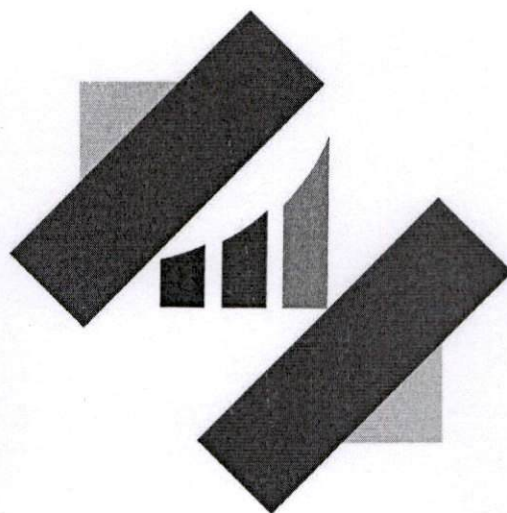
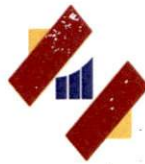




صندوق سرمایه‌گذاری امین انصار

صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰



صندوق سرمایه‌گذاری امین انصار

صندوق سرمایه گذاری امین انصار

صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

باسلام و احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری امین انصار مربوط به دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند 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) یادداشت های 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 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 ۱۴۰۴/۰۲/۰۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امین	آقای سلمان خادم الملله	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش	آقای بهنام شالچی شبستری	



www.aminansar.com

www.aminib.com

No.51, Ghoobadian St., Valiasr Ave.,
Tehran, Iran. Postal Code :19689-17173
Tel: (+9821) 43692000 Fax: (+9821) 88788509

تهران، خیابان ولیعصر، پلاک ۵۱ از میرداماد
خیابان قبادیان، شماره ۵۱ کدپستی: ۱۹۶۸۹-۱۷۱۷۳
تلفن: ۴۳۶۹۲۰۰۰ فکس: ۸۸۷۸۸۵۰۹

صندوق سرمایه گذاری امین انصار

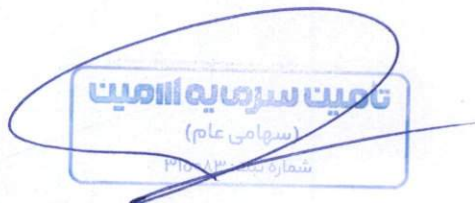
صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت	دارایی ها:
۱,۲۴۷,۱۸۴,۹۲۸,۲۷۴	۱,۲۱۶,۰۴۸,۰۰۳,۶۲۱	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۱۳۲,۸۱۹,۳۷۶,۶۷۲	۱۳۵,۲۶۷,۶۴۱,۴۶۴	۶	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۳,۱۳۲,۷۸۰,۲۲۳,۳۴۰	۴,۱۹۲,۸۱۷,۱۶۰,۹۵۸	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۱,۸۱۲,۲۰۶,۱۴۲,۲۵۴	۱۰,۴۵۶,۳۶۹,۹۵۳,۴۳۰	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۴۴,۹۰۱,۰۹۵,۹۰۲	۵۰,۹۱۷,۵۴۵,۹۰۲	۹	حساب های دریافتنی
۱,۶۸۶,۹۱۸,۸۳۸	۵۲۲,۵۹۱,۴۴۶	۱۰	سایر دارایی ها
۱۶,۴۷۱,۵۷۸,۶۸۵,۲۸۰	۱۶,۰۵۱,۹۴۲,۸۹۶,۸۲۱		جمع دارایی ها
بدهی ها:			
.	.	۱۱	جاری کارگزاری
۴۴,۶۲۷,۸۳۸,۱۰۹	۵۳,۹۱۴,۱۳۶,۰۵۲	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۴۳,۸۳۹,۴۸۸,۴۲۴	۴۴,۸۰۲,۹۱۹,۸۳۱	۱۳	پرداختنی به سرمایه گذاران
۱,۰۳۰,۳۳۲,۴۲۲,۵۸۸	۷۴۰,۹۶۷,۴۷۹,۲۳۹	۱۴	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱,۱۱۸,۷۹۹,۷۴۹,۱۲۱	۸۳۹,۶۸۴,۵۳۵,۱۲۲		جمع بدهی ها
۱۵,۳۵۲,۷۷۸,۹۳۶,۱۵۹	۱۵,۲۱۲,۲۵۸,۳۶۱,۶۹۹	۱۵	خالص دارایی ها
۱,۰۰۹,۸۶۴	۱,۰۱۱,۰۶۷		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

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



صندوق سرمایه گذاری امین انصار
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

صورت سود و زیان (مبالغ به ریال)		درآمدها:	
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت	
۶۲,۶۴۰,۸۴۵,۳۸۴	۱۳۵,۱۷۶,۶۶۷,۴۳۰	۱۶	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۶۷,۴۷۵,۰۸۰,۴۵۸)	(۵,۱۰۴,۵۰۸,۳۵۲)	۱۷	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۵,۴۰۵,۹۴۱,۹۸۸	۲۸,۲۲۷,۳۳۶,۸۷۰	۱۸	سود سهام
۹۰۲,۳۱۸,۴۳۴,۵۹۷	۸۶۸,۸۵۲,۲۶۲,۳۵۱	۱۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵۰۴,۵۵۷,۶۲۴	۲۳۹,۵۲۵,۸۲۲	۲۰	سایر درآمدها
۹۲۳,۳۹۴,۶۹۹,۱۳۵	۱,۰۲۷,۳۹۱,۲۸۴,۱۲۱		جمع درآمدها
			هزینه:
(۱۰,۶۱۲,۵۳۹,۴۹۲)	(۱۲,۲۴۷,۸۷۳,۲۸۹)	۲۱	هزینه کارمزد ارکان
(۲,۵۲۰,۸۰۷,۹۷۰)	(۳,۱۶۸,۶۹۵,۲۷۴)	۲۲	سایر هزینه ها
(۱۳,۱۳۳,۳۴۷,۴۶۲)	(۱۵,۴۱۶,۵۶۸,۵۶۳)		جمع هزینه ها
۹۱۰,۲۶۱,۳۵۱,۶۷۳	۱,۰۱۱,۹۷۴,۷۱۵,۵۵۸		سود خالص
۶.۲۹٪	۶.۹۳٪		بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
۶.۵۴٪	۶.۶۶٪		بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)

صورت گردش خالص دارایی ها (مبالغ به ریال)				یادداشت	
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	مبالغ	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	مبالغ		
۱۴,۸۸۷,۶۳۸	۱۵,۰۰۳,۸۹۴,۰۵۴,۷۱۰	۱۵,۳۵۲,۷۷۸,۹۳۶,۱۵۹	۱۵,۲۰۲,۸۲۳		خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره
۳,۴۷۰,۱۵۲	۳,۴۷۰,۱۵۲	۱,۳۵۶,۲۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۶,۲۵۱		واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۴,۴۷۱,۱۶۲)	(۴,۴۷۱,۱۶۲)	(۱,۵۱۳,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۱۳,۳۲۰)		واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
-	۹۱۰,۲۶۱,۳۵۱,۶۷۳	-	۱,۰۱۱,۹۷۴,۷۱۵,۵۵۸		سود خالص
-	(۹۱۰,۰۶۱,۷۹۱,۲۴۶)	-	(۹۹۱,۴۵۸,۱۶۷,۶۲۶)	۲۳	سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران
-	(۷,۷۱۸,۹۷۲,۹۰۷)	-	(۳,۹۶۸,۱۲۲,۳۹۲)	۲۴	تعدیلات
۱۳,۸۸۶,۶۲۸	۱۳,۹۹۵,۳۶۴,۶۴۲,۳۳۰	۱۵,۲۱۲,۲۵۸,۳۶۱,۶۹۹	۱۵,۰۴۵,۷۵۴		خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

سود خالص
 میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

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

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره =

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



۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امین انصار با شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۸۵۸۰۲ 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 و تحت شماره ۳۲۱۲۸ نزد اداره کل ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل 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 طبق نامه شماره ۱۳۲/۱۶۷۱۴۳ تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۱۰ سازمان بورس و اوراق بهادار تا تاریخ ۱۴۰۶/۱۰/۱۶ 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 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 ۱۸ درصد می‌باشد اما نرخ سود پرداخت شده به سرمایه‌گذاران طی سال مالی معادل ۲۷ 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 نشانی www.aminansar.ir درج گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری امین انصار

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰/اسفند ماه ۱۴۰۳

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

مجمع صندوق

از اجتماع دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. طبق ماده ۳۴ اساسنامه در مجمع صندوق، دارندگان واحد های 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 واحد های ممتاز	تعداد واحد ممتاز	درصد واحد های 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 قسیر، خیابان پنجم، پلاک ۲۱ طبقه همکف.

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 امین آوید است که به شماره ثبت ۳۳۶۲۶۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از تهران، خیابان ولی عصر، بعد از تقاطع میرداماد، خیابان قبادیان غربی پلاک ۴۹ (مدیر ثبت طبق مجمع مورخ ۱۴۰۳/۰۶/۱۷ و تایید سازمان به شماره ۱۲۱/۲۷۵۱۱۳ مورخ ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ از کارگزاری بانک انصار به کارگزاری امین آوید تغییر یافت)

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی :

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال 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. با توجه 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 هر 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 فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد. با توجه 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 اوراق در پایان هر روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۳-۱-۴- سرمایه‌گذاری در صندوق های سرمایه‌گذاری: خالص ارزش فروش (قیمت ابطال) واحد های صندوق های سرمایه‌گذاری در هر روز محاسبه می‌گردد. در صورتی که قیمت بازخريد واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق های سرمایه‌گذاری قابل معامله به صورت روزانه توسط بازارگردان اعلام گردد، ارزش هر واحد سرمایه‌گذاری در پایان آن روز برابر قیمت پایانی واحدهای سرمایه‌گذاری در آن بازار یا قیمت بازخريد اعلام شده توسط بازارگردان هر کدام که بزرگتر باشد، خواهد بود.

