



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

صورت‌های مالی میان دوره‌ای همراه بایادداشت‌های توضیحی

برای دوره مالی شش‌ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

صورت های مالی

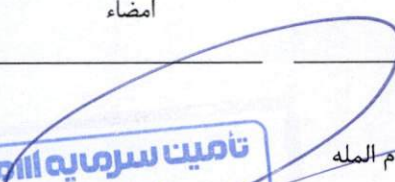
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 ۱۴۰۳/۰۷/۲۵ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان امین

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)			
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
۳,۷۷۰,۹۲۲,۵۳۸,۹۹۵	۳,۹۰۴,۷۶۶,۸۳۴,۶۹۶	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۱۴۱,۶۵۸,۸۶۴	۲۵۳,۶۷۴,۷۴۶	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۵۴۷,۷۴۳,۱۷۹,۴۴۹	۲۰۰,۱۶۵,۴۳۲,۹۷۰	۷	حساب های دریافتنی
-	۸۳۰,۳۱۱,۰۳۲	۸	سایر دارایی ها
۵,۱۶۴	۵,۱۶۴	۹	موجودی نقد
<u>۴,۳۱۸,۸۰۷,۳۸۲,۴۷۲</u>	<u>۴,۱۰۶,۰۱۶,۲۵۸,۶۰۸</u>		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۵,۱۸۲,۱۵۱,۲۹۲	۴,۴۷۰,۱۰۱,۹۰۵	۱۰	جاری کارگزاران
۲۹۶,۴۴۵,۶۸۰,۰۲۵	۳۳۶,۵۶۱,۹۶۰,۳۸۳	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۲,۴۱۵,۸۸۳,۳۶۳	۲,۳۳۵,۶۴۹,۱۴۱	۱۲	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
<u>۳۰۴,۰۴۳,۷۱۴,۶۸۰</u>	<u>۳۴۳,۳۶۷,۷۱۱,۴۲۹</u>		جمع بدهی ها
<u>۴,۰۱۴,۷۶۳,۶۶۷,۷۹۲</u>	<u>۳,۷۶۲,۶۴۸,۵۴۷,۱۷۹</u>	۱۳	خالص دارایی ها
۱,۰۴۹,۳۳۷	۹۲۱,۰۷۱		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 دارایی ها

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

صورت سود و زیان

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
سود فروش اوراق بهادار	۱۴	۷۱۹,۰۳۲,۲۰۷,۰۸۱	۲۹۹,۱۰۹,۱۸۰,۱۱۹
(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	(۱,۱۹۰,۳۶۰,۳۳۲,۲۱۸)	(۲,۰۴۴,۴۸۰,۳۳۲,۴۵۸)
سود سهام	۱۶	-	۵,۴۴۲,۶۴۵,۹۰۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۱۷,۳۷۰,۳۲۹	۱۵,۸۸۷,۷۱۳,۱۰۸
سایر درآمدها	۱۸	۸,۶۵۸,۱۶۶,۵۲۱	۳۰,۳۷۸,۲۹۳,۶۶۲
جمع درآمدها		(۴۶۲,۶۵۲,۴۸۸,۳۸۷)	(۱,۶۹۳,۷۶۲,۳۹۹,۶۶۹)
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	(۴۱,۳۳۳,۵۵۹,۸۹۷)	(۶۴,۸۹۵,۹۹۲,۵۱۰)
سایر هزینه ها	۲۰	(۲,۹۷۲,۹۱۵,۷۷۱)	(۲,۳۷۸,۲۵۲,۸۸۱)
جمع هزینه ها		(۴۴,۳۰۶,۴۷۵,۶۶۸)	(۶۷,۱۷۴,۲۴۵,۳۹۱)
سود(زیان) خالص		(۵۰۶,۹۵۸,۹۶۴,۰۵۵)	(۱,۷۶۰,۹۳۶,۶۴۵,۰۶۰)
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		(۱۳/۰۵) %	(۲۷/۰۳) %
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		(۱۳/۴۶) %	(۳۸/۲۴) %

