



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

با سلام،

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیهها
	یادداشت های توضیحی:
۴	الف-اطلاعات کلی صندوق
۵	ب-مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۸	پ- اهم رویه های حسابداری
۹-۲۳	ت- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورتهای مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوقهای سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۲۳ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

آقای جواد عشقی نژاد

شرکت سرمایه گذاری مدبران اقتصاد

مدیر و موسس صندوق

۲

آقای مهدی اسلامی بیدگلی



شرکت مشاور سرمایه گذاری

مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی

شماره ثبت: ۱۳۸۸۰۰۰۰۰۰۰۰

متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

داراییها :	یادداشت	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۱۵,۸۴۵,۶۴۸,۳۵۵,۶۳۰	۴,۸۶۰,۶۳۰,۳۵۷,۴۱۲
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۸۹۴,۹۳۱,۶۸۰,۷۸۲	۴۲۷,۲۴۹,۰۹۳,۶۷۴
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۳۶۴,۱۸۰,۵۵۱,۳۵۸	۵۳۰,۹۷۲,۴۳۰,۸۱۷
حساب های دریافتی	۸	۱۵,۳۰۸,۸۳۵,۸۴۰	-
جاری کارگزاران	۹	۵۲,۸۵۵,۱۷۰,۷۹۱	-
سایر داراییها	۱۰	۵۷۵,۹۳۱,۹۰۳	۸۱,۹۳۷,۲۴۵
موجودی نقد	۱۱	۶۰,۰۰۰	-
جمع داراییها		۱۷,۱۷۳,۵۰۰,۵۸۶,۳۰۴	۵,۸۱۸,۹۳۳,۸۱۹,۱۴۸
بدهیها:			
جاری کارگزاران	۹	-	۴۳,۶۱۹,۶۸۹,۳۷۰
پرداختی به ارکان صندوق	۱۲	۵۱,۴۹۴,۴۸۹,۴۸۴	۲۶,۲۹۰,۷۲۷,۸۲۷
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۳	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۷,۷۸۰
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۴	۵,۳۰۶,۸۶۵,۳۰۵	۱,۹۹۱,۰۰۵,۵۹۰
جمع بدهی ها		۳۵۶,۸۰۱,۳۵۴,۷۸۹	۷۱,۹۰۳,۰۸۰,۵۶۷
خالص داراییها	۱۵	۱۶,۸۱۶,۶۹۹,۲۳۱,۵۱۵	۵,۷۴۷,۰۳۰,۷۳۸,۵۸۱
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری		۲,۸۶۵,۰۰۷	۱,۵۴۶,۴۸۸

یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدائی ناپذیر صورت های مالی می باشد.



[Handwritten signature]



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

درآمد داشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی هفت ماهه و چهار روزه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۶۹۳,۳۶۶,۳۵۰,۳۹۰	۲۷۲,۵۵۶,۶۲۵,۷۶۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۴,۸۲۱,۲۴۷,۱۴۸,۱۸۷	۱,۱۶۲,۶۳۸,۳۸۱,۸۰۲
سود سهام	۱۵,۳۰۸,۸۳۵,۸۴۰	۲۷,۹۵۴,۴۶۶,۲۰۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۷,۸۸۲,۸۵۶,۹۵۸	۱۳,۹۹۶,۰۴۴,۶۸۳
سایر درآمدها	-	۵,۲۴۰,۷۵۸,۸۲۷
جمع درآمدها	۵,۵۵۷,۸۰۵,۱۹۱,۳۷۵	۱,۴۸۲,۳۸۶,۲۷۷,۲۷۷
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱ (۴۸,۹۴۳,۴۸۵,۴۶۱)	(۲۶,۴۳۹,۷۸۴,۱۳۶)
سایر هزینه ها	۲۲ (۳,۱۸۰,۰۴۶,۸۳۳)	(۱,۹۰۹,۹۵۵,۳۴۱)
جمع هزینه ها	(۵۲,۱۲۳,۵۳۲,۲۹۴)	(۲۸,۳۴۹,۷۳۹,۴۷۷)
سود خالص	۵,۵۰۵,۶۸۱,۶۵۹,۰۸۱	۱,۴۵۴,۰۳۶,۵۳۷,۸۰۰
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱	۵۱,۹۴٪	۷۳,۸۶٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره	۳۲,۷۴٪	۲۵,۷۷٪

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی هفت ماهه و چهار روزه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۳,۷۱۶,۱۸۲
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۲,۱۵۳,۵۰۶
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	-
سود خالص	-
تعدیلات	۲۳
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره مالی	۵,۸۶۹,۶۸۸

یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدائی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

سود خالص

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده



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

خالص داراییهای پایان سال

شرکت مشاور سرمایه گذاری پایان دوره =



شماره ثبت: ۳۳۷۷۳۹۰۳

۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس با شناسه ملی ۱۴۰۸۵۴۹۶۶۶ در تاریخ ۱۳۹۸/۰۵/۳۰ تحت مجوز شماره ۱۱۶۶۴ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۳۹۸/۰۵/۲۷ تحت شماره ۴۷۹۶۱ نزد اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است.

هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌ها و مدیریت این سبد سهام پذیرفته شده در بورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و ... است. با توجه به پذیرش ریسک مورد از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌ها و مدیریت این سبد سهام پذیرفته شده در بورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و ... است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، ۳ سال است.

مرکز اصلی صندوق در تهران، ضلع غربی میدان شیخ بهایی، شماره ۱۸ ساختمان رایان ونک طبقه ۵ واحد ۵۰۶ کدپستی ۱۹۹۳۸۷۳۰۴۷ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری صندوق اختصاصی خلیج فارس مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس www.pgfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس 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 رای صندوق تشکیل شده و رسمیت می‌یابد. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۴۱۴,۷۵۰	۷۹٪
۲	مبین انرژی خلیج فارس	۲۶,۲۵۰	۵٪
۳	پتروشیمی پارس	۲۶,۲۵۰	۵٪
۴	فجر انرژی خلیج فارس	۲۶,۲۵۰	۵٪
۵	گروه پتروشیمی س. ایرانیان	۵,۲۵۰	۱٪
۶	سرمایه گذاری مدبران اقتصاد	۲۶,۲۴۰	۵٪
۷	توسعه فناوری مدبران خلیج فارس	۱۰	۰٪
	جمع	۵۲۵,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

مدیر صندوق: شرکت سرمایه گذاری مدبران اقتصاد است که در تاریخ ۸۹/۰۷/۰۴ با شماره ثبت ۳۸۵۹۶۰ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۳۵۴۶۳۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران-محله ونک، کوچه دانشگاه الزهراء، میدان شیخ بهایی، پلاک ۱۸، مجتمع تجاری و اداری رایان ونک، طبقه ۵ واحد ۵۰۶

متولی صندوق: شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی است که در تاریخ ۸۹/۱۲/۰۴ به شماره ثبت ۳۹۷۶۳۲ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۴۸۴۳۵۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران-خیابان ولیعصر -پایین تر از پارک ساعی-برج سرو ساعی-طبقه ۱۷-واحد ۱۷۰۵

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق است که در تاریخ ۷۲/۱۲/۲۰ به شماره ثبت ۵۰۸ و شناسه ملی ۱۰۲۶۰۱۰۳۰۰۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران-میدان آرژانتین-ابتدای بخارست-شماره ۴۹-ساختمان طلا-طبقه دوم-واحد ۳

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزشهای جاری در تاریخ صورت خالص داراییها تهیه شده است .

