



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

با سلام:

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس مربوط به دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۱ 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
۴-۵	ب - ارکان صندوق
۶	پ - مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۱۰	ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۱-۳۲	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 ارائه 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 ۱۴۰۱/۰۸/۰۱ به تائید ارکان در صندوق رسیده است.

مهر و امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق


صندوق استیسی بازارگردانی خلیج فارس
شماره ثبت ۴۷۹۶۱

فرهاد ذاکری

شرکت سرمایه گذاری مدبران اقتصاد

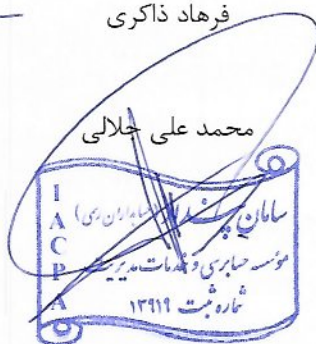
مدیر و مؤسس صندوق

محمد علی جلالی

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

متولی صندوق

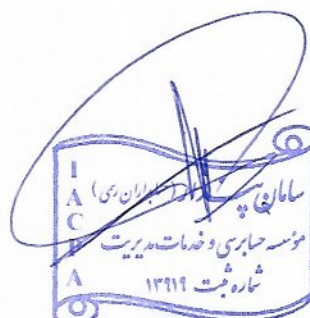
سامان پندار



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس
گزارش مالی میان دوره ای
صورت خالص دارایی ها
در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
			<u>دارایی ها</u>
۸۴,۵۹۵,۲۸۴,۶۰۴,۳۶۴	۱۰۱,۴۱۲,۹۸۶,۹۴۳,۸۵۲	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱,۰۳۶,۱۵۵,۹۷۵,۴۰۰	۲,۷۹۵,۷۸۳,۳۶۳,۲۹۸	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
-	۲۳۷,۲۹۲,۶۵۴,۴۸۹	۷	سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۳,۹۸۶,۲۱۴,۸۸۶,۷۶۵	۵,۷۶۰,۱۶۵,۵۳۹,۶۷۹	۸	حساب های دریافتنی
۱۳,۸۷۷,۴۹۰	۱,۸۶۴,۳۴۴,۶۲۷	۹	سایر دارایی ها
<u>۸۹,۶۱۷,۶۶۹,۳۴۴,۰۱۹</u>	<u>۱۱۰,۲۰۸,۰۹۲,۸۴۵,۹۴۵</u>		<u>جمع دارایی ها</u>
			<u>بدهی ها</u>
۵,۴۰۱,۴۶۳,۸۶۶	۱,۳۴۵,۶۸۸,۱۷۹,۱۹۴	۱۰	جاری کارگزاران
۸۹۶,۸۱۹,۱۳۰,۶۹۹	۸۷۲,۹۱۸,۹۷۸,۳۰۰	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۵۳۳,۶۵۸,۵۱۸,۷۳۶	۵,۷۸۸,۶۲۷,۲۰۰	۱۲	پرداختنی به سرمایه گذاران
۱۲,۰۵۲,۰۹۸,۸۸۲	۱۹,۵۳۸,۸۵۷,۲۱۹	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
<u>۱,۴۴۷,۹۳۱,۲۱۲,۱۸۳</u>	<u>۲,۲۴۳,۹۳۴,۶۴۱,۹۱۳</u>		<u>جمع بدهی ها</u>
<u>۸۸,۱۶۹,۷۳۸,۱۳۱,۸۳۶</u>	<u>۱۰۷,۹۶۴,۱۵۸,۲۰۴,۰۳۲</u>	۱۴	<u>خالص دارایی ها</u>
<u>۲,۷۱۱,۱۶۵</u>	<u>۳,۱۵۲,۳۶۶</u>		<u>خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری</u>

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

پادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
درآمدها:	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۵	۶۹۰,۴۹۵,۱۰۴,۲۷۳
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۲,۰۲۹,۳۰۷,۴۸۵,۴۷۸
سود سهام	۱۷	۶,۶۷۰,۷۷۳,۹۹۲,۵۶۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱۸	۱۲۴,۶۵۱,۸۱۶,۵۸۹
سایر درآمدها	۱۹	۱,۲۶۱,۰۰۹,۲۳۷
جمع درآمدها		۹,۵۱۶,۴۸۹,۴۰۸,۱۴۰
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۱,۰۷۴,۱۸۳,۷۰۵,۹۷۱)
سایر هزینه‌ها	۲۱	(۷,۳۹۱,۰۰۸,۰۸۱)
سود قبل از هزینه‌های مالی		۸,۴۳۴,۹۱۴,۶۹۴,۰۸۸
هزینه‌های مالی	۲۲	(۱۰۵,۶۷۳,۴۰۳,۲۵۷)
سود خالص		۸,۳۲۹,۲۴۱,۲۹۰,۸۳۱
(۱)- بازده میانگین سرمایه‌گذاری	۲۳.۲۰٪	۷.۵۴٪
(۲)- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره	۱۸.۷۶٪	۷.۷۳٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

پادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	نعداد واحدهای سرمایه‌گذاری ریال	نعداد واحدهای سرمایه‌گذاری ریال
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۳۲,۵۲۰,۹۸۰	۸۸,۱۶۹,۷۳۸,۱۳۱,۸۳۶
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۱,۲۲۰,۸۶۴)	(۱,۲۲۰,۸۶۴,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان) خالص	-	۸,۳۲۹,۲۴۱,۲۹۰,۸۳۱
تعدیلات	۲۳	۹,۷۳۷,۵۵۰,۷۸۱,۳۶۵
	۳۴,۲۴۸,۶۰۸	۱۰۷,۹۶۴,۱۵۸,۲۰۴,۰۳۲

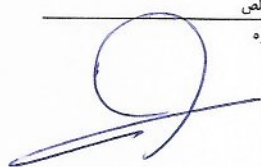
پادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

سود خالص
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

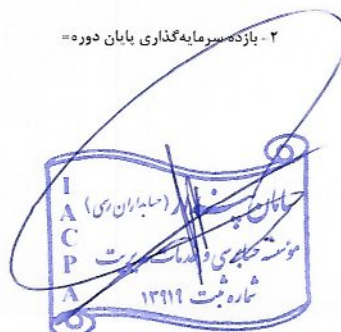
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص
خالص دارایی‌های پایان دوره

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری =

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره =







صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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 و بر اساس مصوبه مجمع ۱۴۰۱/۰۵/۰۵ صندوق و مجوز شماره ۱۲۲/۱۱۰۲۹۱ مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۲۴ سازمان بورس و اوراق بهادار تا تاریخ ۱۴۰۶/۰۵/۲۶ می باشد. شناسه ملی صندوق ۱۴۰۰۸۵۴۹۶۶۶ می باشد و مرکز اصلی صندوق به آدرس تهران، ضلع غربی میدان شیخ بهایی، ساختمان رایان ونک، طبقه پنجم، واحد ۵۰۶ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق

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

مدیر صندوق: شرکت سرمایه گذاری مدیریت اقتصاد است که در تاریخ ۱۳۸۹/۰۷/۰۴ با شماره ثبت ۳۸۵۹۶۰ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۳۵۴۶۳۵ نزد مرجع ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، ضلع غربی میدان شیخ بهایی، ساختمان رایان ونک، طبقه پنجم، واحد ۵۰۶ کدپستی ۱۹۹۳۸۷۳۰۴۷.

متولی صندوق: مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۲/۲۹ به شماره ثبت ۱۳۹۱۹ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۵۲۵۰۶۹ نزد مرجع ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران-بلوار آفریقا عاطفی غربی برج صبا طبقه هفتم واحد ۷۱.

حسابرس صندوق: 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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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	گ.ک.س.وت.ص. پتروشیمی خلیج فارس	۵,۲۵۰	۱
۶	سرمایه گذاری مدبران اقتصاد	۲۶,۲۴۰	۵
۷	توسعه فناوری مدبران خلیج فارس	۱۰	۰.۰۰
۸	پتروشیمی نوری	۵۰۰	۰.۱۰
۹	پتروشیمی شهید تندگویان	۵۰۰	۰.۱۰
۱۰	پتروشیمی ارومیه	۵۰۰	۰.۱۰
۱۱	صنایع پتروشیمی دهدشت	۵۰۰	۰.۱۰
۱۲	پتروشیمی اروند	۵۰۰	۰.۱۰
۱۳	پتروشیمی خوزستان	۵۰۰	۰.۱۰
۱۴	ره آوران فنون پتروشیمی	۵۰۰	۰.۱۰
۱۵	پتروشیمی ایلام	۵۰۰	۰.۱۰
۱۶	مدیریت توسعه سرمایه گروه پتروشیمی ایرانیان	۵۰۰	۰.۱۰
۱۷	مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی	۵۰۰	۰.۱۰
۱۸	پتروشیمی کارون	۵۰۰	۰.۱۰
۱۹	پتروشیمی صدف خلیج فارس	۵۰۰	۰.۱۰
۲۰	پتروشیمی بوعلی سینا	۵۰۰	۰.۱۰
۲۱	پتروشیمی ممسنی	۵۰۰	۰.۱۰
۲۲	کود شیمیایی اوره لردگان	۵۰۰	۰.۱۰
۲۳	پتروشیمی کازرون	۵۰۰	۰.۱۰
جمع		۵۲۵,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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؛ باتوجه به بند ۲-۱ دستورالعمل یاد شده مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

۴-۱-۳- **سرمایه گذاری در سپرده بانکی:** اصل سپرده ها به بهای تمام شده منعکس می شوند و سود آنها در حساب های دریافتی تجاری لحاظ می شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها :

۴-۲-۱- **سود سهام:** درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالیانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل میشود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

۴-۲-۲- **سود سپرده بانکی و اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب:** سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی بلندمدت به طور روزانه و سود سپرده های کوتاه مدت به طور ماه شمار با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود، تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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 مثبته با تصویب مجمع صندوق.
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبته با 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 ۱۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۳۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۷۶۵ 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
	به ازای هر NAV در یکسال
	۲.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
	۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

به علاوه شرایط متغیر مختص به هر صندوق به شرح جدول زیر:

ردیف	پلکان	ضریب	شرح
۱	مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۲۵	مبلغ خالص ارزش دارایی صندوق در هر پلکانی که قرار گیرد، تا ۳۰ هزار میلیارد ریال آن در نرخ پلکان اول
۲	مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۱۵	ضرب می‌شود، مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال، در نرخ پلکان دوم ضرب می‌شود و بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال
۳	مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۰۰۵	هم در نرخ پلکان سوم ضرب می‌شود و سپس جمع اعداد حاصله در محاسبه هزینه متغیر لحاظ می‌شود. • در صندوق های اختصاصی بازارگردانی Multi-Nav، مبلغ خالص ارزش دارایی به ازای هر NAV جداگانه محاسبه می‌شود.