(مبالغ به ریال)

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۳,۸۲۶,۰۰۰	۷,۲۱۷,۲۶۱,۷۹۳,۸۳۱
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۲۵۹,۰۸۰	۲,۴۲۷,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	-	(۲,۴۳۵,۱۹۷,۰۰۰,۰۰۰)
تعدیلات	-	(۲۳۳,۳۱۲,۱۸۳,۵۹۴)
سود(زیان) خالص	-	(۱,۷۶۰,۹۳۶,۶۴۵,۰۶۰)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۴,۰۸۵,۰۸۰	۵,۲۱۴,۹۴۰,۹۶۵,۱۷۷

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

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

سود خالص
میانگین مؤزن (ریال) وجوه استفاده شده
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص
خالص دارایی های پایان دوره

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره =

تأمین سرمایه اومیت

(سهام عام)

شماره ثبت: ۳۱۵۵۸۳

ایرانین بیل
شاوره و سرمایه گذاری
تأسیسات: ۳۳۰۳۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

مدیر صندوق

شرکت تامین سرمایه امین (سهامی عام) است که در تاریخ ۱۳۸۶/۱۰/۱۶ با شماره ثبت ۳۱۵۰۸۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها 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 و خدمات مالی فاطره که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۴ به شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده در مجمع ساعت ۱۴:۰۰ مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۲۶ صندوق بازارگردانی امین به عنوان حسابرس صندوق انتخاب گردیده است. نشانی حسابرس عبارت است از استان تهران، دانشگاه تهران، خیابان بزرگمهر، کوچه اسکو، پلاک ۱۴، طبقه سوم، واحد جنوبی

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری‌ها

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.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی :

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم ، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان هر روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی یا غیر فرا بورسی :

خالص ارزش فروش مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن تعیین می شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاریها

۴-۲-۱- سود سهام : درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده مبلغ سود دریافتنی باتوجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمد ها منظور می شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب : سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و گواهی های سپرده بانکی براساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی بطور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب ، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی ، تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۳-۴- 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 یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه ۰.۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تامین‌ان مجاز سرمایه گذاری در 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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 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	۲.۵	۳۸.۹۵۰	۷۷۹.۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 دارای‌های 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۰۶/۳۱			صنعت
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	۳,۹۰۴,۷۶۶,۸۳۴,۶۹۶	۶,۵۷۷,۲۷۳,۶۷۲,۹۵۹	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
۸۷	۳,۷۷۰,۹۲۲,۵۳۸,۹۹۵	۵,۹۷۲,۱۰۱,۳۸۷,۰۳۲	۹۵	۳,۹۰۴,۷۶۶,۸۳۴,۶۹۶	۶,۵۷۷,۲۷۳,۶۷۲,۹۵۹	

(مبالغ به ریال)

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۳/۰۶/۳۱			۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	
۸-۱۸	۳۲,۹۰۱,۴۰۸	۰.۰۰	۳۲,۷۰۱,۹۱۰	۰.۰۰	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۶۲۱۲۴۷۰۰۱ بانک دی
۵-۸	۷۲,۴۶۹,۹۰۱	۰.۰۰	۷۱,۱۸۴,۷۳۶	۰.۰۰	سپرده کوتاه مدت ۹۴۸۲۰۷۹۸۳۵ بانک ملت
۵-۸	۱۴۸,۳۰۳,۴۳۷	۰.۰۰	۳۷,۷۷۲,۲۲۸	۰.۰۰	سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۱۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۶۹ بانک خاورمیانه
	۲۵۳,۶۷۴,۷۴۶	۰.۰۰	۱۴۱,۶۵۸,۸۶۴	۰.۰۰	

(مبالغ به ریال)

۷- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
تنزیل شده	تنزیل نشده	ذخیره تنزیل	تنزیل نشده
۵۴۷,۷۴۳,۱۷۹,۴۴۹	۲۰۰,۱۶۵,۴۳۲,۹۷۰		۲۰۰,۱۶۵,۴۳۲,۹۷۰
۵۴۷,۷۴۳,۱۷۹,۴۴۹	۲۰۰,۱۶۵,۴۳۲,۹۷۰	-	۲۰۰,۱۶۵,۴۳۲,۹۷۰

