

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی

برای دوره مالی سالانه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸



صندوق بازارگردانی سهام بهگزین

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین
صورت های مالی
دوره مالی سالانه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین
 با سلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین مربوط به دوره مالی سالانه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۸ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی
۳	• صورت سود و زیان
۴	• صورت گردش خالص دارایی ها
	• یادداشت های توضیحی:
۵-۶	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶	ب. مبنای تهیه صورتهای مالی
۷-۹	پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰-۲۱	ت. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۴ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

امضاء
 محمد مفیدچهره
 کوروش شمس
 شرکت سهامی بازارگردانی پاداش سرمایه
 شماره ثبت: ۳۶۱۷۹۸
 سهامی خاص

شخص حقوقی

شرکت کارگزاری بورس بهگزین

شرکت سبد گردان پاداش سرمایه (سهامی خاص)

ارکان صندوق

مدیر صندوق

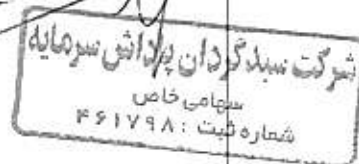
متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سننا بهگزین

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

۱۳۹۷/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۱۱/۳۰	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۲۲۴,۳۶۷,۰۷۹,۵۱۴	۱۶۷,۵۹۱,۰۸۰,۴۶۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵۲,۱۱۰,۰۵۸,۱۱۷	۷۷,۸۴۶,۱۶۴,۳۵۵	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با در آمد ثابت یا علی الحساب
.	۳,۲۳۹,۷۸۳,۹۲۰	۷	حسابهای دریافتنی
	.	۸	سایر دارایی ها
۱۵,۶۲۳,۳۷۹,۰۲۷	۳۷۹,۵۲۹,۹۹۱	۹	موجودی نقد
۳۹,۳۹۲,۶۱۵,۳۵۷	۶۳,۰۳۴,۲۹۱,۱۴۹	۱۰	جاری کارگزاران
<u>۳۲۱,۴۹۳,۰۳۲,۰۱۵</u>	<u>۳۱۲,۰۹۰,۸۴۹,۸۸۴</u>		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۲,۰۷۳,۷۳۹,۸۹۶	۴,۵۵۵,۴۵۵,۱۵۱	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۳,۹۵۳,۶۸۴,۳۴۹	.	۱۲	پرداختنی به سرمایه گذاران
۲۰۰,۸۵۴,۸۶۷	۴۹۶,۸۷۲,۳۱۴	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱۶,۳۲۸,۳۷۹,۱۱۲	۵۰,۵۲,۳۲۷,۴۶۵		جمع بدهی ها
<u>۳۰۵,۳۶۴,۷۵۲,۹۰۳</u>	<u>۳۰۷,۰۳۸,۵۲۲,۴۱۹</u>	۱۴	خالص دارایی ها
۱,۲۵۶,۸۱۲	۲,۱۶۰,۹۳۴		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



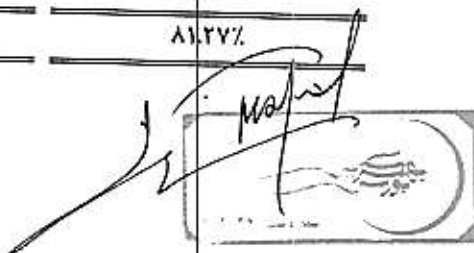
یادداشت های توضیحی همراه , بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

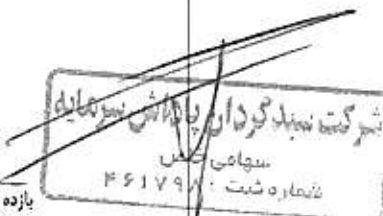
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا پیگژین

