



شماره:
تاریخ:
پیوست:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

باسلام ،

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان بهمن گستر مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶ 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 متصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق ، در برگزیده 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 ۱۳۹۷/۰۲/۰۳ به تائید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
-------------	-----------	---------	-------

مدیر صندوق

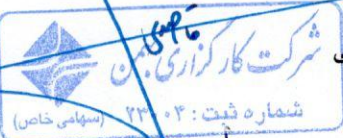
شرکت کارگزاری بهمن (سهامی خاص)

آقای کیوان قاصدی دیزجی

متولی صندوق

شرکت سبد گردان نوین نگر آسیا

آقای رامین خداینده



سبد گردان نوین نگر آسیا
شماره ثبت ۴۶۳۶۲۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

(حسابرسی نشده)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

داراییها:	یادداشت	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۳/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام	۵	۴۵,۹۹۵,۹۷۱,۰۴۶	۵۹,۵۴۰,۶۶۰,۳۹۸
حسابهای دریافتی	۶	۱,۳۲۴,۹۵۲,۴۷۲	۷,۱۲۶,۱۲۱,۳۳۵
سایر حسابهای دریافتی	۷	۴,۲۰۲,۲۸۰	۴,۲۰۲,۲۸۰
جاری کارگزاران	۸	۱,۸۶۱	.
سایر دارائیها	۹	۳۹,۸۸۹,۸۸۲	۲۲۹,۹۶۱,۵۷۸
موجودی نقد	۱۰	۸,۸۶۴,۹۲۲,۹۹۶	۷۴,۲۲۰,۴۲۷
جمع داراییها		۵۶,۲۲۹,۹۴۰,۵۳۷	۶۶,۹۷۵,۱۶۶,۰۱۸
بدهیها:			
سایر حسابهای پرداختی	۱۱	۵۵,۸۷۵,۹۴۶	۱,۳۰۲,۰۷۱,۲۵۰
جاری کارگزاران	۸	.	۸۵۰,۶۸۱۶,۲۲۷
پرداختی به ارکان صندوق و ذخایر	۱۲	۱,۲۹۲,۰۸۱,۶۲۲	۶۰۹,۰۷۴,۹۵۴
جمع بدهیها		۱,۳۴۷,۹۵۷,۵۶۸	۱۰,۴۱۷,۹۶۲,۴۳۱
خالص داراییها	۱۳	۵۴,۸۸۱,۹۸۲,۹۶۹	۵۶,۵۵۷,۲۰۳,۵۸۷
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱,۰۹۷,۵۹۶	۱,۱۳۱,۰۹۹

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورت های مالی است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

درآمدها:	بادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار	۱۴	(۲,۳۰۱,۱۶۱,۰۶۱)	۳۵,۰۰۸,۶۲۴	۱,۲۸۵,۸۶۰,۵۶۸
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	(۳,۱۳۷,۶۸۱,۷۲۰)	(۲۳,۰۸۵,۹۳۰,۷۷۷)	(۱۷,۷۴۱,۰۹۴,۸۴۳)
سود سهام	۱۶	۴,۷۱۴,۷۶۵,۱۴۳	۴,۹۹۳,۳۸۲,۶۸۰	۵,۱۹۵,۰۶۵,۳۸۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۱۰۳,۳۹۱,۲۴۶	۴۰,۶۸۷,۹۸۵	۴۱,۴۸۴,۱۱۳
جمع درآمدها		(۶۲۰,۶۸۶,۳۹۲)	(۱۸,۰۱۶,۸۵۱,۴۸۸)	(۱۱,۲۱۸,۶۸۴,۷۷۴)
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	۱۸	(۸۵۲,۲۷۷,۴۶۵)	(۸۰۴,۳۶۶,۸۲۹)	(۱,۱۴۳,۸۴۷,۴۶۸)
سایر هزینه ها	۱۹	(۲۰۲,۲۵۶,۷۳۱)	(۱۹۲,۹۵۰,۵۱۶)	(۲۶۰,۴۶۳,۷۲۲)
جمع هزینه ها		(۱,۰۵۴,۵۳۴,۱۹۶)	(۹۹۷,۳۱۷,۳۴۵)	(۱,۴۰۴,۳۱۱,۱۹۰)
سود(زیان)خالص		(۱,۶۷۵,۲۲۰,۶۱۸)	(۱۹۰,۱۴۱,۶۸۸,۸۳۳)	(۱۲,۶۲۲,۹۹۵,۹۶۴)
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱		(۲.۸۵٪)	(۳۰.۵۴٪)	(۲۰.۸۴٪)
بازده سرمایه گذاری در پایان سال ۳		(۳.۰۵٪)	(۳۷.۹۰٪)	(۲۲.۳۲٪)