سود سهام دریافتنی تامین سرمایه امین

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

۸- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس 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 تأسیس 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)		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
مانده پایانی دوره	مانده پایانی دوره	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-
-	۱۰۲,۷۸۷,۱۱۸	۱۰۶,۲۱۲,۸۸۲	۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰	-
-	۷۰۰,۳۸۹,۱۵۰	۲۹۹,۶۱۰,۸۵۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-	۲۷,۱۳۴,۷۶۴	۱,۰۵۵,۲۳۶	۲۸,۱۹۰,۰۰۰	-
-	۸۳۰,۳۱۱,۰۳۲	۴۰۶,۸۷۸,۹۶۸	۱,۲۳۷,۱۹۰,۰۰۰	-

مخارج تأسیس و کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق‌ها
 مخارج نرم افزار
 مخارج عضویت در کانون‌ها
 مخارج برگزاری مجامع

مبالغ به ریال

۹- موجودی نقد

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۵,۱۶۴	۵,۱۶۴

بانک تجارت شعبه میدان ونک - سپرده ۲۶۸۷۸۲۸۹۳

۱۰- جاری کارگزاران

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
مانده پایانی دوره	مانده پایانی دوره	گردش پستانکار	گردش یدعکار	مانده ابتدای دوره
مانده پایانی دوره	مانده پایانی دوره	گردش پستانکار	گردش یدعکار	مانده ابتدای دوره
(۵,۱۸۲,۱۵۱,۲۹۲)	(۴,۴۷۰,۱۰۱,۹۰۵)	۲۴۸,۹۳۶,۴۰۷,۸۴۷	۲۴۹,۶۴۸,۴۵۷,۲۳۴	(۵,۱۸۲,۱۵۱,۲۹۲)

کارگزاری امین آوید

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

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

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

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مدیر		۳۳۵,۸۴۸,۳۲۱,۳۹۱	۲۹۵,۴۵۳,۴۰۰,۶۵۶
متولی		۲۸۳,۱۹۶,۶۴۰	۳۰۴,۵۰۴,۰۸۴
حسابرس		۴۳۰,۴۴۲,۳۵۲	۶۸۷,۷۷۵,۲۸۵
		۳۳۶,۵۶۱,۹۶۰,۳۸۳	۲۹۶,۴۴۵,۶۸۰,۰۲۵

۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ذخیره تصفیه		۹۱۳,۳۸۶,۷۷۹	۹۱۳,۳۸۶,۷۷۹
بدهی بابت در خواست صدور واحد‌های سرمایه گذاری		-	-
بدهی به مدیر بابت امور صندوق		۱۵۶,۳۹۳,۵۵۹	۵۰۰,۰۰۰
مطالبات مدیر بابت صدور / ابطال		۵,۹۴۰,۰۰۰	۳,۸۲۰,۰۰۰
ذخیره آبونمان نرم افزار		۱,۲۵۹,۶۲۲,۶۹۱	۱,۴۹۷,۶۰۸,۸۹۰
حساب‌های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور		۳۰۶,۱۱۲	۵۶۷,۶۹۴
		۲,۳۳۵,۶۴۹,۱۴۱	۲,۴۱۵,۸۸۳,۳۶۳

۱۳- خالص دارایی‌ها

(مبالغ به ریال)			
۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ
۱۰۰,۰۰۰	۹۲,۱۰۷,۰۹۵,۷۵۳	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۹۸۵,۰۸۰	۳,۶۷۰,۵۴۱,۴۵۱,۴۲۶	۳,۷۲۶,۰۰۰	۳,۹۱۴,۷۶۳,۶۶۷,۷۹۲
۴,۰۸۵,۰۸۰	۳,۷۶۲,۶۴۸,۵۴۷,۱۷۹	۳,۸۲۶,۰۰۰	۴,۰۱۴,۷۶۳,۶۶۷,۷۹۲

