
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

با سلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین مربوط به دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰ که در اجرای مفاد بند ماده ۵۸ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد ۷

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
۱۰-۲۸	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 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 ۱۴۰۰/۰۳/۲۲ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

ارکان صندوق شخص حقوقی نماینده امضاء

مدیر صندوق

شرکت کارگزاری بورس بهگزین

محمد حسن هراتیان

متولی صندوق

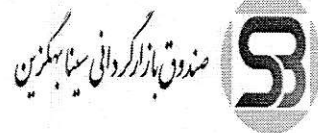
موسسه حسابرسی فاطر (سهامی خاص)

محمد رضا نادریان



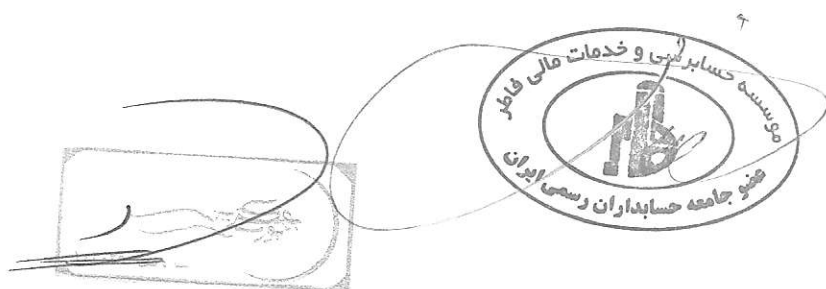
آدرس: تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر (بخارست)، خیابان دوازدهم، شماره ۷، پستی: ۱۵۱۴۷-۵۷۱۱۱، تلفن: ۰۲۱-۴۲۸۴۶۶، نمابر: ۸۸۷۶۹۹۲۳

شماره ثبت شرکت ها ۴۴۷۵۰
شماره ثبت سازمان ۱۱۵۹۵
شماره اقتصادی ۴۱۱۶۱۳۷۹۹۸۷



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین
صورت خالص دارایی ها
در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۰,۴۲۶,۳۴۱,۲۶۰,۲۵۴	۱۲,۷۱۶,۰۶۹,۱۳۶,۶۶۵	۵	دارایی ها:
۷۶۶,۷۲۷,۹۸۲,۵۶۲	۳۴۳,۲۹۷,۳۸۹,۸۱۱	۶	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲,۴۴۹,۲۶۷,۰۵۰	۳۱,۰۱۰,۵۶۴,۸۶۰	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با در آمد ثابت یا علی الحساب
.	۷۳۹,۴۷۸,۸۴۷	۸	حسابهای دریافتنی
۵۹۹,۹۱۹,۴۵۴,۸۸۰	۵۰۷,۱۹۳,۵۳۷,۳۹۸	۹	سایر دارایی ها
۱,۹۵۴,۰۹۴,۳۰۳,۶۲۵	۱۲۳,۶۴۴,۱۲۴,۷۸۷	۱۰	موجودی نقد
۱۳,۷۴۹,۵۳۲,۲۶۸,۳۷۱	۱۳,۷۲۱,۹۵۳,۲۳۲,۳۶۸		جاری کارگزاران
			جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۴۰,۵۳۷,۴۲۱,۹۹۵	۸۷,۹۷۳,۹۰۵,۸۷۷	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۱,۶۹۱,۱۵۷,۷۸۴	۲,۰۷۲,۵۲۸,۷۸۴	۱۲	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
.	۵۵۸,۶۰۳,۱۰۴,۰۰۰	۱۳	پرداختنی به سرمایه گذاران
۴۲,۲۳۸,۵۷۹,۷۷۹	۶۴۸,۶۴۹,۵۳۸,۶۶۱		جمع بدهی ها
۱۳,۷۰۷,۳۰۳,۶۸۸,۵۹۲	۱۳,۰۷۳,۳۰۳,۶۹۳,۷۰۷	۱۴	خالص دارایی ها
۹۸۵,۴۲۹	۸۷۰,۳۰۴		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 قنبر (بخارست)، خیابان دوازدهم، شماره ۷ کد پستی: ۵۷۱۱۱-۱۴۷۱۵۱ تلفن: ۴۲۸۴۶-۰۲۱ نمابر: ۸۸۷۶۹۹۲۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی سينا بهگزين

صورت سود و زیان

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰
	(ریال)	(ریال)	(ریال)
درآمدها:			
۱۵ سود فروش اوراق بهادار	۵۳,۴۱۸,۷۵۳,۴۰۶	۶۶,۴۰۵,۲۹۳,۲۹۸	۸۷۷,۵۷۸,۶۷۱,۳۱۹
۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۱,۶۳۲,۲۹۲,۱۲۰,۳۸۷)	۲۵,۸۳۱,۹۷۶,۷۹۶	(۲,۳۳۵,۹۶۹,۸۶۲,۳۸۸)
۱۷ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳۲,۵۷۶	۱,۱۲۶,۵۴۴	۱,۵۰۹,۴۰۵
۱۸ سود سهام	۳۳,۳۳۴,۵۵۵,۸۰۰	.	۵,۴۸۰,۲۲۷,۶۹۰
۱۹ سایر درآمدها	.	۵,۹۳۲,۸۰۹,۸۷۶	۱۲۲,۵۴۰,۵۴۵,۵۴۶
جمع درآمدها	(۱,۵۴۵,۵۳۸,۷۷۸,۶۰۵)	۹۸,۱۷۱,۲۰۶,۵۱۴	۱,۳۳۰,۳۶۸,۹۰۸,۴۲۸-
هزینه ها:			
۲۰ هزینه کارمزد ارکان	(۴۷,۴۳۶,۴۴۳,۸۸۲)	(۱۰,۰۲۹,۷۸۱,۶۴۲)	(۳۶,۶۱۷,۸۳۹,۷۱۳)
۲۱ سایر هزینه ها	(۵۰۰۱۹,۷۱۰,۹۱۹)	(۲۳۴,۵۹۰,۹۳۸)	(۱,۱۹۵,۶۸۵,۶۸۰)
جمع هزینه ها	(۵۲,۴۵۶,۱۵۴,۸۰۱)	(۱,۲۶۴,۳۷۲,۵۸۰)	(۳۷,۸۱۳,۵۲۵,۳۹۳)
سود (زیان) خالص	(۱,۵۹۷,۹۹۴,۹۳۳,۴۰۶)	۹۶,۹۰۶,۸۳۳,۹۳۴	۱,۳۶۸,۱۸۲,۴۳۳,۸۲۱-
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	-۱۱/۷۳%	۲۶/۴۱%	-۳۵/۵۰%
بازده سرمایه گذاری پایان سال مالی (۲)	-۱۲/۲۵%	۲۳/۹۹%	-۱۰/۴۲%

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

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

یادداشت های توضیحی همراه بخش جذابی ناپذیر صورت های مالی می باشد.



