



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

با سلام:

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس مربوط به دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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
۶-۹۰	ت - خلاصه اهم رويه 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 آرایه 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 ۱۴۰۰/۱۰/۲۸ به تائید ارکان در صندوق رسیده است.



ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر و مؤسس صندوق	شرکت سرمایه گذاری مدبران اقتصاد	فرهاد ذات علی فرد
متولی صندوق	مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار	محمد علی جلالی (مدیر عامل)



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		دارایی‌ها
۵۵,۰۴۳,۸۷۲,۹۵۱,۴۱۲	۷۴,۷۹۹,۵۵۸,۳۶۱,۰۴۵	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱,۵۷۷,۰۱۷,۳۹۹,۲۱۸	۱,۷۶۸,۲۴۴,۷۱۰,۱۹۲	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۲۵۶,۳۸۴,۶۸۲,۰۹۷	.	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
.	۴,۲۰۸,۵۲۶,۹۳۵,۸۶۵	۸	حساب های دریافتنی
۳۳۹,۶۴۷,۸۹۰,۴۹۱	.	۹	جاری کارگزاران
۴۸,۴۸۹,۰۱۳	۶۶۷,۰۵۹,۴۲۴	۱۰	سایر دارایی‌ها
۳,۷۷۳,۹۳۸	.	۱۱	موجودی نقد
۵۷,۲۱۶,۹۷۵,۱۸۶,۱۶۹	۸۰,۷۷۶,۹۹۷,۰۶۶,۵۲۶		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
.	۴۰,۱۲۰,۲۱۸,۵۵۱	۹	جاری کارگزاران
۵۷۸,۶۵۲,۹۵۰,۹۷۶	۵۲۲,۴۷۵,۷۲۷,۹۷۳	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۳۶,۸۳۷	۱۶۸,۴۴۹,۴۶۰	۱۳	پرداختنی به سرمایه گذاران
۱۶,۰۴۹,۶۸۴,۰۶۳	۴۱,۹۱۹,۶۶۳,۷۷۶	۱۴	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۵۹۴,۷۰۲,۷۷۱,۸۷۶	۶۰۴,۶۸۴,۰۵۹,۷۶۰		جمع بدهی‌ها
۵۶,۶۲۲,۲۷۲,۴۱۴,۲۹۳	۸۰,۱۷۲,۳۱۳,۰۰۶,۷۶۶	۱۵	خالص دارایی‌ها
۲,۳۱۵,۶۷۹	۲,۵۷۲,۴۹۶		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

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



Handwritten signature and date ۱۳۹۹/۱۲/۳۰.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۶	۱,۳۳۸,۳۹۷,۰۰۵,۳۹۱	۴,۵۴۳,۲۱۳,۷۷۲,۱۱۱	۴,۳۲۱,۲۶۲,۷۹۹,۴۳۶
۱۷	۴,۹۲۱,۱۵۱,۰۳۳,۰۹۱	۷,۶۷۲,۵۶۶,۵۰۸,۹۹۰	۸۹,۹۲۴,۰۶۴,۴۱۵
۱۸	۵,۲۲۲,۷۰۳,۴۲۷,۱۴۰	۶۸۶,۷۳۳,۲۳۶,۵۳۰	۶۸۶,۷۳۳,۲۳۶,۵۳۰
۱۹	۳۰۶,۶۴۱,۳۱۳,۵۶۷	۹۸,۶۸۲,۸۴۱,۷۰۳	۱۸۰,۵۵۸,۲۹۳,۹۲۹
	۱۱,۶۸۸,۷۹۲,۷۸۰,۱۸۹	۱۳,۰۰۰,۱۹۶,۳۵۹,۳۳۴	۵,۳۷۸,۴۷۸,۳۹۴,۳۱۰
۲۰	(۱,۰۴۲,۲۴۸,۳۴۱,۴۵۲)	(۳۹۲,۵۲۴,۴۰۴,۳۳۲)	(۲۲۶,۵۶۷,۹۷۵,۰۸۲)
۲۱	(۵۹,۹۳۱,۶۱۳,۵۰۵)	(۱۵,۰۶۲,۲۰۰,۷۱۸)	(۲۳,۵۰۰,۴۶۸,۴۶۰)
	(۱,۱۰۲,۱۷۹,۹۵۴,۹۵۷)	(۴۰۷,۵۸۶,۶۰۵,۰۵۰)	(۶۵۰,۰۶۸,۴۴۳,۵۴۲)
	۱۰,۵۸۶,۶۱۲,۸۲۵,۲۳۲	۱۲,۵۹۲,۶۰۹,۷۵۴,۲۸۴	۴,۶۲۸,۴۰۹,۹۵۰,۷۶۸
	۱۴,۶۹%	۴۵,۳۳%	۱۴,۱۳%
	۱۳,۲۳%	۲۶,۲۸%	۸,۵۹%

درآمدها:

سود فروش اوراق بهادار

سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود خالص

(۱)- بازده میانگین سرمایه گذاری

(۲)- بازده سرمایه گذاری پایان دوره

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال	ریال	ریال
	۲۴,۴۵۱,۶۸۸	۵,۷۴۷,۰۳۰,۷۳۸,۵۸۱	۵,۷۴۷,۰۳۰,۷۳۸,۵۸۱
	۷,۱۶۷,۶۱۷	۱۱,۵۶۲,۴۶۹	۲۱,۲۹۲,۵۴۸,۰۰۰,۰۰۰
	(۲۵۴,۱۲۶)	(۳۴۶,۶۵۱)	(۵۵۷,۰۴۲,۰۰۰,۰۰۰)
	-	-	-
	-	-	-
	۳۱,۱۶۵,۱۷۹	۴۸,۵۸۴,۹۲۲,۷۸۳,۷۹۶	۵۶,۶۲۲,۲۷۲,۴۱۴,۲۹۳

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

سود خالص

تعدیلات

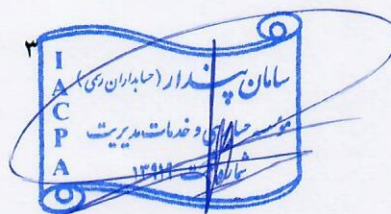
یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره =

سود خالص
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 شرکت ها 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 شرکت ها 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 شرکت ها به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران-بلوار آفریقا عاطفی غربی برج صبا طبقه هفتم واحد ۷۱.

حسابرس صندوق: مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق است که در تاریخ ۱۳۷۲/۱۲/۲۰ به شماره ثبت ۵۰۸ و شناسه ملی ۱۰۲۶۰۱۰۳۰۰۰ نزد مرجع ثبت شرکت ها 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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. ایرانیا	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 ایرانیا	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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 اهم 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 $\frac{1/100}{n \times 365}$ 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 مالیاتهای مستقیم، صندوق های بازارگردانی از پرداخت مالیات نقل و انتقال اوراق بهادار موضوع بازارگردانی با نرخ مقطوع نیم درصد معاف هستند.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت شرح زیر است
۱۴۰۰/۰۹/۳۰

