
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی

دوره مالی ۳ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین
صورت های مالی
برای دوره مالی ۳ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۷

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 ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۷ 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
۳-۴	• صورت سود و زیان و 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
۱۰-۲۰	ت. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های 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 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 صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۷/۱۰/۲۷ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

شخص حقوقی

شرکت کارگزاری بورس بهگزین

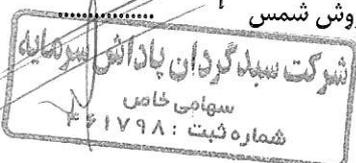
شرکت سبد گردان پاداش سرمایه (سهامی خاص)

امضاء

نمایند

محمد مفید چپر دار

کوروش شمس



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
 بازارگردانی سینا بهگزین
 شماره ثبت: ۴۴۷۵۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آبان ۱۳۹۷

ریال	یادداشت	
۲۵۶,۷۲۲,۵۳۷,۲۶۳	۵	دارایی ها: سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳۶,۱۸۴,۹۹۵,۷۱۲	۶	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت
۶,۵۹۵,۹۴۴	۷	حسابهای دریافتی
۳۵,۳۶۸,۶۵۲,۸۱۴	۸	جاری کارگزاران
۸۷,۴۲۲,۱۹۵	۹	سایر دارایی ها
۱۰۴,۷۹۷,۳۷۱	۱۰	موجودی نقد
۳۲۸,۴۷۵,۰۰۱,۲۹۹		جمع دارایی ها
		بدهی ها:
۱,۰۴۰,۱۰۴,۶۰۶	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۷۸۴,۵۰۵,۱۴۵	۱۲	پرداختی به سرمایه گذاران
۲۸۱,۶۴۹,۷۲۲	۱۳	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۲,۱۰۶,۲۵۹,۴۷۳		جمع بدهی ها
۳۲۶,۳۶۸,۷۴۱,۸۲۶	۱۴	خالص دارایی ها
۱,۲۳۶,۹۱۹		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

صورت سود و زیان

برای دوره مالی ۳ ماه و بیست و شش روزه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۷

دوره مالی ۳ ماه و بیست و شش روزه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	یادداشت	
(ریال)		
۱۶,۴۲۸,۰۵۰,۱۳۶	۱۵	درآمدها:
(۱۵,۳۰۳,۰۰۸,۹۲۸)	۱۶	سود فروش اوراق بهادار
۴۶۳,۸۳۱,۰۱۶	۱۷	زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱,۵۸۸,۸۷۲,۲۲۴		سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
		جمع درآمدها
		هزینه‌ها:
(۱,۰۳۹,۹۲۴,۶۰۶)	۱۸	هزینه کارمزد ارکان
(۱۹۴,۵۶۷,۵۲۶)	۱۹	سایر هزینه‌ها
(۱,۲۳۴,۴۹۲,۱۳۲)		جمع هزینه‌ها
۳۵۴,۳۸۰,۰۹۲		سود خالص
۰.۱۱		بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
(۰.۴۶)		بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)

سود خالص = بازده میانگین سرمایه گذاری (۱) = میانگین موزون (ریال) و جوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال \pm سود (زیان) خالص = بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲) = خالص داراییهای پایان دوره

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سنا بهگزین

صورت گردش خالص دارایی ها

برای دوره مالی ۳ ماه و بیست و شش روزه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۷

دوره مالی ۳ ماه و بیست و شش روزه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰		یادداشت
ریال	تعداد	
*	*	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۲۶۳,۸۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۳,۸۵۶	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
*	*	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۶۲,۱۵۸,۳۶۱,۷۳۵	*	۲۰ تعدیلات
۳۵۴,۳۸۰,۰۹۲	*	سود / (زیان) خالص دوره
<u>۳۲۶,۳۶۸,۷۴۱,۸۲۷</u>	<u>۲۶۳,۸۵۶</u>	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۳ ماه و بیست و شش روزه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۷

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 ۱۳۹۷/۰۳/۰۱ 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 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 ۲-۲-۱ امیدنامه

۱-۱-۳- اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمدهای 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 ۱-۲-۲-۱ 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 سرمایه‌گذاری 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
 برای دوره مالی ۳ ماه و بیست و شش روزه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۷

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	۵.۰٪
۲	بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی	۳۳,۲۵۰	۹۵.۰٪
	جمع	۳۵,۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق و مدیر ثبت، 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 دوره مالی تهیه شده است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۳ ماه و بیست و شش روز منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۷

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاریها

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 بازخريد آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاریها

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 علی‌الحساب 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 بازارگردانی سینا بهگزین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 برای دوره مالی ۳ ماه و بیست و شش روزه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۷

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
 سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده و جوجه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، 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٪/حدافل سرمایه اولیه تا سقف ۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبتته با 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 مثبتته با تایید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه 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 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 ۱۲۰ 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، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۳۶۷ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبتته و با تصویب مجمع صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سنابل بهگزين

يادداشتهای همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماه و بیست و شش روزه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۷

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. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود.

