



(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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

باسلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اجرای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار ذیل است:

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی ها
۳	• صورت سود و زیان
۳	• صورت گردش خالص دارایی ها
	• یادداشت های توضیحی:
۴	الف) اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب) ارکان صندوق
۵	پ) مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۸	ت) خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۱۸	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 صورت های مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی 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 ۱۴۰۵/۰۵/۰۳ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

ترنم زهرا رضائی

شرکت کارگزاری بهمن (سهامی خاص)

مدیر صندوق

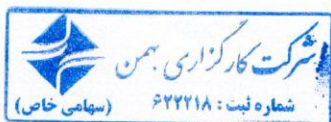
محمد عبدزاده کنفی

شرکت مشاور سرمایه گذاری نگین نوید

متولی صندوق

(سهامی خاص)

شماره ثبت: ۶۲۶۲۱۳



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

+982183327000 ☎ ۰۲۱-۸۳۳۲۷۰۰۰

+982183327390 ☎ ۰۲۱-۸۳۳۲۷۳۹۰

1513647115 ☎ ۰۲۱-۸۳۳۲۷۱۱۵

✉ info@bahmanbroker.ir

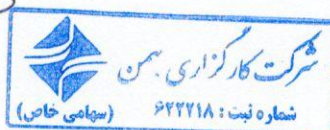
🌐 www.bahmanbroker.ir

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۳,۴۳۴,۲۲۰,۴۹۱,۶۳۹	۴,۱۷۲,۵۶۲,۴۶۵,۱۴۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۵,۵۹۶,۲۳۳,۷۹۲	۵,۷۲۵,۶۷۶,۲۲۳	۶	حساب های دریافتنی
۷۷۸,۷۴۰,۵۳۵	۱,۲۴۵,۹۸۸,۰۴۰	۷	سایر دارایی ها
۱۶,۰۷۲,۷۸۹,۱۵۶	۱۷,۶۵۷,۳۲۹,۰۷۶	۸	موجودی نقد
۳,۴۵۶,۶۶۸,۲۵۵,۱۲۲	۴,۱۹۷,۱۹۱,۴۵۸,۴۸۸		جمع دارایی ها
بدهی ها			
۵۲۳,۲۷۳,۸۲۴,۵۶۶	۸۵۸,۰۹۳,۱۸۱,۳۹۰	۹	جاری کارگزاران
۵۴,۰۶۹,۴۴۳,۵۹۹	۳۸,۳۸۲,۶۵۹,۱۰۱	۱۰	پرداختنی به ارکان صندوق
۶,۸۹۱,۶۸۹,۱۸۰	۱۰,۸۳۶,۷۷۴,۵۳۴	۱۱	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۵۸۴,۲۳۴,۹۵۷,۳۴۵	۹۰۷,۳۱۲,۶۱۵,۰۲۵		جمع بدهی ها
۲,۸۷۲,۴۳۳,۲۹۷,۷۷۷	۳,۲۸۹,۸۷۸,۸۴۳,۴۶۳	۱۲	خالص دارایی ها
۹,۳۱۹,۴۸۶	۱۰,۶۷۳,۸۷۰		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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	درآمدها:
	ریال	ریال	
۱۳	(۲۶۶,۶۲۱,۳۷۲,۴۶۱)	۴۵۷,۶۷۱,۵۵۵,۵۲۲	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۴	۷۲۱,۳۹۱,۲۵۴,۰۰۹	۳۰۱,۶۶۳,۰۶۵,۰۳۵	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۵	۲۱۷,۹۷۶,۴۰۳,۰۶۸	۶۵,۷۱۵,۹۰۹,۴۹۵	سود سهام
۱۶	۲۱۰,۳۴۷,۷۵۴	۱۰۴,۲۶۲,۰۱۴	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده بانکی
۱۷	۶۸۱,۳۸۲,۴۰۷	۷,۹۷۵,۰۴۴,۳۴۱	سایر درآمدها
	۶۷۳,۶۳۸,۰۱۴,۷۷۷	۸۳۳,۱۲۹,۸۳۶,۴۰۷	جمع درآمدها (زیان ها)
			هزینه ها:
۱۸	(۶۵,۴۲۸,۶۴۵,۶۶۴)	(۶۶,۵۶۵,۱۴۴,۶۹۲)	هزینه کارمزد ارکان
۱۹	(۱۱,۲۸۰,۰۲۱,۶۸۳)	(۱۲,۰۸۸,۰۶۴,۵۱۸)	سایر هزینه ها
	۵۹۶,۹۲۹,۳۴۷,۴۳۰	۷۵۴,۴۷۶,۶۲۷,۱۹۷	سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
۲۰	(۱۷۹,۴۸۳,۸۰۱,۷۴۴)	(۲۱۳,۷۹۲,۹۴۰,۲۲۹)	هزینه های مالی
	۴۱۷,۴۴۵,۵۴۵,۶۸۶	۵۴۰,۶۸۳,۶۸۶,۹۶۸	سود (زیان) خالص
	۱۷.۷۷٪	۱۷.۷۷٪	بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)
	۲۰٪	۲۰٪	بازده سرمایه گذاری پایان سال (درصد)

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در اول سال
	تعداد	ریال	ریال
	۳۰۸,۲۱۸	۲,۸۷۲,۴۳۳,۲۹۷,۷۷۷	۲,۲۹۱,۷۵۵,۹۰۴,۹۳۸
	-	-	۴,۰۲۸,۰۰۰,۰۰۰
	-	۴۱۷,۴۴۵,۵۴۵,۶۸۶	۵۴۰,۶۸۳,۶۸۶,۹۶۸
۲۱	-	-	۳۵,۹۶۵,۷۰۵,۸۷۱
۱۲	۳۰۸,۲۱۸	۳,۲۸۹,۸۷۸,۸۴۳,۴۶۳	۲,۸۷۲,۴۳۳,۲۹۷,۷۷۷
			خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان سال

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

سود خالص

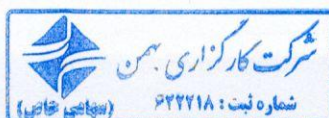
۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

میانگین موزون وجوه استفاده شده

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

خالص دارایی های پایان سال

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره =



مشاور
سرمایه گذاری
فنیکی
(سهامی خاص)

شماره ثبت: ۶۲۶۲۱۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر با شناسه ملی ۱۴۰۰۴۸۳۱۰۷۲ که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ 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 جویی های ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه گذاران 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.

