



صندوق سرمایه‌گذاری امین انصار

صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰



مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری امین انصار

باسلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری امین انصار مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم میگردد:

<u>شماره صفحه</u>	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها یادداشت های توضیحی :
۴	الف) اطلاعات کلی صندوق
۶	ب) مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۹	پ) خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰-۱۸	ت) یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری امین انصار بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول 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 ۲۸ / ۱۰ / ۱۳۹۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

<u>امضاء</u>	<u>نماینده</u>	<u>شخص حقوقی</u>	<u>ارکان صندوق</u>
	آقای علی سنگینیان	شرکت تامین سرمایه امین	مدیر صندوق
	آقای محمد رضا نادریان	موسسه حسابرسی فاطم	متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری امین انصار

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۸۶,۶۸۳,۲۸۹	.	۵	<u>داراییها:</u> سرمایه گذاری در سهام
۲۵,۰۳۴,۵۲۸,۲۵۲	۲,۵۳۴,۰۹۴,۵۵۵,۷۷۰	۶	سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۶۱,۹۳۷,۸۲۸	۸,۲۸۹,۲۹۸,۱۲۲	۷	حسابهای دریافتی
۱۹۹,۹۷۸,۹۵۹	۱۸۹,۴۴۵,۶۵۹	۸	سایر داراییها
۲۳,۹۳۷,۴۱۵,۴۷۲	۷,۰۳۴,۹۲۷,۳۲۰,۶۹۲	۹	موجودی نقد
.	۴,۹۳۰,۰۰۰	۱۰	جاری کارگزاران
<u>۴۹,۳۲۰,۵۴۳,۸۰۰</u>	<u>۹,۵۷۷,۵۰۵,۵۵۰,۲۴۳</u>		جمع داراییها
			<u>بدهیها:</u>
۲۱۲,۲۹۲,۰۷۹	۹,۸۳۴,۲۲۷,۹۴۳	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۲,۳۳۸,۲۲۷,۳۰۶	۲۶۵,۵۰۰,۳۷۷,۹۴۲	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
۱۲,۰۱۱,۴۱۲	۲۸۵,۲۸۱,۷۱۷	۱۳	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
<u>۲,۵۶۲,۵۳۰,۷۹۷</u>	<u>۲۷۵,۶۱۹,۸۸۷,۶۰۲</u>		جمع بدهیها
<u>۴۶,۷۵۸,۰۱۳,۰۰۳</u>	<u>۹,۳۰۱,۸۸۵,۶۶۲,۶۴۱</u>	۱۴	خالص داراییها
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



صندوق سرمایه گذاری امین انصار
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		درآمد ها ،
۱۵,۸۶۴,۲۹۲,۴۵۵	۵۸۱,۸۸۱,۰۰۸,۷۰۲	۱۵	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت
(۴,۹۸۰,۴۳۸,۳۰۷)	۶۱۵,۵۰۰,۶۱۱	۱۶	سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار
(۲۹۸,۰۴۰,۳۸۴)	.	۱۷	سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم اوراق بهادار
(۱۹,۲۳۲,۶۹۸)	(۲,۸۲۵,۵۴۰,۸۵۰)	۱۸	سود(زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار
۵۲۴,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۹	سود سهام
۳,۲۳۲,۱۶۴	.	۲۰	سایر درآمدها
<u>۱۱۰,۹۳۸,۱۴۲,۲۳۰</u>	<u>۵۷۹,۶۷۰,۹۶۸,۴۶۳</u>		جمع درآمد ها
			هزینه ها ،
(۶۲۶,۷۶۱,۸۸۹)	(۱۱,۲۸۱,۴۱۶,۷۸۷)	۲۱	هزینه کارمزد ارکان
(۲۴۵,۰۴۵,۸۰۷)	(۶۴۵,۹۲۷,۴۸۶)	۲۲	سایر هزینه ها
(۸۷۱,۸۰۷,۶۹۶)	(۱۱,۹۲۷,۳۴۴,۲۷۳)		جمع هزینه ها
<u>۱۰۰,۲۲۲,۰۰۶,۵۳۴</u>	<u>۵۶۷,۷۴۳,۶۲۴,۱۹۰</u>		سود خالص

گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰		یادداشت
ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	
۶۲,۷۳۱,۹۸۳,۴۱۴	۶۲,۷۳۲	۴۶,۷۵۸,۰۱۳,۰۰۳	۴۶,۷۵۸	واحد های سرمایه گذاری ابتدای دوره
۸۷,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۲۲۴	۱۰,۷۷۰,۸۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۷۰,۸۷۴	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۱۰۳,۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۳,۱۹۸)	(۱,۵۱۵,۷۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۱۵,۷۴۵)	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۱۰,۲۲۲,۰۰۶,۵۳۴	-	۵۶۷,۷۴۳,۶۲۴,۱۹۰		سود خالص طی دوره
(۱۰,۶۹۳,۶۲۰,۲۵۸)	-	(۶۵۴,۸۸۶,۶۰۳,۰۶۸)		۲۳
۴۷۱,۶۴۳,۳۱۳	-	۸۷,۱۴۱,۶۲۸,۵۱۶		سودهای اعمال شده
<u>۴۶,۷۵۸,۰۱۳,۰۰۳</u>	<u>۴۶,۷۵۸</u>	<u>۹۳,۰۱۸,۸۵,۶۶۲,۶۴۱</u>	<u>۹۳,۰۱۸,۸۷</u>	۲۴
				تعديلات
				خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره

یادداشت های توفیعی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.



۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین انصار که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می شود 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 این صندوق جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدهای از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف صندوق در اوراق بهادار (سهام با درجه ریسک متفاوت، اوراق مشارکت، گواهی سپرده های بانکی و...) سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه سه سال است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان ولی عصر، بالاتر از بلوار میرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۵۱ واقع شده است. سال مالی صندوق از اول دی ماه هر سال در تاریخ ۳۰ آذر ماه سال بعد می باشد.

۱-۲- موضوع فعالیت

طبق ماده ۴ اساسنامه عبارت است از سرمایه گذاری در سپرده های بانکی و کلیه اوراق بهادار با درآمد ثابت که خصوصیات آنها در امید نامه صندوق ذکر شده است.

۱-۳- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری مشترک امین انصار مطابق با مواد ۵۶ و ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق به تارنمای WWW.AMINANSAR.COM درج گردیده است.

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 واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

ردیف	نام دارندگان واحد های ممتاز	تعداد واحد های ممتاز تحت تملک	درصد واحد های ممتاز تحت تملک
۱	شرکت تامین سرمایه امین	۴,۰۰۰	۴۰ درصد
۲	شرکت بانک انصار	۶,۰۰۰	۶۰ درصد

مدیر صندوق شرکت تامین سرمایه امین است که در تاریخ ۱۳۸۶/۱۰/۱۶ با شماره ثبت ۳۱۵۰۸۳ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان ولی عصر، بالاتر از بلوار میرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۵۱.

متولی صندوق موسسه حسابرسی فاطر است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۲/۰۷ به شماره ثبت ۱۹۱۰ در مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، خیابان کریم خان زند، خیابان ایرانشهر شمالی، پلاک ۲۴۳.

ضامن نقد شونددگی صندوق شرکت بانک انصار است که در تاریخ ۱۳۸۹/۰۳/۰۸ با شماره ثبت ۳۷۴۵۲۸ نزد مرجع ثبت شرکتهای شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن نقد شونددگی عبارت است از تهران، خیابان پاسداران شمالی، بعد از سه راه اقدسیه نبش نارنجستان دهم پلاک ۵۳۹.

حسابرس صندوق موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین است که در تاریخ ۱۳۷۵/۰۳/۲۸ به شماره ثبت ۸۹۷۷ نزد مرجع ثبت شرکتهای شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خیابان سهروردی شمالی، خیابان خرمشهر، خیابان عربعلی، پلاک ۱، واحد ۶.

مدیر ثبت بانک انصار است که مشخصات آن در بالا ذکر گردیده است.



۳- مبنای تهیه صورتهای مالی :

صورت های مالی صندوق اساسا بر مبنای ارزش های جاری تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستور العمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. 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 صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند 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- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی یا غیر فرا بورسی: خالص ارزش فروش مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن تعیین می شود.



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاریها

۴-۲-۱- سود سهام : درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ 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 درآمد ها منظور می شود.

۴-۲-۲- 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 بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی بطور روزانه 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 سرمایه گذاری منعکس می شود.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق 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 ۵ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

کارمزد مدیر	سالانه ۱ درصد (۰/۰۱) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق و یک در هزار (۰/۰۰۱) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۱۰ درصد (۰/۱) از تفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در گواهی سپرده یا حسابهای سرمایه گذاری بانک ها یا موسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده. *
کارمزد متولی	سالانه معادل دو در ده هزار (۰/۰۰۰۲) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق * حداقل ۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۰۰ میلیون ریال.
کارمزد ضامن نقد شوندگی	سالانه هفتاد و پنج در ده هزار (۰/۰۰۷۵) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق *
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۰۰ میلیون ریال
کارمزد تصفیه صندوق برای مدیر	معادل سه در هزار (۰/۰۰۳) ارزش خالص داراییهای 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 سالانه تا سقف ۳۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق *** *



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین انصار

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر ۳ ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس 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. نظربه 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 تراز نامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.



صندوق سرمایه گذاری امین انصار

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است :

۱۳۹۳/۰۹/۳۰		۱۳۹۴/۰۹/۳۰		صنعت
خالص ارزش فروش	صد به کل دارایی	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
ریال		ریال	ریال	
۴۶,۴۵۱,۵۷۸	۰,۰۰%	.	.	سایر واسطه گری های مالی
۴۰,۲۳۱,۷۱۱	۰,۰۰%	.	.	سیمان گچ و آهک
۸۶,۶۸۳,۲۸۹	۰,۰۰%	.	.	جمع کل

۶- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰		۱۳۹۴/۰۹/۳۰		تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش - ریال	صد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش - ریال
ریال		ریال	ریال							
۹,۹۹۶,۴۱۷,۱۶۴	۰,۹۶%	۹۲,۱۹۴,۲۱۹,۴۹۶	۲,۲۶۳,۸۷۹,۴۹۶	۱۳۹۵/۱۲/۲۵	۲۰ درصد	۸۹,۹۳۰,۳۴۰,۰۰۰	۲,۲۶۳,۸۷۹,۴۹۶	۹۲,۱۹۴,۲۱۹,۴۹۶	۰,۹۶%	اوراق مشارکت شیراز
	۰,۹۸%	۹۴,۱۱۰,۱۸۸,۲۰۴	۴,۱۷۹,۸۴۸,۲۰۴	۱۳۹۵/۰۵/۰۵	۲۰ درصد	۸۹,۹۳۰,۳۴۰,۰۰۰	۴,۱۷۹,۸۴۸,۲۰۴	۹۴,۱۱۰,۱۸۸,۲۰۴	۰,۹۸%	اوراق مشارکت نارتجستان
۱۵۰,۳۸,۱۱۱,۰۹۹	۷,۱۵%	۶۸۴,۹۸۵,۶۸۵,۱۷۲	۱۱,۸۶۷,۰۸۲,۵۳۲	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	۲۰ درصد	۶۷۳,۱۱۸,۶۰۲,۶۴۰	۱۱,۸۶۷,۰۸۲,۵۳۲	۶۸۴,۹۸۵,۶۸۵,۱۷۲	۷,۱۵%	اوراق اجاره مینا
۱۱-	۰,۵۳%	۵۰,۸۲۸,۳۱۸,۱۷۲	۸۶۷,۰۱۸,۱۷۲	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۲۰ درصد	۴۹,۹۶۱,۳۰۰,۰۰۰	۸۶۷,۰۱۸,۱۷۲	۵۰,۸۲۸,۳۱۸,۱۷۲	۰,۵۳%	اوراق اجاره مینا
	۲,۱۸%	۲۰,۸۴۹۱,۱۷۱,۸۲۱	۸,۶۴۵,۹۷۱,۸۲۱	۱۳۹۶/۰۲/۰۷	۲۰ درصد	۱۹۹,۸۴۵,۲۰۰,۰۰۰	۸,۶۴۵,۹۷۱,۸۲۱	۲۰,۸۴۹۱,۱۷۱,۸۲۱	۲,۱۸%	اوراق اجاره رایتل
	۴,۸۱%	۴۶۰,۳۱۱,۱۸۹,۵۰۴	۲۰,۶۵۱,۷۴۹,۵۰۴	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۲۰ درصد	۴۳۹,۶۵۹,۴۴۰,۰۰۰	۲۰,۶۵۱,۷۴۹,۵۰۴	۴۶۰,۳۱۱,۱۸۹,۵۰۴	۴,۸۱%	اوراق اجاره یارس
	۱,۱۶%	۱۱۰,۶۷۷,۲۳۹,۱۷۷	۳,۳۴۰,۳۸۲,۲۵۷	۱۳۹۷/۰۲/۲۷	۲۰ درصد	۱۰۷,۳۳۶,۸۵۶,۹۲۰	۳,۳۴۰,۳۸۲,۲۵۷	۱۱۰,۶۷۷,۲۳۹,۱۷۷	۱,۱۶%	اوراق اجاره مینا ۲
	۶,۵۱%	۶۲۳,۷۴۳,۱۵۳,۸۲۳	۲۴,۲۰۷,۵۵۳,۸۲۳	۱۳۹۷/۱۱/۰۳	۲۱ درصد	۵۹۹,۵۳۵,۶۰۰,۰۰۰	۲۴,۲۰۷,۵۵۳,۸۲۳	۶۲۳,۷۴۳,۱۵۳,۸۲۳	۶,۵۱%	اوراق اجاره قائد بصیر
	۱,۰۱%	۹۶,۹۱۰,۱۲۰,۹۴۳	۹۸۴,۴۲۴,۹۴۳	۱۳۹۶/۱۲/۲۰	۲۰ درصد	۹۵,۹۲۵,۶۹۶,۰۰۰	۹۸۴,۴۲۴,۹۴۳	۹۶,۹۱۰,۱۲۰,۹۴۳	۱,۰۱%	اوراق مشارکت شیراز ۲
	۱,۱۷%	۱۱۱,۸۴۳,۲۶۹,۴۵۸	۱,۹۲۸,۴۰۹,۴۵۸	۱۳۹۷/۰۹/۰۲	۲۰ درصد	۱۰۹,۹۱۴,۸۶۰,۰۰۰	۱,۹۲۸,۴۰۹,۴۵۸	۱۱۱,۸۴۳,۲۶۹,۴۵۸	۱,۱۷%	اوراق اجاره پتروریگ
۲۵۰,۳۴,۵۲۸,۲۵۲	۲۶,۴۶%	۲,۵۳۴,۰۹۴,۵۵۵,۷۷۰	۷۸,۹۳۶,۳۲۰,۲۱۰			۲,۴۵۵,۱۵۸,۲۳۵,۵۶۰	۷۸,۹۳۶,۳۲۰,۲۱۰	۲,۵۳۴,۰۹۴,۵۵۵,۷۷۰	۲۶,۴۶%	اوراق سفرش ساخت توسعه ملی



