



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

با سلام:

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس مربوط به دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲ 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

۳

۴

۴-۵

۶

۶-۱۰

۱۱-۳۳

• صورت خالص دارایی ها

• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

• یادداشت های توضیحی:

الف - اطلاعات کلی صندوق

ب - ارکان صندوق

پ - مبنای تهیه صورت های مالی

ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری

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 ۱۴۰۲/۰۴/۲۵ به تائید ارکان در صندوق رسیده است.

مهر و امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق



فرهاد ذاکری

شرکت سرمایه گذاری مدیران اقتصاد

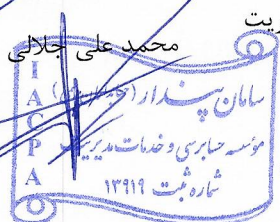
مدیر و مؤسس صندوق

محمد علی جلالی

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

متولی صندوق

سامان پندار

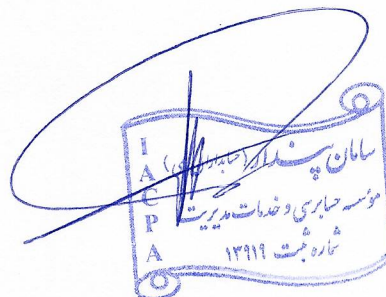


صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس
صورت خالص دارایی‌ها
به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها
۱۶۵,۰۰۱,۴۵۸,۲۸۷,۴۱۰	۱۹۵,۴۱۶,۵۴۵,۸۵۷,۳۸۱	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۴,۷۱۲,۸۷۹,۶۱۸,۹۲۸	۴,۹۰۵,۵۶۵,۱۸۵,۴۴۴	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۷,۳۱۸,۶۳۱,۷۹۸,۵۲۷	۷,۰۹۴,۰۶۱,۲۱۵,۹۱۵	۷	حساب‌های دریافتی
۱۵۶,۷۳۳,۲۲۸,۹۵۷	-	۸	جاری کارگزاران
-	۲,۶۴۷,۲۱۵,۱۰۰	۹	سایر دارایی‌ها
<u>۱۷۷,۱۸۹,۷۰۲,۹۳۳,۸۲۲</u>	<u>۲۰۷,۴۱۸,۸۱۹,۴۷۳,۸۴۰</u>		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
-	۳۸۸,۸۲۲,۶۵۸,۴۲۱	۸	جاری کارگزاران
۸۳۱,۱۱۷,۱۲۸,۱۱۳	۱,۰۳۰,۱۸۴,۳۲۶,۱۹۶	۱۰	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۶,۸۶۷,۱۷۰,۶۵۱	-	۱۱	پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۱۲,۸۶۸,۵۳۰,۷۹۳	۲۴,۳۰۳,۱۵۱,۳۸۷	۱۲	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
<u>۸۶۰,۸۵۲,۸۲۹,۵۵۷</u>	<u>۱,۴۴۳,۳۱۰,۱۳۶,۰۰۴</u>		جمع بدهی‌ها
<u>۱۷۶,۳۲۸,۸۵۰,۱۰۴,۲۶۵</u>	<u>۲۰۵,۹۷۵,۵۰۹,۳۳۷,۸۳۶</u>	۱۳	خالص دارایی‌ها
<u>۵,۰۳۸,۸۷۹</u>	<u>۵,۸۶۷,۶۲۷</u>		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

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

(مبالغ به ریال)

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار	۵۵۷,۳۸۵,۳۳۵,۸۲۶	۴۷۶,۶۵۵,۸۴۵,۹۸۲
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۸,۶۱۲,۸۱۴,۵۳۷,۵۷۶	۲۳,۹۵۶,۵۷۷,۱۱۵,۴۸۷
سود سهام	۶۷۲,۷۷۱,۰۳۲,۲۳۹	۶۶۵,۶۴۲,۵۴۹,۳۹۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۲۶۴,۴۵۱,۰۹۵,۰۷۵	۵۴,۱۵۱,۸۸۵,۰۸۰
سایر درآمدها	-	۶۸,۸۶۸,۲۹۴
جمع درآمدها	۳۰,۱۰۷,۴۲۱,۹۰۰,۷۱۶	۲۵,۱۵۳,۰۹۶,۲۶۴,۲۳۶
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	(۹۷۰,۳۸۲,۸۲۴,۱۱۶)	(۵۱۸,۱۲۸,۵۷۳,۹۹۵)
سایر هزینه‌ها	(۱۰,۷۴۳,۵۵۱,۷۷۳)	(۷۰۶,۸۴۲,۹۱۰)
سود قبل از هزینه‌های مالی	۲۹,۱۲۶,۲۹۵,۵۲۴,۸۲۷	۲۴,۶۳۴,۲۶۰,۸۴۷,۳۳۱
هزینه‌های مالی	(۹,۶۲۸,۲۳۴,۱۵۵)	(۳۰,۶۶۳,۲۳۴,۸۰۲)
سود خالص	۲۹,۱۱۶,۶۶۷,۲۹۰,۶۷۲	۲۴,۶۰۳,۵۹۷,۶۱۲,۵۲۹
(۱)- بازده میانگین سرمایه‌گذاری	۱۴.۲۲٪	۲۳.۳۳٪
(۲)- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره	۱۴.۱۴٪	۲۱.۲۴٪