درصد به کل دارایی‌ها	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		درصد به کل دارایی‌ها	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
	ریال	ریال		ریال	ریال
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	ریال	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	ریال
درصد به کل دارایی‌ها					
۴۴.۱۲	۲۵,۲۴۳,۴۵۳,۳۴۶,۹۲۴	۲۴,۳۶۸,۰۷۸,۰۱۷,۱۲۸	۳۸.۱۸	۳۰,۸۴۰,۲۳۵,۱۳۸,۸۱۶	۳۱,۶۳۹,۲۹۱,۸۵۲,۶۰۰
۳.۱۸	۱,۸۱۷,۶۹۳,۹۷۱,۸۶۱	۲,۵۸۴,۰۴۶,۵۹۰,۲۴۳	۳.۴۲	۲,۷۵۸,۶۵۷,۱۷۶,۱۴۵	۲,۵۶۴,۱۵۹,۸۳۷,۸۴۴
۶.۲۰	۳,۵۴۹,۵۰۰,۴۸۴,۸۰۹	۳,۴۶۲,۴۰۸,۸۲۸,۱۵۳	۳.۷۹	۳,۰۵۹,۵۱۸,۱۴۵,۶۷۲	۴,۷۳۸,۴۶۵,۷۶۱,۸۹۷
۹.۹۵	۵,۶۹۵,۷۰۵,۲۸۸,۳۳۹	۴,۱۸۱,۳۲۵,۹۳۲,۸۶۹	۸.۳۰	۶,۷۰۴,۷۷۵,۷۸۸,۷۵۶	۴,۸۴۰,۴۳۲,۵۹۷,۲۶۸
۷.۰۳	۴,۰۱۹,۹۷۷,۸۵۲,۳۲۷	۳,۳۸۵,۶۴۶,۷۳۴,۶۴۲	۹.۲۵	۷,۴۷۵,۴۷۷,۶۳۳,۹۸۵	۴,۷۴۰,۰۰۰,۷۵۱,۸۴۶
۵.۰۶	۲,۸۹۳,۶۶۹,۳۸۹,۹۷۳	۳,۱۵۰,۹۴۶,۶۰۵,۱۰۷	۶.۱۵	۴,۹۶۸,۹۴۲,۶۶۹,۴۷۶	۴,۵۸۶,۳۰۶,۶۸۷,۷۰۰
-	-	-	۰.۶۷	۵۳۹,۷۷۱,۵۲۹,۵۳۹	۵۸۰,۳۶۸,۷۱۹,۳۷۳
۱.۷۵	۹۹۸,۹۹۳,۹۲۲,۱۰۰	۱,۲۰۵,۵۹۵,۱۰۴,۲۹۷	۰.۸۹	۷۲۲,۱۳۹,۶۰۱,۰۰۸	۱,۰۸۶,۸۱۸,۶۲۱,۶۷۰
۱۱.۴۲	۶,۵۳۴,۹۴۲,۴۲۷,۶۵۱	۷,۱۹۳,۳۶۱,۱۴۸,۳۳۵	۱۳.۶۹	۱۱,۰۵۴,۸۴۷,۰۹۸,۹۱۸	۸,۳۹۶,۲۶۰,۶۲۶,۰۴۶
۰.۱۳	۷۳,۹۰۰,۱۶۷,۴۷۵	۶۹,۴۵۲,۳۷۵,۰۴۰	-	-	-
۳.۱۸	۱,۸۱۸,۵۹۴,۴۲۰,۸۵۸	۱,۷۱۷,۵۲۱,۱۵۴,۸۸۰	۴.۱۰	۳,۳۱۴,۰۳۷,۳۶۹,۶۹۲	۲,۳۸۳,۱۸۶,۶۶۲,۶۷۲
۳.۳۳	۱,۹۰۵,۵۴۱,۸۸۹,۰۶۹	۲,۳۹۴,۹۵۵,۹۲۷,۹۸۲	۱.۴۹	۱,۲۰۱,۷۲۷,۳۷۰,۱۷۲	۱,۱۲۵,۷۴۱,۸۹۳,۱۹۷
-	-	-	۲.۰۲	۱,۶۳۳,۳۶۴,۵۳۰,۸۴۷	۱,۷۰۱,۸۴۴,۶۶۸,۵۴۷
۰.۴۷	۲۷۱,۲۴۰,۱۰۶,۰۲۱	۳۱۵,۵۲۱,۸۰۰,۹۸۲	۰.۳۴	۲۷۲,۸۴۱,۹۰۰,۵۸۳	۳۷۳,۰۸۶,۱۷۸,۸۱۴
۰.۳۳	۱۸۱,۹۰۰,۲۸۵,۵۹۱	۲۰۰,۲۵۳,۰۳۵,۲۸۹	۰.۱۱	۸۸,۶۲۷,۵۲۴,۱۵۴	۱۰۱,۰۴۳,۶۲۲,۶۰۹
-	-	-	۰.۲۰	۱۶۴,۵۹۴,۹۹۳,۲۷۲	۱۶۹,۳۴۸,۹۶۲,۸۴۳
۰.۰۷	۳۸,۷۵۹,۴۹۸,۵۰۴	۳۹,۴۹۹,۰۴۰,۵۱۴,۰۰۰	-	-	-
۹۶.۲۰	۵۵,۰۴۳,۸۷۲,۹۵۱,۴۱۲	۵۴,۲۶۸,۶۱۳,۱۸۵,۴۶۱	۹۲.۶۰	۷۴,۷۹۹,۵۵۸,۳۶۱,۰۴۵	۶۹,۰۲۶,۴۵۷,۸۱۳,۹۲۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگانی خلیج فارس

گزارش مالی دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۹/۳۰	
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ
	ریال		ریال
۰.۰۰	۱۹۰.۰۰۰	۰.۰۰	۱۱۶.۵۰۰
۰.۲۱	۱۱۹,۴۳۵,۰۴۱,۵۱۵	۰.۰۳	۲۱,۹۰۷,۶۳۹,۷۲۴
۰.۵۴	۳۱۱,۵۹۵,۳۴۰,۵۴۰	۰.۰۰	۴۳,۲۸۷,۱۵۲
۰.۰۱	۲,۸۸۵,۰۱۴,۳۸۳	۰.۰۰	۱۹,۰۳۲,۵۱۸
۰.۵۲	۲۹۴,۹۴۶,۵۳۱,۸۹۴	۰.۰۳	۳۴,۱۸۵,۶۴۴,۱۲۵
۰.۰۰	۵۷۹,۸۱۲,۹۷۱	۰.۱۰	۷۸,۵۶۴,۳۳۲,۰۵۵
۰.۰۲	۱۳,۵۹۱,۷۴۲,۵۹۵	۰.۰۰	۵۸۵,۲۵۴
۰.۰۹	۴۹,۲۰۱,۱۰۷,۹۴۱	۰.۰۴	۳۳,۷۳۰,۵۶۴,۱۸۲
۰.۱۳	۷۳,۸۴۴,۳۳۵,۱۷۹	۰.۰۵	۳۶,۷۷۷,۳۶۲,۶۳۲
۰.۰۱	۳,۸۶۷,۶۹۵,۵۳۲	۰.۰۱	۴,۴۶۹,۱۷۲,۵۳۵
۰.۱۴	۸۰,۸۲۰,۵۸۷,۲۵۹	۰.۳۱	۲۵۳,۸۱۱,۴۵۸,۱۹۴
۰.۰۲	۱۴,۰۹۹,۳۱۱,۵۳۷	۰.۲۹	۲۳۲,۱۵۸,۹۷۸,۸۹۸
۰.۹۰	۵۱۳,۳۴۰,۳۳۴,۴۵۸	۱.۰۲	۸۱۴,۶۸۳,۴۶۱,۶۲۴
۰.۱۰	۵۵,۸۷۲,۳۳۳,۶۹۲	۰.۰۹	۷۱,۶۷۴,۳۳۸,۶۰۱
۰.۰۷	۴۲,۳۳۱,۷۲۶,۴۵۹	۰.۰۰	۵۸۱,۹۳۰
۰.۰۰	۶۰۶,۴۳۱,۳۶۳	۰.۰۰	۱۰۰.۰۰۰
-	-	۰.۲۰	۱۶۲,۸۲۰,۲۵۵,۹۹۰
-	-	۰.۰۳	۲۳,۳۹۷,۸۹۷,۲۷۸
۲.۷۶	۱,۵۷۷,۰۱۷,۳۹۹,۲۱۸	۲.۱۹	۱,۷۶۸,۲۴۴,۷۱۰,۱۹۲

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

* در تاریخ صورت دارایی ها سپرده های کوتاه مدت و جاری نزد بانک تجارت به ترتیب به شماره حساب های ۲۸۴۷۵۳۵۴۲ و ۱۸۳۷۹۶۱۲۷ و سپرده جاری نزد بانک ملت به شماره حساب ۸۷۱۴۳۷۷۱۰۰ مانده صفر می باشد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگر دانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

نام اوراق	تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
			ریال	ریال	ریال		ریال	
مراجعه عام دولت ۴-ش.خ ۰۲۰۷	-	-	-	-	-		۲۵۶,۳۸۴,۶۸۲,۰۹۷	۰.۴۵
			-	-	-		۲۵۶,۳۸۴,۶۸۲,۰۹۷	۰.۴۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی، میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۸- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	نرخ تنزیل	تنزیل شده ریال	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تنزیل شده ریال
حساب های دریافتنی:					
سود سهام دریافتنی	۸-۱	۲۵٪	۴,۲۰۸,۳۵۱,۷۱۶,۰۸۹	-	۴,۲۰۸,۳۸۶,۹۳۵,۸۶۵
سایر حساب های دریافتنی		-	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰
			<u>۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰</u>		<u>۴,۲۰۸,۵۲۶,۹۳۵,۸۶۵</u>

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

	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	نرخ تنزیل	هزینه تنزیل ریال	تنزیل شده ریال	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تنزیل شده ریال
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱,۷۸۴,۹۴۷,۲۸۶,۴۰۰	۲۵٪	-	۱,۷۸۴,۹۴۷,۲۸۶,۴۰۰	-	
پتروشیمی بوعلی سینا	۸۸۰,۴۷۴,۴۴۴,۲۰۰	۲۵٪	-	۸۸۰,۴۷۴,۴۴۴,۲۰۰	-	
پتروشیمی پارس	۷۲۲,۶۸۰,۲۰۰,۰۰۰	۲۵٪	-	۷۲۲,۶۸۰,۲۰۰,۰۰۰	-	
پتروشیمی تندگوین	۱۹۴,۵۹۵,۹۶۸,۴۶۵	۲۵٪	-	۱۹۴,۵۹۵,۹۶۸,۴۶۵	-	
مبین انرژی خلیج فارس	۲۲۷,۱۷۸,۴۳۷,۴۰۰	۲۵٪	-	۲۲۷,۱۷۸,۴۳۷,۴۰۰	-	
فجر انرژی خلیج فارس	۱۷۶,۰۱۲,۵۳۶,۰۰۰	۲۵٪	-	۱۷۶,۰۱۲,۵۳۶,۰۰۰	-	
گ.س.و.ت.ص. پتروشیمی خلیج فارس	۱۷۵,۲۲۶,۹۴۰,۸۰۰	۲۵٪	-	۱۷۵,۲۲۶,۹۴۰,۸۰۰	-	
مجتمع صنعتی آرتاویل تایر	۱۸,۴۶۶,۳۱۹,۸۶۰	۲۵٪	-	۱۸,۴۶۶,۳۱۹,۸۶۰	-	
پتروشیمی ارومیه	۱۸,۲۰۶,۸۳۱,۰۰۴	۲۵٪	-	۱۸,۲۰۶,۸۳۱,۰۰۴	-	
مجتمع صنایع لاستیک یزد	۹,۵۲۲,۶۹۳,۰۰۰	۲۵٪	(۶۴,۷۸۰,۲۲۴)	۹,۴۵۷,۹۱۲,۷۷۶	-	
بورس اوراق بهادار تهران	۸۷۱,۶۰۹,۵۰۰	۲۵٪	-	۸۷۱,۶۰۹,۵۰۰	-	
کشت و صنعت شهداب ناب خراسان	۱۶۸,۴۴۹,۴۶۰	۲۵٪	-	۱۶۸,۴۴۹,۴۶۰	-	
	<u>۴,۲۰۸,۳۵۱,۷۱۶,۰۸۹</u>		<u>(۶۴,۷۸۰,۲۲۴)</u>	<u>۴,۲۰۸,۳۸۶,۹۳۵,۸۶۵</u>	-	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس
 گزارش مالی، میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی، صورت های مالی
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۹- جاری کارگزاران

