



صندوق سرمایه‌گذاری امین انصار

صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱



صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

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 خرداد ماه ۱۴۰۲ 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 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 ۱۴۰۲/۰۴/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق



آقای سلمان خادم المله

شرکت تامین سرمایه امین

مدیر صندوق

آقای امیرحسین نریمانی

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

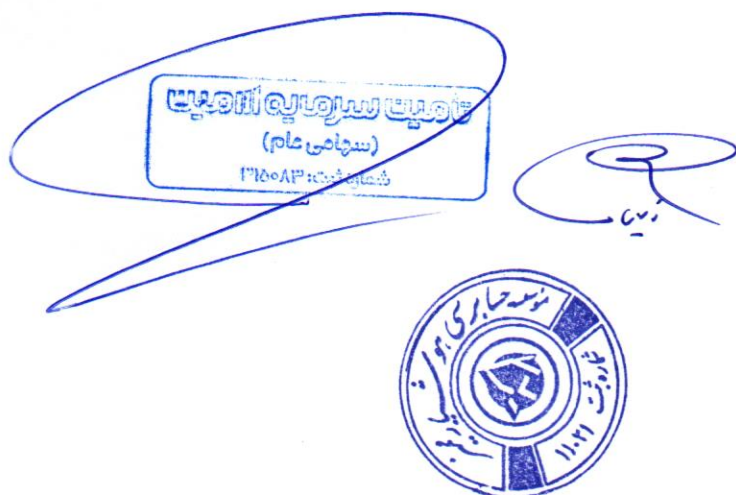
متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری امین انصار
صورت خالص دارایی ها
به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۳,۵۰۵,۶۰۷,۰۳۹,۷۹۲	۴,۲۴۸,۴۳۰,۲۱۵,۷۲۳
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۶	۴۹,۱۷۱,۵۳۹,۳۷۵	۳۷,۶۰۵,۲۹۰,۶۲۵
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷	۵,۲۳۶,۱۵۲,۷۵۶,۱۳۶	۳,۵۳۴,۳۹۷,۸۵۵,۸۴۵
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۸	۶,۵۰۰,۹۹۸,۴۴۹,۱۹۰	۱۲,۷۹۶,۹۸۹,۵۲۶,۸۵۶
حساب های دریافتی	۹	۲۱۸,۹۳۲,۷۲۶,۲۱۱	۱۹۴,۶۸۲,۳۸۲,۵۴۹
جاری کارگزاری	۱۰	.	۲,۱۲۲,۲۴۵,۲۸۵
سایر دارایی ها	۱۱	۲,۰۳۰,۶۸۵,۰۶۴	۸۴۴,۴۹۷,۴۳۳
جمع دارایی ها		۱۵,۵۱۲,۸۹۳,۱۹۵,۷۶۸	۲۰,۸۱۵,۰۷۲,۰۱۴,۳۱۶
بدهی ها:			
جاری کارگزاری	۱۰	۲,۱۰۷,۴۲۸,۷۵۷	.
پرداختی به ارکان صندوق	۱۲	۹۱,۸۴۲,۹۱۷,۵۹۲	۵۷,۰۳۵,۶۴۹,۷۴۰
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۳	۱۷,۲۹۳,۸۷۲,۸۲۴	۱۰,۲۰۳,۶۷۴,۰۸۹
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۴	۱,۹۵۱,۴۴۰,۸۷۲,۷۰۳	۲,۱۳۲,۸۵۴,۵۵۷,۹۳۴
جمع بدهی ها		۲,۰۶۲,۶۸۵,۰۹۱,۸۷۶	۲,۲۰۰,۰۹۳,۸۸۱,۷۶۳
خالص دارایی ها	۱۵	۱۳,۴۵۰,۲۰۸,۱۰۳,۸۹۲	۱۸,۶۱۴,۹۷۸,۱۳۲,۵۵۳
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱,۰۰۷,۹۷۶	۱,۰۰۶,۵۹۶

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



صندوق سرمایه گذاری امین انصار
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

صورت سود و زیان

درآمدها:	یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
		ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۶۷۵,۶۲۳,۵۳۶,۲۴۹	۴۲۸,۰۳۶,۳۲۱,۶۳۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	(۲۹۰,۹۱۴,۳۷۰,۰۱۹)	۳۲۲,۱۵۵,۰۲۳,۶۱۰
سود سهام	۱۸	۱۸۲,۹۸۵,۸۷۴,۳۳۱	۱۵۵,۷۰۹,۴۷۷,۹۳۴
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۱,۰۱۸,۱۳۲,۵۵۶,۶۹۰	۹۳۶,۸۴۴,۱۲۳,۳۶۴
سایر درآمدها	۲۰	۱,۳۰۶,۶۷۲,۰۲۴	۱,۵۷۵,۲۸۲,۴۲۶
جمع درآمدها		۱,۵۸۷,۱۳۴,۲۶۹,۱۷۵	۱,۸۴۴,۳۲۰,۲۲۸,۹۶۵
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۳۵,۹۴۳,۶۴۹,۳۵۲)	(۳۳,۶۳۴,۶۵۱,۷۱۲)
سایر هزینه ها	۲۲	(۴,۵۴۶,۸۰۶,۴۵۰)	(۱,۸۳۶,۷۹۴,۰۰۳)
جمع هزینه ها		(۴۰,۴۹۰,۴۵۵,۸۰۲)	(۳۵,۴۷۱,۴۴۵,۷۱۵)
سود (زیان) خالص		۱,۵۴۶,۶۴۳,۸۱۳,۳۷۳	۱,۸۰۸,۸۴۸,۷۸۳,۲۵۰
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۹.۹۸٪	۹.۳۳٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		۱۱.۶۳٪	۹.۸٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۱۸,۴۹۲,۹۹۷	۱۸,۶۱۴,۹۷۸,۱۳۲,۵۵۳
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۵,۸۷۰,۱۷۷	۵,۸۷۰,۱۷۷,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۱,۰۱۹,۳۹۲)	(۱۱,۰۱۹,۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص		۱,۵۴۶,۶۴۳,۸۱۳,۳۷۳
سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران	۲۳	(۱,۵۴۴,۰۲۳,۰۱۶,۶۸۶)
تعدیلات	۲۴	(۱۸,۱۷۵,۸۲۵,۳۴۸)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۱۳,۳۴۳,۷۸۲	۱۳,۴۵۰,۲۰۸,۱۰۳,۸۹۲
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۱۹,۴۲۵,۸۰۳,۲۵۲,۱۱۲	۱۹,۲۷۷,۱۷۵
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۶,۴۲۵,۴۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۲۵,۴۰۹
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۷,۲۶۵,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۲۶۵,۷۱۰)
سود (زیان) خالص		۱,۸۰۸,۸۴۸,۷۸۳,۲۵۰
سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران	(۱,۸۲۸,۱۷۳,۹۶۱,۴۲۵)	(۱,۸۲۸,۱۷۳,۹۶۱,۴۲۵)
تعدیلات	۱۹,۴۶۰,۳۳۰,۰۳۶	(۱۸,۱۷۵,۸۲۵,۳۴۸)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۱۸,۵۸۵,۶۳۷,۴۰۳,۹۶۳	۱۸,۴۳۶,۸۷۴
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
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		