(مبالغ به ریال)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره / سال مالی	۳۴,۹۹۳,۶۶۹	۱۷۶,۳۲۸,۸۵۰,۱۰۴,۲۶۵
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۱۱۰,۰۴۷	۱۱۰,۰۴۷
سود خالص	-	۲۹,۱۱۶,۶۶۷,۲۹۰,۶۷۲
تعدیلات	-	۴۱۹,۹۴۴,۹۴۲,۸۹۹
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۳۵,۱۰۳,۷۱۶	۲۰۵,۹۷۵,۵۰۹,۳۳۷,۸۳۶
	۳۳,۰۸۴,۶۰۲	۱۱۵,۸۵۶,۹۷۹,۰۱۹,۶۹۲

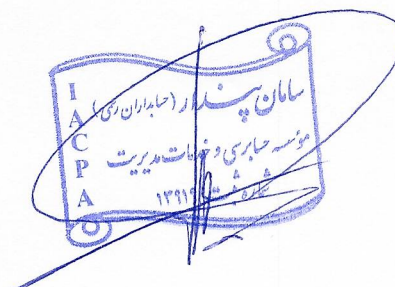
یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری =

سود خالص
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره =

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس در تاریخ ۱۳۹۸/۰۵/۳۰ تحت مجوز شماره ۱۱۶۶۴ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۳۹۸/۰۵/۲۷ تحت شماره ۴۷۹۶۱ نزد اداره ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌ها و مدیریت این سبد سهام پذیرفته شده در بورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و ... است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول تلاش 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 مدبران اقتصاد است که در تاریخ ۱۳۸۹/۰۷/۰۴ با شماره ثبت ۳۸۵۹۶۰ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۳۵۴۶۳۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، ضلع غربی میدان شیخ بهایی، ساختمان رایان ونک، طبقه پنجم، واحد ۵۰۶ کدپستی ۱۹۹۳۸۷۳۰۴۷.

متولی صندوق: مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۲/۲۹ به شماره ثبت ۱۳۹۱۹ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۵۲۵۰۶۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران- بلوار آفریقا عاطفی غربی برج صبا طبقه دوازدهم واحد ۱۲۳.

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق است که در تاریخ ۱۳۷۲/۱۲/۲۰ به شماره ثبت ۵۰۸ و شناسه ملی ۱۰۲۶۰۱۰۳۰۰۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران- میدان آرژانتین- ابتدای بخارست- شماره ۴۹- ساختمان طلا- طبقه دوم- واحد ۳ که در مجمع مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۰۹ به موسسه حسابرسی کارای پارس تغییر یافت و تاریخ تأیید سازمان ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ می باشد. حسابرس مذکور در تاریخ ۱۳۸۳/۰۲/۰۶ به شماره ثبت ۷۱۰ و شناسه ملی ۱۰۸۶۱۷۷۹۸۱۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیرتجاری شهر شیراز به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: استان فارس، شهر شیراز، بلوار معالی آباد، بوستان ملت، ساختمان طوبی ۸، طبقه ۱، واحد ۲.

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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.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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- **سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:** سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ با توجه به بند ۱-۲ دستورالعمل یادشده مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

۴-۱-۳- **سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی:** اصل سپرده‌ها به بهای تمام شده منعکس می‌شوند و سود آنها در حساب‌های دریافتی تجاری لحاظ می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

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

۴-۲-۲- **سود سپرده بانکی و اوراق با درآمد ثابت یا علی‌الحساب:** سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی بلندمدت به طور روزانه و سود سپرده‌های کوتاه مدت به طور ماه شمار با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود، تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود.