نام شرکت کارگزاری	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰			
	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده انتهای دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری بانک ملی ایران	-	۱۰,۴۴۳,۵۰۰,۸۵۴,۱۲۶	۱۰,۴۸۳,۶۳۸,۰۴۳,۲۱۲	(۴۰,۱۳۷,۱۸۹,۰۸۶)
کارگزاری بانک مسکن	۳۳۹,۶۴۷,۸۹۰,۴۹۱	۲۶,۲۶۰,۷۹۴,۶۶۹,۱۵۳	۲۶,۶۰۰,۴۴۲,۴۲۴,۲۳۹	۱۳۵,۴۰۵
کارگزاری امین آوید	-	۱,۲۳۶,۳۰۴,۶۶۳	۱,۲۱۹,۴۶۹,۵۳۳	۱۶,۸۳۵,۱۳۰
	۳۳۹,۶۴۷,۸۹۰,۴۹۱	۳۶,۷۰۵,۵۳۱,۸۲۷,۹۴۲	۳۷,۰۸۵,۲۹۹,۹۳۶,۹۸۴	(۴۰,۱۲۰,۲۱۸,۵۵۱)

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 نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۷,۸۶۰,۸۱۵	-	(۲۵,۶۹۶,۹۸۰)	۲۲,۱۶۳,۸۳۵
۲,۰۴۴	-	-	۲,۰۴۴
۶۲۶,۱۵۴	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷۰,۸۷۰,۱۰۶)	۱۲۹,۷۵۶,۰۴۸
۰	۱,۵۷۶,۱۱۵,۳۸۳	(۱,۰۶۰,۹۷۷,۸۸۶)	۵۱۵,۱۳۷,۴۹۷
۴۸,۴۸۹,۰۱۳	۲,۰۷۶,۱۱۵,۳۸۳	(۱,۴۵۷,۵۴۴,۹۷۲)	۶۶۷,۰۵۹,۴۲۴

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال
-	۱۶,۵۰۰
-	۳,۷۵۷,۴۳۸
-	۳,۷۷۳,۹۳۸

حساب جاری شماره حساب ۸۷۱۴۳۷۷۱۰۰ نزد بانک ملت
 حساب جاری به شماره حساب ۱۸۳۷۹۶۱۲۷ نزد بانک تجارت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۵۷۸,۳۵۷,۵۷۷,۴۵۳	۵۲۱,۷۸۰,۹۲۲,۷۸۵	مدیر صندوق شرکت سرمایه گذاری مدبران اقتصاد
۱۳۵,۲۴۵,۹۰۱	۴۷۰,۸۸۶,۰۰۵	متولی صندوق مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار
۱۶۰,۱۲۷,۶۲۲	۲۲۳,۹۱۹,۱۸۳	حسابرس صندوق مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق
۵۷۸,۶۵۲,۹۵۰,۹۷۶	۵۲۲,۴۷۵,۷۲۷,۹۷۳	

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
-	۱۶۸,۴۴۹,۴۶۰	بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱۳۶,۸۳۷	-	تممه واحد صادر شده
۱۳۶,۸۳۷	۱۶۸,۴۴۹,۴۶۰	

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
-	۲۸,۴۲۵,۸۷۹,۲۳۸	ذخیره تعهدات ناشی از فروش اوراق اختیار فروش
۱۴,۸۶۵,۴۱۵,۷۳۴	۱۱,۴۴۸,۲۳۳,۹۹۴	ذخیره کارمزد تصفیه
۵۰۷,۲۰۲,۲۸۴	۱,۵۲۶,۰۳۲,۶۸۰	بدهی به مدیر(هزینه آيونمان نرم افزار)
۴۱۷,۲۸۲,۸۳۱	۴۱۹,۳۶۷,۸۶۴	ذخیره آيونمان نرم افزار
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر(هزینه تاسیس صندوق)
۱۵۹,۶۳۳,۲۱۴	-	مخارج آيونمان نرم افزار
۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	بدهی به مدیر (افتتاح حساب)
۱۶,۰۴۹,۶۸۴,۰۶۳	۴۱,۹۱۹,۶۶۳,۷۷۶	

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۵۵,۴۰۶,۵۴۰,۹۳۹,۲۹۳	۲۳,۹۲۶,۶۸۸	۷۸,۸۲۱,۷۵۲,۳۵۹,۳۰۳	۳۰,۶۴۰,۱۷۹	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱,۲۱۵,۷۳۱,۴۷۵,۰۰۰	۵۲۵,۰۰۰	۱,۳۵۰,۵۶۰,۶۴۷,۴۶۳	۵۲۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۵۶,۶۲۲,۲۷۲,۴۱۴,۲۹۳	۲۴,۴۵۱,۶۸۸	۸۰,۱۷۲,۳۱۳,۰۰۶,۷۶۶	۳۱,۱۶۵,۱۷۹	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

سود فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

سود	دوره نه ماهه منتهی به	دوره نه ماهه منتهی به	سال منتهی به
یادداشت	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۶-۱	۱,۳۴۷,۲۶۹,۵۸۵,۹۶۰	۴,۳۹۶,۳۶۸,۵۵۸,۷۴۲	۴,۱۴۵,۹۶۱,۲۶۵,۰۶۷
۱۶-۲	(۸,۹۷۲,۵۸۰,۵۶۹)	-	(۳,۷۲۴,۹۱۱,۳۳۶)
۱۶-۳	-	۱۸۷,۴۰۹,۹۳۳,۰۲۰	۱۸۷,۴۰۹,۹۳۳,۰۲۰
۱۶-۴	-	(۴۱,۵۶۴,۷۱۹,۶۵۱)	(۸,۳۸۳,۴۸۷,۳۱۵)
	<u>۱,۳۳۸,۲۹۷,۰۰۵,۳۹۱</u>	<u>۴,۵۴۲,۲۱۳,۷۷۲,۱۱۱</u>	<u>۴,۳۲۱,۲۶۲,۷۹۹,۴۳۶</u>

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

زیان تسویه اختیار تبیی فروش

سود حاصل از فروش حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

زیان ناشی از فروش اوراق مشارکت

۱۶-۱ سود حاصل از فروش سهام و 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	دوره نه ماهه منتهی به	سال منتهی به
		ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
پتروشیمی بوعلی سینا	۳۲,۸۶۳,۹۸۲	۲,۰۰۷,۹۸۲,۸۰۰,۷۷۰	۱,۵۱۵,۲۷۲,۹۷۹,۲۴۹	(۱,۰۳۴,۹۴۲,۳۸۱)	۴۹۱,۶۷۴,۸۷۹,۱۴۰	۳۰,۳۵۷,۷۳۶,۲۸۴	۲۱۸,۷۵۸,۵۲۲,۱۵۲
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۵۱,۸۹۶,۳۵۹	۱,۷۲۱,۸۶۷,۵۵۷,۰۱۰	۱,۵۹۶,۷۶۹,۴۳۵,۸۷۸	(۷۸۳,۳۰۰,۵۳۴)	۱۲۴,۳۱۴,۸۹۰,۵۹۸	۱,۲۳۲,۹۳۲,۵۲۷,۹۷۷	۱,۲۳۲,۵۵۱,۴۰۱,۶۸۸
پتروشیمی نوری	۲۶,۶۱۰,۷۲۶	۲,۲۷۰,۵۰۷,۶۸۳,۱۳۰	۱,۷۴۲,۳۱۲,۲۹۲,۸۶۹	(۱,۳۵۷,۰۵۵,۶۵۹)	۵۲۵,۹۳۷,۳۳۴,۶۰۲	۵۳۴,۱۰۹,۷۹۴,۸۵۱	۵۶۹,۲۷۵,۳۱۸,۹۹۰
پلیمر آریا ساسول	۶,۵۵۷,۸۷۳	۷۳۰,۳۵۵,۳۰۹,۴۳۸	۷۲۲,۵۶۵,۱۳۳,۱۶۶	(۳۷۴,۹۰۶,۵۴۰)	۷,۵۱۵,۱۶۹,۷۳۲	-	-
کود شیمیایی اوره لردگان	۱۰۱,۱۵۸,۰۷۸	۹۱۵,۷۹۶,۲۹۵,۰۴۸	۷۷۱,۶۶۹,۳۸۸,۷۷۰	(۵۲۵,۵۲۰,۶۸۱)	۱۴۳,۶۰۱,۴۸۵,۵۹۷	(۱۷۴,۳۷۸,۰۲۶,۳۴۵)	(۳۲۵,۳۰۴,۹۱۸,۵۰۷)
مجمع صنعتی آرتاویل تابر	۲,۵۰۸,۱۹۰	۷۴,۹۳۸,۳۹۷,۷۳۹	۷۶,۴۹۶,۴۳۱,۳۲۲	(۴۵,۳۰۵,۹۴۷)	(۱,۶۰۳,۳۳۹,۵۴۰)	۲,۸۹۳,۳۱۰,۲۸۸	۱۶,۱۲۹,۶۵۴,۸۳۱
مبین انرژی خلیج فارس	۱۸,۲۲۱,۰۹۴	۳۶۱,۹۲۰,۰۳۲,۳۷۱	۳۱۲,۰۸۲,۷۷۹,۵۴۷	(۱۷۸,۹۲۰,۰۵۵)	۴۹,۶۵۸,۳۳۲,۷۶۹	۲۳۳,۱۱۲,۳۵۷,۲۰۴	۲۲۶,۹۳۷,۷۳۳,۰۶۸
پتروشیمی اصفهان	۵,۰۹۰,۹۹۶	۶۵۷,۵۴۱,۵۰۱,۳۶۵	۷۰۲,۷۳۸,۸۲۹,۷۱۸	(۲۸۷,۹۱۵,۶۹۱)	(۴۵,۴۸۵,۲۴۴,۰۴۴)	۴۷۵,۹۰۸,۵۰۲	(۷۶۹,۰۹۱,۱۴۳)
فجر انرژی خلیج فارس	۱۲,۷۳۵,۸۱۶	۳۲۵,۹۳۳,۰۳۰,۸۱۰	۲۹۷,۳۲۶,۰۷۵,۷۵۶	(۱۶۶,۹۵۴,۰۴۴)	۲۸,۴۴۰,۰۰۱,۰۱۰	۲۶,۷۷۶,۵۰۴,۷۷۷	۲۳,۳۳۶,۳۴۷,۶۰۲
گ.س.ت.ص. پتروشیمی خلیج فارس	۱۶۲,۸۶۱,۱۷۴	۱,۰۱۷,۱۷۷,۱۷۷,۹۱۴	۱,۱۲۳,۵۰۰,۳۳۷,۰۶۵	(۵۶۸,۱۵۹,۸۱۴)	(۱۰۶,۸۹۱,۳۰۸,۹۶۵)	۱,۱۰۴,۵۲۳,۵۷۲,۱۷۸	۱,۰۰۷,۳۶۴,۹۳۱,۶۳۶
پتروشیمی پارس	۵,۶۳۹,۰۴۶	۹۷۵,۵۵۴,۹۴۸,۴۷۰	۹۰۷,۴۸۱,۱۴۵,۰۴۳	(۵۸۵,۵۵۲,۹۷۳)	۶۷,۴۸۸,۲۵۰,۴۵۵	۹۰۵,۵۳۳,۸۷۳,۰۹۴	۹۲۳,۱۱۲,۶۴۹,۳۱۵
مجمع صنایع لاستیک یزد	۴,۸۱۲,۱۰۴	۳۰۱,۱۸۰,۰۹۱,۲۱۸	۳۱۶,۲۶۳,۹۳۷,۱۷۶	(۱۷۴,۷۹۵,۷۹۳)	(۱۵,۲۵۸,۶۴۱,۷۵۱)	۹۹۲,۹۴۶,۱۳۶	(۷,۹۹۶,۴۲۱,۳۵۷)
پتروشیمی تندگویان	۹۴,۶۶۷,۳۶۶	۱,۰۰۴,۶۳۶,۶۴۰,۰۴۹	۹۲۹,۹۲۲,۱۳۹,۰۰۴	(۵۰۴,۶۰۶,۶۸۷)	۷۴,۲۰۹,۸۹۴,۳۵۸	۴۱,۱۵۶,۷۰۲,۷۳۱	(۱۱۳,۰۶۷,۳۸۴,۹۴۵)
پتروشیمی ارومیه	۲۴,۹۶۵,۵۲۲	۴۳۶,۵۶۳,۳۹۲,۶۸۳	۴۶۳,۸۳۴,۲۲۴,۹۸۲	(۲۲۷,۶۱۴,۶۵۵)	(۲۷,۴۹۸,۴۴۶,۹۵۴)	۴۵۶,۸۳۹,۸۳۶,۳۵۸	۳۸۲,۳۱۲,۲۰۷,۰۶۸
بورس اوراق بهادار تهران	۱۸,۴۴۳,۸۱۵	۳۵۸,۴۶۹,۴۸۹,۵۳۰	۳۲۲,۵۲۶,۱۷۰,۰۲۰	(۳۶۱,۸۸۳,۶۹۵)	۳۵,۶۸۱,۴۵۵,۸۱۵	-	-
کشت و صنعت شهداد ناب خراسان	۱۲,۰۰۵,۷۶۷	۴۳,۴۵۷,۶۲۷,۰۰۰	۴۷,۹۳۹,۷۰۷,۲۵۹	(۳۳,۰۲۶,۶۰۳)	(۴,۵۱۵,۱۰۶,۸۶۳)	-	۲,۳۷۹,۸۶۳,۷۰۴
سیمان خوزستان	-	-	-	-	-	-	(۶۰۰,۵۸۶,۴۲۲)
سرمایه گذاری صبا تامین	-	-	-	-	-	۴۵۲,۸۹۹	۴۵۲,۸۹۹
برق و انرژی پیوندگستر پارس	-	-	-	-	-	۶۶۸,۰۸	۶۶۸,۰۸
	۱۳,۲۰۳,۸۸۱,۸۷۴,۵۴۵	۱۱,۸۴۹,۷۰۱,۸۹۶,۸۳۴	(۶,۹۱۰,۳۹۱,۷۵۱)	۱,۳۴۷,۲۶۹,۵۸۵,۹۶۰	۴,۳۹۶,۳۶۸,۵۵۸,۷۴۲	۴,۱۴۵,۹۶۱,۲۶۵,۰۶۷	۴,۱۴۵,۹۶۱,۲۶۵,۰۶۷

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

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

نام اختیار	تاریخ اعمال	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
		ریال	ریال			
هفارس ۹۱۲	۱۳۹۹/۱۲/۱۳	۱۴,۵۷۶	(۲,۷۲۱,۱۸۸,۶۱۷)	ریال	-	(۴,۰۲۱,۸۰۴,۳۶۲)
هترو ۹۱۱	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۴,۷۳۰	(۶,۲۵۱,۳۹۱,۹۵۲)	ریال	-	۲۹۶,۸۹۳,۰۲۶
			(۸,۹۷۲,۵۸۰,۵۶۹)		-	(۳,۷۲۴,۹۱۱,۳۳۶)

اختیار تبیی فروش فارس
اختیار تبیی فروش بترو

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 ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	۱۸۷,۴۰۹,۹۳۳,۰۲۰	۱۸۷,۴۰۹,۹۳۳,۰۲۰

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 ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
مراجعه عام دولت ۴-ش.خ ۰۲۰۷	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۹,۸۱۸,۷۵۰,۰۰۰	۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰	-	-	۳۳,۱۸۱,۲۳۲,۳۳۷
اجاره تابان سپهر ۱۴۰۲۱۲۰۶	-	-	-	-	-	-	۱۶,۵۹۰,۲۶۸,۸۱۷
مراجعه عام دولت ۵-ش.خ ۰۳۰۲	-	-	-	-	-	-	۲۷,۱۸۷,۷۵۰,۰۰۰
منفعت دولت ۵-ش.خاص کاریزما ۰۱۰۸	-	-	-	-	-	-	(۸۵,۳۴۲,۷۳۸,۴۶۸)
		۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۹,۸۱۸,۷۵۰,۰۰۰	۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰	-	(۴۱,۵۶۴,۷۱۹,۶۵۱)	(۸,۳۸۳,۴۸۷,۳۱۵)

۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۱۷-۱	ریال ۴,۹۷۳,۰۴۸,۲۰۰,۰۷۷	ریال ۷,۶۷۲,۵۶۶,۵۰۸,۹۹۰	ریال ۸۳,۲۷۳,۱۷۱,۵۶۸
۱۷-۲	۱۶,۵۸۲,۹۶۸,۷۱۴	-	-
۱۷-۳	(۶۸,۴۸۰,۱۳۷,۷۰۰)	-	-
۱۷-۴	-	-	۶,۶۵۰,۸۹۲,۸۴۷
	۴,۹۲۱,۵۱۰,۳۳۰,۹۹۱	۷,۶۷۲,۵۶۶,۵۰۸,۹۹۰	۸۹,۹۲۳,۰۶۴,۴۱۵

سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود تحقق نیافته حاصل از انتشار اختیار تبیی فروش
زیان تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