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری ها

۱-۲-۴- 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 سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی، تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۲-۲-۴- سود سهام:

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

صندوق سرمایه گذاری امین انصار

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۳-۴- 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
هزینه‌های تاسیس	معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه تا سقف ۸۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۳ در هزار (۰,۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۱ درصد (۱٪) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق و ۵ درصد (۵٪) از درآمد حاصل از تعهد 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 ۱,۷۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۲,۵۰۰ میلیون ریال.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱,۶۵۰ میلیون ریال
کارمزد تصفیه صندوق برای مدیر	معادل سه در ده هزار (۰/۰۰۰۳) ارزش خالص داراییهای صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	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 ابلاغیه‌های ۱۲۰۲۰۰۹۰ و ۱۲۰۲۰۰۹۹ سالانه به مبلغ ۰.۰۰۰۰۵ از ارزش صندوق بر اساس مجوز تا سقف ۵,۰۰۰ میلیون ریال

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر ۳ ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است 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
بادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند 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:

(مبالغ به ریال)						
۱۴۰۳/۰۹/۳۰			۱۴۰۳/۱۲/۳۰			صنعت
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	
۲۷۲,۲۷۵,۸۹۱,۴۳۲	۲۱۷,۴۳۷,۳۳۰,۳۳۷	۱.۶۵٪	۲۷۴,۲۲۰,۶۰۹,۱۷۳	۲۱۷,۴۳۷,۳۳۰,۳۳۷	۱.۷۱٪	سرمایه گذاریها
۲۴۲,۳۲۸,۵۹۲,۹۲۸	۱۱۲,۷۹۳,۷۶۲,۷۸۸	۱.۴۷٪	۲۶۰,۵۹۵,۱۸۷,۲۸۹	۱۱۲,۷۹۳,۷۶۲,۷۸۸	۱.۶۲٪	فلزات اساسی
۲۴۰,۳۶۶,۷۱۲,۲۹۲	۴۱۰,۸۱۷,۱۵۷,۷۰۰	۱.۴۶٪	۲۰۴,۶۰۹,۶۸۰,۷۱۲	۴۱۰,۸۱۷,۱۵۷,۷۰۰	۱.۲۷٪	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
۱۸۵,۹۱۶,۳۴۳,۴۷۲	۱۶۶,۵۲۴,۸۳۱,۰۵۸	۱.۱۳٪	۱۷۷,۱۲۰,۸۸۴,۱۹۲	۱۶۶,۵۲۴,۸۳۱,۰۵۸	۱.۱۰٪	بیمه و صندوق بازنشتگی به جز تامین اجتماعی
۱۸۵,۸۵۷,۱۹۹,۵۸۵	۱۴۵,۱۷۶,۹۸۳,۲۰۸	۱.۱۳٪	۱۸۰,۹۹۴,۶۵۶,۵۷۶	۱۴۵,۱۷۶,۹۸۳,۲۰۸	۱.۱۳٪	بانکها و موسسات اعتباری
۶۴,۲۹۷,۸۴۶,۲۳۷	۳۶,۶۵۰,۴۳۵,۰۴۲	۰.۳۹٪	۶۶,۴۷۳,۶۷۷,۸۸۶	۳۶,۶۵۰,۴۳۵,۰۴۲	۰.۴۱٪	استخراج کانه های فلزی
۴۵,۸۱۵,۶۰۲,۸۵۹	۵۹,۸۱۶,۶۸۴,۹۲۴	۰.۲۸٪	۳۶,۶۸۲,۹۲۹,۰۲۷	۵۹,۸۱۶,۶۸۴,۹۲۴	۰.۲۳٪	محصولات شیمیایی
۱۰,۳۲۱,۰۰۰,۰۸۳	۱۶,۲۴۶,۷۷۵,۸۲۱	۰.۰۶٪	۸,۱۹۴,۱۸۸,۳۱۸	۱۶,۲۴۶,۷۷۵,۸۲۱	۰.۰۵٪	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۵,۷۳۹,۳۸۶	۳,۶۲۹,۹۸۴	۰.۰۰٪	۴,۹۹۴,۷۴۸	۳,۶۲۹,۹۸۴	۰.۰۰٪	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
.	.	۰.۰۰٪	۷,۱۵۱,۱۹۵,۷۰۰	۶,۰۷۷,۶۰۸,۴۶۰	۰.۰۴٪	فعالیت های بیمارستانی
۱,۲۴۷,۱۸۴,۹۲۸,۲۷۴	۱,۱۶۵,۴۶۷,۵۹۰,۸۶۲	۷.۵۷٪	۱,۲۱۶,۰۴۸,۰۰۳,۶۲۱	۱,۱۷۱,۵۴۵,۱۹۹,۳۲۲	۷.۵٪	

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

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

(مبالغ به ریال)						
۱۴۰۳/۰۹/۳۰			۱۴۰۳/۱۲/۳۰			صنعت
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	
۱۳۲,۸۱۹,۳۷۶,۶۷۲	۱۰۹,۹۷۵,۳۷۳,۴۶۲	۰.۸۱٪	۱۳۵,۲۶۷,۶۴۱,۴۶۴	۱۰۹,۹۷۵,۳۷۳,۴۶۲	۰.۸۴٪	صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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

(مبالغ به ریال)				
درصد به کل دارایی ها	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد به کل دارایی ها	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
درصد		درصد		
۱۱.۵۴٪	۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰.۹٪	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک گردشگری-بلند مدت
۰.۰۰٪	.	۶.۹٪	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملت-بلند مدت
۰.۰۰٪	.	۵.۴٪	۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک دی - بلند مدت
۰.۰۰٪	.	۱.۹٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک پارسیان- بلند مدت
۰.۰۹٪	۱۴,۴۶۴,۷۹۸,۷۰۴	۱.۱٪	۱۷۰,۴۶۵,۳۰۲,۰۱۱	بانک دی - کوتاه مدت
۰.۱۸٪	۳۰,۰۰۱,۷۳۵,۳۶۷	۰.۰٪	۵,۴۵۵,۸۹۶,۶۷۷	بانک سپه-کوتاه مدت
۰.۰۲٪	۲,۵۰۷,۵۲۳,۹۰۳	۰.۰٪	۲,۹۴۴,۳۹۳,۱۴۳	بانک ملت-کوتاه مدت
۰.۰۷٪	۱۰,۷۵۱,۸۵۳,۱۷۵	۰.۰٪	۲,۶۹۵,۹۳۴,۴۶۶	بانک خاورمیانه-کوتاه مدت
۰.۰۰٪	۶۵۲,۸۷۰,۵۱۲	۰.۰٪	۱,۱۷۵,۵۲۵,۹۸۴	بانک پاسارگاد- کوتاه مدت
۰.۰۰٪	۵۶,۲۹۹,۴۵۶	۰.۰٪	۵۶,۴۸۶,۳۶۵	بانک شهر-کوتاه مدت
۰.۳۰٪	۴۹,۳۴۴,۵۱۵,۵۶۱	۰.۰٪	۱۷,۲۰۸,۸۱۱	بانک گردشگری-کوتاه مدت
۰.۰۰٪	۶۲۶,۶۶۲	۰.۰٪	۴,۴۵۳,۲۲۷	بانک اقتصاد نوین - کوتاه مدت
۰.۰۰٪	.	۰.۰٪	۱,۹۶۰,۲۷۴	بانک پارسیان- کوتاه مدت
۶.۱٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	.	بانک سپه-بلند مدت
۰.۷۶٪	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	.	بانک پاسارگاد- بلند مدت
۱۹.۰۲٪	۳,۱۳۲,۷۸۰,۲۲۳,۳۴۰	۲۶.۱٪	۴,۱۹۲,۸۱۷,۱۶۰,۹۵۸	

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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:

یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰ (مبالغ به ریال)
۸-۱	۱۰,۲۵۶,۳۶۹,۹۵۳,۳۳۰	۱۱,۸۱۳,۳۰۶,۱۴۳,۳۵۴