۲-۱- 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 درج گردیده است.

۳-۱- 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.

۲-۲- 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 سرمایه گذاری بهمن	۱۵.۰۰۰	۴۲.۸۶
۲	شرکت سرمایه گذاری 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 ۱۴۰۵

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 ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، سپهرودی جنوبی - پایین تر از مطهری - خیابان برادران نوبخت - پلاک ۲۹.

متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه گذاری نگین نوید است که در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۱۱ به شماره ثبت ۶۲۶۲۱۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از: تهران - خیابان گاندی جنوبی - کوچه شانزدهم - واحد ۷ - پلاک ۹.

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 دارایی ها: 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 ۱۴۰۵

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 باقی مانده 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 ۱۴۰۵

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 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 ۲.۵۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱.۴۵۵.۰۰۰.۰۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق می‌باشد. **
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.

نوع سامانه صندوق	مبلغ در سال ۱۴۰۴ (بابت یک سال کامل)
صندوق بازارگردانی	۶.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ (۶۰۰ میلیون تومان)

ردیف	شاخص	مبلغ در سال ۱۴۰۴
۱	به ازای هر درخواست صدور	۲۴۰.۰۰۰ ریال (۲.۴۰۰ تومان)
۲	به ازای هر درخواست ابطال	۲۴۰.۰۰۰ ریال (۲.۴۰۰ تومان)
۳	به ازای هر سرمایه گذار (دارنده واحد) در یک سال	۱۴۴.۰۰۰ ریال (۱۴ هزار و ۴۰۰ تومان)
۴	به ازای هر NAV (نماد) در یک سال (فارغ از تعداد NAV)	۲۰۴.۰۰۰.۰۰۰ ریال (۲۰ میلیون و ۴۰۰ هزار تومان)

ردیف	پلکان	ضرب در سال ۱۴۰۴	روش محاسبه پلکانی
۱	مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۴	این سه پلکان با شرح زیر در محاسبه هزینه متغیر لحاظ می‌شوند: ۱- مبلغ خالص ارزش دارایی صندوق در هر پلکانی که قرار گیرد، تا ۳۰ هزار میلیارد ریال آن در نرخ پلکان اول ضرب می‌شود. ۲- مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال، در نرخ پلکان دوم ضرب می‌شود. ۳- و آن بخش از خالص ارزش دارایی که بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال است نیز در نرخ پلکان سوم ضرب می‌شود. سپس اعداد حاصله در هر پلکان با هم جمع می‌شوند.
۲	مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۳۰ تا مبلغ ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۲۴	
۳	مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۰۳	
۴	الف) سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی برابر با ۲۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال (معادل دو میلیارد و پانصد میلیون تومان) است. ب) در صندوق‌های بازارگردانی، هزینه متغیر مربوط به خالص ارزش دارایی برای هر NAV جداگانه محاسبه می‌شود و سقف مورد اشاره در بند الف فوق (دو میلیارد و پانصد تومان) برای کل سامانه صندوق لحاظ می‌گردد.		

هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

۴-۷- تعهدات بازارگردانی

تعهدات	تعداد سهم قابل قبول نماد			
	شرکت بهمن لیزینگ	شرکت صنایع ریخته‌گری ایران	شرکت بهمن دیزل	شرکت گروه بهمن
حداقل سفارش انباشته (تعداد)	۱۵۵,۰۲۹	۴۰۷,۷۴۷	۴۲۲,۳۶۵	۱,۷۶۵,۷۲۰
حداقل حجم معاملات روزانه (تعداد)	۴,۰۰۱,۴۹۴	۲,۰۳۹,۰۰۰	۱۱,۲۶۴,۵۵۴	۳۵,۳۱۵,۰۰۰
دامنه مظنه	۲ درصد	۲.۵ درصد	۲ درصد	۲.۲۵ درصد
قیمت سهم منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۲,۶۱۹	۱,۲۹۸	۱,۸۹۱	۲,۰۳۳
کل تعهدات	۱۰,۴۷۹,۹۱۲,۷۸۶	۲,۶۴۶,۶۲۲,۰۰۰	۲۱,۳۰۱,۲۷۱,۶۱۴	۷۱,۷۹۵,۳۹۵,۰۰۰

