

صندوق سرمایه گذاری امین انصار

گزارش حسابرس مستقل

باضمام

صورت‌های مالی اساسی و یادداشت‌های توضیحی

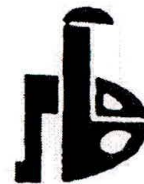
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری امین انصار

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	(۱) الی (۳)
صورت‌های مالی اساسی و یادداشت‌های توضیحی	۱ الی ۲۶

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر



خیابان وصال شیرازی - بزرگمهر غربی - کوی اسکو - پلاک ۳۲

تلفن: ۶۶۴۰۸۲۲۶ - ۶۶۴۹۸۰۲۵ - ۶۶۴۹۲۸۷۱

WWW.FATERAUDIT.COM

شماره ثبت ۲۳۹۱

(حسابداران رسمی)

حسابرس معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

«بسمه تعالی»

گزارش حسابرس مستقل

به مدیر صندوق سرمایه گذاری امین انصار

گزارش نسبت به صورتهای مالی

اظهاری نظر

۱) صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری امین انصار شامل صورت خالص داراییها به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن، برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور که براساس دستورالعمل اجرای ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری شرکت مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه گردیده همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۲۸ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است. به نظر این مؤسسه، خالص داراییهای صندوق در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳، و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبانی اظهارنظر

۲) حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای، مستقل از صندوق سرمایه گذاری امین انصار است و سایر مسئولیتهای اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۳) مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی صندوق طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است.

در تهیه صورتهای مالی صندوق، مدیر صندوق، مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا هیچ راهکار واقع بینانه دیگری بجز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت حسابرس در قبال حسابرسی صورتهای مالی

۴) اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، بعنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس که شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول،

سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریفهای بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریفها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی بااهمیت تلقی می شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی، روشهای حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب بعنوان مبنای اظهارنظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می شود.
- مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر موسسه تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت بازماند.
- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی صندوق، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای صندوق، به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد. افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های بااهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود. همچنین این مؤسسه به عنوان حسابرس مستقل مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات مقرر در مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و مقررات ناظر بر فعالیتهای صندوق های سرمایه گذاری مشترک را به مدیر صندوق گزارش نماید.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۵) محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مالی مورد گزارش، مورد بررسی قرار گرفت. این مؤسسه در رسیدگیهای خود به استثنای مورد مندرج در بند ۲-۶، به مورد با اهمیت دیگری حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده برخورد نکرده است.

۶) مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و مقررات ناظر بر فعالیتهای صندوق های سرمایه گذاری، در خصوص موارد زیر رعایت نشده است:

۱-۶) بند ۲-۳ امیدنامه در خصوص سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت بدون ضامن و رتبه اعتباری قابل قبول حداکثر ۲۰ درصد از کل داراییهای صندوق مشروط بر اینکه ۱۰ درصد آن از طرف یک ناشر باشد و سرمایه گذاری در اوراق بهادار منتشره توسط دولت با تضمین برنامه و بودجه کل کشور به میزان حداقل ۲۰ درصد از کل داراییهای صندوق رعایت نشده است.

۲-۶) ارائه مستندات در خصوص دلایل تعدیل قیمت تعدادی از اوراق بهادار با درآمد ثابت به ارزشی کمتر از ارزش بازار مطابق با دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری.

۳-۶) مفاد ماده ۳-۳ امیدنامه در خصوص واریز سود قابل پرداخت به سرمایه گذاران ظرف ۲ روز کاری پس از پایان هر مقطع به مبلغ ۹۷۹ میلیون ریال. (عمدتاً به دلیل وجود اشکال در حسابهای بانکی سرمایه گذاران)

۷) اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت حسابها و جمع آوری مدارک و مستندات مربوط، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی و بررسی قرار گرفته و با استثنای موارد مندرج در بند ۶ این مؤسسه به موردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی باشد، برخورد نکرده است.

۸) گزارش عملکرد مدیر صندوق که در راستای مفاد اساسنامه صندوق سرمایه گذاری درباره وضعیت و عملکرد صندوق تنظیم گردیده مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نشده است.

۹) در راستای رعایت ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ سازمان بورس و اوراق بهادار، براساس تأییدیه های دریافتی و رسیدگیهای صورت گرفته، این مؤسسه به مواردی حاکی از تضمین، توثیق و یا هرگونه محدودیت نسبت به داراییهای صندوق به نفع سایر اشخاص برخورد نکرده است.

۱۰) در اجرای ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تأمین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و مؤسسات غیر تجاری، موضوع ماده (۴۶) آئین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته و موارد عدم رعایت مشاهده نگردیده است.

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

۳۰ مرداد ماه ۱۴۰۳

غلامرضا درباری

مهدی رضائی

شماره عضویت: ۸۰۰۲۹۲

شماره عضویت: ۹۳۲۰۸۰





صندوق سرمایه‌گذاری امین انصار

صندوق سرمایه‌گذاری امین انصار

گزارش مالی میان دوره ای

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

باسلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری امین انصار مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳ 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) یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری امین انصار بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها درآینده 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 ۱۴۰۳/۰۵/۰۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

تامین سرمایه امین

(سهامی عام)

شماره ثبت: ۳۱۵۵۸۳۳

آقای سلمان خادم المله

شرکت تامین سرمایه امین

مدیر صندوق

آقای سید محمد علوی

شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش

متولی صندوق

موسسه حسابرسی فاطر

گزارش

www.aminansar.com

www.aminib.com

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری
اوراق بهادار پاداش

پاداش

سازمان بورس و اوراق بهادار

No.51, Ghoobadian St., Valiasr Ave.,

Tehran, Iran. Postal Code : 19689-17173

تلفن: (+9821) 43692000 فکس: (+9821) 88788509

تهران، خیابان ولیعصر، بالاتر از میرداماد

خیابان قبادیان، شماره ۵۱-کدپستی: ۱۷۱۷۳-۱۹۶۸۹

تلفن: ۴۳۶۹۲۰۰۰ فکس: ۸۸۷۸۸۵۰۹

شماره ثبت: ۵۷۳۳۸۲۱

صندوق سرمایه گذاری امین انصار

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۱,۰۹۱,۷۹۳,۴۶۱,۹۷۰	۱,۱۳۹,۵۹۷,۲۹۹,۷۶۰
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۴,۷۲۲,۷۵۵,۹۵۹,۴۱۵	۴,۷۸۳,۲۲۷,۹۱۱,۴۹۴
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۱۰,۲۴۹,۹۷۲,۸۰۹,۶۴۵	۱۰,۵۷۴,۸۵۰,۰۸۹,۲۵۷
حساب های دریافتنی	۸	۱۵۱,۷۹۰,۴۱۷,۹۸۸	۱۴۷,۷۸۲,۴۲۰,۴۶۹
جاری کارگزاری	۹	۲۰۵,۷۲۵,۵۹۸	.
سایر دارایی ها	۱۰	۵,۱۸۷,۷۳۱,۲۷۰	۱,۱۸۹,۵۷۰,۵۴۹
جمع دارایی ها		۱۶,۲۲۱,۷۰۶,۱۰۵,۸۸۶	۱۶,۶۴۶,۶۴۷,۲۹۱,۵۲۹
بدهی ها:			
جاری کارگزاری	۹	.	۲۹۱,۱۷۲,۱۰۱
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۱	۲۱,۷۱۹,۳۲۴,۶۴۲	۱۱۳,۰۷۵,۹۰۷,۸۲۵
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۲	۲۵,۶۵۲,۵۲۶,۹۹۴	۲۱,۴۸۲,۵۲۲,۸۳۴
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۳	۹۶۴,۶۰۹,۳۹۸,۸۴۳	۱,۵۰۷,۹۰۳,۶۳۴,۰۵۹
جمع بدهی ها		۱,۰۱۱,۹۸۱,۲۵۰,۴۷۹	۱,۶۴۲,۷۵۳,۲۳۶,۸۱۹
خالص دارایی ها	۱۴	۱۵,۲۰۹,۷۲۴,۸۵۵,۴۰۷	۱۵,۰۰۳,۸۹۴,۰۵۴,۷۱۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱,۰۱۰,۵۲۵	۱,۰۰۷,۸۰۹

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

تأمین سرمایه امین

(سهامی عام)

شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳

شرکت مشاور سرمایه گذاری
اوراق بهادار یادداشت

شماره ثبت: ۵۷۳۸۲۱

یادداشت

تحت نظارت سازمان
بورس و اوراق بهادار

موسسه حسابداری فاطمه

گزارش

صندوق سرمایه گذاری امین انصار

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

صورت سود و زیان		درآمدها:	
(مبالغ به ریال)		یادداشت	
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳		
۶۷۵,۶۲۳,۵۳۶,۲۴۹	۸۲,۳۳۱,۶۹۴,۱۰۸	۱۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۲۹۰,۹۱۴,۳۷۰,۰۱۹)	(۷۴,۵۳۷,۸۶۹,۸۴۳)	۱۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۸۲,۹۸۵,۸۷۴,۳۳۱	۲۵,۹۲۸,۱۶۵,۴۵۹	۱۷	سود سهام
۱,۰۱۸,۱۳۲,۵۵۶,۶۹۰	۱,۸۶۸,۸۷۰,۹۸۲,۴۴۷	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱,۳۰۶,۶۷۲,۰۲۴	۵۰۴,۵۵۷,۶۲۴	۱۹	سایر درآمدها
۱,۵۸۷,۱۳۴,۲۶۹,۱۷۵	۱,۹۰۳,۰۹۷,۵۲۹,۷۹۵		جمع درآمدها
			هزینه ها:
(۳۵,۹۴۳,۶۴۹,۳۵۲)	(۲۱,۷۱۹,۳۲۴,۶۴۲)	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
(۴,۵۴۶,۸۰۶,۴۵۰)	(۵,۴۳۳,۵۷۰,۲۳۵)	۲۱	سایر هزینه ها
(۴۰,۴۹۰,۴۵۵,۸۰۲)	(۲۷,۱۵۲,۸۹۴,۸۷۷)		جمع هزینه ها
۱,۵۴۶,۶۴۳,۸۱۳,۳۷۳	۱,۸۷۵,۹۴۴,۶۳۴,۹۱۸		سود (زیان) خالص
۸۸۳٪	۱۲۰۵٪		بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
۱۰۰۲۸٪	۱۲۰۳۷٪		بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)

صورت گردش خالص دارایی ها				یادداشت	
(مبالغ به ریال)					
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱۸,۶۱۴,۹۷۸,۱۳۲,۵۵۳	۱۸,۴۹۲,۹۹۷	۱۵,۰۰۳,۸۹۴,۰۵۴,۷۱۰	۱۴,۸۸۷,۶۳۸		خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۵,۸۷۰,۱۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۷۰,۱۷۷	۶,۶۵۵,۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۵۵,۴۴۵		واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۱۱,۰۱۹,۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۰۱۹,۳۹۲)	(۶,۴۹۱,۷۷۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۴۹۱,۷۷۱)		واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۱,۵۴۶,۶۴۳,۸۱۳,۳۷۳	-	۱,۸۷۵,۹۴۴,۶۳۴,۹۱۸	-		سود (زیان) خالص
(۱,۵۴۴,۰۲۳,۰۱۶,۶۸۶)	-	(۱,۸۵۴,۳۱۳,۹۳۲,۱۵۶)	-	۲۲	سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران
(۱۸,۱۷۵,۸۲۵,۳۴۸)	-	۲۰,۵۲۶,۰۹۷,۹۳۵	-	۲۳	تعدیلات
۱۳,۴۵۰,۲۰۸,۱۰۳,۸۹۲	۱۳,۳۴۳,۷۸۲	۱۵,۲۰۹,۷۲۴,۸۵۵,۴۰۷	۱۵,۰۵۱,۳۱۲		خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

