



(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 های مالی میان دوره ای**

**دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰**

باسلام

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر مربوط به شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اجرای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرارذیل است:

شماره صفحه

۲

• صورت خالص دارایی ها

۳

• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

• یادداشت های توضیحی:

۴

الف) اطلاعات کلی صندوق

۴-۵

ب) ارکان صندوق

۶

پ) مبنای تهیه صورت های مالی

۶-۹

ت) خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱۰-۱۵

ث) 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 ارزیابی تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیزنده 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 تهیه شده است و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشا گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۲۹ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

ترنم زهرا رضائی

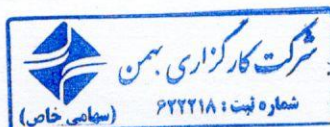
شرکت کارگزاری بهمن (سهامی خاص)

مدیر صندوق

آناه الفاضل سظام

موسسه حسابداری و بهود سیستم های مدیریت حسابداری

متهل صندوق



+982183327000 ☎ ۰۲۱-۸۳۳۲۷۰۰۰

+982183327390 ☎ ۰۲۱-۸۳۳۲۷۳۹۰

1513647115 ☎ ۱۵۱۳۶۴۷۱۱۵

✉ info@bahmanbroker.ir

🌐 www.bahmanbroker.ir

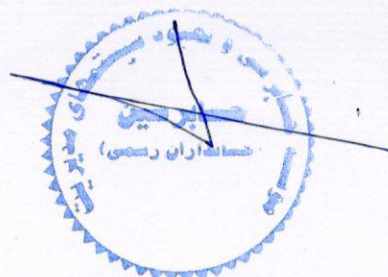
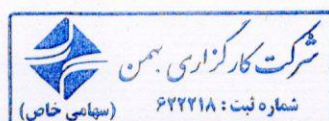
تهران، آرژانتین، ساعی، خیابان شهید احمد قصبی، خیابان سوم، پلاک ۱۵  
No.15, 3<sup>th</sup> Alley, Ahmad Ghasir Ave, Arjantin-saei, Tehran, Iran

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۳

| ۱۴۰۳/۰۳/۳۱        | ۱۴۰۳/۰۹/۳۰        | یادداشت | دارایی ها:                           |
|-------------------|-------------------|---------|--------------------------------------|
| ریال              | ریال              |         |                                      |
| ۳,۳۳۹,۶۰۵,۳۶۷,۶۱۰ | ۳,۳۳۵,۰۱۱,۷۸۲,۵۵۷ | ۵       | سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام  |
| ۱۰۰,۲۰۷,۶۲۸,۸۱۹   | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۶       | حساب های دریافتنی                    |
| ۵,۶۶۷,۳۳۲,۳۸۷     | ۶,۴۴۷,۵۵۶,۸۴۳     | ۷       | سایر دارایی ها                       |
| ۱,۲۷۲,۷۱۰,۰۷۴     | ۱۱,۱۲۱,۶۸۰,۰۶۲    | ۸       | موجودی نقد                           |
| ۳,۴۴۶,۷۵۳,۰۳۸,۸۹۰ | ۳,۳۵۲,۶۸۱,۰۱۹,۴۶۲ |         | جمع دارایی ها                        |
|                   |                   |         |                                      |
| ۱,۰۷۰,۲۴۰,۰۳۲,۹۴۹ | ۵۸۲,۱۸۵,۴۳۵,۸۲۵   | ۹       | جاری کارگزاران                       |
| ۷۵,۳۵۱,۰۵۴,۹۶۳    | ۳۰,۷۰۶,۰۱۹,۹۵۳    | ۱۰      | پرداختنی به ارکان صندوق              |
| -                 | ۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۱      | بدهی به سرمایه گذاران                |
| ۹,۴۰۶,۰۴۶,۰۴۰     | ۳,۶۸۶,۱۱۰,۴۵۳     | ۱۲      | سایر حساب های پرداختنی و ذخایر       |
| ۱,۱۵۴,۹۹۷,۱۳۳,۹۵۲ | ۶۵۶,۵۷۷,۵۶۶,۲۳۱   |         | جمع بدهی ها                          |
| ۲,۲۹۱,۷۵۵,۹۰۴,۹۳۸ | ۲,۶۹۶,۱۰۳,۴۵۳,۲۳۱ | ۱۳      | خالص دارایی ها                       |
| ۷,۵۳۳,۹۶۲         | ۸,۸۶۳,۲۲۲         |         | خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری |

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

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر**  
**صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها**  
**دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰**

| یادداشت                                                        | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| <b>درآمد ها:</b>                                               | ریال                        | ریال                        |
| سود (زیان) فروش اوراق بهادار                                   | ۱۴                          | ۲۲۲,۱۷۹,۵۱۰,۰۸۱             |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار                    | ۱۵                          | ۲۹۸,۶۰۰,۲۹۲,۴۰۴             |
| سود سهام                                                       | ۱۶                          | ۶۰,۲۱۹,۶۷۵,۷۰۲              |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده بانکی | ۱۷                          | ۲۹,۶۰۰,۲۴۸                  |
| سایر درآمدها                                                   | ۱۸                          | ۷,۹۷۵,۰۴۴,۳۴۱               |
| <b>جمع درآمدها</b>                                             |                             | <b>۵۸۹,۰۰۴,۱۲۲,۷۷۶</b>      |
| <b>هزینه ها:</b>                                               |                             |                             |
| هزینه کارمزد ارکان                                             | ۱۹                          | (۳۲,۶۵۸,۳۶۴,۴۰۸)            |
| سایر هزینه ها                                                  | ۲۰                          | (۳,۱۱۹,۴۱۹,۶۶۲)             |
| سود (زیان) قبل از هزینه های مالی                               |                             | <b>۵۵۳,۲۲۶,۳۳۸,۷۰۶</b>      |
| هزینه های مالی                                                 | ۲۱                          | (۱۴۸,۸۷۸,۷۹۰,۴۱۲)           |
| <b>سود (زیان) خالص</b>                                         |                             | <b>۴۰۴,۳۴۷,۵۴۸,۲۹۴</b>      |
| بازده میانگین سرمایه گذاری <sup>۱- درصد</sup>                  |                             | ۰.۵۸                        |
| بازده سرمایه گذاری پایان دوره <sup>۲- درصد</sup>               |                             | ۰.۱۵                        |

**صورت گردش خالص دارایی ها**

| یادداشت                                             | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ |
|-----------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در اول دوره   | تعداد                       | ریال                        |
| واحدهای سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره          | ۳۰۴,۱۹۰                     | ۲,۲۹۱,۷۵۵,۹۰۴,۹۳۷           |
| واحدهای سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی دوره         | -                           | -                           |
| سود (زیان) خالص دوره                                | -                           | ۴۰۴,۳۴۷,۵۴۸,۲۹۴             |
| تعدیلات                                             | ۲۲                          | -                           |
| خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره | ۳۰۴,۱۹۰                     | ۲,۶۹۶,۱۰۳,۴۵۳,۲۳۱           |

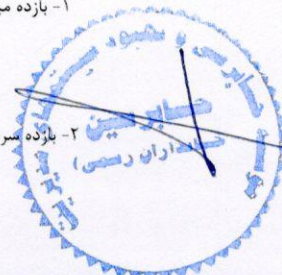
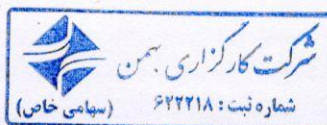
یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

سود خالص

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

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

خالص دارایی های پایان سال



## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

#### 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 ۱۴۰۶/۰۷/۱۶ 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.ir](http://www.bahmangostarfund.ir) 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<br>تحت تملک | درصد واحدهای<br>تحت تملک |
|------|------------------------------|---------------------------------|--------------------------|
| ۱    | شرکت سرمایه‌گذاری بهمن       | ۱۵,۰۰۰                          | ۴۲,۸۶                    |
| ۲    | شرکت سرمایه‌گذاری کیا مهستان | ۱۹,۰۰۰                          | ۵۴,۲۹                    |
| ۳    | شرکت کارگزاری بهمن           | ۱,۰۰۰                           | ۲,۸۵                     |
|      | جمع کل                       | ۳۵,۰۰۰                          | ۱۰۰                      |

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

**مدیر صندوق،** شرکت کارگزاری بهمن است که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۲/۱۰ با شماره ثبت ۶۲۲۲۱۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان بهشتی - خیابان وزرا - کوچه سوم، پلاک ۱۵.

**حسابرس صندوق،** موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۵۸۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، سهروردی جنوبی - پایین تر از مطهری - خیابان برادران نوبخت - پلاک ۲۹.

**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.

#### **۴-۱-۴- سایر دارایی‌ها: شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و**

به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. 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 دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال به طور روزانه مستهلک می شود. در

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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 می باشد.

**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.

**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

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

#### 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 مثبت به تصویب مجمع صندوق                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                |      |                  |         |                          |         |              |         |
| هزینه‌های برگزاری مجمع صندوق                                 | حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                |      |                  |         |                          |         |              |         |
| کارمزد مدیر                                                  | سالانه تا دو درصد (۰/۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به‌علاوه 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 ۱,۴۰۰ میلیون ریال                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                |      |                  |         |                          |         |              |         |
| حق‌الزحمه حسابرس                                             | سالانه مبلغ ثابت ۶۵۰ 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 این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                |      |                  |         |                          |         |              |         |
| هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها | <p>هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی سالانه:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>۱. ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه</li> <li>• شرایط تخفیف در هزینه ثابت سال ۱۴۰۳</li> </ol> <p>(صندوق تا پایان سال ۱۴۰۳ از ۲۵٪ تخفیف در هزینه ثابت بهره‌مند می‌شود)</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>۲. ۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به ازای محاسبه هر NAV سالانه</li> <li>۳. ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی‌ها طبق جدول زیر:</li> <li>• شرایط تخفیف در هزینه متغیر مربوط به خالص ارزش دارایی سال ۱۴۰۳:</li> </ol> <p>۱. اگر مبلغ خالص ارزش دارایی هر NAV (نماد) صندوق کمتر از ۷۶۰ میلیارد ریال باشد، از پرداخت هزینه متغیر مربوط به خالص ارزش دارایی معاف می‌باشد، اما اگر مبلغ خالص ارزش دارایی هر NAV (نماد) صندوق بیشتر از ۷۶۰ میلیارد ریال باشد، فقط هزینه متغیر مربوط به مبالغ بیشتر از ۷۶۰ میلیارد ریال محاسبه می‌شود و ۷۶۰ میلیارد ریال اول، در این محاسبه لحاظ نمی‌شود.</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <tr> <td>ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال</td><td>ضریب</td></tr> <tr> <td>از صفر تا ۳۰,۰۰۰</td><td>۰/۰۰۰۲۵</td></tr> <tr> <td>از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰ ریال</td><td>۰/۰۰۰۱۵</td></tr> <tr> <td>بالای ۵۰,۰۰۰</td><td>۰/۰۰۰۰۵</td></tr> </table> <p>۲. سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی کل نمادهای صندوق در طول یک سال برابر با ۲۵ میلیارد ریال (معادل دو میلیارد و پانصد میلیون تومان) می‌باشد.</p> | ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال | ضریب | از صفر تا ۳۰,۰۰۰ | ۰/۰۰۰۲۵ | از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰ ریال | ۰/۰۰۰۱۵ | بالای ۵۰,۰۰۰ | ۰/۰۰۰۰۵ |
| ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال                               | ضریب                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                |      |                  |         |                          |         |              |         |
| از صفر تا ۳۰,۰۰۰                                             | ۰/۰۰۰۲۵                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                |      |                  |         |                          |         |              |         |
| از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰ ریال                                     | ۰/۰۰۰۱۵                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                |      |                  |         |                          |         |              |         |
| بالای ۵۰,۰۰۰                                                 | ۰/۰۰۰۰۵                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                |      |                  |         |                          |         |              |         |

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

**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 سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

| ۱۴۰۳/۰۳/۳۱        |                   |                      | ۱۴۰۳/۰۹/۳۰        |                   |                      | صنعت                    |
|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|
| خالص ارزش فروش    | بهای تمام شده     | درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش    | بهای تمام شده     | درصد به کل دارایی ها |                         |
| ریال              | ریال              | درصد                 | ریال              | ریال              | درصد                 |                         |
| ۱,۷۰۵,۶۱۳,۲۵۱,۴۰۳ | ۱,۸۱۸,۱۴۷,۲۴۸,۸۱۸ | ۰.۵۸                 | ۱,۹۴۶,۸۲۳,۲۰۸,۷۹۶ | ۱,۸۷۷,۹۸۱,۶۳۹,۱۰۵ | ۰.۵۸                 | خودرو و ساخت قطعات      |
| ۶۱۸,۶۴۰,۰۹۱,۰۳۳   | ۶۴۲,۹۰۵,۷۹۴,۴۴۹   | ۰.۰۳                 | ۸۹,۲۱۱,۴۰۸,۱۸۷    | ۶۷,۰۷۸,۳۲۸,۸۸۴    | ۰.۰۳                 | سرمایه گذاری ها         |
| ۱,۰۱۵,۳۵۲,۰۲۵,۱۷۵ | ۱,۳۰۷,۴۳۲,۴۶۳,۹۵۱ | ۰.۳۹                 | ۱,۳۹۸,۹۷۷,۱۶۵,۵۷۵ | ۱,۳۳۱,۵۷۰,۶۵۳,۱۰۷ | ۰.۳۹                 | سایر واسطه گری های مالی |
| ۳,۳۳۹,۶۰۵,۳۶۷,۶۱۰ | ۳,۷۶۸,۴۸۵,۵۰۷,۲۱۸ | ۱.۰۰                 | ۳,۳۳۵,۰۱۱,۷۸۲,۵۵۷ | ۳,۲۷۶,۶۳۰,۶۲۱,۰۹۶ | ۱.۰۰                 |                         |

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

| ۱۴۰۳/۰۳/۳۱        |                   |                      | ۱۴۰۳/۰۹/۳۰        |                   |                      | صنعت                       |
|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------|----------------------------|
| خالص ارزش فروش    | بهای تمام شده     | درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش    | بهای تمام شده     | درصد به کل دارایی ها |                            |
| ریال              | ریال              | درصد                 | ریال              | ریال              | درصد                 |                            |
| ۱,۱۳۳,۳۳۳,۷۹۲,۵۶۰ | ۱,۳۸۷,۲۳۳,۵۶۹,۶۴۵ | ۰.۳۹                 | ۱,۲۹۶,۷۹۰,۲۲۵,۸۴۷ | ۱,۳۲۸,۱۴۷,۹۰۲,۴۹۳ | ۰.۳۹                 | شرکت گروه بهمن             |
| ۴۱۲,۹۶۰,۲۵۳,۴۰۴   | ۳۰۱,۹۲۵,۲۵۸,۵۴۷   | ۰.۱۲                 | ۴۰۷,۹۵۸,۹۴۹,۵۶۸   | ۳۲۵,۰۲۹,۰۶۵,۱۲۴   | ۰.۱۲                 | شرکت صنایع ریخته گری ایران |
| ۱۵۹,۳۱۹,۲۰۵,۴۳۹   | ۱۲۸,۹۸۸,۴۲۰,۶۲۶   | ۰.۰۷                 | ۲۴۲,۰۷۴,۰۳۳,۳۸۱   | ۲۲۴,۸۰۴,۶۷۱,۴۸۸   | ۰.۰۷                 | شرکت بهمن دیزل             |
| ۱,۷۰۵,۶۱۳,۲۵۱,۴۰۳ | ۱,۸۱۸,۱۴۷,۲۴۸,۸۱۸ | ۰.۵۸                 | ۱,۹۴۶,۸۲۳,۲۰۸,۷۹۶ | ۱,۸۷۷,۹۸۱,۶۳۹,۱۰۵ | ۰.۵۸                 | جمع                        |
|                   |                   |                      |                   |                   |                      | سرمایه گذاری ها:           |
| ۶۱۸,۶۴۰,۰۹۱,۰۳۳   | ۶۴۲,۹۰۵,۷۹۴,۴۴۹   | ۰.۰۳                 | ۸۹,۲۱۱,۴۰۸,۱۸۷    | ۶۷,۰۷۸,۳۲۸,۸۸۴    | ۰.۰۳                 | شرکت سرمایه گذاری بهمن     |
| ۶۱۸,۶۴۰,۰۹۱,۰۳۳   | ۶۴۲,۹۰۵,۷۹۴,۴۴۹   | ۰.۰۳                 | ۸۹,۲۱۱,۴۰۸,۱۸۷    | ۶۷,۰۷۸,۳۲۸,۸۸۴    | ۰.۰۳                 | جمع                        |
| ۱,۰۱۵,۳۵۲,۰۲۵,۱۷۵ | ۱,۳۰۷,۴۳۲,۴۶۳,۹۵۱ | ۰.۳۹                 | ۱,۳۹۸,۹۷۷,۱۶۵,۵۷۵ | ۱,۳۳۱,۵۷۰,۶۵۳,۱۰۷ | ۰.۳۹                 | شرکت بهمن لیزینگ           |
| ۱,۰۱۵,۳۵۲,۰۲۵,۱۷۵ | ۱,۳۰۷,۴۳۲,۴۶۳,۹۵۱ | ۰.۳۹                 | ۱,۳۹۸,۹۷۷,۱۶۵,۵۷۵ | ۱,۳۳۱,۵۷۰,۶۵۳,۱۰۷ | ۰.۳۹                 | جمع                        |
| ۳,۳۳۹,۶۰۵,۳۶۷,۶۱۰ | ۳,۷۶۸,۴۸۵,۵۰۷,۲۱۸ | ۱.۰۰                 | ۳,۳۳۵,۰۱۱,۷۸۲,۵۵۷ | ۳,۲۷۶,۶۳۰,۶۲۱,۰۹۶ | ۱.۰۰                 | جمع                        |

سرمایه گذاری ها و سایر واسطه گری های مالی :

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۶- حساب های دریافتی

| ۱۴۰۳/۰۳/۳۱      | ۱۴۰۳/۰۹/۳۰  |           |             |
|-----------------|-------------|-----------|-------------|
| تنزیل شده       | تنزیل شده   | نرخ تنزیل | تنزیل نشده  |
| ریال            | ریال        | ریال      | ریال        |
| ۱۵,۳۵۳,۷۱۷,۱۰۴  | -           | -         | -           |
| ۳۹,۱۵۷,۶۵۲,۳۸۲  | -           | -         | -           |
| ۴۵,۵۹۶,۲۵۹,۳۳۳  | -           | -         | -           |
| ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | -         | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۱۰۰,۲۰۷,۶۲۸,۸۱۹ | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰         | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |

سود سهام دریافتی بهمن دیزل

سود سهام دریافتی سرمایه گذاری بهمن

سود سهام دریافتی شرکت بهمن لیزینگ

دریافتی بابت فروش حق تقدم سهام

جمع

۷- سایر دارایی ها

| ۱۴۰۳/۰۳/۳۱              | ۱۴۰۳/۰۹/۳۰               |                   |                 |                      |
|-------------------------|--------------------------|-------------------|-----------------|----------------------|
| 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                 |
| ۵,۶۶۷,۳۳۲,۳۸۷           | ۵,۹۲۴,۳۰۰,۷۴۳            | (۵۲۲,۴۹۸,۸۵۵)     | ۷۷۹,۴۶۷,۲۱۱     | ۵,۶۶۷,۳۳۲,۳۸۷        |
| -                       | ۵۲۳,۲۵۶,۱۰۰              | (۴۷۶,۷۴۳,۹۰۰)     | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | -                    |
| ۵,۶۶۷,۳۳۲,۳۸۷           | ۶,۴۴۷,۵۵۶,۸۴۳            | (۹۹۹,۲۴۲,۷۵۵)     | ۱,۷۷۹,۴۶۷,۲۱۱   | ۵,۶۶۷,۳۳۲,۳۸۷        |

مخارج نرم افزار وسایت

مخارج عضویت در کانون ها

جمع

۸- موجودی نقد

| ۱۴۰۳/۰۳/۳۱    | ۱۴۰۳/۰۹/۳۰     |
|---------------|----------------|
| ریال          | ریال           |
| ۱,۰۰۱,۱۸۱,۴۳۷ | ۵۵,۲۹۰,۱۵۵     |
| ۶۲,۴۰۰        | ۶۲,۴۰۰         |
| ۲۷۱,۴۶۶,۲۳۷   | ۷۸,۹۳۱,۳۹۷     |
| -             | ۴,۶۹۴,۵۹۲,۸۵۴  |
| -             | ۶,۲۵۶,۶۳۶,۶۰۲  |
| -             | ۱۲,۶۱۴,۶۵۵     |
| -             | ۲۳,۵۵۱,۹۹۹     |
| ۱,۲۷۲,۷۱۰,۰۷۴ | ۱۱,۱۲۱,۶۸۰,۰۶۲ |

بانک سامان شعبه سی تیر

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

بانک خاورمیانه شعبه بخارست - ۱۰۰۷۱۱۰۴۰۷۰۷۰۷۵۱۵۳

بانک خاورمیانه شعبه بخارست - ۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۶۴۱۴

بانک خاورمیانه شعبه بخارست - ۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۶۴۱۳

بانک خاورمیانه شعبه بخارست - ۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۶۴۱۷

بانک خاورمیانه شعبه بخارست - ۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۶۴۱۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۹- جاری کارگزاران

| نام شرکت کارگزاری  | مانده در ابتدای دوره<br>بدهکار (بستانکار) | گردش بدهکار       | گردش بستانکار     | مانده در پایان دوره<br>بدهکار (بستانکار) | مانده در پایان سال بدهکار (بستانکار) |
|--------------------|-------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------------|--------------------------------------|
|                    | ریال                                      | ریال              | ریال              | ریال                                     | ریال                                 |
| شرکت کارگزاری بهمن | (۱,۰۷۰,۲۴۰,۰۳۲,۹۴۹)                       | ۳,۰۱۲,۲۲۷,۶۶۱,۷۳۶ | ۲,۵۲۴,۱۷۳,۰۶۴,۶۱۲ | (۵۸۲,۱۸۵,۴۳۵,۸۲۵)                        | (۱,۰۷۰,۲۴۰,۰۳۲,۹۴۹)                  |
| جمع                | (۱,۰۷۰,۲۴۰,۰۳۲,۹۴۹)                       | ۳,۰۱۲,۲۲۷,۶۶۱,۷۳۶ | ۲,۵۲۴,۱۷۳,۰۶۴,۶۱۲ | (۵۸۲,۱۸۵,۴۳۵,۸۲۵)                        | (۱,۰۷۰,۲۴۰,۰۳۲,۹۴۹)                  |

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

|                                                               | ۱۴۰۳/۰۹/۳۰     | ۱۴۰۳/۰۳/۳۱     |
|---------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| مدیر صندوق                                                    | ریال           | ریال           |
| متولی صندوق (موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسین) | ۲۹,۶۱۳,۵۶۵,۴۸۳ | ۷۴,۱۴۴,۵۵۵,۵۰۰ |
| حسابرس صندوق                                                  | ۶۰۷,۱۰۳,۶۳۳    | ۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰    |
| جمع                                                           | ۴۸۵,۳۵۰,۸۳۷    | ۲۸۱,۴۹۹,۴۶۳    |
|                                                               | ۳۰,۷۰۶,۰۱۹,۹۵۳ | ۷۵,۳۵۱,۰۵۴,۹۶۳ |

۱۱- بدهی به سرمایه گذاران

|                                              | ۱۴۰۳/۰۹/۳۰     | ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ |
|----------------------------------------------|----------------|------------|
| بدهی بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری | ریال           | ریال       |
|                                              | ۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | -          |
|                                              | ۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | -          |

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

|                                | ۱۴۰۳/۰۹/۳۰    | ۱۴۰۳/۰۳/۳۱    |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| ذخیره تصفیه                    | ریال          | ریال          |
| ذخیره ایونمان نرم افزار        | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| بدهی به مدیر بابت صدور و ابطال | ۶۰۲,۷۲۴,۵۷۷   | ۱,۶۵۹,۷۶۹,۸۰۵ |
| بدهی به مدیر بابت امور صندوق   | -             | -             |
|                                | ۲,۰۸۳,۳۸۵,۸۷۶ | ۶,۷۴۶,۲۷۶,۲۲۵ |
|                                | ۳,۶۸۶,۱۱۰,۴۵۳ | ۹,۴۰۶,۰۴۶,۰۴۰ |

۱۳- خالص دارایی ها

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

|                            | ۱۴۰۳/۰۹/۳۰        | ۱۴۰۳/۰۳/۳۱        |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| واحدهای سرمایه گذاری ممتاز | تعداد             | ریال              |
| واحدهای سرمایه گذاری عادی  | ریال              | تعداد             |
| جمع                        | ۳۵,۰۰۰            | ۲۶۳,۶۸۸,۶۷۰,۴۷۸   |
|                            | ۲۶۹,۱۹۰           | ۲,۰۲۸,۰۶۷,۲۳۴,۴۶۰ |
|                            | ۳۰۴,۱۹۰           | ۲,۲۹۱,۷۵۵,۹۰۴,۹۳۸ |
|                            | ۳,۶۹۶,۱۰۳,۴۵۳,۲۳۱ | ۳۰۴,۱۹۰           |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

| یادداشت                                                             | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| ۱۴-۱                                                                | ریال                        | ریال                        |
| سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس | ۲۲۲,۱۷۹,۵۱۰,۰۸۱             | (۷۱,۵۹۷,۶۲۱,۳۵۰)            |
| خالص سود حاصل از فروش اوراق مشارکت                                  | -                           | ۳۷,۷۴۷,۷۶۷                  |
| جمع                                                                 | ۲۲۲,۱۷۹,۵۱۰,۰۸۱             | (۷۱,۵۵۹,۸۷۳,۵۸۳)            |

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 | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ |
|--------------------------------|-------------|-------------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------------------|
| گروه بهمن                      | ۴۶۵,۵۰۰,۰۰۰ | ۷۷۶,۶۰۶,۵۰۰,۰۰۰   | (۷۰۴,۷۹۹,۴۲۵,۰۹۸)   | (۵۵۱,۱۱۱,۸۵۸)   | ۷۱,۲۵۵,۹۵۳,۰۴۴  | (۱۸,۲۶۵,۷۳۴,۹۴۹)            |
| سرمایه گذاری بهمن              | ۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۶۶,۰۱۸,۰۰۰,۰۰۰   | (۵۵۵,۶۴۴,۷۵۶,۸۱۸)   | (۳۹۲,۸۸۲,۶۳۰)   | ۱۰۹,۹۸۰,۳۶۰,۵۵۲ | ۲۱,۳۱۲,۷۰۵,۸۷۶              |
| بهمن دیزل                      | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۷۴,۳۰۷,۳۰۰,۰۰۰   | (۱۷۵,۱۰۰,۱۴۵,۵۹۶)   | (۱۳۲,۴۷۱,۴۱۸)   | (۹۲۵,۳۱۷,۰۱۴)   | (۲۸,۸۲۵,۱۸۵,۲۲۷)            |
| صنایع ریخته گری ایران          | ۱,۰۰۰,۰۰۰   | ۱,۷۵۳,۰۰۰,۰۰۰     | (۱,۷۷۸,۶۹۸,۷۰۰)     | (۱,۳۳۲,۲۶۷)     | (۲۷,۰۳۰,۹۶۷)    | (۱۹,۱۵۱,۹۳۷,۶۱۰)            |
| بهمن لیزینگ                    | ۷۸,۴۷۵,۰۰۰  | ۲۱۲,۹۷۶,۸۲۵,۰۰۰   | (۱۷۰,۹۳۵,۰۸۲,۴۹۴)   | (۱۵۶,۱۹۸,۰۴۰)   | ۴۱,۸۹۵,۵۴۴,۴۶۶  | ۳,۳۷۷,۱۰۳,۴۴۸               |
| ج.ش.ر.ت بهمن لیزینگ            | -           | -                 | -                   | -               | -               | (۳۰,۰۴۴,۴۷۰,۰۸۶)            |
| حمل و نقل بین المللی خلیج فارس | -           | -                 | -                   | -               | -               | (۱۰۲,۸۰۲)                   |
|                                |             | ۱,۸۳۱,۶۶۱,۶۲۵,۰۰۰ | (۱,۶۰۸,۲۴۸,۱۱۸,۷۰۶) | (۱,۲۳۳,۹۹۶,۲۱۳) | ۲۲۲,۱۷۹,۵۱۰,۰۸۱ | (۷۱,۵۹۷,۶۲۱,۳۵۰)            |

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 | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ |
|----------------------------|-------|-----------|------------|--------|-----------------|-----------------------------|
| صندوق س اعتماد هامرز- ثابت | -     | -         | -          | -      | -               | ۳۷,۷۴۷,۷۶۷                  |
|                            |       | -         | -          | -      | -               | ۳۷,۷۴۷,۷۶۷                  |

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

| یادداشت                                     | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ |
|---------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| ۱۵-۱                                        | ریال                        | ریال                        |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار | ۲۹۸,۶۰۰,۲۹۲,۴۰۴             | (۴۸۷,۶۴۹,۷۷۰,۴۶۹)           |
|                                             | ۲۹۸,۶۰۰,۲۹۲,۴۰۴             | (۴۸۷,۶۴۹,۷۷۰,۴۶۹)           |

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 نگهداری | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ |
|-----------------------|-------------|-------------------|---------------------|-----------------|----------------------------------|-----------------------------|
| گروه بهمن             | ۷۲۹,۹۰۸,۰۶۳ | ۱,۲۹۷,۷۷۶,۵۳۶,۰۱۴ | (۱,۲۱۷,۵۰۱,۱۲۷,۵۴۶) | (۹۸۶,۳۱۰,۱۶۷)   | ۷۹,۲۸۹,۰۹۸,۳۰۱                   | (۶۰۵,۸۴۱,۴۴۳,۲۲۷)           |
| سرمایه گذاری بهمن     | ۲۹۶,۶۱۱,۶۹۵ | ۸۹,۲۷۹,۲۶۰,۴۲۵    | (۶۴,۵۵۸,۵۵۷,۹۸۲)    | (۶۷,۸۵۲,۲۳۸)    | ۲۴,۶۵۲,۸۵۰,۳۰۴                   | ۷۱,۳۱۷,۱۷۶,۶۲۰              |
| بهمن لیزینگ           | ۴۸۷,۰۶۰,۷۴۹ | ۱,۲۹۹,۹۶۵,۱۳۹,۰۸۱ | (۱,۰۸۳,۱۴۴,۹۷۱,۴۶۸) | (۹۸۷,۹۷۳,۵۰۶)   | ۲۱۵,۸۳۲,۱۹۴,۱۰۶                  | ۱۶۱,۱۱۹,۰۰۹,۴۱۴             |
| صنایع ریخته گری ایران | ۲۴۴,۹۱۲,۵۵۸ | ۴۰۸,۲۶۹,۲۳۴,۱۸۶   | (۴۲۵,۶۱۱,۹۸۴,۵۳۶)   | (۳۱۰,۲۸۴,۶۱۸)   | (۲۷,۶۵۳,۰۳۴,۹۶۸)                 | ۲۳۰,۵۹۳,۲۷۳,۷۶۲             |
| بهمن دیزل             | ۸۲,۸۲۳,۲۹۹  | ۲۴۲,۲۵۸,۱۴۹,۵۷۵   | (۲۳۵,۵۹۴,۸۴۸,۶۲۱)   | (۱۸۴,۱۱۶,۱۹۴)   | ۶,۴۷۹,۱۸۴,۷۵۹                    | (۳۴۴,۸۳۷,۸۸۷,۰۲۷)           |
|                       |             | ۲,۳۳۷,۵۴۸,۳۱۹,۲۸۱ | (۳,۰۳۶,۴۱۱,۴۹۰,۱۵۳) | (۲,۵۳۶,۵۳۶,۷۲۳) | ۲۹۸,۶۰۰,۲۹۲,۴۰۴                  | (۴۸۷,۶۴۹,۷۷۰,۴۶۹)           |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازاریگردانی بهمن گستر

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱۶- سود سهام

| شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ |            | دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ |                                |                     |                    |             |                     |                     |                     |
|-----------------------------|------------|-------------------------------|--------------------------------|---------------------|--------------------|-------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| نام شرکت                    | سال مالی   | تاریخ تشکیل مجمع              | 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 | خالص درآمد سود سهام |
| گرو بهمن                    | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۴/۳۰                    | ۷۴۸,۶۳۸,۵۶۱                    | ۷۰                  | ۵۲,۴۰۴,۶۹۹,۲۷۰     | -           | ۵۲,۴۰۴,۶۹۹,۲۷۰      | ۷۳,۳۵۱,۳۱۶,۳۶۰      | ۷۳,۳۵۱,۳۱۶,۳۶۰      |
| صنایع ریخته گری ایران       | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۴/۰۹                    | ۲۲۹,۸۵۲,۲۴۸                    | ۳۴                  | ۷,۸۱۴,۹۷۶,۴۳۲      | -           | ۷,۸۱۴,۹۷۶,۴۳۲       | -                   | -                   |
|                             |            |                               |                                |                     | ۶۰,۲۱۹,۶۷۵,۷۰۲     | -           | ۶۰,۲۱۹,۶۷۵,۷۰۲      | ۷۳,۳۵۱,۳۱۶,۳۶۰      | ۷۳,۳۵۱,۳۱۶,۳۶۰      |

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

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

| یادداشت                             | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ |
|-------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|
|                                     | ریال                        | ریال                          |
| سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی | ۲۹,۶۰۰,۲۴۸                  | ۱۷,۱۷۵,۹۰۸                    |
|                                     | ۲۹,۶۰۰,۲۴۸                  | ۱۷,۱۷۵,۹۰۸                    |

۱۷-۱- سود سپرده بانکی به شرح زیر است:

|                                      | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ |
|--------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|
|                                      | سود خالص                    | سود خالص                      |
|                                      | ریال                        | ریال                          |
| بانک خاورمیانه                       | ۲۵,۵۳۴,۵۸۲                  | -                             |
| موسسه مالی و اعتباری سپه (کوثر سابق) | -                           | ۹,۲۵۰,۵۶۷                     |
| حساب پشتیبان بانک سامان              | ۴,۰۶۵,۶۶۶                   | ۷,۹۲۵,۳۴۱                     |
|                                      | ۲۹,۶۰۰,۲۴۸                  | ۱۷,۱۷۵,۹۰۸                    |

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر**

**یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای**

**دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰**

**۱۸- سایر درآمدها**

| شش ماهه منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | شش ماهه منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۹/۳۰ |
|--------------------------------|--------------------------------|
| ریال                           | ریال                           |
| ۸,۶۱۹,۷۲۸,۸۵۲                  | ۷,۹۷۵,۰۴۴,۳۴۱                  |
| ۸,۶۱۹,۷۲۸,۸۵۲                  | ۷,۹۷۵,۰۴۴,۳۴۱                  |

درآمد حاصل از تنزیل سود دریافتی سال قبل

**۱۹- هزینه کارمزد ارکان**

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

| شش ماهه منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | شش ماهه منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | هزینه قبل از مالیات و ارزش افزوده | جمع هزینه      | جمع هزینه      |
|--------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|----------------|----------------|
|                                |                                | ریال                              | ریال           | ریال           |
|                                |                                | ۳۱,۵۰۱,۹۵۷,۹۲۸                    | ۳۱,۵۰۱,۹۵۷,۹۲۸ | ۹۲,۱۷۹,۹۷۷,۸۰۹ |
|                                |                                | ۷۹۸,۹۰۶,۸۳۰                       | ۷۹۸,۹۰۶,۸۳۰    | ۱,۰۶۵,۲۰۵,۴۷۲  |
|                                |                                | ۳۵۷,۴۹۹,۶۵۰                       | ۳۵۷,۴۹۹,۶۵۰    | ۲۳۷,۳۴۲,۱۲۲    |
|                                |                                | ۳۲,۶۵۸,۳۶۴,۴۰۸                    | ۳۲,۶۵۸,۳۶۴,۴۰۸ | ۹۳,۴۸۲,۵۲۵,۴۰۳ |

مدیر صندوق  
متولی صندوق  
حسابرس صندوق

**۲۰- سایر هزینه ها**

| شش ماهه منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | شش ماهه منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | هزینه قبل از مالیات و ارزش افزوده | هزینه مالیات و عوارض بر ارزش افزوده | جمع هزینه     | جمع هزینه     |
|--------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|---------------|---------------|
|                                |                                | ریال                              | ریال                                | ریال          | ریال          |
|                                |                                | ۲,۴۰۲,۴۳۳,۰۰۲                     | ۲۴۰,۲۴۲,۷۶۰                         | ۲,۶۴۲,۶۷۵,۷۶۲ | ۳,۳۰۵,۴۳۳,۴۲۸ |
|                                |                                | ۴۷۶,۷۴۳,۹۰۰                       | -                                   | ۴۷۶,۷۴۳,۹۰۰   | ۶۵۱,۲۴۵,۳۹۴   |
|                                |                                | ۲,۸۷۹,۱۷۶,۹۰۲                     | ۲۴۰,۲۴۲,۷۶۰                         | ۳,۱۱۹,۴۱۹,۶۶۲ | ۳,۹۵۶,۶۷۸,۸۲۲ |

نرم افزار صندوق  
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها

**۲۱- هزینه های مالی**

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

| شش ماهه منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | شش ماهه منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۹/۳۰ |
|--------------------------------|--------------------------------|
| جمع هزینه                      | جمع هزینه                      |
| ریال                           | ریال                           |
| ۴,۷۵۹,۸۴۲,۵۱۴                  | -                              |
| ۸۵,۴۷۷,۳۰۹,۴۴۲                 | ۱۴۸,۸۷۸,۷۹۰,۴۱۲                |
| ۹۰,۲۳۷,۱۵۱,۹۵۶                 | ۱۴۸,۸۷۸,۷۹۰,۴۱۲                |

هزینه تسهیلات مالی دریافتی (کارگزاری صبا تامین)  
هزینه تسهیلات مالی دریافتی (کارگزاری بهمن)

**۲۲- تعدیلات**

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

| شش ماهه منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | شش ماهه منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۹/۳۰ |
|--------------------------------|--------------------------------|
| ریال                           | ریال                           |
| ۸۶,۱۲۴,۱۶۰,۹۲۰                 | -                              |
| -                              | -                              |
| ۸۶,۱۲۴,۱۶۰,۹۲۰                 | -                              |

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور  
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

صورت های مالی میان دوره ای

دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

**۲۲- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی**

| تعهدات                           | تعداد سهام قابل قبول نماد |                            |                |                |
|----------------------------------|---------------------------|----------------------------|----------------|----------------|
|                                  | شرکت بهمن لیزینگ          | شرکت صنایع ریخته گری ایران | شرکت بهمن دیزل | شرکت گروه بهمن |
| حداقل سفارش انباشته (تعداد)      | ۵۶,۸۳۰                    | ۳۴۳,۷۰۰                    | ۱۴۴,۶۵۰        | ۵۸,۲۵۰         |
| حداقل حجم معاملات روزانه (تعداد) | ۱,۱۳۶,۵۹۶                 | ۶۸۷۴,۰۰۰                   | ۲,۸۹۳,۰۰۰      | ۱۰,۵۴۴,۰۰۰     |
| دامنه مظنه                       | ۲ درصد                    | ۲,۵ درصد                   | ۲ درصد         | ۲,۵ درصد       |
| قیمت سهام منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰    | ۲,۶۶۹                     | ۱,۶۶۷                      | ۲,۹۲۵          | ۱,۷۷۸          |
| کل تعهدات                        | ۳,۰۳۳,۵۷۴,۷۲۴             | ۱۱,۴۵۸,۹۵۸,۰۰۰             | ۸,۴۶۲,۰۲۵,۰۰۰  | ۱۸,۷۴۷,۲۳۲,۰۰۰ |

۲۲-۲ شرکت فاقد بدهی های احتمالی به استثنای جدول فوق و دارایی های احتمالی می باشد.

۲۲-۳ مالکیت دارایی های صندوق فاقد هر گونه محدودیت، تضمین و توثیق به نفع سایر اشخاص می باشد.

**۲۴- رویداد های بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها**

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تأیید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل یا افشاء در یادداشت های توضیحی باشد، وجود نداشته است.

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

| اشخاص وابسته              | نام اشخاص                      | ۱۴۰۳/۰۹/۳۰               |                            |           | ۱۴۰۳/۰۳/۳۱               |                            |           |
|---------------------------|--------------------------------|--------------------------|----------------------------|-----------|--------------------------|----------------------------|-----------|
|                           |                                | 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                    | ۱۰,۰۰۰                     | ۰,۳۳      | ممتاز                    | ۱۰,۰۰۰                     | ۰,۳۳      |
|                           |                                | عادی                     | ۴۲۵                        | ۰,۱۴      | عادی                     | ۴۲۵                        | ۰,۱۴      |
| سایر اشخاص وابسته         | شرکت سرمایه گذاری بهمن         | ممتاز                    | ۱۵,۰۰۰                     | ۴,۹۳      | ممتاز                    | ۱۵,۰۰۰                     | ۴,۹۳      |
|                           |                                | عادی                     | ۱۳۳,۸۴۴                    | ۴۴,۰۰     | عادی                     | ۱۳۳,۸۴۴                    | ۴۴,۰۰     |
|                           | شرکت گروه بهمن                 | ممتاز                    | -                          | ۰,۰۰      | ممتاز                    | -                          | ۰,۰۰      |
|                           |                                | عادی                     | -                          | ۰,۰۰      | عادی                     | -                          | ۰,۰۰      |
|                           | شرکت کیا مهستان                | ممتاز                    | ۱۹,۰۰۰                     | ۶,۲۵      | ممتاز                    | ۱۹,۰۰۰                     | ۶,۲۵      |
|                           |                                | عادی                     | ۱۳۴,۹۲۱                    | ۴۴,۳۵     | عادی                     | ۱۳۴,۹۲۱                    | ۴۴,۳۵     |
|                           | شرکت سرمایه گذاری ارزش آفرینان | عادی                     | -                          | ۰,۰۰      | عادی                     | -                          | ۰,۰۰      |
|                           |                                |                          | ۳۰۴,۱۹۰                    | ۱۰۰       |                          | ۳۰۴,۱۹۰                    | ۱۰۰       |

**۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها**

| طرف معامله                                     | نوع وابستگی   | شرح معامله        |                    |              | مانده طلب (بدهی) در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ (ریال) |
|------------------------------------------------|---------------|-------------------|--------------------|--------------|---------------------------------------|
|                                                |               | موضوع معامله      | ارزش معامله (ریال) | تاریخ معامله |                                       |
| شرکت کارگزاری بهمن                             | کارگزار صندوق | خرید و فروش سهام  | ۵,۳۵۰,۲۰۵,۲۲۸      | طی دوره مالی | (۳,۱۳۵,۴۸۱,۸۶۸,۴۵۴)                   |
| شرکت کارگزاری بهمن                             | مدیر صندوق    | کارمزد ارکان      | ۳۱,۵۰۱,۹۵۷,۹۲۸     | طی دوره مالی | (۲۹,۶۱۳,۵۶۵,۴۸۳)                      |
| موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرین | متولی صندوق   | کارمزد متولی      | ۷۹۸,۹۰۶,۸۳۰        | طی دوره مالی | (۶۰۷,۱۰۳,۶۳۳)                         |
| موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا                   | حسابرس صندوق  | حق الزحمه حسابرسی | ۳۵۷,۴۹۹,۶۵۰        | طی دوره مالی | (۴۸۵,۳۵۰,۸۳۷)                         |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

صورت های مالی میان دوره ای

دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۲۷- کفایت سرمایه

| مبالغ قبل از تعدیل | مبالغ تعدیل شده برای محاسبه<br>نسبت جاری | مبالغ تعدیل شده برای محاسبه<br>نسبت بدهی و تعهدات |                         |
|--------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------|
| ۳,۳۵۲,۶۸۱,۰۱۹,۴۶۱  | ۲,۱۸۱,۴۸۸,۳۶۱,۴۶۱                        | ۳,۰۱۶,۵۵۰,۸۱۸,۴۶۹                                 | جمع دارایی های جاری     |
| -                  | -                                        | -                                                 | جمع دارایی های غیر جاری |
| ۳,۳۵۲,۶۸۱,۰۱۹,۴۶۱  | ۲,۱۸۱,۴۸۸,۳۶۱,۴۶۱                        | ۳,۰۱۶,۵۵۰,۸۱۸,۴۶۹                                 | جمع کل دارایی ها        |
| ۶۵۶,۵۷۷,۵۶۶,۲۳۰    | ۵۴۰,۱۴۰,۴۷۹,۰۶۵                          | ۴۸۱,۹۲۱,۹۳۵,۴۸۳                                   | جمع بدهی های جاری       |
| -                  | -                                        | -                                                 | جمع بدهی های غیر جاری   |
| ۶۵۶,۵۷۷,۵۶۶,۲۳۰    | ۵۴۰,۱۴۰,۴۷۹,۰۶۵                          | ۴۸۱,۹۲۱,۹۳۵,۴۸۳                                   | جمع کل بدهی ها          |
| ۴۵,۲۱۴,۲۶۴,۷۲۴     | ۲۲,۶۰۷,۱۳۲,۳۶۲                           | ۲۲۶,۰۷۱,۳۲۳,۶۲۰                                   | جمع کل تعهدات           |
| ۷۰۱,۷۹۱,۸۳۰,۹۵۴    | ۵۶۲,۷۴۷,۶۱۱,۴۲۷                          | ۷۰۷,۹۹۳,۲۵۹,۱۰۳                                   | جمع کل بدهی ها و تعهدات |
| ۴.۷۸               | ۳.۸۸                                     | -                                                 | نسبت جاری               |
| ۰.۲۱               | -                                        | ۰.۲۳                                              | نسبت بدهی و تعهدات      |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۳

| گروه بهمن         | سرمایه گذاری بهمن | صنایع ریخته گری ایران | بهمن لیزینگ       | بهمن دیزل       |
|-------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|-----------------|
| ریال              | ریال              | ریال                  | ریال              | ریال            |
| ۱,۲۹۶,۷۹۰,۲۲۵,۸۴۶ | ۸۹,۲۱۱,۴۰۸,۱۸۷    | ۴۰۷,۹۵۸,۹۴۹,۵۶۸       | ۱,۲۹۸,۹۷۷,۱۶۵,۵۷۵ | ۲۴۲,۰۷۴,۰۳۳,۳۸۱ |
| -                 | -                 | -                     | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰       | -               |
| ۲,۰۷۹,۳۱۹,۸۲۹     | ۱,۲۰۵,۸۸۱,۲۱۵     | ۸۵۶,۸۴۱,۱۷۲           | ۱,۸۷۹,۱۰۳,۹۹۱     | ۴۲۶,۴۱۰,۶۳۶     |
| ۶,۲۳۳,۲۴۸,۴۱۰     | ۶۸,۶۲۸,۳۴۱        | ۵۷,۱۲۷,۹۸۲            | ۴,۶۹۴,۶۱۱,۸۲۶     | ۶۸,۰۶۳,۵۰۳      |
| -                 | ۴۶۴,۰۵۷,۹۵۱,۶۸۷   | -                     | -                 | -               |
| ۱,۳۰۵,۱۰۲,۷۹۴,۰۸۵ | ۵۵۴,۵۴۳,۸۶۹,۴۲۹   | ۴۰۸,۸۷۲,۹۱۸,۷۲۲       | ۱,۳۰۵,۶۵۰,۸۸۱,۳۹۲ | ۲۴۲,۵۶۸,۵۰۷,۵۲۰ |
| ۴۰۹,۱۶۹,۶۱۱,۱۱۳   | -                 | ۱۷۵,۰۲۱,۲۹۳,۴۴۵       | ۳۴۱,۶۶۶,۱۹۹,۳۰۷   | ۱۲۰,۳۸۶,۲۸۳,۶۴۷ |
| ۸,۴۰۶,۶۳۱,۱۰۲     | ۷,۰۰۴,۹۱۹,۴۷۸     | ۷,۱۳۰,۸۶۱,۳۰۰         | ۸,۶۲۵,۴۰۴,۳۷۵     | ۱,۶۲۱,۵۸۹,۶۷۳   |
| ۳۵۳,۹۱۰,۶۲۰       | ۳۹۲,۵۵۵,۵۰۱       | ۲۸۲,۵۹۴,۶۲۸           | ۳۱۸,۶۴۵,۸۰۱       | ۲۵۵,۰۱۸,۰۲۷     |
| -                 | -                 | -                     | ۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | -               |
| ۴۱۷,۹۳۰,۱۵۲,۸۳۵   | ۷,۳۹۷,۴۷۴,۹۷۹     | ۱۸۲,۴۳۴,۷۴۹,۳۷۳       | ۳۹۰,۶۱۰,۲۴۹,۳۸۳   | ۱۲۲,۲۶۲,۸۹۱,۳۴۷ |
| ۸۸۷,۱۷۲,۶۴۱,۲۵۰   | ۵۴۷,۱۴۶,۳۹۴,۴۵۰   | ۲۲۶,۴۳۸,۱۶۹,۳۴۹       | ۹۱۵,۰۴۰,۶۳۲,۰۰۹   | ۱۲۰,۳۰۵,۶۱۶,۱۷۳ |

**دارایی ها:**

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

حساب های دریافتی

سایر دارایی ها

موجودی نقد

جاری کارگزاران

جمع دارایی ها

**بدهی ها**

جاری کارگزاران

پرداختی به ارکان صندوق

سایر حساب های پرداختی و ذخایر

بدهی به سرمایه گذاران

جمع بدهی ها

خالص دارایی ها

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر**

**صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها**

**دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰**

| گروه بهمن                        | سرمایه گذاری بهمن | صنایع ریخته گری ایران | بهمن انرژیگ      | بهمن دیزل       |
|----------------------------------|-------------------|-----------------------|------------------|-----------------|
| ریال                             | ریال              | ریال                  | ریال             | ریال            |
| ۷۱,۲۵۵,۵۵۳,۰۴۴                   | ۱۰۹,۹۸۰,۳۶۰,۵۵۲   | (۲۷,۰۲۰,۲۶۷)          | ۴۱,۸۵۵,۵۴۴,۴۶۶   | (۲۵,۴۱۷,۰۱۲)    |
| ۷۹,۳۸۹,۰۹۸,۳۰۱                   | ۲۴,۶۵۲,۸۵۰,۲۰۴    | (۲۷,۶۵۲,۰۲۶,۳۶۸)      | ۲۱۵,۸۳۲,۱۹۴,۱۰۶  | ۶,۲۷۹,۱۸۲,۷۵۹   |
| ۵۲,۴۰۴,۶۹۹,۱۷۰                   | -                 | ۷,۸۱۲,۲۷۶,۲۲۲         | -                | -               |
| ۱,۲۷۲,۶۵۱                        | ۲۶,۳۳۵,۱۳۶        | ۴۱۴,۲۷۸               | ۸۹۲,۳۴۲          | ۶۸۲,۶۴۰         |
| -                                | ۴۲۹,۱۲۴,۹۵۸       | ۳۰۰,۰۰۰               | ۶,۶۸۳,۱۸۷,۳۲۷    | ۸۶۲,۳۲۲,۰۵۶     |
| ۲۰۲,۹۵۱,۰۲۵,۲۶۶                  | ۱۳۵,۰۸۸,۶۷۰,۸۵۰   | (۱۹,۸۴۴,۳۷۵,۰۲۵)      | ۲۶۴,۴۱۱,۹۱۹,۲۴۲  | ۶,۴۱۶,۸۸۲,۴۴۱   |
| هزینه کارمزد اربکان              | (۵,۶۹۹,۵۹۲,۸۳۷)   | (۴,۰۷۱,۲۹۴,۰۰۳)       | (۱۰,۳۶۶,۸۸۴,۳۲۰) | (۱۷,۵۰۴,۱۵۴,۶۶) |
| سایر هزینه ها                    | (۲۱,۳۸۳,۰۱۲)      | (۲۱,۳۸۳,۰۱۲)          | (۲۴,۷۹۴,۵۳۷)     | (۲۱,۳۸۳,۰۱۲)    |
| سود (زیان) قبل از هزینه های مالی | (۶,۳۳۰,۹۷۵,۸۹۹)   | (۴,۶۲۶,۶۶۸,۱۵۵)       | (۱۰,۹۹۱,۷۷۸,۸۷۷) | (۲,۳۲۶,۵۲۴,۹۵۸) |
| هزینه های مالی                   | (۲۸,۰۵۹,۸۶۸,۲۹۴)  | (۳۶,۷۴۸,۹۶۳,۰۹۹)      | (۵۰,۳۷۹,۱۲۷,۰۴۱) | (۳,۶۸۸,۱۵۵,۰۷۶) |
| سود (زیان) خالص                  | ۱۴۳,۴۴۵,۳۳۰,۴۰۰   | ۱۰۲,۰۱۸,۷۳۱,۹۰۳       | ۲۰۲,۰۴۰,۲۰۳,۳۲۵  | ۴۰۱,۹۰۲,۴۰۸     |

**صورت گردش خالص دارایی ها**

| گروه بهمن       | سرمایه گذاری بهمن | صنایع ریخته گری ایران | بهمن انرژیگ     | بهمن دیزل       |
|-----------------|-------------------|-----------------------|-----------------|-----------------|
| ریال            | ریال              | ریال                  | ریال            | ریال            |
| ۹۸,۷۱۷          | ۴۴۵,۱۴۹,۰۷۷,۶۵۴   | ۲۷,۰۹۶,۶۱۳,۶۲۲        | ۹۴,۵۰۵          | ۱۱۹,۹۰۳,۰۰۵,۴۴۸ |
| -               | ۵۹,۰۸۳            | ۳۵,۱۷۰                | -               | ۱۵,۹۱۵          |
| -               | -                 | -                     | -               | -               |
| -               | -                 | -                     | -               | -               |
| -               | -                 | -                     | -               | -               |
| ۱۴۳,۴۴۵,۳۳۰,۴۰۰ | ۱۰۲,۰۱۸,۷۳۱,۹۰۳   | (۴۴,۵۵۸,۶۱۹,۷۴۴)      | ۲۰۲,۰۴۰,۲۰۳,۳۲۵ | ۴۰۱,۹۰۲,۴۰۸     |
| -               | -                 | -                     | -               | -               |
| ۹۸,۷۱۷          | ۵۴۷,۱۴۷,۸۰۹,۵۵۷   | ۲۲۶,۴۲۷,۱۹۳,۸۹۰       | ۹۴,۵۰۵          | ۱۲۰,۳۰۴,۹۰۷,۸۵۶ |
| ۸۸۷,۱۷۵,۴۶۲,۶۶۰ | ۵۹,۰۸۳            | ۳۵,۱۷۰                | ۹۱۵,۰۲۷,۲۸۲,۲۲۷ | ۱۵,۹۱۵          |

**درآمد ها:**

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

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

سایر درآمدها

جمع درآمدها

**هزینه ها:**

هزینه کارمزد اربکان

سایر هزینه ها

سود (زیان) قبل از هزینه های مالی

هزینه های مالی

سود (زیان) خالص

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در اول دوره

واحدهای سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه گذاری عادی لغت شده طی دوره

سود (زیان) خالص دوره

تعدیلات

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره