری تکین	۱۴۰۰/۱۱/۰۹	۳۲۵,۴۰۱	۴۳۰	۱۳۹,۹۲۲,۴۳۰	-	۱۳۹,۹۲۲,۴۳۰	-
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۳۰۳,۷۳۶	۴۵۰	۱۳۶,۶۸۱,۳۰۰	(۹۳,۵۵۳)	۱۳۶,۵۸۷,۶۴۷	-
فولاد خراسان	۱۴۰۱/۰۴/۱۶	۵۷,۷۶۴	۱,۲۵۰	۷۲,۳۰۵,۰۰۰	-	۷۲,۳۰۵,۰۰۰	-
شرکت های سرمایه گذاری زیر مجموعه	-	-	-	-	-	-	-
سهام عدالت	-	-	-	-	-	-	-
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۱,۰۰۰	۴۰۰	۴۰۰,۰۰۰	-	۴۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۲,۷۰۰,۰۰۰
پتروشیمی بوعلی سینا	-	-	-	-	-	-	۸۳۳,۸۴۲,۰۰۰
سپید ماکین	-	-	-	-	-	-	۲۶,۸۷۱,۰۰۰
مدیریت سرمایه گذاری کوثر زمین	-	-	-	-	-	-	۵۳,۶۷۰,۳۰۰
لیورینگ کار آفرین	-	-	-	-	-	-	۲۸,۷۲۷,۳۲۵
جمع	-	-	-	-	-	-	۶۰,۷۹۱,۲۴۴,۱۳۷
				۳۷۵,۷۶۲,۳۳۶,۰۰۰	(۱,۱۳۰,۳۲۷,۶۸۷)	۳۷۴,۵۳۲,۵۸۱,۳۱۳	۳۷۴,۵۳۲,۵۸۱,۳۱۳

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۹- 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 می‌شود:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۰۷۷,۴۳۳,۹۲۱,۶۷۳	۷۷۳,۰۰۲,۸۴۱,۲۰۹	۱۹-۱ سود اوراق مشارکت
۱,۲۶۸,۳۶۹,۹۵۵,۸۹۰	۹۷۱,۷۱۲,۵۱۵,۴۶۹	۱۹-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲,۳۴۵,۸۰۳,۸۷۷,۵۶۳	۱,۷۴۴,۷۱۵,۳۵۶,۶۷۸	جمع

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
ریال	ریال	درصد			
					اوراق مشارکت :
۳۴۴,۷۰۶,۵۹۴,۱۵۵	۲۳,۶۰۴,۵۱۸,۶۳۸	۱۸.۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۸		مشارکت ش مشهد ۱۴۱۲-۳ ماهه ۱۸٪
۷۸,۷۷۹,۲۱۹,۴۷۸	۱۹,۵۹۱,۴۹۹,۶۹۷	۱۵.۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۶		مشارکت دولتی ۱۰-شرایط خاص ۰۰۱۲۲۶
.	۳۱,۶۶۴,۵۴۹,۶۲۷	۱۸.۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۸		مشارکت تهران ۱۱۲-۳ ماهه ۱۸٪
					اوراق اجاره
۱۶۹,۰۸۵,۲۸۶,۶۴۷	۱۹۴,۴۷۱,۵۷۸,۷۰۸	۱۸.۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۱		اجاره انرژی پاسارگاد ۱۴۰۴۰۳۰۲
۸۲,۶۴۷,۴۷۵,۳۴۴	.	۱۹.۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۰		اجاره تامین اجتماعی-امین ۰۰۱۲۲۰
۳۵,۴۹۰,۵۶۱,۹۲۰	.	۱۹.۰	۱۴۰۰/۰۵/۲۳		اجاره تامین اجتماعی-امین ۰۰۰۵۲۳
					اوراق صکوک
.	۱,۰۹۶,۷۰۵,۵۹۲	۱۸.۵	۱۴۰۳/۱۲/۱۷		صکوک منفعت نفت ۰۰۳۱۲-۶ ماهه ۱۸/۵٪
۶۶,۷۸۴,۲۱۹,۹۶۹	۱۴۹,۹۲۵,۲۹۰,۴۸۳	۱۸.۰	۱۴۰۳/۱۱/۲۵		صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن
۱۰۸,۹۲۲,۸۱۴,۴۱۴	۱۷,۶۹۰,۲۰۲,۲۰۳	۱۸.۰	۱۴۰۳/۰۷/۱۳		صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱۸٪
۱۴,۴۵۹,۵۸۷,۳۹۶	.	۲۱.۰	۱۴۰۲/۱۲/۱۴		صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۶ ماهه ۲۱٪
.	۳۰۰,۲۱۷,۴۲۸,۵۳۱	۱۹.۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۲		صکوک اجاره صندوق ۴۱۲-بدون ضامن
					اوراق مرابحه
۱۶۵,۸۷۹,۸۱۲,۵۴۲	.	۱۸.۰	۱۴۰۳/۰۸/۲۸		مرابحه عام دولت ۵-ش.خ ۰۳۰۸
.	۲۷۷,۲۰۷,۷۵۷	۱۸.۰	۱۴۰۴/۰۸/۲۰		مرابحه صدف ۰۰۴۸-۳ ماهه ۱۸٪
.	۱۱,۲۶۳,۸۷۳,۷۸۳	۱۸.۰	۱۴۰۵/۰۷/۲۴		مرابحه س. و توسعه کیش ۱۴۰۵۰۷۲۴
					اوراق سلف
۱۰,۶۷۸,۳۴۹,۸۰۸	۲۳,۱۹۹,۹۸۶,۱۹۰	۱۸.۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۱		اوراق سلف سمیع ۰۰۲۱
۱,۰۷۷,۴۳۳,۹۲۱,۶۷۳	۷۷۳,۰۰۲,۸۴۱,۲۰۹				جمع