سود (زیان) خالص	۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده	
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص	۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره =
خالص دارایی های پایان سال	

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

تأمین سرمایه امین

(سهامی عام)

شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳

موسسه حسابرسی فاطمه

گزارش

شرکت مشاور سرمایه گذاری
وراق بهادار پاداش

شماره ثبت: ۵۷۳۸۲۱

پاداش

تحت نظارت سازمان
بورس و اوراق بهادار

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین انصار با شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۸۵۸۰۲ 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 و تحت شماره ۳۲۱۲۸ نزد اداره کل ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل 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 طبق نامه شماره ۱۲۲/۱۴۵۰۲۴ تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۵ سازمان بورس و اوراق بهادار تا تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۱۶ 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 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 ۱۸ درصد میباشد اما نرخ سود پرداخت شده به سرمایه گذاران طی دوره مالی معادل ۲۷ 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 نشانی 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 حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. طبق ماده ۳۴ اساسنامه در مجمع صندوق، دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه گذاری ممتاز یک حق رای دارند. در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

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

مدیر صندوق:

شرکت تامین سرمایه امین است که در تاریخ ۱۳۸۶/۱۰/۱۶ با شماره ثبت ۳۱۵۰۸۳ در اداره ثبت شرکت ها تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان ولی عصر، بالاتر از بلوار میرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۵۱

متولی صندوق:

شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش است که در سال ۱۳۹۹/۱۲/۰۶ به شماره ثبت ۵۷۳۸۲۱ در اداره ثبت شرکت ها تهران به ثبت رسیده در مجمع ساعت ۱۵:۳۰ مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۱۴ صندوق امین انصار به عنوان متولی انتخاب گردیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران آرژانتین-ساعی، خیابان شهید احمد قصیر، خیابان پنجم، پلاک ۱۵، طبقه چهارم واحد ۱۹.

حسابرس صندوق:

موسسه حسابرسی فاطر که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۴ به شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده در مجمع ساعت ۱۴:۰۰ مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۱۴ صندوق امین انصار به عنوان حسابرس صندوق انتخاب گردیده است. نشانی حسابرس عبارت است از استان تهران - دانشگاه تهران- خیابان بزرگمهر- کوچه اسکو- پلاک ۱۴- طبقه سوم- واحد جنوبی

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 در پایان دوره مالی 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 سهام شرکتهای بورسی یا فرابورسی:

سرمایه‌گذاری در سهام شرکتهای بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس میشود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛

باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوقهای سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق

میتواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش

یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- 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 سرمایه گذاری ها

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 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.

۴-۲-۲- سود سهام:

درآمد حاصل از سود شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمان بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه و سایر هزینه های صندوق

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه تا سقف ۸۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۳ در هزار (۰,۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۱ درصد (۰/۱) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق و ۵ درصد (۰/۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی و یا تعهد خرید اوراق بهادار.

کارمزد متولی	سالانه معادل دو در ده هزار (۰/۰۰۰۲) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق حداقل ۶۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۰۰۰ میلیون ریال.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۰۰۰ میلیون ریال
کارمزد تصفیه صندوق برای مدیر	معادل سه در ده هزار (۰/۰۰۰۳) ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات 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 ۰۰۰۰۰۰۵ 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 و در پایان هر سال پرداخت می شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

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:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰			۱۴۰۳/۰۳/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد			درصد			
۰.۶۷٪	۱۱۱,۲۶۸,۹۴۵,۶۹۸	۱۴۵,۱۷۶,۹۸۸,۳۳۶	۰.۸۹٪	۱۴۴,۷۵۰,۷۰۱,۷۱۵	۱۴۵,۱۷۶,۹۸۳,۲۰۸	بانکها و موسسات اعتباری
۱.۷۷٪	۲۹۵,۳۰۳,۶۰۹,۴۱۲	۳۸۸,۸۵۷,۹۹۸,۴۹۰	۱.۳۸٪	۲۲۴,۳۵۹,۳۸۴,۶۶۹	۴۱۰,۳۳۱,۵۴۴,۴۹۰	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
۱.۵۴٪	۲۵۵,۶۹۴,۸۸۰,۹۵۹	۲۱۷,۴۳۷,۳۳۰,۳۳۷	۱.۳۳٪	۲۱۵,۵۳۸,۶۱۵,۴۷۱	۲۱۷,۴۳۷,۳۳۰,۳۳۷	سرمایه گذاریها
۱.۲۲٪	۲۰۳,۱۹۱,۷۸۹,۰۲۱	۱۱۲,۷۹۳,۷۶۵,۲۹۳	۱.۳۶٪	۲۲۰,۶۵۵,۳۲۷,۹۷۴	۱۱۲,۷۹۳,۷۶۲,۷۸۸	فلزات اساسی
۰.۳۳٪	۵۵,۶۹۴,۷۹۳,۷۲۰	۳۶,۰۷۷,۹۶۲,۵۹۸	۰.۳۱٪	۴۹,۸۰۹,۶۶۸,۵۲۱	۳۶,۰۷۷,۹۵۰,۰۴۲	استخراج کانه های فلزی
۱.۲۳٪	۲۰۴,۱۸۰,۹۲۳,۳۴۳	۱۸۵,۲۵۳,۹۶۴,۰۲۳	۱.۰۹٪	۱۷۷,۲۷۷,۲۷۰,۱۲۰	۱۶۶,۵۲۴,۸۳۱,۰۵۸	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۰.۰۰٪	۴۴,۹۴۰,۶۴۳	۲۳,۸۹۱,۴۲۳	۰.۳۱٪	۵۰,۰۵۸,۰۳۸,۲۲۶	۵۹,۸۱۶,۶۸۴,۹۲۴	محصولات شیمیایی
۰.۰۰٪	۱۵,۴۸۲,۳۲۹	۳,۶۳۵,۱۷۷	۰.۰۰٪	۵,۶۹۷,۶۹۶	۳,۶۲۹,۹۸۴	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۰.۰۹٪	۱۴,۲۰۱,۹۳۴,۶۳۵	۱۶,۲۴۶,۷۷۵,۸۲۱	۰.۰۶٪	۹,۳۳۸,۷۵۷,۵۷۸	۱۶,۲۴۶,۷۷۵,۸۲۱	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۶.۸۵٪	۱,۱۳۹,۵۹۷,۲۹۹,۷۶۰	۱,۱۰۱,۸۷۲,۳۱۱,۴۹۸	۶.۷٪	۱,۰۹۱,۷۹۳,۴۶۱,۹۷۰	۱,۱۶۴,۴۰۹,۴۹۲,۶۵۲	جمع

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۶- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به ریال)				
درصد به کل دارایی ها	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد به کل دارایی ها	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
درصد		درصد		
۱۱.۴٪	۱,۹۰۰,۷۳۲,۴۲۵,۲۹۱	۱۱.۸٪	۱,۹۱۰,۰۰۳,۳۹۹,۱۱۸	بانک گردشگری
۶.۱٪	۱,۰۱۸,۰۳۳,۱۹۱,۸۰۱	۱۱.۱٪	۱,۸۰۵,۹۸۲,۴۴۱,۳۴۴	بانک دی
۶.۰٪	۱,۰۰۲,۵۲۴,۰۶۳,۶۳۳	۶.۲٪	۱,۰۰۳,۷۲۵,۰۸۸,۹۱۱	بانک بانک سپه
۰.۰٪	۴۰۱,۶۰۲,۱۰۹	۰.۰٪	۱,۶۰۲,۷۳۱,۶۰۹	بانک ملت
۰.۰٪	۱,۵۳۴,۸۱۱,۵۱۴	۰.۰٪	۱,۴۰۷,۵۰۳,۲۲۹	بانک خاورمیانه
۰.۰٪	۱,۰۳۲,۳۸۰	۰.۰٪	۳۳,۴۸۶,۴۳۱	بانک شهر
۲.۲٪	۳۶۰,۰۰۰,۲۴۵,۳۲۹	۰.۰٪	۶۹۱,۲۴۰	بانک اقتصادنویین
۳.۰٪	۵۰۰,۰۰۰,۲۹۳,۲۸۶	۰.۰٪	۶۱۷,۵۳۳	بانک پاسارگاد
۰.۰٪	۲۴۶,۱۵۱	۰.۰٪	.	بانک آینده
۲۸.۷۳٪	۴,۷۸۳,۲۲۷,۹۱۱,۴۹۴	۲۹.۱٪	۴,۷۲۲,۷۵۵,۹۵۹,۴۱۵	جمع

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

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

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی و اوراق اجاره و اوراق مرابحه
 جمع

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

اوراق مشارکت

استانداردهم ۷ بودجه ۱۴۰۷
 استانداردهم ۹ بودجه ۱۴۰۸
 استانداردهم ۵ بودجه ۱۴۱۰

اوراق اجاره

اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵
 صندوق اجاره صندوق ۵۰ بدون ضمان
 صندوق اجاره شستا ۳۱۱ بدون ضمان
 اجاره انرژی پاسارگاد ۳۰۲۴
 صندوق اجاره گل گهر ۳۹-۲۰ ماهه ٪
 صندوق اجاره خوارزم ۴۱۱-۲۰ ماهه ٪
 صندوق اجاره صندوق ۴۱۲ بدون ضمان

اوراق مرابحه

مرابحه عام دولت ۱۶ ششخ ۶۰۶۳۰
 مرابحه عام دولت ۱۰۸ ششخ ۶۰۲۱۸
 مرابحه س. و توسعه کیش ۱۴۰۵۰۲۲۴
 مرابحه عام دولت ۱۳۹ ششخ ۴۰۸۰۴
 مرابحه عام دولت ۱۲۶ ششخ ۳۱۲۲۳
 مرابحه پارس میکاکیش ۶۰۷۰۸
 جمع

۷-۱-۱- اوراق بهاداری که در تاریخ خالص ارزش دارایی ها تعدیل قیمت شده اند به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)						
۱۴۰۲/۰۳/۳۱						
تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش تعدیل شده	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش تعدیل شده
۱۴۰۴/۰۷/۱۳	-	۴۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۲۴,۶۵۳,۹۸۵,۷۹۷	۲.۱۳٪	۳۰۰,۱۱۸,۳۳۵,۶۹۰
۱۴۰۳/۰۸/۲۶	-	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۵,۶۳۷,۱۱۳,۹۴۵	۰.۳۷٪	۵۱,۱۱۰,۸۱۴,۴۸۵
۱۴۰۴/۱۰/۱۴	-	۸۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۳,۳۳۳,۹۸۸,۳۰۷	۰.۳۶٪	۵۰,۶۸۹,۷۷۰,۸۱۳
۱۴۰۵/۰۵/۰۹	۱۹٪	۳,۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۶,۳۹۱,۵۶۲,۵۲۷	۳,۵۵۵,۳۹۵,۳۴۰,۶۶۲	۲۳.۴۸٪	۳,۵۵۵,۳۷۳,۸۷۱,۹۹۰
۱۴۰۵/۰۲/۱۰	۱۹٪	۲۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۸۶,۳۴۲,۲۲۳	۲۳۸,۶۴۴,۳۵۵,۹۷۳	۱.۵۷٪	۱,۶۳۳,۵۴۳,۶۶۴,۳۶۵
۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۱۸٪	۱,۶۳۱,۳۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۳۳۴,۹۳۸,۸۶۴	۱,۶۶۱,۷۱۵,۳۵۷,۵۳۸	۱۰.۹۳٪	۱,۵۶۶,۳۱۳,۶۱۱,۳۵۸
۱۴۰۴/۰۲/۰۱	۱۸٪	۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۳,۴۸۲	۱۷۶,۶۰۵,۰۹۱,۸۳۳	۱.۱۶٪	۱۹۸,۸۰۹,۶۲۴,۳۶۶
۱۴۰۳/۰۹/۱۰	۲۰٪	۵۴,۹۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۷,۳۱۶,۳۷۵	۴۸,۵۸۳,۳۲۶,۵۳۰	۰.۳۳٪	۵۱,۶۸۹,۰۱۰,۱۱۴
۱۴۰۴/۱۱/۱۷	۲۰٪	۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۹۲۳,۹۶۰	۴۷,۵۹۲,۹۵۰,۸۳۵	۰.۳۱٪	۴۷,۵۹۴,۴۰۳,۶۰۸
۱۴۰۴/۱۲/۲۲	۱۹٪	۱,۳۱۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۸۸۵۰,۸۲۶	۱,۰۷۲,۷۸۹,۰۰۶,۱۴۵	۷.۰۵٪	۱۷,۳۶۴,۸۰۹,۳۰۸
۱۴۰۶/۰۶/۳۰	۱۸٪	۸۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۷۸۳,۹۲۹,۸۰۴	۶۴۹,۷۲۱,۶۶۳,۴۱۷	۴.۲۷٪	۷۲۸,۵۹۵,۴۰۹,۱۲۳
۱۴۰۶/۰۷/۱۸	۱۸٪	۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۵۱۱,۵۷۵,۹۳۶	۶۷۸,۱۶۹,۳۴۲,۶۲۳	۴.۴۶٪	۶۶۳,۰۴۹,۹۰۴,۸۰۵
۱۴۰۵/۰۷/۲۴	۱۸٪	۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۸۷۵,۸۴۰,۶۰۵	۶۶۲,۷۶۰,۰۲۱,۸۵۵	۴.۳۶٪	۶۶۱,۷۱۳,۷۹۷,۳۸۳
۱۴۰۴/۰۸/۰۳	۲۰.۵٪	۵۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۳۵۹,۴۳۵,۸۳۸	۴۹۳,۸۰۴,۹۸۳,۴۰۷	۳.۲۵٪	۵۳۷,۳۹۴,۸۱۹,۰۲۷
۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱۸٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۳۴,۳۰۰,۰۰۱	۲۹۱,۴۸۴,۰۰۳,۱۲۶	۱.۹۲٪	۲۹۳,۸۷۹,۹۸۱,۳۷۳
۱۴۰۶/۰۷/۰۸	۲۳٪	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۳۳,۴۵۸,۰۰۳	۲۳۸,۲۸۲,۶۷۷,۶۵۳	۱.۵۷٪	۲۳۷,۸۱۰,۳۶۰,۷۶۹
			۶۰۸,۴۱۸,۳۱۹,۳۵۴	۱۰,۳۴۹,۹۷۲,۸۰۹,۶۴۵	۶۷.۲۹٪	۱۰,۵۷۴,۸۵۰,۰۸۹,۳۵۷

نام اوراق	تعداد	ارزش تابلو هر ورق	ارزش روز کل	قیمت تعدیل شده هر ورق	درصد تعدیل	سود متعلقه	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
صندوق اجاره خوارزم ۴۱۱-۲۰ ماهه ٪	۴۹,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	(۱۰۰.۰۰)	۳,۵۰۰,۹۲۳,۹۶۰	۲۷,۵۹۲,۹۵۰,۸۳۵	نکته داری تا سررسید
مرابحه س. و توسعه کیش ۱۴۰۵۰۷۲۴	۷۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	(۱۰۰.۰۰)	۲۳,۸۷۵,۸۴۰,۶۰۵	۶۶۳,۰۴۹,۹۰۴,۸۰۵	نکته داری تا سررسید
مرابحه پارس میکاکیش ۶۰۷۰۸	۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	(۱۰۰.۰۰)	۱۳,۳۳۳,۴۵۸,۰۰۳	۲۳۸,۲۸۲,۶۷۷,۶۵۳	نکته داری تا سررسید
صندوق اجاره صندوق ۵۰ بدون ضمان	۲۵۸,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	(۱۰۰.۰۰)	۶,۴۸۶,۳۴۲,۲۲۳	۲۳۸,۶۴۴,۳۵۵,۹۷۳	نکته داری تا سررسید
اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹	۳,۶۵۵,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	(۱۰۰.۰۰)	۲۶۶,۳۹۱,۵۶۲,۵۲۷	۳,۵۵۵,۳۹۵,۳۴۰,۶۶۲	نکته داری تا سررسید
صندوق اجاره گل گهر ۳۹-۲۰ ماهه ٪	۵۴,۹۱۹	۹۴۰,۰۰۰	۵۱,۶۲۳,۸۶۰,۰۰۰	۸۷۳,۷۳۶	(۷.۰۵)	۶۰۷,۳۱۶,۳۷۵	۴۸,۵۸۳,۳۲۶,۵۳۰	نکته داری تا سررسید
اجاره انرژی پاسارگاد ۳۰۲۴	۱۸۵,۰۰۰	۷۱۳,۳۵۰	۱۷۹,۶۸۱,۳۵۰,۰۰۰	۹۴۳,۹۰۱	(۲.۹۲)	۲,۳۰۰,۰۰۳,۴۸۲	۱۷۶,۶۰۵,۰۹۱,۸۳۳	نکته داری تا سررسید
صندوق اجاره شستا ۳۱۱ بدون ضمان	۱,۶۳۱,۳۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۳۱,۳۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۷,۹۶۷	(۴.۲۰)	۹۹,۳۳۴,۹۳۸,۸۶۴	۱,۶۶۱,۷۱۵,۳۵۷,۵۳۸	نکته داری تا سررسید
صندوق اجاره صندوق ۴۱۲ بدون ضمان	۱,۳۱۸,۳۰۰	۸۵۹,۴۴۹	۱,۰۴۶,۸۸۰,۷۷۱,۸۰۰	۸۳۱,۵۳۵	(۲.۳۵)	۶۰,۰۰۰,۸۸۵۰,۸۲۶	۱,۰۷۲,۷۸۹,۰۰۶,۱۴۵	نکته داری تا سررسید



صندوق سرمایه گذاری امین انصار
گزارش مالی، میان دوره ای
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی، شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۸- حسابهای دریافتنی				
(مبالغ به ریال)		۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تنزیل شده	تنزیل نشده	هزینه تنزیل	یادداشت
۱,۳۹۵,۰۶۹,۱۵۸	۱,۳۹۵,۰۸۰,۴۹۷	۱,۳۹۵,۱۱۷,۰۰۰	(۳۶,۵۰۳)	۸-۱ سود دریافتنی سهام
۴۰,۰۷۵,۹۹۹,۹۸۰	۴۵,۴۸۳,۴۹۵,۱۳۴	۴۶,۲۶۴,۷۹۷,۳۹۳	(۷۸۱,۳۰۲,۲۵۹)	۸-۲ سود دریافتنی سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۰۶,۳۱۱,۳۵۱,۳۳۱	۱۰۴,۹۱۱,۸۴۲,۳۵۷	۱۰۴,۹۱۱,۸۴۲,۳۵۷	-	۸-۳ دریافتنی از مدیر
۱۴۷,۷۸۳,۴۲۰,۴۶۹	۱۵۱,۷۹۰,۴۱۷,۹۸۸	۱۵۲,۵۷۱,۷۵۶,۷۵۰	(۷۸۱,۳۳۸,۷۶۲)	جمع

۸-۱ سود دریافتنی سهام				
(مبالغ به ریال)		۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تنزیل شده	تنزیل نشده	هزینه تنزیل	
۱,۳۹۴,۷۶۷,۰۰۰	۱,۳۹۴,۷۶۷,۰۰۰	۱,۳۹۴,۷۶۷,۰۰۰	-	ریل پرداز نو آفرین
-	۳۱۳,۴۹۷	۳۵۰,۰۰۰	(۳۶,۵۰۳)	سود سهام دریافتنی توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
۳۰۲,۱۵۸	-	-	-	داروسازی دانا
۱,۳۹۵,۰۶۹,۱۵۸	۱,۳۹۵,۰۸۰,۴۹۷	۱,۳۹۵,۱۱۷,۰۰۰	(۳۶,۵۰۳)	جمع

۸-۲ سود دریافتنی سپرده بانکی				
(مبالغ به ریال)		۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تنزیل شده	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	
۶,۵۸۰,۸۴۸,۳۱۳	۱۹,۷۷۴,۴۴۲,۲۹۷	۲۰,۳۶۰,۶۹۹,۰۷۵	(۴۸۶,۲۵۶,۷۷۸)	بانک دی
۱۴۰,۳۳,۵۹۵,۷۲۲	۱۸,۷۴۱,۷۲۹,۰۵۷	۱۸,۸۵۴,۹۱۸,۰۰۲	(۲۱۳,۱۸۸,۹۴۵)	بانک گردشگری
۶,۴۰۴,۰۰۷,۵۷۲	۶,۹۶۷,۳۲۳,۷۸۰	۷,۰۴۹,۱۸۰,۳۱۶	(۸۱,۸۵۶,۵۳۶)	بانک سپه
۷,۷۱۰,۰۰۸۹,۷۲۳	-	-	-	بانک پاسارگاد
۵,۳۴۷,۴۵۸,۷۴۰	-	-	-	بانک اقتصاد نوین
۴۰,۰۷۵,۹۹۹,۹۸۰	۴۵,۴۸۳,۴۹۵,۱۳۴	۴۶,۲۶۴,۷۹۷,۳۹۳	(۷۸۱,۳۰۲,۲۵۹)	جمع

۸-۳ مبلغ فوق مربوط به قراردادهای نرخ ترجیحی اوراق بین صندوق و تامین سرمایه امین است که در موعد هر قرارداد از مدیر صندوق دریافت می گردد

۹- جاری کارگزاران				
جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:				

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
مانده ابتدای دوره	گردش به حسابکار	گردش به حسابکار	گردش به حسابکار	مانده پایان دوره
(۳۹۶,۸۹۷,۶۹۹)	۱,۵۳۱,۶۴۷,۴۹۴,۵۰۵	(۱,۵۳۱,۱۵۰,۵۹۶,۸۰۶)	-	۲۰۵,۷۲۵,۵۹۸
۲۰۵,۷۲۵,۵۹۸	-	(۱,۵۳۱,۱۵۰,۵۹۶,۸۰۶)	-	۲۰۵,۷۲۵,۵۹۸
(۲۹۱,۱۷۲,۱۰۱)	۱,۵۳۱,۶۴۷,۴۹۴,۵۰۵	(۱,۵۳۱,۱۵۰,۵۹۶,۸۰۶)	-	۲۰۵,۷۲۵,۵۹۸

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

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. براساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود.

