

صندوق سرمایه گذاری امین انصار

صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

باسلام و احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری امین انصار مربوط به دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 صورت های مالی
۶-۹	ت) خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰-۲۵	ث) یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری امین انصار بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت 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 ۱۴۰۵/۰۲/۰۲ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

آقای ولی اله ولی نیا

شرکت تامین سرمایه امین

مدیر صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش

متولی صندوق

تأمین سرمایه امین
(سهامی عام)
شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳

آقای هاشم نیکوموا

پاداش

مشاور سرمایه گذاری
پاداش اوراق بهادار پاداش
تهران، خیابان ستارگان
پلاک ۱۰۰، پانزدهم تیر
تهران

صندوق سرمایه گذاری امین انصار

صندوق سرمایه گذاری امین انصار

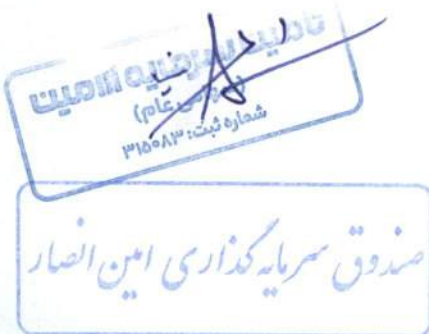
صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها:
۱,۷۵۵,۷۵۲,۹۹۸,۴۸۱	۲,۰۶۷,۳۳۱,۱۹۰,۵۰۷	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۶۸۷,۸۲۵,۱۱۷,۹۸۴	۸۷۲,۴۱۰,۷۸۴,۵۳۴	۶	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱۲,۱۷۷,۶۱۶,۶۵۹,۰۷۰	۱۶,۴۲۰,۷۳۲,۹۴۸,۶۵۷	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۸,۱۶۰,۰۳۰,۵۵۲,۷۷۱	۱۶,۹۵۹,۳۷۰,۱۶۲,۰۹۱	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۵۳,۳۱۸,۸۰۳,۸۲۱	۳۳۴,۳۶۴,۲۱۸,۰۵۱	۹	حساب های دریافتی
۳,۲۹۹,۰۹۵,۹۳۲	۳۲۵,۴۶۲,۵۱۰	۱۰	سایر دارایی ها
۲۶,۷۸۸,۰۶۲	.	۱۱	جاری کارگزاری
۳۳,۲۳۷,۸۷۰,۰۱۶,۱۲۱	۳۶,۶۵۴,۵۳۴,۷۶۶,۳۵۰		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
.	۱,۷۱۹	۱۱	جاری کارگزاری
۱۳۲,۵۵۵,۸۰۷,۵۵۴	۱۷۹,۳۲۶,۶۹۶,۵۸۳	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۶۹,۰۵۸,۰۷۰,۱۹۵	۶۵,۲۲۸,۱۲۶,۹۳۲	۱۳	پرداختی به سرمایه گذاران
۱,۴۲۲,۸۳۶,۲۷۹,۱۵۰	۹۱۹,۹۱۹,۸۱۹,۸۲۶	۱۴	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱,۶۲۴,۴۵۰,۱۵۶,۸۹۹	۱,۱۶۴,۴۷۴,۶۴۵,۰۶۰		جمع بدهی ها
۳۱,۶۱۳,۴۱۹,۸۵۹,۲۲۲	۳۵,۴۹۰,۰۶۰,۱۲۱,۲۹۰	۱۵	خالص دارایی ها
۱,۰۱۲,۹۰۹	۱,۰۱۲,۰۸۲		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

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



صندوق سرمایه گذاری امین انصار
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

صورت سود و زیان (مبالغ به ریال)				یادداشت	درآمدها:
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				
۱۳۵,۱۷۶,۶۶۷,۴۳۰	۱۸۴,۷۲۶,۹۲۶,۹۱۶			۱۶	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۵,۱۰۴,۵۰۸,۳۵۲)	(۹۱,۸۴۱,۶۰۷,۸۸۷)			۱۷	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۸,۲۲۷,۳۳۶,۸۷۰	۵۴,۲۵۰,۶۸۹,۹۷۹			۱۸	سود سهام
۸۶۸,۸۵۲,۲۶۲,۳۵۱	۲,۴۵۷,۲۷۲,۸۵۵,۸۸۳			۱۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۳۹,۵۲۵,۸۲۲	۸۸۲,۷۹۸,۹۰۳			۲۰	سایر درآمدها
۱,۰۲۷,۳۹۱,۲۸۴,۱۲۱	۲,۶۰۵,۴۹۲,۶۶۳,۷۹۴				جمع درآمدها
هزینه:					
(۱۲,۲۴۷,۸۷۲,۲۸۹)	(۵۰,۷۲۲,۹۶۷,۷۴۰)			۲۱	هزینه کارمزد ارکان
(۳,۱۶۸,۶۹۵,۲۷۴)	(۷,۸۹۳,۸۸۲,۴۵۴)			۲۲	سایر هزینه ها
(۱۵,۴۱۶,۵۶۸,۵۶۳)	(۵۸,۶۱۶,۸۵۰,۱۹۴)				جمع هزینه ها
۱,۰۱۱,۹۷۴,۷۱۵,۵۵۸	۲,۵۴۶,۶۷۵,۸۱۳,۶۰۰				سود خالص
۶.۹۳٪	۷.۵۶٪				بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
۶.۶۶٪	۷.۲۰٪				بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)

صورت گردش خالص دارایی ها (مبالغ به ریال)				یادداشت	
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
مبالغ	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	مبالغ	تعداد واحدهای سرمایه گذاری		
۱۵,۳۵۲,۷۷۸,۹۳۶,۱۵۹	۱۵,۲۰۲,۸۲۳	۳۱,۶۱۳,۴۱۹,۸۵۹,۲۲۲	۳۱,۲۱۰,۵۱۹		خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره
۱,۳۵۶,۲۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۶,۲۵۱	۷,۰۰۵,۲۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۵,۲۲۸		واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۱,۵۱۳,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۱۳,۳۲۰)	(۳,۱۴۹,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۱۴۹,۳۵۰)		واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۱,۰۱۱,۹۷۴,۷۱۵,۵۵۸	-	۲,۵۴۶,۶۷۵,۸۱۳,۶۰۰	-		سود خالص
(۹۹۱,۴۵۸,۱۶۷,۶۲۶)	-	(۲,۵۹۷,۴۳۰,۹۲۹,۳۲۱)	-	۲۳	سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران
(۳,۹۶۸,۱۲۲,۳۹۲)	-	۷۱,۵۱۷,۳۷۷,۷۸۹	-	۲۴	تعدیلات
۱۵,۲۱۲,۲۵۸,۳۶۱,۶۹۹	۱۵,۰۴۵,۷۵۴	۳۵,۴۹۰,۰۶۰,۱۲۱,۲۹۰	۳۵,۰۶۶,۳۹۷		خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

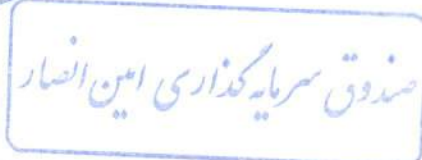
سود خالص
 میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

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

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره =

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



صندوق سرمایه‌گذاری امین انصار

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 امیدنامه 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 سرمایه‌گذاری امین انصار

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

مجمع صندوق

از اجتماع دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. طبق ماده ۳۴ اساسنامه در مجمع صندوق، دارندگان واحد‌های سرمایه‌گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز یک حق رای دارند. در تاریخ صورت‌های مالی دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند 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 شرکت‌ها 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 سرمایه‌گذاری اوراق بهادار پاداش است که در سال ۱۳۹۹/۱۲/۰۶ به شماره ثبت ۵۷۳۸۲۱ در اداره ثبت شرکت‌ها 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 شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از استان تهران - دانشگاه تهران - خیابان بزرگمهر - کوچه اسکو - پلاک ۱۴ - طبقه چهارم - واحد جنوبی

صندوق سرمایه‌گذاری امین انصار

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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.

صندوق سرمایه‌گذاری امین انصار

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

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.

۲-۴-۲- 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 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.

۲-۲-۴- سود سهام:

درآمد حاصل از سود شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمان بندی پرداخت سود توسط شرکت 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 توضیحی همراه صورت‌های مالی

دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه و سایر هزینه‌های صندوق

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق و سایر هزینه‌ها سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تاسیس	معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه تا سقف ۸۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه 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 سرمایه‌گذاری 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 دارایی‌های 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 می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، 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
هزینه‌های رتبه بندی	با تصویب مجمع و مطابق با فاکتور رسمی شرکت رتبه بندی

