

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۳	۱- گزارش حسابرس مستقل
	۲- صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹ :
۲	الف- صورت خالص دارایی‌ها
۳	ب - صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
۴ الی ۲۸	ج - یادداشت‌های همراه

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

گزارش نسبت به صورت‌های مالی

مقدمه

۱- صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین شامل صورت خالص دارایی‌ها به تاریخ ۳۰ بهمن ۱۳۹۹ و صورت‌های سود و زیان و گردش دارایی‌های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۸ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت‌های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین طبق استانداردهای حسابداری و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری، با مدیر صندوق است؛ این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورت‌های مالی است، به‌گونه‌ای که این صورت‌ها عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه، الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به‌گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت در صورت‌های مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاشده در صورت‌های مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت‌های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت‌های مالی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت‌های مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد، موارد عدم رعایت الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و سایر موارد لازم را به مجمع صندوق گزارش دهد.

اظهارنظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورت‌های مالی یاد شده در بالا، خالص دارایی‌های صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین در تاریخ ۳۰ بهمن ۱۳۹۹ و نتایج عملیات منعکس در صورت سود و زیان و گردش دارایی‌های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- بشرح مندرج در یادداشت توضیحی ۲۶ صورت‌های مالی، نسبت‌های کفایت سرمایه در تاریخ صورت‌های مالی درخصوص نسبت جاری معادل ۳۰,۷۸ و بدهی‌ها و تعهدات معادل ۰,۲۴ می‌باشد. در این خصوص در حدود رسیدگی‌های انجام شده مفاد تبصره ۱ ماده ۹ دستورالعمل مذکور (نسبت جاری تعدیل شده حداقل معادل یک و نسبت بدهی و تعهدات حداکثر معادل یک) رعایت گردیده است.

۶- براساس مفاد بند ۳-۲ ماده ۳۹ اساسنامه، گزارش مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق که به منظور تقدیم به مجمع صندوق تنظیم گردیده، مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. در حدود رسیدگی‌های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

۷- در اجرای مفاد بند ۳-۳ ماده ۳۹ اساسنامه، صحت محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها (NAV)، ارزش آماری و قیمت‌های صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری طی سال مالی مورد گزارش به صورت نمونه‌ای مورد بررسی و کنترل این مؤسسه قرار گرفته است. در حدود رسیدگی‌های، به استثنای موارد مندرج در ردیف ۴ بند ۸ جدول ذیل، این مؤسسه به موردی حاکی از وجود اشکال در محاسبات مذکور برخورد ننموده است.

۸- این مؤسسه در رسیدگی‌های خود به استثنای موارد مندرج در جدول ذیل و سایر موارد ذکر شده در این گزارش به موارد دیگری حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و بخشنامه‌های مربوط به سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد نکرده است.

ردیف	مفاد	موضوع	توضیحات
۱	تبصره ۱ ماده ۱۲ اساسنامه	صدور واحدهای سرمایه‌گذاری بر مبنای قیمت صدور روز کاری پس از درخواست	قیمت صدور شرکت کشت و صنعت بهاران گل‌بهار خراسان براساس نرخ صدور روز کاری بعد محاسبه نشده است.
۲	رویه پذیرهنویسی صدور و ابطال	پرداخت مبلغ تنه صدور واحدهای سرمایه‌گذاری حداکثر ۲ روز کاری بعد از ارائه درخواست	برخی از مبالغ تنه صدور واحدهای سرمایه‌گذاری در موعد مقرر پرداخت نشده است.
۳	کنترلی	کمتر بودن بدهی کارگزار به صندوق از مجموع خریدهای اوراق بهادار به نام صندوق طی دو روز کاری	مورد مذکور در بیشتر تاریخ‌ها در طی دوره رعایت نشده است.
۴	بند ۹-۳ امیدنامه	محاسبه هزینه‌های صندوق مطابق با پیش‌بینی‌های صورت گرفته	هزینه حسابرس به درستی محاسبه نشده است.
۵	بند ۷ امیدنامه	لزوم رعایت تعهد حداقل معاملات روزانه برای شرکت‌های موضوع بازارگردانی	حداقل معاملات روزانه برای شرکت‌های هتل پارس، کوثر اصفهان، کشت و دام قیام اصفهان، کشت و صنعت دشت خرم‌دره، کشاورزی و دامپروری مگسال، بهنوش ایران، شیشه و گاز، کاشی و سرامیک سینا، لبنیات پاک، قند شیروان، قوچان، بجنورد، کشت و صنعت بهاران گل‌بهار، شیشه‌سازی مینا، بیمه سینا و کشاورزی و دامپروری بینالود در برخی از تاریخ‌ها رعایت نشده است.
		لزوم رعایت تفاوت بین کمترین قیمت خرید و بیشترین قیمت فروش در سفارش‌های فروش حداکثر برابر دامنه مظنه به میزان ۳، ۲,۵ و ۲ درصد	به عنوان نمونه مورد مذکور برای داروسازی آوه سینا، هتل پارس، کوثر اصفهان، کشت و دام قیام اصفهان، جنرال مکانیک، کشت و صنعت بهاران گل‌بهار خراسان، کشت و صنعت دشت خرم‌دره، کشاورزی و دامپروری مگسال، بهنوش ایران، شیشه و گاز، کاشی و سرامیک سینا، لبنیات پاک، قند شیروان، قوچان، بجنورد، کشت و صنعت بهاران گل‌بهار، شیشه‌سازی مینا، بیمه سینا، کشاورزی و دامپروری بینالود، پاکدیس، برق و انرژی گستر پارس، ایران‌تایر، قند اصفهان، شیر و گوشت زاگرس، حفاری شمال، سیمان تهران، نفت بهران، دامداری تلیسه نمونه، توسعه خدمات دریایی بندری سینا، سرمایه‌گذاری کوثر بهمن و فولاد کاوه جنوب کیش در برخی از تاریخ‌ها رعایت نشده است.

گزارش حسابرس مستقل - ادامه
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

ردیف	مفاد	موضوع	توضیحات
۶	بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه	لزوم بارگذاری صورتهای مالی و گزارش عملکرد صندوق طی مدت ۲۰ روز کاری بعد از پایان هر دوره در سامانه کدال و تارنمای صندوق	صورت مالی و گزارش عملکرد منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱ با ۱ روز تأخیر در سامانه کدال و تارنمای صندوق بارگذاری شده است.
۷	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۳	ارائه گزارشهای ۳ ماهه متوالی ظرف ۲۰ روز پس از تاریخ پایان دوره ۳ ماهه	علیرغم پیگیریهای صندوق، هیچ گزارشی از سوی متولی سابق ارائه نشده است و گزارش منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰ با تأخیر ارسال شده است.
۸	کنترلی	آورده نقدی و سهام شرکتهای مطابق با قراردادهای صورت گرفته	آورده نقدی و سهام برخی از شرکتهای مطابق با قراردادهای فیما بین صندوق و شرکتهای مزبور نمیباشد.
۹	کنترلی	دریافت سود سهام شرکتهای سرمایه‌پذیر در مهلت مقرر	علیرغم پیگیریهای صورت گرفته از طرف صندوق، سود سهام شرکتهای تأمین سرمایه دماوند و کشت و صنعت بهاران گل بهار خراسان تاکنون دریافت نشده است.
۱۰	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۵۷	بارگذاری فایل xml حداکثر تا ساعت ۱۶ در سامانه سنم	طبق اظهارات متولی در نامه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰، فایل‌های (xml) در برخی از روزهای فعالیت با تأخیر بارگذاری شده است.
۱۱	ماده ۲۸ اساسنامه	لزوم ارسال دعوتنامه مجامع حداقل ۱۰ روز قبل از برگزاری مجمع	دعوتنامه مجمع ۱۳۹۹/۰۹/۰۱ با تأخیر ارسال شده است.

۹- در اجرای بند یک ماده ۳۹ اساسنامه اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر و متولی مورد بررسی این موسسه قرار گرفته، در حدود رسیدگی‌های انجام شده توسط این موسسه، به استثنای موارد مندرج در این گزارش به موارد دیگری، حاکی از عدم کفایت کنترل‌های اعمال شده توسط مدیر و متولی برخورد نکرده است.

۱۰- در اجرای مفاد ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حساب‌برسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک‌لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حساب‌برسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص مفاد ماده ۱۱ آئین‌نامه اجرایی قانون مبارزه با پولشویی درخصوص اخذ تعهد از ارباب رجوع مبنی بر رعایت مقررات قانون مبارزه با پولشویی رعایت نشده است.

