



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

صورت‌های مالی میان دوره‌ای همراه با یادداشت‌های توضیحی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۰۳/۳۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین مربوط به دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی میان دوره ای به قرار زیر است:

| 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 های مالی افشاء گردیده اند. صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۳۰ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

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

تامین سرمایه امین

(سهامی عام)

شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳

میرانیان تحلیلی فارابی

مشاور سرمایه گذاری

شماره ثبت: ۳۱۵۳۰۲۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان امین

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

| (مبالغ به ریال) | | | |
|--------------------------|--------------------------|---------|--|
| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ | یادداشت | دارایی ها: |
| ۳,۷۷۰,۹۲۲,۵۳۸,۹۹۵ | ۳,۹۶۰,۶۷۳,۰۰۵,۴۶۴ | ۵ | سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام |
| ۱۴۱,۶۵۸,۸۶۴ | ۱۶۶,۳۲۴,۱۶۲ | ۶ | سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی |
| ۵۴۷,۷۴۳,۱۷۹,۴۴۹ | ۲۰۰,۱۶۵,۴۳۲,۹۷۰ | ۷ | حساب های دریافتی |
| - | ۱۵۵,۸۹۳,۵۵۹ | ۸ | سایر دارایی ها |
| ۵,۱۶۴ | ۵,۱۶۴ | ۹ | موجودی نقد |
| ۴,۳۱۸,۸۰۷,۳۸۲,۴۷۲ | ۴,۱۶۱,۱۶۰,۶۶۱,۳۱۹ | | جمع دارایی ها |
| | | | |
| ۵,۱۸۲,۱۵۱,۲۹۲ | ۴,۵۹۴,۰۵۴,۹۴۷ | ۱۰ | جاری کارگزاران |
| ۲۹۶,۴۴۵,۶۸۰,۰۲۵ | ۳۱۶,۷۰۱,۰۵۶,۲۲۸ | ۱۱ | پرداختنی به ارکان صندوق |
| ۲,۴۱۵,۸۸۳,۳۶۳ | ۲,۴۰۱,۶۸۸,۳۰۸ | ۱۲ | سایر حساب های پرداختنی و ذخایر |
| ۳۰۴,۰۴۳,۷۱۴,۶۸۰ | ۳۲۳,۶۹۶,۷۹۹,۴۸۳ | | جمع بدهی ها |
| ۴,۰۱۴,۷۶۳,۶۶۷,۷۹۲ | ۳,۸۳۷,۴۶۳,۸۶۱,۸۳۶ | ۱۳ | خالص دارایی ها |
| ۱,۰۴۹,۳۳۷ | ۹۷۱,۳۵۶ | | خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال |

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان امین

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

صورت سود و زیان

| درآمدها: | یادداشت | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲ |
|--|---------|---|---|
| سود فروش اوراق بهادار | ۱۴ | ۷۱۹,۰۳۲,۲۰۷,۰۸۱ | ۳۳۶,۵۲۱,۶۴۷,۴۱۲ |
| (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار | ۱۵ | (۱,۰۱۰,۷۷۸,۱۷۰,۵۸۲) | (۹۱۶,۵۹۰,۱۸۲,۳۵۲) |
| سود سهام | ۱۶ | - | - |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۱۷ | ۱,۶۴۷,۱۰۹ | ۱۴,۰۲۱,۳۶۵,۴۰۳ |
| سایر درآمدها | ۱۸ | ۸,۶۵۸,۱۶۶,۵۲۱ | ۱۷,۳۰۳,۸۴۵,۳۴۵ |
| جمع درآمدها | | (۲۸۳,۰۸۶,۱۴۹,۸۷۱) | (۵۴۸,۷۴۳,۳۲۴,۱۹۲) |
| هزینه: | | | |
| هزینه کارمزد ارکان | ۱۹ | (۲۰,۹۴۳,۱۵۱,۶۵۸) | (۳۹,۰۵۷,۶۵۶,۴۹۷) |
| سایر هزینه ها | ۲۰ | (۱,۳۴۳,۲۲۳,۱۸۳) | (۱,۰۹۶,۲۴۸,۹۵۱) |
| جمع هزینه ها | | (۲۲,۲۸۶,۳۷۴,۸۴۱) | (۴۰,۱۵۳,۹۰۵,۴۴۸) |
| سود(زیان) خالص | | (۳۰۵,۳۷۲,۵۲۴,۷۱۲) | (۵۸۸,۸۹۷,۲۲۹,۶۴۰) |
| بازده میانگین سرمایه گذاری (۱) | | (۷/۶۶) % | (۷/۴۵) % |
| بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲) | | (۷/۹۵) % | (۱۰/۷۷) % |