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	سالانه حداکثر دو درصد (۰.۰۲) از متوسط ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۲ امیدنامه صندوق و سالانه دو درصد (۰.۰۲) از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی بعلاوه سالانه سه در هزار (۰.۰۰۳) از متوسط ارزش واحدهای سرمایه گذاری صندوق های درآمد ثابت (قابل معامله) تحت تملک صندوق و سالانه حداکثر ۲ درصد (۰.۰۲) از متوسط ارزش واحدهای سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری در سهام و مختلط (قابل معامله) تحت تملک صندوق.
کارمزد متولی	سالانه سه در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق، که حداقل ۱،۸۸۴ میلیون ریال و حداکثر ۲،۰۴۱ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱،۱۵۰ 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
	۲.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰
	۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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	۰.۰۰۰۰۲۵	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	۰.۰۰۰۰۱۵	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 صندوق‌های 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 ۱۴۰۲ 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 مبالغ 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.			

*هزینه‌های تاسیس به نسبت مساوی بین موسسین تقسیم می‌گردد.

**هزینه‌های برگزاری مجامع به نسبت مساوی بین عملیات بازارگردانی هریک از اوراق بهادار موجود در زمان برگزاری مجمع تقسیم می‌گردد.

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

***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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

سرمایه گذاری 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 کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد، است. که بر اساس عملیات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار موجود به نسبت مساوی تقسیم می‌گردد.

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

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

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر و 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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۰ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است. به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های 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 سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری 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 می‌باشد 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 سرمایه‌گذاری‌های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم توسط صندوق سرمایه‌گذاری، 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 سرمایه‌گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می‌باشد، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم خواهد بود. همچنین طبق تبصره ۵ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم، صندوق‌های 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 میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

(مبلغ به ریال)

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به تفکیک صنعت شرح به زیر است:

		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
محصولات شیمیایی					
۴۵.۰۷	۷۹,۸۶۵,۹۳۶,۸۷۵,۳۲۳	۴۷,۱۴۵,۳۴۲,۵۰۴,۹۵۷	۴۸.۷۶	۱۰۱,۱۴۷,۷۴۷,۰۰۴,۶۲۲	۴۷,۶۸۵,۶۵۹,۳۵۸,۷۳۲
۱۸.۲۵	۳۲,۳۴۲,۳۴۲,۴۶۸,۵۱۶	۱۰,۱۵۲,۶۳۱,۴۴۷,۰۶۷	۱۸.۵۱	۳۸,۳۹۰,۸۷۸,۵۱۰,۳۹۵	۱۰,۵۶۴,۲۶۷,۳۱۴,۶۹۶
۶.۹۹	۱۲,۳۹۳,۱۵۷,۵۸۳,۹۸۳	۷,۷۹۲,۵۷۳,۷۷۶,۰۶۰	۶.۳۱	۱۲,۸۷۵,۳۹۵,۸۵۵,۹۳۲	۸,۱۳۳,۴۸۶,۲۸۲,۷۹۰
۶.۴۶	۱۱,۴۴۴,۴۸۳,۷۳۳,۶۷۴	۵,۹۱۲,۱۶۰,۸۷۰,۰۶۳	۵.۱۹	۱۰,۷۶۸,۰۳۷,۲۶۳,۸۰۳	۶,۰۷۶,۵۱۴,۲۶۵,۰۹۷
۳.۶۱	۶,۳۹۱,۹۲۵,۴۳۷,۱۰۳	۴,۶۶۰,۲۲۴,۳۱۶,۵۳۷	۳.۲۸	۶,۷۹۴,۵۰۰,۲۰۲,۵۱۷	۴,۹۵۳,۴۷۳,۵۰۷,۸۵۷
۲.۱۶	۳,۸۲۵,۸۶۹,۳۷۰,۱۲۸	۴,۴۵۰,۶۸۸,۱۵۰,۴۳۳	۲.۳۱	۴,۷۹۳,۱۵۴,۵۹۸,۴۲۳	۴,۴۶۶,۶۰۹,۲۳۹,۱۸۵
۱.۳۳	۲,۳۶۳,۶۵۲,۳۱۳,۱۵۸	۲,۷۶۸,۹۴۰,۳۷۶,۱۴۱	۱.۳۱	۲,۷۲۶,۴۷۲,۱۰۰,۸۹۵	۲,۸۴۵,۶۰۳,۲۰۵,۳۳۹
۰.۷۵	۱,۳۲۷,۹۹۵,۷۱۶,۳۷۱	۸۸۶,۱۱۰,۶۹۲,۷۱۸	۰.۸۴	۱,۷۵۰,۹۵۵,۱۰۰,۹۰۲	۹۵۷,۹۴۸,۲۲۸,۳۱۹
-	۳,۴۳۶,۸۳۶,۴۱۷	۳,۳۹۳,۱۲۸,۳۸۳	۰.۰۱	۳۰,۴۰۸,۹۲۶,۷۸۸	۲۹,۴۵۵,۷۶۰,۶۱۷
-	۱,۳۰۶,۰۱۲,۷۴۵	۱,۲۹۳,۰۸۳,۴۴۸	۰.۰۴	۸۶,۵۹۴,۹۸۹,۲۵۲	۹۲,۸۶۶,۸۶۶,۰۷۸
-	-	-	۰.۰۱	۱۷,۴۹۲,۳۹۵,۴۱۸	۱۷,۴۸۱,۴۸۷,۶۷۴
۴.۳۲	۷,۶۵۱,۰۹۵,۴۴۲,۷۴۹	۵,۲۵۰,۷۸۱,۸۶۷,۷۱۷	۳.۸۹	۸,۰۷۷,۵۱۹,۴۵۶,۹۶۸	۵,۴۷۳,۱۸۸,۶۸۸,۹۲۸
۳.۸۲	۶,۷۶۵,۷۱۱,۷۵۷,۴۹۶	۳,۲۶۱,۴۴۶,۱۸۴,۷۹۱	۳.۵۰	۷,۲۵۶,۳۵۱,۶۲۶,۱۸۷	۳,۳۸۵,۶۷۶,۴۶۶,۶۱۹
۰.۲۴	۴۲۱,۸۱۰,۰۷۹,۷۳۶	۴۲۷,۵۶۵,۸۹۱,۹۹۲	۰.۱۳	۲۷۲,۳۲۷,۶۶۵,۲۵۵	۲۵۰,۳۵۱,۸۰۲,۶۱۸
-	-	-	۰.۰۸	۱۵۹,۵۹۷,۹۷۱,۲۶۶	۱۴۷,۳۱۵,۵۷۶,۳۴۹
۰.۱۱	۲۰۲,۸۳۴,۶۶۰,۰۱۱	۱۶۰,۷۶۶,۷۰۸,۸۱۳	۰.۱۳	۲۶۹,۳۱۲,۲۰۸,۶۶۸	۲۸۵,۹۸۱,۵۷۸,۷۴۴
۹۳.۱۱	۱۶۵,۰۰۱,۴۵۸,۲۸۷,۴۱۰	۹۲,۸۷۳,۹۱۸,۹۹۹,۱۲۰	۹۴.۲۰	۱۹۵,۴۱۶,۴۵۵,۸۵۷,۳۸۱	۹۵,۳۶۵,۷۷۹,۵۲۹,۵۴۲
				عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	
				مبین انرژی خلیج فارس	
				فجر انرژی خلیج فارس	
				فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	
				تامین سرمایه خلیج فارس	
				تامین سرمایه خلیج فارس (حق تقدم)	
				بورس اوراق بهادار تهران	
				جمع	

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

(میلیون به ریال)

