



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به

۱۴۰۲/۰۳/۳۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

صورت های مالی

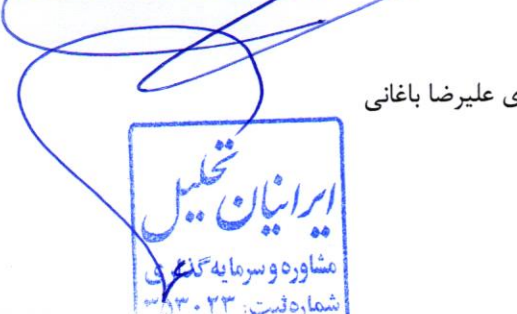
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

باسلام و احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲ 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 ۱۴۰۲/۰۴/۲۵ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امین	آقای سلمان خادم الملله	 
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 ۱۴۰۲

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۵,۳۵۴,۱۱۳,۵۸۲,۷۷۸	۸,۲۳۵,۵۲۷,۷۷۳,۰۹۲
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۹۰,۴۷۸,۹۹۴,۱۲۸	۹۹,۷۴۷,۳۶۱,۴۴۸
حساب های دریافتی	۷	۳۰۰,۶۷۷,۵۶۷,۴۳۰	۲۸۳,۳۷۳,۷۲۲,۰۸۵
سایر دارایی ها	۹	۲۴۷,۷۸۵,۸۳۴	۶,۶۹۸,۴۹۰
موجودی نقد	۱۰	۱۱۸,۴۰۰	۱۶۰,۰۰۰
جمع دارایی ها		۵,۷۴۵,۵۱۸,۰۴۸,۵۷۰	۸,۶۱۸,۶۵۵,۷۱۵,۱۱۵
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۸	۹۱,۸۰۷,۴۴۲,۶۹۲	۴,۷۹۵,۵۱۸,۸۲۰
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۱	۲۳۳,۳۹۵,۳۶۷,۸۴۰	۱۹۴,۵۹۹,۳۱۱,۳۴۳
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۲	۲,۳۲۱,۷۶۰,۷۷۶	۱,۲۰۱,۹۹۹,۰۹۱,۱۲۱
جمع بدهی ها		۳۲۷,۵۲۴,۵۷۱,۳۰۸	۱,۴۰۱,۳۹۳,۹۲۱,۲۸۴
خالص دارایی ها	۱۳	۵,۴۱۷,۹۹۳,۴۷۷,۲۶۲	۷,۲۱۷,۲۶۱,۷۹۳,۸۳۱
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱,۷۲۹,۳۸۹	۱,۹۱۷,۲۱۷

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

صورت سود و زیان

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
		ریال	
سود فروش اوراق بهادار	۱۴	۳۳۶,۵۲۱,۶۴۷,۴۱۲	۹,۱۹۳,۵۵۴,۸۶۳
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	(۹۱۶,۵۹۰,۱۸۲,۳۵۲)	۹۰,۷۶۱,۹۹۶,۲۴۸
سود سهام	۱۶	-	-
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۱۴,۰۲۱,۳۶۵,۴۰۳	۱,۴۹۴,۵۱۹,۵۳۳
سایر درآمدها	۱۸	۱۷,۳۰۳,۸۴۵,۳۴۵	۱۷,۳۱۷,۸۴۴,۰۲۵
جمع درآمدها		(۵۴۸,۷۴۳,۳۲۴,۱۹۲)	۱۱۸,۷۶۷,۹۱۴,۶۶۹
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	(۳۹,۰۵۷,۶۵۶,۴۹۷)	(۲۵,۳۰۰,۴۲۵,۴۶۳)
سایر هزینه ها	۲۰	(۱,۰۹۶,۲۴۸,۹۵۱)	(۷۰۷,۵۰۵,۵۵۸)
جمع هزینه ها		(۴۰,۱۵۳,۹۰۵,۴۴۸)	(۲۶,۰۰۷,۹۳۱,۰۲۱)
سود خالص		(۵۸۸,۸۹۷,۲۲۹,۶۴۰)	۹۲,۷۵۹,۹۸۳,۶۴۸
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۰/۶۳٪	۱/۸۰٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		۵/۶۳٪	۱/۷۸٪

