



شماره :
تاریخ :
پیوست :

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

باسلام ،

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان بهمن گستر مربوط به دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷ 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	صورت خالص دارائیهها
۲	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیهها
۳	یادداشتهای همراه :
۴-۵	الف - اطلاعات کلی صندوق
۵-۶	ب - ارکان صندوق
۶	پ - مینای 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 ۱۳۹۷/۰۷/۲۸ به تائید ارکان زیر رسیده است.

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



آقای کیوان قاصدی دیزجی

شرکت کارگزاری بهمن (سهامی خاص)

مدیر صندوق

آقای رامین خداپنده

شرکت سبد گردان نوین نگر آسیا

متولی صندوق

سبد گردان نوین نگر آسیا
شماره ثبت ۴۶۳۶۴۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

داراییها :	یادداشت	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام	۵	۶۱,۷۶۵,۵۶۱,۱۵۶	۴۴,۸۸۶,۶۲۰,۸۳۶
حسابهای دریافتی	۶	۷,۷۰۷,۷۵۲,۵۱۷	۱,۴۹۹,۶۷۲,۲۵۸
سایر حسابهای دریافتی	۷	۵,۷۰۱,۲۷۰	۵,۷۰۱,۲۷۰
جاری کارگزاران	۸	۱۷۶,۰۶۷,۹۱۴	۱,۷۹۱
سایر دارائیها	۹	۱۸۴,۳۰۷,۸۷۶	۲۵۶,۹۱۴,۳۷۱
موجودی نقد	۱۰	۸,۱۹۸,۵۸۱,۰۹۱	۸,۰۷۰,۹۰۷,۲۵۷
جمع داراییها		۷۸,۰۳۷,۹۷۱,۸۲۴	۵۴,۷۱۹,۸۱۷,۷۸۳
بدهیها:			
سایر حسابهای پرداختی	۱۱	۶۲,۴۱۵,۹۴۶	۳۴۵,۸۱۵,۹۴۶
پرداختی به ارکان صندوق و ذخایر	۱۲	۷۸۵,۰۹۵,۵۶۰	۵۶۵,۰۷۲,۵۹۵
جمع بدهیها		۸۴۷,۵۱۱,۵۰۶	۹۱۰,۸۸۸,۵۴۱
خالص داراییها	۱۳	۷۷,۱۹۰,۴۶۰,۳۱۸	۵۳,۸۰۸,۹۲۹,۲۴۲
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱,۵۴۳,۷۴۷	۱,۰۷۶,۱۳۶

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 سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
		ریال	ریال	ریال
سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار	۱۴	۱۰,۱۳۰,۵۱۴	(۲,۳۰۳,۴۸۱,۲۸۰)	(۲,۳۰۴,۳۳۸,۹۵۶)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۱۷,۲۳۴,۱۰۵,۰۵۳	(۱۰,۱۳,۳۹۴,۵۴۴)	(۴,۳۳۳,۶۸۴,۳۳۳)
سود سهام	۱۶	۶,۳۰۸,۰۱۵,۸۸۷	۳,۲۵۴,۹۶۶,۶۰۶	۴,۹۵۳,۴۴۷,۳۷۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۱۸۰,۰۰۲,۶۷۳	۲۱۷,۲۲۸	۳۲۵,۵۶۸,۲۰۰
جمع درآمدها		۲۳,۷۲۳,۴۴۴,۱۲۷	(۶۱,۶۹۱,۹۹۰)	(۱,۳۵۹,۰۰۰,۷۷۰)
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	۱۸	(۲۶۷,۶۲۷,۷۴۴)	(۲۸۸,۵۳۵,۳۵۵)	(۱,۱۱۴,۰۹۴,۳۶۴)
سایر هزینه ها	۱۹	(۷۴,۳۶۵,۳۰۷)	(۷۰,۳۲۵,۳۳۳)	(۲۷۵,۱۷۲,۲۴۴)
جمع هزینه ها		(۳۴۱,۹۹۳,۰۵۱)	(۳۵۸,۸۶۰,۶۸۷)	(۱,۳۸۹,۲۶۶,۶۰۶)
سود(زیان) خالص		۲۳,۳۸۱,۵۳۱,۰۷۶	(۴۲۰,۵۵۲,۶۷۷)	(۲,۷۴۸,۲۷۴,۳۴۵)
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱		۰.۴۰	(۰.۶۹٪)	(۲۰.۸٪)
بازده سرمایه گذاری در پایان سال ۲		۰.۳۰	(۰.۷۵٪)	(۲۲.۳۳٪)

