

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

فهرست مندرجات

شماره صفحه

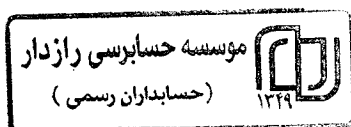
(۱) الی (۳)

۱ ضمیمه

عنوان

۱- گزارش حسابرس مستقل

۲- صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه



عضو جامعه حسابداران رسمی ایران

عضو انجمن حسابداران داخلی ایران

عضو انجمن حسابداران خبره ایران



موسسه حسابرسی رازدار (محدوده سهامی)

مستقل در امور حسابرسی و بازرسی

گزارش حسابرس مستقل به مجمع صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین، شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱ که نشانگر ارزش جاری خالص داراییهای آن در تاریخ یاد شده می باشد و صورت های سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور که براساس دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده، به همراه یادداشتهای توضیحی شماره یک تا ۲۹ پیوست، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی صندوق است، به گونه ای که این صورتهای مالی از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این موسسه اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آئین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینانی معقول کسب شود.

حسابرسی شامل رسیدگی نمونه ای و اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روش های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی صندوق، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امید نامه صندوق و "دستورالعمل اجرایی و گزارش دهی رویه های مالی" صندوق های سرمایه گذاری و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

موسسه حسابرسی رازدار

(حسابداران رسمی)



اظهار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده، خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین در تاریخ ۳۰ بهمن ۱۴۰۱ و سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو مطلوب نشان می دهد.

سایر بندهای توضیحی

۵- صورتهای مالی سالانه منتهی به ۲۹ بهمن ۱۴۰۰ صندوق توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۲۳ فروردین ۱۴۰۱ آن موسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر "مقبول" اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۶- محاسبات خالص ارزش روز دارائیه (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه ای طی سال مالی توسط این موسسه مورد رسیدگی قرار گرفته و ایرادی مشاهده نگردیده است.

۷- اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر صندوق و متولی در اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و همچنین امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت و ضبط حسابها طی سال مالی به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته و موردی دال بر عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی به شرح فوق، مشاهده نگردیده است.

۸- مفاد بند ۲ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب سال ۱۳۹۰ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار مندرج در یادداشت توضیحی ۲۸ صورت های مالی، مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. در این خصوص نظر این موسسه به موردی که موجب عدم رعایت الزامات کفایت سرمایه صندوق باشد، جلب نگردیده است.

۹- در محدوده بررسی های انجام شده، به استثنای موارد زیر به مواردی حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه، قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار از جمله دستورالعمل نحوه اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های صندوق های سرمایه گذاری توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برخورد نگردیده است.

۹-۱- مفاد ماده ۲۸ اساسنامه صندوق، درخصوص اطلاع به متولی و سازمان بورس و اوراق بهادار از محل و زمان تشکیل و موضوع جلسه مجمع مورخ ۱۴۰۱/۰۸/۲۲ حداقل ۱۰ روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع رعایت نشده است.

۹-۲- مفاد تبصره ۴ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق، درمورد ارائه اظهارنظر حسابرس نسبت به گزارش ها و صورتهای مالی سالانه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰ حداکثر ظرف ۳۰ روز پس از دریافت صورتهای مالی مزبور، رعایت نشده است.

۹-۳- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۱۰ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی درخصوص تسویه حساب فی مابین صندوق و کارگزاری پس از ۲ روز کاری در بخشی از دوره مورد رسیدگی برای نمونه در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۱۱ برای نمادهای مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن و نفت بهران رعایت نشده است.

۹-۴- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۱۸ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، مبنی بر سرمایه گذاری منابع مازاد صندوق در صندوق های سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت قابل معامله پس از تصویب در مجمع عمومی صندوق، رعایت نشده است (مجمع مربوطه ۱۴۰۱/۰۸/۲۲ برگزار شده ولیکن از تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۲۱ واحدهای صندوق های سرمایه گذاری خریداری شده است).

۹-۵- علیرغم مکاتبات بعمل آمده از سوی صندوق با شرکت های سرمایه پذیر فولاد جنوب کاوه کیش، ایران تایر، حفاری شمال، شیر و گوشت زاگرس شهرکرد، شیشه و گاز، قند اصفهان، کاشی پارس، بیمه سینا، شیشه سازی مینا و معدنی دماوند، سود سهام متعلقه در موعد مقرر قانونی اخذ نگردیده است.

۹-۶- مفاد ماده ۷ امیدنامه صندوق، درخصوص تعهدات و شرایط بازارگردانی مندرج در یادداشت ۲۴ توضیحی صورتهای مالی، مبنی بر تعهد صندوق برای خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی با لحاظ شرایط مندرج در بند مذکور امیدنامه، با توجه به اتمام قراردادهای فی مابین برای نمادهای حفاری شمال، کشاورزی و دامپروری مگسال، شیر و گوشت زاگرس شهرکرد، قند شیروان و قوچان و بجنورد، سیمان ایلام، بیمه سینا، لبنیات پاک، بهنوش ایران، کشت و صنعت خرمدره، قند اصفهان، کشاورزی و دامپروری بینالود نیشابور، کشت و دام قیام اصفهان، دامداری تلیسه نمونه، ایران تایر، شیشه سازی مینا، هتل پارسیان کوثر اصفهان، صنعتی دوده فام و معدنی دماوند عملیات بازارگردانی انجام نشده است.

۱۰- گزارش فعالیت درباره وضعیت و عملکرد صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده و موارد مندرج در این گزارش، نظر این مؤسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور و مدارک ارائه شده باشد جلب نشده است.

۱۱- در اجرای مفاد ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذی ربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

۲۲ فروردین ماه ۱۴۰۲

مؤسسه حسابرسی رازدار

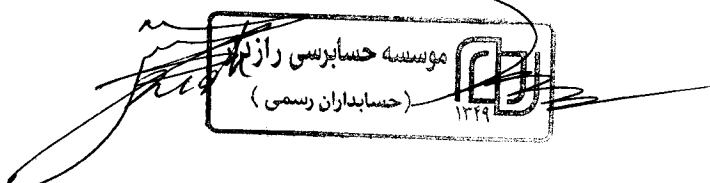
(حسابداران رسمی)

محمود محمد زاده

(شماره عضویت: ۸۰۰۷۰۱)

سعید قاسمی

(شماره عضویت: ۸۱۱۰۵۹)



سندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱

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 ۱۴۰۱ 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
۱۰-۳۶	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 متصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نموده می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۱۶ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بورس بهگزین	محمد حسن هراتیان	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی	

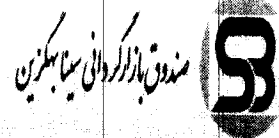


پیوست گزارش حسابرسی

مهر

مورخ ۱۴۰۲ / ۱۱ / ۲۲

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 ۱۴۰۱

۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۷,۷۷۰,۳۲۰,۶۶۵,۱۸۱	۱۱,۲۸۶,۶۵۵,۹۳۸,۷۱۱	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۸۲۲,۲۳۸,۰۴۱,۰۲۴	۶۱۹,۲۵۲,۱۱۲,۶۰۸	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۳۷۱,۲۵۲,۰۵۴,۴۳۲	۳۲۴,۸۹۴,۴۶۰,۷۰۵	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با در آمد ثابت یا علی الحساب
.	۱,۰۰۳,۵۶۶,۳۳۹,۲۸۳	۸	سرمایه گذاری در صندوق با در آمد ثابت
۳۳۸,۱۰۱,۴۴۷,۳۴۸	۳۶۹,۲۳۸,۵۹۴,۴۷۵	۹	حسابهای دریافتی
۱۰,۱۴۱,۶۵۷,۱۲۲	.	۱۰	جاری کارگزاران
۱,۲۲۰,۹۲۳,۹۹۷	۳,۴۴۹,۲۲۷,۹۷۸	۱۱	موجودی نقد
۹,۳۱۳,۲۷۴,۷۸۹,۱۰۴	۱۳,۶۰۷,۰۵۶,۶۷۳,۷۶۰		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
	۲۶,۴۹۰,۵۵۹,۳۶۴	۱۰	جاری کارگزاران
۱۰۰,۵۷۲,۳۱۴,۴۶۲	۱۸۹,۲۳۷,۸۲۱,۹۱۳	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۱,۷۴۳,۰۹۲,۶۲۲	۲,۲۶۴,۶۷۸,۰۹۱	۱۳	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱۰۲,۳۱۵,۴۰۷,۰۸۴	۲۱۷,۹۹۳,۰۵۹,۳۶۸		جمع بدهی ها
۹,۳۱۰,۹۵۹,۳۸۲,۰۲۰	۱۳,۳۸۹,۰۶۳,۶۱۴,۳۹۲	۱۴	خالص دارایی ها
۵۸۶,۶۵۲	۸۴۹,۹۷۴		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۲ / ۱۱ / ۲۲

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

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

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

صندوق بازرگانی سینا بهگزین



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی سینا بهگزین

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰ (ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰ (ریال)	یادداشت
(۶۸۴,۴۲۱,۳۴۳,۴۵۲)	۴۰۸,۸۶۶,۳۶۲,۵۱۸	۱۵
(۵,۴۱۳,۷۵۴,۳۹۷,۳۰۳)	۳,۱۵۲,۸۶۶,۹۹۹,۸۹۲	۱۶
۴۵۷,۲۸۸,۷۳۸,۴۸۸	۵۱۵,۵۲۸,۸۸۲,۶۵۱	۱۷
۷,۶۳۳,۶۷۲,۱۸۶	۹۴,۲۲۱,۱۶۵,۱۵۸	۱۸
.	۳۴,۱۲۸,۰۱۸,۳۷۴	۱۹
۲۶۴,۶۰۰,۷۱۶	۲,۳۴۲,۲۸۰,۹۵۲	۲۰
(۵,۶۳۳,۹۸۸,۷۲۹,۳۶۵)	۴,۲۰۷,۹۵۳,۷۰۹,۵۴۵	
(۱۶۵,۶۷۸,۷۹۵,۱۶۲)	(۱۴۲,۹۳۹,۹۱۱,۶۵۴)	۲۱
(۹۹۱,۳۵۹,۱۶۲)	(۷,۰۶۲,۵۶۸,۲۹۹)	۲۲
(۱۶۶,۶۷۰,۱۵۴,۳۲۴)	(۱۵۰,۰۰۲,۴۷۹,۹۵۳)	
(۵,۷۹۹,۶۵۸,۸۸۳,۶۸۹)	۴,۰۵۷,۹۵۱,۲۲۹,۵۹۲	
-۴۶.۲۱%	۳۵.۷۲%	
-۶۲.۹۰%	۳۰.۳۱%	

درآمدها:

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

هزینه ها:

هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه ها
جمع هزینه ها
سود (زیان) خالص
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
بازده سرمایه گذاری پایان سال مالی (۲)

سود خالص

میانگین موجودی (ریال) وجوه استفاده شده

= بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)

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

= بازده سرمایه گذاری پایان سال مالی (۲)

خالص دارایی های پایان سال مالی

یادداشت های توضیحی، بخش خواننده پذیر صورت های مالی می باشد.



آدرس: تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر (بخارست)، خیابان دوازدهم، شماره ۷ کد پستی: ۱۵۱۴۷-۵۷۱۱۱ تلفن: ۰۲۱-۴۸۸۱۷۶۹۹۲۳ نمابر: ۱۰۲۰۸۸۱۷۶۹۹۲۳



پیوست گزارش حسابرسی

بازار

مورخ ۱۴۰۲ / ۱۱ / ۲۲

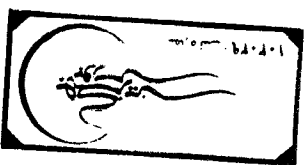
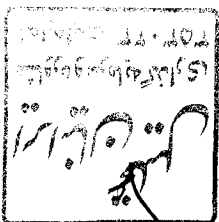
شماره ثبت شرکت ها ۴۴۷۵۰
شماره ثبت سازمان ۱۱۵۹۵
شماره اقتصادی ۶۱۱۶۱۲۷۹۹۸۷



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار سرمایه تهران

صورت گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱

پایان داشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۲۳	ریال	تعداد	ریال	تعداد
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری)					
اول سال مالی	۱۳۰۹۰۹۰۸۶۶	۱۳۰۹۰۹۰۸۶۶	۱۳۰۹۰۹۰۸۶۶	۱۳۰۹۰۹۰۸۶۶	۱۳۰۹۰۹۰۸۶۶
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال مالی	۷۳۶.۳۳۶	۷۳۶.۳۳۶.۰۰۰.۰۰۰	۷۳۶.۳۳۶.۰۰۰.۰۰۰	۷۳۶.۳۳۶	۷۳۶.۳۳۶
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال مالی	(۶۸۴.۷۹۰)	(۶۸۴.۷۹۰.۰۰۰.۰۰۰)	(۶۸۴.۷۹۰.۰۰۰.۰۰۰)	(۶۸۴.۷۹۰)	(۶۸۴.۷۹۰)
سود (زیان) خالص سال مالی	۴.۵۷۹.۵۵۱.۳۲۹.۵۹۲	۴.۵۷۹.۵۵۱.۳۲۹.۵۹۲	۴.۵۷۹.۵۵۱.۳۲۹.۵۹۲	۴.۵۷۹.۵۵۱.۳۲۹.۵۹۲	۴.۵۷۹.۵۵۱.۳۲۹.۵۹۲
تعدیلات	۲۳	۶۸۷.۷۰۰.۳۰۷.۸۰۰	۶۸۷.۷۰۰.۳۰۷.۸۰۰	۶۸۷.۷۰۰.۳۰۷.۸۰۰	۶۸۷.۷۰۰.۳۰۷.۸۰۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری)					
پایان سال مالی	۱۵.۷۵۲.۳۱۵	۱۳.۳۸۹.۰۶۳.۶۱۴.۳۲۲	۱۳.۳۸۹.۰۶۳.۶۱۴.۳۲۲	۱۳.۳۸۹.۰۶۳.۶۱۴.۳۲۲	۱۳.۳۸۹.۰۶۳.۶۱۴.۳۲۲



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

آدرس: تهران، میدان آزادی، خیابان احمد قسیر (پارکس)، خیابان دوازدهم، شماره ۷۰ کد پستی: ۵۷۱۱۱-۱۵۱۳۷، تلفن: ۳۲۸۴۶-۰۲۱، شماره: ۸۸۷۶۹۹۱۲۳



پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۱۴۰۲/۱۱/۲۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱

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، کشاورزی و دامپروری بینالود، خدمات دریایی بندری سینا، بیمه سینا، کشت و دام قیام اصفهان، جنرال مکانیک، شیشه سازی مینا، صنعتی دوده فام، سرمایه گذاری کوثر بهمن، سرمایه گذاری نیروگاهی ایران، دامناری تلیسه نمونه، قند شیروان و بجنورد، نفت پهران، سیمان تهران، حفاری شمال، قند اصفهان، ایران تابر، لبنیات پاک، کاشی سینا، شیشه و گاز، بهنوش ایران، کشاورزی و دامپروری مگسال، برق و انرژی پیوند گستر پارس، کشت و صنعت خرمدره، پاکدیس، کاشی پارس، سیمان هگمتان، سیمان ایلان، 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 ۲-۲-۲ امیدنامه می کند. هدف صندوق افزایش نقدشوندگی، تنظیم عرضه و تقاضا و تحدید دامنه نوسان قیمت سهام و حق تقدم سهام موضوع بندهای ۱-۲-۱ و ۲-۲-۲ و ۲-۲-۳ امیدنامه و کسب منفعت از این محل است.

۱-۱-۹- مدیر می تواند به منظور پوشش ریسک نوسان قیمت سهام موجود در سبد دارایی صندوق، در بازار معاملات آتی بورس اوراق بهادار تهران شرکت نموده و تا سقف دارایی هر سهم در صندوق اقدام به اتخاذ موقعیت فروش در قرارداد آتی آن سهم نماید. در هر زمان باید تعداد سهام در موقعیت های فروش باز صندوق در قراردادهای آتی، از تعداد همان نوع سهم که در سبد دارایی صندوق قرار دارد کمتر باشد. در صورتی که در اثر فروش سهام، تعداد سهام موجود در سبد دارایی از تعداد سهامی که صندوق در قراردادهای آتی متعهد به فروش آنها شده است، کمتر گردد؛ مدیر موظف است قبل از فروش سهام، با اتخاذ موقعیت تعهد خرید در قراردادهای آتی سهام، تعداد سهامی که صندوق در قرارداد آتی متعهد به فروش آن شده است را به میزان کافی کاهش دهد. مدت فعالیت صندوق بموجب ماده ۵ اساسنامه ۲ 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.



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۲ / ۱۱ / ۲۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

بازداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱

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، 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

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی رازدار است که در بهمن ماه ۱۳۴۹ به شماره ثبت ۱۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از میدان ارژانتین خ احمد قصیر خ ۱۹-پلاک ۱۸ واحد ۱۴

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

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



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۲ / ۱۱ / ۲۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱

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؛ 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 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

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط بازار، 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.



نیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۲ / ۱۱ / ۲۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱

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

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

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	معدل ۱٪ حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق
هزینه های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجمع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۱۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه ۰.۴ 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 ۰.۰۰۵٪ از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سقف سالیانه حداکثر ۱۳۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۶۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد حقشده مدیر صندوق	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	الف) هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق ، بعنوان بخش ثابت سالانه مبلغ ۲.۱۸۰ میلیون ریال بعنوان بخش ثابت سالیانه میباشد که از ۲۵ درصد تخفیف بهره مند میباشد. ب) مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال به ازای محاسبه هر NAV سالیانه ج) ضریب سالانه ی خالص ارزش دارایی هابه ازای هر نماد جدا محاسبه میگردد و هر نماد تا سقف ۶۰۰ میلیارد ریال از متغیر خالص ارزش دارایی ها معاف بوده و مبالغ بالاتر از آن لحاظ میشود و سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی ها برابر با ۱۴ میلیارد ریال میباشد . ارزش دارایی به میلیارد ریال از صفر تا ۳۰.۰۰۰ از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰ بالای ۵۰.۰۰۰ ضریب ۰.۰۰۰۲۵ ۰.۰۰۰۱۵ ۰.۰۰۰۰۵



سازمان بورس و اوراق بهادار

پیوست گزارش حسابرسی

مورخ ۱۴۰۲ / ۱۱ / ۲۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهنجین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱

۴-۴ - بدهی به ارکان صندوق

کارمزد تحقیق‌یافته مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل برداشت 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 اظهار نظر حسابرس راجع به این گزارش‌ها، حسابرس نظر مفیول 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 - تمهیدات معاملات بازارگردانی

شرکت	سفارش حداقل معاملات انباشته	حداقل معاملات سهام	دامنه نوسان
۱ شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	۸۵۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۴٪
۲ هتل پارسایان کوثر اصفهان	۲۵۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۳٪
۳ کشاورزی و دامپروری بینالود	۲۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۳٪
۴ کشت و دام قیام اصفهان	۱۷۵,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۳٪
۵ حصار مکانیک	۳۵۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۳٪
۶ نفت بهران	۱۶,۹۵۰	۳۳۹,۰۰۰	۲.۲۵٪
۷ برق و انرژی پیوند گستر پارس	۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴٪
۸ فولادکاوه کیش	۴۲,۰۵۰	۸۴۱,۰۰۰	۲.۲۵٪
۹ سیمان تهران	۷,۹۰۰	۱۵۸,۰۰۰	۲.۲۵٪
۱۰ حفاری شمال	۶۷,۰۰۰	۱,۳۴۰,۰۰۰	۲.۵۰٪
۱۱ قند اصفهان	۱,۴۵۰	۲۹,۰۰۰	۲.۵۰٪
۱۲ ایران تاپر	۱۴۷,۳۰۰	۲,۹۴۶,۰۰۰	۲.۵۰٪
۱۳ لبنیات پاک	۱۵,۲۰۰	۳۰۴,۰۰۰	۲.۵۰٪
۱۴ کاشی سینا	۳,۷۵۰	۷۵,۰۰۰	۲.۵۰٪
۱۵ شیشه و گاز	۱۱,۱۵۰	۲۲۹,۰۰۰	۲.۷۵٪
۱۶ بهنوش ایران	۳,۲۰۰	۶۴,۰۰۰	۲.۵۰٪
۱۷ کشاورزی و دامپروری مگسال	۷,۵۵۰	۱۵۱,۰۰۰	۲.۵۰٪
۱۸ سرمایه گذاری نیروگاهی سنا	۳۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۲٪
۱۹ بیمه سینا	۱۳۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	۲٪
۲۰ کشت و صنعت دشت خرم دره	۳۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	۴٪
۲۱ توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴٪
۲۲ دامداری تلیسه نمونه	۱۵۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳٪
۲۳ صنعتی دوده قام	۱۷,۵۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۳٪
۲۴ شیشه سازی مینا	۲۲,۵۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۲٪
۲۵ پاکدیس	۳۵,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۴٪
۲۶ قند شیروان	۷۵,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳٪
۲۷ سیمان هگمتان	۴,۲۰۰	۸۴,۰۰۰	۲.۵۰٪
۲۸ سیمان ایلام	۱۲,۵۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲.۵۰٪
۲۹ کاشی پارس	۲۵,۱۰۰	۵۰۲,۰۰۰	۲.۵۰٪
۳۰ سرمایه گذاری کوثر بهن	۱۷۰,۰۰۰	۳,۴۰۰,۰۰۰	۳٪
۳۱ معدنی دماوند	۱۳,۸۰۰	۲۷۶,۰۰۰	۲.۲۵٪

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 ۲۳ 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 ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشند و از این بابت نقل و انتقال آن‌ها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مطالبه نخواهد شد.



نیو ست گزارش حسابرسی

بازار

مورخ ۱۴۰۲ / ۱۱ / ۲۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سیال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	نوع سپرده	نماد	شماره حساب	بانک
مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی‌ها	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	شماره حساب	بانک
۱,۰۵۲,۰۸۳	۰.۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۱۲	کوتاه مدت	۸۴۰۰۴۰۲۰۷۴	ملت شعبه بورس تهران
۷۷۷,۲۰۱,۳۱۳	۰.۰۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱	بانک سینا-جمهوری
۱۱,۴۶۱,۱۳۷,۹۸۲	۰.۰۴	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۲	بانک سینا-جمهوری
۱۱۰,۷۷۱,۱۹۳,۵۸۳	۰.۰۱	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۳	بانک سینا-جمهوری
۷,۱۲۹,۸۸۲,۸۲۴	۰.۰۸	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۴	بانک سینا-جمهوری
۱۱,۲۸۴,۲۴۵,۵۶۲	۰.۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۵	بانک سینا-جمهوری
۳۲۸-۲,۴۷۵,۳۱۲	۰.۰۳	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۶	بانک سینا-جمهوری
۱۵,۷۵۳,۹۷۱,۵۷۴	۰.۰۱	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۷	بانک سینا-جمهوری
۵۷,۴۵۴,۰۲۵,۸۷۲	۰.۰۷	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۸	بانک سینا-جمهوری
۶۵,۸۰۱,۵۰۲,۰۶۲	۰.۰۲	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۹	بانک سینا-جمهوری
۳۴,۷۲۹,۹۶۴	۰.۰۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱۰	بانک سینا-جمهوری
۹۸,۷۰۱,۶۳۲,۲۹۷	۱.۵۷	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱۱	بانک سینا-جمهوری
۲,۲۷۳,۴۰۱,۵۷۱	۰.۰۱	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱۲	بانک سینا-جمهوری
۶۵,۳۲۷,۸۶۶,۵۱۳	۰.۰۹	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱۳	بانک سینا-جمهوری
۲۴۶,۴۹۳,۵۵۸	۰.۲۱	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱۴	بانک سینا-جمهوری
۱۳۰,۴۰۶,۰۴۹	۰.۰۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱۵	بانک سینا-جمهوری
۷۲۴,۲۸۸,۸۹۲	۰.۰۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱۶	بانک سینا-جمهوری
۶۱,۲۵۰,۶۷۹,۱۶۹	۰.۳۹	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱۷	بانک سینا-جمهوری
۲۷۶,۶۸۶,۲۲۴	۰.۰۸	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱۸	بانک سینا-جمهوری
۴۴۹,۳۹۲,۲۹۳	۰.۰۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱۹	بانک سینا-جمهوری
۸۲۴,۵۷۱,۰۳۹	۰.۰۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۲۰	بانک سینا-جمهوری
۱۹,۱۸۲,۲۹۶,۹۶۶	۰.۰۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۲۱	بانک سینا-جمهوری
۹۲۲,۷۶۷,۰۵۵	۰.۰۱	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۲۲	بانک سینا-جمهوری
۳,۳۹۱,۲۹۲,۰۹۰	۰.۴۱	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۲۳	بانک سینا-جمهوری
۶,۲۱۲,۲۹۰,۳۴۷	۰.۰۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۲۴	بانک سینا-جمهوری
۲۱۰,۳۱۰,۷۹۴,۹۱۱	۰.۵۵	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۲۵	بانک سینا-جمهوری
۲۴,۹۶۲,۱۲۶,۹۱۰	۰.۰۱	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۲۶	بانک سینا-جمهوری
۸۳۸,۰۰۰,۶۶۰	۰.۰۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۲۷	بانک سینا-جمهوری
۳۶,۲۸۶,۴۸۶,۰۷۹	۰.۵۸	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۲۸	بانک سینا-جمهوری
۱۲۴,۰۳۴,۱۲۱,۵۲۶	۰.۰۴	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۲۹	بانک سینا-جمهوری
۸۳,۱۴۱,۷۷۹,۷۳۹	۰.۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۳۰	بانک سینا-جمهوری
۵,۱۲۴,۱۴۸,۰۲۵	۰.۰۲	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۳۱	بانک سینا-جمهوری
۴۹۵,۵۱۳,۸۸۳	۰.۱۱	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۳۲	بانک سینا-جمهوری
۲۵,۳۱۵,۳۵۹,۰۱۷	۰.۰۱	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۳۳	بانک سینا-جمهوری
	۰.۰۰	۱۴۰۱/۰۷/۲۳	کوتاه مدت	۸۴۹-۸۱۰-۴۰۳۹۰۱۸-۱	بانک سامان سرو
۸۲۲,۳۸۰,۴۱۰,۲۴	۴.۵۵				
		۶۱۹,۲۵۲,۱۱۲,۶۰۸			



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا پیکوین

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱

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

۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳۷۱,۲۵۲,۰۵۴,۴۳۲	۳۳۴,۸۹۴,۴۶۰,۷۰۵	۷-۱
۳۷۱,۲۵۲,۰۵۴,۴۳۲	۳۳۴,۸۹۴,۴۶۰,۷۰۵	

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

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

۱۴۰۰/۱۱/۳۰		۱۴۰۱/۱۱/۳۰	
درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
درصد	ریال	درصد	ریال
۰۰۰۴	۲,۳۲۱,۸۲۵,۶۷۶	۰۰۰۰	۰
۳۰۰۵	۷۸۳,۸۸۳,۰۶۰,۴۳۹	۱۷۷	۲۴۱,۳۷۹,۷۶۵,۸۴۳
۰۹۰	۸۳,۹۴۶,۶۲۲,۳۲۷	۰۶۱	۸۳,۶۱۴,۶۹۴,۸۶۳
۳۰۹۹	۳۷۱,۲۵۲,۰۵۴,۴۳۲	۲۰۳۹	۳۳۴,۸۹۴,۴۶۰,۷۰۵
درصد خالص ارزش	سود متعلقه	درصد خالص ارزش	سود متعلقه
درصد	ریال	درصد	ریال
۰۰۰۴	۰	۰۰۰۰	۰
۳۰۰۵	۲۸۴,۵۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۷	۲۸۴,۵۷۶,۰۰۰,۰۰۰
۰۹۰	۱۰۰,۸۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۰۶۱	۱۰۰,۸۹۵,۰۰۰,۰۰۰
۳۰۹۹	۳۸۵,۳۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۳۹	۳۸۵,۳۷۱,۰۰۰,۰۰۰

تاریخ سررسید

اسناد خزانه ۸،۱۰۶،۱۴۶ (خزانه ۸۱۸)

اسناد خزانه ۳۰۰،۸۰۰ (خزانه ۸۳۰)

اسناد خزانه ۲۱،۲۰۹ (خزانه ۸۳۱)



پیوست گزارش حسابرسی

مورخ ۱۴۰۲/۱۱/۲۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهنگین
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱

۸- سرمایه گذاری در صندوق با درآمد ثابت به شرح زیر است :

۱۴۰۰/۱۱/۳۰		۱۴۰۱/۱۱/۳۰		تعداد	بهای تمام شده	درصد خالص ارزش		خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها
درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش			فروش به کل دارایی ها	فروش به کل دارایی ها			
۰	۰	۱,۲۳	۱۶۷,۴۳۷,۳۱۸,۸۴۱	۴,۱۲۴,۱۰۴	۱۶۱,۴۳۹,۶۲۶,۵۸۲	۱۶۷,۴۳۷,۳۱۸,۸۴۱	۱۶۷,۴۳۷,۳۱۸,۸۴۱	۱۶۷,۴۳۷,۳۱۸,۸۴۱	۱۶۷,۴۳۷,۳۱۸,۸۴۱	۱,۲۳
۰	۰	۴,۶۳	۶۳۰,۰۶۷,۹۶۴,۱۳۴	۶۱,۸۹۸,۲۵۴	۶۲۷,۰۴۲,۳۵۲,۲۷۶	۶۳۰,۰۶۷,۹۶۴,۱۳۴	۶۳۰,۰۶۷,۹۶۴,۱۳۴	۶۳۰,۰۶۷,۹۶۴,۱۳۴	۶۳۰,۰۶۷,۹۶۴,۱۳۴	۴,۶۳
۰	۰	۱,۵۱	۲۰۶,۰۶۱,۰۵۶,۳۰۸	۴,۱۳۰,۵۸۳	۱۹۹,۱۴۴,۴۳۷,۳۷۰	۲۰۶,۰۶۱,۰۵۶,۳۰۸	۲۰۶,۰۶۱,۰۵۶,۳۰۸	۲۰۶,۰۶۱,۰۵۶,۳۰۸	۲۰۶,۰۶۱,۰۵۶,۳۰۸	۱,۵۱
۰	۰	۷,۳۸	۱۰۰,۰۳۵۶۶,۳۳۹,۲۸۳	۹۸۷,۶۲۵,۴۱۲,۳۲۸	۹۸۷,۶۲۵,۴۱۲,۳۲۸	۱۰۰,۰۳۵۶۶,۳۳۹,۲۸۳	۱۰۰,۰۳۵۶۶,۳۳۹,۲۸۳	۱۰۰,۰۳۵۶۶,۳۳۹,۲۸۳	۱۰۰,۰۳۵۶۶,۳۳۹,۲۸۳	۷,۳۸

با درآمد ثابت کلین (کلین)

سپهر سودمند سیتلا (سیتلا)

سپید دماوند (سپیدما)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱

۹- حسابهای دریافتنی

۱۴۰۰/۱۱/۳۰		۱۴۰۱/۱۱/۳۰	
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال		ریال
۳۳۸,۱۰۱,۴۴۷,۳۴۸	۳۵۸,۰۳۵,۰۱۰,۵۰۱	۲۵٪	۳۵۸,۲۴۴,۷۷۷,۷۰۰
	۱۱,۲۰۳,۵۸۳,۹۷۴		۱۱,۲۰۳,۵۸۳,۹۷۴
۳۳۸,۱۰۱,۴۴۷,۳۴۸	۳۶۹,۲۳۸,۵۹۴,۴۷۵		۳۶۹,۴۴۸,۳۶۱,۶۷۴

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی از صندوق های سرمایه گذاری

۱۰- جاری کارگزاری

۱۴۰۱/۱۱/۳۰				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان سال مالی	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۶,۴۹۰,۵۵۹,۳۶۴	۶,۳۵۲,۰۹۱,۸۲۹,۰۰۸	(۶,۳۱۵,۴۵۹,۶۱۲,۵۲۲)	(۱۰,۱۴۱,۶۵۷,۱۲۲)	شرکت کارگزاری بورس بهگزین



پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۱۴۰۲ / ۱ / ۲۲
راژدار

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱

بانک	حساب	شماره حساب	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰
بانک ملت - بورس تهران	جاری	۸۴۵۹۹۳۲۱۰۱	ریال ۲,۴۵۲,۶۲۹,۳۴۵	ریال ۱,۲۲۰,۰۱۲,۹۰۴
بانک سینا - جمهوری	جاری	۱۵۴-۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱	ریال ۹۹۶,۵۹۸,۶۳۳	ریال ۹۱۱,۰۹۳
			<u>۳,۴۴۹,۲۲۷,۹۷۸</u>	<u>۱,۲۲۰,۹۲۳,۹۹۷</u>