شرایط تخفیف در هزینه متغیر مربوط به خالص ارزش دارایی سال ۱۴۰۱ در صندوق‌های اختصاصی بازارگردانی:

- ❖ اگر مبلغ خالص ارزش دارایی هر NAV (نماد) کمتر از ۶۰۰ میلیارد ریال باشد، از پرداخت هزینه متغیر مربوط به خالص ارزش دارایی معاف هستند. لازم به توضیح است برای هر NAV (نماد) از صندوق‌های اختصاصی بازارگردانی، فقط هزینه متغیر مربوط به مبلغ بیش از ۶۰۰ میلیارد ریال محاسبه می‌شود و ۶۰۰ میلیارد ریال اول، در این محاسبه لحاظ نمی‌شود.
- ❖ سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی برابر با ۱۴ میلیارد ریال می‌باشد.

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

***به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0.001}{n \times 365}$ ضرب در ارزش خالص دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق‌های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵,۰۰۰ میلیارد ریال و برای صندوق‌های سرمایه‌گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال، در حساب‌ها ذخیره می‌شود. n برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به یک در هزار ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل یا سقف تعیین شده برسد، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها، ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

***مجموع هزینه‌های حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها برابر مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد، است. که بر اساس عملیات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار موجود به نسبت مساوی تقسیم می‌گردد.

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

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

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت شرح زیر است

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	ریال
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	ریال
۴۳.۷۷	۳۹,۳۲۴,۳۷۳,۰۴۴,۴۴۰	۳۵,۹۵۱,۷۱۰,۷۰۱,۳۸۴	۴۹,۳۳۹,۱۰۳,۱۹۶,۱۴۴
۳.۴۰	۳,۰۴۹,۸۹۴,۷۳۲,۸۵۱	۲,۶۷۶,۷۸۳,۳۰۳,۴۸۳	۲,۶۱۷,۳۷۴,۹۸۴,۱۵۴
۳.۱۰	۲,۷۷۷,۲۶۶,۴۸۴,۱۹۷	۴,۵۲۷,۳۲۷,۵۷۳,۴۵۹	۲,۸۴۱,۳۱۹,۱۹۹,۳۳۳
۷.۶۸	۶,۸۸۴,۴۳۰,۷۸۵,۷۷۹	۵,۰۸۲,۰۸۹,۵۲۳,۳۸۷	۷,۴۰۸,۳۲۷,۳۸۷,۳۷۲
۸.۶۵	۷,۷۵۳,۳۷۱,۹۲۵,۰۴۹	۵,۸۰۳,۶۶۷,۶۵۷,۰۰۸	۷,۷۷۴,۵۵۱,۹۲۶,۹۶۸
۵.۳۱	۴,۷۵۵,۵۰۱,۳۶۸,۶۲۳	۴,۷۸۷,۶۷۵,۵۱۵,۵۰۰	۴,۰۰۷,۶۳۳,۹۱۹,۵۶۶
۰.۸۵	۷۶۴,۰۱۹,۵۹۴,۰۷۵	۷۵۰,۰۱۲,۰۱۸,۱۲۶	۸۲,۸۴۷,۷۴۱,۹۲۶
۰.۸۱	۷۲۶,۸۶۸,۵۶۴,۳۳۳	۱,۰۵۱,۴۰۶,۵۰۳,۹۷۳	۷۳۷,۳۲۱,۳۴۷,۵۰۵
۱۲.۸۹	۱۱,۵۵۵,۵۷۶,۷۵۸,۹۸۵	۸,۷۹۶,۰۴۰,۱۶۲,۳۰۴	۱۵,۴۳۴,۷۸۴,۹۹۰,۶۳۵
-	-	-	۱۹۱,۶۱۴,۳۶۲,۴۰۰
-	-	-	۱۷۶,۱۳۰,۳۰۳,۶۷۸
-	-	-	۱۰۶,۸۵۸,۹۶۸,۸۱۵
۳.۸۱	۳,۴۱۲,۵۰۲,۵۳۰,۲۵۳	۲,۸۱۰,۹۴۸,۲۲۹,۸۳۲	۵,۵۰۹,۰۸۵,۸۶۱,۹۷۳
۳.۷۴	۳,۳۵۴,۷۱۴,۹۳۲,۴۱۷	۳,۱۰۲,۲۱۱,۲۴۶,۷۳۲	۴,۹۹۲,۴۶۰,۱۰۸,۳۲۲
۰.۲۳	۲۱۰,۵۸۶,۹۵۴,۴۶۷	۲۴۲,۰۷۵,۶۷۹,۴۸۱	۱۸۴,۴۲۷,۲۹۷,۴۲۷
-	-	-	۱۲۹,۲۵۶,۴۴۷,۸۱۴
۰.۱۴	۱۲۷,۳۷۷,۹۳۸,۸۹۶	۱۵۲,۳۰۹,۷۵۴,۷۹۶	-
۹۴.۴۰	۸۴,۵۹۵,۲۸۴,۶۰۴,۳۶۴	۷۵,۷۳۲,۲۵۷,۸۶۹,۴۶۵	۱۰۱,۴۱۲,۹۸۶,۹۴۳,۸۵۲
		۹۲.۰۳	۹۰,۶۸۸,۳۳۵,۱۵۵,۲۴۸

محصولات شیمیایی

صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۴۵,۷۸۲,۴۶۴,۳۳۹,۱۶۵
کود شیمیایی آوره لردگان	۲,۸۱۹,۸۹۶,۸۸۱,۶۵۴
گدس‌وت‌ص.پتروشیمی خلیج فارس	۴,۵۹۱,۴۵۱,۳۳۷,۵۸۴
پتروشیمی پارس	۵,۶۵۷,۲۰۷,۸۲۶,۴۵۵
پتروشیمی نوری	۷,۱۸۵,۱۷۳,۲۶۸,۳۸۲
پتروشیمی تندگوگان	۴,۸۳۲,۵۶۲,۶۵۳,۹۴۵
پلیمر آریا ساسول	۱۰۲,۰۱۷,۳۸۳,۷۲۵
پتروشیمی ارومیه	۹۷۵,۹۹۰,۶۵۵,۳۷۰
پتروشیمی بوعلی سینا	۹,۵۱۸,۵۲۴,۱۵۲,۰۳۷
پتروشیمی ممسنی	۲۲۰,۰۴۷,۸۶۶,۷۹۷
پتروشیمی کاررون	۲۰۰,۱۵۵,۷۰۹,۷۵۴
صنایع پتروشیمی دهدشت	۱۱۷,۳۲۱,۱۴۴,۵۴۸
عرضه برق، گاز، بخار آب گرم	
مین انرژی خلیج فارس	۵,۱۳۹,۰۷۶,۳۲۰,۰۸۷
فجر انرژی خلیج فارس	۳,۱۷۷,۸۶۱,۵۱۷,۱۰۹
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط	
بورس اوراق بهادار تهران	۲۳۵,۳۱۹,۰۱۳,۴۱۰
تامین سرمایه خلیج فارس	۱۳۳,۲۶۵,۰۷۴,۲۲۶
لاستیک و پلاستیک	
مجموع صنایع لاستیک یزد	-
جمع	۹۰,۶۸۸,۳۳۵,۱۵۵,۲۴۸

