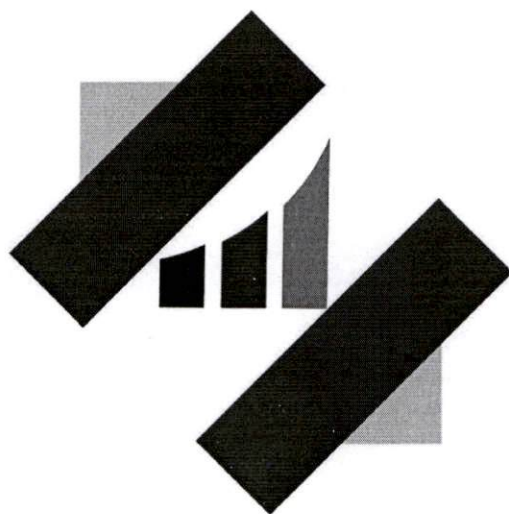




صندوق سرمایه‌گذاری این انصار

صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۵



صندوق سرمایه‌گذاری امین انصار

صندوق سرمایه‌گذاری امین انصار

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

باسلام و احترام

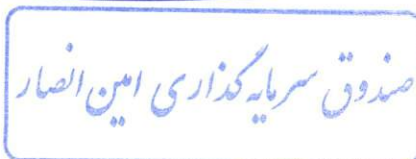
به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری امین انصار مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم میگردد:

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 ارائه تصویری روشن و متصفانه 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 گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۴/۳۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امین		
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری اوراق بهادار پاداش	آقای هاشم نیکومرام	



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: ۱۷۱۷۳-۱۹۶۸۹
تلفن: ۴۳۶۹۲۰۰۰ فکس: ۸۸۷۸۸۵۰۹

صندوق سرمایه گذاری امین انصار

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۴۰۵

(مبالغ به ریال)

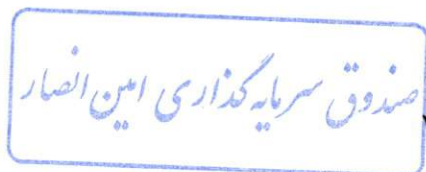
دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۳,۰۱۵,۳۲۹,۲۶۱,۱۰۴	۱,۷۵۵,۷۵۲,۹۹۸,۴۸۱
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۶	۱,۰۷۶,۵۳۹,۶۰۹,۶۷۵	۶۸۷,۸۲۵,۱۱۷,۹۸۴
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷	۱۴,۶۴۹,۱۱۱,۹۷۱,۹۵۴	۱۲,۱۷۷,۶۱۶,۶۵۹,۰۷۰
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۸	۲۰,۷۶۳,۳۵۴,۹۲۴,۶۰۴	۱۸,۱۶۰,۰۳۰,۵۵۲,۷۷۱
حساب های دریافتنی	۹	۳۵۹,۰۱۹,۴۵۰,۷۲۶	۴۵۳,۳۱۸,۸۰۳,۸۲۱
سایر دارایی ها	۱۰	۲,۸۸۹,۰۷۶,۵۷۷	۳,۲۹۹,۰۹۵,۹۳۲
جاری کارگزاری	۱۱	۲۵,۰۴۴,۰۱۶,۵۳۶	۲۶,۷۸۸,۰۶۲
جمع دارایی ها		۳۹,۸۹۱,۲۸۸,۳۱۱,۱۷۶	۳۳,۲۳۷,۸۷۰,۰۱۶,۱۲۱

بدهی ها:

پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۲۳۳,۴۵۸,۴۸۸,۳۲۵	۱۳۲,۵۵۵,۸۰۷,۵۵۴
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۳	۱۰۱,۶۵۹,۱۸۲,۲۷۰	۶۹,۰۵۸,۰۷۰,۱۹۵
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۴	۲,۰۸۲,۸۴۸,۱۳۸,۹۳۰	۱,۴۲۲,۸۳۶,۲۷۹,۱۵۰
جمع بدهی ها		۲,۴۱۷,۹۶۵,۸۰۹,۵۲۵	۱,۶۲۴,۴۵۰,۱۵۶,۸۹۹
خالص دارایی ها	۱۵	۳۷,۴۷۳,۳۲۲,۵۰۱,۶۵۱	۳۱,۶۱۳,۴۱۹,۸۵۹,۲۲۲
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱,۰۱۴,۲۴۷	۱,۰۱۲,۹۰۹

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

(Handwritten signature)



(Handwritten signature)

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

(مبالغ به ریال)

صورت سود و زیان

درآمدها:	یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
سود فروش اوراق بهادار	۱۶	۲۹۸,۲۸۰,۹۵۲,۳۰۱	۱۷۶,۶۲۱,۷۵۶,۳۸۸
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۱۸۵,۰۳۸,۴۵۹,۸۸۹	۱۴۱,۷۸۰,۳۸۵,۱۰۵
سود سهام	۱۸	۶۳,۴۷۹,۴۰۱,۱۴۲	۲۹,۱۲۰,۷۰۶,۰۰۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۵,۱۲۷,۰۲۷,۱۶۴,۷۳۱	۱,۹۸۵,۰۵۰,۳۵۴,۸۲۴
سایر درآمدها	۲۰	۹۷۵,۹۰۱,۷۵۳	۲۳۹,۵۲۵,۸۲۲
جمع درآمدها		۵,۶۷۴,۸۰۱,۸۷۹,۸۱۶	۲,۳۳۲,۸۱۲,۷۲۸,۱۴۴
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۱۰۶,۰۳۲,۲۶۶,۲۵۵)	(۲۴,۸۶۷,۳۲۳,۵۳۶)
سایر هزینه ها	۲۲	(۱۵,۴۴۵,۵۹۰,۷۵۳)	(۶,۵۰۱,۳۸۴,۶۶۱)
جمع هزینه ها		(۱۲۱,۴۷۷,۸۵۷,۰۰۸)	(۳۱,۳۶۸,۷۰۸,۱۹۷)
سود (زیان) خالص		۵,۵۵۳,۳۲۴,۰۲۲,۸۰۸	۲,۳۰۱,۴۴۴,۰۱۹,۹۴۷
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۱۵۶٪	۱۴,۷۳٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		۱۴,۸۶٪	۱۲,۴۰٪

(مبالغ به ریال)

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۳۱,۲۱۰,۵۱۹	۳۱,۶۱۳,۴۱۹,۸۵۹,۲۲۲	۱۵,۳۰۲,۸۲۳	۱۵,۳۵۲,۷۷۸,۹۳۶,۱۵۹
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۲,۲۴۷,۹۰۰	۱۲,۲۴۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۲۲,۵۵۷	۵,۸۲۲,۵۵۷,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۶,۵۱۱,۴۷۱)	(۶,۵۱۱,۴۷۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۷۴۰,۲۱۴)	(۲,۷۴۰,۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	-	۵,۵۵۳,۳۲۴,۰۲۲,۸۰۸	-	۲,۳۰۱,۴۴۴,۰۱۹,۹۴۷
سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران	۲۳	(۵,۵۱۴,۲۹۳,۳۱۹,۲۲۲)	-	(۲,۲۴۵,۹۹۳,۶۵۳,۳۱۸)
تعدیلات	۲۴	۸۴,۴۴۲,۹۳۸,۸۴۳	-	۳۱,۰۴۷,۶۳۹,۶۳۸
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره		۳۷,۴۷۳,۳۲۲,۵۰۱,۶۵۱	۱۸,۲۸۵,۱۶۶	۱۸,۵۲۱,۶۲۰,۹۳۲,۴۲۶

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

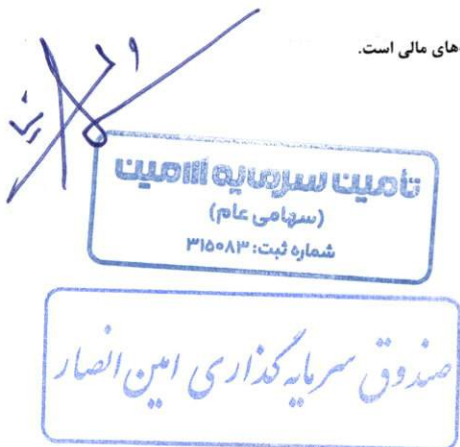
۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

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

خالص دارایی های پایان دوره

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره =

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



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 توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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 دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستور العمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱ سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. 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 می شود.

۴-۲-۲- سود سهام:

درآمد حاصل از سود شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود 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 می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

صندوق سرمایه گذاری امین انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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
هزینه های تاسیس	معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه تا سقف ۸۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه 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 دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه ی دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها مطابق فاکتور ارسالی شرکت نرم افزاری
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق ابلاغیه های ۱۳۰۲۰۰۹۰ و ۱۳۰۲۰۰۹۹ 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

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر ۳ ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است و در پایان هر سال پرداخت می‌شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

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

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

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

۴-۷- وضعیت مالیاتی

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

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰			۱۴۰۵/۰۳/۳۱			صنعت
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	
درصد		درصد				
۱.۳	۴۲۲,۰۷۳,۶۰۹,۶۲۲	۱۱۲,۷۹۳,۷۶۲,۷۸۸	۲.۲۶	۸۹۹,۷۷۹,۱۱۲,۷۶۱	۲۰۵,۹۷۶,۷۸۴,۶۹۵	فلزات اساسی
۰.۹	۲۸۳,۷۸۳,۵۵۴,۸۱۳	۱۷۵,۱۵۵,۴۲۱,۹۹۲	۱.۱۷	۴۶۸,۷۱۱,۱۲۰,۸۴۳	۲۲۴,۴۳۱,۶۷۷,۲۴۰	بانکها و موسسات اعتباری
۱.۰	۳۲۳,۳۱۹,۲۶۰,۶۴۱	۲۱۷,۴۳۷,۳۳۰,۳۳۷	۰.۹۵	۳۷۹,۴۵۴,۵۸۹,۱۰۰	۲۱۷,۴۳۷,۳۳۰,۳۳۷	سرمایه گذاریها
۰.۱	۴۲,۶۱۶,۴۹۹,۵۶۱	۵۹,۸۱۶,۶۸۴,۹۲۴	۰.۷۳	۲۹۲,۳۴۱,۷۷۱,۶۷۵	۲۶۷,۳۹۶,۹۵۵,۴۹۰	محصولات شیمیایی
۰.۰	.	.	۰.۶۰	۲۳۷,۷۲۱,۲۷۰,۷۶۵	۱۶۹,۹۳۵,۰۵۷,۰۷۹	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۸	۲۵۹,۵۲۷,۶۰۷,۶۲۴	۴۳۰,۹۰۶,۴۱۲,۵۲۹	۰.۵۸	۲۳۱,۹۳۱,۹۷۲,۸۴۶	۴۵۴,۲۹۶,۳۲۸,۵۲۹	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
۰.۳	۱۱۲,۵۸۲,۴۵۸,۰۶۵	۸۹,۶۹۵,۷۵۰,۳۷۸	۰.۴۶	۱۸۲,۸۷۵,۵۵۹,۴۵۴	۱۳۹,۷۸۳,۸۳۰,۲۴۴	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰.۷	۲۱۷,۳۱۲,۲۵۹,۲۸۲	۱۵۷,۰۵۹,۶۷۴,۴۹۱	۰.۴۳	۱۷۱,۸۲۸,۴۶۹,۰۲۳	۱۲۵,۱۲۸,۸۲۴,۸۱۰	بیمه و صندوق بازنشتی به جز تامین اجتماعی
۰.۲	۷۰,۷۹۱,۵۴۱,۲۶۹	۳۵,۳۹۲,۸۹۴,۵۸۲	۰.۲۱	۸۳,۶۲۳,۸۳۷,۴۱۶	۲۴,۰۸۷,۳۴۷,۵۹۳	استخراج کانه های فلزی
۰.۰	.	.	۰.۱۳	۵۰,۹۸۷,۷۱۷,۰۱۹	۴۶,۱۴۹,۰۸۲,۱۸۰	مواد و محصولات دارویی
۰.۰	۱۳,۳۸۶,۱۶۴,۶۱۴	۱۶,۲۴۶,۷۷۵,۸۲۱	۰.۰۴	۱۶,۰۶۴,۷۲۰,۲۸۱	۱۶,۲۴۶,۷۷۵,۸۲۱	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۰	۶,۷۹۷,۰۳۷	۳,۶۲۹,۹۸۴	۰.۰۰	۹,۱۱۹,۹۲۱	۳,۶۲۹,۹۸۴	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۰.۰	۱۰,۳۵۳,۲۴۵,۹۵۳	۸,۵۱۹,۹۶۷,۳۹۰	۰.۰۰	.	.	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۵.۳	۱,۷۵۵,۷۵۲,۹۹۸,۴۸۱	۱,۳۰۳,۰۲۸,۳۰۵,۲۱۶	۷.۵۶	۳,۰۱۵,۳۲۹,۲۶۱,۱۰۴	۱,۸۹۰,۸۷۳,۶۲۴,۰۰۲	