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال
۵۳,۸۰۸,۹۲۹,۲۴۲	۵۶,۵۵۷,۲۰۳,۵۸۷	۵۶,۵۵۷,۲۰۳,۵۸۷
۰	۰	۰
۰	۰	۰
۲۳,۳۸۱,۵۳۱,۰۷۶	(۴۲۰,۵۵۲,۶۷۷)	(۲,۷۴۸,۲۷۴,۳۴۵)
۷۷,۱۹۰,۴۶۰,۳۱۸	۵۶,۱۳۶,۶۵۰,۹۱۰	۵۳,۸۰۸,۹۲۹,۲۴۲

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 منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

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 که در تاریخ ۱۳۹۷/۰۱/۱۵ به مدت ۶ ماه با توجه به مجمع عمومی عادی مجوز فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۱۶ تمدید شده 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 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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

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 حسابرس 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 میرداماد، روبه روی بانک مرکزی، برج رز میرداماد، طبقه ۴، واحد ۴۰۳.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

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- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص

ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛

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

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با

کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر

شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۲-۴- 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.

۳-۴- 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 مثبته با تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبته با 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 سالانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری. *
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. *
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۵۵ میلیون ریال
حق‌الزحمه 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 ۳۶۱,۶۰۰,۰۰۰ ریال با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق. ***

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.

۵-۴- 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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

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.

۴-۷- تعهدات و شرایط بازارگردانی:

صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را با لحاظ شرایط مندرج در این بند انجام دهد؛ و یا در شرایط مشخص‌شده، معاف از ایفای تعهدات است.

۴-۷-۱- باید همواره سفارش‌های خرید و فروش اوراق با رعایت شرایط زیر وارد سامانه معاملات مربوطه گردد:

الف) به‌گونه‌ای که تفاوت بین کمترین قیمت خرید در سفارش‌های خرید و بیشترین قیمت فروش در سفارش‌های فروش صندوق، حداکثر برابر دامنه مظنه به میزان ۵ درصد باشد.

ب) به‌گونه‌ای که حجم سفارش‌های خرید و فروش وارده برابر حداقل سفارش انباشته باشد. حداقل سفارش به شرح زیر است: حداقل سفارش وارده ۱۰,۰۰۰ سهم و در صورتی که در اثر انجام معامله، حجم سفارش خرید یا فروش کمتر از حداقل سفارش انباشته شود یا تساوی میان آن‌ها از بین برود، صندوق موظف است سفارش‌های مذکور را ترمیم کند.

ج) به‌گونه‌ای که صف خرید یا فروش اوراق مستمراً بیش از یک‌ساعت معاملاتی تداوم نیابد. در صورت عدم وجود اوراق در کد صندوق و عدم امکان خرید اوراق در سقف دامنه نوسان روزانه قیمت، صندوق ملزم به رعایت این بند نبوده، لیکن موظف است سفارش خرید را در سامانه معاملاتی حفظ نماید.

۴-۷-۲- در صورت تقاضای صندوق مبنی بر توقف نماد معاملاتی ورقه بهادار، بورس تهران/ فرابورس ایران مربوطه می‌تواند دلایل صندوق را بررسی و در صورت توافق و تطابق با مقررات مربوطه، نماد معاملاتی ورقه بهادار را متوقف نماید. بورس تهران/ فرابورس ایران می‌تواند در راستای کمک تعادل عرضه و تقاضای بازار حسب درخواست صندوق در زمان بازگشایی، دامنه نوسان قیمت نماد معاملاتی ورقه بهادار مذکور را تا ۲ برابر دامنه نوسان عادی افزایش دهد.

۴-۷-۳- در شرایطی مطابق با هر یک از موارد زیر، صندوق تعهد به انجام وظایف بازارگردانی را ندارد:

۴-۷-۳-۱- هرگاه حجم معاملات صندوق بر روی هر ورقه بهادار در یک روز معاملاتی، برابر یا بیش از حداقل معاملات روزانه آن ورقه بهادار شود، تعهد صندوق در خصوص ورقه بهادار مذکور در آن روز معاملاتی، ایفا شده تلقی می‌شود. حداقل معاملات روزانه به شرح زیر:

حداقل معاملات روزانه در صورت وجود صف خرید و فروش ۵۰۰,۰۰۰ سهم

۴-۷-۳-۲- در صورتی که نماد معاملاتی ورقه بهادار مورد نظر بسته باشد.

۴-۷-۳-۳- در صورتی که قیمت ورقه بهادار در ۵ جلسه معاملاتی متوالی بیش از ۳ برابر دامنه مجاز نوسان، در یک جهت تغییر کند و در عین حال عرضه و تقاضای ورقه بهادار به تعادل نرسیده باشد؛ که مدت زمان معافیت صندوق براساس این بند توسط بورس تهران/ فرابورس ایران مربوطه حسب مورد تعیین می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۵- سرمایه گذاری در سهام

صنعت	۱۳۹۷/۰۶/۳۱			۱۳۹۷/۰۳/۳۱		
	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	۴۵,۸۲۶,۵۷۱,۰۶۸	۴۱,۳۸۲,۸۲۱,۲۸۴	۵۳,۰۴٪	۴۶,۲۱۱,۵۷۴,۷۲۷	۳۲,۶۱۷,۵۵۵,۳۱۰	۶۰٪
سرمایه گذاریها	۲۰,۰۷۵,۱۱۳,۰۵۱	۲۰,۳۸۱,۹۴۰,۰۷۷	۲۶,۱۳٪	۲۰,۱۳۲,۱۴۷,۷۱۷	۱۲,۲۱۸,۸۹۶,۵۱۴	۲۲,۳۳٪
سرمایه گذاریها و سایر واسطه گریهای مالی	۶۸۳,۹۳۵	۷۹۹,۸۰۷	۰,۰۰٪	۶۲,۴۰۶,۶۵۱	۵۰,۱۶۹,۰۰۲۴	۰٪
	۶۵,۹۰۲,۳۶۸,۰۵۴	۶۱,۷۶۵,۵۶۱,۱۵۶	۷۹٪	۶۶,۴۰۶,۱۲۹,۰۹۵	۴۴,۸۸۶,۶۲۰,۸۳۲	۸۲٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۶- حسابهای دریافتنی

۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱,۴۹۵,۷۶۲,۳۲۳	۷,۷۰۳,۷۷۸,۳۱۰	(۶۱۷,۲۶۱,۲۴۲)	۲۵٪	۸,۳۲۱,۰۰۳۹,۴۵۲
۳,۹۰۹,۹۳۵	۳,۹۷۴,۳۰۷	(۲۹,۳۹۹)	۱۰٪	۴,۰۰۳,۷۰۶
۱,۴۹۹,۶۷۲,۲۵۸	۷,۷۰۷,۷۵۲,۵۱۷	(۶۱۷,۲۹۰,۶۴۱)	-	۸,۳۲۵,۰۴۲,۱۵۸

سود سهام دریافتنی
سود دریافتنی سپرده بانکی

۷- سایر حسابهای دریافتنی

۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۵,۷۰۱,۲۷۰	۵,۷۰۱,۲۷۰
۵,۷۰۱,۲۷۰	۵,۷۰۱,۲۷۰

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

۸- جاری کارگزاران

۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱			
مانده در پایان سال	مانده در پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده در اول دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۷۹۱	۱۷۶,۰۶۷,۹۱۴	(۱,۰۵۱,۱۴۶,۸۱۳)	۱,۳۲۷,۲۱۲,۹۳۶	۱,۷۹۱

نام شرکت کارگزاری

شرکت کارگزاری بهمن

۹- سایر دارائیهها

۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱			
مانده در پایان سال	مانده در پایان دوره	استهلاک طی دوره	اضافات طی دوره	مانده اول دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵۶,۹۱۴,۳۷۱	۱۸۴,۳۰۷,۸۷۶	(۷۲,۶۰۶,۴۹۵)	۰	۲۵۶,۹۱۴,۳۷۱

