گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

صندوق سرمایه گذاری 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

موسسه حسابرسی رازدار
(حسابداران رسمی)
۱۳۴۹

موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)
ممتاز سازمان بورس و اوراق بهادار

عضو انجمن حسابداران رسمی ایران
عضو انجمن حسابرسان داخلی ایران
عضو انجمن حسابداران خبره ایران

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهار نظر

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین، شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۰ بهمن 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 سال مالی 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 ۳۰ بهمن ۱۴۰۲ و سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن را برای سال مالی 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 منصفانه 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 منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های 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.

موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)

اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی با اهمیت تلقی می‌شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی اتخاذ می‌شوند، 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 خطرها 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 کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های 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.
- برمبنای 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، اظهارنظر 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 کنترل‌های 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 دارائیها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه‌ای طی سال 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 سال 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.

موسسه حسابرسی رازدار
(حسابداران رسمی)
۱۳۴۹

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-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، مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. در این خصوص نظر این موسسه به موردی که موجب عدم رعایت تعهدات موضوع بازارگردانی باشد، جلب نگردیده است.

۱۰- 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 صندوقهای سرمایه گذاری توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برخورد نگردیده است.

۱-۱۰- مفاد ماده ۱۳ اساسنامه صندوق، مبنی بر صدور واحدهای سرمایه‌گذاری حداکثر به میزان ۷۰٪ وجه قابل پرداخت برای صدور از طریق انتقال سهام یا حق تقدم، رعایت نشده است (برای شرکت صنایع برق و انرژی صبا "نماد وسنا" به مبلغ ۳۴,۹۱۰ میلیون ریال مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۶ و گسترش صنایع غذایی سینا "نماد پاک" به مبلغ ۱۶,۰۵۰ میلیون ریال مورخ ۱۴۰۲/۰۸/۱۵).

۲-۱۰- 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.

۳-۱۰- مفاد تبصره ۴ ماده ۴۵ 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).

۴-۱۰- 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 در صندوق های مختلف برای نمادهای کشاورزی و دامپروری بینالود در تاریخ های ۱۴۰۲ /۰۵/۲۹ و ۱۴۰۲/۰۶/۲۰، سرمایه گذاری نیروگاهی ایران در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۱۳، بیمه سینا در تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۰۲، صنعتی دوده فام در تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۱۰ و شیر و گوشت زاگرس شهرکرد در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۱۵، رعایت نشده است.

۵-۱۰- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۹۳ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، درخصوص افشای ماهانه پرتفوی صندوق های سرمایه گذاری حداکثر ظرف ۱۰ روز پس از پایان ماه در سامانه کدال در ماههای مرداد و مهر، رعایت نشده است.

۶-۱۰- 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.

۷-۱۰- 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.

موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی) ۱۳۴۹

۸-۱۰- 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.

۹-۱۰- مفاد ماده ۷ امیدنامه صندوق درخصوص تعهدات و شرایط بازارگردانی مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۱۶ 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).

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

۱۲-در اجرای مفادماده 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.

۲۸ فروردین ماه ۱۴۰۳

مؤسسه حسابرسی رازدار

(حسابداران رسمی)

محمود محمد زاده **سعید قاسمی**

(شماره عضویت: ۸۰۰۷۰۱) **(شماره عضویت:۸۱۱۰۵۹)**

موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی) ۱۳۴۹

صندوق بازارگردانی سینا بهگزین

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین
صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن 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 می‌گردد:

	شماره صفحه
. صورت خالص دارایی	۲
. صورت سود و زیان	۳
. صورت گردش خالص دارایی‌ها	۴
. یادداشت‌های توضیحی:	
الف. اطلاعات کلی صندوق	۵-۶
ب. مبنای تهیه صورتهای مالی	۶
پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری	۷-۹
ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی وسایر اطلاعات مالی	۱۰-۳۶

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است . مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق ، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق ، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نموده می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاءگردیده‌اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۲/۲۶/ ۱۴۰۲به 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
مورخ ۱۴۰۳/۱/۲۸
رازدار

آدرس: تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر (بخارست)، خیابان دوازدهم، شماره۷ کد پستی : ۵۷۱۱۱- ۱۵۱۴۷ تلفن: ۴۲۸۴۶-۰۲۱ نمابر: ۸۸۷۶۹۹۲۳

صندوق بازارگردانی سینا بهگزین

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 ۱۴۰۲

	یادداشت	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰
		ریال	ریال
دارایی ها:			
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۱۶,۷۴۵,۸۷۳,۴۳۵,۸۳۵	۱۱,۲۸۶,۶۵۵,۹۳۸,۷۱۱
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۶	۸۲۴,۴۰۳,۹۳۹,۸۰۵	۶۱۹,۲۵۲,۱۱۲,۶۰۸
سرمایه‌گذاری درسایراوراق بهادار با در آمد ثابت یا علی الحساب	۷	۰	۳۲۴,۸۹۴,۴۶۰,۷۰۵
سرمایه‌گذاری درصندوق با در آمد ثابت	۸	۱,۱۱۵,۶۰۰,۴۵۱,۴۴۹	۱,۰۰۳,۵۶۶,۳۳۹,۲۸۳
حسابهای دریافتنی	۹	۲۴۵,۳۶۹,۹۶۰,۲۳۷	۳۶۹,۲۳۸,۵۹۴,۴۷۵
سایر دارایی ها	۱۰	۱۶۲,۱۳۸,۵۶۰	۰
موجودی نقد	۱۱	۲,۴۸۸,۳۲۱,۹۰۹	۳,۴۴۹,۲۲۷,۹۷۸
جمع دارایی‌ها		**۱۸,۹۳۳,۸۹۸,۲۴۷,۷۹۵**	**۱۳,۶۰۷,۰۵۶,۶۷۳,۷۶۰**
بدهی‌ها:			
جاری کارگزاران	۱۲	۴۹,۱۶۳,۷۶۱,۹۳۹	۲۶,۴۹۰,۵۵۹,۳۶۴
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۳	۲۲۰,۴۰۱,۶۱۶,۱۱۰	۱۸۹,۲۳۷,۸۲۱,۹۱۳
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۱۴	۲,۵۵۶,۹۹۳,۵۷۹	۲,۲۶۴,۶۷۸,۰۹۱
جمع بدهی‌ها		۲۷۲,۱۲۲,۳۷۱,۶۲۸	۲۱۷,۹۹۳,۰۵۹,۳۶۸
خالص دارایی‌ها	۱۵	**۱۸,۶۶۱,۷۷۵,۸۷۶,۱۶۷**	**۱۳,۳۸۹,۰۶۳,۶۱۴,۳۹۲**
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		**۱,۲۰۵,۶۰۵**	**۸۴۹,۹۷۴**

ایرانیان تحلیل
مشاوره در سرمایه گذاری
شماره ثبت ۳۸۳۰۰۴

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۱۴۰۳/۱/۲۸
رازدار

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

آدرس: تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر (بخارست)، خیابان دوازدهم، شماره۷ کد پستی : ۱۵۱۴۷-۵۷۱۱۱ تلفن: ۴۲۸۴۶-۰۲۱ نمابر: ۸۸۷۶۹۹۲۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین
صورت سود و زیان
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰
		(ریال)	(ریال)
درآمدها :			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۲,۹۷۰,۷۶۸,۸۲۲,۴۹۴	۴۰۸,۸۶۶,۳۶۲,۵۱۸
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۲,۷۳۹,۲۵۱,۹۵۸,۸۶۰	۳,۱۵۲,۸۶۶,۹۹۹,۸۹۲
سود سهام	۱۸	۷۳۸,۱۹۷,۹۸۹,۸۲۷	۵۱۵,۵۲۸,۸۸۲,۶۵۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱۹	۲۴,۶۲۰,۶۲۱,۵۹۲	۹۴,۲۲۱,۱۶۵,۱۵۸
درآمد بازارگردانی	۲۰	۰	۳۴,۱۲۸,۰۱۸,۳۷۴
سایر درآمد ها	۲۱	۲۰۹,۷۶۷,۱۹۹	۲,۳۴۲,۲۸۰,۹۵۲
جمع سود		۶,۴۷۳,۰۴۹,۱۵۹,۹۷۲	۴,۲۰۷,۹۵۳,۷۰۹,۵۴۵
هزینه‌ها :			
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۲۳۸,۹۰۷,۷۲۴,۱۶۳)	(۱۴۲,۹۳۹,۹۱۱,۶۵۴)
سایر هزینه‌ها	۲۳	(۸,۳۵۳,۹۴۵,۰۷۸)	(۷,۰۶۲,۵۶۸,۲۹۹)
جمع هزینه ها		(۲۴۷,۲۶۱,۶۶۹,۲۴۱)	(۱۵۰,۰۰۲,۴۷۹,۹۵۳)
سود خالص		۶,۲۲۵,۷۸۷,۴۹۰,۷۳۱	۴,۰۵۷,۹۵۱,۲۲۹,۵۹۲
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۳۴/۳۳٪	۳۵/۷۲٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال مالی (۲)		۳۳/۳۸٪	۳۰/۳۱٪

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

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

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

پیوست گزارش حسابرسی

مورخ ۱۴۰۳/۱/۲۸

صندوق بازارگردانی سینا بهگزین

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین
صورت گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

	یادداشت	سال مالی منتهی به۱۴۰۲/۱۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	
		تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال مالی		۱۵,۷۵۲,۳۱۵	۱۳,۳۸۹,۰۶۳,۶۱۴,۳۹۲	۱۵,۷۰۰,۸۶۹	۹,۲۱۰,۹۵۹,۳۸۲,۰۲۰
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال مالی		۲,۰۲۳,۲۸۵	۲,۰۲۳,۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۶,۲۳۶	۷۳۶,۲۳۶,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال مالی		(۲,۲۹۶,۴۲۶)	(۲,۲۹۶,۴۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۸۴,۷۹۰)	(۶۸۴,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص سال مالی		۰	۶,۲۲۵,۷۸۷,۴۹۰,۷۳۱	-	۴,۰۵۷,۹۵۱,۲۲۹,۵۹۲
تعدیلات	۲۴	۰	(۶۷۹,۹۳۴,۲۲۸,۹۵۶)	۰	۶۸,۷۰۷,۰۰۲,۷۸۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال مالی		۱۵,۴۷۹,۱۷۴	۱۸,۶۶۱,۷۷۵,۸۷۶,۱۶۷	۱۵,۷۵۲,۳۱۵	۱۳,۳۸۹,۰۶۳,۶۱۴,۳۹۲

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

آدرس: تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر (بخارست)، خیابان دوازدهم، شماره۷ کد پستی : ۱۵۱۴۷-۵۷۱۱۱ تلفن: ۴۲۸۴۶-۰۲۱ نمابر: ۸۸۷۶۹۹۲۳

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۱۴۰۳/۱/۲۸
رازدار

ایرانیان تحلیل
مشاوره و سرمایه گذاری

سازمان بورس و اوراق بهادار
شماره ثبت: ۱۰۳۰۲۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۷/۰۴/۲۰ تحت شماره ۱۱۵۹۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و درتاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۰۱ تحت شماره ۴۴۷۵۰و شناسه ملی ۱۴۰۰۷۶۰۶۰۳۹ نزد اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است.ضمنا مجوز فعالیت صندوق در تاریخ ۱۳۹۷/۰۵/۰۶ بشماره ۱۲۱/۶۱۶۴۹از سازمان بورس و اوراق بهادار دریافت شده است .هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران 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 ، 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 واوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمدثابت 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 انها مشخص شده و پرداخت اصل سرمایه گذاری و سود آن ها تضمین شده یابرای پرداخت اصل وسود سرمایه گذاری وثایق کافی وجودداشته 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- هرنوع سپرده گذاری نزد بانکها و موسسات مالی و اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران

۱-۱-۶- اوراق بهاداری که صندوق در تعهد پذیره‌نویسی یا تعهد خرید آن‌ها مشارکت می‌کند، 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 سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی است و با استفاده از وجوه در اختیار خود اقدام به خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بندهای ۱-۲-۲ و ۲-۲-۲ امیدنامه می‌کند. هدف صندوق افزایش نقدشوندگی، تنظیم عرضه و تقاضا و تحدید دامنه نوسان قیمت سهام و حق تقدم سهام موضوع بندهای ۱-۲-۲ و ۲-۲- ۲ امیدنامه و کسب منفعت از این محل است.

۱-۱-۹- مدیر می تواند به منظور پوشش ریسک نوسان قیمت سهام موجود در سبد دارایی صندوق ، در بازار معاملات آتی بورس اوراق بهادار تهران شرکت نموده و تا سقف دارایی هر سهم در صندوق اقدام به اتخاذ موقعیت فروش در قرارداد آتی آن سهم نماید. در هر زمان باید تعداد سهام در موقعیت های فروش باز صندوق در قراردادهای آتی، از تعداد همان نوع سهم که در سبد دارایی صندوق قرار دارد کمتر باشد. در صورتی که در اثر فروش سهام، تعداد سهام موجود در سبد دارایی از تعداد سهامی که صندوق در قراردادهای آتی متعهد به فروش آنها شده است، کمتر گردد؛ مدیر موظف است قبل از فروش سهام، با اتخاذ موقعیت تعهد خرید در قراردادهای آتی سهام ، تعداد سهامی که صندوق درقرارداد 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 درتهران - میدان آرژانتین - خ بیهقی- خ۱۲ 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 درتارنمای صندوق به آدرس http://sinabehgozin.ir درج گردیده است.

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۳/۱/۲۸

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق ، مجمع صندوق با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوهٔ یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رأی صندوق تشکیل شده و رسمیت می‌یابد، در مجمع صندوق، دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز یک حق رأی دارند در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند 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 شمارهٔ ثبت ۱۰۲۰۲۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از خیابان بخارست خیابان ۱۲ غربی پلاک ۷ طبقه دوم.

متولی صندوق، شرکت مشاورسرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی است که درتاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۷به شماره ثبت ۳۵۳۰۲۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های 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 شرکتهای 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 ارزش‌های جاری در پایان سال مالی تهیه شده است.

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۱۴۰۳/۱/۲۸
رازدار

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی "به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل" نحوهٔ تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰هیأت مدیره .سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛
باتوجه به دستورالعمل "نحوهٔ تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند درصورت 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 محاسبهٔ خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری 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 می‌گردد.

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

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز مطابق ساز وکار بازخرید آنها توسط بازار، تعیین میشود .

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۳/۱/۲۸

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

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

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	معدل ۱٪حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درامد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تامیزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها به علاوه صفر درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار .
کارمزد متولی	سالانه ۰.۰۰۵ 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	معادل ۰.۰۰۳ خالص ارزش روز دارایی های صندوق می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور مشروط بر اینکه عضویت در این کانونها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	الف)هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق ، بعنوان بخش ثابت سالانه مبلغ ۲.۵۰۰ میلیون ریال بعنوان بخش ثابت سالیانه میباشد که از ۲۵درصد تخفیف بهره مند میباشدبه مبلغ ۱.۸۷۵ ریال میباشد . ب) مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال به ازای محاسبه هر navسالیانه ج) ضریب سالانه ی خالص ارزش دارایی هابه ازای هر نماد جدا محاسبه میگرددور هر نماد تا سقف ۶۰۰ میلیارد ریال از متغیر خالص ارزش دارایی ها معاف بوده و مبالغ بالاتر از آن لحاظ میشودو سقف هزینه متغیرقابل 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 ۰.۰۰۰۰۰۵
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 منعقده و مدارک مثبته

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۳/۱/۲۸

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

کارمزد تحقق‌یافتهٔ مدیر و متولی(طبق تبصره ۳ ماده ۴۳) صندوق هر سه ماه یک‌بار تا سقف ۰/۸درصد قابل پرداخت است و باقی‌مانده در پایان هر سال پرداخت می‌شود . پرداخت کارمزد مدیر براساس این تبصره پس از ارایهٔ گزارش‌های تعریف شده در اساسنامه مجاز است؛ مشروط بر این که در صورت نیاز به اظهارنظر حسابرس راجع به این گزارش‌ها، حسابرس نظر مقبول ارایه داده باشد یا در صورت اظهار نظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم‌اهمیت باشد.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبهٔ قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود.برای محاسبهٔ 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 ۱۰اساسنامه صندوق‌ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود .

۴-۶- تعهدات معاملات بازارگردانی

شرکت	سفارش حداقل معاملات انباشته	حداقل معاملات سهم	دامنه نوسان(درصد)
۱ شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	۸۷,۶۰۰	۱,۷۵۲,۰۰۰	۲/۲۵
۲ هتل پارسیان کوثر اصفهان	۲۴۴,۸۰۰	۴,۸۹۶,۰۰۰	۲/۲۵
۳ کشاورزی و دامپروری بینالود	۱۴۲,۲۰۰	۲,۸۴۴,۰۰۰	۲/۲۵
۴ کشت و دام قیام اصفهان	۲۰۷,۷۵۰	۴,۱۵۵,۰۰۰	۲/۲۵
۵ جنرال مکانیک	۲۸,۱۵۰	۵۶۳,۰۰۰	۲/۲۵
۶ نفت بهران	۱۶,۹۵۰	۳۳۹,۰۰۰	۲/۲۵
۷ برق و انرژی پیوند گستر پارس	۲۰,۲۵۰	۴۰۵,۰۰۰	۲/۲۵
۸ فولادکاوه کیش	۴۲,۰۵۰	۸۴۱,۰۰۰	۲/۲۵
۹ سیمان تهران	۷۶,۷۵۰	۱,۵۳۵,۰۰۰	۲/۲۵
۱۰ حفاری شمال	۶۷,۰۰۰	۱,۳۴۰,۰۰۰	۲/۵
۱۱ قند اصفهان	۱,۴۵۰	۲۹,۰۰۰	۲/۵
۱۲ ایران تایر	۱۴۷,۳۰۰	۲,۹۴۶,۰۰۰	۲/۵
۱۳ لبنیات پاک	۱۵,۲۰۰	۳۰۴,۰۰۰	۲/۵
۱۴ کاشی سینا	۱۰,۸۵۰	۲۱۷,۰۰۰	۲/۵
۱۵ شیشه و گاز	۱۱,۹۵۰	۲۳۹,۰۰۰	۲/۷۵
۱۶ بهنوش ایران	۳,۲۰۰	۶۴,۰۰۰	۲/۵
۱۷ کشاورزی و دامپروری مگسال	۷,۵۵۰	۱۵۱,۰۰۰	۲/۵
۱۸ سرمایه گذاری نیروگاهی سنا	۲۱,۹۰۰	۴۳۸,۰۰۰	۴
۱۹ بیمه سینا	۷۴,۰۵۰	۱,۴۸۱,۰۰۰	۴
۲۰ کشت و صنعت دشت خرم دره	۱۶,۳۰۰	۳۲۶,۰۰۰	۲/۵
۲۱ توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۳۷,۲۵۰	۷۴۵,۰۰۰	۲/۷۵
۲۲ دامداری تلیسه نمونه	۱۶۵,۷۵۰	۳,۳۱۵,۰۰۰	۲/۲۵
۲۳ صنعتی دوده فام	۸,۴۵۰	۱۶۹,۰۰۰	۲/۲۵
۲۴ شیشه سازی مینا	۴۹,۲۵۰	۹۸۵,۰۰۰	۴
۲۵ پاکدیس	۴۴,۲۰۰	۸۸۴,۰۰۰	۲/۲۵
۲۶ قند شیروان	۷۴,۱۵۰	۱,۴۸۳,۰۰۰	۲/۷۵
۲۷ سیمان هگمتان	۴,۲۰۰	۸۴,۰۰۰	۲/۵
۲۸ سیمان ایلام	۱۲,۵۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲/۵
۲۹ کاشی پارس	۲۵,۱۰۰	۵۰۲,۰۰۰	۲/۵
۳۰ سرمایه گذاری کوثر بهن	۲۰۶,۴۰۰	۴,۱۲۸,۰۰۰	۲/۲۵
۳۱ معدنی دماوند	۱۳,۸۰۰	۲۷۶,۰۰۰	۲/۲۵
۳۲ فجر اصفهان	۴۱,۳۰۰	۸۲۶,۰۰۰	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 ۱۳۸۸شماره های مجلس اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۴۳ فکررقانون مالیات های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ودرآمدهای 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 ۱۳۸۷معاف میباشند و از این بابت نقل و انتقال آن ها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مطالبه نخواهد شد

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۳/۱/۲۸

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 زیراست :

صنعت	۱۴۰۲/۱۱/۳۰			۱۴۰۱/۱۱/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
زراعت و خدمات وابسته	۱,۹۲۰,۵۰۰,۵۷۹,۸۰۴	۲,۳۸۹,۷۹۲,۹۶۰,۴۷۷	۱۲/۶۲٪	۱,۵۷۶,۶۲۹,۷۳۶,۷۳۶	۱,۳۷۲,۳۹۶,۹۸۵,۳۵۴	۱۰/۰۹٪
هتل و رستوران	۵۶۷,۴۴۵,۹۱۵,۸۳۵	۵۰۵,۵۲۰,۹۴۰,۶۴۶	۲/۶۷٪	۶۳۵,۰۰۷,۹۶۳,۲۶۸	۴۴۶,۵۶۰,۴۶۲,۲۵۸	۳/۲۸٪
خدمات فنی و مهندسی	۳۶۶,۱۵۹,۲۸۶,۸۲۲	۳۹۷,۶۴۵,۷۱۶,۱۴۴	۲/۱۰٪	۳۵۱,۲۰۳,۷۴۶,۷۳۳	۳۳۳,۹۸۱,۵۱۸,۹۹۵	۲/۴۵٪
فراورده های نفتی کک و سوخت هسته ای	۴۷۹,۰۲۴,۹۰۳,۸۱۰	۵۴۹,۱۹۷,۰۹۱,۷۵۵	۲/۹۰٪	۲۹۵,۳۷۴,۶۶۳,۴۴۱	۴۰۳,۰۵۶,۷۸۷,۴۶۱	۲/۹۶٪
عرضه برق و گاز بخار آبگرم	۱,۶۲۳,۶۷۹,۸۷۸,۸۰۹	۱,۴۸۳,۴۴۷,۴۴۰,۴۶۷	۷/۸۳٪	۱,۲۶۱,۰۹۹,۶۵۹,۱۸۲	۸۷۱,۳۷۷,۴۱۷,۱۱۵	۶/۴۰٪
استخراج نفت و گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۲۳۲,۳۱۱,۷۰۷,۳۵۹	۲۴۹,۶۷۲,۳۳۲,۱۵۰	۱/۳۲٪	۶۴۵,۴۶۹,۵۱۵,۶۴۴	۳۷۱,۷۷۸,۱۸۸,۷۸۹	۲/۷۳٪
قند و شکر	۴۱۳,۶۸۹,۴۶۸,۳۲۷	۴۱۹,۹۷۱,۸۰۰,۲۴۹	۲/۲۲٪	۴۷۹,۶۷۶,۶۰۴,۴۴۳	۳۲۶,۱۴۵,۴۳۴,۹۹۱	۲/۴۰٪
لاستیک و پلاستیک	۷۶۴,۶۲۰,۱۹۰,۰۵۳	۷۰۸,۰۰۴,۳۲۳,۹۹۷	۳/۷۴٪	۹۰۶,۲۴۷,۴۲۱,۳۹۰	۴۳۶,۴۳۴,۵۲۸,۵۳۶	۳/۲۱٪
کاشی و سرامیک	۸۴۲,۹۳۳,۵۰۶,۵۹۷	۷۶۵,۵۹۷,۸۱۱,۰۴۳	۴/۰۴٪	۷۲۶,۲۰۴,۶۰۷,۰۸۱	۵۵۶,۹۰۲,۷۶۶,۰۳۲	۴/۰۹٪
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۵۲۴,۵۳۴,۰۱۶,۳۷۸	۷۱۳,۸۷۲,۶۹۰,۴۶۶	۳/۷۷٪	۳۲۲,۱۸۹,۶۹۸,۳۵۷	۲۶۴,۶۷۱,۳۳۹,۴۱۹	۱/۹۵٪
حمل و نقل انبارداری و ارتباطات	۳۳۳,۵۱۵,۵۹۹,۸۲۰	۵۵۵,۲۳۳,۸۳۹,۴۳۸	۲/۹۳٪	۱۹۹,۴۲۸,۴۳۷,۲۱۳	۲۰۲,۱۲۰,۵۸۳,۵۰۷	۱/۴۹٪
محصولات غذایی و اشامیدنی بجز قند و شکر	۴۸۶,۸۵۸,۲۶۶,۲۶۷	۴۸۰,۰۲۳,۹۲۸,۸۰۰	۲/۵۴٪	۶۸۲,۲۶۹,۰۶۱,۱۵۶	۵۴۹,۹۱۷,۳۸۳,۸۱۳	۴/۰۴٪
سیمان اهک گچ	۱,۲۳۹,۸۸۰,۵۲۸,۷۰۱	۱,۷۵۴,۳۶۰,۴۴۹,۳۳۸	۹/۲۷٪	۷۷۷,۵۷۲,۸۰۲,۳۲۷	۱,۰۰۳,۷۵۷,۲۹۸,۸۴۸	۷/۳۸٪
فلزات اساسی	۱,۹۶۸,۷۸۲,۳۶۱,۱۲۱	۲,۴۸۸,۶۰۳,۲۸۸,۹۹۲	۱۳/۱۴٪	۱,۳۳۱,۰۴۲,۶۹۲,۱۷۰	۱,۳۹۰,۰۵۲,۸۷۷,۵۵۲	۱۰/۲۲٪
بیمه و صندوق بازنشستگی	۱۲۶,۱۶۴,۰۷۱,۸۸۷	۱۰۰,۳۷۱,۹۰۴,۱۷۰	۰/۵۳٪	۳۶۰,۹۱۲,۴۳۵,۲۹۰	۱۵۴,۶۴۰,۲۶۶,۲۱۲	۱/۱۴٪
سرمایه گذاریها	۳,۱۶۸,۳۷۱,۶۸۰,۱۴۲	۲,۷۲۹,۸۶۷,۵۶۹,۸۴۷	۱۴/۴۲٪	۳,۱۵۰,۴۴۴,۸۶۴,۸۴۹	۲,۴۱۲,۲۹۸,۰۲۱,۵۶۹	۱۷/۷۳٪
استخراج کانه فلزی	۲۰۶,۸۴۶,۰۲۵,۳۱۱	۱۹۷,۰۴۸,۶۷۲,۵۰۸	۱/۰۴٪	۴۹۷,۳۴۵,۲۹۰,۰۰۲	۱۹۰,۵۶۴,۰۷۸,۲۶۰	۱/۴۰٪
واسطه گری مالی و پولی	۱۹۵,۲۳۵,۷۴۵,۶۹۳	۱۸۰,۵۲۴,۵۴۸,۱۷۷	۰/۹۵٪	۰	۰	۰/۰۰٪
محصولات شیمیایی	۷۹,۸۸۸,۳۳۸,۱۱۴	۷۷,۱۱۶,۱۲۷,۱۷۱	۰/۴۱٪	۰	۰	۰/۰۰٪
جمع	۱۵,۵۴۰,۴۴۲,۰۷۰,۸۵۰	۱۶,۷۴۵,۸۷۳,۴۳۵,۸۳۵	۸۸/۴۴٪	۱۴,۱۹۸,۱۱۹,۱۹۹,۲۸۲	۱۱,۲۸۶,۶۵۵,۹۳۸,۷۱۱	۸۲/۹۵٪

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۳/۱/۲۸

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

بانک	شماره حساب	نماد	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود درصد	۱۴۰۲/۱۱/۳۰ مبلغ(ریال)	۱۴۰۲/۱۱/۳۰ درصد از کل دارایی ها	۱۴۰۱/۱۱/۳۰ مبلغ(ریال)
ملت شعبه بورس تهران	۸۴۰۰۴۰۲۰۷۴	-	کوتاه مدت	۱۳۹۷/۰۶/۱۳	۱۰	۲۳۴,۰۱۶	۰/۰۰	۷۱۸,۲۲۸
بانک سینا-جمهوری	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱	گکوثر	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۲۹,۰۷۹,۷۳۲,۱۹۱	۰/۱۵	۱۵,۶۱۰,۵۸۶
بانک سینا-جمهوری	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۲	زشگزا	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۱۰۶,۹۲۳,۲۳۹,۸۰۷	۰/۵۷	۵,۵۵۹,۸۱۱,۱۲۹
بانک سینا-جمهوری	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۳	زبینا	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۲۳,۷۲۳,۲۳۸,۷۰۶	۰/۱۳	۱,۰۵۴,۲۰۹,۴۳۲
بانک سینا-جمهوری	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۴	زقیام	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۴۰,۱۶۱,۵۳۳,۵۲۴	۰/۲۱	۱۱,۱۸۵,۸۷۴,۴۰۹
بانک سینا-جمهوری	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۵	رنیک	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۲۷,۷۹۰,۹۴۵,۶۴۰	۰/۱۵	۱۳,۷۴۷,۵۸۸,۸۰۰
بانک سینا-جمهوری	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۶	بپیوند	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۱۱,۱۲۳,۹۸۳,۴۸۱	۰/۰۶	۴,۰۰۹,۳۸۷,۴۴۶
بانک سینا-جمهوری	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۷	زدشت	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۲۲,۶۳۱,۸۸۳,۰۹۸	۰/۱۲	۱,۲۱۵,۹۲۵,۹۴۷
بانک سینا-جمهوری	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۸	حسینا	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۵۰,۸۳۳,۰۹۳,۸۲۲	۰/۲۶	۹,۷۸۶,۸۸۶,۶۵۳
بانک سینا-جمهوری	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۹	غپاک	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۱۷,۷۶۸,۰۵۶,۴۰۹	۰/۱۰	۲,۴۰۸,۴۶۶,۸۳۰
بانک سینا-جمهوری	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱۰	قصفها	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۵,۹۵۰,۷۱۸,۶۵۰	۰/۰۳	۲۰,۰۵۴,۶۴۲
بانک سینا-جمهوری	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱۱	کاوه	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۲۳,۲۵۸,۱۹۵,۶۸۵	۰/۱۲	۲۱۴,۲۳۶,۲۳۰,۱۵۱
بانک سینا-جمهوری	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱۲	زمگسا	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۱۴,۹۰۰,۴۸۹,۲۲۰	۰/۰۸	۹۰۴,۶۵۵,۳۰۸
بانک سینا-جمهوری	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱۳	کگاز	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۲۱,۶۹۶,۸۷۷,۶۶۶	۰/۱۲	۱۱,۶۰۸,۱۴۷,۲۲۲
بانک سینا-جمهوری	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱۴	کساوه	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۱۴,۶۵۰,۹۶۳,۸۲۴	۰/۰۸	۲۸,۸۰۸,۰۲۹,۷۶۲
بانک سینا-جمهوری	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱۵	حفاری	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۲۱,۷۳۱,۴۱۹,۵۵۰	۰/۱۲	۵۹۶,۷۹۵,۱۱۳
بانک سینا-جمهوری	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱۶	پتایر	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۱۵,۸۶۷,۷۸۳,۸۷۶	۰/۰۹	۵۳۱,۴۳۰,۳۴۲
بانک سینا-جمهوری	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱۷	سهگمت	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۱۲,۲۹۹,۹۴۷,۹۳۰	۰/۰۷	۵۲,۵۸۲,۹۲۱,۴۲۲
بانک سینا-جمهوری	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱۸	شبهرن	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۱۵,۵۵۳,۶۸۵,۷۷۹	۰/۰۸	۱۰,۷۳۷,۸۳۶,۶۸۰
بانک سینا-جمهوری	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱۹	تلیسه	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۵۹,۸۵۳,۱۵۹,۵۴۱	۰/۳۱	۵۲۱,۱۷۱,۰۸۸
بانک سینا-جمهوری	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۲۰	قشیر	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۵۷,۰۶۵,۸۳۶,۲۰۸	۰/۳۱	۳۱۳,۴۳۳,۵۰۰
بانک سینا-جمهوری	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۲۱	وسین	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۸,۸۴۹,۵۵۷,۴۶۳	۰/۰۵	۶۰۹,۵۹۲,۰۷۶
بانک سینا-جمهوری	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۲۲	تماوند	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۱۱۳,۶۰۴,۸۰۹	۰/۰۰	۷۱۴,۱۲۵,۱۲۷
بانک سینا-جمهوری	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۲۳	وسنا	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۱۹,۳۶۸,۲۵۸,۵۸۲	۰/۱۰	۵۶,۱۹۵,۶۸۱,۲۹۴
بانک سینا-جمهوری	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۲۴	کمینا	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۹۳۳,۲۱۱,۰۶۲	۰/۰۱	۴۱۹,۴۳۱,۸۲۷
بانک سینا-جمهوری	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۲۵	غدیس	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۳۶,۱۵۰,۱۳۰,۸۲۲	۰/۱۹	۷۵,۳۸۳,۷۶۲,۷۷۸
بانک سینا-جمهوری	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۲۶	غبهنوش	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۷,۲۴۴,۹۵۴,۹۸۹	۰/۰۴	۱,۱۶۴,۵۶۸,۲۶۶
بانک سینا-جمهوری	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۲۷	سیلام	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۱۲,۰۹۲,۰۸۸,۹۶۱	۰/۰۶	۱۰۳,۶۲۷,۵۴۸
بانک سینا-جمهوری	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۲۸	کپارس	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۱۴,۷۵۵,۳۴۲,۴۸۱	۰/۰۸	۷۸,۳۷۹,۲۴۸,۰۰۰
بانک سینا-جمهوری	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۲۹	وکیهمن	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۳۳,۳۴۱,۱۵۴,۴۸۵	۰/۱۸	۴,۹۸۰,۴۳۲,۹۸۲
بانک سینا-جمهوری	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۳۰	ستران	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۶,۰۷۰,۱۳۲,۱۲۹	۰/۰۳	۱۳,۱۰۰,۲۱۶,۳۶۶
بانک سینا-جمهوری	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۳۱	غبهار	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۴۳۲,۶۲۱,۵۳۴	۰/۰۰	۲,۰۶۹,۰۷۳,۶۰۴
بانک سینا-جمهوری	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۳۲	کدما	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۶۰,۶۵۰,۲۰۹,۰۷۱	۰/۳۱	۱۵,۰۶۱,۵۹۷,۴۳۷
بانک سینا-جمهوری	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۳۳	شصدف	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۹,۳۰۸,۱۷۲,۷۳۷	۰/۰۵	۱,۲۲۴,۱۴۳,۹۸۰
بانک سینا-جمهوری	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۳۴	اعتبار	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۲/۱۴	۵	۰	۰/۰۰	۰
بانک سینا-جمهوری	۱۵۴-۸۱۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۳۵	زفجر	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۳/۰۱	۵	۲۲,۲۲۴,۸۶۸,۰۱۲	۰/۱۲	۰
بانک سامان-سرو	۸۴۹-۸۱۰-۴۰۳۹۰۱۸-۱	-	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۷/۲۳	۱۰	۴,۶۱۴,۰۴۵	۰/۰۰	۱,۴۲۶,۶۳۳
جمع						۸۲۴,۴۰۳,۹۳۹,۸۰۵	۴/۳۷	۶۱۹,۲۵۲,۱۱۲,۶۰۸

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۳/۱/۲۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

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

	یادداشت	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۷-۱	۰	۳۲۴,۸۹۴,۴۶۰,۷۰۵
		۰	۳۲۴,۸۹۴,۴۶۰,۷۰۵

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

	۱۴۰۲/۱۱/۳۰						۱۴۰۱/۱۱/۳۰	
	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها
			ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
اسناد خزانه/م۲۰بودجه۰۲۰۸۰۶ (اخزا۸۲۰)	۱۴۰۲/۰۸/۰۶	-	۰	۰	۰	۰/۰۰	۲۴۱,۲۷۹,۷۶۵,۸۴۲	۱/۷۷
اسناد خزانه/م۲۱بودجه۰۲۰۹۰۶ (اخزا۸۲۱)	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	-	۰	۰	۰	۰/۰۰	۸۳,۶۱۴,۶۹۴,۸۶۳	۰/۶۱
جمع			۰	۰	۰	۰/۰۰	۳۲۴,۸۹۴,۴۶۰,۷۰۵	۲/۳۹

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۳/۱/۲۸

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

	۱۴۰۲/۱۱/۳۰					۱۴۰۱/۱۱/۳۰	
	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها		خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها
با درآمد ثابت کیان (کیان)	-	۰	۰	۰/۰۰		۱۶۷,۴۳۷,۳۱۸,۸۴۱	۱/۲۳
سپهر سودمند سینا (سیناد)	۷۸,۰۴۴,۰۰۰	۹۱۲,۹۲۹,۳۳۲,۸۶۳	۱,۰۱۰,۷۸۷,۹۸۲,۰۵۵	۵/۳۴		۶۳۰,۰۶۷,۹۶۴,۱۳۴	۴/۶۳
سپید دماوند (سپیدما)	۰	۰	۰	۰/۰۰		۲۰۶,۰۶۱,۰۵۶,۳۰۸	۱/۵۱
ارزش پاداش (پاداش)	۷,۸۰۰,۰۰۰	۹۷,۰۷۴,۹۰۵,۷۰۸	۱۰۴,۸۱۲,۴۶۹,۳۹۴	۰/۵۵		۰	۰/۰۰
جمع		۱,۰۱۰,۰۰۴,۲۳۸,۵۷۱	۱,۱۱۵,۶۰۰,۴۵۱,۴۴۹	۵/۸۹		۱,۰۰۳,۵۶۶,۳۳۹,۲۸۳	۷/۳۸

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۳/۱/۲۸

۹- حسابهای دریافتنی

	۱۴۰۲/۱۱/۳۰			۱۴۰۱/۱۱/۳۰
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال		ریال	ریال
سود سهام دریافتنی	۲۵۱,۰۸۱,۶۳۳,۸۰۰	۲۵٪	۲۴۵,۳۶۹,۹۶۰,۲۳۷	۳۵۸,۰۳۵,۰۱۰,۵۰۱
سود دریافتنی از صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۰		۰	۱۱,۲۰۳,۵۸۳,۹۷۴
	۲۵۱,۰۸۱,۶۳۳,۸۰۰		۲۴۵,۳۶۹,۹۶۰,۲۳۷	۳۶۹,۲۳۸,۵۹۴,۴۷۵

۱۰-سایر دارایی ها

	۱۴۰۲/۱۱/۳۰			
	مانده در ابتدای سال مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاک طی دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
	ریال	ریال	ریال	ریال
هزینه های نرم افزار	۰	۷,۴۵۱,۰۶۹,۹۵۰	(۷,۲۸۸,۹۳۱,۳۹۰)	۱۶۲,۱۳۸,۵۶۰

۱۱- موجودی نقد

بانک	حساب	شماره حساب	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰
			ریال	ریال
بانک ملت - بورس تهران	جاری	۸۴۵۹۹۳۲۱/۰۱	۲,۴۵۱,۷۴۰,۷۴۵	۲,۴۵۲,۶۲۹,۳۴۵
بانک سینا - جمهوری	جاری	۱۵۴-۴-۴۲۸۴۴۲۸۴-۱	۳۶,۵۸۱,۱۶۴	۹۹۶,۵۹۸,۶۳۳
			۲,۴۸۸,۳۲۱,۹۰۹	۳,۴۴۹,۲۲۷,۹۷۸

۱۲- جاری کارگزاری

	۱۴۰۲/۱۱/۳۰			
نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره مالی	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال مالی
	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری بورس بهگزین	(۲۶,۴۹۰,۵۵۹,۳۶۴)	۳۱,۸۴۴,۹۷۹,۲۹۰,۸۳۳	(۳۱,۸۶۷,۶۵۲,۴۹۳,۴۰۸)	(۴۹,۱۶۳,۷۶۱,۹۳۹)

۱-۱۱ 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
رازدار
مورخ ۱۴۰۳/۱/۲۸

۱۳-پرداختنی به ارکان صندوق

	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
مدیر صندوق	۲۱۸,۵۵۰,۸۳۰,۰۸۸	۱۸۸,۱۵۸,۵۴۲,۹۷۲
متولی	۸۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۲۲,۵۰۰,۰۰۱
حسابرس	۱,۰۳۵,۵۰۰,۰۰۰	۶۵۳,۹۹۲,۹۱۸
مدیر ثبت	۲,۷۸۶,۰۲۲	۲,۷۸۶,۰۲۲
	۲۲۰,۴۰۱,۶۱۶,۱۱۰	۱۸۹,۲۳۷,۸۲۱,۹۱۳

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
ذخیره کارمزد تصفیه	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه نرم افزار	۱,۵۵۶,۹۹۳,۵۷۹	۱,۲۶۴,۶۷۸,۰۹۱
	۲,۵۵۶,۹۹۳,۵۷۹	۲,۲۶۴,۶۷۸,۰۹۱

۱۵- خالص دارایی

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

	۱۴۰۲/۱۱/۳۰		۱۴۰۱/۱۱/۳۰	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۱۵,۴۴۴,۱۷۴	۱۸,۶۲۶,۷۷۵,۸۷۶,۱۶۷	۱۵,۷۱۷,۳۱۵	۱۳,۳۵۴,۰۶۳,۶۱۴,۳۹۲
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۵,۴۷۹,۱۷۴	۱۸,۶۶۱,۷۷۵,۸۷۶,۱۶۷	۱۵,۷۵۲,۳۱۵	۱۳,۳۸۹,۰۶۳,۶۱۴,۳۹۲

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۳/۱/۲۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰
		ریال	ریال
سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۱	۲,۷۰۲,۵۱۴,۳۰۴,۹۳۲	۳۸۳,۵۴۳,۸۵۴,۳۸۶
سود حاصل از فروش اوراق مشارکت	۱۶-۲	۲۶,۶۶۷,۵۱۵,۱۵۸	۱۵,۹۴۰,۳۳۳,۰۰۳
سود حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری	۱۶-۳	۲۴۱,۵۸۷,۰۰۲,۴۰۴	۹,۳۸۲,۱۷۵,۱۲۹
		۲,۹۷۰,۷۶۸,۸۲۲,۴۹۴	۴۰۸,۸۶۶,۳۶۲,۵۱۸