واحد‌های سرمایه گذاری ممتاز
 واحد‌های سرمایه گذاری عادی
 خالص دارایی‌ها

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

(مبالغ به ریال)

دوره مالی شش ماهه منتهی به

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۳۱ شهریور ۱۴۰۲

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
-	-	-	-	-	-	سود (زیان) فروش
۳۵۶,۲۳۵,۹۲۲	۱,۳۸۲,۱۹۵,۳۴۲,۴۴۹	(۶۶۳,۱۶۳,۱۳۵,۳۶۸)	-	-	۷۱۹,۰۳۲,۲۰۷,۰۸۱	۲۸۷,۱۲۹,۱۵۹,۰۱۷
-	-	-	-	-	-	(۲۲,۶۱۳,۶۴۰,۹۶۳)
-	-	-	-	-	-	۳۴,۶۰۹,۸۹۸,۱۶۹
-	-	-	-	-	-	۳,۵۰۷,۱۲۲
-	-	-	-	-	-	(۱۹,۷۴۳,۲۲۶)
۱,۳۸۲,۱۹۵,۳۴۲,۴۴۹	(۶۶۳,۱۶۳,۱۳۵,۳۶۸)	-	-	-	۷۱۹,۰۳۲,۲۰۷,۰۸۱	۲۹۹,۱۰۹,۱۸۰,۱۱۹

تامین سرمایه امین

امینح

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 شش ماهه منتهی به

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۳۱ شهریور ۱۴۰۲

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۱,۳۸۹,۶۶۴,۵۵۰	۳,۹۰۷,۷۳۶,۷۱۴,۶۰۰	(۵,۰۹۵,۱۲۷,۰۶۶,۹۱۵)	(۲,۹۶۹,۸۷۹,۹۰۳)	-	(۱,۱۹۰,۳۶۰,۲۳۲,۲۱۸)	(۲,۰۲۳,۸۲۷,۱۹۱,۷۴۱)
-	-	-	-	-	-	(۲۰,۶۵۳,۰۴۰,۷۱۷)
۳,۹۰۷,۷۳۶,۷۱۴,۶۰۰	(۵,۰۹۵,۱۲۷,۰۶۶,۹۱۵)	(۲,۹۶۹,۸۷۹,۹۰۳)	-	-	(۱,۱۹۰,۳۶۰,۲۳۲,۲۱۸)	(۲,۰۴۴,۴۸۰,۲۳۲,۴۵۸)

تامین سرمایه امین

فولاد خراسان

۱۶- سود سهام:

(مبالغ به ریال)

دوره مالی شش ماهه منتهی به

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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
فولاد خراسان	-	-	-	-	-	-	۵,۴۴۲,۶۴۵,۹۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۵,۴۴۲,۶۴۵,۹۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

(مبالغ به ریال)

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	
۱۳,۸۸۸,۱۵۷,۸۶۱	۹۵۳,۴۹۸	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۶۲۱۲۴۷۰۰۱ بانک دی
۱,۹۶۲,۹۷۱,۲۵۰	-	سپرده کوتاه مدت ۹۴۶۸۷۲۵۳۱۰ بانک ملت
۱,۷۵۸,۸۹۰	۱,۷۸۹,۱۷۵	سپرده کوتاه مدت ۹۴۸۲۰۷۹۸۳۵ بانک ملت
۱۴,۶۴۴,۷۹۰	۱۴,۶۲۷,۵۵۶	سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۱۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۶۹ بانک خاورمیانه
۲۰,۱۸۰,۳۱۷	-	سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۱۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۷۰ بانک خاورمیانه
۱۵,۸۸۷,۷۱۳,۱۰۸	۱۷,۳۷۰,۲۲۹	

۱۸- سایر درآمدها

(مبالغ به ریال)

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	
۳۰,۲۷۸,۲۹۳,۶۶۲	۸,۶۵۸,۱۶۶,۵۲۱	بازگشت هزینه تنزیل سود سهام