صندوق سرمایه گذاری امین انصار

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴

۷- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی تجاری به تکنیک به شرح زیر است :

۱۳۹۳/۰۹/۳۰		۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
تزیل شده	تزیل نشده	نرخ تزیل	تزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۲۸,۱۱۷,۱۰۴	۸,۲۶۰,۴۷۵,۲۶۰	۲۲	۸,۲۰۲,۸۶۲,۸۳۱
۱,۳۱۹	۱,۳۱۹	۱۰	۱,۳۱۹
۲۳,۶۹۶,۹۴۴	.	.	.
۱۲۲,۴۶۱	۶,۲۴۱,۵۱۱	.	۶,۲۴۱,۵۱۱
	۲۲,۵۸۰,۰۳۲		۲۲,۵۸۰,۰۳۲
۶۱,۹۳۷,۸۲۸	۸,۲۸۹,۲۹۸,۱۲۲		۸,۴۳۳,۶۸۶,۷۰۷

سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک انصار
سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک انصار
حسابهای دریافتنی بابت ابطال واحد های سرمایه گذاری
حسابهای دریافتنی بابت مابه التفاوت واریز و صدور واحد دریافتی از مدیر

۸- سایر داراییها

۱۳۹۳/۰۹/۳۰		۱۳۹۴/۰۹/۳۰		
مانده در پایان دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	استهلاک سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۳,۰۷۷,۷۰۰	۲۰,۶۲۶,۴۶۶	(۳۷,۴۵۱,۲۳۴)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۰۷۷,۷۰۰
۱۴۶,۹۰۱,۲۵۹	۱۶۸,۸۱۹,۱۹۳	(۳۲۴,۹۷۸,۶۴۱)	۳۴۶,۸۹۶,۵۷۵	۱۴۶,۹۰۱,۲۵۹
		(۹۰,۴۳,۳۱۰)	۹۰,۴۳,۳۱۰	
۱۹۹,۹۷۸,۹۵۹	۱۸۹,۴۴۵,۶۵۹	(۳۷۱,۴۷۳,۱۸۵)	۳۵۱,۸۹۶,۵۷۵	۱۹۹,۹۷۸,۹۵۹

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است .

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۲۳,۹۳۷,۴۱۵,۴۷۲	۷,۰۳۴,۹۲۷,۲۲۰,۶۹۲
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۲۳,۹۳۷,۴۱۵,۴۷۲	۷,۰۳۴,۹۲۷,۳۲۰,۶۹۲

موجودی ریالی به شماره ۱-۸۲۴-۸۲۱۷۱۴۱-۴۴۱۰ نزد بانک انصار شعبه مستقل مرکزی*

موجودی ریالی به شماره ۱-۸۲۶-۸۲۱۷۱۴۱-۴۴۱۰ نزد بانک انصار شعبه مستقل مرکزی*

* صندوق سرمایه گذاری امین انصار تنها دارای یک حساب سپرده کوتاه مدت می باشد.

۱۰- جاری کارگزاران

حساب جاری کارگزاری به شرح زیر است :

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
.	۴,۹۳,۰۰۰,۰۰۰
.	۴,۹۳,۰۰۰,۰۰۰

شرکت کارگزاری امین آوید



۱۱- بدهی به ارکان صندوق :

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	مدیریت
۴۲.۹۳۶.۱۸۵	۸.۹۴۹.۳۴۳.۷۷۶	متولی
۳۴.۷۴۵.۶۹۵	۱۵۰.۸۳۵.۰۶۷	ضامن
۸.۳۵۹.۰۴۱	۲۸.۸۸۱	حق الزحمه حسابرس
۵۲.۵۳۹.۴۱۹	۵۲.۰۵۰.۲۳۱	مدیر ثبت
۷۳.۷۱۱.۷۳۹	۶۸۱.۹۶۹.۹۸۸	
۲۱۲.۲۹۲.۰۷۹	۹.۸۳۴.۲۲۷.۹۴۳	

