



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

صورت های مالی همراه با یادداشت های توضیحی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به

۱۴۰۱/۰۹/۳۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

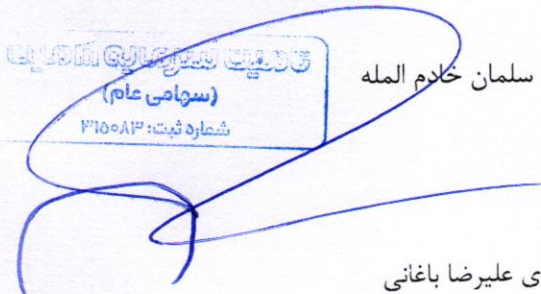
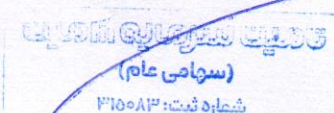
باسلام و احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 ۱۴۰۱/۱۱/۰۱ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۶,۴۸۸,۷۶۶,۳۳۲,۰۰۳	۴,۸۷۹,۳۲۲,۸۸۵,۹۳۶
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۷۶,۸۰۹,۷۱۱,۴۸۲	۶۱,۷۹۶,۹۹۶,۵۳۶
حساب های دریافتی	۷	۲۸۹,۵۷۳,۷۸۹,۷۱۰	۲۷۲,۰۵۹,۷۴۳,۲۲۸
سایر دارایی ها	۹	۲۹۷,۵۴۵,۱۰۶	۱۹۱,۴۷۵,۶۶۸
موجودی نقد	۱۰	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰
جمع دارایی ها		۶,۸۵۵,۴۴۷,۵۳۸,۳۰۱	۵,۲۱۳,۳۷۱,۲۶۱,۳۶۸
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۸	۱۰,۵۱۴,۰۹۳,۲۱۵	۱,۶۴۶,۹۶۵,۲۴۱
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۱	۱۶۸,۴۷۲,۹۹۸,۷۴۲	۸۶,۱۹۷,۶۱۶,۱۷۳
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۲	۱۲,۴۴۶,۳۴۸,۹۸۰	۱۱,۶۵۲,۹۱۶,۲۰۲
جمع بدهی ها		۱۹۱,۴۳۳,۴۴۰,۹۳۷	۹۹,۴۹۷,۴۹۷,۶۱۶
خالص دارایی ها	۱۳	۶,۶۶۴,۰۱۴,۰۹۷,۳۶۴	۵,۱۱۳,۸۷۳,۷۶۳,۷۵۲
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱,۸۲۹,۰۷۷	۱,۴۹۷,۸۸۷

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰
		ریال	
سود فروش اوراق بهادار	۱۴	۱۴,۹۶۵,۱۴۲,۰۴۲	(۷,۴۲۸,۹۴۲,۳۲۸)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۱,۱۳۶,۹۷۶,۴۲۶,۱۹۸	۲,۰۳۰,۹۰۴,۷۱۱,۰۱۳
سود سهام	۱۶	۱۹,۵۴۲,۵۶۳,۷۵۰	۲۷,۷۹۶,۲۸۶,۱۵۲
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۵,۷۱۹,۹۷۸,۶۳۰	۸,۱۶۶,۲۷۹,۴۶۹
سایر درآمدها	۱۸	۱۷,۵۱۶,۰۴۶,۴۸۲	۳,۷۱۶,۱۷۶,۶۰۵
جمع درآمدها		۱,۱۹۴,۷۲۰,۱۵۷,۱۰۲	۲,۰۶۳,۱۵۴,۵۱۰,۹۱۱
هزینه:			
هزینه کارمزد اربکان	۱۹	(۸۲,۹۵۶,۸۷۶,۵۹۸)	(۵۶,۷۰۳,۷۵۳,۹۶۲)
سایر هزینه ها	۲۰	(۱,۷۸۷,۷۹۶,۷۹۳)	(۱,۱۹۰,۳۹۹,۱۷۷)
جمع هزینه ها		(۸۴,۷۴۴,۶۷۳,۳۹۱)	(۵۷,۸۹۴,۰۵۳,۱۳۹)
سود خالص		۱,۱۰۹,۹۷۵,۴۸۳,۷۱۱	۲,۰۰۵,۲۶۰,۴۵۷,۷۷۲
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۲۰.۴۶٪	۵۱.۰۵٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره / سال (۲)		۲۰.۶۷٪	۳۷/۳۳٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	۳,۴۱۴,۰۵۸	۲,۶۲۶,۳۵۴,۱۸۲,۷۷۷
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۲۲۹,۳۱۸	۷۳۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	-	(۱۸,۳۵۶,۰۰۰,۰۰۰)
تعدیلات	۲۱	۲۳,۴۴۰,۲۵۳,۳۲۵
سود خالص	-	۲,۰۰۵,۲۶۰,۴۵۷,۷۷۲
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال	۳,۶۴۳,۳۷۶	۵,۳۷۴,۹۹۸,۸۹۳,۸۷۴

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 =

تذکره سرمایه گذاری
(سپاسی عام)
شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳

ایران تحویل
مشاوره و سرمایه گذاری
شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۳

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 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.

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 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 بازارگردانی امین
یادداشت‌های همراه صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

درصد از کل دارایی ها	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۹/۳۰		صنعت
	خالصی ارزش فروش	بهای تمام شده	خالصی ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۷	۴,۵۲۴,۷۳۷,۳۲۰,۹۱۰	۳,۰۷۷,۳۹۱,۹۸۴,۲۱۷	۶,۱۶۶,۳۸۷,۱۵۱,۶۴۹	۳,۵۴۰,۹۸۵,۵۱۸,۶۱۶	فعالیهایی کمکی به نهادهای مالی واسطه
۰	۳۵۴,۵۸۵,۵۶۵,۰۲۶	۴۳۶,۰۴۹,۸۴۳,۹۵۷	۳۲۲,۳۷۹,۱۸۰,۳۵۴	۴۲۸,۱۲۹,۹۱۶,۹۱۲	فلاتر اساسی
۸۷	۴,۸۷۹,۳۲۲,۸۸۵,۹۳۶	۳,۵۱۳,۴۴۱,۸۲۸,۱۷۴	۶,۴۸۸,۷۶۶,۳۳۲,۰۰۳	۳,۹۷۹,۱۱۵,۴۳۵,۵۲۸	

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ
۰/۰۰	۱,۰۲۴,۷۹۳	۰/۰۰	۱۷۹,۷۹۶
۰/۰۰	۱,۳۹۳,۸۴۴,۸۱۰	۰/۰۰	۹,۲۵۳,۲۸۰
۰/۰۱	۶,۰۴۰,۱۰۷,۵۲۷	۰/۰۱	۶۹,۳۱۱,۱۲۶,۰۲۷
۰/۰۰	۱,۰۵۱,۶۶۱	۰/۰۰	۶۶,۶۲۷,۶۴۹
۰/۰۰	۰	۰/۰۰	۶,۵۳۶,۷۰۴,۶۶۶
۰/۰۰	۰	۰/۰۰	۸۸۵,۶۰۰,۰۰۰
۰/۰۱	۶۱,۷۹۶,۹۹۶,۵۳۶	۰/۰۱	۷۶,۸۰۹,۷۱۱,۴۸۲

۷- حساب های دریافتی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
تجزیل شده	تجزیل نشده	تجزیره تجزیل	تجزیل نشده
۲۷۲,۰۵۷,۷۴۳,۲۲۸	۲۸۹,۵۷۳,۷۸۹,۷۱۰	-	۲۸۹,۵۷۳,۷۸۹,۷۱۰
-	-	-	-
۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
۲۷۲,۰۵۹,۷۴۳,۲۲۸	۲۸۹,۵۷۳,۷۸۹,۷۱۰	-	۲۸۹,۵۷۳,۷۸۹,۷۱۰

