
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین
صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین
با سلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین مربوط به دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۸ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی
۳	• صورت سود و زیان
۴	• صورت گردش خالص دارایی ها
	• یادداشت های توضیحی:
۵-۶	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶	ب. مبنای تهیه صورتهای مالی
۷-۹	پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰-۲۱	ت. یادداشت های 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 صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نموده می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۰۱ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس		شخص حقوقی	نماینده	امضاء	ارکان صندوق
	شرکت کارگزاری بورس بهگزین		محمد مفید چپر دار		مدیر صندوق
	شرکت سبد گردان پاداش سرمایه (سهامی خاص)		کوروش شمیس		متولی صندوق

آدرس: تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر (بخارست)، خیابان دوازدهم، شماره ۷ کد پستی: ۰۵۷۱۱۱-۱۵۱۴۷ تلفن: ۰۲۱-۴۲۸۴۶ نمابر: ۸۸۷۶۹۲۳

شماره ثبت شرکت ها ۴۴۷۵۰
شماره ثبت سازمان ۱۱۵۹۵

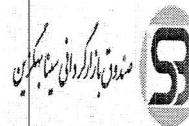
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین
صورت خالص دارایی ها
در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۱۶۷,۵۹۱,۰۸۰,۴۶۹	۳۲۱,۶۰۹,۹۳۱,۱۱۳	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۷۷,۸۴۶,۱۶۴,۳۵۵	۷۴,۳۷۴,۰۷۲,۶۳۶	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳,۲۳۹,۷۸۳,۹۲۰	.	۷	حسابهای دریافتی
.	۳۰۵,۲۳۰,۵۲۴	۸	سایر دارایی ها
۳۷۹,۵۲۹,۹۹۱	۳,۶۲۰,۰۹۰,۴۵۵	۹	موجودی نقد
۶۳,۰۳۴,۲۹۱,۱۴۹	۱۰,۵۷۵,۸۶۲,۱۹۴	۱۰	جاری کارگزاران
۳۱۲,۰۹۰,۸۴۹,۸۸۴	۴۱۰,۴۸۵,۱۸۶,۹۲۲		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۴,۵۵۵,۴۵۵,۱۵۱	۵,۵۰۳,۴۸۶,۷۹۳	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۴۹۶,۸۷۲,۳۱۴	۱,۰۳۶,۳۴۳,۷۷۶	۱۲	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۵,۰۵۲,۳۲۷,۴۶۵	۶,۵۳۹,۸۳۰,۵۶۹		جمع بدهی ها
۳۰۷,۰۳۸,۵۲۲,۴۱۹	۴۰۳,۹۴۵,۳۵۶,۳۵۳	۱۳	خالص دارایی ها
۲,۱۶۰,۹۳۴	۲,۸۴۲,۹۶۳		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

شرکت سیدگردان پاداش سرمایه
سهامی خاص
شماره ثبت: ۴۶۱۷۹۸

۱۰۴۰۴۹

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



شماره ثبت شرکت ها ۴۴۷۵۰

شماره ثبت سازمان ۱۱۵۹۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

صورت سود و زیان

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰
	(ریال)	(ریال)
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار	۶۶,۴۰۵,۲۹۳,۲۹۸	۲۱۰,۳۱۵,۲۵۰,۸۲۷
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۵,۸۳۱,۹۷۶,۷۹۶	۲۶,۳۵۹,۶۷۸,۵۷۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱,۱۲۶,۵۴۴	۴,۵۲۹,۶۴۶
سود سهام	.	۷,۲۹۹,۲۰۸,۶۵۰
سایر درآمدها	۵,۹۳۲,۸۰۹,۸۷۶	۱۰,۱۵۳,۸۴۴,۸۴۰
جمع درآمدها	۹۸,۱۷۱,۲۰۶,۵۱۴	۲۵۴,۱۳۲,۵۱۲,۵۴۰
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	(۱,۰۲۹,۷۸۱,۶۴۲)	(۳,۰۳۳,۲۲۱,۶۷۷)
سایر هزینه ها	(۲۳۴,۵۹۰,۹۳۸)	(۸۴۷,۳۲۴,۳۴۷)
جمع هزینه ها	(۱,۲۶۴,۳۷۲,۵۸۰)	(۳,۸۸۰,۵۴۶,۰۲۴)
سود خالص	۹۶,۹۰۶,۸۳۳,۹۳۴	۲۵۰,۲۵۱,۹۶۶,۵۱۶
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۲۶/۴۱٪	۸۹/۴۳٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال مالی (۲)	۲۳/۹۹٪	۸۱/۲۷٪

سود خالص
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

شرکت سپادگردان پاداش سرمایه
سهامی خاص
شماره ثبت: ۴۶۱۷۹۸
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱) =

بازده سرمایه گذاری پایان سال مالی (۲) =
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود خالص
خالص دارایی های پایان سال مالی

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

شماره ثبت شرکت ها ۴۴۷۵۰

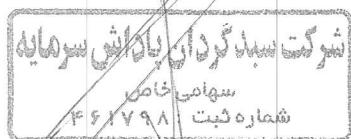
شماره ثبت سازمان ۱۱۵۹۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بکترین

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۱/۱۲/۱۳۹۹

دوره مالی سالانه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱		یادداشت
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۳۰۵,۲۶۴,۷۵۲,۹۰۳	۲۴۲,۸۸۸	۳۰۷,۰۳۸,۵۲۲,۴۱۹	۱۴۲,۰۸۶	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال مالی
۹۱,۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۱,۳۵۱	.	.	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال مالی
(۱۹۲,۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹۲,۱۵۳)	.	.	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال مالی
(۱۴۷,۶۷۶,۱۹۷,۰۰۰)	.	.	.	تعدیلات
۲۵۰,۲۵۱,۹۶۶,۵۱۶	.	۹۶,۹۰۶,۸۳۳,۹۳۴	.	سود خالص سال مالی
۳۰۷,۰۳۸,۵۲۲,۴۱۹	۱۴۲,۰۸۶	۴۰۳,۹۴۵,۳۵۶,۳۵۳	۱۴۲,۰۸۶	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال مالی



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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱ تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۷/۰۴/۲۰ تحت شماره ۱۱۵۹۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۰۱ تحت شماره ۴۴۷۵۰ و شناسه ملی ۱۴۰۰۷۶۰۶۰۳۹ نزد اداره ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است. ضمناً مجوز فعالیت صندوق در تاریخ ۱۳۹۷/۰۵/۰۶ بشماره ۱۲۱/۶۱۶۴۹ از سازمان بورس و اوراق بهادار دریافت شده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و خرید و فروش اوراق بهادار در چارچوب تعهدات بازارگردانی آن اوراق و کسب منافع از این محل است. با هدف ایفای تعهدات بازارگردانی و موضوع فعالیت فرعی آن مشارکت در تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار موضوع بازارگردانی است. صندوق در اجرای موضوعات فعالیت یاد شده، موارد زیر را رعایت می‌کند:

- ۱-۱-۱ سهام به شرح این موارد: فولاد کالوه جنوب کیش، هتل پارسیان کوثر اصفهان، تولید نیروی جنوب غرب صبا، کشاورزی و دامپروری بینالود و مالی و سرمایه گذاری سینا، توسعه خدمات دریایی و بندری سینا، کشت و دام قیام اصفهان، جنرال مکانیک، بیمه سینا، شیشه سازی مینا، کشت و صنعت بهاران گلپهر خراسان، صنعتی دوده فام، سرمایه گذاری نیروگاهی ایران
- ۱-۱-۲ حق تقدم خرید سهام موضوع بند ۲-۲-۱ امیدنامه

۱-۱-۳ اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت که تمامی شرایط زیر را داشته باشند:

- الف- مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی یا سازمان بورس اوراق بهادار صادر شده باشد.
- ب- سود حداقلی برای آنها مشخص شده و پرداخت اصل سرمایه گذاری و سود آن‌ها تضمین شده یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه گذاری وثایق کافی وجود داشته باشد.

ج- در یکی از بورس‌ها قابل معامله باشد.

۱-۱-۴ گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانکها یا موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران

۱-۱-۵ هر نوع سپرده گذاری نزد بانکها و موسسات مالی و اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران

۱-۱-۶ اوراق بهاداری که صندوق در تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید آن‌ها مشارکت می‌کند، باید دارای خصوصیات مندرج در بند ۲-۲-۳، امیدنامه باشند.

۱-۱-۷ اتخاذ موقعیت فروش قراردادهای آتی سهام در بازار معاملات آتی بورس اوراق بهادار تهران، صرفاً به منظور پوشش ریسک نوسان قیمت سهام موجود در صندوق سرمایه گذاری و اتخاذ موقعیت خرید در قراردادهای آتی سهام صرفاً به منظور بستن موقعیت‌های فروش که قبلاً در قراردادهای آتی سهام اتخاذ نموده اند.

۱-۱-۸ این صندوق از نوع صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی است و با استفاده از وجوه در اختیار خود اقدام به خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بندهای ۱-۲-۲ و ۲-۲-۲ امیدنامه می‌کند. هدف صندوق افزایش نقدشوندگی، تنظیم عرضه و تقاضا و تحدید دامنه نوسان قیمت سهام و حق تقدم سهام موضوع بندهای ۱-۲-۲ و ۲-۲-۲ امیدنامه و کسب منفعت از این محل است.

