



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

برای دوره مالی شش‌ماهه منتهی به

۱۴۰۱/۰۶/۳۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

باسلام و احترام

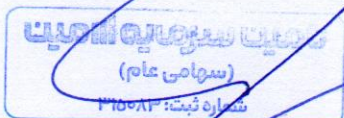
به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

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 ۱۴۰۱/۰۸/۰۲ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان امین

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۵,۸۰۴,۸۱۰,۵۵۸,۴۶۶	۴,۸۷۹,۳۲۲,۸۸۵,۹۳۶
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۱۰۵,۵۰۱,۲۰۱,۸۲۱	۶۱,۷۹۶,۹۹۶,۵۳۶
حساب های دریافتی	۷	۲۸۹,۵۷۵,۷۸۹,۷۱۰	۲۷۲,۰۵۹,۷۴۳,۲۲۸
سایر دارایی ها	۹	۴۹۸,۹۷۵,۷۴۷	۱۹۱,۴۷۵,۶۶۸
موجودی نقد	۱۰	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰
جمع دارایی ها		۶,۲۰۰,۳۸۶,۶۸۵,۷۴۴	۵,۲۱۳,۳۷۱,۲۶۱,۳۶۸
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۸	۳۰,۲۵۱,۲۵۹,۷۸۸	۱,۶۴۶,۹۶۵,۲۴۱
پرداختی به ارکان صندوق	۱۱	۱۳۷,۶۵۲,۲۱۷,۷۷۷	۸۶,۱۹۷,۶۱۶,۱۷۳
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۲	۲۱,۳۷۲,۲۲۵,۶۱۴	۱۱,۶۵۲,۹۱۶,۲۰۲
جمع بدهی ها		۱۸۹,۲۷۵,۷۰۳,۱۷۹	۹۹,۴۹۷,۴۹۷,۶۱۶
خالص دارایی ها	۱۳	۶,۰۱۱,۱۱۰,۹۸۲,۵۶۵	۵,۱۱۳,۸۷۳,۷۶۳,۷۵۲
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱,۷۳۰,۳۰۳	۱,۴۹۷,۸۸۷

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

ایرانیان تحلیل
مشاوره و سرمایه گذاری
شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۳

سایت صندوق سرمایه گذاری
(سهامی عام)
شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان امین

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
سود فروش اوراق بهادار	۱۴	ریال ۱۳,۲۹۳,۶۷۵,۸۷۲	(۲۳,۵۸۴,۸۷۱,۱۲۷)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۷۹۵,۰۰۲,۱۰۶,۷۴۸	۱,۱۹۷,۱۴۲,۰۳۰,۸۷۵
سود سهام	۱۶	۱۹,۵۴۲,۵۶۳,۷۵۰	۲۷,۷۷۷,۳۱۲,۵۸۲
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۴,۲۱۸,۶۸۲,۰۸۶	۲,۵۲۰,۷۰۲,۳۶۹
سایر درآمدها	۱۸	۱۷,۵۱۶,۰۴۶,۴۸۲	۳,۷۱۶,۱۷۶,۶۰۵
جمع درآمدها		۸۴۹,۵۷۳,۰۷۴,۹۳۸	۱,۲۰۷,۵۷۱,۳۵۱,۳۰۴
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	(۵۱,۸۲۸,۰۸۳,۰۳۲)	(۳۲,۴۸۴,۸۹۷,۶۰۲)
سایر هزینه ها	۲۰	(۱,۱۹۳,۲۱۶,۵۵۹)	(۸۷۱,۳۵۵,۸۱۸)
جمع هزینه ها		(۵۳,۰۲۱,۲۹۹,۵۹۱)	(۳۳,۳۵۶,۲۵۳,۴۲۰)
سود خالص		۷۹۶,۵۵۱,۷۷۵,۳۴۷	۱,۱۷۴,۲۱۵,۰۹۷,۸۸۴
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۱۴.۹۸٪	۳۴.۹۱٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره / سال (۲)		۱۳.۲۵٪	۲۶.۲۰٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	۳,۴۱۴,۰۵۸	۲,۶۲۶,۳۵۴,۱۸۲,۷۷۷
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۵۹,۹۶۵	۷۰۴,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	-	(۱۸,۳۵۶,۰۰۰,۰۰۰)
تعدیلات	۲۱	(۱,۳۱۷,۳۸۸,۴۹۱)
سود خالص	-	۱,۱۷۴,۲۱۵,۰۹۷,۸۸۴
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال	۳,۴۷۴,۰۲۳	۴,۴۸۵,۶۵۵,۸۹۲,۱۷۰

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

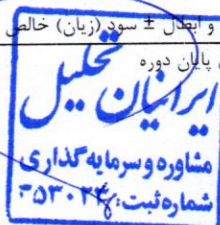
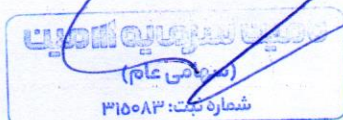
سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره =



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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 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

صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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	طبق فاکتور شرکت نرم افزاری.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

درصد از کل دارایی‌ها	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		صنعت
	خالصی فروش	بهای تمام شده	درصد از کل دارایی‌ها	خالصی فروش	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۸۷	۴,۵۳۴,۷۲۷,۳۲۰,۹۱۰	۳۰,۷۷۳,۹۱۹,۸۴۶,۲۱۷	۸۸,۵۰	۵,۴۸۷,۴۴۹,۲۴۹,۹۱۷	۳,۲۳۳,۶۲۹,۶۷۸,۳۶۸
	۳۵۴,۵۸۵,۵۶۵,۰۲۶	۴۳۶,۰۴۹,۸۴۳,۵۵۷	۵,۱۲	۳۱۷,۴۴۱,۳۰۸,۵۴۹	۴۱۶,۴۹۵,۶۱۱,۳۹۱
۸۷	۴,۸۸۹,۳۲۲,۸۸۵,۸۳۶	۳,۵۱۳,۴۴۱,۸۲۸,۱۷۴	۹۳,۶۲	۵,۸۰۴,۸۱۰,۵۵۸,۴۶۶	۳,۶۴۰,۱۲۵,۲۸۹,۷۵۹

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

درصد از کل دارایی‌ها	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		صنعت
	خالصی فروش	بهای تمام شده	درصد از کل دارایی‌ها	خالصی فروش	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۸۷	۴,۵۳۴,۷۲۷,۳۲۰,۹۱۰	۳۰,۷۷۳,۹۱۹,۸۴۶,۲۱۷	۸۸,۵۰	۵,۴۸۷,۴۴۹,۲۴۹,۹۱۷	۳,۲۳۳,۶۲۹,۶۷۸,۳۶۸
	۳۵۴,۵۸۵,۵۶۵,۰۲۶	۴۳۶,۰۴۹,۸۴۳,۵۵۷	۵,۱۲	۳۱۷,۴۴۱,۳۰۸,۵۴۹	۴۱۶,۴۹۵,۶۱۱,۳۹۱
۸۷	۴,۸۸۹,۳۲۲,۸۸۵,۸۳۶	۳,۵۱۳,۴۴۱,۸۲۸,۱۷۴	۹۳,۶۲	۵,۸۰۴,۸۱۰,۵۵۸,۴۶۶	۳,۶۴۰,۱۲۵,۲۸۹,۷۵۹

۷- حساب های دریافتنی

درصد از کل دارایی‌ها	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		صنعت
	خالصی فروش	بهای تمام شده	درصد از کل دارایی‌ها	خالصی فروش	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۸۷	۴,۵۳۴,۷۲۷,۳۲۰,۹۱۰	۳۰,۷۷۳,۹۱۹,۸۴۶,۲۱۷	۸۸,۵۰	۵,۴۸۷,۴۴۹,۲۴۹,۹۱۷	۳,۲۳۳,۶۲۹,۶۷۸,۳۶۸
	۳۵۴,۵۸۵,۵۶۵,۰۲۶	۴۳۶,۰۴۹,۸۴۳,۵۵۷	۵,۱۲	۳۱۷,۴۴۱,۳۰۸,۵۴۹	۴۱۶,۴۹۵,۶۱۱,۳۹۱
۸۷	۴,۸۸۹,۳۲۲,۸۸۵,۸۳۶	۳,۵۱۳,۴۴۱,۸۲۸,۱۷۴	۹۳,۶۲	۵,۸۰۴,۸۱۰,۵۵۸,۴۶۶	۳,۶۴۰,۱۲۵,۲۸۹,۷۵۹

۸- جاری کارگزاران

درصد از کل دارایی‌ها	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		صنعت
	خالصی فروش	بهای تمام شده	درصد از کل دارایی‌ها	خالصی فروش	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۸۷	۴,۵۳۴,۷۲۷,۳۲۰,۹۱۰	۳۰,۷۷۳,۹۱۹,۸۴۶,۲۱۷	۸۸,۵۰	۵,۴۸۷,۴۴۹,۲۴۹,۹۱۷	۳,۲۳۳,۶۲۹,۶۷۸,۳۶۸
	۳۵۴,۵۸۵,۵۶۵,۰۲۶	۴۳۶,۰۴۹,۸۴۳,۵۵۷	۵,۱۲	۳۱۷,۴۴۱,۳۰۸,۵۴۹	۴۱۶,۴۹۵,۶۱۱,۳۹۱
۸۷	۴,۸۸۹,۳۲۲,۸۸۵,۸۳۶	۳,۵۱۳,۴۴۱,۸۲۸,۱۷۴	۹۳,۶۲	۵,۸۰۴,۸۱۰,۵۵۸,۴۶۶	۳,۶۴۰,۱۲۵,۲۸۹,۷۵۹

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

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.

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱			
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	۱۱,۶۹۳,۶۶۴	(۵,۱۹۰,۵۱۶)	-	۱۶,۸۸۴,۱۸۰	مخارج تاسیس و کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها
۱۷۴,۵۹۱,۴۸۸	۶۷,۶۸۲,۲۵۵	(۱۲۴,۴۲۰,۶۰۸)	۱۷,۵۱۱,۳۷۵	۱۷۴,۵۹۱,۴۸۸	مخارج نرم افزار
-	۳۸۵,۲۶۵,۱۳۲	(۲۶۴,۷۳۴,۸۶۸)	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	مخارج عضویت در کانون ها
-	۳۴,۳۳۴,۶۹۶	(۳,۴۵۲,۵۴۴)	۳۷,۷۸۷,۳۴۰	-	مخارج برگزاری مجامع
<u>۱۹۱,۴۷۵,۶۶۸</u>	<u>۴۹۸,۹۷۵,۷۴۷</u>	<u>(۳۹۷,۷۹۸,۵۳۶)</u>	<u>۷۰۵,۲۹۸,۶۱۵</u>	<u>۱۹۱,۴۷۵,۶۶۸</u>	

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
<u>۱۶۰,۰۰۰</u>	<u>۱۶۰,۰۰۰</u>

نام بانک - شماره سپرده

بانک تجارت شعبه میدان ونک - ۲۶۸۷۸۲۸۹۳

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

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	مدیر
۸۵,۹۱۵,۰۱۶,۱۷۳	۱۳۷,۱۸۶,۶۹۲,۰۱۷	متولی
۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس
۱۵۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۵۵,۵۲۵,۷۶۰	
۸۶,۱۹۷,۶۱۶,۱۷۳	۱۳۷,۶۵۲,۲۱۷,۷۷۷	

۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ذخیره تصفیه
۶۳۳,۱۵۱,۷۶۴	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۳۷۶,۱۶۹,۵۷۵	۴۱,۸۳۵,۶۰۴	مطالبات مدیر بابت صدور / ابطال
۱۰,۰۰۱,۱۱۴,۸۳۲	۲۰,۰۰۲,۹۲۸,۳۷۸	ذخیره آبونمان نرم افزار
۶۴۲,۴۸۰,۰۳۱	۳۲۷,۴۶۱,۶۳۳	
۱۱,۶۵۲,۹۱۶,۲۰۲	۲۱,۳۷۲,۲۲۵,۶۱۴	

۱۳- خالص دارایی ها

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۵,۰۱۳,۸۷۳,۷۶۳,۷۵۲	۳,۳۱۴,۰۵۸	۵,۹۱۱,۱۱۰,۹۸۲,۵۶۵	۳,۳۷۴,۰۲۳
۵,۱۱۳,۸۷۳,۷۶۳,۷۵۲	۳,۴۱۴,۰۵۸	۶,۰۱۱,۱۱۰,۹۸۲,۵۶۵	۳,۴۷۴,۰۲۳

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
واحدهای سرمایه گذاری عادی
خالص دارایی ها

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
واحدهای سرمایه گذاری عادی
خالص دارایی ها

