

**گزارش حسابرس مستقل**

**به انضمام صورتهای مالی**

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس**

**برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰**

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس**  
**برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰**

**فهرست مندرجات**

شماره صفحه

---

**بخش اول:**

گزارش حسابرس مستقل

۱ الی ۳

**بخش دوم:**

تاییدیه صورتهای مالی توسط ارکان صندوق

۱

خالص دارایی ها

۲

سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

۳

یادداشتهای توضیحی

۳۱ - ۴

مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق (حسابداران رسمی)

## **گزارش حسابرسی مستقل به مجمع صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس**

### **گزارش نسبت به صورتهای مالی**

#### **مقدمه**

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور که براساس دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده و یادداشت های توضیحی شماره ۱ تا ۳۰ توسط این مؤسسه حسابرسی شده است.

#### **مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی**

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی صندوق است، به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

#### **مسئولیت حسابرسی**

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استاندارد های مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثر بخشی کنترل های داخلی صندوق، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

**اظهار نظر**

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یادشده در بالا، صورت خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ و صورت سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبههای بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوقهای سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو مطلوب نشان می دهد.

**گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس**

۵- در اجرای مفاد بند ۳-۳ ماده ۳۹ اساسنامه، صحت محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری، قیمت های صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی سال مالی مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد بررسی و کنترل 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.

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 خصوص فروش سهام در برخی موارد (شرکتهای پتروشیمی ارومیه، آرتاویل تایر، لاستیک یزد و پتروشیمی بوعلی سینا) رعایت نگردیده است.

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

۶-۳- باتوجه به قطعیت یافتن هزینه های مالی در پایان هرماه، امکان رعایت ماده ۴۳ اساسنامه صندوق مبنی بر شناسایی هزینه های تحقق یافته پرداخت نشده در هرروز، جهت هزینه تامین مالی خرید اقساطی سهام میسر نگردیده است.

۶-۴- مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۰۶ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، مبنی بر دریافت سود سهام ظرف مهلت مقرر در جدول زمانبندی پرداخت سود اعلام شده توسط ناشر علیرغم پیگیری صورت گرفته، رعایت نگردیده است.

۵-۶- سیستم نرم افزاری مورد استفاده صندوق قابلیت ارائه گزارشات جداگانه جهت اوراق تبعی را ندارد.

۷- رویه پذیره نویسی صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری، در خصوص واریز تنمه صدور واحدهای سرمایه گذاری توسط مدیر تا دو روز کاری پس از درخواست صدور در برخی موارد رعایت نگردیده است.

۸- کدینگ حساب ها در نرم افزار صندوق (مورد تأیید سازمان) در برخی موارد مغایر با کدینگ دستورالعمل ثبت و گزارشگری صندوق های سرمایه گذاری است.

۹- 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.

۱۰- گزارش فعالیت صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق که به منظور تقدیم به مجمع صندوق تنظیم گردیده، مورد رسیدگی 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.

۱۱- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده برخورد ننموده است.

۲ خرداد ماه ۱۴۰۱

مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق (حسابدازان رسمی)

حسابرس مستقل

منصور اعظم نیا

منصور یزدانیان

عضویت (۱۳۸۰۰۰۶۱)

عضویت (۱۳۸۴۱۳۱۴)

KARBORD-TANGHIGH

مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق

استاندارد بین المللی (IACPA)



**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس**

**صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰**

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس  
با سلام:

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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

۱۰-۳۱

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 ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ به تائید ارکان در صندوق رسیده است.

**مهر و امضاء**

**نماینده**

**شخص حقوقی**

**ارکان صندوق**



فرهاد ذاکری

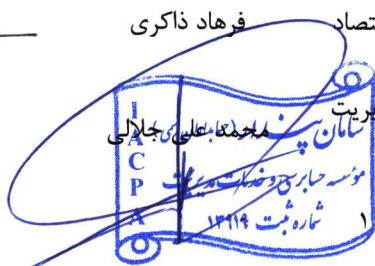
شرکت سرمایه گذاری مدیران اقتصاد

مدیر و مؤسس صندوق

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

سازمان پندار

متولی صندوق



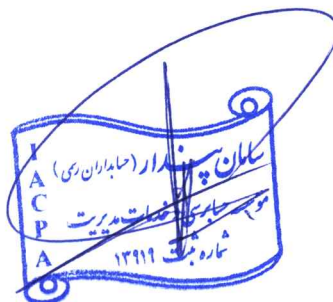
**صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس**

**صورت خالص دارایی‌ها**

**به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰**

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰         | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹         | یادداشت |                                                               |
|--------------------|--------------------|---------|---------------------------------------------------------------|
| ریال               | ریال               |         |                                                               |
| ۵۵,۰۴۳,۸۷۲,۹۵۱,۴۱۲ | ۸۴,۵۹۵,۲۸۴,۶۰۴,۳۶۴ | ۵       | دارایی‌ها                                                     |
| ۱,۵۷۷,۰۱۷,۳۹۹,۲۱۸  | ۱,۰۳۶,۱۵۵,۹۷۵,۴۰۰  | ۶       | سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم                                |
| ۲۵۶,۳۸۴,۶۸۲,۰۹۷    | .                  | ۷       | سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی                                   |
| .                  | ۳,۹۸۶,۲۱۴,۸۸۶,۷۶۵  | ۸       | سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۴۸,۴۸۹,۰۱۳         | ۱۳,۸۷۷,۴۹۰         | ۹       | حساب‌های دریافتی                                              |
| ۳,۷۷۳,۹۳۸          | .                  | ۱۰      | سایر دارایی‌ها                                                |
| ۳۳۹,۶۴۷,۸۹۰,۴۹۱    | .                  | ۱۱      | موجودی نقد                                                    |
| ۵۷,۲۱۶,۹۷۵,۱۸۶,۱۶۹ | ۸۹,۶۱۷,۶۶۹,۳۴۴,۰۱۹ |         | جاری کارگزاران                                                |
|                    |                    |         | جمع دارایی‌ها                                                 |
| .                  | ۵,۴۰۱,۴۶۳,۸۶۶      | ۱۱      | بدهی‌ها                                                       |
| ۵۷۸,۶۵۲,۹۵۰,۹۷۶    | ۸۹۶,۸۱۹,۱۳۰,۶۹۹    | ۱۲      | جاری کارگزاران                                                |
| ۱۳۶,۸۳۷            | ۵۳۳,۶۵۸,۵۱۸,۷۳۶    | ۱۳      | پرداختنی به ارکان صندوق                                       |
| ۱۶,۰۴۹,۶۸۴,۰۶۳     | ۱۲,۰۵۲,۰۹۸,۸۸۲     | ۱۴      | پرداختنی به سرمایه‌گذاران                                     |
| ۵۹۴,۷۰۲,۷۷۱,۸۷۶    | ۱,۴۴۷,۹۳۱,۲۱۲,۱۸۳  |         | سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر                                |
| ۵۶,۶۲۲,۲۷۲,۴۱۴,۲۹۳ | ۸۸,۱۶۹,۷۳۸,۱۳۱,۸۳۶ | ۱۵      | جمع بدهی‌ها                                                   |
| ۲,۳۱۵,۶۷۹          | ۲,۷۱۱,۱۶۵          |         | خالص دارایی‌ها                                                |
|                    |                    |         | خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری                          |

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



**صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس**

**صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰**

| یادداشت                                      | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰ |
|----------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| درآمدها:                                     | ریال                            | ریال                            |
| سود فروش اوراق بهادار                        | ۱۶                              | ۴,۳۲۱,۲۶۲,۷۹۹,۴۳۶               |
| سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار         | ۱۷                              | ۸۹,۹۲۴,۰۶۴,۴۱۵                  |
| سود سهام                                     | ۱۸                              | ۶۸۶,۷۳۳,۳۳۶,۵۳۰                 |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب | ۱۹                              | ۱۸۰,۵۵۸,۲۹۳,۹۲۹                 |
| جمع درآمدها                                  | ۱۴,۵۹۲,۲۱۸,۹۸۵,۶۹۳              | ۵,۲۷۸,۴۷۸,۳۹۴,۳۱۰               |
| هزینه‌ها:                                    | ریال                            | ریال                            |
| هزینه کارمزد ارکان                           | ۲۰                              | (۶۳۶,۵۶۷,۹۷۵,۰۸۳)               |
| سایر هزینه‌ها                                | ۲۱                              | (۱۴,۵۵۸,۰۶۴,۷۸۵)                |
| سود(زیان) قبل از هزینه‌های مالی              | (۱,۴۲۴,۰۰۱,۷۵۱,۳۰۴)             | (۶۴۱,۱۲۶,۰۳۹,۸۶۷)               |
| هزینه‌های مالی                               | ۲۲                              | (۸,۹۴۲,۴۰۳,۶۷۵)                 |
| سود خالص                                     | ۱۳,۱۲۲,۸۰۸,۵۲۳,۲۹۴              | ۴,۶۲۸,۴۰۹,۹۵۰,۷۶۸               |
| (۱)- بازده میانگین سرمایه‌گذاری              | ۱۷.۶۴٪                          | ۱۴.۱۳٪                          |
| (۲)- بازده سرمایه‌گذاری پایان سال مالی       | ۱۴.۹۲٪                          | ۸.۵۹٪                           |

**صورت گردش خالص دارایی‌ها**

| یادداشت                                               | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰ |
|-------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای سال مالی | تعداد واحدهای سرمایه<br>ریال    | تعداد واحدهای سرمایه<br>ریال    |
| واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال مالی             | ۲۴,۴۵۱,۶۸۸                      | ۳,۷۱۶,۱۸۲                       |
| واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال مالی            | (۹,۱۲۱,۸۰۶)                     | (۲۱,۲۹۲,۵۴۸,۰۰۰,۰۰۰)            |
| سودخالص                                               | -                               | -                               |
| تعدیلات                                               | -                               | -                               |
| خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال مالی  | ۳۲,۵۲۰,۹۸۰                      | ۵۶,۶۲۲,۲۷۲,۴۱۴,۲۹۳              |

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری =

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان سال مالی =



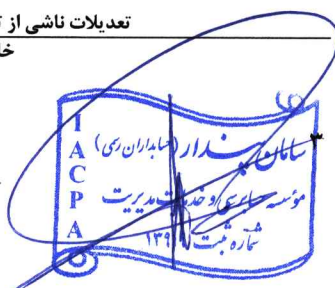
سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص  
خالص دارایی‌های پایان سال مالی

شرکت سرمایه‌گذاری  
مدیران اقتصاد

شماره ثبت: ۳۸۵۹۶۰



## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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](http://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 ۱۰۱۰۵۲۵۰۶۹ 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:** موسسه 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**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 یادشده مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- **سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:** خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد

۴-۱-۳- **سرمایه گذاری در 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

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 شش NAV فعال به بعد (به ازای هر کدام)                                                                                                                                                                                                                                                              |
|                                                            | از یک تا پنج NAV فعال (به ازای هر کدام)                                                                                                                                                                                                                                                              |
|                                                            | ۸۴.۰۰۰.۰۰۰                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|                                                            | ۱۱۲.۰۰۰.۰۰۰                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|                                                            | ۷۵۰.۰۰۰.۰۰۰                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

\* 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

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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  $\frac{0.001}{n \times 365}$  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

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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.



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

| درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش     | بهای تمام شده      | درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش     | بهای تمام شده      | صنعت                                 |
|----------------------|--------------------|--------------------|----------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|
| ریال                 | ریال               | ریال               | ریال                 | ریال               | ریال               |                                      |
| ۴۴.۱۲                | ۲۵,۳۴۳,۴۵۳,۲۴۶,۹۲۴ | ۲۴,۳۶۸,۰۷۸,۰۱۷,۱۲۸ | ۴۳.۷۷                | ۳۹,۲۲۴,۲۷۲,۰۴۴,۴۴۰ | ۳۵,۹۵۱,۷۱۰,۷۰۱,۳۸۴ | صنایع پتروشیمی خلیج فارس             |
| ۳.۱۸                 | ۱,۸۱۷,۶۹۳,۹۷۱,۸۶۱  | ۲,۵۸۴,۰۴۶,۵۹۰,۲۴۳  | ۳.۴۰                 | ۳,۰۴۹,۸۹۴,۷۲۲,۸۵۱  | ۲,۶۷۶,۷۸۳,۳۰۳,۴۸۳  | کود شیمیایی اوره اردکان              |
| ۶.۲۰                 | ۳,۵۴۹,۵۰۰,۲۸۴,۸۰۹  | ۳,۴۶۲,۴۰۸,۸۲۸,۱۵۳  | ۳.۱۰                 | ۲,۷۷۷,۲۶۶,۴۸۴,۱۹۷  | ۴,۵۱۷,۳۲۷,۵۷۳,۴۵۹  | گس-وت-ص:پتروشیمی خلیج فارس           |
| ۹.۹۵                 | ۵,۶۹۵,۷۰۵,۲۸۸,۳۳۹  | ۴,۱۸۱,۳۲۵,۹۳۲,۸۶۹  | ۷.۶۸                 | ۶,۸۸۴,۴۳۰,۷۸۵,۷۷۹  | ۵۰,۸۲۰,۸۹,۵۲۳,۳۸۷  | پتروشیمی پارس                        |
| ۷.۰۳                 | ۴,۰۱۹,۹۷۷,۸۵۲,۳۲۷  | ۳,۳۸۵,۶۴۶,۷۲۴,۶۴۲  | ۸.۶۵                 | ۷,۷۵۲,۲۷۱,۹۲۵,۰۴۹  | ۵۸,۰۳۶,۶۷۶,۵۷۰,۰۰۸ | پتروشیمی نوری                        |
| ۵.۰۶                 | ۲,۸۹۳,۶۶۹,۳۸۹,۹۷۳  | ۳,۱۵۰,۹۴۶,۶۰۵,۱۰۷  | ۵.۳۱                 | ۴,۷۵۵,۵۰۱,۳۶۸,۶۲۳  | ۴,۷۸۷,۶۷۵,۵۱۵,۵۰۰  | پتروشیمی تندگوینان                   |
| -                    | -                  | -                  | ۰.۸۵                 | ۷۶۴,۰۱۹,۵۹۴,۰۷۵    | ۷۵۰,۰۱۲,۰۱۸,۱۲۶    | پلیمر آریا ساسول                     |
| ۱.۷۵                 | ۹۹۸,۹۹۳,۹۲۲,۰۱۰    | ۱,۲۰۵,۵۹۵,۱۰۴,۲۹۷  | ۰.۸۱                 | ۷۲۶,۸۶۸,۵۶۴,۳۳۲    | ۱,۰۵۱,۴۰۶,۵۰۳,۹۷۳  | پتروشیمی ارومیه                      |
| ۱۱.۴۲                | ۶,۵۳۴,۹۴۲,۴۲۷,۶۵۱  | ۷,۱۹۳,۳۶۱,۱۴۸,۳۳۵  | ۱۲.۸۹                | ۱۱,۵۵۵,۵۷۶,۷۵۸,۹۸۵ | ۸,۷۲۶,۰۴۰,۱۶۲,۳۰۴  | پتروشیمی بوعلی سینا                  |
| ۰.۱۲                 | ۷۳,۹۰۰,۱۶۷,۴۷۵     | ۶۹,۴۵۳,۲۷۵,۰۴۰     | -                    | -                  | -                  | پتروشیمی اصفهان                      |
| ۳.۱۸                 | ۱,۸۱۸,۵۹۴,۴۲۰,۸۵۸  | ۱,۷۱۷,۵۲۱,۱۵۴,۸۸۰  | ۳.۸۱                 | ۳,۴۱۲,۵۰۲,۵۳۰,۲۵۳  | ۲,۸۱۰,۹۴۸,۲۲۹,۸۳۲  | عمره برق، گاز، بخار آب گرم           |
| ۳.۳۳                 | ۱,۹۰۵,۵۴۱,۸۸۹,۰۶۹  | ۲,۳۹۴,۹۵۵,۹۲۷,۹۸۲  | ۳.۷۴                 | ۳,۳۵۴,۷۱۴,۹۳۲,۴۱۷  | ۳,۱۰۲,۳۱۱,۲۴۶,۷۳۲  | مینن انرژی خلیج فارس                 |
| ۰.۴۷                 | ۲۷۱,۲۴۰,۱۰۶,۰۲۱    | ۳۱۵,۵۲۱,۸۰۰,۹۸۲    | -                    | -                  | -                  | فجر انرژی خلیج فارس                  |
| ۰.۳۲                 | ۱۸۱,۹۰۰,۲۸۵,۵۹۱    | ۲۰۰,۲۵۳,۰۳۵,۲۸۹    | ۰.۱۴                 | ۱۳۷,۳۷۷,۹۳۸,۸۹۶    | ۱۵۳,۳۰۹,۷۵۴,۷۹۶    | لاستیک و پلاستیک                     |
| -                    | -                  | -                  | ۰.۲۳                 | ۲۱۰,۵۸۶,۹۵۴,۶۹۷    | ۲۴۲,۰۷۵,۶۷۹,۴۸۱    | مجموع صنعتی لاستیک بزرگ              |
| ۰.۰۷                 | ۳۸,۷۵۹,۴۹۸,۵۰۴     | ۳۹,۴۹۹,۰۴۰,۵۱۴,۰۰۰ | ۹۴.۴۰                | -                  | -                  | مجموع صنایع لاستیک بزرگ              |
| ۹۴.۲۰                | ۵۵,۰۴۳,۸۷۲,۹۵۱,۴۱۲ | ۵۴,۳۶۸,۶۱۳,۱۸۵,۴۶۱ | ۸۴,۵۹۵,۲۸۴,۶۰۴,۳۶۴   | ۷۵,۷۲۳,۲۵۷,۸۶۹,۴۶۵ | جمع                | فعالیهایی کمکی به نهادهای مالی واسطه |



بورس اوراق بهادار تهران  
 غنائی و آشامیدنی به جز قند و شکر:  
 کشت و صنعت شهاب نلب خراسان

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

بازداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

## ۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰         |                   |      | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹         |      |      | سیرده مالی بانکی                       |                                        |                                        |
|--------------------|-------------------|------|--------------------|------|------|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| درصد اکل دارایی ها | مبلغ              | ریال | درصد اکل دارایی ها | مبلغ | ریال | نوع سیرده                              | تاریخ سیرده گذاری                      | تاریخ سررسید                           |
| ۰.۰۰               | ۱۹۰.۰۰۰           | ۰.۰۰ | ۱۰۰۰.۰۰۰           | ۸    | -    | کوتاه مدت                              | مختلف                                  | -                                      |
| ۰.۲۱               | ۱۱۹,۳۳۵,۰۴۱,۵۱۵   | -    | ۰                  | ۱۰   | -    | کوتاه مدت                              | مختلف                                  | -                                      |
| ۰.۵۴               | ۳۱۱,۵۹۵,۲۴۰,۵۴۰   | ۰.۰۰ | ۱۰۰۰.۰۰۰           | ۱۰   | -    | کوتاه مدت                              | مختلف                                  | -                                      |
| ۰.۰۱               | ۲,۸۸۵,۰۱۴,۳۸۳     | ۰.۰۹ | ۸۱,۲۳۲,۰۱۴,۷۵۲     | ۱۰   | -    | کوتاه مدت                              | مختلف                                  | -                                      |
| ۰.۵۲               | ۲۹۴,۹۴۵,۳۱,۸۹۴    | ۰.۳۳ | ۳۹۲,۷۶۶,۴۳۵,۰۵۱    | ۱۰   | -    | کوتاه مدت                              | مختلف                                  | -                                      |
| ۰.۰۰               | ۵۷۹,۸۸۳,۹۷۱       | ۰.۰۳ | ۳۰,۶۹۵,۵۷۶,۹۴۴     | ۱۰   | -    | کوتاه مدت                              | مختلف                                  | -                                      |
| ۰.۰۲               | ۱۳,۵۹۱,۷۴۳,۵۹۵    | -    | ۰                  | ۱۰   | -    | کوتاه مدت                              | مختلف                                  | -                                      |
| ۰.۰۹               | ۴۹,۳۰۱,۰۷۹,۹۴۱    | ۰.۰۰ | ۷۱۴,۹۰۹            | ۱۰   | -    | کوتاه مدت                              | مختلف                                  | -                                      |
| ۰.۱۳               | ۷۳,۸۴۳,۳۵۱,۷۹     | ۰.۰۷ | ۶۶,۸۰۳,۳۱۵,۱۷۱     | ۱۰   | -    | کوتاه مدت                              | مختلف                                  | -                                      |
| ۰.۰۱               | ۳,۸۶۷,۶۹۵,۵۳۲     | ۰.۰۳ | ۲۶,۱۶۰,۹۷۰,۳۹۵     | ۱۰   | -    | کوتاه مدت                              | مختلف                                  | -                                      |
| ۰.۱۴               | ۸۰,۸۲۰,۵۸۷,۳۵۹    | ۰.۱۲ | ۱۱۱,۶۹۳,۸۹۳,۰۱۵    | ۱۰   | -    | کوتاه مدت                              | مختلف                                  | -                                      |
| ۰.۰۲               | ۱۴۰,۹۹۳,۱۱,۵۳۷    | ۰.۰۲ | ۱۷,۸۴۰,۸۳۵,۳۳۷     | ۱۰   | -    | کوتاه مدت                              | مختلف                                  | -                                      |
| ۰.۹۰               | ۵۱۳,۳۴۰,۳۳۴,۴۵۸   | ۰.۰۰ | ۶۵۶,۸۰۳,۴۸۲        | ۱۰   | -    | کوتاه مدت                              | مختلف                                  | -                                      |
| ۰.۱۰               | ۵۵,۸۷۲,۳۳۳,۶۹۲    | ۰.۰۰ | ۵۱۹,۶۶۲,۰۴۲        | ۱۰   | -    | کوتاه مدت                              | مختلف                                  | -                                      |
| ۰.۰۷               | ۴۲,۳۳۱,۷۳۶,۴۵۹    | ۰.۰۲ | ۱۳,۵۴۶,۷۵۰,۳۰۴     | ۱۰   | -    | کوتاه مدت                              | مختلف                                  | -                                      |
| ۰.۰۰               | ۶۰,۶۴۱,۳۶۳        | -    | ۰                  | ۱۰   | -    | کوتاه مدت                              | مختلف                                  | -                                      |
| -                  | -                 | ۰.۰۵ | ۴۱,۹۴۲,۸۷۴,۶۸۹     | ۱۰   | -    | کوتاه مدت                              | مختلف                                  | -                                      |
| -                  | -                 | ۰.۳۹ | ۲۵۲,۳۰۵,۹۵۰,۶۰۹    | ۱۰   | -    | کوتاه مدت                              | مختلف                                  | -                                      |
| ۲.۷۶               | ۱,۵۷۷,۰۱۷,۳۹۹,۳۱۸ | ۱.۱۶ | ۱,۰۳۶,۱۵۵,۹۷۵,۴۰۰  | ۱۰   | -    | کوتاه مدت                              | مختلف                                  | -                                      |
|                    |                   |      |                    |      |      | نزد بانک ملت به شماره حساب۸۸۳۰۷۰۷۲۴۵   | نزد بانک تجارت به شماره حساب۲۸۴۷۵۳۳۲۹  | نزد بانک تجارت به شماره حساب۲۸۴۷۵۳۳۲۹  |
|                    |                   |      |                    |      |      | نزد بانک تجارت به شماره حساب۲۸۴۷۵۳۳۲۱  | نزد بانک تجارت به شماره حساب۲۸۴۷۵۳۳۲۱  | نزد بانک تجارت به شماره حساب۲۸۴۷۵۳۳۲۱  |
|                    |                   |      |                    |      |      | نزد بانک تجارت به شماره حساب۲۸۴۷۵۳۳۱۳  | نزد بانک تجارت به شماره حساب۲۸۴۷۵۳۳۱۳  | نزد بانک تجارت به شماره حساب۲۸۴۷۵۳۳۱۳  |
|                    |                   |      |                    |      |      | نزد بانک تجارت به شماره حساب۲۸۴۷۵۳۳۱۰۲ | نزد بانک تجارت به شماره حساب۲۸۴۷۵۳۳۱۰۲ | نزد بانک تجارت به شماره حساب۲۸۴۷۵۳۳۱۰۲ |
|                    |                   |      |                    |      |      | نزد بانک تجارت به شماره حساب۲۸۴۷۵۳۳۲۴  | نزد بانک تجارت به شماره حساب۲۸۴۷۵۳۳۲۴  | نزد بانک تجارت به شماره حساب۲۸۴۷۵۳۳۲۴  |
|                    |                   |      |                    |      |      | نزد بانک تجارت به شماره حساب۲۸۴۷۵۳۳۲۴۸ | نزد بانک تجارت به شماره حساب۲۸۴۷۵۳۳۲۴۸ | نزد بانک تجارت به شماره حساب۲۸۴۷۵۳۳۲۴۸ |
|                    |                   |      |                    |      |      | نزد بانک تجارت به شماره حساب۲۸۴۷۵۳۳۳۸  | نزد بانک تجارت به شماره حساب۲۸۴۷۵۳۳۳۸  | نزد بانک تجارت به شماره حساب۲۸۴۷۵۳۳۳۸  |
|                    |                   |      |                    |      |      | نزد بانک تجارت به شماره حساب۲۸۴۷۵۳۳۳۷  | نزد بانک تجارت به شماره حساب۲۸۴۷۵۳۳۳۷  | نزد بانک تجارت به شماره حساب۲۸۴۷۵۳۳۳۷  |
|                    |                   |      |                    |      |      | نزد بانک تجارت به شماره حساب۲۸۴۷۵۳۳۳۶  | نزد بانک تجارت به شماره حساب۲۸۴۷۵۳۳۳۶  | نزد بانک تجارت به شماره حساب۲۸۴۷۵۳۳۳۶  |
|                    |                   |      |                    |      |      | نزد بانک تجارت به شماره حساب۲۸۴۷۵۳۳۳۰۵ | نزد بانک تجارت به شماره حساب۲۸۴۷۵۳۳۳۰۵ | نزد بانک تجارت به شماره حساب۲۸۴۷۵۳۳۳۰۵ |
|                    |                   |      |                    |      |      | نزد بانک تجارت به شماره حساب۲۸۴۷۵۳۳۴۹  | نزد بانک تجارت به شماره حساب۲۸۴۷۵۳۳۴۹  | نزد بانک تجارت به شماره حساب۲۸۴۷۵۳۳۴۹  |
|                    |                   |      |                    |      |      | نزد بانک تجارت به شماره حساب۲۸۴۷۵۳۵۱۸  | نزد بانک تجارت به شماره حساب۲۸۴۷۵۳۵۱۸  | نزد بانک تجارت به شماره حساب۲۸۴۷۵۳۵۱۸  |
|                    |                   |      |                    |      |      | نزد بانک تجارت به شماره حساب۲۸۴۷۵۳۵۲۶  | نزد بانک تجارت به شماره حساب۲۸۴۷۵۳۵۲۶  | نزد بانک تجارت به شماره حساب۲۸۴۷۵۳۵۲۶  |
|                    |                   |      |                    |      |      | نزد بانک تجارت به شماره حساب۲۸۴۷۵۳۵۳۴  | نزد بانک تجارت به شماره حساب۲۸۴۷۵۳۵۳۴  | نزد بانک تجارت به شماره حساب۲۸۴۷۵۳۵۳۴  |

