



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

صورت های مالی همراه با یادداشت های توضیحی

برای سال مالی منتهی به

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

گزارش مالی سالیانه

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

باسلام و احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 ۱۴۰۱/۰۲/۰۴ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امین	آقای سلمان خادم المله	
متولی صندوق	مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	آقای علیرضا باغانی	

تأمین سرمایه امین
(سهامی عام)
شماره ثبت: ۳۱۵۸۳

ایرانیان تحلیل
مشاوره و سرمایه گذاری
شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان امین

گزارش مالی سالیانه

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۴,۸۷۹,۳۲۲,۸۸۵,۹۳۶	۲,۵۷۴,۷۲۲,۰۸۳,۹۶۰
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده	۶	۶۱,۷۹۶,۹۹۶,۵۳۶	-
حساب های دریافتنی	۷	۲۷۲,۰۵۹,۷۴۳,۲۲۸	۵۸,۸۹۸,۲۰۷,۲۴۳
سایر دارایی ها	۹	۱۹۱,۴۷۵,۶۶۸	۷۰,۵۹۸,۴۹۵
موجودی نقد	۱۰	۱۶۰,۰۰۰	۵۹۷,۵۹۳,۸۰۵
جمع دارایی ها		۵,۲۱۳,۳۷۱,۲۶۱,۳۶۸	۲,۶۳۴,۲۸۸,۴۸۳,۵۰۳
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۸	۱,۶۴۶,۹۶۵,۲۴۱	-
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۱	۸۶,۱۹۷,۶۱۶,۱۷۳	۷,۵۹۰,۹۲۵,۳۶۱
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۲	۱۱,۶۵۲,۹۱۶,۲۰۲	۳۴۳,۳۷۵,۳۶۵
جمع بدهی ها		۹۹,۴۹۷,۴۹۷,۶۱۶	۷,۹۳۴,۳۰۰,۷۲۶
خالص دارایی ها	۱۳	۵,۱۱۳,۸۷۳,۷۶۳,۷۵۲	۲,۶۲۶,۳۵۴,۱۸۲,۷۷۷
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱,۴۹۷,۸۸۷	۱,۰۱۱,۲۷۰

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان امین

گزارش مالی سالانه

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

درآمدها:	یادداشت	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماه و ۱۵ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹
		ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۴	(۷,۴۲۸,۹۴۲,۳۲۸)	۱,۱۶۵,۴۶۹,۶۷۸
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۱,۳۷۵,۵۷۷,۰۸۸,۵۵۴	(۱۵,۶۸۱,۶۹۶,۷۳۵)
سود سهام	۱۶	۲۹۹,۸۵۴,۰۲۹,۳۸۰	۵۸,۸۹۸,۲۰۷,۲۴۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۱۰,۳۸۶,۲۳۶,۵۹۱	-
سایر درآمدها	۱۸	۳,۷۱۶,۱۷۶,۶۰۵	-
جمع درآمدها		۱,۶۸۲,۱۰۴,۵۸۸,۸۰۲	۴۴,۳۸۱,۹۸۰,۱۸۶
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	(۸۰,۳۲۴,۱۲۱,۱۰۲)	(۷,۵۹۰,۹۲۵,۳۶۱)
سایر هزینه ها	۲۰	(۱,۷۴۱,۲۱۳,۷۶۸)	(۴۲۹,۲۹۶,۲۳۰)
جمع هزینه ها		(۸۱,۹۶۵,۳۳۴,۸۷۰)	(۸,۰۲۰,۲۲۱,۵۹۱)
سود خالص		۱,۶۰۰,۱۳۹,۲۵۳,۹۳۲	۳۶,۳۶۱,۷۵۸,۵۹۵
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۳۸.۱۹٪	۲.۸۲٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره / سال (۲)		۳۱.۳۱٪	۱.۵۳٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماه و ۱۵ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره / سال	۲,۵۹۷,۰۸۶	-
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره / سال	۸۳۵,۳۲۸	۲,۵۹۷,۰۸۶
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره / سال	(۱۸,۳۵۶)	-
تعدیلات	-	(۷,۰۹۳,۵۷۵,۸۱۸)
سود خالص	-	۳۶,۳۶۱,۷۵۸,۵۹۵
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره / سال	۳,۴۱۴,۰۵۸	۲,۶۲۶,۳۵۴,۱۸۲,۷۷۷

