



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

صورت های مالی میان دوره ای همراه بایادداشت های توضیحی

برای سال مالی منتهی به

۱۴۰۳/۱۲/۳۰



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

صورت‌های مالی سالانه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

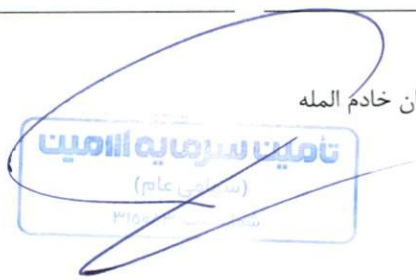
مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

با سلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی میاندوره‌ای صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امین مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند 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 می‌شود. اجزای تشکیل‌دهنده صورت‌های مالی میان دوره‌ای به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی :
۴	الف) اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب) ارکان صندوق
۵	ب) مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۹	ت) خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۱۹	ث) یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امین بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق دربرگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آن‌ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند. صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۰۶ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امین	آقای سلمان خادم المله	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری اوراق بهادار پاداش	آقای بهنام شالچی شبستری	

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری
اوراق بهادار پاداش
شماره ثبت: ۵۷۳۸۲۱

پاداش
تحت نظارت سازمان
بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	(مبالغ به ریال)
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۳,۹۶۰,۴۰۲,۰۲۶,۷۶۳	۳,۷۷۰,۹۲۲,۵۳۸,۹۹۵	
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۲۳۶,۴۹۵,۵۵۱	۱۴۱,۶۵۸,۸۶۴	
حساب های دریافتی	۷	۶۴۷,۱۳۷,۵۲۶,۶۵۹	۵۴۷,۷۴۳,۱۷۹,۴۴۹	
سایر دارایی ها	۸	-	-	
موجودی نقد	۹	-	۵,۱۶۴	
جمع دارایی ها		۴,۶۰۷,۷۷۶,۰۴۸,۹۷۳	۴,۳۱۸,۸۰۷,۳۸۲,۴۷۲	
بدهی ها:				
جاری کارگزاران	۱۰	۴,۲۲۸,۷۶۲,۳۲۵	۵,۱۸۲,۱۵۱,۲۹۲	
پرداختی به ارکان صندوق	۱۱	۳۷۶,۷۵۰,۶۵۰,۶۴۴	۲۹۶,۴۴۵,۶۸۰,۰۲۵	
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۲	۲,۲۴۱,۴۰۵,۰۶۳	۲,۴۱۵,۸۸۳,۳۶۳	
جمع بدهی ها		۳۸۳,۲۲۰,۸۱۸,۰۳۲	۳۰۴,۰۴۳,۷۱۴,۶۸۰	
خالص دارایی ها	۱۳	۴,۲۲۴,۵۵۵,۲۳۰,۹۴۱	۴,۰۱۴,۷۶۳,۶۶۷,۷۹۲	
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۹۶۹,۱۵۶	۱,۰۴۹,۳۳۷	

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازاریگردانی امین

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

صورت سود و زیان

درآمدها:	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سود فروش اوراق بهادار	۱۴	۷۱۹,۰۳۲,۲۰۷,۰۸۱	۲۷۱,۲۶۳,۰۲۶,۴۱۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	(۱,۴۰۴,۸۴۷,۹۹۵,۱۰۸)	(۳,۵۷۷,۱۷۹,۶۳۳,۳۲۳)
سود سهام	۱۶	۴۴۶,۹۷۲,۰۹۳,۶۸۹	۲۳۹,۵۳۳,۸۱۴,۷۹۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۲۱,۱۸۴,۹۹۳	۱۶,۳۱۸,۹۵۶,۶۴۱
سایر درآمدها	۱۸	۸,۶۵۸,۱۶۶,۵۲۱	۳۰,۲۷۸,۲۹۳,۶۶۲
جمع درآمدها		(۲۳۰,۱۶۴,۳۴۲,۸۲۴)	(۳,۰۱۹,۷۸۵,۵۴۱,۸۰۲)

هزینه:

هزینه های کارمزد ارکان	۱۹	(۸۱,۸۵۲,۹۸۷,۷۷۴)	(۱۱۰,۵۶۵,۲۱۹,۰۱۲)
سایر هزینه ها	۲۰	(۶,۸۷۰,۴۶۷,۳۲۲)	(۵,۰۹۱,۹۸۳,۵۵۶)
جمع هزینه ها		(۸۸,۷۲۳,۴۵۵,۰۹۶)	(۱۱۵,۶۵۷,۲۰۲,۵۶۸)
سود (زیان) خالص		(۳۱۸,۸۸۷,۷۹۷,۹۲۰)	(۳,۱۳۵,۴۴۲,۷۴۴,۳۷۰)
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		-۷.۸۳٪	-۵۵.۶۹٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		-۷.۵۳٪	-۷۷.۹۱٪

(مبالغ به ریال)

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۳,۸۲۶,۰۰۰	۷,۲۱۷,۲۶۱,۷۹۳,۸۳۱
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۵۳۳,۰۰۵	۲,۷۵۸,۶۲۶,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	-	(۲,۶۹۷,۰۷۳,۰۰۰,۰۰۰)
تعدیلات	-	(۱۲۸,۶۰۸,۳۸۱,۶۶۹)
سود (زیان) خالص	-	(۳,۱۳۵,۴۴۲,۷۴۴,۳۷۰)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۴,۳۵۹,۰۰۵	۴,۰۱۴,۷۶۳,۶۶۷,۷۹۲

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

سود خالص

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره =

خالص دارایی های پایان دوره



شرکت مشاور سرمایه گذاری
اوراق بهادار یاداش
شماره ثبت: ۵۷۳۸۲۱

یاداش
تحت نظارت سازمان
بویس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی سالانه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه 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 ابطال است. سال مالی صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه به مدت یک سال شمسی، از ابتدای فروردین ماه هر سال تا انتهای اسفند ماه همان سال است. مدت فعالیت صندوق طبق نامه شماره ۱۲۲/۱۴۳۲۷۳ تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۲ سازمان بورس و اوراق بهادار تا تاریخ ۱۴۰۵/۰۸/۲۴ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان ولی عصر، بالاتر از بلوارمیرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۵۱ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به نشانی 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 حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحد های سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحد های 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	مجید جعفری جهانگیر	۱۰	۰.۰۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی سالانه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه 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 سرمایه گذاری اوراق بهادارپاداش است که در سال ۱۳۹۹/۱۲/۰۶ به شماره ثبت ۵۷۳۸۲۱ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران آرژانتین-ساعی، خیابان شهید احمد قصیر، خیابان پنجم، پلاک ۱۵، طبقه چهارم واحد ۱۹.

حسابرس صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطرکه در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۴ به شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت های 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 چهارم.

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

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 ۴ 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 ماهانه 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 همراه صورت‌های مالی سالانه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه و سایر هزینه‌های صندوق:

کارمزد ارکان و تصفیه و سایر هزینه‌های 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 حداکثر ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه حداکثر 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 آن‌ها
کارمزد متولی	سالانه ۰/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۱,۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱,۲۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱,۱۵۵ 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 افزاری.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی سالانه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ 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 ۷-۱ امیدنامه صندوق انجام دهد؛ و یا در شرایط مشخص شده، معاف از ایفای تعهدات است.

تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار تعریف شده در بند ۷-۱ 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 همراه صورت‌های مالی سالانه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۸-۴- مبانی محاسبه تفکیکی خالص ارزش دارایی‌های جداگانه عملیات بازارگردانی

۸-۴-۱- **کارمزد مدیر:** بر اساس نسبت مانده خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاری‌ها به کل خالص ارزش فروش سرمایه گذاری‌ها به صورت روزانه محاسبه می‌شود.

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

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

۸-۴-۴- **کارمزد تصفیه:** بر اساس نسبت خالص ارزش دارایی‌های هریک از سرمایه گذاری‌ها به کل خالص ارزش دارای‌های صندوق به صورت روزانه محاسبه می‌شود.

۸-۴-۵- **سود سپرده بانکی:** بر اساس نسبت کمترین مانده روزانه گردش بانک هر سهم به کمترین مانده روزانه گردش کل بانکها به هریک از سرمایه گذاری‌های عملیات بانکی تخصیص می‌یابد.