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹				۱۴۰۱/۰۶/۳۱			
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	سپرده های بانکی	نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ
	ریال					درصد	ریال
۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	نزد بانک ملت به شماره حساب ۸۷۳۰۷۰۷۴۴۵	کوتاه مدت	مختلف	-	۸	۹,۲۶۶,۰۲۶
۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۲۹۱	کوتاه مدت	مختلف	-	۱۰	۱۰۰,۰۰۰
۰.۰۹	۸۱,۳۳۳,۰۱۴,۷۵۲	نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۳۳۱	کوتاه مدت	مختلف	-	۱۰	۹۰,۸۴۴,۳۰۰
۰.۳۳	۳۹۳,۷۶۶,۴۲۵,۰۵۱	نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۳۱۳	کوتاه مدت	مختلف	-	۱۰	۵۲۸,۹۶۵,۵۲۵,۳۱۹
۰.۰۳	۳۰,۶۹۵,۵۷۶,۹۴۴	نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۳۴۱۰	کوتاه مدت	مختلف	-	۱۰	۷۵۲,۸۶۰,۴۸۰
۰.۰۰	۷۱۴,۹۰۹	نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۳۵۶	کوتاه مدت	مختلف	-	۱۰	۲۶۴,۵۹۶,۸۸۶,۴۷۹
۰.۰۷	۶۶,۸۰۳,۳۱۵,۱۷۱	نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۳۴۸	کوتاه مدت	مختلف	-	۱۰	۵۸,۸۵۴,۶۱۹,۳۱۱
۰.۰۳	۲۶,۱۶۰,۹۷۰,۳۹۵	نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۳۹۹	کوتاه مدت	مختلف	-	۱۰	۶۲,۵۹۴,۳۹۵,۹۶۵
۰.۱۲	۱۱۱,۶۹۳,۸۹۲,۰۱۵	نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۳۸۰	کوتاه مدت	مختلف	-	۱۰	۵۳۲,۵۵۰,۹۹۶
۰.۰۲	۱۷,۸۴۰,۸۲۵,۳۲۷	نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۳۷۲	کوتاه مدت	مختلف	-	۱۰	۱۱۳,۷۶۷,۵۵۱,۹۸۵
۰.۰۰	۶۵,۶۸۰,۳۴۸,۲	نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۳۶۴	کوتاه مدت	مختلف	-	۱۰	۳۵۰,۳۵۷,۶۰۹,۹۵۰
۰.۰۰	۵۱۹,۶۶۲,۰۴۲	نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۳۰۵	کوتاه مدت	مختلف	-	۱۰	۸۰۳,۰۶۳,۵۳۱
۰.۰۲	۱۳,۵۴۶,۷۵۰,۲۰۴	نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۴۹۶	کوتاه مدت	مختلف	-	۱۰	۱,۱۹۲,۶۴۵,۲۸۳,۲۱۴
۰.۰۵	۴۱,۹۴۲,۸۷۴,۶۸۹	نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۵۲۶	کوتاه مدت	مختلف	-	۱۰	۵۲,۵۸۷,۱۰۴,۷۱۳
۰.۳۹	۳۵۲,۳۰۵,۹۵۰,۶۱۹	نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۵۳۴	کوتاه مدت	مختلف	-	۱۰	۶۹,۳۲۵,۷۷۸,۵۸۵
-	-	نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۵۴۲	کوتاه مدت	مختلف	-	۱۰	۶۹,۲۰۳,۸۷۴,۳۷۷
-	-	نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۷۳۹	کوتاه مدت	مختلف	-	۱۰	۶,۴۹۵,۷۸۱,۵۱۲
-	-	نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۷۴۷	کوتاه مدت	مختلف	-	۱۰	۳۲,۸۷۰,۷۵۸
-	-	نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۷۷۱	کوتاه مدت	مختلف	-	۱۰	۷۶,۰۰۶,۸۹۲,۸۹۷
۱.۱۶	۱۰,۳۶۱,۵۵۰,۹۷۵,۴۰۰						
۲.۵۴	۲,۷۹۵,۷۸۳,۳۶۳,۲۹۸						

مطابق با بخشنامه بانک مرکزی، سود سپرده‌های بانکی کوتاه مدت به صورت ماه شمار و بر اساس حداقل مانده ماه محاسبه میگردد. لازم به ذکر است به منظور حداکثر سازی منافع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری به حداقل منابع نزد بانک تجارت

ماهانه علاوه بر سود مصوب مذکور حداکثر ۸ درصد سود ترجیحی تلقی میگردد.

در تاریخ صورت‌های مالی ما سپرده‌های کوتاه مدت نزد بانک تجارت به ترتیب به شماره حساب‌های ۲۸۴۷۵۳۷۹۸، ۲۸۴۷۵۳۷۶۳، ۲۸۴۷۵۳۷۵۵، ۲۸۴۷۵۳۷۵۴، ۲۸۴۷۵۳۷۵۳، ۲۸۴۷۵۳۷۵۲، ۲۸۴۷۵۳۷۵۱، ۲۸۴۷۵۳۷۵۰، ۲۸۴۷۵۳۷۴۹، ۲۸۴۷۵۳۷۴۸، ۲۸۴۷۵۳۷۴۷، ۲۸۴۷۵۳۷۴۶، ۲۸۴۷۵۳۷۴۵، ۲۸۴۷۵۳۷۴۴، ۲۸۴۷۵۳۷۴۳، ۲۸۴۷۵۳۷۴۲، ۲۸۴۷۵۳۷۴۱، ۲۸۴۷۵۳۷۴۰، ۲۸۴۷۵۳۷۳۹، ۲۸۴۷۵۳۷۳۸، ۲۸۴۷۵۳۷۳۷، ۲۸۴۷۵۳۷۳۶، ۲۸۴۷۵۳۷۳۵، ۲۸۴۷۵۳۷۳۴، ۲۸۴۷۵۳۷۳۳، ۲۸۴۷۵۳۷۳۲، ۲۸۴۷۵۳۷۳۱، ۲۸۴۷۵۳۷۳۰، ۲۸۴۷۵۳۷۲۹، ۲۸۴۷۵۳۷۲۸، ۲۸۴۷۵۳۷۲۷، ۲۸۴۷۵۳۷۲۶، ۲۸۴۷۵۳۷۲۵، ۲۸۴۷۵۳۷۲۴، ۲۸۴۷۵۳۷۲۳، ۲۸۴۷۵۳۷۲۲، ۲۸۴۷۵۳۷۲۱، ۲۸۴۷۵۳۷۲۰، ۲۸۴۷۵۳۷۱۹، ۲۸۴۷۵۳۷۱۸، ۲۸۴۷۵۳۷۱۷، ۲۸۴۷۵۳۷۱۶، ۲۸۴۷۵۳۷۱۵، ۲۸۴۷۵۳۷۱۴، ۲۸۴۷۵۳۷۱۳، ۲۸۴۷۵۳۷۱۲، ۲۸۴۷۵۳۷۱۱، ۲۸۴۷۵۳۷۱۰، ۲۸۴۷۵۳۷۰۹، ۲۸۴۷۵۳۷۰۸، ۲۸۴۷۵۳۷۰۷، ۲۸۴۷۵۳۷۰۶، ۲۸۴۷۵۳۷۰۵، ۲۸۴۷۵۳۷۰۴، ۲۸۴۷۵۳۷۰۳، ۲۸۴۷۵۳۷۰۲، ۲۸۴۷۵۳۷۰۱، ۲۸۴۷۵۳۷۰۰

حساب ۸۷۱۴۳۷۷۱۰۰ دارای مانده صفر می باشد.

۸- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۱/۰۶/۳۱			۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال		ریال	ریال
۸-۱	۵,۷۶۲,۳۴۰,۷۳۱,۳۱۶	۲۵٪	۵,۷۵۹,۹۲۵,۵۳۹,۶۷۹	۳,۹۸۵,۹۷۴,۸۸۶,۷۶۵
	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰
	۵,۷۶۲,۵۸۰,۷۳۱,۳۱۶		۵,۷۶۰,۱۶۵,۵۳۹,۶۷۹	۳,۹۸۶,۲۱۴,۸۸۶,۷۶۵

حساب های دریافتنی:

سود سهام دریافتنی

سایر حساب های دریافتنی

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

	۱۴۰۱/۰۶/۳۱				۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	هزینه تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال		ریال	ریال	ریال
فجر انرژی خلیج فارس	۱,۲۸۹,۰۶۹,۹۳۴,۶۰۰	۲۵٪	-	۱,۲۸۹,۰۶۹,۹۳۴,۶۰۰	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱,۷۸۴,۹۴۷,۲۸۶,۴۰۰	۲۵٪	-	۱,۷۸۴,۹۴۷,۲۸۶,۴۰۰	۱,۷۸۴,۹۴۷,۲۸۶,۴۰۰
مبین انرژی خلیج فارس	۲۰۶,۳۷۱,۵۸۹,۵۷۳	۲۵٪	-	۲۰۶,۳۷۱,۵۸۹,۵۷۳	۲۲۷,۱۷۸,۴۳۷,۴۰۰
پتروشیمی پارس	۷۲۲,۶۸۰,۲۰۰,۰۰۰	۲۵٪	-	۷۲۲,۶۸۰,۲۰۰,۰۰۰	۷۲۲,۶۸۰,۲۰۰,۰۰۰
گ.س.وت.ص پتروشیمی خلیج فارس	۲۰۳,۲۱۸,۹۵۸,۴۸۰	۲۵٪	(۱,۹۸۴,۸۵۹,۳۰۱)	۲۰۱,۲۳۴,۰۹۹,۱۷۹	۱۷۵,۲۲۶,۹۴۰,۸۰۰
پتروشیمی تندگوین	۶۴۵,۸۴۴,۸۸۴,۹۹۳	۲۵٪	-	۶۴۵,۸۴۴,۸۸۴,۹۹۳	۱۹۴,۵۹۵,۹۶۸,۴۶۵
پتروشیمی ارومیه	۲۰۶۲۰,۱۲۸,۳۶۰	۲۵٪	(۴۲۸,۷۲۱,۶۴۹)	۲۰,۱۹۱,۴۰۶,۷۱۱	-
مجمع صنایع لاستیک یزد	۵,۷۸۸,۶۲۷,۲۰۰	۲۵٪	-	۵,۷۸۸,۶۲۷,۲۰۰	-
پتروشیمی یوعلی سینا	۸۸۰,۴۷۴,۴۴۴,۲۰۰	۲۵٪	-	۸۸۰,۴۷۴,۴۴۴,۲۰۰	۸۸۰,۴۷۴,۴۴۴,۲۰۰
بورس اوراق بهادار تهران	۳,۲۲۴,۶۷۷,۴۱۰	۲۵٪	(۱,۶۱۰,۵۸۷)	۳,۲۲۳,۰۶۶,۸۲۳	۸۷۱,۶۰۹,۵۰۰
	۵,۷۶۲,۳۴۰,۷۳۱,۳۱۶		(۲,۴۱۵,۱۹۱,۵۳۷)	۵,۷۵۹,۹۲۵,۵۳۹,۶۷۹	۳,۹۸۵,۹۷۴,۸۸۶,۷۶۵

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق، مخارج نرم افزار و مخارج عضویت در کانون ها می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۲ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام که کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک میشود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج عضویت در کانون ها و مخارج نرم افزار یکسال و مدت زمان استهلاک مخارج تاسیس ۳ سال می باشد.

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳,۸۷۷,۴۹۰	-	۱۳,۸۷۷,۴۹۰	-
-	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۰,۳۱۱,۶۳۵	۲۷۹,۶۸۸,۳۶۵
-	۲,۶۷۴,۲۳۲,۸۷۸	۱,۰۸۹,۵۷۶,۶۱۶	۱,۵۸۴,۶۵۶,۲۶۲
۱۳,۸۷۷,۴۹۰	۳,۳۲۴,۲۳۲,۸۷۸	۱,۴۷۳,۷۶۵,۷۴۱	۱,۸۶۴,۳۴۴,۶۲۷

مخارج تاسیس

مخارج عضویت در کانون ها

آبونمان نرم افزار صندوق

۱۰- جاری کارگزاران

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				نام شرکت کارگزاری
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده انتهای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۵,۴۲۲,۰۹۸,۰۵۴)	۳۳,۴۶۱,۶۷۵,۳۵۶,۵۷۶	۳۴,۸۰۱,۹۴۱,۴۳۷,۷۱۶	(۱,۳۴۵,۶۸۸,۱۷۹,۱۹۴)	کارگزاری بانک ملی ایران
۲۲,۳۵۲,۶۴۷	۱۹۵,۰۳۸,۴۷۹	۲۱۷,۳۹۱,۱۲۶	-	کارگزاری بانک مسکن
(۱,۷۱۸,۴۵۹)	۴,۲۴۶,۹۵۳,۷۴۸	۴,۲۴۵,۲۳۵,۲۸۹	-	کارگزاری امین آوید
(۵,۴۰۱,۴۶۳,۸۶۶)	۳۳,۴۶۶,۱۱۷,۳۴۸,۸۰۳	۳۴,۸۰۶,۴۰۴,۰۶۴,۱۳۱	(۱,۳۴۵,۶۸۸,۱۷۹,۱۹۴)	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۸۹۶,۰۱۷,۰۱۰,۷۳۱	۸۷۱,۱۷۳,۹۹۷,۰۳۴
۴۶۷,۰۴۹,۷۵۸	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۳۵,۰۷۰,۲۱۰	۴۴۴,۹۸۱,۲۶۶
۸۹۶,۸۱۹,۱۳۰,۶۹۹	۸۷۲,۹۱۸,۹۷۸,۳۰۰

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

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۵۳۳,۶۵۸,۵۱۸,۷۳۶	-	
-	۵,۷۸۸,۶۲۷,۲۰۰	۱۲-۱
۵۳۳,۶۵۸,۵۱۸,۷۳۶	۵,۷۸۸,۶۲۷,۲۰۰	

بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۱۲-۱ مبلغ فوق بابت ابطال واحد های سرمایه گذاری شرکت آرتاویل تایر می باشد که پس از واریز سود سهام توسط ناشر، به سرمایه گذار پرداخت می شود.

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۳۳۳,۹۹۴,۹۰۱	۲,۷۸۳,۷۴۷,۹۴۶
۵۴۹,۰۸۵,۶۸۷	۶,۰۰۴,۹۵۹,۲۷۲
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۸,۸۶۸,۲۹۴	-
۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۱
۱۲,۰۵۲,۰۹۸,۸۸۲	۱۹,۵۳۸,۸۵۷,۲۱۹

ذخیره کارمزد تصفیه
بدهی به مدیر(هزینه آبونمان نرم افزار)
ذخیره آبونمان نرم افزار
بدهی به مدیر(هزینه تاسیس صندوق)
بدهی به مدیر (هزینه عضویت در کانون ها)
ذخیره ناشی از فروش اوراق اختیار فروش
بدهی به مدیر (افتتاح حساب)

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۸۶,۷۴۶,۳۷۶,۵۸۱,۲۵۵	۳۱,۹۹۸,۹۸۰	۱۰۶,۳۰۹,۱۶۵,۸۸۸,۵۱۶	۳۳,۷۲۳,۶۰۸
۱,۴۲۳,۳۶۱,۵۵۰,۵۸۱	۵۲۵,۰۰۰	۱,۶۵۴,۹۹۲,۳۱۵,۵۱۶	۵۲۵,۰۰۰
۸۸,۱۶۹,۷۳۸,۱۳۱,۸۳۶	۳۲,۵۲۳,۹۸۰	۱۰۷,۹۶۴,۱۵۸,۲۰۴,۰۳۲	۳۴,۲۴۸,۶۰۸

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

۱۵- سود فروش اوراق بهادار
سود فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
زبان حاصل از انتشار اختیار تیمی فروش
زبان حاصل از تسویه اختیار تیمی فروش

دوره شش ماهه منتهی به	دوره شش ماهه منتهی به	ریال	یادداشت
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
۷۷۱,۴۷۷,۲۷۶,۴۵۸	۶۸۵,۹۷۵,۵۲۲,۷۷۱	۱۵-۱	
-	۴,۵۲۰,۲۶۶,۱۳۴	۱۵-۲	
-	(۷۸۴,۶۳۲)	۱۵-۳	
(۸,۹۷۳,۵۸۰,۵۶۹)	-	۱۵-۴	
۷۶۲,۵۰۴,۶۹۵,۸۸۹	۶۹۰,۴۹۵,۱۰۴,۲۷۳		

۱۵-۱ سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

دوره شش ماهه منتهی به

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۰,۳۱۸,۵۳۴,۵۷۷	۶,۳۸۵,۹۵۲,۷۰۱	-	(۶۹,۷۳۵,۰۹۲)	(۱۶۱,۰۵۳,۱۶۴,۵۱۸)	۱۶۷,۵۰۸,۸۶۲,۳۱۱	۲۱۱,۷۹۹,۹۲۱	بورس اوراق بهادار تهران
۱۰۱,۳۲۴,۵۲۲,۹۰۸	۱۹,۳۷۹,۷۳۱,۴۶۸	-	(۷۷,۹۹۶,۶۳۳)	(۱۴۱,۵۲۱,۶۶۶,۸۹۹)	۱۶۰,۹۷۴,۳۳۵,۰۰۰	۱۰,۲۸۳,۷۷۱	پتروشیمی ارومیه
۳۰,۳۴۹,۹۳۳,۴۶۳	۲۴۲,۵۷۳,۰۱۸,۰۸۷	-	(۳۱۶,۶۷۰,۹۱۱)	(۸۱۸,۶۹۰,۳۰۹,۳۷۲)	۱۰,۶۱۶,۸۸۸,۹۹۸,۴۵۰	۱۱,۶۱۲,۳۶۱	پتروشیمی بوعلی سینا
۹,۶۷۹,۴۲۵,۵۴۷	۳۰,۸۴۳,۸۴۶,۷۸	-	-	(۱۴۶,۲۸۸,۰۵۲,۶۶۰)	۱۴۶,۲۸۸,۰۵۲,۶۶۰	۵۱,۶۴۰,۳۰۳	پتروشیمی پارس
۹,۰۵۰,۴۷۳,۹۱۸	۱۶,۱۴۶,۶۳۳,۳۵۴	-	(۴۳,۳۱۱,۰۴۴)	(۱۰۷,۴۹۷,۴۷۴,۰۹۲)	۱۳۲,۶۸۷,۳۱۸,۸۵۰	۱۰۰,۰۴۶,۶۲۴	پتروشیمی تندگوین
(۸۱۳,۲۴۳,۸۲۸)	(۱۱۳,۶۶۵,۷۶۳)	-	(۳۷,۷۵۵,۰۱۸)	(۱۰۹,۹۱۰,۷۴۵)	۱۰,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	پتروشیمی کارون
۳۷,۴۴۸,۶۵۴,۳۶۵	۱۳,۰۵۸۳,۳۰۱,۷۹۷	-	(۲۴,۰۸۳۳,۹۹۸)	(۷۷۷,۵۲۶,۴۸۱,۱۳۵)	۹۰,۸۳۵,۵۱۶,۹۳۰	۷,۹۷۶,۸۸۰	پتروشیمی نوری
(۱,۸۵۲,۸۰۷,۱۱۱)	(۱۸۸,۳۸۵,۹۹۰,۵۸۸)	-	(۴۹۳,۸۵۵,۵۶۷)	(۱,۴۷۴,۳۹۹,۷۰۸,۰۷۱)	۱,۲۸۷,۳۶۷,۸۰۶,۵۵۰	۱۷,۸۹۸,۳۵۰	پالمر آریا ساسول
۱۶,۸۰۴,۲۷۶,۹۰۰	۲,۹۹۳,۳۶۵,۸۷۰	-	(۳۰,۶۴۰,۶۴۳)	(۷۳,۶۸۸,۷۵۷,۰۹۷)	۷۶,۷۱۲,۷۶۳,۶۱۰	۱۱,۹۹۶,۳۳۵	تامین سرمایه خلیج فارس
(۸۷,۳۹۹,۱۹۴,۳۱۷)	۱۴۲,۵۱۱,۶۵۳,۳۵۳	-	-	(۱۰,۶۱۰,۰۰۶,۶۷۷,۱۱۷)	۱,۳۰۳,۵۱۸,۳۳۰,۴۷۰	۱۵,۴۴۹,۸۰۷۵	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۴۱,۷۶۴,۵۳۱,۶۱۰	(۵۷,۱۸۸,۶۴۶)	-	(۲,۳۵۸,۵۵۱)	(۳,۲۸۷,۹۵۲,۱۱۷)	۳,۳۳۳,۱۲۲,۳۳۰	۳۳۱,۹۴۷	صنایع پتروشیمی دهدشت
(۳۱۰,۶۵۵۱,۴۸۰)	۷۳,۱۵۷,۹۰۹,۷۹۸	-	(۹۹,۵۶۶,۳۲۷)	(۱۷۳,۰۰۳,۴۳۱,۰۱۵)	۲۴۵,۳۶۰,۹۰۷,۲۴۰	۱۵,۳۸۳,۳۸۱	فجر انرژی خلیج فارس
۳۹,۱۶۷,۸۷۳,۶۱۴	۶,۱۰۳,۶۹۶,۵۵۶	-	(۱۰,۶۳۹,۰۴۰)	(۳۱۱,۹۹۶,۸۵۱,۲۵۱)	۳۱۸,۳۰۵,۹۳۸,۳۱۰	۳۷,۱۵۶,۶۶۴	کود شیمیایی آوره لردگان
(۸,۷۱۷,۲۸۷,۹۹۴)	۶,۷۷۴,۳۵۰,۸۸۹	-	(۱۹۹,۰۱۶,۲۴۴)	(۶۵۶,۹۵۷,۲۲۲,۶۳۷)	۶۶۳,۹۵۲,۵۸۹,۷۷۰	۴۸,۸۵۸,۹۴۳	گس و تانک پتروشیمی خلیج فارس
۳۶,۰۸۵,۱۳۳,۴۴۸	۳۲۷,۰۳۶,۶۶۶,۶۴۴	-	-	(۶۳۵,۳۴۴,۵۱۰,۳۹۶)	۸۵۲,۳۶۹,۱۵۶,۹۲۰	۲۸,۴۹۴,۴۹۲	مبین انرژی خلیج فارس
(۴,۵۱۵,۱۰۰,۶۸۶۳)	(۳۸,۹۴۰,۶۲۵,۴۰۷)	-	(۵,۶۸۱,۰۰۹)	(۱۸۰,۸۵۰,۷۰۱,۱۱۸)	۱۵۱,۹۱۵,۷۵۶,۷۳۰	۱۶,۵۵۸,۰۰۳	مجمع صنایع لاستیک یزد
-	-	-	-	-	-	-	کشت و صنعت شهداد ناپ خراسان
-	-	-	-	-	-	-	مجمع صنعتی آرتوایل تابر
-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی اسفهان
۷۷۱,۴۷۷,۲۷۶,۴۵۸	۶۸۵,۹۷۵,۵۲۲,۷۷۱	(۹۶۰,۳۳۳,۵۰۰)	(۱,۸۲۳,۶۷۲,۲۸۸)	(۶,۷۱۴,۱۳۱,۷۷۰,۱۴۰)	۷,۳۷۲,۰۴۷,۳۵۶,۲۱۱	۶۸۳,۶۷۳,۷۶۰	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۵-۲ سود حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

دوره شش ماهه منتهی به

نام شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
					سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت خلیج فارس	۶۹۹,۹۶۹,۷۶۵	۷,۰۹۱,۵۸۸,۵۶۵,۶۳۴	۷,۰۸۶,۹۲۴,۰۳۵,۰۲۱	۱۵۸,۹۶۷,۰۹۴	۴,۵۰۵,۵۶۳,۵۱۹	-
صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی خلیج فارس	۷۴۶,۸۰۳	۷,۶۱۰,۲۸۱,۸۵۷	۷,۵۹۵,۲۰۵,۳۷۲	۲۷۳,۸۷۰	۱۴۸,۰۲۶,۱۵	-
		۷,۰۹۹,۱۹۸,۸۴۷,۴۹۱	۷,۰۹۴,۵۱۹,۲۴۰,۳۹۳	۱۵۹,۲۴۰,۹۶۴	۴,۵۲۰,۳۶۶,۱۳۴	-

۱۵-۳ زیان حاصل از انتشار اختیار تبیی فروش به شرح زیر می باشد:

دوره شش ماهه منتهی به

نام شرکت	نام اختیار	قیمت اعمال ریال	تاریخ اعمال	نرخ موثر	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
					سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
اختیار فروش تبیی هنوری	هنوری ۱۰۲	۵۹,۵۶۱	۱۴۰۱/۰۳/۱۵	۲۳٪	۵۰,۷۰۸	-
اختیار فروش تبیی شگویا	هگویا ۰۱۱	۱۱,۲۳۰	۱۴۰۱/۰۴/۰۸	۲۳٪	(۷۱۰,۳۹۸)	-
اختیار فروش تبیی هفارس	هفارس ۰۱۴	۶,۹۳۷	۱۴۰۱/۰۴/۱۲	۲۲٪	(۱۲۵,۰۴۲)	-
	هفارس ۱۰۴				(۷۸۴,۶۳۲)	-

۱۵-۴ زیان حاصل از تسویه اختیار تبیی فروش به شرح زیر می باشد:

دوره شش ماهه منتهی به

نام اختیار	تاریخ اعمال	قیمت اعمال ریال	سود (زیان) فروش ریال	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
				سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
اختیار تبیی فروش فارس	-	-	-	(۲,۷۲۱,۱۸۸,۶۱۷)	-
اختیار تبیی فروش پترول	-	-	-	(۶,۲۵۱,۳۹۱,۹۵۲)	-
				(۸,۹۷۲,۵۸۰,۵۶۹)	-

۱۶-۲ سود تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر می باشد:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱					
دوره شش ماهه منتهی به	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱,۹۹۷,۶۸۵	-	-	-	-
سود (زیان) تحقق نیافته	۳۰,۶۰۱,۹۵۷	-	-	-	-
۲,۲۲۴,۵۸۷,۱۹۵	۵,۴۸۸,۹۹۶,۰۶۹	۴۹۷,۹۵۹,۵۳۵	۷,۱۵۲,۵۳۶,۰۶۴	۱۵,۳۹۶,۶۷۸,۵۰۵	
۱۵,۳۹۶,۶۷۸,۵۰۵					

۱۶-۳ سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از انتشار اختیار تعیی فروش به شرح زیر می باشد:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱					
دوره شش ماهه منتهی به	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	نرخ موثر	تاریخ اعمال	قیمت اعمال
ریال	ریال	ریال	درصد		
اختیار فروش تعیی هنگویا	۱,۹۹۷,۶۸۵	-	-	-	-
اختیار فروش تعیی هفارس	۳۰,۶۰۱,۹۵۷	-	-	-	-
اختیار فروش تعیی هیارس	۲,۲۲۴,۵۸۷,۱۹۵	-	-	-	-
اختیار فروش تعیی همبین	۵,۴۸۸,۹۹۶,۰۶۹	-	-	-	-
اختیار فروش تعیی هفجر	۴۹۷,۹۵۹,۵۳۵	-	-	-	-
اختیار فروش تعیی هنوری	۷,۱۵۲,۵۳۶,۰۶۴	-	-	-	-
۱۵,۳۹۶,۶۷۸,۵۰۵					

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی خلیج فارس

گزارش مالی دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۷- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به

۱۴۰۰/۰۶/۳۱

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

خالص درآمدهای سود سهام	خالص درآمدهای سود سهام	خالص درآمدهای سود سهام	هزینه تنزیل	ریال	جمع درآمدهای سود سهام		سود متعلق به		تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
					ریال	ریال	هر سهم	ریال				
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۲۲۷,۱۷۸,۴۳۷,۴۰۰	۱,۱۱۴,۱۹۵,۹۲۰,۵۰۰	-	-	-	۱,۱۱۴,۱۹۵,۹۲۰,۵۰۰	۶,۵۰۰	۱۷۱,۴۱۴,۷۵۷	۱۴۰/۰۴/۲۶	۱۴۰/۰۴/۲۶	۱۴۰/۰۴/۲۶	۱۴۰/۰۴/۲۶	مبین انرژی خلیج فارس
۱۷۳,۳۵۳,۹۸۶,۲۹۱	۱,۳۸۹,۰۶۹,۹۳۴,۶۰۰	-	-	-	۱,۳۸۹,۰۶۹,۹۳۴,۶۰۰	۴,۳۵۰	۳۹۶,۳۳۷,۹۱۶	۱۴۰/۰۴/۲۹	۱۴۰/۰۴/۲۹	۱۴۰/۰۴/۲۹	۱۴۰/۰۴/۲۹	نجر انرژی خلیج فارس
۱۷۳,۸۵۹,۰۰۹,۱۶۸	۳۶,۱۰۷,۱۵۸,۳۷۹	(۱,۹۸۴,۸۵۹,۳۰۱)	-	-	۳۸,۰۹۲,۰۱۷,۶۸۰	۳۰	۱,۴۰۴,۶۰۰,۸۸۴	۱۴۰/۰۶/۱۶	۱۴۰/۰۶/۱۶	۱۴۰/۰۶/۱۶	۱۴۰/۰۶/۱۶	گروه سرمایه‌گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس
۸۷۱,۰۱۳,۹۱۶	۲,۳۵۱,۴۵۷,۳۲۳	(۱,۶۱۰,۵۸۷)	-	-	۲,۳۵۳,۰۶۷,۹۱۰	۹۰	۲۶,۱۴۵,۱۹۹	۱۴۰/۰۴/۳۰	۱۴۰/۰۴/۳۰	۱۴۰/۰۴/۳۰	۱۴۰/۰۴/۳۰	بورس اوراق بهادار تهران
۷۳۳,۶۸۰,۲۰۰,۰۰۰	۸۳۵,۶۳۹,۴۹۰,۸۰۰	-	-	-	۸۳۵,۶۳۹,۴۹۰,۸۰۰	۳۷۰	۳۰,۹۴۰,۹۲۴,۰۴۰	۱۴۰/۰۳/۳۱	۱۴۰/۰۳/۳۱	۱۴۰/۰۳/۳۱	۱۴۰/۰۳/۳۱	پتروشیمی پارس
۹۱۰,۵۵۳,۴۹۳,۰۰۰	۱,۱۰۸,۵۵۸,۹۷۶,۰۰۰	-	-	-	۱,۱۰۸,۵۵۸,۹۷۶,۰۰۰	۱۴,۰۰۰	۷۹,۱۸۳,۷۸۴	۱۴۰/۰۴/۲۲	۱۴۰/۰۴/۲۲	۱۴۰/۰۴/۲۲	۱۴۰/۰۴/۲۲	پتروشیمی نوری
۸,۹۱۳,۲۶۳,۹۶۳	۵,۷۸۸,۶۳۷,۳۰۰	-	-	-	۵,۷۸۸,۶۳۷,۳۰۰	۴۵۰	۱۲,۸۶۳,۶۱۶	۱۴۰/۰۴/۱۲	۱۴۰/۰۴/۱۲	۱۴۰/۰۴/۱۲	۱۴۰/۰۴/۱۲	مجمع صنایع لاستیک یزد
۳۹۸,۴۵۹,۵۶۶,۷۴۰	۵۶۱,۶۹۳,۹۴۶,۲۵۰	-	-	-	۵۶۱,۶۹۳,۹۴۶,۲۵۰	۱,۳۵۰	۴۴۹,۳۵۳,۳۵۷	۱۴۰/۰۳/۲۹	۱۴۰/۰۳/۲۹	۱۴۰/۰۳/۲۹	۱۴۰/۰۳/۲۹	پتروشیمی تندگویان
-	۱,۰۹۶,۶۹۱,۷۳۴,۸۰۰	-	-	-	۱,۰۹۶,۶۹۱,۷۳۴,۸۰۰	۹,۴۰۰	۱۱,۶۶۶,۱۴۲	۱۴۰/۰۱/۳۰	۱۴۰/۰۱/۳۰	۱۴۰/۰۱/۳۰	۱۴۰/۰۱/۳۰	پنیر آریا سلسول
۱۷,۴۷۶,۶۴۳,۵۱۵	۲۰,۱۹۱,۴۰۶,۷۱۱	(۴۲۸,۷۲۱,۶۴۹)	-	-	۲۰,۶۲۰,۱۲۸,۳۶۰	۳۹۰	۵۲,۸۷۳,۱۲۴	۱۴۰/۰۴/۱۵	۱۴۰/۰۴/۱۵	۱۴۰/۰۴/۱۵	۱۴۰/۰۴/۱۵	پتروشیمی ارومیه
۸۸۰,۴۷۴,۴۴۴,۲۰۰	۱,۵۹۷,۵۲۶,۳۴۰,۰۰۰	-	-	-	۱,۵۹۷,۵۲۶,۳۴۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۵۹,۷۵۲,۶۳۴	۱۴۰/۰۴/۱۱	۱۴۰/۰۴/۱۱	۱۴۰/۰۴/۱۱	۱۴۰/۰۴/۱۱	پتروشیمی بوعلی سینا
۱۸۳,۳۲۸,۱۳۰,۴۵۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مجمع صنعتی آرژانتین تانیر
۱۵۵,۵۵۷,۳۷۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	کشت و صنعت شهداد ناپ خراسان
۳,۴۳۰,۳۰۱,۲۴۴,۰۴۰	۶,۶۷۰,۷۷۳,۹۹۲,۵۶۳	(۲,۴۱۵,۱۹۱,۵۳۷)	-	-	۶,۶۷۳,۱۸۹,۱۸۴,۱۰۰	-	-	-	-	-	-	-

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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

دوره شش ماهه منتهی به		دوره شش ماهه منتهی به	
۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال		ریال	
۱,۷۰۲,۱۶۰,۵۹۸		-	
۹۵,۲۸۳,۹۳۲,۷۶۷		۱۲۴,۶۵۱,۸۱۶,۵۸۹	
۹۷,۰۸۶,۰۹۳,۳۶۵		۱۲۴,۶۵۱,۸۱۶,۵۸۹	

سود اوراق مشارکت
سود سپرده بانکی

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت به شرح زیر می‌باشد:

دوره شش ماهه منتهی به

۱۴۰۱/۰۶/۳۱

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

سود خالص	سود خالص	هزینه توزیع / برگشت سود	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری	اوراق مشارکت
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال			
۱,۷۰۲,۱۶۰,۵۹۸	-	-	-					
۱,۷۰۲,۱۶۰,۵۹۸	-	-	-					مراجعه عام دولت ۳-ش ۴-خ ۰۲۰۷

۱۸-۲- سود سپرد بانکی به شرح زیر می باشد:

دوره شش ماهه منتهی به

۱۴۰۱/۰۶/۳۱

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

خالص سود	خالص سود	هزینه تنزیل	مبلغ سود	درصد	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری	شماره حساب	نام
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	مختلف	مختلف	سپرده کوتاه مدت نزد بانک ملت
۸,۹۰۷,۴۹۵,۸۷۱	۹,۱۶۶,۰۲۶	-	-	۸	۹,۱۶۶,۰۲۶	متغیر	-	مختلف	۸۷۳۰,۷۰۷,۳۴۵	سپرده کوتاه مدت نزد بانک ملت
۱,۴۵۵,۸۹۰,۷۷۸	-	-	-	۱۰	-	متغیر	-	مختلف	۲۸۴۷,۵۳۴,۲۹	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۵,۰۳۸,۲۸۶,۴۳۷	۶۳,۷۱۵,۵۱۲,۳۵۳	-	-	۱۰	۶۳,۷۱۵,۵۱۲,۳۵۳	متغیر	-	مختلف	۲۸۴۷,۵۳۲,۹۱	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۶۵۱,۱۵۶,۱۷۷	۳,۱۴۱,۱۳۸,۶۱۴	-	-	۱۰	۳,۱۴۱,۱۳۸,۶۱۴	متغیر	-	مختلف	۲۸۴۷,۵۳۳,۲۱	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۳,۵۲۰,۴۱۸,۲۸۳	۱۷,۷۳۹,۷۲۸,۶۷۱	-	-	۱۰	۱۷,۷۳۹,۷۲۸,۶۷۱	متغیر	-	مختلف	۲۸۴۷,۵۳۳,۱۳	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۱,۳۸۱,۵۴۶,۶۷۵	۱,۰۱۳,۸۱۷,۸۵۴	-	-	۱۰	۱,۰۱۳,۸۱۷,۸۵۴	متغیر	-	مختلف	۲۸۴۷,۵۳۳,۱۰	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۵۵۱,۰۷۹,۹۴۴	-	-	-	۱۰	-	متغیر	-	مختلف	۲۸۴۷,۵۳۴,۰۲	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۱,۲۸۹,۱۶۰,۴۹۴	۲,۲۳۴,۳۷۳,۵۸۷	-	-	۱۰	۲,۲۳۴,۳۷۳,۵۸۷	متغیر	-	مختلف	۲۸۴۷,۵۳۳,۵۶	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۱,۲۷۵,۵۱۸,۴۸۸	۴,۲۹۹,۳۳۵,۱۶۹	-	-	۱۰	۴,۲۹۹,۳۳۵,۱۶۹	متغیر	-	مختلف	۲۸۴۷,۵۳۳,۴۸	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۱,۰۰۳,۸۳۳,۷۱۱	۱,۸۸۴,۶۸۱,۴۵۹	-	-	۱۰	۱,۸۸۴,۶۸۱,۴۵۹	متغیر	-	مختلف	۲۸۴۷,۵۳۳,۹۹	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۱,۹۰۲,۲۱۹,۳۱۰	۳,۲۱۳,۷۴۹,۸۸۳	-	-	۱۰	۳,۲۱۳,۷۴۹,۸۸۳	متغیر	-	مختلف	۲۸۴۷,۵۳۳,۸۰	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۳,۰۸۶,۵۰۱,۹۷۸	۳۳۱,۶۰۹,۳۴۰	-	-	۱۰	۳۳۱,۶۰۹,۳۴۰	متغیر	-	مختلف	۲۸۴۷,۵۳۳,۷۲	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۱۲,۳۹۲,۰۸۴,۴۲۹	۸,۹۲۵,۸۶۳,۳۰۰	-	-	۱۰	۸,۹۲۵,۸۶۳,۳۰۰	متغیر	-	مختلف	۲۸۴۷,۵۳۳,۶۴	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۱۵,۱۸۸,۴۷۳	۳۷,۳۵۷,۱۶۰	-	-	۱۰	۳۷,۳۵۷,۱۶۰	متغیر	-	مختلف	۲۸۴۷,۵۳۳,۰۵	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۱,۸۵۶,۱۶۲,۸۶۶	۱۳,۸۹۴,۳۲۱,۳۳۶	-	-	۱۰	۱۳,۸۹۴,۳۲۱,۳۳۶	متغیر	-	مختلف	۲۸۴۷,۵۳۴,۹۶	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۷۴۸,۵۶۱,۸۰۹	-	-	-	۱۰	-	متغیر	-	مختلف	۲۸۴۷,۵۳۵,۱۸	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۴,۸۴۱,۴۳۸,۷۶۳	۲,۴۱۸,۵۶۷,۶۵۸	-	-	۱۰	۲,۴۱۸,۵۶۷,۶۵۸	متغیر	-	مختلف	۲۸۴۷,۵۳۵,۲۶	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۱۲۲,۷۱۷,۲۸۳	۱,۷۱۵,۸۷۴,۴۳۷	-	-	۱۰	۱,۷۱۵,۸۷۴,۴۳۷	متغیر	-	مختلف	۲۸۴۷,۵۳۵,۴۴	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
-	۸۶,۹۱۹,۷۵۲	-	-	۱۰	۸۶,۹۱۹,۷۵۲	متغیر	-	مختلف	۲۸۴۷,۵۳۵,۴۲	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۹۵,۳۸۳,۹۳۲,۷۶۷	۱۳۴,۶۵۱,۸۱۶,۵۸۹	-	-	-	۱۳۴,۶۵۱,۸۱۶,۵۸۹	-	-	-	-	-

