



(سهامی خاص)

شرکت کارگزاری بهمن

Bahman Brokerage Co.

کارگزار رسمی سازمان بورس و اوراق بهادار

شماره:

تاریخ:

پیوست:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

گزارش میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

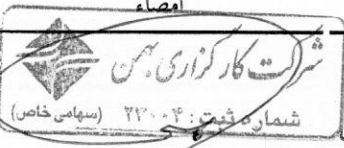
باسلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ که در اجرای مفاد بند ۷ 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 دارایی ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	• یادداشت های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۵	ارکان صندوق
۶	مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۹	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰-۱۵	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری بازارگردان تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان بهمن گستر بر این باور است که این صورت های مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگرنده 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 صورت های مالی افشا گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۰۳ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بهمن (سهامی خاص)	آقای سید محمود یاسینی اردکانی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسین	آقای ابوالفضل بسطامی	

دفتر مرکزی: تهران، خیابان بهشتی
خیابان خالد اسلامبولی (وزار)، کوچه سوم، پلاک ۱۵
No.15, 3th Alley, Khaled Eslamboli Ave, Beheshti Ave, Tehran, Iran

+982183327000 ☎ ۰۲۱-۸۳۳۲۷۰۰۰
+982183327390 ☎ ۰۲۱-۸۳۳۲۷۳۹۰
1513647115 ☎ ۰۲۱-۸۳۳۲۷۱۱۵

✉ info@bahmanbroker.com
🌐 www.bahmanbroker.ir

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

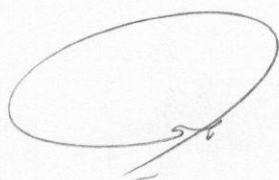
گزارش میان دوره ای

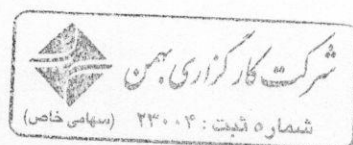
صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

یادداشت	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
	ریال	ریال	دارایی ها
۵	۴,۱۵۹,۷۱۴,۳۹۲,۸۲۲	۲,۸۰۱,۹۱۴,۸۹۱,۰۰۴	سرمایه گذاری در سهام
۶	۴۸,۵۴۳,۰۳۹,۸۷۲	۱۰,۹۲۷,۳۷۵,۷۲۳	حساب های دریافتی
۷	۲۴۶,۹۰۵,۷۱۵	۳۴۴,۱۰۹,۷۸۰	سایر دارایی ها
۸	۲۹,۲۶۱,۹۳۷	۲۸,۷۲۲,۹۷۳	موجودی نقد
	۴,۲۰۸,۵۳۳,۶۰۰,۳۴۶	۲,۸۱۳,۲۱۵,۰۹۹,۴۸۰	جمع دارایی ها
بدهی ها			
۹	۱,۰۷۵,۲۱۲,۳۵۵,۲۲۳	۷۴۷,۹۶۲,۴۲۴,۵۵۶	جاری کارگزاران
۱۰	۴۴,۰۶۶,۶۰۹,۸۴۲	۲۵,۰۴۰,۶۶۳,۰۰۶	پرداختی به ارکان صندوق
۱۱	۱,۸۴۱,۵۸۸	.	پرداختی به سرمایه گذاران
۱۲	۱,۲۱۰,۹۱۳,۷۰۹	۹۵۳,۰۰۶,۴۵۵	سایر حساب های پرداختی
	۱,۱۲۰,۴۹۱,۷۲۰,۳۶۲	۷۷۳,۹۵۶,۰۹۴,۰۱۷	جمع بدهی ها
۱۳	۳,۰۸۸,۰۴۱,۸۷۹,۹۸۴	۲,۰۳۹,۲۵۹,۰۰۵,۴۶۳	خالص دارایی ها
	۵,۸۶۴,۶۲۵	۴,۴۸۶,۲۸۵	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری







یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

گزارش میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۳	۲۱۴,۵۲۶,۵۰۹,۷۰۰	۱۲۵,۶۲۷,۰۳۴,۲۷۹	(۵۱,۰۷۳,۱۳۰,۱۹۴)
۱۴	۴۵۱,۹۹۹,۵۸۶,۸۷۰	(۱۶۴,۸۰۲,۲۵۷,۱۶۳)	(۶۵۴,۹۹۸,۹۰۳,۳۸۶)
۱۵	۳۷,۳۷۶,۱۶۰,۰۲۰	۲,۱۵۰,۴۹۹,۰۹۹	۱۳,۳۳۶,۳۱۴,۴۸۱
۱۶	۷۲۴,۱۴۴	۲۸,۱۹۸,۲۸۹	۲۸۰,۹۶۰,۸۵۰
۱۷	۲۳۹,۵۰۴,۱۲۹	۲,۲۴۲,۶۷۹	۲,۲۴۲,۶۷۹
	۷۰۴,۱۴۲,۴۸۴,۸۶۳	(۳۶,۹۹۴,۲۸۲,۸۱۷)	(۶۹۲,۴۵۲,۵۱۵,۵۷۰)
۱۸	(۱۹,۰۲۴,۳۸۶,۸۳۶)	(۲,۲۰۹,۹۲۷,۶۶۲)	(۲۶,۶۷۳,۸۹۳,۷۲۳)
۱۹	(۳۵۵,۱۱۱,۳۱۹)	(۱۳۰,۹۴۰,۲۹۲)	(۸۲۱,۶۱۷,۰۳۱)
	(۱۹,۳۷۹,۴۹۸,۱۵۵)	(۲,۳۴۰,۸۶۷,۹۵۴)	(۲۷,۴۹۵,۵۱۰,۷۵۴)
۲۱	(۳۵,۹۷۶,۵۲۵,۴۱۹)	۰	(۱۶,۷۴۱,۹۱۰,۰۳۵)
	۶۴۸,۷۸۶,۴۶۱,۲۸۹	(۳۹,۳۳۵,۱۵۰,۷۷۱)	(۷۳۶,۶۸۹,۹۳۶,۳۵۹)
	۰.۹۳	۴۶.۲۹	۴۶.۲۹
	۰.۳۲	(۹.۳۳)	۷۵.۶۲

درآمد ها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده بانکی

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

هزینه های مالی

سود (زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری^{۱- درصد}

بازده سرمایه گذاری پایان دوره^{۲- درصد}

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
	تعداد	ریال	تعداد
	ریال	تعداد	ریال
	۵۰۰,۰۰۲	۲,۰۳۹,۲۵۹,۰۰۵,۴۶۳	۱۱۲,۴۰۶,۳۹۶,۷۵۲
	۷۲,۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-
	-	۶۴۸,۷۸۶,۴۶۱,۲۸۹	(۳۹,۳۳۵,۱۵۰,۷۷۱)
۲۰	-	۳۲۷,۷۸۱,۴۱۳,۲۳۲	-
۱۳	۱۳۲,۳۱۷	۳,۰۸۸,۰۴۱,۸۷۹,۹۸۴	۷۳,۰۷۱,۲۴۵,۹۸۱
	۵۰۰,۰۰۲	۲,۰۳۹,۲۵۹,۰۰۵,۴۶۳	۵۰۰,۰۰۲

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در اول دوره

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

سود خالص دوره

تعدیلات

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

سود خالص

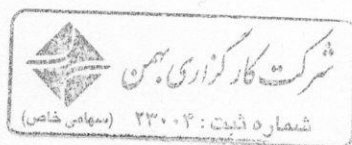
۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

میانگین موزون وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره =

خالص دارایی های پایان سال



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

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 و به موجب مصوبه مورخ ۱۳۹۸/۰۷/۰۶ مجمع عمومی، فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۱۶ تمدید شده است. مرکز اصلی صندوق در استان تهران - منطقه ۱۵، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، محله آرژانتین-ساعی، خیابان شهید احمد قصیر، خیابان سوم، پلاک ۱۵، 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.

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

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 آزمودگان است که در تاریخ ۱۳۶۹/۱۱/۲۸ به شماره ثبت ۴۶۸۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، خیابان کریم خان دکتر عضدی (ابان جنوبی) شماره ۵۲ طبقه دوم.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و بهبود سیستم‌های مدیریت حسابرسین است که در تاریخ ۱۳۷۱/۰۳/۱۳ به شماره ثبت ۶۸۷۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از: تهران - خیابان قائم مقام فراهانی - بالاتر از خیابان مطهری (تخت طاووس) - ساختمان ۲۱۶ - طبقه سوم - واحد ۲۶ - پلاک ۱۸۶.

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 منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۴-۱-۴- سایر دارایی‌ها: شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. براساس ماده ۴۳ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تاسیس 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 و مخارج برگزاری مجامع یکسال سال می‌باشد.

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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

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 مجامع 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 بعلاوه 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 پنج در هزار (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، تا سقف سالانه ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲۸۰ 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 براین‌که 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 ۷۶۳,۰۰۰,۰۰۰ ریال با احتساب ارزش افزوده با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ 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 سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

گزارش میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۶- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی به شرح زیر است :

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۰,۹۲۷,۳۷۵,۷۲۳	۴۸,۵۴۳,۰۳۹,۸۷۲	(۱,۳۵۸,۱۰۷,۹۷۲)	۲۵	۴۹,۹۰۱,۱۴۷,۸۴۴	سود سهام دریافتنی
۱۰,۹۲۷,۳۷۵,۷۲۳	۴۸,۵۴۳,۰۳۹,۸۷۲	(۱,۳۵۸,۱۰۷,۹۷۲)		۴۹,۹۰۱,۱۴۷,۸۴۴	جمع

۷- سایر دارایی ها

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱				
مانده در پایان سال مالی	مانده در پایان دوره مالی	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده	مانده در ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۴۴,۱۰۹,۶۴۸	۲۴۶,۹۰۵,۵۸۳	(۱۹۴,۴۰۸,۱۳۰)	۹۷,۲۰۴,۰۶۵	۳۴۴,۱۰۹,۶۴۸	مخارج نرم افزار وسایت
۱۳۲	۱۳۲	.	.	۱۳۲	مخارج برگزاری مجامع
۳۴۴,۱۰۹,۷۸۰	۲۴۶,۹۰۵,۷۱۵	(۱۹۴,۴۰۸,۱۳۰)	۹۷,۲۰۴,۰۶۵	۳۴۴,۱۰۹,۷۸۰	جمع

۸- موجودی نقد

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۸,۷۲۲,۹۷۳	۲۹,۲۶۱,۹۳۷	موسسه مالی و اعتباری کوثر شعبه بهشتی ولیعصر - ۳۱۸۰۱۱۰۰۱۶۸,۹۵
۲۸,۷۲۲,۹۷۳	۲۹,۲۶۱,۹۳۷	

۹- جاری کارگزاران

نام شرکت کارگزاری	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
	مانده در ابتدای دوره بدهکار (بستانکار) ریال	گردش بدهکار ریال	مانده در پایان دوره بدهکار (بستانکار) ریال	مانده در پایان سال بدهکار (بستانکار) ریال
شرکت کارگزاری بهمن	(۱۸۸,۳۶۰,۶۲۵,۱۴۱)	۵۱۱,۸۳۴,۵۱۸,۶۲۷	(۵۴۵,۵۳۵,۴۸۰,۳۶۵)	(۱۸۸,۳۶۰,۶۲۵,۱۴۱)
شرکت کارگزاری صبا تامین	(۵۵۹,۷۰۱,۷۹۹,۴۱۵)	۹۲۹,۷۸۰,۸۳۵,۰۶۶	(۱,۲۳۳,۳۱۹,۸۰۴,۰۹۵)	(۵۵۹,۷۰۱,۷۹۹,۴۱۵)
جمع	(۷۴۷,۹۶۲,۴۲۴,۵۵۶)	۱,۴۴۱,۶۰۵,۳۵۳,۶۹۳	(۱,۷۶۸,۸۵۵,۲۸۴,۳۶۰)	(۷۴۷,۹۶۲,۴۲۴,۵۵۶)

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
	ریال	ریال	ریال	ریال
مدیر صندوق	۴۳,۴۱۷,۶۸۶,۳۷۰	۲۴,۶۳۸,۹۵۲,۸۴۴		
متولی صندوق (سبد گردان نوین نگر آسیا)		۱۱۴,۴۵۱,۴۲۰		۱۱۴,۴۵۱,۴۲۰
متولی صندوق (موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسین)		۲۶۶,۳۵۹,۶۸۲		۶۶,۳۵۹,۶۸۲
حسابرس صندوق		۲۶۸,۱۱۲,۳۷۰		۲۲۰,۸۹۹,۰۶۰
جمع	۴۴,۰۶۶,۶۰۹,۸۴۲	۲۵,۰۴۰,۶۶۳,۰۰۶		

۱۱- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
	ریال	ریال	ریال	ریال
بدهی به سرمایه گذاران بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور	۱,۸۴۱,۵۸۸	۰		
جمع	۱,۸۴۱,۵۸۸	۰		

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
	ریال	ریال	ریال	ریال
ذخیره تصفیه	۸۲۹,۴۱۳,۷۰۹	۵۷۱,۵۰۶,۴۵۵		
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۳۸۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۸۱,۵۰۰,۰۰۰		
جمع	۱,۲۱۰,۹۱۳,۷۰۹	۹۵۳,۰۰۶,۴۵۵		

۱۳- خالص دارایی ها

	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۳۵,۰۰۰	۲۰۵,۲۶۱,۸۸۳,۴۹۰	۳۵,۰۰۰	۱۵۷,۰۱۹,۹۹۱,۴۴۵
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۴۹۱,۵۵۴	۲,۸۸۲,۷۷۹,۹۹۶,۴۹۴	۴۱۹,۵۵۴	۱,۸۸۲,۳۳۹,۰۱۴,۰۱۸
جمع	۵۲۶,۵۵۴	۳,۰۸۸,۰۴۱,۸۷۹,۹۸۴	۴۵۴,۵۵۴	۲,۰۳۹,۳۵۹,۰۰۵,۴۶۳

گزارش بیان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۴- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۴-۱	۲۱۴,۵۲۶,۵۰۹,۷۰۰	۱۲۵,۶۲۷,۰۳۴,۲۷۹	(۵۰,۱۵۵,۵۹۵,۶۰۴)
۱۴-۲	۰	۰	(۹۱۷,۵۳۴,۵۹۰)
جمع	۲۱۴,۵۲۶,۵۰۹,۷۰۰	۱۲۵,۶۲۷,۰۳۴,۲۷۹	(۵۱,۰۷۳,۱۳۰,۱۹۴)

۱۴-۱- خالص سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس به شرح زیر است :

نام شرکت	تعداد سهام	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
		ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
گروه بهمن	۴۱۴,۷۴۰,۳۰۷	۶۹۵,۰۹۴,۴۳۱,۹۶۲	(۵۴۲,۸۸۳,۹۸۹,۴۴۶)	(۵۲۸,۲۶۵,۵۶۷)	۱۵۱,۶۸۲,۱۷۶,۹۴۹	۶۳,۴۵۶,۴۸۶,۴۴۳	(۶,۵۳۱,۹۵۳,۱۳۸)	
سرمایه گذاری بهمن	۴,۵۱۴,۷۲۷	۶۸,۶۱۲,۹۱۳,۰۸۰	(۵۴,۶۸۹,۷۸۷,۵۸۰)	(۵۲,۱۴۵,۱۷۹)	۱۳,۸۷۰,۹۸۰,۳۲۱	۴۱,۱۶۴,۴۱۲,۶۳۷	(۳۲,۷۶۱,۴۷۳,۱۶۷)	
بهمن دیزل	۸۷۸,۹۳۶	۴۸,۳۹۲,۹۸۱,۳۱۲	(۴۱,۵۱۸,۰۴۰,۷۹۳)	(۳۶,۷۷۸,۴۴۲)	۶,۸۳۸,۱۶۲,۰۷۷	۱۵,۴۸۶,۵۵۳,۲۵۱	۷,۷۷۴,۱۵۳,۰۶۲	
صنایع ریخته گری ایران	۲۸,۴۸۰,۷۲۸	۱۳۸,۰۴۵,۳۷۷,۷۴۴	(۱۰۹,۵۷۶,۵۱۷,۹۴۸)	(۱۰۴,۹۱۲,۴۸۷)	۲۸,۳۶۳,۹۴۷,۳۰۹	(۷۱۵,۳۹۱,۳۵۸)	(۳۲,۰۹۰,۲۴۳,۷۰۷)	
بهمن لیزینگ	۸,۹۶۴,۰۵۶	۷۱,۱۷۴,۶۴۸,۶۶۹	(۵۶,۸۷۹,۸۰۴,۶۶۴)	(۵۴,۰۹۱,۸۴۰)	۱۴,۲۴۰,۷۵۲,۱۶۵	۴,۸۴۲,۷۲۵,۲۴۲	(۸,۳۹۳,۲۴۷,۶۲۵)	
لیزینگ آریا دانا	۸۰۱,۲۴۵	۲۱,۰۷۷,۲۱۲,۸۵۱	(۲۱,۵۳۰,۷۰۳,۵۶۲)	(۱۶,۰۱۸,۴۱۰)	(۴۶۹,۵۰۹,۱۲۱)	۱,۳۹۲,۲۴۸,۰۶۴	۲۱,۸۴۷,۱۶۸,۹۷۱	
جمع	۱۰۴۲,۳۹۷,۵۶۵,۶۱۸	۱,۰۴۲,۳۹۷,۵۶۵,۶۱۸	(۸۲۷,۰۷۸,۸۴۳,۹۹۳)	(۷۹۲,۲۱۱,۹۲۵)	۲۱۴,۵۲۶,۵۰۹,۷۰۰	۱۲۵,۶۲۷,۰۳۴,۲۷۹	(۵۰,۱۵۵,۵۹۵,۶۰۴)	

۱۴-۲: خالص سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر است:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
		ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
مراجعه عام دولت-ش-خ	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۱۷,۵۳۴,۵۹۰)
		۰	۰	۰	۰	(۹۱۷,۵۳۴,۵۹۰)

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۵-۱	۴۵۱,۹۹۹,۵۸۶,۸۷۰	(۱۶۴,۸۰۲,۲۵۷,۱۶۳)	(۶۵۴,۹۹۸,۹۰۳,۳۸۶)
جمع	۴۵۱,۹۹۹,۵۸۶,۸۷۰	(۱۶۴,۸۰۲,۲۵۷,۱۶۳)	(۶۵۴,۹۹۸,۹۰۳,۳۸۶)

۱۵-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار از اقلام زیر تشکیل شده است :

نام شرکت	تعداد سهام	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود و (زیان) تحقق نیافته	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
گروه بهمن	۹۸۹,۵۲۰,۱۸۳	۱,۵۵۸,۴۹۴,۲۸۸,۳۲۵	(۱,۴۳۳,۵۲۹,۲۹۰,۵۵۰)	(۱,۱۸۴,۴۵۵,۶۵۹)	۱۲۴,۷۸۰,۵۴۲,۰۱۶	(۲۷,۷۹۵,۹۹۱,۸۹۷)	(۲۷۹,۳۸۰,۱۸۵,۷۱۲)
سرمایه گذاری بهمن	۵۵,۰۵۰,۲۸۳	۹۲۱,۵۴۱,۷۳۷,۴۲۰	(۷۳۰,۱۹۷,۷۰۲,۸۵۷)	(۷۰۰,۳۷۱,۷۲۰)	۱۹۰,۶۴۳,۶۶۲,۸۴۳	(۷۶,۸۲۸,۸۰۵,۲۴۳)	(۲۶۱,۳۹۹,۲۶۷,۴۵۵)
بهمن لیزینگ	۴۰,۳۳۵,۸۴۵	۲۹۹,۵۱۵,۶۳۰,۱۸۰	(۲۵۹,۱۹۷,۹۳۴,۹۶۰)	(۲۲۷,۶۳۱,۸۷۹)	۴۰,۰۹۰,۰۶۳,۳۴۱	(۱۴,۹۴۲,۹۷۹,۴۸۷)	(۸۷,۴۳۱,۸۴۳,۸۰۳)
صنایع ریخته گری ایران	۳۳,۷۲۳,۹۹۱	۱۴۲,۲۴۷,۷۹۴,۰۳۸	(۱۰۵,۹۷۶,۲۷۵,۴۲۸)	(۱۰۸,۱۰۸,۳۲۳)	۳۶,۱۶۳,۴۱۰,۲۸۷	(۱۳,۳۱۹,۰۰۱۴,۸۵۳)	(۲۴,۰۰۲,۷۹۵,۰۴۹)
بهمن دیزل	۲۴,۶۸۲,۹۳۹	۱,۲۳۶,۴۱۷,۷۸۰,۳۸۸	(۱,۱۷۴,۴۹۹,۸۳۵,۱۱۶)	(۹۳۹,۶۷۷,۵۱۳)	۶۰,۹۷۸,۲۶۷,۷۵۹	(۳۰,۸۸۳,۴۸۱,۲۷۴)	۹۵۸,۲۳۰,۷۰۱
لیزینگ آریا دانا	۲۱۰,۰۰۰	۴,۶۶۰,۹۵۰,۰۰۰	(۵,۳۱۳,۷۶۷,۰۵۰)	(۳,۵۴۲,۳۲۲)	(۶۵۶,۳۵۹,۳۷۲)	(۱۰,۰۳۱,۹۸۴,۴۱۰)	(۳,۷۴۳,۰۴۲,۰۶۴)
جمع	۴,۱۶۲,۸۷۸,۱۸۰,۲۵۱	۴,۱۶۲,۸۷۸,۱۸۰,۲۵۱	(۳,۷۰۷,۷۱۴,۸۰۵,۹۶۱)	(۳,۱۶۳,۷۸۷,۴۱۶)	۴۵۱,۹۹۹,۵۸۶,۸۷۰	(۱۶۴,۸۰۲,۲۵۷,۱۶۳)	(۶۵۴,۹۹۸,۹۰۳,۳۸۶)

گزارش میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۶- سود سهام

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سودسهام	هزینه تنزیل	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
						سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سودسهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه بهمن	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۸۹۸۸۰۵,۲۶۹	۲۸	۲۵,۱۶۶,۵۴۷,۵۳۲	(۵۲۳,۲۴۸,۱۳۸)	۲۴,۶۴۳,۲۹۹,۳۹۴	۱,۴۲۳,۵۲۲,۲۴۳	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بهمن لیزینگ	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۴۳,۹۰۱,۲۶۲	۱۰۵	۴,۶۰۹,۶۳۲,۵۱۰	(۳۰۹,۲۷۲,۴۶۹)	۴,۳۰۰,۳۶۰,۰۴۱	۱۵۴,۲۴۶,۸۷۲	۱۷۰,۳۰۵,۴۵۰
بهمن دیزل	۱۳۹۹/۰۴/۱۸	۲۱,۸۴۸,۹۹۵	۴۱۰	۸,۹۵۸,۰۸۷,۹۵۰	(۵۲۵,۵۸۷,۳۶۵)	۸,۴۳۲,۵۰۰,۵۸۵	۵۷۲,۷۲۹,۹۸۴	۶۳۸,۶۳۳,۱۶۰
سرمایه گذاری بهمن				*	*	*	*	۱۰,۹۲۷,۳۷۵,۸۷۱
جمع				۳۸,۷۳۴,۲۶۷,۹۹۲	(۱,۳۵۸,۱۰۷,۹۷۲)	۳۷,۳۷۶,۱۶۰,۰۲۰	۲,۱۵۰,۴۹۹,۰۹۹	۱۳,۳۳۶,۳۱۴,۴۸۱

۱۷- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده بانکی

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی	۷۲۴,۱۴۴	۲۸,۱۹۸,۲۸۹	۴۴,۵۰۴,۳۹۵
سود اوراق مشارکت مابین ۵-ش-خ ۰۰۱۰	*	*	۲۳۶,۴۵۶,۴۵۵
جمع	۷۲۴,۱۴۴	۲۸,۱۹۸,۲۸۹	۲۸۰,۹۶۰,۸۵۰

۱۷-۱- سود سپرده بانکی به شرح زیر است :

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
					سود خالص	سود خالص	سود خالص
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰	۷۲۴,۱۴۴	*	۷۲۴,۱۴۴	۲۸,۱۹۸,۲۸۹	۴۴,۵۰۴,۳۹۵	۲۸,۱۹۸,۲۸۹	۴۴,۵۰۴,۳۹۵
متعدد	بدون سررسید	۱۰	۷۲۴,۱۴۴	*	۷۲۴,۱۴۴	۲۸,۱۹۸,۲۸۹	۴۴,۵۰۴,۳۹۵
حساب پشتیبان بانک سامان							
جمع							

۱۷-۲- سود اوراق مشارکت و اجاره به شرح زیر تفکیک می گردد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
					سود خالص	سود خالص	سود خالص
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵٪	۱۴۰۰/۰۳/۲۷	۱۴۰۰/۰۱/۰۸	*	*	*	*	۲۳۶,۴۵۶,۴۵۵
۰۰۱۰			*	*	*	*	۲۳۶,۴۵۶,۴۵۵
اوراق مشارکت:							
سود اوراق مشارکت مابین ۵-ش-خ ۰۰۱۰							
جمع							

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

گزارش میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۸- سایر درآمدها

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۲۳۹,۵۰۴,۱۲۹	۲,۲۴۲,۶۷۹	۲,۲۴۲,۶۷۹
۲۳۹,۵۰۴,۱۲۹	۲,۲۴۲,۶۷۹	۲,۲۴۲,۶۷۹

درآمد تعدیل سود سهام سال مالی قبل

جمع

۱۹- هزینه کارمزدارکان

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱				
هزینه قبل از مالیات و ارزش افزوده	هزینه مالیات و عوارض بر ارزش افزوده	جمع هزینه	جمع هزینه	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸,۷۷۷,۱۷۳,۵۲۶	۰	۱۸,۷۷۷,۱۷۳,۵۲۶	۲,۰۴۰,۶۶۵,۹۴۰	۲۶,۲۸۸,۵۹۳,۹۱۵
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۸,۴۸۹,۲۴۲	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۳,۳۱۵,۰۲۹	۳,۸۹۸,۲۸۱	۴۷,۲۱۳,۳۱۰	۲۰,۷۷۲,۴۸۰	۱۸۵,۲۹۹,۸۰۸
۱۹,۰۲۰,۴۸۸,۵۵۵	۳,۸۹۸,۲۸۱	۱۹,۰۲۴,۳۸۶,۸۳۶	۲,۲۰۹,۹۲۷,۶۶۲	۲۶,۶۷۳,۸۹۳,۷۲۳

مدیر صندوق

متولی صندوق

حسابرس صندوق

جمع

۲۰- سایر هزینه ها

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱				
هزینه قبل از مالیات و ارزش افزوده	هزینه مالیات و عوارض بر ارزش افزوده	جمع هزینه	جمع هزینه	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۹,۱۷۸,۰۷۲	۸,۰۲۵,۹۹۳	۹۷,۲۰۴,۰۶۵	۸۳,۰۹۰,۱۰۶	۳۸۵,۸۸۹,۲۳۲
۲۵۷,۹۰۷,۲۵۴	۰	۲۵۷,۹۰۷,۲۵۴	۴۷,۸۵۰,۱۸۶	۴۱۶,۵۲۷,۹۳۱
۰	۰	۰	۰	۱۹,۱۹۹,۸۶۸
۳۴۷,۰۸۵,۳۲۶	۸,۰۲۵,۹۹۳	۳۵۵,۱۱۱,۳۱۹	۱۳۰,۹۴۰,۲۹۲	۸۲۱,۶۱۷,۰۳۱

نرم افزار صندوق

هزینه تصفیه

هزینه برگزاری مجامع

جمع

۲۱- هزینه های مالی

هزینه تسهیلات مالی بر حسب تامین کنندگان تسهیلات به شرح ذیل است:

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
جمع هزینه	جمع هزینه	جمع هزینه
ریال	ریال	ریال
۳۵,۹۷۶,۵۲۵,۴۱۹	۰	۱۶,۷۴۱,۹۱۰,۰۳۵
۳۵,۹۷۶,۵۲۵,۴۱۹	۰	۱۶,۷۴۱,۹۱۰,۰۳۵

هزینه تسهیلات مالی دریافتی

جمع

۲۲- تعدیلات

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۳۲۷,۷۸۱,۴۱۳,۲۳۲	۰	۱,۹۱۰,۳۳۹,۸۲۲,۱۳۹
۳۲۷,۷۸۱,۴۱۳,۲۳۲	۰	۱,۹۱۰,۳۳۹,۸۲۲,۱۳۹

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

گزارش میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۳- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۱-۲۳- تعهدات صندوق در ارتباط با شرایط بازارگردانی شرح زیر می باشد :

تعهدات	تعداد سهام قابل قبول نماد					
	شرکت بهمن لیزینگ	شرکت صنایع ریخته گری ایران	شرکت بهمن دیول	شرکت گروه بهمن	شرکت سرمایه گذاری بهمن	شرکت لیزینگ اربا دانا
حداقل سفارش اثباتشده(تعداد)	۷۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۴۴,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
حداقل حجم معاملات روزانه(تعداد)	۱,۱۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
دامنه مقفنه	۳درصد	۳درصد	۳درصد	۳درصد	۳درصد	آدرصد
قیمت سهام منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۷,۴۴۴	۴,۲۱۸	۵۰,۰۹۲	۱,۵۷۵	۱۶,۷۴۰	۲۲,۱۹۵
کل تعهدات	۸,۱۸۸,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۲۳,۲۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۳۱,۲۰۰,۰۰۰	۴,۴۳۹,۰۰۰,۰۰۰
						۱۰۹,۷۷۷,۸۰۰,۰۰۰

۲۴- رویداد های بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه اشد ، وجود نداشته است.

۲۵- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن ها در صندوق.

اشخاص وابسته	نام اشخاص	۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۴۰۰/۰۳/۳۱		
		نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد نمفک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد نمفک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت کارگزاری بهمن	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۱	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۳
		عادی	۴۲۵	۰	عادی	۴۲۵	۱
سایر اشخاص وابسته	شرکت سرمایه گذاری بهمن	ممتاز	۱۵,۰۰۰	۸	ممتاز	۱۵,۰۰۰	۳۰
		عادی	۲۲,۵۶۳	۲۴	عادی	۶,۴۳۰	۱۳
	شرکت گروه بهمن	ممتاز	۱۵,۰۰۰	۸	ممتاز	۱۵,۰۰۰	۳۰
		عادی	۵۶,۳۲۲	۳۲	عادی	۶,۴۳۰	۱۳
	شرکت کیا مهستان	ممتاز	۴,۰۰۰	۲	ممتاز	۴,۰۰۰	۸
		عادی	۱۶,۰۷۶	۹	عادی	۱,۷۱۷	۳
	شرکت سرمایه گذاری ارزش آفرینان	عادی	۲۷,۲۸۱	۱۵	-	-	-
			۱۷۸,۳۶۷	۱۰۰		۵۰,۰۰۰۲	۱۰۰

۲۶-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			ماتده طلب (بدهی) در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ (ریال)
		موضوع معامله	ارزش معامله(ریال)	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری بهمن	کارگزار صندوق	خرید و فروش سهام	۳۸,۹۵۳,۳۵۶,۱۱۶	طی دوره مالی	(۱۰,۰۷۵,۲۱۲,۳۵۵,۲۲۳)
شرکت کارگزاری بهمن	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۱۸,۷۷۷,۱۷۳,۵۲۶	طی دوره مالی	(۴۳,۴۱۷,۶۸۶,۳۷۰)
شرکت سیدگردان نوین نگر آسیا	متولی صندوق	کارمزد متولی	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره مالی	(۱۱۴,۴۵۱,۴۲۰)
موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرین	متولی صندوق	کارمزد متولی		طی دوره مالی	(۲۶۶,۳۵۹,۶۸۲)
موسسه حسابرسی آزمودگان	حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابرسی	۴۷,۲۱۳,۳۱۰	طی دوره مالی	(۳۶۸,۱۱۲,۳۷۰)

۲۷-رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یاداشتهای همراه بوده وجود نداشته است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

گزارش میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۸-کفایت سرمایه

مبالغ قبل از تعدیل	مبالغ تعدیل شده برای محاسبه	مبالغ تعدیل شده برای محاسبه
نسبت جاری	نسبت بدهی و تعهدات	نسبت جاری
۴,۲۰۸,۵۳۳,۶۰۰,۳۴۶	۳,۷۷۳,۰۲۱,۴۹۲,۲۵۸	۲,۷۲۳,۳۳۴,۹۰۴,۹۳۵
۰	۰	۰
۴,۲۰۸,۵۳۳,۶۰۰,۳۴۶	۳,۷۷۳,۰۲۱,۴۹۲,۲۵۸	۲,۷۲۳,۳۳۴,۹۰۴,۹۳۵
۱,۱۲۰,۴۹۱,۷۲۰,۳۶۲	۷۸۴,۳۴۴,۲۰۴,۲۵۳	۸۹۶,۳۹۳,۳۷۶,۲۹۰
۰	۰	۰
۱,۱۲۰,۴۹۱,۷۲۰,۳۶۲	۷۸۴,۳۴۴,۲۰۴,۲۵۳	۸۹۶,۳۹۳,۳۷۶,۲۹۰
۱۰۹,۷۷۷,۸۰۰,۰۰۰	۵۴۸,۸۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۸۸۸,۹۰۰,۰۰۰
۱,۲۳۰,۲۶۹,۵۲۰,۳۶۲	۱,۳۳۳,۲۳۳,۲۰۴,۲۵۳	۹۵۱,۲۸۲,۲۷۶,۲۹۰
۳.۴۲	-	۲.۸۶
۰.۲۹	۰.۳۵	-

جمع دارایی های جاری

جمع دارایی های غیر جاری

جمع کل دارایی ها

جمع بدهی های جاری

جمع بدهی های غیر جاری

جمع کل بدهی ها

جمع کل تعهدات

جمع کل بدهی ها و تعهدات

نسبت جاری

نسبت بدهی و تعهدات