

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۴	۱- گزارش حسابرس مستقل
	۲- صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۰ :
۲	الف- صورت خالص دارایی‌ها
۳	ب - صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
۴ الی ۲۹	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 ۱۴۰۰ و صورت‌های سود و زیان و گردش خالص 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.

اظهار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین در تاریخ ۳۰ بهمن ۱۴۰۰ و نتایج عملیات منعکس در صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- بشرح مندرج در یادداشت توضیحی ۲۶ صورتهای مالی، نسبت های کفایت سرمایه در تاریخ صورت خالص دارایی ها درخصوص نسبت جاری معادل ۳۲/۴۸ و بدهی ها و تعهدات معادل ۱۵/۰۱ می باشد. در این خصوص در حدود رسیدگی های 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.

۷- براساس مفاد بند ۲-۳ 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. باتوجه به رسیدگی های 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

۸- در اجرای مفاد بند ۳-۳ ماده ۳۹ اساسنامه، صحت محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری و قیمت های صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی سال مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد بررسی و کنترل این مؤسسه قرار گرفته است. باتوجه به بررسی های انجام شده، به استثنای مورد مندرج در ردیف ۹ از جدول بند ۹ ذیل، این مؤسسه به مواردی که حاکی از وجود ایراد و اشکال در محاسبات مذکور باشد، برخورد ننموده است.

۹- این مؤسسه در رسیدگی های خود به استثنای موارد مندرج در جدول ذیل و سایر موارد ذکر شده در این گزارش به موارد دیگری که حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و بخشنامه های مربوط به سازمان بورس و اوراق بهادار باشد، برخورد نکرده است.

ردیف	مفاد	موضوع	توضیحات
۱	رویه پذیرهنویسی صدور و ابطال	پرداخت مبلغ تتمه صدور واحدهای سرمایه گذاری حداکثر ۲ روز کاری بعد از ارائه درخواست	به عنوان نمونه مبلغ تتمه صدور واحدهای سرمایه گذاری در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۸ بدلیل نداشتن مجوز فعالیت در موعد مقرر پرداخت نشده است.
		پرداخت مبلغ ابطال واحدهای سرمایه گذاری حداکثر ۷ روز کاری بعد از ارائه درخواست	به عنوان نمونه مبلغ ابطال واحدهای سرمایه گذاری در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۰۱ در موعد مقرر پرداخت نشده است.
۲	بند ۷ امیدنامه	لزوم رعایت تعهد حداقل معاملات روزانه برای شرکتهای موضوع بازارگردانی	حداقل معاملات روزانه برای شرکتهای هتل پارسیان کوثر اصفهان، کشت و دام قیام اصفهان، فولاد کاوه جنوب کیش، مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن، بهنوش ایران، شیشه و گاز، قند شیروان، قوچان، بجنورد، کشت و صنعت بهاران گلپهاری، شیشه سازی مینا، سیمان تهران، لبنیات پاک، جنرال مکانیک و پاکدیس در برخی از تاریخ ها رعایت نشده است.

ردیف	مفاد	موضوع	توضیحات
۳	بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه	لزوم بازگرداری صورت‌های مالی و گزارش عملکرد صندوق طی مدت ۲۰ روز کاری بعد از پایان هر دوره در سامانه کدال و تارنمای صندوق	صورت‌های مالی و گزارش عملکرد منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱، بدلیل نقص سیستم سامانه کدال، با تأخیر در سامانه کدال بازگرداری شده است.
۴	کنترلی	آورده نقدی و سهام شرکت‌ها مطابق با قراردادها صورت گرفته	به عنوان نمونه آورده نقدی و سهام شرکت‌های دامداری تلیسه نمونه، ایران تایر و بهنوش بنیاد مطابق با قراردادهای فیما بین صندوق و شرکت‌های مزبور نمی‌باشد.
۵	کنترلی	دریافت سود سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر در مهلت مقرر	علیرغم پیگیری‌های صورت گرفته از طرف صندوق، سود سهام شرکت‌های نیروگاهی ایران سنا، کشت و دام قیام اصفهان، دامداری تلیسه نمونه، شیر و گوشت زاگرس شهرکرد، شیشه و گاز، کشت و صنعت دشت خرم دره، کشاورزی و دامپروری بینالود، قند اصفهان، کشاورزی و دامپروری مگسال، پاکدیس، ایران تایر، کاشی سینا، کاشی پارس، نفت بهران، سیمان هگمتان، حفاری شمال، بیمه سینا، فولاد کاوه جنوب کیش و کشت و صنعت بهاران گل بهار خراسان تاکنون دریافت نشده است.
۶	بخشنامه ۱۲۰۱۰۵۷	بازگرداری فایل xml حداکثر تا ساعت ۱۶ در سامانه سنم	فایل‌های (xml) در برخی از روزهای فعالیت، بدلیل نقص سیستم و نداشتن مجوز فعالیت برای برخی از سهام، با تأخیر بازگرداری شده است.
۷	بخشنامه ۱۲۰۱۰۲۳	ارسال چک‌لیست‌های متولی هر ۳ ماه یکبار ظرف مدت حداکثر ۲۰ روز پس از پایان هر دوره	چک‌لیست منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰ با تأخیر ارسال شده است.
۸	بند ۲-۲ امیدنامه	سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار اعلام شده در امیدنامه صندوق جهت بازارگردانی	صندوق تعهدات بازارگردانی برخی از نمادها از جمله حفاری شمال، لبنیات پاک، پاکدیس و شیشه‌سازی مینا را بدلیل اتمام قرارداد ایفانموده است.
۹	بند ۲ امیدنامه	لزوم رعایت موضوع فعالیت صندوق در امیدنامه در انعقاد قرارداد بازارگردانی و اعمال معافیت مالیاتی در خرید و فروش‌های انجام شده در نمادهای موضوع بازارگردانی صندوق	خرید و فروش سهام گروه بهمن و فولاد مبارکه اصفهان به رغم عدم انعقاد قرارداد بازارگردانی و عدم کسر مالیات بابت معاملات مذکور
۱۰	دستورالعمل ثبت و گزارش‌دهی رویه‌های مالی	لزوم ثبت و شناسایی رویدادهای مالی مطابق با مفاد دستورالعمل مذکور	عدم افشای زیان به مبلغ ۳,۸۵۴ میلیون ریال در سود و زیان فروش بابت خروج نماد تأمین سرمایه دماوند در دفاتر صندوق به علت پذیرش مبلغ زیان فوق از جانب شرکت مذکور
۱۱	کنترلی	رعایت ضوابط و مقررات خروج نماد از موضوع بازارگردانی صندوق	ابطال سهام سرمایه‌گذاری دماوند هنگام فسخ قرارداد بازارگردانی و پرداخت وجه ابطال در عوض انتقال این سهام به ایشان

۱۰- 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، به‌استثنای موارد مندرج در این گزارش به موارد دیگری، حاکی از عدم کفایت کنترل‌های اعمال شده توسط مدیر و متولی برخورد نکرده است.

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

۲۳ فروردین ۱۴۰۱

رهیافت و همکاران

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

خسرو واشقانی فراهانی

محسن تنائی

(۸۰۰۸۶۹)

(۹۳۲۱۵۴)

رهیافت و همکاران
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
(حسابداران رسمی)
شماره ثبت ۳۶۵۳۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن 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 ۱۴۰۰

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

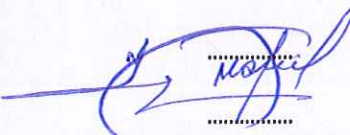
با سلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن 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	• 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
۱۰-۲۹	ت. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

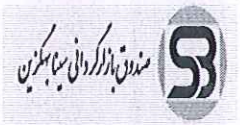
این صورتهای مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد 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.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۲ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شیخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بورس بهگزین	محمد مفید چپر دار	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی	

آدرس: تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر (بخارست)، خیابان دوازدهم، شماره ۷ کد پستی: ۰۷۱۱۱-۵۷۱۴۷-۱۵۱۴۶ تلفن: ۰۲۱-۴۲۸۴۶-۰۲۱ نمابر: ۸۸۷۶۹۹۲۳





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 ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۱۰,۴۲۶,۳۴۱,۲۶۰,۲۵۴	۷,۷۷۰,۳۲۰,۶۶۵,۱۸۱	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱,۶۳۵,۰۵۱	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 سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲,۴۴۹,۲۶۷,۰۵۰	۳۳۸,۱۰۱,۴۴۷,۳۴۸	۸	حسابهای دریافتی
۱,۹۵۴,۰۹۴,۳۰۳,۶۲۵	۱۰,۱۴۱,۶۵۷,۱۲۲	۹	جاری کارگزاران
۵۹۹,۹۱۷,۸۱۹,۸۲۹	۱,۲۲۰,۹۲۳,۹۹۷	۱۰	موجودی نقد
۱۳,۷۴۹,۵۳۲,۲۶۸,۳۷۱	۹,۳۱۳,۲۷۴,۷۸۹,۱۰۴		جمع دارایی ها
۴۰,۵۳۷,۴۲۱,۹۹۵	۱۰۰,۵۷۲,۳۱۴,۴۶۲	۱۱	بدهی ها:
۱,۶۹۱,۱۵۷,۷۸۴	۱,۷۴۳,۰۹۲,۶۲۲	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۴۲,۲۲۸,۵۷۹,۷۷۹	۱۰۲,۳۱۵,۴۰۷,۰۸۴		سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۱۳,۷۰۷,۳۰۳,۶۸۸,۵۹۲	۹,۲۱۰,۹۵۹,۳۸۲,۰۲۰	۱۳	جمع بدهی ها
۹۸۵,۴۲۹	۵۸۶,۶۵۲		خالص دارایی ها
			خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



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

آدرس: تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر (بخارست)، خیابان دوازدهم، شماره ۷ کد پستی: ۵۷۱۱۱-۵۷۱۴۷-تلفن: ۲۲۸۴۶-۰۲۱. نمابر: ۸۸۷۶۹۹۲۳



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۰

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

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰ (ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰ (ریال)	یادداشت
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
زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود سهام
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سایر درآمدها
جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه ها
جمع هزینه ها
زیان خالص
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
بازده سرمایه گذاری پایان سال 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٪	-۶۲.۹۰٪	

سود خالص

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

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

خالص دارایی های پایان سال مالی

بازده سرمایه گذاری پایان سال مالی (۲) =

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



آدرس: تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر (بخارست)، خیابان دوازدهم، شماره ۷۷ کد پستی: ۵۷۱۱۱-۵۷۱۴۷ تلفن: ۰۲۱-۴۲۸۴۶ نمابر: ۸۱۷۶۹۹۲۳

[Handwritten signature]
بهره ببر
شماره ثبت: ۱۰۳۰۲۹

ایرانیان تحلیل
شماره و سرمایه گذاری
شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سپاهیکزین

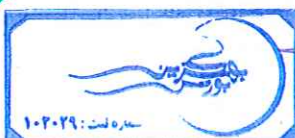
صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۳۰/۱۱/۱۳۹۹		سال مالی منتهی به ۳۰/۱۱/۱۴۰۰		یادداشت
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۳۰۷,۰۳۸,۵۲۲,۴۱۹	۱۴۲,۰۸۶	۱۳,۷۰۷,۳۰۳,۶۸۸,۵۹۲	۱۳,۹۰۹,۹۸۶	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال مالی
۱۳,۷۶۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۶۷,۹۰۰	۲,۷۲۸,۱۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۲۸,۱۷۳	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال مالی
.	.	(۹۳۷,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۳۷,۲۹۰)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال مالی
(۱,۳۶۸,۱۸۲,۴۳۳,۸۲۱)	.	(۵,۷۹۹,۶۵۸,۸۸۳,۶۸۹)	-	زیان خالص سال مالی
۱,۰۰۰,۵۴۷,۵۹۹,۹۹۴	.	(۴۸۷,۵۶۸,۴۲۲,۸۸۳)	.	تعدیلات ۲۱
۱۳,۷۰۷,۳۰۳,۶۸۸,۵۹۲	۱۳,۹۰۹,۹۸۶	۹,۲۱۰,۹۵۹,۳۸۲,۰۲۰	۱۵,۷۰۰,۸۶۹	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال مالی

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

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن 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 کاهه 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، خدمات دریایی بندری سینا، بیمه سینا، کشت و دام قیام اصفهان، جنرال مکانیک، شیشه سازی مینا، کشت و صنعت گلپهار خراسان، صنعتی دوده قام، سرمایه گذاری کوثر بهمن، سرمایه گذاری نیروگاهی ایران، دامداری تلیسه نمونه، قند شیروان و بجنورد، نفت بهران، سیمان تهران، حفاری شمال، قند اصفهان، ایران تایر، لبنیات پاک، کاشی سینا، شیشه و گاز، بهنوش ایران، کشاورزی و دامپروری مگسال، برق و انرژی پیوند گستر پارس، کشت و صنعت خرمدره، پاکدیس، تامین سرمایه دماوند، کاشی پارس، سیمان هگمتان، سیمان ایلام، ایران مرینس، معدنی دماوند

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 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. مدت فعالیت صندوق بموجب ماده ۵ اساسنامه ۳ سال است. مرکز اصلی صندوق در تهران - میدان آرژانتین - خ بهیقی - خ ۱۲ غربی - پلاک ۷ - طبقه دوم واقع شده است و فاقد شعبه است.