صورت گردش خالص دارایی ها

صورت گردش خالص دارایی ها	یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
		تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره		۳,۷۶۴,۴۴۷	۵,۱۱۳,۸۷۳,۷۶۳,۷۵۲
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره		۱,۸۰۳,۶۴۴	۶,۹۲۸,۰۰۰,۰۰۰
تعدیلات	۲۱	(۲,۴۳۵,۱۹۷)	-
سود خالص		-	۴,۲۷۱,۱۲۶,۵۰۸
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره		۳,۱۳۲,۸۹۴	۹۲,۷۵۹,۹۸۳,۶۴۸
		۵,۴۱۷,۹۹۳,۴۷۷,۲۶۲	۵,۲۱۷,۸۳۲,۸۷۳,۹۰۸
		۳,۴۲۰,۹۸۶	-

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 ارزیابی درخواست صورت می گیرد. مدیر صندوق ملزم به پرداخت وجوه سرمایه گذران حداکثر ۷ روز پس از ارزیابی 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 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 مثبته با تایید متولی صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۷۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارایه 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 ۹۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱,۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۴۴۰ 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 براینکه 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 صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

صنعت	۱۴۰۱/۱۱/۲۹			۱۴۰۲/۰۳/۳۱		
	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده ریال	درصد	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده ریال
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط	۹۱	۷,۸۲۲,۰۲۱,۶۵۷,۶۸۳	۵,۲۶۴,۵۵۸,۶۲۱,۰۵۴	۸۸/۸۱	۵۱,۰۲,۳۱۰,۵۹۳,۴۳۲	۴,۵۹۶,۴۷۹,۶۱۵,۶۷۱
	.	۴۱۳,۵۰۶,۱۱۵,۴۰۹	۳۹۹,۲۸۶,۱۶۹,۹۷۳	۴/۳۸	۲۵۱,۸۰۲,۹۸۹,۳۴۶	۲۲۸,۶۳۹,۸۲۷,۴۵۸
فلات اساسی	۹۱	۸,۲۳۵,۵۲۷,۷۷۳,۰۹۲	۵,۶۶۴,۱۴۴,۷۹۱,۰۲۷	۹۳/۱۹	۵,۳۵۶,۱۱۳,۵۸۲,۷۷۸	۴,۸۲۵,۱۱۹,۴۴۳,۱۲۹

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

درصد از کل دارایی ها	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	مبلغ
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱				
۰/۰۰	۰/۰۰	۱۷۹,۷۹۶	۰/۰۰	۱۵۹,۷۹۶	سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۰۳۰۳۲۲۳ پلنگ شهر
۰/۰۰	۰/۰۰	۵۵,۹۰۰,۴۸۹,۸	۰/۰۱	۴۸,۰۷۰,۳۳۸,۰۷۵	سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۶۲۱۲۴۷۰۰۱ پلنگ دی
۰/۰۱	۰/۰۱	۹۹,۱۲۰,۱۹۹,۶۳۹	۰/۰۱	۳۸,۹۰۴,۵۵۵,۵۵۴	سپرده کوتاه مدت ۹۴۶۸۷۲۵۳۱۰ پلنگ ملت
۰/۰۰	۰/۰۰	۶۷,۶۹۹,۹۱۸	۰/۰۰	۶۸,۵۴۳,۸۹۰	سپرده کوتاه مدت ۹۴۸۲۰۷۹۸۲۵ پلنگ ملت
۰/۰۰	۰/۰۰	۳۱۹,۹۲۸,۱۴۷	۰/۰۰	۱,۲۸۴,۶۱۲,۵۷۲	سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۱۱۰۸۱۰۷۰۷۳۴۶۹ پلنگ -
۰/۰۰	۰/۰۰	۱۸۳,۴۴۹,۰۵۰	۰/۰۰	۲,۱۵۰,۷۴۴,۲۴۱	سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۱۱۰۸۱۰۷۰۷۳۴۷۰ پلنگ -
۰/۰۱	۰/۰۲	۹۹,۷۴۷,۳۶۱,۴۴۸		۹۰,۴۷۸,۹۹۴,۱۲۸	

