



شماره:
تاریخ:
پیوست:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

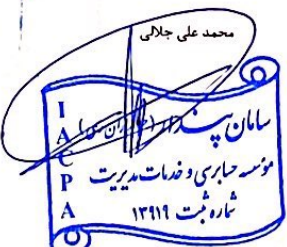
باسلام ،

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه 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 دارائیهها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیهها
	یادداشتهای توضیحی :
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب - ارکان صندوق
۵	پ - مبنای تهیه صورتهای مالی
۵-۷	ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۲۵	ث - 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 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 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 ، می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۲۷ به تأیید ارکان در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	آقای جواد عشقی نژاد	شرکت سرمایه گذاری مدیران اقتصاد	مدیر و مؤسس صندوق
	محمد علی جلالی	مؤسسه حسابداری و خدمات مدیریت سلمان پندار	متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

داراییها:	یادداشت	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۳۶,۶۷۹,۳۶۹,۳۴۷,۰۷۰	۴۸,۶۰۶,۳۰۳,۵۷۷,۴۱۲
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۶	۳,۷۴۱,۴۷۶,۶۷۴,۳۸۶	۴۲۷,۲۴۹,۰۹۳,۶۷۴
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۳۴۰,۸۹۲,۴۴۱,۶۶۸	۵۳۰,۹۷۲,۴۳۰,۸۱۷
حسابهای دریافتی	۸	۱۵۳,۱۲۰,۵۷۲,۲۷۲	۰
سایر داراییها	۹	۴۲۲,۷۹۶,۱۲۴	۸۱,۹۳۷,۲۴۵
موجودی نقد	۱۰	۱۶,۵۰۰	۰
جمع داراییها		۴۰,۹۱۵,۱۹۱,۸۴۸,۰۲۰	۵۸۱,۸۹۳,۸۱۹,۱۴۸
بدهیها:			
جاری کارگزاران	۱۱	۶۲۲,۱۷۰,۴۱۱,۸۹۵	۴۳,۶۱۹,۶۸۹,۳۷۰
پرداختی به ارکان صندوق	۱۲	۱۹۳,۲۲۳,۴۱۵,۷۰۴	۲۶,۴۹۰,۷۲۷,۸۲۷
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۳	۰	۱,۶۵۷,۷۸۰
سایر پرداختی ها و ذخایر	۱۴	۱۴,۹۰۶,۴۲۰,۱۰۱	۱,۹۹۱,۰۰۵,۵۹۰
جمع بدهیها		۸۳۰,۳۰۰,۲۴۷,۷۰۰	۷۱,۹۰۳,۰۸۰,۵۶۷
خالص داراییها	۱۵	۴۰,۸۴۸,۹۱۶,۰۰۰,۳۲۰	۵۰۷,۹۹۰,۷۳۸,۵۸۱
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری		۳,۹۱۸,۲۲۴	۱,۵۴۶,۴۸۸

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی، خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

پادداشت	درآمدها:	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی یک ماه و چهار روزه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی هفت ماهه و چهار روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹
۱۶	سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۳,۰۶۳,۹۲۳,۹۶۲	۰	۲۷۲,۵۵۶,۶۲۵,۷۶۵
۱۷	سود (زیان) تحلیف لیکنه نگهداری اوراق بهادار	۱۱,۱۱۴,۵۱۳,۳۷۷,۸۵۰	(۶۶۳,۲۹۳,۸۰۶)	۱,۱۶۲,۶۳۸,۳۸۱,۸۰۲
۱۸	سود سهام	۳۶۵,۹۷۲,۱۱۰,۳۳۵	۰	۲۷,۹۵۴,۴۶۶,۲۰۰
۱۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب	۶۶,۸۱۷,۷۰۶,۷۲۲	۰	۱۳,۹۹۶,۰۴۴,۶۸۳
۲۰	سایر درآمدها	۰	۰	۵,۲۴۰,۷۵۸,۸۲۷
	جمع درآمدها	۱۴,۶۱۱,۲۲۷,۱۲۷,۸۷۹	(۶۶۳,۲۹۳,۸۰۶)	۱,۴۸۲,۳۸۶,۳۷۷,۲۷۷
	هزینه ها:			
۲۱	هزینه کارمزد ارکان	(۱۹۰,۷۴۹,۴۸۵,۲۶۴)	(۱۹,۵۶۸,۲۲۰)	(۳۶,۴۳۹,۷۸۴,۱۳۶)
۲۲	سایر هزینه ها	(۱۱,۸۳۶,۰۷۵,۰۴۸)	(۲۹,۸۱۲,۰۷۰)	(۱,۹۰۹,۹۵۵,۳۴۱)
	جمع هزینه ها	(۲۰۲,۵۸۵,۵۶۰,۳۱۲)	(۴۹,۳۸۰,۲۹۰)	(۳۸,۳۴۹,۷۳۹,۴۷۷)
	سود خالص	۱۴,۴۰۸,۶۴۱,۵۶۷,۵۶۷	(۷۱,۶۷۴,۰۹۵)	۱,۴۵۴,۰۳۶,۵۳۷,۸۰۰
	بازده میانگین سرمایه گذاری ۱	۷۱.۱۸٪	-۰.۴۴٪	۷۳.۸۶٪
	بازده سرمایه گذاری در پایان دوره	۳۶.۳۳٪	-۰.۴۰٪	۲۵.۷۷٪

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی یک ماه و چهار روزه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی هفت ماهه و چهار روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۳,۷۱۶,۱۸۲	۱۷۹,۵۸۰	۳,۷۱۶,۱۸۲
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۵,۷۴۷,۰۳۰,۷۳۸,۵۸۱	۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۶,۶۷۸,۸۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۱۶,۱۸۲,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری لیغال شده طی دوره	(۱۶۴,۶۵۱,۰۰۰,۰۰۰)	۰
سود خالص	۱۴,۴۰۸,۶۴۱,۵۶۷,۵۶۷	۱,۴۵۴,۰۳۶,۵۳۷,۸۰۰
تعدیلات	۱۳,۴۱۵,۰۲۹,۲۹۴,۱۷۲	۵۷۶,۸۱۲,۲۰۰,۷۸۱
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۴۰,۰۸۴,۸۹۱,۶۰۰,۳۲۰	۵,۷۴۷,۰۳۰,۷۳۸,۵۸۱

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

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = سود خالص / میانگین موزون (ریال) وجود استفاده شده

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و لیغال ± سود (زیان) خالص / خالص داراییهای پایان سال



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس 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، جمع آوری 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، ساختمان رایان ونک، طبقه پنجم، واحد ۵۰۶ واقع شده است. شناسه ملی صندوق ۱۴۰۰۸۵۴۹۶۶۶ می باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

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 سرمایه‌گذاری، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود در تاریخ ترازنامه 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

مدیر صندوق: شرکت سرمایه گذاری مدیران 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، ضلع غربی میدان شیخ بهایی، ساختمان رایان ونک، طبقه پنجم، واحد ۵۰۶ کدپستی ۱۹۹۳۸۷۳۰۴۷

متولی صندوق: مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار است که در تاریخ ۸۹/۰۲/۲۹ به شماره ثبت ۱۳۹۱۹ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۵۲۵۰۶۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران-بلوار آفریقا عاطفی غربی برج صبا طبقه هفتم واحد ۷۱

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- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحویل 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 بند ۱-۲ دستورالعمل یادشده مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها :

۱-۲-۴- 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 سرمایه پذیر 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.

۲-۲-۴- 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 ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود 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.

۳-۴- 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 ۰۰۰۱۵ (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 ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه سه در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و دو درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و 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 ۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود.	
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۲۳۰ 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	مبلغ ثابت (ریال)	
	از یک تا پنج NAV فعال (به ازای هر کدام)	از شش NAV فعال به بعد (به ازای هر کدام)
	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	

* هزینه های تاسیس به نسبت مساوی بین موسسین تقسیم می گردد.

** هزینه های برگزاری مجامع به نسبت مساوی بین عملیات بازارگردانی هریک از اوراق بهادار موجود در زمان برگزاری مجمع تقسیم می گردد.

*** کارمزد مدیر و متولی روزانه بر اساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتنی سپرده های بانکی در روز قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یادشده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند. دارایی ها و نیز خالص ارزش دارایی ها برای عملیات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار جداگانه محاسبه و نگهداری شده و مأخذ محاسبه کارمزد مدیر و متولی قرار

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0.001}{n \times 365}$ در ارزش خالص دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵۰۰۰ میلیارد ریال و برای صندوق های سرمایه گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال، در حساب‌ها ذخیره می‌شود. ۱۱. 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 برابر 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، 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.

۴-۵- 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.

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.

۷-۴- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های 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 سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری 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 می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یادشده مالیاتی مطالبه نخواهد شد. از طرفی طبق بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۷/۱۷۷ مورخ ۹۷/۱۲/۲۷ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم توسط صندوق سرمایه گذاری، 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 سرمایه گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می باشد، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم خواهد بود. همچنین طبق تبصره ۵ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم، صندوق های بازارگردانی از پرداخت مالیات نقل و انتقال اوراق بهادار موضوع بازارگردانی با نرخ مقطوع نیم درصد معاف هستند.

۸-۴- اقلام مقایسه ای

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس در تاریخ ۱۳۹۸/۰۵/۲۸ تحت شماره ۴۵۵۹۷ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران و در تاریخ ۱۳۹۸/۰۵/۳۰ تحت مجوز شماره ۱۱۶۶۴ نزد به ثبت رسیده است و آغاز فعالیت رسمی صندوق از تاریخ ۱۳۹۸/۰۵/۲۸ می باشد لذا اقلام مقایسه ای سال مالی گذشته مربوط به دوره مالی هفت ماه و چهار روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ می باشد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس به تفکیک صنعت به شرح ذیل است:

صنعت	۱۳۹۹/۰۶/۳۱			۱۳۹۸/۱۲/۲۹		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها
	ریال	ریال		ریال	ریال	
صنعت عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم:						
مبین انرژی خلیج فارس	۱,۰۱۰,۳۴۸,۵۵۸,۵۸۴	۱,۰۹۳,۵۵۶,۷۰۵,۳۶۷	۲۶۷٪	۲۹۳,۳۸۴,۱۵۱,۷۰۲	۳۷۹,۹۹۷,۷۲۷,۶۰۶	۶۵۳٪
فجر انرژی خلیج فارس	۹۰۶,۶۳۰,۴۳۶,۳۶۲	۸۹۴,۰۹۸,۷۸۱,۷۴۶	۲۰۱٪	۷۷,۶۱۵,۶۶۰,۸۶۳	۸۲,۷۵۷,۷۹۲,۱۵۲	۱۰۴٪
صنعت محصولات شیمیایی:						
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۳,۳۴۳,۱۶۷,۳۵۱,۴۵۳	۲۲,۹۷۰,۱۳۳,۹۹۲,۷۵۷	۵۶.۱۴٪	۱,۲۷۱,۷۸۱,۷۶۳,۷۸۸	۱,۹۵۶,۰۱۳,۴۱۳,۴۱۸	۳۳.۶۱٪
گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان	۸۱۹,۶۵۱,۸۱۶,۸۲۸	۱,۶۵۷,۴۳۶,۳۱۵,۴۴۱	۴۰.۵٪	۴۱۸,۰۲۸,۶۹۵,۱۶۱	۴۳۴,۱۳۲,۰۰۲,۱۹۰	۷.۴۶٪
ح-گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان	۷۳,۸۶۹,۷۵۹,۵۳۰	۱۷۵,۷۹۰,۱۳۲,۴۷۲	۰.۴۳٪	۰	۰	۰.۰۰٪
پتروشیمی پارس	۲,۶۴۸,۱۵۱,۷۴۴,۱۱۹	۴,۳۲۸,۳۳۵,۹۶۷,۱۶۶	۱۰.۵۸٪	۱,۳۲۵,۹۶۹,۲۴۱,۵۳۳	۱,۶۲۵,۹۵۲,۲۸۶,۹۲۶	۲۷.۹۴٪
پتروشیمی نوری	۲,۱۱۷,۸۸۲,۰۱۳,۴۷۴	۲,۴۸۴,۶۶۰,۸۷۱,۳۴۰	۶۰.۷٪	۳۱۰,۷۷۱,۲۶۱,۲۸۶	۳۸۱,۷۷۷,۱۳۵,۱۲۰	۶۵.۶٪
پتروشیمی تندگویان	۱,۳۵۳,۴۸۶,۶۳۵,۶۶۴	۱,۱۲۳,۵۷۰,۱۶۵,۹۷۶	۲.۷۵٪	۰	۰	۰.۰۰٪
کود شیمیایی اوره لردگان	۲,۳۹۰,۰۸۲,۸۷۹,۴۹۵	۱,۹۵۱,۶۸۶,۵۱۴,۹۰۶	۴.۷۷٪	۰	۰	۰.۰۰٪
	۲۴,۶۶۳,۲۷۱,۰۹۵,۵۰۹	۳۶,۶۷۹,۲۶۹,۳۴۷,۰۷۰	۸۹.۶۵٪	۲,۶۹۷,۵۵۰,۷۷۴,۲۳۳	۴,۸۶۰,۶۳۰,۳۵۷,۴۱۲	۸۳.۵۳٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۹/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ					
	ریال		ریال	درصد				
۷.۳۴٪	۴۲۷,۲۴۹,۰۹۳,۶۷۴	۹.۱۴٪	۳,۷۴۱,۴۷۶,۶۷۴,۳۸۶	۸	-	مختلف	کوتاه مدت	بانک ملت-شعبه مستقل مرکزی-شماره حساب ۸۷۳۰۷۰۷۲۴۵
۷.۳۴٪	۴۲۷,۲۴۹,۰۹۳,۶۷۴	۹.۱۴٪	۳,۷۴۱,۴۷۶,۶۷۴,۳۸۶					

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		۱۳۹۹/۰۶/۳۱						نام شرکت
درصد به کل دارائیهها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارائیهها	خالص ارزش فروش	حساب ارزشیابی	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	
	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال		
۹.۱۲٪	۵۳۰,۹۷۲,۴۳۰,۸۱۷	۰.۸۳٪	۳۴۰,۸۹۲,۴۴۱,۶۶۸	(۱۱۱,۱۸۰,۲۶۴,۶۱۱)	۲۹,۶۵۹,۱۷۶,۵۷۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۱/۰۸/۱۸
۹.۱۲٪	۵۳۰,۹۷۲,۴۳۰,۸۱۷	۰.۸۳٪	۳۴۰,۸۹۲,۴۴۱,۶۶۸	(۱۱۱,۱۸۰,۲۶۴,۶۱۱)	۲۹,۶۵۹,۱۷۶,۵۷۳	۱,۰۰۰,۰۰۰		منفعت دولت ۵-ش.خاص کاریزما ۰۱۰۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۸- حسابهای دریافتنی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۰	۱۲۲,۳۵۵,۱۸۱,۴۳۵	(۸۳۰,۰۷۱,۹۱۵)	۲۵٪	۱۲۳,۱۸۵,۲۵۳,۳۵۰	سود سهام دریافتنی
۰	۱,۱۰۶,۲۱۴,۲۶۴	۰	-	۱,۱۰۶,۲۱۴,۲۶۴	سایر
۰	۱۲۳,۴۶۱,۳۹۵,۶۹۹	(۸۳۰,۰۷۱,۹۱۵)		۱۲۴,۲۹۱,۴۶۷,۶۱۴	

۹- سایر داراییها

سایر دارائیها 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 دارایی ها 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.

۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده در طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۱,۹۳۷,۲۴۵	۰	(۱۷,۳۱۷,۵۳۰)	۶۴,۶۱۹,۷۱۵	مخارج تاسیس
۰	۴۹۵,۵۲۹,۹۷۱	(۳۳۴,۳۲۳,۳۷۶)	۱۶۱,۲۰۶,۵۹۵	مخارج آبونمان نرم افزار
۰	۲۶,۸۳۰,۱۸۰	(۶,۸۷۵,۶۲۲)	۱۹,۹۵۴,۵۵۸	مخارج برگزاری مجامع
۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۲,۹۸۴,۷۴۴)	۱۸۷,۰۱۵,۲۵۶	مخارج عضویت در کانون ها
۸۱,۹۳۷,۲۴۵	۸۷۲,۳۶۰,۱۵۱	(۵۲۱,۵۰۱,۲۷۲)	۴۳۲,۷۹۶,۱۲۴	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۱۶,۵۰۰	بانک ملت-شعبه مستقل مرکزی-شماره حساب ۸۷۱۴۳۷۷۱۰۰
۰	۱۶,۵۰۰	

۱۱- جاری کارگزاران

۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۷,۲۴۵,۶۵۲,۲۵۰	(۱۲,۵۸۰,۵۵۰,۵۲۳,۹۴۳)	۱۲,۶۲۷,۷۹۶,۱۷۶,۱۹۳	۰	کارگزاری خبرگان سهام
(۷۰۸,۸۲۳,۱۳۴,۹۰۸)	(۸,۸۱۷,۰۱۰,۳۴۸,۲۱۶)	۸,۱۰۸,۱۸۷,۲۱۳,۳۰۸	۰	کارگزاری حافظ
۳۹,۴۰۷,۰۷۰,۷۶۳	(۱۵,۶۷۹,۴۵۶,۳۲۰,۸۸۸)	۱۵,۷۶۲,۴۸۳,۰۸۱,۰۲۱	(۴۳,۶۱۹,۶۸۹,۳۷۰)	کارگزاری بانک رفاه
(۶۲۲,۱۷۰,۴۱۱,۸۹۵)	(۳۷,۰۷۷,۰۱۷,۱۹۳,۰۴۷)	۳۶,۴۹۸,۴۶۶,۴۷۰,۵۲۲	(۴۳,۶۱۹,۶۸۹,۳۷۰)	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۶,۰۷۳,۶۹۰,۴۶۷	۱۹۲,۶۸۱,۹۷۶,۴۰۹	کارمزد مدیر
۱۰۸,۰۴۰,۲۸۸	۴۳۳,۷۳۰,۴۴۷	کارمزد متولی
۱۰۸,۹۹۷,۰۷۲	۱۰۷,۷۰۸,۸۴۸	حق الزحمه حسابرس
۲۶,۲۹۰,۷۲۷,۸۲۷	۱۹۳,۲۲۳,۴۱۵,۷۰۴	

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۶۵۷,۷۸۰	۰	بابت تنمه واحدهای صادر شده
۱,۶۵۷,۷۸۰	۰	

۱۴- سایر پرداختنی ها و ذخایر

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۶۱۲,۷۷۲,۱۶۷	۱۲,۹۷۲,۱۶۱,۵۳۶	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۴۴,۸۳۴,۶۶۰	۲۸۳,۳۱۶,۵۲۳	ذخیره آيونمان نرم افزار
۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	بدهی به مدیر (افتتاح حساب)
۲۳۳,۲۴۸,۷۶۳	۵۴۴,۵۷۷,۷۷۸	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۰	۱,۱۰۶,۲۱۴,۲۶۴	واریزی نامشخص
۱,۹۹۱,۰۰۵,۵۹۰	۱۴,۹۰۶,۴۲۰,۱۰۱	

۱۵- خالص دارایی ها

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
تعداد	تعداد	
ریال	ریال	
۴,۹۳۵,۱۲۴,۵۳۸,۵۸۱	۳۸,۰۲۷,۸۲۳,۸۷۱,۹۷۵	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۸۱۱,۹۰۶,۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۵۷,۰۶۷,۷۲۸,۳۴۵	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۵,۷۴۷,۰۳۰,۷۳۸,۵۸۱	۴۰,۰۸۴,۸۹۱,۶۰۰,۳۲۰	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

پادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی یک ماه و چهار روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی هفت ماه و چهار روزه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
۱۶-۱	۲,۹۲۷,۴۰۲,۵۳۹,۲۸۴	۰	۲۷۲,۶۰۹,۴۱۹,۴۸۷
۱۶-۲	۱۳۶,۶۸۷,۶۳۷,۸۲۰	۰	۰
۱۶-۳	(۱۶۶,۲۴۴,۱۴۲)	۰	(۵۲,۷۹۳,۷۲۲)
	۳,۰۶۳,۹۲۳,۹۳۲,۹۶۲	۰	۲۷۲,۵۵۶,۶۲۵,۷۶۵

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

تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود مالی یک ماه و چهار روزه منتتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی هفت ماه و چهار روزه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۹۳,۷۷۰,۱۲۴	۲,۰۷۰,۲۹۹,۸۱۰,۴۵۴	(۱,۲۴۷,۲۴۹,۲۰۱,۹۰۸)	(۳,۲۹۰,۲۸۷,۱۷۳)	۸۱۹,۵۶۰,۱۲۱,۳۷۳	۰	۱۲۴,۵۸۳,۲۰۱,۲۳۵
۳۵,۱۹۶,۱۵۲	۹۱۲,۱۶۹,۰۱۱,۹۰۵	(۶۷۹,۹۷۳,۰۰۱,۶۵۹)	(۱,۵۲۴,۷۶۰,۱۲۷)	۲۳۰,۶۵۱,۳۵۰,۰۹۹	۰	۱۴,۶۹۹,۸۱۵,۹۰۳
۳۰,۲۶۱,۶۷۲	۸۲۰,۶۱۷,۳۹۱,۴۹۵	(۷۹۷,۸۳۴,۱۰۸,۹۰۶)	(۱,۳۵۷,۷۰۲,۸۹۳)	۲۱,۴۲۵,۵۷۹,۶۹۶	۰	۱۷,۵۴۰,۹۸۹,۹۶۵
۱۰,۲۶۲,۳۴۹	۱,۴۶۰,۹۱۲,۴۶۷,۸۰۳	(۸۷۵,۵۱۱,۴۲۴,۳۸۶)	(۲,۵۲۳,۲۶۹,۶۴۹)	۵۸۲,۹۷۷,۷۷۳,۷۶۸	۰	۲۶,۷۸۸,۶۶۷,۱۵۱
۱۰,۹۸۲,۱۷۸	۱,۵۱۹,۱۲۲,۱۱۹,۹۳۹	(۱,۱۴۷,۲۷۶,۴۹۶,۱۱۶)	(۲,۵۸۷,۹۰۵,۱۳۸)	۳۶۹,۲۵۷,۷۱۸,۶۸۵	۰	۷۷,۶۵۰,۴۱۰,۸۰۶
۷۴,۲۷۴,۵۱۱	۱,۴۳۲,۳۹۲,۸۲۳,۱۰۷	(۱,۱۷۹,۳۰۳,۴۹۷,۸۵۲)	(۲,۱۲۰,۲۹۹,۷۹۸)	۲۵۰,۹۶۹,۰۲۵,۴۵۷	۰	۰
۸۳,۵۵۰,۰۰۰	۱,۵۰۶,۰۰۷,۹۲۹,۵۱۴	(۱,۳۹۸,۹۰۵,۵۵۷,۴۱۴)	(۲,۵۸۸,۶۳۳,۷۸۸)	۱۰۴,۵۱۳,۷۳۸,۳۱۲	۰	۰
۸۶,۲۳۳,۶۸۴	۹۶۱,۴۳۴,۲۴۰,۲۳۸	(۴۱۱,۸۵۳,۹۲۲,۴۲۰)	(۱,۵۳۳,۵۰۵,۶۳۱)	۵۴۸,۰۴۶,۸۱۲,۱۸۷	۰	۱۱,۳۴۶,۳۳۴,۴۲۷
۸۱۱	۱۰,۳۱۸,۶۰۰	(۹,۷۴۸,۲۳۰)	(۱۷,۴۷۱)	۴۵۲,۸۹۹	۰	۰
۷۸	۱,۵۱۵,۱۵۰	(۱,۴۲۵,۵۸۱)	(۲,۷۶۱)	۶۶,۸۰۸	۰	۰
	۱۰,۶۸۲,۹۶۷,۵۳۸,۲۰۵	(۷,۷۳۸,۱۱۸,۴۰۴,۴۷۲)	(۱۷,۴۴۶,۵۸۴,۴۴۹)	۲,۹۲۷,۴۰۲,۵۳۹,۲۸۴	۰	۲۷۲,۶۰۹,۴۱۹,۴۸۷

۱۶-۲- خالص سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس به شرح زیر میباشد :

تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	سود (زیان) فروش ریال	دوره مالی یک ماه و چهار روزه منتتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی هفت ماه و چهار روزه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۹,۷۴۹,۳۰۵	۱۷۵,۵۲۶,۳۳۹,۱۰۷	(۳۸,۵۹۴,۰۸۱,۱۱۴)	(۲۴۴,۶۲۰,۱۷۳)	۱۳۶,۶۸۷,۶۳۷,۸۲۰	۰	۰
	۱۷۵,۵۲۶,۳۳۹,۱۰۷	(۳۸,۵۹۴,۰۸۱,۱۱۴)	(۲۴۴,۶۲۰,۱۷۳)	۱۳۶,۶۸۷,۶۳۷,۸۲۰	۰	۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهر نور ماه ۱۳۹۹

۳-۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر ارائه می گردد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		دوره مالی یک ماه و چهار روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		دوره مالی هفت ماه و چهار روزه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۲۱۲۰۶	۳۸۱,۵۳۴,۷۵۷,۱۱۷	(۳۷۳,۶۶۰,۰۳۲,۷۹۲)	(۱۳۹,۳۱۰,۹۵۸)	۷,۲۳۵,۴۱۳,۳۶۷	۰
منفعت دولت-شش-خاص کاریزما ۱۰۸۰	۴۰۰,۰۶۵,۳۷۰,۸۰۰	(۴۷,۹۵۰,۵۷۰,۸۰۰)	(۱۶,۴۵۷,۵۰۹)	(۷,۹۰۱,۶۵۷,۵۰۹)	۰
۴۸,۰۰۰	۴۲۱,۶۰۰,۱۲۷,۹۱۷	(۴۲۱,۶۰۰,۶۰۳,۵۹۲)	(۱۵۵,۷۶۸,۴۶۷)	(۱۶۶,۲۴۴,۱۴۲)	۰
۴۴۸,۰۰۰					(۵۲,۷۹۳,۷۲۲)
					(۵۲,۷۹۳,۷۲۲)

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹	دوره مالی یک ماه و چهار روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی هفت ماه و چهار روزه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
پادداشت	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۱۷-۱	۱۱,۱۲۳,۳۷۲,۸۶۳,۱۵۳	۶۶۲,۲۹۳,۸۰۶
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام	۱۷-۲	۱۰۱,۹۲۰,۳۷۳,۰۲۹	۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری در اوراق مشارکت	۱۷-۳	(۱۱۰,۷۷۹,۸۵۸,۳۳۲)	(۴۴۱,۲۰۶,۲۷۸)
		۱۱,۱۱۴,۵۱۳,۲۷۷,۸۵۰	۱,۱۶۲,۶۳۸,۳۸۱,۸۰۲

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱						
دوره مالی یک ماه و چهار روزه		دوره مالی هفت ماه و چهار روزه				
منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	نگهداری	نگهداری	نگهداری
۷۶۹,۱۴۸,۵۱۳	۲۳,۰۴۳,۶۸۹,۴۴۹,۴۸۰	(۱۳,۸۹۱,۳۷۱,۶۷۶,۱۹۸)	(۷۳,۵۵۵,۴۵۶,۷۲۳)	۹,۰۷۸,۷۶۲,۳۱۶,۵۵۹	۰	۶۸۴,۲۳۱,۶۵۱,۶۹۶
۳۰,۹۰۸,۴۰۴	۸۹۶,۹۶۱,۸۸۴,۰۸۰	(۹۰,۶۳۰,۴۷۹,۷۰۸)	(۲,۸۶۳,۱۰۲,۳۳۴)	(۱۳,۵۳۱,۶۹۷,۹۶۲)	(۷۹,۷۶۳,۰۳۴)	۵,۱۴۲,۱۳۱,۳۱۴
۷۰,۳۹۵,۲۰۹	۱,۱۲۷,۱۶۸,۰۸۶,۵۰۸	(۱,۳۵۳,۴۸۶,۶۳۵,۶۶۵)	(۳,۵۹۷,۹۲۰,۵۳۲)	(۲۲۹,۹۱۶,۴۶۹,۶۸۹)	۰	۰
۱۶۰,۴۰۰,۰۰۰	۱,۹۵۴,۹۵۵,۲۰۰,۰۰۰	(۲,۳۹۰,۰۰۸۲,۸۷۹,۴۹۶)	(۳,۲۶۸,۶۸۵,۰۹۴)	(۴۳۸,۳۹۶,۳۶۴,۵۹۰)	۰	۰
۴۲,۹۳۷,۷۱۱	۱,۰۹۷,۰۵۸,۵۱۶,۰۵۰	(۱,۰۳۵,۲۵۷,۴۱۷,۶۱۹)	(۳,۵۰۱,۸۱۰,۷۸۳)	۵۸,۲۹۹,۳۸۷,۶۴۸	(۲۳۷,۱۸۸,۱۹۰)	۸۶,۶۱۳,۵۷۶,۴۳۶
۱۱۱,۰۷۱,۷۲۳	۱,۶۶۲,۷۴۳,۶۹۳,۳۱۰	(۸۲۶,۷۵۷,۹۸۰,۹۹۷)	(۵,۳۰۷,۴۷۷,۸۶۹)	۸۳۰,۶۷۸,۳۳۴,۴۴۴	(۱۴۲,۳۲۸,۸۳۰)	۱۶,۱۰۳,۳۰۷,۰۳۸
۱۴,۱۷۳,۸۷۳	۲,۴۹۲,۶۱۷,۳۰۵,۷۸۰	(۲,۱۳۱,۱۱۴,۶۳۲,۷۶۰)	(۷,۹۵۶,۴۳۴,۴۴۰)	۳۵۳,۵۴۶,۳۳۸,۵۸۰	۰	۷۱,۰۰۵,۸۷۳,۹۹۲
۲۷,۶۲۷,۳۸۶	۴,۳۴۲,۱۹۶,۲۵۷,۶۲۰	(۲,۸۴۵,۴۰۴,۶۴۹,۰۰۳)	(۱۳,۸۶۰,۲۹۰,۴۵۴)	۱,۴۸۲,۹۳۱,۳۱۸,۱۶۳	(۲۰۳,۰۱۳,۷۵۲)	۲۹۹,۹۸۳,۰۴۷,۶۰۴
۳۶,۶۱۷,۳۹۰,۳۹۲,۸۲۸	۲۶,۶۱۷,۳۹۰,۳۹۲,۸۲۸	(۲۵,۳۸۰,۱۰۶,۳۵۱,۴۴۶)	(۱۱۳,۹۱۱,۱۷۸,۳۲۹)	۱۱,۱۲۳,۳۷۲,۸۶۳,۱۵۳	(۶۶۲,۲۹۳,۸۰۶)	۱,۱۶۳,۰۷۹,۵۸۸,۰۸۰

صنایع پتروشیمی خلیج فارس

فجر انرژی خلیج فارس

پتروشیمی تندگویان

کود شیمیایی اوره لردگان

مبین انرژی خلیج فارس

گروه پتروشیمی س. ایرانیان

پتروشیمی نوری

پتروشیمی پارس

۱۷-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱							دوره مالی یک ماه و چهار روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی هفت ماه و چهار روزه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری		
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۳۰,۶۳,۱۸۹	۱۷۶,۳۵۳,۰۵۱,۵۰۰	(۷۳,۸۶۹,۷۵۹,۵۳۰)	(۵۶۳,۹۱۸,۹۴۱)	۱۰۱,۹۲۰,۳۷۳,۰۲۹	۰	۰	۰	۰
	۱۷۶,۳۵۳,۰۵۱,۵۰۰	(۷۳,۸۶۹,۷۵۹,۵۳۰)	(۵۶۳,۹۱۸,۹۴۱)	۱۰۱,۹۲۰,۳۷۳,۰۲۹	۰	۰	۰	۰

ح. گروه پتروشیمی س. ایرانیان

۱۷-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری در اوراق مشارکت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱							دوره مالی یک ماه و چهار روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی هفت ماه و چهار روزه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری		
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰۱۰ منفعت دولت ۵-ش خاص کاریزم۸۰۱۰	۴۵۲,۰۰۰	۳۴۱,۱۳۹,۷۶۸,۰۰۰	(۴۵۱,۶۷۲,۳۰۰,۰۰۰)	(۲۴۷,۳۲۶,۳۳۲)	(۱۱۰,۷۷۹,۸۵۸,۳۳۲)	۰	(۴۴۱,۲۰۶,۲۷۸)	
		۳۴۱,۱۳۹,۷۶۸,۰۰۰	(۴۵۱,۶۷۲,۳۰۰,۰۰۰)	(۲۴۷,۳۲۶,۳۳۲)	(۱۱۰,۷۷۹,۸۵۸,۳۳۲)	۰	(۴۴۱,۲۰۶,۲۷۸)	

منفعت دولت ۵-ش.خاص کاریزما ۱۰۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۸- سود سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱								
نام شرکت	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
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مبین انرژی خلیج فارس	۱۳۹۹/۰۴/۰۸	۲۳,۲۲۷,۱۷۴	۱,۸۵۰	۴۲,۹۷۰,۲۷۱,۹۰۰	۰	۴۲,۹۷۰,۲۷۱,۹۰۰	۰	۰
فجر انرژی خلیج فارس	۱۳۹۹/۰۴/۲۸	۵,۰۸۵,۹۱۹	۲,۰۰۰	۱۰,۱۷۱,۸۳۸,۰۰۰	۰	۱۰,۱۷۱,۸۳۸,۰۰۰	۰	۰
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	۱۳۹۹/۰۶/۰۵	۱۱۴,۰۶۷,۹۴۷	۳۵۰	۳۹,۹۲۳,۷۸۱,۴۵۰	(۸۳۰,۰۷۱,۹۱۵)	۳۹,۰۹۳,۷۰۹,۵۳۵	۰	۰
پتروشیمی پارس	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۲۲,۹۴۵,۱۵۵	۹,۵۰۰	۲۱۷,۹۷۸,۹۷۲,۵۰۰	۰	۲۱۷,۹۷۸,۹۷۲,۵۰۰	۰	۰
پتروشیمی نوری	۱۳۹۹/۰۴/۱۷	۴,۰۲۹,۱۲۰	۱۰,۰۰۰	۴۰,۲۹۱,۲۰۰,۰۰۰	۰	۴۰,۲۹۱,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰
پتروشیمی تندگویان	۱۳۹۹/۰۳/۱۹	۳۷,۷۲۲,۲۴۰	۴۱۰	۱۵,۴۶۶,۱۱۸,۴۰۰	۰	۱۵,۴۶۶,۱۱۸,۴۰۰	۰	۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۳۹۸/۰۷/۲۹	۷۷,۶۵۱,۲۹۵	۳۶۰	۰	۰	۰	۰	۲۷,۹۵۴,۴۶۶,۲۰۰
				۲۶۶,۸۰۲,۱۸۲,۲۵۰	(۸۳۰,۰۷۱,۹۱۵)	۳۶۵,۹۷۲,۱۱۰,۳۳۵	۰	۲۷,۹۵۴,۴۶۶,۲۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی یک ماه و چهار روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی هفت ماه و چهار روزه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
۱۹-۱ سود اوراق مشارکت	۴۲,۸۸۳,۰۹۹,۳۲۵	۰	۱۱,۶۴۸,۲۶۵,۶۱۳
۱۹-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۳,۹۳۴,۶۰۷,۴۰۷	۰	۲,۳۴۷,۷۷۹,۰۷۰
	۶۶,۸۱۷,۷۰۶,۷۳۲	۰	۱۳,۹۹۶,۰۴۴,۶۸۳

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱									دوره مالی یک ماه و چهار روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی هفت ماه و چهار روزه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
اوراق مشارکت	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل / برگشت سود	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص
منفعت دولت ۵-ش.خاص کاریزما ۰۱۰۸	۱۳۹۸/۱۱/۱۳	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۴۲,۶۷۶,۶۹۶,۹۶۴	۰	۴۲,۶۷۶,۶۹۶,۹۶۴	۰	۱۱,۶۴۸,۲۶۵,۶۱۳	ریال
اجاره تالان سپهر ۱۴۰۲۱۲۰۶	۱۳۹۹/۰۲/۲۸	۱۴۰۲/۱۲/۰۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۲۰,۶۴۰,۲,۳۶۱	۰	۲۰,۶۴۰,۲,۳۶۱	۰	۰	ریال
					۴۲,۸۸۳,۰۹۹,۳۲۵	۰	۴۲,۸۸۳,۰۹۹,۳۲۵	۰	۱۱,۶۴۸,۲۶۵,۶۱۳	

۱۹-۲- سود سپرده بانکی و گواهی سپرده

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱									دوره مالی یک ماه و چهار روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی هفت ماه و چهار روزه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سپرده بانکی:	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی سود بانکی سپرده بانکی	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص
سپرده کوتاه مدت ۸۷۳۰۷۰۷۲۴۵ بانک ملت	۱۳۹۸/۰۶/۲۴	حساب پیشبان یا سود ماه شمار	۸٪	مختلف	۲۳,۹۳۴,۶۰۷,۴۰۷	۰	۲۳,۹۳۴,۶۰۷,۴۰۷	۰	۲,۳۴۷,۷۷۹,۰۷۰	ریال
					۲۳,۹۳۴,۶۰۷,۴۰۷	۰	۲۳,۹۳۴,۶۰۷,۴۰۷	۰	۲,۳۴۷,۷۷۹,۰۷۰	

۲۰- سایر درآمدها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی یک ماه و چهار روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی هفت ماهه و چهار روزه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۰	۰	۵,۲۴۰,۷۵۸,۸۲۷
۰	۰	۵,۲۴۰,۷۵۸,۸۲۷

سایر

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی یک ماه و چهار روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی هفت ماه و چهار روزه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
مدیر صندوق	۰	۲۶,۰۷۳,۶۹۰,۴۶۷
متولی صندوق	۶,۹۲۶,۶۴۰	۲۰۲,۵۹۶,۵۹۷
حسابرس صندوق	۱۲,۶۴۱,۵۸۰	۱۶۳,۴۹۷,۰۷۲
۱۹۰,۷۴۹,۴۸۵,۲۶۴	۱۹,۵۶۸,۲۲۰	۲۶,۴۳۹,۷۸۴,۱۳۶

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی یک ماه و چهار روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی هفت ماه و چهار روزه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
هزینه تاسیس	۱۷,۳۱۷,۵۳۰	۱۸,۰۶۲,۷۵۵
هزینه برگزاری مجامع	۶,۸۷۵,۶۲۲	۰
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۱۶۲,۹۸۴,۷۴۴	۰
هزینه آبونمان نرم افزار	۲۸۸,۶۰۴,۲۸۳	۲۷۸,۰۸۳,۴۲۳
هزینه کارمزد بانکی	۹۰۳,۵۰۰	۱,۰۳۶,۹۹۶
هزینه تصفیه	۱۱,۳۵۹,۳۸۹,۳۶۹	۱,۶۱۲,۷۷۲,۱۶۷
۱۱,۸۳۶,۰۷۵,۰۴۸	۲۹,۸۱۲,۰۷۰	۱,۹۰۹,۹۵۵,۳۴۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲۳- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی یک ماه و چهار روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی هفت ماهه و چهار روزه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۱۳,۹۱۰,۲۶۰,۴۴۹,۶۶۷	(۲۴,۱۸۰,۹۵۹)	۵۷۶,۸۱۲,۲۰۰,۷۸۱
(۴۹۵,۲۳۱,۱۵۵,۴۹۵)	۰	۰
۱۳,۴۱۵,۰۲۹,۲۹۴,۱۷۲	(۲۴,۱۸۰,۹۵۹)	۵۷۶,۸۱۲,۲۰۰,۷۸۱

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۴- اقلام مقایسه ای

به منظور ارائه تصویری مناسب از صورت خالص داراییها و نتایج عملیات، در برخی از موارد اقلام مقایسه ای مربوط در صورت های مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورت های مالی ارائه شده در سال قبل مطابقت ندارد.

۲۵- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۲۵-۱- در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۷ امیدنامه صندوق انجام دهد؛ و یا در شرایط مشخص شده، معاف از ایفای تعهدات است.

۲۵-۲- تعهدات بازارگردانی هریک از اوراق بهادار تعریف شده در بند شماره ۲-۱ امیدنامه به شرح زیر است:

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه	حداقل سفارش انباشته	حد اقل معاملات روزانه
۱	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	فارس	۲٪	۳۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
۲	مبین انرژی خلیج فارس	مبین	۲٪	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۳	فجر انرژی خلیج فارس	بفجر	۲٪	۳۰,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰
۴	پتروشیمی پارس	پارس	۲٪	۱۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰
۵	پتروشیمی نوری	نوری	۲.۵٪	۱۰,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰
۶	پتروشیمی تندگویان	شگویا	۳٪	۱۱۵,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰
۷	کود اوره شیمیایی لردگان	شلرد	۲٪	۷۵,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
۸	گروه پتروشیمی س. ایرانیان	پترول	۲٪	۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۳۹۹/۰۶/۳۱			۱۳۹۸/۱۲/۲۹		
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سرمایه گذاری مدبران اقتصاد	مدیر صندوق	ممتاز	۲۶,۳۴۰	۰.۲۶٪	ممتاز	۲۶,۳۴۰	۰.۷۱٪
			عادی	۲۹۰,۵۸۷	۲.۸۴٪	عادی	۲۳۰,۷۹۱	۶.۲۱٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت توسعه فناوری مدبران خلیج فارس	موسس	ممتاز	۱۰	۰.۰۰٪	ممتاز	۱۰	۰.۰۰٪
			عادی	۵۴,۵۹۱	۰.۵۳٪	عادی	۵۴,۵۹۱	۱.۴۷٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	موسس	ممتاز	۴۱۴,۷۵۰	۴.۰۵٪	ممتاز	۴۱۴,۷۵۰	۱۱.۱۶٪
			عادی	۳,۸۲۳,۲۷۶	۳۷.۳۷٪	عادی	۱,۱۴۲,۰۷۴	۳۰.۷۳٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	مبین انرژی خلیج فارس	موسس	ممتاز	۲۶,۳۵۰	۰.۲۶٪	ممتاز	۲۶,۳۵۰	۰.۷۱٪
			عادی	۱,۳۱۷,۵۶۸	۱۲.۸۸٪	عادی	۴۲۰,۵۹۳	۱۱.۳۲٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	گروه پتروشیمی س-ایرانین	موسس	ممتاز	۵,۳۵۰	۰.۰۵٪	ممتاز	۵,۳۵۰	۰.۱۴٪
			عادی	۷,۸۱۰	۰.۰۸٪	عادی	۷,۸۱۰	۰.۲۱٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	فجر انرژی خلیج فارس	موسس	ممتاز	۲۶,۳۵۰	۰.۲۶٪	ممتاز	۲۶,۳۵۰	۰.۷۱٪
			عادی	۱,۴۲۵,۲۳۸	۱۳.۹۴٪	عادی	۴۳,۶۶۸	۱.۱۸٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	پتروشیمی پارس	موسس	ممتاز	۲۶,۳۵۰	۰.۲۶٪	ممتاز	۲۶,۳۵۰	۰.۷۱٪
			عادی	۲,۱۱۰,۹۲۰	۲۰.۶۳٪	عادی	۱,۱۳۹,۶۴۰	۳۰.۶۷٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	پتروشیمی نوری	موسس	عادی	۳۳۲,۴۸۲	۳.۲۵٪	عادی	۱۵۲,۰۱۵	۴.۰۹٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	پتروشیمی شهید تندگویان	موسس	عادی	۳۴۲,۴۰۰	۳.۲۵٪	عادی	۰	۰.۰۰٪
جمع				۱۰,۲۳۰,۳۷۲	۱۰۰٪		۳,۷۱۶,۱۸۲	۱۰۰٪

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	
		موضوع معامله	ارزش معامله-ریال
شرکت سرمایه گذاری مدبران اقتصاد	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۱۹۰,۴۵۶,۹۰۲,۶۸۶ (۱۹۲,۶۸۱,۹۷۶,۴۰۹)
مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	متولی	کارمزد متولی	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ (۴۳۳,۷۳۰,۴۴۷)
موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق	حسابرس	کارمزد حسابرس	۱۰۷,۷۱۱,۷۷۶ (۱۰۷,۷۰۸,۸۴۸)
شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۲۳,۴۲۸,۴۷۱,۷۳۳ ۳۹,۴۰۷,۰۷۰,۷۶۳
شرکت کارگزاری خیرگان سهام	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۵,۶۲۳,۲۴۶,۶۳۴ ۴۷,۲۴۵,۶۵۲,۲۵۰
شرکت کارگزاری حافظ	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۱۶,۶۶۱,۲۴۱,۹۱۴ (۷۰۸,۸۲۳,۱۳۴,۹۰۸)

۲۸- 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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲۹- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) صورت خالص دارائیتها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی ها:	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	مبین انرژی خلیج فارس	فجر انرژی خلیج فارس	پتروشیمی پارس	پتروشیمی نوری	پتروشیمی تندگوین	کود آورده شیمیائی لردگان	گروه پتروشیمی س. ایرانیان
۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۲۲,۹۷۰,۱۳۳,۹۹۲,۷۵۷	۱,۰۹۳,۵۵۶,۷۰۵,۲۶۷	۸۹۴,۰۹۸,۷۸۱,۷۴۶	۴,۳۲۸,۳۳۵,۹۶۷,۱۶۶	۲,۴۸۴,۶۶۰,۸۷۱,۳۴۰	۱,۱۲۳,۵۷۰,۱۶۵,۹۷۶	۱,۹۵۱,۶۸۶,۵۱۴,۹۰۶	۱,۸۳۳,۳۲۶,۳۴۷,۹۱۳
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۱,۴۶۰,۹۳۰,۸۲۵,۳۳۱	۱۴۳,۳۱۴,۳۱۱,۹۸۲	۸۵۰,۳۸۱,۶۲۷,۰۶۳	۴۱۰,۷۲۱,۱۵۶,۷۵۲	۱۵۰,۵۵۶,۲۹۷,۶۹۰	۱۵۹,۹۱۲,۲۱۶,۴۷۷	۳۷۱,۱۶۸,۶۹۱,۴۲۹	۱۹۴,۵۹۱,۵۴۷,۶۶۲
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۵۳,۸۵۴,۱۱۰,۸۴۱	۵۴,۳۰۱,۴۵۰,۸۸۵	۰	۰	۱۳۲,۷۳۶,۸۷۹,۹۴۲	۰	۰	۰
حسابهای دریافتنی	۱۳,۳۸۶,۰۰۰,۰۴۶	۴۷,۶۹۴,۷۴۲,۵۰۵	۰	۰	۵۱,۸۳۹,۰۵۹,۹۲۲	۰	۱,۱۰۶,۲۱۴,۲۶۴	۳۹,۰۹۳,۷۰۹,۵۳۵
سایر دارائیتها	۶۸,۱۲۴,۰۷۱	۶۸,۱۲۴,۰۷۰	۶۸,۱۲۴,۰۶۹	۶۸,۱۲۴,۰۷۱	۴۹,۸۶۹,۰۸۷	۱۷,۹۳۶,۹۲۹	۲۴,۳۶۹,۷۵۷	۶۸,۱۲۴,۰۷۰
موجودی نقد	۲,۳۵۷	۲,۳۵۷	۲,۳۵۶	۲,۳۵۸	۲,۳۵۸	۲,۳۵۷	۰	۲,۳۵۷
جاری کارگزاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹,۱۴۵,۸۰۴,۳۸۲	۱۵۰,۳۶۲,۵۵۷,۴۸۰
جمع دارایی ها	۲۴,۵۹۸,۳۷۳,۰۵۵,۴۰۳	۱,۳۳۸,۸۳۵,۳۳۷,۰۶۶	۱,۷۴۴,۵۴۸,۵۳۵,۲۳۴	۴,۷۳۹,۱۲۵,۲۵۰,۳۴۷	۲,۸۱۹,۸۴۳,۸۲۶,۳۳۹	۱,۲۸۳,۵۰۰,۳۲۱,۷۳۹	۲,۳۵۳,۱۳۱,۵۹۴,۶۲۸	۲,۲۱۷,۳۴۲,۳۸۹,۰۱۷
بدهی ها:								
جاری کارگزاران	۱۴۸,۵۸۶,۲۹۱,۱۲۵	۳۷,۰۵۱,۹۰۸,۱۱۹	۲۴۲,۴۱۸,۰۸۶,۰۱۶	۹۸,۶۵۱,۴۲۹,۴۲۴	۱۳۲,۰۶۴,۹۴۹,۸۹۷	۱۴۲,۹۰۶,۱۰۹,۰۵۶	۰	۰
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲۲,۵۵۵,۶۰۹,۶۵۸	۷,۲۸۰,۲۴۶,۱۰۰	۱,۷۹۸,۳۷۳,۰۵۶	۳۲,۲۱۸,۶۱۳,۱۱۵	۹,۳۹۲,۳۴۲,۹۹۳	۳,۴۹۵,۰۱۴,۶۷۸	۴,۸۵۳,۹۳۱,۳۹۲	۱۱,۶۲۹,۲۸۴,۷۱۲
پرداختنی به سرمایه گذاران	۰	۰	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
سایر پرداختنی ها و ذخایر	۷,۶۷۵,۷۴۲,۳۲۷	۷۸۲,۴۹۵,۶۱۴	۳۳۶,۷۴۸,۱۴۵	۲,۵۲۴,۰۰۹,۱۹۰	۹۰۱,۰۴۷,۶۲۰	۱,۴۲۳,۵۳۹,۶۸۸	۳۵۹,۶۵۵,۰۱۷	۹۰۳,۱۹۳,۵۰۰
جمع بدهی ها	۲۷۸,۸۱۷,۶۴۳,۱۲۰	۴۵,۱۱۴,۶۴۹,۸۳۳	۲۳۹,۵۵۳,۲۰۷,۲۱۷	۱۳۳,۳۹۴,۰۵۱,۷۳۹	۱۴۲,۳۵۸,۳۴۰,۵۱۰	۱۵۲,۸۲۴,۶۵۳,۴۲۲	۵,۲۱۳,۵۸۶,۴۰۹	۱۲,۵۴۲,۴۷۷,۲۱۲
خالص دارایی ها	۲۴,۳۱۹,۵۵۵,۴۱۲,۲۸۳	۱,۲۹۳,۷۲۰,۶۸۷,۲۳۳	۱,۵۰۴,۹۹۵,۳۲۸,۰۱۷	۴,۶۰۵,۷۳۱,۱۹۸,۶۰۸	۲,۶۷۷,۴۸۵,۴۸۵,۸۲۹	۱,۱۳۰,۶۷۵,۶۶۸,۳۱۷	۲,۳۴۷,۹۱۸,۰۰۸,۲۲۹	۲,۲۰۴,۸۰۹,۸۱۱,۸۰۵
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۵,۹۲۴,۴۰۷	۲,۰۴۷,۱۲۰	۱,۳۹۹,۴۹۱	۳,۲۰۷,۷۷۶	۳,۵۷۸,۴۹۳	۱,۰۲۴,۷۰۵	۳,۱۸۶,۷۳۳	۵,۵۹۸,۴۷۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهر نور ماه ۱۳۹۹

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱							
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	مبین انرژی خلیج فارس	فجر انرژی خلیج فارس	پتروشیمی پارس	پتروشیمی نوری	پتروشیمی تندگویان	کود اوره شیمیائی لردگان	گروه پتروشیمی س-ایرانیان
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها :							
۸۱۹,۵۶۰,۶۴۱,۰۸۰	۲۳۰,۶۵۱,۲۵۰,۰۹۹	۲۱,۲۵۹,۳۳۵,۵۵۴	۵۸۲,۹۷۷,۷۷۳,۷۶۸	۳۶۹,۲۵۷,۷۱۸,۶۸۵	۲۵۰,۹۶۹,۰۲۵,۴۵۷	۱۰۴,۵۱۳,۷۳۸,۳۱۲	۶۸۴,۷۳۴,۴۵۰,۰۰۷
سود (زیان) فروش اوراق بهادار							
۹۰,۲۸,۷۶۴,۳۲۷,۴۰۰	۴۰,۶۵۲,۹۳۸,۵۳۳	(۱۲,۵۳۱,۶۹۷,۹۶۲)	۱,۴۸۲,۹۳۱,۳۱۸,۱۶۳	۳۱۰,۴۱۰,۷۱۸,۵۲۱	(۳۲۹,۹۱۶,۴۶۹,۶۸۹)	(۲۳۸,۳۹۶,۳۶۴,۵۹۰)	۹۳۲,۵۹۸,۶۰۷,۶۷۳
سود سهام	۰	۴۲,۹۷۰,۳۷۱,۹۰۰	۲۱۷,۹۷۸,۹۷۲,۵۰۰	۴۰,۲۹۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۵,۴۶۶,۱۱۸,۴۰۰	۰	۳۹,۰۹۳,۷۰۹,۵۳۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸,۶۰۹,۳۳۸,۶۸۲	۶,۵۶۷,۹۶۶,۵۹۴	۱,۶۵۰,۸۴۴,۵۹۵	۰	۱۶,۰۵۵,۰۲۹,۴۵۴	۰	۰
سود سپرده	۷,۱۷۹,۳۱۵,۲۹۷	۱,۷۰۸,۴۹۵,۷۳۰	۱,۳۹۶,۹۰۰,۴۵۴	۱,۷۹۴,۰۴۹,۶۱۱	۲,۷۲۵,۶۷۰,۲۱۵	۲,۹۶۱,۶۶۴,۱۵۱	۳,۰۰۵,۸۷۴,۲۰۲
جمع درآمدها	۹,۸۷۴,۱۱۳,۵۲۲,۴۵۹	۳۲۲,۵۵۰,۹۲۲,۸۵۶	۲۱,۹۴۷,۲۴۰,۶۴۱	۲,۳۸۵,۶۸۲,۱۱۴,۰۴۲	۷۳۸,۷۴۰,۳۳۶,۸۷۵	۳۹,۴۸۰,۳۳۸,۳۱۹	۱,۶۵۹,۴۳۲,۶۴۱,۲۱۷
هزینه ها :							
هزینه های کارمزد ارکان	۱۲۱,۵۸۱,۷۶۵,۷۸۴	۷۰,۵۶,۲۵۶,۵۸۳	۱,۷۶۳,۸۶۵,۲۴۳	۳۱,۲۲۲,۵۸۱,۴۴۱	۹,۱۸۳,۲۴۶,۴۶۸	۴,۸۵۳,۹۳۱,۳۹۲	۱۱,۵۸۷,۰۷۳,۹۵۳
سایر هزینه ها	۶,۹۷۷,۸۴۵,۱۴۹	۵۶۷,۸۴۹,۴۴۸	۲۳۳,۶۰۲,۰۳۹	۱,۸۸۴,۷۴۰,۶۴۵	۷۱۹,۲۰۹,۰۸۴	۳۰۱,۶۰۹,۵۵۳	۸۱۳,۷۶۷,۵۹۸
جمع هزینه ها	۱۲۸,۵۵۹,۶۱۰,۹۳۳	۷۶,۴۲۴,۱۰۶,۰۳۱	۱,۹۹۷,۴۶۷,۲۸۲	۳۳,۱۰۷,۳۲۲,۰۸۶	۹,۹۰۲,۴۵۵,۵۵۲	۳,۸۰۴,۵۴۰,۹۴۴	۱۲,۴۰۰,۸۴۱,۵۵۱
سود(زیان)خالص	۹,۷۴۵,۵۵۳,۹۱۱,۵۲۶	۳۱۴,۹۲۶,۸۱۶,۸۲۵	۱۹,۹۴۹,۷۷۳,۳۵۹	۲,۲۵۲,۵۷۴,۷۹۱,۹۵۶	۷۲۸,۸۳۷,۸۸۱,۳۲۳	۳۵,۶۷۷,۹۶۴,۳۶۶	۱,۶۴۷,۰۳۱,۷۹۹,۶۶۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

(ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

صنایع پتروشیمی خلیج فارس	مبین انرژی خلیج فارس		فجر انرژی خلیج فارس		پتروشیمی پارس		پتروشیمی نوری		پتروشیمی تندکویان		کود اوره شیمیایی لردگان		گروه پتروشیمی س. ایرانیان	
	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۳۳۳,۵۵۷	۲,۳۹۲,۵۹۳,۱۷۵,۱۶۹	۳۹۷,۱۹۹	۴۷۸,۷۹۵,۷۹۴,۹۶۰	۹۹,۹۴۰	۱۳۰,۰۵۰,۳۰۵,۱۸۳	۱,۲۲۰,۷۳۷	۱,۷۰۳,۱۶۰,۳۶۳,۵۲۷	۲۴۰,۷۲۲	۵۹۸,۶۵۱,۵۳۰,۵۶۳	۰	۰	۰	۳۳۴,۰۲۷	۴۴۳,۷۷۹,۵۶۹,۱۷۹
۲,۷۸۱,۴۲۰	۲,۷۸۱,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۴,۷۷۲	۲۳۴,۷۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۷۵,۴۴۸	۹۷۵,۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۵,۰۶۵	۲۱۵,۰۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۷,۴۹۴	۴۰۷,۴۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۳,۴۱۶	۹۰۱,۴۳۰	۵۹,۷۹۶	۵۹,۷۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۷۹۶,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۹,۷۴۵,۵۵۳,۹۱۱,۵۲۶	۰	۳۱۴,۹۲۶,۸۱۶,۸۲۵	۰	۱۹,۹۴۹,۷۷۳,۲۵۹	۰	۲,۳۵۲,۵۷۴,۷۹۱,۹۵۶	۰	۷۲۸,۸۳۷,۸۸۱,۳۲۳	۰	۰	۰	۰	۱,۶۴۷,۰۳۱,۷۹۹,۶۶۶
۰	۹,۳۹۹,۹۸۸,۳۲۵,۵۸۷	۰	۲۶۵,۲۲۶,۰۷۵,۴۴۴	۰	۳۷۹,۵۴۷,۲۴۹,۴۶۸	۰	۴۳۴,۹۳۱,۰۴۳,۱۲۴	۰	۹۴۲,۵۰۲,۰۷۳,۹۴۱	۰	۰	۰	۰	۵۴,۲۰۲,۴۴۲,۹۷۶
۴,۱۰۴,۹۷۷	۲۴,۳۱۹,۵۵۵,۴۱۲,۲۸۲	۶۳۱,۹۷۱	۱,۲۹۳,۷۲۰,۶۸۷,۲۲۹	۱,۰۷۵,۳۸۸	۱,۵۰۴,۹۹۵,۳۲۸,۰۱۰	۱,۴۳۵,۸۰۲	۴۶۰۵,۷۳۱,۱۹۸,۶۰۷	۷۴۸,۲۱۶	۲,۶۷۷,۴۸۵,۴۸۵,۸۲۷	۱,۱۰۳,۴۱۶	۷۳۶,۷۷۹	۳۹۳,۸۲۳	۲,۲۴۷,۹۱۸,۰۰۸,۲۲۸	۲,۲۰۴,۸۰۹,۸۱۱,۸۲۱
خالص داراییها (واحد: سرمایه گذاری)اول دوره	خالص داراییها (واحد: سرمایه گذاری)اول دوره	خالص داراییها (واحد: سرمایه گذاری)اول دوره	خالص داراییها (واحد: سرمایه گذاری)اول دوره	خالص داراییها (واحد: سرمایه گذاری)اول دوره	خالص داراییها (واحد: سرمایه گذاری)اول دوره	خالص داراییها (واحد: سرمایه گذاری)اول دوره	خالص داراییها (واحد: سرمایه گذاری)اول دوره	خالص داراییها (واحد: سرمایه گذاری)اول دوره	خالص داراییها (واحد: سرمایه گذاری)اول دوره	خالص داراییها (واحد: سرمایه گذاری)اول دوره	خالص داراییها (واحد: سرمایه گذاری)اول دوره	خالص داراییها (واحد: سرمایه گذاری)اول دوره	خالص داراییها (واحد: سرمایه گذاری)اول دوره	خالص داراییها (واحد: سرمایه گذاری)اول دوره

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۳۰- کفایت سرمایه

نسبت های مربوط به کفایت سرمایه در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹ به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
ریال			
شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۴۰,۹۱۵,۱۹۱,۸۴۸,۰۲۰	۲۸,۰۳۰,۷۶۵,۹۶۱,۸۷۱	۳۷,۲۰۰,۸۹۱,۱۰۰,۷۱۶
جمع دارایی غیر جاری	-	-	-
جمع کل دارایی ها	۴۰,۹۱۵,۱۹۱,۸۴۸,۰۲۰	۲۸,۰۳۰,۷۶۵,۹۶۱,۸۷۱	۳۷,۲۰۰,۸۹۱,۱۰۰,۷۱۶
جمع بدهی های جاری	۸۳۰,۳۰۰,۲۴۷,۷۰۰	۷۸۹,۰۶۰,۴۷۴,۵۵۵	۷۶۸,۴۴۰,۵۸۷,۹۸۳
جمع بدهی های غیر جاری	-	-	-
جمع کل بدهی ها	۸۳۰,۳۰۰,۲۴۷,۷۰۰	۷۸۹,۰۶۰,۴۷۴,۵۵۵	۷۶۸,۴۴۰,۵۸۷,۹۸۳
جمع کل تعهدات	۱۷۴,۸۷۷,۳۰۰,۰۰۰	۸۷,۴۳۸,۶۵۰,۰۰۰	۸۷۴,۳۸۶,۵۰۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۱,۰۰۵,۱۷۷,۵۴۷,۷۰۰	۸۷۶,۴۹۹,۱۲۴,۵۵۵	۱,۶۴۲,۸۲۷,۰۸۷,۹۸۳
نسبت جاری	۴۰.۷۰	۳۱.۹۸	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۲		۰.۰۴۴