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰			۱۴۰۵/۰۳/۳۱			صنعت
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	
درصد		درصد				
۱.۵۳٪	۵۰۷,۴۵۵,۵۹۳,۳۸۴	۳۳۴,۸۰۹,۰۹۳,۵۰۴	۲.۱۴٪	۸۵۴,۳۴۸,۳۳۷,۰۵۶	۶۷۳,۵۷۷,۱۸۰,۶۲۳	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله
۰.۵۴٪	۱۸۰,۳۶۹,۵۲۴,۶۰۰	۱۰۹,۹۷۵,۳۷۳,۴۶۶	۰.۵۶٪	۲۲۲,۱۹۱,۲۷۲,۶۱۹	۲۴۹,۹۹۹,۹۹۳,۰۰۲	صندوق سرمایه گذاری
۲.۱٪	۶۸۷,۸۲۵,۱۱۷,۹۸۴	۴۴۴,۷۸۴,۴۶۶,۹۷۰	۲.۷٪	۱,۰۷۶,۵۳۹,۶۰۹,۶۷۵	۹۲۳,۵۷۷,۱۷۳,۶۲۵	

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
درصد		درصد		
۱۱.۳۱	۳,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳.۱۸	۵,۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک گردشگری-بلند مدت
۲.۲۳	۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷.۵۲	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک صادرات- بلندمدت
۱۰.۶۳	۳,۵۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۱۵	۲,۰۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملت - بلند مدت
۱۰.۸۰	۳,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۱۱	۲,۰۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک دی - بلند مدت
۰.۰۰	.	۴.۳۲	۱,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک شهر-بلند مدت
۰.۰۰	.	۱.۳۵	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملل- بلند مدت
۰.۰۰	۴۷۱,۶۰۶,۵۱۴	۰.۰۸	۳۱,۵۵۳,۷۷۶,۵۸۳	بانک گردشگری-کوتاه مدت
۰.۰۶	۱۸,۸۹۸,۷۶۵,۳۸۵	۰.۰۰	۱,۸۳۵,۱۹۲,۶۷۰	بانک سپه-کوتاه مدت
۰.۰۴	۱۴,۸۶۱,۹۹۷,۳۷۹	۰.۰۰	۱,۰۷۵,۲۹۸,۶۶۳	بانک خاورمیانه-کوتاه مدت
۰.۰۴	۱۴,۵۷۲,۲۰۴,۹۲۸	۰.۰۰	۴۶۵,۴۴۲,۸۹۲	بانک دی - کوتاه مدت
۰.۰۰	۳۰,۶۰۳,۴۳۰	۰.۰۰	۳۷۸,۷۱۲,۸۳۷	بانک شهر-کوتاه مدت
۰.۰۱	۲,۷۹۳,۸۹۲,۱۸۸	۰.۰۰	۳۶۱,۲۶۴,۶۲۷	بانک ملت-کوتاه مدت
۰.۰۰	۲۸۲,۴۳۳,۸۰۵	۰.۰۰	۲۸۷,۵۵۸,۲۱۸	بانک پارسیان- کوتاه مدت
۰.۰۰	.	۰.۰۰	۹۳,۵۹۰,۸۰۱	بانک ملل- کوتاه مدت
۰.۰۰	۸۶,۷۷۲,۴۳۵	۰.۰۰	۴۷,۲۸۵,۴۳۰	بانک پاسارگاد- کوتاه مدت
۰.۰۱	۳,۵۱۰,۶۰۴,۴۴۳	۰.۰۰	۷,۰۰۸,۲۶۲	بانک صادرات- کوتاه مدت
۰.۰۰	۲,۰۹۴,۷۱۰	۰.۰۰	۵,۱۲۳,۸۱۲	بانک رفاه- کوتاه مدت
۰.۰۰	۱۰۵,۶۸۳,۸۵۳	۰.۰۰	۱,۷۱۷,۱۵۹	بانک اقتصاد نوین - کوتاه مدت
۱.۵۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	.	بانک رفاه- بلندمدت
۳۶.۶	۱۲,۱۷۷,۶۱۶,۶۵۹,۰۷۰	۳۶.۷	۱۴,۶۴۹,۱۱۱,۹۷۱,۹۵۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	(مبالغ به ریال) ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
۸-۱	۲۰,۷۲۳,۳۵۴,۹۲۴,۶۰۴	۱۸,۱۶۰,۰۳۰,۵۵۲,۷۷۱

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 اسمی	ارزش اسمی اوراق 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
۱۴۰۵/۱۰/۲۱	-	۱۹۹,۵۳۹,۸۲۵,۰۳۳	۰	۲۹۰,۵۵۱,۱۵۵,۷۲۶	۰.۷۸٪	۲۵۱,۸۸۹,۶۰۰,۵۱۴	۰.۸۰٪
۱۴۰۴/۱۰/۱۴	-	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۸۰,۷۴۹,۰۲۸,۸۲۸	۰.۲۶٪
۱۴۰۵/۰۵/۰۹	۱۹٪	۵,۶۴۹,۱۱۸,۰۲۳,۲۲۱	۴۱۲,۱۵۹,۸۵۹,۳۱۰	۵,۹۰۳,۹۰۹,۳۹۵,۸۰۳	۱۵.۷۵٪	۳,۱۸۴,۶۹۲,۷۱۹,۳۹۸	۱۰.۰۷٪
۱۴۰۴/۱۲/۲۲	۱۹٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱,۸۳۴,۰۰۲,۶۰۲,۶۹۱	۵.۸۰٪
۱۴۰۸/۰۶/۲۴	۲۳٪	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۹۵,۵۷۸,۸۳۰	۱,۷۰۶,۱۷۱,۲۰۳,۸۳۰	۴.۵۵٪	۱,۷۰۵,۱۵۴,۲۰۹,۶۰۰	۵.۳۹٪
۱۴۰۵/۰۲/۱۰	۱۹٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱,۳۵۴,۴۲۲,۰۱۲,۵۷۳	۳.۹۷٪
۱۴۰۴/۱۱/۱۷	۳۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۴۷,۵۶۸,۸۴۷,۸۱۵	۰.۱۵٪
۱۴۰۷/۰۸/۰۸	۲۳.۰٪	۲,۳۶۶,۷۹۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۷,۵۸۴,۵۹۳,۱۲۸	۲,۵۱۴,۳۷۵,۹۱۳,۰۵۰	۶.۸۶٪	۲,۴۹۹,۳۴۹,۶۱۹,۹۵۵	۷.۹۱٪
۱۴۰۵/۱۱/۱۴	۲۳.۰٪	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۵۳۵,۶۹۷	۱۰۹,۲۸۲,۵۳۱,۳۷۴	۱,۶۰۹,۲۸۲,۵۳۱,۳۷۴	۴.۵۱٪	۱,۶۷۱,۳۹۵,۱۰۶,۵۵۶	۵.۲۹٪
۱۴۰۶/۰۹/۱۵	۲۳.۰٪	۱,۳۳۶,۵۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۶,۰۶۳,۳۳۱,۳۳۰	۱,۳۰۰,۴۶۸,۷۴۹,۷۴۰	۳.۲۰٪	۱,۱۵۸,۰۵۲,۴۹۵,۶۰۹	۳.۶۶٪
۱۴۰۷/۰۴/۲۱	۲۳.۰٪	۹۸۹,۳۳۳,۶۸۰,۴۴۳	۱۰۲,۸۲۵,۶۱۹,۷۸۱	۱,۰۰۰,۴۱۸,۷۸۵,۵۴۴	۲.۷۵٪	۱,۰۰۰,۹۷۵,۹۱۶,۰۲۲	۳.۱۸٪
۱۴۰۶/۰۲/۱۸	۱۸.۰٪	۵۹۸,۶۸۸,۵۲۲,۱۹۲	۵۸,۵۱۱,۵۷۵,۱۷۴	۷۶۶,۲۲۶,۵۴۶,۵۹۹	۲.۰۴٪	۷۶۶,۵۸۶,۲۲۲,۶۱۷	۲.۴۲٪
۱۴۰۵/۰۷/۲۴	۱۸.۰٪	۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۲۳۶,۹۵۱	۲۷,۲۳۸,۳۵۶,۶۹۳	۷۵۵,۸۴۲,۲۴۱,۵۴۲	۲.۰۳٪	۷۵۴,۶۴۷,۵۲۰,۳۵۵	۲.۳۹٪
۱۴۰۶/۰۶/۳۰	۱۸.۰٪	۶۸۵,۴۸۳,۳۰۴,۱۳۷	۳۵,۷۸۲,۹۲۹,۸۱۴	۷۰۶,۵۷۶,۳۱۸,۰۱۵	۱.۸۹٪	۷۱۴,۳۶۷,۳۳۹,۹۰۹	۲.۲۶٪
۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۲۰.۵٪	۲۹۳,۸۲۷,۹۹۵,۴۱۸	۱۸,۸۳۶,۸۱۶,۵۴۴	۳۱۲,۷۹۸,۷۲۷,۰۸۶	۰.۸۷٪	۳۲۰,۹۵۵,۴۷۸,۸۱۸	۱.۰۳٪
۱۴۰۵/۰۶/۲۰	۲۳.۰٪	۳۵۰,۷۸۸,۸۱۷,۳۱۰	۱۶,۷۶۴,۵۲۱,۰۹۲	۲۷۹,۴۱۴,۳۸۷,۵۴۴	۰.۷۵٪	۲۷۲,۰۸۱,۴۷۱,۷۳۷	۰.۸۶٪
۱۴۰۶/۰۷/۰۸	۲۳.۰٪	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۳۳,۴۵۸,۹۰۰	۲۶۳,۱۸۷,۵۲۱,۴۰۰	۰.۷۰٪	۲۶۲,۷۱۵,۱۰۴,۵۲۵	۰.۸۳٪
۱۴۰۶/۰۴/۲۴	۲۳.۰٪	۱۹۹,۵۱۶,۱۶۷,۴۵۲	۹,۳۲۸,۵۶۷,۵۱۸	۲۱۶,۰۴۰,۷۴۸,۲۱۴	۰.۵۸٪	۲۰۹,۵۵۸,۳۴۰,۳۳۱	۰.۶۶٪
۱۴۰۴/۱۰/۲۴	۲۳.۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۶۴,۹۴۴,۸۹۴,۶۸۸	۰.۵۲٪
۱۴۰۹/۰۲/۰۹	۲۳.۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۵۶۲,۳۲۸,۸۰۰	۱,۰۳۲,۵۶۲,۳۲۸,۸۰۰	۲.۷۵٪	۰	۰.۰۰٪
۱۴۰۹/۰۲/۰۸	۲۳.۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۸۶۳,۶۶۶,۹۰۰	۱,۰۵۲,۳۱۹,۹۱۶,۹۰۰	۲.۸۱٪	۰	۰.۰۰٪
۱۴۰۷/۰۲/۳۰	۲۳.۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۱۳۶,۲۵۰,۰۰۰	۱۰۰,۴۱۴,۵۸۳,۰۱۹	۹۹۹,۵۸۳,۸۱۴,۴۲۹	۲.۵۹٪	۰	۰.۰۰٪
جمع		۱۹,۷۲۹,۸۸۲,۱۷۶,۸۵۴	۱,۲۰۴,۰۸۲,۵۰۷,۷۸۷	۲۰,۷۲۳,۳۵۴,۹۲۴,۶۰۴	۵۵.۴۱٪	۱۸,۱۶۰,۰۳۰,۵۵۲,۷۷۱	۵۴.۵۶٪

