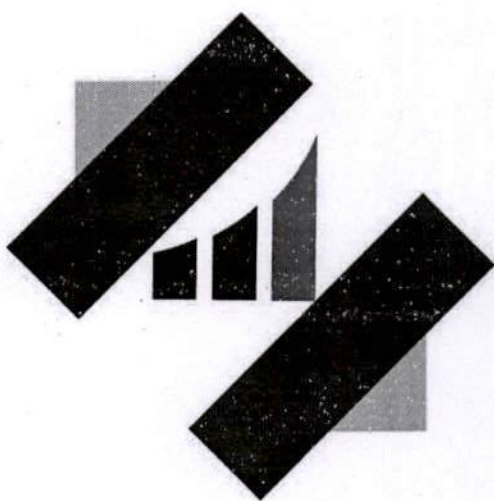




صندوق سرمایه‌گذاری امین انصار

صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱



صندوق سرمایه‌گذاری امین انصار

صندوق سرمایه‌گذاری امین انصار

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

باسلام و احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری امین انصار مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف) اطلاعات کلی صندوق
۵	ب) ارکان صندوق
۶	پ) مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۹	ت) خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۲۶	ث) یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری امین انصار بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول درموقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
-------------	-----------	---------	-------

مدیر صندوق

شرکت تامین سرمایه امین

آقای ولی‌الله ولی‌نیا



متولی صندوق

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری اوراق بهادار پاداش

آقای بهنام شالچی شستری



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

صندوق سرمایه گذاری امین انصار

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)				
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها:	
۱,۲۴۷,۱۸۴,۹۲۸,۲۷۴	۱,۱۲۰,۵۵۷,۵۰۳,۴۶۰	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	
۱۳۲,۸۱۹,۳۷۶,۶۷۲	۴۶۶,۰۷۱,۶۱۱,۰۰۵	۶	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	
۳,۱۳۲,۷۸۰,۲۲۳,۳۴۰	۷,۰۹۰,۲۷۵,۴۸۱,۷۰۵	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	
۱۱,۸۱۲,۲۰۶,۱۴۲,۲۵۴	۱۳,۵۳۷,۶۹۱,۴۰۹,۶۳۱	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	
۱۴۴,۹۰۱,۰۹۵,۹۰۲	۳۶۲,۹۱۸,۱۵۴,۳۲۹	۹	حساب های دریافتنی	
۱,۶۸۶,۹۱۸,۸۳۸	۳,۶۱۹,۷۱۴,۰۹۹	۱۰	سایر دارایی ها	
۱۶,۴۷۱,۵۷۸,۶۸۵,۲۸۰	۲۲,۵۸۱,۱۳۳,۸۷۴,۲۲۹		جمع دارایی ها	
			بدهی ها:	
.	۲۸۵	۱۱	جاری کارگزاری	
۴۴,۶۲۷,۸۳۸,۱۰۹	۹۰,۲۶۹,۸۶۷,۰۶۶	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق	
۴۳,۸۳۹,۴۸۸,۴۲۴	۲۷۹,۸۳۹,۷۰۸,۰۸۹	۱۳	پرداختنی به سرمایه گذاران	
۱,۰۳۰,۳۳۲,۴۲۲,۵۸۸	۸۳۸,۴۰۰,۲۲۳,۴۷۲	۱۴	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	
۱,۱۱۸,۷۹۹,۷۴۹,۱۲۱	۱,۲۰۸,۵۰۹,۷۹۸,۹۱۲		جمع بدهی ها	
۱۵,۳۵۲,۷۷۸,۹۳۶,۱۵۹	۲۱,۳۷۲,۶۲۴,۰۷۵,۳۱۷	۱۵	خالص دارایی ها	
۱,۰۰۹,۸۶۴	۱,۰۱۳,۷۷۰		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال	

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



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

(مبالغ به ریال)

درآمدها:	یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۲۸۷,۸۶۳,۳۰۵,۳۴۶	۱۲۹,۷۰۸,۸۴۹,۲۳۳
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۸۳,۴۵۹,۰۶۳,۱۴۵	(۱۵۸,۱۹۷,۲۶۳,۲۵۷)
سود سهام	۱۸	۹۹,۲۶۸,۶۶۱,۸۹۱	۶۳,۶۳۱,۲۰۱,۳۱۵
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۳,۴۱۲,۵۶۴,۴۵۲,۴۰۲	۲,۸۶۴,۲۸۵,۹۶۲,۹۲۳
سایر درآمدها	۲۰	۲۳۹,۵۲۵,۸۲۲	۵۰۴,۵۵۷,۶۲۴
جمع درآمدها		۳,۸۸۳,۳۹۵,۰۰۸,۵۹۶	۲,۸۹۹,۹۳۳,۳۰۷,۸۳۸
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۴۹,۷۵۵,۱۷۸,۹۰۳)	(۳۲,۵۰۵,۱۴۹,۳۶۵)
سایر هزینه ها	۲۲	(۱۰,۶۳۳,۴۶۱,۶۲۲)	(۸,۶۸۶,۳۳۷,۱۰۹)
جمع هزینه ها		(۶۰,۳۸۸,۶۴۰,۵۲۵)	(۴۱,۱۹۱,۴۸۶,۴۷۴)
سود (زیان) خالص		۳,۸۲۳,۰۰۶,۳۶۸,۰۷۱	۲,۸۵۸,۷۴۱,۸۲۱,۳۶۴
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۲۲.۶۸٪	۱۸.۸۵٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		۲۲.۷۲٪	۱۷.۶٪

(مبالغ به ریال)

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۱۵,۲۰۲,۸۲۳	۱۵,۳۵۲,۷۷۸,۹۳۶,۱۵۹	۱۴,۸۸۷,۶۳۸	۱۵,۰۰۳,۸۹۴,۰۵۴,۷۱۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۰,۲۰۸,۴۸۵	۱۰,۲۰۸,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۲۸,۱۶۳	۹,۰۲۸,۱۶۳,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۴,۳۲۸,۹۹۲)	(۴,۳۲۸,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۸۰۴,۶۷۸)	(۷,۸۰۴,۶۷۸,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	-	۳,۸۲۳,۰۰۶,۳۶۸,۰۷۱	-	۲,۸۵۸,۷۴۱,۸۲۱,۳۶۴
سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران	۲۳	(۳,۷۴۵,۱۹۹,۵۵۷,۷۹۶)	-	(۲,۸۲۹,۰۵۲,۴۲۰,۸۹۶)
تعدیلات	۲۴	۶۲,۵۴۵,۳۲۸,۸۸۳	-	۲۳,۵۸۰,۵۲۷,۴۳۹
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره		۲۱,۳۷۲,۶۲۴,۰۷۵,۳۱۷	۱۶,۱۱۱,۱۲۳	۱۶,۲۸۰,۶۴۸,۹۸۲,۶۱۷

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

خالص دارایی های پایان سال

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =

تامین سرمایه امین
 (سهامی عام)
 شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳

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

یادداشت

شرکت مشور سرمایه گذاری
 اوراق بهادار
 تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
 شماره ثبت: ۵۷۳۸۲۱

صندوق سرمایه‌گذاری امین انصار

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان‌دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

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 بلوارمیرداماد، 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 ۲۰ درصد میباشد اما نرخ سود پرداخت شده به سرمایه‌گذاران طی سال مالی معادل ۳۰ 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 همراه صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه گذاری ممتاز یک حق رای دارند. در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحد ممتاز	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
۱	شرکت تامین سرمایه امین	۴,۰۰۰	۴۰
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 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 است. نشانی حسابرس عبارت است از استان تهران - دانشگاه تهران - خیابان بزرگمهر - کوچه اسکو - پلاک ۱۴ - طبقه چهارم - 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 سرمایه گذاری: خالص ارزش فروش (قیمت ابطال) واحد های صندوق های سرمایه گذاری در هر روز محاسبه می گردد. در صورتی که قیمت بازخرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله به صورت روزانه توسط بازارگردان اعلام گردد، ارزش هر واحد سرمایه گذاری در پایان آن روز برابر قیمت پایانی واحدهای سرمایه گذاری در آن بازار یا قیمت بازخرید اعلام شده توسط بازارگردان هر کدام که بزرگتر باشد، خواهد بود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری ها

۴-۲-۱- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب :

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

۴-۲-۲- سود سهام:

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

صندوق سرمایه‌گذاری امین انصار

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان‌دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۵ درصد (۰.۰۰۵) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها به علاوه ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.
کارمزد متولی	سالانه معادل دو در ده هزار (۰/۰۰۰۲) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق حداقل ۲.۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳.۱۵۰ میلیون ریال.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲,۵۵۸ 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 ۰.۰۰۰۰۰۵ از ارزش صندوق بر اساس مجوز تا سقف ۵,۰۰۰ میلیون ریال
هزینه های رتبه بندی	با تصویب مجمع و مطابق با فاکتور رسمی شرکت رتبه بندی

صندوق سرمایه گذاری امین انصار

یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

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 ارایه می شود لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

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 مالیات های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری 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 می باشد 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 سرمایه گذاری های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ قانون مکرر مالیات های مستقیم توسط صندوق های سرمایه گذاری تعدیل کارمزد 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 سرمایه گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می باشد با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ قانون مکرر مالیات های مستقیم خواهد بود.

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰			۱۴۰۴/۰۶/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۱۶۵	۲۷۲,۲۷۵,۸۹۱,۴۳۲	۲۱۷,۴۳۷,۳۳۰,۳۳۷	۱۰۳	۲۳۳,۶۷۷,۰۷۲,۵۷۵	۲۱۹,۸۰۷,۲۳۰,۲۵۳	سرمایه گذاریها
۱۴۷	۲۴۲,۳۲۸,۵۹۲,۹۲۸	۱۱۲,۷۹۳,۷۶۲,۷۸۸	۰۹۶	۲۱۷,۸۵۷,۱۶۸,۸۲۰	۱۱۲,۷۹۳,۷۶۲,۷۸۸	فلزات اساسی
۱۴۶	۱۸۵,۸۵۷,۱۹۹,۵۸۵	۱۴۵,۱۷۶,۹۸۳,۲۰۸	۰۸۹	۲۰۱,۲۵۵,۲۵۲,۴۶۱	۱۴۵,۱۷۶,۹۸۳,۲۰۸	بانکها و موسسات اعتباری
۱۱۳	۲۴۰,۳۶۶,۷۱۲,۲۹۲	۴۱۰,۸۱۷,۱۵۷,۷۰۰	۰۸۳	۱۸۸,۳۵۹,۲۴۳,۱۹۳	۴۱۰,۸۱۷,۱۵۷,۷۰۰	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
۱۱۳	۱۸۵,۹۱۶,۳۴۳,۴۷۲	۱۶۶,۵۲۴,۸۳۱,۰۵۸	۰۸۳	۱۸۷,۶۰۰,۴۸۸,۹۴۱	۱۶۶,۵۲۴,۸۳۱,۰۵۸	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۰۳۹	۶۴,۲۹۷,۸۴۶,۳۳۷	۳۶,۶۵۰,۴۳۵,۰۴۲	۰۲۱	۴۷,۵۷۶,۶۸۳,۳۴۷	۳۵,۳۹۲,۸۹۴,۵۸۲	استخراج کانه های فلزی
۰۲۸	۴۵,۸۱۵,۶۰۲,۸۵۹	۵۹,۸۱۶,۶۸۴,۹۲۴	۰۱۲	۲۶,۳۳۸,۹۵۲,۲۱۳	۵۹,۸۱۶,۶۸۴,۹۲۴	محصولات شیمیایی
۰۰۶	۱۰,۳۲۱,۰۰۰,۰۸۳	۱۶,۲۴۶,۷۷۵,۸۲۱	۰۰۶	۱۳,۷۲۶,۸۸۲,۹۹۰	۲۲,۳۲۴,۶۸۹,۵۵۹	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰۰۰	.	.	۰۰۲	۴,۳۶۰,۸۹۷,۳۵۰	۳,۰۳۸,۸۰۴,۲۳۰	سلامت انسان و مددکاری اجتماعی
۰۰۰	۵,۷۳۹,۳۸۶	۳,۶۲۹,۹۸۴	۰۰۰	۴,۸۶۱,۵۷۰	۳,۶۲۹,۹۸۴	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۷۵۷	۱,۲۴۷,۱۸۴,۹۲۸,۲۷۴	۱,۱۶۵,۴۶۷,۵۹۰,۸۶۲	۴۹۶	۱,۱۲۰,۵۵۷,۵۰۳,۴۶۰	۱,۱۷۵,۶۹۶,۶۶۸,۲۸۶	