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 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

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 توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۰

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری

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 سهام در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهام، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛
با توجه 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 سهام 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 غیربورسی یا غیرفرابورسی

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق ساز و کار باز خرید آنها توسط ضامن، تعیین میشود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری

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 توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن 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 سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۳ - محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	معدل ۱٪ حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و 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 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	معادل 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 مثبته و با تصویب مجمع صندوق



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، بدهای 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 تحمیل 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

صندوق(نماد)	سفارش حداقل معاملات انباشته	حداقل معاملات سهام	داشته نوسان
۱ توسعه خدمات دریایی سینا	۱۲۰۰۰۰	۲۳۰/۰۰۰	۳٪
هتل پارسیان کوثر اصفهان	۱۰/۰۰۰	۱۸۰/۰۰۰	۳٪
۲ کشاورزی و دامپروری بینالود	۱۷۰۰۰۰	۲۴۰/۰۰۰	۳٪
۴ بیمه سینا	۳۸۰۰۰۰	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	۲۱۰/۰۰۰	۴/۲۰۰/۰۰۰	۳٪
۹ شیشه سازی مینا	۲۵/۰۰۰	۵۰۰/۰۰۰	۲٪
۱۰ کشت و صنعت گلپهار	۱۵۰/۰۰۰	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	۴۸۰/۰۰۰	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 ناب	۱۲/۵۰۰	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 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	۲۰/۰۰۰	۱/۴۰۰/۰۰۰	۳٪
۳۴ ایران مریئوس	۱۱/۵۰۰	۲۳۰/۰۰۰	۳٪
۳۵ مدنی 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 (مصدوب در ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ شماره‌های مجلس اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۴۴ مکرر 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 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 صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن 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 صنف به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۱/۳۰

۱۴۰۰/۱۱/۳۰

صنف	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده
صنف	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال
زراعت و خدمات وابسته	۱,۳۶۷,۵۹۹,۳۵۷,۱۱۱	۸۸۰٪	۳,۷۳۲,۵۳۳,۲۵۷	۸۸۰٪	۸۱۹,۴۰۸,۲۲۹,۰۴۷	۱,۵۷۶,۶۲۹,۷۳۶,۷۳۶	۱,۵۷۶,۶۲۹,۷۳۶,۷۳۶
سایر محصولات غذایی	۵۳۳٪	۰,۰۰٪	۳۴۵,۴۳۰,۵۷۱,۹۸۳	۰,۰۰٪	۰	۰	۰
هتل و رستوران	۲۱۲,۳۷۳,۱۴۲,۹۷۲	۲,۹۲٪	۴۵۸,۳۶۹,۹۸۰,۰۰۸	۲,۹۲٪	۲۷۱,۷۹۵,۲۶۴,۷۵۰	۶۳۵,۲۵۴,۹۲۱,۴۸۷	۶۳۵,۲۵۴,۹۲۱,۴۸۷
خدمات فنی و مهندسی	۱۷۷,۳۰۴,۳۲۵,۰۸۳	۲,۷۵٪	۱۹۲,۸۵۳,۸۵۱,۵۵۴	۲,۷۵٪	۲۵۵,۹۰۳,۷۲۴,۰۰۰	۳۴۶,۴۱۴,۹۱۳,۱۴۳	۳۴۶,۴۱۴,۹۱۳,۱۴۳
فراورده های نفتی کک و سوخت هسته ای	۱,۴۱٪	۲,۴۵٪	۲۰۲,۵۶۳,۸۴۹,۰۰۷	۲,۴۵٪	۲۲۸,۴۱۷,۵۱۱,۴۴۱	۲۷۷,۱۳۷,۹۱۱,۷۹۰	۲۷۷,۱۳۷,۹۱۱,۷۹۰
استخراج نفت و گاز و خدمات جانبی جز اکتشاف	۵۳۳٪	۵,۶۹٪	۱۰,۷۶۹,۸۰۰,۳۶۲,۵۸۱	۵,۶۹٪	۵۲۹,۹۲۵,۱۴۸,۹۷۳	۱,۳۳۴,۸۶۴,۱۴۵,۷۹۹	۱,۳۳۴,۸۶۴,۱۴۵,۷۹۹
قند و شکر	۳۸۳٪	۳,۶۳٪	۵۰,۶۰۶,۳۸۶,۳۳۸	۳,۶۳٪	۳۳۸,۴۴۸,۴۳۳,۴۴۷	۶۴۵,۵۹۷,۳۱۰,۹۷۸	۶۴۵,۵۹۷,۳۱۰,۹۷۸
لاستیک و پلاستیک	۳۰,۶٪	۳,۳۵٪	۴۴۶,۱۶۴,۵۳۳,۳۳۱	۳,۳۵٪	۳۱۲,۰۴۱,۳۰۶,۴۲۰	۴۷۹,۹۲۳,۷۹۴,۳۲۲	۴۷۹,۹۲۳,۷۹۴,۳۲۲
کاشی و سرامیک	۲۰,۹٪	۳,۸۸٪	۲۸۳,۴۹۸,۱۶۷,۰۳۶	۳,۸۸٪	۳۶۰,۹۸۰,۷۶۱,۰۴۳	۹۰۶,۳۴۷,۴۲۱,۳۹۰	۹۰۶,۳۴۷,۴۲۱,۳۹۰
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۵۸۳٪	۶,۱۳٪	۹۳۶,۰۹۶,۸۴۶,۰۱۴	۶,۱۳٪	۵۶۹,۵۷۸,۱۷۸,۵۵۰	۷۵۶,۹۷۸,۱۸۲,۴۶۳	۷۵۶,۹۷۸,۱۸۲,۴۶۳
حمل و نقل انبارداری و ارتباطات	۲۱,۱٪	۲,۴۰٪	۳۳۰,۴۳۹,۳۹۳,۳۵۲	۲,۴۰٪	۲۲۳,۹۷۱,۷۶۰,۹۶۲	۳۳۷,۳۴۹,۰۰۹,۵۵۹	۳۳۷,۳۴۹,۰۰۹,۵۵۹
محصولات غذایی و آشامیدنی جز قند و شکر	۱,۴۴٪	۱,۵۰٪	۲۱۸,۳۴۳,۹۲۳,۶۱۳	۱,۵۰٪	۱۳۹,۶۳۶,۵۱۴,۵۳۵	۲۱۵,۰۰۵,۴۹۴,۳۳۶	۲۱۵,۰۰۵,۴۹۴,۳۳۶
فعالیت های کمکی به تولید های مالی واسط	۰,۷۸٪	۶,۱۰٪	۵۸۷,۰۵۰,۸۴۰,۳۳۲	۶,۱۰٪	۵۶۸,۲۸۰,۱۲۳,۷۹۱	۱,۰۱۹,۵۱۴,۳۶۹,۶۹۵	۱,۰۱۹,۵۱۴,۳۶۹,۶۹۵
سهام احک تج	۲,۳۷٪	۰,۰۰٪	۳۵۱,۵۰۴,۳۸۰,۰۸۵	۰,۰۰٪	۰	۰	۰
قرضات اساسی	۳,۵۵٪	۴,۸۷٪	۴۳۸,۷۵۱,۰۷۰,۳۹۲	۴,۸۷٪	۴۵۳,۹۳۶,۱۲۵,۶۳۸	۷۰۵,۶۶۷,۱۹۵,۵۲۴	۷۰۵,۶۶۷,۱۹۵,۵۲۴
بیمه و صندوق بازتسنگی	۸,۷۴٪	۹,۱۰٪	۱,۳۹۳,۹۲۴,۵۵۲,۹۲۹	۹,۱۰٪	۸۴۷,۸۵۳,۳۹۲,۴۴۱	۱,۶۲۷,۸۴۲,۹۳۱,۵۸۵	۱,۶۲۷,۸۴۲,۹۳۱,۵۸۵
سرمایه گذاریها	۲,۵۵٪	۲,۳۳٪	۳۲۱,۱۳۵,۰۵۳,۵۰۸	۲,۳۳٪	۲۰۷,۸۷۰,۷۰۹,۶۰۶	۲۶۰,۹۱۲,۴۳۵,۲۹۰	۲۶۰,۹۱۲,۴۳۵,۲۹۰
استخراج کانه فلزی	۱۳,۴۵٪	۱۵,۱۹٪	۲,۹۴۷,۶۶۹,۹۴۸,۶۵۲	۱۵,۱۹٪	۱,۴۱۴,۶۸۶,۳۲۱,۷۷۷	۳,۳۴۰,۰۳۰,۴۰۳,۳۸۴	۳,۳۴۰,۰۳۰,۴۰۳,۳۸۴
۰,۰۰٪	۰	۲,۴۴٪	۰	۲,۴۴٪	۲۲۷,۵۸۷,۲۴۸,۷۶۰	۴۹۷,۳۴۵,۳۹۰,۰۰۲	۴۹۷,۳۴۵,۳۹۰,۰۰۲
۷۵,۸۳٪	۱۰,۴۲۶,۳۴۱,۲۶۰,۲۵۴	۱۴,۶۶۹,۸۱۷,۳۷۹,۸۲۷	۸۳,۴۳٪	۷,۷۷۰,۳۳۰,۶۶۵,۱۸۱	۱۴,۸۴۱,۵۹۵,۳۶۸,۰۲۳	۱۴,۸۴۱,۵۹۵,۳۶۸,۰۲۳	۱۴,۸۴۱,۵۹۵,۳۶۸,۰۲۳