۴- اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیریهای بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوقهای سرمایه گذاری " مصوب ۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بوری یا فرابورسی:

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بوری یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. 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 بند ۱-۲ دستورالعمل یادشده مدیر صندوق می تواند 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- سرمایه گذاری 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 می گردد.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورس یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بوری در هر روز مطابق سازوکار باز خرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

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 سالیانه 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 با درآمد ثابت یا علی الحساب:** سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، 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 علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود، تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه
هزینه های تاسیس	معادل ۰,۰۰۱۵ (پانزده در ده هزار) حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه دو درصد از متوسط ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه سالانه سه در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان حد نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها
کارمزد متولی	سالانه سه در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق، که حداقل ۱۲۰ میلیون ریال و حداکثر ۴۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل سه در هزار ارزش خالص دارایی های صندوق می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد
هزینه های دسترسی به نرم افزار تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

* هزینه‌های تأسیس به نسبت مساوی بین مؤسسين صندوق تقسیم می‌گردد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

*** هزینه‌های برگزاری مجامع به نسبت مساوی بین عملیات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار موجود در زمان برگزاری مجمع تقسیم می‌گردد.

*** کارمزد مدیر و متولی روزانه بر اساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل و سود علی‌الحساب دریافتی سپرده‌های بانکی در روز قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یادشده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند. دارایی‌ها و نیز خالص ارزش دارایی‌ها برای عملیات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار جداگانه محاسبه و نگهداری شده و مأخذ محاسبه کارمزد مدیر و متولی قرار می‌گیرند.

0/001

*** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $n \times 365$ ضربدر ارزش خالص دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق‌های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵۰۰۰ میلیارد ریال و برای صندوق‌های سرمایه‌گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال، در حساب‌ها ذخیره می‌شود. n، برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به یک در هزار ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل یا سقف تعیین شده برسد، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها، ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

*** مجموع هزینه‌های حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها حداکثر برابر ... ریال است. که بر اساس عملیات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار موجود به نسبت مساوی تقسیم می‌گردد.

*** هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب‌های صندوق ثبت شده و به طور روزانه مستهلک یا ذخیره می‌شود. هزینه نرم‌افزار بر اساس صورتحساب شرکت نرم‌افزاری به ازای هر یک از عملیات بازارگردانی اوراق بهادار محاسبه می‌گردد. بر این اساس هزینه عملیات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار به صورت مستقل محاسبه و هزینه ثابت نیز بین اوراق بهادار موجود به نسبت مساوی تقسیم می‌گردد.

توضیح جدول: در مورد مخارج مربوط به دریافت خدمات یا خرید کالا که مشمول مالیات بر ارزش افزوده می‌شوند، لازم است مالیات بر ارزش افزوده نیز مطابق قوانین محاسبه و هم‌زمان با مخارج یاد شده، حسب مورد در حساب هزینه یا دارایی مربوطه ثبت شود.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، 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.

۵-۴- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها و موسسات مالی اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

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 ۱۰ 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- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد بخشنامه شماره ۱۲۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یادشده مالیاتی مطالبه نخواهد شد. از طرفی طبق بخشنامه شماره ۱۷۷/۹۷/۲۰۰ مورخ ۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم توسط صندوق سرمایه‌گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه‌گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می‌باشد، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم خواهد بود. همچنین طبق تبصره ۵ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم، صندوق‌های بازارگردانی از پرداخت مالیات نقل و انتقال اوراق بهادار موضوع بازارگردانی با نرخ مقطوع نیم درصد معاف هستند.

۴-۹- اقلام مقایسه ای

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس در تاریخ ۱۳۹۸/۰۵/۲۷ تحت شماره ۴۵۵۹۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران و در تاریخ ۱۳۹۸/۰۵/۳۰ تحت مجوز شماره ۱۱۶۶۴ نزد به ثبت رسیده است و آغاز فعالیت رسمی صندوق از تاریخ ۱۳۹۸/۰۵/۲۷ می‌باشد لذا با توجه به این موضوع اقلام مقایسه ای موضوعیت نمی‌یابد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۳/۳۱			
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
	ریال	ریال		ریال	ریال
صنعت					
صنعت عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم:					
۱.۴۲٪	۸۲,۷۵۷,۷۹۲,۱۵۲	۷۷,۶۱۵,۶۶۰,۸۶۳	۰.۴۹٪	۸۴,۵۱۳,۱۱۷,۸۱۳	۷۲,۹۷۹,۳۰۴,۹۰۰
۶.۵۳٪	۳۷۹,۹۹۷,۷۲۷,۶۰۶	۲۹۳,۳۸۴,۱۵۱,۷۰۲	۴.۲۰٪	۷۲۱,۲۱۲,۸۱۴,۷۷۳	۳۷۴,۳۹۰,۶۳۸,۲۱۷
صنعت محصولات شیمیایی:					
۳۳.۶۱٪	۱,۹۵۶,۰۱۳,۴۱۳,۴۱۸	۱,۲۷۱,۷۸۱,۷۶۳,۷۸۸	۵۶.۹۱٪	۹,۷۷۳,۵۷۵,۴۰۲,۵۳۰	۶,۷۴۹,۸۶۹,۵۲۴,۰۵۹
۷.۴۶٪	۴۳۴,۱۳۲,۰۰۲,۱۹۰	۴۱۸,۰۲۸,۶۹۵,۱۶۱	۴.۲۳٪	۷۲۵,۹۶۵,۲۴۹,۲۶۵	۴۷۵,۰۹۵,۵۴۶,۷۹۵
۰٪	.	.	۰.۵۸٪	۹۹,۴۷۵,۰۳۸,۹۵۶	۵۸,۵۵۶,۹۱۶,۱۵۸
۲۷.۹۴٪	۱,۶۲۵,۹۵۲,۲۸۶,۹۲۶	۱,۳۲۵,۹۶۹,۲۴۱,۵۳۳	۱۹.۲۷٪	۳,۳۰۹,۴۰۴,۹۲۴,۳۹۵	۱,۴۷۶,۱۴۴,۹۳۷,۱۶۴
۶.۵۶٪	۳۸۱,۷۷۷,۱۳۵,۱۲۰	۳۱۰,۷۷۱,۲۶۱,۲۸۶	۴.۰۳٪	۶۸۹,۷۷۶,۳۲۴,۰۱۸	۳۸۶,۰۲۱,۸۴۱,۸۷۹
۰٪	.	.	۲.۵۷٪	۴۴۱,۷۲۵,۴۸۳,۸۸۰	۳۹۸,۸۴۰,۴۶۷,۵۰۳
۸۳.۵۳٪	۴,۸۶۰,۶۳۰,۳۵۷,۴۱۲	۳,۶۹۷,۵۵۰,۷۷۴,۳۳۳	۹۲.۲۷٪	۱۵,۸۴۵,۶۴۸,۲۵۵,۶۳۰	۹,۹۹۱,۸۹۹,۱۷۶,۶۷۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۳/۳۱		نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	
مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها					
ریال		ریال		درصد				
۴۲۷,۲۴۹,۰۹۳,۶۷۴	۷.۳۴٪	۸۹۴,۹۳۱,۶۸۰,۷۸۲	۵.۲۱٪	-	-	۹۸/۰۶/۲۶	کوتاه مدت	بانک ملت-شعبه مستقل مرکزی-شماره حساب ۸۷۳۰۷۰۷۲۴۵
۴۲۷,۲۴۹,۰۹۳,۶۷۴	۷.۳۴٪	۸۹۴,۹۳۱,۶۸۰,۷۸۲	۵.۲۱٪					