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰			۱۴۰۴/۰۶/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۰۸۱	۱۳۲,۸۱۹,۳۷۶,۶۷۲	۱۰۹,۹۷۵,۳۷۳,۴۶۲	۰۵۷	۱۲۹,۰۶۵,۷۸۳,۳۴۰	۱۰۹,۹۷۵,۳۷۳,۴۶۲	صندوق امین آوید
۰۰۰	.	.	۰۲۸	۸۶,۰۵۵,۴۸۸,۶۱۱	۱۰۰,۱۱۵,۸۳۶,۸۰۸	صندوق س.دی سهام-سهام
۰۰۰	.	.	۰۴۵	۱۰۱,۴۳۵,۹۵۰,۶۱۶	۸۰,۰۵۴,۱۴۹,۸۳۰	صندوق س.پشتوانه طلا زرقام آشنا
۰۰۰	.	.	۰۴۴	۹۹,۵۷۴,۹۴۱,۵۱۰	۸۰,۰۴۵,۹۳۹,۹۰۱	صندوق س.پشتوانه طلا نهایت نگر
۰۰۰	.	.	۰۱۱	۲۳,۸۶۴,۱۲۷,۶۵۶	۲۵,۰۲۹,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س.بخشی صنایع پاداش
۰۰۰	.	.	۰۰۶	۱۳,۱۵۵,۷۵۵,۳۷۶	۹,۹۹۶,۸۰۶,۷۸۶	صندوق طلای عیار مفید
۰۰۰	.	.	۰۰۶	۱۲,۹۱۹,۵۶۳,۸۹۶	۹,۹۵۵,۰۴۹,۷۰۶	صندوق س.پشتوانه طلای لوتوس
۰۸۱	۱۳۲,۸۱۹,۳۷۶,۶۷۲	۱۰۹,۹۷۵,۳۷۳,۴۶۲	۳۰۶	۴۶۶,۰۷۱,۶۱۱,۰۰۵	۴۱۵,۱۷۲,۱۵۶,۴۹۳	

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
۰.۰۰	.	۱۲.۰۹	۲,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک دی - بلند مدت
۱۱.۴۱	۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱.۶۴	۲,۶۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک گردشگری-بلند مدت
۰.۰۰	.	۶.۹۴	۱,۵۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملت-بلندمدت
۲.۱۶	۳۰,۰۰۱,۷۳۵,۳۶۷	۰.۴۹	۱۰۹,۵۵۹,۳۳۰,۶۸۸	بانک سپه-کوتاه مدت
۰.۱۱	۱۴,۴۶۴,۷۹۸,۷۰۴	۰.۱۴	۳۰,۸۳۶,۰۶۸,۲۸۸	بانک دی - کوتاه مدت
۰.۰۱	۲,۵۰۷,۵۲۳,۹۰۳	۰.۰۶	۱۲,۸۷۵,۱۷۶,۵۲۴	بانک ملت-کوتاه مدت
۰.۰۲	۱۰,۷۵۱,۸۵۳,۱۷۵	۰.۰۴	۹,۸۵۵,۴۵۴,۹۹۶	بانک خاورمیانه-کوتاه مدت
۰.۰۰	۶۲۶,۶۶۲	۰.۰۰	۳۸۷,۰۴۰,۴۰۵	بانک اقتصاد نوین - کوتاه مدت
۳.۰۰	۴۹,۳۴۴,۵۱۵,۵۶۱	۰.۰۰	۳۶۵,۹۰۳,۳۴۹	بانک گردشگری-کوتاه مدت
۰.۰۰	.	۰.۰۰	۲۷۹,۵۸۳,۹۰۶	بانک پارسیان-کوتاه مدت
۰.۰۰	۶۵۲,۸۷۰,۵۱۲	۰.۰۰	۸۵,۷۰۴,۱۲۱	بانک پاسارگاد- کوتاه مدت
۰.۰۰	۵۶,۲۹۹,۴۵۶	۰.۰۰	۳۱,۲۱۹,۴۲۸	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	۳۱.۴۰	۷,۰۹۰,۲۷۵,۴۸۱,۷۰۵	جمع

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۸-۱	۱۳,۵۳۷,۶۹۱,۴۰۹,۶۳۱	۱۱,۸۱۳,۲۰۶,۱۴۲,۲۵۴

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

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی / 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
اوراق مشارکت							
۱۴۰۴/۰۷/۱۳	-	۲۹۹,۶۱۰,۹۱۲,۴۴۶	-	۴۵۲,۷۲۴,۲۰۸,۸۶۱	۲.۱۲	۳۶۸,۲۴۴,۵۸۷,۳۱۲	۲.۴۰
۱۴۰۵/۱۰/۳۱	-	۱۹۹,۵۳۹,۸۲۵,۰۲۳	-	۲۳۶,۳۳۷,۱۴۲,۲۲۷	۱.۱۱	۲۰۰,۹۳۳,۸۱۷,۲۲۳	۱.۳۱
۱۴۰۴/۰۸/۲۶	-	۵۰,۳۶۹,۱۲۷,۷۴۸	-	۷۶,۳۸۶,۱۵۲,۵۰۰	۰.۳۶	۶۲,۷۰۷,۸۳۲,۱۴۵	۰.۴۱
۱۴۰۴/۱۰/۱۴	-	۴۹,۹۹۶,۳۶۰,۱۸۰	-	۷۵,۲۳۲,۶۶۱,۲۴۶	۰.۳۵	۶۲,۰۱۰,۲۷۸,۵۹۹	۰.۴۰
اوراق اجاره							
۱۴۰۵/۰۵/۰۹	۱۹٪	۳,۲۶۸,۸۹۱,۱۶۷,۲۲۱	۸۴,۳۳۶,۴۸۶,۳۴۲	۳,۰۳۱,۲۰۲,۲۵۱,۸۶۷	۱۴.۱۸	۳,۱۸۵,۱۰۸,۷۴۶,۷۷۷	۲۰.۷۵
۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۱۸٪	-	-	-	۰.۰۰	۱,۲۲۱,۸۸۷,۱۹۰,۵۶۳	۷.۹۶
۱۴۰۴/۱۲/۲۲	۱۹٪	۱,۱۰۳,۴۵۹,۸۳۵,۳۹۱	۴,۵۹۷,۳۵۸,۹۹۷	۱,۱۰۰,۷۷۸,۵۴۰,۱۲۲	۵.۱۵	۱,۱۰۰,۶۸۸,۵۷۴,۲۶۴	۷.۱۷
۱۴۰۵/۰۲/۱۰	۱۹٪	۷۵۷,۶۵۵,۶۴۴,۰۷۰	۵۶,۰۳۱,۸۴۵,۶۰۶	۷۳۸,۱۰۸,۱۹۶,۸۵۶	۳.۳۵	۶۰۷,۹۹۱,۰۵۹,۲۶۹	۳.۹۶
۱۴۰۴/۱۱/۱۷	۲۰٪	۴۹,۰۰۸,۸۸۱,۳۵۰	۱,۰۸۸,۳۱۶,۸۹۴	۴۵,۱۸۰,۳۲۳,۷۶۹	۰.۲۱	۴۷,۵۹۴,۴۰۳,۶۱۰	۰.۳۱
۱۴۰۸/۰۶/۲۴	۲۳٪	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۹۶,۲۰۳,۵۷۷	۱,۷۰۶,۷۸۸,۰۷۸,۵۷۷	۷.۹۹	-	۰.۰۰
اوراق مرابحه							
۱۴۰۴/۰۴/۱۷	۱۸٪	-	-	-	۰.۰۰	۱,۳۹۲,۱۳۱,۳۰۲,۹۳۲	۹.۰۷
۱۴۰۵/۰۷/۲۴	۱۸٪	۸۱۰,۰۰۰,۵۱۱,۳۳۶,۹۵۱	۲۷,۱۶۴,۲۱۲,۷۶۴	۷۵۶,۰۰۰,۸۲۵,۵۱۴	۳.۵۴	۸۴۸,۰۳۰,۸۲۵,۳۳۲	۵.۵۲
۱۴۰۶/۰۲/۱۸	۱۸٪	۵۹۸,۶۸۸,۵۲۳,۱۹۲	۲۵,۵۵۸,۰۲۱,۴۳۸	۶۶۳,۷۳۳,۵۱۳,۶۲۵	۳.۱۰	۶۱۵,۵۹۱,۳۴۵,۵۴۶	۴.۶۶
۱۴۰۶/۰۶/۳۰	۱۸٪	۶۸۵,۳۸۳,۰۳۰,۱۲۷	۳۶۶,۴۲۳,۷۲۰	۶۵۳,۵۲۱,۶۱۰,۲۰۳	۳.۰۵	۶۲۰,۷۷۴,۷۱۲,۳۸۷	۴.۰۴
۱۴۰۴/۰۸/۰۳	۲۰.۵٪	۴۸۶,۵۸۳,۳۰۰,۰۰۰	۵۲,۳۸۲,۶۹۴,۴۷۶	۵۱۱,۵۲۱,۳۵۵,۵۰۷	۲.۳۹	۵۰۰,۰۱۸,۰۵۶,۰۳۹	۳.۲۶
۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱۸٪	-	-	-	۰.۰۰	۳۰۶,۰۱۳,۹۸۱,۴۸۸	۱.۹۹
۱۴۰۶/۰۷/۰۸	۲۳٪	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۸۷,۰۵۵,۹۸۹	۲۳۸,۳۸۶,۷۳۴,۷۳۹	۱.۱۱	۲۳۷,۷۷۵,۰۲۸,۶۳۳	۱.۵۵
۱۴۰۴/۱۰/۱۴	۲۳٪	۱۵۲,۷۰۵,۲۷۱,۵۰۰	۱۶,۰۴۵,۵۱۷,۴۱۴	۱۵۶,۳۹۱,۲۷۵,۱۳۴	۰.۷۳	۱۶۲,۳۴۵,۷۲۳,۰۴۸	۱.۰۶
۱۴۰۷/۰۴/۳۱	۲۳٪	۸۰۳,۷۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۳۹۸,۱۱۷,۶۴۸	۸۶۰,۳۷۹,۵۸۷,۵۱۸	۰.۰۰	-	۰.۰۰
۱۴۰۵/۱۱/۱۴	۲۳٪	۱,۵۰۰,۰۰۰,۵۳۵,۶۹۷	۱۶,۱۲۷,۶۸۱,۰۰۷	۱,۵۲۰,۸۳۳,۰۱۸۰۴	۰.۰۰	-	۰.۰۰
۱۴۰۶/۰۴/۲۴	۲۳.۰٪	۱۹۹,۵۱۶,۱۶۷,۴۵۲	۲۲,۹۵۵,۰۱۸۰,۷۱	۲۰۵,۶۳۶,۸۶۵,۳۴۹	۰.۹۶	-	۰.۰۰
۱۴۰۵/۰۶/۳۰	۲۳٪	۲۵۰,۷۸۸,۸۱۷,۳۱۰	۱,۶۹۹,۱۲۳,۷۲۳	۲۲۹,۶۷۹,۵۵۴,۸۰۰	۱.۰۷	-	۰.۰۰
۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۲۱٪	۲۹۳,۸۱۷,۹۹۵,۴۱۸	۳۸۳,۳۴۰,۳۱۴	۲۸۰,۷۸۸,۴۳۳,۲۳۴	۱.۳۱	-	۰.۰۰
جمع		۱۳,۵۱۰,۳۰۱,۸۰۳,۸۹۶	۳۶۰,۴۱۷,۵۴۷,۹۰۰	۱۳,۵۳۷,۶۹۱,۴۰۹,۶۳۱	۴۸.۸۵	۱۱,۸۱۳,۲۰۶,۱۴۲,۲۵۴	۷۶.۹۴