۱-۱-۹ مدیر می‌تواند به منظور پوشش ریسک نوسان قیمت سهام موجود در سبد دارایی صندوق، در بازار معاملات آتی بورس اوراق بهادار تهران شرکت نموده و تا سقف دارایی هر سهم در صندوق اقدام به اتخاذ موقعیت فروش در قرارداد آتی آن سهم نماید. در هر زمان باید تعداد سهام در موقعیت‌های فروش باز صندوق در قراردادهای آتی، از تعداد همان نوع سهم که در سبد دارایی صندوق قرار دارد کمتر باشد. در صورتی که در اثر فروش سهام، تعداد سهام موجود در سبد دارایی از تعداد سهامی که صندوق در قراردادهای آتی متعهد به فروش آنها شده است، کمتر گردد؛ مدیر موظف است قبل از فروش سهام، با اتخاذ موقعیت تعهد خرید در قراردادهای آتی سهام، تعداد سهامی که صندوق در قرارداد آتی متعهد به فروش آن شده است را به میزان کافی کاهش دهد.

۱-۲ اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین مطابق با ماده ۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس <http://sinabehgozin.ir> درج گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق، مجمع صندوق با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رأی صندوق تشکیل شده و رسمیت می‌یابد، در مجمع صندوق، دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز یک حق رأی دارند در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت کارگزاری بورس بهگزین	۱,۷۵۰	۵
۲	بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی	۳۳,۲۵۰	۹۵
	جمع	۳۵,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری بورس بهگزین است که در تاریخ ۱۳۷۲/۱۰/۱۵ با شماره ثبت ۱۰۲۰۲۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از خیابان بخارست خیابان ۱۲ غربی پلاک ۷ طبقه دوم.

متولی صندوق، شرکت سپید گردان پاداش سرمایه است که در تاریخ ۱۳۹۳/۰۷/۲۰ به شماره ثبت ۴۶۱۷۹۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از میدان آرژانتین خیابان احمدقصر، خیابان پنجم پلاک ۱۵ واحد ۱.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دایا رهیافت است که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۵/۱۰ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از سهروردی جنوبی، پایین تر از مطهری، خیابان برادران نوبخت شماره ۲۹ ط اول.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۴- خلاصه اهم رویه های 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 دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

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

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی 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؛ باتوجه 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 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 فرابورس:

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 غیر بورسی یا غیر فرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار باز خرید 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 درآمدها منظور می شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

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، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	معدل ۱٪ حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۱,۵ 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 نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها به علاوه صفر درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار .
کارمزد متولی	سالانه ۰,۳ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۲۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل ۰,۰۰۳ خالص ارزش روز دارایی های صندوق می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های 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	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق ، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۳۶۷ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۴-۴ - بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر ۳ ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

کارمزد تحقق‌یافته مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است و باقی‌مانده در پایان هر سال پرداخت می‌شود. پرداخت کارمزد مدیر براساس این تبصره پس از ارائه گزارش‌های تعریف شده در اساسنامه مجاز است؛ مشروط بر این که در صورت نیاز به اظهار نظر حسابرس راجع به این گزارش‌ها، حسابرس نظر مقبول ارائه داده باشد یا در صورت اظهار نظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم‌اهمیت باشد.

۴-۵ - تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۰ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