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۰

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	نرخ سود درصد	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	نماد	شماره حساب	بانک
مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ (ریال)					
۱,۶۳۵,۰۵۱	۰.۰۰	۱,۰۵۲,۰۸۳	۱۰	۱۳۹۷/۰۶/۱۳	کوتاه مدت	۸۴۰۰۴۰۲۰۷۴	ملت شعبه بورس تهران
.	۰.۰۱	۷۷۷,۲۰۱,۲۱۳	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	گکوثر	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱	بانک سینا-جمهوری
.	۰.۱۲	۱۱,۲۶۱,۱۳۷,۹۸۲	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	زنگنه	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۲	بانک سینا-جمهوری
.	۰.۱۲	۱۱,۰۷۷,۱۹۳,۵۸۳	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	زینیا	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۳	بانک سینا-جمهوری
.	۰.۰۸	۷,۱۲۹,۸۸۲,۸۲۴	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	زقیام	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۴	بانک سینا-جمهوری
.	۰.۱۲	۱۱,۲۸۴,۲۴۵,۵۶۲	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	رنیک	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۵	بانک سینا-جمهوری
.	۰.۳۵	۳۲,۸۰۳,۴۷۵,۲۱۲	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	بپیوند	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۶	بانک سینا-جمهوری
.	۰.۱۷	۱۵,۷۵۳,۹۷۱,۵۷۴	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	زدشت	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۷	بانک سینا-جمهوری
.	۰.۶۲	۵۷,۴۵۴,۰۲۵,۸۷۲	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	حسینا	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۸	بانک سینا-جمهوری
.	۰.۷۱	۶۵,۸۰۱,۵۰۲,۰۶۲	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	غپاک	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۹	بانک سینا-جمهوری
.	۰.۰۰	۳۴,۰۷۲,۹۶۴	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	قصفا	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱۰	بانک سینا-جمهوری
.	۱.۰۶	۹۸,۷۰۱,۶۳۲,۲۹۷	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کاوه	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱۱	بانک سینا-جمهوری
.	۰.۰۲	۲,۲۷۳,۴۰۱,۵۷۱	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	زمگسا	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱۲	بانک سینا-جمهوری
.	۰.۷۰	۶۵,۳۲۷,۸۶۶,۵۱۳	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کگاز	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱۳	بانک سینا-جمهوری
.	۰.۰۰	۲۴۶,۴۹۳,۸۵۸	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کساوه	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱۴	بانک سینا-جمهوری
.	۰.۰۰	۱۳۰,۴۰۶,۰۴۹	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	حفاری	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱۵	بانک سینا-جمهوری
.	۰.۰۱	۷۲۴,۳۲۸,۸۹۲	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	پنایر	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱۶	بانک سینا-جمهوری
.	۰.۶۶	۶۱,۲۵۰,۶۷۹,۱۶۹	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	سپگمت	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱۷	بانک سینا-جمهوری
.	۰.۳۰	۲۷,۶۰۶,۸۶۴,۲۲۴	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	شپهرن	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱۸	بانک سینا-جمهوری
.	۰.۰۰	۴۴۹,۳۹۲,۲۹۳	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	تلیسه	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱۹	بانک سینا-جمهوری
.	۰.۰۱	۸۲۴,۵۷۱,۰۳۹	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	قشیر	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۲۰	بانک سینا-جمهوری
.	۰.۲۱	۱۹,۱۸۲,۲۹۶,۹۴۶	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	وسین	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۲۱	بانک سینا-جمهوری
.	۰.۰۱	۹۲۲,۷۶۷,۰۵۵	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	تماوند	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۲۲	بانک سینا-جمهوری
.	۰.۰۴	۳,۳۹۱,۲۹۲,۰۹۰	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	وسنا	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۲۳	بانک سینا-جمهوری
.	۰.۰۷	۶,۲۱۲,۲۹۰,۳۴۷	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کمینا	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۲۴	بانک سینا-جمهوری
.	۰.۲۷	۲۴,۹۶۲,۱۳۶,۹۱۰	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	غبهوش	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۲۶	بانک سینا-جمهوری
.	۰.۰۱	۸۳۸,۰۰۰,۶۶۰	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	سیلام	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۲۷	بانک سینا-جمهوری
.	۰.۳۹	۳۶,۲۸۶,۴۸۶,۰۷۹	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کیارس	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۲۸	بانک سینا-جمهوری
.	۱.۲۳	۱۲۴,۰۳۴,۱۲۱,۵۲۶	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	وکبهن	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۲۹	بانک سینا-جمهوری
.	۰.۸۹	۸۳,۱۴۱,۷۷۹,۷۳۹	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	ستران	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۳۰	بانک سینا-جمهوری
.	۰.۰۶	۵,۱۲۴,۱۴۸,۰۲۵	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	غبهار	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۳۱	بانک سینا-جمهوری
.	۰.۰۱	۴۹۵,۵۱۳,۸۸۳	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کدما	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۳۲	بانک سینا-جمهوری
.	۰.۲۷	۲۵,۳۹۵,۳۵۹,۰۱۷	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	شصدف	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۳۳	بانک سینا-جمهوری
۱,۶۳۵,۰۵۱	۸.۸۳	۸۲۲,۲۳۸,۰۴۱,۰۲۴					



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا دیگترین

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی -

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۰

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا در آمد ثابت یا علی الحساب

۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۷۶۶,۷۳۷,۹۸۲,۵۶۲	۳۷۱,۲۵۲,۰۵۴,۴۳۲

یادداشت ۷-۱

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی با فرابورسی

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

درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	ریال	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	تعداد	سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی با فرابورسی به شرح زیر است :
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال				
۰.۳۱	۴۲,۹۹۰,۳۳۴,۵۹۸	۰.۰۰	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۶ ایددجه ۰۳-۱۰۵۰۹۸۰۱ (خز۱۶۱)
۰.۹۳	۱۳۷,۵۲۷,۰۴۸,۳۸۰	۰.۰۰	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۷ ایددجه ۱۲-۱۰۵۱۰۹۸۰۱ (خز۱۷۲)
۰.۳۱	۴۲,۹۳۹,۷۱۶,۶۵۹	۰.۰۰	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۵ ایددجه ۰۶-۱۰۴۰۸ (خز۱۵۸)
۰.۷۵	۱۰۳,۷۳۴,۰۶۴,۰۲۶	۰.۰۴	۳,۳۱۸,۸۲۵,۶۷۶	-	۳,۸۳۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۱/۰۶/۱۴	۳,۸۳۹	اسناد خزانه ۸ ایددجه ۱۴-۱۰۶۱۰۴۰۸ (خز۱۸۸)
۲.۷۶	۳۷۹,۱۴۱,۱۴۸,۵۸۸	۲.۰۵	۲۸۳,۸۸۳,۶۰۶,۴۳۹	-	۴۰۲,۵۷۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۲/۰۸/۰۶	۴۰۲,۵۷۶	اسناد خزانه ۲۰ ایددجه ۰۶-۱۰۲۰۸ (خز۲۰۱)
۰.۵۱	۷۰,۴۰۵,۷۷۰,۳۱۱	۰.۰۹	۸۳,۹۴۶,۶۲۲,۳۲۷	-	۱۲۱,۰۹۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	۱۲۱,۰۹۵	اسناد خزانه ۱ ایددجه ۰۶-۱۰۲۰۹ (خز۲۱۱)
۵.۵۸	۷۶۶,۷۳۷,۹۸۲,۵۶۲	۲.۹۹	۳۷۱,۲۵۲,۰۵۴,۴۳۲	-	۵۲۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰				



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

۸- حسابهای دریافتنی

۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰		
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال		ریال
۲,۴۴۹,۲۶۷,۰۵۰	۳۳۸,۱۰۱,۴۴۷,۳۴۸	۲۵٪	۳۴۰,۳۵۶,۴۴۱,۹۸۰

سود سهام دریافتنی

۹- جاری کارگزاران

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰				
مانده پایان سال مالی	گردش پستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال مالی	نام شرکت کارگزاری
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 سینا بهگزین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۰

۱۰- موجودی نقد

بانک	حساب	شماره حساب	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۱۱/۳۰
	ریال	ریال		
بانک ملت-پورس تهران	جاری	۸۴۵۹۹۳۲۱/۰۱	۱,۲۲۰,۰۱۲,۹۰۴	۵۹۹,۹۱۷,۸۱۹,۸۲۹
بانک سینا-جمهوری	جاری	۱۵۴-۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱	۹۱۱,۰۹۳	.
			۱,۲۲۰,۹۲۳,۹۹۷	۵۹۹,۹۱۷,۸۱۹,۸۲۹

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۱۱/۳۰
مدیر صندوق	ریال	ریال
	۹۹,۸۰۷,۵۸۷,۸۸۱	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
	۱۰۰,۵۷۲,۳۱۴,۴۶۲	۴۰,۵۳۷,۴۲۱,۹۹۵

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۱۱/۳۰
ذخیره کارمزد تصفیه	ریال	ریال
	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره مالیات بر ارزش افزوده مدیر تصفیه	۸۷,۲۷۷,۷۸۴	۸۷,۲۷۷,۷۸۴
هزینه نرم افزار	۶۵۵,۸۱۴,۸۳۸	۶۰۳,۸۸۰,۰۰۰
	۱,۷۴۲,۰۹۲,۶۲۲	۱,۶۶۱,۱۵۷,۷۸۴

۱۳- خالص دارایی

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

	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۱۱/۳۰		۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۱۱/۳۰
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	تعداد	ریال	تعداد	ریال	
	۱۵,۶۶۵,۸۶۹	۹,۱۹۰,۴۳۶,۵۲۷,۰۲۰	۱۳,۸۷۴,۹۸۶	۱۳,۶۷۲,۸۱۳,۶۷۳,۳۵۴	
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۳۵,۰۰۰	۲۰,۵۳۲,۸۵۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۳۴,۴۹۰,۰۱۵,۲۳۸	
	۱۵,۷۰۰,۸۶۹	۹,۲۱۰,۹۶۹,۳۸۲,۰۲۰	۱۳,۹۰۹,۹۸۶	۱۳,۷۰۷,۳۰۳,۶۸۸,۵۹۲	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن 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 شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
ریال	ریال		سود حاصل از فروش اوراق مشارکت
۸۴۴,۱۱۸,۰۸۸,۱۸۳	(۶۹۵,۲۳۶,۵۸۳,۸۶۰)	۱۴-۱	
۳۳,۴۶۰,۵۸۳,۱۳۶	۱۱,۰۱۵,۲۴۰,۴۰۸	۱۴-۲	
۸۷۷,۵۷۸,۶۷۱,۳۱۹	(۶۸۴,۴۲۱,۳۴۳,۴۵۲)		