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین
صورت گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	تعداد	ریال	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱		یادداشت
			تعداد	ریال	تعداد	ریال	
							خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال مالی
	۱۴۲,۰۸۶	۳۰۷,۰۳۸,۵۲۲,۴۱۹	۱۴۲,۰۸۶	۳۰۷,۰۳۸,۵۲۲,۴۱۹	۱۳,۷۰۷,۳۰۳,۶۸۸,۵۹۲	۱۳,۹۰۹,۹۸۶	
	۱۳,۷۶۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۶۷,۹۰۰	*	*	۱,۱۱۱,۵۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۱,۵۳۵	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال مالی
	*	*	*	*	*	*	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال مالی
	*	*	*	*	(۱۴۷,۵۴۰,۰۶۱,۴۷۹)	*	تعدیلات
	۱,۰۰۰,۵۴۷,۵۹۹,۹۹۴	*	*	*	(۱,۵۹۷,۹۹۴,۹۳۳,۴۰۶)	*	سود(زیان) خالص سال مالی
	(۱,۳۶۸,۱۸۲,۴۳۳,۸۲۱)	*	۹۶,۹۰۶,۸۳۳,۹۳۴	*			
	۱۳,۷۰۷,۳۰۳,۶۸۸,۵۹۲	۱۳,۹۰۹,۹۸۶	۴۰۳,۹۴۵,۳۵۶,۳۵۳	۱۴۲,۰۸۶	۱۳,۰۷۳,۳۰۳,۶۹۳,۷۰۷	۱۵,۰۲۱,۵۲۱	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال مالی

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

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 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 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 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 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 بهاداری که صندوق در تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید آن ها مشارکت می کند، 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 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

۲-۲-۲ امیدنامه می کند. هدف صندوق افزایش نقدشوندگی، تنظیم عرضه و تقاضا و تحدید دامنه نوسان قیمت سهام و حق تقدم سهام موضوع بندهای ۱-۲-۱ و ۲-۲-۲

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 سید 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 سید دارایی صندوق قرار دارد کمتر باشد. در صورتی که در اثر فروش سهام، تعداد سهام موجود در سید 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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

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 ، موسسه 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

صورتهای 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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

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 سهم؛
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.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاریها

۴-۲-۱- سود سهام:

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

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 سرمایه گذاری 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 سرمایه گذاری منعکس می‌شود.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	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 ۱۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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 ارایه 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 ارایه داده باشد یا در صورت اظهار نظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم اهمیت باشد.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه 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.

۴-۶- تعهدات معاملات بازارگردانی

ردیف	نماد(صندوق)	سفارش حداقل معاملات انباشت	حداقل معاملات سهم	دامنه نوسان
۱	توسعه خدمات دریایی سینا	۱۲/۰۰۰	۲۳۰/۰۰۰	۳٪
۲	هتل پارسیان کوثر اصفهان	۱۰/۰۰۰	۱۸۰/۰۰۰	۳٪
۳	کشاورزی و دامپروری بینالود	۱۷/۰۰۰	۳۴۰/۰۰۰	۳٪
۴	بیمه سینا	۳۸/۰۰۰	۷۵۰/۰۰۰	۲٪
۵	تولید نیروی جنوب غرب صبا	۵۰/۰۰۰	۲۷۰/۰۰۰	۳٪
۶	کشت و دام قیام اصفهان	۲۰/۰۰۰	۴۱۵/۰۰۰	۳٪
۷	شرکت جنرال مکانیک	۴۰/۰۰۰	۷۴۰/۰۰۰	۳٪
۸	فولاد کاوه جنوب کیش	۲۱/۰۰۰	۴/۲۰۰/۰۰۰	۳٪
۹	شیشه سازی مینا	۲۵/۰۰۰	۵۰۰/۰۰۰	۲٪
۱۰	کشت و صنعت گلپهر	۱۵/۰۰۰	۲۵۰/۰۰۰	۲٪
۱۱	صنعتی دوده قام	۶/۰۰۰	۱۲۰/۰۰۰	۳٪
۱۲	سرمایه گذاری کوثر بهمن	۵۰/۰۰۰	۱/۰۰۰/۰۰۰	۳٪
۱۳	سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	۴۸/۰۰۰	۹۶۰/۰۰۰	۲٪
۱۴	دامداری تلیسه نمونه	۱۱/۰۰۰	۲/۳۰۰/۰۰۰	۳٪
۱۵	قند شیروان و قوچان و بجنورد	۲۴/۰۰۰	۴۷۰/۰۰۰	۳٪
۱۶	نفت بهران	۱۳/۵۰۰	۲۷۰/۰۰۰	۳٪
۱۷	سیمان تهران	۲۳/۵۰۰	۴۷۰/۰۰۰	۳٪
۱۸	حفاری شمال	۱۵۵/۰۰۰	۳/۱۰۰/۰۰۰	۳٪
۱۹	شیرو گوشت زاگرس شهرکرد	۱۰/۰۰۰	۱۴۵/۰۰۰	۳٪
۲۰	قند اصفهان	۴/۵۰۰	۹۰/۰۰۰	۳٪
۲۱	ایران تایر	۱۳/۵۰۰	۲۷۰/۰۰۰	۳٪
۲۲	لینیات پاک	۴۲/۵۰۰	۸۵۰/۰۰۰	۳٪
۲۳	کاشی سینا	۱۸/۰۰۰	۳۶۰/۰۰۰	۳٪
۲۴	شیشه و گاز	۲۹/۵۰۰	۵۹۰/۰۰۰	۳٪
۲۵	پهنوش ایران	۱۲/۰۰۰	۲۶۰/۰۰۰	۳٪
۲۶	کشاورزی و دامپروری مگسال	۲۷/۰۰۰	۵۴۰/۰۰۰	۳٪
۲۷	برق و انرژی پیوند گستر پارس	۵۰/۰۰۰	۱/۰۰۰/۰۰۰	۳٪
۲۸	کشت و صنعت خرمدره	۳۰/۰۰۰	۵۵۰/۰۰۰	۳٪
۲۹	پاکدیس	۲۴/۰۰۰	۳۰۰/۰۰۰	۳٪
۳۰	تامین سرمایه دماوند	۵۰/۰۰۰	۱/۰۰۰/۰۰۰	۳٪
۳۱	کاشی پارس	۹/۰۰۰	۱۸۰/۰۰۰	۳٪
۳۲	سیمان هگمتان	۴۰/۵۰۰	۸۱۰/۰۰۰	۳٪
۳۳	سیمان ایلام	۷۰/۰۰۰	۱/۴۰۰/۰۰۰	۳٪
۳۴	ایران مریئوس	۱۱/۵۰۰	۲۳۰/۰۰۰	۳٪
۳۵	معدنی دماوند	۵/۰۰۰	۱۰۰/۰۰۰	۳٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

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:

۱۳۹۹/۱۱/۳۰		۱۴۰۰/۰۲/۳۱			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۱۰/۶۷٪	۱,۶۶۷,۵۹۹,۴۵۷,۱۱۱	۳,۷۳۳,۵۳۳,۵۳۳,۲۵۷	۱۲/۳۳	۱,۶۸۹,۸۹۱,۱۶۳,۵۴۵	۱,۷۶۱,۶۵۸,۹۴۸,۴۰۵
۵/۳۳٪	۷۳۲,۹۶۷,۴۸۵,۱۴۰	۳۴۵,۴۳۰,۵۷۱,۹۸۳	۱/۷۰	۲۳۳,۸۳۸,۵۱۹,۳۸۱	۲۶۰,۸۴۹,۰۱۵,۳۸۵
۲/۳۷٪	۳۱۲,۳۷۳,۱۴۲,۹۷۲	۴۵۸,۳۶۹,۹۸۰,۰۸۲	۲/۲۲	۴۶۱,۵۳۹,۱۳۷,۱۵۵	۵۳۲,۴۴۳,۲۱۷,۰۷۷
۱/۲۹٪	۱۷۷,۳۰۴,۲۲۵,۰۸۳	۱۹۲,۸۵۳,۸۵۱,۵۵۴	۲/۶۵	۲۶۳,۵۲۱,۵۴۵,۸۶۹	۳۵۷,۳۸۷,۱۹۰,۳۰۱
۱/۴۱٪	۱۹۴,۲۶۴,۴۵۸,۹۹۹	۲۰۲,۵۶۳,۸۴۹,۰۰۷	۱/۷۹	۲۴۵,۷۰۰,۹۷۰,۰۰۱	۲۷۰,۱۴۴,۱۶۳,۵۶۸
۵/۴۶٪	۷۳۷,۰۰۱,۴۴۳,۱۰۳	۱,۰۷۶,۹۸۰,۳۶۲,۵۸۱	۵/۲۰	۷۱۴,۱۵۷,۱۰۷,۵۷۸	۹۸۷,۱۸۹,۱۶۳,۰۳۲
۳/۸۳٪	۵۲۵,۱۵۶,۰۲۴,۳۸۹	۵۰۶,۶۰۶,۲۸۶,۳۲۸	۳/۹۷	۵۴۵,۳۷۰,۰۳۳,۶۴۹	۶۶۶,۸۳۵,۴۱۹,۳۰۹
۲/۰۶٪	۳۲۰,۶۱۶,۳۰۶,۹۱۷	۴۴۶,۱۶۴,۵۲۳,۳۲۱	۳/۶۶	۵۰۲,۶۶۶,۹۷۳,۳۱۲	۵۴۳,۳۱۳,۲۰۹,۹۲۵
۲/۰۹٪	۲۸۷,۵۲۵,۳۸۷,۷۴۷	۲۸۳,۴۹۸,۱۶۷,۰۳۶	۵/۳۹	۷۳۹,۵۰۴,۲۹۸,۵۰۱	۹۷۵,۳۴۱,۴۵۲,۶۷۱
۵/۸۲٪	۸۰۰,۶۹۷,۹۳۱,۸۹۱	۹۳۶,۰۹۶,۸۴۶,۰۱۴	۶/۰۴	۸۳۹,۰۴۷,۰۳۴,۷۲۷	۸۵۵,۸۸۰,۷۳۶,۰۳۶
۲/۱۱٪	۲۹۰,۵۲۲,۴۲۸,۷۲۳	۳۳۰,۴۴۹,۳۹۳,۳۵۲	۲/۶۱	۳۵۸,۸۱۰,۵۵۳,۷۵۳	۳۷۰,۸۱۴,۴۱۸,۹۸۸
۱/۴۴٪	۱۹۸,۳۴۱,۱۲۶,۹۲۵	۲۱۸,۲۴۳,۹۲۳,۶۱۳	۱/۶۲	۲۲۲,۷۵۱,۳۰۹,۷۹۸	۲۸۰,۳۰۲,۵۲۳,۹۲۱
۰/۷۸٪	۱۰۷,۴۵۵,۹۷۱,۶۲۶	۵۸۷,۰۵۰,۸۴۰,۳۲۲	۶/۷۰	۹۱۹,۸۰۳,۲۸۵,۵۷۷	۸۴۹,۳۶۶,۹۵۸,۹۷۶
۲/۳۷٪	۳۵۵,۵۴۳,۱۹۲,۴۲۲	۳۵۱,۵۰۴,۳۸۰,۰۸۵	۲/۰۶	۲۸۳,۰۲۵,۰۴۴,۲۸۶	۳۳۴,۵۸۷,۸۴۵,۵۷۱
۳/۵۵٪	۴۸۸,۴۶۸,۸۲۸,۰۶۲	۴۳۸,۷۵۱,۰۰۷,۳۹۲	۵/۹۶	۸۱۸,۴۵۵,۰۰۵,۲۶۵	۹۴۸,۱۰۲,۰۷۷,۴۴۹
۸/۷۲٪	۱,۳۰۱,۱۰۱,۹۷۰,۵۱۷	۱,۳۹۳,۹۲۴,۷۵۲,۹۴۹	۱۱/۵۸	۱,۵۸۸,۸۴۶,۳۷۲,۷۹۳	۱,۶۰۰,۹۸۹,۹۳۵,۲۶۵
۲/۲۵٪	۳۰۹,۷۲۳,۲۱۸,۳۶۱	۳۲۱,۱۳۵,۰۵۲,۵۰۸	۱/۹۳	۲۶۵,۳۵۴,۳۲۶,۰۱۳	۳۹۴,۸۹۷,۵۷۲,۷۱۵
۱۳/۴۵٪	۱,۸۴۹,۸۹۹,۷۳۳,۳۳۷	۲,۹۴۷,۶۶۹,۹۴۸,۶۵۲	۱۱/۸۹	۱,۶۳۱,۳۷۸,۴۳۸,۵۰۱	۲,۰۰۹,۸۷۱,۳۰۶,۱۱۶
۰/۰۰٪	*	*	۳/۳۵	۳۲۲,۹۰۸,۰۲۰,۹۶۱	۳۷۷,۵۴۹,۳۴۸,۵۵۷
۷۵/۸۳٪	۹,۰۴۶,۳۴۱,۲۶۰,۲۵۴	۱۲,۶۶۹,۸۱۷,۳۷۸,۸۲۷	۹۱/۶۷	۱۲,۷۱۶,۰۶۹,۱۳۶,۶۶۵	۱۴,۳۷۷,۳۳۳,۵۱۳,۳۶۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۷- حسابهای دریافتنی

۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۰۲/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	هزینه تنزیل	تنزیل شده
ریال	ریال			ریال
۲,۴۴۹,۲۶۷,۰۵۰	۳۱,۰۱۰,۵۶۴,۸۶۰	۲۵	(۴,۷۷۳,۲۵۷,۹۹۰)	۳۵,۷۸۳,۸۲۲,۸۵۰

مطالبات از شرکت‌ها بابت سود سهام

۸- سایر دارایی

۱۴۰۰/۰۲/۳۱				
ماده در ابتدای سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال مالی	استهلاک طی سال مالی	ماده در پایان سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۱,۹۵۲,۵۱۷,۰۰۰	(۱,۲۱۳,۰۳۸,۱۵۳)	۷۳۹,۴۷۸,۸۴۷	هزینه های نرم افزار

هزینه های نرم افزار

۹- موجودی نقد

۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۶۳۵,۰۵۱	۱,۶۶۷,۶۲۷	حساب پشتیبان بانک ملت شعبه حافظ بورس ۸۴۰۰۴۰۲۰۷۴
۵۹۹,۹۱۷,۸۱۹,۸۲۹	۵۰۷,۱۹۰,۸۶۹,۷۷۱	حساب جاری بانک ملت شعبه بورس تهران ۸۴۵۹۹۳۲۱/۰۱
۵۹۹,۹۱۹,۴۵۴,۸۸۰	۵۰۷,۱۹۲,۵۳۷,۳۹۸	

۱۰- جاری کارگزاری

۱۴۰۰/۰۲/۳۱				
مانده ابتدای سال مالی	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال مالی	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۹۵۴,۰۹۴,۳۰۳,۶۲۵	۴,۱۵۳,۴۱۳,۲۷۶,۷۵۶	(۵,۹۸۳,۸۶۳,۴۵۵,۵۹۴)	۱۲۳,۶۴۴,۱۲۴,۷۸۷	شرکت کارگزاری بورس بهگزین

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۱،۳۱ دی‌ماه ۱۴۰۰

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

•	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۴۰,۱۰۶,۲۶۱,۰۴۴	۸۶,۹۸۷,۸۲۹,۲۷۰	مدیر صندوق
۳۰۷,۸۲۰,۲۰۹	۸۰۷,۸۲۰,۲۱۰	متولی
۱۲۰,۸۵۴,۷۲۰	۱۷۵,۷۳۰,۳۷۵	حسابرس
۲,۴۸۶,۰۲۲	۲,۵۲۶,۰۲۲	مدیر ثبت
۴۰,۵۳۷,۴۲۱,۹۹۵	۸۷,۹۷۳,۹۰۵,۸۷۷	

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

•	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۰۸۷,۲۷۷,۷۸۴	۱,۰۸۷,۲۷۷,۷۸۴	ذخیره کارمزد تصفیه
۶۰۳,۸۸۰,۰۰۰	۹۸۵,۲۵۱,۰۰۰	سایر
۱,۶۹۱,۱۵۷,۷۸۴	۲,۰۷۲,۵۲۸,۷۸۴	

۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

•	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
•	۵۵۸,۶۰۳,۱۰۴,۰۰۰	بدهی بابت درخواست صدور واحدهای
•	۵۵۸,۶۰۳,۱۰۴,۰۰۰	

۱۴- خالص دارایی

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

•		۱۴۰۰/۰۲/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۳,۶۷۲,۸۱۳,۶۷۳,۳۵۴	۱۳,۸۷۴,۹۸۶	۱۳,۰۴۲,۸۴۳,۰۲۱,۳۶۴	۱۴,۹۸۶,۵۲۱	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳۴,۴۹۰,۰۱۵,۲۳۸	۳۵,۰۰۰	۳۰,۴۶۰,۶۷۲,۳۴۳	۳۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۳,۷۰۷,۳۰۳,۶۸۸,۵۹۲	۱۳,۹۰۹,۹۸۶	۱۳,۰۷۳,۳۰۳,۶۹۳,۷۰۷	۱۵,۰۲۱,۵۲۱	

سال مالی منتهی به	۱۳۹۱/۱۳۹۰	۱۳۹۰/۱۳۸۹	۱۳۸۹/۱۳۸۸	۱۳۸۸/۱۳۸۷	۱۳۸۷/۱۳۸۶	۱۳۸۶/۱۳۸۵	۱۳۸۵/۱۳۸۴	۱۳۸۴/۱۳۸۳	۱۳۸۳/۱۳۸۲	۱۳۸۲/۱۳۸۱	۱۳۸۱/۱۳۸۰	۱۳۸۰/۱۳۷۹	۱۳۷۹/۱۳۷۸	۱۳۷۸/۱۳۷۷	۱۳۷۷/۱۳۷۶	۱۳۷۶/۱۳۷۵	۱۳۷۵/۱۳۷۴	۱۳۷۴/۱۳۷۳	۱۳۷۳/۱۳۷۲	۱۳۷۲/۱۳۷۱	۱۳۷۱/۱۳۷۰	۱۳۷۰/۱۳۶۹	۱۳۶۹/۱۳۶۸	۱۳۶۸/۱۳۶۷	۱۳۶۷/۱۳۶۶	۱۳۶۶/۱۳۶۵	۱۳۶۵/۱۳۶۴	۱۳۶۴/۱۳۶۳	۱۳۶۳/۱۳۶۲	۱۳۶۲/۱۳۶۱	۱۳۶۱/۱۳۶۰	۱۳۶۰/۱۳۵۹	۱۳۵۹/۱۳۵۸	۱۳۵۸/۱۳۵۷	۱۳۵۷/۱۳۵۶	۱۳۵۶/۱۳۵۵	۱۳۵۵/۱۳۵۴	۱۳۵۴/۱۳۵۳	۱۳۵۳/۱۳۵۲	۱۳۵۲/۱۳۵۱	۱۳۵۱/۱۳۵۰	۱۳۵۰/۱۳۴۹	۱۳۴۹/۱۳۴۸	۱۳۴۸/۱۳۴۷	۱۳۴۷/۱۳۴۶	۱۳۴۶/۱۳۴۵	۱۳۴۵/۱۳۴۴	۱۳۴۴/۱۳۴۳	۱۳۴۳/۱۳۴۲	۱۳۴۲/۱۳۴۱	۱۳۴۱/۱۳۴۰	۱۳۴۰/۱۳۳۹	۱۳۳۹/۱۳۳۸	۱۳۳۸/۱۳۳۷	۱۳۳۷/۱۳۳۶	۱۳۳۶/۱۳۳۵	۱۳۳۵/۱۳۳۴	۱۳۳۴/۱۳۳۳	۱۳۳۳/۱۳۳۲	۱۳۳۲/۱۳۳۱	۱۳۳۱/۱۳۳۰	۱۳۳۰/۱۳۲۹	۱۳۲۹/۱۳۲۸	۱۳۲۸/۱۳۲۷	۱۳۲۷/۱۳۲۶	۱۳۲۶/۱۳۲۵	۱۳۲۵/۱۳۲۴	۱۳۲۴/۱۳۲۳	۱۳۲۳/۱۳۲۲	۱۳۲۲/۱۳۲۱	۱۳۲۱/۱۳۲۰	۱۳۲۰/۱۳۱۹	۱۳۱۹/۱۳۱۸	۱۳۱۸/۱۳۱۷	۱۳۱۷/۱۳۱۶	۱۳۱۶/۱۳۱۵	۱۳۱۵/۱۳۱۴	۱۳۱۴/۱۳۱۳	۱۳۱۳/۱۳۱۲	۱۳۱۲/۱۳۱۱	۱۳۱۱/۱۳۱۰	۱۳۱۰/۱۳۰۹	۱۳۰۹/۱۳۰۸	۱۳۰۸/۱۳۰۷	۱۳۰۷/۱۳۰۶	۱۳۰۶/۱۳۰۵	۱۳۰۵/۱۳۰۴	۱۳۰۴/۱۳۰۳	۱۳۰۳/۱۳۰۲	۱۳۰۲/۱۳۰۱	۱۳۰۱/۱۳۰۰	۱۳۰۰/۱۲۹۹	۱۲۹۹/۱۲۹۸	۱۲۹۸/۱۲۹۷	۱۲۹۷/۱۲۹۶	۱۲۹۶/۱۲۹۵	۱۲۹۵/۱۲۹۴	۱۲۹۴/۱۲۹۳	۱۲۹۳/۱۲۹۲	۱۲۹۲/۱۲۹۱	۱۲۹۱/۱۲۹۰	۱۲۹۰/۱۲۸۹	۱۲۸۹/۱۲۸۸	۱۲۸۸/۱۲۸۷	۱۲۸۷/۱۲۸۶	۱۲۸۶/۱۲۸۵	۱۲۸۵/۱۲۸۴	۱۲۸۴/۱۲۸۳	۱۲۸۳/۱۲۸۲	۱۲۸۲/۱۲۸۱	۱۲۸۱/۱۲۸۰	۱۲۸۰/۱۲۷۹	۱۲۷۹/۱۲۷۸	۱۲۷۸/۱۲۷۷	۱۲۷۷/۱۲۷۶	۱۲۷۶/۱۲۷۵	۱۲۷۵/۱۲۷۴	۱۲۷۴/۱۲۷۳	۱۲۷۳/۱۲۷۲	۱۲۷۲/۱۲۷۱	۱۲۷۱/۱۲۷۰	۱۲۷۰/۱۲۶۹	۱۲۶۹/۱۲۶۸	۱۲۶۸/۱۲۶۷	۱۲۶۷/۱۲۶۶	۱۲۶۶/۱۲۶۵	۱۲۶۵/۱۲۶۴	۱۲۶۴/۱۲۶۳	۱۲۶۳/۱۲۶۲	۱۲۶۲/۱۲۶۱	۱۲۶۱/۱۲۶۰	۱۲۶۰/۱۲۵۹	۱۲۵۹/۱۲۵۸	۱۲۵۸/۱۲۵۷	۱۲۵۷/۱۲۵۶	۱۲۵۶/۱۲۵۵	۱۲۵۵/۱۲۵۴	۱۲۵۴/۱۲۵۳	۱۲۵۳/۱۲۵۲	۱۲۵۲/۱۲۵۱	۱۲۵۱/۱۲۵۰	۱۲۵۰/۱۲۴۹	۱۲۴۹/۱۲۴۸	۱۲۴۸/۱۲۴۷	۱۲۴۷/۱۲۴۶	۱۲۴۶/۱۲۴۵	۱۲۴۵/۱۲۴۴	۱۲۴۴/۱۲۴۳	۱۲۴۳/۱۲۴۲	۱۲۴۲/۱۲۴۱	۱۲۴۱/۱۲۴۰	۱۲۴۰/۱۲۳۹	۱۲۳۹/۱۲۳۸	۱۲۳۸/۱۲۳۷	۱۲۳۷/۱۲۳۶	۱۲۳۶/۱۲۳۵	۱۲۳۵/۱۲۳۴	۱۲۳۴/۱۲۳۳	۱۲۳۳/۱۲۳۲	۱۲۳۲/۱۲۳۱	۱۲۳۱/۱۲۳۰	۱۲۳۰/۱۲۲۹	۱۲۲۹/۱۲۲۸	۱۲۲۸/۱۲۲۷	۱۲۲۷/۱۲۲۶	۱۲۲۶/۱۲۲۵	۱۲۲۵/۱۲۲۴	۱۲۲۴/۱۲۲۳	۱۲۲۳/۱۲۲۲	۱۲۲۲/۱۲۲۱	۱۲۲۱/۱۲۲۰	۱۲۲۰/۱۲۱۹	۱۲۱۹/۱۲۱۸	۱۲۱۸/۱۲۱۷	۱۲۱۷/۱۲۱۶	۱۲۱۶/۱۲۱۵	۱۲۱۵/۱۲۱۴
-------------------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