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره
۶۶۴,۴۵۲,۴۴۸	۶۶۴,۴۵۲,۴۴۸	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۶۱,۹۹۳,۳۹۴)	۴,۱۰۲,۴۵۹,۰۵۴
۳۸۴,۹۶۰,۶۱۵	۳۸۴,۹۶۰,۶۱۵	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷۰,۴۳۳,۵۶۰)	۱,۰۱۴,۵۲۷,۰۵۵
۱۴۰,۱۵۷,۴۸۶	۱۴۰,۱۵۷,۴۸۶	.	(۱۴۰,۱۵۷,۴۸۶)	.
.	.	۸۰,۸۲۵,۷۷۵	(۱۰,۰۹۰,۶۱۴)	۷۰,۷۴۵,۱۶۱
۱,۱۸۹,۵۷۰,۵۴۹	۱,۱۸۹,۵۷۰,۵۴۹	۶,۶۸۰,۸۳۵,۷۷۵	(۲,۶۸۲,۶۷۵,۰۵۴)	۵,۱۸۷,۷۳۱,۲۷۰

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

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۱۱,۶۱۵,۹۰۷,۸۲۵	۲۰,۶۷۷,۲۹۲,۷۱۴	۳۱۴,۹۶۳,۶۸۶
.	.	۱۸۳,۵۶۱,۶۴۲	.
۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۳,۵۰۶,۶۰۰	.	.
۱۱۳,۰۷۵,۹۰۷,۸۲۵	۲۱,۷۱۹,۳۲۴,۶۴۲	.	.

مدیر صندوق
 متولی-هوشیار ممیز
 متولی-مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش
 حسابرس
جمع

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۳,۴۶۰,۷۶۵,۹۳۵	۵۰۰,۸۹۲,۵۴۴	۱۲-۱
۶۷۲,۷۴۴	۳,۸۲۶,۷۰۲	۳,۸۲۶,۷۰۲	۱۲-۲
۱,۴۰۶,۵۶۰,۰۰۰	۲,۹۹۶,۵۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۲-۳
۱۳,۷۲۴,۵۵۸,۷۷۲	۱۶,۹۷۹,۰۵۸,۸۰۶	۱۶,۹۷۹,۰۵۸,۸۰۶	۱۲-۴
۲,۸۸۳,۹۱۷,۳۸۳	۵,۱۷۲,۲۴۸,۹۴۲	۵,۱۷۲,۲۴۸,۹۴۲	۱۲-۵
۲۱,۴۸۲,۵۲۲,۸۳۴	۲۵,۶۵۲,۵۲۶,۹۹۴	۲۵,۶۵۲,۵۲۶,۹۹۴	جمع

بابت ابطال
 بابت مابه التفاوت صدور
 بابت درخواست صدور
 بابت سود پرداختنی به سرمایه گذاران
 بابت حساب مسدود
جمع

۱۲-۱) مبلغ فوق در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۰۲ تسویه شده است

۱۲-۲) مبلغ فوق در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۰۲ تسویه شده است

۱۲-۳) در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۰۳ صدور واحد انجام شده است.

۱۲-۴) مبلغ فوق مربوط به سودهای عودت داده شده است که علت آن ایراد حساب سرمایه گذار می باشد

۱۲-۵) مبلغ فوق مربوط به حساب سرمایه گذاران فوت شده می باشد که وراثت هنوز تعیین تکلیف نکرده اند.



صندوق سرمایه گذاری امین انصار
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ذخیره تصفیه	۶,۰۳۹,۳۵۱,۹۰۲	۶,۰۳۹,۳۵۱,۹۰۲
ذخیره تغییر ارزش سهام	۱۳-۱ ۹۴۶,۳۳۵,۶۱۰,۴۸۲	۱,۴۹۹,۳۷۵,۲۵۴,۷۶۹
ذخیره آبونمان نرم افزار	۱,۲۶۲,۳۴۲,۹۰۹	۱,۰۳۶,۲۱۸,۲۷۱
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۱۳-۲ ۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۶,۳۷۰,۱۲۸
واریزی نامشخص	.	۱۱۶,۴۳۸,۹۸۹
پیش دریافت سود اوراق	۱۳-۳ ۵,۵۷۲,۰۹۳,۵۵۰	.
جمع	۹۶۴,۶۰۹,۳۹۸,۸۴۳	۱,۵۰۷,۹۰۳,۶۳۴,۰۵۹

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

۱۳-۲- مربوط به هزینه ثابت نرم افزار صندوق می باشد.

۱۳-۳- مربوط به قرارداد نرخ ترجیحی اوراق صکوک اجاره صندوق ۴۱۲ می باشد که در ابتدای قرارداد دریافت شده است.

۱۴- خالص دارایی ها

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

تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱۵,۰۴۱,۳۱۲	۱۵,۱۹۹,۶۱۹,۶۰۶,۸۷۱	۱۴,۸۷۷,۶۳۸	۱۴,۹۹۳,۸۱۵,۹۶۵,۷۲۵
۱۰,۰۰۰	۱۰,۱۰۵,۲۴۸,۵۳۶	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۷۸,۰۸۸,۹۸۵
۱۵,۰۵۱,۳۱۲	۱۵,۲۰۹,۷۲۴,۸۵۵,۴۰۷	۱۴,۸۸۷,۶۳۸	۱۵,۰۰۳,۸۹۴,۰۵۴,۷۱۰



صندوق سرمایه گذاری امین انصار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
۱۵-۱	۱۹,۶۵۸,۸۱۵,۳۷۶	۴۳,۶۰۲,۴۰۹,۰۰۷
۱۵-۲	۶۳,۶۷۲,۸۷۸,۷۳۲	۶۳۲,۰۲۱,۱۲۷,۲۴۲
	۸۲,۳۳۱,۶۹۴,۱۰۸	۶۷۵,۶۲۳,۵۳۶,۲۴۹

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

(مبالغ به ریال)

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۲۱,۴۷۳,۵۴۶	۹۳,۳۸۸,۴۵۱,۵۵۴	(۷۸,۴۳۴,۱۶۵,۰۵۸)	-	-	۱۴,۹۵۴,۲۸۶,۴۹۶	(۵۷,۴۵۸,۹۴۹,۶۳۷)
۷,۷۲۴,۳۴۵	۱۴,۰۵۶,۸۰۷,۸۳۲	(۸,۹۰۳,۹۸۰,۹۱۶)	(۱۳,۳۵۴,۳۲۷)	(۷۰,۲۸۴,۰۳۷)	۵,۰۶۹,۱۸۸,۵۵۲	-
۱	۲,۶۱۱	(۳,۵۴۴)	(۱)	(۱۳)	۵۳	-
۲	۴,۹۴۸	(۴,۸۷۶)	(۳)	(۲۵)	۴۴	۵۱,۰۲۹,۳۶۴,۶۸۴
۱	۸,۸۳۰	(۸,۸۱۳)	-	-	۱۷	-
۲	۸,۰۴۶	(۸,۰۱۱)	(۶)	(۴۰)	(۱۱)	-
۱	۱۳,۵۴۰	(۱۴,۰۷۸)	-	-	(۵۳۸)	-
۲	۹,۲۲۲	(۹,۲۳۸)	(۷)	(۴۶)	(۶۹)	۷۲۳,۸۵۳,۴۴۵
۲	۲,۱۲۰	(۸,۲۸۸)	-	-	(۶,۱۶۸)	-
۴,۹۳۴,۲۴۷	۷,۴۱۷,۹۸۰,۷۳۹	(۷,۷۳۸,۴۹۶,۹۰۷)	(۷,۰۴۶,۹۳۰)	(۳۷,۰۸۹,۹۰۲)	(۳۶۴,۶۵۳,۰۰۰)	-
-	-	-	-	-	-	۲۲,۶۱۲,۴۵۷,۳۵۹
-	-	-	-	-	-	۱۲,۹۴۵,۳۳۲,۳۹۵
-	-	-	-	-	-	۶,۳۴۱,۹۰۶,۴۹۹
-	-	-	-	-	-	۴,۷۶۶,۰۴۲,۸۰۰
-	-	-	-	-	-	۱,۶۷۵,۵۲۷,۰۱۵
-	-	-	-	-	-	۶۴۳,۰۱۶,۱۰۹
-	-	-	-	-	-	۲۱۰,۹۷۰,۷۹۱
-	-	-	-	-	-	۱۱۳,۸۸۷,۶۴۷
۱۱۴,۸۶۳,۲۸۹,۴۴۲	(۹۵,۰۷۶,۶۹۸,۷۲۹)	(۲۰,۴۰۱,۳۷۴)	(۱۰۷,۳۷۴,۰۶۳)	-	۱۹,۶۵۸,۸۱۵,۳۷۶	۴۳,۶۰۲,۴۰۹,۰۰۷

جمع

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

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

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

دوره شش ماهه منتهی

به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۳۶,۹۸۰,۲۲۸,۴۱۶)	(۲۱۸,۷۵۰,۰۰۰)	۶۲,۸۰۱,۰۲۱,۵۸۴	.
۲,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۹۵,۱۷۴,۵۶۷)	(۳۴۸,۶۳۳)	۲۰۴,۴۷۶,۸۰۰	.
۱۵,۰۰۰	۱۳,۹۱۰,۴۵۰,۰۰۰	(۱۴,۲۴۰,۵۴۸,۳۸۶)	(۲,۵۲۱,۲۶۶)	(۳۳۲,۶۱۹,۶۵۲)	.
.	.	.	.	.	۵۶۰,۸۷۷,۲۴۱,۰۶۳
.	.	.	.	.	۴۱,۶۷۷,۸۵۳,۲۳۵
.	.	.	.	.	۲۹,۳۱۳,۱۸۹,۳۷۵
.	.	.	.	.	۱۱۵,۶۲۵,۰۰۰
.	.	.	.	.	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
.	.	.	.	.	۱۷,۲۱۸,۵۶۹
جمع	۱,۴۱۵,۹۱۰,۴۵۰,۰۰۰	(۱,۳۵۳,۰۱۵,۹۵۱,۳۶۹)	(۲۲۱,۶۱۹,۸۹۹)	۶۲,۶۷۲,۸۷۸,۷۳۲	۶۳۲,۰۲۱,۱۲۷,۲۴۲

صکوک اجاره صندوق ۵۰۲-بدون ضامن
 صکوک اجاره گل گهر ۳۹-۰۳-ماهه ۲۰٪
 مرابحه عام دولت ۱۳۹-شخ ۰۴-۸۰۴
 سلف موازی استاندارد سمیعا ۰۰۲
 سلف موازی نیروی برق حرارتی ۰۲۲
 اجاره انرژی پاسارگاد ۲۰۲-۳۰۴۰۴
 صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن
 مرابحه سن و توسعه کیش ۷۲۴-۵۰۱۴۰
 مشارکت ش تهران ۱۱۲-۳-ماهه ۱۸٪



صندوق سرمایه گذاری امین انصار
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲ (مبالغ به ریال)
۱۶-۱	(۵,۲۱۵,۳۶۰,۸۶۱)	(۳۸,۲۴۹,۴۰۰,۷۲۵)
۱۶-۲	(۶۹,۳۲۲,۵۰۸,۹۸۲)	(۲۵۳,۰۹۳,۷۰۳,۷۵۷)
۱۶-۳	.	۴۲۸,۷۳۴,۴۶۳
	(۷۴,۵۳۷,۸۶۹,۸۴۳)	(۲۹۰,۹۱۴,۳۷۰,۰۱۹)