کارمزد تحقق یافته مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است و باقی مانده در پایان هر سال پرداخت می شود. پرداخت کارمزد مدیر براساس این تبصره پس از رایۀ گزارش های تعریف شده در اساسنامه مجاز است؛ مشروط بر این که در صورت نیاز به اظهار نظر حسابرس راجع به این گزارش ها، حسابرس نظر مقبول رایه داده باشد یا در صورت اظهار نظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم اهمیت باشد.

۴-۵ - مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تامین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۴-۶ - تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبۀ قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبۀ قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۰ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی نازگردانی سنابل بهترین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۳ ماه و بیست و شش روزه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۷

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:

۱۳۹۷/۰۸/۳۰

درصد به کل دارایی	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
۶.۱۷٪	۲۰,۲۵۳,۴۲۰,۳۱۸	۱۶,۸۵۴,۳۱۸,۳۳۶	زراعت و خدمات وابسته
۱۶.۰۰٪	۵۲,۵۵۷,۳۷۲,۶۵۱	۴۷,۹۱۰,۷۰۴,۶۵۰	هتل و رستوران
۵۰.۲۳٪	۱۶۴,۹۷۷,۴۴۹,۵۰۸	۱۹۰,۴۸۵,۹۵۰,۰۷۰	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۳.۴۰٪	۱۱,۱۵۳,۳۱۳,۶۳۰	۱۲,۰۸۹,۵۲۱,۰۰۴	مواد و محصولات دارویی
۲.۳۷٪	۷,۷۸۰,۹۸۱,۱۵۶	۸,۰۹۱,۴۰۳,۷۱۷	محصولات شیمیایی
۷۸.۱۶٪	۲۵۶,۷۲۲,۵۳۷,۲۶۳	۲۷۵,۴۳۱,۸۹۷,۶۷۷	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بسنا پینکدین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۳ ماه و شش‌روزه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۷

۶- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	برای دوره مالی ۳ ماه و شش‌روزه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۷
	ریال
۶-۱	۳۶,۱۸۴,۹۵۵,۷۱۲

اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

۶-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی به شرح زیر است:

برای دوره مالی ۳ ماه و شش‌روزه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۷

درصد کل از دارایی	درآمد ارض فروش	هزینه توزیع	سود متعلقه	بهای تمام شده	سایع اسمی	اوراق مشارکت
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۳۶,۱۸۴,۹۵۵,۷۱۲	۰	۰	۳۳,۳۷۸,۶۴۴,۲۳۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	اسناد خزانه ۴ بودجه ۲۲ (۹۷/۹۹۱۰۲۲) (۲۰۲۱۵)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۳ ماه و بیست و شش روزه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۷

۷- حساب‌های دریافتی

۱۳۹۷/۰۸/۳۰		
تنزیل نشده	هزینه تنزیل	تنزیل شده
ریال	ریال	ریال
۶,۶۴۲,۰۴۹	۴۶,۱۰۵	۶,۵۹۵,۹۴۴

سود دریافتی سپرده بانکی

۸- جاری کارگزاری

۱۳۹۷/۰۸/۳۰				نام شرکت کارگزاری
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۴۶۲,۴۶۵,۶۴۶,۱۲۳	(۴۲۷,۰۹۶,۹۹۳,۳۰۹)	۳۵,۳۶۸,۶۵۲,۸۱۴	شرکت کارگزاری بورس بهگزین

۹- سایر دارایی‌ها

۱۳۹۷/۰۸/۳۰				مخارج نرم افزار
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک سال مالی	مانده در پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۴۰۲,۱۴۱,۵۵۱	۳۱۴,۷۱۹,۳۵۶	۸۷,۴۲۲,۱۹۵	

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۷/۰۸/۳۰
ریال
۱۰۳,۸۶۷,۳۷۱
۹۳۰,۰۰۰
<u>۱۰۴,۷۹۷,۳۷۱</u>

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

یادداشتهای همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماه و بیست و شش روزه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۷

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۷/۰۸/۳۰
ریال
۸۶۶,۰۴۶,۷۰۲
۱۰۹,۵۵۸,۰۱۲
۶۴,۴۹۹,۸۹۲
۱,۰۴۰,۱۰۴,۶۰۶

مدیر صندوق
متولی
حسابرس

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

۱۳۹۷/۰۸/۳۰
ریال
۷۸۴,۵۰۵,۱۴۵

بابت واحدهای صادر شده

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۷/۰۸/۳۰
ریال
۸۰,۵۷۸,۹۴۶
۲۰۱,۰۷۰,۷۷۶
۲۸۱,۶۴۹,۷۲۲

ذخیره تصفیه
بابت مخارج نرم افزار

۱۴- خالص دارایی

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

۱۳۹۷/۰۸/۳۰	
ریال	تعداد
۲۲۸,۸۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۸,۸۵۶
۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰
۲۶۳,۸۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۳,۸۵۶

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرما به گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا نیجترین
 یادداشتهای همراه صورت های مالی-

برای دوره مالی ۳ ماه و بیست و شش روزه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۷

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

برای دوره مالی ۳ ماه و بیست
 و شش روزه منتهی به ۳۰
 آبان ۱۳۹۷

ریال	ریال	یادداشت	سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۱۶,۰۱۲,۹۶۶,۱۶۴	۱۵-۱		
۴۱۵,۰۸۳,۹۷۲	۱۵-۲		
۱۶,۴۲۸,۰۵۰,۱۳۶	جمع		

۱۵-۱- سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

برای دوره مالی ۳ ماه و بیست و شش روزه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۷

سود(زیان) فروش ریال	مابیات ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد	نام
۸۵۱,۶۴۱,۱۱۳	۰	۱۰,۵۵۳,۰۸۰,۰۴	۲۵,۲۲۸,۶۸۲,۳۸۵	۲۶,۱۸۵,۸۵۴,۳۰۲	۵,۴۵۲,۴۶۳	شیر و گوشت زاگرس شهر کرد
(۱۶۵,۹۷۱,۶۴۸)		۷,۲۵۰,۵۰۸	۱,۹۵۷,۸۵۵,۱۶۴	۱,۷۹۹,۱۳۴,۰۳۴	۳۴۷,۶۰۴	پتروشیمی غدیر
(۳,۳۱۶,۹۱۹)		۱,۹۶۶,۰۵۸	۴۸۸,۳۳۴,۹۰۰	۴۸۶,۹۸۴,۰۳۹	۵۹,۶۵۹	پتروشیمی مین
۱,۷۵۱,۱۱۱,۶۳۴		۱۸۷,۲۶۰,۳۲۶	۴۴,۵۲۷,۹۶۵,۱۷۹	۴۶,۴۶۶,۳۳۷,۱۴۹	۱۸,۴۷۹,۰۰۰	تبرک
(۳۵,۵۹۵,۴۴۸)		۸,۴۱۲,۲۸۱	۲,۱۱۴,۶۳۸,۳۷۸	۲,۰۸۷,۴۵۵,۱۱۱	۴۴۷,۴۲۳	داروسازی آوه سینا
۳۱۷,۷۳۹		۱,۰۰۴,۱۶۱۷	۲۵۶,۶۴۸,۵۳۷	۲۵۸,۰۰۷,۸۹۳	۱۰۰,۰۰۰	صنعتی بهشهر
۲,۳۷۶,۵۱۰,۶۶۹		۴۹,۲۹۹,۲۵۷	۹,۸۰۷,۸۰۱,۳۴۶	۱۲,۲۳۳,۶۱۱,۲۷۲	۵,۱۷۱,۱۴۴	کشاورزی و دامپروری پیناود
۱,۵۸۷,۴۸۳,۴۱۶		۳۶,۹۰۷,۹۶۴	۷,۵۳۴,۰۰۶,۷۴۸	۹,۱۵۸,۳۹۸,۱۲۸	۲,۲۳۰,۰۰۰	کشت و دام قیام اصفهان
۹,۶۵۰,۷۸۵,۶۰۸		۱۲۸,۲۸۵,۳۱۰	۲۲,۰۵۳,۱۵۶,۷۷۳	۳۱,۸۳۲,۲۲۷,۶۹۱	۲,۳۷۶,۳۸۵	هتل بین المللی پارسین کونر اصفهان
۱۶,۰۱۲,۹۶۶,۱۶۴	۰	۵۲۵,۹۵۴,۱۳۵	۱۱۳,۹۶۹,۰۸۹,۳۱۰	۱۳,۰۵۰,۸۰۰,۹۶۰,۹		

۱۵-۲- سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار با در آمد ثابت

برای دوره مالی ۳ ماه و بیست و شش روزه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۷

سود(زیان) فروش ریال	مابیات ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد	نام
۴۱۵,۰۸۳,۹۷۲	۰	۳,۴۸۷,۲۱۳	(۴۱۶,۷۴۹,۹۵۷)	۱,۸۲۱,۲۲۸	۷,۸۹۲	استاد خزانه (۷۰۴)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا پیکرین
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۳ ماه و بیست و شش روزه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۷

۱۷- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	برای دوره مالی ۳ ماه و بیست و شش روزه منتهی به ۳۰ روزه
۱۷-۱	۴۶۳,۸۳۱,۰۱۶

سود سپرده

۱۷-۱- سود سپرده

برای دوره مالی ۳ ماه و بیست و شش روزه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۷

سود خالص	هزینه برگشت سود/ هزینه تنزیل سود سپرده	نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
۴۶۳,۸۳۱,۰۱۶	۴۶,۱۰۵	۱۰٪	۴۶۳,۸۷۷,۱۲۱	-	۱۳۹۷/۰۵/۰۶

سپرده گذاری نزد بانک ملت شعبه بورس تهران

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۳ ماه و بیست و شش روزه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۷

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

برای دوره مالی ۳ ماه و بیست و شش روزه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۷

ریال

۸۶۵,۸۶۶,۷۰۲

۶۴,۴۹۹,۸۹۲

۱۰۹,۵۵۸,۰۱۲

۱,۰۳۹,۹۲۴,۶۰۶

مدیر صندوق
حسابرس
متولی

۱۹- سایر هزینه‌ها

برای دوره مالی ۳ ماه و بیست و شش روزه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۷

ریال

۱۱۳,۶۴۸,۵۸۰

۸۰,۵۷۸,۹۴۶

۳۴۰,۰۰۰

۱۹۴,۵۶۷,۵۲۶

هزینه نرم افزار
هزینه تصفیه
سایر هزینه‌ها

۲۰- تعدیلات

برای دوره مالی ۳ ماه و بیست و شش روزه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۷

ریال

۶۲,۱۵۸,۳۶۱,۷۳۵

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور طی دوره

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سستا بهنگون

داداشتهای همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماه و نسبت و شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۷

۲۱- تعهدات و بدهی های احتمالی
در تاریخ ترازنامه صندوق هیچگونه بدهی احتمالی ندارد.