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۹- هزینه‌های کارمزد ارکان

(مبالغ به ریال)		
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	
۶۳,۶۵۲,۰۷۱,۹۰۰	۴۰,۳۹۴,۹۲۰,۷۳۵	مدیر صندوق
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۸,۱۹۶,۶۴۰	متولی صندوق
۲۴۳,۹۲۰,۶۱۰	۴۳۰,۴۴۲,۵۲۲	حسابرس
۶۴,۸۹۵,۹۹۲,۵۱۰	۴۱,۳۳۳,۵۵۹,۸۹۷	

۲۰- سایر هزینه‌ها

(مبالغ به ریال)		
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۲۰,۱۵۷,۴۹۲	۱,۰۵۵,۲۳۶	هزینه برگزاری مجامع
۱,۹۷۵,۶۴۶,۳۱۳	۲,۶۳۹,۵۹۶,۰۰۵	هزینه نرم افزار
۴۲,۲۱۵,۸۴۰	۳۲,۶۵۳,۶۸۰	هزینه خدمات بانکی
-	-	هزینه تشریفات تصفیه صندوق
۲۳۵,۰۴۲,۷۲۰	۲۹۹,۶۱۰,۸۵۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۵,۱۹۰,۵۱۶	-	هزینه تاسیس
۲,۲۷۸,۲۵۲,۸۸۱	۲,۹۷۲,۹۱۵,۷۷۱	

۲۱- تعدیلات

(مبالغ به ریال)		
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	
۲,۳۱۴,۸۵۴,۱۰۵,۲۲۱	(۴,۲۳۶,۱۵۶,۵۵۸)	تعدیلات ارزش گذاری بابت صدور واحد سرمایه گذاری
(۲,۵۴۸,۱۶۶,۲۸۸,۸۱۵)	-	تعدیلات ارزش گذاری بابت ابطال واحد سرمایه گذاری
(۲۳۳,۳۱۲,۱۸۳,۵۹۴)	(۴,۲۳۶,۱۵۶,۵۵۸)	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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	۳,۹۸۵,۰۸۰	عادی	۳,۷۲۶,۰۰۰
			جمع	۴,۰۸۵,۰۸۰		۳,۸۲۶,۰۰۰

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

(مبالغ به ریال)

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی)
		موضوع معامله	ارزش معامله -ریال	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری امین آوید	کارگزار صندوق	خرید و فروش سهام	۲۴۸,۹۳۶,۴۰۷,۸۵۶	طی دوره	(۴,۴۷۰,۱۰۱,۹۰۵)
شرکت تامین سرمایه امین	مدیر	کارمزد مدیر	۴۰,۳۹۴,۹۲۰,۷۳۵	طی دوره	(۳۳۵,۸۴۸,۳۲۱,۳۹۱)
مؤسسه حسابرسی تحلیل فارابی	متولی	کارمزد متولی	۵۰۸,۱۹۶,۶۴۰	طی دوره	(۲۸۳,۱۹۶,۶۴۰)
مؤسسه حسابرسی فریوران راهبرد	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۴۳۰,۴۴۲,۵۲۲	طی دوره	(۴۳۰,۴۴۲,۵۲۲)
جمع			۲۹۰,۲۶۹,۹۶۷,۷۵۳		(۳۴۱,۰۳۲,۰۶۲,۲۸۸)