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی نازارگردانی امین

یادداشت های همراه صورت مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۳۱ شهریور ۱۴۰۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	پهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۱,۹۹۰,۴۱۵,۸۰۹	۴,۳۳۱,۶۳۶,۷۱۱	-	۳۷,۵۸۳,۲۵۰	۴۵,۰۸۲,۷۶۲,۹۳۹	۴۹,۲۵۱,۹۸۲,۹۰۰	۴,۱۹۴,۱۶۳
۵,۵۹۴,۳۳۳,۷۹۵	-	-	-	-	-	-
(۴۱,۱۶۹,۵۱۰,۷۳۱)	۸,۹۶۲,۰۳۹,۱۶۱	-	۶۷,۵۷۹,۶۳۳	۷۹,۸۹۲,۰۸۲,۸۲۶	۸۸,۹۲۱,۷۰۱,۶۲۰	۳,۹۴۱,۸۰۶
(۳۳,۵۸۴,۸۷۱,۱۲۷)	۱۳,۲۹۳,۶۷۵,۸۷۲	-	۱۰,۵۱۶,۲۸۸,۳	۱۳۴,۹۷۲,۸۴۵,۷۶۵	۱۳۸,۳۷۳,۶۸۴,۵۲۰	

تأمین سرمایه امین
امینج
فولاد خراسان

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۳۱ شهریور ۱۴۰۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۲۰۱,۶۶۱,۶۳۸,۳۱۶	۸۳۰,۶۶۳,۷۱۶,۹۲۸	-	۴,۱۷۳,۶۴۸,۶۰۳	۴,۶۵۶,۸۰۶,۵۳۲,۹۸۹	۵,۴۹۱,۶۴۲,۸۹۸,۵۲۰	۴۳۲,۰۷۲,۶۱۲
(۴,۵۱۹,۶۰۷,۴۴۱)	(۳۵,۶۶۰,۶۱۰,۱۸۰)	-	۲۴۱,۳۶۲,۸۳۰	۲۵۳,۰۰۱,۹۱۸,۷۳۰	۳۱۷,۵۸۲,۶۷۱,۳۸۰	۱۷,۵۷۵,۱۳۴
۱,۱۹۷,۱۴۲,۰۳۰,۸۷۵	۷۹۵,۰۰۳,۱۰۶,۷۴۸	-	۴,۴۱۵,۰۱۱,۴۳۳	۵,۰۰۹,۸۰۸,۴۵۱,۷۱۹	۵,۸۰۹,۳۲۵,۵۶۹,۹۰۰	

تأمین سرمایه امین
فولاد خراسان

۱۶- سود سهام:

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۳۱ شهریور ۱۴۰۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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			
۷۵,۸۹۹,۷۵۲	-	-	-	-	-	-	تأمین سرمایه امین
۳۷۷,۰۱۴,۱۲۸,۳۰	۱۹,۵۴۲,۵۶۳,۷۵۰	-	۱۹,۵۴۲,۵۶۳,۷۵۰	۱,۲۵۰	۱۵,۶۳۴,۰۵۱	۱۴۰/۱۰/۴/۱۶	فولاد خراسان
۲۷,۷۷۷,۳۱۲,۵۸۲	۱۹,۵۴۲,۵۶۳,۷۵۰	-	۱۹,۵۴۲,۵۶۳,۷۵۰				

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

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	
خالص سود	خالص سود	
ریال	ریال	
۲,۵۲۰,۷۰۲,۳۶۹	۳۴,۳۶۷	سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۰۳۰۳۲۲۳ بانک شهر
-	۸,۹۱۶,۹۳۸	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۶۲۱۲۴۷۰۰۱ بانک دی
-	۴,۲۰۹,۶۸۳,۶۶۲	سپرده کوتاه مدت ۹۴۶۸۷۲۵۳۱۰ بانک ملت
-	۴۷,۱۱۹	سپرده کوتاه مدت ۹۴۸۲۰۷۹۸۳۵ بانک ملت
۲,۵۲۰,۷۰۲,۳۶۹	۴,۲۱۸,۶۸۲,۰۸۶	

۱۸- سایر درآمدها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۳,۷۱۶,۱۷۶,۶۰۵	۱۷,۵۱۶,۰۴۶,۴۸۲	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام

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

۱۹- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۳۱,۹۴۹,۷۳۱,۶۱۰	۵۱,۲۷۲,۵۵۷,۲۷۲	متولی صندوق
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس
۱۳۵,۱۶۵,۹۹۲	۱۵۵,۵۲۵,۷۶۰	
۳۲,۴۸۴,۸۹۷,۶۰۲	۵۱,۸۲۸,۰۸۳,۰۳۲	

۲۰- سایر هزینه‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	
ریال	ریال	هزینه برگزاری مجامع
۳,۹۷۴,۶۵۸	۳,۴۵۲,۵۴۴	هزینه نرم افزار
۲۶۶,۶۶۵,۶۰۴	۵۴۱,۰۰۹,۶۷۸	هزینه خدمات بانکی
۱۵,۲۰۸,۰۲۲	۱۱,۹۸۰,۷۱۸	هزینه تشریفات تصفیه صندوق
۳۶۵,۳۴۸,۹۵۸	۳۶۶,۸۴۸,۲۳۵	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۲۱۴,۹۶۸,۰۶۰	۲۶۴,۷۳۴,۸۶۸	هزینه تاسیس
۵,۱۹۰,۵۱۶	۵,۱۹۰,۵۱۶	
۸۷۱,۳۵۵,۸۱۸	۱,۱۹۳,۲۱۶,۵۵۹	

۲۱- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	
(۱,۳۱۷,۳۸۸,۴۹۱)	۴۰,۷۲۰,۴۴۳,۴۶۶	تعدیلات ارزش گذاری بابت صدور واحد سرمایه گذاری
-	-	تعدیلات ارزش گذاری بابت ابطال واحد سرمایه گذاری
(۱,۳۱۷,۳۸۸,۴۹۱)	۴۰,۷۲۰,۴۴۳,۴۶۶	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 ابیاشته	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 می‌باشد.

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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰
			نوع واحدهای	تعداد واحدهای	
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	نوع واحدهای
مدیر و اشخاص وابسته به وی	علی تقوی	-	ممتاز	۹۹,۹۹۰	سرمایه گذاری
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	ممتاز	۱۰	سرمایه گذاری
جمع			عادی	۲,۸۷۴,۰۲۴	۲,۴۹۷,۰۸۶
			-	۲,۹۷۴,۰۲۴	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	۳۶۳,۴۹۳,۳۹۰,۲۸۱	طی دوره	(۳۰,۳۵۱,۲۵۹,۷۸۸)
شرکت تامین سرمایه امین	مدیر	کارمزد مدیر	۵۱,۲۷۳,۵۵۷,۲۷۲	طی دوره	۱۳۷,۱۸۶,۶۹۲,۰۱۷
شرکت ایرانیان تحلیل فارابی	متولی	کارمزد متولی	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰
موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۱۵۵,۵۲۵,۷۶۰	طی دوره	۱۵۵,۵۲۵,۷۶۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین
یادداشت‌های همراه صورت مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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:

۱۴۰۰/۰۶/۳۱

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	۶,۲۰۰,۳۸۶,۶۸۵,۷۴۴	۴,۲۸۴,۸۴۸,۷۶۱,۳۵۵	۵,۵۰۳,۸۲۵,۸۲۶,۱۴۰
جمع دارایی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۶,۲۰۰,۳۸۶,۶۸۵,۷۴۴	۴,۲۸۴,۸۴۸,۷۶۱,۳۵۵	۵,۵۰۳,۸۲۵,۸۲۶,۱۴۰
جمع بدهی های جاری	۱۸۹,۲۷۵,۷۰۳,۱۷۹	۱۶۱,۷۴۵,۲۵۹,۶۲۴	۱۴۷,۹۸۰,۰۳۷,۸۴۶
جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۱۸۹,۲۷۵,۷۰۳,۱۷۹	۱۶۱,۷۴۵,۲۵۹,۶۲۴	۱۴۷,۹۸۰,۰۳۷,۸۴۶
جمع کل تعهدات	۴۶,۴۴۸,۳۰۰,۰۰۰	۲۳,۲۲۴,۱۵۰,۰۰۰	۲۳۲,۲۴۱,۵۰۰,۰۰۰
جمع بدهی و کل تعهدات	۲۳۵,۷۲۴,۰۰۳,۱۷۹	۱۸۴,۹۶۹,۴۰۹,۶۲۴	۳۸۰,۲۲۱,۵۳۷,۸۴۶
نسبت جاری	۲۶.۳۰۴	۲۳.۱۶۵	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۳۸		۰.۰۶۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان امین
صورت دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی
در تاریخ ۳۱ شهریور 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	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵,۴۸۷,۴۶۹,۲۴۹,۹۱۷	۳۱۷,۳۴۱,۳۰۸,۵۴۹	
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده	۳,۵۶۶,۷۱۴,۶۲۵	۱۰۱,۹۳۴,۴۸۷,۱۹۶	
حساب های دریافتی	۲۸۹,۵۷۳,۷۸۹,۷۱۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	
سایر دارایی ها	۲۶۴,۰۹۰,۳۹۳	۲۳۴,۸۸۵,۳۵۴	
موجودی نقد	۱۶۰,۰۰۰	-	
جمع دارایی ها	۵,۷۸۰,۸۷۴,۰۰۴,۶۴۵	۴۱۹,۵۱۲,۶۸۱,۰۹۹	
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۲۱,۷۱۴,۰۵۴,۱۹۴	۸,۵۳۷,۲۰۵,۵۹۴	
پرداختی به ارکان صندوق	۱۳۰,۱۶۶,۶۱۰,۶۶۸	۷,۴۸۵,۶۰۷,۱۰۹	
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۲۱,۱۲۳,۹۸۴,۴۶۱	۲۴۸,۲۴۱,۱۵۳	
جمع بدهی ها	۱۷۳,۰۰۴,۶۴۹,۳۲۳	۱۶,۲۷۱,۰۵۳,۸۵۶	
خالص دارایی ها	۵,۶۰۷,۸۶۹,۳۵۵,۳۲۲	۴۰۳,۲۴۱,۶۲۷,۲۴۳	
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال	۱,۸۸۵,۶۱۷	۸۰۶,۴۸۵	

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

صورت سود و زیان دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

درآمدها:	تامین سرمایه امین (امین)	فولاد خراسان (فخاس)
سود فروش اوراق بهادار	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۴,۳۳۱,۶۳۶,۷۱۱	۸,۹۶۲,۰۳۹,۱۶۱
سود سهام	۸۳۰,۶۶۲,۷۱۶,۹۲۸	(۳۵,۶۶۰,۶۱۰,۱۸۰)
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	-	۱۹,۵۴۲,۵۶۳,۷۵۰
سایر درآمدها	۸,۹۶۴,۰۵۷	۴,۲۰۹,۷۱۸,۰۲۹
جمع درآمدها	۱۷,۵۱۶,۰۴۶,۴۸۲	-
	۸۵۲,۵۱۹,۳۶۴,۱۷۸	(۲,۹۴۶,۲۸۹,۲۴۰)
هزینه:		
هزینه کارمزد ارکان	(۴۸,۴۳۸,۹۶۱,۵۲۴)	(۳,۳۸۹,۱۲۱,۵۰۸)
سایر هزینه ها	(۷۴۹,۹۲۲,۲۵۸)	(۴۴۳,۲۹۴,۳۰۱)
جمع هزینه ها	(۴۹,۱۸۸,۸۸۳,۷۸۲)	(۳,۸۳۲,۴۱۵,۸۰۹)
سود خالص	۸۰۳,۳۳۰,۴۸۰,۳۹۶	(۶,۷۷۸,۷۰۵,۰۴۹)
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۱۶.۴۲٪	-۱.۵۸٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره/ سال (۲)	۱۵.۰۵٪	-۱.۶۸٪

صورت گردش خالص دارایی ها دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	۲,۹۱۴,۰۵۹	۴,۷۰۳,۸۵۳,۴۳۱,۴۶۰	۴۱۰,۰۲۰,۳۳۲,۲۹۲
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۵۹,۹۶۵	۵۹,۹۶۵,۰۰۰,۰۰۰	-
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	-	-	-
تعدیلات	-	۴۰,۷۲۰,۴۴۳,۴۶۶	-
سود خالص	-	۸۰۳,۳۳۰,۴۸۰,۳۹۶	(۶,۷۷۸,۷۰۵,۰۴۹)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال	۲,۹۷۴,۰۲۴	۵,۶۰۷,۸۶۹,۳۵۵,۳۲۲	۴۰۳,۲۴۱,۶۲۷,۲۴۳