
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

شماره ثبت شرکت ها ۴۴۷۵۰
شماره ثبت سازمان ۱۱۵۹۵
شماره اقتصادی ۴۱۱۶۱۳۷۹۴۹۸۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه 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 سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد

شماره صفحه
۲
۳
۴
۵-۶
۶
۷-۹
۱۰-۳۹

- صورت خالص دارایی
- صورت سود و زیان
- صورت گردش خالص دارایی ها
- یادداشت های توضیحی:
- الف. اطلاعات کلی صندوق
- ب. مبنای تهیه صورتهای مالی
- پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری

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 صورتهای 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 ۱۳/۲۲/۱۴۰۰ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

نماینده

امضاء

محمد مفید چیرداز

علیرضا باغانی

ایران

مشاوره سرمایه گذاری

تأیید شده

۲۵۳۰۲۳

شخص حقوقی

شرکت کارگزاری بورس بهگزین

شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

آدرس: تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصاب (بخارست)، خیابان دوازدهم، شماره ۷ کد پستی: ۰۷۱۱۱-۱۵۱۴۷-۴۲۸۴۶-۰۲۱-۰۸۸۷۶۹۹۳۳

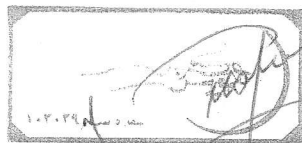


شماره ثبت شرکت ها ۴۴۷۵۰
شماره ثبت سازمان ۱۱۵۹۵
شماره اقتصادی ۴۱۱۶۱۳۷۹۴۹۸۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

صورت خالص دارایی ها
در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۰,۴۲۶,۳۴۱,۲۶۰,۲۵۴	۷,۷۷۰,۳۲۰,۶۶۵,۱۸۱	۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
.	۸۲۲,۲۳۸,۰۴۱,۰۲۴	۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۷۶۶,۷۲۷,۹۸۲,۵۶۲	۳۷۱,۲۵۲,۰۵۴,۴۳۲	۷ سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲,۴۴۹,۲۶۷,۰۵۰	۳۳۸,۱۰۱,۴۴۷,۳۴۸	۸ حسابهای دریافتنی
۱,۹۵۴,۰۹۴,۳۰۳,۶۲۵	۱۰,۱۴۱,۶۵۷,۱۲۲	۹ جاری کارگزاران
۵۹۹,۹۱۹,۴۵۴,۸۸۰	۱,۲۲۰,۹۲۳,۹۹۷	۱۰ موجودی نقد
۱۳,۷۴۹,۵۳۲,۲۶۸,۳۷۱	۹,۳۱۳,۲۷۴,۷۸۹,۱۰۴	جمع دارایی ها
		بدهی ها:
۴۰,۵۳۷,۴۲۱,۹۹۵	۱۰۰,۵۷۲,۳۱۴,۴۶۲	۱۱ پرداختنی به ارکان صندوق
۱,۶۹۱,۱۵۷,۷۸۴	۱,۷۴۳,۰۹۳,۶۲۲	۱۲ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۴۲,۲۲۸,۵۷۹,۷۷۹	۱۰۲,۳۱۵,۴۰۷,۰۸۴	جمع بدهی ها
۱۳,۷۰۷,۳۰۳,۶۸۸,۵۹۲	۹,۲۱۰,۹۵۹,۳۸۲,۰۲۰	۱۳ خالص دارایی ها
۹۸۵,۴۲۹	۵۸۶,۶۵۲	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سپاه گزین

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	یادداشت
(ریال)	(ریال)	
۸۷۷,۵۷۸,۶۷۱,۳۱۹	(۶۸۴,۴۲۱,۳۴۳,۴۵۲)	۱۴
(۲,۳۳۵,۹۶۹,۸۶۲,۳۸۸)	(۵,۴۱۳,۷۵۴,۳۹۷,۳۰۳)	۱۵
۵,۴۸۰,۲۲۷,۶۹۰	۴۵۷,۲۸۸,۷۳۸,۴۸۸	۱۶
۱,۵۰۹,۴۰۵	۷,۶۳۳,۶۷۲,۱۸۶	۱۷
۱۲۲,۵۴۰,۵۴۵,۵۴۶	۲۶۴,۶۰۰,۷۱۶	۱۸
(۱,۳۳۰,۳۶۸,۹۰۸,۴۲۸)	(۵,۶۳۲,۹۸۸,۷۲۹,۳۶۵)	

درآمدها:

سود (زیان) زیان فروش اوراق بهادار
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود سهام
سود (زیان) اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سایر درآمدها
جمع درآمدها (زیان ها)

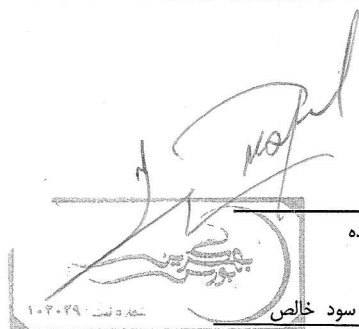
هزینه ها:

هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه ها
جمع هزینه ها

سود (زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
بازده سرمایه گذاری پایان دوره مالی (۲)

(۳۶,۶۱۷,۸۳۹,۷۱۳)	(۱۶۵,۶۷۸,۷۹۵,۱۶۲)	۱۹
(۱,۱۹۵,۶۸۵,۶۸۰)	(۹۹۱,۳۵۹,۱۶۲)	۲۰
(۳۷,۸۱۳,۵۲۵,۳۹۳)	(۱۶۶,۶۷۰,۱۵۴,۳۲۴)	
(۱,۳۶۸,۱۸۲,۴۳۳,۸۲۱)	(۵,۷۹۹,۶۵۸,۸۸۳,۶۸۹)	
-۳۵.۵۰%	-۴۶.۲۱%	
-۱۰.۴۲%	-۶۳.۰۳%	



سود خالص

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

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود خالص

بازده سرمایه گذاری پایان دوره مالی (۲) = خالص دارایی های پایان دوره مالی

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



سندوق سرمايه گذاري اختصاصي بازار کردانی سينا بهگزين

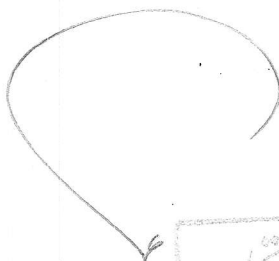
صورت گردش خالص دارايي ها

سال مالي منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

صورت گردش خالص دارايي ها

يادداشت		سال مالي منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰		سال مالي منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	
		تعداد	ريال	تعداد	ريال
خالص دارايي ها (واحد های سرمايه گذاري) اول سال مالي		۱۳,۹۰۹,۹۸۶	۱۳,۷۰۷,۳۰۳,۶۸۸,۵۹۲	۱۴۲,۰۸۶	۳۰۷,۰۳۸,۵۲۲,۴۱۹
واحد های سرمايه گذاري صادر شده طی سال مالي		۲,۷۲۸,۱۷۳	۲,۷۲۸,۱۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۶۷,۹۰۰	۱۳,۷۶۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمايه گذاري ابطال شده طی سال مالي		(۹۳۷,۲۹۰)	(۹۳۷,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰
تعديلات		۲۱	(۴۸۷,۵۶۸,۴۲۲,۸۸۳)	۰	۱,۰۰۰,۵۴۷,۵۹۹,۹۹۴
سود (زيان) خالص سال مالي		-	(۵,۷۹۹,۶۵۸,۸۸۳,۶۸۹)	۰	(۱,۳۶۸,۱۸۲,۴۳۳,۸۲۱)
خالص دارايي ها (واحد های سرمايه گذاري) پايان سال مالي		۱۵,۷۰۰,۸۶۹	۹,۲۱۰,۹۵۹,۳۸۲,۰۲۰	۱۳,۹۰۹,۹۸۶	۱۳,۷۰۷,۳۰۳,۶۸۸,۵۹۲

۱۰۳۰۲۹



ايرانيان تحليل
مشاوره سرمايه گذاري
شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۳

يادداشت های توضيحي همراه , بخش جدائي ناپذير صورت های مالي می باشد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه 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 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 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 پذیره نویسی 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 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 و 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 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 و بند ۱۲ امیدنامه در تارنمای صندوق به آدرس <http://sinabehgozin.ir> درج گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه 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 صورت خالص دارایی ها 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، بر اساس تصمیم مجمع صندوق در ۱۴۰۰/۰۹/۲۱ و تایید سازمان در تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۸ شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی است که در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۷ به شماره ثبت ۳۵۳۰۲۳ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران-خیابان سید جمال الدین اسد آبادی (یوسف آباد)، خیابان ابن سینا، نبش کوچه نهم، پلاک ۶، طبقه ۳، واحد ۶ (متولی قبلی موسسه حسابرسی فاطر بوده است)

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 دوره مالی تهیه شده است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه 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 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.

۴-۲- 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 دریافتی 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 توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

۳-۴- 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 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 ۱۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۳۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۲۷۰ 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 بیگزین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

کارمزد تحقق‌یافته مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است و باقی‌مانده در پایان هر سال پرداخت می‌شود. پرداخت کارمزد مدیر براساس این تبصره پس از ارایه گزارش‌های تعریف شده در اساسنامه مجاز است؛ مشروط بر این که در صورت نیاز به 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 صورت خالص دارایی‌ها 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)	سفارش حداقل معاملات آتی‌باشه	حداقل معاملات سهم	دامنه نوسان
۱ توسعه خدمات دریایی سینا	۱۲/۰۰۰	۲۳۰/۰۰۰	۳٪
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 چترال 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 گلپه‌ار	۱۵/۰۰۰	۲۵۰/۰۰۰	۲٪
۱۱ صنعتی دوده فام	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	۱۱۰/۰۰۰	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 لبنیات پاک	۴۲/۵۰۰	۸۵۰/۰۰۰	۳٪
۲۳ کاشی سینا	۱۸/۰۰۰	۳۶۰/۰۰۰	۳٪
۲۴ شیشه و گاز	۲۹/۵۰۰	۵۹۰/۰۰۰	۳٪
۲۵ بهنوش ایران	۱۳/۰۰۰	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٪

۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ شماره های مجلس اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۴۳ ام‌گرف قانون مالیات‌های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق با درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آن‌ها، از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشند و از این بابت نقل و انتقال آن‌ها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مطالبه نخواهد شد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

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:

۱۳۹۹/۱۱/۳۰		۱۴۰۰/۱۱/۳۰	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	ریال
۱۰.۶۷٪	۱,۴۶۷,۵۹۹,۴۵۷,۱۱۱	۳,۷۳۲,۵۳۳,۳۳۳,۳۵۷	۱,۴۴۴,۴۲۸,۹۶۲,۹۷۱
۵.۳۳٪	۷۳۳,۹۶۷,۴۵۵,۱۴۰	۳۴۵,۴۳۰,۵۷۱,۹۸۳	۳۱۲,۳۶۱,۰۹۹,۲۶۳
۲.۲۷٪	۳۱۲,۳۷۳,۱۴۲,۹۷۲	۴۵۸,۳۶۹,۹۸۰,۰۸۲	۵۲۵,۶۴۳,۸۳۹,۹۹۱
۱.۲۹٪	۱۷۷,۳۰۴,۳۲۵,۰۸۳	۱۹۲,۸۵۳,۸۵۱,۵۵۴	۳۴۱,۲۲۸,۸۳۲,۳۲۶
۱.۴۱٪	۱۹۴,۲۶۴,۴۵۸,۹۹۹	۲۰۳,۵۶۳,۸۴۹,۰۰۷	۳۷۰,۷۲۷,۷۲۰,۷۹۴
۵.۳۶٪	۷۳۷,۰۰۱,۴۴۳,۱۰۲	۱,۰۷۶,۹۸۰,۳۶۲,۵۸۱	۹۶۴,۷۵۷,۸۶۷,۹۳۷
۳.۸۳٪	۵۲۵,۱۵۶,۰۲۴,۲۸۹	۵۰۶,۶۰۶,۲۸۶,۳۳۸	۶۶۴,۸۷۴,۴۸۲,۳۷۳
۳.۰۶٪	۴۲۰,۴۱۶,۲۰۶,۹۱۷	۴۴۶,۱۶۴,۵۳۳,۳۲۱	۴۶۶,۵۳۳,۸۴۳,۱۸۷
۲.۰۹٪	۲۸۷,۵۲۵,۲۸۷,۴۴۷	۲۸۳,۴۹۸,۱۶۷,۰۳۶	۹۰۸,۴۴۱,۱۴۸,۹۹۶
۵.۸۳٪	۸۰۰,۶۹۷,۹۲۱,۸۹۱	۹۳۶,۰۹۶,۸۴۶,۰۱۴	۷۰۰,۲۹۴,۱۱۵,۵۰۹
۲.۱۱٪	۲۹۰,۵۲۲,۴۳۸,۷۲۳	۳۳۰,۴۳۹,۳۹۳,۳۵۲	۳۲۷,۸۰۶,۳۹۸,۹۲۱
۱.۴۴٪	۱۹۸,۳۴۱,۱۲۶,۹۲۵	۲۱۸,۳۴۳,۹۲۳,۶۱۳	۲۰۸,۲۲۵,۷۲۴,۲۱۸
۰.۷۸٪	۱۰۷,۴۵۵,۹۷۱,۶۳۶	۵۸۷,۰۵۰,۸۴۰,۳۲۲	۷۶۸,۸۸۵,۳۷۹,۵۱۷
۲.۳۷٪	۳۲۵,۵۴۳,۱۹۲,۴۴۲	۲۵۱,۵۰۴,۳۸۰,۰۸۵	۱۰۲,۴۱۹,۱۷۷,۵۶۸
۳.۵۵٪	۴۸۸,۴۴۸,۸۲۸,۰۶۲	۴۳۸,۷۵۱,۱۰۷,۳۹۲	۷۲۸,۱۶۶,۷۶۸,۸۱۷
۸.۷۴٪	۱,۲۰۱,۱۰۰,۹۷۵,۱۷	۱,۲۹۳,۹۲۴,۷۵۲,۹۲۹	۱,۵۹۲,۱۷۲,۸۳۰,۶۶۵
۲.۲۵٪	۳۰۹,۷۲۳,۲۱۸,۳۶۱	۳۲۱,۱۳۵,۰۵۲,۵۰۸	۳۵۴,۰۳۷,۰۷۷,۶۴۳
۱۳.۴۵٪	۱,۸۴۹,۸۹۹,۷۳۳,۳۳۷	۲,۹۴۷,۶۶۹,۹۴۸,۶۵۲	۲,۱۷۷,۳۸۵,۴۴۷,۲۹۴
۰.۰۰٪	.	.	۴۹۷,۳۴۵,۲۹۰,۰۰۱
۷۵.۸۳٪	۱۰,۴۲۶,۳۴۱,۲۶۰,۲۵۴	۱۴,۶۶۹,۸۱۷,۲۷۹,۸۱۷	۱۳,۲۴۴,۷۲۶,۰۰۷,۹۸۹

صنعت

زراعت و خدمات وابسته

سایر محصولات غذایی

هتل و رستوران

خدمات فنی و مهندسی

فراورده های نفتی کک و سوخت هسته ای

عرضه برق و گاز بخار آب گرم

استخراج نفت و گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف

قند و شکر

لاستیک و پلاستیک

کاشی و سرامیک

سایر محصولات کانی غیر فلزی

حمل و نقل انبارداری و ارتباطات

محصولات غذایی و آشامیدنی بجز قند و شکر

فعالیت های کمکی به نهاد های مالی واسط

سیمان آهک گچ

فلزات اساسی

بیمه و صندوق بازنشستگی

سرمایه گذاریها

استخراج کانه فلزی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود درصد	درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)	مبلغ (ریال)	شماره حساب	بانک
۰	۰۰۰۰۰۱	۱۳۹۷/۰۶/۱۳	۲۳	۱۰٪	۰	۱,۰۵۲,۰۸۳	۰	۸۴۰۰۴۰۲۰۷۴	ملت شعبه بورس تهران
۰	۰۰۰۸۳۵	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۱۱	۱۰٪	۰	۷۷۷,۲۰۱,۲۱۳	۰	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱	بانک سینا-جمهوری
۰	۰۰۱۲۰۹۱	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۱۱	۱۰٪	۰	۱۱,۲۶۱,۱۳۷,۹۸۲	۰	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۲	بانک سینا-جمهوری
۰	۰۰۱۱۸۹۴	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۱۱	۱۰٪	۰	۱۱,۰۷۷,۱۹۳,۵۸۳	۰	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۳	بانک سینا-جمهوری
۰	۰۰۰۷۶۵۶	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۱۱	۱۰٪	۰	۷,۱۲۹,۸۸۲,۸۲۴	۰	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۴	بانک سینا-جمهوری
۰	۰۰۱۲۱۱۶	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۱۱	۱۰٪	۰	۱۱,۲۸۴,۲۴۵,۵۶۲	۰	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۵	بانک سینا-جمهوری
۰	۰۰۳۵۲۲۲	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۱۱	۱۰٪	۰	۳۲,۸۰۳,۴۷۵,۲۱۲	۰	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۶	بانک سینا-جمهوری
۰	۰۰۱۶۹۱۶	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۱۱	۱۰٪	۰	۱۵,۷۵۳,۹۷۱,۵۷۴	۰	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۷	بانک سینا-جمهوری
۰	۰۰۶۱۶۹۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۱۱	۱۰٪	۰	۵۷,۴۵۴,۰۲۵,۸۷۲	۰	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۸	بانک سینا-جمهوری
۰	۰۰۷۰۶۵۳	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۱۱	۱۰٪	۰	۶۵,۸۰۱,۵۰۲,۰۶۲	۰	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۹	بانک سینا-جمهوری
۰	۰۰۰۰۳۶۶	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۱۱	۱۰٪	۰	۳۴۰,۷۲۹,۹۶۴	۰	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱۰	بانک سینا-جمهوری
۰	۰۰۰۵۹۸۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۱۱	۱۰٪	۰	۹۸,۷۰۱,۶۳۲,۲۹۷	۰	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱۱	بانک سینا-جمهوری
۰	۰۰۰۲۴۴۱	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۱۱	۱۰٪	۰	۲,۲۷۳,۴۰۱,۵۷۱	۰	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱۲	بانک سینا-جمهوری
۰	۰۰۷۰۱۴۵	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۱۱	۱۰٪	۰	۶۵,۳۲۷,۸۶۴,۵۱۳	۰	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱۳	بانک سینا-جمهوری
۰	۰۰۰۰۲۶۵	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۱۱	۱۰٪	۰	۲۴۶,۴۹۳,۸۵۸	۰	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱۴	بانک سینا-جمهوری
۰	۰۰۰۰۱۴۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۱۱	۱۰٪	۰	۱۳۰,۴۰۶,۰۴۹	۰	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱۵	بانک سینا-جمهوری
۰	۰۰۰۰۷۷۸	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۱۱	۱۰٪	۰	۷۲۴,۳۲۸,۸۹۲	۰	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱۶	بانک سینا-جمهوری
۰	۰۰۶۵۷۶۷	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۱۱	۱۰٪	۰	۶۱,۲۵۰,۶۷۹,۱۶۹	۰	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱۷	بانک سینا-جمهوری
۰	۰۰۲۹۶۴۲	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۱۱	۱۰٪	۰	۲۷,۶۰۶,۸۶۴,۲۲۴	۰	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱۸	بانک سینا-جمهوری
۰	۰۰۰۰۴۸۳	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۱۱	۱۰٪	۰	۴۴۹,۳۹۲,۲۹۳	۰	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱۹	بانک سینا-جمهوری
۰	۰۰۰۰۸۸۵	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۱۱	۱۰٪	۰	۸۲۴,۵۷۱,۰۳۹	۰	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۲۰	بانک سینا-جمهوری
۰	۰۰۲۰۵۹۷	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۱۱	۱۰٪	۰	۱۹,۱۸۲,۲۹۶,۹۴۶	۰	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۲۱	بانک سینا-جمهوری
۰	۰۰۰۰۹۹۱	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۱۱	۱۰٪	۰	۹۲۲,۷۶۷,۰۵۵	۰	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۲۲	بانک سینا-جمهوری
۰	۰۰۰۳۶۴۱	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۱۱	۱۰٪	۰	۳,۳۹۱,۲۹۲,۰۹۰	۰	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۲۳	بانک سینا-جمهوری
۰	۰۰۰۶۶۷۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۱۱	۱۰٪	۰	۶,۲۱۲,۲۹۰,۳۴۷	۰	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۲۴	بانک سینا-جمهوری
۰	۰۰۲۶۸۰۳	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۱۱	۱۰٪	۰	۲۴,۹۶۲,۱۳۶,۹۱۰	۰	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۲۵	بانک سینا-جمهوری
۰	۰۰۰۰۹۰۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۱۱	۱۰٪	۰	۸۳۸,۰۰۰,۶۶۰	۰	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۲۷	بانک سینا-جمهوری
۰	۰۰۳۸۹۶۲	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۱۱	۱۰٪	۰	۳۶,۲۸۶,۴۸۶,۰۷۹	۰	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۲۸	بانک سینا-جمهوری
۰	۰۰۱۳۳۱۸۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۱۱	۱۰٪	۰	۱۲۴,۰۳۴,۱۲۱,۵۲۶	۰	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۲۹	بانک سینا-جمهوری
۰	۰۰۸۹۲۷۲	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۱۱	۱۰٪	۰	۸۳,۱۴۱,۷۷۹,۷۳۹	۰	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۳۰	بانک سینا-جمهوری
۰	۰۰۰۵۵۰۲	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۱۱	۱۰٪	۰	۵,۱۲۴,۱۴۸,۰۲۵	۰	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۳۱	بانک سینا-جمهوری
۰	۰۰۰۰۵۳۲	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۱۱	۱۰٪	۰	۴۹۵,۵۱۳,۸۸۳	۰	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۳۲	بانک سینا-جمهوری
۰	۰۰۲۷۲۶۸	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۱۱	۱۰٪	۰	۲۵,۳۹۵,۳۵۹,۰۱۷	۰	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۳۳	بانک سینا-جمهوری
۰	۸۰۸۳				۰	۸۲۲,۲۳۸,۰۴۱,۰۲۴	۰		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مسنا بهگزین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

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

۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰
ریال	یادداشت
۷۶۶,۷۲۷,۹۸۲,۵۶۲	۷-۱ ۳۷۱,۲۵۲,۰۵۴,۴۳۲

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۱/۳۰		۱۴۰۰/۱۱/۳۰	
درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
ریال	ریال	ریال	ریال
۰.۴۶	۴۲,۹۹۰,۳۳۳,۵۹۸	۰.۰۰	۰
۱.۳۷	۱۲۷,۵۲۷,۰۴۸,۲۸۰	۰.۰۰	۰
۰.۴۶	۴۲,۹۲۹,۷۱۶,۶۵۹	۰.۰۰	۰
۱.۱۱	۱۰۳,۷۳۶,۶۴۰,۲۶	۰.۰۴	۳,۴۲۱,۸۲۵,۶۷۶
۴.۰۷	۳۷۹,۱۴۱,۱۴۸,۵۸۸	۳.۰۵	۲۸۳,۸۸۳,۶۰۶,۴۲۹
۰.۷۶	۷۰,۴۰۵,۷۷۰,۳۱۱	۰.۹۰	۸۳,۹۴۶,۲۲۳,۳۲۷
۸.۲۳	۷۶۶,۷۲۷,۹۸۲,۵۶۲	۳.۹۹	۳۷۱,۲۵۲,۰۵۴,۴۳۲

