



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

صورت های مالی همراه با یادداشت های توضیحی

برای سال مالی منتهی به

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

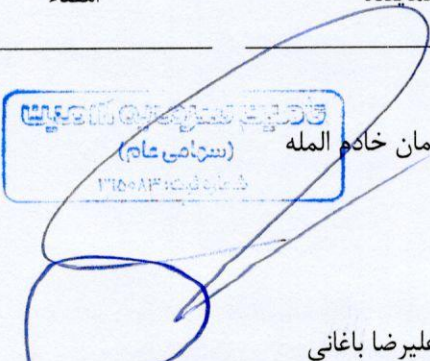
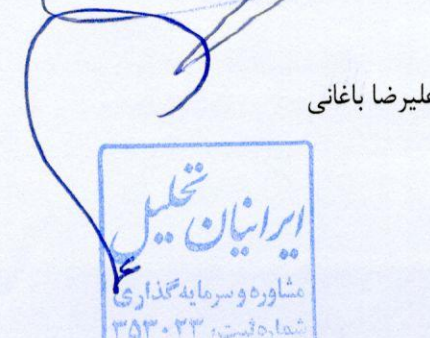
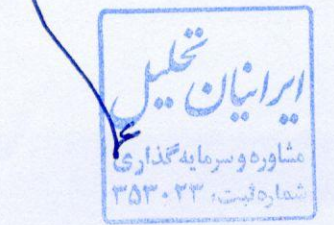
باسلام و احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 ۱۴۰۲/۰۲/۰۵ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان امین

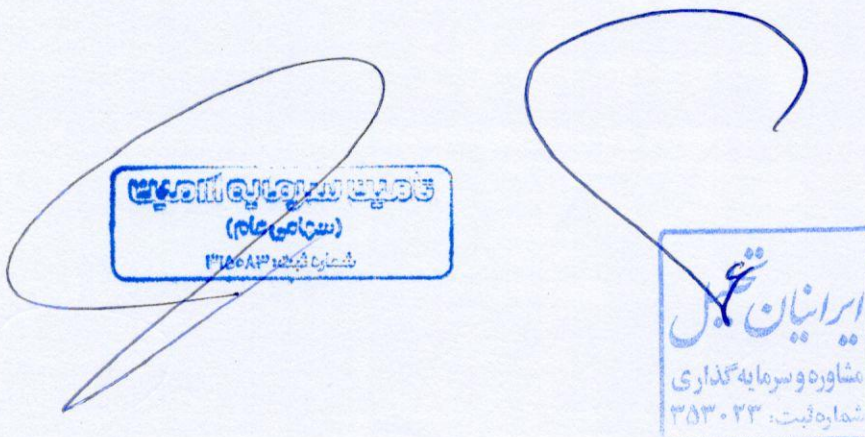
صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۸,۲۳۵,۵۲۷,۷۷۳,۰۹۲	۴,۸۷۹,۳۲۲,۸۸۵,۹۳۶
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۹۹,۷۴۷,۳۶۱,۴۴۸	۶۱,۷۹۶,۹۹۶,۵۳۶
حساب های دریافتی	۷	۲۸۳,۳۷۳,۷۲۲,۰۸۵	۲۷۲,۰۵۹,۷۴۳,۲۲۸
سایر دارایی ها	۹	۶,۶۹۸,۴۹۰	۱۹۱,۴۷۵,۶۶۸
موجودی نقد	۱۰	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰
جمع دارایی ها		۸,۶۱۸,۶۵۵,۷۱۵,۱۱۵	۵,۲۱۳,۳۷۱,۲۶۱,۳۶۸

