



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

صورت های مالی میان دوره ای همراه بایادداشت های توضیحی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۰۳/۳۱



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین مربوط به دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴ 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 صورتهای مالی افشاء گردیده اند. صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۳۰ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق



آقای سلمان خادم المله

شرکت تامین سرمایه امین

مدیر صندوق



آقای بهنام شالچی شبستری

شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق
بهادار پاداش

متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان امین

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (مبالغ به ریال)
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۱,۹۱۸,۷۴۹,۹۱۳,۲۴۳	۳,۹۶۰,۴۰۲,۰۲۶,۷۶۳
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۱,۰۵۲,۹۵۳,۵۲۱	۲۳۶,۴۹۵,۵۵۱
حساب های دریافتی	۷	۶۶۳,۹۷۵,۵۱۶,۴۹۰	۶۴۷,۱۳۷,۵۲۶,۶۵۹
سایر دارایی ها	۸	۱۵۵,۷۴۸,۱۰۷	-
جاری کارگزاران	۹	۵۶,۰۴۶	-
جمع دارایی ها		۲,۵۸۳,۹۳۴,۱۸۷,۴۰۷	۴,۶۰۷,۷۷۶,۰۴۸,۹۷۳
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۱۰	-	۴,۲۲۸,۷۶۲,۳۲۵
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۱	۳۷۵,۸۰۹,۶۲۰,۴۰۶	۳۷۶,۷۵۰,۶۵۰,۶۴۴
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۲	۶,۳۸۸,۸۰۲,۴۰۶	۲,۲۴۱,۴۰۵,۰۶۳
جمع بدهی ها		۳۸۲,۱۹۸,۴۲۲,۸۱۲	۳۸۳,۲۲۰,۸۱۸,۰۳۲
خالص دارایی ها	۱۳	۲,۲۰۱,۷۳۵,۷۶۴,۵۹۵	۴,۲۲۴,۵۵۵,۲۳۰,۹۴۱
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱,۰۰۵,۴۱۲	۹۶۹,۱۵۶

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 سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)

صورت سود و زیان

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴	۱۴۵,۰۲۲,۴۸۰,۵۴۸	۷۱۹,۰۳۲,۲۰۷,۰۸۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۷۲,۲۹۷,۷۴۱,۳۲۲	(۱,۰۱۰,۷۷۸,۱۷۰,۵۸۲)
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶	۲,۵۱۳,۱۲۴	۱,۶۴۷,۱۰۹
سایر درآمدها	۱۷	۱۶,۸۳۷,۹۸۹,۸۳۱	۸,۶۵۸,۱۶۶,۵۲۱
جمع درآمدها		۲۳۵,۱۶۰,۷۲۴,۸۲۵	(۲۸۳,۰۸۶,۱۴۹,۸۷۱)
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	۱۸	(۶۲۹,۴۶۹,۷۵۶)	(۲۰,۹۴۳,۱۵۱,۶۵۸)
سایر هزینه ها	۱۹	(۱,۳۲۵,۸۹۲,۹۸۴)	(۱,۳۴۳,۲۲۳,۱۸۳)
جمع هزینه ها		(۱,۹۵۵,۳۶۲,۷۴۰)	(۲۲,۲۸۶,۳۷۴,۸۴۱)
سود (زیان) خالص		۲۳۳,۲۰۵,۳۶۲,۰۸۵	(۳۰۵,۳۷۲,۵۲۴,۷۱۲)
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۲۵ %	(۷/۴۵) %
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		۱۰۶ %	(۱۰/۷۷) %

(مبالغ به ریال)

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۴,۳۵۹,۰۰۵	۴,۲۲۴,۵۵۵,۲۳۰,۹۴۱	۳,۷۶۴,۴۴۷	۷,۲۱۷,۲۶۱,۷۹۳,۸۳۱
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۷۸,۸۸۰	۷۸,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۳,۶۴۴	۱۸۰,۳,۶۴۴,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۲,۲۴۸,۰۰۰)	(۲,۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۴۳۵,۱۹۷)	(۲,۴۳۵,۱۹۷,۰۰۰,۰۰۰)
تعدیلات	۲۰	(۸۶,۹۰۴,۸۲۸,۴۳۱)	-	۳,۴۴۵,۷۱۸,۷۵۶
سود (زیان) خالص	-	۲۳۳,۲۰۵,۳۶۲,۰۸۵	-	(۳۰۵,۳۷۲,۵۲۴,۷۱۲)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۲,۱۸۹,۸۸۵	۲,۲۰۱,۷۳۵,۷۶۴,۵۹۵	۳,۱۳۲,۸۹۴	۶,۲۸۳,۷۸۱,۹۸۷,۸۷۵