سود سهام دریافتی تامین سرمایه امین
سود سهام دریافتی فولاد خراسان
سایر حساب های دریافتی - بابت مدیر

۸- جاری کارگزاران

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
مانده پایان دوره	گردش بهکار	گردش بهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱,۶۴۶,۹۶۵,۳۴۱)	(۱۰,۵۱۴,۰۹۳,۲۱۵)	۷۵۳,۶۵۳,۳۰۸,۲۵۸	(۱,۶۴۶,۹۶۵,۳۴۱)

کارگزاری امین آوید

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین
یادداشت‌های همراه صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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	۱۴۰۱/۰۹/۳۰			
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	۹,۱۸۲,۱۲۴	(۷,۷۰۲,۰۵۶)	-	۱۶,۸۸۴,۱۸۰
۱۷۴,۵۹۱,۴۸۸	۷۹,۷۳۴,۳۱۴	(۲۰۵,۵۴۱,۱۵۳)	۱۱۰,۶۸۳,۹۷۹	۱۷۴,۵۹۱,۴۸۸
-	۱۹۱,۵۵۶,۶۹۲	(۴۵۸,۴۴۳,۳۰۸)	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-	۱۷,۰۷۱,۹۷۶	(۲۰,۷۱۵,۲۶۴)	۳۷,۷۸۷,۲۴۰	-
۱۹۱,۴۷۵,۶۶۸	۲۹۷,۵۴۵,۱۰۶	(۶۹۲,۴۰۱,۷۸۱)	۷۹۸,۴۷۱,۲۱۹	۱۹۱,۴۷۵,۶۶۸

مخارج تاسیس و کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها
 مخارج نرم افزار
 مخارج عضویت در کانون ها
 مخارج برگزاری مجامع

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰

نام بانک - شماره سپرده

بانک تجارت شعبه میدان ونک - ۲۶۸۷۸۲۸۹۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ خالص دارایی‌ها به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۸۵,۹۱۵,۰۱۶,۱۷۳	۱۶۸,۲۱۳,۶۴۳,۱۲۶
۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۵۲,۶۰۰,۰۰۰	۳۹,۳۵۵,۶۱۶
۸۶,۱۹۷,۶۱۶,۱۷۳	۱۶۸,۴۷۲,۹۹۸,۷۴۲

مدیر
متولی
حسابرس

۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۶۳۳,۱۵۱,۷۶۴	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹
۳۷۶,۱۶۹,۵۷۵	-
۱۰,۰۰۱,۱۱۴,۸۳۲	۱۱,۰۰۱,۶۴۰,۰۰۰
۶۴۲,۴۸۰,۰۳۱	۴۴۴,۷۰۸,۹۸۱
۱۱,۶۵۲,۹۱۶,۲۰۲	۱۲,۴۴۶,۳۴۸,۹۸۰

ذخیره تصفیه
بدهی به مدیر بابت امور صندوق
مطالبات مدیر بابت صدور / ابطال
ذخیره آبونمان نرم افزار

۱۳- خالص دارایی‌ها

0

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال
تعداد	تعداد
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵,۰۱۳,۸۷۳,۷۶۳,۷۵۲	۶,۵۶۴,۰۱۴,۰۹۷,۳۶۴
۵,۱۱۳,۸۷۳,۷۶۳,۷۵۲	۶,۶۶۴,۰۱۴,۰۹۷,۳۶۴
۳,۳۱۴,۰۵۸	۳,۵۴۳,۳۷۶
۳,۴۱۴,۰۵۸	۳,۶۴۳,۳۷۶

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
واحدهای سرمایه گذاری عادی
خالص دارایی‌ها