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران :

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران بابت صدور، ابطال و مابه التفاوت واریزی
۰	۹۴.۷۳۷.۵۲۵.۸۳۵	حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران بابت سود
۲.۳۳۸.۲۲۷.۳۰۶	۱۷۰.۷۲۶.۶۰۵.۵۳۲	حسابهای پرداختی به مدیر بابت انجام هزینه
۰	۳۶.۲۴۶.۵۷۵	
۲.۳۳۸.۲۲۷.۳۰۶	۲۶۵.۵۰۰.۳۷۷.۹۴۲	

۱۳- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر :

سایر حسابهای پرداختی و ذخایر در تاریخ تراز نامه به شرح ذیل است :

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	حسابهای پرداختی بابت واریزی نامشخص
۰	۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۲.۰۱۱.۴۱۲	۲۸۵.۲۸۱.۷۱۷	
۱۲.۰۱۱.۴۱۲	۲۸۵.۲۸۱.۷۱۷	



۱۴- خالص دارایی ها :

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	تعداد
۳۶.۷۵۸.۰۱۳.۰۰۳	۹.۲۹۱.۸۸۵.۶۶۲.۶۴۱	۹.۲۹۱.۸۸۷
۱۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰
۴۶.۷۵۸.۰۱۳.۰۰۳	۹.۳۰۱.۸۸۵.۶۶۲.۶۴۱	۹.۳۰۱.۸۸۷

واحد های سرمایه گذاری عادی

واحد های سرمایه گذاری ممتاز

۱۵- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۷.۲۸۰.۵۸۴.۲۵۹	۴۱۳۸.۴۸۷۱.۶۴۸	۱۵-۱
۸.۵۸۳.۷۰۸.۱۹۶	۱۶۸.۰۷۶.۱۳۷.۰۵۴	۱۵-۲
۱۵.۸۶۴.۲۹۲.۴۵۵	۵۸۱.۵۶۳.۸۸۵.۷۰۲	

سود سپرده بانکی

سود اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به	خالص سود	خالص سود	مزید توزیل سود سپرده	سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	ریال	ریال	ریال	ریال			۱۳۹۰/۰۷/۰۳
	۵۹۱۸۱۹۷۳۷۲	۴۱۳۴۲۰۸۳۳۵۷۲	۱۳۵۲۱۶۲۱۹	۴۱۳۵۶۶۰۴۹۸۹۲	-		
	۴۶۲۳۶۹۸۸۷	۷۸۴۰۳۷۹۷۵	۴	۷۸۴۰۳۷۹۷۹			
	۷۱۸۰۵۸۴۳۵۹	۴۱۳۸۰۴۸۷۱۶۴۸	۱۳۵۲۱۶۲۲۲	۴۱۳۸۵۰۰۸۷۸۷۱			

۱۵-۱- سود سپرده بانکی
 سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار
 سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار
 جمع

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به	سود (ریال)	سود (ریال)	مزید توزیل	سود	نرخ
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	ریال	ریال	ریال	ریال	
	۱۷۹۱۸۳۸۴۹۵	۱۱۵۳۳۱۳۸۱۰۲	.	۱۱۵۳۳۱۳۸۱۰۲	۴٪
	۱۶۵۸۰۶۹۸۷۸	۱۴۳۵۱۸۷۲۷۶۹	.	۱۴۳۵۱۸۷۲۷۶۹	۴٪
	۱۰۰۸۴۲۰۹۷۲۹	۴۱۱۶۶۰۷۲۱۲	.	۴۱۱۶۶۰۷۲۱۲	۴٪
	۴۰۹۵۶۳۳۴۱۰	۵۷۳۳۳۹۰۲۴۹۸	.	۵۷۳۳۳۹۰۲۴۹۸	۴٪
	۵۳۴۰۷۵۰۳	۲۹۸۱۵۶۸۷۰۳۷	.	۲۹۸۱۵۶۸۷۰۳۷	۴٪
	۴٪
	۸۹۸۵۵۰۳۸۱	۷۸۶۴۹۹۴۱۰۱	.	۷۸۶۴۹۹۴۱۰۱	۴٪
	.	۴۱۱۷۷۹۲۵۷۰۳	.	۴۱۱۷۷۹۲۵۷۰۳	۴٪
	.	۷۸۴۵۰۳۷۱۳۹	.	۷۸۴۵۰۳۷۱۳۹	۴٪
	.	۷۳۹۶۷۱۰۱۵۶	.	۷۳۹۶۷۱۰۱۵۶	۴٪
	.	۷۸۴۵۱۸۴۳۸۷۹	.	۷۸۴۵۱۸۴۳۸۷۹	۴٪
	.	۱۹۲۸۲۰۹۴۵۸	.	۱۹۲۸۲۰۹۴۵۸	۴٪
	۸۵۸۳۷۰۸۱۹۶	۱۶۸۰۷۶۱۳۷۰۵۴	.	۱۶۸۰۷۶۱۳۷۰۵۴	۴٪

