
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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 ۶ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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 ۱۳۹۹/۰۵/۲۴ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

ارکان صندوق

شخص حقوقی

امضاء

مدیر صندوق

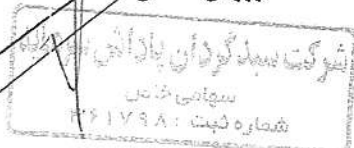
شرکت کارگزاری بورس بهگزین

محمد مفید چپر دار

متولی صندوق

شرکت سبد گردان پاداش سرمایه (سهامی خاص)

کوروش شمس



شماره ثبت شرکت ها ۴۴۷۵۰
شماره ثبت سازمان ۱۱۵۹۵

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

یادداشت	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
دارایی ها:		
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۴۷۱,۹۰۵,۱۶۳,۴۵۲	۱۶۷,۵۹۱,۰۸۰,۴۶۹
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با در آمد ثابت یا علی الحساب	۱۳,۶۵۶,۳۸۶,۲۹۴	۷۷,۸۴۶,۱۶۴,۳۵۵
حسابهای دریافتی	۳,۷۸۵,۳۱۱,۷۷۲	۳,۲۳۹,۷۸۳,۹۲۰
سایر دارایی ها	۲۰۱,۶۳۰,۵۷۰	.
موجودی نقد	۳,۶۲۰,۱۱۵,۹۶۵	۳۷۹,۵۲۹,۹۹۱
جاری کارگزاران	۶۵,۵۵۶,۵۵۲,۳۲۵	۶۳,۰۳۴,۳۹۱,۱۴۹
جمع دارایی ها	۵۵۸,۷۳۵,۱۶۰,۳۷۸	۳۲۱,۴۹۳,۰۳۲,۰۱۵
بدهی ها:		
پرداختنی به ارکان صندوق	۷,۱۲۰,۸۰۲,۸۴۶	۴,۵۵۵,۴۵۵,۱۵۱
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱,۱۹۲,۵۸۵,۹۱۴	۴۹۶,۸۷۲,۳۱۴
جمع بدهی ها	۸,۳۱۳,۳۸۸,۷۶۰	۵,۰۵۲,۳۲۷,۴۶۵
خالص دارایی ها	۵۵۰,۴۱۱,۷۷۱,۶۱۸	۳۰۷,۰۳۸,۵۲۲,۴۱۹
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۲,۲۳۱,۶۲۲	۲,۱۶۰,۹۳۴

شماره ثبت: ۱۰۳۰۳۹۱

شرکت بهادار بازارگردانی سهام بزرگترین
شماره ثبت: ۴۶۱۷۶۸۰

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 سنا بهگزین

صورت سود و زیان

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۹۹

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به (ریال)
درآمدها:			
سود/زیان فروش اوراق بهادار و حق تقدم	۱۲۲,۹۲۲,۳۸۲,۳۹۲	۱۲۵,۴۸۰,۴۴۰,۰۷۰	۲۱۰,۳۱۵,۲۵۰,۸۲۷
سود/زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱,۲۸۳,۸۶۴,۳۳۸	۸,۴۸۸,۳۳۹,۹۷۵	۲۶,۳۵۹,۶۷۸,۵۷۷
سود/زیان اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱,۱۵۲,۰۵۴	۲,۲۱۶,۸۶۳	۴,۵۲۹,۶۴۶
سود سهام	۳,۷۸۵,۳۱۱,۷۷۲	۶,۶۸۶,۲۵۹,۵۱۲	۷,۲۹۹,۲۰۸,۶۵۰
سایر درآمدها	۱۴,۵۱۷,۲۷۵,۷۹۹	۴,۵۲۷,۰۰۹,۴۹۱	۱۰,۱۵۳,۸۴۴,۸۴۰
جمع درآمدها	۱۴۲,۵۰۹,۹۸۶,۳۵۵	۱۴۵,۱۸۴,۲۶۵,۹۱۱	۲۵۴,۱۳۲,۵۱۲,۵۴۰
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	(۲,۶۴۷,۰۹۷,۶۹۵)	(۱,۷۰۴,۶۵۹,۹۲۱)	(۳,۰۳۳,۲۲۱,۶۷۷)
سایر هزینه ها	(۴۹۴,۴۳۳,۰۳۰)	(۴۱۱,۱۱۶,۹۲۰)	(۸۴۷,۲۲۴,۳۴۷)
جمع هزینه ها	(۳,۱۴۱,۵۳۰,۷۲۵)	(۲,۱۱۵,۷۷۶,۸۴۱)	(۳,۸۸۰,۵۴۶,۰۲۴)
سود خالص	۱۳۹,۳۶۸,۴۵۵,۶۳۰	۱۴۳,۰۶۸,۴۸۹,۰۷۰	۲۵۰,۲۵۱,۹۶۶,۵۱۶
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۰.۱۷%	۴۷.۳۳%	۸۹.۴۳%
بازده سرمایه گذاری پایان سال مالی (۲)	۲۵.۰۹%	۷۰.۳۱%	۸۱.۲۷%