مانده	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه/م ۱۶ بودجه ۱۳۹۵-۱۳۹۶ (خز ۸۱۶)	۱۴۰۱/۰۵/۰۳	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه/م ۱۷ بودجه ۱۳۹۵-۱۳۹۶ (خز ۸۱۷)	۱۴۰۱/۰۵/۱۲	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه/م ۱۵ بودجه ۱۳۹۵-۱۳۹۶ (خز ۸۱۵)	۱۴۰۱/۰۴/۰۶	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه/م ۱۸ بودجه ۱۳۹۶-۱۳۹۷ (خز ۸۱۸)	۱۴۰۱/۰۶/۱۴	-	۳,۸۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۴۲۱,۸۲۵,۶۷۶	۰	۰	۰
اسناد خزانه/م ۲۰ بودجه ۱۳۹۶-۱۳۹۷ (خز ۸۲۰)	۱۴۰۲/۰۸/۰۶	-	۴۰۲,۵۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۸۳,۸۸۳,۶۰۶,۴۲۹	۰	۰	۰
اسناد خزانه/م ۳۱ بودجه ۱۳۹۶-۱۳۹۷ (خز ۸۳۱)	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	-	۱۲۱,۰۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۸۳,۹۴۶,۲۲۳,۳۲۷	۰	۰	۰
			۵۲۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۷۱,۲۵۲,۰۵۴,۴۳۲	۰	۰	۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۸- حسابهای دریافتنی

۱۳۹۹/۱۱/۳۰		۱۴۰۰/۱۱/۳۰	
تنزیل شده	ریال	تنزیل نشده	ریال
۲,۴۴۹,۲۶۷,۰۵۰		۳۴۰,۳۵۶,۴۴۱,۹۸۰	
		(۲,۲۵۴,۹۹۴,۶۳۲)	
		۳۳۸,۱۰۱,۴۴۷,۳۴۸	

مطالبات از شرکت‌ها بابت سود سهام

۹- جاری کارگزاری

۱۴۰۰/۱۱/۳۰				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۰,۱۴۱,۶۵۷,۱۲۲	(۱۳,۲۲۹,۲۰۸,۷۱۵,۴۱۲)	۱۱,۲۸۵,۲۵۶,۰۶۸,۹۰۹	۱,۹۵۴,۰۹۴,۳۰۳,۶۲۵	شرکت کارگزاری بورس بهگزین

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سنا بهگزین

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۱۰- موجودی نقد

بانک	حساب	شماره حساب	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۱۱/۳۰
بانک ملت- بورس تهران بانک سینا- جمهوری	جاری	۸۴۵۹۹۳۲۱/۰۱	ریال ۱,۲۲۰,۰۱۲,۹۰۴	ریال ۵۹۹,۹۱۹,۴۵۴,۸۸۰
	جاری	۱۵۴-۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱	۹۱۱,۰۹۳	۰
			<u>۱,۲۲۰,۹۲۳,۹۹۷</u>	<u>۵۹۹,۹۱۹,۴۵۴,۸۸۰</u>

۱۱- پرداختی به ارکان صندوق

	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۱۱/۳۰
مدیر صندوق	ریال ۹۹,۸۰۷,۵۸۷,۸۸۱	ریال ۴۰,۱۰۶,۲۶۱,۰۴۴
متولی	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۱	۳۰۷,۸۲۰,۲۰۹
حسابرس	۲۶۱,۹۴۰,۵۵۸	۱۲۰,۸۵۴,۷۲۰
مدیر ثبت	۲,۷۸۶,۰۲۲	۲,۴۸۶,۰۲۲
	<u>۱۰۰,۵۷۲,۳۱۴,۴۶۲</u>	<u>۴۰,۵۳۷,۴۲۱,۹۹۵</u>

۱۲- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۱۱/۳۰
ذخیره کارمزد تصفیه	ریال ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره مالیات بر ارزش افزوده مدیر تصفیه	۸۷,۲۷۷,۷۸۴	۸۷,۲۷۷,۷۸۴
سایر	۶۵۵,۸۱۴,۸۳۸	۶۰۳,۸۸۰,۰۰۰
	<u>۱,۷۴۳,۰۹۲,۶۲۲</u>	<u>۱,۶۹۱,۱۵۷,۷۸۴</u>

۱۳- خالص دارایی

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

تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱۵,۶۶۵,۸۶۹	۹,۱۷۵,۹۵۹,۳۸۲,۰۲۰	۱۳,۸۷۴,۹۸۶	۱۳,۶۷۲,۸۱۳,۶۷۳,۴۵۴
۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۳۴,۴۹۰,۰۱۵,۲۳۸
۱۵,۷۰۰,۸۶۹	۹,۲۱۰,۹۵۹,۳۸۲,۰۲۰	۱۳,۹۰۹,۹۸۶	۱۳,۷۰۷,۳۰۳,۶۸۸,۵۹۲

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	یادداشت	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
ریال	ریال		
۸۴۴,۱۱۸,۰۸۸,۱۸۳	(۶۹۵,۴۳۶,۵۸۳,۸۶۰)	۱۴-۱	
۳۳,۴۶۰,۵۸۳,۱۳۶	۱۱۰,۱۵۲,۴۰۰,۴۰۸	۱۴-۲	
۸۷۷,۵۷۸,۶۷۱,۳۱۹	(۶۸۴,۲۸۴,۱۷۳,۴۵۲)		