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

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مسنا پیکوین
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۲/۲۹

۱۵-۲- سود حاصل از فروش اوراق بهادار یا در آمد ثابت

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۲/۲۹		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۲/۲۹		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۲/۲۹	
سود(زیان) فروش	ریال	سود(زیان) فروش	ریال	سود(زیان) فروش	ریال
۱۰۰,۵۳۰,۲۳۰	۱۹۶,۸۴۰	۱۹۶,۸۴۰	۱۹۶,۸۴۰	۱۹۶,۸۴۰	۱۹۶,۸۴۰
۲,۷۰۵,۰۱۲,۳۱۲	۰	۰	۰	۰	۰
۵۹۶,۸۴۶,۷۳۶	۵۹۶,۸۴۶,۷۳۶	۵۹۶,۸۴۶,۷۳۶	۵۹۶,۸۴۶,۷۳۶	۵۹۶,۸۴۶,۷۳۶	۵۹۶,۸۴۶,۷۳۶
۱,۷۲۹,۰۹۹,۱۶۸	۱,۷۲۹,۰۹۹,۱۶۸	۱,۷۲۹,۰۹۹,۱۶۸	۱,۷۲۹,۰۹۹,۱۶۸	۱,۷۲۹,۰۹۹,۱۶۸	۱,۷۲۹,۰۹۹,۱۶۸
۳,۷۵۰,۸۷۳,۸۵۱	۱۸۲,۹۲۰,۱۵۰	۱۸۲,۹۲۰,۱۵۰	۱۸۲,۹۲۰,۱۵۰	۱۸۲,۹۲۰,۱۵۰	۱۸۲,۹۲۰,۱۵۰
۱۶,۱۴۵,۲۵۰,۰۳۷	۱۴,۸۵۵,۴۴۸	۱۴,۸۵۵,۴۴۸	۱۴,۸۵۵,۴۴۸	۱۴,۸۵۵,۴۴۸	۱۴,۸۵۵,۴۴۸
۶۷۴,۲۵۰,۷۲۸	۶۷۲,۲۰۰,۲۰۴	۶۷۲,۲۰۰,۲۰۴	۶۷۲,۲۰۰,۲۰۴	۶۷۲,۲۰۰,۲۰۴	۶۷۲,۲۰۰,۲۰۴
۱,۲۲۳,۸۶۳,۲۳۵	۰	۰	۰	۰	۰
۱۵۱,۹۸۴,۱۵۳	۰	۰	۰	۰	۰
۵,۵۹۹,۷۰۸,۸۴۸	۰	۰	۰	۰	۰
۷۸۴,۶۳۰,۷۴۹	۰	۰	۰	۰	۰
۳۳,۴۶۰,۵۸۳,۱۳۶	۳,۱۹۶,۱۱۸,۴۱۱	۳,۱۹۶,۱۱۸,۴۱۱	۳,۱۹۶,۱۱۸,۴۱۱	۳,۱۹۶,۱۱۸,۴۱۱	۳,۱۹۶,۱۱۸,۴۱۱

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بیداد

[illegible]

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با در آمد ثابت
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا اوراق بهادار

۱۶-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سنسنا پیکترین

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۹

۱۷- سود اوراق بهادار یا در آمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۹	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱,۵۰۹,۴۰۵	۱,۱۲۶,۵۴۴	۳۲,۵۷۶	۱۷-۱

سود سپرده

۱۷-۱- سود سپرده

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۲۹

دوره مالی ۳ ماهه
منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۹

سود خالص	سود خالص	سود خالص	هزینه برگشت سود/	هزینه تنزیل سود	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
۱,۵۰۹,۴۰۵	۱,۱۲۶,۵۴۴	۳۲,۵۷۶	۰	۰	۳۲,۵۷۶	۱۰٪	-	۱۳۹۷/۰۵/۰۶

سپرده گذاری نزد بانک ملت شعبه حافظ بورس (کوتاه مدت) -
۸۴۰۴۰۸۰۷۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سنسینا پیکوژین
 داداشتهای همواره صورت های مالی
 دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ دیماه ۱۴۰۰

۱۸- سود سهام

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱

دوره مالی ۳ ماهه
 منتهی به
 ۱۳۹۹/۰۲/۳۱

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ مجمع	سال مالی	نام شرکت
۶۰,۴۵۳,۶۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	کشاورزی و دامپروری پیناورد (زیرینا)
۱,۳۰۸,۰۷۲,۹۹۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	گشت و دام قیام اسفهان (زقیام)
۱,۸۷۵,۳۸۹,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	گل بهار خراسان
۱,۱۱۸,۳۵۳,۰۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	چترال مکاریک
۵۷۳,۸۷۸,۰۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	تأمین سرمایه دیواند
۰	۰	۳۳,۳۳۴,۵۵۵,۸۰۰	۰	۳۳,۳۳۴,۵۵۵,۸۰۰	۲۶۰۰	۱۲,۸۲۰,۹۸۳	۱۴۰۰/۰۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	سپهان هگمتان
۵,۴۸۰,۳۲۷,۶۹۰	۰	۳۳,۳۳۴,۵۵۵,۸۰۰	۰	۳۳,۳۳۴,۵۵۵,۸۰۰					

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰
۰	۵,۹۲۲,۸۰۹,۸۷۶	۱۲۲,۵۴۰,۵۴۵,۵۴۶

درآمد تخفیف کارمزد معاملات

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	مدیر صندوق متولی حسابرس
ریال	ریال	ریال	
۳۵,۸۹۹,۸۳۹,۷۱۳	۸۸۷,۱۹۹,۵۹۹	۴۶,۸۸۱,۵۶۸,۲۲۶	
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۸۱۹,۰۵۱	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۱	
۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۷۶۲,۹۹۲	۵۴,۸۷۵,۶۵۵	
۳۶,۶۱۷,۸۳۹,۷۱۳	۱,۰۲۹,۷۸۱,۶۴۲	۴۷,۴۳۶,۴۴۳,۸۸۲	

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	هزینه نرم افزار تعدیل سود سهام دریافتی هزینه خدمات بانکی
ریال	ریال	ریال	
۶۰۳,۸۸۰,۰۰۰	۱۰۱,۳۷۲,۱۷۸	۲۴۵,۷۷۲,۱۵۳	
۵۹۰,۴۰۵,۴۷۰	۱۳۲,۸۶۸,۷۶۰	۴,۷۷۳,۲۵۷,۹۹۰	
۱,۴۰۰,۳۱۰	۳۵۰,۰۰۰	۶۸۰,۷۷۶	
۱,۱۹۵,۶۸۵,۶۸۰	۲۳۴,۵۹۰,۹۳۸	۵,۰۱۹,۷۱۰,۹۱۹	

۲۲- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	تعدیلات ناشی از صدور تعدیلات ناشی از ابطال
ریال	ریال	ریال	
(۱۷۰,۸۹۸,۹۲۳,۶۸۶)	۰	(۲۱۹,۸۸۳,۴۷۵,۰۸۴)	
۱,۱۷۱,۴۴۶,۵۲۳,۶۸۰	۰	۷۲,۳۴۳,۴۱۳,۶۰۵	
۱,۰۰۰,۵۴۷,۵۹۹,۹۹۴	۰	(۱۴۷,۵۴۰,۰۶۱,۴۷۹)	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سنسین پیکرین
 یادداشت‌های همراه صورت های مالی
 دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ دسامبر ۱۴۰۰

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۸۸٪	۳۳,۲۵۰	۱	۳۳,۲۵۰	متناظر	دارندگان واحد ممتاز	شرکت بنیاد مستضعفان انقلاب	دارندگان واحد ممتاز
۹۹	۳,۷۲۹,۱۲۳	۹۹	۳,۷۲۹,۱۲۳	عادی	دارندگان واحد ممتاز	شرکت کارگزاری بورس پیکرین	شرکت کارگزاری بورس پیکرین
۰	۱,۷۵۰	۰	۱,۷۵۰	متناظر	دارندگان واحد ممتاز		
۰	۰	۰	۰	عادی			
۱۰۰	۳,۷۶۴,۱۲۳	۱۰۰	۳,۷۶۴,۱۲۳				

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

شرح معامله	ماتده طلب (بدهی) ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله ریال	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
طی سال مالی (۸۶,۹۸۷,۸۱۹,۳۷۰)			۴۶,۸۸۱,۵۶۸,۲۲۶	کارمزد ارکان	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بورس پیکرین
طی سال مالی (۱۳۳,۶۴۴,۱۲۴,۷۸۷)			۸,۵۲۱,۴۴۵,۸۸۷,۰۷۵	ارزش خرید و فروش معاملات	متولی	شرکت موسسه حسابرسی فاطر
طی سال مالی (۸۰۷,۸۳۰,۳۱۰)			۵۰۰,۰۰۰,۰۰۱	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی ره یافت و همکاران
طی سال مالی (۱۷۵,۷۳۰,۳۷۵)			۵۴,۸۷۵,۶۵۵	حق الزحمه		

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها
 رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ خالص دارایی ها تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.

۲۸- کفایت سرمایه

تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	جمع دارایی جاری
(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	جمع دارایی غیر جاری
۱۳,۳۹۱,۲۱۵	۱۰,۴۰۱,۲۳۱	۱۳,۷۲۱,۹۵۳	جمع کل دارایی ها
۶۲۱,۹۵۷	۶۳۰,۸۵۴	۶۴۸,۶۴۹	جمع بدهی های جاری
۰	۰	۰	جمع بدهی های غیر جاری
۶۲۱,۹۵۷	۶۳۰,۸۵۴	۶۴۸,۶۴۹	جمع کل بدهی ها
۲,۲۸۱,۶۱۸	۲۲۸,۱۶۱	۲,۵۰۹,۷۷۹	جمع کل تعهدات
۲,۹۰۳,۵۷۵	۸۵۹,۰۱۶	۳,۷۶۲,۵۹۱	جمع کل بدهی ها و تعهدات
-	۱۲/۱۱	۱۲/۱۲	نسبت جاری
۰/۲۳	-	۰/۰۸	نسبت بدهی و تعهدات

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ دیماه ۱۴۰۰

۲۹- تفکیر، عملیات بازار، دارایی‌ها، بدهی‌ها و هزینه‌های مربوط به هر یک از عملیات بازار و شرکت‌های دارندگان واحد‌های صندوق به شرح زیر است:

جمع نقل به صفحه بعد	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	نقد تهران	کشت و صنعت گلپار خراسان	چترال مکتبک	بازگردانی نیروک	بازگردانی داروسازی آو سینا	بازگردانی قیام اسفهان	بازگردانی پتروشیمی غدیر	بازگردانی سهام کشاورزی و دامپروزی پشاور	بازگردانی سهام هتل بادامیان کوثر اسفهان	بازگردانی سهام شیر و گوشت زاکوس شهرکرد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۵۴,۳۳۱,۹۵۷,۶۳۳	۳۳۲,۹۰۸,۰۲۰,۹۶۱	۲۴۵,۷۰۰,۷۷۰,۰۰۱	۳۰۳,۳۷۵,۸۴۵,۳۵۸	۲۶۴,۵۶۱,۵۴۵,۸۶۹	.	.	.	.	۳۰۲,۷۵۷,۳۱۳,۳۹۱	.	۲۸۲,۷۶۲,۹۳۶,۴۴۵	۴۴۱,۵۳۹,۱۳۷,۱۵۵	۳۳۱,۶۶۵,۸۴۵,۴۴۳
۱۷,۴۹۱,۳۵۸,۵۳۳	۱۵,۵۳۳,۹۶۹,۵۳۳	.	۱,۸۷۵,۳۸۹,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۴۳۰,۸۸۰,۲۹۹,۶۵۶	۳۳,۵۵۰,۸۴۴,۱۰۶	۱,۱۳۰,۳۰۰,۰۰۷	۱,۱۳۰,۳۰۰,۰۰۷	.	۱,۶۷۶,۰۴۱,۸۰۵	۱۳۷,۳۱۶,۶۰۸	۱,۶۷۶,۰۴۱,۸۰۵	۱۳۷,۳۱۶,۶۰۸	۶۶۱,۷۰۶,۰۲۰	.	۵۰,۷۳۰,۸۹۴,۳۴۵	۱,۰۵۹,۰۰۲,۶۶۵	۹۴۵,۴۶۰
۳,۸۴۰,۳۹۰,۵۸۱	.	۱۳,۱۷۳	۱,۵۵۰,۸۶۶,۸۳۹	۱,۵۵۰,۸۶۶,۸۳۹	۲۰۶,۴۱۲,۰۰۰	۴۴,۸۴۹,۳۳۳	۲۰۶,۴۱۲,۰۰۰	۴۴,۸۴۹,۳۳۳	۶۴,۶۶۰	۹۵,۶۵۱,۵۷۱	۳۳,۶۰۸,۴۵۰	۲۳,۶۰۸,۴۵۰	۱,۳۰۹,۱۵۸
۱۷۹,۴۶۷,۵۵۷	۳۳,۶۰۸,۴۵۰	۳۳,۶۰۸,۴۵۰	۳۳,۶۰۸,۴۵۰	۳۳,۶۰۸,۴۵۰	.	.	.	.	۳۳,۶۰۸,۴۵۰	۳۳,۶۰۸,۴۵۰	۳۳,۶۰۸,۴۵۰	۳۳,۶۰۸,۴۵۰	۳۳,۶۰۸,۴۵۰
۳,۵۶۶,۷۵۸,۸۴۰,۱۸	۳۳,۸۴۷,۷۸۰,۹۳۰	۳,۵۶۶,۷۵۸,۸۴۰	۳,۵۶۶,۷۵۸,۸۴۰	۳,۵۶۶,۷۵۸,۸۴۰	۱,۸۸۰,۴۳۳,۸۰۵	۱۸۲,۳۳۳,۷۶۱	۱,۸۸۰,۴۳۳,۸۰۵	۱۸۲,۳۳۳,۷۶۱	۳۰۳,۳۱۳,۹۹۱,۵۰۱	۹۵,۶۵۱,۵۷۱	۲۸۸,۳۳۰,۵۵۰,۸۸	۴۴۴,۶۳۰,۶۳۸,۳۷۰	۳۳۱,۶۹۰,۸۴۵,۵۸۰
۵۸۲,۰۱۱,۱۵۸	.	.	۱,۸۷۵,۳۸۹,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	۵۸۲,۰۱۱,۱۵۸	.	.	.
۳۳,۳۳۸,۱۴۰,۱۷۷	۱۶,۱۸۴,۸۰۹,۳۳	۱,۶۱۹,۷۵۵,۱۴۴	۳,۳۴۶,۸۴۸,۰۰۶	۳,۸۵۴,۸۱۹,۳۷۹	۱,۷۴۸,۵۲۹,۶۳۴	۱۵۲,۷۳۱,۹۱۱	۱,۷۴۸,۵۲۹,۶۳۴	۱۵۲,۷۳۱,۹۱۱	۳,۳۴۶,۵۷۹,۰۵۰	۲۸۸,۳۳۹,۸۸۳	۳,۷۳۶,۴۶۶,۵۶۱	۶۰۳,۳۰۰,۴۸۵	۱,۹۱۳,۴۶۱,۷۸۳
۲۸۴,۶۳۰,۰۰۴,۰۰۰	۲۸۴,۶۳۰,۰۰۴,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۱,۱۷۴,۸۴۷,۸۸۹	۲۶,۴۵۲,۴۸۸	۳,۵۰۳,۴۱۵	۹۳,۳۴۳,۴۳۷	۳۳,۸۶۴,۹۰۶	۱۳۱,۹۰۴,۱۷۱	۳۹,۵۰۱,۸۳۰	۱۳۱,۹۰۴,۱۷۱	۳۹,۵۰۱,۸۳۰	۱۵۰,۱۳۳,۰۴۳	۹۵,۱۱۰,۵۳۰	۸۳,۳۴۹,۴۳۳	۳۳۷,۶۶۰,۷۵۰	۶۵,۳۳۷,۱۶۶
۳۱۶,۶۸۸,۰۲,۳۷۴	۳۱۲,۷۹۱,۱۸۴,۴۴۱	۱,۶۵۴,۷۸۸,۱۸۴	۳,۶۸۸,۰۰۰,۷۶۳	۴,۰۹۲,۴۴۶,۱۸۵	۱,۸۸۰,۴۳۳,۸۰۵	۱۸۲,۳۳۳,۷۶۱	۱,۸۸۰,۴۳۳,۸۰۵	۱۸۲,۳۳۳,۷۶۱	۳,۵۵۴,۷۱۰,۷۳	۹۵,۶۵۱,۵۷۱	۳,۸۰۹,۶۵۸,۹۹۴	۴,۳۳۰,۳۷۰,۵۶۰	۱,۰۷۸,۵۷۸,۴۹۹
۳,۳۳۰,۰۱۱,۱۳۰,۷۴۴	۴۵,۶۸۳,۵۶۶,۵۸۹	۳۷,۶۱۹,۳۴۴,۴۶۵	۳,۳۸۱,۰۰۰,۴۱۴	۳,۶۱۰,۰۰۰,۴۷۳	۳,۶۱۰,۰۰۰,۴۷۳	۳,۶۱۰,۰۰۰,۴۷۳	۳,۶۱۰,۰۰۰,۴۷۳	۳,۶۱۰,۰۰۰,۴۷۳	۳,۶۱۰,۰۰۰,۴۷۳	۳,۶۱۰,۰۰۰,۴۷۳	۳,۶۱۰,۰۰۰,۴۷۳	۳,۶۱۰,۰۰۰,۴۷۳	۳,۶۱۰,۰۰۰,۴۷۳
-	۴۵,۸۴۰	۸۱۳,۰۱۸	۹۷۹,۰۱۹	۱,۹۴۲,۷۹۵	.	.	.	.	۳,۶۱۰,۰۰۰,۴۷۳	.	۹۰,۴۹۸	۱,۳۷۱,۵۵۵	۳,۶۰۲,۱۱۴

[illegible]