۲۲- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

درصد تملک	نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۹۵٪	سرمایه گذاری	۳۳,۶۵۰	دارندگان واحد ممتاز	شرکت پیمان مستقیمان انقلاب اسلامی	دارندگان واحد ممتاز
۱۹,۳۳٪	تعداد واحد های سرمایه گذاری	۶۷,۱۶۳	عامی		
۵٪	سرمایه گذاری	۱,۷۵۰	دارندگان واحد ممتاز	شرکت کارگزاری بورس بهنگون	
*		*	عامی		
		۱۰۳,۶۶۳			

۲۳- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

شرح معامله	تاریخ معامله	ارزش معامله ریال	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
(۸۶۶,۴۶۶,۷۰۲)	طی دوره	۸۶۵,۸۶۶,۷۰۲	کارمزدها ارکان	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بورس بهنگون
۳۵,۳۴۸,۶۵۳,۸۱۴	طی دوره	۵۶۲,۶۱۱,۴۳۲,۶۶۷	ارزش خرید و فروش معاملات	مدیر صندوق	شرکت سیدگرمگان پاداش سرمایه
(۱۰۹,۵۵۸,۰۱۲)	طی دوره	۱۰۹,۵۵۸,۰۱۲	کارمزدها ارکان	مدیر صندوق	موسسه حسابرسی دانا دیجیتال
(۶۲,۴۹۹,۸۹۲)	طی دوره	۶۲,۴۹۹,۸۹۲	حق الزحمه	مدیر صندوق	

۲۴- رویاندهای بعد از تاریخ ترازنامه

رواندهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ باید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و با انشا در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.

۲۵- کفایت سرمایه

شرح معامله	تعدیل شده برای محاسبه نسبت تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت ارقام بدون تعدیل	جمع دارایی غیر جاری
تعدیل شده برای محاسبه نسبت تعهدات	۲۸۶,۹۹۰,۳۳۷,۴۰۱	۳۳۰,۳۴۲,۳۷۳,۶۹۳	جمع دارایی جاری
			جمع دارایی غیر جاری
	۲۸۶,۹۹۰,۳۳۷,۴۰۱	۳۳۰,۳۴۲,۳۷۳,۶۹۳	جمع کل دارایی ها
	۱,۸۴۵,۹۷۶,۰۴۷	۱,۹۵۷,۳۷۹,۰۷۳	جمع بدهی های جاری
			جمع بدهی های غیر جاری
	۱,۸۴۵,۹۷۶,۰۴۷	۱,۹۵۷,۳۷۹,۰۷۳	جمع کل بدهی ها
			جمع کل تعهدات
	۱,۸۴۵,۹۷۶,۰۴۷	۱,۹۵۷,۳۷۹,۰۷۳	جمع کل بدهی ها و تعهدات
		۱۱۸	نسبت جاری
		۱۵۱	نسبت بدهی و تعهدات

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سستنا بهنگزین
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۳ ماه و شش‌روزه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۷

۲۶- تفکیک عملیات بازارگردانی طبق ماده ۴ اساسنامه کلیه دارایی‌ها، بدهی‌ها و هزینه‌های مربوط به هر یک از عملیات بازارگردانی شرکت‌های دارندگان واحد‌های صندوق جداگانه به شرح زیر است:

ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۷/۰۸/۳۰	۱۳۹۷/۰۸/۳۰	۱۳۹۷/۰۸/۳۰	۱۳۹۷/۰۸/۳۰	۱۳۹۷/۰۸/۳۰	۱۳۹۷/۰۸/۳۰	۱۳۹۷/۰۸/۳۰	۱۳۹۷/۰۸/۳۰	۱۳۹۷/۰۸/۳۰	۱۳۹۷/۰۸/۳۰	۱۳۹۷/۰۸/۳۰
جمع	بازارگردانی سهام تبرک	بازارگردانی سهام کشت و دام قیام اصفهان	بازارگردانی سهام آوه سینا	بازارگردانی سهام غدیر	بازارگردانی سهام کشاورزی و دامپروری بیتاوند	بازارگردانی سهام هتل پارسین کتور اصفهان	بازارگردانی سهام شبر و گوشت زاگرس شهرکرد	جمع	بازارگردانی سهام کتور اصفهان	بازارگردانی سهام شبر و گوشت زاگرس شهرکرد
۲۵۶,۷۲۲,۳۷۲,۲۶۳	۱۶۴,۹۷۷,۴۳۹,۵۰۸	۱۲,۲۴۰,۷۷۷,۱۱۲	۱۱,۵۳۰,۳۱۳,۶۲۰	۷,۷۸۰,۹۸۱,۱۵۶	۴,۳۵۶,۴۹۱,۵۸۲	۵۲,۵۵۷,۳۷۲,۶۵۱	۲,۴۵۷,۸۵۱,۶۳۳	۲۵۶,۷۲۲,۳۷۲,۲۶۳	۵۲,۵۵۷,۳۷۲,۶۵۱	۲,۴۵۷,۸۵۱,۶۳۳
۳۶,۱۸۴,۹۹۵,۷۱۲	.	.	.	۳۶,۱۸۴,۹۹۵,۷۱۲	.	.	.	۳۶,۱۸۴,۹۹۵,۷۱۲	.	.
۶,۵۹۵,۹۴۴	(۷۲۰,۴۸۶)	۱۱,۹۹۲	۲,۴۰۳,۲۵۷	۵۵۱,۴۴۸	۵۹,۱۱۴	۲,۸۹۰,۹۲۷	۳۹۹,۶۹۲	۶,۵۹۵,۹۴۴	۲,۸۹۰,۹۲۷	۳۹۹,۶۹۲
۲۵,۳۶۸,۵۵۲,۸۱۴	.	۴,۹۲۴,۳۰۱,۳۰۵	۷,۸۷۴,۸۸۳,۵۴۸	.	.	۱۷,۳۴۶,۴۹۰,۶۹۲	۲۱,۸۱۰,۶۷۴,۶۵۷	۲۵,۳۶۸,۵۵۲,۸۱۴	۱۷,۳۴۶,۴۹۰,۶۹۲	۲۱,۸۱۰,۶۷۴,۶۵۷
۱۰۴,۷۹۷,۳۷۱	(۳۱۳,۴۳۲,۷۶۵)	۱,۳۹۵,۵۶۶	۱۰,۲۳۲	۶۱,۳۸۹,۰۸۹	۶,۵۸۹,۷۱۸	۳۰۴,۳۵۶,۷۶۶	۴۴,۴۸۹,۴۵۵	۱۰۴,۷۹۷,۳۷۱	۳۰۴,۳۵۶,۷۶۶	۴۴,۴۸۹,۴۵۵