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۹-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

نرخ سود	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده بانکی:				
سپرده بلند مدت ۷۰۰۸۴۷۹۸۲۶۶۰ بانک شهر	۱۶.۰٪	۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰.۰۱۷	(۲,۶۷۳,۸۵۵)	۳۹۵,۹۹۷,۳۲۶,۱۶۲
سپرده بلند مدت ۱۸۲۱۷۱۴۱-۲۶۴-۴۴۱۰ بانک انصار	۲۱.۰٪	۱۷۹,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۰	(۵۲,۹۸۰,۹۲۰)	۱۷۹,۹۴۷,۰۱۹,۰۷۰
سپرده بلند مدت ۷۰۰۱۰۰۱۰۹۲۱۷۵ بانک شهر	۱۸.۰٪	۱۳۶,۱۰۹,۵۸۹,۰۴۰	.	۱۳۶,۱۰۹,۵۸۹,۰۴۰
سپرده بلند مدت ۷۰۰۱۰۰۱۵۴۵۶۰۷ بانک شهر	۱۹.۹۹٪	۸۲,۴۲۴,۵۲۰,۵۳۶	.	۸۲,۴۲۴,۵۲۰,۵۳۶
سپرده بلند مدت ۷۰۰۸۳۲۶۴۴۷۱ بانک شهر	۱۸.۰٪	۴۹,۵۶۱,۶۴۳,۸۴۸	.	۴۹,۵۶۱,۶۴۳,۸۴۸
سپرده بلند مدت ۴۰۵۷۹۹۲۸۷۰۰۹ بانک دی	۲۲.۰٪	۲۶,۲۹۶,۹۳۱,۵۰۵	.	۲۶,۲۹۶,۹۳۱,۵۰۵
سپرده بلند مدت ۲-۶۸۰۵۴۲۹-۲۸۳-۲۱۰ بانک اقتصاد نوین	۲۱.۰٪	۱۵,۴۶۰,۳۴۵,۴۲۸	.	۱۵,۴۶۰,۳۴۵,۴۲۸
سپرده بلند مدت ۲-۱۰۶۹۲۲۵-۱۴۰۵-۱۴۹ بانک گردشگری	۲۳.۰٪	۱۵,۳۱۲,۳۲۸,۷۶۶	.	۱۵,۳۱۲,۳۲۸,۷۶۶
سپرده بلند مدت ۳-۱۰۶۹۲۲۵-۱۴۰۵-۱۴۹ بانک گردشگری	۲۳.۰٪	۱۳,۵۸۵,۷۵۳,۴۲۲	.	۱۳,۵۸۵,۷۵۳,۴۲۲
سپرده کوتاه مدت ۲۰۴۸۲۲۶۲۰۰۰ بانک دی	۸-۱۰٪	۱۲,۶۶۲,۰۸۹,۶۳۰	.	۱۲,۶۶۲,۰۸۹,۶۳۰
سپرده بلند مدت ۱-۶۸۰۵۴۲۹-۲۸۳-۲۱۰ بانک اقتصاد نوین	۲۱.۰٪	۸,۴۶۴,۱۴۹,۱۳۶	.	۸,۴۶۴,۱۴۹,۱۳۶
سپرده بلند مدت ۳۲۶,۹۰۱۲,۱۴۹۳۰۰۱۱.۱ بانک پاسارگاد	۲۱.۰٪	۶,۹۴۱,۵۰۶,۸۷۵	.	۶,۹۴۱,۵۰۶,۸۷۵
سپرده بلند مدت ۱-۱۰۶۹۲۲۵-۱۴۰۵-۱۴۹ بانک گردشگری	۲۲.۸٪	۶,۷۶۱,۳۶۹,۸۶۰	.	۶,۷۶۱,۳۶۹,۸۶۰
سپرده بلند مدت ۴-۶۸۰۵۴۲۹-۲۸۳-۲۱۰ بانک اقتصاد نوین	۲۱.۵٪	۵,۴۸۹,۸۶۳,۰۱۴	.	۵,۴۸۹,۸۶۳,۰۱۴
سپرده بلند مدت ۳-۶۸۰۵۴۲۹-۲۸۳-۲۱۰ بانک اقتصاد نوین	۲۱.۵٪	۵,۴۴۸,۶۳۰,۱۳۷	.	۵,۴۴۸,۶۳۰,۱۳۷