صورت سود و زیان

دوره مالی سالانه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

دوره مالی سالانه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	دوره مالی سالانه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	پایه داشت	
(ریال)	(ریال)		
۱۹,۷۹۶,۰۸۲,۸۷۳	۲۱۰,۳۱۵,۲۵۰,۸۲۷	۱۵	درآمدها:
(۱۶,۶۵۲,۸۹۴,۸۲۵)	۲۶,۳۵۹,۶۷۸,۵۷۷	۱۶	سود فروش اوراق بهادار
۴۵۹,۴۴۲,۹۰۴	۴,۵۲۹,۶۴۶	۱۷	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
.	۷,۲۹۹,۲۰۸,۶۵۰	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
.	۱۰,۱۵۲,۸۴۴,۸۴۰	۱۹	سود سهام
۳,۶۰۲,۶۳۰,۹۵۲	۲۵۴,۱۳۴,۵۱۲,۵۴۰		سایر درآمدها
			جمع درآمدها
(۲,۱۳۳,۰۱۳,۸۷۴)	(۳,۰۳۳,۲۲۱,۶۷۷)	۲۰	هزینه ها:
(۴۰۳,۰۱۱,۱۴۴)	(۸۴۷,۳۲۴,۳۴۷)	۲۱	هزینه کارمزد ارکان
(۲,۵۳۶,۰۲۵,۰۱۸)	(۳,۸۸۰,۵۴۶,۰۲۴)		سایر هزینه ها
۱,۰۶۶,۶۰۵,۹۳۴	۲۵۰,۲۵۱,۹۶۶,۵۱۶		جمع هزینه ها
۰.۶۵%	۸۹.۴۳%		سود (زیان) خالص
۱.۰۲%	۸۱.۲۷%		بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
			بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)





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

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

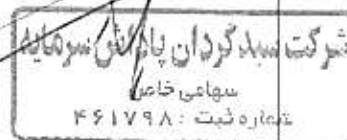
یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا پیکزین

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی سالانه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

دوره مالی ۶ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰		دوره مالی سالانه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰		یادداشت
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۰	۰	۳۰۵,۲۶۴,۷۵۲,۹۰۳	۲۴۲,۸۸۸	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره تعدیلات سود (زیان) خالص دوره خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره
۲۹۱,۱۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۱,۱۵۷	۹۱,۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۱,۳۵۱	
(۴۸,۲۶۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۸,۲۶۹)	(۱۹۲,۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹۲,۱۵۳)	
۶۱,۳۱۰,۱۴۶,۹۶۹	۰	(۱۴۷,۶۷۶,۱۹۷,۰۰۰)	۰	
۱,۰۶۶,۶۰۵,۹۳۴	۰	۲۵۰,۳۵۱,۹۶۶,۵۱۶	۰	
۳۰۵,۲۶۴,۷۵۲,۹۰۳	۲۴۲,۸۸۸	۳۰۷,۰۳۸,۵۲۲,۴۱۹	۱۴۲,۰۸۶	۲۲



یادداشت های توضیحی همراه , بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سالانه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

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 در تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۰۱ تحت شماره ۳۴۷۵۰ و شناسه ملی ۱۴۰۰۷۶۰۶۰۳۹ نزد اداره ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است. ضمناً مجوز فعالیت صندوق در تاریخ ۱۳۹۷/۰۵/۰۶ بشماره ۱۲۱۶۱۶۴۹ از 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 می‌کند:

۱-۱-۱- سهام به شرح این موارد: فولاد کاوه جنوب کیش، هتل پارسیان کوثر اصفهان، شیر و گوشت زاگرس شهرکرد، تولید نیروی جنوب غرب صبا، کشاورزی و دامپروری بیناود و مالی و سرمایه گذاری سینا

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

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

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

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

ج- در یکی از بورس‌ها قابل معامله باشد.

۱-۱-۴- گواهی‌های سبده منتشره توسط بانکها یا موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران

۱-۱-۵- حرتوج سبده گناری نزد بانکها و موسسات مالی و اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران

۱-۱-۶- اوراق بهاداری که صندوق در تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید آن‌ها مشارکت می‌کند، باید دارای خصوصیات مندرج در بند ۲-۲-۲، 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 موقعیت‌های فروش که قبلاً در قراردادهای آتی سهام اتخاذ

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 ۲-۲-۱ 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 ۲-۲-۱ و ۲-۲-۲ امیدنامه و کسب منفعت از این محل است.