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
۴۳,۲۳۸,۲۹۹,۱۳۹	(۵۶,۶۲۶,۷۵۸,۱۰۵)	۸,۲۲۹,۵۶۹	۱۸۲,۹۴۷,۶۰۷,۹۰۶	(۲۲۹,۴۴۵,۲۲۹,۴۵۱)	(۱۲۹,۰۳۶,۵۶۰)	(۵۶,۶۲۶,۷۵۸,۱۰۵)	۴۳,۲۳۸,۲۹۹,۱۳۹
۲۴,۱۸۸,۲۵۸,۱۴۸	(۴۹,۴۲۱,۸۷۸,۴۱۲)	۲۴,۵۸۵,۳۶۶	۲۲۷,۸۱۰,۸۵۰,۸۸۰	(۲۷۷,۰۶۹,۵۹۹,۰۴۳)	(۱۷۲,۱۳۰,۱۴۹)	(۴۹,۴۲۱,۸۷۸,۴۱۲)	۲۴,۱۸۸,۲۵۸,۱۴۸
(۹۲۸,۹۲۸,۲۷۱)	(۵,۶۵۹,۷۵۱,۲۵۳)	۵۵,۹۷۵,۹۰۸	۱۲۳,۵۵۹,۸۲۱,۲۱۷	(۱۲۹,۱۱۸,۰۸۰,۶۰۹)	(۱۰۱,۵۰۱,۸۶۱)	(۵,۶۵۹,۷۵۱,۲۵۳)	(۹۲۸,۹۲۸,۲۷۱)
۱,۶۲۴,۷۲۴,۱۷۵	(۲۳,۴۲۷,۵۶۱,۴۵۶)	۹۲,۰۱۲,۹۸۷	۲۸۷,۴۷۱,۹۹۷,۴۰۱	(۳۲۰,۷۲۱,۰۸۹,۰۶۸)	(۲۱۸,۴۶۹,۷۸۹)	(۲۳,۴۲۷,۵۶۱,۴۵۶)	۱,۶۲۴,۷۲۴,۱۷۵
۱۶,۷۲۸,۷۰۱,۳۱۵	(۱۰,۹۶۰,۰۰۹,۲۹۲)	۱۷,۷۰۵,۸۲۲	۳۲۱,۰۷۲,۰۷۳,۳۶۶	(۳۳۱,۷۸۸,۰۷۵,۱۶۵)	(۲۴۴,۰۰۷,۴۹۳)	(۱۰,۹۶۰,۰۰۹,۲۹۲)	۱۶,۷۲۸,۷۰۱,۳۱۵
.	(۸,۳۰۶,۵۰۳)	۵۰,۰۰۰	۵۰۴,۵۰۰,۰۰۰	(۵۱۲,۴۲۳,۰۸۴)	(۳۸۳,۲۱۹)	(۸,۳۰۶,۵۰۳)	.
۲۴,۷۱۵,۷۷۹,۱۷۲	(۸,۸۹۵,۲۳۸,۶۲۴)	۵۷۵,۰۰۰	۱۰,۸۶۱,۲۲۱,۹۲۹	(۱۹,۷۴۸,۲۰۶,۳۷۰)	(۸,۲۵۴,۱۸۳)	(۸,۸۹۵,۲۳۸,۶۲۴)	۲۴,۷۱۵,۷۷۹,۱۷۲
۱۰,۳۱۴,۴۴۳	.	.	.	.	.	.	۱۰,۳۱۴,۴۴۳
۲۳۰,۵۱۴,۷۸۰	.	.	.	.	.	.	۲۳۰,۵۱۴,۷۸۰
۱۷,۶۴۶,۹۴۹,۳۳۷	(۴۷,۶۲۷,۲۳۱,۲۲۶)	۹۱۴,۹۱۷	۱۰۰,۵۴۱,۰۲۴,۱۸۰	(۱۴۸,۰۹۱,۸۵۶,۰۹۳)	(۷۶,۴۰۹,۳۱۳)	(۴۷,۶۲۷,۲۳۱,۲۲۶)	۱۷,۶۴۶,۹۴۹,۳۳۷
۹,۶۴۴,۹۱۶,۲۴۶	(۲۰,۳۷۵,۵۲۶,۳۰۹)	۵,۷۰۷,۳۹۲	۱۱۴,۹۵۵,۸۷۵,۷۴۳	(۱۴۵,۲۴۴,۰۴۷,۴۷۷)	(۸۷,۳۶۴,۵۷۵)	(۲۰,۳۷۵,۵۲۶,۳۰۹)	۹,۶۴۴,۹۱۶,۲۴۶
(۹,۰۵۹,۴۷۴,۶۹۰)	۹,۰۲۷,۸۷۷,۵۵۲	۱۱,۳۸۵,۴۹۲	۲۲۰,۲۹۴,۸۸۹,۵۳۰	(۲۱۱,۰۹۹,۵۹۳,۰۶۲)	(۱۶۷,۴۱۸,۹۱۶)	۹,۰۲۷,۸۷۷,۵۵۲	(۹,۰۵۹,۴۷۴,۶۹۰)
۴,۹۵۷,۹۱۳,۳۲۷	(۲,۰۶۱,۸۸۷,۶۰۰)	۷,۶۸۶,۷۲۹	۱۲۴,۶۸۵,۲۳۸,۹۲۳	(۱۲۶,۶۵۲,۳۵۶,۷۰۳)	(۹۴,۷۵۹,۸۲۰)	(۲,۰۶۱,۸۸۷,۶۰۰)	۴,۹۵۷,۹۱۳,۳۲۷
۵,۵۷۹,۶۶۰,۳۷۲	(۳۳,۶۵۲,۹۲۰,۳۱۵)	۴۴,۵۷۹,۷۷۹	۱۵۹,۰۵۶,۱۶۹,۰۵۴	(۱۹۲,۵۸۸,۲۱۲,۴۰۰)	(۱۲۰,۸۷۶,۹۰۹)	(۳۳,۶۵۲,۹۲۰,۳۱۵)	۵,۵۷۹,۶۶۰,۳۷۲
۳۷,۱۱۶,۹۹۳,۱۶۴	(۲۹,۱۰۷,۴۵۶,۸۹۲)	۳,۵۸۶,۴۴۱	۲۱۲,۶۹۰,۴۱۶,۲۰۱	(۲۴۱,۶۳۶,۲۳۱,۶۴۹)	(۱۶۱,۶۴۱,۴۴۲)	(۲۹,۱۰۷,۴۵۶,۸۹۲)	۳۷,۱۱۶,۹۹۳,۱۶۴
۸۰,۳۹۱,۶۵۶,۸۴۱	(۶۵,۴۸۱,۸۱۱,۶۶۳)	۷,۹۰۲,۰۳۲	۱۶۸,۱۸۲,۳۵۹,۱۹۰	(۲۳۲,۵۳۶,۲۵۶,۷۵۱)	(۱۲۷,۸۱۴,۱۰۲)	(۶۵,۴۸۱,۸۱۱,۶۶۳)	۸۰,۳۹۱,۶۵۶,۸۴۱
۳۷,۱۵۴,۱۴۴,۵۴۷	(۲۶,۸۲۳,۱۲۵,۱۹۲)	۷,۳۱۴,۵۸۲	۲۰۵,۲۲۲,۸۸۴,۱۶۰	(۲۳۱,۸۹۱,۱۲۳,۶۸۳)	(۱۵۵,۹۶۵,۶۶۹)	(۲۶,۸۲۳,۱۲۵,۱۹۲)	۳۷,۱۵۴,۱۴۴,۵۴۷
(۱,۸۸۵,۲۰۲,۸۶۱)	۲,۲۱۲,۷۲۴,۷۱۱	۱۱,۸۶۱,۸۱۰	۲۲۷,۷۹۴,۸۹۹,۳۶۲	(۲۳۵,۴۰۱,۴۵۵,۱۵۴)	(۱۸۰,۷۱۹,۴۹۷)	۲,۲۱۲,۷۲۴,۷۱۱	(۱,۸۸۵,۲۰۲,۸۶۱)
۸۱,۳۸۶,۰۶۵,۲۸۵	(۲۳,۸۲۳,۲۰۹,۸۴۱)	۳,۱۰۶,۸۲۲	۱۷۹,۴۹۳,۹۲۰,۱۱۰	(۲۰۳,۱۹۰,۷۱۷,۸۰۲)	(۱۳۶,۴۱۲,۱۴۹)	(۲۳,۸۲۳,۲۰۹,۸۴۱)	۸۱,۳۸۶,۰۶۵,۲۸۵
۲۳,۱۵۲,۱۰۵,۹۷۰	(۲۵,۹۰۶,۷۶۰,۴۸۱)	۶۸,۷۱۹,۸۸۸	۴۷۱,۰۳۸,۸۹۰,۹۳۰	(۴۹۶,۵۸۷,۶۶۹,۷۷۴)	(۳۵۷,۹۸۱,۶۳۷)	(۲۵,۹۰۶,۷۶۰,۴۸۱)	۲۳,۱۵۲,۱۰۵,۹۷۰
۲۰,۸۷۲,۸۵۹,۸۰۵	(۱۳۰,۴۸۱,۳۱۷,۰۳۵)	۱۳۰,۲۷۹,۹۲۲	۲۸۴,۰۵۸,۰۲۲,۵۵۸	(۵۱۴,۲۴۷,۴۶۱,۸۰۰)	(۲۹۱,۸۷۷,۷۹۳)	(۱۳۰,۴۸۱,۳۱۷,۰۳۵)	۲۰,۸۷۲,۸۵۹,۸۰۵
۱۹,۷۰۲,۶۷۹,۹۹۳	(۱۴,۵۶۵,۳۲۲,۶۶۲)	۹,۳۲۲,۹۱۱	۲۲۴,۲۴۹,۰۲۷,۳۱۰	(۲۳۸,۶۴۳,۹۳۴,۵۴۱)	(۱۷۰,۴۲۵,۴۲۱)	(۱۴,۵۶۵,۳۲۲,۶۶۲)	۱۹,۷۰۲,۶۷۹,۹۹۳
۲۷,۱۱۸,۶۰۴,۹۵۴	۶,۹۸۰,۲۱۴,۹۴۱	۱۶,۵۸۰,۱۵۸	۳۷۴,۳۸۰,۵۸۵,۱۰۰	(۳۶۷,۱۱۵,۸۴۷,۱۶۶)	(۲۸۴,۵۲۲,۹۹۳)	۶,۹۸۰,۲۱۴,۹۴۱	۲۷,۱۱۸,۶۰۴,۹۵۴
(۹۰۳,۵۱۹,۶۷۸)	(۱,۰۶۱,۷۹۶,۲۲۸)	۴,۱۱۱,۶۳۹	۶۷,۱۵۲,۰۹۹,۳۱۰	(۶۸,۱۶۲,۸۶۳,۵۱۳)	(۵۱,۰۲۲,۰۲۵)	(۱,۰۶۱,۷۹۶,۲۲۸)	(۹۰۳,۵۱۹,۶۷۸)
۴,۳۳۸,۰۱۲,۴۱۰	۶۶,۰۴۶,۹۴۱,۷۸۷	۶۹,۳۴۶,۵۸۲	۱,۳۷۸,۹۹۳,۸۲۳,۹۱۰	(۱,۳۱۱,۸۹۸,۸۶۰,۰۰۰)	(۱,۰۴۸,۰۲۲,۱۲۳)	۶۶,۰۴۶,۹۴۱,۷۸۷	۴,۳۳۸,۰۱۲,۴۱۰
۴۳,۳۶۴,۰۳۹,۸۹۵	(۱۷,۲۶۸,۲۰۲,۷۱۰)	۶۷,۷۷۸,۷۵۷	۴۵۱,۹۶۴,۴۹۴,۲۳۵	(۴۶۸,۹۷۲,۰۶۹,۳۲۰)	(۲۶۰,۶۲۷,۶۲۵)	(۱۷,۲۶۸,۲۰۲,۷۱۰)	۴۳,۳۶۴,۰۳۹,۸۹۵
۱۱۲,۲۳۸,۵۰۱,۴۹۲	(۳۵,۲۴۲,۰۴۸,۴۱۳)	۱۴,۹۸۹,۵۰۶	۱۸۱,۷۰۱,۱۹۱,۲۵۳	(۲۱۶,۹۰۶,۱۵۱,۸۹۹)	(۱۲۸,۰۸۷,۲۶۷)	(۳۵,۲۴۲,۰۴۸,۴۱۳)	۱۱۲,۲۳۸,۵۰۱,۴۹۲
(۳۱,۰۵۴,۲۵۷,۶۱۶)	(۲۳,۲۴۲,۵۵۲,۲۱۳)	۲۳,۱۹۷,۱۲۸	۲۷۲,۱۸۲,۲۷۷,۲۱۴	(۲۹۵,۲۱۹,۹۷۷,۲۰۹)	(۲۰۶,۸۵۲,۲۱۸)	(۲۳,۲۴۲,۵۵۲,۲۱۳)	(۳۱,۰۵۴,۲۵۷,۶۱۶)
۹۷,۹۰۲,۲۷۴	(۲۸,۰۱۲,۳۲۵,۱۰۲)	۱۲,۹۹۶,۸۷۸	۳۲۳,۲۳۵,۸۸۵,۲۰۰	(۳۵۱,۵۰۲,۱۷۷,۸۶۶)	(۲۴۶,۰۲۲,۱۲۴)	(۲۸,۰۱۲,۳۲۵,۱۰۲)	۹۷,۹۰۲,۲۷۴
(۲۰,۳۵۷,۸۵۶,۱۰۶)	(۹۴,۴۵۱,۷۸۰,۶۵۵)	۳,۶۳۰,۴۸۳	۴۶۹,۹۲۳,۹۲۳,۱۰۰	(۵۶۴,۰۳۸,۵۶۳,۱۶۳)	(۳۵۷,۱۵۰,۵۹۲)	(۹۴,۴۵۱,۷۸۰,۶۵۵)	(۲۰,۳۵۷,۸۵۶,۱۰۶)
۵,۴۸۸,۶۱۱,۹۸۱	(۳۹,۴۸۷,۲۹۰,۸۱۳)	۲۴,۳۱۱,۰۷۹	۱۵۲,۲۷۲,۷۳۴,۸۶۹	(۱۹۱,۶۴۴,۴۰۲,۲۶۴)	(۱۱۵,۷۲۳,۲۱۸)	(۳۹,۴۸۷,۲۹۰,۸۱۳)	۵,۴۸۸,۶۱۱,۹۸۱
۳۴,۷۲۶,۱۵۲,۴۸۹	(۲۲,۲۲۲,۲۸۶,۳۴۴)	۴,۹۲۹,۸۷۵	۳۲۹,۳۰۴,۲۴۱,۱۸۰	(۳۶۱,۲۸۸,۷۶۲,۷۴۳)	(۲۵۷,۸۶۲,۷۸۱)	(۲۲,۲۲۲,۲۸۶,۳۴۴)	۳۴,۷۲۶,۱۵۲,۴۸۹
۱۹,۹۸۸,۲۷۰,۵۴۷	۸۷۲,۱۴۹,۷۲۶	۴,۱۷۶,۸۶۶	۵۹,۱۴۲,۳۱۶,۸۱۱	(۵۸,۲۴۴,۲۱۹,۶۰۰)	(۴۴,۹۲۷,۴۸۵)	۸۷۲,۱۴۹,۷۲۶	۱۹,۹۸۸,۲۷۰,۵۴۷
۱۵,۳۱۸,۹۹۶,۶۱۶	(۲۲,۳۴۵,۹۵۷,۷۲۶)	۱۶,۰۵۰,۳۵۸	۱۵۳,۴۰۳,۲۱۴,۴۶۰	(۱۸۵,۶۳۲,۵۹۰,۱۹۲)	(۱۱۶,۵۸۲,۰۰۴)	(۲۲,۳۴۵,۹۵۷,۷۲۶)	۱۵,۳۱۸,۹۹۶,۶۱۶
۱۰۷,۸۷۹,۸۴۷,۱۷۴	(۴۳۲,۱۸۵,۰۳۸)	۴,۱۱۳,۱۰۶	۵۶۸,۶۸۰,۲۶۴,۲۴۰	(۴۶۰,۳۶۸,۲۳۲,۱۲۸)	(۴۳۲,۱۸۵,۰۳۸)	(۴۳۲,۱۸۵,۰۳۸)	۱۰۷,۸۷۹,۸۴۷,۱۷۴
(۱۵,۹۱۶,۶۷۶)	(۱۳۱,۵۵۲)	۱۰۰,۰۰۰	۱۷۲,۱۰۰,۰۰۰	(۱۸۸,۸۸۵,۱۲۴)	(۱۳۱,۵۵۲)	(۱۵,۹۱۶,۶۷۶)	(۱۵,۹۱۶,۶۷۶)
۸۴۴,۱۱۸,۰۸۸,۱۸۳	(۶۹۵,۲۳۶,۵۸۳,۸۶۰)	۸,۷۵۹,۵۲۵,۰۷۱,۰۳۲	۸,۷۵۹,۵۲۵,۰۷۱,۰۳۲	(۹,۴۴۸,۳۸۷,۴۴۱,۹۳۶)	(۶,۵۷۴,۲۱۲,۹۵۶)	(۶۹۵,۲۳۶,۵۸۳,۸۶۰)	۸۴۴,۱۱۸,۰۸۸,۱۸۳