مخارج نرم افزار وسایت

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۸,۰۲۰,۹۰۷,۲۵۷	۸,۱۴۸,۵۸۱,۰۹۱
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۸,۰۷۰,۹۰۷,۲۵۷	۸,۱۹۸,۵۸۱,۰۹۱

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

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

۱۱- سایر حساب های پرداختنی

۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۶۴,۱۵۱	۶۴,۱۵۱
۳۴۵,۷۵۱,۷۹۵	۶۲,۳۵۱,۷۹۵
۳۴۵,۸۱۵,۹۴۶	۶۲,۴۱۵,۹۴۶

مطالبات مدیر بابت صدور ابطال
بدهی به مدیر بابت امور صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق و ذخایر

۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۵۸,۵۷۱,۷۳۱	۶۰,۲۳۰,۵۴۳
۳۹۳,۵۶۸,۹۰۰	۶۱۸,۰۰۶,۶۵۲
۸۵,۵۰۷,۳۹۴	۶۵,۴۱۹,۹۹۰
۲۷,۴۲۴,۶۷۰	۴۱,۴۳۸,۳۷۵
۵۶۵,۰۷۲,۵۹۵	۷۸۵,۰۹۵,۵۶۰

ذخیره تصفیه
ذخیره کارمزد مدیر
ذخیره کارمزد متولی
ذخیره حق الزحمه حسابرس

۱۳- خالص دارایی ها

۱۳۹۷/۰۳/۳۱		۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳۷,۶۶۴,۷۴۳,۸۸۰	۳۵,۰۰۰	۵۴,۰۳۱,۱۶۰,۹۷۶	۳۵,۰۰۰
۱۶,۱۴۴,۱۸۵,۳۶۲	۱۵,۰۰۲	۲۳,۱۵۹,۲۹۹,۳۴۲	۱۵,۰۰۲
۵۳,۸۰۸,۹۲۹,۲۴۲	۵۰,۰۰۲	۷۷,۱۹۰,۴۶۰,۳۱۸	۵۰,۰۰۲

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
واحدهای سرمایه گذاری عادی

امیددوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

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

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
۱۴-۱	۱۰۱,۳۰۰,۵۱۴	(۲,۳۰۲,۴۸۱,۲۸۰)	(۲,۳۰۴,۳۳۸,۹۵۶)
	۱۰۱,۳۰۰,۵۱۴	(۲,۳۰۲,۴۸۱,۲۸۰)	(۲,۳۰۴,۳۳۸,۹۵۶)

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

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱							سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۹
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۱۰,۰۰۰	۱۲۱,۲۵۰,۰۰۰	(۶۱,۶۲۹,۰۵۶)	(۲۸۲,۷۸۶)	-	۴۹,۱۳۷,۱۵۸	-	(۲,۱۷۷,۸۶۵)
۳۰۱,۵۰۰	۲۸۳,۰۰۲,۰۰۰	(۲۴۵,۸۳۶,۵۴۳)	(۱,۱۲۹,۲۷۱)	-	۳۶,۰۶۰,۱۸۶	-	۲,۳۲۰,۲۱۹
۸۰۰,۰۰۰	۸۲,۵۰۰,۰۰۰	(۷۵,۸۵۵,۹۷۵)	(۳۲۹,۱۷۵)	-	۶,۳۱۴,۵۰۰	-	(۲,۳۰۲,۴۸۱,۲۸۰)
۹۰۰,۰۰۰	۱۶۲,۶۰۰,۰۰۰	(۱۳۹,۰۵۶,۳۲۷)	(۶۴۸,۷۷۳)	-	۲۲,۸۹۲,۵۹۰	-	-
۸۰۰۰۰	۲۵۲,۷۸۰,۰۰۰	(۲۴۶,۸۶۹,۹۹۷)	(۱,۰۱۶,۵۷۳)	-	۶,۸۹۳,۴۳۰	-	-
	۹۰۴,۱۵۶,۰۰۰	(۵۵۲,۳۷۷,۹۱۱)	(۳,۶۰۷,۵۷۸)	-	۱۰۱,۳۰۰,۵۱۴	-	(۲,۳۰۴,۳۳۸,۹۵۶)