صندوق سرمایه گذاری امین انصار

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 توضیحی همراه صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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)		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
درصد			درصد			
۱.۲۷٪	۴۲۲,۰۷۳,۶۰۹,۶۲۲	۱۱۲,۷۹۳,۷۶۲,۷۸۸	۱.۵۸٪	۵۷۸,۱۲۰,۹۲۵,۲۹۰	۲۰۵,۹۷۶,۷۸۴,۶۹۵	فلزات اساسی
۰.۹۷٪	۳۲۳,۳۱۹,۲۶۰,۶۴۱	۲۱۷,۴۳۷,۳۳۰,۳۳۷	۰.۷۹٪	۲۸۸,۴۹۷,۱۹۵,۳۰۲	۲۱۷,۴۳۷,۳۳۰,۳۳۷	سرمایه گذارها
۰.۸۵٪	۲۸۳,۷۸۳,۵۵۴,۸۱۳	۱۷۵,۱۵۵,۴۲۱,۹۹۲	۰.۷۵٪	۲۷۵,۰۴۸,۶۰۰,۶۹۳	۲۲۴,۴۳۱,۶۷۷,۲۴۰	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۱۳٪	۴۲,۶۱۶,۴۹۹,۵۶۱	۵۹,۸۱۶,۶۸۴,۹۲۴	۰.۶۴٪	۲۳۴,۸۷۲,۸۲۹,۱۹۱	۲۶۷,۴۲۰,۸۴۲,۱۶۳	محصولات شیمیایی
۰.۶۵٪	۲۱۷,۳۱۲,۲۵۹,۲۸۲	۱۵۷,۰۵۹,۶۷۴,۴۹۱	۰.۴۶٪	۱۶۷,۶۰۴,۱۶۴,۷۰۷	۱۴۷,۳۲۹,۹۷۵,۶۳۷	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۰.۷۸٪	۲۵۹,۵۲۷,۶۰۷,۶۲۴	۴۳۰,۹۰۶,۴۱۲,۵۲۹	۰.۴۴٪	۱۶۱,۳۴۹,۷۴۷,۵۲۷	۴۳۰,۹۰۶,۴۱۲,۵۲۹	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
۰.۰۰٪	.	.	۰.۳۸٪	۱۳۹,۵۱۰,۶۷۸,۹۶۱	۱۶۹,۹۳۵,۰۵۷,۰۷۹	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۳۴٪	۱۱۲,۵۸۲,۴۵۸,۰۶۵	۸۹,۶۹۵,۷۵۰,۳۷۸	۰.۲۹٪	۱۰۷,۳۴۲,۱۸۰,۹۶۸	۸۹,۶۹۵,۷۵۰,۳۷۸	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰.۲۱٪	۷۰,۷۹۱,۵۴۱,۲۶۹	۳۵,۳۹۲,۸۹۴,۵۸۲	۰.۱۹٪	۶۸,۶۷۲,۷۶۵,۶۰۵	۳۵,۳۹۲,۸۹۴,۵۸۲	استخراج کانه های فلزی
۰.۰۰٪	.	.	۰.۰۸٪	۳۰,۴۶۳,۲۵۹,۹۲۷	۴۶,۱۴۹,۰۸۲,۱۸۰	مواد و محصولات دارویی
۰.۰۴٪	۱۳,۳۸۶,۱۶۴,۶۱۴	۱۶,۲۴۶,۷۷۵,۸۲۱	۰.۰۳٪	۱۱,۸۳۰,۲۸۷,۵۲۷	۱۶,۲۴۶,۷۷۵,۸۲۱	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۰۳٪	۱۰,۳۵۳,۲۴۵,۹۵۳	۸,۵۱۹,۹۶۷,۳۹۰	۰.۰۱٪	۴,۰۱۱,۶۰۸,۶۹۲	۴,۳۶۸,۳۵۵,۵۰۶	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۰.۰۰٪	۶,۷۹۷,۰۳۷	۳,۶۲۹,۹۸۴	۰.۰۰٪	۶,۹۴۶,۱۱۷	۳,۶۲۹,۹۸۴	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۵.۳٪	۱,۷۵۵,۷۵۲,۹۹۸,۴۸۱	۱,۳۰۳,۰۲۸,۳۰۵,۳۱۶	۵.۶٪	۲,۰۶۷,۳۳۱,۱۹۰,۵۰۷	۱,۸۵۵,۱۹۴,۴۶۸,۱۳۱	

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

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

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
۱.۵۳٪	۵۰۷,۴۵۵,۵۹۳,۳۸۴	۳۳۴,۸۰۹,۰۹۳,۵۰۴	۱.۹۲٪	۷۰۲,۰۴۷,۰۴۴,۵۳۴	۴۳۵,۰۲۶,۸۷۸,۴۶۲	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله
۰.۵۴٪	۱۸۰,۳۶۹,۵۲۴,۶۰۰	۱۰۹,۹۷۵,۳۷۲,۴۶۶	۰.۴۶٪	۱۷۰,۳۶۳,۷۴۰,۰۰۰	۱۰۹,۹۷۵,۳۷۵,۱۸۵	صندوق سرمایه گذاری
۲.۱٪	۶۸۷,۸۲۵,۱۱۷,۹۸۴	۴۴۴,۷۸۴,۴۶۶,۹۷۰	۲.۴٪	۸۷۲,۴۱۰,۷۸۴,۵۳۴	۵۴۵,۰۰۲,۲۵۳,۶۴۷	

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

(مبالغ به ریال)				
درصد به کل دارایی ها	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد به کل دارایی ها	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
۱۱.۳۱٪	۳,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴.۸٪	۵,۴۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک گردشگری-بلند مدت
۱۰.۶۳٪	۳,۵۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲.۴٪	۴,۵۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملت - بلند مدت
۱۰.۸۰٪	۳,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶.۴٪	۲,۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک دی - بلند مدت
۰.۰۰٪	۰	۵.۶٪	۲,۰۶۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد- بلند مدت
۲.۲۳٪	۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۷٪	۱,۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک صادرات- بلندمدت
۱.۵۰٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک رفاه- بلندمدت
۰.۰۴٪	۱۴,۵۷۲,۲۰۴,۹۲۸	۰.۳٪	۱۲۴,۸۹۸,۴۴۹,۱۶۹	بانک دی - کوتاه مدت
۰.۰۱٪	۲,۷۹۳,۸۹۲,۱۸۸	۰.۱٪	۳۶,۶۴۹,۴۶۳,۶۲۷	بانک ملت-کوتاه مدت
۰.۰۰٪	۴۷۱,۶۰۶,۵۱۴	۰.۰٪	۱۷,۷۲۱,۲۵۴,۰۰۱	بانک گردشگری-کوتاه مدت
۰.۰۶٪	۱۸,۸۹۸,۷۶۵,۳۸۵	۰.۰٪	۵,۴۵۸,۰۹۷,۴۲۴	بانک سپه-کوتاه مدت
۰.۰۴٪	۱۴,۸۶۱,۹۹۷,۳۷۹	۰.۰٪	۲,۲۵۴,۴۴۳,۴۲۵	بانک خاورمیانه-کوتاه مدت
۰.۰۱٪	۳,۵۱۰,۶۰۴,۴۴۳	۰.۰٪	۷۱۷,۰۶۱,۳۰۵	بانک صادرات- کوتاه مدت
۰.۰۰٪	۸۶,۷۷۲,۴۳۵	۰.۰٪	۶۷۷,۱۶۴,۳۲۵	بانک پاسارگاد- کوتاه مدت
۰.۰۰٪	۲۸۲,۴۳۳,۸۰۵	۰.۰٪	۲۸۴,۶۴۵,۰۸۰	بانک پارسیان- کوتاه مدت
۰.۰۰٪	۲,۰۹۴,۷۱۰	۰.۰٪	۴۰,۲۷۳,۶۸۲	بانک رفاه- کوتاه مدت
۰.۰۰٪	۳۰,۶۰۳,۴۳۰	۰.۰٪	۲۹,۷۱۰,۸۹۱	بانک شهر-کوتاه مدت
۰.۰۰٪	۱۰۵,۶۸۳,۸۵۳	۰.۰٪	۲,۳۸۵,۷۲۸	بانک اقتصاد نوین - کوتاه مدت
۳۶.۶٪	۱۲,۱۷۷,۶۱۶,۶۵۹,۰۷۰	۴۳.۴٪	۱۶,۴۲۰,۷۳۲,۹۴۸,۶۵۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری آموین انصار
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

یادداشت	(مبلغ به ریال)	
	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۸-۱	۱۸,۱۶۰,۰۳۰,۵۵۲,۷۷۱	۱۶,۹۵۹,۳۷۰,۱۶۲,۰۹۱

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

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی اربهای تمام شده	سود متعلقه	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
				خالص ارزش فروش تعدیل شده	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش تعدیل شده	درصد از کل دارایی ها
اوراق مشارکت							
۱۴۰۵/۰۱/۲۱	-	۱۹۹,۵۳۹,۸۲۵,۰۳۳	-	۲۶۶,۵۱۶,۶۹۹,۶۷۷	۰.۷۵٪	۳۵۱,۸۹۹,۶۰۰,۵۱۴	۰.۸۰٪
۱۴۰۴/۰۱/۱۴	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۸۰,۷۴۹,۰۲۸,۸۲۸	۰.۲۶٪
اوراق اجاره							
۱۴۰۵/۰۵/۰۹	۱۹٪	۳,۳۶۸,۸۹۱,۱۶۷,۲۲۱	۷۹,۳۳۲,۱۳۴,۷۳۳	۳,۱۶۴,۳۲۱,۰۵۸,۰۶۱	۸.۹۳٪	۳,۱۸۴,۶۹۲,۷۱۹,۲۹۸	۱۰.۰۷٪
۱۴۰۴/۱۲/۲۲	۱۹٪	-	-	-	۰.۰۰٪	۱,۸۴۴,۰۰۴,۶۰۲,۶۹۱	۵.۸۰٪
۱۴۰۸/۰۶/۲۴	۲۳٪	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۶۱۸,۷۳۲,۹۱۰	۱,۷۰۴,۳۱۷,۴۹۷,۹۱۰	۴.۸۰٪	۱,۷۰۵,۱۵۴,۲۰۹,۶۰۰	۵.۳۹٪
۱۴۰۵/۰۳/۱۰	۱۹٪	۱,۳۵۷,۷۴۹,۳۹۴,۰۷۰	۹۶,۱۲۱,۵۶۳,۴۰۳	۱,۳۲۱,۶۲۶,۹۹۲,۱۵۳	۳.۷۱٪	۱,۳۵۴,۴۴۴,۰۱۲,۵۷۳	۳.۹۷٪
۱۴۰۴/۱۱/۱۷	۲۰٪	-	-	-	۰.۰۰٪	۴۷,۵۶۸,۸۴۷,۸۱۵	۰.۱۵٪
اوراق مرابحه							
۱۴۰۷/۰۸/۰۸	۲۳.۰٪	۳,۳۶۶,۷۹۱,۸۰۰,۰۰۰	۳۱۵,۱۵۷,۷۰۰,۵۹۲	۲,۷۰۰,۱۲۵,۳۹۹,۵۴۱	۷.۶۱٪	۲,۴۹۹,۳۴۹,۶۱۹,۹۵۵	۷.۹۱٪
۱۴۰۵/۱۱/۱۴	۲۳.۰٪	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۵۳۵,۶۹۷	۱۴,۳۴۶,۵۸۹,۷۱۲	۱,۵۲۶,۲۰۶,۷۹۸,۳۵۳	۴.۳۰٪	۱,۶۷۱,۳۹۵,۱۰۶,۵۵۶	۵.۳۹٪
۱۴۰۶/۰۹/۱۵	۲۳.۰٪	۱,۳۳۶,۵۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۰۳۳,۳۶۴,۶۴۰	۱,۳۵۱,۵۹۹,۵۱۸,۷۸۰	۳.۵۳٪	۱,۱۵۸,۰۵۴,۴۹۵,۶۰۹	۳.۶۶٪
۱۴۰۷/۰۳/۳۱	۲۳.۰٪	۹۸۹,۳۳۳,۶۸۰,۳۴۳	۳۷,۵۲۰,۳۰۴,۲۲۷	۹۵۳,۳۹۵,۰۸۵,۹۸۰	۲.۶۹٪	۱,۰۰۰,۵۱۷,۵۰۹,۹۴۲	۳.۱۸٪
۱۴۰۶/۰۳/۱۸	۱۸.۰٪	۵۹۸,۶۶۸,۵۲۲,۱۹۳	۲۴,۱۴۹,۲۵۸,۳۳۴	۷۲۱,۸۶۴,۲۳۸,۹۵۹	۲.۰۶٪	۷۶۶,۵۸۶,۴۴۲,۶۱۷	۲.۴۲٪
۱۴۰۵/۰۷/۲۴	۱۸.۰٪	۸۱۰,۰۰۰,۰۵۱,۳۳۶,۹۵۱	۲۵,۶۴۵,۷۲۹,۵۴۵	۷۵۴,۳۴۹,۳۳۵,۷۹۵	۲.۱۳٪	۷۵۴,۶۴۷,۵۲۰,۴۵۵	۲.۳۹٪
۱۴۰۶/۰۶/۲۰	۱۸.۰٪	۶۸۵,۳۸۳,۳۰۴,۱۲۷	-	۶۵۸,۸۷۰,۶۷۲,۱۶۰	۱.۸۶٪	۷۱۴,۳۶۷,۳۳۹,۰۰۹	۲.۲۶٪
۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۲۰.۵٪	۲۹۳,۸۲۷,۹۹۵,۳۱۸	-	۲۹۶,۰۷۱,۷۳۳,۴۱۵	۰.۸۳٪	۳۲۰,۹۵۵,۳۷۸,۸۱۸	۱.۰۳٪
۱۴۰۵/۰۶/۲۰	۲۳.۰٪	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۹۳,۵۷۲,۵۵۰	۲۶۲,۵۵۷,۶۳۵,۰۵۰	۰.۷۴٪	۲۷۲,۰۸۱,۴۷۱,۷۲۷	۰.۸۶٪
۱۴۰۶/۰۷/۰۸	۲۳.۰٪	۲۵۰,۷۸۸,۸۱۷,۳۱۰	۱,۳۸۸,۰۷۶,۸۳۸	۲۵۹,۳۵۴,۴۸۱,۲۹۲	۰.۷۳٪	۲۶۲,۷۱۵,۱۰۴,۵۲۵	۰.۸۳٪
۱۴۰۶/۰۲/۲۴	۲۳.۰٪	۱۹۹,۵۱۶,۱۶۷,۴۵۲	۲۲,۰۱۰,۱۹۰,۸۰۸	۲۲۱,۱۱۴,۹۵۷,۳۸۱	۰.۶۲٪	۲۰۹,۵۵۸,۳۴۰,۳۳۱	۰.۶۶٪
۱۴۰۴/۰۱/۲۴	۲۳.۰٪	-	-	-	۰.۰۰٪	۱۶۴,۹۴۴,۸۲۴,۸۶۸	۰.۵۲٪
۱۴۰۷/۰۲/۲۰	-	۱,۰۰۰,۰۱۳۶,۳۵۰,۰۰۰	۳۶,۶۲۸,۸۹۰,۳۰۶	۸۹۰,۳۸۸,۰۸۵,۵۴۴	۲.۵۱٪	۸۵۲,۱۲۳,۶۲۵,۰۰۰	۰.۰۰٪
جمع		۱۶,۷۰۷,۴۰۴,۶۹۵,۹۲۴	۸۰۲,۹۸۹,۱۳۸,۷۹۷	۱۶,۹۵۹,۳۷۰,۱۶۲,۰۹۱	۴۷.۷۹٪	۱۸,۱۶۰,۰۳۰,۵۵۲,۷۷۱	۵۷.۴۴٪

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

نام اوراق	تعداد	ارزش تابلو هر ورقه	ارزش روز کل	قیمت تعدیل شده هر ورقه	درصد تعدیل	سود متعلقه	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
سکوک اجاره صندوق ۵۰۲ بدون ضمانت	۱,۳۵۸,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	(۱۰۰٪)	۹۶,۱۲۱,۵۶۳,۴۰۳	۱,۳۳۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نگه داری تا سررسید
اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵/۰۵/۰۹	۳,۳۷۵,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۲,۵۰۳	(۵.۷۵)	۷۹۹,۳۳۲,۱۳۴,۷۳۳	۳,۰۸۶,۶۹۷,۳۳۵,۰۰۰	نگه داری تا سررسید
مرابحه س. و توسعه کیش ۱۴۰۵/۰۷/۲۴	۸۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	(۱۰۰٪)	۳۵,۶۴۵,۷۲۹,۵۴۵	۷۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نگه داری تا سررسید
مرابحه عام دولت ۲۳۳-شخ ۰۷/۰۴/۳۱	۸۷,۰۳۶	۱۰۰,۰۰۰	۸,۷۰۳,۶۰۰,۰۰۰	۸۳۶,۷۷۹	(۳.۵)	۳۷,۵۲۰,۳۰۴,۲۲۷	۹۱۶,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	نگه داری تا سررسید
مرابحه عام دولت ۲۳۴-شخ ۰۷/۰۸/۰۸	۲۴۴,۰۰۰	۸۱۴,۹۶۰	۲,۳۸۵,۹۸۳,۴۰۰,۰۰۰	۸۱۲,۰۳۶	(۰.۳۶)	۳۱۵,۱۵۷,۷۰۰,۵۹۲	۲,۳۸۷,۳۸۵,۸۴۰,۰۰۰	نگه داری تا سررسید
مرابحه عام دولت ۲۳۵-شخ ۰۶/۰۹/۱۵	۱۳,۰۰۰	۸۴۲,۰۰۰	۱۰,۹۴۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۶,۰۸۹۶	۲	۱۳۳,۰۳۳,۳۶۴,۶۴۰	۱,۱۱۹,۱۶۴,۸۰۰,۰۰۰	نگه داری تا سررسید
مرابحه عام دولت ۲۶۵-شخ ۰۷/۰۳/۲۰	۷۷۶,۰۰۰	۱,۶۸۷,۵۰۰	۱,۳۱۳,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۹,۱۸۰	(۰.۳۰)	۳۶,۶۲۸,۸۹۰,۳۰۶	۸۵۲,۱۲۳,۶۲۵,۰۰۰	نگه داری تا سررسید

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۹- حسابهای دریافتی

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۱۲/۲۹				
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تنزیل شده	درصد از کل دارایی ها	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
		درصد				
۴,۷۶۵,۵۰۷,۱۷۶		۰.۱۲٪	۴۵,۶۳۸,۴۸۲,۵۳۱	(۱,۷۵۲,۴۳۹,۶۹۴)	۴۷,۳۹۰,۹۲۲,۲۲۵	۹-۱ سود دریافتی سهام
۱۷۳,۶۸۳,۱۹۰,۳۳۹		۰.۵۸٪	۲۱۳,۱۵۸,۰۹۷,۲۲۹	(۱,۴۹۵,۰۴۴,۵۵۳)	۲۱۴,۶۵۳,۱۴۱,۷۸۲	۹-۲ سود دریافتی سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲۶۸,۱۰۴,۱۰۶,۳۰۶		۰.۱۰٪	۲۶,۵۶۷,۶۳۸,۲۹۱	.	۲۶,۵۶۷,۶۳۸,۲۹۱	۹-۳ دریافتی از مدیر
۶,۷۶۶,۰۰۰,۰۰۰		۰.۰۰٪	.	.	.	بابت علی الحساب ابطال
		۰.۱۱٪	۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر حساب های دریافتی
۴۵۳,۳۱۸,۸۰۳,۸۲۱		۰.۹۱٪	۳۳۴,۳۶۴,۲۱۸,۰۵۱	(۳,۲۴۷,۴۸۴,۲۴۷)	۳۳۷,۶۱۱,۷۰۲,۲۹۸	جمع

۹-۱- سود دریافتی سهام

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۱۲/۲۹				
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تنزیل شده	درصد از کل دارایی ها	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
		درصد				
.		۰.۱۲٪	۴۳,۵۰۰,۲۱۲,۱۴۴	(۱,۶۰۸,۹۱۱,۹۵۶)	۴۵,۱۰۹,۱۲۴,۱۰۰	تامین سرمایه امین
.		۰.۰۱٪	۲,۱۳۸,۲۷۰,۳۸۷	(۱۴۳,۵۲۷,۷۳۸)	۲۲۸,۱۷۹,۸۱۲,۵	داروسازی دانا
۴,۵۲۰,۵۹۳,۱۵۶		۰.۰۰٪	-	.	.	سرمایه گذاری صدر تامین
۲۴۴,۹۱۴,۰۲۰		۰.۰۰٪	-	.	.	بهنوش ایران
۴,۷۶۵,۵۰۷,۱۷۶		۰.۱۲٪	۴۵,۶۳۸,۴۸۲,۵۳۱	(۱,۷۵۲,۴۳۹,۶۹۴)	۴۷,۳۹۰,۹۲۲,۲۲۵	جمع