بدهی ها:		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
جاری کارگزاران	۸	۴,۷۹۵,۵۱۸,۸۲۰	۱,۶۴۶,۹۶۵,۲۴۱
پرداختی به ارکان صندوق	۱۱	۱۹۴,۵۹۹,۳۱۱,۳۴۳	۸۶,۱۹۷,۶۱۶,۱۷۳
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۲	۱,۲۰۱,۹۹۹,۰۹۱,۱۲۱	۱۱,۶۵۲,۹۱۶,۲۰۲
جمع بدهی ها		۱,۴۰۱,۳۹۳,۹۲۱,۲۸۴	۹۹,۴۹۷,۴۹۷,۶۱۶
خالص دارایی ها	۱۳	۷,۲۱۷,۲۶۱,۷۹۳,۸۳۱	۵,۱۱۳,۸۷۳,۷۶۳,۷۵۲
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱,۹۱۷,۲۱۷	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 دارایی ها

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

درآمدها:	یادداشت	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰
سود فروش اوراق بهادار	۱۴	۲۱,۹۰۶,۷۱۳,۲۳۸	ریال (۷,۴۲۸,۹۴۲,۳۲۸)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۱,۱۸۸,۱۰۸,۴۹۹,۱۹۵	۱,۳۷۵,۵۷۷,۰۸۸,۵۵۴
سود سهام	۱۶	۳۰۲,۹۱۶,۲۸۹,۱۲۵	۲۹۹,۸۵۴,۰۲۹,۳۸۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۶۸۲۳,۴۲۱,۴۸۱	۱۰,۳۸۶,۲۳۶,۵۹۱
سایر درآمدها	۱۸	۱۷,۵۱۶,۰۴۶,۴۸۲	۳,۷۱۶,۱۷۶,۶۰۵
جمع درآمدها		۱,۵۳۷,۲۷۰,۹۶۹,۵۲۱	۱,۶۸۲,۱۰۴,۵۸۸,۸۰۲
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	(۱۱۶,۲۳۲,۰۴۰,۷۶۸)	(۸۰,۲۲۴,۱۲۱,۱۰۲)
سایر هزینه ها	۲۰	(۲,۸۸۳,۶۷۹,۹۲۰)	(۱,۷۴۱,۲۱۳,۷۶۸)
جمع هزینه ها		(۱۱۹,۱۱۵,۷۲۰,۶۸۸)	(۸۱,۹۶۵,۳۳۴,۸۷۰)
سود خالص		۱,۴۱۸,۱۵۵,۲۴۸,۸۳۳	۱,۶۰۰,۱۳۹,۲۵۳,۹۳۲
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۲۲/۶۲٪	۳۸/۱۹٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره / سال (۲)		۱۹/۶۶٪	۳۱/۳۱٪

صورت گردش خالص دارایی ها

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	یادداشت	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال		۳,۴۱۴,۰۵۸	۵,۱۱۳,۸۷۳,۷۶۳,۷۵۲	۲,۵۹۷,۰۸۶	۲,۶۲۶,۳۵۴,۱۸۲,۷۷۷		
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال		۳۵۰,۳۸۹	۳۵۰,۳۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۸۳۵,۳۲۸	۸۳۵,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰		
تعدیلات	۲۱	-	-	(۱۸,۳۵۶)	(۱۸,۳۵۶,۰۰۰,۰۰۰)		
سود خالص		-	۳۳۴,۸۴۳,۷۸۱,۲۴۶	-	۷۰,۴۰۸,۳۲۷,۰۴۳		
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال		۳,۷۶۴,۴۴۷	۷,۲۱۷,۲۶۱,۷۹۳,۸۳۱	۳,۴۱۴,۰۵۸	۵,۱۱۳,۸۷۳,۷۶۳,۷۵۲		

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

سود خالص

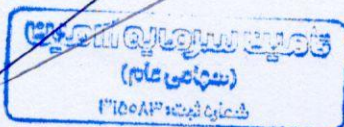
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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 =



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 با توجه 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 مثبته با 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 مثبته با 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. نظریه اینکه مطابق ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری است و به دلیل آنکه دارایی های صندوق در خالص ارزش دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۷- تعهدات و شرایط بازارگردانی:

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

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

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

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 اِمن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