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
اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵/۰۵/۰۹	۳,۳۷۵,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷۱,۶۶۰	(۲.۸۳)	۴۱۲,۱۵۹,۸۵۹,۳۱۰	۵,۹۰۳,۹۰۹,۳۹۵,۸۰۳	نگه داری تا سررسید
مرابحه س. و توسعه کیش ۱۴۰۵/۰۷/۲۴	۸۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	(۱۰.۰۰)	۲۷,۲۳۸,۳۵۶,۶۹۳	۷۵۵,۸۴۲,۲۴۱,۵۴۲	نگه داری تا سررسید
مرابحه عام دولت ۲۳۵-شخ ۰۶/۰۹/۱۵	۱۳۰,۰۰۰	۸۷۱,۰۰۰	۱,۱۳۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷۸,۰۶۴	۰.۸۱	۵۹۶,۰۶۳,۳۳۱,۳۳۰	۱,۳۰۰,۴۶۸,۷۴۹,۷۴۰	نگه داری تا سررسید
مرابحه عام دولت ۲۳۳-شخ ۰۷/۰۴/۲۱	۹۱۶,۰۶۰	۱,۰۰۳,۰۰۰	۹۱۶,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۹,۰۶۱	(۷.۳۱)	۱۰۲,۸۲۵,۶۱۹,۷۸۱	۱,۰۰۰,۴۱۸,۷۸۵,۵۴۴	نگه داری تا سررسید
مرابحه عام دولت ۲۳۴-شخ ۰۷/۰۸/۰۸	۳۹۴,۰۰۰	۷۹۴,۴۵۰	۲,۳۳۵,۶۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۵,۲۵۳	۳.۸۸	۱۴۷,۵۸۴,۵۹۳,۱۲۸	۲,۵۱۴,۳۷۵,۹۱۳,۰۵۰	نگه داری تا سررسید
مرابحه عام دولت ۲۶۵-شخ ۰۷/۰۲/۳۰	۱۰,۶۸۷,۵۰۰	۸۲۳,۰۰۰	۸,۷۹۸,۸۵۱,۳۵۰,۰۰۰	۸۱۳,۹۳۸	(۱.۱۰)	۱۰۰,۴۱۴,۵۸۳,۰۱۹	۹۹۹,۵۸۳,۸۱۴,۴۲۹	نگه داری تا سررسید

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۹- حسابهای دریافتی					
(مبالغ به ریال)					
۱۴۰۴/۰۹/۳۰					
یادداشت	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	درصد از کل دارایی ها	تنزیل شده
				درصد	
۹-۱	۱۰,۳۹۴,۹۶۴,۱۳۵	(۵۳۶,۸۹۴,۵۳۱)	۹,۷۵۸,۰۶۹,۵۹۴	۰.۰۳٪	۴,۷۶۵,۵۰۷,۱۷۶
۹-۲	۳۰۱,۹۱۸,۴۳۷,۷۱۶	(۲,۶۴۱,۷۸۲,۷۳۵)	۱۹۹,۲۷۶,۶۵۴,۹۸۱	۰.۵۰٪	۱۷۳,۶۸۳,۱۹۰,۳۳۹
۹-۳	۱۲۳,۷۴۱,۷۲۶,۱۵۱	.	۱۲۳,۷۴۱,۷۲۶,۱۵۱	۰.۳۱٪	۲۶۸,۱۰۴,۱۰۶,۳۰۶
۹-۴	۲۶,۲۴۳,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۶,۲۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۷٪	۶,۷۶۶,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۳۶۲,۱۹۸,۱۲۷,۹۹۲	(۳,۱۷۸,۶۷۷,۲۶۶)	۳۵۹,۰۱۹,۴۵۰,۷۲۶	۰.۹۰٪	۴۵۳,۳۱۸,۸۰۳,۸۲۱

۹-۱- سود دریافتی سهام					
(مبالغ به ریال)					
۱۴۰۴/۰۹/۳۰					
تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	درصد از کل دارایی ها	تنزیل شده	
			درصد		
۶,۹۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴۴,۸۱۷,۸۹۱)	۶,۴۸۳,۱۸۲,۱۰۹	۰.۰۳٪	.	پتروشیمی شیراز
۲,۳۸۱,۷۹۸,۱۳۵	(۷,۷۸۷,۷۰۷)	۲,۳۷۴,۰۱۰,۴۱۸	۰.۰۱٪	.	داروسازی دانا
۱۰,۸۳۴,۱۹۰,۰۰۰	(۶۴,۲۲۳,۲۹۱)	۱۰,۱۹۱,۹۵۷,۷۰۹	۰.۰۰٪	.	معدنی و صنعتی چادرملو
۱,۷۴۷,۰۰۰	(۶۵,۶۴۲)	۱,۶۸۱,۳۵۸	۰.۰۰٪	.	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
.	.	.	۰.۰۰٪	.	سرمایه گذاری صدر تامین
.	.	.	۰.۰۰٪	.	بهمنوش ایران
۱۰,۳۹۴,۹۶۴,۱۳۵	(۵۳۶,۸۹۴,۵۳۱)	۹,۷۵۸,۰۶۹,۵۹۴	۰.۰۳٪	۴,۷۶۵,۵۰۷,۱۷۶	جمع

۹-۲- سود دریافتی سپرده و گواهی سپرده بانکی					
(مبالغ به ریال)					
۱۴۰۴/۰۹/۳۰					
تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	درصد از کل دارایی ها	تنزیل شده	
			درصد		
۷۲,۴۶۳,۹۵۸,۷۹۱	(۹۶۸,۵۰۶,۸۷۴)	۷۱,۴۹۵,۴۵۱,۹۱۷	۰.۱۸٪	۴۸,۹۸۸,۸۵۳,۰۳۸	بانک گردشگری
۴۷,۶۳۲,۴۴۹,۰۵۲	(۴۳,۲۸۶,۵۸۰)	۴۷,۵۸۹,۱۶۲,۴۷۲	۰.۱۳٪	.	بانک شهر
۳۷,۶۷۸,۸۹۰,۳۹۲	(۹۹۴,۹۸۸,۰۳۴)	۳۶,۶۸۳,۹۰۲,۳۵۸	۰.۰۹٪	۵۷,۰۸۷,۵۱۹,۱۰۶	بانک دی
۲۴,۸۵۱,۰۸۴,۷۹۵	(۱۸۹,۸۷۰,۴۱۷)	۲۴,۶۶۱,۲۱۴,۳۷۸	۰.۰۶٪	۵۱,۴۳۳,۸۷۶,۱۴۱	بانک ملت
۱۶,۲۷۳,۹۷۲,۵۹۸	(۳۷۳,۷۶۳,۸۱۱)	۱۵,۹۰۰,۲۰۸,۷۸۷	۰.۰۴٪	۱۴,۱۶۱,۱۳۹,۴۹۱	بانک صادرات
۳,۰۱۸,۰۸۲,۱۸۸	(۷۱,۳۶۷,۰۱۹)	۲,۹۴۶,۷۱۵,۱۶۹	۰.۰۱٪	.	موسسه ملل
.	.	.	۰.۰۰٪	۲,۰۱۱,۸۰۳,۵۷۳	بانک رفاه
۳۰۱,۹۱۸,۴۳۷,۷۱۶	(۳,۶۴۱,۷۸۲,۷۳۵)	۱۹۹,۲۷۶,۶۵۴,۹۸۱	۰.۵۰٪	۱۷۳,۶۸۳,۱۹۰,۳۳۹	جمع

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 ثبت درخواست ابطال آن ها پس از دوره مالی صادر شده است.

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 آنی 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)			
۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره
.	۵۷,۹۶۰,۰۰۰	۴,۳۹۰,۹۰۵	۵۳,۵۶۹,۰۹۵
.	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۴,۳۴۷,۸۱۸	۷۹۵,۶۵۲,۱۸۲
۳,۲۹۹,۰۹۵,۹۳۲	.	۳,۲۹۹,۰۹۵,۹۳۲	.
.	۳۶۱,۶۲۵,۰۰۰	۳۶,۱۶۲,۴۹۰	۳۲۵,۴۶۲,۵۱۰
.	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۲۷۳,۹۱۴	۸۱۹,۷۲۶,۰۸۶
.	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۵,۳۳۳,۲۹۶	۸۹۴,۶۶۶,۷۰۴
۳,۲۹۹,۰۹۵,۹۳۲	۳,۸۱۹,۵۸۵,۰۰۰	۴,۲۲۹,۶۰۴,۳۵۵	۲,۸۸۹,۰۷۶,۵۷۷

مخارج برگزاری مجامع

مخارج عضویت در کانون ها

مخارج نرم افزار

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها

افزایش سقف صندوق ها

جمع

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
۲۶,۷۸۸,۰۶۲	۸,۹۸۲,۵۸۲,۸۹۹,۳۸۷	۸,۹۵۷,۵۶۵,۶۷۰,۹۱۳	۲۵,۰۴۴,۰۱۶,۵۳۶
۲۶,۷۸۸,۰۶۲	۸,۹۸۲,۵۸۲,۸۹۹,۳۸۷	۸,۹۵۷,۵۶۵,۶۷۰,۹۱۳	۲۵,۰۴۴,۰۱۶,۵۳۶

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)	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
مدیر صندوق	۲۳۱,۱۷۶,۰۳۲,۱۸۷	۱۲۸,۱۱۷,۴۹۵,۹۶۴
متولی	۸۷۹,۴۱۰,۸۵۸	۱,۶۲۴,۵۱۱,۵۹۰
حسابرس	۱,۴۰۳,۰۴۵,۲۸۰	۲,۸۱۳,۸۰۰,۰۰۰
جمع	۲۳۳,۴۵۸,۴۸۸,۳۲۵	۱۳۲,۵۵۵,۸۰۷,۵۵۴

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت
بابت ابطال	۲۶,۹۹۳,۶۱۸,۰۸۰	۲,۲۰۵,۲۵۶,۹۵۰	۱۳-۱
بابت درخواست صدور	۱۱,۶۲۳,۹۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۹۵,۷۲۹,۰۱۵	۱۳-۲
بابت سود صندوق	۵۹,۴۶۳,۱۴۸,۵۰۱	۴۳,۵۷۹,۳۵۴,۴۹۴	۱۳-۳
بابت حساب مسدود	۳,۵۷۸,۵۱۵,۶۸۹	۴,۱۷۷,۷۲۹,۷۳۶	۱۳-۴
جمع	۱۰۱,۶۵۹,۱۸۲,۲۷۰	۶۹,۰۵۸,۰۷۰,۱۹۵	

۱- (۱۳) مبلغ فوق در تاریخ ۱۴۰۵/۰۴/۰۱ تسویه شده است

۲- (۱۳) در تاریخ ۱۴۰۵/۰۴/۰۱ صدور واحد انجام شده است.