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۳/۳۱					
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
سپرده های بانکی							
درصد							
۰.۸۳	۱,۴۷۰,۴۵۰,۳۵۷,۳۶	۱,۴۶۱,۳۲۷,۱۹۸,۷۱۳	۰.۷۰	-	-	مختلف	نزد بانک دی به شماره حساب ۲۰.۵۹۴۴۴۸۳۰۰۴ کوتاه مدت
۰.۵۸	۱,۰۲۰,۹۰۹,۹۱۰,۰۱۰۷	۸۹۱,۵۰۷,۶۱۸,۶۳۴	۰.۴۳	-	-	مختلف	نزد بانک دی به شماره حساب ۲۰.۵۹۴۴۴۱۷۰۰۰ کوتاه مدت
۰.۳۶	۶۳۰,۶۹۵,۱۵۲,۸۸۴	۱۴۱,۸۳۳,۳۸۸,۹۳۳	۰.۰۷	-	-	مختلف	نزد بانک دی به شماره حساب ۲۰.۵۹۴۴۳۹۳۰۰۳ کوتاه مدت
۰.۳۱	۵۴۷,۶۰۳,۷۶۶,۶۲۸	۱,۴۲۸,۳۲۶,۵۱۳,۳۵	۰.۶۹	-	-	مختلف	نزد بانک دی به شماره حساب ۲۰.۵۹۴۴۶۲۹۰۰۰۰ کوتاه مدت
۰.۱۳	۳۳۷,۱۴۶,۳۵۶,۷۵۲	۷۴,۸۹۱,۸۳۰,۰۶۹	۰.۰۴	-	-	مختلف	نزد بانک دی به شماره حساب ۲۰.۵۹۴۴۴۵۲۰۰۰۷ کوتاه مدت
۰.۱۳	۳۲۸,۱۶۲,۵۷۳,۳۲۰	۳۵,۶۷۰,۸۰۵,۰۴	۰.۰۳	-	-	مختلف	نزد بانک دی به شماره حساب ۲۰.۵۹۴۴۴۶۰۰۰۰ کوتاه مدت
۰.۰۹	۱۶۰,۳۲۷,۰۱۵,۱۵۶	۲۹۳,۸۸۶,۹۹۰,۴۱۹	۰.۱۴	-	-	مختلف	نزد بانک دی به شماره حساب ۲۰.۵۹۴۴۵۸۸۰۰۰۸ کوتاه مدت
۰.۰۸	۱۳۸,۴۶۶,۹۴۰,۶۱۱	۱۸۴,۹۲۷,۶۰۴,۸۴۰	۰.۰۹	-	-	مختلف	نزد بانک دی به شماره حساب ۲۰.۵۹۴۴۳۹۸۰۰۰۲ کوتاه مدت
۰.۰۶	۱۱۲,۷۳۳,۷۵۱,۳۱۳	۱۷۴,۳۷۹,۹۱۵,۳۷۵	۰.۰۸	-	-	مختلف	نزد بانک دی به شماره حساب ۲۰.۵۹۴۴۶۹۴۰۰۰۴ کوتاه مدت
۰.۰۶	۱۱۱,۹۵۵,۴۷۹,۶۴۰	۵۷,۸۴۴,۵۸۰,۱۱۷	۰.۰۳	-	-	مختلف	نزد بانک دی به شماره حساب ۲۰.۵۹۴۴۶۵۰۰۰۰۶ کوتاه مدت
۰.۰۳	۳۴,۵۱۹,۸۶۲,۵۰	۱۲,۶۳۹,۸۴۰,۸۷۸	۰.۰۱	-	-	مختلف	نزد بانک دی به شماره حساب ۲۰.۵۹۴۴۷۱۶۰۰۰۵ کوتاه مدت
۰.۰۱	۱۱,۳۵۹,۷۸۸,۳۰۴	۱۰۱,۵۸۴,۷۰۴,۸۱۰	۰.۰۵	-	-	مختلف	نزد بانک دی به شماره حساب ۲۰.۵۹۴۴۴۷۵۰۰۰۸ کوتاه مدت
۰.۰۰	۷,۵۲۶,۳۷۲,۶۶۶	۳۶,۵۲۹,۵۳۳,۲۱۷	۰.۰۳	-	-	مختلف	نزد بانک دی به شماره حساب ۲۰.۵۹۴۴۴۶۶۰۰۰۹ کوتاه مدت
-	-	۶,۹۹۶,۹۳۰	۰.۰۰	-	-	مختلف	نزد بانک دی به شماره حساب ۲۰.۵۹۴۴۷۸۹۰۰۰۲ کوتاه مدت
۰.۰۰	۳۴۳,۹۹۰	۳۴۳,۹۹۰	۰.۰۰	-	-	مختلف	نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۷۴۷ کوتاه مدت
۰.۰۰	۳۳۶,۳۱۰	۳۳۶,۳۱۰	۰.۰۰	-	-	مختلف	نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۳۰۰۵ کوتاه مدت
۰.۰۰	۳۳۵,۳۲۰	۳۳۵,۳۲۰	۰.۰۰	-	-	مختلف	نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۳۸۰ کوتاه مدت
۰.۰۰	۳۳۵,۰۰۰	۳۳۵,۰۰۰	۰.۰۰	-	-	مختلف	نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۳۶۴ کوتاه مدت
۰.۰۰	۱۶۲,۵۳۳	۱۶۲,۵۳۳	۰.۰۰	-	-	مختلف	نزد بانک ملت به شماره حساب ۸۷۳۰۷۰۷۳۴۵ کوتاه مدت
۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	-	مختلف	نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۳۹۱ کوتاه مدت
۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	-	مختلف	نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۳۲۱ کوتاه مدت
۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	-	مختلف	نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۳۱۲ کوتاه مدت
۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	-	مختلف	نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۳۵۶ کوتاه مدت
۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	-	مختلف	نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۳۹۸ کوتاه مدت
۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	-	مختلف	نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۳۹۹ کوتاه مدت
۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	-	مختلف	نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۳۷۳ کوتاه مدت
۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	-	مختلف	نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۴۴۶ کوتاه مدت
۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	-	مختلف	نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۵۲۶ کوتاه مدت
۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	-	مختلف	نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۵۴۳ کوتاه مدت
۰.۰۰	۳,۸۴۴	۳,۸۴۴	۰.۰۰	-	-	مختلف	نزد بانک دی به شماره حساب ۲۰.۵۹۴۴۷۳۰۰۰۰۶ کوتاه مدت
۰.۰۰	۳,۸۴۴	۳,۸۴۴	۰.۰۰	-	-	مختلف	نزد بانک دی به شماره حساب ۲۰.۵۹۴۴۷۵۸۰۰۰۷ کوتاه مدت
۲.۶۶	۴,۷۱۳,۸۷۹,۹۱۸,۹۲۸	۴,۹۰۵,۵۶۵,۱۸۵,۴۴۴	۲.۳۷	-	-	-	-

