



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

صورت های مالی همراه با یادداشت های توضیحی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به

۱۴۰۱/۰۳/۳۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

باسلام و احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱ 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 ۱۴۰۱/۰۴/۲۹ 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	 

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان امین

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۴,۹۶۴,۶۷۰,۲۵۰,۵۵۴	۴,۸۷۹,۳۲۲,۸۸۵,۹۳۶
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۱۱۳,۳۷۶,۹۰۷,۹۸۲	۶۱,۷۹۶,۹۹۶,۵۳۶
حساب های دریافتی	۷	۲۸۹,۳۷۷,۵۸۷,۲۵۳	۲۷۲,۰۵۹,۷۴۳,۲۲۸
سایر دارایی ها	۹	۷۱۲,۱۰۰,۶۲۶	۱۹۱,۴۷۵,۶۶۸
موجودی نقد	۱۰	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰
جمع دارایی ها		۵,۳۶۸,۱۳۷,۰۰۶,۴۱۵	۵,۲۱۳,۳۷۱,۲۶۱,۳۶۸
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۸	۳۷,۴۰۷,۹۳۰,۶۵۸	۱,۶۴۶,۹۶۵,۲۴۱
پرداختی به ارکان صندوق	۱۱	۱۱۱,۳۴۵,۵۰۱,۶۳۶	۸۶,۱۹۷,۶۱۶,۱۷۳
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۲	۱,۵۵۰,۷۰۰,۲۱۳	۱۱,۶۵۲,۹۱۶,۲۰۲
جمع بدهی ها		۱۵۰,۳۰۴,۱۳۲,۵۰۷	۹۹,۴۹۷,۴۹۷,۶۱۶
خالص دارایی ها	۱۳	۵,۲۱۷,۸۳۲,۸۷۳,۹۰۸	۵,۱۱۳,۸۷۳,۷۶۳,۷۵۲
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱,۵۲۵,۲۴۲	۱,۴۹۷,۸۸۷

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان امین

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

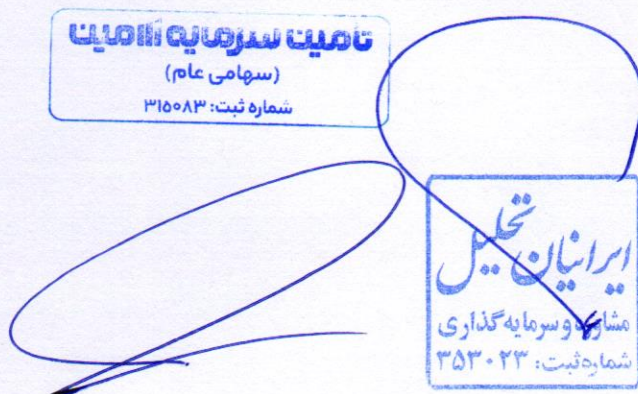
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰
سود فروش اوراق بهادار	۱۴	۹,۱۹۳,۵۵۴,۸۶۳	۶,۸۸۹,۲۳۹,۰۱۶	ریال (۷,۴۲۸,۹۴۲,۳۲۸)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۹۰,۷۶۱,۹۹۶,۳۴۸	(۹,۱۴۸,۵۹۱,۷۸۷)	۱,۳۷۵,۵۷۷,۰۸۸,۵۵۴
سود سهام	۱۶	-	۷۵,۸۹۹,۷۵۲	۲۹۹,۸۵۴,۰۲۹,۳۸۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۱,۴۹۴,۵۱۹,۵۳۳	۱,۶۲۵,۷۷۲,۸۰۴	۱۰,۳۸۶,۲۳۶,۵۹۱
سایر درآمدها	۱۸	۱۷,۳۱۷,۸۴۴,۰۲۵	۳۰,۳۶۶,۰۷۱,۳۵	۳,۷۱۶,۱۷۶,۶۰۵
جمع درآمدها		۱۱۸,۷۶۷,۹۱۴,۶۶۹	۲۴,۷۷۸,۹۲۶,۹۲۰	۱,۶۸۲,۱۰۴,۵۸۸,۸۰۲
هزینه:				
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	(۲۵,۳۰۰,۴۲۵,۴۶۳)	(۱۴,۵۶۱,۸۱۲,۰۸۸)	(۸۰,۲۲۴,۱۲۱,۱۰۲)
سایر هزینه ها	۲۰	(۷۰۷,۵۰۵,۵۵۸)	(۴۹۲,۱۵۵,۲۰۵)	(۱,۷۴۱,۲۱۳,۷۶۸)
جمع هزینه ها		(۲۶,۰۰۷,۹۳۱,۰۲۱)	(۱۵,۰۵۳,۹۶۷,۲۹۳)	(۸۱,۹۶۵,۳۳۴,۸۷۰)
سود خالص		۹۲,۷۵۹,۹۸۳,۶۴۸	(۱۲,۵۷۵,۰۴۰,۳۷۳)	۱,۶۰۰,۱۳۹,۲۵۳,۹۳۲
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۱.۸۰٪	-۰.۴۲٪	۳۸.۱۹٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره / سال (۲)		۱.۷۸٪	-۰.۳۵٪	۳۱.۳۱٪