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

۲-۱۴- سود حاصل از فروش اوراق مشارکت (صکوک)

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰								
سود(زیان)فروش	ریال	سود(زیان)فروش	ریال	کارمزد	ریال	ارزش دفتری	ریال	بهای فروش	ریال	تعداد
۱۰۰,۵۳۰,۳۳۰		-		-		-		-		-
۲,۷۰۵,۰۱۲,۳۱۲		-		-		-		-		-
۵۹۶,۸۴۶,۷۳۶		-		-		-		-		-
۱,۷۲۹,۰۹۹,۱۶۸		-		-		-		-		-
۳,۷۵۰,۸۷۳,۸۵۱		۱,۰۴۷,۱۳۹,۴۱۳		(۶,۳۸۹,۶۹۷)		(۴۳۰,۱۳,۵۱۱,۱۵۰)		۴۴,۰۶۷,۰۴۰,۳۶۰		۵۷,۳۷۳
۱,۶۱۴,۵۳۵۰,۰۰۰		۶۲,۴۹۱,۹۱۰		(۳۱,۰۴۹,۳۷۹)		(۴۲,۹۳۹,۸۵۹,۳۰۷)		۴۳,۰۳۳,۴۰۰,۴۹۶		۵۶,۱۳۲
۶۷۴,۲۵۰,۷۳۸		-		-		-		-		-
۱,۲۳۲,۸۶۳,۳۳۵		۳,۷۴۸,۷۰۷,۶۸۱		(۱۵,۱۸۸,۳۱۸)		(۱۰۰,۹۸۲,۶۴۹,۱۰۱)		۱۰۴,۷۴۶,۵۴۵,۰۰۰		۱۳۷,۲۹۹
۱۵۱,۹۸۴,۱۵۲		-		-		-		-		-
۵,۵۹۹,۷۰۸,۸۴۸		۱,۱۱۲,۴۸۶,۶۰۲		(۶۵,۳۸۷,۹۳۸)		(۱۲۷,۵۵۴,۹۹۱,۷۵۱)		۱۲۸,۷۳۲,۸۶۶,۳۹۱		۱۷۰,۴۳۱
۷۸۴,۰۶۳,۷۴۹		۵,۰۴۴,۴۱۴,۸۰۲		(۳۱,۳۰۲,۰۵۸)		(۱۴۱,۸۴۵,۴۶۸,۶۵۸)		۱۴۶,۹۱۱,۱۸۵,۵۱۸		۲۴۰,۴۳۸
۳۳,۴۶۰,۵۸۳,۱۳۶		۱۱,۰۱۵,۲۴۰,۴۰۸		(۱۳۹,۳۱۷,۱۹۰)		(۴۵۶,۳۲۶,۴۷۹,۹۶۷)		۴۶۷,۴۸۱,۰۳۷,۵۶۵		

اسناد خزانه لم ۴ یودجه ۹۷/۹۱۰۲۲ (بخرا ۴۱۰۴)
 اسناد خزانه لم ۹ یودجه ۹۷/۹۹۰۵۱ (بخرا ۹۰۹۱)
 اسناد خزانه لم ۲۱ یودجه ۹۷/۲۸۰۰۰ (بخرا ۲۱۰۲)
 اسناد خزانه لم ۱ یودجه ۹۸/۰۰۱۰۱۳ (بخرا ۱۱۰۱)
 اسناد خزانه لم ۶ یودجه ۹۸/۰۱۰۵۰۰۳ (بخرا ۱۱۰۱)
 اسناد خزانه لم ۵ یودجه ۹۸/۰۱۰۴۰۰۶ (بخرا ۱۵۰۱)
 اسناد خزانه لم ۲۰ یودجه ۹۷/۰۰۰۳۲۴ (بخرا ۲۰۰۱)
 اسناد خزانه لم ۸ یودجه ۹۸/۰۱۰۶۱۰۴ (بخرا ۱۸۰۱)
 اسناد خزانه لم ۱۰ یودجه ۹۸/۰۰۰۶ (بخرا ۱۰۰۱)
 اسناد خزانه لم ۷ یودجه ۹۸/۰۱۰۵۱۰۲ (بخرا ۱۷۰۱)
 اسناد خزانه لم ۲۰ یودجه ۹۸/۰۲۰۰۰۶ (بخرا ۲۰۰۱)



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

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰
۱۵-۱	۵,۴۷۴,۴۰۵,۳۴۲,۷۹۴	(۲,۳۶۸,۹۷۴,۷۷۳,۲۳۵)
۱۵-۲	۶۰,۶۵۰,۹۴۵,۴۹۱	۲۳,۰۰۴,۴۱۰,۸۴۷
	(۵,۴۱۳,۷۵۴,۲۹۷,۳۰۳)	(۲,۳۳۵,۹۶۹,۸۶۲,۳۸۸)

۱۵-۱- سود تحقق نیافته نگهداری سهام

نوع	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
تعداد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کشت و دام قیام اصفهان (رقیام)	۱۰۵,۳۹۱,۴۸۸	۱۸۳,۹۴۴,۲۲۹,۵۲۶	(۱۶۰,۱۶۸,۲۶۴,۰۹۰)	(۱۲۹,۷۹۷,۶۱۴)	(۷۶,۳۶۴,۰۲۲,۱۶۸)
کشاورزی و دامپروری بیناود (بینا)	۶۹,۳۹۱,۹۸۴	۱۴۰,۰۳۳,۰۲۳,۷۱۲	(۲۴۱,۲۷۹,۳۱۰,۴۹۱)	(۱۰۶,۴۲۵,۰۹۸)	(۸۱,۵۵۲,۷۱۳,۸۷۷)
جنرال مکانیک (رنیک)	۲۱,۷۹۵,۶۰۵	۲۵۶,۰۹۸,۳۵۸,۷۵۰	(۲۴۱,۳۲۸,۸۳۴,۲۴۶)	(۱۹۹,۶۲۴,۷۵۳)	(۸۳,۳۲۵,۱۰۸,۳۴۹)
کشت و صنعت بهاران گل بهار خراسان (غیهار)	۸,۴۸۸,۸۱۹	۱۴۰,۹۹۹,۲۸۳,۵۹۰	(۲۹۰,۰۹۶,۵۶۸,۸۸۵)	(۱۰۷,۱۵۹,۴۵۶)	(۱۵۰,۲۰۴,۴۷۲,۷۵۴)
شیر و گوشت زاگرس شهر کرد (زاشگزار)	۲۵,۷۶۲,۳۱۷	۱۱۶,۳۳۹,۵۷۴,۳۰۴	(۱۷۵,۶۷۴,۴۶۱,۶۶۹)	(۸۸,۳۲۲,۰۷۶)	(۵۹,۵۲۵,۲۲۹,۴۴۱)
هتل بین المللی پارسین کوثر اصفهان (ککوثر)	۲۱۳,۵۰۲,۲۴۴	۷۷۲,۰۰۱,۹۸۶,۲۵۶	(۵۲۵,۶۲۴,۸۳۹,۹۹۱)	(۲۰۶,۷۲۱,۵۱۰)	(۲۵۳,۸۴۸,۵۷۵,۲۴۵)
فند اصفهان (فصفها)	۱,۸۳۹,۵۴۴	۱۲۷,۵۷۵,۸۴۴,۰۰۰	(۲۴۱,۲۲۴,۸۲۳,۳۶۶)	(۹۶,۳۵۷,۶۶۱)	(۱۲۴,۷۵۴,۹۷۷,۱۰۷)
فند شیروان و بجنورد (فشیر)	۲۰,۲۲۷,۳۰۲	۱۸۴,۷۰۲,۷۹۴,۲۸۴	(۳۰۵,۲۹۱,۰۱۹,۸۳۱)	(۱۴۰,۳۷۴,۱۲۴)	(۴۰,۷۲۸,۵۹۹,۶۶۱)
شیشه و گاز (گازگاز)	۱۰,۶۲۷,۱۹۴	۱۱۶,۲۶۱,۵۰۲,۳۶۰	(۱۹۵,۴۸۳,۰۴۳,۷۵۴)	(۸۸,۳۵۸,۷۴۲)	(۷۹,۳۰۹,۹۰۰,۱۳۶)
نلبه نمونه (نلبه)	۴۲,۳۷۱,۷۰۶	۸۰۸۰۲,۸۴۳,۲۴۲	(۱۵۴,۱۳۵,۶۵۸,۰۴۳)	(۶۱,۴۱۰,۱۶۱)	(۷۳,۲۹۴,۲۴۴,۸۶۲)
توسعه خدمات بندری سینا (حسینا)	۳,۰۸۳,۵۵۹	۱۲۹,۷۴۲,۷۱۹,۰۰۰	(۲۰۸,۲۲۵,۷۲۴,۳۱۸)	(۱۰۶,۲۰۴,۳۶۶)	(۶۸,۵۸۹,۲۰۹,۶۸۴)
کشت و صنعت دشت خرمدره (دشت)	۱۴,۳۳۵,۳۲۶	۱۵۸,۸۲۵,۵۲۲,۸۸۰	(۴۸۲,۳۲۸,۲۲۹,۵۴۶)	(۱۲۰,۷۱۲,۹۱۷)	(۴۲۳,۵۲۴,۴۲۱,۶۸۱)
مگال (زومگا)	۸,۵۶۸,۲۳۱	۱۴۰,۱۷۶,۲۵۹,۱۶۰	(۲۴۹,۷۲۰,۸۲۹,۱۱۵)	(۱۰۶,۵۲۳,۹۵۷)	(۱۰۶,۵۲۳,۹۵۷)
شیشه سازی میناکمینا	۱۴,۳۳۲,۳۷۰	۱۰۷۸۸۰۶۰۶۰۰	(۱۳۲,۳۳۴,۳۵۳,۱۶۷)	(۸۱,۸۸۹,۲۶۱)	(۴۴,۵۲۴,۷۷۷,۸۲۸)
کاشی سینا (کاشی)	۵,۲۲۵,۲۴۰	۲۲۲,۹۶۵,۲۵۷,۸۰۰	(۲۲۱,۷۸۲,۶۲۸,۹۲۲)	(۱۶۹,۲۵۳,۵۱۶)	(۹۸,۸۸۶,۸۲۴,۷۳۸)
حقاری شمال (حقاری)	۹۶,۰۵۹,۵۱۵	۳۳۸,۷۰۵,۸۴۹,۸۹۰	(۶۵۴,۸۷۴,۲۸۳,۷۷۲)	(۲۵۷,۲۱۶,۴۴۶)	(۲۴۶,۴۴۰,۲۸۸,۹۲۹)
ایران تایر (تایر)	۲۵۸,۵۳۲,۶۴۰	۳۶۱,۳۵۵,۳۱۵,۰۸۰	(۹۰۸,۴۴۱,۱۸۸,۹۹۶)	(۲۷۴,۵۵۲,۰۲۹)	(۵۷۷,۴۰۰,۲۸۷,۹۵۵)
سیمان هگمتان (هگمت)	۹,۹۸۲,۸۱۶	۲۰۶,۱۴۶,۸۰۲,۴۰۰	(۲۵۴,۲۱۷,۰۲۶,۲۷۷)	(۱۵۶,۶۷۱,۵۷۰)	(۴۸,۲۴۶,۹۰۵,۴۴۷)
لبنیات پاک (غیپاک)	۱۱,۸۲۹,۹۵۵	۱۱۶,۳۸۶,۷۵۷,۶۵۰	(۳۰۰,۸۲۳,۹۵۹,۲۰۶)	(۸۸,۴۵۳,۳۶۶)	(۱۴۴,۳۴۵,۶۵۵,۹۳۲)
نفت بهران (شیرن)	۲۲,۳۶۷,۰۴۹	۲۲۸,۵۹۱,۲۴۰,۷۸۰	(۱۷۰,۷۲۷,۷۲۰,۷۹۴)	(۱۷۲,۷۲۹,۳۴۲)	(۴۲,۳۱۰,۲۰۹,۳۵۷)
فولاد کاود جنوب کیش (کاود)	۸۴,۵۹۶,۰۲۷	۸۴۸,۴۹۸,۲۵۱,۱۱۰	(۱,۵۹۲,۱۷۲,۸۳۰,۶۶۵)	(۶۴۴,۸۵۸,۶۷۱)	(۷۴۴,۳۱۹,۴۲۸,۲۴۶)
تامین سرمایه دماوند (دماوند)	۶۸,۸۷۳,۷۹۲	۵۳۰,۳۲۸,۱۹۸,۴۰۰	(۹۶۴,۷۵۷,۸۶۷,۱۳۷)	(۴۰۰,۴۱۰,۴۳۱)	(۴۴۸,۲۲۱,۷۱۸,۹۶۸)
برق و انرژی پیوند گستر پارس (پیوند)	۳,۳۸۸,۲۱۲	۱۶۷,۰۳۸,۸۵۱,۶۰۰	(۳۱۲,۳۶۱,۰۹۹,۱۶۲)	(۱۲۶,۵۴۹,۵۲۷)	(۴۵,۴۴۹,۱۹۷,۱۸۹)
پاکدیس (پاکدیس)	۱۵۸۰۳,۶۶۴	۱۲۴,۲۸۷,۴۵۲,۳۲۰	(۲۱۶,۳۴۴,۸۲۳,۴۲۲)	(۱۰۹,۶۵۸,۴۶۴)	(۷۲,۷۶۷,۰۲۹,۵۶۶)
سرمایه گذاری کوثر بهمن (کیهمن)	۱۷۲,۴۴۶,۱۴۵	۱,۳۷۴,۴۹۵,۷۷۵,۶۵۰	(۲,۱۷۷,۳۸۵,۴۴۷,۲۹۴)	(۱۰۰,۴۴۰,۶۸۹)	(۸۰۰,۴۴۰,۶۸۹)
بیمه سینا (سینا)	۷۷,۷۶۷,۷۸۰	۲۰۸۰۳۸۸,۱۱۵,۰۰۰	(۳۵۲,۰۳۷,۰۷۷,۶۴۳)	(۱۵۸,۱۰۰,۱,۸۹۷)	(۱۴۶,۱۶۶,۳۶۸,۰۴۰)
سرمایه گذاری نیروگاهی سنار (سنار)	۶,۴۴۳,۲۷۰	۴۱,۲۶۶,۴۳۵,۴۰۰	(۱۰۰,۴۴۹,۱۷۷,۵۶۸)	(۳۱,۴۴۸,۴۹۱)	(۶۱,۰۸۴,۱۸۰,۶۵۹)
سیمان تهران (سهران)	۶,۷۹۰,۸۲۷	۱۱۷,۴۸۱,۳۰۷,۱۰۰	(۱۷۵,۵۰۵,۲۷۲,۲۳۳)	(۸۹,۳۸۵,۷۹۲)	(۵۸,۳۱۳,۴۵۱,۴۱۶)
کاشی پارس (کیارس)	۲۶,۹۱۹,۸۰۱	۳۴۷,۰۴۶,۱۲۹,۴۰۰	(۳۷۸,۵۱۱,۴۸۶,۵۶۷)	(۲۶۲,۷۵۵,۰۵۸)	(۳۱,۷۲۹,۱۱۲,۲۲۵)
سیمان ایلام (سیلام)	۲۷,۸۷۵,۶۷۱	۱۲۰,۶۵۳,۲۶۹,۷۷۷	(۲۹۸,۴۴۴,۲۵۹,۸۰۷)	(۱۶,۳۴۶,۳۸۵)	(۱۶,۳۴۶,۳۸۵)
معدنی دماوند (کدما)	۴,۱۲۰,۵۸۳	۲۲۷,۷۶۰,۳۴۶,۶۲۰	(۴۴۷,۳۴۵,۳۰۰,۰۰۰)	(۱۷۳,۰۹۷,۸۶۲)	(۴۶۹,۷۵۸,۰۴۱,۲۴۴)
	۷,۷۷۶,۳۳۰,۳۵۱	(۱۳,۳۴۴,۷۲۶,۰۰۷,۸۸۹)	(۵۸۰,۹۸۵,۱۵۶)	(۵۸۰,۹۸۵,۱۵۶)	(۵,۴۷۴,۴۰۵,۳۴۲,۷۹۴)



۱۶- سود سهام

سال مالی منتهی به

۱۳۹۹/۱۱/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰

نام شرکت	تاریخ تشکیل	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق هر سهم	مجموع	ریال	ریال	موزین توزیل	خالص در آمد سود سهام	ریال	ریال	خالص در آمد سود سهام
کوثر بهمن (کمپن)	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۲۱/۸	۱۴۰۰/۰۱/۲۱/۸	۱۶۳۳۸۸۹۲	۴۰	۷۱۸۹۱,۱۱۳,۴۸۰	-	۷۱,۸۹۱,۱۱۳,۴۸۰	۴۳۹,۹۶۳,۵۸۰	۴۳۹,۹۶۳,۵۸۰	۷۱,۸۹۱,۱۱۳,۴۸۰
سیمان تهران (ستوران)	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۵۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۵۳۰	۵۲۳۱,۳۵۳	۸۶۰	۴۳۹,۹۶۳,۵۸۰	-	۴۳۹,۹۶۳,۵۸۰	۸,۷۷۵,۲۶۱,۲۰۰	۸,۷۷۵,۲۶۱,۲۰۰	۴۳۹,۹۶۳,۵۸۰
ایران تاور (تایر)	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۴۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۴۲۹	۲۱۹,۳۸۱,۵۳۰	۴۰	۸,۷۷۵,۲۶۱,۲۰۰	-	۸,۷۷۵,۲۶۱,۲۰۰	۲۵,۳۵۲,۹۶۴,۴۰۰	۲۵,۳۵۲,۹۶۴,۴۰۰	۸,۷۷۵,۲۶۱,۲۰۰
نفت تهران (شیرین)	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۲۳۱	۱۴۰۰/۰۱/۲۳۱	۲۲۰,۴۶۰,۵۶۰	۱,۱۵۰	۲۵,۳۵۲,۹۶۴,۴۰۰	-	۲۵,۳۵۲,۹۶۴,۴۰۰	۵,۸۶۳,۹۰۸,۹۶۰	۵,۸۶۳,۹۰۸,۹۶۰	۲۵,۳۵۲,۹۶۴,۴۰۰
پتروش (ضیعیوش)	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۴۲۷	۱۴۰۰/۰۱/۴۲۷	۲,۳۳۶,۹۴۸	۲,۵۲۰	۵,۸۶۳,۹۰۸,۹۶۰	-	۵,۸۶۳,۹۰۸,۹۶۰	۲,۴۴۴,۸۴۹,۵۰۰	۲,۴۴۴,۸۴۹,۵۰۰	۵,۸۶۳,۹۰۸,۹۶۰
قند شیردان قوچان (قشیر)	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۵۳۶	۱۴۰۰/۰۱/۵۳۶	۸,۳۱۶,۱۶۵	۳۰۰	۲,۴۴۴,۸۴۹,۵۰۰	-	۲,۴۴۴,۸۴۹,۵۰۰	۵,۵۱۰,۰۳۴,۰۴۸	۵,۵۱۰,۰۳۴,۰۴۸	۲,۴۴۴,۸۴۹,۵۰۰
قند اصغیان (قصغیا)	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۴۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۴۲۹	۱,۷۹۵,۳۶۱	۳۱۳۰	۵,۵۱۰,۰۳۴,۰۴۸	-	۵,۵۱۰,۰۳۴,۰۴۸	۶,۹۳۹,۴۳۳,۳۹۰	۶,۹۳۹,۴۳۳,۳۹۰	۵,۵۱۰,۰۳۴,۰۴۸
مگسال (زمگسا)	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۴۲۶	۱۴۰۰/۰۱/۴۲۶	۸,۳۶۰,۷۶۳	۸۳۰	۶,۹۳۹,۴۳۳,۳۹۰	-	۶,۹۳۹,۴۳۳,۳۹۰	۳۳,۳۳۴,۵۵۵,۸۰۰	۳۳,۳۳۴,۵۵۵,۸۰۰	۶,۹۳۹,۴۳۳,۳۹۰
سیمان مگسنان (سیگمگس)	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۲۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۲۳۰	۱۲,۸۳۲,۹۸۳	۲,۶۰۰	۱۲,۸۳۲,۹۸۳	-	۱۲,۸۳۲,۹۸۳	۱۶,۳۴۵,۴۹۴,۳۵۰	۱۶,۳۴۵,۴۹۴,۳۵۰	۱۲,۸۳۲,۹۸۳
دریایی بندری سینا	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۴۳۱	۱۴۰۰/۰۱/۴۳۱	۲۰,۳۶۵,۵۴۱	۱,۴۰۰	۱۰,۲۶۷,۱,۴۳۲,۰۰۰	-	۱۰,۲۶۷,۱,۴۳۲,۰۰۰	۱۴,۸۶۸,۳۱۱,۳۹۴	۱۴,۸۶۸,۳۱۱,۳۹۴	۱۰,۲۶۷,۱,۴۳۲,۰۰۰
فولاد کاوه جنوب کیش (کاوه)	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۴۳۳	۱۴۰۰/۰۱/۴۳۳	۷۲,۳۳۶,۷۳۰	۵,۰۰۰	۱۴,۸۶۸,۳۱۱,۳۹۴	-	۱۴,۸۶۸,۳۱۱,۳۹۴	۱۴,۸۶۸,۳۱۱,۳۹۴	۱۴,۸۶۸,۳۱۱,۳۹۴	۱۴,۸۶۸,۳۱۱,۳۹۴
کاشی پارس (کاشی)	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۴۳۸	۱۴۰۰/۰۱/۴۳۸	۲,۹۷۵,۶۷۹	۲,۹۴۰	۱۴,۸۶۸,۳۱۱,۳۹۴	-	۱۴,۸۶۸,۳۱۱,۳۹۴	۴,۰۷۲,۲۱۲,۰۰۰	۴,۰۷۲,۲۱۲,۰۰۰	۱۴,۸۶۸,۳۱۱,۳۹۴
کاشی سینا (کسلو)	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۵۱۳	۱۴۰۰/۰۱/۵۱۳	۵,۰۵۵,۹۶۳	۲,۹۴۰	۱۴,۸۶۸,۳۱۱,۳۹۴	-	۱۴,۸۶۸,۳۱۱,۳۹۴	۳۹,۳۳۱,۷۰۲,۵۰۰	۳۹,۳۳۱,۷۰۲,۵۰۰	۱۴,۸۶۸,۳۱۱,۳۹۴
شیر و گوشت واکرس شهر کرد (زمنگرا)	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۴۳۸	۱۴۰۰/۰۱/۴۳۸	۲۲,۶۲۲,۴۰۰	۱۸۰	۴,۰۷۲,۲۱۲,۰۰۰	-	۴,۰۷۲,۲۱۲,۰۰۰	۲۲,۳۱۵,۴۳۴,۵۷۰	۲۲,۳۱۵,۴۳۴,۵۷۰	۴,۰۷۲,۲۱۲,۰۰۰
بیمه سینا (وسینا)	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۴۳۹	۱۴۰۰/۰۱/۴۳۹	۷۸,۶۳۵,۳۰۵	۵۰۰	۳۹,۳۳۱,۷۰۲,۵۰۰	-	۳۹,۳۳۱,۷۰۲,۵۰۰	۵,۳۷۰,۰۱۵,۲۵۷	۵,۳۷۰,۰۱۵,۲۵۷	۳۹,۳۳۱,۷۰۲,۵۰۰
شیش سازی مینا (کمینا)	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۴۳۱	۱۴۰۰/۰۱/۴۳۱	۳,۵۸۹,۱۸۱	۱,۱۴۰	۴,۰۷۲,۲۱۲,۰۰۰	-	۴,۰۷۲,۲۱۲,۰۰۰	۲,۱۱۳,۵۶۴,۸۴۰	۲,۱۱۳,۵۶۴,۸۴۰	۴,۰۷۲,۲۱۲,۰۰۰
پیوند گستر پارس (پیوند)	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۴۳۹	۱۴۰۰/۰۱/۴۳۹	۶۷,۶۲۲,۵۴۹	۳۳۰	۲۲,۳۱۵,۴۳۴,۵۷۰	-	۲۲,۳۱۵,۴۳۴,۵۷۰	۵,۳۷۰,۰۱۵,۲۵۷	۵,۳۷۰,۰۱۵,۲۵۷	۲۲,۳۱۵,۴۳۴,۵۷۰
پاکدیس (ضدیس)	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۴۳۸	۱۴۰۰/۰۱/۴۳۸	۱۱,۹۴۱,۵۴۱	۴۵۰	۵,۳۷۲,۶۹۴,۴۵۰	-	۵,۳۷۲,۶۹۴,۴۵۰	۲,۱۱۳,۵۶۴,۸۴۰	۲,۱۱۳,۵۶۴,۸۴۰	۵,۳۷۲,۶۹۴,۴۵۰
تلیسه نمونه (زلیسه)	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۴۳۱	۱۴۰۰/۰۱/۴۳۱	۳۹,۰۴۴,۶۲۳	۸۰	۲,۱۱۳,۵۶۴,۸۴۰	-	۲,۱۱۳,۵۶۴,۸۴۰	۵,۳۷۰,۰۱۵,۲۵۷	۵,۳۷۰,۰۱۵,۲۵۷	۲,۱۱۳,۵۶۴,۸۴۰
کشاورزی و دامپروری بینلورد (زینا)	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۴۳۱	۱۴۰۰/۰۱/۴۳۱	۶۶,۱۲۷,۹۲۳	۸۰	۵,۳۷۰,۰۱۵,۲۵۷	-	۵,۳۷۰,۰۱۵,۲۵۷	۵,۳۷۰,۰۱۵,۲۵۷	۵,۳۷۰,۰۱۵,۲۵۷	۵,۳۷۰,۰۱۵,۲۵۷
کشت و دام قیام اصغیان (زقیام)	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۴۳۹	۱۴۰۰/۰۱/۴۳۹	۹,۹۳۲,۱۷۴	۱۴۰	۱,۳۸۹,۱۰۴,۳۶۰	-	۱,۳۸۹,۱۰۴,۳۶۰	۱,۳۸۹,۱۰۴,۳۶۰	۱,۳۸۹,۱۰۴,۳۶۰	۱,۳۸۹,۱۰۴,۳۶۰
کشت و صنعت بهاران گل بهار خراسان (ضیعا)	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۳,۳۴۶,۱۶۵	۵۰۰	۱,۳۸۹,۱۰۴,۳۶۰	-	۱,۳۸۹,۱۰۴,۳۶۰	۱,۳۸۹,۱۰۴,۳۶۰	۱,۳۸۹,۱۰۴,۳۶۰	۱,۳۸۹,۱۰۴,۳۶۰
کشت و صنعت بهاران گل بهار خراسان (ضیعا)	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۴۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۴۳۰	۸,۸۵۳,۸۱۹	۱۵۰	۱,۳۸۹,۱۰۴,۳۶۰	-	۱,۳۸۹,۱۰۴,۳۶۰	۱,۳۸۹,۱۰۴,۳۶۰	۱,۳۸۹,۱۰۴,۳۶۰	۱,۳۸۹,۱۰۴,۳۶۰
کشت و صنعت بهاران گل بهار خراسان (ضیعا)	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۴۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۴۳۰	۱۴,۴۴۱,۷۸۵	۴۷۰	۱,۳۸۹,۱۰۴,۳۶۰	-	۱,۳۸۹,۱۰۴,۳۶۰	۱,۳۸۹,۱۰۴,۳۶۰	۱,۳۸۹,۱۰۴,۳۶۰	۱,۳۸۹,۱۰۴,۳۶۰
کشت و صنعت بهاران گل بهار خراسان (ضیعا)	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۴۳۶	۱۴۰۰/۰۱/۴۳۶	۱۳,۶۰۰,۳۳۸	۷۸۰	۱,۳۸۹,۱۰۴,۳۶۰	-	۱,۳۸۹,۱۰۴,۳۶۰	۱,۳۸۹,۱۰۴,۳۶۰	۱,۳۸۹,۱۰۴,۳۶۰	۱,۳۸۹,۱۰۴,۳۶۰
کشت و صنعت بهاران گل بهار خراسان (ضیعا)	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۴۳۶	۱۴۰۰/۰۱/۴۳۶	۳,۳۴۲,۵۷۴	۷۰۰	۱,۳۸۹,۱۰۴,۳۶۰	-	۱,۳۸۹,۱۰۴,۳۶۰	۱,۳۸۹,۱۰۴,۳۶۰	۱,۳۸۹,۱۰۴,۳۶۰	۱,۳۸۹,۱۰۴,۳۶۰
کشت و صنعت بهاران گل بهار خراسان (ضیعا)	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۴۳۶	۱۴۰۰/۰۱/۴۳۶	۹۶,۰۵۹,۵۱۵	۲۵۰	۱,۳۸۹,۱۰۴,۳۶۰	-	۱,۳۸۹,۱۰۴,۳۶۰	۱,۳۸۹,۱۰۴,۳۶۰	۱,۳۸۹,۱۰۴,۳۶۰	۱,۳۸۹,۱۰۴,۳۶۰
کشت و صنعت بهاران گل بهار خراسان (ضیعا)	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۴۳۸	۱۴۰۰/۰۱/۴۳۸	۸,۳۱۷,۸۳۵	۵۸۰	۱,۳۸۹,۱۰۴,۳۶۰	-	۱,۳۸۹,۱۰۴,۳۶۰	۱,۳۸۹,۱۰۴,۳۶۰	۱,۳۸۹,۱۰۴,۳۶۰	۱,۳۸۹,۱۰۴,۳۶۰
کشت و صنعت بهاران گل بهار خراسان (ضیعا)	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۴۳۶	۱۴۰۰/۰۱/۴۳۶	۶,۰۵۹,۳۷۰	۲۳۶	۱,۳۸۹,۱۰۴,۳۶۰	-	۱,۳۸۹,۱۰۴,۳۶۰	۱,۳۸۹,۱۰۴,۳۶۰	۱,۳۸۹,۱۰۴,۳۶۰	۱,۳۸۹,۱۰۴,۳۶۰
کشت و صنعت بهاران گل بهار خراسان (ضیعا)	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۴۳۶	۱۴۰۰/۰۱/۴۳۶	۶,۰۵۹,۳۷۰	۲۳۶	۱,۳۸۹,۱۰۴,۳۶۰	-	۱,۳۸۹,۱۰۴,۳۶۰	۱,۳۸۹,۱۰۴,۳۶۰	۱,۳۸۹,۱۰۴,۳۶۰	۱,۳۸۹,۱۰۴,۳۶۰



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سنبله گستر
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	تلاشت
۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۷-۱
ریال	ریال	
۱۵۰۹۰۴۰۵	۷۶۳۳۶۷۲۰۱۸۶	

سود سیرده بانک
 ۱۷-۱ سود سیرده

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰

سود خالص	سود کل	سود اسمی سیرده	نرخ سود	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال		
۱۵۰۹۰۴۰۵	۲۵۷۰۰۳۳	۲۵۷۰۰۳۳	۱۰	۱۳۹۷/۰۵/۰۶
-	۶۰۳۳۴۶۳۸	۶۰۳۳۴۶۳۸	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱
-	۹۱۸۱۳۴۱۴	۹۱۸۱۳۴۱۴	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱
-	۹۰۶۳۱۰۳۷۵	۹۰۶۳۱۰۳۷۵	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱
-	۵۸۱۳۳۷۰۳	۵۸۱۳۳۷۰۳	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱
-	۱۷۸۴۹۳۸۱۷	۱۷۸۴۹۳۸۱۷	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱
-	۸۰۰۱۱۰۸۸۸	۸۰۰۱۱۰۸۸۸	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱
-	۱۷۸۴۳۸۰۷۷۵	۱۷۸۴۳۸۰۷۷۵	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱
-	۴۷۳۳۴۱۰۳۳۰	۴۷۳۳۴۱۰۳۳۰	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱
-	۵۳۶۰۳۴۹۴۷	۵۳۶۰۳۴۹۴۷	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱
-	۲۰۷۸۷۳۶۸	۲۰۷۸۷۳۶۸	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱
-	۸۱۰۰۷۲۷۲۶۱	۸۱۰۰۷۲۷۲۶۱	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱
-	۱۸۵۴۳۸۳۳	۱۸۵۴۳۸۳۳	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱
-	۵۳۳۵۷۳۷۸۸	۵۳۳۵۷۳۷۸۸	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱
-	۳۰۰۹۰۱۱۹	۳۰۰۹۰۱۱۹	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱
-	۱۰۰۷۳۷۵۱	۱۰۰۷۳۷۵۱	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱
-	۱۱۰۷۱۹۰۶۳	۱۱۰۷۱۹۰۶۳	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱
-	۴۹۹۳۳۵۸۴۷	۴۹۹۳۳۵۸۴۷	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱
-	۳۱۶۸۳۵۵۳۳	۳۱۶۸۳۵۵۳۳	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱
-	۳۶۳۳۱۸۳	۳۶۳۳۱۸۳	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱
-	۶۰۷۳۱۷۰۵	۶۰۷۳۱۷۰۵	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱
-	۱۵۶۳۸۷۰۷۹	۱۵۶۳۸۷۰۷۹	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱
-	۱۴۹۳۸۳۰۵	۱۴۹۳۸۳۰۵	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱
-	۲۷۶۵۶۰۶۱	۲۷۶۵۶۰۶۱	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱
-	۵۰۶۵۶۰۴۱	۵۰۶۵۶۰۴۱	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱
-	۳۴۰۰۱۴۱۶۹۳	۳۴۰۰۱۴۱۶۹۳	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱
-	۳۰۳۵۰۵۳۴۰	۳۰۳۵۰۵۳۴۰	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱
-	۶۰۸۴۱۰۱۸۶	۶۰۸۴۱۰۱۸۶	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱
-	۳۹۵۸۳۴۰۴	۳۹۵۸۳۴۰۴	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱
-	۱۶۵۱۰۳۶۵۴۹۶	۱۶۵۱۰۳۶۵۴۹۶	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱
-	۶۷۹۰۹۱۷۰۰۰	۶۷۹۰۹۱۷۰۰۰	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱
-	۴۱۰۷۸۳۶۰۴	۴۱۰۷۸۳۶۰۴	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱
-	۴۰۴۹۰۱۷۴	۴۰۴۹۰۱۷۴	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱
-	۴۱۰۷۱۱۰۴۶۳	۴۱۰۷۱۱۰۴۶۳	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱
-	۷۶۳۳۶۷۲۰۱۸۶	۷۶۳۳۶۷۲۰۱۸۶		
۱۵۰۹۰۴۰۵	۷۶۳۳۶۷۲۰۱۸۶	۷۶۳۳۶۷۲۰۱۸۶		

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰
ریال	ریال

۱۳۲۵۴۰۵۳۵۵۴۶	۲۶۴۶۰۰۷۱۶
۱۳۲۵۴۰۵۳۵۵۴۶	۲۶۴۶۰۰۷۱۶
۱۳۲۵۴۰۵۳۵۵۴۶	۲۶۴۶۰۰۷۱۶

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

بانک ملت شعبه حافظ بورس (گفته شده) - ۸۴۰۰۴۰۰۷۲	بانک ملت شعبه حافظ بورس (گفته شده) - ۸۴۰۰۴۰۰۷۲
۱۵۴/۸۱۴۳۲۸۴۳۸۴۱۱ - بانک سینا شعبه چمبرز	۱۵۴/۸۱۴۳۲۸۴۳۸۴۱۱ - بانک سینا شعبه چمبرز
۱۵۴/۸۱۴۳۲۸۴۳۸۴۱۲ - بانک سینا شعبه چمبرز	۱۵۴/۸۱۴۳۲۸۴۳۸۴۱۲ - بانک سینا شعبه چمبرز
۱۵۴/۸۱۴۳۲۸۴۳۸۴۱۳ - بانک سینا شعبه چمبرز	۱۵۴/۸۱۴۳۲۸۴۳۸۴۱۳ - بانک سینا شعبه چمبرز
۱۵۴/۸۱۴۳۲۸۴۳۸۴۱۴ - بانک سینا شعبه چمبرز	۱۵۴/۸۱۴۳۲۸۴۳۸۴۱۴ - بانک سینا شعبه چمبرز
۱۵۴/۸۱۴۳۲۸۴۳۸۴۱۵ - بانک سینا شعبه چمبرز	۱۵۴/۸۱۴۳۲۸۴۳۸۴۱۵ - بانک سینا شعبه چمبرز
۱۵۴/۸۱۴۳۲۸۴۳۸۴۱۶ - بانک سینا شعبه چمبرز	۱۵۴/۸۱۴۳۲۸۴۳۸۴۱۶ - بانک سینا شعبه چمبرز
۱۵۴/۸۱۴۳۲۸۴۳۸۴۱۷ - بانک سینا شعبه چمبرز	۱۵۴/۸۱۴۳۲۸۴۳۸۴۱۷ - بانک سینا شعبه چمبرز
۱۵۴/۸۱۴۳۲۸۴۳۸۴۱۸ - بانک سینا شعبه چمبرز	۱۵۴/۸۱۴۳۲۸۴۳۸۴۱۸ - بانک سینا شعبه چمبرز
۱۵۴/۸۱۴۳۲۸۴۳۸۴۱۹ - بانک سینا شعبه چمبرز	۱۵۴/۸۱۴۳۲۸۴۳۸۴۱۹ - بانک سینا شعبه چمبرز
۱۵۴/۸۱۴۳۲۸۴۳۸۴۲۰ - بانک سینا شعبه چمبرز	۱۵۴/۸۱۴۳۲۸۴۳۸۴۲۰ - بانک سینا شعبه چمبرز
۱۵۴/۸۱۴۳۲۸۴۳۸۴۲۱ - بانک سینا شعبه چمبرز	۱۵۴/۸۱۴۳۲۸۴۳۸۴۲۱ - بانک سینا شعبه چمبرز
۱۵۴/۸۱۴۳۲۸۴۳۸۴۲۲ - بانک سینا شعبه چمبرز	۱۵۴/۸۱۴۳۲۸۴۳۸۴۲۲ - بانک سینا شعبه چمبرز
۱۵۴/۸۱۴۳۲۸۴۳۸۴۲۳ - بانک سینا شعبه چمبرز	۱۵۴/۸۱۴۳۲۸۴۳۸۴۲۳ - بانک سینا شعبه چمبرز
۱۵۴/۸۱۴۳۲۸۴۳۸۴۲۴ - بانک سینا شعبه چمبرز	۱۵۴/۸۱۴۳۲۸۴۳۸۴۲۴ - بانک سینا شعبه چمبرز
۱۵۴/۸۱۴۳۲۸۴۳۸۴۲۵ - بانک سینا شعبه چمبرز	۱۵۴/۸۱۴۳۲۸۴۳۸۴۲۵ - بانک سینا شعبه چمبرز
۱۵۴/۸۱۴۳۲۸۴۳۸۴۲۶ - بانک سینا شعبه چمبرز	۱۵۴/۸۱۴۳۲۸۴۳۸۴۲۶ - بانک سینا شعبه چمبرز
۱۵۴/۸۱۴۳۲۸۴۳۸۴۲۷ - بانک سینا شعبه چمبرز	۱۵۴/۸۱۴۳۲۸۴۳۸۴۲۷ - بانک سینا شعبه چمبرز
۱۵۴/۸۱۴۳۲۸۴۳۸۴۲۸ - بانک سینا شعبه چمبرز	۱۵۴/۸۱۴۳۲۸۴۳۸۴۲۸ - بانک سینا شعبه چمبرز
۱۵۴/۸۱۴۳۲۸۴۳۸۴۲۹ - بانک سینا شعبه چمبرز	۱۵۴/۸۱۴۳۲۸۴۳۸۴۲۹ - بانک سینا شعبه چمبرز
۱۵۴/۸۱۴۳۲۸۴۳۸۴۳۰ - بانک سینا شعبه چمبرز	۱۵۴/۸۱۴۳۲۸۴۳۸۴۳۰ - بانک سینا شعبه چمبرز
۱۵۴/۸۱۴۳۲۸۴۳۸۴۳۱ - بانک سینا شعبه چمبرز	۱۵۴/۸۱۴۳۲۸۴۳۸۴۳۱ - بانک سینا شعبه چمبرز
۱۵۴/۸۱۴۳۲۸۴۳۸۴۳۲ - بانک سینا شعبه چمبرز	۱۵۴/۸۱۴۳۲۸۴۳۸۴۳۲ - بانک سینا شعبه چمبرز
۱۵۴/۸۱۴۳۲۸۴۳۸۴۳۳ - بانک سینا شعبه چمبرز	۱۵۴/۸۱۴۳۲۸۴۳۸۴۳۳ - بانک سینا شعبه چمبرز
۱۵۴/۸۱۴۳۲۸۴۳۸۴۳۴ - بانک سینا شعبه چمبرز	۱۵۴/۸۱۴۳۲۸۴۳۸۴۳۴ - بانک سینا شعبه چمبرز

۱۸- سایر درآمدها

درآمد تلفیق کل مورد مسائل
 کارمزد اقبال واحدهای سرمایه‌گذاری
 برگشت مالیات بر ارزش افزوده



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن 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	مدیر صندوق
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۱	متولی
۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس
۳۶,۶۱۷,۸۳۹,۷۱۳	۱۶۵,۶۷۸,۷۹۵,۱۶۲	

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	هزینه نرم افزار
۵۹۰,۴۰۵,۴۷۰	.	هزینه تصفیه
۱,۴۰۰,۲۱۰	۶,۱۰۸,۱۶۲	کارمزد خدمات بانکی
۱,۱۹۵,۶۸۵,۶۸۰	۹۹۱,۳۵۹,۱۶۲	

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)	تعدیلات ناشی از صدور
۱,۱۷۱,۴۴۶,۵۲۳,۶۸۰	۲۴۶,۴۹۵,۲۴۲,۶۲۹	تعدیلات ناشی از ابطال
۱,۰۰۰,۵۴۷,۵۹۹,۹۹۴	(۴۸۷,۵۶۸,۴۲۲,۸۸۳)	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۰

۲۴-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	شرح معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۱۱/۳۰
				ریال		مانده طلب (پدهی)	مانده طلب (پدهی)
						ریال	ریال
شرکت کارگزاری بورس بهگزین	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۱۶۴,۹۰۸,۷۹۵,۱۶۱	۱۶۴,۹۰۸,۷۹۵,۱۶۱	طی سال مالی	(۹۹,۸۰۷,۵۸۷,۸۸۱)	(۴۰,۱۰۶,۲۶۱,۰۴۴)
شرکت مشاور سرمایه گذاری ابرنیان تحلیل فارابی	متولی	ارزش خرید و فروش معاملات	۲۴,۵۱۴,۴۶۴,۷۸۴,۳۲۱	۲۴,۵۱۴,۴۶۴,۷۸۴,۳۲۱	طی سال مالی	۱۰,۱۴۱,۶۵۷,۱۲۲	۱,۹۵۴,۰۹۴,۳۰۲,۶۲۵
مؤسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	حسابرس	کارمزد ارکان	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۱	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۱	طی سال مالی	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۱)	(۳۰۷,۸۲۰,۳۰۹)
		حق الزحمه	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	طی سال مالی	(۲۶۱,۹۴۰,۵۵۸)	(۱۲۰,۸۵۴,۷۲۰)

۲۵-رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تایید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.

۲۶-کفایت سرمایه

ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت پدهی و تعهدات
(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)
۹,۳۱۳,۲۷۳	۷,۲۰۷,۴۸۹	۸,۴۳۰,۷۵۳
۰	۰	۰
۹,۳۱۳,۲۷۳	۷,۲۰۷,۴۸۹	۸,۴۳۰,۷۵۳
۱۰۲,۳۱۴	۱۰۲,۳۱۴	۱۰۲,۳۱۴
۰	۰	۰
۱۰۲,۳۱۴	۱۰۲,۳۱۴	۱۰۲,۳۱۴
۲۳۲,۳۰۲	۱۱۶,۱۰۱	۱,۱۶۱,۰۱۰
۳۳۴,۵۱۶	۲۱۸,۴۱۵	۱,۲۶۲,۳۱۴
۲۷,۸۴	۲۴,۴۸	-
۰,۰۴	-	۰,۱۵

جمع دارایی جاری
جمع دارایی غیر جاری
جمع کل دارایی‌ها
جمع پدهی‌های جاری
جمع پدهی‌های غیر جاری
جمع کل پدهی‌ها
جمع کل تعهدات
جمع کل پدهی‌ها و تعهدات
نسبت جاری
نسبت پدهی و تعهدات



داد استهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ خرداد ۱۳۰۰

۲۴- تکنیک عملیات: بازارگردانی طبق ماده ۴ اساسنامه کلیه دارایی ها، بدهی ها و هزینه های مربوط به هریک از عملیات بازارگردانی شرکت های واحد های صندوق به صورت جداگانه به شرح زیر است:

[illegible]

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت
یا علی الحساب

جاری کارمزاران

بخاری کارگزاران

سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

خاص دارایی ها

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



۴۸- صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی های اوراق اختصاصی به تفکیک دارندگان واحد های صندوق به شرح زیر است :

[illegible]10/20/22

سود (زیان) فروش اوراق بھادار

سود (زبان) تحقق نیافته نگهداری

وراقی بھٹا دار

در اقله سواد سیراد باغی

...to the ...

جمع در آمدها (زبان ها)

مجلس

همزبندہ کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

جميع الحقوق محفوظة

سید ارباب احمدی

خلاصی دارابی هئا (واحد سیر سانه)

کمداری (اول دور)

المجلس الأعلى للمعوقين

احمد شاه، به سعادہ گنہگار، ایشیاء، ۱۳۰۰

علی دورہ

سود (زمان) خالص دور / سال

مجلس

خالص دارابی ها (واحد سر صافه کد)

330



صندوق سرمايه گذاري اختصاصي بازارگرداني صنايع بهگزين

۱۴۰۰ سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن

[illegible]

22



ادداشتهای توضیحی صورت های مالی

مسائل مالی منتهی به ۳۰۰ ریال

[illegible]