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

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

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

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره =

تامین سرمایه امین

(سهامی عام)

شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳

یادداشت

شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳

شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳

شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳

شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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 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 صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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 اوراق بهادار پاداش است که در سال ۱۳۹۹/۱۲/۰۶ به شماره ثبت ۵۷۳۸۲۱ در اداره ثبت شرکت‌ها تهران به ثبت رسیده در مجمع ساعت ۱۵:۳۰ مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۱۴ صندوق امین انصار به عنوان متولی انتخاب گردیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران آرژانتین-ساعی، خیابان شهید احمد قصیر، خیابان پنجم، پلاک ۲۱ طبقه همکف.

حسابرس صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۴ به شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده در مجمع ساعت ۱۴:۰۰ مورخ ۱۴۰۳/۰۷/۱۶ صندوق امین ملت به عنوان حسابرس صندوق انتخاب گردیده است. نشانی حسابرس عبارت است از استان تهران، دانشگاه تهران، خیابان بزرگمهر، کوچه اسکو، پلاک ۱۴، طبقه سوم

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- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرا بورسی :

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرا بورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. 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 صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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 سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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 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 ۱۱۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۲۰ 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 ۱۴۰۴

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. نظربه 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 ۱۴۰۴

۸-۴- مبانی محاسبه تفکیکی خالص ارزش دارایی های جداگانه عملیات بازارگردانی

۸-۴-۱- 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.

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

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

۸-۴-۴- 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.

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 گذاری های 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 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 ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		صنعت
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
۸۶	۳,۹۶۰,۴۰۲,۰۲۶,۷۶۳	۶,۸۴۷,۳۹۶,۶۲۷,۹۱۶	۷۴.۲۶	۱,۹۱۸,۷۴۹,۹۱۳,۲۴۳	۳,۱۴۲,۳۷۲,۰۴۹,۳۰۶	
۸۶	۳,۹۶۰,۴۰۲,۰۲۶,۷۶۳	۶,۸۴۷,۳۹۶,۶۲۷,۹۱۶	۷۴.۲۶	۱,۹۱۸,۷۴۹,۹۱۳,۲۴۳	۳,۱۴۲,۳۷۲,۰۴۹,۳۰۶	

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود		
۰.۰	۳۲,۸۱۸,۳۴۹	۰.۰	۳۲,۹۹۰,۳۷۱	۵		سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۶۲۱۲۴۷۰۰۱ بانک دی
۰.۰	۷۴,۲۶۵,۵۴۲	۰.۰	۷۴,۶۷۹,۸۵۹	۵		سپرده کوتاه مدت ۹۴۸۲۰۷۹۸۳۵ بانک ملت
۰.۰	۱۲۹,۴۱۱,۶۶۰	۰.۰	۹۴۵,۲۸۳,۲۹۱	۵		سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۱۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۶۹ بانک خاورمیانه
۰.۰	۲۳۶,۴۹۵,۵۵۱	۰.۰	۱,۰۵۲,۹۵۳,۵۲۱			

۷- حساب های دریافتنی

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		سود سهام دریافتنی تامین سرمایه امین
تنزیل شده	تنزیل نشده	تنزیل شده	تنزیل نشده	ذخیره تنزیل	تنزیل نشده	
۶۴۷,۱۳۷,۵۲۶,۶۵۹	۶۶۳,۹۷۵,۵۱۶,۴۹۰	۶۶۳,۹۷۵,۵۱۶,۴۹۰	-	-	۶۶۳,۹۷۵,۵۱۶,۴۹۰	
۶۴۷,۱۳۷,۵۲۶,۶۵۹	۶۶۳,۹۷۵,۵۱۶,۴۹۰	۶۶۳,۹۷۵,۵۱۶,۴۹۰	-	-	۶۶۳,۹۷۵,۵۱۶,۴۹۰	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان امین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

۱۴۰۴/۰۳/۳۱

مانده پایانی دوره	مانده پایانی دوره	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱۵۵,۷۴۸,۱۰۷	۵۳,۲۵۱,۸۹۳	۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰	-
-	۱۵۵,۷۴۸,۱۰۷	۵۳,۲۵۱,۸۹۳	۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰	-