۹-۲- سود دریافتی سپرده و گواهی سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۱۲/۲۹				
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تنزیل شده	درصد از کل دارایی ها	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
		درصد				
۵۷,۰۸۷,۵۱۹,۱۰۶		۰.۱۱٪	۴۰,۳۳۸,۰۶۲,۹۹۳	.	۴۰,۳۳۸,۰۶۲,۹۹۳	بانک دی
۵۱,۴۳۳,۸۷۶,۱۴۱		۰.۰۹٪	۳۴,۳۹۵,۵۵۹,۱۶۳	(۳۰۶,۰۸۴,۳۳۱)	۳۴,۷۰۱,۶۴۳,۴۹۴	بانک ملت
۴۸,۹۸۸,۸۵۳,۰۲۸		۰.۱۷٪	۶۲,۸۲۵,۳۶۴,۳۱۴	(۶۸۴,۴۸۲,۰۳۹)	۶۳,۵۱۹,۸۴۶,۳۵۳	بانک گردشگری
۱۴,۱۶۱,۱۳۹,۴۹۱		۰.۰۷٪	۲۴,۸۰۶,۳۴۹,۸۷۹	(۱۹۵,۷۲۲,۲۹۵)	۲۵,۰۰۲,۰۸۲,۱۷۴	بانک صادرات
۲,۰۱۱,۸۰۲,۵۷۳		۰.۰۰٪	۱,۶۰۹,۴۴۲,۰۵۲	(۳۴,۳۹۳,۵۵۶)	۱,۶۴۳,۸۳۵,۶۰۸	بانک رفاه
.		۰.۱۳٪	۴۹,۱۷۳,۳۱۸,۸۲۸	(۲۷۴,۳۵۲,۳۳۲)	۴۹,۴۴۷,۶۷۱,۱۶۰	بانک پاسارگاد
.		۰.۰۰٪	.	.	.	بانک سپه
۱۷۳,۶۸۳,۱۹۰,۳۳۹		۰.۵۸٪	۲۱۳,۱۵۸,۰۹۷,۲۲۹	(۱,۴۹۵,۰۴۴,۵۵۳)	۲۱۴,۶۵۳,۱۴۱,۷۸۲	جمع

۹-۲- مبلغ فوق مربوط به قراردادهای نرخ ترجیحی اوراق بین صندوق و تامین سرمایه امین است که در موعد هر قرارداد از مدیر صندوق دریافت می گردد.

۱۰- سایر دارایی ها

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

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره	مخارج نرم افزار
۳,۳۹۹,۰۹۵,۹۳۲	۳,۳۹۹,۰۹۵,۹۳۲	.	(۳,۳۹۹,۰۹۵,۹۳۲)	.	۳,۳۹۹,۰۹۵,۹۳۲
.	.	۳۶۱,۶۲۵,۰۰۰	(۳۶,۱۶۲,۳۹۰)	۳۲۵,۴۶۲,۵۱۰	.
۳,۳۹۹,۰۹۵,۹۳۲	۳,۳۹۹,۰۹۵,۹۳۲	۳۶۱,۶۲۵,۰۰۰	(۳,۳۳۵,۲۵۸,۴۲۲)	۳۲۵,۴۶۲,۵۱۰	۳,۳۹۹,۰۹۵,۹۳۲

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
مانده پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال
(۱,۷۱۹)	(۲,۲۰۷,۲۲۶,۳۴۹,۵۴۴)	۲,۲۰۷,۱۹۹,۵۵۹,۷۶۳	۲۶,۷۸۸,۰۶۲
(۱,۷۱۹)	(۲,۲۰۷,۲۲۶,۳۴۹,۵۴۴)	۲,۲۰۷,۱۹۹,۵۵۹,۷۶۳	۲۶,۷۸۸,۰۶۲
جمع			

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)	
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۱۲۸,۱۱۷,۴۹۵,۹۶۴	۱۷۷,۳۸۶,۳۷۷,۰۴۰
۱,۶۲۴,۵۱۱,۵۹۰	۱,۲۵۴,۳۱۴,۹۸۳
۲,۸۱۳,۸۰۰,۰۰۰	۶۸۶,۱۰۴,۵۶۰
۱۳۲,۵۵۵,۸۰۷,۵۵۴	۱۷۹,۳۲۶,۶۹۶,۵۸۳

مدیر صندوق

متولی

حسابرس

جمع

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
۲,۲۰۵,۲۵۶,۹۵۰	۶۰,۷۷۹,۳۶۴	۱۳-۱
.	۷,۰۲۳,۵۸۹	۱۳-۲
۱۹,۰۹۵,۷۲۹,۰۱۵	۱۰,۱۵۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۳-۳
۴۳,۵۷۹,۳۵۴,۴۹۴	۵۱,۴۳۰,۳۰۸,۲۹۰	۱۳-۴
۴,۱۷۷,۷۲۹,۷۳۶	۳,۵۷۸,۵۱۵,۶۸۹	۱۳-۵
۶۹,۰۵۸,۰۷۰,۱۹۵	۶۵,۲۲۸,۱۲۶,۹۳۲	جمع

۱۳-۱) مبلغ فوق در تاریخ ۱۴۰۵/۰۱/۰۸ تسویه شده است

۱۳-۲) مبلغ فوق در تاریخ ۱۴۰۵/۰۱/۰۸ تسویه شده است

۱۳-۳) در تاریخ ۱۴۰۵/۰۱/۰۵ صدور واحد انجام شده است.

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

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

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

(مبالغ به ریال)			
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت	
۶,۰۳۹,۳۵۱,۹۰۲	۶,۰۳۹,۳۵۱,۹۰۲		ذخیره تصفیه
۱,۳۰۰,۷۴۲,۷۸۹,۷۸۱	۸۳۵,۷۹۹,۵۵۸,۵۳۵	۱۴-۱	ذخیره تغییر ارزش سهام
۳,۰۳۱,۰۳۹,۵۲۰	۳,۸۱۶,۶۲۶,۹۷۴		ذخیره آبونمان نرم افزار
۴,۳۱۶,۶۱۶,۴۳۷	۲,۱۴۶,۷۵۳,۴۲۴	۱۴-۲	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
	۹۶,۴۰۰		واریزی نامشخص
۱۰۸,۷۰۶,۴۸۱,۵۱۰	۷۲,۱۱۷,۴۳۲,۵۹۱	۱۴-۳	پیش دریافت سود اوراق
۱,۴۲۲,۸۳۶,۲۷۹,۱۵۰	۹۱۹,۹۱۹,۸۱۹,۸۲۶		جمع

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

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

۱۴-۳- مربوط به قرارداد نرخ ترجیحی اوراق صکوک اجاره فارس ۸۰۶ می باشد که در ابتدای قرارداد دریافت شده است.

۱۵- خالص دارایی ها

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

(مبالغ به ریال)			
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
تعداد	تعداد		واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳۱,۴۴۴,۱۶۰,۶۸۷,۴۰۸	۳۱,۲۰۰,۵۱۹	۳۵,۴۷۹,۹۳۹,۳۰۳,۸۸۱	۳۵,۰۵۶,۳۹۷
۱۰,۰۷۸,۰۸۸,۹۸۵	۱۰,۰۰۰	۱۰,۱۲۰,۸۱۷,۴۰۹	۱۰,۰۰۰
۳۱,۶۱۳,۴۱۹,۸۵۹,۲۲۲	۳۱,۲۱۰,۵۱۹	۳۵,۴۹۰,۰۶۰,۱۲۱,۲۹۰	۳۵,۰۶۶,۳۹۷

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (مبالغ به ریال)
۱۶-۱	(۳۲۹,۴۷۴,۶۴۸)	.
۱۶-۲	۱۸۵,۰۵۶,۴۰۱,۵۶۴	۱۳۵,۱۷۶,۶۶۷,۴۳۰
	۱۸۴,۷۲۶,۹۲۶,۹۱۶	۱۳۵,۱۷۶,۶۶۷,۴۳۰

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

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (مبالغ به ریال)
۱۸۴,۷۲۶,۹۲۶,۹۱۶	۱۳۵,۱۷۶,۶۶۷,۴۳۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۲۵۷,۰۰۰	۴,۸۳۳,۹۰۸,۲۶۰	(۴,۸۵۴,۰۵۱,۵۵۹)	(۱۳,۱۹۶,۳۴۷)	(۲۴,۱۶۹,۵۴۰)	(۵۷,۵۰۹,۱۸۶)	.
۵,۳۶۵,۹۷۲	۱۱,۸۷۳,۰۶۶,۰۱۸	(۱۲,۰۵۳,۲۵۴,۳۴۶)	(۳۲,۴۱۱,۸۰۲)	(۵۹,۳۶۵,۳۳۲)	(۲۷۱,۹۶۵,۴۶۲)	.
جمع	۱۶,۷۰۶,۹۷۴,۲۷۸	(۱۶,۹۰۷,۳۰۵,۹۰۵)	(۴۵,۶۰۸,۱۴۹)	(۸۳,۵۳۴,۸۷۲)	(۳۲۹,۴۷۴,۶۴۸)	.

نیان باتری خاوران
 بیمه اتکالیی امین
 جمع

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

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (مبالغ به ریال)
۲,۷۰۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۱۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۲,۴۱۸,۲۰۰	۲,۴۱۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۲۴۰,۹۲۴,۷۲۲,۴۸۳)	.	۱۷۷,۲۷۵,۲۷۷,۵۱۷	.
۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۸,۳۹۳,۸۲۶,۵۰۰)	.	۱,۶۰۶,۱۷۳,۵۰۰	.
۸۲,۰۰۰	۸۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۰,۷۴۹,۰۲۸,۸۲۸)	.	۱,۲۵۰,۹۷۱,۱۷۲	.
۴۹,۰۰۰	۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴,۰۷۶,۰۲۰,۶۲۵)	.	۴,۹۲۳,۹۷۹,۳۷۵	.
.	.	.	.	۱۲۷,۲۹۳,۷۱۱,۶۱۷	.
.	.	.	.	۷,۸۸۲,۹۵۵,۸۱۳	.
جمع	۲,۷۰۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۵۲۴,۱۴۳,۵۹۸,۴۳۶)	.	۱۸۵,۰۵۶,۴۰۱,۵۶۴	۱۳۵,۱۷۶,۶۶۷,۴۳۰

صکوک اجاره سند ۴۱۲-بدون ضامن
 مرابحه عام دولت ۱۸۰-ش.خ-۴۱۰۲۴
 اسنادخزانه-۵م-بودجه ۰۱-۱۵-۴۱۰
 صکوک اجاره خوارزم ۴۱۱-۶ماهه ۲۰٪
 صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن
 مرابحه عام دولت ۱۲۶-ش.خ-۳۱۲۲۳
 جمع

