

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۶- حسابهای دریافتنی

۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال		ریال
۱,۴۹۵,۷۶۲,۳۲۲	۶,۸۲۵,۱۸۹,۳۶۵	(۲,۶۷۴,۷۸۷)	۲۵٪	۶,۸۲۹,۸۶۴,۰۵۲
۳,۹۰۹,۹۳۵	۲۶۷,۷۱۷	-	۱۰٪	۳۶۷,۷۱۷
۱,۴۹۹,۶۷۲,۲۵۸	۶,۸۲۵,۵۵۶,۹۸۲	(۲,۶۷۴,۷۸۷)	-	۶,۸۳۰,۳۳۱,۷۶۹

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی سپرده بانکی

۷- سایر حسابهای دریافتنی

۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۵,۷۰۱,۲۷۰	-
۵,۷۰۱,۲۷۰	-

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

۸- جاری کارگزاران

۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۰			
مانده در پایان سال	مانده در پایان دوره / سال	گردش پسانکار	گردش بدهکار	مانده در اول دوره / سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۷۹۱	(۸۶۵,۱۹۲,۴۷۴)	(۱۶,۳۳۱,۱۸۹,۲۹۸)	۱۵,۴۷۵,۹۹۶,۸۲۲	-

نام شرکت کارگزاری

شرکت کارگزاری بهمن

۹- سایر دارائیهها

۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۰			
مانده در پایان سال	مانده در پایان دوره / سال	استهلاک طی دوره / سال	اسقاط طی دوره / سال	مانده اول دوره / سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵۶,۹۱۴,۳۷۱	۱۱۴,۰۴۳,۵۲۶	(۱۲۲,۸۷۰,۸۲۵)	۲۵۶,۹۱۴,۳۷۱	-

مخارج نرم افزار وسایت

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۸,۰۲۰,۹۰۷,۳۵۷	۱,۴۹۲,۲۱۶,۰۱۶
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۸,۰۷۰,۹۰۷,۳۵۷	۱,۵۴۲,۲۱۶,۰۱۶

حساب پشتیبان نزد بانک سامان شعبه سی تیر ۱-۲۰۵۲۶۱۵-۸۱-۸۲۹

حساب جاری بانک سامان شعبه ۳۰ تیر به شماره ۱-۲۰۵۲۶۱۵-۲۰-۸۲۹

۱۱- سایر حساب های پرداختنی

۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۵۸,۵۷۱,۷۳۱	۶۶,۵۴۵,۷۷۶
۵۸,۵۷۱,۷۳۱	۶۶,۵۴۵,۷۷۶

ذخیره تصفیه

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی بهمن گستر

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق و ذخایر

۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۷۳۹,۳۸۴,۸۴۶	۹۸۹,۸۱۷,۳۴۳
۸۵,۵۰۷,۲۹۴	۱۰۰,۵۳۶,۱۶۱
۲۷,۴۲۴,۶۷۰	۵۶,۷۳۰,۲۹۹
۸۵۲,۳۱۶,۸۱۰	۱,۱۴۷,۰۸۳,۸۰۳

ذخیره کارمزد مدیر
ذخیره کارمزد متولی
ذخیره حق الزحمه حسابرس

۱۳- خالص دارایی ها

۱۳۹۷/۰۳/۳۱		۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳۷,۶۶۴,۷۴۳,۸۸۰	۳۵,۰۰۰	۴۶,۸۸۱,۳۷۷,۳۵۱,۹۱	۳۵,۰۰۰
۱۶,۱۴۴,۱۸۵,۳۶۲	۱۵,۰۰۲	۲۰,۰۹۴,۶۵۴,۹۳۸,۰۹	۱۵,۰۰۲
۵۳,۸۰۸,۹۲۹,۲۴۲	۵۰,۰۰۲	۶۶,۹۷۵,۹۳۲,۲۹۰	۵۰,۰۰۲

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
واحدهای سرمایه گذاری عادی

۱۶- جدول سودآوری حاصل از فروش اوراق بهادار

یافته‌ها	دوره مالی تاریخی دوره ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۲۰	دوره مالی تاریخی دوره ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۲۰	دوره مالی تاریخی دوره ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۲۰
	ریال	ریال	ریال
۱۶-۱	۹۱۶,۸۸۶,۷۶۱	۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰
	۹۱۶,۸۸۶,۷۶۱	۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰

جدول سودآوری حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

۱۶-۱- جدول سودآوری حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

دوره مالی تاریخی دوره ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۲۰					
دوره مالی تاریخی دوره ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۲۰	دوره مالی تاریخی دوره ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۲۰	دوره مالی تاریخی دوره ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۲۰	دوره مالی تاریخی دوره ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۲۰	دوره مالی تاریخی دوره ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۲۰	دوره مالی تاریخی دوره ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۲۰
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶-۱	۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰
۱۶-۲	۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰
۱۶-۳	۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰
۱۶-۴	۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰
۱۶-۵	۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰
۱۶-۶	۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰

سرمایه گذاری بهمن
 صنایع رفاه گری ایلی
 گری بهمن
 شرکت بهمن ایرینگ
 بهمن دهل

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

تغیلات	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۵-۱	۵,۹۹۱,۸۱۶,۶۹۶	۳,۶۷۷,۹۱۲,۶۸۱	(۲,۳۳۳,۶۸۹,۳۳۳)
	۵,۹۹۱,۸۱۶,۶۹۶	۳,۶۷۷,۹۱۲,۶۸۱	(۲,۳۳۳,۶۸۹,۳۳۳)

سود (زیان) تحقق نیافته سهام

۱۵-۱- سود (زیان) تحقق نیافته سهام

تغیلات	ارزش بازار	ارزش دفتری	گزارش سود	مقیاس	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		
					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	۲,۴۰۳,۵۷۲	(۲,۸۲۲,۷۳۱,۸۳۳)	(۱۳,۱۶۵,۹۱۲)	+	(۱,۳۲۸,۹۷۵,۳۷۶)	-	(۱۲,۲۷۷,۶۴۷)
صنایع پخشگری ایران	۱,۶۱۹,۵۷۰	(۲,۳۳۰,۵۷۷,۳۰۸)	(۱۰,۰۶۷,۹۱۷)	+	۱۸۱,۶۴۴,۸۲۵	-	۹۷۰,۱۵۸
بهمن تراب	۶۹۲,۸۸۳	(۱,۹۰۰,۰۶۹,۵۴۵)	(۶,۳۱۶,۵۶۳)	+	(۳۲) ۷۹۱,۴۹۶	-	(۲۶,۷۹۸,۵۴۵)
گروه بهمن	۳۲,۷۳۴,۳۲۱	(۳۱,۱۶۵,۷۷۹,۰۵۰)	(۱۳۷,۳۶۱,۰۹۸)	+	۶,۱۲۰,۷۲۱,۴۹۳	(۲۹۹,۳۷۷,۵۷۰)	(۱,۶۲۲,۸۴۱,۷۰۲)
سرمایه گذاری بهمن	۱۶,۱۳۱,۶۶۶	(۱۹,۴۷۸,۹۵۳,۳۹۶)	(۷۴,۹۸۴,۶۹۱)	-	۶,۳۳۴,۳۱۳,۴۴۳	۳,۲۷۷,۰۵۰,۰۵۹	(۲,۶۴۱,۷۷۷,۳۰۲)
	۶۰,۸۱۳,۵۸۲,۰۱۲	(۵۲,۵۷۹,۱۳۱,۱۳۳)	(۲۲۲,۶۴۶,۳۰۰)	+	۵,۹۹۱,۸۱۶,۶۹۶	۳,۶۷۷,۹۱۲,۶۸۱	(۲,۳۳۳,۶۸۹,۳۳۳)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

١٦- سود سهام

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تهران گستر

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷-۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۵-۱	۲۲۱,۸۴۲,۲۸۶	۱,۱۷۶,۴۱۱	۳۷۵,۵۶۸,۳۰۰
	۲۲۱,۸۴۲,۲۸۶	۱,۱۷۶,۴۱۱	۳۷۵,۵۶۸,۳۰۰

سود سپرده بانکی / گواهی سپرده بانکی

۱۷-۱- سود سپرده بانکی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰				دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰				سال مالی منتهی به ۱۳۹۷-۰۳/۳۱	
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	درآمد سود	سود	هزینه سربل	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مشدد	سود و بهره بانکی با سود روز شمار	۰-۰	مشدد	۲۳۰,۸۵۵,۵۶۰	۳۸,۸۱۳	۲۲۰,۸۴۲,۲۸۶	۱,۱۷۶,۴۱۱	۳۷۵,۵۶۸,۳۰۰	۳۷۵,۵۶۸,۳۰۰
				۳۷۵,۵۶۸,۳۰۰	۳۸,۸۱۳	۲۲۰,۸۴۲,۲۸۶	۱,۱۷۶,۴۱۱	۳۷۵,۵۶۸,۳۰۰	۳۷۵,۵۶۸,۳۰۰

سپرده بانکی:

حساب وکلای بانک سامان

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

بادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

مدیر صندوق	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
	۵۳۹,۵۳۴,۵۲۳	۴۸۱,۷۷۵,۷۸۳	۹۴۸,۱۳۳,۳۳۵
متولی صندوق	۶۴,۲۹۲,۴۵۸	۵۵,۹۲۳,۰۵۵	۱۱۰,۹۶۱,۱۰۴
حسابرس صندوق	۲۹,۳۰۵,۶۲۹	۲۷,۵۷۵,۳۵۵	۵۵,۰۰۰,۰۲۵
	۶۳۳,۱۳۲,۶۱۰	۵۶۵,۲۷۴,۱۹۳	۱,۱۱۴,۰۹۴,۳۶۴

۱۹- سایر هزینه ها

هزینه تصفیه	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
	۷,۹۷۳,۲۸۹	۹,۷۹۰,۸۸۹	۱۱,۸۲۵,۰۲۵
هزینه آبوتمان نرم افزار	۱۴۲,۸۷۰,۸۴۵	۱۳۷,۸۷۹,۱۱۹	۲۶۲,۹۸۷,۲۰۷
سایر	۰	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰
	۱۵۰,۸۴۴,۱۳۴	۱۳۸,۰۲۰,۰۰۸	۲۷۵,۱۷۲,۲۴۲

۲۰- تعهدات و بدهیهای احتمالی

تعهدات	مقدار قابل قبول امداد			
	ولیمین	خریدت	خدیزل	خیمن
جداگانه - سفارش فرستاده	۳۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
جداگانه - حجم معاملات روزانه	۱۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
دامنه معقنه	نادرصد	نادرصد	نادرصد	نادرصد

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۳۹۷/۰۱/۳۰		۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
			نوع یا ابعادهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع یا ابعادهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت کارگزاری بهمن	مدیر صندوق	مستاز	۱,۰۰۰	مستاز	۲,۸۵
			عادی	۲۲۵	عادی	۴۲۵
	میدان گرین تین فکر آسیا	متولی صندوق	مستاز	-	مستاز	-
			عادی	-	عادی	-
سرمایه گذاری بهمن	مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطمه	حسابرس صندوق	مستاز	-	مستاز	-
			عادی	-	عادی	-
	شرکت کارگزاری بهمن	واحدهای مستاز	مستاز	۱۵,۰۰۰	مستاز	۲۹,۸۶
			عادی	۶,۴۴۰	عادی	۶,۴۴۰
گروه بهمن	شرکت کارگزاری بهمن	واحدهای مستاز	مستاز	۱۵,۰۰۰	مستاز	۲۹,۸۶
			عادی	۶,۴۴۰	عادی	۶,۴۴۰
	شرکت کارگزاری بهمن	واحدهای مستاز	مستاز	۲,۰۰۰	مستاز	۱۱,۲۷
			عادی	۱,۷۱۷	عادی	۱,۷۱۷

۲۲- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		ماده بدهی (طلب) شرکت کارگزاری در ۱۳۹۷/۰۱/۳۰ ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	
شرکت کارگزاری بهمن	کارگزاری صندوق	خرید و فروش سهام	۲۶۵,۱۹۲,۲۷۳	(۸۶۵,۱۹۲,۲۷۳)
	مدیر صندوق		۵۲۹,۵۳۴,۵۳۳	(۹۸۹,۸۱۷,۳۴۴)
	متولی صندوق	کارمزد ارکان	۶۹,۳۹۲,۴۵۸	(۱۰۰,۵۳۶,۱۶۱)
	حسابرس صندوق		۲۹,۳۰۵,۶۲۹	(۵۶,۷۲۰,۳۹۹)

۲۳- رویداد های بعد از تاریخ ترازنامه

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

۲۴- کفایت سرمایه

ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
۲۸,۹۲۰,۷۱۰,۸۰۸	۲۵,۶۹۲,۲۱۵,۲۸۰	۶۱,۵۱۰,۵۰۵,۶۳۱
۱۱۲,۰۲۴,۵۲۶		۶۰,۴۲۶,۱۱۶
۶۹,۰۵۲,۷۵۴,۳۳۴	۲۵,۶۹۲,۲۱۵,۲۸۰	۶۱,۵۸۶,۹۳۱,۷۴۷
۲,۰۷۸,۸۲۲,۰۵۲	۱,۶۴۳,۰۵۷,۶۴۲	۱,۶۵۵,۱۷۵,۴۳۴
-	-	-
۲,۰۷۸,۸۲۲,۰۵۲	۱,۶۴۳,۰۵۷,۶۴۲	۱,۶۵۵,۱۷۵,۴۳۴
۵۱,۲۷۷,۲۶۰,۰۰۰	۱۰,۸۴۲,۰۲۰,۰۰۰	۱۱,۶۲۹,۲۸۰,۰۰۰
۵۲,۸۰۶,۸۲۲,۰۵۲	۱۲,۵۲۶,۰۸۷,۶۴۲	۲۰,۰۸۱,۸۷۵,۴۳۴
۱,۲۸	۲,۶۵	-
۰,۷۸	-	-۳۳

جمع دارایی جاری

جمع کل دارایی ها

جمع بدهی های جاری

جمع کل بدهی ها

جمع کل تعهدات

جمع کل بدهی ها و تعهدات

نسبت جاری

نسبت بدهی و تعهدات

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

(حسابرسی نشده)



شرکت کارگزاری بهمن
(سهامی خاص)

Bahman Securities Co.

کارگزاری رسمی سازمان بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

صورت های مالی

در تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۷

باسلام ،

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان بهمن گستر مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷ که در اجرای مفاد بند هفت ماده ۲۵ 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 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 نموده می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۷/۱۰/۲۴ به تأیید ارکان زیر رسیده است.

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

مدیر صندوق

شرکت کارگزاری بهمن (سهامی خاص)

آقای کیوان قاصدی دیزجی

متولی صندوق

شرکت سید گردان نوین نگر آسیا

آقای رامین خداپنده



سید گردان نوین نگر آسیا
شماره ثبت ۴۵۳۴۴۴

دفتر مرکزی: تهران، خیابان سید جمال الدین اسف آبادی، خیابان هفتم، پلاک ۳۲، کد پستی: ۱۴۳۳۳۳۸۴۶
صندوق پستی: ۱۴۱۵۵-۷۶۹۷ تلفن: ۰۲۱ ۸۳۳۲۶ نمابر: ۰۲۱ ۸۳۳۲۷۲۴۴
No. 32, 7th st, Yousef Abad Ave, Tehran Iran P.Box: 14155-7697 P.C: 1433633846
Tel: + 98 21 83 32 71 35 Fax: + 98 21 83 32 72 44
Email: info@bahmanbroker.com www.bahmanbroker.com

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

داراییها:	یادداشت	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۳/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام	۵	۶۰,۵۷۰,۹۳۷,۸۱۹	۴۴,۸۸۶,۶۲۰,۸۳۶
حسابهای دریافتی	۶	۶,۸۲۵,۵۵۶,۹۸۲	۱,۴۹۹,۶۷۲,۲۵۸
سایر حسابهای دریافتی	۷	.	۵,۷۰۱,۲۷۰
جاری کارگزاران	۸	.	۱,۷۹۱
سایر داراییها	۹	۱۱۴,۰۴۲,۵۲۶	۲۵۶,۹۱۴,۳۷۱
موجودی نقد	۱۰	۱,۵۳۴,۲۱۶,۰۱۶	۸,۰۷۰,۹۰۷,۲۵۷
جمع داراییها		۶۹,۰۵۴,۷۵۴,۳۴۳	۵۴,۷۱۹,۸۱۷,۷۸۳
بدهیها:			
جاری کارگزاران	۸	۸۶۵,۱۹۲,۴۷۴	.
سایر حسابهای پرداختی	۱۱	۶۶,۵۴۵,۷۷۶	۵۸,۵۷۱,۷۳۱
پرداختی به ارکان صندوق و ذخایر	۱۲	۱,۱۴۷,۰۸۳,۸۰۳	۸۵۲,۳۱۶,۸۱۰
جمع بدهیها		۲,۰۷۸,۸۲۲,۰۵۳	۹۱۰,۸۸۸,۵۴۱
خالص داراییها	۱۳	۶۶,۹۷۵,۹۳۲,۲۹۰	۵۳,۸۰۸,۹۲۹,۲۴۲
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱,۳۳۹,۴۶۵	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 شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
		ریال	ریال	ریال
سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار	۱۴	۹۱۶,۶۸۶,۲۶۱	(۲,۳۰۳,۴۸۱,۲۸۰)	(۲,۳۰۴,۳۳۸,۹۵۶)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۵,۹۹۱,۸۱۶,۶۹۶	۳,۶۷۷,۹۱۲,۴۸۹	(۴,۳۳۳,۶۸۴,۳۳۳)
سود سهام	۱۶	۶,۸۲۰,۶۰۲,۲۴۲	۴,۴۵۵,۳۱۹,۹۸۷	۴,۹۵۳,۴۴۷,۳۷۰
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۲۲۱,۸۷۳,۲۸۲	۱,۱۷۶,۲۹۲	۳۲۵,۵۶۸,۲۰۰
جمع درآمدها		۱۲,۹۵۰,۹۷۵,۷۸۳	۲,۸۲۰,۹۳۷,۶۸۸	(۱,۲۵۹,۰۰۷,۷۰۹)
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارباب	۱۸	(۶۳۴,۱۴۲,۶۱۰)	(۵۶۵,۳۷۴,۱۹۳)	(۱,۱۱۴,۰۹۴,۳۴۴)
سایر هزینه ها	۱۹	(۱۵۰,۸۴۴,۱۳۴)	(۱۳۸,۰۲۰,۰۰۸)	(۳۷۵,۱۷۲,۲۴۲)
جمع هزینه ها		(۷۸۴,۹۸۶,۷۴۴)	(۷۰۳,۳۹۴,۲۰۱)	(۱,۴۸۹,۲۶۶,۵۴۶)
سود(زیان) خالص		۱۳,۱۶۷,۰۰۲,۰۳۹	۴,۱۲۷,۶۲۳,۴۸۷	(۲,۷۴۸,۲۷۴,۳۴۵)
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱		۲۲,۶۳٪	۷,۴۰٪	(۴,۷۲٪)
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره ۳ سال		۱۹,۶۶٪	۶,۸۰٪	(۵,۱۱٪)

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال
۵۰,۰۰۲	۵۰,۰۰۲	۵۶,۵۵۷,۲۰۳,۵۸۷
۰	۰	۰
۰	۰	۰
۰	۰	۰
۱۳,۱۶۷,۰۰۲,۰۳۹	۴,۱۲۷,۶۲۳,۴۸۷	(۲,۷۴۸,۲۷۴,۳۴۵)
۵۰,۰۰۲	۶۰,۶۸۴,۸۲۷,۰۷۴	۵۲,۸۰۸,۹۲۹,۲۴۲

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 سال =	تبدیلات 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 ۳۰ آذر 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 سرفه جویی‌های ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه‌گذاران است.

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه ۳ سال است که در تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۱۶ به مدت ۱ سال با توجه به مجمع عمومی عادی مجوز فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۷/۱۶ 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- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر مطابق با ماده ۴۵ اساسنامه در نارنمای 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 ۳۰ آذر 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 فاطم 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 ۳۰ آذر 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 رویدادهای 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؛

بانوجه 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 بازخريد 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 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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۴-۲- 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 (۰/۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک منتهی به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک منتهی به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه دو درصد (۰/۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه سه در هزار (۰/۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و 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. **
حق‌الرحمه 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 اجاری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، نارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راهاندازی نارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۲۶۱۶۰۰,۰۰۰ 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.