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
اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵/۰۹	۳,۲۷۵,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	(۱۰۰.۰)	۸۴,۳۳۶,۴۸۶,۳۴۲	۳,۰۳۱,۲۰۲,۲۵۱,۸۶۷	نگه داری تا سررسید
مرابحه عام دولت ۰۶-شخ ۵۱۱۱۴	۱,۶۸۶,۳۴۱	۹۸۸,۶۵۰	۱,۶۶۷,۲۰۰,۲۹۹,۶۵۰	۸۹۲,۴۵۲	(۹.۷۳)	۱۶,۱۲۷,۶۸۱,۰۰۷	۱,۵۲۰,۸۳۳,۰۱۸۰۴	نگه داری تا سررسید
صکوک اجاره صندوق ۴۱۲-بدون ضامن	۱,۲۱۸,۲۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۱۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	(۱۰۰.۰)	۴,۵۹۷,۳۵۸,۹۹۷	۱,۱۰۰,۷۷۸,۵۴۰,۱۲۲	نگه داری تا سررسید
مرابحه عام دولت ۲۳۳-شخ ۷۰۴۳۱	۸۷۰,۰۰۰	۹۸۰,۰۰۰	۸۵۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۳,۰۲۵	(۲.۷۵)	۳۱,۳۹۸,۱۱۷,۶۴۸	۸۶۰,۳۷۹,۵۸۷,۵۱۸	نگه داری تا سررسید
مرابحه س. و توسعه کیش ۱۴۰۵/۰۷۲۴	۸۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	(۱۰۰.۰)	۲۷,۱۶۴,۲۱۲,۷۶۴	۷۵۶,۰۳۳,۰۸۲,۵۱۴	نگه داری تا سررسید
صکوک اجاره صندوق ۵۰-بدون ضامن	۷۵۸,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	(۱۰۰.۰)	۵۶,۰۳۱,۸۴۵,۶۰۶	۷۳۸,۱۰۸,۱۹۶,۸۵۶	نگه داری تا سررسید
مرابحه عام دولت ۱۱۶-شخ ۶۰۶۳۰	۸۱۷,۰۰۰	۸۳۱,۸۴۰	۶۷۹,۶۱۳,۲۸۰,۰۰۰	۷۹۸,۳۷۶	(۴.۰۲)	۳۶۶,۴۲۳,۷۲۰	۶۵۳,۵۲۱,۶۱۰,۲۰۳	نگه داری تا سررسید
مرابحه عام دولت ۱۰۸-شخ ۶۰۲۱۸	۷۳۰,۰۰۰	۹۷۰,۰۰۰	۷۰۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷۳,۰۰۰	(۱۰۰.۰)	۲۵,۵۵۸,۰۲۱,۴۳۸	۶۶۲,۷۳۳,۵۱۳,۶۲۵	نگه داری تا سررسید
مرابحه عام دولت ۱۳۹-شخ ۴۰۸۰۴	۵۱۵,۰۰۰	۹۹۰,۷۷۰	۵۱۰,۳۳۶,۵۵۰,۰۰۰	۸۹۱,۶۹۲	(۱۰۰.۰)	۵۲,۳۸۲,۶۹۴,۴۷۶	۵۱۱,۵۲۱,۳۵۵,۵۰۷	نگه داری تا سررسید
مرابحه عام دولت ۱۳۷-شخ ۶۱۲۲۹	۳۸۰,۰۰۰	۸۲۰,۵۰۰	۳۱۱,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۸,۵۴۲	(۹.۹۹)	۲۸۳,۳۴۰,۳۱۴	۲۸۰,۷۸۸,۴۳۳,۲۳۴	نگه داری تا سررسید
مرابحه عام دولت ۱۷۳-شخ ۵۰۶۳۰	۲۷۵,۰۰۰	۹۲۱,۳۰۰	۲۵۳,۳۵۷,۵۰۰,۰۰۰	۸۲۹,۱۷۰	(۱۰۰.۰)	۱,۶۹۹,۱۲۳,۷۲۳	۲۲۹,۶۷۹,۵۵۴,۸۰۰	نگه داری تا سررسید
مرابحه پارس میکاکیش ۶۰۷۰۸	۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	(۱۰۰.۰)	۱۳,۳۸۷,۰۵۵,۹۸۹	۲۳۸,۳۸۶,۷۳۴,۷۳۹	نگه داری تا سررسید
مرابحه عام دولت ۱۸۷-شخ ۶۰۴۲۴	۲۲۸,۸۹۹	۸۷۳,۳۶۰	۱۹۹,۹۱۱,۲۳۰,۶۴۰	۷۹۸,۳۳۴	(۸.۶۰)	۲۲,۹۵۵,۰۱۸۰,۷۱	۲۰۵,۶۳۶,۸۶۵,۳۴۹	نگه داری تا سررسید
مرابحه عام دولت ۱۸۰-شخ ۴۱۰۲۴	۱۶۰,۰۰۰	۹۷۴,۸۰۰	۱۵۵,۹۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۷۷,۳۲۰	(۱۰۰.۰)	۱۶,۰۴۵,۵۱۷,۴۱۴	۱۵۶,۳۹۱,۲۷۵,۱۳۴	نگه داری تا سررسید
صکوک اجاره خوارزم ۰۴۱۱-مخامه ۲۰٪	۴۹,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	(۱۰۰.۰)	۱,۰۸۸,۳۱۶,۸۹۴	۴۵,۱۸۰,۳۲۳,۷۶۹	نگه داری تا سررسید

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۹- حسابهای دریافتنی						
		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۹/۳۰		(مبالغ به ریال)
یادداشت	تنزیل نشده	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	درصد از کل دارایی ها	تنزیل شده	
۹-۱ سود دریافتنی سهام	۳۵,۷۰۳,۴۵۱,۶۱۰	(۱,۷۵۲,۰۲۵,۶۵۱)	۳۳,۹۵۲,۴۲۵,۹۵۹	۰.۱۵%	۱,۳۹۴,۷۶۷,۰۰۰	
۹-۲ سود دریافتنی سپرده و گواهی سپرده بانکی	۹۵,۱۱۴,۲۷۹,۱۴۹	(۱,۸۸۷,۷۰۹,۱۴۸)	۹۳,۲۲۶,۵۷۰,۰۰۱	۰.۴۱%	۱۲,۰۱۰,۳۳۳,۲۴۳	
۹-۳ دریافتنی از مدیر	۱۱۷,۹۱۹,۴۰۸,۳۶۹	.	۱۱۷,۹۱۹,۴۰۸,۳۶۹	۰.۵۳%	۱۳۱,۴۹۶,۰۹۵,۶۵۹	
۹-۴ بابت علی الحساب ابطال	۸,۵۲۶,۰۰۰,۰۰۰	.	۸,۵۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۴%	.	
۹-۵ سایر حساب های دریافتنی	۱۰۹,۲۹۳,۷۵۰,۰۰۰	.	۱۰۹,۲۹۳,۷۵۰,۰۰۰	۰.۴۸%	.	
جمع	۳۶۶,۵۵۷,۸۸۹,۱۲۸	(۳,۶۳۹,۷۳۴,۷۹۹)	۳۶۲,۹۱۸,۱۵۴,۳۲۹	۱.۶۱%	۱۴۴,۹۰۱,۹۵۰,۹۰۲	

۹-۱ سود دریافتنی سهام						
		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۹/۳۰		(مبالغ به ریال)
ریل پرداز نو آفرین	تنزیل نشده	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	درصد از کل دارایی ها	تنزیل شده	
بهنوش ایران	۲۴۹,۹۴۵,۵۰۰	(۱۸,۹۸۳,۳۷۸)	۲۳۰,۹۶۲,۱۲۲	۰.۰۰%	۱,۳۹۴,۷۶۷,۰۰۰	
سرمایه گذاری صدرتامین	۴,۵۷۳,۳۳۰,۲۰۰	(۳۱۲,۲۷۵,۴۵۱)	۴,۲۶۰,۹۵۴,۷۴۹	۰.۰۳%	.	
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۳,۱۸۷,۲۰۰	(۱۲۳,۷۹۵)	۳,۰۶۳,۴۰۵	۰.۰۰%	.	
صنایع غذایی رضوی	۱,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴,۴۰۷,۸۹۵)	۱,۰۸۰,۵۹۲,۱۰۵	۰.۰۰%	.	
فولاد خوزستان	۳,۳۶۰,۳۸۷,۳۶۰	(۴۸,۳۹۸,۳۲۸)	۳,۳۱۱,۸۸۹,۰۳۲	۰.۰۱%	.	
گروه مالی صبا تامین	۲۴,۵۵۹,۱۷۷,۰۵۰	(۱,۲۷۵,۸۰۱,۴۰۵)	۲۳,۲۸۳,۳۷۵,۶۴۵	۰.۱۰%	.	
معدنی و صنعتی چادرملو	۱,۸۸۴,۶۲۳,۳۰۰	(۵۰,۳۵۶,۶۲۱)	۱,۸۳۴,۲۶۶,۶۷۹	۰.۰۱%	.	
مهرمام میهن	۴۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۷۸,۸۷۸)	۴۷,۲۲۱,۱۲۲	۰.۰۰%	.	
جمع	۳۵,۷۰۳,۴۵۱,۶۱۰	(۱,۷۵۲,۰۲۵,۶۵۱)	۳۳,۹۵۲,۴۲۵,۹۵۹	۰.۱۵%	۱,۳۹۴,۷۶۷,۰۰۰	

۹-۲ سود دریافتنی سپرده و گواهی سپرده بانکی						
		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۹/۳۰		(مبالغ به ریال)
بانک گردشگری	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	درصد از کل دارایی ها	تنزیل شده	
بانک پاسارگاد	۲۲,۸۴۰,۳۳۸,۴۵۶	(۲۶۵,۷۱۴,۴۰۹)	۲۲,۵۷۴,۶۲۴,۰۴۷	۰.۱۰%	۳,۹۹۵,۱۶۶,۷۵۱	
بانک سپه	.	.	.	۰.۰۰%	۱,۶۲۸,۳۵۳,۰۲۷	
بانک ملت	۱۳,۰۷۹,۴۶۵,۶۸۸	(۱۲۴,۳۲۵,۸۳۹)	۱۲,۹۵۵,۱۳۹,۸۴۹	۰.۰۶%	۶,۳۸۶,۷۱۳,۴۶۵	
بانک دی	۵۹,۱۹۴,۴۷۵,۰۰۵	(۱,۴۹۷,۶۶۸,۹۰۰)	۵۷,۶۹۶,۸۰۶,۱۰۵	۰.۳۶%	.	
جمع	۹۵,۱۱۴,۲۷۹,۱۴۹	(۱,۸۸۷,۷۰۹,۱۴۸)	۹۳,۲۲۶,۵۷۰,۰۰۱	۰.۴۱%	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 طبق مصوبه مجمع مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۰۴ می باشد که به صورت علی الحساب پرداخت شده است، و سند تیت درخواست ابطال آن ها پس از دوره مالی صادر 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 مزبور 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.