۷- حساب های دریافتی

سود سهام دریافتی تامین سرمایه امین	توزیل شده	ذخیره توزیل	توزیل نشده
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱		
۲۸۳,۳۷۳,۷۲۲,۰۸۵	۳۰۰,۶۷۷,۵۶۷,۴۳۰	۱۲,۹۷۴,۴۴۳,۱۲۰	۳۱۳,۶۵۲,۱۰۰,۵۵۰
۲۸۳,۳۷۳,۷۲۲,۰۸۵	۳۰۰,۶۷۷,۵۶۷,۴۳۰	۱۲,۹۷۴,۴۴۳,۱۲۰	۳۱۳,۶۵۲,۱۰۰,۵۵۰

۸- جاری کارگزاران

مانده پایان دوره	گردش	گردش به‌هنگار	مانده ابتدای دوره
	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱		
(۴,۷۹۵,۵۱۸,۸۲۰)	(۹۱,۸۰۷,۴۴۲,۶۹۲)	۷,۹۹۴,۷۹۳,۲۰۶,۰۶۹	(۴,۷۹۵,۵۱۸,۸۲۰)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان امین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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.

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱			
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۶۹۸,۴۹۰	۴,۱۰۳,۲۳۲	(۲,۵۹۵,۲۵۸)	-	۶,۶۹۸,۴۹۰
-	۲۴۳,۶۸۲,۶۰۲	(۸۳,۳۱۷,۳۹۸)	۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	-
-	-	-	-	-
۶,۶۹۸,۴۹۰	۲۴۷,۷۸۵,۸۳۴	(۸۵,۹۱۲,۶۵۶)	۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۹۸,۴۹۰

مخارج تاسیس و کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق‌ها
 مخارج نرم افزار
 مخارج عضویت در کانون‌ها

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۶۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۰۰

نام بانک - شماره سپرده

بانک تجارت شعبه میدان ونک - ۲۶۸۷۸۲۸۹۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان امین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۹۴,۲۰۷,۷۱۱,۵۱۳	۲۳۲,۱۴۳,۶۴۶,۶۱۰
۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۶۱,۵۹۹,۸۳۰	۱۲۱,۷۲۱,۲۳۰
۱۹۴,۵۹۹,۳۱۱,۳۴۳	۲۳۳,۳۹۵,۳۶۷,۸۴۰

مدیر
متولی
حسابرس

۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹
۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۷۵,۶۶۱,۲۹۳	۳۲۷,۴۰۰,۱۱۲
۲,۱۶۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰
۹۲۰,۵۴۵,۴۶۲	۹۹۱,۹۶۰,۶۶۵
۷۲۴,۳۶۷	-
-	-
۱,۲۰۱,۹۹۹,۰۹۱,۱۲۱	۲,۳۲۱,۷۶۰,۷۷۶

ذخیره تصفیه
بدهی بابت در خواست صدور واحد‌های سرمایه گذاری
بدهی به مدیر بابت امور صندوق
مطالبات مدیر بابت صدور / ابطال
ذخیره آب‌نمان نرم افزار
حساب‌های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
سایر

۱۳- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷,۱۱۷,۲۶۱,۷۹۳,۸۳۱	۵,۳۱۷,۹۹۳,۴۷۷,۲۶۲
۷,۲۱۷,۲۶۱,۷۹۳,۸۳۱	۵,۴۱۷,۹۹۳,۴۷۷,۲۶۲
تعداد	تعداد
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۳,۶۶۴,۴۴۷	۳,۰۳۲,۸۹۴
۳,۷۶۴,۴۴۷	۳,۱۳۲,۸۹۴

واحد‌های سرمایه گذاری ممتاز
واحد‌های سرمایه گذاری عادی
خالص دارایی‌ها

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	نهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۳۰,۱۹۲۷,۹۸۵,۳۴۷	-	۳,۷۲۲,۹۳۶,۹۵	۴,۵۹۳,۳۱,۹۵۶,۸۸۸	۴,۸۹۸,۶۷۲,۸۷۸,۹۳۰	۵۳۵,۵۳۵,۸۶۲
۹,۱۹۳,۵۵۴,۸۶۳	۳۴,۶۰۹,۸۹۸,۱۶۹	-	۷۷,۱۹۹,۷۵۴	۲۲۰,۲۲۱,۰۵۶,۹۰۷	۲۵۴,۹۰۸,۱۵۴,۸۳۰	۱۷۰,۵۷۵,۵۰۶
	۳,۵۰۷,۱۲۲	-	۳,۷۵۱,۸۶۹	۲۰۰,۰۲۰,۴۱۰,۰۰۹	۲۰۰,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	(۱۹,۷۴۳,۲۲۶)	۳,۶۳۶,۰۴۳	۲,۷۶۳,۳۷۵	۷۴,۵۵۲,۴۰۸	۷۷۷,۲۰۸,۶۰۰	۳۵,۹۵۱
۹,۱۹۳,۵۵۴,۸۶۳	۳۳۶,۵۲۱,۶۴۷,۴۱۲	۳,۶۳۶,۰۴۳	۳,۸۰۶,۶۵۱,۶۹۳	۴,۸۳۳,۹۸۶,۳۰۷,۲۱۲	۵,۱۷۴,۳۱۸,۲۴۲,۳۶۰	