۸۷,۴۳۲,۱۹۵	۱۳,۴۸۸,۸۸۵	۱۳,۴۸۸,۸۸۵	۱۳,۴۸۸,۸۸۵	۱۳,۴۸۸,۸۸۵	۱۳,۴۸۸,۸۸۵	۱۳,۴۸۸,۸۸۵	۱۳,۴۸۸,۸۸۵	۸۷,۴۳۲,۱۹۵	۱۳,۴۸۸,۸۸۵	۱۳,۴۸۸,۸۸۵
۳۲۸,۴۷۵,۰۱۳۹۹	۱۶۴,۶۷۵,۷۸۵,۱۲۲	۱۷,۳۷۸,۱۷۴,۵۶۱	۱۹,۰۴۴,۹۹۵,۵۵۲	۴۴,۰۴۰,۴۰۶,۲۹۰	۴,۳۸۴,۶۲۹,۲۹۹	۷۰,۳۷۲,۱۳۸,۲۳۱	۲۵,۳۲۵,۹۰۴,۳۱۲	۳۲۸,۴۷۵,۰۱۳۹۹	۴۴,۰۴۰,۴۰۶,۲۹۰	۲۵,۳۲۵,۹۰۴,۳۱۲
.	۱۵,۵۷۵,۷۲۸,۹۹۱	.	.	۷۴۲,۱۴۲,۶۶۰	۳۲۹,۲۶۳,۷۲۷	.	.	.	۷۴۲,۱۴۲,۶۶۰	۳۲۹,۲۶۳,۷۲۷
۷۸۴,۵۰۵,۱۲۵	۱,۸۵۵,۷۲۰	۸۲۵,۰۰۰	۶۷,۰۰۴	۱,۷۴۸,۲۰۳	۱۳۳,۴۲۷	۷۷۹,۶۸۶,۷۰۶	۱۸۹,۰۸۵	۷۸۴,۵۰۵,۱۲۵	۱,۷۴۸,۲۰۳	۱۳۳,۴۲۷
۱۰۴,۰۱۰,۴۶۰۶	۵۱۰,۹۱۹,۸۰۲	۴۴,۵۸۹,۹۲۹	۱۸,۱۱۲,۰۲۷	۶۰,۹۸۹,۱۹۶	۳۷,۶۲۱,۴۴۲	۳۰۹,۴۹۰,۹۶۳	۵۸,۳۸۱,۲۴۶	۱۰۴,۰۱۰,۴۶۰۶	۶۰,۹۸۹,۱۹۶	۳۰۹,۴۹۰,۹۶۳
۲۸۱,۶۴۹,۷۲۱	۵۲۶,۴۷۵۸	۲۵۳,۲۳۳۵	۲۲,۵۵۲,۵۰۲	۴۶,۲۵۳,۱۹۷	۳۴,۴۳۰,۸۲۲	۵۶,۱۱۶,۸۷۸	۶۱,۲۹۵,۵۱۹	۲۸۱,۶۴۹,۷۲۱	۴۶,۲۵۳,۱۹۷	۳۴,۴۳۰,۸۲۲
۲,۱۰۶,۲۵۹,۴۷۳	۱۶,۱۴۲,۱۵۱,۹۷۱	۷۰,۷۸۷,۲۶۴	۴۲,۷۲۲,۵۳۳	۸۵۱,۲۲۲,۲۵۶	۴۰,۴۲۹,۴۲۹	۱,۱۴۵,۲۹۴,۵۴۷	۹۹,۸۶۵,۸۶۰	۲,۱۰۶,۲۵۹,۴۷۳	۸۵۱,۲۲۲,۲۵۶	۴۰,۴۲۹,۴۲۹
۳۳۶,۳۶۸,۷۲۱,۸۲۷	۱۴۸,۵۳۳,۶۳۳,۱۷۱	۱۷,۳۰۷,۲۸۷,۵۹۷	۱۹,۰۰۱,۳۶۷,۰۱۹	۴۳,۱۸۹,۲۲۲,۰۳۴	۲,۹۸۳,۱۹۹,۸۷۰	۶۹,۱۳۷,۸۴۳,۶۴۴	۲۵,۲۲۶,۰۲۸,۴۵۲	۳۳۶,۳۶۸,۷۲۱,۸۲۷	۴۳,۱۸۹,۲۲۲,۰۳۴	۲,۹۸۳,۱۹۹,۸۷۰
۱,۳۳۶,۹۵۷	۱,۲۶۸,۴۷۷	۱,۲۹۷,۲۱۱	۹۴۸,۰۷۷	۱,۰۸۳,۰۶۲	۲,۳۵۸,۵۱۶	۱,۲۸۲,۳۵۹	۱,۳۷۱,۴۲۸	۱,۳۳۶,۹۵۷	۱,۰۸۳,۰۶۲	۲,۳۵۸,۵۱۶

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
 بدهی به سرمایه‌گذاران
 پرداختی به ارکان صندوق
 جمع بدهی‌ها
 خالص دارایی‌ها
 خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

۳۷- صورت سود و زیان گردش خلاصه دارایی های اوراق اختصاصی به تکنیک دارندگان واحد های صندوق به شرح زیر است:

ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع	۱۶۰,۳۲,۴۴۱,۸۵۸	۱,۷۵,۱۱۱,۶۳۳	۱,۵۸,۷۴۸,۳۱۶	(۳۵,۵۹۵,۴۴۸)	(۱۶,۵۴۹,۶۵۴)	۲,۳۷۶,۵۱۰,۶۶۹	۹,۶۴۷,۷۸۶,۴۳۸	۸۵۱,۶۴۱,۱۱۳	حساب های شیر و گوشت و آژورس شهرکرد	حساب های
	۴۱۴,۶۲,۸۷۸				۴۱۴,۶۲,۸۷۸				حساب های	حساب های
	(۸,۷۰۹,۳۶۰,۴۱۴)	(۲۵,۵۰۸,۵۰۰,۵۶۳)	۲,۴۳۲,۹۶۰,۰۰۲	(۹۲۶,۲۰۷,۳۷۴)	(۳۱۰,۴۳۲,۵۶۱)	۴۶۶,۴۴۱,۳۱۸	۴,۶۶۶,۶۶۸,۰۰۱	۴۶۸,۷۰۰,۷۶۲	حساب های	حساب های
	۳,۶۶,۳۵۱,۴۸۶				۳,۶۶,۳۵۱,۴۸۶				حساب های	حساب های
	۴۴۳,۸۷۷,۱۳۱	۳۸,۱۴۴,۴۵۰	۱,۴۷,۶۳۴	۳,۴۴۴,۹۳۴	۶۱,۹۴۴,۰۱۲	۶,۶۵۱,۳۰۵	۳۰,۷۵۷,۳۳۰	۴۴۷,۱۰۶,۶۶۶	حساب های	حساب های
	۱,۵۸۸,۹۱۸,۳۳۹	(۳۳,۷۱۹,۳۴۴,۶۷۸)	۴,۰۳۲,۸۵۱,۵۷۲	(۹۶۸,۳۵۸,۸۸۸)	۳,۰۶۶,۹۸۵,۲۶۱	۲,۸۷۹,۶۱۱,۱۹۲	۱۴,۶۰۰,۲۹,۶۶۹	۱,۳۶۵,۰۴۳,۵۴۱	حساب های	حساب های
	(۱۰,۳۹,۲۴۶,۶۰۶)	(۵۱۰,۸۵۹,۸۰۲)	(۴۴,۵۸۹,۹۳۹)	(۸,۱۱۲,۰۳۷)	(۶۰,۹۴۹,۱۶۶)	(۳۷,۶۰۱,۴۴۳)	(۳۰,۹۴۵,۸۶۳)	(۵۸,۳۶۱,۳۴۶)	حساب های	حساب های
	(۱۹۴,۶۱۳,۶۳۱)	(۴۱,۱۵۸,۵۷۳)	(۱۲,۸۷۳,۵۲۶)	(۱۲,۰۹۶,۰۶۲)	(۳۲,۷۶۷,۷۸۷)	(۳۱,۹۴۲,۳۱۰)	(۲۳,۹۵۶,۳۱۰)	(۳۸,۸۱۹,۱۶۳)	حساب های	حساب های
	(۱,۳۴۴,۵۳۸,۳۳۷)	(۵۵۲,۰۸۰,۳۷۵)	(۵۲,۶۶۳,۴۵۵)	(۳,۰۳۸,۰۸۹)	(۹۴,۷۱۶,۹۸۲)	(۵۹,۵۴۲,۷۵۳)	(۳۵۲,۰۷۰,۱۷۳)	(۸۷,۱۸۰,۴۰۹)	حساب های	حساب های
	۲۵۴,۳۸۰,۰۹۲	(۲۴,۳۷۱,۲۶۲,۸۵۳)	۳,۹۶۵,۳۸۷,۵۹۷	(۹۹,۸۵۶,۹۷۷)	۳,۳۳۲,۴۶۸,۲۷۸	۲,۸۲۰,۰۶۷,۴۴۹	۱۴,۲۴۸,۶۲۲,۴۷۶	۱,۳۷۷,۸۶۲,۱۳۲	حساب های	حساب های
	(۰,۴۶)	(۸,۰۰۱)	۲۲,۲۹	(۵۱۲۶)	۷۶۶	۷۵۰,۰۳	۲۰,۳۷	۴,۳۹	حساب های	حساب های
	۲۶۳,۸۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۰۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۸۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۹۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۳۶۶,۰۰۰,۰۰۰	حساب های	حساب های
	۳۵۴,۳۸۰,۰۹۲	(۴۴,۳۷۱,۲۶۲,۸۵۳)	۲,۹۶۵,۳۸۷,۵۹۷	(۹۹,۸۵۶,۹۷۷)	۳,۳۱۲,۴۶۸,۲۷۸	۲,۸۲۰,۰۶۷,۴۴۹	۱۴,۲۴۸,۶۲۲,۴۷۶	۱,۳۷۷,۸۶۲,۱۳۲	حساب های	حساب های
	۶۲,۱۵۸,۴۶۱,۷۳۵	۵۸,۷۰۸,۸۹۶,۰۳۴		(۴۹,۰۶۷,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۷۵۶	(۳۲,۸۶۷,۵۶۹)	۹,۶۸۳,۳۱۰,۰۰۰	۵,۵۵۴,۷۵۸,۳۲۰	حساب های	حساب های
	۳۲۶,۳۶۸,۴۶۱,۸۷۷	۱۴۸,۵۳۴,۶۳۲,۱۷۱	۱۷,۳۰۷,۲۸۸,۵۹۷	۱۹,۰۰۱,۳۶۷,۰۰۰	۴۳,۱۸۹,۱۷۳,۰۳۴	۲,۹۸۳,۱۹۹,۸۷۰	۶۹,۱۳۲,۸۴۲,۶۸۴	۲۵,۳۲۶,۰۲۸,۴۵۲	حساب های	حساب های

خلاصه دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) اول دوره
 واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
 واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
 سود (زیان) خلاصه دوره / سال
 تعدیلات
 خلاصه دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) پایان دوره

مستورانهاملف وظایف واختیارات بودس تهران و فراپودس ایران دکرازیهای مخصوص کرازیهای عطف شماره ۷: گزارش روزانه کنترل کفایت سرمایه

به نام خدا

گزارش روزانه کنترل کفایت سرمایه

تاریخ تهیه: ۱۳۹۷/۰۹/۲۳

نام شرکت: صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا پتکون
ماه مورد گزارش: ۷

رقم و حسب میلیون ریال

نسبت به بودجه	نسبت جاری	بدهی ها و تعهدات از رقم تسدیل شده برای مصیبت بدهی و تعهدات		دارایی ها (از رقم تسدیل شده برای مصیبت بدهی و تعهدات)		بدهی ها و تعهدات از رقم تسدیل شده برای مصیبت بدهی و تعهدات		دارایی ها (از رقم تسدیل شده برای مصیبت بدهی و تعهدات)		بدهی ها از رقم بدون تسدیل		دارایی ها از رقم بدون تسدیل		تاریخ
		جمع	تیرجاری	جمع	تیرجاری	جمع	تیرجاری	جمع	تیرجاری	جمع	تیرجاری	جمع	تیرجاری	
0.05	15.89	14,556,736,957	299,333,227,297	0	289,333,227,297	14,557,125,856	0	231,855,777,664	14,647,903,664	0	339,903,205,538	339,903,205,538	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	
0.05	15.87	14,566,832,485	291,711,088,922	0	291,711,088,922	14,598,515,938	0	231,749,081,895	14,661,883,842	0	349,430,435,975	349,430,435,975	۱۳۹۷/۰۱/۰۲	
0.00	200.12	1,038,657,961	301,907,703,191	0	301,907,703,191	1,043,593,068	0	240,149,421,537	1,053,463,282	0	361,062,292,422	361,062,292,422	۱۳۹۷/۰۱/۰۳	
0.00	190.12	1,245,002,236	307,410,727,227	0	307,410,727,227	1,279,251,781	0	243,217,550,737	1,347,790,869	0	372,133,998,973	372,133,998,973	۱۳۹۷/۰۱/۰۴	
0.00	191.52	1,275,853,572	317,595,793,541	0	317,595,793,541	1,314,005,458	0	251,653,654,894	1,347,750,869	0	383,571,859,295	383,571,859,295	۱۳۹۷/۰۱/۰۵	
0.00	194.56	1,286,516,129	325,591,151,847	0	325,591,151,847	1,326,020,012	0	257,985,088,942	1,405,023,777	0	393,494,795,688	393,494,795,688	۱۳۹۷/۰۱/۰۶	
0.00	199.01	1,297,431,459	332,381,517,490	0	332,381,517,490	1,338,314,379	0	266,341,995,592	1,420,080,218	0	392,364,330,222	392,364,330,222	۱۳۹۷/۰۱/۰۷	
0.01	61.26	3,822,330,718	332,834,899,213	0	332,834,899,213	4,223,736,041	0	258,761,710,101	4,451,857,346	0	380,078,815,006	380,078,815,006	۱۳۹۷/۰۱/۰۸	
0.00	186.41	1,230,409,183	316,221,121,182	0	316,221,121,182	1,354,225,237	0	249,351,620,118	1,498,655,954	0	369,551,296,313	369,551,296,313	۱۳۹۷/۰۱/۰۹	
0.00	177.81	1,354,221,023	310,666,930,188	0	310,666,930,188	1,402,366,000	0	249,351,620,118	1,513,968,203	0	348,876,882,668	348,876,882,668	۱۳۹۷/۰۱/۱۰	
0.00	169.96	1,365,283,117	299,094,498,983	0	299,094,498,983	1,414,844,812	0	249,351,620,118	1,549,241,635	0	342,000,497,516	342,000,497,516	۱۳۹۷/۰۱/۱۱	
0.00	156.09	1,445,976,792	292,821,051,230	0	292,821,051,230	1,506,908,447	0	235,212,388,650	1,628,771,755	0	348,876,882,668	348,876,882,668	۱۳۹۷/۰۱/۱۲	
0.00	166.69	1,396,430,328	298,430,544,831	0	298,430,544,831	1,438,700,764	0	239,814,953,217	1,549,241,635	0	340,668,855,267	340,668,855,267	۱۳۹۷/۰۱/۱۳	
0.00	165.22	1,397,301,099	295,897,052,912	0	295,897,052,912	1,450,570,533	0	239,732,633,859	1,558,309,399	0	338,764,613,334	338,764,613,334	۱۳۹۷/۰۱/۱۴	
0.00	161.52	1,430,029,112	296,619,994,782	0	296,619,994,782	1,487,914,698	0	240,332,366,451	1,603,685,871	0	339,489,617,242	339,489,617,242	۱۳۹۷/۰۱/۱۵	
0.00	160.91	1,440,598,930	299,145,576,401	0	299,145,576,401	1,512,491,845	0	241,400,123,728	1,618,899,827	0	345,702,810,148	345,702,810,148	۱۳۹۷/۰۱/۱۶	
0.00	162.39	1,451,885,044	300,491,791,694	0	300,491,791,694	1,512,491,845	0	245,608,631,688	1,633,865,448	0	348,552,398,469	348,552,398,469	۱۳۹۷/۰۱/۱۷	
0.00	200.47	1,182,917,359	298,708,474,616	0	298,708,474,616	1,205,934,123	0	241,574,125,571	1,249,267,652	0	343,355,182,941	343,355,182,941	۱۳۹۷/۰۱/۱۸	
0.01	154.73	1,473,841,276	294,156,481,890	1	294,156,481,890	1,537,863,454	1	237,875,823,137	1,664,407,814	1	337,727,106,646	337,727,106,646	۱۳۹۷/۰۱/۱۹	
0.00	218.48	1,107,130,550	301,838,488,830	2	301,838,488,830	1,117,807,751	2	244,221,038,898	1,139,162,160	2	346,359,482,969	346,359,482,969	۱۳۹۷/۰۱/۲۰	
0.06	13.76	19,017,176,548	300,514,482,477	3	300,514,482,477	19,086,275,266	3	262,672,626,301	19,224,472,709	3	365,185,015,628	365,185,015,628	۱۳۹۷/۰۱/۲۱	
0.06	12.80	19,028,262,401	304,107,166,915	0	304,107,166,915	19,098,797,736	0	244,519,462,118	19,239,838,407	0	364,151,280,871	364,151,280,871	۱۳۹۷/۰۱/۲۲	

توضیح: نام ارقام توسط شرکت گزارشگر با استفاده از سیستم حسابداری و با استفاده از سیستم کنترل می شود. همچنین در مطابقت با مفاد ماده ۱۰۱ قانون بودجه ۱۳۹۷، کلیه ارقام در این گزارش بر مبنای ارقام ثبت شده در سیستم حسابداری شرکت می باشد.

محمد علی جعفری

نام و نام خانوادگی مدیر عامل یا مدیر عامل مجاز

امضا هیئت مدیره یا هیئت مدیره گزارشگر

محمد علی جعفری

نام و نام خانوادگی مدیر عامل یا مدیر عامل مجاز

امضا هیئت مدیره یا هیئت مدیره گزارشگر

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
بازارگردانی سینا پتکون
شماره ثبت: ۴۲۷۵۰