رهیافت و همکاران

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

ایرج جمشیدی فر خسرو واشقانی فراهانی

(۸۰۰۸۶۹)

(۸۰۰۲۰۶)

۳۰ فروردین ۱۴۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹

سندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹

مجمع عمومی سندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

با سلام؛

به پیوست صورت های مالی سندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۸ اساسنامه سندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات سندوق 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 سندوق
۶	ب. مبنای تهیه صورتهای مالی
۷-۹	پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰-۲۸	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 سندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت سندوق 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 سندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به سندوق، 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 ۱۳۹۹/۱۲/۲۶ به تائید ارکان زیر در سندوق رسیده است.

با سپاس

امضاء

محمد مفید چپر دار

شخص حقوقی

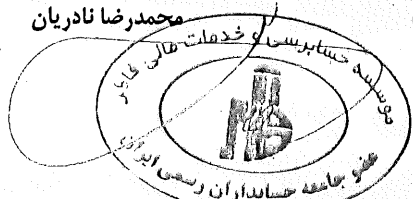
شرکت کارگزاری بورس بهگزین

ارکان سندوق

مدیر سندوق

موسسه حسابرسی فاطمه (سهامی خاص)

متولی سندوق



آدرس: تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قسیر (بخارست)، خیابان دوازدهم، شماره ۷ کد پستی: ۵۷۱۱۱-۱۵۱۴۷ تلفن: ۰۲۱-۴۲۸۴۶ نمابر: ۸۸۷۶۹۹۲۳

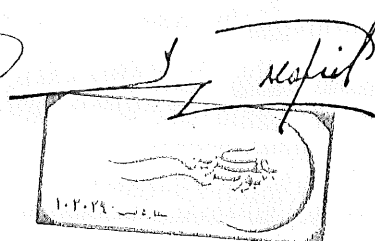
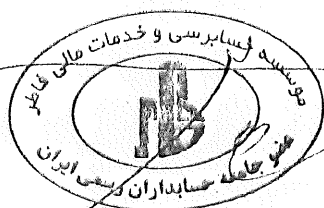
شماره ثبت شرکت ها ۴۴۷۵۰
شماره ثبت سازمان ۱۱۵۹۵
شماره اقتصادی ۴۱۱۶۱۳۹۴۹۸۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ بهمن ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		دارایی ها:
۱۶۷,۵۹۱,۰۸۰,۴۶۹	۱۰,۴۲۶,۳۴۱,۲۶۰,۲۵۴	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۷۷,۸۴۶,۱۶۴,۳۵۵	۷۶۶,۷۲۷,۹۸۲,۵۶۲	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با در آمد ثابت یا علی الحساب
۳,۲۳۹,۷۸۳,۹۲۰	۲,۴۴۹,۲۶۷,۰۵۰	۷	حسابهای دریافتنی
		۸	سایر دارایی ها
۳۷۹,۵۲۹,۹۹۱	۵۹۹,۹۱۹,۴۵۴,۸۸۰	۹	موجودی نقد
۶۳,۰۳۴,۲۹۱,۱۴۹	۱,۹۵۴,۰۹۴,۳۰۳,۶۲۵	۱۰	جاری کارگزاران
۳۱۲,۰۹۰,۸۴۹,۸۸۴	۱۳,۷۴۹,۵۳۲,۲۶۸,۳۷۱		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۴,۵۵۵,۴۵۵,۱۵۱	۴۰,۵۳۷,۴۲۱,۹۹۵	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۴۹۶,۸۷۲,۳۱۴	۱,۶۹۱,۱۵۷,۷۸۴	۱۲	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۵,۰۵۲,۳۲۷,۴۶۵	۴۲,۲۲۸,۵۷۹,۷۷۹		جمع بدهی ها
۳۰۷,۰۳۸,۵۲۲,۴۱۹	۱۳,۷۰۷,۳۰۳,۶۸۸,۵۹۲	۱۳	خالص دارایی ها
۲,۱۶۰,۹۳۴	۹۸۵,۴۲۹		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



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

آدرس: تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر (بخارست)، خیابان دوازدهم، شماره ۷ کد پستی: ۵۷۱۱۱-۱۵۱۴۷-تلفن: ۴۲۸۴۶-۰۲۱. نمابر: ۸۸۷۶۹۹۲۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۹۹

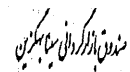
[illegible]

بازده میانگین سرمایه گذاری (۱) = $\frac{\text{سود خالص}}{\text{میانگین، موزون (ریال) وجوه استفاده شده}}$

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

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

آدرس: تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قاصیر (بخارست)، خیابان دوازدهم، شماره ۷ کد پستی: ۵۷۱۱۱-۵۷۱۴۷ تلفن: ۰۲۱-۴۲۸۴۶. نمابر: ۸۸۷۶۹۹۲۳



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سنابل بهگزین
صورت گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹

۱
موسسه حسابرسی و خدمات مالی و کار
محاسبه حسابداران رسمی ایران

گزارش
حسابرسی
موسسه حسابرسی و خدمات مالی و کار

۵۷۱۱-۲۷، تلفن: ۰۲۱-۴۲۸۴۶، فاکس: ۸۸۷۹۹۶۳

۱۰۳۰۱

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

آدرس: تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قاصبر (بغارسین)، خیابان دوازدهم، شماره ۷، کد پستی: ۵۷۱۱۱-۴۷، تلفن: ۰۲۱-۴۲۸۴۶، نمابر: ۸۸۷۶۹۹۲۳

1. 3. 29.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن 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 می شود، 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 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، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران 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 می کند:

۱-۱-۱ سهام به شرح این موارد: فولاد کاوه جنوب کیش، هتل پارسیان کوثر اصفهان، شیر و گوشت زاگرس شهر کرد، تولید نیروی جنوب غرب صبا، کشاورزی و دامپروری بینالود و مالی و سرمایه گذاری سینا

۱-۱-۲ حق تقدم خرید سهام موضوع بند ۱-۲-۲ 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 حداقلی برای آنها مشخص شده و پرداخت اصل سرمایه گذاری و سود آن ها تضمین شده یا برآی 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 بهاداری که صندوق در تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید آن ها مشارکت می کند، باید دارای خصوصیات مندرج در بند ۱-۲-۲، ۳-۲ 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 فروشی که قبلاً در قراردادهای آتی سهام اتخاذ نموده اند.

۱-۱-۸ این صندوق از نوع صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی است و با استفاده از وجوه در اختیار خود اقدام به خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بندهای ۱-۲-۱ و ۲-۲-۲ امیدنامه می کند. هدف صندوق افزایش نقدشوندگی، تنظیم عرضه و تقاضا و تجدید دامنه نوسان قیمت سهام و حق تقدم سهام موضوع بندهای ۱-۲-۱ 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

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

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

مجمع صندوق ، مجمع صندوق با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه گذاری ممتاز دارای حق رأی صندوق تشکیل شده و رسمیت می یابد، در مجمع صندوق، دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه گذاری ممتاز یک حق رأی دارند در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند 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

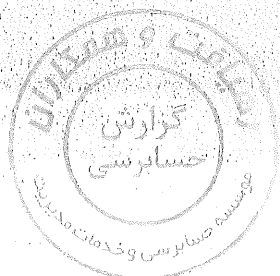
مدیر صندوق ، شرکت کارگزاری بورس بهگزین است که در تاریخ ۱۳۷۲/۱۰/۱۵ با شماره ثبت ۱۰۲۰۲۹ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از خیابان بخارست خیابان ۱۲ غربی پلاک ۷ طبقه دوم.

متولی صندوق، مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر است که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۴ به شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران-خیابان وصال شیرازی-خیابان بزرگمهر غربی-کوی اسکو-پلاک ۱۴- طبقه چهارم

حسابرس صندوق ، مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران است که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۵/۱۰ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت های 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

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان سال مالی تهیه شده است.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن 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 صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹

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 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 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٪ 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	معدل ۰٫۰۳٪ 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 ۱۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سنا بهگزین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹

۴-۴ - بدهی به ارکان صندوق

کارمزد تحقق‌یافته مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است و بابتی مانده 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 اظهارنظر 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.