تأمین سرمایه امین
امینج
فولاد خراسان
صندوق درآمد ثابت امین یکم فردا
صنایع خاکچینی ایران

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۹,۶۱۶,۲۳۰,۸۹۷	(۹۱۰,۹۶۰,۷۲۸)	-	۳,۸۱۷,۸۲۷,۸۲۴	۵,۹۳۰,۶۰۰,۸۵۵,۷۶۴	۵,۰۳۲,۴۵۷,۶۶۲,۸۶۰	۶۹۶,۷۳۴,۷۶۶
۱۱,۱۴۵,۷۷۵,۲۵۱	۱۵,۹۶۶,۳۵۶,۵۰۹	-	۱۹۱,۵۱۵,۸۲۴	۳۳۵,۸۳۶,۷۳۲,۸۳۷	۲۵۱,۹۹۴,۵۰۵,۱۷۰	۱۸,۱۴۲,۱۵۳
-	(۲۱,۵۹۶,۱۸۸,۱۳۳)	-	۶۲,۸۷۷,۵۶۳	۱۰۴,۲۶۶,۹۴۶,۵۲۰	۸۲,۷۳۳,۶۲۵,۹۶۰	۱۳,۷۶۵,۹۹۶
۹۰,۷۶۱,۹۹۶,۲۴۸	(۹۱۶,۵۹۰,۱۸۲,۳۵۲)	-	۴,۰۷۲,۲۲۱,۲۱۱	۶,۲۷۰,۷۰۳,۷۶۵,۱۳۱	۵,۳۵۸,۱۸۵,۸۰۳,۹۹۰	

تأمین سرمایه امین
فولاد خراسان
حق تقدم تأمین سرمایه امین

۱۶- سود سهام:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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			
-	-	-	-	-	-	-	تأمین سرمایه امین
-	-	-	-	-	-	-	فولاد خراسان
-	-	-	-	-	-	-	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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 ۱۴۰۲	
خالص سود	خالص سود	
ریال	ریال	
۱۸,۴۸۶		سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۰۳۰۳۲۲۳ بانک شهر
۷,۸۱۰,۸۲۷	۱۲,۶۹۹,۷۴۵,۸۵۸	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۶۲۱۲۴۷۰۰۱ بانک دی
۱,۴۸۶,۶۶۹,۲۴۴	۱,۳۰۸,۲۱۸,۸۸۷	سپرده کوتاه مدت ۹۴۶۸۷۲۵۳۱۰ بانک ملت
۲۰,۹۷۶	۸۴۳,۹۷۲	سپرده کوتاه مدت ۹۴۸۲۰۷۹۸۳۵ بانک ملت
-	۱۱,۱۹۲,۶۲۷	سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۱۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۶۹ بانک خاورمیانه
-	۱,۳۶۴,۰۵۹	سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۱۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۷۰ بانک خاورمیانه
۱,۴۹۴,۵۱۹,۵۳۳	۱۴,۰۲۱,۳۶۵,۴۰۳	

۱۸- سایر درآمدها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۱۷,۳۱۷,۸۴۴,۰۲۵	۱۷,۳۰۳,۸۴۵,۳۴۵	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 ۱۴۰۲

۱۹- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۳۷,۹۳۵,۹۳۵,۰۹۷	۲۴,۸۲۲,۶۶۲,۵۸۳	مدیر صندوق
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی صندوق
۱۲۱,۷۲۱,۴۰۰	۷۷,۷۶۲,۸۸۰	حسابرس
۳۹,۰۵۷,۶۵۶,۴۹۷	۲۵,۳۰۰,۴۲۵,۴۶۳	