ماتده در ابتدای دوره						
		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۹/۳۰		(مبالغ به ریال)
مخارج برگزاری مجامع	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	ماتده در پایان دوره	ماتده در پایان سال		
مخارج رتبه بندی	۸۸,۴۱۲,۰۰۰	۵۵,۵۵۰,۸۶۷	۳۲,۸۶۱,۱۳۳	.		
مخارج نرم افزار	۵۹۵,۲۷۰,۷۷۵	۴۳۶,۲۹۶,۱۰۷	۱۵۸,۹۷۴,۶۶۸	.		
کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۵۵,۱۹۸,۸۲۶	۲,۶۹۷,۲۶۰,۳۰۲	۱,۳۵۲,۴۵۹,۱۲۸		
افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۳۴۸,۹۹۰	۴۲۴,۲۱۰,۷۲۰	۳۳۴,۴۵۹,۷۱۰		
جمع	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۳,۵۹۲,۷۲۴	۲۹۶,۴۰۷,۲۷۶	۱,۶۸۶,۹۱۸,۸۳۸		

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱

مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال
۰	۶,۰۳۳,۵۹۳,۱۴۱,۳۴۱	(۶,۰۳۳,۵۹۳,۱۴۱,۶۲۶)	(۲۸۵)
۰	۶,۰۳۳,۵۹۳,۱۴۱,۳۴۱	(۶,۰۳۳,۵۹۳,۱۴۱,۶۲۶)	(۲۸۵)

کارگزاری امین آوید
جمع

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
مدیر صندوق	۸۷,۹۶۹,۷۰۰,۱۵۷	۴۱,۴۶۸,۴۶۵,۰۲۴
متولی-موسسه حسابرسی هوشیار ممیز (متولی سابق)	۰	۲۶,۵۶۴,۸۶۲
متولی-موسسه سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش (متولی فعلی)	۹۳۱,۴۷۸,۷۶۹	۱,۳۱۷,۸۰۸,۲۲۳
حسابرس	۱,۳۶۸,۶۸۸,۱۴۰	۱,۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۹۰,۲۶۹,۸۶۷,۰۶۶	۴۴,۶۲۷,۸۳۸,۱۰۹

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
بابت ابطال	۰	۱۲,۹۴۹,۷۶۹,۱۶۰
بابت مابه التفاوت صدور	۷۵۲,۷۱۲	۵,۷۲۸,۳۶۲
بابت درخواست صدور	۲۳۵,۰۷۲,۰۰۲,۸۹۴	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰
بابت سود صندوق	۴۰,۵۹۰,۰۸۹,۱۳۰	۲۶,۲۶۴,۴۰۸,۰۴۶
بابت حساب مسدود	۴,۱۷۶,۸۶۳,۳۵۳	۴,۲۸۹,۵۸۲,۸۵۶
جمع	۲۷۹,۸۳۹,۷۰۸,۰۸۹	۴۳,۸۳۹,۴۸۸,۴۲۴

۱۳-۲) در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۰۱ صدور واحد انجام شده است.

۱۳-۳) مبلغ فوق مربوط به سودهای عودت داده شده است که علت آن ایراد حساب سرمایه گذار می باشد.

۱۳-۴) 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 همراه صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

(مبالغ به ریال)			
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
۶,۰۳۹,۳۵۱,۹۰۲	۶,۰۳۹,۳۵۱,۹۰۲		ذخیره تصفیه
۱,۰۱۶,۳۵۳,۷۰۷,۴۵۱	۶۷۷,۱۴۷,۷۷۰,۶۲۴	۱۴-۱	ذخیره تغییر ارزش سهام
۱,۲۷۵,۷۹۰,۱۰۹	۲,۹۵۱,۹۶۳,۴۲۷		ذخیره آیونمان نرم افزار
۲,۷۰۴,۹۱۸,۱۰۸	۵,۴۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۱۴-۲	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
.	۱,۰۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۳	واریزی نامشخص
۳,۹۵۸,۶۵۵,۰۱۸	۱۴۵,۷۶۰,۱۳۷,۵۲۰	۱۴-۴	پیش دریافت سود اوراق
۱,۰۳۰,۳۳۲,۴۲۲,۵۸۸	۸۳۸,۴۰۰,۲۲۳,۴۷۲		جمع

۱۴-۱- مطابق با مجامع مورخ ۱۳۹۸/۰۳/۲۹ و ۱۳۹۹/۰۲/۲۰ درخصوص تصویب ابلاغیه های شماره ۱۲۰۲۰۱۱۲ مورخ ۱۳۹۷/۰۷/۱۰ و اصلاحیه آن به شماره ۱۲۰۲۰۱۴۸ مورخ ۱۳۹۸/۱۲/۰۷ سازمان بورس و اوراق بهادار، صندوق اقدام به محاسبه ذخیره تغییر ارزش سهام به صورت روزانه نموده است و مطابق با ماده ۳ امیدنامه در صورتیکه در پایان هر مقطع تقسیم سود مانده حساب ذخیره ناشی از تغییر ارزش سهام عددی مثبت (مانده بستانکار) و به میزان بیش از ۴ درصد سالانه شده (متناسب با زمان سپری شده از آخرین پرداخت سود از محل ذخیره یا آغاز اجرای این روش، هر کدام کوچکتر باشد) از خالص ارزش دارایی های صندوق باشد، مدیر می تواند تا میزان ۲ درصد سالانه شده (متناسب با زمان سپری شده از آخرین پرداخت سود از محل ذخیره یا آغاز اجرای این روش، هر کدام کوچک تر باشد) از خالص ارزش دارایی های روز صندوق نسبت به زمان حضور سرمایه گذاران در صندوق و تعداد واحدهای سرمایه گذاری در آن دوره زمانی، بین دارندگان واحد های سرمایه گذاری در بازه فوق تقسیم نماید.

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

۱۴-۴- مربوط به قرارداد نرخ ترجیحی اوراق اجاره می باشد که در ابتدای قرارداد دریافت شده است و به صورت روزانه به درآمد منظور می گردد.

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	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
تعداد	تعداد		
۱۵,۳۴۲,۶۸۰,۲۹۹,۲۵۷	۲۱,۰۷۲,۳۱۶	۲۱,۳۶۲,۴۸۶,۳۷۳,۱۴۳	۱۵,۱۹۲,۸۲۳
۱۰,۰۹۸,۶۳۶,۹۰۲	۱۰,۰۰۰	۱۰,۱۳۷,۷۰۲,۱۷۴	۱۰,۰۰۰
۱۵,۳۵۲,۷۷۸,۹۳۶,۱۵۹	۲۱,۰۸۲,۳۱۶	۳۱,۳۷۲,۶۲۴,۰۷۵,۳۱۷	۱۵,۲۰۲,۸۲۳

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

جمع

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

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

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۳ (مبالغ به ریال)
۱۶-۱	(۲۶۸,۴۵۸,۹۵۵)	۱۹,۹۷۵,۰۷۲,۵۱۹
۱۶-۲	۲۸۸,۱۳۱,۷۶۴,۲۹۱	۱۰۹,۷۳۳,۷۷۶,۷۱۴
	۲۸۷,۸۶۳,۳۰۵,۳۳۶	۱۳۹,۷۰۸,۸۴۹,۲۳۳

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

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۴ (مبالغ به ریال)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود (زیان) فروش
۰	۰	۰	۰	۰	۰	به ۳۱/۰۶/۱۴۰۳
۷۲۳,۱۴۰	۱,۱۹۲,۴۵۷,۸۶۰	(۱,۱۱۷,۱۷۲,۵۵۶)	(۱,۱۳۲,۸۰۶)	(۵,۹۶۲,۳۸۹)	۶۸,۱۹۰,۲۰۹	۱۴,۹۵۴,۲۷۹,۹۶۵
۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۳۷,۵۵۲,۳۶۴	(۵,۲۷۵,۵۸۹,۰۵۰)	(۵,۱۶۵,۶۴۳)	(۳۷,۱۸۷,۷۶۱)	۱۳۹,۶۰۹,۹۱۱	۵۰,۶۹,۱۴۸,۴۱۱
۷۵۰,۰۰۰	۲,۸۷۶,۳۵۰,۰۰۰	(۲,۷۸۲,۳۹۲,۱۶۲)	(۲,۷۳۲,۴۰۰)	(۱۴,۳۸۱,۲۵۰)	۷۶,۷۴۴,۱۸۸	۳۱۶,۳۹۷,۱۴۳
۶۵۰,۰۰۰	۷,۹۷۸,۸۰۰,۰۰۰	(۷,۸۷۲,۹۱۷,۰۶۸)	(۷,۵۷۹,۸۱۷)	(۳۹,۸۹۴,۰۰۰)	۵۸,۴۰۹,۱۱۵	۰
۱,۸۵۰,۰۰۰	۵,۸۶۶,۶۱۶,۶۰۲	(۶,۴۳۳,۱۲۲,۶۶۵)	(۵,۵۷۳,۲۳۲)	(۲۹,۳۳۲,۰۸۳)	(۶۰۱,۴۱۲,۳۷۸)	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۶۴,۶۵۳,۰۰۰)
	۲۳,۲۵۱,۶۷۶,۸۲۶	(۲۳,۴۸۱,۱۹۳,۵۰۱)	(۲۲,۱۸۳,۸۹۷)	(۱۱۶,۷۵۸,۳۸۳)	(۲۶۸,۴۵۸,۹۵۵)	۱۹,۹۷۵,۰۷۲,۵۱۹

ح . تامین سرمایه امین
 ح . بیمه اتکایی امین
 ح . معدنی و صنعتی چادرملو
 مهربان مبین
 سرمایه گذاری مهر
 سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا
 صنایع غذایی رضوی
 ح بیمه البرز