۴-۶ - تعهدات معاملات بازارگردانی

نماد (صندوق)	سفرارش حداقل معاملات انباشته	حداقل معاملات سهم	دامنه نوسان
۱ توسعه خدمات دریایی سینا	۱۲/۰۰۰	۲۴۰/۰۰۰	۳٪
۲ هتل پارسینا کوثر اصفهان	۱۰/۰۰۰	۱۸۰/۰۰۰	۳٪
۳ کشاورزی و دامپروری بینالود	۱۷/۰۰۰	۳۴۰/۰۰۰	۳٪
۴ بیمه سینا	۵۰/۰۰۰	۹۳۰/۰۰۰	۲٪
۵ تولید نیروی جنوب غرب صبا	۵۰/۰۰۰	۲۷۰/۰۰۰	۳٪
۶ کشت و دام قیام اصفهان	۲۰/۰۰۰	۴۱۵/۰۰۰	۳٪
۷ مالی و سرمایه گذاری سینا	۴۰/۰۰۰	۱۸۰/۰۰۰	۳٪
۸ شرکت جنرال مکانیک	۴۰/۰۰۰	۷۴۰/۰۰۰	۳٪
۹ فولاد کاوه جنوب کیش	۲۱۰/۰۰۰	۴۱۲۰/۰۰۰	۳٪
۱۰ شیشه سازی مینا	۱۲/۰۰۰	۲۳۰/۰۰۰	۲٪
۱۱ کشت و صنعت گلپه‌هار	۱۵/۰۰۰	۲۵۰/۰۰۰	۲٪
۱۲ صنعتی دوده فام	۶/۰۰۰	۱۲۰/۰۰۰	۳٪
۱۳ سرمایه گذاری کوثر بهمن	۵۰/۰۰۰	۱۰۰۰/۰۰۰	۳٪
۱۴ سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	۱۲/۰۰۰	۲۴۰/۰۰۰	۲٪
۱۵ دامداری تلیسه نمونه	۱۱/۰۰۰	۲۳۰/۰۰۰	۳٪
۱۶ قند شیروان و قوچان و بجنورد	۲۴/۰۰۰	۴۷۰/۰۰۰	۳٪
۱۷ نفت بهران	۱۳/۵۰۰	۲۷۰/۰۰۰	۳٪
۱۸ سیمان تهران	۲۳/۵۰۰	۴۷۰/۰۰۰	۳٪
۱۹ حفاری شمال	۱۵۵/۰۰۰	۳۱۰۰/۰۰۰	۳٪
۲۰ شیرو گوشت زاگرس شهرکرد	۱۰/۰۰۰	۱۴۵/۰۰۰	۳٪
۲۱ قند اصفهان	۴/۵۰۰	۹۰/۰۰۰	۳٪
۲۲ ایران تابر	۱۳/۵۰۰	۲۷۰/۰۰۰	۳٪
۲۳ لبنیات پاک	۴۲/۵۰۰	۸۵۰/۰۰۰	۳٪
۲۴ کاشی سینا	۱۸/۰۰۰	۳۶۰/۰۰۰	۳٪
۲۵ شیشه و گاز	۲۹/۵۰۰	۵۹۰/۰۰۰	۳٪
۲۶ بهنوش ایران	۱۳/۰۰۰	۲۶۰/۰۰۰	۳٪
۲۷ کشاورزی و دامپروری مگسال	۲۷/۰۰۰	۵۴۰/۰۰۰	۳٪
۲۸ برق و انرژی پیوند گستر پارس	۵۰/۰۰۰	۱۰۰۰/۰۰۰	۳٪
۲۹ کشت و صنعت خرمدره	۳۰/۰۰۰	۵۵۰/۰۰۰	۳٪
۳۰ پاکدیس	۱۲/۰۰۰	۲۴۰/۰۰۰	۳٪
۳۱ تامین سرمایه دماوند	۵۰/۰۰۰	۱۰۰۰/۰۰۰	۳٪
۳۲ کاشی پارس	۹/۰۰۰	۱۸۰/۰۰۰	۳٪
۳۳ سیمان هگمتان	۴۰/۵۰۰	۸۱۰/۰۰۰	۳٪
۳۴ سیمان ایلام	۷۰/۰۰۰	۱/۴۰۰/۰۰۰	۳٪
۳۵ سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	۲۵/۰۰۰	۵۰۰/۰۰۰	۲٪



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا پیکرین
 داداشنهای همراه صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۳۹۸/۱۱/۳۰				۱۳۹۹/۱۱/۳۰			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال		
۲۸/۳۶٪	۸۸,۲۰۸,۱۹۱,۹۱۱	۸۵,۲۵۲,۷۶۱,۲۵۰	۱/۶۷٪	۱,۶۶۷,۵۹۹,۴۵۷,۱۱۱	۳,۷۳۲,۵۳۳,۲۵۷	زراعت و خدمات وابسته	
۲۵/۳۶٪	۷۸,۳۸۲,۹۶۱,۳۷۸	۶۶,۳۸۶,۷۶۵,۶۳۳	۰-٪	۰	۰	فعالیت های ساختمانی و مشاوره فنی مرتبط	
۰	۰	۰	۵/۳۳٪	۷۳۲,۹۶۷,۶۸۵,۱۴۰	۳۴۵,۳۳۰,۵۷۱,۹۸۳	سایر محصولات غذایی	
۰	۰	۰	۷/۳۷٪	۳۱۷,۳۷۲,۱۴۲,۸۷۲	۴۵۸,۳۶۹,۹۸۰,۰۸۲	سایر محصولات غذایی	
۰	۰	۰	۱۷/۹٪	۱۷۷,۳۰۶,۲۲۵,۰۸۳	۱۹۲,۰۸۵۳,۸۵۱,۵۵۴	محل و رستوران	
۰	۰	۰	۱۸/۷٪	۱۹۲,۶۶۴,۴۵۸,۹۹۹	۲۰۲,۵۶۳,۸۴۹,۰۰۷	خدمات فنی و مهندسی	
۰	۰	۰	۵/۳۶٪	۷۳۷,۰۰۱,۴۴۳,۱۰۲	۱,۰۷۶,۹۸۰,۲۶۲,۵۸۱	فراورده های فنی یکی و سوخت هسته ای	
۰	۰	۰	۳/۸۳٪	۵۲۵,۱۵۶,۰۴۲,۲۸۹	۵۰۶,۶۰۶,۲۸۶,۳۲۸	عروسه برق و گاز بخار آب گرم	
۰	۰	۰	۲/۰۶٪	۲۲,۰۶۱,۶۰۶,۹۱۷	۴۴۶,۱۶۴,۵۴۳,۳۲۱	استخراج نفت و گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	
۰	۰	۰	۷/۰۹٪	۲۸۷,۵۲۵,۲۸۷,۷۲۲	۲۸۳,۴۹۸,۱۶۷,۰۴۶	قند و شکر	
۰	۰	۰	۵/۸۳٪	۸۰۰,۶۹۷,۹۱۸,۸۹۱	۹۳۶,۰۹۶,۸۴۶,۰۱۴	لاستیک و پلاستیک	
۰	۰	۰	۷/۱۷٪	۲۶۰,۵۲۳,۲۳۸,۷۳۳	۲۳۰,۳۴۹,۳۹۳,۴۵۲	کاشی و سرامیک	
۰	۰	۰	۱/۲۶٪	۱۹۸,۳۴۱,۱۳۶,۹۳۵	۲۱۸,۲۴۳,۹۲۳,۶۱۳	سایر محصولات کانی غیر فلزی	
۰	۰	۰	۰-۸٪	۱۰۷,۴۵۵,۹۷۱,۶۲۶	۵۸۷,۰۵۰,۸۴۰,۳۳۳	حمل و نقل انبارداری و ارتباطات	
۰	۰	۰	۷/۳۷٪	۳۳۵,۵۴۳,۱۹۴,۴۳۳	۲۵۱,۵۰۴,۳۸۰,۰۸۵	محصولات غذایی و آشامیدنی بجز قند و شکر	
۰	۰	۰	۷/۵۵٪	۶۸۸,۴۳۸,۸۷۸,۰۶۲	۴۳۸,۷۵۱,۱۰۷,۳۹۲	فعالیت های کمکی به نهاد های مالی واسط	
۰	۰	۰	۸/۳۳٪	۱,۲۰۱,۱۰۰,۹۷۵,۵۱۷	۱,۳۹۳,۹۳۴,۷۵۲,۹۲۹	سیمان لکه کج	
۰	۰	۰	۷/۷۵٪	۳۰۹,۷۳۳,۲۱۸,۳۶۱	۳۳۱,۱۳۵,۰۵۲,۵۰۸	فلزات اساسی	
۰	۰	۰	۱۳/۵٪	۱,۸۴۹,۸۹۹,۷۳۲,۳۲۷	۲,۹۷۶,۶۶۹,۹۴۸,۶۵۲	بیمه و صندوق بازنشستگی	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاریها	
۵/۳۷٪	۱۶۷,۵۹۱,۸۰۰,۲۶۹	۱۴۹,۶۳۹,۵۳۶,۹۸۳	۷۵/۸۳٪	۱۰,۴۳۶,۴۴۱,۲۶۰,۲۵۴	۱۴,۶۶۹,۸۱۷,۳۷۹,۸۴۷		