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
تامین سرمایه امین	۷۶,۶۹۱,۲۳۸	(۳۱۲,۵۶۷,۴۱۸,۸۳۰)	(۳۱۴,۴۱۷,۱۹۸)	(۱,۱۲۸,۵۱۱,۵۶۷)	۳,۲۰۹,۹۲۴,۲۶۴	۱۱,۷۹۱,۹۶۵,۸۳۹
بانک کارآفرین	۵۶,۶۱۶,۳۰۰	(۱۴۲,۳۴۰,۵۰۰,۶۷۰)	(۱۳۸,۳۳۶,۲۶۸)	(۷۲۸,۰۸۵,۶۱۸)	۱۴,۵۱۸,۳۷۴,۴۳۳	۲,۴۱۰,۲۰۱,۰۴۴
بیمه البرز	۴۱,۳۸۷,۲۵۹	(۱۰۶,۰۶۲,۰۶۳,۲۸۲)	(۱۰۳,۰۱۲,۸۸۸)	(۵۴۲,۱۷۳,۰۹۳)	۱,۱۲۷,۳۶۹,۳۱۷	۱,۷۲۷,۳۶۹,۳۱۷
ح. معدنی و صنعتی چادرملو	۵۷۲,۴۸۵	(۱,۶۲۲,۹۹۴,۹۷۵)	(۱,۳۲۵,۳۰۲,۷۷۶)	(۱,۵۴۱,۸۴۵)	۹,۱۶۷,۴۰۰,۲۱۹	۲۸۸,۰۳۵,۳۷۹
صنایع شیمیایی کیمیگران امروز	۱۰۰,۵۸	۳۷,۵۱۶,۳۴۰	(۳۷,۲۷۱,۵۹۹)	(۱۸۷,۵۸۲)	۲۴۲,۹۸۸,۰۱۳	۲۱,۵۱۸
س. سهام عدالت استان خراسان رضوی	۱۰,۰۰۰	۷,۲۵۰,۰۰۰	(۷,۲۰۶,۸۶۲)	(۳۶,۲۵۰)	.	.
س. سهام عدالت استان کرمان	۱۰,۰۰۰	۴,۳۱۰,۰۰۰	(۴,۲۸۴,۳۵۵)	(۲۱,۵۵۰)	.	.
س. سهام عدالت استان کرمانشاه	۱۰,۰۰۰	۴,۳۲۰,۰۰۰	(۴,۲۹۴,۲۹۶)	(۲۱,۶۰۰)	.	.
س. سهام عدالت استان مازندران	۱۰,۰۰۰	۹,۷۰۰,۰۰۰	(۹,۶۴۲,۳۸۵)	(۴۸,۵۰۰)	.	.
س. عدالت ا. کهگیلویه و بویراحمد	۱۰,۰۰۰	۱۱,۳۰۰,۰۰۰	(۱۱,۲۳۲,۷۶۵)	(۵۶,۵۰۰)	.	.
شرکت س استان اردبیل	۱۰,۰۰۰	۱۲,۸۰۰,۰۰۰	(۱۲,۷۲۳,۸۴۰)	(۶۴,۰۰۰)	.	.
شرکت س استان اصفهان	۱۰,۰۰۰	۷,۲۹۰,۰۰۰	(۷,۲۴۶,۶۲۴)	(۳۶,۴۵۰)	.	.
شرکت س استان ایلام	۱۰,۰۰۰	۱۲,۴۰۰,۰۰۰	(۱۲,۳۲۶,۲۲۰)	(۶۲,۰۰۰)	.	.
شرکت س استان آذربایجان شرقی	۱۰,۰۰۰	۴,۲۹۰,۰۰۰	(۴,۲۶۴,۴۷۴)	(۲۱,۴۵۰)	.	.
شرکت س استان آذربایجان غربی	۱۰,۰۰۰	۴,۲۹۰,۰۰۰	(۴,۲۶۴,۴۷۴)	(۲۱,۴۵۰)	.	.
شرکت س استان خراسان جنوبی	۱۰,۰۰۰	۲۲,۰۹۰,۰۰۰	(۲۱,۹۵۸,۵۶۴)	(۱۱۰,۴۵۰)	.	.
شرکت س استان خراسان شمالی	۱۰,۰۰۰	۱۳,۶۹۰,۰۰۰	(۱۳,۶۰۸,۵۴۴)	(۶۸,۴۵۰)	.	.
شرکت س استان خوزستان	۱۰,۰۰۰	۶,۳۳۰,۰۰۰	(۶,۲۹۲,۳۳۶)	(۳۱,۶۵۰)	.	.
شرکت س استان زنجان	۱۰,۰۰۰	۱۴,۱۹۰,۰۰۰	(۱۴,۱۰۵,۵۶۹)	(۷۰,۹۵۰)	.	.
شرکت س استان سیستان و بلوچستان	۱۰,۰۰۰	۶,۱۷۰,۰۰۰	(۶,۱۳۳,۲۸۸)	(۳۰,۸۵۰)	.	.
شرکت س استان فارس	۱۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰	(۱۰,۲۳۸,۷۱۵)	(۵۱,۵۰۰)	.	.
شرکت س استان قم	۱۰,۰۰۰	۱۳,۳۲۰,۰۰۰	(۱۳,۲۴۰,۷۴۶)	(۶۶,۶۰۰)	.	.
شرکت س استان کردستان	۱۰,۰۰۰	۴,۳۱۰,۰۰۰	(۴,۲۸۴,۳۵۵)	(۲۱,۵۵۰)	.	.
شرکت س استان گیلان	۱۰,۰۰۰	۴,۳۳۰,۰۰۰	(۴,۳۰۴,۲۳۶)	(۲۱,۶۵۰)	.	.
شرکت س استان همدان	۱۰,۰۰۰	۵,۱۳۰,۰۰۰	(۵,۰۹۹,۴۷۶)	(۲۵,۶۵۰)	.	.
شرکت س استان یزد	۱۰,۰۰۰	۱۲,۷۴۰,۰۰۰	(۱۲,۶۶۴,۱۹۷)	(۶۳,۰۰۰)	.	.
نقل به صفحه بعد	۴۸۱,۶۰۵,۱۱۶,۹۲۹	(۴۶۲,۵۲۱,۹۷۳,۳۷۸)	(۴۵۷,۵۲۴,۸۶۹)	(۲,۴۰۸,۰۲۵,۵۸۵)	۲۶,۹۴۸,۷۳۶,۲۳۴	۱۶,۲۱۷,۵۹۳,۰۹۷



صندوق سرمایه گذاری امین انصار
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
-	۴۸۱,۶۰۵,۱۱۶,۹۲۹	(۴۶۲,۵۲۱,۹۷۳,۳۷۸)	(۴۵۷,۵۲۴,۸۶۹)	(۲,۴۰۸,۰۲۵,۵۸۵)	۱۶,۲۱۷,۵۹۳,۰۹۷	۲۶,۹۴۸,۷۳۶,۲۳۴
۶۹۹	۵,۷۳۱,۸۰۰	(۶,۲۱۶,۳۴۱)	(۵,۴۴۵)	(۲۸,۶۵۹)	(۵۱۸,۶۴۵)	۶۰,۵۶۱,۷۲۹
۴,۱۵۷,۴۸۲	۳۳,۵۰۹,۳۰۴,۹۲۰	(۳۳,۴۱۴,۷۳۴,۲۱۹)	(۳۱,۸۳۳,۸۴۰)	(۱۶۷,۵۴۶,۵۲۵)	(۱۰۴,۸۰۹,۶۶۴)	(۶,۹۳۴,۷۱۵,۹۱۳)
۱۶۶,۶۳۱	۹,۳۹۴,۶۵۵,۷۸۰	(۹,۴۸۸,۰۳۷,۸۲۵)	(۸,۹۲۴,۹۲۳)	(۴۶,۹۷۳,۲۷۹)	(۱۴۹,۳۸۰,۳۴۷)	.
۲۴,۸۳۰,۰۰۰	۱۷۰,۳۳۳,۸۰۰,۰۰۰	(۱۶۹,۶۴۵,۶۵۹,۹۰۱)	(۱۶۱,۸۱۷,۱۱۰)	(۸۵۱,۶۶۹,۰۰۰)	(۳۲۵,۳۴۶,۰۱۱)	(۵۷,۳۸۷,۰۹۹)
۳,۹۰۴,۹۵۷	۱۴,۹۷۵,۵۱۰,۰۹۵	(۱۵,۴۲۱,۵۵۱,۷۶۳)	(۱۴,۲۲۶,۷۳۵)	(۷۴,۸۷۷,۵۵۰)	(۵۳۵,۱۴۵,۹۵۳)	(۱۰,۳۶۱,۱۸۰,۴۳۳)
۱۵,۸۰۲,۴۱۳	۵۱,۶۴۲,۲۸۵,۶۸۴	(۵۲,۳۸۰,۳۷۵,۵۷۵)	(۴۹,۰۶۰,۱۷۲)	(۲۵۸,۲۱۱,۴۲۸)	(۹۴۵,۳۶۱,۴۹۱)	۸۶,۳۲۱,۰۴۹
۱,۷۶۵,۰۰۰	۵۰,۳۲۰,۱۵۰,۰۰۰	(۵۱,۳۴۸,۴۱۸,۵۵۸)	(۴۷,۸۰۴,۱۴۳)	(۲۵۱,۶۰۰,۷۵۰)	(۱,۳۲۷,۶۷۳,۴۵۱)	.
۱۲,۶۴۴,۸۶۸	۷۰,۸۱۱,۲۶۰,۸۰۰	(۷۱,۹۲۷,۹۶۹,۹۵۴)	(۶۷,۲۷۰,۶۹۸)	(۳۵۴,۰۵۶,۳۰۴)	(۱,۵۳۸,۰۳۶,۱۵۶)	.
۵۴,۵۷۵,۹۴۹	۱۴۵,۸۲۶,۹۳۵,۷۲۸	(۱۴۷,۹۱۷,۰۱۸,۵۲۵)	(۱۳۸,۵۳۵,۵۸۹)	(۷۲۹,۱۳۴,۶۷۹)	(۲,۹۵۷,۷۵۳,۰۶۵)	.
۲۲,۵۵۶,۸۷۸	۶۹,۹۰۳,۷۶۴,۹۲۲	(۸۳,۰۳۶,۹۶۶,۷۹۵)	(۶۶,۴۰۸,۵۷۷)	(۳۴۹,۵۱۸,۸۲۵)	(۱۳,۵۴۹,۱۲۹,۲۷۵)	(۶,۱۱۲,۵۹۳,۰۸۱)
-	.	.	.	.	.	۴۳,۶۶۴,۶۸۲,۰۸۲
-	.	.	.	.	.	۸,۰۰۰,۲۹۶,۴۷۷
-	.	.	.	.	.	۱,۵۰۸,۴۲۸,۰۶۳
-	.	.	.	.	.	۶۰۴,۵۰۲,۸۳۱
-	.	.	.	.	.	۴۰۵,۵۵۰,۰۷۱
-	.	.	.	.	.	۱۳۹,۸۸۶,۴۰۲
-	.	.	.	.	.	۱,۲۸۳,۴۹۶
-	.	.	.	.	.	۱,۰۳۷,۷۶۷
-	.	.	.	.	.	.
-	.	.	.	.	.	.
-	.	.	.	.	.	(۱,۱۱۶,۴۳۹)
-	.	.	.	.	.	(۲۸,۱۲۲,۰۱۵)
-	.	.	.	.	.	(۲,۴۴۵,۷۷۴,۴۶۹)
-	.	.	.	.	.	(۶,۸۸۴,۳۸۶,۶۷۶)
-	.	.	.	.	.	(۸,۹۱۶,۸۳۳,۹۴۵)
-	.	.	.	.	.	(۱۳,۲۱۱,۳۹۵,۸۷۶)
-	.	.	.	.	.	(۶۴,۷۱۶,۹۸۰,۹۹۰)
جمع	۱,۰۹۸,۳۲۸,۵۱۶,۶۵۸	(۱,۰۹۷,۰۰۸,۸۲۲,۸۳۴)	(۱,۰۴۳,۴۱۲,۱۰۱)	(۵,۴۹۱,۶۴۲,۵۸۴)	(۵,۲۱۵,۳۶۰,۸۶۱)	(۳۸,۲۴۹,۴۰۰,۷۲۵)