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال		۵,۱۱۳,۸۷۳,۷۶۳,۷۵۲	۲,۶۲۶,۳۵۴,۱۸۲,۷۷۷	۲,۶۲۶,۳۵۴,۱۸۲,۷۷۷
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال		۶,۹۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۶,۴۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۳۵,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰
تعدیلات		-	-	(۱۸,۳۵۶,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص	۲۱	۴,۲۷۱,۱۲۶,۵۰۸	(۱,۶۵۶,۰۴۹,۲۲۳)	۷۰,۴۰۸,۳۲۷,۰۴۳
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال		۹۲,۷۵۹,۹۸۳,۶۴۸	(۱۲,۵۷۵,۰۴۰,۳۷۳)	۱,۶۰۰,۱۳۹,۲۵۳,۹۳۲
		۵,۲۱۷,۸۴۳,۸۷۳,۹۰۸	۳,۲۸۳,۴۹۰,۰۹۳,۱۸۱	۵,۱۱۳,۸۷۳,۷۶۳,۷۵۲

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =	سود خالص
	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 دارایی‌های پایان دوره



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 واحد های ممتاز	تعداد واحد های ممتاز تحت تملک	درصد واحد های 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.

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	طبق فاکتور شرکت نرم افزاری.

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

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

۴-۸-۱- 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.

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

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

۴-۸-۴- 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.

۴-۸-۵- 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.

۴-۹- 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

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

صنعت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۳/۳۱	
	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط فلزات اساسی	ریال	ریال	ریال	ریال
	۴,۵۲۴,۷۳۷,۳۲۰,۹۱۰	۳۰,۷۷۳,۳۹۱,۹۸۴,۳۱۷	۴,۶۴۱,۰۶۱,۲۲۳,۲۵۴	۳۰,۱۱۴,۰۹۹,۶۶۵,۷۶۴
	۳۵۴,۵۸۵,۵۶۵,۰۲۶	۴۳۶,۰۴۹,۸۴۳,۹۵۷	۳۲۳,۶۰۹,۰۲۷,۲۰۰	۳۷۶,۸۵۶,۸۳۶,۴۱۸
	۴,۸۷۹,۳۲۲,۸۸۵,۹۳۶	۳,۵۱۳,۴۴۱,۸۲۸,۱۷۴	۴,۹۶۴,۶۷۰,۲۵۰,۵۵۴	۳۳,۹۰۹,۹۵۶,۲۰۱,۱۸۲

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

صنعت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۳/۳۱	
	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۳۰۳۲۲۳ سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۶۱۲۴۷۰۰۱ سپرده کوتاه مدت ۹۴۶۸۷۵۳۱۰ سپرده کوتاه مدت ۹۴۸۲۰۷۹۸۲۵	...	۱,۰۲۴,۷۹۳	...	۶۲۳,۲۷۹
	...	۱,۳۹۳,۸۴۴,۸۱۰	...	۴۱,۶۵۵,۱۲۵
	۰.۱	۶۰,۴۰۱,۰۷۵,۲۷۲	۰.۲	۱۱۳,۳۳۳,۵۵۶,۹۳۱
	...	۱,۰۵۱,۶۶۱	...	۱,۰۷۳,۶۳۷
	۰.۱	۶۱,۷۹۶,۹۹۶,۵۳۶	۰.۲	۱۱۳,۳۷۶,۹۰۷,۹۸۲

۷- حساب‌های دریافتی

سود سهام دریافتی - تأمین سرمایه امین
سود سهام دریافتی - فولاد خراسان
سایر حساب‌های دریافتی - بابت مدیر

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۳/۳۱	
تغییر شده	تغییر شده	تغییر شده	تغییر شده
۲۷۲,۰۵۷,۷۴۳,۲۲۸	۲۸۹,۳۷۵,۵۸۷,۲۵۳	(۱۹۸,۲۰۲,۴۵۷)	۲۸۹,۵۷۳,۷۸۹,۷۱۰
-	-	-	-
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۰,۰۰۰
۲۷۲,۰۵۹,۷۴۳,۲۲۸	۲۸۹,۳۷۷,۵۸۷,۲۵۳	(۱۹۸,۲۰۲,۴۵۷)	۲۸۹,۵۷۵,۷۸۹,۷۱۰

۸- جاری کارگزاران

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۳/۳۱	
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گرددش به‌همکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱,۶۴۶,۹۶۵,۳۳۱)	(۳۷,۴۰۷,۹۳۰,۶۵۸)	۱۱۷,۹۵۱,۹۳۴,۱۷۸	(۱,۶۴۶,۹۶۵,۳۳۱)

کارگزاری امین آوید

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان امین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

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.