۱۵-۲- سود اوراق مشارکت
 اوراق مشارکت شهرداری شیراز
 اوراق مشارکت واسط ملی آذر
 اوراق اجاره رانل
 اوراق مشارکت واسط ملی مهر
 اوراق مشارکت ایریگ ایران و شرق
 اوراق مشارکت پرشیا
 اوراق اجاره پتروشنگ
 اوراق مشارکت تازنیستان
 اوراق اجاره قاقه بعیر
 اوراق اجاره شیراز ۲
 اوراق سفارش ساخت توسعه ملی
 جمع

منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴

۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	سود (زیان) فروش	سود (زیان)	مطالبات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	مقدار	نام
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۳۲,۵۳۸	۵۱۷,۵۶۰,۴۸۴	-	(۱,۵۶۰,۰۰۰)	(۳,۵۴۴,۵۲۰)	(۱,۶۹,۳۶۹,۱۹۱)	۱۷۰,۱۱۷,۴۴۰,۰۰۰	۱۶۵,۰۰۰	اوراق مشارکت نفت و گاز بریتیا
(۶۰,۴۰۰,۰۰۰)	(۷,۳۷۰,۰۰۰)	-	-	-	(۳,۹۸۳,۹۱۵)	۴۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۸۰	اوراق مشارکت شهرداری شیراز
(۲۷۸,۳۷۰)	-	-	-	-	-	-	-	اوراق واسط مالی آذر (سپارس)
۲۲۵,۳۱۶,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	اوراق اجاره پزیر رنگ
(۲۷,۱۴۳,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت لیزینگ ایران و شرق
(۳,۰۶۰,۳۳۶)	(۱,۶۷۹,۱,۶۶۴)	-	-	(۱۱,۶۱۰,۰۰۰)	(۱۵۰,۰۰۰,۵۱۸)	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	اوراق اجاره زانل
(۲۸۶,۳۰۰,۶۱۶)	-	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت مینا
۱۶,۸۲۵,۰۷۰	-	-	-	-	-	-	-	استخراج کانه های لاری
۲۳,۰۳۶,۵۳۲	-	-	-	-	-	-	-	استخراج نفت گاز خدمات چینی جز کثیف
۲۴,۷۹۹,۲۰۵	-	-	-	-	-	-	-	بانک ها و موسسات اعتباری
۱۷,۹۱۷,۸۳۹	-	-	-	-	-	-	-	چند رشته ای منجمی
(۲,۱۵۳,۱۳۳,۱۷۷)	-	-	-	-	-	-	-	حمل و نقل و انبارداری و ارتباطات
(۱,۳۶۲,۲۹۶,۷۸۲)	-	-	-	-	-	-	-	خدمات فنی و مهندسی
(۱,۸۲۷,۳۶۲,۶۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	خودرو و ساخت قطعات
۶۵,۸۲۲,۳۷۸	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری ها
۶۷,۷۵۰,۷۸۱	-	-	-	-	-	-	-	عمرانه برق گاز بخار و آب گرم
(۳,۸۸۴,۴۸۳,۸۳۹)	۷۸,۱۳۳,۵۱۳	(۱,۹۱۷,۵۰۰)	-	(۱,۹۵۳,۳۸۸)	(۳,۰۱۳,۳۲۰,۰۰۰)	۳۸۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	قراردادهای تئوری تک و سوخت هسته ای
(۸۵۳,۲۰۰,۶۶۶)	۲,۶۵۱,۶۴۴	(۳,۹۳,۱۱۶)	-	(۸۳۹,۱۲۶)	(۱۳۱,۱۳۴,۳۳۰)	۱,۵۸,۶۲۵,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	فلاتر اسامی
(۱۰,۶۸۸,۸۶۶)	-	-	-	-	-	-	-	معمولت شینایی
(۳۳۹,۳۰۰,۵۷۷)	-	-	-	-	-	-	-	مخابرات
-	(۸۱,۵۵۵,۵۶۲)	(۱,۸۶,۲۵۰)	-	(۱,۹۷۰,۵۶۲)	(۳,۷۶۸,۲۵۰)	۳۷۸,۵۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	مواد و معمولات دارویی
-	۱,۸۲۷,۶۷۶	(۲,۷۶,۵۴۰)	-	(۲,۸۲,۶۳۳)	(۳,۶۳۷,۰۶۳)	۵۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰	سنگ آهک و گچ
-	(۱,۳۳۳,۵۸۸)	(۸۲,۶۱۰)	-	(۸۸,۴۷۰)	(۱,۷۸۸,۵۰۸)	۱۶,۷۳۴,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	ساز و واسطه گری های مالی
-	۶۱,۵۵۰,۶۱۱	(۳,۲۵۲,۰۱۶)	-	(۳,۳۳۶,۳۷۹)	(۱۹,۰۱۵,۳۷۳)	۱۹,۰۸۰,۰۰۰	۱۹,۰۸۰,۰۰۰	سیمان
(۳,۸۸,۳۳۸,۳۰۷)	-	-	-	-	-	-	-	جمع



سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال
۲۸۱۵۹۲۲۵۷	۲۸۱۵۹۲۲۵۷
۸۳۵۵۳۸۶۸	۸۳۵۵۳۸۶۸
(۲۹۸۰۴۰۳۸۴)	(۲۹۸۰۴۰۳۸۴)

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰

۱۸- سود (زیان) تحقق یافته اوراق بهادار،

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	ملاحظات	کاربر	ارزش دفتری	ارزش بازار	تاریخ تشکیل	نام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	جمع	
سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق یافته						
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۴۹۷۰۰۰۰۰)	(۱۳۵۰۰۰۰۰۰۰)	-	(۶۹۵۶۰۰۰۰)	(۹۰۰۰۵۵۲۳۰۰۰۰)	۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۹۰۰۰۰۰	اوراق مشارکت شهرداری شیراز
(۱۱)	(۷۵۰۰۰۰۰۰۰۰)	-	(۳۸۸۷۰۰۰۰۰)	(۵۰۰۰۳۶۳۰۰۰۰۰)	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰	اوراق اجاره رانل
	(۱۳۵۰۰۰۰۰۰۰۰)	-	(۶۹۵۶۰۰۰۰۰)	(۹۰۰۰۵۵۲۳۰۰۰۰۰)	۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۹۰۰۰۰۰	اوراق مشارکت تار پستان
	(۳۴۹۰۷۸۰۰۰۰۰)	-	(۳۴۰۵۶۰۰۰۰۰)	(۳۴۰۰۱۰۹۲۷۰۰۰۰۰)	۳۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۴۰۰۰۰	اوراق اجاره پینا
	(۱۶۹۰۴۰۰۰۰۰۰)	-	(۱۵۳۸۰۰۰۰۰۰۰)	(۲۰۰۰۰۱۴۵۰۰۰۰۰۰۰)	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰	اوراق اجاره پارس
(۱۶۹۰۴۰۰۰۰۰۰)	(۱۱۷۰۷۳۰۰۰۰۰)	-	(۸۳۱۴۳۰۰۰۰۰)	(۱۰۷۴۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰)	۱۰۷۴۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۷۴۳۰	اوراق اجاره قاند پارس
(۱۶۹۰۴۰۰۰۰۰۰)	(۵۴۵۵۶۰۰۰۰۰)	-	(۵۲۱۰۳۹۷۳۶۰)	(۶۷۲۹۸۲۲۶۲۵۴۱)	۶۷۲۹۸۲۲۶۲۵۴۱	۶۷۲۹۸۲	اوراق اجاره پینا
۹۰۹۷۹۵۱۶	(۵۵۰۱۴۰۰۰۰۰)	-	(۷۲۳۰۴۰۰۰۰)	(۶۰۰۰۳۶۲۰۰۰۰۰۰۰)	۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۶۰۰۰۰۰	شهرداری شیراز ۷
۷۵۴۹۳۶۱	(۵۵۰۱۴۰۰۰۰۰)	-	(۵۵۱۴۰۰۰۰۰)	(۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰)	۱۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۱۰۰۰۰	اوراق اجاره پروتک
(۱۹۲۳۶۹۹۸)	(۳۰۰۰۴۱۱۰۰۰۰۰)	-	(۱۹۰۱۷۶۴۳۰)	(۲۴۵۸۱۶۲۳۳۵۵۶۱)	۲۴۵۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰		اوراق سفارش ساخت توسعه ملی
	۱۷۸۵۶۹۱۵۱						واسطه گری ملی
	(۲۸۷۵۵۴۰۸۵۰)						سینما آکب آج
							تعدیلات ناشی از ارزش های اوراق مشارکت