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار سرمایه
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹

م- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۷۷,۸۴۶,۱۶۴,۳۵۵	۷۶۶,۷۲۷,۹۸۲,۵۶۲
	۶-۱

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی

م-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی با فراورشی به شرح زیر است:

درصد خاص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد خاص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	تاریخ سررسید	مانده
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		
-۰/۰۰	۴۰,۳۲۷,۷۹۹,۰۷۴	-۰/۰۰	-	-	-	۱۳۹۹/۱۰/۳۲	استاد خزانه ام‌ایودجه ۹۷/۹۹/۰۳ (تخو) ۵۰۰۲
۱۲/۹۲	۱۵,۸۱۳,۰۰۶,۶۱۱	-۰/۰۰	-	-	-	۱۳۹۹/۰۵/۱۳	استاد خزانه ام‌ایودجه ۹۷/۹۹/۰۵ (تخو) ۵۰۰۱
۵/۰۷	۵,۸۵۳,۸۲۷,۰۷۳	-۰/۰۰	-	-	-	۱۴۰۰/۰۳/۲۴	استاد خزانه ام‌ایودجه ۹۷/۰۰۰۳۲۴ (تخو) ۵۰۰۲
۱/۸۸	۱۵,۸۵۵,۵۳۱,۵۹۷	-۰/۰۰	-	-	-	۱۴۰۰/۰۷/۲۸	استاد خزانه ام‌ایودجه ۹۷/۰۲۸۰۰۷ (تخو) ۵۰۰۱
۵/۰۸	-	-۰/۰۰	-	-	-	۱۴۰۰/۱۰/۱۳	استاد خزانه ام‌ایودجه ۹۸/۰۰۱۰۱۳ (تخو) ۵۰۰۱
-۰/۰۰	-	-۰/۰۰	-	-	-	۱۴۰۱/۰۵/۰۳	استاد خزانه ام‌ایودجه ۹۸/۰۰۵۰۰۳ (تخو) ۵۰۰۱
-۰/۰۰	-	-۰/۰۰	-	-	-	۱۴۰۱/۰۵/۱۲	استاد خزانه ام‌ایودجه ۹۸/۰۰۵۰۱۲ (تخو) ۵۰۰۱
-۰/۰۰	-	-۰/۰۰	-	-	-	۱۴۰۱/۰۴/۰۶	استاد خزانه ام‌ایودجه ۹۸/۰۰۴۰۰۶ (تخو) ۵۰۰۱
-۰/۰۰	-	-۰/۰۰	-	-	-	۱۴۰۱/۰۴/۱۴	استاد خزانه ام‌ایودجه ۹۸/۰۰۴۰۱۴ (تخو) ۵۰۰۱
-۰/۰۰	-	-۰/۰۰	-	-	-	۱۴۰۱/۰۴/۰۶	استاد خزانه ام‌ایودجه ۹۸/۰۰۴۰۰۶ (تخو) ۵۰۰۱
-۰/۰۰	-	-۰/۰۰	-	-	-	۱۴۰۱/۰۴/۰۶	استاد خزانه ام‌ایودجه ۹۸/۰۰۴۰۰۶ (تخو) ۵۰۰۱
۲۴/۹۴	۷۷,۸۴۶,۱۶۴,۳۵۵	۵/۵۸	۷۶۶,۷۲۷,۹۸۲,۵۶۲	-	۱,۱۸۹,۰۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۹/۰۶	استاد خزانه ام‌ایودجه ۹۷/۰۰۹/۰۶ (تخو) ۵۰۰۱



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹

۷- حسابهای دریافتنی

۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۱۱/۳۰		
تجزیل شده ریال	تجزیل شده ریال	نرخ تجزیل	تجزیل نشده ریال
۳,۲۳۹,۷۸۳,۹۲۰	۲,۴۴۹,۲۶۷,۰۵۰	۲۵	۲,۴۴۹,۲۶۷,۰۵۰

مطالبات از شرکت‌ها بابت سود سهام

۸- سایر دارایی

۱۳۹۹/۱۱/۳۰			
مانده در ابتدای سال مالی ریال	مخارج اضافه شده طی سال مالی ریال	استهلاک طی سال مالی ریال	مانده در پایان سال مالی ریال
۰	۳,۶۸۳,۷۲۳,۸۳۱	۳,۶۸۳,۷۲۳,۸۳۱	۰

هزینه‌های نرم افزار

۹- موجودی نقد

۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۴۸,۱۲۵,۶۴۶	۱,۶۳۵,۰۵۱
۳۳۱,۴۰۴,۳۴۵	۵۹۹,۹۱۷,۸۱۹,۸۲۹
۲۷۹,۵۲۹,۹۹۱	۵۹۹,۹۱۹,۴۵۴,۸۸۰

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

۱۰- جاری کارگزاری

۱۳۹۹/۱۱/۳۰				
نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای سال مالی ریال	گردش بدهکار ریال	گردش بستانکار ریال	مانده پایان سال مالی ریال
شرکت کارگزاری بورس بهگزین	۶۳,۰۳۴,۲۹۱,۱۴۹	۳۲,۱۹۱,۹۸۹,۷۵۶,۱۹۶	(۳۰,۳۰۰,۹۲۹,۷۴۳,۷۲۰)	۱,۹۵۴,۰۹۴,۳۰۳,۶۲۵



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹

۱۱- پرداختی به ارکان صندوق

۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۴,۲۰۶,۴۲۱,۳۳۱	۴۰,۱۰۶,۲۶۱,۰۴۴	مدیر صندوق
۲۶۶,۳۷۷,۴۲۶	۳۰۷,۸۲۰,۲۰۹	متولی
۸۱,۷۵۰,۳۷۲	۱۲۰,۸۵۴,۷۲۰	حسابرس
۹۰۶,۰۲۲	۲,۴۸۶,۰۲۲	مدیر ثبت
<u>۴,۵۵۵,۴۵۵,۱۵۱</u>	<u>۴۰,۵۳۷,۴۲۱,۹۹۵</u>	

۱۲- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۴۹۶,۸۷۲,۳۱۴	۱,۰۸۷,۲۷۷,۷۸۴	ذخیره کارمزد تصفیه
.	۶۰۳,۸۸۰,۰۰۰	سایر
<u>۴۹۶,۸۷۲,۳۱۴</u>	<u>۱,۶۹۱,۱۵۷,۷۸۴</u>	

۱۳- خالص دارایی

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

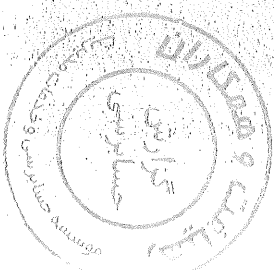
۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
تعداد	تعداد	
۲۳۱,۴۰۵,۸۱۹,۰۹۴	۱۳,۶۷۲,۸۱۳,۶۷۳,۳۵۴	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۷۵,۶۳۲,۷۰۳,۳۲۵	۳۴,۴۹۰,۰۱۵,۲۳۸	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
<u>۳۰۷,۰۳۸,۵۲۲,۴۱۹</u>	<u>۱۳,۷۰۷,۳۰۳,۶۸۸,۵۹۲</u>	



۱۴- سوه حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در ایران، یا در خارج