۱۴-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	سود (زیان) فروش	کارمزد	مالیات	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۳,۳۳۸,۲۹۹,۱۳۹	(۵۶,۶۳۶,۷۵۸,۱۰۵)	(۱۳۹,۰۳۶,۵۶۰)	.	(۳۱۱,۰۹۹,۳۶۰,۲۸۳)	۲۵۴,۶۰۱,۶۳۸,۷۳۸	۸,۲۳۹,۵۶۹	کشت و دام قیام اصفهان (زقیام)
۲۴,۱۸۸,۲۵۸,۱۴۸	(۴۹,۴۳۱,۸۷۸,۳۱۲)	(۱۷۳,۱۳۰,۱۴۹)	.	(۳۷۶,۸۳۰,۰۸۸,۳۶۱)	۳۲۷,۵۷۱,۳۴۰,۱۹۸	۳۴,۵۸۵,۳۶۶	شیر و گوشت زاگرس شهرکرد (زنگرا)
(۹۲۸,۹۲۸,۲۷۱)	(۵۶,۵۹۹,۷۵۱,۲۵۳)	(۱۰۱,۵۰۱,۸۶۱)	.	(۱۸۱,۱۸۶,۸۰۸,۲۳۹)	۱۷۵,۶۲۸,۵۵۸,۸۴۷	۵۵,۹۷۵,۹۰۸	هتل بین المللی پارسیان کوثر اصفهان (ککوثر)
۱,۶۲۴,۷۲۴,۱۷۵	(۳۳,۴۷۷,۵۶۱,۴۵۶)	(۳۱۸,۴۶۹,۷۸۹)	.	(۴۳۰,۲۰۸,۳۰۳,۳۷۳)	۳۹۶,۹۴۹,۲۱۱,۷۰۶	۹۲,۰۱۲,۹۸۷	کشاوری و دامپروری بینالود (زبینا)
۱۶,۷۲۸,۷۰۱,۳۱۵	(۱۰,۹۶۰,۰۰۹,۲۹۲)	(۲۴۴,۰۰۷,۴۹۳)	.	(۳۳۹,۶۰۳,۰۴۱,۲۶۹)	۳۲۸,۸۸۷,۰۳۹,۴۷۰	۱۷,۷۰۵,۸۲۲	جنرال مکانیک (ژنیک)
.	(۸,۳۰۶,۵۰۳)	(۳۸۳,۴۱۹)	.	(۵۱۸,۸۱۲,۴۹۲)	۵۱۰,۸۸۹,۴۰۸	۵۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
۳۴,۷۱۵,۷۷۹,۱۷۲	(۸,۸۹۵,۲۳۸,۶۲۴)	(۸,۲۵۴,۱۸۳)	.	(۳۲,۰۹۸,۳۳۳,۲۵۵)	۲۳,۲۱۱,۳۴۸,۸۱۴	۵۷۵,۰۰۰	کشت و صنعت بهاران گل بهار خراسان (غیهار)
۱۰,۳۱۴,۴۴۳	.	.	.	.	.	.	برق آبدان (آبادا)
۲۳,۵۱۴,۷۸۰	.	.	.	.	.	.	جنرال مکانیک (ژنیک) تقدم
۱۷,۶۴۶,۹۴۹,۳۳۷	(۴۷,۶۲۷,۲۳۱,۲۲۶)	(۷۶,۴۰۹,۳۱۳)	.	(۳۰۰,۳۵۵,۴۶۱,۸۰۸)	۱۵۲,۸۰۴,۶۳۹,۸۹۵	۹۱۴,۹۱۷	قند اصفهان (قصفا)
۹,۶۴۴,۹۱۶,۲۴۶	(۳۰,۳۷۵,۵۳۶,۳۰۹)	(۸۷,۳۶۴,۵۷۵)	.	(۱۸۳,۲۳۵,۶۷۲,۰۵۱)	۱۵۳,۰۷۷,۵۰۰,۳۱۷	۵,۷۰۷,۳۹۲	قند شیروان و پجنور (دقشیر)
(۹۰,۵۹۹,۷۷۴,۶۰۰)	۹,۰۲۷,۸۷۷,۵۵۲	(۱۶۷,۴۱۸,۹۱۶)	.	(۲۲۳,۲۹۵,۵۱۵,۸۷۴)	۲۲۲,۴۹۰,۸۱۲,۳۴۲	۱۱,۳۸۵,۴۹۲	شیشه و گاز (گماز)
۴,۹۵۷,۹۱۲,۳۲۷	(۲,۰۶۱,۸۸۷,۶۰۰)	(۹۴,۷۵۹,۸۲۰)	.	(۱۳۹,۸۴۰,۴۸۹,۵۹۳)	۱۳۷,۸۷۳,۳۶۱,۸۱۳	۷,۶۸۶,۷۳۹	سرمایه گذاری نیروگاهی سنا (سنا)
۵,۵۷۹,۶۶۰,۳۷۲	(۳۳,۶۵۲,۹۳۰,۳۱۵)	(۱۲۰,۸۷۶,۹۰۹)	.	(۲۶۳,۱۵۸,۸۷۱,۵۱۰)	۲۲۹,۶۲۶,۸۲۸,۱۰۴	۴۴,۵۹۷,۷۷۹	تلیسه (تموت-تلیسه)
۳۷,۱۱۶,۹۹۳,۱۶۴	(۳۹,۱۰۷,۴۵۶,۸۹۲)	(۱۶۱,۴۴۱,۴۴۴)	.	(۲۷۰,۹۲۷,۵۷۷,۶۴۸)	۲۴۱,۹۸۱,۷۳۲,۲۰۰	۳,۵۸۶,۴۴۱	توسعه خدمات بندری سینا (حسینا)
۸۰,۳۹۱,۶۵۶,۸۴۱	(۶۵,۴۸۱,۸۱۱,۶۶۳)	(۱۲۷,۸۱۴,۱۰۲)	.	(۳۳۸,۲۱۶,۷۶۶,۰۳۵)	۲۷۲,۸۶۲,۷۶۸,۴۷۴	۷,۹۰۳,۰۳۲	کشت و صنعت دشت خرمدره (دزدشت)
۳۷,۱۵۴,۱۴۴,۵۴۷	(۲۶,۸۲۳,۱۲۵,۱۹۲)	(۱۵۵,۹۶۵,۶۶۹)	.	(۲۹۶,۹۸۴,۴۰۰,۳۸۰)	۲۷۰,۳۱۷,۲۴۰,۷۵۷	۷,۳۱۴,۵۸۲	مگسال (ز مگسا)
(۱,۸۸۵,۲۰۳,۸۶۱)	۲,۳۱۲,۷۲۴,۷۱۱	(۱۸۰,۷۱۹,۴۹۷)	.	(۲۴۲,۲۰۷,۱۳۳,۵۶۶)	۲۴۴,۶۰۰,۵۷۷,۷۷۴	۱۱,۸۶۱,۸۱۰	شیشه سازی مینا (مینا)
۸۱,۳۸۶,۰۶۵,۲۸۵	(۲۳,۸۳۳,۲۰۹,۸۴۱)	(۱۳۶,۴۱۲,۱۴۹)	.	(۲۷۳,۷۸۸,۱۰۲,۵۶۷)	۲۵۰,۰۹۱,۳۰۴,۸۷۵	۳,۱۰۶,۸۱۲	کاشی سینا (کاسوا)
۲۳,۱۵۲,۱۰۵,۹۷۰	(۲۵,۹۰۶,۶۶۰,۲۸۱)	(۳۵۷,۹۸۱,۶۳۷)	.	(۵۱۰,۱۰۳,۶۲۸,۱۰۵)	۴۸۴,۵۵۴,۸۴۹,۱۷۱	۶۸,۷۱۹,۸۸۸	حقاری شمال (حقاری)
۲۰۸,۷۲۸,۸۵۹,۸۰۵	(۱۳۰,۴۸۱,۳۱۷,۰۳۵)	(۳۹۱,۸۷۷,۷۹۳)	.	(۶۴۲,۷۱۸,۳۰۹,۴۵۳)	۵۱۲,۵۲۸,۸۷۰,۲۱۱	۱۳۰,۲۷۹,۹۳۲	ایران تایر (یتایر)
۱۹,۷۰۲,۶۷۹,۶۹۳	(۱۴,۵۶۵,۲۲۲,۶۶۲)	(۱۷۰,۴۲۵,۴۳۱)	.	(۳۴۳,۱۱۵,۴۴۲,۸۱۴)	۲۲۸,۷۲۰,۵۴۵,۵۸۳	۹,۳۲۳,۹۱۱	سیمان مگنتان (سهمگنت)
۲۷,۱۱۸,۶۰۴,۹۵۴	۶,۹۸۰,۲۱۴,۹۴۱	(۲۸۴,۵۳۲,۹۹۳)	.	(۳۳۵,۳۶۱,۵۸۳,۰۲۶)	۳۴۲,۶۲۶,۳۲۱,۱۴۰	۱۶,۵۸۰,۱۵۸	لبنیات پاک (غیاپاک)
(۹۰,۳۰۵,۹۶۷,۸۰۵)	(۱,۰۶۱,۷۹۶,۲۲۸)	(۵۱۰,۳۲۰,۲۵۵)	.	(۶۲۰,۸۵۰,۱۶۸,۶۷۷)	۶۱۰,۷۴۰,۴۰۴,۴۷۴	۴,۱۱۱,۶۳۹	نفت تهران (شهرن)
۴,۳۳۸,۰۱۲,۴۱۰	۶۶,۰۴۶,۹۴۱,۷۸۷	(۱۰,۴۸۰,۲۲۰,۲۲۲)	.	(۱,۳۰۲,۳۵۲,۶۷۳,۳۰۲)	۱,۳۶۹,۴۴۷,۶۳۷,۲۱۲	۶۹,۳۴۶,۵۸۲	فولاد کاوه جنوب کیش (کاوه)
۴۳,۳۶۴,۰۳۹,۸۹۵	(۱۷,۲۶۸,۲۰۲,۷۱۰)	(۲۶۰,۶۲۷,۶۲۵)	.	(۲۴۶,۹۸۱,۹۹۹,۴۵۸)	۲۲۹,۹۷۴,۴۲۴,۲۷۳	۶۷,۷۷۸,۷۵۷	تأمین سرمایه دماوند (دماوند)
۱۱۲,۳۳۸,۰۵۱,۴۹۲	(۳۵,۳۴۲,۰۴۸,۴۱۲)	(۱۳۸,۰۸۷,۷۶۷)	.	(۳۳۰,۰۱۳,۲۷۶,۲۴۷)	۲۸۴,۸۰۸,۳۱۵,۶۰۱	۱۴,۹۸۹,۵۰۶	برق و انرژی پیوند گستر پارس (پیوند)
(۳۱۰,۵۴,۳۵۷,۶۱۶)	(۲۳,۲۴۳,۵۵۳,۴۱۳)	(۳۰۶,۸۵۲,۴۱۸)	.	(۴۰۱,۲۹۶,۸۸۳,۷۵۷)	۳۷۸,۲۶۰,۱۸۳,۸۶۲	۲۳,۱۹۷,۱۲۸	سرمایه گذاری کوثر بهمن (کبهمن)
۹۷,۹۰۳,۲۷۴	(۲۸,۰۱۲,۳۲۵,۱۰۲)	(۲۴۶,۰۲۲,۴۳۶)	.	(۳۷۶,۶۵۳,۱۲۳,۱۸۰)	۳۴۸,۸۸۶,۸۳۹,۵۱۴	۱۲,۹۹۶,۸۷۸	سیمان تهران (ستران)
(۲۰,۳۵۷,۸۵۶,۱۰۶)	(۹۴,۴۵۱,۷۸۰,۶۵۵)	(۳۵۷,۱۵۰,۵۹۲)	.	(۶۹۰,۲۳۰,۴۴۱,۴۰۹)	۵۹۶,۱۲۵,۸۱۱,۳۴۶	۳,۶۳۰,۴۸۳	کاشی پارس (کپارس)
۵,۴۸۸,۶۱۱,۹۸۱	(۳۹,۴۸۷,۳۹۰,۸۱۳)	(۱۱۵,۷۲۲,۴۱۸)	.	(۲۳۵,۶۵۱,۳۵۳,۵۲۲)	۱۹۶,۲۷۹,۶۸۶,۱۴۷	۲۴,۳۱۱,۰۷۹	بیعه سینا (وسین)
۳۴,۷۲۶,۱۵۲,۴۸۹	(۲۲,۲۴۲,۲۸۶,۲۴۴)	(۲۵۷,۸۶۴,۷۸۱)	.	(۴۶۲,۴۵۰,۳۱۵,۲۳۳)	۴۴۰,۴۶۵,۸۹۳,۶۷۰	۴,۹۲۹,۸۷۵	بهمنش ایران (غیمنوش)
۱۹,۲۹۸,۲۷۰,۵۲۷	۸۷۴,۱۴۹,۷۲۶	(۴۴,۹۷۷,۴۸۵)	.	(۵۳,۱۷۲,۰۵۱,۳۲۷)	۵۴۰,۹۱۱,۱۴۹,۱۴۸	۴,۱۷۶,۶۸۶	پاکدیس (غدیس)
۱۵,۴۱۸,۶۹۶,۶۱۴	(۲۲,۳۴۵,۹۵۷,۳۳۶)	(۱۱۶,۵۸۲,۰۰۴)	.	(۲۰۳,۲۹۹,۷۵۱,۰۴۶)	۱۷۱,۵۳۰,۳۷۵,۳۱۴	۱۶,۰۵۰,۳۵۸	سیمان ایلام (سیلام)
.	۱۰۷,۸۷۹,۸۴۷,۱۷۴	(۳۲۲,۱۸۵,۰۲۸)	.	(۳۲۱,۹۴۰,۷۳۳,۲۷۶)	۴۳۰,۳۵۲,۷۹۵,۴۷۸	۴,۱۱۳,۱۰۶	معنی دماوند (کدما)
.	(۱۵,۹۱۶,۶۷۶)	(۱۳۱,۵۵۲)	.	(۲۰۳,۲۷۸,۵۲۱)	۱۸۷,۴۹۳,۲۹۷	۱۰۰,۰۰۰	گروه بهمن خیمه
۸۴۴,۱۱۸,۰۸۸,۱۸۳	(۶۹۵,۴۳۶,۵۸۳,۸۶۰)	(۶,۵۷۴,۲۱۲,۹۵۶)	.	(۱۰,۵۱۱,۷۳۳,۷۶۰,۲۷۷)	۹,۸۲۳,۸۷۲,۳۸۹,۳۷۲		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

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

سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۱۱/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری		بهای فروش		تعداد
			ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۰۰,۵۳۰,۲۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	استناد خزانه/م ۴ بودجه ۹۱۰۲۲ (خز ۷۰۴)
۲,۷۰۵,۰۱۲,۳۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	استناد خزانه/م ۹ بودجه ۹۱۳ (خز ۷۰۹)
۵۹۶,۸۴۶,۷۳۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	استناد خزانه/م ۲۱ بودجه ۸۰۷۲۸ (خز ۷۲۱)
۱,۷۲۹,۰۹۹,۱۶۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	استناد خزانه/م ۱۱ بودجه ۱۰۱۰۱۳ (خز ۸۱۱)
۳,۷۵۰,۸۷۳,۸۵۱	۱,۰۴۷,۱۳۹,۴۱۳	(۶,۳۸۹,۶۹۷)	(۳۹,۹۰۷,۱۵۵,۸۷۵)	۴۰,۹۶۰,۶۸۴,۹۸۵	۵۷,۳۷۳	۵۷,۳۷۳	استناد خزانه/م ۱۶ بودجه ۱۰۵۰۳ (خز ۸۱۶)
۱۶,۱۴۵,۳۵۰,۰۲۷	۶۲,۴۹۱,۹۱۰	(۳۱,۰۴۹,۳۷۹)	(۴۰,۲۸۸,۲۰۶,۶۷۳)	۴۰,۳۸۱,۷۴۷,۸۶۲	۵۶,۱۲۲	۵۶,۱۲۲	استناد خزانه/م ۱۵ بودجه ۱۰۴۰۶ (خز ۸۱۵)
۶۷۴,۲۵۰,۷۳۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	استناد خزانه/م ۲۰ بودجه ۱۰۰۳۲۴ (خز ۷۲۰)
۱,۳۲۲,۸۶۳,۳۲۵	۳,۷۴۸,۷۰۷,۶۸۱	(۱۵,۱۸۸,۳۱۸)	(۹۲,۳۹۷,۸۰۶,۸۳۲)	۹۶,۱۶۱,۷۰۲,۷۳۱	۱۳۷,۳۹۹	۱۳۷,۳۹۹	استناد خزانه/م ۱۸ بودجه ۱۰۶۱۴ (خز ۸۱۸)
۱۵۱,۹۸۴,۱۵۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	استناد خزانه/م ۱۰ بودجه ۱۰۰۱۰۰۶ (خز ۸۱۰)
۵۵۹۹,۷۰۸,۸۴۸	۱,۱۱۲,۴۸۶,۶۰۲	(۶۵,۳۸۷,۹۳۸)	(۱۱۹,۸۵۹,۷۶۳,۰۳۹)	۱۳۱,۰۳۷,۶۳۷,۵۷۹	۱۷۰,۴۳۱	۱۷۰,۴۳۱	استناد خزانه/م ۱۷ بودجه ۱۰۵۱۲ (خز ۸۱۷)
۷۸۴,۰۶۳,۷۴۹	۵۰,۴۴,۴۱۴,۸۰۲	(۲۱,۳۰۲,۰۵۸)	(۱۳۱,۲۸۸,۶۳۸,۳۳۴)	۱۳۶,۳۵۴,۳۵۵,۱۹۴	۲۴۰,۴۳۸	۲۴۰,۴۳۸	استناد خزانه/م ۲۰ بودجه ۱۰۲۰۸۰۶ (خز ۸۲۰)
۳۳,۴۶۰,۵۸۳,۱۳۶	۱۱,۰۱۵,۲۴۰,۴۰۸	(۱۳۹,۳۱۷,۱۹۰)	(۴۲۳,۷۴۱,۵۷۰,۷۵۳)	۴۳۴,۸۹۶,۱۲۸,۳۵۱			