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره =

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



صندوق سرمایه گذاری اَمن انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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	۱۴۰۲/۰۲/۳۱				۱۴۰۱/۰۹/۳۰			
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	ریال	بهای تمام شده	ریال	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
بانکها و موسسات اعتباری	۸۰,۱۴۱,۲۸۷,۵۴۵	۷۶۰,۲۱۹,۷۰۹,۷۱۲	۴۹.۰٪		۱,۲۷۳,۳۱۷,۳۸۰,۹۸۲		۱,۴۳۶,۸۴۹,۲۱۷,۶۸۳	۶۸.۵٪
استخراج کانه های فلزی	۸۱,۵۰۶,۳۲۶,۴۶۴	۱۷۵,۱۳۷,۴۶۸,۵۰۶	۰.۸۱٪		۲۱۸,۰۲۰,۹۶۱,۴۱۶		۲۶۰,۵۷۶,۰۰۴,۷۸۵	۱۲.۵٪
فعالتهای کمک به نهادهای مالی واسط	۳۸۸,۸۵۷,۹۱۸,۴۹۰	۳۵۵,۷۵۰,۷۲۷,۹۴۲	۲.۵۵٪		۹۴۴,۷۰۲,۸۸۲,۶۵۸		۱,۱۶۹,۹۲۲,۹۶۶,۲۳۹	۵.۶۲٪
سرمایه گذاریها	۸۲۲,۷۰۶,۴۷۷,۶۳۷	۱,۰۰۸,۵۰۰,۱۵۵,۴۶۴	۶.۹۷٪		۸۱۲,۳۱۰,۲۷۶,۹۰۹		۶۸۲,۳۵۹,۳۰۷,۰۱۷	۳.۲۸٪
فلزات اساسی	۱۹۳,۵۶۲,۷۸۸,۲۸۴	۳۰۸,۴۲۰,۱۶۰,۰۸۴	۱.۹۹٪		۲۱۸,۴۰۷,۴۰۲,۷۷۳		۲۳۹,۵۴۸,۵۴۶,۴۳۶	۱.۱۵٪
خودرو و ساخت قطعات	۳۷۱,۱۴۲,۲۰۴,۸۱۸	۳۶۵,۵۸۴,۴۷۶,۲۹۲	۲.۳۶٪		۵۰,۰۳۷,۹۷۶,۹۵۰		۵۷,۹۰۰,۹۵۲,۲۳۶	۰.۲۸٪
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۴,۲۹۸	۵,۲۳۳	۰.۰۰٪		۱۲۲,۱۷۳,۱۸۰,۹۱۷		۱۰۲,۳۴۱,۳۲۹,۲۱۲	۰.۵۰٪
اطلاعات و ارتباطات	۲۱۳,۷۲۸,۶۱۹,۰۱۶	۱۴۰,۳۸۳,۲۲۰,۱۷۵	۰.۹۰٪		۲۱۳,۷۴۸,۶۱۹,۰۱۶		۱۰۰,۳۴۹,۶۴۵,۷۱۵	۰.۴۸٪
سیمان، آهک و گچ	۱۵۴,۶۷۱,۱۸۵,۵۸۸	۱۱۰,۹۳۵,۹۸۰,۰۰۰	۰.۷۲٪		۱۵۴,۶۷۱,۱۸۵,۵۸۸		۷۲,۴۲۰,۵۲۳,۰۰۰	۰.۳۵٪
مصولات شیمیایی	۲۲,۹۰۳,۵۲۰,۱۱۳	۷۰,۸۵۸,۰۵۸,۷۷۲	۰.۴۶٪		۲۲,۹۰۳,۵۲۰,۱۱۳		۶۶,۶۱۱,۷۶۲,۱۴۱	۰.۳۲٪
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۸۵,۰۹۰,۳۷۸,۹۵۷	۱۳۰,۳۲۰,۶۲۰,۶۹۹	۰.۸۴٪		۴۶,۲۷۹,۱۷۴,۱۱۱		۵۲,۳۹۹,۷۸۹,۹۲۵	۰.۲۵٪
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۹۳۰,۸۷۴۸,۳۹۹	۱۰۰,۲۵۷,۰۹۱,۲۷۳	۰.۰۷٪		۹۳۰,۸۷۴۸,۳۹۹		۱۰,۵۷۲,۲۰۶,۰۰۸	۰.۰۵٪
رایانه و فعالیتهای وابسته به آن	۱,۶۸۷,۴۴۳,۹۰۷	۶,۲۴۶,۹۷۸,۵۵۴	۰.۰۴٪		۱,۶۸۷,۴۴۳,۹۰۷		۴,۶۱۲,۵۲۰,۱۵۳	۰.۰۲٪
خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره	۸۳,۹۱۲,۲۰۶	۸۸,۹۷۴,۵۹۲	۰.۰۰٪		۸۳,۹۱۲,۲۰۶		۶۲,۰۹۱,۶۷۳	۰.۰۰٪
مواد و محصولات دارویی	۲,۰۸۲,۹۱۵	۲,۴۴۲,۵۹۴	۰.۰۰٪		۲,۰۸۲,۹۱۵		۲,۳۲۲,۵۰۹	۰.۰۰٪
جمع	۲,۱۴۵,۶۸۲,۹۷۸,۷۳۷	۳,۵۰۵,۶۰۷,۰۳۹,۷۹۲	۲۲.۶٪		۴,۰۸۷,۶۴۴,۶۹۹,۹۶۰		۴,۳۴۸,۴۳۰,۲۱۵,۷۲۳	۲۰.۴٪

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

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

صنعت	۱۴۰۲/۰۲/۳۱				۱۴۰۱/۰۹/۳۰			
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	ریال	بهای تمام شده	ریال	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
صندوق سرمایه گذاری قابل معامله	۲۰,۰۳۴,۸۰۰,۰۰۰	۴۹,۱۷۱,۵۲۹,۳۷۵	۰.۳۲٪		۲۰,۰۳۴,۸۰۰,۰۰۰		۳۷,۶۰۵,۲۹۰,۶۲۵	۰.۱۸٪



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 بلوار میرداماد، 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.ir 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 شرکت‌های 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 شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از تهران، خیابان نلسون ماندلا، بالاتر از تقاطع میرداماد، خیابان تابان غربی، پلاک ۵۹.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی :

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستور العمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آن‌ها محاسبه می‌گردد.



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 سود سپرده بانکی بطور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی، تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق 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 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 ثلثت 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 پنیرش 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 ابلاغیه‌های ۱۲۰۲۰۰۹۰ و ۱۲۰۲۰۰۹۹ سالانه به مبلغ ۰.۰۰۰۰۵ از ارزش صندوق بر اساس مجوز تا سقف ۵,۰۰۰ میلیون ریال

۴-۴-۴-۴-۴ 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.

۴-۴-۵-۴-۵ 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.

۴-۴-۶-۴-۶ 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 ائمن انستار

لادداشت های توضیحی صورت های مالی، سالان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

پایانیت	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۸-۱	ریال	ریال
۸-۲	۷۵۰۱,۸۱۷,۲۱۹,۱۴۱	۰
۸-۳	۳,۷۱۰,۶۱۳,۸۹۱,۱۸۳	۵۵۰۰,۹۹۸,۴۴۹,۱۹۰
۸-۴	۳۱۱,۲۰۹,۴۹۸,۷۸۳	۰
	۱,۳۳۲,۲۳۵,۰۰۹,۹۲۹	۰
	۱۲,۷۹۶,۹۸۹,۵۲۶,۸۵۶	۵۵۰۰,۹۹۸,۴۴۹,۱۹۰

- ۸- 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:
- ۸-۱- اوراق مشارکت
۸-۲- اوراق اجاره
۸-۳- اوراق مرابحه
۸-۴- حقه اوراق تبعی
جمع

۱۴۰۱/۰۹/۳۰

۱۴۰۲/۰۳/۳۱

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
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		
۰۰۰٪	۰	۰۰۰٪	۰	۰	۰	۱۵٪	۱۴۰۰/۱۷/۲۶
۰۵۱٪	۹۵۰,۷۱۲,۱۰۰,۵۵	۰۰۰٪	۰	۰	۰	۱۸٪	۱۴۰۱/۱۷/۲۸
۰۰۰٪	۰	۰۰۰٪	۰	۰	۰	۱۸٪	۱۴۰۱/۱۷/۲۸
۲۹,۴۹٪	۵,۴۶۷,۰۲۳,۲۲۲,۱۱۳	۰۰۰٪	۰	۰	۰	-	۱۴۰۲/۱۰/۲۹
۰۰۰٪	۰	۰۰۰٪	۰	۰	۰	-	۱۴۰۱/۰۹/۰۴
۱۰,۳۱٪	۱,۹۳۰,۰۳۳,۵۴۶,۸۷۳	۰۰۰٪	۰	۰	۰	-	۱۴۰۱/۱۷/۰۳
۴۰,۳۰٪	۷۵۰,۱۸۱,۷۲۹,۱۴۱	۰۰۰٪	۰	۰	۰		

- ۸-۱- اوراق مشارکت
اوراق مشارکت دولتی ۱۰-شرایط خالص ۱۲۲۶
مشارکت ش تهران ۱۱۲- $\frac{1}{18}$ مه ۱۳۸۵
اوراق مشارکت ش مشهد ۱۴۱۲- $\frac{1}{18}$ مه ۱۳۸۵
اوراق سلف موبای استناد در سیمیا ۰۰۲
اوراق سلف علی ابن ابی سکن کرمان
اوراق سلف موبای نیروی برق خراسان ۰۲۳
جمع

۶۰,۵٪	۱,۱۳۷,۰۱۳,۶۶۸,۲۱۵	۰,۷۸٪	۱۰,۴۶۲,۸۲۳,۸۷۵	۶,۶۶۳,۷۶۲,۵۵۳	۱۰,۹۰۲,۲۲۹,۱۷۵,۰۹	۱۸٪	۱۴۰۳/۱۱/۲۵
۱۳,۳۱٪	۲,۲۹۱,۲۳۶,۵۰۹,۱۱۱	۲۷,۵۶٪	۶,۳۲۶,۳۲۸,۶۲۵,۲۱۵	۳,۶۱۰,۳۲۹,۳۱۵,۰۸۱	۶,۳۲۹,۰۸۱,۱۷۶,۱۰۱	۱۹٪	۱۴۰۲/۱۱/۲۳
۱,۵۷٪	۲۹۲,۱۶۶,۷۱۱,۳۲۷	۰۰۰٪	۰	۰	۰	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۲/۰۱
۱۹,۸۳٪	۳,۷۱۰,۶۱۶,۸۹۱,۱۸۳	۲۸,۳۳٪	۶,۵۰۰,۰۹۸,۴۴۹,۱۹۰	۳,۶۸۱,۱۱۱,۱۵۷,۶۳۴	۶,۳۸۵,۵۱۶,۰۱۳,۶۱۰		
۱,۶۷٪	۳۱۱,۲۰۹,۴۹۸,۷۸۳	۰۰۰٪	۰	۰	۰	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۷/۲۴
۵,۹۱٪	۱۰,۹۱۹,۶۴۳,۰۵۳,۰۷۱	۰۰۰٪	۰	۰	۰	-	۱۴۰۲/۰۲/۱۷
۰,۹۳٪	۱۱۳,۷۰۲,۸۵۶,۶۲۹	۰۰۰٪	۰	۰	۰	-	۱۴۰۲/۰۱/۰۶
۶,۸۴٪	۱,۱۷۳,۲۴۵,۰۹۰,۷۳۹	۰۰۰٪	۰	۰	۰		