نماد(صندوق)	سفارش حداقل معاملات	حداقل معاملات سهم	دامنه نوسان
توسعه خدمات دریایی سینا	۳۰/۰۰۰	۱۵۰/۰۰۰	۲/۵٪
هتل پارسیان کوثر اصفهان	۲۰/۰۰۰	۶۰/۰۰۰	۳٪
کشاورزی و دامپروری بینالود	۳۰/۰۰۰	۱۵۰/۰۰۰	۳٪
بیمه سینا	۵۰/۰۰۰	۱/۰۰۰/۰۰۰	۲٪
تولید نیروی جنوب غرب صبا	۵۰/۰۰۰	۲۷۰/۰۰۰	۳٪
کشت و دام قیام اصفهان	۲۵/۰۰۰	۳۵۰/۰۰۰	۲/۵٪
مالی و سرمایه گذاری سینا	۴۰/۰۰۰	۱۸۰/۰۰۰	۳٪
شرکت جنرال مکانیک	۲۵/۰۰۰	۵۰۰/۰۰۰	۳٪
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۰۰/۰۰۰	۷۰۰/۰۰۰	۳٪
شیشه سازی مینا	۱۰۰/۰۰۰	۲۰۰/۰۰۰	۲٪
کشت و صنعت بهاران گلپه‌ار	۱۵/۰۰۰	۲۵۰/۰۰۰	۲٪
صنعتی دوده قام	۱۰/۰۰۰	۲۰۰/۰۰۰	۳٪
سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	۲۵/۰۰۰	۵۰۰/۰۰۰	۲٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۱/۳۰		۱۳۹۹/۰۲/۲۱		صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	
	ریال		ریال	ریال
۲۸/۲۶	۸۸,۳۰۸,۱۱۹,۱۹۱	۱۳/۲۷٪	۵۳,۶۰۱,۱۲,۹۵۷	۴۵,۹۱۸,۳۰۵,۲۲۱
				زراعت و خدمات وابسته
۲۵/۴۴	۷۹,۳۸۲,۹۶۱,۲۷۸	۴۰/۸۲٪	۱۶۴,۸۹۶,۸۲۴,۹۳۰	۱۵۰,۰۵۱,۵۸۰,۷۴۸
				فعالیت‌های ساختمانی و مشاوره فنی مرتبط
•	•	۲۵/۵۳٪	۱۰۳,۱۱۱,۹۹۳,۲۲۶	۱۰۳,۸۳۷,۸۹۵,۳۰۷
				سایر محصولات غذایی
۵۳/۷۰	۱۶۷,۵۹۱,۰۸۰,۴۶۹	۵۴/۰۹٪	۳۲۱,۶۰۹,۹۳۱,۱۱۳	۲۹۹,۸۰۷,۷۸۱,۲۷۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹
 فر- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۲۹		
ریال	ریال	یادداشت	
۷۷,۸۴۶,۱۶۴,۳۵۵	۷۴,۳۷۴,۰۷۲,۶۳۶	۶-۱	سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی

۱- فر- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۲۹								
درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	مداد	
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال				
-/۰۰	*	۱/۱۶	۸۵۹,۲۹۰,۰۱۰	*	*	-	۱۳۹۹/۱۰/۲۲	۹۴۰	امداد خزانگه ۱۲۳ به وجه ۹۷۷۹۹۱۰۲۲ (تخیر) ۹۷۰
۱۲/۹۲	۴۰,۳۳۳,۷۹۹,۰۷۴	۵۷/۲۵	۴۲,۵۷۵,۶۵۱,۴۰۶	*	۴۳,۸۱۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۹/۰۵/۱۳	۴۳,۸۱۹	امداد خزانگه ۱۲۳ به وجه ۹۷۷۹۹۰۵۱۳ (تخیر) ۹۷۰
۵/۰۷	۱۵,۸۱۳,۰۰۶,۶۱۱	-/۰۲	۱۵,۵۰۲,۵۲۵	*	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۰۳/۲۴	۱۸	امداد خزانگه ۲۰۰ به وجه ۹۷۷۰۰۰۳۲۴ (تخیر) ۹۷۰
۱/۸۸	۵,۸۵۳,۸۲۷,۰۷۳	-/۰۰	*	*	*	-	۱۴۰۰/۰۷/۲۸	*	امداد خزانگه ۲۰۰ به وجه ۹۷۷۲۸-۰۷ (تخیر) ۹۷۰
۵/۰۸	۱۵,۸۵۵,۵۳۱,۵۹۷	۲۱/۱۵	۱۵,۷۳۱,۱۹۹,۰۰۴	*	۲۱,۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۱۰/۱۳	۲۱,۷۹۲	امداد خزانگه ۱۲۳ به وجه ۹۷۷۳۱-۱۰ (تخیر) ۹۷۰
-/۰۰	*	۴/۷۳	۳,۵۱۵,۸۵۸,۸۴۵	*	۴,۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۱۰/۵۰	۴,۸۰۵	امداد خزانگه ۱۲۳ به وجه ۹۷۷۳۱-۱۰ (تخیر) ۹۷۰
-/۰۰	*	۴/۹۷	۳,۶۹۶,۷۴۱,۴۸۰	*	۴,۹۹۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۱۰/۴۰	۴,۹۹۶	امداد خزانگه ۱۲۳ به وجه ۹۷۷۴۱-۱۰ (تخیر) ۹۷۰
-/۰۰	*	۱۰/۲۳	۷,۹۷۹,۸۲۹,۳۶۶	*	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۱۱/۰۶	۱۰,۰۰۰	امداد خزانگه ۱۲۳ به وجه ۹۷۷۹۸-۱۱ (تخیر) ۹۷۰
۲۴/۹۴	۷۷,۸۴۶,۱۶۴,۳۵۵	۱۰۰	۷۴,۳۷۴,۰۷۲,۶۳۶	*	۸۵,۴۳۹,۰۰۰,۰۰۰				

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۷- حسابهای دریافتنی

۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
۳,۲۳۹,۷۸۳,۹۲۰	.	.	.

مطالبات از شرکت‌ها بابت سود سهام

۸- سایر دارایی

۱۳۹۹/۰۲/۳۱			
مانده در ابتدای سال مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاک طی دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
.	۸۱۳,۲۰۵,۴۰۲	(۵۰۷,۹۷۴,۸۷۸)	۳۰۵,۲۳۰,۵۲۴

هزینه‌های نرم افزار

۹- موجودی نقد

۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۴۸,۱۲۵,۶۴۶	۱,۲۵۲,۱۹۰
۳۳۱,۴۰۴,۳۴۵	۳,۶۱۸,۸۳۸,۲۶۵
۳۷۹,۵۲۹,۹۹۱	۳,۶۲۰,۰۹۰,۴۵۵

حساب پشتیبان بانک ملت شعبه حافظ بورس ۸۴۰۰۴۰۲۰۷۴
حساب جاری بانک ملت شعبه بورس تهران ۸۴۵۹۹۳۲۱/۰۱

۱۰- جاری کارگزاری

۱۳۹۹/۰۲/۳۱				نام شرکت کارگزاری
مانده ابتدای سال مالی	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۳,۰۳۴,۲۹۱,۱۴۹	(۱,۰۸۱,۹۲۲,۵۴۱,۳۵۲)	(۱,۱۳۴,۳۸۰,۹۷۰,۳۰۷)	۱۰,۵۷۵,۸۶۲,۱۹۴	شرکت کارگزاری بورس بهگزین

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۴,۲۰۶,۴۲۱,۳۳۱	۵,۰۹۳,۶۲۰,۹۳۰
۲۶۶,۳۷۷,۴۲۶	۳۶۸,۱۹۶,۴۷۷
۸۱,۷۵۰,۳۷۲	۴۰,۷۶۳,۳۶۴
۹۰۶,۰۲۲	۹۰۶,۰۲۲
<u>۴,۵۵۵,۴۵۵,۱۵۱</u>	<u>۵,۵۰۳,۴۸۶,۷۹۳</u>

مدیر صندوق

متولی

حسابرس

مدیر ثبت

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۴۹۶,۸۷۲,۳۱۴	۶۲۹,۷۴۱,۰۷۴
۰	۴۰۶,۶۰۲,۷۰۲
<u>۴۹۶,۸۷۲,۳۱۴</u>	<u>۱,۰۳۶,۳۴۳,۷۷۶</u>

ذخیره کارمزد تصفیه

سایر

۱۳- خالص دارایی

خالص دارایی‌ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۳۹۸/۱۱/۳۰		۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲۳۱,۴۰۵,۸۱۹,۰۹۴	۱۰۷,۰۸۶	۳۰۴,۴۴۱,۶۲۲,۸۹۳	۱۰۷,۰۸۶
۷۵,۶۳۲,۷۰۳,۳۲۵	۳۵,۰۰۰	۹۹,۵۰۳,۷۳۳,۴۶۰	۳۵,۰۰۰
<u>۳۰۷,۰۳۸,۵۲۲,۴۱۹</u>	<u>۱۴۲,۰۸۶</u>	<u>۴۰۳,۹۴۵,۳۵۶,۳۵۳</u>	<u>۱۴۲,۰۸۶</u>

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

۱۳- سود فروش اوراق بهادار

دوره مالی سالانه منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	تغییرات	توضیحات
۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۲۹	ریال	ریال
سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس با فرابورس	۶۳۳۰۹۰۱۷۴۸۸۷	۱۴-۱	
سود از زیان حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت	۲۰۱۹۵۰۱۱۸۴۱۱	۱۴-۲	
	۶۶۴۵۰۲۴۲۹۸		