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰/۱۲/۱۴۰۳ (مبالغ به ریال)
۱۷-۱	(۶۵,۳۱۲,۷۴۴,۹۱۱)	(۲۷,۸۲۴,۱۶۹,۳۲۰)
۱۷-۲	(۱۵,۲۴۴,۸۸۶,۷۳۳)	۱,۵۵۶,۵۰۸,۹۲۱
۱۷-۳	(۱۱,۲۴۲,۹۷۶,۲۴۳)	۴۱,۲۴۲,۱۵۲,۰۴۷
	(۹۱,۸۰۰,۶۰۷,۸۸۷)	(۵۱,۰۲۴,۵۰۸,۳۵۲)

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

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

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۱,۴۷۸,۳۱۵	(۴,۳۷۱,۰۸۱,۷۵۵)	(۳۶,۰۲۵,۱۴۹)	(۳۶,۰۲۵,۱۴۹)	(۶۵,۹۸۰,۱۲۷)	۸,۷۲۲,۹۲۸,۱۷۴	-
۸۲,۵۲۵,۴۱۵	(۴۱,۳۹۷,۴۰۶,۸۵۳)	(۴۰,۳۸۷,۵۳۱)	(۴۰,۳۸۷,۵۳۱)	(۷۹,۷۰۶,۱۰۰)	۵,۴۰۰,۲۲۷,۳۸۱	(۲۶,۴۳۰,۱۳۹,۹۵۹)
۳۸,۵۲۵,۰۰۰	(۵۲۰,۶۹۹,۵۵۵,۹۴۳)	(۱,۳۳۹,۸۲۱,۷۹۳)	(۱,۳۳۹,۸۲۱,۷۹۳)	(۳,۶۳۰,۳۶۲,۲۵۰)	۲,۶۳۰,۸۲۶,۰۱۴	۴۶۴,۶۷۹,۰۴۲
۱۶,۸۵۹,۸۲۴	(۹۶,۷۴۳,۷۰۵,۹۸۹)	(۲۶۷,۴۱۸,۷۲۶)	(۲۶۷,۴۱۸,۷۲۶)	(۴۸۹,۷۷۷,۸۸۷)	۴۴۴,۶۷۴,۸۲۸	۶۰۸,۵۹۴,۴۸۸
۲۰,۳۷۶,۷۹۶	(۲۰,۴۳۸,۰۰۹,۳۷۶)	(۱۱۱,۹۲۴,۸۵۰)	(۱۱۱,۹۲۴,۸۵۰)	(۲۰,۴۹۰,۵۶۸)	۲۵۳,۱۸۸,۷۵۸	(۳۳۹,۶۵۹,۰۷۹)
۱,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰,۱۴۹,۳۳۴,۸۷۸)	(۱۶۵,۷۳۸,۳۰۰)	(۱۶۵,۷۳۸,۳۰۰)	(۳۰,۳۵۰,۰۰۰)	۹۱,۲۷۶,۸۲۲	-
۱۶۶,۶۳۱	(۱۱۸,۰۸۷,۷۳۱,۳۱۱)	(۳۳,۵۲۸,۳۸۳)	(۳۳,۵۲۸,۳۸۳)	(۵۹,۶۱۲,۲۴۰)	۲۱,۵۱۴,۳۹۶	(۷۶,۵۳۷,۳۹۹)
۲۲,۷۲۸	(۷۷,۱۱۶,۱۰۴)	(۷۶,۳۸۱,۰۳۹)	(۷۶,۳۸۱,۰۳۹)	(۳۸,۵۵۸,۱)	۱۳۸,۹۵۷	۲,۲۵۰
۱,۷۲۷	(۶,۹۰۷,۸۱۸)	(۱۹,۱۱۱)	(۱۹,۱۱۱)	(۳۵,۰۰۱)	۳۸,۲۹۹	۸,۳۵۱
-	-	-	-	-	-	(۱۱,۵۱۱,۳۲۸)
-	-	-	-	-	-	(۴۲,۸۳۲,۸۴۰)
۷۵۰,۰۰۰	(۷,۳۸۲,۷۰۹,۴۳۵)	(۳۰,۰۴۴,۵۵۰)	(۳۰,۰۴۴,۵۵۰)	(۳۶,۶۷۵,۰۰۰)	(۴,۴۰۸,۹۷۵)	-
۲۵۸,۰۰۰	(۳,۰۲۵,۵۶۱,۲۱۵)	(۱۱۰,۰۳۷,۰۰۸)	(۱۱۰,۰۳۷,۰۰۸)	(۲۰,۲۱۴,۳۰۰)	(۱۳,۸۵۲,۷۲۳)	-
۳,۷۲۰,۸۵۸	(۳۸,۸۲۹,۳۴۹,۳۳۸)	(۱۰۶,۷۵۹,۹۷۴)	(۱۰۶,۷۵۹,۹۷۴)	(۱۹۵,۵۳۱,۰۸۸)	(۲۵,۴۲۲,۷۲۰)	(۴۸,۸۰۶,۰۳۹)
۲۹,۷۰۰,۰۰۰	(۲۸,۱۴۰,۸۷۲,۰۲۵)	(۱۳۲,۳۲۴,۱۹۲)	(۱۳۲,۳۲۴,۱۹۲)	(۲۲۲,۳۵۲,۰۰۰)	(۲۵,۱۴۸,۲۱۷)	-
۱,۶۷۵,۰۰۰	(۶,۸۸۴,۲۵۰,۰۰۰)	(۱۸,۷۹۴,۰۰۳)	(۱۸,۷۹۴,۰۰۳)	(۳۴,۴۲۱,۲۵۰)	(۵۷,۸۰۲,۴۴۸)	-
۴,۹۵۹,۵۳۵	(۱۲,۲۴۴,۶۸۷,۲۶۵)	(۳۳,۵۶۴,۴۴۶)	(۳۳,۵۶۴,۴۴۶)	(۶۱,۴۷۳,۲۴۶)	(۴۲,۴۹۲,۹۶۶)	۵۰,۲۸۲,۸۴۸
۳,۰۰۹,۵۵۷	(۱۸,۱۵۹,۸۱۲,۸۸۰)	(۴۹,۵۷۶,۳۸۹)	(۴۹,۵۷۶,۳۸۹)	(۹۰,۷۹۹,۰۶۴)	(۳۰,۲۰۷,۹۹۶)	-
۴,۳۰۰,۰۰۰	(۲۶,۳۵۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۱,۹۶۰,۰۰۰)	(۷۱,۹۶۰,۰۰۰)	(۱۳۱,۷۹۵,۰۰۰)	(۳۴,۳۵۹,۹۰۴)	-
۹۸۰,۰۰۰	(۵۱,۶۰۶,۸۰۰,۰۰۰)	(۵۱,۵۳۶,۲۰۰,۰۰۰)	(۵۱,۵۳۶,۲۰۰,۰۰۰)	(۵۸,۰۸۶,۵۶۴)	(۳۸,۵۲۰,۰۰۰)	-
۸۰۰,۵۵۲,۲۲۹	(۶۹,۵۶۷,۹۹۴,۰۰۱)	(۶۹,۲۱۴,۶۹۲,۵۶۹)	(۶۹,۲۱۴,۶۹۲,۵۶۹)	(۱۸۹,۹۲۰,۶۴۳)	(۳۸,۴۶۱,۱۶۲)	-
۷۰,۵۷۰,۰۰۰	(۲۲,۳۶۹,۱۶۰,۵۶۰)	(۳۲,۲۸۹,۲۰۵,۰۲۶)	(۳۲,۲۸۹,۲۰۵,۰۲۶)	(۶۶,۲۵۲,۰۰۸)	(۴۰,۷۷۵,۰۷۷)	-
۲,۴۹۱,۴۴۴	(۳۲,۵۳۸,۴۵۵,۵۰۰)	(۸۸,۸۲۹,۴۱۰)	(۸۸,۸۲۹,۴۱۰)	(۱۶۲,۶۹۱,۲۲۸)	(۴۵,۴۶۳,۳۳۳)	-
۱,۵۰۰,۰۰۰	(۳۸,۷۷۲,۳۹۸,۱۲۲)	(۷۷,۵۱۸,۳۵۰)	(۷۷,۵۱۸,۳۵۰)	(۱۲۱,۹۷۵,۰۰۰)	(۵۹,۶۸۹,۱۲۷)	-
۶۲,۹۸۰,۶۱۲	(۱۳۲,۳۵۸,۴۳۴,۵۴۰)	(۳۶۲,۳۷۱,۴۰۸)	(۳۶۲,۳۷۱,۴۰۸)	(۶۳۲,۵۰۰,۲۷۷)	(۶۸۲,۲۵۷,۲۱۱)	۹۷,۳۷۷,۱۹۹
۱,۹۰۰,۰۰۰	(۵۸,۷۹۸,۴۹۷,۹۷۷)	(۱۶,۵۱۹,۸۱۸)	(۱۶,۵۱۹,۸۱۸)	(۳۲,۹۹۲,۳۸۸)	(۷۵۲,۷۲۱,۵۳۵)	-
۶۷,۹۳۹,۵۶۰	(۲۰,۶۹۸,۶۲۳,۶۱۰)	(۵۶۶,۸۱۱,۵۹۶)	(۵۶۶,۸۱۱,۵۹۶)	(۱,۰۳۸,۱۱۶,۲۷۷)	(۹۶۵,۲۵۶,۳۳۳)	۱,۸۰۲,۷۶۶,۷۶۵
۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶,۰۴۹,۶۲۵,۸۲۷)	(۱۵۱,۳۵۱,۲۰۰)	(۱۵۱,۳۵۱,۲۰۰)	(۲۷۷,۲۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۳۸,۱۷۷,۰۰۰)	-
۵۲,۵۷۵,۹۴۹	(۱۹۲,۱۵۲,۱۵۱,۸۳۷)	(۵۲,۷۹۳,۹۷۱)	(۵۲,۷۹۳,۹۷۱)	(۹۲,۹۹۲,۶۲۰)	(۱,۰۴۲,۱۴۴,۰۰۰)	۷۶۱,۲۴۳,۳۵۰
۱۹,۷۲۷,۸۳۰	(۳۶,۲۰۹,۶۸۸,۲۷۰)	(۳۸,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۸,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۸۱,۰۳۸,۴۴۱)	(۲,۱۲۰,۲۴۴,۰۰۰)	(۴,۵۲۲,۳۳۱,۲۹۳)
۱,۲۱۶,۹۵۹	(۱۵,۰۰۸,۶۲۲,۳۶۵)	(۳۴,۳۳۶,۳۸۲)	(۳۴,۳۳۶,۳۸۲)	(۶۲,۷۰۰,۰۰۰)	(۳,۵۶۴,۰۰۰,۱۶۴)	-
۴,۴۰۰,۰۰۰	(۵۷,۶۹۸,۱۰۵,۳۵۰)	(۱۶۳,۰۰۰,۲۸۴۰)	(۱۶۳,۰۰۰,۲۸۴۰)	(۲۹۸,۵۴۰,۰۰۰)	(۶,۴۵۱,۶۴۸,۱۹۰)	-
۴,۰۰۳,۸۵۱	(۲۲,۷۱۷,۰۲۸,۸۷۷)	(۵۱,۹۰۲,۰۲۹,۶۵۲)	(۵۱,۹۰۲,۰۲۹,۶۵۲)	(۳۱۸,۵۵۱,۱۴۴)	(۸,۵۲۳,۳۲۳,۴۰۸)	۱۴۵,۹۰۴,۰۹۴
۳۲,۳۸۹,۹۱۶	(۱۴,۶۶۵,۶۷۷,۳۳۳)	(۷۰,۲۶۶,۲۸۲,۷۸۴)	(۷۰,۲۶۶,۲۸۲,۷۸۴)	(۷۲,۳۲۷,۲۸۷)	(۵۵,۷۱۴,۱۷۱,۵۲۲)	-
۲,۰۸۲,۲۴۵,۶۰۱,۹۶۸	(۲,۱۳۲,۲۵۴,۵۸۸,۳۷۶)	(۵,۶۸۷,۲۶۰,۴۹۴)	(۵,۶۸۷,۲۶۰,۴۹۴)	(۱۰,۴۱۶,۲۲۸,۰۰۰)	(۶۵,۳۱۲,۷۴۴,۹۱۱)	(۲۷,۸۲۴,۱۶۹,۳۲۰)

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

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۱,۲۴۵,۰۰۰	۱۸۶,۳۷۹,۹۸۵,۰۰۰	(۱۹۲,۰۶۵,۴۳۴,۸۸۳)	(۴۴۸,۱۷۱,۱۶۴)	-	(۷,۷۷۵,۶۲۱,۰۴۷)	-
۵,۱۸۱,۰۰۰	۸۸,۹۲۲,۲۲۷,۰۰۰	(۸۹,۱۲۴,۳۴۴,۱۷۷)	(۴۰,۴۵۶,۱۲۲)	-	(۳۸۶,۶۶۴,۲۹۹)	-
۱۹۰,۰۰۰	۲۴,۰۳۲,۹۲۲,۰۰۰	(۳۵,۰۴۳,۲۹۲,۱۷۱)	(۵۷,۶۵۷,۴۶۱)	-	(۱,۰۷۷,۰۰۰,۷۶۳۲)	-
۳۰,۷۵۰,۰۰۰	۱۸۹,۶۱۲,۷۲۵,۰۰۰	(۱۹۲,۷۵۶,۶۲۳,۳۸۰)	(۴۵۵,۰۷۲,۵۰۰)	-	(۳,۵۹۷,۹۷۱,۳۲۰)	-
۱۱۵,۰۰۰	۲۹,۶۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۴۹۲,۳۴۴,۵۱۶)	(۶۸,۱۵۲,۷۱۵)	-	۷۰,۵۵۳,۷۵۹	-
۸,۸۷۳,۱۰۰	۱۱۷,۸۷۱,۳۳۵,۰۰۰	(۱۱۶,۷۳۵,۱۳۳,۹۶۵)	(۳۷۱,۱۲۲,۰۰۰)	-	۸۷۲,۸۷۷,۵۲۸	-
۴۵۰,۰۰۰	۴۲,۵۴۷,۵۰۰,۰۰۰	(۴۲,۳۱۵,۹۶۵,۱۵۸)	(۹۷,۸۵۹,۲۵۰)	-	۲۳۳,۶۷۵,۵۹۲	-
۴۹,۷۵۰	۲۲,۳۳۱,۳۸۱,۲۵۰	(۱۷,۸۷۲,۰۲۸,۶۰۰)	(۵۸,۳۹۵,۵۵۵)	-	۶,۴۰۱,۰۵۷,۰۰۵	-
۱۷,۶۲۶,۰۰۰	۱۷۰,۳۴۴,۷۶۰,۰۰۰	(۱۸۰,۳۹۹,۵۲۶,۳۱۹)	(۳۰,۰۰۰)	-	(۱,۰۰۰,۵۷۸,۳۱۹)	-
جمع	۸۷۴,۰۷۱,۸۰۳,۲۵۰	(۸۸۷,۶۷۵,۶۷۱,۳۴۹)	(۱,۶۶۱,۰۱۹,۲۱۴)	-	(۱۵,۲۴۴,۸۸۶,۷۳۳)	۱,۵۵۶,۵۰۸,۹۲۱

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

(مبالغ به ریال)

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد	
.	۱۳۹,۱۳۱,۶۳۶,۴۵۴	(۱,۶۷۸,۳۹۱,۶۷۰)	(۲,۹۴۵,۸۹۷,۳۹۶,۸۷۶)	۳,۰۸۶,۶۹۷,۳۲۵,۰۰۰	۳,۲۷۵,۰۰۰	اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵-۵-۰۹
.	۲۹,۱۳۱,۳۱۱,۳۳۲	(۱,۲۹۸,۱۴۱,۰۵۰)	(۲,۳۵۶,۹۵۶,۳۸۷,۷۱۸)	۲,۳۸۷,۳۸۵,۸۴۰,۰۰۰	۲,۹۴۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۳۴-ش-خ ۰۷۰۸۰۸
.	۱۷,۸۱۲,۰۰۹,۴۵۱	(۶۰۸,۵۴۵,۸۶۰)	(۱,۱۰۰,۷۴۴,۲۴۴,۶۸۹)	۱,۱۱۹,۱۶۴,۸۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۳۵-ش-خ ۰۶۰۹۱۵
۷,۵۴۸,۹۳۹,۵۹۹	۱۴,۶۲۷,۰۸۹,۱۶۳	(۱۴۴,۹۹۷,۲۹۲)	(۲۵۱,۸۸۹,۶۰۰,۵۱۵)	۲۶۶,۶۶۱,۶۸۶,۹۷۰	۳۵۰,۰۳۷	اسناد خزانه م-۴ بودجه ۰۲-۲۱-۰۵۱
.	۱۲,۶۷۹,۷۷۱,۶۲۳	(۴۹۸,۲۲۳,۴۴۶)	(۹۰۳,۰۹۵,۰۰۹,۹۳۱)	۹۱۶,۲۷۳,۰۰۵,۰۰۰	۱,۰۹۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۲۳-ش-خ ۰۷۰۴۳۱
.	۱,۴۹۲,۴۳۸,۰۴۵	(۱۴۰,۳۴۵,۵۴۵)	(۲۵۶,۴۷۳,۹۶۶,۴۱۰)	۲۵۸,۱۰۶,۷۵۰,۰۰۰	۲۷۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۷۳-ش-خ ۰۵۰۶۲۰
۵۴,۵۳۵,۰۱۸,۷۳۱	.	.	.	.	.	صکوک اجاره صندوق ۴۱۲ بدون ضامن
۲۱,۲۳۸,۱۸۹,۸۸۱	.	.	.	.	.	اسناد خزانه م-۷ بودجه ۰۱-۷۱۴-۰۴
۲,۶۴۴,۸۴۰,۵۳۶	.	.	.	.	.	اسناد خزانه م-۵ بودجه ۰۱-۱۵-۰۴
۲,۴۲۴,۳۶۰,۵۰۵	.	.	.	.	.	اسناد خزانه م-۹ بودجه ۰۱-۸۲۶-۰۴
.	.	(۹۲۴,۳۷۵,۰۰۰)	(۱,۶۹۹,۰۷۵,۶۲۵,۰۰۰)	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره فارس ۸۰۶ بدون ضامن
.	.	(۱۳۵,۹۳۷,۵۰۰)	(۳۴۹,۸۶۴,۰۶۲,۵۰۰)	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	مراجعه پارس میکاکیش ۰۶۰۷۰۸
.	.	(۳۸۵,۰۲۹,۳۷۵)	(۷۰۷,۷۱۴,۹۷۰,۶۲۵)	۷۰۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۰۸-ش-خ ۰۶۰۲۱۸
.	.	(۶۶۴,۵۷۱,۲۵۰)	(۱,۲۲۱,۵۳۵,۴۲۸,۷۵۰)	۱,۲۲۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۸,۰۰۰	صکوک اجاره صندوق ۵۰۲ بدون ضامن
.	.	(۳۹۶,۳۹۳,۷۵۰)	(۷۲۸,۶۰۳,۶۰۶,۲۵۰)	۷۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱۰,۰۰۰	مراجعه س. و توسعه کیش ۱۴۰۵-۷۲۴
.	.	.	.	.	.	صکوک اجاره خوارزم ۰۴۱۱-۶-ماهه ۲۰٪
(۴,۴۲۹,۵۹۶,۹۹۰)	.	.	.	.	.	مراجعه عام دولت ۱۸۰-ش-خ ۰۴۱۰۲۴
(۱۹,۴۱۶,۳۳۰,۱۵۱)	.	.	.	.	.	مراجعه عام دولت ۱۲۰-ش-خ ۰۴۰۴۱۷
(۲۱,۲۱۴,۱۵۴,۲۳۷)	.	.	.	.	.	مراجعه عام دولت ۱۳۹-ش-خ ۰۴۰۸۰۴
.	(۱,۶۲۸,۸۷۴,۶۹۷)	(۱۰۸,۳۳۲,۱۱۷)	(۲۰۰,۷۳۳,۶۴۱,۲۷۰)	۱۹۹,۲۱۳,۰۸۸,۶۹۰	۲۲۸,۸۹۹	مراجعه عام دولت ۱۸۷-ش-خ ۰۶۰۴۲۴
(۱۸,۵۶۷,۸۹۵,۳۵۶)	(۶,۲۴۳,۸۰۳,۰۸۵)	(۱۶۱,۰۷۶,۵۸۵)	(۳۰۲,۳۱۵,۵۲۶,۵۰۰)	۲۹۶,۲۳۲,۸۰۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۳۷-ش-خ ۰۶۱۲۲۹
(۳,۵۰۰,۲۱۰,۴۷۱)	(۲۰,۳۷۳,۰۶۶,۱۱۹)	(۳۵۸,۴۵۵,۸۳۹)	(۶۷۹,۲۴۳,۷۴۰,۳۸۰)	۶۵۹,۲۲۹,۱۳۰,۰۰۰	۸۱۷,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۱۶-ش-خ ۰۶۰۶۳۰
.	(۵۱,۴۰۵,۴۳۳,۵۸۸)	(۸۲۳,۵۷۵,۶۳۹)	(۱,۵۶۳,۳۶۵,۶۴۳,۲۲۹)	۱,۵۱۳,۷۸۲,۷۸۴,۳۸۰	۱,۶۸۶,۳۴۱	مراجعه عام دولت ۲۰۶-ش-خ ۰۵۱۱۱۴
.	(۱۴۶,۴۷۷,۰۵۴,۷۲۲)	(۴۶۴,۴۲۹,۷۲۱)	(۱,۰۰۰,۱۳۶,۲۵۰,۰۰۱)	۸۵۴,۱۲۳,۶۲۵,۰۰۰	۱,۰۶۸,۷۵۰	مراجعه عام دولت ۲۶۵-ش-خ ۰۷۰۴۳۰
۲۱,۲۶۳,۱۵۲,۰۴۷	(۱۱,۲۶۳,۹۷۶,۲۴۲)	(۸,۷۸۹,۸۱۱,۶۳۹)	(۱۶,۱۶۷,۶۴۴,۹۹۹,۵۴۴)	۱۶,۱۶۵,۱۷۰,۸۲۴,۹۴۰		جمع