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گودانی سینا بهگزین
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
 سود/زیان اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
(۲,۳۶۸,۹۷۴,۲۷۳,۲۳۵)	(۵,۴۷۴,۴۰۵,۳۴۲,۷۹۴)	۱۵-۱
۳۳,۰۰۴,۴۱۰,۸۶۷	۶۰,۶۵۰,۹۴۵,۴۹۱	۱۵-۲
(۲,۳۳۵,۹۶۹,۸۶۲,۳۸۸)	(۵,۴۱۳,۷۵۴,۳۹۷,۳۰۳)	

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

۱۵-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	سود/زیان تحقق نیافته نگهداری سهام	کارمزدها	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۲۴,۵۷۲,۸۷۷,۹۵۵)	(۷۶,۳۶۴,۳۳,۱۶۸)	(۱۳۹,۱۷۹,۶۱۴)	(۳۶۰,۱۶۸,۶۶۴,۰۹۰)	۱۸۳,۹۴۴,۲۲۹,۵۳۶	۱۰۵,۳۹۱,۴۸۸	کشت و دام قیام اصفهان (زقیام)
(۹۷,۸۸۰,۴۸۰,۳۴۷)	(۸۱,۵۵۲,۷۱۱,۸۷۷)	(۱۰۶,۴۲۵,۰۹۸)	(۲۲۱,۴۷۹,۴۱۰,۴۹۱)	۱۴۰,۰۳۳,۰۲۳,۷۱۲	۶۹,۳۹۱,۹۸۴	کشاورزی و دامپروری بیناگود (زینا)
(۱۵,۶۲۰,۴۱۹,۵۲۷)	(۸۵,۳۲۵,۱۰۸,۳۲۹)	(۱۹۴,۶۲۴,۷۵۳)	(۲۴۱,۲۲۸,۸۲۳,۳۲۶)	۲۵۶,۰۹۸,۳۵۸,۷۵۰	۲۱,۷۹۵,۶۰۵	جنرال مکتیک (رنیک)
(۵۴,۳۹۵,۲۸۳,۸۴۸)	(۱۵۰,۲۰۴,۴۷۲,۷۵۴)	(۱۰۷,۱۵۹,۴۵۶)	(۲۹۱,۰۹۶,۵۹۶,۸۸۸)	۱۴۰,۹۹۹,۲۸۳,۵۹۰	۸,۴۸۸,۸۱۹	کشت و صنعت بهاران گل بهار خراسان (غیهار)
(۶۵,۵۵۲,۰۰۵,۷۵۸)	(۵۹,۵۲۵,۲۲۹,۴۴۱)	(۸۸,۳۴۲,۰۷۶)	(۱۷۵,۶۷۶,۲۶۱,۶۶۹)	۱۱۶,۳۳۹,۵۷۴,۳۰۴	۲۵,۷۶۲,۳۱۷	شیر و گوشت زاگرس شهرکرد (زشگزا)
(۱۴۶,۱۳۱,۵۵۹,۷۲۸)	(۲۵۳,۸۴۸,۵۷۵,۲۴۵)	(۲۰۶,۷۲۱,۵۱۰)	(۵۲۵,۶۴۳,۸۳۹,۹۹۱)	۲۷۲,۰۰۱,۹۸۶,۳۵۶	۲۱۳,۵۰۲,۳۴۴	هتل ملی پاریس پاریس کوثر اصفهان (ککوثر)
(۱۰,۶۷۶,۶۱۸,۳۳۵)	(۱۳۳,۷۵۳,۹۲۷,۱۰۷)	(۹۶,۹۵۷,۶۴۱)	(۲۶۱,۳۳۲,۸۲۳,۳۶۶)	۱۲۳,۵۷۵,۸۴۳,۹۰۰	۱,۸۳۹,۵۹۴	قند اصفهان (قصفا)
(۱۴,۹۴۸,۵۹۹,۴۳۹)	(۲۰,۷۲۸,۵۹۹,۶۶۱)	(۱۴۰,۳۷۴,۱۲۴)	(۳۰۵,۳۹۱,۰۱۹,۸۲۱)	۱۸۴,۷۰۲,۷۹۴,۲۸۴	۳۰,۲۲۷,۳۰۲	قند شیروان و پجنورد (قصیر)
(۳۰,۸۲۲,۵۱۲,۸۰۰)	(۷۹,۳۰۹,۹۰۰,۱۲۶)	(۸۸,۳۵۸,۷۴۲)	(۱۹۵,۴۸۳,۰۴۳,۷۵۴)	۱۱۶,۲۶۱,۵۰۲,۳۶۰	۱۰,۶۲۷,۱۹۴	شیشه و گاز (کگاز)
(۵۰,۱۶۱,۷۰۷,۱۸۳)	(۷۳,۳۹۴,۲۲۴,۸۶۲)	(۶۱,۴۱۰,۱۶۱)	(۱۵۴,۱۳۵,۶۵۸,۰۴۳)	۸۰۸,۰۲۸,۴۳۳,۳۴۲	۴۲,۲۷۱,۷۰۶	تلبسه نمونه (تلبسه)
(۱۹,۹۸۱,۹۹۹,۲۳۱)	(۶۸,۵۸۹,۲۰۹,۶۸۴)	(۱۰۶,۲۰۴,۳۶۶)	(۲۰۸,۲۲۵,۷۴۴,۲۱۸)	۱۳۹,۷۴۲,۷۱۹,۰۰۰	۳,۴۰۸,۳۵۹	توسعه خدمات بندری سینا (حسینا)
(۹۱,۲۹۰,۴۷۴,۱۶۶)	(۲۲۳,۵۳۳,۴۲۱,۶۸۱)	(۱۲۰,۷۱۴,۹۹۷)	(۳۸۲,۲۴۸,۳۲۹,۵۶۴)	۱۵۸,۸۲۵,۵۲۲,۸۸۰	۱۴,۳۳۵,۳۳۶	کشت و صنعت دشت خرمدره (دشت)
(۶۰,۴۱۰,۵۲۵,۱۱۰)	(۱۰۹,۶۵۱,۱۱۳,۱۱۲)	(۱۰۶,۵۲۳,۱۵۷)	(۲۴۹,۷۲۰,۸۳۹,۱۱۵)	۱۴۰,۱۷۶,۲۵۹,۱۶۰	۸,۵۶۸,۲۳۱	مگسال (زمگسا)
(۹,۲۰۰,۴۳۹,۰۳۳)	(۲۴,۵۳۴,۷۷۷,۸۲۸)	(۸۱,۹۸۹,۲۶۱)	(۱۳۲,۲۲۳,۳۵۵,۱۶۷)	۱۰۷,۸۸۰,۶۰۶,۶۰۰	۱۴,۲۳۲,۲۷۰	شیشه سازی مینا (کمینا)
(۹۵,۶۴۱,۳۵۰,۱۸۲)	(۹۸,۹۸۶,۸۲۴,۷۳۸)	(۱۶۹,۴۵۳,۵۶۶)	(۳۲۱,۷۸۲,۶۲۸,۹۴۲)	۲۲۲,۹۶۵,۲۵۷,۸۰۰	۵,۳۲۵,۲۴۰	کاشی سینا (کساوه)
۲۱,۳۱۰,۰۹۲,۰۵۱	(۳۱۶,۴۲۶,۰۴۸,۲۹۹)	(۲۵۷,۴۱۶,۴۴۶)	(۶۵۴,۸۷۴,۴۸۳,۲۷۳)	۳۳۸,۷۰۵,۸۴۹,۸۹۰	۹۶,۰۵۹,۱۵۵	حفاری شمال (حفاری)
۳,۹۱۲,۳۱۹,۱۹۷	(۵۴۷,۴۶۰,۳۸۷,۸۵۵)	(۲۷۴,۵۵۴,۰۳۹)	(۹۰۸,۴۴۱,۱۴۸,۹۶۶)	۳۶۱,۳۵۵,۳۱۵,۰۸۰	۲۵۸,۵۹۳,۶۴۰	ایران تابر (یتایر)
۱۶,۶۶۸,۷۷۷,۲۲۰	(۴۸,۲۲۶,۹۰۵,۴۴۷)	(۱۵۶,۶۷۱,۵۷۰)	(۲۵۴,۲۱۷,۰۲۶,۲۷۷)	۲۰۶,۱۴۶,۸۰۲,۴۰۰	۹,۹۸۲,۸۹۶	سیمان هگمتان (هگمت)
۲۲,۱۲۱,۶۲۲,۲۴۲	(۱۴۴,۵۴۵,۶۵۵,۴۹۲)	(۸۸,۴۵۳,۹۳۶)	(۲۶۰,۸۴۳,۹۵۹,۲۰۶)	۱۱۶,۳۸۶,۷۵۷,۶۵۰	۱۱,۸۳۹,۹۵۵	لبنیات پاک (غپاک)
(۸,۳۷۶,۹۵۴,۸۵۴)	(۴۲,۳۱۰,۲۰۹,۲۵۷)	(۱۷۳,۷۲۹,۳۴۳)	(۲۷۰,۲۷۷,۷۳۰,۷۹۴)	۲۲۸,۵۹۱,۲۴۰,۷۸۰	۲۲,۳۶۷,۰۴۹	نفت بهران (شبهبران)
(۹۲,۳۱۸,۸۷۸,۱۲۷)	(۷۴۴,۳۱۹,۴۲۸,۲۲۶)	(۶۴۴,۸۵۸,۶۷۱)	(۱,۵۹۲,۱۷۲,۸۳۰,۶۶۵)	۸۴۸,۴۹۸,۲۵۱,۱۱۰	۸۴,۵۹۶,۰۳۷	فولاد کاوه جنوب کیش (کاوه)
(۱۱,۶۲۷,۲۷۹,۷۲۱)						تامین سرمایه دماوند (دماوند)
(۳۴۰,۲۲۳,۷۱۷,۵۳۷)	(۴۴۴,۸۳۲,۷۱۸,۶۸۸)	(۴۰۳,۰۴۹,۴۳۱)	(۹۶۴,۷۵۷,۸۶۷,۹۳۷)	۵۳۰,۳۲۸,۱۹۸,۴۰۰	۶,۸۸۷,۳۷۲	برق و انرژی پیوند گستر پارس (پیوند)
(۸۵,۵۰۶,۵۱۹,۸۶۳)	(۴۵,۴۴۹,۱۹۷,۱۸۹)	(۱۲۶,۳۴۹,۵۳۷)	(۳۱۲,۳۶۱,۰۹۹,۲۶۲)	۱۶۷,۰۳۸,۸۵۱,۶۰۰	۳,۳۸۸,۲۱۲	پهنوش ایران (غیپهنوش)
۱۵,۴۱۳,۸۰۵,۹۶۸	(۷۲,۷۶۷,۰۲۹,۵۶۶)	(۱۰۹,۶۵۸,۴۶۴)	(۲۱۶,۹۴۴,۸۳۳,۴۲۲)	۱۴۴,۲۸۷,۴۵۳,۳۲۰	۱۵,۸۰۳,۶۶۴	پاکدیس (قدیس)
(۱۰,۹۸,۳۶۰,۳۶۷,۱۹۸)	(۸۰۴,۰۳۴,۲۱۲,۳۳۳)	(۱۰,۴۴۵,۰۶۸,۹)	(۲,۱۷۷,۳۸۵,۴۴۷,۲۹۴)	۱,۳۷۴,۳۹۵,۷۷۵,۶۵۰	۱۷۲,۴۴۶,۱۴۵	سرمایه گذاری کوثر بهمن (کبهمن)
(۱۱,۵۱۰,۶۴۱,۵۲۷)	(۱۴۶,۱۶۶,۳۶۸,۰۴۰)	(۱۵۸,۱۰۱,۸۹۷)	(۲۵۴,۰۲۷,۰۷۷,۶۴۳)	۲۰۸,۰۲۸,۸۱۱,۵۰۰	۷۷,۷۶۷,۷۸۰	بیمه سینا (وسین)
(۱۴,۴۳۹,۸۰۷,۰۲۱)	(۶۱,۰۸۴,۱۸۰,۶۵۹)	(۳۱,۴۲۸,۴۹۱)	(۱۰۲,۴۱۹,۱۷۷,۵۶۸)	۴۱,۳۶۶,۴۳۵,۴۰۰	۶,۴۴۳,۳۷۰	سرمایه گذاری نیروگاهی سناروسنا)
۳۰,۵۸,۹۸۸,۸۲۹	(۵۸,۱۱۳,۴۵۱,۴۲۶)	(۸۹,۳۸۵,۷۹۳)	(۱۷۵,۵۰۵,۴۷۲,۷۳۳)	۱۱۷,۴۸۱,۳۰۷,۱۰۰	۶,۷۹۰,۸۲۷	سیمان تهران (ستران)
(۴۰,۴۰۵,۵۱۱,۹۲۴)	(۳۱,۷۲۹,۱۱۲,۳۲۵)	(۲۶۳,۷۵۵,۰۵۸)	(۲۷۸,۵۱۱,۴۸۵,۵۶۷)	۳۴۷,۰۴۶,۱۲۹,۴۰۰	۲۶,۹۱۹,۸۰۱	کاشی پارس (کیارس)
۲۹,۴۲۲,۷۶۴,۴۳۱	(۱۶۷,۸۹۰,۳۸۶,۳۱۵)	(۹۹,۲۹۶,۴۸۵)	(۲۹۸,۴۴۴,۳۵۸,۰۷۰)	۱۳۰,۶۵۳,۲۶۹,۹۷۷	۲۷,۸۷۵,۶۷۱	سیمان ایلام (سیلام)
	(۳۶۹,۷۵۸,۰۴۱,۲۴۴)	(۱۷۳,۰۹۷,۸۶۲)	(۴۹۷,۳۴۵,۲۹۰,۰۰۱)	۲۲۷,۷۶۰,۳۴۶,۶۲۰	۴,۱۳۰,۵۸۳	مدنی دماوند (کدما)
(۲,۳۶۸,۹۷۴,۲۷۳,۲۳۵)	(۵,۴۷۴,۴۰۵,۳۴۲,۷۹۴)	(۵,۹۰۹,۹۲۵,۱۵۶)	(۱۳,۲۴۴,۷۲۶,۰۰۷,۹۸۹)	۷,۷۷۶,۲۳۰,۶۰۰,۳۵۱		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سننا بهگزین
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۱۵-۲ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار بادر آمد ثابت