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به
۳۰ آذر ۱۴۰۰

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۸,۱۴۶,۳۴۴,۶۰۸	۴,۹۹۴,۶۲۴,۸۸۶	-	۴۰,۱۳۶,۷۸۲	۴۷,۷۷۷,۳۲۱,۳۳۲	۵۲,۸۱۱,۹۸۲,۹۰۰	۴,۴۲۴,۱۶۳
۵,۵۹۴,۳۳۳,۷۹۵		-				
(۴۱,۱۶۹,۵۱۰,۷۳۱)	۹,۹۷۰,۵۱۷,۱۵۶	-	۷۶,۴۷۷,۴۷۶	۹۰,۵۸۲,۵۳۱,۹۸۸	۱۰۰,۶۲۹,۵۲۶,۶۲۰	۵,۱۱۲,۱۵۶
(۷,۴۲۸,۹۴۲,۳۲۸)	۱۴,۹۶۵,۱۴۲,۰۴۲	-	۱۱۶,۶۴۴,۲۵۸	۱۳۸,۳۵۹,۷۵۳,۳۲۰	۱۵۳,۴۴۱,۵۰۹,۵۲۰	

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به
۳۰ آذر ۱۴۰۰

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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	
۲۰,۷۸۸,۰۰۶,۷۶۰,۳۰	۲۹۴,۵۱۵,۲۱۶,۹۴۷	-	۳۰,۶۲۷,۸۰۰,۳۴	۳,۷۲۵,۰۲۵,۳۹۷,۸۲۹	۴,۰۳۲,۶۰۵,۲۹۴,۸۰۰	۴۵۰,۵۷۰,۴۲۴
(۴۷,۸۱۵,۹۵۵,۰۰۷)	۱۴,۲۹۰,۶۴۷,۰۱۸	-	۱۴۱,۵۰۸,۴۹۲	۱۷۱,۷۶۳,۳۲۸,۸۱۰	۱۸۶,۱۹۵,۲۸۴,۳۲۰	۱۸,۷۶۹,۶۹۶
	۸۹,۸۲۸,۸۰۶,۸۳۵	-	۱,۶۲۵,۲۳۸,۶۲۵	۱,۳۳۸,۳۰۷,۸۳۰,۰۴۰	۲,۱۳۸,۴۷۱,۸۷۵,۵۰۰	۲۹۴,۹۶۱,۶۲۸
	(۷۰,۳۶۸,۲۴۴,۶۰۲)	-	۱۰,۳۸۶,۰۳۳	۲۰,۶۹۳,۵۴۹,۱۲۹	۱۳۶,۴۲۸,۹۹۰,۵۶۰	۱۸,۱۴۲,۱۵۳
۲۰,۳۰۹,۰۴۰,۷۱۱,۰۱۳	۱,۱۳۶,۹۷۶,۴۲۶,۱۹۸	-	۴,۹۳۵,۲۱۳,۱۷۴	۵,۳۵۱,۷۸۹,۹۰۵,۸۰۸	۶,۴۹۳,۷۰۱,۵۴۵,۱۸۰	

۱۶- سود سهام:

دوره مالی نه ماهه منتهی به
۳۰ آذر ۱۴۰۰

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	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	-	-	-	-	۱۵,۶۳۴,۰۵۱	۱۴۰۱/۰۴/۱۶	تامین سرمایه امین
۳۷,۷۲۰,۳۸۶,۴۰۰	۱۹,۵۴۲,۵۶۳,۷۵۰	-	۱۹,۵۴۲,۵۶۳,۷۵۰	۱,۲۵۰			فولاد خراسان
۳۷,۷۹۶,۳۸۶,۱۵۲	۱۹,۵۴۲,۵۶۳,۷۵۰	-	۱۹,۵۴۲,۵۶۳,۷۵۰				

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	
خالص سود	خالص سود	
ریال	ریال	
۷,۱۲۹,۹۷۲,۵۰۳	۴۵,۰۰۳	سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۰۳۰۳۲۲۳ بانک شهر
۱,۹۳۹,۶۱۴	۱۰,۱۳۴,۴۲۵	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۶۲۱۲۴۷۰۰۱ بانک دی
۱,۰۳۴,۳۶۰,۷۷۷	۵,۷۰۹,۲۸۰,۸۳۲	سپرده کوتاه مدت ۹۴۶۸۷۲۵۳۱۰ بانک ملت
۶,۵۷۵	۴۹۴,۲۵۳	سپرده کوتاه مدت ۹۴۸۲۰۷۹۸۳۵ بانک ملت
-	۱۱,۹۷۹	سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۱۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۶۹ بانک خاورمیانه
-	۱۲,۱۳۸	سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۱۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۷۰ بانک خاورمیانه
<u>۸,۱۶۶,۲۷۹,۴۶۹</u>	<u>۵,۷۱۹,۹۷۸,۶۳۰</u>	

۱۸- سایر درآمدها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
<u>۳,۷۱۶,۱۷۶,۶۰۵</u>	<u>۱۷,۵۱۶,۰۴۶,۴۸۲</u>	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۹- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	
ریال	ریال	
۸۲,۲۹۹,۵۲۰,۹۸۲	۵۶,۰۸۳,۰۹۶,۳۵۰	مدیر صندوق
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی صندوق
۲۵۷,۳۵۵,۶۱۶	۲۲۰,۶۵۷,۷۱۲	حسابرس
۸۲,۹۵۶,۸۷۶,۵۹۸	۵۶,۷۰۳,۷۵۳,۹۶۲	

۲۰- سایر هزینه ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	
ریال	ریال	
۲۰,۷۱۵,۲۶۴	۱۲,۱۲۷,۵۷۸	هزینه برگزاری مجامع
۹۰۵,۹۸۴,۱۸۵	۴۱۹,۳۰۲,۰۴۴	هزینه نرم افزار
۲۸,۱۰۳,۷۴۵	۲۷,۵۳۸,۴۴۱	هزینه خدمات بانکی
۳۶۶,۸۴۸,۲۳۵	۳۶۵,۳۴۸,۹۵۸	هزینه تشریفات تصفیه صندوق
۴۵۸,۴۴۳,۳۰۸	۳۵۸,۲۸۰,۱۰۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۷,۷۰۲,۰۵۶	۷,۷۰۲,۰۵۶	هزینه تاسیس
۱,۷۸۷,۷۹۶,۷۹۳	۱,۱۹۰,۲۹۹,۱۷۷	

۲۱- تعدیلات

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	
۳۰ آذر ۱۴۰۱	۳۰ آذر ۱۴۰۰	
۲۱۰,۸۴۶,۸۴۹,۹۰۱	۲۲,۰۷۴,۳۰۹,۹۴۱	تعدیلات ارزش گذاری بابت صدور واحد سرمایه گذاری
-	۱,۳۶۵,۹۴۳,۳۸۴	تعدیلات ارزش گذاری بابت ابطال واحد سرمایه گذاری
۲۱۰,۸۴۶,۸۴۹,۹۰۱	۲۳,۴۴۰,۲۵۳,۳۲۵	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آمین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 آمین	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 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 آمین	مدیر صندوق	ممتاز	۹۹,۹۹۰	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ۹۹,۹۹۰
مدیر و اشخاص وابسته به وی	علی تقوی	-	ممتاز	۱۰	۱۰
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تامین سرمایه آمین	مدیر صندوق	عادی	۳,۰۴۳,۳۷۷	۲,۸۱۴,۰۵۹
جمع			-	۳,۱۲۳,۳۷۷	۲,۹۱۴,۰۵۹

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 آمین آوید	کارگزار صندوق	خرید و فروش سهام	۷۵۳,۶۵۳,۳۰۸,۲۵۸	(۱۰,۵۱۴,۰۹۳,۲۱۵)
شرکت تامین سرمایه آمین	مدیر	کارمزد مدیر	۸۲,۲۹۹,۵۲۰,۹۸۲	۱۶۸,۲۱۳,۶۴۳,۱۲۶
شرکت ایرانیان تحلیل فارابی	متولی	کارمزد متولی	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰
مؤسسه حسابرسی فریوزان راهبرد	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۲۵۷,۳۵۵,۶۱۶	۳۹,۳۵۵,۶۱۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین
یادداشت‌های همراه صورت مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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:

۱۴۰۱/۰۹/۳۰

شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده با استفاده از ضرایب مربوطه برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده با استفاده از ضرایب مربوطه محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
	ریال	ریال	ریال
جمع دارایی های جاری	۶,۸۵۵,۴۴۷,۵۳۸,۳۰۱	۳,۴۶۶,۰۶۹,۱۹۵,۸۷۰	۶,۱۱۹,۵۴۹,۹۹۵,۶۳۵
جمع دارایی های غیرجاری	.	.	.
جمع کل دارایی ها	۶,۸۵۵,۴۴۷,۵۳۸,۳۰۱	۳,۴۶۶,۰۶۹,۱۹۵,۸۷۰	۶,۱۱۹,۵۴۹,۹۹۵,۶۳۵
جمع بدهی های جاری	۱۹۱,۴۳۳,۴۴۰,۹۳۷	۱۵۷,۷۳۸,۸۴۱,۱۸۹	۱۴۰,۸۹۱,۵۴۱,۳۱۴
جمع بدهی های غیر جاری	.	.	.
جمع کل بدهی ها	۱۹۱,۴۳۳,۴۴۰,۹۳۷	۱۵۷,۷۳۸,۸۴۱,۱۸۹	۱۴۰,۸۹۱,۵۴۱,۳۱۴
جمع کل تعهدات	۳۱,۶۱۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۵,۸۰۶,۹۰۰,۰۰۰	۱۵۸,۰۶۹,۰۰۰,۰۰۰
جمع بدهی و کل تعهدات	۲۲۳,۰۴۷,۲۴۰,۹۳۷	۱۷۳,۵۴۵,۷۴۱,۱۸۹	۲۹۸,۹۶۰,۵۴۱,۳۱۴
نسبت جاری	۳۰/۷۳۵	۱۹/۹۷۲	
نسبت بدهی و تعهدات	۰/۰۳۳		۰/۰۴۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان امین
صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی
در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۲۷- تفکیک عملیات بازارگردانی

صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی ها:	تامین سرمایه امین (امین)	فولاد خراسان (فخاس)	جمع
	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۶,۱۶۶,۳۸۷,۱۵۱,۶۴۹	۳۲۲,۳۷۹,۱۸۰,۳۵۴	۶,۴۸۸,۷۶۶,۳۳۲,۰۰۳
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده	۶,۶۱۲,۷۸۵,۵۷۵	۷۰,۱۹۶,۹۲۵,۹۰۷	۷۶,۸۰۹,۷۱۱,۴۸۲
حساب های دریافتی	۲۸۹,۵۷۳,۷۸۹,۷۱۰	-	۲۸۹,۵۷۳,۷۸۹,۷۱۰
سایر دارایی ها	۱۵۳,۳۶۳,۶۱۵	۱۴۴,۱۸۱,۴۹۱	۲۹۷,۵۴۵,۱۰۶
موجودی نقد	۱۶۰,۰۰۰	-	۱۶۰,۰۰۰
جمع دارایی ها	۶,۴۶۲,۷۲۷,۲۵۰,۵۴۹	۳۹۲,۷۲۰,۲۸۷,۷۵۲	۶,۸۵۵,۴۴۷,۵۳۸,۳۰۱
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۱۰,۵۱۴,۰۹۳,۲۱۵	-	۱۰,۵۱۴,۰۹۳,۲۱۵
پرداختی به ارکان صندوق	۱۵۹,۴۳۶,۹۵۰,۴۹۱	۹,۰۳۶,۰۴۸,۲۵۱	۱۶۸,۴۷۲,۹۹۸,۷۴۲
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۲,۱۶۹,۲۷۸,۴۴۲	۲۷۷,۰۷۰,۵۳۸	۱۲,۴۴۶,۳۴۸,۹۸۰
جمع بدهی ها	۱۸۲,۱۲۰,۳۲۲,۱۴۸	۹,۳۱۳,۱۱۸,۷۸۹	۱۹۱,۴۳۳,۴۴۰,۹۳۷
خالص دارایی ها	۶,۲۸۰,۶۰۶,۹۲۸,۴۰۱	۳۸۳,۴۰۷,۱۶۸,۹۶۳	۶,۶۶۴,۰۱۴,۰۹۷,۳۶۴
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال	۱,۹۹۸,۰۴۴	۷۶۶,۸۱۶	۱,۸۲۹,۰۷۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