۱۷-۱- سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سال منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۳۰,۵۵۸,۱۱۰,۴۴۰	۳۰,۸۶۲,۶۹۱,۵۴۴,۴۰۰	(۳۲,۴۶۹,۷۱۸,۹۲۵,۵۱۱)	(۳۳,۴۵۶,۴۰۵,۵۷۴)	(۱,۶۲۹,۴۸۳,۷۸۶,۳۲۵)	۵,۵۹۱,۶۲۰,۴۷۹,۶۳۰	۳۶۱,۷۷۱,۹۸۲,۴۸۲
پتروشیمی پارس	۳۷,۴۸۱,۱۴۹	۶,۷۰۹,۸۷۵,۲۳۳,۹۸۰	(۶,۱۳۷,۲۴۷,۰۷۶,۳۹۹)	(۵۰,۰۹۵,۵۰۵,۲۴۴)	۵۶۷,۵۲۸,۷۱۲,۲۵۷	۱,۳۱۳,۷۹۲,۱۱۱,۱۱۷	۱,۳۶۵,۴۵۰,۱۲۱,۰۲۴
مبین انرژی خلیج فارس	۱۳۷,۵۵۹,۳۳۴	۳,۳۱۶,۵۵۷,۹۵۳,۷۴۰	(۲,۴۷۰,۷۵۹,۸۰۵,۵۵۲)	(۲,۵۲۰,۵۸۴,۰۴۸)	۸۴۲,۲۷۷,۵۶۴,۱۴۰	(۲۸,۳۹۰,۰۸۱,۴۰۵)	۸۰,۰۴۸,۷۳۶,۴۴۷
گسترش پتروشیمی خلیج فارس	۱,۲۰۴,۵۷۸,۲۴۸	۳,۰۶۱,۸۴۵,۱۴۸,۰۵۶	(۴,۸۰۶,۲۸۹,۱۱۳,۷۵۱)	(۲,۳۲۷,۰۰۲,۳۸۴)	(۱,۷۴۶,۷۷۰,۹۶۸,۰۷۹)	۴۴,۴۸۴,۳۴۶,۰۰۶	۸۵,۶۴۰,۲۵۱,۱۲۹
مجمع صنعتی زاوول تاپر	۱۱,۲۶۹,۵۲۹	۲۷۳,۰۴۹,۴۱۸,۱۴۱	(۳۳۸,۳۱۷,۹۲۱,۵۳۳)	(۲۰۷,۵۱۷,۵۵۸)	(۵۵,۳۷۶,۰۲۰,۹۴۰)	۵,۸۸۲,۹۳۸,۳۲۵	(۴۴,۲۸۱,۶۹۴,۹۶۱)
پتروشیمی نوری	۶۸,۸۴۹,۲۸۵	۷,۴۸۱,۱۶۳,۳۰۸,۱۰۰	(۵,۱۶۱,۱۰۹,۷۲۱,۸۸۹)	(۵,۶۸۵,۶۸۴,۱۱۵)	۲,۳۱۴,۳۶۷,۹۰۲,۰۹۶	۸۷۰,۶۲۶,۷۳۹,۵۶۴	۶۲۶,۴۶۲,۳۱۵,۳۹۷
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۵۹,۱۱۴,۸۴۵	۱۱۰,۰۶۳,۲۵۵,۱۷۲,۸۵۰	(۷,۸۶۵,۵۱۹,۵۳۰,۳۶۰)	(۸,۴۰۸,۰۷۳,۹۳۲)	۳,۱۸۹,۳۲۷,۵۶۸,۵۵۸	۷۷۶,۶۰۷,۳۱۲,۰۰۰	(۵۵,۸۴۱,۸۲۰,۶۸۴)
پلیمر آریا ساسول	۵,۱۳۳,۴۹۳	۵۴۰,۱۸۲,۰۶۷,۹۱۱	(۵۸۰,۳۶۸,۷۱۹,۳۷۳)	(۴۱۰,۵۳۸,۳۷۲)	(۴۰,۵۹۷,۱۸۹,۸۲۴)	-	-
پتروشیمی تندگوین	۴۲۹,۷۵۷,۳۱۹	۴,۹۷۲,۷۲۱,۹۳۸,۱۴۹	(۴,۳۸۶,۰۰۳,۷۸۱,۵۷۳)	(۳,۷۷۹,۲۶۸,۶۳۳)	۵۸۲,۹۳۸,۸۷۹,۰۰۳	(۳۹۶,۸۲۶,۴۶۶,۳۶۱)	(۲۵۷,۳۷۷,۲۱۵,۱۳۴)
کود شیمیایی اوره لرگان	۲۵۵,۲۹۴,۵۵۸	۲,۷۶۰,۷۵۵,۳۵۰,۲۱۲	(۲۰,۴۴۶,۱۲۰,۰۸۷,۱۷۲)	(۲,۰۹۸,۱۷۴,۰۶۷)	۷۱۴,۰۴۵,۱۶۷,۴۳۳	(۴۱۶,۷۸۲,۰۷۲,۳۳۷)	(۱۶۶,۳۵۲,۶۱۸,۳۸۲)
مجمع صنایع لاستیک بزد	۱,۷۳۳,۷۷۹	۸۸,۶۹۹,۹۳۳,۳۰۳	(۱۰۰,۰۱۳۳,۴۶۱,۱۴۶)	(۶۷,۴۰۸,۱۴۹)	(۱۱,۴۹۵,۹۳۶,۹۱۲)	(۶۷,۳۰۸,۰۵۲)	(۱۸,۳۵۲,۷۴۹,۶۹۸)
بورس اوراق بهادار تهران	۱۴,۹۶۰,۹۶۱	۱۶۴,۷۲۰,۱۸۰,۶۰۱	(۱۶۹,۳۴۸,۹۶۲,۸۴۳)	(۱۲۵,۱۸۷,۳۳۸)	(۴,۷۵۳,۹۶۹,۵۷۱)	-	-
پتروشیمی ارومیه	۵۴,۳۱۳,۰۰۵	۷۲۲,۶۸۸,۴۴۴,۵۳۰	(۹۶۳,۳۸۹,۵۴۳,۴۹۷)	(۵۴۹,۳۴۳,۵۲۲)	(۳۴۰,۳۴۹,۹۴۳,۴۸۹)	۱,۶۰۳,۶۴۳,۰۷۸	(۴۸۹,۴۱۴,۷۸۱,۹۰۰)
فجر انرژی خلیج فارس	۱۰۷,۴۷۴,۶۴۵	۱,۲۰۲,۶۴۱,۲۷۷,۵۵۰	(۷۰,۱,۴۳۷,۰۵۵,۵۵۲)	(۹۱۴,۰۰۷,۳۷۸)	۵۰۰,۳۹۰,۳۱۶,۶۲۰	-	۴,۴۴۶,۸۹۲,۴۳۵
پتروشیمی اسفهان	-	-	-	-	-	-	(۲۳۹,۵۴۲,۰۱۰)
کشت و صنعت شهداد تاپ خراسان	-	-	-	-	-	-	۸۳,۲۷۳,۱۷۱,۵۶۸

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

سال منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰				سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	نام شرکت
		ریال	ریال	ریال	ریال			
-	-	-	-	۲,۳۲۴,۶۹۶,۴۳۷	۳۳٪	۱۴۰۱/۰۳/۰۵	۱۵۷,۰۱۰	اختیار فروش تبیی هپارس
-	-	-	-	۵,۴۸۹,۰۵۹,۴۵۵	۳۳٪	۱۴۰۱/۰۳/۱۰	۱۷,۹۵۲	اختیار فروش تبیی همبین
-	-	-	-	۴۹۷,۹۸۱,۵۱۰	۳۳٪	۱۴۰۱/۰۳/۱۱	۸,۶۲۶	اختیار فروش تبیی هفجر
-	-	-	-	۷,۱۵۲,۷۵۲,۷۴۰	۳۳٪	۱۴۰۱/۰۳/۱۵	۵۹,۵۶۱	اختیار فروش تبیی هنوری
-	-	-	-	۲,۴۶۶,۶۵۳	۳۳٪	۱۴۰۱/۰۴/۰۸	۱۱,۳۳۰	اختیار فروش تبیی شگویا
-	-	-	-	۱,۳۱۶,۰۱۱,۴۱۹	۳۳٪	۱۴۰۱/۰۴/۱۲	۱۱,۸۳۲	اختیار فروش تبیی هفارس
-	-	-	-	۱۶,۵۸۲,۹۶۸,۷۱۴			۱۰۴	هفارس

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

سال منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰				سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	نام سهام
		ریال	ریال	ریال	ریال			
-	-	-	-	(۶۸,۴۸۰,۱۳۷,۷۰۰)	(۱,۲۴۲,۳۰۱,۱۹۳)	(۱,۷۰۱,۸۴۴,۶۶۸,۵۴۷)	۱,۶۳۴,۶۰۶,۸۳۲,۰۴۰	فجر انرژی خلیج فارس
-	-	-	-	(۶۸,۴۸۰,۱۳۷,۷۰۰)	(۱,۲۴۲,۳۰۱,۱۹۳)	(۱,۷۰۱,۸۴۴,۶۶۸,۵۴۷)	۱,۶۳۴,۶۰۶,۸۳۲,۰۴۰	

