

صندوق سرمایه‌گذاری امین انصار

صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰



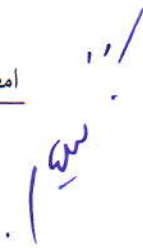
مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری امین انصار

باسلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری امین انصار مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵ 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 دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف) اطلاعات کلی صندوق
۶	ب) مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۹	پ) خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۱۹	ت) 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 منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول درموقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.
صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۲/۱۰/۱۳۹۵ 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 فاطر	متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری امین انصار



صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
		داراییها:
۲,۵۳۴,۰۹۴,۵۵۵,۷۷۰	۲,۲۶۰,۰۸۴,۲۹۴,۸۸۴	۵ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۸,۲۸۹,۲۹۸,۱۲۲	۴۵,۲۶۲,۱۹۵,۴۸۳	۶ حسابهای دریافتی
۱۸۹,۴۴۵,۶۵۹	۱۷۸,۲۱۳,۶۸۲	۷ سایر داراییها
۷,۰۳۴,۹۲۷,۳۲۰,۶۹۲	۲,۹۰۹,۶۶۱,۲۶۶,۸۴۸	۸ موجودی نقد
۴,۹۳۰,۰۰۰	۲۵,۴۶۸,۰۷۹,۸۶۱	۹ جاری کارگزاران
۹,۵۷۷,۵۰۵,۵۵۰,۲۴۳	۵,۲۴۰,۶۵۴,۰۵۰,۷۵۸	جمع داراییها
		بدهیها:
۹,۸۳۴,۲۲۷,۹۴۳	۸,۴۳۶,۲۰۲,۲۱۱	۱۰ بدهی به ارکان صندوق
۲۶۵,۴۶۴,۱۳۱,۳۶۷	۱۰۱,۳۱۰,۵۶۰,۱۷۵	۱۱ بدهی به سرمایه گذاران
۳۲۱,۵۲۸,۲۹۲	۱,۱۵۵,۱۸۷,۰۲۸	۱۲ سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۲۷۵,۶۱۹,۸۸۷,۶۰۲	۱۱۰,۹۰۱,۹۴۹,۴۱۴	جمع بدهیها
۹,۳۰۱,۸۸۵,۶۶۲,۶۴۱	۵,۱۲۹,۷۵۲,۱۰۱,۳۴۴	۱۳ خالص داراییها
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

س

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 ۱۳۹۵ آذر ۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		درآمد ها
۵۸۱,۸۸۱,۰۰۸,۷۰۲	۱,۴۹۷,۷۱۹,۹۶۴,۲۲۹	۱۴	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت
۶۱۲,۷۹۴,۹۹۷	۵۳,۴۹۷,۰۶۰,۶۳۹	۱۵	سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار
(۲,۸۲۲,۸۳۵,۲۳۶)	(۳,۰۹۸,۳۳۱,۲۴۶)	۱۶	سود(زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار
۵۷۹,۶۷۰,۹۶۸,۴۶۳	۱,۵۴۸,۱۱۸,۶۹۳,۶۲۲		جمع درآمد ها
			هزینه ها
(۱۱,۲۸۱,۴۱۶,۷۸۷)	(۲۹,۸۲۱,۹۳۶,۶۹۶)	۱۷	هزینه کارمزد ارکان
(۶۴۵,۹۲۷,۴۸۶)	(۱,۱۷۲,۷۸۷,۷۱۳)	۱۸	سایر هزینه ها
(۱۱,۹۲۷,۳۴۴,۲۷۳)	(۳۰,۹۹۴,۷۲۴,۴۰۹)		جمع هزینه ها
۵۶۷,۷۴۳,۶۲۴,۱۹۰	۱,۵۱۷,۱۲۳,۹۶۹,۲۱۳		سود خالص

بازده سرمایه گذاری پایان سال ۲۹.۰٪
 بازده میانگین سرمایه گذاری ۲۰.۱٪

گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		یادداشت
ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	
۴۶,۷۵۸,۰۱۳,۰۰۳	۴۶,۷۵۸	۹,۳۰۱,۸۸۵,۶۶۲,۶۴۱	۹,۳۰۱,۸۸۷	واحد های سرمایه گذاری ابتدای دوره
۱۰,۷۷۰,۸۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۷۰,۸۷۴	۲,۲۳۰,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۳۰,۸۸۵	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۱,۵۱۵,۷۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۱۵,۷۴۵)	(۶,۴۰۳,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۴۰۳,۰۲۰)	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۵۶۷,۷۴۳,۶۲۴,۱۹۰		۱,۵۱۷,۱۲۳,۹۶۹,۲۱۳		سود خالص طی دوره
(۶۵۴,۸۸۶,۶۰۳,۰۶۸)		(۱,۴۸۷,۹۰۲,۶۵۳,۵۶۱)		سودهای اعمال شده
۸۷,۱۴۱,۶۲۸,۵۱۶		(۲۹,۲۱۹,۸۷۶,۹۴۹)		تعدیلات
۹,۳۰۱,۸۸۵,۶۶۲,۶۴۱	۹,۳۰۱,۸۸۷	۵,۱۲۹,۷۵۲,۱۰۱,۳۴۴	۵,۱۲۹,۷۵۲	خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره

سه

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

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 سبدهی 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 نشانی 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



یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

<u>ردیف</u>	<u>نام دارندگان واحد های ممتاز</u>	<u>تعداد واحد های ممتاز تحت تملک</u>	<u>درصد واحد های ممتاز تحت تملک</u>
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.

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 سه‌رودی 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 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 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.

۴-۱-۲- 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.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاریها

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 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