(مبالغ به ریال)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

| یادداشت | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲ |
|--|---|---|
| خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره | ۳,۸۲۶,۰۰۰ | ۷,۲۱۷,۲۶۱,۷۹۳,۸۳۱ |
| واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره | ۱۲۴,۶۲۷ | ۱,۸۰۳,۶۴۴,۰۰۰,۰۰۰ |
| واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره | - | (۲,۴۳۵,۱۹۷,۰۰۰,۰۰۰) |
| تعدیلات | ۲۱ | (۵۷۸,۸۱۸,۰۸۶,۹۲۹) |
| سود(زیان) خالص | - | (۵۸۸,۸۹۷,۲۲۹,۶۴۰) |
| خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره | ۳,۹۵۰,۶۲۷ | ۵,۴۱۷,۹۹۳,۴۷۷,۲۶۲ |

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سود خالص
میانگین مهزور (ریال) و چون استفاده شده
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص
خالص دارایی‌های پایان دوره
شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره =

تأمین سرمایه‌های امین
(سهامی عام)
شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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 | مجید جعفری جهانگیر | ۱۰ | ۰.۰۱ |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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 سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی که در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۷ به شماره ثبت ۳۵۳۰۲۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های 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 سپهد قرنیه 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 دوره 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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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 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.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود :

| عنوان هزینه | شرح نحوه محاسبه هزینه |
|---|--|
| هزینه های تاسیس | معادل ۳۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق |
| هزینه های برگزاری مجامع صندوق | حداکثر تا مبلغ ۷۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق |
| کارمزد مدیر | سالانه ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه ۰.۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تامین‌ان مجاز سرمایه گذاری در آن‌ها |
| کارمزد متولی | سالانه ۰/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۹۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱,۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود. |
| حق الزحمه حسابرس | سالانه مبلغ ثابت ۷۷۰ میلیون ریال برای هر سال مالی |
| حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق | معادل ۰/۱ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد. |
| حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها | معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها 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 افزار. |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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 حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تامین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می‌گردد. نظریه اینکه مطابق ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است و به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در خالص ارزش دارایی‌ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می‌شود لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

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 | ۲.۵ | ۳۸.۹۵۰ | ۷۷۹.۰۰۰ |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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 می‌شود.

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

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

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 می‌شود.

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 می‌یابد.

۴-۹- وضعیت مالیاتی

به استناد به تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیات مستقیم (مصوب ۱۳۶۶/۰۲/۰۲) موضوع تبصره یک ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی به منظور تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی تمام درآمدهای صندوق سرمایه گذاری و تمام درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق با درآمد حاصل از صدور و ابطال از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده معاف است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان امین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ | | | |
|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|-------------------|
| درصد از کل دارایی ها | خالص ارزش فروش | بهای تمام شده | درصد از کل دارایی ها | خالص ارزش فروش | بهای تمام شده |
| ۸۷ | ۳,۷۷۰,۹۲۲,۵۳۸,۹۹۵ | ۵,۹۷۲,۱۰۱,۳۸۷,۰۳۲ | ۹۵ | ۳,۹۶۰,۶۷۳,۰۰۵,۴۶۴ | ۶,۴۵۳,۵۹۷,۷۸۲,۰۹۱ |
| ۸۷ | ۳,۷۷۰,۹۲۲,۵۳۸,۹۹۵ | ۵,۹۷۲,۱۰۱,۳۸۷,۰۳۲ | ۹۵ | ۳,۹۶۰,۶۷۳,۰۰۵,۴۶۴ | ۶,۴۵۳,۵۹۷,۷۸۲,۰۹۱ |