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱			
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶,۸۸۴,۱۸۰	۱۴,۲۸۸,۹۲۲	(۲,۵۹۵,۲۵۸)	-	۱۶,۸۸۴,۱۸۰
۱۷۴,۵۹۱,۴۸۸	۱۱۲,۳۸۱,۱۸۴	(۶۲,۲۱۰,۳۰۴)	-	۱۷۴,۵۹۱,۴۸۸
-	۵۸۵,۴۳۰,۵۲۰	(۶۴,۵۶۹,۴۸۰)	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۹۱,۴۷۵,۶۶۸	۷۱۲,۱۰۰,۶۲۶	(۱۲۹,۳۷۵,۰۴۲)	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۱,۴۷۵,۶۶۸

مخارج تاسیس و کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق‌ها

مخارج نرم افزار

مخارج عضویت در کانون‌ها

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰

نام بانک - شماره سپرده

بانک تجارت شعبه میدان ونک - ۲۶۸۷۸۲۸۹۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان امین
یادداشت‌های همراه صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۸۵,۹۱۵,۰۱۶,۱۷۳	۱۱۰,۷۳۷,۷۳۸,۷۵۶
۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۵۲,۶۰۰,۰۰۰	۷۷,۷۶۲,۸۸۰
۸۶,۱۹۷,۶۱۶,۱۷۳	۱۱۱,۳۴۵,۵۰۱,۶۳۶

مدیر

متولی

حسابرس

۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۶۳۳,۱۵۱,۷۶۴	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹
۳۷۶,۱۶۹,۵۷۵	۲۲۳,۲۱۲,۹۲۷
۱۰,۰۰۱,۱۱۴,۸۳۲	۱,۹۲۸,۳۲۴
۶۴۲,۴۸۰,۰۳۱	۳۲۵,۵۵۸,۹۶۳
۱۱,۶۵۲,۹۱۶,۲۰۲	۱,۵۵۰,۷۰۰,۲۱۳

ذخیره تصفیه

بدهی به مدیر بابت امور صندوق

مطالبات مدیر بابت صدور / ابطال

ذخیره آبونمان نرم افزار

۱۳- خالص دارایی ها

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال
تعداد	تعداد
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۵,۰۱۳,۸۷۳,۷۶۳,۷۵۲	۳,۳۱۴,۰۵۸
۵,۱۱۳,۸۷۳,۷۶۳,۷۵۲	۵,۲۱۷,۸۳۲,۸۷۳,۹۰۸

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

واحدهای سرمایه گذاری عادی

خالص دارایی ها

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰
خالص سود	خالص سود	خالص سود
ریال	ریال	ریال
۱۸,۴۸۶	۱,۶۲۵,۷۷۲,۸۰۴	۷,۱۲۹,۹۹۷,۲۹۶
۷,۸۱۰,۸۲۷	-	۹,۸۹۳,۲۹۲
۱,۴۸۶,۶۶۹,۲۴۴	-	۳,۲۴۶,۳۱۹,۰۸۴
۲۰,۹۷۶	-	۲۶,۹۱۹
۱,۴۹۴,۵۱۹,۵۳۳	۱,۶۲۵,۷۷۲,۸۰۴	۱۰,۳۸۶,۲۳۶,۵۹۱

سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۰۳۰۳۲۲۳ بانک شهر

سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۶۲۱۲۴۷۰۰۱ بانک دی

سپرده کوتاه مدت ۹۴۶۸۷۲۵۳۱۰ بانک ملت

سپرده کوتاه مدت ۹۴۸۲۰۷۹۸۳۵ بانک ملت

۱۸- سایر درآمدها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰
ریال	ریال	ریال
۱۷,۳۱۷,۸۴۴,۰۲۵	۳,۰۳۶,۶۰۷,۱۳۵	۳,۷۱۶,۱۷۶,۶۰۵

سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۹- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰
ریال	ریال	ریال
۲۴,۸۲۲,۶۶۲,۵۸۳	۱۴,۱۱۴,۹۸۷,۵۴۰	۷۹,۵۱۸,۹۲۰,۹۹۲
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۷,۷۶۲,۸۸۰	۴۶,۸۲۴,۵۴۸	۳۰۵,۲۰۰,۱۱۰
۲۵,۳۰۰,۴۲۵,۴۶۳	۱۴,۵۶۱,۸۱۲,۰۸۸	۸۰,۲۲۴,۱۲۱,۱۰۲

مدیر صندوق

متولی صندوق

حسابرس

۲۰- سایر هزینه‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰
ریال	ریال	ریال
-	۲۷۰,۹۶۳	۲۰,۱۹۰,۱۲۰
۲۷۰,۵۰۴,۸۵۶	۱۳۱,۴۹۸,۲۸۸	۶۷۸,۱۷۲,۴۲۸
۲,۹۸۷,۷۲۹	۱۰,۵۷۰,۰۴۲	۳۴,۱۶۴,۸۱۶
۳۶۶,۸۴۸,۲۳۵	۲۸۰,۳۴۱,۷۰۲	۴۹۸,۵۰۰,۷۱۴
۶۴,۵۶۹,۴۸۰	۶۶,۸۷۸,۹۵۲	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۵۹۵,۲۵۸	۲,۵۹۵,۲۵۸	۱۰,۱۸۵,۶۹۰
۷۰۷,۵۰۵,۵۵۸	۴۹۲,۱۵۵,۲۰۵	۱,۷۴۱,۲۱۳,۷۶۸

هزینه برگزاری مجامع

هزینه نرم افزار

هزینه خدمات بانکی

هزینه تشریفات تصفیه صندوق

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه تاسیس

۲۱- تعدیلات

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰
۴,۲۷۱,۱۲۶,۵۰۸	(۱,۶۵۶,۰۴۹,۲۲۳)	۶۹,۰۴۲,۳۸۳,۶۵۹
-	-	۱,۳۶۵,۹۴۳,۳۸۴
۴,۲۷۱,۱۲۶,۵۰۸	(۱,۶۵۶,۰۴۹,۲۲۳)	۷۰,۴۰۸,۳۲۷,۰۴۳

تعدیلات ارزش گذاری بابت صدور واحد سرمایه گذاری

تعدیلات ارزش گذاری بابت ابطال واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

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 دارایی ها 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	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	ممتاز	۹۹,۹۹۰	ممتاز
مدیر و اشخاص وابسته به وی	علی تقوی	-	ممتاز	۱۰	ممتاز
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	عادی	۲,۸۲۰,۹۸۷	عادی
جمع			-	۲,۹۲۰,۹۸۷	-
تعداد واحدهای سرمایه گذاری					۲,۴۹۷,۰۸۶
۹۹,۹۹۰					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	
شرکت کارگزاری امین آوید	کارگزار صندوق	خرید و فروش سهام	۱۱۷,۹۵۱,۹۳۳,۱۷۸	(۳۷,۴۰۷,۹۳۰,۶۵۸)
شرکت تامین سرمایه امین	مدیر	کارمزد مدیر	۲۴,۸۳۲,۶۶۲,۵۸۳	۱۱۰,۷۳۷,۷۳۸,۷۵۶
مؤسسه حسابرسی تحلیل فارابی	متولی	کارمزد متولی	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰
مؤسسه حسابرسی فریوزان راهبرد	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۷۷,۷۶۲,۸۸۰	۷۷,۷۶۲,۸۸۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین
یادداشت‌های همراه صورت مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

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:

۱۴۰۰/۰۳/۳۱

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	۵,۳۶۸,۱۳۷,۰۰۶,۴۱۵	۳,۷۰۴,۶۱۰,۹۰۸,۴۵۹	۴,۷۵۵,۵۶۲,۸۹۶,۱۴۵
جمع دارایی های غیرجاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۵,۳۶۸,۱۳۷,۰۰۶,۴۱۵	۳,۷۰۴,۶۱۰,۹۰۸,۴۵۹	۴,۷۵۵,۵۶۲,۸۹۶,۱۴۵
جمع بدهی های جاری	۱۵۰,۳۰۴,۱۳۲,۵۰۷	۱۲۸,۰۳۵,۰۳۲,۱۸۰	۱۱۶,۹۰۰,۴۸۲,۰۱۶
جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۱۵۰,۳۰۴,۱۳۲,۵۰۷	۱۲۸,۰۳۵,۰۳۲,۱۸۰	۱۱۶,۹۰۰,۴۸۲,۰۱۶
جمع کل تعهدات	۴۲,۱۵۰,۸۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۷۵,۴۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۷۵۴,۰۰۰,۰۰۰
جمع بدهی و کل تعهدات	۱۹۲,۴۵۴,۹۳۲,۵۰۷	۱۴۹,۱۱۰,۴۳۲,۱۸۰	۳۲۷,۶۵۴,۴۸۲,۰۱۶
نسبت جاری	۲۷.۸۹۳	۲۴.۸۴۵	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۳۶		۰.۰۶۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان امین
صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی
در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۲۷- تفکیک عملیات بازارگردانی

صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی ها:	تامین سرمایه امین (امین)	فولاد خراسان (فخاس)
	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۴,۶۴۱,۰۶۱,۲۲۳,۳۵۴	۳۲۳,۶۰۹,۰۲۷,۲۰۰
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده	۴۲,۷۲۷,۷۷۲	۱۱۳,۳۳۴,۱۸۰,۲۱۰
حساب های دریافتنی	۲۸۹,۳۷۵,۵۸۷,۲۵۳	۲,۰۰۰,۰۰۰
سایر دارایی ها	۳۶۳,۱۹۴,۷۷۴	۳۴۸,۹۰۵,۸۵۲
موجودی نقد	۱۶۰,۰۰۰	-
جمع دارایی ها	۴,۹۳۰,۸۴۲,۸۹۳,۱۵۳	۴۳۷,۲۹۴,۱۱۳,۲۶۲
بدهی ها:		
جاری کارگزاران	۳۶,۱۴۹,۳۹۷,۰۳۵	۱,۲۵۸,۵۳۳,۶۲۳
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۰۵,۴۵۰,۳۰۷,۸۴۷	۵,۸۹۴,۲۵۳,۷۸۹
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱,۲۷۳,۳۹۳,۸۹۱	۲۷۸,۲۴۶,۳۲۲
جمع بدهی ها	۱۴۲,۸۷۳,۰۹۸,۷۷۳	۷,۴۳۱,۰۳۳,۷۳۴
خالص دارایی ها	۴,۷۸۷,۹۶۹,۷۹۴,۳۸۰	۴۲۹,۸۶۳,۰۷۹,۵۲۸
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال	۱,۶۳۹,۱۶۲	۸۵۹,۷۲۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان امین
صورت سود و زیان و گردش دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

صورت سود و زیان دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

درآمدها:		تامین سرمایه امین (امین)	فولاد خراسان (فخاس)
سود فروش اوراق بهادار		ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار		-	۹,۱۹۳,۵۵۴,۸۶۳
سود سهام		۷۹,۶۱۶,۲۲۰,۸۹۷	۱۱,۱۴۵,۷۷۵,۳۵۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب		-	-
سایر درآمدها		۷,۸۳۱,۸۰۳	۱,۴۸۶,۶۸۷,۷۳۰
جمع درآمدها		۱۷,۳۱۷,۸۴۴,۰۲۵	-
		۹۶,۹۴۱,۸۹۶,۷۲۵	۲۱,۸۲۶,۰۱۷,۹۴۴
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان		(۲۳,۵۱۸,۱۷۶,۸۸۰)	(۱,۷۸۲,۲۴۸,۵۸۳)
سایر هزینه ها		(۵۰۶,۴۸۳,۴۳۳)	(۲۰۱,۰۲۲,۱۲۵)
جمع هزینه ها		(۲۴,۰۲۴,۶۶۰,۳۱۳)	(۱,۹۸۳,۲۷۰,۷۰۸)
سود خالص		۷۲,۹۱۷,۲۳۶,۴۱۲	۱۹,۸۴۲,۷۴۷,۲۳۶
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۱.۵۴٪	۴.۵۲٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره/ سال (۲)		۱.۶۱٪	۴.۶۲٪

صورت گردش دارایی ها دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

تامین سرمایه امین (امین)		فولاد خراسان (فخاس)	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۲,۹۱۴,۰۵۹	۴,۷۰۳,۸۵۳,۴۳۱,۴۶۰	۴۹۹,۹۹۹	۴۱۰,۰۲۰,۳۳۲,۲۹۲
۶,۹۲۸	۶,۹۲۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-
-	-	-	-
-	۴,۲۷۱,۱۲۶,۵۰۸	-	-
سود خالص	۷۲,۹۱۷,۲۳۶,۴۱۲	۱۹,۸۴۲,۷۴۷,۲۳۶	
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال	۲,۹۲۰,۹۸۷	۴۲۹,۸۶۳,۰۷۹,۵۲۸	۴۹۹,۹۹۹