سپرده بلند مدت ۴۰۵۷۷۳۴۹۹۰۰۰ بانک دی	۲۲.۰٪	۵,۳۷۰,۴۱۰,۹۵۹	.	۵,۳۷۰,۴۱۰,۹۵۹
سپرده بلند مدت ۴۰۵۶۹۶۲۷۳۰۰۳ بانک دی	۲۱.۰۹٪	۵,۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۵,۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰
سپرده بلند مدت ۴۰۵۶۲۱۸۵۳۰۰۲ بانک دی	۲۱.۰٪	۳۵۷,۵۳۴,۲۶۰	.	۳۵۷,۵۳۴,۲۶۰
سپرده بلند مدت ۱۸-۸۲۱۷۱۴۱-۲۶۴-۴۴۱۰ بانک انصار	۱۸.۰٪	۱۱۳,۹۷۲,۶۱۳	.	۱۱۳,۹۷۲,۶۱۳
سپرده کوتاه مدت ۴۴۱۰۸۲۴۸۲۱۷۱۴۱۱ بانک انصار	۸-۱۰٪	۴۲,۱۴۹,۴۹۸	.	۴۲,۱۴۹,۴۹۸
سپرده کوتاه مدت ۱-۶۸۰۵۴۲۹-۸۵۰-۲۱۰ بانک اقتصاد نوین	۸-۱۰٪	۳,۶۰۳,۶۵۱	.	۳,۶۰۳,۶۵۱
سپرده کوتاه مدت ۱-۱۰۶۹۲۲۵-۹۹۶۷-۱۴۹ بانک گردشگری	۸-۱۰٪	۱,۷۷۰,۲۹۷	.	۱,۷۷۰,۲۹۷
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۱۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۶۰ بانک خاورمیانه	۸-۱۰٪	۱,۶۱۵,۳۷۱	.	۱,۶۱۵,۳۷۱
سپرده کوتاه مدت ۹۶۳۷۹۲۰۰۸ بانک ملت	۸-۱۰٪	۱۸۰,۱۶۸	.	۱۸۰,۱۶۸
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۸۳۲۶۱۳۳۶۱ بانک شهر	۱۸.۰٪	۱۵۸,۳۸۹	.	۱۵۸,۳۸۹
سپرده کوتاه مدت ۳۲۶,۸۱۰۰,۱۴۹۳۰۰۱۱.۱ بانک پاسارگاد	۸-۱۰٪	۳۰,۰۱۹	.	۳۰,۰۱۹
سپرده بلند مدت ۲۰۳۲۸۸۷۶۴۰۰۶ بانک آینده	۸-۱۰٪	۲۲,۰۱۵	.	۲۲,۰۱۵
سپرده کوتاه مدت ۱-۸۲۱۷۱۴۱-۸۲۲-۵۵۶۴ بانک انصار	۸-۱۰٪	۱,۸۰۰	.	۱,۸۰۰
سپرده بلند مدت ۲-۸۲۱۷۱۴۱-۲۶۲-۴۴۱۰ بانک انصار	۱۶.۰٪	.	.	.
سپرده بلند مدت ۰۸۰۱۱۳۶۲۳۵۰۰۱ بانک آینده	۱۸.۰٪	.	.	.
سپرده بلند مدت ۲۲-۸۲۱۴۱۴۱-۲۶۲-۴۴۱۰ بانک انصار	۱۸.۰٪	.	.	.
سپرده بلند مدت ۱۷-۸۲۱۷۱۴۱-۲۶۲-۴۴۱۰ بانک انصار	۱۸.۰٪	.	.	.
سپرده بلند مدت ۱۶-۸۲۱۷۱۴۱-۲۶۲-۴۴۱۰ بانک انصار	۱۸.۰٪	.	.	.
سپرده کوتاه مدت ۲۲۰۱۵۵۲۶۴ بانک رفاه	۸-۱۰٪	.	.	.
جمع		۹۷۱,۷۶۸,۱۷۰,۲۴۴	(۵۵,۶۵۴,۷۷۵)	۹۷۱,۷۱۲,۵۱۵,۴۶۹
		۱,۲۶۸,۳۶۹,۹۵۵,۸۹۰		۱,۲۶۸,۳۶۹,۹۵۵,۸۹۰