۴-۸- وضعیت مالیاتی

وضعیت مالیاتی طبق قانون توسعه ابزارها و نهاد های مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم تمامی درآمد های صندوق سرمایه گذاری در چهار چوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و در آمد های حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا در آمد های حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر در آمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱۴۰۴/۰۳/۳۱			۱۴۰۵/۰۳/۳۱			صنعت
درصد به	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
کل دارایی ها	ریال	ریال	کل دارایی ها	ریال	ریال	
۳۷.۰۲	۱,۲۸۰,۰۲۴,۶۶۸,۱۲۸	۱,۳۰۴,۳۳۰,۱۹۰,۰۱۳	۴۶.۴۹	۱,۹۵۱,۸۸۶,۳۴۹,۶۱۳	۱,۶۵۰,۵۷۶,۳۶۱,۳۴۹	خودرو و ساخت قطعات
۱۰.۴۷	۳۶۱,۹۸۸,۸۲۴,۲۹۳	۳۳۶,۲۶۴,۴۱۴,۷۲۵	۵.۳۷	۲۲۵,۲۵۹,۴۸۷,۹۷۰	۲۲۹,۴۵۹,۴۸۶,۲۹۳	سرمایه گذاری ها
۵۱.۸۳	۱,۷۹۲,۲۰۶,۹۹۹,۲۲۱	۱,۵۶۸,۷۰۶,۴۸۳,۵۲۴	۴۷.۵۳	۱,۹۹۵,۴۱۶,۶۲۷,۵۶۸	۱,۴۰۰,۵۹۴,۱۷۳,۶۳۴	سایر واسطه گری های مالی
۹۹.۳۵	۳,۴۳۴,۲۲۰,۴۹۱,۶۳۹	۳,۲۰۹,۳۰۱,۰۸۸,۲۷۲	۹۹.۳۵	۴,۱۷۲,۵۶۲,۴۶۵,۱۴۹	۳,۲۸۰,۶۳۰,۰۲۱,۲۷۶	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۶- حساب های دریافتنی

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۴۹۶,۲۳۳,۷۹۲	۵,۶۲۵,۶۷۶,۲۲۳	(۲۱۱,۹۲۶,۱۵۹)	۵,۸۳۷,۶۰۲,۳۸۲
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵,۵۹۶,۲۳۳,۷۹۲	۵,۷۲۵,۶۷۶,۲۲۳	(۲۱۱,۹۲۶,۱۵۹)	۵,۹۳۷,۶۰۲,۳۸۲

سود سهام دریافتنی سرمایه گذاری بهمن

دریافتنی بابت فروش حق تقدم سهام

۷- سایر دارایی ها

۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
مانده در پایان دوره مالی	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۲۴۵,۹۸۸,۰۴۰	(۳,۰۷۷,۷۴۰,۵۳۵)	۱,۰۵۳,۰۱۱,۹۶۰	۷۷۸,۷۴۰,۵۳۵
۱,۲۴۵,۹۸۸,۰۴۰	(۳,۰۷۷,۷۴۰,۵۳۵)	۱,۰۵۳,۰۱۱,۹۶۰	۷۷۸,۷۴۰,۵۳۵

مخارج نرم افزار وسایت

۸- موجودی نقد

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۸۶۷,۶۲۲	۸۸۹,۶۴۰
-	۱۶,۳۷۷,۹۴۱,۳۸۹
۱۶,۰۷۱,۹۲۱,۵۳۴	۱,۲۷۸,۴۹۸,۰۴۷
۱۶,۰۷۲,۷۸۹,۱۵۶	۱۷,۶۵۷,۳۲۹,۰۷۶

بانک سامان شعبه سی تیر

بانک تجارت شعبه نجات الهی

بانک خاورمیانه شعبه بخارست

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

نام شرکت کارگزاری	مانده در ابتدای دوره بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار ریال	گردش بستانکار ریال	مانده در پایان دوره بدهکار (بستانکار) ریال
شرکت کارگزاری بهمن	(۵۲۳,۲۷۳,۸۲۴,۵۶۶)	۳,۶۱۰,۵۰۰,۵۲۵,۲۴۹	(۲,۲۲۹,۱۳۳,۵۱۹,۲۹۳)	۸۵۸,۰۹۳,۱۸۱,۳۹۰

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

مدیر صندوق	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
مدیر صندوق	ریال	ریال
متولی صندوق (مشاور سرمایه گذاری نگین نوید)	۳۵,۹۱۲,۱۳۴,۵۲۸	۵۱,۶۱۱,۵۳۴,۹۵۲
حسابرس صندوق	۱,۳۸۵,۴۹۸,۳۰۷	۱,۲۹۳,۳۰۸,۳۸۵
	۱,۰۸۵,۰۲۶,۲۶۶	۱,۱۶۴,۶۰۰,۲۶۲
	۳۸,۳۸۲,۶۵۹,۱۰۱	۵۴,۰۶۹,۴۴۳,۵۹۹

۱۱- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

ذخیره تصفیه	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ذخیره آبونمان نرم افزار	ریال	ریال
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۷,۲۴۵,۲۹۶,۳۹۶	۲,۷۶۳,۳۰۳,۳۰۵
	۲,۵۹۱,۴۷۸,۱۳۸	۳,۱۲۸,۳۸۵,۸۷۵
	۱۰,۸۳۶,۷۷۴,۵۳۴	۶,۸۹۱,۶۸۹,۱۸۰

۱۲- خالص دارایی ها

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

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
واحدهای سرمایه گذاری عادی	تعداد	ریال
	۳۵,۰۰۰	۳۷۳,۵۸۵,۴۴۷,۷۰۷
	۲۷۳,۲۱۸	۲,۹۱۶,۲۹۳,۳۹۵,۷۵۶
	۳۰۸,۲۱۸	۳,۲۸۹,۸۷۸,۸۴۳,۴۶۳
	۳۰۸,۲۱۸	۲,۸۷۲,۴۳۳,۲۹۷,۷۷۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۱۳- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴۴۶,۰۰۹,۳۴۱,۸۹۲	(۲۶۷,۱۹۸,۰۲۹,۱۲۷)	۱۳-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
۱۱,۶۶۳,۳۱۳,۶۳۰	۵۷۶,۶۵۶,۶۶۶	۱۳-۲ خالص سود حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری
۴۵۷,۶۷۱,۵۵۵,۵۲۲	(۲۶۶,۶۲۱,۳۷۲,۴۶۱)	جمع