در تاریخ صورت خالص دارایی ها سپرده های کوتاه مدت نزد بانک تجارت به ترتیب به شماره حساب های ۲۸۴۷۵۳۷۹۸، ۲۸۴۷۵۳۷۳۳، ۲۸۴۷۵۳۷۵۵، ۲۸۴۷۵۳۷۳۵ و جاری نزد بانک تجارت به شماره حساب ۱۸۳۹۶۱۳۷ و سپرده جاری نزد بانک ملت به شماره حساب ۸۷۱۴۳۷۷۱۰۰ دارای مانده صفر می باشند.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۷- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
یادداشت	تجزیل نشده	نرخ تجزیل	تجزیل شده	تجزیل شده	تجزیل شده
حساب های دریافتنی:					
سود سهام دریافتنی	۷-۱	۲۵٪	۷,۰۹۸,۴۷۶,۳۳۰,۱۳۶	۷,۰۹۴,۰۶۱,۲۱۵,۹۱۵	۷,۳۰۱,۷۶۴,۶۲۷,۸۷۶
سایر حساب های دریافتنی	۷-۲	-	-	-	۱۶,۸۶۷,۱۷۰,۶۵۱
			۷,۰۹۸,۴۷۶,۳۳۰,۱۳۶	۷,۰۹۴,۰۶۱,۲۱۵,۹۱۵	۷,۳۱۸,۶۳۱,۷۹۸,۵۲۷

۷-۱- سود سهام دریافتنی به تفکیک شرکت به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	تجزیل نشده	نرخ تجزیل	هزینه تجزیل	تجزیل شده	تجزیل شده
کود شیمیایی اوره لردگان	۸۴,۳۸۸,۰۱۴,۳۰۰	۲۵٪	(۴,۱۷۵,۴۴۸,۶۲۴)	۸۰,۲۱۲,۵۶۵,۶۷۶	-
تامین سرمایه خلیج فارس	۱۴,۲۳۶,۱۳۶,۴۶۰	۲۵٪	(۲۳۹,۶۶۵,۵۹۷)	۱۳,۹۹۶,۴۷۰,۸۶۳	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۵,۳۹۰,۶۲۲,۰۹۰,۹۰۰	۲۵٪	-	۵,۳۹۰,۶۲۲,۰۹۰,۹۰۰	۵,۳۹۰,۶۲۲,۰۹۰,۹۰۰
پتروشیمی تندگویان	۱,۲۲۴,۴۰۶,۸۸۰,۶۹۳	۲۵٪	-	۱,۲۲۴,۴۰۶,۸۸۰,۶۹۳	۶۴۵,۸۴۴,۸۸۴,۹۹۳
مبین انرژی خلیج فارس	۲۰۶,۳۷۱,۵۸۹,۵۷۳	۲۵٪	-	۲۰۶,۳۷۱,۵۸۹,۵۷۳	۲۰۶,۳۷۱,۵۸۹,۵۷۳
گ.س.و.ت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	۱۷۵,۲۲۶,۹۴۰,۸۰۰	۲۵٪	-	۱۷۵,۲۲۶,۹۴۰,۸۰۰	۱۷۵,۲۲۶,۹۴۰,۸۰۰
بورس اوراق بهادار تهران	۳,۲۲۴,۶۷۷,۴۱۰	۲۵٪	-	۳,۲۲۴,۶۷۷,۴۱۰	۳,۲۲۴,۶۷۷,۴۱۰
پتروشیمی یوعلی سینا	-	-	-	-	۸۸۰,۴۷۴,۴۴۴,۲۰۰
	۷,۰۹۸,۴۷۶,۳۳۰,۱۳۶		(۴,۴۱۵,۱۱۴,۲۲۱)	۷,۰۹۴,۰۶۱,۲۱۵,۹۱۵	۷,۳۰۱,۷۶۴,۶۲۷,۸۷۶

۷-۲- مبلغ فوق بابت کارمزد بازارگردانی صندوق های در اوراق بهادار با درآمد ثابت با نمادهای نخل و ساحل می باشد.

۸- جاری کارگزاران

(مبالغ به ریال)		سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		مانده انتهای دوره	
نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای سال مالی	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده انتهای دوره	مانده انتهای دوره
کارگزاری بانک ملی ایران	۱۵۶,۷۳۳,۲۲۸,۹۵۷	۷,۱۵۸,۹۰۸,۵۵۱,۴۱۲	۷,۷۰۴,۴۶۴,۴۳۸,۷۹۰	(۳۸۸,۸۲۲,۶۵۸,۴۲۱)	(۳۸۸,۸۲۲,۶۵۸,۴۲۱)
	۱۵۶,۷۳۳,۲۲۸,۹۵۷	۷,۱۵۸,۹۰۸,۵۵۱,۴۱۲	۷,۷۰۴,۴۶۴,۴۳۸,۷۹۰	(۳۸۸,۸۲۲,۶۵۸,۴۲۱)	(۳۸۸,۸۲۲,۶۵۸,۴۲۱)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخشی از مخارج نرم افزار و مخارج عضویت در کانون‌ها می‌باشد که تا تاریخ صورت‌های مالی مستهلک نشده است. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج عضویت در کانون‌ها و مخارج نرم افزار یکسال می‌باشد.

(مبالغ به ریال)

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱			
مانده در ابتدای سال مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۰,۴۰۴,۴۱۵)	۸۱۹,۵۹۵,۵۸۵
-	۲,۴۵۲,۵۰۰,۰۰۰	(۶۲۴,۸۸۰,۴۸۵)	۱,۸۲۷,۶۱۹,۵۱۵
-	۳,۴۵۲,۵۰۰,۰۰۰	(۸۰۵,۲۸۴,۹۰۰)	۲,۶۴۷,۲۱۵,۱۰۰

مخارج عضویت در کانون‌ها
آیونمان نرم افزار صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
۸۳۰,۲۵۳,۵۹۸,۳۹۲	۱,۰۲۷,۸۴۹,۳۴۸,۲۷۶
۴۱۷,۰۳۴,۲۱۷	۲,۰۴۱,۰۰۰,۰۰۰
-	۲۳۰,۱۹۰,۳۰۰
۴۴۶,۴۹۵,۵۰۴	۶۳,۷۸۷,۶۲۰
۸۳۱,۱۱۷,۱۲۸,۱۱۳	۱,۰۳۰,۱۸۴,۳۲۶,۱۹۶

مدیر صندوق شرکت سرمایه گذاری مدبران اقتصاد
 متولی صندوق مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار
 حسابرص صندوق مؤسسه حسابرسی کارای پارس
 مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق (حسابرس پیشین)

۱۱- پرداختنی به سرمایه گذاران

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
۱۶,۸۶۷,۱۷۰,۶۵۱	-
۱۶,۸۶۷,۱۷۰,۶۵۱	-

حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۸۱۴,۶۹۸,۶۳۰	۳,۲۶۷,۱۹۸,۶۳۰
۲,۰۵۳,۸۳۲,۱۶۳	۱۰,۰۳۵,۹۵۲,۷۵۷
۱۲,۸۶۸,۵۳۰,۷۹۳	۲۴,۳۰۳,۱۵۱,۳۸۷

ذخیره کارمزد تصفیه
 هزینه عضویت در کانون ها
 بدهی به مدیر(هزینه آيونمان نرم افزار)
 ذخیره آيونمان نرم افزار