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۵۰,۰۰۲	۵۶,۵۵۷,۲۰۳,۵۸۷	۵۰,۰۰۲	۶۹,۱۸۰,۱۹۹,۵۵۱	۵۰,۰۰۲	۶۹,۱۸۰,۱۹۹,۵۵۱
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	(۱,۶۷۵,۲۲۰,۶۱۸)	۰	(۱۹۰,۱۴۱,۶۸۸,۸۳۳)	۰	(۱۲,۶۲۲,۹۹۵,۹۶۴)
۵۰,۰۰۲	۵۴,۸۸۱,۹۸۲,۹۶۹	۵۰,۰۰۲	۵۰,۱۶۶,۰۳۰,۷۱۸	۵۰,۰۰۲	۵۶,۵۵۷,۲۰۳,۵۸۷

خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره/سال

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره/سال

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره/سال

سود(زیان)خالص

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره/سال

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت های مالی است.

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

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ÷ سود (زیان) خالص / خالص داراییهای پایان دوره/سال

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی 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 (سیدجمال‌الدین 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 بازارگردانی 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 بازارگردانی بهمن گستر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۲-ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی 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 ۱۳۶۱/۰۷/۰۴ 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 سپد 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 میرداماد، روبه روی بانک مرکزی، برج رز میرداماد، طبقه ۴، واحد ۴۰۳.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

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 بازارگردانی بهمن گستر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

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 علی‌الحساب 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 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 روزانه 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 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 علی‌الحساب دریافتی ناشی از سپرده‌گذاری در گواهی سپرده یا حساب‌های سرمایه‌گذاری بانک‌ها یا موسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی‌الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده. *
کارمزد متولی	سالانه دو در هزار (۰/۰۰۲) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که حداکثر 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 ۲۶۱,۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق. ***

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

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 بازارگردانی بهمن گستر

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۵- سرمایه گذاری در سهام

صنعت	۱۳۹۶/۱۲/۲۹			۱۳۹۶/۰۳/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
خودرو و ساخت قطعات	۳۴,۲۲۷,۸۶۳,۸۳۸	۳۴,۳۰۳,۴۷۹,۵۵۷	۶۱,۰۰٪	۵۶,۴۷۵,۳۳۴,۰۴۵	۴۴۷,۰۰۵,۳۸۱,۰۷	۶۶,۷۴
سرمایه گذاریها و سایر واسطه گریهای مالی	۱۴,۹۰۵,۷۸۸,۹۲۸	۱۱,۶۹۲,۴۹۱,۴۹۹	۲۰,۸۰٪	۲۰,۱۲۵,۱۹۵,۱۸۴	۱۴,۸۴۰,۱۲۲,۲۹۱	۲۲,۱۶
	۴۹,۱۳۳,۶۵۲,۷۶۶	۴۵,۹۹۵,۹۷۱,۰۴۶	۰,۸۲	۷۶,۶۰۰,۵۲۹,۲۲۹	۵۹,۵۴۰,۶۶۰,۳۹۸	۸۸,۹۰