نقل از صفحه قبل
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
سرمایه گذاری صدرتامین
بهنوش ایران
ملی صنایع مس ایران
معدنی و صنعتی چادرملو
فولاد خوزستان
پتروشیمی شازند
گروه توسعه مالی مهرآیندگان
گروه مالی صبا تامین
بیمه اتکایی امین
ح . سرمایه گذاری صبا تامین
ح . سرمایه گذاری صدرتامین
آتیه داده پرداز
گروه توسعه مالی مهر آیندگان
فروسیلیسیم خمین
ریل پرداز نو آفرین
داروسازی دانا
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش
سرمایه گذاری تامین اجتماعی
سنگ آهن گهرزمین
فولاد خراسان
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
ایران خودرو
گسترش نفت و گاز پارسیان
سیمان خزر
بانک تجارت
سرمایه گذاری صبا تامین

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

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

(مبالغ به ریال)					
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳			دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲		
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۱,۶۳۱,۲۲۹	۱,۵۶۲,۶۶۳,۵۵۱,۴۴۳	(۱,۴۶۶,۸۴۳,۵۰۵,۴۹۸)	(۲۸۳,۲۲۲,۷۶۹)	۹۵,۵۳۶,۸۱۳,۱۷۶	(۱۱,۴۴۳,۱۰۴,۶۷۱)
۴۵۸,۰۰۰	۳۲۴,۷۱۲,۸۴۰,۰۰۰	(۳۰۰,۱۱۸,۳۲۵,۶۹۱)	(۵۸,۸۵۴,۲۰۲)	۲۴,۵۳۵,۶۵۰,۱۰۷	.
۷۳۰,۰۰۰	۶۱۹,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰۴,۱۷۸,۶۳۲,۷۷۱)	(۱۱۲,۳۳۳,۳۱۳)	۱۵,۴۷۹,۰۳۳,۹۱۶	.
۸۰,۰۰۰	۵۵,۶۴۷,۲۰۰,۰۰۰	(۵۱,۱۱۰,۸۱۴,۴۸۵)	(۱۰,۰۸۶,۰۵۵)	۴,۵۲۶,۲۹۹,۴۶۰	.
۸۲,۰۰۰	۵۴,۲۴۳,۸۲۰,۰۰۰	(۵۰,۶۸۹,۷۷۰,۸۱۴)	(۹,۸۳۱,۶۹۲)	۳,۵۴۴,۲۱۷,۴۹۴	.
۳,۶۵۵,۰۰۰	۳,۲۸۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۲۸۸,۸۷۰,۸۸۹,۰۸۷)	(۵۹۶,۲۲۱,۸۷۵)	۳۲,۸۸۹,۰۳۸	.
-	.	.	.	.	(۲۴۱,۶۵۰,۵۹۹,۰۸۶)
۴۹,۰۰۰	۴۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴,۰۹۲,۰۰۶,۸۷۵)	(۷,۹۹۳,۱۲۵)	.	.
۷۱۰,۰۰۰	۶۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۳۸,۸۸۴,۱۸۱,۲۵۰)	(۱۱۵,۸۱۸,۷۵۰)	.	.
۲۵۰,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲۴,۹۵۹,۲۱۸,۷۵۰)	(۴۰,۷۸۱,۲۵۰)	.	.
۵۴,۹۱۹	۴۷,۹۸۴,۷۰۷,۳۸۴	(۴۹,۲۹۴,۵۹۵,۹۸۴)	(۸,۶۹۷,۳۲۸)	(۱,۳۱۸,۵۸۵,۸۲۸)	.
۳۰۰,۰۰۰	۲۷۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷۹,۹۸۳,۰۴۳,۸۷۳)	(۵۰,۲۹۶,۸۷۵)	(۲,۵۳۳,۳۴۰,۷۴۸)	.
۱۸۵,۰۰۰	۱۷۴,۴۳۶,۶۸۵,۰۰۰	(۱۸۰,۹۳۱,۶۱۰,۲۰۱)	(۳۱,۶۱۶,۶۴۹)	(۶,۵۲۶,۵۴۱,۸۵۰)	.
۲۵۸,۰۰۰	۲۳۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴۶,۳۸۶,۳۵۶,۳۶۵)	(۴۲,۰۸۶,۲۵۰)	(۱۴,۲۲۸,۴۴۲,۶۱۵)	.
۵۱۵,۰۰۰	۴۶۹,۵۳۰,۶۵۰,۰۰۰	(۴۸۸,۹۲۵,۴۹۶,۱۸۹)	(۸۵,۱۰۲,۲۳۰)	(۱۹,۴۷۹,۹۴۸,۶۱۹)	.
۸۱۷,۰۰۰	۶۱۴,۰۴۹,۰۳۰,۰۰۰	(۶۹۳,۵۷۱,۸۱۰,۳۲۰)	(۱۱۱,۲۹۶,۳۸۷)	(۷۹,۶۳۴,۰۷۶,۷۰۷)	.
۱,۳۱۸,۲۰۰	۱,۰۱۲,۹۶۳,۷۵۵,۰۰۰	(۱,۱۰۲,۰۳۶,۶۳۱,۱۲۵)	(۱۸۳,۵۹۹,۶۸۱)	(۸۹,۲۵۶,۴۷۵,۸۰۶)	.
جمع	۹,۶۴۳,۲۰۲,۲۳۸,۸۲۷	(۹,۷۱۰,۸۷۶,۸۹۹,۲۷۸)	(۱,۷۴۷,۸۴۸,۵۳۱)	(۶۹,۳۲۲,۵۰۸,۹۸۲)	(۲۵۳,۰۹۳,۷۰۳,۷۵۷)

صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن
 اسناد خزانه-م بودجه ۱-۴۰۷۱۴۰۰
 مرابحه عام دولت ۱۰۸-شخ ۲۱۸-۶۰
 اسناد خزانه-م بودجه ۱-۴۰۸۲۶۰۰
 اسناد خزانه-م بودجه ۱-۴۱۰۱۵۰۰
 اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۹
 مشارکت ش مشهد ۱۴۱۲-۳ ماهه ۱۸٪
 صکوک اجاره خوارزم ۴۱۱-۶ ماهه ۲۰٪
 مرابحه س. و توسعه کیش ۱۴۰۵۰۷۲۴
 مرابحه پارس میکاکیش ۶۰۷۰۸
 صکوک اجاره گل گهر ۳۰۳۹-۳ ماهه ۲۰٪
 مرابحه عام دولت ۱۲۶-شخ ۱۲۲۳۳۰۳
 اجاره انرژی پاسارگاد ۱۴۰۴۰۳۰۲
 صکوک اجاره سند ۵۰۲-بدون ضامن
 مرابحه عام دولت ۱۳۹-شخ ۸۰۴۰۴
 مرابحه عام دولت ۱۱۶-شخ ۶۰۶۳۰
 صکوک اجاره سند ۴۱۲-بدون ضامن

۱۶-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق

(مبالغ به ریال)					
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳			دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲		
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
.	.	.	.	.	۴۲۸,۷۳۴,۴۶۳

صندوق س شاخصی بازار آشنا

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱۷- سود سهام

(مبالغ به ریال)		دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲		دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳			
نام شرکت	تاریخ تشکیل	تعداد سهام متعلقه در زمان	سود متعلق به هر	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
	مجمع	مجمع	سهام				
تامین سرمایه امین	۱۴۰۲/۱۰/۲۳	۵۵,۲۱۷,۶۹۲	۲۶۵	۱۴,۶۳۲,۶۹۲,۶۹۲	.	۱۴,۶۳۲,۶۹۲,۶۹۲	۵۷,۳۹۵,۱۱۶,۷۹۸
بیمه اتکایی امین	۱۴۰۲/۱۰/۲۷	۱۹,۴۶۰,۸۴۴	۵۸۰	۱۱,۲۸۷,۲۸۹,۵۲۰	.	۱۱,۲۸۷,۲۸۹,۵۲۰	۶,۹۹۱,۱۴۵,۲۰۰
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۱۴۰۳/۰۱/۱۹	۷۰۰	۵۰۰	۳۵۰,۰۰۰	(۳۶,۵۰۳)	۳۱۳,۴۹۷	۱۲۰,۴۰۸,۸۶۸
شرکت های سرمایه گذاری زیر	-	-	-	۷,۸۶۹,۷۵۰	.	۷,۸۶۹,۷۵۰	۱۹,۳۹۶,۷۵۵
مجموعه سهام عدالت	-	.	.	.	.	.	۹۱,۵۳۱,۲۴۸,۲۶۰
سنگ آهن گهرزمین	-	.	.	.	.	.	۱۰,۱۰۱,۰۵۱,۲۴۸
سیمان خزر	-	.	.	.	.	.	۹,۹۴۲,۲۳۸,۴۷۶
بانک تجارت	-	.	.	.	.	.	۶,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	.	.	.	.	.	۲۶۸,۶۲۶
داروسازی دانا	-	.	.	.	.	.	۱۸۲,۹۸۵,۸۷۴,۲۳۱
جمع				۲۵,۹۲۸,۲۰۱,۹۶۲	(۳۶,۵۰۳)	۲۵,۹۲۸,۱۶۵,۴۵۹	

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

(مبالغ به ریال)		یادداشت	سود اوراق مشارکت	سود سپرده بانکی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳			
۶۱۰,۷۴۷,۷۷۰,۷۵۱	۱,۲۱۹,۱۵۵,۲۴۹,۴۲۳	۱۸-۱		
۴۰۷,۳۸۴,۷۸۵,۹۳۹	۶۴۹,۷۱۵,۷۳۳,۰۲۴	۱۸-۲		
۱,۰۱۸,۱۳۲,۵۵۶,۶۹۰	۱,۸۶۸,۸۷۰,۹۸۲,۴۴۷			