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰
مدیر صندوق	ریال ۱۸۸,۱۵۸,۵۴۲,۹۷۲	ریال ۹۹,۸۰۷,۵۸۷,۸۸۱
متولی	۴۲۲,۵۰۰,۰۰۱	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۱
حسابرس	۶۵۳,۹۹۲,۹۱۸	۲۶۱,۹۴۰,۵۵۸
مدیر ثبت	۲,۷۸۶,۰۲۲	۲,۷۸۶,۰۲۲
	<u>۱۸۹,۲۳۷,۸۲۱,۹۱۳</u>	<u>۱۰۰,۵۷۲,۳۱۴,۴۶۲</u>

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰
ذخیره کارمزد تصفیه	ریال ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره مالیات بر ارزش افزوده مدیر تصفیه	۰	۸۷,۲۷۷,۷۸۴
هزینه نرم افزار	۱,۲۶۴,۶۷۸,۰۹۱	۶۵۵,۸۱۴,۸۳۸
	<u>۲,۲۶۴,۶۷۸,۰۹۱</u>	<u>۱,۷۴۳,۰۹۲,۶۲۲</u>

۱۴- خالص دارایی

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

	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۱۵,۷۱۷,۳۱۵	۱۳,۳۵۴,۰۶۳,۶۱۴,۳۹۲	۱۵,۶۶۵,۸۶۹	۹,۱۹۰,۴۳۶,۵۲۷,۰۲۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۲۰,۵۳۲,۸۵۵,۰۰۰
	<u>۱۵,۷۵۲,۳۱۵</u>	<u>۱۳,۳۸۹,۰۶۳,۶۱۴,۳۹۲</u>	<u>۱۵,۷۰۰,۸۶۹</u>	<u>۹,۲۱۰,۹۶۹,۳۸۲,۰۲۰</u>



راژدار

پیوست گزارش حسابرسی

مورخ ۱۴۰۲ / ۱۱ / ۲۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱

۱۵- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۵-۱	ریال ۲۸۳,۵۲۳,۸۵۴,۳۸۶
سود حاصل از فروش اوراق مشارکت	۱۵-۲	ریال ۱۱,۰۱۵,۲۴۰,۴۰۸
سود حاصل از فروش صندوق‌های سرمایه گذاری	۱۵-۳	ریال ۹,۳۸۲,۱۷۵,۱۲۹
		ریال (۶۸۴,۳۲۱,۳۴۳,۴۵۲)
		ریال ۲۰۸,۸۶۶,۳۶۲,۵۱۸

۱۵-۱- سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	مالیات ریال	کارمزد ریال	سود(زیان) فروش ریال
							ریال
							(۵۶,۶۲۶,۷۵۸,۱۰۵)
							(۴۹,۴۲۱,۸۷۸,۳۱۲)
		۸۳,۰۰۰	۱۶۵,۱۹۸,۱۲۳	(۱۰۵,۶۶۱,۶۳۶)		(۱۲۵,۵۲۸)	۵۹,۴۱۰,۹۴۹
							(۳۲,۴۷۷,۵۶۱,۴۵۶)
		۱۴,۷۰۳,۲۲۱	۱۸۵,۸۷۹,۰۱۳,۷۸۰	(۱۷۱,۵۱۱,۳۹۹,۷۷۸)		(۱۴۱,۴۳۳,۶۷۳)	۱۴,۲۲۶,۲۵۰,۳۲۹
							(۸,۳۰۶,۵۰۳)
		۸,۲۸۸,۸۱۹	۱۰۶,۱۹۵,۱۲۵,۶۹۰	(۱۲۰,۸۱۵,۹۸۲,۴۸۰)		(۷۶,۱۲۱,۶۵۸)	(۲۴,۶۴۶,۹۹۸,۴۴۸)
		۱,۷۰۰	۱۳۳,۶۶۰,۰۰۰	(۱۱۷,۸۰۵,۴۰۰)		(۱۰۱,۵۷۳)	۱۵,۷۵۲,۰۲۷
							(۲۰,۳۷۵,۵۳۶,۲۰۹)
							۹۰,۲۷۷,۸۷۷,۵۵۲
		۴,۲۷۲,۵۱۵	۶۲,۱۷۸,۷۲۱,۰۸۰	(۵۰,۷۷۶,۱۰۳,۳۹۶)		(۴۷,۳۵۳,۸۵۶)	۱۱,۳۵۵,۳۷۲,۷۲۸
		۲۸,۶۷۹,۴۶۳	۲۳۳,۴۸۶,۱۹۰,۴۷۰	(۲۱۴,۸۱۷,۱۵۶,۵۸۹)		(۱۷۷,۴۲۱,۲۰۹)	۱۸,۳۹۱,۵۹۲,۵۷۲
							(۲۳,۶۵۲,۹۲۰,۳۱۵)
		۵,۲۲۰,۷۸۶	۲۰۵,۱۲۹,۹۵۳,۰۰۰	(۱۸۱,۲۲۳,۸۱۹,۲۱۱)		(۱۵۶,۵۱۰,۱۶۴)	۲۴,۳۴۹,۶۲۳,۲۲۵
							(۴۵,۴۸۱,۸۱۱,۶۶۳)
							(۲۶,۸۲۳,۱۲۵,۱۹۲)
							۲,۲۱۲,۷۲۴,۷۱۱
		۴۱,۱۲۲	۲۰,۳۹۵,۵۵۵,۵۶۰	(۱۰,۷۵۷,۱۷۸,۷۱۷)		(۱,۵۳۹,۱۸۱)	۲۸۰,۸۵۴,۸۶۲
		۱۹,۰۰۰	۷۷,۹۱۰,۰۰۰	(۶۶,۹۳۳,۰۸۶)		(۵۹,۲۰۰)	۱۰,۹۰۷,۷۱۶
							(۱۳۰,۴۸۱,۳۱۷,۰۳۵)
		۴۹۱,۴۸۱	۱۹,۳۲۱,۳۱۳,۹۲۰	(۱۰,۳۲۸,۷۷۸,۶۹۹)		(۱۴,۶۸۳,۹۰۱)	۸,۶۷۲,۵۵۱,۳۲۰
		۸,۲۰۰	۷۸,۳۹۲,۰۵۰	(۸۰,۵۴۴,۷۳۹)		(۵۹,۵۷۵)	(۲,۲۱۲,۳۲۴)
		۸,۱۱۲,۹۲۹	۱۱۳,۸۷۷,۵۴۷,۸۷۰	(۸۴,۶۴۹,۲۰۵,۴۸۲)		(۸۶,۵۴۴,۶۶۵)	۲۹,۱۴۱,۷۹۷,۷۲۲
		۶۰,۸۰۶,۱۹۲	۳۸۸,۴۷۲,۳۹۲,۳۳۹	(۲۹۰,۳۴۹,۱۲۸,۵۳۸)		(۲۲۱,۸۷۷,۰۸۱)	۹۷,۸۰۲,۳۷۷,۷۲۰
							(۱۷,۳۶۸,۲۰۳,۷۱۰)
		۲۳,۰۵۷,۵۴۰	۲۳۹,۶۲۵,۰۶۰,۸۴۰	(۱۸۲,۶۱۱,۵۸۶,۸۳۱)		(۱۸۲,۱۰۷,۵۶۴)	۵۵,۸۳۱,۳۶۶,۴۴۵
		۴۴,۰۷۵,۶۵۹	۲۰۰,۷۶۳,۱۷۳,۳۹۵	(۱۴۷,۱۵۸,۱۱۳,۹۳۵)		(۱۵۲,۵۷۲,۱۷۲)	۵۲,۴۵۲,۴۸۷,۳۸۸
		۱,۶۶۳,۳۱۷	۵۹,۱۷۹,۹۴۷,۴۲۰	(۳۲,۵۸۶,۰۸۸,۲۹۱)		(۴۴,۹۷۶,۰۵۴)	۲۶,۵۴۸,۸۸۲,۰۸۵
		۸,۷۱۳,۹۷۸	۷۴,۶۶۸,۴۶۹,۳۷۰	(۸۰,۹۱۸,۰۷۸,۶۷۲)		(۵۶,۷۴۷,۲۴۰)	(۶,۳۰۶,۷۶۶,۶۲۲)
							(۳۹,۴۸۷,۳۹۰,۸۱۳)
		۱,۵۰۰	۷۸,۸۴۰,۰۰۰	(۷۳,۸۹۲,۷۹۸)		(۵۹,۹۱۶)	۲,۸۸۶,۲۸۶
		۱۲,۴۸۸,۳۵۵	۲۳۸,۵۸۲,۹۰۷,۲۱۰	(۱۵۴,۶۹۱,۹۶۶,۰۵۵)		(۱۸۱,۳۱۸,۱۱۰)	۸۲,۱۰۹,۶۲۲,۰۴۵
							(۲۲,۳۴۵,۸۵۷,۷۲۶)
							۱۰۷,۸۷۹,۸۲۷,۱۷۲
							(۱۵,۹۱۶,۶۷۶)
		۲,۱۳۰,۷۴۴,۶۹۳,۱۳۷	(۱,۷۲۵,۵۵۹,۴۲۵,۳۳۱)			(۱,۶۶۱,۳۹۳,۲۴۰)	۲۸۳,۵۲۳,۸۵۴,۳۸۶
							(۶۹۵,۴۴۶,۵۸۳,۸۶۰)



پيوست گزارش حسابرسی

بازار

مورخ ۱۴۰۲ / ۱۱ / ۲۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا پیکرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱

۱۵-۲ سود حاصل از فروش اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰ سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰

سودزبان فروش	سودزبان فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۰۴۷,۱۳۹,۴۱۳	.	.	.	.	.	اسناد خزانه ۱۶ بودجه ۹۸/۰۱۰۵۰۳ (انحراف)
۶۲,۴۹۱,۹۱۰	.	.	.	.	.	اسناد خزانه ۵ بودجه ۹۸/۰۱۰۴۰۶ (انحراف)
۲,۷۴۸,۷۰۷,۶۸۱	۴۰۷,۱۷۴,۳۲۴	.	۳,۳۴۱,۸۲۵,۶۷۶	۲,۸۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۲۹	اسناد خزانه ۸ بودجه ۹۸/۰۱۰۶۱۴ (انحراف)
۱,۱۱۲,۴۸۶,۶۰۲	.	.	.	.	.	اسناد خزانه ۷ بودجه ۹۸/۰۱۰۵۱۲ (انحراف)
۵,۰۴۴,۴۱۴,۸۰۲	۱۳,۰۸۳,۹۱۰,۶۱۰	(۱۳,۹۷۲,۷۰۵)	(۸۳,۲۵۵,۶۶۶,۸۵)	۹۶,۳۶۳,۵۸۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰	اسناد خزانه ۲۰ بودجه ۹۸/۰۲۰۸۰۶ (انحراف)
.	۲,۴۴۹,۲۴۸,۰۶۹	(۲,۳۸۷,۳۳۴)	(۱۴,۰۱۲,۷۸۴,۶۰۷)	۱۶,۴۶۴,۴۲۰,۰۰۰	۲۰,۲۰۰	اسناد خزانه ۱۶ بودجه ۹۸/۰۲۰۹۰۶ (انحراف)
۱۱,۰۱۵,۲۴۰,۴۰۸	۱۵,۹۴۰,۳۳۳,۰۰۳	(۱۶,۳۶۰,۰۳۹)	(۱۰۰,۷۰۰,۳۰۶,۹۶۸)	۱۱۶,۶۵۷,۰۰۰,۰۰۰		

۱۵-۳ سود حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰ سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰

سودزبان فروش	سودزبان فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	(۷۴۰,۴۴۰,۱۹۵)	(۲۴,۳۳۶,۹۴۴)	(۱۳۰,۵۶۶,۶۳۸,۱۱)	۱۳۹,۸۵۰,۵۷۰,۵۶۰	۱۲,۸۶۲,۹۳۰	صندوق سرمایه گذاری سپهر سوده سینا (سینا)
.	۱۰,۱۲۲,۶۱۵,۳۲۴	(۱۰۰,۴۹۹,۶۰۰)	(۵۶۸,۴۳۳,۷۱۸,۳۴۱)	۵۷۸,۶۶۴,۸۳۳,۱۶۵	۱۴,۷۶۲,۸۱۰	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کیان (کیان)
.	۹,۳۸۲,۱۷۵,۱۲۹	(۱۳۲,۸۴۶,۵۴۴)	(۶۹۹,۰۰۰,۳۸۲,۰۵۲)	۷۰۸,۵۱۵,۴۰۳,۷۲۵		



پیکرین گزانشین

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا پیکزین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	یادداشت	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
ریال	ریال		
(۵,۲۷۲,۲۰۵,۳۲۲,۷۹۴)	۳,۰۸۲,۶۴۸,۸۱۲,۸۲۰	۱۶-۱	
۶۰,۶۵۰,۹۲۵,۴۹۱	۵۴,۲۷۷,۲۶۰,۰۱۷	۱۶-۲	
-	۱۵,۹۴۰,۹۲۷,۰۵۵	۱۶-۳	
(۵,۴۱۳,۷۵۴,۳۹۷,۳۰۳)	۳,۱۵۲,۸۶۶,۹۹۹,۸۹۲		سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت سود تحقق نیافته نگهداری صندوق با درآمد ثابت

۱۶-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۷۶,۳۴۲,۰۳۲,۱۶۸)	۶۲,۰۷۴,۷۶۵,۲۱۹	(۱۸۲,۰۱۰,۳۱۸)	(۱۸۳,۸۰۴,۴۳۱,۹۱۹)	۲۴۶,۰۶۶,۳۰۷,۴۵۶	۱۰۵,۲۹۱,۴۸۸	کشت و دام قیام اسفهان (زقیام)
(۸۱,۵۵۲,۷۱۱,۸۷۷)	۱۰۹,۸۳۳,۶۵۸,۰۰۹	(۱۸۹,۹۶۱,۹۴۴)	(۱۳۹,۹۲۶,۵۹۸,۶۱۵)	۲۴۹,۹۴۹,۹۲۶,۳۶۸	۶۹,۳۹۱,۹۸۴	کشاورزی و دامپروری بیتاود (زیتا)
(۸۵,۳۲۵,۱۰۸,۳۳۹)	۲۹,۳۸۵,۰۳۸,۱۵۳	(۳۵۴,۰۱۹,۰۰۹)	(۳۰۴,۵۹۶,۴۸۰,۰۳۸)	۳۳۴,۲۳۵,۵۳۸,۰۰۰	۲۴,۴۸۶,۱۲۰	جنرال مکلیک (زینک)
(۱۵۰,۲۰۴,۴۷۲,۷۵۴)	-	-	-	-	-	کشت و صنعت بهاران گل بهار خراسان (غیهار)
(۵۹,۵۲۵,۱۲۹,۴۴۱)	۴۳,۹۶۸,۵۵۵,۸۸۸	(۱۲۱,۷۸۳,۶۲۵)	(۱۱۶,۱۵۱,۳۲۲,۳۲۷)	۱۶۰,۴۴۱,۶۱۱,۷۴۰	۲۵,۷۶۲,۳۱۷	شیر و گوشت زاگرس شهرکرد (زشرگا)
(۲۵۳,۸۴۸,۵۷۵,۳۴۵)	۱۷۴,۸۷۰,۸۵۹,۱۴۴	(۳۳۹,۶۴۴,۰۰۸)	(۲۷۱,۶۸۹,۶۰۳,۱۱۱)	۲۴۶,۹۰۰,۰۰۰,۳۳۶	۲۱۳,۴۱۹,۳۴۴	هتل بین المللی پارسین کوثر اسفهان (ککوثر)
(۱۳۳,۷۵۳,۹۳۷,۱۰۷)	۱۷,۶۸۵,۴۶۸,۰۲۵	(۱۱۰,۳۱۹,۳۲۰)	(۱۳۷,۳۶۱,۰۰۰,۸۵۵)	۱۴۵,۱۵۶,۸۶۸,۱۲۰	۱,۸۳۷,۸۹۴	فند اسفهان (فشنها)
(۳۰,۷۲۸,۵۹۹,۶۶۱)	(۳,۴۴۳,۵۳۴,۰۷۴)	(۱۳۷,۳۹۹,۸۳۶)	(۱۸۴,۵۶۲,۴۲۰,۱۵۸)	۱۸۱,۳۳۶,۶۲۵,۹۲۰	۲۰,۲۷۷,۳۰۲	فند شیروان و فوجان و جندود (فشنیر)
(۷۹,۳۰۹,۹۰۰,۱۳۶)	۱,۳۱۲,۶۶۱,۸۲۲	(۱۰۱,۵۷۴,۸۴۶)	(۱۳۲,۳۴۶,۷۷۶,۵۳۲)	۱۳۳,۶۵۱,۱۱۳,۳۲۰	۱۱,۱۱۹,۰۶۱	نیشه و کار (ککار)
(۷۲,۲۹۴,۳۴۴,۸۶۲)	۶۲,۵۵۱,۵۹۴,۷۵۸	(۱۰۹,۷۶۶,۱۰۸)	(۸۰,۷۶۱,۳۳۳,۱۸۳)	۱۴۴,۴۰۲,۷۷۴,۰۴۸	۴۲,۳۷۱,۷۰۶	تلیسه نمونه (تلیسه)
(۶۸,۵۸۹,۳۰۹,۶۸۴)	۱۲,۸۲۸,۴۳۰,۶۰۳	(۱۵۴,۷۲۸,۴۷۷)	(۱۸۹,۳۲۹,۱۵۲,۹۰۰)	۲۰۲,۲۷۴,۳۱۱,۹۸۰	۱۹,۹۴۸,۱۵۷	نوسعه خدمات بندری سینا (سینا)
(۲۳۳,۵۳۳,۴۲۱,۶۸۱)	۱۸۲,۳۰۶,۹۸۹,۱۶۰	(۳۵۹,۳۹۷,۵۵۸)	(۱۵۸,۷۱۴,۸۰۷,۸۸۲)	۲۴۱,۱۸۰,۹۹۶,۸۰۰	۱۴,۳۲۵,۳۳۶	کشت و صنعت دشت خرمدره (دشت)
(۱۰۹,۶۵۱,۱۱۳,۹۱۲)	۹۱,۳۵۳,۵۳۳,۲۷۲	(۱۷۶,۰۱۵,۴۵۶)	(۱۴۰,۰۶۹,۷۲۵,۴۰۱)	۲۲۱,۵۹۹,۲۸۳,۹۳۰	۸,۵۶۸,۲۳۱	مگسال (مگسال)
(۲۴,۵۲۴,۷۲۷,۸۲۸)	۲۴,۳۲۳,۱۸۳,۶۹۹	(۹۹,۷۲۸,۳۶۲)	(۱۰۷,۷۹۸,۶۱۷,۳۳۹)	۱۳۱,۲۲۱,۵۲۹,۴۰۰	۱۴,۳۲۳,۲۷۰	شیشه سازی سینا (سینا)
(۹۸,۹۸۶,۸۴۴,۷۲۸)	۳۸,۸۱۲,۹۹۷,۹۷۳	(۳۰۲,۴۸۴,۲۸۹)	(۳۲۸,۷۲۶,۰۰۳,۴۵۸)	۲۴۷,۷۴۴,۴۸۵,۷۲۰	۵,۳۳۹,۸۹۸	کاشی سینا (کاشی)
(۳۱۶,۴۲۰,۴۸۸,۹۲۹)	۲۲,۳۹۶,۹۸۸,۴۲۶	(۳۸۲,۷۶۶,۳۲۶)	(۳۲۸,۳۸۱,۲۹۰,۳۵۸)	۳۷۲,۰۶۰,۹۵۳,۱۱۰	۹۶,۰۴۰,۵۱۵	حفاری شمال (حفاری)
(۵۴۷,۶۶۰,۳۸۷,۹۵۵)	۷۵,۴۵۳,۷۶۷,۹۹۳	(۳۲۱,۹۴۲,۵۱۸)	(۳۶۰,۹۸۰,۷۶۱,۰۴۱)	۲۴۶,۷۶۶,۴۷۱,۰۵۲	۳۴۰,۱۶۰,۸۰۳	ایران تایر (تایر)
(۴۸,۳۲۶,۹۰۵,۴۴۷)	۱۷۸,۳۲۶,۸۸۲,۰۱۵	(۳۰۸,۶۵۸,۶۵۰)	(۳۲۷,۴۷۴,۳۵۹,۵۳۵)	۴۰۶,۱۲۹,۸۰۰,۲۳۰	۹۰,۳۰۷,۸۶۳	سیمان همکس (همکس)
(۱۴۴,۵۴۵,۶۵۵,۴۹۳)	۱۲,۲۴۱,۴۹۴,۴۰۸	(۹۸,۴۶۳,۴۶۵)	(۱۱۶,۳۱۷,۷۵۸,۹۷۷)	۱۲۹,۵۵۷,۷۱۷,۳۵۰	۱۱,۸۳۱,۷۵۵	لینیات پاک (غیاک)
(۴۲,۴۱۰,۲۰۹,۳۵۷)	۱۴۰,۱۲۶,۰۵۱,۲۵۰	(۳۰۶,۵۵۶,۱۴۱)	(۳۶۲,۹۲۰,۷۳۶,۲۰۹)	۴۰۳,۳۶۳,۳۴۳,۶۰۰	۲۱,۴۵۵,۴۹۷	نفت بهران (نفت)
(۷۴۴,۳۱۹,۴۲۸,۲۴۶)	۶۱۴,۵۵۵,۶۹۹,۷۷۷	(۱۰۵۷,۲۴۳,۶۹۲)	(۷۷۵,۴۴۷,۱۷۷,۷۷۱)	۱,۳۹۱,۱۱۰,۱۲۱,۳۴۰	۱۶۰,۲۶۶,۱۴۳	فولاد کوه جنوب کیش (کوه)
(۴۳۴,۸۳۲,۷۱۸,۹۶۸)	۱۰۷,۳۵۵,۰۰۹,۷۹۰	(۶۶۲,۷۵۰,۵۳۷)	(۷۶۲,۹۲۲,۰۷۳,۳۲۳)	۸۷۲,۰۴۰,۱۶۷,۶۴۰	۸۷,۸۱۸,۴۴۸	برق و انرژی یونید گستر پارس (یونید)
(۴۵,۴۴۹,۱۹۷,۱۸۹)	(۱۰۱,۵۲۴,۱۲۳)	(۱۲۶,۸۱۶,۱۰۸)	(۱۶۶,۸۲۸,۰۰۸,۲۷۵)	۱۶۶,۸۲۳,۰۰۰,۳۴۰	۳,۳۸۶,۷۱۲	پهنوش ایران (غیپنوش)
(۷۲,۷۶۷,۲۹,۵۶۶)	۶۴,۳۲۸,۰۳۲,۰۱۱	(۱۹۲,۹۷۵,۱۱۲)	(۱۹۰,۳۹۳,۹۱۴,۳۷۷)	۲۵۳,۹۱۴,۶۲۱,۴۰۰	۱۳,۱۵۶,۱۹۸	پاکدیس (پاکدیس)
(۸۰۴,۳۴۴,۲۱۲,۳۳۳)	۸۴,۳۶۶,۰۳۶,۹۷۳	(۱,۸۰۲,۴۵۴,۶۹۲)	(۱,۵۲۹,۴۸۲,۴۱۹,۴۹۵)	۲,۳۷۱,۶۵۰,۹۱۱,۱۶۰	۷۲۵,۲۷۵,۵۰۸	سرمایه گذاری کوثر بهمن (کبهمن)
(۱۴۶,۱۶۶,۳۶۸,۰۴۰)	(۵۳,۳۲۰,۴۴۲,۳۹۴)	(۱۱۷,۶۱۵,۹۹۰)	(۲۰۷,۸۷۰,۷۰۹,۶۰۴)	۱۵۴,۷۵۷,۸۸۳,۲۰۰	۷۷,۷۶۷,۷۸۰	بیمه سینا (سینا)
(۶۱۰,۸۴۱,۸۰۶,۵۹۹)	۴۰,۷۱۵,۰۷۶,۹۴۴	(۳۲,۳۸۶,۳۰۷)	(۳۸,۳۷۸,۰۵۷,۳۹۹)	۴۲,۴۸۱,۸۵۱,۳۰۰	۴,۵۶۷,۹۲۱	سرمایه گذاری نیروگاهی سلاوسنا
(۵۸,۱۱۳,۴۵۱,۴۴۶)	۸۷,۳۲۵,۳۶۳,۷۹۷	(۳۰۴,۷۸۸,۰۹۱)	(۱۸۱,۹۲۷,۸۶۲,۷۱۳)	۲۹۹,۴۵۸,۰۱۴,۶۰۰	۷,۹۴۸,۶۱۴	سیمان تهران (ستران)
(۳۱,۷۲۹,۱۱۳,۲۴۵)	(۳۰,۵۷۵,۱۱۳,۵۵۷)	(۳۲۰,۰۸۳,۷۲۵)	(۳۱۹,۹۲۹,۲۷۷,۱۵۳)	۲۸۹,۵۸۳,۸۴۸,۴۲۰	۳۴۸,۰۵۷,۵۵۱	کاشی پارس (کپارس)
(۱۶۷,۸۹۰,۳۸۶,۳۱۵)	۱۹۸,۱۲۸,۹۵۵,۲۸۸	(۳۴۹,۹۹۹,۰۱۸)	(۱۳۰,۵۵۳,۹۷۴,۴۹۴)	۲۴۸,۳۳۲,۹۱۷,۸۰۰	۲۷,۸۷۵,۶۷۱	سیمان ایلام (سیلام)
(۲۶۹,۷۵۸,۰۴۱,۳۴۴)	(۳۷,۰۲۲,۰۷۰,۵۰۰)	(۱۴۴,۹۲۸,۸۵۳)	(۲۲۷,۵۸۷,۴۸۸,۷۵۷)	۱۹۰,۷۰۰,۰۱۷,۱۱۰	۴,۱۳۰,۵۸۳	مدنی دملوند (کدما)
(۵,۲۷۲,۲۰۵,۳۲۲,۷۹۴)	۳,۰۸۲,۶۴۸,۸۱۲,۸۲۰	(۵,۵۸۴,۳۸۲,۴۴۴)	(۸,۲۰۴,۰۰۷,۱۱۵,۷۱۶)	۱۱,۳۶۵,۳۴۰,۳۲۱,۳۶۰		



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۲ / ۱۱ / ۲۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا هجرت
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱

۱۶-۲ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰			
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	ریال	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	ریال	کارمزد	ارزش دفتری
۶۰۷۳۷۵,۴۵۲	۴۰,۶۰۵,۹۵۲,۳۴۴	۱۳,۶۷۱,۳۰۷,۷۷۳	۵۴,۲۷۷,۲۶۰,۰۱۷	(۳۴,۹۱۰,۶۳۸)	(۳۰۰,۶۷۳,۸۱۳,۵۹۸)
۴۶,۵۰۲,۷۱۸,۰۲۳	۱۳,۶۷۱,۳۰۷,۷۷۳	۱۳,۶۷۱,۳۰۷,۷۷۳	(۳۴,۹۱۰,۶۳۸)	(۱۲,۱۳۵,۸۸۷)	(۶۹,۹۴۳,۳۸۷,۰۹۰)
۱۳,۵۴۰,۸۵۲,۰۱۶	۵۴,۲۷۷,۲۶۰,۰۱۷	۵۴,۲۷۷,۲۶۰,۰۱۷	(۳۴,۹۱۰,۶۳۸)	(۳۷,۶۱۷,۳۰۰,۶۸۸)	۳۳۴,۹۴۱,۵۷۷,۳۳۰
۶۰,۶۵۰,۹۴۵,۴۹۱					

اسناد خزانه ۸۸,۰۱۰,۶۱۴,۰۰۰ (خز-۸۸)

اسناد خزانه ۸۲,۰۰۰,۰۰۰ (خز-۸۲)

اسناد خزانه ۲۱,۰۰۰,۰۰۰ (خز-۲۱)

۱۶-۳ سود تحقق نیافته نگهداری صندوق با درآمد ثابت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰			
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	ریال	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	ریال	کارمزد	ارزش دفتری
۵,۹۱۷,۶۹۲,۲۵۹	(۳۱,۴۰۰,۳۶۷)	۵,۹۱۷,۶۹۲,۲۵۹	(۳۱,۴۰۰,۳۶۷)	(۱۶۱,۴۳۹,۶۳۴,۵۸۳)	۱۶۷,۳۶۸,۷۱۹,۳۰۸
۲۰,۳۵,۶۱۰,۸۵۸	(۱۱۸,۱۵۹,۸۴۰)	۲۰,۳۵,۶۱۰,۸۵۸	(۱۱۸,۱۵۹,۸۴۰)	(۶۲۷,۰۴۳,۳۵۳,۳۷۶)	۶۳۰,۱۸۵,۱۲۳,۹۷۴
۶,۹۱۷,۶۲۳,۹۱۸	(۳۸,۶۴۳,۶۹۲)	۶,۹۱۷,۶۲۳,۹۱۸	(۳۸,۶۴۳,۶۹۲)	(۱۹۹,۱۴۳,۳۳۲,۳۷۰)	۲۰۶,۰۹۹,۲۰۰,۰۰۰
۱۵,۹۴۰,۹۱۷,۰۵۵	(۱۸۸,۲۰۳,۸۹۹)	۱۵,۹۴۰,۹۱۷,۰۵۵	(۱۸۸,۲۰۳,۸۹۹)	(۹۸۷,۶۲۵,۴۱۲,۳۲۸)	۱,۰۰۳,۷۵۴,۵۳۳,۱۸۲

صندوق با درآمد ثابت کل (کیان)

سپهر سوهمند سینا (سینا)

سینا دماوند (سینا)

پیوست گزارش حسابرسی

مورخ ۱۴۰۲ / ۱۱ / ۲۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا پیکرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۱۱/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰

سال مالی منتهی به	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق هر سهم	تعداد سهام متعلق در زمان جمع	تاریخ تشکیل جمع	سال مالی	نام شرکت
سال مالی منتهی به	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۲۳,۳۳۴,۵۵۵,۸۰۰	۲۸,۳۳۴,۱۴۹,۶۰۰	۰	۲۸,۳۳۴,۱۴۹,۶۰۰	۳,۸۵۰	۹,۹۸۲,۸۹۶	۱۴۰۱/۰۲/۲۸	۱۴۰۰/۰۱/۰۳۰	سینا هگمتان (سهگمت)
۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۶,۹۲۹,۴۳۳,۲۹۰	۱۷,۴۷۹,۱۹۱,۳۴۰	۰	۱۷,۴۷۹,۱۹۱,۳۴۰	۲,۰۴۰	۸,۵۵۸,۳۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۱۰	۱۴۰۰/۰۱/۱۷/۲۹	مگس‌ال (زیگما)
۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۲۳,۳۱۵,۴۳۴,۵۷۰	۳۳,۴۶۴,۹۱۶,۱۶۰	۰	۳۳,۴۶۴,۹۱۶,۱۶۰	۵۷۰	۶۰,۱۱۳,۸۸۸	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	۱۴۰۰/۰۱/۱۷/۲۹	پیوند گستر پارس (پیوند)
۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۰	۵,۹۳۲,۰۳۸,۸۴۰	۰	۵,۹۳۲,۰۳۸,۸۴۰	۱۴۰	۴۲,۳۷۱,۷۰۶	۱۴۰۱/۰۳/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۱۷/۲۹	تلیسه نمونه (تلیسه)
۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۳,۱۳۳,۵۶۹,۸۴۰	۱۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰	۴۱,۳۳۴,۶۳۳	۱۴۰۰/۰۴/۰۱	۱۳۹۹/۰۱/۲۹	تلیسه نمونه (تلیسه)
۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۷۱,۸۹۱,۱۱۲,۴۸۰	۷۲,۷۱۲,۳۶۱,۹۲۰	۰	۷۲,۷۱۲,۳۶۱,۹۲۰	۲۲۰	۳۳۰,۵۱۰,۷۲۶	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۱۷/۲۹	سر کوز بهمن (کوبهمن)
۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۲۵,۱۵۲,۱۹۴,۴۰۰	۴۰,۳۲۰,۵۰۸,۸۶۰	۰	۴۰,۳۲۰,۵۰۸,۸۶۰	۲,۰۲۰	۱۹,۹۱۱,۱۴۳	۱۴۰۱/۰۴/۱۱	۱۴۰۰/۰۱/۱۷/۲۹	نفت تهران (شپهران)
۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱,۳۳۸,۰۷۳,۸۵۰	۳,۳۵۵,۳۷۶,۰۰۰	۰	۳,۳۵۵,۳۷۶,۰۰۰	۴۰۰	۸,۴۸۸,۸۱۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۳	۱۴۰۰/۰۱/۱۷/۲۹	کشت و صنعت بهاران گل بهار خراسان (بهار)
۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۰,۶۱۰,۶۳۸,۷۴۰	۲۰,۳۴۶,۴۴۰,۵۰۰	۰	۲۰,۳۴۶,۴۴۰,۵۰۰	۹۰۰	۲۲,۴۹۵,۶۰۵	۱۴۰۱/۰۴/۱۳	۱۴۰۰/۰۱/۱۷/۲۹	جنرال مکتیک (زیگما)
۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴,۴۶۸,۲۱۱,۲۹۴	۱۸,۸۲۹,۰۹۸,۵۱۰	۰	۱۸,۸۲۹,۰۹۸,۵۱۰	۵۱۰	۳۶,۹۱۹,۸۰۱	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۱۴۰۰/۰۱/۱۷/۲۹	گلشی پارس (کبارس)
۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۴,۴۹۸,۹۶۳,۵۸۰	۱۷,۴۴۰,۴۷۹,۸۵۶	(۱,۹۴۵,۵۳۴)	۱۷,۴۴۰,۴۷۹,۸۵۶	۲,۵۷۰	۶,۷۹۰,۸۲۷	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۱۴۰۰/۰۱/۱۷/۲۹	سیمان تهران (سیران)
۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۴۰,۷۲۴,۲۱۲,۰۰۰	۴,۹۴۴,۸۴۰,۳۳۰	۰	۴,۹۴۴,۸۴۰,۳۳۰	۱۹۰	۲۵,۷۶۲,۳۱۷	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۱۴۰۰/۰۱/۱۷/۲۹	شیر و گوشت زاگرس شهر کرد (زیگما)
۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱,۳۸۹,۱۱۰,۴۳۶	۱۰,۵۳۹,۱۴۸,۸۰۰	۰	۱۰,۵۳۹,۱۴۸,۸۰۰	۱۰۰	۱۰,۵۳۹,۱۴۸,۸۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۱۴۰۰/۰۱/۱۷/۲۹	کشت و دام قیام اصفهان (قیام)
۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۷,۰۲۳,۶۳۸,۹۵۰	۳,۸۷۰,۵۴۰,۷۲۰	۰	۳,۸۷۰,۵۴۰,۷۲۰	۲۲۰	۱۴,۳۳۵,۳۲۶	۱۴۰۱/۰۴/۲۵	۱۴۰۰/۰۱/۱۷/۲۹	کشت و صنعت دشت خرمدره (زدشت)
۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۸,۷۷۵,۴۶۱,۳۰۰	۲۰,۴۰۰,۹۶۸,۱۸۰	۰	۲۰,۴۰۰,۹۶۸,۱۸۰	۶۰	۳۴۰,۱۶۰,۸۰۳	۱۴۰۱/۰۴/۲۵	۱۴۰۰/۰۱/۱۷/۲۹	ایران تایر (تایر)
۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۵,۲۹۰,۳۳۳,۸۴۰	۱۰,۴۰۰,۸۷۹,۶۰۰	۰	۱۰,۴۰۰,۸۷۹,۶۰۰	۱۵۰	۶۹,۴۲۱,۹۸۴	۱۴۰۱/۰۴/۲۶	۱۴۰۰/۰۱/۱۷/۲۹	کشتاورزی و دامپروری بینالود (زیگما)
۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۶,۳۴۵,۴۹۴,۳۵۰	۹,۳۱۸,۱۲۸,۹۶۰	۰	۹,۳۱۸,۱۲۸,۹۶۰	۵,۳۲۰	۱,۷۵۱,۵۲۸	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۱۴۰۰/۰۱/۱۷/۲۹	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سینا)
۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴,۴۶۴,۵۴۱,۲۲۰	۱۹,۳۲۹,۲۵۱,۳۰۰	۰	۱۹,۳۲۹,۲۵۱,۳۰۰	۳,۶۸۰	۵,۲۴۵,۳۴۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۱۴۰۰/۰۱/۱۷/۲۹	گلشی سینا (کساره)
۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۵,۳۷۰,۱۵۵,۵۵۷	۱۱,۵۸۰,۸۳۰,۳۳۴	(۷,۹۲۲,۰۷۶)	۱۱,۵۸۰,۸۳۰,۳۳۴	۷۲۰	۱۵,۸۷۵,۰۱۷	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۱۴۰۰/۰۱/۱۷/۲۹	پاکدیس (قدیس)
۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۰,۲۶۷,۴۴۲,۰۰۰	۱۱,۵۴۰,۹۳۶,۶۰۰	۰	۱۱,۵۴۰,۹۳۶,۶۰۰	۶۲۰	۱۸۰,۳۳۷,۱۴۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۱۷/۲۹	فولاد کوره جنوب کیش (کوره)
۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۵,۵۴۴,۹۰۸,۹۶۰	۳,۳۱۸,۸۰۰,۱۴۰	۰	۳,۳۱۸,۸۰۰,۱۴۰	۹۵۰	۲,۳۸۸,۷۱۲	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۱۷/۲۹	پدرونی (بهدوش)
۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۵,۵۱۰,۰۳۴,۰۴۸	۹,۵۵۹,۹۵۸,۶۱۱	(۸,۹۸۸,۸۵۸,۹۱۱)	۹,۵۵۹,۹۵۸,۶۱۱	۵,۲۰۰	۱,۸۳۹,۵۹۴	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۱۷/۲۹	قند اصفهان (قصفها)
۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱,۳۶۹,۴۱۷,۶۲۰	۱,۶۷۸,۳۲۹,۳۶۰	۰	۱,۶۷۸,۳۲۹,۳۶۰	۱۸۰	۹,۳۳۴,۰۵۲	۱۴۰۱/۰۵/۱۰	۱۴۰۰/۰۱/۱۷/۲۹	سر نیروگاهی ایران سنا (سینا)
۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۳۱,۶۲۷,۸۴۳,۸۹۰	۱۸,۱۵۱,۳۰۷,۸۵۰	۰	۱۸,۱۵۱,۳۰۷,۸۵۰	۱۹۰	۹۶۰,۵۹۵,۵۱۵	۱۴۰۱/۰۵/۲۵	۱۴۰۰/۰۱/۱۷/۲۹	حجازی شمال (حجازی)
۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۴,۰۹۱,۶۶۶,۳۴۰	۵,۱۷۷,۵۵۲,۴۰۰	۰	۵,۱۷۷,۵۵۲,۴۰۰	۴۲۰	۱۰,۶۲۷,۱۹۴	۱۴۰۱/۰۵/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۱۷/۲۹	شیش و گاز (گاز)
۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۲,۳۰۱,۰۲۳,۰۹۰	۹۹۱,۳۳۹,۹۲۰	۰	۹۹۱,۳۳۹,۹۲۰	۲۴۰	۱۴,۳۳۳,۲۷۰	۱۴۰۱/۰۶/۰۵	۱۴۰۰/۰۱/۱۷/۲۹	شیش سازی سینا (سینا)
۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۲,۴۹۴,۸۴۹,۵۰۰	۰	۰	۰	۲۴۰	۴,۱۳۰,۵۸۳	۱۴۰۱/۰۶/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۱۷/۲۹	مدنی دماوند (دما)
۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۳۹,۳۳۱,۷۰۲,۵۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	قند شیردان و بهجورد (قشیر)
۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۴۵۷,۳۸۸,۷۲۸,۴۸۸	۵۱۵,۵۳۸,۸۸۲,۶۵۱	(۲۰۹,۷۶۷,۱۹۹)	۵۱۵,۷۲۸,۶۴۹,۸۵۰	۰	۰	۰	۰	بیعه سینا (روستاپوست خراسان سی)



سینا پیکرین

۱۴۰۲ / ۱۱ / ۲۲ مورخ

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا پیکان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱

۱۸- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
۱۸-۱	۹۲,۲۲۱,۱۶۵,۱۵۸	۷,۶۳۳,۶۷۲,۱۸۶

سود سپرده بانکی

۱۸-۱- سود سپرده

تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۷/۰۵/۰۶	۱۰	۸۶,۱۲۵	۰	۸۶,۱۲۵	۲۵۷,۰۲۲
۱۴۰۱/۰۸/۱۱	۱۰	۲۶,۶۳۳	۰	۲۶,۶۳۳	۰
۱۴۰۱/۰۸/۱۱	۱۰	۲۶,۵۵۱,۱۸۲	۰	۲۶,۵۵۱,۱۸۲	۶,۳۳۴,۳۸۸
۱۴۰۱/۰۸/۱۱	۱۰	۸۶۲,۰۵۵,۹۴۲	۰	۸۶۲,۰۵۵,۹۴۲	۹۱,۸۱۲,۴۱۴
۱۴۰۱/۰۸/۱۱	۱۰	۱,۰۰۸,۲۷۹,۷۲۴	۰	۱,۰۰۸,۲۷۹,۷۲۴	۹۰,۶۲۱,۳۷۵
۱۴۰۱/۰۸/۱۱	۱۰	۵۹۶,۶۵۰,۳۵۰	۰	۵۹۶,۶۵۰,۳۵۰	۵۸,۱۲۳,۷۰۳
۱۴۰۱/۰۸/۱۱	۱۰	۲,۸۳۶,۰۲۷,۹۹۹	۰	۲,۸۳۶,۰۲۷,۹۹۹	۱۷۸,۴۳۳,۸۱۷
۱۴۰۱/۰۸/۱۱	۱۰	۴,۴۹۳,۶۸۶,۳۷۸	۰	۴,۴۹۳,۶۸۶,۳۷۸	۸۰,۱۱۰,۸۸۸
۱۴۰۱/۰۸/۱۱	۱۰	۱,۱۸۱,۶۲۷,۳۳۳	۰	۱,۱۸۱,۶۲۷,۳۳۳	۱۲۸,۴۳۸,۷۷۵
۱۴۰۱/۰۸/۱۱	۱۰	۱۰,۴۹۷,۶۶۱,۸۷۸	۰	۱۰,۴۹۷,۶۶۱,۸۷۸	۴۷۲,۴۴۱,۳۳۰
۱۴۰۱/۰۸/۱۱	۱۰	۵,۰۶۷,۱۶۲,۰۷۱	۰	۵,۰۶۷,۱۶۲,۰۷۱	۵۳۴,۴۴۴,۹۴۷
۱۴۰۱/۰۸/۱۱	۱۰	۱۷,۶۴۲,۰۶۶	۰	۱۷,۶۴۲,۰۶۶	۲,۷۸۷,۳۳۸
۱۴۰۱/۰۸/۱۱	۱۰	۱۴,۹۶۴,۴۸۳,۱۳۸	۰	۱۴,۹۶۴,۴۸۳,۱۳۸	۸۱۰,۷۲۷,۴۶۱
۱۴۰۱/۰۸/۱۱	۱۰	۲۱۵,۷۷۵,۴۰۱	۰	۲۱۵,۷۷۵,۴۰۱	۱۸۵,۴۴۳,۸۳۳
۱۴۰۱/۰۸/۱۱	۱۰	۵,۰۳۷,۴۷۷,۶۶۲	۰	۵,۰۳۷,۴۷۷,۶۶۲	۵۳۲,۵۷۲,۷۸۸
۱۴۰۱/۰۸/۱۱	۱۰	۳۳۵,۳۸۴,۲۴۶	۰	۳۳۵,۳۸۴,۲۴۶	۲۰,۱۹۱,۱۱۹
۱۴۰۱/۰۸/۱۱	۱۰	۹,۳۰۶,۱۲۶	۰	۹,۳۰۶,۱۲۶	۱۰,۷۲۷,۷۵۱
۱۴۰۱/۰۸/۱۱	۱۰	۶۷,۲۱۷,۴۵۵	۰	۶۷,۲۱۷,۴۵۵	۱۱,۷۱۹,۰۶۳
۱۴۰۱/۰۸/۱۱	۱۰	۵,۱۷۵,۱۷۱,۱۸۳	۰	۵,۱۷۵,۱۷۱,۱۸۳	۴۹۹,۳۳۵,۸۴۷
۱۴۰۱/۰۸/۱۱	۱۰	۵,۴۹۲,۴۵۲,۲۹۲	۰	۵,۴۹۲,۴۵۲,۲۹۲	۲۱۶,۸۲۵,۵۳۳
۱۴۰۱/۰۸/۱۱	۱۰	۸۲۵,۰۶۶۶۸	۰	۸۲۵,۰۶۶۶۸	۳,۶۷۳,۱۸۳
۱۴۰۱/۰۸/۱۱	۱۰	۵,۰۲۱,۶۶۰	۰	۵,۰۲۱,۶۶۰	۶,۷۲۱,۷۰۵
۱۴۰۱/۰۸/۱۱	۱۰	۱,۴۴۴,۲۶۴,۶۴۰	۰	۱,۴۴۴,۲۶۴,۶۴۰	۱۵۶,۳۸۷,۰۷۹
۱۴۰۱/۰۸/۱۱	۱۰	۸۰,۲۳۰,۴۰۵	۰	۸۰,۲۳۰,۴۰۵	۱۴,۹۲۸,۳۰۵
۱۴۰۱/۰۸/۱۱	۱۰	۲,۳۲۴,۸۹۵,۷۳۱	۰	۲,۳۲۴,۸۹۵,۷۳۱	۲۷,۶۵۶,۰۶۱
۱۴۰۱/۰۸/۱۱	۱۰	۵۱۱,۷۱۶,۸۴۵	۰	۵۱۱,۷۱۶,۸۴۵	۵۰,۶۵۶,۰۴۱
۱۴۰۱/۰۸/۱۱	۱۰	۲,۴۰۸,۲۵۷,۵۲۵	۰	۲,۴۰۸,۲۵۷,۵۲۵	۳۴۰,۱۲۱,۶۹۲
۱۴۰۱/۰۸/۱۱	۱۰	۱,۸۹۸,۸۵۷,۱۹۹	۰	۱,۸۹۸,۸۵۷,۱۹۹	۲۰,۳۵۰,۵۳۴
۱۴۰۱/۰۸/۱۱	۱۰	۵۲,۲۹۹,۴۵۵	۰	۵۲,۲۹۹,۴۵۵	۶,۸۴۱,۱۸۶
۱۴۰۱/۰۸/۱۱	۱۰	۳,۱۲۸,۸۶۷,۷۵۸	۰	۳,۱۲۸,۸۶۷,۷۵۸	۲۵۸,۸۲۳,۴۰۴
۱۴۰۱/۰۸/۱۱	۱۰	۱۵۱,۰۷۰,۰۶۵۳۴	۰	۱۵۱,۰۷۰,۰۶۵۳۴	۱,۶۵۱,۳۶۵,۴۹۶
۱۴۰۱/۰۸/۱۱	۱۰	۶,۸۳۳,۲۰۱,۰۲۹	۰	۶,۸۳۳,۲۰۱,۰۲۹	۶۷۹,۹۱۷,۰۰۰
۱۴۰۱/۰۸/۱۱	۱۰	۳۶۴,۳۰۱,۱۵۶	۰	۳۶۴,۳۰۱,۱۵۶	۴۱,۷۸۲,۶۰۴
۱۴۰۱/۰۸/۱۱	۱۰	۷۲,۷۰۴,۷۰۲	۰	۷۲,۷۰۴,۷۰۲	۴۰,۴۹۱,۱۷۴
۱۴۰۱/۰۸/۱۱	۱۰	۱,۱۶۶,۹۲۷,۵۴۴	۰	۱,۱۶۶,۹۲۷,۵۴۴	۴۱۰,۷۱۱,۴۴۲
		۹۲,۲۲۱,۱۶۵,۱۵۸	۰	۹۲,۲۲۱,۱۶۵,۱۵۸	۷,۶۳۳,۶۷۲,۱۸۶

بانک ملت شعبة حافظ بورس (کوتاه مدت) - ۸۴۰۰۴۰۸۰۷۴
 بانک سامان شعبة سرو (کوتاه مدت) - ۸۲۹-۸۱۰۰-۳۹۰-۱۸-۱
 ۱۵۴/۸۱/۴/۲۲۸۴۴۲۸۴/۱ - بانک سینا شعبة جمهوری
 ۱۵۴/۸۱/۴/۲۲۸۴۴۲۸۴/۲ - بانک سینا شعبة جمهوری
 ۱۵۴/۸۱/۴/۲۲۸۴۴۲۸۴/۳ - بانک سینا شعبة جمهوری
 ۱۵۴/۸۱/۴/۲۲۸۴۴۲۸۴/۴ - بانک سینا شعبة جمهوری
 ۱۵۴/۸۱/۴/۲۲۸۴۴۲۸۴/۵ - بانک سینا شعبة جمهوری
 ۱۵۴/۸۱/۴/۲۲۸۴۴۲۸۴/۶ - بانک سینا شعبة جمهوری
 ۱۵۴/۸۱/۴/۲۲۸۴۴۲۸۴/۷ - بانک سینا شعبة جمهوری
 ۱۵۴/۸۱/۴/۲۲۸۴۴۲۸۴/۸ - بانک سینا شعبة جمهوری
 ۱۵۴/۸۱/۴/۲۲۸۴۴۲۸۴/۹ - بانک سینا شعبة جمهوری
 ۱۵۴/۸۱/۴/۲۲۸۴۴۲۸۴/۱۰ - بانک سینا شعبة جمهوری
 ۱۵۴/۸۱/۴/۲۲۸۴۴۲۸۴/۱۱ - بانک سینا شعبة جمهوری
 ۱۵۴/۸۱/۴/۲۲۸۴۴۲۸۴/۱۲ - بانک سینا شعبة جمهوری
 ۱۵۴/۸۱/۴/۲۲۸۴۴۲۸۴/۱۳ - بانک سینا شعبة جمهوری
 ۱۵۴/۸۱/۴/۲۲۸۴۴۲۸۴/۱۴ - بانک سینا شعبة جمهوری
 ۱۵۴/۸۱/۴/۲۲۸۴۴۲۸۴/۱۵ - بانک سینا شعبة جمهوری
 ۱۵۴/۸۱/۴/۲۲۸۴۴۲۸۴/۱۶ - بانک سینا شعبة جمهوری
 ۱۵۴/۸۱/۴/۲۲۸۴۴۲۸۴/۱۷ - بانک سینا شعبة جمهوری
 ۱۵۴/۸۱/۴/۲۲۸۴۴۲۸۴/۱۸ - بانک سینا شعبة جمهوری
 ۱۵۴/۸۱/۴/۲۲۸۴۴۲۸۴/۱۹ - بانک سینا شعبة جمهوری
 ۱۵۴/۸۱/۴/۲۲۸۴۴۲۸۴/۲۰ - بانک سینا شعبة جمهوری
 ۱۵۴/۸۱/۴/۲۲۸۴۴۲۸۴/۲۱ - بانک سینا شعبة جمهوری
 ۱۵۴/۸۱/۴/۲۲۸۴۴۲۸۴/۲۲ - بانک سینا شعبة جمهوری
 ۱۵۴/۸۱/۴/۲۲۸۴۴۲۸۴/۲۳ - بانک سینا شعبة جمهوری
 ۱۵۴/۸۱/۴/۲۲۸۴۴۲۸۴/۲۴ - بانک سینا شعبة جمهوری
 ۱۵۴/۸۱/۴/۲۲۸۴۴۲۸۴/۲۵ - بانک سینا شعبة جمهوری
 ۱۵۴/۸۱/۴/۲۲۸۴۴۲۸۴/۲۶ - بانک سینا شعبة جمهوری
 ۱۵۴/۸۱/۴/۲۲۸۴۴۲۸۴/۲۷ - بانک سینا شعبة جمهوری
 ۱۵۴/۸۱/۴/۲۲۸۴۴۲۸۴/۲۸ - بانک سینا شعبة جمهوری
 ۱۵۴/۸۱/۴/۲۲۸۴۴۲۸۴/۲۹ - بانک سینا شعبة جمهوری
 ۱۵۴/۸۱/۴/۲۲۸۴۴۲۸۴/۳۰ - بانک سینا شعبة جمهوری
 ۱۵۴/۸۱/۴/۲۲۸۴۴۲۸۴/۳۱ - بانک سینا شعبة جمهوری
 ۱۵۴/۸۱/۴/۲۲۸۴۴۲۸۴/۳۲ - بانک سینا شعبة جمهوری
 ۱۵۴/۸۱/۴/۲۲۸۴۴۲۸۴/۳۳ - بانک سینا شعبة جمهوری

۱۹- درآمد بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۰	۳۴,۱۲۸-۱۸,۳۷۴
۰	۳۴,۱۲۸-۱۸,۳۷۴

درآمد سود صندوق های سرمایه گذاری

۲۰- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۲۴۶,۶۰۰,۷۱۶	۰
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۰	۲,۳۵۵,۰۰۰,۱۶۸
۰	۸۷,۲۷۷,۷۸۴
۲۴۶,۶۰۰,۷۱۶	۲,۳۴۲,۲۸۰,۹۵۲

کارمزد ابطال واحدهای سرمایه گذاری
 بابت برگشت مالیت بر ارزش افزوده
 تعدیل سود سهام
 هزینه تصفیه



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۲ / ۱۱ / ۲۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۳۰/۱۱/۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰/۱۱/۱۴۰۱	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۱۶۴,۹۰۸,۷۹۵,۱۶۱	۱۴۰,۹۸۵,۹۱۲,۰۲۶	متولی
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۱	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس
۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۳,۹۹۹,۶۲۸	
۱۶۵,۶۷۸,۷۹۵,۱۶۲	۱۴۲,۹۳۹,۹۱۱,۶۵۴	

۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۳۰/۱۱/۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰/۱۱/۱۴۰۱	
ریال	ریال	هزینه نرم افزار
۹۸۵,۲۵۱,۰۰۰	۷,۰۴۸,۸۸۶,۵۶۴	کارمزد خدمات بانکی
۶,۱۰۸,۱۶۲	۱۳,۶۸۱,۷۳۵	
۹۹۱,۳۵۹,۱۶۲	۷,۰۶۲,۵۶۸,۲۹۹	

۲۳- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۳۰/۱۱/۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰/۱۱/۱۴۰۱	
ریال	ریال	تعدیلات ناشی از صدور
(۷۳۴,۰۶۳,۶۶۵,۵۱۲)	(۱۸۰,۲۶۹,۲۰۶,۴۸۳)	تعدیلات ناشی از ابطال
۲۴۶,۴۹۵,۲۴۲,۶۲۹	۲۴۸,۹۷۶,۲۰۹,۲۶۳	
(۴۸۷,۵۶۸,۴۲۲,۸۸۳)	۶۸,۷۰۷,۰۰۲,۷۸۰	



پیوست گزارش حسابرسی

بازار

مورخ ۱۴۰۲ / ۱۱ / ۲۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی

نماد(صندوق)	سفرهای حداقل معاملات انباشته	حداقل معاملات سهم	دامنه نوسان	نماد(صندوق)	سفرهای حداقل معاملات انباشته	حداقل معاملات سهم	دامنه نوسان
شیر و گوشت زاگرس شهرگرد	۸۵,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۴٪	سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	۴۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۲٪
هتل پارسین کوثر اصفهان	۲۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳٪	بیمه سینا	۱۳۰,۰۰۰	۲۶۰۰,۰۰۰	۲٪
کشاورزی و دامپروری بینالود	۲۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴٪	کشت و صنعت دشت خرم دره	۳۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	۴٪
کشت و دام قیام اصفهان	۱۷۵,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۳٪	توسعه خدمات دریایی و بندری	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴٪
جنرال مکانیک	۳۵,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۳٪	دامداری تلیسه نمونه	۱۵۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳٪
نفت بهران	۱۶,۹۵۰	۳۳۹,۰۰۰	۲,۲۵٪	صنعتی دوده قام	۱۷,۵۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۳٪
برقی و انرژی پیوند گستر پارس	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴٪	شیشه سازی مینا	۲۲,۵۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۲٪
فولادکاه کیش	۴۲,۰۵۰	۸۴۱,۰۰۰	۲,۲۵٪	پاکدیس	۳۵,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۴٪
سیمان بهران	۷,۹۰۰	۱۵۸,۰۰۰	۲,۲۵٪	قند شیروان، قوچان، بجنورد	۷۵,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳٪
جهاری شمال	۶۷,۰۰۰	۱,۳۴۰,۰۰۰	۲,۵۰٪	سیمان هگمتان	۴,۲۰۰	۸۴,۰۰۰	۲,۵۰٪
قند اصفهان	۱,۴۵۰	۲۹,۰۰۰	۲,۵۰٪	سیمان ایلام	۱۲,۵۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲,۵۰٪
ایران تابر	۱۴۷,۳۰۰	۲,۹۴۶,۰۰۰	۲,۵۰٪	کاشی پارس	۲۵,۱۰۰	۵۰۲,۰۰۰	۲,۵۰٪
لبنیات پاک	۱۵,۲۰۰	۳۰۴,۰۰۰	۲,۵۰٪	سرمایه گذاری کوثر بهن	۱۲۰,۰۰۰	۳,۴۰۰,۰۰۰	۳٪
کاشی سینا	۳,۷۵۰	۷۵,۰۰۰	۲,۵۰٪	مدنی دماوند	۱۳,۸۰۰	۲۷۶,۰۰۰	۲,۲۵٪
شیشه و گاز	۱۱,۹۵۰	۲۳۹,۰۰۰	۲,۷۵٪				
بهوش ایران	۳,۲۰۰	۶۴,۰۰۰	۲,۵۰٪				
کشاورزی و دامپروری مگسال	۷,۵۵۰	۱۵۱,۰۰۰	۲,۵۰٪				

۲۴-۱ بنا به دستور سهامدار عمده صندوق، شرکت بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی سهام هایی که دارای نقدشوندگی کم هستند با تأیید سازمان بورس به بازارگردانی صندوق اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین اضافه شده تا در زمان لازم عمل بازارگردانی صورت پذیرد.

۲۴-۲ طبق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۱/۰۳/۱۷ نهادهای ایران مریئوس، جنوب غرب صبا و تأمین سرمایه دماوند و صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۱/۰۶/۰۵ نماد گل بهار خراسان از تعهدات بازارگردانی خارج شده است.

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تسلک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تسلک	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰
دارندگان واحد ممتاز	شرکت بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی	دارندگان واحد ممتاز	ممتاز	۳۳,۲۵۰	۰,۲۱	۳۳,۲۵۰	۰,۲۱	۳۳,۲۵۰	۳۳,۲۵۰
	شرکت کارگزاری بورس بهگزین	دارندگان واحد ممتاز	ممتاز	۱,۷۵۰	۰,۰۱	۱,۷۵۰	۰,۰۱	۱,۷۵۰	۱,۷۵۰
			عادی	۰	۰,۰۰	۰	۰,۰۰	۰	۰
دارندگان واحد عادی	شرکت نفت بهران	دارندگان واحد عادی	جمع	۴,۵۴۵,۱۳۰	۲۸,۸۵	۴,۵۴۵,۱۳۰	۲۸,۸۵	۴,۵۴۵,۱۳۰	۴,۵۴۵,۱۳۰
	موسسه بنیاد علوی	دارندگان واحد عادی	عادی	۱,۰۳۳,۶۶۳	۶,۵۶	۱,۰۳۳,۶۶۳	۶,۵۶	۱,۰۳۳,۶۶۳	۱,۰۳۳,۶۶۳
	شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا	دارندگان واحد عادی	عادی	۱۸۰,۶۹۳	۱,۱۵	۱۸۰,۶۹۳	۱,۱۵	۱۸۰,۶۹۳	۱۸۰,۶۹۳
	شرکت قند اصفهان	دارندگان واحد عادی	عادی	۱,۲۳۰,۸۳۴	۷,۸۱	۱,۲۳۰,۸۳۴	۷,۸۱	۱,۲۳۰,۸۳۴	۱,۲۳۰,۸۳۴
	شرکت فولاد کاه جنوب کیش	دارندگان واحد عادی	عادی	۱۶۴,۹۹۹	۱,۰۵	۱۶۴,۹۹۹	۱,۰۵	۱۶۴,۹۹۹	۱۶۴,۹۹۹
	شرکت صنعتی دوده قام	دارندگان واحد عادی	عادی	۱,۰۳۹,۹۰۸	۶,۶۰	۱,۰۳۹,۹۰۸	۶,۶۰	۱,۰۳۹,۹۰۸	۱,۰۳۹,۹۰۸
	شرکت شیشه و گاز	دارندگان واحد عادی	عادی	۲۴,۹۹۹	۰,۱۶	۲۴,۹۹۹	۰,۱۶	۲۴,۹۹۹	۲۴,۹۹۹
	شرکت صنایع کاشی و سرامیک سینا	دارندگان واحد عادی	عادی	۰	۰,۰۰	۰	۰,۰۰	۰	۰
	شرکت هتل های بین المللی پارسین	دارندگان واحد عادی	عادی	۲۲۷,۵۲۶	۲,۷۱	۲۲۷,۵۲۶	۲,۷۱	۲۲۷,۵۲۶	۲۲۷,۵۲۶
	شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	دارندگان واحد عادی	عادی	۱۳۹,۵۶۹	۰,۸۹	۱۳۹,۵۶۹	۰,۸۹	۱۳۹,۵۶۹	۱۳۹,۵۶۹
	شرکت سیمان بهران	دارندگان واحد عادی	عادی	۲۰,۹۰۴	۰,۱۳	۲۰,۹۰۴	۰,۱۳	۲۰,۹۰۴	۲۰,۹۰۴
	شرکت بیمه سینا	دارندگان واحد عادی	عادی	۵۵۵,۹۲۹	۳,۵۲	۵۵۵,۹۲۹	۳,۵۲	۵۵۵,۹۲۹	۵۵۵,۹۲۹
	شرکت بانک سینا	دارندگان واحد عادی	عادی	۲۳,۰۰۰	۱,۴۶	۲۳,۰۰۰	۱,۴۶	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰
	شرکت ایران تابر	دارندگان واحد عادی	عادی	۳,۷۲۲,۶۸۵	۲۳,۶۳	۳,۷۲۲,۶۸۵	۲۳,۶۳	۳,۷۲۲,۶۸۵	۳,۷۲۲,۶۸۵
	شرکت تمدنی دماوند	دارندگان واحد عادی	عادی	۵۰۵,۲۹۳	۲,۲۱	۵۰۵,۲۹۳	۲,۲۱	۵۰۵,۲۹۳	۵۰۵,۲۹۳
	شرکت مالی و سرمایه گذاری پیشرو ایران	دارندگان واحد عادی	عادی	۱۵۰,۰۷۲	۰,۹۵	۱۵۰,۰۷۲	۰,۹۵	۱۵۰,۰۷۲	۱۵۰,۰۷۲
	شرکت گسترش کشاورزی و دامپروری فردوس پارس	دارندگان واحد عادی	عادی	۲۶۶,۲۴۵	۱,۸۸	۲۶۶,۲۴۵	۱,۸۸	۲۶۶,۲۴۵	۲۶۶,۲۴۵
	شرکت گسترش صنایع معدنی کاوه پارس	دارندگان واحد عادی	عادی	۶,۶۷۱	۰,۰۴	۶,۶۷۱	۰,۰۴	۶,۶۷۱	۶,۶۷۱
	شرکت صنایع برق و انرژی صبا	دارندگان واحد عادی	عادی	۷۶۱,۷۲۴	۴,۸۴	۷۶۱,۷۲۴	۴,۸۴	۷۶۱,۷۲۴	۷۶۱,۷۲۴
	شرکت سیمان هگمتان	دارندگان واحد عادی	عادی	۲۵۶,۱۶۳	۱,۶۲	۲۵۶,۱۶۳	۱,۶۲	۲۵۶,۱۶۳	۲۵۶,۱۶۳
	شرکت تولید نیروی مرکزی صبا	دارندگان واحد عادی	عادی	۱۵۵,۹۹۹	۰,۹۹	۱۵۵,۹۹۹	۰,۹۹	۱۵۵,۹۹۹	۱۵۵,۹۹۹
	شرکت م ت گسترش صنایع غذایی سینا	دارندگان واحد عادی	عادی	۱۰۶,۲۷۵	۰,۶۷	۱۰۶,۲۷۵	۰,۶۷	۱۰۶,۲۷۵	۱۰۶,۲۷۵
	شرکت توسعه بازاریابی و فروش برق صبا	دارندگان واحد عادی	عادی	۱۶۲,۰۸۳	۱,۰۳	۱۶۲,۰۸۳	۱,۰۳	۱۶۲,۰۸۳	۱۶۲,۰۸۳
		دارندگان واحد عادی	عادی	۳۲,۴۲۷	۰,۲۲	۳۲,۴۲۷	۰,۲۲	۳۲,۴۲۷	۳۲,۴۲۷
			جمع کل	۱۵,۷۵۲,۳۱۵	۱۰۰	۱۵,۷۵۲,۳۱۵	۱۰۰	۱۵,۷۵۲,۳۱۵	۱۵,۷۵۲,۳۱۵



نیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۲ / ۱۱ / ۲۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱

۲۶-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی) ریال	مانده طلب (بدهی) ریال	ارزش معامله ریال	موضوع معامله
۹۹,۸۰۷,۵۸۷,۸۸۱	(۱۸۸,۱۶۱,۳۳۸,۹۹۴)	۱۴۰,۹۸۵,۹۱۲,۰۲۶	کارمزد ارکان
(۱۰,۱۴۱,۶۵۷,۱۲۲)	۲۶,۴۹۰,۵۵۹,۳۶۴	۶,۸۱۶,۲۶۵,۳۸۰,۴۵۲	ارزش خرید و فروش معاملات
(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۱)	(۴۲۲,۵۰۰,۰۰۱)	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد ارکان
۰	(۶۵۳,۹۹۲,۹۱۸)	۶۵۴,۰۰۰,۰۰۰	حق الزحمه
(۲۶۱,۹۴۰,۵۵۸)	۰	۰	حق الزحمه

۲۷-رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

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

۲۸-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)
۱۳,۶۰۷,۰۵۶	۷,۳۱۴,۶۱۹	۱۲,۰۲۹,۳۴۷
۰	۰	۰
۱۳,۶۰۷,۰۵۶	۷,۳۱۴,۶۱۹	۱۲,۰۲۹,۳۴۷
۲۱۷,۹۹۳	۱۷۵,۰۶۳	۱۵۳,۵۹۷
۰	۰	۰
۲۱۷,۹۹۳	۱۷۵,۰۶۳	۱۵۳,۵۹۷
۲۳۳,۱۷۹	۱۱۶,۵۸۹	۱,۱۶۵,۸۹۳
۴۵۱,۱۷۲	۲۹۱,۶۵۲	۱,۳۱۹,۴۹۰
۳۰,۱۶	۲۵۰,۸	-
۰,۰۳	-	۰,۱۱

جمع دارایی جاری
جمع دارایی غیر جاری
جمع کل دارایی‌ها
جمع بدهی‌های جاری
جمع بدهی‌های غیر جاری
جمع کل بدهی‌ها
جمع کل تعهدات
جمع کل بدهی‌ها و تعهدات
نسبت جاری
نسبت بدهی و تعهدات



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۲ / ۱ / ۲۲

صندوق سه ماهه گذاری اختصاصی بازگردانی سینما به کشور

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

در تاریخ ۳۰ بهمن ۱۴۰۱

۲۹- تفکیک عملیات بازارگردانی، طبق ماده ۴ اساسنامه کلیه دارایی‌ها، بخشی‌ها و هزینه‌های مربوط به هر یک از عملیات بازارگردانی، شرکت‌های دارندگان واحد‌های صندوق، جداگانه به شرح زیر است:

بازار کردایی سهام شیر و گوشت و زائوس شهر کرد	بازار کردایی سهام هلل بارسران کوزر اسفهان	بازار کردایی سهام کشاورزی و قطعه‌بندی پنج‌لنگ	بازار کردایی پتروشیمی غدیر	بازار کردایی گشت و دام قیم اسفهان	بازار کردایی داروسازی آوه سینا	جمع نقل به صفحه بعد
۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	ریال
۱۶۰,۱۱۹,۸۲۸,۱۱۹	۴۴۶,۵۶۰,۴۶۲,۷۵۸	۳۴۹,۷۵۹,۱۶۴,۳۴۶	.	۳۵۵,۸۷۹,۱۷۹,۱۴۳	.	۱,۱۰۲,۳۱۹,۴۵۱,۹۴۶
.	.	.	.	.	.	.
۱۰۰,۸۴۸,۱۸۳,۰۸۰	.	۳۶,۵۱۶,۵۳۳,۳۳۳	.	۷۰,۷۴۰,۴۶۸,۳۹۳	.	۳۴,۴۳۹,۱۸۳,۵۹۴
۴,۳۶۵,۱۰۹,۴۹۲	.	۴۷۱,۵۰۵,۰۰۰	.	۱۴۵,۷۸۵,۰۰۰	.	۴,۸۶۴,۴۰۹,۴۹۲
.	.	.	.	.	.	.
۵,۵۶۱,۱۹,۶۵۸	۱۵,۶۱۰,۵۸۶	۱,۰۵۶,۱۴۸,۹۶۴	۳۸۳,۳۴۴,۰۱۱	۱۱,۱۸۶,۰۸۴,۳۵۷	۱۸۲,۳۳۳,۷۴۱	۱۸,۳۸۴,۴۲۱,۳۱۷
.	.	.	.	.	.	.
۱۸۰,۷۹۴,۳۴۰,۳۴۹	۴۶۵,۵۷۶,۰۷۲,۸۴۴	۳۷۷,۸۰۴,۴۵۰,۶۱۲	۳۸۳,۳۴۴,۰۱۱	۲۶۴,۳۶۵,۵۴۴,۷۹۲	۱۸۲,۳۳۳,۷۴۱	۱,۱۷۰,۰۰۵,۴۶۶,۳۴۹
۱۱	.	۱۱	.	.	۳۳	۳۳
۲,۷۵۱,۱۸۷,۷۹۲	۱۳,۵۴۴,۹۵۰,۳۳۹	۴۰,۳۶۱,۹۱,۴۶۵	۲۸۸,۳۳۸,۸۸۳	۴,۸۵۴,۳۳۸,۸۶۵	۱۵۲,۷۳۱,۵۴۳	۲۵,۶۴۴,۹۴۸,۵۸۳
۶۸,۳۰۱,۰۱۳	۲۱۷,۰۳۷,۶۳۰	۸۳,۸۱۶,۸۴۹	۸۹,۴۲۲,۸۸۰	۱۴۶,۰۹۴,۶۸۳	۳۷,۰۶۵,۱۷۳	۶۲۱,۸۰۸,۸۲۶
۲,۸۱۹,۴۸۸,۸۱۵	۱۴,۷۵۹,۸۸۷,۸۶۹	۴,۱۱۹,۹۱۶,۱۴۵	۳۷۷,۸۳۳,۷۶۳	۴,۹۹۹,۷۴۴,۳۴۸	۱۷۹,۷۹۷,۵۱۱	۳۶,۴۵۶,۷۵۷,۴۳۱
۴۴۲,۸۱۶,۰۸۴,۹۷۵	۳۷۳,۶۸۴,۳۳۴,۶۸۷	۳۷۳,۶۸۴,۳۳۴,۶۸۷	۵۰۵,۰۱,۳۴۸	۴۵۱,۳۶۵,۸۱۰,۴۴۴	۲,۴۴۶,۳۳۰	۱,۱۳۴,۲۴۸,۷۰۸,۹۱۸

دارائی

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرهایه گفاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سرمایه گذاری در واحد صندوق ها و سایر اوراق

حساب های دریافتنی

جاری کارمزاران

موجودی نقد

سایر دارایی ها

جمع دارایی ها

La

جاری کارگزاران

پر داختنی به ارکان صندوق

سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

७

७. आ. आ. आ.

3

در تاریخ ۳۰ آبان ۱۴۰۱

داایه ها

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در اوراق بهادار، بلند مدت یا علی الحساب

سرمایه گذاری در واحد صندوق هاو سایر اوراق

حساب های دریافتی

جاری کارگزاران

موجودی نقد

سایر دارایی ها

جمع دارایی ها

جاری کارگران
پرداختی به ارکان صندوق
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
جمع بندی ها
خالص دارایی ها

پوست گزاش حسابرسی
دوره ۱۴۰۲/۱۱/۲۲
راژدار

صندوق سرمایه گذاری اجتماعی بازارگردانی سینا پویان

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

در تاریخ ۳۰ بهمن ۱۴۰۱

تاریخ به صفحه بعد	تاریخ پای	تاریخ انبار	تاریخ اسفند	تاریخ خناری	تاریخ تهران	تاریخ کیش	تاریخ یزد و یزدان گستر	تاریخ قبل
۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۴۵۲,۷۵۹,۳۹۱,۹۱۷	۱۱۹,۴۵۹,۱۵۲,۳۸۴	۴۳۶,۴۳۴,۵۳۸,۵۳۶	۱۴۵,۴۶۵,۴۸۹,۰۰۵	۳۳۱,۷۷۸,۱۸۸,۷۸۹	۲۶۹,۷۵۲,۲۳۶,۵۱۲	۱,۳۹۰,۵۲۸,۸۷۷,۵۵۲	۸۸۱,۳۷۷,۴۳۷,۱۱۵	۱,۸۳۹,۳۵۷,۷۵۸,۴۰۲
۳۳۴,۸۴۴,۴۶۰,۷۰۵	-	-	-	-	-	-	۳۳۴,۸۴۴,۴۶۰,۷۰۵	-
۵۵۶,۵۵۹,۱۶۸,۱۷۵	۷۱,۱۸۴,۷۰۷,۰۸۵	-	-	۱۸,۵۵۳,۱۸۴,۳۳۴	۴۹,۴۱۸,۹۳۲,۰۵۴	۳۳۹,۱۷۵,۸۴۴,۶۹۸	-	۱۵۸,۳۳۷,۳۶۸,۹۴۴
۲,۰۰۵,۳۲۵,۳۹۷	۱,۳۶۵,۷۵۶,۵۴۰	۳۹,۱۸۴,۹۰۳,۸۰۰	۱۵,۱۷۹,۴۳۸,۵۴۱	۳۳,۸۵۲,۵۱۲,۷۵۰	۱۷,۸۱۲,۳۰۶,۶۹۹	۱۰۴,۶۷۱,۳۳۳,۰۰۰	-	۶,۴۵۹,۰۱۰,۴۹۳
۷,۷۷۴,۴۷۰,۵۵۱	-	-	-	-	-	۷,۳۰۰,۸۸۹,۹۹۹	۵۹۳,۱۵۷,۶۵۲	-
۲۸۱,۷۷۷,۴۸۳,۷۶۸	۲,۴۰۸,۴۶۶,۸۴۰	۵۴۱,۴۴۰,۳۴۲	۲۰,۰۵۲,۶۹۲	۵۴۶,۷۵۵,۱۱۳	۱۳,۰۱۰,۷۸۵,۱۹۴	۲۱۴,۲۳۶,۲۳۰,۱۵۱	۴,۰۱۴,۸۳۳,۵۰۲	۴۶,۸۱۹,۸۸۷,۸۹۴
-	-	-	-	-	-	-	-	-
۶,۸۸۰,۴۶۱,۳۱۵,۸۸۸	۲,۴۰۴,۳۱۷,۱۸۲,۸۳۱	۴۶۶,۱۵۰,۸۶۸,۳۵۸	۱۵۰,۳۳۶,۴۲۰,۸۸۸	۴۴۴,۹۸۰,۵۰۸,۰۲۶	۳۴۹,۵۸۷,۲۸۱,۵۵۹	۱,۹۹۲,۳۳۷,۳۶۶,۴۰۰	۱,۳۰۰,۸۷۷,۸۶۱,۷۴۴	۱,۸۹۲,۶۲۶,۵۵۴,۷۸۸
-	-	-	-	-	-	-	-	-
۷,۱۷۵,۹۰۹,۰۰۲	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۰۴,۵۵۰,۳۰۴,۲۷۳	۷,۱۱۲,۴۴۰,۰۸۲	۹,۸۴۸,۸۰۷,۷۵۵	۵,۴۸۲,۱۷۴,۰۰۷	۱۵,۱۷۵,۵۷۰,۸۴۴	۲,۴۹۲,۰۸۸,۸۴۴	۱۶,۸۴۰,۱۳۷,۱۵۴	۱۲,۶۶۱,۶۰۵,۱۶۵	۳,۱۳۱,۰۳۷,۲۷۶
۱۵۰,۱۰۵,۰۱۴	۴۱,۵۵۱,۱۲۱	۴۵,۸۸۴,۶۹۳	۴۰,۶۶۶,۳۳۷	۴۷,۴۸۷,۷۲۳	۴۵,۸۵۲,۸۱۹	۱۰۴,۶۱۸,۶۷۴	۱۱۷,۱۳۰,۵۸۱	۳۸,۹۸۶,۴۳۷,۰۳۱
۱۱۲,۳۲۷,۸۵۴,۴۰۵	۲,۱۵۵,۰۰۱,۴۰۳	۹,۸۸۴,۶۹۱,۹۴۸	۵,۵۳۲,۷۸۲,۴۴۴	۱۵,۱۷۲,۰۵۸,۶۱۶	۶,۵۸۲,۸۱۵,۴۴۲	۱۶,۹۴۴,۳۴۵,۶۳۷	۱۲,۷۷۸,۷۵۷,۷۵۴	۴۳,۱۸۵,۰۱۲,۱۹۱
۶,۷۲۸,۱۲۳,۴۹۱,۴۸۳	۴,۴۰۱,۱۶۲,۱۸۲,۶۲۸	۴۵۴,۴۶۶,۱۷۶,۴۱۰	۱۵۴,۷۳۳,۳۸۹,۵۵۴	۴۹,۸۰۷,۶۲۳,۴۱۰	۴۴۳,۰۰۴,۴۶۶,۰۰۷	۱,۹۷۶,۴۹۲,۶۱۸,۵۷۳	۱,۱۸۸,۰۹۹,۱۲۳,۴۳۰	۱,۸۴۹,۴۵۰,۶۴۴,۵۱۷
-	۷۷۷,۴۸۹	۵۸۸,۴۴۰	۵۴۲,۷۷۵	۶۷۹,۳۳۹	۱,۳۳۳,۹۱۶	۱,۰۴۹,۰۵۰	۸۳۳,۴۰۸	-

دارایی ها

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در اوراق بهادار پذیرفته شده یا علی الحساب

سرمایه گذاری در واحد صندوق طو سایر اوراق

حساب های دریافتی

جاری کارگزاران

موجودی نقد

سایر دارایی ها

جمع دارایی ها

بدهی ها

جاری کارگزاران

پرداختی به ارکان صندوق

سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

جمع بدهی ها

خالص دارایی ها

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



پویان گسترش حساب های سرمایه گذاری

مورخ ۱۴۰۲ / ۱۱ / ۲۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهنگین
یادداشت‌های توضیحی صورت مالی سال
در تاریخ ۳۰ بهمن ۱۴۰۱

تقل از صنف قبل	کاشی سینا	شیفته و کار	پیش ایران	سینا هگستان	سینا ایلان	سرمایه گذاری کوثر بهمن	جمع نقل به صنف بعد
۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۴۵۲۷۵۸۱۷۹۱۱۹۷	۶۶۷۵۳۹۰۰۱۴۳۴	۱۳۳۵۴۹۵۳۸۴۷۸	۱۶۶۷۳۶۶۸۶۱۳۵	۴۰۵۸۱۱۱۳۳۵۵۳	۳۳۸۶۸۲۹۲۸۷۸۳	۲۳۶۸۸۴۸۲۵۶۲۷۲	۹۱۳۴۱۳۷۳۵۱۹۵۲
۳۳۴۸۱۴۶۶۰۷۰۵	-	-	-	-	-	-	۳۳۴۸۱۴۶۶۰۷۰۵
۵۸۶۵۹۱۱۶۸۱۷۵	-	۵۹۳۴۶۱۰۰۸۱۶	۳۵۳۷۰۵۰۵۳۴	-	-	۹۹۸۹۲۱۲۶۶۳۷	۷۸۱۳۶۰۷۳۶۲۵۲
۴۰۶۶۲۶۲۵۶۴۹۲	-	۶۸۴۲۴۹۳۳۰۰	۶۳۷۱۶۵۰۰۰	۷۱۷۶۸۷۰۵۰۳۰۰	-	۱,۶۶۴,۳۹۰,۰۰۰	۲۸۷,۴۲۸,۸۱۰,۴۹۲
۷,۷۹۴,۰۹۷,۵۵۱	-	-	-	۵۷۵۵۰۳۸۷۰	-	-	۸,۴۰۹,۵۵۱,۵۷۱
۲۸۱,۷۲۷,۶۸۲,۷۶۸	۲۸۸۰۸۰۴۶۰۳۶	۱۱۶۴,۱۷۷,۲۳۶	۱,۱۶۴,۱۷۷,۲۳۶	۵۳,۵۸۲,۹۲۱,۴۳۲	۱۰۳,۶۲۷,۵۴۸	۴,۹۸۲,۹۲۰,۶۱۴	۲۸۰,۹۷۸,۱۴۱,۸۴۶
-	-	-	-	-	-	-	-
۶,۳۲۳,۸۰۲,۳۲۷,۷۱۳	۲۹۵,۳۳۷,۰۵۵,۳۷۰	۲۱۱,۴۴۴,۱۰۰,۱۹۶	۴۰۳,۷۹۹,۱۷۵,۸۹۵	۵۳,۶۸۸,۲۷۴,۴۴۵	۳۳۸,۷۸۶,۵۵۶,۳۳۱	۲,۳۷۶,۱۸۸,۵۹۳,۷۳۳	۱۰,۳۳۱,۵۵۸,۹۴۵,۵۸۲
جمع دارایی ها							
۷۱۷۵۰۱۰۰۰۲							
۷۱۷۵۰۱۰۰۲							
۱۰۳۵۵۰۲۰۲۶۷۳							
۱۵۴۴۳۳۳۷۲۴۸۴							
۲,۹۱۰,۶۲۳,۵۳۴							
۳۳۶۷۰,۴۱۴,۴۹۶							
۶,۸۷۵,۰۷۵,۶۴۰							
۳۵۸۵۳,۸۹۹							
۱۱۳,۵۵۳,۷۱۶							
۶,۹۱۰,۹۱۸,۳۴۹							
۴,۳۷۲,۶۰۴,۳۰۸							
۵,۴۱۲,۳۰۵,۴۷۶							
۸,۷۰۴,۷۵۶,۳۳۱							
۱۱۲,۳۲۷,۸۵۴,۴۰۵							
۱۳۷,۱۸۴,۳۳۳,۳۷۰							
۲,۴۴۹,۴۹۲,۹۵۳,۰۸۷							
۳۳۱,۸۷۵,۶۳۷,۹۹۲							
۵۴۶,۲۳۳,۸۶۹,۹۴۷							
۴۰۰,۸۴۸,۷۳۴,۰۰۰							
۱,۸۴۰,۱۵۸							
۶۴۳,۴۵۴							
۶۹۱,۷۴۳							
۶۵۷,۹۹۱							
۱,۱۷۵,۱۰۱							
۶۵۷,۹۹۱							
جمع دارایی ها							
۶۵۷,۹۹۱							
۶۵۷,۹۹۱							

دارایی ها

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سرمایه گذاری در واحد صندوق های سایر اوراق

حساب های دریافتی

جاری کارگزاران

موجودی نقد

سایر دارایی ها

جمع دارایی ها

بدهی ها

جاری کارگزاران

پرداختی به ارکان صندوق

سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

جمع بدهی ها

خالص دارایی ها

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

پیش دست گزارش حسابرسی
۱۴۰۲ / ۱۱ / ۲۲ مورخ
راژول

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی، سیمان بهکدین
 یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
 در تاریخ ۳۰ بهمن ۱۴۰۱

تاریخ سرصفحه قبل	تعدادی و نام و نام خانوادگی	پیمانه سیمان	کسب و صنعت خود در دوره	نوع خدمات در نام سیمان	نام سیمان	تاریخ سرصفحه قبل
۱۳۰/۱۱/۳۰	ریال	۱۳۰/۱۱/۳۰	ریال	۱۳۰/۱۱/۳۰	ریال	۱۳۰/۱۱/۳۰
۹,۱۳۴,۹۳۷,۳۵۱,۹۵۲	۹,۱۳۴,۹۳۷,۳۵۱,۹۵۲	۴۲,۴۴۹,۵۵۵,۹۰۷	۱۵۴,۶۴۰,۳۶۶,۲۱۲	۱۵۴,۶۴۰,۳۶۶,۲۱۲	۴۲,۴۴۹,۵۵۵,۹۰۷	۹,۱۳۴,۹۳۷,۳۵۱,۹۵۲
۳۳۲,۸۹۴,۴۴۰,۷۰۵	۳۳۲,۸۹۴,۴۴۰,۷۰۵	۳۹,۸۳۲,۲۶۲,۶۸۰	۱۹,۳۱۴,۰۰۰,۷۸۷	۱۹,۳۱۴,۰۰۰,۷۸۷	۳۹,۸۳۲,۲۶۲,۶۸۰	۳۳۲,۸۹۴,۴۴۰,۷۰۵
۷۸۱,۱۶۶,۲۴۶,۲۵۲	۷۸۱,۱۶۶,۲۴۶,۲۵۲	۵۵۶,۸۰۰,۰۰۰	۳۹,۶۵۱,۱۴۵,۳۳۹	۳۹,۶۵۱,۱۴۵,۳۳۹	۵۵۶,۸۰۰,۰۰۰	۷۸۱,۱۶۶,۲۴۶,۲۵۲
۴۸۷,۴۲۸,۸۱۰,۴۹۲	۴۸۷,۴۲۸,۸۱۰,۴۹۲	۴,۸۳۱,۷۶۵,۴۸۸	۶۰,۹۵۲,۰۷۶	۶۰,۹۵۲,۰۷۶	۴,۸۳۱,۷۶۵,۴۸۸	۴۸۷,۴۲۸,۸۱۰,۴۹۲
۴,۳۰۹,۵۵۱,۵۱۱	۴,۳۰۹,۵۵۱,۵۱۱	۵۵,۱۱۴,۵۵۰,۶۵۲	۹۰۴,۸۴۳,۵۴۸	۹۰۴,۸۴۳,۵۴۸	۵۵,۱۱۴,۵۵۰,۶۵۲	۴,۳۰۹,۵۵۱,۵۱۱
۳۸۰,۹۷۸,۱۳۱,۸۲۶	۳۸۰,۹۷۸,۱۳۱,۸۲۶	۳۸۰,۹۷۸,۱۳۱,۸۲۶	۳۸۰,۹۷۸,۱۳۱,۸۲۶	۳۸۰,۹۷۸,۱۳۱,۸۲۶	۳۸۰,۹۷۸,۱۳۱,۸۲۶	۳۸۰,۹۷۸,۱۳۱,۸۲۶
۱۰,۳۳۱,۵۵۰,۸۴۲,۵۸۲	۱۰,۳۳۱,۵۵۰,۸۴۲,۵۸۲	۱۰,۳۳۱,۵۵۰,۸۴۲,۵۸۲	۱۰,۳۳۱,۵۵۰,۸۴۲,۵۸۲	۱۰,۳۳۱,۵۵۰,۸۴۲,۵۸۲	۱۰,۳۳۱,۵۵۰,۸۴۲,۵۸۲	۱۰,۳۳۱,۵۵۰,۸۴۲,۵۸۲
۱۲,۹۵۴,۳۵۶,۵۲۲	۱۲,۹۵۴,۳۵۶,۵۲۲	۱۲,۹۵۴,۳۵۶,۵۲۲	۱۲,۹۵۴,۳۵۶,۵۲۲	۱۲,۹۵۴,۳۵۶,۵۲۲	۱۲,۹۵۴,۳۵۶,۵۲۲	۱۲,۹۵۴,۳۵۶,۵۲۲
۱۷۱,۵۵۵,۳۴۴,۳۷۹	۱۷۱,۵۵۵,۳۴۴,۳۷۹	۱۷۱,۵۵۵,۳۴۴,۳۷۹	۱۷۱,۵۵۵,۳۴۴,۳۷۹	۱۷۱,۵۵۵,۳۴۴,۳۷۹	۱۷۱,۵۵۵,۳۴۴,۳۷۹	۱۷۱,۵۵۵,۳۴۴,۳۷۹
۲,۰۵۵,۳۴۴,۵۹۱	۲,۰۵۵,۳۴۴,۵۹۱	۲,۰۵۵,۳۴۴,۵۹۱	۲,۰۵۵,۳۴۴,۵۹۱	۲,۰۵۵,۳۴۴,۵۹۱	۲,۰۵۵,۳۴۴,۵۹۱	۲,۰۵۵,۳۴۴,۵۹۱
۱۸۵,۴۰۶,۶۵۵,۴۹۲	۱۸۵,۴۰۶,۶۵۵,۴۹۲	۱۸۵,۴۰۶,۶۵۵,۴۹۲	۱۸۵,۴۰۶,۶۵۵,۴۹۲	۱۸۵,۴۰۶,۶۵۵,۴۹۲	۱۸۵,۴۰۶,۶۵۵,۴۹۲	۱۸۵,۴۰۶,۶۵۵,۴۹۲
۱۲,۱۵۴,۶۸۰,۳۸۴,۸۱۱	۱۲,۱۵۴,۶۸۰,۳۸۴,۸۱۱	۱۲,۱۵۴,۶۸۰,۳۸۴,۸۱۱	۱۲,۱۵۴,۶۸۰,۳۸۴,۸۱۱	۱۲,۱۵۴,۶۸۰,۳۸۴,۸۱۱	۱۲,۱۵۴,۶۸۰,۳۸۴,۸۱۱	۱۲,۱۵۴,۶۸۰,۳۸۴,۸۱۱
۱,۱۶۶,۳۴۶	۱,۱۶۶,۳۴۶	۱,۱۶۶,۳۴۶	۱,۱۶۶,۳۴۶	۱,۱۶۶,۳۴۶	۱,۱۶۶,۳۴۶	۱,۱۶۶,۳۴۶

نیو سنت گوارش حساسیو نیو
 مورخ ۱۴۰۲/۱۱/۲۲
 رازگار

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهنگین
 یادداشت‌های توضیحی صورت مالی
 در تاریخ ۳۰ بهمن ۱۴۰۱

جمع کل	مبلغی	تکلیف	تکلیف سرمایه‌گذار	فقد شمول	پاک‌سازی	شبهه سازی بینا	تخل از صفت قبل
۱۴۰۱/۱/۳۰	۱۴۰۱/۱/۳۰	۱۴۰۱/۱/۳۰	۱۴۰۱/۱/۳۰	۱۴۰۱/۱/۳۰	۱۴۰۱/۱/۳۰	۱۴۰۱/۱/۳۰	۱۴۰۱/۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱,۳۸۶,۵۵۵,۹۳۸,۷۱۱	۱۹,۵۶۴,۷۸۱,۳۶۰	۲۸۹,۳۶۳,۷۶۴,۵۹۸	-	۱۸۱,۰۹۸,۸۸۶,۰۸۶	۲۵۳,۷۲۱,۶۴۶,۹۹۲	۱۳,۱۲۱,۸۰۱,۴۰۱	۱۰,۳۴۰,۷۸۵,۷۶۴,۴۴۴
۳۳۴,۸۹۴,۴۶۰,۷۰۵	-	-	-	-	-	-	۳۳۴,۸۹۴,۴۶۰,۷۰۵
۱,۰۰۳,۵۵۶,۳۳۹,۳۸۳	-	-	-	۴,۳۳۹,۳۳۰,۹۳۶	۱۵,۷۷۷,۵۹۱,۱۵۰	۵,۳۶۶,۳۵۰,۹۹۵	۹۸۰,۰۸۳,۱۷۶,۹۹۳
۳۶۹,۳۳۸,۵۹۴,۴۷۵	۴,۳۳۹,۸۰۱,۸۰۰	۱۴,۸۷۸,۳۴۵,۰۰۰	-	۳۱,۶۳۹,۰۰۰	۱۱,۸۶۱,۳۸۰,۳۳۴	۱۰,۱۶۶,۵۹۷,۷۲۰	۳۳۹,۹۵۲,۷۸۰,۵۰۱
۱۳,۱۳۱,۳۱۷,۰۵۸	-	-	-	-	-	-	۱۳,۱۳۱,۳۱۷,۰۵۸
۶۲۳,۷۰۱,۳۳۰,۵۸۶	۱۶,۰۵۲,۹۳۷,۳۶۰	۷۸,۳۷۹,۳۴۶,۵۱۰	۷۱۴,۱۳۵,۱۲۷	۳۱۴,۳۸۳,۵۵۲	۷۵,۳۸۳,۷۶۳,۷۹۷	۴۱۹,۳۳۱,۸۱۷	۴۵۱,۳۳۷,۲۵۲,۳۱۳
-	-	-	-	-	-	-	-
۱۳,۶۳۰,۱۸۷,۹۹۰,۸۱۸	۲۰,۹۵۶,۸۱۷,۶۲۰	۳۸۳,۶۲۱,۵۰۶,۱۰۸	۷۱۴,۱۳۵,۱۲۷	۱۸۳,۶۸۲,۰۲۹,۵۸۴	۲۵۶,۷۴۴,۳۸۱,۵۷۳	۱۳۷,۱۸۴,۱۸۱,۶۰۳	۱۲,۳۴۰,۳۸۴,۹۹۹,۳۰۳
۳۹,۶۳۱,۸۷۶,۴۳۳	-	۱,۳۳۷,۸۳۴,۷۷۴	-	-	۲۵,۳۳۹,۶۵۵,۱۰۶	-	۱۲,۹۵۴,۳۸۶,۵۲۳
۱۸۹,۳۳۷,۸۱۱,۹۱۳	۴,۲۹۵,۰۱۹,۰۱۲	۴,۰۰۹,۸۹۷,۳۱۶	۶۱۸,۹۶۷,۲۶۶	۴,۴۵۲,۷۹۹,۲۰۱	۴,۳۴۱,۴۲۰,۶۳۱	۱,۹۵۴,۴۷۷,۰۳۸	۱۷۱,۵۶۵,۲۴۴,۳۷۹
۱,۱۶۴,۶۷۸,۰۹۱	۲۵,۸۵۲,۸۹۹	۲۵,۸۵۲,۸۹۹	۲۵,۸۵۲,۸۹۹	۲۶,۳۳۱,۹۰۴	۲۵,۸۵۲,۸۹۹	۲۵,۸۵۲,۸۹۹	۲۰,۸۵۰,۳۴۴,۵۹۱
۳۳۱,۱۳۴,۳۷۶,۴۲۶	۴,۳۳۰,۸۷۲,۰۰۱	۵,۳۷۲,۵۵۵,۰۰۹	۶۱۸,۹۶۷,۲۶۶	۴,۴۸۹,۳۱۱,۰۰۵	۲۷,۷۱۶,۹۳۸,۶۳۶	۱,۹۹۰,۳۳۶,۹۳۷	۱۸۶,۶۰۴,۶۶۵,۴۹۲
۱۳,۳۸۹,۶۳۰,۶۱۴,۳۹۲	۲۰,۴۶۵,۹۳۵,۶۱۹	۳۷۷,۳۳۷,۹۲۱,۰۹۱	۴۵,۱۵۷,۸۸۱	۱۷۹,۱۱۲,۹۹۸,۵۷۹	۳۴۹,۰۳۷,۴۵۲,۹۳۷	۱۴۵,۱۹۳,۸۵۴,۶۶۶	۱۲,۱۵۲,۶۸۰,۳۸۳,۸۱۱
۸۴۹,۹۷۴	۲۶۱,۱۸۰	۸۸۲,۳۹۷	-	۷۹۵,۸۳۳	۱,۶۷۶,۵۸۸	۹۲۰,۴۸۰	-

طایفه ها

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
 سرمایه گذاری در اوراق بهادار، بانکرمد ثابت یا علی الحساب
 سرمایه گذاری در واحد صندوق های سایر اوراق
 حساب های دریافتی
 جاری کارگزاران
 موجودی نقد
 سایر دارایی ها

جمع دارایی ها

بدهی ها

جاری کارگزاران
 پرداختی به ارکان صندوق
 سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
 جمع بدهی ها
 خالص دارایی ها

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

مستوفى، بر ماه گذارى اختصاصى، بارگرو داسى، سينا پيگزيه

مادداشتهای توضیحی، صورت های عالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اردیبهشت ۱۴۰۱

۳- صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی مالی اوراق اختصاصی به انعکاس دارندگان واحد مالی صندوق به شرح زیر است :

[illegible][illegible][illegible]

حاکمی، علم‌آیین، معاد (و احادیث)
واحد های سرمایه گذاری
واحد های سرمایه گذاری
سود (ریالی)، حاکمی، سال
تعداد ملاقات



بیوست کرائی حسابرسی

1581

14-2 / 11 / 2020

جندوق، سر حابه گذاري اختصاصي، بازار محرومان، سينما بهنگام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱

[illegible]

تقل از صفحه قبل	کتابی سینا	شماره و کار	یادداشت	کشور یا محل	کار یا خدمات مشخصی	جمع نقل به صفحه بعد
5. 3373-388. 3374 34. 3375-388. 3376 3377-388. 3378	337. 3379-388. 3380 3381-388. 3382 3383-388. 3384	337. 3385-388. 3386 3387-388. 3388 3389-388. 3390	337. 3391-388. 3392 3393-388. 3394 3395-388. 3396	337. 3397-388. 3398 3399-388. 3400 3401-388. 3402	337. 3403-388. 3404 3405-388. 3406 3407-388. 3408	337. 3409-388. 3410 3411-388. 3412 3413-388. 3414
337. 3415-388. 3416 3417-388. 3418 3419-388. 3420	337. 3421-388. 3422 3423-388. 3424 3425-388. 3426	337. 3427-388. 3428 3429-388. 3430 3431-388. 3432	337. 3433-388. 3434 3435-388. 3436 3437-388. 3438	337. 3439-388. 3440 3441-388. 3442 3443-388. 3444	337. 3445-388. 3446 3447-388. 3448 3449-388. 3450	337. 3451-388. 3452 3453-388. 3454 3455-388. 3456

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۱۴۰۲/۱/۲۲
از دادار

صندوق، سرمایه گذاری، احصای، بازارگردانی، سیستم های

یادداشت‌های توصیفی صورت‌های مالی

سال مالی، مسکوت به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱

[illegible][illegible]

پيوست گزارش حسابات ۱۳۹۷
مورخ ۱۴۰۲ / ۱ / ۲۲
روزگار