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۹- سایر درآمدها

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
-	۱,۱۹۲,۱۴۰,۹۴۳
-	۶۸,۸۶۸,۲۹۴
-	۱,۲۶۱,۰۰۹,۲۳۷

بازگشت هزینه کارمزد معاملات
بازگشت هزینه تعهدات فروش اوراق اختیار فروش

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۶۴۸,۲۹۸,۳۸۳,۹۰۵	۱,۰۷۲,۵۳۵,۲۶۴,۰۲۷
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۷۷,۶۲۰,۲۷۰	۳۴۸,۴۴۱,۹۴۴
۶۴۹,۲۷۶,۰۰۴,۱۷۵	۱,۰۷۴,۱۸۳,۷۰۵,۹۷۱

مدیر

متولی

حسابرس

۲۱- سایر هزینه ها

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۷,۳۱۷,۵۳۰	۱۳,۸۷۷,۴۹۰
۲۲۰,۳۱۲,۲۱۸	۳۷۰,۳۱۱,۶۳۵
۵۲۵,۹۹۹,۹۶۱	۱,۱۵۳,۶۳۳,۱۲۳
-	۵,۸۵۰,۴۱۷,۸۳۳
۴۷۶,۰۰۰	۲,۷۶۸,۰۰۰
۷۶۴,۱۰۵,۷۰۹	۷,۳۹۱,۰۰۸,۰۸۱

هزینه تاسیس

حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه آبونمان نرم افزار

هزینه نرم افزار

هزینه کارمزد بانکی

۲۲- هزینه های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۹,۸۵۱,۹۹۰,۱۰۶	۱۰۵,۶۷۳,۴۰۳,۲۵۷
۲۹,۸۵۱,۹۹۰,۱۰۶	۱۰۵,۶۷۳,۴۰۳,۲۵۷

هزینه تسهیلات مالی دریافتی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۳- تعدیلات

دوره شش ماهه منتهی به	دوره شش ماهه منتهی به	
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴,۷۹۷,۱۰۸,۴۱۷,۱۲۱	۹,۷۳۹,۶۰۱,۵۶۱,۷۸۶	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۴۲۸,۱۷۶,۶۰۱,۵۳۶)	(۲,۰۵۰,۷۸۰,۴۲۱)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۴,۳۶۸,۹۳۱,۸۱۵,۵۸۵	۹,۷۳۷,۵۵۰,۷۸۱,۳۶۵	

۲۴- اقلام مقایسه ای

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

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

۲۵-۱- در تاریخ صورت خالص دارایی ها صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

۲۵-۲- صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۷ امیدنامه صندوق انجام دهد و یا در شرایط مشخص شده، معاف از ایفای تعهدات است. تعهدات بازارگردانی هریک از اوراق بهادار تعریف شده در بند شماره ۲-۱-۲ امیدنامه به شرح زیر است:

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه (درصد)	حداقل سفارش انباشته	حد اقل معاملات روزانه
۱	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	فارس	۳	۷۶۹,۵۰۰	۱۵,۳۹۰,۰۰۰
۲	پتروشیمی پارس	پارس	۳	۷۱۴,۰۵۰	۱۴,۲۸۱,۰۰۰
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	بورس اوراق بهادار تهران	بورس	۳	۶۴,۷۵۰	۱,۲۹۵,۰۰۰
۱۲	صنایع پتروشیمی دهدشت	دهدشت	یک درصد کمتر از دامنه مجاز نوسان قیمت در بازار پایه فرابورس ایران	۸۵,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰
۱۳	پتروشیمی کازرون	کازرو	یک درصد کمتر از دامنه مجاز نوسان قیمت در بازار پایه فرابورس ایران	۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۴	پتروشیمی ممسنی	ممسنی	یک درصد کمتر از دامنه مجاز نوسان قیمت در بازار پایه فرابورس ایران	۸۵,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰
۱۵	تامین سرمایه خلیج فارس	تفارس	یک درصد کمتر از دامنه مجاز نوسان قیمت در بازار پایه فرابورس ایران	۷۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰
۱۶	صندوق س.خلیج فارس-د	نخل	۱	۲۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۷	صندوق س.اوراق دولت خلیج فارس-د	ساحل	۱	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۶- روند های بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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

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

انواع وابسته	نوع وابستگی	۱۴۰۱/۰۶/۳۱				۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
		نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت سرمایه گذاری مدیران اقتصاد	مدیر و موسس صندوق	ممتاز	۲۶,۲۴۰	۰.۰۸	ممتاز	۲۶,۲۴۰	۰.۰۸
		عادی	۲۶۴,۵۴۹	۰.۷۷	عادی	۲۸۵,۵۴۸	۱.۱۹
شرکت توسعه فناوری مدیران خلیج فارس	موسس صندوق	ممتاز	۱۰	۰.۰۰	ممتاز	۱۰	۰.۰۰
		عادی	۸۷,۳۰۵	۰.۲۵	عادی	۸۷,۳۰۵	۰.۲۷
ممتاز		۴۰۶,۷۵۰	۱.۱۹	ممتاز	۴۰۶,۷۵۰	۱.۲۵	
عادی		۱۲,۹۰۴,۶۹۵	۳۷.۶۸	عادی	۱۱,۵۴۰,۷۱۷	۳۵.۴۹	
ممتاز		۲۶,۲۵۰	۰.۰۸	ممتاز	۲۶,۲۵۰	۰.۰۸	
عادی		۲,۴۵۰,۰۷۲	۷.۱۵	عادی	۲,۱۴۲,۱۶۶	۶.۵۹	
ممتاز		۵,۲۵۰	۰.۰۲	ممتاز	۵,۲۵۰	۰.۰۲	
عادی		۱,۵۴۲,۷۹۶	۴.۵۰	عادی	۱,۵۴۲,۷۹۶	۴.۷۴	
ممتاز		۲۶,۲۵۰	۰.۰۸	ممتاز	۲۶,۲۵۰	۰.۰۸	
عادی		۳,۱۷۰,۹۲۱	۹.۲۶	عادی	۳,۱۷۰,۹۲۱	۹.۷۵	
ممتاز		۲۶,۲۵۰	۰.۰۸	ممتاز	۲۶,۲۵۰	۰.۰۸	
عادی		۲,۵۵۹,۱۸۴	۷.۴۷	عادی	۲,۳۲۱,۲۸۹	۱۰.۲۴	
ممتاز		۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	
عادی		۶۲۰,۷۷۰	۱.۸۱	عادی	۵۸۲,۳۳۸	۱.۷۹	
ممتاز		۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	
عادی		۶,۸۵۶,۶۰۷	۲۰.۰۲	عادی	۶,۸۵۶,۶۰۷	۲۱.۰۸	
ممتاز		۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	
عادی		۴۷۵,۸۲۹	۱.۳۹	عادی	۲۸۹,۸۴۸	۰.۸۹	
ممتاز		۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	
عادی		۳,۷۴۰	۰.۰۱	-	-	-	
ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰		
عادی	۱,۵۸۳,۲۳۱	۴.۶۲	عادی	۱,۵۸۳,۲۳۱	۴.۸۷		
ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰		
ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰		
ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰		
ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰		
ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰		
ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰		
ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰		
ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰		
ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰		
ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰		
عادی	۲۰۲,۸۸۱	۰.۵۹	-	-	-		
عادی	۲۰۱,۷۰۷	۰.۵۹	-	-	-		
عادی	۵۴۹,۳۲۱	۱.۶۰	-	-	-		
جمع		۲۳,۹۹۸,۶۰۸	۹۹.۲۷	۳۲,۰۳۷,۷۶۶	۹۸.۵۱		

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	ماده طلب (دهی)
شرکت سرمایه گذاری مدیران اقتصاد	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۱۰,۷۲,۵۳۵,۲۶۴,۰۲۷	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ریال
	متولی صندوق	کارمزد متولی	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ریال
	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس	۳۴۸,۴۴۱,۹۴۴	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ریال
	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس	۲۱۵,۷۴۲,۳۸۶	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ریال
شرکت کارگزاری بانک مسکن	کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۴۳,۲۶۹,۵۵۸,۵۹۸,۳۶۵	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ریال
شرکت کارگزاری بانک ملی ایران			۴,۳۳۹,۷۴۳,۶۸۲	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ریال
شرکت کارگزاری امین آوید			-	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ریال

تجزیه مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۹- تفکیک عملیات بازاریگردانی