- ۸-۲- اوراق اجاره
مسکوک اجاره شستا ۲۱۱-بدون شلین
مسکوک اجاره سند ۴۱۲-بدون شلین
اجاره انرژی پارسا کلاک ۲۰۲-۱۴۰۲
جمع
- ۸-۳- اوراق مرابحه
مرابحه س و توسعه کیش ۷۲۴-۱۳۰۵
جمع
- ۸-۴- حقه اوراق تبعی
حقه غیر سهمی سهم ایران زمین
حقه غیر سهمی سهم ایران خودرو
جمع

دلیل تعدیل	ارزش ناشی از تعدیل	درصد تعدیل	مقدار تعدیل	ارزش روز کل	قیمت روز	تعداد	نام اوراق
نکته داری تا سررسید	۶۰,۳۴۰,۱۵۳,۵۸۰,۰۰۰	(۳۹)	۹۶۱,۲۰۲	۶,۳۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۳۲۹,۰۰۰	مسکوک اجاره سند ۴۱۲-بدون شلین
نکته داری تا سررسید	۱۷,۹۸۳,۸۲۰,۸۱۰	(۱۰)	۸۸۵,۵۱۰	۱۰,۸۸۷,۰۰۱,۲۱۰,۰۰۰	۹۹۴,۹۱۰	۱۰,۹۰۴,۹۱۰	مسکوک اجاره شستا ۲۱۱-بدون شلین

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۹- حسابهای دریافتنی

یادداشت	تجزیل نشده	هزینه تنزیل	تجزیل شده	درصد از کل دارایی ها	تجزیل شده
	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۹-۱	۱۸۲,۷۳۲,۲۹۴,۴۰۰	(۱۱,۶۳۴,۸۷۰,۱۲۴)	۱۷۱,۰۹۷,۴۲۴,۲۷۶	۱.۱۰٪	۱۸۲,۴۷۱,۱۸۸,۰۳۳
۹-۲	۴۸,۶۳۴,۲۴۶,۵۱۲	(۷۹۸,۹۴۴,۵۷۷)	۴۷,۸۳۵,۳۰۱,۹۳۵	۰.۳۱٪	۱۲,۲۱۱,۱۹۴,۵۱۶
جمع	۲۳۱,۳۶۶,۵۴۰,۹۱۲	(۱۲,۴۳۳,۸۱۴,۷۰۱)	۲۱۸,۹۳۲,۷۲۶,۳۱۱	۱.۴۱٪	۱۹۴,۶۸۲,۳۸۲,۵۴۹

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

۹-۱ سود دریافتنی سود سهام

	تجزیل نشده	هزینه تنزیل	تجزیل شده	درصد از کل دارایی ها	تجزیل شده
	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
سنگ آهن گهرزمین	۱۰۰,۱۸۲,۸۳۲,۰۰۰	(۸,۶۵۱,۵۸۳,۷۴۰)	۹۱,۵۳۱,۲۴۸,۲۶۰	۰.۵۹٪	-
تامین سرمایه امین	۵۹,۸۷۱,۷۵۵,۴۰۰	(۲,۴۷۶,۶۳۸,۶۰۲)	۵۷,۳۹۵,۱۱۶,۷۹۸	۰.۳۷٪	۵۴,۹۷۵,۶۹۹,۶۳۰
سیمان خزر	۱۰,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲۸,۹۴۸,۷۵۲)	۱۰,۱۰۱,۰۵۱,۲۴۸	۰.۰۷٪	۶,۷۹۵,۰۰۰,۰۰۰
بانک تجارت	۱۰,۰۱۰,۳۳۶,۰۰۰	(۶۸,۰۹۷,۵۲۴)	۹,۹۴۲,۲۳۸,۴۷۶	۰.۰۶٪	-
ریل پرداز نو آفرین	۱,۳۹۴,۷۶۷,۰۰۰	-	۱,۳۹۴,۷۶۷,۰۰۰	۰.۰۱٪	۱,۳۹۴,۷۶۷,۰۰۰
آتیة داده پرداز	۵۹۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵۸۱,۶۴۹,۸۹۹
سالماتة ی نرم افزاری نگین	۱۲۹,۹۷۵,۶۰۰	(۹,۵۶۶,۷۳۲)	۱۲۰,۴۰۸,۸۶۸	۰.۰۰٪	-
فولاد خراسان	۱۸,۳۲۵,۰۰۰	-	۱۸,۳۲۵,۰۰۰	۰.۰۰٪	۷۲,۳۰۵,۰۰۰
داروسازی دانا	۳۰۳,۴۰۰	(۳۴,۷۷۴)	۲۶۸,۶۲۶	۰.۰۰٪	-
سرمایه گذاری صبا تامین	-	-	-	۰.۰۰٪	۱۰۵,۴۸۸,۷۸۱,۶۶۲
معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	۰.۰۰٪	۴,۹۶۰,۳۶۹,۹۰۵
فروسیلیسیم خمین	-	-	-	۰.۰۰٪	۴,۶۶۹,۰۰۰,۰۰۰
فولاد خوزستان	-	-	-	۰.۰۰٪	۳,۳۹۶,۷۷۷,۲۹۰
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	-	-	-	۰.۰۰٪	۱۳۶,۵۸۷,۶۴۷
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	-	-	-	۰.۰۰٪	۴۰۰,۰۰۰
جمع	۱۸۲,۷۳۲,۲۹۴,۴۰۰	(۱۱,۶۳۴,۸۷۰,۱۲۴)	۱۷۱,۰۹۷,۴۲۴,۲۷۶	۱.۱۰٪	۱۸۲,۴۷۱,۱۸۸,۰۳۳

۹-۲ سود دریافتنی سپرده و گواهی سپرده بانکی

	تجزیل نشده	مبلغ تنزیل	تجزیل شده	درصد از کل دارایی ها	تجزیل شده
	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
سود سپرده بانک شهر- شماره حساب ۷۰۰۱۰۰۲۵۲۳۸۱۴	۳۱,۱۹۱,۷۸۰,۸۰۹	(۵۶۶,۳۶۰,۵۱۲)	۳۰,۶۲۵,۴۲۰,۲۹۷	۰.۲۰٪	-
سود سپرده بانک انصار- شماره حساب ۳۱۵۰۰۳۶۷۹۸۹۳۲	۷۰,۶۸۴,۴۹۳,۱۴۰	(۸۳,۳۰۰,۰۶۱)	۶۹,۹۸۴,۱۹۰,۰۷۹	۰.۰۵٪	-
سود سپرده بانک گردشگری- شماره حساب ۱۴۰۵-۱۴۹	۳,۴۱۵,۰۶۸,۴۸۶	(۵۶,۰۸۱,۳۸۲)	۳,۳۵۸,۹۸۷,۱۰۴	۰.۰۳٪	-
سود سپرده بانک گردشگری- شماره حساب ۱۴۰۵-۱۴۹	۲,۶۳۰,۱۳۶,۹۷۲	(۱۵,۷۵۷,۹۰۱)	۲,۶۱۴,۳۷۹,۰۷۱	۰.۰۳٪	-
سود سپرده بانک ملت- شماره حساب ۹۸۱۶۱۴۳۹۴۱	۲,۵۲۰,۵۴۷,۹۲۶	(۴۳,۷۰۱,۰۷۹)	۲,۴۷۶,۸۴۶,۸۴۷	۰.۰۳٪	-
سود سپرده بانک گردشگری- شماره حساب ۱۴۰۵-۱۴۹	۱,۸۰۸,۲۱۹,۱۷۹	(۳۴,۷۴۰,۷۴۲)	۱,۷۷۳,۴۷۸,۴۳۷	۰.۰۱٪	-
سود سپرده نزد بانک شهر- شماره حساب ۷۰۰۸۴۷۹۸۲۶۶۰	-	-	-	۰.۰۰٪	۵,۴۲۱,۹۸۳,۶۷۵
سود سپرده نزد بانک انصار - شماره حساب ۱-۸۲۱۷۱۴۱-۲۶۴-۴۴۱۰	-	-	-	۰.۰۰٪	۵,۳۷۱,۶۷۶,۰۰۴
سود سپرده نزد بانک شهر- شماره حساب ۷۰۰۱۰۰۱۵۴۵۶۰۷	-	-	-	۰.۰۰٪	۱,۴۱۷,۵۲۴,۲۳۷
جمع	۴۸,۶۳۴,۲۴۶,۵۱۲	(۷۹۸,۹۴۴,۵۷۷)	۴۷,۸۳۵,۳۰۱,۹۳۵	۰.۳۱٪	۱۲,۲۱۱,۱۹۴,۵۱۶

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۳۳۵,۱۸۲,۳۳۷)	۱۷,۰۹۰,۰۷۱,۶۲۸,۰۰۶	(۱۷,۰۹۱,۹۷۵,۹۷۴,۹۹۹)	(۲,۱۳۹,۵۲۹,۳۳۰)
۲,۳۳۵,۰۶۰,۶۱۱	۱۵۲,۷۱۹,۹۲۶,۵۶۴	(۱۵۵,۰۵۵,۵۳۳,۱۷۵)	-
-	-	-	-
۲۱,۸۲۱,۰۱۱	۲۰,۵۰۴,۸۹۱	(۱۰,۳۲۵,۳۲۹)	۳۲,۱۰۰,۵۷۳
۲,۱۲۲,۲۴۵,۲۸۵	۱۷,۲۴۲,۸۱۲,۵۹۴,۶۶۱	(۱۷,۲۴۷,۰۴۱,۷۳۳,۵۰۳)	(۲,۱۰۷,۴۲۸,۷۵۷)

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

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۱- سایر دارایی ها

۱۴۰۲/۰۳/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۳۱,۵۶۱,۷۲۱	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۲۵,۸۷۶,۶۵۷)	۲,۰۳۰,۶۸۵,۰۶۴
۳۱۲,۹۳۵,۷۱۲	.	(۳۱۲,۹۳۵,۷۱۲)	.
.	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	.
۸۴۴,۴۹۷,۴۳۳	۲,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۳۸,۸۱۲,۳۶۹)	۲,۰۳۰,۶۸۵,۰۶۴

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

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۵۶,۵۲۷,۸۰۴,۲۰۰	۹۱,۴۰۸,۷۹۸,۸۹۶
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۳۷,۸۴۵,۵۴۰	۳۶۴,۱۱۸,۶۹۶
۵۷,۰۳۵,۶۴۹,۷۴۰	۹۱,۸۴۲,۹۱۷,۵۹۲

مدیر صندوق
 متولی
 حسابرس
 جمع

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۱,۵۶۸,۴۷۱,۶۹۷	۹,۹۶۵,۳۶۹,۱۴۸
۸,۵۱۵,۲۰۲,۳۹۲	۷,۳۲۸,۵۰۳,۶۷۶
۱۰,۲۰۳,۶۷۴,۰۸۹	۱۷,۲۹۳,۸۷۲,۸۲۴

بابت درخواست صدور
 بابت سود صندوق
 بابت حساب مسدود
 جمع

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		ذخیره تصفیه
۶,۰۳۹,۳۵۱,۹۰۲	۶,۰۳۹,۳۵۱,۹۰۲		ذخیره تغییر ارزش سهام
۲,۱۲۴,۲۶۰,۵۴۸,۷۵۶	۱,۹۴۱,۵۳۲,۲۲۰,۸۲۳	۱۴-۱	ذخیره آبونمان نرم افزار
۱,۴۸۳,۷۷۴,۴۹۲	۱,۱۴۴,۲۹۹,۹۷۸		بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱,۰۷۰,۸۸۲,۷۸۴	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰		
۲,۱۳۲,۸۵۴,۵۵۷,۹۳۴	۱,۹۵۱,۴۴۰,۸۷۲,۷۰۳		جمع

۱۴-۱- 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.

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:

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱		
ریال	ریال	تعداد	تعداد
۱۸,۶۰۴,۹۷۸,۱۳۲,۵۵۳	۱۳,۴۴۰,۲۰۸,۱۰۳,۸۹۲	۱۸,۴۸۲,۹۹۷	۱۳,۳۳۳,۷۸۲
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۱۸,۶۱۴,۹۷۸,۱۳۲,۵۵۳	۱۳,۴۵۰,۲۰۸,۱۰۳,۸۹۲	۱۸,۴۹۲,۹۹۷	۱۳,۳۴۳,۷۸۲

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

جمع

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
	ریال	ریال
۱۶-۱ سود (زیان) فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۴۳۶,۰۲۴,۰۹۰,۰۰۷	۱,۲۶۵,۸۵۷,۷۵۹
۱۶-۲ سود (زیان) فروش صندوق های سرمایه گذاری	.	۸۰,۹۴۳,۰۶۹
۱۶-۳ سود (زیان) فروش اوراق مشارکت	۶۳۲,۰۲۱,۱۲۷,۲۴۲	۴۲۶,۶۸۹,۵۲۰,۸۰۳
	۶۷۵,۶۲۳,۵۳۶,۲۴۹	۴۲۸,۰۳۶,۳۲۱,۶۳۱

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

دوره شش ماهه منتهی
 به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک کارآفرین	۳۴۸,۷۵۸,۰۰۰	(۸۱۵,۳۰۷,۹۳۸,۷۲۴)	(۳۱۰,۴۹۰,۵۵۲)	(۳,۳۵۵,۰۱۴,۰۴۰)	۵۱,۰۲۹,۳۶۴,۶۸۴	.
شرکت سنگ آهن گهرزمین	۲۵,۰۴۵,۷۰۸	(۱,۲۵۶,۷۳۴,۹۱۷,۷۹۵)	(۶۴۳,۳۱۱,۳۵۰)	(۶,۴۳۲,۱۱۳,۵۰۰)	۲۲,۶۱۲,۴۵۷,۳۵۹	.
شرکت ایران خودرو	۸۳,۳۰۰,۰۰۰	(۲۳۱,۶۰۳,۸۰۸,۹۰۵)	(۱۲۳,۹۵۰,۸۰۰)	(۱,۲۲۹,۵۰۸,۰۰۰)	۱۲,۹۴۵,۳۳۲,۳۹۵	.
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۱۴,۰۰۵,۸۰۵	(۱۲۵,۶۸۴,۵۹۸,۸۴۷)	(۱۲۶,۱۷۴,۳۰۷)	(۶۶۴,۰۸۳,۱۷۲)	۶,۳۴۱,۹۰۶,۴۹۹	.
تامین سرمایه امین	۸۶,۷۷۰,۶۶۰	(۷۳۷,۱۲۸,۷۹۳,۵۶۸)	(۳۵۱,۳۶۲,۵۰۶)	(۳,۷۲۹,۸۸۰,۳۹۶)	۴,۷۶۶,۰۴۲,۸۰۰	.
فروسیلیسیم خمین	۲,۳۰۰,۰۰۰	(۳۶,۲۳۴,۴۴۵,۸۵۸)	(۳۶,۲۳۹,۹۵۰)	(۱۹۰,۶۸۴,۴۲۷)	۱,۶۷۵,۵۲۷,۰۱۵	۱,۲۶۵,۸۵۶,۳۱۶
معدنی و صنعتی چادرملو	۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۹۶۹,۵۶۸,۴۱۲)	(۱۹,۷۷۶,۱۳۹)	(۱۰۴,۰۸۶,۴۲۴)	۷۲۳,۸۵۳,۴۴۵	.
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۱۰,۰۴۰,۰۰۰	(۵۹,۷۹۸,۷۸۳,۹۹۱)	.	.	۶۴۲,۰۱۶,۱۰۹	.
ح. فولاد خراسان	۵۳,۸۸۰	(۴۰۴,۲۳۱,۰۴۹)	.	.	۲۱۰,۹۷۰,۷۹۱	.
بیمه اتکایی امین	۵۰۰,۰۰۰	(۲,۰۵۹,۱۰۵,۶۶۳)	(۲,۰۷۶,۶۹۰)	(۱۰,۹۳۰,۰۰۰)	۱۱۳,۸۸۷,۶۴۷	.
پویا زرکان آق دره	-	.	.	.	.	۲۷۱,۴۴۳
ح. تامین سرمایه امین	۵۵,۲۱۷,۶۹۲	(۳۹۱,۰۸۴,۲۴۴,۷۰۱)	.	.	(۵۷,۴۵۸,۹۴۹,۶۳۷)	.
جمع	۳,۷۳۷,۹۴۱,۴۱۸,۶۸۳	(۳,۶۷۶,۰۱۰,۴۳۷,۴۱۳)	(۱,۶۱۲,۲۷۲,۲۹۴)	(۱۶,۷۱۶,۲۹۹,۹۶۹)	۴۳,۶۰۲,۴۰۹,۰۰۷	۱,۲۶۵,۸۵۷,۷۵۹

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
صندوق س ثروت هامرز-سهام	-	.	.	.	.	۸۰,۹۴۳,۰۶۹

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

دوره شش ماهه منتهی
به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۳-۱- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۹,۵۴۴,۵۹۲,۲۸۵	۵۶۰,۸۷۷,۳۴۱,۰۶۳	(۴۰۰,۰۱۴,۸۲۵)	(۵,۵۲۵,۸۱۶,۵۸۰,۳۰۶)	۶,۰۸۷,۰۹۳,۸۳۶,۱۹۴	۳,۳۸۰,۰۳۰	سلف موازی استاندارد سمیما ۰۰۲
.	۴۱,۶۷۷,۸۵۳,۲۳۵	(۱,۴۲۳,۳۷۹,۸۹۲)	(۱,۹۲۰,۰۴۳,۵۴۶,۸۷۳)	۱,۹۶۳,۱۴۴,۶۸۰,۰۰۰	۴,۹۹۰,۲۰۰	سلف موازی نیروی برق حرارتی ۰۲۲
۲۷۶,۱۶۸,۲۵۵,۳۹۳	۲۹,۳۱۳,۱۸۹,۳۷۵	(۳۴۶,۰۶۳,۵۰)	(۲۶۳,۶۵۲,۲۰۴,۳۷۵)	۲۹۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۳,۰۰۰	اجاره انرژی پاسارگاد ۱۴۰۴-۰۲-۳۱
۳۳,۷۰۱,۲۱۵,۶۴۵	۱۱۵,۶۲۵,۰۰۰	(۵۶,۵۶۲,۵۰۰)	(۹۴۹,۸۲۷,۸۱۲,۵۰۰)	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰	صکوک اجاره شستا ۱۱-بدون ضامن
.	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴,۳۷۵,۰۰۰)	(۳۹۹,۹۴۵,۶۲۵,۰۰۰)	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	مراجه سن. و توسعه کیش ۷۲۴-۱۴۰۵
(۸۲,۴۳۷,۵۰۰)	۱۷,۳۱۸,۵۶۹	.	(۹۴۹,۹۸۱,۷۸۱,۴۳۱)	۹۴,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۹۹۹	مشارکت ش تهران ۱۱۲-۳-ماهه ۱۸٪
۱۳,۷۱۸,۳۰۹,۹۹۳	.	.	.	.	-	سلف پلی اتیلن سنگین تزریقی
۱۹,۶۱۲,۲۸۹,۴۵۲	.	.	.	.	-	مشارکت ش مشهد ۱۴۱۲-۳-ماهه ۱۸٪
۵۵,۹۰۸,۵۰۶,۱۷۵	.	.	.	.	-	مشارکت دولتی ۱۰-شرایط خاص ۱۲۶-۰۰
(۳۱,۷۵۰,۰۰۰)	.	.	.	.	-	صکوک مراجه صدف ۰۴۸-۳-ماهه ۱۸٪
(۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.	-	صکوک اجاره صند ۱۲-بدون ضامن
۱۹,۳۰۰,۵۳۹,۳۶۱	.	.	.	.	-	سلف موازی برق آب و نیرو ۰۲۱
۴۲۶,۶۸۹,۵۲۰,۸۰۳	۶۳۲,۰۲۱,۱۲۷,۲۴۲	(۱,۹۴۸,۸۳۸,۴۶۷)	(۹,۰۵۴,۲۶۷,۵۵۰,۴۸۵)	۹,۶۸۸,۲۳۷,۵۱۶,۱۹۴		

صندوق سرمایه گذاری امین اتصار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

پایداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
	ریال	ریال
۱۷-۱	(۳۸,۲۴۹,۴۰۰,۷۲۵)	(۶,۱۷۴,۹۷۸,۵۳۴)
۱۷-۲	(۳۵۳,۰۹۳,۷۰۳,۷۵۷)	۳۲۷,۸۳۱,۳۵۰,۶۱۹
۱۷-۳	۴۲۸,۷۳۴,۴۶۳	۴۹۸,۶۵۱,۵۲۵
	(۲۹۰,۹۱۴,۳۷۰,۰۱۹)	۳۳۲,۱۵۵,۰۲۳,۶۱۰

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان)	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۴,۵۷۵,۹۵۱	۱۴۶,۰۹۹,۸۲۰,۸۲۷	(۱۰۱,۵۶۵,۸۴۴,۸۱۱)	(۱۳۸,۷۹۴,۸۳۰)	(۷۳۰,۴۹۹,۱۰۴)	۴۳,۶۶۴,۶۸۲,۰۸۲	۴۱,۳۶۱,۹۲۴,۲۳۳
۱۰۸,۰۸۶,۲۶۶	۲۷۷,۰۲۵,۰۹۹,۷۵۸	(۲۶۰,۸۵۸,۴۳۵,۹۸۱)	(۲۶۴,۱۷۳,۸۴۵)	(۱,۳۸۵,۱۲۵,۴۹۹)	۱۴,۵۱۸,۳۷۴,۴۳۳	-
۳,۲۷۲,۲۱۰	۱۵,۲۹۴,۳۰۹,۵۴۰	(۶۰,۳۵۰,۹۰۸,۱۷۹)	(۱۴,۵۲۹,۵۹۴)	(۷۶,۴۷۱,۵۴۸)	۹,۱۶۷,۴۰۰,۲۱۹	-
۲,۱۳۸,۸۱۵	۱۱,۹۳۴,۵۸۷,۷۰۰	(۳,۸۶۳,۲۸۰,۴۲۶)	(۱۱,۳۳۷,۸۵۸)	(۵۹,۶۷۲,۹۳۲)	۸,۰۰۰,۲۹۶,۲۷۷	-
۵۵,۲۱۷,۶۹۲	۳۹۸,۱۱۹,۵۵۹,۳۳۰	(۳۹۲,۵۴۰,۸۲۳,۶۷۸)	(۳۷۸,۲۱۳,۵۸۱)	(۱,۹۹۰,۵۹۷,۷۹۷)	۳,۲۰۹,۹۲۴,۲۶۴	(۴۵,۲۷۴,۶۵۶,۵۲۴)
۲۲,۲۷۵,۰۰۰	۱۴۱,۲۲۴,۵۰۰,۰۰۰	(۱۳۸,۸۷۴,۷۹۲,۱۱۲)	(۱۳۴,۱۶۲,۳۳۵)	(۷۰۶,۱۱۷,۵۰۰)	۱,۵۰۸,۴۳۸,۰۶۳	(۲,۱۳۸,۲۵۷,۶۸۱)
۱۰,۰۴۰,۰۰۰	۹۳,۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۹۲,۲۱۱,۹۳۳,۷۶۹)	(۸۸,۷۰۳,۴۰۰)	(۴۶۶,۸۶۰,۰۰۰)	۶۰,۴۵۰,۲۸۳۱	(۳۳۱,۴۸۵,۰۰۹)
۲,۳۰۰,۰۰۰	۳۹,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۹۱۹,۰۶۷,۹۲۹)	(۳۷,۵۸۲,۰۰۰)	(۱۹۷,۸۰۰,۰۰۰)	۴۰,۵۵۵,۰۰۷۱	(۲۰۹,۳۳۱,۱۳۶)
۱,۳۴۹,۹۳۸	۱۴,۴۸۴,۸۳۴,۷۴۰	(۱۴,۱۵۵,۶۶۱,۹۶۰)	(۱۳,۷۶۰,۵۹۳)	(۷۲,۴۲۴,۱۷۴)	۲۴۴,۹۸۸,۰۱۳	۷۰,۴۱۶,۲۲۹
۲,۷۸۹,۵۴۴	۱۰,۳۱۸,۴۸۶,۳۶۶	(۱۰,۱۱۷,۲۰۴,۸۷۱)	(۹,۸۰۲,۵۶۲)	(۵۱,۵۹۲,۴۴۱)	۱۳۹,۸۸۶,۴۰۲	(۲,۷۸۱,۲۵۵,۰۸۲)
۱۶,۲۹۷,۴۲۹	۶۱,۴۹۰,۱۹۹,۶۱۷	(۶۱,۰۳۸,۱۱۱,۸۸۰)	(۵۸,۴۱۵,۶۹۰)	(۳۰۷,۴۵۰,۹۹۸)	۸۶,۳۲۱,۰۴۹	(۳۸۸,۰۲۷,۹۸۸)
۲۲۴,۱۳۹	۶,۳۸۴,۳۲۰,۳۶۰	(۶,۱۸۶,۳۶۶,۸۳۶)	(۵,۹۷۰,۱۰۴)	(۳۱,۴۳۱,۰۶۱)	۶۰,۵۶۱,۷۲۹	(۵۰,۸۸۱,۳۱۵)
۷۴	۳,۶۶۳,۲۰۰	(۲,۱۵۹,۰۰۹۸)	(۳,۲۹۰)	(۱۷,۳۱۶)	۱,۲۸۳,۴۹۶	(۵,۹۷۹)
۴,۱۶۷	۸۹,۵۰۷,۱۶۰	(۸۷,۹۳۶,۸۲۵)	(۸۵,۰۲۲)	(۴۴۷,۵۳۶)	۱,۰۳۷,۷۶۷	۶۱,۳۲۵
-	-	-	-	-	-	۴,۳۴۱,۷۷۲,۸۸۴
-	-	-	-	-	-	۳۸,۳۴۹,۹۹۰
۱۰,۰۰۰	۴,۲۹۰,۰۰۰	(۴,۲۶۴,۴۷۴)	(۴,۰۷۶)	(۲۱,۴۵۰)	-	۱,۶۱۶
۱۰,۰۰۰	۴,۲۹۰,۰۰۰	(۴,۲۶۴,۴۷۴)	(۴,۰۷۶)	(۲۱,۴۵۰)	-	(۱۵,۴۶۰)
۱۰,۰۰۰	۴,۳۱۰,۰۰۰	(۴,۲۸۴,۳۵۵)	(۴,۰۹۵)	(۲۱,۵۵۰)	-	(۱۵,۷۲۳)
۱۰,۰۰۰	۴,۳۱۰,۰۰۰	(۴,۲۸۴,۳۵۵)	(۴,۰۹۵)	(۲۱,۵۵۰)	-	(۲۶,۶۰۸)
۱۰,۰۰۰	۴,۳۲۰,۰۰۰	(۴,۲۹۴,۲۹۶)	(۴,۱۰۴)	(۲۱,۶۰۰)	-	(۲۰,۷۵۲)
۱۰,۰۰۰	۴,۳۳۰,۰۰۰	(۴,۳۰۴,۲۳۶)	(۴,۱۱۴)	(۲۱,۶۵۰)	-	(۷,۱۰۳)
۱۰,۰۰۰	۵,۱۳۰,۰۰۰	(۵,۰۹۹,۴۷۶)	(۴,۸۷۴)	(۲۵,۶۵۰)	-	-
۱۰,۰۰۰	۶,۱۷۰,۰۰۰	(۶,۱۳۳,۲۸۸)	(۵,۸۶۲)	(۳۰,۸۵۰)	-	-
۱۰,۰۰۰	۶,۳۳۰,۰۰۰	(۶,۲۹۲,۳۳۶)	(۶,۰۱۴)	(۳۱,۶۵۰)	-	(۷,۹۳۹)
۱۰,۰۰۰	۷,۲۵۰,۰۰۰	(۷,۲۰۶,۸۶۲)	(۶,۸۸۸)	(۳۶,۳۵۰)	-	(۴,۵۵۱)
۱۰,۰۰۰	۷,۲۹۰,۰۰۰	(۷,۲۴۶,۶۲۴)	(۶,۹۲۶)	(۳۶,۴۵۰)	-	-
۱۰,۰۰۰	۹,۷۰۰,۰۰۰	(۹,۶۴۲,۳۸۵)	(۹,۳۱۵)	(۴۸,۵۰۰)	-	-
۱۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰	(۱۰,۲۳۸,۷۱۵)	(۹,۷۸۵)	(۵۱,۵۰۰)	-	-
۱۰,۰۰۰	۱۱,۳۰۰,۰۰۰	(۱۱,۲۳۲,۷۶۵)	(۱۰,۷۳۵)	(۵۶,۵۰۰)	-	-
۱۰,۰۰۰	۱۲,۴۰۰,۰۰۰	(۱۲,۳۲۶,۲۲۰)	(۱۱,۷۸۰)	(۶۲,۰۰۰)	-	-
۱۰,۰۰۰	۱۲,۷۴۰,۰۰۰	(۱۲,۶۶۴,۱۹۷)	(۱۲,۱۰۳)	(۶۳,۷۰۰)	-	-
۱۰,۰۰۰	۱۲,۸۰۰,۰۰۰	(۱۲,۷۲۳,۸۴۰)	(۱۲,۱۶۰)	(۶۴,۰۰۰)	-	-
۱۰,۰۰۰	۱۳,۳۲۰,۰۰۰	(۱۳,۲۴۰,۷۴۶)	(۱۲,۶۵۴)	(۶۶,۶۰۰)	-	(۸,۴۰۴)
۱۰,۰۰۰	۱۳,۶۹۰,۰۰۰	(۱۳,۶۰۸,۵۴۴)	(۱۳,۰۰۶)	(۶۸,۴۵۰)	-	-
۱۰,۰۰۰	۱۴,۱۹۰,۰۰۰	(۱۴,۱۰۵,۵۶۹)	(۱۳,۴۸۱)	(۷۰,۹۵۰)	-	-
۱۰,۰۰۰	۲۲,۰۹۰,۰۰۰	(۲۱,۹۵۸,۵۶۴)	(۲۰,۹۸۶)	(۱۱۰,۴۵۰)	-	-
۱۱۱,۶۴۴	۱,۵۵۰,۷۳۵,۱۶۰	(۱,۵۴۲,۶۲۴,۷۱۵)	(۱,۴۷۳,۱۹۸)	(۷,۷۵۳,۶۷۶)	(۱,۱۱۶,۴۲۹)	(۱۳,۹۷۱,۸۵۸)
۵۴۴,۴۰۵	۹,۹۵۸,۸۵۳,۰۵۰	(۹,۹۶۶,۲۸۴,۷۴۰)	(۹,۲۱۱,۰۶۰)	(۸۸,۴۷۹,۲۶۵)	(۳۸,۱۲۲,۰۱۵)	(۳۰۱,۵۵۵,۹۶۳)
۳۹,۷۵۱,۴۷۷	۲۰۷,۶۶۵,۳۰۹,۴۶۰	(۲۰۶,۴۸۷,۱۸۷,۹۶۸)	(۱۹۷,۲۸۲,۰۴۴)	(۱۰۰,۲۸۲,۲۶۵,۵۴۷)	(۵۷,۴۸۷,۰۹۹)	۵۲۵,۷۴۴,۴۸۸
۸,۳۰۲,۰۶۴	۲۴,۸۰۶,۵۶۷,۲۳۳	(۲۴,۸۴۸,۹۱۸,۸۵۲)	(۲۳,۵۶۶,۳۳۹)	(۱۲۴,۰۳۲,۸۳۶)	(۱۸۹,۹۵۰,۶۹۵)	-
۱۱۵,۴۴۴,۰۰۰	۳۶۷,۷۷۲,۷۲۴,۰۰۰	(۳۶۸,۰۳۰,۲۵۰,۷۶۱)	(۳۴۹,۳۸۴,۰۸۸)	(۱,۸۳۸,۸۶۳,۶۲۰)	(۲,۴۴۵,۷۷۴,۴۶۹)	۲,۳۳۸,۸۰۱,۵۸۶
۱۷,۶۱۰,۸۶۳	۱۰۶,۱۹۳۵۰,۳۸۹۰	(۱۱۱,۶۷۴,۲۴۵,۶۲۳)	(۱۰۰,۸۸۲,۸۲۹)	(۵۳۰,۹۶۷,۵۱۹)	(۶,۱۱۲,۵۹۳,۰۸۱)	۵,۴۱۰,۱۶۷
۱,۳۵۰,۰۰۰	۴۷,۱۰۱,۵۰۰,۰۰۰	(۵۳,۷۰۵,۶۳۲,۷۵۱)	(۴۴,۷۴۶,۴۲۵)	(۲۳۵,۵۰۷,۵۰۰)	(۶,۸۸۴,۳۸۶,۶۷۶)	(۴,۷۲۴,۰۴۶,۲۱۵)
۵۰,۷۹۶۸۷	۴۲,۹۳۳,۳۵۵,۱۵۰	(۴۹,۶۰۲,۶۷۷,۱۰۰)	(۴۰,۷۷۷,۱۸۷)	(۲۱۶,۴۱۶,۷۶۶)	(۶,۹۳۴,۷۱۵,۹۱۳)	۱۴,۴۳۵,۵۷۷
۳۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۹,۸۵۲,۸۱۳,۹۴۵)	(۱۰۶,۰۲۰,۰۰۰)	(۵۵۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۹۱۶,۸۳۳,۹۴۵)	(۶,۳۳۶,۳۶۹,۷۱۳)
۷,۹۷۲,۴۲۵	۵۵,۷۳۴,۲۴۰,۷۵۰	(۵۵,۷۶۳,۸۰۲,۴۵۰)	(۵۲,۹۴۷,۵۲۹)	(۲۷۸,۶۷۱,۲۰۴)	(۱۰,۳۶۱,۱۸۰,۴۳۲)	۱,۵۷۱,۳۹۹,۰۸۶
۱۷۲,۵۹۲,۰۰۰	۴۸۷,۷۴۴,۹۹۲,۰۰۰	(۴۹۸,۰۵۴,۳۰۵,۱۷۴)	(۴۶۳,۳۵۷,۷۴۲)	(۲,۴۳۸,۷۲۴,۹۶۰)	(۱۳,۲۱۱,۳۹۵,۸۷۶)	-
۲۳۰,۷۰۷,۴۳۲	۸۴۸,۳۱۱,۳۲۷,۴۴۴	(۹۰۷,۹۸۰,۷۵۶,۶۵۱)	(۸۰۵,۸۹۵,۶۶۶)	(۴,۳۴۱,۵۵۶,۱۳۷)	(۶۶,۷۱۶,۹۸۰,۹۹۰)	۶,۱۷۹,۴۵۵,۲۸۸
	۳,۵۲۶,۵۹۰,۲۴۶,۵۴۴	(۳,۵۴۳,۸۵۶,۴۳۵,۲۹۶)	(۳,۳۵۰,۲۶۰,۷۴۰)	(۱۷,۶۳۲,۹۵۱,۲۳۳)	(۳۸,۲۴۹,۴۰۰,۷۲۵)	(۶,۱۷۴,۹۷۸,۵۳۴)

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱			دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲		
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کاربرد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۲۷۹,۰۰۰	۶,۰۳۶,۰۱۵,۲۵۸,۰۰۰	(۶,۲۷۶,۵۷۱,۸۱۹,۳۳۰)	(۱,۰۹۴,۰۲۷,۷۶۶)	(۳۴۱,۶۵۰,۵۹۹,۰۸۶)	۰
۱۰۹,۴۳۹	۹۷,۹۸۳,۸۲۰,۸۹۰	(۱۰۹,۴۰۹,۱۶۵,۹۹۳)	(۱۷,۷۵۹,۵۶۸)	(۱۱,۴۴۳,۱۰۴,۶۷۱)	(۱۸,۱۷۳,۹۴۶,۶۹۳)
-	۰	۰	۰	۰	۳۴۵,۴۰۵,۷۶۷,۳۷۴
-	۰	۰	۰	۰	۹۴,۱۷۸,۹۵۳,۳۸۳
-	۰	۰	۰	۰	۹۳,۵۸۸,۳۵۳,۷۹۳
-	۰	۰	۰	۰	(۱۱,۰۱۸,۱۰۶,۸۰۷)
-	۰	۰	۰	۰	(۱۵۸,۲۵۷,۷۳۷,۵۰۰)
-	۰	۰	۰	۰	(۵۴,۶۰۰,۷۴۶,۸۷۵)
-	۰	۰	۰	۰	۳۹,۶۹۳,۴۱۰,۱۸۵
-	۰	۰	۰	۰	۷,۰۱۶,۴۰۴,۷۵۹
	۶,۱۳۳,۹۹۹,۰۷۸,۸۹۰	(۶,۳۸۵,۹۸۰,۹۹۵,۳۱۳)	(۱,۱۱۱,۷۸۷,۳۳۴)	(۲۵۳,۹۳۰,۷۰۳,۷۵۷)	۲۲۷,۸۳۱,۳۵۰,۶۱۹

۱۷-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱			دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲		
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کاربرد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸,۷۲۴,۸۰۴,۹۱۲)	(۵۸,۴۶۰,۶۲۵)	۴۲۸,۷۳۴,۴۶۳	۴۹۸,۶۵۱,۵۲۵

صندوق س شاخصی بازار آشنا

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۸- سود سهام

دوره شش ماهه منتهی
به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهام	جمع در آمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	ریال
سنگ آهن گهر زمین	۱۴۰۲/۰۱/۲۸	۲۵,۰۴۵,۷۰۸	۴,۰۰۰	۱۰۰,۱۸۲,۸۳۲,۰۰۰	(۸,۶۵۱,۵۸۳,۷۴۰)	۹۱,۵۳۱,۲۴۸,۲۶۰	۸۹,۰۷۸,۵۲۲,۹۷۲	ریال
تأمین سرمایه امین	۱۴۰۱/۱۰/۲۴	۸۶,۷۷۰,۶۶۰	۶۹۰	۵۹,۸۷۱,۷۵۵,۴۰۰	(۲,۴۷۶,۶۳۸,۶۰۲)	۵۷,۳۹۵,۱۱۶,۷۹۸	۵۴,۹۳۸,۰۷۰,۸۱۴	ریال
سیمان خزر	۱۴۰۲/۰۲/۲۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۱۰	۱۰,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲۸,۹۴۸,۷۵۲)	۱۰,۱۰۱,۰۵۱,۲۴۸	۶,۶۴۹,۲۶۱,۷۳۵	ریال
بانک تجارت	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۷۲,۵۹۲,۰۰۰	۵۸	۱۰,۱۰۰,۳۳۶,۰۰۰	(۶۸,۰۹۷,۵۲۴)	۹,۹۴۲,۲۳۸,۴۷۶	۰	ریال
بیمه انکالی امین	۱۴۰۱/۱۰/۲۷	۱۷,۴۷۷,۸۶۳	۴۰۰	۶,۹۹۱,۱۴۵,۲۰۰	۰	۶,۹۹۱,۱۴۵,۲۰۰	۰	ریال
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۱/۱۰/۲۸	۱,۳۵۰,۰۰۰	۵,۱۰۰	۶,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۰۶,۷۰۰,۰۰۰	ریال
توسعه سامانه‌ی نرم افزاری نگین	۱۴۰۱/۱۱/۲۶	۳۲۴,۹۳۹	۴۰۰	۱۲۹,۹۷۵,۶۰۰	(۹,۵۶۶,۷۳۲)	۱۲۰,۴۰۸,۸۶۸	۱۳۶,۹۲۱,۴۱۳	ریال
شرکت های سرمایه گذاری زیر	-	-	-	۱۹,۳۹۶,۷۵۵	۰	۱۹,۳۹۶,۷۵۵	۰	ریال
مجموعه سهام عدالت	-	-	-	۰	۰	۰	۰	ریال
داروسازی دانا	۱۴۰۲/۰۲/۰۷	۷۴	۴,۱۰۰	۳۰۳,۴۰۰	(۳۴,۷۷۴)	۲۶۸,۶۲۶	۰	ریال
جمع				۱۹۴,۶۲۰,۷۴۴,۳۵۵	(۱۱,۶۳۴,۸۷۰,۱۲۴)	۱۸۲,۹۸۵,۸۷۴,۲۳۱	۱۵۵,۷۰۹,۴۷۷,۹۳۴	ریال

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	یادداشت	
ریال	ریال		
۴۳۰,۱۰۰,۵۹۰,۹۲۵	۶۱۰,۷۴۷,۷۷۰,۷۵۱	۱۹-۱	سود اوراق مشارکت
۵۰۶,۷۴۳,۵۳۲,۴۳۹	۴۰۷,۳۸۴,۷۸۵,۹۳۹	۱۹-۲	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۹۳۶,۸۴۴,۱۲۳,۳۶۴	۱,۰۱۸,۱۳۲,۵۵۶,۶۹۰		

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت

دوره شش ماهه منتهی
به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	نرخ سود	تاریخ سررسید	
ریال	ریال	درصد		
۲۴,۰۸۷,۱۰۲,۵۰۵	۴,۱۲۶,۸۶۵,۳۴۸	۱۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	مشارکت ش تهران ۱۱۲-۳ ماهه ۱۸٪
۲۳,۶۰۴,۵۱۸,۶۳۸	۰	۱۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	مشارکت ش مشهد ۱۴۱۲-۳ ماهه ۱۸٪
۱۹,۵۹۱,۴۹۹,۶۹۷	۰	۱۵	۱۴۰۰/۱۲/۲۶	مشارکت دولتی ۱۰-شرایط خاص ۰۰۱۲۲۶

اوراق مشارکت :

اوراق اجاره :

۱۶۹,۰۵۵,۵۷۸,۸۱۷	۶,۹۴۷,۵۵۷,۴۱۲	۱۸	۱۴۰۴/۰۳/۰۱	اجاره انرژی پاسارگاد ۱۴۰۴۰۳۰۲
۵۷,۸۷۱,۸۷۹,۷۸۷	۴۴,۳۱۷,۶۷۶,۵۶۵	۱۸	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن
۱۱۳,۵۶۱,۷۸۹,۱۶۳	۴۰۴,۱۵۱,۶۷۳,۱۸۸	۱۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۲	صکوک اجاره صندوق ۴۱۲-بدون ضامن
۱۰,۴۸۲,۸۰۲,۲۶۹	.	۱۸	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱۸٪

اوراق مرابحه

.	۵,۸۹۷,۸۴۹,۳۲۴	۱۸	۱۴۰۲۰۷۲۴	مرابحه س. و توسعه کیش ۱۴۰۵۰۷۲۴
۲۷۷,۲۰۷,۷۵۷	.	۱۸	۱۴۰۴/۰۸/۲۰	صکوک مرابحه صدف ۰۴۸-۳ ماهه ۱۸٪

اوراق سلف

۱۱,۵۶۸,۲۱۲,۲۹۲	۱۴۵,۳۰۶,۱۴۸,۹۱۴	۱۸	۱۴۰۲/۰۱/۲۱	اوراق سلف سمیعا ۰۰۲۱
۴۳۰,۱۰۰,۵۹۰,۹۲۵	۶۱۰,۷۴۷,۷۷۰,۷۵۱			

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۹-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

نرخ سود	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۸.۰٪	۱۷۱,۴۱۹,۱۷۸,۰۸۵	.	۱۷۱,۴۱۹,۱۷۸,۰۸۵	۱۹۷,۴۴۰,۹۵۶,۳۴۳		
۲۱.۵٪	۷۸,۳۴۲,۴۶۵,۷۴۰	(۸۲,۳۰۳,۰۶۱)	۷۸,۳۴۲,۴۶۵,۷۴۰	۷۸,۲۶۰,۱۶۲,۶۷۹		.
۲۳.۰٪	۴۱,۵۸۹,۰۴۱,۰۷۶	(۴۳,۷۰۱,۰۷۹)	۴۱,۵۸۹,۰۴۱,۰۷۶	۴۱,۵۴۵,۳۳۹,۹۹۷		.
۲۲.۵٪	۳۱,۱۹۱,۷۸۰,۸۰۹	(۵۶۶,۳۶۰,۵۱۲)	۳۱,۱۹۱,۷۸۰,۸۰۹	۳۰,۶۲۵,۴۲۰,۲۹۷		.
۱۸.۰٪	۲۴,۱۶۴,۳۸۳,۵۷۰	.	۲۴,۱۶۴,۳۸۳,۵۷۰	۲۴,۱۶۴,۳۸۳,۵۷۰		۸۹,۶۹۵,۶۲۷,۲۸۵
۲۷.۵٪	۲۲,۵۴۲,۴۶۵,۷۳۷	(۱۵,۷۵۷,۹۰۱)	۲۲,۵۴۲,۴۶۵,۷۳۷	۲۲,۵۲۶,۷۰۷,۸۳۶		.
۲۷.۵٪	۲۰,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۴	(۳۴,۷۴۰,۷۴۲)	۲۰,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۴	۲۰,۴۵۸,۴۰۹,۹۴۲		.
۵.۰٪	۱۴,۳۸۸,۵۱۹,۱۸۴	.	۱۴,۳۸۸,۵۱۹,۱۸۴	۱۴,۳۸۸,۵۱۹,۱۸۴		۷,۶۸۹,۰۲۴,۱۵۱
۲۷.۷٪	۳,۴۱۵,۰۶۸,۴۸۶	(۵۶,۰۸۱,۲۸۲)	۳,۴۱۵,۰۶۸,۴۸۶	۳,۳۵۸,۹۸۷,۲۰۴		.
۵٪	۶۲۲,۴۷۷,۶۵۹	.	۶۲۲,۴۷۷,۶۵۹	۶۲۲,۴۷۷,۶۵۹		.
۵٪	۷,۳۲۴,۲۸۰	.	۷,۳۲۴,۲۸۰	۷,۳۲۴,۲۸۰		.
۵٪	۶,۴۴۹,۴۵۱	.	۶,۴۴۹,۴۵۱	۶,۴۴۹,۴۵۱		۴۹,۸۹۵
۵٪	۱,۰۳۴,۱۹۰	.	۱,۰۳۴,۱۹۰	۱,۰۳۴,۱۹۰		۳۰,۳۶۷,۳۹۱
۵٪	۲۸۷,۳۸۲	.	۲۸۷,۳۸۲	۲۸۷,۳۸۲		.
۵٪	۶۶,۰۳۲	.	۶۶,۰۳۲	۶۶,۰۳۲		۲۱,۸۶۹
۵٪	۳۰,۳۷۹	.	۳۰,۳۷۹	۳۰,۳۷۹		۱۱۵,۱۱۳
۵٪	۷,۷۷۲	.	۷,۷۷۲	۷,۷۷۲		۱۰,۶۴۴
۱۸.۰٪	.	.	.	.		۸۳,۵۸۹,۰۴۱,۰۵۱
۱۸.۰٪	.	.	.	.		۴۹,۵۶۱,۶۴۳,۸۴۸
۲۳٪	.	.	.	.		۲۶,۰۹۳,۶۰۴,۴۶۸
۲۱.۰٪	.	.	.	.		۱۵,۳۰۱,۲۳۲,۸۹۸
۲۱.۰٪	.	.	.	.		۸,۲۶۱,۹۱۷,۸۲۵
۲۱.۰٪	.	.	.	.		۶,۹۴۱,۵۰۶,۸۷۵
۲۱.۵٪	.	.	.	.		۵,۴۸۹,۸۶۳,۰۱۴
۲۱.۵٪	.	.	.	.		۵,۴۴۸,۶۳۰,۱۳۷
۲۲.۰٪	.	.	.	.		۵,۳۷۰,۴۱۰,۹۵۹
۲۱.۹٪	.	.	.	.		۵,۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰
۲۱٪	.	.	.	.		۳۵۷,۵۳۴,۲۶۰
۱۸٪	.	.	.	.		۱۱۳,۹۷۲,۶۱۳
۵٪	.	.	.	.		۱,۸۰۰
	۴۰۸,۱۸۳,۷۳۰,۵۱۶	(۷۹۸,۹۴۴,۵۷۷)	۴۰۷,۳۸۴,۷۸۵,۹۳۹	۵۰۶,۷۴۳,۵۳۲,۴۳۹		

سپرده بانکی

سپرده بلند مدت	۷۰۰۸۴۷۹۸۲۶۶۰	بانک شهر
سپرده بلند مدت	۳۱۵۰۰۳۶۷۹۸۹۳۲	بانک سپه
سپرده بلند مدت	۹۸۱۶۱۴۳۹۴۱	بانک ملت
سپرده بلند مدت	۷۰۰۱۰۰۲۵۲۳۸۱۴	بانک شهر
سپرده بلند مدت	۱-۸۲۱۷۱۴۱-۲۶۴-۴۴۱۰	بانک انصار
سپرده بلند مدت	۴-۱۰۶۹۲۲۵-۱۴۰۵-۱۴۹	بانک گردشگری
سپرده بلند مدت	۵-۱۰۶۹۲۲۵-۱۴۰۵-۱۴۹	بانک گردشگری
سپرده کوتاه مدت	۰۲۰۴۸۲۲۶۲۰۰۰	بانک دی
سپرده بلند مدت	۶-۱۰۶۹۲۲۵-۱۴۰۵-۱۴۹	بانک گردشگری
سپرده کوتاه مدت	۱-۱۰۶۹۲۲۵-۹۹۶۷-۱۴۹	بانک گردشگری
سپرده کوتاه مدت	۱۰۰۱۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۶۰	بانک خاورمیانه
سپرده کوتاه مدت	۱-۶۸۰۵۴۲۹-۸۵۰-۲۱۰	بانک اقتصاد نوین
سپرده کوتاه مدت	۱-۸۲۱۷۱۴۱-۸۲۴-۴۴۱۰	بانک انصار
سپرده کوتاه مدت	۹۶۶۳۷۹۲۰۰۸	بانک ملت
سپرده کوتاه مدت	۳۲۶۸۱۰۰۱۴۹۳۰۰۱۱.۱	بانک پاسارگاد
سپرده کوتاه مدت	۷۰۰۸۳۲۱۳۳۶۱	بانک شهر
سپرده بلند مدت	۰۲۰۳۲۸۸۷۶۴۰۰۶	بانک آینده
سپرده بلند مدت	۷۰۰۱۰۰۱۰۹۲۱۷۵	بانک شهر
سپرده بلند مدت	۷۰۰۸۳۲۶۴۴۷۱	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 بلند مدت	۳۲۶۹۰۱۲۰۱۴۹۳۰۰۱۱.۱	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	۱-۸۲۱۷۱۴۱-۸۲۲-۵۵۶۴	بانک انصار

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲۰- 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 سپرده‌های بانکی است که در سال‌های قبل از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۰	۱,۲۴۰,۷۳۷,۶۸۷	تنزیل سود سهام
۲۳۳,۰۵۳,۳۰۵	۵۵,۶۵۴,۷۷۵	تنزیل سود سپرده بانکی
۱,۳۴۲,۲۲۹,۱۲۱	۱۰,۲۷۹,۵۶۲	تعدیل کارمزد کارگزاری
۱,۵۷۵,۲۸۲,۴۲۶	۱,۳۰۶,۶۷۲,۰۲۴	

۲۱- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۳۲,۷۲۵,۵۵۸,۱۲۸	۳۴,۸۸۰,۹۹۴,۶۹۶	مدیر صندوق
۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی صندوق
۲۰۹,۰۹۳,۵۸۴	۳۶۲,۶۵۴,۶۵۶	حسابرس
۳۳,۶۳۴,۶۵۱,۷۱۲	۳۵,۹۴۳,۶۴۹,۳۵۲	

۲۲- سایر هزینه‌ها

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۱۴۱,۲۶۹,۸۶۳	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۴۳۶,۷۶۹,۱۱۴	۳۱۲,۹۳۵,۷۱۲	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۱,۱۹۷,۱۶۹,۰۹۳	۳,۶۴۶,۸۷۵,۶۴۸	هزینه آبونمان نرم افزار
۶۱,۵۸۵,۹۳۳	۳۸۶,۹۹۵,۰۹۰	هزینه کارمزد بانکی
۱,۸۳۶,۷۹۴,۰۰۳	۴,۵۴۶,۸۰۶,۴۵۰	

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲۳- اعمال سود

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
ریال	ریال
(۹۰۸,۲۹۳,۰۰۹,۸۴۵)	(۸۲۳,۰۷۹,۰۱۴,۰۸۱)
(۹۱۹,۸۸۰,۹۵۱,۵۸۰)	(۷۲۰,۹۴۴,۰۰۲,۶۰۵)
(۱,۸۲۸,۱۷۳,۹۶۱,۴۲۵)	(۱,۵۴۴,۰۲۳,۰۱۶,۶۸۶)

سه ماهه اول سال
سه ماهه دوم سال

۲۴- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
ریال	ریال
۶۴,۳۷۳,۰۱۵,۱۲۸	۴۴,۴۵۸,۶۸۶,۳۶۰
(۴۴,۹۱۲,۶۸۵,۱۰۲)	(۶۲,۶۳۴,۵۱۱,۷۰۸)
۱۹,۴۶۰,۳۳۰,۰۲۶	(۱۸,۱۷۵,۸۲۵,۳۴۸)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال

صندوق سرمایه گذاری امین انصار

گزارش مالی سال دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ خرداد ۱۴۰۲

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

سال مالی منتهی به ۳۰ اردیبهشت ۱۴۰۱		دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ خرداد ۱۴۰۲			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری			
۰.۰٪	۶,۰۰۰	ممتاز	۰.۰٪	۶,۰۰۰	موسس صندوق	بانک سپه	موسس و اشخاص وابسته به وی
۰.۰٪	۴,۰۰۰	ممتاز	۰.۰٪	۴,۰۰۰	مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰٪	۰	عادی	۰.۷٪	۹۲,۷۷۰	مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰٪	۵۰	وثیقه	۰.۰٪	۵۰	وابسته به مدیر صندوق	فاسم آلودری	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰٪	۵۰	وثیقه	۰.۰٪	۵۰	وابسته به مدیر صندوق	لذا نعمتی	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰٪	۵۰	وثیقه	۰.۰٪	۵۰	وابسته به مدیر صندوق	سعید شهریاری	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

مانده طلب (بدهی) - ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله - ریال	موضوع معامله		
(۲,۱۳۹,۵۲۹,۳۳۰)	طی دوره	۲,۱۹۴,۰۰۸,۸۶۲	خرید و فروش	کارگزار صندوق	کارگزاری امین اوند
۲۲,۱۰۰,۵۷۳	طی دوره	۱۳۲,۳۲۵,۴۰۳	خرید و فروش	کارگزار صندوق	کارگزاری بانک انصار
(۹,۱۴۰,۸۷۹,۸۹۶)	طی دوره	۳۴,۸۸۰,۹۹۴,۶۹۶	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه امین
(۳۶۴,۱۱۸,۶۹۶)	طی دوره	۳۶۲,۶۵۴,۶۵۶	حق الزحمه حسابرس	حسابرس	موسسه حسابرسی فریزان راهبرد
(۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	طی دوره	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی	متولی	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهای با اهمیتی که از تاریخ گزارشگری تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی مستلزم تعدیل یا افشا در صورت‌های مالی باشد اتفالی نیافته است.