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

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

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت	
۶,۰۳۹,۳۵۱,۹۰۲	۶,۰۳۹,۳۵۱,۹۰۲	۶,۰۳۹,۳۵۱,۹۰۲		ذخیره تصفیه
۱,۳۰۰,۷۴۲,۷۸۹,۷۸۱	۱,۸۳۹,۱۴۷,۰۷۵,۹۰۳	۱,۳۰۰,۷۴۲,۷۸۹,۷۸۱	۱۴-۱	ذخیره تغییر ارزش سهام
۳,۰۳۱,۰۳۹,۵۲۰	۶,۲۶۹,۵۴۱,۵۵۸	۳,۰۳۱,۰۳۹,۵۲۰		ذخیره آيونمان نرم افزار
۴,۳۱۶,۶۱۶,۴۳۷	۱۰۰,۹۹۹,۹۹۹	۴,۳۱۶,۶۱۶,۴۳۷	۱۴-۲	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰		بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در کانون ها
۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰		بدهی به مدیر بابت ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۱۰۸,۷۰۶,۴۸۱,۵۱۰	۲۲۹,۰۹۱,۱۶۹,۵۶۸	۱۰۸,۷۰۶,۴۸۱,۵۱۰	۱۴-۳	پیش دریافت سود اوراق
<u>۱,۴۲۲,۸۳۶,۲۷۹,۱۵۰</u>	<u>۲,۰۸۲,۸۴۸,۱۳۸,۹۳۰</u>	<u>۱,۴۲۲,۸۳۶,۲۷۹,۱۵۰</u>		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 پستانکار) 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 اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹ و صکوک اجاره فارس ۸۰۶ و صکوک مربایه دابور ۹۲ و صکوک مربایه دارو ۹۰۱ 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)	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
تعداد	تعداد	تعداد	
۳۶,۹۳۶,۹۴۸	۳۷,۴۶۳,۱۸۰,۰۳۳,۹۹۷	۱۵,۳۱۱,۴۶۲,۲۱۳,۴۱۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۰,۰۰۰	۱۰,۱۴۲,۴۶۷,۶۵۴	۱۰,۰۷۸,۰۸۸,۹۸۵	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
<u>۳۶,۹۴۶,۹۴۸</u>	<u>۳۷,۴۷۳,۲۲۲,۵۰۱,۶۵۱</u>	<u>۳۱,۶۱۳,۴۱۹,۸۵۹,۲۲۲</u>	جمع

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

سود اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴ (مبالغ به ریال)
۱۶-۱ سود فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۲,۱۶۶,۰۶۸,۲۱۰	۳۹۹,۰۲۲,۱۲۴
۱۶-۲ زیان ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری	(۲۵,۴۰۶,۰۸۸,۷۲۳)	
۱۶-۳ سود فروش اوراق مشارکت	۳۲۱,۵۲۰,۹۷۲,۸۱۴	۱۷۶,۲۲۲,۷۳۴,۲۶۴
	۲۹۸,۲۸۰,۹۵۲,۳۰۱	۱۷۶,۶۲۱,۷۵۶,۳۸۸

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

(مبالغ به ریال)

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۲۳,۳۸۹,۹۱۶	۷۵,۹۷۰,۴۴۷,۱۶۸	(۶۹,۸۵۸,۹۱۵,۱۳۶)	-	-	۶,۱۱۱,۵۳۲,۰۳۲	-
۲۲,۷۲۸	۱۲۶,۵۹۴,۹۶۰	(۱۲۰,۳۴۴,۷۵۲)	(۳۴۵,۶۰۱)	(۶۳۲,۹۷۵)	۵,۲۷۱,۶۳۲	-
-	-	-	-	-	-	۱۳۹,۶۰۹,۹۱۱
-	-	-	-	-	-	۱۲۴,۴۷۷,۸۱۶
-	-	-	-	-	-	۷۶,۷۴۴,۱۸۸
-	-	-	-	-	-	۶۸,۱۹۰,۳۰۹
۱,۴۷۸,۲۱۵	۴,۳۷۱,۰۸۱,۷۵۵	(۴,۵۳۵,۹۵۴,۵۹۰)	-	-	(۱۶۴,۸۷۲,۸۳۵)	-
۵۱۵,۰۰۰	۹,۲۵۸,۶۰۸,۳۶۰	(۹,۳۷۵,۶۶۷,۴۱۹)	(۲۵,۲۷۵,۶۱۶)	(۴۶,۲۹۳,۰۴۰)	(۱۸۸,۶۲۷,۸۱۵)	-
۵,۴۱۷,۰۹۵	۱۳,۱۵۸,۳۹۶,۳۸۳	(۱۴,۳۵۰,۴۳۷,۷۳۵)	(۳۵,۹۲۲,۱۵۸)	(۶۵,۷۹۱,۹۸۰)	(۱,۲۹۳,۷۵۵,۴۹۰)	-
۱۷,۶۱۰,۰۰۵	۳۶,۹۸۵,۵۷۷,۷۰۱	(۳۹,۰۰۳,۱۶۰,۵۵۸)	(۱۰۰,۹۶۸,۵۶۰)	(۱۸۴,۹۲۷,۸۹۷)	(۲,۳۰۳,۴۷۹,۳۱۴)	-
جمع	۱۳۹,۸۷۰,۷۰۶,۲۲۷	(۱۳۷,۲۴۴,۴۸۰,۱۹۰)	(۱۶۲,۵۱۱,۹۳۵)	(۲۹۷,۶۴۵,۸۹۳)	۳,۱۶۶,۰۶۸,۲۱۰	۳۹۹,۰۲۲,۱۲۴

۱۶-۲- زیان ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری

(مبالغ به ریال)

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۴۹,۷۵۰	۲۴,۵۷۰,۲۷۸,۰۹۰	(۱۷,۸۷۲,۰۲۸,۶۹۰)	(۲۹,۴۸۴,۳۱۶)	-	۶,۶۶۸,۷۶۵,۰۸۴	-
۱۹,۰۰۰	۲۴,۲۹۳,۰۷۲,۳۱۴	(۲۵,۰۴۳,۲۹۲,۱۷۱)	(۲۹,۱۵۱,۶۷۱)	-	(۷۷۹,۳۷۱,۵۲۸)	-
۱,۱۵۰,۰۰۰	۱۴۸,۷۹۴,۲۱۷,۰۶۱	(۱۵۵,۵۲۳,۸۲۲,۲۱۷)	(۱۷۸,۵۵۲,۷۰۳)	-	(۶,۹۰۷,۱۵۷,۸۵۹)	-
۱۷,۶۳۶,۰۰۰	۱۷۱,۰۳۳,۹۲۸,۰۰۰	(۱۸۰,۳۶۹,۵۲۶,۳۱۹)	-	-	(۹,۳۳۵,۵۹۸,۳۱۹)	-
۳۰,۰۷۵,۰۰۰	۱۷۷,۹۱۷,۳۹۷,۸۶۷	(۱۹۲,۷۵۶,۶۲۳,۳۸۰)	(۲۱۳,۵۰۰,۵۸۸)	-	(۱۵,۰۵۲,۷۲۶,۱۰۱)	-
جمع	۵۴۶,۶۰۸,۸۹۳,۳۳۲	(۵۷۱,۵۶۴,۲۹۲,۷۷۷)	(۴۵۰,۶۸۹,۲۷۸)	-	(۲۵,۴۰۶,۰۸۸,۷۲۳)	-

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۶-۳- سود ناشی از فروش اوراق مشارکت

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵					
(مبالغ به ریال)					
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
.	۱۷۷,۲۷۵,۲۷۷,۵۱۷	.	(۲,۲۴۰,۹۲۴,۷۲۲,۴۸۳)	۲,۴۱۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۱۸,۲۰۰
.	۱۳۶,۴۶۴,۵۷۱,۲۵۰	.	(۱,۲۲۱,۵۳۵,۴۲۸,۷۵۰)	۱,۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۸,۰۰۰
.	۴,۹۲۳,۹۷۹,۳۷۵	.	(۴۴,۰۷۶,۰۲۰,۶۲۵)	۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۰۰۰
.	۱,۶۰۶,۱۷۳,۵۰۰	.	(۱۵۸,۳۹۳,۸۲۶,۵۰۰)	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰
.	۱,۲۵۰,۹۷۱,۱۷۲	.	(۸۰,۷۴۹,۰۲۸,۸۲۸)	۸۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲,۰۰۰
۱۲۷,۲۹۳,۷۱۱,۶۱۷	.	.	.	.	.
۳۱,۰۴۵,۳۷۹,۳۳۴	.	.	.	.	.
۱۰,۰۰۰,۶۸۷,۵۰۰	.	.	.	.	.
۷,۸۸۲,۹۵۵,۸۱۳	.	.	.	.	.
۱۷۶,۲۲۲,۷۳۴,۲۶۴	۳۲۱,۵۲۰,۹۷۲,۸۱۴	.	(۳,۷۴۵,۶۷۹,۰۲۷,۱۸۶)	۴,۰۶۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع

صکوک اجاره صندوق ۴۱۲-بدون ضامن
 صکوک اجاره صندوق ۵۰۲-بدون ضامن
 صکوک اجاره خوارزم ۴۱۱-۶ماهه ۲۰٪
 مرابحه عام دولت ۱۸۰-ش.خ ۴۱۰۲۴۰
 اسناد خزانه-م ۵بودجه ۰۱-۴۱۰۱۵۰
 صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن
 اجاره انرژی پاسارگاد ۳۰۲-۴۰۴۰۳۰
 مرابحه س. و توسعه کیش ۷۲۴-۱۴۰۵
 مرابحه عام دولت ۱۲۶-ش.خ ۳۱۲۲۳۰

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دورهای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴ (مبالغ به ریال)
۱۷-۱	۵۰۰,۴۱۰,۱۸۵	(۲۳,۴۴۴,۷۳۴,۷۳۷)
۱۷-۲	۲۲۲,۳۲۵,۱۷۱,۰۰۰	۱۶۱,۲۷۵,۷۸۳,۱۴۱
۱۷-۳	(۴۸,۳۹۷,۹۲۱,۳۲۶)	۳,۱۲۹,۳۳۶,۷۰۱
	۱۸۵,۰۳۸,۴۵۹,۸۸۹	۱۴۱,۷۸۰,۳۸۵,۱۰۵