۶- حسابهای دریافتنی

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹			
تنزیل شده	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال		ریال
۷,۱۲۶,۱۰۹,۶۰۵	۱,۳۵۷,۰۸۰,۰۹۶	(۲۰۸,۳۶۵,۳۵۶)	۲۵٪	۱,۴۶۵,۴۴۵,۴۵۲
۱۱,۷۳۰	۶۷,۸۷۲,۳۷۶	۰	۱۰٪	۶۷,۸۷۲,۳۷۶
۷,۱۲۶,۱۲۱,۳۳۵	۱,۳۲۴,۹۵۲,۴۷۲	(۲۰۸,۳۶۵,۳۵۶)	-	۱,۵۳۳,۳۱۷,۸۲۸

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی سپرده بانکی

۷- سایر حسابهای دریافتنی

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۴,۲۰۲,۲۸۰	۴,۲۰۲,۲۸۰
۴,۲۰۲,۲۸۰	۴,۲۰۲,۲۸۰

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

۸- جاری کارگزاران

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹			
مانده در پایان سال	مانده در پایان دوره	گردش بستنکار	گردش بدهکار	مانده در اول دوره
بدهکار - ریال	بدهکار - ریال	ریال	ریال	بدهکار - ریال
(۸,۵۰۶,۸۱۶,۲۲۷)	۱,۸۶۱	(۴۳۳,۴۹۸,۶۷۶)	۸,۹۴۰,۳۱۶,۷۶۴	(۸,۵۰۶,۸۱۶,۲۲۷)

نام شرکت کارگزاری

شرکت کارگزاری بهمن

۹- سایر دارائیهها

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹			
مانده در پایان سال	مانده در پایان دوره	استهلاک طی دوره	اضافات طی دوره	مانده اول دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲۹,۹۶۱,۵۷۸	۳۹,۸۸۹,۸۸۲	(۱۹,۰۰۷,۶۹۶)	۰	۲۲۹,۹۶۱,۵۷۸

مخارج نرم افزار وسایت

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲۴,۲۲۰,۴۲۷	۸,۸۱۴,۹۲۳,۹۹۶
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۴,۲۲۰,۴۲۷	۸,۸۶۴,۹۲۳,۹۹۶

حساب پشتیبان نزد بانک سامان شعبه سی تیر ۱-۲۰۵۲۶۱۵-۸۱۰-۸۴۹

حساب جاری بانک سامان شعبه ۳۰ تیر به شماره ۱-۲۰۵۲۶۱۵-۴۰۰-۸۴۹

۱۱- سایر حساب های پرداختنی

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۶۴,۱۵۱	۶۴,۱۵۱
۴۸۹,۴۱۰,۰۰۰	۵۵,۸۱۱,۷۹۵
۸۱۲,۵۹۷,۰۹۹	۰
۱,۳۰۲,۰۷۱,۲۵۰	۵۵,۸۷۵,۹۴۶

مطالبات مدیر بابت صدور لایزال

بدهی به مدیر بابت امور صندوق

بدهی به مدیر

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق و ذخایر

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴۶,۷۳۶,۶۹۶	۵۸,۵۷۱,۷۳۱	ذخیره تصفیه
۴۳۵,۷۶۰,۵۸۱	۱,۱۶۲,۷۷۶,۸۵۹	ذخیره کارمزد مدیر
۱۲,۸۶۲,۵۲۳	۵۷,۳۲۲,۰۶۷	ذخیره کارمزد متولی
۱۱۳,۷۱۵,۱۵۴	۱۳,۴۱۰,۹۶۵	ذخیره حق الزحمه حسابرس
۶۰۹,۰۷۴,۹۵۴	۱,۲۹۲,۰۸۱,۶۲۲	

۱۳- خالص دارایی ها

۱۳۹۶/۰۳/۳۱		۱۳۹۶/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۳۹,۵۸۸,۴۵۸,۹۷۳	۳۵,۰۰۰	۳۸,۴۱۵,۸۵۱,۴۴۴	۳۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۶,۹۶۸,۷۴۴,۶۱۴	۱۵,۰۰۲	۱۶,۴۶۶,۱۳۱,۵۲۵	۱۵,۰۰۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۵۶,۵۵۷,۲۰۳,۵۸۷	۵۰,۰۰۲	۵۴,۸۸۱,۹۸۲,۹۶۹	۵۰,۰۰۲	

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

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
خالص سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۱۴-۱	۰	۰
خالص سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۱۴-۲	۰	۱,۳۵۰,۸۵۱,۹۴۴ +
سود(زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی	۱۴-۳	۳۵,۰۰۸,۶۲۴	۳۵,۰۰۸,۶۲۴
	(۲,۳۰۱,۱۶۱,۰۶۱)	۳۵,۰۰۸,۶۲۴	۱,۳۸۵,۸۶۰,۵۶۸

۱۴-۱- خالص سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
۵۰,۰۰۰	۴۷,۸۰۰,۰۰۰	(۴۵,۲۸۹,۰۵۹)	(۱۹۰,۷۲۲)	۰	۲,۳۲۰,۲۱۹	۰	۰
۴,۰۰۰,۰۰۰	۸,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۷۴۷,۲۷۲,۴۴۰)	(۳۶,۱۰۷,۸۴۰)	۰	(۲,۳۰۳,۴۸۱,۲۸۰)	۰	۰
۸,۵۲۷,۸۰۰,۰۰۰	(۱۰,۷۹۲,۶۶۲,۴۹۹)	(۳۶,۲۹۸,۵۶۲)	۰	۰	(۲,۳۰۱,۱۶۱,۰۶۱)	۰	۰

صایع ریخته گری ایران

گروه بهمن

۱۴-۲ خالص سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۵۰,۸۵۱,۹۴۴
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۵۰,۸۵۱,۹۴۴

ت- سرمایه گذاری بهمن

۱۴-۳ خالص سود(زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۱۴,۹۹۰
-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸)
-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲,۴۹۳,۶۴۲
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۵,۰۰۸,۶۲۴

اوراق مشارکت اجاره رایتل

گواهی سپرده لیزینگ رایان سایپا

مشارکت رایان سایپا ۴ ماهه ۱۳۹۶

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

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته سهام	۱۵-۱		
	(۳,۱۳۷,۶۸۱,۷۲۰)	(۲۳,۰۸۵,۹۳۰,۷۷۷)	(۱۷,۷۴۱,۰۹۴,۸۴۳)
	(۳,۱۳۷,۶۸۱,۷۲۰)	(۲۳,۰۸۵,۹۳۰,۷۷۷)	(۱۷,۷۴۱,۰۹۴,۸۴۳)

۱۵-۱- سود (زیان) تحقق نیافته

	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹							سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت بهمن لیزینگ	۳۰,۰۰۰	۵۹,۷۴۵,۶۰۶	(۳,۵۱۸,۹۹۲)	(۵۹,۱۴۱,۵۷۸)	۰	(۲,۹۱۴,۹۶۴)	۰	۰
صنایع ریخته گری ایران	۱۱۰,۵۳۵	۹۱,۹۸۹,۱۴۳	(۸,۹۱۳,۳۸۸)	(۹۱,۵۹۸,۱۸۹)	۰	(۸,۵۲۲,۳۳۴)	۰	۰
بهمن دیزل	۴۲,۸۸۲	۱۷۲,۳۴۴,۶۸۲	(۷,۸۸۰,۱۴۴)	(۱۷۰,۶۹۱,۳۶۸)	۰	(۶,۱۳۶,۸۲۹)	۰	۰
گروه بهمن	۳۴۰,۷۴۳,۳۲۱	۳۴,۴۴۹,۸۹۱,۶۰۶	(۳۴,۲۱۶,۴۴۴,۶۷۲)	(۱۴۶,۴۱۲,۰۳۹)	۰	۸۷,۰۱۴,۸۹۵	(۱۹,۴۹۷,۳۳۳,۷۲۱)	(۵,۲۷۷,۲۱۰,۷۲۰)
سرمایه گذاری بهمن	۱۴,۶۵۴,۴۵۶	۱۱,۷۴۲,۳۹۶,۶۷۵	(۱۴,۸۹۹,۶۱۳,۹۷۷)	(۴۹,۹۰۵,۱۸۶)	۰	(۳,۲۰۷,۱۲۲,۴۸۸)	(۳,۵۸۸,۵۹۷,۰۵۶)	(۱۲,۴۶۳,۸۸۴,۱۲۳)
		۴۶,۵۱۶,۴۵۷,۷۱۲	(۴۹,۱۳۶,۳۹۱,۰۷۳)	(۵۱۷,۷۴۸,۳۶۰)	۰	(۳,۱۳۷,۶۸۱,۷۲۰)	(۲۳,۰۸۵,۹۳۰,۷۷۷)	(۱۷,۷۴۱,۰۹۴,۸۴۳)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۶- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹				دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
					جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	
گروه بهمن	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۴/۱۹	۱۷,۲۷۵,۶۸۱	۲۰۰	۳,۴۵۵,۱۳۶,۲۰۰	۰	۳,۴۵۵,۱۳۶,۲۰۰	۳,۷۲۳,۰۲۶,۶۳۲	۳,۴۵۵,۱۳۶,۲۰۰	۳,۷۲۳,۰۲۶,۶۳۲	ریال
	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۱۲/۲۶	۱۴,۶۵۴,۴۵۶	۱۰۰	۱,۴۶۵,۴۴۵,۶۰۰	(۲۰۸,۳۶۵,۳۵۶)	۱,۲۵۷,۰۸۰,۲۴۴	۱,۲۶۵,۸۷۹,۴۶۶	۱,۲۵۷,۰۸۰,۲۴۴	۱,۲۶۵,۸۷۹,۴۶۶	ریال
سرمایه گذاری بهمن					۴,۹۲۰,۵۸۱,۸۰۰	(۲۰۸,۳۶۵,۳۵۶)	۴,۷۱۲,۲۱۶,۴۴۴	۴,۹۸۸,۹۰۶,۰۹۸	۴,۷۱۲,۲۱۶,۴۴۴	۴,۹۸۸,۹۰۶,۰۹۸	ریال
					*	*	۲,۵۴۸,۶۹۹	۴,۴۷۶,۵۸۲	۲,۵۴۸,۶۹۹	۴,۴۷۶,۵۸۲	ریال
سایر درآمدها برای تنزیل سود سهام					۴,۹۲۰,۵۸۱,۸۰۰	(۲۰۸,۳۶۵,۳۵۶)	۴,۷۱۴,۷۶۵,۱۴۳	۴,۹۹۳,۲۸۲,۶۸۰	۴,۷۱۴,۷۶۵,۱۴۳	۴,۹۹۳,۲۸۲,۶۸۰	ریال
					۵,۱۹۵,۰۶۵,۳۸۸		۵,۱۹۵,۰۶۵,۳۸۸		۵,۱۹۵,۰۶۵,۳۸۸		ریال

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تهران گستر

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	۰	۲۲,۳۲۴,۷۶۳	۲۲,۳۲۴,۷۶۳
۱۷-۲	۱۰۳,۳۹۱,۲۴۶	۱۸,۳۶۳,۲۲۲	۱۹,۱۵۹,۳۵۰
	۱۰۳,۳۹۱,۲۴۶	۴۰,۶۸۷,۹۸۵	۴۱,۴۸۴,۱۱۳

