



# صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به

۱۴۰۰/۰۳/۳۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

گزارش مالی میان دوره ای

صورت های مالی

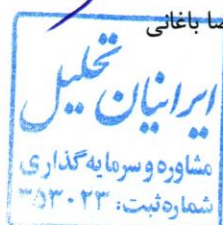
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

باسلام و احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

| 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                                                  |
| ۴-۵        | ب) ارکان صندوق                                                          |
| ۵          | ب) مبنای تهیه صورت های مالی                                             |
| ۵-۹        | ت) خلاصه اهم رویه های حسابداری                                          |
| ۱۰-۱۹      | ث) یادداشت های 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 تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق دربرگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آن ها 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 مالی افشاء گردیده اند. صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۰۴/۲۷ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

| ارکان صندوق | شخص حقوقی                                   | نماینده               | امضاء                                                                                                                                                      |
|-------------|---------------------------------------------|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| مدیر صندوق  | شرکت تامین سرمایه امین                      | آقای سلمان خادم المله | <br><b>تامین سرمایه امین</b><br>(سهامی عام)<br>شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳        |
| متولی صندوق | مشاور سرمایه گذاری ایرانیان<br>تحلیل فارابی | آقای علیرضا باغانی    | <br><b>ایرانیان تحلیل</b><br>مشاوره و سرمایه گذاری<br>شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۳ |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان امین

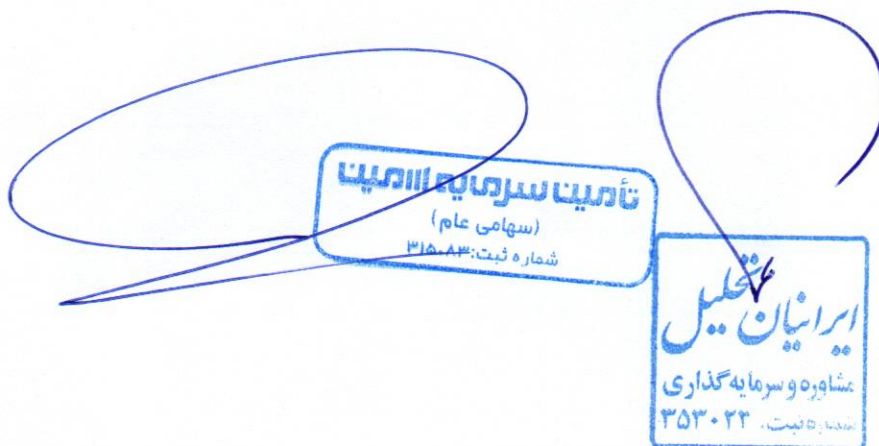
گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

| دارایی ها:                                  | یادداشت | ۱۴۰۰/۰۳/۳۱               | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰               |
|---------------------------------------------|---------|--------------------------|--------------------------|
| سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام         | ۵       | ۳,۲۱۷,۸۸۳,۰۶۳,۵۸۸        | ۲,۵۷۴,۷۲۲,۰۸۳,۹۶۰        |
| سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده         | ۶       | ۱۰۱,۸۳۳,۲۳۹,۲۷۶          | -                        |
| حساب های دریافتی                            | ۷       | -                        | ۵۸,۸۹۸,۲۰۷,۲۴۳           |
| سایر دارایی ها                              | ۹       | ۵۲۴,۱۶۱,۷۹۷              | ۷۰,۵۹۸,۴۹۵               |
| موجودی نقد                                  | ۱۰      | ۱,۵۳۴,۲۶۹,۲۸۶            | ۵۹۷,۵۹۳,۸۰۵              |
| <b>جمع دارایی ها</b>                        |         | <b>۳,۳۲۱,۷۷۴,۷۳۳,۹۴۷</b> | <b>۲,۶۳۴,۲۸۸,۴۸۳,۵۰۳</b> |
| <b>بدهی ها:</b>                             |         |                          |                          |
| جاری کارگزاران                              | ۸       | ۱۷                       | -                        |
| پرداختی به ارکان صندوق                      | ۱۱      | ۲۱,۸۰۰,۱۳۷,۴۴۹           | ۷,۵۹۰,۹۲۵,۳۶۱            |
| سایر حساب های پرداختی و ذخایر               | ۱۲      | ۱,۴۴۷,۵۰۳,۳۰۰            | ۳۴۳,۳۷۵,۳۶۵              |
| <b>جمع بدهی ها</b>                          |         | <b>۲۳,۲۴۷,۶۴۰,۷۶۶</b>    | <b>۷,۹۳۴,۳۰۰,۷۲۶</b>     |
| <b>خالص دارایی ها</b>                       | ۱۳      | <b>۳,۲۹۸,۵۲۷,۰۹۳,۱۸۱</b> | <b>۲,۶۲۶,۳۵۴,۱۸۲,۷۷۷</b> |
| خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال |         | ۱,۰۰۴,۵۸۰                | ۱,۰۱۱,۲۷۰                |