۹-۴- 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 سیاست‌های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی تمام درآمدهای صندوق سرمایه گذاری و تمام درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق با درآمد حاصل از صدور و ابطال از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده معاف است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۱۲/۳۰			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	۳,۷۷۰,۹۲۲,۵۳۸,۹۹۵	۵,۹۷۲,۱۰۱,۳۸۷,۰۳۲	۸۵.۹۵	۳,۹۶۰,۴۰۲,۰۲۶,۷۶۳	۶,۸۴۷,۳۹۶,۶۲۷,۹۱۶	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
۸۷.۳	۳,۷۷۰,۹۲۲,۵۳۸,۹۹۵	۵,۹۷۲,۱۰۱,۳۸۷,۰۳۲	۸۵.۹۵	۳,۹۶۰,۴۰۲,۰۲۶,۷۶۳	۶,۸۴۷,۳۹۶,۶۲۷,۹۱۶	

(مبالغ به ریال)

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	
۰.۰۰	۳۲,۷۰۱,۹۱۰	۰.۰۰	۳۲,۸۱۸,۳۴۹	۵-۸	
۰.۰۰	۷۱,۱۸۴,۷۲۶	۰.۰۰	۷۴,۲۶۵,۵۴۲	۵-۸	
۰.۰۰	۳۷,۷۷۲,۲۲۸	۰.۰۰	۱۲۹,۴۱۱,۶۶۰	۵-۸	
۰.۰۰	۱۴۱,۶۵۸,۸۶۴	۰.۰۰	۲۳۶,۴۹۵,۵۵۱		

سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۶۲۱۲۴۷۰۰۱ بانک دی
سپرده کوتاه مدت ۹۴۸۲۰۷۹۸۳۵ بانک ملت
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۱۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۶۹ بانک خاورمیانه

۷- حساب های دریافتنی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
تنزیل شده	تنزیل نشده	تنزیل شده	تنزیل نشده
۵۴۷,۷۴۳,۱۷۹,۴۴۹	۶۴۷,۱۳۷,۵۲۶,۶۵۹	۱۶,۸۳۷,۹۸۹,۸۳۱	۶۶۳,۹۷۵,۵۱۶,۴۹۰

سود سهام دریافتنی تامین سرمایه امین

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند 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)		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
مانده پایانی دوره	مانده پایانی دوره	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
-	-	-	-	-
-	-	(۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰)	۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰	-
-	-	(۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-	-	(۵۷,۰۲۰,۰۰۰)	۵۷,۰۲۰,۰۰۰	-
-	-	(۱,۷۶۶,۰۲۰,۰۰۰)	۱,۷۶۶,۰۲۰,۰۰۰	-

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

مبالغ به ریال

۹- موجودی نقد

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۵,۱۶۴	-

بانک تجارت شعبه میدان ونک - سپرده ۲۶۸۷۸۲۸۹۳

۱۰- جاری کارگزاران

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
مانده پایانی دوره	مانده پایانی دوره	گردش پستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
(۵,۱۸۲,۱۵۱,۲۹۲)	(۴,۲۲۸,۷۶۲,۳۲۵)	(۵۱۹,۰۶۱,۲۵۱,۵۴۳)	۵۲۰,۰۱۴,۶۴۰,۵۱۰	(۵,۱۸۲,۱۵۱,۲۹۲)

کارگزاری امین آوید

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

(مبالغ به ریال)	
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۲۹۵,۴۵۳,۴۰۰,۶۵۶	۳۷۴,۹۶۲,۱۱۷,۸۹۳
۳۰۴,۵۰۴,۰۸۴	۵۱۸,۰۳۲,۷۵۱
۶۸۷,۷۷۵,۲۸۵	۱,۲۷۰,۵۰۰,۰۰۰
۲۹۶,۴۴۵,۶۸۰,۰۲۵	۳۷۶,۷۵۰,۶۵۰,۶۴۴

مدیر
متولی
حسابرس

۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

(مبالغ به ریال)	
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۹۱۳,۳۸۶,۷۷۹	۹۱۳,۳۸۶,۷۷۹
۵۰۰,۰۰۰	۵۲,۰۲۵,۰۲۴
۳,۸۲۰,۰۰۰	۸,۳۲۰,۰۰۰
۱,۴۹۷,۶۰۸,۸۹۰	۱,۲۶۶,۱۹۴,۶۳۵
۵۶۷,۶۹۴	۱,۴۷۸,۶۲۵
۲,۴۱۵,۸۸۳,۳۶۳	۲,۲۴۱,۴۰۵,۰۶۳