سرمایه گذاری بهمن
صنایع ریخته گری ایران
گروه بهمن
شرکت بهمن لیزینگ
بهمن دیرل

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

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۵-۱	۱۷,۲۲۴,۱۰۵,۰۵۳	(۱,۰۱۳,۳۹۴,۵۴۴)	(۴,۲۲۳,۶۸۴,۲۲۳)
	۱۷,۲۲۴,۱۰۵,۰۵۳	(۱,۰۱۳,۳۹۴,۵۴۴)	(۴,۲۲۳,۶۸۴,۲۲۳)

سود (زیان) تحقق نیافته سهام

۱۵-۱- سود (زیان) تحقق نیافته سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱							نوع	تعداد
ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال
۱۳,۲۷۳,۳۲۲	(۸,۹۸۳,۴۰۳)	(۵۲,۹۶۱)	-	۴,۲۳۶,۹۶۸	-	(۴۶,۷۹۸,۵۶۵)	بهن دیزل	۲,۸۸۳
۲۰,۴۶۳,۵۸۹,۸۰۰	(۱۲,۲۲۰,۸۳۵,۰۲۵)	(۸۱,۶۴۹,۷۲۳)	-	۸,۱۶۱,۱۰۵,۰۵۲	-	(۳۲۸,۰۷۹,۵۸۴)	سرمایه گذاری بهمن	۱۴,۶۶۹,۱۴۰
۳۵,۲۹۹,۵۶۸	(۲۰,۲۴۹,۹۱۸)	(۱۴۰,۸۴۵)	-	۱۴,۹۱۳,۸۰۵	-	۹۷۰,۹۴۸	صنایع ریخته گری ایران	۲۵,۲۲۴
۴۱,۵۰۰,۰۲۷,۲۹۹	(۳۲,۱۸۰,۷۶۳,۹۲۳)	(۱۶۵,۵۸۵,۱۰۹)	-	۹,۰۵۳,۶۷۸,۲۶۷	-	(۱,۶۴۳,۵۴۱,۷۰۲)	گروه بهمن	۳۴,۰۴۴,۳۲۱
۸۰,۳۰۰,۱۱	(۶۲۸,۸۴۳)	(۳,۲۰۴)	-	۱۷۰,۹۶۴	-	(۱۲,۲۳۷,۶۲۷)	شرکت بهمن لیزینگ	۴۰۷
۶۲,۰۱۲,۹۹۳,۰۱۰	(۴۴,۵۳۱,۴۵۶,۱۱۴)	(۲۴۷,۴۳۱,۸۴۲)	-	۱۷,۲۲۴,۱۰۵,۰۵۳	(۱,۰۱۳,۳۹۴,۵۴۴)	(۴,۲۲۳,۶۸۴,۲۲۳)		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۶- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱			سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
				ریال	ریال	ریال						
گروه بهمن	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۴/۱۹	۳۴,۱۰۴,۳۲۱	۳۰۰	۶,۸۲۰,۸۶۴,۲۰۰	۶۱۶,۲۱۵,۱۴۶	۶,۲۰۴,۶۴۹,۰۵۴	۳,۴۵۵,۱۳۶,۲۰۰	۳,۴۵۵,۱۳۶,۲۰۰	ریال	ریال	۳,۴۵۵,۱۳۶,۲۰۰
سرمایه گذاری بهمن	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۱۲/۲۶	۱۴,۶۵۴,۴۵۶	۱۰۰	-	-	-	-	-	ریال	ریال	۱,۴۶۵,۴۴۵,۶۰۰
شرکت بهمن لیزینگ	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۱/۰۳	۳۰,۰۰۰	۳۰۰	-	-	-	-	-	ریال	ریال	۷,۱۴۹,۴۶۲
بهمن دیزل	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۳/۲۰	۴۲,۸۸۳	۶۰۰	-	-	-	-	-	ریال	ریال	۲۲,۴۶۷,۴۰۹
سایر				-	-	-	-	۲۸۲,۳۶۸,۵۷۹	-	ریال	ریال	-
					۶,۸۲۰,۸۶۴,۲۰۰	۶۱۶,۲۱۵,۱۴۶	۶,۲۰۸,۰۱۵,۸۸۷	۳,۷۳۷,۹۶۶,۶۰۶				۲,۹۵۲,۴۴۷,۳۷۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
	۱۸,۰۰۰,۲۶۷۳	۲۱۷,۲۲۸	۲۲۵,۵۶۸,۲۰۰
	۱۸,۰۰۰,۲۶۷۳	۲۱۷,۲۲۸	۲۲۵,۵۶۸,۲۰۰

سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

۱۷-۱- سود سپرده بانکی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱							دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	منبع اسمی سپرده اگواهی سپرده بانکی	سود	هزینه تزیین	سود خالص	سود خالص	سود خالص
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
متعدد	حساب پشتیبان با سود روز شمار	۱۰	متعدد	۱۸,۰۰۰,۲۶۷۳	(۴۷۶)	۱۸,۰۰۰,۲۶۷۳	۲۱۷,۲۲۸	۲۲۵,۵۶۸,۲۰۰
				۱۸,۰۰۰,۲۶۷۳	(۴۷۶)	۱۸,۰۰۰,۲۶۷۳	۲۱۷,۲۲۸	۲۲۵,۵۶۸,۲۰۰

سپرده بانکی :

حساب پشتیبان بانک سامان

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
مدیر صندوق	۲۴۶.۲۳۹.۶۳۸	۹۴۸.۱۳۳.۲۳۵
متولی صندوق	۲۸.۲۸۲.۰۱۲	۱۱۰.۹۶۱.۱۰۴
حسابرس صندوق	۱۴.۰۱۳.۷۰۵	۵۵.۰۰۰.۰۲۵
۲۶۷.۶۲۷.۷۴۴	۲۸۸.۵۳۵.۳۵۵	۱.۱۱۴.۰۹۴.۳۶۴

۱۹- سایر هزینه ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
هزینه تصفیه	۱.۶۵۸.۸۱۲	۱۱.۸۳۵.۰۳۵
هزینه آبونمان نرم افزار	۷۲.۶۰۶.۴۹۵	۲۶۲.۹۸۷.۲۰۷
سایر	۰	۳۵۰.۰۰۰
۷۴.۲۶۵.۳۰۷	۷۰.۳۲۵.۳۳۲	۲۷۵.۱۷۲.۲۴۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت کارگزاری بهمن	مدیر صندوق	ممتاز	۱۰,۰۰۰	ممتاز	۲,۸۵
			عادی	۴۲۵	عادی	۴۲۵
سرمایه گذاری بهمن	شرکت کارگزاری بهمن	واحدهای ممتاز	ممتاز	۱۵,۰۰۰	ممتاز	۴۲,۸۶
			عادی	۶,۴۳۰	عادی	۶,۴۳۰
گروه بهمن	شرکت کارگزاری بهمن	واحدهای ممتاز	ممتاز	۱۵,۰۰۰	ممتاز	۴۲,۸۶
			عادی	۶,۴۳۰	عادی	۶,۴۳۰
کیامپهستان	شرکت کارگزاری بهمن	واحدهای ممتاز	ممتاز	۴,۰۰۰	ممتاز	۱۱,۴۳
			عادی	۱,۷۱۷	عادی	۱,۷۱۷

۲۲- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		مانده بدهی (طلب) شرکت کارگزاری در ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	
شرکت کارگزاری بهمن	مدیر و کارگزار صندوق	خرید و فروش سهام	(۱۷۶۰,۷۱,۷۴۱)	۱۷۶۰,۶۷,۹۱۴
		کارمزد مدیریت صندوق	۲۲۴,۴۳۷,۷۵۲	۶۱۸,۰۰۶,۶۵۲

معامله با ارکان و اشخاص وابسته به شرح یادداشت توضیحی شماره ۱۸ صورت های مالی و مانده طلب (بدهی) به شرکت به شرح یادداشت توضیحی شماره ۸ و ۱۲ 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.