سال مالی منتهی به
 ۱۳۹۹/۱۱/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰

سود(زبان) تحقق نیافته نگهداری اوراق ریال	سود(زبان) تحقق نیافته نگهداری اوراق ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری		ارزش بازار ریال	تعداد
			ریال	ریال		
۳,۵۴۷,۹۶۸,۷۹۷	.	.	.	.	.	.
۲,۰۳۹,۵۴۹,۶۱۳	.	.	.	.	.	.
۶,۶۸۹,۴۱۰,۸۰۱	.	.	.	.	.	.
۴,۸۹۱,۹۹۴,۲۸۷	۶۰,۳۷۵,۴۵۲	(۴۹۶,۳۳۷)	(۲,۸۱۴,۴۵۰,۲۲۱)	۳,۴۳۳,۳۲۱,۹۱۰	۳,۸۲۹	استناد خزانه ام ۱۵، بودجه ۱۰۴۰۶ (خز: ۸۱۵)
۱۴,۴۹۵,۳۰۰,۲۸۷	۴۶,۵۰۲,۷۱۸,۰۲۳	(۴۱,۱۶۹,۰۹۲)	(۳۳۷,۲۸۰,۸۸۸,۴۰۵)	۲۸۳,۹۳۴,۷۷۵,۵۲۰	۴۰۲,۵۷۶	استناد خزانه ام ۱۶، بودجه ۱۰۵۰۲ (خز: ۸۱۶)
۲,۵۵۰,۱۸۷,۰۶۲	۱۳,۵۴۰,۸۵۲,۰۱۶	(۱۲,۱۷۴,۰۱۹)	(۷۰,۴۰۵,۷۷۰,۳۱۵)	۸۳,۹۵۸,۷۹۶,۳۵۰	۱۲۱,۰۹۵	استناد خزانه ام ۱۷، بودجه ۱۰۵۱۲ (خز: ۸۱۷)
۳۳,۰۰۴,۴۱۰,۸۴۷	۶۰,۶۵۰,۹۴۵,۴۹۱	(۵۳,۸۳۹,۳۴۹)	(۳۱۰,۶۰۱,۱۰۸,۹۴۰)	۳۷۱,۳۰۵,۸۹۳,۷۸۰		استناد خزانه ام ۱۸، بودجه ۱۰۶۱۴ (خز: ۸۱۸)
						استناد خزانه ام ۲۰، بودجه ۱۰۲۰۸ (خز: ۸۲۰)
						استناد خزانه ام ۲۱، بودجه ۱۰۲۹۰ (خز: ۸۲۱)

۱۶- سود سهام

سال مالی منتهی به

۱۳۹۹/۱۱/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	سود متعلق هر سهم	جمع درآمد سود سهام	تعداد سهام متعلق در زمان مجمع	تاریخ مجمع	سال مالی	نام شرکت
۷۱,۸۹۱,۱۱۲,۴۸۰	۷۱,۸۹۱,۱۱۲,۴۸۰	۰	۴۴۰	۱۶۳,۳۸۸,۸۹۲	۱۳۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۳/۱۸	۱۳۹/۱۲/۲۹	کوفه بهمن (کپهمن)
۴,۴۹۸,۹۶۳,۵۸۰	۴,۴۹۸,۹۶۳,۵۸۰	۰	۸۶۰	۵,۲۳۱,۳۵۳	۱۳۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۵/۲۰	۱۳۹/۱۲/۲۹	سیمان تهران (ستران)
۸,۷۵۵,۶۶۱,۲۰۰	۸,۷۵۵,۶۶۱,۲۰۰	۰	۴۰	۲۱۹,۳۸۱,۵۳۰	۱۳۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۳۹/۱۲/۲۹	ایران تایر (پتایر)
۲۵,۳۵۲,۹۶۴,۴۰۰	۲۵,۳۵۲,۹۶۴,۴۰۰	۰	۱,۱۵۰	۳۲۰,۴۶۰,۵۶۰	۱۳۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۱۳۹/۱۲/۲۹	نفت بهمن (شبهون)
۵,۸۶۳,۹۰۸,۹۶۰	۵,۸۶۳,۹۰۸,۹۶۰	۰	۲,۵۲۰	۲,۳۲۶,۹۴۸	۱۳۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۱۳۹/۱۲/۲۹	بهمنوش (غبنوش)
۲,۴۹۴,۸۴۹,۵۰۰	۲,۴۹۴,۸۴۹,۵۰۰	۰	۳۰۰	۸,۳۱۶,۱۶۵	۱۳۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۵/۲۶	۱۳۹/۱۲/۲۹	قند شیروان قوچان (قشیر)
۵,۵۱۰,۰۳۴,۰۴۸	۵,۵۱۰,۰۳۴,۰۴۸	(۱۰۹,۴۴۵,۸۸۲)	۳,۱۳۰	۱,۷۹۵,۶۶۱	۱۳۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۲۹	۱۳۹/۱۲/۲۹	قند اسفهان (قصفها)
۶,۹۳۹,۴۳۳,۲۹۰	۶,۹۳۹,۴۳۳,۲۹۰	۰	۸۳۰	۸,۳۶۰,۷۶۳	۱۳۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۲۶	۱۳۹/۱۲/۲۹	مگسال (ازمگسا)
۳۳,۳۳۴,۵۵۵,۸۰۰	۳۳,۳۳۴,۵۵۵,۸۰۰	۰	۲,۶۰۰	۱,۸۲۰,۹۸۳	۱۳۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹/۱۲/۲۹	سیمان هگمتان (سهگمت)
۱۶,۳۴۵,۴۹۴,۳۵۰	۱۶,۳۴۵,۴۹۴,۳۵۰	۰	۵,۳۵۰	۲۰,۳۶۵,۵۴۱	۱۳۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹/۱۲/۲۹	دریایی بندری سینا
۱۰,۲۶۷۱,۴۲۲,۰۰۰	۱۰,۲۶۷۱,۴۲۲,۰۰۰	۰	۱,۴۰۰	۷۳,۳۳۶,۷۳۰	۱۳۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۳	۱۳۹/۱۲/۲۹	فولاد کاوه جنوب کیش (کاوه)
۱۴,۸۶۸,۲۱۱,۲۹۴	۱۴,۸۶۸,۲۱۱,۲۹۴	(۱۰,۱۸۳,۷۰۶)	۵,۰۰۰	۲,۹۷۵,۶۷۹	۱۳۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۸	۱۳۹/۱۲/۲۹	کاشی پارس (کیارس)
۱۴,۸۶۴,۵۳۱,۳۲۰	۱۴,۸۶۴,۵۳۱,۳۲۰	۰	۲,۹۴۰	۵,۰۵۵,۹۶۳	۱۳۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۵/۱۳	۱۳۹/۱۲/۲۹	کاشی سینا (کسناوه)
۴۰,۷۲۳,۲۱۲,۰۰۰	۴۰,۷۲۳,۲۱۲,۰۰۰	۰	۱۸۰	۲۲,۶۲۳,۴۰۰	۱۳۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۸	۱۳۹/۱۲/۲۹	شیر و گوشت زاگرس شهر کرد (زنگزا)
۳۹,۳۴۱,۷۰۲,۵۰۰	۳۹,۳۴۱,۷۰۲,۵۰۰	۰	۵۰۰	۷۸,۶۸۳,۴۰۵	۱۳۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۹	۱۳۹/۱۲/۲۹	بیمه سینا (وسین)
۴۰,۹۱۶,۶۶۳,۴۰۰	۴۰,۹۱۶,۶۶۳,۴۰۰	۰	۱,۱۴۰	۳,۵۸۹,۱۸۱	۱۳۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹/۱۲/۲۹	شیشه سازی مینا (کمینا)
۳۲,۳۱۵,۴۳۴,۵۷۰	۳۲,۳۱۵,۴۳۴,۵۷۰	(۳,۶۷۸,۰۹۳)	۳۳۰	۶۷,۶۲۳,۵۲۹	۱۳۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۷/۲۹	۱۳۹/۱۲/۲۹	پیوند گستر پارس (پیپوند)
۵,۳۷۲,۶۹۳,۴۵۰	۵,۳۷۲,۶۹۳,۴۵۰	۰	۴۵۰	۱۱,۹۴۱,۵۴۱	۱۳۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۸	۱۳۹/۱۲/۲۹	پاکدیس (غدیس)
۳,۱۲۳,۵۶۹,۸۴۰	۳,۱۲۳,۵۶۹,۸۴۰	۰	۸۰	۳۹,۰۴۴,۶۲۳	۱۳۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۰۱	۱۳۹/۱۲/۲۹	تلیسه نمونه (تلیسه)
۵,۲۹۰,۳۲۳,۸۴۰	۵,۲۹۰,۳۲۳,۸۴۰	۰	۸۰	۶۶,۱۲۷,۹۲۳	۱۳۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۲۱	۱۳۹/۱۲/۲۹	کشاوری و دامپوری میناورد (زینا)
۱,۳۸۹,۱۰۴,۳۶۰	۱,۳۸۹,۱۰۴,۳۶۰	۰	۱۴۰	۹,۹۲۲,۱۷۴	۱۳۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۲۹	۱۳۹/۱۲/۲۹	کشت و دام قیام اسفهان (زقیام)
۱,۳۲۸,۰۷۲,۸۵۰	۱,۳۲۸,۰۷۲,۸۵۰	۰	۱۵۰-۵۰۰	۸,۸۵۳,۸۱۹	۱۳۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۲۲	۱۳۹/۱۲/۲۹	کشت و صنعت بهاران گل بهار خراسان (غبهار)
۷۰,۲۲۶,۳۸۹,۹۵۰	۷۰,۲۲۶,۳۸۹,۹۵۰	۰	۴۷۰	۱۴,۹۴۱,۷۸۵	۱۳۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۰۲	۱۳۹/۱۲/۲۹	کشت و صنعت دشت خرمدره (زدهشت)
۱۰,۶۱۰,۶۳۸,۷۴۰	۱۰,۶۱۰,۶۳۸,۷۴۰	۰	۷۸۰	۱۳,۶۰۳,۳۸۳	۱۳۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۲۶	۱۳۹/۱۲/۲۹	چترال مکانیک (ونیک)
۲,۲۰۱,۰۲۳,۰۰۰	۲,۲۰۱,۰۲۳,۰۰۰	(۱۳۸,۶۹۹,۵۹۱)	۷۰۰	۳,۳۴۳,۵۷۴	۱۳۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۸/۰۱	۱۳۹/۱۲/۲۹	معدنی دماوند-کدما
۳۱,۶۲۷,۸۴۲,۸۹۰	۳۱,۶۲۷,۸۴۲,۸۹۰	(۱,۹۹۲,۹۸۷,۳۶۰)	۳۵۰	۹۶,۰۵۵,۵۱۵	۱۳۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۸/۰۶	۱۳۹/۱۲/۲۹	حقاری شمال (حقاری)
۴,۸۲۴,۳۴۴,۳۰۰	۴,۸۲۴,۳۴۴,۳۰۰	۰	۵۸۰	۸,۱۷۷,۸۰۴	۱۳۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹/۱۲/۲۹	شیشه گاز (گگاز)
۱,۳۶۹,۴۱۷,۶۲۰	۱,۳۶۹,۴۱۷,۶۲۰	۰	۳۲۷	۶,۰۵۹,۳۷۰	۱۳۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۰۶	۱۳۹/۱۲/۲۹	نیروگاهی ایران سنا (وسنا)
۵۷۳,۸۷۸,۰۵۰	۵۷۳,۸۷۸,۰۵۰	۰	۰	۰	-	-	-	تامین سرمایه دماوند (تدماوند)
۴۵۷,۲۸۸,۷۳۸,۴۸۸	۴۵۷,۲۸۸,۷۳۸,۴۸۸	(۲,۲۵۴,۹۹۴,۶۳۲)	۴۵۹,۵۴۴,۷۳۳,۱۳۰	۴۵۹,۵۴۴,۷۳۳,۱۳۰				

