

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	۲- صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۰ :
۳	الف- صورت خالص دارایی‌ها
۴ الی ۲۹	ب - صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	ج - یادداشت‌های همراه

شماره: ۷۲/گت/۱۴۰۰/۱

گزارش حسابرسی 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، به گونه‌ای که این صورت‌ها عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرسی

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 به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت 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 با اهمیت 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 حسابرسی

۵- بشرح مندرج در یادداشت توضیحی ۲۶ صورتهای مالی، نسبت های کفایت سرمایه در تاریخ صورت خالص دارایی ها درخصوص نسبت جاری معادل ۲۷/۸۴ و بدهی ها و تعهدات معادل ۱۷/۰ 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 پذیره نویسی صدور و ابطال	پرداخت مبلغ تنمه صدور واحدهای سرمایه گذاری حداکثر ۲ روز کاری بعد از ارائه درخواست	به عنوان نمونه مبالغ تنمه 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 مبالغ 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 شرکت های موضوع بازارگردانی	حداقل معاملات روزانه برای شرکت های هتل پارسین 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 گلپهار، 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 قراردادهای 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 ۱۲۰۱۰۰۲۳	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 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 منازعات 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، به استثنای 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
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

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
۵-۶	• یادداشت های توضیحی:
۶	الف. اطلاعات کلی صندوق
۷-۹	ب. مبنای تهیه صورتهای مالی
۱۰-۲۹	پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری
	ت. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نموده می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۲ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

محمد مفید چپر دار

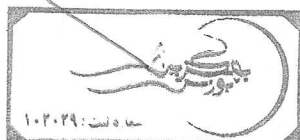
شرکت کارگزاری بورس بهگزین

مدیر صندوق

علیرضا باغانی

شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی

متولی صندوق



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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین
صورت خالص دارایی ها
در تاریخ ۳۰ بهمن ۱۴۰۰

دارایی ها :

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
نمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
حسابهای دریافتنی
جاری کارگزاران
موجودی نقد
جمع دارایی‌ها

بدھي ھا:

پرداختنی به ارکان صندوق
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
جمع بدهی‌ها

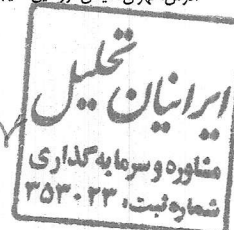
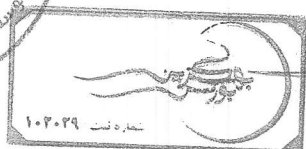
خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۰,۴۲۶,۳۴۱,۲۶۰,۲۵۴	۷,۷۷۰,۳۲۰,۶۶۵,۱۸۱	۵
۱,۶۳۵,۰۵۱	۸۲۲,۲۳۸,۰۴۱,۰۲۴	۶
۷۶۶,۷۲۷,۹۸۲,۵۶۲	۳۷۱,۲۵۲,۰۵۴,۴۳۲	۷
۲,۴۴۹,۲۶۷,۰۵۰	۳۳۸,۱۰۱,۴۴۷,۳۴۸	۸
۱,۹۵۴,۰۹۴,۳۰۳,۶۲۵	۱۰,۱۴۱,۶۵۷,۱۲۲	۹
۵۹۹,۹۱۷,۸۱۹,۸۲۹	۱,۲۲۰,۹۲۳,۹۹۷	۱۰
۱۳,۷۴۹,۵۳۲,۲۶۸,۳۷۱	۹,۳۱۳,۲۷۴,۷۸۹,۱۰۴	
۴۰,۵۳۷,۴۲۱,۹۹۵	۱۰۰,۵۷۲,۳۱۴,۴۶۲	۱۱
۱,۶۹۱,۱۵۷,۷۸۴	۱,۷۴۳,۰۹۲,۶۲۲	۱۲
۴۲,۲۲۸,۵۷۹,۷۷۹	۱۰۲,۳۱۵,۴۰۷,۰۸۴	
۱۳,۷۰۷,۳۰۳,۶۸۸,۵۹۲	۹,۲۱۰,۹۵۹,۳۸۲,۰۲۰	۱۳
۹۸۵,۴۲۹	۵۸۶,۶۵۲	

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

آدرس: تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصاب (بخارست)، خیابان دوازدهم، شماره ۷ کد پستی: ۵۷۱۱۱-۵۱۴۷ تلفن: ۴۲۸۴۶-۰۲۱. نامبر: ۸۱۶۹۹۲۳



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سپاه بهگزین

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۰

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)	
(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%	-۴۶.۳۱%	
-۱۰.۴۳%	-۶۲.۹۰%	

درآمدها:

- سود (زیان) زیان فروش اوراق بهادار
- زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
- سود سهام
- رد 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)

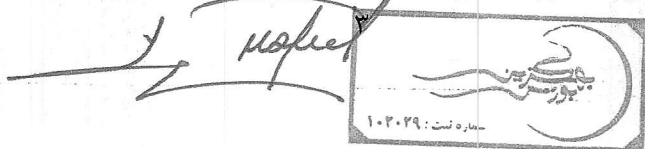
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱) = سود خالص / میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

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: ۵۷۱۱۱-۵۷۱۴۷-۱۵۱۴۷ تلفن: ۰۲۱-۴۲۸۴۶ نمابر: ۸۷۶۹۹۲۳



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

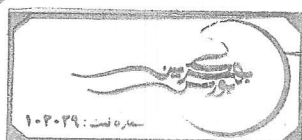
صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۰

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰		
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال مالی	۱۳,۹۰۹,۹۸۶	۱۳,۷۰۷,۳۰۳,۶۸۸,۵۹۲	۱۴۲,۰۸۶	۲۰۷,۰۳۸,۵۲۲,۴۱۹
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال مالی	۲,۷۲۸,۱۷۳	۲,۷۲۸,۱۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۶۷,۹۰۰	۱۳,۷۶۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال مالی	(۹۳۷,۲۹۰)	(۹۳۷,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰
زیان خالص سال مالی	-	(۵,۷۹۹,۶۵۸,۸۸۳,۶۸۹)	۰	(۱,۳۶۸,۱۸۲,۴۳۳,۸۲۱)
تعدیلات	۲۱	(۴۸۷,۵۶۸,۴۲۲,۸۸۳)	۰	۱,۰۰۰,۵۴۷,۵۹۹,۹۹۴
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال مالی	۱۵,۷۰۰,۸۶۹	۹,۲۱۰,۹۵۹,۳۸۲,۰۲۰	۱۳,۹۰۹,۹۸۶	۱۳,۷۰۷,۳۰۳,۶۸۸,۵۹۲

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

آدرس: تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قسیم (بخارست)، خیابان دوازدهم، شماره ۷ کد پستی: ۵۷۱۱۱-۱۵۱۴۷ تلفن: ۰۲۱-۴۲۸۴۶ 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 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، خدمات دریایی بندری سینا، بیمه سینا، کشت و دام قیام اصفهان، جنرال مکانیک، شیشه سازی مینا، کشت و صنعت گلپهار خراسان، صنعتی دوده فام، 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، پتروش 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 مریئوس، 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- هرنوع 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 فروش که قبلاً در قراردادهای آتی سهام اتخاذ نموده اند.

۱-۱-۸- این صندوق از نوع صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی است و با استفاده از وجوه در اختیار خود اقدام به خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بندهای ۲-۱-۲ 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 ۲-۱-۲ و ۲-۲-۲ امیدنامه و کسب منافع 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. مدت فعالیت صندوق بموجب ماده ۵ اساسنامه ۳ سال است. مرکز اصلی صندوق در تهران - میدان آرژانتین - خ بیهقی - 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 سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛
باتوجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی یا غیرفرابورسی

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید 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 مثبت 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 مثبت با تایید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تامیزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها به علاوه صفر درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار .
کارمزد متولی	سالانه ۰.۳ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل 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 ۰.۰۰۳ 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



۴-۴- بدهی به ارگان 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 آنباشته	حداقل معاملات سهام	دامنه نوسان
۱ توسعه خدمات دریایی سینا	۱۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۴٪
۲ هتل پارسیان کوثر اصفهان	۱۷۰,۰۰۰	۳,۳۷۰,۰۰۰	۳٪
۳ کشاورزی و دامپروری بینالود	۲۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳٪
۴ بیمه سینا	۲۸,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۳٪
۵ تولید نیروی جنوب غرب صبا	۵۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰	۳٪
۶ کشت و دام قیام اصفهان	۴۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰	۳٪
۷ شرکت جنرال مکانیک	۴۰,۰۰۰	۷۶۰,۰۰۰	۳٪
۸ فولاد کاوه جنوب کیش	۲۱۰,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰	۳٪
۹ شیشه سازی سینا	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۳٪
۱۰ کشت و صنعت گلپهار	۱۵,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲٪
۱۱ صنعتی دوده فام	۶,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۳٪
۱۲ سرمایه گذاری کوثر بهمن	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳٪
۱۳ سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	۴۸,۰۰۰	۹۶۰,۰۰۰	۳٪
۱۴ دامداری تلیسه نمونه	۲۲۰,۰۰۰	۴,۶۰۰,۰۰۰	۳٪
۱۵ قند شیروان و قوچان و بجنورد	۵۰,۰۰۰	۹۴۰,۰۰۰	۳٪
۱۶ نفت بهران	۶۱,۹۵۰	۱,۲۳۹,۰۰۰	۳٪
۱۷ سیمان تهران	۲۳,۵۰۰	۴۷۰,۰۰۰	۳٪
۱۸ حفاری شمال	۱۵۵,۰۰۰	۳,۱۰۰,۰۰۰	۳٪
۱۹ شیرو گوشت زاگرس شهرکرد	۱۰۵,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	۳٪
۲۰ قند اصفهان	۴,۵۰۰	۹۰,۰۰۰	۳٪
۲۱ ایران تایر	۴۵۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	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	۴٪
۲۸ کشت و صنعت خرمدره	۳۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	۳٪
۲۹ پاکدیس	۳۵,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	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 شماره‌های مجلس اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ 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 یا 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 بهنجری
یاداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