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

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان)
۳۸,۵۲۵,۰۰۰	۸۵۰,۶۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۸۲۱,۳۹۷,۲۰۵,۹۷۰)	(۲,۳۲۲,۲۲۵,۳۶۰)	(۴,۲۵۲,۱۶۰,۰۰۰)	۱۲,۶۵۹,۴۰۸,۶۷۰	(۲۸۰,۳۷۱,۸۷۷)
۱۰,۶۱۲,۳۳۱	۲۲۲,۷۲۸,۷۷۳,۵۶۶	(۲۳۶,۵۸۸,۸۳۳,۳۴۰)	(۶۳۸,۱۰۶,۸۵۲)	(۱,۱۶۸,۶۹۳,۸۶۸)	۵,۳۴۳,۱۴۹,۵۰۶	(۳۵,۲۵۳,۸۹۳,۴۲۰)
۱۰۷,۱۷۳,۱۱۹	۲۶۵,۸۸۹,۰۲۸,۲۶۶	(۲۶۰,۲۴۵,۳۳۲,۹۷۲)	(۹۹۸,۸۷۷,۰۴۷)	(۱,۸۲۹,۴۴۵,۱۴۱)	۳,۸۱۵,۳۷۱,۱۰۶	۱,۸۳۱,۲۱۹,۰۰۱
۵۴,۵۷۵,۹۴۹	۲۷۱,۷۸۸,۲۲۶,۰۰۰	(۲۶۸,۰۲۴,۸۴۱,۳۴۳)	(۷۴۱,۹۸۱,۸۵۷)	(۱,۳۵۸,۹۴۱,۱۳۰)	۱,۶۶۲,۴۶۱,۴۰۰	۱,۵۴۸,۳۳۷,۴۱۷
۸۰۰,۵۵۲,۲۲۹	۱۰۶,۴۷۳,۴۵۴,۵۷۰	(۱۰۴,۴۸۵,۱۶۴,۴۹۳)	(۲۹۰,۶۷۲,۵۳۱)	(۵۲۲,۳۶۷,۲۷۲)	۸۰۰,۵۵۲,۲۷۲	-
۱۶,۸۵۹,۸۲۴	۱۱۰,۳۲۱,۸۴۷,۲۰۰	(۱۰۸,۹۲۸,۹۴۴,۵۳۲)	(۳۰۱,۴۷۸,۹۴۳)	(۵۵۲,۱۵۹,۱۳۶)	۶۴۹,۹۱۴,۲۸۸	۱,۴۵۰,۷۴۷,۱۱۲
۳,۷۲۰,۸۵۸	۵۷,۴۵۰,۰۰۰,۲۷,۵۲۰	(۵۶,۴۵۱,۳۸۲,۲۲۵)	(۱۵۶,۸۳۸,۶۳۰)	(۳۸۷,۲۵۰,۳۳۸)	۵۵۴,۵۷۶,۳۲۷	(۶۴۶,۵۲۸,۱۲۶)
۲۹,۷۰۰,۰۰۰	۶۳,۷۲۶,۲۰۰,۰۰۰	(۶۲,۷۲۰,۹۲۵,۲۹۳)	(۱۷۳,۹۹۹,۸۲۶)	(۳۱۸,۶۸۱,۰۰۰)	۵۲۲,۵۷۳,۶۸۱	-
۵,۱۱۹,۵۹۹	۴۶,۶۹۰,۷۴۲,۸۸۰	(۴۶,۰۶۵,۱۷۶,۰۳۴)	(۱۲۷,۴۶۵,۷۲۸)	(۳۳۲,۵۲۳,۷۱۲)	۲۶۴,۶۴۷,۴۰۴	-
۷۲,۶۰۳,۳۸۱	۱۵۸,۵۲۳,۸۲۶,۶۷۴	(۱۵۷,۰۵۵,۱۲۱,۲۴۳)	(۴۳۲,۸۲۴,۶۷۴)	(۷۹۲,۷۱۹,۱۸۳)	۲۶۳,۱۶۱,۵۵۴	۲,۱۴۰,۵۵۱,۳۳۳
۲۰,۳۷۶,۷۹۶	۴۰,۹۹۸,۱۱۳,۵۵۲	(۴۰,۴۲۸,۰۰۰,۹۳۷۷)	(۱۱۱,۹۲۴,۸۵۰)	(۳۰۴,۹۱۰,۵۶۸)	۲۵۳,۱۸۸,۷۵۷	(۳۳۴,۸۳۹,۷۹۸)
۱۹,۱۰۹,۰۰۰	۱۰۰,۳۲۲,۴۲۸,۵۰۰	(۹۹,۳۰۸,۳۶۷,۷۸۶)	(۲۷۳,۸۸۰,۳۳۰)	(۵۰۱,۶۱۲,۱۴۲)	۳۳۸,۵۶۸,۳۴۴	-
۱۶۶,۶۳۱	۱۶,۱۸۹,۸۶۷,۹۶۰	(۱۵,۹۰۳,۵۶۴,۷۱۰)	(۴۴,۱۹۸,۳۴۰)	(۸۰,۹۴۹,۳۴۰)	۱۶۱,۱۵۵,۵۷۰	۳۹,۰۸۱,۶۴۴
۳,۱۰۹,۵۵۷	۳۱,۲۹۹,۸۱۲,۴۱۰	(۳۱,۱۶۵,۵۲۳,۴۶۵)	(۸۵,۹۹۴,۳۸۸)	(۱۵۷,۴۹۹,۰۶۲)	۹۰,۷۷۶,۳۹۵	-
۵۹۴,۳۰۲	۵۱۴,۶۶۵,۵۳۲	(۴۴۹,۷۴۴,۰۰۰)	(۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۵۷۳,۳۲۸)	۶۰,۵۵۲,۳۶۱	-
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۲,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۱,۸۱۸,۸۸۰,۳۹۸)	(۳۵۲,۶۸۸,۸۰۰)	(۶۶۲,۸۰۰,۰۰۰)	۲۵,۶۳۰,۹۰۲	-
۷۵۰,۰۰۰	۷,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۳۶۶,۶۸۸,۹۷۲)	(۲۰,۲۷۰,۲۵۰)	(۳۷,۱۲۵,۰۰۰)	۹۵۵,۷۷۸	-
۱۰۰,۰۰۰	۴,۳۱۰,۰۰۰	(۴,۲۷۶,۶۸۳)	(۱۱,۲۶۶)	(۲۱,۵۵۰)	۱	-
۱۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۸۰,۰۰۰	(۱۲,۶۴۱,۵۱۹)	(۳۴,۷۸۰)	(۶۳,۷۰۰)	۱	-
۱۰۰,۰۰۰	۶,۱۷۰,۰۰۰	(۶,۱۲۲,۳۰۵)	(۱۶,۸۴۴)	(۳۰,۸۵۰)	۱	-
۱۰۰,۰۰۰	۴,۳۱۰,۰۰۰	(۴,۲۷۶,۶۸۳)	(۱۱,۲۶۶)	(۲۱,۵۵۰)	۱	-
-	-	-	-	-	-	۵۵,۲۳۳,۴۹۲
-	-	-	-	-	-	۴۷,۰۵۱,۴۷۶
-	-	-	-	-	-	۳,۷۸۳,۹۲۳
-	-	-	-	-	-	۶۲۰,۱۲۱
۱۰۰,۰۰۰	۷,۳۵۰,۰۰۰	(۷,۱۹۳,۸۵۷)	(۱۹,۷۹۳)	(۳۶,۲۵۰)	-	-
۱۰۰,۰۰۰	۴,۲۹۰,۰۰۰	(۴,۲۵۶,۸۳۸)	(۱۱,۷۱۲)	(۲۱,۴۵۰)	-	-
۱۰۰,۰۰۰	۴,۲۹۰,۰۰۰	(۴,۲۵۶,۸۳۸)	(۱۱,۷۱۲)	(۲۱,۴۵۰)	-	-
۱۰۰,۰۰۰	۱۴,۱۹۰,۰۰۰	(۱۴,۰۸۰,۳۱۱)	(۳۸,۷۳۹)	(۷۰,۹۵۰)	-	-
۱۰۰,۰۰۰	۹,۷۰۰,۰۰۰	(۹,۶۲۵,۰۱۹)	(۲۶,۲۸۱)	(۴۸,۵۰۰)	-	-
۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰	(۱۰,۲۲۰,۳۸۱)	(۲۸,۱۱۹)	(۵۱,۵۰۰)	-	-
۱۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۹۰,۰۰۰	(۲۱,۹۱۹,۳۴۴)	(۶۰,۳۰۶)	(۱۱۰,۳۵۰)	-	-
۱۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۹۰,۰۰۰	(۱۳,۵۸۴,۱۷۶)	(۳۷,۳۷۴)	(۶۸,۲۵۰)	-	-
۱۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۰۰,۰۰۰	(۱۲,۳۰۴,۲۸۸)	(۳۳,۵۵۲)	(۶۲,۰۰۰)	-	-
۱۰۰,۰۰۰	۴,۳۳۰,۰۰۰	(۴,۲۸۶,۰۰۰)	(۱۱,۷۹۴)	(۲۱,۶۰۰)	-	-
۱۰۰,۰۰۰	۶,۳۳۰,۰۰۰	(۶,۲۸۱,۰۰۰)	(۱۷,۲۸۱)	(۳۱,۶۵۰)	-	-
۱۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۲۰,۰۰۰	(۱۳,۲۱۷,۰۳۶)	(۳۶,۳۶۴)	(۶۶,۶۰۰)	-	-
۱۰۰,۰۰۰	۵,۱۳۰,۰۰۰	(۵,۰۹۰,۳۴۵)	(۱۴,۰۰۵)	(۲۵,۶۵۰)	-	-
۱۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۰۰,۰۰۰	(۱۲,۷۰۱,۰۵۶)	(۳۴,۹۴۴)	(۶۴,۰۰۰)	-	-
۱۰۰,۰۰۰	۷,۲۹۰,۰۰۰	(۷,۲۳۳,۶۸۸)	(۱۹,۹۰۲)	(۳۶,۴۵۰)	-	-
۱۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۰۰,۰۰۰	(۱۱,۲۱۲,۶۵۱)	(۳۰,۸۴۹)	(۵۶,۵۰۰)	-	-
۱۰۰,۰۰۰	۴,۳۳۰,۰۰۰	(۴,۲۹۶,۵۲۹)	(۱۱,۸۲۱)	(۲۱,۶۵۰)	-	-
-	-	-	-	-	-	(۱۳,۶۸۸,۲۸۴)
-	-	-	-	-	-	(۵۲,۴۶۹,۵۴۲)
۱,۷۴۷	۹,۱۹۰,۹۶۷	(۱۰,۷۰۰,۳۶۱)	(۲۵,۰۹۱)	(۳۵,۹۵۵)	(۱,۵۸۱,۰۴۰)	(۳۹۰,۹۶۷)
۱,۶۷۵,۰۰۰	۷,۷۳۳,۴۷۵,۰۰۰	(۷,۷۰۴,۷۲۲,۳۶۷)	(۲۱,۱۱۲,۳۸۷)	(۳۸,۶۶۷,۳۷۵)	(۳۱,۰۲۷,۱۲۹)	-
۹۸۷,۹۸۶	۳۰,۵۸۸,۲۸۶,۸۴۰	(۳۰,۵۹۴,۲۹۲,۶۴۴)	(۸۳,۴۵۱,۴۲۳)	(۱۵۲,۸۴۱,۲۳۴)	(۲۶۲,۴۸۸,۶۶۱)	-
۳۲۰,۰۰۰	۵۴,۴۲۳,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴,۲۷۶,۸۷۹,۴۶۰)	(۱۴۸,۵۹۹,۳۶۰)	(۲۷۲,۱۶۰,۰۰۰)	(۳۶۵,۶۵۶,۸۲۰)	-
۱۵۰,۰۰۰	۳۸,۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۶۸۷,۹۴۵,۰۵۰)	(۱۰۵,۵۲۸,۱۵۰)	(۱۹۳,۲۷۵,۰۰۰)	(۳۳۱,۷۲۸,۶۵۵)	-
۲,۴۹۱,۴۴۳	۳۲,۱۸۹,۴۴۳,۵۶۰	(۳۲,۴۲۰,۰۰۰,۹۷۵)	(۸۷,۸۷۷,۱۸۱)	(۱۶۰,۱۴۷,۲۱۸)	(۴۲۱,۳۰۰,۵۸۴)	-
۹۸۰,۰۰۰	۶۵,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۶۵,۳۳۴,۵۶۶,۸۵۵)	(۱۷۸,۳۱۵,۶۷۲)	(۳۲۶,۷۲۳,۰۰۰)	(۲۸۲,۳۱۴,۵۲۷)	-
۷,۱۲۹,۷۹۷	۱۴,۶۲۳,۲۱۳,۲۷۷	(۱۵,۲۵۸,۱۲۰,۸۶۴)	(۳۹,۹۲۱,۳۷۳)	(۷۳,۱۱۶,۰۸۰)	(۷۷۷,۹۲۴,۶۵۸)	-
۲,۴۲۳,۹۱۸	۱۹,۸۸۵,۱۱۰,۰۰۰	(۲۲,۰۷۹,۱۲۴,۲۹۲)	(۵۲,۳۸۶,۳۵۰)	(۹۹,۳۴۵,۵۰۰)	(۳,۳۴۸,۳۱۴,۱۳۳)	-
۴,۴۰۰,۰۰۰	۶۶,۱۲۳,۰۰۰,۰۰۰	(۷۲,۰۹۲,۱۵۳,۶۸۴)	(۱۸۰,۵۲۰,۳۶۰)	(۳۲۰,۶۶۰,۰۰۰)	(۶,۴۷۱,۳۵۴,۰۴۲)	-
۱۰۰,۰۰۰	۷۰,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۶,۵۱۹,۲۷۷,۲۰۱)	(۱۹۲,۲۱۹,۳۰۰)	(۳۵۲,۰۵۰,۰۰۰)	(۶,۶۵۳,۹۱۶,۵۰۱)	-
۵,۸۸۲,۰۶۶	۸۳,۴۶۰,۶۱۹,۸۴۰	(۹۰,۹۶۵,۵۷۵,۶۷۲)	(۲۸۸,۶۶۶,۴۹۲)	(۴۱۸,۸۰۲,۰۹۹)	(۷,۸۵۲,۳۲۵,۴۲۳)	(۸۳,۹۴۵,۰۴۶)
جمع	۳,۰۴۸,۸۱۹,۳۳۴,۵۶۴	(۳,۰۱۲,۸۲۸,۸۵۰,۹۲۱)	(۸,۲۹۵,۹۷۶,۷۸۶)	(۱۵,۱۹۴,۰۹۶,۶۷۲)	۵۰۰,۴۱۰,۱۸۵	(۲۳,۴۴۴,۷۳۴,۷۳۷)

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵-۰۹	۵,۴۹۴,۷۳۷,۳۰۰,۰۰۰	(۵,۳۲۶,۱۲۴,۱۷۱,۸۷۶)	(۲,۹۸۷,۷۳۲,۴۰۷)	۱۶۵,۶۲۵,۳۴۴,۷۱۷	-
مراجعه عام دولت ۲۳۴-ش ۷۰۸۰۸	۲,۴۲۶,۲۴۳,۸۲۰,۰۰۰	(۲,۳۵۶,۹۵۶,۳۸۷,۷۱۸)	(۱,۳۱۹,۲۲۰,۰۰۷۷)	۶۷,۹۶۸,۱۶۲,۳۰۵	-
مراجعه عام دولت ۲۳۵-ش ۶۰۹۱۵	۱,۱۴۱,۴۸۳,۳۰۰,۰۰۰	(۱,۱۰۰,۷۲۴,۲۴۴,۶۹۰)	(۶۲۰,۶۸۱,۲۹۰)	۴۰,۱۱۸,۲۷۳,۸۲۰	-
استادخانه س-۹ بودجه ۲۰۲۱-۰۲	۲۹۰,۷۰۹,۲۲۸,۸۷۰	(۲۵۱,۸۸۹,۶۰۰,۵۱۵)	(۱۵۸,۰۷۳,۱۲۲)	۳۸,۶۶۱,۵۵۵,۳۱۲	۲۳۰,۴۲,۲۵۸,۹۱۲
مراجعه عام دولت ۲۳۳-ش ۷۰۴۳۱	۱۲۹,۷۲۱,۷۹۵,۰۰۰	(۹۰۳,۰۹۵,۰۰۰,۹۱۲۰)	(۵۰۵,۵۲۶,۳۲۶)	۲۶,۱۲۱,۲۴۸,۸۴۴	-
مراجعه عام دولت ۲۰۶-ش ۵۱۱۱۴	۱,۵۸۰,۰۰۰,۱۷,۱۹۹,۹۵۰	(۱,۵۴۲,۴۵۵,۶۴۲,۲۳۰)	(۸۵۹,۱۲۴,۳۵۲)	۱۵,۷۹۲,۴۲۲,۳۶۸	-
مراجعه عام دولت ۱۳۷-ش ۶۱۲۳۹	۳۰۹,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۲,۳۱۵,۵۲۶,۵۰۰)	(۱۶۸,۰۸۹,۴۲۷)	۶,۶۴۶,۳۸۴,۰۶۲	(۱۸,۵۶۷,۸۹۵,۳۵۶)
مراجعه عام دولت ۱۷۳-ش ۵۰۶۲۰	۲۶۲,۷۹۲,۷۵۰,۰۰۰	(۲۵۶,۴۷۲,۹۶۶,۴۱۰)	(۱۴۲,۸۹۳,۵۵۸)	۶,۱۷۵,۸۹۰,۰۰۰	(۳,۶۵۵,۳۶۸,۳۶۸)
مراجعه عام دولت ۱۸۷-ش ۶۰۴۲۴	۲۰۶,۹۲۴,۶۹۶,۰۰۰	(۲۰۰,۷۳۲,۶۹۱,۷۲۲)	(۱۱۲,۵۱۵,۳۰۲)	۶۰,۷۸۵,۳۹,۴۲۵	(۵۵,۲۰۲,۲۸۰)
مراجعه عام دولت ۱۲۰-ش ۴۰۴۱۷	-	-	-	-	۸۱,۵۲۱,۷۴۶,۵۰۵
صکوک اجاره سند ۴۱۲-بدون ضامن	-	-	-	-	۵۴,۵۳۵,۰۰۰,۱۸,۷۳۶
استادخانه س-۹ بودجه ۱۰۰۱-۷۱۱۴	-	-	-	-	۴۷,۹۷۵,۹۶۲,۷۸۰
استادخانه س-۹ بودجه ۱۰۱-۴۱۵۰۰	-	-	-	-	۷,۶۶۵,۶۱۰,۳۵۶
استادخانه س-۹ بودجه ۱۰۱-۸۲۶	-	-	-	-	۷,۵۹۹,۲۲۲,۳۵۵
صکوک اجاره فارس ۸۰۶-بدون ضامن	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۹۹,۰۷۵,۶۲۵,۰۰۰)	(۹۲۴,۳۷۵,۰۰۰)	-	-
مراجعه س. و توسعه کیش ۱۴۰۵-۰۷۲۴	۷۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۲۸,۶۰۳,۶۰۳,۲۵۰)	(۳۹۶,۳۹۳,۷۵۰)	-	-
مراجعه پارس میکاکیش ۶۰۷۰۸	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴۹,۸۶۴,۰۶۳,۵۰۰)	(۱۳۵,۹۲۷,۵۰۰)	-	-
مراجعه عام دولت ۱۰۸-ش ۶۰۲۱۸	۷۰۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۰۷,۷۱۴,۹۷۰,۶۲۵)	(۳۸۵,۰۲۹,۳۷۵)	-	-
صکوک اجاره خوارزم ۴۱۱-ش ۲۰	-	-	-	-	(۴۰,۲۹,۲۶۷,۵۰۰)
مراجعه عام دولت ۱۸۰-ش ۴۱۰۲۴	-	-	-	-	(۱۰۰,۳۱,۱۳۷,۵۰۰)
صکوک اجاره سند ۵۰۲-بدون ضامن	-	-	-	-	(۲۱,۳۱۴,۱۵۴,۳۳۸)
مراجعه عام دولت ۱۳۹-ش ۴۰۸۰۴	-	-	-	-	-
صکوک مراجعه دایور ۹۲-ش ۳-ماهه ۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	(۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	-
صکوک مراجعه دارو ۹۰۱-بدون ضامن	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	(۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	-
مراجعه عام دولت ۱۱۶-ش ۶۰۶۲۰	۶۷۱,۱۵۷,۳۳۰,۰۰۰	(۶۷۹,۲۴۲,۷۴۰,۲۷۹)	(۳۴۴,۹۴۱,۷۹۸)	(۸,۴۵۱,۳۵۲,۰۷۷)	(۳,۵۰۰,۲۱۰,۴۷۲)
مراجعه عام دولت ۲۶۵-ش ۷۰۴۲۰	۸۶۹,۸۹۶,۳۲۷,۵۰۰	(۱,۰۰۰,۱۶۶,۲۵۰,۰۰۰)	(۴۷۳,۰۰۶,۰۷۹)	(۱۲۰,۷۱۲,۰۱۸,۵۷۹)	-
جمع	۱۹,۵۶۹,۹۱۳,۵۵۷,۳۲۰	(۱۹,۳۲۶,۳۳۶,۴۴۵,۷۹۵)	(۱۰,۶۴۱,۱۴۰,۴۹۵)	۲۲۲,۹۲۵,۹۷۱,۰۳۰	۱۶۱,۳۷۵,۷۸۲,۱۴۱

۱۷-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
صندوق مشترک امین آوید	۲۲,۵۳۶,۰۰۰	۳۰۱,۵۳۱,۶۸۰,۰۰۰	(۲۹۷,۸۶۷,۵۵۹,۶۸۳)	۲,۹۷۰,۵۷۷,۲۵۳	۳,۸۲۱,۵۱۳,۶۹۰
صندوق س.بخشی صنایع پاداش ۲-ب	۸,۸۷۲,۱۰۰	۱۵۷,۴۸۸,۶۵۱,۹۰۰	(۱۵۴,۸۸۸,۶۸۹,۵۱۰)	۲,۳۷۷,۷۳۸,۴۹۱	(۴۲,۵۷۹,۵۶۴)
صندوق س.دی سهام سهام	۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۵,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۲,۱۰۸,۰۳۳,۲۷۶)	۸۲۰,۱۷۹,۲۲۴	۱۵۲,۴۰۲,۵۷۵
صندوق پالایشی یکم سهام	۱۱۵,۰۰۰	۵۰,۳۲۰,۹۶۰,۰۰۰	(۴۹,۲۵۵,۶۸۳,۹۷۴)	۶۴۹,۷۶۷,۸۱۸	-
صندوق س.بخشی صنایع پاداش ۲-ب	۵,۱۸۱,۰۰۰	۱۰۰,۲۷۳,۰۷۴,۰۰۰	(۱۰۰,۰۷۶,۳۳۵,۰۳۱)	(۳۳,۸۸۹,۱۰۱)	-
صندوق س.پشتوانه طلا زر فلام آشنا	۲۸۵,۰۰۰	۲۳,۳۰۸,۵۲۰,۰۰۰	(۳۸,۵۲۳,۲۱۲,۶۶۶)	(۵,۳۷۴,۰۶۲,۸۹۰)	-
صندوق س.کالای زمرد بیدار	۳,۲۰۸,۶۵۹	۷۲,۲۴۱,۲۶۰,۶۰۶	(۶۹,۹۹۹,۹۸۳,۰۳۲)	(۷,۸۴۵,۴۱۱,۹۴۱)	-
صندوق س.میتنی بر کالای فاریابی	۶۰۱۸,۳۲۶	۸۵,۹۱۷,۶۲۱,۷۷۶	(۹۹,۹۹۸,۶۴۰,۸۲۸)	(۹۳,۱۸۲,۱۱۹,۹۹۸)	-
صندوق سرمایه گذاری طلای نور امین	۲۴,۶۲۳,۱۸۱	۲۲۲,۱۹۱,۲۹۲,۶۴۰	(۲۴۹,۹۹۹,۹۹۲,۰۰۲)	(۲۷,۸۰۸,۷۰۰,۲۸۲)	-
	۱۰۷۸,۳۹۸,۰۶۱,۱۰۲	(۱,۱۲۳,۳۲۷,۵۳۱,۰۰۴)	(۱,۷۵۸,۴۵۱,۲۴۴)	(۲۸,۲۹۹,۹۲۱,۲۴۶)	۳,۹۹۹,۳۳۶,۷۰۱

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۸- سود سهام

(مبالغ به ریال)

دوره شش ماهه منتهی

به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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	.	۴۵,۱۰۹,۱۲۴,۱۰۰	۲۴,۵۹۵,۵۹۶,۱۶۰
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۴/۱۲/۱۰	۴,۴۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۲۸	۶,۹۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶۴,۸۱۷,۸۹۱)	۶,۴۶۳,۱۸۲,۱۰۹	.
داروسازی دانا	۱۴۰۴/۱۲/۰۵	۱,۲۱۶,۹۵۹	۱,۸۷۵	۲,۲۸۱,۷۹۸,۱۲۵	(۷,۷۸۷,۷۰۷)	۲,۲۷۴,۰۱۰,۴۱۸	.
بیمه اتکایی امین	۱۴۰۴/۱۱/۲۸	۱۷,۱۹۰,۹۰۶	۱۱۶	۱,۹۹۴,۱۴۵,۰۹۶	.	۱,۹۹۴,۱۴۵,۰۹۶	۴,۵۱۱,۳۷۵,۶۰۰
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۵,۴۱۷,۰۹۵	۲۰۰	۱,۰۸۳,۴۱۹,۰۰۰	(۶۴,۲۲۳,۲۹۱)	۱,۰۱۹,۱۹۵,۷۰۹	.
شرکت های سرمایه گذاری زیر مجموعه سهام عدالت		.	.	۱۸,۰۶۲,۳۵۲	.	۱۸,۰۶۲,۳۵۲	۱۳,۲۷۴,۵۴۲
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۱۴۰۵/۰۲/۰۵	۱,۷۴۷	۱,۰۰۰	۱,۷۴۷,۰۰۰	(۶۵,۶۴۲)	۱,۶۸۱,۳۵۸	۴۵۹,۷۰۳
جمع				۶۴,۰۱۶,۲۹۵,۶۷۳	(۵۳۶,۸۹۴,۵۳۱)	۶۳,۴۷۹,۴۰۱,۱۴۲	۲۹,۱۲۰,۷۰۶,۰۰۵

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۹- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

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

(مبالغ به ریال)		
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	یادداشت
۱,۳۶۲,۲۵۱,۶۰۵,۳۰۱	۲,۶۹۷,۳۰۲,۳۸۸,۲۷۴	۱۹-۱
۶۲۲,۷۹۸,۷۴۹,۵۲۳	۲,۴۲۹,۷۲۴,۷۷۶,۴۵۷	۱۹-۲
۱,۹۸۵,۰۵۰,۳۵۴,۸۲۴	۵,۱۲۷,۰۲۷,۱۶۴,۷۳۱	

سود اوراق مشارکت

سود سپرده بانکی

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت

(مبالغ به ریال)					
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	اسمی درصد			اوراق اجاره:
۴۸۸,۳۳۴,۱۵۱,۷۱۰	۵۲۰,۳۷۲,۹۱۳,۸۹۵	۱۹	۱۴۰۵/۰۵/۰۹	۱۴۰۲/۰۵/۰۹	اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹
۱۵۹,۵۰۰,۶۴۳,۷۰۰	۱۷۱,۷۳۹,۳۵۸,۹۶۶	۱۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۲	۱۴۰۰/۱۲/۲۳	صکوک اجاره صندوق ۴۱۲-بدون ضامن
۹۸,۹۹۰,۳۳۵,۸۰۴	۱۶۴,۶۴۶,۴۳۵,۵۷۹	۱۹	۱۴۰۵/۰۲/۱۰	۱۴۰۲/۰۶/۱۴	صکوک اجاره صندوق ۵۰۲-بدون ضامن
۲۸,۹۷۶,۲۶۴,۹۶۴	.	۱۸	۱۴۰۲/۱۱/۲۵	۱۳۹۹/۱۱/۲۵	صکوک اجاره شستا ۳۱۱-۶ماهه ۱۸٪
۲۴,۷۷۱,۶۷۲,۰۳۳	.	۱۸	۱۴۰۴/۰۳/۰۱	۱۴۰۰/۰۳/۰۲	اجاره انرژی پاسارگاد ۱۴۰۴۰۳۰۲
۷,۳۰۸,۶۴۴,۳۸۴	۲,۱۲۵,۳۳۴,۷۶۱	۲۰	۱۴۰۴/۱۱/۱۷	۱۴۰۲/۰۷/۰۳	صکوک اجاره خوارزم ۴۱۱-۶ماهه ۲۰٪
.	.	.	.	.	صکوک اجاره گل گهر ۳۹-۳ماهه ۲۰٪

اوراق مرابحه

۱۳۴,۶۲۹,۳۷۰,۳۱۹	.	۱۸	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	۱۴۰۱/۰۸/۱۷	مرابحه عام دولت ۱۲۰-ش.خ ۴۰۴۱۷
۱۳۱,۵۹۳,۲۵۴,۲۳۵	۱۲۱,۹۷۸,۳۷۳,۶۰۲	۱۸	۱۴۰۵/۰۷/۲۴	۱۴۰۱/۰۷/۲۴	مرابحه س. و توسعه کیش ۱۴۰۵۰۷۲۴
۷۳,۴۹۳,۸۳۷,۲۸۵	۷۳,۲۸۳,۰۶۹,۹۱۰	۱۸	۱۴۰۶/۰۶/۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۰	مرابحه عام دولت ۱۱۶-ش.خ ۰۶۰۶۳۰
۶۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۵۲۰,۳۰۳,۹۸۱	۱۸	۱۴۰۶/۰۲/۱۸	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	مرابحه عام دولت ۱۰۸-ش.خ ۰۶۰۲۱۸
۵۲,۷۴۳,۰۶۵,۴۷۱	.	۲۰.۵	۱۴۰۴/۰۸/۰۴	۱۴۰۲/۰۷/۰۴	مرابحه عام دولت ۱۳۹-ش.خ ۰۴۰۸۰۴
۳۶,۳۸۸,۴۱۷,۲۲۹	۳۷,۹۱۹,۲۸۴,۷۵۳	۲۳	۱۴۰۶/۰۷/۰۸	۱۴۰۲/۰۷/۰۸	مرابحه پارس میکاکیش ۰۶۰۷۰۸
۲۰,۶۳۰,۳۹۹,۰۶۲	۳۸,۸۲۶,۷۲۷,۲۱۹	۲۰.۵	۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	مرابحه عام دولت ۱۳۷-ش.خ ۰۶۱۲۲۹
۱۸,۳۸۱,۴۴۹,۵۲۰	۲,۵۲۲,۹۰۴,۲۳۴	۲۳	۱۴۰۴/۱۰/۲۴	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	مرابحه عام دولت ۱۸۰-ش.خ ۰۴۱۰۲۴
۱۲,۸۸۱,۱۴۴,۵۳۰	.	۱۸	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۳	مرابحه عام دولت ۱۲۶-ش.خ ۰۳۱۲۲۳
۴,۶۴۱,۳۹۰,۸۷۳	۲۶,۲۲۲,۴۲۱,۴۱۵	۲۳	۱۴۰۶/۰۴/۲۴	۱۴۰۳/۰۶/۲۰	مرابحه عام دولت ۱۸۷-ش.خ ۰۶۰۴۲۴
۳,۲۸۷,۵۷۴,۲۸۲	۳۱,۵۲۲,۰۹۴,۲۵۷	۲۳	۱۴۰۵/۰۶/۲۰	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	مرابحه عام دولت ۱۷۳-ش.خ ۰۵۰۶۲۰
.	۲۶۸,۲۳۶,۲۴۹,۵۸۴	۲۳	۱۴۰۸/۰۶/۲۴	۱۴۰۴/۰۶/۲۴	صکوک اجاره فارس ۸۰۶-بدون ضامن
.	۴۵,۶۰۰,۰۶۴,۳۲۳	۲۳	۱۴۰۹/۰۲/۰۹	۱۴۰۹/۰۲/۰۹	صکوک مرابحه دابور ۹۲-۳ماهه ۲۳٪
.	۷۵,۸۲۲,۵۱۶,۲۵۰	۲۳	۱۴۰۹/۰۱/۰۸	۱۴۰۵/۰۱/۰۸	صکوک مرابحه دارو ۹۰۱-بدون ضامن
.	۲۴۶,۶۴۰,۶۷۶,۵۱۰	۲۳	۱۴۰۷/۰۴/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	مرابحه عام دولت ۲۶۵-ش.خ ۰۷۰۴۳۰
.	۱۴۸,۹۲۸,۸۵۷,۰۲۲	۲۳	۱۴۰۶/۰۹/۱۵	۱۴۰۴/۰۷/۱۵	مرابحه عام دولت ۲۳۵-ش.خ ۰۶۰۹۱۵
.	۳۳۶,۸۰۷,۲۵۱,۲۷۰	۲۳	۱۴۰۷/۰۸/۰۸	۱۴۰۴/۰۷/۰۸	مرابحه عام دولت ۲۳۴-ش.خ ۰۷۰۸۰۸
.	۱۲۵,۵۲۴,۷۱۳,۶۶۹	۲۳	۱۴۰۷/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	مرابحه عام دولت ۲۲۳-ش.خ ۰۷۰۴۳۱
.	۱۹۳,۰۶۲,۸۳۷,۰۷۴	۲۳	۱۴۰۵/۱۱/۱۴	۱۴۰۳/۱۲/۱۴	مرابحه عام دولت ۲۰۶-ش.خ ۰۵۱۱۱۴
۱,۳۶۲,۲۵۱,۶۰۵,۳۰۱	۲,۶۹۷,۳۰۲,۳۸۸,۲۷۴				جمع

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲-۱۹- سود سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)
 دوره شش ماهه منتهی
 به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل سود سپرده	سود	
۲۸۹,۱۱۱,۵۱۷,۴۲۷	۸۶۶,۵۳۳,۰۸۲,۰۳۶	(۹۶۸,۵۰۶,۸۷۴)	۸۶۷,۵۰۱,۵۸۸,۹۱۰	بانک گردشگری-بلندمدت
۱۴۳,۹۵۲,۴۱۴,۶۸۱	۵۵۸,۱۸۲,۲۱۱,۷۴۵	(۱۸۹,۸۷۰,۴۱۷)	۵۵۸,۳۷۲,۰۸۲,۱۶۲	بانک ملت-بلندمدت
۱۳۶,۰۷۰,۹۸۰,۸۷۲	۴۶۰,۴۷۲,۲۳۷,۶۵۴	(۹۹۴,۹۸۸,۰۳۴)	۴۶۱,۴۶۷,۲۲۵,۶۸۸	بانک دی-بلندمدت
.	۲۲۷,۸۴۵,۶۳۳,۳۱۶	(۳۷۳,۷۶۳,۸۱۱)	۲۲۸,۲۱۹,۳۹۷,۱۲۷	بانک صادرات-بلندمدت
۱,۰۱۴,۸۴۸,۷۰۰	۱۸۱,۴۶۹,۸۰۸,۲۰۷	.	۱۸۱,۴۶۹,۸۰۸,۲۰۷	بانک پاسارگاد-بلندمدت
.	۶۹,۵۳۴,۸۱۷,۲۶۷	(۴۳,۲۸۶,۵۸۰)	۶۹,۵۷۸,۱۰۳,۸۴۷	بانک شهر-بلندمدت
.	۴۲,۷۳۹,۷۲۶,۰۲۶	.	۴۲,۷۳۹,۷۲۶,۰۲۶	بانک رفاه -بلندمدت
.	۱۸,۵۴۰,۱۳۹,۹۷۰	(۷۱,۳۶۷,۰۱۹)	۱۸,۶۱۱,۵۰۶,۹۸۹	موسسه ملل -بلندمدت
۲,۴۵۸,۶۷۸,۱۴۱	۲,۴۹۲,۹۸۱,۶۱۰	.	۲,۴۹۲,۹۸۱,۶۱۰	بانک دی-کوتاه مدت
۱۲۸,۶۷۴	۱,۸۷۸,۴۷۳,۴۱۱	.	۱,۸۷۸,۴۷۳,۴۱۱	بانک گردشگری-کوتاه مدت
۲۵,۴۲۱,۱۹۴	۱۶,۱۱۷,۱۸۸	.	۱۶,۱۱۷,۱۸۸	بانک خاورمیانه-کوتاه مدت
۴۶,۱۸۸	۷,۰۱۴,۴۱۳	.	۷,۰۱۴,۴۱۳	بانک پارسیان-کوتاه مدت
۴۲,۹۱۱,۸۲۰	۵,۶۲۴,۷۱۶	.	۵,۶۲۴,۷۱۶	بانک سپه(انصار سابق)-کوتاه مدت
.	۲,۵۹۷,۱۴۸	.	۲,۵۹۷,۱۴۸	بانک صادرات-کوتاه مدت
۷,۸۱۰,۰۰۲	۱,۷۳۳,۷۸۸	.	۱,۷۳۳,۷۸۸	بانک پاسارگاد-کوتاه مدت
۱۱۰,۷۱۱	۱,۰۸۹,۹۶۹	.	۱,۰۸۹,۹۶۹	بانک ملت-کوتاه مدت
۹۲۲,۰۹۹	۷۳۲,۹۹۵	.	۷۳۲,۹۹۵	بانک شهر-کوتاه مدت
۳۸,۸۷۵	۴۸۱,۳۰۶	.	۴۸۱,۳۰۶	بانک اقتصادنویین-کوتاه مدت
.	۲۷۳,۶۹۲	.	۲۷۳,۶۹۲	بانک رفاه -کوتاه مدت
۲۸,۷۸۴,۱۵۳,۰۱۵	.	.	.	بانک سپه(انصار سابق)-بلندمدت
۲۱,۳۲۸,۷۶۷,۱۲۴	.	.	.	بانک پارسیان-بلندمدت
۶۲۲,۷۹۸,۷۴۹,۵۲۳	۲,۴۲۹,۷۲۴,۷۷۶,۴۵۷	(۲,۶۴۱,۷۸۲,۷۳۵)	۲,۴۳۲,۳۶۶,۵۵۹,۱۹۲	جمع