۱۹- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	ملاحظات	کاربر	ارزش دفتری	ارزش بازار	تاریخ تشکیل	نام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	جمع	
سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق یافته						
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
جمع درآمد سود سهام	جمع درآمد سود سهام	جمع درآمد سود سهام	جمع درآمد سود سهام	جمع درآمد سود سهام	جمع درآمد سود سهام		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۳۴۰۰۰۰۰۰۰	۳۳۴۰۰۰۰۰۰۰	۳۳۴۰۰۰۰۰۰۰	۳۳۴۰۰۰۰۰۰۰	۳۳۴۰۰۰۰۰۰۰	۳۳۴۰۰۰۰۰۰	۱۳۹۲/۱۲/۱۰	مسئولیت شیبانی
۱۸۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۸۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۸۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۸۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۸۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۸۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۹۲/۱۲/۰۷	سرمایه گذارینا
۵۲۳۰۰۰۰۰۰۰	۵۲۳۰۰۰۰۰۰۰	۵۲۳۰۰۰۰۰۰۰	۵۲۳۰۰۰۰۰۰۰	۵۲۳۰۰۰۰۰۰۰	۵۲۳۰۰۰۰۰۰		جمع



صندوق سرمایه گذاری امین انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴

۲۰- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۳	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴
ریال	ریال
۳,۲۳۳,۱۶۴	.
۳,۲۳۳,۱۶۴	.

سایر درآمدها

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۳	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴
ریال	ریال
۳۲۹,۸۲۴,۸۲۴	۱۰,۸۹۵,۶۶۵,۹۰۶
۱۰۷,۷۸۶,۰۴۷	۲۷۷,۴۵۱,۲۶۶
۸۲,۹۳۲,۶۲۵	۲۸۸,۸۰۳
۱۰۶,۲۱۸,۳۹۳	۱۰,۸۰۱,۰۸۱۲
۶۲۶,۷۶۱,۸۸۹	۱۱,۲۸۱,۴۱۶,۷۸۷

مدیر

متولی

هزینه کارمزد ضامن

حسابرس

۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۳	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴
ریال	ریال
۹,۴۶۴,۷۱۶	۲۷۳,۲۷۰,۳۰۵
۳۱,۳۲۰,۸۹۰	۳۷,۴۵۱,۲۳۰
۲۰۳,۰۱۶,۷۰۱	۳۲۴,۹۷۸,۶۴۱
۱,۲۴۳,۵۰۰	۱,۱۸۴,۰۰۰
.	۹۰,۴۳۳,۳۱۰
۲۴۵,۰۴۵,۸۰۷	۶۴۵,۹۲۷,۴۸۶

هزینه تشریفات تصفیه صندوق

استهلاک هزینه های تاسیس

استهلاک هزینه های نرم افزار

کارمزد خدمات بانکی

هزینه برگزاری مجامع

۲۳- اعمال سود

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۳	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴
ریال	ریال
(۳,۶۷۱,۱۲۷,۵۸۵)	(۱,۸۹۱,۷۵۶,۸۸۱)
(۱,۲۷۵,۰۹۴,۸۴۲)	(۲,۵۱۲,۱۰۳,۴۸۰)
(۳,۴۰۹,۱۷۰,۵۲۵)	(۱۷۱,۳۳۴,۷۳۰,۰۷۷)
(۲,۳۳۸,۲۲۷,۳۰۶)	(۴۷۹,۱۴۸,۰۱۲,۶۳۰)
(۱۰,۶۹۳,۶۲۰,۲۵۸)	(۶۵۴,۸۸۶,۶۰۳,۰۶۸)

سود سه ماهه اول

سود سه ماهه دوم

سود سه ماهه سوم

سود سه ماهه چهارم

۲۴- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۳	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴
ریال	ریال
۴۷۱,۶۴۳,۳۱۲	۸۷,۱۴۱,۶۲۸,۵۱۶
۴۷۱,۶۴۳,۳۱۲	۸۷,۱۴۱,۶۲۸,۵۱۶

تعدیلات



صندوق سرمایه گذاری امین انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی :

در تاریخ تراز نامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

۲۶- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحد های سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۰,۰۴%	۴,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی	
۵۰	۵۰	۰,۰۰%	۵۰	وثیقه	وابسته مدیر و ضامن	آقای داوود رزاقی	مدیر و اشخاص وابسته به وی	
۵۰	۵۰	۰,۰۰%	۵۰	وثیقه	وابسته مدیر و ضامن	آقای عزت اله صیاد نیا طیبی	مدیر و اشخاص وابسته به وی	
۵۰	۵۰	۰,۰۰%	۵۰	وثیقه	وابسته مدیر و ضامن	خانم ساره مجبعلی	مدیر و اشخاص وابسته به وی	
۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	۰,۰۶%	۶,۰۰۰	ممتاز	ضامن نقدشوندگی	بانک انصار	ضامن و اشخاص وابسته به وی	

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

مانده طلب (بدهی) - ریال	شرح معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
در تاریخ ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	ارزش معامله	موضوع معامله	شرح معامله
۴,۹۳۰,۰۰۰	۳,۰۴۵,۱۱۵,۳۸۰,۶۴۹	خرید و فروش اوراق	معاملات متعدد طی دوره
		مدیر صندوق	شرکت کارگزاری امین آوید

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ تراز نامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشاء باشد، وجود نداشته است.