۱-۱-۹- مدیر می‌تواند 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 موقعیت‌های 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، یا اتخاذ موقعیت تعهد خرید در قراردادهای آتی سهام، تعداد سهامی که صندوق در قرارداد آتی متعهد به فروش آن شده است را به میزان کافی کاهش دهد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین مطابق با ماده ۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس <http://sinabehgozin.ir> درج گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سالانه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

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 علاوه 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 ترازنامه 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	۳۲,۲۵۰	۹۵
	جمع	۳۴,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری بورس بهگزین است که در تاریخ ۱۳۷۲/۱۰/۱۵ با شماره 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 سبد گردان پاداش سرمایه است که در تاریخ ۱۳۹۳/۰۷/۲۰ به شماره ثبت ۴۶۱۷۹۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از میدان آرژانتین خیابان احمدقصر، خیابان پنجم پلاک ۱۵ واحد ۱.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دایا رهیافت است که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۵/۱۰ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از سپهرودی جنوبی، پایین تر از مطهری، خیابان برادران نوبخت شماره ۲۹ ط اول.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سالانه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاریها

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" نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت 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 "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- 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- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاریها

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 ۸ 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 منقول می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین
بادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سالانه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

۴-۲-۲- 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 شده 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.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه
 کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	معدل ۱٪ حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق علاوه ۰.۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تامین‌ان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها به علاوه صفر درصد از درآمد حاصل از تمهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار .
کارمزد متولی	سالانه ۰.۳ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معدل ۰.۰۳٪ خالص ارزش روز دارایی های صندوق می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور مشروط بر اینکه عضویت در این کانونها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق ، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها و خدمات پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۳۶۷ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سالانه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر ۳ ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود. کارمزد تحقق‌یافته مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک‌بار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است و باقی‌مانده در پایان هر سال پرداخت می‌شود. پرداخت کارمزد مدیر براساس این تبصره پس از ارائه گزارش‌های تعریف شده در اساسنامه مجاز است؛ مشروط بر این که در صورت نیاز به اظهارنظر حسابرس راجع به این گزارش‌ها، حسابرس نظر مقبول ارائه داده باشد یا در صورت اظهار نظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم‌اهمیت باشد.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۰ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه 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.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی سینا پیکرین
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 دوره مالی سالانه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

د- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۳۹۷/۱/۳۰		۱۳۹۸/۱/۳۰		صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	
	ریال		ریال	ریال
۶/۹	۲۲,۵۶۸,۰۰۰,۷۱۸	۱/۳۶	۸۸,۳۰۸,۱۱۹,۱۹۱	زراعت و خدمات وابسته
۱۳/۹۱	۲۴,۷۲۵,۶۷۱,۸۶۸	*	*	هتل و رستوران
۱/۶۳	۵,۱۵۴,۴۶۴,۵۲۹	۱/۵۱	*	پولان و محصولات دارویی
۴/۸۷	۱۵,۶۵۱,۶۵۲,۱۵۴	۱/۷۹	*	محصولات شیمیایی
۴۲/۴۸	۱۳۶,۵۶۷,۳۸۲,۱۹۵	*	*	محصولات غذایی و آشامیدنی، بجز قند و شکر
*	*	۰.۴۳	۷۹,۳۸۲,۹۶۱,۳۷۸	فناوری‌های ساختمانی و متاوره فنی مرتبط
۶۹/۷۹	۳۳۴,۳۴۷,۰۷۹,۵۱۴	۵۰.۸	۱,۶۷,۵۹۱,۰۸۰,۴۶۹	
				(۱۴۹,۶۳۹,۵۳۶,۹۸۳)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سیما بهنگوین
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 دوره مالی: سالانه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

ف- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی‌الحساب

۱۳۹۷/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۱۱/۳۰	تغییرات
ریال	ریال	ریال
۵۳,۱۱۰,۰۵۸,۱۱۷	۷۷,۸۴۶,۱۶۴,۳۵۵	۲۴,۷۳۶,۱۰۶,۲۳۸

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی

ف-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی با فراپورسی به شرح زیر است:

درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	ریال	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	حالت
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال			
۰.۵۷	۱,۸۴۷,۵۱۲,۵۶۴	۰.۰۰	-	-	-	-	۱۳۹۹/۰۵/۲۸	استاد خزانة ام ۹۶/۹۰/۵۵۸۰ به وجه ۲۴۲۲۲۲۲۲
۲.۴۲	۷,۷۶۸,۱۸۵,۴۸۳	۰.۰۰	-	-	-	-	۱۳۹۹/۰۶/۲۵	استاد خزانة ام ۹۶/۹۰/۵۵۸۰ به وجه ۲۴۲۲۲۲۲۲
۲.۴۹	۸,۰۰۹,۵۱۰,۳۰۲	۰.۰۰	-	-	-	-	-	استاد خزانة ام ۹۶/۹۰/۵۵۸۰ به وجه ۲۴۲۲۲۲۲۲
۲.۹۷	۹,۵۶۳,۳۳۵,۴۱۵	۰.۰۰	-	-	-	-	-	استاد خزانة ام ۹۶/۹۰/۵۵۸۰ به وجه ۲۴۲۲۲۲۲۲
۴.۷۰	۱۵,۱۰۰,۹۶۰,۰۹۹	۱۲.۹۲	۴,۰۳۳,۷۹۹,۰۷۴	-	۲۳,۸۱۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۹/۰۵/۱۳	استاد خزانة ام ۹۶/۹۰/۵۵۸۰ به وجه ۲۴۲۲۲۲۲۲
۲.۴۰	۷,۷۱۳,۷۳۹,۶۹۵	۰.۰۰	-	-	-	-	-	استاد خزانة ام ۹۶/۹۰/۵۵۸۰ به وجه ۲۴۲۲۲۲۲۲
۰.۶۶	۲,۱۰۶,۸۴۴,۵۵۹	۰.۰۰	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۵/۱۸	استاد خزانة ام ۹۶/۹۰/۵۵۸۰ به وجه ۲۴۲۲۲۲۲۲
-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۶/۲۳	استاد خزانة ام ۹۶/۹۰/۵۵۸۰ به وجه ۲۴۲۲۲۲۲۲
-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۷/۲۸	استاد خزانة ام ۹۶/۹۰/۵۵۸۰ به وجه ۲۴۲۲۲۲۲۲
-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۸/۱۳	استاد خزانة ام ۹۶/۹۰/۵۵۸۰ به وجه ۲۴۲۲۲۲۲۲
۱۶.۳۱	۵۳,۱۱۰,۰۵۸,۱۱۷	۱۲.۹۲	۷۷,۸۴۶,۱۶۴,۳۵۵	-	۹۴,۴۱۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-	استاد خزانة ام ۹۶/۹۰/۵۵۸۰ به وجه ۲۴۲۲۲۲۲۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سنابل بهگزین

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

دوره مالی سالانه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

۷-حایای دریافتی

۱۳۹۷/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۱۱/۳۰
تنزیل شده	تنزیل نشده
۰	۳,۲۳۹,۷۸۳,۹۲۰
	۲۵

مطالبات از شرکت ها بابت سود سهام

۸- سایر دارایی

۱۳۹۸/۱۱/۳۰	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاک طی دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
۰	۱,۹۱۲,۵۱۲,۹۲۷	(۱,۹۱۲,۵۱۲,۹۲۷)	۰

هزینه های نرم افزار

۹- موجودی نقد

۱۳۹۷/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۴۵,۳۷۵,۲۰۳	۴۸,۱۲۵,۶۴۶
۱۵,۵۷۷,۹۰۳,۸۲۴	۳۳۱,۴۰۴,۳۴۵
۱۵,۶۲۳,۲۷۹,۰۲۷	۳۷۹,۵۲۹,۹۹۱

حساب پشتیبان بانک ملت شعبه حافظ بورس ۸۴۰۰۴۰۲۰۷۴
حساب جاری بانک ملت شعبه بورس تهران ۸۴۵۹۹۳۲۱/۰۱

۱۰- جاری کارگزاری

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری بورس بهگزین	۲۹,۳۹۲,۱۵,۳۵۷	(۲,۲۴۱,۵۲۶,۱۵۴,۹۰۷)	(۲,۲۰۷,۸۸۴,۴۷۹,۱۱۵)	۶۳,۰۳۴,۲۹۱,۱۴۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سنا بهگزین

یادداشتهای همراه صورت های مالی

دوره مالی سالانه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۷/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۱,۷۹۷,۹۶۳,۰۷۱	۴,۲۰۶,۴۲۱,۳۳۱
۲۱۵,۰۵۰,۴۲۱	۲۶۶,۳۷۷,۴۲۶
۶۰,۰۰۰,۳۷۲	۸۱,۷۵۰,۳۷۲
۷۲۶,۰۲۲	۹۰۶,۰۲۲
۲,۰۷۳,۷۳۹,۸۹۶	۴,۵۵۵,۴۵۵,۱۵۱

مدیر صندوق

متولی

حسابرس

مدیر ثبت

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

۱۳۹۷/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۷,۳۹۲,۱۰۲	.
۱۳,۹۴۶,۲۹۲,۲۲۷	.
۱۳,۹۵۳,۶۸۴,۳۴۹	.