صنعت	۱۴۰۰/۱۱/۳۰				۱۳۹۹/۱۱/۳۰			
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	ریال	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	ریال
زراعت و خدمات وابسته	۱۵۷۶۶۳۹,۷۳۶,۷۳۶	۸۱۹,۴۰۸,۲۲۹,۰۴۷	۸۸۰٪	۰۰۰٪	۳,۷۳۲,۵۳۳,۲۵۷	۱,۴۶۷,۵۹۹,۴۵۷,۱۱۱	۱۰۶٪	۵۳۳٪
سایر محصولات غذایی	۶۳۵,۲۵۴,۹۲۱,۴۸۷	۲۷۱,۷۹۵,۲۶۴,۷۵۰	۲۹,۲٪	۰۰۰٪	۴۵۸,۳۶۹,۹۸۰,۰۸۲	۳۱۲,۳۷۳,۱۴۲,۹۷۲	۲,۲۷٪	۲۰۳٪
هتل و رستوران	۳۴۶,۴۱۴,۹۱۳,۱۴۳	۲۵۵,۹۰۳,۷۲۴,۰۰۰	۲,۷۵٪	۰۰۰٪	۱۹۲,۸۵۳,۸۵۱,۵۵۴	۱۷۷,۳۰۴,۲۲۵,۰۸۳	۱,۳۹٪	۱۰۳٪
خدمات فنی و مهندسی	۲۷۷,۱۲۷,۹۱۱,۷۹۰	۲۲۸,۴۱۷,۵۱۱,۴۴۱	۲,۴۵٪	۰۰۰٪	۲۰۲,۵۶۳,۸۴۹,۰۰۷	۱۹۴,۲۶۴,۴۵۸,۹۹۹	۱,۴۱٪	۱۰۳٪
فراورده های نفتی	۱,۲۲۴,۸۶۴,۱۴۵,۷۹۹	۵۳۹,۹۲۵,۱۲۸,۹۷۳	۵,۶۹٪	۰۰۰٪	۱۰,۷۶۹,۸۰۰,۳۶۲,۵۸۱	۷۳۷,۰۰۱,۴۴۳,۱۰۲	۵,۳۶٪	۴۰٪
عرضه برق و گاز بخار آبگرم	۶۴۵,۵۹۷,۲۱۰,۹۲۸	۳۳۸,۴۴۸,۴۳۳,۴۴۷	۳,۶۳٪	۰۰۰٪	۵۰۶,۶۰۶,۲۸۵,۳۲۸	۵۳۵,۱۵۶,۰۲۴,۲۸۹	۳,۸۲٪	۲۰٪
استخراج نفت و گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۴۷۹,۹۲۳,۷۹۴,۳۲۲	۳۱۲,۰۴۱,۳۰۶,۴۲۰	۳,۲۵٪	۰۰۰٪	۴۴۶,۱۶۴,۵۳۲,۳۲۱	۴۳۰,۴۱۶,۳۰۶,۹۱۷	۳,۰۶٪	۲۰٪
قند و شکر	۹۰,۶۳۴۷,۴۲۱,۳۹۰	۳۶۰,۹۸۰,۷۶۱,۰۴۳	۳,۸۸٪	۰۰۰٪	۲۸۳,۴۹۸,۱۵۷,۰۳۶	۲۸۷,۵۲۵,۲۸۷,۷۴۷	۲,۰۹٪	۲۰٪
لاستیک و پلاستیک	۷۵۶,۹۷۸,۱۸۲,۴۶۳	۵۶۹,۵۷۸,۱۷۸,۵۵۰	۶,۱۲٪	۰۰۰٪	۹۳۶,۰۹۶,۸۴۶,۰۱۴	۸۰۰,۶۹۷,۹۲۱,۸۹۱	۵,۸۲٪	۴۰٪
کاشی و سرامیک	۳۳۷,۲۴۹,۰۰۹,۸۵۹	۲۲۳,۹۷۱,۷۶۰,۹۶۲	۲,۴۰٪	۰۰۰٪	۳۳۰,۴۳۹,۳۹۲,۳۵۲	۲۹۰,۵۲۲,۴۳۸,۷۲۳	۲,۱۱٪	۲۰٪
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۲۱۵,۰۰۵,۴۹۴,۳۲۶	۱۳۹,۶۳۶,۵۱۴,۵۳۵	۱,۵۰٪	۰۰۰٪	۲۱۸,۳۴۳,۹۲۲,۶۱۳	۱۹۸,۳۴۱,۱۲۶,۹۳۵	۱,۴۴٪	۲۰٪
حمل و نقل ابزاری و ارتباطات	۱,۰۱۹,۵۱۴,۳۶۹,۶۹۵	۵۶۸,۱۲۸,۰۱۲۳,۷۹۱	۶,۱۰٪	۰۰۰٪	۵۸۷,۰۵۰,۸۴۰,۳۲۲	۱۰۷,۴۵۵,۹۷۱,۶۳۶	۰,۷۸٪	۲۰٪
محصولات غذایی و آشامیدنی جز قند و شکر	۷۰۵,۶۶۷,۱۹۵,۵۲۴	۴۵۳,۹۳۶,۱۲۵,۶۳۸	۴,۸۷٪	۰۰۰٪	۳۲۵,۵۴۳,۱۹۲,۳۲۲	۳۲۵,۵۴۳,۱۹۲,۳۲۲	۲,۳۷٪	۲۰٪
فیله ها	۱,۶۲۷,۸۴۲,۹۳۱,۵۸۵	۸۴۷,۸۵۳,۳۹۲,۴۴۱	۹,۱۰٪	۰۰۰٪	۴۳۸,۷۵۱,۱۰۷,۳۹۲	۴۸۸,۴۴۸,۸۲۸,۰۶۲	۳,۵۵٪	۲۰٪
سیمان	۳۶۰,۹۱۲,۴۳۵,۲۹۰	۲۰۷,۸۷۰,۷۰۹,۶۰۶	۲,۲۳٪	۰۰۰٪	۱,۳۹۳,۹۳۴,۷۵۲,۹۲۹	۱,۲۰۱,۱۰۱,۰۹۷,۵۱۷	۸,۷۴٪	۲۰٪
سیمان آهک گچ	۲۳۴,۰۰۰,۴۰۳,۳۸۴	۱,۴۱۴,۶۸۵,۲۳۱,۷۷۷	۱۵,۱۹٪	۰۰۰٪	۲۳۱,۱۲۵,۰۵۲,۵۰۸	۳۰۹,۷۲۳,۲۱۸,۳۶۱	۲,۲۵٪	۲۰٪
قزاق اساسی	۴۹۷,۳۴۵,۲۹۰,۰۰۲	۲۳۷,۵۸۷,۲۴۸,۷۶۰	۲,۴۴٪	۰۰۰٪	۲,۹۴۷,۶۶۹,۹۴۸,۶۵۲	۱,۸۴۹,۸۹۹,۷۳۳,۳۳۷	۱۳,۴۵٪	۲۰٪
سیمان آهک گچ	۱۴,۸۶۳,۵۹۵,۳۶۸,۰۳۳	۷,۷۷۰,۳۲۰,۶۶۵,۱۸۱	۸۳,۴۳٪	۰۰۰٪	۱۴,۶۶۹,۸۱۷,۲۷۹,۸۲۷	۱۰,۴۲۶,۳۴۱,۲۶۰,۳۵۴	۷۵,۸۳٪	۲۰٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهنجری
گزارش حسابرسی
مؤسسه حسابرسی و مشاوره مالی سینا بهنجری

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	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ (ریال)	نرخ سود درصد	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	نماد	شماره حساب	بانک
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	کوتاه مدت	گکوثر	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱	بانک سینا-جمهوری		
۰.۱۲	۱۱,۲۶۱,۱۳۷,۹۸۲	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	زنگنه	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۲	بانک سینا-جمهوری		
۰.۱۲	۱۱,۰۷۷,۱۹۳,۵۸۳	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	زینا	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۳	بانک سینا-جمهوری		
۰.۰۸	۷,۱۲۹,۸۸۲,۸۲۴	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	زقیام	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۴	بانک سینا-جمهوری		
۰.۱۲	۱۱,۲۸۴,۲۴۵,۵۶۲	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	رنیک	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۵	بانک سینا-جمهوری		
۰.۳۵	۳۲,۸۰۳,۴۷۵,۲۱۲	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	بپیوند	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۶	بانک سینا-جمهوری		
۰.۱۷	۱۵,۷۵۳,۹۷۱,۵۷۴	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	زدشت	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۷	بانک سینا-جمهوری		
۰.۶۲	۵۷,۴۵۴,۰۲۵,۸۷۲	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	حسینا	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۸	بانک سینا-جمهوری		
۰.۷۱	۶۵,۸۰۱,۵۰۲,۰۶۲	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	غیاک	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۹	بانک سینا-جمهوری		
۰.۰۰	۳۴,۰۷۲,۹۶۴	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	قصفا	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱۰	بانک سینا-جمهوری		
۱.۰۶	۹۸,۷۰۱,۶۳۲,۲۹۷	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	کاوه	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱۱	بانک سینا-جمهوری		
۰.۰۲	۲,۲۷۳,۴۰۱,۵۷۱	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	زمگسا	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱۲	بانک سینا-جمهوری		
۰.۷۰	۶۵,۳۲۷,۸۶۶,۵۱۳	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	کگاز	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱۳	بانک سینا-جمهوری		
۰.۰۰	۲۴۶,۴۹۳,۸۵۸	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	کساوه	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱۴	بانک سینا-جمهوری		
۰.۰۰	۱۳۰,۴۰۶,۰۴۹	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	حفاری	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱۵	بانک سینا-جمهوری		
۰.۰۱	۷۲۴,۳۲۸,۸۹۲	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	پتایر	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱۶	بانک سینا-جمهوری		
۰.۶۶	۶۱,۲۵۰,۶۷۹,۱۶۹	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	سهگمت	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱۷	بانک سینا-جمهوری		
۰.۳۰	۲۷,۶۰۶,۸۶۴,۲۳۴	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	شپهرن	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱۸	بانک سینا-جمهوری		
۰.۰۰	۴۴۹,۳۹۲,۲۹۳	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	تلیسه	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱۹	بانک سینا-جمهوری		
۰.۰۱	۸۲۴,۵۷۱,۰۳۹	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	قشیر	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۲۰	بانک سینا-جمهوری		
۰.۳۱	۱۹,۱۸۲,۲۹۶,۹۴۶	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	وسین	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۲۱	بانک سینا-جمهوری		
۰.۰۱	۹۲۲,۷۶۷,۰۵۵	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	تماوند	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۲۲	بانک سینا-جمهوری		
۰.۰۴	۳,۳۹۱,۲۹۲,۰۹۰	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	وسنا	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۲۳	بانک سینا-جمهوری		
۰.۰۷	۶,۲۱۲,۲۹۰,۳۴۷	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	کمینا	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۲۴	بانک سینا-جمهوری		
۰.۲۷	۲۴,۹۶۲,۱۳۶,۹۱۰	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	غبهوش	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۲۶	بانک سینا-جمهوری		
۰.۰۱	۸۳۸,۰۰۰,۶۶۰	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	سیلام	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۲۷	بانک سینا-جمهوری		
۰.۳۹	۳۶,۲۸۶,۴۸۶,۰۷۹	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	کپارس	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۲۸	بانک سینا-جمهوری		
۱.۳۳	۱۲۴,۰۳۴,۱۲۱,۵۲۶	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	وکبهن	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۲۹	بانک سینا-جمهوری		
۰.۸۹	۸۳,۱۴۱,۷۷۹,۷۳۹	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	ستران	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۳۰	بانک سینا-جمهوری		
۰.۰۶	۵,۱۲۴,۱۴۸,۰۲۵	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	غبهار	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۳۱	بانک سینا-جمهوری		
۰.۰۱	۴۹۵,۵۱۳,۸۸۳	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	کدما	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۳۲	بانک سینا-جمهوری		
۰.۲۷	۲۵,۳۹۵,۳۵۹,۰۱۷	۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	شصدف	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۳۳	بانک سینا-جمهوری		
۱,۶۳۵,۰۵۱	۸.۸۳	۸۲۲,۲۳۸,۰۴۱,۰۲۴							



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

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

۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۷۶۶,۷۲۷,۹۸۲,۵۶۲	۳۷۱,۲۵۲,۰۵۴,۴۳۲

یادداشت ۷-۱

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی با فرابورسی

۱۳۹۹/۱۱/۳۰

۱۴۰۰/۱۱/۳۰

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	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	تعداد	
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال				
۰.۳۱	۴۲,۹۹۰,۳۳۴,۵۹۸	۰.۰۰	۰	۰	۰	-	-	۰	استاد خزانه‌ام ۶ بودجه ۹۸۰۰۱۰۵۰۳ (بخش ۸۱)
۰.۹۳	۱۲۷,۵۲۷,۰۴۸,۳۸۰	۰.۰۰	۰	۰	۰	-	-	۰	استاد خزانه‌ام ۷ بودجه ۹۸۰۰۱۰۵۱۲ (بخش ۸۱)
۰.۳۱	۴۲,۹۲۹,۷۱۶,۶۵۹	۰.۰۰	۰	۰	۰	-	-	۰	استاد خزانه‌ام ۵ بودجه ۹۸۰۰۱۰۴۰۶ (بخش ۸۱)
۰.۷۵	۱۰۳,۷۳۴,۰۶۴,۰۲۶	۰.۰۴	۳,۴۳۱,۸۲۵,۶۷۶	۰	۲,۸۳۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۱/۰۶/۱۴	۳,۸۳۹	استاد خزانه‌ام ۸ بودجه ۹۸۰۰۱۰۶۱۴ (بخش ۸۱)
۲.۷۶	۳۷۹,۱۴۱,۱۴۸,۵۸۸	۲.۰۵	۲۸۳,۸۸۳,۶۰۶,۴۲۹	۰	۴۰۳,۵۷۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۲/۰۸/۰۶	۴۰۳,۵۷۶	استاد خزانه‌ام ۲ بودجه ۹۸۰۰۲۰۸۰۶ (بخش ۸۲)
۰.۵۱	۷۰,۴۰۵,۷۷۰,۳۱۱	۰.۹۰	۸۳,۹۴۶,۶۲۲,۳۲۷	۰	۱۲۱,۰۰۹,۵۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	۱۲۱,۰۰۹۵	استاد خزانه‌ام ۲ بودجه ۹۸۰۰۲۰۹۰۶ (بخش ۸۲)
۵.۵۸	۷۶۶,۷۲۷,۹۸۲,۵۶۲	۲.۹۹	۳۷۱,۲۵۲,۰۵۴,۴۳۲	۰	۵۲۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰				

۱۲



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				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان سال مالی	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال مالی	
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
بانک ملت- بورس تهران بانک سینا- جمهوری	جاری	۸۴۵۹۹۳۲۱/۰۱	ریال ۱,۲۲۰,۰۱۲,۹۰۴	ریال ۵۹۹,۹۱۷,۸۱۹,۸۲۹
	جاری	۱۵۴-۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱	۹۱۱,۰۹۳	.
			۱,۲۲۰,۹۲۳,۹۹۷	۵۹۹,۹۱۷,۸۱۹,۸۲۹

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
	۱۰۰,۵۷۲,۳۱۴,۴۶۲	۴۰,۵۳۷,۴۲۱,۹۹۵

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
هزینه نرم افزار	۶۵۵,۸۱۴,۸۳۸	۶۰۳,۸۸۰,۰۰۰
	۱,۷۴۳,۰۹۲,۶۲۲	۱,۶۹۱,۱۵۷,۷۸۴

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 سرمایه گذاری عادی	تعداد	ریال	تعداد	ریال	ریال
	۱۵,۶۶۵,۸۶۹	۹,۱۹۰,۴۳۶,۵۲۷,۰۲۰	۱۳,۸۷۴,۹۸۶	۱۳,۶۷۲,۸۱۳,۶۷۳,۳۵۴	
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۳۵,۰۰۰	۲۰,۵۳۲,۸۵۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۲۴,۴۹۰,۰۱۵,۲۳۸	
	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 صورت‌های 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 شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
ریال	ریال		سود حاصل از فروش اوراق مشارکت
۸۴۴,۱۱۸,۰۸۸,۱۸۳	(۶۹۵,۴۳۶,۵۸۳,۸۶۰)	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 شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

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	ریال		
۴۳,۲۲۸,۲۹۹,۱۳۹	(۵۶,۶۳۶,۷۵۸,۱۰۵)	(۱۳۹,۰۳۶,۵۶۰)	(۲۳۹,۴۴۵,۳۲۹,۴۵۱)	۱۸۲,۹۴۷,۶۰۷,۹۰۶	۸,۲۳۹,۵۶۹	کشت و دام قیام اصفهان (زقیام)
۲۴,۱۸۸,۲۵۸,۱۴۸	(۴۹,۴۳۱,۸۷۸,۳۱۲)	(۱۷۳,۱۳۰,۱۴۹)	(۲۷۷,۰۶۹,۵۹۹,۰۴۳)	۲۲۷,۸۱۰,۸۵۰,۸۸۰	۳۴,۵۸۵,۳۶۶	پوشش زاگرس شهرکرد (زشگزا)
(۹۲۸,۹۲۸,۲۷۱)	(۵,۶۵۹,۷۵۱,۲۵۳)	(۱۰۱,۵۰۱,۸۶۱)	(۱۳۹,۱۱۸,۰۸۰,۶۰۹)	۱۳۳,۵۵۹,۸۳۱,۲۱۷	۵۵,۹۷۵,۹۰۸	المللی پارسیان کوثر اصفهان (گکوثر)
۱,۶۲۴,۷۲۴,۱۷۵	(۲۳,۴۷۷,۵۶۱,۴۵۶)	(۲۱۸,۴۶۹,۷۸۹)	(۳۲۰,۷۳۱,۰۸۹,۰۶۸)	۲۸۷,۴۷۱,۹۹۷,۴۰۱	۹۲,۰۱۲,۹۸۷	کشاورزی و دامپروری بینالود (زبینا)
۱۶,۷۳۸,۷۰۱,۳۱۵	(۱۰,۹۶۰,۰۰۹,۲۹۲)	(۲۴۴,۰۰۷,۴۹۳)	(۳۳۱,۷۸۸,۰۷۵,۱۶۵)	۳۳۱,۰۷۲,۰۷۳,۳۶۶	۱۷,۷۰۵,۸۲۲	جنرال مکانیک (رنیک)
.	(۸,۳۰۶,۵۰۳)	(۳۸۳,۴۱۹)	(۵۱۲,۴۲۳,۰۸۴)	۵۰۴,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
۳۴,۷۱۵,۷۷۹,۱۷۲	(۸,۸۹۵,۲۳۸,۶۴۴)	(۸,۲۵۴,۱۸۳)	(۱۹,۷۴۸,۳۰۶,۳۷۰)	۱۰,۸۶۱,۲۲۱,۲۹۹	۵۷۵,۰۰۰	کشت و صنعت بهاران گل بهار خراسان (غبهار)
۱۰,۳۱۴,۴۴۳	.	.	.	.	.	برق آبادان (آبادا)
۲۳,۵۱۴,۷۸۰	.	.	.	.	.	جنرال مکانیک (رنیک) تقدم
۱۷,۶۴۶,۹۴۹,۳۳۷	(۴۷,۶۲۷,۲۳۱,۲۲۶)	(۷۶,۴۰۹,۳۱۳)	(۱۴۸,۰۹۱,۸۵۶,۰۹۳)	۱۰۰,۵۴۱,۰۳۴,۱۸۰	۹۱۴,۹۱۷	قند اصفهان (قصفا)
۹,۶۴۴,۹۱۶,۲۴۶	(۳۰,۳۷۵,۵۳۶,۳۰۹)	(۸۷,۳۶۴,۵۷۵)	(۱۴۵,۲۴۴,۰۴۷,۴۷۷)	۱۱۴,۹۵۵,۸۷۵,۷۴۳	۵,۷۰۷,۳۹۲	قند شیروان و یجنورد (قشیر)
(۹۰,۵۹۴,۴۷۴,۶۹۰)	۹۰,۲۷۷,۸۷۷,۵۵۲	(۱۶۷,۴۱۸,۹۱۶)	(۲۱۱,۰۹۹,۵۹۳,۰۶۲)	۲۲۰,۲۹۴,۸۸۹,۵۳۰	۱۱,۳۸۵,۴۹۲	شیشه و گاز (گگاز)
۶,۹۵۷,۹۱۲,۳۲۷	(۲,۰۶۱,۸۸۷,۶۰۰)	(۹۴,۷۵۹,۸۲۰)	(۱۲۶,۶۵۲,۳۵۶,۷۰۳)	۱۲۴,۶۸۵,۲۲۸,۹۲۳	۷,۶۸۶,۷۳۹	سرمایه گذاری نیروگاهی سینا (وسنا)
۵,۵۷۹,۶۶۰,۳۷۲	(۳۳,۶۵۲,۹۲۰,۳۱۵)	(۱۳۰,۸۷۶,۹۰۹)	(۱۹۲,۵۸۸,۲۱۲,۴۶۰)	۱۵۹,۰۵۶,۱۶۹,۰۵۴	۴۴,۵۹۷,۷۷۹	تلیسه نمونه (تلیسه)
۳۷,۱۱۶,۹۹۳,۱۶۴	(۲۹,۱۰۷,۴۵۶,۸۹۲)	(۱۶۱,۶۴۱,۴۴۴)	(۲۴۱,۶۳۶,۲۳۱,۶۴۹)	۲۱۲,۶۹۰,۴۱۶,۲۰۱	۳,۵۸۶,۴۴۱	توسعه خدمات بندری سینا (حسینا)
۸۰,۳۹۱,۶۵۶,۸۴۱	(۶۵,۴۸۱,۸۱۱,۶۶۳)	(۱۲۷,۸۱۴,۱۰۲)	(۲۳۳,۵۳۳,۳۵۶,۷۵۱)	۱۶۸,۱۸۲,۳۵۹,۱۹۰	۷,۹۰۳,۰۳۲	کشت و صنعت دشت خرمدره (زدشت)
۳۷,۱۵۴,۱۴۴,۵۴۷	(۲۶,۸۲۳,۱۲۵,۱۹۲)	(۱۵۵,۹۶۵,۶۶۹)	(۲۳۱,۸۹۱,۱۳۳,۶۸۳)	۲۰۵,۲۲۳,۹۸۴,۱۶۰	۷,۳۱۴,۵۸۲	مگسال (زگسلا)
(۱,۸۸۵,۳۰۳,۸۶۱)	۲,۲۱۲,۷۲۴,۷۱۱	(۱۸۰,۷۱۹,۴۹۷)	(۲۳۵,۴۰۱,۴۵۵,۱۵۴)	۲۳۷,۷۹۴,۸۹۹,۳۶۲	۱۱,۸۶۱,۸۱۰	شیشه سازی عینا (کمینا)
۸۱,۳۸۶,۶۵۰,۲۸۵	(۲۳,۸۲۳,۳۰۹,۸۴۱)	(۱۳۶,۴۱۲,۱۴۹)	(۲۰۳,۱۹۰,۷۱۷,۸۰۲)	۱۷۹,۴۹۳,۹۲۰,۱۱۰	۳,۱۰۶,۸۲۲	کاشی سینا (کساوه)
۲۳,۱۵۲,۱۰۵,۹۷۰	(۲۵,۹۰۶,۷۶۰,۴۸۱)	(۳۵۷,۹۸۱,۶۳۷)	(۴۹۶,۵۸۷,۶۶۹,۷۷۴)	۴۷۱,۰۳۸,۸۹۰,۹۳۰	۶۸,۷۱۹,۸۸۸	مال (حقاری)
۲۰۸,۷۲۸,۸۵۹,۸۰۵	(۳۰,۴۸۱,۳۱۷,۰۳۵)	(۲۹۱,۸۷۷,۷۹۳)	(۵۱۴,۲۴۷,۴۶۱,۸۰۰)	۳۸۴,۰۵۸,۰۲۲,۵۵۸	۱۳۰,۳۷۹,۹۳۲	ایران نایر (پتایر)
۱۹,۷۰۲,۶۷۹,۶۹۳	(۴۴,۵۶۵,۳۲۲,۶۶۲)	(۱۷۰,۴۲۵,۴۳۱)	(۲۳۸,۴۴۳,۹۳۴,۵۴۱)	۲۲۴,۲۴۹,۰۳۷,۳۱۰	۹,۳۲۳,۹۱۱	سیمان هگمتان (سهگمت)
۲۷,۱۱۸,۶۰۴,۹۵۴	۶,۹۸۰,۲۱۴,۹۴۱	(۲۸۴,۵۲۲,۹۹۳)	(۲۶۷,۱۱۵,۸۴۷,۱۶۶)	۳۷۴,۳۸۰,۵۸۵,۱۰۰	۱۶,۵۸۰,۱۵۸	لبنیات پاک (غپاک)
(۹۰۳,۵۱۹,۶۷۸)	(۱,۰۶۱,۷۹۶,۲۲۸)	(۵۱۰,۳۲۰,۰۲۵)	(۶۸,۱۶۲,۸۶۳,۵۱۳)	۶۷,۱۵۲,۰۹۹,۳۱۰	۴,۱۱۱,۶۳۹	نفت بهران (شبهبران)
۴,۳۳۸,۰۱۲,۴۱۰	۶۶,۰۴۶,۹۴۱,۷۸۷	(۱۰,۴۸۰,۲۴,۱۲۳)	(۱,۳۱۱,۸۹۸,۸۶۰,۰۰۰)	۱,۳۷۸,۹۹۳,۸۲۳,۹۱۰	۶۹,۳۴۶,۵۸۲	فولاد کاوه جنوب کیش (کاوه)
۴۳,۳۴۴,۰۳۹,۸۹۵	(۱۷,۲۴۸,۲۰۲,۷۱۰)	(۲۴۰,۶۲۷,۶۲۵)	(۴۶۸,۹۷۲,۰۶۹,۳۲۰)	۴۵۱,۹۶۴,۴۹۴,۲۳۵	۶۷,۷۷۸,۷۵۷	تامین سرمایه دماوند (تدماوند)
۱۱۲,۲۳۸,۵۰۱,۴۹۲	(۲۵,۳۴۴,۰۴۸,۴۱۳)	(۱۳۸,۰۸۷,۷۶۷)	(۲۱۶,۹۰۶,۱۵۱,۸۹۹)	۱۸۱,۷۰۱,۱۹۱,۲۵۳	۱۴,۹۸۹,۵۰۶	برق و انرژی پیوند گستر یارس (پیپیوند)
(۳۱,۰۵۴,۲۵۷,۶۱۶)	(۲۳,۲۴۳,۵۵۲,۳۱۳)	(۳۰۶,۸۵۲,۴۱۸)	(۲۹۵,۲۱۹,۹۷۷,۲۰۹)	۲۷۲,۱۸۳,۲۷۷,۳۱۴	۲۳,۱۹۷,۱۲۸	سرمایه گذاری کوثر بهمن (کبهمن)
۹۷,۹۰۲,۲۷۴	(۲۸,۰۱۲,۳۲۵,۱۰۲)	(۲۴۶,۰۳۲,۴۳۶)	(۳۵۱,۵۰۲,۱۷۷,۸۶۶)	۳۲۲,۷۳۵,۸۸۵,۲۰۰	۱۲,۹۹۶,۸۷۸	سیمان تهران (ستران)
(۲۰,۳۵۷,۸۵۶,۱۰۶)	(۹۴,۴۵۱,۷۸۰,۶۵۵)	(۲۵۷,۱۵۰,۵۹۳)	(۵۶۴,۰۳۸,۵۶۳,۱۶۳)	۴۶۹,۹۴۳,۹۳۳,۱۰۰	۳,۶۳۰,۴۸۳	کاشی یارس (کیارس)
۵,۴۸۸,۶۱۱,۹۸۱	(۳۹,۴۸۷,۳۹۰,۸۱۳)	(۱۱۵,۷۲۳,۴۱۸)	(۱۹۱,۶۴۴,۴۰۲,۲۶۴)	۱۵۲,۲۷۲,۷۳۴,۸۶۹	۲۴,۳۱۱,۰۷۹	بیمه سینا (وسین)
۳۴,۷۳۶,۱۵۲,۴۸۹	(۲۲,۲۴۲,۲۸۶,۳۴۴)	(۲۵۷,۸۶۲,۷۸۱)	(۳۶۱,۲۸۸,۷۶۲,۷۴۳)	۳۳۹,۳۰۴,۳۴۱,۱۸۰	۴,۹۲۹,۸۷۵	پهنوش ایران (غپهنوش)
۱۵,۴۱۸,۶۹۶,۶۴۰	۸۷۴,۱۴۹,۷۲۶	(۴۴,۹۴۷,۴۸۵)	(۵۸,۲۴۴,۲۱۹,۶۰۰)	۵۹,۱۲۳,۳۱۶,۸۱۱	۴,۱۷۶,۶۸۶	پاکدیس (غدیس)
۸۴۴,۱۱۸,۰۸۸,۱۸۳	(۳۲,۳۴۵,۹۵۷,۷۳۶)	(۱۱۶,۵۸۲,۰۰۴)	(۱۸۵,۶۳۲,۵۹۰,۱۹۳)	۱۵۳,۴۰۲,۲۱۴,۴۶۰	۱۶,۰۵۰,۳۵۸	سیمان ایلام (کدما)
	۱۰۷,۸۷۹,۸۴۷,۱۷۴	(۴۳۲,۱۸۵,۰۴۸)	(۴۶۰,۳۶۸,۳۳۲,۱۳۸)	۵۶۸,۶۸۰,۲۶۴,۳۴۰	۴,۱۱۳,۱۰۶	معدنی دماوند (کدما)
	(۱۵,۹۱۶,۶۷۶)	(۱۳۱,۵۵۲)	(۱۸۸,۸۸۵,۱۳۴)	۱۷۳,۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	گروه بهمن - بهمن
	(۶۹۵,۴۳۶,۵۸۳,۸۶۰)	(۶,۵۷۴,۲۱۲,۹۵۶)	(۹,۴۴۸,۳۸۷,۴۴۱,۹۳۶)	۸,۷۵۹,۵۲۵,۰۷۱,۰۳۲		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگاردانی سینا بهنگزین
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۰