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۸- سود سهام

(مبالغ به ریال)

دوره سه ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۱۲/۳۰

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهام	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
تامین سرمایه امین	۱۴۰۴/۱۰/۲۴	۸۳,۵۳۵,۴۱۵	۵۴۰	۴۵,۱۰۹,۱۲۴,۱۰۰	(۱,۶۰۸,۹۱۱,۹۵۶)	۴۳,۵۰۰,۲۱۲,۱۴۴	۲۳,۷۰۲,۶۸۶,۷۲۸
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۴/۱۲/۱۰	۴,۴۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
داروسازی دانا	۱۴۰۴/۱۲/۰۵	۱,۲۱۶,۹۵۹	۱,۸۷۵	۲,۲۸۱,۷۹۸,۱۲۵	(۱۴۳,۵۲۷,۷۳۸)	۲,۱۳۸,۲۷۰,۳۸۷	.
بیمه انکایی امین	۱۴۰۴/۱۱/۲۸	۱۷,۱۹۰,۹۰۶	۱۱۶	۱,۹۹۴,۱۴۵,۰۹۶	.	۱,۹۹۴,۱۴۵,۰۹۶	۴,۵۱۱,۳۷۵,۶۰۰
شرکت های سرمایه گذاری زیر مجموعه سهام عدالت		.	.	۱۸,۰۶۲,۳۵۲	.	۱۸,۰۶۲,۳۵۲	۱۳,۲۷۴,۵۴۲
جمع				۵۶,۰۰۳,۱۲۹,۶۷۳	(۱,۷۵۲,۴۳۹,۶۹۴)	۵۴,۲۵۰,۶۸۹,۹۷۹	۲۸,۲۲۷,۳۳۶,۸۷۰

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت
دوره سه ماهه منتهی به			
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱,۴۵۰,۷۰۴,۶۳۶,۲۵۸	۶۵۲,۸۲۰,۰۰۷,۴۷۸	۱۹-۱
۲۱۶,۰۳۲,۲۵۴,۸۷۳	۱,۰۰۴,۵۶۹,۳۱۹,۶۲۵		۱۹-۲
۸۶۸,۸۵۲,۲۶۲,۳۵۱	۲,۴۵۷,۲۷۳,۸۵۵,۸۸۳		

سود اوراق مشارکت

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

جمع

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت

(مبالغ به ریال)	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود اوراق
دوره سه ماهه منتهی به					
۱۴۰۳/۱۲/۳۰					
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق			
۲۳۲,۴۰۳,۵۳۰,۷۶۴	۲۴۹,۱۸۸,۲۵۸,۵۶۶	۶۰,۶۰۰,۶۲۱,۳۹۸	۱۹	۱۴۰۵/۰۵/۰۹	۱۴۰۵/۰۵/۰۹
۶۰,۶۰۰,۶۲۱,۳۹۸	۱۷۱,۷۳۹,۳۵۸,۹۶۶	.	۱۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۲	۱۴۰۴/۱۲/۲۲
.	۱۳۱,۲۵۱,۵۱۸,۱۷۹	.	۲۳	۱۴۰۸/۰۶/۲۴	۱۴۰۸/۰۶/۲۴
۴۶,۸۷۶,۷۳۲,۲۷۲	۱۰۷,۹۸۴,۹۴۹,۴۲۱	.	۱۹	۱۴۰۵/۰۲/۱۰	۱۴۰۵/۰۲/۱۰
۳,۴۹۸,۵۲۵,۴۴۶	۲,۱۲۵,۳۳۴,۷۶۱	.	۲۰	۱۴۰۴/۱۱/۱۷	۱۴۰۴/۱۱/۱۷
۱۴,۳۱۸,۵۰۷,۴۸۸	.	.	۱۸	۱۴۰۴/۰۳/۰۱	۱۴۰۴/۰۳/۰۱
۲۸,۹۷۶,۲۶۴,۹۶۴	.	.	۱۸	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۱۴۰۳/۱۱/۲۵
.	۱۸۲,۸۵۴,۹۸۳,۷۹۷	.	۲۳	۱۴۰۷/۰۴/۳۰	۱۴۰۷/۰۴/۳۰
.	۱۷۲,۷۶۴,۴۶۸,۳۲۴	.	۲۳	۱۴۰۷/۰۸/۰۸	۱۴۰۷/۰۸/۰۸
.	۹۸,۰۲۶,۸۹۵,۴۱۲	.	۲۳	۱۴۰۵/۱۱/۱۴	۱۴۰۵/۱۱/۱۴
.	۷۵,۷۳۳,۰۱۳,۷۲۰	.	۲۳	۱۴۰۶/۰۹/۱۵	۱۴۰۶/۰۹/۱۵
.	۶۰,۲۱۹,۳۹۸,۳۱۵	.	۲۳	۱۴۰۷/۰۴/۳۱	۱۴۰۷/۰۴/۳۱
۶۳,۲۸۷,۱۲۸,۵۶۵	۵۹,۸۱۲,۰۵۴,۲۷۱	.	۱۸	۱۴۰۵/۰۷/۲۴	۱۴۰۵/۰۷/۲۴
۳۷,۸۰۷,۶۷۹,۴۰۵	۳۷,۴۹۹,۱۴۰,۰۹۶	.	۱۸	۱۴۰۶/۰۶/۳۰	۱۴۰۶/۰۶/۳۰
۳۱,۴۱۹,۸۹۰,۰۷۹	۳۱,۱۵۷,۹۸۶,۳۴۱	.	۱۸	۱۴۰۶/۰۲/۱۸	۱۴۰۶/۰۲/۱۸
۱,۸۲۸,۵۳۹,۳۲۰	۱۹,۹۸۹,۹۱۰,۶۹۵	.	۲۰.۵	۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۱۴۰۶/۱۲/۲۹
۱۷,۴۲۴,۳۴۴,۲۸۴	۱۸,۵۰۳,۳۲۹,۴۱۰	.	۲۳	۱۴۰۶/۰۷/۰۸	۱۴۰۶/۰۷/۰۸
.	۱۶,۱۴۵,۶۴۰,۰۰۳	.	۲۳	۱۴۰۵/۰۶/۲۰	۱۴۰۵/۰۶/۲۰
.	۱۳,۱۸۵,۴۹۱,۷۴۷	.	۲۳	۱۴۰۶/۰۴/۲۴	۱۴۰۶/۰۴/۲۴
۹,۲۹۳,۳۵۶,۵۳۴	۲,۵۲۲,۹۰۴,۲۳۴	.	۲۳	۱۴۰۴/۱۰/۲۴	۱۴۰۴/۱۰/۲۴
۱۲,۸۸۱,۱۴۴,۵۳۰	.	.	۱۸	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱۴۰۳/۱۲/۲۳
۲۷,۱۸۰,۰۷۵,۳۸۷	.	.	۲۰.۵	۱۴۰۴/۰۸/۰۳	۱۴۰۴/۰۸/۰۳
۶۵,۱۲۳,۶۶۷,۰۴۲	.	.	۱۸	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	۱۴۰۴/۰۴/۱۷
۶۵۲,۸۲۰,۰۰۷,۴۷۸	۱,۴۵۰,۷۰۴,۶۳۶,۲۵۸				جمع

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۹-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)