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



**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان امین**

**گزارش مالی میان دوره ای**

**صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها**

**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰**

| درآمدها:                                     | یادداشت | دوره مالی سه ماهه منتهی<br>به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰ | دوره مالی سه ماه و ۱۵ روزه منتهی به ۳۰ اسفند<br>۱۳۹۹ |
|----------------------------------------------|---------|---------------------------------------------|------------------------------------------------------|
|                                              |         | ریال                                        | ریال                                                 |
| سود فروش اوراق بهادار                        | ۱۴      | ۶,۸۸۹,۲۳۹,۰۱۶                               | ۱,۱۶۵,۴۶۹,۶۷۸                                        |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار  | ۱۵      | (۹,۱۴۸,۵۹۱,۷۸۷)                             | (۱۵,۶۸۱,۶۹۶,۷۳۵)                                     |
| سود سهام                                     | ۱۶      | ۷۵,۸۹۹,۷۵۲                                  | ۵۸,۸۹۸,۲۰۷,۲۴۳                                       |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۱۷      | ۱,۶۲۵,۷۷۲,۸۰۴                               | -                                                    |
|                                              | ۱۸      | ۳,۰۳۶,۶۰۷,۱۳۵                               | -                                                    |
| <b>جمع درآمدها</b>                           |         | <b>۲,۴۷۸,۹۲۶,۹۲۰</b>                        | <b>۴۴,۳۸۱,۹۸۰,۱۸۶</b>                                |

|                                            |    |                         |                        |
|--------------------------------------------|----|-------------------------|------------------------|
| <b>هزینه:</b>                              |    |                         |                        |
| هزینه کارمزد ارکان                         | ۱۹ | (۱۴,۵۶۱,۸۱۲,۰۸۸)        | (۷,۵۹۰,۹۲۵,۳۶۱)        |
| سایر هزینه ها                              | ۲۰ | (۴۹۲,۱۵۵,۲۰۵)           | (۴۲۹,۲۹۶,۲۳۰)          |
| <b>جمع هزینه ها</b>                        |    | <b>(۱۵,۰۵۳,۹۶۷,۲۹۳)</b> | <b>(۸,۰۲۰,۲۲۱,۵۹۱)</b> |
| <b>سود خالص</b>                            |    | <b>(۱۲,۵۷۵,۰۴۰,۳۷۳)</b> | <b>۳۶,۳۶۱,۷۵۸,۵۹۵</b>  |
| بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)             |    | -۰/۴۲٪                  | ۲/۸۲٪                  |
| بازده سرمایه گذاری در پایان دوره / سال (۲) |    | -۰/۳۵٪                  | ۱/۵۲٪                  |

**صورت گردش خالص دارایی ها**

| یادداشت                                                       | دوره مالی سه ماهه منتهی<br>به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰ | دوره مالی سه ماه و ۱۵ روزه منتهی به ۳۰ اسفند<br>۱۳۹۹ |
|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------------|
|                                                               | تعداد واحدهای<br>سرمایه گذاری               | تعداد واحدهای سرمایه<br>گذاری                        |
|                                                               | ریال                                        | ریال                                                 |
| خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره / سال          | ۲,۵۹۷,۰۸۶                                   | -                                                    |
| واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره / سال                   | ۶۸۶,۴۰۴                                     | ۲,۵۹۷,۰۸۶                                            |
| واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره / سال                  | -                                           | -                                                    |
| تعدیلات                                                       | (۱,۶۵۶,۰۴۹,۲۲۳)                             | (۷,۰۹۳,۵۷۵,۸۱۸)                                      |
| <b>سود خالص</b>                                               | <b>(۱۲,۵۷۵,۰۴۰,۳۷۳)</b>                     | <b>۳۶,۳۶۱,۷۵۸,۵۹۵</b>                                |
| <b>خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره / سال</b> | <b>۳,۲۸۳,۴۹۰</b>                            | <b>۲,۶۲۶,۳۵۴,۱۸۲,۷۷۷</b>                             |

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

سود خالص

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره =

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

خالص دارایی های پایان دوره

**تأمین سرمایه امنیت**

(سهامی عام)

شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

### گزارش مالی میان دوره ای

#### یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

## ۱- اطلاعات کلی صندوق

### ۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین به شناسه ملی ۱۴۰۰۹۶۱۴۱۷۸ و شماره ثبت ۵۰۷۶۴ در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۱۶ با دریافت مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار (سبا) به عنوان صندوق سرمایه گذاری موضوع بند ۲۰ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذر ماه سال ۱۳۸۴، فعالیت خود را آغاز کرد. این صندوق با شماره ۱۱۷۶۹ نزد سبا به ثبت رسیده است. عملکرد این صندوق بر اساس مفاد اساسنامه و امیدنامه و در چارچوب قوانین و مقررات مربوطه است. فعالیت این صندوق تحت نظارت سبا انجام شده و متولی صندوق نیز به طور مستمر فعالیت آن را زیر نظر دارد. مدیریت دارایی های صندوق که عمدتاً شامل بازارگردانی سهام موضوع امیدنامه است توسط مدیر سرمایه گذاری صندوق صورت می گیرد. سرمایه گذاران در ازای سرمایه گذاری در این صندوق گواهی سرمایه گذاری دریافت می کنند. صدور واحد سرمایه گذاری و ابطال آنها بر اساس ارزش خالص دارایی های روز کاری بعد از ارایه درخواست صورت می گیرد. مدیر صندوق ملزم به پرداخت وجوه سرمایه گذران حداکثر ۷ روز پس از ارایه درخواست ابطال است. علاقمندان برای دریافت اطلاعات بیشتر در مورد الزامات فعالیت صندوق میتوانند اساسنامه و امیدنامه صندوق را مطالعه کنند.

### ۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به تارنمای [www.aminfunds.com](http://www.aminfunds.com) درج گردیده است.

## ۲- ارکان صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین 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 خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

| ردیف | نام دارندگان واحدهای ممتاز | تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک | درصد واحدهای ممتاز تحت تملک |
|------|----------------------------|------------------------------|-----------------------------|
|------|----------------------------|------------------------------|-----------------------------|

|   |                        |        |       |
|---|------------------------|--------|-------|
| ۱ | شرکت تامین سرمایه امین | ۹۹.۹۹۰ | ۹۹.۹۹ |
|---|------------------------|--------|-------|

|   |              |    |      |
|---|--------------|----|------|
| ۲ | سید علی تقوی | ۱۰ | ۰.۰۱ |
|---|--------------|----|------|

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

### گزارش مالی میان دوره ای

### یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

#### **مدیر صندوق**

شرکت تامین سرمایه امین (سهامی عام) است که در تاریخ ۱۳۸۶/۱۰/۱۶ با شماره ثبت ۳۱۵۰۸۳ نزد مرجع 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.

لازم به توضیح است طبق صورتجلسه مورخ ۱۳۹۹/۱۰/۲ و مجوز شماره ۱۲۲/۷۶۴۴۷ مورخ ۱۳۹۹/۱۰/۱۰ سازمان بورس و اوراق بهادار رکن مدیر صندوق از شرکت سرمایه گذاری هامون شمال به شرکت تامین سرمایه امین (سهامی عام) تغییر پیدا کرده است.

#### **متولی صندوق**

شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی که در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۷ به شماره ثبت ۳۵۳۰۲۳ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. شرکت مذکور بر اساس تصمیم مجمع صندوق مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ و تایید سازمان بر اساس نامه شماره ۱۲۲/۶۹۳۱۸ مورخ ۱۳۹۹/۰۵/۲۰ انتخاب گردیده است. نشانی متولی عبارتست از: تهران، خیابان یوسف آباد، خیابان ابن سینا، نبش خیابان نهم، پلاک ۶، واحد ۶.

#### **حسابرس صندوق**

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد در تاریخ ۲۳ تیرماه ۱۳۶۶ تحت شماره ۳۳۰۹ نزد اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیرتجاری تهران ثبت شده است. نشانی حسابرس عبارت است از خیابان سپهبد قرنی نرسیده به پل کریمخان کوچه خسرو غربی پلاک ۲۴ واحد ۱۰.

#### **۳- مبنای تهیه صورتهای مالی :**

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

#### **۴- خلاصه اهم رویه های 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

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

### گزارش مالی میان دوره ای

### یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

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.

#### **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 دریافتنی باتوجه 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 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 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.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

**۳-۴- 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 ۳۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق                                                                                                                                                                                     |
| هزینه های برگزاری مجامع صندوق                               | حداکثر تا مبلغ ۷۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق                                                                                                                                        |
| کارمزد مدیر                                                 | سالانه ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه ۰.۳ درصد 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 تامینان مجاز سرمایه گذاری در آن ها |
| کارمزد متولی                                                | سالانه ۰/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۴۰۰ میلیون ریال خواهد بود.                                                                                                                    |
| حق الزحمه حسابرس                                            | سالانه مبلغ ثابت ۲۸۰ میلیون ریال برای هر سال مالی                                                                                                                                                                                                 |
| حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق                              | معادل ۰/۱ درصد 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 سالانه تا سقف ۱.۰۶۱.۶۶۱.۰۰۰ ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق                                                                               |

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

### گزارش مالی میان دوره ای

### یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

#### 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. 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. نظریه اینکه مطابق ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری است و به دلیل آنکه دارایی های صندوق در خالص ارزش دارایی ها 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.

#### ۴-۷- تعهدات و شرایط بازارگردانی:

صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق مفاد بند ۲-۲-۱ امیدنامه صندوق انجام دهد؛ و یا در شرایط مشخص شده، معاف از ایفای تعهدات است.

تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار تعریف شده در بند ۲-۲-۱ امیدنامه به شرح زیر است:

| ردیف | نام شرکت               | نماد | دامنه مظنه-درصد | حداقل سفارش انباشته | حداقل معاملات روزانه |
|------|------------------------|------|-----------------|---------------------|----------------------|
| ۱    | شرکت تامین سرمایه امین | امین | ۳               | ۱۵۵.۰۰۰             | ۳.۱۰۰.۰۰۰            |
| ۲    | شرکت فولاد خراسان      | فخاس | ۳               | ۱۹.۵۰۰              | ۳۹۰.۰۰۰              |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

**۸-۴- مبانی محاسبه تفکیکی خالص ارزش دارایی های جداگانه عملیات بازارگردانی**

**۸-۴-۱- کارمزد مدیر:** بر اساس نسبت مانده خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاری ها به کل خالص ارزش فروش سرمایه گذاری ها به صورت روزانه محاسبه می شود.

**۸-۴-۲- کارمزد متولی:** کل کارمزد روزانه به نسبت مساوی به هریک از سرمایه گذاری های عملیات بازارگردانی تسهیم می شود.

**۸-۴-۳- کارمزد حسابرس:** کل کارمزد روزانه به نسبت مساوی به هریک از سرمایه گذاری های عملیات بازارگردانی تسهیم می شود.

**۸-۴-۴- کارمزد تصفیه:** بر اساس نسبت خالص ارزش دارایی های هریک از سرمایه گذاری ها به کل خالص ارزش دارای های صندوق به صورت روزانه محاسبه می شود.

**۸-۴-۵- سود سپرده بانکی:** بر اساس نسبت کمترین مانده روزانه گردش بانک هر سهم به کمترین مانده روزانه گردش کل بانکها به هریک از سرمایه گذاری های عملیات بانکی تخصیص می یابد.

**۹-۴- وضعیت مالیاتی**

به استناد به تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیات مستقیم (مصوب ۱۳۶۶/۰۲/۰۲) موضوع تبصره یک ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی به منظور تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی تمام درآمدهای صندوق سرمایه گذاری و تمام درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق با درآمد حاصل از صدور و ابطال از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده معاف است.

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان امین**

**گزارش مالی میان دوره ای**

**یادداشت‌های همراه صورت های مالی**

**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰**

**۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام**

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰           |                   | ۱۴۰۰/۰۳/۳۱        |                   |
|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش    | بهای تمام شده     | نهای تمام شده     |
| درصد                 | ریال              | ریال              | ریال              |
| ۹۸                   | ۲,۵۷۴,۷۲۲,۰۸۳,۹۶۰ | ۲,۸۷۵,۳۷۴,۳۳۱,۸۴۴ | ۲,۸۳۷,۴۶۵,۱۳۵,۱۰۶ |
| .                    | -                 | ۳۴۲,۵۰۸,۸۳۱,۷۴۴   | ۳۹۹,۵۳۱,۷۳۴,۰۲۲   |
| ۹۸                   | ۲,۵۷۴,۷۲۲,۰۸۳,۹۶۰ | ۳,۲۱۷,۸۸۳,۰۶۳,۵۸۸ | ۳,۲۳۶,۹۹۶,۸۶۹,۱۲۸ |

فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط  
فازات اساسی

**۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی**

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰           |      | ۱۴۰۰/۰۳/۳۱           |                 |
|----------------------|------|----------------------|-----------------|
| درصد از کل دارایی ها | مبلغ | درصد از کل دارایی ها | مبلغ            |
| -                    | ۰/۰۰ | ۰/۰۳                 | ۱۰۱,۸۳۳,۳۳۹,۲۷۶ |

بانک شهر شعبه صادقیه - ۷۰.۱۰۰۰۳۰۳۲۲۳

**۷- حساب های دریافتی**

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰     |            | ۱۴۰۰/۰۳/۳۱   |            |
|----------------|------------|--------------|------------|
| تغزیل شده      | تغزیل نشده | تغزیره تغزیل | تغزیل نشده |
| ۵۸,۸۹۸,۲۰۷,۴۳۳ | -          | -            | -          |

سود سهام دریافتی تامین سرمایه امین

**۸- جاری کارگزاران**

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰       |                   | ۱۴۰۰/۰۳/۳۱      |                 |
|------------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| مانده پایان دوره | مانده ابتدای دوره | گردش بدهکار     | گردش بستانکار   |
| ریال             | ریال              | ریال            | ریال            |
| -                | (۱۷)              | ۵۴۸,۴۶۲,۸۸۰,۶۰۲ | ۵۴۸,۴۶۲,۸۸۰,۶۱۹ |

کارگزاری امین آوید

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان امین**

**گزارش مالی میان دوره ای**

**یادداشت‌های همراه صورت های مالی**

**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰**

**۹- سایر دارایی ها**

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. براساس ماده ۳۲ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود.

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰       | ۱۴۰۰/۰۳/۳۱       |                   |                         |                   |                                              |
|------------------|------------------|-------------------|-------------------------|-------------------|----------------------------------------------|
| مانده پایان دوره | مانده پایان دوره | استهلاک دوره مالی | مخارج اضافه شده طی دوره | مانده ابتدای دوره |                                              |
| ریال             | ریال             | ریال              | ریال                    | ریال              |                                              |
| ۲۷,۰۶۹,۸۷۰       | ۲۴,۴۷۴,۶۱۲       | (۲,۵۹۵,۲۵۸)       | -                       | ۲۷,۰۶۹,۸۷۰        | مخارج تاسیس و کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها |
| ۴۳,۵۲۸,۶۲۵       | ۵۶,۰۳۷,۱۰۰       | (۲۷,۳۵۱,۱۰۰)      | ۳۹,۸۵۹,۵۷۵              | ۴۳,۵۲۸,۶۲۵        | مخارج نرم افزار                              |
| -                | ۴۳۳,۱۲۱,۰۴۸      | (۶۶,۸۷۸,۹۵۲)      | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰             | -                 | مخارج عضویت در کانون ها                      |
| -                | ۱۰,۵۲۹,۰۳۷       | (۲۷۰,۹۶۳)         | ۱۰۸۰۰,۰۰۰               | -                 | مخارج برگزاری مجامع                          |
| ۷۰,۵۹۸,۴۹۵       | ۵۲۴,۱۶۱,۷۹۷      | (۹۷,۰۹۶,۲۷۳)      | ۵۵۰,۶۵۹,۵۷۵             | ۷۰,۵۹۸,۴۹۵        |                                              |

**۱۰- موجودی نقد**

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰  | ۱۴۰۰/۰۳/۳۱    |
|-------------|---------------|
| ریال        | ریال          |
| ۵۹۷,۵۹۳,۸۰۵ | ۱,۵۳۴,۲۶۹,۲۸۶ |

نام بانک - شماره سپرده

بانک تجارت شعبه میدان ونک - ۲۶۸۷۸۲۸۹۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان امین  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های همراه صورت های مالی  
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر می باشد:

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰    | ۱۴۰۰/۰۳/۳۱     |        |
|---------------|----------------|--------|
| ریال          | ریال           | مدیر   |
| ۷,۲۵۴,۶۷۵,۴۷۱ | ۲۱,۳۵۳,۳۱۳,۰۱۱ | متولی  |
| ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | حسابرس |
| ۱۳۶,۲۴۹,۸۹۰   | ۴۶,۸۲۴,۴۳۸     |        |
| ۷,۵۹۰,۹۲۵,۳۶۱ | ۲۱,۸۰۰,۱۳۷,۴۴۹ |        |

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر می باشد:

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰  | ۱۴۰۰/۰۳/۳۱    |                                |
|-------------|---------------|--------------------------------|
| ریال        | ریال          | ذخیره تصفیه                    |
| ۱۳۴,۶۵۱,۰۵۰ | ۴۱۴,۹۹۲,۷۵۲   | بدهی به مدیر بابت امور صندوق   |
| ۹۱,۰۴۰,۰۰۰  | ۳۸,۳۴۱,۲۱۰    | مطالبات مدیر بابت صدور / ابطال |
| ۴۲۰,۰۰۰     | ۶۲۰,۰۰۰       | ذخیره آبونمان نرم افزار        |
| ۱۱۷,۲۶۴,۳۱۵ | ۳۱۳,۹۷۹,۸۶۸   | سایر                           |
| -           | ۶۷۹,۵۶۹,۴۷۰   |                                |
| ۳۴۳,۳۷۵,۳۶۵ | ۱,۴۴۷,۵۰۳,۳۰۰ |                                |

۱۳- خالص دارایی ها

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰        | ۱۴۰۰/۰۳/۳۱        |                             |
|-------------------|-------------------|-----------------------------|
| ریال              | ریال              | تعداد                       |
| ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | واحد های سرمایه گذاری ممتاز |
| ۲,۵۲۶,۳۵۴,۱۸۲,۷۷۷ | ۳,۱۹۸,۵۳۷,۰۹۳,۱۸۱ | واحد های سرمایه گذاری عادی  |
| ۲,۶۲۶,۳۵۴,۱۸۲,۷۷۷ | ۳,۲۹۸,۵۳۷,۰۹۳,۱۸۱ | خالص دارایی ها              |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

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

| دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰ |
|------------------------------------------|------------------------------------------|
| سود (زیان) فروش                          | سود (زیان) فروش                          |
| ریال                                     | ریال                                     |
| ۱,۱۶۵,۴۶۹,۶۷۸                            | ۱,۳۹۵,۰۱۵,۲۲۱                            |
| -                                        | ۵,۵۹۴,۲۲۲,۷۹۵                            |
| ۱,۱۶۵,۴۶۹,۶۷۸                            | ۶,۸۸۹,۲۳۹,۰۱۶                            |
| تعداد                                    | تعداد                                    |
| ۳,۰۰۰,۰۰۰                                | ۲۲,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰                           |
| ۱۴۱,۴۴۲,۷۷۶                              | ۸۵۱,۹۱۵,۵۵۵,۶۷۶                          |
|                                          | ۸۷۴,۱۷۵,۵۵۵,۶۷۶                          |

تأمین سرمایه امین  
امینج

۱۵- خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

| دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰ |
|------------------------------------------|------------------------------------------|
| سود (زیان) فروش                          | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری           |
| ریال                                     | ریال                                     |
| (۱۰۰,۸۷۲,۷۲۲,۹۴۰)                        | ۴۷,۸۷۲,۳۱۰,۴۹۱                           |
| -                                        | (۵۷۰,۲۲۰,۹۰۲,۲۷۸)                        |
| (۵,۵۹۴,۲۲۲,۷۹۵)                          | -                                        |
| (۱۵,۶۸۱,۶۹۶,۷۳۵)                         | (۹,۱۴۸,۵۹۱,۷۸۷)                          |
| تعداد                                    | تعداد                                    |
| ۴۰۳,۵۸۵,۰۱۸                              | ۲,۸۷۷,۵۶۱,۱۷۸,۳۴۰                        |
| ۱۵,۷۸۱,۲۷۷                               | ۳۴۲,۷۶۹,۲۲۶,۴۴۰                          |
| -                                        | -                                        |
|                                          | ۳,۲۲۰,۳۳۰,۵۱۴,۷۸۰                        |

تأمین سرمایه امین  
فولاد خراسان  
حق تقدم تأمین سرمایه امین

۱۶- سود سهام:

| دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰ |
|------------------------------------------|------------------------------------------|
| خالص درآمد سود سهام                      | سود متعلق به هر سهم                      |
| ریال                                     | ریال                                     |
| ۵۸,۸۹۹,۸۰۷,۲۴۳                           | -                                        |
| ۷۵,۸۹۹,۷۵۲                               | ۷۵,۸۹۹,۷۵۲                               |
| ریال                                     | ریال                                     |
| ۵۸,۸۹۹,۸۰۷,۲۴۳                           | -                                        |
| ۷۵,۸۹۹,۷۵۲                               | ۷۵,۸۹۹,۷۵۲                               |
| تاریخ مجمع                               | تعداد سهم متعلقه در زمان مجمع            |
| نام شرکت                                 | -                                        |
| تأمین سرمایه امین                        | -                                        |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۱۷- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

| دوره مالی سه ماهه منتهی<br>به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹ | دوره مالی سه ماهه منتهی<br>به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰ |
|---------------------------------------------|---------------------------------------------|
| خالص سود                                    | خالص سود                                    |
| ریال                                        | ریال                                        |
| ۰                                           | ۱,۶۲۵,۷۷۲,۸۰۴                               |

سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۰۳۰۳۲۲۳ بانک شهر

۱۸- سایر درآمدها

| دوره مالی سه ماهه منتهی<br>به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹ | دوره مالی سه ماهه منتهی<br>به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰ |
|---------------------------------------------|---------------------------------------------|
| ریال                                        | ریال                                        |
| ۰                                           | ۳,۰۳۶,۶۰۷,۱۳۵                               |

سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

**۱۹- هزینه های کارمزد ارکان**

هزینه های کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

| دوره مالی سه ماهه منتهی<br>به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰ | دوره مالی سه ماهه و ۱۵ روزه منتهی<br>به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹ |             |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------|
| ریال                                        | ریال                                                  | مدیر صندوق  |
| ۱۴,۱۱۴,۹۸۷,۵۴۰                              | ۷,۲۵۴,۶۷۵,۴۷۱                                         | متولی صندوق |
| ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰                                 | ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰                                           | حسابرس      |
| ۴۶,۸۲۴,۵۴۸                                  | ۱۳۶,۲۴۹,۸۹۰                                           |             |
| ۱۴,۵۶۱,۸۱۲,۰۸۸                              | ۷,۵۹۰,۹۲۵,۳۶۱                                         |             |

**۲۰- سایر هزینه ها**

| دوره مالی سه ماهه منتهی<br>به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰ | دوره مالی سه ماهه و ۱۵ روزه منتهی<br>به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹ |                                    |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------|
| ریال                                        | ریال                                                  | هزینه برگزاری مجامع                |
| ۲۷۰,۹۶۳                                     | ۲۹,۶۷۴,۸۶۰                                            | هزینه نرم افزار                    |
| ۱۳۱,۴۹۸,۲۸۸                                 | ۱۳۴,۷۷۵,۶۹۰                                           | هزینه خدمات بانکی                  |
| ۱۰,۵۷۰,۰۴۲                                  | ۲,۲۶۴,۵۰۰                                             | هزینه تشریفات تصفیه صندوق          |
| ۲۸۰,۳۴۱,۷۰۲                                 | ۱۳۴,۶۵۱,۰۵۰                                           | هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها |
| ۶۶,۸۷۸,۹۵۲                                  | ۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰                                           | هزینه تاسیس                        |
| ۲,۵۹۵,۲۵۸                                   | ۲,۹۳۰,۱۳۰                                             |                                    |
| ۴۹۲,۱۵۵,۲۰۵                                 | ۴۲۹,۲۹۶,۲۳۰                                           |                                    |

**۲۱- تعدیلات**

| دوره مالی سه ماهه منتهی<br>به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰ | دوره مالی سه ماهه و ۱۵ روزه منتهی<br>به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹ |                                                |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| (۱,۶۵۶,۰۴۹,۲۲۳)                             | (۷,۰۹۳,۵۷۵,۸۱۸)                                       | تعدیلات ارزش گذاری بابت صدور واحد سرمایه گذاری |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

**۲۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی**

**تعهدات احتمالی**

تعهدات بازارگردانی بر اساس امیدنامه این صندوق به شرح زیر است:

| ردیف | نام شرکت               | نماد | دامنه مظنه-درصد | حداقل سفارش انباشته | حداقل معاملات روزانه |
|------|------------------------|------|-----------------|---------------------|----------------------|
| ۱    | شرکت تامین سرمایه امین | امین | ۳               | ۱۵۵,۰۰۰             | ۳,۱۰۰,۰۰۰            |
| ۲    | شرکت فولاد خراسان      | فخاس | ۳               | ۱۹,۵۰۰              | ۳۹۰,۰۰۰              |

بجز موارد اشاره شده در بالا، در تاریخ صورت دارایی‌ها صندوق فاقد هر گونه بدهی احتمالی می باشد.

**۲۳- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق به شرح جدول زیر قابل تفکیک می باشد:**

| درصد تسلک | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰ |                          |             |                           |
|-----------|------------------------------------------|--------------------------|-------------|---------------------------|
|           | تعداد واحدهای سرمایه گذاری               | نوع واحدهای سرمایه گذاری | نوع وابستگی | اشخاص وابسته              |
| ۹۹/۹۹     |                                          | ممتاز                    | مدیر صندوق  | مدیر و اشخاص وابسته به وی |
| ۰/۰۱      |                                          | ممتاز                    | -           | مدیر سرمایه گذاری         |

**۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها**

| ماتده طلب (بدهی) -ریال | شرح معامله   |                   |                  |            | نوع وابستگی   | طرف معامله                   |
|------------------------|--------------|-------------------|------------------|------------|---------------|------------------------------|
|                        | تاریخ معامله | ارزش معامله -ریال | موضوع معامله     | شرح معامله |               |                              |
| (۱۷)                   | طی دوره      | ۵۴۸,۴۶۲,۸۸۰,۶۰۲   | خرید و فروش سهام |            | کارگزار صندوق | شرکت کارگزاری امین آوید      |
| ۲۱,۳۵۲,۳۱۳,۰۱۱         | طی دوره      | ۱۴,۱۱۴,۹۸۷,۵۴۰    | کارمزد مدیر      |            | مدیر          | شرکت تامین سرمایه امین       |
| ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰            | طی دوره      | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰       | کارمزد متولی     |            | متولی         | مؤسسه حسابرسی تحلیل فارابی   |
| ۴۶,۸۲۴,۵۲۸             | طی دوره      | ۴۶,۸۲۴,۴۲۸        | حق الزحمه حسابرس |            | حسابرس        | مؤسسه حسابرسی فریوران راهبرد |

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین**

**گزارش مالی میان دوره ای**

**یادداشت های همراه صورت مالی**

**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰**

**۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها**

از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی رویداد با اهمیتی رخ نداده است که مستلزم تعدیل یا افشا در صورتهای مالی باشد.

**۲۶- نسبت های جاری و بدهی و تعهدات تعدیل شده در تاریخ خالص دارایی ها به شرح ذیل می باشد:**

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

| شرح                    | ارقام بدون تعدیل  | تعدیل شده با استفاده از ضرایب مربوطه برای محاسبه نسبت جاری | تعدیل شده با استفاده از ضرایب مربوطه برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات |
|------------------------|-------------------|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|
|                        | ریال              | ریال                                                       | ریال                                                                |
| جمع دارایی های جاری    | ۳,۳۲۱,۷۷۴,۷۳۳,۹۴۷ | ۲,۳۵۶,۰۴۲,۹۰۱,۶۱۳                                          | ۲,۹۹۹,۷۲۴,۳۴۶,۶۹۰                                                   |
| جمع دارایی های غیرجاری | .                 | .                                                          | .                                                                   |
| جمع کل دارایی ها       | ۳,۳۲۱,۷۷۴,۷۳۳,۹۴۷ | ۲,۳۵۶,۰۴۲,۹۰۱,۶۱۳                                          | ۲,۹۹۹,۷۲۴,۳۴۶,۶۹۰                                                   |
| جمع بدهی های جاری      | ۲۳,۲۴۷,۶۴۰,۷۴۹    | ۱۸,۸۸۷,۶۱۳,۲۵۹                                             | ۱۶,۷۰۷,۵۹۹,۵۱۴                                                      |
| جمع بدهی های غیر جاری  | .                 | .                                                          | .                                                                   |
| جمع کل بدهی ها         | ۲۳,۲۴۷,۶۴۰,۷۴۹    | ۱۸,۸۸۷,۶۱۳,۲۵۹                                             | ۱۶,۷۰۷,۵۹۹,۵۱۴                                                      |
| جمع کل تعهدات          | ۳۰,۵۷۳,۸۰۰,۰۰۰    | ۶,۱۱۴,۷۶۰,۰۰۰                                              | ۶,۱۱۴,۷۶۰,۰۰۰                                                       |
| جمع بدهی و کل تعهدات   | ۵۳,۸۲۱,۴۴۰,۷۴۹    | ۲۵,۰۰۲,۳۲۳,۲۵۹                                             | ۲۲,۸۲۲,۳۵۹,۵۱۴                                                      |
| نسبت جاری              | ۶۱/۷۱۸            | ۹۴/۲۳۳                                                     |                                                                     |
| نسبت بدهی و تعهدات     | ۰/۰۱۶             |                                                            | ۰/۰۰۸                                                               |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان امین  
گزارش مالی میان دوره ای  
صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی  
در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۲۷- تفکیک عملیات بازارگردانی

صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

| تامین سرمایه امین (امین) |                 | فولاد خراسان (فخاس) | دارایی ها:                                  |  |
|--------------------------|-----------------|---------------------|---------------------------------------------|--|
| ریال                     | ریال            | ریال                |                                             |  |
| ۲,۸۷۵,۳۷۴,۲۳۱,۸۴۴        | ۳۴۲,۵۰۸,۸۳۱,۷۴۴ |                     | سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام         |  |
| -                        | ۱۰۱,۸۳۳,۲۳۹,۲۷۶ |                     | سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده         |  |
| -                        | -               |                     | حساب های دریافتنی                           |  |
| ۲۷۹,۵۸۲,۷۲۳              | ۲۴۴,۵۷۹,۰۷۴     |                     | سایر دارایی ها                              |  |
| ۱,۵۳۴,۲۶۹,۲۸۶            | -               |                     | موجودی نقد                                  |  |
| ۲,۸۷۷,۱۸۸,۰۸۳,۸۵۳        | ۴۴۴,۵۸۶,۶۵۰,۰۹۴ |                     | جمع دارایی ها                               |  |
|                          |                 |                     | بدهی ها:                                    |  |
| ۱                        | ۱۶              |                     | جاری کارگزاران                              |  |
| ۲۰,۸۱۸,۹۲۷,۰۷۳           | ۹۸۱,۲۱۰,۳۷۶     |                     | پرداختنی به ارکان صندوق                     |  |
| ۱,۳۳۵,۴۲۹,۴۳۱            | ۱۱۲,۰۷۳,۸۶۹     |                     | سایر حساب های پرداختنی و ذخایر              |  |
| ۲۲,۱۵۴,۳۵۶,۵۰۵           | ۱,۰۹۳,۲۸۴,۲۶۱   |                     | جمع بدهی ها                                 |  |
| ۲,۸۵۵,۰۳۳,۷۲۷,۳۴۸        | ۴۴۳,۴۹۳,۳۶۵,۸۳۳ |                     | خالص دارایی ها                              |  |
| ۱,۰۲۵,۷۰۳                | ۸۸۶,۹۸۹         |                     | خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال |  |

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان امین**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی**  
**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰**  
**صورت سود و زیان دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰**

| درآمدها:                                     | تامین سرمایه امین (امین) | فولاد خراسان (فخاس) |
|----------------------------------------------|--------------------------|---------------------|
| سود فروش اوراق بهادار                        | ریال                     | ریال                |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار  | ۶,۸۸۹,۲۳۹,۰۱۶            | -                   |
| سود سهام                                     | ۴۷,۸۷۴,۳۱۰,۴۹۱           | (۵۷,۰۲۲,۹۰۲,۲۷۸)    |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۷۵,۸۹۹,۷۵۲               | -                   |
| سایر درآمدها                                 | -                        | ۱,۶۲۵,۷۷۲,۸۰۴       |
| جمع درآمدها                                  | ۳,۰۳۶,۶۰۷,۱۳۵            | -                   |
|                                              | ۵۷,۸۷۶,۰۵۶,۳۹۴           | (۵۵,۳۹۷,۱۲۹,۴۷۴)    |
| هزینه:                                       |                          |                     |
| هزینه کارمزد ارکان                           | ریال                     | ریال                |
| سایر هزینه ها                                | ۱۳,۵۸۰,۶۰۱,۷۱۲           | (۹۸۱,۲۱۰,۳۷۶)       |
| جمع هزینه ها                                 | (۳۶۴,۸۶۰,۸۸۸)            | (۱۲۷,۲۹۴,۳۱۷)       |
| سود خالص                                     | (۱۳,۹۴۵,۴۶۲,۶۰۰)         | (۱,۱۰۸,۵۰۴,۶۹۳)     |
| بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)               | ۴۳,۹۳۰,۵۹۳,۷۹۴           | (۵۶,۵۰۵,۶۳۴,۱۶۷)    |
| بازده سرمایه گذاری در پایان دوره / سال (۲)   | ۱/۶۷٪                    | -۶/۰۱٪              |
|                                              | ۱/۴۸٪                    | -۱۲/۷۴٪             |

**صورت گردش خالص دارایی ها دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰**

| تامین سرمایه امین (امین)                               | فولاد خراسان (فخاس) | خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره / سال |
|--------------------------------------------------------|---------------------|------------------------------------------------------|
| تعداد واحدهای سرمایه گذاری                             | ریال                | ریال                                                 |
| تعداد واحدهای سرمایه گذاری                             | ۲,۶۲۶,۳۵۴,۱۸۲,۷۷۷   | -                                                    |
| ۲,۵۹۷,۰۸۶                                              | ۱۸۶,۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰     | ۴۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰                                      |
| ۱۸۶,۴۰۵                                                | -                   | -                                                    |
| -                                                      | (۱,۶۵۶,۰۴۹,۲۲۳)     | -                                                    |
| سود خالص                                               | ۴۳,۹۳۰,۵۹۳,۷۹۴      | (۵۶,۵۰۵,۶۳۴,۱۶۷)                                     |
| خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره / سال | ۲,۸۵۵,۰۳۳,۷۲۷,۳۴۸   | ۴۴۳,۴۹۳,۳۶۵,۸۳۳                                      |
| ۲,۷۸۳,۴۹۱                                              | ۴۹۹,۹۹۹             |                                                      |