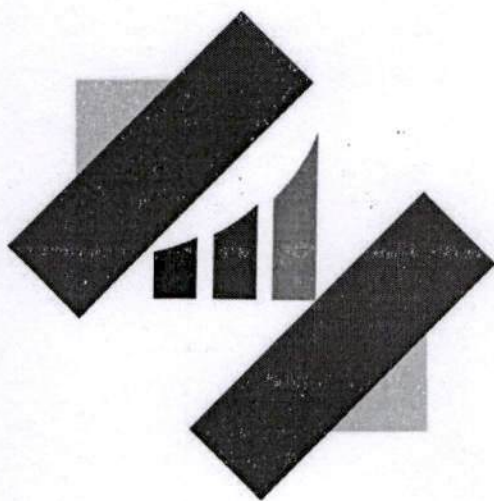




صندوق سرمایه‌گذاری این انصار

صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۴



صندوق سرمایه‌گذاری امین انصار

صندوق سرمایه گذاری امین انصار

صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

باسلام و احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری امین انصار مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴ 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

الف) اطلاعات کلی صندوق

۵

ب) ارکان صندوق

۶

پ) مبنای تهیه صورتهای مالی

۶-۹

ت) خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱۰-۲۶

ث) 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 ۱۴۰۴/۰۴/۳۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق



آقای سلیمان خادم الملک

شرکت تامین سرمایه امین

مدیر صندوق

آقای بهنام شالچی شبستری

شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش

متولی صندوق



www.aminansar.com

www.aminib.com

No.51, Ghoadian St., Valiasr Ave.,

Tehran, Iran. Postal Code :19689-17173

Tel:(+9821) 43692000 Fax:(+9821) 88788509

تهران، خیابان ولیعصر، بالاتر از میرداماد

خیابان قبادیان، شماره ۵۱ کدپستی: ۱۹۶۸۹-۱۷۱۷۳

تلفن: ۴۳۶۹۲۰۰۰ فکس: ۸۸۷۸۸۵۰۹

صندوق سرمایه گذاری امین انصار

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
۱,۲۴۷,۱۸۴,۹۲۸,۲۷۴	۱,۳۴۶,۸۸۸,۷۲۷,۷۸۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۱۳۲,۸۱۹,۳۷۶,۶۷۲	۲۷۰,۰۳۶,۲۸۷,۷۵۸	۶	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۳,۱۳۲,۷۸۰,۲۲۳,۳۴۰	۶,۵۵۳,۷۲۵,۱۳۶,۹۷۲	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۱,۸۱۲,۲۰۶,۱۴۲,۲۵۴	۱۱,۰۸۲,۵۷۰,۱۰۵,۷۱۸	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۴۴,۹۰۱,۰۹۵,۹۰۲	۲۰۴,۳۹۶,۱۳۵,۲۲۷	۹	حساب های دریافتنی
۱,۶۸۶,۹۱۸,۸۳۸	۵,۳۷۱,۵۹۰,۲۵۲	۱۰	سایر دارایی ها
۱۶,۴۷۱,۵۷۸,۶۸۵,۲۸۰	۱۹,۴۶۲,۹۸۷,۹۸۳,۷۱۶		جمع دارایی ها
بدهی ها:			
۴۴,۶۲۷,۸۳۸,۱۰۹	۶۵,۹۸۰,۲۹۷,۲۶۴	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۴۳,۸۳۹,۴۸۸,۴۲۴	۴۷,۳۸۶,۴۱۲,۷۸۳	۱۲	پرداختنی به سرمایه گذاران
۱,۰۳۰,۳۳۲,۴۲۲,۵۸۸	۸۲۸,۰۰۰,۳۴۱,۲۴۳	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱,۱۱۸,۷۹۹,۷۴۹,۱۲۱	۹۴۱,۳۶۷,۰۵۱,۲۹۰		جمع بدهی ها
۱۵,۳۵۲,۷۷۸,۹۳۶,۱۵۹	۱۸,۵۲۱,۶۲۰,۹۳۲,۴۲۶	۱۴	خالص دارایی ها
۱,۰۰۹,۸۶۴	۱,۰۱۲,۹۳۲		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

تأمین سرمایه امین

(سهامی عام)

شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳



صندوق سرمایه گذاری امین انصار
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

صورت سود و زیان		یادداشت	
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴		درآمدها:
۸۲,۳۳۱,۶۹۴,۱۰۸	۱۷۶,۶۲۱,۷۵۶,۳۸۸	۱۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۷۴,۵۳۷,۸۶۹,۸۴۳)	۱۴۱,۷۸۰,۳۸۵,۱۰۵	۱۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۵,۹۲۸,۱۶۵,۴۵۹	۲۹,۱۲۰,۷۰۶,۰۰۵	۱۷	سود سهام
۱,۸۶۸,۸۷۰,۹۸۲,۴۴۷	۱,۹۸۵,۰۵۰,۳۵۴,۸۲۴	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵۰۴,۵۵۷,۶۲۴	۲۳۹,۵۲۵,۸۲۲	۱۹	سایر درآمدها
۱,۹۰۳,۰۹۷,۵۲۹,۷۹۵	۲,۴۳۲,۸۱۲,۷۲۸,۱۴۴		جمع درآمدها
			هزینه ها:
(۲۱,۷۱۹,۳۲۴,۶۴۲)	(۲۴,۸۶۷,۳۲۳,۵۳۶)	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
(۵,۴۳۳,۵۷۰,۳۲۵)	(۶,۵۰۱,۳۸۴,۶۶۱)	۲۱	سایر هزینه ها
(۳۷,۱۵۲,۸۹۴,۸۷۷)	(۳۱,۳۶۸,۷۰۸,۱۹۷)		جمع هزینه ها
۱,۸۷۵,۹۴۴,۶۳۴,۹۱۸	۲,۳۰۱,۴۴۴,۰۱۹,۹۴۷		سود (زیان) خالص
۱۲.۵۶٪	۱۴.۷۲٪		بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
۱۲.۳۷٪	۱۲.۴۵٪		بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)

صورت گردش خالص دارایی ها				یادداشت	
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳		دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴			
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری		
۱۵,۰۰۳,۸۹۴,۰۵۴,۷۱۰	۱۴,۸۸۷,۶۳۸	۱۵,۳۵۲,۷۷۸,۹۳۶,۱۵۹	۱۵,۲۰۳,۸۲۳		خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۶,۶۵۵,۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۵۵,۴۴۵	۵,۸۲۳,۵۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۲۳,۵۵۷		واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۶,۴۹۱,۷۷۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۴۹۱,۷۷۱)	(۲,۷۴۰,۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۷۴۰,۲۱۴)		واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۱,۸۷۵,۹۴۴,۶۳۴,۹۱۸	-	۲,۳۰۱,۴۴۴,۰۱۹,۹۴۷	-		سود (زیان) خالص
(۱,۸۵۴,۳۱۳,۹۳۲,۱۵۶)	-	(۲,۲۴۵,۹۹۲,۶۵۳,۳۱۸)	-	۲۲	سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران
۲۰,۵۲۶,۰۹۷,۹۳۵	-	۳۱,۰۴۷,۶۲۹,۶۳۸	-	۲۳	تعدیلات
۱۵,۲۰۹,۷۲۴,۸۵۵,۴۰۷	۱۵,۰۵۱,۳۱۲	۱۸,۵۲۱,۶۲۰,۹۳۲,۴۲۶	۱۸,۲۸۵,۱۶۶		خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

سود (زیان) خالص
 میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره =

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



[Handwritten signature]

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 ۱۲۲/۱۶۷۱۴۳ 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 سرمایه گذاری امین انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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 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
۲	بانک سپه	۶,۰۰۰	۶۰
۳	جمع	۱۰,۰۰۰	۱۰۰

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 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

صندوق سرمایه‌گذاری امین انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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 صندوق‌های سرمایه‌گذاری: خالص ارزش فروش (قیمت ابطال) واحد‌های صندوق‌های سرمایه‌گذاری در هر روز محاسبه می‌گردد. در صورتی که قیمت بازخرید واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های 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 بازخرید اعلام شده توسط بازارگردان هر کدام که بزرگتر باشد، خواهد بود.

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

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 گواهی‌های 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 گواهی‌های 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 حساب‌های 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 حساب‌ها 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 سرمایه‌گذاری امین انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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 پذیره‌نویسی و یا تعهد خرید اوراق بهادار.
کارمزد متولی	سالانه معادل دو در ده هزار (۰/۰۰۰۲) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق حداقل 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 می‌شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تامین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحد‌های سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحد‌های سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحد‌های سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظریه اینکه مطابق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحد‌های سرمایه‌گذاری است و به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص ارزش دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارایه می‌شود لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحد‌های سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب سال ۱۴۰۰ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد. از طرفی طبق بخشنامه شماره ۱۷۷/۹۷/۲۰۰ مورخ ۲۸/۱۲/۱۳۹۷ سازمان امور مالیاتی درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ قانون مکرر مالیات‌های مستقیم توسط صندوق‌های سرمایه‌گذاری تعدیل کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت با توجه به اینکه ناشی از سرمایه‌گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می‌باشد با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ قانون مکرر مالیات‌های مستقیم خواهد بود.