100

۱. نام و نام خانوادگی:
 ۲. شماره دانشجویی:
 ۳. نام درس:
 ۴. نام استاد:
 ۵. تاریخ:
 ۶. شهر:
 ۷. کشور:
 ۸. نام دانشگاه:
 ۹. نام دانشکده:
 ۱۰. نام گروه آموزشی:
 ۱۱. نام ترم:
 ۱۲. نام استاد راهنما:
 ۱۳. نام استاد مشاور:
 ۱۴. نام همکار:
 ۱۵. نام همکار:
 ۱۶. نام همکار:
 ۱۷. نام همکار:
 ۱۸. نام همکار:
 ۱۹. نام همکار:
 ۲۰. نام همکار:
 ۲۱. نام همکار:
 ۲۲. نام همکار:
 ۲۳. نام همکار:
 ۲۴. نام همکار:
 ۲۵. نام همکار:
 ۲۶. نام همکار:
 ۲۷. نام همکار:
 ۲۸. نام همکار:
 ۲۹. نام همکار:
 ۳۰. نام همکار:
 ۳۱. نام همکار:
 ۳۲. نام همکار:
 ۳۳. نام همکار:
 ۳۴. نام همکار:
 ۳۵. نام همکار:
 ۳۶. نام همکار:
 ۳۷. نام همکار:
 ۳۸. نام همکار:
 ۳۹. نام همکار:
 ۴۰. نام همکار:
 ۴۱. نام همکار:
 ۴۲. نام همکار:
 ۴۳. نام همکار:
 ۴۴. نام همکار:
 ۴۵. نام همکار:
 ۴۶. نام همکار:
 ۴۷. نام همکار:
 ۴۸. نام همکار:
 ۴۹. نام همکار:
 ۵۰. نام همکار:
 ۵۱. نام همکار:
 ۵۲. نام همکار:
 ۵۳. نام همکار:
 ۵۴. نام همکار:
 ۵۵. نام همکار:
 ۵۶. نام همکار:
 ۵۷. نام همکار:
 ۵۸. نام همکار:
 ۵۹. نام همکار:
 ۶۰. نام همکار:
 ۶۱. نام همکار:
 ۶۲. نام همکار:
 ۶۳. نام همکار:
 ۶۴. نام همکار:
 ۶۵. نام همکار:
 ۶۶. نام همکار:
 ۶۷. نام همکار:
 ۶۸. نام همکار:
 ۶۹. نام همکار:
 ۷۰. نام همکار:
 ۷۱. نام همکار:
 ۷۲. نام همکار:
 ۷۳. نام همکار:
 ۷۴. نام همکار:
 ۷۵. نام همکار:
 ۷۶. نام همکار:
 ۷۷. نام همکار:
 ۷۸. نام همکار:
 ۷۹. نام همکار:
 ۸۰. نام همکار:
 ۸۱. نام همکار:
 ۸۲. نام همکار:
 ۸۳. نام همکار:
 ۸۴. نام همکار:
 ۸۵. نام همکار:
 ۸۶. نام همکار:
 ۸۷. نام همکار:
 ۸۸. نام همکار:
 ۸۹. نام همکار:
 ۹۰. نام همکار:
 ۹۱. نام همکار:
 ۹۲. نام همکار:
 ۹۳. نام همکار:
 ۹۴. نام همکار:
 ۹۵. نام همکار:
 ۹۶. نام همکار:
 ۹۷. نام همکار:
 ۹۸. نام همکار:
 ۹۹. نام همکار:
 ۱۰۰. نام همکار:

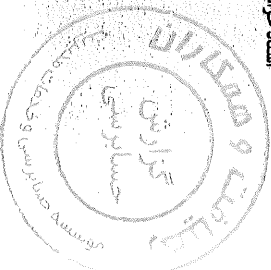


صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا پیکوین
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹

۲-۱۴- سود حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۴۴۰,۰۱۰,۰۱۳	۰	۰	۰
۲,۸۳۹,۲۰۲,۷۴۹	۰	۰	۰
۶۲۲,۵۶۵,۹۷۷	۰	۰	۰
۵,۸۳۷,۱۱۲,۵۲۶	۱۰۰,۵۴۰,۲۳۰	(۶,۶۳۳)	(۸۴۸,۵۹۹,۲۳۴)
۲,۵۳۰,۶۷۰	۰	۰	۰
۱,۰۵۶,۶۴۸,۶۸۰	۰	۰	۰
۶۵,۲۸۰,۷۹۴	۲,۷۰۵,۱۲۳,۳۱۲	(۳۳,۵۰۰,۹۲۴)	(۳۴,۵۳۰,۹۰۲,۶۳۴)
۳,۱۳۲,۳۹۰,۷۰۴	۵۸۶,۸۴۶,۷۲۶	(۳,۶۸۰,۵۹۳)	(۵,۷۱۷,۷۳۲,۳۶۰)
۵۴,۴۲۶,۰۵۳	۱,۷۲۹,۰۹۹,۱۶۸	(۳۲,۹۷۵,۶۹۱)	(۳۹,۰۵۳,۱۸۸,۳۹۵)
۰	۲,۷۵۰,۸۷۲,۸۵۱	(۵۲,۹۹۵,۷۲۳)	(۱۶,۷۱۷,۰۶۶,۹۱۶)
۰	۱۶,۱۴۵,۳۵۰,۲۷	(۳۶۴,۹۰۱,۵۷۰)	(۳۴۹,۱۳۰,۱۸۱,۴۲۹)
۰	۶۷۶,۳۵۰,۷۳۸	(۱۱,۹۵۵,۳۳۰)	(۱۵,۰۲۴,۵۸۴,۸۶۴)
۰	۱,۲۲۳,۸۶۳,۳۲۵	(۱۱,۶۰۱,۹۷۳)	(۱۴,۷۶۶,۶۵۸,۴۳۱)
۰	۱۵۱,۹۸۴,۱۵۲	(۶,۶۶۵,۸۹۸)	(۷,۶۷۹,۲۷۳,۳۳۸)
۰	۵,۵۹۹,۷۰۸,۸۴۸	(۳,۷۶۳,۸۴۹)	(۹,۰۵۴,۶۶۰,۶۹۶)
۰	۷۸۴,۶۳۰,۲۴۹	(۴,۲۱۳,۵۶۶)	(۱۶,۸۱۸,۱۳۳,۸۰۹)
۱۷,۰۵۰,۳۰۱,۱۶۶	۲۳,۳۶۰,۵۸۳,۱۳۶	(۴۳۴,۱۶۱,۷۴۰)	(۷۲۴,۸۳۲,۷۵۳,۸۵۶)
			۷۵۸,۷۲۶,۴۹۸,۷۳۳

استاد خزانه‌دار ۲۳ اردیبهشت ۱۳۹۹/۹/۲۸ (بخش ۲۲۳)
 استاد خزانه‌دار ۲۴ اردیبهشت ۱۳۹۹/۹/۲۹ (بخش ۲۲۳)
 استاد خزانه‌دار ۲۵ اردیبهشت ۱۳۹۹/۹/۳۰ (بخش ۲۲۳)
 استاد خزانه‌دار ۲۶ اردیبهشت ۱۳۹۹/۹/۳۱ (بخش ۲۲۳)
 استاد خزانه‌دار ۲۷ اردیبهشت ۱۳۹۹/۹/۳۱ (بخش ۲۲۳)
 استاد خزانه‌دار ۲۸ اردیبهشت ۱۳۹۹/۹/۳۱ (بخش ۲۲۳)
 استاد خزانه‌دار ۲۹ اردیبهشت ۱۳۹۹/۹/۳۱ (بخش ۲۲۳)
 استاد خزانه‌دار ۳۰ اردیبهشت ۱۳۹۹/۹/۳۱ (بخش ۲۲۳)
 استاد خزانه‌دار ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹/۹/۳۱ (بخش ۲۲۳)
 استاد خزانه‌دار ۱ اردیبهشت ۱۴۰۰/۱۰/۲۷ (بخش ۲۲۳)
 استاد خزانه‌دار ۲ اردیبهشت ۱۴۰۰/۱۰/۲۸ (بخش ۲۲۳)
 استاد خزانه‌دار ۳ اردیبهشت ۱۴۰۰/۱۰/۲۹ (بخش ۲۲۳)
 استاد خزانه‌دار ۴ اردیبهشت ۱۴۰۰/۱۰/۳۰ (بخش ۲۲۳)
 استاد خزانه‌دار ۵ اردیبهشت ۱۴۰۰/۱۰/۳۱ (بخش ۲۲۳)
 استاد خزانه‌دار ۶ اردیبهشت ۱۴۰۰/۱۱/۰۱ (بخش ۲۲۳)
 استاد خزانه‌دار ۷ اردیبهشت ۱۴۰۰/۱۱/۰۲ (بخش ۲۲۳)
 استاد خزانه‌دار ۸ اردیبهشت ۱۴۰۰/۱۱/۰۳ (بخش ۲۲۳)
 استاد خزانه‌دار ۹ اردیبهشت ۱۴۰۰/۱۱/۰۴ (بخش ۲۲۳)
 استاد خزانه‌دار ۱۰ اردیبهشت ۱۴۰۰/۱۱/۰۵ (بخش ۲۲۳)
 استاد خزانه‌دار ۱۱ اردیبهشت ۱۴۰۰/۱۱/۰۶ (بخش ۲۲۳)
 استاد خزانه‌دار ۱۲ اردیبهشت ۱۴۰۰/۱۱/۰۷ (بخش ۲۲۳)
 استاد خزانه‌دار ۱۳ اردیبهشت ۱۴۰۰/۱۱/۰۸ (بخش ۲۲۳)
 استاد خزانه‌دار ۱۴ اردیبهشت ۱۴۰۰/۱۱/۰۹ (بخش ۲۲۳)
 استاد خزانه‌دار ۱۵ اردیبهشت ۱۴۰۰/۱۱/۱۰ (بخش ۲۲۳)
 استاد خزانه‌دار ۱۶ اردیبهشت ۱۴۰۰/۱۱/۱۱ (بخش ۲۲۳)
 استاد خزانه‌دار ۱۷ اردیبهشت ۱۴۰۰/۱۱/۱۲ (بخش ۲۲۳)
 استاد خزانه‌دار ۱۸ اردیبهشت ۱۴۰۰/۱۱/۱۳ (بخش ۲۲۳)
 استاد خزانه‌دار ۱۹ اردیبهشت ۱۴۰۰/۱۱/۱۴ (بخش ۲۲۳)
 استاد خزانه‌دار ۲۰ اردیبهشت ۱۴۰۰/۱۱/۱۵ (بخش ۲۲۳)
 استاد خزانه‌دار ۲۱ اردیبهشت ۱۴۰۰/۱۱/۱۶ (بخش ۲۲۳)
 استاد خزانه‌دار ۲۲ اردیبهشت ۱۴۰۰/۱۱/۱۷ (بخش ۲۲۳)
 استاد خزانه‌دار ۲۳ اردیبهشت ۱۴۰۰/۱۱/۱۸ (بخش ۲۲۳)
 استاد خزانه‌دار ۲۴ اردیبهشت ۱۴۰۰/۱۱/۱۹ (بخش ۲۲۳)
 استاد خزانه‌دار ۲۵ اردیبهشت ۱۴۰۰/۱۱/۲۰ (بخش ۲۲۳)
 استاد خزانه‌دار ۲۶ اردیبهشت ۱۴۰۰/۱۱/۲۱ (بخش ۲۲۳)
 استاد خزانه‌دار ۲۷ اردیبهشت ۱۴۰۰/۱۱/۲۲ (بخش ۲۲۳)
 استاد خزانه‌دار ۲۸ اردیبهشت ۱۴۰۰/۱۱/۲۳ (بخش ۲۲۳)
 استاد خزانه‌دار ۲۹ اردیبهشت ۱۴۰۰/۱۱/۲۴ (بخش ۲۲۳)
 استاد خزانه‌دار ۳۰ اردیبهشت ۱۴۰۰/۱۱/۲۵ (بخش ۲۲۳)
 استاد خزانه‌دار ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰/۱۱/۲۶ (بخش ۲۲۳)