مخارج نرم افزار

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۴۰۴/۰۳/۳۱

مانده پایانی دوره	مانده پایانی دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
(۴,۲۲۸,۷۶۲,۳۲۵)	۵۶,۰۴۶	(۲,۴۵۶,۴۷۳,۰۰۷,۹۰۹)	۲,۴۶۰,۷۰۱,۸۲۶,۲۸۰	(۴,۲۲۸,۷۶۲,۳۲۵)

۱۰- جاری کارگزاران

کارگزاری امین آوید

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان امین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر می‌باشد:

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مدیر	۳۷۴,۹۶۲,۱۱۷,۸۹۳	۳۷۴,۹۶۲,۱۱۷,۸۹۳
متولی	۵۲۳,۷۸۶,۱۶۰	۵۱۸,۰۳۲,۷۵۱
حسابرس	۳۲۳,۷۱۶,۳۵۳	۱,۲۷۰,۵۰۰,۰۰۰
	<u>۳۷۵,۸۰۹,۶۲۰,۴۰۶</u>	<u>۳۷۶,۷۵۰,۶۵۰,۶۴۴</u>

۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ذخیره تصفیه	۹۱۳,۳۸۶,۷۷۹	۹۱۳,۳۸۶,۷۷۹
بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۲۰۹,۶۳۱,۳۳۶	۵۲,۰۲۵,۰۲۴
مطالبات مدیر بابت صدور / ابطال	۹,۱۴۰,۰۰۰	۸,۳۲۰,۰۰۰
ذخیره آبونمان نرم افزار	۱,۲۵۶,۶۴۴,۳۹۱	۱,۲۶۶,۱۹۴,۶۳۵
حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور	-	۱,۴۷۸,۶۲۵
	<u>۶,۳۸۸,۸۰۲,۴۰۶</u>	<u>۲,۲۴۱,۴۰۵,۰۶۳</u>

۱۳- خالص دارایی ها

(مبالغ به ریال)

تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۵۴۱,۱۵۹,۲۲۰	۱۰۰,۰۰۰	۹۶,۹۱۵,۵۸۵,۸۰۳
۲,۰۸۹,۸۸۵	۲,۱۰۱,۱۹۴,۶۰۵,۳۷۵	۴,۲۵۹,۰۰۵	۴,۱۲۷,۶۳۹,۶۴۵,۱۳۸
۲,۱۸۹,۸۸۵	۲,۲۰۱,۷۳۵,۷۶۴,۵۹۵	۴,۳۵۹,۰۰۵	۴,۲۲۴,۵۵۵,۲۳۰,۹۴۱

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

واحدهای سرمایه گذاری عادی

خالص دارایی ها

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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 ۱۴۰۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۸۳۹,۴۳۷,۷۶۳	۲,۳۶۷,۳۱۲,۸۸۷,۸۸۸	(۲,۲۲۱,۷۲۶,۷۳۲,۸۱۳)	(۵۶۳,۶۷۴,۵۲۷)	-	۱۴۵,۰۲۲,۴۸۰,۵۴۸	.
-	-	-	-	-	-	۷۱۹,۰۳۲,۲۰۷,۰۸۱
	۲,۳۶۷,۳۱۲,۸۸۷,۸۸۸	(۲,۲۲۱,۷۲۶,۷۳۲,۸۱۳)	(۵۶۳,۶۷۴,۵۲۷)	-	۱۴۵,۰۲۲,۴۸۰,۵۴۸	۷۱۹,۰۳۲,۲۰۷,۰۸۱

تامین سرمایه امین
امین

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

(مبالغ به ریال)

دوره مالی سه ماهه منتهی به
۳۱ خرداد ۱۴۰۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۶۸۸,۳۴۷,۰۵۱	۱,۹۲۰,۲۰۹,۲۷۲,۲۹۰	(۱,۸۴۵,۴۵۲,۱۷۱,۹۲۱)	(۱,۴۵۹,۳۵۹,۰۴۷)	-	۷۳,۲۹۷,۷۴۱,۳۲۲	ریال (۱,۰۱۰,۷۷۸,۱۷۰,۵۸۲)
	۱,۹۲۰,۲۰۹,۲۷۲,۲۹۰	(۱,۸۴۵,۴۵۲,۱۷۱,۹۲۱)	(۱,۴۵۹,۳۵۹,۰۴۷)	-	۷۳,۲۹۷,۷۴۱,۳۲۲	ریال (۱,۰۱۰,۷۷۸,۱۷۰,۵۸۲)

تامین سرمایه امین

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

(مبالغ به ریال)

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
۵۳۷,۹۸۴	۵۴۷,۰۲۲
۸۷۹,۹۹۸	۹۳۲,۷۱۷
۲۲۹,۱۲۷	۱,۰۳۳,۳۸۵
۱,۶۴۷,۱۰۹	۲,۵۱۳,۱۲۴

سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۶۲۱۲۴۷۰۰۱ بانک دی

سپرده کوتاه مدت ۹۴۸۲۰۷۹۸۳۵ بانک ملت

سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۱۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۶۹ بانک خاورمیانه

۱۷- سایر درآمدها

(مبالغ به ریال)

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
۸,۶۵۸,۱۶۶,۵۲۱	۱۶,۸۳۷,۹۸۹,۸۳۱

بازگشت هزینه تنزیل سود سهام

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۸- هزینه‌های کارمزد ارکان

(مبالغ به ریال)		
دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	
۳۱ خرداد ۱۴۰۳	۳۱ خرداد ۱۴۰۴	
۲۰,۴۷۳,۸۳۲,۰۶۷	-	مدیر صندوق
۲۵۴,۰۹۸,۳۲۰	۳۰۵,۷۵۳,۴۰۳	متولی صندوق
۲۱۵,۲۲۱,۲۷۱	۳۲۳,۷۱۶,۳۵۳	حسابرس
۲۰,۹۴۳,۱۵۱,۶۵۸	۶۲۹,۴۶۹,۷۵۶	

۱۹- سایر هزینه‌ها

(مبالغ به ریال)		
دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	
۳۱ خرداد ۱۴۰۳	۳۱ خرداد ۱۴۰۴	
۱,۳۲۶,۸۶۶,۸۷۳	۱,۳۰۹,۸۹۶,۲۸۴	هزینه نرم افزار
۱۶,۳۵۶,۳۱۰	۱۵,۹۹۶,۷۰۰	هزینه خدمات بانکی
۱,۳۴۳,۲۲۳,۱۸۳	۱,۳۲۵,۸۹۲,۹۸۴	

۲۰- تعدیلات

(مبالغ به ریال)		
دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	
۳۱ خرداد ۱۴۰۳	۳۱ خرداد ۱۴۰۴	
۳,۴۴۵,۷۱۸,۷۵۶	۵۰۲,۳۵۶,۵۶۹	تعدیلات ارزش گذاری بابت صدور واحد سرمایه گذاری
-	(۸۷,۴۰۷,۱۸۵,۰۰۰)	تعدیلات ارزش گذاری بابت ابطال واحد سرمایه گذاری
۳,۴۴۵,۷۱۸,۷۵۶	(۸۶,۹۰۴,۸۲۸,۴۳۱)	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۱- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

تعهدات بازارگردانی بر اساس امیدنامه این صندوق به شرح زیر است:

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه-درصد	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	شرکت تامین سرمایه امین	امین	۲/۵	۳۸,۹۵۰	۷۷۹,۰۰۰

بجز موارد اشاره شده در بالا، در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها صندوق فاقد هرگونه بدهی احتمالی می‌باشد.

۲۲- 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 ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای
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	۲,۰۸۹,۸۸۵	عادی	۴,۳۵۹,۰۰۵
جمع				۲,۱۸۹,۸۸۵		۴,۳۵۹,۰۰۵

۲۳- 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	۲,۷۷۳,۵۲۶,۰۹۱,۳۳۲	طی دوره	۵۶,۰۴۶
شرکت تامین سرمایه امین	مدیر	کارمزد مدیر	-	طی دوره	(۳۷۴,۹۶۲,۱۱۷,۸۹۳)
شرکت تامین سرمایه امین	مدیر ثبت	کارمزد مدیر ثبت	۸۲۰,۰۰۰	طی دوره	(۹,۱۴۰,۰۰۰)
مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش	متولی	کارمزد متولی	۳۰۵,۷۵۳,۴۰۳	طی دوره	(۵۲۳,۷۸۶,۱۶۰)
مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۳۲۳,۷۱۶,۳۵۳	طی دوره	(۳۲۳,۷۱۶,۳۵۳)
جمع			۲,۴۷۴,۱۵۶,۳۸۱,۰۸۸		(۳۷۵,۸۱۸,۷۰۴,۳۶۰)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امین
یادداشت‌های همراه صورت مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۴- 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.

۲۵- نسبت های جاری و بدهی و تعهدات تعدیل شده در تاریخ خالص دارایی ها به شرح ذیل می باشد:

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۳/۳۱

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	۲,۵۸۳,۹۳۴,۱۸۷,۴۰۷	۱,۲۲۶,۰۶۴,۸۶۳,۵۸۹	۲,۱۲۶,۳۹۱,۰۹۳,۰۱۵
جمع دارایی های غیر جاری	-	.	.
جمع کل دارایی ها	۲,۵۸۳,۹۳۴,۱۸۷,۴۰۷	۱,۲۲۶,۰۶۴,۸۶۳,۵۸۹	۲,۱۲۶,۳۹۱,۰۹۳,۰۱۵
جمع بدهی های جاری	۳۸۲,۱۹۸,۴۲۲,۸۱۲	۳۰۷,۰۳۶,۴۹۸,۷۳۱	۲۶۹,۴۵۵,۵۳۶,۶۹۰
جمع بدهی های غیر جاری	-	.	.
جمع کل بدهی ها	۳۸۲,۱۹۸,۴۲۲,۸۱۲	۳۰۷,۰۳۶,۴۹۸,۷۳۱	۲۶۹,۴۵۵,۵۳۶,۶۹۰
جمع کل تعهدات	۲,۱۷۳,۴۱۰,۰۰۰	۱,۰۸۶,۷۰۵,۰۰۰	۱۰,۸۶۷,۰۵۰,۰۰۰
جمع بدهی و کل تعهدات	۳۸۴,۳۷۱,۸۳۲,۸۱۲	۳۰۸,۱۲۳,۲۰۳,۷۳۱	۲۸۰,۳۲۲,۵۸۶,۶۹۰
نسبت جاری	۶.۷۲	۳.۹۸	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۱۵		۰.۱۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان امین
صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی
به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۶- تفکیک عملیات بازارگردانی

صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

تامین سرمایه امین (امین)

دارایی ها:

ریال	
۱,۹۱۸,۷۴۹,۹۱۳,۲۴۳	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۱,۰۵۲,۹۵۳,۵۲۱	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده
۶۶۳,۹۷۵,۵۱۶,۴۹۰	حساب های دریافتنی
۱۵۵,۷۴۸,۱۰۷	سایر دارایی ها
۵۶,۰۴۶	جاری کارگزاران
<u>۲,۵۸۳,۹۳۴,۱۸۷,۴۰۷</u>	جمع دارایی ها

بدهی ها:

۳۷۵,۸۰۹,۶۲۰,۴۰۶	پرداختنی به ارکان صندوق
۶,۳۸۸,۸۰۲,۴۰۶	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
<u>۳۸۲,۱۹۸,۴۲۲,۸۱۲</u>	جمع بدهی ها
<u>۲,۲۰۱,۷۳۵,۷۶۴,۵۹۵</u>	خالص دارایی ها
۱,۰۰۵,۴۱۲	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان امین
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)

صورت سود و زیان دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

درآمدها:	تامین سرمایه امین (امین)
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۴۵,۰۲۲,۴۸۰,۵۴۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷۳,۲۹۷,۷۴۱,۳۲۲
سایر درآمدها	۲,۵۱۳,۱۲۴
جمع درآمدها (هزینه ها)	۱۶,۸۳۷,۹۸۹,۸۳۱
هزینه:	۲۳۵,۱۶۰,۷۲۴,۸۲۵
هزینه کارمزد ارکان	(۶۲۹,۴۶۹,۷۵۶)
سایر هزینه ها	(۱,۳۲۵,۸۹۲,۹۸۴)
جمع هزینه ها	(۱,۹۵۵,۳۶۲,۷۴۰)
سود (زیان) خالص	۲۳۳,۲۰۵,۳۶۲,۰۸۵
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۲۵٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره / سال (۲)	۱۰.۶۰٪

صورت گردش خالص دارایی ها دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

تعداد	واحد های	مبلغ
سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول سال	۴,۳۵۹,۰۰۵	۴,۲۲۴,۵۵۵,۲۳۰,۹۴۱
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۷۸,۸۸۰	۷۸,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۲,۲۴۸,۰۰۰)	(۲,۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
تعدیلات	-	(۸۶,۹۰۴,۸۲۸,۴۳۱)
سود (زیان) خالص	-	۲۳۳,۲۰۵,۳۶۲,۰۸۵
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال	۲,۱۸۹,۸۸۵	۲,۲۰۱,۷۳۵,۷۶۴,۵۹۵

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	