بازده میانگین سرمایه گذاری (۱) = سود خالص / میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی سینا بهگزین
صورت گردش خالص دارایی ها
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱		یادداشت
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۳۰۵,۲۶۴,۷۵۲,۹۰۲	۲۴۲,۸۸۸	۳۰۵,۲۶۴,۷۵۲,۹۰۲	۲۴۲,۸۸۸	۳۰۷,۰۳۸,۵۲۲,۴۱۹	۱۴۲,۰۸۶	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال مالی
۹۱,۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۱,۳۵۱	۳,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۸۰	۱۰۴,۵۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۵۵۶	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال مالی
(۱۹۲,۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹۲,۱۵۳)	(۱۲۷,۸۵۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲۷,۸۵۷)	.	.	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال مالی
(۱۴۷,۶۷۶,۱۹۷,۰۰۰)	.	(۱۲۰,۴۲۵,۷۱۶,۶۹۸)	.	(۵۵۱,۲۰۶,۴۳۱)	.	تعدیلات
۲۵۰,۲۵۱,۹۶۶,۵۱۶	.	۱۴۳,۰۶۸,۴۸۹,۰۷۰	.	۱۳۹,۳۶۸,۴۵۵,۶۳۰	.	سود خالص سال مالی
۳۰۷,۰۳۸,۵۲۲,۴۱۹	۱۴۲,۰۸۶	۲۰۳,۴۳۰,۵۲۵,۲۷۵	۱۱۸,۴۱۱	۵۵۰,۴۱۱,۷۷۱,۶۱۸	۲۴۶,۶۴۲	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال مالی

شماره ثبت ۱۰۳۰۲۹۰

شرکت سپید گریز مالی سرمایه
سواست ششم
شماره ثبت ۱۷۹۸۰

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری 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 ۱۳۹۷/۰۲/۰۱ تحت شماره ۴۴۷۵۰ و شناسه ملی ۱۴۰۰۷۶۰۶۰۳۹ نزد اداره ثبت شرکت ها 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 کاوه جنوب کیش، هتل پارسیان کوثر اصفهان، شیر و گوشت زاگرس شهرکرد، تولید نیروی جنوب غرب صبا، کشاورزی و دامپروری بینالود و مالی و سرمایه گذاری سینا
- ۱-۱-۲- حق تقدم خرید سهام موضوع بند ۲-۲-۲ 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 جداولی برای آنها مشخص شده و پرداخت اصل سرمایه گذاری و سود آن ها تضمین شده یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه گذاری وثایق کافی وجود داشته باشد.
 - ج- در یکی از بورس ها قابل معامله باشد.

- ۱-۱-۴- گواهی های 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 پیاداری که صندوق در تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید آن ها 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 موقعیت های فروش که قبلاً در قراردادهای آتی سهام اتخاذ
- 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 ۲-۲-۱ 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 ۲-۲-۱ و ۲-۲-۲ امیدنامه و کسب منفعت از این محل است.

- ۱-۱-۹- مدیر می تواند 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 موقعیت های 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 ۶ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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 سبد 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 صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

۴- خلاصه اهمیت 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 اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

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

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی 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؛ باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند 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- سرمایه‌گذاری 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 می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاریها

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی سینا بهگزین

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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 علی الحساب 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 باقی مانده 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 ۶ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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 ارایه 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 ارایه 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 انباشته	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	۱۰/۰۰۰	۲۰۰/۰۰۰	۲٪
کشت و صنعت گلپهر	۱۵/۰۰۰	۲۵۰/۰۰۰	۲٪
صنعتی دوده فام	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 ۶ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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	۱۳۹۹/۰۵/۳۱		
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
	ریال		ریال	ریال
۲۸/۲۶٪	۸۸,۳۰۸,۱۱۹,۱۹۱	۴۲/۴۱٪	۲۳۶,۹۵۹,۸۸۱,۶۴۰	۲۶۳,۰۲۶,۷۵۲,۳۷۴
				زراعت و خدمات وابسته
۲۵/۴۴٪	۷۹,۳۸۲,۹۶۱,۳۷۸	۲۶/۸۴٪	۱۴۹,۹۴۸,۴۱۹,۷۲۲	۱۵۶,۷۸۹,۵۸۹,۲۴۶
				فعالیت‌های ساختمانی و مشاوره فنی مرتبط
•	•	۱۵/۲۱٪	۸۴,۹۹۶,۸۶۲,۰۹۰	۵۱,۷۹۵,۸۰۰,۳۰۲
				سایر محصولات غذایی
۵۳/۷۰٪	۱۶۷,۵۹۱,۰۸۰,۴۶۹	۸۴/۴۶٪	۴۷۱,۹۰۵,۱۶۳,۴۵۲	۴۷۱,۶۱۲,۱۴۱,۹۲۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