۱-۱۶- سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰						سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	مالیات	کارمزد	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کشت و دام قیام اصفهان (زقیام)	۱۵۳,۲۴۴,۵۳۸	۴۹۸,۲۰۹,۳۲۱,۴۲۰	(۴۱۵,۵۴۱,۸۶۹,۳۹۳)	۰	(۳۷۸,۶۲۷,۱۹۰)	۸۲,۲۸۸,۸۲۴,۸۳۷	۰
شیر و گوشت زاگرس شهرکرد(زشگزا)	۷۴,۴۹۰,۷۰۱	۷۵۲,۲۲۵,۴۵۱,۹۹۰	(۶۲۵,۵۰۴,۱۲۵,۰۲۹)	۰	(۵۷۱,۶۸۰,۱۲۸)	۱۲۶,۱۴۹,۶۴۶,۸۳۳	۰
کشاورزی و دامپروری پینالود (زپینا)	۱۰۰,۱۳۷,۹۲۶	۴۳۹,۸۳۹,۷۶۷,۱۴۸	(۳۹۶,۸۵۸,۰۶۱,۵۳۲)	۰	(۳۳۴,۲۶۷,۴۹۳)	۴۲,۶۴۷,۴۳۸,۱۲۳	۰
جنرال مکانیک(رنیک)	۳۳,۴۲۸,۵۶۳	۳۷۳,۴۰۲,۹۷۹,۳۵۰	(۳۱۰,۲۵۶,۶۸۱,۸۵۱)	۰	(۲۸۳,۷۷۸,۱۵۲)	۶۲,۸۶۲,۵۱۹,۳۴۷	۱۴,۲۲۶,۳۵۰,۳۲۹
قند اصفهان(قصفها)	۱,۰۰۷,۷۵۲	۱۶۶,۹۷۳,۱۷۱,۹۶۰	(۹۵,۱۳۵,۶۴۰,۸۱۲)	۰	(۱۲۶,۸۹۴,۶۳۶)	۷۱,۷۱۰,۶۳۶,۵۱۲	۱۵,۷۵۳,۰۲۷
شیشه و گاز(کگاز)	۱۴,۸۸۳,۱۴۵	۴۹۲,۹۰۱,۵۸۵,۲۰۰	(۳۰۳,۶۶۴,۷۵۴,۷۱۳)	۰	(۳۷۴,۵۹۰,۱۱۸)	۱۸۸,۸۶۲,۲۴۰,۳۶۹	۱۱,۳۵۵,۳۷۳,۷۲۸
سرمایه گذاری نیروگاهی سنا(وسنا)	۲۲,۲۰۹,۸۶۲	۳۵۸,۱۷۲,۱۰۰,۸۹۰	(۳۴۱,۵۷۸,۰۶۹,۵۰۹)	۰	(۲۷۲,۲۰۳,۰۱۶)	۱۶,۳۲۱,۸۲۸,۳۶۵	۱۸,۳۹۱,۵۹۲,۵۷۲
تلیسه نمونه(تلیسه)	۱۴۲,۲۸۳,۸۳۰	۷۱۶,۴۸۱,۸۶۰,۴۵۴	(۶۲۸,۹۵۲,۱۹۷,۴۶۷)	۰	(۵۱۵,۸۸۲,۵۹۳)	۸۷,۰۱۳,۷۸۰,۳۹۴	۰
توسعه خدمات بندری سینا(حسینا)	۱۹,۱۶۹,۳۰۸	۴۰۳,۳۵۱,۵۰۹,۴۳۰	(۲۵۳,۵۶۶,۱۲۰,۲۳۷)	۰	(۳۰۶,۵۴۰,۴۱۳)	۱۴۹,۴۷۸,۸۴۸,۷۸۰	۲۴,۳۴۹,۶۲۳,۶۲۵
کشت وصنعت دشت خرمدره(زدشت)	۲۳,۳۱۷,۲۸۸	۷۹۵,۶۴۳,۰۶۵,۴۵۰	(۶۳۶,۸۱۴,۰۶۳,۹۶۸)	۰	(۴۶۵,۱۴۳,۶۲۴)	۱۵۸,۳۶۳,۸۵۷,۸۵۸	۰
مگسال(زمگسا)	۸,۸۶۳,۰۷۲	۳۳۷,۴۹۱,۹۵۰,۷۶۰	(۲۵۸,۰۳۴,۷۱۳,۷۲۵)	۰	(۱۵۶,۹۵۷,۵۰۲)	۷۹,۳۰۰,۲۷۹,۵۳۳	۰
کاشی سینا(کساوه)	۱,۸۵۸,۵۶۳	۱۰۷,۷۹۱,۹۱۰,۰۸۰	(۸۱,۸۶۰,۸۳۳,۲۴۵)	۰	(۸۱,۹۱۷,۸۴۹)	۲۵,۸۴۹,۱۵۸,۹۸۶	۲۸۰,۸۵۶,۸۶۲
حفاری شمال (حفاری)	۷۵,۷۰۴,۱۴۷	۵۲۰,۱۹۶,۹۷۹,۵۹۰	(۲۹۸,۷۰۷,۸۱۸,۶۹۶)	۰	(۱۳۵,۴۲۰,۹۷۲)	۲۲۱,۳۵۳,۷۳۹,۹۲۲	۱۰,۹۰۷,۷۱۶
ایران تایر(پتایر)	۹۴,۳۱۷,۵۱۲	۲۸۵,۱۵۴,۰۱۶,۹۱۴	(۱۲۴,۰۷۲,۵۵۷,۵۱۵)	۰	(۲۱۶,۷۱۱,۷۱۱)	۱۶۰,۸۶۴,۷۴۷,۶۸۸	۰
سیمان هگمتان(سهگمت)	۱,۴۱۶,۴۶۷	۸۰,۰۶۲,۵۴۸,۷۳۰	(۵۷,۵۴۴,۳۰۰,۵۲۵)	۰	(۶۰,۸۴۴,۳۵۹)	۲۲,۴۵۷,۴۰۳,۸۴۶	۸,۹۶۷,۸۵۱,۳۴۰
نفت بهران(شبهرن)	۴,۱۱۰,۷۹۳	۱۰۴,۳۸۸,۹۱۵,۶۲۰	(۷۹,۵۷۲,۶۵۵,۴۳۸)	۰	(۷۹,۳۳۲,۴۶۷)	۲۴,۷۳۶,۹۲۷,۷۱۵	۲۹,۱۴۱,۷۹۷,۷۲۳
فولاد کاوه جنوب کیش(کاوه)	۱۷,۵۶۷,۴۶۱	۱۹۸,۹۳۹,۹۸۵,۰۲۰	(۱۵۵,۳۸۲,۴۷۱,۱۴۱)	۰	(۱۵۱,۱۹۰,۱۹۴)	۴۳,۴۰۶,۳۲۳,۶۸۵	۹۷,۸۰۲,۳۷۷,۷۲۰
برقوانرژی پیوند گستر پارس(پیوند)	۲۲,۵۹۷,۶۲۷	۳۳۹,۲۷۶,۳۳۷,۷۲۰	(۲۵۱,۶۳۳,۱۵۸,۲۱۹)	۰	(۲۵۷,۸۳۹,۹۹۰)	۸۷,۳۸۵,۳۳۹,۵۱۱	۵۵,۸۳۱,۳۶۶,۴۴۵
سرمایه گذاری کوثر بهمن (کبهمن)	۹۸,۳۴۶,۸۵۳	۴۰۱,۲۷۳,۱۵۸,۴۲۲	(۳۲۶,۴۴۰,۷۶۱,۷۹۴)	۰	(۳۰۴,۹۵۸,۰۶۱)	۷۴,۵۲۷,۴۳۸,۵۶۷	۵۳,۴۵۲,۴۸۷,۲۸۸
سیمان تهران(ستران)	۱۱,۸۶۹,۱۳۰	۲۰۲,۹۶۹,۳۶۳,۲۹۷	(۱۴۲,۱۱۸,۹۹۴,۸۳۴)	۰	(۱۵۴,۲۵۱,۷۸۷)	۶۰,۶۹۶,۱۱۶,۶۷۶	۲۶,۵۴۸,۸۸۳,۰۸۵
کاشی پارس(کپارس)	۱۵,۰۱۵,۵۹۴	۱۶۶,۱۳۶,۴۴۲,۹۱۰	(۱۳۱,۱۳۲,۹۴۲,۹۰۵)	۰	(۱۲۶,۲۵۸,۱۳۰)	۳۴,۸۷۷,۲۴۱,۸۷۵	(۶,۳۰۶,۰۷۶,۶۴۲)
بیمه سینا(وسین)	۹۸,۸۱۵,۴۶۱	۲۱۰,۰۹۸,۱۶۷,۸۶۲	(۲۰۶,۱۳۳,۱۸۱,۹۹۷)	۰	(۱۵۹,۶۷۰,۳۸۳)	۳,۸۰۵,۳۱۵,۴۸۲	۰
پاکدیس(غدیس)	۲۳,۸۹۱,۲۳۹	۴۱۱,۷۹۴,۳۸۲,۵۷۰	(۴۳۸,۳۵۱,۲۲۲,۴۳۱)	۰	(۳۱۲,۹۵۴,۹۱۰)	(۲۶,۸۶۹,۷۹۴,۷۷۱)	۸۴,۱۰۹,۶۲۳,۰۴۵
سیمان ایلام(سیلام)	۱۵,۰۳۸,۵۰۳	۳۷۸,۱۳۸,۹۱۶,۵۴۰	(۲۱۹,۰۵۳,۴۶۱,۰۸۶)	۰	(۲۸۷,۳۷۴,۹۲۰)	۱۵۸,۷۹۸,۰۸۰,۵۳۴	۰
معدنی دماوند(کدما)	۱۳,۳۹۴,۱۵۹	۱,۰۰۹,۴۵۶,۳۵۰,۸۹۰	(۹۱۳,۲۶۵,۰۸۵,۱۰۰)	۰	(۷۶۷,۱۶۹,۲۹۷)	۹۵,۴۲۴,۰۹۶,۴۹۳	۰
کشاورزی ودامپروری فجر اصفهان(زفجر)	۶۱,۵۵۷,۳۸۷	۱,۱۷۸,۰۷۰,۸۶۳,۶۹۰	(۸۱۷,۴۶۴,۸۶۵,۰۴۸)	۰	(۸۹۵,۳۱۵,۹۹۶)	۳۵۹,۷۱۰,۶۸۲,۶۴۶	۰
بانک سینا (وسینا)	۳۰۴,۴۷۰	۱,۲۵۷,۶۵۸,۳۰۰	(۱,۲۵۵,۷۲۰,۵۱۲)	۰	(۹۵۵,۷۸۷)	۹۸۲,۰۰۱	۰
کشت وصنعت گلبهارخراسان(غبهار)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۴,۶۹۶,۹۹۸,۴۴۸)
هتل پارسیان کوثر اصفهان(گکوثر)	۱۰۵,۳۴۶,۱۶۰	۲۷۸,۷۷۵,۶۸۵,۳۷۵	(۲۲۷,۵۵۳,۳۲۹,۲۹۹)	۰	(۲۱۱,۸۶۳,۲۲۵)	۵۱,۰۱۰,۴۹۲,۸۵۱	۵۹,۴۱۰,۹۴۹
لبنیات پاک (غپاک)	۱۳,۰۵۸,۴۱۶	۲۹۷,۲۳۳,۲۶۲,۶۱۰	(۱۴۹,۸۹۶,۹۰۴,۱۳۳)	۰	(۲۰,۳۳۱,۵۲۷)	۱۴۷,۳۱۶,۰۲۶,۹۵۰	(۲,۲۱۲,۲۶۴)
بهنوش ایران (غبهنوش)	۲,۵۹۳,۵۲۵	۲۳۶,۲۱۵,۴۹۹,۸۰۰	(۱۴۹,۳۰۳,۸۷۱,۴۶۱)	۰	(۱۷۹,۵۱۸,۲۲۰)	۸۶,۷۳۲,۱۱۰,۱۱۹	۴,۸۸۶,۲۸۶
قند شیروان قوچان (قشیر)	۱۴,۲۳۵,۵۳۸	۱۳۳,۹۶۶,۰۷۰,۸۷۰	(۱۲۹,۳۴۴,۸۳۶,۰۷۷)	(۷۴,۷۴۹,۹۹۱)	(۱۴۷,۲۵۹,۷۵۹)	۴,۴۷۳,۹۷۵,۰۳۴	۰
صنعتی دوده فام (شصدف)	۲,۵۰۰,۰۰۲	۹۳,۶۶۴,۶۰۵,۵۰۰	(۹۲,۶۳۵,۴۲۵,۲۶۹)	۰	(۷۱,۱۸۲,۰۶۰)	۹۵۷,۹۹۸,۱۷۱	۰
جمع		۱۱,۹۶۹,۵۵۳,۸۸۶,۳۶۲	(۹,۲۵۸,۶۳۰,۶۹۴,۹۶۱)	(۷۴,۷۴۹,۹۹۱)	(۸,۴۰۸,۸۸۶,۴۶۹)	۲,۷۰۲,۵۱۴,۳۰۴,۹۳۲	۳۸۳,۵۴۳,۸۵۴,۳۸۶

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۳/۱/۲۸

۲-۱۶- سود حاصل از فروش اوراق مشارکت

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰					سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه/م۲۰بودجه۹۸/۰۲۰۸۰۶ (اخزا۸۲۰)	۲۸۴,۵۷۶	۲۶۲,۹۴۵,۸۶۱,۱۶۰	(۲۴۱,۴۳۲,۳۷۴,۳۹۱)	(۳۸,۱۲۷,۰۹۴)	۲۱,۴۷۵,۳۵۹,۶۷۵	۱۳,۰۸۳,۹۱۰,۶۱۰
اسناد خزانه/م۲۱بودجه۹۸/۰۲۰۹۰۶ (اخزا۸۲۱)	۱۰۰,۸۹۵	۸۸,۸۷۱,۲۸۲,۰۰۰	(۸۳,۶۶۶,۲۴۰,۲۱۶)	(۱۲,۸۸۶,۳۰۱)	۵,۱۹۲,۱۵۵,۴۸۳	۲,۴۴۹,۲۴۸,۰۶۹
اسناد خزانه/م۱۸بودجه۹۸/۰۱۰۶۱۴ (اخزا۸۱۸)		۰	۰	۰	۰	۴۰۷,۱۷۴,۳۲۴
جمع		۳۵۱,۸۱۷,۱۴۳,۱۶۰	(۳۲۵,۰۹۸,۶۱۴,۶۰۷)	(۵۱,۰۱۳,۳۹۵)	۲۶,۶۶۷,۵۱۵,۱۵۸	۱۵,۹۴۰,۳۳۳,۰۰۳

۳-۱۶- سود حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰					سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه گذاری سپهر سودمند سینا (سیناد)	۱۸۹,۷۷۸,۵۸۵	۲,۲۳۲,۱۵۱,۹۶۳,۲۳۸	(۲,۰۵۷,۱۶۰,۳۵۰,۹۶۲)	(۸۳,۷۰۵,۴۴۷)	۱۷۴,۹۰۷,۹۰۶,۸۲۹	(۷۴۰,۴۴۰,۱۹۵)
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کیان (کیان)	۶,۰۲۸,۱۰۴	۲۶۱,۶۹۲,۸۵۰,۳۵۲	(۲۴۷,۴۰۸,۴۷۰,۵۵۱)	(۴۹,۰۶۷,۳۶۵)	۱۴,۲۳۵,۳۱۲,۴۳۶	۱۰,۱۲۲,۶۱۵,۳۲۴
صندوق نوع دوم اعتبار (اعتبار)	۱۵۴,۴۴۵,۴۴۹	۱,۷۲۷,۸۹۷,۵۱۰,۲۳۴	(۱,۷۲۷,۰۶۸,۵۴۱,۴۷۰)	(۳۳,۵۹۸,۹۲۵)	۷۹۵,۳۶۹,۸۳۹	۰
سپید دماوند (سپیدما)	۳۹,۶۹۰,۰۰۰	۶۴۲,۳۶۵,۸۲۴,۰۰۰	(۵۹۶,۹۹۹,۴۷۵,۱۱۸)	(۲۴,۰۸۸,۵۸۳)	۴۵,۳۴۲,۲۶۰,۲۹۹	۰
ارزش پاداش (پاداش)	۲۰,۹۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۶۷۹,۹۰۰,۰۰۰	(۲۵۴,۳۶۳,۹۷۱,۵۵۰)	(۹,۷۷۵,۴۴۹)	۶,۳۰۶,۱۵۳,۰۰۱	۰
جمع		۵,۱۲۴,۷۸۸,۰۴۷,۸۲۴	(۴,۸۸۳,۰۰۰,۸۰۹,۶۵۱)	(۲۰۰,۲۳۵,۷۶۹)	۲۴۱,۵۸۷,۰۰۲,۴۰۴	۹,۳۸۲,۱۷۵,۱۲۹

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۳/۱/۲۸

۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰
		ریال	ریال
سودتحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۱	۲,۶۳۳,۹۳۵,۶۸۹,۲۴۵	۳,۰۸۲,۶۴۸,۸۱۲,۸۲۰
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت	۱۷-۲	۰	۵۴,۲۷۷,۲۶۰,۰۱۷
سود تحقق نیافته نگهداری صندوق با درآمد ثابت	۱۷-۳	۱۰۵,۳۱۶,۲۶۹,۶۱۵	۱۵,۹۴۰,۹۲۷,۰۵۵
		۲,۷۳۹,۲۵۱,۹۵۸,۸۶۰	۳,۱۵۲,۸۶۶,۹۹۹,۸۹۲

۱-۱۷-سود (زیان)تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰					سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری سهام	سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری سهام
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کشت و دام قیام اصفهان (زقیام)	۸۳,۳۷۹,۰۵۷	۳۰۴,۹۱۷,۲۱۱,۴۴۹	(۲۵۱,۶۰۴,۰۶۵,۲۸۷)	(۲۳۱,۷۳۷,۰۸۱)	۵۳,۰۸۱,۴۰۹,۰۸۱	۶۲,۰۷۴,۷۶۵,۲۱۹
کشاورزی و دامپروری بیناالود (زبینا)	۶۲,۱۵۰,۳۱۲	۲۸۲,۲۲۴,۵۶۶,۷۹۲	(۲۵۲,۵۴۸,۸۴۰,۹۵۰)	(۲۱۴,۴۹۰,۶۷۱)	۲۹,۴۶۱,۲۳۵,۱۷۱	۱۰۹,۸۳۳,۳۶۵,۸۰۹
جنرال مکانیک (رنیک)	۳۷,۰۵۲,۹۰۱	۳۹۷,۹۴۸,۱۵۶,۷۴۰	(۳۵۸,۹۰۱,۹۰۵,۸۸۴)	(۳۰۲,۴۴۰,۵۹۹)	۳۸,۷۴۳,۸۱۰,۲۵۷	۲۹,۳۸۵,۰۳۸,۹۵۳
شیر و گوشت زاگرس شهرکرد (زشگزا)	۱۳,۸۸۷,۰۴۴	۲۰۸,۴۴۴,۵۳۰,۴۴۰	(۱۵۰,۳۰۳,۲۴۵,۰۰۳)	(۱۵۸,۴۱۷,۸۴۳)	۵۷,۹۸۲,۸۶۷,۵۹۴	۴۳,۹۶۸,۵۹۵,۸۸۸
هتل بین المللی پارسیان کوثر اصفهان (گکوثر)	۲۰۰,۶۷۶,۴۸۹	۵۰۵,۹۰۵,۴۲۸,۷۶۹	(۴۵۷,۱۶۴,۱۹۶,۳۲۱)	(۳۸۴,۴۸۸,۱۲۶)	۴۸,۳۵۶,۷۴۴,۳۲۲	۱۷۴,۸۷۰,۸۵۹,۱۴۴
قند اصفهان(قصفها)	۱,۸۱۴,۵۹۱	۲۹۰,۴۶۱,۵۸۱,۳۷۰	(۲۰۸,۹۶۱,۴۲۶,۵۳۳)	(۲۲۰,۷۵۰,۸۰۲)	۸۱,۲۷۹,۴۰۴,۰۳۵	۱۷,۶۸۵,۴۶۸,۰۴۵
قند شیروان و قوچان و بجنورد(قشیر)	۱۳,۴۶۷,۸۰۵	۱۲۹,۸۲۹,۶۴۰,۲۰۰	(۱۲۳,۹۰۲,۴۵۹,۰۷۱)	(۹۸,۶۷۰,۵۲۷)	۵,۸۲۸,۵۱۰,۶۰۲	(۳,۴۶۳,۵۳۴,۰۷۴)
شیشه و گاز(کگاز)	۱۱,۳۶۷,۹۸۵	۵۰۰,۰۷۷,۶۶۰,۱۵۰	(۳۸۱,۷۲۹,۱۱۴,۴۰۸)	(۳۸۰,۰۵۹,۰۲۲)	۱۱۷,۹۶۸,۴۸۶,۷۲۰	۱,۳۱۲,۷۶۱,۸۴۲
تلیسه نمونه(تلیسه)	۱۵,۸۷۵,۹۴۸	۷۴,۸۵۵,۰۹۴,۸۲۰	(۷۱,۵۶۱,۱۷۶,۶۶۵)	(۵۶,۸۸۹,۸۷۲)	۳,۲۳۷,۰۲۸,۲۸۳	۶۳,۵۵۱,۵۹۴,۷۵۸
توسعه خدمات بندری سینا(حسینا)	۱۸,۶۱۴,۹۴۶	۵۵۵,۶۵۶,۱۳۸,۱۰۰	(۳۳۴,۴۳۷,۸۴۳,۶۸۸)	(۴۲۲,۲۹۸,۶۶۵)	۲۲۰,۷۹۵,۹۹۵,۷۴۷	۱۳,۸۲۸,۴۳۰,۶۰۳
کشت و صنعت دشت خرمدره(زدشت)	۴,۷۴۹,۱۷۷	۱۴۲,۹۵۰,۲۲۷,۷۰۰	(۱۳۷,۸۰۱,۴۹۶,۴۶۳)	(۱۰۸,۶۴۲,۱۷۳)	۵,۰۴۰,۰۸۹,۰۶۴	۱۸۲,۲۰۶,۸۹۱,۳۶۰
مگسال(زمگسا)	۳,۹۴۲,۱۸۱	۱۵۲,۵۶۲,۴۰۴,۷۰۰	(۱۲۷,۲۷۹,۴۹۴,۵۳۶)	(۱۱۵,۹۴۷,۴۲۸)	۲۵,۱۶۶,۹۶۲,۷۳۶	۹۱,۳۵۳,۵۴۳,۲۷۳
شیشه سازی مینا(کمینا)	۱۴,۲۳۲,۲۷۰	۲۱۴,۳۳۷,۹۸۶,۲۰۰	(۱۳۱,۱۲۱,۸۰۱,۰۳۷)	(۱۶۲,۸۹۶,۸۷۰)	۸۳,۰۵۳,۲۸۸,۲۹۳	۲۳,۳۲۳,۱۸۳,۶۹۹
کاشی سینا(کساوه)	۱۶,۶۱۹,۲۰۵	۳۱۴,۶۰۱,۵۵۰,۶۵۰	(۳۱۸,۲۱۹,۵۶۶,۳۸۲)	(۲۳۹,۰۹۷,۱۷۸)	(۳,۸۵۷,۱۱۲,۹۱۰)	۳۸,۸۱۲,۹۹۷,۹۷۳
حفاری شمال (حفاری)	۳۵,۳۴۱,۱۹۲	۲۴۹,۸۶۲,۲۲۷,۴۴۰	(۱۶۵,۹۸۹,۶۸۱,۰۱۱)	(۱۸۹,۸۹۵,۲۹۳)	۸۳,۶۸۲,۶۵۱,۱۳۶	۳۳,۳۹۶,۶۹۸,۴۲۶
ایران تایر(پتایر)	۲۸۹,۷۹۳,۵۶۳	۷۰۸,۵۴۲,۸۱۶,۵۳۵	(۴۲۱,۳۵۲,۵۵۷,۵۴۸)	(۵۳۸,۴۹۳,۵۴۱)	۲۸۶,۶۵۱,۷۶۶,۴۴۶	۷۵,۴۵۳,۷۶۷,۴۹۳
سیمان هگمتان(سهگمت)	۱۲,۰۲۹,۷۸۷	۷۴۸,۰۱۲,۱۵۵,۶۶۰	(۵۳۲,۸۵۸,۱۵۲,۳۷۳)	(۵۶۸,۲۸۹,۲۳۸)	۲۱۴,۵۸۵,۵۱۳,۰۴۹	۱۷۸,۳۴۶,۸۸۴,۰۱۵
لبنیات پاک(غپاک)	۱,۸۶۲,۵۵۴	۲۸,۸۸۸,۲۱۲,۵۴۰	(۲۹,۶۰۵,۲۵۰,۷۹۷)	(۲۱,۹۵۵,۰۴۲)	(۷۳۸,۹۹۳,۲۹۹)	۱۳,۲۴۱,۴۹۴,۴۰۸
نفت بهران(شبهرن)	۲۶,۸۱۰,۴۷۸	۵۴۹,۶۱۴,۷۹۹,۰۰۰	(۵۶۷,۵۳۳,۲۱۵,۹۱۳)	(۴۱۷,۷۰۷,۲۴۷)	(۱۸,۳۳۶,۱۲۴,۱۶۰)	۱۴۰,۱۳۶,۰۵۱,۲۵۰
فولاد کاوه جنوب کیش(کاوه)	۲۱۱,۹۵۷,۱۱۲	۲,۴۹۰,۴۹۶,۰۶۶,۰۰۰	(۲,۰۲۱,۶۹۸,۷۳۶,۳۰۶)	(۱,۸۹۲,۷۷۷,۰۱۰)	۴۶۶,۹۰۴,۵۵۲,۶۸۴	۶۱۴,۵۸۵,۶۹۹,۷۷۷
برق و قرژی پیوند گستر پارس (بپیوند)	۱۱۱,۵۳۸,۳۷۱	۱,۴۸۴,۵۷۵,۷۱۸,۰۱۰	(۱,۳۱۲,۳۹۳,۹۹۵,۵۰۲)	(۱,۱۲۸,۲۷۷,۵۴۶)	۱۷۱,۰۵۳,۴۴۴,۹۶۲	۱۰۷,۴۵۵,۰۰۹,۷۹۰
بهنوش ایران(غبهنوش)	۳,۰۹۲,۷۴۵	۲۲۲,۵۸۴,۸۵۷,۶۵۰	(۲۱۳,۷۷۵,۸۰۳,۲۷۵)	(۱۶۹,۱۶۴,۴۹۲)	۸,۶۳۹,۸۸۹,۸۸۳	(۱۰۱,۵۲۴,۱۴۳)
پاکدیس(غدیس)	۱۳,۶۸۲,۹۶۲	۲۲۸,۹۱۵,۹۵۴,۲۶۰	(۲۲۸,۹۱۵,۴۴۴,۰۹۷)	(۱۷۳,۹۷۶,۱۲۵)	(۱۷۳,۴۶۵,۹۶۲)	۶۳,۳۲۸,۰۳۲,۰۱۱
سرمایه گذاری کوثر بهمن (کبهمن)	۷۴۸,۸۸۸,۱۱۶	۲,۷۳۱,۹۴۳,۸۴۷,۱۶۸	(۳,۵۲۲,۰۸۶,۳۹۴,۶۳۳)	(۲,۰۷۶,۲۷۷,۳۲۴)	۲۰۷,۷۸۱,۱۷۵,۲۱۱	۸۴۰,۳۶۶,۰۳۶,۹۷۳
بیمه سینا(وسین)	۴۶,۲۶۸,۱۹۲	۱۰۰,۴۴۸,۲۴۴,۸۳۲	(۱۰۸,۳۴۰,۵۳۶,۳۹۱)	(۷۶,۳۴۰,۶۶۶)	(۷,۹۶۸,۶۳۲,۲۲۵)	(۵۳,۲۳۰,۴۴۳,۳۹۴)
سرمایه گذاری نیروگاهی سنا(وسنا)	۱۱,۱۶۵,۷۵۱	۱۸۰,۶۶۱,۸۵۱,۱۸۰	(۱۹۵,۲۳۵,۷۴۵,۶۸۹)	(۱۳۷,۳۰۳,۰۰۷)	(۱۴,۷۱۱,۱۹۷,۵۱۶)	۴,۰۷۱,۵۰۷,۶۹۴
سیمان تهران(ستران)	۹۱,۵۳۲,۲۵۱	۴۸۱,۴۵۹,۶۴۰,۲۶۰	(۴۰۵,۲۴۷,۷۷۴,۶۴۴)	(۳۶۵,۹۰۹,۳۲۷)	۷۵,۸۴۵,۹۵۶,۲۸۹	۸۷,۳۲۵,۳۶۳,۷۹۷
کاشی پارس(کپارس)	۴۲,۲۴۳,۰۸۳	۴۵۱,۵۷۸,۵۵۷,۲۷۰	(۴۰۵,۷۶۸,۸۲۲,۹۳۴)	(۳۴۳,۱۹۹,۷۰۴)	۴۵,۴۶۶,۵۳۴,۶۴۲	(۳۰,۵۷۵,۵۱۲,۵۵۷)
سیمان ایلام(سیلام)	۲۸,۱۱۰,۲۰۲	۵۲۶,۲۲۲,۹۸۱,۴۴۰	(۴۷۵,۱۱۱,۰۹۷,۳۸۹)	(۳۹۹,۹۲۹,۴۶۶)	۵۰,۷۱۱,۹۵۴,۵۸۵	۱۹۸,۱۲۸,۹۵۵,۲۸۸
معدنی دماوند(کدما)	۲,۸۳۱,۶۸۵	۱۹۷,۱۹۸,۵۴۳,۴۰۰	(۲۰۶,۸۲۹,۲۳۰,۳۴۹)	(۱۴۹,۸۷۰,۸۹۳)	(۹,۷۸۰,۵۵۷,۸۴۲)	(۳۷,۰۲۳,۱۷۰,۵۰۰)
کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان (زفجر)	۵۸,۶۴۳,۸۵۴	۱,۲۲۵,۶۵۶,۵۴۸,۶۰۰	(۹۱۳,۷۷۰,۳۳۶,۳۱۳)	(۹۳۱,۴۹۸,۹۷۷)	۳۱۰,۹۵۴,۷۱۳,۳۱۰	۰
صنعتی دوده فام (شصدف)	۲,۱۳۱,۹۰۰	۷۷,۱۷۴,۷۸۰,۰۰۰	(۷۹,۸۸۸,۳۳۸,۱۱۰)	(۵۸,۶۵۲,۸۳۳)	(۲,۷۷۲,۲۱۰,۹۴۳)	۰
جمع		۱۶,۷۵۸,۶۰۹,۹۷۹,۳۲۵	(۱۴,۱۱۱,۹۳۷,۷۴۶,۴۹۶)	(۱۲,۷۳۶,۵۴۳,۵۸۴)	۲,۶۳۳,۹۳۵,۶۸۹,۲۴۵	۳,۰۸۲,۶۴۸,۸۱۲,۸۲۰