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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			۱۴۰۴/۰۳/۳۱		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
سرمایه گذاریها	۲۲۳,۸۴۰,۸۸۹,۴۹۲	۲۱۷,۴۳۷,۳۳۰,۳۳۷	۱.۶۰	۳۱۱,۹۶۶,۴۱۳,۱۹۵	۲۷۲,۲۷۵,۸۹۱,۴۳۲
فلزات اساسی	۱۱۲,۷۹۳,۷۶۲,۷۸۸	۱۱۲,۷۹۳,۷۶۲,۷۸۸	۱.۳۱	۲۵۴,۰۹۱,۴۴۲,۱۳۱	۲۴۲,۳۲۸,۵۹۲,۹۲۸
بیمه و صندوق بازنشتی به جز تامین اجتماعی	۱۶۶,۵۲۴,۸۳۱,۰۵۸	۱۶۶,۵۲۴,۸۳۱,۰۵۸	۱.۱۶	۲۲۵,۲۹۵,۸۸۵,۳۹۰	۱۸۵,۹۱۶,۳۴۳,۴۷۲
بانکها و موسسات اعتباری	۱۴۵,۱۷۶,۹۸۳,۲۰۸	۱۴۵,۱۷۶,۹۸۳,۲۰۸	۱.۱۳	۲۱۹,۵۵۷,۳۲۴,۰۷۷	۱۸۵,۸۵۷,۱۹۹,۵۸۵
فعالتهای کمکی به نهادهای مالی واسط	۴۱۰,۸۱۷,۱۵۷,۷۰۰	۴۱۰,۸۱۷,۱۵۷,۷۰۰	۱.۱۰	۲۱۳,۱۶۶,۹۱۹,۰۳۸	۲۴۰,۳۶۶,۷۱۲,۳۹۲
استخراج کانه های فلزی	۳۵,۳۹۲,۸۹۴,۵۸۲	۳۶,۶۵۰,۴۳۵,۰۴۲	۰.۳۱	۶۰,۱۱۶,۵۰۵,۶۵۲	۶۴,۲۹۷,۸۴۶,۲۳۷
محصولات شیمیایی	۵۹,۸۱۶,۶۸۴,۹۲۴	۵۹,۸۱۶,۶۸۴,۹۲۴	۰.۱۸	۳۴,۱۰۳,۵۲۹,۳۴۸	۴۵,۸۱۵,۶۰۲,۸۵۹
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۲۸,۲۴۲,۶۵۸,۲۰۱	۱۶,۲۴۶,۷۷۵,۸۲۱	۰.۱۲	۲۲,۷۸۹,۳۸۷,۰۸۵	۱۰,۳۲۱,۰۰۰,۰۸۳
سلامت انسان و مددکاری اجتماعی	۳,۰۳۸,۸۰۴,۲۳۰	.	۰.۰۳	۵,۷۹۵,۳۱۱,۵۰۰	.
رایانه و فعالتهای وابسته به آن	۳,۶۲۹,۹۸۴	۳,۶۲۹,۹۸۴	۰.۰۰	۶,۰۱۰,۳۷۳	۵,۷۳۹,۳۸۶
	۱,۱۸۵,۶۴۸,۲۹۶,۱۶۷	۱,۱۶۵,۴۶۷,۵۹۰,۸۶۲	۶.۹۲	۱,۳۴۶,۸۸۸,۷۲۷,۷۸۹	۱,۲۴۷,۱۸۴,۹۲۸,۲۷۴
					۷.۵۷

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			۱۴۰۴/۰۳/۳۱		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
صندوق امین آوید	۱۰۹,۹۷۵,۳۷۳,۴۶۲	۱۰۹,۹۷۵,۳۷۳,۴۶۲	۰.۷۶	۱۴۷,۸۴۲,۶۵۷,۰۲۳	۱۳۲,۸۱۹,۳۷۶,۶۷۲
صندوق س.دی سهام-سهام	۱۰۰,۱۱۵,۸۳۶,۸۰۸	.	۰.۵۰	۹۷,۲۲۲,۳۱۸,۲۳۵	.
صندوق س.بخشی صنایع پاداش	۲۵,۰۲۹,۰۰۰,۰۰۰	.	۰.۱۳	۲۴,۹۷۰,۳۱۲,۵۰۰	.
	۲۳۵,۱۲۰,۲۱۰,۲۷۰	۱۰۹,۹۷۵,۳۷۳,۴۶۲	۱.۳۹	۲۷۰,۰۳۶,۲۸۷,۷۵۸	۱۳۲,۸۱۹,۳۷۶,۶۷۲

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
۰.۰۰	.	۱۱.۲۵	۲,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملت-بلندمدت
۰.۰۰	.	۱۱.۰۷	۲,۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک دی - بلند مدت
۱۱.۴۱	۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱.۰۵	۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک گردشگری-بلند مدت
۰.۰۲	۱۰,۷۵۱,۸۵۳,۱۷۵	۰.۱۵	۲۹,۳۸۲,۱۰۹,۰۹۵	بانک خاورمیانه-کوتاه مدت
۰.۰۱	۲,۵۰۷,۵۲۳,۹۰۳	۰.۰۹	۱۶,۹۱۷,۷۸۲,۶۷۰	بانک ملت-کوتاه مدت
۰.۰۰	۶۲۶,۶۶۲	۰.۰۳	۵,۲۰۴,۱۱۴,۵۳۷	بانک اقتصاد نوین - کوتاه مدت
۰.۰۰	۶۵۲,۸۷۰,۵۱۲	۰.۰۲	۲,۹۴۰,۱۷۶,۵۷۲	بانک پاسارگاد- کوتاه مدت
۰.۱۱	۱۴,۴۶۴,۷۹۸,۷۰۴	۰.۰۱	۲,۲۸۰,۲۶۵,۳۱۳	بانک دی - کوتاه مدت
۲.۱۶	۳۰,۰۰۱,۷۳۵,۳۶۷	۰.۰۱	۱,۲۹۲,۱۹۷,۸۲۵	بانک سپه-کوتاه مدت
۳.۰۰	۴۹,۳۴۴,۵۱۵,۵۶۱	۰.۰۰	۴۳۰,۶۰۲,۵۹۳	بانک گردشگری-کوتاه مدت
۰.۰۰	.	۰.۰۰	۲۷۷,۰۸۰,۸۱۲	بانک پارسیان-کوتاه مدت
۰.۰۰	۵۶,۲۹۹,۴۵۶	۰.۰۰	۸۰۷,۵۵۵	بانک شهر-کوتاه مدت
۶.۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	.	بانک سپه-بلند مدت
۶.۰۱	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	.	بانک پاسارگاد- بلند مدت
۲۸.۷۳	۳,۱۳۲,۷۸۰,۲۲۳,۳۴۰	۳۳.۶۷	۶,۵۵۳,۷۲۵,۱۳۶,۹۷۲	جمع

صندوق سرمایه گذاری اِمن انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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	۱۴۰۴/۳/۳۱	(مبالغ به ریال)
۸-۱	۱۱,۰۸۲,۵۷۰,۱۰۵,۷۱۸	۱۴۰۴/۳/۳۰ ۱۱,۸۱۲,۲۰۶,۱۲۲,۲۵۴

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	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش تعدیل شده	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش تعدیل شده	درصد از کل دارایی ها
۱۴۰۴/۰۳/۳۱							
۱۴۰۴/۰۷/۱۲	-	۲۹۹,۶۱۰,۹۱۲,۲۲۶		۲۹۹,۶۱۰,۵۵۰,۰۰۰	۲.۲۵	۲۹۹,۶۱۰,۵۵۰,۰۰۰	۲.۲۵
۱۴۰۵/۰۱/۳۱	-	۱۹۹,۵۳۹,۸۲۵,۰۳۳		۲۲۲,۹۷۶,۰۷۶,۲۲۶	۱.۲۱	۲۰۰,۹۲۲,۸۱۷,۲۲۲	۱.۲۱
۱۴۰۴/۰۸/۲۶	-	۵۰,۳۶۹,۱۲۷,۲۲۸		۷۰,۳۰۷,۲۵۴,۵۰۰	۰.۳۸	۶۲,۷۰۷,۸۳۲,۱۴۵	۰.۴۱
۱۴۰۴/۰۱/۱۲	-	۲۹,۹۹۶,۲۶۰,۱۸۰		۶۹,۶۷۵,۸۸۸,۹۵۵	۰.۳۸	۶۲,۰۱۰,۲۷۸,۵۹۹	۰.۴۰
۱۴۰۵/۰۵/۰۹	۱۹٪	۳,۲۸۸,۹۹۱,۱۶۷,۲۲۱	۲۳۹,۷۲۵,۹۸۹,۳۴۵	۳,۱۸۶,۷۰۱,۷۵۴,۹۷۰	۱۷.۲۱	۳,۱۸۵,۱۰۸,۷۴۶,۶۷۷	۲۰.۷۵
۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۱۸٪	-	-	-	۰.۰۰	۱,۲۲۱,۸۸۷,۱۹۰,۵۶۲	۷.۹۶
۱۴۰۴/۱۲/۲۲	۱۹٪	۱,۱۰۳,۳۵۹,۸۳۵,۲۹۱	۶۰,۳۶۴,۵۵۲,۷۹۳	۱,۱۵۶,۶۲۵,۸۳۳,۹۱۸	۶.۲۴	۱,۱۰۱,۰۶۸,۸۵۷,۲۶۴	۷.۱۷
۱۴۰۵/۰۲/۱۰	۱۹٪	۷۵۷,۶۵۵,۶۲۲,۰۷۰	۱۹,۱۰۰,۸۸۳,۰۰۹	۷۰۱,۱۸۵,۳۳۴,۳۲۸	۳.۷۹	۶۰۷,۹۹۱,۰۵۹,۲۶۹	۳.۹۶
۱۴۰۴/۱۱/۱۷	۲۰٪	۴۹,۰۰۰,۸۸۸,۱۲۵۰	۳,۵۱۷,۹۶۵,۷۱۹	۴۷,۶۰۹,۹۷۲,۵۹۴	۰.۲۶	۴۷,۵۹۴,۴۰۳,۶۱۰	۰.۲۱
۱۴۰۴/۰۴/۱۷	۱۸٪	۱,۳۹۵,۱۴۴,۵۰۰,۰۰۰	۳۲,۳۷۰,۵۲۲,۸۵۱	۱,۳۷۶,۹۸۳,۲۳۹,۳۲۹	۷.۹۷	۱,۳۲۲,۱۳۱,۳۰۲,۳۲۲	۹.۰۷
۱۴۰۵/۰۷/۲۲	۱۸٪	۸۱۰,۰۵۱,۳۲۶,۹۵۱	۲۷,۱۶۴,۲۱۲,۷۸۸	۷۵۶,۰۳۳,۰۸۲,۵۳۸	۴.۰۸	۸۸۸,۰۲۰,۸۵۵,۳۲۲	۵.۵۲
۱۴۰۶/۰۲/۱۸	۱۸٪	۵۹۸,۶۶۸,۵۲۳,۱۹۲	۵۸,۷۱۰,۲۲۶,۷۹۶	۷۱۵,۵۹۱,۳۴۵,۵۲۶	۳.۸۶	۷۱۵,۵۹۱,۳۴۵,۵۲۶	۴.۶۶
۱۴۰۶/۰۶/۳۰	۱۸٪	۶۸۵,۴۸۳,۳۰۴,۱۳۷	۳۵,۶۸۶,۱۵۷,۸۸۰	۶۱۸,۰۴۱,۱۲۵,۷۵۸	۳.۲۴	۶۲۰,۷۷۲,۷۱۲,۳۸۷	۴.۰۴
۱۴۰۴/۰۸/۰۳	۲۰٪	۲۸۶,۵۸۲,۳۰۰,۰۰۰	۲۴,۲۹۲,۸۸۰,۰۰۰	۲۷۹,۶۲۴,۸۳۶,۱۲۵	۲.۵۹	۵۰۰,۰۱۸,۰۵۶,۰۳۹	۳.۲۶
۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۱۸٪	-	-	-	۰.۰۰	۳۰۶,۱۳۹,۸۱۸,۴۸۸	۱.۹۹
۱۴۰۶/۰۷/۰۸	۲۲٪	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۸۷,۰۵۶,۰۱۱	۲۳۸,۲۴۶,۲۷۴,۷۶۱	۱.۲۹	۲۲۷,۷۷۵,۱۲۸,۳۲۲	۱.۵۵
۱۴۰۴/۰۱/۰۳	۲۳٪	۱۵۲,۷۰۵,۲۷۱,۵۰۰	۶,۳۲۳,۱۲۷,۵۱۳	۱۵۸,۵۸۹,۵۲۴,۱۶۲	۰.۸۶	۱۶۲,۲۴۵,۷۲۳,۰۴۸	۱.۰۶
۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۲۰٪	۲۹۳,۸۲۷,۹۹۵,۴۱۸	۱۸,۹۲۳,۸۸۵,۰۱۵	۲۹۴,۲۵۲,۹۸۵,۰۷۷	۱.۵۹	-	-
۱۴۰۵/۰۶/۲۰	۲۳٪	۲۵۰,۷۸۸,۸۱۷,۳۱۰	۱۶,۸۸۷,۶۲۰,۳۸۹	۲۶۴,۰۲۱,۰۴۱,۳۳۱	۱.۴۲	-	-
۱۴۰۶/۰۲/۲۴	۲۳٪	۱۹۹,۵۱۶,۱۶۷,۴۵۲	۹,۳۰۳,۳۵۲,۸۲۵	۲۰۸,۶۶۴,۱۱۷,۳۷۷	۱.۱۳	-	-
جمع		۱۰,۹۱۶,۹۹۷,۶۶۸,۱۹۹	۵۶۵,۸۵۵,۷۲۴,۰۲۷	۱۱,۰۸۲,۵۷۰,۱۰۵,۷۱۸	۵۵.۷۰	۱۱,۸۱۲,۲۰۶,۱۲۲,۲۵۴	۷۶.۹۴

اوراق مشارکت

اسناد خزانه م-۷ بودجه ۱۴۰۷/۱۲-۰۱
اسناد خزانه م-۲ بودجه ۱۴۰۲-۰۱
اسناد خزانه م-۹ بودجه ۱۴۰۸-۰۱
اسناد خزانه م-۱۵ بودجه ۱۴۰۱-۱۵

اوراق اجاره

اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵-۰۵-۰۹
صکوک اجاره شستا ۱۴۰۳-۱۱-۲۵ بدون ضمان
صکوک اجاره سند ۱۴۰۳-۱۲-۲۲ بدون ضمان
صکوک اجاره سند ۱۴۰۵-۰۲-۱۰ بدون ضمان
اجاره انرژی پارس گاز ۱۴۰۴-۰۳-۲۰
صکوک اجاره خوارزم ۱۴۱۱-۰۳-۲۰ معامله ۲۰٪

اوراق مرابحه

مرابحه عام دولت ۱۴۰۳-۱۲-۲۰ ش-۴۱۷
مرابحه س. و توسعه کیش ۱۴۰۵-۰۷-۲۲
مرابحه عام دولت ۱۴۰۸-۰۱-۱۸ ش-۲۱۸
مرابحه عام دولت ۱۴۰۶-۱۲-۱۶ ش-۶۳۰
مرابحه عام دولت ۱۴۰۹-۰۲-۱۳ ش-۸۰۴
مرابحه عام دولت ۱۴۰۶-۱۲-۲۲ ش-۲۱۲۳
مرابحه پارس میکاکیش ۱۴۰۷-۰۸-۰۸
مرابحه عام دولت ۱۴۰۸-۰۱-۲۴ ش-۲۴
مرابحه عام دولت ۱۴۰۶-۱۲-۲۹ ش-۶۱۲۲۹
مرابحه عام دولت ۱۴۰۵-۰۶-۲۰ ش-۵۰۲۰
مرابحه عام دولت ۱۴۰۶-۰۲-۲۴ ش-۶۰۲۴۴

۸-۱-۱- اوراق بهاداری که در تاریخ صورت خالص دارایی ها 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
مرابحه س. و توسعه کیش ۱۴۰۵-۰۷-۲۲	۸۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۱۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	(۱۰۰٪)	۳,۵۱۷,۹۶۵,۷۱۹	۷۵۶,۰۳۳,۰۸۲,۵۳۸	نگه داری تا سررسید
صکوک اجاره سند ۱۴۰۳-۱۱-۲۵ بدون ضمان	۷۵۸,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۸,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	(۱۰۰٪)	۱۲,۲۸۷,۰۵۶,۰۱۱	۷۰۱,۱۸۵,۳۳۴,۳۲۸	نگه داری تا سررسید
مرابحه عام دولت ۱۴۰۸-۰۱-۱۸ ش-۲۱۸	۷۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	(۱۰۰٪)	-	۷۱۵,۵۹۱,۳۴۵,۵۲۶	نگه داری تا سررسید
مرابحه عام دولت ۱۴۰۶-۱۲-۱۶ ش-۶۳۰	۸۱۷,۰۰۰	۷۸۴,۹۵۰	۶۴۱,۳۰۴,۱۵۰,۰۰۰	۷۱۲,۲۲۷	(۹.۱۸)	۳۵,۶۸۶,۱۵۷,۸۸۰	۶۱۸,۰۴۱,۱۲۵,۷۵۸	نگه داری تا سررسید
مرابحه عام دولت ۱۴۰۹-۰۲-۱۳ ش-۸۰۴	۱۵۵,۰۰۰	۲۹۶,۹۰۴,۹۰۰,۰۰۰	۸۸۴,۳۰۰	(۸.۳۵)	-	۲۷۹,۶۲۴,۸۳۶,۱۲۵	۶۲۰,۷۷۲,۷۱۲,۳۸۷	نگه داری تا سررسید
مرابحه عام دولت ۱۴۰۶-۱۲-۲۲ ش-۲۱۲۳	۲۸۰,۰۰۰	۷۹۶,۱۰۰	۳۰۲,۵۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۴,۵۰۰	(۸.۹۹)	۱۹,۱۰۸,۹۸۳,۰۹۸	۲۹۴,۲۵۲,۹۸۵,۰۷۷	نگه داری تا سررسید
مرابحه پارس میکاکیش ۱۴۰۷-۰۸-۰۸	۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	(۱۰۰٪)	۲۳۹,۷۲۵,۹۸۹,۳۴۵	۲۳۸,۲۴۶,۲۷۴,۷۶۱	نگه داری تا سررسید
صکوک اجاره خوارزم ۱۴۱۱-۰۳-۲۰ معامله ۲۰٪	۴۹۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	(۱۰۰٪)	۶۰,۳۶۴,۵۵۲,۷۹۳	۴۷,۶۰۹,۹۷۲,۵۹۴	نگه داری تا سررسید
اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵-۰۵-۰۹	۳,۲۷۵,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۷۵,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	(۱۰۰٪)	۵۸,۷۱۰,۲۲۶,۷۹۶	۳,۱۸۶,۷۰۱,۷۵۴,۹۷۰	نگه داری تا سررسید
مرابحه عام دولت ۱۴۰۳-۱۲-۲۰ ش-۴۱۷	۱,۲۷۵,۰۰۰	۹۸۰,۵۶۰	۱,۴۴۶,۳۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۷۹,۵۷۶	(۰.۳۰)	۲۷,۱۶۴,۲۱۲,۷۸۸	۱,۳۷۶,۹۸۳,۲۳۹,۳۲۹	نگه داری تا سررسید
صکوک اجاره سند ۱۴۰۳-۱۲-۲۲ بدون ضمان	۱,۳۱۸,۳۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	(۱۰۰٪)	۳۲,۳۷۰,۵۲۲,۸۵۱	۱,۱۵۶,۶۲۵,۸۳۳,۹۱۸	نگه داری تا سررسید