صنعت
 فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی واسط

(مبالغ به ریال)

(مبالغ به ریال)

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ | | | |
|----------------------|-------------|----------------------|-------------|---------|---|
| درصد از کل دارایی ها | مبلغ | درصد از کل دارایی ها | مبلغ | نرخ سود | |
| ۰/۰۰ | ۳۲,۷۰۱,۹۱۰ | ۰/۰۰ | ۳۲,۷۳۵,۸۹۴ | ۸-۱۸ | سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۶۲۱۲۴۷۰۰۱ بانک دی |
| ۰/۰۰ | ۷۱,۱۸۴,۷۲۶ | ۰/۰۰ | ۷۱,۵۶۰,۷۲۴ | ۵-۸ | سپرده کوتاه مدت ۹۴۸۲۰۷۹۸۳۵ بانک ملت |
| ۰/۰۰ | ۳۷,۷۷۲,۲۲۸ | ۰/۰۰ | ۶۲,۰۲۷,۵۴۴ | ۵-۸ | سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۱۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۶۹ بانک خاورمیانه |
| ۰/۰۰ | ۱۴۱,۶۵۸,۸۶۴ | ۰/۰۰ | ۱۶۶,۳۲۴,۱۶۲ | | |

(مبالغ به ریال)

۷- حساب های دریافتی

| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ | | | |
|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|------------------------------------|--|
| تنزیل شده | تنزیل شده | ذخیره تنزیل | تنزیل نشده | | |
| ۵۴۷,۷۴۳,۱۷۹,۴۴۹ | ۲۰۰,۱۶۵,۴۳۲,۹۷۰ | | ۲۰۰,۱۶۵,۴۳۲,۹۷۰ | سود سهام دریافتی تامین سرمایه امین | |
| ۵۴۷,۷۴۳,۱۷۹,۴۴۹ | ۲۰۰,۱۶۵,۴۳۲,۹۷۰ | - | ۲۰۰,۱۶۵,۴۳۲,۹۷۰ | | |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان امین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۸- 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.

| (مبالغ به ریال) | | ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ | | |
|-----------------|-------------------|-------------------------|-------------------|------------------|
| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | مانده ابتدای دوره | مخارج اضافه شده طی دوره | استهلاک دوره مالی | مانده پایان دوره |
| - | - | ۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۳,۱۰۶,۴۴۱ | ۱۵۵,۸۹۳,۵۵۹ |
| - | - | ۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۳,۱۰۶,۴۴۱ | ۱۵۵,۸۹۳,۵۵۹ |

مخارج نرم افزار

مبالغ به ریال

| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ |
|------------|------------|
| ۵,۱۶۴ | ۵,۱۶۴ |

۹- موجودی نقد

بانک تجارت شعبه میدان ونک - سپرده ۲۶۸۷۸۲۸۹۳

۱۰- جاری کارگزاران

| (مبالغ به ریال) | | ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ | | |
|-----------------|-------------------|-----------------|-------------------|------------------|
| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | مانده ابتدای دوره | گردش بدهکار | گردش بستانکار | مانده پایان دوره |
| (۵,۱۸۲,۱۵۱,۳۹۲) | (۵,۱۸۲,۱۵۱,۳۹۲) | ۱۲۵,۸۴۸,۶۱۳,۳۲۴ | (۱۲۵,۲۶۰,۵۱۶,۹۷۹) | (۴,۵۹۴,۰۵۴,۹۴۷) |

کارگزاری امین آوید

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان امین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

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

| | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ | |
|--------|-----------------|-----------------|--|
| مدیر | ۲۹۵,۴۵۳,۴۰۰,۶۵۶ | ۳۱۵,۹۲۷,۲۳۲,۷۲۳ | |
| متولی | ۳۰۴,۵۰۴,۰۸۴ | ۵۵۸,۶۰۲,۴۰۴ | |
| حسابرس | ۶۸۷,۷۷۵,۲۸۵ | ۲۱۵,۲۲۱,۱۰۱ | |
| | ۲۹۶,۴۴۵,۶۸۰,۰۲۵ | ۳۱۶,۷۰۱,۰۵۶,۲۲۸ | |

(مبالغ به ریال)

۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

| | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ | |
|--|---------------|---------------|--|
| ذخیره تصفیه | ۹۱۳,۳۸۶,۷۷۹ | ۹۱۳,۳۸۶,۷۷۹ | |
| بدهی بابت در خواست صدور واحد‌های سرمایه گذاری | - | - | |
| بدهی به مدیر بابت امور صندوق | ۵۰۰,۰۰۰ | ۲۰۹,۵۰۰,۰۰۰ | |
| مطالبات مدیر بابت صدور / ابطال | ۳,۸۲۰,۰۰۰ | ۴,۸۴۰,۰۰۰ | |
| ذخیره آبونمان نرم افزار | ۱,۴۹۷,۶۰۸,۸۹۰ | ۱,۲۷۳,۷۶۰,۴۳۲ | |
| حساب‌های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور | ۵۶۷,۶۹۴ | ۲۰۱,۰۹۷ | |
| | ۲,۴۱۵,۸۸۳,۳۶۳ | ۲,۴۰۱,۶۸۸,۳۰۸ | |

۱۳- خالص دارایی‌ها

(مبالغ به ریال)

| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ | |
|-------------------|-----------|-------------------|-----------|
| مبلغ | تعداد | مبلغ | تعداد |
| ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰,۰۰۰ | ۹۷,۱۳۵,۵۶۵,۱۱۰ | ۱۰۰,۰۰۰ |
| ۳,۹۱۴,۷۶۳,۶۶۷,۷۹۲ | ۳,۷۲۶,۰۰۰ | ۳,۷۴۰,۳۲۸,۲۹۶,۷۲۶ | ۳,۸۵۰,۶۲۷ |
| ۴,۰۱۴,۷۶۳,۶۶۷,۷۹۲ | ۳,۸۲۶,۰۰۰ | ۳,۸۳۷,۴۶۳,۸۶۱,۸۳۶ | ۳,۹۵۰,۶۲۷ |

واحد‌های سرمایه گذاری ممتاز

واحد‌های سرمایه گذاری عادی

خالص دارایی‌ها

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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

(مبالغ به ریال)

دوره مالی سه ماهه منتهی به

۳۱ خرداد ۱۴۰۲

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

| تعداد | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |
|-------------|-------------------|-------------------|--------|--------|-----------------|-----------------|
| - | - | - | - | - | ۳۰۱,۹۲۷,۹۸۵,۳۴۷ | - |
| ۳۵۶,۲۳۵,۹۲۲ | ۱,۳۸۲,۱۹۵,۳۴۲,۴۴۹ | (۶۶۳,۱۶۳,۱۳۵,۳۶۸) | - | - | - | ۷۱۹,۰۳۲,۲۰۷,۰۸۱ |
| - | - | - | - | - | ۳۴,۶۰۹,۸۹۸,۱۶۹ | - |
| - | - | - | - | - | ۳,۵۰۷,۱۲۲ | - |
| - | - | - | - | - | (۱۹,۷۴۳,۲۲۶) | - |
| - | - | - | - | - | ۳۳۶,۵۲۱,۶۴۷,۴۱۲ | ۷۱۹,۰۳۲,۲۰۷,۰۸۱ |

تامین سرمایه امین
امینخ
فولاد خراسان
صندوق درآمد ثابت امین یکم فردا
صنایع خاک چینی ایران

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

(مبالغ به ریال)

دوره مالی سه ماهه منتهی به

۳۱ خرداد ۱۴۰۲

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

| تعداد | ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری |
|---------------|------------------------------|---------------------|-----------------|--------|--------------------------------|--------------------------------|
| ۱,۳۴۶,۸۱۸,۰۱۱ | ۳,۹۶۳,۶۸۵,۴۰۶,۳۷۳ | (۴,۹۷۱,۴۵۱,۱۷۶,۰۴۶) | (۳,۰۱۲,۴۰۰,۹۰۹) | - | (۹۱۰,۹۶۰,۲۵۰,۷۲۸) | (۱,۰۱۰,۷۷۸,۱۷۰,۵۸۲) |
| - | - | - | - | - | ۱۵,۹۶۶,۳۵۶,۵۰۹ | - |
| - | - | - | - | - | (۲۱,۵۹۶,۱۸۸,۱۳۳) | - |
| - | - | - | - | - | (۹۱۶,۵۹۰,۱۸۲,۳۵۲) | (۱,۰۱۰,۷۷۸,۱۷۰,۵۸۲) |