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی، ستاد لجستیک
 پادشاهی، همراه صورت مالی مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹

۲-۱۵- سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰			
سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار	ریال	سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار	ریال	کاربرد	ریال
ریال		ریال		ارزش دفتری	ریال
۶,۵۹۹,۴۳۲,۸۴۶		۶,۵۹۹,۴۳۲,۸۴۶		۶,۵۹۹,۴۳۲,۸۴۶	
۱۳۶,۰۸۴,۷۱۳		۱۳۶,۰۸۴,۷۱۳		۱۳۶,۰۸۴,۷۱۳	
۷۹,۰۴۳,۷۴۷		۷۹,۰۴۳,۷۴۷		۷۹,۰۴۳,۷۴۷	
۸۸۲,۱۸۳,۷۸۵		۸۸۲,۱۸۳,۷۸۵		۸۸۲,۱۸۳,۷۸۵	
۲,۵۴۲,۹۶۸,۶۱۷		۲,۵۴۲,۹۶۸,۶۱۷		۲,۵۴۲,۹۶۸,۶۱۷	
۲,۰۳۹,۵۴۹,۶۱۳		۲,۰۳۹,۵۴۹,۶۱۳		۲,۰۳۹,۵۴۹,۶۱۳	
۶,۴۸۹,۴۱۰,۸۰۱		۶,۴۸۹,۴۱۰,۸۰۱		۶,۴۸۹,۴۱۰,۸۰۱	
۴,۸۹۱,۹۹۴,۷۸۷		۴,۸۹۱,۹۹۴,۷۸۷		۴,۸۹۱,۹۹۴,۷۸۷	
۱۴,۴۹۵,۳۰۰,۳۸۷		۱۴,۴۹۵,۳۰۰,۳۸۷		۱۴,۴۹۵,۳۰۰,۳۸۷	
۲,۵۵۰,۱۸۷,۰۶۲		۲,۵۵۰,۱۸۷,۰۶۲		۲,۵۵۰,۱۸۷,۰۶۲	
۸,۴۰۸,۱۳۵,۰۹۱		۸,۴۰۸,۱۳۵,۰۹۱		۸,۴۰۸,۱۳۵,۰۹۱	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سپاسپیکرین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۱۵۰۹,۴۰۵	۴,۵۲۹,۶۴۶
۱۶-۱	

سود سیرده

۶- سود اوراق بهادار با نرخ ثابت یا علی الحساب

۱-۱۶- سود سیرده

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰

سود خالص	سود خالص	هزینه برگشت سود/ هزینه توزیع سود سیرده	مبلغ اسمی سیرده	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
۴,۵۲۹,۶۴۶	۱۵۰۹,۴۰۵	۰	۱,۶۳۵,۰۵۱	۱۰٪	-	۱۳۹۷/۵/۶

سیرده گذاری نزد بانک ملت شعبه حافظ پورس (نقشه مدت)-

۸۲۰۰۴۰۸۰۷۴



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردایی سينا پيگزين
 بااداشتهای همراه صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	تعداد سهام متعلق در زمان جمع	تاریخ مجمع	سال مالی	نام شرکت
خالص درآمد سود سهام ۹۹,۰۷۰,۹۰۰	-	-	-	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	پتروشیمی غدیر (مفدین)
۸۸۳,۶۵۱,۶۰۰	-	-	-	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شیر و گوشت زگرس، شهر کرد (زنگور)
۲,۷۳۵,۶۲۶,۸۵۰	-	-	-	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	هل بین آتلی پارسبان کوثر اسفهان (هکون)
۳۳۳,۷۷۷,۸۸۰	۶۰۴,۵۳۴,۶۲۰	۵۱۰	۱,۸۵۵,۴۶۲	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	کمالورزی و طبریزی پیتالود (زیسا)
۱,۳۹۸,۳۶۶,۵۰۰	۱,۳۰۸,۰۷۲,۹۹۰	۱,۱۱۰	۱,۰۰۹,۳۲۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	کشت و دام قلم اسفهان (رقابم)
۶۶,۹۹۴,۹۲۰	-	-	-	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	پارونازی آو سینا (دوه)
-	۱,۸۷۵,۳۸۹,۰۰۰	۵۰۰	۳,۷۵۰,۷۷۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	گل بهار خراسان
-	۱,۱۱۸,۳۵۳,۰۳۰	۴۳۰	۲,۶۰۰,۸۲۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	چترال مکانیک
-	۵۷۳,۸۷۸,۰۵۰	۵۰	۱۱,۴۲۲,۵۶۱	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	تاسین سرمایه مدیریت
۷,۱۹۹,۲۰۸,۶۵۰	۵,۶۸۰,۲۲۷,۶۹۰	-	۵,۶۸۰,۲۲۷,۶۹۰	-	-

۱۸- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰
۱۰,۱۵۳,۸۴۴,۸۴۰	۱۳۲,۵۴۰,۵۴۵,۵۴۶

درآمد تلفیق کارکرد معاملات



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۲,۴۰۸,۴۶۹,۱۷۶	۳۵,۸۹۹,۸۳۹,۷۱۳
۴۶۱,۲۵۲,۵۰۱	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰
۳,۰۳۳,۲۲۱,۶۷۷	۳۶,۶۱۷,۸۳۹,۷۱۳

مدیر صندوق
متولی
حسابرس

۲۰- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۵۲۲,۷۷۴,۹۰۰	۶۰۳,۸۸۰,۰۰۰
۳۲۳,۹۲۱,۴۴۷	۵۹۰,۴۰۵,۴۷۰
۶۲۸,۰۰۰	۱,۴۰۰,۲۱۰
۸۴۷,۳۲۴,۳۴۷	۱,۱۹۵,۶۸۵,۶۸۰

هزینه نرم افزار
هزینه تصفیه
هزینه خدمات بانکی

۲۱- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۱,۶۹۷,۰۹۹,۳۲۰	(۱۷۰,۸۹۸,۹۲۳,۶۸۶)
(۱۴۹,۳۷۳,۲۹۶,۳۲۰)	۱,۱۷۱,۴۴۶,۵۲۳,۶۸۰
(۱۴۷,۶۷۶,۱۹۷,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۵۴۷,۵۹۹,۹۹۴