بابت تئمه واحد های صادر شده

بدهی به سرمایه گذار نامشخص

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۷/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۱۷۲,۹۵۰,۸۶۷	۴۹۶,۸۷۲,۳۱۴
۲۷,۹۰۴,۰۰۰	.
۲۰۰,۸۵۴,۸۶۷	۴۹۶,۸۷۲,۳۱۴

ذخیره کارمزد مدیر تصفیه

سایر

۱۴- خالص دارایی

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

۱۳۹۷/۱۱/۳۰		۱۳۹۸/۱۱/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲۶۱,۲۷۶,۳۰۴,۱۰۵	۲۰۷,۸۸۸	۲۳۱,۴۰۵,۸۱۹,۰۹۴	۱۰۷,۰۸۶
۴۳,۹۸۸,۴۴۸,۷۹۸	۳۵,۰۰۰	۷۵,۶۳۲,۷۰۲,۳۲۵	۳۵,۰۰۰
۳۰۵,۲۶۴,۷۵۲,۹۰۳	۲۴۲,۸۸۸	۳۰۷,۰۳۸,۵۲۲,۴۱۹	۱۴۲,۰۸۶

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق بیمه پایه کارکنان اختصاصی سازمان گسترش و پویایی

تاریخ تصویب: هیأت مدیره صندوق بیمه پایه کارکنان اختصاصی

دوره مالی: سالانه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۱۴- سود (زیان) عملی عملکرد کارکنان

سود (زیان) کارکنان به شرح زیر است:

دوره مالی و مدت و نسبت و شش ماهه	دوره مالی سالانه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸	دوره مالی سالانه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸	تغییرات
دوره مالی و مدت و نسبت و شش ماهه	دوره مالی سالانه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸	دوره مالی سالانه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸	تغییرات
دوره مالی و مدت و نسبت و شش ماهه	دوره مالی سالانه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸	دوره مالی سالانه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸	تغییرات
دوره مالی و مدت و نسبت و شش ماهه	دوره مالی سالانه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸	دوره مالی سالانه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸	تغییرات

۱۵- سود (زیان) عملی عملکرد کارکنان

دوره مالی و مدت و نسبت و شش ماهه	دوره مالی سالانه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸	دوره مالی سالانه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸	تغییرات
دوره مالی و مدت و نسبت و شش ماهه	دوره مالی سالانه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸	دوره مالی سالانه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸	تغییرات
دوره مالی و مدت و نسبت و شش ماهه	دوره مالی سالانه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸	دوره مالی سالانه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸	تغییرات
دوره مالی و مدت و نسبت و شش ماهه	دوره مالی سالانه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸	دوره مالی سالانه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸	تغییرات

۱۶- سود (زیان) عملی عملکرد کارکنان

دوره مالی و مدت و نسبت و شش ماهه	دوره مالی سالانه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸	دوره مالی سالانه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸	تغییرات
دوره مالی و مدت و نسبت و شش ماهه	دوره مالی سالانه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸	دوره مالی سالانه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸	تغییرات
دوره مالی و مدت و نسبت و شش ماهه	دوره مالی سالانه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸	دوره مالی سالانه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸	تغییرات
دوره مالی و مدت و نسبت و شش ماهه	دوره مالی سالانه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸	دوره مالی سالانه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸	تغییرات

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهنجری
یادداشت‌های همراه صورت های مالی-
دوره مالی سالانه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

۱۲- سود اوراق بهادار یا در آمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی ۴ ماه و پست و شش روزه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	دوره مالی سالانه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۴۵۹,۴۴۲,۹۰۴	۴,۵۲۹,۶۴۶	۱۲-۱
۴۵۹,۴۴۲,۹۰۴	۴,۵۲۹,۶۴۶	

سود سپرده

دوره مالی ۴ ماه و پست و

۱۲-۱ سود سپرده

شش روزه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	دوره مالی سالانه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	هزینه برگشت سود / هزینه تنزیل سود سپرده	نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
سود خالص	سود خالص					
۴۵۹,۴۴۲,۹۰۴	۴,۵۲۹,۶۴۶	۰	۱۰٪	۴,۵۲۹,۶۴۶	-	۱۳۹۷/۰۵/۰۶

سپرده گذاری نزد بانک ملت شعبه حافظ پورس (کو تاه مدت)

مستوفی سیمانه گزارش اختتامی بازگشتی سیمانه یکم
 لاداشتگاهی همراه صورت های مالی
 دوره مالی سالانه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

۱۸- سود سهام

دوره مالی ۱۳۹۸ و
 بیست و شش روزه
 منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰

دوره مالی سالانه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰

خاصی درآمد سود سهام	خاصی درآمد سود سهام	هزینه توزیع	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق در سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان جمع	تاریخ مجمع	سال مالی	نام شرکت
۰	۹۹۰,۷۷۰,۹۰۰	۰	۹۹۰,۷۷۰,۹۰۰	۷۰۰	۱,۴۱۵,۳۸۷	۱۳۹۸/۰۴/۲۱	۱۳۹۸	پروشیمی غدیر (تقدیر)
۰	۸۸۲,۵۵۱,۶۰۰	۰	۸۸۲,۵۵۱,۶۰۰	۱,۰۴۰	۸۴۹,۶۶۵	۱۳۹۸/۰۴/۱۲	۱۳۹۸	شیر و گوشت زاگرس شهر کرد (زینگر)
۰	۳,۷۳۵,۶۲۶,۸۵۰	۰	۳,۷۳۵,۶۲۶,۸۵۰	۸۱۰	۴,۵۱۱,۸۸۵	۱۳۹۸/۰۷/۲۸	۱۳۹۸	هتل بین المللی پارسبان کوثر اصفهان (ککوتر)
۰	۳۳۳,۷۹۷,۸۸۰	۰	۳۳۳,۷۹۷,۸۸۰	۲۸۰	۱,۱۵۵,۴۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۲۹	۱۳۹۸	گشتاوری و دانیوردی پتالود (زیبنا)
۰	۱,۳۹۸,۳۶۶,۵۰۰	۰	۱,۳۹۸,۳۶۶,۵۰۰	۸۵۰	۱,۵۳۷,۴۹۰	۱۳۹۸/۰۴/۱۲	۱۳۹۸	گشت و دام قیام اصفهان (زیبنا)
۰	۶۶,۹۹۴,۹۲۰	۰	۶۶,۹۹۴,۹۲۰	۴۰	۱,۶۷۴,۸۷۳	۱۳۹۸/۰۴/۱۵	۱۳۹۸	داروسازی آره سینا (داهو)
۰	۷,۳۹۹,۲۰۸,۶۵۰	۰	۷,۳۹۹,۲۰۸,۶۵۰					

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی ۱۳۹۸ و
 بیست و شش روزه
 منتهی به
 ۱۳۹۷/۱۱/۳۰

دوره مالی سالانه منتهی به
 ۱۳۹۸/۱۱/۳۰

۱۰۰,۱۵۳,۸۴۴,۸۴۰

درآمد تعلیف کار برد معاملات

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگزین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سالانه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۶ ماه و بیست و شش روزه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	دوره مالی سالانه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۱,۷۹۷,۹۶۳,۰۷۱	۲,۴۰۸,۴۶۹,۱۷۶
۲۱۵,۰۵۰,۴۳۱	۴۶۱,۲۵۲,۵۰۱
۱۲۰,۰۰۰,۳۷۲	۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰
۲,۱۳۳,۰۱۳,۸۷۴	۳,۰۳۳,۲۲۱,۶۷۷

مدیر صندوق
متولی
حسابرس

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی ۶ ماه و بیست و شش روزه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	دوره مالی سالانه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۲۲۸,۹۷۴,۷۷۷	۵۲۲,۷۷۴,۹۰۰
۱۷۲,۹۵۰,۸۶۷	۳۲۳,۹۳۱,۴۴۷
۱,۰۸۵,۵۰۰	۶۲۸,۰۰۰
۴۰۳,۰۱۱,۱۴۴	۸۴۷,۳۲۴,۳۴۷

هزینه نرم افزار
هزینه تصفیه
هزینه خدمات بانکی

۲۲- تعدیلات

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری

دوره مالی ۶ ماه و بیست و شش روزه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	دوره مالی سالانه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۶۶,۵۸۴,۹۶۲,۹۶۳	۱,۶۹۷,۰۹۹,۳۲۰
(۵,۲۷۴,۸۱۵,۹۹۴)	(۱۴۹,۳۷۳,۲۹۶,۳۲۰)
۶۱,۳۱۰,۱۴۶,۹۶۹	(۱۴۷,۶۷۶,۱۹۷,۰۰۰)

تعدیلات ناشی از صدور
تعدیلات ناشی از ابطال

ذره حاسی سالانه منتفی به ۳۰٪

۲۴- تبعه‌ها و بندی‌های احتمالی

تفاوت در میان		تفاوت در میان		تفاوت در میان	
تفاوت در میان	تفاوت در میان	تفاوت در میان	تفاوت در میان	تفاوت در میان	تفاوت در میان
۱	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪
۲	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪
۳	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪
۴	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪
۵	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪
۶	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪
۷	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪
۸	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪
۹	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪
۱۰	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪

۲۴- سرهایه گذاری، ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

دوره عالی، کرماء و بیست و شش روزه منتهی به
۱۳۹۷/۱/۳۰

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰

نوع و وضعیت		نوع و وضعیت		نوع و وضعیت		نوع و وضعیت	
نوع و وضعیت	نوع و وضعیت	نوع و وضعیت	نوع و وضعیت	نوع و وضعیت	نوع و وضعیت	نوع و وضعیت	نوع و وضعیت
۲۳	۲۳,۲۵۰	۲۳	۲۳,۲۵۰	۲۳	۲۳,۲۵۰	۲۳	۲۳,۲۵۰
۲۵	۲۴,۴۱۱	۲۵	۲۴,۴۱۱	۲۵	۲۴,۴۱۱	۲۵	۲۴,۴۱۱
۲	۱,۷۵۰	۲	۱,۷۵۰	۲	۱,۷۵۰	۲	۱,۷۵۰
۲۱	۲۰,۱۵۵	۲۱	۲۰,۱۵۵	۲۱	۲۰,۱۵۵	۲۱	۲۰,۱۵۵
۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

[illegible]

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ تازه‌نامه تأاریخ ثبت صورت‌های مالی (طبق ضوابط) و مستلزم تبدیل الامم صورت‌های مالی و یا الحاق در بازداشت‌های هم‌راه بوده و وجه اختلاف است.

۴۴- کفایت سرعایه

[illegible]

بند فوق میسر میانه گذاری اقتصادی بازار گرو دانی میسر میانه گذاری

بازار گرو دانی میسر میانه گذاری

بازار گرو دانی میسر میانه گذاری ۱۳۹۸

۲۸- تفکیک عملیات بازار گرو دانی طبق ماده ۴ اساسنامه کلیه دارایی ها و هزینه های مربوط به هر یک از عملیات بازار گرو دانی شرکت های دارین گان واحد های صندوق میسر میانه گذاری به شرح زیر است:

جمع	بازار گرو دانی	بازار گرو دانی	بازار گرو دانی	بازار گرو دانی	بازار گرو دانی	بازار گرو دانی	بازار گرو دانی	بازار گرو دانی	بازار گرو دانی
۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶۷,۵۹۱,۰۰۰,۳۶۹	۷۹,۳۸۷,۹۵۱,۳۷۸	.	۳۷,۳۳۲,۲۰۷,۴۳۳	.	۵۰,۸۸۵,۹۱۱,۷۵۸	.	.	.	.
۷۷,۸۴۵,۱۶۲,۳۵۵	۳۱,۶۶۸,۵۳۸,۴۰۸	.	۵,۸۵۲,۸۳۷,۰۷۳	.	.	۴۰,۳۳۳,۷۹۹,۰۷۴	.	.	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳,۳۳۹,۷۸۲,۹۲۰	.	۶۶,۹۹۲,۹۲۰	۱,۳۹۸,۳۶۶,۵۰۰	۹۹,۰۷۷,۰۰۰	.	.	.	.	سرمایه گذاری در اوراق بهادار بزرگ و کوچک با حق تقدم
۸۷,۳۳۵,۷۲۱,۵۶۱	۴۸,۱۱۴,۰۸۲,۳۸۳	۱,۶۷۲,۰۹۱,۸۰۵	۱,۶۶۰,۱۶,۶۷۱	۷,۶۶۰,۳۸۵,۰۹۰	.	۷۹,۰۱۱,۳۸۰,۵۳۸	۸۸۳,۶۵۹,۰۰۰	.	حساب های دریافتی
۳۷۸,۵۲۹,۹۹۱	۸۷۷,۰۶۲	۳,۸۷۰,۱,۳۰۱	۸,۶۷۷,۹۵۵	۱۶,۰۰۸,۳۵۸	۱۳,۰۷۸,۱۳۱	۳۵,۳۱۱,۰۳۵	۶۷۶,۰۸,۹۹۹	۳۹,۶۱۷,۱۴۹	جاری تسکوت و
.	.	.	.	.	.	.	.	.	موجودی نقد
۳۳۶,۳۹۲,۳۸۰,۳۴۵	۱۵۹,۱۶۶,۳۵۹,۸۳۳	۱,۸۸۲,۷۲۲,۰۰۶	۳۳۱,۶۲۷,۵۶۶	۵,۱۲۶,۹۵۵,۶۵۴	۱,۰۰۲,۸۶۹,۰۲۱	۵۰,۹۱۱,۱۲۲,۹۹۳	۶۹,۴۰۲,۳۸۸,۶۱۱	۱,۷۶۷,۳۸۳,۸۲۳	سایر دارایی ها
۲۴,۳۰۱,۳۳۰,۶۱۲	.	.	.	.	۵۷۳,۳۹۰,۸۱۵	۲۳,۸۳۸,۰۳۹,۵۱۷	.	.	جمع دارایی ها
۴,۵۵۵,۵۵۵,۱۵۱	۶۹,۰۴۹,۱۳۱	۱,۳۵۰,۸۳۸,۸۲۵	۱۹۲,۱۳۵,۷۱۶	۲۳۶,۸۰۲,۳۲۵	۳۳۵,۳۴۷,۶۰۶	۳۷۷,۹۵۴,۵۵۸	۹۳۷,۱۳۸,۶۶۴	۱۳۶,۸۰۸,۳۹۸	بدهی به ارباب صندوق
۴۹۶,۸۷۲,۳۱۲	۴۳,۳۷۹,۶۵۷	۱۳۱,۹۰۴,۱۷۱	۲۹,۵۰۰,۹۲۵	۵۳,۷۰۵,۷۲۶	۶۸,۰۳۶,۰۱۹	۲۰,۸۳۸,۶۴۴	۱۳۳,۶۵۸,۸۵۹	۲۶,۸۳۸,۳۰۳	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۲۹,۴۵۳,۷۵۷,۸۷۷	۵۳۳,۸۰۸,۷۱۶	۱,۸۸۹,۷۲۳,۰۰۶	۳۳۱,۶۲۶,۶۱۱	۴۸۸,۵۰۸,۱۷۱	۹۷۶,۷۲۴,۵۲۰	۲۹,۱۳۶,۸۴۲,۷۱۹	۱,۰۵۹,۷۹۷,۳۲۳	۱۶۳,۶۴۶,۷۰۱	جمع بدهی ها
۳۰۷,۰۳۱,۵۲۳,۶۱۹	۱۵۸,۶۳۳,۶۵۱,۰۳۶	.	۹۰۵	۵۱,۶۳۸,۸۸۷,۳۸۳	۳۷,۰۷۳,۵۱۱	۲۶,۷۹۴,۸۸۰,۰۷۳	۶۸,۳۳۶,۹۱۱,۷۸۸	۱,۶۰۴,۶۳۷,۱۲۳	خالص دارایی ها
۲,۱۶۰,۹۹۴	۱,۸۰۲,۳۲۸	.	.	۳,۱۰۱,۳۹۳	.	۸,۷۹۰,۷۷۶	۲,۰۳۵,۰۴۸	۱,۹۲۳,۸۱۶	خالص دارایی های هر واحد میسر میانه گذاری