\*حائقی با پیشنهاد بانک مرکزی، سود سپرده های بانکی کوتاه مدت به صورت ماه شماره و بر اساس حائقی مانده ماه محاسبه میگردد. لازم به ذکر است به منظور حمایت سازی منافع دارندگان بانک تجارت ماهانه علاوه بر

\* در تاریخ صورت خالص داری، ها سپرده‌های کوتاه مدت و جاری نزد بانک تجارت به ترتیب به شماره حساب‌های ۲۸۴۷۸۵۳۵۴۲ و ۱۸۳۷۶۱۲۷ سپرده جاری نزد بانک ملت به شماره حساب ۸۷۱۴۳۷۷۱۰۰ دارای حواله صفر می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

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

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

| نام اوراق                 | تاریخ سررسید | نرخ سود | بهای تمام شده | سود متعلقه | خالص ارزش فروش | درصد از کل دارایی‌ها | خالص ارزش فروش  | درصد از کل دارایی‌ها |
|---------------------------|--------------|---------|---------------|------------|----------------|----------------------|-----------------|----------------------|
|                           |              |         |               |            |                |                      |                 |                      |
|                           |              |         | ریال          | ریال       | ریال           |                      | ریال            |                      |
|                           |              |         | -             | -          | -              |                      | ۲۵۶,۳۸۴,۶۸۲,۰۹۷ | ۰.۴۵                 |
| مراجعه عام دولت ۴-ش.خ ۲۰۷ |              | -       | -             | -          | -              |                      | ۲۵۶,۳۸۴,۶۸۲,۰۹۷ | ۰.۴۵                 |



**صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰**

**۸- حساب‌های دریافتنی**

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

| یادداشت | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹        | نرخ تنزیل | تنزیل نشده<br>ریال | تنزیل شده<br>ریال | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ |
|---------|-------------------|-----------|--------------------|-------------------|------------|
|         |                   |           |                    |                   |            |
| ۸-۱     | ۳,۹۸۵,۹۷۴,۸۸۶,۷۶۵ | ۲۵٪       | ۳,۹۸۵,۹۷۴,۸۸۶,۷۶۵  | -                 | -          |
|         | ۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰       | -         | ۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰        | -                 | -          |
|         | ۳,۹۸۶,۲۱۴,۸۸۶,۷۶۵ |           | ۳,۹۸۶,۲۱۴,۸۸۶,۷۶۵  | -                 | -          |

حساب‌های دریافتنی:

سود سهام دریافتنی

سایر حساب‌های دریافتنی

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

|                              | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹        | نرخ تنزیل | هزینه تنزیل<br>ریال | تنزیل شده<br>ریال | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ |
|------------------------------|-------------------|-----------|---------------------|-------------------|------------|
|                              |                   |           |                     |                   |            |
| 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 تندگویان            | ۱۹۴,۵۹۵,۹۶۸,۴۶۵   | ۲۵٪       | -                   | ۱۹۴,۵۹۵,۹۶۸,۴۶۵   | -          |
| مبین انرژی خلیج فارس         | ۲۲۷,۱۷۸,۴۳۷,۴۰۰   | ۲۵٪       | -                   | ۲۲۷,۱۷۸,۴۳۷,۴۰۰   | -          |
| گ.س.وت.ص. پتروشیمی خلیج فارس | ۱۷۵,۲۲۶,۹۴۰,۸۰۰   | ۲۵٪       | -                   | ۱۷۵,۲۲۶,۹۴۰,۸۰۰   | -          |
| بورس اوراق بهادار تهران      | ۸۷۱,۶۰۹,۵۰۰       | ۲۵٪       | -                   | ۸۷۱,۶۰۹,۵۰۰       | -          |
|                              | ۳,۹۸۵,۹۷۴,۸۸۶,۷۶۵ |           | ۰                   | ۳,۹۸۵,۹۷۴,۸۸۶,۷۶۵ | -          |



**صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰**

**۹- سایر دارایی‌ها**

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق، برگزاری مجامع، مخارج نرم افزار و مخارج عضویت در کانون‌ها می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۲ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام که کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک می‌شود و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌ها صندوق پرداخت و ظرف مدت یکسال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج برگزاری مجامع، مخارج عضویت در کانون‌ها و مخارج نرم افزار یکسال و مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۳ سال می‌باشد.

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |                             |                        |                         |                          |
|------------------------------|-----------------------------|------------------------|-------------------------|--------------------------|
| مانده در ابتدای سال مالی     | مخارج اضافه شده طی سال مالی | استهلاك طی سال مالی    | مانده در پایان سال مالی |                          |
| ریال                         | ریال                        | ریال                   | ریال                    |                          |
| ۴۷,۸۶۰,۸۱۵                   | -                           | (۳۳,۹۸۳,۳۲۵)           | ۱۳,۸۷۷,۴۹۰              | مخارج تأسیس              |
| ۲,۰۴۴                        | -                           | (۲,۰۴۴)                | ۰                       | مخارج برگزاری مجامع      |
| ۶۲۶,۱۵۴                      | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰                 | (۵۰۰,۶۲۶,۱۵۴)          | ۰                       | مخارج عضویت در کانون‌ها  |
| ۰                            | ۱,۵۷۶,۱۱۵,۳۸۳               | (۱,۵۷۶,۱۱۵,۳۸۳)        | ۰                       | آب‌نماین نرم افزار صندوق |
| <b>۴۸,۴۸۹,۰۱۳</b>            | <b>۲,۰۷۶,۱۱۵,۳۸۳</b>        | <b>(۲,۱۱۰,۷۲۶,۹۰۶)</b> | <b>۱۳,۸۷۷,۴۹۰</b>       |                          |

**۱۰- موجودی نقد**

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰       |                                                  |
|------------|------------------|--------------------------------------------------|
| ریال       | ریال             |                                                  |
| -          | ۱۶,۵۰۰           | حساب جاری شماره حساب ۸۷۱۴۳۷۷۱۰۰ نزد بانک ملت     |
| -          | ۳,۷۵۷,۴۳۸        | حساب جاری به شماره حساب ۱۸۳۷۹۶۱۲۷ نزد بانک تجارت |
| -          | <b>۳,۷۷۳,۹۳۸</b> |                                                  |

**۱۱- جاری کارگزاران**

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |                           |                           |                        | نام شرکت کارگزاری       |
|------------------------------|---------------------------|---------------------------|------------------------|-------------------------|
| مانده ابتدای سال مالی        | گردش بدهکار               | گردش بستانکار             | مانده انتهای سال مالی  |                         |
| ریال                         | ریال                      | ریال                      | ریال                   |                         |
| -                            | ۱۹,۳۵۴,۳۱۴,۵۳۱,۸۹۵        | ۱۹,۳۵۹,۷۳۶,۶۲۹,۹۴۹        | (۵,۴۲۲,۰۹۸,۰۵۴)        | کارگزاری بانک ملی ایران |
| ۳۳۹,۶۴۷,۸۹۰,۴۹۱              | ۲۶,۲۶۰,۸۲۷,۲۸۷,۲۵۳        | ۲۶,۶۰۰,۴۵۲,۸۲۵,۰۹۷        | ۲۲,۳۵۲,۶۴۷             | کارگزاری بانک مسکن      |
| -                            | ۱۹,۵۸۸,۸۱۷,۱۵۷            | ۱۹,۶۰۰,۵۳۵,۶۱۶            | (۱,۷۱۸,۴۵۹)            | کارگزاری امین آوید      |
| <b>۳۳۹,۶۴۷,۸۹۰,۴۹۱</b>       | <b>۴۵,۶۳۴,۷۴۰,۶۳۶,۳۰۵</b> | <b>۴۵,۹۷۹,۷۸۹,۹۹۰,۶۶۲</b> | <b>(۵,۴۰۱,۴۶۳,۸۶۶)</b> |                         |



**صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰**

**۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق**

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

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰             | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹             |
|------------------------|------------------------|
| ریال                   | ریال                   |
| ۵۷۸,۳۵۲,۵۷۷,۴۵۳        | ۸۹۶,۰۱۷,۰۱۰,۷۳۱        |
| ۱۳۵,۲۴۵,۹۰۱            | ۴۶۷,۰۴۹,۷۵۸            |
| ۱۶۰,۱۲۷,۶۲۲            | ۳۳۵,۰۷۰,۲۱۰            |
| <b>۵۷۸,۶۵۲,۹۵۰,۹۷۶</b> | <b>۸۹۶,۸۱۹,۱۳۰,۶۹۹</b> |

مدیر صندوق شرکت سرمایه‌گذاری مدبران اقتصاد  
متولی صندوق مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار  
حسابرس صندوق مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق

**۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران**

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰     | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹             | یادداشت |
|----------------|------------------------|---------|
| ریال           | ریال                   |         |
| -              | ۵۳۳,۶۵۸,۵۱۸,۷۳۶        | ۱۳-۱    |
| ۱۳۶,۸۳۷        | -                      |         |
| <b>۱۳۶,۸۳۷</b> | <b>۵۳۳,۶۵۸,۵۱۸,۷۳۶</b> |         |

بابت درخواست صدور واحد‌های سرمایه‌گذاری  
تممه واحد صادر شده

۱۳-۱- مبلغ فوق بابت درخواست صدور واحد‌های سرمایه‌گذاری شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس به مبلغ ۵۰۰ میلیارد ریال و شرکت مبین انرژی خلیج فارس به مبلغ ۳۳.۶ میلیارد ریال می‌باشد.

**۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر**

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰            | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹            |
|-----------------------|-----------------------|
| ریال                  | ریال                  |
| ۱۴,۸۶۵,۴۱۵,۷۳۴        | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰        |
| ۵۰۷,۲۰۲,۲۸۴           | ۱,۳۳۳,۹۹۴,۹۰۱         |
| ۴۱۷,۲۸۲,۸۳۱           | ۵۴۹,۰۸۵,۶۸۷           |
| ۱۵۹,۶۳۳,۲۱۴           | -                     |
| ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰           | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰           |
| -                     | ۶۸,۸۶۸,۲۹۴            |
| ۱۵۰,۰۰۰               | ۱۵۰,۰۰۰               |
| <b>۱۶,۰۴۹,۶۸۴,۰۶۳</b> | <b>۱۲,۰۵۲,۰۹۸,۸۸۲</b> |

ذخیره کارمزد تصفیه  
بدهی به مدیر(هزینه آبونمان نرم افزار)  
ذخیره آبونمان نرم افزار  
مخارج آبونمان نرم افزار  
بدهی به مدیر(هزینه تاسیس صندوق)  
ذخیره تعهدات ناشی از فروش اوراق اختیار فروش  
بدهی به مدیر (افتتاح حساب)

**۱۵- خالص دارایی‌ها**

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

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰                | تعداد             | ریال                      | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹        | تعداد | ریال |
|---------------------------|-------------------|---------------------------|-------------------|-------|------|
| ۵۵,۴۰۶,۵۴۰,۶۸۱,۶۸۲        | ۲۳,۹۲۶,۶۸۸        | ۸۶,۷۴۶,۳۷۶,۵۸۱,۲۵۵        | ۳۱,۹۹۵,۹۸۰        |       |      |
| ۱,۲۱۵,۷۳۱,۷۳۲,۶۱۱         | ۵۲۵,۰۰۰           | ۱,۴۲۳,۳۶۱,۵۵۰,۵۸۱         | ۵۲۵,۰۰۰           |       |      |
| <b>۵۶,۶۲۲,۲۷۲,۴۱۴,۲۹۳</b> | <b>۲۴,۴۵۱,۶۸۸</b> | <b>۸۸,۱۶۹,۷۳۸,۱۳۱,۸۳۶</b> | <b>۳۲,۵۲۰,۹۸۰</b> |       |      |

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی  
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | یادداشت                                                               |
|---------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| ریال                            | ریال                            |                                                                       |
| ۴,۱۴۵,۹۶۱,۲۶۵,۰۶۷               | ۱,۱۶۲,۵۸۴,۹۲۳,۷۰۴               | ۱۶-۱ سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس    |
| (۳,۷۲۴,۹۱۱,۳۳۶)                 | (۸,۹۷۲,۵۸۰,۵۶۹)                 | ۱۶-۲ زیان تسویه اختیار تبعی فروش                                      |
| ۱۸۷,۴۰۹,۹۳۳,۰۲۰                 | -                               | ۱۶-۳ سود حاصل از فروش حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس |
| (۸,۳۸۳,۴۸۷,۳۱۵)                 | -                               | ۱۶-۴ زیان ناشی از فروش اوراق مشارکت                                   |
| ۴,۳۲۱,۲۶۲,۷۹۹,۴۳۶               | ۱,۱۵۳,۶۱۲,۳۴۳,۱۳۵               |                                                                       |

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

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |                 |                      |                    |             | نام شرکت                     |
|---------------------------------|------------------------------|-----------------|----------------------|--------------------|-------------|------------------------------|
| سود (زیان) فروش                 | سود (زیان) فروش              | کارمزد فروش     | ارزش دفتری           | بهای فروش          | تعداد       |                              |
| ریال                            | ریال                         | ریال            | ریال                 | ریال               |             |                              |
| ۲۱۸,۷۵۸,۵۲۲,۱۵۲                 | ۵۳۱,۲۵۶,۵۷۵,۳۵۷              | (۱,۰۲۷,۳۹۲,۰۷۸) | (۱,۵۹۳,۲۵۸,۹۳۲,۱۳۵)  | ۲,۱۲۵,۵۴۲,۸۹۹,۵۷۰  | ۳۴,۴۳۳,۷۷۳  | پتروشیمی بوعلی سینا          |
| ۱,۲۳۳,۵۵۱,۴۰۱,۶۸۸               | ۱۲۴,۹۴۰,۳۱۱,۰۹۰              | (۳۱۵,۸۱۰,۹۵۷)   | (۱,۶۰۰,۰۰۸۹,۹۷۲,۷۶۳) | ۱,۷۲۵,۳۴۵,۹۹۴,۸۱۰  | ۱۵۲,۳۰۸,۸۳۶ | صنایع پتروشیمی خلیج فارس     |
| ۵۶۹,۳۷۵,۳۱۸,۹۹۰                 | ۵۶۸,۸۴۶,۰۹۲,۵۶۶              | (۱,۲۱۵,۲۲۸,۷۸۱) | (۱,۹۵۰,۶۷۵,۷۰۸,۴۳۳)  | ۲,۵۲۰,۷۳۷,۰۲۹,۷۸۰  | ۲۹,۲۷۸,۵۷۰  | پتروشیمی نوری                |
| -                               | ۷,۲۱۹,۴۶۲,۸۷۶                | (۲۸۸,۰۰۹,۴۴۳)   | (۸۳۱,۸۴۱,۶۷۱,۷۲۰)    | ۸۲۹,۳۴۹,۱۴۴,۰۳۹    | ۷,۸۵۷,۲۵۴   | پلیمر آریا ساسول             |
| (۳۲۵,۳۰۴,۹۱۸,۵۰۷)               | ۱۸۵,۸۳۸,۲۳۰,۹۶۶              | (۵۶۹,۶۰۵,۴۳۰)   | (۹۰۵,۰۶۰,۲۸۶,۱۱۲)    | ۱,۰۹۱,۴۶۸,۱۲۲,۵۰۸  | ۱۱۷,۴۸۳,۸۵۷ | کود شیمیایی اوره لردگان      |
| ۱۶,۱۲۹,۶۵۴,۸۳۱                  | (۱۵۷,۷۰۵,۱۲۱,۰۹۸)            | (۴۴,۷۵۴,۶۲۲)    | (۴۱۴,۷۱۴,۳۵۲,۸۵۵)    | ۲۵۷,۰۵۳,۹۸۶,۳۷۹    | ۱۳,۷۷۷,۷۱۹  | مجمع صنعتی آرتاویل‌تایر      |
| ۲۲۶,۹۳۷,۷۲۳,۰۶۸                 | ۵۴,۴۲۵,۴۳۰,۳۳۰               | (۱۴۲,۶۲۱,۵۰۲)   | (۳۳۸,۴۹۲,۱۸۷,۰۲۹)    | ۳۹۳,۰۶۰,۲۳۸,۷۶۱    | ۱۹,۶۵۹,۸۲۳  | مبین انرژی خلیج فارس         |
| (۷۶۹,۰۹۱,۱۴۳)                   | (۴۵,۴۸۵,۲۴۴,۰۴۴)             | (۲۸۷,۹۱۵,۶۹۱)   | (۷۰۲,۷۳۸,۸۲۹,۷۱۸)    | ۶۵۷,۵۴۱,۵۰۱,۳۶۵    | ۵,۰۹۰,۶۹۶   | پتروشیمی اصفهان              |
| ۲۳,۳۳۶,۳۴۷,۶۰۲                  | ۳۴,۰۷۱,۵۷۰,۴۳۸               | (۱۵۰,۹۵۱,۹۵۴)   | (۳۱۷,۹۰۵,۲۴۸,۴۱۸)    | ۳۵۲,۱۲۷,۷۷۰,۸۱۰    | ۱۵,۰۷۵,۸۱۶  | فجر انرژی خلیج فارس          |
| ۱,۰۰۷,۳۶۴,۹۳۱,۶۳۶               | (۲۴۳,۳۴۸,۰۳۱,۰۶۶)            | (۶۶۴,۳۳۳,۷۸۲)   | (۱,۴۴۶,۴۵۳,۰۰۹,۶۴۰)  | ۱,۲۰۳,۷۶۹,۳۱۲,۳۵۶  | ۲۵۱,۶۹۷,۱۱۱ | گ.س.وت.س. پتروشیمی خلیج فارس |
| ۹۲۳,۱۱۲,۶۴۹,۳۱۵                 | ۶۸,۴۴۲,۱۲۰,۳۵۵               | (۵۳۹,۷۸۸,۱۹۵)   | (۹۳۴,۸۱۰,۱۰۹,۴۸۰)    | ۹۹۳,۹۹۳,۰۱۸,۰۳۰    | ۵,۷۴۴,۸۱۴   | پتروشیمی پارس                |
| (۷,۹۹۶,۴۲۱,۳۵۷)                 | (۱۵,۹۵۱,۳۸۲,۶۴۰)             | (۱۶۰,۹۲۸,۲۵۶)   | (۳۲۰,۳۳۶,۱۴۵,۶۰۲)    | ۳۰۴,۴۴۵,۶۹۱,۲۱۸    | ۵,۱۱۲,۹۰۴   | مجمع صنایع لاستیک یزد        |
| (۱۱۳,۰۶۷,۳۸۴,۹۴۵)               | ۷۵,۰۷۲,۳۹۳,۷۷۰               | (۴۶۹,۴۹۹,۳۰۶)   | (۹۴۶,۶۵۹,۲۴۹,۳۹۳)    | ۱,۰۲۲,۳۰۱,۱۴۲,۴۶۹  | ۹۶,۳۰۰,۴۴۴  | پتروشیمی تندگویان            |
| ۲۸۲,۳۱۲,۳۰۷,۰۶۸                 | (۴۳,۵۲۷,۶۴۳,۷۴۵)             | (۲۴۲,۷۹۴,۷۶۶)   | (۵۲۲,۴۲۳,۱۸۱,۳۷۶)    | ۴۷۹,۱۳۷,۳۳۲,۳۹۷    | ۲۸,۲۹۴,۰۰۹  | پتروشیمی ارومیه              |
| -                               | ۲۲,۸۰۵,۳۶۵,۵۱۱               | (۲۴۱,۳۲۷,۷۴۶)   | (۴۲۱,۹۲۸,۷۶۳,۴۴۳)    | ۴۴۴,۹۷۵,۴۵۶,۷۰۰    | ۲۸,۲۶۳,۷۷۲  | بورس اوراق بهادار تهران      |
| ۳,۳۷۹,۸۶۳,۷۰۴                   | (۴,۵۱۵,۱۰۶,۸۶۲)              | (۳۳,۰۲۶,۶۰۳)    | (۴۷,۹۳۹,۷۰۷,۲۵۹)     | ۴۳,۴۵۷,۶۲۷,۰۰۰     | ۱۲,۰۰۵,۷۶۷  | کشت و صنعت شهداد ناب خراسان  |
| (۶۰,۰۵۸,۶۴۲)                    | -                            | -               | -                    | -                  | -           | سیمان خوزستان                |
| ۴۵۲,۸۹۹                         | -                            | -               | -                    | -                  | -           | سرمایه‌گذاری صبا تامین       |
| ۶۶,۸۰۸                          | -                            | -               | -                    | -                  | -           | برق و انرژی پیوندگستر پارس   |
| ۴,۱۴۵,۹۶۱,۲۶۵,۰۶۷               | ۱,۱۶۲,۵۸۴,۹۲۳,۷۰۴            | (۶,۳۹۳,۹۸۹,۱۱۲) | (۱۳,۲۷۵,۲۲۶,۳۵۵,۳۷۶) | ۱۴,۴۴۴,۲۰۵,۲۶۸,۱۹۲ |             |                              |



صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی خلیج فارس  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

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

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |                 |            |             | نام اختیار             |  |
|---------------------------------|------------------------------|-----------------|------------|-------------|------------------------|--|
|                                 | سود (زیان) فروش              | سود (زیان) فروش | قیمت اعمال | تاریخ اعمال |                        |  |
| ریال                            | ریال                         | ریال            | ریال       |             |                        |  |
| (۴,۰۲۱,۸۰۴,۳۶۲)                 | (۲,۷۲۱,۱۸۸,۶۱۷)              | ۱۴,۵۷۶          | ۱۳۹۹/۱۲/۱۳ | ۹۱۲         | اختیار تبیی فروش فارس  |  |
| ۲۹۶,۸۹۳,۰۲۶                     | (۶,۲۵۱,۳۹۱,۹۵۲)              | ۱۴,۷۲۰          | ۱۳۹۹/۱۱/۱۸ | ۹۱۱         | اختیار تبیی فروش پترول |  |
| (۳,۷۲۴,۹۱۱,۳۳۶)                 | (۸,۹۷۲,۵۸۰,۵۶۹)              |                 |            |             |                        |  |

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

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |                 |             |            |           | نام شرکت                    |
|---------------------------------|------------------------------|-----------------|-------------|------------|-----------|-----------------------------|
|                                 | سود (زیان) فروش              | سود (زیان) فروش | کارمزد فروش | ارزش دفتری | بهای فروش |                             |
| ریال                            | ریال                         | ریال            | ریال        | ریال       | ریال      |                             |
| ۱۸۷,۴۰۹,۹۳۳,۰۲۰                 | -                            | -               | -           | -          | -         | گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس |
| ۱۸۷,۴۰۹,۹۳۳,۰۲۰                 | -                            | -               | -           | -          | -         |                             |

۱۶-۴ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |                 |                 |                 |           | عنوان                           |
|---------------------------------|------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------|---------------------------------|
|                                 | سود (زیان) فروش              | سود (زیان) فروش | کارمزد فروش     | بهای تمام شده   | بهای فروش |                                 |
| ریال                            | ریال                         | ریال            | ریال            | ریال            | ریال      |                                 |
| ۳۳,۱۸۱,۲۳۲,۳۳۷                  | -                            | ۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰     | ۲۴۹,۸۱۸,۷۵۰,۰۰۰ | ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۵۰,۰۰۰   | مراجعه عام دولت ۴-ش.خ ۰۲۰۷      |
| ۱۶,۵۹۰,۴۶۸,۸۱۷                  | -                            | -               | -               | -               | -         | اجاره تابان سپهر ۱۴۰۲۱۲۰۶       |
| ۲۷,۱۸۷,۷۵۰,۰۰۰                  | -                            | -               | -               | -               | -         | مراجعه عام دولت ۵-ش.خ ۰۳۰۲      |
| (۸۵,۳۴۲,۷۳۸,۴۶۹)                | -                            | -               | -               | -               | -         | منفعت دولت ۵-ش.خاص کاریزما ۰۱۰۸ |
| (۸,۳۸۳,۴۸۷,۳۱۵)                 | -                            | ۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰     | ۲۴۹,۸۱۸,۷۵۰,۰۰۰ | ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |           |                                 |



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازار مالی خلیج فارس

لاداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | یادداشت |
|---------------------------------|---------------------------------|---------|
| ریال                            | ریال                            |         |
| ۸۳,۲۷۳,۱۷۱,۵۶۸                  | ۷,۹۳۲,۳۸۴,۳۹۵,۱۵۱               | ۱۷-۱    |
| -                               | ۳۴۷,۰۰۳,۸۸۴,۳۹۳                 | ۱۷-۲    |
| ۶۶۵۰,۸۹۲,۸۴۷                    | -                               | ۱۷-۳    |
| ۸۹,۹۳۶,۰۶۴,۴۱۵                  | ۷,۹۳۷,۰۸۸,۱۷۹,۴۴۴               |         |

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

سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس  
سود تحقق نیافته حاصل از انتشار اختیار تعویض  
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

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

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سود (زیان) تحقق نیافته | کارمزد           | ارزش دفتری           | ارزش بازار         | تعداد         | نام سهام                    |
|---------------------------------|------------------------|------------------|----------------------|--------------------|---------------|-----------------------------|
| ریال                            | ریال                   | ریال             | ریال                 | ریال               |               |                             |
| ۳۶۱,۷۷۱,۹۸۲,۴۸۲                 | ۲,۴۴۲,۳۹۹,۰۰۰,۶۷۲      | (۳۹,۸۳۳,۱۱۹,۹۱۵) | (۳۶,۷۸۱,۹۵۳,۰۰۳,۷۶۸) | ۲۹,۱۵۴,۱۰۵,۱۴۲,۶۶۵ | ۵,۱۰۹,۰۹۳,۰۵۵ | صنایع پتروشیمی خلیج فارس    |
| ۱,۳۶۵,۴۵۰,۱۳۱,۰۳۴               | ۵۰۹,۰۹۱,۳۶۲,۳۴۹        | (۵,۲۳۶,۱۴۶,۸۷۰)  | (۶,۳۷۵,۳۳۹,۴۲۳,۴۳۹)  | ۶,۸۸۹,۹۶۶,۹۳۲,۶۴۸  | ۳,۰۸۶,۷۶۸,۳۳۹ | پتروشیمی پارس               |
| ۸۰,۴۸۲,۷۳۶,۴۴۷                  | ۵۱۴,۷۹۰,۰۹۵,۱۷۴        | (۳,۵۵۹,۴۷۴,۴۸۷)  | (۳,۸۹۷,۷۱۲,۳۳۴,۰۰۹)  | ۳,۴۱۵,۰۹۸,۰۰۴,۷۴۰  | ۱,۵۷,۴۵۰,۳۴۶  | سپین انرژی خلیج فارس        |
| ۸۵,۶۹۶,۰۲۵,۱۲۹                  | (۱,۸۱۳,۴۰۷,۸۳۴,۶۶۷)    | (۳,۱۱۲,۳۳۷,۹۶۸)  | (۳,۵۹۰,۶۷۴,۳۰۸,۸۶۵)  | ۲,۷۷۹,۳۷۸,۸۱۲,۱۶۶  | ۱,۲۶۶,۸۰۸,۹۳۹ | گسترش پتروشیمی خلیج فارس    |
| ۶۲۶,۸۶۳,۲۱۵,۳۹۷                 | ۱,۵۴۱,۱۹۴,۵۵۶,۸۲۸      | (۵,۸۹۶,۳۰۷,۷۸۸)  | (۶,۲۱۱,۰۷۷,۳۵۸,۲۰۰)  | ۷,۷۵۸,۱۶۸,۱۳۲,۸۳۰  | ۷۹,۸۳۴,۷۵۷    | پتروشیمی نویر               |
| (۶۵۸,۴۱۸,۷۳۰,۶۸۴)               | ۳,۲۱۵,۱۰۴,۱۱۰,۶۰۲      | (۸,۷۸۸,۹۱۷,۹۱۵)  | (۸,۳۷۰,۴۷۲,۶۴۸,۳۸۳)  | ۱۱,۵۴۴,۲۶۵,۶۷۶,۹۰۰ | ۱۴,۵۰۰,۰۲۳۳   | پتروشیمی بوعلی سینا         |
| -                               | ۱۴,۰۰۷,۵۷۵,۹۴۹         | (۵۸۱,۰۹۶,۵۳۵)    | (۷۵۰,۰۰۱,۲۰۰,۱۸,۱۲۶) | ۷۶۴,۶۰۰,۶۹۰,۶۰۰    | ۹,۹۸۸,۲۵۲     | پلمو آریا سلسول             |
| (۲۵۷,۲۷۷,۲۱۵,۱۳۴)               | ۱,۶۷,۳۹۹,۰۹۴,۳۷۴       | (۳,۶۱۶,۹۲۹,۹۰۷)  | (۴,۵۸۸,۱۰۲,۳۷۴,۲۴۹)  | ۴,۷۵۹,۱۱۸,۳۹۸,۵۳۰  | ۴۴۷,۷۰۶,۳۳۱   | پتروشیمی تندگوین            |
| (۷۶۶,۳۵۲,۶۱۸,۳۸۲)               | ۸۶۱,۸۱۶,۶۴۴,۸۷۱        | (۲,۳۱۹,۶۸۲,۹۴۹)  | (۲,۱۸۸,۰۷۸,۰۷۷,۹۸۰)  | ۳,۰۵۲,۲۱۴,۴۰۵,۵۰۰  | ۲۶۵,۸۷۲,۳۳۵   | کود شیمیایی آوره لردگان     |
| (۱۸,۳۵۲,۷۳۹,۶۹۸)                | (۲۴,۰۳۵,۲۶۰,۲۳۸)       | (۹,۶۸۸,۰۰۸,۸۶۳)  | (۱,۵۱,۴۱۳,۱۹۹,۱۳۵)   | ۱۲۷,۴۷۴,۸۱۹,۷۶۰    | ۱۱,۵۵۷,۵۸۸    | مختص صنایع لاستیک پزد       |
| -                               | (۳۱,۳۸۸,۷۲۵,۰۱۲)       | (۱,۶۰۱,۶۷۸,۸۱۴)  | (۳۳۲,۰۷۵,۶۷۹,۴۸۰)    | ۲۱۰,۷۳۷,۱۲۲,۲۸۰    | ۲۵,۵۲۲,۵۵۱    | بورس اوراق بهادار تهران     |
| (۳۰,۶۶۰,۱۱۸,۲۷۸۷)               | (۳۰,۷۵۳,۶۲۸,۸۸۹)       | (۵۵۲,۸۴۰,۳۶۷)    | (۹۲۴,۴۰۴,۹۴۹,۳۲۲)    | ۷۲۷,۴۲۱,۴۰۴,۶۰۰    | ۵۳,۳۳۰,۰۱۵    | پتروشیمی ارومیه             |
| (۴۸۹,۴۱۴,۰۷۸,۱۹۰)               | ۶۷۳,۱۳۰,۰۷۸,۱۴۰        | (۳,۵۵۱,۵۳۲,۵۱۳)  | (۳,۶۸۱,۵۸۴,۸۹۴,۲۷۷)  | ۳,۳۵۷,۲۶۶,۴۵۴,۹۳۰  | ۲۹۹,۴۸۸,۵۳۳   | فهر انرژی خلیج فارس         |
| (۴۴,۳۸۱,۶۹۴,۹۶۱)                | -                      | -                | -                    | -                  | -             | مجمع صنعتی آراگون تاپیر     |
| ۴,۴۴۶,۸۹۲,۳۳۵                   | -                      | -                | -                    | -                  | -             | پتروشیمی اصفهان             |
| (۳۳۹,۵۴۲,۰۱۰)                   | -                      | -                | -                    | -                  | -             | کشت و صنعت شهداد ناب خراسان |
| ۸۳,۲۷۳,۱۷۱,۵۶۸                  | ۷,۹۳۲,۳۸۴,۳۹۵,۱۵۱      | (۴۴,۳۳۱,۳۱۵,۷۸۵) | (۷۶,۶۶۲,۹۰۰,۳۰۹,۲۱۳) | ۸۴,۶۵۹,۶۲۵,۹۲۰,۱۴۹ | -             |                             |



شرکت سرمایه‌گذاری  
مدیران اقتصاد  
شماره ثبت: ۳۸۵۹۶۰



**صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰**

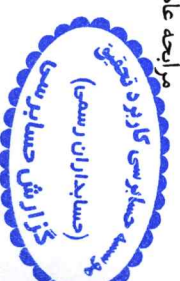
۱۷-۲ سود تحقق نیافته حاصل از انتشار اختیار تبعی فروش به شرح زیر می باشد:

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰ |                | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |            |             |            |
|---------------------------------|----------------|------------------------------|------------|-------------|------------|
| سود (زیان) تحقق نیافته          | ریال           | سود (زیان) تحقق نیافته       | نرخ موثر   | تاریخ اعمال | قیمت اعمال |
| ریال                            | ریال           | ریال                         | ریال       | نام اختیار  |            |
| -                               | ۲,۲۲۴,۷۴۶,۲۶۳  | ۲۲٪                          | ۱۴۰۱/۰۲/۰۵ | ۱,۹۷۹       | ۱۰۲ هپارس  |
| -                               | ۵,۴۸۹,۱۶۶,۷۵۹  | ۲۲٪                          | ۱۴۰۱/۰۲/۱۰ | ۱۷,۹۵۲      | ۱۰۲ همین   |
| -                               | ۴۹۷,۹۹۵,۸۳۶    | ۲۲٪                          | ۱۴۰۱/۰۲/۱۱ | ۸,۶۲۶       | ۱۰۲ هفجر   |
| -                               | ۷,۱۵۳,۶۶۰,۹۷۱  | ۲۲٪                          | ۱۴۰۱/۰۲/۱۵ | ۵۹,۵۶۱      | ۱۰۲ هنوری  |
| -                               | ۳۳,۰۶۳,۶۳۱     | ۲۲٪                          | ۱۴۰۱/۰۴/۰۸ | ۱۱,۳۳۰      | ۱۰۴ شگزیات |
| -                               | ۱۹,۳۰۵,۲۵۰,۸۳۳ | ۲۲٪                          | ۱۴۰۱/۰۴/۱۲ | ۶,۹۳۷       | ۱۰۴ هفارس  |
| -                               | ۳۴,۷۰۳,۸۸۴,۲۹۳ |                              |            |             | ۱۰۴ هفارس  |

۱۷-۳ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت:

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰ |      | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |        |            |            |
|---------------------------------|------|------------------------------|--------|------------|------------|
| سود (زیان) تحقق نیافته          | ریال | سود (زیان) تحقق نیافته       | کارمزد | ارزش دفتری | ارزش بازار |
| ریال                            | ریال | ریال                         | ریال   | ریال       | ریال       |
| ۶,۶۵۰,۸۹۲,۸۴۷                   | -    | -                            | -      | -          | -          |
| ۶,۶۵۰,۸۹۲,۸۴۷                   | -    | -                            | -      | -          | -          |