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۰- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده‌های بانکی است که در سال‌های قبل طی یادداشت‌های ۱۹ الی ۲۱ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۴۹۲,۹۷۰,۱۵۰	۲۳۳,۰۵۳,۳۰۵	تنزیل سود سپرده بانکی
۸۶,۴۵۴,۴۹۸	.	تنزیل سود سهام
۱,۷۲۳,۱۵۱,۲۲۲	۱,۳۴۲,۲۲۹,۱۲۱	تعديل کارمزد کارگزاری
۲,۳۰۲,۵۷۵,۸۷۰	۱,۵۷۵,۲۸۲,۴۲۶	جمع

۲۱- هزینه‌های کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۴۴,۵۵۵,۸۱۰,۶۹۰	۷۰,۲۶۳,۰۶۶,۸۷۷	مدیر صندوق
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی صندوق
۲۷۲,۵۰۰,۱۳۹	۷۲۷,۳۰۲,۵۰۰	حسابرس
۴۵,۲۲۸,۳۱۰,۸۲۹	۷۱,۶۹۰,۳۶۹,۳۷۷	جمع

۲۲- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۰,۵۴۹,۳۵۸	۵۶,۴۶۴,۴۸۰	هزینه برگزاری مجامع
۹۳,۳۶۱,۷۲۳	۱۴۱,۲۶۹,۸۶۳	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۱,۰۶۹,۵۵۳,۴۳۱	۱,۰۸۰,۲۲۰,۵۳۸	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۱,۶۲۲,۸۵۰,۱۲۷	۴,۱۲۶,۶۳۰,۵۹۴	هزینه نرم افزار
۲۹,۸۶۱,۶۳۹	.	هزینه تسهیلات بانکی
۲۹,۴۴۱,۳۸۰	۱۷۹,۶۸۲,۶۷۸	هزینه کارمزد بانکی
۲,۸۵۵,۶۱۷,۶۵۸	۵,۵۸۴,۲۶۸,۱۵۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۳- سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
(۸۴۱,۹۹۲,۱۳۹,۴۶۵)	(۹۰۸,۲۹۳,۰۰۹,۸۴۵)	سه ماهه اول سال
(۷۷۵,۵۷۸,۳۲۵,۶۶۶)	(۹۱۹,۸۸۰,۹۵۱,۵۸۰)	سه ماهه دوم سال
(۷۳۴,۴۹۹,۰۸۳,۷۷۵)	(۹۲۹,۵۳۵,۸۴۱,۱۸۶)	سه ماهه سوم سال
(۸۵۷,۹۵۵,۲۹۶,۳۹۸)	(۹۱۸,۳۲۰,۴۵۴,۴۸۸)	سه ماهه چهارم سال
(۳,۲۱۰,۰۲۴,۸۴۵,۳۰۴)	(۳,۶۷۶,۰۳۰,۲۵۷,۰۹۹)	جمع

۲۴- تعديلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۵۱,۱۸۵,۱۷۲,۴۵۲	۱۳۸,۸۳۷,۹۰۱,۸۷۷	تعديلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۳۹,۳۰۰,۸۳۸,۴۸۱)	(۹۹,۱۶۲,۱۱۹,۵۵۰)	تعديلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۱۱,۸۸۴,۳۳۳,۹۷۱	۳۹,۶۷۵,۷۸۲,۳۲۷	جمع

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی است. تعهدات قراردادی صندوق به شرح جدول زیر 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 امین انصار
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۱۴۰۱ آذر ۱۴۰۱

۲۶- سرمایه گذاری اراکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۹/۳۰			سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۹/۳۰			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			
۰.۰٪	۶,۰۰۰	ممتاز	۰.۰٪	۶,۰۰۰	ممتاز	موسس صندوق	بانک سپه	موسس و اشخاص وابسته به وی
۰.۰٪	۴,۰۰۰	ممتاز	۰.۰٪	۴,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۲.۴٪	۴۵۸,۵۸۲	عادی	۰.۰٪	۰	عادی	مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰٪	۵۰	عادی	۰.۰٪	۵۰	وثیقه	وابسته به مدیر صندوق	قاسم آلودری	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰٪	۰	عادی	۰.۰٪	۵۰	وثیقه	وابسته به مدیر صندوق	ندا نعمتی	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰٪	۰	عادی	۰.۰٪	۵۰	وثیقه	وابسته به مدیر صندوق	سعید شهرناری	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰٪	۵۰	عادی	۰.۰٪	۰	وثیقه	وابسته به مدیر صندوق	سید علی تقوی	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰٪	۵۰	عادی	۰.۰٪	۰	وثیقه	وابسته به مدیر صندوق	فریبا پویانفر	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی

۲۷- معاملات با اراکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

مابده طلب (بدهی) - ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله - ریال	موضوع معامله		
(۲۳۵,۱۸۲,۳۳۷)	طی دوره	۴,۷۷۶,۸۱۵,۸۲۴	کارمزد خرید و فروش	کارگزار صندوق	امین اویذ
۲,۳۵۷,۴۲۷,۶۲۲	طی دوره	۹,۳۰۲,۶۱۹	کارمزد خرید و فروش	کارگزار صندوق	بانک انصار
(۵۶,۵۲۷,۸۰۴,۳۰۰)	طی دوره	۷۰,۲۳۴,۰۶۶,۸۷۷	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه امین
(۳۲۷,۸۴۵,۵۴۰)	طی دوره	۷۲۷,۳۰۲,۵۰۰	حق الزحمه حسابرس	حسابرس	موسسه حسابرسی فرورزان راهبر
(۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	طی دوره	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی	متولی	موسسه حسابرسی هوشیار معین

۲۸- رویدادهای پس از تاریخ گزارشگری مالی
 از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی رویداد با اهمیت اتفاق نیفتاده است که مستلزم تعدیل یا افشا در صورت‌های مالی باشد.



صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۹- معاملات با اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد:

نام صندوق خریدار	نام صندوق فروشنده	نام اوراق	تعداد	ارزش معامله	تاریخ
گنجینه یکم آوید	امین انصار	مشارکت ش تهران ۱۱۲-۳ماهه ۱/۱۸٪	۲۲۰,۰۰۰	۲۱۹,۹۸۱,۱۲۵,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۱/۱۹
		مشارکت ش تهران ۱۱۲-۳ماهه ۱/۱۸٪	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۹,۹۷۶,۴۳۷,۵۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۰۸
		اجاره انرژي پلسر گاد ۱۴۰۴۰۳۰۲	۵۰,۰۰۰	۴۹,۹۹۰,۹۳۷,۵۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۸
		اجاره انرژي پلسر گاد ۱۴۰۴۰۳۰۲	۵۳,۰۰۰	۱,۵۲۹,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۱۵
امین یکم فردا	امین انصار	اجاره انرژي پلسر گاد ۱۴۰۴۰۳۰۲	۱۰۰,۰۰۰	۹۹,۹۸۴,۳۷۵,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۱/۱۷
		مشارکت ش تهران ۱۱۲-۳ماهه ۱/۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۰/۲۵
		اجاره انرژي پلسر گاد ۱۴۰۴۰۳۰۲	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۱۹,۳۷۵,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۱/۰۵
		صکوک اجاره شستا ۲۱۱-بدون ضامن	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۲/۱۲
امین انصار	امین سامان	صکوک مرابحه صدف ۴۸-۳ماهه ۱/۱۸٪	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۱۰,۸۷۵,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۲/۱۲