۷- حسابهای دریافتنی

۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۵/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
۳,۲۳۹,۷۸۳,۹۲۰	۳,۷۸۵,۳۱۱,۷۷۲	۲۵	۴,۳۰۱,۸۱۵,۰۲۰

مطالبات از شرکت‌ها بابت سود سهام

۸- سایر دارایی

۱۳۹۹/۰۵/۳۱			
مانده در ابتدای سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال مالی	استهلاک طی سال مالی	مانده در پایان سال مالی
۰	۸۱۳,۲۰۵,۴۰۲	۶۱۱,۵۷۴,۸۳۲	۲۰۱,۶۳۰,۵۷۰

هزینه‌های نرم افزار

۹- موجودی نقد

۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۴۸,۱۲۵,۶۴۶	۱,۲۷۷,۷۰۰
۳۳۱,۴۰۴,۳۴۵	۳,۶۱۸,۸۳۸,۲۶۵
۳۷۹,۵۳۹,۹۹۱	۳,۶۲۰,۱۱۵,۹۶۵

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

۱۰- جاری کارگزاری

۱۳۹۹/۰۵/۳۱				نام شرکت کارگزاری
مانده ابتدای سال مالی	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۳,۰۳۴,۲۹۱,۱۴۹	(۲,۷۸۴,۳۵۳,۰۰۷,۳۳۷)	(۲,۷۸۱,۸۳۰,۷۴۶,۱۶۱)	۶۵,۵۵۶,۵۵۲,۳۲۵	شرکت کارگزاری بورس بهگزین

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۴,۲۰۶,۴۲۱,۳۳۱	۶,۵۴۲,۸۴۰,۲۷۲	مدیر صندوق
۲۶۶,۳۷۷,۴۲۶	۴۷۹,۹۱۰,۵۲۸	متولی
۸۱,۷۵۰,۳۷۲	۹۷,۱۴۶,۰۲۴	حسابرس
۹۰۶,۰۲۲	۹۰۶,۰۲۲	مدیر ثبت
<u>۴,۵۵۵,۴۵۵,۱۵۱</u>	<u>۷,۱۲۰,۸۰۲,۸۴۶</u>	

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۴۹۶,۸۷۲,۳۱۴	۷۸۵,۹۸۳,۲۱۲	ذخیره کارمزد تصفیه
.	۴۰۶,۶۰۲,۷۰۲	سایر
<u>۴۹۶,۸۷۲,۳۱۴</u>	<u>۱,۱۹۲,۵۸۵,۹۱۴</u>	

۱۳- خالص دارایی

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

۱۳۹۸/۱۱/۳۰		۱۳۹۹/۰۵/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲۳۱,۴۰۵,۸۱۹,۰۹۴	۱۰۷,۰۸۶	۴۷۲,۳۰۴,۹۹۳,۳۴۶	۲۱۱,۶۴۲
۷۵,۶۳۲,۷۰۳,۳۲۵	۳۵,۰۰۰	۷۸,۱۰۶,۷۷۸,۲۷۲	۳۵,۰۰۰
۳۰۷,۰۳۸,۵۲۲,۴۱۹	۱۴۲,۰۸۶	۵۵۰,۴۱۱,۷۷۱,۶۱۸	۲۴۶,۶۴۲

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

[illegible]

۱۴- سوئد حاصل از فروش سهام شرکت های پدایر فنی شده در بورس یا فرابورس

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهنجارین
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۱ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

۱۶- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰
۱۶-۱	ریال	ریال	ریال
	۱,۱۵۲,۰۵۴	۲,۲۱۶,۸۶۳	۴,۵۲۹,۶۴۶
سود سپرده	۱,۱۵۲,۰۵۴	۲,۲۱۶,۸۶۳	۴,۵۲۹,۶۴۶

۱۶-۱- سود سپرده

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰
سود خالص	سود خالص	سود خالص
۴,۵۲۹,۶۴۶	۲,۲۱۶,۸۶۳	۱,۱۵۲,۰۵۴
هزینه برگشت سود / هزینه توزیع سود	سپرده	سپرده
۰	۱,۲۷۷,۷۰۰	۱۰٪
تاریخ سررسید	تاریخ سررسید	تاریخ سررسید
۱۳۹۷/۰۵/۰۶	-	-

سپرده‌گذاری نزد بانک ملت شعبه حافظ بورس (کوتاه مدت)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهنجارین
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