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت

(مبالغ به ریال)		دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳					
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲							
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری		
اوراق مشارکت :							
۴,۱۲۶,۸۶۵,۳۴۸	.	۱۸	.	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۱۴۰۰/۱۰/۲۵	مشارکت شس تهران ۱۱۲-۳ ماهه ۱۸٪	
اوراق اجاره :							
۶,۹۴۷,۵۵۷,۴۱۲	۲۱,۳۸۶,۴۴۹,۲۸۶	۱۸	۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۱	۱۴۰۰/۰۳/۰۲	اجاره انرژی پاسارگاد ۱۴۰۴-۳۰۲	
۴۴,۳۱۷,۶۷۶,۵۶۵	۲۱۲,۳۸۲,۸۵۹,۷۶۰	۱۸	۱,۶۳۱,۳۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۱۳۹۹/۱۱/۲۵	صکوک اجاره شستا ۳۱۱-۶ ماهه ۱۸٪	
۴۰۴,۱۵۱,۶۷۳,۱۸۸	۱۰۵,۳۷۱,۰۲۳,۳۱۱	۱۹	۱,۲۱۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۲	۱۴۰۰/۱۲/۲۳	صکوک اجاره صندوق ۴۱۲-بدون ضامن	
.	۶,۸۲۰,۸۸۹,۹۱۰	۲۰	۵۴,۹۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۱۰	۱۴۰۲/۰۶/۲۶	صکوک اجاره گل گهر ۳۹-۳ ماهه ۲۰٪	
.	۶,۳۳۱,۰۷۳,۷۸۳	۲۰	۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۱/۱۷	۱۴۰۲/۰۷/۰۳	صکوک اجاره خوارزم ۴۱۱-۶ ماهه ۲۰٪	
.	۵۰,۲۸۷,۱۰۸,۸۴۲	۱۹	۲۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۲/۱۰	۱۴۰۲/۰۶/۱۴	صکوک اجاره صندوق ۵۰۲-بدون ضامن	
.	۴۷۳,۰۷۴,۳۴۲,۳۷۵	۱۹	۳,۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۵/۰۹	۱۴۰۲/۰۵/۰۹	اجاره تامین اجتماعی ۵۰۹-۱۴۰۵	
اوراق مرابحه							
۵,۸۹۷,۸۴۹,۳۲۴	۸۹,۸۸۷,۰۲۷,۸۳۲	۱۸	۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۷/۲۴	۱۴۰۱/۰۷/۲۴	مرابحه س. و توسعه کیش ۷۲۴-۱۴۰۵	
.	۶۵,۵۲۰,۳۰۳,۹۰۱	۱۸	۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۲/۱۸	۱۴۰۲/۰۷/۲۹	مرابحه عام دولت ۱۰۸-ش.خ ۲۱۸-۰۶	
.	۷۳,۲۸۳,۰۶۹,۹۲۷	۱۸	۸۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۶/۳۰	۱۴۰۲/۰۶/۲۱	مرابحه عام دولت ۱۱۶-ش.خ ۶۳۰-۰۶	
.	۲۶,۹۱۵,۴۴۴,۶۹۲	۱۸	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱۴۰۲/۰۹/۱۳	مرابحه عام دولت ۱۲۶-ش.خ ۱۲۲۳-۰۳	
.	۳۳,۸۹۳,۶۰۴,۳۶۱	۲۳	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۷/۰۸	۱۴۰۲/۰۷/۰۹	مرابحه پارس میکاکیش ۷۰۸-۰۶	
.	۵۴,۰۰۲,۰۵۱,۳۴۳	۲۰.۵	۵۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۸/۰۳	۱۴۰۲/۰۷/۲۵	مرابحه عام دولت ۱۳۹-ش.خ ۸۰۴-۰۴	
اوراق سلف							
۱۴۵,۳۰۶,۱۴۸,۹۱۴	.	۱۸	.	۱۴۰۲/۰۱/۲۱	۱۳۹۹/۰۷/۲۱	اوراق سلف سمیعا ۲۱۰۰۲	
۶۱۰,۷۴۷,۷۷۰,۷۵۱	۱,۲۱۹,۱۵۵,۲۴۹,۴۲۳		۱۰,۳۷۳,۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰			جمع	

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱۸-۲- سود سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)
 دوره شش ماهه منتهی
 به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
۲۸۲,۸۵۳,۸۳۶,۹۵۹	(۳۳۸,۹۲۴,۶۲۲)	۲۸۲,۵۱۴,۹۱۲,۳۳۷	۴۶,۹۶۶,۵۸۲,۶۴۱
۲۰۳,۷۴۱,۰۷۶,۰۰۹	(۴۸۶,۲۵۶,۷۷۸)	۲۰۳,۲۵۴,۸۱۹,۲۳۱	۱۴,۳۸۸,۵۱۹,۱۸۴
۱۰۷,۰۵۶,۰۵۲,۸۱۵	(۸۱,۸۵۶,۵۳۶)	۱۰۶,۹۷۴,۱۹۶,۲۷۹	۱۰۲,۴۲۵,۵۸۰,۴۳۹
۵۳,۰۴۱,۶۸۴,۵۸۵	.	۵۳,۰۴۱,۶۸۴,۵۸۵	۶۶,۰۳۲
۳,۹۲۰,۵۶۶,۹۳۶	.	۳,۹۲۰,۵۶۶,۹۳۶	۶,۴۴۹,۴۵۱
۶,۳۸۳,۸۸۸	.	۶,۳۸۳,۸۸۸	۷,۳۲۴,۲۸۰
۳,۱۱۴,۰۵۱	.	۳,۱۱۴,۰۵۱	۲۰۲,۰۴۴,۶۲۸,۷۶۱
۵۰,۶۲۰	.	۵۰,۶۲۰	۴۱,۵۴۵,۶۲۷,۳۷۹
۵,۰۹۷	.	۵,۰۹۷	۷,۷۷۲
۶۵۰,۶۲۲,۷۷۰,۹۶۰	(۹۰۷,۰۳۷,۹۳۶)	۶۴۹,۷۱۵,۷۳۳,۰۲۴	۴۰۷,۳۸۴,۷۸۵,۹۳۹

بانک گردشگری

بانک دی

بانک سپه (انصار سابق)

بانک پاسارگاد

بانک اقتصادنوین

بانک خاورمیانه

بانک شهر

بانک ملت

بانک آینده

جمع



صندوق سرمایه گذاری امین انصار
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱۹- 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 سپرده های بانکی است که در سال های قبل از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است. جزییات درآمد مذکور به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
تنزیل سود سهام	۱,۲۴۲	۱۲۴۰,۷۳۶,۸۷
تنزیل سود سپرده بانکی	۵۰۴,۵۵۶,۳۸۲	۵۵,۶۵۴,۷۷۵
تعدیل کارمزد کارگزاری	-	۱۰,۲۷۹,۵۶۲
	۵۰۴,۵۵۷,۶۲۴	۱,۳۰۶,۶۷۲,۰۲۴

۱-۱۹- جزئیات قراردادهای خرید و نگه داری اوراق بهادار

مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد های نرخ ترجیحی خرید و نگهداری اوراق بهادار طبق ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۵۹ مورخ ۱۴۰۲۰۶۰۶ سازمان بورس و اوراق بهادار با شرکت تامین سرمایه امین (مدیر صندوق) به شرح زیر می باشد:

طرف معامله	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	دوره نگه داری	نرخ اسمی	میانگین بازده تا سررسید قرارداد منعقد
تامین سرمایه امین	اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۴۶۰,۹۴۶,۹۰۵	از ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ الی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۹	۲۷
تامین سرمایه امین	اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۵۲۹,۰۶۰,۳۹۹	از ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ الی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۹	۲۷
تامین سرمایه امین	اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹	۴۵۵,۰۰۰	۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۳۳,۷۰۵,۴۲۲	از ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ الی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۹	۲۷
تامین سرمایه امین	اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹	۳,۶۵۵,۰۰۰	۳,۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۸۷۰,۴۰۷,۴۹۷	از ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ الی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۹	۲۷
تامین سرمایه امین	اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹	۳,۶۵۵,۰۰۰	۳,۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۱۷,۹۴۳,۹۸۸	از ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ الی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۹	۲۹
تامین سرمایه امین	مراجعه س. و توسعه کیش	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۳۱۷,۸۷۳,۳۴۹	از ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ الی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۸	۲۷
تامین سرمایه امین	مراجعه س. و توسعه کیش	۲۱۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۷۷,۶۹۰,۴۵۷	از ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ الی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۸	۲۷
تامین سرمایه امین	مراجعه س. و توسعه کیش	۷۱۰,۰۰۰	۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۳۰,۴۲۴,۹۹۶	از ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ الی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۸	۲۷
تامین سرمایه امین	مراجعه س. و توسعه کیش	۷۱۰,۰۰۰	۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۳۹,۳۳۶,۰۱۱	از ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ الی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۸	۲۹
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره شستا ۳۱۱	۱۰۹,۴۲۹	۱۰۹,۴۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۲۵,۶۳۰,۵۲۳	از ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ الی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۸	۲۶
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره شستا ۳۱۱	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۱,۱۳۳,۵۷۰	از ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ الی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۸	۲۶
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره شستا ۳۱۱	۱,۴۷۱,۸۰۰	۱,۴۷۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۹۲۰,۷۱۰,۹۶۳	از ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ الی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۸	۲۸
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره شستا ۳۱۱	۱۵۹,۴۲۹	۱۵۹,۴۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۷,۸۷۵,۳۳۳	از ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ الی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۸	۲۷
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره شستا ۳۱۱	۱۵۹,۴۲۹	۱۵۹,۴۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۱۲,۲۸۸,۳۱۷	از ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ الی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۸	۲۹
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره سند ۴۱۲	۱۸,۲۰۰	۱۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۷,۲۱۸,۷۴۴	از ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ الی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۹	۲۸
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره سند ۴۱۲	۱۸,۲۰۰	۱۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۴,۱۰۵,۴۲۷	از ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ الی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۹	۲۵
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره سند ۴۱۲	۱,۲۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۷,۱۰۶,۴۵۰	از ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ الی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۹	۲۷
تامین سرمایه امین	صکل ۰۳۹	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۶۶۳,۰۰۰	از ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ الی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۰	۲۶
تامین سرمایه امین	صکل ۰۳۹	۵۴,۹۱۹	۵۴,۹۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۱,۹۸۴,۲۰۲	از ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ الی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۰	۲۶
تامین سرمایه امین	صکل ۰۳۹	۵۴,۹۱۹	۵۴,۹۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۹,۳۰۰,۷۲۷	از ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ الی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۰	۲۷
تامین سرمایه امین	صکل ۰۳۹	۵۴,۹۱۹	۵۴,۹۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۷,۰۸۴,۱۳۳	از ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ الی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۰	۲۹
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره خوارزم ۰۴۱۱	۴۹,۰۰۰	۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۴,۸۴۴,۷۸۸	از ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ الی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۰	۲۹
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره خوارزم ۰۴۱۱	۴۹,۰۰۰	۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۳,۶۵۲,۳۲۱	از ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ الی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۰	۲۷
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره خوارزم ۰۴۱۱	۴۹,۰۰۰	۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۷,۴۷۴,۱۰۵	از ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ الی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۰	۲۷
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره سند ۵۰۲	۴۲,۰۰۰	۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۹۹۹,۱۳۰	از ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ الی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۹	۲۶
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره سند ۵۰۲	۴۵۸,۰۰۰	۴۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۶,۳۶۵,۶۵۲	از ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ الی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۹	۲۶
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره سند ۵۰۲	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۵,۰۱۵,۳۳۶	از ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ الی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۹	۲۶
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره سند ۵۰۲	۷۴۲,۰۰۰	۷۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۶۱,۶۱۴,۱۰۹	از ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ الی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۹	۲۷
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره سند ۵۰۲	۲۵۸,۰۰۰	۲۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۹۴,۹۶۳,۶۳۰	از ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ الی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۹	۲۷
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره سند ۵۰۲	۲۵۸,۰۰۰	۲۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۶,۴۴۳,۹۹۱	از ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ الی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۹	۲۷
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره سند ۵۰۲	۲۵۸,۰۰۰	۲۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۶۹,۸۹۴,۳۹۶	از ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ الی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۹	۲۹
تامین سرمایه امین	پارس میکا کیش	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۹۶,۰۵۷,۳۶۹	از ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ الی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۳	۳۰
تامین سرمایه امین	پارس میکا کیش	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۲۶,۴۹۹,۹۷۲	از ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ الی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۳	۳۰
تامین سرمایه امین	اجاره انرژی پاسارگاد ۰۴	۵۰,۰۰۰	۴۷,۵۰۸,۶۰۹,۳۷۵	۶۷۲,۴۰۰,۰۴۴	از ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ الی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۸	۲۸۰
تامین سرمایه امین	اجاره انرژی پاسارگاد ۰۴	۱۳۵,۰۰۰	۱۲۸,۹۱۷,۳۱۲,۰۲۶	۳,۰۹۲,۴۰۰,۰۰۶	از ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ الی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۸	۲۷۶
جمع			۱۹,۴۲۷,۶۶۹,۹۲۱,۴۰۱	۲۴۵,۱۰۳۸۰,۴۷۱,۳			