تامین سرمایه امین
فولاد خراسان
حق تقدم تامین سرمایه امین

۱۶- سود سهام:

(مبالغ به ریال)

دوره مالی سه ماهه منتهی به

۳۱ خرداد ۱۴۰۲

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

| نام شرکت | تاریخ مجمع | تعداد سهم متعلقه در زمان مجمع | سود متعلق به هر سهم | جمع درآمد سود سهام | هزینه تنزیل | خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد سود سهام |
|-------------------|------------|-------------------------------|---------------------|--------------------|-------------|---------------------|---------------------|
| تامین سرمایه امین | ۱۴۰۲/۱۰/۲۳ | ۹۱۶,۰۳۵,۲۲۸ | ۲۶۵ | - | - | - | - |
| فولاد خراسان | ۱۴۰۲/۰۴/۱۰ | ۱۸,۱۴۲,۱۵۳ | ۳۰۰ | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | - | - |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

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

| دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳ | |
|---|---|---|
| ۱۲,۶۹۹,۷۴۵,۸۵۸ | ۵۳۷,۹۸۴ | سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۶۲۱۲۴۷۰۰۱ بانک دی |
| ۱,۳۰۸,۲۱۸,۸۸۷ | - | سپرده کوتاه مدت ۹۴۶۸۷۲۵۳۱۰ بانک ملت |
| ۸۴۳,۹۷۲ | ۸۷۹,۹۹۸ | سپرده کوتاه مدت ۹۴۸۲۰۷۹۸۳۵ بانک ملت |
| ۱۱,۱۹۲,۶۲۷ | ۲۲۹,۱۲۷ | سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۱۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۶۹ بانک خاورمیانه |
| ۱,۳۶۴,۰۵۹ | - | سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۱۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۷۰ بانک خاورمیانه |
| ۱۴,۰۲۱,۳۶۵,۴۰۳ | ۱,۶۴۷,۱۰۹ | |

(مبالغ به ریال)

۱۸- سایر درآمدها

| دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳ | |
|---|---|-----------------------------|
| ۱۷,۳۰۳,۸۴۵,۳۴۵ | ۸,۶۵۸,۱۶۶,۵۲۱ | بازگشت هزینه تنزیل سود سهام |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۹- هزینه‌های کارمزد ارکان

| (مبالغ به ریال) | | |
|----------------------------|----------------------------|-------------|
| دوره مالی سه ماهه منتهی به | دوره مالی سه ماهه منتهی به | |
| ۳۱ خرداد ۱۴۰۲ | ۳۱ خرداد ۱۴۰۳ | |
| ۳۷,۹۳۵,۹۳۵,۰۹۷ | ۲۰,۴۷۳,۸۳۲,۰۶۷ | مدیر صندوق |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۵۴,۰۹۸,۳۲۰ | متولی صندوق |
| ۱۲۱,۷۲۱,۴۰۰ | ۲۱۵,۲۲۱,۲۷۱ | حسابرس |
| ۳۹,۰۵۷,۶۵۶,۴۹۷ | ۲۰,۹۴۳,۱۵۱,۶۵۸ | |

۲۰- سایر هزینه‌ها

| (مبالغ به ریال) | | |
|----------------------------|----------------------------|-------------------|
| دوره مالی سه ماهه منتهی به | دوره مالی سه ماهه منتهی به | |
| ۳۱ خرداد ۱۴۰۲ | ۳۱ خرداد ۱۴۰۳ | |
| ۱,۰۷۵,۲۷۸,۰۶۳ | ۱,۳۲۶,۸۶۶,۸۷۳ | هزینه نرم افزار |
| ۱۸,۳۷۵,۶۳۰ | ۱۶,۳۵۶,۳۱۰ | هزینه خدمات بانکی |
| ۲,۵۹۵,۲۵۸ | | هزینه تاسیس |
| ۱,۰۹۶,۲۴۸,۹۵۱ | ۱,۳۴۳,۲۲۳,۱۸۳ | |