۲۰- سایر هزینه ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
-	-	هزینه برگزاری مجامع
۱,۰۷۵,۲۷۸,۰۶۳	۲۷۰,۵۰۴,۸۵۶	هزینه نرم افزار
۱۸,۳۷۵,۶۳۰	۲,۹۸۷,۷۲۹	هزینه خدمات بانکی
-	۳۶۶,۸۴۸,۲۳۵	هزینه تشریفات تصفیه صندوق
-	۶۴,۵۶۹,۴۸۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۲,۵۹۵,۲۵۸	۲,۵۹۵,۲۵۸	هزینه تاسیس
۱,۰۹۶,۲۴۸,۹۵۱	۷۰۷,۵۰۵,۵۵۸	

۲۱- تعدیلات

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	
۱,۹۶۹,۳۴۸,۲۰۱,۸۸۶	۴,۲۷۱,۱۲۶,۵۰۸	تعدیلات ارزش گذاری بابت صدور واحد سرمایه گذاری
(۲,۵۴۸,۱۶۶,۲۸۸,۸۱۵)	-	تعدیلات ارزش گذاری بابت ابطال واحد سرمایه گذاری
(۵۷۸,۸۱۸,۰۸۶,۹۲۹)	۴,۲۷۱,۱۲۶,۵۰۸	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آمین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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 خالص دارایی ها صندوق فاقد هر گونه بدهی احتمالی می باشد.

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱
			نوع واحدهای	تعداد واحدهای	تعداد واحدهای
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تامین سرمایه آمین	مدیر صندوق	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری
مدیر و اشخاص وابسته به وی	علی تقوی	-	ممتاز	۹۹,۹۹۰	۹۹,۹۹۰
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تامین سرمایه آمین	مدیر صندوق	ممتاز	۱۰	۱۰
جمع			عادی	۲,۷۷۱,۰۲۸	۲,۴۹۷,۰۸۶
			-	۲,۸۷۱,۰۲۸	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 آمین آوید	کارگزار صندوق	خرید و فروش سهام	۸,۰۳۹,۶۷۰,۲۵۳,۸۷۴	طی دوره	(۹۱,۸۰۷,۴۴۲,۶۹۲)
شرکت تامین سرمایه آمین	مدیر	کارمزد مدیر	۳۷,۹۳۵,۹۳۵,۰۹۷	طی دوره	۲۳۲,۱۴۳,۶۴۶,۶۱۰
موسسه حسابرسی تحلیل فارابی	متولی	کارمزد متولی	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	۱,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰
موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۱۲۱,۷۲۱,۴۰۰	طی دوره	۱۲۱,۷۲۱,۲۳۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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:

۱۴۰۲/۰۳/۳۱

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	۵,۷۴۵,۵۱۸,۰۴۸,۵۷۰	۲,۹۱۷,۹۴۹,۰۲۳,۳۸۲	۵,۱۱۹,۷۷۹,۵۲۷,۱۴۶
جمع دارایی های غیرجاری	.	.	.
جمع کل دارایی ها	۵,۷۴۵,۵۱۸,۰۴۸,۵۷۰	۲,۹۱۷,۹۴۹,۰۲۳,۳۸۲	۵,۱۱۹,۷۷۹,۵۲۷,۱۴۶
جمع بدهی های جاری	۳۲۷,۵۲۴,۵۷۱,۳۰۸	۲۶۲,۴۸۴,۰۰۹,۲۰۲	۲۲۹,۹۶۳,۷۲۸,۱۴۸
جمع بدهی های غیر جاری	.	.	.
جمع کل بدهی ها	۳۲۷,۵۲۴,۵۷۱,۳۰۸	۲۶۲,۴۸۴,۰۰۹,۲۰۲	۲۲۹,۹۶۳,۷۲۸,۱۴۸
جمع کل تعهدات	۲۷,۷۶۸,۱۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۸۴,۰۵۰,۰۰۰	۱۳۸,۸۴۰,۵۰۰,۰۰۰
جمع بدهی و کل تعهدات	۳۵۵,۲۹۲,۶۷۱,۳۰۸	۲۷۶,۳۶۸,۰۵۹,۲۰۲	۳۶۸,۸۰۴,۲۲۸,۱۴۸
نسبت جاری	۱۶/۱۷۱	۱۰/۵۵۸	
نسبت بدهی و تعهدات	۰/۰۶۲		۰/۰۷۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان امین
صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی
در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