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	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰۰,۵۳۰,۲۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲,۷۰۵,۰۱۲,۳۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵۹۶,۸۴۶,۷۳۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۷۲۹,۰۹۹,۱۶۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳,۷۵۰,۸۷۳,۸۵۱	۱,۰۴۷,۱۳۹,۴۱۳	(۶,۳۸۹,۶۹۷)	(۴۳۰,۱۳۵,۱۱,۱۵۰)	۴۴,۰۶۷,۰۴۰,۲۶۰	۵۷,۳۷۳	اسناد خزانه لم ۱۰۱۳ به ۱۰۱۳ (خز ۱۱)
۱,۴۵,۳۵۰,۰۲۷	۶۲,۴۹۱,۹۱۰	(۳۱,۰۴۹,۳۷۹)	(۴۲,۹۲۹,۸۵۹,۳۰۷)	۴۳,۰۲۳,۴۰۰,۴۹۶	۵۶,۱۲۲	اسناد خزانه لم ۱۰۱۵ به ۱۰۱۵ (خز ۱۶)
۶۷۴,۲۵۰,۷۳۸	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه لم ۱۰۱۵ به ۱۰۱۵ (خز ۱۵)
۱,۲۲۲,۸۶۳,۳۲۵	۳,۷۴۸,۷۰۷,۶۸۱	(۱۵,۱۸۸,۲۱۸)	(۱۰۰,۹۸۲,۶۴۹,۱۰۱)	۱۰۴,۷۴۶,۵۴۵,۰۰۰	۱۳۷,۲۹۹	اسناد خزانه لم ۲۰۲۴ به ۲۰۲۴ (خز ۲۲)
۱۵۱,۹۸۴,۱۵۲	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه لم ۹۸۰۰۱۰۶۱۴ به ۹۸۰۰۱۰۶۱۴ (خز ۱۸)
۵,۵۹۹,۷۰۸,۸۴۸	۱,۱۱۲,۴۸۶,۶۰۲	(۶۵,۳۸۷,۹۳۸)	(۱۲۷,۵۵۴,۹۹۱,۷۵۱)	۱۲۸,۷۳۲,۸۶۶,۳۹۱	۱۷۰,۴۳۱	اسناد خزانه لم ۱۰۱۰۵۱۲ به ۱۰۱۰۵۱۲ (خز ۱۷)
۷۸۴,۰۶۳,۷۴۹	۵,۰۴۴,۴۱۴,۸۰۲	(۲۱,۳۰۲,۰۵۸)	(۱۴۱,۸۴۵,۴۶۸,۶۵۸)	۱۴۶,۹۱۱,۱۸۵,۵۱۸	۲۴۰,۴۳۸	اسناد خزانه لم ۹۸۰۰۲۰۰۶ به ۹۸۰۰۲۰۰۶ (خز ۲۰)
۳۳,۴۶۰,۵۸۳,۱۳۶	۱۱,۰۱۵,۲۴۰,۴۰۸	(۱۳۹,۳۱۷,۱۹۰)	(۴۵۶,۳۲۶,۴۷۹,۹۶۷)	۴۶۷,۴۸۱,۰۳۷,۵۶۵		



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

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	
	ریال	ریال
۱۵-۱	(۵,۴۷۴,۴۰۵,۳۴۲,۷۹۴)	(۲,۳۶۸,۹۷۴,۲۷۲,۲۳۵)
۱۵-۲	۶۰,۶۵۰,۹۴۵,۴۹۱	۲۳,۰۰۴,۴۱۰,۸۴۷
	(۵,۴۱۳,۷۵۴,۳۹۷,۳۰۳)	(۲,۳۴۵,۹۶۹,۸۶۲,۳۸۸)

زیان تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
 سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

۱۵-۱- سود تحقق نیافته نگهداری سهام

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	
				سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰۵,۲۹۱,۶۸۸	۱۸۲,۳۴۲,۲۲۹,۵۳۶	(۲۶۰,۱۶۸,۴۶۴,۰۹۰)	(۱۳۹,۷۹۷,۶۱۴)	(۷۶,۳۶۴,۰۲۲,۱۶۸)	(۲۴,۵۷۲,۸۷۷,۹۵۵)
۶۹,۳۹۱,۹۸۴	۱۴۰,۰۳۳,۰۲۳,۷۱۲	(۲۲۱,۲۹۹,۳۱۰,۹۹۱)	(۱۰۶,۴۲۵,۰۹۸)	(۸۱,۵۵۲,۷۱۱,۸۷۷)	(۹۷,۸۸۰,۴۸۰,۳۲۷)
۲۱,۷۹۵,۶۰۵	۲۵۶,۰۹۸,۳۵۸,۷۵۰	(۳۴۱,۳۲۸,۸۳۲,۴۲۶)	(۱۹۴,۶۲۲,۷۵۳)	(۸۵,۳۲۵,۱۰۰,۸۳۲)	(۱۵,۶۲۰,۴۱۹,۵۲۷)
۸,۴۸۸,۸۱۹	۱۴۰,۹۹۹,۲۸۳,۵۹۰	(۲۹۱,۰۹۶,۵۹۶,۸۸۸)	(۱۰۷,۱۵۹,۴۵۶)	(۱۵۰,۲۰۴,۴۷۲,۷۵۴)	(۵۴,۳۹۵,۲۸۲,۸۴۸)
۲۵,۷۶۲,۲۱۷	۱۱۶,۳۳۹,۵۷۴,۳۰۴	(۱۷۵,۶۷۶,۴۶۱,۴۹۹)	(۸۸,۴۴۲,۰۷۶)	(۵۹,۵۲۵,۲۲۹,۴۴۱)	(۶۵,۵۵۲,۰۰۵,۷۵۸)
۲۱۳,۵۰۲,۳۴۴	۷۷۲,۰۰۱,۹۸۶,۲۵۶	(۵۲۵,۶۴۲,۸۹۹,۹۹۱)	(۲۰۶,۷۲۱,۵۱۰)	(۲۵۲,۸۴۸,۵۷۵,۲۴۵)	(۱۴۹,۱۲۱,۵۵۹,۷۳۸)
۱,۸۳۹,۵۹۲	۱۲۷,۵۷۵,۸۴۳,۹۰۰	(۲۶۱,۳۲۲,۸۳۳,۱۶۶)	(۹۶,۹۵۷,۶۴۱)	(۱۳۳,۷۵۳,۹۷۷,۱۰۷)	(۱۰,۹۶۷,۶۱۸,۳۳۵)
۳۰,۲۲۷,۳۰۲	۱۸۴,۷۰۲,۷۹۴,۲۸۴	(۲۰۵,۲۹۱,۰۱۹,۸۲۱)	(۱۴۰,۳۷۴,۱۲۴)	(۲۰,۷۲۸,۵۹۹,۶۶۱)	(۱۴,۹۴۸,۵۶۹,۴۴۹)
۱۰,۶۲۷,۱۹۴	۱۱۶,۲۶۱,۵۰۲,۳۶۰	(۱۹۵,۴۸۳,۰۴۳,۷۵۴)	(۸۸,۳۵۸,۷۴۲)	(۷۹,۳۰۹,۹۰۰,۱۳۶)	(۳۰,۸۳۲,۵۱۳,۸۰۰)
۴۲,۳۷۱,۰۰۶	۸۰۰,۸۰۲,۴۲۳,۳۴۲	(۱۵۴,۱۲۵,۶۵۸,۰۴۳)	(۶۱,۴۱۰,۱۶۱)	(۷۳,۲۹۴,۲۴۴,۸۶۲)	(۵۰,۱۶۱,۷۰۷,۱۸۳)
۳,۴۰۸,۳۵۹	۱۲۹,۷۲۲,۷۱۹,۰۰۰	(۲۰۸,۲۵۵,۷۲۴,۳۱۸)	(۱۰۶,۲۰۴,۳۶۶)	(۶۸,۵۸۹,۲۰۹,۹۸۴)	(۱۹,۹۸۱,۹۸۹,۲۳۱)
۱۴,۳۳۵,۳۳۶	۱۵۸,۸۳۵,۵۲۲,۸۸۰	(۳۸۲,۴۸۸,۳۲۹,۳۶۴)	(۱۲۰,۷۱۴,۱۹۷)	(۲۲۳,۵۳۳,۴۲۱,۶۸۱)	(۹۱,۲۹۰,۴۷۴,۹۱۶)
۸,۵۶۸,۲۳۱	۱۴۰,۱۷۴,۲۵۹,۱۶۰	(۲۴۹,۲۲۰,۸۹۹,۱۵۵)	(۱۰۶,۵۳۳,۳۵۷)	(۱۰۹,۶۵۱,۱۱۳,۹۱۲)	(۶۰,۴۱۰,۵۲۵,۱۱۰)
۱۴,۲۲۲,۲۷۰	۱۰۷,۸۸۰,۶۰۶,۶۰۰	(۱۳۲,۳۲۳,۳۵۵,۱۶۷)	(۸۱,۹۸۹,۲۶۱)	(۲۴,۵۲۴,۷۲۷,۸۲۸)	(۹,۲۰۰,۴۲۹,۰۳۳)
۵,۲۲۵,۳۴۰	۲۲۲,۹۶۵,۲۵۷,۸۰۰	(۳۲۱,۷۸۲,۶۲۸,۳۴۲)	(۱۶۹,۲۵۳,۵۳۶)	(۹۸,۹۸۹,۸۲۴,۷۳۸)	(۱۵,۶۶۱,۳۵۰,۳۸۲)
۹۶,۰۵۹,۵۱۵	۳۳۸,۷۰۵,۸۴۹,۸۹۰	(۶۵۴,۸۷۴,۴۸۲,۷۷۲)	(۳۵۷,۲۱۶,۲۲۶)	(۳۱۶,۴۲۶,۰۴۸,۹۲۹)	۲۱,۳۱۰,۰۹۲,۰۵۱
۲۵۸,۵۹۳,۶۴۰	۳۶۱,۲۵۵,۳۱۵,۰۸۰	(۹۰۸,۴۴۱,۱۴۸,۹۹۶)	(۲۷۴,۵۵۴,۰۳۹)	(۵۷۷,۴۶۰,۳۸۷,۹۵۵)	۳,۹۱۲,۳۱۹,۱۹۷
۹,۹۸۲,۸۹۶	۲۰۶,۱۶۴,۸۰۳,۴۰۰	(۲۵۴,۲۱۷,۰۲۶,۱۷۷)	(۱۵۶,۶۷۱,۵۷۰)	(۴۸,۲۲۹,۰۵۴,۴۷۷)	۱۶,۶۶۸,۷۷۷,۲۲۰
۱۱,۸۳۹,۹۵۵	۱۱۶,۳۸۴,۷۵۷,۶۵۰	(۲۶۰,۸۴۳,۶۵۹,۲۰۶)	(۸۸,۴۵۳,۹۶۶)	(۱۴۴,۵۲۴,۶۵۵,۴۴۲)	۲۲,۱۲۱,۶۲۶,۴۴۲
۲۲,۳۶۷,۰۴۹	۲۲۸,۵۹۱,۳۴۰,۷۸۰	(۲۷۰,۷۲۷,۷۲۰,۷۹۴)	(۱۷۲,۷۲۹,۳۴۲)	(۲۲,۳۱۰,۲۰۹,۳۵۷)	(۸,۲۷۶,۹۵۴,۸۵۴)
۸۴,۵۹۶,۰۳۷	۸۴۸,۴۹۸,۳۵۱,۱۱۰	(۱,۵۹۳,۱۷۲,۸۲۰,۶۶۵)	(۶۴۴,۸۵۸,۶۷۱)	(۷۴۴,۳۱۹,۴۲۸,۲۴۶)	(۹۳,۲۱۸,۸۷۸,۱۲۷)
۶۸,۸۷۲,۷۹۲	۵۳۰,۳۲۸,۱۹۸,۴۰۰	(۹۶۴,۵۷۷,۸۶۷,۳۷۷)	(۴۰۲,۰۴۹,۴۲۱)	(۴۲۴,۸۳۲,۷۱۸,۹۶۸)	(۱۱,۶۲۷,۲۷۹,۷۳۱)
۳,۳۸۸,۲۱۲	۱۶۷,۰۳۸,۸۵۱,۶۰۰	(۳۱۲,۳۶۱,۰۹۹,۱۶۲)	(۱۲۶,۶۴۹,۵۲۷)	(۴۵,۴۴۹,۱۹۷,۱۸۹)	(۸۵,۵۰۶,۵۱۹,۸۶۳)
۱۵,۸۰۳,۶۶۴	۱۴۴,۲۸۷,۴۵۲,۳۲۰	(۲۱۶,۳۴۴,۸۳۴,۴۲۲)	(۱۰۹,۶۳۸,۴۶۴)	(۷۲,۷۶۷,۰۲۹,۴۶۴)	۱۵,۴۱۳,۰۵۹,۶۸۸
۱۷۲,۴۴۶,۱۴۵	۱,۳۷۴,۴۹۵,۷۷۵,۶۵۰	(۲,۱۷۷,۳۸۵,۴۴۷,۲۴۴)	(۱۰,۴۵۴,۰۶۸,۹۱)	(۸۰,۴۰۳,۴۱۲,۳۳۳)	(۱۰,۹۸۲,۴۰۰,۳۶۷,۱۹۸)
۷۷,۷۶۷,۷۸۰	۲۰۸,۰۲۸,۸۱۱,۵۰۰	(۳۵۴,۰۳۷,۰۷۷,۴۴۲)	(۱۵۸,۰۱۰,۱۸۹,۷)	(۱۴۶,۱۶۶,۳۶۸,۰۴۰)	(۱۱,۵۱۰,۶۴۱,۵۲۷)
۶,۴۴۳,۳۷۰	۴۱,۳۶۶,۴۳۵,۴۰۰	(۱۰۳,۴۱۹,۱۷۷,۰۶۸)	(۲۱,۴۳۸,۴۹۱)	(۶۱,۰۸۴,۱۸۰,۶۵۹)	(۱۴,۴۲۹,۸۰۷,۰۳۱)
۶,۷۹۰,۸۲۷	۱۱۷,۴۸۱,۳۰۷,۱۰۰	(۱۷۵,۵۰۵,۴۷۲,۳۳۳)	(۸۹,۲۸۵,۷۹۳)	(۵۸,۱۱۳,۴۵۱,۴۲۶)	۳,۰۵۸,۹۸۸,۸۳۹
۳۶,۹۱۹,۸۰۱	۳۴۷,۰۴۶,۱۲۹,۴۰۰	(۳۷۸,۵۱۱,۴۸۶,۰۶۷)	(۲۶۳,۷۵۵,۰۵۸)	(۳۱,۷۲۹,۱۲۲,۲۲۵)	(۴۰,۰۴۰,۵۵۱,۹۲۴)
۲۷,۸۷۵,۶۷۱	۱۲۰,۶۳۲,۳۶۹,۹۷۷	(۴۹۸,۴۴۴,۳۵۹,۸۰۷)	(۹۹,۲۳۶,۴۸۵)	(۱۶۷,۸۹۰,۲۸۶,۴۱۵)	۲۹,۴۲۲,۷۶۹,۴۲۱
۴,۱۳۰,۵۸۳	۲۲۷,۷۷۰,۳۴۶,۶۲۰	(۴۹۷,۳۵۵,۳۹۰,۰۰۱)	(۱۷۴,۰۹۲,۸۶۳)	(۲۶۹,۷۵۸,۰۴۱,۲۴۴)	(۲,۳۶۸,۹۷۴,۲۷۲,۲۳۵)
۷,۷۷۶,۲۳۰,۰۰۰,۳۵۱	(۱۲,۴۴۴,۷۲۶,۰۰۰,۹۸۹)	(۵,۰۰۹,۹۲۵,۱۵۶)	(۵,۰۰۹,۹۲۵,۱۵۶)	(۵,۴۷۴,۴۰۵,۳۴۲,۷۹۴)	(۲,۳۶۸,۹۷۴,۲۷۲,۲۳۵)



