
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان بهمن گستر

صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵



شرکت کارگزاری بهمن

Bahman Securities co.

کارگزار رسمی سازمان بورس و اوراق بهادار

شماره:

تاریخ:

پیوست:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان بهمن گستر

صورت‌های مالی

در تاریخ ۳۱ شهریور 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 دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور 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 دارائیه
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیه
	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 برگرفته 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 ۱۳۹۵/۰۷/۲۵ به تأیید 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 خدابنده	

سبد گردان نوین نگر آسیا

شماره ثبت: ۳۸۶۳۳۸۴۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان بهمن گستر

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

داراییها:	یادداشت	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام	۵	۵۷,۹۸۷,۵۷۶,۲۱۱	۲۴,۳۸۶,۸۴۴,۹۴۷
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶	-	۲۲,۳۷۱,۲۰۱,۲۲۴
حسابهای دریافتی	۷	۱۱,۷۷۵,۵۳۱,۱۲۹	۵,۱۷۲,۷۵۷,۳۹۱
سایر حسابهای دریافتی	۸	۱۱,۱۰۴,۲۰۲,۲۸۰	۱۴۰,۰۷۶,۰۰۰
جاری کارگزاران	۹	-	۱۸۸,۸۲۳,۰۹۱
سایر داراییها	۱۰	۱۵۴,۱۶۷,۲۹۱	۱۳۰,۳۸۲,۱۴۴
موجودی نقد	۱۱	۲۲۳,۷۶۷,۴۱۰	۲,۳۱۹,۶۵۶,۴۰۵
جمع داراییها		۸۱,۲۴۵,۲۴۴,۳۲۱	۵۴,۷۰۹,۷۴۱,۲۰۲
بدهیها:			
پرداختی به ارکان صندوق	۱۲	۲۳۴,۴۱۴,۱۵۱	۱۰۱,۶۵۰,۰۰۰
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۳	۷۵۶	۷۵۶
جاری کارگزاران	۹	۱۱,۸۷۰,۹۲۹,۰۲۳	-
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۴	۶۳۴,۶۴۸,۸۶۲	۲۹۰,۸۴۹,۳۹۵
جمع بدهیها		۱۲,۷۳۹,۹۹۲,۷۹۲	۳۹۲,۵۰۰,۱۵۱
خالص داراییها	۱۵	۶۸,۵۰۵,۲۵۱,۵۲۹	۵۴,۳۱۷,۲۴۱,۰۵۱
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱,۳۷۰,۰۰۰	۱,۰۸۶,۳۴۵

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 سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
درآمدها			
		ریال	
۱۶	۳۵,۰۰۸,۶۲۴	۲۶۰,۹۵۰,۷۰۰	۳,۳۹۷,۰۳۴,۹۳۸
۱۷	(۳,۷۸۷,۸۶۶,۴۸۲)	(۴,۱۸۷,۶۰۷,۲۹۸)	۲,۳۶۰,۳۵۶,۹۹۵
۱۸	۳,۳۱۴,۹۰۶,۴۴۰	۳,۲۰۵,۶۱۲,۱۴۷	۶,۵۳۵,۳۱۹,۲۳۴
۱۹	۳۳,۴۱۴,۵۷۶	۱۰,۹۸,۴۷۶,۱۰۳	۳,۸۴۳,۵۵۰,۴۱۰
۲۰	۲۸,۷۹۳	.	۲,۸۱۲
جمع درآمدها	(۴۰۴,۵۰۸,۰۴۹)	۳۷۷,۴۳۱,۶۵۲	۱۶,۱۳۶,۲۶۴,۳۸۹
هزینه ها:			
۲۱	(۲۰۴,۹۲۳,۷۹۱)	(۲۰۵,۵۶۵,۸۶۶)	(۹۴۵,۳۰۱,۵۶۲)
۲۲	(۶۵,۵۱۶,۱۸۲)	(۵۸,۱۰۷,۵۱۲)	(۳۲۵,۵۵۱,۹۳۱)
جمع هزینه ها	(۲۷۰,۴۳۹,۹۷۳)	(۲۶۳,۶۷۳,۳۷۸)	(۱,۱۷۰,۸۵۳,۴۹۳)
سودخالص	(۶۷۴,۹۴۸,۰۲۲)	۱۱۳,۷۵۸,۲۷۴	۱۴,۹۶۵,۴۱۰,۸۹۶
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱	-۰.۹۴۷٪	۰.۳۰۶٪	۲۵.۳۵٪
بازده سرمایه گذاری در پایان سال ۲	-۰.۹۹٪	۰.۲۰۹٪	۲۱.۶۳٪