تعدیلات ناشی از صدور
تعدیلات ناشی از ابطال



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا پیکوین
 داداشتهای همراهِ صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹

۲۲- تعهدات و بدهی های احتمالی

سپارش حداقل معاملات		سپارش حداقل معاملات		نماد(صندوق)		حداقل معاملات سهم		سپارش حداقل معاملات		نماد(صندوق)	
دامنه تومان	حداقل معاملات	سپارش حداقل معاملات	نماد(صندوق)	دامنه تومان	حداقل معاملات سهم	سپارش حداقل معاملات	نماد(صندوق)	دامنه تومان	حداقل معاملات	سپارش حداقل معاملات	نماد(صندوق)
۳٪	۳۱۰/۰۰۰	۱۵۵/۰۰۰	حزازی شال	۳٪	۲۴۰/۰۰۰	۱۲۰/۰۰۰	توسعه خدمات درمانی سینا	۳٪	۲۱۰/۰۰۰	۱۲۰/۰۰۰	توسعه خدمات درمانی سینا
۳٪	۱۳۵/۰۰۰	۱۰/۰۰۰	شور و گشت زاکرس شهرکود	۳٪	۱۸/۰۰۰	۱۰/۰۰۰	هتل پارسبان کوثر اصفهان	۳٪	۱۴۵/۰۰۰	۱۰/۰۰۰	هتل پارسبان کوثر اصفهان
۳٪	۹۰/۰۰۰	۴/۵۰۰	قند اصفهان	۳٪	۳۴۰/۰۰۰	۱۲/۰۰۰	کسلورزی و دامپورزی بیلاورد	۳٪	۲۲۰/۰۰۰	۵/۰/۰۰۰	کسلورزی و دامپورزی بیلاورد
۳٪	۲۲۰/۰۰۰	۱۳/۵۰۰	ایران تایر	۳٪	۲۲۰/۰۰۰	۲۲۰/۰۰۰	پیمه سینا	۳٪	۲۲۰/۰۰۰	۲۰/۰۰۰	تولید نیروی چوب غرب سینا
۳٪	۸۵/۰/۰۰۰	۴۲/۵۰۰	لیسبات پاک	۳٪	۴۱۵/۰۰۰	۱۸/۰/۰۰۰	کت و دم و قلم قلم اصفهان	۳٪	۲۰/۰۰۰	۴۰/۰۰۰	کت و دم و قلم قلم اصفهان
۳٪	۳۶۰/۰۰۰	۱۸/۰۰۰	کاشی سینا	۳٪	۱۸۰/۰۰۰	۲۴۰/۰۰۰	مالی و سرمایه گذاری سینا	۳٪	۴۰/۰۰۰	۴۰/۰۰۰	شرکت خیرال مکتک
۳٪	۵۹/۰/۰۰۰	۲۹/۵۰۰	خشمه و گاز	۳٪	۲۴۰/۰۰۰	۲۱۰/۰۰۰	فولاد کاوه چوب کچی	۳٪	۲۱۰/۰۰۰	۱۲۰/۰۰۰	خشمه سازی سینا
۳٪	۲۶۰/۰۰۰	۱۲/۰۰۰	پیش ایران	۳٪	۲۲۰/۰۰۰	۱۲۰/۰۰۰	کنت و صنعت کلپار	۳٪	۱۲۰/۰۰۰	۱۲۰/۰۰۰	کنت و صنعت کلپار
۳٪	۵۴/۰/۰۰۰	۲۲/۰۰۰	کگلرزی و دامپورزی مکتال	۳٪	۲۴۰/۰۰۰	۲۴۰/۰۰۰	سرمایه گذاری کوثر بهمن	۳٪	۱۲۰/۰۰۰	۱۲۰/۰۰۰	سرمایه گذاری کوثر بهمن
۳٪	۱۰۰۰/۰۰۰	۵۰/۰۰۰	برق و انرژی پیوند گستر پارس	۳٪	۲۴۰/۰۰۰	۲۴۰/۰۰۰	سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	۳٪	۲۴۰/۰۰۰	۲۴۰/۰۰۰	سرمایه گذاری نیروگاهی ایران
۳٪	۵۵/۰/۰۰۰	۳۰/۰۰۰	کنت و صنعت خردسره	۳٪	۲۴۰/۰۰۰	۲۴۰/۰۰۰	قند شیرون و قوچان و پیچورد	۳٪	۲۴۰/۰۰۰	۲۴۰/۰۰۰	قند شیرون و قوچان و پیچورد
۳٪	۲۴۰/۰۰۰	۱۲/۰۰۰	پاکبیس	۳٪	۲۴۰/۰۰۰	۲۴۰/۰۰۰	سیمان تهران	۳٪	۲۴۰/۰۰۰	۲۴۰/۰۰۰	سیمان تهران
۳٪	۱۸۰/۰۰۰	۵/۰۰۰	تامین سرمایه مجازند	۳٪	۲۴۰/۰۰۰	۲۴۰/۰۰۰	سیمان تهران	۳٪	۲۴۰/۰۰۰	۲۴۰/۰۰۰	سیمان تهران
۳٪	۱۸۰/۰۰۰	۹/۰۰۰	کاشی پارس	۳٪	۲۴۰/۰۰۰	۲۴۰/۰۰۰	سیمان تهران	۳٪	۲۴۰/۰۰۰	۲۴۰/۰۰۰	سیمان تهران
۳٪	۸۱/۰/۰۰۰	۴/۵۰۰	سیمان مکتال	۳٪	۲۴۰/۰۰۰	۲۴۰/۰۰۰	سیمان تهران	۳٪	۲۴۰/۰۰۰	۲۴۰/۰۰۰	سیمان تهران
۳٪	۱۴۰/۰/۰۰۰	۷/۰۰۰	سیمان ایلام	۳٪	۲۴۰/۰۰۰	۲۴۰/۰۰۰	سیمان تهران	۳٪	۲۴۰/۰۰۰	۲۴۰/۰۰۰	سیمان تهران
۳٪	۵۰/۰/۰۰۰	۲۵/۰۰۰	سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	۳٪	۲۴۰/۰۰۰	۲۴۰/۰۰۰	سیمان تهران	۳٪	۲۴۰/۰۰۰	۲۴۰/۰۰۰	سیمان تهران

۲۳-۱ بنا به دستور سهامدار عمده صندوق، شرکت بنیاد مستقیمان انقلاب اسلامی سهام های که دارای نقدشوندگی کم هستند با تأیید سازمان بورس به بازارگردانی صندوق اختصاصی بازارگردانی سینا پیکوین اضافه شده تا در زمان لازم عمل بازارگردانی صورت پذیرد.

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	
درصد تملک	تعداد واحد مالی سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحد های سرمایه گذاری	نوع وابستگی
۲۵٪	۳۳,۲۵۰	۱	۳۳,۲۵۰	ممتاز	دارندگان واحد ممتاز
۷۴	۱۰۰,۴۱۵	۹۹	۲,۷۲۹,۱۲۳	عادی	دارندگان واحد ممتاز
۱	۱,۷۵۰	۰	۱,۷۵۰	ممتاز	دارندگان واحد ممتاز
۰	۰	۰	۰	عادی	دارندگان واحد ممتاز
۱۰۰	۱۲۵,۴۱۵	۱۰۰	۲,۷۶۲,۱۲۳		



داداشتهای همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹

بر روی سر صفی وارشد علی واحد یعنی صندوقی جداگانه به شرح زیر است :

三

تاداد استهای همراہ صورت های عالی
سال مالی منتهی بہ ۳۰ دھمن ۱۳۹۹

سرمایه کلاری در سهام و حق تقدم	خالص ها
سرمایه کلاری در اوراق بهادار	
بایده های با غیر اقسام	
حساب های در اقسام	
چاری کل اوراق	
موجود نقد	
سایر دارایی ها	
جمع دارایی ها	
بایده ها	
چاری کل اوراق	
برداشتی به از امان صندوق	
ایز حسابهای پرداختی و ذخایر	
جمع بایده ها	
خالص دارایی ها	
خالص دارایی های در واحد	
سرمایه کلاری	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سیپا پیکرین
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹

۱۸ صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌های اوراق اختصاصی به تفکیک دارندگان واحد های صندوق به شرح زیر است :

جمع نقل به صفحه بعد	تفت تهران	سرمایه گذاری کوثر پهن	سیمان ایلام	فند شیروان	گشت و صنعت کلیه خراسان	جنرال مکانیک	بازارگردان ی داروسازی آر و سینا	بازارگردانی گشت و دام قیام اسفهان	بازارگردانی پرویشیمی غذیر	بازارگردانی سهام کشاورزی و فابریک‌های پتالون	بازارگردانی سهام هتل پارسیان کوثر اسفهان	بازارگردانی سهام شیر و گوشت زاگرس شهرکرد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۱۱/۳۰
۱۱۳,۸۱۳,۳۸۸,۴۶۷	(۹,۰۳۵,۹۷۸)	(۳۱,۰۵۴,۳۵۷,۶۱۶)	۱۵,۴۳۸,۵۶۵,۱۲۴	۹,۴۴۴,۹۱۶,۲۲۶	۳۲,۷۵۹,۷۹۹,۱۷۳	۱۶,۴۷۹,۵۳۰,۵۳۸	-	۴۲,۳۳۸,۲۹۹,۲۲۹	-	۱,۴۲۴,۷۲۳,۷۵۵	(۹۳,۸۰۲,۸۳۷)	۲۲,۱۸۸,۳۵۸,۱۶۸
(۱,۱۲۵,۴۰۶,۷۲۹,۳۳۳)	(۸,۳۷۶,۹۵۳,۸۵۴)	(۱,۰۸۸,۳۲۰,۱۶۷,۱۸۸)	۲۹,۴۳۳,۷۶۹,۴۳۱	(۱۲,۸۴۸,۵۹۹,۴۳۹)	(۵۴,۲۹۵,۳۸۳,۸۲۸)	(۵۵,۶۲۰,۴۱۹,۵۳۷)	-	(۳۲,۵۷۲,۸۷۷,۱۵۵)	-	(۹۷,۸۸۰,۴۸۰,۳۳۷)	(۱۲۶,۱۳۱,۵۵۴,۷۳۸)	(۵۵,۵۵۲,۰۰۵,۷۵۸)
۱۵,۸۲۴,۸۴۰,۲۸۲	-	-	-	-	-	-	-	۲,۳۲۴,۴۵۳,۳۴۱	-	۱,۵۱۲,۶۱۰,۰۱۷	۱۱,۳۲۷,۸۷۵,۹۴۴	-
۳۷,۳۷۷,۸۸۲,۵۵۰	-	-	-	-	-	-	-	۴,۵۵۷,۴۵۰,۹۲۹	-	۴,۴۰۴,۳۵۸,۳۰۴	۸,۳۶۶,۹۱۴,۹۲۶	۷,۷۲۶,۱۱۳,۲۶۷
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۱۲,۸۱۵	۱۰,۸۸۳,۱۲۷	-	۲۱۴,۴۵۵	-	۱۲۴,۴۸۳	-	۲۱,۳۲۴
۲۴,۰۷۶,۱۱۳,۲۸۲	۱,۵۶۱,۹۲۶,۳۱۹	۶۲۳,۵۳۱,۴۶۰	۲,۲۱۴,۴۵۵,۳۳۷	۲,۴۰۴,۱۲۱,۲۸۷	۳۳,۸۰۱,۵۵۴,۵۴۹	۸,۸۱۴,۱۵۸,۵۵۸	-	۷,۴۳۳,۸۲۶,۳۳۰	-	۹,۷۶۹,۹۷۵,۰۱۹	۳,۱۳۰,۵۶۳,۷۸۰	۳,۶۱۱,۱۵۵,۸۵۵
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۱,۸۷۶,۳۸۹,۰۰۰	۱,۱۱۸,۲۵۳,۰۰۰	-	۱,۳۰۸,۳۷۰,۵۹۰	-	۴۰,۴۳۳,۶۲۰	-	-
(۱,۳۹۱,۱۲۹,۵۳۰,۳۰۵)	(۱,۳۸۸,۵۴۸,۸۱۳)	(۱,۳۸۸,۷۸۱,۹۲۳,۵۶۶)	۶۸,۴۵۴,۱۵۱,۷۲۴	(۱,۲۰۱,۵۶۳,۸۰۶)	(۱۴,۲۹۵,۳۳۳,۶۱۱)	۱۳,۴۰۴,۹۱۹,۵۳۴	-	۲۲,۴۰۸,۳۳۸,۶۲۹	-	(۲۹,۸۸۶,۱۲۴,۵۴۱)	(۱۲۴,۸۵۵,۸۵۴,۳۶۹)	(۲۹,۸۸۵,۰۱۵,۳۲۹)
(۱۴,۵۷۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۹۴,۰۵۷,۸۰۴)	(۳,۳۳۷,۹۱۱,۶۳۳)	(۵۵۳,۳۷۴,۰۰۰)	(۴۵۱,۴۰۶,۸۸۱)	(۱,۲۶۷,۴۶۶,۸۸۷)	(۲,۴۸۴,۲۱۰,۰۰۰)	-	(۸,۵۷۲,۰۰۵,۳۳۵)	-	(۱,۵۴۰,۲۲۶,۶۱۲)	(۵,۵۸۸,۳۵۸,۳۶۱)	(۸۸۴,۵۳۳,۰۰۰)
(۸۲۳,۴۲۴,۲۶۲)	(۱۵,۹۱۳,۰۰۰)	(۵,۳۸۱,۰۰۰)	(۸,۴۵۷,۳۸۱)	(۱,۴۴۸,۷۹۹)	(۱,۰۴۷,۷۵۰,۰۰۰)	(۲۲۶,۸۴۴,۸۵۴)	(۹,۰۵)	(۲۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۷,۰۷۹,۵۱۱)	(۴۳,۵۳۳,۲۹۲)	(۳۷,۲۳۷,۰۰۰)	(۷,۰۰۰,۰۰۰)
(۵۵,۳۸۸,۴۶۶,۲۹۷)	(۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۳۷۵,۶۸۳)	(۵۶۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶۱,۸۵۵,۵۵۵)	(۱,۳۷۷,۴۳۳,۳۸۷)	(۳,۵۰۴,۵۰۰,۰۰۰)	(۹,۰۵)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۷,۰۷۹,۵۱۱)	(۱,۵۳۳,۳۷۵,۰۰۰)	(۱,۲۳۵,۴۶۶,۵۴۱)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)
(۱,۳۰۰,۵۷۹,۱۲۹,۰۰۰)	(۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۲۳,۱۲۴,۳۶۹,۰۰۰)	۶۶,۴۹۹,۸۰۰,۰۰۰	(۳,۱۶۳,۳۸۷,۲۵۵)	(۱۵,۵۸۸,۷۰۰,۰۰۰)	۱,۰۵۵۴,۵۳۰,۵۳۰	(۹,۰۵)	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۰۷۹,۵۱۱)	(۸,۱۵۹,۳۳۳,۶۱۱)	(۱۲,۵۵۲,۴۳۸,۰۰۰)	(۳۱,۰۰۰,۰۰۰)

در ادامه
 سود زیان فروش اوراق بهادار
 سود زیان تحقق یافته تعدادی اوراق
 بهادار
 سود زیان تحقق یافته تعدادی اوراق
 بهادار
 سود زیان تحقق یافته تعدادی اوراق
 بهادار
 مشارکت
 سود زیان فروش اوراق بهادار به دارکتابت
 علی الحساب
 درآمد سود سپرده بانکی
 سایر درآمدها
 درآمد سود سهام
 جمع درآمد از زیان (۸)

خالص دارایی ها (ازجمله سرمایه گذاری اوراق)
 دوره
 واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی
 دوره
 واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی
 دوره
 سود (زیان) خالص دوره ابطال
 تعدیلات
 خالص دارایی ها (ازجمله سرمایه گذاری اوراق)
 پایان دوره



قادران استیهای، همراه صورت های، مالی
سال مالی، منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹

[illegible]

نادر آذشتی‌های همراه صورت‌های عالمی
سال عالمی، متعلق به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹

[illegible]

در آملہ

سود (زبان) فروش اوراق بهادار

سود (زمان) تحقق نیافته نگهداری اوراق

بہادر

سود (زمانه) تحقق نیافته نگهداری اوراق

مسائل

سود (زیرانی) لکروشن اوراق بہادار یا در آمد ثابت

على الحساب

درآمد سود سپرده بانکی

سایر درآمدها

در آمد سود سهام

جمع در آمدہا (زبان ہا)

10

هزینه کارمزد ارکان

سازم هزینه ها

مجلس

سود (زبان) خالص

10

100

1000

خالص دارایی ها را واحد سرعایه (تجاری) آور

● 2002

واحد های سرمایه گذاری صادر شده می

دوره

واحد های سرمایه گذاری انتقال بسته می

٥٥٠

سود (زبان) خالص دوره ارسال

تغذیلات

خالص دارایی ها (واحد سرعایه کناری)

بیان دورہ

6

U
E
K
K

Carroll J. L. L.

100

10/2/1958

()