صنف	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	پهای تمام شده	پهای تمام شده
فصلیهای کمی به نهادهای مالی واسطه فلات اساسی	درصد	ریال	درصد	ریال
	۸۷	۴,۵۳۴,۷۲۲,۳۲۰,۹۱۰	۹۰/۷۶	۷,۸۱۲,۰۲۱,۵۵۷,۶۸۳
	۰	۳,۵۴۵,۵۵۵,۵۰۰,۲۶	۴/۸۰	۴۱۳,۵۰۶,۱۱۵,۴۰۹
	۸۷	۴,۸۷۹,۳۲۲,۸۸۵,۹۳۶	۹۵/۵۵	۸,۲۲۵,۵۲۷,۷۷۳,۰۹۲
				۵,۶۶۴,۱۴۴,۷۹۱,۰۳۷

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

صنف	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	پهای تمام شده	پهای تمام شده
سپرده کوتاه مدت سپرده کوتاه مدت سپرده کوتاه مدت سپرده کوتاه مدت سپرده کوتاه مدت سپرده کوتاه مدت	درصد	ریال	درصد	ریال
	۰/۰۰	۱,۰۳۴,۷۹۳	۰/۰۰	۱۷۹,۷۹۶
	۰/۰۰	۱,۳۹۳,۸۴۴,۸۱۰	۰/۰۰	۵۵,۹۰۴,۸۹۸
	۰/۰۱	۶۰,۴۰۱,۷۵۳,۲۷۳	۰/۰۱	۹۹,۱۳۰,۱۹۹,۶۳۹
	۰/۰۰	۱,۰۵۱,۶۶۱	۰/۰۰	۶۷,۶۹۹,۹۱۸
	-	-	۰/۰۰	۳۱۹,۲۸۱,۱۴۷
	-	-	۰/۰۰	۱۸۳,۴۴۹,۰۵۰
	۰/۰۱	۶۱,۷۹۶,۹۹۶,۵۳۶	۰/۰۱	۹۹,۷۴۷,۳۶۱,۴۴۸

۷- حساب‌های دریافتی

صنف	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	پهای تمام شده	پهای تمام شده
سود سهام دریافتی تأمین سرمایه اِمن سود سهام دریافتی فولاد خراسان سایر حساب‌های دریافتی - بابت مدیر	درصد	ریال	درصد	ریال
	۰/۰۰	۲۷۲,۰۵۷,۷۴۳,۳۲۸	۰/۰۰	۳۱۳,۶۵۲,۰۱۰,۵۵۰
	-	-	-	-
	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-
	۰/۰۱	۲۷۲,۰۵۷,۷۴۳,۳۲۸	۰/۰۱	۳۱۳,۶۵۲,۰۱۰,۵۵۰

۸- جاری کارگزاران

صنف	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	پهای تمام شده	پهای تمام شده
مانده ابتدای دوره ریال (۱,۶۴۶,۹۵۵,۳۲۱)	درصد	ریال	درصد	ریال
	۰/۰۰	۲۷۲,۰۵۷,۷۴۳,۳۲۸	۰/۰۰	۲۷۲,۰۵۷,۷۴۳,۳۲۸
	-	-	-	-
	۰/۰۱	۲۷۲,۰۵۷,۷۴۳,۳۲۸	۰/۰۱	۲۷۲,۰۵۷,۷۴۳,۳۲۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان امین
یادداشت‌های همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
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	۶,۶۹۸,۴۹۰	۱۰,۱۸۵,۶۹۰	-	۱۶,۸۸۴,۱۸۰
۱۷۴,۵۹۱,۴۸۸	-	۲۸۵,۲۷۵,۴۶۷	۱۱۰,۶۸۳,۹۷۹	۱۷۴,۵۹۱,۴۸۸
-	-	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-	-	۳۷,۷۸۷,۲۴۰	۳۷,۷۸۷,۲۴۰	-
۱۹۱,۴۷۵,۶۶۸	۶,۶۹۸,۴۹۰	۹۸۳,۲۴۸,۳۹۷	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	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰

نام بانک - شماره سپرده

بانک تجارت شعبه میدان ونک - ۲۶۸۷۸۲۸۹۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان امین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	مدیر
۸۵,۹۱۵,۰۱۶,۱۷۳	۱۹۴,۲۰۷,۷۱۱,۵۱۳	متولی
۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس
۱۵۲,۶۰۰,۰۰۰	۲۶۱,۵۹۹,۸۳۰	
۸۶,۱۹۷,۶۱۶,۱۷۳	۱۹۴,۵۹۹,۳۱۱,۳۴۳	

۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ذخیره تصفیه
۶۳۳,۱۵۱,۷۶۴	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	بدهی بابت در خواست صدور واحد‌های سرمایه گذاری
	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۳۷۶,۱۶۹,۵۷۵	۷۵,۶۶۱,۲۹۳	مطالبات مدیر بابت صدور / ابطال
۱۰,۰۰۱,۱۱۴,۸۳۲	۲,۱۶۰,۰۰۰	ذخیره آبونمان نرم افزار
۶۴۲,۴۸۰,۰۳۱	۹۲۰,۵۴۵,۴۶۲	حساب‌های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
-	۷۲۴,۳۶۷	
۱۱,۶۵۲,۹۱۶,۲۰۲	۱,۲۰۱,۹۹۹,۰۹۱,۱۲۱	

۱۳- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	تعداد
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	واحد‌های سرمایه گذاری ممتاز
۵,۰۱۳,۸۷۳,۷۶۳,۷۵۲	۷,۱۱۷,۲۶۱,۷۹۳,۸۳۱	واحد‌های سرمایه گذاری عادی
۵,۱۱۳,۸۷۳,۷۶۳,۷۵۲	۷,۲۱۷,۲۶۱,۷۹۳,۸۳۱	خالص دارایی‌ها

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اِمين

یادداشت‌های همراه صورت مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۸,۱۴۶,۳۴۶,۰۸۱	۴,۹۹۴,۶۳۴,۸۸۶	-	۴۰,۱۳۶,۷۸۲	۴۷,۷۷۷,۳۲۱,۳۲۲	۵۲,۸۱۱,۹۸۲,۹۰۰	۴,۴۴۴,۱۶۳	تأمین سرمایه اِمين
۵,۵۹۴,۳۲۲,۷۹۵	-	-	-	۱,۳۳۹,۴۶۷,۵۰۵,۱۳۰	۱,۳۳۹,۴۶۷,۵۰۵,۱۳۰	۲۸۹,۵۷۳,۷۹۳	ج . تأمین سرمایه اِمين
(۴۱,۱۶۹,۵۱۰,۷۳۱)	۱۶,۹۱۳,۰۸۸,۳۵۳	-	۱۲۵,۹۷۴,۸۱۳	۱۴۸,۷۲۰,۰۷۷,۰۰۵	۱۶۵,۷۵۸,۱۴۰,۱۸۰	۱۰,۶۹۳,۳۶۰	فولاد خراسان
		-		۲۰۶,۶۹۳,۵۴۹,۱۲۹	۲۰۶,۶۹۳,۵۴۹,۱۲۹	۱۸,۱۴۳,۱۵۳	ج . فولاد خراسان
(۷,۴۲۸,۹۴۲,۳۲۸)	۲۱,۹۰۶,۷۱۳,۳۲۸	-	۱۶۹,۱۱۱,۶۰۵	۱,۶۴۲,۶۵۸,۳۵۲,۵۹۶	۱,۶۶۴,۷۳۱,۱۷۷,۴۲۹		