*مطابق بخشنامه جدید بانک مرکزی، سود سپرده بانکی به صورت ماه شمار و براساس حداقل مانده ماه محاسبه می گردد.

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۳/۳۱		سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	نام شرکت
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارائیهها	خالص ارزش فروش	حساب ارزشیابی					
ریال		ریال	ریال	ریال	ریال			
۵۳۰,۹۷۲,۴۳۰,۸۱۷	۹.۱۲٪	۳۶۴,۱۸۰,۵۵۱,۳۵۸	(۹۶,۹۷۶,۵۲۵,۷۹۳)	۹,۰۸۴,۳۷۰,۹۵۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	منفعت دولت-ش.خاص کاریزما ۰۱۰۸
۵۳۰,۹۷۲,۴۳۰,۸۱۷	۹.۱۲٪	۳۶۴,۱۸۰,۵۵۱,۳۵۸	(۹۶,۹۷۶,۵۲۵,۷۹۳)	۹,۰۸۴,۳۷۰,۹۵۸	۱,۰۰۰,۰۰۰			

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۸- حسابهای دریافتنی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۰	۱۵,۳۰۸,۸۳۵,۸۴۰	(۱۵۷,۲۸۲,۵۶۰)	۲۵٪	۱۵,۴۶۶,۱۱۸,۴۰۰	سود سهام دریافتنی
۰	۱۵,۳۰۸,۸۳۵,۸۴۰	(۱۵۷,۲۸۲,۵۶۰)		۱۵,۴۶۶,۱۱۸,۴۰۰	

۹- جاری کارگزاران

۱۳۹۹/۰۳/۳۱					
نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
کارگزاری بانک رفاه	(۴۳,۶۱۹,۶۸۹,۳۷۰)	۱۰,۶۸۱,۳۰۱,۳۱۵,۶۴۸	(۱۰,۵۸۴,۸۲۶,۳۵۵,۴۸۷)	۵۲,۸۵۵,۱۷۰,۷۹۱	
	(۴۳,۶۱۹,۶۸۹,۳۷۰)	۱۰,۶۸۱,۳۰۱,۳۱۵,۶۴۸	(۱۰,۵۸۴,۸۲۶,۳۵۵,۴۸۷)	۵۲,۸۵۵,۱۷۰,۷۹۱	

۱۰- سایر داراییها

سایر دارائیه‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق، برگزاری مجامع و مخارج نرم افزار میباشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل میشود. بر اساس ماده ۳۲ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام که کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک میشود و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌ها صندوق پرداخت و ظرف مدت یکسال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج برگزاری مجامع یکسال و مدت زمان استهلاک مخارج تاسیس ۳ سال می باشد. نحوه محاسبه حق پذیرش و عضویت در کانون ها مطابق بند ۹-۳ امیدنامه معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری می باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.

۱۳۹۹/۰۳/۳۱				
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده در طی دوره	استهلاک دوره	مانده در پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۱,۹۳۷,۲۴۵	۰	(۸,۶۵۸,۷۶۵)	۷۳,۲۷۸,۴۸۰	مخارج تاسیس
۰	۲۷۸,۹۳۲,۷۸۶	(۶۸,۲۳۰,۳۷۷)	۲۱۰,۷۰۲,۴۰۹	مخارج آبونمان نرم افزار
۰	۹,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۸۲۸,۲۲۴)	۷,۷۷۱,۷۷۶	مخارج برگزاری مجامع
۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۵,۸۲۰,۷۶۲)	۲۸۴,۱۷۹,۲۳۸	مخارج عضویت در کانون ها
۸۱,۹۳۷,۲۴۵	۶۳۸,۵۳۲,۷۸۶	(۱۴۴,۵۳۸,۱۲۸)	۵۷۵,۹۳۱,۹۰۳	

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح جدول زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۶۰,۰۰۰	بانک ملت-شعبه مستقل مرکزی-
۰	۶۰,۰۰۰	شماره حساب ۸۷۱۴۳۷۷۱۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	حق الزحمه مدیر
۲۶,۰۷۳,۶۹۰,۴۶۷	۵۱,۳۴۰,۶۵۶,۸۰۴	
۱۰۸,۰۴۰,۲۸۸	۱۱۲,۲۹۱,۰۹۲	حق الزحمه متولی
۱۰۸,۹۹۷,۰۷۲	۴۱,۵۴۱,۵۸۸	حق الزحمه حسابرس
۲۶,۲۹۰,۷۲۷,۸۲۷	۵۱,۴۹۴,۴۸۹,۴۸۴	

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری
۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بابت تنمیه واحدهای صادر شده
۱,۶۵۷,۷۸۰	۰	
۱,۶۵۷,۷۸۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۴- سایر پرداختنی ها و ذخایر

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ذخیره کارمزد تصفیه
۱,۶۱۲,۷۷۲,۱۶۷	۴,۵۸۰,۴۵۸,۰۳۵	ذخیره آبنorman نرم افزار
۱۴۴,۸۳۴,۶۶۰	۲۱۴,۰۷۵,۷۲۱	بدهی به مدیر (بابت افتتاح حساب)
۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۲۳۳,۲۴۸,۷۶۳	۵۱۲,۱۸۱,۵۴۹	
۱,۹۹۱,۰۰۵,۵۹۰	۵,۳۰۶,۸۶۵,۳۰۵	

۱۵- خالص دارایی ها

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	تعداد
۴,۹۳۵,۱۲۴,۵۳۸,۵۸۱	۱۵,۳۱۲,۵۷۰,۳۷۵,۵۱۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۸۱۱,۹۰۶,۲۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۴,۱۲۸,۸۵۶,۰۰۵	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۵,۷۴۷,۰۳۰,۷۳۸,۵۸۱	۱۶,۸۱۶,۶۹۹,۲۳۱,۵۱۵	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

پاددلت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی هفت ماهه و چهار روزه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	ریال	
۱۶-۱	۶۹۳,۵۳۲,۵۹۴,۵۳۲	۲۷۲,۶۰۹,۴۱۹,۴۸۷
۱۶-۲	(۱۶۶,۲۴۴,۱۴۲)	(۵۲,۷۹۳,۷۲۲)
	۶۹۳,۳۶۶,۳۵۰,۳۹۰	۲۷۲,۵۵۶,۶۲۵,۷۶۵

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

۱-۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس به شرح زیر میباشد :

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	دوره مالی هفت ماهه و چهار روزه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۳,۲۸۰,۵۰۵	۵۷۷,۰۴۵,۶۷۶,۹۶۸	(۴۱۷,۲۷۴,۸۷۷,۰۹۷)	(۹۹۴,۳۱۲,۶۲۱)	۱۵۸,۷۷۶,۴۸۷,۲۵۰	۱۲۴,۵۸۳,۲۰۱,۳۲۵	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۴۵,۲۸۳,۷۸۹	۳۰۵,۵۸۵,۳۸۹,۳۳۹	(۱۹۱,۱۲۲,۹۶۴,۳۷۲)	(۵۲۳,۴۴۱,۱۲۰)	۱۱۳,۹۳۸,۹۸۲,۸۴۷	۱۱,۳۴۶,۳۴۴,۴۲۷	گروه پتروشیمی س- ایرانیان
۱۹,۱۱۶,۳۲۱	۴۵۹,۹۷۶,۰۴۹,۱۴۶	(۴۲۰,۱۶۹,۴۴۱,۹۱۵)	(۷۸۹,۸۳۳,۲۷۸)	۳۹,۰۱۶,۷۳۳,۷۵۳	۱۷,۵۴۰,۹۸۹,۹۶۵	فجر انرژی خلیج فارس
۳۰,۲۸۵,۰۴	۳۳۹,۷۵۰,۵۹۹,۴۵۶	(۲۱۷,۶۰۵,۴۳۱,۵۶۵)	(۵۸۱,۹۶۶,۵۸۸)	۱۲۱,۵۶۳,۲۰۱,۳۰۳	۲۶,۷۸۸,۶۶۷,۱۵۱	پتروشیمی پارس
۱۴,۴۹۳,۳۳۱	۳۲۲,۵۲۹,۵۱۱,۲۰۳	(۲۲۲,۴۸۸,۶۴۰,۴۲۷)	(۵۵۲,۴۶۵,۳۷۴)	۹۹,۴۸۸,۴۰۵,۴۰۲	۱۴,۶۹۹,۸۱۵,۹۰۳	مبین انرژی خلیج فارس
۵,۱۲۷,۵۵۶	۵۱۸,۴۲۸,۲۷۰,۶۶۲	(۳۶۱,۸۶۸,۷۵۵,۱۸۸)	(۸۸۸,۰۲۵,۸۲۴)	۱۵۵,۶۷۱,۴۸۹,۶۳۰	۷۷,۶۵۰,۴۱۰,۸۰۶	پتروشیمی نوری
۵,۴۰۱,۱۲۲	۶۵,۲۳۴,۶۶۸,۳۰۴	(۶۰,۰۴۶,۱۲۶,۹۶۰)	(۱۱۱,۷۴۰,۸۹۶)	۵۰,۷۶۸,۰۰۴,۴۸	-	پتروشیمی شهید تندگویان
۸۱۱	۱۰,۲۰۱,۱۲۹	(۹,۷۳۰,۷۵۹)	(۱۷,۴۷۱)	۴۵۲,۸۹۹	-	سرمایه گذاری صبا تامین
	۲,۵۸۸,۵۶۰,۳۶۶,۳۰۷	(۱,۸۹۰,۵۸۵,۹۶۸,۲۸۳)	(۴,۴۴۱,۸۰۳,۳۹۲)	۶۹۳,۵۳۲,۵۹۴,۵۳۲	۲۷۲,۶۰۹,۴۱۹,۴۸۷	

*توضیح: سهام شرکت سرمایه گذاری صبا تامین به اشتباه و خارج از مفاد ماده ۷ امیدنامه خریداری شده است.

۱۶-۲- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر ارائه می گردد:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	دوره مالی هفت ماهه و چهار روزه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۸,۰۰۰	۴۰,۰۶۵,۳۷۰,۸۰۰	(۴۷,۹۵۰,۵۷۰,۸۰۰)	(۱۶,۴۵۷,۵۰۹)	(۷,۹۰۱,۶۵۷,۵۰۹)	(۵۲,۷۹۳,۷۲۲)	منفعت دولت-ش-خاص کاریزما ۰۱۰۸
۴۰۰,۰۰۰	۳۸۱,۵۳۴,۷۵۷,۱۱۷	(۳۷۳,۶۶۰,۰۳۲,۷۹۲)	(۱۳۹,۳۱۰,۹۵۸)	۷,۳۳۵,۴۱۳,۳۶۷	-	اجاره تابان سپهر ۱۴۰۲۱۲۰۶
۴۴۸,۰۰۰	۴۲۱,۶۰۰,۱۲۷,۹۱۷	(۴۲۱,۶۱۰,۶۰۳,۵۹۲)	(۱۵۵,۷۶۸,۴۶۷)	(۱۶۶,۲۴۴,۱۴۲)	(۵۲,۷۹۳,۷۲۲)	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی هفت ماهه و چهار روزه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۴,۹۱۷,۸۲۳,۲۶۷,۷۰۲	۱,۱۶۳,۰۷۹,۵۸۸,۰۸۰
۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری در اوراق مشارکت	(۹۶,۵۷۶,۱۱۹,۵۱۵)	(۴۴۱,۲۰۶,۲۷۸)
	<u>۴,۸۲۱,۲۴۷,۱۴۸,۱۸۷</u>	<u>۱,۱۶۲,۶۳۸,۳۸۱,۸۰۲</u>

۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی هفت ماهه و چهار روزه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۶۸,۸۵۳,۸۰۸	۹,۸۱۲,۷۲۸,۱۸۸,۰۰۰	(۷,۳۳۹,۳۵۰,۶۶۶,۳۷۶)	(۳۹,۱۵۲,۷۸۵,۴۷۰)	۲,۴۳۴,۲۲۴,۷۳۶,۱۵۴	۶۸۴,۲۳۱,۶۵۱,۶۹۶	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۲,۰۲۰,۲۷۸	۸۴,۸۵۱,۶۷۶,۰۰۰	(۷۲,۹۷۹,۵۰۷,۵۰۳)	(۳۳۸,۵۵۸,۱۸۷)	۱۱,۵۳۳,۶۱۰,۳۱۰	۵,۱۴۲,۱۳۱,۳۱۴	فجر انرژی خلیج فارس
۲۴,۱۶۸,۹۵۸	۷۲۴,۱۰۱,۹۸۱,۶۸۰	(۴۲۲,۸۸۰,۴۳۱,۹۰۶)	(۲,۸۸۹,۱۶۶,۹۰۷)	۲۹۸,۳۲۲,۳۸۲,۸۶۷	۸۶,۶۱۳,۵۷۶,۴۳۶	مبین انرژی خلیج فارس
۱۱۵,۳۶۴,۵۸۶	۷۲۸,۸۷۳,۴۵۴,۳۴۸	(۴۸۵,۵۰۵,۹۸۷,۶۳۱)	(۲,۹۰۸,۲۰۵,۰۸۳)	۲۴۰,۴۵۹,۲۶۱,۶۳۴	۱۶,۱۰۳,۳۰۷,۰۳۸	گروه پتروشیمی س. ایرانیان
۱۸,۷۸۰,۲۸۱	۹۹,۸۷۳,۵۲۴,۳۵۸	(۵۸,۵۵۶,۹۱۶,۱۵۸)	(۳۹۸,۴۹۵,۴۰۲)	۴۰,۹۱۸,۱۲۲,۷۹۸	.	ج-گروه پتروشیمی س. ایرانیان
۴,۴۷۸,۱۰۹	۶۹۳,۵۳۹,۵۵۶,۸۵۰	(۴۱۰,۹۸۶,۱۵۹,۶۲۴)	(۲,۷۶۳,۲۲۲,۸۳۲)	۲۷۸,۷۹۰,۱۶۴,۳۹۴	۷۱,۰۰۵,۸۷۳,۹۹۲	پتروشیمی نوری
۲۲,۹۰۲,۲۷۷	۳,۳۲۲,۶۶۲,۳۴۷,۱۶۰	(۱,۷۲۸,۷۲۴,۹۵۱,۲۲۷)	(۱۳,۲۵۷,۴۲۲,۷۶۵)	۱,۵۷۰,۶۷۹,۹۷۳,۱۶۸	۲۹۹,۹۸۳,۰۴۷,۶۰۴	پتروشیمی پارس
۳۵,۲۹۱,۷۰۶	۴۴۳,۴۹۵,۰۲۹,۰۴۶	(۳۹۸,۸۴۰,۴۶۷,۵۰۳)	(۱,۷۶۹,۵۴۵,۱۶۶)	۴۲,۸۸۵,۰۱۶,۳۷۷	.	پتروشیمی شهید تندگویان
	<u>۱۵,۹۰۹,۱۲۵,۷۶۷,۴۴۲</u>	<u>(۱۰,۹۲۷,۸۲۵,۰۸۷,۹۲۸)</u>	<u>(۶۳,۴۷۷,۴۱۱,۸۱۲)</u>	<u>۴,۹۱۷,۸۲۳,۲۶۷,۷۰۲</u>	<u>۱,۱۶۳,۰۷۹,۵۸۸,۰۸۰</u>	

۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری در اوراق مشارکت

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی هفت ماهه و چهار روزه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۵۲,۰۰۰	۴۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴۸,۲۴۸,۴۱۹,۵۱۵)	(۳۲۷,۷۰۰,۰۰۰)	(۹۶,۵۷۶,۱۱۹,۵۱۵)	(۴۴۱,۲۰۶,۲۷۸)	منفعت دولت-ش-ش-خاص کاریمزما ۰۱۰۸
۴۵۲,۰۰۰	۴۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴۸,۲۴۸,۴۱۹,۵۱۵)	(۳۲۷,۷۰۰,۰۰۰)	(۹۶,۵۷۶,۱۱۹,۵۱۵)	(۴۴۱,۲۰۶,۲۷۸)	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱۸- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱			دوره مالی هفت ماهه و چهار روزه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
					جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۷/۲۹	۷۷,۶۵۱,۲۹۵	۳۶۰	۰	۰	۰	۰	۲۷,۹۵۴,۴۶۶,۲۰۰
پتروشیمی شهید تندگویان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۹	۳۷,۷۲۲,۲۴۰	۴۱۰	۱۵,۴۶۶,۱۱۸,۴۰۰	(۱۵۷,۲۸۲,۵۶۰)	۱۵,۳۰۸,۸۳۵,۸۴۰	۱۵,۳۰۸,۸۳۵,۸۴۰	۰
					۱۵,۴۶۶,۱۱۸,۴۰۰	(۱۵۷,۲۸۲,۵۶۰)	۱۵,۳۰۸,۸۳۵,۸۴۰	۱۵,۳۰۸,۸۳۵,۸۴۰	۲۷,۹۵۴,۴۶۶,۲۰۰

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی هفت ماهه و چهار روزه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۲۲,۳۰۸,۲۹۳,۷۱۰	۱۱,۶۴۸,۲۶۵,۶۱۳
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۵,۵۷۴,۵۶۳,۲۴۸	۲,۳۴۷,۷۷۹,۰۷۰
	۲۷,۸۸۲,۸۵۶,۹۵۸	۱۳,۹۹۶,۰۴۴,۶۸۳

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت

اوراق مشارکت	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱			دوره مالی هفت ماهه و چهار روزه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
					سود	هزینه تنزیل / برگشت سود	سود خالص	سود خالص	سود خالص
			ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
منفعت دولت-شخص خاص کاریزما ۱۰۸ (تفاد ۵۳)	۱۳۹۸/۱۱/۱۳	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۲۲,۱۰۱,۸۹۱,۳۴۹	۰	۲۲,۱۰۱,۸۹۱,۳۴۹	۲۲,۱۰۱,۸۹۱,۳۴۹	۱۱,۶۴۸,۲۶۵,۶۱۳
اجاره تابان سپهر ۱۴۰۲۱۲۰۶ (تابان ۳)	۱۳۹۹/۰۲/۲۸	۱۴۰۲/۱۲/۰۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۲۰۶,۴۰۲,۳۶۱	۰	۲۰۶,۴۰۲,۳۶۱	۲۰۶,۴۰۲,۳۶۱	۰
					۲۲,۳۰۸,۲۹۳,۷۱۰	۰	۲۲,۳۰۸,۲۹۳,۷۱۰	۲۲,۳۰۸,۲۹۳,۷۱۰	۱۱,۶۴۸,۲۶۵,۶۱۳

۱۹-۲- سود سپرده بانکی و گواهی سپرده

سپرده بانکی:	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده بانکی	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱			دوره مالی هفت ماهه و چهار روزه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
					سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سود خالص
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک ملت شعبه مستقل مرکزی-شماره حساب ۸۷۳۰۷۰۷۲۴۵	۹۸/۰۶/۲۶	حساب پشتیبان با سود ماه شمار	۱۰٪	مختلف	۵,۵۷۴,۵۶۳,۲۴۸	۰	۵,۵۷۴,۵۶۳,۲۴۸	۵,۵۷۴,۵۶۳,۲۴۸	۲,۳۴۷,۷۷۹,۰۷۰
					۵,۵۷۴,۵۶۳,۲۴۸	۰	۵,۵۷۴,۵۶۳,۲۴۸	۵,۵۷۴,۵۶۳,۲۴۸	۲,۳۴۷,۷۷۹,۰۷۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۲۰- سایر درآمدها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی هفت ماهه و چهار روزه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال
.	۵,۲۴۰,۷۵۸,۸۲۷
.	۵,۲۴۰,۷۵۸,۸۲۷

تعدیل کارمزد کارگزاری

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی هفت ماهه و چهار روزه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۴۸,۸۰۰,۴۵۳,۸۸۳	۲۶,۰۷۳,۶۹۰,۴۶۷
۱۰۱,۴۸۷,۰۶۲	۲۰۲,۵۹۶,۵۹۷
۴۱,۵۴۴,۵۱۶	۱۶۳,۴۹۷,۰۷۲
۴۸,۹۴۳,۴۸۵,۴۶۱	۲۶,۴۳۹,۷۸۴,۱۳۶

مدیر صندوق

متولی صندوق

حسابرس صندوق

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی هفت ماهه و چهار روزه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۸,۶۵۸,۷۶۵	۱۸,۰۶۲,۷۵۵
۱۳۷,۴۷۱,۴۳۸	۲۷۸,۰۸۳,۴۲۳
۴۱۰,۰۰۰	۱,۰۳۶,۹۹۶
۲,۹۶۷,۶۸۵,۸۶۸	۱,۶۱۲,۷۷۲,۱۶۷
۶۵,۸۲۰,۷۶۲	.
۳,۱۸۰,۰۴۶,۸۳۳	۱,۹۰۹,۹۵۵,۳۴۱

هزینه تاسیس

هزینه آيونمان نرم افزار

هزینه کارمزد بانکی

هزینه تصفیه

حق پذیرش و عضویت در کانون ها

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۲۳- تعدیلات

دوره مالی هفت ماهه و چهار روزه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۵۷۶,۸۱۲,۲۰۰,۷۸۱	۳,۴۱۰,۴۸۰,۸۳۳,۸۵۳
۵۷۶,۸۱۲,۲۰۰,۷۸۱	۳,۴۱۰,۴۸۰,۸۳۳,۸۵۳

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری

۲۴- تعهدات و بدهیهای احتمالی

صندوق فاقد هرگونه تعهدات سرمایه ای و بدهی های احتمالی می باشد، لکن تعهدات بازارگردانی طبق مفاد بخشنامه بند شماره ۷-۱ امیدنامه صندوق به شرح جدول زیر می باشد:

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه	حداقل سفارش انباشته	حد اقل معاملات روزانه
۱	فجر انرژی خلیج فارس	بفجر	۲٪	۳۰,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰
۲	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	فارس	۲٪	۳۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
۳	مبین انرژی خلیج فارس	مبین	۲٪	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۴	پتروشیمی پارس	پارس	۲٪	۱۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰
۵	گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان	پترول	۲٪	۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۶	پتروشیمی نوری	نوری	۲.۵٪	۱۰,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰
۷	پتروشیمی شهید تندگویان	شگویا	۳٪	۱۱۵,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۲۵- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۹/۰۳/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحد سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۰.۴۵٪	۲۶,۲۴۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سرمایه گذاری مدیران اقتصاد	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۴.۹۵٪	۲۹۰,۵۸۷	عادی			
۰.۰۰٪	۱۰	ممتاز	عضو هیئت مدیره موسس	شرکت توسعه فناوری مدیران خلیج فارس	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۹۳٪	۵۴,۵۹۱	عادی			
۷.۰۷٪	۴۱۴,۷۵۰	ممتاز	موسس	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۳۹.۰۴٪	۱,۷۰۴,۴۱۰	عادی			
۰.۴۵٪	۲۶,۲۵۰	ممتاز	موسس	مبین انرژی خلیج فارس	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱۸.۷۰٪	۱,۰۹۷,۳۳۹	عادی			
۰.۰۹٪	۵,۲۵۰	ممتاز	موسس	گروه پتروشیمی س.ا.پ.ایران	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۱۳٪	۷,۸۱۰	عادی			
۰.۴۵٪	۲۶,۲۵۰	ممتاز	موسس	فجر انرژی خلیج فارس	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱.۳۳٪	۷۷,۳۱۴	عادی			
۰.۴۵٪	۲۶,۲۵۰	ممتاز	موسس	پتروشیمی پارس	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۳۳.۴۰٪	۱,۹۶۰,۶۲۲	عادی			
۲.۵۹٪	۱۵۲,۰۱۵	عادی	موسس	پتروشیمی نوری	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱۰۰٪	۵,۸۶۹,۶۸۸	جمع			

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

شرح معامله	نوع وابستگی	طرف معامله	ماتده پدهی (طلب) ریال
کارمزد حسابرِس	حسابرس	موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق	۴۱,۵۴۴,۵۱۶
کارمزد متولی	متولی	مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	۱۰۱,۴۸۷,۰۶۲
کارمزد مدیر	مدیر	شرکت سرمایه گذاری مدیران اقتصاد	۴۸,۸۰۰,۴۵۳,۸۸۳
پرداخت هزینه های آلودسان نرم افزار صندوق ، برگزاری مجامع و حق عضویت	مدیر	شرکت سرمایه گذاری مدیران اقتصاد	۵۱۲,۱۸۱,۵۴۹
کارمزد کارگزاری	کارگزار	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	۱۰,۴۱۹,۸۰۱,۶۳۲
			۵۲,۸۵۵,۱۷۰,۷۹۱

۲۷- رویداد های بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده ، مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشاء در یادداشت‌های همراه آن نبوده است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۲۸- کفایت سرمایه

نسبت‌های مربوط به کفایت سرمایه در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹ به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۹/۰۳/۳۱			
ریال			
تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	شرح
۱۵,۵۸۵,۵۸۶,۰۱۷,۶۲۱	۱۱,۵۸۶,۱۰۹,۸۰۳,۶۱۴	۱۷,۱۷۳,۵۰۰,۵۸۶,۳۰۴	جمع دارایی جاری
-	-	-	جمع دارایی غیر جاری
۱۵,۵۸۵,۵۸۶,۰۱۷,۶۲۱	۱۱,۵۸۶,۱۰۹,۸۰۳,۶۱۴	۱۷,۱۷۳,۵۰۰,۵۸۶,۳۰۴	جمع کل دارایی ها
۳۴۱,۳۵۳,۰۰۷,۹۴۴	۳۴۶,۵۰۲,۴۵۶,۸۹۲	۳۵۶,۸۰۱,۳۵۴,۷۸۹	جمع بدهی های جاری
-	-	-	جمع بدهی های غیر جاری
۳۴۱,۳۵۳,۰۰۷,۹۴۴	۳۴۶,۵۰۲,۴۵۶,۸۹۲	۳۵۶,۸۰۱,۳۵۴,۷۸۹	جمع کل بدهی ها
۶۳۹,۷۳۸,۷۵۰,۰۰۰	۶۳,۹۷۳,۸۷۵,۰۰۰	۱۲۷,۹۴۷,۷۵۰,۰۰۰	جمع کل تعهدات
۹۸۱,۰۹۱,۷۵۷,۹۴۴	۴۱۰,۴۷۶,۳۳۱,۸۹۲	۴۸۴,۷۴۹,۱۰۴,۷۸۹	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۲۸.۲۳	۳۵.۴۳	نسبت جاری
۰.۰۶		۰.۰۳	نسبت بدهی و تعهدات

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۲۹- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) صورت خالص دارائیه‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی‌ها:	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	فجر انرژی خلیج فارس	مبین انرژی خلیج فارس	پتروشیمی پارس	گروه پتروشیمی س.ایرانیان	پتروشیمی نوری	پتروشیمی شهید تندگویان
۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۹,۷۷۳,۵۷۵,۴۰۲,۵۳۰	۸۴,۵۱۳,۱۱۷,۸۰۵	۷۲۱,۲۱۲,۸۱۴,۷۷۳	۳,۳۰۹,۴۰۴,۹۲۴,۳۹۴	۸۲۵,۴۴۰,۲۸۸,۱۴۹	۶۸۹,۷۷۶,۲۲۴,۰۱۸	۴۴۱,۷۲۵,۴۸۳,۸۸۰
سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت	۱۶۴,۳۶۴,۶۷۳,۶۶۰	۰	۵۸۰,۱۱۰,۰۶۱,۲۸۸	۰	۰	۱۴۱,۸۰۴,۸۱۶,۴۹۱	۰
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۰۸,۸۴۰,۷۰۸,۴۳۰	۱۵۱,۱۱۶,۲۷۶,۸۱۹	۴۰۶,۰۸۰,۴۶۵,۴۹۳	۱۰۵,۱۹۰,۰۰۶,۹۱۹	۱۲۸,۶۱۰,۲۴۷,۷۳۰	۲۱۰,۱۳۷,۹۶۳,۱۱۶	۵۰,۴۲۸,۰۱۲,۲۷۵
جاری کارگزاران	۸,۶۷۸,۵۶۸,۲۵۱	۰	۴۵,۳۸۶,۹۱۹,۹۶۵	۰	۰	۰	۵۶۰,۴۶۰,۰۶۱,۲۹۲
حسابهای دریافتی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵,۳۰۸,۸۳۵,۸۴۰
سایر دارائیه‌ها	۹۵,۷۱۶,۱۹۸	۹۵,۷۱۶,۱۹۷	۹۵,۷۱۶,۱۹۷	۹۵,۷۱۶,۱۹۸	۹۵,۷۱۶,۱۹۷	۷۲,۹۵۹,۹۲۲	۲۴,۳۹۰,۰۹۹۴
جمع دارایی‌ها	۱۰,۱۵۵,۵۵۵,۰۶۹,۰۶۹	۲۳۵,۷۲۵,۱۱۰,۸۲۱	۸۶۵,۳۱۴,۹۷۷,۷۱۶	۳,۴۱۴,۶۹۰,۷۰۷,۵۱۱	۹۵۴,۱۴۶,۲۵۲,۰۷۶	۱,۰۴۱,۷۹۲,۰۶۳,۵۴۷	۵۶۳,۵۳۲,۷۸۴,۲۸۱
بدهی‌ها:							
جاری کارگزاران	۰	(۳,۱۲۰,۵۴۷,۹۸۹)	۰	(۱۶,۹۰۱,۶۶۸,۴۷۸)	(۱۵۸,۵۶۲,۰۹۶)	(۳۷,۰۷۵,۶۰۰,۱۵۴)	۰
پرداختی به ارکان صندوق	(۲۷,۵۶۸,۸۴۷,۶۴۰)	(۸۶,۸۰۳,۶۹۸)	(۲,۹۹۴,۵۳۹,۴۳۶)	(۱۳,۳۳۶,۶۵۳,۹۳۹)	(۳,۷۷۰,۲۹۱,۱۹۳)	(۲,۷۰۵,۷۷۴,۱۷۱)	(۷۰۹,۱۸۳,۱۲۵)
پرداختی به سرمایه گذاران	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	(۲,۲۹۴,۶۴۸,۶۶۲)	(۵۳۸,۰۰۸,۸۹۳)	(۴۶۴,۸۴۰,۵۵۹)	(۱,۴۱۶,۶۷۲,۵۷۰)	(۳۸۸,۸۳۴,۹۴۴)	(۴۴۸,۵۷۰,۵۴۴)	(۷۷۶,۰۵,۴۳۵)
جمع بدهی‌ها	(۳۳۹,۸۶۳,۴۹۶,۳۰۲)	(۳,۷۴۵,۴۴۰,۵۸۰)	(۳,۴۵۹,۳۷۹,۹۸۵)	(۳۱,۶۵۴,۹۹۴,۹۸۷)	(۴,۳۱۷,۶۸۸,۲۳۳)	(۴۰,۲۲۹,۹۴۴,۸۶۹)	(۷۸۶,۷۸۸,۵۵۰)
خالص دارایی‌ها	۹,۸۲۵,۶۹۱,۵۷۲,۷۶۷	۲۳۱,۹۷۹,۶۷۰,۲۴۱	۸۶۱,۸۵۵,۵۹۷,۷۳۱	۳,۳۸۳,۰۳۵,۷۱۲,۵۲۴	۹۴۹,۸۲۸,۵۶۳,۸۴۳	۱,۰۰۱,۵۶۲,۱۱۸,۶۷۸	۵۶۲,۷۴۵,۹۹۵,۷۳۱
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری	۳,۴۸۲,۷۰۱	۱,۷۳۶,۵۵۷	۲,۱۶۹,۸۲۳	۲,۷۷۱,۳۰۶	۲,۴۱۱,۸۱۶	۲,۹۳۹,۵۲۹	۱,۰۰۰,۷۲۹

علت مغایرت جاری کارگزاران با صورت خالص دارایی‌ها به دلیل بدهکار و بستانکار بودن این سرفصل در سیدهای مختلف صندوق می باشد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱							
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	فجر انرژی خلیج فارس	مبین انرژی خلیج فارس	پتروشیمی پارس	گروه پتروشیمی س.ایران‌تیا	پتروشیمی نوری	پتروشیمی شهید تندگویان	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درآمدها:
۱۵۸,۷۷۶,۹۵۷,۶۲۰	۳۸,۸۵۲,۳۴۰,۴۴۵	۹۹,۴۸۸,۴۰۵,۴۰۲	۱۲۱,۵۶۳,۲۰۱,۳۰۳	۱۱۳,۹۳۸,۹۸۳,۸۴۷	۱۵۵,۶۷۱,۴۸۹,۶۳۰	۵,۰۷۶,۸۰۰,۴۴۸	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۲,۳۹۰,۶۳۷,۲۸۳,۹۷۶	۱۱,۵۳۳,۶۱۰,۳۱۰	۲۸۲,۹۴۸,۵۷۶,۲۱۸	۱,۵۷۰,۶۷۹,۹۷۳,۰۹۶	۲۸۱,۳۷۷,۳۸۴,۴۳۱	۲۴۱,۱۸۵,۳۰۳,۶۹۸	۴۲,۸۸۵,۰۱۶,۳۷۷	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
-	-	-	-	-	-	۱۵,۳۰۸,۸۳۵,۸۴۰	سود سهام
۱۱,۸۵۵,۸۲۴,۱۸۲	۱,۹۸۷,۹۱۱,۰۲۲	۳,۵۹۹,۴۸۶,۰۶۷	۷۰۶,۱۲۱,۵۰۱	۷۱۷,۵۹۴,۵۰۰	۸,۷۷۷,۶۲۶,۳۴۸	۲۳۸,۲۹۳,۳۳۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
-	-	-	-	-	-	-	سایر درآمدها
۲,۵۶۱,۲۷۰,۰۶۵,۷۷۸	۵۲,۳۷۳,۸۶۱,۷۷۷	۳۸۶,۰۳۶,۴۶۷,۶۸۷	۱,۶۹۲,۹۴۹,۲۹۵,۹۰۰	۳۹۶,۰۳۳,۹۶۲,۷۷۸	۴۰۵,۶۳۴,۴۱۹,۶۷۶	۶۳,۵۰۸,۹۴۶,۰۰۳	جمع درآمدها
							هزینه ها:
(۲۶,۵۹۵,۰۰۳,۷۶۶)	(۳۶۰,۴۲۷,۴۰۵)	(۲,۷۵۶,۲۸۵,۱۳۷)	(۱۲,۳۲۶,۳۵۷,۴۹۲)	(۳,۷۱۳,۸۱۵,۶۶۲)	(۲,۴۸۲,۴۱۲,۸۷۴)	(۷۰۹,۱۸۳,۱۲۵)	هزینه های کارمزد ارکان
(۱,۵۶۶,۹۳۶,۸۶۹)	(۸۲,۷۳۱,۸۸۰)	(۲۲۰,۳۷۹,۷۷۹)	(۷۴۷,۵۸۹,۴۱۱)	(۲۶۹,۵۹۵,۴۲۸)	(۲۴۱,۴۱۸,۶۸۷)	(۵۳,۲۲۳,۰۰۳)	سایر هزینه ها
(۲۸,۱۶۱,۹۴۰,۶۳۵)	(۴۴۳,۱۵۹,۲۸۵)	(۲,۹۷۶,۶۶۴,۹۱۶)	(۱۳,۰۷۳,۹۴۶,۹۰۳)	(۳,۹۸۳,۴۱۱,۰۹۰)	(۲,۷۲۳,۸۳۱,۵۶۱)	(۷۶۲,۴۰۶,۱۲۸)	جمع هزینه ها
۲,۵۳۳,۱۰۸,۱۲۵,۱۴۳	۵۱,۹۳۰,۷۰۲,۴۹۲	۳۸۳,۰۵۹,۸۰۲,۷۷۱	۱,۶۷۹,۸۷۵,۳۴۸,۹۹۷	۳۹۲,۰۵۰,۵۵۱,۶۸۸	۴۰۲,۹۱۰,۵۸۸,۱۱۵	۶۲,۷۴۶,۵۳۹,۸۷۵	سود(زیان)خالص

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

صنایع پتروشیمی خلیج فارس ۱۳۹۹/۰۳/۳۱		فجر انرژی خلیج فارس ۱۳۹۹/۰۳/۳۱		مبین انرژی خلیج فارس ۱۳۹۹/۰۳/۳۱		پتروشیمی پارس ۱۳۹۹/۰۳/۳۱		گروه پتروشیمی س.ایران ۱۳۹۹/۰۳/۳۱		پتروشیمی نوری ۱۳۹۹/۰۳/۳۱		پتروشیمی شهید تندگویان ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۳۲۳,۵۵۷	۲,۳۹۲,۵۹۳,۱۷۵,۱۶۹	۹۹,۹۴۰	۱۳,۰۰۵,۳۰۵,۱۸۳	۳۹۷,۱۹۹	۴۷۸,۷۹۵,۷۹۴,۹۶۰	۱,۲۲۰,۷۳۷	۱,۷۰۳,۱۶۰,۳۶۳,۵۲۷	۳۳۴,۰۲۷	۴۴۳,۷۷۹,۵۶۹,۱۷۹	۳۴۰,۷۲۲	۵۹۸,۶۵۱,۵۲۰,۵۶۳	۰	۰
۱,۴۹۷,۷۲۸	۱,۴۹۷,۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۶۴۶	۳۳,۶۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۵۹,۷۹۶	۵۹,۷۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۵۶۲,۳۳۶	۵۶۲,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲,۵۳۳,۱۰۸,۱۲۵,۱۴۳	۵۱,۹۳۰,۷۰۲,۴۹۲	۳۸۳,۰۵۹,۸۰۲,۷۷۱	۱,۶۷۹,۸۷۵,۳۴۸,۹۹۷	۳۹۲,۰۵۰,۵۵۱,۶۸۸	۴۰۲,۹۱۰,۵۸۸,۱۱۵	۶۲,۷۴۶,۵۳۹,۸۷۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳,۴۰۲,۲۶۲,۲۷۲,۴۵۵	۱۶,۳۵۲,۶۶۲,۵۶۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۴,۲۰۲,۴۴۲,۹۷۶	۰	۰	۰	۰	۰
۲,۸۲۱,۲۸۵	۹,۸۲۵,۶۹۱,۵۷۳,۷۶۷	۱۳۳,۵۸۶	۲۳۱,۹۷۹,۶۷۰,۲۴۱	۳۹۷,۱۹۹	۸۶۱,۸۵۵,۵۹۷,۷۳۱	۱,۲۲۰,۷۳۷	۳,۳۸۳,۰۳۵,۷۱۲,۵۲۴	۳۹۳,۸۱۳	۹۴۹,۸۲۸,۵۶۳,۸۴۳	۳۴۰,۷۲۲	۱,۰۰۱,۵۶۲,۱۱۸,۶۷۸	۵۶۲,۳۳۶	۵۶۲,۷۴۵,۹۹۵,۷۳۱