جمع کل	سپان تهران	تأمین سرمایه دماوند	سیمان هگمتان	شیشه سازی مینا	صنعتی دوده فام	دامداری تالیسه نموده	دامداری تالیسه نموده	توسعه خدمات	دشت خرم دره	پیمه سینا	سرمایه گذاری نیروگاهی سنا	کشاورزی و دامپروری مگسال	نیل از سنده لیل
۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱
۵۳,۵۵۴,۴۴۶,۷۶۰	(۱,۰۰۲,۳۵۵,۱۹۰)	(۱۳,۴۱۸,۷۷۶,۳۷۱)	۱,۳۶۱,۶۷۷,۱۳۹	(۶,۳۵۷,۷۱۰,۱۰۳)	.	(۴,۵۶۰,۴۹۸,۱۳۷)	(۱,۳۲۵,۷۶۸,۰۰۴)	(۱,۷۸۷,۷۸۳,۸۳۳)	(۱۹,۷۷۰,۹۶۴,۱۸۰)	۴۴۵,۷۶۴,۹۰۳	.	.	۹۱,۸۸۶,۴۰۴,۲۴۶
(۱,۲۳۲,۳۲۰,۱۳۰,۳۸۷)	(۵۳,۵۳۳,۸۱۰,۹۸۸)	(۴۵,۶۸۴,۱۶۳,۹۱۹)	(۴۸,۱۳۳,۰۲۰,۶۳۳)	(۸,۰۴۱,۵۵۸,۳۱۲)	.	(۱۲,۳۹۲,۵۵۶,۰۸۸)	(۵۷,۵۱۲,۲۸۱,۶۷۷)	(۳,۱۵۱,۵۲۴,۶۹۴)	(۱۹,۳۱۹,۱۰۱,۵۱۲)	(۴,۹۳۳,۰۶۸,۶۵۵)	(۶,۷۱۸,۱۶۶,۶۳۳)	(۱,۳۲۲,۳۷۱,۵۹۱,۹۶۴)	(۱,۳۲۲,۳۷۱,۵۹۱,۹۶۴)
(۱۳۵,۶۹۲,۲۵۴)	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	(۲۵۰,۶۸۲,۶۵۴)
۳۳,۵۷۶	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۳۳,۵۷۶
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۳۳,۳۳۳,۵۵۵,۸۰۰	.	.	۳۳,۳۳۳,۵۵۵,۸۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
(۵۳,۵۵۴,۵۳۸,۷۸۸,۶۰۵)	(۵۳,۵۵۴,۵۳۸,۷۸۸,۶۰۵)	(۵۷,۷۶۶,۴۱۰,۳۰۰)	(۱۳,۴۴۶,۴۹۸,۵۴۴)	(۱۲,۷۶۰,۹۶۸,۴۱۵)	.	(۱۲,۸۵۰,۰۵۰,۳۲۵)	(۵۸,۴۳۸,۱۵۴,۴۳۱)	(۳۱,۳۲۸,۱۲۶,۵۷۷)	(۱۴,۸۳۰,۶۵۵,۶۸۲)	(۴,۹۳۳,۰۶۸,۶۵۵)	(۶,۷۱۸,۱۶۶,۶۳۳)	(۱,۳۲۲,۳۷۱,۵۹۱,۹۶۴)	(۱,۳۲۲,۳۷۱,۵۹۱,۹۶۴)
(۴۷,۴۴۶,۴۴۶,۸۸۲)	(۹۲۱,۰۲۸,۸۲۶)	(۷۴۶,۳۷۶,۵۳۹)	(۱,۱۹۵,۸۰۰,۷۳۱)	(۳۷۴,۴۸۷,۷۳۳)	(۱,۰۱۶,۸۱۲)	(۶,۸۵۸,۸۳۸,۵۲۵)	(۹۲۱,۳۲۸,۱۸۴)	(۱,۵۸۱,۵۲۰,۲۵۵)	(۱,۰۹۵,۸۵۹,۳۳۰)	(۳۷۱,۸۹۱,۶۵۳)	(۱,۰۳۹,۸۸۰,۰۳۳)	(۳,۵۸۱,۲۸۲,۱۳۱)	(۳,۵۸۱,۲۸۲,۱۳۱)
(۵۰,۱۹,۷۱۰,۹۱۹)	(۲,۵۶۰,۲۶۱)	(۷,۵۶۰,۲۶۱)	(۴,۷۸۰,۸۸۸,۲۵۱)	(۷,۵۶۰,۲۶۱)	(۷,۵۶۰,۲۶۱)	(۷,۵۶۰,۲۶۱)	(۷,۵۶۰,۲۶۱)	(۷,۵۶۰,۲۶۱)	(۷,۵۶۰,۲۶۱)	(۷,۵۶۰,۲۶۱)	(۷,۵۶۰,۲۶۱)	(۷,۵۶۰,۲۶۱)	(۷,۵۶۰,۲۶۱)
(۵۳,۴۵۵,۱۵۴,۸۰۱)	(۹۲۸,۵۲۴,۰۰۰)	(۷۵۳,۸۳۶,۸۰۰)	(۵,۸۷۶,۶۱۸,۸۸۳)	(۳۸۲,۰۴۷,۹۹۳)	(۸,۵۷۷,۷۵۵)	(۶,۹۳۳,۴۹۹,۷۸۶)	(۶,۹۳۳,۴۹۹,۷۸۶)	(۱,۵۸۹,۱۰۰,۵۱۶)	(۱,۰۳۰,۳۱۹,۵۹۱)	(۳۷۱,۴۵۸,۹۱۳)	(۱,۰۳۷,۴۴۰,۲۸۲)	(۳,۸۷۲,۶۹۴,۱۹۱)	(۳,۸۷۲,۶۹۴,۱۹۱)
(۱,۵۹۷,۹۹۴,۸۳۴,۰۰۰)	(۵۴,۴۴۶,۳۳۸,۹۸۵)	(۵۸,۴۸۰,۷۸۸,۰۰۰)	(۱۹,۴۱۱,۵۶۸,۵۶۶)	(۱۴,۵۵۹,۱۶۰,۸۰۱)	(۸,۵۷۷,۷۵۵)	(۱۳,۴۴۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۸,۴۳۸,۱۵۴,۴۳۱)	(۳۳,۵۸۱,۳۲۶,۰۳۳)	(۱۵۰,۰۳۰,۸۵۵,۲۸۳)	(۴,۸۷۲,۶۹۴,۱۹۱)	(۷,۵۶۰,۲۶۱)	(۱,۰۸۱,۸۵۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۸۱,۸۵۳,۰۰۰,۰۰۰)
-۱۱۷۳۲	-۱۱۷۳۲	-۱۱۷۳۲	-۱۱۷۳۲	-۱۱۷۳۲	-۱۱۷۳۲	-۱۱۷۳۲	-۱۱۷۳۲	-۱۱۷۳۲	-۱۱۷۳۲	-۱۱۷۳۲	-۱۱۷۳۲	-۱۱۷۳۲	-۱۱۷۳۲
۳۳,۷۰۳,۰۳۰,۶۸۸,۵۹۳	۲۸۷,۹۳۹,۱۳۳,۱۳۲	۲۲۸,۸۱۰,۸۳۳,۶۸۷	۳۳۱,۸۳۹,۷۳۱,۵۶۶	۱۳۷,۳۲۹,۷۶۲,۸۲۰	۳۳,۸۹۴,۹۸۲,۷۳۷	۱۸۹,۱۶۹,۷۳۳,۳۸۲	۲۸۷,۸۸۲,۷۳۱,۷۵۶	۲۶۸,۵۵۵,۱۰۰,۱۲۴	۴۱۴,۷۷۵,۰۶۶,۸۵۶	۱۰,۸۶۲,۸۵۶,۴۵۵	۳۷۷,۸۵۰,۳۴۹,۳۴۹	۱۰,۸۲۲,۱۷۱,۷۵۵,۵۲۸	۱۰,۸۲۲,۱۷۱,۷۵۵,۵۲۸
۱,۱۱۱,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۱,۱۱۱,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۱,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰
(۱,۵۹۷,۹۹۴,۸۳۴,۰۰۰)	(۵۴,۴۴۶,۳۳۸,۹۸۵)	(۵۸,۴۸۰,۷۸۸,۰۰۰)	(۱۹,۴۱۱,۵۶۸,۵۶۶)	(۱۴,۵۵۹,۱۶۰,۸۰۱)	(۸,۵۷۷,۷۵۵)	(۱۳,۴۴۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۸,۴۳۸,۱۵۴,۴۳۱)	(۳۳,۵۸۱,۳۲۶,۰۳۳)	(۱۵۰,۰۳۰,۸۵۵,۲۸۳)	(۴,۸۷۲,۶۹۴,۱۹۱)	(۷,۵۶۰,۲۶۱)	(۱,۰۸۱,۸۵۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۸۱,۸۵۳,۰۰۰,۰۰۰)
(۱۴۷,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	(۲۷۷,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۷۷,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰)
۳۳,۷۰۳,۰۳۰,۶۸۸,۵۹۳	۲۲۲,۶۹۴,۸۴۶,۳۷۷	۱۸۰,۳۳۰,۷۵۴,۵۸۷	۳۱۲,۴۳۹,۱۶۲,۸۹۰	۱۳۲,۵۷۰,۷۶۷,۴۳۲	۳۴,۸۸۶,۰۰۰,۵۶۴	۱۷۵,۵۲۵,۳۳۸,۳۶۱	۲۲۸,۵۲۵,۷۰۰,۵۹۰	۴۳۳,۳۴۶,۶۷۲,۳۷۱	۲۶۴,۷۶۰,۹۸۱,۶۷۳	۱۰,۳۷۷,۰۸۱,۷۸۰	۳۷۰,۳۰۰,۸۴۲,۳۲۲	۱۰,۳۷۷,۰۸۱,۷۸۰	۱۰,۳۷۷,۰۸۱,۷۸۰