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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۴۵۷,۴۱,۳۶۷,۴۸۵	۱,۰۷۹,۴۷۱,۳۰۱,۶۷۰	-	۵,۸۶۹,۵۵۲,۷۲۶	۶,۶۳۸,۲۸۳,۴۰۹,۴۸۴	۷,۷۳۳,۶۲۴,۶۶۵,۹۰۰	۹۰۰,۱۸۹,۳۵۵
(۸۱,۴۶۴,۲۷۸,۹۳۱)	۶۳,۳۹۳,۰۷۱,۸۱۶	-	۳۱۴,۵۰۳,۶۷۱	۳۵۰,۲۱۲,۰۴۳,۵۹۳	۴۱۳,۸۲۰,۶۱۹,۰۸۰	۳۲,۴۳۱,۰۸۳
-	۴۵,۳۴۴,۱۲۵,۷۰۹	-	۷۹,۳۰۳,۰۱۵۰	۵۸,۹۲۲,۸۲۰,۸۲۱	۱۰۴,۳۴۶,۲۴۹,۶۸۰	۱۳,۷۶۵,۹۹۶
۱,۳۷۵,۵۷۷,۰۸۸,۵۵۴	۱,۱۸۸,۱۰۸,۴۹۹,۱۹۵	-	۶,۶۶۳,۷۶۱,۵۶۷	۷,۰۴۷,۴۱۹,۲۷۳,۸۹۸	۸,۲۴۱,۷۹۱,۵۲۴,۶۶۰	

۱۶- سود سهام:

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهم متعلقه در زمان مجمع	تاریخ مجمع	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۲۷۲,۱۳۳,۶۴۴,۹۸۰	۲۸۳,۳۳۲,۷۲۵,۳۷۵	(۳۰,۲۷۸,۲۸۸,۴۶۵)	۳۱۳,۶۵۲,۰۱۳,۸۴۰	۶۹۰	۴۵۴,۵۶۸,۱۳۶	۱۴۰/۱۱/۰۲۴	تأمین سرمایه اِمين
۳۷,۷۲۰,۳۸۶,۳۰۰	۱۹,۵۴۲,۵۶۳,۷۵۰	-	۱۹,۵۴۲,۵۶۳,۷۵۰	۱,۲۵۰	۱۵,۶۳۴,۰۵۱	۱۴۰/۱۱/۰۴/۱۶	فولاد خراسان
۲۹۹,۸۵۴,۰۲۹,۲۸۰	۳۰۲,۹۱۶,۲۸۹,۱۲۵	(۳۰,۲۷۸,۲۸۸,۴۶۵)	۳۳۲,۱۹۴,۵۷۷,۵۹۰				

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱
خالص سود	خالص سود
ریال	ریال
۷,۱۲۹,۹۹۷,۲۹۶	۴۵,۰۰۳
۹,۸۹۳,۲۹۲	۱۰,۲۵۰,۵۶۶
۳,۲۴۶,۳۱۹,۰۸۴	۶,۸۰۲,۴۲۰,۱۲۲
۲۶,۹۱۹	۱,۵۶۶,۵۲۲
.	۲,۶۵۴,۰۱۲
.	۶,۴۸۵,۲۵۶
۱۰,۳۸۶,۲۳۶,۵۹۱	۶,۸۲۳,۴۲۱,۴۸۱

سپردہ کوتاه مدت ۱۰۰۱۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۷۰ بانک خاورمیانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۹- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۷۹,۵۱۸,۹۲۰,۹۹۲	۱۱۵,۳۵۲,۴۴۰,۹۳۸	مدیر صندوق
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی صندوق
۳۰۵,۲۰۰,۱۱۰	۴۷۹,۵۹۹,۸۳۰	حسابرس
۸۰,۲۲۴,۱۲۱,۱۰۲	۱۱۶,۲۳۲,۰۴۰,۷۶۸	