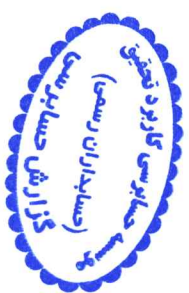
مراجعه عالم دولت ۴-ش.خ ۲۰۷



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

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

| سال مالی منتهی به   | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | سود متعلق به هر سهام | تعداد سهام متعلقه در زمان | تاریخ تشکیل جمع | سال مالی   | نام شرکت                    |
|---------------------|------------------------------|------------------------------|----------------------|---------------------------|-----------------|------------|-----------------------------|
| خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد سود سهام          | هزینه تنزیل                  | ریال                 | در زمان                   | جمع             |            |                             |
| ریال                | ریال                         | ریال                         | ریال                 |                           |                 |            |                             |
| ۳۱۹,۹۳۱,۰۵۴,۲۸۰     | ۱,۷۸۴,۹۴۷,۲۸۶,۴۰۰            | -                            | ۶۰۰                  | ۲,۹۷۴,۹۱۲,۱۴۴             | ۱۴۰۰/۰۷/۲۵      | ۱۴۰۰/۰۷/۳۱ | صنایع پتروشیمی خلیج فارس    |
| -                   | ۱۸,۴۶۶,۳۱۹,۸۵۰               | -                            | ۱,۷۸۰                | ۱۰,۳۷۴,۳۳۷                | ۱۴۰۰/۰۴/۲۹      | ۱۳۹۹/۱۷/۳۰ | مجمع صنعتی آرژانویل تابر    |
| ۴۲,۹۷۰,۳۷۱,۹۰۰      | ۲۲۷,۱۷۸,۴۳۷,۴۰۰              | -                            | ۱,۸۰۰                | ۱۲۶,۲۱۰,۲۴۳               | ۱۴۰۰/۰۴/۲۳      | ۱۳۹۹/۱۷/۳۰ | مبین انرژی خلیج فارس        |
| ۱۰,۱۷۱,۸۳۸,۰۰۰      | ۱۷۶,۰۱۲,۵۳۶,۰۰۰              | -                            | ۲,۰۰۰                | ۸۸,۰۰۶,۲۶۸                | ۱۴۰۰/۰۴/۲۸      | ۱۳۹۹/۱۷/۳۰ | فخر انرژی خلیج فارس         |
| ۳۹,۹۲۳,۷۸۱,۴۵۰      | ۱۷۵,۲۲۶,۹۴۰,۸۰۰              | -                            | ۴۰۰                  | ۴۳۸,۰۶۷,۳۵۲               | ۱۴۰۰/۰۵/۲۰      | ۱۴۰۰/۰۷/۳۱ | گس.وت.ص. پتروشیمی خلیج فارس |
| -                   | ۸۷۱,۶۰۹,۵۰۰                  | -                            | ۴۵۰                  | ۱,۹۳۶,۹۱۰                 | ۱۴۰۰/۰۴/۳۱      | ۱۳۹۹/۱۷/۳۰ | بوس اوراق بهادار تهران      |
| -                   | ۱۶۸,۴۴۹,۴۶۰                  | -                            | ۶۰                   | ۴۸۰,۷۴۹,۱۰                | ۱۴۰۰/۰۴/۲۰      | ۱۳۹۹/۱۷/۳۰ | گفت و صنعت شهلاپ ناب خراسان |
| ۲۱۷,۹۷۸,۹۷۲,۵۰۰     | ۷۲۲,۶۸۰,۲۰۰,۰۰۰              | -                            | ۲۰,۰۰۰               | ۳۶,۱۳۴,۰۱۰                | ۱۴۰۰/۰۴/۲۷      | ۱۳۹۹/۱۷/۳۰ | پتروشیمی پارس               |
| ۴۰,۲۹۱,۲۰۰,۰۰۰      | ۹۱۰,۵۵۲,۴۹۳,۰۰۰              | -                            | ۱۴,۲۰۰               | ۶۴,۱۲۳,۴۱۵                | ۱۴۰۰/۰۴/۲۰      | ۱۳۹۹/۱۷/۳۰ | پتروشیمی نوری               |
| -                   | ۹,۵۲۲,۶۹۳,۰۰۰                | -                            | ۴,۵۰۰                | ۲,۱۱۶,۱۵۴                 | ۱۴۰۰/۰۴/۰۹      | ۱۳۹۹/۱۷/۳۰ | مجمع صنایع لاستیک بزد       |
| ۱۵,۴۶۶,۱۱۸,۴۰۰      | ۲۹۸,۴۵۹,۹۶۶,۷۴۰              | -                            | ۷۸۰                  | ۳۸۲,۶۴۰,۹۸۳               | ۱۴۰۰/۰۳/۲۵      | ۱۳۹۹/۱۷/۳۰ | پتروشیمی تندگوین            |
| -                   | ۱۸,۲۰۶,۸۳۱,۰۰۴               | -                            | ۲۵۴                  | ۵۱,۴۳۱,۷۲۶                | ۱۴۰۰/۰۴/۲۶      | ۱۳۹۹/۱۷/۳۰ | پتروشیمی ارومیه             |
| -                   | ۸۸۰,۴۷۴,۴۴۴,۲۰۰              | -                            | ۵,۵۵۰                | ۱۵۸,۶۴۴,۰۴۴               | ۱۴۰۰/۰۴/۰۷      | ۱۳۹۹/۱۷/۳۰ | پتروشیمی بوعلی سینا         |
| ۶۸۶,۷۳۳,۲۳۶,۵۳۰     | ۵,۲۲۲,۷۶۸,۲۰۷,۳۶۴            | ۰                            |                      |                           |                 |            |                             |



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی، خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق مرابحه، اوراق اجاره و سیردهای بانکی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

| سال مالی منتهی به      | سال مالی منتهی به      | یادداشت |
|------------------------|------------------------|---------|
| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰             | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹             |         |
| ریال                   | ریال                   |         |
| ۵۴,۷۳۶,۰۶۹,۹۲۳         | ۱,۷۰۲,۱۶۰,۵۹۸          | ۱۹-۱    |
| ۱۲۵,۸۲۲,۲۲۴,۰۰۶        | ۲۳۷,۰۴۸,۰۹۵,۱۵۲        | ۱۹-۲    |
| <u>۱۸۰,۵۵۸,۲۹۳,۹۲۹</u> | <u>۲۴۸,۷۵۰,۲۵۵,۷۵۰</u> |         |

سود اوراق مشارکت، اجاره و مرابحه  
سود سیرده بانکی

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

سال مالی منتهی به

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

| سود خالص              | سود خالص             | هزینه تنزیل /<br>برگشت سود | سود                  | نرخ سود | مبلغ اسمی | تاریخ<br>سررسید | تاریخ سرمایه‌گذاری | اوراق مشارکت                                                                                                                    |
|-----------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|---------|-----------|-----------------|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ریال                  | ریال                 | ریال                       | ریال                 |         | ریال      |                 |                    |                                                                                                                                 |
| ۱,۶۸۸,۴۸۴,۳۶۵         | ۱,۷۰۲,۱۶۰,۵۹۸        | -                          | ۱,۷۰۲,۱۶۰,۵۹۸        | ۱۷٪     | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴۰۲/۰۷/۳۰      | ۱۳۹۹/۱۲/۲۳         | مرابحه عام دولت ۴ شخ ۲۰۷-<br>منفعت دولت ۵ شخ- خالص کارمزدا ۰۱۰۸-<br>اجاره تالار سپهر ۶ شخ ۱۴۰۲۱۲-<br>مرابحه عام دولت ۵ شخ ۲۰۱۲- |
| ۵۲,۲۲۱,۵۵۸,۲۷۴        | -                    | -                          | -                    |         |           |                 |                    |                                                                                                                                 |
| ۵۰۹,۸۸۳,۸۴۰           | -                    | -                          | -                    |         |           |                 |                    |                                                                                                                                 |
| ۲۱۶,۱۲۳,۲۴۴           | -                    | -                          | -                    |         |           |                 |                    |                                                                                                                                 |
| <u>۵۴,۷۳۶,۰۶۹,۹۲۳</u> | <u>۱,۷۰۲,۱۶۰,۵۹۸</u> | <u>-</u>                   | <u>۱,۷۰۲,۱۶۰,۵۹۸</u> |         |           |                 |                    |                                                                                                                                 |



شرکت سرمایه‌گذاری  
مدیران اقتصاد  
شماره ثبت ۳۸۵۹۶۰





صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

**۲۰- هزینه کارمزد ارکان**

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |        |
|---------------------------------|---------------------------------|--------|
| ریال                            | ریال                            |        |
| ۶۲۵,۸۱۷,۳۷۴,۵۳۲                 | ۱,۴۲۰,۱۷۶,۳۷۶,۴۶۲               | مدیر   |
| ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰                     | ۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰                     | متولی  |
| ۲۵۰,۶۰۰,۵۵۰                     | ۴۹۰,۵۰۰,۰۰۰                     | حسابرس |
| <b>۶۲۶,۵۶۷,۹۷۵,۰۸۲</b>          | <b>۱,۴۲۱,۴۶۶,۸۷۶,۴۶۲</b>        |        |

**۲۱- سایر هزینه‌ها**

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |                                             |
|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------------|
| ریال                            | ریال                            |                                             |
| ۸۰۶,۰۳۴,۹۰۶                     | ۱,۹۳۰,۱۴۶,۱۷۵                   | هزینه آبونمان نرم افزار                     |
| ۴۳۳,۳۷۳,۸۴۶                     | ۵۰۰,۶۲۶,۱۵۴                     | حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها                |
| -                               | ۶۸,۸۶۸,۲۹۴                      | هزینه تعهدات ناشی از فروش اوراق اختیار فروش |
| ۳۴,۰۷۶,۴۳۰                      | ۳۳,۹۸۳,۳۲۵                      | هزینه تاسیس                                 |
| ۲,۶۰۷,۹۰۰                       | ۱,۲۴۸,۸۵۰                       | هزینه کارمزد بانکی                          |
| ۲۹,۳۲۸,۱۳۶                      | ۲,۰۴۴                           | هزینه برگزاری مجامع                         |
| ۱۳,۲۵۲,۶۴۳,۵۶۷                  | -                               | هزینه تصفیه                                 |
| <b>۱۴,۵۵۸,۰۶۴,۷۸۵</b>           | <b>۲,۵۳۴,۸۷۴,۸۴۲</b>            |                                             |

**۲۲- هزینه‌های مالی**

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |                            |
|---------------------------------|---------------------------------|----------------------------|
| ریال                            | ریال                            |                            |
| ۸,۹۴۲,۴۰۳,۶۷۵                   | ۴۵,۴۰۸,۷۱۱,۰۹۵                  | هزینه تسهیلات مالی دریافتی |
| <b>۸,۹۴۲,۴۰۳,۶۷۵</b>            | <b>۴۵,۴۰۸,۷۱۱,۰۹۵</b>           |                            |



**صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰**

**۲۳- تعدیلات**

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |
|---------------------------------|---------------------------------|
| ریال                            | ریال                            |
| ۲۶,۶۷۰,۴۸۸,۶۸۹,۶۷۱              | ۱۰,۵۶۷,۲۱۶,۴۱۴,۶۹۰              |
| (۱,۱۵۹,۱۶۲,۹۶۴,۷۲۷)             | (۲۱۱,۸۵۱,۲۳۰,۴۴۱)               |
| <b>۲۵,۵۱۱,۳۲۵,۷۲۴,۹۴۴</b>       | <b>۱۰,۳۵۵,۳۶۵,۱۹۴,۲۴۹</b>       |

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال

**۲۴- اقلام مقایسه ای**

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

**۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی**

۲۵-۱- در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها صندوق فاقد هرگونه تعهدات سرمایه‌ای و بدهی‌های احتمالی است. لیکن تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی تعهدات این صندوق مربوط به اوراق اختیار فروش تبعی به شرح جدول زیر می‌باشد که در صورت اعمال قراردادهای اختیار فروش تبعی صندوق مکلف به خرید سهام به قیمت اعمال هر یک از قراردادهای در تاریخ سررسید می‌باشد.

| نام اوراق                              | قیمت اعمال | تاریخ اعمال |
|----------------------------------------|------------|-------------|
|                                        | ریال       |             |
| اختیار فروش تبعی شگویت، ف. ۱۰۴         | ۱۱,۲۳۰     | ۱۴۰۱/۰۴/۰۸  |
| اختیار فروش تبعی هفارس ۱۰۴ و هفارس ۱۰۴ | ۶,۹۳۷      | ۱۴۰۱/۰۴/۱۲  |



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲-۲۵- 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 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  | یک درصد کمتر از دامنه مجاز نوسان قیمت در بازار پایه فرابورس ایران | ۵۰,۰۰۰              | ۱,۰۰۰,۰۰۰             |
| 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                                                                 | ۶۰,۶۰۰              | ۱,۲۱۲,۰۰۰             |



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی، خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۶- رویداد‌های بعد از تاریخ صورت‌های مالی

