

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

فهرست مندرجات

شماره صفحه

بخش اول:

گزارش حسابرس مستقل

۱-۲

بخش دوم:

تاییدیه صورتهای مالی توسط هیئت مدیره

۱

صورت خالص داراییها

۲

صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها

۳

یادداشتهای توضیحی پیوست صورتهای مالی

۴ - ۳۰

مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق (حسابداران رسمی)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به مدیر صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

مقدمه

۱- صورت خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور به همراه یادداشت های توضیحی شماره یک تا ۲۹ پیوست، که براساس دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس اوراق بهادار تهیه و به تأیید مدیر صندوق رسیده است، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با مدیریت صندوق است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

۳- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

سایر موارد

۴- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت های صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی های انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از ایراد با اهمیت در محاسبات مذکور باشد، برخورد ننموده است.

۵- کدینگ حساب ها در نرم افزار صندوق در برخی موارد مغایر با کدینگ دستورالعمل ثبت و گزارشگری صندوق های سرمایه گذاری است.

۶- اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روش های مربوط به ثبت حسابها و جمع آوری مدارک و مستندات مربوطه، بصورت نمونه ای مورد بررسی قرار گرفته است و به استثنای موارد زیر، به مواردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی به شرح فوق باشد برخورد نگردیده است.

۶-۱- مفاد بند ۷ امیدنامه صندوق، در خصوص تعهدات و شرایط بازارگردانی مبنی بر تعهد صندوق برای خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی با لحاظ شرایط مندرج در امیدنامه صندوق در برخی موارد رعایت نگردیده است.

۶-۲- رویه پذیره نویسی صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری، در خصوص تسویه تتمه صدور واحدهای سرمایه گذاری ظرف مهلت مقرر در برخی موارد رعایت نگردیده است.

۶-۳- مفاد تبصره ۲ ماده ۳۰ اساسنامه صندوق مبنی بر ثبت تصمیمات مجمع صندوق ظرف مهلت مقرر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار جهت صورتجلسه مجمع مورخ ۲ خرداد ماه ۱۴۰۰ رعایت نگردیده است.

۶-۴- مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۶ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مبنی بر دریافت سود ظرف مهلت مقرر در جدول زمانبندی پرداخت سود ناشر در برخی موارد علیرغم پیگیری صورت گرفته رعایت نگردیده است.

۶-۵- مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۱۰ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، مبنی بر تسویه حساب فیما بین صندوق و کارگزاری ظرف مهلت مقرر جهت فروش اختیار تبعی علیرغم پیگیری و ثبت درخواست با تاخیر صورت گرفته است.

۷- در اجرای الزامات دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی، نسبت های جاری و بدهی و تعهدات، موضوع یادداشت ۲۹ صورتهای مالی، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته و مغایرتی در خصوص مبانی محاسباتی آن ملاحظه نشده است.

۸- گزارش مدیر صندوق برای دوره مالی میانی شش ماهه مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از سوی مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق (حسابداران رسمی)

۲۳ آبان ماه ۱۴۰۰

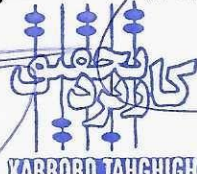
حسابرس مستقل

منصور یزدانیان

مصطفی اعلائی

عضویت (۱۳۸۴۱۳۱۴)

عضویت (۱۳۸۷۱۵۴۵)





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

با سلام:

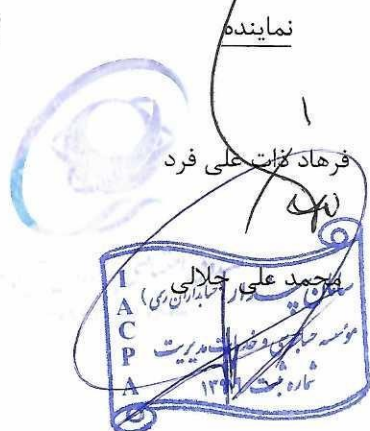
به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق ، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده ، به شرح زیر تقدیم می گردد :

شماره صفحه

۲	• صورت خالص دارایی ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	• یادداشت های توضیحی:
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۴	ب - ارکان صندوق
۶	پ - مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۹	ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰-۳۰	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 اختصاصی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس بر این باور است که این صورت های مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و 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 به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۲۷ به تائید ارکان در صندوق رسیده است.



ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر و مؤسس صندوق	شرکت سرمایه گذاری مدبران اقتصاد	فرهاد قزاق علی فرد	
متولی صندوق	مؤسسه حسابداری و خدمات مدیریت سامان پندار	محمد علی جلالی مؤسسه حسابداری و خدمات مدیریت شماره ثبت ۱۳۹۶	



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

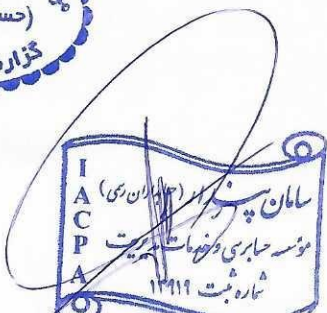
گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۵۵,۰۴۳,۸۷۲,۹۵۱,۴۱۲	۷۶,۳۴۹,۳۳۲,۷۵۰,۳۱۵	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱,۵۷۷,۰۱۷,۳۹۹,۲۱۸	۳,۰۹۸,۳۳۵,۵۵۲,۰۶۱	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۲۵۶,۳۸۴,۶۸۲,۰۹۷	.	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
.	۲,۵۱۹,۹۸۸,۷۵۱,۰۲۰	۸	حساب های دریافتی
۳۳۹,۶۴۷,۸۹۰,۴۹۱	.	۹	جاری کارگزاران
۴۸,۴۸۹,۰۱۳	۱,۴۱۰,۱۸۷,۱۱۰	۱۰	سایر دارایی‌ها
۳,۷۷۳,۹۳۸	.	۱۱	موجودی نقد
<u>۵۷,۲۱۶,۹۷۵,۱۸۶,۱۶۹</u>	<u>۸۱,۹۶۹,۰۶۷,۲۴۰,۵۰۶</u>		جمع دارایی‌ها
.	۲۴۴,۰۱۸,۱۵۰,۹۵۲	۹	بدهی‌ها
۵۷۸,۶۵۲,۹۵۰,۹۷۶	۴۰۷,۵۱۷,۹۵۹,۶۰۱	۱۲	جاری کارگزاران
۱۳۶,۸۳۷	.	۱۳	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۶,۰۴۹,۶۸۴,۰۶۳	۱۴,۸۶۹,۶۲۵,۶۲۰	۱۴	پرداختنی به سرمایه گذاران
۵۹۴,۷۰۲,۷۷۱,۸۷۶	۶۶۶,۴۰۵,۷۳۶,۱۷۳		سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
<u>۵۶,۶۲۲,۲۷۲,۴۱۴,۲۹۳</u>	<u>۸۱,۳۰۲,۶۶۱,۵۰۴,۳۳۳</u>	۱۵	جمع بدهی‌ها
<u>۲,۳۱۵,۶۷۹</u>	<u>۲,۷۵۳,۵۹۸</u>		خالص دارایی‌ها
			خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



شماره ثبت ۴۷۹۶۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
درآمدها:			
سود فروشی اوراق بهادار	۷۶۲,۵۰۴,۶۹۵,۸۸۹	۳,۰۶۳,۹۲۳,۹۳۲,۹۶۲	۴,۳۲۱,۲۶۲,۷۹۹,۴۳۶
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۱,۶۲۷,۱۷۵,۳۴۱,۱۷۱	۱۱,۱۱۴,۵۱۳,۳۷۷,۸۵۰	۸۹,۹۲۴,۰۶۴,۴۱۵
سود سهام	۳,۴۳۰,۳۰۱,۲۴۴,۰۲۰	۳۶۵,۱۷۲,۱۱۰,۳۳۵	۶۸۶,۷۲۳,۳۳۶,۵۳۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۹۷,۰۸۶,۰۹۳,۳۶۵	۶۶,۸۱۷,۷۰۶,۷۲۲	۱۸۰,۵۵۸,۲۹۳,۹۲۹
جمع درآمدها	۱۵,۹۱۷,۰۶۷,۳۷۴,۲۴۵	۱۴,۶۱۲,۲۱۷,۱۲۷,۸۷۹	۵,۲۷۸,۴۷۸,۳۹۴,۳۱۰
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	(۶۴۹,۲۷۶,۰۰۴,۱۷۵)	(۱۹۰,۷۴۹,۴۸۵,۲۶۴)	(۶۲۶,۵۶۷,۹۷۵,۰۸۳)
سایر هزینه ها	(۳۰,۶۱۶,۰۹۵,۸۱۵)	(۱۱,۸۳۶,۰۷۵,۰۴۸)	(۲۳,۵۰۰,۴۶۸,۴۶۰)
جمع هزینه ها	(۶۷۹,۸۹۲,۰۹۹,۹۹۰)	(۲۰۲,۵۸۵,۵۶۰,۳۱۲)	(۶۵۰,۰۶۸,۴۴۳,۵۴۳)
سود خالص	۱۵,۲۳۷,۱۷۵,۲۷۴,۲۵۵	۱۴,۴۰۸,۶۴۱,۵۶۷,۵۶۷	۴,۶۲۸,۴۰۹,۹۵۰,۷۶۸
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	۲۳.۳۰٪	۷۱.۱۸٪	۱۴.۱۲٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره	۱۸.۷۶٪	۳۶.۲۳٪	۸.۵۹٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۲۴,۴۵۱,۶۸۸	۵,۶۶۲,۲۷۲,۴۱۴,۳۹۳	۵,۷۴۷,۰۳۰,۷۳۸,۵۸۱
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۵,۴۹۱,۲۹۴	۵,۴۹۱,۲۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۳۹۳,۵۴۸,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۴۱۷,۰۱۳)	(۴۱۷,۰۱۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۵۷,۰۴۳,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	۰	۱۵,۲۳۷,۱۷۵,۲۷۴,۲۵۵	۴,۶۲۸,۴۰۹,۹۵۰,۷۶۸
تعدیلات	۰	۳,۳۶۸,۹۳۱,۸۱۵,۵۵۵	۲۵,۵۱۱,۳۲۵,۷۲۴,۹۴۴
	۲۹,۵۲۵,۹۷۰	۸۱,۳۰۲,۶۶۱,۵۰۴,۳۳۳	۵۶,۶۲۲,۳۷۲,۴۱۴,۲۹۳
	۳۹,۴۵۱,۶۸۸	۱۰,۲۳۰,۳۷۲	۳۴,۴۵۱,۶۸۸
	۴۰۰,۸۶,۸۹۱,۶۰۰,۳۲۰	۱۰,۲۳۰,۳۷۲	۴۰۰,۸۶,۸۹۱,۶۰۰,۳۲۰

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



شماره ثبت ۴۷۹۶۱

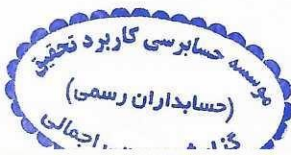
سود خالص

میانگین مؤزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص
خالص دارایی های پایان دوره

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

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 سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی ها و مدیریت این سبد سهام پذیرفته شده در بورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و ... است، با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، سه سال می باشد. شناسه ملی صندوق ۱۴۰۰۸۵۴۹۶۶۶ می باشد و مرکز اصلی صندوق به آدرس تهران، ضلع غربی میدان شیخ بهایی، ساختمان رایان ونک، طبقه پنجم، واحد ۵۰۶ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس که از این به بعد صندوق نامیده میشود، از ارکان زیر تشکیل شده است:

مدیر صندوق: شرکت سرمایه گذاری مدبران اقتصاد است که در تاریخ ۱۳۸۹/۰۷/۰۴ با شماره ثبت ۳۸۵۹۶۰ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۳۵۴۶۳۵ نزد مرجع ثبت شرکتها 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 ۱۳۸۱/۰۲/۲۹ به شماره ثبت ۱۳۹۱۹ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۵۲۵۰۶۹ نزد مرجع ثبت شرکتها 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 ۱۳۷۲/۱۲/۲۰ به شماره ثبت ۵۰۸ و شناسه ملی ۱۰۲۶۰۱۰۳۰۰۰ نزد مرجع ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران-میدان آرژانتین-ابتدای بخارست-شماره ۴۹-ساختمان طلا-طبقه دوم-واحد ۳.

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده شامل اشخاص صفحه بعد است:



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۴۰۶,۷۵۰	۷۷.۴
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	۰.۰۰
۸	پتروشیمی نوری	۵۰۰	۰.۱۰
۹	پتروشیمی شهید تندگویان	۵۰۰	۰.۱۰
۱۰	پتروشیمی ارومیه	۵۰۰	۰.۱۰
۱۱	صنایع پتروشیمی دهدشت	۵۰۰	۰.۱۰
۱۲	پتروشیمی اروند	۵۰۰	۰.۱۰
۱۳	پتروشیمی خوزستان	۵۰۰	۰.۱۰
۱۴	ره آوران فنون پتروشیمی	۵۰۰	۰.۱۰
۱۵	پتروشیمی ایلام	۵۰۰	۰.۱۰
۱۶	مدیریت توسعه سرمایه گروه پتروشیمی ایرانیان	۵۰۰	۰.۱۰
۱۷	مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی	۵۰۰	۰.۱۰
۱۸	پتروشیمی کارون	۵۰۰	۰.۱۰
۱۹	پتروشیمی صدف خلیج فارس	۵۰۰	۰.۱۰
۲۰	پتروشیمی بوعلی سینا	۵۰۰	۰.۱۰
۲۱	پتروشیمی ممسنی	۵۰۰	۰.۱۰
۲۲	کود شیمیایی اوره لردگان	۵۰۰	۰.۱۰
۲۳	پتروشیمی کازرون	۵۰۰	۰.۱۰
جمع		۵۲۵,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی ها تهیه شده است.

۴- خلاصه اهمیت رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- **سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی:** سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی 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؛ با توجه به بند ۱-۲ دستورالعمل یاد شده 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 سپرده بانکی:** اصل سپرده ها به بهای تمام شده منعکس می شوند و سود آنها در حساب های دریافتی تجاری لحاظ می شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها :

۴-۲-۱- **سود سهام:** درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی 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 می شود.

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 گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود، تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود.

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	به صورت شناور به تشخیص مدیر صندوق به میزان سالانه حداکثر تا دو درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه 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 تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها
کارمزد متولی	سالانه سه در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق، که حداقل ۷۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۸۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۴۵۰ 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)
	مبلغ متغیر
	از یک تا پنج NAV فعال (به ازای هر کدام)
	از شش NAV فعال به بعد (به ازای هر کدام)
	۷۵۰.۰۰۰.۰۰۰
	۱۱۲.۰۰۰.۰۰۰
	۸۴.۰۰۰.۰۰۰

* 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.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

***کارمزد مدیر و متولی روزانه بر اساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتی سپرده های بانکی در روز قبل محاسبه می شود. اشخاص یادشده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند. 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 می گیرند.

***به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{100}{n \times 365}$ ضرب در ارزش خالص دارایی های صندوق در پایان روز قبل حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵,۰۰۰ میلیارد ریال و برای صندوق های سرمایه گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال، در حساب ها ذخیره می شود. 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 دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل یا سقف تعیین شده برسد، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی ها، ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می یابد.

***مجموع هزینه های حق پذیرش و عضویت در کانون ها 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 می گردد.

***هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب های صندوق ثبت شده و به طور روزانه مستهلک یا ذخیره می شود. هزینه نرم افزار بر اساس صورتحساب شرکت نرم افزاری به ازای هر یک از عملیات بازارگردانی اوراق بهادار محاسبه می گردد. 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 می گردد.

توضیح جدول: در مورد مخارج مربوط به دریافت خدمات یا خرید کالا که مشمول مالیات بر ارزش افزوده می شوند، لازم است مالیات بر ارزش افزوده نیز مطابق قوانین محاسبه و هم زمان 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. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس می شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها و موسسات مالی اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۰ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است. به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۷- 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 ۱۳۹۷/۱۲/۲۷ 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.



گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نهم ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت شرح زیر است

1400/05/131

ج

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی سال دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱					
نسبت به کل دارایی ها	مبلغ	نسبت از کل دارایی ها	مبلغ	درصد	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	نوع سپرده	نوع سپرده	سپرده های بانکی
۰.۰۰	۱۹۰.۰۰۰	۰.۰۰	۱۱۶.۵۰۰	۸	-	مختلف	نزد بانک ملت به شماره حساب ۸۷۳۰۷۰۷۲۳۴۸
۰.۲۱	۱۱۹,۴۳۵,۰۴۱,۵۱۵	۰.۰۱	۱۱,۹۹۰,۳۵۵,۶۰۸	۱۰	-	مختلف	نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۲۴۹
۰.۵۴	۳۱۱,۵۹۵,۲۴۰,۵۴۰	۰.۰۰	۱۰۰.۰۰۰	۱۰	-	مختلف	نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۲۹۱
۰.۰۱	۲,۸۸۵,۰۱۴,۲۸۳	۰.۰۷	۵۵۰,۲۶۳,۲۸۳,۹۷۴	۱۰	-	مختلف	نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۲۲۱
۰.۵۲	۲۹۴,۹۴۶,۵۳۱,۸۹۴	۰.۱۶	۱۳۱,۸۰۱,۷۳۲,۳۴۲	۱۰	-	مختلف	نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۲۱۳
۰.۰۰	۵۷۹,۸۸۳,۹۷۱	۰.۱۰	۸۲,۱۸۷,۹۰۷,۱۹۴	۱۰	-	مختلف	نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۲۱۰
۰.۰۲	۱۳,۵۹۱,۷۴۳,۵۹۵	۰.۰۱	۶,۵۳۳,۲۹۵,۴۷۳	۱۰	-	مختلف	نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۲۰۲
۰.۰۹	۴۹,۲۰۱,۱۰۷,۹۴۱	۰.۱۳	۱۰۲,۹۱۸,۸۳۱,۱۵۷	۱۰	-	مختلف	نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۲۵۶
۰.۱۳	۷۳,۸۴۴,۲۲۵,۱۷۹	۰.۱۱	۸۹,۹۹۶,۷۰۸,۴۶۸	۱۰	-	مختلف	نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۲۴۸
۰.۰۱	۳,۸۶۷,۹۵۵,۵۳۲	۰.۱۲	۹۸,۰۹۸,۲۶۵,۷۸۱	۱۰	-	مختلف	نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۲۹۹
۰.۱۴	۸۰,۸۲۰,۵۸۷,۲۵۹	۰.۱۶	۱۷۸,۶۸۲,۹۱۴,۴۱۸	۱۰	-	مختلف	نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۲۸۰
۰.۰۲	۱۴,۰۹۹,۳۱۱,۵۳۷	۰.۰۰	۸۳۷,۵۵۵,۸۹۹	۱۰	-	مختلف	نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۲۷۲
۰.۹۰	۵۱۳,۳۴۰,۳۲۴,۴۵۸	۲.۰۱	۱,۶۵۰,۸۸۴,۱۳۴,۴۶۸	۱۰	-	مختلف	نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۲۶۴
۰.۱۰	۵۵,۸۷۲,۳۳۳,۶۹۲	۰.۰۰	۲,۴۸۲,۵۷۲,۱۰۱	۱۰	-	مختلف	نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۲۰۵
۰.۰۷	۴۲,۳۳۱,۷۲۶,۴۵۹	۰.۵۴	۴۴۳,۹۶۰,۵۱۱,۱۱۱	۱۰	-	مختلف	نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۲۹۶
۰.۰۰	۶۰,۶۲۱,۳۶۳	۰.۰۴	۲۵,۴۲۲,۲۰۷,۳۴۲	۱۰	-	مختلف	نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۲۵۱
-	-	۰.۲۷	۲۲۲,۰۳۰,۸۱۲,۴۳۹	۱۰	-	مختلف	نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۳۷۵۳۲۵۲
-	-	۰.۰۴	۳۵,۴۷۹,۱۵۶,۷۸۶	۱۰	-	مختلف	نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۲۵۴
۲.۷۶	۱,۵۷۷,۰۱۷,۳۹۹,۲۱۸	۳.۷۸	۳,۰۹۸,۳۳۵,۵۵۲,۰۶۱				

*مطابق با بخشنامه بانک مرکزی، سود سپرده های بانکی کوتاه مدت به صورت ماه شمار و بر اساس حداقل مانده ماه محاسبه میگردد. لازم به ذکر است به منظور حداقل سازی منافع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری به حداقل منابع نزد بانک تجارت ماهانه علاوه بر سود منسوب مذکور حداکثر ۸ درصد سود ترجیحی تعلق میگیرد.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس
گزارش مالی سال دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

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

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

نام اوراق	تاریخ سر رسید	نرخ سون	بهای تمام شده	سود متعلقه	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
					ریال	ریال	ریال	درصد به کل دارایی ها
مراجعه عام دولت - شرح ۴-۳۰.۷	-	-	-	-	-	-	۲۵۶,۲۸۴,۶۸۲,۰۹۷	۰.۴۵
	-	-	-	-	-	-	۲۵۶,۲۸۴,۶۸۲,۰۹۷	۰.۴۵



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۸- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
	تجزیل نشده ریال	نرخ تنزیل	تجزیل شده ریال	تجزیل شده ریال
۸-۱	۲,۵۲۷,۲۶۸,۴۲۷,۹۶۴	۲۵٪	۲,۵۱۹,۷۴۸,۷۵۱,۰۲۰	۰
	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
	۲,۵۲۷,۵۰۸,۴۲۷,۹۶۴		۲,۵۱۹,۹۸۸,۷۵۱,۰۲۰	۰

۸-۱- سود سهام دریافتنی به تفکیک شرکت به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
تجزیل شده	تجزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	تجزیل نشده
ریال	ریال	ریال		ریال
-	۸۸۰,۴۷۴,۴۴۴,۲۰۰	-	۲۵٪	۸۸۰,۴۷۴,۴۴۴,۲۰۰
-	۷۲۲,۶۸۰,۲۰۰,۰۰۰	-	۲۵٪	۷۲۲,۶۸۰,۲۰۰,۰۰۰
-	۲۹۸,۴۵۹,۹۶۶,۷۴۰	-	۲۵٪	۲۹۸,۴۵۹,۹۶۶,۷۴۰
-	۲۲۷,۱۷۸,۴۳۷,۴۰۰	-	۲۵٪	۲۲۷,۱۷۸,۴۳۷,۴۰۰
-	۱۷۲,۳۵۲,۹۸۶,۲۹۱	(۳,۶۵۹,۵۴۹,۷۰۹)	۲۵٪	۱۷۶,۰۱۲,۵۳۶,۰۰۰
-	۱۷۲,۸۵۹,۰۰۹,۱۶۸	(۲,۳۶۷,۹۳۱,۶۳۲)	۲۵٪	۱۷۵,۲۳۶,۹۴۰,۸۰۰
-	۱۸,۳۲۸,۲۳۰,۴۵۲	(۱۳۸,۰۸۹,۴۰۸)	۲۵٪	۱۸,۴۶۶,۳۱۹,۸۶۰
-	۱۷,۴۷۶,۶۴۲,۵۱۵	(۷۳۰,۱۸۸,۴۸۹)	۲۵٪	۱۸,۲۰۶,۸۳۱,۰۰۴
-	۸,۹۱۲,۲۶۳,۹۶۲	(۶۱۰,۴۲۹,۰۳۸)	۲۵٪	۹,۵۲۲,۶۹۳,۰۰۰
-	۸۷۱,۰۱۲,۹۱۶	(۵۹۶,۵۸۴)	۲۵٪	۸۷۱,۶۰۹,۵۰۰
-	۱۵۵,۵۵۷,۳۷۶	(۱۲,۸۹۲,۰۸۴)	۲۵٪	۱۶۸,۴۴۹,۴۶۰
-	۲,۵۱۹,۷۴۸,۷۵۱,۰۲۰	(۷,۵۱۹,۶۷۶,۹۴۴)		۲,۵۲۷,۲۶۸,۴۲۷,۹۶۴



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی، خلیج فارس

گزارش مالی دوره ای

پادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۹- جاری کارگزاران

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱				نام شرکت کارگزاری
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده انتهای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۲۴,۲۳۹,۹۳۴,۴۵۹	۲۳۸,۳۵۳,۲۷۷,۲۶۴	(۲۱۴,۱۱۳,۳۴۲,۸۰۵)	کارگزاری بانک ملی ایران
۳۳۹,۶۴۷,۸۹۰,۴۹۱	۲۵,۸۱۱,۳۱۷,۲۰۶,۶۶۰	۲۶,۱۸۰,۸۷۳,۲۲۷,۱۰۷	(۲۹,۹۰۸,۱۲۹,۹۵۶)	کارگزاری بانک مسکن
-	۴۹,۷۹۲,۹۴۳	۴۶,۴۷۱,۱۳۴	۳,۳۲۱,۸۰۹	کارگزاری امین آپد
۳۳۹,۶۴۷,۸۹۰,۴۹۱	۲۵,۸۳۵,۶۰۶,۹۳۴,۰۶۲	۲۶,۴۱۹,۲۷۲,۹۷۵,۵۰۵	(۲۴۴,۰۱۸,۱۵۰,۹۵۲)	

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق، برگزاری مجامع و مخارج نرم افزار می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های 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 استهلاك مخارج برگزاری مجامع، مخارج عضویت در کانون ها و مخارج نرم افزار یکسال و مدت زمان استهلاك مخارج تاسیس ۳ سال می باشد.