الف) صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازرگانی دانی

گس.رت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	پتروشیمی تندگوگان	پتروشیمی نوری	پتروشیمی پارس	میتین انرژی خلیج فارس	فیلر انرژی خلیج فارس	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	دارایی ها:
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
۲,۸۴۱,۳۱۹,۱۹۹,۳۳۳	۴,۰۰۰,۷۶۳,۳۸۱,۵۶۶	۷,۷۷۴,۵۵۱,۹۲۶,۹۶۸	۷,۶۰۰,۳۳۷,۳۷۲,۲۷۳	۵۵۰,۹۰۰,۸۵۵,۸۶۱,۷۷۳	۴,۹۹۳,۲۶۰,۱۰۸,۳۲۳	۴۹,۳۲۹,۱۰۲,۱۹۶,۱۴۴	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۹۰۰,۳۸۳,۶۹۶	۱۱۳,۷۶۸,۳۶۵,۱۱۵	۳۵۰,۳۵۸,۴۶۰,۵۸۸	۵۳۸,۶۹۷,۱۰۶,۹۰۸	۲۶۴,۵۷۲,۲۸۶,۸۱۳	۵۸,۸۵۵,۳۲۴,۴۵۵	۸۰,۵۷۳,۸۵۵	سرمایه گذاری در سبده بانکی
۳۰۱,۳۳۴,۰۹۹,۱۷۹	۶۴۶,۰۸۴,۸۸۴,۹۹۳	-	۷۲۲,۶۸۰,۳۰۰,۰۰۰	۳۰۶,۳۷۱,۵۸۹,۵۷۳	۱,۳۸۱,۰۶۹,۹۲۴,۶۰۰	۱,۷۸۴,۹۴۷,۳۸۶,۴۰۰	حساب های دریافتی
۱۱۴,۸۳۴,۲۷۰	۱۲۱,۶۲۳,۱۲۸	۱۲۱,۶۲۳,۱۲۸	۱۱۴,۸۳۴,۲۷۰	۱۱۴,۸۳۴,۲۷۰	۱۱۴,۸۳۴,۲۷۰	۱۱۴,۸۳۴,۲۷۰	سایر دارایی ها
-	۵۵۱,۰۹۶,۶۷	-	-	-	-	-	جاری کارگزاران
۳,۰۴۳,۶۷۷,۵۱۶,۶۷۸	۴,۶۶۷,۶۵۳,۸۱۱,۴۶۹	۸,۱۳۵,۰۳۲,۱۹,۶۸۴	۸,۶۶۹,۸۱۹,۵۲۸,۴۵۰	۵,۹۸۰,۱۶۹,۵۷۱,۹۹۹	۶,۳۴۰,۵۰۰,۳۷۰,۵۵۷	۵۱,۰۲۴,۹۷۰,۵۰,۶۷۹	جمع دارایی ها
۳,۸۱۳,۱۵۵,۷۳۲,۰۷۸	-	۷۱,۹۳۱,۱۱۱,۶۸۷	۸۰,۹۷۰,۷۶۶,۸	۱۸۱,۰۰۸,۸۳۵	-	۳۳۲,۷۴۲,۲۸۶,۶۲۴	بدیهی ها:
۱۵,۳۳۷,۸۱۵,۸۹۱	۴۹,۹۵۵,۱۱۷,۴۹۱	۴۷,۸۱۹,۷۳۱,۲۹۷	۴۲,۵۷۲,۲۹۳,۵۱۷	۲۸,۵۰۰,۹۱۲۳,۲۷۹	۲۹,۷۳۴,۲۲۲,۸۱۶	۵۲۶,۸۱۹,۳۵۸,۴۵۹	جاری کارگزاران
۱۰,۰۲۹,۹۳۱,۵۶۳	۷۵۰,۶۰۵,۵۳۳	۱,۳۵۷,۱۱۸,۸۳۵	۲,۵۲۱,۱۲۴,۲۵۳	۱۰,۰۹۲,۲۶۴,۶۱۶	۸۰,۶۱۷۰,۸۵۳	۸,۳۸۳,۵۷۸,۳۷	پرداختی به ارکان صندوق
۴۱۴,۵۰۳,۶۷۹,۵۲۳	۵۰,۷۵۰,۷۲۳,۰۲۴	۱۲۱,۱۱۷,۹۶۱,۶۰۹	۴۶,۹۰۳,۳۳۵,۴۳۸	۲۹,۷۸۲,۳۹۵,۸۳۰	۳۰,۵۴۰,۳۹۴,۶۶۸	۸۶,۷۹۴,۵۱۹,۹۳۰	پرداختی به سرمایه گذاران
۳,۶۲۹,۱۷۴,۰۲۶,۹۹۶	۴,۷۱۶,۹۴۸,۸۸۸,۴۵۵	۸,۰۰۳,۹۱۴,۵۸۰,۰۷۵	۸,۶۲۳,۹۱۶,۴۹۳,۰۱۲	۵,۹۵۰,۳۸۷,۱۷۶,۱۶۹	۶,۳۰۹,۹۵۹,۸۷۵,۸۸۹	۵۰,۱۵۷,۰۲۴,۴۴۷,۷۵۹	سایر پرداختی ها و ذخایر
۳,۱۷۸,۵۵۵	۶۴۰,۸۷۲	۶,۷۴۵,۲۸۶	۴,۲۳۵,۵۶۲	۳,۶۳۱,۱۳۴	۲,۸۴۳,۳۴۶	۴,۸۰۵,۴۳۳	جمع بدیهی ها
							خالص دارایی ها
							خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۹- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) صورت خلاص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی ها:	تأمین سرمایه خلیج فارس	صنایع پتروشیمی دهدشت	پتروشیمی کازرون	پتروشیمی ممسنی	صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با دارآمد ثابت خلیج فارس	صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی خلیج فارس
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	ریال ۱۳۹,۲۵۶,۴۴۷,۸۲۴	ریال ۱۰,۶۸۵,۹۶۸,۸۱۵	ریال ۱۷۶,۱۳۰,۳۰۳,۶۷۸	ریال ۱۹۱,۶۱۴,۲۶۲,۴۰۰	ریال ۱۶۵,۳۸۸,۶۸۹,۵۳۱	ریال ۷۱,۹۰۳,۹۶۴,۹۶۸
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۶۹,۳۰۳,۸۷۴,۲۷۷	۳۲,۸۷۰,۷۵۸	-	-	۶,۴۹۵,۷۸۱,۵۱۲	۷۶,۰۰۶,۸۹۲,۸۹۷
حساب های دریافتی	-	-	-	-	-	-
سایر دارایی ها	۸۰,۱۸۲,۳۳۸	۸۰,۱۸۲,۳۳۷	۸۰,۱۸۲,۳۳۷	۸۰,۱۸۲,۳۳۷	۸۰,۱۸۲,۳۴۹	۸۰,۱۸۲,۳۱۷
جاری کارگزاران	۹۶۰,۵۴۶,۲۸۳	-	-	-	۳۳,۹۸۰,۴۸۹,۴۰۷	۳,۲۶۵,۳۳۷,۳۶۸
جمع دارایی ها	۱۹۹,۵۰۱,۱۰۰,۷۲۳	۱۰,۶۹۷,۲۰۳,۱۸۰	۱۷۶,۳۱۰,۴۸۵,۹۰۵	۱۹۱,۶۹۴,۴۴۴,۶۲۷	۲۰۴,۹۴۵,۱۴۲,۶۸۹	۱۵۰,۲۵۶,۳۷۷,۴۵۰
بدهی ها:						
جاری کارگزاران	-	۷۷,۴۱۱,۲۰۳,۸۵۲	۲۰۰,۳۶۹,۳۷۵,۱۷	۲۲۰,۱۱۶,۷۲۹,۰۴۴	۴,۳۴۰,۰۵۶	۱,۶۵۷,۱۷۳
پرواکنشی به ازگان صندوق	۶۹,۱۱۱,۲۱۷	۱۳,۳۳۳,۸۳۲	۲۱,۳۷۷,۶۶۸	۳۴,۳۹۹,۱۹۶	-	-
پرواکنشی به سرمایه گذاران	-	-	-	-	۱۰,۴۱۰,۱۱۷۱	۸۹,۷۹۵,۶۰۱
سایر پرواکنشی ها و ذخایر	۱۴۳,۹۲۷,۵۸۰	۹۴,۳۹۰,۶۲۱	۹۴,۳۹۰,۶۲۱	۹۴,۳۹۰,۶۲۱	۱۰,۸۴۱,۳۳۷	۹۱,۴۵۲,۷۷۳
جمع بدهی ها	۲۱۳,۰۳۸,۷۹۷	۷۷,۵۱۸,۷۱۸,۴۰۵	۲۰۰,۳۸۴,۹۹۳,۸۰۶	۳۲۰,۳۲۵,۳۱۸,۸۶۱	۲۰۴,۸۳۶,۷۰۱,۴۶۳	۱۵۰,۱۶۴,۹۴۴,۶۷۷
خالص دارایی ها	۱۹۹,۲۸۸,۰۶۱,۹۲۵	۲۹,۴۵۳,۳۰۳,۳۹۵	(۲۴,۱۷۴,۵۰۷,۹۰۱)	(۳۸,۵۴۰,۸۷۴,۲۴۴)	۱,۰۴۴,۱۸۴	۱,۰۰۱,۰۹۹
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۹۹۹,۸۳۵	۷۳۶,۳۳۳	.	.		

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳۰- کفایت سرمایه

نسبت های مربوط به کفایت سرمایه در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ به شرح زیر می باشد :

۱۴۰۱/۰۶/۳۱			شرح
تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
ریال	ریال	ریال	
۹۷,۷۸۸,۳۹۳,۷۴۶,۰۳۸	۵۶,۵۵۰,۹۶۷,۳۱۴,۴۰۶	۱۱۰,۲۰۸,۰۹۲,۸۴۵,۹۴۵	جمع دارایی جاری
-	-	-	جمع دارایی غیر جاری
۹۷,۷۸۸,۳۹۳,۷۴۶,۰۳۸	۵۶,۵۵۰,۹۶۷,۳۱۴,۴۰۶	۱۱۰,۲۰۸,۰۹۲,۸۴۵,۹۴۵	جمع کل دارایی ها
۱,۹۸۲,۵۵۲,۳۹۷,۸۰۳	۲,۰۶۹,۶۷۹,۸۱۲,۵۰۶	۲,۲۴۳,۹۳۴,۶۴۱,۹۱۳	جمع بدهی های جاری
-	-	-	جمع بدهی های غیر جاری
۱,۹۸۲,۵۵۲,۳۹۷,۸۰۳	۲,۰۶۹,۶۷۹,۸۱۲,۵۰۶	۲,۲۴۳,۹۳۴,۶۴۱,۹۱۳	جمع کل بدهی ها
۲,۹۵۶,۴۷۹,۰۹۵,۰۰۰	۲۹۵,۶۴۷,۹۰۹,۵۰۰	۶۲۴,۸۸۸,۰۱۹,۰۰۰	جمع کل تعهدات
۴,۹۳۹,۰۳۱,۴۹۲,۸۰۳	۲,۳۶۵,۳۲۷,۷۲۲,۰۰۶	۲,۸۶۸,۸۲۲,۶۶۰,۹۱۳	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۲۳.۹۱		نسبت جاری
۰.۰۵			نسبت بدهی و تعهدات