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

۸-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی و اجاره به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش تعدیل شده	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش تعدیل شده	درصد از کل دارایی ها	درصد از کل دارایی ها
اوراق مشارکت								
۱۴۰۴/۰۷/۱۳	-	۳۹,۶۱۰,۹۱۲,۳۴۶	-	۳۸,۶۸۲,۷۷۷,۱۹۲	۲.۵۶٪	۳۶۸,۳۴۴,۵۸۷,۳۱۲	۲.۴۰٪	درصد
۱۴۰۵/۱۰/۳۱	-	۱۹۹,۵۳۹,۸۲۵,۰۳۳	-	۲۰۸,۳۸۲,۷۲۶,۸۲۱	۱.۳۷٪	۲۰۰,۹۲۳,۸۱۷,۳۲۳	۱.۳۱٪	
۱۴۰۴/۰۸/۳۶	-	۵۰,۳۶۹,۱۳۷,۷۲۸	-	۶۵,۱۳۲,۱۹۳,۶۵۰	۰.۴۲٪	۶۲,۷۰۷,۸۳۲,۱۴۵	۰.۴۱٪	
۱۴۰۴/۱۰/۱۴	-	۴۹,۹۹۶,۴۶۰,۱۸۰	-	۶۴,۶۵۵,۱۱۹,۱۳۵	۰.۴۳٪	۶۲,۰۱۰,۳۷۸,۵۹۹	۰.۴۰٪	
اوراق اجاره								
۱۴۰۵/۰۵/۰۹	۱۹٪	۳,۲۶۸,۸۹۱,۱۶۷,۳۲۱	۸۰,۷۳۰,۳۹۸,۴۲۹	۳,۰۲۷,۶۸۶,۱۶۴,۰۵۲	۱۹.۹۰٪	۳,۱۸۵,۱۰۸,۷۴۶,۶۷۷	۲۰.۷۵٪	اجاره تأمین اجتماعی ۱۴۰۵-۰۹
۱۴۰۴/۱۲/۳۳	۱۹٪	۱,۱۰۳,۸۵۹,۸۳۵,۳۹۱	۴۰,۱۹۹,۹۶۰,۳۶۵	۱,۱۰۰,۳۰۱,۳۴۱,۳۹۰	۷.۳۳٪	۱,۱۰۱,۰۶۸,۸۵۷,۳۴۴	۷.۱۷٪	سکوک اجاره سند ۴۱۲-بدون ضامن
۱۴۰۵/۰۲/۱۰	۱۹٪	۶۵۷,۶۴۰,۰۱۹,۰۷۰	۴۶,۷۸۷,۰۴۳,۷۳۹	۶۳۸,۸۷۹,۷۰۷,۴۸۹	۴.۲۰٪	۶۰۷,۹۹۱,۰۵۹,۴۶۹	۳.۹۶٪	سکوک اجاره سند ۵۰۳-بدون ضامن
۱۴۰۴/۰۳/۰۱	۱۸٪	۱۷۶,۴۳۵,۹۲۱,۴۰۱	۲۶۶۰۹,۸۲۷,۷۱۱	۱۸۰,۵۴۴,۴۸۸,۳۷۷	۱.۱۹٪	۱۷۱,۷۷۸,۲۷۴,۳۲۷	۱.۱۳٪	اجاره انرژی پاسارگاد ۱۴۰۴-۰۳
۱۴۰۴/۱۱/۱۷	۳۰٪	۴۹,۰۰۸,۸۸۱,۳۵۰	۱۰,۲۷۷,۲۲۶,۸۱۲	۴۵,۱۲۹,۳۳۳,۷۱۷	۰.۳۰٪	۴۷,۵۹۴,۴۰۳,۶۱۰	۰.۳۱٪	سکوک اجاره خوارزم ۴۱۱-۶ماهه ۲۰٪
۱۴۰۴/۱۱/۳۵	۱۸٪	-	-	-	۰.۰۰٪	۱,۳۲۱,۸۸۷,۱۹۰,۵۶۳	۷.۹۶٪	سکوک اجاره شستا ۲۱۱-بدون ضامن
اوراق مرابحه								
۱۴۰۴/۰۴/۱۷	۱۸٪	۱,۳۹۵,۱۴۴,۵۰۰,۰۰۰	۹۴,۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۷,۸۳۸,۶۳۹,۸۲۲	۹.۲۵٪	۱,۳۹۴,۱۳۱,۳۰۲,۳۲۲	۹.۰۷٪	مرابحه عام دولت ۱۲۰-شخ ۴۱۷
۱۴۰۵/۰۷/۲۴	۱۸٪	۹۱۰,۰۵۷,۵۲۳,۵۰۰	۳۹,۱۷۹,۳۶۹,۰۸۲	۸۴۸,۰۲۰,۸۲۵,۳۲۲	۵.۵۷٪	۸۴۸,۰۲۰,۸۲۵,۳۲۲	۵.۵۳٪	مرابحه س. و توسعه کیش ۵۰۷-۲۲۴
۱۴۰۶/۰۲/۱۸	۱۸٪	۵۹۸,۶۶۸,۵۲۳,۱۰۲	۲۴,۴۳۰,۳۱۶,۸۷۵	۶۸۱,۳۱۱,۳۲۵,۶۲۵	۴.۲۸٪	۶۱۵,۵۹۱,۳۲۵,۵۶۴	۴.۶۶٪	مرابحه عام دولت ۱۰۸-شخ ۲۱۸
۱۴۰۶/۰۶/۳۰	۱۸٪	۶۸۵,۴۸۳,۳۰۴,۱۳۷	-	۵۸۲,۳۵۵,۷۸۷,۸۷۸	۳.۸۳٪	۶۲۰,۷۷۲,۷۱۲,۳۸۷	۴.۰۴٪	مرابحه عام دولت ۱۱۶-شخ ۶۳۰
۱۴۰۴/۰۸/۰۴	۳۰.۵٪	۴۸۶,۵۸۲,۳۰۰,۰۰۰	۵۰,۶۵۲,۰۲۱,۰۶۷	۵۰۵,۹۸۳,۹۷۷,۱۸۸	۳.۳۳٪	۵۰۰,۰۰۱,۸۰۰,۵۶۰,۳۹	۳.۲۶٪	مرابحه عام دولت ۱۳۹-شخ ۸۰۴
۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۲۱٪	۲۹۳,۸۲۷,۹۹۵,۴۱۸	۱۹۱,۰۰۵,۳۷۳	۲۷۵,۴۵۱,۱۲۵,۳۳۵	۱.۸۱٪	-	۰.۰۰٪	مرابحه عام دولت ۱۳۷-شخ ۶۱۲۲۹
۱۴۰۶/۰۷/۰۸	۲۳٪	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۱۵,۳۲۹,۸۸۳	۳۳۷,۷۷۵,۱۴۸,۶۲۳	۱.۵۶٪	۳۳۷,۷۷۵,۱۴۸,۶۲۳	۱.۵۵٪	مرابحه پارس میکا کیش ۶۰۷-۸
۱۴۰۴/۱۰/۲۴	۲۳٪	۱۵۲,۷۰۵,۳۷۱,۵۰۰	۱۵,۴۴۴,۳۹۵,۱۸۲	۱۶۷,۲۰۹,۶۸۳,۵۹۲	۱.۱۰٪	۱۶۲,۳۳۵,۷۲۳,۰۴۸	۱.۰۶٪	مرابحه عام دولت ۱۸۰-شخ ۲۱۴
۱۴۰۴/۱۲/۲۳	۱۸٪	-	-	-	۰.۰۰٪	۳۰۶۰۰,۱۳,۹۸۱,۸۴۸	۱.۹۹٪	مرابحه عام دولت ۱۲۶-شخ ۲۱۲۲۳
جمع		۱۰,۶۳۷,۸۱۱,۲۰۵,۳۸۷	۳۸۶,۰۵۰,۵۱۴,۴۴۹	۱۰,۲۵۶,۳۶۹,۹۵۳,۳۳۰	۶۸.۷٪	۱۱,۸۱۳,۳۰۶,۱۴۳,۳۵۴	۷۶.۹٪	

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

نام اوراق	تعداد	ارزش تابلو هر ورقه	ارزش روز کل	قیمت تعدیل شده هر ورقه	درصد تعدیل	سود متعلقه	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
سکوک اجاره خوارزم ۴۱۱-۶ماهه ۲۰٪	۴۹,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	(۱۰.۰۰)	۲۶۶۰۹,۸۲۷,۷۱۱	۱۸۰,۵۴۴,۴۸۸,۳۷۷	نگه داری تا سررسید
مرابحه پارس میکا کیش ۶۰۷-۸	۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	(۱۰.۰۰)	۱۲,۸۱۵,۱۲۹,۸۸۳	۳۳۷,۷۷۵,۱۴۸,۶۲۳	نگه داری تا سررسید
اجاره انرژی پاسارگاد ۱۴۰۴-۰۳	۱۸۵۰,۰۰۰	۹۲۳,۸۲۰	۱۷۰,۹۰۶,۷۰۰,۰۰۰	۸۳۲,۳۳۸	(۹.۰۰)	۲۶۶۰۹,۸۲۷,۷۱۱	۱۸۰,۵۴۴,۴۸۸,۳۷۷	نگه داری تا سررسید
سکوک اجاره سند ۵۰۳-بدون ضامن	۶۵۸,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	(۱۰.۰۰)	۴۶,۷۸۷,۰۴۳,۷۳۹	۶۳۸,۸۷۹,۷۰۷,۴۸۹	نگه داری تا سررسید
اجاره تأمین اجتماعی ۱۴۰۵-۰۹	۳,۳۷۵,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	(۱۰.۰۰)	۸۰,۷۳۰,۳۹۸,۴۲۹	۳,۰۲۷,۶۸۶,۱۶۴,۰۵۲	نگه داری تا سررسید
مرابحه س. و توسعه کیش ۵۰۷-۲۲۴	۹۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	(۱۰.۰۰)	۲۹,۱۷۹,۳۶۹,۰۸۲	۸۴۸,۰۲۰,۸۲۵,۳۲۲	نگه داری تا سررسید
سکوک اجاره سند ۴۱۲-بدون ضامن	۱,۳۱۸,۳۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	(۱۰.۰۰)	۴۰,۱۹۹,۹۶۰,۳۶۵	۱,۱۰۰,۳۰۱,۳۴۱,۳۹۰	نگه داری تا سررسید
مرابحه عام دولت ۱۱۶-شخ ۶۳۰	۸۱۷,۰۰۰	۷۷۸,۰۰۰	۶۳۵,۶۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۱۲,۹۲۷	(۸.۳۶)	۲۴,۴۳۰,۳۱۶,۸۷۵	۶۸۱,۳۱۱,۳۲۵,۶۲۵	نگه داری تا سررسید
مرابحه عام دولت ۱۰۸-شخ ۲۱۸	۷۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	(۱۰.۰۰)	-	۵۸۲,۳۵۵,۷۸۷,۸۷۸	نگه داری تا سررسید
مرابحه عام دولت ۱۳۷-شخ ۶۱۲۲۹	۳۸۰,۰۰۰	۸۰۵,۰۰۰	۳۰۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۴,۵۰۰	(۱۰.۰۰)	۱۹۱,۰۰۵,۳۷۳	۲۷۵,۴۵۱,۱۲۵,۳۳۵	نگه داری تا سررسید
مرابحه عام دولت ۱۳۹-شخ ۸۰۴	۵۱۵,۰۰۰	۹۸۱,۶۳۰	۵۰۵,۵۳۹,۴۵۰,۰۰۰	۸۸۴,۳۰۰	(۹.۹۴)	۵۰,۶۵۲,۰۲۱,۰۶۷	۵۰۵,۹۸۳,۹۷۷,۱۸۸	نگه داری تا سررسید
مرابحه عام دولت ۱۲۰-شخ ۴۱۷	۱,۴۷۵,۰۰۰	۹۶۰,۵۵۰	۱,۴۱۶,۸۱۱,۳۵۰,۰۰۰	۹۱۱,۱۳۱	(۵.۱۴)	۹۴,۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۷,۸۳۸,۶۳۹,۸۲۲	نگه داری تا سررسید