ذخیره تصفیه
 بدهی به مدیر بابت امور صندوق
 مطالبات مدیر بابت صدور / ابطال
 ذخیره آبونمان نرم افزار
 حساب‌های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

۱۳- خالص دارایی‌ها

(مبالغ به ریال)	
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مبلغ	تعداد
۱۰۴,۹۳۳,۷۰۷,۹۹۲	۱۰۰,۰۰۰
۳,۹۰۹,۸۲۹,۹۵۹,۸۰۰	۳,۷۲۶,۰۰۰
۴,۰۱۴,۷۶۳,۶۶۷,۷۹۲	۳,۸۲۶,۰۰۰
مبلغ	تعداد
۹۶,۹۱۵,۵۸۵,۸۰۳	۱۰۰,۰۰۰
۴,۱۲۷,۶۳۹,۶۴۵,۱۳۸	۴,۲۵۹,۰۰۵
۴,۲۲۴,۵۵۵,۲۳۰,۹۴۱	۴,۳۵۹,۰۰۵

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
 واحدهای سرمایه گذاری عادی
 خالص دارایی‌ها

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۴- سود فروش اوراق بهادار

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
۲۸۳,۹۴۵,۰۷۷,۲۳۳	-	-	-	(۶۶۳,۱۶۳,۱۳۵,۳۶۸)	۱,۳۸۲,۱۹۵,۳۴۲,۴۴۹	۳۵۶,۲۳۵,۹۲۲
(۲۲,۶۱۳,۶۴۰,۹۶۳)	۷۱۹,۰۳۲,۲۰۷,۰۸۱	-	-			
۹,۹۴۷,۸۲۶,۲۵۳	-	-	-			
۳,۵۰۷,۱۲۲	-	-	-			
(۱۹,۷۴۳,۲۲۶)	-	-	-			
۲۷۱,۲۶۳,۰۲۶,۴۱۹	۷۱۹,۰۳۲,۲۰۷,۰۸۱	-	-	(۶۶۳,۱۶۳,۱۳۵,۳۶۸)	۱,۳۸۲,۱۹۵,۳۴۲,۴۴۹	

تامین سرمایه امین

امینح

فولاد خراسان

صندوق درآمد ثابت امین یکم فردا

صنایع خاک چینی ایران

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
(۲,۸۵۸,۱۴۷,۳۹۱,۳۳۱)	(۱,۴۰۴,۸۴۷,۹۹۵,۱۰۸)	-	(۳,۰۱۲,۱۹۴,۸۰۸)	(۵,۳۶۵,۲۵۰,۰۲۱,۸۷۲)	۳,۹۶۳,۴۱۴,۲۳۱,۵۷۲	۱,۴۷۹,۹۹۰,۳۷۴
(۷۱۹,۰۳۲,۲۴۱,۹۹۲)	-	-	-	-	-	
(۳,۵۷۷,۱۷۹,۶۳۳,۳۲۳)	(۱,۴۰۴,۸۴۷,۹۹۵,۱۰۸)	-	(۳,۰۱۲,۱۹۴,۸۰۸)	(۵,۳۶۵,۲۵۰,۰۲۱,۸۷۲)	۳,۹۶۳,۴۱۴,۲۳۱,۵۷۲	

تامین سرمایه امین

حق تقدم تامین سرمایه امین

۱۶- سود سهام:

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهم متعلقه در زمان مجمع	تاریخ مجمع	
۲۳۴,۰۹۱,۱۶۸,۸۹۹	۴۴۶,۹۷۲,۰۹۳,۶۸۹	(۱۶,۸۳۷,۹۸۹,۸۳۱)	۴۶۳,۸۱۰,۰۸۳,۵۲۰	۳۲۰	۱,۴۴۹,۴۰۶,۵۱۱	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	تامین سرمایه امین
۵,۴۴۲,۶۴۵,۹۰۰	-	-	-	-	-		فولاد خراسان
۲۳۹,۵۳۳,۸۱۴,۷۹۹	۴۴۶,۹۷۲,۰۹۳,۶۸۹	(۱۶,۸۳۷,۹۸۹,۸۳۱)	۴۶۳,۸۱۰,۰۸۳,۵۲۰				