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

۲-۱۵- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت (صکوک)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	ریال	کارمزد	ریال	ارزش دفتری	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷,۵۴۷,۹۶۸,۷۹۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲,۰۳۹,۵۴۹,۶۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۶,۴۸۹,۴۱۰,۸۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴,۸۹۱,۹۹۴,۳۸۷	۶,۰۷۳,۳۷۵,۴۵۲	(۴۹۶,۶۳۷)	(۲,۸۱۴,۴۵۰,۲۴۱)	۳,۴۴۲,۳۲۱,۹۱۰	۲,۸۲۹	استاد خزانه‌ام ۱۵ بهمن ۱۴۰۰ (خز ۸۱۵)	استاد خزانه‌ام ۱۵ بهمن ۱۴۰۰ (خز ۸۱۵)
۱۴,۴۹۵,۳۰۰,۳۸۷	۴۶,۵۰۲,۷۱۸,۰۷۳	(۴۱,۱۶۹,۰۹۷)	(۲۳۷,۳۸۰,۸۸۸,۴۰۵)	۷۸۳,۹۳۴,۷۷۵,۵۲۰	۴۰۲,۵۷۶	استاد خزانه‌ام ۱۵ بهمن ۱۴۰۰ (خز ۸۱۸)	استاد خزانه‌ام ۱۵ بهمن ۱۴۰۰ (خز ۸۱۸)
۲,۵۵۰,۱۸۷,۰۶۲	۱۳,۵۴۰,۸۵۲,۰۱۶	(۱۲,۱۷۴,۰۱۹)	(۷۰,۴۰۵,۷۷۰,۳۱۵)	۸۳,۹۵۸,۷۹۶,۳۵۰	۱۲۱,۰۹۵	استاد خزانه‌ام ۲۰ بهمن ۱۴۰۰ (خز ۸۳۰)	استاد خزانه‌ام ۲۰ بهمن ۱۴۰۰ (خز ۸۳۰)
۲۳,۰۰۴,۴۱۰,۸۴۷	۶۰,۶۵۰,۹۴۵,۴۹۱	(۵۳,۸۳۹,۳۴۹)	(۳۱۰,۶۰۱,۱۰۸,۹۴۰)	۳۷۱,۳۰۵,۸۹۳,۷۸۰		استاد خزانه‌ام ۲۱ بهمن ۱۴۰۰ (خز ۸۳۱)	استاد خزانه‌ام ۲۱ بهمن ۱۴۰۰ (خز ۸۳۱)



سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۱۱/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجتمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجتمع	سود متعلق هر سهم	جمع در آمد سود سهام	هزینه توزیل	خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	ریال
کوثر بیمین (کیهمن)	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۷/۱۸	۱۶۳۳۸۸۸۹۲	۴۰	۶۵۹۸۸۸۸۹۲	۰	۶۵۹۸۸۸۸۹۲	۶۵۹۸۸۸۸۹۲	ریال
سیمان تهران (ستهران)	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۵/۳۰	۵۳۱۳۵۳	۸۶۰	۴۶۹۸۸۶۳۵۸۰	۰	۴۶۹۸۸۶۳۵۸۰	۴۶۹۸۸۶۳۵۸۰	ریال
ایران تایلر (تایلر)	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۲۱۹۱۸۸۵۳۰	۴۰	۸۷۷۵۲۶۱۲۰۰	۰	۸۷۷۵۲۶۱۲۰۰	۸۷۷۵۲۶۱۲۰۰	ریال
نفت بهران (شهرن)	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۲۲۰۴۶۰۵۶	۱۱۵۰	۲۵۳۵۲۰۹۶۴۰۰	۰	۲۵۳۵۲۰۹۶۴۰۰	۲۵۳۵۲۰۹۶۴۰۰	ریال
پتروش (شهرنوش)	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۲۳۲۶۹۶۸	۲۵۳۰	۵۸۶۳۱۰۸۹۶۰	۰	۵۸۶۳۱۰۸۹۶۰	۵۸۶۳۱۰۸۹۶۰	ریال
قند شیراز قوچان (قشیر)	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۵/۲۶	۸۳۱۶۰۱۵	۳۰۰	۲۴۹۴۸۴۹۵۰۰	۰	۲۴۹۴۸۴۹۵۰۰	۲۴۹۴۸۴۹۵۰۰	ریال
قند اصفهان (قصمها)	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۷۹۵۳۶۱	۳۰۱۳۰	۵۶۱۹۴۷۹۹۳۰	(۰۹۳۵۸۸۳)	۵۵۱۰۰۳۴۰۴۸	۵۵۱۰۰۳۴۰۴۸	ریال
مگسال (زمگسا)	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۶	۸۳۶۰۷۶۳	۸۳۰	۶۹۳۹۴۳۳۳۰	۰	۶۹۳۹۴۳۳۳۰	۶۹۳۹۴۳۳۳۰	ریال
سیمان هگمتان (سپگمت)	۱۳۹۹/۰۳/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۲۸۳۲۰۹۸۳	۲۶۰۰	۳۳۳۳۴۵۵۵۸۰۰	۰	۳۳۳۳۴۵۵۵۸۰۰	۳۳۳۳۴۵۵۵۸۰۰	ریال
دریایی بندری سینا	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۳۰۳۶۵۴۱	۵۳۵۰	۱۶۳۴۵۴۹۴۳۵۰	۰	۱۶۳۴۵۴۹۴۳۵۰	۱۶۳۴۵۴۹۴۳۵۰	ریال
فولاد کاوه جنوب کیش (اکاوه)	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۲۳	۷۳۳۳۶۰۷۳۰	۱۴۰۰	۱۰۲۶۷۱۳۴۲۰۰۰	۰	۱۰۲۶۷۱۳۴۲۰۰۰	۱۰۲۶۷۱۳۴۲۰۰۰	ریال
کشتی یارس (کلیارس)	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۲۸	۲۹۷۵۶۹۹	۵۰۰۰	۱۴۸۷۸۳۹۵۰۰۰	(۰۱۸۳۷۰۶)	۱۴۸۶۸۳۱۱۲۹۴	۱۴۸۶۸۳۱۱۲۹۴	ریال
کاشی سینا (کساوه)	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۵/۱۳	۵۰۵۵۹۳۳	۲۹۴۰	۱۴۸۶۴۵۳۱۲۲۰	۰	۱۴۸۶۴۵۳۱۲۲۰	۱۴۸۶۴۵۳۱۲۲۰	ریال
شیر و گوشت راگرس شهر کرد (زیشگر)	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۲۲۶۲۲۴۰۰	۱۸۰	۴۰۷۲۱۲۰۰۰	۰	۴۰۷۲۱۲۰۰۰	۴۰۷۲۱۲۰۰۰	ریال
بیمه سینا (وسین)	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۷۸۶۸۳۴۰۵	۵۰۰	۳۹۳۴۱۷۰۲۵۰۰	۰	۳۹۳۴۱۷۰۲۵۰۰	۳۹۳۴۱۷۰۲۵۰۰	ریال
شیشه سازی مینا (کشینا)	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۳۵۸۹۱۸۱	۱۱۴۰	۴۰۹۱۶۶۶۳۴۰	۰	۴۰۹۱۶۶۶۳۴۰	۴۰۹۱۶۶۶۳۴۰	ریال
پیروند گستر یارس (پیروند)	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۷/۲۹	۶۷۶۲۲۵۲۹	۳۳۰	۲۳۳۱۵۴۳۴۵۷۰	(۳۶۷۸۰۹۳)	۲۳۳۰۱۵۳۵۷	۲۳۳۰۱۵۳۵۷	ریال
پاکدیس (قدیس)	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۱۱۹۴۱۵۴۱	۴۵۰	۵۳۲۶۹۳۴۵۰	۰	۵۳۲۶۹۳۴۵۰	۵۳۲۶۹۳۴۵۰	ریال
تلیسه نمونه (تلیسه)	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۰۱	۳۹۰۴۶۲۳	۸۰۰	۵۳۹۰۳۳۳۸۴۰	۰	۵۳۹۰۳۳۳۸۴۰	۵۳۹۰۳۳۳۸۴۰	ریال
کشاورزی و دامپروری میناورد (زیما)	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۶۶۱۲۷۹۲۳	۸۰۰	۱۳۸۹۱۰۴۳۶۰	۰	۱۳۸۹۱۰۴۳۶۰	۱۳۸۹۱۰۴۳۶۰	ریال
کشت و صنعت بهاران گل بهار خراسان (ضهار)	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۳۳۳۶۱۵	۵۰۰	۱۳۳۸۰۷۲۸۵۰	۰	۱۳۳۸۰۷۲۸۵۰	۱۳۳۸۰۷۲۸۵۰	ریال
کشت و صنعت بهاران گل بهار خراسان (ضهار)	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۸۸۵۳۸۱۹	۱۵۰	۷۰۲۲۶۲۸۹۵۰	۰	۷۰۲۲۶۲۸۹۵۰	۷۰۲۲۶۲۸۹۵۰	ریال
کشت و صنعت دشت خرمدره (زشت)	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۰۲	۱۴۹۴۱۷۸۵	۷۸۰	۱۰۶۱۰۶۳۸۷۴۰	۰	۱۰۶۱۰۶۳۸۷۴۰	۱۰۶۱۰۶۳۸۷۴۰	ریال
جنرال ماکانیک (رنیک)	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۶	۱۳۳۴۲۵۴۴	۷۰۰	۲۳۳۹۸۰۱۸۰۰	(۱۳۸۶۹۹۵۳۱)	۲۳۰۱۰۲۳۰۹	۲۳۰۱۰۲۳۰۹	ریال
معنی دماوند- (کدما)	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۰۱	۹۶۰۵۹۵۱۵	۲۵۰	۴۸۳۴۳۴۴۳۰	(۱۹۹۲۹۸۷۳۶۰)	۴۸۳۴۳۴۴۳۰	۴۸۳۴۳۴۴۳۰	ریال
جفای سیمان (ضهار)	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۰۶	۸۳۱۷۸۳۵	۵۸۰	۱۳۶۹۳۱۷۶۲۰	۰	۱۳۶۹۳۱۷۶۲۰	۱۳۶۹۳۱۷۶۲۰	ریال
تاسیس گستر به خرمدره (گرمادری)	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۰۶	۶۰۵۹۳۳۰	۲۲۶	۰	۰	۰	۰	ریال
۵۷۳۸۷۸۰۵۰									
۵۴۸۰۳۲۷۶۹۰									



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۰

۱۹- هزینه کارمزد ارگان

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 هزینه‌ها

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
کارمزد خدمات بانکی

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



۲۲- تعهدات و بدهی های احتمالی

[illegible]

۲۳-۱ بنیاد دستور جمهوری اسلامی ایران بر مبنای فقه امام خمینی است. هر یک از این اصول و بنیادها در این کتاب مورد بررسی قرار گرفته و به تفصیل در مورد آن بحث شده است. این کتاب در ۱۳۸۲ هجری شمسی در تهران چاپ شده است. (مطابق با ۱۳۸۲ هجری شمسی)

۲۴- سرمایه‌گذاری از کان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

[illegible]

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	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۱۱/۳۰
			ارزش معامله	مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)
			ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری بورس بهگزین	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۱۶۴,۹۰۸,۷۹۵,۱۶۱	۹۹,۸۰۷,۵۸۷,۸۸۱	(۴۰,۱۰۶,۲۶۱,۰۴۴)
شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی	ارزش خرید و فروش معاملات	۲۴,۵۱۴,۴۶۴,۷۸۴,۳۲۱	(۱۰,۱۴۱,۶۵۷,۱۲۲)	(۱,۹۵۴,۰۹۴,۳۰۳,۶۳۵)
مؤسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	حسابرس	کارمزد ارکان	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۱	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۱)	(۳۰۷,۸۲۰,۲۰۹)
		حق الزحمه	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶۱,۹۴۰,۵۵۸)	(۱۲۰,۸۵۴,۷۲۰)

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت 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 محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)
۹,۳۱۳,۲۷۵	۶,۸۷۴,۶۶۴	۹,۲۴۱,۵۹۸
۰	۰	۰
۹,۳۱۳,۲۷۵	۶,۸۷۴,۶۶۴	۹,۲۴۱,۵۹۸
۱۰۲,۳۱۵	۱۰۲,۳۱۵	۱۰۲,۳۱۵
۰	۰	۰
۱۰۲,۳۱۵	۱۰۲,۳۱۵	۱۰۲,۳۱۵
۲۸۹,۱۷۸	۱۴۴,۵۸۹	۱,۴۴۵,۸۹۰
۳۹۱,۴۹۳	۲۴۶,۹۰۴	۱,۵۴۸,۲۰۵
۲۳,۷۹	۲۷,۸۴	-
۰,۰۴	-	۰,۱۷

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سينا بهنگرين

يادداشتهاي توضيحي صورت هاي مالي

سال مالي منتهي به ۳۰ بهمن ۱۴۰۰

۲۷- تفكيك عمليات بازارگرداني طبق ماده ۴ اساسنامه كليه دارائي ها، بدهي ها و ميزه هاي مربوط به هريك از عمليات بازارگرداني شركت هاي دارندگان واحد هاي صندوق بصورت جداگانه به شرح زير است :

تاريخ	بازارگرداني سهام	بازارگرداني سهام هتل پارسيان كوتل اصفهان	بازارگرداني سهام كنساورزي و دامپروزي پيمايود	بازارگرداني پتروشيمي غدير	بازارگرداني كشت و دام قيام اصفهان	بازارگرداني فاروساي آب و سينا	بازارگرداني كارخانه ها صنعتي تيك	جنرال مكينيك	كشت و صنعت آبپار خراسان	نفت پهران	جمع نقل به صفحه بعد
ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال
۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۱۶,۱۵۱,۲۲۲,۲۳۱	۲۷۱,۷۸۵,۲۶۴,۷۵۰	۱۳۹,۹۱۶,۵۹۸,۶۱۷	*	۱۸۳,۸۰۴,۲۳۱,۹۱۶	*	*	۲۵۵,۹۰۳,۲۲۴,۰۰۰	۱۴۰,۸۹۲,۱۳۴,۳۸۸	۲۷۸,۴۱۷,۵۱۱,۴۴۱	۱,۲۳۶,۸۹۰,۸۸۷,۱۰۱
۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۴۰,۷۲۲,۲۱۰,۰۰۰	*	۵,۲۹۰,۲۲۳,۸۴۰	*	۱,۳۸۹,۱۰۴,۳۶۰	*	*	*	۳,۲۰۲,۴۶۱,۸۵۰	۲۵,۳۵۲,۹۶۴,۴۰۰	۳۹,۳۰۷,۹۱۶,۴۵۰
۲۰۲۷/۹-۴۵,۵۱۱	*	*	*	*	*	*	۱,۶۲۴,۴۱۰,۸۰۵	*	۵۵۷,۶۰۹,۳۹۸	۵۵۷,۶۰۹,۳۹۸	۲,۲۷۹,۴۵۰,۵۱۱
۷۵,۴۷۸,۸۹۸,۴۰۰	۱۱,۲۶۱,۸۷۱,۲۴۴	۷۷۷,۲۰۱,۲۱۳	۱۱۰,۷۷۰,۱۹۵,۲۴۴	۹۶۵,۴۵۱,۵۷۱	۴۴,۸۴۹,۲۳۳	۷,۱۳۹,۹۳۸,۵۳۷	۲۰۶,۲۹۲,۰۰۰	۱۱,۲۸۴,۹۸۵,۱۹۳	۵,۱۳۴,۱۵۹,۷۴۱	۳۷,۶۰۶,۸۶۴,۳۲۴	۷۵,۴۷۸,۸۹۸,۴۰۰
۱,۴۵۴,۰۵۵,۸۰۷,۶۶۲	۱۳۱,۴۸۵,۳۱۵,۴۷۵	۲۷۲,۵۷۲,۴۶۵,۳۶۳	۱۵۶,۲۹۴,۰۲۷,۸۰۱	۹۶۵,۴۵۱,۵۷۱	۱۸۲,۲۲۳,۷۴۱	۱۹۲,۲۲۳,۲۷۸,۸۱۱	۱,۸۸۰,۴۲۳,۸۰۵	۲۶۲,۱۸۸,۷۰۹,۱۹۳	۱۴۹,۲۱۹,۷۴۵,۷۴۹	۳۸۱,۳۴۴,۹۴۹,۳۶۳	۱,۴۵۴,۰۵۵,۸۰۷,۶۶۲
۵۸۲,۰۱۱,۱۵۸	*	*	*	۵۸۲,۰۱۱,۱۵۸	*	*	*	*	*	*	۵۸۲,۰۱۱,۱۵۸
۲۴,۷۲۱,۳۸۴,۰۴۵	۱,۵۸۷,۷۸۰,۱۸۳	۸,۷۵۵,۴۹۱,۹۹۴	۲,۳۲۲,۱۲۹,۸۷۴	۲,۸۸۳,۳۹۹,۸۸۳	۲,۸۸۳,۶۰۶,۴۹۷	۲,۸۸۳,۶۰۶,۴۹۷	۱,۲۴۸,۵۲۹,۶۴۴	۳,۵۷۵,۱۷۳,۹۱۳	۱,۸۵۰,۵۰۵,۴۱۷	۱,۶۰۱,۲۰۹,۷۳۹	۲۴,۷۲۱,۳۸۴,۰۴۵
۱۰,۷۷۰,۹۱۷,۰۰۳	۵۵,۳۴۱,۶۳۲	۲۱۷,۲۶۴,۵۴۱	۷۲,۱۵۳,۸۹۹	۹۵,۱۱۰,۵۳۰	۱۴۰,۳۶۵,۵۰۹	۲۹,۵۰۱,۸۳۰	۱۳۱,۹۰۴,۱۷۱	۲۲۸,۵۳۹,۲۲۲	۸۳,۱۶۶,۹۰۳	۲۴,۹۳۷,۶۱۶	۱۰,۷۷۰,۹۱۷,۰۰۳
۲۶,۳۸۱,۲۲۲,۲۰۶	۱,۶۳۸,۰۲۱,۸۱۵	۸,۹۷۳,۸۵۶,۵۳۵	۲,۴۰۴,۲۸۳,۷۷۳	۹۶۵,۴۵۱,۵۷۱	۲,۹۶۲,۶۶۲,۰۰۶	۲,۹۶۲,۶۶۲,۰۰۶	۱,۸۸۰,۴۲۳,۸۰۵	۳,۸۰۴,۵۰۳,۲۸۵	۱,۹۳۳,۶۵۲,۳۲۰	۱,۶۲۵,۴۴۲,۲۵۵	۲۶,۳۸۱,۲۲۲,۲۰۶
۱,۴۲۷,۶۷۵,۴۸۵,۱۵۶	۱۳۱,۸۴۷,۲۹۲,۶۰۰	۲۶۲,۵۹۸,۶۰۹,۴۴۸	۱۵۳,۸۸۹,۷۴۴,۰۲۸	۱۵۳,۸۸۹,۷۴۴,۰۲۸	۲,۹۶۲,۶۶۲,۰۰۶	۲,۹۶۲,۶۶۲,۰۰۶	۱,۸۸۰,۴۲۳,۸۰۵	۳,۸۰۴,۵۰۳,۲۸۵	۱,۹۳۳,۶۵۲,۳۲۰	۱,۶۲۵,۴۴۲,۲۵۵	۱,۴۲۷,۶۷۵,۴۸۵,۱۵۶
۹۰,۳۰۹,۹۱۸	۲۰,۰۱۰,۶۱۱	۸۳۴,۸۸۷	۴۸۶,۳۱۴	۴۸۶,۳۱۴	۱,۷۲۶,۴۴۹	۱,۷۲۶,۴۴۹	*	۱,۴۱۰,۵۳۸	۲۷۶,۰۲۵	۹۰,۳۰۹,۹۱۸	۹۰,۳۰۹,۹۱۸

دارائي ها

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در اوراق بهادار بلندمدت

يا علی الحساب

حساب هاي دريافتي

جاري کارگزاری

موجودي نقد

جمع دارائي ها

بدهي ها

جاري کارگزاری

برداشتي به اركان صندوق

ساير حسابهاي پرداختي و ذخاير

جمع بدهي ها

خالص دارائي ها

خالص دارائي هاي هر واحد سرمايه

گذاری



ادداستهای توضیحی صورت های مالی

1300. *Isag. P. de coffee* Isag. P. de coffee

Ha

رداخنسې به ارکان صندوق

در اختنی به ارکان صندوق

حسابهای پرداختی و ذخایر

10

خالق، دارا، ص ۵۸

دارایی های هر واحد سرما

335

10

14

Fe-
ti

21

10

1875

... ..

YD



اداد استجای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ شهریور ۱۴۰۰

درازسی ها

مردانه کناری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در اوراق بهادار

بانکر امد ثلثت با علی الحساب

حساب های دریافتی

جاری کارگزاران

موجود نقد

جمع دارایی ها

جاری کارگزاران

در حسابهای برداختنی و ذخایر

خالص دارابی ها

۲۵



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سیسنا بهنجارین

یادشدهای توضیحی صورت های مالی-

بسال مالی منتهی به ۳۰ دیهمن ۱۴۰۰

۲۸- صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی های اوراق اختصاصی به بنییک دارنیدان واحد های صندوق به شرح زیر است :

جمع نقل به صفحه بعد	نفت تهران	سرمایه گذاری کوثر پهن	سیمان ایلام	قند شیراز	گدنت و صنعت گلپار خراسان	چترال مکانیک	بازارگردانی داروسازی آوه سینا	بازارگردانی گدنت و دام قیام اصفهان	بازارگردانی پیروشیمی غدیر	بازارگردانی سهام کشاورزی و دامپروری بینالود	بازارگردانی سهام هتل پارسیان کوثر اصفهان	بازارگردانی سهام شیر و گوشت زاگرس شیرکرد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۴۰۰/۱۱/۳۰)	(۱۴۰۰/۱۱/۳۰)	(۱۴۰۰/۱۱/۳۰)	(۱۴۰۰/۱۱/۳۰)	(۱۴۰۰/۱۱/۳۰)	(۱۴۰۰/۱۱/۳۰)	(۱۴۰۰/۱۱/۳۰)	(۱۴۰۰/۱۱/۳۰)	(۱۴۰۰/۱۱/۳۰)	(۱۴۰۰/۱۱/۳۰)	(۱۴۰۰/۱۱/۳۰)	(۱۴۰۰/۱۱/۳۰)	(۱۴۰۰/۱۱/۳۰)
(۳۳۶,۱۴۱,۳۳۷,۳۰۱)	(۱,۰۶۱,۷۹۶,۳۲۸)	(۳۳,۲۳۳,۵۵۳,۳۱۱)	(۳۱,۳۳۵,۸۵۷,۷۳۶)	(۳۰,۳۷۵,۵۳۶,۲۰۹)	(۸,۸۹۵,۳۲۸,۳۲۴)	(۱۰,۹۶۰,۰۰۹,۱۶۱)	•	(۵۹,۵۸۲,۹۲۲,۴۳۳)	(۳۳,۸۶۱,۲۹۹,۳۰۳)	(۳۳,۸۶۱,۲۹۹,۳۰۳)	(۳۳,۰۶۰,۹۱۰)	(۴۱,۳۲۱,۸۷۸,۸۱۲)
(۱,۷۹۱,۷۸۲,۳۳۷,۶۸۳)	(۴۴,۳۱۰,۲۰۹,۳۵۷)	(۸,۵۰۰,۳۳۲,۲۱۲,۳۳۳)	(۱۶,۷۸۹,۰۲۸,۶۳۱)	(۱۵,۰۲۰,۴۰۷,۷۵۳)	(۵۵,۳۳۵,۰۰۸,۳۳۹)	•	•	(۷۶,۳۶۶,۳۲۰,۱۶۸)	(۸,۵۵۲,۷۱۱,۸۷۷)	(۴۵۳,۸۴۸,۵۷۵,۳۳۵)	(۵۸,۵۲۵,۳۳۹,۴۴۱)	•
۲,۲۴۹,۱۱۹,۵۰۳	۲۱۶,۸۱۵,۵۳۳	۱,۶۵۱,۳۶۵,۴۹۶	۶,۸۴۱,۱۸۶	۶,۷۲۱,۷۰۵	۶۱,۷۸۲,۷۱۱	۱۷,۸۵۳,۸۴۵	•	۵۸,۱۳۲,۷۷۶	۹,۰۶۱,۶۳۳	۶,۳۳۲,۶۳۸	۹۲,۰۸۱,۸۱۰	•
۱۳,۳۶۱,۶۷۵	۱۵۳,۵۷۰	۲,۸۸,۶۸۹	۱۰,۵۰۳	۱,۷۰۲,۳۱۳	۱,۵۸,۵۳۳	۲,۳۷۷,۷۳۶	•	۲,۳۰۳,۰۷۶	۲,۵۹,۵۸۲	۲,۳۰۷,۹۹۹	۲,۳۵,۷۸۷	•
۱۲۲,۶۲۹,۱۸۸,۱۷۰	۲۵,۲۵۳,۹۳۶,۳۰۰	۷۱,۸۹۱,۱۱۲,۴۸۰	•	۲,۴۹۲,۸۴۹,۵۰۰	۱,۲۲۸,۰۷۳,۵۵۰	۱,۰۶۱,۰۶۳,۸۷۰	•	۱,۳۴۹,۱۰۴,۳۶۰	۵,۲۹۰,۲۲۳,۸۴۰	•	۴,۰۷۲,۲۱۲,۰۰۰	•
(۱,۸۶۳,۱۱۳,۲۰۵,۳۲۳)	(۱۷,۸۰۲,۰۵۲,۰۸۶)	(۷۵,۶۳۲,۵۰۹,۹۸۱)	(۴۰,۰۰۲,۲۰۲,۳۶۳)	(۸,۶۰۲,۲۰۲,۵۵۳)	(۵۹,۷۲۸,۲۳۵,۸۵۳)	(۱۱,۰۹۹,۰۲۰,۳۰۹)	•	(۱۱,۰۹۹,۰۲۰,۳۰۹)	(۱۸,۸۶۱,۱۹۵,۷۹۵)	(۵۵۶,۲۶۲,۸۶۹,۵۸۸)	(۱۰,۲۰۹,۰۲۰,۸۵۶)	•
(۵۹,۴۳۸,۷۹۱,۳۴۳)	(۲,۸۴۹,۵۷۲,۸۲۱)	(۳۷,۲۹۶,۳۵۵,۳۳۹)	(۲,۵۰۴,۸۸۷,۳۳۱)	(۳,۷۹۰,۳۶۱,۳۰۸)	(۳,۰۵۶,۲۵۹,۳۴۱)	(۴,۷۷۲,۶۷۲,۷۳۵)	•	(۳,۳۳۵,۷۵۶,۳۳۴)	(۳,۹۹۷,۶۶۲,۳۵۳)	(۲,۳۳۲,۰۵۳,۸۴۳)	(۲,۴۱۱,۷۵۳,۰۵۷)	•
(۲۰۰,۷۳۰,۹۰۰)	(۳۹,۴۷۸,۷۱۱)	(۳۰,۳۳۰,۷۱۱)	(۳۹,۴۷۸,۷۱۱)	(۳۹,۴۷۸,۷۱۱)	(۳۹,۴۷۸,۷۱۱)	(۳۰,۳۳۲,۳۰۱)	•	(۳۹,۴۷۸,۷۱۱)	(۳۰,۳۳۲,۳۰۱)	(۳۰,۳۳۲,۳۰۱)	(۳۰,۳۳۲,۳۰۱)	•
(۲,۰۳۰,۸۶۳,۲۳۳)	(۳۰,۵۵۱,۵۵۱,۵۳۱)	(۳۷,۳۳۶,۷۹۶,۳۰۰)	(۳۰,۵۳۴,۱۵۵,۹۳۱)	(۳۰,۵۳۴,۱۵۵,۹۳۱)	(۳۰,۵۳۴,۱۵۵,۹۳۱)	(۳۰,۵۳۴,۱۵۵,۹۳۱)	•	(۳۰,۵۳۴,۱۵۵,۹۳۱)	(۳۰,۵۳۴,۱۵۵,۹۳۱)	(۳۰,۵۳۴,۱۵۵,۹۳۱)	(۳۰,۵۳۴,۱۵۵,۹۳۱)	•
(۱,۹۲۳,۳۶۶,۰۹۹,۵۵۹)	(۷۸۱,۰۶۱,۸۹۴,۰۲۱)	(۷۸۱,۰۶۱,۸۹۴,۰۲۱)	(۷۸۱,۰۶۱,۸۹۴,۰۲۱)	(۷۸۱,۰۶۱,۸۹۴,۰۲۱)	(۷۸۱,۰۶۱,۸۹۴,۰۲۱)	(۷۸۱,۰۶۱,۸۹۴,۰۲۱)	•	(۷۸۱,۰۶۱,۸۹۴,۰۲۱)	(۷۸۱,۰۶۱,۸۹۴,۰۲۱)	(۷۸۱,۰۶۱,۸۹۴,۰۲۱)	(۷۸۱,۰۶۱,۸۹۴,۰۲۱)	•
جمع نقل به صفحه بعد	نفت تهران	سرمایه گذاری کوثر پهن	سیمان ایلام	قند شیراز	گدنت و صنعت گلپار خراسان	چترال مکانیک	بازارگردانی داروسازی آوه سینا	بازارگردانی گدنت و دام قیام اصفهان	بازارگردانی پیروشیمی غدیر	بازارگردانی سهام کشاورزی و دامپروری بینالود	بازارگردانی سهام هتل پارسیان کوثر اصفهان	بازارگردانی سهام شیر و گوشت زاگرس شیرکرد
۲,۷۸۶,۸۹۱,۸۷۶,۳۷۸	۲,۱۵۷,۳۱۰,۶۳۲	۱,۹۶۸,۹۰۵,۳۳۵,۷۳۵	۳۳۱,۷۹۰,۸۵۳,۲۵۳	۳۲۰,۰۲۲,۸۲۳,۳۷۹	۳,۸۱۰,۰۷۵,۹۶۳	۲,۸۹۱,۸۵۱,۰۲,۲۳۲	•	۳۳۰,۲۳۲,۰۸۴,۹۳۵	۳۶۹,۹۰۹,۱۲۸,۳۶۶	۵۲۲,۳۲۳,۵۶۵,۵۰۱	۳۳۷,۰۰۰,۵۳۲,۳۰۲	•
۵۵۳,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
(۹۷,۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
(۱,۵۲۳,۳۳۶,۰۳۹,۵۵۱)	(۲۱,۶۶۱,۶۰۳,۲۰۲)	(۷۸۱,۰۶۱,۸۹۴,۰۲۱)	(۲۰,۴۰۷,۳۳۲,۲۸۹,۴۹۶)	(۵۱,۴۳۲,۷۷۷,۵۷۳)	(۲۰,۴۰۷,۳۳۲,۲۸۹,۴۹۶)	(۸۹,۹۸۸,۷۰۸,۳۳۸)	•	(۱۳۶,۸۶۳,۲۵۳,۳۰۱)	(۱۱۲,۰۰۹,۵۲۳,۳۳۸)	(۲۶۰,۷۱۴,۰۵۶,۰۷۳)	(۱۰,۷۲۳,۲۳۹,۶۶۲)	•
(۱۹۱,۳۳۳,۶۶۳,۳۰۰)	•	(۲۹,۸۸۲,۳۷۵,۸۴۶)	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
۳,۳۳۷,۴۵۵,۱۲۳,۵۴۹	۲,۸۰۲,۹۰۷,۰۰۰	۱,۸۸۷,۸۴۳,۹۵۶,۳۳۰	۱۳۷,۳۱۵,۱۶۰,۹۵۷	۱۸۴,۶۶۱,۰۸۴,۰۷۰	۱,۲۷۲,۲۱۶,۰۹۳,۰۰۹	۲۶۳,۲۸۴,۰۵۰,۹۰۸	•	۱۸۸,۳۵۱,۸۶۱,۸۱۵	۱۵۳,۸۸۹,۷۲۴,۰۲۸	۲۶۳,۵۹۸,۶۰۹,۴۳۸	۱۲۹,۸۸۷,۴۲۳,۶۶۰	•

در ادامه

سود زیان فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار

درآمد سود سپرده بانکی

سایر درآمدها

فراموش سود سهام

جمع درآمد از زیان ها

بهره ها

سود (زیان) خالص

سود (زیان) خالص

سود (زیان) خالص

سود (زیان) خالص

سود (زیان) خالص

سود (زیان) خالص

سود (زیان) خالص

سود (زیان) خالص

سود (زیان) خالص

سود (زیان) خالص

سود (زیان) خالص

سود (زیان) خالص

سود (زیان) خالص

سود (زیان) خالص

سود (زیان) خالص

سود (زیان) خالص

سود (زیان) خالص

سود (زیان) خالص

سود (زیان) خالص

سود (زیان) خالص

سود (زیان) خالص

سود (زیان) خالص

سود (زیان) خالص

سود (زیان) خالص

سود (زیان) خالص

سود (زیان) خالص

سود (زیان) خالص

سود (زیان) خالص

سود (زیان) خالص

سود (زیان) خالص

سود (زیان) خالص

سود (زیان) خالص

سود (زیان) خالص

سود (زیان) خالص

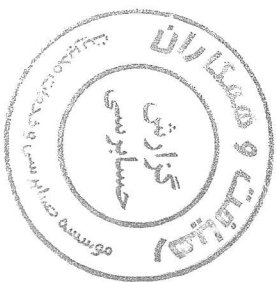
سود (زیان) خالص

سود (زیان) خالص

سود (زیان) خالص

سود (زیان) خالص

سود (زیان) خالص



تعداد استهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۰

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سينا نيگرن
 ملاقاتنامه‌اي توضيحي صورت‌هاي مالي
 سال مالي منتهي به ۳۰ بهمن ۱۴۰۰

جمع كل	مقتضي حالي	سيمان تهران	تامين سرمايه حالي	سيمان هگمتان	شيوه سازي مينا	صنعتي دوده قلم	دامدازي تليمه نمونه	توسعه خدمات	دفترت خرم دره	بیمه سينا	سرمایه گذاری	گزارش و	بازار سطح قبل
۱۴۰۰/۱/۳۰	۱۴۰۰/۱/۳۰	۱۴۰۰/۱/۳۰	۱۴۰۰/۱/۳۰	۱۴۰۰/۱/۳۰	۱۴۰۰/۱/۳۰	۱۴۰۰/۱/۳۰	۱۴۰۰/۱/۳۰	۱۴۰۰/۱/۳۰	۱۴۰۰/۱/۳۰	۱۴۰۰/۱/۳۰	۱۴۰۰/۱/۳۰	۱۴۰۰/۱/۳۰	۱۴۰۰/۱/۳۰
ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال
(۲۸۰,۴۹۱,۳۴۵,۳۵۳)	۱۰۷,۸۷۸,۸۷۸,۱۷۴	(۲۸۰,۱۳۳,۵۰۱,۰۴۱)	(۱۷,۲۶۸,۳۰۲,۷۱۰)	(۱۲,۵۵۵,۲۲۳,۶۶۲)	۲,۲۱۷,۷۲۴,۷۱۱	.	(۳۳,۵۵۲,۴۲۰,۳۰۵)	(۲۹,۱۰۷,۴۵۵,۸۴۲)	(۵۰,۵۸۱,۸۱۵,۶۳۶)	(۲۹,۶۸۲,۳۰۱,۸۱۳)	(۲۹,۶۱۸,۸۷۸,۶۰۰)	(۲۴,۸۳۳,۱۷۵,۱۹۲)	(۵۰,۵۰۳,۲۲۳,۳۸۸)
(۵۴,۴۱۲,۷۵۴,۳۰۲,۳۰۳)	(۲۴,۷۵۵,۴۰۱,۲۳۶)	(۵۸,۱۳۳,۵۵۱,۴۳۶)	.	(۲۸,۲۶۶,۵۰۴,۴۰۷)	(۲۴,۵۵۲,۳۳۷,۸۴۱)	.	(۲۲,۰۴۹,۳۳۴,۸۴۶)	(۲۸,۵۸۳,۴۰۴,۸۴۲)	(۲۳,۵۲۳,۴۱۱,۴۸۱)	(۱۲۴,۰۵۶,۲۶۸,۰۳۰)	(۲۱,۰۸۴,۸۸۰,۶۵۹)	(۱۹,۶۵۱,۱۳۳,۴۱۳)	(۳۰,۳۰۲,۰۲۶,۵۳۳)
۷,۶۳۳,۵۷۳,۱۸۶	۴,۰۹۱,۱۲۴	۶,۱۷۹,۹۱۲,۰۰۰	۱۴,۹۱۸,۳۰۵	۴۹,۱۳۵,۸۸۷	۵,۰۴۵,۰۴۱	۴۱,۰۷۱,۴۵۳	۳,۶۷۳,۱۸۳	۴۲,۳۳۱,۳۰۰	۱۸,۴۳۸,۷۵۵	۱۵۶,۳۸۷,۰۷۹	۷۷,۶۵۶,۰۶۱	۱۸,۵۲۴,۸۱۳	۵,۱۶۶,۰۰۵,۵۱۵
۲۴۶,۴۰۰,۷۱۶	۶۷,۷۵۳	۶۷,۷۵۳	۲۴۶,۴۰۰,۷۱۶	۱۳۰,۴۶۶	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۶۱	۱۲,۵۵۱	۱۲,۸۷۲	۷۸,۱۲۰	۱۰,۵۸۸	۷۳,۵۰۰	۱۷۷,۰۰۰	۱۶,۴۱۱,۲۷۱
۲۵۹,۲۸۸,۳۸۸,۴۸۸	۲۳,۰۱۱,۲۰۴	۲۴۹,۴۹۳,۵۸۰	.	۲۳,۲۳۳,۵۵۵,۸۰۰	۴,۰۹۱,۶۶۶,۲۰۰	.	۲,۱۳۳,۵۶۸,۸۴۰	۱۶,۲۳۵,۴۴۴,۵۰۰	۷,۰۲۰,۴۸۸,۸۵۰	۳۱,۳۱۷,۰۲۰,۵۰۰	۱۳۴,۹۱۷,۶۲۰	۶,۸۴۹,۴۳۳,۴۰۰	۳۲,۸۱۰,۱۴۰,۰۰۰
(۵,۴۲۳,۳۸۸,۳۸۸,۳۸۵)	(۸,۰۴۶,۸۷۸,۱۹۵)	(۱۷,۰۰۰,۵۸۱,۲۳۶)	(۲۸,۰۴۵,۲۱۱,۷۱۶)	(۲۸,۰۴۵,۲۱۱,۷۱۶)	(۱۸,۰۴۶,۸۴۳,۵۰۵)	۴۱,۰۷۲,۸۰۴	(۱۰,۰۴۹,۱۲۸,۵۰۶)	(۱۸,۰۴۹,۱۲۸,۵۰۶)	(۲۸,۰۴۳,۸۴۵,۳۴۹)	(۲۴,۱۵۵,۴۷۸,۴۸۶)	(۲۱,۷۲۸,۹۲۱,۰۷۸)	(۱۹,۵۱۶,۰۸۵,۵۸۵)	(۲,۵۳۳,۴۴۴,۲۶۶,۵۳۵)
(۲۵,۶۷۸,۷۸۵,۵۶۲)	(۲,۵۵۷,۵۵۹,۴۳۳)	(۲,۵۴۸,۱۸۵,۹۰۴)	(۳,۵۸۰,۳۰۲,۵۶۲)	(۳,۷۱۵,۸۰۲,۵۱۳)	(۱,۲۵۱,۱۲۴,۱۸۸)	(۱,۳۴۰,۴۰۴)	(۱۸,۰۴۹,۷۸۸,۵۷۲)	(۲,۸۳۳,۱۸۷,۹۰۵)	(۴,۰۴۰,۷۸۷,۱۲۷)	(۲,۱۴۵,۰۳۰,۱۰۶)	(۱,۲۳۰,۲۵۴,۵۵۸)	(۳,۱۵۶,۴۳۳,۳۰۱)	(۱۳۳,۳۳۵,۳۰۵,۳۳۳)
(۴۹۱,۳۵۸,۱۶۲)	(۲۲,۳۴۲,۴۴۸)	(۳,۰۰۰,۳۰۲,۸۰۱)	(۳,۰۰۰,۳۰۲,۸۰۱)	(۲۹,۹۷۸,۷۱۱)	(۲۹,۹۷۸,۷۱۱)	(۳,۰۳۳,۸۰۱)	(۲۹,۹۷۸,۷۱۱)	(۳,۰۳۳,۸۰۱)	(۲۹,۹۷۸,۷۱۱)	(۲۹,۹۷۸,۷۱۱)	(۲۹,۹۷۸,۷۱۱)	(۲۹,۹۷۸,۷۱۱)	(۲۹,۹۷۸,۷۱۱)
(۱۲۶,۶۷۰,۱۵۴,۲۲۴)	(۲,۵۲۸,۸۳۳,۷۱۱)	(۲,۵۵۸,۲۳۵,۵۵۶)	(۲,۵۵۸,۲۳۵,۵۵۶)	(۲,۵۵۸,۲۳۵,۵۵۶)	(۱,۵۵۸,۲۳۵,۵۵۶)	(۱,۵۵۸,۲۳۵,۵۵۶)	(۱,۵۵۸,۲۳۵,۵۵۶)	(۱,۵۵۸,۲۳۵,۵۵۶)	(۱,۵۵۸,۲۳۵,۵۵۶)	(۱,۵۵۸,۲۳۵,۵۵۶)	(۱,۵۵۸,۲۳۵,۵۵۶)	(۱,۵۵۸,۲۳۵,۵۵۶)	(۱,۵۵۸,۲۳۵,۵۵۶)
(۵۸,۷۴۹,۴۸۸,۸۸۴,۴۸۸)	(۲۲,۳۴۲,۴۴۸)	(۸,۰۴۶,۸۷۸,۱۹۵)	(۱۸,۰۴۶,۸۷۸,۱۹۵)	(۱۸,۰۴۶,۸۷۸,۱۹۵)	(۱۸,۰۴۶,۸۷۸,۱۹۵)	(۱۸,۰۴۶,۸۷۸,۱۹۵)	(۱۸,۰۴۶,۸۷۸,۱۹۵)	(۱۸,۰۴۶,۸۷۸,۱۹۵)	(۱۸,۰۴۶,۸۷۸,۱۹۵)	(۱۸,۰۴۶,۸۷۸,۱۹۵)	(۱۸,۰۴۶,۸۷۸,۱۹۵)	(۱۸,۰۴۶,۸۷۸,۱۹۵)	(۱۸,۰۴۶,۸۷۸,۱۹۵)
۱۲۷,۰۷۰,۳۰۲,۴۸۸,۵۱۲	.	۲۸,۹۲۱,۰۲۳,۱۳۲	۲۳,۸۰۱,۸۳۳,۶۸۷	۳۱۱,۸۴۸,۷۳۱,۴۵۶	۱۲۷,۱۲۹,۷۲۴,۸۴۰	۲۴,۹۴۴,۹۸۷,۳۲۷	۱۸,۱۲۹,۴۲۳,۳۸۲	۴۸,۸۴۳,۴۱۱,۴۵۶	۴۲۵,۸۵۵,۱۱۳,۱۳۴	۴۱۲,۷۷۵,۰۶۶,۹۵۶	۱۸,۸۴۸,۸۵۴,۴۵۵	۳۷۷,۹۵۰,۳۴۸,۳۴۹	۱۰,۴۴۱,۱۷۷,۴۵۸
۲۷۲۸,۱۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۴,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۰۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰
(۴۳۷,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳۹,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳۹,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳۹,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳۹,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳۹,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳۹,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳۹,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳۹,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳۹,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳۹,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳۹,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳۹,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳۹,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰)
(۵,۷۹۴,۵۵۸,۸۸۴,۴۸۴)	(۱۲,۳۴۴,۸۴۴,۸۵۶)	(۸,۴۴۵,۰۴۴,۸۵۶)	(۱۸,۰۴۶,۸۷۸,۱۹۵)	(۱۸,۰۴۶,۸۷۸,۱۹۵)	(۱۸,۰۴۶,۸۷۸,۱۹۵)	(۱۸,۰۴۶,۸۷۸,۱۹۵)	(۱۸,۰۴۶,۸۷۸,۱۹۵)	(۱۸,۰۴۶,۸۷۸,۱۹۵)	(۱۸,۰۴۶,۸۷۸,۱۹۵)	(۱۸,۰۴۶,۸۷۸,۱۹۵)	(۱۸,۰۴۶,۸۷۸,۱۹۵)	(۱۸,۰۴۶,۸۷۸,۱۹۵)	(۱۸,۰۴۶,۸۷۸,۱۹۵)
(۲۸,۷۵۴,۴۲۳,۸۸۴)	(۲۲,۰۷۸,۸۴۴,۸۴۴)	.	(۱۸,۰۴۶,۸۷۸,۱۹۵)	(۱۸,۰۴۶,۸۷۸,۱۹۵)	(۱۸,۰۴۶,۸۷۸,۱۹۵)	(۱۸,۰۴۶,۸۷۸,۱۹۵)	(۱۸,۰۴۶,۸۷۸,۱۹۵)	(۱۸,۰۴۶,۸۷۸,۱۹۵)	(۱۸,۰۴۶,۸۷۸,۱۹۵)	(۱۸,۰۴۶,۸۷۸,۱۹۵)	(۱۸,۰۴۶,۸۷۸,۱۹۵)	(۱۸,۰۴۶,۸۷۸,۱۹۵)	(۱۸,۰۴۶,۸۷۸,۱۹۵)
۹,۱۲۱,۰۵۵,۳۸۰,۰۰۰	۲۴,۲۵۵,۱۷۰,۲۴۸	۲۰,۴۲۳,۸۷۸,۳۸۱	۱۴,۹۲۷,۴۶۲	۲۹,۰۷۲,۳۳۷,۵۱۷	۱۱۲,۰۴۰,۶۶۶,۸۴۸	۱۵,۲۳۳,۹۸۷,۳۲۷	۸۲,۳۲۳,۱۸۴,۴۴۶	۲۰,۴۰۰,۹۱۲,۷۳۷	۱۷۹,۵۵۱,۳۰۱,۱۳۴	۲۶۶,۴۴۴,۵۸۷,۵۲۳	۵۵,۵۴۸,۰۴۰,۰۰۰	۱۴۵,۳۲۷,۱۱۰,۹۱۳	۷,۶۱۲,۵۵۰,۵۵۰,۵۷۰



تاریخچه
 سود (زیان) فروش اوراق بهادار
 اوراق بهادار
 سود (زیان) تحقق یافته نگهداری
 سایر درآمدها
 جمع درآمدها (زیان ها)
 تغییرات
 هزینه کارکرد و زکات
 سایر هزینه ها
 جمع هزینه ها
 سود (زیان) واقعی
 سود (زیان) واقعی

خالص داری ها (اوراق بهادار)
 کذا (اول دوره)
 واحد ملی سرمایه گذاری صادر شده
 خالص ملی سرمایه گذاری ابطال شده
 خالص ملی سرمایه گذاری ابطال شده
 خالص داری ها (اوراق بهادار)
 خالص داری ها (اوراق بهادار)