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۹- حسابهای دریافتنی					(مبالغ به ریال)
۱۴۰۴/۰۳/۳۱					۱۴۰۳/۰۹/۳۰
یادداشت	تنزیل نشده	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	درصد از کل دارایی ها	تنزیل شده
۹-۱ سود دریافتنی سهام	۴۶۶,۰۰۰	(۶,۳۹۷)	۴۵۹,۷۰۳	۰.۰۰٪	۱,۳۹۴,۷۶۷,۰۰۰
۹-۲ سود دریافتنی سپرده و گواهی سپرده بانکی	۸۲,۹۷۹,۸۶۵,۵۳۷	(۱,۵۸۳,۷۵۶,۱۹۰)	۸۱,۳۹۶,۱۰۹,۳۴۷	۰.۴۲٪	۱۲,۰۱۰,۳۳۳,۲۴۳
۹-۳ دریافتنی از مدیر	۹۱,۰۶۳,۵۶۶,۱۷۷	.	۹۱,۰۶۳,۵۶۶,۱۷۷	۰.۴۷٪	۱۳۱,۴۹۶,۰۹۵,۶۵۹
۹-۴ بابت علی الحساب ابطال	۳۱,۹۳۶,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۱,۹۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۶٪	.
جمع	۲۰۵,۹۷۹,۸۹۷,۷۱۴	(۱,۵۸۳,۷۶۲,۴۸۷)	۲۰۴,۳۹۶,۱۳۵,۲۲۷	۱.۰۵٪	۱۴۴,۹۰۱,۰۹۵,۹۰۲

۹-۱ سود دریافتنی سهام					(مبالغ به ریال)
۱۴۰۴/۰۳/۳۱					۱۴۰۳/۰۹/۳۰
تنزیل نشده	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	درصد از کل دارایی ها	تنزیل شده	
۴۶۶,۰۰۰	(۶,۳۹۷)	۴۵۹,۷۰۳	۰.۰۰٪	.	
.	.	.	۰.۰۰٪	۱,۳۹۴,۷۶۷,۰۰۰	
۴۶۶,۰۰۰	(۶,۳۹۷)	۴۵۹,۷۰۳	۰.۰۰٪	۱,۳۹۴,۷۶۷,۰۰۰	

۹-۲ سود دریافتنی سپرده و گواهی سپرده بانکی					(مبالغ به ریال)
۱۴۰۴/۰۳/۳۱					۱۴۰۳/۰۹/۳۰
تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	درصد از کل دارایی ها	تنزیل شده	
۱۶,۵۷۸,۳۱۱,۱۲۰	(۲۰۰,۸۱۵,۹۶۷)	۱۶,۳۷۷,۴۹۵,۱۵۳	۰.۰۸٪	۳,۹۹۵,۱۶۶,۷۵۱	
.	.	.	۰.۰۰٪	۱,۶۲۸,۳۵۳,۰۲۷	
.	.	.	۰.۰۰٪	۶,۳۸۶,۷۱۳,۴۶۵	
۲۰,۱۶۵,۶۷۱,۱۶۲	(۲۲۳,۴۲۸,۹۳۷)	۱۹,۹۴۲,۲۴۲,۲۲۵	۰.۱۰٪	.	
۴۶,۳۳۵,۸۸۳,۳۵۵	(۱,۱۵۹,۵۱۱,۲۸۶)	۴۵,۰۷۶,۳۷۱,۹۶۹	۰.۲۳٪	.	
۸۲,۹۷۹,۸۶۵,۵۳۷	(۱,۵۸۳,۷۵۶,۱۹۰)	۸۱,۳۹۶,۱۰۹,۳۴۷	۰.۴۲٪	۱۲,۰۱۰,۳۳۳,۲۴۳	

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.

۹-۴ مبلغ فوق مربوط به ارزش اسمی واحدهای ابطال شده می باشد که به صورت علی الحساب پرداخت شده است.

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج رتبه بندی و برگزاری مجامع و نرم افزار و ثبت و نظارت می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. براساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس 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.

۱۴۰۴/۰۳/۳۱					(مبالغ به ریال)
۱۴۰۳/۰۹/۳۰					۱۴۰۳/۰۹/۳۰
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	
.	۸۸,۴۱۲,۰۰۰	۲۱,۵۹۴,۸۰۰	۶۶,۸۱۷,۲۰۰	.	
.	۵۹۵,۲۷۰,۷۷۵	۲۷۲,۰۲۲,۶۷۴	۳۲۳,۲۴۸,۱۰۱	.	
۱,۳۵۲,۴۵۹,۱۲۸	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۵۳,۸۲۸,۹۷۷	۴,۰۹۸,۶۳۰,۱۵۱	۱,۳۵۲,۴۵۹,۱۲۸	
۳۳۴,۴۵۹,۷۱۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۱,۵۴۴,۹۱۰	۸۸۲,۸۹۴,۸۰۰	۳۳۴,۴۵۹,۷۱۰	
۱,۶۸۶,۹۱۸,۸۳۸	۷,۲۸۲,۶۸۲,۷۷۵	۳,۵۹۹,۰۱۱,۳۶۱	۵,۳۷۱,۵۹۰,۲۵۲	۱,۶۸۶,۹۱۸,۸۳۸	

مخارج برگزاری مجامع

مخارج رتبه بندی

مخارج نرم افزار

کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها

جمع

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

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

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
	۴۱,۴۶۸,۴۶۵,۰۲۴	۶۴,۱۷۸,۲۷۸,۴۷۸	مدیر صندوق
	۲۶,۵۶۴,۸۶۲	۲۶,۵۶۴,۸۶۲	متولی-موسسه حسابرسی هوشیارمیز(متولی سابق)
	۱,۳۱۷,۸۰۸,۲۲۳	۸۶۷,۹۵۴,۱۷۹	متولی-موسسه سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش (متولی فعلی)
	۱,۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۷,۴۹۹,۷۴۵	حسابرس
	۴۴,۶۲۷,۸۳۸,۱۰۹	۶۵,۹۸۰,۲۹۷,۲۶۴	جمع

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
	۱۳,۹۴۹,۷۶۹,۱۶۰	۸۳,۵۸۳,۱۸۵	۱۲-۱ بابت ابطال
	۵,۷۲۸,۳۶۲	-	۱۲-۲ بابت مابه التفاوت صدور
	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۲۰,۱۵۰,۰۰۰	۱۲-۳ بابت درخواست صدور
	۲۶,۲۶۴,۴۰۸,۰۴۶	۴۰,۲۱۲,۶۰۸,۸۷۳	۱۲-۴ بابت سود صندوق
	۴,۳۸۹,۵۸۲,۸۵۶	۳,۵۷۰,۰۷۰,۷۲۵	۱۲-۵ بابت حساب مسدود
	۴۳,۸۴۹,۴۸۸,۴۲۴	۴۷,۳۸۶,۴۱۲,۷۸۳	جمع

۱۲-۱ مبلغ فوق در تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۰۱ تسویه شده است

۱۲-۲ در تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۰۱ صدور واحد انجام شده است.

۱۲-۳ مبلغ فوق مربوط به سودهای عودت داده شده است که علت آن ایراد حساب سرمایه گذار می باشد.

۱۲-۴ مبلغ فوق مربوط به حساب سرمایه گذاران فوت شده می باشد که وراثت هنوز تعیین تکلیف نکرده اند.

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

(مبالغ به ریال)			
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت	
۶,۰۳۹,۳۵۱,۹۰۲	۶,۰۳۹,۳۵۱,۹۰۲		ذخیره تصفیه
۱,۰۱۶,۳۵۳,۷۰۷,۴۵۱	۷۹۹,۵۴۰,۵۱۷,۷۵۲	۱۳-۱	ذخیره تغییر ارزش سهام
۱,۲۷۵,۷۹۰,۱۰۹	۱,۳۶۹,۹۶۹,۷۱۶		ذخیره آبونمان نرم افزار
۲,۷۰۴,۹۱۸,۱۰۸	۵,۷۹۷,۶۳۵,۳۸۷	۱۳-۲	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
.	۱۲,۹۰۷,۶۵۰,۰۰۰		واریزی نامشخص
۳,۹۵۸,۶۵۵,۰۱۸	۲,۳۴۵,۳۱۶,۴۸۶	۱۳-۳	پیش دریافت سود اوراق
۱,۰۳۰,۳۳۲,۴۲۲,۵۸۸	۸۲۸,۰۰۰,۳۴۱,۲۴۳		جمع

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

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

۱۳-۳- مربوط به قرارداد نرخ ترجیحی اوراق اجاره صکوک 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:

(مبالغ به ریال)			
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱		
تعداد	تعداد		
۱۵,۳۴۲,۶۸۰,۲۹۹,۲۵۷	۱۸,۵۱۱,۴۹۱,۶۱۷,۲۵۷	۱۵,۱۹۲,۸۲۳	۱۸,۲۷۵,۱۶۶
۱۰,۰۹۸,۶۳۶,۹۰۲	۱۰,۱۲۹,۳۱۵,۱۶۹	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۱۵,۳۵۲,۷۷۸,۹۳۶,۱۵۹	۱۸,۵۲۱,۶۲۰,۹۳۲,۴۲۶	۱۵,۲۰۲,۸۲۳	۱۸,۲۸۵,۱۶۶
			جمع

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

سود اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳ (مبالغ به ریال)
۱۵-۱	۳۹۹,۰۲۲,۱۲۴	۱۹,۶۵۸,۸۱۵,۳۷۶
۱۵-۲	۱۷۶,۲۲۲,۷۳۴,۲۶۴	۶۲,۶۷۲,۸۷۸,۷۳۲
	۱۷۶,۶۲۱,۷۵۶,۳۸۸	۸۲,۳۳۱,۶۹۴,۱۰۸

سود فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
 سود فروش اوراق مشارکت