۲۰- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۲۰,۱۹۰,۱۲۰	۳۷,۷۸۷,۲۴۰	هزینه برگزاری مجامع
۶۷۸,۱۷۲,۴۲۸	۱,۷۷۵,۹۵۵,۰۲۰	هزینه نرم افزار
۳۴,۱۶۴,۸۱۶	۴۲,۹۰۳,۷۳۵	هزینه خدمات بانکی
۴۹۸,۵۰۰,۷۱۴	۳۶۶,۸۴۸,۲۳۵	هزینه تشریفات تصفیه صندوق
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۱۰,۱۸۵,۶۹۰	۱۰,۱۸۵,۶۹۰	هزینه تاسیس
۱,۷۴۱,۲۱۳,۷۶۸	۲,۸۸۳,۶۷۹,۹۲۰	

۲۱- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۶۹,۰۴۲,۳۸۳,۶۵۹	۳۳۴,۸۴۳,۷۸۱,۲۴۶	تعدیلات ارزش گذاری بابت صدور واحد سرمایه گذاری
۱,۳۶۵,۹۴۳,۳۸۴	-	تعدیلات ارزش گذاری بابت ابطال واحد سرمایه گذاری
۷۰,۴۰۸,۳۲۷,۰۴۳	۳۳۴,۸۴۳,۷۸۱,۲۴۶	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 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	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	ممتاز	۹۹,۹۹۰
مدیر و اشخاص وابسته به وی	علی تقوی	-	ممتاز	۱۰
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	عادی	۳,۱۶۴,۴۴۸
جمع			-	۳,۲۶۴,۴۴۸
			سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
			ممتاز	۹۹,۹۹۰
			ممتاز	۱۰
			عادی	۲,۴۹۷,۰۸۶
			-	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	۲,۲۷۰,۲۸۲,۱۱۷,۰۹۳	طی دوره	(۴,۷۹۵,۵۱۸,۸۲۰)
شرکت تامین سرمایه امین	مدیر	کارمزد مدیر	۱۱۵,۳۵۲,۴۴۰,۹۲۸	طی دوره	۱۹۴,۲۰۷,۷۱۱,۵۱۳
موسسه حسابرسی تحلیل فارابی	متولی	کارمزد متولی	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰
موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۴۷۹,۵۹۹,۸۲۰	طی دوره	۲۶۱,۵۹۹,۸۲۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

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	۸,۶۱۸,۶۵۵,۷۱۵,۱۱۵	۴,۳۵۹,۲۰۰,۲۷۸,۵۸۴	۷,۷۱۰,۰۸۷,۴۷۱,۹۳۵
جمع دارایی های غیر جاری	.	.	.
جمع کل دارایی ها	۸,۶۱۸,۶۵۵,۷۱۵,۱۱۵	۴,۳۵۹,۲۰۰,۲۷۸,۵۸۴	۷,۷۱۰,۰۸۷,۴۷۱,۹۳۵
جمع بدهی های جاری	۱,۴۰۱,۳۹۳,۹۲۱,۲۸۴	۱,۳۶۱,۵۱۴,۹۵۵,۲۵۱	۱,۳۴۱,۵۷۵,۴۷۲,۲۳۵
جمع بدهی های غیر جاری	.	.	.
جمع کل بدهی ها	۱,۴۰۱,۳۹۳,۹۲۱,۲۸۴	۱,۳۶۱,۵۱۴,۹۵۵,۲۵۱	۱,۳۴۱,۵۷۵,۴۷۲,۲۳۵
جمع کل تعهدات	۳۱,۵۷۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۵,۷۸۷,۲۰۰,۰۰۰	۱۵۷,۸۷۲,۰۰۰,۰۰۰
جمع بدهی و کل تعهدات	۱,۴۳۲,۹۶۸,۳۲۱,۲۸۴	۱,۳۷۷,۳۰۲,۱۵۵,۲۵۱	۱,۴۹۹,۴۴۷,۴۷۲,۲۳۵
نسبت جاری	۶/۰۱۵	۳/۱۶۵	
نسبت بدهی و تعهدات	۰/۱۶۶		۰/۱۹۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان امین
صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی
در تاریخ ۲۹ اسفند 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	۷,۸۲۲,۰۲۱,۶۵۷,۶۸۳	۴۱۳,۵۰۶,۱۱۵,۴۰۹
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده	۴۴۳,۵۳۲,۹۶۳	۹۹,۳۰۳,۸۲۸,۴۸۵
حساب های دریافتی	۲۸۳,۳۷۳,۷۲۲,۰۸۵	-
جاری کارگزاران	-	-
سایر دارایی ها	۶,۶۹۸,۴۹۰	-
موجودی نقد	۱۶۰,۰۰۰	-
جمع دارایی ها	۸,۱۰۵,۸۴۵,۷۷۱,۲۲۱	۵۱۲,۸۰۹,۹۴۳,۸۹۴
بدهی ها:		
جاری کارگزاران	۴,۷۹۵,۵۱۸,۸۲۰	-
پرداختی به ارکان صندوق	۱۹۰,۶۹۶,۹۹۵,۸۸۸	۳,۹۰۲,۳۱۵,۴۵۵
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱,۲۰۱,۶۳۲,۸۷۹,۹۰۹	۳۶۶,۲۱۱,۲۱۲
جمع بدهی ها	۱,۳۹۷,۱۲۵,۳۹۴,۶۱۷	۴,۲۶۸,۵۲۶,۶۶۷
خالص دارایی ها	۶,۷۰۸,۷۲۰,۳۷۶,۶۰۴	۵۰۸,۵۴۱,۴۱۷,۲۲۷
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال	۲,۰۵۵,۰۸۶	۱,۰۱۷,۰۸۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان امین
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