۱۷- سود سهام

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱					
		خالصی در آمد سود سهام	خالصی در آمد سود سهام	خالصی در آمد سود سهام	جمع در آمد سود سهام	سود متعلق هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع
۹۹۰,۷۷۰,۹۰۰	۸۸۶,۳۵۱,۴۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۹/۱۱/۳۰
۸۸۳,۶۵۱,۶۰۰	۸۰۷,۸۴۶,۷۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۹/۱۱/۳۰
۳,۷۳۵,۶۷۶,۸۵۰	۳,۴۴۷,۵۴۴,۳۷۵	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۹/۱۱/۳۰
۲۲۳,۷۹۷,۸۸۰	۲۹۳,۲۶۶,۰۷۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۹/۱۱/۳۰
۱,۲۹۸,۳۶۶,۵۰۰	۱,۱۸۶,۹۸۵,۰۷۸	۱,۱۵۰,۴۷۳,۸۳۵	(۱,۵۷,۵۹۹,۱۵۵)	۱,۳۰۸,۰۷۲,۹۹۰	۱,۱۹۰	۲,۳۲۱,۹۲۸	۱۳۹۹/۰۴/۱۹
۶۶,۹۴۴,۹۲۰	۶۴,۳۶۵,۸۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۹/۱۱/۳۰
۰	۰	۱,۶۴۶,۴۶۲,۹۸۳	(۳۲۸,۹۲۶,۰۱۷)	۱,۸۷۵,۳۸۹,۰۰۰	۵۰۰	۳,۷۵۰,۷۷۸	۱۳۹۹/۰۴/۲۲
۰	۰	۹۸۸,۳۷۴,۹۵۴	(۱۲۹,۰۷۸۰,۷۶۶)	۱,۱۱۸,۳۵۳,۰۳۰	۴۳۰	۴,۳۵۰,۲۴۸	۱۳۹۹/۰۴/۱۱
۷,۲۹۹,۳۰۸,۶۵۰	۶,۶۸۶,۲۵۹,۵۱۳	۲,۷۸۵,۳۱۱,۷۷۲	(۵۱۶,۵۰۳,۲۴۸)	۴,۳۰۱,۸۱۵,۰۲۰			۱۳۹۹/۱۱/۳۰

۱۸- سایر در آمد ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
			۴,۵۲۷,۰۰۹,۴۹۱
			۱۴,۵۱۷,۲۷۵,۷۹۹

در آمد تلفیق کارمزد معاملات

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱,۴۷۳,۶۲۲,۵۵۸	۲,۳۳۶,۴۱۸,۹۴۱	۲,۴۰۸,۴۶۹,۱۷۶
۱۵۶,۰۳۵,۴۴۲	۲۱۳,۵۳۳,۱۰۲	۴۶۱,۲۵۲,۵۰۱
۷۵,۰۰۱,۹۲۱	۹۷,۱۴۵,۶۵۲	۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰
۱,۷۰۴,۶۵۹,۹۲۱	۲,۶۴۷,۰۹۷,۶۹۵	۳,۰۳۳,۲۲۱,۶۷۷

مدیر صندوق

متولی

حسابرس

۲۰- سایر هزینه‌ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۲۳۳,۹۸۳,۱۳۴	۲۰۴,۹۷۲,۱۳۲	۵۲۲,۷۷۴,۹۰۰
۱۷۶,۸۷۵,۷۸۶	۲۸۹,۱۱۰,۸۹۸	۳۲۳,۹۲۱,۴۴۷
۲۵۸,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۶۲۸,۰۰۰
۴۱۱,۱۱۶,۹۲۰	۴۹۴,۴۳۳,۰۳۰	۸۴۷,۳۲۴,۳۴۷

هزینه نرم افزار

هزینه تصفیه

هزینه خدمات بانکی

۲۱- تعدیلات

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱,۶۹۷,۰۹۹,۳۲۰	(۵۵۱,۲۰۶,۴۳۱)	۱,۶۹۷,۰۹۹,۳۲۰
(۱۲۲,۱۲۲,۸۱۶,۰۱۸)	.	(۱۴۹,۳۷۳,۲۹۶,۳۲۰)
(۱۲۰,۴۲۵,۷۱۶,۶۹۸)	(۵۵۱,۲۰۶,۴۳۱)	(۱۴۷,۶۷۶,۱۹۷,۰۰۰)

تعدیلات ناشی از صدور

تعدیلات ناشی از ابطال

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا پیکوین

پانزدهمین هیأت صورت های مالی

دوره مالی ۱۶ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

۲۲- تعینات و بدهی مالی احتمالی

	تاریخ پایان	میان میانگین سهم	حداقل میانگین سهم	سازش حداقل	نقدان صندوق
۱	۲۵٪	۱۵۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	نوسه خدمات درمانی سینا
۲	۲٪	۶,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	هتل پارسیان کوثر اصفهان
۳	۲٪	۱۵,۰۰۰	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	کشاورزی و دامپروری پستلاد
۴	۲٪	۱۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	پیمه سینا
۵	۲٪	۲۷,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	پولاد نیروی جنوب غرب سینا
۶	۲.۵٪	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	گشت و نام فایم اصفهان
۷	۲٪	۱۸,۰۰۰	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	های و سرمایه گذاری سینا
۸	۲٪	۵۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	شرکت جنرال مکانیک
۹	۲٪	۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	فولاد کاوه جنوب کیش
۱۰	۲٪	۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	نیشه سازی سینا
۱۱	۲٪	۲۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	گشت و صنعت گلپار
۱۲	۲٪	۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	صنعتی دوده کلم
۱۳	۲٪	۵۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	سرمایه گذاری نیروگاهی ایران

تا به دستور سهامدار عمده صندوق، شرکت بنیاد مستحقان افلاک اسلامی سهام های که دارای نقدشوندگی کم هستند با تأیید سازمان بورس به بازارگردانی صندوق اختصاصی بازارگردانی سینا پیکوین ارائه شده تا در زمان لازم عمل بازارگردانی صورت پذیرد.