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

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره =

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

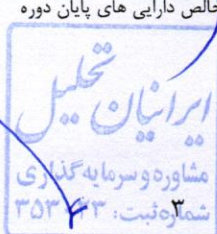
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص

خالص دارایی های پایان دوره

تأمین سرمایه امین

(سهامی عام)

شماره ثبت: ۸۳



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 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

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 سال 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

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 دریافتی 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 سالیانه

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 یک سال 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 تامیزان 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 های 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

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. نظربه 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

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 سالانه

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

صنعت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط فلزات اساسی	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
	۳,۰۷۷,۳۹۱,۹۸۴,۲۱۷	۴,۵۲۴,۷۳۷,۳۲۰,۹۱۰	۸۶,۷۹	۲,۵۹۰,۴۰۳,۷۸۰,۶۹۵	۲,۵۷۴,۷۲۲,۰۸۳,۹۶۰	۹۸
	۴۳۶,۰۴۹,۸۴۳,۹۵۷	۳۵۴,۵۸۵,۵۶۵,۰۲۶	۶,۸۰	-	-	۰
	۳,۵۱۳,۴۴۱,۸۲۸,۱۷۴	۴,۸۷۹,۳۲۲,۸۸۵,۹۳۶	۹۳,۵۹	۲,۵۹۰,۴۰۳,۷۸۰,۶۹۵	۲,۵۷۴,۷۲۲,۰۸۳,۹۶۰	۹۸

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۳۰۳۲۲۳ بانک شهر	۱,۰۲۴,۷۹۳	۰,۰۰	-	-
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۶۲۱۲۴۷۰۰۱ بانک دی	۱,۳۹۳,۸۴۴,۸۱۰	۰,۰۰	-	-
سپرده کوتاه مدت ۹۴۶۸۷۲۵۳۱۰ بانک ملت	۶۰,۴۰۱,۰۷۵,۲۷۲	۰,۰۱	-	-
سپرده کوتاه مدت ۹۴۸۲۰۷۹۸۳۵ بانک ملت	۱,۰۵۱,۶۶۱	۰,۰۰	-	-
	۶۱,۷۹۶,۹۹۶,۵۳۶	۰,۰۱	-	-

۷- حساب های دریافتنی

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
	تنزیل نشده	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
سود سهام دریافتنی تامین سرمایه امین	۲۸۹,۵۷۳,۷۸۹,۷۱۰	(۱۷,۵۱۶,۰۴۶,۴۸۲)	۲۷۲,۰۵۷,۷۴۳,۲۲۸	۵۸,۸۹۸,۲۰۷,۲۴۳
سود سهام دریافتنی فولاد خراسان	-	-	-	-
سایر حساب های دریافتنی - بابت مدیر	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	-
	۲۸۹,۵۷۵,۷۸۹,۷۱۰	(۱۷,۵۱۶,۰۴۶,۴۸۲)	۲۷۲,۰۵۹,۷۴۳,۲۲۸	۵۸,۸۹۸,۲۰۷,۲۴۳

۸- جاری کارگزاران

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
کارگزاری امین آوید	ریال	ریال	ریال	ریال
	-	۱,۹۵۳,۲۵۱,۴۱۷,۱۳۰	۱,۹۵۴,۸۹۸,۳۸۲,۳۷۱	(۱,۶۴۶,۹۶۵,۲۴۱)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان امین

گزارش مالی سالیانه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها 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		۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
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	۱۶,۸۸۴,۱۸۰	(۱۰,۱۸۵,۶۹۰)	-	۲۷,۰۶۹,۸۷۰	مخارج تاسیس و کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق‌ها
۴۳,۵۲۸,۶۲۵	۱۷۴,۵۹۱,۴۸۸	(۱۵۲,۹۵۶,۷۱۲)	۲۸۴,۰۱۹,۵۷۵	۴۳,۵۲۸,۶۲۵	مخارج نرم افزار
-	-	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	مخارج عضویت در کانون‌ها
-	-	(۲۰,۱۹۰,۱۲۰)	۲۰,۱۹۰,۱۲۰	-	مخارج برگزاری مجامع
۷۰,۵۹۸,۴۹۵	۱۹۱,۴۷۵,۶۶۸	(۶۸۳,۳۳۲,۵۲۲)	۸۰۴,۲۰۹,۶۹۵	۷۰,۵۹۸,۴۹۵	

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۵۹۷,۵۹۳,۸۰۵	۱۶۰,۰۰۰

نام بانک - شماره سپرده

بانک تجارت شعبه میدان ونک - ۲۶۸۷۸۲۸۹۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان امین

گزارش مالی سالانه

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۷,۲۵۴,۶۷۵,۴۷۱	۸۵,۹۱۵,۰۱۶,۱۷۳	مدیر
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۱۳۶,۲۴۹,۸۹۰	۱۵۲,۶۰۰,۰۰۰	حسابرس
۷,۵۹۰,۹۲۵,۳۶۱	۸۶,۱۹۷,۶۱۶,۱۷۳	

۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۳۴,۶۵۱,۰۵۰	۶۳۳,۱۵۱,۷۶۴	ذخیره تصفیه
		ذخیره تغییر ارزش سهام
		ذخیره آبونمان نرم افزار
۹۱,۰۴۰,۰۰۰	۳۷۶,۱۶۹,۵۷۵	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۴۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۱,۱۱۴,۸۳۲	مطالبات مدیر بابت صدور / ابطال
۱۱۷,۲۶۴,۳۱۵	۶۴۲,۴۸۰,۰۳۱	ذخیره آبونمان نرم افزار
-	-	سایر
۳۴۳,۳۷۵,۳۶۵	۱۱,۶۵۲,۹۱۶,۲۰۲	

۱۳- خالص دارایی ها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	تعداد
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	تعداد
۲,۵۲۶,۳۵۴,۱۸۲,۷۷۷	۲,۴۹۷,۰۸۶	۱۰۰,۰۰۰
۲,۶۲۶,۳۵۴,۱۸۲,۷۷۷	۲,۵۹۷,۰۸۶	۵,۰۱۳,۸۷۳,۷۶۳,۷۵۲
		۳,۳۱۴,۰۵۸
		۵,۱۱۳,۸۷۳,۷۶۳,۷۵۲
		۳,۴۱۴,۰۵۸

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

واحدهای سرمایه گذاری عادی

خالص دارایی ها

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

گزارش مالی سالانه

یادداشت‌های همراه صورت مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

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

دوره مالی سه ماه و ۱۵ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۱۶۵,۴۶۹,۶۷۸	۲۸,۱۴۶,۳۴۴,۶۰۸	-	۹۵,۷۰۲,۳۷۱	۹۷,۶۸۶,۳۶۲,۱۱۱	۱۲۵,۹۲۸,۴۰۹,۰۹۰	۱۳,۹۴۲,۵۵۷	تامین سرمایه امین
-	۵,۵۹۴,۲۲۳,۷۹۵	-	-	۸۴۶,۳۲۱,۳۳۱,۸۸۱	۸۵۱,۹۱۵,۵۵۵,۶۷۶	۱۴۱,۴۴۳,۷۲۶	امینج
-	(۴۱,۱۶۹,۵۱۰,۷۳۱)	-	۳۰۷,۷۲۳,۶۵۶	۴۹۶,۴۱۵,۷۹۶,۹۷۵	۴۵۵,۵۵۴,۰۰۹,۹۰۰	۱۹,۸۲۵,۶۱۱	فولاد خراسان
۱,۱۶۵,۴۶۹,۶۷۸	(۷,۴۲۸,۹۴۲,۳۲۸)	-	۴۰۳,۴۲۶,۰۲۷	۱,۴۴۰,۴۲۳,۴۹۰,۹۶۷	۱,۴۳۳,۳۹۷,۹۷۴,۶۶۶		