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
مهرام مبین	۵,۴۳۷,۵۵۲,۳۶۴	(۵,۲۷۵,۵۸۹,۰۵۰)	(۵,۱۶۵,۶۴۲)	(۲۷,۱۸۷,۷۶۱)	۱۲۹,۶۰۹,۹۱۱	.
سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا	۴,۷۲۸,۸۰۰,۰۰۰	(۴,۵۷۶,۱۸۵,۸۵۲)	(۴,۴۹۲,۳۳۲)	(۲۳,۶۴۴,۰۰۰)	۱۲۴,۴۷۷,۸۱۶	.
سرمایه گذاری مهر	۲,۸۷۶,۲۵۰,۰۰۰	(۲,۷۸۲,۳۹۲,۱۶۲)	(۲,۷۳۲,۴۰۰)	(۱۴,۳۸۱,۲۵۰)	۷۶,۷۴۴,۱۸۸	.
ج. معدنی و صنعتی چادرملو	۱,۱۹۲,۴۵۷,۸۶۰	(۱,۱۱۷,۱۷۲,۵۵۶)	(۱,۱۳۲,۸۰۶)	(۵,۹۶۲,۲۸۹)	۶۸,۱۹۰,۳۰۹	.
ج. تامین سرمایه امین	.	.	.	.	.	۱۴,۹۵۴,۲۸۶,۴۹۶
ج. بیمه اتکایی امین	.	.	.	.	.	۵۰,۶۹,۱۸۸,۵۵۲
بیمه البرز	.	.	.	.	.	۵۳
بانک کارآفرین	.	.	.	.	.	۴۴
سرمایه گذاری صدرتأمین	.	.	.	.	.	۱۷
فولاد خوزستان	.	.	.	.	.	(۱۱)
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	.	.	.	.	.	(۵۳۸)
معدنی و صنعتی چادرملو	.	.	.	.	.	(۶۹)
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	.	.	.	.	.	(۶,۱۶۸)
ج. بیمه البرز	.	.	.	.	.	(۳۶۴,۶۵۳,۰۰۰)
ج. جمع	۱۴,۲۳۵,۰۶۰,۲۲۴	(۱۳,۷۵۱,۳۳۹,۶۲۰)	(۱۳,۵۲۳,۱۸۰)	(۷۱,۱۷۵,۳۰۰)	۳۹۹,۰۲۲,۱۲۴	۱۹,۶۵۸,۸۱۵,۳۷۶

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۵-۲- سود ناشی از فروش اوراق مشارکت

(مبالغ به ریال)					
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴					
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	.
۱۸۵,۰۰۰	۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۳,۹۵۴,۶۲۰,۶۶۶)	.	۳۱,۰۴۵,۳۷۹,۳۳۴	.
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۹,۹۸۳,۶۸۷,۵۰۰)	(۱۵,۶۲۵,۰۰۰)	۱۰,۰۰۰,۶۸۷,۵۰۰	.
۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹۲,۱۱۷,۰۴۴,۱۸۷)	.	۷,۸۸۲,۹۵۵,۸۱۳	.
.	.	.	.	.	۶۲,۸۰۱,۰۲۱,۵۸۴
.	.	.	.	.	۲۰۴,۴۷۶,۸۰۰
.	.	.	.	.	(۳۳۲,۶۱۹,۶۵۲)
جمع	۱,۸۵۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۸۰,۴۶۷,۸۹۰,۷۳۶)	(۱۰۹,۳۷۵,۰۰۰)	۱۷۶,۲۲۲,۷۳۴,۲۶۴	۶۲,۶۷۲,۸۷۸,۷۳۲

صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن
 اجاره انرژی پاسارگاد ۱۴۰۴-۳۰۲
 مرابحه س. و توسعه کیش ۱۴۰۵-۷۲۴
 مرابحه عام دولت ۱۳۶-ش.خ ۳۱۲۲۳
 صکوک اجاره سند ۵۰۲-بدون ضامن
 صکوک اجاره گل گهر ۳۹-۳-ماهه ۲۰٪
 مرابحه عام دولت ۱۳۹-ش.خ ۴۰۸۰۴

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳
۱۶-۱	(۲۳,۲۲۴,۷۳۴,۷۳۷)	(۵,۲۱۵,۳۶۰,۸۶۱)
۱۶-۲	۱۶۱,۲۷۵,۷۸۳,۱۴۱	(۶۹,۳۲۲,۵۰۸,۹۸۲)
۱۶-۳	۳,۹۲۹,۳۳۶,۷۰۱	-
	۱۴۱,۷۸۰,۳۸۵,۱۰۵	(۷۴,۵۳۷,۸۶۹,۸۴۳)

زیان تحقق نیافته نگهداری سهام
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره
سود تحقق نیافته نگهداری صندوق

۱۶-۱- 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
بیمه البرز	۶۲,۹۸۰,۶۱۲	(۱۵۷,۶۴۳,۵۲۴,۰۹۲)	(۱۵۳,۴۶۸,۰۰۶)	(۸۰۷,۷۲۶,۳۴۹)	۲,۹۴۰,۵۵۱,۳۳۳	۱,۷۷۷,۳۶۹,۳۱۷
بانک کارآفرین	۶۷,۹۳۹,۵۶۰	(۲۱۷,۷۲۶,۱۰۵,۰۷۷)	(۲۰۹,۸۲۷,۹۳۴)	(۱,۱۰۴,۳۵۷,۵۴۸)	۱,۸۳۱,۳۱۹,۰۰۱	۲,۴۱۰,۲۰۱,۰۴۴
گروه مالی صبا تامین	۵۴,۵۷۵,۹۴۹	(۲۱۶,۱۶۱,۹۱۶,۸۸۴)	(۲۰۸,۰۶۲,۶۱۹)	(۱,۰۹۵,۰۶۶,۴۱۷)	۱,۵۴۸,۲۳۷,۴۱۷	(۳,۹۵۷,۷۵۳,۰۶۵)
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	۱۲,۶۴۴,۸۶۸	(۸۵,۱۵۴,۰۱۰,۷۳۲)	(۸۲,۷۶۶,۹۸۳)	(۴۳۵,۶۱۵,۷۰۳)	۱,۴۵۰,۷۴۷,۱۱۲	(۱,۵۳۸,۰۳۶,۱۵۶)
معدنی و صنعتی چادرملو	۴,۹۵۹,۵۳۵	(۱۳,۴۵۵,۲۱۸,۴۵۵)	(۱۳,۳۱۹,۷۲۶,۴۱۲)	(۶۷,۲۷۶,۰۹۲)	۵۵,۲۳۳,۲۹۳	(۵۳۵,۱۴۵,۹۵۳)
مهرماه مین	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۷۴۸,۳۶۰,۰۲۴)	(۵,۵۳۸,۵۰۰)	(۲۹,۱۵۰,۰۰۰)	۴۷,۰۵۱,۴۷۶	-
بهوش ایران	۱۶۶,۶۳۱	(۹,۸۱۱,۵۰۲,۱۳۰)	(۹,۳۱۴,۰۶۸)	(۴۹,۵۲۷,۷۲۸)	۳۹,۰۸۱,۶۴۴	(۱۴۹,۲۸۰,۲۴۷)
سرمایه گذاری مهر	۷۵۰,۰۰۰	(۳,۱۲۵,۹۸۳,۵۰۲)	(۳,۹۹۱,۰۷۵)	(۱۵,۷۲۲,۵۰۰)	۳,۷۸۲,۹۲۳	-
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۵,۹۳۶	(۴۸,۷۹۴,۳۲۳)	(۴۷,۲۳۴)	(۲۴۸,۶۰۲)	۶۳۰,۱۴۱	۲۱,۵۱۸
س. سهام عدالت استان کرمان	۱۰,۰۰۰	(۴,۲۸۴,۳۵۶)	(۴,۰۹۴)	(۲۱,۵۵۰)	-	-
شرکت س استان کردستان	۱۰,۰۰۰	(۴,۲۸۴,۳۵۶)	(۴,۰۹۴)	(۲۱,۵۵۰)	-	-
شرکت س استان زنجان	۱۰,۰۰۰	(۴,۱۰۵,۵۷۰)	(۱۳,۴۸۰)	(۷۰,۹۵۰)	-	-
ح. معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	۲۸۸,۰۳۵,۳۷۹
شرکت س استان آذربایجان غربی	۱۰,۰۰۰	(۴,۲۶۴,۴۷۴)	(۴,۰۷۶)	(۲۱,۴۵۰)	-	-
شرکت س استان یزد	۱۰,۰۰۰	(۱۲,۶۶۴,۱۹۷)	(۱۲,۱۰۳)	(۶۳,۷۰۰)	-	-
س. سهام عدالت استان کرمانشاه	۱۰,۰۰۰	(۴,۲۹۴,۳۹۶)	(۴,۱۰۴)	(۲۱,۶۰۰)	-	-
س. عدالت ۱ کیهیلویه و بویراحمد	۱۰,۰۰۰	(۱۱,۳۲۲,۷۶۵)	(۱۰,۷۳۵)	(۵۶,۵۰۰)	-	-
س. سهام عدالت استان خراسان رضوی	۱۰,۰۰۰	(۷,۲۰۶,۸۶۲)	(۶,۸۸۸)	(۳۶,۳۵۰)	-	-
شرکت س استان خوزستان	۱۰,۰۰۰	(۶,۳۲۲,۳۳۶)	(۶,۰۱۴)	(۳۱,۶۵۰)	-	-
شرکت س استان آذربایجان شرقی	۱۰,۰۰۰	(۴,۲۶۴,۴۷۴)	(۴,۰۷۶)	(۲۱,۴۵۰)	-	-
شرکت س استان خراسان شمالی	۱۰,۰۰۰	(۱۳,۶۰۸,۵۴۴)	(۱۳,۰۰۶)	(۶۸,۳۵۰)	-	-
شرکت س استان ایلام	۱۰,۰۰۰	(۱۲,۳۲۶,۲۲۰)	(۱۱,۷۸۰)	(۶۳,۰۰۰)	-	-
شرکت س استان گیلان	۱۰,۰۰۰	(۴,۳۰۴,۳۳۶)	(۴,۱۱۴)	(۲۱,۶۵۰)	-	-
شرکت س استان خراسان جنوبی	۱۰,۰۰۰	(۲۱,۹۵۸,۵۶۴)	(۲۰,۹۸۶)	(۱۱۰,۴۵۰)	-	-
شرکت س استان سیستان و بلوچستان	۱۰,۰۰۰	(۶,۱۳۲,۲۸۸)	(۵,۸۶۲)	(۳۰,۸۵۰)	-	-
س. سهام عدالت استان مازندران	۱۰,۰۰۰	(۹,۶۴۲,۳۸۵)	(۹,۲۱۵)	(۴۸,۵۰۰)	-	-
شرکت س استان اصفهان	۱۰,۰۰۰	(۷,۲۴۶,۶۲۴)	(۶,۹۳۶)	(۳۶,۴۵۰)	-	-
شرکت س استان فارس	۱۰,۰۰۰	(۱۰,۳۳۸,۷۱۵)	(۹,۷۸۵)	(۵۱,۵۰۰)	-	-
شرکت س استان همدان	۱۰,۰۰۰	(۵,۰۹۹,۴۷۶)	(۴,۸۷۴)	(۲۵,۶۵۰)	-	-
شرکت س استان قم	۱۰,۰۰۰	(۱۳,۲۴۰,۷۴۶)	(۱۲,۶۵۴)	(۶۶,۶۰۰)	-	-
شرکت س استان اردبیل	۱۰,۰۰۰	(۱۲,۷۲۳,۸۴۰)	(۱۲,۱۶۰)	(۶۴,۰۰۰)	-	-
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۱,۱۶۵	(۶,۰۴۶,۳۵۰)	(۶,۴۰۱,۳۴۱)	(۵,۷۴۴)	(۳۰,۲۳۲)	(۵۱۸,۶۴۵)
سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا	۳,۲۵۰,۰۰۰	(۴,۲۴۶,۰۰۶,۶۹۶)	(۴,۱۴۰,۳۳۸)	(۲۱,۷۹۱,۲۵۰)	(۱۳,۶۸۸,۲۸۴)	-
صنایع غذایی رضوی	۳,۷۵۰,۰۰۰	(۱۲,۹۹۳,۲۷۲,۵۵۴)	(۱۲,۳۶۵,۴۳۸)	(۶۵,۰۸۱,۲۵۰)	(۵۴,۴۹۹,۵۴۳)	-
سرمایه گذاری صدرتأمین	۴,۱۵۷,۴۸۲	(۴۶,۸۲۵,۲۹۰,۷۹۴)	(۴۶,۶۷۰,۰۶۵)	(۲۳۵,۱۰۵,۶۰۷)	(۸۳,۹۴۵,۰۴۶)	(۱۰۴,۸۰۹,۶۶۴)
ملی صنایع مس ایران	۳۳,۴۲۵,۰۰۰	(۲۱۹,۵۷۲,۷۷۲,۱۲۷)	(۲۰۹,۵۷۴,۷۵۰)	(۱,۱۰۳,۰۲۵,۰۰۰)	(۲۸۰,۳۷۱,۸۷۷)	(۳۲۵,۳۴۶,۰۱۱)
فولاد خوزستان	۲۰,۳۷۶,۷۹۶	(۳۵,۱۳۳,۸۸۱,۶۷۹)	(۳۳,۳۵۶,۹۶۹)	(۱۷۵,۰۳۶,۶۷۸)	(۳۴۴,۸۹۱,۷۹۸)	(۹۴۵,۳۶۱,۴۹۱)
پتروشیمی سازند	۳,۷۲۰,۸۵۸	(۳۴,۷۰۰,۶۳۳,۰۱۱)	(۳۳,۵۵۰,۰۴۳)	(۱۷۱,۳۸۹,۶۹۸)	(۶۴۶,۵۲۸,۱۴۶)	(۱,۳۲۷,۶۷۳,۴۵۱)
بیمه اتکالی امین	۲۳,۵۵۶,۸۷۸	(۶۹,۳۹۵,۱۵۳,۱۶۳)	(۶۱,۸۴۴,۱۹۲)	(۳۳۵,۴۹۵,۷۵۰)	(۴,۶۸۳,۳۴۴,۱۹۷)	(۱۳,۵۴۹,۱۲۹,۲۷۵)
تأمین سرمایه امین	۷۶,۸۶۱,۲۳۸	(۲۱۴,۴۴۲,۸۵۴,۰۲۰)	(۲۰۲,۷۲۰,۷۱۱)	(۱,۰۷۲,۲۱۴,۲۷۰)	(۲۵,۲۵۴,۹۱۲,۴۲۰)	۱۱,۷۹۱,۹۶۵,۸۳۹
جمع	۱,۳۵۴,۹۵۰,۶۸۴,۳۷۴	(۱,۳۷۰,۳۱۲,۴۶۲,۵۳۴)	(۱,۲۸۷,۲۰۳,۱۵۳)	(۶,۷۷۴,۷۵۳,۴۴۴)	(۲۳,۲۲۴,۳۳۴,۷۳۷)	(۵,۲۱۵,۳۶۰,۸۶۱)