سال منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰				سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	نام سهام
		ریال	ریال	ریال	ریال			
-	-	-	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۴-ش ۲۰۷
۶۶۵۰,۸۹۲,۸۴۷	-	-	-	-	-	-	-	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس
 گزارش مالی صان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۸- سود سهام
 درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			سود متعلق به هر سهم	ریال			ریال	ریال		
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۰/۰۷/۲۵	۲,۹۷۴,۹۱۲,۱۴۴	۶۰۰	۱,۷۸۴,۹۴۷,۲۸۶,۴۰۰	-	-	-	-	-	-
مجمع صنعتی آراوایل تایر	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۰,۳۷۴,۳۳۷	۱,۷۸۰	۱۸,۴۶۶,۳۱۹,۸۶۰	-	-	-	-	-	-
مبین انرژی خلیج فارس	۱۴۰۰/۰۴/۲۲	۱۲۶,۲۱۰,۳۴۳	۱,۸۰۰	۲۲۷,۱۷۸,۴۳۷,۴۰۰	-	-	۴۲,۹۷۰,۳۷۱,۹۰۰	۴۲,۹۷۰,۳۷۱,۹۰۰	۴۲,۹۷۰,۳۷۱,۹۰۰	۴۲,۹۷۰,۳۷۱,۹۰۰
فجر انرژی خلیج فارس	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۸۸۰,۰۰۶,۲۶۸	۲,۰۰۰	۱۷۶,۰۱۲,۵۲۶,۰۰۰	-	-	۱۰,۱۷۱,۸۲۸,۰۰۰	۱۰,۱۷۱,۸۲۸,۰۰۰	۱۰,۱۷۱,۸۲۸,۰۰۰	۱۰,۱۷۱,۸۲۸,۰۰۰
گس.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۰/۰۵/۲۰	۴۳۸,۰۶۷,۳۵۲	۴۰۰	۱۷۵,۲۲۶,۹۴۰,۸۰۰	-	-	۳۹,۹۳۳,۷۸۱,۴۵۰	۳۹,۹۳۳,۷۸۱,۴۵۰	۳۹,۹۳۳,۷۸۱,۴۵۰	۳۹,۹۳۳,۷۸۱,۴۵۰
بورس اوراق بهادار تهران	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱,۹۲۶,۹۱۰	۴۵۰	۸۷۱,۶۰۹,۵۰۰	-	-	-	-	-	-
کسنت و صنعت شهلاپ ناب خراسان	۱۴۰۰/۰۴/۲۰	۲۸۰,۷۴۹,۱۰	۶۰	۱۶۸,۴۴۹,۴۶۰	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی پارس	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۲۶,۱۳۴,۰۱۰	۲۰,۰۰۰	۷۳۳,۶۸۰,۳۰۰,۰۰۰	-	-	۲۱۷,۹۷۸,۹۷۳,۵۰۰	۲۱۷,۹۷۸,۹۷۳,۵۰۰	۲۱۷,۹۷۸,۹۷۳,۵۰۰	۲۱۷,۹۷۸,۹۷۳,۵۰۰
پتروشیمی نوری	۱۴۰۰/۰۴/۲۰	۶۴,۱۳۲,۴۱۵	۱۴,۲۰۰	۹۱۰,۵۵۲,۴۹۳,۰۰۰	-	-	۴۰,۳۹۱,۳۰۰,۰۰۰	۴۰,۳۹۱,۳۰۰,۰۰۰	۴۰,۳۹۱,۳۰۰,۰۰۰	۴۰,۳۹۱,۳۰۰,۰۰۰
مجمع صنایع لاستیک یزد	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	۲,۱۱۶,۱۵۴	۴,۵۰۰	۹,۵۲۲,۶۹۳,۰۰۰	(۶۴,۷۸۰,۳۲۴)	-	-	-	-	-
پتروشیمی تندگوینان	۱۴۰۰/۰۳/۲۵	۳۸۲,۶۴۰,۹۸۳	۷۸۰	۳۹۸,۴۵۹,۹۶۶,۷۴۰	-	-	۱۵,۴۶۶,۱۱۸,۴۰۰	۱۵,۴۶۶,۱۱۸,۴۰۰	۱۵,۴۶۶,۱۱۸,۴۰۰	۱۵,۴۶۶,۱۱۸,۴۰۰
پتروشیمی ارومیه	۱۴۰۰/۰۴/۲۶	۵۱,۴۳۱,۷۲۶	۳۵۴	۱۸,۲۰۶,۸۳۱,۰۰۴	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۱۵۸,۶۴۴,۰۴۴	۵,۵۵۰	۸۸۰,۴۷۴,۴۴۴,۳۰۰	-	-	-	-	-	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	۳۱۹,۹۳۱,۰۵۴,۲۸۰	۳۱۹,۹۳۱,۰۵۴,۲۸۰	۳۱۹,۹۳۱,۰۵۴,۲۸۰	۳۱۹,۹۳۱,۰۵۴,۲۸۰
					(۶۴,۷۸۰,۳۲۴)	(۶۴,۷۸۰,۳۲۴)	۶۸۶,۷۳۳,۳۳۶,۵۳۰	۶۸۶,۷۳۳,۳۳۶,۵۳۰	۶۸۶,۷۳۳,۳۳۶,۵۳۰	۶۸۶,۷۳۳,۳۳۶,۵۳۰

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

سال منتهی به	دوره نه ماهه منتهی به	دوره نه ماهه منتهی به	یادداشت
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۵۴,۷۳۶,۶۹۹,۹۲۳	۵۳,۰۴۷,۵۸۵,۵۵۸	۱,۷۰۲,۱۶۰,۵۹۸	۱۹-۱
۱۲۵,۸۲۲,۲۲۴,۰۰۶	۴۵,۶۳۵,۲۵۶,۱۲۵	۲۰۴,۹۳۹,۱۵۲,۹۶۹	۱۹-۲
۱۸۰,۵۵۸,۲۹۳,۹۲۹	۹۸,۶۸۲,۸۴۱,۷۰۳	۲۰۶,۶۴۱,۳۱۳,۵۶۷	

سود اوراق مشارکت، اجاره و مرابحه
سود سپرده بانکی

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

سال منتهی به	دوره نه ماهه منتهی به	دوره نه ماهه منتهی به	دوره نه ماهه منتهی به	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری	اوراق مشارکت
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	ریال	۱۷٪	ریال	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۳	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال					
۱,۶۸۸,۴۸۴,۳۶۵	-	۱,۷۰۲,۱۶۰,۵۹۸	۱,۷۰۲,۱۶۰,۵۹۸	-		۱,۰۰۰,۰۰۰			مرابحه عام دولت-آ-ش-خ ۲۰۰۷
۵۲,۲۲۱,۵۵۸,۳۷۴	۵۲,۲۲۱,۵۵۸,۳۷۴	-	-	-					منفعت دولت-ش-خ-خاصی کارین-۸-۱۰
۵۰۹,۸۸۳,۸۴۰	۵۰۹,۸۸۳,۸۴۰	-	-	-					اجاره تالار سپهر ۱۴۰۲/۰۶/۱۴
۳۱۶,۱۴۳,۴۴۴	۳۱۶,۱۴۳,۴۴۴	-	-	-					مرابحه عام دولت-ش-خ ۲۰۰۲
۵۴,۷۳۶,۶۹۹,۹۲۳	۵۳,۰۴۷,۵۸۵,۵۵۸	۱,۷۰۲,۱۶۰,۵۹۸	۱,۷۰۲,۱۶۰,۵۹۸	-					

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی، خلیج فارس
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

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

سال منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰				دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰				نام
	ریال	سود خاص	ریال	هزینه تنزیل	ریال	سود خاص	ریال	ریال	
۴۵,۶۳۵,۲۵۶,۱۴۵		۴۵,۶۳۵,۲۵۶,۱۴۵			۸,۹۰۷,۴۹۵,۸۷۱		۸,۹۰۷,۴۹۵,۸۷۱	مختلف	سپرده کوتاه مدت نزد بانک ملت
۱,۷۴۹,۳۹۵,۳۲۱		-			۱,۸۱۱,۹۶۹,۶۶۲		۱,۸۱۱,۹۶۹,۶۶۲	مختلف	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
-		-			۱۱۴,۴۶۴,۹۰۰,۱۸۲		۱۱۴,۴۶۴,۹۰۰,۱۸۲	مختلف	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۵,۵۹۱,۸۹۵,۳۲۲		-			۷۰۰,۴۶۹,۷۷۹		۷۰۰,۴۶۹,۷۷۹	مختلف	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۶,۵۳۴,۲۸۸,۴۹۴		-			۴,۷۱۵,۳۳۵,۷۴۷		۴,۷۱۵,۳۳۵,۷۴۷	مختلف	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۱۰۰,۱۰۰,۸۵۰,۶		-			۳,۲۶۱,۱۳۹,۹۲۸		۳,۲۶۱,۱۳۹,۹۲۸	مختلف	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۱,۰۸۹,۹۸۵,۸۹۶		-			۵۵۳,۵۹۹,۴۸۳		۵۵۳,۵۹۹,۴۸۳	مختلف	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۷۲۱,۲۵۱,۶۰۶		-			۲,۳۱۶,۸۴۲,۳۴۵		۲,۳۱۶,۸۴۲,۳۴۵	مختلف	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۲,۲۳۴,۴۸۶,۴۹۸		-			۱,۳۷۵,۵۲۶,۸۶۵		۱,۳۷۵,۵۲۶,۸۶۵	مختلف	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۲,۸۵۶,۱۶۵,۸۸۲		-			۱,۵۷۳,۶۰۷,۱۸۱		۱,۵۷۳,۶۰۷,۱۸۱	مختلف	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۳,۵۷۳,۱۰۰,۳۵۲		-			۵,۷۱۷,۱۳۹,۰۴۳		۵,۷۱۷,۱۳۹,۰۴۳	مختلف	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۱,۸۲۲,۴۹۳,۶۱۶		-			۴,۹۰۹,۵۹۷,۶۹۱		۴,۹۰۹,۵۹۷,۶۹۱	مختلف	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۲۲,۶۸۴,۹۷۷,۵۷۴		-			۳۸,۳۳۰,۱۶۸,۸۴۶		۳۸,۳۳۰,۱۶۸,۸۴۶	مختلف	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۱۴,۸۰۷,۳۸۳,۷۳۹		-			۵۹۹,۵۰۴,۸۳۸		۵۹۹,۵۰۴,۸۳۸	مختلف	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۱۶,۴۱۱,۴۲۷,۲۵۵		-			۵,۴۱۴,۸۸۴,۰۷۵		۵,۴۱۴,۸۸۴,۰۷۵	مختلف	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
-		-			۷۵۰,۱۶۹,۴۱۵		۷۵۰,۱۶۹,۴۱۵	مختلف	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
-		-			۹,۵۱۰,۱۰۱,۸۹۷		۹,۵۱۰,۱۰۱,۸۹۷	مختلف	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
-		-			۲۲۶,۷۱۰,۱۲۱		۲۲۶,۷۱۰,۱۲۱	مختلف	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۱۲۵,۸۳۲,۲۲۴,۰۰۶		۴۵,۶۳۵,۲۵۶,۱۴۵			۲۰۴,۹۳۹,۱۵۲,۹۶۹		۲۰۴,۹۳۹,۱۵۲,۹۶۹		