سود اوراق مشارکت

سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

۱۷-۱- سود اوراق مشارکت

اوراق مشارکت	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل / برگشت سود	سود خالص	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق مشارکت									
اوراق مشارکت اجاره رانیت ماهانه	۱۳۹۶/۰۶/۰۳	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۰	۰	۰	۱۴,۳۷۸,۶۶۷	۱۴,۳۷۸,۶۶۷
اوراق مشارکت رایان سایپا	۱۳۹۶/۰۵/۰۷	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	۰	۰	۰	۷,۹۴۰,۰۹۶	۷,۹۴۰,۰۹۶
					۰	۰	۰	۲۲,۳۲۴,۷۶۳	۲۲,۳۲۴,۷۶۳

اوراق مشارکت

اوراق مشارکت اجاره رانیت ماهانه

اوراق مشارکت رایان سایپا

۱۷-۲- سود سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده / گواهی سپرده بانکی	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده بانکی:								
حساب پیشخوان یا سود روز شمار	۱۰	متعدد	۱۰۳,۳۹۱,۲۴۶	(۱۹۰)	۱۸,۳۶۳,۲۲۲	۱۰۳,۳۹۱,۲۴۶	۱۹,۱۵۹,۳۵۰	۱۹,۱۵۹,۳۵۰
							۱۸,۳۶۳,۲۲۲	۱۹,۱۵۹,۳۵۰

سپرده بانکی:

حساب پیشخوان بانک سامان

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

بادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
۱,۰۲۵,۳۱۷,۵۵۳	۷۲۸,۲۰۹,۴۳۱	۷۲۷,۰۱۶,۲۷۸	مدیر صندوق
۶۳,۵۲۹,۹۴۳	۳۵,۲۵۴,۵۵۲	۸۴,۲۷۴,۸۶۷	متولی صندوق
۵۴,۹۹۹,۹۷۲	۴۰,۹۰۲,۸۴۶	۴۰,۹۸۶,۳۲۰	حسابرس صندوق
۱,۱۴۳,۸۴۷,۴۶۸	۸۰۴,۳۶۶,۸۲۹	۸۵۲,۲۷۷,۴۶۵	

۱۹- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
۲۲,۵۳۹,۰۸۷	۱۷,۲۰۲,۸۵۴	۱۱,۸۳۵,۰۳۵	هزینه تصفیه
۲۳۸,۰۰۵,۸۵۰	۱۷۵,۸۲۸,۸۷۷	۱۹۰,۰۷۱,۶۹۶	هزینه آبونمان نرم افزار
(۸۱,۲۱۵)	(۸۱,۲۱۵)	۳۵۰,۰۰۰	سایر
۲۶۰,۴۶۳,۷۲۲	۱۹۲,۹۵۰,۵۱۶	۲۰۲,۲۵۶,۷۳۱	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۲۰- تعهدات و بدهیهای احتمالی

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

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

۱۳۹۶/۰۳/۳۱			۱۳۹۶/۱۲/۲۹			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	۲,۸۵	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			
۱۱	۴,۰۰۰	ممتاز	۱۱,۴۳	۴,۰۰۰	ممتاز	واحدهای ممتاز	شرکت کارگزاری بهمن	کیامهستان
	۱,۷۱۷	عادی		۱,۷۱۷	عادی			

۲۲- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مابدهی (طلب) شرکت کارگزاری در ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری بهمن	مدیر و کارگزار صندوق	خرید و فروش سهام	۸,۴۴۳,۸۹۲,۱۶۰	طی سال منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱,۸۶۱
		کارمزد مدیریت صندوق	۷۲۷,۰۱۶,۲۷۸		(۱,۱۶۲,۷۷۶,۸۵۹)

معامله با ارکان و اشخاص وابسته به شرح یادداشت توضیحی شماره ۲۰ صورت های مالی و مانده طلب (بدهی) به شرکت به شرح یادداشت توضیحی شماره ۱۳ صورت های مالی میباشد.

۲۳- 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.