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴		دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۱,۴۷۵,۰۰۰	۱,۴۴۴,۸۷۴,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۳۶۳,۰۹۰,۹۶۹,۹۷۴)	۸۱,۵۲۱,۷۴۶,۵۰۵
۱,۳۱۸,۲۰۰	۱,۰۹۶,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۴۱,۶۴۶,۳۶۲,۳۸۹)	۵۴,۵۳۵,۰۱۸,۷۳۶
۴۵۸,۰۰۰	۴۱۶,۴۹۶,۰۴۰,۰۰۰	(۳۶۸,۴۴۴,۵۸۷,۳۱۳)	۴۷,۹۷۵,۹۶۲,۷۸۰
۳۵۰,۰۳۷	۲۳۴,۰۱۶,۶۷۹,۲۶۰	(۲۰۰,۹۲۳,۸۱۷,۳۲۴)	۲۳,۰۴۲,۲۵۸,۹۱۳
۸۲,۰۰۰	۶۹,۶۸۸,۵۲۰,۰۰۰	(۶۲,۰۱۰,۲۷۸,۶۰۰)	۷,۶۶۵,۶۱۰,۳۵۶
۸۰,۰۰۰	۷۰,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۲,۷۰۷,۸۳۲,۱۴۵)	۷,۵۹۹,۴۲۲,۳۵۵
۷۳۰,۰۰۰	۶۵۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۵۶,۸۸۰,۹۱۸,۷۵۰)	-
۳,۳۷۵,۰۰۰	۳,۹۴۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۹۴۶,۹۶۵,۷۶۵,۶۳۵)	-
۴۹,۰۰۰	۴۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴,۰۹۲,۰۰۶,۸۷۵)	-
۸۱۰,۰۰۰	۷۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۲۸,۸۶۷,۸۶۸,۷۵۰)	-
۲۵۰,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲۴,۹۵۹,۲۱۸,۷۵۰)	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
۲۲۸,۸۹۹	۱۹۹,۴۹۶,۹۱۳,۴۵۰	(۱۹۹,۵۱۶,۱۶۷,۴۵۳)	(۵۵,۴۰۲,۸۲۰)
۸۱۷,۰۰۰	۵۸۲,۴۶۱,۳۵۹,۰۰۰	(۵۸۵,۸۵۵,۹۹۸,۳۵۱)	(۳۵۰,۰۲۱۰,۴۷۲)
۲۷۵,۰۰۰	۲۴۷,۱۷۸,۲۵۰,۰۰۰	(۲۵۰,۷۸۸,۸۱۷,۳۱۰)	(۳,۶۵۵,۴۶۸,۳۶۸)
۱۶۰,۰۰۰	۱۵۲,۱۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۶,۱۹۵,۶۸۴,۴۰۰)	(۴,۰۳۹,۲۶۷,۷۵۰)
۷۵۸,۰۰۰	۶۸۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۹۲,۱۰۸,۲۸۸,۷۵۰)	(۱۰,۰۳۱,۹۳۷,۵۰۰)
۳۸۰,۰۰۰	۳۷۵,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹۳,۸۲۷,۹۹۵,۴۱۸)	(۱۸,۵۶۷,۸۹۵,۳۵۶)
۵۱۵,۰۰۰	۴۵۵,۴۱۴,۵۰۰,۰۰۰	(۴۷۶,۵۴۶,۱۱۰,۳۶۰)	(۲۱,۳۱۴,۱۵۴,۲۳۸)
جمع	۱۰,۵۱۸,۶۲۰,۸۷۱,۷۱۰	(۱۰,۳۵۵,۴۳۸,۵۸۸,۵۳۷)	۱۶۱,۲۷۵,۷۸۳,۱۴۱

۲-۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری صندوق

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴		دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۴,۴۰۹	۱۴۷,۸۴۲,۶۷۷,۰۲۳	(۱۴۴,۰۲۲,۱۴۲,۳۳۳)	۳,۸۲۱,۵۱۳,۶۹۰
۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵,۰۱۴,۸۹۲,۰۶۴)	(۴۴,۵۷۹,۵۶۴)
۸,۸۷۳,۱۰۰	۹۷,۳۳۷,۹۰۷,۰۰۰	(۹۷,۰۶۹,۹۱۵,۶۶۰)	۱۵۲,۴۰۲,۵۷۵
	۲۷۰,۱۸۱,۵۸۴,۰۲۳	(۲۶۶,۱۰۶,۹۵۱,۰۵۷)	۳,۹۲۹,۳۳۶,۷۰۱

صندوق مشترک امین آوید
صندوق س.بخشی صنایع یادداشت ۲-
صندوق س.دی سهام-سهام

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۷- سود سهام

(مبالغ به ریال)		دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳		دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴					
نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
تامین سرمایه امین	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	۷۶,۸۶۱,۲۳۸	۳۲۰	۲۴,۵۹۵,۵۹۶,۱۶۰	۰	۲۴,۵۹۵,۵۹۶,۱۶۰	۱۴,۶۳۲,۶۹۲,۶۹۲	
بیمه اتکایی امین	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۰/۲۹	۲۲,۵۵۶,۸۷۸	۲۰۰	۴,۵۱۱,۳۷۵,۶۰۰	۰	۴,۵۱۱,۳۷۵,۶۰۰	۱۱,۲۸۷,۲۸۹,۵۲۰	
شرکت های سرمایه گذاری زیر مجموعه سهام عدالت			۰	۰	۱۳,۲۷۴,۵۴۲	۰	۱۳,۲۷۴,۵۴۲	۷,۸۶۹,۷۵۰	
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۷	۱,۱۶۵	۴۰۰	۴۶۶,۰۰۰	(۶,۲۹۷)	۴۵۹,۷۰۳	۳۱۳,۴۹۷	
جمع					۲۹,۱۲۰,۷۱۲,۳۰۲	(۶,۲۹۷)	۲۹,۱۲۰,۷۰۶,۰۰۵	۲۵,۹۲۸,۱۶۵,۴۵۹	