۱۴- سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس با فرابورس

دوره مالی سالانه منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	تغییرات	توضیحات
۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۲۹	ریال	ریال
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کاربرد	ملاحظات
ریال	ریال	ریال	ریال
۶۰۳۵۲۰۳۷۷۰۶۶۱	*	*	*
(۱۸۲۱۰۲۱۹۱۲)	*	*	*
۷۱۰۳۴۱۰۸۱۵۸۰	*	*	*
۱۹۰۶۰۰۷۱۶۹۴۴	*	*	*
۴۰۱۱۳۰۱۴۵۴۴۸	(۲۰۸۳۸۳۳۷۳۲)	*	(۱۹۵۰۹۰۷۳۶۱۲۷)
۳۲۰۴۰۰۴۵۸۰۱۵۴	*	*	*
۹۰۱۸۸۸۰۰۰۵۴۴	۹۰۰۲۷۸۵۴۲۲۲	(۳۰۹۷۱۲۱۰۱۴۴)	۴۰۳۰۷۷۰۰۳۷۰۰۵۷۹
۲۱۰۷۵۰۶۱۵	*	*	۱۰۰۳۵۳۰۳۷۲
(۳۰۳۸۸۰۶۲۴)	*	*	*
(۸۳۴۰۳۵۴)	*	*	*
(۱۰۹۱۳۰۴۸۶)	*	*	*
(۳۰۰۴۸۳)	*	*	*
(۷۰۶۱۳۰۵۱۰)	*	*	*
(۵۰۰۰۹۰۲۷۵)	*	*	*
۵۲۰۶۲۶۰۸۱۳۲۷	۳۷۰۵۵۸۰۲۲۳۰۹۷۳	(۲۰۹۵۰۶۰۰۰۹۱۴)	۳۹۰۵۵۰۰۱۲۴۶۰۲۹
۱۳۸۰۱۶۲	*	*	۱۱۰۲۲۳۰۳۷۷
	۲۳۰۰۵۱۴۰۷۸۰	(۳۷۰۱۸۸۰۴۴۶)	۲۰۷۸۸۰۵۷۲۰۷۱۲
۱۹۲۰۲۶۴۰۹۴۴۰۶۶۱	۶۳۰۲۰۹۰۱۷۴۰۸۸۷	(۱۰۰۰۳۲۰۸۳۲۰۲۲۲)	۱۰۰۱۱۰۴۰۵۰۳۷۵۰۸۸۱
		*	(۹۳۸۰۸۳۲۰۶۳۸۰۷۱)

۱۴- سود حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت

دوره مالی سالانه منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	تغییرات	توضیحات
۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۲۹	ریال	ریال
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کاربرد	ملاحظات
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۰۴۴۰۰۱۰۰۰۱۳	*	*	*
۲۰۸۳۹۰۲۰۷۴۴۹	*	*	*
۶۳۲۰۵۵۵۸۷	*	*	*
۵۰۸۳۷۰۱۲۵۵۲۶	*	*	*
۲۰۵۵۳۰۶۷۰	۱۹۵۰۸۴۰	(۶۰۶۲۴)	۹۰۱۲۳۰۰۸۷
۱۰۰۵۵۰۴۴۸۰۶۸۰	*	*	*
۳۰۱۲۳۰۳۹۰۷۰۴	*	*	*
۵۴۴۴۶۰۰۵۲	۵۹۵۰۸۴۶۰۷۳۶	(۴۰۶۸۰۰۵۹۳)	۶۰۳۱۸۰۲۶۹۰۶۸۹
*	۱۰۷۲۹۰۰۹۱۰۱۶۸	(۱۳۰۰۹۷۵۶۹۱۱)	۳۰۸۰۵۰۶۳۲۰۱۵۴
*	۶۷۲۰۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	(۱۱۰۹۵۱۰۳۵۸)	۱۵۰۹۴۰۳۷۶۰۶۸۰
*	۱۸۲۰۹۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	(۱۰۶۴۲۰۰۰۰۰۰۰)	۲۰۲۶۶۰۱۱۲۷۲
*	۱۴۰۵۵۰۴۴۸	(۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰)	۱۵۰۳۲۶۰۳۹۰۷۵
۱۷۰۵۰۲۰۱۰۱۶۶	۳۰۱۹۵۰۱۱۸۰۱۱۱	(۶۱۰۳۶۷۰۰۰۰۰۰۰)	۵۵۰۳۴۶۰۳۹۰۷۵۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سنابلوگترین

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۱- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی سالانه		
دوره مالی ۳ ماهه	دوره مالی سالانه	
منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۱۲۶,۵۴۴	۴,۵۲۹,۶۴۶	
۱۶-۱		

سود سپرده

۱-۱۶- سود سپرده

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱		
دوره مالی سالانه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
سود خالص	سود خالص	هزینه برگشت سود / هزینه توزیل سود سپرده
۴,۵۲۹,۶۴۶	۱,۱۲۶,۵۴۴	۰
	۴۸,۱۲۵,۶۴۶	
	۱۰٪	
	-	
	۱۳۹۷/۰۵/۰۶	

سپرده گذاری نزد بانک ملت شعبه حافظ پورس (کوتاه مدت)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی -
 دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۱۷- سود سهام				دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۹			
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰				دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۹			
نام شرکت	سال مالی	تاریخ مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام
پتریشی، غدیر (فشنیر)	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	*	*	*	*	*	۹۹۰,۷۷۰,۹۰۰
شیر و گوشت زاگرس شهر کرد (زیگرا)	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	*	*	*	*	*	۸۸۲,۶۵۱,۶۰۰
هتل بین‌المللی پارسین کوثر اسفهان (ککوثر)	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	*	*	*	*	*	۲,۷۳۵,۶۲۶,۸۵۰
کنکورزی و دامپروری پیتالود (زیپا)	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	*	*	*	*	*	۳۳۳,۷۹۷,۸۸۰
کشت و دام قدام اسفهان (زقیلم)	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	*	*	*	*	*	۱,۳۹۸,۳۶۶,۵۰۰
داروسازی آره سینا (داوه)	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	*	*	*	*	*	۶۶,۹۹۴,۹۲۰
					*	*	۷,۳۹۹,۲۰۸,۶۵۰

۱۸- سایر درآمدها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۹	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰
۵,۹۳۷,۸۰۹,۸۷۶	۱۰,۱۵۳,۸۴۴,۸۴۰

درآمد تخفیف کارمزد معاملات

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	دوره مالی سالانه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۸۸۷,۱۹۹,۵۹۹	۲,۴۰۸,۴۶۹,۱۷۶
۱۰۱,۸۱۹,۰۵۱	۴۶۱,۲۵۲,۵۰۱
۴۰,۷۶۲,۹۹۲	۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰
۱,۰۲۹,۷۸۱,۶۴۲	۳,۰۳۳,۲۲۱,۶۷۷

مدیر صندوق

متولی

حسابرس

۲۰- سایر هزینه ها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	دوره مالی سالانه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۱۰۱,۳۷۲,۱۷۸	۵۲۲,۷۷۴,۹۰۰
۱۳۲,۸۶۸,۷۶۰	۳۲۳,۹۲۱,۴۴۷
۳۵۰,۰۰۰	۶۲۸,۰۰۰
۲۳۴,۵۹۰,۹۳۸	۸۴۷,۳۲۴,۳۴۷

هزینه نرم افزار

هزینه تصفیه

هزینه خدمات بانکی

۲۱- تعدیلات

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	دوره مالی سالانه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰
ریال	ریال
.	۱,۶۹۷,۰۹۹,۳۲۰
.	(۱۴۹,۳۷۳,۲۹۶,۳۲۰)
.	(۱۴۷,۶۷۶,۱۹۷,۰۰۰)

تعدیلات ناشی از صدور

تعدیلات ناشی از ابطال

سندپور سرباره گزاری اختصاصی بازار گز دانی سستا بهیگزین
یادداشت‌های همراه صورت های مالی

دوره مالی: آلفه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

تجهيزات و بهی های اجتماعی		مدار (مستوی)		مدارین حداقل عملیات ترتیقه	حداقل عملیات سهم	داده نوسان
۱	توسعه خدمات دریایی سیما	۳۰/۰۰۰	۱۵/۰۰۰	۲/۱۵٪	۲/۱۵٪	داده نوسان
۲	محل بارشمان کور اسفهان	۳۰/۰۰۰	۶۰/۰۰۰	۳/۰۰۰	۳/۰۰۰	داده نوسان
۳	کندواری و قطبوری اسفهان	۵۰/۰۰۰	۱۵۰/۰۰۰	۳/۰۰۰	۳/۰۰۰	داده نوسان
۴	پیام سیما	۵۰/۰۰۰	۱۰۰/۰۰۰	۳/۰۰۰	۳/۰۰۰	داده نوسان
۵	تولید قطبوری جنوب غربی سیما	۲۵۰/۰۰۰	۳۷۰/۰۰۰	۲/۱۵٪	۲/۱۵٪	داده نوسان
۶	کنت و دم قلم اسفهان	۳۰/۰۰۰	۲۵۰/۰۰۰	۳/۰۰۰	۳/۰۰۰	داده نوسان
۷	محل و سرباره گزاری سیما	۲۵۰/۰۰۰	۱۸۰/۰۰۰	۳/۰۰۰	۳/۰۰۰	داده نوسان
۸	شرکت جبرال مکنک	۱۰۰/۰۰۰	۵۰۰/۰۰۰	۳/۰۰۰	۳/۰۰۰	داده نوسان
۹	لوله کابو جنوب کیش	۱۰۰/۰۰۰	۲۰۰/۰۰۰	۳/۰۰۰	۳/۰۰۰	داده نوسان
۱۰	شیشه سازی سیما	۲۵۰/۰۰۰	۲۵۰/۰۰۰	۳/۰۰۰	۳/۰۰۰	داده نوسان
۱۱	کنت و سمیت بهاران گلپایر	۱۰/۰۰۰	۲۰۰/۰۰۰	۳/۰۰۰	۳/۰۰۰	داده نوسان
۱۲	صنعتی دود قلم	۱۵۰/۰۰۰	۵۰۰/۰۰۰	۳/۰۰۰	۳/۰۰۰	داده نوسان
۱۳	سرباره گزاری تبرکاهی ایران					داده نوسان

۲۲-۱ پناه به دستور سهیلدر عمده صندوق شرکت بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی سهام های که دارای نقدشوندگی کم هستند با تکیه سازمان بورس به بازار گز دانی صندوق اختصاصی بازار گز دانی سستا بهیگزین اعلام شده تا در زمان لازم عمل بازار گز دانی صورت پذیرد.

۲۳- سرباره گزاری از اکران و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

دوره مالی: آلفه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹		دوره مالی: آلفه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹		دوره مالی: آلفه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹	
نوع واحد های سرباره گزاری	درصد شرکت	نوع واحد های سرباره گزاری	درصد شرکت	نوع واحد های سرباره گزاری	درصد شرکت
۲۵	۳۳,۲۵۰	۲۵	۳۳,۲۵۰	۲۵	۳۳,۲۵۰
۲۳	۱۰۰,۴۱۵	۲۳	۱۰۰,۴۱۵	۲۳	۱۰۰,۴۱۵
۱	۱,۷۵۰	۱	۱,۷۵۰	۱	۱,۷۵۰
.	.	.	.	.	.
۱۰۰	۱۳۵,۴۱۵	۱۰۰	۱۳۵,۴۱۵	۱۰۰	۱۳۵,۴۱۵

۲۴- عملیات با از اکران و اشخاص وابسته به آنها

شرح معامله		شرح معامله		شرح معامله	
نوع و دستگهی	موضوع معامله	ارزین معامله	تاریخ معامله	علاقه طلب (بهره) ریال	تاریخ معامله
مدیر صندوق	کاربرد از اکران	۸۸۸,۱۹۱,۵۹۹	طی سال مالی	(۵۰,۹۴۵,۲۶۰,۵۵۶)	طی سال مالی
مدیر صندوق	ارزین خرید و فروش عملیات	۲,۲۱۳,۳۴۳,۶۲۷,۹۷۵	طی سال مالی	(۱۰,۵۷۵,۸۴۶,۱۹۴)	طی سال مالی
مدیر صندوق	کاربرد از اکران	۱,۰۲۹,۷۸۱,۶۴۲	طی سال مالی	(۳۶۸,۱۹۶,۲۹۷)	طی سال مالی
مدیر صندوق	حق از جمله	۴۰,۷۶۲,۹۹۳	طی سال مالی	(۳۷,۳۹۷,۷۳۰)	طی سال مالی

۲۵- رویدادهای پند از تاریخ ترازنامه رویدادهای پند از تاریخ صورت های مالی انتقال یافته و مستلزم تبدیل قلم صورت های مالی و با اکتفا در اینجاست وجود نداشته است.

۲۶- کفایت سرباره

تغییر شده برای مقاصد نسبت		تغییر شده برای مقاصد نسبت		تغییر شده برای مقاصد نسبت	
نسبت بهی و تجهیزات	نسبت بهی و تجهیزات	نسبت بهی و تجهیزات	نسبت بهی و تجهیزات	نسبت بهی و تجهیزات	نسبت بهی و تجهیزات
۳۳۲,۹۷۱	۳۳۲,۹۷۱	۳۳۲,۹۷۱	۳۳۲,۹۷۱	۳۳۲,۹۷۱	۳۳۲,۹۷۱
.	.	.	.	.	.
۴,۷۱۴	۴,۷۱۴	۴,۷۱۴	۴,۷۱۴	۴,۷۱۴	۴,۷۱۴
.	.	.	.	.	.
۴,۷۱۴	۴,۷۱۴	۴,۷۱۴	۴,۷۱۴	۴,۷۱۴	۴,۷۱۴
۵۰,۲۸۲	۵۰,۲۸۲	۵۰,۲۸۲	۵۰,۲۸۲	۵۰,۲۸۲	۵۰,۲۸۲
۵۴,۹۹۷	۵۴,۹۹۷	۵۴,۹۹۷	۵۴,۹۹۷	۵۴,۹۹۷	۵۴,۹۹۷
.	.	.	.	.	.
۳۰/۱۸	۳۰/۱۸	۳۰/۱۸	۳۰/۱۸	۳۰/۱۸	۳۰/۱۸
.	.	.	.	.	.
۰/۱۵	۰/۱۵	۰/۱۵	۰/۱۵	۰/۱۵	۰/۱۵

۲۸- صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی های اوراق، اختصاصی به تفکیک دارندگان واحد های صندوق به شرح زیر است:

خرامه‌ها

سود (زبان) فروش اوراق بهادار

سود (زبان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زبان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زبان) فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

درآمد سود سپرده بانکی

سایر درآمدها

درآمد سود سهام

جمع درآمدها (زبان) ها

بلندمدی ها

هزینه کاربرد اراکن

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود (زبان) خالص

خالص دارایی ها (واحدسرمایه گذاری) پایان دوره

تغیلات

سود (زبان) خالص دوره اسفیل

واحد علی سرمایه گذاری ایفای شده طی دوره

واحد علی سرمایه گذاری کلاری ایفای شده طی دوره

خالص دارایی ها (واحدسرمایه گذاری) پایان دوره