۲۳- سرمایه گذاری از کان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سال مالی منتهی به		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۵/۳۱		نوع واحد های سرمایه		نوع وابستگی		نام		اشخاص وابسته	
۱۳۹۸/۱۱/۳۰		۱۳۹۸/۱۱/۳۰		تعداد واحد های سرمایه گذاری		درصد مالکیت		تعداد واحد های سرمایه گذاری		درصد مالکیت	
۲۳		۲۳		۲۳		۲۳		۲۳		۲۳	
۲۴		۲۴		۱۰۰٪		۱۰۰٪		۱۰۰٪		۱۰۰٪	
۱		۱		۱۷۵۰		۱۷۵۰		۱۷۵۰		۱۷۵۰	
۱۰۰		۱۰۰		۱۳۵,۴۱۵		۱۳۵,۴۱۵		۱۳۵,۴۱۵		۱۳۵,۴۱۵	

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

شرح معامله		شرح معامله		شرح معامله		شرح معامله		شرح معامله		شرح معامله	
تاریخ معامله		تاریخ معامله		تاریخ معامله		تاریخ معامله		تاریخ معامله		تاریخ معامله	
۵۴۳,۸۴۰,۰۷۲۱		۵۴۳,۷۲۶,۱۹۴		۵۴۳,۷۲۶,۱۹۴		۵۴۳,۷۲۶,۱۹۴		۵۴۳,۷۲۶,۱۹۴		۵۴۳,۷۲۶,۱۹۴	
۵۵,۵۵۶,۵۵۲,۳۱۵		۵۴۳,۷۲۶,۱۹۴		۵۴۳,۷۲۶,۱۹۴		۵۴۳,۷۲۶,۱۹۴		۵۴۳,۷۲۶,۱۹۴		۵۴۳,۷۲۶,۱۹۴	
۴۲۹,۹۰۰,۵۲۸		۴۲۳,۵۳۳,۱۰۲		۴۲۳,۵۳۳,۱۰۲		۴۲۳,۵۳۳,۱۰۲		۴۲۳,۵۳۳,۱۰۲		۴۲۳,۵۳۳,۱۰۲	
۴۹۰,۱۴۰,۰۲۴		۴۹۰,۱۴۰,۰۲۴		۴۹۰,۱۴۰,۰۲۴		۴۹۰,۱۴۰,۰۲۴		۴۹۰,۱۴۰,۰۲۴		۴۹۰,۱۴۰,۰۲۴	

۲۵- رونما داده های بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهای که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تأیید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل افلاک صورت های مالی و افشا در پانزدهمین هیأت صورت های عمده بوده و درج نشده است.

۲۶- کلیات سرمایه

تعین شده برای تعینات		تعین شده برای تعینات		تعین شده برای تعینات		تعین شده برای تعینات		تعین شده برای تعینات		تعین شده برای تعینات	
نسبت جاری		نسبت جاری		نسبت جاری		نسبت جاری		نسبت جاری		نسبت جاری	
۵۵۸,۷۲۵		۵۵۸,۷۲۵		۵۵۸,۷۲۵		۵۵۸,۷۲۵		۵۵۸,۷۲۵		۵۵۸,۷۲۵	
۲۷,۲۲۲		۲۷,۲۲۲		۲۷,۲۲۲		۲۷,۲۲۲		۲۷,۲۲۲		۲۷,۲۲۲	
۲۸۰,۷۵		۲۸۰,۷۵		۲۸۰,۷۵		۲۸۰,۷۵		۲۸۰,۷۵		۲۸۰,۷۵	
۵,۹۶۰		۵,۹۶۰		۵,۹۶۰		۵,۹۶۰		۵,۹۶۰		۵,۹۶۰	
۵,۹۶۰		۵,۹۶۰		۵,۹۶۰		۵,۹۶۰		۵,۹۶۰		۵,۹۶۰	
۱۳۵,۰۱		۱۳۵,۰۱		۱۳۵,۰۱		۱۳۵,۰۱		۱۳۵,۰۱		۱۳۵,۰۱	
۳۲,۲۲۲		۳۲,۲۲۲		۳۲,۲۲۲		۳۲,۲۲۲		۳۲,۲۲۲		۳۲,۲۲۲	
۱۶,۷۶		۱۶,۷۶		۱۶,۷۶		۱۶,۷۶		۱۶,۷۶		۱۶,۷۶	
۰,۰۳۷		۰,۰۳۷		۰,۰۳۷		۰,۰۳۷		۰,۰۳۷		۰,۰۳۷	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سنابل پیکرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی: ۱ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

تفکیک عملیات بازارگردانی طبق ماده ۴ اساسنامه کلیه دارایی‌ها، منتهی‌ها و هزینه‌های مربوط به هر یک از عملیات بازارگردانی شرکت ملی دارندگان واحد های صندوق جداگانه به شرح زیر است :

دارایی‌ها	بازارگردانی سهام	بازارگردانی سهام هتل پارسین کوثر اصفهان	بازارگردانی سهام کشورزی و دامپوری پیتاود	بازارگردانی پتروشیمی غدیر	بازارگردانی کشت و دام قیام اصفهان	بازارگردانی داروسازی آوه سینا	بازارگردانی کارخانجات صنعتی تبرک	جنرال مکانیک	کشت و صنعت گلپهارد خراسان	جمع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۸۸۰,۷۵۹,۳۴۳	۱۲,۷۵۹,۹۰۴,۸۷۴	۱۰۵,۸۶۲,۹۸,۱۱۳	۰	۱۳۱,۰۹۷,۷۸۲,۴۲۷	۰	۰	۱۴۹,۹۴۸,۴۱۹,۷۲۳	۸۴,۹۹۶,۸۶۲,۰۹۰	۴۷۱,۹۰۵,۱۶۳,۳۵۳
سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵,۷۲۲,۰۷۸	۰	۱۳,۵۵۶,۳۸۶,۲۹۴
دارمید ثابت یا علی الحساب	۰	۰	۰	۰	۱۱۵,۰۴۷۲,۸۳۵	۰	۰	۹۸۸,۳۷۴,۹۵۴	۱,۵۴۶,۴۶۲,۹۸۳	۳,۷۸۵,۳۱۱,۷۷۲
حساب های دریافتی	۱۰,۱۱۰,۹۹۹	۵۹,۱۹۸,۵۳۴,۶۶۴	۰	۰	۰	۱۳۷,۳۹۴,۴۰۸	۱,۶۷۴,۰۴۱,۸۰۵	۷۳,۰۵۲,۶۲۴,۱۳۰	۶۵,۴۰۷,۵۳۵,۷۱۴	۱۹۹,۴۷۱,۱۵۱,۸۲۰
جاری کارگران	۹۱۳,۳۶۸,۷۴۹	۶۷,۰۵۸,۹۹۹	۲۵,۳۴۲,۳۲۳	۱۰۰۳,۸۴۹,۳۱۱	۱,۳۱۴,۶۲۱,۸۰۱	۷۵,۶۲۲,۸۷۵	۲۰۸,۷۰۱,۳۰۱	۱,۶۲۲,۰۵۳	۸۰,۴۳	۳,۶۴۰,۱۱۵,۹۶۵
موجودی نقد	۳۳,۶۰۵,۰۹۵	۳۳,۶۰۵,۰۹۵	۳۳,۶۰۵,۰۹۵	۰	۳۳,۶۰۵,۰۹۵	۰	۰	۳۳,۶۰۵,۰۹۵	۳۳,۶۰۵,۰۹۵	۲۰۱,۶۳۰,۵۷۰
سایر دارایی‌ها	۱,۸۲۸,۶۲۴,۳۸۵	۷۲,۰۵۹,۱۰۳,۶۳۳	۱۰۵,۹۳۱,۰۴۶,۵۳۱	۱۰۰۳,۸۴۹,۳۱۱	۱۳۳,۵۹۶,۴۹۴,۱۵۸	۱۳۰,۱۷,۲۸۳	۱,۸۸۲,۷۲۳,۰۰۶	۲۲۴,۰۴۰,۳۷۸,۰۳۳	۱۵۲,۰۸۴,۴۸۲,۹۱۵	۶۹۲,۶۲۹,۷۵۶,۸۷۳
جمع دارایی‌ها	۱,۸۹۹,۷۸۴	۲,۱۰۶,۵۹۱	۶,۲۷۳,۳۰۰	۰	۵,۱۲۰,۰۴۲	۰	۰	۲,۵۲۴,۴۵۳	۱,۴۵۰,۲۵۹	۲,۳۳۱,۶۲۲
بدهی‌ها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جاری کارگران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پرداختی به ارکان صندوق	۱۳۵,۳۴۶,۷۹۴	۱۰,۷۸۰,۲۸۹,۷۲۳	۵۶۶,۳۷۲,۶۶۳	۳۳۶,۷۲۷,۳۴۳	۹۷۲,۷۲۵,۱۵۶	۱۸۲,۵۱۵,۴۵۳	۱,۷۵۰,۸۳۸,۸۳۵	۱,۷۲۷,۱۱۰,۲۳۴	۳۶۹,۸۶۵,۶۵۵	۷,۱۳۰,۸۰۲,۸۴۶
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۹۸,۸۷۷,۸۷۷	۲۳۵,۱۷۰,۶۶۵	۱۱۴,۱۳۳,۸۵۱	۹۵,۱۱۰,۵۳۰	۱۷۱,۹۸۸,۹۷۳	۲۹,۵۰۱,۸۳۰	۱۳۱,۹۰۴,۱۷۱	۲۳۶,۶۰۹,۳۹۸	۸۱,۲۸۸,۷۱۹	۱,۱۹۲,۵۸۵,۹۱۴
جمع بدهی‌ها	۲۴۴,۲۲۴,۶۷۱	۱,۳۱۳,۴۶۰,۳۸۸	۸۶,۸۱۰,۰۲۸,۶۸۴	۱,۰۰۳,۸۴۹,۰۳۱	۴۸,۳۴۷,۷۹۱,۲۹۶	۲۱۲,۰۱۷,۲۸۳	۱,۸۸۲,۷۲۳,۰۰۶	۱,۹۶۱,۷۱۹,۵۲۳	۴۵۱,۱۵۴,۳۷۴	۱۴۲,۳۲۷,۹۸۸,۲۵۵
خالص دارایی‌ها	۱,۵۸۴,۴۱۹,۶۱۴	۷۰,۷۳۵,۶۳۳,۲۴۴	۱۹,۱۲۱,۰۱۷,۸۴۷	۰	۸۵,۲۴۸,۷۲۴,۸۵۳	۰	۰	۲۲۲,۰۷۸,۶۵۸,۵۱۰	۱۵۱,۶۲۳,۳۳۹,۵۴۱	۵۵۰,۴۱۱,۷۷۱,۶۱۸
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری	۱,۸۹۹,۷۸۴	۲,۱۰۶,۵۹۱	۶,۲۷۳,۳۰۰	۰	۵,۱۲۰,۰۴۲	۰	۰	۲,۵۲۴,۴۵۳	۱,۴۵۰,۲۵۹	۲,۳۳۱,۶۲۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهایگزین
پاداشتهای همواره صورت مالی عالی.

