
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان بهمن گستر

صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

(حسابرسی نشده)

شماره :
تاریخ :
پیوست :

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان بهمن گستر



شماره ثبت ۳۵۷۶۸
شناسه ملی ۱۴۰۰۴۸۳۱۰۷۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان بهمن گستر

صورت‌های مالی

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان بهمن گستر
باسلام ،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان بهمن گستر مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵ 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 دارائیه‌ها

۳

صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیه‌ها

یادداشت‌های همراه :

۴-۵

الف - اطلاعات کلی صندوق

۵-۶

ب - ارکان صندوق

۶

پ - مبنای تهیه صورت‌های مالی

۶-۸

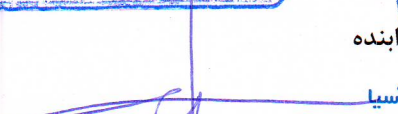
ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری

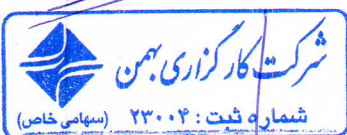
۹-۱۷

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 سرمایه گذاری بازارگردان تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان بهمن گستر بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت 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 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 ۱۳۹۵/۰۴/۲۷ به تائید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بهمن (سهامی خاص)	آقای سیاوش وکیلی	
متولی صندوق	شرکت سبد گردان نوین نگر آسیا	آقای رامین حدادبنده سبد گردان نوین نگر آسیا	 شماره ثبت ۴۶۳۶۲۴



آقای سیاوش وکیلی

آقای رامین حدادبنده

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 : ۸۳۳۲۶ (۰۲۱) نمابر : ۸۳۳۲۷۲۶۷ (۰۲۱)

fund@bahmanbroker.com

پست الکترونیک :

www.bahmanfund.com

پایگاه اطلاع رسانی :

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان بهمن گستر

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

داراییها:	یادداشت	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
		ریال	
سرمایه گذاری در سهام	۵	۴۹,۴۲۹,۴۰۰,۳۸۵	۳۱,۳۸۳,۶۹۷,۰۸۷
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶	۳,۴۶۱,۶۸۷,۲۲۵	۲۰,۰۹۳,۱۳۴,۹۱۶
حسابهای دریافتی	۷	۸,۵۰۴,۷۸۰,۹۷۷	۱,۹۶۷,۸۶۲,۱۷۷
سایر حسابهای دریافتی	۸	۶,۱۴۰,۰۷۶,۰۰۰	۳۶۲,۸۲۰,۲۷۷
سایر داراییها	۹	۱۹۶,۵۵۷,۴۲۸	۱۸۱,۷۶۱,۲۹۶
موجودی نقد	۱۰	۴,۵۶۵,۰۰۱,۱۶۸	۱,۳۱۷,۲۶۵,۰۹۹
جمع داراییها		۷۲,۲۹۷,۵۰۳,۱۸۳	۵۵,۲۰۶,۵۴۰,۸۵۲
بدهیها:			
پرداختی به ارکان صندوق	۱۱	۹۴۳,۴۱۵,۱۵۶	۷۸,۰۵۲,۱۳۸
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۲	۷۵۶	۷۵۶
جاری کارگزاران	۱۳	۱,۹۳۱,۶۲۵,۹۶۰	۸۲۲,۵۳۴,۳۶۸
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۴	۲۴۲,۲۶۱,۷۶۰	۱۰۳,۵۸۰,۷۶۶
جمع بدهیها		۳,۱۱۷,۳۰۳,۶۳۲	۱,۰۰۴,۱۶۸,۰۲۸
خالص داراییها	۱۵	۶۹,۱۸۰,۱۹۹,۵۵۱	۵۴,۲۰۲,۳۷۲,۸۲۴
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱,۳۸۳,۵۴۹	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 سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

درآمدها:	یادداشت	ریال	ریال	ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	دوره مالی یک ماهه و پنج روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱
خالص سود حاصل از فروش اوراق بهادار	۱۶	۳,۳۹۷,۰۳۴,۹۳۸		۱۰۵,۱۶۶,۶۱۷		
خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۲,۳۶۰,۳۵۶,۹۹۵		۱,۸۰۵,۶۱۰,۰۲۰		
سود سهام	۱۸	۶,۵۳۵,۳۱۹,۲۳۴		۱,۹۶۷,۲۵۸,۴۰۰		
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۳,۸۴۳,۵۵۰,۴۱۰		۴۲۴,۲۰۹,۳۹۵		
سایر درآمدها	۲۰	۲,۸۱۲		.		
جمع درآمدها			۱۶,۱۳۶,۲۶۴,۳۸۹	۴,۳۰۲,۲۴۴,۴۳۲		
هزینه ها:						
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۹۴۵,۳۰۱,۵۶۲)		(۷۸,۰۵۲,۱۳۸)		
سایر هزینه ها	۲۲	(۲۲۵,۵۵۱,۹۳۱)		(۲۱,۸۱۹,۴۷۰)		
جمع هزینه ها			(۱,۱۷۰,۸۵۳,۴۹۳)	(۹۹,۸۷۱,۶۰۸)		
سودخالص			۱۴,۹۶۵,۴۱۰,۸۹۶	۴,۲۰۲,۳۷۲,۸۲۴		
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱			۲۵.۴٪	۸.۷٪		
بازده سرمایه گذاری در پایان سال ۲			۲۱.۶٪	۷.۸٪		

صورت گردش خالص دارایی ها	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	دوره مالی یک ماهه و پنج روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۵۰,۰۰۰	۵۴,۲۰۲,۳۷۲,۸۲۴	.
۱,۷۱۷	۱,۷۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
(۱,۷۱۵)	(۱,۷۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	.
-	۱۴,۹۶۵,۴۱۰,۸۹۶	-
-	۱۰,۴۱۵,۸۳۱	-
۵۰,۰۰۲	۶۹,۱۸۰,۱۹۹,۵۵۱	۵۰,۰۰۰
		۵۴,۲۰۲,۳۷۲,۸۲۴

خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
سودخالص
تعدیلات
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال

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 $\pm$ سود (زیان) خالص
خالص داراییهای پایان سال

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردان بهمن گستر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۵

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 امید نامه، 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 سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۵

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 اسد آبادی، 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 سید 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 متولی 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 سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۵

۲- 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- 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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردان بهمن گستر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۵

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 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 مجامع 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 بعلاوه 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 ۱۲۰ و حداکثر ۲۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۵۵ 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 ۲۳۴,۳۵۰,۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق. ***

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردان بهمن گستر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۵

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

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۰۳/۳۱		۱۳۹۵/۰۳/۳۱		۱۳۹۵/۰۳/۳۱		۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
درصد	ریال	ریال	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۳۳,۱۸	۱۸,۳۱۴,۴۲۶,۵۹۰	۱۵,۰۲۸,۰۳۹,۷۴۰	۶۴,۲	۴۶,۴۱۲,۳۰۲,۱۲۵	۴۵,۷۲۳,۱۲۰,۷۲۷	خودرو و ساخت قطعات :
۲۳,۶۷	۱۳,۰۶۹,۲۷۰,۴۹۷	۱۴,۵۵۰,۰۴۷,۳۲۷	۴,۱۷	۳,۰۱۷,۰۹۸,۲۶۰	۴,۲۷۵,۸۰۶,۳۲۰	سرمایه گذاریها و سایر واسطه گریهای مالی :
۵۶,۸۵	۳۱,۳۸۳,۶۹۷,۰۸۷	۲۹,۵۷۸,۰۸۷,۰۶۷	۶۸,۳۷	۴۹,۴۲۹,۴۰۰,۳۸۵	۴۹,۹۹۸,۹۲۷,۰۴۷	

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

۱۳۹۴/۰۳/۳۱		۱۳۹۵/۰۳/۳۱		۱۳۹۵/۰۳/۳۱		۱۳۹۵/۰۳/۳۱		اوراق مشارکت
خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	خالص ما به التفاوت ارزش روز و دفتری	سود متعلقه	ارزش دفتری	نرخ سود	تاریخ سررسید		
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال				
۲۰,۰۹۳,۱۳۴,۹۱۶	۲,۲۵۴,۴۱۱,۷۱۶	۵۱,۰۷۶,۹۱۲	۱۱,۸۸۹,۳۳۳	۲,۱۹۱,۴۴۵,۴۷۱	۲۰٪	۱۳۹۶/۱۰/۲۲		اجاره رایتل ماهانه
۰	۱,۰۲۰۷,۲۷۵,۵۰۹	۴۶,۷۴۱,۱۰۷	۴,۶۹۵,۸۷۰	۱,۱۵۵,۸۳۸,۵۳۲	۲۲٪	۱۳۹۸/۱۲/۲۵		مشارکت رایان سایپا ۳ ماهه ۲۲٪
۲۰,۰۹۳,۱۳۴,۹۱۶	۳,۴۶۱,۶۸۷,۲۲۵	۹۷,۸۱۸,۰۱۹	۱۶,۵۸۵,۲۰۳	۳,۳۴۷,۲۸۴,۰۰۳				

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان بهمن گستر

بازداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۷- حسابهای دریافتنی

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۱		
تجزیل شده	تجزیل شده	مبلغ تجزیل	تجزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۹۶۷,۲۵۸,۴۰۰	۸,۵۰۲,۵۷۷,۶۳۴	(۴,۴۷۶,۲۴۶)	۸,۵۰۷,۰۵۳,۸۸۰
۶۰۳,۷۷۷	۲,۲۰۳,۳۴۳	(۱۶,۲۵۴)	۲,۲۱۹,۵۹۷
۱,۹۶۷,۸۶۲,۱۷۷	۸,۵۰۴,۷۸۰,۹۷۷	(۴,۴۹۲,۵۰۰)	۸,۵۰۹,۲۷۳,۴۷۷

سود سهام دریافتنی
سود دریافتنی سپرده بانکی

۸- سایر حسابهای دریافتنی

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۴۰,۰۷۶,۰۰۰	۱۴۰,۰۷۶,۰۰۰
۲۲۲,۷۴۴,۲۷۷	.
.	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۶۲,۸۲۰,۲۷۷	۶,۱۴۰,۰۷۶,۰۰۰

سایر - پیش پرداخت به نرم افزار صحرا
بابت عودت کارمزد نقل و انتقال سهام مورخ ۱۳۹۴/۰۲/۲۳
پذیره نویسی حق تقدم

۹- سایر دارائیهها

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۱			
مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	استهلاک دوره مالی	اضافات طی دوره	مانده اول دوره
ریال	ریال	ریال		ریال
۱۸۱,۷۶۱,۲۹۶	۱۹۶,۵۵۷,۴۲۸	(۲۰۳,۲۰۳,۸۶۸)	.	۳۹۹,۷۶۱,۲۹۶

مخارج نرم افزار وسایت

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱,۰۱۶۷,۲۶۵,۰۹۹	۴,۵۱۵,۰۰۱,۱۶۸
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۰۲۱۷,۲۶۵,۰۹۹	۴,۵۶۵,۰۰۱,۱۶۸

حساب پشتیبان نزد بانک سامان شعبه سی تیر ۱-۲۰۵۲۶۱۵-۸۴۹-۸۱۰
حساب جاری بانک سامان شعبه ۳۰ تیر به شماره ۱-۲۰۵۲۶۱۵-۸۴۹-۴۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان بهمن گستر

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۶۲,۵۱۳,۸۸۶	۷۶۷,۷۸۴,۳۲۵
۱۱,۱۵۰,۰۸۸	۱۱۶,۹۱۵,۶۴۹
۴,۳۸۸,۱۶۴	۵۸,۷۱۵,۱۸۲
۷۸,۰۵۲,۱۳۸	۹۴۳,۴۱۵,۱۵۶

مدیر صندوق

متولی صندوق

حسابرس صندوق

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۷۵۶	۷۵۶

پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۳- جاری کارگزاران

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۱				
مانده در پایان سال	مانده در پایان سال	گردش بستکار	گردش بدهکار	مانده در اول سال	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	بدهکار - ریال	ریال	
(۸۲۲,۵۳۴,۳۶۸)	(۱,۹۳۱,۶۲۵,۹۶۰)	(۱۵۳,۹۰۶,۲۹۴,۳۰۰)	۱۵۲,۷۹۷,۲۰۲,۷۰۸	(۸۲۲,۵۳۴,۳۶۸)	شرکت کارگزاری بهمن

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱,۹۳۰,۷۶۶	۲۴,۱۹۷,۶۰۹
۰	۶۴,۱۵۱
۱۰,۱۶۵,۰۰۰	۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۳,۵۸۰,۷۶۶	۲۴۲,۲۶۱,۷۶۰

ذخیره تصفیه

مطالبات مدیر بابت صدور لایطال

ذخیره هزینه نرم افزار (پرداخت علی الحساب آبونمان نرم افزار)

۱۵- خالص دارایی ها

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۱		
ریال	ریال	تعداد	تعداد
۱۶,۲۶۰,۷۱۱,۸۴۷	۲۰,۷۵۵,۹۹۶,۸۳۳	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۲
۳۷,۹۴۱,۶۶۰,۹۷۷	۴۸,۴۲۴,۲۰۲,۷۱۸	۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰
۵۴,۲۰۲,۳۷۲,۸۲۴	۶۹,۱۸۰,۱۹۹,۵۵۱	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۲

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان بهمن گستر

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	دوره مالی یک ماهه و پنج روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲.۹۳۲.۶۶۳.۱۹۸	۱۳۶.۲۴۷.۰۱۷	۱۶-۱
۲۷.۶۶۸.۶۷۶	.	۱۶-۲
۴۳۶.۷۰۳.۰۶۴	(۳۱.۰۸۰.۴۰۰)	۱۶-۳
۳.۳۹۷.۰۳۴.۹۳۸	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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴,۹۴۸,۸۹۴	۳۷,۱۴۹,۴۲۹,۶۴۹	(۳۵,۱۲۷,۰۵۴۱,۵۴۶)	(۱۵۸,۱۸۲,۲۴۷)	(۴,۸۸۰,۰۷۴)	۱,۷۱۵,۸۲۵,۷۸۲	۷,۲۱۲,۲۰۴
۲۷,۲۳۷,۵۳۷	۴۰,۰۲۱,۴۱۸,۰۳۷	(۳۸,۵۵۶,۵۴۹,۰۷۸)	(۱۷۰,۴۱۱,۱۹۲)	(۱۴۸,۳۵۵)	۱,۲۹۴,۳۰۹,۴۱۲	.
۱,۸۳۹,۹۷۰	۲,۲۴۳,۱۷۶,۸۰۵	(۲,۳۰۵,۱۲۶,۶۰۹)	(۹,۵۵۱,۴۵۴)	(۵,۹۷۰,۷۳۸)	(۷۷,۴۷۱,۹۹۶)	۱۲۹,۰۰۳۴,۸۱۳
۷۹,۴۱۴,۰۲۴,۴۹۱	۷۶,۱۳۲,۲۱۷,۲۳۳	(۳۳۸,۱۴۴,۸۹۳)	(۱۰,۹۹۹,۱۶۷)	۲,۹۳۲,۶۶۳,۱۹۸	۱۳۶,۲۴۷,۰۱۷	

گروه بهمن

سرمایه گذاری بهمن

سرمایه گذاری اعتبار ایران

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۱۰۸,۳۹۶	۹۵۵,۴۸۱,۲۰۸	(۹۲۳,۷۴۴,۰۸۸)	(۴۰۶۸,۴۴۴)	.	۲۷,۶۶۸,۶۷۶	.
۹۵۵,۴۸۱,۲۰۸	۹۲۳,۷۴۴,۰۸۸	(۴۰۶۸,۴۴۴)	.	.	۲۷,۶۶۸,۶۷۶	.

ت- سرمایه گذاری بهمن

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۹,۸۱۰	۱۹,۸۵۸,۷۴۲,۰۱۰	(۱۹,۸۱۴,۰۸۶,۲۰۸)	(۱۵,۳۷۰,۶۶۸)	.	۲۹,۲۸۵,۱۳۴	.
۱۹,۴۶۷	۱۷,۵۹۸,۴۷۶,۹۷۴	(۱۷,۴۶۸,۶۲۸,۱۷۱)	(۱۳,۶۲۱,۲۲۱)	.	۱۱۶,۲۳۷,۵۸۲	.
۲,۱۵۱	۲,۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۱۵۲,۵۶۵,۹۳۲)	(۱,۶۶۴,۸۷۴)	.	(۳,۲۳۰,۸۰۶)	.
۴۸۰	۴۹۰,۵۱۹,۲۰۰	(۴۸۹,۴۶۶,۹۲۷)	(۳۷۹,۶۶۲)	.	۶۷۲,۶۱۱	.
۱,۴۹۰	۱,۹۸۴,۵۰۱,۷۸۴	(۱,۹۸۹,۳۸۳,۶۰۲)	.	.	۲۹۵,۱۱۸,۱۸۲	.
۵,۳۰۵	۵,۳۳۲,۰۱۶,۱۴۱	(۵,۳۰۸,۸۵۴,۱۰۵)	(۴,۱۲۶,۹۸۲)	.	۱۹,۰۳۵,۰۵۴	.
۵۸۰	۵۸۳,۸۱۴,۶۱۵	(۶۰۷,۳۰۹,۶۲۶)	(۴۵۱,۸۷۳)	.	(۲۳,۹۴۶,۸۸۴)	.
۷	۶,۷۳۷,۴۷۹	(۶,۵۸۶,۹۷۷)	(۵,۲۱۵)	.	۱۴۵,۲۸۷	.
۴۰۰	۴۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰۰,۲۹۰,۴۰۰)	(۳۱۲,۶۹۶)	.	۳,۳۹۶,۹۰۴	(۳۱,۰۸۰,۴۰۰)
۴۸,۴۰۹,۸۰۸,۲۰۳	۴۷,۹۲۷,۱۷۱,۹۴۸	(۳۵,۹۳۳,۱۹۱)	.	.	۴۳۶,۷۰۳,۰۶۴	(۳۱,۰۸۰,۴۰۰)

اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد

استاد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱

اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪

اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا

سلف موازی استاندارد نفتکوره ۳۸۰

گواهی سپرده لیزینگ رایان سایبا

مشارکت رایان سایبا ۳ ماهه ۲۲٪

مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۲

مشارکت قطار شهری تبریز ۹۷۱۲۱۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان بهمن گستر
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	دوره مالی یک ماهه و پنج روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱۷-۱	۲,۲۱۶,۰۹۰,۷۵۱	۱,۸۰۵,۶۱۰,۰۲۰
۱۷-۲	۱۴۴,۲۶۶,۲۴۴	.
	<u>۲,۳۶۰,۳۵۶,۹۹۵</u>	<u>۱,۸۰۵,۶۱۰,۰۲۰</u>

سود (زیان) تحقق نیافته سهام
 سود تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱						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
۱۷,۶۷۵,۶۸۱	۴۶,۸۹۴,۸۵۰,۱۴۳	(۴۶,۶۴۱,۴۶۹,۲۷۹)	(۲۴۸,۰۷۳,۷۵۷)	(۲۳۴,۴۷۴,۲۵۱)	(۲۲۹,۱۶۷,۱۴۴)	۳,۳۰۲,۳۲۲,۵۷۵ (۱۵,۹۳۵,۷۲۵)
.	.	.	.	.	.	.
۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۶۰۴,۸۰۳	(۲,۶۸۳,۷۸۴,۱۵۲)	(۹,۲۶۰,۶۹۹)	(۸,۷۵۳,۰۲۴)	(۹۵۱,۱۹۳,۰۷۲)	(۱,۴۸۰,۷۷۶,۸۳۰)
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۷,۸۶۲,۱۸۲	۲,۱۱۱,۹۴۳,۷۸۷	(۶,۸۶۵,۶۹۱)	(۶,۴۸۹,۳۱۱)	۳,۳۹۶,۴۵۰,۹۶۷	(۱,۴۸۰,۷۷۶,۸۳۰)
	<u>۴۹,۹۴۳,۳۱۷,۱۲۸</u>	<u>(۴۷,۲۱۳,۳۰۹,۶۴۴)</u>	<u>(۲۶۴,۲۰۰,۱۴۸)</u>	<u>(۲۴۹,۷۱۶,۵۸۶)</u>	<u>۲,۲۱۶,۰۹۰,۷۵۱</u>	<u>۱,۸۰۵,۶۱۰,۰۲۰</u>

گروه بهمن
 سرمایه گذاری اعتبار ایران
 ح. سرمایه گذاری بهمن
 سرمایه گذاری بهمن

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱						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
۲,۱۹۰	۲,۲۵۶,۱۵۷,۹۸۲	(۲,۱۸۳,۷۷۵,۱۲۵)	(۱,۷۴۶,۲۶۶)	.	۷۰,۶۳۶,۵۹۱	.
۱,۱۵۵	۱,۲۰۸,۲۱۰,۶۶۴	(۱,۱۳۳,۶۴۵,۸۵۶)	(۹۳۵,۱۵۵)	.	۷۳,۶۲۹,۶۵۳	.
	<u>۳,۴۶۴,۳۶۸,۶۴۶</u>	<u>(۳,۳۱۷,۴۲۰,۹۸۱)</u>	<u>(۲,۶۸۱,۴۲۱)</u>		<u>۱۴۴,۲۶۶,۲۴۴</u>	

اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
 مشارکت رایان سایپا ۳ ماهه ۲۲٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان بهمن گستر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۱۸- سود سهام

دوره مالی یک ماهه و پنج روزه

منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری بهمن	-	-	-	-	-	-	-	۱,۹۶۷,۲۵۸,۴۰۰
سرمایه گذاری بهمن	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۱۲/۱۶	۱۵,۴۶۱,۵۷۵	۲۰۰	۳,۰۹۲,۳۱۵,۰۰۰	(۲,۱۱۶,۵۷۴)	۳,۰۹۰,۱۹۸,۴۲۶	۰
گروه بهمن	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۴/۱۵	۶,۸۱۰,۸۲۸	۵۰۰	۳,۴۰۵,۴۱۴,۰۰۰	(۲,۳۳۰,۸۷۹)	۳,۴۰۳,۰۸۳,۱۲۱	۰
سرمایه گذاری اعتبار ایران	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۷/۲۷	۳۵۰,۵۵۴	۱۲۰	۴۲,۰۶۶,۴۸۰	(۲۸,۷۹۳)	۴۲,۰۳۷,۶۸۷	۰
					۶,۵۳۹,۷۹۵,۴۸۰	(۴,۴۷۶,۲۴۶)	۶,۵۳۵,۳۱۹,۲۳۴	۱,۹۶۷,۲۵۸,۴۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان بهمن گستر
بازداشت‌های همراه صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	دوره مالی یک ماهه و پنج روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۹-۱	۳,۲۸۵,۲۳۷,۳۱۳	۴۰۰,۱۳۲,۷۲۴
۱۹-۲	۵۵۸,۳۱۳,۰۹۷	۲۴,۰۷۶,۶۷۱
	۳,۸۴۳,۵۵۰,۴۱۰	۴۲۴,۲۰۹,۳۹۵

سود اوراق مشارکت
سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱						
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل / برگشت سود	سود خالص
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۴/۰۶/۰۳	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۳,۰۸۷,۵۸۴,۸۱۸	۰	۳,۰۸۷,۵۸۴,۸۱۸
۱۳۹۴/۰۴/۳۰	۱۳۹۷/۰۱/۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۸,۸۴۷,۸۶۲	۰	۸,۸۴۷,۸۶۲
۱۳۹۴/۱۲/۱۸	۱۳۹۷/۰۱/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۴,۷۶۸,۷۱۰	۰	۴,۷۶۸,۷۱۰
۱۳۹۴/۰۵/۰۷	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۷۱,۹۹۶,۱۴۰	۰	۱۷۱,۹۹۶,۱۴۰
۱۳۹۴/۱۱/۰۴	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۱,۸۲۲,۸۹۰	۰	۱۱,۸۲۲,۸۹۰
۱۳۹۴/۱۰/۲۷	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۲۱۶,۸۹۳	۰	۲۱۶,۸۹۳
				۳,۲۸۵,۲۳۷,۳۱۳	۰	۳,۲۸۵,۲۳۷,۳۱۳
				۴۰۰,۱۳۲,۷۲۴		۴۰۰,۱۳۲,۷۲۴

اوراق مشارکت

اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه
اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا
سود اوراق مشارکت اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪
اوراق مشارکت رایان سایبا
سود اوراق مشارکت مشارکت قطار شهری تبریز ۹۷۱۲۱۸
سود اوراق مشارکت مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۲

۱۹-۲- سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده/گواهی سپرده بانکی	سود	هزینه تنزیل	سود خالص
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
متعدد	حساب پشتیبان با سود روز شمار	۱۰	متعدد	۲۴۹,۹۱۱,۵۲۴	(۱۶,۲۵۴)	۲۴۹,۸۹۵,۲۷۰
۱۳۹۴/۱۰/۲۱	۱۳۹۵/۱۲/۲۴	۲۳٪	-	۳۰۸,۴۱۷,۸۲۷		۳۰۸,۴۱۷,۸۲۷
				۵۵۸,۳۲۹,۳۵۱	(۱۶,۲۵۴)	۵۵۸,۳۱۳,۰۹۷
				۲۴,۰۷۶,۶۷۱		۲۴,۰۷۶,۶۷۱

سپرده بانکی:

حساب پشتیبان بانک سامان

گواهی سپرده بانکی:

گواهی سپرده بانکی گواهی س.ل.رایان سایبا، ۳ ماهه ۲۲٪

۲۰- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	دوره مالی یک ماهه و پنج روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲,۸۱۲	۰
۲,۸۱۲	۰

برگشت هزینه تنزیل سود سپرده بانکی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان بهمن گستر

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی یک ماهه و پنج روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۶۲,۵۱۳,۸۸۶	۷۰,۵۰۷,۰۴۳۹
۱۱,۱۵۰,۰۸۸	۱۸۵,۷۰۴,۱۰۵
۴,۳۸۸,۱۶۴	۵۴,۳۲۷,۰۱۸
۷۸,۰۵۲,۱۳۸	۹۴۵,۳۰۱,۵۶۲

مدیر صندوق

متولی صندوق

حسابرس صندوق

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی یک ماهه و پنج روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱,۹۳۰,۷۶۶	۲۲,۲۶۶,۸۴۳
.	۸۱,۲۲۰
۱۹,۸۸۸,۷۰۴	۲۰۳,۲۰۳,۸۶۸
۲۱,۸۱۹,۴۷۰	۲۲۵,۵۵۱,۹۳۱

هزینه تصفیه

سایر

هزینه آبونمان نرم افزار

۲۳- تعدیلات

دوره مالی یک ماهه و پنج روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
.	۱۰,۴۱۵,۸۳۱
	۱۰,۴۱۵,۸۳۱

تعدیلات

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان بهمن گستر

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

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			۱۳۹۵/۰۳/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۲,۸۵	ممتاز	۱,۰۰۰	۱,۸۵	۱,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بهمن	مدیر و اشخاص وابسته به وی
	عادی	۴۲۵		۴۲۵	عادی			
۴۲,۸۶	ممتاز	۱۵,۰۰۰	۴۳	۱۵,۰۰۰	ممتاز	واحدهای ممتاز	شرکت کارگزاری بهمن	سرمایه‌گذاری بهمن
	عادی	۶,۴۳۰		۶,۴۳۰	عادی			
۴۲,۸۶	ممتاز	۱۵,۰۰۰	۴۳	۱۵,۰۰۰	ممتاز	واحدهای ممتاز	شرکت کارگزاری بهمن	گروه بهمن
	عادی	۶,۴۳۰		۶,۴۳۰	عادی			
.	ممتاز	.	۱۱	۴,۰۰۰	ممتاز	واحدهای ممتاز	شرکت کارگزاری بهمن	کیامهستان
	عادی	.		۱,۷۱۷	عادی			
۱۱,۴۳	ممتاز	۴,۰۰۰	۰٪	.	ممتاز	واحدهای ممتاز	شرکت کارگزاری بهمن	سرمایه‌گذاری اعتبار ایران
	عادی	۱,۷۱۵		.	عادی			

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		
		موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله
شرکت کارگزاری بهمن	مدیر صندوق	خرید و فروش سهام	(۱۵۵,۸۳۷,۹۲۰,۲۶۰)	متعدد طی دوره
		کارمزد مدیریت صندوق	۷۰۵,۲۷۰,۴۳۹	
مانده بدهی (طلب) شرکت کارگزاری در ۱۳۹۵/۰۳/۳۱ ریال				
(۱,۹۳۱,۶۲۵,۲۰۴)				

۲۵- رویداد های 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.