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۳/۱/۲۸

۲-۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰					سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری اوراق
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه/م۲۰بودجه۹۸/۰۲۰۸۶ (اخزا۰۸۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۴۰,۶۰۵,۹۵۲,۲۴۴
اسناد خزانه/م۲۱بودجه۹۸/۰۲۹۰۶ (اخزا۲۱۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۶۷۱,۳۰۷,۷۷۳
جمع		۰	۰	۰	۰	۵۴,۲۷۷,۲۶۰,۰۱۷

۳-۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری صندوق بادرآمد ثابت

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰					سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری اوراق
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ارزش پاداش (پاداش)	۷,۸۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۸۱۶,۴۰۰,۰۰۰	(۹۷,۰۷۴,۹۰۵,۷۰۸)	(۳,۹۳۰,۶۰۶)	۷,۷۳۷,۵۶۳,۶۸۶	۰
سپهر سودمند سیناد (سیناد)	۷۸,۰۴۴,۰۰۰	۱,۰۱۰,۸۲۵,۸۸۸,۰۰۰	(۹۱۳,۲۰۹,۲۷۶,۱۲۶)	(۳۷,۹۰۵,۹۴۵)	۹۷,۵۷۸,۷۰۵,۹۲۹	۳,۰۲۵,۶۱۰,۸۵۸
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کیان (کیان)	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۹۹۷,۶۹۲,۲۵۹
سپید دماوند(سپیدما)	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۹۱۷,۶۲۳,۹۳۸
جمع		۱,۱۱۵,۶۴۲,۲۸۸,۰۰۰	(۱,۰۱۰,۲۸۴,۱۸۱,۸۳۴)	(۴۱,۸۳۶,۵۵۱)	۱۰۵,۳۱۶,۲۶۹,۶۱۵	۱۵,۹۴۰,۹۲۷,۰۵۵

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۳/۱/۲۸

۱۸- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰					سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سیمان هگمتان (سهگمت)	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۲۵	۱۰,۵۷۰,۱۵۷	۵,۰۰۰	۵۲,۸۵۰,۷۸۵,۰۰۰	۰	۵۲,۸۵۰,۷۸۵,۰۰۰	۳۸,۴۳۴,۱۴۹,۶۰۰
کاشی پارس (کپارس)	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۳۱,۱۱۶,۸۳۷	۹۳۰	۲۸,۹۳۸,۶۵۸,۴۱۰	۰	۲۸,۹۳۸,۶۵۸,۴۱۰	۱۸,۸۲۹,۰۹۸,۵۱۰
سیمان ایلام	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۲۶,۸۶۲,۰۱۵	۴۹۰	۱۳,۱۶۲,۳۸۷,۳۵۰	۰	۱۳,۱۶۲,۳۸۷,۳۵۰	۰
کوثر بهمن (کبهمن)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۹	۷۰۷,۹۴۴,۷۵۱	۹۰	۶۳,۷۱۵,۰۲۷,۵۹۰	۰	۶۳,۷۱۵,۰۲۷,۵۹۰	۷۲,۷۱۲,۳۶۱,۹۲۰
سیمان تهران (ستران)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۷,۴۱۱,۷۹۷	۵,۰۰۰	۳۷,۰۵۸,۹۸۵,۰۰۰	۰	۳۷,۰۵۸,۹۸۵,۰۰۰	۱۷,۴۴۰,۴۷۹,۸۵۶
ایران تایر (پتایر)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۲۸۵,۱۶۰,۸۰۲	۵۰	۱۴,۲۵۸,۰۴۰,۱۰۰	۰	۱۴,۲۵۸,۰۴۰,۱۰۰	۲۰,۴۰۹,۶۴۸,۱۸۰
نفت بهران (شبهرن)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۲۱,۶۴۸,۵۳۲	۳,۰۵۰	۶۶,۰۲۸,۰۲۲,۶۰۰	۰	۶۶,۰۲۸,۰۲۲,۶۰۰	۴۰,۲۲۰,۵۰۸,۸۶۰
بهنوش (غبهنوش)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۲,۵۴۷,۹۲۷	۱,۱۰۰	۲,۸۰۲,۷۱۹,۷۰۰	۰	۲,۸۰۲,۷۱۹,۷۰۰	۳,۲۱۸,۸۰۱,۴۰۰
قند اصفهان (قصفها)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱,۷۰۴,۷۴۹	۶,۲۰۰	۱۰,۵۶۹,۴۴۳,۸۰۰	۰	۱۰,۵۶۹,۴۴۳,۸۰۰	۹,۵۵۹,۹۵۸,۶۱۱
مگسال (زمگسا)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۴,۷۸۳,۶۰۷	۲,۹۰۰	۱۳,۸۷۲,۴۶۰,۳۰۰	۰	۱۳,۸۷۲,۴۶۰,۳۰۰	۱۷,۴۷۹,۱۹۱,۲۴۰
دریایی بندری سینا(حسینا)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	۱۸,۲۸۸,۵۹۳	۱,۷۱۰	۳۱,۲۷۳,۴۹۴,۰۳۰	۰	۳۱,۲۷۳,۴۹۴,۰۳۰	۹,۳۱۸,۱۲۸,۹۶۰
فولاد کاوه جنوب کیش (کاوه)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۶۶,۳۵۱,۸۴۹	۶۹۰	۱۱۴,۷۸۲,۷۷۵,۸۱۰	۰	۱۱۴,۷۸۲,۷۷۵,۸۱۰	۱۱۵,۴۰۹,۳۶۹,۶۰۰
کاشی سینا (کساوه)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۰۳	۵,۳۲۷,۵۸۰	۶,۲۰۰	۳۳,۰۳۰,۹۹۶,۰۰۰	۰	۳۳,۰۳۰,۹۹۶,۰۰۰	۱۹,۲۲۹,۲۵۱,۲۰۰
شیر و گوشت زاگرس شهرکرد (زشگزا)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۸	۲۲,۸۴۳,۵۳۶	۷۶۰	۱۷,۳۶۱,۰۸۷,۳۶۰	۰	۱۷,۳۶۱,۰۸۷,۳۶۰	۴,۸۹۴,۸۴۰,۲۳۰
پیوند گستر پارس (پپیوند)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	۹۷,۱۰۹,۰۳۱	۴۲۰	۴۰,۷۸۵,۷۹۳,۰۲۰	۰	۴۰,۷۸۵,۷۹۳,۰۲۰	۳۴,۲۶۴,۹۱۶,۱۶۰
پاکدیس (غدیس)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۱۴,۰۳۴,۴۳۳	۷۵۰	۱۰,۵۲۵,۸۲۴,۷۵۰	۰	۱۰,۵۲۵,۸۲۴,۷۵۰	۱۱,۵۸۰,۸۳۰,۳۳۴
تلیسه نمونه (تلیسه)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۳	۱۳,۸۷۴,۴۴۸	۲۳۰	۳,۱۹۱,۱۲۳,۰۴۰	۰	۳,۱۹۱,۱۲۳,۰۴۰	۶,۱۱۶,۰۳۸,۸۴۰
کشاورزی و دامپروری بینالود (زبینا)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۶۷,۴۵۵,۸۴۸	۳۳۰	۲۲,۲۶۰,۴۲۹,۸۴۰	۰	۲۲,۲۶۰,۴۲۹,۸۴۰	۱۰,۴۰۸,۷۹۷,۶۰۰
کشت و دام قیام اصفهان (زقیام)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۰۵	۸۶,۹۵۸,۲۷۴	۲۴۰	۲۰,۸۶۹,۹۸۵,۷۶۰	۰	۲۰,۸۶۹,۹۸۵,۷۶۰	۱۰,۵۲۹,۱۴۸,۸۰۰
کشت و صنعت بهاران گل بهار خراسان (غبهار)	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۹۵,۵۲۷,۶۰۰
کشت و صنعت دشت خرمدره (زدشت)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۰	۶,۶۱۳,۹۸۰	۱,۰۵۰	۶,۹۴۴,۶۷۹,۰۰۰	۰	۶,۹۴۴,۶۷۹,۰۰۰	۳,۸۷۰,۵۴۰,۷۲۰
جنرال مکانیک (رنیک)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۰۶	۳۸,۵۵۳,۱۱۶	۸۰۰	۳۰,۸۴۲,۴۹۲,۸۰۰	۰	۳۰,۸۴۲,۴۹۲,۸۰۰	۲۰,۲۴۶,۰۴۴,۵۰۰
حفاری شمال(حفاری)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	۳۷,۵۱۳,۱۶۳	۷۰	۲,۶۲۵,۹۲۱,۴۱۰	۰	۲,۶۲۵,۹۲۱,۴۱۰	۱۸,۲۵۱,۳۰۷,۸۵۰
شیشه و گاز(کگاز)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۷,۷۱۹,۸۲۲	۸۰۰	۶,۱۷۵,۸۵۷,۶۰۰	۰	۶,۱۷۵,۸۵۷,۶۰۰	۱,۰۶۲,۷۱۹,۴۰۰
نیروگاهی ایران سنا(وسنا)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۷	۱۴,۴۲۹	۴۱۰	۵,۹۱۵,۸۹۰	۰	۵,۹۱۵,۸۹۰	۱,۶۷۸,۳۲۹,۳۶۰
هتل بین المللی پارسیان کوثر اصفهان(ککوثر)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	۲۱۳,۳۱۹,۳۴۴	۷۰	۱۴,۹۳۲,۳۵۴,۰۸۰	۰	۱۴,۹۳۲,۳۵۴,۰۸۰	۰
هتل بین المللی پارسیان کوثر اصفهان(ککوثر)	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۲۸	۲۰۰,۱۴۳,۶۲۳	۲۰۰	۴۰,۰۲۸,۷۲۴,۶۰۰	(۵,۷۱۱,۶۷۳,۵۶۳)	۳۴,۳۱۷,۰۵۱,۰۳۷	
کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان(زفجر)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۲	۵۹,۲۰۹,۳۳۰	۷۶۰	۴۴,۹۹۹,۰۹۰,۸۰۰	۰	۴۴,۹۹۹,۰۹۰,۸۰۰	۰
لبنیات پاک (غپاک)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۰	۳۳۱,۷۵۵	۵۰	۱۶,۵۸۷,۷۵۰	۰	۱۶,۵۸۷,۷۵۰	۰
شیشه سازی مینا (کمینا)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۹۷۷,۵۵۳,۴۰۰
معدنی دماوند-(کدما)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۹۱,۳۳۹,۹۲۰
					۷۴۳,۹۰۹,۶۶۳,۳۹۰	(۵,۷۱۱,۶۷۳,۵۶۳)	۷۳۸,۱۹۷,۹۸۹,۸۲۷	۵۱۵,۵۲۸,۸۸۲,۶۵۱

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۳/۱/۲۸

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰
		ریال	ریال
سود سپرده بانکی	۱-۱۹	۲۴,۶۲۰,۶۲۱,۵۹۲	۹۴,۲۲۱,۱۶۵,۱۵۸

۱-۱۹-سود سپرده

	سال مالی منتهی به۱۴۰۲/۱۱/۳۰					سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰
	تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
			ریال	ریال	ریال	ریال
بانک ملت شعبه حافظ بورس(کوتاه مدت)- ۸۴۰۰۴۰۸۰۷۴	۱۳۹۷/۰۵/۰۶	۵	۱۹,۷۸۸	۰	۱۹,۷۸۸	۸۶,۱۴۵
بانک سامان شعبه سرو (کوتاه مدت)-۱-۸۱۰-۴۰۳۹۰۱۸-۸۴۹	۱۴۰۱/۰۷/۲۰	۵	۱۱۷,۲۲۵	۰	۱۱۷,۲۲۵	۲۶,۶۳۳
بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۴۲۸۴۴۲۸۴/۱	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۵۶۶,۶۶۵,۱۵۵	۰	۵۶۶,۶۶۵,۱۵۵	۳۶,۵۵۱,۱۸۴
بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۴۲۸۴۴۲۸۴/۲	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۱,۵۲۳,۲۵۹,۵۴۱	۰	۱,۵۲۳,۲۵۹,۵۴۱	۸۶۲,۰۵۵,۹۴۲
بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۴۲۸۴۴۲۸۴/۳	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۱,۰۶۴,۹۲۹,۲۱۳	۰	۱,۰۶۴,۹۲۹,۲۱۳	۱,۰۰۸,۲۷۹,۷۲۴
بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۴۲۸۴۴۲۸۴/۴	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۱,۴۰۴,۹۵۶,۲۰۲	۰	۱,۴۰۴,۹۵۶,۲۰۲	۵۹۶,۶۲۵,۴۵۰
بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۴۲۸۴۴۲۸۴/۵	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۶۷۱,۱۸۷,۹۰۷	۰	۶۷۱,۱۸۷,۹۰۷	۲,۸۳۶,۰۲۷,۹۹۹
بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۴۲۸۴۴۲۸۴/۶	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۳۴۶,۴۶۳,۰۱۰	۰	۳۴۶,۴۶۳,۰۱۰	۴,۴۹۳,۶۸۶,۳۷۸
بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۴۲۸۴۴۲۸۴/۷	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۱,۱۴۳,۸۲۲,۰۶۲	۰	۱,۱۴۳,۸۲۲,۰۶۲	۱,۱۸۱,۶۲۷,۳۴۳
بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۴۲۸۴۴۲۸۴/۸	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۱,۰۵۷,۱۳۱,۶۲۲	۰	۱,۰۵۷,۱۳۱,۶۲۲	۱۰,۴۹۷,۷۶۱,۸۷۸
بانک سینا شعبه جمهوری- ۱۵۴/۸۱۴/۴۲۸۴۴۲۸۴/۹	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۲۲۹,۴۳۷,۸۳۶	۰	۲۲۹,۴۳۷,۸۳۶	۵,۰۶۷,۲۶۳,۰۷۱
بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۴۲۸۴۴۲۸۴/۱۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۳۴۹,۵۳۶,۴۳۹	۰	۳۴۹,۵۳۶,۴۳۹	۱۷,۶۴۲,۰۶۶
بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۴۲۸۴۴۲۸۴/۱۱	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۲,۱۳۶,۷۹۱,۱۱۴	۰	۲,۱۳۶,۷۹۱,۱۱۴	۱۴,۹۶۴,۴۸۳,۱۳۸
بانک سینا شعبه جمهوری- ۱۵۴/۸۱۴/۴۲۸۴۴۲۸۴/۱۲	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۶۷۰,۸۸۸,۸۹۶	۰	۶۷۰,۸۸۸,۸۹۶	۲۱۵,۷۷۵,۴۰۱
بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۴۲۸۴۴۲۸۴/۱۳	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۷۵۳,۶۸۳,۴۸۷	۰	۷۵۳,۶۸۳,۴۸۷	۵,۰۳۷,۴۷۷,۶۶۳
بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۴۲۸۴۴۲۸۴/۱۴	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۷۶۱,۳۷۶,۸۰۲	۰	۷۶۱,۳۷۶,۸۰۲	۳۳۵,۳۸۴,۲۲۶
بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۴۲۸۴۴۲۸۴/۱۵	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۳۳۱,۴۴۲,۲۱۱	۰	۳۳۱,۴۴۲,۲۱۱	۹,۳۰۶,۱۳۶
بانک سینا شعبه جمهوری- ۱۵۴/۸۱۴/۴۲۸۴۴۲۸۴/۱۶	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۳۷۴,۰۹۱,۶۶۵	۰	۳۷۴,۰۹۱,۶۶۵	۶۷,۲۱۷,۴۵۵
بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۴۲۸۴۴۲۸۴/۱۷	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۷۷۸,۹۳۱,۸۲۵	۰	۷۷۸,۹۳۱,۸۲۵	۵,۱۷۵,۱۷۱,۱۸۳
بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۴۲۸۴۴۲۸۴/۱۸	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۶۹۵,۹۳۵,۶۹۷	۰	۶۹۵,۹۳۵,۶۹۷	۵,۴۹۲,۴۵۲,۲۹۲
بانک سینا شعبه جمهوری- ۱۵۴/۸۱۴/۴۲۸۴۴۲۸۴/۱۹	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۱,۲۵۳,۹۸۴,۱۸۳	۰	۱,۲۵۳,۹۸۴,۱۸۳	۸۲,۵۰۶,۶۶۸
بانک سینا شعبه جمهوری- ۱۵۴/۸۱۴/۴۲۸۴۴۲۸۴/۲۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۱۹۴,۰۸۴,۴۳۱	۰	۱۹۴,۰۸۴,۴۳۱	۵۰,۲۱۶,۶۶۰
بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۴۲۸۴۴۲۸۴/۲۱	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۱۴۴,۲۷۸,۵۸۳	۰	۱۴۴,۲۷۸,۵۸۳	۱,۴۴۴,۲۶۴,۶۴۰
بانک سینا شعبه جمهوری- ۱۵۴/۸۱۴/۴۲۸۴۴۲۸۴/۲۲	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۱۸,۲۶۶,۹۲۸	۰	۱۸,۲۶۶,۹۲۸	۸۰,۲۳۰,۴۰۵
بانک سینا شعبه جمهوری- ۱۵۴/۸۱۴/۴۲۸۴۴۲۸۴/۲۳	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۸۴۱,۷۴۱,۱۴۹	۰	۸۴۱,۷۴۱,۱۴۹	۲,۳۲۴,۸۹۵,۷۳۱
بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۴۲۸۴۴۲۸۴/۲۴	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۱۱۷,۱۶۱,۳۰۶	۰	۱۱۷,۱۶۱,۳۰۶	۵۱۱,۷۱۶,۸۴۵
بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۴۲۸۴۴۲۸۴/۲۵	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۱,۲۰۱,۷۰۶,۶۶۲	۰	۱,۲۰۱,۷۰۶,۶۶۲	۲,۴۰۸,۲۵۷,۵۲۵
بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۴۲۸۴۴۲۸۴/۲۶	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۳۵۷,۱۰۹,۴۴۶	۰	۳۵۷,۱۰۹,۴۴۶	۱,۸۹۸,۸۵۷,۱۹۹
بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۴۲۸۴۴۲۸۴/۲۷	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۵۲۱,۵۲۰,۰۳۵	۰	۵۲۱,۵۲۰,۰۳۵	۵۲,۲۹۹,۴۵۵
بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۴۲۸۴۴۲۸۴/۲۸	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۱,۰۳۱,۳۱۸,۳۸۹	۰	۱,۰۳۱,۳۱۸,۳۸۹	۳,۱۲۸,۸۶۷,۷۵۸
بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۴۲۸۴۴۲۸۴/۲۹	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۱,۰۳۲,۴۲۰,۸۹۷	۰	۱,۰۳۲,۴۲۰,۸۹۷	۱۵,۱۰۷,۰۰۶,۵۳۴
بانک سینا شعبه جمهوری- ۱۵۴/۸۱۴/۴۲۸۴۴۲۸۴/۳۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۸۹۰,۸۴۳,۵۹۴	۰	۸۹۰,۸۴۳,۵۹۴	۶,۸۳۳,۲۰۱,۰۲۹
بانک سینا شعبه جمهوری - ۱۵۴/۸۱۴/۴۲۸۴۴۲۸۴/۳۱	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۵۲,۰۶۱,۸۱۵	۰	۵۲,۰۶۱,۸۱۵	۳۶۴,۳۰۱,۱۵۶
بانک سینا شعبه جمهوری- ۱۵۴/۸۱۴/۴۲۸۴۴۲۸۴/۳۲	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۱,۰۱۲,۳۴۸,۴۶۱	۰	۱,۰۱۲,۳۴۸,۴۶۱	۷۲,۷۰۴,۷۰۲
بانک سینا شعبه جمهوری- ۱۵۴/۸۱۴/۴۲۸۴۴۲۸۴/۳۳	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	۵	۲۶۵,۳۶۲,۱۰۱	۰	۲۶۵,۳۶۲,۱۰۱	۱,۹۶۶,۹۳۷,۵۴۴
بانک سینا شعبه جمهوری- ۱۵۴/۸۱۴/۴۲۸۴۴۲۸۴/۳۴	۱۴۰۱/۱۲/۱۴	۵	۱,۴۵۸,۶۲۱	۰	۱,۴۵۸,۶۲۱	۰
بانک سینا شعبه جمهوری- ۱۵۴/۸۱۴/۴۲۸۴۴۲۸۴/۳۵	۱۴۰۲/۰۳/۰۱	۵	۸۲۴,۲۸۷,۲۹۴	۰	۸۲۴,۲۸۷,۲۹۴	۰
			۲۴,۶۲۰,۶۲۱,۵۹۲	۰	۲۴,۶۲۰,۶۲۱,۵۹۲	۹۴,۲۲۱,۱۶۵,۱۵۸

۲۰-درآمد بازارگردانی

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
درآمد سود صندوق های سرمایه گذاری	۰	۳۴,۱۲۸,۰۱۸,۳۷۴
	۰	۳۴,۱۲۸,۰۱۸,۳۷۴

۲۱-سایر درآمدها

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
تعدیل سود سهام	۲۰۹,۷۶۷,۱۹۹	۲,۲۵۵,۰۰۳,۱۶۸
هزینه تصفیه	۰	۸۷,۲۷۷,۷۸۴
	۲۰۹,۷۶۷,۱۹۹	۲,۳۴۲,۲۸۰,۹۵۲

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۱۴۰۳/۱/۲۸
رازدار

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

	سال مالی منتهی به۱۴۰۲/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
مدیر صندوق	۲۳۵,۳۷۲,۲۲۴,۱۶۳	۱۴۰,۹۸۵,۹۱۲,۰۲۶
متولی	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
حسابرس	۱,۰۳۵,۵۰۰,۰۰۰	۶۵۳,۹۹۹,۶۲۸
	۲۳۸,۹۰۷,۷۲۴,۱۶۳	۱۴۲,۹۳۹,۹۱۱,۶۵۴

۲۳- سایر هزینه ها

	سال مالی منتهی به۱۴۰۲/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
هزینه نرم افزار	۸,۳۲۰,۲۸۰,۵۱۳	۷,۰۴۸,۸۸۶,۵۶۴
کارمزد خدمات بانکی	۳۳,۶۶۴,۵۶۵	۱۳,۶۸۱,۷۳۵
	۸,۳۵۳,۹۴۵,۰۷۸	۷,۰۶۲,۵۶۸,۲۹۹

۲۴- تعدیلات

	سال مالی منتهی به۱۴۰۲/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از صدور	(۱۵,۴۳۶,۸۸۵,۳۰۶)	(۱۸۰,۲۶۹,۲۰۶,۴۸۳)
تعدیلات ناشی ازابطال	(۶۶۴,۴۹۷,۳۴۳,۶۵۰)	۲۴۸,۹۷۶,۲۰۹,۲۶۳
	(۶۷۹,۹۳۴,۲۲۸,۹۵۶)	۶۸,۷۰۷,۰۰۲,۷۸۰

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۳/۱/۲۸

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

نماد(صندوق)	سفارش حداقل معاملات انباشته	حداقل معاملات سهم	دامنه نوسان (درصد)	نماد(صندوق)	سفارش حداقل معاملات انباشته	حداقل معاملات سهم	دامنه نوسان (درصد)
شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	۸۷,۶۰۰	۱,۷۵۲,۰۰۰	۲/۲۵	سرمایه گذاری نیروگاهی سنا	۲۱,۹۰۰	۴۳۸,۰۰۰	۴
هتل پارسیان کوثر اصفهان	۲۴۴,۸۰۰	۴,۸۹۶,۰۰۰	۲/۲۵	بیمه سینا	۷۴,۰۵۰	۱,۴۸۱,۰۰۰	۴
کشاورزی و دامپروری بینالود	۱۴۲,۲۰۰	۲,۸۴۴,۰۰۰	۲/۲۵	کشت و صنعت دشت خرم دره	۱۶,۳۰۰	۳۲۶,۰۰۰	۲/۵
کشت و دام قیام اصفهان	۲۰۷,۷۵۰	۴,۱۵۵,۰۰۰	۲/۵	توسعه خدمات دریایی و بندری	۳۷,۲۵۰	۷۴۵,۰۰۰	۲/۷۵
جنرال مکانیک	۲۸,۱۵۰	۵۶۳,۰۰۰	۲/۲۵	دامداری تلیسه نمونه	۱۶۵,۷۵۰	۳,۳۱۵,۰۰۰	۲/۲۵
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	۴۴,۲۰۰	۸۸۴,۰۰۰	۲/۲۵
سیمان تهران	۷۶,۷۵۰	۱,۵۳۵,۰۰۰	۲/۲۵	قند شیروان	۷۴,۱۵۰	۱,۴۸۳,۰۰۰	۲/۷۵
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 تایر	۱۴۷,۳۰۰	۲,۹۴۶,۰۰۰	۲/۵	کاشی پارس	۲۵,۱۰۰	۵۰۲,۰۰۰	۲/۵
لبنیات پاک	۱۵,۲۰۰	۳۰۴,۰۰۰	۲/۵	سرمایه گذاری کوثر بهن	۲۰۶,۴۰۰	۴,۱۲۸,۰۰۰	۲/۲۵
کاشی سینا	۱۰,۸۵۰	۲۱۷,۰۰۰	۲/۵	معدنی دماوند	۱۳,۸۰۰	۲۷۶,۰۰۰	۲/۲۵
شیشه و گاز	۱۱,۹۵۰	۲۳۹,۰۰۰	۲/۷۵	فجر اصفهان	۴۱,۳۰۰	۸۲۶,۰۰۰	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 مرینوس ، 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- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحد های سرمایه گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	
				تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک
دارندگان واحد ممتاز	شرکت بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی	دارندگان واحد ممتاز	ممتاز	۳۳,۲۵۰	۰/۲۱	۳۳,۲۵۰	۰/۲۱
			عادی	۵,۳۴۴,۵۸۰	۳۴/۵۳	۴,۵۱۰,۱۳۰	۲۸/۶۳
	شرکت کارگزاری بورس بهگزین	دارندگان واحد ممتاز	ممتاز	۱,۷۵۰	۰/۰۱	۱,۷۵۰	۰/۰۱
			عادی	۰	۰/۰۰	۰	۰/۰۰
			جمع	۵,۳۷۹,۵۸۰	۳۴/۷۵	۴,۵۴۵,۱۳۰	۲۸/۸۵
دارندگان واحد عادی	شرکت نفت بهران	دارندگان واحد عادی	عادی	۱,۰۳۳,۶۶۳	۶/۶۸	۱,۰۳۳,۶۶۳	۶/۵۶
	موسسه بنیاد علوی	دارندگان واحد عادی	عادی	۰	۰/۰۰	۱۸۰,۶۹۳	۱/۱۵
	شرکت مادرتخصصی مالی وسرمایه گذاری سینا	دارندگان واحد عادی	عادی	۱۰۰,۰۰۰	۰/۶۵	۱,۲۳۰,۸۳۴	۷/۸۱
	شرکت قند اصفهان	دارندگان واحد عادی	عادی	۱۹۹,۹۶۰	۱/۲۹	۱۶۴,۹۹۹	۱/۰۵
	شرکت فولاد کاوه جنوب کیش	دارندگان واحد عادی	عادی	۱,۰۳۹,۹۰۸	۶/۷۲	۱,۰۳۹,۹۰۸	۶/۶۰
	شرکت صنعتی دوده فام	دارندگان واحد عادی	عادی	۰	۰/۰۰	۲۴,۹۹۹	۰/۱۶
	شرکت صنایع کاشی و سرامیک سینا	دارندگان واحد عادی	عادی	۴۲۷,۵۲۶	۲/۷۶	۴۲۷,۵۲۶	۲/۷۱
	شرکت هتل های بین المللی پارسیان	دارندگان واحد عادی	عادی	۱۵۳,۷۴۰	۰/۹۹	۱۳۹,۵۶۹	۰/۸۹
	شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	دارندگان واحد عادی	عادی	۲۱,۴۵۴	۰/۱۴	۲۰,۹۰۴	۰/۱۳
	شرکت سیمان تهران	دارندگان واحد عادی	عادی	۵۵۸,۷۰۹	۳/۶۱	۵۵۵,۹۲۹	۳/۵۳
	شرکت بیمه سینا	دارندگان واحد عادی	عادی	۲۳۰,۰۰۳	۱/۴۹	۲۳۰,۰۰۳	۱/۴۶
	شرکت بانک سینا	دارندگان واحد عادی	عادی	۳,۷۲۲,۶۸۵	۲۴/۰۵	۳,۷۲۲,۶۸۵	۲۳/۶۳
	شرکت ایران تایر	دارندگان واحد عادی	عادی	۵۱۷,۸۵۷	۳/۳۵	۵۰۵,۳۹۳	۳/۲۱
	شرکت معدنی دماوند	دارندگان واحد عادی	عادی	۱۶۶,۳۶۱	۱/۰۷	۱۵۰,۰۷۳	۰/۹۵
	شرکت مالی وسرمایه گذاری پیشروایران	دارندگان واحد عادی	عادی	۳۴۶,۰۱۰	۲/۲۴	۲۹۶,۲۴۵	۱/۸۸
	شرکت گسترش کشاورزی ودامپروری فردوس پارس	دارندگان واحد عادی	عادی	۰	۰/۰۰	۶,۶۷۱	۰/۰۴
	شرکت گسترش صنایع معدنی کاوه پارس	دارندگان واحد عادی	عادی	۷۶۱,۷۲۴	۴/۹۲	۷۶۱,۷۲۴	۴/۸۴
	شرکت صنایع برق وانرژی صبا	دارندگان واحد عادی	عادی	۳۰۳,۹۳۲	۱/۹۶	۲۵۶,۱۶۳	۱/۶۳
	شرکت سیمان هگمتان	دارندگان واحد عادی	عادی	۱۵۵,۹۹۹	۱/۰۱	۱۵۵,۹۹۹	۰/۹۹
	شرکت تولید نیروی مرکزی صبا	دارندگان واحد عادی	عادی	۱۰۶,۲۷۵	۰/۶۹	۱۰۶,۲۷۵	۰/۶۷
	شرکت م ت گسترش صنایع غذایی سینا	دارندگان واحد عادی	عادی	۱۹۹,۲۱۸	۱/۲۹	۱۶۲,۰۸۳	۱/۰۳
	شرکت توسعه بازاریابی و فروش برق صبا	دارندگان واحد عادی	عادی	۵۴,۵۷۰	۰/۳۵	۳۴,۸۴۷	۰/۲۲
	صندوق نوع دوم اعتبار	دارندگان واحد عادی	عادی	۰	۰/۰۰	۰	۰/۰۰
			جمع کل	۱۵,۴۷۹,۱۷۴	۱۰۰	۱۵,۷۵۲,۳۱۵	۱۰۰

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۳/۱/۲۸

۲۷-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰				سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰
		موضوع معامله	ارزش معامله ریال	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) ریال	مانده طلب (بدهی) ریال
شرکت کارگزاری بورس بهگزین	مدیر صندوق مدیر ثبت	کارمزد ارکان	۲۳۵,۳۷۲,۲۲۴,۱۶۳	طی سال مالی	(۲۱۸,۵۵۳,۶۱۶,۱۱۰)	(۱۸۸,۱۶۱,۳۲۸,۹۹۴)
	کارگزاری	ارزش خرید و فروش معاملات	۳۲,۸۹۰,۰۵۶,۸۴۲,۱۲۹	طی سال مالی	(۴۹,۱۶۳,۷۶۱,۹۳۹)	(۲۶,۴۹۰,۵۵۹,۳۶۴)
شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی	کارمزد ارکان	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی سال مالی	(۸۱۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۴۲۲,۵۰۰,۰۰۱)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس	حق الزحمه	۱,۰۳۵,۵۰۰,۰۰۰	طی سال مالی	(۱,۰۳۵,۵۰۰,۰۰۰)	(۶۵۳,۹۹۲,۹۱۸)

۲۸-رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها

رویدادهایی که دردوره 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 (میلیون ریال)	تعدیل شده برای محاسبهٔ نسبت جاری (میلیون ریال)	تعدیل شده برای محاسبهٔ نسبت بدهی و تعهدات (میلیون ریال)
جمع دارایی جاری	۱۸,۹۳۳,۸۹۸	۱۰,۱۱۳,۳۸۶	۱۶,۸۶۰,۸۴۲
جمع دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۱۸,۹۳۳,۸۹۸	۱۰,۱۱۳,۳۸۶	۱۶,۸۶۰,۸۴۲
جمع بدهی های جاری	۲۷۲,۱۲۲	۲۱۸,۵۷۹	۱۹۱,۸۰۷
جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۲۷۲,۱۲۲	۲۱۸,۵۷۹	۱۹۱,۸۰۷
جمع کل تعهدات	۳۲۹,۱۰۵	۱۶۴,۵۵۲	۱,۶۴۵,۵۲۳
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۶۰۱,۲۲۷	۳۸۳,۱۳۱	۱,۸۳۷,۳۳۰
نسبت جاری	۳۱/۴۹	۲۶/۴۰	-
نسبت بدهی و تعهدات	۰/۰۲	-	۰/۱۱

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۳/۱/۲۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

در تاریخ ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۳۰-تفکیک عملیات بازارگردانی طبق ماده ۴ اساسنامه کلیه دارایی ها ،بدهی ها وهزینه های مربوط به هریک از عملیات بازارگردانی شرکت های دارندگان واحد های صندوق بصورت جداگانه به شرح زیر است :

	بازارگردانی سهام شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	بازارگردانی سهام هتل پارسیان کوثر اصفهان	بازارگردانی سهام کشاورزی و دامپروری بینالود	بازارگردانی پتروشیمی غدیر	بازارگردانی کشت و دام قیام اصفهان	بازارگردانی داروسازی آوه سینا	جمع نقل به صفحه بعد
	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
دارایی ها							
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۲۰۸,۲۸۶,۱۱۲,۶۰۱	۵۰۵,۵۲۰,۹۴۰,۶۴۶	۲۸۲,۰۱۰,۰۷۶,۱۲۵	۰	۳۰۴,۶۸۵,۴۷۴,۳۷۰	۰	۱,۳۰۰,۵۰۲,۶۰۳,۷۴۲
سرمایه گذاری در اوراق بهادار بادرامد ثابت یا علی الحساب	۰	۰	۰	۰		۰	۰
سرمایه گذاری در واحد صندوق هاو سایر اوراق	۵۱,۸۰۶,۰۵۷,۲۰۰	۴۵,۳۳۰,۳۰۰,۰۵۱	۶۲,۱۶۷,۲۶۸,۶۴۱	۰	۵۱,۸۰۶,۰۵۷,۲۰۰	۰	۲۱۱,۱۰۹,۶۸۳,۰۹۲
حساب های دریافتنی	۴,۰۷۲,۲۱۲,۰۰۰	۳۴,۳۱۷,۰۵۱,۰۳۷	۰	۰	۰	۰	۳۸,۳۸۹,۲۶۳,۰۳۷
جاری کارگزاران	۰	۰	۰	۰	۲۵۸,۰۲۲,۰۵۷	۰	۲۵۸,۰۲۲,۰۵۷
موجودی نقد	۱۰۶,۹۲۴,۲۲۳,۳۹۷	۲۹,۰۷۹,۷۳۲,۱۹۱	۲۳,۷۲۴,۰۶۶,۶۹۱	۳۸۳,۳۲۴,۰۱۱	۴۰,۱۶۵,۴۳۷,۱۱۸	۱۸۲,۲۳۳,۷۴۱	۲۰۰,۴۵۹,۰۱۷,۱۴۹
سایر دارایی ها	۵,۰۶۶,۸۳۰	۵,۰۶۶,۸۳۰	۵,۰۶۶,۸۳۰	۰	۵,۰۶۶,۸۳۰	۰	۲۰,۲۶۷,۳۲۰
جمع دارایی ها	۳۷۱,۰۹۳,۶۷۲,۰۲۸	۶۱۴,۲۵۳,۰۹۰,۷۵۵	۳۶۷,۹۰۶,۴۷۸,۲۸۷	۳۸۳,۳۲۴,۰۱۱	۳۹۶,۹۲۰,۰۵۷,۵۷۵	۱۸۲,۲۳۳,۷۴۱	۱,۷۵۰,۷۳۸,۸۵۶,۳۹۷
بدهی ها							
جاری کارگزاران	۲,۴۱۶,۳۱۲,۵۰۲	۱,۳۳۹,۱۵۶,۰۹۱	۱,۱۴۷,۴۱۷,۷۱۳	۰	۰	۰	۴,۹۰۲,۸۸۶,۳۰۶
پرداختنی به ارکان صندوق	۲,۶۷۱,۱۰۵,۲۲۹	۷,۰۷۷,۴۹۷,۶۶۷	۳,۴۸۳,۲۲۶,۲۴۱	۲۸۸,۳۲۹,۸۸۳	۳,۶۷۶,۱۲۲,۱۵۶	۱۵۲,۷۳۱,۵۳۹	۱۷,۳۴۹,۰۱۲,۷۱۵
بدهی به سرمایه گذاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۷۲,۶۵۵,۵۰۳	۲۲۱,۷۸۱,۶۳۲	۸۸,۱۷۱,۳۴۰	۸۹,۴۹۲,۸۸۰	۱۵۰,۴۴۸,۹۷۴	۲۷,۰۶۵,۹۷۲	۶۴۹,۶۱۶,۳۰۱
جمع بدهی ها	۵,۱۶۰,۰۷۳,۲۳۴	۸,۶۳۸,۴۳۵,۳۹۰	۴,۷۱۸,۸۱۵,۲۹۴	۳۷۷,۸۲۲,۷۶۳	۳,۸۲۶,۵۷۱,۱۳۰	۱۷۹,۷۹۷,۵۱۱	۲۲,۹۰۱,۵۱۵,۳۲۲
خالص دارایی ها	۳۶۵,۹۳۳,۵۹۸,۷۹۴	۶۰۵,۶۱۴,۶۵۵,۳۶۵	۳۶۳,۱۸۷,۶۶۲,۹۹۳	۵,۵۰۱,۲۴۸	۳۹۳,۰۹۳,۴۸۶,۴۴۵	۲,۴۳۶,۲۳۰	۱,۷۲۷,۸۳۷,۳۴۱,۰۷۵
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۵,۶۶۶,۲۷۳	۱,۸۱۴,۶۹۵	۱,۱۴۷,۴۹۰	۰	۳,۸۳۹,۵۹۰	۰	-

پیوست گزارش حسابرسی

مورخ ۱۴۰۳/۱/۲۸

رازدار

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

در تاریخ ۳۰ بهمن ۱۴۰۱

	نقل از صفحه قبل	صندوق س نوع دوم اعتبار	کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان	بازارگردانی کارخانجات صنعتی تبرک	جنرال مکانیک	کشت و صنعت گلبهار خراسان	نفت بهران	جمع نقل به صفحه بعد
	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰
	ریال	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
دارایی ها								
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱,۳۰۰,۵۰۲,۶۰۳,۷۴۲	۰	۱,۲۲۴,۷۲۵,۰۴۹,۶۲۵	۰	۳۹۷,۶۴۵,۷۱۶,۱۴۴	۰	۵۴۹,۱۹۷,۰۹۱,۷۵۵	۳,۴۷۲,۰۷۰,۴۶۱,۲۶۶
سرمایه گذاری در اوراق بهادار بادرامد ثابت یا علی الحساب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری در واحد صندوق هاو سایر اوراق	۲۱۱,۱۰۹,۶۸۳,۰۹۲	۰	۱۰۳,۴۵۱,۷۲۰,۴۱۸	۰	۲۵,۷۷۳,۵۱۳,۴۵۹	۰	۱۴,۷۸۱,۲۴۵,۶۸۵	۳۵۵,۱۱۶,۱۶۲,۶۵۴
حساب های دریافتنی	۳۸,۳۸۹,۲۶۳,۰۳۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۸,۳۸۹,۲۶۳,۰۳۷
جاری کارگزاران	۲۵۸,۰۲۲,۰۵۷	۰	۲۴۸,۵۵۲,۷۵۵	۰	۰	۰	۰	۵۰۶,۵۷۴,۸۱۲
موجودی نقد	۲۰۰,۴۵۹,۰۱۷,۱۴۹	۲۱۷,۴۷۶	۲۲,۲۲۴,۸۶۸,۰۱۲	۱,۸۸۰,۴۳۳,۸۰۵	۲۷,۷۹۱,۲۵۳,۶۶۵	۴۳۲,۶۳۴,۶۹۱	۱۵,۵۵۳,۷۰۸,۳۷۹	۲۶۸,۳۴۲,۱۳۳,۱۷۷
سایر دارایی ها	۲۰,۲۶۷,۳۲۰	۰	۵,۰۶۶,۸۳۰	۰	۵,۰۶۶,۸۳۰	۰	۵,۰۶۶,۸۳۰	۳۵,۴۶۷,۸۱۰
جمع دارایی ها	۱,۷۵۰,۷۳۸,۸۵۶,۳۹۷	۲۱۷,۴۷۶	۱,۳۵۰,۶۵۵,۲۵۷,۶۴۰	۱,۸۸۰,۴۳۳,۸۰۵	۴۵۱,۲۱۵,۵۵۰,۰۹۸	۴۳۲,۶۳۴,۶۹۱	۵۷۹,۵۳۷,۱۱۲,۶۴۹	۴,۱۳۴,۴۶۰,۰۶۲,۷۵۶
بدهی ها								
جاری کارگزاران	۴,۹۰۲,۸۸۶,۳۰۶	۱	۰	۰	۳,۶۴۸,۷۸۸,۳۰۸	۰	۳۳,۵۴۵,۰۴۰	۸,۵۸۵,۲۱۹,۶۵۵
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۷,۳۴۹,۰۱۲,۷۱۵	۲۴۲,۲۷۱	۱۲,۹۷۸,۲۹۹,۵۳۷	۱,۷۴۸,۵۲۹,۶۳۴	۵,۵۸۴,۶۲۸,۱۱۰	۴۰,۰۰۰	۶,۸۵۹,۰۵۱,۰۷۱	۴۴,۵۱۹,۸۰۳,۳۳۸
بدهی به سرمایه گذاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۶۴۹,۶۱۶,۳۰۱	۰	۷۴,۵۸۱,۷۷۸	۱۲۱,۰۱۳,۰۰۳	۲۳۱,۵۱۴,۷۳۴	۵۸,۰۴۹,۲۸۹	۴۵,۶۱۴,۸۳۲	۱,۱۸۰,۳۸۹,۹۳۷
جمع بدهی ها	۲۲,۹۰۱,۵۱۵,۳۲۲	۲۴۲,۲۷۲	۱۳,۰۵۲,۸۸۱,۳۱۵	۱,۸۶۹,۵۴۲,۶۳۷	۹,۴۶۴,۹۳۱,۱۵۲	۵۸,۰۸۹,۲۸۹	۶,۹۳۸,۲۱۰,۹۴۳	۵۴,۲۸۵,۴۱۲,۹۳۰
خالص دارایی ها	۱,۷۲۷,۸۳۷,۳۴۱,۰۷۵	(۲۴,۷۹۶)	۱,۳۳۷,۶۰۲,۳۷۶,۳۲۵	۱۰,۸۹۱,۱۶۸	۴۴۱,۷۵۰,۶۱۸,۹۴۶	۳۷۴,۵۴۵,۴۰۲	۵۷۲,۵۹۸,۹۰۱,۷۰۶	۴,۰۸۰,۱۷۴,۶۴۹,۸۲۶
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	-	۰	۱,۶۰۲,۹۷۴	۰	۲,۳۶۵,۷۶۹	۰	۱,۸۴۶,۴۶۷	-

پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۳/۱/۲۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

در تاریخ ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

	نقل از صفحه قبل	برق و انرژی پیوند گستر پارس	فولاد کاوه کیش	سیمان تهران	حفاری شمال	قند اصفهان	ایران تایر	لبنیات پاک	جمع نقل به صفحه بعد
	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
دارایی ها									
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۳,۴۷۲,۰۷۰,۴۶۱,۲۶۶	۱,۴۸۳,۴۴۷,۴۴۰,۴۶۷	۲,۴۸۸,۶۰۳,۲۸۸,۹۹۲	۴۸۱,۰۹۳,۷۳۰,۹۳۶	۲۴۹,۶۷۲,۳۳۲,۱۵۰	۲۹۰,۲۴۰,۸۳۰,۵۷۳	۷۰۸,۰۰۴,۳۲۳,۹۹۷	۲۸,۸۶۶,۲۵۷,۵۰۰	۹,۲۰۱,۹۹۸,۶۶۵,۸۸۱
سرمایه گذاری در اوراق بهادار بادرامد ثابت یا علی الحساب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری در واحد صندوق هاو سایر اوراق	۳۵۵,۱۱۶,۱۶۲,۶۵۴	۱۷,۴۶۸,۷۴۴,۹۰۰	۵۸,۲۸۱,۸۱۴,۳۵۱	۴۱,۴۴۴,۸۴۵,۷۶۱	۳۷,۵۵۹,۳۹۱,۴۷۱	۳۲,۳۷۸,۷۸۵,۷۵۱	۳۲,۳۷۸,۷۸۵,۷۵۱	۵,۱۸۰,۶۰۵,۷۲۱	۵۷۹,۸۰۹,۱۳۶,۳۶۰
حساب های دریافتنی	۳۸,۳۸۹,۲۶۳,۰۳۷	۰	۱۰۲,۶۷۱,۴۲۲,۰۰۰	۰	۳۳,۶۲۰,۸۳۰,۲۵۰	۱۵,۳۶۹,۳۲۸,۱۳۰	۲۹,۱۸۴,۹۰۹,۳۸۰	۰	۲۱۹,۲۳۵,۷۵۲,۷۹۷
جاری کارگزاران	۵۰۶,۵۷۴,۸۱۲	۱۴۲,۳۶۱,۲۰۳	۰	۳۷,۸۳۴,۵۵۵	۰	۶۹۳,۱۹۷,۰۰۷	۱,۱۲۶,۴۰۲,۸۶۱	۲۹۵,۰۳۶,۵۵۳	۲,۸۰۱,۴۰۶,۹۹۱
موجودی نقد	۲۶۸,۳۴۲,۱۳۳,۱۷۷	۱۱,۱۲۶,۸۶۲,۶۵۷	۲۳,۲۵۹,۸۵۱,۴۹۵	۶,۰۷۲,۰۵۳,۸۰۰	۲۱,۷۳۶,۰۴۶,۰۴۹	۵,۹۵۰,۷۱۸,۶۵۰	۱۵,۸۷۱,۹۷۰,۵۷۶	۱۷,۷۶۸,۰۵۶,۴۰۹	۳۷۰,۱۲۷,۶۹۲,۸۱۳
سایر دارایی ها	۳۵,۴۶۷,۸۱۰	۵,۰۶۶,۸۳۰	۵,۰۶۶,۸۳۰	۵,۰۶۶,۸۳۰	۵,۰۶۶,۸۳۰	۵,۰۶۶,۸۳۰	۵,۰۶۶,۸۳۰	۵,۰۶۶,۸۳۰	۷۰,۹۳۵,۶۲۰
جمع دارایی ها	۴,۱۳۴,۴۶۰,۰۶۲,۷۵۶	۱,۵۱۲,۱۹۰,۴۷۶,۰۵۷	۲,۶۷۲,۸۲۱,۴۴۳,۶۶۸	۵۲۸,۶۵۳,۵۳۱,۸۸۲	۳۴۲,۵۹۳,۶۶۶,۷۵۰	۳۴۴,۶۳۷,۹۲۶,۹۴۱	۷۸۶,۵۷۱,۴۵۹,۳۹۵	۵۲,۱۱۵,۰۲۳,۰۱۳	۱۰,۳۷۴,۰۴۳,۵۹۰,۴۶۲
بدهی ها									
جاری کارگزاران	۸,۵۸۵,۲۱۹,۶۵۵	۰	۱,۷۸۹,۵۲۲,۲۲۴	۰	۵۴۳,۳۳۷,۰۷۲	۰	۰	۰	۱۰,۹۱۸,۰۷۸,۹۵۱
پرداختنی به ارکان صندوق	۴۴,۵۱۹,۸۰۳,۳۳۸	۱۸,۱۴۸,۴۹۶,۲۸۵	۲۴,۸۵۰,۱۰۳,۷۰۸	۵,۳۸۸,۴۲۸,۰۰۷	۱۴,۴۴۵,۱۹۶,۰۱۶	۳,۱۵۱,۱۵۰,۳۹۹	۲۰,۶۸۳,۳۰۹,۷۴۲	۷۶۵,۹۷۹,۸۸۷	۱۳۱,۹۵۲,۴۶۷,۳۸۲
بدهی به سرمایه گذاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱,۱۸۰,۳۸۹,۹۳۷	۱۳۷,۸۹۵,۵۰۹	۱۴۵,۹۵۸,۰۴۹	۴۰,۲۱۵,۵۳۳	۵۱,۸۴۲,۲۳۴	۴۵,۰۲۰,۸۱۸	۴۰,۲۳۹,۱۸۴	۴۵,۹۱۵,۶۱۲	۱,۶۸۷,۴۷۶,۸۷۶
جمع بدهی ها	۵۴,۲۸۵,۴۱۲,۹۳۰	۱۸,۲۸۶,۳۹۱,۷۹۴	۲۶,۷۸۵,۵۸۳,۹۸۱	۵,۴۲۸,۶۴۳,۵۴۰	۱۵,۰۴۰,۳۷۵,۳۲۲	۳,۱۹۶,۱۷۱,۲۱۷	۲۰,۷۲۳,۵۴۸,۹۲۶	۸۱۱,۸۹۵,۴۹۹	۱۴۴,۵۵۸,۰۲۳,۲۰۹
خالص دارایی ها	۴,۰۸۰,۱۷۴,۶۴۹,۸۲۶	۱,۴۹۳,۹۰۴,۰۸۴,۲۶۳	۲,۶۴۶,۰۳۵,۸۵۹,۶۸۷	۵۲۳,۲۲۴,۸۸۸,۳۴۲	۳۲۷,۵۵۳,۲۹۱,۴۲۸	۳۴۱,۴۴۱,۷۵۵,۷۲۴	۷۶۵,۸۴۷,۹۱۰,۴۶۹	۵۱,۳۰۳,۱۲۷,۵۱۴	۱۰,۲۲۹,۴۸۵,۵۶۷,۲۵۳
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	-	۱,۰۴۷,۵۱۴	۱,۴۰۴,۴۹۱	۱,۸۶۶,۴۵۳	۱,۲۱۶,۱۴۲	۱,۰۳۱,۷۷۶	۹۸۸,۲۹۹	۱,۰۹۴,۸۸۷	-

پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۳/۱/۲۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

در تاریخ ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

	نقل از صفحه قبل	کاشی سینا	شیشه و گاز	بهنوش ایران	سیمان هگمتان	سیمان ایلام	سرمایه گذاری کوثر بهمن	جمع نقل به صفحه بعد
	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
دارایی ها								
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۹,۲۰۱,۹۹۸,۶۶۵,۸۸۱	۳۱۴,۳۶۲,۴۵۳,۴۷۴	۴۹۹,۶۹۷,۶۰۱,۱۳۲	۲۲۲,۴۱۵,۶۹۳,۱۶۱	۷۴۷,۴۴۳,۶۶۶,۴۲۵	۵۲۵,۸۲۳,۰۵۱,۹۷۷	۲,۷۲۹,۸۶۷,۵۶۹,۸۴۷	۱۴,۲۴۱,۶۰۸,۷۰۱,۸۹۷
سرمایه گذاری در اوراق بهادار بادرامد ثابت یا علی الحساب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری در واحد صندوق هاو سایر اوراق	۵۷۹,۸۰۹,۱۳۶,۳۶۰	۱۶,۱۸۹,۳۹۲,۸۷۷	۲۳,۳۱۲,۷۲۵,۷۴۱	۱۹,۴۲۷,۲۷۱,۴۵۱	۵۴,۳۹۶,۳۶۰,۰۶۱	۲۸,۶۸۷,۷۲۴,۱۷۳	۳۸,۸۵۴,۵۴۲,۹۰۰	۷۶۰,۶۷۷,۱۵۳,۵۶۳
حساب های دریافتنی	۲۱۹,۲۳۵,۷۵۲,۷۹۷	۰	۴,۸۲۴,۳۴۴,۳۰۰	۰	۰	۰	۰	۲۲۴,۰۶۰,۰۹۷,۰۹۷
جاری کارگزاران	۲,۸۰۱,۴۰۶,۹۹۱	۰	۰	۳,۵۵۵,۳۹۴,۸۳۱	۰	۰	۳۷۴,۴۵۴	۶,۳۵۷,۱۷۶,۲۷۶
موجودی نقد	۳۷۰,۱۲۷,۶۹۲,۸۱۳	۱۴,۶۵۱,۸۴۹,۸۲۴	۲۱,۷۰۰,۷۳۵,۲۶۶	۷,۲۴۵,۵۵۳,۶۴۹	۱۲,۳۰۰,۶۵۶,۲۶۰	۱۲,۰۹۲,۰۸۸,۹۶۱	۳۳,۳۴۵,۷۷۴,۷۰۹	۴۷۱,۴۶۴,۳۵۱,۴۸۲
سایر دارایی ها	۷۰,۹۳۵,۶۲۰	۵,۰۶۶,۸۳۰	۵,۰۶۶,۸۳۰	۵,۰۶۶,۸۳۰	۵,۰۶۶,۸۳۰	۵,۰۶۶,۸۳۰	۵,۰۶۶,۸۳۰	۱۰۱,۳۳۶,۶۰۰
جمع دارایی ها	۱۰,۳۷۴,۰۴۳,۵۹۰,۴۶۲	۳۴۵,۲۰۸,۷۶۳,۰۰۵	۵۴۹,۵۴۰,۴۷۳,۲۶۹	۲۵۲,۶۴۸,۹۷۹,۹۲۲	۸۱۴,۱۴۵,۷۴۹,۵۷۶	۵۶۶,۶۰۷,۹۳۱,۹۴۱	۲,۸۰۲,۰۷۳,۳۲۸,۷۴۰	۱۵,۷۰۴,۲۶۸,۸۱۶,۹۱۵
بدهی ها								
جاری کارگزاران	۱۰,۹۱۸,۰۷۸,۹۵۱	۲۷۴,۱۷۶,۳۴۷	۱۶,۳۰۵,۹۱۷,۲۶۱	۰	۱,۵۱۱,۱۳۳,۰۶۳	۶۲۰,۴۷۷,۲۹۶	۰	۲۹,۶۲۹,۷۸۲,۹۱۸
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۳۱,۹۵۲,۴۶۷,۳۸۲	۳,۹۶۷,۹۳۷,۵۷۰	۴,۵۰۳,۲۹۲,۴۰۴	۲,۸۳۰,۹۰۳,۹۰۲	۷,۶۰۶,۸۶۶,۲۵۴	۷,۵۰۰,۸۹۳,۲۹۵	۳۲,۰۸۷,۶۳۷,۵۳۰	۱۹۰,۴۴۹,۹۹۸,۳۳۷
بدهی به سرمایه گذاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱,۶۸۷,۴۷۶,۸۷۶	۴۰,۳۱۴,۱۲۴	۴۰,۳۷۸,۳۲۰	۴۱,۹۱۸,۲۰۲	۴۹,۱۶۱,۷۳۴	۴۳,۵۸۹,۹۶۳	۱۳۰,۷۷۳,۹۲۷	۲,۰۳۳,۶۱۳,۱۴۶
جمع بدهی ها	۱۴۴,۵۵۸,۰۲۳,۲۰۹	۴,۲۸۲,۴۲۸,۰۴۱	۲۰,۸۴۹,۵۸۷,۹۸۵	۲,۸۷۲,۸۲۲,۱۰۴	۹,۱۶۷,۱۶۱,۰۵۱	۸,۱۶۴,۹۶۰,۵۵۴	۳۲,۲۱۸,۴۱۱,۴۵۷	۲۲۲,۱۱۳,۳۹۴,۴۰۱
خالص دارایی ها	۱۰,۲۲۹,۴۸۵,۵۶۷,۲۵۳	۳۴۰,۹۲۶,۳۳۴,۹۶۴	۵۲۸,۶۹۰,۸۸۵,۲۸۴	۲۴۹,۷۷۶,۱۵۷,۸۱۸	۸۰۴,۹۷۸,۵۸۸,۵۲۵	۵۵۸,۴۴۲,۹۷۱,۳۸۷	۲,۷۶۹,۸۵۴,۹۱۷,۲۸۳	۱۵,۴۸۲,۱۵۵,۴۲۲,۵۱۴
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱,۱۴۹,۳۸۲	۱,۷۷۶,۳۲۴	۹۲۷,۳۳۹	۲,۹۰۱,۷۴۳	۱,۹۵۷,۴۰۹	۷۴۴,۰۴۷	-

پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۳/۱/۲۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

در تاریخ ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

	نقل از صفحه قبل	کشاورزی و دامپروری مگسال	سرمایه گذاری نیروگاهی سنا	بیمه سینا	کشت و صنعت خرم دره	توسعه خدمات دریایی سینا	دامداری تلیسه نمونه	صنعتی دوده فام	جمع نقل به صفحه بعد
	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
دارایی ها									
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱۴،۲۴۱،۶۰۸،۷۰۱،۸۹۷	۱۵۲،۴۴۶،۴۵۷،۲۷۵	۱۸۰،۵۲۴،۵۴۸،۱۷۷	۱۰۰،۳۷۱،۹۰۴،۱۷۰	۱۴۲،۸۴۱،۵۸۵،۵۳۰	۵۵۵،۲۳۳،۸۳۹،۴۳۸	۷۴،۷۹۸،۲۰۴،۹۵۱	۷۷،۱۱۶،۱۲۷،۱۷۱	۱۵،۵۲۴،۹۴۱،۳۶۸،۶۰۹
سرمایه گذاری در اوراق بهادار بادرامد ثابت یا علی الحساب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری در واحد صندوق هاو سایر اوراق	۷۶۰،۶۷۷،۱۵۳،۵۶۳	۲۵،۹۰۳،۰۲۸،۶۰۰	۱۵،۵۴۱،۸۱۷،۱۶۱	۱۲،۹۵۱،۵۱۴،۳۰۰	۳۲،۳۷۸،۷۸۵،۷۵۱	۷۷،۷۰۹،۰۸۵،۸۰۰	۱۹،۴۲۷،۲۷۱،۴۵۱	۱۲،۹۵۱،۵۱۴،۳۰۰	۹۵۷،۵۴۰،۱۷۰،۹۲۶
حساب های دریافتنی	۲۲۴،۰۶۰،۰۹۷،۰۹۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲۴،۰۶۰،۰۹۷،۰۹۷
جاری کارگزاران	۶،۳۵۷،۱۷۶،۲۷۶	۰	۰	۳،۲۸۶،۰۳۱،۹۲۹	۰	۰	۰	۸۴۴،۲۳۶،۱۸۵	۱۰،۴۸۷،۴۴۴،۳۹۰
موجودی نقد	۴۷۱،۴۶۴،۳۵۱،۴۸۲	۱۴،۹۰۲،۹۴۹،۵۲۰	۱۹،۳۶۹،۵۱۳،۸۳۲	۸،۸۴۹،۵۵۷،۴۶۳	۲۲،۶۳۲،۲۸۲،۱۵۳	۵۰،۸۳۳،۲۰۸،۸۷۳	۵۹،۸۵۳،۸۵۷،۰۸۱	۹،۳۰۸،۱۷۲،۷۳۷	۶۵۷،۲۱۳،۸۹۳،۱۴۱
سایر دارایی ها	۱۰۱،۳۳۶،۶۰۰	۵،۰۶۶،۸۳۰	۵،۰۶۶،۸۳۰	۵،۰۶۶،۸۳۰	۵،۰۶۶،۸۳۰	۵،۰۶۶،۸۳۰	۵،۰۶۶،۸۳۰	۵،۰۶۶،۸۳۰	۱۳۶،۸۰۴،۴۱۰
جمع دارایی ها	۱۵،۷۰۴،۲۶۸،۸۱۶،۹۱۵	۱۹۳،۲۵۷،۵۰۲،۲۲۵	۲۱۵،۴۴۰،۹۴۶،۰۰۰	۱۲۵،۴۶۴،۰۷۴،۶۹۲	۱۹۷،۸۵۷،۷۲۰،۲۶۴	۶۸۳،۷۸۱،۲۰۰،۹۴۱	۱۵۴،۰۸۴،۴۰۰،۳۱۳	۱۰۰،۲۲۵،۱۱۷،۲۲۳	۱۷،۳۷۴،۳۷۹،۷۷۸،۵۷۳
بدهی ها									
جاری کارگزاران	۲۹،۶۲۹،۷۸۲،۹۱۸	۳۷۶،۴۳۱،۰۷۸	۱۲،۶۲۰،۴۵۷،۶۸۹	۰	۲۵۴،۷۸۷،۱۴۲	۱،۱۰۵،۶۱۸،۹۱۷	۱۴،۴۲۲،۵۵۶،۳۲۱	۰	۵۸،۴۰۹،۶۳۴،۰۶۵
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۹۰،۴۴۹،۹۹۸،۳۳۷	۲،۲۲۲،۵۸۶،۵۲۲	۸۲۰،۸۱۴،۵۵۰	۲،۲۵۳،۳۳۵،۱۳۸	۲،۳۰۹،۳۲۷،۷۱۲	۴،۶۹۱،۷۰۳،۲۸۲	۷۸۹،۶۸۵،۰۹۱	۴۵۷،۰۵۶،۵۷۴	۲۰۳،۹۹۴،۵۰۷،۲۰۶
بدهی به سرمایه گذاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۲،۰۳۳،۶۱۳،۱۴۶	۴۵،۹۱۳،۷۲۶	۴۴،۴۶۰،۶۲۳	۴۳،۹۶۸،۱۹۱	۵۶،۲۵۶،۶۱۰	۴۶،۱۳۷،۴۸۱	۴۵،۰۲۰،۴۵۴	۴۰،۲۰۷،۳۹۳	۲،۳۵۵،۵۷۷،۶۲۴
جمع بدهی ها	۲۲۲،۱۱۳،۳۹۴،۴۰۱	۲،۶۴۴،۹۳۱،۳۲۶	۱۳،۴۸۵،۷۳۲،۸۶۲	۲،۲۹۷،۳۰۳،۳۲۹	۲،۶۲۰،۳۷۱،۴۶۴	۵،۸۴۳،۴۵۹،۶۸۰	۱۵،۲۵۷،۲۶۱،۸۶۶	۴۹۷،۲۶۳،۹۶۷	۲۶۴،۷۵۹،۷۱۸،۸۹۵
خالص دارایی ها	۱۵،۴۸۲،۱۵۵،۴۲۲،۵۱۴	۱۹۰،۶۱۲،۵۷۰،۸۹۹	۲۰۱،۹۵۵،۲۱۳،۱۳۸	۱۲۳،۱۶۶،۷۷۱،۳۶۳	۱۹۵،۲۳۷،۳۴۸،۸۰۰	۶۷۷،۹۳۷،۷۴۱،۲۶۱	۱۳۸،۸۲۷،۱۳۸،۴۴۷	۹۹،۷۲۷،۸۵۳،۲۵۶	۱۷،۱۰۹،۶۲۰،۰۵۹،۶۷۸
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	-	۱،۳۰۷،۱۳۲	۷۱۸،۶۳۵	۵۳۵،۵۰۰	۹۶۴،۰۲۰	۲،۴۷۸،۰۲۳	۱،۰۶۱،۳۶۹	۱،۳۰۰،۷۰۷	-

پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۳/۱/۲۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

در تاریخ ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

	نقل از صفحه قبل	شیشه سازی مینا	پاکدیس	قند شیروان	تامین سرمایه دماوند	کاشی پارس	معدنی دماوند	جمع کل
	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
دارایی ها								
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱۵,۵۲۴,۹۴۱,۳۶۸,۶۰۹	۲۱۴,۱۷۵,۰۸۹,۳۳۴	۲۲۸,۷۴۱,۹۷۸,۱۳۹	۱۲۹,۷۳۰,۹۶۹,۶۷۶	۰	۴۵۱,۲۳۵,۳۵۷,۵۶۹	۱۹۷,۰۴۸,۶۷۲,۵۰۸	۱۶,۷۴۵,۸۷۳,۴۳۵,۸۳۵
سرمایه گذاری در اوراق بهادار بادرامد ثابت یا علی الحساب	۰			۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری در واحد صندوق هاو سایر اوراق	۹۵۷,۵۴۰,۱۷۰,۹۲۶	۱۰,۴۱۳,۰۱۷,۵۰۰	۵۶,۹۸۶,۶۶۲,۹۲۱	۲۵,۹۰۳,۰۲۸,۶۰۰	۰	۱۵,۵۴۱,۸۱۷,۱۶۱	۴۹,۲۱۵,۷۵۴,۳۴۱	۱,۱۱۵,۶۰۰,۴۵۱,۴۴۹
حساب های دریافتنی	۲۲۴,۰۶۰,۰۹۷,۰۹۷	۴,۰۹۱,۶۶۶,۳۴۰	۰	۰	۰	۱۴,۸۷۸,۳۹۵,۰۰۰	۲,۳۳۹,۸۰۱,۸۰۰	۲۴۵,۳۶۹,۹۶۰,۲۳۷
جاری کارگزاران	۱۰,۴۸۷,۴۴۴,۳۹۰	۰	۰	۰	۰	۲۸۵,۳۵۰,۲۵۶	۳۷۱,۳۷۵,۴۸۳	۱۱,۱۴۴,۱۷۰,۱۲۹
موجودی نقد	۶۵۷,۲۱۳,۸۹۳,۱۴۱	۹۳۳,۲۱۱,۰۶۲	۳۶,۱۵۵,۹۵۵,۹۶۱	۵۷,۰۶۶,۴۰۶,۳۶۰	۱۱۳,۶۰۴,۸۰۹	۱۴,۷۵۷,۶۱۰,۸۹۱	۶۰,۶۵۱,۵۷۹,۴۹۰	۸۲۶,۸۹۲,۲۶۱,۷۱۴
سایر دارایی ها	۱۳۶,۸۰۴,۴۱۰	۵,۰۶۶,۸۳۰	۵,۰۶۶,۸۳۰	۵,۰۶۶,۸۳۰	۰	۵,۰۶۶,۸۳۰	۵,۰۶۶,۸۳۰	۱۶۲,۱۳۸,۵۶۰
جمع دارایی ها	۱۷,۳۷۴,۳۷۹,۷۷۸,۵۷۳	۲۲۹,۶۱۸,۰۵۱,۰۶۶	۳۲۱,۸۸۹,۶۶۳,۸۵۱	۲۱۲,۷۰۵,۴۷۱,۴۶۶	۱۱۳,۶۰۴,۸۰۹	۴۹۶,۷۰۳,۵۹۷,۷۰۷	۳۰۹,۶۳۲,۲۵۰,۴۵۲	۱۸,۹۴۵,۰۴۲,۴۱۷,۹۲۴
بدهی ها								
جاری کارگزاران	۵۸,۴۰۹,۶۳۴,۰۶۵	۰	۱,۱۵۳,۴۴۱,۹۸۹	۷۴۴,۸۵۶,۰۱۴	۰	۰	۰	۶۰,۳۰۷,۹۳۲,۰۶۸
پرداختنی به ارکان صندوق	۲۰۳,۹۹۴,۵۰۷,۲۰۶	۲,۳۲۵,۸۴۹,۴۳۲	۲,۴۷۳,۴۶۷,۶۳۵	۴,۶۳۶,۵۲۰,۱۶۲	۱۸۰,۰۰۰	۴,۷۴۷,۴۹۳,۲۰۶	۲,۲۲۳,۵۹۸,۴۶۹	۲۲۰,۴۰۱,۶۱۶,۱۱۰
بدهی به سرمایه گذاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۲,۳۵۵,۵۷۷,۶۲۴	۴۰,۲۰۶,۶۹۰	۴۰,۲۰۸,۰۹۰	۴۰,۵۸۶,۳۹۵		۴۰,۲۰۷,۳۹۰	۴۰,۲۰۷,۳۹۰	۲,۵۵۶,۹۹۳,۵۷۹
جمع بدهی ها	۲۶۴,۷۵۹,۷۱۸,۸۹۵	۲,۳۶۶,۰۵۶,۱۲۲	۳,۶۶۷,۱۱۷,۷۱۴	۵,۴۲۱,۹۶۲,۵۷۱	۱۸۰,۰۰۰	۴,۷۸۷,۷۰۰,۵۹۶	۲,۲۶۳,۸۰۵,۸۵۹	۲۸۳,۲۶۶,۵۴۱,۷۵۷
خالص دارایی ها	۱۷,۱۰۹,۶۲۰,۰۵۹,۶۷۸	۲۲۷,۲۵۱,۹۹۴,۹۴۴	۳۱۸,۲۲۲,۵۴۶,۱۳۷	۲۰۷,۲۸۳,۵۰۸,۸۹۵	۱۱۳,۴۲۴,۸۰۹	۴۹۱,۹۱۵,۸۹۷,۱۱۱	۳۰۷,۳۶۸,۴۴۴,۵۹۳	۱۸,۶۶۱,۷۷۵,۸۷۶,۱۶۷
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	-	۱,۴۴۰,۷۰۱	۱,۶۲۱,۵۴۰	۸۳۷,۴۲۱	۰	۱,۱۵۰,۶۱۰	۳۸۴,۳۲۹	۱,۲۰۵,۶۰۵

پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۳/۱/۲۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

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

	بازارگردانی سهام شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	بازارگردانی سهام هتل پارسیان کوثر اصفهان	بازارگردانی سهام کشاورزی و دامپروری بینالود	بازارگردانی پتروشیمی غدیر	بازارگردانی کشت و دام قیام اصفهان	بازارگردانی داروسازی آوه سینا	صندوق نوع دوم اعتبار	جمع نقل به صفحه بعد
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها								
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۱۲۹،۸۳۹،۷۳۳،۶۴۴	۵۲،۶۵۵،۴۲۰،۱۰۹	۴۷،۴۵۵،۹۲۲،۰۴۰	۰	۸۶،۸۷۹،۴۳۲،۰۶۲	۰	۷۹۵،۳۶۹،۸۳۹	۳۱۷،۶۲۵،۸۷۷،۶۹۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۶۱،۳۶۱،۸۷۱،۷۶۳	۵۳،۳۰۱،۲۸۳،۴۸۱	۳۶،۴۷۰،۱۱۳،۵۵۵	۰	۵۷،۸۶۷،۰۹۶،۰۷۶	۰	۰	۲۰۹،۰۰۰،۳۶۴،۸۷۵
درآمد سود سپرده بانکی	۱،۵۲۳،۲۶۹،۶۸۸	۵۶۶،۶۶۵،۱۵۵	۱،۰۶۴،۹۲۹،۲۶۶	۰	۱،۴۰۴،۹۵۷،۸۸۸	۰	۱،۴۵۸،۶۲۱	۴،۵۶۱،۲۸۰،۶۱۸
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد سود سهام	۱۷،۳۶۱،۰۸۷،۳۶۰	۴۹،۲۴۹،۴۰۵،۱۱۷	۲۲،۲۶۰،۴۲۹،۸۴۰	۰	۲۰،۸۶۹،۹۸۵،۷۶۰	۰	۰	۱۰۹،۷۴۰،۹۰۸،۰۷۷
جمع درآمدها (زیان ها)	۲۱۰،۰۸۵،۹۶۲،۴۵۵	۱۵۵،۷۷۲،۷۷۳،۸۶۲	۱۰۷،۲۵۱،۳۹۴،۷۰۱	۰	۱۶۷،۰۲۱،۴۷۱،۷۸۶	۰	۷۹۶،۸۲۸،۴۶۰	۶۴۰،۹۲۸،۴۳۱،۲۶۴
بدهی ها								
هزینه کارمزد ارکان	(۳،۲۸۶،۱۷۴،۳۴۲)	(۷،۷۵۹،۲۲۶،۰۲۹)	(۴،۲۷۲،۳۲۸،۴۲۸)	۰	(۴،۲۸۳،۲۴۶،۱۲۶)	۰	(۵۶۷،۲۷۴)	(۱۹،۶۰۱،۵۴۲،۱۹۹)
سایر هزینه ها	(۲۱۳،۹۶۱،۹۳۳)	(۲۱۴،۱۹۴،۴۲۴)	(۲۱۳،۷۵۱،۰۸۷)	۰	(۲۱۳،۹۳۳،۲۸۷)	۰	(۷۹،۱۸۳،۹۸۲)	(۹۳۵،۰۲۴،۷۱۳)
جمع هزینه ها	(۳،۵۰۰،۱۳۶،۲۷۵)	(۷،۹۷۳،۴۲۰،۴۵۳)	(۴،۴۸۶،۰۷۹،۵۱۵)	۰	(۴،۴۹۷،۱۷۹،۴۱۳)	۰	(۷۹،۷۵۱،۲۵۶)	(۲۰،۵۳۶،۵۶۶،۹۱۲)
سود (زیان)خالص	۲۰۶،۵۸۵،۸۲۶،۱۸۰	۱۴۷،۷۹۹،۳۵۳،۴۰۹	۱۰۲،۷۶۵،۳۱۵،۱۸۶	۰	۱۶۲،۵۲۴،۲۹۲،۳۷۳	۰	۷۱۷،۰۷۷،۲۰۴	۶۲۰،۳۹۱،۸۶۴،۳۵۲

	بازارگردانی سهام شیر و گوشت زاگرس شهرکرد		بازارگردانی سهام هتل پارسیان کوثر اصفهان		بازارگردانی سهام کشاورزی و دامپروری بینالود		بازارگردانی پتروشیمی غدیر		بازارگردانی کشت و دام قیام اصفهان		بازارگردانی داروسازی آوه سینا		صندوق نوع دوم اعتبار		جمع نقل به صفحه بعد	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی ها (واحدسرمایه گذاری)اول دوره	۶۴،۵۸۱	۱۷۷،۹۷۴،۶۵۱،۵۳۴	۳۱۹،۵۵۷	۴۳۲،۸۱۶،۰۸۴،۹۷۵	۳۱۶،۵۰۶	۲۷۳،۶۸۴،۲۲۴،۴۸۷	۰	۵،۵۰۱،۲۴۸	۱۰۹،۰۵۰	۲۵۹،۲۶۵،۸۱۰،۴۴۴	۰	۲،۴۳۶،۲۳۰	۰	۰	۸۰۹،۶۹۴	۱،۱۴۳،۷۴۸،۷۰۸،۹۱۸
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۲،۰۳۸	۱۲،۰۳۸،۰۰۰،۰۰۰	۱۴،۱۷۱	۱۴،۱۷۱،۰۰۰،۰۰۰	۵۲،۳۱۲	۵۲،۳۱۲،۰۰۰،۰۰۰	۰	۰	۱۱،۱۶۰	۱۱،۱۶۰،۰۰۰،۰۰۰	۰	۰	۶،۰۰۰	۶،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۹۵،۶۸۱	۹۵،۶۸۱،۰۰۰،۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۲،۰۳۸)	(۱۲،۰۳۸،۰۰۰،۰۰۰)	۰	۰	(۵۲،۳۱۲)	(۵۲،۳۱۲،۰۰۰،۰۰۰)	۰	۰	(۱۷،۸۳۱)	(۱۷،۸۳۱،۰۰۰،۰۰۰)	۰	۰	(۶،۰۰۰)	(۶،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰)	(۸۸،۱۸۱)	(۸۸،۱۸۱،۰۰۰،۰۰۰)
سود (زیان) خالص دوره	-	۲۰۶،۵۸۵،۸۲۶،۱۸۰	۰	۱۴۷،۷۹۹،۳۵۳،۴۰۹	۰	۱۰۲،۷۶۵،۳۱۵،۱۸۶	۰	۰	۰	۱۶۲،۵۲۴،۲۹۲،۳۷۳	۰	۰	۰	۷۱۷،۰۷۷،۲۰۴	۰	۶۲۰،۳۹۱،۸۶۴،۳۵۲
تعدیلات	-	(۱۸،۶۲۶،۸۷۸،۹۲۰)	۰	۱۰،۸۲۸،۲۱۶،۹۸۱	۰	(۱۳،۲۶۱،۸۷۶،۶۸۰)	۰	۰	۰	(۲۲،۰۲۵،۶۱۶،۳۷۲)	۰	۰	۰	(۷۱۷،۱۰۲،۰۰۰)	۰	(۴۳،۸۰۳،۲۵۶،۹۹۱)
خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) پایان دوره	۶۴،۵۸۱	۳۶۵،۹۳۳،۵۹۸،۷۹۴	۳۳۳،۷۲۸	۶۰۵،۶۱۴،۶۵۵،۳۶۵	۳۱۶،۵۰۶	۳۶۳،۱۸۷،۶۶۲،۹۹۳	۰	۵،۵۰۱،۲۴۸	۱۰۲،۳۷۹	۳۹۳،۰۹۳،۴۸۶،۴۴۵	۰	۲،۴۳۶،۲۳۰	۰	(۲۴،۷۹۶)	۸۱۷،۱۹۴	۱،۷۲۷،۸۳۷،۳۱۶،۲۷۹
							۰					۰		۰	۰	

پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۳/۱/۲۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

	نقل از صفحه قبل	جنرال مکانیک	کشت و صنعت گلبهار خراسان	قند شیروان	سیمان ایلام	سرمایه گذاری کوثر بهمن	نفت بهران	جمع نقل به صفحه بعد
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها								
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۳۱۷,۶۲۵,۸۷۷,۶۹۴	۷۱,۱۱۶,۸۹۶,۳۸۰	۰	۴,۸۳۷,۰۸۰,۱۳۴	۱۶۰,۲۷۴,۹۹۶,۳۳۶	۸۵,۵۷۵,۸۰۰,۱۲۶	۳۶,۸۴۳,۲۶۲,۱۵۴	۶۷۶,۲۷۳,۹۱۲,۸۲۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۰۹,۰۰۰,۳۶۴,۸۷۵	۳۹,۵۸۹,۱۴۰,۵۷۲	۰	۶,۱۰۸,۷۳۵,۸۴۴	۵۲,۰۸۰,۳۴۱,۸۶۰	۲۱۳,۲۶۹,۹۱۶,۲۸۸	(۱۷,۲۴۲,۶۴۴,۴۴۴)	۵۰۲,۸۰۵,۸۵۴,۹۹۵
درآمد سود سپرده بانکی	۴,۵۶۱,۲۸۰,۶۱۸	۶۷۱,۱۹۵,۴۵۷	۵۲,۰۶۲,۱۱۲	۱۹۴,۰۸۴,۴۳۱	۵۲۱,۵۲۰,۰۳۵	۱,۰۳۲,۵۳۸,۱۲۲	۶۹۵,۹۳۵,۶۹۷	۷,۷۲۸,۶۱۶,۴۷۲
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد سود سهام	۱۰۹,۷۴۰,۹۰۸,۰۷۷	۳۰,۸۴۲,۴۹۲,۸۰۰	۰	۰	۱۳,۱۶۲,۳۸۷,۳۵۰	۶۳,۷۱۵,۰۲۷,۵۹۰	۶۶,۰۲۸,۰۲۲,۶۰۰	۲۸۳,۴۸۸,۸۳۸,۴۱۷
جمع درآمدها(زیان ها)	۶۴۰,۹۲۸,۴۳۱,۲۶۴	۱۴۲,۲۱۹,۷۲۵,۲۰۹	۵۲,۰۶۲,۱۱۲	۱۱,۱۳۹,۹۰۰,۴۰۹	۲۲۶,۰۳۹,۲۴۵,۵۸۱	۳۶۳,۵۹۳,۲۸۲,۱۲۶	۸۶,۳۲۴,۵۷۶,۰۰۷	۱,۴۷۰,۲۹۷,۲۲۲,۷۰۸
بدهی ها								
هزینه کارمزد ارکان	(۱۹,۶۰۱,۵۴۲,۱۹۹)	(۶,۵۳۸,۰۰۷,۰۱۷)	۰	(۲,۸۳۵,۷۹۱,۱۳۴)	(۹,۲۵۰,۹۰۵,۶۲۰)	(۴۲,۴۴۱,۸۳۲,۲۰۰)	(۸,۷۲۵,۹۵۱,۱۷۸)	(۸۹,۳۹۴,۰۲۹,۳۴۸)
سایر هزینه ها	(۹۳۵,۰۲۴,۷۱۳)	(۲۱۲,۸۵۹,۸۴۱)	۰	(۲۱۲,۹۱۹,۴۸۷)	(۲۲۰,۴۰۷,۷۶۶)	(۷۹۰,۴۸۴,۷۳۰)	(۲۲۸,۳۷۶,۹۵۰)	(۲,۶۰۰,۰۷۳,۴۸۷)
جمع هزینه ها	(۲۰,۵۳۶,۵۶۶,۹۱۲)	(۶,۷۵۰,۸۶۶,۸۵۸)	۰	(۳,۰۴۸,۷۱۰,۶۲۱)	(۹,۴۷۱,۳۱۳,۳۸۶)	(۴۳,۲۳۲,۳۱۶,۹۳۰)	(۸,۹۵۴,۳۲۸,۱۲۸)	(۹۱,۹۹۴,۱۰۲,۸۳۵)
سود (زیان)خالص	۶۲۰,۳۹۱,۸۶۴,۳۵۲	۱۳۵,۴۶۸,۸۵۸,۳۵۱	۵۲,۰۶۲,۱۱۲	۸,۰۹۱,۱۸۹,۷۸۸	۲۱۶,۵۶۷,۹۳۲,۱۹۵	۳۲۰,۳۶۰,۹۶۵,۱۹۶	۷۷,۳۷۰,۲۴۷,۸۷۹	۱,۳۷۸,۳۰۳,۱۱۹,۸۷۳

	نقل از صفحه قبل		جنرال مکانیک		کشت و صنعت گلبهار		قند شیروان		سیمان ایلام		سرمایه گذاری کوثر بهمن		نفت بهران		جمع نقل به صفحه بعد	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی ها (واحدسرمایه گذاری)اول دوره	۸۰۹,۶۹۴	۱,۱۴۳,۷۴۸,۷۰۸,۹۱۸	۲۲۱,۵۷۳	۳۷۸,۳۶۷,۲۷۵,۳۵۸	۰	۳۲۲,۴۸۳,۲۹۰	۲۲۵,۱۶۴	۱۷۹,۱۹۲,۹۹۸,۵۷۹	۲۷۳,۹۱۳	۳۲۱,۸۷۵,۶۲۷,۹۹۲	۳,۷۲۲,۶۸۵	۲,۴۴۹,۴۹۳,۹۵۲,۰۸۷	۳۱۰,۱۰۵	۴۹۵,۲۲۸,۶۵۳,۸۲۷	۵,۵۶۳,۱۳۴	۴,۹۶۸,۲۲۹,۷۰۰,۰۵۱
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۹۵,۶۸۱	۹۵,۶۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۲۲,۳۶۲	۲۲,۳۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۸۴	۱۱,۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۹,۴۲۷	۱۲۹,۴۲۷,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۸۸,۱۸۱)	(۸۸,۱۸۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۴,۸۴۷)	(۳۴,۸۴۷,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۲۳,۰۲۸)	(۱۲۳,۰۲۸,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص دوره	۰	۶۲۰,۳۹۱,۸۶۴,۳۵۲	۰	۱۳۵,۴۶۸,۸۵۸,۳۵۱	۰	۵۲,۰۶۲,۱۱۲	۰	۸,۰۹۱,۱۸۹,۷۸۸	۰	۲۱۶,۵۶۷,۹۳۲,۱۹۵	۰	۳۲۰,۳۶۰,۹۶۵,۱۹۶	۰	۷۷,۳۷۰,۲۴۷,۸۷۹	۰	۱,۳۷۸,۳۰۳,۱۱۹,۸۷۳
تعدیلات	۰	(۴۳,۸۰۳,۲۵۶,۹۹۱)	۰	(۳۷,۲۳۸,۵۱۴,۷۶۳)	۰	۰	۰	(۲,۳۶۲,۶۷۹,۴۷۲)	۰	۸,۶۱۵,۴۱۱,۲۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۴,۷۸۹,۰۴۰,۰۲۶)
خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) پایان دوره	۸۱۷,۱۹۴	۱,۷۲۷,۸۳۷,۳۱۶,۲۷۹	۱۸۶,۷۲۶	۴۴۱,۷۵۰,۶۱۸,۹۴۶	۰	۳۷۴,۵۴۵,۴۰۲	۲۴۷,۵۲۶	۲۰۷,۲۸۳,۵۰۸,۸۹۵	۲۸۵,۲۹۷	۵۵۸,۴۴۲,۹۷۱,۳۸۷	۳,۷۲۲,۶۸۵	۲,۷۶۹,۸۵۴,۹۱۷,۲۸۳	۳۱۰,۱۰۵	۵۷۲,۵۹۸,۹۰۱,۷۰۶	۵,۵۶۹,۵۳۳	۶,۲۷۸,۱۴۲,۷۷۹,۸۹۸

پیوست گزارش حسابرسی

رازدار:

مورخ ۱۴۰۳/۱/۲۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

	نقل از صفحه قبل	برق و انرژی پیوند گستر پارس	فولادکاوه کیش	حفاری شمال	قند اصفهان	ایران تایر	لبنیات پاک	جمع نقل به صفحه بعد
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها								
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۶۷۶,۲۷۳,۹۱۲,۸۲۴	۱۱۴,۹۳۶,۹۲۲,۴۱۲	۱۰۷,۶۲۰,۹۸۵,۹۷۲	۲۲۳,۱۶۰,۴۹۸,۸۹۶	۷۴,۸۳۷,۲۸۸,۹۶۹	۱۶۱,۴۲۳,۷۱۰,۴۶۶	۱۵۶,۱۹۸,۵۲۷,۴۰۶	۱,۵۱۴,۴۵۱,۸۴۶,۹۴۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	۵۰۲,۸۰۵,۸۵۴,۹۹۵	۱۷۲,۳۷۱,۷۰۹,۲۸۴	۴۷۷,۰۲۴,۹۱۶,۵۲۶	۸۷,۲۲۲,۳۵۳,۰۹۸	۸۳,۹۰۹,۵۹۶,۳۱۹	۲۸۸,۸۴۳,۰۵۶,۳۶۹	(۶۴۵,۳۴۱,۲۰۱)	۱,۶۱۱,۵۳۲,۱۴۵,۳۹۰
درآمد سود سپرده	۷,۷۲۸,۶۱۶,۴۷۲	۳۴۶,۴۶۳,۰۱۰	۲,۱۳۶,۷۹۱,۱۱۴	۳۳۱,۴۴۲,۲۱۱	۳۴۹,۵۳۶,۴۳۹	۳۷۴,۰۹۱,۶۶۵	۲۲۹,۴۳۷,۸۳۶	۱۱,۴۹۶,۳۷۸,۷۴۷
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰	۱۸۹,۸۸۹,۵۸۹	۰	۰	۱۸۹,۸۸۹,۵۸۹
درآمد سود سهام	۲۸۳,۴۸۸,۸۳۸,۴۱۷	۴۰,۷۸۵,۷۹۳,۰۲۰	۱۱۴,۷۸۲,۷۷۵,۸۱۰	۲,۶۲۵,۹۲۱,۴۱۰	۱۰,۵۶۹,۴۴۳,۸۰۰	۱۴,۲۵۸,۰۴۰,۱۰۰	۱۶,۵۸۷,۷۵۰	۴۶۶,۵۲۷,۴۰۰,۳۰۷
جمع درآمدها(زیان	۱,۴۷۰,۲۹۷,۲۲۲,۷۰۸	۳۲۸,۴۴۰,۸۸۷,۷۲۶	۷۰۱,۵۶۵,۴۶۹,۴۲۲	۳۱۳,۳۴۰,۲۱۵,۶۱۵	۱۶۹,۸۵۵,۷۵۵,۱۱۶	۴۶۴,۸۹۸,۸۹۸,۶۰۰	۱۵۵,۷۹۹,۲۱۱,۷۹۱	۳,۶۰۴,۱۹۷,۶۶۰,۹۷۸
بدهی ها								
هزینه کارمزد ارکان	(۸۹,۳۹۴,۰۲۹,۳۴۸)	(۲۲,۷۶۸,۴۸۹,۴۴۴)	(۳۱,۲۳۲,۹۱۵,۲۵۹)	(۴,۴۰۰,۶۳۷,۲۸۸)	(۳,۹۲۳,۳۶۵,۷۵۹)	(۱۱,۱۰۱,۷۷۱,۱۶۸)	(۱,۴۵۲,۳۴۸,۲۹۶)	(۱۶۴,۲۷۳,۵۵۶,۵۶۲)
سایر هزینه ها	(۲,۶۰۰,۰۷۳,۴۸۷)	(۴۶۶,۴۷۳,۷۸۹)	(۶۸۹,۳۱۳,۰۴۹)	(۲۱۳,۷۷۲,۸۸۷)	(۲۱۳,۵۹۲,۵۰۸)	(۲۱۴,۲۷۲,۸۸۷)	(۲۱۲,۶۳۹,۴۸۷)	(۴,۶۱۰,۱۳۸,۰۹۴)
جمع هزینه ها	(۹۱,۹۹۴,۱۰۲,۸۳۵)	(۲۳,۲۳۴,۹۶۳,۲۳۳)	(۳۱,۹۲۲,۲۲۸,۳۰۸)	(۴,۶۱۴,۴۱۰,۱۷۵)	(۴,۱۳۶,۹۵۸,۲۶۷)	(۱۱,۳۱۶,۰۴۴,۰۵۵)	(۱,۶۶۴,۹۸۷,۷۸۳)	(۱۶۸,۸۸۳,۶۹۴,۶۵۶)
سود (زیان)خالص	۱,۳۷۸,۳۰۳,۱۱۹,۸۷۳	۳۰۵,۲۰۵,۹۲۴,۴۹۳	۶۶۹,۶۴۳,۲۴۱,۱۱۴	۳۰۸,۷۲۵,۸۰۵,۴۴۰	۱۶۵,۷۱۸,۷۹۶,۸۴۹	۴۵۳,۵۸۲,۸۵۴,۵۴۵	۱۵۴,۱۳۴,۲۲۴,۰۰۸	۳,۴۳۵,۳۱۳,۹۶۶,۳۲۲

	نقل از صفحه قبل		برق و انرژی پیوند گستر پارس		فولادکاوه کیش		حفاری شمال		قند اصفهان		ایران تایر		لبنیات پاک		جمع نقل به صفحه بعد	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی ها (واحدسرمایه گذاری)اول دوره	۵,۵۶۳,۱۳۴	۴,۹۶۸,۲۲۹,۷۰۰,۰۵۱	۱,۴۲۵,۵۹۱	۱,۱۸۸,۰۹۹,۱۳۳,۳۲۰	۱,۸۸۳,۹۸۲	۱,۹۷۶,۳۹۲,۶۱۸,۵۷۳	۶۰۳,۲۴۴	۴۰۹,۸۰۷,۶۲۲,۴۱۰	۲۹۵,۹۶۵	۱۵۴,۷۲۳,۲۴۹,۶۵۴	۷۶۲,۴۵۱	۴۵۶,۲۶۶,۱۷۶,۳۱۰	۲۶۰,۰۸۶	۲۰۲,۱۶۲,۱۸۲,۶۲۸	۱۰,۷۹۴,۴۵۳	۹,۳۵۵,۶۸۰,۶۸۲,۹۴۶
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۲۹,۴۲۷	۱۲۹,۴۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۳,۰۹۳	۲۳,۰۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۹۶۱	۳۴,۹۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۷,۸۵۷	۳۶۷,۸۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۷۳	۱۴,۷۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۰,۶۶۱	۵۷۰,۶۶۱,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۲۳,۰۲۸)	(۱۲۳,۰۲۸,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	(۳۵۶,۹۹۹)	(۳۵۶,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	(۳۵۵,۳۹۳)	(۳۵۵,۳۹۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲۸,۰۰۲)	(۲۲۸,۰۰۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۶۳,۴۲۲)	(۱,۰۶۳,۴۲۲,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص دوره	۰	۱,۳۷۸,۳۰۳,۱۱۹,۸۷۳	۰	۳۰۵,۲۰۵,۹۲۴,۴۹۳	۰	۶۶۹,۶۴۳,۲۴۱,۱۱۴	۰	۳۰۸,۷۲۵,۸۰۵,۴۴۰	۰	۱۶۵,۷۱۸,۷۹۶,۸۴۹	۰	۴۵۳,۵۸۲,۸۵۴,۵۴۵	۰	۱۵۴,۱۳۴,۲۲۴,۰۰۸	۰	۳,۴۳۵,۳۱۳,۹۶۶,۳۲۲
تعدیلات	۰	(۷۴,۷۸۹,۰۴۰,۰۲۶)	۰	۴۹,۰۲۶,۴۵۰	۰	۰	۰	(۵۷,۰۷۴,۱۳۶,۴۲۲)	۰	(۱۳,۹۶۱,۲۹۰,۷۷۹)	۰	(۱۵۶,۴۶۵,۱۲۰,۳۸۶)	۰	(۹۱,۷۶۴,۲۷۹,۱۲۲)	۰	(۳۹۴,۰۰۴,۸۴۰,۲۸۵)
خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) پایان دوره	۵,۵۶۹,۵۳۳	۶,۲۷۸,۱۴۲,۷۷۹,۸۹۸	۱,۴۲۶,۱۴۱	۱,۴۹۳,۹۰۴,۰۸۴,۲۶۳	۱,۸۸۳,۹۸۲	۲,۶۴۶,۰۳۵,۸۵۹,۶۸۷	۲۶۹,۳۳۸	۳۲۷,۵۵۳,۲۹۱,۴۲۸	۳۳۰,۹۲۶	۳۴۱,۴۴۱,۷۵۵,۷۲۴	۷۷۴,۹۱۵	۷۶۵,۸۴۷,۹۱۰,۴۶۹	۴۶,۸۵۷	۵۱,۳۰۳,۱۲۷,۵۱۴	۱۰,۳۰۱,۶۹۲	۱۱,۹۰۴,۲۲۸,۸۰۸,۹۸۳

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۱۴۰۳/۱/۲۸
رازدار

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

	نقل از صفحه قبل	کاشی سینا	شیشه و گاز	پاکدیس	کاشی پارس	بهنوش ایران	کارخانجات صنعتی تبرک	جمع نقل به صفحه بعد
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰ ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰ ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰ ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰ ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰ ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰ ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰ ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰ ریال
درآمدها								
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۱.۵۱۴.۴۵۱.۸۴۶.۹۴۵	۲۶.۵۷۲.۵۳۵.۳۰۸	۲۰۳.۰۵۲.۳۰۹.۰۶۵	(۲۴.۲۸۷.۰۲۸.۷۶۷)	۴۳.۳۱۱.۶۴۵.۳۱۱	۹۱.۲۵۷.۸۴۲.۴۸۷	۰	۱.۸۵۴.۳۵۹.۱۵۰.۳۴۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱.۶۱۱.۵۳۲.۱۴۵.۳۹۰	(۱.۶۶۷.۸۴۴.۵۵۶)	۱۱۷.۹۹۷.۴۴۷.۵۹۳	۵.۳۵۰.۹۸۹.۱۳۵	۴۷.۵۶۸.۲۳۲.۲۵۷	۱۲.۰۴۶.۳۰۴.۲۱۷	۰	۱.۷۹۲.۸۲۷.۲۷۴.۰۳۶
درآمد سود سپرده بانکی	۱۱.۴۹۶.۳۷۸.۷۴۷	۷۶۱.۳۷۶.۸۰۲	۷۵۳.۶۸۳.۴۸۷	۱.۲۰۱.۷۰۶.۶۶۲	۱.۰۳۱.۳۱۸.۳۸۹	۳۵۷.۱۰۹.۴۴۶	۰	۱۵.۶۰۱.۵۷۳.۵۳۳
سایر درآمدها	۱۸۹.۸۸۹.۵۸۹	۰	۰	۷.۹۳۲.۰۷۶	۰	۰	۰	۱۹۷.۸۲۱.۶۶۵
درآمد سود سهام	۴۶۶.۵۲۷.۴۰۰.۳۰۷	۳۳.۰۳۰.۹۹۶.۰۰۰	۶.۱۷۵.۸۵۷.۶۰۰	۱۰.۵۲۵.۸۲۴.۷۵۰	۲۸.۹۳۸.۶۵۸.۴۱۰	۲.۸۰۲.۷۱۹.۷۰۰	۰	۵۴۸.۰۰۱.۴۵۶.۷۶۷
جمع درآمدها(زیان ها)	۳.۶۰۴.۱۹۷.۶۶۰.۹۷۸	۵۸.۶۹۷.۰۶۳.۵۵۴	۳۲۷.۹۷۹.۲۹۷.۷۴۵	(۷.۲۰۰.۵۷۶.۱۴۴)	۱۲۰.۸۴۹.۸۵۴.۳۶۷	۱۰۶.۴۶۳.۹۷۵.۸۵۰	۰	۴.۲۱۰.۹۸۷.۲۷۶.۳۵۰
بدهی ها								
هزینه کارمزد ارکان	(۱۶۴.۲۷۳.۵۵۶.۵۶۲)	(۵.۲۰۰.۲۵۴.۰۷۸)	(۵.۲۰۶.۸۷۲.۲۷۷)	(۳.۳۹۰.۹۲۸.۱۲۹)	(۵.۹۶۸.۷۵۰.۳۵۸)	(۳.۶۶۰.۲۴۲.۵۶۵)	۰	(۱۸۷.۷۰۰.۶۰۳.۹۶۹)
سایر هزینه ها	(۴.۶۱۰.۱۳۸.۰۹۴)	(۲۱۲.۷۶۳.۷۶۱)	(۲۱۳.۴۳۴.۹۰۴)	(۲۱۳.۴۰۲.۵۲۷)	(۲۱۳.۱۲۷.۹۹۷)	(۲۱۴.۱۱۹.۰۴۱)	۰	(۵.۶۷۶.۹۸۶.۳۲۴)
جمع هزینه ها	(۱۶۸.۸۸۳.۶۹۴.۶۵۶)	(۵.۴۱۳.۰۱۷.۸۳۹)	(۵.۴۲۰.۳۰۷.۱۸۱)	(۳.۶۰۴.۳۳۰.۶۵۶)	(۶.۱۸۱.۸۷۸.۳۵۵)	(۳.۸۷۴.۳۶۱.۶۰۶)	۰	(۱۹۳.۳۷۷.۵۹۰.۲۹۳)
سود (زیان)خالص	۳.۴۳۵.۳۱۳.۹۶۶.۳۲۲	۵۳.۲۸۴.۰۴۵.۷۱۵	۳۲۲.۵۵۸.۹۹۰.۵۶۴	(۱۰.۸۰۴.۹۰۶.۸۰۰)	۱۱۴.۶۶۷.۹۷۶.۰۱۲	۱۰۲.۵۸۹.۶۱۴.۲۴۴	۰	۴.۰۱۷.۶۰۹.۶۸۶.۰۵۷

	نقل از صفحه قبل		کاشی سینا		شیشه و گاز		پاکدیس		کاشی پارس		بهنوش ایران		کارخانجات صنعتی تبرک		جمع نقل به صفحه بعد	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی ها (واحدسرمایه گذاری)اول دوره	۱۰.۷۹۴.۴۵۳	۹.۳۵۵.۶۸۰.۶۸۲.۹۴۶	۲۹۶.۶۱۷	۲۸۷.۶۴۲.۲۸۹.۲۴۹	۲۹۷.۶۳۲	۲۰۶.۱۳۱.۸۹۴.۷۲۰	۱۹۶.۲۴۷	۳۲۹.۰۲۷.۴۵۲.۹۳۷	۴۲۷.۵۲۶	۳۷۷.۲۴۷.۹۲۱.۰۹۹	۳۱۲.۷۰۹	۲۰۰.۸۳۸.۷۳۴.۰۲۰	۰	۱۰.۸۹۱.۱۶۸	۱۲.۳۲۵.۱۸۴	۱۰.۷۵۶.۵۷۹.۸۶۶.۱۳۹
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۵۷۰.۶۶۱	۵۷۰.۶۶۱.۰۰۰.۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹.۴۷۴	۹.۴۷۴.۰۰۰.۰۰۰	۰	۰	۵۸۰.۱۳۵	۵۸۰.۱۳۵.۰۰۰.۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱.۰۶۳.۴۲۲)	(۱.۰۶۳.۴۲۲.۰۰۰.۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۲.۸۳۶)	(۵۲.۸۳۶.۰۰۰.۰۰۰)	۰	۰	(۱.۱۱۶.۲۵۸)	(۱.۱۱۶.۲۵۸.۰۰۰.۰۰۰)
سود (زیان) خالص دوره	-	۳.۴۳۵.۳۱۳.۹۶۶.۳۲۲	۰	۵۳.۲۸۴.۰۴۵.۷۱۵	۰	۳۲۲.۵۵۸.۹۹۰.۵۶۴	۰	(۱۰.۸۰۴.۹۰۶.۸۰۰)	۰	۱۱۴.۶۶۷.۹۷۶.۰۱۲	۰	۱۰۲.۵۸۹.۶۱۴.۲۴۴	۰	۰	۰	۴.۰۱۷.۶۰۹.۶۸۶.۰۵۷
تعدیلات	-	(۳۹۴.۰۰۴.۸۴۰.۲۸۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰.۲۹۰.۱۹۰.۴۴۶)	۰	۰	۰	(۴۰۴.۲۹۵.۰۳۰.۷۳۱)
خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) پایان دوره	۱۰.۳۰۱.۶۹۲	۱۱.۹۰۴.۲۲۸.۸۰۸.۹۸۳	۲۹۶.۶۱۷	۳۴۰.۹۲۶.۳۳۴.۹۶۴	۲۹۷.۶۳۲	۵۲۸.۶۹۰.۸۸۵.۲۸۴	۱۹۶.۲۴۷	۳۱۸.۲۲۲.۵۴۶.۱۳۷	۴۲۷.۵۲۶	۴۹۱.۹۱۵.۸۹۷.۱۱۱	۲۶۹.۳۴۷	۲۴۹.۷۷۶.۱۵۷.۸۱۸	۰	۱۰.۸۹۱.۱۶۸	۱۱.۷۸۹.۰۶۱	۱۳.۸۳۳.۷۷۱.۵۲۱.۴۶۵

پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۳/۱/۲۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

	نقل از صفحه قبل	کشاورزی و دامپروری مگسال	سرمایه گذاری نیروگاهی سنا	بیمه سینا	دشت خرم دره	توسعه خدمات دریایی پندری سینا	دامداری تلیسه نمونه	جمع نقل به صفحه بعد
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها								
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۱,۸۵۴,۳۵۹,۱۵۰,۳۴۹	۸۶,۰۲۰,۸۷۶,۵۴۷	۳۶,۵۰۰,۶۱۸,۲۴۹	۹,۴۷۵,۵۹۶,۱۷۰	۱۵۹,۸۱۷,۵۸۷,۵۱۴	۱۵۹,۱۵۵,۰۶۷,۳۸۶	۹۰,۱۱۴,۷۰۹,۱۸۰	۲,۳۹۵,۴۴۳,۶۰۵,۳۹۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱,۷۹۲,۸۲۷,۲۷۴,۰۳۶	۲۶,۶۴۴,۴۱۲,۴۱۱	(۱۱,۹۴۲,۳۸۳,۶۳۰)	(۶,۷۴۵,۵۳۶,۸۴۰)	۸,۲۳۴,۶۲۴,۶۹۴	۲۲۹,۸۹۱,۷۱۰,۶۳۶	۴,۵۵۴,۹۵۴,۴۸۹	۲,۰۴۳,۴۶۵,۰۵۵,۷۹۶
درآمد سود سپرده بانکی	۱۵,۶۰۱,۵۷۳,۵۳۳	۶۷۰,۸۸۸,۸۹۶	۸۴۱,۷۴۱,۱۴۹	۱۴۴,۲۷۸,۵۸۳	۱,۱۴۳,۸۲۲,۱۱۷	۱,۰۵۷,۱۳۱,۶۲۲	۱,۲۵۳,۹۸۴,۱۸۳	۲۰,۷۱۳,۴۲۰,۰۸۳
سایر درآمدها	۱۹۷,۸۲۱,۶۶۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹۷,۸۲۱,۶۶۵
درآمد سود سهام	۵۴۸,۰۰۱,۴۵۶,۷۶۷	۱۳,۸۷۲,۴۶۰,۳۰۰	۵,۹۱۵,۸۹۰	۰	۶,۹۴۴,۶۷۹,۰۰۰	۳۱,۲۷۳,۴۹۴,۰۳۰	۳,۱۹۱,۱۲۳,۰۴۰	۶۰۳,۲۸۹,۱۲۹,۰۲۷
جمع درآمدها(زیان ها)	۴,۲۱۰,۹۸۷,۲۷۶,۳۵۰	۱۲۷,۲۰۸,۶۳۸,۱۵۴	۲۵,۴۰۵,۸۹۱,۶۵۸	۲,۸۷۴,۳۳۷,۹۱۳	۱۷۶,۱۴۰,۷۱۳,۳۲۵	۴۲۱,۳۷۷,۴۰۳,۶۷۴	۹۹,۱۱۴,۷۷۰,۸۹۲	۵,۰۶۳,۱۰۹,۰۳۱,۹۶۶
بدهی ها								
هزینه کارمزد ارکان	(۱۸۷,۷۰۰,۶۰۳,۹۶۹)	(۳,۰۴۷,۴۱۰,۱۶۹)	(۸۸۰,۷۰۲,۲۷۹)	(۱,۲۹۸,۵۲۳,۴۸۸)	(۳,۵۹۱,۰۸۸,۷۲۷)	(۵,۷۵۱,۲۲۹,۵۹۷)	(۱,۳۲۰,۵۹۵,۳۰۶)	(۲۰۳,۵۹۰,۱۵۳,۵۳۵)
سایر هزینه ها	(۵,۶۷۶,۹۸۶,۳۲۴)	(۲۱۲,۸۳۰,۷۲۷)	(۲۱۳,۱۶۹,۴۸۷)	(۲۱۲,۶۳۹,۴۸۷)	(۲۱۲,۹۶۰,۲۰۷)	(۲۱۶,۳۶۰,۶۸۶)	(۲۱۳,۰۷۸,۸۲۷)	(۶,۹۵۸,۰۲۵,۷۴۵)
جمع هزینه ها	(۱۹۳,۳۷۷,۵۹۰,۲۹۳)	(۳,۲۶۰,۲۴۰,۸۹۶)	(۱,۰۹۳,۸۷۱,۷۶۶)	(۱,۵۱۱,۱۶۲,۹۷۵)	(۳,۸۰۴,۰۴۸,۹۳۴)	(۵,۹۶۷,۵۹۰,۲۸۳)	(۱,۵۳۳,۶۷۴,۱۳۳)	(۲۱۰,۵۴۸,۱۷۹,۲۸۰)
سود (زیان)خالص	۴,۰۱۷,۶۰۹,۶۸۶,۰۵۷	۱۲۳,۹۴۸,۳۹۷,۲۵۸	۲۴,۳۱۲,۰۱۹,۸۹۲	۱,۳۶۳,۱۷۴,۹۳۸	۱۷۲,۳۳۶,۶۶۴,۳۹۱	۴۱۵,۴۰۹,۸۱۳,۳۹۱	۹۷,۵۸۱,۰۹۶,۷۵۹	۴,۸۵۲,۵۶۰,۸۵۲,۶۸۶

	نقل از صفحه قبل		کشاورزی و دامپروری مگسال		سرمایه گذاری نیروگاهی سنا		بیمه سینا		دشت خرم دره		توسعه خدمات دریایی پندری		دامداری تلیسه نمونه		جمع نقل به صفحه بعد	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی ها (واحدسرمایه گذاری)اول دوره	۱۲,۳۲۵,۱۸۴	۱۰,۷۵۶,۵۷۹,۸۶۶,۱۳۹	۲۹۵,۸۲۴	۲۵۲,۰۹۷,۵۲۷,۶۷۹	۲۳۳,۲۵۷	۱۴۲,۷۳۳,۳۶۹,۲۰۱	۴۱۰,۶۹۶	۲۱۱,۴۸۸,۰۳۷,۲۷۳	۴۶۸,۵۲۳	۳۶۴,۰۳۱,۰۱۷,۱۸۵	۲۷۳,۵۸۰	۲۶۲,۵۲۷,۹۲۷,۸۷۰	۲۱۲,۷۰۳	۱۵۱,۱۱۴,۰۹۱,۱۳۲	۱۴,۲۱۹,۷۶۷	۱۲,۱۴۰,۵۷۱,۸۳۶,۴۷۹
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۵۸۰,۱۳۵	۵۸۰,۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۳۴	۶۰,۰۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۷۶۹	۴۷,۷۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۶۸,۶۹۱	۶۸,۶۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۴۵,۰۹۶	۴۵,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۱,۷۲۵	۸۰۱,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱,۱۱۶,۲۵۸)	(۱,۱۱۶,۲۵۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱۰,۰۳۳)	(۲۱۰,۰۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	(۱۸۰,۶۹۳)	(۱۸۰,۶۹۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳۴,۶۹۰)	(۳۳۴,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	(۱۲۶,۹۹۹)	(۱۲۶,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۹۶۸,۶۷۳)	(۱,۹۶۸,۶۷۳,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص دوره	-	۴,۰۱۷,۶۰۹,۶۸۶,۰۵۷		۱۲۳,۹۴۸,۳۹۷,۲۵۸	۰	۲۴,۳۱۲,۰۱۹,۸۹۲	۰	۱,۳۶۳,۱۷۴,۹۳۸	۰	۱۷۲,۳۳۶,۶۶۴,۳۹۱	۰	۴۱۵,۴۰۹,۸۱۳,۳۹۱	۰	۹۷,۵۸۱,۰۹۶,۷۵۹	۰	۴,۸۵۲,۵۶۰,۸۵۲,۶۸۶
تعدیلات	-	(۴۰۴,۲۹۵,۰۳۰,۷۳۱)		(۳۵,۴۳۴,۳۵۴,۰۳۸)	۰	(۱۲,۸۵۹,۱۷۵,۹۵۵)	۰	۹۱,۰۰۸,۵۵۹,۱۵۲	۰	(۷۵,۱۳۱,۳۳۲,۷۷۶)	۰	۰	۰	(۲۷,۹۶۵,۰۴۹,۴۴۴)	۰	(۴۶۴,۶۷۶,۳۸۳,۷۹۲)
خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) پایان دوره	۱۱,۷۸۹,۰۶۱	۱۳,۸۳۳,۷۷۱,۵۲۱,۴۶۵	۱۴۵,۸۲۵	۱۹۰,۶۱۲,۵۷۰,۸۹۹	۲۸۱,۰۲۶	۲۰۱,۹۵۵,۲۱۳,۱۳۸	۲۳۰,۰۰۳	۱۲۳,۱۶۶,۷۷۱,۳۶۳	۲۰۲,۵۲۴	۱۹۵,۲۳۷,۳۴۸,۸۰۰	۲۷۳,۵۸۰	۶۷۷,۹۳۷,۷۴۱,۲۶۱	۱۳۰,۸۰۰	۱۳۸,۸۲۷,۱۳۸,۴۴۷	۱۳,۰۵۲,۸۱۹	۱۵,۳۶۱,۵۰۸,۳۰۵,۳۷۳

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۳/۱/۲۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

	نقل از صفحه قبل	صنعتی دوده فام	شیشه سازی مینا	سیمان هگمتان	تامین سرمایه دماوند	سیمان تهران	معدنی دماوند	کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان	جمع کل
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها									
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۲,۳۹۵,۴۴۳,۶۰۵,۳۹۵	۶,۳۰۷,۳۳۹,۰۵۶	۰	۳۳,۰۷۲,۴۲۱,۶۵۱	۰	۶۹,۳۹۶,۹۱۴,۳۱۵	۱۰۵,۹۲۲,۷۱۶,۹۵۹	۳۶۰,۶۲۵,۸۲۵,۱۱۸	۲,۹۷۰,۷۶۸,۸۲۲,۴۹۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲,۰۴۳,۴۶۵,۰۵۵,۷۹۶	(۱,۰۷۸,۲۴۰,۹۲۴)	۸۴,۹۹۶,۰۹۵,۵۵۷	۲۲۱,۷۴۳,۶۴۴,۴۹۹	۰	۷۹,۷۱۰,۸۱۰,۷۸۰	(۶,۱۹۹,۲۵۳,۲۷۴)	۳۱۶,۶۱۳,۸۴۶,۴۲۶	۲,۷۳۹,۲۵۱,۹۵۸,۸۶۰
درآمد سود سپرده بانکی	۲۰,۷۱۳,۴۲۰,۰۸۳	۲۶۵,۳۶۲,۱۰۱	۱۱۷,۱۶۱,۳۰۶	۷۷۸,۹۳۱,۸۲۵	۱۸,۲۶۶,۹۲۸	۸۹۰,۸۴۳,۵۹۴	۱,۰۱۲,۳۴۸,۴۶۱	۸۲۴,۲۸۷,۲۹۴	۲۴,۶۲۰,۶۲۱,۵۹۲
سایر درآمدها	۱۹۷,۸۲۱,۶۶۵	۰	۰	۰	۰	۱۱,۹۴۵,۵۳۴	۰	۰	۲۰۹,۷۶۷,۱۹۹
درآمد سود سهام	۶۰۳,۲۸۹,۱۲۹,۰۲۷	۰	۰	۵۲,۸۵۰,۷۸۵,۰۰۰	۰	۳۷,۰۵۸,۹۸۵,۰۰۰	۰	۴۴,۹۹۹,۰۹۰,۸۰۰	۷۳۸,۱۹۷,۹۸۹,۸۲۷
جمع درآمدها(زیان ها)	۵,۰۶۳,۱۰۹,۰۳۱,۹۶۶	۵,۴۹۴,۴۶۰,۲۳۳	۸۵,۱۱۳,۲۵۶,۸۶۳	۳۰۸,۴۴۵,۷۸۲,۹۷۵	۱۸,۲۶۶,۹۲۸	۱۸۷,۰۶۹,۴۹۹,۲۲۳	۱۰۰,۷۳۵,۸۱۲,۱۴۶	۷۲۳,۰۶۳,۰۴۹,۶۳۸	۶,۴۷۳,۰۴۹,۱۵۹,۹۷۲
بدهی ها									
هزینه کارمزد ارکان	(۲۰۳,۵۹۰,۱۵۳,۵۳۵)	(۴۵۹,۹۴۸,۱۰۴)	(۲,۸۴۱,۹۲۳,۶۹۸)	(۹,۵۲۵,۳۲۸,۶۵۹)	۰	(۶,۷۳۳,۳۶۶,۶۴۹)	(۲,۷۷۸,۷۰۳,۹۸۱)	(۱۲,۹۷۸,۲۹۹,۵۳۷)	(۲۳۸,۹۰۷,۷۲۴,۱۶۳)
سایر هزینه ها	(۶,۹۵۸,۰۲۵,۷۴۵)	(۲۱۳,۴۹۴,۸۲۶)	(۲۱۳,۱۹۲,۸۸۷)	(۲۴۹,۶۸۲,۴۴۸)	۰	(۲۱۵,۷۱۰,۲۵۹)	(۲۱۴,۴۸۷,۴۸۷)	(۲۸۹,۳۵۱,۴۲۶)	(۸,۳۵۳,۹۴۵,۰۷۸)
جمع هزینه ها	(۲۱۰,۵۴۸,۱۷۹,۲۸۰)	(۶۷۳,۴۴۲,۹۳۰)	(۳,۰۵۵,۱۱۶,۵۸۵)	(۹,۷۷۵,۰۱۱,۱۰۷)	۰	(۶,۹۴۹,۰۷۶,۹۰۸)	(۲,۹۹۳,۱۹۱,۴۶۸)	(۱۳,۲۶۷,۶۵۰,۹۶۳)	(۲۴۷,۲۶۱,۶۶۹,۲۴۱)
سود (زیان)خالص	۴,۸۵۲,۵۶۰,۸۵۲,۶۸۶	۴,۸۲۱,۰۱۷,۳۰۳	۸۲,۰۵۸,۱۴۰,۲۷۸	۲۹۸,۶۷۰,۷۷۱,۸۶۸	۱۸,۲۶۶,۹۲۸	۱۸۰,۱۲۰,۴۲۲,۳۱۵	۹۷,۷۴۲,۶۲۰,۶۷۸	۷۰۹,۷۹۵,۳۹۸,۶۷۵	۶,۲۲۵,۷۸۷,۴۹۰,۷۳۱

	نقل از صفحه قبل		صنعتی دوده فام		شیشه سازی مینا		سیمان هگمتان		تامین سرمایه دماوند		سیمان تهران		معدنی دماوند		کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان		جمع کل	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی ها (واحدسرمایه گذاری)اول دوره	۱۴,۲۱۹,۷۶۷	۱۲,۱۴۰,۵۷۱,۸۳۶,۴۷۹	۲۴,۹۹۹	۲۹,۱۵۷,۴۸۳,۹۸۳	۱۵۷,۷۳۷	۱۴۵,۱۹۳,۸۵۴,۶۶۶	۲۸۶,۰۱۶	۵۲۶,۳۱۴,۸۶۹,۹۳۷	۰	۹۵,۱۵۷,۸۸۱	۲۸۰,۳۳۱	۳۴۳,۱۰۴,۴۶۶,۰۲۷	۷۸۳,۴۶۵	۲۰۴,۶۲۵,۹۴۵,۴۱۹	۰	۰	۱۵,۷۵۲,۳۱۵	۱۳,۳۸۹,۰۶۳,۶۱۴,۳۹۲
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۸۰۱,۷۲۵	۸۰۱,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۶۷۲	۷۶,۶۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶,۲۸۸	۱۶,۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۸,۶۰۰	۱,۱۲۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۲۳,۲۸۵	۲,۰۲۳,۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱,۹۶۸,۶۷۳)	(۱,۹۶۸,۶۷۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴,۹۹۹)	(۲۴,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	(۸,۶۰۴)	(۸,۶۰۴,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۹۴,۱۵۰)	(۳۹۴,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۹۶,۴۲۶)	(۲,۲۹۶,۴۲۶,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص دوره	-	۴,۸۵۲,۵۶۰,۸۵۲,۶۸۶	۰	۴,۸۲۱,۰۱۷,۳۰۳	۰	۸۲,۰۵۸,۱۴۰,۲۷۸	۰	۲۹۸,۶۷۰,۷۷۱,۸۶۸	۰	۱۸,۲۶۶,۹۲۸	۰	۱۸۰,۱۲۰,۴۲۲,۳۱۵	۰	۹۷,۷۴۲,۶۲۰,۶۷۸	.	۷۰۹,۷۹۵,۳۹۸,۶۷۵	۰	۶,۲۲۵,۷۸۷,۴۹۰,۷۳۱
تعدیلات	-	(۴۶۴,۶۷۶,۳۸۳,۷۹۲)	۰	۱۴,۰۷۶,۳۵۱,۹۷۰	۰	۰	۰	(۱۱,۴۰۳,۰۵۳,۲۸۰)	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱,۲۸۸,۱۲۱,۵۰۴)	۰	(۲۰۶,۶۴۳,۰۲۲,۳۵۰)	۰	(۶۷۹,۹۳۴,۲۲۸,۹۵۶)
خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) پایان دوره	۱۳,۰۵۲,۸۱۹	۱۵,۳۶۱,۵۰۸,۳۰۵,۳۷۳	۷۶,۶۷۲	۹۹,۷۲۷,۸۵۳,۲۵۶	۱۵۷,۷۳۷	۲۲۷,۲۵۱,۹۹۴,۹۴۴	۲۷۷,۴۱۲	۸۰۴,۹۷۸,۵۸۸,۵۲۵	۰	۱۱۳,۴۲۴,۸۰۹	۲۸۰,۳۳۱	۵۲۳,۲۲۴,۸۸۸,۳۴۲	۷۹۹,۷۵۳	۳۰۷,۳۶۸,۴۴۴,۵۹۳	۸۳۴,۴۵۰	۱,۳۳۷,۶۰۲,۳۷۶,۳۲۵	۱۵,۴۷۹,۱۷۴	۱۸,۶۶۱,۷۷۵,۸۷۶,۱۶۷

پیوست گزارش حسابرسی

مورخ ۱۴۰۳/۱/۲۸

رازدار