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱				مخارج اضافی شده طی دوره
مانده در ابتدای دوره	استهلاك طی دوره	مانده در پایان دوره	ریال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۷,۸۶۰,۸۱۵	(۱۷,۳۱۷,۵۳۰)	۳۰,۵۴۳,۲۸۵	-	مخارج تاسیس
۲,۰۴۴	-	۲,۰۴۴	-	مخارج برگزاری مجامع
۶۲۶,۱۵۴	(۲۲۰,۳۱۲,۲۱۸)	۲۸۰,۳۱۳,۹۳۶	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مخارج عضویت در کانون ها
-	(۴۷۶,۷۸۷,۵۳۸)	۱,۰۹۹,۳۲۷,۸۴۵	۱,۵۷۶,۱۱۵,۳۸۳	آبونمان نرم افزار صندوق
۴۸,۴۸۹,۰۱۳	(۷۱۴,۴۱۷,۲۸۶)	۱,۴۱۰,۱۸۷,۱۱۰	۲,۰۷۶,۱۱۵,۳۸۳	

۱۱- موجودی نقد

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۶,۵۰۰	-	حساب جاری شماره حساب ۸۷۱۴۷۷۱۰۰ نزد بانک ملت
۳,۷۵۷,۴۳۸	-	حساب جاری به شماره حساب ۱۸۳۷۹۶۱۲۷ نزد بانک تجارت
۳,۷۷۳,۹۳۸	-	



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره‌ای

پادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵۷۸,۳۵۷,۵۷۷,۴۵۳	۴۰۶,۵۱۵,۸۴۹,۷۳۶	مدیر صندوق شرکت سرمایه‌گذاری مدبران اقتصاد
۱۳۵,۲۴۵,۹۰۱	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی صندوق مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار
۱۶۰,۱۲۷,۶۲۲	۲۰۲,۱۰۹,۸۶۵	حسابرس صندوق مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق
۵۷۸,۶۵۲,۹۵۰,۹۷۶	۴۰۷,۵۱۷,۹۵۹,۶۰۱	

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

تتمه واحد صادر شده

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۳۶,۸۳۷	-	
۱۳۶,۸۳۷	-	

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۴,۸۶۵,۴۱۵,۷۳۴	۱۲,۹۱۶,۹۳۵,۹۲۸	ذخیره کارمزد تصفیه
۵۰۷,۲۰۲,۲۸۴	۱,۶۱۷,۸۷۰,۵۳۹	بدهی به مدیر (هزینه آئینمان نرم افزار)
۴۱۷,۲۸۲,۸۳۱	۲۳۴,۶۶۹,۱۶۳	ذخیره آئینمان نرم افزار
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر (هزینه تاسیس صندوق)
۱۵۹,۶۳۳,۲۱۴	-	مخارج آئینمان نرم افزار
۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	بدهی به مدیر (افتتاح حساب)
۱۶,۰۴۹,۶۸۴,۰۶۳	۱۴,۸۶۹,۶۲۵,۶۲۰	

۱۵- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۵۵,۴۰۶,۵۴۰,۹۳۹,۲۹۳	۲۳,۹۲۶,۶۸۸	۷۹,۸۵۷,۰۲۲,۵۵۴,۳۳۳	۲۹,۰۰۰,۹۷۰	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱,۲۱۵,۷۳۱,۴۷۵,۰۰۰	۵۲۵,۰۰۰	۱,۴۴۵,۶۳۸,۹۵۰,۰۰۰	۵۲۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۵۶,۶۲۲,۲۷۲,۴۱۴,۲۹۳	۲۴,۴۵۱,۶۸۸	۸۱,۳۰۲,۶۶۱,۵۰۴,۳۳۳	۲۹,۵۲۵,۹۷۰	



صندوق سرمایه‌گذاری، اختصاصی، بازارگردانی، خلیج فارس

گزارش مالی، میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۱۶-۱	ریال	ریال	ریال
سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۷۷۱,۴۷۷,۲۷۶,۴۵۸	۲,۹۲۷,۴۰۲,۵۳۹,۳۸۴	۴,۱۴۵,۹۶۱,۲۶۵,۰۶۷
۱۶-۲	(۸,۹۷۲,۵۸۰,۵۶۹)	-	(۳,۷۲۴,۹۱۱,۳۳۶)
سود (زیان) تسویه اختیار تبیی فروش	-	۱۳۶,۶۸۷,۶۳۷,۸۲۰	۱۸۷,۴۰۹,۹۳۲,۰۲۰
۱۶-۳	-	(۱۶۶,۲۴۴,۱۴۲)	(۸,۳۸۳,۴۸۷,۳۱۵)
سود حاصل از فروش حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۷۶۲,۵۰۴,۶۹۵,۸۸۹	۳,۰۶۳,۹۲۳,۹۳۲,۹۶۲	۴,۳۲۱,۲۶۲,۷۹۹,۴۳۶
۱۶-۴	-	-	-
زیان ناشی از فروش اوراق مشارکت	-	-	-

۱۶-۱ سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد.

دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱								دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
پتروشیمی بوعلی سینا	۲۵,۹۳۲,۹۹۵	۱,۴۹۳,۳۵۱,۶۱۹,۴۱۰	۱,۱۸۹,۱۶۱,۶۵۹,۲۸۰	۹۰۳,۴۲۵,۵۵۳	۳۰۳,۱۸۶,۵۳۴,۵۷۷	-	۲۱۸,۷۵۸,۵۲۳,۱۵۲		
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۳۹,۹۱۴,۴۱۱	۱,۵۷۲,۱۸۷,۶۴۵,۷۷۰	۱,۴۷۰,۰۴۹,۴۲۳,۲۴۵	۹۰۳,۶۷۸,۱۱۷	۱۰۱,۲۳۴,۵۴۲,۹۰۸	۸۱۹,۵۶۰,۱۲۱,۳۷۳	۱,۳۲۳,۵۵۱,۴۰۱,۶۸۸		
پتروشیمی نوری	۲۱,۲۸۰,۷۴۹	۱,۶۷۴,۳۸۳,۶۳۰,۱۳۰	۱,۳۶۹,۸۳۴,۶۱۲,۳۳۳	۱۰۰,۷۹۰,۹۴۵,۳۳۴	۳۰۳,۴۶۹,۹۲۳,۲۶۳	۳۶۹,۲۵۷,۷۱۸,۶۸۵	۵۶۹,۲۷۵,۳۱۸,۹۹۰		
پلیمر آریا ساسول	۳,۴۵۱,۳۳۹	۳۸۲,۷۸۶,۴۰۱,۸۱۱	۳۷۲,۹۶۸,۸۰۹,۸۳۸	۱۳۸,۱۶۶,۳۲۶	۹,۶۷۹,۴۲۵,۵۴۷	-	-		
کود شیمیایی اوره لردگان	۵۴,۵۷۱,۹۴۱	۴۲۱,۶۲۶,۵۳۴,۵۴۶	۴۱۲,۳۲۰,۱۲۷,۹۵۱	۲۵۵,۹۲۳,۶۷۷	۹۰۵۰,۴۷۲,۹۱۸	۱۰۴,۵۱۳,۷۳۸,۳۱۲	(۳۲۵,۳۰۴,۹۱۸,۵۰۷)		
مجمع صنعتی آرتاویل تابر	۲,۳۳۴,۶۸۷	۷۰,۴۸۹,۴۹۱,۸۰۶	۷۱,۲۶۷,۷۴۰,۳۷۰	۴۴,۹۹۴,۲۶۴	(۸۳۲,۲۴۲,۸۲۸)	-	۱۶,۱۲۹,۶۵۴,۸۳۱		
مبین انرژی خلیج فارس	۱۵۰,۶۸۶,۶۸۸	۲۸۴,۸۹۹,۰۴۳,۹۷۱	۲۵۷,۲۷۶,۴۵۹,۰۶۲	۱۷۳,۹۳۰,۵۴۴	۲۷,۴۴۸,۶۵۴,۳۶۵	۲۳۰,۶۵۱,۲۵۰,۰۹۹	۲۲۶,۹۳۷,۷۳۲,۰۶۸		
پتروشیمی اصفهان	۳,۳۳۸,۱۰۴	۴۲۶,۴۴۲,۳۲۲,۱۷۲	۴۲۳,۸۴۸,۵۹۰,۴۰۸	۲۴۶,۴۴۸,۸۷۵	(۱,۸۵۳,۸۰۷,۱۱۱)	-	(۷۶۸,۰۹۱,۱۴۳)		
فجر انرژی خلیج فارس	۱۱,۳۷۶,۵۷۲	۲۸۵,۱۱۲,۸۴۶,۱۹۰	۲۶۸,۱۳۳,۵۱۹,۵۶۱	۱۷۵,۰۴۹,۲۲۹	۱۶۸,۰۴۲,۷۶۹,۰۰۰	۲۱,۴۲۵,۵۷۹,۹۹۶	۲۳,۳۳۶,۳۴۷,۶۰۲		
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	۱۱۰,۳۹۸,۶۲۷	۸۳۹,۵۷۱,۵۸۳,۳۸۸	۹۲۶,۴۶۹,۱۰۴,۷۰۹	۵۰۱,۶۷۲,۹۹۶	(۸۷,۳۹۹,۱۹۴,۳۱۷)	۵۴۸,۰۴۸,۱۲۲,۱۸۷	۱,۰۰۷,۳۴۶,۹۳۱,۶۴۶		
پتروشیمی پارس	۴,۹۴۴,۶۲۷	۸۳۶,۵۵۶,۷۹۶,۰۰۰	۷۹۴,۲۵۰,۸۰۵,۵۰۵	۵۴۱,۴۵۸,۸۸۵	۴۱,۷۶۴,۵۳۱,۶۱۰	۵۸۲,۹۷۷,۷۳۳,۷۶۸	۹۳۳,۱۱۳,۴۴۹,۳۱۵		
مجمع صنایع لاستیک یزد	۳,۰۵۰,۷۸۷	۲۰۱,۳۴۴,۴۶۶,۷۱۸	۲۰۴,۳۲۶,۱۵۱,۸۹۵	۱۲۵,۰۴۶,۳۰۲	(۳۰۱,۰۶۵,۵۱۱,۴۸۰)	-	(۷۹۹,۴۲۱,۳۵۷)		
پتروشیمی تندگوینان	۶۴۰,۰۷۵,۹۱۱	۶۵۹,۷۳۱,۷۹۱,۴۸۱	۶۲۰,۲۱۵,۹۹۷,۳۹۳	۳۳۷,۹۲۱,۴۷۴	۳۹,۱۶۷,۸۷۲,۶۱۴	۲۵۰,۹۶۹,۰۲۵,۴۵۷	(۱۱۳,۰۶۷,۳۸۴,۹۴۵)		
پتروشیمی ارومیه	۱۸,۱۳۷,۳۴۴	۳۳۱,۱۸۹,۶۵۴,۹۴۴	۳۳۹,۷۱۹,۶۲۲,۷۴۲	۱۸۷,۲۵۰,۱۹۶	(۸,۷۱۷,۲۸۷,۹۹۴)	-	۳۸۲,۳۱۲,۳۰۷,۰۶۸		
بورس اوراق بهادار تهران	۶۸۹,۹۱۳,۰۱۲,۰۰۰	۲۱۶,۹۱۳,۰۱۲,۰۰۰	۱۹۰,۶۶۲,۹۲۸,۰۰۹	۱۶۴,۸۵۱,۶۴۳	۲۶۰,۸۵۳,۳۲۲,۳۴۸	-	-		
کشت و صنعت شهداد ناب خراسان	۱۳,۰۰۵,۶۶۷	۴۳,۴۵۷,۶۲۷,۰۰۰	۴۷,۹۳۹,۷۰۷,۲۵۹	۳۳,۰۲۶,۶۰۳	(۴,۵۱۵,۱۰۶,۸۶۲)	-	۲,۳۷۹,۸۶۳,۷۰۴		
سیمان خوزستان	-	-	-	-	-	-	(۶۰۰,۵۸,۶۴۲)		
سرمایه گذاری صبا تامین	-	-	-	-	-	۴۵۲,۸۹۹	۴۵۲,۸۹۹		
برق و انرژی پویوندگستر پارس	-	-	-	-	-	۶۶,۸۰۸	۶۶,۸۰۸		
	۹,۷۳۹,۷۴۴,۵۵۷,۳۳۷	۸,۹۶۲,۴۴۵,۳۴۱,۰۶۰	۵,۸۲۱,۹۳۹,۸۱۹	۷۷۱,۴۷۷,۲۷۶,۴۵۸	۲,۹۲۷,۴۰۲,۵۳۹,۳۸۴	۴,۱۴۵,۹۶۱,۲۶۵,۰۶۷			