۲۱- تعدیلات

| (مبالغ به ریال) | | |
|----------------------------|----------------------------|---|
| دوره مالی سه ماهه منتهی به | دوره مالی سه ماهه منتهی به | |
| ۳۱ خرداد ۱۴۰۲ | ۳۱ خرداد ۱۴۰۳ | |
| ۱,۹۶۹,۳۴۸,۲۰۱,۸۸۶ | ۳,۴۴۵,۷۱۸,۷۵۶ | 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) | ۳,۴۴۵,۷۱۸,۷۵۶ | |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

(مبالغ به ریال)

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 | ۲/۵ | ۳۸,۹۵۰ | ۷۷۹,۰۰۰ |

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 سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳ | | سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ | |
|---------------------------|------------------------|-------------|--|----------------------------|---------------------------------|----------------------------|
| | | | نوع واحدهای سرمایه گذاری | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | نوع واحدهای سرمایه گذاری | تعداد واحدهای سرمایه گذاری |
| مدیر و اشخاص وابسته به وی | شرکت تامین سرمایه امین | مدیر صندوق | ممتاز | ۹۹,۹۹۰ | ممتاز | ۹۹,۹۹۰ |
| مدیر و اشخاص وابسته به وی | مجید جعفری جهانگیر | مدیر صندوق | ممتاز | ۱۰ | ممتاز | ۱۰ |
| مدیر و اشخاص وابسته به وی | شرکت تامین سرمایه امین | مدیر صندوق | عادی | ۳,۸۵۰,۶۲۷ | عادی | ۳,۷۲۶,۰۰۰ |
| | | جمع | | ۳,۹۵۰,۶۲۷ | | ۳,۸۲۶,۰۰۰ |

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

(مبالغ به ریال)

| طرف معامله | نوع وابستگی | شرح معامله | | |
|------------------------------|---------------|------------------|-------------------|--------------|
| | | موضوع معامله | ارزش معامله -ریال | تاریخ معامله |
| شرکت کارگزاری امین آوید | کارگزار صندوق | خرید و فروش سهام | ۱۲۵,۲۶۰,۵۱۶,۹۸۸ | طی دوره |
| شرکت تامین سرمایه امین | مدیر | کارمزد مدیر | ۲۰,۴۷۳,۸۳۲,۰۶۷ | طی دوره |
| موسسه حسابرسی تحلیل فارابی | متولی | کارمزد متولی | ۲۵۴,۰۹۸,۳۲۰ | طی دوره |
| موسسه حسابرسی فریوران راهبرد | حسابرس | حق الزحمه حسابرس | ۲۱۵,۲۲۱,۲۷۱ | طی دوره |
| | | جمع | ۱۴۶,۲۰۳,۶۶۸,۶۴۶ | |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین
یادداشت‌های همراه صورت مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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 می‌باشد:

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۳/۳۱

| 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 |
|------------------------|-------------------|---|--|
| | مبلغ | مبلغ | مبلغ |
| جمع دارایی های جاری | ۴,۱۶۱,۱۶۰,۶۶۱,۳۱۹ | ۲,۰۶۰,۶۱۵,۷۷۳,۳۱۴ | ۳,۶۸۴,۹۴۹,۲۴۰,۸۰۵ |
| جمع دارایی های غیرجاری | - | . | . |
| جمع کل دارایی ها | ۴,۱۶۱,۱۶۰,۶۶۱,۳۱۹ | ۲,۰۶۰,۶۱۵,۷۷۳,۳۱۴ | ۳,۶۸۴,۹۴۹,۲۴۰,۸۰۵ |
| جمع بدهی های جاری | ۳۲۳,۶۹۶,۷۹۹,۴۸۳ | ۲۵۹,۴۳۷,۷۷۷,۲۴۸ | ۲۲۷,۳۰۸,۲۶۶,۱۳۱ |
| جمع بدهی های غیر جاری | - | . | . |
| جمع کل بدهی ها | ۳۲۳,۶۹۶,۷۹۹,۴۸۳ | ۲۵۹,۴۳۷,۷۷۷,۲۴۸ | ۲۲۷,۳۰۸,۲۶۶,۱۳۱ |
| جمع کل تعهدات | ۲,۲۹۲,۵۹۷,۰۰۰ | ۱,۱۴۶,۲۹۸,۵۰۰ | ۱۱,۴۶۲,۹۸۵,۰۰۰ |
| جمع بدهی و کل تعهدات | ۳۲۵,۹۸۹,۳۹۶,۴۸۳ | ۲۶۰,۵۸۴,۰۷۵,۷۴۸ | ۲۳۸,۷۷۱,۲۵۱,۱۳۱ |
| نسبت جاری | ۱۲/۷۶۵ | ۷/۹۰۸ | |
| نسبت بدهی و تعهدات | ۰/۰۸ | | ۰/۰۶۵ |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان امین
صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی
به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۷- تفکیک عملیات بازارگردانی

صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

| تامین سرمایه امین (امین) | دارایی ها: |
|--------------------------|---|
| ۳,۹۶۰,۶۷۳,۰۰۵,۴۶۴ | سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام |
| ۱۶۶,۳۲۴,۱۶۲ | سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده |
| ۲۰۰,۱۶۵,۴۳۲,۹۷۰ | حساب های دریافتی |
| ۱۵۵,۸۹۳,۵۵۹ | سایر دارایی ها |
| ۵,۱۶۴ | موجودی نقد |
| ۴,۱۶۱,۱۶۰,۶۶۱,۳۱۹ | جمع دارایی ها |
| ۴,۵۹۴,۰۵۴,۹۴۷ | بدهی ها: |
| ۳۱۶,۷۰۱,۰۵۶,۲۲۸ | جاری کارگزاران |
| ۲,۴۰۱,۶۸۸,۳۰۸ | پرداختنی به ارکان صندوق |
| ۳۲۳,۶۹۶,۷۹۹,۴۸۳ | سایر حساب های پرداختنی و ذخایر |
| ۳,۸۳۷,۴۶۳,۸۶۱,۸۳۶ | جمع بدهی ها |
| ۹۷۱,۳۵۶ | خالص دارایی ها |
| | خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان امین
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

| صورت سود و زیان دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳ | |
|---|--|
| | درآمدها: |
| تامین سرمایه امین (امین) | سود فروش اوراق بهادار |
| ۷۱۹,۰۳۲,۲۰۷,۰۸۱ | زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار |
| (۱,۰۱۰,۷۷۸,۱۷۰,۵۸۲) | سود سهام |
| - | سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۱,۶۴۷,۱۰۹ | سایر درآمدها |
| ۸,۶۵۸,۱۶۶,۵۲۱ | جمع درآمدها (هزینه‌ها) |
| (۲۸۳,۰۸۶,۱۴۹,۸۷۱) | |
| هزینه: | |
| هزینه کارمزد ارکان | (۲۰,۹۴۳,۱۵۱,۶۵۸) |
| سایر هزینه‌ها | (۱,۳۴۳,۲۲۳,۱۸۳) |
| جمع هزینه‌ها | (۲۲,۲۸۶,۳۷۴,۸۴۱) |
| سود (زیان) خالص | (۳۰۵,۳۷۲,۵۲۴,۷۱۲) |
| (۵۸) % | بازده میانگین سرمایه گذاری (۱) |
| (۷۸) % | بازده سرمایه گذاری در پایان دوره / سال (۲) |

صورت گردش خالص دارایی‌ها دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

| تامین سرمایه امین (امین) | | |
|--------------------------|----------------------------|---|
| مبلغ | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | |
| ۴,۰۱۴,۷۶۳,۶۶۷,۷۹۲ | ۳,۸۲۶,۰۰۰ | خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال |
| ۱۲۴,۶۲۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۲۴,۶۲۷ | واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال |
| - | - | واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال |
| ۳,۴۴۵,۷۱۸,۷۵۶ | - | تعدیلات |
| (۳۰۵,۳۷۲,۵۲۴,۷۱۲) | - | سود (زیان) خالص |
| ۳,۸۳۷,۴۶۳,۸۶۱,۸۳۶ | ۳,۹۵۰,۶۲۷ | خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال |

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال \pm سود (زیان) خالص خالص دارایی‌های پایانی دوره

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره =