



(سهامی خاص)

شرکت کارگزاری بهمن

Bahman Brokerage Co.

کارگزار رسمی سازمان بورس و اوراق بهادار

شماره:

تاریخ:

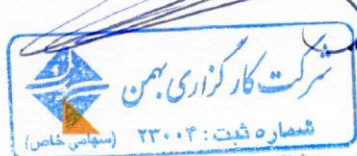
پیوست:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

یادداشت	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
دارایی ها	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام	۵	۱۰,۰۱۸,۸۶۶,۹۷۴,۲۴۳
حساب های دریافتی	۶	۱۳۶,۳۷۳,۲۶۶,۶۵۸
سایر دارایی ها	۷	۳,۶۵۱,۹۰۰,۸۲۳
موجودی نقد	۸	۱,۲۶۹,۴۴۴,۷۱۱
جمع دارایی ها		۱۰,۱۶۰,۱۶۱,۵۸۶,۴۳۵
بدهی ها		
جاری کارگزاران	۹	۵۵۱,۱۸۰,۵۵۴,۷۴۶
پرداختی به ارکان صندوق	۱۰	۵۹,۲۵۱,۴۵۱,۸۴۵
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۱	۵,۸۴۰,۷۷۸,۲۳۰
جمع بدهی ها		۶۱۶,۲۷۲,۷۸۴,۸۲۱
خالص دارایی ها	۱۲	۹,۵۴۳,۸۸۸,۸۰۱,۶۱۴
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱۲,۰۱۹,۲۲۴



یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است

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

☎ +982183327000 ☎ ۰۲۱-۸۳۳۲۷۰۰۰
 ☎ +982183327390 ☎ ۰۲۱-۸۳۳۲۷۳۹۰
 ☎ 1513647115 ☎ ۰۲۱-۱۵۱۳۶۴۷۱۱۵

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



(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

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۳	۹۵۲,۸۸۵,۱۱۴,۶۱۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۴	۳,۱۷۱,۳۹۰,۳۱۷,۳۲۰
سود سهام	۱۵	۱۵۱,۳۸۷,۶۴۰,۰۹۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده بانکی	۱۶	۷۷,۳۳۴,۰۶۰
سایر درآمدها	۱۷	۳,۱۸۰,۲۵۹,۰۶۰
جمع درآمدها		۴,۲۷۸,۹۲۰,۶۶۵,۱۴۵
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۱۸	(۱۴۸,۷۸۰,۰۲۹,۳۴۳)
سایر هزینه ها	۱۹	(۴,۴۵۲,۰۴۱,۲۲۲)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		۴,۱۲۵,۶۸۸,۵۹۴,۵۸۰
هزینه های مالی	۲۱	(۱۶۶,۹۴۵,۲۲۲,۹۳۵)
سود (زیان) خالص		۳,۹۵۸,۷۴۳,۳۷۱,۶۴۵
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱ - درصد		۵.۷۰
بازده سرمایه گذاری پایان سال ۲ - درصد		۰.۳۹

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در اول سال	۸۱۴,۴۴۰	۵,۸۱۳,۵۰۶,۳۷۹,۷۸۶
واحدهای سرمایه گذاری عادی صادر شده طی سال	۴۰۰,۴۵۹	۴۰۰,۴۵۹,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای ابطال شده طی سال	(۴۲۰,۸۴۷)	(۴۸,۵۲۸)
سود خالص سال	-	۳,۹۵۸,۷۴۳,۳۷۱,۶۴۵
تعدیلات	۲۰	(۲۰۷,۹۷۲,۹۴۹,۸۱۷)
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان سال	۱۲	۷۹۴,۰۵۲

سود خالص

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = میانگین موزون وجوه استفاده شده

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره = خالص دارایی های پایان سال

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

+982183327000 ☎ ۰۲۱-۸۳۳۲۷۰۰۰
 +982183327390 ☎ ۰۲۱-۸۳۳۲۷۳۹۰
 1513647115 ☎ ۰۱۵۱۳۶۴۷۱۱۵

info@bahmanbroker.ir
 www.bahmanbroker.ir

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

صنعت	۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
خودرو و ساخت قطعات	۴,۷۸۵,۳۷۰,۹۶۷,۴۵۱	۷,۴۹۱,۳۶۲,۱۸۳,۹۳۷	۴,۲۷۸,۰۳۲,۹۷۷,۹۲۶	۵,۱۷۹,۱۷۲,۴۴۱,۱۸۷
سرمایه گذاری ها	۱,۲۷۹,۹۳۹,۳۸۲,۵۴۶	۱,۸۸۸,۱۱۷,۸۰۳,۴۶۳	۱,۱۲۶,۳۹۹,۹۴۲,۴۷۴	۱,۱۷۱,۵۰۴,۵۳۴,۷۲۷
سرمایه گذاری ها و سایر واسطه گری های مالی	۳۶۸,۳۲۹,۳۷۱,۴۰۱	۶۳۹,۳۸۶,۹۸۶,۸۴۳	۳۴۰,۹۸۰,۶۱۲,۵۱۵	۳۵۲,۸۴۱,۸۱۵,۴۷۰
	۶,۴۳۳,۶۳۹,۷۲۱,۳۹۸	۱۰,۰۱۸,۸۶۶,۹۷۴,۲۴۳	۵,۷۴۵,۴۱۳,۵۳۲,۹۱۵	۶,۷۰۳,۵۱۸,۷۹۱,۳۸۴
			۹۸,۶۰	۹۹,۱۶

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به تفکیک شرکت های سرمایه پذیر به شرح زیر است :

	۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
خودرو و ساخت قطعات :				
شرکت گروه بهمن	۳,۳۹۰,۳۶۹,۹۲۵,۳۹۲	۴,۲۷۱,۲۹۹,۳۰۴,۴۲۹	۲,۹۹۱,۰۴۱,۱۲۱,۶۷۴	۳,۰۲۵,۷۶۰,۸۶۰,۶۸۰
شرکت صنایع ریخته گری ایران	۴۰۸,۴۰۲,۳۱۷,۳۶۶	۷۲۲,۳۲۹,۵۵۶,۲۱۲	۳۷۱,۱۸۶,۸۰۰,۱۰۸	۴۰۳,۳۱۹,۴۵۵,۸۸۴
شرکت بهمن دیزل	۹۸۶,۵۹۸,۷۲۴,۶۹۳	۲,۴۹۷,۷۳۳,۳۲۳,۲۹۶	۹۱۵,۸۰۵,۰۵۶,۱۴۴	۱,۷۵۰,۰۹۲,۱۲۴,۶۲۳
جمع	۴,۷۸۵,۳۷۰,۹۶۷,۴۵۱	۷,۴۹۱,۳۶۲,۱۸۳,۹۳۷	۴,۲۷۸,۰۳۲,۹۷۷,۹۲۶	۵,۱۷۹,۱۷۲,۴۴۱,۱۸۷
سرمایه گذاری ها:				
شرکت سرمایه گذاری بهمن	۱,۲۷۹,۹۳۹,۳۸۲,۵۴۶	۱,۸۸۸,۱۱۷,۸۰۳,۴۶۳	۱,۱۲۶,۳۹۹,۹۴۲,۴۷۴	۱,۱۷۱,۵۰۴,۵۳۴,۷۲۷
جمع	۱,۲۷۹,۹۳۹,۳۸۲,۵۴۶	۱,۸۸۸,۱۱۷,۸۰۳,۴۶۳	۱,۱۲۶,۳۹۹,۹۴۲,۴۷۴	۱,۱۷۱,۵۰۴,۵۳۴,۷۲۷
سرمایه گذاری ها و سایر واسطه گری های مالی :				
شرکت بهمن لیزینگ	۳۶۸,۳۲۹,۳۷۱,۴۰۱	۴۷۷,۴۹۵,۵۲۱,۸۱۷	۳۴۰,۹۸۰,۶۱۲,۵۱۵	۳۵۲,۸۴۱,۸۱۵,۴۷۰
ح.شرکت بهمن لیزینگ	۱۳۱,۶۱۱,۶۹۱,۳۸۰	۱۶۱,۸۹۱,۴۶۵,۰۲۶		
جمع	۳۶۸,۳۲۹,۳۷۱,۴۰۱	۶۳۹,۳۸۶,۹۸۶,۸۴۳	۳۴۰,۹۸۰,۶۱۲,۵۱۵	۳۵۲,۸۴۱,۸۱۵,۴۷۰
جمع	۶,۴۳۳,۶۳۹,۷۲۱,۳۹۸	۱۰,۰۱۸,۸۶۶,۹۷۴,۲۴۳	۵,۷۴۵,۴۱۳,۵۳۲,۹۱۵	۶,۷۰۳,۵۱۸,۷۹۱,۳۸۴
			۹۸,۶۰	۹۹,۱۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی همین گستر

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۶- حساب های دریافتی

حساب های دریافتی به شرح زیر است :

۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۵۶,۸۸۳,۴۲۲,۵۸۳	۱۳۶,۳۷۳,۲۶۶,۶۵۸	(۸,۶۱۹,۷۲۸,۸۵۲)	۲۵	۱۴۴,۹۹۲,۹۹۵,۵۱۰
۵۶,۸۸۳,۴۲۲,۵۸۳	۱۳۶,۳۷۳,۲۶۶,۶۵۸	(۸,۶۱۹,۷۲۸,۸۵۲)		۱۴۴,۹۹۲,۹۹۵,۵۱۰

سود سهام دریافتی

جمع

۷- سایر دارایی ها

۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱			
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
-	۲,۶۸۳,۹۲۹,۲۸۵	(۱,۹۹۰,۸۵۱,۰۲۱)	۴,۶۷۴,۷۸۰,۳۰۶	-
-	۹۶۷,۹۷۱,۵۳۸	(۶۸۲,۰۲۸,۴۶۲)	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۳۲	-	(۱۳۲)	۱۳۲	-
۱۳۲	۳,۶۵۱,۹۰۰,۸۲۳	(۲,۶۷۲,۸۷۹,۶۱۵)	۶,۳۲۴,۷۸۰,۴۳۸	-

مخارج نرم افزار و سایت

مخارج عضویت در کانون ها

مخارج برگزاری مجامع

جمع

۸- موجودی نقد

۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۲,۳۴۹,۱۳۶,۰۰۰	۴۸۷,۶۳۶,۷۴۸
۲۰,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۷۰۰,۰۰۰
۱۴۰,۳۷۲,۸۸۸	۱۸۱,۱۰۷,۹۶۳
-	۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۷۳,۱۷۲,۰۲۴	۱,۲۶۹,۴۴۴,۷۱۱

بانک سامان شعبه سی تیر - ۸۴۹-۸۱۰-۲۰۵۲۶۱۵-۱

بانک سامان شعبه سی تیر - ۸۴۹-۴۰-۲۰۵۲۶۱۵-۱

موسسه مالی و اعتباری کوثر شعبه بهشتی ولیعصر - ۳۱۸۰۱۱۰۰۱۶۸,۹۵

بانک خاورمیانه شعبه بخارست - ۱۰۰۷۱۱۰۴۰۷۰۷۰۷۵۱۵۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۹- جاری کارگزاران

نام شرکت کارگزاری	۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
	مانده در ابتدای دوره بدهکار (بستانکار) ریال	گردش بدهکار ریال	گردش بستانکار ریال	مانده در پایان دوره بدهکار (بستانکار) ریال
شرکت کارگزاری بهمن	(۳۷۹,۸۳۷,۴۵۳,۵۷۱)	۳,۶۷۹,۰۳۱,۳۰۵,۶۸۸	۲,۹۱۸,۷۰۲,۷۳۱,۱۲۷	(۳۸۰,۴۹۱,۱۲۰,۹۹۰)
شرکت کارگزاری صبا تامین	(۴۵۹,۲۲۱,۴۸۳,۴۵۱)	۸۶۰,۸۶۹,۸۳۱,۰۱۲	۲۳۰,۹۵۸,۹۱۳,۸۰۵	(۱۷۰,۶۸۹,۴۳۳,۷۵۶)
شرکت کارگزاری اقتصاد بیدار	-	۳۰۱,۰۴۰,۲۵۹,۴۲۸	۳۰۱,۰۴۰,۲۵۹,۴۲۸	-
	(۸۳۹,۰۵۸,۹۳۷,۰۲۲)	۴,۵۴۰,۹۴۱,۳۹۶,۱۲۸	۳,۴۵۰,۷۰۱,۹۰۴,۳۶۰	(۵۵۱,۱۸۰,۵۵۴,۷۴۶)