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۲۰- هزینه های کارمزد ارکان

هزینه های کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به ریال)		
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	
۳۴,۸۸۰,۹۹۴,۶۹۶	۲۰,۶۷۷,۲۹۲,۷۱۴	مدیر صندوق
۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۴,۹۶۳,۶۸۶	متولی صندوق-هوشیار ممیز
.	۱۸۳,۵۶۱,۶۴۲	متولی صندوق-شرکت اوراق بهادار پاداش
۳۶۲,۶۵۴,۶۵۶	۵۴۳,۵۰۶,۶۰۰	حسابرس
۳۵,۹۴۳,۶۴۹,۳۵۲	۲۱,۷۱۹,۳۲۴,۶۴۲	جمع

۲۱- سایر هزینه ها

(مبالغ به ریال)		
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	
.	۱۰,۰۹۰,۶۱۴	هزینه برگزاری مجمع
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۱۵۷,۴۸۶	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۳۱۲,۹۳۵,۷۱۲	۴۷۰,۴۳۳,۵۶۰	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۳,۶۴۶,۸۷۵,۶۴۸	۴,۴۷۰,۱۷۵,۸۰۳	هزینه آبونمان نرم افزار
۳۸۶,۹۹۵,۰۹۰	۳۴۲,۷۱۲,۷۷۲	هزینه کارمزد بانکی
۴,۵۴۶,۸۰۶,۴۵۰	۵,۴۳۳,۵۷۰,۲۳۵	جمع

۲۲- پرداختی صندوق به سرمایه گذاران

(مبالغ به ریال)		
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	
(۸۲۳,۰۷۹,۰۱۴,۰۸۱)	(۹۱۰,۰۶۱,۷۹۱,۲۴۶)	سه ماهه اول سال
(۷۲۰,۹۴۴,۰۰۲,۶۰۵)	(۹۴۴,۲۵۲,۱۴۰,۹۱۰)	سه ماهه دوم سال
(۱,۵۴۴,۰۲۳,۰۱۶,۶۸۶)	(۱,۸۵۴,۳۱۳,۹۳۲,۱۵۶)	جمع

سود تقسیم شده از محل ذخیره تغییرات ارزش سهام برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳ مبلغ ۱۴۰,۴۴۵,۵۵۵,۱۰۷ ریال و برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲ مبلغ ۵۸۰,۰۷۱,۳۸۲,۰۵۳ ریال می باشد که به حساب سرمایه گذاران واریز گردیده است.

۲۳- تعديلات

تعديلات شامل اقلام زیر است:

(مبالغ به ریال)		
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	
۴۴,۴۵۸,۶۸۶,۳۶۰	۷۷,۳۱۵,۰۰۷,۷۶۹	تعديلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۶۲,۶۳۴,۵۱۱,۷۰۸)	(۵۶,۷۸۸,۹۰۹,۸۳۴)	تعديلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۱۸,۱۷۵,۸۲۵,۳۴۸)	۲۰,۵۲۶,۰۹۷,۹۳۵	

صندوق سرمایه گذاری امین انصار

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۲۴- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ صورت های مالی هیچ گونه تعهدات و بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی وجود ندارد.

۲۵- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن ها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳			سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱		
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
موسس و اشخاص وابسته به وی	بانک سپه	موسس صندوق	ممتاز	۶,۰۰۰	۰.۰٪	ممتاز	۶,۰۰۰	۰.۰٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	ممتاز	۴,۰۰۰	۰.۰٪	ممتاز	۴,۰۰۰	۰.۰٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	عادی	۱,۹۷۰,۳۵۶	۱۳.۱٪	عادی	۹۲,۷۷۰	۰.۷٪
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	قاسم آلودری	وابسته به مدیر صندوق	وثیقه	۵۰	۰.۰٪	وثیقه	۵۰	۰.۰٪
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	ندا نعمتی	وابسته به مدیر صندوق	وثیقه	۵۰	۰.۰٪	وثیقه	۵۰	۰.۰٪
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	سعید شهریار	وابسته به مدیر صندوق	وثیقه	۵۰	۰.۰٪	وثیقه	۵۰	۰.۰٪

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		مانده طلب (بدهی) - ریال
		ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله	
کارگزاری امین اوید	وابسته به مدیر صندوق کارگزار صندوق	خرید و فروش	۲۵۳,۸۱۳,۵۹۱	طی دوره
کارگزاری بانک انصار	وابسته به دارنده واحدهای ممتاز کارگزار صندوق	خرید و فروش	.	طی دوره
شرکت تامین سرمایه امین	بازارگردان و پذیره نویس اوراق	مبلغ اوراق خریداری شده	۱۹,۴۳۷,۶۶۹,۹۲۱,۴۰۱	طی دوره
		سود ترجیحی اوراق	۲۴۵,۱۰۳,۸۰۴,۷۱۳	طی دوره
شرکت تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۲۰,۶۷۷,۲۹۲,۷۱۴	طی دوره
موسسه حسابرسی فاطر	حسابرس	حق الزحمه حسابرسی	۵۴۳,۵۰۶,۶۰۰	طی دوره
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	متولی	کارمزد متولی	۳۱۴,۹۶۳,۶۸۶	طی دوره
مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش	متولی	کارمزد متولی	۱۸۳,۵۶۱,۶۴۲	طی دوره

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهای با اهمیتی که از تاریخ گزارشگری تا تاریخ تایید صورت های مالی مستلزم تعدیل یا افشا در صورت های مالی باشد، اتفاق نیافتاده است.



صندوق سرمایه گذاری امین انصار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۲۸- مدیریت سرمایه گذاری و ریسک

ریسک سرمایه گذاری در صندوق:

مرچند تمهیدات لازم به عمل آمده است تا سرمایه گذاری در صندوق سودآور باشد، ولی احتمال وقوع زیان در سرمایه گذاری های صندوق همواره وجود دارد؛ بنابراین سرمایه گذاران باید به ریسک های سرمایه گذاری در صندوق از جمله ریسک های یاد شده در این بخش از امیدنامه، توجه ویژه داشته باشند. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز و عادی با سرمایه گذاری در صندوق، تمام ریسک های فرا روی صندوق را می پذیرند. در سایر بندهای این بخش، برخی از ریسک های سرمایه گذاری در صندوق برشمرده شده اند.

= ریسک کاهش ارزش دارایی های صندوق: قیمت اوراق بهادار در بازار، تابع عوامل متعددی از جمله وضعیت سیاسی، اقتصادی، اجتماعی، صنعت موضوع فعالیت و وضعیت خاص ناشر و ضامن آن است. با توجه به آنکه ممکن است در مواقعی تمام یا بخشی از دارایی های صندوق در اوراق بهادار سرمایه گذاری شده باشند و از آنجا که قیمت این اوراق می تواند در بازار کاهش یابد، لذا صندوق از این بابت ممکن است متضرر شده و این ضرر به سرمایه گذاران منتقل شود.

ریسک نکول اوراق بهادار با درآمد ثابت: اوراق بهادار با درآمد ثابت شرکت ها بخش از دارایی های صندوق را تشکیل می دهد. گرچه صندوق در اوراق بهاداری سرمایه گذاری کند که سود حداقل برای آن ها تعیین و پرداخت سود و اصل سرمایه گذاری آن توسط یک مؤسسه معتبر تضمین شده باشد، یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه گذاری در آن ها، وثایق معتبر و کافی وجود داشته باشد؛ ولی این احتمال وجود دارد که طرح سرمایه گذاری مرتبط با این اوراق، سودآوری کافی نداشته باشد یا ناشر و ضامن به تعهدات خود در پرداخت به موقع سود و اصل اوراق بهادار، عمل ننمایند یا ارزش وثایق به طرز قابل توجهی کاهش یابد به طوری که پوشش دهنده ی اصل سرمایه گذاری و سود متعلق به آن نباشند. وقوع این اتفاقات می تواند باعث تحمیل ضرر به صندوق و متعاقباً سرمایه گذاران شوند.

ریسک نوسان بازده بدون ریسک: در صورتی که نرخ بازده بدون ریسک (نظیر سود علی الحساب اوراق مشارکت دولتی) افزایش یابد، به احتمال زیاد قیمت اوراق مشارکت و سایر اوراق بهاداری که سود حداقل یا ثابتی برای آن ها تعیین شده است، در بازار کاهش می یابد. اگر صندوق در این نوع اوراق بهادار سرمایه گذاری کرده باشد و بازخرید آن به قیمت معین توسط یک مؤسسه ی معتبر (نظیر بانک) تضمین نشده باشد، افزایش نرخ بازده بدون ریسک، ممکن است باعث تحمیل ضرر به صندوق و متعاقباً سرمایه گذاران گردد.

ریسک نقدشوندگی واحدهای ابطال شده: از آنجایی که این صندوق فاقد رکن ضامن نقدشوندگی است، لذا در صورتی که دارنده واحد سرمایه گذاری قصد ابطال واحدهای سرمایه گذاری را داشته باشد، مدیر در ابتدا از محل وجوه نقد صندوق اقدام به پرداخت وجوه واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده می نماید. چنانچه وجوه نقد صندوق کفاف بازپرداخت واحدهای ابطال شده را نداشته باشد، مدیر صندوق مطابق اساننامه اقدام به فروش دارایی های صندوق می نماید تا وجه مورد نیاز را تهیه کند. اگر به هر دلیلی از جمله بسته بودن نماد سهم، صف فروش و گره معاملاتی مدیر صندوق نتواند دارایی های صندوق را به وجه نقد تبدیل کند، مبالغ مربوط به واحدهای ابطال شده تا تأمین وجه نقد به حساب بستنکاری سرمایه گذار منظور می گردد و بازپرداخت این بدهی ها با روش FIFO و بر اساس تاریخ و ساعت ثبت سفارشات ابطال انجام می گیرد.