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۹- حسابهای دریافتنی

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
یادداشت	تنزیل نشده	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	درصد از کل دارایی ها	تنزیل شده
۹-۱ سود دریافتنی سهام	۲۴,۵۹۵,۵۹۶,۱۶۰	(۸۹۲,۹۰۹,۴۳۲)	۲۳,۷۰۲,۶۸۶,۷۲۸	۰.۱۵٪	۱,۳۹۴,۷۶۷,۰۰۰
۹-۲ سود دریافتنی سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۲,۲۳۹,۴۸۶,۰۲۴	(۴۵۶,۹۵۹,۶۸۸)	۲۱,۷۸۲,۵۲۶,۳۳۶	۰.۱۴٪	۱۲,۰۱۰,۲۳۳,۲۴۳
۹-۳ دریافتنی از مدیر	۵,۴۳۲,۳۳۲,۸۳۸	.	۵,۴۳۲,۳۳۲,۸۳۸	۰.۰۳٪	۱۳۱,۴۹۶,۰۹۵,۶۵۹
جمع	۵۲,۲۶۷,۴۱۵,۰۲۲	(۱,۳۴۹,۸۶۹,۱۲۰)	۵۰,۹۱۷,۵۴۵,۹۰۲	۰.۳۲٪	۱۴۴,۹۰۱,۰۹۵,۹۰۲

۹-۱- سود دریافتنی سهام

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
	تنزیل نشده	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	درصد از کل دارایی ها	تنزیل شده
تامین سرمایه امین	۲۴,۵۹۵,۵۹۶,۱۶۰	(۸۹۲,۹۰۹,۴۳۲)	۲۳,۷۰۲,۶۸۶,۷۲۸	۰.۱۵٪	.
ریل پرداز نو آفرین	.	.	.	۰.۰۰٪	۱,۳۹۴,۷۶۷,۰۰۰
جمع	۲۴,۵۹۵,۵۹۶,۱۶۰	(۸۹۲,۹۰۹,۴۳۲)	۲۳,۷۰۲,۶۸۶,۷۲۸	۰.۱۵٪	۱,۳۹۴,۷۶۷,۰۰۰

۹-۲- سود دریافتنی سپرده و گواهی سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	درصد از کل دارایی ها	تنزیل شده
بانک ملت	۸,۹۸۶,۳۳۸,۷۹۰	(۱۵۱,۵۶۷,۰۲۷)	۸,۸۳۴,۷۷۱,۷۶۳	۰.۰۶٪	.
بانک دی	۶,۹۲۸,۴۱۶,۷۷۸	(۱۶۶,۱۰۶,۲۹۵)	۶,۷۶۲,۳۱۰,۴۸۳	۰.۰۴٪	.
بانک گردشگری	۵,۳۴۱,۱۲۳,۹۰۰	(۱۱۷,۹۸۹,۳۵۲)	۵,۲۲۳,۱۳۴,۵۴۸	۰.۰۳٪	۳,۹۹۵,۱۶۶,۷۵۱
بانک پارسیان	۹۸۳,۶۰۶,۵۵۶	(۲۱,۲۹۷,۰۱۴)	۹۶۲,۳۰۹,۵۴۲	۰.۰۱٪	.
بانک پاسارگاد	.	.	.	۰.۰۰٪	۱,۶۲۸,۳۵۳,۰۲۷
بانک سپه	.	.	.	۰.۰۰٪	۶,۳۸۶,۷۱۳,۴۶۵
جمع	۲۲,۲۳۹,۴۸۶,۰۲۴	(۴۵۶,۹۵۹,۶۸۸)	۲۱,۷۸۲,۵۲۶,۳۳۶	۰.۱۴٪	۱۲,۰۱۰,۲۳۳,۲۴۳

۹-۳- 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.

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)		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
مخارج نرم افزار	مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال	مانده در پایان سال
کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها	۱,۳۵۲,۴۵۹,۱۲۸	.	(۱,۳۵۲,۴۵۹,۱۲۸)	.	۱,۳۵۲,۴۵۹,۱۲۸
مخارج برگزاری مجامع	۳۳۴,۴۵۹,۷۱۰	.	(۳۳۴,۴۵۹,۷۱۰)	.	۳۳۴,۴۵۹,۷۱۰
مخارج رتبه بندی	.	۳۷,۲۳۰,۰۰۰	(۲,۱۶۰,۰۸۸)	۳۵,۰۶۹,۹۱۲	.
جمع	۱,۶۸۶,۹۱۸,۸۳۸	۶۳۲,۵۰۰,۷۷۵	(۱,۷۹۶,۸۲۸,۱۶۷)	۵۲۲,۵۹۱,۴۴۶	۱,۶۸۶,۹۱۸,۸۳۸

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال	مانده پایان سال
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۰	۹۷۴,۱۶۹,۹۷۳,۹۵۸	(۹۷۴,۱۶۹,۹۷۳,۹۵۸)	۰	مانده پایان سال
۰	۹۷۴,۱۶۹,۹۷۳,۹۵۸	(۹۷۴,۱۶۹,۹۷۳,۹۵۸)	۰	مانده پایان سال

کارگزاری امین آوید

جمع

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	(مبالغ به ریال)
۵۲,۶۵۵,۲۷۲,۸۷۳	۴۱,۴۶۸,۴۶۵,۰۲۴	
۲۶,۵۶۴,۸۶۲	۲۶,۵۶۴,۸۶۲	
۷۸۵,۹۸۶,۹۶۷	۱,۳۱۷,۸۰۸,۲۳۳	
۴۴۶,۳۱۱,۳۵۰	۱,۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰	
۵۳,۹۱۴,۱۳۶,۰۵۲	۴۴,۶۲۷,۸۳۸,۱۰۹	

مدیر صندوق

متولی-موسسه حسابرسی هوشیارمیز(متولی سابق)

متولی-موسسه سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش (متولی فعلی)

حسابرس

جمع

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	(مبالغ به ریال)
۵,۱۶۷,۰۸۶,۷۳۸	۱۲,۹۴۹,۷۶۹,۱۶۰	
۱۰,۳۱۷,۷۷۹	۵۷۲۸۳۶۲	
۱۵۹,۰۵۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	
۳۳,۴۹۴,۳۴۸,۳۵۷	۲۶,۲۶۴,۴۰۸,۰۴۶	
۵,۹۷۱,۲۰۶,۹۵۷	۴,۲۸۹,۵۸۲,۸۵۶	
۱,۰۱۰,۰۰۰	۰	
۴۴,۸۰۲,۹۱۹,۸۳۱	۴۳,۸۳۹,۴۸۸,۴۲۴	

بابت ابطال

بابت ماه تفاوت صدور

بابت درخواست صدور

بابت سود صندوق

بابت حساب مسدود

بابت رد درخواست صدور

جمع

۱۳-۱) مبلغ فوق در تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۵ تسویه شده است

۱۳-۲) مبلغ فوق در تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۵ تسویه شده است

۱۳-۳) در تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۵ صدور واحد تایید شده است.

۱۳-۴) مبلغ فوق مربوط به سودهای عودت داده شده است که علت آن ایراد حساب سرمایه گذار می باشد.

۱۳-۵) مبلغ فوق مربوط به حساب سرمایه گذاران فوت شده می باشد که وراثت هنوز تعیین تکلیف نگردیده اند.

۱۳-۶) مبلغ فوق مربوط به درخواست های رد شده است که در تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۵ به سرمایه گذار واریز شده است.