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

	۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
	ریال	ریال	ریال	ریال
مدیر صندوق	۵۸,۲۴۶,۳۵۲,۱۰۰	۱۰۶,۲۰۲,۰۳۹,۲۲۷		
متولی صندوق (موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرین)	۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۸,۷۶۷,۱۲۳		
حسابرس صندوق	۴۲۵,۰۹۹,۷۴۵	۲۳۲,۹۸۴,۰۲۸		
	۵۹,۲۵۱,۴۵۱,۸۴۵	۱۰۶,۹۸۳,۷۹۰,۳۷۸		

۱۱- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

	۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
	ریال	ریال	ریال	ریال
ذخیره تصفیه	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
ذخیره آیونمان نرم افزار	۱,۴۲۸,۹۶۷,۳۴۰			
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۳,۴۱۱,۸۱۰,۸۹۰	۲۶,۲۷۸,۹۳۷		
	۵,۸۴۰,۷۷۸,۲۳۰	۱,۰۲۶,۲۷۸,۹۳۷		

۱۲- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

	۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۳۵,۰۰۰	۴۲۰,۶۷۲,۸۳۷,۶۱۸	۳۵,۰۰۰	۲۴۹,۸۳۱,۴۴۶,۵۰۶
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۷۵۹,۰۵۲	۹,۱۲۳,۲۱۵,۹۶۳,۹۹۶	۷۷۹,۴۴۰	۵,۵۶۳,۶۷۴,۹۳۳,۲۸۰
جمع	۷۹۴,۰۵۲	۹,۵۴۳,۸۸۸,۸۰۱,۶۱۴	۸۱۴,۴۴۰	۵,۸۱۳,۵۰۶,۳۷۹,۷۸۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۳- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود و (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
۱۳-۱	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۹۵۱,۸۷۰,۷۸۴,۶۴۰	۸۷۱,۱۹۷,۲۷۲,۸۴۱
۱۳-۲	ریال	ریال
خالص سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت	۱,۰۱۴,۳۲۹,۹۷۴	۱,۴۶۳,۵۸۰,۰۲۸
جمع	۹۵۲,۸۸۵,۱۱۴,۶۱۴	۸۷۲,۶۶۰,۸۵۲,۸۶۹

۱۳-۱- خالص سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱						
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱						
نام شرکت	تعداد سهام	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه بهمن	۲۲۱,۲۷۹,۲۶۲	۵۶۲,۳۳۴,۹۵۳,۶۹۸	(۴۱۳,۰۰۶,۵۴۷,۰۸۷)	(۳۵۸,۳۶۴,۴۵۷)	۱۴۸,۹۸۵,۸۷۴,۸۵۷	۴۳۳,۴۸۲,۶۶۶,۰۸۵
سرمایه گذاری بهمن	۶۲,۵۲۲,۱۹۵	۳۰۰,۵۲۴,۴۳۰,۰۳۶	(۲۱۰,۰۹۰,۷۳۴,۷۵۰)	(۲۲۸,۳۹۳,۹۳۱)	۹۰,۲۰۵,۳۰۱,۳۵۵	۴۰,۴۴۲,۸۹۴,۶۷۴
بهمن دیزل	۱۷۰,۷۹۷,۶۴۸	۱,۳۶۷,۷۲۳,۰۴۵,۳۴۵	(۱,۰۳۸,۳۹۸,۵۶۰,۰۰۱)	(۱,۰۳۹,۱۴۷,۶۷۶)	۳۲۸,۲۸۵,۳۳۷,۶۶۸	۳۷۶,۶۶۰,۵۹۷,۸۸۹
صنایع ریخته گری ایران	۳۴۶,۷۱۷,۷۲۶	۱,۳۲۵,۵۹۳,۵۹۴,۲۵۸	(۱,۱۸۳,۹۹۵,۷۰۸,۲۹۹)	(۷۶۷,۴۸۱,۴۰۹)	۱۴۰,۸۳۰,۴۰۴,۵۵۰	۳۱,۸۷۹,۲۰۱,۹۹۱
بهمن لیزینگ	۱۹۷,۷۱۹,۸۶۸	۶۸۵,۳۹۵,۸۳۸,۸۳۹	(۴۴۱,۵۷۴,۱۳۴,۶۲۶)	(۵۲۰,۸۹۲,۲۰۴)	۲۴۳,۳۰۰,۸۱۲,۰۰۹	۲۳,۰۹۵,۷۲۳,۵۰۸
ح.شرکت بهمن لیزینگ	۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۴,۵۰۰,۰۰۰	(۹۸۰,۵۰۰,۰۰۰)	(۹۴۵,۷۹۹)	۲۶۳,۰۵۴,۲۰۱	(۳۱,۲۴۳,۹۷۴,۵۴۵)
لیزینگ آریا دانا	-	-	-	-	-	(۳,۱۳۲,۱۰۸,۲۴۱)
بیمه ملت	-	-	-	-	-	۱۲,۲۷۱,۴۸۰
	۴,۲۴۲,۸۱۶,۳۶۲,۱۷۶	(۳,۲۸۱,۰۴۶,۱۸۴,۷۶۳)	(۲,۹۱۵,۲۲۵,۴۷۶)	(۲,۹۱۵,۲۲۵,۴۷۶)	۹۵۱,۸۷۰,۷۸۴,۶۴۰	۸۷۱,۱۹۷,۲۷۲,۸۴۱

۱۳-۲- خالص سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱							سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱						
نام شرکت		تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
صندوق س نگین سامان-ثابت		۲۹,۶۵۷,۲۹۰	۳۰۱,۰۸۰,۸۰۸,۰۸۰	(۳۰۰,۰۱۰,۰۲۶,۹۴۵)	(۵۶,۴۵۱,۱۶۱)	۱,۰۱۴,۳۲۹,۹۷۴	۱,۴۶۳,۵۸۰,۰۲۸						
مراجعه عام دولت-ش.خ ۰۰۱۰		-	-	-	-	-	-						
			۳۰۱,۰۸۰,۸۰۸,۰۸۰	(۳۰۰,۰۱۰,۰۲۶,۹۴۵)	(۵۶,۴۵۱,۱۶۱)	۱,۰۱۴,۳۲۹,۹۷۴	۱,۴۶۳,۵۸۰,۰۲۸						

۱۴- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
۱۴-۱	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۳,۱۷۱,۳۹۰,۳۱۷,۳۲۰	۹۵۸,۱۰۵,۲۵۸,۴۶۹
	۳,۱۷۱,۳۹۰,۳۱۷,۳۲۰	۹۵۸,۱۰۵,۲۵۸,۴۶۹

۱۴-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار از اقلام زیر تشکیل شده است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
نام شرکت	تعداد سهام	ارزش بازار	ارزش دفتری
		ریال	ریال
گروه بهمن	۱,۸۳۳,۷۸۲,۹۰۹	۴,۲۷۴,۵۴۷,۹۶۰,۸۷۹	(۳,۳۵۸,۴۴۲,۰۱۸,۲۹۱)
سرمایه گذاری بهمن	۳۷۲,۱۷۹,۲۱۳	۱,۸۸۹,۵۵۳,۸۶۴,۴۰۱	(۱,۱۶۳,۵۱۲,۹۸۴,۳۲۵)
بهمن لیزینگ	۱۱۷,۹۶۰,۶۷۵	۴۷۷,۸۵۸,۶۹۴,۴۲۵	(۳۶۲,۷۰۴,۴۸۹,۱۴۷)
صنایع ریخته گری ایران	۹۹,۱۶۰,۳۳۹	۷۲۲,۸۷۸,۹۴۴,۲۱۰	(۴۰۸,۴۴۵,۵۸۵,۳۷۳)
بهمن دیزل	۲۶۳,۹۵۲,۸۰۳	۲,۴۹۹,۶۳۳,۰۴۴,۴۱۰	(۱,۴۲۲,۷۵۹,۸۸۸,۴۰۷)
ح.شرکت بهمن لیزینگ	۶۷,۱۱۴,۵۸۰	۱۶۲,۰۱۴,۵۹۶,۱۲۰	(۱۳۱,۶۱۱,۶۹۱,۳۸۰)
	۱۰,۰۲۶,۴۸۷,۱۰۴,۴۴۵	(۶,۸۴۷,۴۷۶,۶۵۶,۹۲۳)	(۷,۶۲۰,۱۳۰,۲۰۰)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۵- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری بهمن	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	۳۶۹,۵۰۲,۸۷۷	۱۲۰	(۵۱۰,۳۴۹,۲۶۸)	۴۳,۸۲۹,۹۹۵,۹۷۲	۲۶,۲۴۸,۹۲۲,۷۴۵
بهمن لیزینگ	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۱۶	۵۶,۶۱۱,۰۴۳	۳۲	-	۱,۸۱۱,۵۵۳,۳۷۶	۷,۸۶۵,۲۹۱,۸۲۲
بهمن دیزل	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۰۶,۱۸۴,۳۴۹	۱۳۰	(۱,۹۵۵,۷۶۴,۶۴۱)	۱۱,۸۴۸,۲۰۰,۷۲۹	۲۲,۷۶۹,۲۰۸,۰۱۶
گروه بهمن	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۵	۱,۸۸۶,۱۱۷,۱۵۱	۷	-	۱۳,۲۰۲,۸۲۰,۰۵۷	۲۵,۱۶۶,۵۴۷,۵۳۲
شرکت بهمن لیزینگ	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۱۷	۱۰۸,۱۸۳,۳۲۹	۲۰۰	(۲,۷۶۵,۹۷۷,۵۸۷)	۱۸,۸۷۰,۶۸۸,۲۱۳	۴,۶۰۹,۶۳۲,۵۱۰
بهمن دیزل	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۲۱۷,۳۷۳,۳۹۷	۳۰۰	(۳,۳۸۷,۶۳۷,۳۵۶)	۶۱,۸۲۴,۳۸۱,۷۴۴	۸,۹۵۸,۰۸۷,۹۵۰
						۱۵۱,۳۸۷,۶۴۰,۰۹۱	۹۵,۶۱۷,۶۹۰,۵۷۵
						(۸,۶۱۹,۷۲۸,۸۵۲)	۱۶۰,۰۰۷,۳۶۸,۹۴۳

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

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی	۲۶,۵۳۳,۰۴۳	۶,۸۹۱,۷۵۲
سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۵-ش.خ ۰۰۱۰	۵۰,۸۰۱,۰۱۷	-
	۷۷,۳۳۴,۰۶۰	۶,۸۹۱,۷۵۲

۱۶-۱- سود سپرده بانکی به شرح زیر است:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
موسسه مالی و اعتباری سپه (کوثر سابق)	بدون سررسید	۱۰	۱۳,۸۳۱,۹۶۶	-	۱۳,۸۳۱,۹۶۶	۶,۲۱۰,۵۴۵
حساب پشتیبان بانک سامان	بدون سررسید	۱۰	۱۲,۷۰۱,۰۷۷	-	۱۲,۷۰۱,۰۷۷	۶۸۱,۲۰۷
			۲۶,۵۳۳,۰۴۳	-	۲۶,۵۳۳,۰۴۳	۶,۸۹۱,۷۵۲

۱۶-۲- سود اوراق مشارکت و اجاره به شرح زیر تفکیک می گردد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق مشارکت:						
سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۵-ش.خ ۰۰۱۰	۱۴۰۰/۰۱/۰۸	۱۴۰۰/۰۳/۲۷	۵۰,۸۰۱,۰۱۷	-	۵۰,۸۰۱,۰۱۷	۰
			۵۰,۸۰۱,۰۱۷	-	۵۰,۸۰۱,۰۱۷	۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۷- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲۳۹,۵۰۵,۸۳۴	۳,۱۸۰,۲۵۹,۰۶۰
۲۳۹,۵۰۵,۸۳۴	۳,۱۸۰,۲۵۹,۰۶۰

درآمد حاصل از تعدیل سود دریافتی سال قبل

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	هزینه قبل از مالیات و ارزش افزوده	هزینه مالیات و عوارض ارزش افزوده	جمع هزینه	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۷,۳۵۴,۹۲۹,۵۹۸	-	-	۱۴۷,۳۵۴,۹۲۹,۵۹۸	۱۰۴,۴۸۹,۲۵۸,۱۵۹	۱۰۴,۴۸۹,۲۵۸,۱۵۹
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۸۹,۹۹۹,۹۹۵	۳۵,۰۹۹,۷۵۰	۳۵,۰۹۹,۷۵۰	۴۲۵,۰۹۹,۷۴۵	۳۰۵,۲۰۰,۰۰۰	۳۰۵,۲۰۰,۰۰۰
۱۴۸,۷۴۴,۹۲۹,۵۹۳	۳۵,۰۹۹,۷۵۰	۳۵,۰۹۹,۷۵۰	۱۴۸,۷۸۰,۰۲۹,۳۴۳	۱۰۵,۷۹۴,۴۵۸,۱۵۹	۱۰۵,۷۹۴,۴۵۸,۱۵۹

مدیر صندوق

متولی صندوق

حسابرس صندوق

۱۹- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	هزینه قبل از مالیات و ارزش افزوده	هزینه مالیات و عوارض ارزش افزوده	جمع هزینه	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۴۵۸,۷۷۷,۷۰۱	۳۱۱,۲۸۵,۰۵۹	۳۱۱,۲۸۵,۰۵۹	۳,۷۷۰,۰۱۲,۷۶۰	۸۱۴,۷۹۱,۴۶۶	۸۱۴,۷۹۱,۴۶۶
-	-	-	-	۴۲۸,۴۹۳,۵۴۵	۴۲۸,۴۹۳,۵۴۵
۶۸۲,۰۲۸,۴۶۲	-	-	۶۸۲,۰۲۸,۴۶۲	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-
۴,۱۴۰,۷۵۶,۱۶۳	۳۱۱,۲۸۵,۰۵۹	۳۱۱,۲۸۵,۰۵۹	۴,۴۵۲,۰۴۱,۲۲۲	۱,۷۴۳,۲۸۵,۰۱۱	۱,۷۴۳,۲۸۵,۰۱۱

نرم افزار صندوق

هزینه تصفیه

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه برگزاری مجامع

۲۰- هزینه های مالی

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
جمع هزینه	جمع هزینه
ریال	ریال
۱۱۵,۴۰۷,۸۲۸,۳۱۷	۱۱۹,۶۰۰,۴۸۱,۰۰۲
۶۷,۴۸۸,۵۵۷,۳۰۸	۴۷,۳۴۴,۷۱۶,۵۰۵
-	۲۵,۴۲۸
۱۸۲,۸۹۶,۳۸۵,۶۲۵	۱۶۶,۹۴۵,۲۲۲,۹۴۵

هزینه تسهیلات مالی دریافتی (کارگزاری صبا تائین)

هزینه تسهیلات مالی دریافتی (کارگزاری بهمن)

هزینه تسهیلات مالی دریافتی (اقتصاد بیدار)

۲۱- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲,۰۰۰,۰۶۳,۹۷۴,۳۴۴	۲,۰۰۵,۲۵۷,۷۱۳,۴۵۶
(۲۲۱,۸۹۸,۶۷۰,۷۰۵)	(۲,۲۹۳,۲۳۰,۶۶۳,۲۷۳)
۱,۷۷۸,۱۶۵,۳۰۳,۶۱۹	(۲۰۷,۹۷۲,۹۴۹,۸۱۷)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲۲- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۱-۲۲- تعهدات صندوق در ارتباط با شرایط بازارگردانی بشرح زیر می باشد :

تعهدات	تعداد سهام قابل قبول نماد				
	شرکت بهمن لیزینگ	شرکت صنایع ریخته گری ایران	شرکت بهمن دیزل	شرکت گروه بهمن	شرکت سرمایه گذاری بهمن
حداقل سفارش انباشته (تعداد)	۱۲۳,۷۵۰	۷۵,۰۵۰	۲۰۰,۰۰۰	۵۲۷,۲۰۰	۵۸,۲۵۰
حداقل حجم معاملات روزانه (تعداد)	۲,۴۷۵,۰۰۰	۱,۵۰۱,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۴۴,۰۰۰	۱,۱۶۵,۰۰۰
دامنه مظنه	۳درصد	۳درصد	۳درصد	۳درصد	۳درصد
قیمت سهام منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۴,۰۵۱	۷,۲۹۰	۹,۴۷۰	۲,۳۳۱	۵,۰۷۷
کل تعهدات	۱۰,۰۲۶,۲۲۵,۰۰۰	۱۰,۹۴۲,۲۹۰,۰۰۰	۳۷,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۵۷۸,۰۰۶۴,۰۰۰	۵,۹۱۴,۷۰۵,۰۰۰

۲-۲۲- شرکت فاقد بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی می باشد.

۲۳- رویداد های بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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

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

اشخاص وابسته	نام اشخاص	۱۴۰۲/۰۳/۳۱			۱۴۰۱/۰۳/۳۱		
		نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت کارگزاری بهمن	ممتاز	۱,۰۰۰	۰.۱۲	ممتاز	۱,۰۰۰	۰.۱۲
		عادی	۴۲۵	۰.۰۵	عادی	۴۲۵	۰.۰۵
سایر اشخاص وابسته	شرکت سرمایه گذاری بهمن	ممتاز	۱۵,۰۰۰	۱.۸۵	ممتاز	۱۵,۰۰۰	۱.۸۴
		عادی	۱۴۰,۵۴۴	۱۷.۳۴	عادی	۱۴۰,۵۴۴	۱۷.۲۶
	شرکت گروه بهمن	ممتاز	۰	-	ممتاز	۱۵,۰۰۰	۱.۸۴
		عادی	۰	-	عادی	۳۳۸,۰۰۹	۴۱.۵۰
	شرکت کیا مهستان	ممتاز	۱۹,۰۰۰	۲.۳۴	ممتاز	۴,۰۰۰	۰.۴۹
		عادی	۵۷۸,۵۱۳	۷۱.۳۶	عادی	۲۴۴,۱۹۲	۲۹.۹۸
	شرکت سرمایه گذاری ارزش آفرینان	عادی	۵۶,۲۷۰	۶.۹۴	عادی	۵۶,۲۷۰	۶.۹۱
			۸۱۰,۷۵۲	۱۰۰		۸۱۴,۴۴۰	۱۰۰

۲۵-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) در ۱۴۰۲/۰۳/۳۱(ریال)
		موضوع معامله	ارزش معامله(ریال)	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری بهمن	کار گزار صندوق	خرید و فروش سهام	۶,۹۵۸,۲۹۸,۰۰۸,۰۳۶	طی دوره مالی	(۳۸۰,۴۹۱,۱۲۰,۹۹۰)
شرکت کارگزاری صبا تامین	کار گزار صندوق	خرید و فروش سهام	۱۰,۱۳,۶۰۷,۱۵۰,۹۳۵	طی دوره مالی	(۱۷۰,۶۸۹,۴۳۳,۷۵۶)
شرکت کارگزاری بهمن	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۱۴۷,۳۵۴,۹۲۹,۵۹۸	طی دوره مالی	(۵۸,۱۴۶,۳۵۲,۱۰۰)
موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرین	متولی صندوق	کارمزد متولی	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره مالی	(۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰)
موسسه حسابرسی آزمودگان	حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابرسی	۴۲۵,۰۹۹,۷۴۵	طی دوره مالی	(۴۲۵,۰۹۹,۷۴۵)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲۶- کفایت سرمایه

مبالغ قبل از تعدیل	مبالغ تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	مبالغ تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	
۱۰,۱۶۰,۱۶۱,۵۸۶,۴۳۵	۶,۵۶۹,۱۷۷,۸۵۴,۸۷۹	۹,۱۰۱,۸۹۹,۶۳۱,۹۳۶	جمع دارایی های جاری
-	-	-	جمع دارایی های غیر جاری
۱۰,۱۶۰,۱۶۱,۵۸۶,۴۳۵	۶,۵۶۹,۱۷۷,۸۵۴,۸۷۹	۹,۱۰۱,۸۹۹,۶۳۱,۹۳۶	جمع کل دارایی ها
۶۱۶,۲۷۲,۷۸۴,۸۲۱	۵۴۰,۱۷۴,۵۶۰,۶۲۳	۵۰۲,۱۲۵,۴۴۸,۵۲۴	جمع بدهی های جاری
-	-	-	جمع بدهی های غیر جاری
۶۱۶,۲۷۲,۷۸۴,۸۲۱	۵۴۰,۱۷۴,۵۶۰,۶۲۳	۵۰۲,۱۲۵,۴۴۸,۵۲۴	جمع کل بدهی ها
۸۹,۳۴۱,۲۸۴,۰۰۰	۴۴,۶۷۰,۶۴۲,۰۰۰	۴۴۶,۷۰۶,۴۲۰,۰۰۰	جمع کل تعهدات
۷۰۵,۶۱۴,۰۶۸,۸۲۱	۵۸۴,۸۴۵,۲۰۲,۶۲۳	۹۴۸,۸۳۱,۸۶۸,۵۲۴	جمع کل بدهی ها و تعهدات
۱۴.۴۰	۱۱.۲۳	-	نسبت جاری
۰.۰۷	-	۰.۱۰	نسبت بدهی و تعهدات