۱۶-۲ سود (زیان) حاصل از تسویه اختیار تبیی فروش به شرح زیر می باشد

نام اختیار	تاریخ اعمال	قیمت اعمال	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال منتهی به
		ریال	ریال	ریال	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
اختیار تبیی فروش فارس	۱۳۹۹/۱۲/۱۳	۱۴,۵۷۶	(۲,۷۲۱,۱۸۸,۶۱۷)	-	(۴,۰۲۱,۸۰۴,۳۴۲)
اختیار تبیی فروش پتروشیمی	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۴,۷۳۰	(۶,۲۵۱,۳۹۱,۹۵۲)	-	۲۹۶,۸۹۳,۰۲۶
			(۸,۹۷۲,۵۸۰,۵۶۹)	-	(۳,۷۲۴,۹۱۱,۳۳۶)



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی عمده دوره ای

یادداشت های توجیهی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۶-۳ سود حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال منتهی به	دوره شش ماهه منتهی به
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	-	-	-	-	-	-	۱۸۷,۴۰۹,۹۳۳,۰۲۰	۱۳۶,۶۸۷,۶۳۷,۸۲۰
							۱۸۷,۴۰۹,۹۳۳,۰۲۰	۱۳۶,۶۸۷,۶۳۷,۸۲۰

۱۶-۴ زیان ناشی از فروش اوراق مشارکت

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال منتهی به	دوره شش ماهه منتهی به
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
مراجعه عام دولت ۴-ش ۲۰۷	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۹,۸۱۸,۷۵۰,۰۰۰	۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰	-	-	۳۳,۱۸۱,۲۳۲,۲۳۷	-
اجاره تالان سپهر ۱۴۰۲۱۲۰۶	-	-	-	-	-	-	۱۶,۵۹۰,۳۶۸,۸۱۷	۷,۷۳۵,۴۱۳,۳۶۷
مراجعه عام دولت ۵-ش ۲۰۲	-	-	-	-	-	-	۲۷,۱۸۷,۷۵۰,۰۰۰	-
منفعت دولت ۵-ش خاص کاریزما ۱۰۸	-	-	-	-	-	-	(۸۵,۳۴۲,۷۳۸,۴۶۹)	(۷,۹۰۱,۶۵۷,۵۰۹)
							(۸,۳۸۳,۴۸۷,۳۱۵)	(۱۶۶,۲۴۴,۱۴۲)
								-
								۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰
								۲۴۹,۸۱۸,۷۵۰,۰۰۰
								۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار سرمایه خلیج فارس

گزارش مالی صاف دوره اول

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۷- سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار
سود و زیان تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت	سود تحقق یافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس با فراورس
ریال	ریال	ریال		
۸۳,۳۷۳,۱۷۱,۵۶۸	۱۱,۱۳۳,۳۷۲,۸۶۳,۱۵۳	۱۱,۶۱۱,۷۷۸,۶۶۲,۶۶۶	۱۷-۱	سود تحقق یافته حاصل از انتشار اختیار ترحی فروش
-	-	۱۵,۳۹۶,۶۷۸,۵۰۵	۱۷-۲	سود تحقق یافته نگهداری حق تقدم سهام
-	-	-	۱۷-۳	سود تحقق یافته نگهداری اوراق مشارکت
۶,۶۵۰,۸۹۳,۸۴۷	(۱۱,۷۷۹,۸۵۸,۳۳۳)	-	۱۷-۴	سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق مشارکت
۸۹,۹۲۴,۰۶۴,۴۱۵	۱۱,۱۱۳,۵۱۳,۳۷۷,۸۵۰	۱۱,۶۲۷,۱۷۵,۳۴۱,۱۷۱		

۱۷-۱- سود تحقق یافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس با فراورس به شرح زیر است:

سال منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق یافته	ریال	کارمزد	ریال	ارزش دفتری	ریال	ارزش بازار	ریال	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۳۶۵,۴۵۰,۱۲۱,۰۲۴	۱,۴۸۲,۹۳۱,۳۱۸,۱۶۳	۱,۰۷۳,۷۴۸,۶۵۹,۰۵۴	(۵,۲۵۷,۹۳۸,۵۰۰)	(۵,۸۳۹,۳۳۳,۵۳۳,۴۸۶)	۶,۹۱۸,۳۴۰,۱۳۱,۰۴۰	۳۶,۰۰۰,۳۰,۱۹	۳۶,۰۰۰,۳۰,۱۹	۳۶,۰۰۰,۳۰,۱۹	۳۶,۰۰۰,۳۰,۱۹	پتروشیمی پارس	
۸۰,۴۸۲,۷۳۶,۴۳۷	۵۸,۳۹۹,۲۸۷,۶۴۸	۶۳,۳۱۹,۹۵۶,۶۱۶	(۲,۱۷۸,۵۲۳,۵۳۳)	(۲,۱۷۴,۲۳۹,۰۵۰,۶۰۱)	۲,۸۰۰,۶۸۷,۸۷۹,۷۴۰	۱۳,۹۱۰,۰۰,۲۹۴	۱۳,۹۱۰,۰۰,۲۹۴	۱۳,۹۱۰,۰۰,۲۹۴	۱۳,۹۱۰,۰۰,۲۹۴	سین انرژی خلیج فارس	
۸۵,۶۹۰,۲۵۰,۱۲۹	۸۳۰,۶۷۸,۲۳۴,۴۴۴	(۵۱,۴۱۸,۵۹۰,۴۰۰)	(۳,۴۵۵,۲۷۷,۰۰۴)	(۳,۶۱۱,۲۳۲,۵۹۹,۶۵۳)	۴,۵۳۳,۲۵۹,۳۱۶,۲۳۶	۱,۳۳۳,۲۲۱,۵۹۱	۱,۳۳۳,۲۲۱,۵۹۱	۱,۳۳۳,۲۲۱,۵۹۱	۱,۳۳۳,۲۲۱,۵۹۱	گروه پتروشیمی س. ابرینان	
(۴۴,۳۸۱,۶۹۴,۹۶۱)	-	(۳۹,۰۶۷,۲۳۳,۸۵۹)	(۲۱۶,۹۷۲,۷۷۲)	(۳۳۴,۳۴۰,۷۳۹,۳۰۷)	۲۸۵,۴۹۰,۴۸۸,۳۲۰	۱۰,۶۹۹,۳۴۰	۱۰,۶۹۹,۳۴۰	۱۰,۶۹۹,۳۴۰	۱۰,۶۹۹,۳۴۰	مختص صنعتی ازنایل تانیر	
۶۳۶,۸۶۲,۲۱۵,۳۹۷	۳۵۳,۵۴۶,۳۳۸,۵۸۰	۱,۹۴۰,۹۵۰,۵۶۲,۳۰۰	(۴,۵۷۳,۰۷۶,۸۱۲)	(۴,۰۷۱,۶۸۲,۵۹۲,۱۳۸)	۶,۰۱۷,۲۰۶,۳۳۱,۲۵۰	۶۰,۹۳۳,۲۹۵	۶۰,۹۳۳,۲۹۵	۶۰,۹۳۳,۲۹۵	۶۰,۹۳۳,۲۹۵	پتروشیمی نوری	
(۶۵۸,۴۱۸,۷۳۰,۶۸۴)	-	۲,۸۰۰,۴۵۸,۱۰۸,۰۵۸	(۷,۳۹۱,۳۳۲,۵۵۵)	(۶,۹۰۸,۵۸۸,۱۳۱,۳۳۷)	۹,۱۷۵,۳۳۷,۵۷۱,۸۵۰	۱۴۸,۵۴۳,۳۴۳	۱۴۸,۵۴۳,۳۴۳	۱۴۸,۵۴۳,۳۴۳	۱۴۸,۵۴۳,۳۴۳	پتروشیمی پتروسیا	
-	-	(۳۳,۴۵۱,۳۱۸,۴۹۳)	(۱۸۷,۵۴۶,۱۱۵)	(۲۸۰,۰۰۰,۱۱,۷۲۸,۰۲۹)	۲۴۶,۷۵۸,۰۴۵,۶۵۱	۲,۴۶۵,۸۷۹	۲,۴۶۵,۸۷۹	۲,۴۶۵,۸۷۹	۲,۴۶۵,۸۷۹	پلیمر آریا ساسول	
(۲۵۷,۳۷۷,۳۱۵,۱۳۴)	(۲۳۹,۹۱۶,۴۹۴,۶۹۹)	۱۱۵,۶۹۱,۶۱۰,۴۵۵	(۳,۲۸۱,۱۵۰,۹۹۶)	(۳,۱۱۸,۲۳۱,۱۷۹,۵۵۴)	۴,۳۱۷,۳۰۲,۹۴۱,۰۰۵	۴۱۰,۹۷۶,۱۰۱	۴۱۰,۹۷۶,۱۰۱	۴۱۰,۹۷۶,۱۰۱	۴۱۰,۹۷۶,۱۰۱	پتروشیمی تندگوینان	
۳۶۱,۳۷۱,۹۸۲,۴۸۲	۹۰,۷۸۰,۷۶۲,۳۱۶,۵۵۹	۴,۵۱۹,۶۱۱,۴۰۰,۷۳۶	(۳۷,۰۳۳,۴۴۱,۸۳۷)	(۳۱,۰۰۰,۲۳۰,۹۱۶,۳۰۸,۱۴۷)	۳۵,۵۷۰,۵۸۱,۳۵۰,۷۰۰	۲,۹۳۹,۷۱۷,۴۶۷	۲,۹۳۹,۷۱۷,۴۶۷	۲,۹۳۹,۷۱۷,۴۶۷	۲,۹۳۹,۷۱۷,۴۶۷	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	
(۷۶۶,۳۵۲,۶۱۸,۳۸۲)	(۴۳۸,۳۹۶,۳۶۴,۵۹۰)	۱۰,۵۳۱,۹۰۰,۹۳۸,۸۷۷	(۱,۶۱۳,۸۱۶,۳۶۸)	(۲,۰۱۶,۵۰۰,۹,۶۷۸,۱۸۵)	۲,۱۳۳,۲۴۲,۵۸۸,۴۰۰	۷۶۵,۳۳۱,۴۰۰	۷۶۵,۳۳۱,۴۰۰	۷۶۵,۳۳۱,۴۰۰	۷۶۵,۳۳۱,۴۰۰	کود شیمیایی لوره لودگان	
۴,۴۴۶,۸۹۲,۳۳۵	-	(۳۳,۷۷۸,۷۹۵,۶۶۶)	(۱۴۷,۶۵۹,۰۰۸۱)	(۲۱۷,۸۶۹,۳۹۹,۹۷۳)	۱۹۴,۳۸۸,۲۶۳,۳۸۸	۱,۴۳۳,۶۹۱	۱,۴۳۳,۶۹۱	۱,۴۳۳,۶۹۱	۱,۴۳۳,۶۹۱	پتروشیمی اسفهان	
(۱۸,۳۵۲,۷۳۹,۶۹۹)	-	(۵۰,۲۴۵,۳۴,۱۷۹)	(۶۹,۵۴۵,۵۰۶)	(۹۹,۴۶۲,۳۳۳,۴۰۳)	۹۱,۵۰۷,۲۳۴,۷۲۰	۱,۴۳۸,۰۱۴	۱,۴۳۸,۰۱۴	۱,۴۳۸,۰۱۴	۱,۴۳۸,۰۱۴	مختص صنایع لاستیک یزد	
-	-	۶,۹۳۳,۲۹۲,۱۶۳	(۵۳,۰۵۲,۰۰۴)	(۶۲,۸۷۸,۹۲۳,۷۷۹)	۶۹,۸۰۵,۴۶۷,۹۴۵	۶,۷۷۹,۱۵۵	۶,۷۷۹,۱۵۵	۶,۷۷۹,۱۵۵	۶,۷۷۹,۱۵۵	بورس اوراق بهادار تهران	
(۳۰,۶۰۰,۱,۱۸۲,۳۸۷)	-	(۶۳,۸۸۴,۷۴۰,۱۱۲)	(۴۴۰,۴۷۴,۶۱۹)	(۹۰,۵۹۷,۴۰۰,۲۷۰,۸۷۷)	۸۴۲,۷۱۹,۷۹۱,۵۴۴	۴۸,۶۴۴,۸۸۳	۴۸,۶۴۴,۸۸۳	۴۸,۶۴۴,۸۸۳	۴۸,۶۴۴,۸۸۳	پتروشیمی ارومیه	
(۳۸۹,۴۱۴,۰۷۸,۱۹۰)	(۱۲,۵۳۱,۶۷۷,۹۶۲)	۵۵۵,۳۱۰,۸۱,۱۶۷	(۲۰,۲۹۶,۶۲۹,۱۲۹)	(۲,۰۸۳,۲۱۳,۹۳۳,۱۵۴)	۲,۶۷۰,۵۴۴,۶۴۲,۴۵۰	۸۷,۷۶۰,۹۱۵	۸۷,۷۶۰,۹۱۵	۸۷,۷۶۰,۹۱۵	۸۷,۷۶۰,۹۱۵	فهر ارزشی خلیج فارس	
(۳۹,۵۴۴,۰۱۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	کشت و صنعت شهباز تان خراسان	
۸۳,۳۷۳,۱۷۱,۵۶۸	۱۱,۱۳۳,۳۷۲,۸۶۳,۱۵۳	۱۱,۶۱۱,۷۷۸,۶۶۲,۶۶۶	(۵۸,۰۶۹,۶۲۵,۸۱۱)	(۶۴,۷۳۷,۵۵۴,۰۸۷,۷۳۳)	۷۶,۴۰۷,۴۰۲,۳۷۶,۲۰۹	-	-	-	-		

گزارش مالی، میان دورہ ای،

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

1400. 1914. 1915. 1916. 1917. 1918. 1919. 1920. 1921. 1922. 1923. 1924. 1925. 1926. 1927. 1928. 1929. 1930. 1931. 1932. 1933. 1934. 1935. 1936. 1937. 1938. 1939. 1940. 1941. 1942. 1943. 1944. 1945. 1946. 1947. 1948. 1949. 1950. 1951. 1952. 1953. 1954. 1955. 1956. 1957. 1958. 1959. 1960. 1961. 1962. 1963. 1964. 1965. 1966. 1967. 1968. 1969. 1970. 1971. 1972. 1973. 1974. 1975. 1976. 1977. 1978. 1979. 1980. 1981. 1982. 1983. 1984. 1985. 1986. 1987. 1988. 1989. 1990. 1991. 1992. 1993. 1994. 1995. 1996. 1997. 1998. 1999. 2000. 2001. 2002. 2003. 2004. 2005. 2006. 2007. 2008. 2009. 2010. 2011. 2012. 2013. 2014. 2015. 2016. 2017. 2018. 2019. 2020. 2021. 2022. 2023. 2024. 2025. 2026. 2027. 2028. 2029. 2030. 2031. 2032. 2033. 2034. 2035. 2036. 2037. 2038. 2039. 2040. 2041. 2042. 2043. 2044. 2045. 2046. 2047. 2048. 2049. 2050. 2051. 2052. 2053. 2054. 2055. 2056. 2057. 2058. 2059. 2060. 2061. 2062. 2063. 2064. 2065. 2066. 2067. 2068. 2069. 2070. 2071. 2072. 2073. 2074. 2075. 2076. 2077. 2078. 2079. 2080. 2081. 2082. 2083. 2084. 2085. 2086. 2087. 2088. 2089. 2090. 2091. 2092. 2093. 2094. 2095. 2096. 2097. 2098. 2099. 2100. 2101. 2102. 2103. 2104. 2105. 2106. 2107. 2108. 2109. 2110. 2111. 2112. 2113. 2114. 2115. 2116. 2117. 2118. 2119. 2120. 2121. 2122. 2123. 2124. 2125. 2126. 2127. 2128. 2129. 2130. 2131. 2132. 2133. 2134. 2135. 2136. 2137. 2138. 2139. 2140. 2141. 2142. 2143. 2144. 2145. 2146. 2147. 2148. 2149. 2150. 2151. 2152. 2153. 2154. 2155. 2156. 2157. 2158. 2159. 2160. 2161. 2162. 2163. 2164. 2165. 2166. 2167. 2168. 2169. 2170. 2171. 2172. 2173. 2174. 2175. 2176. 2177. 2178. 2179. 2180. 2181. 2182. 2183. 2184. 2185. 2186. 2187. 2188. 2189. 2190. 2191. 2192. 2193. 2194. 2195. 2196. 2197. 2198. 2199. 2200. 2201. 2202. 2203. 2204. 2205. 2206. 2207. 2208. 2209. 2210. 2211. 2212. 2213. 2214. 2215. 2216. 2217. 2218. 2219. 2220. 2221. 2222. 2223. 2224. 2225. 2226. 2227. 2228. 2229. 2230. 2231. 2232. 2233. 2234. 2235. 2236. 2237. 2238. 2239. 2240. 2241. 2242. 2243. 2244. 2245. 2246. 2247. 2248. 2249. 2250. 2251. 2252. 2253. 2254. 2255. 2256. 2257. 2258. 2259. 2260. 2261. 2262. 2263. 2264. 2265. 2266. 2267. 2268. 2269. 2270. 2271. 2272. 2273. 2274. 2275. 2276. 2277. 2278. 2279. 2280. 2281. 2282. 2283. 2284. 2285. 2286. 2287. 2288. 2289. 2290. 2291. 2292. 2293. 2294. 2295. 2296. 2297. 2298. 2299. 2300. 2301. 2302. 2303. 2304. 2305. 2306. 2307. 2308. 2309. 2310. 2311. 2312. 2313. 2314. 2315. 2316. 2317. 2318. 2319. 2320. 2321. 2322. 2323. 2324. 2325. 2326. 2327. 2328. 2329. 2330. 2331. 2332. 2333. 2334. 2335. 2336. 2337. 2338. 2339. 2340. 2341. 2342. 2343. 2344. 2345. 2346. 2347. 2348. 2349. 2350. 2351. 2352. 2353. 2354. 2355. 2356. 2357. 2358. 2359. 2360. 2361. 2362. 2363. 2364. 2365. 2366. 2367. 2368. 2369. 2370. 2371. 2372. 2373. 2374. 2375. 2376. 2377. 2378. 2379. 2380. 2381. 2382. 2383. 2384. 2385. 2386. 2387. 2388. 2389. 2390. 2391. 2392. 2393. 2394. 2395. 2396. 2397. 2398. 2399. 2400. 2401. 2402. 2403. 2404. 2405. 2406. 2407. 2408. 2409. 2410. 2411. 2412. 2413. 2414. 2415. 2416. 2417. 2418. 2419. 2420. 2421. 2422. 2423. 2424. 2425. 2426. 2427. 2428. 2429. 2430. 2431. 2432. 2433. 2434. 2435. 2436. 2437. 2438. 2439. 2440. 2441. 2442. 2443. 2444. 2445. 2446. 2447. 2448. 2449. 2450. 2451. 2452. 2453. 2454. 2455. 2456. 2457. 2458. 2459. 2460. 2461. 2462. 2463. 2464. 2465. 2466. 2467. 2468. 2469. 2470. 2471. 2472. 2473. 2474. 2475. 2476. 2477. 2478. 2479. 2480. 2481. 2482. 2483. 2484. 2485. 2486. 2487. 2488. 2489. 2490. 2491. 2492. 2493. 2494. 2495. 2496. 2497. 2498. 2499. 2500. 2501. 2502. 2503. 2504. 2505. 2506. 2507. 2508. 2509. 2510. 2511. 2512. 2513. 2514. 2515. 2516. 2517. 2518. 2519. 2520. 2521. 2522. 2523. 2524. 2525. 2526. 2527. 2528. 2529. 2530. 2531. 2532. 2533. 2534. 2535. 2536. 2537. 2538. 2539. 2540. 2541. 2542. 2543. 2544. 2545. 2546. 2547. 2548. 2549. 2550. 2551. 2552. 2553. 2554. 2555. 2556. 2557. 2558. 2559. 2560. 2561. 2562. 2563. 2564. 2565. 2566. 2567. 2568. 2569. 2570. 2571. 2572. 2573. 2574. 2575. 2576. 2577. 2578. 2579. 2580. 2581. 2582. 2583. 2584. 2585. 2586. 2587. 2588. 2589. 2590. 2591. 2592. 2593. 2594.

۲-۱۷- سود تحقق نیافته حاصل از انتشار اختیار تبیی فروش به شرح زیر می باشد:

[illegible]

۳-۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

| سال منتهی به | دوره شش ماهه منتهی به | دوره شش ماهه منتهی به | دوره شش ماهه منتهی به | نام سهام |
|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|----------|
| ۱۳۹۹/۷/۳۰ | ۱۳۹۹/۶/۳۱ | ۱۴۰۰/۶/۳۱ | ۱۴۰۰/۶/۳۱ | |
| سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| - | ۱۰۱,۹۲۰,۳۷۲,۰۱۹ | - | - | - |
| - | ۱۰۱,۹۲۰,۳۷۲,۰۱۹ | - | - | - |

۴-۱۷- سود (زبان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت:

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی، دوره ای:

بالادشت های توضیحی صورت های مالی،

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۸- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

| نام شرکت | تاریخ تشکیل
مجمع | تعداد سهام
در زمان مجمع | سود متعلق
به هر سهم | دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | | | | |
|----------------------------|---------------------|----------------------------|------------------------|----------------------------------|-----------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| | | | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| مجمع صنعتی اتابول تابر | ۱۴۰۰/۰۴/۲۹ | ۱۰,۳۷۴,۳۳۷ | ۱,۷۸۰ | ۱۸,۴۶۶,۳۱۹,۸۶۰ | (۱۷۸,۰۸۹,۴۰۸) | ۱۸,۳۷۸,۳۳۰,۴۵۲ | - | - |
| مبین انرژی خلیج فارس | ۱۴۰۰/۰۴/۲۲ | ۱۲۶,۲۱۰,۳۴۳ | ۱,۸۰۰ | ۲۲۷,۱۷۸,۴۳۷,۴۰۰ | * | ۲۲۷,۱۷۸,۴۳۷,۴۰۰ | ۴۲,۹۷۰,۳۷۱,۹۰۰ | ۴۲,۹۷۰,۳۷۱,۹۰۰ |
| فجر انرژی خلیج فارس | ۱۴۰۰/۰۴/۲۸ | ۸۸۰,۰۰۰,۳۶۸ | ۲,۰۰۰ | ۱,۷۶۰,۱۲,۵۷۶,۰۰۰ | (۳,۶۵۹,۵۴۹,۷۰۹) | ۱,۷۳۳,۵۲۳,۹۸۶,۲۹۱ | ۱۰,۱۷۱,۸۳۸,۰۰۰ | ۱۰,۱۷۱,۸۳۸,۰۰۰ |
| گروه پتروشیمی س. ایرانشین | ۱۴۰۰/۰۵/۲۰ | ۴۳۸,۰۰۰,۶۷,۲۵۲ | ۴۰۰ | ۱,۷۵,۲۷۶,۹۴۰,۸۰۰ | (۲,۳۶۷,۹۲۱,۶۳۲) | ۱,۷۳,۸۵۹,۰۰۹,۱۶۸ | ۲۹,۰۹۳,۷۸۱,۴۵۰ | ۲۹,۰۹۳,۷۸۱,۴۵۰ |
| بورس اوراق بهادار تهران | ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ | ۱,۹۲۶,۹۱۰ | ۴۵۰ | ۸۷۱,۶۰۹,۵۰۰ | (۵۹۶,۵۸۴) | ۸۷۱,۰۱۲,۹۱۶ | - | - |
| کنت و صنعت شهاب ناب خراسان | ۱۴۰۰/۰۴/۲۰ | ۲,۸۰۷,۴۹۱ | ۶۰ | ۱۶۸,۴۴۹,۴۶۰ | (۱۲,۸۹۲,۰۸۴) | ۱۵۵,۵۵۷,۳۷۶ | - | - |
| پتروشیمی پارس | ۱۴۰۰/۰۴/۲۷ | ۳۶,۱۳۴,۰۱۰ | ۲۰,۰۰۰ | ۷۲۲,۶۸۰,۳۰۰,۰۰۰ | - | ۷۲۲,۶۸۰,۳۰۰,۰۰۰ | ۲۱۷,۹۷۸,۹۷۲,۵۰۰ | ۲۱۷,۹۷۸,۹۷۲,۵۰۰ |
| پتروشیمی توری | ۱۴۰۰/۰۴/۲۰ | ۶۴,۱۳۲,۴۱۵ | ۱۴,۲۰۰ | ۹۱۰,۵۵۲,۴۹۳,۰۰۰ | - | ۹۱۰,۵۵۲,۴۹۳,۰۰۰ | ۴۰,۳۹۱,۲۰۰,۰۰۰ | ۴۰,۳۹۱,۲۰۰,۰۰۰ |
| مجمع صنایع لاستیک یرد | ۱۴۰۰/۰۴/۲۰ | ۲,۱۱۶,۱۵۴ | ۴,۵۰۰ | ۹,۵۲۲,۶۹۳,۰۰۰ | (۶۱۰,۴۲۹,۳۸) | ۸,۹۱۲,۲۶۳,۹۶۲ | ۱۵,۴۶۶,۱۱۸,۴۰۰ | - |
| پتروشیمی تندگوین | ۱۴۰۰/۰۴/۲۵ | ۲۸۲,۶۴۰,۹۸۳ | ۷۸۰ | ۲۹۸,۴۵۹,۹۶۶,۷۴۰ | * | ۲۹۸,۴۵۹,۹۶۶,۷۴۰ | ۱۵,۴۶۶,۱۱۸,۴۰۰ | - |
| پتروشیمی ارومیه | ۱۴۰۰/۰۴/۲۶ | ۵۱,۴۳۱,۷۲۶ | ۳۵۴ | ۱۸,۳۰۶,۸۳۱,۰۰۴ | (۲۳۰,۱۸۸,۳۸۱) | ۱۷,۴۷۶,۶۴۲,۵۱۵ | - | - |
| پتروشیمی بوعلی سینا | ۱۴۰۰/۰۴/۰۷ | ۱۵۸,۶۴۴,۰۴۴ | ۵,۵۵۰ | ۸۸۰,۴۷۴,۴۴۴,۲۰۰ | - | ۸۸۰,۴۷۴,۴۴۴,۲۰۰ | - | - |
| صنایع پتروشیمی خلیج فارس | - | - | - | - | - | - | ۳۱۹,۹۲۱,۰۵۴,۲۸۰ | ۳۱۹,۹۲۱,۰۵۴,۲۸۰ |
| | | | | ۳,۴۳۷,۸۲۰,۹۲۰,۹۶۴ | (۷,۵۱۹,۶۷۶,۹۴۴) | ۳,۴۳۰,۳۰۱,۲۴۴,۰۲۰ | ۲۶۵,۹۷۲,۱۱۰,۳۲۵ | ۶۸۶,۷۳۲,۳۲۶,۵۳۰ |



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت و سپرده‌های بانکی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

| سال منتهی به | دوره شش ماهه منتهی به | دوره شش ماهه منتهی به | یادداشت |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|---------|
| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | |
| ریال | ریال | ریال | |
| ۵۴,۷۳۶,۰۶۹,۹۲۳ | ۴۳,۸۸۳,۰۹۹,۳۲۵ | ۱,۷۰۲,۱۶۰,۵۹۸ | ۱۹-۱ |
| ۱۳۵,۸۲۲,۲۳۴,۰۰۶ | ۲۳,۹۳۴,۰۷۴,۰۰۷ | ۹۵,۳۸۳,۹۳۲,۷۶۷ | ۱۹-۲ |
| ۱۸۰,۵۵۸,۳۹۳,۹۲۹ | ۶۶,۸۱۷,۰۶۰,۷۳۲ | ۹۷,۰۸۶,۰۹۲,۳۶۵ | |

۱۹-۱ - سود اوراق مشارکت، اجاره، مراعات به شرح زیر می‌باشد:

| سال منتهی به | دوره شش ماهه منتهی به | دوره شش ماهه منتهی به | دوره شش ماهه منتهی به | دوره شش ماهه منتهی به | دوره شش ماهه منتهی به | تاریخ سررسید | تاریخ سرماه گزاری | اوراق مشارکت |
|----------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|-------------------|--------------------------------------|
| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | سود خالص | هزینه تزیل / برگشت سود | سود | نرخ سود | مبلغ اسمی | ۱۴۰۷/۰۷/۳۰ | ۱۳۹۹/۱۲/۳۳ |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ٪ | ریال | | |
| ۱,۶۸۸,۴۸۴,۲۶۵ | - | ۱,۷۰۲,۱۶۰,۵۹۸ | - | ۱,۷۰۲,۱۶۰,۵۹۸ | ۱۷٪ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | | مراجعه عام دولت ۳۰/۰۷/۰۲ |
| ۵۳,۲۲۱,۵۵۸,۲۷۴ | ۴۲,۶۷۶,۰۶۹,۹۶۴ | - | - | - | - | - | | مفقت دولت ۵ شش‌ماهه کاری‌ها ۰۱/۰۸/۰۱ |
| ۵۰,۹۸۸,۳۸۴۰ | ۲۰,۶۴۰,۲۳۶۱ | - | - | - | - | - | | اجاره تالار سپهر ۳۰/۰۶/۱۴۰۰ |
| ۳۱۶,۱۲۲,۴۴۴ | - | - | - | - | - | - | | مراجعه عام دولت ۳۰/۰۶/۰۳ |
| ۵۴,۷۳۶,۰۶۹,۹۲۳ | ۴۳,۸۸۳,۰۹۹,۳۲۵ | ۱,۷۰۲,۱۶۰,۵۹۸۰۰۰ | - | ۱,۷۰۲,۱۶۰,۵۹۸۰۰۰ | - | - | | |



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی سال دوره‌ای

یادداشت مالی توضیحی صورت مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲-۱۹- سود سیرد بانکی به شرح زیر می باشد:

| دوره شش ماهه منتهی به | | دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۶/۳۱ | | | | دوره شش ماهه منتهی به | | دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۶/۳۱ | | | |
|--------------------------------|------------|---------------------------------|--------------|-----------|---------|-----------------------|------------|---------------------------------|-----------------|----------------|----------------|
| سال منتهی به | | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | | ۱۳۹۹/۶/۳۱ | | سال منتهی به | | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | | ۱۳۹۹/۶/۳۱ | |
| نام | شماره حساب | تاریخ سرمایه‌گذاری | تاریخ سررسید | مبلغ اسمی | نرخ سود | مبلغ سود | هزینه تزیل | ریال | خالص سود | ریال | خالص سود |
| سیرده کوتاه مدت نزد بانک ملت | ۸۷۳۰۷۰۷۲۴۵ | مختلف | - | مستمر | ۸ | ۸۹۰۷۴۹۵۸۷۱ | - | - | ۸۹۰۷۴۹۵۸۷۱ | ۲۳۹۳۴۶۰۷۴۰۷ | ۲۳۹۳۴۶۰۷۴۰۷ |
| سیرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت | ۲۸۴۷۵۳۴۲۹ | مختلف | - | مستمر | ۱۰ | ۱۴۵۵۸۹۰۷۷۸ | - | - | ۱۴۵۵۸۹۰۷۷۸ | - | - |
| سیرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت | ۲۸۴۷۵۳۴۹۱ | مختلف | - | مستمر | ۱۰ | ۵۰۳۸۲۸۶۷۴۳۷ | - | - | ۵۰۳۸۲۸۶۷۴۳۷ | - | - |
| سیرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت | ۲۸۴۷۵۳۳۲۱ | مختلف | - | مستمر | ۱۰ | ۶۵۱۱۵۶۱۷۷ | - | - | ۶۵۱۱۵۶۱۷۷ | - | - |
| سیرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت | ۲۸۴۷۵۳۳۱۳ | مختلف | - | مستمر | ۱۰ | ۳۵۲۰۴۱۸۲۸۳ | - | - | ۳۵۲۰۴۱۸۲۸۳ | - | - |
| سیرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت | ۲۸۴۷۵۳۴۱۰ | مختلف | - | مستمر | ۱۰ | ۱۳۸۱۵۴۶۷۵ | - | - | ۱۳۸۱۵۴۶۷۵ | - | - |
| سیرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت | ۲۸۴۷۵۳۴۰۲ | مختلف | - | مستمر | ۱۰ | ۵۵۱۰۷۹۹۴۴ | - | - | ۵۵۱۰۷۹۹۴۴ | - | - |
| سیرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت | ۲۸۴۷۵۳۳۵۶ | مختلف | - | مستمر | ۱۰ | ۱۲۸۹۲۶۰۴۹۴ | - | - | ۱۲۸۹۲۶۰۴۹۴ | - | - |
| سیرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت | ۲۸۴۷۵۳۳۴۸ | مختلف | - | مستمر | ۱۰ | ۱۲۷۵۵۱۸۴۸۸ | - | - | ۱۲۷۵۵۱۸۴۸۸ | - | - |
| سیرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت | ۲۸۴۷۵۳۳۹۹ | مختلف | - | مستمر | ۱۰ | ۱۰۰۳۸۳۳۷۱۱ | - | - | ۱۰۰۳۸۳۳۷۱۱ | - | - |
| سیرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت | ۲۸۴۷۵۳۳۸۰ | مختلف | - | مستمر | ۱۰ | ۱۹۰۲۳۱۹۲۱۰ | - | - | ۱۹۰۲۳۱۹۲۱۰ | - | - |
| سیرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت | ۲۸۴۷۵۳۳۷۲ | مختلف | - | مستمر | ۱۰ | ۳۰۸۶۵۰۱۹۷۸ | - | - | ۳۰۸۶۵۰۱۹۷۸ | - | - |
| سیرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت | ۲۸۴۷۵۳۳۶۴ | مختلف | - | مستمر | ۱۰ | ۱۲۳۹۲۰۸۴۴۲۹ | - | - | ۱۲۳۹۲۰۸۴۴۲۹ | - | - |
| سیرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت | ۲۸۴۷۵۳۳۰۵ | مختلف | - | مستمر | ۱۰ | ۱۵۱۸۸۴۷۲ | - | - | ۱۵۱۸۸۴۷۲ | - | - |
| سیرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت | ۲۸۴۷۵۳۴۹۶ | مختلف | - | مستمر | ۱۰ | ۱۸۵۶۱۶۲۸۶۶ | - | - | ۱۸۵۶۱۶۲۸۶۶ | - | - |
| سیرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت | ۲۸۴۷۵۳۵۱۸ | مختلف | - | مستمر | ۱۰ | ۷۴۸۵۶۱۸۰۹ | - | - | ۷۴۸۵۶۱۸۰۹ | - | - |
| سیرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت | ۲۸۳۷۵۳۳۲۶ | مختلف | - | مستمر | ۱۰ | ۴۸۴۱۴۳۸۷۶۲ | - | - | ۴۸۴۱۴۳۸۷۶۲ | - | - |
| سیرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت | ۲۸۴۷۵۳۵۲۴ | مختلف | - | مستمر | ۱۰ | ۱۲۲۷۱۷۳۸۳ | - | - | ۱۲۲۷۱۷۳۸۳ | - | - |
| | | | | | | ۹۵,۳۸۳,۹۳۲,۷۶۷ | - | - | ۹۵,۳۸۳,۹۳۲,۷۶۷ | ۲۳,۹۳۴,۶۰۷,۴۰۷ | ۲۳,۹۳۴,۶۰۷,۴۰۷ |
| | | | | | | ۱۲۵,۸۲۲,۳۲۴,۰۰۶ | | | ۱۲۵,۸۲۲,۳۲۴,۰۰۶ | | |

ملاحظات: با پیشنهاد بانک مرکزی، سود سیرد های بانکی کوتاه مدت به صورت ماه شمار و بر اساس حداقل مانده ماه محاسبه میگردد لازم به ذکر است به منظور حداکثر سازی منافع دارندگان واحدی سرمایه گذاری به حداقل منافع نزد بانک تجارت ملاحظه علاوه بر نرخ سود مصوب مذکور حداکثر ۸ درصد سود ترجیحی تعلق می گیرد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

| سال منتهی به
۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | دوره شش ماهه منتهی به
۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | دوره شش ماهه منتهی به
۱۴۰۰/۰۶/۳۱ |
|----------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| ریال | ریال | ریال |
| ۶۲۵,۸۱۷,۳۷۴,۵۳۲ | ۱۹۰,۱۴۱,۷۷۳,۴۸۸ | ۶۴۸,۲۹۸,۳۸۳,۹۰۵ |
| ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۲۵۰,۶۰۰,۵۵۰ | ۱۰۷,۷۱۱,۷۷۶ | ۱۷۷,۶۲۰,۲۷۰ |
| ۶۲۶,۵۶۷,۹۷۵,۰۸۲ | ۱۹۰,۷۴۹,۴۸۵,۲۶۴ | ۶۴۹,۲۷۶,۰۰۴,۱۷۵ |

مدیر

متولی

حسابرس

۲۱- سایر هزینه ها

| سال منتهی به
۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | دوره شش ماهه منتهی به
۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | دوره شش ماهه منتهی به
۱۴۰۰/۰۶/۳۱ |
|----------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| ریال | ریال | ریال |
| ۸,۹۴۲,۴۰۳,۶۷۵ | - | ۲۹,۸۵۱,۹۹۰,۱۰۶ |
| ۸۰۶,۰۳۴,۹۰۶ | ۲۸۸,۶۰۴,۲۸۳ | ۵۲۵,۹۹۹,۹۶۱ |
| ۴۳۳,۳۷۳,۸۴۶ | ۱۶۲,۹۸۴,۷۴۴ | ۲۲۰,۳۱۲,۲۱۸ |
| ۳۴,۰۷۶,۴۳۰ | ۱۷,۳۱۷,۵۳۰ | ۱۷,۳۱۷,۵۳۰ |
| ۲,۶۰۷,۹۰۰ | ۹۰۳,۵۰۰ | ۴۷۶,۰۰۰ |
| ۲۹,۳۲۸,۱۳۶ | ۶,۸۷۵,۶۲۲ | - |
| ۱۳,۲۵۲,۶۴۳,۵۶۷ | ۱۱,۳۵۹,۳۸۹,۳۶۹ | - |
| ۲۳,۵۰۰,۴۶۸,۴۶۰ | ۱۱,۸۳۶,۰۷۵,۰۴۸ | ۳۰,۶۱۶,۰۹۵,۸۱۵ |

هزینه تسهیلات مالی دریافتی

هزینه آبونمان نرم افزار

حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه تاسیس

هزینه کارمزد بانکی

هزینه برگزاری مجامع

هزینه تصفیه



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره‌ای

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۲- تعدیلات

| سال منتهی به | دوره شش ماهه منتهی به | دوره شش ماهه منتهی به |
|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ |
| ریال | ریال | ریال |
| ۲۶,۶۷۰,۴۸۸,۶۸۹,۶۷۱ | ۱۳,۹۱۰,۲۶۰,۴۴۹,۶۶۷ | ۴,۷۹۷,۱۰۸,۴۱۷,۱۲۱ |
| (۱,۱۵۹,۱۶۲,۹۶۴,۷۲۷) | (۴۹۵,۲۳۱,۱۵۵,۴۹۵) | (۴۲۸,۱۷۶,۶۰۱,۵۳۶) |
| ۲۵,۵۱۱,۳۲۵,۷۲۴,۹۴۴ | ۱۳,۴۱۵,۰۲۹,۲۹۴,۱۷۲ | ۴,۳۶۸,۹۳۱,۸۱۵,۵۸۵ |

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

۲۳- اقلام مقایسه‌ای

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

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

۲۴-۱- در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

۲۴-۲- 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. تعهدات بازارگردانی هریک از اوراق بهادار تعریف شده در بند شماره ۲-۱-۲ امیدنامه به شرح زیر است:

| ردیف | نام شرکت | نماد | دامنه | حداقل سفارش انباشته | حد اقل معاملات روزانه |
|------|-----------------------------|--------|-------|---------------------|-----------------------|
| ۱ | صنایع پتروشیمی خلیج فارس | فارس | ۳٪ | ۳۰۰,۰۰۰ | ۹,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۲ | مبین انرژی خلیج فارس | مبین | ۳٪ | ۶۰,۰۰۰ | ۱,۲۰۰,۰۰۰ |
| ۳ | فجر انرژی خلیج فارس | فجر | ۳٪ | ۲۶,۰۰۰ | ۵۲۰,۰۰۰ |
| ۴ | پتروشیمی پارس | پارس | ۳٪ | ۹,۰۰۰ | ۱۸۰,۰۰۰ |
| ۵ | پتروشیمی نوری | نوری | ۳٪ | ۵۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۶ | پتروشیمی تندگویان | شگویا | ۳٪ | ۲۰۰,۰۰۰ | ۴,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۷ | کود اوره شیمیائی لردگان | شلرد | ۲٪ | ۷۵,۰۰۰ | ۱,۵۰۰,۰۰۰ |
| ۸ | گروه پتروشیمی س. ایرانیان | پترول | ۳٪ | ۴۷۵,۰۰۰ | ۹,۵۰۰,۰۰۰ |
| ۹ | پتروشیمی اصفهان | شصفها | ۱٪ | ۸,۵۰۰ | ۱۷۰,۰۰۰ |
| ۱۰ | مجتمع صنایع لاستیک یزد | پیزد | ۳٪ | ۱۲,۵۰۰ | ۲۵۰,۰۰۰ |
| ۱۱ | مجتمع صنعتی آرتاویل تاپر | پارتا | ۲٪ | ۱۲,۵۰۰ | ۲۵۰,۰۰۰ |
| ۱۲ | پتروشیمی بوعلی سینا | بوعلی | ۳٪ | ۷۵,۰۰۰ | ۱,۵۰۰,۰۰۰ |
| ۱۳ | پتروشیمی ارومیه | شاروم | ۳٪ | ۵۵,۰۰۰ | ۱,۱۰۰,۰۰۰ |
| ۱۴ | کشت و صنعت شهداد ناب خراسان | غشهداد | ۳٪ | ۹۷,۷۵۰ | ۱,۹۵۵,۰۰۰ |
| ۱۵ | بورس اوراق بهادار تهران | بورس | ۳٪ | ۱۸,۵۰۰ | ۳۷۰,۰۰۰ |
| ۱۶ | پلیمر آریاساسول | آریا | ۳٪ | ۴۰,۴۰۰ | ۸۰۸,۰۰۰ |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۵- رویداد های بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده ، مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشاء در یادداشت های توضیحی آن نبوده است.

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

| اشخاص وابسته | نوع وابستگی | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | |
|--|-------------------|--------------------------|-------------------------|------------|--------------------------|
| | | نوع واحدهای سرمایه گذاری | تعداد واحد سرمایه گذاری | درصد تملک | نوع واحدهای سرمایه گذاری |
| شرکت سرمایه گذاری مدیران اقتصاد | مدیر و موسس صندوق | ممتاز | ۲۶,۲۴۰ | ۰.۰۹ | ممتاز |
| | | عادی | ۲۶۱,۵۹۵ | ۱.۲۲ | عادی |
| شرکت توسعه فناوری مدیران خلیج فارس | | ممتاز | ۱۰ | ۰.۰۰ | ممتاز |
| | | عادی | ۸۷,۳۰۵ | ۰.۳۰ | عادی |
| صنایع پتروشیمی خلیج فارس | | ممتاز | ۴۰۶,۷۵۰ | ۱.۳۸ | ممتاز |
| | | عادی | ۱۰,۳۸۹,۷۹۵ | ۳۵.۱۹ | عادی |
| مجهز انرژی خلیج فارس | | ممتاز | ۲۶,۳۵۰ | ۰.۰۹ | ممتاز |
| | | عادی | ۱,۹۲۹,۱۲۷ | ۶.۵۳ | عادی |
| گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان | | ممتاز | ۵,۲۵۰ | ۰.۰۲ | ممتاز |
| | | عادی | ۱,۴۶۲,۷۰۸ | ۴.۹۵ | عادی |
| فجر انرژی خلیج فارس | | ممتاز | ۲۶,۳۵۰ | ۰.۰۹ | ممتاز |
| | | عادی | ۲,۸۸۲,۶۵۹ | ۹.۷۶ | عادی |
| پتروشیمی پارس | | ممتاز | ۲۶,۳۵۰ | ۰.۰۹ | ممتاز |
| | | عادی | ۲,۳۹۹,۰۶۷ | ۸.۱۳ | عادی |
| پتروشیمی نوری | | ممتاز | ۵۰۰ | ۰.۰۰ | ممتاز |
| | | عادی | ۵۵۰,۸۷۵ | ۱.۸۷ | عادی |
| پتروشیمی شهید تندگویان | | ممتاز | ۵۰۰ | ۰.۰۰ | ممتاز |
| | | عادی | ۶,۲۶۲,۳۵۵ | ۲۱.۲۱ | عادی |
| پتروشیمی ارومیه | موسس صندوق | ممتاز | ۵۰۰ | ۰.۰۰ | ممتاز |
| | | عادی | ۵۰۰ | ۰.۰۰ | عادی |
| صنایع پتروشیمی دهدشت | | ممتاز | ۵۰۰ | ۰.۰۰ | ممتاز |
| | | عادی | ۵۰۰ | ۰.۰۰ | عادی |
| پتروشیمی اروند | | ممتاز | ۵۰۰ | ۰.۰۰ | ممتاز |
| | | عادی | ۲۸۹,۸۴۸ | ۰.۹۸ | عادی |
| پتروشیمی خوزستان | | ممتاز | ۵۰۰ | ۰.۰۰ | ممتاز |
| | | عادی | ۵۰۰ | ۰.۰۰ | عادی |
| ره آوران فنون پتروشیمی | | ممتاز | ۵۰۰ | ۰.۰۰ | ممتاز |
| | | عادی | ۵۰۰ | ۰.۰۰ | عادی |
| پتروشیمی ایلام | | ممتاز | ۵۰۰ | ۰.۰۰ | ممتاز |
| | | عادی | ۵۰۰ | ۰.۰۰ | عادی |
| مدیریت توسعه سرمایه گروه پتروشیمی ایرانیان | | ممتاز | ۵۰۰ | ۰.۰۰ | ممتاز |
| | | عادی | ۵۰۰ | ۰.۰۰ | عادی |
| مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی | | ممتاز | ۵۰۰ | ۰.۰۰ | ممتاز |
| | | عادی | ۵۰۰ | ۰.۰۰ | عادی |
| پتروشیمی کارون | | ممتاز | ۵۰۰ | ۰.۰۰ | ممتاز |
| | | عادی | ۵۰۰ | ۰.۰۰ | عادی |
| پتروشیمی صدق خلیج فارس | | ممتاز | ۵۰۰ | ۰.۰۰ | ممتاز |
| | | عادی | ۵۰۰ | ۰.۰۰ | عادی |
| پتروشیمی بوعلی سینا | | ممتاز | ۵۰۰ | ۰.۰۰ | ممتاز |
| | | عادی | ۱,۱۷۶,۲۳۲ | ۴.۲۲ | عادی |
| پتروشیمی ممسنی | | ممتاز | ۵۰۰ | ۰.۰۰ | ممتاز |
| | | عادی | ۵۰۰ | ۰.۰۰ | عادی |
| کود شیمیایی اوره لردگان | | ممتاز | ۵۰۰ | ۰.۰۰ | ممتاز |
| | | عادی | ۵۰۰ | ۰.۰۰ | عادی |
| پتروشیمی کارون | | ممتاز | ۵۰۰ | ۰.۰۰ | ممتاز |
| | | عادی | ۵۰۰ | ۰.۰۰ | عادی |
| جمع | | | ۲۸,۴۱۷,۴۶۶ | ۹۶.۲۵ | |

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

| طرف معامله | نوع وابستگی | موضوع معامله | ارزش معامله | تاریخ معامله | مانده طلب (بدهی) |
|---------------------------------|---------------|-----------------------|--------------------|--------------|-------------------|
| شرکت سرمایه گذاری مدیران اقتصاد | مدیر صندوق | کارمزد مدیر | ۶۴۸,۲۹۸,۳۸۳,۹۰۵ | طی دوره | ریال |
| | | کارمزد متولی | ۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | | (۴۰۶,۵۱۵,۸۴۹,۷۳۶) |
| موسسه حسابرسی سامان پندار | حسابرس صندوق | کارمزد حسابرس | ۱۷۷,۶۲۰,۳۷۰ | | (۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰) |
| | | کارمزد حسابرس | ۲۸,۳۹۹,۷۴۲,۸۲۲,۵۵۳ | | (۲۰۲,۱۰۹,۸۶۵) |
| شرکت کارگزاری بانک مسکن | کارگزار صندوق | بریدو فروش اوراق بهاد | ۲۴۸,۳۵۳,۷۲۲,۶۱۸ | | (۲۹,۹۰۸,۱۲۹,۹۵۶) |
| | | بریدو فروش اوراق بهاد | ۶۸,۹۸۳,۹۲۹ | | (۲۱۴,۱۱۳,۳۴۲,۸۰۵) |
| شرکت کارگزاری امین آوید | | | | | ۳,۳۲۱,۸۰۹ |



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی همان دوره مالی
تاداشت مالی توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۸- تشکیل عملیات بازارگردانی

(الف) صورت خلاصه دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

| دارایی ها: | صنایع پتروشیمی خلیج فارس | فخر انرژی خلیج فارس | زمین انرژی خلیج فارس | پتروشیمی فارس | پتروشیمی توری | پتروشیمی تندگوگان | کود شیمیایی آوره لودگان | گروه پتروشیمی س. ایرانسان |
|--------------------------------------|--------------------------|---------------------|----------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------------|---------------------------|
| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم | ۲۵,۵۲۳,۵۲۷,۰۸۱۳ | ۱۴,۳۱۳ | ۲,۷۸۸,۵۵۹,۰۰۰۷۲۱۴ | ۶,۱۱۳,۰۸۱,۱۹۲,۵۴۰ | ۶,۰۱۲,۶۳۳,۲۵۴,۳۲۸ | ۴,۳۱۴,۰۲۲,۲۷۰,۰۰۰۹ | ۲,۱۲۱,۸۸۸,۷۲۲,۰۳۳ | ۴,۵۳۹,۸۱۳,۴۹۹,۱۷۰ |
| سرمایه گذاری در سپرده بانکی | ۲,۴۸۳,۶۲۳,۷۵۱ | - | ۱۰,۲۹۱,۸۸۳,۸۰۷ | ۱۳,۸۰۱,۷۳۳,۹۹۳ | ۱,۶۵۰,۸۸۴,۱۲۶,۱۱۸ | ۸۳۷,۵۵۷,۵۴۹ | ۱۳۸,۶۸۴,۰۱۶,۰۶۸ | ۵۵۰,۲۶۳,۷۸۵,۶۴۴ |
| سود سهام دریافتی | - | ۱۷۳,۳۵۲,۹۸۶,۲۹۱ | ۲۲۷,۱۷۸,۴۳۷,۴۰۰ | ۷۳,۶۸۰,۴۰۰,۰۰۰ | - | ۲۹۸,۴۵۹,۹۶۶,۷۴۰ | - | ۱۷۳,۵۵۹,۰۰۰,۱۶۸ |
| سایر دارایی ها | ۱۰,۸۱۷,۷۳۵ | ۱۰,۸۱۷,۷۳۶ | ۱۱۰,۸۱۷,۷۳۴ | ۱۱۰,۸۱۷,۷۳۴ | ۸۳,۵۵۲,۴۷۹ | ۸۳,۵۵۲,۷۳۳ | ۸۳,۵۵۲,۷۳۳ | ۱۱۰,۸۱۷,۷۳۴ |
| جمع دارایی ها | - | - | - | - | - | ۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | - |
| سایر حساب های دریافتی | - | - | - | - | - | - | - | - |
| جاری کارگزاران | - | - | - | - | - | - | - | - |
| جمع دارایی ها | ۳۵,۵۴۶,۱۴۱,۳۰۰,۳۴۹ | ۲,۲۷۲,۴۷۶,۷۳۴ | ۲,۹۴۳,۳۶۸,۰۰۵,۷۵۲ | ۲,۱۳۸,۷۶۷,۰۹۵,۱۴۵ | ۷,۶۶۳,۶۰۰,۹۲۳,۰۳۵ | ۴,۶۱۷,۶۴۴,۸۴۴,۲۹۶ | ۲,۲۵۰,۵۹۶,۳۵۰,۸۴۳ | ۴,۷۵۷,۸۱۰,۱۵۱,۶۸۶ |
| بدهی ها: | | | | | | | | |
| جاری کارگزاران | ۷۷,۹۷۶,۹۸۱,۵۳۳ | - | - | ۹,۱۹۴,۰۶۴,۱۹۶ | ۸,۴۳۷,۱۶۳,۹۵۵ | ۶,۸۹۰,۷۸۶,۹۸۸ | ۱۹,۹۹۴,۶۶۵,۹۶۶ | ۷۵,۲۱۷,۵۶۳,۶۹۹ |
| پرداختی به از کارکن صندوق | ۱۹۱,۰۳۱,۸۵۲,۴۰۳ | ۱۳,۲۵۱,۳۱۶,۰۶۸ | ۳۹۷,۸۹۳,۰۸۰ | ۱۴,۷۳۰,۳۳۲,۰۵۰ | ۳۳,۰۳۰,۳۲۱,۵۰۱ | ۲۳,۰۸۱,۲۱۱,۳۲۸ | ۱۱,۹۷۵,۰۱۶,۱۳۹ | ۷۵,۱۳۴,۵۹۳,۳۴۶ |
| سایر پرداختی ها و ذخایر | ۷۷۰,۱۶۴۵,۲۷۶ | ۳۹۷,۸۹۳,۰۸۰ | ۳۹۷,۸۹۳,۰۸۰ | ۷۸۱,۰۹۱,۰۲۰ | ۹۱۳,۵۲۱,۸۲۵ | ۳۹۲,۹۰۵,۸۱۱ | ۵۱۸,۵۵۱,۵۶۷ | ۹۲۴,۹۳۵,۱۳۵ |
| پرداختی به سرمایه گذاران | - | (۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | - | - | - | ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | - |
| جمع بدهی ها | ۲۷۶,۷۱۰,۴۷۹,۲۱۳ | ۸,۶۴۹,۲۷۹,۱۴۸ | ۸,۶۴۹,۲۷۹,۱۴۸ | ۲۳,۷۰۵,۳۸۷,۲۶۶ | ۴۰,۶۰۰,۳۰۵,۰۶۱ | ۹۷,۴۶۴,۸۶۴,۵۲۷ | ۳۳,۴۸۸,۲۳۳,۶۷۲ | ۵۱,۳۷۷,۱۰۴,۱۸۰ |
| خالص دارایی ها | ۳۵,۲۶۹,۴۳۰,۷۲۱,۱۳۷ | ۲,۲۶۳,۶۸۸,۷۶۶,۰۴۰ | ۲,۹۳۴,۶۸۸,۷۶۶,۰۴۰ | ۳,۱۰۵,۰۶۱,۷۰۷,۸۷۹ | ۷,۳۵۲,۳۰۰,۶۱۷,۹۷۶ | ۴,۵۱۹,۱۷۸,۹۷۹,۷۵۹ | ۲,۲۱۸,۱۰۸,۱۱۷,۱۷۱ | ۴,۷۰۶,۵۳۳,۰۴۹,۵۰۶ |
| خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری | ۴,۷۸۳,۵۴۱ | ۱,۵۴۴,۶۰۹ | ۴,۷۸۳,۵۴۱ | ۲,۷۷۷,۹۱۳ | ۶,۸۴۲,۸۷۲ | ۶۷۶,۵۵۵ | ۲,۱۸۳,۸۹۵ | ۴,۱۹۰,۹۸۰ |

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۹- کفایت سرمایه

نسبت‌های مربوط به کفایت سرمایه در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰ به شرح زیر می‌باشد:

| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | | | |
|-------------------------|--------------------|---------------------------------|--|
| ریال | | | |
| شرح | ارقام بدون تعدیل | تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری | تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات |
| جمع دارایی جاری | ۸۱,۹۶۹,۰۶۷,۲۴۰,۵۰۶ | ۴۱,۹۶۲,۰۰۷,۰۸۸,۹۹۳ | ۷۲,۷۵۶,۸۷۱,۸۰۸,۱۱۳ |
| جمع دارایی غیر جاری | - | - | - |
| جمع کل دارایی‌ها | ۸۱,۹۶۹,۰۶۷,۲۴۰,۵۰۶ | ۴۱,۹۶۲,۰۰۷,۰۸۸,۹۹۳ | ۷۲,۷۵۶,۸۷۱,۸۰۸,۱۱۳ |
| جمع بدهی‌های جاری | ۶۶۶,۴۰۵,۷۳۶,۱۷۳ | ۸۲۶,۱۹۳,۷۲۵,۸۸۶ | ۷۸۴,۰۷۸,۶۴۵,۲۶۷ |
| جمع بدهی‌های غیر جاری | - | - | - |
| جمع کل بدهی‌ها | ۶۶۶,۴۰۵,۷۳۶,۱۷۳ | ۸۲۶,۱۹۳,۷۲۵,۸۸۶ | ۷۸۴,۰۷۸,۶۴۵,۲۶۷ |
| جمع کل تعهدات | ۶۲۷,۶۸۳,۸۰۲,۰۰۰ | ۳۱۳,۸۴۱,۹۰۱,۰۰۰ | ۳,۱۳۸,۴۱۹,۰۱۰,۰۰۰ |
| جمع کل بدهی‌ها و تعهدات | ۱,۲۹۴,۰۸۹,۵۳۸,۱۷۳ | ۱,۱۴۰,۰۳۵,۶۲۶,۸۸۶ | ۳,۹۲۲,۴۹۷,۶۵۵,۲۶۷ |
| نسبت جاری | | ۳۶.۸۱ | |
| نسبت بدهی و تعهدات | | | ۰.۰۵ |