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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)		
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	یادداشت
۱,۲۱۹,۱۵۵,۲۴۹,۴۲۳	۱,۳۶۲,۲۵۱,۶۰۵,۳۰۱	۱۸-۱
۶۴۹,۷۱۵,۷۳۳,۰۲۴	۶۲۲,۷۹۸,۷۴۹,۵۲۳	۱۸-۲
۱,۸۶۸,۸۷۰,۹۸۲,۴۴۷	۱,۹۸۵,۰۵۰,۳۵۴,۸۲۴	

سود اوراق مشارکت
سود سپرده بانکی

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت

(مبالغ به ریال)		
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	تاریخ سررسید نرخ سود تاریخ سرمایه گذاری
۴۷۳,۰۷۴,۳۴۲,۳۷۵	۴۸۸,۳۳۴,۱۵۱,۷۱۰	۱۹ ۱۴۰۵/۰۵/۰۹ ۱۴۰۲/۰۵/۰۹
۱۰۵,۳۷۱,۰۲۳,۳۱۱	۱۵۹,۵۰۰,۶۴۳,۷۰۰	۱۹ ۱۴۰۴/۱۲/۲۲ ۱۴۰۰/۱۲/۲۳
۵۰,۳۸۷,۱۰۸,۸۴۲	۹۸,۹۹۰,۳۳۵,۸۰۴	۱۹ ۱۴۰۵/۰۲/۱۰ ۱۴۰۲/۰۶/۱۴
۲۱۲,۳۸۲,۸۵۹,۷۶۰	۲۸,۹۷۶,۲۶۴,۹۶۴	۱۸ ۱۴۰۳/۱۱/۲۵ ۱۳۹۹/۱۱/۲۵
۲۱,۳۸۶,۴۴۹,۳۸۶	۲۴,۷۷۱,۶۷۲,۰۳۳	۱۸ ۱۴۰۴/۰۳/۰۱ ۱۴۰۰/۰۳/۰۲
۶,۳۳۱,۰۷۳,۷۸۳	۷,۳۰۸,۶۳۴,۳۸۴	۲۰ ۱۴۰۴/۱۱/۱۷ ۱۴۰۲/۰۷/۰۳
۶,۸۲۰,۸۸۹,۹۱۰	.	.

اوراق اجاره :

اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۹
صکوک اجاره صندوق ۴۱۲-بدون ضامن
صکوک اجاره صندوق ۵۰۲-بدون ضامن
صکوک اجاره شستا ۳۱۱-۶ماهه ۱۸٪
اجاره انرژی پاسارگاد ۱۴۰۴۰۳۰۲
صکوک اجاره خوارزم ۰۴۱۱-۶ماهه ۲۰٪
صکوک اجاره گل گهر ۰۳۹-۳ماهه ۲۰٪

اوراق مرابحه

.	۱۳۴,۶۲۹,۳۷۰,۳۱۹	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	۱۴۰۱/۰۸/۱۷	مرابحه عام دولت ۱۲۰-ش.خ.۴۰۴۱۷
۸۹,۸۸۷,۰۲۷,۸۳۲	۱۳۱,۵۹۳,۲۵۴,۲۳۵	۱۸٪	۱۴۰۵/۰۷/۲۴	۱۴۰۱/۰۷/۲۴	مرابحه س. و توسعه کیش ۱۴۰۵۰۷۲۴
۷۳,۲۸۳,۰۶۹,۹۲۷	۷۳,۴۹۳,۸۳۷,۲۸۵	۱۸٪	۱۴۰۶/۰۶/۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۰	مرابحه عام دولت ۱۱۶-ش.خ.۶۰۶۳۰
۶۵,۵۲۰,۳۰۳,۹۰۱	۶۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۶/۰۲/۱۸	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	مرابحه عام دولت ۱۰۸-ش.خ.۶۰۲۱۸
۵۴,۰۰۲,۰۵۱,۳۴۳	۵۲,۷۴۳,۰۶۵,۴۷۱	۲۰.۵٪	۱۴۰۴/۰۸/۰۴	۱۴۰۲/۰۷/۰۴	مرابحه عام دولت ۱۳۹-ش.خ.۴۰۸۰۴
۳۳,۸۹۳,۶۰۴,۳۶۱	۳۶,۳۸۸,۴۱۷,۲۲۹	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۷/۰۸	۱۴۰۲/۰۷/۰۸	مرابحه پارس میکاکیش ۰۶۰۷۰۸
.	۲۰,۶۳۰,۳۹۹,۰۶۲	.	۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	مرابحه عام دولت ۱۳۷-ش.خ.۶۱۲۲۹
.	۱۸,۳۸۱,۴۴۹,۵۲۰	۲۳٪	۱۴۰۴/۱۰/۲۴	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	مرابحه عام دولت ۱۸۰-ش.خ.۴۱۰۲۴
۲۶,۹۱۵,۴۴۴,۶۹۲	۱۲,۸۸۱,۱۴۴,۵۳۰	۱۸٪	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۳	مرابحه عام دولت ۱۲۶-ش.خ.۳۱۲۲۳
.	۴,۶۴۱,۳۹۰,۸۷۳	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۴/۲۴	۱۴۰۳/۰۶/۲۰	مرابحه عام دولت ۱۸۷-ش.خ.۶۰۴۲۴
.	۳,۲۸۷,۵۷۴,۲۸۲	۲۳٪	۱۴۰۵/۰۶/۲۰	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	مرابحه عام دولت ۱۷۳-ش.خ.۵۰۶۲۰
۱,۲۱۹,۱۵۵,۲۴۹,۴۲۳	۱,۳۶۲,۲۵۱,۶۰۵,۳۰۱				جمع

صندوق سرمایه گذاری امین انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۸-۲- سود سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴			
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	سود خالص	هزینه تنزیل سود سپرده	سود	
۲۸۲,۵۱۴,۸۵۶,۴۵۳	۲۸۹,۱۱۱,۵۱۷,۴۲۷	(۲۵۵,۰۱۷,۷۷۵)	۲۸۹,۳۶۶,۵۳۵,۲۰۲	بانک گردشگری-بلندمدت
۵۵,۸۸۴	۱۲۸,۶۷۴	۰	۱۲۸,۶۷۴	بانک گردشگری-کوتاه مدت
۰	۱۴۳,۹۵۲,۴۱۴,۶۸۱	(۲۲۳,۴۲۸,۹۳۷)	۱۴۴,۱۷۵,۸۴۳,۶۱۸	بانک ملت-بلندمدت
۵۰,۶۲۰	۱۱۰,۷۱۱	۰	۱۱۰,۷۱۱	بانک ملت-کوتاه مدت
۲۰۲,۲۳۹,۳۷۲,۶۰۸	۱۳۶,۰۷۰,۹۸۰,۸۷۲	(۱,۱۵۹,۵۱۱,۲۸۶)	۱۳۷,۲۳۰,۴۹۲,۱۵۸	بانک دی-بلندمدت
۱,۰۱۵,۴۴۶,۶۲۳	۲,۴۵۸,۶۷۸,۱۴۱	۰	۲,۴۵۸,۶۷۸,۱۴۱	بانک دی-کوتاه مدت
۱۰۶,۹۷۳,۹۴۸,۵۳۳	۲۸,۷۸۴,۱۵۳,۰۱۵	۰	۲۸,۷۸۴,۱۵۳,۰۱۵	بانک سپه(انصار سابق)-بلندمدت
۲۴۷,۷۴۶	۴۲,۹۱۱,۸۲۰	۰	۴۲,۹۱۱,۸۲۰	بانک سپه(انصار سابق)-کوتاه مدت
۰	۲۱,۳۲۸,۷۶۷,۱۲۴	۰	۲۱,۳۲۸,۷۶۷,۱۲۴	بانک پارسیان-بلندمدت
۰	۴۶,۱۸۸	۰	۴۶,۱۸۸	بانک پارسیان-کوتاه مدت
۵۳,۰۴۱,۶۴۳,۸۵۹	۱,۰۱۴,۸۴۸,۷۰۰	۰	۱,۰۱۴,۸۴۸,۷۰۰	بانک پاسارگاد-بلندمدت
۴۰,۷۲۶	۷,۸۱۰,۰۰۲	۰	۷,۸۱۰,۰۰۲	بانک پاسارگاد-کوتاه مدت
۶,۳۸۳,۸۸۸	۲۵,۴۲۱,۱۹۴	۰	۲۵,۴۲۱,۱۹۴	بانک خاورمیانه-کوتاه مدت
۳,۱۱۴,۰۵۱	۹۲۲,۰۹۹	۰	۹۲۲,۰۹۹	بانک شهر-کوتاه مدت
۳,۹۲۰,۵۶۶,۹۳۶	۳۸,۸۷۵	۰	۳۸,۸۷۵	بانک اقتصادنوین-کوتاه مدت
۵,۰۹۷	۰	۰	۰	بانک آینده -کوتاه مدت
۶۴۹,۷۱۵,۷۳۳,۰۲۴	۶۲۲,۷۹۸,۷۴۹,۵۲۳	(۱,۶۳۷,۹۵۷,۹۹۸)	۶۲۴,۴۳۶,۷۰۷,۵۲۱	جمع

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۹- سایر درآمدها

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

(مبالغ به ریال)	
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳
تنزیل سود سهام	۱,۲۴۲
تنزیل سود سپرده بانکی	۵۰۴,۵۵۶,۳۸۲
	۵۰۴,۵۵۷,۶۲۴