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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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 مالیت 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؛ 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 شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۵- سرمایه گذاری در سهام

صنعت	۱۳۹۷/۰۹/۳۰			۱۳۹۷/۰۲/۳۱		
	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	۳۵,۳۷۷,۳۲۵,۹۰۳	۳۸,۳۵۹,۰۰۰,۵۰۵	۵۵,۵۵%	۴۶,۲۱۱,۵۷۴,۷۲۷	۳۲,۶۱۷,۵۵۵,۳۱۰	۵۹,۶۱%
سرمایه گذاریها	۱۴,۳۷۸,۹۵۳,۳۹۶	۱۸,۷۱۸,۱۷۰,۸۶۹	۲۷,۱۱%	۲۰,۱۳۲,۱۴۷,۷۱۷	۱۲,۲۱۸,۸۹۶,۵۱۴	۲۲,۳۳%
سرمایه گذاریها و سایر واسطه گریهای مالی	۴,۸۲۲,۷۴۱,۸۲۴	۳,۴۹۳,۷۶۶,۴۴۸	۵,۰۶%	۶۲,۴۰۶,۶۵۱	۵۰,۱۶۹,۰۲۴	۰,۰۹%
	۵۴,۵۷۹,۱۲۱,۱۲۳	۶۰,۵۷۰,۹۳۷,۸۱۹	۸۷,۷۲%	۶۶,۴۰۶,۱۲۹,۰۹۵	۴۴,۸۸۶,۴۲۰,۸۳۶	۸۲,۰۳%

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام

صنعت	۱۳۹۷/۰۹/۳۰			۱۳۹۷/۰۲/۲۱		
	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	۲,۳۳۰,۵۷۷,۳۰۸	۲,۵۱۳,۲۲۲,۱۳۳	۳,۶۴٪	۱۷۶,۲۲۱,۲۹۸	۱۷۷,۱۹۲,۳۴۶	۰,۳۲٪
صنایع ریخته گری ایران	۳۱,۱۴۵,۷۷۹,۰۰۰	۳۹,۲۶۶,۵۰۰,۳۲۳	۴۹,۶۲٪	۴۵,۸۵۷,۵۱۴,۷۴۵	۳۲,۳۰۹,۳۲۲,۰۶۵	۵۹,۰۵٪
گروه بهمن	۱,۹۰۱,۰۶۹,۵۲۵	۱,۵۷۹,۲۷۸,۰۴۹	۲,۲۹٪	۱۷۷,۸۳۸,۶۶۴	۱۳۱,۰۴۰,۰۹۹	۰,۲۴٪
بهمن دیزل	۳۵,۳۷۷,۴۲۵,۹۰۳	۳۸,۳۵۹,۰۰۰,۰۰۵	۵۵,۵۵٪	۴۶,۳۱۱,۵۷۴,۷۲۷	۳۲,۶۱۷,۵۵۵,۳۱۰	۵۹,۶۱٪
جمع						
سرمایه گذاریها	۱۴,۲۷۸,۹۵۲,۳۱۶	۱۸,۷۱۸,۱۷۰,۸۶۹	۲۷,۱۱٪	۲۰,۱۳۲,۱۴۷,۷۱۷	۱۲,۲۱۸,۸۹۶,۵۱۴	۲۲,۳۳٪
سرمایه گذاری بهمن	۱۴,۲۷۸,۹۵۲,۳۱۶	۱۸,۷۱۸,۱۷۰,۸۶۹	۲۷,۱۱٪	۲۰,۱۳۲,۱۴۷,۷۱۷	۱۲,۲۱۸,۸۹۶,۵۱۴	۲۲,۳۳٪
جمع						
سرمایه گذاریها و سایر واسطه گریهای مالی	۲,۸۱۲,۷۲۱,۸۲۴	۲,۴۹۲,۷۶۶,۲۴۸	۵,۰۶٪	۶۲,۴۰۶,۶۵۱	۵۰,۱۶۹,۰۲۴	۰,۰۹٪
شرکت بهمن لیزینگ	۴,۸۲۲,۷۴۱,۸۲۴	۳,۴۹۲,۷۶۶,۲۴۸	۵,۰۶٪	۶۲,۴۰۶,۶۵۱	۵۰,۱۶۹,۰۲۴	۰,۰۹٪
جمع	۵۴,۵۷۹,۱۳۱,۱۲۳	۶۰,۵۷۰,۹۳۷,۸۱۹	۸۷,۷۲٪	۶۶,۴۰۶,۱۲۹,۰۹۵	۴۴,۸۸۶,۶۲۰,۸۳۶	۲۲,۹۳٪