مطابق با پیشنهاد بانک مرکزی، سود سپرده های بانکی کوتاه مدت به صورت ماه شماره و بر اساس حداقل مانده ماه محاسبه میگردد. لازم به ذکر است به منظور حداکثر سازی منافع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری به حداقل منابع نزد بانک تجارت ماهانه 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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۶۲۵,۸۱۷,۳۷۴,۵۳۲	۳۹۱,۸۴۵,۲۲۱,۶۴۲	۱,۰۴۱,۱۱۳,۴۱۰,۱۲۳	مدیر
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۲۵۰,۶۰۰,۵۵۰	۱۷۹,۱۸۲,۶۹۰	۳۳۴,۹۳۱,۳۲۹	حسابرس
۶۲۶,۵۶۷,۹۷۵,۰۸۲	۳۹۲,۵۲۴,۴۰۴,۳۳۲	۱,۰۴۲,۲۴۸,۳۴۱,۴۵۲	

۲۱- سایر هزینه ها

سال منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۸,۹۴۲,۴۰۳,۶۷۵	۱,۰۵۴,۹۱۲,۰۸۴	۲۹,۸۵۱,۹۹۰,۱۰۶	هزینه تسهیلات مالی دریافتی
-	-	۲۸,۴۲۵,۸۷۹,۲۳۸	هزینه تعهدات ناشی از فروش اوراق اختیار فروش
۸۰۶,۰۳۴,۹۰۶	۴۵۲,۸۶۲,۰۲۱	۱,۲۵۶,۴۵۱,۰۷۵	هزینه آبونمان نرم افزار
۴۳۳,۳۷۳,۸۴۶	۲۵۷,۰۱۴,۴۰۴	۳۷۰,۸۷۰,۱۰۶	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۳۴,۰۷۶,۴۳۰	۲۵,۶۹۶,۹۸۰	۲۵,۶۹۶,۹۸۰	هزینه تاسیس
۲,۶۰۷,۹۰۰	۱,۵۰۵,۵۰۰	۷۲۶,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۲۹,۳۲۸,۱۳۶	۱۷,۵۶۶,۱۶۲	-	هزینه برگزاری مجامع
۱۳,۲۵۲,۶۴۳,۵۶۷	۱۳,۲۵۲,۶۴۳,۵۶۷	-	هزینه تصفیه
۲۳,۵۰۰,۴۶۸,۴۶۰	۱۵,۰۶۲,۲۰۰,۷۱۸	۵۹,۹۳۱,۶۱۳,۵۰۵	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲۲- تعدیلات

دوره نه ماهه منتهی به	دوره نه ماهه منتهی به	سال منتهی به
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
۶,۶۷۶,۹۸۵,۳۰۹,۵۵۲	۱۹,۹۶۰,۱۶۱,۳۷۴,۴۲۶	۲۶,۶۷۰,۴۸۸,۶۸۹,۶۷۱
(۴۲۷,۰۴۸,۵۴۲,۳۱۱)	(۹۳۰,۶۹۷,۰۸۳,۴۹۵)	(۱,۱۵۹,۱۶۲,۹۶۴,۷۲۷)
۶,۲۴۹,۹۳۶,۷۶۷,۲۴۱	۱۹,۰۲۹,۴۶۴,۲۹۰,۹۳۱	۲۵,۵۱۱,۳۲۵,۷۲۴,۹۴۴

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال

۲۳- اقلام مقایسه ای

به منظور ارائه تصویری مناسب از صورت خالص دارایی ها 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.

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی

۲۴-۱- در تاریخ صورت خالص دارایی ها 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 ۲-۲-۱ امیدنامه به شرح زیر است:

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه (درصد)	حداقل سفارش انباشته	حد اقل معاملات روزانه
۱	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	فارس	۳	۴۵۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰
۲	پتروشیمی پارس	پارس	۳	۹,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰
۳	گ.س.و.ت.ص. پتروشیمی خلیج فارس	پترول	۳	۱,۳۳۰,۰۰۰	۲۶,۶۰۰,۰۰۰
۴	فجر انرژی خلیج فارس	بفجر	۳	۷۸,۰۰۰	۱,۵۶۰,۰۰۰
۵	مبین انرژی خلیج فارس	مبین	۳	۵۶,۰۵۰	۱,۱۲۱,۰۰۰
۶	پتروشیمی نوری	نوری	۳	۵۱,۰۰۰	۱,۰۲۰,۰۰۰
۷	پتروشیمی ارومیه	شاروم	۳	۳۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
۸	کود شیمیایی اوره لردگان	شلرد	۲	۷۵,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
۹	پتروشیمی تندگویان	شگویا	۳	۶۵,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰
۱۰	پتروشیمی بوعلی سینا	بوعلی	۳	۷۵,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
۱۱	مجتمع صنایع لاستیک یزد	پیزد	۳	۷,۵۰۰	۱۵۰,۰۰۰
۱۲	بورس اوراق بهادار تهران	بورس	۳	۶۴,۷۵۰	۱,۲۹۵,۰۰۰
۱۳	پلیمر آریا ساسول	آریا	۳	۴۰,۴۰۰	۸۰۸,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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	۱۴۰۰/۰۹/۳۰			۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
		نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت سرمایه گذاری مدیران اقتصاد	مدیر و موسس صندوق	ممتاز	۲۶,۲۴۰	۰.۰۸	ممتاز	۲۶,۳۴۰	۰.۱۱
		عادی	۳۶۴,۲۸۸	۱.۱۷	عادی	۲۳۴,۹۸۷	۰.۹۶
شرکت توسعه فناوری مدیران خلیج فارس		ممتاز	۱۰	۰.۰۰	ممتاز	۱۰	۰.۰۰
		عادی	۸۷,۳۰۵	۰.۲۸	عادی	۱۹۹,۱۵۳	۰.۸۱
صنایع پتروشیمی خلیج فارس		ممتاز	۴۰۶,۷۵۰	۱.۳۱	ممتاز	۴۰۶,۷۵۰	۱.۶۶
		عادی	۱۰,۷۴۹,۶۵۷	۳۴.۴۹	عادی	۸,۶۵۹,۶۵۱	۳۵.۴۲
مبین انرژی خلیج فارس		ممتاز	۲۶,۲۵۰	۰.۰۸	ممتاز	۲۶,۲۵۰	۰.۱۱
		عادی	۱,۹۹۴,۴۶۹	۶.۴۰	عادی	۱,۷۱۷,۰۵۹	۷.۰۲
گ.س.ت.ص.پتروشیمی خلیج فارس		ممتاز	۵,۲۵۰	۰.۰۲	ممتاز	۵,۲۵۰	۰.۰۲
		عادی	۱,۵۰۵,۴۳۳	۴.۸۳	عادی	۱,۲۹۱,۶۲۷	۵.۲۸
فجر انرژی خلیج فارس		ممتاز	۲۶,۲۵۰	۰.۰۸	ممتاز	۲۶,۲۵۰	۰.۱۱
		عادی	۳,۰۴۹,۲۶۰	۹.۷۸	عادی	۲,۶۹۰,۶۹۶	۱۱.۰۰
پتروشیمی پارس		ممتاز	۲۶,۲۵۰	۰.۰۸	ممتاز	۲۶,۲۵۰	۰.۱۱
		عادی	۲,۷۱۸,۱۰۵	۸.۷۲	عادی	۲,۳۷۸,۹۶۵	۹.۷۳
پتروشیمی نوری		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰
		عادی	۵۵۰,۸۷۵	۱.۷۷	عادی	۵۵۰,۸۷۵	۲.۲۵
پتروشیمی شهید تندگویان		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰
		عادی	۶,۸۵۶,۶۰۷	۲۲.۰۰	عادی	۴,۴۴۸,۲۶۹	۱۸.۱۹
پتروشیمی ارومیه		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰
		عادی	۵۰۰	۰.۰۰	عادی	۵۰۰	۰.۰۰
صنایع پتروشیمی دهدشت		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰
		عادی	۵۰۰	۰.۰۰	عادی	۵۰۰	۰.۰۰
پتروشیمی اروند		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰
		عادی	۲۸۹,۸۴۸	۰.۹۳	عادی	۲۸۹,۸۴۸	۱.۱۹
پتروشیمی خوزستان		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰
		عادی	۵۰۰	۰.۰۰	عادی	۵۰۰	۰.۰۰
ره اوران فنون پتروشیمی		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰
		عادی	۵۰۰	۰.۰۰	عادی	۵۰۰	۰.۰۰
پتروشیمی ایلام		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰
		عادی	۵۰۰	۰.۰۰	عادی	۵۰۰	۰.۰۰
مدیریت توسعه سرمایه گروه پتروشیمی ایرانیان		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰
		عادی	۵۰۰	۰.۰۰	عادی	۵۰۰	۰.۰۰
مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰
		عادی	۵۰۰	۰.۰۰	عادی	۵۰۰	۰.۰۰
پتروشیمی کارون		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰
		عادی	۵۰۰	۰.۰۰	عادی	۵۰۰	۰.۰۰
پتروشیمی صدف خلیج فارس		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰
		عادی	۵۰۰	۰.۰۰	عادی	۵۰۰	۰.۰۰
پتروشیمی بوعلی سینا		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰
		عادی	۱,۴۰۲,۹۴۲	۴.۵۰	عادی	۷۲۳,۹۹۲	۲.۹۶
پتروشیمی ممسنی		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰
		عادی	۵۰۰	۰.۰۰	عادی	۵۰۰	۰.۰۰
کود شیمیایی اوره لردگان		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰
		عادی	۵۰۰	۰.۰۰	عادی	۵۰۰	۰.۰۰
پتروشیمی کازرون		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰
		عادی	۵۰۰	۰.۰۰	عادی	۵۰۰	۰.۰۰
جمع			۳۰,۰۹۳,۷۸۹	۹۶.۵۶		۲۳,۷۰۹,۱۲۲	۹۶.۹۶

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب/بدهی ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
شرکت سرمایه گذاری مدیران اقتصاد	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	ریال		ریال
موسسه حسابرسی سامان پندار	متولی صندوق	کارمزد متولی	۱,۰۴۱,۱۱۳,۴۱۰,۱۳۳		(۵۲۱,۷۸۰,۹۲۲,۷۸۵)
موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰		(۴۷۰,۸۸۶,۰۰۵)
شرکت کارگزاری بانک مسکن	کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۳۳۴,۹۳۱,۳۲۹		(۲۲۳,۹۱۹,۱۸۳)
شرکت کارگزاری بانک ملی ایران			۲۸,۷۹۷,۲۵۹,۶۲۲,۳۳۹		۱۳۵,۴۰۵
شرکت کارگزاری امین آوید			۱۱,۳۴۷,۲۰۱,۶۵۷,۳۰۴		(۴۰,۱۳۷,۱۸۹,۰۸۶)
			۱,۲۵۶,۵۹۷,۹۰۷		۱۶,۸۳۵,۱۳۰

الف) صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

تاریخ:	پیش از ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	پس از ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	تاریخ:	پیش از ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	پس از ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	تاریخ:	پیش از ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	پس از ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	تاریخ:	پیش از ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	پس از ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
بورس اوراق بهادار تهران	ریال	ریال	کنت و مست نهاده‌ها در جریان	ریال	ریال	پتروشیمی ارومیه	ریال	ریال	پتروشیمی صنعتی آرژانتین تابر	ریال	ریال
۱۶۴,۸۹۴,۹۹۳,۳۷۲	۵۳۹,۷۷۱,۵۲۹,۵۳۹	۳۳,۳۹۷,۸۹۷,۳۷۸	۱۰۰,۰۰۰	۷۲۲,۱۳۶,۱۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۵۴,۸۴۷,۹۸۹,۹۱۸	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۱۶۲,۸۲۰,۳۵۵,۹۹۰	۳۳,۳۹۷,۸۹۷,۳۷۸	۳۳,۳۹۷,۸۹۷,۳۷۸	۱۶۸,۴۴۹,۴۶۰	۱۸۳,۰۶۸,۳۱۰,۰۰۴	۸۸۰,۴۷۴,۴۴۴,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۸۷۱,۶۰۹,۵۰۰	۳۳,۳۹۷,۸۹۷,۳۷۸	۳۳,۳۹۷,۸۹۷,۳۷۸	۰	۴۱,۴۹۱,۱۹۶	۴۱,۴۹۱,۱۹۶	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۲۸,۱۷۰,۷۷۲	۳۳,۳۹۷,۸۹۷,۳۷۸	۳۳,۳۹۷,۸۹۷,۳۷۸	۰	۰	۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۳۲۸,۳۱۵,۰۲۹,۵۴۶	۵۳۲,۱۹۲,۳۴۶,۹۹۲	۵۳۲,۱۹۲,۳۴۶,۹۹۲	۱۶۸,۵۴۹,۴۶۰	۷۴۴,۸۵۷,۰۹۷,۳۹۳	۱۱,۹۳۵,۳۶۳,۶۱۶,۲۴۵	۲۹۱,۳۵۰,۲۹۶,۸۹۳	۱۷۶,۶۹۱,۲۶۰,۱۸۱	۱۸۹,۰۷۹,۰۶۴,۲۵۱	۱۸۹,۰۷۹,۰۶۴,۲۵۱	۱۸۹,۰۷۹,۰۶۴,۲۵۱	۱۸۹,۰۷۹,۰۶۴,۲۵۱
۲۸,۴۶۶,۸۳۳,۸۳۶	۱,۹۸۳,۷۸۹,۸۷۳	۸۳۳,۳۵۱,۵۴	۰	۳۹۰,۳۷۱,۴۴۰	۲۱,۱۷۴,۸۷۱,۲۹۱	۶,۲۱۸,۹۸۱,۶۷۰	۴,۳۹۶,۶۹۰,۵۷۷	۰	۴,۳۹۶,۶۹۰,۵۷۷	۰	۴,۳۹۶,۶۹۰,۵۷۷
۱۴۵,۵۹۷,۰۴۵	۱,۹۸۳,۷۸۹,۸۷۳	۸۳۳,۳۵۱,۵۴	۱۰۰,۰۰۰	۴,۷۰۳,۵۱۵,۷۱۰	۱۰,۴۸۱,۹۶۸,۳۵۳	۳,۱۶۰,۶۰۸,۱۹۲	۵۲۸,۳۷۰,۳۸۹	۹۹۲,۰۶۹,۱۰۹	۵۲۸,۳۷۰,۳۸۹	۹۹۲,۰۶۹,۱۰۹	۵۲۸,۳۷۰,۳۸۹
۱۰۰,۲۸۷۴,۹۱۸	۸۳۳,۳۵۱,۵۴	۸۳۳,۳۵۱,۵۴	۰	۱۱۸,۵۳۱,۰۰۳	۱۱۸,۵۳۰,۷۸۳	۱۳۳,۲۱۶,۹۲۵	۱۱۸,۵۳۰,۷۸۳	۱۱۸,۵۳۱,۰۰۳	۱۳۳,۲۱۶,۹۲۵	۱۱۸,۵۳۱,۰۰۳	۱۳۳,۲۱۶,۹۲۵
۲۸,۷۱۵,۰۶۵,۷۹۹	۲۰,۶۷۴,۴۲۵,۰۲۷	۰	۱۶۸,۴۴۹,۴۶۰	۵,۲۱۲,۳۱۸,۱۵۳	۱۲۶,۱۱۲,۸۸۸,۴۲۷	۹,۵۱۲,۸۰۶,۷۸۷	۵,۰۵۳,۵۹۱,۷۴۹	۱,۱۱۰,۶۰۰,۱۱۲	۵,۰۵۳,۵۹۱,۷۴۹	۱,۱۱۰,۶۰۰,۱۱۲	۵,۰۵۳,۵۹۱,۷۴۹
۲۹۹,۵۹۹,۹۶۳,۷۳۷	۵۶۱,۱۲۵,۹۲۱,۶۶۵	۵۶۱,۱۲۵,۹۲۱,۶۶۵	۰	۷۳۹,۶۴۴,۷۷۹,۲۴۰	۱۱,۸۰۹,۲۵۰,۷۲۷,۸۱۸	۲۸۱,۸۳۷,۴۹۰,۱۰۶	۱۷۱,۶۳۷,۶۶۸,۴۳۲	۱۸۷,۹۶۸,۴۶۴,۱۳۹	۲۸۱,۸۳۷,۴۹۰,۱۰۶	۱۷۱,۶۳۷,۶۶۸,۴۳۲	۱۸۷,۹۶۸,۴۶۴,۱۳۹
۱,۱۹۸,۴۰۰	۹۹۴,۴۹۰	۹۹۴,۴۹۰	۰	۱,۳۷۵,۱۷۵	۲,۱۴۵,۸۹۲	۷۲۱,۹۸۶	۷۲۵,۹۶۶	۹۵۰,۳۲۸	۷۲۱,۹۸۶	۷۲۵,۹۶۶	۹۵۰,۳۲۸

بدهی‌ها:
جاری کارگزاران
پروانشی به ارکان صندوق
سایر پروانشی‌ها و ذخایر
پروانشی به سرمایه‌گذاران
جمع بدهی‌ها
خالص دارایی‌ها
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردان

[illegible][illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲۹- کفایت سرمایه

نسبت های مربوط به کفایت سرمایه در تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۰ به شرح زیر می باشد :

۱۴۰۰/۰۹/۳۰			
شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	ریال ۸۰,۷۷۶,۹۹۷,۰۶۶,۵۲۶	ریال ۴۰,۸۷۰,۰۵۶,۰۵۷,۵۶۵	ریال ۷۱,۲۱۳,۷۸۵,۹۳۶,۶۱۴
جمع دارایی غیر جاری	-	-	-
جمع کل دارایی ها	۸۰,۷۷۶,۹۹۷,۰۶۶,۵۲۶	۴۰,۸۷۰,۰۵۶,۰۵۷,۵۶۵	۷۱,۲۱۳,۷۸۵,۹۳۶,۶۱۴
جمع بدهی های جاری	۶۰۴,۶۸۴,۰۵۹,۷۶۰	۵۴۰,۴۲۸,۰۶۳,۷۵۴	۴۸۸,۲۳۹,۹۵۶,۴۷۶
جمع بدهی های غیر جاری	-	-	-
جمع کل بدهی ها	۶۰۴,۶۸۴,۰۵۹,۷۶۰	۵۴۰,۴۲۸,۰۶۳,۷۵۴	۴۸۸,۲۳۹,۹۵۶,۴۷۶
جمع کل تعهدات	۵۹۱,۳۶۷,۵۲۶,۰۰۰	۲۹۵,۶۸۳,۷۶۳,۰۰۰	۲,۹۵۶,۸۳۷,۶۳۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۱,۱۹۶,۰۵۱,۵۸۵,۷۶۰	۸۳۶,۱۱۱,۸۲۶,۷۵۴	۳,۴۴۵,۰۷۷,۵۸۶,۴۷۶
نسبت جاری		۴۸.۸۸	
نسبت بدهی و تعهدات			۰.۰۵