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

(مبالغ به ریال)		یادداشت	
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
۶,۰۳۹,۳۵۱,۹۰۲	۶,۰۳۹,۳۵۱,۹۰۲		ذخیره تصفیه
۱,۰۱۶,۳۵۳,۷۰۷,۴۵۱	۶۷۶,۹۹۹,۹۰۷,۵۰۷	۱۴-۱	ذخیره تغییر ارزش سهام
۱,۲۷۵,۷۹۰,۱۰۹	۱,۱۹۰,۸۳۳,۵۱۰	۱۴-۲	ذخیره آبونمان نرم افزار
۲,۷۰۴,۹۱۸,۱۰۸	۱,۶۵۰,۰۹۴,۵۱۵	۱۴-۳	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۳,۹۵۸,۶۵۵,۰۱۸	۵۵,۰۸۷,۲۹۱,۸۰۵	۱۴-۴	پیش دریافت سود اوراق
۱,۰۳۰,۳۳۲,۴۲۲,۵۸۸	۷۴۰,۹۶۷,۴۷۹,۲۳۹		جمع

۱۴-۱- مطابق با مجامع مورخ ۱۳۹۸/۰۲/۲۹ و ۱۳۹۹/۰۲/۲۰ درخصوص تصویب ابلاغیه های شماره ۱۲۰۲۰۱۱۲ مورخ ۱۳۹۷/۰۷/۱۰ و اصلاحیه آن به شماره ۱۲۰۲۰۱۴۸ مورخ ۱۳۹۸/۱۲/۰۷ سازمان بورس و اوراق بهادار، صندوق اقدام به محاسبه ذخیره تغییر ارزش سهام به صورت روزانه نموده است و مطابق با ماده ۳ امیدنامه در صورتیکه در پایان هر مقطع تقسیم سود مانده حساب ذخیره ناشی از تغییر ارزش سهام عددی مثبت (مانده بستانکار) و به میزان بیش از ۴ درصد سالانه شده (متناسب با زمان سپری شده از آخرین پرداخت سود از محل ذخیره یا آغاز اجرای این روش، هر کدام کوچکتر باشد) از خالص ارزش دارایی های صندوق باشد، مدیر می تواند تا میزان ۲ درصد سالانه شده (متناسب با زمان سپری شده از آخرین پرداخت سود از محل ذخیره یا آغاز اجرای این روش، هر کدام کوچک تر باشد) از خالص ارزش دارایی های روز صندوق نسبت به زمان حضور سرمایه گذاران در صندوق و تعداد واحدهای سرمایه گذاری در آن دوره زمانی، بین دارندگان واحد های سرمایه گذاری در بازه فوق تقسیم نماید.

۱۴-۲- مربوط به هزینه ثابت نرم افزار صندوق می باشد.

۱۴-۳- مربوط به هزینه متغیر نرم افزار صندوق می باشد.

۱۴-۴- مربوط به قرارداد نرخ ترجیحی اوراق اجاره صکوک صد۴۱۲ می باشد که در ابتدای قرارداد دریافت شده است و هم چنین پیش دریافت سود اوراق مرابحه عام دولت ۱۳۹ که قبل از موعد واریز شده است.

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:

(مبالغ به ریال)				
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
تعداد		تعداد		
۱۵,۳۴۲,۶۸۰,۲۹۹,۲۵۷	۱۵,۱۹۲,۸۲۳	۱۵,۲۰۲,۱۴۷,۶۹۶,۳۵۰	۱۵,۰۳۵,۷۵۴	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۰,۰۹۸,۶۳۶,۹۰۲	۱۰,۰۰۰	۱۰,۱۱۰,۶۶۵,۳۴۹	۱۰,۰۰۰	
۱۵,۳۵۲,۷۷۸,۹۳۶,۱۵۹	۱۵,۲۰۲,۸۲۳	۱۵,۳۱۲,۲۵۸,۳۶۱,۶۹۹	۱۵,۰۴۵,۷۵۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (مبالغ به ریال)
۱۶-۱ سود (زیان) فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	.	(۳۶۴,۶۵۳,۰۰۰)
۱۶-۲ سود (زیان) فروش اوراق مشارکت	۱۳۵,۱۷۶,۶۶۷,۴۳۰	۶۳,۰۰۵,۴۹۸,۳۸۴
	۱۳۵,۱۷۶,۶۶۷,۴۳۰	۶۲,۶۴۰,۸۴۵,۳۸۴

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

(مبالغ به ریال)

دوره سه ماهه منتهی به

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	.	.	.	.	(۳۶۴,۶۵۳,۰۰۰)	(۳۶۴,۶۵۳,۰۰۰)
	.	.	.	.	.	(۳۶۴,۶۵۳,۰۰۰)

ح. بیمه البرز

جمع

۱۶-۲- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

(مبالغ به ریال)

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
-	.	.	.	.	.
-	.	.	.	.	.
۱,۲۷۱,۸۰۰	۱,۲۷۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۴۴,۴۱۲,۵۳۸,۳۸۳)	(۹۳,۷۵۰,۰۰۰)	۱۲۷,۲۹۳,۷۱۱,۶۱۷	۶۲,۸۰۱,۰۲۱,۵۸۴
۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹۲,۱۱۷,۰۴۴,۱۸۷)	.	۷,۸۸۲,۹۵۵,۸۱۳	۲۰۴,۴۷۶,۸۰۰
	۱,۵۷۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۳۶,۵۲۹,۵۸۲,۵۷۰)	(۹۳,۷۵۰,۰۰۰)	۱۳۵,۱۷۶,۶۶۷,۴۳۰	۶۳,۰۰۵,۴۹۸,۳۸۴

صکوک اجاره صندوق ۵۰۲-بدون ضامن

صکوک اجاره گل گهر ۳۹-۳۰ ماهه ۲۰٪

صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن

مرابحه عام دولت ۱۲۶-ش.خ. ۱۲۲۳۰۳

جمع

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
بازداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱۷-۱	(۲۷,۹۲۴,۱۶۹,۳۲۰)	(۳۹,۷۶۹,۸۴۳,۱۴۲)
۱۷-۲	۱,۵۵۶,۵۰۸,۹۲۱	-
۱۷-۳	۲۱,۲۶۳,۱۵۲,۰۴۷	(۲۷,۷۰۵,۳۳۷,۳۱۶)
	(۵,۱۰۴,۵۰۸,۳۵۲)	(۶۷,۴۷۵,۰۸۰,۴۵۸)

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره

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

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
بانک کار آفرین	۶۷,۹۳۹,۵۶۰	(۱۷۹,۰۷۳,۹۱۹,۸۱۱)	(۱۷۲,۹۷۴,۱۲۰)	(۹۱۰,۳۹۰,۱۰۴)	۱,۹۲۰,۷۳۶,۷۶۵	۱,۱۳۹,۸۹۵,۰۴۸
گروه مالی صبا تامين	۵۴,۵۷۵,۹۴۹	(۱۹۴,۶۱۷,۸۳۴,۱۳۴)	(۱۸۴,۸۸۶,۹۴۳)	(۹۷۳,۰۸۹,۱۷۱)	۷۶۱,۲۶۳,۴۵۰	(۱,۹۸۶,۶۸۴,۸۸۷)
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	۱۳,۶۴۴,۸۶۸	(۷۹,۹۶۲,۷۴۰,۴۴۸)	(۷۷,۰۰۰,۹۳۵)	(۴۰۵,۲۶۸,۰۱۹)	۶۰۸,۵۹۴,۴۸۸	(۶۰۳,۴۱۵,۷۱۷)
ملی صنایع مس ایران	۲۴,۸۳۰,۰۰۰	(۲۳۲,۶۵۰,۴۵۵,۳۷۸)	(۲۱۴,۱۸۳,۵۸۰)	(۱,۱۲۷,۲۸۲,۰۰۰)	۴۶۴,۴۷۹,۰۴۲	(۴۹۲,۹۶۹,۳۹۷)
سرمایه گذاری صدرتامين	۴,۱۵۷,۴۸۲	(۵۲,۰۰۹,۳۳۷,۵۸۰)	(۴۹,۸۴۴,۰۵۲)	(۲۶۲,۳۳۷,۱۱۴)	۱۴۵,۹۰۴,۰۹۴	(۳۳۲,۴۸۸,۰۳۷)
بیمه البرز	۶۲,۹۸۰,۶۱۲	(۱۱۱,۰۶۵۲,۳۵۹,۸۹۸)	(۱۰۵,۸۴۲,۰۶۸)	(۵۵۷,۰۶۳,۵۱۳)	۹۷,۴۳۷,۱۴۹	۲۰,۳۹,۸۲۲,۰۹۱
معدنی وصنعتی چادرملو	۴,۹۵۹,۵۳۵	(۱۳,۲۰۲,۲۸۲,۱۷۰)	(۱۳,۵۴۲,۱۶۸)	(۶۶,۰۱۱,۴۱۱)	۵۰,۲۸۲,۸۴۸	(۱۶۱,۱۱۵,۱۶۱)
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۱,۱۶۵	(۴,۹۸۶,۳۹۷)	(۴,۷۷۴)	(۲۵,۱۳۲)	۸,۳۵۱	(۹۶,۴۴۲)
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۵,۹۳۶	(۳۱,۶۵۸,۱۳۵)	(۳۰,۰۶۷)	(۱۵۸,۲۴۴)	۲,۴۵۰	(۷۷,۵۹۲)
س.س.س. سهام عدالت خراسان رضوی	۱۰,۰۰۰	(۷,۲۵۰,۰۰۰)	(۶,۸۸۸)	(۳۶,۲۵۰)	-	-
س.س.س. سهام عدالت استان کرمان	۱۰,۰۰۰	(۴,۳۱۰,۰۰۰)	(۴,۰۹۵)	(۲۱,۵۵۰)	-	-
س.س.س. سهام عدالت استان کرمانشاه	۱۰,۰۰۰	(۴,۳۲۰,۰۰۰)	(۴,۱۰۴)	(۲۱,۶۰۰)	-	-
س.س.س. سهام عدالت استان مازندران	۱۰,۰۰۰	(۹,۶۴۲,۳۸۵)	(۹,۲۱۵)	(۴۸,۵۰۰)	-	-
س.س.س. عدالت ۱. کیهانویه وبوبر احمد	۱۰,۰۰۰	(۱۱,۳۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۰۷۳۵)	(۵۶,۵۰۰)	-	-
شرکت س استان اردبیل	۱۰,۰۰۰	(۱۲,۷۳۳,۸۴۰)	(۱۲,۱۶۰)	(۶۴,۰۰۰)	-	-
شرکت س استان اصفهان	۱۰,۰۰۰	(۷,۲۴۶,۶۳۴)	(۶,۹۲۶)	(۳۶,۴۵۰)	-	-
شرکت س استان ایلام	۱۰,۰۰۰	(۱۲,۳۲۶,۳۲۰)	(۱۱,۷۸۰)	(۶۳,۰۰۰)	-	-
شرکت س استان آذربایجان شرقی	۱۰,۰۰۰	(۴,۲۹۰,۰۰۰)	(۴,۲۴۴,۴۷۴)	(۲۱,۴۵۰)	-	-
شرکت س استان آذربایجان غربی	۱۰,۰۰۰	(۴,۲۹۰,۰۰۰)	(۴,۲۴۴,۴۷۴)	(۲۱,۴۵۰)	-	-
شرکت س استان خراسان جنوبی	۱۰,۰۰۰	(۲۲,۰۹۰,۰۰۰)	(۲۱,۹۵۸,۵۶۴)	(۱۱۰,۳۵۰)	-	-
شرکت س استان خراسان شمالی	۱۰,۰۰۰	(۱۳,۶۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۶۰۰,۰۰۰)	(۶۸,۴۵۰)	-	-
شرکت س استان خوزستان	۱۰,۰۰۰	(۶,۳۳۰,۰۰۰)	(۶,۰۱۴)	(۳۱,۶۵۰)	-	-
شرکت س استان زنجان	۱۰,۰۰۰	(۱۴,۱۰۵,۵۶۹)	(۱۳,۴۸۱)	(۷۰,۹۵۰)	-	-
شرکت س استان سیستان و بلوچستان	۱۰,۰۰۰	(۶,۱۷۰,۰۰۰)	(۶,۱۳۳,۲۸۸)	(۳۰,۸۵۰)	-	-
شرکت س استان فارس	۱۰,۰۰۰	(۱۰,۳۲۸,۷۱۵)	(۹,۷۸۵)	(۵۱,۵۰۰)	-	-
شرکت س استان قم	۱۰,۰۰۰	(۱۳,۲۴۰,۷۴۶)	(۱۲,۶۵۴)	(۶۶,۶۰۰)	-	-
شرکت س استان کردستان	۱۰,۰۰۰	(۴,۲۸۴,۳۵۵)	(۴,۰۹۵)	(۲۱,۵۵۰)	-	-
شرکت س استان گیلان	۱۰,۰۰۰	(۴,۴۳۰,۰۰۰)	(۴,۱۱۴)	(۲۱,۶۵۰)	-	-
شرکت س استان همدان	۱۰,۰۰۰	(۵,۰۹۹,۴۷۶)	(۴,۸۷۴)	(۲۵,۶۵۰)	-	-
شرکت س استان یزد	۱۰,۰۰۰	(۱۲,۶۶۴,۱۹۷)	(۱۲,۱۰۳)	(۶۳,۷۰۰)	-	-
مهرام میهن	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۱۶۲,۷۰۰,۰۰۰)	(۶,۸۳۴,۳۰۰)	(۳۵,۹۷۰,۰۰۰)	(۱۱,۵۱۱,۳۴۸)	-
ج. معدنی وصنعتی چادرملو	۷۲۳,۱۴۰	(۱,۲۰۱,۸۵۸,۶۸۰)	(۱,۲۵۷,۵۴۰,۴۶۰)	(۶,۰۰۹,۹۲۳)	(۶۲,۸۳۳,۸۴۰)	-
بهوش ایران	۱۶۶,۶۳۱	(۸,۲۲۳,۳۳۵,۵۷۰)	(۸,۲۷۰,۷۲۵,۷۱۷)	(۴۱,۲۱۶,۱۷۸)	(۷۶,۵۳۷,۳۹۹)	(۹,۹۸۵,۵۶۶)
فولاد خوزستان	۲۰,۳۷۶,۷۹۶	(۳۶,۸۱۹,۹۱۱,۹۴۷)	(۳۴,۸۶۳,۶۸۰)	(۱۸۳,۴۹۳,۰۴۸)	(۳۹,۶۵۹,۰۷۹)	(۱۳۷,۰۳۰,۴۷۶)
پتروشیمی شازند	۱,۷۶۵,۰۰۰	(۳۶,۸۷۰,۸۵۰,۰۰۰)	(۳۷,۱۵۰,۲۳۴,۴۸۱)	(۱۸۴,۳۵۴,۳۵۰)	(۴۹۸,۷۶۶,۰۳۹)	(۵۲۱,۲۸۳,۵۴۱)
بیمه اتکایی امین	۲۲,۵۵۶,۸۷۸	(۶۶,۷۶۸,۳۵۸,۸۸۰)	(۷۰,۹۲۴,۵۱۸,۳۳۷)	(۳۳۲,۸۴۱,۷۹۴)	(۴,۵۵۲,۴۲۱,۲۹۳)	(۱۳,۳۵۶,۳۴۴,۵۷۲)
تامين سرمایه امین	۷۶,۸۶۱,۳۳۸	(۲۰۵,۸۳۴,۳۹۵,۳۶۴)	(۲۳۱,۰۳۹,۸۲۰,۶۷۰)	(۱۰۰,۲۹۱,۷۱۱,۹۷۷)	(۲۶,۴۲۰,۱۳۹,۹۵۹)	۱۵,۴۲۲,۴۷۱,۶۱۱
ج. بیمه اتکایی امین	-	-	-	-	-	۲,۴۰۰,۹۵۰,۵۰۴
ج. تامین سرمایه امین	-	-	-	-	-	(۴۳,۳۷۱,۴۹۱,۰۰۸)
	۱,۲۲۲,۳۴۶,۷۹۸,۰۸۳	(۱,۲۲۲,۹۷۲,۱۷۲,۹۴۱)	(۱,۱۶۲,۱۶۰,۴۷۲)	(۶,۱۱۶,۶۳۳,۹۸۹)	(۲۷,۹۲۴,۱۶۹,۳۲۰)	(۳۹,۷۶۹,۸۴۳,۱۴۲)

۱۷-۲ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
صندوق امین آوید	۴,۴۰۹	(۱۳۵,۲۶۷,۶۶۱,۴۶۴)	(۱۳۲,۷۱۱,۱۲۲,۵۴۳)	(۲۰,۰۰۰)	۱,۵۵۶,۵۰۸,۹۲۱	-
جمع	۱۳۵,۲۶۷,۶۶۱,۴۶۴	(۱۳۲,۷۱۱,۱۲۲,۵۴۳)	(۲۰,۰۰۰)	-	۱,۵۵۶,۵۰۸,۹۲۱	-

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۷-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره

(مبالغ به ریال)

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۱,۲۱۸,۲۰۰	۱,۰۹۶,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۴۱,۶۴۶,۳۶۲,۳۸۹)	(۱۹۸,۷۱۸,۸۸۰)	۵۴,۵۳۵,۰۱۸,۷۳۱	(۶۴,۹۲۹,۷۷۷,۲۲۰)
۴۵۸,۰۰۰	۳۸۹,۷۵۳,۴۲۰,۰۰۰	(۳۶۸,۴۴۴,۵۸۷,۳۱۲)	(۷۰,۶۴۲,۸۰۷)	۲۱,۲۳۸,۱۸۹,۸۸۱	۱۷,۵۵۶,۵۳۷,۳۰۱
۳۵۰,۰۳۷	۲۰۸,۵۲۰,۵۴۱,۲۷۰	(۲۰۰,۹۳۳,۸۱۷,۳۲۳)	(۳۷,۷۹۴,۳۴۸)	۷,۵۴۸,۹۲۹,۵۹۹	.
۸۲,۰۰۰	۶۴,۶۶۶,۸۴۰,۰۰۰	(۶۲,۰۱۰,۳۷۸,۵۹۹)	(۱۱,۷۲۰,۸۶۵)	۲,۶۴۴,۸۴۰,۵۳۶	۲,۹۶۲,۲۰۵,۰۰۳
۸۰,۰۰۰	۶۵,۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۶۲,۷۰۷,۸۳۲,۱۴۵)	(۱۱,۸۰۷,۳۵۰)	۲,۴۲۴,۳۶۰,۵۰۵	۲,۱۲۸,۳۳۴,۱۷۰
۱۸۵,۰۰۰	۱۵۳,۹۸۲,۵۳۰,۰۰۰	(۱۵۳,۹۵۴,۶۲۰,۶۶۶)	(۲۷,۹۰۹,۳۳۴)	.	۴,۰۳۴,۸۵۸,۵۵۰
۳,۲۷۵,۰۰۰	۲,۹۴۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۹۴۶,۹۶۵,۷۶۵,۶۲۵)	(۵۳۴,۳۳۴,۳۷۵)	.	۳۲,۸۸۹,۰۳۸
۴۹,۰۰۰	۴۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴,۰۹۲,۰۰۶,۸۷۵)	(۷,۹۹۳,۱۲۵)	.	.
-	.	.	.	.	۹۹۶,۵۰۰,۲۷۱
۶۵۸,۰۰۰	۵۹۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹۲,۰۹۲,۶۶۳,۷۵۰)	(۱۰۷,۳۳۶,۲۵۰)	.	(۱۴,۲۲۸,۴۴۲,۶۱۵)
-	.	.	.	.	۷۳۴,۷۳۷,۹۴۵
۲۵۰,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲۴,۹۵۹,۲۱۸,۷۵۰)	(۴۰,۷۸۱,۲۵۰)	.	.
۹۱۰,۰۰۰	۸۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۱۸,۸۵۱,۵۵۶,۲۵۰)	(۱۴۸,۴۴۳,۷۵۰)	.	.
۷۳۰,۰۰۰	۶۵۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۵۶,۸۸۰,۹۱۸,۷۵۰)	(۱۱۹,۰۸۱,۲۵۰)	.	۸,۲۹۱,۲۹۶,۹۳۰
-	.	.	.	.	۳,۸۵۷,۳۰۰,۷۳۸
۸۱۷,۰۰۰	۵۸۲,۴۶۱,۳۵۹,۰۰۰	(۵۸۵,۸۵۵,۹۹۸,۳۵۰)	(۱۰۵,۵۷۱,۱۲۱)	(۳,۵۰۰,۳۱۰,۴۷۱)	۷,۴۱۱,۲۹۷,۴۵۹
۱۶۰,۰۰۰	۱۵۱,۷۹۳,۶۰۰,۰۰۰	(۱۵۶,۱۹۵,۶۸۴,۴۰۰)	(۲۷,۵۱۲,۵۹۰)	(۴,۴۲۹,۵۹۶,۹۹۰)	.
۳۸۰,۰۰۰	۲۷۵,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹۳,۸۲۷,۹۹۵,۴۱۸)	(۴۹,۸۹۹,۹۳۸)	(۱۸,۵۶۷,۸۹۵,۳۵۶)	.
۱,۴۷۵,۰۰۰	۱,۳۴۳,۹۱۸,۲۲۵,۰۰۰	(۱,۳۶۳,۰۹۰,۹۶۹,۹۷۳)	(۲۴۳,۵۸۵,۱۷۸)	(۱۹,۴۱۶,۳۳۰,۱۵۱)	.
۵۱۵,۰۰۰	۴۵۵,۴۱۴,۵۰۰,۰۰۰	(۴۷۶,۵۴۶,۱۱۰,۳۵۹)	(۸۲,۵۴۳,۸۷۸)	(۲۱,۲۱۴,۱۵۴,۲۳۷)	۳,۴۴۷,۰۲۵,۱۱۴
جمع	۱۰,۰۷۲,۱۴۵,۰۱۵,۲۷۰	(۱۰,۰۴۹,۰۵۶,۲۸۶,۹۳۴)	(۱,۸۲۵,۵۷۶,۲۸۹)	۲۱,۲۶۳,۱۵۲,۰۴۷	(۲۷,۷۰۵,۲۳۷,۳۱۶)