۱-۱۹ جزئیات قراردادهای خرید و نگه داری اوراق بهادار

مبلغ شناسایی شده بابت قراردادهای 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	ارزش اسمی اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار	دوره نگه داری	نرخ اسمی	میانگین بازده تا سرسید قرارداد منعقد
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	۳۱.۵
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	۳۱.۵
تامین سرمایه امین	اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۱۴	۳,۲۷۵,۰۰۰	۳,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۶۹۸,۷۱۶,۶۵۶	از ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ الی ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۹	۳۳.۰
تامین سرمایه امین	اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۱۴	۳,۲۷۵,۰۰۰	۳,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۲۱۶,۳۱۳,۲۷۴	از ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ الی ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۹	۳۴.۰
تامین سرمایه امین	مرباحه س. و توسعه کیش	۷۱۰,۰۰۰	۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۵۱,۶۴۰,۰۳۳	از ۱۴۰۳/۱۰/۰۱ الی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۸	۳۱.۵
تامین سرمایه امین	مرباحه س. و توسعه کیش	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۵۶,۸۰۰,۰۰۸	از ۱۴۰۳/۱۰/۰۱ الی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۸	۳۱.۵
تامین سرمایه امین	مرباحه س. و توسعه کیش	۹۱۰,۰۰۰	۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۵۲۷,۹۰۳,۳۶۲	از ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ الی ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۸	۳۳.۰
تامین سرمایه امین	مرباحه س. و توسعه کیش	۹۱۰,۰۰۰	۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۱۰,۳۳۴,۰۰۰	از ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ الی ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۸	۳۴.۰
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره شنستا ۳۱۱	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۴,۴۵۳,۷۹۳	از ۱۴۰۳/۱۰/۰۲ الی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۸	۲۸.۰
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره شنستا ۳۱۱	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۸,۹۰۷,۵۸۶	از ۱۴۰۳/۱۰/۰۲ الی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۸	۲۸.۰
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره شنستا ۳۱۱	۶۷۱,۸۰۰	۶۷۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۳۷۹,۸۸۸,۶۵۰	از ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ الی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۸	۲۸.۰
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره سند ۴۱۲	۱۸,۲۰۰	۱۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۱,۹۵۸,۸۰۹	از ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ الی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۹	۳۱.۵
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره سند ۴۱۲	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۵۵۳,۳۹۹,۷۳۴	از ۱۴۰۴/۰۲/۳۱ الی ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۹	۳۳.۰
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره سند ۴۱۲	۱۸,۲۰۰	۱۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۵۷۳,۳۴۶	از ۱۴۰۴/۰۲/۳۱ الی ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۹	۳۳.۰
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره سند ۴۱۲	۱,۲۱۸,۲۰۰	۱,۲۱۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۷۹,۵۰۶,۱۰۲	از ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ الی ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۹	۳۴.۰
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره خوارزم ۰۴۱۱	۴۹,۰۰۰	۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۷,۰۱۹,۹۹۷	از ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ الی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲۰	۳۱.۵
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره خوارزم ۰۴۱۱	۴۹,۰۰۰	۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۶,۴۹۱,۶۸۶	از ۱۴۰۴/۰۲/۳۱ الی ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۲۰	۳۳.۰
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره خوارزم ۰۴۱۱	۴۹,۰۰۰	۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۲,۹۷۸,۳۷۵	از ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ الی ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۲۰	۳۴.۰
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره سند ۵۰۲	۲۵۸,۰۰۰	۲۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۶۸,۸۸۴,۰۰۰	از ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ الی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۹	۳۱.۵
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره سند ۵۰۲	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۵۹,۶۰۰,۰۰۰	از ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ الی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۹	۳۱.۵
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره سند ۵۰۲	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۵۹,۶۰۰,۰۵۲	از ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ الی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۹	۳۱.۵
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره سند ۵۰۲	۶۵۸,۰۰۰	۶۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۹۶۹,۱۸۰,۰۲۶	از ۱۴۰۴/۰۲/۳۱ الی ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۹	۳۳.۰
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره سند ۵۰۲	۶۵۸,۰۰۰	۶۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۷۲,۷۵۷,۸۴۳	از ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ الی ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۹	۳۳.۰
تامین سرمایه امین	پارس میکا کیش	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۸۵,۰۰۰,۰۲۲	از ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ الی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲۳	۳۱.۵
تامین سرمایه امین	پارس میکا کیش	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۷,۳۳۳,۳۲۶	از ۱۴۰۴/۰۲/۳۱ الی ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۲۳	۳۳.۰
تامین سرمایه امین	پارس میکا کیش	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۶,۲۶۹,۲۲۹	از ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ الی ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۲۳	۳۴.۰
تامین سرمایه امین	اجاره انرژی پاسارگاد ۰۴	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۱۲,۳۵۰,۰۳۷	از ۱۴۰۴/۰۳/۰۲ الی ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۱۸	۳۱.۵
تامین سرمایه امین	اجاره انرژی پاسارگاد ۰۴	۱۳۵,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۸۳,۰۷۵,۰۵۷	از ۱۴۰۴/۰۳/۰۲ الی ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۱۸	۳۱.۵
جمع			۱۹,۳۳۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۴,۶۴۲,۰۸۴,۱۰۲			

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۲۰- هزینه های کارمزد ارکان

هزینه های کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به ریال)		
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	
۲۲,۷۰۹,۸۲۳,۸۰۸	۲۰,۶۷۷,۲۹۲,۷۱۴	مدیر صندوق
.	۳۱۴,۹۶۳,۶۸۶	متولی صندوق-هوشیار ممیز
۱,۲۴۹,۹۹۹,۹۸۳	۱۸۳,۵۶۱,۶۴۲	متولی صندوق-شرکت اوراق بهادار پاداش
۹۰۷,۴۹۹,۷۴۵	۵۴۳,۵۰۶,۶۰۰	حسابرس
۲۴,۸۶۷,۳۲۳,۵۳۶	۲۱,۷۱۹,۳۲۴,۶۴۲	جمع

۲۱- سایر هزینه ها

(مبالغ به ریال)		
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	
۲۱,۵۹۴,۸۰۰	۱۰,۰۹۰,۶۱۴	هزینه برگزاری مجمع
.	۱۴۰,۱۵۷,۴۸۶	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۵۵۱,۵۶۴,۹۱۰	۴۷۰,۴۳۳,۵۶۰	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۵,۳۱۴,۶۳۲,۲۰۳	۴,۴۷۰,۱۷۵,۸۰۳	هزینه آیونمان نرم افزار
۲۷۲,۰۲۲,۶۷۴	.	هزینه رتبه بندی
۳۴۱,۵۷۰,۰۷۴	۳۴۲,۷۱۲,۷۷۲	هزینه کارمزد بانکی
۶,۵۰۱,۳۸۴,۶۶۱	۵,۴۳۳,۵۷۰,۲۳۵	جمع

۲۲- سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران

(مبالغ به ریال)		
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	
(۳۰۸,۵۵۱,۴۵۵,۳۲۴)	(۳۳۰,۹۲۵,۰۰۰,۳۱۰)	دی
(۳۳۰,۶۳۷,۲۹۲,۹۲۶)	(۲۹۱,۷۷۰,۴۶۲,۹۸۴)	بهمن
(۳۵۲,۲۶۹,۴۱۹,۳۷۶)	(۲۸۷,۳۶۶,۳۲۷,۹۵۲)	اسفند
(۳۷۰,۵۴۹,۷۷۸,۵۹۲)	(۲۹۷,۳۶۴,۳۷۷,۹۶۰)	فروردین
(۴۱۱,۶۸۷,۸۶۴,۸۵۲)	(۳۲۵,۲۳۸,۱۷۶,۱۴۰)	اردیبهشت
(۴۷۲,۲۹۶,۸۴۲,۲۴۸)	(۳۲۱,۶۴۹,۵۸۶,۸۱۰)	خرداد
(۲,۲۴۵,۹۹۲,۶۵۳,۳۱۸)	(۱,۸۵۴,۳۱۳,۹۳۲,۱۵۶)	جمع

۲۳- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

(مبالغ به ریال)		
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	
۶۲,۳۸۶,۰۰۱,۹۴۵	۷۷,۳۱۵,۰۰۷,۷۶۹	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۳۱,۳۳۸,۳۷۲,۳۰۷)	(۵۶,۷۸۸,۹۰۹,۸۳۴)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۳۱,۰۴۷,۶۲۹,۶۳۸	۲۰,۵۲۶,۰۹۷,۹۳۵	

صندوق سرمایه گذاری امین انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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 ۱۴۰۴			سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳		
			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 تأمین سرمایه امین	مدیر صندوق	ممتاز	۴,۰۰۰	۰.۰٪	ممتاز	۴,۰۰۰	۰.۰٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تأمین سرمایه امین	مدیر صندوق	عادی	۱,۹۹۰,۰۰۰	۱۰.۹٪	عادی	۱,۹۹۰,۰۰۰	۱۳.۳٪
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	فربا پویانفر	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 شهریاری	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			ماتده طلب (بدهی) - ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله	
کارگزاری امین اوید	وابسته به مدیر صندوق کارگزار صندوق	خرید و فروش	۲۹۴,۵۰۵,۴۳۴	طی دوره	.
شرکت تأمین سرمایه امین	بازارگردان و پذیره نویس اوراق	مبلغ اوراق خریداری شده	۱۹,۳۳۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	(۰)
		سود ترجیحی اوراق	۲۳۴,۶۴۲,۰۸۴,۱۰۲	طی دوره	(۹۱,۰۶۳,۵۶۶,۱۷۷)
شرکت تأمین سرمایه امین	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۲۲,۷۰۹,۸۳۳,۸۰۸	طی دوره	(۶۴,۱۷۸,۲۷۸,۴۷۸)
موسسه حسابرسی فاطر	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۹۰۷,۴۹۹,۷۴۵	طی دوره	(۹۰۷,۴۹۹,۷۴۵)
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	متولی	کارمزد متولی	.	طی دوره	(۲۶,۵۶۴,۸۶۲)
مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش	متولی	کارمزد متولی	۱,۲۴۹,۹۹۹,۹۸۳	طی دوره	(۸۶۷,۹۵۴,۱۷۹)

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
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۲۸- 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 بانک 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.