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

۲۷- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

| اشخاص وابسته                               | نوع وابستگی       | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹               |           | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰               |           |
|--------------------------------------------|-------------------|--------------------------|-----------|--------------------------|-----------|
|                                            |                   | نوع واحدهای سرمایه‌گذاری | درصد تملک | نوع واحدهای سرمایه‌گذاری | درصد تملک |
| شرکت سرمایه‌گذاری مدیران اقتصاد            | مدیر و موسس صندوق | متنازل                   | ۰.۰۸      | متنازل                   | ۰.۱۱      |
| شرکت توسعه فناوری مدیران خلیج فارس         |                   | عادی                     | ۱.۱۹      | عادی                     | ۰.۹۶      |
| صنایع پتروشیمی خلیج فارس                   |                   | متنازل                   | ۰.۰۰      | متنازل                   | ۰.۰۰      |
| مبین انرژی خلیج فارس                       |                   | عادی                     | ۰.۳۷      | عادی                     | ۰.۸۱      |
| گس.و.ت.ص. پتروشیمی خلیج فارس               |                   | متنازل                   | ۱.۲۵      | متنازل                   | ۱.۶۶      |
| فجر انرژی خلیج فارس                        |                   | عادی                     | ۳۵.۴۹     | عادی                     | ۳۵.۴۲     |
| پتروشیمی پارس                              |                   | متنازل                   | ۰.۰۸      | متنازل                   | ۰.۱۱      |
| پتروشیمی نوری                              |                   | عادی                     | ۶.۵۹      | عادی                     | ۷.۰۳      |
| پتروشیمی شهید تندگویان                     |                   | متنازل                   | ۰.۰۲      | متنازل                   | ۰.۰۲      |
| پتروشیمی ارومیه                            |                   | عادی                     | ۱.۵۴۲.۷۹۶ | عادی                     | ۵.۴۸      |
| صنایع پتروشیمی دهبشت                       |                   | متنازل                   | ۲۶.۲۵۰    | متنازل                   | ۰.۱۱      |
| پتروشیمی اروند                             |                   | عادی                     | ۳.۱۷۰.۹۲۱ | عادی                     | ۱۱.۰۰     |
| پتروشیمی خوزستان                           |                   | متنازل                   | ۲۶.۲۵۰    | متنازل                   | ۰.۱۱      |
| ره‌آوران فنون پتروشیمی                     |                   | عادی                     | ۳.۳۳۱.۳۸۹ | عادی                     | ۹.۷۳      |
| پتروشیمی ایلام                             |                   | متنازل                   | ۵۰۰       | متنازل                   | ۵۰۰       |
| مدیریت توسعه سرمایه‌گروه پتروشیمی ایرانیان |                   | عادی                     | ۵۸۲.۲۳۸   | عادی                     | ۲.۲۵      |
| مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی                |                   | متنازل                   | ۵۰۰       | متنازل                   | ۵۰۰       |
| پتروشیمی کارون                             |                   | عادی                     | ۶.۸۵۶.۶۰۷ | عادی                     | ۱۸.۱۹     |
| پتروشیمی صدف خلیج فارس                     |                   | متنازل                   | ۵۰۰       | متنازل                   | ۵۰۰       |
| پتروشیمی بوعلی سینا                        |                   | عادی                     | ۵۰۰       | عادی                     | ۵۰۰       |
| پتروشیمی ممسنی                             |                   | متنازل                   | ۵۰۰       | متنازل                   | ۵۰۰       |
| کود شیمیایی آوره لردگان                    |                   | عادی                     | ۲۱.۰۸     | عادی                     | ۴.۴۴۸.۲۶۹ |
| پتروشیمی کازرون                            |                   | متنازل                   | ۵۰۰       | متنازل                   | ۵۰۰       |
| جمع                                        |                   | ۳۲.۰۳۷.۷۶۶               | ۹۸.۵۱     | ۲۳.۷۰۹.۱۲۲               | ۹۶.۹۶     |

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

| طرف معامله                      | نوع وابستگی  | موضوع معامله  | ارزش معامله        | تاریخ معامله | ماتده طلب (دهی)   |
|---------------------------------|--------------|---------------|--------------------|--------------|-------------------|
| شرکت سرمایه‌گذاری مدیران اقتصاد | مدیر صندوق   | کارمزد مدیر   | ریال               |              | ریال              |
| موسسه حسابرسی سلمان پندار       | متولی صندوق  | کارمزد متولی  | ۱,۴۲۰,۱۷۶,۳۷۶,۴۶۲  | طی سال       | (۸۹۶,۰۱۷,۰۱۰,۷۳۱) |
| موسسه حسابرسی کاربرد تعلیق      | حسابرس صندوق | کارمزد حسابرس | ۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰        |              | (۴۶۷,۰۴۹,۷۵۸)     |
| شرکت کارگزاری بانک مسکن         |              |               | ۴۹۰,۵۰۰,۰۰۰        |              | (۳۴۵,۰۷۰,۲۱۰)     |
| شرکت کارگزاری بانک ملی ایران    |              |               | ۲۸,۷۹۷,۲۵۹,۶۲۲,۳۳۹ |              | ۲۳,۳۵۲,۶۴۷        |
| شرکت کارگزاری امین آوید         |              |               | ۲۰,۵۹۶,۹۳۵,۵۸۳,۰۶۹ |              | (۵,۴۲۲,۰۹۸,۰۵۴)   |
|                                 |              |               | ۱۹,۳۰۵,۲۵۰,۸۳۳     |              | (۱,۷۱۸,۴۵۹)       |





صندوق سرمایه‌گذاری اجتماعی بازارگردانی، جلیخ فارس  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

الف) صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

| دارایی‌ها:                           | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹      | مجموع صنایع لاستیک بزرگ | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹         | پتروشیمی پتولی سینا | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹        | پتروشیمی ارومیه | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹      | پلیمر آریا سلسول | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹      | بورس اوراق بهادار تهران | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹      |
|--------------------------------------|-----------------|-------------------------|--------------------|---------------------|-------------------|-----------------|-----------------|------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|
| سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم       | ۱۳۷,۳۷۷,۹۳۸,۸۹۶ | ۱۱,۵۵۵,۵۷۶,۷۵۸,۹۸۵      | ۱۳,۵۴۶,۷۵۰,۲۰۴     | ۷۲۶,۸۶۸,۵۶۴,۳۳۳     | ۷۶۴,۱۹۵,۹۴۰,۷۵۰   | ۲۱۰,۵۸۶,۵۵۴,۴۶۷ | ۲۱۰,۵۸۶,۵۵۴,۴۶۷ | ریال             | ۲۱۰,۵۸۶,۵۵۴,۴۶۷ | ریال                    | ۲۱۰,۵۸۶,۵۵۴,۴۶۷ |
| سرمایه گذاری در سپرده بانکی          | ۳۰,۶۹۵,۵۷۶,۹۴۴  | ۱۳,۵۴۶,۷۵۰,۲۰۴          | ۸۸۰,۴۲۲,۱۴۴,۲۰۰    | ۲۶,۱۶۰,۹۷۰,۲۹۵      | ۲۵۲,۳۰۵,۹۵۰,۶۱۹   | ۴۱,۹۴۳,۸۷۴,۶۸۹  | ۴۱,۹۴۳,۸۷۴,۶۸۹  | ریال             | ۴۱,۹۴۳,۸۷۴,۶۸۹  | ریال                    | ۴۱,۹۴۳,۸۷۴,۶۸۹  |
| حساب‌های دریافتی                     | -               | -                       | -                  | -                   | -                 | ۸۷۱,۶۰۹,۵۰۰     | ۸۷۱,۶۰۹,۵۰۰     | ریال             | ۸۷۱,۶۰۹,۵۰۰     | ریال                    | ۸۷۱,۶۰۹,۵۰۰     |
| سایر دارایی‌ها                       | -               | -                       | -                  | -                   | -                 | -               | -               | ریال             | -               | ریال                    | -               |
| جاری کارگزاران                       | ۳,۲۲۵,۶۴۴,۸۵۹   | -                       | -                  | ۸۱,۹۰۰,۲۰۰,۲۵۵      | ۱,۵۷۵,۸۸۶,۳۳۱     | ۱۰,۲۳۳,۰۳۵,۸۷۲  | ۱۰,۲۳۳,۰۳۵,۸۷۲  | ریال             | ۱۰,۲۳۳,۰۳۵,۸۷۲  | ریال                    | ۱۰,۲۳۳,۰۳۵,۸۷۲  |
| جمع دارایی‌ها                        | ۱۶۱,۲۹۹,۱۶۰,۶۹۹ | ۱۲,۴۴۹,۵۹۱,۹۵۳,۳۸۹      | ۱۲,۴۴۹,۵۹۱,۹۵۳,۳۸۹ | ۷۶۱,۲۱۹,۵۵۴,۸۸۲     | ۱,۱۱۷,۹۰۱,۳۳۱,۰۱۵ | ۲۶۲,۶۲۴,۴۷۴,۵۲۸ | ۲۶۲,۶۲۴,۴۷۴,۵۲۸ | ریال             | ۲۶۲,۶۲۴,۴۷۴,۵۲۸ | ریال                    | ۲۶۲,۶۲۴,۴۷۴,۵۲۸ |
| بدهی‌ها:                             |                 |                         |                    |                     |                   |                 |                 |                  |                 |                         |                 |
| جاری کارگزاران                       | ۱۰,۷۶۳,۳۱۳,۰۷۰  | ۱۶۰,۹۳۰,۵۱۰,۲۳۳         | ۱۳۳,۰۹۰,۶۲۷        | ۸,۱۳۷,۸۹۲,۷۳۸       | ۵,۳۹۱,۴۰۱,۵۲۴     | ۳۸۷,۱۵۴,۸۰۴     | ۳۸۷,۱۵۴,۸۰۴     | ریال             | ۳۸۷,۱۵۴,۸۰۴     | ریال                    | ۳۸۷,۱۵۴,۸۰۴     |
| برداشتنی به ارکان صندوق              | -               | -                       | -                  | -                   | -                 | -               | -               | ریال             | -               | ریال                    | -               |
| برداشتنی به سرمایه‌گذاران            | -               | -                       | -                  | -                   | -                 | -               | -               | ریال             | -               | ریال                    | -               |
| سایر برداشتنی‌ها و ذخایر             | ۱۳۳,۰۹۰,۶۲۷     | ۱۶۱,۶۴۳,۶۰۱,۰۵۰         | ۱۲,۴۴۹,۵۹۱,۹۵۳,۳۸۹ | ۱۳۳,۰۹۰,۸۲۷         | ۵۳,۳۹۱,۵۵۶,۵۲۴    | ۱۱۷,۲۳۴,۷۶۲     | ۱۱۷,۲۳۴,۷۶۲     | ریال             | ۱۱۷,۲۳۴,۷۶۲     | ریال                    | ۱۱۷,۲۳۴,۷۶۲     |
| جمع بدهی‌ها                          | ۱۳۳,۰۹۰,۶۲۷     | ۱۶۱,۶۴۳,۶۰۱,۰۵۰         | ۱۲,۴۴۹,۵۹۱,۹۵۳,۳۸۹ | ۸,۱۳۷,۸۹۲,۷۳۸       | ۵۳,۳۹۱,۵۵۶,۵۲۴    | ۵۳,۳۹۱,۵۵۶,۵۲۴  | ۵۳,۳۹۱,۵۵۶,۵۲۴  | ریال             | ۵۳,۳۹۱,۵۵۶,۵۲۴  | ریال                    | ۵۳,۳۹۱,۵۵۶,۵۲۴  |
| خالص دارایی‌ها                       | ۱۶۰,۰۸۹,۷۵۷,۰۰۲ | ۱۲,۴۴۹,۵۹۱,۹۵۳,۳۸۹      | ۱۲,۴۴۹,۵۹۱,۹۵۳,۳۸۹ | ۷۵۳,۰۸۱,۵۶۲,۱۴۴     | ۱,۱۱۲,۵۱۱,۸۳۴,۴۹۲ | ۲۰۹,۲۳۲,۹۱۷,۹۰۴ | ۲۰۹,۲۳۲,۹۱۷,۹۰۴ | ریال             | ۲۰۹,۲۳۲,۹۱۷,۹۰۴ | ریال                    | ۲۰۹,۲۳۲,۹۱۷,۹۰۴ |
| خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری | ۶۸۶,۴۵۰         | ۲,۱۶۲,۱۵۰               | ۲,۱۶۲,۱۵۰          | ۱,۳۹۸,۰۹۴           | ۱,۰۶۴,۴۸۴         | ۱,۰۵۲,۴۸۰       | ۱,۰۵۲,۴۸۰       | ریال             | ۱,۰۵۲,۴۸۰       | ریال                    | ۱,۰۵۲,۴۸۰       |