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

دوره مالی سه ماه و ۱۵ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۰,۰۸۷,۴۷۲,۹۴۰)	۱,۴۵۷,۰۴۱,۳۶۷,۴۸۵	-	۳,۴۴۱,۴۱۵,۸۴۰	۳,۰۶۷,۶۹۵,۹۵۳,۴۲۵	۴,۵۲۸,۱۷۸,۷۳۶,۷۵۰	۴۲۱,۲۲۵,۹۲۹	تامین سرمایه امین
-	(۸۱,۴۶۴,۲۷۸,۹۳۱)	-	۲۶۹,۶۸۹,۹۹۴	۴۳۶,۰۴۹,۸۴۳,۹۵۷	۳۵۴,۸۵۵,۲۵۵,۰۲۰	۱۷,۵۰۶,۴۲۶	فولاد خراسان
(۵,۵۹۴,۲۲۳,۷۹۵)	-	-	-	-	-	-	حق تقدم تامین سرمایه امین
(۱۵,۶۸۱,۶۹۶,۷۳۵)	۱,۳۷۵,۵۷۷,۰۸۸,۵۵۴	-	۳,۷۱۱,۱۰۵,۸۳۴	۳,۵۰۳,۷۴۵,۷۹۷,۳۸۲	۴,۸۸۳,۰۳۳,۹۹۱,۷۷۰		

۱۶- سود سهام:

دوره مالی سه ماه و ۱۵ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰					
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهم متعلقه در زمان مجمع	تاریخ مجمع	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۵۸,۸۹۸,۳۰۷,۲۴۳	۲۷۲,۱۳۳,۶۴۲,۹۸۰	(۱۷,۴۴۰,۱۴۶,۷۳۰)	۲۸۹,۵۷۳,۷۸۹,۷۱۰	۶۹۰	۴۱۹,۶۷۲,۱۵۹	۱۴۰۰/۱۰/۲۸	تامین سرمایه امین
-	۲۷,۷۲۰,۳۸۶,۴۰۰	-	۲۷,۷۲۰,۳۸۶,۴۰۰	۱,۴۰۰	۱۹,۸۰۰,۲۷۶	۱۴۰۰/۰۴/۱۷	فولاد خراسان
۵۸,۸۹۸,۳۰۷,۲۴۳	۲۹۹,۸۵۴,۰۲۹,۳۸۰	(۱۷,۴۴۰,۱۴۶,۷۳۰)	۳۱۷,۲۹۴,۱۷۶,۱۱۰				

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

گزارش مالی سالانه

یادداشت‌های همراه صورت مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

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

دوره مالی سه ماه و ۱۵ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	
خالص سود	خالص سود	
ریال	ریال	
۰	۷,۱۲۹,۹۹۷,۲۹۶	سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۰۳۰۳۲۲۳ بانک شهر
۰	۹,۸۹۳,۲۹۲	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۶۲۱۲۴۷۰۰۱ بانک دی
۰	۳,۲۴۶,۳۱۹,۰۸۴	سپرده کوتاه مدت ۹۴۶۸۷۲۵۳۱۰ بانک ملت
۰	۲۶,۹۱۹	سپرده کوتاه مدت ۹۴۸۲۰۷۹۸۳۵ بانک ملت
۰	۱۰,۳۸۶,۲۳۶,۵۹۱	

۱۸- سایر درآمدها

دوره مالی سه ماه و ۱۵ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	
ریال	ریال	
۰	۳,۷۱۶,۱۷۶,۶۰۵	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

گزارش مالی سالانه

یادداشت‌های همراه صورت مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۹- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

دوره مالی سه ماه و ۱۵ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۷,۲۵۴,۶۷۵,۴۷۱	۷۹,۵۱۸,۹۲۰,۹۹۲	متولی صندوق
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس
۱۳۶,۲۴۹,۸۹۰	۳۰۵,۲۰۰,۱۱۰	
۷,۵۹۰,۹۲۵,۳۶۱	۸۰,۲۲۴,۱۲۱,۱۰۲	

۲۰- سایر هزینه ها

دوره مالی سه ماه و ۱۵ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	
ریال	ریال	هزینه برگزاری مجامع
۲۹,۶۷۴,۸۶۰	۲۰,۱۹۰,۱۲۰	هزینه نرم افزار
۱۳۴,۷۷۵,۶۹۰	۶۷۸,۱۷۲,۴۲۸	هزینه خدمات بانکی
۲,۲۶۴,۵۰۰	۳۴,۱۶۴,۸۱۶	هزینه تشریفات تصفیه صندوق
۱۳۴,۶۵۱,۰۵۰	۴۹۸,۵۰۰,۷۱۴	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه تاسیس
۲,۹۳۰,۱۳۰	۱۰,۱۸۵,۶۹۰	
۴۲۹,۲۹۶,۲۳۰	۱,۷۴۱,۲۱۳,۷۶۸	