دوره مالی: ۶ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

۲۸- صورت سود و زیان و گردش مالی اوراق اختصاصی به تفکیک دارندگان واحد مالی صندوق به شرح زیر است:

جمع	کشت و صنعت گلپار خراسان	چترال مکانیک	بازگردانی داروسازی آوه سینا	بازگردانی کشت و دام قیام اصفهان	بازگردانی پتروشیمی غدیر	بازگردانی سهام کشاورزی و دامپروری بینالود	بازگردانی سهام هتل پارسیان کوثر اصفهان	بازگردانی سهام شیر و گوشت زاگرس شهر کرد
۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱۸,۳۴۶,۵۵۸,۵۶۶	۱۱,۱۴۲,۷۴۹,۵۸۸	۶۳,۳۷۱,۰۶۶,۶۷۶	*	۴۲,۳۰۷,۶۸۷,۰۶۹	*	۴۷۲,۰۵۵,۲۳۳	*	*
۲۹۲,۰۲۱,۵۶۱	۳۳,۳۰۱,۶۱,۹۱۵	(۶,۸۴۱,۱۶۹,۵۳۶)	*	(۱۳,۶۶۶,۸۴۹,۵۳۱)	*	(۱۳,۶۰۰,۰۳۱,۷۰۷)	*	*
۹۹,۸۴۳,۸۰۷	*	۱,۵۵۶,۳۴۶	*	*	*	۹۴۸,۱۹۳,۸۴۱	۴۱,۰۹۲,۷۳۳	
۴,۶۷۵,۸۳۳,۸۳۶	*	۲,۴۰۱,۲۹۹,۳۷۲	*	۵۵۵,۸۴۶,۷۳۶	*	۱,۶۷۷,۶۸۰,۸۷۸	۱۹۶,۸۴۰	
۱,۵۵۲,۰۵۴	۸,۰۳۳	۷۵۴,۹۹۰	*	۲۵۶,۸۴۳	*	۱۳۳,۱۸۸	*	*
۱۴,۵۱۷,۲۷۵,۷۹۹	۱,۰۰۳,۸۰۲,۸۴۲	۴,۴۹۱,۱۳۰,۲۷۵	*	۲,۹۵۸,۴۰۶,۵۵۲	*	۵,۶۱۵,۳۶۶,۰۵۹	۱۰,۵۷۸,۶۷۷	۹۱۳
۴,۳۰۱,۸۵۰,۰۲۰	۱,۸۷۵,۳۸۹,۰۰۰	۱,۱۱۸,۳۵۴,۰۳۰	*	۱,۳۰۸,۰۲۳,۹۹۰	*	*	*	*
۱۳۴,۰۲۶,۴۸۹,۰۰۳	۴۸,۳۷۵,۰۱۱,۲۶۸	۶۶,۹۸۰,۹۸۱,۵۱۱	*	۳۴,۴۰۴,۴۲۰,۶۷۰	*	(۷,۳۱۱,۴۶۷,۷۳۷)	۷,۶۳۶,۲۵۳,۴۰۶	۴۱,۲۹۰,۴۸۵
(۳,۶۴۲,۰۹۷,۴۹۵)	(۳,۶۸۸,۵۶,۵۵۵)	(۱,۳۲۷,۷۷۱,۶۰۵)	*	(۵۵۱,۶۲۷,۹۹۴)	*	(۳,۲۱۲,۳۳۸)	(۵۵۰,۰۴۴,۷۳۹)	(۳۳,۰۷۳,۵۱۲)
(۱,۰۰۱,۹۳۶,۳۷۸)	(۳,۶۶۰,۹۰۶,۴۲۱)	(۴,۸۷۶,۶۰۲,۶۳۱)	(۹,۰۵)	(۴۴,۳۷۷,۳۷۷)	(۳۷,۰۷۴,۵۱۱)	(۵۵,۵۸۰,۱۱۳)	(۳۹,۴۵۶,۷۱۱)	(۳۸,۴۳۴,۶۷۹)
(۳,۶۵۸,۰۳۳,۹۷۳)	(۶,۶۶,۳۷۵,۲۹۶)	(۱,۵۴۴,۹۷۲,۰۳۷)	(۹,۰۵)	(۹,۹۳۰,۵۰۳,۲۹۱)	(۳۷,۰۷۴,۵۱۱)	(۳,۶۱۷,۹۴۰,۴۰۴)	(۲,۳۳۰,۳۰۱,۷۵۰)	(۶۰,۵۰۷,۹۹۳)
۱۳۹,۲۶۸,۳۵۵,۶۰۰	۴۷,۶۱۸,۵۳۵,۹۷۳	۶۳,۴۴۶,۰۰۷,۶۷۶	(۹,۰۵)	۳۳,۶۰۱,۵۱۵,۳۷۹	(۳۷,۰۷۴,۵۱۱)	(۷,۶۲۲,۶۲۳,۴۳۷)	۲,۴۰۴,۹۵۱,۱۵۶	(۱۹,۳۱۷,۵۰۸)
جمع	کشت و صنعت گلپار خراسان	چترال مکانیک	بازگردانی داروسازی آوه سینا	بازگردانی کشت و دام قیام اصفهان	بازگردانی پتروشیمی غدیر	بازگردانی سهام کشاورزی و دامپروری بینالود	بازگردانی سهام هتل پارسیان کوثر اصفهان	بازگردانی سهام شیر و گوشت زاگرس شهر کرد
۳۰۷,۰۳۸,۵۳۳,۶۱۹	*	۱۵۸,۶۳۶,۶۵۱,۰۳۶	۹,۰۵	۵۱,۶۳۸,۱۸۲,۶۸۳	۲۷,۰۷۴,۵۱۱	۲۶,۲۴۴,۴۰۰,۰۷۴	۶۸,۳۴۳,۶۱۱,۲۸۸	۱,۶۰۲,۶۲۷,۱۳۳
۹,۴۰۵,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۵۵۶,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	*	*	*
*	*	*	*	*	*	*	*	*
۱۳۹,۲۶۸,۳۵۵,۶۰۰	*	۶۳,۴۴۶,۰۰۷,۶۷۶	(۹,۰۵)	۳۳,۶۰۱,۵۱۵,۳۷۹	(۳۷,۰۷۴,۵۱۱)	(۷,۶۲۲,۶۲۳,۴۳۷)	۲,۴۰۴,۹۵۱,۱۵۶	(۱۹,۳۱۷,۵۰۸)
(۵۵۱,۳۰۶,۴۳۱)	(۵۵۱,۲۰۶,۴۳۱)	*	*	*	*	*	*	*
۵۵۰,۴۱۱,۳۷۱,۶۱۸	(۵۵۱,۲۰۶,۴۳۱)	۳۲۲,۰۷۸,۶۵۸,۵۱۰	*	۸۵,۲۴۸,۷۰۴,۶۶۳	*	۱۹,۱۱۱,۰۷۷,۸۴۷	۷,۰۷۴۵,۴۴۳,۲۴۴	۱,۵۸۲,۶۱۹,۶۷۳

خالص مالی ها (واحد سرمایه گذاری) اول دوره
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
واحد های سرمایه گذاری انباشته شده طی دوره
سود (زیان) مالی دوره است
تغییرات خالص مالی ها (واحد سرمایه گذاری) پایان دوره

جریانهای سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار
سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق مشارکت
سود (زیان) فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
درآمد سود سبزه بانگی سایر درآمدها
درآمد سود سهام
جمع درآمدها (زیان ها) مالی
سود (زیان) خالص