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 ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	نام شرکت	تعداد سهام	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷۸,۹۷۴,۳۳۸,۷۵۶	(۲۲۴,۴۱۵,۴۴۳,۵۸۴)	گروه بهمن	۸۰۰,۰۹۶,۵۶۰	۱,۳۷۷,۵۳۸,۸۸۲,۴۸۰	(۱,۶۰۰,۹۴۱,۸۱۰,۱۱۱)	(۱,۰۱۲,۵۱۵,۹۵۳)	۱۷۸,۹۷۴,۳۳۸,۷۵۶	(۲۲۴,۴۱۵,۴۴۳,۵۸۴)
۱۴۴,۲۴۳,۹۲۶,۹۵۷	(۳۷,۵۳۹,۴۵۱,۸۳۲)	سرمایه گذاری بهمن	۱۰۸,۶۸۵,۱۳۱	۳۶۵,۰۱۴,۲۸۳,۴۴۳	(۴۰۲,۳۹۴,۶۰۹,۰۰۷)	(۱۵۹,۱۲۶,۲۶۸)	۱۴۴,۲۴۳,۹۲۶,۹۵۷	(۳۷,۵۳۹,۴۵۱,۸۳۲)
(۱۱,۰۹۷,۵۲۴,۲۸۷)	(۸,۹۳۴,۶۳۶,۹۰۴)	بهمن دیزل	۲۴۰,۶۷۱,۵۵۸	۳۸۶,۸۵۴,۷۰۳,۴۵۲	(۳۹۵,۴۹۵,۳۳۳,۳۰۶)	(۲۹۴,۰۰۷,۰۵۰)	(۱۱,۰۹۷,۵۲۴,۲۸۷)	(۸,۹۳۴,۶۳۶,۹۰۴)
(۱۶۵,۰۰۸,۴۵۶)	۳۵,۳۲۶,۲۱۷	صنایع ریخته گری ایران	۳۴,۹۱۷,۰۰۵	۴۰,۲۳۵,۴۰۵,۰۰۵	(۴۰,۱۶۹,۵۰۰,۴۴۷)	(۳۰,۵۷۸,۳۴۱)	(۱۶۵,۰۰۸,۴۵۶)	۳۵,۳۲۶,۲۱۷
۱۳۴,۰۵۳,۶۰۸,۹۲۲	۳,۶۵۶,۱۷۶,۹۷۶	بهمن لیزینگ	۹۲,۳۸۰,۳۷۹	۲۳۵,۴۱۱,۷۶۱,۵۱۴	(۲۳۱,۵۷۶,۶۷۲,۶۵۷)	(۱۷۸,۹۱۱,۸۸۱)	۱۳۴,۰۵۳,۶۰۸,۹۲۲	۳,۶۵۶,۱۷۶,۹۷۶
۴۴۶,۰۰۹,۳۴۱,۸۹۲	(۲۶۷,۱۹۸,۰۲۹,۱۲۷)			۲,۴۰۵,۰۵۵,۰۳۵,۸۹۴	(۲,۶۷۰,۵۷۷,۹۲۵,۵۲۸)	(۱,۶۷۵,۱۳۹,۴۹۳)	۴۴۶,۰۰۹,۳۴۱,۸۹۲	(۲۶۷,۱۹۸,۰۲۹,۱۲۷)

۱۳-۲- خالص سود (زیان) حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۴۸۵,۲۰۸,۲۸۸	صندوق س آوای فردای زاگرس-ثابت	۴,۸۸۲,۴۲۴	۱۶۳,۳۰۲,۴۳۵,۵۲۸	(۱۶۲,۷۵۷,۰۰۹,۴۶۹)	(۶۰,۲۱۷,۷۷۱)	-	۴۸۵,۲۰۸,۲۸۸
۱۰,۲۹۰,۹۷۰,۵۷۴	-	صندوق س.کارا.د	-	-	-	-	۱۰,۲۹۰,۹۷۰,۵۷۴	-
۱,۳۷۱,۳۴۳,۰۵۶	۹۱,۴۴۸,۲۷۸	صندوق سرمایه گذاری ماهور-ثابت	۲,۰۷۱,۰۰۰	۳۸,۱۰۱,۶۴۴,۲۵۰	(۳۷,۹۹۶,۱۴۵,۹۱۳)	(۱۴,۰۴۹,۹۵۹)	۱,۳۷۱,۳۴۳,۰۵۶	۹۱,۴۴۸,۲۷۸
۱۱,۶۶۳,۳۱۳,۶۳۰	۵۷۶,۶۵۶,۶۶۶			۲۰۱,۴۰۴,۰۷۹,۷۷۸	(۲۰۰,۷۵۳,۱۵۵,۳۸۲)	(۷۴,۲۶۷,۷۳۰)	۱۱,۶۶۳,۳۱۳,۶۳۰	۵۷۶,۶۵۶,۶۶۶

۱۴- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۳۰۱,۶۶۳,۰۶۵,۰۳۵	۷۲۱,۳۹۱,۲۵۴,۰۰۹	۱۴-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	نام شرکت	تعداد سهام	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۵۲۶,۳۲۱,۸۵۳	۸۹,۴۶۶,۵۶۰,۵۴۶	گروه بهمن	۳۱۴,۶۱۲,۲۷۶	۶۳۹,۶۰۶,۷۵۷,۱۰۸	(۵۴۹,۶۵۴,۰۹۵,۴۲۶)	(۴۸۶,۱۰۱,۱۳۵)	۶,۵۲۶,۳۲۱,۸۵۳	۸۹,۴۶۶,۵۶۰,۵۴۶
۲۵,۷۲۴,۷۹۱,۷۱۲	(۹,۷۱۲,۷۴۹,۲۵۶)	سرمایه گذاری بهمن	۱۲۴,۲۰۴,۳۰۶	۲۲۵,۴۳۰,۸۱۵,۳۹۰	(۲۳۴,۹۷۲,۲۳۷,۲۲۵)	(۱۷۱,۳۲۷,۴۲۰)	۲۵,۷۲۴,۷۹۱,۷۱۲	(۹,۷۱۲,۷۴۹,۲۵۶)
۴۱۶,۷۹۸,۱۳۸,۴۲۵	۴۰۰,۰۹۶,۶۳۹,۰۷۹	بهمن لیزینگ	۷۶۲,۴۷۹,۶۸۶	۱,۹۹۶,۹۳۴,۲۹۷,۶۳۴	(۱,۵۹۵,۳۱۹,۹۸۸,۴۸۹)	(۱,۵۱۷,۶۷۰,۰۶۶)	۴۱۶,۷۹۸,۱۳۸,۴۲۵	۴۰۰,۰۹۶,۶۳۹,۰۷۹
(۱۴۳,۵۹۴,۳۶۹,۱۸۳)	۵۵,۷۰۴,۳۶۷,۰۵۹	صنایع ریخته گری ایران	۲۷۶,۹۹۷,۴۳۶	۴۸۹,۳۴۲,۶۷۱,۹۲۸	(۴۳۳,۲۶۶,۴۰۴,۴۳۷)	(۳۷۱,۹۰۰,۴۳۱)	(۱۴۳,۵۹۴,۳۶۹,۱۸۳)	۵۵,۷۰۴,۳۶۷,۰۵۹
(۳,۷۹۱,۸۱۷,۷۷۲)	۱۸۵,۸۳۶,۴۳۶,۵۸۰	بهمن دیزل	۴۳۵,۹۷۱,۱۷۰	۸۲۴,۴۲۱,۴۸۲,۴۷۰	(۶۳۷,۹۵۸,۴۸۵,۵۶۳)	(۶۲۶,۵۶۰,۳۲۷)	(۳,۷۹۱,۸۱۷,۷۷۲)	۱۸۵,۸۳۶,۴۳۶,۵۸۰
۳۰۱,۶۶۳,۰۶۵,۰۳۵	۷۲۱,۳۹۱,۲۵۴,۰۰۹			۴,۱۷۵,۷۳۶,۰۲۴,۵۲۷	(۳,۴۵۱,۱۷۱,۲۱۱,۱۴۰)	(۳,۱۷۳,۵۵۹,۳۷۹)	۳۰۱,۶۶۳,۰۶۵,۰۳۵	۷۲۱,۳۹۱,۲۵۴,۰۰۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۵- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	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
ریال	ریال					ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۲,۴۰۴,۶۹۹,۲۷۰	۴۲,۰۷۱,۶۰۳,۷۹۵	گروه بهمن	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۳۶۵,۸۴۰,۰۳۳	۱۱۵	۴۲,۰۷۱,۶۰۳,۷۹۵	-	۴۲,۰۷۱,۶۰۳,۷۹۵	۴۲,۰۷۱,۶۰۳,۷۹۵
۵,۴۹۶,۲۳۳,۷۹۳	۵,۶۲۵,۶۷۶,۲۲۳	سرمایه گذاری بهمن	۱۴۰۳/۰۱/۳۰	۱۴۰۵/۰۱/۲۹	۱۲۴,۲۰۴,۳۰۶	۴۷	۵,۸۳۷,۶۰۳,۳۸۲	(۲۱۱,۹۲۶,۱۵۹)	۵,۸۳۷,۶۰۳,۳۸۲	۵,۶۲۵,۶۷۶,۲۲۳
۷,۸۱۴,۹۷۶,۴۳۲	۱۴,۴۲۶,۲۴۱,۹۲۰	صنایع ریخته گری ایران	۱۴۰۳/۰۴/۰۹	۱۴۰۴/۰۴/۱۶	۳۶۰,۶۵۶,۰۴۸	۴۰	۱۴,۴۲۶,۲۴۱,۹۲۰	-	۱۴,۴۲۶,۲۴۱,۹۲۰	۱۴,۴۲۶,۲۴۱,۹۲۰
-	۱۲۸,۰۶۲,۰۰۶,۵۳۰	شرکت بهمن لیزینگ	۱۴۰۴/۰۴/۰۸	۱۴۰۴/۰۴/۰۸	۶۷۴,۰۳۱,۰۸۷	۱۹۰	۱۲۸,۰۶۲,۰۰۶,۵۳۰	-	۱۲۸,۰۶۲,۰۰۶,۵۳۰	۱۲۸,۰۶۲,۰۰۶,۵۳۰
-	۲۷,۷۸۸,۸۷۴,۶۰۰	بهمن دیزل	۱۴۰۴/۰۴/۱۸	۱۴۰۴/۰۴/۱۸	۲۳۱,۵۷۳,۹۵۵	۱۲۰	۲۷,۷۸۸,۸۷۴,۶۰۰	-	۲۷,۷۸۸,۸۷۴,۶۰۰	۲۷,۷۸۸,۸۷۴,۶۰۰
۶۵,۷۱۵,۹۰۹,۴۹۵	۲۱۷,۹۷۶,۴۰۳,۰۶۸						۲۱۸,۱۸۸,۲۲۹,۲۲۷	(۲۱۱,۹۲۶,۱۵۹)	۲۱۷,۹۷۶,۴۰۳,۰۶۸	۲۱۷,۹۷۶,۴۰۳,۰۶۸

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:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	یادداشت	سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
ریال	ریال		
۱۰۴,۲۶۲,۰۱۴	۲۱۰,۳۴۷,۷۵۴	۱۶-۱	

۱۶-۱- سود سپرده بانکی به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	بانک خاورمیانه
سود خالص	سود خالص	
ریال	ریال	
۹۹,۴۲۴,۲۵۳	۲۱۰,۳۳۵,۷۳۶	
۴,۸۳۷,۷۶۱	۲۲,۰۱۸	حساب پشتیبان بانک سامان
۱۰۴,۲۶۲,۰۱۴	۲۱۰,۳۴۷,۷۵۴	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۷- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۷,۹۷۵,۰۴۴,۳۴۱	۶۸۱,۳۸۲,۴۰۷

درآمد تعدیل سود سهام دریافتی سال قبل

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

جمع هزینه	جمع هزینه
ریال	ریال
۶۳,۸۴۹,۹۲۷,۳۹۷	۶۱,۶۹۴,۸۵۲,۳۷۶
۱,۷۷۲,۷۱۸,۰۴۰	۲,۲۷۸,۷۹۳,۳۸۸
۹۴۲,۴۹۹,۲۵۵	۱,۴۵۴,۹۹۹,۹۰۰
۶۶,۵۶۵,۱۴۴,۶۹۲	۶۵,۴۲۸,۶۴۵,۶۶۴

مدیر صندوق

متولی صندوق

حسابرس صندوق

۱۹- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

جمع هزینه	جمع هزینه
ریال	ریال
۹,۹۴۱,۰۴۲,۹۷۶	۸,۸۷۶,۸۴۰,۲۵۷
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۱۴۷,۰۳۱,۵۴۲	۱,۰۳۳,۱۸۱,۴۲۶
۱۲,۰۸۸,۰۶۴,۵۱۸	۱۱,۲۸۰,۰۲۱,۶۸۳

نرم افزار صندوق

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه مالیات بر ارزش افزوده

۲۰- هزینه های مالی

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

جمع هزینه	جمع هزینه
ریال	ریال
۲۱۳,۷۹۲,۹۴۰,۲۲۹	۱۷۹,۴۸۳,۸۰۱,۷۴۴
۲۱۳,۷۹۲,۹۴۰,۲۲۹	۱۷۹,۴۸۳,۸۰۱,۷۴۴

هزینه تسهیلات مالی دریافتی (کارگزاری بهمن)

۲۱- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

ریال	ریال
۳۵,۹۶۵,۷۰۵,۸۷۲	-
۳۵,۹۶۵,۷۰۵,۸۷۲	-

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۲۲- تعهدات، بدهی ها و دارایی های احتمالی

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)	۱۵۵,۰۲۹	۴۰۷,۷۲۷	۴۲۲,۳۶۵	۱,۷۶۵,۷۲۰	۱۶۶,۴۳۴
حداقل حجم معاملات روزانه (تعداد)	۴,۰۰۱,۴۹۴	۲,۰۳۹,۰۰۰	۱۱,۲۶۲,۵۵۴	۳۵,۳۱۵,۰۰۰	۳,۳۲۹,۰۰۰
دامنه مظنه	۲درصد	۵درصد	۲درصد	۲,۲۵درصد	۲,۵درصد
قیمت سهام منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۲,۶۱۹	۱,۲۹۸	۱,۸۹۱	۲,۰۳۳	۱,۸۱۵
کل تعهدات	۱۰,۲۷۹,۹۱۲,۷۸۶	۲,۶۴۶,۲۲۰,۰۰۰	۲۱,۳۰۱,۲۷۱,۶۱۴	۷۱,۷۹۵,۳۹۵,۰۰۰	۶,۰۴۲,۱۳۵,۰۰۰

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

۲-۳- مالکیت دارایی های صندوق فاقد هرگونه محدودیت، تضمین و وثیقه به نفع سایر اشخاص 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 تایید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل باافزایش در یادداشت های توضیحی باشد، وجود نداشته است.

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

اشخاص وابسته	نام اشخاص	۱۴۰۵/۰۳/۳۱			۱۴۰۴/۰۳/۳۱		
		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	۰.۳۲	ممتاز	۱,۰۰۰	۰.۳۲
		عادی	۴۲۵	۰.۱۴	عادی	۴۲۵	۰.۱۴
سایر اشخاص وابسته	شرکت سرمایه گذاری بهمن	ممتاز	۱۵,۰۰۰	۴.۸۷	ممتاز	۱۵,۰۰۰	۴.۹۳
		عادی	۱۳۳,۸۴۴	۴۳.۴۳	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	۶.۱۶	ممتاز	۱۹,۰۰۰	۶.۲۵
		عادی	۱۳۸,۹۴۹	۴۵.۰۸	عادی	۱۳۸,۹۴۹	۴۴.۳۵
	شرکت سرمایه گذاری ارزش آفرینان	عادی	-	۰.۰۰	عادی	-	۰.۰۰
			۳۰۸,۲۱۸	۱.۰۰		۳۰۸,۲۱۸	۱.۰۰

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مابده طلب (بدهی) در ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ (ریال)	مابده طلب (بدهی) در ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ (ریال)
		موضوع معامله	ارزش معامله (ریال)	تاریخ معامله		
شرکت کارگزاری بهمن	کارگزار صندوق	کارمزد معاملات	۵,۴۹۲,۹۹۲,۱۴۷,۳۹۵	طی دوره مالی	۸۵۸,۰۹۳,۱۸۱,۳۹۰	۵۲۴,۲۷۳,۸۲۴,۵۶۶
شرکت کارگزاری بهمن	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۶۱,۶۹۴,۸۵۲,۳۷۶	طی دوره مالی	(۳۵,۹۱۲,۱۳۴,۵۲۸)	(۵۱,۶۱۱,۵۲۴,۹۵۳)
شرکت کارگزاری بهمن	کارگزار صندوق	هزینه تسهیلات مالی دریافتی	۱۷۹,۴۸۲,۸۰۱,۷۲۴	طی دوره مالی	(۱۷۹,۴۸۲,۸۰۱,۷۲۴)	(۲۱۳,۷۹۲,۹۴۰,۱۲۹)
مشاور سرمایه گذاری نگین نوید	متولی صندوق	کارمزد متولی	۲,۲۷۸,۷۹۳,۳۸۸	طی دوره مالی	(۱,۳۸۵,۴۹۸,۴۰۷)	(۱,۲۹۳,۳۰۸,۴۸۵)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران	حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابرسی	۱,۴۵۴,۹۹۹,۹۰۰	طی دوره مالی	(۱,۰۸۵,۰۲۶,۲۶۶)	(۱,۱۶۴,۶۰۰,۲۶۲)

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۲۷-کفایت سرمایه

مبالغ قبل از تعدیل-ریال	مبالغ تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری-ریال	مبالغ تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات-ریال	
۴,۱۹۷,۱۹۱,۴۵۸,۴۸۸	۲,۶۵۱,۷۹۵,۲۰۸,۹۷۷	۳,۶۹۵,۷۶۷,۵۹۰,۴۹۴	جمع دارایی های جاری
-	-	-	جمع دارایی های غیر جاری
۴,۱۹۷,۱۹۱,۴۵۸,۴۸۸	۲,۶۵۱,۷۹۵,۲۰۸,۹۷۷	۳,۶۹۵,۷۶۷,۵۹۰,۴۹۴	جمع کل دارایی ها
۹۰۷,۳۱۲,۶۱۵,۰۲۵	۷۲۷,۹۹۳,۲۵۶,۲۱۴	۶۳۸,۳۳۳,۵۷۶,۸۰۸	جمع بدهی های جاری
-	-	-	جمع بدهی های غیر جاری
۹۰۷,۳۱۲,۶۱۵,۰۲۵	۷۲۷,۹۹۳,۲۵۶,۲۱۴	۶۳۸,۳۳۳,۵۷۶,۸۰۸	جمع کل بدهی ها
۱۱۲,۲۶۵,۳۳۶,۴۰۰	۵۶,۱۳۲,۶۶۸,۲۰۰	۵۶۱,۳۲۶,۶۸۲,۰۰۰	جمع کل تعهدات
۱,۰۱۹,۵۷۷,۹۵۱,۴۲۵	۷۸۴,۱۲۵,۹۲۴,۴۱۴	۱,۱۹۹,۶۶۰,۲۵۸,۸۰۸	جمع کل بدهی ها و تعهدات
۴.۱۲	۳.۳۸	-	نسبت جاری
۰.۲۴	-	۰.۳۲	نسبت بدهی و تعهدات

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۸- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف- صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

گروه بهمن	ریال	سرمایه گذاری بهمن	ریال	صنایع ریخته گری ایران	ریال	بهمن لیزینگ	ریال	بهمن دیزل	ریال	جمع کل
دارایی ها:										
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۶۳۹,۱۲۰,۶۵۵,۹۷۲	۲۳۵,۲۵۹,۴۸۷,۹۷۰	۴۸۸,۹۷۰,۷۷۱,۴۹۷			۱,۹۹۵,۴۱۶,۶۳۷,۵۶۷	۸۲۳,۷۹۴,۹۲۳,۱۴۳	۴,۱۷۲,۵۶۲,۴۶۵,۱۴۹		
حساب های دریافتی	۲۴۹,۱۹۷,۶۰۸,۰۰۰	۲۴۹,۱۹۷,۶۰۸	۳۴۹,۱۹۷,۶۰۸,۰۰۰			۲۴۹,۱۹۷,۶۰۸	۲۴۹,۱۹۷,۶۰۸,۰۰۰	۱,۳۴۵,۹۸۸,۰۴۰		
حساب های دریافتی تجاری	-	۵,۶۲۵,۶۷۶,۲۲۳	-			۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۷۲۵,۶۷۶,۲۲۳		
سایر دارایی ها	-	-	-			-	-	-		
موجودی نقد	۳۲,۲۰۳,۰۱۸۰	۱,۵۷۳,۶۶۶,۶۹۸	۱۴,۶۱۶,۷۰۸,۶۹۱			۷۴۰,۱۴۵,۵۴۷	۶۹,۵۶۰,۴۰۹,۹۶۰	۱۷,۶۵۷,۳۳۹,۰۷۶		
جاری کارگزاران (یادداشت ۹)	۱۱۲,۱۷۸,۲۵۵,۷۳۲	۲۹۱,۶۱۷,۱۳۳,۶۸۹	-			-	-	۴۰۳,۷۹۵,۳۸۹,۴۲۱		
جمع دارایی ها	۷۵۱,۵۸۰,۳۱۲,۴۹۲	۵۲۴,۳۲۴,۱۶۲,۱۸۷	۵۰۳,۸۳۶,۷۷۷,۷۹۶			۱,۹۹۶,۵۰۵,۹۷۰,۷۲۲	۸۲۴,۷۳۹,۷۳۴,۷۱۱	۴,۶۰۰,۹۸۶,۸۴۷,۹۰۹		
بدهی ها										
جاری کارگزاران (یادداشت ۹)			۳۸۰,۱۶۰,۳۶۶,۷۵۴			۳۰۰,۲۱۴,۶۱۱,۳۵۳	۵۸۱,۵۱۳,۵۹۳,۷۰۴	۱,۲۶۱,۸۸۸,۵۷۰,۸۱۲		
پرداختی به ارکان صندوق	۵,۴۳۹,۴۰۰,۵۵۴	۲,۸۹۲,۱۸۱,۱۶۹	۵,۴۹۲,۷۷۸,۹۶۵			۱۷,۶۸۶,۴۳۵,۳۵۳	۶,۸۷۱,۸۶۳,۱۶۰	۳۸,۳۸۲,۵۹۱,۱۰۱		
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۲,۲۷۳,۸۲۹,۳۲۸	۲,۲۶۴,۶۲۰,۵۰۱	۱,۹۱۰,۵۲۱,۸۳۹			۲,۴۶۷,۹۲۲,۵۹۲	۱,۹۱۹,۸۸۰,۳۷۴	۱۰,۸۳۶,۷۷۴,۵۳۴		
جمع بدهی ها	۷,۷۱۳,۲۲۹,۸۸۲	۵,۱۵۶,۸۰۱,۶۷۰	۳۸۷,۵۶۳,۶۶۷,۵۵۸			۳۲۰,۳۶۸,۹۶۹,۱۹۸	۵۹۰,۳۰۵,۳۳۶,۱۳۸	۱۳,۱۱۱,۱۰۸,۰۰۴,۴۴۷		
خالص دارایی ها	۷۴۳,۸۶۷,۰۸۲,۶۱۰	۵۱۹,۱۶۷,۳۶۰,۵۱۷	۱۱۶,۲۷۳,۰۱۰,۲۳۸			۱,۶۷۶,۱۳۷,۰۰۱,۵۲۴	۲۳۴,۴۳۴,۳۸۸,۵۷۳	۳,۳۸۹,۸۷۸,۸۴۳,۴۶۳		
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۷,۵۳۵,۳۴۹	۸,۷۸۷,۰۸۵	۳,۲۳۲,۵۰۰			۱۷,۰۱۰,۹۲۰	۱۴,۷۳۰,۴۰۵	۱۰,۶۷۳,۸۷۰		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بهمن گستر
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

ب صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

تعداد	جمع کل	بهمن دیزل		بهمن لیزینگ		صنایع ریخته گری ایران		سرمایه گذاری بهمن		گروه بهمن	
		ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳۰۸۲۱۸	۲,۸۷۲,۴۳۲,۲۹۷,۷۷۷	۳۱۰,۰۵۴,۰۸۱,۳۴۳	۱۵,۹۱۵	۵۰۲,۹۴۴,۴۴۵,۴۲۰	۹۸,۵۳۳	۱۷۶,۸۷۴,۶۱۸,۸۶۱	۳۵,۹۷۰	۱۲۳,۶۶۱,۷۷۸,۴۴۸	۵۹,۰۸۳	۱۶۱,۹۹۷,۸۵۸,۰۱۷	۹۸,۷۱۷
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۴۱۷,۴۴۵,۵۴۵,۶۸۶	-	-	۲۶۱,۱۹۰,۱۳۷,۴۲۱	-	۳۲,۱۵۰,۸۳۳,۰۰۷	-	(۴۹,۶۲۲,۰۸۰,۴۷۷)	-	(۱۶۱,۸۵۸,۰۹۰,۴۱۵)	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۰۸۲۱۸	۳,۲۸۹,۸۷۸,۸۴۳,۴۶۳	۱۱۴,۵۳۰,۶۷۴,۸۰۸	۱۵,۹۱۵	۹۶۴,۱۳۶,۵۷۲,۸۴۱	۹۸,۵۳۳	(۱۵۴,۷۳۳,۷۷۸,۸۵۴)	۳۵,۹۷۰	۷۴۰,۳۹۶,۹۷۷,۹۷۱	۵۹,۰۸۳	۱۳۹,۷۶۷,۶۰۱	۹۸,۷۱۷

صورت گردش خالص دارایی ها

ج صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

تعداد	جمع کل	بهمن دیزل		بهمن لیزینگ		صنایع ریخته گری ایران		سرمایه گذاری بهمن		گروه بهمن	
		ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳۰۸۲۱۸	۲,۸۷۲,۴۳۲,۲۹۷,۷۷۷	۳۱۰,۰۵۴,۰۸۱,۳۴۳	۱۵,۹۱۵	۵۰۲,۹۴۴,۴۴۵,۴۲۰	۹۸,۵۳۳	۱۷۶,۸۷۴,۶۱۸,۸۶۱	۳۵,۹۷۰	۱۲۳,۶۶۱,۷۷۸,۴۴۸	۵۹,۰۸۳	۱۶۱,۹۹۷,۸۵۸,۰۱۷	۹۸,۷۱۷
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۴۱۷,۴۴۵,۵۴۵,۶۸۶	-	-	۲۶۱,۱۹۰,۱۳۷,۴۲۱	-	۳۲,۱۵۰,۸۳۳,۰۰۷	-	(۴۹,۶۲۲,۰۸۰,۴۷۷)	-	(۱۶۱,۸۵۸,۰۹۰,۴۱۵)	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۰۸۲۱۸	۳,۲۸۹,۸۷۸,۸۴۳,۴۶۳	۱۱۴,۵۳۰,۶۷۴,۸۰۸	۱۵,۹۱۵	۹۶۴,۱۳۶,۵۷۲,۸۴۱	۹۸,۵۳۳	(۱۵۴,۷۳۳,۷۷۸,۸۵۴)	۳۵,۹۷۰	۷۴۰,۳۹۶,۹۷۷,۹۷۱	۵۹,۰۸۳	۱۳۹,۷۶۷,۶۰۱	۹۸,۷۱۷

درآمد ها:
سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود (زیان) فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
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
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
هزینه های مالی
سود (زیان) خالص