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۷- سود سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۱۳,۸۸۸,۸۲۷,۸۹۸	۱,۶۲۴,۴۳۹
۲,۳۸۳,۲۵۸,۵۹۰	.
۳,۴۹۱,۶۱۸	۳,۵۹۲,۰۱۶
۱۷,۸۱۴,۸۵۲	۱۵,۹۶۸,۵۳۸
۲۵,۵۶۳,۶۸۳	.
۱۶,۳۱۸,۹۵۶,۶۴۱	۲۱,۱۸۴,۹۹۳

سود سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۶۲۱۲۴۷۰۰۱ بانک دی

سود سپرده کوتاه مدت ۹۴۶۸۷۲۵۳۱۰ بانک ملت

سود سپرده کوتاه مدت ۹۴۸۲۰۷۹۸۳۵ بانک ملت

سود سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۱۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۶۹ بانک خاورمیانه

سود سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۱۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۷۰ بانک خاورمیانه

۱۸- سایر درآمدها

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۳۰,۲۷۸,۲۹۳,۶۶۲	۸,۶۵۸,۱۶۶,۵۲۱

برگشت هزینه تنزیل سود سهام

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۹- هزینه‌های کارمزد ارکان

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۱۰۸,۷۲۵,۹۱۹,۰۱۲	۷۹,۵۰۸,۷۱۷,۲۳۷
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۳,۷۷۰,۳۶۷
۸۳۹,۳۰۰,۰۰۰	۱,۲۷۰,۵۰۰,۱۷۰
۱۱۰,۵۶۵,۲۱۹,۰۱۲	۸۱,۸۵۲,۹۸۷,۷۷۴

مدیر صندوق

متولی صندوق

حسابرس

۲۰- سایر هزینه‌ها

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۶۷,۹۰۷,۳۲۶	۵۷,۰۲۰,۰۰۰
۳,۶۷۹,۴۲۲,۳۴۰	۵,۲۴۴,۴۴۲,۸۴۳
۷۷,۹۵۵,۴۰۰	۶۹,۰۰۴,۴۷۹
۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶,۶۹۸,۴۹۰	
۵,۰۹۱,۹۸۳,۵۵۶	۶,۸۷۰,۴۶۷,۳۲۲

هزینه برگزاری مجامع

هزینه نرم افزار

هزینه خدمات بانکی

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها

هزینه تاسیس

۲۱- تعدیلات

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۲,۴۰۷,۳۱۶,۲۵۱,۶۵۰	(۴,۳۲۵,۶۳۸,۹۳۱)
(۲,۵۳۵,۹۲۴,۶۳۳,۳۱۹)	-
(۱۲۸,۶۰۸,۳۸۱,۶۶۹)	(۴,۳۲۵,۶۳۸,۹۳۱)

تعدیلات ارزش گذاری بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ارزش گذاری بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۲- تعهدات و بدهی های 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	۲۸,۰۵۰	۵۶۱,۰۰۰

۱-۲۲- بجز مورد اشاره شده در بالا، در تاریخ صورت خالص دارایی ها صندوق فاقد هرگونه تعهدات دیگری می باشد.

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

سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۹۹,۹۹۰	ممتاز	۳٪	۹۹,۹۹۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱۰	ممتاز	۰٪	۱۰	ممتاز	-	مجید جعفری جهانگیر	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۳,۷۲۶,۰۰۰	عادی	۹۸٪	۴,۲۵۹,۰۰۵	عادی	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۳,۸۲۶,۰۰۰		۱۰۰٪	۴,۳۵۹,۰۰۵				جمع

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

(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	۳۱۵,۳۵۱,۳۵۹	طی دوره	(۴,۳۲۸,۷۶۲,۳۲۵)
شرکت تامین سرمایه امین	مدیر	کارمزد مدیر	۷۹,۵۰۸,۷۱۷,۲۳۷	طی دوره	(۳۷۴,۹۶۲,۱۱۷,۸۹۳)
موسسه حسابرسی تحلیل فارابی	متولی	کارمزد متولی	۱,۰۷۳,۷۷۰,۳۶۷	طی دوره	(۵۱۸,۰۳۲,۷۵۱)
موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۱,۲۷۰,۵۰۰,۱۷۰	طی دوره	(۱,۲۷۰,۵۰۰,۰۰۰)
		جمع	۸۲,۱۶۸,۳۳۹,۱۳۳		(۳۸۰,۹۷۹,۴۱۲,۹۶۹)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ پایان دوره گزارشگری

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:

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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	۴,۶۰۷,۷۷۶,۰۴۸,۹۷۳	۲,۲۳۹,۲۹۲,۵۱۹,۵۹۶	۳,۹۵۲,۸۸۰,۸۳۵,۶۳۳
جمع دارایی های غیرجاری	-	.	.
جمع کل دارایی ها	۴,۶۰۷,۷۷۶,۰۴۸,۹۷۳	۲,۲۳۹,۲۹۲,۵۱۹,۵۹۶	۳,۹۵۲,۸۸۰,۸۳۵,۶۳۳
جمع بدهی های جاری	۳۸۳,۲۲۰,۸۱۸,۰۳۲	۳۰۶,۸۲۹,۸۹۳,۳۵۳	۲۶۸,۶۳۴,۴۳۱,۰۱۳
جمع بدهی های غیر جاری	-	.	.
جمع کل بدهی ها	۳۸۳,۲۲۰,۸۱۸,۰۳۲	۳۰۶,۸۲۹,۸۹۳,۳۵۳	۲۶۸,۶۳۴,۴۳۱,۰۱۳
جمع کل تعهدات	۲,۰۸۶,۱۶۲,۰۰۰	۱,۰۴۳,۰۸۱,۰۰۰	۱۰,۴۳۰,۸۱۰,۰۰۰
جمع بدهی و کل تعهدات	۳۸۵,۳۰۶,۹۸۰,۰۳۲	۳۰۷,۸۷۲,۹۷۴,۳۵۳	۲۷۹,۰۶۵,۲۴۱,۰۱۳
نسبت جاری	۱۱.۹۵۹	۷.۲۷۳	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۸		۰.۰۷۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان امین
صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی
به تاریخ ۳۰ اسفند 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	۳,۹۶۰,۴۰۲,۰۲۶,۷۶۳
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده	۲۳۶,۴۹۵,۵۵۱
حساب های دریافتنی	۶۴۷,۱۳۷,۵۲۶,۶۵۹
سایر دارایی ها	-
موجودی نقد	-
جمع دارایی ها	۴,۶۰۷,۷۷۶,۰۴۸,۹۷۳
 بدهی ها:	
جاری کارگزاران	۴,۲۲۸,۷۶۲,۳۲۵
پرداختنی به ارکان صندوق	۳۷۶,۷۵۰,۶۵۰,۶۴۴
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۲,۲۴۱,۴۰۵,۰۶۳
جمع بدهی ها	۳۸۳,۲۲۰,۸۱۸,۰۳۲
خالص دارایی ها	۴,۲۲۴,۵۵۵,۲۳۰,۹۴۱
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال	۹۶۹,۱۵۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان امین
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

صورت سود و زیان سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	
درآمدها:	تامین سرمایه امین (امین)
سود فروش اوراق بهادار	۷۱۹,۰۳۲,۲۰۷,۰۸۱
زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۱,۴۰۴,۸۴۷,۹۹۵,۱۰۸)
سود سهام	۴۴۶,۹۷۲,۰۹۳,۶۸۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۱,۱۸۴,۹۹۳
سایر درآمدها	۸,۶۵۸,۱۶۶,۵۲۱
جمع درآمدها (هزینه ها)	(۲۳۰,۱۶۴,۳۴۲,۸۲۴)
هزینه:	
هزینه کارمزد ارکان	(۱۰۶,۶۳۲,۷۸۸,۰۲۳)
سایر هزینه ها	(۳,۷۳۸,۱۳۰,۲۶۳)
جمع هزینه ها	(۱۱۰,۳۷۰,۹۱۸,۲۸۶)
سود (زیان) خالص	(۳۴۰,۵۳۵,۲۶۱,۱۱۰)
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	-۷.۸۳
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره / سال (۲)	-۷.۵۳

صورت گردش خالص دارایی ها سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	مبلغ
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	۴,۰۱۴,۷۶۳,۶۶۷,۷۹۲
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۵۳۳,۰۰۵,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	-
تعدیلات	(۴,۳۲۵,۶۳۸,۹۳۱)
سود (زیان) خالص	(۳۱۸,۸۸۷,۷۹۷,۹۲۰)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال	۴,۲۲۴,۵۵۵,۲۳۰,۹۴۱

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