۲۱- تعدیلات

دوره مالی سه ماه و ۱۵ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	
(۷,۰۹۳,۵۷۵,۸۱۸)	۶۹,۰۴۲,۳۸۳,۶۵۹	تعدیلات ارزش گذاری بابت صدور واحد سرمایه گذاری
-	۱,۳۶۵,۹۴۳,۳۸۴	تعدیلات ارزش گذاری بابت ابطال واحد سرمایه گذاری
(۷,۰۹۳,۵۷۵,۸۱۸)	۷۰,۴۰۸,۳۲۷,۰۴۳	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

گزارش مالی سالانه

یادداشت‌های همراه صورت مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۲- تعهدات و بدهی‌های 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 خالص دارایی‌ها صندوق فاقد هرگونه بدهی احتمالی می باشد.

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰		دوره مالی سه ماه و ۱۵ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹	
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	ممتاز	۹۹,۹۹۰	ممتاز	۹۹,۹۹۰
مدیر و اشخاص وابسته به وی	علی تقوی	-	ممتاز	۱۰	ممتاز	۱۰
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	عادی	۲,۸۱۴,۰۵۹	عادی	۲,۴۹۷,۰۸۶
جمع			-	۲,۹۱۴,۰۵۹	-	۲,۵۹۷,۰۸۶

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) -ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله -ریال	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری امین آوید	کارگزار صندوق	خرید و فروش سهام	۱,۹۵۳,۲۵۱,۴۱۷,۱۳۰	طی دوره	(۱,۶۴۶,۹۶۵,۲۴۱)
شرکت تامین سرمایه امین	مدیر	کارمزد مدیر	۷۹,۵۱۸,۹۲۰,۹۹۲	طی دوره	۸۵,۹۱۵,۰۱۶,۱۷۳
موسسه حسابرسی تحلیل فارابی	متولی	کارمزد متولی	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰
موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۳۰۵,۲۰۰,۱۱۰	طی دوره	۱۵۲,۶۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

گزارش مالی سالانه

یادداشت‌های همراه صورت مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

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	۵,۲۱۳,۳۷۱,۲۶۱,۳۶۸	۳,۵۸۶,۲۰۴,۵۱۶,۶۸۳	۴,۶۱۶,۵۱۹,۳۳۷,۶۴۹
جمع دارایی های غیر جاری	.	.	.
جمع کل دارایی ها	۵,۲۱۳,۳۷۱,۲۶۱,۳۶۸	۳,۵۸۶,۲۰۴,۵۱۶,۶۸۳	۴,۶۱۶,۵۱۹,۳۳۷,۶۴۹
جمع بدهی های جاری	۹۹,۴۹۷,۴۹۷,۶۱۶	۸۲,۲۵۷,۹۷۴,۳۸۱	۷۳,۶۳۸,۲۱۲,۷۶۴
جمع بدهی های غیر جاری	.	.	.
جمع کل بدهی ها	۹۹,۴۹۷,۴۹۷,۶۱۶	۸۲,۲۵۷,۹۷۴,۳۸۱	۷۳,۶۳۸,۲۱۲,۷۶۴
جمع کل تعهدات	۴۱,۲۳۰,۳۰۰,۰۰۰	۲۰,۶۱۵,۱۵۰,۰۰۰	۲۰۶,۱۵۱,۵۰۰,۰۰۰
جمع بدهی و کل تعهدات	۱۴۰,۷۲۷,۷۹۷,۶۱۶	۱۰۲,۸۷۳,۱۲۴,۳۸۱	۲۷۹,۷۸۹,۷۱۲,۷۶۴
نسبت جاری	۳۷.۰۴۶	۳۴.۸۶۰	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۲۷		۰.۰۶۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان امین
گزارش مالی سالبانه
صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی
در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۲۷- تفکیک عملیات بازارگردانی

صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی ها:		تامین سرمایه امین (امین)	فولاد خراسان (فخاس)
	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۴,۵۲۴,۷۳۷,۳۲۰,۹۱۰	۳۵۴,۵۸۵,۵۶۵,۰۲۶	
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده	۱,۳۹۴,۸۹۶,۴۷۱	۶۰,۴۰۲,۱۰۰,۰۶۵	
حساب های دریافتی	۲۷۲,۰۵۷,۷۴۳,۲۲۸	-	
سایر دارایی ها	۱۰۴,۱۷۹,۹۲۴	۸۹,۳۹۵,۷۴۴	
موجودی نقد	۱۶۰,۰۰۰	-	
جمع دارایی ها	۴,۷۹۸,۲۹۴,۳۰۰,۵۳۳	۴۱۵,۰۷۶,۹۶۰,۸۳۵	
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۱,۲۴۶,۲۶۷,۹۸۶	۴۰۰,۶۹۷,۲۵۵	
پرداختی به ارکان صندوق	۸۲,۰۰۸,۴۳۰,۹۶۷	۴,۱۸۸,۳۰۵,۲۰۶	
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۱,۱۸۶,۱۷۰,۱۲۰	۴۶۷,۶۲۶,۰۸۲	
جمع بدهی ها	۹۴,۴۴۰,۸۶۹,۰۷۳	۵,۰۵۶,۶۲۸,۵۴۳	
خالص دارایی ها	۴,۷۰۳,۸۵۳,۴۳۱,۴۶۰	۴۱۰,۰۲۰,۳۳۲,۲۹۲	
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال	۱,۶۱۴,۱۹۳	۸۲۰,۰۴۲	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان امین

گزارش مالی سالیانه

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

صورت سود و زیان سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

درآمدها:		تامین سرمایه امین (امین)	فولاد خراسان (فخاس)
سود فروش اوراق بهادار	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۳۳,۷۴۰,۵۶۸,۴۰۳	(۴۱,۱۶۹,۵۱۰,۷۳۱)	
سود سهام	۱,۴۵۷,۰۴۱,۳۶۷,۴۸۵	(۸۱,۴۶۴,۲۷۸,۹۳۱)	
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۷۲,۱۳۳,۶۴۲,۹۸۰	۲۷,۷۲۰,۳۸۶,۴۰۰	
سایر درآمدها	۹,۹۲۰,۳۱۱	۱۰,۳۷۶,۳۱۶,۳۸۰	
جمع درآمدها	۳,۷۱۶,۱۷۶,۶۰۵	-	
	۱,۷۶۶,۶۴۱,۶۷۵,۶۸۴	(۸۴,۵۳۷,۰۸۶,۸۸۲)	
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	(۷۵,۱۰۳,۵۱۱,۵۵۸)	(۵,۱۲۰,۶۰۹,۵۴۴)	
سایر هزینه ها	(۱,۰۸۱,۵۸۱,۷۵۴)	(۶۵۹,۶۳۲,۰۱۴)	
جمع هزینه ها	(۷۶,۱۸۵,۰۹۳,۳۱۲)	(۵,۷۸۰,۲۴۱,۵۵۸)	
سود خالص	۱,۶۹۰,۴۵۶,۵۸۲,۳۷۲	(۹۰,۳۱۷,۳۲۸,۴۴۰)	
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۴۴.۹۶٪	-۱۹.۵۶٪	
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره / سال (۲)	۳۷.۴۳٪	-۲۱.۹۴٪	

صورت گردش خالص دارایی ها سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

تامین سرمایه امین (امین)		فولاد خراسان (فخاس)	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره / سال	۲,۵۹۷,۰۸۶	-	-
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره / سال	۳۱۶,۹۷۳	۵۱۸,۳۵۵	۵۱۸,۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره / سال	-	(۱۸,۳۵۶)	(۱۸,۳۵۶,۰۰۰,۰۰۰)
تعدیلات	۷۰,۰۶۹,۶۶۶,۳۱۱	۳۳۸,۶۶۰,۷۳۲	(۹۰,۳۱۷,۳۲۸,۴۴۰)
سود خالص	۱,۶۹۰,۴۵۶,۵۸۲,۳۷۲	۴۹۹,۹۹۹	۴۱۰,۰۲۰,۳۳۲,۲۹۲
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره / سال	۲,۹۱۴,۰۵۹	۴۹۹,۹۹۹	۴۱۰,۰۲۰,۳۳۲,۲۹۲