

گزارش عملکرد صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی بهمن گستر

(در اندازه بزرگ)

سال مالی منتهی به تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

(حسابرسی شده)

**صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی بهمن گستر (در اندازه بزرگ)**

"صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردان بهمن گستر"، در اجرای ماده ۲۸ و بند ۶ ماده ۷ قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذر ماه سال ۱۳۸۴ و ماده ۲ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاستهای کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی مصوب آذر ماه ۱۳۸۸، با مجوز سازمان بورس اوراق بهادار در تاریخ ۱۳۹۴/۰۱/۱۷ تحت شماره ۳۵۷۶۸ و شناسه ملی ۱۴۰۰۴۸۳۱۰۷۲ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران ثبت شده و به عنوان نهاد مالی موضوع بند ۵ ماده ۱ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاستهای کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی مصوب آذر ماه ۱۳۸۸ در تاریخ ۱۳۹۴/۰۱/۲۵ تحت شماره ۱۱۳۲۴ نزد سازمان بورس اوراق بهادار به ثبت رسیده است. فعالیت این صندوق تحت نظارت سبا انجام شده و متولی صندوق نیز به طور مستمر فعالیت آن را زیر نظر دارد. مدیریت دارایی‌های صندوق که عمدتاً شامل سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس می‌شود، توسط مدیر سرمایه‌گذاری صندوق صورت می‌گیرد.

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز صندوق به تعداد ۳۵,۰۰۰ واحد، در ابتدای تاسیس صندوق، تماماً به صورت نقد توسط موسسان خریداری و وجوه مربوطه به حساب صندوق در شرف تاسیس واریز شده است. در حال حاضر تا تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ واحدهای صندوق ۴۵۴,۵۵۴ واحد می‌باشد.

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

**۱- کارمزد ارکان صندوق :**

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق به صورت روزانه به شرح جدول زیر 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 مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال 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*
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۷۰ 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 ۳۸۱,۵۰۰,۰۰۰ ریال با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق***

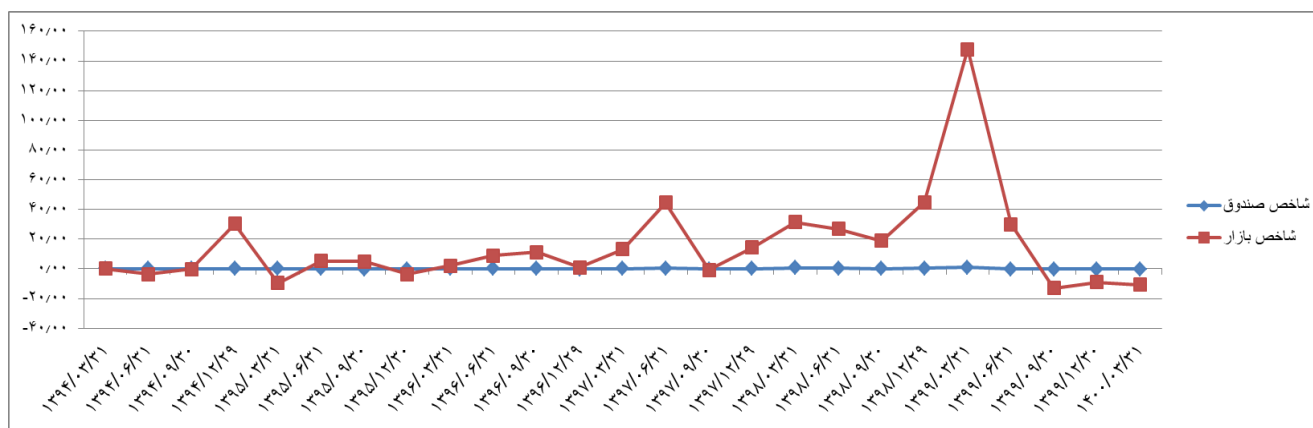
۲- حسابهای پرداختی به ارکان صندوق در پایان دوره مالی :

شرح	مبلغ (ریال)
مدیر	۲۴,۶۳۸,۹۵۲,۸۴۴
متولی	۱۱۴,۴۵۱,۴۲۰
حسابرس	۲۸۷,۲۵۸,۷۴۲
جمع	۲۵,۰۴۰,۶۶۳,۰۰۶



۳- بررسی بازدهی صندوق:

تاریخ	تعداد واحدهای سرمایه گذاری شده	خالص ارزش دارایی ها (میلیون ریال)	درصد افزایش خالص دارایی ها	خالص ارزش دارایی های هر واحد (ریال)	درصد افزایش خالص دارایی های متعلق به هر واحد	درصد افزایش شاخص کل
۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۵۰,۰۰۰	۵۴,۲۰۲	۰.۰۰٪	۱,۰۸۴,۰۴۷	۰.۰۰٪	۰.۰۰٪
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۵۰,۰۰۰	۵۴,۳۱۷	۰.۲۱٪	۱,۰۸۶,۳۴۵	۰.۲۱٪	-۳.۵۰٪
۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۵۰,۰۰۲	۵۵,۲۵۸	۱.۷۳٪	۱,۱۰۵,۱۲۴	۱.۷۳٪	-۰.۱۰٪
۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۵۰,۰۰۲	۶۵,۳۶۸	۱۸.۳۰٪	۱,۳۰۷,۳۰۴	۱۸.۲۹٪	۳۰.۴۰٪
۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۵۰,۰۰۲	۶۹,۱۸۰	۵.۸۳٪	۱,۳۸۳,۵۴۹	۵.۸۳٪	-۹.۴۸٪
۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۵۰,۰۰۲	۶۸,۵۰۵	-۰.۹۸٪	۱,۳۷۰,۰۵۰	-۰.۹۸٪	۵.۲۸٪
۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۵۰,۰۰۲	۵۵,۰۱۶	-۱۹.۶۹٪	۱,۱۰۰,۲۸۵	-۱۹.۶۹٪	۴.۸۰٪
۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۵۰,۰۰۲	۵۰,۱۶۶	-۸.۸۳٪	۱,۰۰۳,۲۸۰	-۸.۸۳٪	-۳.۶۱٪
۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۵۰,۰۰۲	۵۶,۵۵۷	۱۲.۷۴٪	۱,۱۳۱,۰۹۹	۱۲.۷۴٪	۱.۹۵٪
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۵۰,۰۰۲	۵۶,۱۳۶	-۰.۷۴٪	۱,۱۲۲,۶۸۸	-۰.۷۴٪	۹.۰۱٪
۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۵۰,۰۰۲	۶۰,۶۸۴	۸.۱۰٪	۱,۲۱۳,۶۴۸	۸.۱۰٪	۱۱.۲۸٪
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۵۰,۰۰۲	۵۴,۸۸۱	-۹.۵۶٪	۱,۰۹۷,۵۹۶	-۹.۵۶٪	۰.۸۳٪
۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۵۰,۰۰۲	۵۳,۸۰۸	-۱.۹۶٪	۱,۰۷۶,۱۳۶	-۱.۹۶٪	۱۳.۰۷٪
۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۵۰,۰۰۲	۷۷,۱۹۰	۴۳.۴۵٪	۱,۵۴۳,۷۴۷	۴۳.۴۵٪	۴۴.۵۱٪
۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۵۰,۰۰۲	۶۶,۹۷۵	-۱۳.۲۳٪	۱,۳۳۹,۴۶۵	-۱۳.۲۳٪	-۰.۷۹٪
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۵۰,۰۰۲	۶۹,۲۵۷	۳.۴۱٪	۱,۳۸۵,۱۰۰	۳.۴۱٪	۱۴.۴۶٪
۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۵۰,۰۰۲	۱۱۲,۴۰۶	۶۲.۳۰٪	۲,۲۴۸,۰۳۸	۶۲.۳۰٪	۳۱.۴۷٪
۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۵۰,۰۰۲	۱۵۰,۹۴۲	۳۴.۲۸٪	۳,۰۱۸,۷۳۵	۳۴.۲۸٪	۲۶.۷۵٪
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۵۰,۰۰۲	۱۶۸,۲۷۷	۱۱.۴۸٪	۳,۳۶۵,۴۲۲	۱۱.۴۸٪	۱۸.۹۱٪
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۵۰,۰۰۲	۲۵۲,۶۱۰	۵۰.۱۳٪	۵,۰۵۲,۰۱۷	۵۰.۱۳٪	۴۴.۸۹٪
۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۵۰,۰۰۲	۴۶۱,۰۵۷	۸۲.۵۳٪	۹,۲۲۰,۷۷۴	۸۲.۵۳٪	۱۴۷.۷۳٪
۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۵۰,۰۰۲	۴۲۱,۷۲۱	-۸.۵۳٪	۸,۴۳۴,۱۰۲	-۸.۵۳٪	۳۰.۰۳٪
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۷۸,۲۶۷	۱,۳۳۹,۳۲۳	۲۱۷.۵۹٪	۷,۵۱۳,۰۱۹	-۱۰.۹۳٪	-۱۲.۹۰٪
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۳۵۴,۴۴۱	۱,۸۵۴,۶۸۶	۳۸.۴۸٪	۵,۲۳۲,۷۱۰	-۳۰.۳۵٪	-۹.۱۳٪
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۴۵۴,۵۵۴	۲,۰۳۹,۲۵۹	۹.۹۵٪	۴,۴۸۶,۲۸۵	-۱۴.۲۶٪	-۱۰.۶۳٪





ترکیب داراییهای صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن کستر:



**ترکیب داراییهای صندوق :**

۱۳۹۹/۰۴/۰۱		
شرح	مبلغ (ریال)	درصد از کل
سهم بر اساس ناشر	۲۹۸.۶۷۸.۱۶۰.۳۷۵	۶۴.۵۷٪
حسابهای فی ما بین با کارگزاران	۱۵۹,۷۸۵,۸۰۴,۶۰۴	۳۴.۵۴٪
حسابهای دریافتنی تجاری	۳,۴۲۲,۴۷۲,۶۴۱	۰.۷۴٪
نقد و بانک	۳۶۹,۶۴۶,۴۳۷	۰.۰۸٪
مخارج انتقالی به دورههای آتی	۲۹۳,۱۰۵,۴۳۸	۰.۰۶٪
جمع	۴۶۲,۵۴۹,۱۸۹,۴۹۵	۱۰۰.۰۰٪

۱۴۰۰/۰۳/۳۱		
شرح	مبلغ (ریال)	درصد از کل
سهم بر اساس ناشر	۲,۸۰۱,۹۱۴,۸۹۱,۰۰۴	۹۹.۶۰٪
حسابهای دریافتنی تجاری	۱۰,۹۲۷,۳۷۵,۷۲۳	۰.۳۹٪
مخارج انتقالی به دورههای آتی	۳۴۴,۱۰۹,۷۸۰	۰.۰۱٪
نقد و بانک	۲۸,۷۲۲,۹۷۳	۰.۰۰٪
جمع	۲,۸۱۳,۲۱۵,۰۹۹,۴۸۰	۱۰۰.۰۰٪

ترکیب سهام بورسی و فرابورسی صندوق :

۱۳۹۹/۰۴/۰۱		
شرح	مبلغ (ریال)	درصد از کل
بورس	۲۹۲,۴۹۲,۲۵۶,۴۹۷	۹۷.۹۳٪
فرابورس	۶,۱۸۵,۹۰۳,۸۹۳	۲.۰۷٪
جمع	۲۹۸,۶۷۸,۱۶۰,۳۸۹	۱۰۰.۰۰٪

۱۴۰۰/۰۳/۳۱		
شرح	مبلغ (ریال)	درصد از کل
بورس	۱,۶۵۱,۳۳۶,۶۴۹,۰۰۵	۵۸.۷۰٪
فرابورس	۱,۱۵۰,۵۷۸,۲۴۲,۰۱۳	۴۰.۹۰٪
جمع	۲,۸۰۱,۹۱۴,۸۹۱,۰۱۸	۹۹.۶۰٪



حساب های دریافتنی به شرح زیر است :

۱۴۰۰/۰۳/۳۱

تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال
۱۱,۱۶۶,۸۷۹,۸۵۲	۲۰	(۲۳۹,۵۰۴,۱۲۹)	۱۰,۹۲۷,۳۷۵,۷۲۳
۱۱,۱۶۶,۸۷۹,۸۵۲		(۲۳۹,۵۰۴,۱۲۹)	۱۰,۹۲۷,۳۷۵,۷۲۳
سود سهام دریافتنی			
جمع			

جاری کارگزاران

۱۴۰۰/۰۳/۳۱

نام شرکت کارگزاری	مانده در ابتدای دوره بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان دوره بدهکار (بستانکار)
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری بهمن	۱۳۹,۸۷۷,۰۶۹,۳۴۶	۱۰,۵۲۵,۷۳۲,۹۷۳,۸۷۸	(۱۰,۸۵۳,۸۷۰,۶۶۸,۳۶۵)	(۱۸۸,۲۶۰,۶۲۵,۱۴۱)
شرکت کارگزاری صبا تامین	۰	۶۰۳,۵۶۷,۵۵۴,۴۲۸	(۱,۱۶۳,۲۶۹,۳۵۳,۸۴۳)	(۵۵۹,۷۰۱,۷۹۹,۴۱۵)
جمع	۱۳۹,۸۷۷,۰۶۹,۳۴۶	۱۱,۱۲۹,۳۰۰,۵۲۸,۳۰۶	(۱۲,۰۱۷,۱۴۰,۰۲۲,۲۰۸)	(۷۴۷,۹۶۲,۴۲۴,۵۵۶)

**۴- مروری بر عملکرد مالی صندوق :**

۴-۱- صورت خالص داراییهای صندوق (سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن کستر**صورت خالص دارایی ها****سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰**

۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	دارایی ها
۳۱۹,۶۵۹,۳۰۸,۴۸۷	۲,۸۰۱,۹۱۴,۸۹۱,۰۰۴	سرمایه گذاری در سهام
۳,۲۷۴,۳۱۰,۹۷۳	۱۰,۹۲۷,۳۷۵,۷۲۳	حساب های دریافتنی
۱۳۹,۸۷۷,۰۶۹,۳۴۶	-	جاری کارگزاران
۲۹۳,۹۹۸,۸۸۰	۳۴۴,۱۰۹,۷۸۰	سایر دارایی ها
۳۶۹,۶۴۶,۴۳۷	۲۸,۷۲۲,۹۷۳	موجودی نقد
۴۶۳,۴۷۴,۳۳۴,۱۲۳	۲,۸۱۳,۲۱۵,۰۹۹,۴۸۰	جمع دارایی ها
		بدهی ها
-	۷۴۷,۹۶۲,۴۲۴,۵۵۶	جاری کارگزاران
۲,۲۶۲,۲۳۵,۹۱۶	۲۵,۰۴۰,۶۶۳,۰۰۶	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۵۴,۹۷۸,۵۲۴	۹۵۳,۰۰۶,۴۵۵	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۲,۴۱۷,۲۱۴,۴۴۰	۷۷۳,۹۵۶,۰۹۴,۰۱۷	جمع بدهی ها
۴۶۱,۰۵۷,۱۱۹,۶۸۳	۲,۰۳۹,۲۵۹,۰۰۵,۴۶۳	خالص دارایی ها
۹,۲۲۰,۷۷۴	۴,۴۸۶,۲۸۵	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



۲-۴- صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها (سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن کسترصورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌هاسال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
		درآمدها:
۲۹۹,۹۰۳,۸۶۴,۱۸۳	(۵۱,۰۷۳,۱۳۰,۱۹۴)	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۴۱,۲۸۵,۶۲۵,۳۸۶	(۶۵۴,۹۹۸,۹۰۳,۳۸۶)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۱,۶۷۷,۹۳۸,۹۳۱	۱۳,۳۳۶,۳۱۴,۴۸۱	سود سهام
۱۴۹,۶۱۱,۲۰۳	۲۸۰,۹۶۰,۸۵۰	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده بانکی
۳۴,۰۴۰,۲۶۲	۲,۲۴۲,۶۷۹	سایر درآمدها
۳۵۳,۰۵۱,۰۷۹,۹۶۵	(۶۹۲,۴۵۲,۵۱۵,۵۷۰)	جمع درآمدها
		هزینه‌ها:
(۳,۹۹۶,۱۲۶,۴۶۷)	(۲۶,۶۷۳,۸۹۳,۷۲۳)	هزینه کارمزد ارکان
(۴۰۴,۲۳۰,۵۷۰)	(۸۲۱,۶۱۷,۰۳۱)	سایر هزینه‌ها
(۴,۴۰۰,۳۵۷,۰۳۷)	(۲۷,۴۹۵,۵۱۰,۷۵۴)	
۳۴۸,۶۵۰,۷۲۲,۹۲۸	(۷۱۹,۹۴۸,۰۲۶,۳۲۴)	زیان قبل از هزینه مالی
-	(۱۶,۷۴۱,۹۱۰,۰۳۵)	هزینه مالی
۳۴۸,۶۵۰,۷۲۲,۹۲۸	(۷۳۶,۶۸۹,۹۳۶,۳۵۹)	سود (زیان) خالص
۴۶.۲۹	(۱.۰۶)	بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱ - درصد
۷۵.۶۲	۰.۵۸	بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره ۲ - درصد

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۱۲,۴۰۶,۳۹۶,۷۵۲	۵۰,۰۰۲	۴۶۱,۰۵۷,۱۱۹,۶۸۳	۵۰,۰۰۲	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در اول سال
-	-	۴۰۴,۵۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۴,۵۵۲	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال
۳۴۸,۶۵۰,۷۲۲,۹۲۸	-	(۷۳۶,۶۸۹,۹۳۶,۳۵۹)	-	سود (زیان) خالص سال
-	-	۱,۹۱۰,۳۳۹,۸۲۲,۱۳۹	-	تعديلات
۴۶۱,۰۵۷,۱۱۹,۶۸۳	۵۰,۰۰۲	۲,۰۳۹,۲۵۹,۰۰۵,۴۶۳	۴۵۴,۵۵۴	خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه‌گذاری) در پایان سال