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین
 یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

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

سود سپرده بانکی

۱۷-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۷,۶۳۳,۶۷۲,۱۸۶	۱۵۰۹,۴۰۵	۱۷-۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰

سود خاص	سود خاص	هزینه تنزیل سود سپرده	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
۱۵۰۹,۴۰۵	۳۵۷,۰۳۲	.	۳۵۷,۰۳۲	۱۰٪	-	۱۳۷۱/۵/۰۶
.	۶,۳۴۶,۶۲۸	.	۶,۳۴۶,۶۲۸	۱۰٪	-	۱۴۰۰/۱۰/۸۱۱
.	۹۱,۸۱۲,۴۱۴	.	۹۱,۸۱۲,۴۱۴	۱۰٪	-	۱۴۰۰/۱۰/۸۱۱
.	۹۰,۶۲۱,۳۷۵	.	۹۰,۶۲۱,۳۷۵	۱۰٪	-	۱۴۰۰/۱۰/۸۱۱
.	۵۸,۱۳۲,۰۰۳	.	۵۸,۱۳۲,۰۰۳	۱۰٪	-	۱۴۰۰/۱۰/۸۱۱
.	۱۷۸,۶۹۳,۸۱۷	.	۱۷۸,۶۹۳,۸۱۷	۱۰٪	-	۱۴۰۰/۱۰/۸۱۱
.	۸۰,۱۱۰,۸۸۸	.	۸۰,۱۱۰,۸۸۸	۱۰٪	-	۱۴۰۰/۱۰/۸۱۱
.	۱۳۸,۳۲۸,۷۷۵	.	۱۳۸,۳۲۸,۷۷۵	۱۰٪	-	۱۴۰۰/۱۰/۸۱۱
.	۴۷۳,۴۴۱,۳۳۰	.	۴۷۳,۴۴۱,۳۳۰	۱۰٪	-	۱۴۰۰/۱۰/۸۱۱
.	۵۳۶,۳۳۲,۹۴۷	.	۵۳۶,۳۳۲,۹۴۷	۱۰٪	-	۱۴۰۰/۱۰/۸۱۱
.	۲,۷۸۷,۳۴۸	.	۲,۷۸۷,۳۴۸	۱۰٪	-	۱۴۰۰/۱۰/۸۱۱
.	۸۱۰,۷۲۷,۴۶۱	.	۸۱۰,۷۲۷,۴۶۱	۱۰٪	-	۱۴۰۰/۱۰/۸۱۱
.	۱۸,۵۳۲,۸۱۳	.	۱۸,۵۳۲,۸۱۳	۱۰٪	-	۱۴۰۰/۱۰/۸۱۱
.	۵۳۳,۵۷۲,۷۸۸	.	۵۳۳,۵۷۲,۷۸۸	۱۰٪	-	۱۴۰۰/۱۰/۸۱۱
.	۲۰۱۹,۱۱۹	.	۲۰۱۹,۱۱۹	۱۰٪	-	۱۴۰۰/۱۰/۸۱۱
.	۱۰,۷۲۷,۷۵۱	.	۱۰,۷۲۷,۷۵۱	۱۰٪	-	۱۴۰۰/۱۰/۸۱۱
.	۱۱,۷۱۹,۰۶۳	.	۱۱,۷۱۹,۰۶۳	۱۰٪	-	۱۴۰۰/۱۰/۸۱۱
.	۴۹۹,۳۳۵,۸۴۷	.	۴۹۹,۳۳۵,۸۴۷	۱۰٪	-	۱۴۰۰/۱۰/۸۱۱
.	۳۱۶,۸۵۵,۵۳۳	.	۳۱۶,۸۵۵,۵۳۳	۱۰٪	-	۱۴۰۰/۱۰/۸۱۱
.	۳,۶۲۲,۱۸۳	.	۳,۶۲۲,۱۸۳	۱۰٪	-	۱۴۰۰/۱۰/۸۱۱
.	۶,۷۳۱,۷۰۵	.	۶,۷۳۱,۷۰۵	۱۰٪	-	۱۴۰۰/۱۰/۸۱۱
.	۱۵۶,۳۸۷,۰۷۹	.	۱۵۶,۳۸۷,۰۷۹	۱۰٪	-	۱۴۰۰/۱۰/۸۱۱
.	۱۴,۹۱۸,۳۰۵	.	۱۴,۹۱۸,۳۰۵	۱۰٪	-	۱۴۰۰/۱۰/۸۱۱
.	۳۷,۶۵۶,۰۶۱	.	۳۷,۶۵۶,۰۶۱	۱۰٪	-	۱۴۰۰/۱۰/۸۱۱
.	۵۰,۶۵۶,۰۶۱	.	۵۰,۶۵۶,۰۶۱	۱۰٪	-	۱۴۰۰/۱۰/۸۱۱
.	۳۴۰,۱۴۱,۶۹۳	.	۳۴۰,۱۴۱,۶۹۳	۱۰٪	-	۱۴۰۰/۱۰/۸۱۱
.	۲۰,۳۵۰,۵۳۰	.	۲۰,۳۵۰,۵۳۰	۱۰٪	-	۱۴۰۰/۱۰/۸۱۱
.	۶,۸۴۱,۱۸۶	.	۶,۸۴۱,۱۸۶	۱۰٪	-	۱۴۰۰/۱۰/۸۱۱
.	۳۵۸,۸۳۲,۰۰۴	.	۳۵۸,۸۳۲,۰۰۴	۱۰٪	-	۱۴۰۰/۱۰/۸۱۱
.	۱,۶۵۱,۴۵۵,۴۹۶	.	۱,۶۵۱,۴۵۵,۴۹۶	۱۰٪	-	۱۴۰۰/۱۰/۸۱۱
.	۶۹۹,۹۱۷,۰۰۰	.	۶۹۹,۹۱۷,۰۰۰	۱۰٪	-	۱۴۰۰/۱۰/۸۱۱
.	۴۱,۷۸۲,۶۰۴	.	۴۱,۷۸۲,۶۰۴	۱۰٪	-	۱۴۰۰/۱۰/۸۱۱
.	۴۰,۴۹۱,۱۷۴	.	۴۰,۴۹۱,۱۷۴	۱۰٪	-	۱۴۰۰/۱۰/۸۱۱
.	۴۱۰,۷۱۱,۶۶۳	.	۴۱۰,۷۱۱,۶۶۳	۱۰٪	-	۱۴۰۰/۱۰/۸۱۱
۱۵۰۹,۴۰۵	۷,۶۳۳,۶۷۲,۱۸۶		۷,۶۳۳,۶۷۲,۱۸۶			

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰

۱۳۲,۵۴۰,۵۴۵,۵۴۶	-
۲۴۶,۶۰۰,۷۱۶	
۱۸,۰۰۰,۰۰۰	
۲۶۶,۶۰۰,۷۱۶	

۲۰

۱۸- سایر درآمدها

درآمد تخفیف کارمزد عملیات
 کارمزد ابطال واحدهای سرمایه گذاری
 سایر

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۳۵,۸۹۹,۸۳۹,۷۱۳	۱۶۴,۹۰۸,۷۹۵,۱۶۱
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۱
۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۶,۶۱۷,۸۳۹,۷۱۳	۱۶۵,۶۷۸,۷۹۵,۱۶۲

مدیر صندوق
متولی
حسابرس

۲۰- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۶۰۳,۸۸۰,۰۰۰	۹۸۵,۲۵۱,۰۰۰
۵۹۰,۴۰۵,۴۷۰	.
۱,۴۰۰,۲۱۰	۶,۱۰۸,۱۶۲
۱,۱۹۵,۶۸۵,۶۸۰	۹۹۱,۳۵۹,۱۶۲

هزینه نرم افزار
هزینه تصفیه
سایر هزینه ها

۲۱- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰
ریال	ریال
(۱۷۰,۸۹۸,۹۲۳,۶۸۶)	(۷۳۴,۰۶۳,۶۶۵,۵۱۲)
۱,۱۷۱,۴۴۶,۵۲۳,۶۸۰	۲۴۶,۴۹۵,۲۴۲,۶۲۹
۱,۰۰۰,۵۴۷,۵۹۹,۹۹۴	(۴۸۷,۵۶۸,۴۲۲,۸۸۳)

تعدیلات ناشی از صدور
تعدیلات ناشی از ابطال

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سنیا بهنگزین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۲۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

تعداد(صندوق)	سلفارش حداقل	حداقل مطالبات سهم	دامنه نوسان	تعداد(صندوق)	سلفارش حداقل	حداقل	دامنه نوسان
توسعه خدمات درمانی سنیا	۱۲/۰۰۰	۲۴/۰۰۰	۳٪	بخاری شمال	۱۵۵/۰۰۰	۳۱۰/۰۰۰	۳٪
هتل پارسپان کوثر اصفهان	۱۰/۰۰۰	۱۸۰/۰۰۰	۳٪	شیراز گشت زاگرس شهرکرد	۱۰/۰۰۰	۱۴۵/۰۰۰	۳٪
کشاورزی و دامپروزی بیتابورد	۱۷/۰۰۰	۲۴۰/۰۰۰	۳٪	قند اصفهان	۴/۵۰۰	۹۰/۰۰۰	۳٪
بیمه سنیا	۵۰/۰۰۰	۹۳۰/۰۰۰	۳٪	ایران تاتیر	۱۲/۵۰۰	۳۷/۰۰۰	۳٪
تولید تیروی جنوب غرب صبا	۵۰/۰۰۰	۲۲۰/۰۰۰	۳٪	لیجات پاک	۴۲/۵۰۰	۸۵/۰۰۰	۳٪
کشت و دام قیام اصفهان	۲۰/۰۰۰	۴۱۵/۰۰۰	۳٪	کلشی سنیا	۱۸/۰۰۰	۳۶/۰۰۰	۳٪
مدنی دماوند	۱۰۰/۰۰۰	۵/۰۰۰	۳٪	شیشه و گاز	۲۹/۵۰۰	۵۹/۰۰۰	۳٪
شرکت چترال مکاریک	۴۰/۰۰۰	۷۴۰/۰۰۰	۳٪	پهنوش ایران	۱۳/۰۰۰	۲۶/۰۰۰	۳٪
فولاد کاره جنوب کیس	۲۱۰/۰۰۰	۴۲۰۰/۰۰۰	۳٪	کشاورزی و دامپروزی هگمال	۲۷/۰۰۰	۵۴/۰۰۰	۳٪
شیشه سازی سنیا	۱۲/۰۰۰	۳۳۰/۰۰۰	۳٪	برق و انرژی پیتوند گستر پارس	۵۰/۰۰۰	۱۰۰۰/۰۰۰	۳٪
کشت و صنعت گلپهر	۱۵/۰۰۰	۲۵۰/۰۰۰	۳٪	کشت و صنعت خرمدره	۳۰/۰۰۰	۵۵/۰۰۰	۳٪
صنعتی دوده قام	۶/۰۰۰	۱۲۰/۰۰۰	۳٪	پاکبیس	۱۲/۰۰۰	۲۴۰/۰۰۰	۳٪
سرمایه گذاری کوثر بهمن	۵۰/۰۰۰	۱۰۰۰/۰۰۰	۳٪	تلمین سرمایه دماوند	۵۰/۰۰۰	۱۰۰۰/۰۰۰	۳٪
سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	۱۲/۰۰۰	۲۴۰/۰۰۰	۳٪	کاشی پارس	۹/۰۰۰	۱۸۰/۰۰۰	۳٪
دامداری تانسه نمونه	۱۱/۰۰۰	۳۳۰/۰۰۰	۳٪	سیمان هگمال	۴۰/۵۰۰	۸۱۰/۰۰۰	۳٪
قند شیروان و قوچان و پختیورد	۲۴/۰۰۰	۴۲۰/۰۰۰	۳٪	سیمان ایلام	۷۰/۰۰۰	۱۴۰۰/۰۰۰	۳٪
نفت تهران	۱۲/۵۰۰	۲۷۰/۰۰۰	۳٪	ایران مریئوس	۲۳۰/۰۰۰	۱۱/۵۰۰	۳٪
سیمان تهران	۳۲/۵۰۰	۴۷۰/۰۰۰	۳٪				

۲۲-۱ بنا به دستور سهامدار عمده صندوق، شرکت بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی سهام‌های که دارای نقدشوندگی کم هستند با تأیید سازمان بورس به بازارگردانی صندوق اختصاصی بازارگردانی سنیا بهنگزین اضافه شده تا در زمان لازم عمل بازارگردانی صورت پذیرد.

۲۳- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

انحاض وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحد‌های سرمایه‌گذاری	تعداد واحد‌های سرمایه‌گذاری	درصد تسلک	سال مالی ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۱/۳۰
دارندگان واحد ممتاز	شرکت بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی	دارندگان واحد ممتاز	ممتاز	۳۳,۲۵۰	۰.۲۱	۳۳,۲۵۰	۳۳,۲۵۰
شرکت کارگزاری بورس بهنگزین	دارندگان واحد ممتاز	ممتاز	عادی	۲,۲۸۵,۰۵۹	۲۷.۹۳	۳,۷۳۹,۱۲۳	۳,۷۳۹,۱۲۳
سایر	-	-	عادی	۱,۷۵۰	۰.۰۱	۱,۷۵۰	۱,۷۵۰
جمع کل			عادی	۴,۰۴۰,۰۵۹	۰.۰۰	-	-
			اشخاص وابسته	۲۸۱۵	۲۷.۰۶	۳,۷۳۹,۱۲۳	۳,۷۳۹,۱۲۳
			عادی	۱۱,۲۸۰,۸۱۰	۷۲.۹۴	۱۰,۱۴۵,۸۶۳	۱۰,۱۴۵,۸۶۳
			جمع کل	۱۵,۷۰۰,۸۶۹	۱۰۰	۱۳,۹۰۹,۹۸۶	۱۳,۹۰۹,۹۸۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۲۴-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله ریال	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) ریال
شرکت کارگزاری بورس بهگزین	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۱۶۴,۹۰۸,۷۹۵,۱۶۱	طی دوره مالی	۹۹,۸۰۷,۵۸۷,۸۸۱
شرکت موسسه حسابرسی فاطر	متولی	ارزش خرید و فروش معاملات	۲۱,۴۴۲,۷۶۹,۸۶۸,۰۶۱	طی دوره مالی	(۱۰,۱۴۱,۶۵۷,۱۲۲)
موسسه حسابرسی رهیافت وهمنکاران	حسابرس	کارمزد ارکان	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۱	طی دوره مالی	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۱)
		حق الزحمه	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره مالی	(۲۶۱,۹۴۰,۵۵۸)

۲۵-رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بند 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.

۲۶-کفایت سرمایه

ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)
۹,۳۱۳,۲۷۲	۷,۲۰۷,۴۸۹	۸,۴۳۰,۷۵۳
*	*	*
۹,۳۱۳,۲۷۲	۷,۲۰۷,۴۸۹	۸,۴۳۰,۷۵۳
۱۰۲,۳۱۴	۱۰۲,۳۱۴	۱۰۲,۳۱۴
*	*	*
۱۰۲,۳۱۴	۱۰۲,۳۱۴	۱۰۲,۳۱۴
۲۳۱,۳۶۲	۱۱۵,۶۸۱	۱,۱۵۶,۸۱۰
۳۳۳,۶۷۶	۲۱۷,۹۹۵	۱,۲۵۹,۱۲۴
۲۷,۹۱	۳۲,۰۶	-
۰,۰۴	-	۰,۱۵

جمع دارایی جاری
جمع دارایی غیر جاری
جمع کل دارایی ها
جمع بدهی های جاری
جمع بدهی های غیر جاری
جمع کل بدهی ها
جمع کل تعهدات
جمع کل بدهی ها و تعهدات
نسبت جاری
نسبت بدهی و تعهدات

۲۷- مدیریت ریسک و سرمایه

هرچند تعهدات لازم توسط مدیر بعمل آمده است تا سرمایه گذاری در صندوق سود آور باشد ، ولی احتمال وقوع زیان در سرمایه گذاری های صندوق همواره وجود دارد . بنابراین سرمایه گذاران باید به ریسک های سرمایه گذاری در صندوق از جمله ریسک های زیر توجه ویژه مبذول دارد. دارندگان واحد های سرمایه گذاری ممتاز و عادی با سرمایه گذاری در صندوق ، تمام ریسک های فراروی صندوق را میپذیرند ، در سایر بندها برخی از ریسک های سرمایه گذار در صندوق برشمرده شده اند

ریسک کاهش ارزش دارایی های صندوق : قیمت اوراق بهادار در بازار تابع عوامل متعددی از جمله وضعیت سیاسی، اقتصادی ، اجتماعی، صنعت موضوع فعالیت و وضعیت خاص ناشر آن است . با توجه به آنکه ممکن است در مواقعی تمام یا بخشی از دارایی های صندوق در اوراق بهادار سرمایه گذاری شده باشد و از آنجاکه قیمت این اوراق میتواند در بازار کاهش یابد لذا صندوق از این بابت ممکن است متضرر شده و این ضرر به سرمایه گذاران منتقل شود .

ریسک نکول سایر اوراق بهادار : گرچه صندوق به غیر از سهام و حق تقدم سهام موضوع بازارگردانی ، در اوراق بهاداری سرمایه گذاری میکند که سودحداقل برای آن ها تعیین و پرداخت سود و اصل سرمایه گذاری آن توسط یک موسسه معتبر تضمین شده است ، یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه گذاری در آن ها ، وثایق معتبر و کافی وجود دارد ،ولی این احتمال وجود دارد که سرمایه گذاری مرتبط با این اوراق سود آوری کافی نداشته باشد یا ناشر به تعهدات خود در پرداخت بوقوع سود و اصل اوراق بهادار عمل ننماید . یا ارزش وثایق به طرز قابل توجهی کاهش یابد بطوری که پوشش دهنده اصل سرمایه گذاری و سود متعلق به آن نباشد . وقوع این اتفاقات میتواند باعث تحمیل ضرر به صندوق و متعاقبا سرمایه گذاران شوند .

ریسک نوسان بازده بدون ریسک : در صورتی که نرخ سود بدون ریسک (نظیر سود علی الحساب اوراق مشارکت دولتی) در انتشارهای بعدی توسط ناشر افزایش یابد ، قیمت اوراق مشارکتی که سود حداقلی برای آن ها تضمین شده است در بازار کاهش می یابد . اگر صندوق در این نوع اوراق مشارکت سرمایه گذاری کرده باشد و بازخرید آن به قیمت معین توسط یک موسسه معتبر (نظیر بانک) تضمین نشده باشد ، افزایش نرخ بازده بدون ریسک ، صندوق ممکن است باعث تحمیل ضرر به صندوق و متعاقبا سرمایه گذاران گردد .

ریسک نقدشوندگی واحدهای ابطال شده : از آنجایی که این صندوق فاقد رکن ضامن نقدشوندگی است ، لذا در صورتی که دارنده واحد سرمایه گذاری قصد ابطال واحدهای سرمایه گذاری را داشته باشد ،مدیر در ابتدا از محل وجوه نقد صندوق مربوط به عملیات بازارگردانی شرکت مورد نظر اقدام به پرداخت وجوه واحد های سرمایه گذاری ابطال شده می نماید . چنانچه وجوه نقد صندوق متعلق به عملیات بازارگردانی شرکت مورد نظر کفاف بازپرداخت واحدهای ابطال شده را نداشته باشد ،مدیر صندوق مطابق اساسنامه اقدام بفروش دارایی های صندوق متعلق به عملیات بازارگردانی همان شرکت می نماید تا وجه مورد نیاز را تهیه کند . اگر به هر دلیلی از جمله بسته بودن نماد سهم ، صف فروش و گره معاملاتی مدیر صندوق نتواند دارایی های صندوق را به وجه نقد تبدیل کند ، مبالغ مربوط به واحدهای ابطال شده تا نامین وجه نقد به حساب بستنکاری سرمایه گذار منظور میگردد و باز پرداخت این بدهی ها با روش FIFO و بر اساس تاریخ و ساعت ثبت سفارشات ابطال انجام میگردد . در صورت عدم امکان تبدیل دارایی های غیر نقد در عملیات بازارگردانی هر یک از شرکت ها به نقد مدیر مجاز به پرداخت به سرمایه گذاران شرکت مذکور از محل دارایی های عملیات بازارگردانی سایر شرکت ها نمی باشد .

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازاریگردانی سنا بهگزین

مادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

[illegible]

۲۷

[illegible]

٢٩