

گزارش حسابرس مستقل

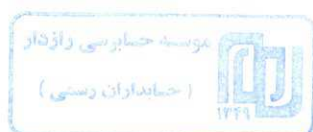
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مردادماه ۱۴۰۲

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
۱- گزارش حسابرس مستقل	(۱) الی (۴)
۲- صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه	۱ ضمیمه



گزارش حسابرس مستقل

به صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظہار نظر

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین، شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲ 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 دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۰، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده، خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین در تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۲ و سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوقهای سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو متصفانه نشان می دهد.

مبانی اظهارنظر

۲- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای، مستقل از صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

مسئولیت های مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۳- مسئولیت تهیه و ارائه متصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورت های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، با مدیر صندوق است. در تهیه صورت های مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی

۴- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب و اشتباه است و صدور گزارش حسابرس که شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شوند، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی، روشهای حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات یا زیر پاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می‌شود.
- مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط مدیر صندوق و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهار نظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.
- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده است که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.
- افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعفهای بااهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می‌شود.
- 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.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی

- ۵- محاسبات خالص ارزش روز دارائیه‌ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه‌ای طی دوره دوره مورد گزارش توسط این موسسه مورد رسیدگی قرار گرفته و ایرادی مشاهده نگردیده است.
- ۶- 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 دوره مالی به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی قرار گرفته و موردی دال بر عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی به شرح فوق، مشاهده نگردیده است.
- ۷- در رعایت مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، صورت های مالی صندوق براساس استاندارد حسابرسی مورد رسیدگی قرار گرفت. در این رابطه نظر این موسسه به موردی حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی های صندوق از قبیل تضمین و توثیق به نفع اشخاص جلب نگردید.
- ۸- مفاد بند ۲ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب سال ۱۳۹۰ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار مندرج در یادداشت توضیحی ۲۹ 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 ۱۳ اساسنامه صندوق، مبنی بر صدور واحدهای سرمایه گذاری حداکثر به میزان ۷۰٪ وجه قابل پرداخت برای صدور از طریق انتقال سهام یا حق تقدم، رعایت نشده است (برای شرکت بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی ایران "نماد زفجر" به مبلغ ۱,۱۲۸,۶۰۰ میلیون ریال مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۰۱).

۹-۲- مفاد ماده ۱۵ اساسنامه صندوق، درخصوص واریز قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری مطابق رویه صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری (حداکثر ظرف هفت روز کاری پس از ارائه درخواست ابطال) برای شرکت ایران تایر ۳۵۵,۳۹۹ واحد مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۰۵، رعایت نشده است.

۹-۳- مفاد بند ۸ ماده ۴۷ اساسنامه صندوق، مبنی بر ارائه اظهارنظر حسابرس نسبت به گزارش ها و صورتهای مالی سالانه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰ حداکثر ظرف ۳۰ روز پس از دریافت صورتهای مالی مزبور، رعایت نشده است (۱۱ روز تاخیر).

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 تا سقف ۲۰٪ از داراییهای صندوق با سرمایه گذاری درصندوق های مختلف برای نمادهای نمادهای کشاورزی و دامپروزی بینالود مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۲۹، سرمایه گذاری نیروگاهی ایران در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۱۳، بیمه سینا ۱۴۰۲/۰۵/۰۲ و صنعتی دوده فام ۱۴۰۲/۰۵/۱۰، رعایت نشده است.

۹-۵- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مبنی بر فراهم نمودن زیرساختهای لازم به منظور پرداخت الکترونیک صندوق های سرمایه گذاری، رعایت نشده است.

۹-۶- مفاد ابلاغیه شماره ۱۱۰۲۰۰۲۰۳ مدیریت نظارت بر کارگزاران درخصوص تسویه حساب فی مابین صندوق و کارگزاری ظرف ۲ روز کاری برای نمونه در تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۰۲ برای سهام هتل پارسیان کوثر، رعایت نشده است.

۹-۷- 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، شیشه سازی مینا و معدنی دماوند، سود سهام متعلقه در موعد مقرر قانونی اخذ نگردیده است.

۹-۸- مفاد ماده ۷ امیدنامه صندوق درخصوص تعهدات و شرایط بازارگردانی مندرج در یادداشت توضیحی ۱۷ صورتهای مالی، مبنی بر تعهد صندوق برای خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی با اقدام به خرید و فروش سهام بانک سینا خارج از موضوع بازارگردانی، رعایت نشده است (تاریخ خرید و فروش ۱۴۰۲/۰۲/۰۵).

۹-۹- مفاد ماده ۷ امیدنامه صندوق درخصوص تعهدات و شرایط بازارگردانی مندرج در یادداشت ۲۵ 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 لبنیات پاک، شیشه سازی مینا و قند شیروان، قوچان و بجنورد عملیات بازارگردانی انجام نشده است.

۱۰- گزارش فعالیت صندوق 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، 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 لیستهای ابلاغی مرجع ذی ربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این مؤسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

۲۳ مهر ماه ۱۴۰۲

مؤسسه حسابرسی رازدار

(حسابداران رسمی)

محمود محمد زاده

(شماره عضویت: ۸۰۰۷۰۱)



سعید قاسمی

(شماره عضویت: ۸۱۱۰۵۹)



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

صندوق بازارگردانی سینا بهگزین



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

گزارش مالی میان دوره ای

صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

با سلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲ 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 صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده 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 ۱۴۰۲/۰۶/۲۱ 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	

ایرانیان تحلیل
مشاوره و سرمایه گذاری
شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۳

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ: ۱۴۰۲/۰۷/۲۳
راژدار



صندوق بازارگردانی سیابکسین

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین
گزارش مالی میان دوره ای
صورت خالص دارایی ها
در تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
		دارایی ها:
۱۱,۲۸۶,۶۵۵,۹۳۸,۷۱۱	۱۳,۸۴۰,۶۵۸,۷۳۴,۳۷۷	۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶۱۹,۲۵۲,۱۱۲,۶۰۸	۵۷۲,۳۸۱,۳۹۴,۴۳۶	۶ سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۳۲۴,۸۹۴,۴۶۰,۷۰۵	۲۳,۹۴۶,۵۲۷,۲۵۰	۷ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با در آمد ثابت یا علی الحساب
۱,۰۰۳,۵۶۶,۳۳۹,۲۸۳	۱,۸۵۱,۷۰۲,۷۸۲,۸۱۷	۸ سرمایه گذاری در صندوق با در آمد ثابت
۳۶۹,۲۳۸,۵۹۴,۴۷۵	۷۴۵,۷۷۲,۷۵۱,۰۷۹	۹ حسابهای دریافتنی
.	۱,۱۷۴,۰۹۹,۴۲۴	۱۰ سایر دارایی ها
۳,۴۴۹,۲۲۷,۹۷۸	۲,۴۶۱,۱۲۱,۸۸۳	۱۱ موجودی نقد
۱۳,۶۰۷,۰۵۶,۶۷۳,۷۶۰	۱۷,۰۳۸,۰۹۷,۴۱۱,۲۶۶	جمع دارایی ها
		بدهی ها:
۲۶,۴۹۰,۵۵۹,۳۶۴	۳۷,۹۶۴,۷۵۲,۸۶۳	۱۲ جاری کارگزاران
۱۸۹,۲۳۷,۸۲۱,۹۱۳	۹۹,۷۹۹,۳۷۹,۶۱۳	۱۳ پرداختنی به ارکان صندوق
۲,۲۶۴,۶۷۸,۰۹۱	۲,۵۷۶,۷۳۷,۹۰۰	۱۴ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
.	۳۴۳,۱۶۰,۲۸۵,۶۴۵	۱۵ بدهی به سرمایه گذاران
۲۱۷,۹۹۳,۰۵۹,۳۶۸	۴۸۳,۵۰۱,۱۵۶,۰۲۱	جمع بدهی ها
۱۳,۳۸۹,۰۶۳,۶۱۴,۳۹۲	۱۶,۵۵۴,۵۹۶,۲۵۵,۲۴۵	۱۶ خالص دارایی ها
۸۴۹,۹۷۴	۱,۰۸۴,۴۸۴	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



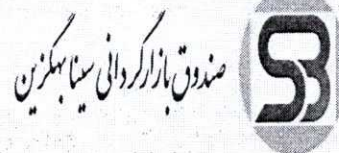
پیوست گزارش حسابرسی

مورخ ۱۴۰۲ / ۷ / ۲۳

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

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

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین
گزارش مالی میان دوره ای
صورت سود و زیان
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲

صورت سود و زیان

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱ (ریال)	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱ (ریال)	یادداشت
۸۳,۲۵۹,۷۲۵,۰۷۵	۲,۲۱۹,۴۳۸,۴۳۷,۲۷۳	۱۷
۷۸۴,۰۷۴,۰۶۵,۱۳۵	۱,۳۵۲,۳۴۹,۴۰۸,۵۲۶	۱۸
۴۸۰,۸۸۷,۰۴۵,۳۵۱	۶۹۰,۹۱۴,۵۵۴,۲۸۹	۱۹
۵۰,۳۳۴,۳۲۵,۵۷۷	۱۴,۶۹۷,۰۸۸,۸۷۰	۲۰
۲,۳۴۲,۲۷۲,۴۱۶	۲۰۹,۷۶۷,۱۹۹	۲۱
۱,۴۰۰,۸۹۷,۴۳۳,۵۵۴	۴,۲۷۷,۶۰۹,۲۵۶,۱۵۷	
(۷۱,۵۰۸,۴۹۲,۷۹۶)	(۱۱۷,۱۸۰,۴۸۷,۶۶۶)	۲۲
(۶۷۵,۷۰۱,۶۱۹)	(۱,۱۵۸,۹۸۹,۴۱۱)	۲۳
(۷۲,۱۸۴,۱۹۴,۴۱۵)	(۱۱۸,۳۳۹,۴۷۷,۰۷۷)	
۱,۳۲۸,۷۱۳,۲۳۹,۱۳۹	۴,۱۵۹,۲۶۹,۷۷۹,۰۸۰	
۱۲.۰۸٪	۲۳.۲۶٪	
۱۲.۳۵٪	۲۵.۱۴٪	

درآمدها:

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

هزینه ها:

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

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

بازده میانگین سرمایه گذاری (۱) =

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود خالص
خالص دارایی های پایان دوره مالی

بازده سرمایه گذاری پایان دوره مالی (۲) =

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: ۱۵۱۴۷-۵۷۱۱۱ تلفن: ۴۲۸۴۶-۰۲۱ نمابر: ۸۸۷۶۹۹۲۳

شماره ثبت شرکت ها ۴۴۷۵۰
شماره ثبت سازمان ۱۱۵۹۵
شماره اقتصادی ۴۱۱۶۱۲۷۹۴۹۸۷

صندوق بازرگانی سیمان



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی سیمان پوکنین

گزارش مالی میان دوره ای

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مهر داد ۱۴۰۲

دوره مالی	دوره مالی	دوره مالی	یادداشت
۱۴۰۱/۰۵/۳۱ به ماهه منتهی به	۱۴۰۲/۰۵/۳۱ به ماهه منتهی به	۱۴۰۲/۰۵/۳۱ به ماهه منتهی به	
ریال	تعداد	ریال	تعداد

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری)
اول دوره مالی



واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی
دوره مالی

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی
دوره مالی

سود خالص دوره مالی

تعدیلات

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری)

پایان دوره مالی



۹,۳۱۰,۹۵۹,۳۸۲,۰۲۰	۱۵,۷۰۰,۸۶۹	۱۳,۳۸۹,۰۶۳,۶۱۴,۳۹۲	۱۵,۷۵۲,۳۱۵
۶۸۶,۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۶,۱۶۲	۱,۵۶۹,۹۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۹,۹۷۴
(۳۷۵,۳۸۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۷۵,۳۸۲)	(۲,۰۵۷,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۵۷,۳۴۴)
۱,۳۳۸,۷۱۳,۲۳۹,۱۳۹	-	۴,۱۵۹,۲۶۹,۷۷۹,۰۸۰	۰
(۹,۰۷۲۳,۲۳۳,۸۰۸)	۰	(۵,۰۶۳,۲۶۷,۱۳۸,۳۳۷)	۰
۱۰,۷۵۹,۷۲۹,۳۹۷,۳۵۱	۱۶,۰۱۱,۶۴۹	۱۶,۵۵۴,۵۹۶,۲۵۵,۲۴۵	۱۵,۲۶۴,۹۴۵

یادداشت های توضیحی ، بخش چنانچه تأیید صورت های مالی می باشد.

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



پروست گزارش حسابرسی

۱۴۰۲/۷/۲۳ مورخ

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲

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 ۱۳۲۱/۶۱۶۴۹ از سازمان بورس و اوراق بهادار دریافت شده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و خرید و فروش اوراق بهادار در چارچوب تعهدات بازارگردانی آن اوراق و کسب منافع از این محل است. با هدف ایفای تعهدات بازارگردانی و موضوع فعالیت فرعی آن مشارکت در تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار موضوع بازارگردانی است. صندوق در اجرای موضوعات فعالیت یاد شده، موارد زیر را رعایت می کند:

۱-۱-۱- سهام به شرح این موارد: فولاد کاهه جنوب کیش، هتل پارسین کوثر اصفهان، شیر و گوشت زاگرس شهرکرد، کشاورزی و دامپروری بینالود، خدمات دریایی بندری سینا، کشت و دام قیام اصفهان، جنرال مکانیک، شیشه سازی مینا، 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، بهنوش ایران، کشاورزی و دامپروری مگسال، برق و انرژی پیوند گستر پارس، کشت و صنعت خرمدره، پاکدیس، کاشی پارس، سیمان هگمتان، سیمان ایلام، معدنی دماوند، صندوق نوع دوم اعتبار، کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان، بیمه سینا

۱-۱-۲- حق تقدم خرید سهام موضوع بند ۲-۲-۱ امیدنامه

۱-۱-۳- اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت که تمامی شرایط زیر را داشته باشند:

الف- مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی یا سازمان بورس اوراق بهادار صادر شده باشد.

ب- سود حداقلی برای آنها مشخص شده و پرداخت اصل سرمایه گذاری و سود آن ها تضمین شده یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه گذاری وثایق کافی وجود داشته باشد.

ج- ق

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 امیدنامه و کسب منفعت از این محل است.

۱-۱-۹- مدیر می تواند به منظور پوشش ریسک نوسان قیمت سهام موجود در سید دارایی صندوق، در بازار معاملات آتی بورس اوراق بهادار تهران شرکت نموده و تا سقف دارایی هر سهم در صندوق اقدام به اتخاذ موقعیت فروش در قرارداد آتی آن سهم نماید. در هر زمان باید تعداد سهام در موقعیت های فروش باز صندوق در قراردادهای آتی، از تعداد همان نوع سهم که در سید دارایی صندوق قرار دارد کمتر باشد. در صورتی که در اثر فروش سهام، تعداد سهام موجود در سید دارایی از تعداد سهامی که صندوق در قراردادهای آتی متعهد به فروش آنها شده است، کمتر گردد؛ مدیر موظف است قبل از فروش سهام، با اتخاذ موقعیت تعهد خرید در قراردادهای آتی سهام، تعداد سهامی که صندوق در قرارداد آتی متعهد به فروش آن شده است را به میزان کافی کاهش دهد. مدت فعالیت صندوق بموجب ماده ۵ اساسنامه ۳ سال است. مرکز اصلی صندوق در تهران - میدان آرژانتین - خ بیهقی - 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

مدرخ ۲۳ / ۷ / ۱۴۰۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲

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 قصر -خ ۱۹-پلاک ۱۸ واحد ۱۴

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

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



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۲ / ۷ / ۲۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲

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 باز خرید 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 ۴ 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.



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۲ / ۷ / ۲۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲

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

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

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تالیس	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 به علاوه ۰.۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سیرده بانکی و سیرده 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 ۲۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۹۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معدل 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	الف) هزینه دسترسی به نرم افزار: صندوق ، بعنوان بخش ثابت سالانه مبلغ ۲.۵۰۰ میلیون ریال بعنوان بخش ثابت سالیانه میباشد که از ۲۵ درصد تخفیف بهره مند میباشد به مبلغ ۱.۸۷۵ ریال میباشد . ب) مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال به ازای محاسبه هر nav سالیانه ج) ضریب سالانه ی خالص ارزش دارایی ها به ازای هر نماد جدا محاسبه میگردد هر نماد تا سقف ۶۰۰ میلیارد ریال از متغیر خالص ارزش دارایی ها معاف بوده و مبالغ بالاتر از آن لحاظ میشود 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
هزینه بازارگردانی اوراق بهادار با درآمد ثابت	هزینه پرداختی به اشخاص ثالث بابت خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت بازارگردانی مطابق با قرارداد منعقد و مدارک مثبت



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۲ / ۷ / ۲۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سننا بهگزین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲

۴-۴- پدیی به ارکان صندوق

کارمزد تحقق یافته مدیر و متولی (طبق تبصره ۳ ماده ۴۳) صندوق هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است و باقی مانده در پایان هر سال پرداخت می شود. پرداخت کارمزد مدیر براساس این تبصره پس از ارایه گزارش های تعریف شده در اساسنامه مجاز است مشروط بر این که در صورت نیاز به اظهار نظر حسابرس راجع به این گزارش ها، حسابرس نظر مقبول ارایه داده باشد یا در صورت اظهار نظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم اهمیت باشد.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۰ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۶- تعهدات معاملات بازارگردانی

شرکت	سفراتر حدافل معاملات اثباتشده	حدافل معاملات سهام	دامنه نوسان (درصد)
شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	۸۷,۶۰۰	۱,۷۵۲,۰۰۰	۲.۲۵
هتل پارسین کوثر اصفهان	۲۴۴,۸۰۰	۴,۸۹۶,۰۰۰	۲.۲۵
کشاورزی و دامپروری بینالود	۱۴۲,۲۰۰	۲,۸۴۴,۰۰۰	۲.۲۵
کشت و دام قیام اصفهان	۲۰۷,۷۵۰	۴,۱۵۵,۰۰۰	۲.۲۵
جنرال مکاتیک	۲۸,۱۵۰	۵۶۲,۰۰۰	۲.۲۵
نفت بهران	۱۶,۹۵۰	۳۳۹,۰۰۰	۲.۲۵
برق و انرژی پیوند گستر پارس	۲۰,۲۵۰	۴۰۵,۰۰۰	۲.۲۵
فولادکاوه کیش	۴۲,۰۵۰	۸۴۱,۰۰۰	۲.۲۵
سیمان تهران	۷۶,۷۵۰	۱,۵۳۵,۰۰۰	۲.۲۵
حفاری شمال	۶۷,۰۰۰	۱,۳۴۰,۰۰۰	۲.۵
قند اصفهان	۱,۴۵۰	۲۹,۰۰۰	۲.۵
ایران تابر	۱۴۷,۳۰۰	۲,۹۴۶,۰۰۰	۲.۵
لبنیات پاک	۱۵,۲۰۰	۳۰۴,۰۰۰	۲.۵
کاشی سینا	۳,۷۵۰	۷۵,۰۰۰	۲.۵
شیشه و گاز	۱۱,۹۵۰	۲۳۹,۰۰۰	۲.۷۵
پنبوش ایران	۳,۲۰۰	۶۴,۰۰۰	۲.۵
کشاورزی و دامپروری مگسال	۷,۵۵۰	۱۵۱,۰۰۰	۲.۵
سرمایه گذاری نیروگاهی سنا	۱۵,۲۰۰	۳۰۴,۰۰۰	۴
بیمه سینا	۷۴,۰۵۰	۱,۴۸۱,۰۰۰	۴
کشت و صنعت دشت خرم دره	۱۶,۳۰۰	۳۲۶,۰۰۰	۲.۵
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۳۷,۲۵۰	۷۴۵,۰۰۰	۲.۷۵
دامداری تلیسه نمونه	۲۱۵,۰۰۰	۴,۳۰۰,۰۰۰	۲
صنعتی دوده قام	۸,۴۵۰	۱۶۹,۰۰۰	۲.۲۵
شیشه سازی مینا	۴۹,۲۵۰	۹۸۵,۰۰۰	۴
پاکدیس	۶۷,۸۰۰	۱,۳۵۶,۰۰۰	۲.۲۵
قند شیروان	۳۸,۸۰۰	۷۷۶,۰۰۰	۲.۵
سیمان هگمتان	۴,۲۰۰	۸۴,۰۰۰	۲.۵
سیمان ایلام	۱۲,۵۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲.۵
کاشی پارس	۲۵,۱۰۰	۵۰۲,۰۰۰	۲.۵
سرمایه گذاری کوثر بهن	۱۷۵,۸۵۰	۳,۵۱۷,۰۰۰	۲.۷۵
معدنی دماوند	۱۳,۸۰۰	۲۷۶,۰۰۰	۲.۲۵
فجر اصفهان	۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳

۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ شماره های مجلس اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری 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 آن ها، 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 آن ها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مطالبه نخواهد شد.



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۲ / ۷ / ۲۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا پیگن

گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است :

۱۴۰۱/۱۱/۳۰

۱۴۰۲/۰۵/۳۱

درصد به کل دارایی‌ها

خالص ارزش فروش

بهای تمام شده

درصد به کل دارایی‌ها

خالص ارزش فروش

بهای تمام شده

صنعت

درصد

ریال

ریال

درصد

ریال

ریال

زراعت و خدمات وابسته

هتل و رستوران

خدمات فنی و مهندسی

فرآورده های نفتی کک و سوخت هسته ای

عرضه برق و گاز بخار آب گرم

استخراج نفت و گاز و خدمات چینی جز اکتشاف

قند و شکر

لاستیک و پلاستیک

کاشی و سرامیک

سایر محصولات کانی غیر فلزی

حمل و نقل آبرسانی و ارتباطات

محصولات غذایی و آشامیدنی بجز قند و شکر

سیمان لکک گچ

فلزات اساسی

بیمه و صندوق بازنشستگی

سرمایه گذاریها

استخراج کانه فلزی

واسطه گری مالی و پولی

محصولات شیمیایی

جمع



پایست گزارش حسابرسی

۱۴۰۲ / ۷ / ۲۳

مهر

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۵/۳۱								
مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)	نرخ سود درصد	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	نماد	شماره حساب	بانک	
۷۱۸,۲۲۸	۰.۰۰	۷۳۸,۰۱۶	۱۰	۱۳۹۷/۰۶/۱۳	کوتاه مدت	-	۸۴۰۰۴۰۲۰۷۴	ملت شعبه بورس تهران	
۱۵۶۱,۵۸۶	۰.۰۷	۱۲,۳۱۳,۸۳۱,۳۹۳	۵	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	گکوئر	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱	بانک سینا-جمهوری	
۵,۵۵۹,۸۱۱,۱۲۹	۰.۱۴	۲۳,۰۹۵,۹۴۵,۶۸۹	۵	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	زنگرا	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۲	بانک سینا-جمهوری	
۱,۰۵۴,۲۰۹,۴۳۲	۰.۰۷	۱۱,۹۴۵,۹۷۵,۹۹۲	۵	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	زینا	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۳	بانک سینا-جمهوری	
۱۱,۱۸۵,۸۷۴,۴۰۹	۰.۱۴	۲۳,۵۳۴,۶۲۸,۸۸۴	۵	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	زقیام	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۴	بانک سینا-جمهوری	
۱۳,۷۴۷,۵۸۸,۸۰۰	۰.۰۹	۱۴,۸۳۷,۵۳۶,۰۲۰	۵	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	رنیک	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۵	بانک سینا-جمهوری	
۴,۰۰۹,۳۸۷,۴۴۶	۰.۰۸	۱۳,۹۰۷,۶۶۷,۰۹۴	۵	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	بپیوند	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۶	بانک سینا-جمهوری	
۱,۲۱۵,۹۲۵,۹۴۷	۰.۰۷	۱۰,۷۶۵,۰۸۲,۲۰۸	۵	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	زدشت	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۷	بانک سینا-جمهوری	
۹,۷۸۶,۸۶۶,۵۵۳	۰.۱۲	۱۹,۸۳۹,۵۴۸,۷۷۰	۵	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	حسینا	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۸	بانک سینا-جمهوری	
۲,۴۰۸,۴۶۶,۸۳۰	۰.۰۱	۲,۲۴۴,۷۲۵,۸۵۴	۵	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	غیاک	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۹	بانک سینا-جمهوری	
۲۰,۰۵۴,۶۴۲	۰.۰۵	۷,۹۹۶,۱۰۴,۷۷۴	۵	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	قصفا	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱۰	بانک سینا-جمهوری	
۲۱۴,۲۳۶,۳۲۰,۱۵۱	۰.۱۹	۳۱,۶۶۶,۵۴۰,۲۴۸	۵	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	کاهو	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱۱	بانک سینا-جمهوری	
۹۰۴,۶۵۵,۳۰۸	۰.۰۶	۱۰,۶۷۵,۰۲۶,۰۱۴	۵	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	زمگسا	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱۲	بانک سینا-جمهوری	
۱۱۶,۰۸۱,۱۴۷,۲۲۲	۰.۱۰	۱۶,۸۴۴,۴۸۷,۱۲۵	۵	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	ککاز	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱۳	بانک سینا-جمهوری	
۲۸۸,۰۸۰,۲۹,۷۶۲	۰.۰۶	۹,۹۳۳,۹۵۵,۶۱۶	۵	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	کساره	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱۴	بانک سینا-جمهوری	
۵۹۶,۷۹۵,۱۱۳	۰.۱۲	۲۰,۱۳۹,۶۹۸,۵۹۹	۵	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	حفاری	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱۵	بانک سینا-جمهوری	
۵۲۱,۴۲۰,۳۴۲	۰.۲۶	۴۲,۲۴۱,۸۴۴,۹۵۶	۵	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	پتایر	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱۶	بانک سینا-جمهوری	
۵۲,۵۸۲,۹۲۱,۴۲۲	۰.۰۴	۷,۲۲۷,۲۳۳,۲۳۰	۵	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	سهگمت	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱۷	بانک سینا-جمهوری	
۱۰,۷۲۷,۸۳۶,۶۸۰	۰.۰۸	۱۳,۶۳۱,۹۰۱,۳۸۳	۵	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	شهرن	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱۸	بانک سینا-جمهوری	
۵۲۱,۱۷۱,۰۸۸	۰.۱۹	۳۰,۸۶۱,۶۳۷,۹۵۴	۵	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	تلیسه	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱۹	بانک سینا-جمهوری	
۳۱۳,۴۳۳,۵۰۰	۰.۰۰	۱۲,۸۶۸,۳۰۱	۵	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	قشیر	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۲۰	بانک سینا-جمهوری	
۶۰۹,۹۵۲,۰۷۶	۰.۰۸	۱۲,۷۰۰,۴۳۵,۱۹۴	۵	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	وسین	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۲۱	بانک سینا-جمهوری	
۷۱۴,۱۲۵,۱۲۷	۰.۰۰	۱۱۰,۸۲۴,۶۲۱	۵	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	تساوند	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۲۲	بانک سینا-جمهوری	
۵۶,۱۹۵,۶۸۱,۲۹۴	۰.۰۵	۷,۶۴۳,۵۵۲,۳۱۱	۵	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	وسنا	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۲۳	بانک سینا-جمهوری	
۴۱۹,۴۳۱,۸۲۷	۰.۰۱	۱۰,۷۴۱,۱۷۷,۷۲۷	۵	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	کمینا	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۲۴	بانک سینا-جمهوری	
۷۵,۳۸۳,۷۶۲,۷۷۸	۰.۱۵	۲۵,۵۸۸,۸۵۹,۴۵۳	۵	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	غدیس	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۲۵	بانک سینا-جمهوری	
۱,۱۶۴,۵۶۸,۲۶۶	۰.۰۴	۷,۳۱۰,۶۴۳,۴۲۴	۵	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	غبهوش	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۲۶	بانک سینا-جمهوری	
۱۰۳,۶۲۷,۵۴۸	۰.۱۰	۱۶,۹۸۶,۷۶۹,۷۵۸	۵	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	سیلام	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۲۷	بانک سینا-جمهوری	
۷۸,۳۷۹,۲۴۸,۰۰۰	۰.۰۴	۶,۸۳۷,۶۷۳,۸۹۷	۵	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	کیارس	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۲۸	بانک سینا-جمهوری	
۴,۹۸۰,۴۳۲,۹۸۲	۰.۱۸	۳۰,۳۰۴,۴۱۰,۴۰۶	۵	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	وکیهن	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۲۹	بانک سینا-جمهوری	
۱۳,۱۰۰,۲۱۶,۳۶۶	۰.۱۱	۱۸,۰۵۶,۰۱۷,۵۴۸	۵	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	ستران	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۳۰	بانک سینا-جمهوری	
۲۰,۶۹۰,۷۳۶,۰۴	۰.۰۰	۴۲۲,۰۳۴,۲۲۸	۵	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	غبهار	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۳۱	بانک سینا-جمهوری	
۱۵۰,۶۱۵,۹۷۷,۴۲۷	۰.۱۹	۳۰,۹۶۵,۱۴۳,۶۲۳	۵	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	کدما	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۳۲	بانک سینا-جمهوری	
۱,۲۲۴,۱۴۳,۹۸۰	۰.۰۷	۱۱,۲۴۰,۹۳۵,۲۸۲	۵	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	تصدف	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۳۳	بانک سینا-جمهوری	
.	۰.۰۰	۹,۲۵۷,۹۵۲	۵	۱۴۰۰/۱۲/۱۴	کوتاه مدت	اعتبار	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۳۴	بانک سینا-جمهوری	
.	۰.۴۸	۷۹,۳۹۸,۱۵۸,۵۷۸	۵	۱۴۰۲/۰۳/۰۱	کوتاه مدت	زفجر	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۳۵	بانک سینا-جمهوری	
۱,۴۲۶,۶۳۳	۰.۰۰	۵,۵۲۱,۶۳۲	۱۰	۱۴۰۰/۰۷/۲۳	کوتاه مدت	-	۸۴۹-۸۱۰-۴۰۳۹۰۱۸-۱	بانک سامان-سرو	
۶۱۹,۲۵۲,۱۱۲,۶۰۸	۳.۴۶	۵۷۲,۳۸۱,۳۹۴,۴۳۶						جمع	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سنا بهمن

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲

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

	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۵/۳۱		
درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
۱.۲۳	۱۶۷,۴۳۷,۳۱۸,۸۴۱	۰.۱۱	۱۸,۲۸۷,۷۷۰,۴۰۰	۱۶,۷۸۳,۱۴۶,۲۴۸
۴۶۳	۶۳۰,۰۶۷,۹۶۴,۱۳۴	۹.۲۰	۱,۵۶۷,۱۹۶,۸۳۵,۹۶۰	۱,۴۸۰,۴۶۰,۳۷۶,۶۴۷
۱۵۱	۲۰۶,۰۶۱,۰۵۶,۳۰۸	۱.۵۶	۲۶۶,۲۱۸,۱۷۶,۴۵۷	۲۴۱,۳۲۹,۴۸۰,۷۲۸
۷.۳۸	۱,۰۰۳,۵۶۶,۳۳۹,۳۸۳	۱۰.۸۷	۱,۸۵۱,۷۰۲,۷۸۲,۸۱۷	۱,۷۳۸,۵۷۳,۰۰۳,۶۲۳
				جمع
				۴۰۰,۰۰۰
				با درآمد ثابت کیان (کیان)
				سپهر سودمند سینا (سینا)
				سپید دماوند (سپیدما)
				۱۶,۳۲۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲

۹- حسابهای دریافتنی

۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۵/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال		ریال
۳۵۸,۰۳۵,۰۱۰,۵۰۱	۷۴۵,۷۷۲,۷۵۱,۰۷۹	۲۵٪	۷۵۸,۷۳۹,۱۳۵,۵۸۰
۱۱,۲۰۳,۵۸۳,۹۷۴	۰		۰
۳۶۹,۲۳۸,۵۹۴,۴۷۵	۷۴۵,۷۷۲,۷۵۱,۰۷۹		۷۵۸,۷۳۹,۱۳۵,۵۸۰

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی از صندوق های سرمایه گذاری

۱۰- سایر دارایی ها

۱۴۰۲/۰۵/۳۱			
مانده در ابتدای سال مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاک طی دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۷,۴۵۱,۰۶۹,۹۵۰	(۶,۲۷۶,۹۷۰,۵۲۶)	۱,۱۷۴,۰۹۹,۴۲۴

هزینه های نرم افزار

۱۱- موجودی نقد

پانک	حساب	شماره حساب	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۱۱/۳۰
			ریال	ریال
بانک ملت - بورس تهران	جاری	۸۴۵۹۹۳۲۱/۰۱	۲,۴۵۲,۲۴۴,۷۴۵	۲,۴۵۲,۶۲۹,۳۴۵
بانک سینا - جمهوری	جاری	۱۵۴-۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱	۸,۸۷۷,۱۳۸	۹۹۶,۵۹۸,۶۳۳
			۲,۴۶۱,۱۲۱,۸۸۳	۳,۴۴۹,۲۲۷,۹۷۸

۱۲- جاری کارگزاری

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره مالی	گردش پدیهکار	گردش پستانکار	مانده پایان دوره مالی
	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری بورس بهگزین	۲۶,۴۹۰,۵۵۹,۳۶۴	(۱۹,۸۹۸,۹۷۱,۵۲۳,۶۸۴)	۱۹,۹۱۰,۴۴۵,۷۱۶,۱۸۳	۳۷,۹۶۴,۷۵۳,۸۶۳

۱۱-۱ مانده جاری کارگزار در پایان دوره مالی مربوط به معاملات دو روز کاری قبل بوده که هرروز به تفکیک سهم هرروز تسویه میگردد

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۱۴۰۲/۷/۲۳
راژدار

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سننا بهگزین
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۱۸۸,۱۵۸,۵۴۲,۹۷۲	۹۷,۵۲۹,۴۰۵,۹۲۷	مدیر صندوق
۴۲۲,۵۰۰,۰۰۱	۱,۹۳۷,۵۰۰,۰۰۰	متولی
۶۵۳,۹۹۲,۹۱۸	۳۲۹,۶۸۷,۶۶۴	حسابرس
۲,۷۸۶,۰۲۲	۲,۷۸۶,۰۲۲	مدیر ثبت
۱۸۹,۲۳۷,۸۲۱,۹۱۳	۹۹,۷۹۹,۳۷۹,۶۱۳	

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۱,۳۶۴,۶۷۸,۰۹۱	۱,۵۷۶,۷۳۷,۹۰۰	هزینه نرم افزار
۲,۳۶۴,۶۷۸,۰۹۱	۲,۵۷۶,۷۳۷,۹۰۰	

۱۵- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
.	۱,۶۲۴,۵۹۰	بدهی بابت تسه و واحدهای صادر شده
.	۱,۷۷۰,۳۵۸,۳۵۵,۲۵۷	بدهی بابت واحدهای ابطال شده
.	(۱,۴۶۹,۱۹۹,۶۹۴,۲۰۲)	بدهی بابت واحد ها (سرمایه)
.	۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی بابت درخواست صدور
.	۳۴۳,۱۶۰,۳۸۵,۶۴۵	

۱۶- خالص دارایی

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

۱۴۰۱/۱۱/۳۰		۱۴۰۲/۰۵/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۳,۳۵۴,۰۶۳,۶۱۴,۳۹۲	۱۵,۷۱۷,۳۱۵	۱۶,۵۱۹,۵۹۶,۲۵۵,۲۴۵	۱۵,۲۲۹,۹۴۵	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۳,۳۸۹,۰۶۳,۶۱۴,۳۹۲	۱۵,۷۵۲,۳۱۵	۱۶,۵۵۴,۵۹۶,۲۵۵,۲۴۵	۱۵,۲۶۴,۹۴۵	



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۲ / ۷ / ۲۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی سینا بهگزین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲

۱۷- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱
سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۲,۱۳۷,۵۲۶,۸۱۵,۷۴۰	۸۳,۲۵۹,۷۲۵,۰۷۵
سود حاصل از فروش اوراق مشارکت	۲۳,۷۸۰,۶۱۴,۳۱۱	۰
سود حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری	۵۸,۱۳۱,۰۰۷,۲۲۲	۰
	<u>۲,۲۱۹,۴۳۸,۴۳۷,۲۷۳</u>	<u>۸۳,۲۵۹,۷۲۵,۰۷۵</u>

۱۷-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	مالیات	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۲۹۰,۹۵۰,۴۴۶,۸۱۲	۹۱,۱۲۰,۹۰۶	کشت و دام قیام اصفهان (زقیام)	(۲۲۷,۰۷۳,۰۸۵,۴۵۲)	۰	(۲۲۱,۱۱۴,۲۴۴)	۵۳,۶۵۶,۲۴۷,۱۳۶	۰
۰	۳۲۲,۸۴۳,۵۴۳,۲۹۴	۳۳,۳۰۹,۵۱۵	شیر و گوشت زاگرس شهرگرد (زشگرا)	(۲۵۴,۰۰۹,۰۸۲,۴۱۵)	۰	(۲۴۵,۳۵۵,۳۷۹)	۶۸,۵۸۹,۱۰۵,۵۰۰	۰
۰	۲۳۱,۴۳۱,۲۲۲,۲۵۹	۵۱,۳۸۵,۸۷۲	کشاورزی و دامپروری بیناود (زبینا)	(۲۰۱,۹۵۲,۵۱۶,۰۶۶)	۰	(۱۷۵,۸۸۰,۸۹۵)	۲۹,۳۰۰,۸۲۵,۲۹۸	۰
(۳,۰۰۷,۲۲۷,۰۷۵)	۱۹۷,۷۶۷,۱۸۲,۲۴۳	۱۵,۳۳۲,۹۱۵	جنرال مکانیک (رنیک)	(۱۳۶,۰۱۴,۹۹۲,۸۳۲)	۰	(۱۵۰,۲۹۸,۶۹۹)	۶۱,۶۰۱,۹۹۲,۹۱۲	(۳,۰۰۷,۲۲۷,۰۷۵)
۰	۹۷,۵۸۴,۵۰۳,۶۰۰	۵۹۳,۷۴۵	قند اصفهان (قصفا)	(۵۰,۸۸۵,۱۲۰,۰۱۶)	۰	(۷۴,۱۶۱,۱۴۰)	۴۶,۶۲۵,۲۲۲,۲۴۴	۰
۰	۲۹۴,۵۴۶,۳۷۰,۲۰۵	۱۰,۲۹۲,۷۹۶	شیشه و گاز (کگاز)	(۱۶۴,۵۱۱,۰۰۰,۰۷۱)	۰	(۲۲۳,۸۴۴,۸۰۱)	۱۲۹,۸۱۱,۲۲۳,۳۳۳	۰
۲,۵۵۸,۱۵۷,۶۱۸	۱۹۷,۳۵۲,۳۳۱,۱۶۷	۱۳,۳۱۲,۱۰۹	سرمایه گذاری نیروگاهی سنا (وسنا)	(۱۸۵,۱۲۵,۵۸۳,۹۸۱)	۰	(۱۴۹,۹۸۲,۷۹۶)	۱۲,۰۵۹,۷۶۴,۳۹۰	۲,۵۵۸,۱۵۷,۶۱۸
۰	۵۳۵,۹۵۸,۸۱۵,۹۱۰	۹۹,۱۵۶,۴۴۴	تلیسه نمونه (تلیسه)	(۴۵۰,۱۴۸,۵۲۴,۸۶۱)	۰	(۳۷۸,۶۸۸,۸۱۲)	۸۵,۴۴۱,۶۰۲,۲۳۷	۰
۲۰,۳۲۴,۷۰۰,۲۶۹	۲۱۳,۷۳۰,۶۲۶,۲۷۵	۱۱,۵۰۵,۲۶۷	توسعه خدمات پندری سینا (حسینا)	(۱۳۴,۱۷۱,۱۲۲,۰۳۳)	۰	(۱۶۲,۴۳۱,۰۷۵)	۷۹,۳۹۷,۰۷۳,۱۶۷	۲۰,۳۲۴,۷۰۰,۲۶۹
۰	۵۱۶,۷۸۳,۳۲۷,۹۴۸	۱۳,۶۷۲,۵۷۱	کشت و صنعت دشت خرمدره (زدشت)	(۲۵۵,۹۶۲,۵۲۵,۷۹۳)	۰	(۲۵۳,۲۱۵,۲۹۷)	۱۶۰,۵۶۷,۴۸۶,۸۵۸	۰
۰	۱۸۷,۶۳۷,۷۲۱,۸۳۰	۴,۷۸۰,۱۸۱	مگسال (زگسلا)	(۱۳۰,۱۸۵,۸۶۱,۲۲۸)	۰	(۴۳,۰۷۰,۶۴۵)	۵۷,۴۰۸,۷۸۹,۹۵۷	۰
۰	۸۸,۹۳۲,۹۷۳,۸۴۹	۱,۲۵۶,۰۴۱	کاشی سینا (کساود)	(۶۵,۱۲۴,۵۱۱,۷۲۰)	۰	(۶۷,۵۸۶,۰۴۹)	۲۳,۷۲۰,۸۶۶,۰۸۰	۰
۰	۴۱۰,۸۰۷,۸۴۲,۷۶۰	۵۸,۵۲۷,۳۵۲	حقاری شمال (حقاری)	(۲۲۶,۶۲۲,۶۴۳,۰۸۰)	۰	(۵۲,۲۸۷,۲۴۰)	۱۸۴,۱۲۲,۹۱۲,۴۴۰	۰
۰	۱۸۶,۱۲۶,۱۲۷,۵۶۵	۵۵,۰۰۰,۰۰۱	ایران ناب (ینابیر)	(۷۰,۵۶۶,۳۳۰,۰۸۲)	۰	(۱۴۱,۴۵۳,۰۴۸)	۱۱۵,۴۱۸,۲۵۴,۴۳۵	۰
۰	۷۱,۷۱۳,۰۶۰,۷۷۹	۱,۳۸۰,۲۶۲	سیمان همگام (سهمگم)	(۵۱,۶۷۱,۲۱۴,۳۰۹)	۰	(۵۴,۴۹۹,۰۵۵)	۱۹,۹۸۷,۲۴۴,۴۱۵	۰
۱۷,۵۸۴,۷۲۱,۸۳۲	۹۳,۴۴۸,۵۱۵,۱۷۹	۳,۶۵۶,۸۰۷	نفت بهران (شبهرن)	(۷۰,۰۹۱,۳۹۵,۵۵۶)	۰	(۷۱,۰۱۸,۲۱۶)	۲۳,۲۸۶,۱۰۱,۴۰۷	۱۷,۵۸۴,۷۲۱,۸۳۲
۸,۴۲۲,۶۴۴,۶۳۰	۱۷۵,۸۱۸,۸۳۲,۰۴۴	۱۵,۵۷۰,۱۱۰	فولاد کاوه جنوب کیش (کاکاوه)	(۱۳۴,۷۰۵,۷۸۵,۶۱۵)	۰	(۱۲۳,۶۱۸,۷۰۱)	۳۸,۹۷۹,۲۲۷,۷۲۸	۸,۴۲۲,۶۴۴,۶۳۰
۴۷,۰۲۸,۲۵۰,۳۵۳	۲۱۷,۰۳۴,۱۸۹,۵۵۲	۱۴,۳۵۷,۰۲۲	برق و انرژی پیوند گستر پارس (پیپوند)	(۱۵۶,۲۵۱,۰۴۸,۲۳۱)	۰	(۱۶۴,۹۳۹,۴۰۱)	۶۰,۶۱۸,۲۰۱,۹۲۰	۴۷,۰۲۸,۲۵۰,۳۵۳
۲۳,۶۳۶,۱۷۵,۹۹۹	۳۱۳,۹۶۲,۴۸۸,۶۸۸	۷۴,۴۶۵,۵۳۲	سرمایه گذاری کوثر بهمن (کبهمن)	(۲۴۵,۹۱۳,۶۰۹,۹۷۳)	۰	(۲۳۷,۸۴۴,۲۴۵)	۶۶,۸۱۱,۲۹۴,۴۰۰	۲۳,۶۳۶,۱۷۵,۹۹۹
۰	۱۵۳,۰۶۹,۲۲۷,۸۴۹	۲,۸۱۴,۱۹۸	سیمان تهران (ستران)	(۱۰۲,۸۶۰,۳۱۸,۲۴۴)	۰	(۱۱۶,۳۲۸,۸۶۲)	۵۰,۹۲۸,۵۸۰,۶۴۳	۰
۰	۱۴۴,۱۴۹,۰۳۹,۶۴۴	۱۳,۰۲۳,۰۰۳	کاشی پارس (کپارس)	(۱۱۲,۱۷۱,۰۹۲,۳۴۷)	۰	(۱۰۹,۵۲۸,۵۰۵)	۳۱,۸۶۹,۲۹۶,۷۹۲	۰
۰	۹۷,۲۴۸,۴۴۷,۵۵۷	۵۱,۳۰۰,۹۱۷	بیمه سینا (وسین)	(۱۰۱,۸۵۸,۵۰۸,۶۷۳)	۰	(۷۳,۹۰۸,۵۲۶)	(۴,۶۸۳,۹۶۹,۶۴۲)	۰
۱,۱۰۹,۳۹۹,۷۹۷	۲۲۷,۸۶۱,۹۰۱,۹۱۴	۱۲,۱۲۴,۶۶۲	پاکدیس (غدیس)	(۲۳۲,۳۵۷,۲۹۸,۴۰۱)	۰	(۱۷۳,۱۶۹,۴۴۱)	(۴,۶۶۸,۵۶۵,۹۲۸)	۱,۱۰۹,۳۹۹,۷۹۷
۰	۲۱۹,۱۴۹,۸۲۸,۷۵۸	۷,۹۰۶,۸۴۵	سیمان ایلام (سیلام)	(۱۰۴,۳۵۳,۲۴۶,۰۷۴)	۰	(۱۶۶,۵۲۸,۰۳۴)	۱۱۴,۶۳۰,۰۴۴,۶۵۰	۰
۰	۵۸۹,۹۵۴,۹۶۱,۱۹۷	۷,۴۱۵,۹۱۲	معدنی دماوند (کدما)	(۴۷۶,۶۰۳,۷۹۶,۴۱۲)	۰	(۴۴۸,۳۵۵,۵۷۹)	۱۱۲,۹۰۲,۸۰۹,۲۰۶	۰
۰	۹۳۷,۲۱۳,۰۹۹,۹۷۶	۴۹,۷۹۶,۰۱۳	کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان (زفجر)	(۶۴۲,۲۹۵,۸۳۲,۶۶۹)	۰	(۷۱۴,۲۶۸,۱۹۷)	۲۹۴,۲۰۴,۹۹۹,۱۱۰	۰
۰	۴۸۷,۰۷۲,۰۰۰	۹۹,۲۰۰	بانک سینا (وسینا)	(۴۸۴,۴۲۳,۲۴۷)	۰	(۲۷۰,۱۵۱)	۲,۶۹۵,۵۰۲	۰
(۳۴,۶۹۶,۹۹۸,۴۴۸)	۰	۰	کشت و صنعت گلپه‌ار خراسان (غپه‌ار)	۰	۰	۰	۰	(۳۴,۶۹۶,۹۹۸,۴۴۸)
۰	۶۴,۶۳۹,۶۰۱,۸۷۰	۲۳,۸۹۲,۶۸۹	هتل پارسینا کوثر اصفهان (گکوثر)	(۵۰,۱۵۰,۸۹۷,۳۰۹)	۰	(۴۹,۱۲۴,۵۸۴)	۱۴,۴۳۹,۵۷۹,۹۷۷	۰
۰	۲۷۰,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	لبشیا پاک (غپاک)	(۱۲۵,۸۲۹,۲۹۷,۰۰۱)	۰	۰	۱۴۴,۶۵۰,۷۰۲,۹۹۹	۰
۰	۱۴۰,۴۲۲,۹۵۵,۵۹۰	۱,۴۵۲,۷۱۱	بهوش ایران (غپهوش)	(۷۳,۸۴۳,۷۴۷,۱۳۶)	۰	(۱۰۶,۷۲۶,۵۲۸)	۶۶,۴۸۲,۴۸۱,۹۰۶	۰
۰	۲۲,۸۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰	قند شیروان قوچان (قشبر)	(۲۲,۳۸۲,۹۷۶)	۰	(۱۷,۲۲۶)	۳۹۹,۶۹۸	۰
۰	۱۰,۳۸۰,۲۰۲,۶۵۰	۲۷۴,۵۰۳	صنعتی دوده خام (شصدف)	(۱۰۱,۷۲۲,۴۷۷,۳۵۴)	۰	(۷,۸۸۸,۶۱۶)	۱۹۹,۸۳۶,۶۸۰	۰
۸۳,۲۵۹,۷۲۵,۰۷۵	۷,۴۹۸,۵۱۹,۶۳۳,۹۶۳	جمع		(۵,۳۵۶,۰۲۷,۲۷۴,۳۵۶)	۰	(۴,۹۶۵,۵۴۳,۸۶۷)	۲,۱۳۷,۵۲۶,۸۱۵,۷۴۰	۸۳,۲۵۹,۷۲۵,۰۷۵



پوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۲ / ۷ / ۲۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهیگین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲

۱۷-۲- سود حاصل از فروش اوراق مشارکت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱
---	---------------------------------------

سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
•	۱۸,۵۸۸,۴۵۸,۸۲۸	(۳۴,۶۳۲,۴۷۹)	(۲۲۰,۳۲۱,۹۶۹,۸۵۳)	۲۳۸,۸۴۵,۰۶۱,۱۶۰	۲۵۹,۵۷۶
•	۵,۱۹۲,۱۵۵,۴۸۳	(۱۲,۸۸۶,۳۰۱)	(۸۳,۶۶۶,۳۴۰,۳۱۶)	۸۸,۸۷۱,۲۸۶,۰۰۰	۱۰۰,۸۹۵
•	۲۳,۷۸۰,۶۱۴,۳۱۱	(۴۷,۵۱۸,۷۸۰)	(۳۰۳,۸۸۸,۲۱۰,۰۶۹)	۳۲۷,۷۱۶,۳۴۳,۱۶۰	جمع

۱۷-۳- سود حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱				
سود(زیان)فروش		سود(زیان)فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
•	۲۶,۷۴۲,۸۳۱,۴۲۷	(۲۶,۴۵۴,۲۳۸)	(۶۷۸,۶۷۹,۸۷۷,۶۸۹)	۷۰۵,۴۴۹,۱۶۳,۳۵۴	۶۴,۵۵۰,۴۶۱	صندوق سرمایه گذاری سپهر سودمند سینا (سیناد)
•	۱۲,۳۹۴,۷۵۱,۲۶۹	(۴۵,۵۴۴,۷۶۵)	(۳۲۰,۶۲۵,۳۲۴,۳۱۸)	۲۴۳,۰۶۵,۶۵۰,۳۵۲	۵,۶۲۸,۱۰۴	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کین (کین)
•	۷۹۵,۳۶۹,۸۳۹	(۳۳,۵۹۸,۹۲۵)	(۱,۷۲۷,۰۶۸,۵۴۱,۴۷۰)	۱,۷۲۷,۸۹۷,۵۱۰,۲۳۴	۱۵۴,۴۴۵,۴۴۹	صندوق نوع دوم اعتبار (اعتبار)
•	۱۸,۱۹۸,۰۵۴,۶۸۷	(۱۳,۸۹۰,۱۵۴)	(۳۵۲,۱۹۴,۹۱۹,۱۵۹)	۳۷۰,۴۰۶,۸۶۴,۰۰۰	۲۳,۳۷۰,۰۰۰	سپید دماوند (سپیدما)
•	۵۸,۱۳۱,۰۰۷,۲۲۲	(۱۱۹,۵۱۸,۰۸۲)	(۲,۹۸۸,۵۶۸,۶۶۲,۶۳۶)	۳۰,۴۶,۸۱۹,۱۸۷,۹۴۰		جمع

صندوق سرمایه گذاری ستیج سودمند سینا (سینا)

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کیان (کیان)

صندوق نوع دوم اعتبار (اعتبار)

سپید دماوند (سپیدما)

جمع



پویست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۲ / ۷ / ۲۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱

۱۸- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱
سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۸-۱	ریال
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت	۱۸-۲	ریال
سود تحقق نیافته نگهداری صندوق یا درآمد ثابت	۱۸-۳	ریال
	۷۸۴,۰۷۴,۰۶۵,۱۳۵	۲۷۷,۸۰۸,۰۹۶,۸۵۲

۱۸-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کشت و دام قیام اسفهان (زرقیام)	۷۹,۵۴۱,۲۷۱	۲۱۴,۹۲۰,۵۱۴,۲۴۲	(۲۱۹,۷۴۳,۴۸۶,۴۳۸)	(۲,۹۸۶,۳۱۱,۷۸۷)	۲۴,۵۱۴,۲۷۱,۶۸۸	
کشاورزی و دامپروری بینالود (زیبنا)	۶۶,۱۹۶,۱۰۷	۲۱۱,۰۹۹,۳۸۵,۲۲۳	(۲۶۶,۴۱۰,۲۶۸,۴۳۹)	(۵۵,۴۷۱,۳۱۸,۷۴۹)	۶۵,۳۸۶,۹۰۹,۰۶۶	
جنرال مکانیک (رنیک)	۴۳,۲۲۰,۹۸۴	۴۱۷,۵۱۴,۷۰۵,۴۴۰	(۴۱۸,۳۴۱,۵۷۶,۷۲۳)	(۱,۱۳۴,۱۸۲,۲۷۸)	(۱۳,۲۲۷,۸۳۴,۹۹۵)	
شیر و گوشت زاگرس شهرکرد (زشرگرا)	۲۶,۶۹۲,۱۲۴	۱۹۷,۵۲۴,۷۹۶,۳۶۰	(۲۲۷,۰۱۱,۴۸۵,۰۷۳)	(۲۹,۹۰۶,۶۰۲,۳۵۸)	۱۷,۷۳۶,۷۶۶,۲۳۳	
هتل بین المللی پارسپان کوثر اسفهان (ککوثر)	۲۰۱,۲۵۲,۱۵۸	۴۵۸,۰۴۹,۹۱۱,۶۰۸	(۴۵۵,۲۵۲,۷۹۰,۸۵۵)	۳۲,۱۸۹,۰۰۲,۸۲۰	۳۸,۱۸۷,۸۷۴,۷۱۸	
فند اسفهان (فصفا)	۱,۷۷۰,۳۰۹	۲۳۲,۶۷۱,۷۱۱,۸۷۰	(۱۷۸,۹۸۱,۱۵۴,۳۹۳)	۵۳,۵۱۳,۷۲۶,۹۷۶	۱۷,۵۳۶,۲۸۸,۹۷۰	
فند شیروان و قوچان و پهنورد (فشیر)	۲۰,۳۳۴,۸۰۲	۱۴۴,۶۰۷,۳۳۴,۳۰۰	(۱۸۱,۰۷۶,۵۰۳,۱۰۹)	(۳۶,۵۷۹,۰۷۰,۳۸۳)	(۷۸,۶۵۱,۹۱۰,۸۸۴)	
شیشه و گاز (گگاز)	۹,۰۲۷,۱۲۸	۳۱۶,۴۹۱,۱۰۷,۶۸۰	(۳۳۸,۶۲۷,۶۴۳,۶۱۱)	۷۷,۲۲۳,۲۲۱,۸۲۷	۲۲,۷۲۴,۹۱۱,۰۹۲	
تلیسه نمونه (تلیسه)	۱۸,۷۵۹,۱۵۹	۶۶,۰۸۸,۵۱۷,۱۵۷	(۸۱,۳۴۱,۵۵۰,۰۱۲)	(۱۵,۳۰۳,۶۶۹,۱۲۸)	۵۴,۵۳۳,۲۸۰,۵۱۲	
توسعه خدمات بندری سینا (حسینا)	۱۵,۶۹۰,۳۹۲	۲۹۱,۰۵۶,۷۷۱,۶۰۰	(۲۰۲,۸۴۱,۷۷۳,۵۸۹)	۸۷,۹۹۳,۷۹۴,۸۶۵	۷۹۳,۳۵۴,۳۲۹	
کشت و صنعت دشت خرمدره (دشت)	۷,۵۵۹,۹۳۴	۱۷۳,۵۰۰,۴۸۵,۳۰۰	(۲۲۷,۲۵۸,۱۴۳,۶۰۸)	(۵۴,۸۸۹,۵۱۸,۶۷۷)	۱۴۶,۳۹۵,۷۸۸,۴۹۸	
مگسال (مگسا)	۵,۲۱۹,۲۸۲	۱۶۷,۴۸۶,۷۵۹,۴۸۰	(۱۵۳,۴۴۶,۸۶۶,۲۰۴)	۱۳,۸۹۲,۴۲۲,۲۲۹	۵۴,۴۸۱,۲۹۹,۳۷۷	
شیشه سازی سینا (کمینا)	۱۴,۲۳۳,۲۷۰	۱۸۶,۷۲۳,۳۸۲,۴۰۰	(۱۳۱,۱۲۱,۸۰۱,۰۳۸)	۵۵,۴۶۳,۶۸۸,۵۵۱	۲۳,۸۹۲,۰۴۱,۸۲۹	
کاشی سینا (کاشوه)	۵,۲۴۶,۶۷۳	۳۱۵,۷۷۱,۳۸۱,۹۰۰	(۳۸۷,۴۲۹,۹۱۰,۶۶۲)	۳۸,۱۰۱,۲۸۴,۹۸۸	(۴۱,۲۴۸,۸۱۲,۰۵۷)	
حفاری شمال (حفاری)	۲۷,۵۱۳,۱۶۳	۱۷۴,۰۶۱,۰۷۶,۳۲۰	(۱۴۵,۲۱۵,۵۴۵,۷۰۶)	۲۸,۷۱۳,۲۴۲,۱۹۶	۱۴,۹۷۳,۸۹۵,۵۲۳	
ایران تابر (تابیر)	۲۸۵,۱۶۰,۸۰۲	۵۷۳,۴۵۸,۳۷۳,۸۲۲	(۳۶۵,۸۶۸,۱۹۸,۴۴۹)	۲۰۷,۱۵۴,۳۴۶,۰۱۰	۴۷,۹۲۱,۶۸۲,۷۵۰	
سیمان هگمتان (هگمت)	۱۰,۲۳۸,۱۰۶	۵۴۴,۲۱۹,۷۲۳,۲۴۰	(۴۴۴,۶۲۷,۷۰۸,۰۴۶)	۱۶۹,۱۲۰,۳۵۷,۲۲۳	۷۶,۸۰۹,۸۷۹,۲۹۳	
لبنیات پاک (لبناک)	۳۲۱,۷۵۵	۴,۹۱۶,۰۹۰,۱۰۰	(۳,۲۲۹,۹۵۶,۳۸۳)	۱,۲۸۲,۹۱۶,۰۹۵	(۳,۸۳۹,۴۲۹,۵۹۳)	
نفت تهران (شهرن)	۲۲,۳۱۵,۸۵۱	۵۳۳,۷۹۵,۱۵۵,۹۲۰	(۴۵۵,۳۶۰,۶۲۳,۴۸۰)	۷۸,۰۲۸,۸۴۸,۱۲۲	۴۸,۵۵۳,۴۶۶,۸۰۷	
فولاد کاوه جنوب کیش (کاوه)	۱۷۷,۴۱۸,۵۴۲	۱,۸۵۹,۳۴۶,۳۲۰,۱۶۰	(۱,۶۴۴,۵۱۰,۴۶۸۱)	۲۲۳,۴۱۸,۱۱۲,۲۶۶	۷۲,۳۲۴,۹۴۰,۰۰۹	
برق و انرژی پیوند گستر پارس (پیوند)	۱۰۷,۷۷۰,۰۰۴	۱,۳۸۵,۲۹۶,۶۲۴,۹۲۰	(۱,۳۲۱,۷۶۰,۵۱۴,۶۵۱)	۵۲,۹۵۸,۸۰۸,۸۲۴	۶۲,۴۵۷,۸۰۹,۶۲۳	
پهنوش ایران (پهنوش)	۲,۵۸۱,۵۲۱	۲۴۳,۳۵۹,۹۸۴,۶۷۰	(۱۵۵,۶۷۹,۹۸۲,۵۷۷)	۸۷,۴۹۵,۰۴۸,۵۰۵	۲,۴۰۲,۸۰۲,۲۴۰	
پاکدیس (قدیس)	۱۳,۷۰۰,۹۵۱	۱۸۹,۴۸۴,۱۵۳,۳۳۰	(۱۵۷,۴۷۲,۹۷۰,۵۲۳)	(۶۸,۱۲۳,۸۲۶,۱۸۸)	۱۳,۲۳۸,۱۷۴,۸۷۶	
سرمایه گذاری کوثر بهمن (کبهمن)	۷۱۵,۵۵۷,۰۸۱	۲,۴۳۰,۷۴۷,۴۰۴,۱۵۷	(۲,۳۹۴,۴۴۹,۳۱۲,۴۸۰)	۲۴,۳۵۰,۷۲۳,۶۵۰	۶۷,۸۳۸,۰۵۲,۹۱۲	
بیمه سینا (وسین)	۳۶,۸۲۲,۷۷۱	۸۶,۳۳۸,۹۲۹,۶۸۲	(۷۷,۵۴۹,۹۷۵,۱۵۳)	۸,۶۲۳,۴۱۲,۹۴۳	(۶۱,۰۰۱,۳۱۱,۰۴۳)	
سرمایه گذاری نیروگاهی سنا (سنا)	۱۴,۴۲۹	۳۱۱,۶۶۶,۴۰۰	(۳۱۰,۶۴۱,۷۷۸)	۷۸۷,۷۵۶	۷,۸۷۶,۲۴۱,۶۸۴	
سیمان تهران (ستران)	۷۰,۹۴۳,۳۲۱	۴۰۸,۲۲۷,۸۰۰,۹۹۰	(۳۸۸,۷۸۶,۲۲۱,۸۶۵)	۱۱۹,۱۴۰,۵۹۸,۹۴۳	۵۳,۸۱۰,۳۳۱,۱۵۳	
کاشی پارس (کپارس)	۳۴,۷۹۶,۲۶۰	۳۹۲,۱۵۳,۵۵۰,۲۰۰	(۳۲۱,۸۳۸,۱۸۵,۹۰۰)	۷۰۰,۲۷۶,۲۷۲,۳۲۴	(۹۶,۲۸۷,۴۴۶,۴۹۱)	
سیمان ایلام (سیلام)	۲۷,۸۸۵,۳۶۹	۵۴۴,۴۲۱,۳۷۷,۴۲۰	(۴۳۰,۸۳۵,۳۰۵,۲۱۵)	۱۰۳,۶۰۹,۵۹۲,۷۵۸	۹۳,۱۱۷,۵۴۴,۹۹۴	
معننی دماوند (کدما)	۳,۷۹۲,۲۲۵	۲۱۴,۷۹۱,۶۴۴,۰۰۰	(۲۸۹,۹۸۴,۷۴۵,۳۹۵)	(۷۵,۳۵۴,۳۶۰,۲۹۱)	۳,۷۵۵,۹۷۴,۸۱۸	
کشاورزی و دامپروری فجر اسفهان (زفجر)	۵۸,۱۴۱,۷۲۹	۸۹۷,۱۲۷,۰۲۳,۷۷۰	(۸۴۱,۸۷۳,۳۷۷,۸۶۰)	۵۴,۵۷۱,۸۷۸,۳۶۵	۰	
صنعتی دوده قام (شصدف)	۱۰,۵۸۹,۷۲۴	۳۵,۱۵۷,۹۳۶,۸۰۰	(۳۹,۹۵۷,۵۶۸,۹۶۱)	(۴,۸۲۶,۳۵۲,۱۲۳)	۰	
جمع	۱۳,۸۵۱,۱۸۵,۶۳۵,۳۶۱	(۱۲,۵۹۹,۰۶۱,۲۰۰,۸۷۲)	(۱۰,۵۲۶,۹۰۱,۰۸۳)	۱,۲۴۱,۵۹۷,۵۱۳,۴۰۶	۲۷۷,۸۰۸,۰۹۶,۸۵۲	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بویگزین

گزارش مالی پایان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی-

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ آبرداد ۱۴۰۲

۱۸-۲ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱
--------------------------------------	--------------------------------------

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۷۷,۵۲۲,۹۴۳	۰	۰	۰	۰	*	اسناد خزانه ۸۸/۰۱ بودجه ۱۴۰۱ (خز ۸۸)
۳۴,۹۱۰,۳۵۳,۷۴۵	۲,۷۵۰,۱۰۱,۱۷۷	(۳,۴۷۲,۷۵۰)	(۲۱,۱۹۶,۴۲۶,۰۷۳)	۲۳,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	اسناد خزانه ۸۸/۰۲ بودجه ۱۴۰۲ (خز ۸۲)
۱۰,۹۷۸,۰۹۱,۵۹۶	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه ۸۸/۰۲۹ بودجه ۱۴۰۲ (خز ۸۲)
۴۶,۲۶۵,۹۶۸,۲۸۳	۲,۷۵۰,۱۰۱,۱۷۷	(۳,۴۷۲,۷۵۰)	(۲۱,۱۹۶,۴۲۶,۰۷۳)	۲۳,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع	

۱۸-۳ سود تحقق نیافته نگهداری صندوق با درآمد ثابت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱			
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
•	۱۵۰,۴۶۲,۱۵۲	(۳,۴۳۹,۶۰۰)	(۱۶,۷۸۳,۱۴۶,۳۴۸)	۱۸,۳۹۱,۲۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
•	۸۵,۰۴۲,۷۵۵,۴۵۱	(۵۸,۷۷۲,۰۴۰)	(۱,۴۸۲,۱۵۴,۰۸۰,۵۰۹)	۱,۵۶۷,۲۵۵,۶۰۸,۰۰۰	۱۳۷,۳۳۴,۰۰۰
•	۲۱,۴۵۴,۴۱۴,۳۴۰	(۹,۹۸۲,۵۴۳)	(۲۴۴,۷۶۳,۷۶۲,۱۱۷)	۲۶۶,۳۲۸,۱۶۰,۰۰۰	۱۶,۳۳۰,۰۰۰
•	۱۰,۸۰۰,۱۷۹۳,۹۴۳	(۷۲,۱۸۵,۱۸۳)	(۱,۷۴۴,۷۰۰,۹۸۸,۸۷۴)	۱,۸۵۱,۷۷۴,۹۶۸,۰۰۰	
صندوق با درآمد ثابت کیان (کیان)					
سپهر سولفوند سیانک (سیانک)					
سپید دماوند (سپیدما)					
جمع					

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲

۲۰- سود اوراق پهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۲۰-۱	۱۴,۶۹۷,۰۸۸,۸۷۰	۵۰,۳۲۴,۳۲۵,۵۷۷

سود سپرده بانکی

۲۰-۱- سود سپرده

تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱
بانک ملت شعبه حافظ پورس (کوتاه مدت) - ۸۴۰۰۴۰۸۰۷۴	۱۰	۱۹,۷۸۸	۰	۵۸,۹۷۶	۱۹,۷۸۸	۵۸,۹۷۶
بانک سامان شعبه سرو (کوتاه مدت) - ۸۴۹-۸۱۰-۴۰۳۹۰۱۸-۱	۱۰	۱۶,۸۱۲	۰	۰	۱۶,۸۱۲	۰
بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۱	۵	۱۵۴,۲۰۹,۹۸۵	۰	۳۵,۸۷۰,۳۹۸	۱۵۴,۲۰۹,۹۸۵	۳۵,۸۷۰,۳۹۸
بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۲	۵	۸۱۹,۶۸۴,۲۹۴	۰	۵۷۰,۸۲۹,۳۳۱	۸۱۹,۶۸۴,۲۹۴	۵۷۰,۸۲۹,۳۳۱
بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۳	۵	۶۷۷,۴۱۷,۳۲۰	۰	۶۰۶,۳۹۸,۰۹۹	۶۷۷,۴۱۷,۳۲۰	۶۰۶,۳۹۸,۰۹۹
بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۴	۵	۷۳۴,۰۹۵,۴۶۸	۰	۳۶۱,۰۷۷,۹۷۰	۷۳۴,۰۹۵,۴۶۸	۳۶۱,۰۷۷,۹۷۰
بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۵	۵	۵۱۶,۷۹۴,۱۰۱	۰	۷۰۴,۲۶۶,۵۶۶	۵۱۶,۷۹۴,۱۰۱	۷۰۴,۲۶۶,۵۶۶
بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۶	۵	۱۹۵,۳۶۱,۴۲۲	۰	۳,۳۰۵,۰۱۸,۴۲۰	۱۹۵,۳۶۱,۴۲۲	۳,۳۰۵,۰۱۸,۴۲۰
بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۷	۵	۶۹۱,۲۱۹,۴۹۲	۰	۷۹۸,۹۰۸,۴۷۳	۶۹۱,۲۱۹,۴۹۲	۷۹۸,۹۰۸,۴۷۳
بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۸	۵	۵۳۹,۷۷۵,۸۲۳	۰	۵,۸۳۲,۶۸۵,۶۸۶	۵۳۹,۷۷۵,۸۲۳	۵,۸۳۲,۶۸۵,۶۸۶
بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۹	۵	۸۳,۸۹۴,۳۱۸	۰	۳,۳۳۹,۷۲۸,۲۵۴	۸۳,۸۹۴,۳۱۸	۳,۳۳۹,۷۲۸,۲۵۴
بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۱۰	۵	۱۷۹,۰۱۰,۹۴۷	۰	۱۶,۱۵۹,۸۰۶	۱۷۹,۰۱۰,۹۴۷	۱۶,۱۵۹,۸۰۶
بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۱۱	۵	۲,۰۵۲,۳۲۵,۱۷۰	۰	۵,۸۵۱,۷۹۴,۵۹۳	۲,۰۵۲,۳۲۵,۱۷۰	۵,۸۵۱,۷۹۴,۵۹۳
بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۱۲	۵	۴۴۵,۳۱۷,۸۷۸	۰	۱۱۴,۵۲۱,۹۵۳	۴۴۵,۳۱۷,۸۷۸	۱۱۴,۵۲۱,۹۵۳
بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۱۳	۵	۶۱۴,۲۵۳,۴۸۰	۰	۳,۳۱۵,۶۸۲,۴۹۰	۶۱۴,۲۵۳,۴۸۰	۳,۳۱۵,۶۸۲,۴۹۰
بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۱۴	۵	۵۴۴,۱۵۸,۹۴۷	۰	۱۱,۲۷۳,۵۸۰	۵۴۴,۱۵۸,۹۴۷	۱۱,۲۷۳,۵۸۰
بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۱۵	۵	۱۷,۳۷۲,۹۱۶	۰	۵,۱۲۶,۴۲۰	۱۷,۳۷۲,۹۱۶	۵,۱۲۶,۴۲۰
بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۱۶	۵	۱۱,۳۳۱,۶۳۴	۰	۳۵,۳۶۷,۷۵۰	۱۱,۳۳۱,۶۳۴	۳۵,۳۶۷,۷۵۰
بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۱۷	۵	۶۸۴,۷۸۰,۳۷۷	۰	۳,۱۰۸,۶۵۹,۷۲۹	۶۸۴,۷۸۰,۳۷۷	۳,۱۰۸,۶۵۹,۷۲۹
بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۱۸	۵	۳۸۶,۷۴۴,۵۸۷	۰	۲,۱۰۸,۳۲۶,۷۱۲	۳۸۶,۷۴۴,۵۸۷	۲,۱۰۸,۳۲۶,۷۱۲
بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۱۹	۵	۵۴۶,۱۸۳,۶۴۳	۰	۲۱,۷۶۲,۱۳۶	۵۴۶,۱۸۳,۶۴۳	۲۱,۷۶۲,۱۳۶
بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۲۰	۵	۱۰,۶۲۶,۲۷۵	۰	۴۰,۸۱۳,۴۲۶	۱۰,۶۲۶,۲۷۵	۴۰,۸۱۳,۴۲۶
بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۲۱	۵	۱۳,۴۹۴,۷۴۸	۰	۹۷۲,۳۷۷,۴۸۱	۱۳,۴۹۴,۷۴۸	۹۷۲,۳۷۷,۴۸۱
بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۲۲	۵	۱۵,۴۸۶,۷۴۰	۰	۴۵,۸۶۴,۰۹۷	۱۵,۴۸۶,۷۴۰	۴۵,۸۶۴,۰۹۷
بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۲۳	۵	۷۱۵,۱۰۳,۳۵۵	۰	۴۶۱,۰۷۶,۰۷۵	۷۱۵,۱۰۳,۳۵۵	۴۶۱,۰۷۶,۰۷۵
بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۲۴	۵	۹۰,۳۹۹,۵۵۱	۰	۳۱۴,۵۱۶,۷۲۳	۹۰,۳۹۹,۵۵۱	۳۱۴,۵۱۶,۷۲۳
بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۲۵	۵	۶۸۶,۹۴۳,۴۱۸	۰	۱,۱۵۴,۷۱۸,۹۹۷	۶۸۶,۹۴۳,۴۱۸	۱,۱۵۴,۷۱۸,۹۹۷
بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۲۶	۵	۱۵۵,۶۶۷,۸۷۱	۰	۱,۲۴۶,۳۸۵,۸۱۲	۱۵۵,۶۶۷,۸۷۱	۱,۲۴۶,۳۸۵,۸۱۲
بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۲۷	۵	۳۱۷,۱۲۲,۹۰۳	۰	۴۱,۴۷۲,۰۰۸	۳۱۷,۱۲۲,۹۰۳	۴۱,۴۷۲,۰۰۸
بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۲۸	۵	۸۵۴,۹۲۲,۹۶۶	۰	۱,۸۴۱,۲۳۱,۸۰۳	۸۵۴,۹۲۲,۹۶۶	۱,۸۴۱,۲۳۱,۸۰۳
بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۲۹	۵	۶۰۶,۹۶۰,۴۷۳	۰	۸,۱۰۶,۶۲۹,۴۵۵	۶۰۶,۹۶۰,۴۷۳	۸,۱۰۶,۶۲۹,۴۵۵
بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۳۰	۵	۵۲۱,۴۹۷,۶۱۱	۰	۴,۳۷۳,۷۹۵,۰۰۶	۵۲۱,۴۹۷,۶۱۱	۴,۳۷۳,۷۹۵,۰۰۶
بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۳۱	۵	۴۱,۴۷۴,۵۰۹	۰	۲۵۹,۲۶۲,۵۵۰	۴۱,۴۷۴,۵۰۹	۲۵۹,۲۶۲,۵۵۰
بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۳۲	۵	۵۸۶,۱۶۸,۷۲۱	۰	۲۰۴,۳۷۳,۷۹۷	۵۸۶,۱۶۸,۷۲۱	۲۰۴,۳۷۳,۷۹۷
بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۳۳	۵	۴۰,۷۳۶,۵۱۵	۰	۱,۲۸۸,۴۴۰,۵۰۵	۴۰,۷۳۶,۵۱۵	۱,۲۸۸,۴۴۰,۵۰۵
بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۳۴	۵	۱,۲۴۴,۲۵۱	۰	۰	۱,۲۴۴,۲۵۱	۰
بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۳۵	۵	۱۴۵,۲۷۰,۶۵۱	۰	۰	۱۴۵,۲۷۰,۶۵۱	۰
		۱۴,۶۹۷,۰۸۸,۸۷۰	۰	۵۰,۳۲۴,۳۲۵,۵۷۷	۱۴,۶۹۷,۰۸۸,۸۷۰	۵۰,۳۲۴,۳۲۵,۵۷۷

بانک ملت شعبه حافظ پورس (کوتاه مدت) - ۸۴۰۰۴۰۸۰۷۴
 بانک سامان شعبه سرو (کوتاه مدت) - ۸۴۹-۸۱۰-۴۰۳۹۰۱۸-۱
 بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۱
 بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۲
 بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۳
 بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۴
 بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۵
 بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۶
 بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۷
 بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۸
 بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۹
 بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۱۰
 بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۱۱
 بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۱۲
 بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۱۳
 بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۱۴
 بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۱۵
 بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۱۶
 بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۱۷
 بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۱۸
 بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۱۹
 بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۲۰
 بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۲۱
 بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۲۲
 بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۲۳
 بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۲۴
 بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۲۵
 بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۲۶
 بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۲۷
 بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۲۸
 بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۲۹
 بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۳۰
 بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۳۱
 بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۳۲
 بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۳۳
 بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۳۴
 بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۲۲۸۴۲۲۸۴/۳۵

۲۱- سایر درآمدها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۲,۲۵۴,۹۹۴,۶۳۲	۲۰۹,۷۶۷,۱۹۹
۸۷,۲۷۷,۷۸۴	۰
۲,۲۴۲,۷۲۲,۴۱۶	۲۰۹,۷۶۷,۱۹۹

تعدیل سود سهام
هزینه تصفیه

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۶۹,۸۶۶,۳۰۵,۵۷۸	۱۱۴,۳۵۰,۸۰۰,۰۰۲	متولی
۱,۲۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس
۳۴۲,۱۸۷,۲۱۹	۳۲۹,۶۸۷,۶۶۴	
۷۱,۵۰۸,۴۹۲,۷۹۶	۱۱۷,۱۸۰,۴۸۷,۶۶۶	

۲۳- سایر هزینه ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	هزینه نرم افزار
۶۷۳,۶۰۶,۴۵۸	۱,۱۳۶,۱۲۷,۶۴۶	کارمزد خدمات بانکی
۲,۰۹۵,۱۶۱	۲۲,۸۶۱,۷۶۵	
۶۷۵,۷۰۱,۶۱۹	۱,۱۵۸,۹۸۹,۴۱۱	

۲۴- تعدیلات

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	تعدیلات ناشی از صدور
(۱۴۵,۱۹۴,۷۳۴,۹۹۱)	۲۳,۱۵۷,۵۰۹,۳۹۶	تعدیلات ناشی از ابطال
۵۴,۴۷۱,۵۱۱,۱۸۳	(۵۲۹,۵۲۴,۶۴۷,۶۲۳)	
(۹۰,۷۲۳,۲۲۳,۸۰۸)	(۵۰۶,۳۶۷,۱۳۸,۲۲۷)	



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۲ / ۷ / ۲۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲

۲۵- تعهدات و پدهی های احتمالی

نماد(صندوق)	سفرارش حداقل معاملات اثباتشته	حداقل معاملات سهم	دامنه نوسان (درصد)	نماد(صندوق)	سفرارش حداقل معاملات اثباتشته	حداقل معاملات سهم	دامنه نوسان (درصد)
شیر و گوشت زاگرس شهرگرد	۸۷۶۰۰	۱,۷۵۲,۰۰۰	۲,۲۵	سرمایه گذاری نیروگاهی سینا	۱۵,۲۰۰	۳۰۴,۰۰۰	۴
هتل پارسیان کوثر اصفهان	۲۴۴,۸۰۰	۴,۸۹۶,۰۰۰	۲,۲۵	بیمه سینا	۷۴,۰۵۰	۱,۴۸۱,۰۰۰	۴
کشاورزی و دامپروری بیناود	۱۴۲,۲۰۰	۲,۸۴۴,۰۰۰	۲,۲۵	گشت و صنعت دشت خرم دره	۱۶,۳۰۰	۲۲۶,۰۰۰	۲,۵
گشت و دام قیام اصفهان	۲۰۷,۷۵۰	۴,۱۵۵,۰۰۰	۲,۲۵	توسعه خدمات دریایی و بندری	۳۷,۲۵۰	۷۴۵,۰۰۰	۲,۷۵
جنرال مکانیک	۲۸,۱۵۰	۵۶۲,۰۰۰	۲,۲۵	دامداری تلیسه نمونه	۲۱۵,۰۰۰	۴,۳۰۰,۰۰۰	۲
نفت بهران	۱۶,۹۵۰	۳۳۹,۰۰۰	۲,۲۵	صنعتی دوده فام	۸,۴۵۰	۱۶۹,۰۰۰	۲,۲۵
برق و انرژی پیوند گستر پارس	۲۰,۲۵۰	۴۰۵,۰۰۰	۲,۲۵	شیشه سازی مینا	۴۹,۲۵۰	۹۸۵,۰۰۰	۴
فولادکاوه کیش	۴۲,۰۵۰	۸۴۱,۰۰۰	۲,۲۵	پاکدیس	۶۷,۸۰۰	۱,۳۵۶,۰۰۰	۲,۲۵
سیمان تهران	۷۶,۷۵۰	۱,۵۳۵,۰۰۰	۲,۲۵	قند شیروان	۳۸,۸۰۰	۷۷۶,۰۰۰	۲,۵
حفاری شمال	۶۷,۰۰۰	۱,۳۴۰,۰۰۰	۲,۵	سیمان هگمتان	۴,۲۰۰	۸۴,۰۰۰	۲,۵
قند اصفهان	۱,۴۵۰	۲۹,۰۰۰	۲,۵	سیمان ایلام	۱۲,۵۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲,۵
ایران تابر	۱۴۷,۳۰۰	۲,۹۴۶,۰۰۰	۲,۵	کاشی پارس	۵۰۲,۰۰۰	۵۰۲,۰۰۰	۲,۵
لبنیات پاک	۱۵,۲۰۰	۳۰۴,۰۰۰	۲,۵	سرمایه گذاری کوثر بهن	۱۷۵,۸۵۰	۳,۵۱۷,۰۰۰	۲,۷۵
کاشی سینا	۳,۷۵۰	۷۵,۰۰۰	۲,۵	معدنی دماوند	۱۳,۸۰۰	۲۷۶,۰۰۰	۲,۲۵
شیشه و گاز	۱۱,۹۵۰	۲۳۹,۰۰۰	۲,۷۵	فجر اصفهان	۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳
بهنوش ایران	۳,۲۰۰	۶۴,۰۰۰	۲,۵				
کشاورزی و دامپروری مگسال	۷,۵۵۰	۱۵۱,۰۰۰	۲,۵				

۲۵-۱ بنا به دستور سهامدار عمده صندوق، شرکت بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی سهام هایی که دارای نقدشوندگی کم هستند با تایید سازمان بورس به بازارگردانی صندوق اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین اضافه شده تا در زمان لازم عمل بازارگردانی صورت پذیرد.

۲۵-۲ طبق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۱/۰۳/۱۷ نمادهای ایران مریونس، جنوب غرب صبا و تامین سرمایه دماوند و صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۱/۰۶/۰۵ نماد گل بهار خراسان و صورتجلسه ۱۴۰۲/۰۴/۱۲ نماد نوع دوم اعتبار از تعهدات بازارگردانی خارج شده است.

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تسلط	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تسلط	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰
دارندگان واحد ممتاز	شرکت بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی	دارندگان واحد ممتاز	ممتاز	۳۲,۳۵۰	۰,۲۲	۳۲,۳۵۰	۰,۲۲	۲۲,۳۵۰
	شرکت کارگزاری بورس بهگزین	دارندگان واحد ممتاز	عادی	۱,۷۵۰	۰,۰۱	۱,۷۵۰	۰,۰۱	۴,۵۱۰,۱۳۰
			جمع	۵,۳۷۹,۵۸۰	۳۵,۲۴	۵,۳۷۹,۵۸۰	۳۵,۲۴	۱,۷۵۰
دارندگان واحد عادی	شرکت نفت تهران	دارندگان واحد عادی	عادی	۱,۰۳۳,۶۶۲	۶,۷۷	۱,۰۳۳,۶۶۲	۶,۷۷	۰
	موسسه بنیاد علوی	دارندگان واحد عادی	عادی	۰	۰,۰۰	۰	۰,۰۰	۴,۵۲۵,۱۳۰
	شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا	دارندگان واحد عادی	عادی	۱۰۰,۰۰۰	۰,۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰,۰۰	۱,۰۲۳,۶۶۲
	شرکت قند اصفهان	دارندگان واحد عادی	عادی	۱۹۹,۹۶۰	۱,۲۱	۱۹۹,۹۶۰	۱,۲۱	۱۸۰,۶۹۳
	شرکت فولاد کاوه جنوب کیش	دارندگان واحد عادی	عادی	۱,۰۳۹,۹۰۸	۶,۸۱	۱,۰۳۹,۹۰۸	۶,۸۱	۱,۲۳۰,۸۳۴
	شرکت صنعتی دوده فام	دارندگان واحد عادی	عادی	۰	۰,۰۰	۰	۰,۰۰	۱۶۴,۹۹۹
	شرکت صنایع کاشی و سرامیک سینا	دارندگان واحد عادی	عادی	۲۲۷,۵۲۶	۲,۸۰	۲۲۷,۵۲۶	۲,۸۰	۱,۰۳۹,۹۰۸
	شرکت هتل های بین المللی پارسیان	دارندگان واحد عادی	عادی	۱۵۳,۷۲۰	۱,۰۱	۱۵۳,۷۲۰	۱,۰۱	۲۴,۹۹۹
	شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	دارندگان واحد عادی	عادی	۲۰,۸۰۴	۰,۱۴	۲۰,۸۰۴	۰,۱۴	۲۴,۹۹۹
	شرکت سیمان تهران	دارندگان واحد عادی	عادی	۵۵۸,۷۰۹	۳,۶۶	۵۵۸,۷۰۹	۳,۶۶	۲۴۷,۵۲۶
	شرکت بیمه سینا	دارندگان واحد عادی	عادی	۲۳,۰۰۳	۱,۵۱	۲۳,۰۰۳	۱,۵۱	۱۲۹,۵۶۹
	شرکت بانک سینا	دارندگان واحد عادی	عادی	۳,۷۲۲,۶۸۵	۲۴,۳۹	۳,۷۲۲,۶۸۵	۲۴,۳۹	۰
	شرکت ایران تابر	دارندگان واحد عادی	عادی	۱۵۰,۰۰۰	۰,۹۸	۱۵۰,۰۰۰	۰,۹۸	۲۰۹,۹۹۹
	شرکت معدنی دماوند	دارندگان واحد عادی	عادی	۱۶۶,۳۶۱	۱,۰۹	۱۶۶,۳۶۱	۱,۰۹	۲۴۷,۵۲۶
	شرکت مالی و سرمایه گذاری پیشروایران	دارندگان واحد عادی	عادی	۲۴۶,۰۱۰	۲,۲۷	۲۴۶,۰۱۰	۲,۲۷	۱۲۹,۵۶۹
	شرکت گسترش کشاورزی و دامپروری فردوس پارس	دارندگان واحد عادی	عادی	۰	۰,۰۰	۰	۰,۰۰	۲۹۶,۲۴۵
	شرکت گسترش صنایع معدنی کاوه پارس	دارندگان واحد عادی	عادی	۷۶۱,۷۲۴	۴,۹۹	۷۶۱,۷۲۴	۴,۹۹	۰
	شرکت صنایع برق و انرژی صبا	دارندگان واحد عادی	عادی	۲۵۶,۱۶۲	۱,۶۸	۲۵۶,۱۶۲	۱,۶۸	۶,۶۷۱
	شرکت سیمان هگمتان	دارندگان واحد عادی	عادی	۱۵۵,۹۹۹	۱,۰۲	۱۵۵,۹۹۹	۱,۰۲	۷۶۱,۷۲۴
	شرکت تولید نیروی مرکزی صبا	دارندگان واحد عادی	عادی	۱۰۶,۳۷۵	۰,۷۰	۱۰۶,۳۷۵	۰,۷۰	۲۵۶,۱۶۲
	شرکت م ت گسترش صنایع غذایی سینا	دارندگان واحد عادی	عادی	۱۶۲,۰۸۳	۱,۰۶	۱۶۲,۰۸۳	۱,۰۶	۱۵۵,۹۹۹
	شرکت توسعه بازاریابی و فروش بری صبا	دارندگان واحد عادی	عادی	۲۹۳,۶۵۲	۱,۹۲	۲۹۳,۶۵۲	۱,۹۲	۱۰۶,۳۷۵
	صندوق نوع دوم اعتبار	دارندگان واحد عادی	عادی	۰	۰,۰۰	۰	۰,۰۰	۱۶۲,۰۸۳
			جمع کل	۱۵,۲۶۴,۹۴۵	۱,۰۰	۱۵,۲۶۴,۹۴۵	۱,۰۰	۲۹۳,۶۵۲

پیوست گزارش حسابرسی
۱۳۹۹

مورخ ۱۴۰۲ / ۷ / ۲۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲

۲۷-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی) ریال	تاریخ معامله	موضوع معامله	ارزش معامله ریال
(۱۸۸,۱۶۱,۳۲۸,۹۹۴)	طی دوره مالی	کارمزد ارکان	۱۱۴,۳۵۰,۸۰۰,۰۰۲
۲۶,۴۹۰,۵۵۹,۳۶۴	طی دوره مالی	ارزش خرید و فروش معاملات	۲۱,۲۶۵,۳۰۸,۱۶۷,۶۱۱
(۴۲۲,۵۰۰,۰۰۱)	طی دوره مالی	کارمزد ارکان	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۶۵۳,۹۹۲,۹۱۸)	طی دوره مالی	حق الزحمه	۳۲۹,۶۸۷,۶۶۴

۲۸-رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها

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

۲۹-کفایت سرمایه

ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای نسبت بدهی و تعهدات
(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)
۱۷,۰۳۸,۰۹۷	۹,۵۸۰,۳۲۲	۱۵,۲۷۳,۱۵۹
۰	۰	۰
۱۷,۰۳۸,۰۹۷	۹,۵۸۰,۳۲۲	۱۵,۲۷۳,۱۵۹
۴۸۳,۵۰۱	۴۵۶,۴۰۲	۴۴۲,۸۵۲
۰	۰	۰
۴۸۳,۵۰۱	۴۵۶,۴۰۲	۴۴۲,۸۵۲
۲۸۷,۷۲۴	۱۴۳,۸۶۷	۱,۴۳۸,۶۷۲
۷۷۱,۲۳۵	۶۰۰,۲۶۹	۱,۸۸۱,۵۲۴
۲۲,۰۰۹	۱۵,۹۶	-
۰,۰۰۵	-	۰,۱۲

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

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۱۴۰۲ / ۷ / ۲۳
راژدار

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا پیکرز

گزارش مالی میان دوره ای

بازداشت‌های توضیحی صورت های مالی

در تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۲

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی طبق ماده ۴ اساسنامه کلیه دارایی ها، بخشی ها و هزینه های مربوط به هر یک از عملیات بازارگردانی شرکت های دارندگان واحد های صندوق جداگانه به شرح زیر است:

[illegible]

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با ریسک نسبت به اوراق

سرمایه گذاری در واحد مستوفی دار سایر اوراق

حساب های دریافتی

جاری کارگزاران

موجودی نقد

سایر دارایی ها

جمع دارایی ها

جاری کارگزاران

ختمی به ارکان صندوق

بدھي به سرمایہ گذاران

سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

جمع بندی ها

خالص دارایی ها

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

تاریخ به صفحه بعد	تاریخ	تاریخ	تاریخ	تاریخ	تاریخ	تاریخ	تاریخ
۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱

دارایی‌ها

۷,۴۶۴,۴۷۳,۵۰۴,۳۲۷	۴,۹۱۲,۸۷۳,۴۸۰	۵,۷۳۰,۲۲۵,۴۴۴,۴۶۳	۳,۳۲۴,۴۹۴,۸۸۱,۳۷۱	۱۷,۳۱۸,۷۸۹,۹۰۵	۴۰۷,۹۱۴,۸۲۰,۸۱۳	۱,۸۵۷,۹۳۲,۲۱۶,۹۰۰	۱,۲۸۴,۷۱۹,۴۹۵,۴۹۰	۲,۹۱۷,۵۲۴,۸۸۲,۸۴۵
۲۳,۳۴۶,۵۲۷,۲۱۵۰	۰	۰	۰	۱۵,۹۷۶,۲۰۰,۸۷۱	۹۱,۴۳۲,۵۷۶,۴۰۰	۴۲۲,۴۹۹,۱۶۲,۱۹۱	۳۳,۹۴۶,۵۲۷,۲۵۰	۰
۹۴۴,۹۱۵,۸۷۴,۰۰۳	۱۵,۸۱۸,۴۹۴	۴۲,۴۹۹,۸۱۱,۴۱۵	۱۵,۳۲۹,۳۲۸,۱۳۰	۳۶,۱۶۳,۱۶۷,۹۵۵	۲۵,۱۲۸,۲۵۵,۴۰۷	۱۰۳,۶۷۱,۴۲۲,۰۰۰	۳۹,۴۸۷,۵۷۱,۴۹۳	۳۳۴,۸۷۶,۰۱۶,۷۲۲
۹۵۷,۱۳۵,۵۶۵,۹۷۸	۰	۱	۰	۰	۰	۰	۱۸۵,۵۳۰,۱۶۱,۰۸۵	۰
۲,۳۶۶,۹۱۹,۳۴۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۱۹,۷۰۸,۳۸۸	۸۴۷,۲۱۰,۹۵۲
۳۱۷,۹۰۰,۵۵۷,۷۵۹	۲,۲۴۴,۷۱۵,۸۵۴	۴۲,۴۲۱,۸۴۴,۹۵۶	۷,۹۹۶,۵۵۵,۷۹۵	۲۰,۱۴۲,۵۳۷,۰۸۸	۱۸,۰۵۷,۵۱۴,۲۱۹	۳۱,۶۶۹,۳۱۶,۰۵۸	۱۴,۹۰۹,۷۵۲,۲۵۰	۱۸۱,۶۳۸,۳۱۰,۵۳۹
۵۱۳,۶۶۸,۴۹۸	۳۶,۶۹۰,۶۰۷	۳۶,۶۹۰,۶۰۷	۳۶,۶۹۰,۶۰۷	۳۶,۶۹۰,۶۰۷	۳۶,۶۹۰,۶۰۷	۳۶,۶۹۰,۶۰۷	۳۶,۶۹۰,۶۰۷	۲۵۶,۸۴۴,۲۴۹

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سرمایه گذاری در واحد صندوق ها و سایر اوراق
حساب مالی در رفتی
جاری کارگزاران
موجودی نقد
سایر دارایی‌ها

جمع دارایی‌ها

۹,۱۸۹,۲۶۲,۶۱۷,۱۵۶	۲۳,۴۵۶,۷۲۳,۱۵۳	۶۵۷,۹۵۰,۸۹۱,۴۴۲	۲۹,۱۳۲,۱۷۲,۰۵۴	۳۶,۳۲۷,۳۸۶,۴۲۶	۵۵۲,۵۶۱,۸۸۷,۴۴۶	۲,۴۱۴,۶۰۹,۸۰۸,۸۱۶	۱,۳۶۲,۶۱۹,۷۴۶,۴۷۷	۲,۳۱۵,۸۰۷,۳۹۹,۶۷۰
-------------------	----------------	-----------------	----------------	----------------	-----------------	-------------------	-------------------	-------------------

بدهی‌ها

۳۰,۶۶۰,۵۴۱,۱۲۷	۰	۰	۱,۵۴۴,۴۰۷,۴۲۵	۲۷	۶۴	۱۷,۵۹۷,۷۱۸,۶۱۵	۰	۱۰,۷۸۲,۹۲۸,۰۹۶
۶۵,۱۷۵,۰۷۷,۵۰۹	۶۴۵,۳۵۳,۵۱۱	۱۵,۴۴۵,۳۷۷,۲۷۷	۱۰,۸۲۰,۷۷۳,۴۹۰	۱۲,۷۸۶,۹۹۰,۶۸۰	۱۹,۴۵۷,۷۴۱,۴۳۳	۸,۱۷۲,۷۹۶,۹۹۰	۶,۱۸۴,۲۰۳,۵۸۷	۱۸,۹۱۲,۹۴۰,۷۴۱
۲۳۲,۱۶۰,۲۸۵,۶۴۵	۰	۲۳۲,۱۶۰,۲۸۵,۶۴۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۶۸۲,۳۷۱,۱۷۶	۵۳,۱۳۰,۰۳۱	۲۷,۵۵۳,۶۰۳	۵۳,۳۲۵,۳۲۷	۵۹,۰۵۶,۶۵۳	۲۷,۴۲۱,۸۰۹	۶۶,۳۸۹,۸۶۰	۱۰۲,۹۷۹,۸۱۷	۱,۲۵۴,۶۰۴,۱۶۶
۴۴۰,۸۴۶,۸۸۸,۴۵۷	۶۹۸,۴۸۴,۵۴۴	۲۵۸,۶۵۲,۱۱۶,۵۴۵	۲,۸۱۹,۴۱۵,۵۵۲	۱۲,۸۴۶,۴۷۳,۶۶۰	۱,۹۹۳,۱۶۲,۳۰۶	۲۵,۸۳۶,۹۰۵,۴۶۵	۶,۳۸۶,۰۸۳,۴۰۴	۳,۰۵۱,۴۷۳,۰۰۳
۸,۷۴۹,۱۷۷,۹۲۸,۶۹۹	۲۳,۷۵۸,۲۴۹,۶۱۱	۲۹۹,۲۹۷,۷۷۴,۹۱۷	۲۸۷,۳۱۲,۷۵۶,۲۰۲	۲۳۲,۶۰۱,۳۲۹,۰۶۶	۵۵۰,۵۶۸,۷۲۴,۱۴۰	۲,۳۸۸,۷۷۲,۹۰۳,۳۵۱	۱,۳۵۷,۳۳۳,۶۶۲,۰۷۳	۲,۲۶۴,۸۵۵,۹۳۶,۶۶۷
-	۱۰,۲۱۰,۱۴	۷۳۵,۳۷۰	۸۶۸,۳۰۸	۸۶۶,۵۷۴	۱,۹۶۲,۹۹۵	۱,۲۶۷,۹۳۸	۹۵۲,۱۱۹	-

خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

[illegible]

۳۹.۵۰۰.۷۳۵.۹۷۴	-	۳.۶۰۹.۹۴۴.۱۸۲	-	۵۵۴۱.۴۹۵.۶۱۹	۳۸.۳۳۲.۰۴۶	۳۰۰.۶۶۰.۵۴.۱۲۷
۸۶.۸۶۴.۵۹۷.۳۳۹	۱۲.۳۱۹.۴۴۵.۴۴۶	۳.۰۰۷.۳۳۴.۷۱۱	۲.۵۴۹.۶۶۹.۳۳۸	۱.۰۰۰.۲۹۶.۹۹۰	۱.۱۸۷.۴۵۹.۴۶۶	۶۵.۱۷۵.۰۷۷.۵۰۹
۳۴۳.۱۶۰.۲۸۵.۶۴۵	-	-	-	-	-	۳۴۳.۱۶۰.۲۸۵.۶۴۵
۱.۵۶۹.۷۳۴.۴۸۹	۴۷.۴۲۱.۸۰۹	۴۷.۴۲۱.۸۰۹	۴۷.۴۲۱.۸۰۹	۴۹.۱۳۲.۶۲۱	۴۷.۵۴۶.۷۲۲	۴۷.۵۴۸.۵۴۳
۴۹۱.۵۰۰.۲۴۳.۴۴۷	۱۲.۳۶۶.۸۶۷.۲۵۵	۶.۶۶۶.۷۰۰.۷۰۳	۲.۵۹۷.۰۹۱.۳۰۷	۱.۱۳۹.۴۴۹.۶۱۱	۶.۷۶۶.۴۹۱.۳۸۷	۴۴.۰۰۸۴۶.۸۸.۶۵۷
۱۲.۸۵۰.۶۸۲.۹۸۵.۶۴۳	۲.۶۰۱.۷۷۰.۷۷۳.۴۹۸	۵.۶۹.۲۷۸.۰۷.۶.۸۹	۷۵.۱۶۳.۷۵۰.۵۴۸	۳.۶.۶.۵۱.۲.۵۵.۵.۶	۴۲۸.۳۵۲.۶۶۲.۷۹۹	۳۹۹.۹۰۷.۵۱۳.۰۵۷
						۷.۸۲۴.۱۵۳.۵۴۶.۹۶

جاری کارگزاران	برداختنی به ارکان صندوق	بدهی به سرمایه گذاران	سایر حسابهای برداشتنی و ذخایر
خالص دارایی ها	جمع بدهی ها		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا دیگرن

گزارش مالی صافی دوره اندک
بالدانشیهایی توضیحی صورت های مالی

در تاریخ ۲۱ مرداد ۱۴۰۲

تغییر از منتهی قبل	منتهی دوره نام	دامادی تا منتهی دوره	توجه خدمات دریافتی سینا	کسب و منفعت غیر دوره	سرمایه سینا	سرمایه گذاری غیر واقعی سینا	کشور و دایره جغرافیایی	تغییر از منتهی قبل
۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴,۷۱۳,۷۵۱,۴۹۲,۳۳۳	۳۵,۱۳۱,۳۱۶,۷۷۱	۶۶,۰۳۸,۳۸۸,۸۸۷	۳۹,۰۸۳,۵۶۸,۴۵۶	۱۷۳,۳۶۸,۶۳۴,۱۳۴	۸۶,۱۷۳,۳۸۸,۰۹۸	۳۱۱,۴۳۱,۵۳۸	۱۶۷,۳۵۱,۴۹۹,۴۴۵	۱۱,۸۹۴,۵۳۳,۵۰۴
۳۳,۹۴۶,۵۳۷,۲۵۰	-	-	-	-	-	-	-	۳۳,۹۴۶,۵۳۷,۲۵۰
۱,۷۲۶,۵۹۸,۶۴۶,۳۴۲	۴۷,۳۵۸,۰۴۴,۰۱۱	۱۵,۹۷۶,۴۰۰,۸۷۱	۱۲,۵۳۷,۲۹۲,۵۵۱	۱۷,۱۱۷,۳۵۸,۰۷۷	۳۲,۱۳۴,۷۱۶,۱۵۱	۱۵۹,۴۰۷,۴۳۴,۰۰۴	۶۶,۷۰۲,۵۸۴,۸۰۹	۱,۳۸۰,۳۷۵,۱۰۷,۹۱۹
۶,۵۵۸,۸۸۸,۹۱۱,۱۵۹	-	۳,۰۹۱,۶۸۸,۹۱۱	۳,۰۹۱,۶۸۸,۹۱۱	۶,۵۵۸,۹۱۶,۴۵۵	-	۵,۶۰۴,۹۱۱	۱۳,۰۹۱,۳۵۰,۵۱۰	۶,۳۳۰,۵۳۰,۱۶۲,۳۳۰
۹,۱۸۲,۴۰۷,۸۹۷	۷,۵۷۳,۳۳۹	-	۱۳,۱۹۵,۴۰۷	-	-	-	-	۹,۰۰۴,۴۶۴,۰۵۱
۵۱۰,۳۵۱,۱۶,۷۳۷	۱۱,۲۴۰,۹۴۵,۳۸۳	۳,۰۸۶,۱۶,۳۷۹,۹۵۴	۱۹,۸۳۹,۵۵۸,۷۷۰	۱۰,۷۶۵,۰۸۲,۶۶۳	۱۲,۷۰۰,۴۳۵,۴۹۴	۷,۶۴۴,۸۹۱,۶۷۱	۱۰,۶۷۵,۰۳۶,۰۱۴	۴,۶۵۳,۴۴۹,۴۸۹
۹۹۰,۶۶۶,۲۸۹	۳۶,۶۹۰,۶۰۷	۳۶,۶۹۰,۶۰۷	۳۶,۶۹۰,۶۰۷	۳۶,۶۹۰,۶۰۷	۳۶,۶۹۰,۶۰۷	۳۶,۶۹۰,۶۰۷	۳۶,۶۹۰,۶۰۷	۷۳۳,۸۱۲,۱۳۰
۱۵,۶۲۷,۵۵۹,۶۸۸,۶۵۸	۹۳,۷۷۴,۴۳۹,۰۱۰	۱۱۶,۰۰۳,۲۶۸,۱۵۱	۴۶۷,۳۶۸,۷۹۲,۷۸۳	۲۰۷,۸۷۱,۶۷۳,۳۳۶	۱۳۳,۱۴۵,۳۳۰,۱۵۰	۱۶۷,۴۰۶,۹۵۸,۷۵۱	۳۳۷,۸۸۳,۰۹۱,۳۸۵	۱۳,۳۳۳,۸۸۳,۳۳۰,۹۰۰
۵,۰۵۶,۴۲۸,۵۹۵	-	۸۳,۰۵۰,۷۳۸	-	۶۶۱,۴۳۰,۵۹۸	۳,۵۸۰,۴۴۲,۱۵۷	-	۶,۰۴۸,۳۳۲,۴۹۸	۳۹,۵۰۵,۷۳۵,۹۷۴
۹۱,۳۳۸,۵۶۳,۴۶۹	۳۳,۵۳۷,۶۳۴	۳۵۹,۵۱,۴۹۲	۱,۳۶۶,۰۹۹,۳۳۶	۱,۰۰۲,۴۷۸,۰۹۱	۱,۶۲۱,۱۳۹,۸۸۳	۷۶,۶۴۵,۶۳۲	۸۱۲,۳۰۵,۳۶۲	۸۶,۸۶۴,۵۹۷,۳۳۹
۳۳۲,۱۶۰,۳۸۵,۶۴۵	-	-	-	-	-	-	-	۳۳۲,۱۶۰,۳۸۵,۶۴۵
۲,۳۳۹,۳۴۹,۸۵۰	۴۷,۴۶۱,۸۱۲	۵۳,۳۳۶,۸۷۳	۵,۰۴۰,۱۸۵	۶۲,۴۷۱,۰۴۹	۵۱,۱۸۲,۶۱۰	۵۱,۶۷۵,۰۴۳	۵۳,۱۳۸,۱۴۵	۱,۹۶۹,۷۲۴,۶۸۹
۶۸۸,۳۲۹,۸۱۷,۵۵۹	۸۰,۹۵۹,۴۶۶	۱,۳۲۱,۷۹۴,۶۳۳	۱,۴۱۴,۵۰,۱۸۶	۱,۷۰۷,۳۲۹,۷۱۸	۵,۳۵۳,۷۶۴,۸۵۰	۱۳۸,۳۳۰,۶۴۴	۶,۹۱۳,۷۵۵,۰۰۵	۴۷۱,۵۰۰,۳۴۴,۴۴۷
۱۵,۱۸۳,۳۳۹,۸۷۰,۶۹۹	۹۳,۶۹۳,۴۹۹,۵۶۴	۱۱۴,۷۷۰,۵۷۴,۵۱۸	۴۶۵,۱۵۴,۴۹۴,۵۴۶	۲,۰۶۰,۱۶۴,۲۹۲,۴۱۸	۱۳۷,۸۹۲,۴۶۶,۳۰۰	۱۶۷,۴۷۶,۶۳۸,۰۷۷	۳۳۰,۹۶۹,۱۶۵,۳۸۰	۱۲,۸۵۰,۶۸۲,۹۸۶,۶۴۳
-	۱,۳۳۳,۰۰۳	۸۷۷,۶۵۰	۱,۷۰۳,۱۷۳	۷۶,۰۱۵۰	۵۵۶,۰۴۶	۷۱۷,۱۳۴	۱,۱۳۱,۹۷۷	-

مالی ها

سرمایه گذاری هر سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا اوراق بهادار

سرمایه گذاری در واحد صندوق های سایر افراد

حساب های دریافتی

جاری کارگزاران

موجودی نقد

سایر دارایی ها

جمع دارایی ها

مالی ها

جاری کارگزاران

برداشتی به اوراق صندوق

بدهی به سرمایه کارگزاران

سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

جمع بدهی ها

خالص دارایی ها

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

پروست گزارش حسابرسی
۱۴۰۲ / ۷ / ۲۳
برخ

گزارش مالی میان دوره ای

بازداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

در تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۲

[illegible]

دہلی

جاری کارگزاران

یعنی بہ ارکان صندوق

دھنی بہ سرمایہ گذاران

مسائل حسابهای پرداختی و ذخایر

جمع بدھي ها

خالد بن الوليد

هنا، هـ واحد

#

5.

٥٠٢ / ٧ / ٢٣
٢٠٢٣

25.9/18/23

25.9/18/23

25.9/18/23

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا میگزین
گزارش مالی همان دوره اداری
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲

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

بازارگردانی سپاهم شیر و گوشت زاکوس شیر کرد	بازارگردانی سپاهم هتل پارسین کوفه اسفهان	بازارگردانی سپاهم کشتاورزی و دامپوری پیتالود	بازارگردانی پتروشیمی غذیر	بازارگردانی کشت و دام قلم اسفهان	بازارگردانی داروسازی آو سینا	صندوق نوع دوم اعتبار	جمع نقل به صفحه بعد
۱۴۰۲/۰۵/۳۱ ریال	۱۴۰۲/۰۵/۳۱ ریال	۱۴۰۲/۰۵/۳۱ ریال	۱۴۰۲/۰۵/۳۱ ریال	۱۴۰۲/۰۵/۳۱ ریال	۱۴۰۲/۰۵/۳۱ ریال	۱۴۰۲/۰۵/۳۱ ریال	۱۴۰۲/۰۵/۳۱ ریال
۶۹,۰۷۰,۳۳۵,۵۶۱ (۲۹,۳۱۱,۳۳۲,۳۳۵) ۸۱۹,۹۶۴,۴۴۱	۱۴,۴۴۱,۸۴۹,۴۷۹ ۳۳,۵۹۳,۳۸۰,۵۵۸ ۱۵۴,۳۰۹,۹۸۵	۳۱,۱۳۱,۸۶۰,۹۱۸ (۵۴,۰۱۸,۳۶۸,۷۹۸) ۶۷۷,۴۱۷,۲۸۳	۰ ۰ ۰	۵۴,۳۰۷,۴۴۶,۲۳۶ (۲۶,۰۱۵,۵۶۳,۳۰۲) ۷۳۴,۰۹۷,۱۵۴	۰ ۰ ۰	۷۹۵,۳۶۹,۸۳۹ ۰ ۱,۳۴۴,۲۵۱	۱۶۹,۶۶۶,۷۴۱,۵۹۳ (۵۴,۳۳۷,۷۶۶,۷۷۷) ۲,۳۸۶,۶۶۲,۰۱۴
۱۶,۴۶۹,۹۰۷,۴۳۷ ۵۷,۰۴۸,۵۰۵,۱۶۴	۱۴,۸۱۰,۶۲۲,۱۳۳ ۶۲,۰۰۰,۶۲۹,۵۵۵	۲۱,۳۶۹,۷۸۲,۴۳۹ (۹۹,۴۰۳,۸۱۵,۸)	۰ ۰ ۰	۱۹,۹۶۷,۳۵۴,۰۳۸ ۷۱,۳۰۷,۳۳۹,۱۳۶	۰ ۰ ۰	۷۹۶,۶۱۴,۰۹۰	۷۳,۵۱۷,۶۶۴,۸۴۷ ۱۹۰,۳۰۳,۳۰۳,۱۷۷
(۱,۶۷۷,۱۳۳,۶۳۳) (۳,۸۴۹,۶۷۵) (۱,۷۰۸,۹۸۳,۳۰۸)	(۲,۹۹۳,۷۴۰,۱۶۲) (۳۱,۷۳۲,۶۵۹) (۴,۰۲۵,۴۲۳,۸۳۳)	(۲,۳۳۷,۳۴۴,۸۷۸) (۳,۱۶۲,۳۷۵) (۲,۶۵۸,۹۴۸,۱۵۴) (۲,۶۰۸,۱۵۶,۳۱۱)	۰ ۰ ۰	(۲,۱۳۸,۴۹۱,۵۶۴) (۳۱,۱۵۹,۴۷۵) (۲,۱۹۴,۵۵۱,۰۳۹) ۶۹,۱۰۷,۷۷۸,۰۸۷	۰ ۰ ۰	(۵۶۷,۳۷۴) (۷۹,۱۸۳,۰۸۸) (۷۹,۸۵۱,۱۵۶) ۷۱۶,۸۶۲,۸۳۴	(۱۰,۶۷۱,۱۵۷,۵۱۳) (۲,۵۵۴,۰۶۶) (۱۰,۶۷۲,۷۰۶,۵۷۹) ۱۷۹,۹۲۰,۵۹۶,۵۹۸

در آمد سود سپاهم

سود زیان فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

در آمد سود سپرده بانکی

سایر درآمدها

جمع درآمدها (زیان ها)

تخصیص ها

خرید کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود (زیان) خالص

خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) اول دوره

واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

سود (زیان) خالص دوره

تغییرات

خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) پایان دوره

بازارگردانی داروسازی آو سینا	بازارگردانی کشت و دام قلم اسفهان	بازارگردانی پتروشیمی غذیر	بازارگردانی سپاهم کشتاورزی و دامپوری پیتالود	بازارگردانی سپاهم هتل پارسین کوفه اسفهان	بازارگردانی سپاهم شیر و گوشت زاکوس شیر کرد	جمع نقل به صفحه بعد
۱۴۰۲/۰۵/۳۱ ریال	۱۴۰۲/۰۵/۳۱ ریال	۱۴۰۲/۰۵/۳۱ ریال	۱۴۰۲/۰۵/۳۱ ریال	۱۴۰۲/۰۵/۳۱ ریال	۱۴۰۲/۰۵/۳۱ ریال	۱۴۰۲/۰۵/۳۱ ریال
۲,۴۴۶,۲۳۰	۲۵۹,۳۶۵,۸۱۰,۴۴۴	۵۵۰,۱۲۴۸	۲۷۲,۶۸۴,۲۴۴,۴۸۷	۴۳۲,۸۱۶,۰۸۴,۹۷۵	۱۷۷,۸۷۴,۶۵۱,۵۳۴	۱,۱۴۲,۷۲۸,۷۰۸,۹۱۸
۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۲,۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۱۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۶۸۱,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۲,۶۷۱,۰۰۰,۰۰۰)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۹,۹۳۰,۵۹۶,۵۹۸
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶,۹۱۷,۷۷۲,۲۴۹
۲,۴۴۶,۲۳۰	۲۴۰,۸۸۲,۹۵۰,۸۹۹	۵۵۰,۱۲۴۸	۳۱۸,۴۷۵,۷۸۰,۷۶۸	۵۱۵,۷۸۹,۸۹۲,۰۸۸	۳۶۸,۵۱۲,۷۵۵,۷۱۸	۱,۴۴۲,۶۹۰,۷۷۷,۶۶۵
۰	۱۱۳,۵۳۹	۰	۳۶۸,۸۱۸	۳۳۲,۷۲۸	۷۶,۶۱۹	۸۹۲,۷۰۴

تعداد واحد ها

پایان گزارش حسابرسی

۱۴۰۲ / ۷ / ۲۳ مورخ

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا پویند

گزارش مالی میان دوره ای

بیادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲

[illegible]

جہاں آباد

مسودہ (ژیان) فروش اور اق بیجار

سود (ریانی) و حقوق میانه جدیداری اوراق بیجا دار

1891

please save 10112

جمع در آمدها (زبان ها)

ملحق

هزینه کار مزد ارکان

مستیر سریتہ من

دعا (۰۱:۰۱) دعا

خالص دارایی ها (واحد سرهایه گذاری) اول دوره

واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

سعود (زیبان) حاضی دورہ

تعداد یلات

خلاص داری ہی (واحد سرماہ گزاری) بیان دورہ

Leads, clues

پیشہ امتحان تجارتی حساب سی
۱۴۰۲ / ۷ / ۲۳
مورخہ

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲

[illegible]base

سود (زیان) فروش اوراق بیدار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

نور آمد مسود سپرد بانگی

سایر در ابتدا

جمع در آمد ها (زبان ها)

مدتی

10-11-12

جمع هزینه ها

سود (زیان) حاصل

خالص دارایی ها (واحد سر مایه گذاری) اول دوره

واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

واحد های سرمایه گذاری ابدی

100

مكتبة

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارهای سیمان پوکنین

گزارش مالی پایان دوره ای

ماده‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲

نقل از صفحه قبل	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	کسورزی و دلیروری یکسال	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	سرمایه گذاری نیروگاهی سنا	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	بیمه سنا	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	دشت خرم دره	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	توسعه خدمات درمانی بندری سینا	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	دامداری تلیسه نمونه	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	جمع نقل به صفحه بعد	۱۴۰۲/۰۵/۳۱
درآمد															
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱,۳۳۶,۵۸۱,۰۴۲,۸۸۹	۵۸,۳۰۲,۹۰۹,۹۹۲	۱۲,۸۸۵,۳۷۴,۵۳۸	۳,۷۳۵,۹۱۴,۷۴۹	۱۶,۱۸۹۴,۰۷۵,۵۵۰	۷۹,۸۵۱,۲۴۲,۰۸۵	۸۵,۸۰۳,۴۰۷,۵۱۵	۱,۷۳۱,۵۹۲,۱۳۷,۱۲۰							
سود (زیان) تحقق زیان‌های نگهداری اوراق بهادار	۹۵۶,۵۸۴,۳۹۶,۷۷۶	۱۸,۴۶۶,۱۴۵,۰۵۱	۱۰,۹۹۳,۷۵۴,۱۷۸	۱۰,۴۸۵,۸۹۸,۳۴۴	۱۰,۴۸۵,۸۹۸,۳۴۴	۱۰,۴۸۵,۸۹۸,۳۴۴	۱۰,۴۸۵,۸۹۸,۳۴۴	۱۰,۴۸۵,۸۹۸,۳۴۴							
درآمد سود سپرده بانکی	۹,۶۹۱,۶۵۳,۸۱۰	۴۴۵,۳۱۷,۸۷۸	۷۱۵,۱۰۲,۳۵۵	۱۳,۴۹۴,۷۴۸	۱۳,۴۹۴,۷۴۸	۱۳,۴۹۴,۷۴۸	۱۳,۴۹۴,۷۴۸	۱۳,۴۹۴,۷۴۸							
سایر درآمدها	۱۹۲,۸۲۱,۶۶۵														
درآمد سود سهام	۵۰۶,۳۹۸,۵۵۹,۸۸۷	۱۳,۱۰۹,۳۵۰,۵۱۰	۵۰۶,۴۰۹,۴۰۹												
جمع درآمدها (زیان‌ها)	۲,۸۰۹,۳۳۳,۴۷۴,۹۱۷	۹۰,۲۳۲,۶۲۲,۶۳۱	۲۴,۶۹۴,۸۳۷,۱۰۲	۲۴,۶۹۴,۸۳۷,۱۰۲	۲۴,۶۹۴,۸۳۷,۱۰۲	۲۴,۶۹۴,۸۳۷,۱۰۲	۲۴,۶۹۴,۸۳۷,۱۰۲	۲۴,۶۹۴,۸۳۷,۱۰۲							
بمنفی ها															
هزینه کارکرد اموال	(۹۴,۶۸۸,۶۲۷,۰۳۲)	(۱,۶۲۴,۳۳۱,۶۴۵)	(۱۲۵,۲۳۵,۵۱۱)	(۶۵۳,۵۹۲,۸۴۳)	(۴,۲۱۵,۲۱۵,۲۱۵)	(۲,۴۰۰,۱۵۲,۶۵۷)	(۸۷۵,۹۶۹,۹۱۲)	(۱۰,۴۰۰,۱۵۲,۶۵۷)							
سایر هزینه ها	(۷۱۲,۶۲۹,۵۲۰)	(۳,۱۲۰,۶۰۹,۱۵۵)	(۳۱,۵۶۴,۶۷۵)	(۳۱,۵۶۴,۶۷۵)	(۳۱,۵۶۴,۶۷۵)	(۳۱,۵۶۴,۶۷۵)	(۳۱,۵۶۴,۶۷۵)	(۳۱,۵۶۴,۶۷۵)							
جمع هزینه ها	(۹۵۰,۳۰۱,۲۵۶,۵۴۲)	(۱,۶۵۵,۹۴۰,۸۰۰)	(۱۵۶,۸۰۰,۳۴۶)	(۶۸۴,۱۵۶,۵۱۸)	(۶۸۴,۱۵۶,۵۱۸)	(۶۸۴,۱۵۶,۵۱۸)	(۶۸۴,۱۵۶,۵۱۸)	(۶۸۴,۱۵۶,۵۱۸)							
سود (زیان) خالص	۲,۷۱۴,۱۳۲,۲۱۸,۳۷۵	۸۸,۵۷۸,۰۸۴,۰۷۱	۲۴,۵۴۲,۲۶۸,۸۷۶	۲۴,۵۴۲,۲۶۸,۸۷۶	۲۴,۵۴۲,۲۶۸,۸۷۶	۲۴,۵۴۲,۲۶۸,۸۷۶	۲۴,۵۴۲,۲۶۸,۸۷۶	۲۴,۵۴۲,۲۶۸,۸۷۶							
خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری اول دوره)	۱۰,۷۵۵,۵۷۸,۸۶۶,۱۱۹	۲۵۲,۰۹۷,۵۴۷,۶۷۹	۱۲۲,۷۳۲,۲۶۹,۱۰۱	۱۲۲,۷۳۲,۲۶۹,۱۰۱	۱۲۲,۷۳۲,۲۶۹,۱۰۱	۱۲۲,۷۳۲,۲۶۹,۱۰۱	۱۲۲,۷۳۲,۲۶۹,۱۰۱	۱۲۲,۷۳۲,۲۶۹,۱۰۱							
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۷۴,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰													
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱,۰۰۵,۹۰۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰)													
سود (زیان) خالص دوره	۲,۷۱۴,۱۳۲,۲۱۸,۳۷۵	۸۸,۵۷۸,۰۸۴,۰۷۱	۲۴,۵۴۲,۲۶۸,۸۷۶	۲۴,۵۴۲,۲۶۸,۸۷۶	۲۴,۵۴۲,۲۶۸,۸۷۶	۲۴,۵۴۲,۲۶۸,۸۷۶	۲۴,۵۴۲,۲۶۸,۸۷۶	۲۴,۵۴۲,۲۶۸,۸۷۶							
تغییرات	(۳۶۰,۵۳۸,۳۶۹,۹۸۱)	(۹۸,۷۴۱,۳۴۶,۳۷۰)													
خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری پایان دوره)	۱۲,۳۷۸,۸۵۵,۸۱۶,۵۴۲	۲۳۰,۹۶۹,۲۶۵,۳۸۰	۱۶۷,۲۷۶,۳۳۸,۰۷۷	۱۶۷,۲۷۶,۳۳۸,۰۷۷	۱۶۷,۲۷۶,۳۳۸,۰۷۷	۱۶۷,۲۷۶,۳۳۸,۰۷۷	۱۶۷,۲۷۶,۳۳۸,۰۷۷	۱۶۷,۲۷۶,۳۳۸,۰۷۷							
تعداد واحد ها	۱۱,۴۹۲,۸۷۶	۲۰,۵۸۵۹	۲۳۲,۲۵۷	۲۳۲,۲۵۷	۲۳۲,۲۵۷	۲۳۲,۲۵۷	۲۳۲,۲۵۷	۲۳۲,۲۵۷							

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا پویند

گزارش مالی میان دوره ای

بادا شترهای توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲

[illegible][illegible]

پست وزارت
۱۴۰۲ / ۷ / ۲۳
مورخ