صورت سود و زیان دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

درآمدها:	تامین سرمایه امین (امین)	فولاد خراسان (فخاس)	جمع
سود فروش اوراق بهادار	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۴,۹۹۴,۶۳۴,۸۸۶	۹,۹۷۰,۵۱۷,۱۵۶	۱۴,۹۶۵,۱۴۲,۰۴۲
سود سهام	۱,۱۹۳,۰۵۴,۰۳۳,۷۸۲	(۵۶,۰۷۷,۵۹۷,۵۸۴)	۱,۱۳۶,۹۷۶,۴۳۶,۱۹۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	-	۱۹,۵۴۲,۵۶۳,۷۵۰	۱۹,۵۴۲,۵۶۳,۷۵۰
سایر درآمدها	۱۰,۶۴۰,۶۵۷	۵,۷۰۹,۳۳۷,۹۷۳	۵,۷۱۹,۹۷۸,۶۳۰
جمع درآمدها	۱۷,۵۱۶,۰۴۶,۴۸۲	-	۱۷,۵۱۶,۰۴۶,۴۸۲
	۱,۲۱۵,۵۷۵,۳۳۵,۸۰۷	(۲۰,۸۵۵,۱۷۸,۷۰۵)	۱,۱۹۴,۷۲۰,۱۵۷,۱۰۲
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	(۷۷,۹۰۳,۰۶۶,۰۷۱)	(۵۰,۵۳۸,۱۰۵,۳۲۷)	(۸۲,۹۵۶,۸۷۶,۵۹۸)
سایر هزینه ها	(۱,۰۸۳,۶۲۲,۶۹۶)	(۷۰۴,۱۷۴,۰۹۷)	(۱,۷۸۷,۷۹۶,۷۹۳)
جمع هزینه ها	(۷۸,۹۸۶,۶۸۸,۷۶۷)	(۵۰,۷۵۷,۹۸۴,۶۲۴)	(۸۴,۷۴۴,۶۷۳,۳۹۱)
سود خالص	۱,۱۳۶,۵۸۸,۶۴۷,۰۴۰	(۲۶,۶۱۳,۱۶۳,۳۲۹)	۱,۱۰۹,۹۷۵,۴۸۳,۷۱۱
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۲۱/۵۱٪	-۶/۴۰٪	
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره / سال (۲)	۲۱/۴۵٪	-۶/۹۴٪	

صورت گردش خالص دارایی ها دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

تامین سرمایه امین (امین)	فولاد خراسان (فخاس)	مجموع
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	۴,۷۰۳,۸۵۳,۴۳۱,۴۶۰	۴۹۹,۹۹۹
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۲۲۹,۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰	-
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	-	-
تعدیلات	۲۱۰,۸۴۶,۸۴۹,۹۰۱	-
سود خالص	۱,۱۳۶,۵۸۸,۶۴۷,۰۴۰	(۲۶,۶۱۳,۱۶۳,۳۲۹)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال	۶,۲۸۰,۶۰۶,۹۲۸,۴۰۱	۳,۶۴۳,۳۷۶