درآمدها:	تامین سرمایه امین (امین)	فولاد خراسان (فخاس)
	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۴,۹۹۴,۶۲۴,۸۸۶	۱۶,۹۱۲,۰۸۸,۳۵۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱,۱۲۴,۸۱۵,۴۲۷,۳۷۹	۶۳,۲۹۳,۰۷۱,۸۱۶
سود سهام	۲۸۳,۲۷۳,۷۲۵,۳۷۵	۱۹,۵۴۲,۵۶۳,۷۵۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۴,۴۷۱,۱۰۰	۶,۸۰۸,۹۵۰,۳۸۱
سایر درآمدها	۱۷,۵۱۶,۰۴۶,۴۸۲	-
جمع درآمدها	۱,۴۳۰,۷۱۴,۲۹۵,۲۲۲	۱۰۶,۵۵۶,۶۷۴,۲۹۹

هزینه:		
هزینه کارمزد ارکان	(۱۰۹,۲۴۶,۷۹۲,۳۱۴)	(۶,۹۸۵,۲۴۸,۴۵۴)
سایر هزینه ها	(۱,۸۳۳,۳۳۹,۰۰۹)	(۱,۰۵۰,۳۴۰,۹۱۱)
جمع هزینه ها	(۱۱۱,۰۸۰,۱۳۱,۳۲۳)	(۸,۰۳۵,۵۸۹,۳۶۵)
سود خالص	۱,۳۱۹,۶۳۴,۱۶۳,۸۹۹	۹۸,۵۲۱,۰۸۴,۹۳۴
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۲۳/۶۵٪	۲۳/۳۲٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره/ سال (۲)	۱۹/۶۹٪	۱۹/۳۷٪

صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

تامین سرمایه امین (امین)	فولاد خراسان (فخاس)	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	۴,۷۰۳,۸۵۳,۴۳۱,۴۶۰	۴۱۰,۰۲۰,۳۳۲,۲۹۲
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۳۵۰,۳۸۹,۰۰۰,۰۰۰	-
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	-	-
تعدیلات	۳۳۴,۸۴۳,۷۸۱,۲۴۶	-
سود خالص	۱,۳۱۹,۶۳۴,۱۶۳,۸۹۹	۹۸,۵۲۱,۰۸۴,۹۳۴
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال	۶,۷۰۸,۷۲۰,۳۷۶,۶۰۵	۵۰۸,۵۴۱,۴۱۷,۲۲۶
	۳,۲۶۴,۴۴۸	۴۹۹,۹۹۹