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

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

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱						(مبالغ به ریال)
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
.	.	.	.	.	۶۲,۸۰۱,۰۲۱,۵۸۴	صکوک اجاره صندوق ۵۰۲-بدون ضامن
.	.	.	.	.	۴۷,۰۶۰,۸۹۷,۹۸۲	اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹
.	.	.	.	.	۲۰۴,۴۷۶,۸۰۰	صکوک اجاره گل گهر ۳۰۳۹-۳ ماهه ۲۰٪
.	.	.	.	.	(۳۳۲,۶۱۹,۶۵۲)	مراجعه عام دولت ۱۳۹-ش.خ.۴۰۸۰۴
۱,۲۷۱,۸۰۰	۱,۲۷۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۴۴,۴۱۲,۵۳۸,۳۸۳)	(۹۳,۷۵۰,۰۰۰)	۱۲۷,۲۹۳,۷۱۱,۶۱۷	.	صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن
۱,۴۷۵,۰۰۰	۱,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۶۳,۰۹۰,۹۶۹,۹۷۳)	.	۱۱۱,۹۰۹,۰۳۰,۰۲۷	.	مراجعه عام دولت ۱۲۰-ش.خ.۴۰۴۱۷
۱۸۵,۰۰۰	۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۳,۹۵۴,۶۲۰,۶۶۶)	.	۳۱,۰۴۵,۳۷۹,۳۳۴	.	اجاره انرژی پاسارگاد ۱۴۰۴۰۳۰۲
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۹,۹۸۳,۶۸۷,۵۰۰)	(۱۵,۶۲۵,۰۰۰)	۱۰,۰۰۰,۶۸۷,۵۰۰	.	مراجعه س. و توسعه کیش ۱۴۰۵۰۷۲۴
۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹۲,۱۱۷,۰۴۴,۱۸۷)	.	۷,۸۸۲,۹۵۵,۸۱۳	.	مراجعه عام دولت ۱۲۶-ش.خ.۳۱۲۲۳
جمع	۳,۳۳۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۰۴۳,۵۵۸,۸۶۰,۷۰۹)	(۱۰۹,۳۷۵,۰۰۰)	۲۸۸,۱۳۱,۷۶۴,۲۹۱	۱۰۹,۷۳۳,۷۷۶,۷۱۴	

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	(مبالغ به ریال)
	ریال	ریال
۱۷-۱	(۹۶,۰۴۱,۴۴۴,۱۳۸)	(۴۱,۴۸۱,۷۱۶,۸۱۱)
۱۷-۲	۱۸۱,۱۷۹,۷۰۷,۴۷۷	(۱۰۹,۱۵۷,۹۹۳,۷۴۹)
۱۷-۳	(۱,۶۷۹,۲۰۰,۱۹۴)	(۷,۵۵۷,۵۵۲,۶۹۷)
	۸۳,۴۵۹,۰۶۳,۱۴۵	(۱۵۸,۱۹۷,۲۶۳,۲۵۷)

۱۷-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام 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
۷۶,۸۶۱,۳۳۸	۱۸۹,۳۸۶,۰۹۰,۴۳۲	(۲۱۳,۹۳۳,۷۹۹,۳۱۹)	(۱۷۹,۹۱۶,۷۸۶)	(۹۴۶,۹۳۰,۴۵۳)	(۲۵,۶۷۴,۵۵۶,۱۳۵)	۱۱,۶۲۳,۲۷۰,۹۱۹
۱,۱۶۵	۴,۸۹۰,۶۷۰	(۵,۲۹۲,۷۵۶)	(۴,۶۴۶)	(۲۴,۴۵۳)	(۴۳۱,۱۸۵)	(۵۱۳,۸۶۰)
۱۵,۹۳۶	۵۲,۳۳۳,۸۲۴	(۵۳,۸۶۷,۶۸۶)	(۴۹,۷۱۷)	(۲۶۱,۶۶۹)	(۱,۸۴۵,۲۴۸)	(۷۳۶,۷۴۰)
۵۴,۵۷۵,۹۴۹	۱۴۸,۲۸۳,۸۵۳,۴۳۲	(۱۷۰,۳۶۹,۴۰۴,۷۳۹)	(۱۴۰,۸۶۸,۷۱۱)	(۷۴۱,۴۱۴,۲۶۷)	(۲۲,۹۶۸,۸۳۴,۲۸۴)	(۸۷,۷۰۵,۱۲۳)
۶۷,۹۳۹,۵۶۰	۲۰۲,۴۵۹,۸۸۸,۸۰۰	(۱۹۹,۷۵۷,۰۲۲,۶۱۰)	(۱۹۲,۳۳۶,۸۹۴)	(۱۰,۱۲,۲۹۹,۴۴۴)	۱,۴۹۸,۳۲۹,۸۵۲	(۱۰۰,۱۹۹,۶۲۴)
۱۶۶,۶۳۱	۸,۰۳۴,۹۴۶,۸۲۰	(۸,۳۱۵,۴۴۹,۹۱۸)	(۷,۶۳۳,۱۹۹)	(۴۰,۱۷۴,۷۳۴)	(۳۲۸,۳۱۱,۰۳۱)	(۲۹۲,۷۰۵,۳۶۸)
۶۳,۹۸۰,۶۱۲	۱۲۹,۱۷۳,۳۳۵,۲۱۲	(۱۳۸,۷۴۶,۸۷۶,۰۴۶)	(۱۲۲,۷۱۴,۵۷۳)	(۶۴۵,۸۶۶,۱۷۶)	(۱۰,۳۴۲,۲۲۱,۵۸۳)	(۱,۷۹۷,۵۶۷,۱۳۷)
۴,۹۵۹,۵۳۵	۹,۱۵۵,۳۰۱,۶۱۰	(۱۱,۰۰۰,۱۹۸,۸۸۱)	(۸,۶۹۷,۵۳۷)	(۴۵,۷۷۶,۵۰۸)	(۱,۸۹۹,۳۷۱,۳۱۶)	(۲,۹۸۵,۳۳۵,۰۹۰)
۴,۱۵۷,۴۸۲	۳۸,۷۰۶,۱۵۷,۴۲۰	(۴۳,۰۷۸,۴۱۱,۸۳۰)	(۳۶,۷۷۰,۸۵۰)	(۱۹۳,۵۳۰,۷۸۷)	(۴,۶۰۲,۳۵۶,۰۴۷)	(۳,۶۶۶,۳۱۶,۵۸۲)
۳,۷۲۰,۸۵۸	۲۶,۳۴۳,۶۷۴,۶۴۰	(۳۸,۳۶۱,۴۸۸,۶۴۲)	(۲۵,۰۲۶,۴۹۱)	(۱۳۱,۷۱۸,۳۷۳)	(۲,۱۷۴,۵۵۸,۸۶۶)	(۴,۳۳۲,۵۵۷,۴۶۵)
۲۰,۳۷۶,۷۹۶	۲۲,۳۹۰,۶۷۷,۸۲۸	(۳۷,۲۰۵,۴۱۸,۰۶۸)	(۲۲,۱۲۶,۱۴۴)	(۱۶,۴۵۳,۳۸۹)	(۴,۰۵۳,۳۱۹,۷۷۳)	(۵,۶۸۹,۰۰۲,۲۹۲)
۳۴,۴۲۵,۰۰۰	۱۹۵,۸۷۰,۵۰۰,۰۰۰	(۲۰۷,۲۴۸,۸۸۳,۶۴۰)	(۱۸۶,۰۷۶,۹۷۵)	(۹۷۹,۳۵۲,۵۰۰)	(۱۲,۵۴۳,۸۱۳,۱۱۵)	(۹,۳۳۷,۸۵۸,۱۹۴)
۱۶,۸۵۹,۸۲۴	۸۴,۳۹۹,۱۲۰,۰۰۰	(۹۱,۵۷۰,۶۴۵,۰۴۸)	(۸۰,۰۸۴,۱۶۴)	(۴۲۱,۴۹۵,۶۰۰)	(۷,۷۷۲,۱۰۴,۸۱۲)	(۹,۹۷۰,۴۶۲,۸۷۳)
۲۲,۵۵۶,۸۷۸	۵۹,۵۵۰,۱۵۷,۹۲۰	(۶۲,۸۴۲,۰۹۳,۳۶۶)	(۵۶,۵۷۲,۶۵۰)	(۲۹۷,۷۵۰,۷۹۰)	(۴,۶۴۶,۳۵۸,۷۸۶)	(۱۴,۹۴۴,۳۳۸,۴۹۲)
۱۰,۰۰۰	۱۳,۶۹۰,۰۰۰	(۱۳,۶۰۸,۵۴۴)	(۱۳,۰۰۰)	(۶۸,۴۵۰)	.	.
۱۰,۰۰۰	۱۴,۱۹۰,۰۰۰	(۱۴,۱۰۵,۵۶۹)	(۱۳,۴۸۱)	(۷۰,۹۵۰)	.	.
۱۰,۰۰۰	۱۲,۷۷۰,۰۰۰	(۱۲,۶۶۴,۱۹۷)	(۱۲,۱۰۳)	(۶۳,۷۰۰)	.	.
۱۰,۰۰۰	۶,۱۷۰,۰۰۰	(۶,۱۳۳,۲۸۸)	(۵,۸۶۲)	(۳۰,۸۵۰)	.	.
۱۰,۰۰۰	۴,۳۳۰,۰۰۰	(۴,۳۰۴,۳۳۶)	(۴,۱۱۴)	(۲۱,۶۵۰)	.	.
۱۰,۰۰۰	۹,۷۰۰,۰۰۰	(۹,۶۴۲,۲۸۵)	(۹,۳۱۵)	(۴۸,۵۰۰)	.	.
۱۰,۰۰۰	۴,۳۹۰,۰۰۰	(۴,۳۶۴,۷۷۴)	(۴,۰۷۶)	(۲۱,۴۵۰)	.	.
۱۰,۰۰۰	۲۲,۰۹۰,۰۰۰	(۲۱,۹۵۸,۵۶۴)	(۲۰,۹۸۶)	(۱۰,۰۴۵۰)	.	.
۱۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰	(۱۰,۳۳۸,۷۱۵)	(۹,۷۸۵)	(۵۱,۵۰۰)	.	.
۱۰,۰۰۰	۷,۲۵۰,۰۰۰	(۷,۲۰۶,۸۶۲)	(۶,۸۸۸)	(۳۶,۲۵۰)	.	.
۱۰,۰۰۰	۶,۳۳۰,۰۰۰	(۶,۲۹۲,۳۳۶)	(۶,۰۱۴)	(۳۱,۶۵۰)	.	.
۱۰,۰۰۰	۵,۱۳۰,۰۰۰	(۵,۰۹۹,۴۷۶)	(۴,۸۷۴)	(۲۵,۶۵۰)	.	.
۱۰,۰۰۰	۱۳,۳۲۰,۰۰۰	(۱۳,۲۴۰,۷۴۶)	(۱۲,۶۵۴)	(۶۶,۶۰۰)	.	.
۱۰,۰۰۰	۱۲,۸۰۰,۰۰۰	(۱۲,۷۳۳,۸۴۰)	(۱۲,۱۶۰)	(۶۴,۰۰۰)	.	.
۱۰,۰۰۰	۷,۳۹۰,۰۰۰	(۷,۳۶۶,۶۲۴)	(۶,۹۲۶)	(۳۶,۴۵۰)	.	.
۱۰,۰۰۰	۴,۳۳۰,۰۰۰	(۴,۲۹۴,۲۹۶)	(۴,۱۰۴)	(۲۱,۶۰۰)	.	.
۱۰,۰۰۰	۱۱,۳۰۰,۰۰۰	(۱۱,۲۳۲,۷۶۵)	(۱۰,۷۳۵)	(۵۶,۵۰۰)	.	.
۱۰,۰۰۰	۴,۳۹۰,۰۰۰	(۴,۳۶۴,۴۷۴)	(۴,۰۷۶)	(۲۱,۴۵۰)	.	.
۱۰,۰۰۰	۱۲,۴۰۰,۰۰۰	(۱۲,۳۲۶,۳۲۰)	(۱۱,۷۸۰)	(۶۲,۰۰۰)	.	.
۱۰,۰۰۰	۴,۳۱۰,۰۰۰	(۴,۲۸۴,۳۵۵)	(۴,۰۹۵)	(۲۱,۵۵۰)	.	.
۱۰,۰۰۰	۴,۳۱۰,۰۰۰	(۴,۲۸۴,۳۵۵)	(۴,۰۹۵)	(۲۱,۵۵۰)	.	.
۷۵۰,۰۰۰	۲,۳۰۳,۲۵۰,۰۰۰	(۲,۳۰۳,۱۶۳,۴۳۶)	(۲,۱۸۸,۰۸۸)	(۱۱,۵۱۶,۳۵۰)	(۱۳,۶۱۷,۷۷۴)	.
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۸۷,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۳۸۷,۱۵۲,۷۵۴)	(۴,۱۶۷,۶۵۰)	(۲۱,۹۲۵,۰۰۰)	(۳۶,۲۵۵,۴۰۴)	.
۱,۹۰۰,۰۰۰	۵,۷۷۴,۱۰۰,۰۰۰	(۵,۳۲۰,۵۶۲,۷۴۶)	(۵,۲۸۵,۳۹۵)	(۳۸,۸۷۰,۵۰۰)	(۵۸۰,۸۱۸,۶۴۱)	.
	۱,۱۲۷,۲۶۴,۷۲۸,۶۰۹	(۱,۲۱۶,۵۹۸,۹۴۷,۶۰۶)	(۱,۰۷۰,۹۰۱,۲۹۹)	(۵,۶۴۶,۳۳۳,۶۴۲)	(۹۶,۰۴۱,۴۴۴,۱۳۸)	(۴۱,۴۸۱,۷۱۶,۸۱۱)

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

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

(مبالغ به ریال)		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱						دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده
۲۵۸,۰۰۰	۴۵۲,۸۰۶,۳۸۰,۰۰۰	(۳۶۸,۴۴۴,۵۸۷,۳۱۳)	(۸۲,۰۷۱,۱۳۸)	-	۸۴,۲۷۹,۶۲۱,۵۴۹	۴۷,۴۱۷,۷۶۱,۹۷۳	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۲۵۸,۰۰۰	۴۵۲,۸۰۶,۳۸۰,۰۰۰
۸۱۷,۰۰۰	۶۵۳,۲۷۳,۱۹۲,۰۰۰	(۵۵۵,۸۵۵,۹۹۸,۳۵۱)	(۱۱۸,۲۲۲,۵۱۶)	-	۶۶,۳۹۸,۹۶۹,۱۳۳	(۸۲,۲۹۳,۷۸۸,۶۴۹)	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۸۱۷,۰۰۰	۶۵۳,۲۷۳,۱۹۲,۰۰۰
۱,۳۱۸,۲۰۰	۱,۰۹۶,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۴۱,۶۲۶,۳۸۹)	(۹۸,۷۱۸,۷۵۵)	-	۵۴,۵۳۵,۰۱۸,۷۳۶	(۱۱۲,۸۱۹,۵۰۱,۴۳۳)	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱,۳۱۸,۲۰۰	۱,۰۹۶,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۵۰,۰۳۷	۲۲۶,۳۷۹,۹۸۶,۱۰۰	(۲۰۰,۹۲۳,۸۱۷,۳۲۴)	(۲۲,۸۴۳,۸۷۳)	-	۲۵,۴۰۳,۴۲۲,۹۰۴	-	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۲۵۰,۰۳۷	۲۲۶,۳۷۹,۹۸۶,۱۰۰
۸۷۰,۰۰۰	۸۲۹,۱۳۱,۷۵۰,۰۰۰	(۸۰۳,۷۰۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵۰,۳۸۰,۱۳۰)	-	۲۵,۳۷۵,۴۶۹,۸۷۰	-	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۸۷۰,۰۰۰	۸۲۹,۱۳۱,۷۵۰,۰۰۰
۸۰۰,۰۰۰	۷۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۲,۷۰۷,۸۳۲,۱۴۵)	(۱۳,۸۴۷,۵۰۰)	-	۱۳,۶۷۸,۴۲۰,۳۵۵	-	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۸۰۰,۰۰۰	۷۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۸۲,۰۰۰	۷۵,۳۴۷,۳۰۰,۰۰۰	(۶۲,۱۰۰,۳۷۸,۶۰۰)	(۱۳,۶۳۸,۵۷۳)	-	۱۳,۲۲۳,۳۸۲,۸۲۷	-	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۸۲,۰۰۰	۷۵,۳۴۷,۳۰۰,۰۰۰
۱,۶۸۶,۳۴۱	۱,۵۰۴,۹۷۸,۳۹۸,۱۲۲	(۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۵۳۵,۶۹۷)	(۲۷۲,۷۷۷,۳۳۵)	-	۴,۶۶۵,۰۰۸۵,۱۰۰	-	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱,۶۸۶,۳۴۱	۱,۵۰۴,۹۷۸,۳۹۸,۱۲۲
-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	-	-
۳,۲۷۵,۰۰۰	۲,۹۲۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۹۲۶,۹۶۵,۷۶۵,۶۲۵)	(۵۳۴,۲۲۲,۳۷۵)	-	-	-	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۳,۲۷۵,۰۰۰	۲,۹۲۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	-	-
-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	-	-
-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	-	-
۸۱۰,۰۰۰	۷۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۲۸,۸۶۷,۸۶۸,۷۵۰)	(۱۳۲,۱۳۱,۲۵۰)	-	-	-	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۸۱۰,۰۰۰	۷۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۵۰,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲۴,۹۵۹,۲۱۸,۷۵۰)	(۴۰,۷۸۱,۲۵۰)	-	-	-	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۲۵۰,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۹,۰۰۰	۴۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴,۰۹۲,۰۰۰,۶۸۷۵)	(۷,۹۹۳,۱۲۵)	-	-	-	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۴۹,۰۰۰	۴۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰۸,۱۲۵,۰۰۰)	-	-	-	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۵۸,۰۰۰	۶۸۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۸۲,۱۰۸,۲۸۸,۷۵۰)	(۱۲۳,۶۸۸,۷۵۰)	-	-	-	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۷۵۸,۰۰۰	۶۸۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۸۰,۰۰۰	۲۸۰,۶۴۵,۹۶۰,۰۰۰	(۳۹۳,۸۲۷,۹۹۵,۴۱۹)	(۵۰,۸۶۷,۰۸۰)	-	-	-	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۳۸۰,۰۰۰	۲۸۰,۶۴۵,۹۶۰,۰۰۰
۱۶۰,۰۰۰	۱۴۰,۳۷۱,۳۰۰,۰۰۰	(۱۵۶,۱۹۵,۶۸۴,۴۰۰)	(۲۵,۴۴۲,۲۸۰)	-	-	-	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۶۰,۰۰۰	۱۴۰,۳۷۱,۳۰۰,۰۰۰
۳۳۸,۸۹۹	۱۸۳,۷۱۴,۳۶۶,۳۶۶	(۱۹۹,۵۱۶,۱۶۷,۴۵۳)	(۳۳,۱۱۷,۰۸۷)	-	-	-	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۳۳۸,۸۹۹	۱۸۳,۷۱۴,۳۶۶,۳۶۶
۵۱۵,۰۰۰	۵۵۹,۲۲۱,۸۱۵,۰۰۰	(۴۷۶,۵۴۶,۱۱۰,۳۶۰)	(۸۳,۲۲۳,۹۶۸)	-	-	-	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۵۱۵,۰۰۰	۵۵۹,۲۲۱,۸۱۵,۰۰۰
۷۳۰,۰۰۰	۶۲۷,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۵۶,۸۸۰,۹۱۸,۷۵۰)	(۱۱۵,۵۰۰,۸۸۱۳)	-	-	-	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۷۳۰,۰۰۰	۶۲۷,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۷۵,۰۰۰	۳۲۸,۰۲۱,۷۵۰,۰۰۰	(۳۵۰,۷۸۸,۸۱۷,۳۱۱)	(۴۱,۳۲۸,۹۴۴)	-	-	-	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۳۷۵,۰۰۰	۳۲۸,۰۲۱,۷۵۰,۰۰۰
۱۳,۱۷۹,۶۶۲,۶۷۵,۵۹۸	۱۳,۱۷۹,۶۶۲,۶۷۵,۵۹۸	(۱۳,۹۹۶,۰۹۳,۱۵۴,۳۶۳)	(۳,۴۸۸,۸۱۳,۸۵۹)	-	-	-	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۳,۱۷۹,۶۶۲,۶۷۵,۵۹۸	۱۳,۱۷۹,۶۶۲,۶۷۵,۵۹۸

۱۷-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

(مبالغ به ریال)		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱						دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده
۴۹,۷۵۰	۱۳,۱۷۱,۵۶۱,۳۵۰	(۹,۹۹۶,۸۰۶,۷۸۷)	(۱۵,۸۰۵,۵۸۷۳)	-	۳,۱۵۸,۹۲۸,۵۹۰	-	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۴۹,۷۵۰	۱۳,۱۷۱,۵۶۱,۳۵۰
۳۰,۷۵۰,۰۰۰	۹۹,۶۹۴,۵۷۵,۰۰۰	(۹۸,۶۴۴,۵۱۰,۷۸۵)	(۱۱۹,۶۴۴,۴۹۰)	-	۹۵۰,۲۳۰,۷۵۵	-	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۳۰,۷۵۰,۰۰۰	۹۹,۶۹۴,۵۷۵,۰۰۰
۱,۴۳۵,۰۰۰	۱۰۰,۵۵۷,۸۲۰,۰۰۰	(۱۰۰,۶۰۱,۲۰۶,۳۲۹)	(۱۲۱,۸۶۹,۳۸۴)	-	۸۳۳,۷۴۴,۲۸۷	-	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱,۴۳۵,۰۰۰	۱۰۰,۵۵۷,۸۲۰,۰۰۰
۱۹,۰۰۰	۱۲,۳۲۵,۰۸۶,۰۰۰	(۱۲,۷۸۴,۲۵۴,۴۳۰)	(۱۵,۵۲۲,۱۰۳)	-	۱۳۵,۳۰۹,۴۶۷	-	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۹,۰۰۰	۱۲,۳۲۵,۰۸۶,۰۰۰
۸,۸۷۳,۱۰۰	۸۶,۱۵۷,۸۰۱,۰۰۰	(۸۵,۴۵۵,۷۲۰,۰۵۳)	(۱۰۲,۳۱۳,۳۸۹)	-	۱۰۹,۷۴۸,۵۵۸	-	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۸,۸۷۳,۱۰۰	۸۶,۱۵۷,۸۰۱,۰۰۰
۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۳,۸۹۳,۵۰۰,۰۰۰	(۲۳,۸۹۳,۳۵۰,۰۰۰)	(۳۸,۳۷۲,۳۴۴)	-	(۱۳۱,۲۲۲,۳۴۵)	-	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۳,۸۹۳,۵۰۰,۰۰۰
۴,۴۰۹	۱۲۹,۰۶۵,۸۰۳,۳۴۰	(۱۲۵,۸۰۳,۹۴۴,۸۱۶)	(۲۰,۰۰۰)	-	(۶,۷۲۷,۱۵۹,۴۷۶)	-	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۴,۴۰۹	۱۲۹,۰۶۵,۸۰۳,۳۴۰
۴۶۶,۴۷۵,۱۴۶,۵۹۰	۴۶۶,۴۷۵,۱۴۶,۵۹۰	(۴۶۷,۷۵۰,۸۱۱,۳۰۱)	(۴۰۳,۵۳۵,۵۸۳)	-	(۱,۶۷۹,۳۰۰,۱۹۴)	-	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۴۶۶,۴۷۵,۱۴۶,۵۹۰	۴۶۶,۴۷۵,۱۴۶,۵۹۰

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۸- سود سهام

(مبالغ به ریال)

دوره نه ماهه منتهی

به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

نام شرکت	تاریخ تشکیل	تعداد سهام متعلقه در زمان	سود متعلق به هر	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود	خالص درآمد سود سهام
	مجمع	مجمع	سهام			سهام	
تامین سرمایه امین	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	۷۶,۸۶۱,۲۳۸	۳۲۰	۲۴,۵۹۵,۵۹۶,۱۶۰	.	۲۴,۵۹۵,۵۹۶,۱۶۰	۱۴,۶۳۲,۶۹۲,۶۹۲
گروه مالی صبا تامین	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۵۴,۵۷۵,۹۴۹	۴۵۰	۲۴,۵۵۹,۱۷۷,۰۵۰	(۱,۲۷۵,۸۰۱,۴۰۵)	۲۳,۲۸۳,۳۷۵,۶۴۵	
بیمه البرز	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۶۲,۹۸۰,۶۱۲	۲۰۰	۱۲,۵۹۶,۱۲۲,۲۰۰	.	۱۲,۵۹۶,۱۲۲,۲۰۰	۳,۷۲۴,۸۵۳,۳۱۰
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۳۳,۴۲۵,۰۰۰	۳۷۰	۱۲,۳۶۷,۲۴۹,۶۳۰	.	۱۲,۳۶۷,۲۴۹,۶۳۰	۹,۱۸۷,۱۰۰,۰۰۰
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	۱۴۰۴/۰۴/۲۱	۱۲,۶۴۴,۸۶۸	۸۰۰	۱۰,۱۱۵,۸۹۴,۴۰۰	.	۱۰,۱۱۵,۸۹۴,۴۰۰	۸,۴۷۲,۰۶۱,۵۶۰
بیمه اتکایی امین	۱۴۰۳/۱۰/۲۹	۲۲,۵۵۶,۸۷۸	۲۰۰	۴,۵۱۱,۳۷۵,۶۰۰	.	۴,۵۱۱,۳۷۵,۶۰۰	۱۱,۲۸۷,۲۸۹,۵۲۰
سرمایه گذاری صدرتامین	۱۴۰۴/۰۶/۱۷	۴,۱۵۷,۴۸۲	۱,۱۰۰	۴,۵۷۳,۲۳۰,۲۰۰	(۳۱۲,۲۷۵,۴۵۱)	۴,۲۶۰,۹۵۴,۷۴۹	۳,۷۲۰,۲۷۵,۸۲۸
فولاد خوزستان	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۲۰,۳۷۶,۷۹۶	۱۶۰	۳,۲۶۰,۲۸۷,۳۶۰	(۴۸,۳۹۸,۳۲۸)	۳,۲۱۱,۸۸۹,۰۳۲	۳,۹۶۴,۴۴۶,۳۳۴
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۴,۹۵۹,۵۳۵	۳۸۰	۱,۸۸۴,۶۲۳,۳۰۰	(۵۰,۲۵۶,۶۲۱)	۱,۸۳۴,۳۶۶,۶۷۹	۲,۳۷۲,۳۲۶,۸۹۷
پتروشیمی شازند	۱۴۰۴/۰۴/۲۶	۳,۷۲۰,۸۵۸	۳۰۰	۱,۱۱۶,۲۵۷,۴۰۰	.	۱,۱۱۶,۲۵۷,۴۰۰	۲,۳۰۱,۷۳۰,۶۹۲
صنایع غذایی رضوی	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۳,۷۵۰,۰۰۰	۳۰۰	۱,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴,۴۰۷,۸۹۵)	۱,۰۸۰,۵۹۲,۱۰۵	.
به نوش ایران	۱۴۰۴/۰۶/۰۹	۱۶۶,۶۳۱	۱,۵۰۰	۲۴۹,۹۴۶,۵۰۰	(۱۸,۹۸۳,۲۷۸)	۲۳۰,۹۶۳,۲۲۲	۲۲۲,۷۸۵,۰۳۷
مهرام میهن	۱۴۰۴/۰۵/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۹	۴۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۷۸,۸۷۸)	۴۷,۲۲۱,۱۲۲	.
شرکت های سرمایه گذاری زیر مجموعه		.	.	۱۳,۲۷۴,۵۴۲	.	۱۳,۲۷۴,۵۴۲	۷,۸۶۹,۷۵۰
سهام عدالت							
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۱۵,۹۳۶	۲۰۰	۳,۱۸۷,۲۰۰	(۱۲۳,۷۹۵)	۳,۰۶۳,۴۰۵	۷۴۳,۸۹۵
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۱۴۰۴/۰۱/۲۷	۱,۱۶۵	۴۰۰	۴۶۶,۰۰۰	.	۴۶۶,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰
بانک کارآفرین		.	.	.	.	.	۳,۷۳۶,۶۷۵,۸۰۰
				۱۰۱,۰۲۰,۶۸۷,۵۴۲	(۱,۷۵۲,۰۲۵,۶۵۱)	۹۹,۲۶۸,۶۶۱,۸۹۱	۶۳,۶۳۱,۲۰۱,۳۱۵

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

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:

(مبالغ به ریال)		
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت
۱,۸۴۱,۸۶۴,۶۶۴,۸۶۳	۲,۲۷۰,۱۴۳,۴۶۷,۳۵۴	۱۹-۱
۱,۰۲۲,۴۲۱,۲۹۸,۰۶۰	۱,۱۴۲,۴۲۰,۹۸۵,۰۴۸	۱۹-۲
۲,۸۶۴,۲۸۵,۹۶۲,۹۲۳	۳,۴۱۲,۵۶۴,۴۵۲,۴۰۲	

سود اوراق مشارکت

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت

(مبالغ به ریال)		
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	تاریخ سررسید نرخ سود
اوراق اجاره :		
۷۰۷,۳۸۵,۲۹۶,۴۸۹	۷۴۶,۷۰۰,۵۹۴,۶۴۰	۱۴۰۵/۰۵/۰۹
۳۲۲,۱۶۹,۸۴۷,۱۱۲	۲۸,۹۷۶,۲۶۴,۹۶۴	۱۴۰۳/۱۱/۲۵
۱۶۷,۸۰۹,۳۸۴,۷۹۲	۲۵۸,۳۴۲,۸۲۰,۴۶۶	۱۴۰۴/۱۲/۲۲
۶۸,۷۲۰,۹۵۵,۲۵۴	۱۶۰,۰۸۷,۵۵۴,۰۲۰	۱۴۰۵/۰۲/۱۰
۳۲,۷۱۵,۲۱۶,۵۸۷	۲۴,۷۷۱,۶۷۲,۰۳۳	۱۴۰۴/۰۳/۰۱
۱۰,۵۰۰,۲۸۰,۸۰۷	.	۱۴۰۳/۰۹/۱۰
۹,۷۱۲,۰۹۰,۱۹۹	۱۱,۱۸۸,۸۱۲,۸۱۲	۱۴۰۴/۱۱/۱۷
.	۹,۹۱۶,۴۳۸,۳۷۱	۱۴۰۸/۰۶/۲۴
۱۳۷,۸۰۸,۷۷۲,۱۵۹	۱۹۴,۰۳۹,۹۰۲,۴۹۱	۱۴۰۵/۰۷/۲۴
۱۱۲,۴۰۲,۰۴۱,۳۸۰	۱۱۲,۵۰۷,۹۲۸,۶۸۲	۱۴۰۶/۰۶/۳۰
۹۸,۰۱۶,۹۲۰,۳۴۷	۹۸,۲۴۷,۵۹۴,۶۴۲	۱۴۰۶/۰۲/۱۸
۸۲,۱۶۸,۸۲۴,۲۱۹	۸۰,۸۳۲,۸۷۹,۹۴۳	۱۴۰۴/۰۸/۰۳
۵۱,۲۷۰,۷۸۹,۲۶۴	۵۵,۷۰۶,۳۸۹,۷۰۷	۱۴۰۶/۰۷/۰۸
۴۱,۱۸۴,۲۴۶,۲۵۴	۱۲,۸۸۱,۱۴۴,۵۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۳
.	۱۳۷,۲۸۱,۰۲۰,۵۵۵	۱۴۰۷/۰۴/۳۱
.	۸۳,۵۷۵,۰۴۳,۳۰۲	۱۴۰۵/۱۱/۱۴
.	۲۷,۹۹۳,۸۳۹,۴۲۱	۱۴۰۴/۱۰/۲۴
.	۱۸,۳۹۳,۰۵۶,۰۹۹	۱۴۰۶/۰۴/۲۴
.	۲۰,۰۶۹,۷۱۶,۰۵۱	۱۴۰۵/۰۶/۲۰
.	۴۱,۳۹۶,۵۳۷,۴۲۱	۱۴۰۶/۱۲/۲۹
.	۱۴۷,۲۳۴,۲۵۷,۲۰۴	۱۴۰۴/۰۴/۱۷
۱,۸۴۱,۸۶۴,۶۶۴,۸۶۳	۲,۲۷۰,۱۴۳,۴۶۷,۳۵۴	

اوراق مرابحه

مرابحه س. و توسعه کیش ۱۴۰۵۰۷۲۴
 مرابحه عام دولت ۱۱۶-ش.خ.۰۶۳۰
 مرابحه عام دولت ۱۰۸-ش.خ.۰۶۲۱۸
 مرابحه عام دولت ۱۳۹-ش.خ.۰۴۰۸۰۴
 مرابحه پارس میکاکیش ۰۶۰۷۰۸
 مرابحه عام دولت ۱۲۶-ش.خ.۰۳۱۲۲۳
 مرابحه عام دولت ۲۲۳-ش.خ.۰۷۰۴۳۱
 مرابحه عام دولت ۲۰۶-ش.خ.۰۵۱۱۱۴
 مرابحه عام دولت ۱۸۰-ش.خ.۰۴۱۰۲۴
 مرابحه عام دولت ۱۸۷-ش.خ.۰۶۰۴۲۴
 مرابحه عام دولت ۱۷۳-ش.خ.۰۵۰۶۲۰
 مرابحه عام دولت ۱۳۷-ش.خ.۰۶۱۲۲۹
 مرابحه عام دولت ۱۲۰-ش.خ.۰۴۰۴۱۷

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۹-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

نرخ	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
سپرده بانکی				
متعدد	۴۷۷,۰۵۱,۳۰۲,۲۳۰	(۳۱۹,۹۱۶,۲۱۷)	۴۷۶,۷۳۱,۳۸۶,۰۱۳	۴۸۳,۹۲۶,۲۸۲,۲۹۸
متعدد	۳۴۳,۳۱۲,۴۳۹,۵۲۴	(۱,۴۹۷,۶۶۸,۹۰۰)	۳۴۱,۸۱۴,۷۷۰,۶۲۴	۳۱۰,۶۸۸,۰۸۴,۸۷۲
متعدد	۲۸,۷۸۴,۱۵۳,۰۱۵	.	۲۸,۷۸۴,۱۵۳,۰۱۵	۱۶۱,۶۰۵,۰۹۶,۰۷۲
متعدد	۱,۰۱۴,۸۴۸,۷۰۰	.	۱,۰۱۴,۸۴۸,۷۰۰	۶۰,۲۶۴,۱۸۳,۰۰۲
متعدد	۸,۹۶۹,۷۴۳	.	۸,۹۶۹,۷۴۳	۳,۹۲۰,۵۴۷,۹۸۴
متعدد	۲,۹۰۳,۸۹۱,۴۴۸	.	۲,۹۰۳,۸۹۱,۴۴۸	۱,۷۹۳,۷۰۳,۴۵۹
متعدد	.	.	.	۱۹۸,۴۴۶,۶۴۸
متعدد	۴۵,۶۱۱,۲۰۱	.	۴۵,۶۱۱,۲۰۱	۲۱,۱۲۵,۶۱۸
متعدد	۹۲۸,۹۷۲	.	۹۲۸,۹۷۲	۳,۲۸۴,۳۲۷
متعدد	۴۸,۵۰۹,۵۴۱	.	۴۸,۵۰۹,۵۴۱	۳۰۹,۶۹۴
متعدد	۲۴,۰۳۶,۵۵۱	.	۲۴,۰۳۶,۵۵۱	۸۷,۶۷۳
متعدد	۳۹۴,۷۶۴	.	۳۹۴,۷۶۴	۷۳,۶۰۰
متعدد	۲۱۰,۳۴۶	.	۲۱۰,۳۴۶	۶۷,۷۱۶
متعدد	.	.	.	۵,۰۹۷
متعدد	۲۱,۳۲۸,۷۶۷,۱۲۴	.	۲۱,۳۲۸,۷۶۷,۱۲۴	.
متعدد	۳,۵۷۸,۲۸۲	.	۳,۵۷۸,۲۸۲	.
متعدد	۲۶۹,۸۳۵,۲۵۴,۵۶۳	(۱۲۴,۳۲۵,۸۳۹)	۲۶۹,۷۱۰,۹۲۸,۷۲۴	.
جمع	۱,۱۴۴,۳۶۲,۸۹۶,۰۰۴	(۱,۹۴۱,۹۱۰,۹۵۶)	۱,۱۴۲,۴۲۰,۹۸۵,۰۴۸	۱,۰۲۲,۴۲۱,۲۹۸,۰۶۰

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

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 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 نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۵۰۴,۵۵۶,۳۸۲	۲۳۹,۵۲۵,۸۲۲
۱,۲۴۲	۰
۵۰۴,۵۵۷,۶۲۴	۲۳۹,۵۲۵,۸۲۲

تنزیل سود سپرده بانکی

تنزیل سود سهام

جزئیات قراردادهای خرید و نکه داری اوراق بهادار

طرف معامله	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	دوره نکه داری	نرخ اسمی	میانگین بازده تا سرسید قرارداد منعقد
تامین سرمایه امین	اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۱۴	۳,۲۷۵,۰۰۰	۳,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۳,۷۵۵,۹۷۵,۱۷۳	۱۴۰۴/۰۶/۳۱-۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۹٪	۳۴٪
تامین سرمایه امین	مراجعه س. و توسعه کیش	۸۱۰,۰۰۰	۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۶۹۴,۴۳۹,۶۷۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱-۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۸٪	۳۴٪
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره سند ۴۱۲	۱,۲۱۸,۲۰۰	۱,۲۱۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۲۸۹,۵۱۷,۳۱۷	۱۴۰۴/۰۶/۳۱-۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱۹٪	۳۴٪
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره خوارزم ۰۴۱۱	۴۹,۰۰۰	۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۴۴,۰۰۳,۳۳۵	۱۴۰۴/۰۶/۳۱-۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۹٪	۳۴٪
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره سند ۵۰۲	۷۵۸,۰۰۰	۷۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳,۵۳۴,۴۷۶,۳۲۴	۱۴۰۴/۰۶/۳۱-۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۹٪	۳۴٪
تامین سرمایه امین	پارس میکا کیش	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۸۴,۴۱۹,۳۷۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱-۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲۳٪	۳۴٪
تامین سرمایه امین	اجازه انرژی پاسارگاد ۰۴	۱۸۵,۰۰۰	۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۴۴,۷۲۵,۰۵۴	۱۴۰۴/۰۲/۳۱-۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۸٪	۳۲٪
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره فارس ۸۰۶	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۲۰,۲۳۴,۷۹۴	۱۴۰۴/۰۶/۳۱-۱۴۰۴/۰۶/۲۴	۲۳٪	۳۸٪
	جمع			۶۲۷,۱۶۷,۷۹۱,۰۳۷			

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۲۱- هزینه های کارمزد ارکان

هزینه های کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به ریال)	دوره نه ماهه منتهی	دوره نه ماهه منتهی
	به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
مدیر صندوق	ریال	ریال
	(۳۰,۹۳۰,۵۹۷,۰۱۹)	(۴۶,۵۰۱,۲۴۴,۸۸۷)
متولی صندوق	(۷۵۳,۳۱۹,۸۴۶)	(۱,۸۸۵,۲۴۵,۸۷۶)
حسابرس	(۸۲۱,۲۳۲,۵۰۰)	(۱,۳۶۸,۶۸۸,۱۴۰)
	(۳۲,۵۰۵,۱۴۹,۳۶۵)	(۴۹,۷۵۵,۱۷۸,۹۰۳)

۲۲- سایر هزینه ها

(مبالغ به ریال)	دوره نه ماهه منتهی	دوره نه ماهه منتهی
	به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
هزینه برگزاری مجامع	(۴۶,۰۴۲,۹۲۶)	(۵۵,۵۵۰,۸۶۷)
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	(۱۴۰,۱۵۷,۴۸۶)	-
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	(۸۱۶,۰۴۱,۵۵۵)	(۱,۰۰۰,۳۴۸,۹۹۰)
هزینه آبونمان نرم افزار	(۷,۱۷۹,۷۳۵,۲۸۴)	(۸,۲۹۷,۹۹۵,۷۶۳)
هزینه کارمزد بانکی	(۵۰۴,۳۵۹,۸۵۸)	(۵۸۹,۷۷۷,۱۷۱)
هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق	-	(۲۵۳,۵۹۲,۷۲۴)
هزینه رتبه بندی	-	(۴۳۶,۲۹۶,۱۰۷)
	(۸,۶۸۶,۳۳۷,۱۰۹)	(۱۰,۶۳۳,۴۶۱,۶۲۲)

۲۳- سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران

(مبالغ به ریال)	دوره نه ماهه منتهی	دوره نه ماهه منتهی
	به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
سه ماهه اول سال	ریال	ریال
	(۹۱۰,۰۶۱,۷۹۱,۲۴۶)	(۹۹۱,۴۵۸,۱۶۷,۶۳۶)
سه ماهه دوم سال	(۹۴۴,۲۵۲,۱۴۰,۹۱۰)	(۱,۲۵۴,۵۳۴,۴۸۵,۶۹۲)
سه ماهه سوم سال	(۹۷۴,۷۳۸,۴۸۸,۷۴۰)	(۱,۴۹۹,۲۰۶,۹۰۴,۴۷۸)
	(۳,۸۲۹,۰۵۲,۴۲۰,۸۹۶)	(۳,۷۴۵,۱۹۹,۵۵۷,۷۹۶)

۲۴- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

(مبالغ به ریال)	دوره نه ماهه منتهی	دوره نه ماهه منتهی
	به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور	ریال	ریال
	۹۵,۱۹۱,۳۹۶,۶۵۸	۱۰۷,۸۶۹,۷۸۶,۴۰۸
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال	(۷۱,۶۱۰,۸۶۹,۲۱۹)	(۴۵,۳۲۴,۴۵۷,۵۲۵)
	۲۳,۵۸۰,۵۲۷,۴۳۹	۶۲,۵۴۵,۳۲۸,۸۸۳

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی ها، صندوق فاقد هرگونه تعهدات و بدهی های احتمالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

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

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۰.۰٪	۶,۰۰۰	ممتاز	۰.۰٪	۶,۰۰۰	ممتاز	موسس صندوق	بانک سپه	موسس و اشخاص وابسته به وی
۰.۰٪	۴,۰۰۰	ممتاز	۰.۰٪	۴,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۹.۳٪	۱,۴۸۷,۰۲۸	عادی	۱۲.۷٪	۲,۶۸۲,۷۲۰	عادی	مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰٪	۵۰	وثیقه	۰.۰٪	۵۰	وثیقه	وابسته به مدیر صندوق	قریبا پویانفر	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰٪	۵۰	وثیقه	۰.۰٪	۵۰	وثیقه	وابسته به مدیر صندوق	ندا نعمتی	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰٪	۵۰	وثیقه	۰.۰٪	۵۰	وثیقه	وابسته به مدیر صندوق	سعید شهرباری	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده بدهکار (بستانکار)
شرکت تأمین سرمایه امین	بازارگردان و پذیره نویسی اوراق	خرید و نگه داری اوراق	۶۲۷,۱۶۷,۷۹۱,۰۳۷	طی دوره	۱۱۷,۹۱۹,۴۰۸,۳۶۹
کارگزاری امین اوید	کارگزار صندوق	کارمزد معاملات	۴۶۱,۴۹۰,۰۶۳	طی دوره	(۲۸۵)
شرکت تأمین سرمایه امین	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۴۶,۵۰۱,۳۴۴,۸۸۷	طی دوره	(۸۷,۹۶۹,۷۰۰,۱۵۷)
مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	حسابرس	حق الزحمه حسابرسی	۱,۳۶۸,۶۸۸,۱۴۰	طی دوره	(۱,۳۶۸,۶۸۸,۱۴۰)
مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش	متولی	کارمزد متولی	۱,۳۶۸,۶۸۸,۱۴۰	طی دوره	(۹۳۱,۴۷۸,۷۶۹)

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ پایان دوره گزارشگری

رویداد با اهمیتی از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورت های مالی که مستلزم تعدیل یا افشاء در صورت های مالی باشد وجود نداشته است.

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

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 شرکتها 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 بستنکاری سرمایه گذار منظور می گردد و بازپرداخت این بدهی ها با روش FIFO و بر اساس تاریخ و ساعت ثبت سفارشات ابطال انجام می گیرد.