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده با استفاده از ضرایب مربوطه برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده با استفاده از ضرایب مربوطه برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
	مبلغ	مبلغ	مبلغ
جمع دارایی های جاری	۴,۱۰۶,۰۱۶,۲۵۸,۶۰۸	۲,۰۳۲,۹۵۲,۳۶۳,۷۵۶	۳,۶۳۵,۰۵۸,۲۴۶,۴۳۴
جمع دارایی های غیرجاری	-	.	.
جمع کل دارایی ها	۴,۱۰۶,۰۱۶,۲۵۸,۶۰۸	۲,۰۳۲,۹۵۲,۳۶۳,۷۵۶	۳,۶۳۵,۰۵۸,۲۴۶,۴۳۴
جمع بدهی های جاری	۳۴۳,۳۶۷,۷۱۱,۴۲۹	۲۷۵,۱۶۱,۲۹۸,۹۷۱	۲۴۱,۰۵۸,۰۹۲,۷۴۳
جمع بدهی های غیر جاری	-	.	.
جمع کل بدهی ها	۳۴۳,۳۶۷,۷۱۱,۴۲۹	۲۷۵,۱۶۱,۲۹۸,۹۷۱	۲۴۱,۰۵۸,۰۹۲,۷۴۳
جمع کل تعهدات	۲,۱۹۰,۵۴۸,۰۰۰	۱,۰۹۵,۲۷۴,۰۰۰	۱۰,۹۵۲,۷۴۰,۰۰۰
جمع بدهی و کل تعهدات	۳۴۵,۵۵۸,۲۵۹,۴۲۹	۲۷۶,۲۵۶,۵۷۲,۹۷۱	۲۵۲,۰۱۰,۸۳۲,۷۴۳
نسبت جاری	۱۱.۸۸۲	۷.۳۵۹	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۸		۰.۰۶۹

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

۲۷- تفکیک عملیات بازارگردانی

صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی ها:	تامین سرمایه امین (امین)
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۳,۹۰۴,۷۶۶,۸۳۴,۶۹۶
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده	۲۵۳,۶۷۴,۷۴۶
حساب های دریافتی	۲۰۰,۱۶۵,۴۳۲,۹۷۰
سایر دارایی ها	۸۳۰,۳۱۱,۰۳۲
موجودی نقد	۵,۱۶۴
جمع دارایی ها	۴,۱۰۶,۰۱۶,۲۵۸,۶۰۸
بدهی ها:	
جاری کارگزاران	۴,۴۷۰,۱۰۱,۹۰۵
پرداختنی به ارکان صندوق	۳۳۶,۵۶۱,۹۶۰,۳۸۳
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۲,۳۳۵,۶۴۹,۱۴۱
جمع بدهی ها	۳۴۳,۳۶۷,۷۱۱,۴۲۹
خالص دارایی ها	۳,۷۶۲,۶۴۸,۵۴۷,۱۷۹
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال	۹۲۱,۰۷۱

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

(مبالغ به ریال)

صورت سود و زیان دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	
درآمدها:	تامین سرمایه امین (امین)
سود فروش اوراق بهادار	۷۱۹,۰۳۲,۲۰۷,۰۸۱
زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۱,۱۹۰,۳۶۰,۳۳۲,۲۱۸)
سود سهام	-
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷,۳۷۰,۲۲۹
سایر درآمدها	۸,۶۵۸,۱۶۶,۵۲۱
جمع درآمدها (هزینه ها)	(۴۶۲,۶۵۲,۴۸۸,۳۸۷)
هزینه:	
هزینه کارمزد ارکان	(۴۱,۳۳۳,۵۵۹,۸۹۷)
سایر هزینه ها	(۲,۹۷۲,۹۱۵,۷۷۱)
جمع هزینه ها	(۴۴,۳۰۶,۴۷۵,۶۶۸)
سود (زیان) خالص	(۵۰۶,۹۵۸,۹۶۴,۰۵۵)
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	(۱۳/۰۵) %
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره / سال (۲)	(۱۳/۴۶) %

صورت گردش خالص دارایی‌ها دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

تامین سرمایه امین (امین)	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	مبلغ
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۳,۸۲۶,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۴,۰۱۴,۷۶۳,۶۶۷,۷۹۲
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	۲۵۹,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰
تعدیلات	-
سود (زیان) خالص	(۴,۲۳۶,۱۵۶,۵۵۸)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	(۵۰۶,۹۵۸,۹۶۴,۰۵۵)
	۳,۷۶۲,۶۴۸,۵۴۷,۱۷۹

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =	سود خالص
۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره =	میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص
	خالص دارایی‌های پایان دوره