شرکت سرمایه‌گذاری  
 مدیریت اقتصاد  
 شماره ثبت: ۳۸۵۹۶۰



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

| پتروشیمی تندگوگان       | کود شیمیایی لوله لردگان | گسترده صنعتی خلیج فارس | پتروشیمی نوری     | پتروشیمی فارس      | مبین انرژی خلیج فارس  | فخر انرژی خلیج فارس   | صنایع پتروشیمی خلیج فارس |
|-------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|
| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹              | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹              | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹             | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹        | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹         | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹            | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹            | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹               |
| ریال                    | ریال                    | ریال                   | ریال              | ریال               | ریال                  | ریال                  | ریال                     |
| (۳۴۹,۵۹۹,۴۳۳,۰۱۸)       | ۱۸۵,۸۳۸,۳۳۰,۹۶۶         | ۷۵۰,۷۲۳,۹۱۷,۷۷۰        | ۵۶۸,۸۴۶,۹۲۲,۵۶۶   | ۶۸,۶۴۳,۱۲۰,۳۵۵     | ۵۴,۴۲۵,۴۳۰,۳۳۰        | ۳۴۰,۷۱۵,۷۰۴,۳۷۸       | ۱۲۲,۳۱۹,۰۲۲,۴۷۳          |
| (۱,۸۱۳,۴۰۷,۸۳۴,۶۶۷)     | ۸۶۱,۸۱۶,۶۴۴,۸۷۱         | ۱,۶۷,۴۳۳,۱۵۸,۰۰۵       | ۱,۵۴۸,۳۳۸,۳۲۷,۷۹۹ | ۵۱۱,۳۱۶,۱۰۸,۸۶۱,۲  | ۵۲۰,۳۷۹,۱۲۶,۹۳۳       | ۶۲۳,۶۳۸,۰۳۳,۹۷۶       | ۲,۳۶۱,۶۲۴,۲۵۱,۵۰۵        |
| ۱۷۵,۲۲۶,۹۴۰,۸۰۰         | .                       | ۲۹۸,۳۵۹,۹۶۶,۷۴۰        | ۹۱۰,۵۵۲,۴۹۳,۰۰۰   | ۷۲۳,۶۸۰,۲۰۰,۰۰۰    | ۲۲۷,۱۷۸,۴۳۷,۴۰۰       | ۱۷۶,۰۱۲,۵۲۶,۰۰۰       | ۱,۷۸۴,۹۴۷,۲۸۶,۴۰۰        |
| ۵۱,۴۲۱,۱۲۰,۳۴۳          | ۱۸,۳۸۱,۷۲۴,۴۸۳          | ۱,۶۸,۹۹۶,۶۸۰,۹         | ۹۳۸,۰۲۰,۶۶۲,۲۷۳   | ۱۹,۵۹۶,۰۴۸,۱۹      | ۷۴,۵۶۹,۰۰۰,۸۵۹        | ۶,۳۸۲,۸۶۱,۰۷۵         | ۱۷,۲۸۱,۰۸۳,۱۱۲           |
| (۱,۸۸۲,۶۳۳,۱۸۵,۵۴۲)     | ۱,۰۶۵,۹۳۶,۶۸۸,۳۳۰       | ۵۵۷,۹۵۴,۲۱۵,۳۳۴        | ۲,۱۲۱,۵۴۸,۷۷۷,۶۳۸ | ۱,۳۳۲,۳۳۴,۸۳۳,۷۸۶  | ۸۰۹,۳۴۰,۰۲۱,۴۳۲       | ۸۹۰,۰۵۵,۰۰۱,۴۸۹       | ۴,۳۸۶,۰۷۱,۶۳۴,۵۰۰        |
| ریال                    | ریال                    | ریال                   | ریال              | ریال               | ریال                  | ریال                  | ریال                     |
| (۷۴۶,۰۳۰,۴۱۷,۹۹۱)       | (۴۶,۱۱۰,۷۵۴,۴۴۱)        | (۸۳,۰۱۴,۵۳۴,۸۰۰)       | (۱۲۳,۵۲۷,۴۴۸,۵۱۷) | (۱۲۹,۱۰۰,۴۹۲,۵۳۹)  | (۵۲,۲۵۷,۸۷۸,۴۸۷)      | (۵۰,۳۲۱,۰۰۰,۳۴۴)      | (۳۸,۱۸۷,۷۹۲,۰۰۴)         |
| (۳۰,۶۱۲,۸۳۴)            | (۱,۶۸۸,۱۷۵,۶۰۰)         | (۳۳۷,۶۵۵,۴۶۵)          | (۱,۶۸۸,۰۹۶,۵۵۴)   | (۳۰,۶۱۲,۶۳۴)       | (۳۰,۶۱۲,۸۳۴)          | (۴۶,۵۴۶,۸۸۱)          | (۳۰,۶۳۷,۸۳۹)             |
| (۷۴,۲۲۶,۷۴۶,۳۸۵)        | (۴۶,۲۷۹,۵۷۲,۰۰۱)        | (۸۳,۲۵۱,۹۰۹,۲۶۵)       | (۱۲۳,۶۹۶,۲۵۸,۱۷۱) | (۱۲۹,۳۰۶,۶۱۸,۹۳۳)  | (۵۲,۴۴۴,۰۰۶,۸۸۰)      | (۵۰,۳۶۷,۵۴۷,۲۲۵)      | (۶۳۸,۳۹۴,۱۷۰,۳۹۸)        |
| (۳,۵۱۲,۰۳۰,۹۸۹)         | .                       | .                      | (۱,۸۸۵,۲۶۴,۶۸۰)   | (۹۳,۳۷۶,۶۱۴)       | (۹۱,۰۸۴,۰۶۹)          | (۵۴۳,۸۱۷,۲۴۷)         | (۳۷,۵۸۰,۱۳۷,۳۸۱)         |
| (۱,۹۶۰,۳۰۸۱,۹۵۳,۹۱۶)    | ۱,۰۱۹,۶۵۷,۴۰۶,۲۱۹       | ۴۷۴,۷۰۲,۳۰۶,۰۵۹        | ۲,۹۹۵,۰۰۷,۲۵۵,۷۸۷ | ۱,۱۲۲,۸۴۴,۷۳۸,۵۳۹  | ۷۵۵,۶۸۴,۹۴۰,۴۷۳       | ۸۳۹,۱۸۳,۶۴۶,۸۱۷       | ۲,۷۱۰,۹۷,۲۳۵,۷۲۱         |
| بورس اوراق بهادار تهران | پلیمر آریا ساسول        | گسترده صنعتی خلیج فارس | پتروشیمی ارومیه   | پتروشیمی سینا      | مجمع صنعتی اروند تاپر | مجمع صنایع لاستیک بزد | پتروشیمی اصفهان          |
| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹              | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹              | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹             | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹        | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹         | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹            | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹            | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹               |
| ریال                    | ریال                    | ریال                   | ریال              | ریال               | ریال                  | ریال                  | ریال                     |
| ۲۲۸,۰۵۳,۵۵۱,۱           | ۷,۲۱۹,۴۶۲,۸۷۶           | (۴,۵۱۵,۱۰۶,۸۶۲)        | (۴۳,۵۲۷,۶۳۴,۳۴۵)  | ۵۳۱,۲۵۶,۵۷۵,۳۵۷    | (۱۵,۷۰۷,۵۱۲,۰۰۹)      | (۱۵,۹۵۱,۳۸۲,۴۰۰)      | (۴۵,۴۸۵,۲۴۴,۰۴۴)         |
| (۳۱,۴۸۸,۷۳۵,۰۱۴)        | ۱۴۰,۰۷۵,۵۷۵,۹۴۹         | .                      | (۳۰,۷۵۳,۳۸۴,۸۸۹)  | ۳,۲۵۵,۱۰۴,۱۱۰,۶۰۲  | .                     | (۴۴,۰۳۵,۲۶۰,۳۳۸)      | .                        |
| ۸۷۱,۶۰۹,۵۰۰             | .                       | ۱,۶۸,۴۴۹,۴۶۰           | ۱۸,۳۰۶,۸۳۱,۰۰۴    | ۸۸۰,۴۷۲,۴۴۴,۴۰۰    | ۱۸,۴۶۶,۳۱۹,۸۶۰        | ۹,۵۳۲,۶۹۳,۰۰۰         | .                        |
| ۲۱,۵۷۸,۹۶۲,۰۲۳          | ۲,۹۹۳,۸۲۹,۴۰۹           | ۱,۷۲۲,۳۸۸,۲۱۷          | ۵۰,۸۹۰,۸۲۰,۹۱۵    | ۱۷,۱۲۵,۰۷۶,۹۱۲     | ۱,۳۱۹,۴۳۱,۵۴۸         | ۸,۱۸۶,۳۹۸,۳۲۶         | ۵,۷۹۷,۳۰۹,۹۸۸            |
| ۱۳,۷۶۷,۲۱۲,۰۱۹          | ۲۴,۲۳۰,۸۶۸,۳۳۴          | (۲,۶۳۴,۲۶۹,۱۸۵)        | (۲۲۷,۷۶۸,۱۴۶,۹۵)  | ۴,۷۱۳,۹۶۰,۲۰۹,۷۷۱  | (۱۳۷,۹۱۹,۳۶۹,۶۹۰)     | (۳۲,۳۷۷,۶۵۱,۶۴۴)      | (۳۹,۶۸۷,۹۳۴,۰۵۶)         |
| ریال                    | ریال                    | ریال                   | ریال              | ریال               | ریال                  | ریال                  | ریال                     |
| (۵۳۹,۹۹۲,۲۹۵)           | (۵,۶۹۱,۳۳۸,۵۳۳)         | (۳۰,۸۶۶,۱۳۳)           | (۱,۶۵۴۳,۳۳۱,۲۱۱)  | (۱۹۱,۱۷۸,۳۳۳,۳۴۱)  | (۵,۲۷۷,۱۹۵,۴۳۷)       | (۳,۳۴۵,۳۳۷,۶۷۶)       | (۲۱,۴۳۳,۵۴۹,۰۸۵)         |
| (۱۱۷,۴۴۴,۷۶۲)           | (۹۸,۱۹۶,۹۹۸)            | (۸۸,۷۹۸,۸۸۸)           | (۱,۶۸۰,۲۰۲,۵۵۳)   | (۱,۶۸۶,۸۱۰,۷۵۵)    | (۱,۵۴۰,۷۰۳,۷۷۵)       | (۱,۶۸,۶۷۷,۵۵۴)        | (۱۲۳,۰۸۷,۰۳۶)            |
| (۶۴۷,۳۲۷,۵۷)            | (۵,۷۸۹,۵۳۵,۶۵۱)         | (۳۹۷,۲۵۹,۰۱۷)          | (۱,۶۷۱,۰۳۳,۹۷۳)   | (۱,۹۱,۳۳۷,۰۰۵,۵۶۶) | (۵,۴۳۱,۸۹۹,۳۱۲)       | (۲,۵۱۴,۰۰۵,۴۳۰)       | (۳,۲۶۶,۶۳۶,۱۱۱)          |
| .                       | (۷۰,۴۳۱,۹۱۳)            | .                      | (۶۸,۹۵۵,۴۲۲)      | (۱,۳۳۴,۳۲۷,۲۲۸)    | (۴,۵۲۱,۳۷۸,۸۲۰,۹۴۷    | .                     | .                        |
| ۱۳,۱۱۹,۸۸۴,۹۶۲          | ۱۸,۳۶۰,۷۰۰,۶۷۰          | (۲,۹۱۱,۷۲۸,۲۰۲)        | (۲۴,۵۴۸,۱۰۴,۰۸۹)  | ۴,۵۲۱,۳۷۸,۸۲۰,۹۴۷  | (۱۴,۶۴۰,۱۹,۵۵۶)       | (۲۴,۷۹۱,۶۶۷,۰۷۲)      | ۲۱,۱۵۴,۵۳۰,۷۲۱           |

درآمدها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته تغییرات اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی‌الحساب

جمع درآمد

هزینه‌ها:

هزینه‌های کارکرد اوراق

سایر هزینه‌ها

سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی

هزینه‌های مالی

سود (زیان) خالص

درآمدها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته تغییرات اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی‌الحساب

جمع درآمد

هزینه‌ها:

هزینه‌های کارکرد اوراق

سایر هزینه‌ها

سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی

هزینه‌های مالی





صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳۰- کفایت سرمایه

نسبت‌های مربوط به کفایت سرمایه در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ به شرح زیر می‌باشد:

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹              |                            |                                 |                                          |
|-------------------------|----------------------------|---------------------------------|------------------------------------------|
| شرح                     | ارقام بدون تعدیل           | تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری | تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات |
| جمع دارایی جاری         | ریال<br>۸۹,۶۱۷,۶۶۹,۳۴۴,۰۱۹ | ریال<br>۴۴,۸۷۶,۵۲۶,۸۴۸,۵۰۲      | ریال<br>۷۹,۱۱۳,۳۷۶,۱۱۵,۳۷۲               |
| جمع دارایی غیر جاری     | -                          | -                               | -                                        |
| جمع کل دارایی‌ها        | ۸۹,۶۱۷,۶۶۹,۳۴۴,۰۱۹         | ۴۴,۸۷۶,۵۲۶,۸۴۸,۵۰۲              | ۷۹,۱۱۳,۳۷۶,۱۱۵,۳۷۲                       |
| جمع بدهی‌های جاری       | ۱,۴۴۷,۹۳۱,۲۱۲,۱۸۳          | ۱,۱۷۴,۷۳۰,۱۴۵,۱۴۰               | ۱,۰۳۱,۷۵۲,۵۷۷,۱۹۳                        |
| جمع بدهی‌های غیر جاری   | -                          | -                               | -                                        |
| جمع کل بدهی‌ها          | ۱,۴۴۷,۹۳۱,۲۱۲,۱۸۳          | ۱,۱۷۴,۷۳۰,۱۴۵,۱۴۰               | ۱,۰۳۱,۷۵۲,۵۷۷,۱۹۳                        |
| جمع کل تعهدات           | ۵۷۷,۲۳۵,۰۹۰,۰۰۰            | ۲۸۸,۶۱۷,۵۴۵,۰۰۰                 | ۲,۸۸۶,۱۷۵,۴۵۰,۰۰۰                        |
| جمع کل بدهی‌ها و تعهدات | ۲,۰۲۵,۱۶۶,۳۰۲,۱۸۳          | ۱,۴۶۳,۳۴۷,۶۹۰,۱۴۰               | ۳,۹۱۷,۹۲۸,۰۲۷,۱۹۳                        |
| نسبت جاری               |                            | ۳۰.۶۷                           |                                          |
| نسبت بدهی و تعهدات      |                            |                                 | ۰.۰۵                                     |