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال
۵۰,۰۰۲	۵۰,۰۰۰	۵۴,۲۰۲,۲۷۲,۸۲۴
-	-	۱,۷۱۷
-	-	۱,۷۱۵
-	-	۱۴,۹۶۵,۴۱۰,۸۹۶
-	-	۶۹,۱۶۹,۷۸۳,۷۲۰
۵۰,۰۰۲	۵۰,۰۰۰	۶۹,۱۸۰,۱۹۹,۵۵۱

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 صورت های مالی است.

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال 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 دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریورماه 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 دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریورماه 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 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 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 دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۵

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 سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریورماه 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 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 مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال 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 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 یا ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق. ***

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردان بهمن گستر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریورماه 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
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۵- سرمایه گذاری در سهام

صنعت	۱۳۹۵/۰۶/۳۱			۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها
خودرو و ساخت قطعات :	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
	۵۶,۴۷۵,۲۲۶,۶۸۸	۵۳,۴۴۹,۹۷۹,۹۲۲	۶۵.۷۹٪	۱۰,۳۱۹,۷۳۷,۰۴۸	۱۲,۸۲۶,۲۹۵,۱۸۴	۲۳.۴۴
سرمایه گذاریها و سایر واسطه گریهای مالی :	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
	۵,۸۶۹,۷۲۵,۴۷۸	۴,۵۳۷,۵۹۶,۲۸۹	۵۵.۹٪	۴,۰۴۷,۷۹۲,۶۲۳	۱۱,۵۶۰,۵۴۹,۷۶۳	۲۱.۱۳
	۶۲,۳۴۴,۹۵۲,۱۶۶	۵۷,۹۸۷,۵۷۶,۲۱۱	۷۱.۳۸٪	۱۴,۳۶۷,۵۲۹,۶۷۱	۲۴,۳۸۶,۸۴۴,۹۴۷	۴۴.۵۷

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

اوراق مشارکت	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش دفتری	سود متعلقه	خالص ما به التفاوت	
					ارزش روز و دفتری	خالص ارزش فروش
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق مشارکت رایان سایا ۳ ماهه	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۲۲٪	۰	۰	۰	۶۵۶,۵۷۴,۵۳۹
اوراق با درآمد ثابت سلف موازی استاندارد نفتکوره ۳۸۰	۱۳۹۵/۰۲/۰۹	۲۳٪	۰	۰	۰	۱,۶۸۹,۳۸۳,۶۰۲
اوراق یادامد ثابت گواهی سپرده لیزینگ رایان سایا	۱۳۹۵/۱۲/۲۴	۲۲٪	۰	۰	۰	۰
اوراق اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۲۰٪	۰	۰	۰	۴۰۰,۲۵,۲۴۳,۰۸۳
			۰	۰	۰	۲۲,۳۷۱,۲۰۱,۲۲۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان بهمن گستر

بادداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۷- حسابهای دریافتنی

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۱۷۱,۵۲۴,۰۰۰	۱۱,۷۷۵,۴۴۶,۳۸۷	(۴۱۲,۷۸۵,۱۸۸)	۱۲,۱۸۸,۳۳۱,۵۷۵
۱,۲۳۳,۳۵۹	۸۴,۷۴۲	(۶۲۵)	۸۵,۳۶۷
۵,۱۷۲,۷۵۷,۳۹۱	۱۱,۷۷۵,۵۳۱,۱۲۹	(۴۱۲,۷۸۵,۸۱۳)	۱۲,۱۸۸,۳۱۶,۹۴۲

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی سپرده بانکی

۸- سایر حسابهای دریافتنی

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۴۰,۰۷۶,۰۰۰	۴,۲۰۲,۲۸۰
.	۱۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰,۰۷۶,۰۰۰	۱۱,۱۰۴,۲۰۲,۲۸۰

سایر - پیش پرداخت به نرم افزار صحر (مالیات تکلیفی)

پذیره نویسی حق تقدم

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

۹- جاری کارگزاران

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱			
مانده در اول دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان دوره
بدهکار - ریال	ریال	ریال	بدهکار - ریال
(۱,۹۳۱,۶۲۵,۹۶۰)	۷,۵۰۶,۷۳۹,۲۴۵	۱۷,۴۴۶,۰۴۲,۳۰۸	(۱۱,۸۷۰,۹۲۹,۰۲۳)

نام شرکت کارگزاری

شرکت کارگزاری بهمن

۱۰- سایر دارائیهها

۱۳۹۵/۰۶/۳۱			
مانده اول دوره	اضافات طی دوره	استیلاگ دوره مالی	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۱۲,۹۰۷,۴۲۸	.	(۵۸,۷۴۰,۱۳۷)	۱۵۴,۱۶۷,۲۹۱

مخارج نرم افزار وسایت

۱۱- موجودی نقد

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲,۳۶۹,۶۵۶,۴۰۵	۱۷۳,۷۶۷,۴۱۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۳۱۹,۶۵۶,۴۰۵	۲۲۳,۷۶۷,۴۱۰

حساب پشتیبان نزد بانک سامان شعبه سی تیر ۱-۲۰۵۲۶۱۵-۸۱-۸۴۹

حساب جاری بانک سامان شعبه ۳۰ تیر به شماره ۱-۲۰۵۲۶۱۵-۴۰-۸۴۹

۱۲- سایر حساب های پرداختنی

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱
ریال	ریال
.	۶۴,۱۵۱
۱۰۱,۶۵۰,۰۰۰	۲۳۴,۳۵۰,۰۰۰
۱۰۱,۶۵۰,۰۰۰	۲۳۴,۴۱۴,۱۵۱

مطالبات مدیر بابت صدور ابطال

بدهی به مدیر بابت امور صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان بهمن گستر

بادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۷۵۶	۷۵۶

پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴- پرداختنی به ارکان صندوق و ذخایر

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۷,۲۳۱,۳۹۱	۳۱,۰۵۴,۸۶۹
۲۲۳,۵۸۳,۱۲۸	۳۷۸,۰۱۱,۰۱۸
۴۱,۷۶۰,۵۱۰	۱۵۳,۲۴۹,۷۰۷
۱۸,۲۷۴,۳۶۶	۷۲,۳۳۳,۲۶۸
۲۹۰,۸۴۹,۳۹۵	۶۳۴,۶۴۸,۸۶۲

ذخیره تصفیه

ذخیره کارمزد مدیر

ذخیره کارمزد متولی

ذخیره حق الزحمه حسابرس

۱۵- خالص دارایی ها

۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۶,۲۹۵,۱۷۲,۳۱۵	۱۵,۰۰۰	۲۰,۵۵۳,۴۹۳,۵۲۹	۱۵,۰۰۲
۳۸,۰۲۲,۰۶۸,۷۳۶	۳۵,۰۰۰	۴۷,۹۵۱,۷۵۸,۰۰۰	۳۵,۰۰۰
۵۴,۲۰۲,۳۷۲,۸۲۴	۵۰,۰۰۰	۶۸,۵۰۵,۲۵۱,۵۲۹	۵۰,۰۰۲

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان بهمن گستر

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

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

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۶-۱	-	۲۷۵,۰۸۶,۶۴۵	۲,۹۳۲,۶۶۳,۱۹۸
۱۶-۲	-	-	۲۷,۶۶۸,۶۷۶
۱۶-۳	۳۵,۰۰۸,۶۲۴	(۱۴,۱۳۵,۹۴۵)	۴۳۶,۷۰۳,۰۶۴
	۳۵,۰۰۸,۶۲۴	۲۶۰,۹۵۰,۷۰۰	۳,۲۹۷,۰۳۴,۹۲۸

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

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 سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱							سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
*	-	-	-	*	*	۲۸,۴۷۴,۹۴۱	(۷۷,۴۷۱,۹۹۶)
	*	*	*	*	*	۱۲,۴۰۹,۷۲۹	۱,۳۹۴,۳۰۹,۴۱۲
	*	*	*	*	*	۲۳۴,۳۰۱,۹۷۵	۱,۷۱۵,۸۲۵,۷۸۲
	*	*	*	*	*	۲۷۵,۰۸۶,۶۴۵	۲,۹۳۲,۶۶۳,۱۹۸

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 سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱							سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
*	-	-	-	*	*	-	۲۷,۶۶۸,۶۷۶
	*	*	*	*	*	*	۲۷,۶۶۸,۶۷۶

ت- سرمایه گذاری بهمن

۱۶-۲- خالص زیان حاصل از فروش اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱							سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۱۹۰	۲,۲۴۶,۷۷۶,۳۷۰	(۲,۲۴۲,۵۲۲,۳۷۴)	(۱,۷۳۹,۰۰۶)	*	۲,۵۱۴,۹۹۰	۵۷,۶۸۰	۲۹,۲۸۵,۱۳۴
*	*	*	*	*	*	*	۱۱۶,۳۲۷,۵۸۲
*	*	*	*	*	*	*	(۳,۲۳۰,۸۰۶)
*	*	*	*	*	*	۱,۰۵۲,۲۷۲	۶۷۲,۶۱۱
*	*	*	*	*	*	*	۲۹۵,۱۱۸,۱۸۲
*	*	*	*	*	(۸)	*	۱۹,۰۳۵,۰۵۴
۱,۱۵۵	۱,۲۳۶,۰۲۹,۹۶۵	(۱,۲۰۲,۵۷۹,۶۳۵)	(۹۵۶,۶۸۸)	*	۳۲,۴۹۳,۶۴۲	(۱۴,۱۳۵,۹۴۵)	(۲۳,۹۴۶,۸۸۴)
*	*	*	*	*	*	*	۱۴۵,۲۸۷
*	*	*	*	*	*	*	۳,۳۹۶,۹۰۴
	۱,۲۳۶,۰۲۹,۹۶۵	(۱,۲۰۲,۵۷۹,۶۳۵)	(۲,۶۹۵,۶۹۴)	*	۳۵,۰۰۸,۶۲۴	(۱۴,۱۳۵,۹۴۵)	۴۳۶,۷۰۳,۰۶۴

اوراق مشارکت اجاره رایتل

اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱

اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪

اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا

سلف موازی استاندارد نفتکوره ۳۸۰

گواهی سپرده لیزینگ رایان سایپا

مشارکت رایان سایپا ۳ ماهه ۷/۲۲

مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۴

مشارکت قطار شهری تبریز ۱۳۹۱/۱۲/۲۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان بهمن گستر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

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

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته سهام	۲۳,۵۸۸,۱۹۸,۳۴۶	۴,۲۵۵,۰۶۶,۰۰۹	۲,۳۱۶,۰۹۰,۷۵۱
سود تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت	-	۶۷,۴۵۸,۷۱۱	۱۴۴,۲۶۶,۲۴۴
	(۳,۷۸۷,۸۶۶,۴۸۲)	(۴,۳۸۷,۶۰۷,۳۹۸)	۲,۳۶۰,۳۵۶,۹۹۵

۱۷-۱ سود تحقق یافته سهام

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه بهمن	۲۱,۲۷۵,۶۸۱	۵۲,۸۹۹,۹۷۹,۶۳۳	(۵۶,۰۷۰,۰۸۱,۱۴۶)	(۲۷۹,۸۲۰,۸۹۲)	(۳,۷۱۴,۲۴۲,۳۰۴)	(۲,۳۵۹,۳۷۲,۴۲۲)	(۲۲۹,۱۶۷,۱۴۴)
سرمایه گذاری اعتبار ایران	-	-	-	-	-	(۱۴,۴۲۸,۴۴۹)	-
ح سرمایه‌گذاری بهمن	۱۱,۱۰۰,۰۰۰	۳,۳۸۱,۷۰۱,۰۶۳	(۴,۳۵۸,۶۴۴,۷۹۱)	(۱۷,۳۶۰,۱۹۹)	(۱۶,۴۰۸,۵۰۵)	(۱۰,۶۹۳,۴۳۲)	(۹۵۱,۱۹۳,۰۷۲)
سرمایه گذاری بهمن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۹,۲۰۳,۳۶۵	(۱,۳۵۹,۴۹۲,۴۰۸)	(۶,۳۹۶,۶۸۶)	(۶,۰۴۶,۰۱۷)	(۱,۸۸۱,۴۴۵,۲۷۸)	۳,۳۹۶,۴۵۰,۹۶۷
	۵۷,۳۹۰,۸۸۴,۰۶۱	۶۰,۵۸۸,۱۹۸,۳۴۶	(۳۰۳,۵۹۷,۷۷۷)	(۲۸۶,۹۵۴,۴۲۰)	(۳,۷۸۷,۸۶۶,۴۸۲)	(۴,۳۵۵,۰۶۶,۰۰۹)	۲,۳۱۶,۰۹۰,۷۵۱

۱۷-۲ سود تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق سلف موازی استاندارد نفت کوره - ۹۵۲	-	-	-	-	-	۷۹۶,۴۴۹,۳۵۵	-
اوراق اجاره وایتل	-	-	-	-	-	-	۷۰,۶۳۶,۵۹۱
اوراق مشارکت رایان سایپا	-	-	-	-	-	(۷۲۸,۹۷۰,۶۴۴)	۷۳,۶۲۹,۶۵۳
	-	-	-	-	-	۶۷,۴۵۸,۷۱۱	۱۴۴,۲۶۶,۲۴۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان بهمن گستر

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

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 توزیع	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
							خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
	ریال			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری بهمن	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۱۲/۱۶	۰	۰	۰	*	۰	۰	۳,۰۹۰,۱۹۸,۴۲۶
گروه بهمن	۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۲۱,۲۷۵,۶۸۱	۱۷۵	۳,۷۲۳,۲۴۴,۱۷۵	(۴۰۸,۳۳۷,۷۳۵)	۳,۳۱۴,۹۰۶,۴۴۰	*	*
گروه بهمن	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۴/۱۵	*	*	*	*	*	۳,۲۰۵,۶۱۲,۱۴۷	۳,۴۰۳,۰۸۳,۱۲۱
سرمایه گذاری اعتبار ایران	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۷/۲۷	*	*	*	*	*	*	۴۲,۰۳۷,۶۸۷
							۳,۳۱۴,۹۰۶,۴۴۰	۳,۲۰۵,۶۱۲,۱۴۷	۶,۵۳۵,۳۱۹,۲۴۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان بهمن گستر

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۲۴,۳۲۴,۷۶۳	۱۰,۵۷,۱۶۶,۹۹۴	۳,۲۸۵,۲۲۷,۳۱۳
سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی	۱۱,۰۸۹,۸۱۳	۴۱,۳۰۹,۱۰۹	۵۵۸,۳۱۳,۰۹۷
	۳۵,۴۱۴,۵۷۶	۱۰,۹۸,۴۷۶,۱۰۳	۳,۸۴۳,۵۵۰,۴۱۰

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل / برگشت سود	سود خالص	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
اوراق مشارکت		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق مشارکت:								
اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه	۱۳۹۴/۰۶/۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۱۴,۳۷۸,۶۶۷	*	۱۴,۳۷۸,۶۶۷	۱,۰۱۸,۰۲۷,۹۰۲	۳,۰۸۷,۵۸۴,۸۱۸
اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا	۱۳۹۴/۰۴/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	*	*	*	۸,۸۴۷,۸۶۲	۸,۸۴۷,۸۶۲
سود اوراق مشارکت اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪	۱۳۹۷/۰۱/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۰٪	*	*	*	*	۴,۷۶۸,۷۱۰
اوراق مشارکت رایان سایا	۱۳۹۴/۰۵/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	۷,۹۴۶,۰۹۶	*	۷,۹۴۶,۰۹۶	۳۰,۳۹۱,۲۳۰	۱۷۱,۹۹۶,۱۴۰
سود اوراق مشارکت مشارکت قطار شهری تبریز ۹۷٪	۱۳۹۴/۱۱/۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	*	*	*	*	۱۱,۸۳۲,۸۹۰
سود اوراق مشارکت مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۲	۱۳۹۴/۱۰/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	*	*	*	*	۲۱۶,۸۹۳
				۲۴,۳۲۴,۷۶۳	*	۲۴,۳۲۴,۷۶۳	۱۰,۵۷,۱۶۶,۹۹۴	۳,۲۸۵,۲۲۷,۳۱۳

۱۹-۲- سود سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی / سپرده بانکی	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
سپرده بانکی:		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
حساب پستیمان بانک سامان	متعدد	۱۰	متعدد	۱۱,۰۷۸,۷۶۱	۱۱,۰۵۳	۱۱,۰۸۹,۸۱۳	۴۱,۳۰۹,۱۰۹	۲۴۹,۸۹۵,۲۷۰
گواهی سپرده بانکی:								
گواهی سپرده بانکی گواهی س.ل رایان سایا، ۳ ماهه ۲۲٪	۱۳۹۴/۱۰/۲۱	۲۳٪	-	*	*	*	*	۳۰۸,۴۱۷,۸۲۷
				۱۱,۰۷۸,۷۶۱	۱۱,۰۵۳	۱۱,۰۸۹,۸۱۳	۴۱,۳۰۹,۱۰۹	۵۵۸,۳۱۳,۰۹۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان بهمن گستر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۲۰- سایر درآمدها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۲۸,۷۹۳	۰	۲,۸۱۲
۲۸,۷۹۳	۰	۲,۸۱۲

سایر درآمدها برای تنزیل سود سهم

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۵۴,۹۷۱,۶۴۷	۱۶۱,۰۶۹,۲۴۲	۷۰۵,۲۷۰,۴۳۹
۳۶,۳۳۴,۰۵۸	۳۰,۶۱۰,۴۲۲	۱۸۵,۷۰۴,۱۰۵
۱۳,۶۱۸,۰۸۶	۱۳,۸۸۶,۲۰۲	۵۴,۳۲۷,۰۱۸
۲۰۴,۹۲۳,۷۹۱	۲۰۵,۵۶۵,۸۶۶	۹۴۵,۳۰۱,۵۶۲

مدیر صندوق

متولی صندوق

حسابرس صندوق

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۶,۸۵۷,۲۶۰	۵,۳۰۰,۶۲۵	۲۲,۲۶۶,۸۴۳
۵۸,۷۴۰,۱۳۷	۵۱,۳۷۹,۱۵۲	۲۰۳,۲۰۳,۸۶۸
(۸۱,۲۱۵)	۱,۴۲۷,۷۳۵	۸۱,۲۲۰
۶۵,۵۱۶,۱۸۲	۵۸,۱۰۷,۵۱۲	۲۲۵,۵۵۱,۹۳۱

هزینه تصفیه

هزینه آبونمان نرم افزار

سایر

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان بهمن گستر

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۲۲- تعهدات و بدهیهای احتمالی

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

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

۱۳۹۴/۰۶/۳۱			۱۳۹۵/۰۶/۳۱			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	۴۲.۸۶	۱۵,۰۰۰	ممتاز	واحدهای ممتاز	شرکت کارگزاری بهمن	سرمایه گذاری بهمن
	۶,۴۳۰	عادی		۶,۴۳۰	عادی			
۴۲.۸۶	۱۵,۰۰۰	ممتاز	۴۲.۸۶	۱۵,۰۰۰	ممتاز	واحدهای ممتاز	شرکت کارگزاری بهمن	گروه بهمن
	۶,۴۳۰	عادی		۶,۴۳۰	عادی			
۰	۰	ممتاز	۱۱.۴۳	۴,۰۰۰	ممتاز	واحدهای ممتاز	شرکت کارگزاری بهمن	کیا بهمن
	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			

۲۳- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده بدهی (طلب) شرکت کارگزاری در ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری بهمن	مدیر صندوق	خرید و فروش سهام	۵,۵۷۵,۱۱۳,۲۸۵	متعدد طی دوره	(۱۱,۸۷۰,۹۲۹,۰۲۳)
		کارمزد مدیریت صندوق	۱۵۴,۹۷۱,۶۴۷		۱۵۲,۲۴۹,۷۰۷

۲۴- 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.