دوره سه ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل سود سپرده	سود	نرخ سود	سپرده بانکی:
۱۳۰,۸۷۷,۰۶۶,۷۱۴	۳۲۹,۲۸۴,۵۰۲,۵۵۹	(۶۸۴,۴۸۲,۰۳۹)	۳۲۹,۹۶۸,۹۸۴,۵۹۸	متعدد	گردشگری
۳۸,۸۶۵,۵۷۵,۴۰۳	۲۷۶,۵۱۷,۳۳۰,۸۴۷	(۳۰۶,۰۸۴,۳۳۱)	۲۷۶,۸۲۳,۴۱۵,۱۷۸	متعدد	ملت
۸,۰۹۷,۳۵۲,۰۷۲	۱۹۶,۶۶۴,۸۳۲,۰۸۶	.	۱۹۶,۶۶۴,۸۳۲,۰۸۶	متعدد	دی
.	۸۵,۱۷۷,۷۳۳,۸۱۸	(۱۹۵,۷۳۲,۲۹۵)	۸۵,۳۷۳,۴۶۶,۱۱۳	متعدد	صادرات
۱,۰۱۸,۷۵۸,۱۱۴	۸۲,۳۶۹,۹۸۴,۷۱۸	(۲۷۴,۳۵۲,۳۳۲)	۸۲,۶۴۴,۳۳۷,۰۵۰	متعدد	پاسارگاد
.	۳۶,۵۴۱,۱۵۶,۸۴۶	(۳۴,۳۹۳,۵۵۶)	۳۶,۵۷۵,۵۵۰,۴۰۲	متعدد	رفاه
۸,۵۲۲,۵۹۳	۷,۷۱۶,۲۹۰	.	۷,۷۱۶,۲۹۰	متعدد	خاورمیانه
۸,۳۵۹,۵۶۹,۸۱۶	۳,۴۷۱,۲۷۵	.	۳,۴۷۱,۲۷۵	متعدد	پارسیان
۲۸,۸۰۴,۷۱۶,۶۸۷	۱,۶۶۶,۸۵۰	.	۱,۶۶۶,۸۵۰	متعدد	سپه
۲,۵۶۵	۴۵۶,۸۷۵	.	۴۵۶,۸۷۵	متعدد	اقتصادنویین
۶۹۰,۹۰۹	۳۶۷,۴۶۱	.	۳۶۷,۴۶۱	متعدد	شهر
<u>۲۱۶,۰۳۲,۲۵۴,۸۷۳</u>	<u>۱,۰۰۶,۵۶۹,۲۱۹,۶۲۵</u>	<u>(۱,۴۹۵,۰۴۴,۵۵۳)</u>	<u>۱,۰۰۸,۰۶۴,۲۶۴,۱۷۸</u>		

صندوق سرمایه گذاری امین المنار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴ اسفند 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 با علی الحساب و سود سپرده های بانکی است که در سال های قبل طی یادداشت های ۱۹ الی ۲۱ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
تنزیل سود سپرده بانکی	۸۵۱,۹۱۷,۴۴۱	۳۳۹,۵۲۵,۸۲۲
تنزیل سود سهام	۵۷,۶۶۹,۵۳۴	-
تعمیل کارمزد کارگزاری	(۲۶,۷۸۸,۰۶۳)	-
جمع	۸۸۲,۷۹۸,۹۰۳	۳۳۹,۵۲۵,۸۲۲

۳۰-۱ جزئیات قراردادهای خرید و نگره 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	نوع ارتباط با طرف قرارداد	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	دوره نگه داری	نرخ اسمی	میانگین بازده تا سرسید قرارداد منتقده
شرکت تامین سرمایه امین	صندوق های سرمایه گذاری تحت مدیریت خود	اجاره تامین اجتماعی ۱۴-۵-۵۰۹	۳,۳۷۵,۰۰۰	۳,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸,۳۸۸,۹۵۳,۵۱۸	از ۱۴۰۴/۱۰/۰۱ الی ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۹٪	۳۴٪
شرکت تامین سرمایه امین	صندوق های سرمایه گذاری تحت مدیریت خود	مراجعه س. و توسعه کیش ۱۴-۵-۷۲۲	۸۱۰,۰۰۰	۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۳۵۹,۵۵۴,۰۰۰	از ۱۴۰۴/۱۰/۰۱ الی ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۸٪	۳۴٪
شرکت تامین سرمایه امین	صندوق های سرمایه گذاری تحت مدیریت خود	صکوک اجاره سند ۲۱۲-بدون ضامن	۱,۹۱۸,۳۰۰	۱,۹۱۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۱۲۶,۵۲۹,۸۲۴	از ۱۴۰۴/۱۰/۰۱ الی ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۹٪	۳۶٪
شرکت تامین سرمایه امین	صندوق های سرمایه گذاری تحت مدیریت خود	صکوک اجاره خورزم ۴۱۱-سهامه ۷۲۰	۴۹,۰۰۰	۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۴,۹۲۷,۹۰۸	از ۱۴۰۴/۱۰/۰۱ الی ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۲۰٪	۳۴٪
شرکت تامین سرمایه امین	صندوق های سرمایه گذاری تحت مدیریت خود	صکوک اجاره سند ۵۰۲-بدون ضامن	۱,۳۵۸,۰۰۰	۱,۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۷۶۹,۹۶۹,۸۲۱	از ۱۴۰۴/۱۰/۰۱ الی ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۹٪	۳۶٪
شرکت تامین سرمایه امین	صندوق های سرمایه گذاری تحت مدیریت خود	مراجعه پارس میکا کیش ۰۶-۰۷-۰۸	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۸۲,۷۱۶,۷۱۱	از ۱۴۰۴/۱۰/۰۱ الی ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۸٪	۳۴٪
شرکت تامین سرمایه امین	صندوق های سرمایه گذاری تحت مدیریت خود	صکوک اجاره فارس ۸۰۶-بدون ضامن	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۸۵۷,۳۷۰,۹۶۵	از ۱۴۰۴/۱۰/۰۱ الی ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۲۳٪	۳۸٪
شرکت تامین سرمایه امین	صندوق های سرمایه گذاری تحت مدیریت خود	اراد ۲۶۵	۱۰,۶۸۸,۷۵۰	۱۰,۶۸۸,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۴,۶۴۸,۱۲۵,۰۰۰	از ۱۴۰۴/۱۰/۰۱ الی ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۲۳٪	۳۹,۹٪
		جمع		۱۰,۴۲۸,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۲,۷۸۸,۵۷۷,۷۶۷			

۲۱- هزینه های کارمزد ارکان

	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مدیر صندوق	۴۹,۳۶۸,۷۸۱,۰۷۶	۱۱,۱۸۶,۸۰۷,۸۲۹
متولی صندوق	۷۶۸,۰۸۲,۱۰۴	۶۱۴,۷۵۲,۰۹۰
حسابرس	۶۸۶,۱۰۴,۵۶۰	۴۴۶,۳۱۱,۳۵۰
جمع	۵۰,۷۲۲,۹۶۷,۷۴۰	۱۲,۲۲۷,۸۷۳,۲۸۹

(مبالغ به ریال)

۲۲- سایر هزینه ها

	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۳۶,۱۶۲,۴۹۰	-
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	-	۳۳۴,۴۵۹,۷۱۰
هزینه نرم افزار	۷,۵۰۱,۳۶۷,۶۳۹	۲,۵۲۳,۲۹۲,۳۳۸
هزینه کارمزد بانکی	۳۵۶,۳۵۳,۳۲۵	۱۸۱,۰۰۳,۵۹۷
هزینه برگزاری مجامع	-	۲,۱۶۰,۰۸۸
هزینه رتبه بندی	-	۱۰۷,۷۴۹,۳۴۱
جمع	۷,۸۹۳,۸۸۲,۳۵۴	۳,۱۶۸,۶۹۵,۲۷۴

(مبالغ به ریال)

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۳- سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران

(مبالغ به ریال)		
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
(۹۹۱,۴۵۸,۱۶۷,۶۲۶)	(۲,۵۹۷,۴۳۰,۹۲۹,۳۲۱)	سه ماهه اول
(۹۹۱,۴۵۸,۱۶۷,۶۲۶)	(۲,۵۹۷,۴۳۰,۹۲۹,۳۲۱)	جمع

۲۴- تعدیلات

(مبالغ به ریال)		
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
۹,۶۹۶,۴۶۸,۵۵۹	۱۰۹,۸۳۸,۷۴۶,۴۵۷	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۱۳,۶۶۴,۵۹۰,۹۵۱)	(۳۸,۳۲۱,۳۶۸,۶۶۸)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۳,۹۶۸,۱۲۲,۳۹۲)	۷۱,۵۱۷,۳۷۷,۷۸۹	جمع

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری			
۰.۰٪	۶,۰۰۰	۰.۰۲٪	۶,۰۰۰	موسس صندوق	بانک سپه	موسس و اشخاص وابسته به وی
۰.۰٪	۴,۰۰۰	۰.۰۱٪	۴,۰۰۰	مدیر و موسس صندوق	شرکت تأمین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱۳.۲٪	۱,۹۹۰,۰۰۰	۵۶۷٪	۱,۹۹۰,۰۰۰	مدیر و موسس صندوق	شرکت تأمین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰٪	۰	۰.۰۰٪	۵۰	وابسته به مدیر صندوق	فربیا پویانفر	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰٪	۵۰	۰.۰۰٪	۵۰	وابسته به مدیر صندوق	ندا نعمتی	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰٪	۵۰	۰.۰۰٪	۵۰	وابسته به مدیر صندوق	سعید شهریاری	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۱۳.۳٪	۲,۰۰۰,۱۰۰	۵.۷۰٪	۲,۰۰۰,۱۵۰	جمع		

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

مانده طلب (بدهی) - ریال	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله - ریال			موضوع معامله
۰	طی دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱,۷۰۲,۹۶۷,۶۳۲	کارگزار و مدیر ثبت صندوق	امین آوید
۰		۱۰,۴۲۸,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد خرید و فروش	شرکت تأمین سرمایه امین
۳۶,۵۶۷,۶۳۸,۲۹۱		۴۳۲,۲۷۸,۰۵۷,۷۶۷	مبلغ اوراق خریداری شده	
(۱۷۷,۳۸۶,۲۷۷,۰۴۰)		۴۹,۳۶۸,۷۸۱,۰۷۶	سود ترجیحی اوراق	مدیر صندوق
(۶۸۶,۱۰۴,۵۶۰)		۶۸۶,۱۰۴,۵۶۰	کارمزد مدیر	حسابرس
(۱,۲۵۴,۳۱۴,۹۸۳)		۷۶۸,۰۸۲,۱۰۴	حق الزحمه حسابرس	متولی
			کارمزد متولی	مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش

۲۷-۱ کلیه معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها به ارزش منصفانه انجام گرفته است.

۲۸- رویدادهای پس از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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

صندوق سرمایه گذاری امین انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 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 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 پستونکاری 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.