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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 شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
تنزیل سود سهام	۵۷,۶۶۹,۵۲۴	-
تنزیل سود سپرده بانکی	۸۵۱,۹۱۷,۴۴۱	۲۳۹,۵۲۵,۸۲۲
تعدیل کارمزد کارگزاری	۶۶,۳۱۴,۷۸۸	-
	۹۷۵,۹۰۱,۷۵۳	۲۳۹,۵۲۵,۸۲۲

۱-۲ جزئیات قرارداد های خرید و نگه داری اوراق بهادار

مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد های نرخ ترجیحی خرید و نگهداری اوراق بهادار طبق ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۵۹ مورخ ۱۴۰۲۰۶۰۶ سازمان بورس و اوراق بهادار با شرکت تامین سرمایه امین (مدیر صندوق) به شرح زیر می باشد:

طرف معامله	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	دوره نگه داری	نرخ سود اسمی	میانگین بازده تا سرسید قرارداد متعقد
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره خوارزم ۰۴۱۱	۴۹,۰۰۰	۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۴,۹۳۷,۸۲۴	۱۴۰۵/۰۳/۳۱ تا ۱۴۰۴/۱۰/۰۱	۲۰٪	۳۴٪
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره صندوق ۴۱۲	۲,۴۱۸,۲۰۰	۲,۴۱۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۸۵۸,۳۰۷,۷۵۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱ تا ۱۴۰۴/۱۰/۰۱	۱۹٪	۳۴٪
تامین سرمایه امین	اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹	۵,۶۵۵,۰۰۰	۵,۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۳,۶۸۸,۷۴۶,۴۹۷	۱۴۰۵/۰۳/۳۱ تا ۱۴۰۴/۱۰/۰۱	۱۹٪	۳۴٪
تامین سرمایه امین	مربایه س. و توسعه کیش ۱۴۰۵۰۷۲۴	۸۱۰,۰۰۰	۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۳۸۱,۷۳۴,۳۹۲	۱۴۰۵/۰۳/۳۱ تا ۱۴۰۴/۱۰/۰۱	۱۸٪	۳۴٪
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره صندوق ۵۰۲ بدون ضامن	۱,۳۵۸,۰۰۰	۱,۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۶۵۹,۱۲۷,۵۵۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱ تا ۱۴۰۴/۱۰/۰۱	۱۹٪	۳۶٪
تامین سرمایه امین	مربایه پارس میکاکیش ۰۶۰۷۰۸	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۲۳۶,۷۱۳,۹۹۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱ تا ۱۴۰۴/۱۰/۰۱	۱۸٪	۳۴٪
تامین سرمایه امین	صکوک اجاره فارس ۸۰۶ بدون ضامن	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳,۳۲۶,۱۰۴,۶۷۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱ تا ۱۴۰۴/۱۰/۰۱	۲۳٪	۳۸٪
تامین سرمایه امین	مربایه عام دولت ۲۶۵-ش.خ ۰۷۰۴۳۰	۱,۰۶۸,۷۵۰	۱,۰۶۸,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۴,۶۴۸,۱۲۵,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱ تا ۱۴۰۴/۱۰/۰۱	۲۳٪	۳۹.۹٪
تامین سرمایه امین	صکوک مربایه دارو ۹۰۱ بدون ضامن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۹۵۸,۸۴۹,۳۵۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱ تا ۱۴۰۴/۱۰/۰۱	۲۳٪	۴۰٪
تامین سرمایه امین	صکوک مربایه دایور ۹۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۳۷,۷۳۵,۵۲۳	۱۴۰۵/۰۳/۳۱ تا ۱۴۰۴/۱۰/۰۱	۲۳٪	۴۰٪
جمع			۱۵,۳۰۸,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۲,۴۴۰,۳۸۲,۴۵۶			

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۱- هزینه های کارمزد ارکان

هزینه های کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به ریال)		
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	
۲۲,۷۰۹,۸۲۳,۸۰۸	۱۰۳,۰۵۸,۵۳۶,۲۲۳	مدیر صندوق
۱,۲۴۹,۹۹۹,۹۸۳	۱,۵۷۰,۶۸۴,۷۵۲	متولی صندوق
۹۰۷,۴۹۹,۷۴۵	۱,۴۰۳,۰۴۵,۲۸۰	حسابرس
۲۴,۸۶۷,۳۲۳,۵۳۶	۱۰۶,۰۳۲,۲۶۶,۲۵۵	جمع

۲۲- سایر هزینه ها

(مبالغ به ریال)		
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	
۲۱,۵۹۴,۸۰۰	۴,۳۹۰,۹۰۵	هزینه برگزاری مجمع
.	۴۰۴,۳۴۷,۸۱۸	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
.	۳۶,۱۶۲,۴۹۰	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۵۵۱,۵۶۴,۹۱۰	۴۸۵,۶۰۷,۲۱۰	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۵,۳۱۴,۶۳۲,۲۰۳	۱۳,۷۷۰,۹۰۹,۱۹۷	هزینه آبونمان نرم افزار
۲۷۲,۰۲۲,۶۷۴	.	هزینه رتبه بندی
۳۴۱,۵۷۰,۰۷۴	۷۴۴,۱۷۳,۱۳۳	هزینه کارمزد بانکی
۶,۵۰۱,۳۸۴,۶۶۱	۱۵,۴۴۵,۵۹۰,۷۵۳	جمع

۲۳- سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران

(مبالغ به ریال)		دوره اعمال سود
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	
(۳۰۸,۵۵۱,۴۵۵,۳۳۴)	(۸۱۱,۵۴۴,۲۸۹,۵۱۰)	دی
(۳۳۰,۶۳۷,۲۹۲,۹۲۶)	(۸۸۵,۰۷۴,۷۴۷,۲۵۹)	بهمن
(۳۵۲,۳۶۹,۴۱۹,۳۷۶)	(۹۰۰,۸۱۱,۸۹۳,۵۵۲)	اسفند
(۳۷۰,۵۴۹,۷۷۸,۵۹۲)	(۸۹۲,۹۷۷,۷۷۵,۵۵۲)	فروردین
(۴۱۱,۶۸۷,۸۶۴,۸۵۲)	(۹۹۹,۸۸۸,۷۲۵,۷۴۵)	اردیبهشت
(۴۷۲,۲۹۶,۸۴۲,۲۴۸)	(۱,۰۲۳,۹۹۵,۸۸۸,۶۰۴)	خرداد
(۲,۲۴۵,۹۹۲,۶۵۳,۳۱۸)	(۵,۵۱۴,۲۹۳,۳۱۹,۲۲۲)	جمع

۲۴- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

(مبالغ به ریال)		
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	
۶۲,۳۸۶,۰۰۱,۹۴۵	۱۶۳,۱۸۶,۹۱۸,۰۲۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۳۱,۳۳۸,۳۷۲,۳۰۷)	(۷۸,۷۴۳,۹۷۹,۱۷۷)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۳۱,۰۴۷,۶۲۹,۶۳۸	۸۴,۴۴۲,۹۳۸,۸۴۳	

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۵- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

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

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵			سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴	
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
موسس و اشخاص وابسته به وی	بانک سپه	موسس صندوق	ممتاز	۶,۰۰۰	۰.۰٪	ممتاز	۶,۰۰۰
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تأمین سرمایه امین	مدیر صندوق	ممتاز	۴,۰۰۰	۰.۰٪	ممتاز	۴,۰۰۰
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تأمین سرمایه امین	مدیر صندوق	عادی	۲,۹۹۰,۰۰۰	۸.۱٪	عادی	۱,۹۹۰,۰۰۰
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	فریبا پویانفر	وابسته به مدیر صندوق	عادی- وثیقه	۵۰	۰.۰٪	عادی	۵۰
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	ندا نعمتی	وابسته به مدیر صندوق	عادی- وثیقه	۵۰	۰.۰٪	عادی	۵۰
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	سعید شهریاری	وابسته به مدیر صندوق	عادی- وثیقه	۵۰	۰.۰٪	عادی	۵۰
جمع				۳,۰۰۰,۲۰۰			۲,۰۰۰,۲۰۰

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		مانده طلب (بدهی) - ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	
کارگزاری امین اوید	وابسته به مدیر صندوق کارگزار صندوق	کارمزد کارگزاری	۲,۵۷۸,۹۷۱,۵۷۱	۰
		خرید و فروش	۱۷,۹۴۰,۱۴۸,۵۷۰,۳۰۰	۲۵,۰۴۴,۰۱۶,۵۳۶
شرکت تأمین سرمایه امین	بازارگردان و پذیره نویس اوراق	مبلغ اوراق خریداری شده	۱۵,۳۰۸,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۰)
		سود ترجیحی اوراق	۶۶۲,۴۴۰,۳۸۲,۴۵۶	۱۳۳,۷۴۱,۷۲۶,۱۵۱
شرکت تأمین سرمایه امین	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۱۰۳,۰۵۸,۵۳۶,۲۲۳	(۳۳۱,۱۷۶,۰۳۲,۱۸۷)
موسسه حسابرسی فاطر	حسابرس	حق الزحمه حسابرسی	۱,۴۰۳,۰۴۵,۴۸۰	(۱,۴۰۳,۰۴۵,۴۸۰)
مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش	متولی	کارمزد متولی	۱,۵۷۰,۶۸۴,۷۵۲	(۸۷۹,۴۱۰,۸۵۸)

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

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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

صندوق سرمایه گذاری امین انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۹- مدیریت سرمایه گذاری و ریسک

ریسک سرمایه گذاری در صندوق:

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

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

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

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

ریسک نقدشوندگی واحدهای ابطال شده: از آنجایی که این صندوق فاقد رکن ضامن نقدشوندگی است، لذا در صورتی که دارنده واحد سرمایه گذاری قصد ابطال واحدهای سرمایه گذاری را داشته باشد، مدیر در ابتدا از محل وجوه نقد صندوق اقدام به پرداخت وجوه واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده می نماید. چنانچه وجوه نقد صندوق کفاف بازپرداخت واحدهای ابطال شده را نداشته باشد، مدیر صندوق مطابق اساسنامه اقدام به فروش دارایی های صندوق می نماید تا وجه مورد نیاز را تهیه کند. اگر به هر دلیلی از جمله بسته بودن نماد سهم، صف فروش و گره معاملاتی مدیر صندوق نتواند دارایی های صندوق را به وجه نقد تبدیل کند، مبالغ مربوط به واحدهای ابطال شده تا تأمین وجه نقد به حساب 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.