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۸- سود سهام

(مبالغ به ریال)

دوره سه ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۱۲/۲۹

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهام	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
تامین سرمایه امین	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	۷۶,۸۶۱,۲۳۸	۳۲۰	۲۴,۵۹۵,۵۹۶,۱۶۰	(۸۹۲,۹۰۹,۴۳۲)	۲۳,۷۰۲,۶۸۶,۷۲۸	۱۴,۱۱۰,۷۸۲,۷۱۸
بیمه اتکایی امین	۱۴۰۳/۱۰/۲۹	۲۲,۵۵۶,۸۷۸	۲۰۰	۴,۵۱۱,۳۷۵,۶۰۰	.	۴,۵۱۱,۳۷۵,۶۰۰	۱۱,۲۸۷,۲۸۹,۵۲۰
شرکت های سرمایه گذاری زیر مجموعه سهام عدالت	-			۱۳,۲۷۴,۵۴۲	.	۱۳,۲۷۴,۵۴۲	۷,۸۶۹,۷۵۰
جمع				۲۹,۱۲۰,۲۴۶,۳۰۲	(۸۹۲,۹۰۹,۴۳۲)	۲۸,۲۲۷,۳۳۶,۸۷۰	۲۵,۴۰۵,۹۴۱,۹۸۸

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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 می شود:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت	
۵۹۴,۷۳۷,۳۸۱,۴۲۳	۶۵۲,۸۲۰,۰۰۷,۴۷۸	۱۹-۱	سود اوراق مشارکت
۳۰۷,۵۸۱,۰۵۳,۱۷۴	۲۱۶,۰۳۲,۲۵۴,۸۷۳	۱۹-۲	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۹۰۲,۳۱۸,۴۳۴,۵۹۷	۸۶۸,۸۵۲,۲۶۲,۳۵۱		جمع

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	نرخ سود	تاریخ سررسید	اوراق اجاره
۸,۷۱۳,۹۸۴,۱۸۱	۱۴,۲۱۸,۵۰۷,۴۸۸	۱۸	۱۴۰۴/۰۳/۰۱	اجاره انرژی پاسارگاد ۱۴۰۴۰۳۰۲
۱۰۴,۳۱۱,۲۰۳,۵۷۲	۲۸,۹۷۶,۲۶۴,۹۶۴	۱۸	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن
۴۷,۶۵۸,۲۱۹,۳۳۸	۶۰,۶۰۰,۶۲۱,۳۹۸	۱۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۲	صکوک اجاره سند ۴۱۲-بدون ضامن
۳,۲۱۷,۷۵۰,۸۹۷	.	۲۰	۱۴۰۳/۰۹/۱۰	صکوک اجاره گل گهر ۳۹-۰۳-ماهه ۲۰٪
۳,۰۳۶,۵۸۶,۳۶۵	۳,۴۹۸,۵۲۵,۴۴۶	۲۰	۱۴۰۴/۱۱/۱۷	صکوک اجاره خوارزم ۴۱۱-۰۶-ماهه ۲۰٪
۳۲,۹۱۱,۸۶۳,۰۷۶	۴۶,۸۷۶,۷۳۲,۲۷۲	۱۹	۱۴۰۵/۰۲/۱۰	صکوک اجاره سند ۵۰۲-بدون ضامن
۲۲۵,۳۲۰,۳۴۱,۵۷۵	۲۳۲,۴۰۳,۵۳۰,۷۶۴	۱۹	۱۴۰۵/۰۵/۰۹	اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹
				اوراق مرابحه
۳۱,۱۵۷,۹۸۶,۲۸۶	۳۱,۴۱۹,۸۹۰,۰۷۹	۱۸.۰	۱۴۰۶/۰۲/۱۸	مرابحه عام دولت ۱۰۸-ش.خ.۰۶۰۲۱۸
۳۷,۴۹۹,۱۴۰,۱۲۳	۳۷,۸۰۷,۶۷۹,۴۰۵	۱۸.۰	۱۴۰۶/۰۶/۳۰	مرابحه عام دولت ۱۱۶-ش.خ.۰۶۰۶۳۰
۴۲,۹۵۸,۸۲۴,۵۵۸	۶۳,۲۸۷,۱۲۸,۵۶۵	۱۸.۰	۱۴۰۵/۰۷/۲۴	مرابحه س. و توسعه کیش ۱۴۰۵۰۷۲۴
۱۳,۶۹۱,۱۰۸,۲۸۹	۱۲,۸۸۱,۱۴۴,۵۳۰	۱۸.۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	مرابحه عام دولت ۱۲۶-ش.خ.۰۳۱۲۲۳
۱۶,۵۱۶,۶۷۰,۰۸۱	۱۷,۴۲۴,۳۴۴,۲۸۴	۲۳.۰	۱۴۰۶/۰۷/۰۸	مرابحه پارس میکاکیش ۰۶۰۷۰۸
۲۷,۷۴۳,۷۰۳,۰۸۲	۲۷,۱۸۰,۰۷۵,۳۸۷	۲۰.۵	۱۴۰۴/۰۸/۰۳	مرابحه عام دولت ۱۳۹-ش.خ.۰۴۰۸۰۴
.	۶۵,۱۲۳,۶۶۷,۰۴۲	۱۸.۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	مرابحه عام دولت ۱۲۰-ش.خ.۰۴۰۴۱۷
.	۱,۸۲۸,۵۳۹,۳۲۰	۲۰.۵	۱۴۰۶/۱۲/۲۹	مرابحه عام دولت ۱۳۷-ش.خ.۰۶۱۲۲۹
.	۹,۲۹۳,۳۵۶,۵۳۴	۲۳.۰	۱۴۰۴/۱۰/۲۴	مرابحه عام دولت ۱۸۰-ش.خ.۰۴۱۰۲۴
۵۹۴,۷۳۷,۳۸۱,۴۲۳	۶۵۲,۸۲۰,۰۰۷,۴۷۸			جمع

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱-۱-۱۹ جزئیات قرارداد های خرید و نگه داری اوراق بهادار

مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد های نرخ ترجیحی خرید و نگهداری اوراق بهادار طبق ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۵۹ 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 منعده
تامین سرمایه امین	اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۱۴	۳,۱۸۵,۰۰۰	۳,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۱۹۱,۷۴۹,۹۶۹	از ۱۴۰۳/۱۰/۰۱ الی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۹	۳۲
تامین سرمایه امین	اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۱۴	۹۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۹,۵۰۰,۰۳۰	از ۱۴۰۳/۱۰/۰۱ الی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۹	۳۲
تامین سرمایه امین	مراجعه س. و توسعه کیش	۷۱۰,۰۰۰	۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۵۱,۶۴۰,۰۳۳	از ۱۴۰۳/۱۰/۰۱ الی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۸	۳۲
تامین سرمایه امین	مراجعه س. و توسعه کیش	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۵۶,۸۰۰,۰۰۸	از ۱۴۰۳/۱۰/۰۱ الی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۸	۳۲
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره شستا ۳۱۱	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۴,۴۵۳,۷۹۳	از ۱۴۰۳/۱۰/۰۲ الی ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۱۸	۲۸
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره شستا ۳۱۱	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۸,۹۰۷,۵۸۶	از ۱۴۰۳/۱۰/۰۲ الی ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۱۸	۲۸
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره شستا ۳۱۱	۶۷۱,۸۰۰	۶۷۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۲۷۹,۸۸۸,۶۵۰	از ۱۴۰۳/۱۰/۰۳ الی ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۱۸	۲۸
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره سند ۴۱۲	۱۸,۲۰۰	۱۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۱,۹۵۸,۸۰۹	از ۱۴۰۳/۱۰/۰۳ الی ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۱۹	۳۲
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره سند ۴۱۲	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۳,۴۹۴,۳۶۰	از ۱۴۰۳/۱۰/۰۳ الی ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۱۹	۲۷
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره خوارزم ۰۴۱۱	۴۹,۰۰۰	۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۷,۰۱۹,۹۹۷	از ۱۴۰۳/۱۰/۰۳ الی ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۲۰	۳۲
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره سند ۵۰۲	۲۵۸,۰۰۰	۲۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۲۶۸,۸۸۴,۰۰۰	از ۱۴۰۳/۱۰/۰۳ الی ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۱۹	۳۲
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره سند ۵۰۲	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۵۹,۶۰۰,۰۰۰	از ۱۴۰۳/۱۰/۰۳ الی ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۱۹	۳۲
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره سند ۵۰۲	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۵۹,۶۰۰,۰۵۲	از ۱۴۰۳/۱۰/۰۳ الی ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۱۹	۳۲
تامین سرمایه امین	پارس میکا کیش	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۸۵,۰۰۰,۰۲۲	از ۱۴۰۳/۱۰/۰۳ الی ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۲۳	۳۲
تامین سرمایه امین	اجاره انرژی پاسارگاد ۰۴	۵۰,۰۰۰	۴۷,۵۰۸,۶۰۹,۳۷۵	۱,۴۶۸,۱۹۸,۰۶۹	از ۱۴۰۳/۱۰/۰۳ الی ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۱۸	۳۲
تامین سرمایه امین	اجاره انرژی پاسارگاد ۰۴	۱۳۵,۰۰۰	۱۲۸,۹۱۷,۳۱۲,۰۲۶	۳,۹۶۴,۱۳۴,۷۶۹	از ۱۴۰۳/۱۰/۰۳ الی ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۱۸	۳۲
جمع			۷,۸۰۸,۴۲۵,۹۲۱,۴۰۱	۱۳۹,۱۰۰,۸۳۰,۱۴۷			

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۹-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			سپرده بانکی:
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل سود سپرده	سود	نرخ سود	
۱۳۳,۴۵۱,۶۳۳,۰۳۵	۱۳۰,۸۷۷,۰۶۶,۷۱۴	(۱۷۲,۱۹۱,۱۶۰)	۱۳۱,۰۴۹,۲۵۷,۸۷۴	متعدد	گردشگری
۴,۲۸۲	۳۸,۸۶۵,۵۷۵,۴۰۳	(۱۵۱,۵۶۷,۰۲۷)	۳۹,۰۱۷,۱۴۲,۴۳۰	متعدد	ملت
۵۲,۳۵۶,۱۵۲,۷۴۳	۲۸,۸۰۴,۷۱۶,۶۸۷	.	۲۸,۸۰۴,۷۱۶,۶۸۷	متعدد	سپه
.	۸,۳۵۹,۵۶۹,۸۱۶	(۲۱,۲۹۷,۰۱۴)	۸,۳۸۰,۸۶۶,۸۳۰	متعدد	پارسیان
۶۴,۸۰۷,۴۰۲,۶۴۶	۸,۰۹۷,۳۵۲,۰۷۲	(۱۶۶,۱۰۶,۲۹۵)	۸,۲۶۳,۴۵۸,۳۶۷	متعدد	دی
۵۳,۰۴۱,۶۶۸,۳۵۶	۱,۰۱۸,۷۵۸,۱۱۴	.	۱,۰۱۸,۷۵۸,۱۱۴	متعدد	پاسارگاد
۳,۶۲۷,۹۱۹	۸,۵۲۲,۵۹۳	.	۸,۵۲۲,۵۹۳	متعدد	خاورمیانه
۶,۴۱۴	۶۹۰,۹۰۹	.	۶۹۰,۹۰۹	متعدد	شهر
۳,۹۲۰,۵۵۴,۷۳۱	۲,۵۶۵	.	۲,۵۶۵	متعدد	اقتصادنوین
۳,۰۴۸	.	.	.	متعدد	آینده
۳۰۷,۵۸۱,۰۵۳,۱۷۴	۲۱۶,۰۳۲,۲۵۴,۸۷۳	(۵۱۱,۱۶۱,۴۹۶)	۲۱۶,۵۴۳,۴۱۶,۳۶۹		

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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 سپرده های بانکی است که در سال های قبل طی یادداشت های ۱۹ الی ۲۱ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

دوره سه ماهه منتهی به	دوره سه ماهه منتهی به	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۲۳۹,۵۲۵,۸۲۲	۵۰۴,۵۵۶,۳۸۲	تنزیل سود سپرده بانکی
.	۱,۲۴۲	تنزیل سود سهام
۲۳۹,۵۲۵,۸۲۲	۵۰۴,۵۵۷,۶۲۴	جمع

۲۱- هزینه های کارمزد ارکان

(مبالغ به ریال)

دوره سه ماهه منتهی به	دوره سه ماهه منتهی به	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۱۱,۱۸۶,۸۰۷,۸۴۹	۱۰,۱۰۲,۹۲۳,۱۷۸	مدیر صندوق
۶۱۴,۷۵۴,۰۹۰	۲۴۳,۸۳۵,۶۱۴	متولی صندوق
۴۴۶,۳۱۱,۳۵۰	۲۶۵,۷۸۰,۷۰۰	حسابرس
۱۲,۲۴۷,۸۷۳,۲۸۹	۱۰,۶۱۲,۵۳۹,۴۹۲	جمع

۲۲- سایر هزینه ها

(مبالغ به ریال)

دوره سه ماهه منتهی به	دوره سه ماهه منتهی به	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۳۳۴,۴۵۹,۷۱۰	۱۴۰,۱۵۷,۴۸۶	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
	۳۸۴,۹۶۰,۶۱۵	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۲,۵۴۳,۲۹۲,۶۳۸	۱,۸۱۰,۲۹۱,۹۴۸	هزینه نرم افزار
۱۸۱,۰۳۳,۵۹۷	۱۸۳,۹۷۸,۹۹۹	هزینه کارمزد بانکی
۲,۱۶۰,۰۸۸	۱,۴۱۸,۹۲۲	هزینه برگزاری مجامع
۱۰۷,۷۴۹,۲۴۱	.	هزینه رتبه بندی
۳,۱۶۸,۶۹۵,۲۷۴	۲,۵۲۰,۸۰۷,۹۷۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۳- سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران

(مبالغ به ریال)		
دوره سه ماهه منتهی به	دوره سه ماهه منتهی به	
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
(۹۱۰,۰۶۱,۷۹۱,۲۴۶)	(۹۹۱,۴۵۸,۱۶۷,۶۲۶)	سه ماهه اول سال
(۹۱۰,۰۶۱,۷۹۱,۲۴۶)	(۹۹۱,۴۵۸,۱۶۷,۶۲۶)	جمع

۲۴- تعدیلات

(مبالغ به ریال)		
دوره سه ماهه منتهی به	دوره سه ماهه منتهی به	
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
۳۳,۱۸۸,۴۵۳,۰۶۷	۹,۶۹۶,۴۶۸,۵۵۹	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۴۰,۹۰۷,۴۲۵,۹۷۴)	(۱۳,۶۶۴,۵۹۰,۹۵۱)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۷,۷۱۸,۹۷۲,۹۰۷)	(۳,۹۶۸,۱۲۲,۳۹۲)	جمع

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

صندوق سرمایه گذاری امین انصار

بازداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری			
۰.۰٪	۶,۰۰۰	۰.۰٪	۶,۰۰۰	ممتاز	موسس صندوق	موسس و اشخاص وابسته به وی
۰.۰٪	۴,۰۰۰	۰.۰٪	۴,۰۰۰	ممتاز	مدیر و موسس صندوق	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰٪	۰	۱۳.۳٪	۱,۹۹۰,۰۰۰	عادی	مدیر و موسس صندوق	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰٪	۰	۰.۰٪	۵۰	وثیقه	وابسته به مدیر صندوق	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰٪	۵۰	۰.۰٪	۵۰	وثیقه	وابسته به مدیر صندوق	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰٪	۵۰	۰.۰٪	۵۰	وثیقه	وابسته به مدیر صندوق	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰٪	۵۰	۰.۰٪	۰	وثیقه	وابسته به مدیر صندوق	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

ماتده طلب (بدهی) - ریال	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله - ریال		
۰	طی دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۹۵,۵۹۴,۰۵۷	کارگزار و مدیر ثبت صندوق	امین آوید
۰		۷,۸۰۸,۴۲۵,۹۲۱,۴۰۱	بازارگردان و پذیره نویس اوراق	شرکت تأمین سرمایه امین
۵,۴۳۲,۳۳۲,۸۳۸		۱۳۹,۱۰۰,۸۳۰,۱۴۷	سود ترجیحی اوراق	
(۵۲,۶۵۵,۲۷۲,۸۷۳)		۱۱,۱۸۶,۸۰۷,۸۴۹	کارمزد مدیر	مدیر صندوق
(۴۴۶,۳۱۱,۳۵۰)		۴۴۶,۳۱۱,۳۵۰	حق الزحمه حسابرس	حسابرس
(۷۸۵,۹۸۶,۹۶۷)		۶۱۴,۷۵۴,۰۹۰	کارمزد متولی	متولی (فعلی)
(۲۶,۵۶۴,۸۶۲)		۰	کارمزد متولی	متولی (سابق)
				موسسه حسابرسی فاطر
				مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش
				موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

۲۸- رویدادهای پس از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی رویداد با اهمیتی اتفاق نیفتاده است که مستلزم تعدیل یا افشا در صورت های مالی باشد.

صندوق سرمایه گذاری امین انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۹- مدیریت سرمایه گذاری و ریسک

ریسک سرمایه گذاری در صندوق:

هرچند 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 اساسنامه 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 پست انکاری 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.