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	۵,۱۰۲,۳۱۰,۵۹۳,۴۳۲	۲۵۱,۸۰۲,۹۸۹,۳۴۶
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده	۴۹,۴۲۳,۴۹۴,۵۳۷	۴۱,۰۵۵,۴۹۹,۵۹۱
حساب های دریافتنی	۳۰۰,۶۷۷,۵۶۷,۴۳۰	-
سایر دارایی ها	۱۲۵,۹۴۴,۵۳۳	۱۲۱,۸۴۱,۳۰۱
موجودی نقد	۱۱۸,۴۰۰	-
جمع دارایی ها	۵,۴۵۲,۵۳۷,۷۱۸,۳۳۲	۲۹۲,۹۸۰,۳۳۰,۲۳۸
بدهی ها:		
جاری کارگزاران	۹۱,۸۰۷,۴۴۲,۶۹۲	-
پرداختنی به ارکان صندوق	۲۲۷,۴۵۹,۱۶۲,۶۵۱	۵,۹۳۶,۲۰۵,۱۸۹
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱,۸۱۰,۶۳۵,۷۳۲	۵۱۱,۱۲۵,۰۴۴
جمع بدهی ها	۳۲۱,۰۷۷,۲۴۱,۰۷۵	۶,۴۴۷,۳۳۰,۲۳۳
خالص دارایی ها	۵,۱۳۱,۴۶۰,۴۷۷,۲۵۷	۲۸۶,۵۳۳,۰۰۰,۰۰۵
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال	۱,۷۸۷,۳۳۱	۱,۰۹۴,۱۵۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان امین
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

صورت سود و زیان دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

درآمدها:	تامین سرمایه امین (امین)	فولاد خراسان (فخاس)
سود فروش اوراق بهادار	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۳۰۱,۹۱۱,۷۴۹,۲۴۳	۳۴,۶۰۹,۸۹۸,۱۶۹
سود سهام	(۹۳۲,۵۵۶,۴۳۸,۸۶۱)	۱۵,۹۶۶,۲۵۶,۵۰۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	-	-
سایر درآمدها	۱۲,۷۱۱,۷۸۲,۴۵۷	۱,۳۰۹,۵۸۲,۹۴۶
جمع درآمدها	۱۷,۳۰۳,۸۴۵,۳۴۵	-
	(۶۰۰,۶۲۹,۰۶۱,۸۱۶)	۵۱,۸۸۵,۷۳۷,۶۲۴

هزینه:	تامین سرمایه امین (امین)	فولاد خراسان (فخاس)
هزینه کارمزد ارکان	ریال	ریال
سایر هزینه ها	(۳۶,۸۹۲,۹۶۶,۷۶۳)	(۲,۱۶۴,۶۸۹,۷۳۴)
جمع هزینه ها	(۷۸۶,۸۶۶,۷۰۵)	(۳۰۹,۳۸۲,۲۴۶)
سود خالص	(۳۷,۶۷۹,۸۳۳,۴۶۸)	(۲,۴۷۴,۰۷۱,۹۸۰)
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	(۶۳۸,۳۰۸,۸۹۵,۲۸۴)	۴۹,۴۱۱,۶۶۵,۶۴۴
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره/ سال (۲)	۸/۶۶٪-	۹/۲۰٪
	۲۳/۰۷٪-	۵/۶۲٪

صورت گردش خالص دارایی ها دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

تامین سرمایه امین (امین)	فولاد خراسان (فخاس)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	ریال
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	ریال
تعدیلات	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
سود خالص	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال
۳,۲۶۴,۴۴۸	۵۰۸,۵۴۱,۴۱۷,۲۲۷
۱,۸۰۳,۶۴۴	-
(۲,۱۹۷,۰۷۴)	(۲۳۸,۱۲۳)
(۵۴۵,۵۲۱,۰۰۴,۰۶۲)	(۳۳,۲۹۷,۰۸۲,۸۶۷)
(۶۳۸,۳۰۸,۸۹۵,۲۸۴)	۴۹,۴۱۱,۶۶۵,۶۴۴
۲,۸۷۱,۰۱۸	۲۸۶,۵۳۳,۰۰۰,۰۰۴
۵,۱۳۱,۴۶۰,۴۷۷,۲۵۸	۲۶۱,۸۷۶