
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان بهمن گستر

صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردان بهمن گستر

شماره ثبت ۳۵۷۶۸

شناسه ملی ۱۴۰۰۴۸۳۱۰۷۲

شماره :

تاریخ :

پیوست :

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردان بهمن گستر

صورت‌های مالی

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردان بهمن گستر

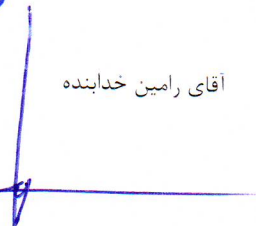
باسلام ،

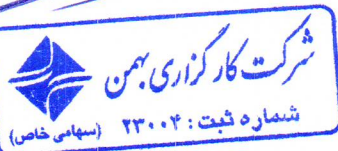
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردان بهمن گستر مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴ که در اجرای مفاد بند هفت ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق ، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده ، به شرح زیر تقدیم می گردد :

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارائیه
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیه
۴-۵	یادداشت‌های همراه :
۵-۶	الف - اطلاعات کلی صندوق
۶	ب - ارکان صندوق
۶-۸	پ - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۹-۱۷	ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری
	ث - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوقهای سرمایه‌گذاری بازارگردان تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردان بهمن گستر بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق ، در برگرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق ، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان بیش بینی نمود می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۵/۰۱/۲۹ به تائید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	آقای سیاوش وختی	شرکت کارگزاری بهمن (سهامی خاص)	مدیر صندوق
	آقای رامین خدابنده	شرکت سبد گردان نوین نگر آسیا	متولی صندوق



سبد گردان نوین نگر آسیا

شماره ثبت ۴۶۳۶۲۴

خیابان سیدجمال الدین اسدآبادی، خیابان هفتم، شماره ۳۲، طبقه دوم

صندوق پستی : ۱۴۱۵۵-۷۶۹۷ کدپستی : ۱۴۳۳۶۳۳۸۴۶

تلفن : ۰۲۱) ۸۳۳۲۷۲۷۷) ۰۲۱) ۸۳۳۲۷۲۶۷) نامبر :

پست الکترونیک : fund@bahmanbroker.com

پایگاه اطلاع رسانی : www.bahmanfund.com

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان بهمن گستر

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

داراییها:	یادداشت	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام	۵	۳۳,۸۳۵,۶۳۴,۶۴۲	۳۱,۳۸۳,۶۹۷,۰۸۷
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با در آمد ثابت یا عمی الحساب	۶	۲۱,۳۳۹,۹۴۵,۲۵۴	۲۰,۰۹۳,۱۳۴,۹۱۶
حسابهای دریافتی	۷	۸,۱۳۳,۹۶۴,۵۷۷	۱,۹۶۷,۸۶۲,۱۷۷
سایر حسابهای دریافتی	۸	۱۴۰,۰۷۶,۰۰۰	۳۶۲,۸۲۰,۲۷۷
سایر داراییها	۹	۳۱,۴۹۱,۰۸۸	۱۸۱,۷۶۱,۲۹۶
موجودی نقد	۱۰	۷,۸۹۹,۵۳۴,۳۱۵	۱,۲۱۷,۲۶۵,۰۹۹
جمع داراییها		۷۱,۳۸۰,۶۴۵,۸۷۶	۵۵,۲۰۶,۵۴۰,۸۵۲
بدهیها:			
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۱	۶۴,۱۵۱	۰
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۲	۷۵۶	۷۵۶
جاری کارگزاران	۱۳	۵,۳۸۳,۹۴۶,۹۰۶	۸۲۲,۵۳۴,۳۶۸
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۴	۶۲۸,۸۴۰,۸۸۴	۱۸۱,۶۳۲,۹۰۴
جمع بدهیها		۶,۰۱۲,۸۲۲,۶۹۷	۱,۰۰۴,۱۶۸,۰۲۸
خالص داراییها	۱۵	۶۵,۳۶۷,۸۱۳,۱۷۹	۵۴,۲۰۲,۳۷۲,۸۲۴
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱,۳۰۷,۳۰۴	۱,۰۸۴,۰۴۷

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان بهمن گستر

صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

دوره مالی یک ماهه و پنج روزه
منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ یادداشت

درآمدها:

ریال				
۱۰۵,۱۶۶,۶۱۷	۱,۶۴۹,۷۶۴,۵۳۶	۱۶	خالص سود حاصل از فروش اوراق بهادار	
۱,۸۰۵,۶۱۰,۰۲۰	۱,۰۶۹,۹۳۳,۱۹۳	۱۷	خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	
۱,۹۶۷,۳۵۸,۴۰۰	۶,۱۱۰,۹۶۵,۶۰۳	۱۸	سود سهام	
۴۲۴,۲۰۹,۳۹۵	۳,۱۰۱,۵۰۶,۳۴۲	۱۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	
.	۲,۸۱۲	۲۰	سایر درآمدها	
۴,۳۰۲,۲۴۴,۴۳۲	۱۱,۹۳۲,۱۷۲,۴۷۶		جمع درآمدها	
			هزینه ها:	
(۷۸,۰۵۲,۱۳۸)	(۶۱۳,۱۴۳,۸۶۱)	۲۱	هزینه کارمزد ارکان	
(۲۱,۸۱۹,۴۷۰)	(۱۶۶,۰۰۴,۰۹۱)	۲۲	سایر هزینه ها	
(۹۹,۸۷۱,۶۰۸)	(۷۷۹,۱۴۷,۹۵۲)		جمع هزینه ها	
۴,۲۰۲,۳۷۲,۸۲۴	۱۱,۱۵۳,۰۲۴,۵۲۴		سودخالص	
۸.۷٪	۲۰.۰۳٪		بازده میانگین سرمایه گذاری ۱	
۷.۸٪	۱۷.۰۶٪		بازده سرمایه گذاری در پایان سال ۲	

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	دوره مالی یک ماهه و پنج روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۵۰,۰۰۰	۵۴,۲۰۲,۳۷۲,۸۲۴		.	.	
۱,۷۱۷	۱,۷۱۷,۰۰۰,۰۰۰		۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	
(۱,۷۱۵)	(۱,۷۱۵,۰۰۰,۰۰۰)		.	.	
-	۱۱,۱۵۳,۰۲۴,۵۲۴		۴,۲۰۲,۳۷۲,۸۲۴	-	
-	۱۰,۴۱۵,۸۳۱		.	-	
۲۳					
۵۰,۰۰۲	۶۵,۳۶۷,۸۱۳,۱۷۹		۵۴,۲۰۲,۳۷۲,۸۲۴	۵۰,۰۰۰	

خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

سود خالص

تعدیلات

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص

خالص دارائیهای پایان سال

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردان بهمن گستر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردان بهمن گستر که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۴/۰۱/۲۵ تحت شماره ۱۱۳۲۴ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن به خرید انواع اوراق بهادار موضوع ماده ۴ به منظور انجام تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق امیدنامه، بهره‌گیری از صرفه جویی‌های ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه‌گذاران است.

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، ۳ سال است. مرکز اصلی صندوق در خیابان یوسف آباد (سیدجمال الدین اسد آبادی)، خیابان هفتم، پلاک ۳۲، طبقه دوم واقع شده و صندوق دارای یک شعبه است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردان بهمن گستر مطابق با ماده ۴۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.bahmangostarfund.com درج گردیده است.

۱-۳- سال مالی صندوق

به موجب مفاد ماده ۵ اساسنامه سال مالی صندوق از اول تیر ماه هر سال شمسی لغایت ۳۱ خرداد ماه سال بعد تعیین شده است. لذا در اولین دوره مالی جدید صورت‌های مالی صندوق برای دوره یک ماه و پنج روز منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴ تنظیم گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردان بهمن گستر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردان بهمن گستر که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود، از ارکان زیر تشکیل شده است:

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 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 گروه بهمن	۱۵.۰۰۰	۴۲.۸۶
۲	شرکت سرمایه‌گذاری بهمن	۱۵.۰۰۰	۴۲.۸۶
۳	شرکت سرمایه‌گذاری کیا مهستان	۴.۰۰۰	۱۱.۴۳
۴	شرکت کارگزاری بهمن	۱.۰۰۰	۲.۸۵
	جمع کل	۳۵.۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری بهمن است که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۲/۱۰ با شماره ثبت ۲۳۰۰۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان مشهد به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان سید جمال الدین اسدآبادی، خیابان هفتم، پلاک ۳۲.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر است که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۱ به شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از: تهران، خیابان وصال شیرازی، خیابان بزرگمهر غربی، کوی اسکو، پلاک ۳۲ قدیم (۱۴ جدید)، طبقه چهارم.

متولی صندوق، شرکت سبد گردان نوین نگر آسیا است که در تاریخ ۱۳۹۳/۰۸/۲۷ به شماره ثبت ۴۶۳۶۲۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، بلوار میداماد، روبه روی بانک مرکزی، برج رز میر داماد، طبقه ۴، واحد ۴۰۳.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردان بهمن گستر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری ها

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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردان بهمن گستر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴

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 دریافتی 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 منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب،

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

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول مندرج در صفحه بعد محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه دو درصد (۰/۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه سه در هزار (۰/۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۱۰ درصد از تفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده‌گذاری در گواهی سپرده یا حساب‌های سرمایه‌گذاری بانک‌ها یا موسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده. *
کارمزد متولی	سالانه دو در هزار (۰/۰۰۲) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که حداقل ۱۰۰ و حداکثر ۲۰۰ میلیون ریال خواهد بود. *
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۵۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق می‌باشد. **
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راهاندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق. ***

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردان بهمن گستر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۶- 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 ۱۵ 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 بازارگردان بهمن گستر

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۵- سرمایه گذاری در سهام

صنعت	۱۳۹۴/۱۲/۲۹			۱۳۹۴/۰۳/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها
خودرو و ساخت قطعات :	۱۳,۳۳۳,۹۶۸,۷۱۲	۱۲,۶۱۲,۵۳۶,۷۹۶	۱۷,۶۷	۱۵,۰۲۸,۰۳۹,۷۴۰	۱۸,۳۱۴,۴۲۶,۵۹۰	۳۳,۱۸
سرمایه گذار بها و سایر واسطه گرهای مالی :	۱۹,۸۷۳,۰۲۲,۰۲۲	۲۱,۳۳۳,۰۹۷,۸۴۶	۲۹,۷۳	۱۴,۵۵۰,۰۴۷,۳۲۷	۱۳,۰۶۹,۲۷۰,۴۹۷	۲۳,۶۷
	۳۳,۱۰۶,۹۹۰,۷۳۴	۳۳,۸۳۵,۶۳۴,۶۴۲	۴۷,۴۰	۲۹,۵۷۸,۰۸۷,۰۶۷	۳۱,۳۸۳,۶۹۷,۰۸۷	۵۶,۸۵

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

اوراق مشارکت	۱۳۹۴/۱۲/۲۹						۱۳۹۴/۰۳/۳۱
	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ما به التفاوت ارزش روز و دفتری	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
اوراق مشارکت رایان سایپا ۳ ماهه	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۲۲٪	۱,۱۵۵,۸۳۸,۵۲۹	۳,۳۷۱,۹۱۰	۸,۱۸۷,۰۴۱	ریال	ریال
اوراق با درآمد ثابت سلف موازی استاندارد نفتکورد ۳۸۰	۱۳۹۵/۰۲/۰۹	۲۳٪	۱,۶۸۹,۳۸۳,۶۰۲	۰	۲۳۶,۹۴۳,۸۲۲	۱,۱۶۷,۳۹۷,۴۸۰	۰
گواهی سپرده مدت دار لیزینگ رایان سایپا	۱۳۹۵/۱۲/۲۴	۲۲٪	۳,۹۲۷,۸۵۱,۵۳۲	۱۳,۷۰۵,۸۶۰	۱۵,۲۶۵,۵۸۱	۳,۹۵۶,۸۲۲,۹۷۳	۰
اوراق اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۲۰٪	۱۴,۱۸۹,۳۵۹,۳۵۶	۶۱,۵۸۵,۴۱۴	۳۸,۴۵۲,۷۰۷	۱۴,۲۸۹,۳۹۷,۳۷۷	۲۰,۰۹۳,۱۳۴,۹۱۶
			۲۰,۹۶۲,۴۳۲,۹۱۹	۷۸,۶۶۳,۱۸۴	۲۹۸,۸۴۹,۱۵۱	۲۱,۳۳۹,۹۴۵,۲۵۴	۲۰,۰۹۳,۱۳۴,۹۱۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان بهمن گستر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۷- حسابهای دریافتنی

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹		
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۹۶۷,۲۵۸,۴۰۰	۸,۰۷۸,۲۲۴,۰۰۳	(۴۲۸,۸۲۹,۸۷۷)	۸,۵۰۷,۰۵۳,۸۸۰
۶۰۳,۷۷۷	۵۵,۷۴۰,۵۷۴	.	۵۵,۷۴۰,۵۷۴
۱,۹۶۷,۸۶۲,۱۷۷	۸,۱۳۳,۹۶۴,۵۷۷	(۴۲۸,۸۲۹,۸۷۷)	۸,۵۶۲,۷۹۴,۴۵۴

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی سیرده بانکی

۸- سایر حسابهای دریافتنی

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۴۰,۰۷۶,۰۰۰	۱۴۰,۰۷۶,۰۰۰
۳۲۲,۷۴۴,۲۷۷	.
۳۶۲,۸۲۰,۲۷۷	۱۴۰,۰۷۶,۰۰۰

سایر - پیش پرداخت به نرم افزار صحرا

بابت عودت کارمزد نقل و انتقال سهام مورخ ۱۳۹۴/۰۲/۲۳

۹- سایر دارائیهها

۱۳۹۴/۱۲/۲۹			
مانده اول دوره	اضافات طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸۱,۷۶۱,۲۹۶	.	(۱۵۰,۲۷۰,۲۰۸)	۳۱,۴۹۱,۰۸۸

مخارج نرم افزار وسایت

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱,۱۶۷,۲۶۵,۰۹۹	۷,۸۴۹,۵۳۴,۳۱۵
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۲۱۷,۲۶۵,۰۹۹	۷,۸۹۹,۵۳۴,۳۱۵

حساب پشتیبان نزد بانک سامان شعبه سی تیر ۱-۲۰۵۳۶۱۵-۸۴۹-۸۱۰

حساب جاری بانک سامان شعبه ۳۰ تیر به شماره ۱-۲۰۵۳۶۱۵-۴۰-۸۴۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان بهمن گستر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۰	۶۴,۱۵۱

مدیر صندوق

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۷۵۶	۷۵۶

حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

۱۳- جاری کارگزاران

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹			
مانده در اول دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان دوره
بستانکار - ریال	ریال	ریال	بستانکار - ریال
(۸۲۲,۵۳۴,۳۶۸)	۵۵,۹۵۲,۴۶۹,۳۹۷	(۶۰,۵۱۳,۸۶۱,۹۳۵)	(۵,۳۸۳,۹۲۶,۹۰۶)

شرکت کارگزاری بهمن

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۶۲,۵۱۳,۸۸۶	۵۴۴,۶۶۳,۴۱۶
۱۱,۱۵۰,۰۸۸	۳۱,۵۹۲,۴۶۷
۴,۳۸۸,۱۶۴	۴۵,۰۰۱,۵۷۲
۱,۹۳۰,۷۶۶	۱۷,۵۸۳,۴۲۹
۱۰۱,۶۵۰,۰۰۰	۰
۱۸۱,۶۳۲,۹۰۴	۶۲۸,۸۴۰,۸۸۴

مدیر صندوق

متولی صندوق

حسابرس صندوق

ذخیره تصفیه

سایر

۱۵- خالص دارایی ها

۱۳۹۴/۰۳/۳۱		۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۶,۳۶۰,۷۱۱,۸۴۷	۱۵,۰۰۰	۱۹,۶۱۳,۱۷۴,۱۷۹	۱۵,۰۰۲
۳۷,۹۴۱,۶۶۰,۹۷۷	۳۵,۰۰۰	۴۵,۷۵۵,۶۳۹,۰۰۰	۳۵,۰۰۰
۵۴,۳۰۲,۳۷۲,۸۲۴	۵۰,۰۰۰	۶۵,۳۶۷,۸۱۳,۱۷۹	۵۰,۰۰۲

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان بهمن گستر

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۶- خالص سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی یک ماهه و پنج روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱۶-۱	۱,۳۴۴,۳۰۵,۱۳۸	۱۳۶,۲۴۷,۰۱۷
۱۶-۲	۳۲۷,۳۲۷,۵۴۸	۰
۱۶-۳	(۲۱,۸۶۸,۱۶۰)	(۳۱,۰۸۰,۴۰۰)
	۱,۶۴۹,۷۶۴,۵۲۶	۱۰۵,۱۶۶,۶۱۷

خالص سود حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس

خالص سود حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس

خالص زیان حاصل از فروش اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی

۱۶-۱- خالص سود حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس

دوره مالی یک ماهه و پنج روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۸۳۹,۹۷۰	۲,۳۴۳,۱۷۶,۸۰۵	(۲,۳۰۵,۱۲۶,۶۰۹)	(۹,۵۵۱,۴۵۴)	(۵,۹۷۰,۷۳۸)	(۷۷,۴۷۱,۹۹۶)	۷,۲۱۳,۲۰۴
۱۰,۰۹۰,۷۳۶	۱۲,۳۷۴,۷۴۸,۳۵۳	(۱۱,۹۹۱,۰۲۹,۰۵۱)	(۵۲,۶۹۱,۷۰۹)	(۱۴۸,۳۵۵)	۳۳۰,۸۷۹,۱۳۸	۰
۱۰,۶۴۸,۸۹۴	۲۳,۹۶۱,۰۲۹,۶۴۹	(۲۲,۷۶۳,۲۲۵,۵۰۹)	(۱۰۲,۰۲۶,۰۷۰)	(۴,۸۸۰,۰۷۴)	۱,۰۹۰,۸۹۷,۹۹۶	۱۲۹,۰۲۴,۸۱۳
	۳۸,۵۷۸,۹۵۴,۷۰۷	(۳۷,۰۵۹,۳۸۱,۱۶۹)	(۱۶۴,۲۶۹,۲۳۳)	(۱۰,۹۹۹,۱۶۷)	۱,۳۴۴,۳۰۵,۱۳۸	۱۳۶,۲۴۷,۰۱۷

سرمایه گذاری اعتبار ایران

سرمایه گذاری بهمن

گروه بهمن

۱۶-۲- خالص سود حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس

دوره مالی یک ماهه و پنج روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۱۰۸,۳۹۶	۹۵۵,۴۸۱,۲۰۸	(۶۴۴,۰۸۵,۲۱۶)	(۴,۰۶۸,۴۴۴)	۰	۳۲۷,۳۲۷,۵۴۸	۰
	۹۵۵,۴۸۱,۲۰۸	(۶۴۴,۰۸۵,۲۱۶)	(۴,۰۶۸,۴۴۴)	۰	۳۲۷,۳۲۷,۵۴۸	۰

ت- سرمایه گذاری بهمن

۱۶-۳- خالص (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی یک ماهه و پنج روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷,۸۲۰	۷,۸۲۰,۰۰۳,۵۰۰	(۷,۸۱۴,۱۵۳,۶۶۳)	(۶,۰۵۲,۶۸۳)	۰	(۲۰۲,۸۴۵)	۰
۳,۱۵۱	۳,۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۱۵۳,۵۵۵,۹۳۳)	(۱,۶۶۴,۸۷۴)	۰	(۳,۲۳۰,۸۰۶)	۰
۴۸۰	۴۹۰,۵۱۹,۲۰۰	(۴۸۹,۴۶۶,۹۲۷)	(۳۷۹,۶۶۲)	۰	۶۷۳,۶۱۱	۰
۱,۳۸۰	۱,۳۸۱,۳۸۰,۰۰۰	(۱,۳۷۹,۰۱۳,۲۳۹)	(۱,۰۶۹,۱۸۸)	۰	۱,۲۹۷,۵۷۳	۰
۵۸۰	۵۸۳,۸۱۴,۶۱۵	(۶۰۷,۳۰۹,۶۴۶)	(۴۵۱,۸۷۳)	۰	(۲۳,۹۴۶,۸۸۴)	۰
۷	۶,۷۳۷,۴۷۹	(۶,۵۸۶,۹۷۷)	(۵,۳۱۵)	۰	۱۴۵,۲۸۷	۰
۴۰۰	۴۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰۰,۳۹۰,۴۰۰)	(۳۱۲,۶۹۶)	۰	۳,۳۹۶,۹۰۴	(۳۱,۰۸۰,۴۰۰)
	۱۲,۸۳۷,۴۵۴,۷۹۴	(۱۲,۸۴۹,۳۸۶,۷۶۳)	(۹,۹۳۶,۱۹۱)	۰	(۲۱,۸۶۸,۱۶۰)	(۳۱,۰۸۰,۴۰۰)

اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد

اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۳۰٪

اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا

گواهی سپرده لیزینگ رایان سایا

مشارکت رایان سایا ۳ ماهه ۲۲٪

مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۲

مشارکت قطار شهری تبریز ۹۷۱۲۱۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان بهمن گستر

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۷- خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی یک ماهه و پنج روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱۷-۱	۷۲۸,۶۴۳,۹۱۷	۱,۸۰۵,۶۱۰,۰۲۰
۱۷-۲	۳۴۱,۲۸۹,۲۷۶	-
	۱,۰۶۹,۹۳۳,۱۹۳	۱,۸۰۵,۶۱۰,۰۲۰

سود (زیان) تحقق نیافته سهام

سود تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت

۱۷-۱- سود (زیان) تحقق نیافته سهام :

دوره مالی یک ماهه و پنج روزه
منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۰۷۵,۴۴۱	۱۳,۶۶۶,۴۷۰,۶۳۸	(۱۳,۲۳۳,۳۶۸,۷۱۳)	(۵۳,۹۳۳,۸۳۲)	-	(۶۳۱,۴۳۱,۹۱۶)	۳,۳۰۳,۳۲۲,۵۷۵
						(۱۵,۹۳۵,۷۲۵)
۱۰,۰۹۰,۷۳۶	۲۱,۳۱۳,۸۵۳,۲۳۸	(۱۹,۸۷۲,۰۲۲,۰۲۲)	(۹۰,۷۵۴,۳۸۳)	-	۱,۳۵۰,۰۷۵,۸۳۳	(۱,۴۸۰,۷۷۶,۸۳۰)
	۳۳,۹۸۰,۳۲۲,۸۶۶	(۳۳,۱۰۶,۹۹۰,۷۳۴)	(۱۴۴,۶۸۸,۲۱۵)	-	۷۲۸,۶۴۳,۹۱۷	۱,۸۰۵,۶۱۰,۰۲۰

گروه بهمن

سرمایه گذاری اعتبار ایران

سرمایه گذاری بهمن

۱۷-۲- سود تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت :

دوره مالی یک ماهه و پنج روزه
منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۱۴,۰۱۸۰	۱۴,۳۳۸,۸۳۲,۸۲۰	(۱۴,۱۷۱,۷۷۰,۶۴۴)	(۱۱,۰۶۸,۵۶۱)	-	۵۵,۹۹۳,۶۳۵	-
۳,۹۲۵	۳,۳۴۶,۱۷۱,۴۵۰	(۳,۹۲۹,۸۳۰,۳۵۵)	(۳,۰۶۲,۹۵۳)	-	۱۳,۳۷۶,۳۴۲	-
۱,۱۵۵	۱,۰۶۴,۹۳۷,۳۲۵	(۱,۱۲۸,۹۴۷,۳۷۲)	(۹۰۴,۳۶۶)	-	۳۵,۰۷۵,۵۸۷	-
۱,۴۹۰	۱,۳۲۸,۳۷۷,۸۴۰	(۱,۶۹۰,۵۴۱,۸۸۶)	(۱,۴۹۲,۱۳۲)	-	۲۳۶,۹۴۳,۸۲۲	-
	۲۱,۲۷۸,۹۰۹,۳۳۵	(۲۰,۹۲۱,۰۹۰,۱۴۷)	(۱۶,۵۲۹,۹۱۲)	-	۳۴۱,۲۸۹,۲۷۶	-

اجاره رانل ماهانه ۲۰ درصد

گواهی سپرده لیزینگ رایان سایبا

مشارکت رایان سایبا ۳ ماهه ۲۲٪

سلف موازی استاندارد نفتکوره ۲۸۰-۹۵۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان بهمن گستر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۸- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹		خالص درآمد سود سهام
							خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	
سرمایه گذاری بهمن	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۱۲/۱۶	۱۵,۴۶۱,۵۷۵	۲۰۰	۳,۰۹۲,۳۱۵,۰۰۰	(۴۲۴,۰۰۵,۳۶۶)	ریال	ریال	۱,۹۶۷,۲۵۸,۴۰۰
گروه بهمن	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۰۴/۱۵	۶,۸۱۰,۸۲۸	۵۰۰	۳,۴۰۵,۴۱۴,۰۰۰	(۲,۳۳۰,۸۷۹)	ریال	ریال	۳,۴۰۳,۰۸۳,۱۲۱
سرمایه گذاری اعتبار ایران	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۰۷/۲۷	۳۵۰,۵۵۴	۱۲۰	۴۲,۰۶۶,۴۸۰	(۲,۴۹۳,۶۳۲)	ریال	ریال	۳۹,۵۷۲,۸۴۸
					۶,۵۳۹,۷۹۵,۴۸۰	(۴۲۸,۸۲۹,۸۷۷)			۶,۱۱۰,۹۶۵,۶۰۳
									۱,۹۶۷,۲۵۸,۴۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان بهمن گستر

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی نه ماهه منتهی	دوره مالی یک ماهه و پنج روزه منتهی	یادداشت
به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۷۴۳,۱۵۲,۹۴۴	۴۰۰,۱۳۲,۷۲۴	۱۹-۱
۳۵۸,۳۵۳,۳۹۸	۲۴,۰۷۶,۶۷۱	۱۹-۲
۳,۱۰۱,۵۰۶,۳۴۲	۴۲۴,۲۰۹,۳۹۵	

سود اوراق مشارکت

سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت

اوراق مشارکت	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تزیین سود	سود خالص	سود خالص
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۴,۶۱۰,۱۷۵,۳۶۷	۰	۲,۶۱۰,۱۷۵,۳۶۷	۴۰۰,۱۳۲,۷۲۴	۲,۶۱۰,۱۷۵,۳۶۷
اوراق مشارکت نفت و گاز پارسا	۱۳۹۴/۰۴/۳۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۸,۸۴۷,۸۶۲	۰	۸,۸۴۷,۸۶۲	۰	۸,۸۴۷,۸۶۲
سود اوراق مشارکت اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪	۱۳۹۷/۱۱/۳۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۴,۷۶۸,۷۱۰	۰	۴,۷۶۸,۷۱۰	۰	۴,۷۶۸,۷۱۰
اوراق مشارکت رایان سایپا	۱۳۹۴/۰۵/۰۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۱	۲۲٪	۱۰,۷۳۲,۱,۲۲۲	۰	۱۰,۷۳۲,۱,۲۲۲	۰	۱۰,۷۳۲,۱,۲۲۲
سود اوراق مشارکت مشارکت قطار شهری تبریز ۹۷۱۲۱۸	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	۱۱,۸۲۳,۸۹۰	۰	۱۱,۸۲۳,۸۹۰	۰	۱۱,۸۲۳,۸۹۰
سود اوراق مشارکت مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۲	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۲,۱۶,۸۹۳	۰	۲,۱۶,۸۹۳	۰	۲,۱۶,۸۹۳
							۴۰۰,۱۳۲,۷۲۴	۲,۷۴۳,۱۵۲,۹۴۴
					۲,۷۴۳,۱۵۲,۹۴۴	۰		

۱۹-۲- سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده بانکی	سود	هزینه تزیین سود	سود خالص	سود خالص
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
متعدد	حساب پانتهیون یا سود روز شمار	۱۰	متعدد	۱۶۳,۴۸۳,۵۸۸	۰	۱۶۳,۴۸۳,۵۸۸	۲۴,۰۷۶,۶۷۱
						۱۹۴,۸۶۹,۸۱۰	۰
						۱۹۴,۸۶۹,۸۱۰	۲۴,۰۷۶,۶۷۱
						۳۵۸,۳۵۳,۳۹۸	۰
						۳۵۸,۳۵۳,۳۹۸	۲۴,۰۷۶,۶۷۱

سپرده بانکی :

حساب پانتهیون بانک سامان

گواهی سپرده بانکی :

گواهی سپرده بانکی گواهی س.ا.رایان سایپا، ۳ ماهه ۲۲٪

۲۰- سایر درآمدها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی	دوره مالی یک ماهه و پنج روزه منتهی	برگشت هزینه تزیین سود سپرده بانکی
به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۸۱۲	۰	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان بهمن گستر

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی یک ماهه و پنج روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
مدیر صندوق	
۴۸۲,۱۴۹,۵۳۰	۶۲,۵۱۳,۸۸۶
متولی صندوق	
۹۰,۳۸۰,۹۲۳	۱۱,۱۵۰,۰۸۸
حسابرس صندوق	
۴۰,۶۱۳,۴۰۸	۴,۳۸۸,۱۶۴
۶۱۳,۱۴۳,۸۶۱	۷۸,۰۵۲,۱۳۸

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی یک ماهه و پنج روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
هزینه تصفیه	
۱۵,۶۵۲,۶۶۳	۱,۹۳۰,۷۶۶
هزینه آبونمان نرم افزار	
۱۵۰,۲۷۰,۲۰۸	۱۹,۸۸۸,۷۰۴
سایر	
۸۱,۲۲۰	.
۱۶۶,۰۰۴,۰۹۱	۲۱,۸۱۹,۴۷۰

۲۳- تعديلات

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی یک ماهه و پنج روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
تعديلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال	
۱۰,۴۱۵,۸۳۱	.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان بهمن گستر

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۲۴- تعهدات و بدهیهای احتمالی

در تاریخ ترازنامه، صندوق هیچگونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.

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

۱۳۹۴/۰۳/۳۱			۱۳۹۴/۱۲/۲۹			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۲.۸۵	۱,۰۰۰	ممتاز	۱.۸۵	۱,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بهمن	مدیر و اشخاص وابسته به وی
	۴۲۵	عادی		۴۲۵	عادی			
۴۲.۸۶	۱۵,۰۰۰	ممتاز	۴۳	۱۵,۰۰۰	ممتاز	واحدهای ممتاز	شرکت کارگزاری بهمن	سرمایه گذاری بهمن
	۶,۴۳۰	عادی		۶,۴۳۰	عادی			
۴۲.۸۶	۱۵,۰۰۰	ممتاز	۴۳	۱۵,۰۰۰	ممتاز	واحدهای ممتاز	شرکت کارگزاری بهمن	گروه بهمن
	۶,۴۳۰	عادی		۶,۴۳۰	عادی			
۰	۰	ممتاز	۱۱	۴,۰۰۰	ممتاز	واحدهای ممتاز	شرکت کارگزاری بهمن	کیامهستان
	۰	عادی		۱,۷۱۷	عادی			
۱۱.۴۳	۴,۰۰۰	ممتاز	۰	۰	ممتاز	واحدهای ممتاز	شرکت کارگزاری بهمن	سرمایه گذاری اعتبار ایران
	۱,۷۱۵	عادی		۰	عادی			

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده (بدهی) شرکت کارگزاری بهمن در ریال ۱۳۹۴/۱۲/۲۹
		موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری بهمن	مدیر صندوق	خرید و فروش سهام	۱۱۶,۴۶۶,۳۳۱,۳۳۲	متعدد طی دوره	(۵,۳۸۳,۸۶۲,۷۵۵)
		کارمزد مدیریت صندوق	۴۸۲,۱۴۹,۵۳۰		

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده، مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشاء در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.