۱۳-خالص دارایی ها

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

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تعداد	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تعداد
۱۷۳,۶۸۳,۴۳۸,۸۳۵,۵۹۴	۳۴,۴۶۸,۶۶۹	۲۰۲,۸۹۵,۰۰۵,۱۹۹,۶۸۸	۳۴,۵۷۸,۷۱۶
۲,۶۴۵,۴۱۱,۲۶۸,۶۷۱	۵۲۵,۰۰۰	۳,۰۸۰,۵۰۴,۱۳۸,۱۴۸	۵۲۵,۰۰۰
۱۷۶,۳۲۸,۸۵۰,۱۰۴,۲۶۵	۳۴,۹۹۳,۶۶۹	۲۰۵,۹۷۵,۵۰۹,۳۳۷,۸۳۶	۳۵,۱۰۳,۷۱۶

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
 واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

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

(مبالغ به ریال)		یادداشت	
سه ماهه منتهی به	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سه ماهه منتهی به	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۴۷۶,۶۵۵,۷۹۵,۲۷۴	۱۴-۱	۵۵۷,۳۸۵,۳۳۵,۸۱۶
سود حاصل از تسویه اختیار تعوی فروش	۵۰,۷۰۸	۱۴-۲	-
	۴۷۶,۶۵۵,۸۴۵,۹۸۲		۵۵۷,۳۸۵,۳۳۵,۸۱۶

۱۴-۱ سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

(مبالغ به ریال)		سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
سود	فروش (زیان)	سود (زیان)	فروش
۱۳۹,۱۵۹,۳۱۱,۱۵۵	۹۳,۷۱۸,۶۶۲,۳۵۱	۳۰,۴۰۴,۱۳۹,۶	(۳۰,۴۰۴,۱۳۹,۶)
۱۰,۹۵۰,۳۱۵,۴۳۳	۱۶,۷۷۴,۸۲۶,۶۰۰	(۷۶,۱۱۵,۴۱۱)	(۸۳,۳۰۲,۱۶۶,۸۷۹)
۶,۵۸۸,۰۶۴,۹۳۹	۵۶,۱۷۶,۵۴۳,۹۶۱	(۲۴۳,۷۳۹,۸۱۱)	(۲۶۴,۲۹۱,۳۸۵,۳۶۸)
۱۲۷,۸۶۳,۱۱۸,۴۱۴	۳۸,۴۴۱,۷۰۱,۸۹۱	(۳۲۷,۷۷۴,۷۳۹)	(۲۶۱,۰۳۷,۱۳۳,۱۳۰)
۴۸,۴۸۹,۱۹۰,۵۶۵	۱۲,۰۳۲,۴۹۰,۶۶۶	(۷۰,۳۰۶,۸۳۲)	(۸۰,۴۱۷,۳۴۳,۵۲۲)
۱۵,۷۸۸,۲۷۲,۶۱۲	۱۲۵,۳۲۰,۵۵۶,۷۴۵	(۳۰۰,۰۴۲,۱۱۲)	(۲۶۹,۱۷۶,۳۱۷,۰۹۲)
۳۰,۶۹۴,۷۷۶,۸۲۹	۲۰,۵۳۰,۱۵۹,۵۹۱	(۲۰,۴۹۲,۳۲۵)	(۳۴,۸۹۰,۲۵۸,۸۳۱)
۱۷,۳۹۶,۸۲۰,۶۹۵	۴۲,۳۲۰,۶۳۸,۴۷۶	(۱۹۲,۵۶۷,۳۵۸)	(۳۱۰,۹۶۶,۲۸۴,۴۸۶)
۹,۶۰۵,۷۲۰,۸۸۳	۱۸,۱۱۷,۱۲۵,۳۱۳	(۱۴۱,۲۸۲,۰۹۲)	(۱۶۷,۶۴۱,۱۸۹,۴۳۴)
-	۷,۳۹۴۰,۱۸۵,۷۷۷	(۱۴۹,۹۷۱,۱۴۳)	(۱۸۹,۷۸۷,۳۸۲,۵۶۰)
۳۴,۸۸۲,۰۸۳,۰۹۲	۶۶,۶۸۸,۳۴۳,۳۵۲	(۱۸۱,۶۸۹,۵۲۷)	(۱۷۲,۱۹۷,۵۴۸,۸۱۰)
-	۲۳,۵۲۸,۲۰۵,۴۷۸	(۱۰۲,۱۴۳,۹۴۸)	(۳۲۳,۲۳۴,۴۵۸,۲۴۲)
-	۴,۹۸۶,۵۷۰,۹۵۷	(۱۱۹,۷۱۳,۴۳۷)	(۱۵۲,۴۱۲,۳۶۲,۳۵۶)
-	۱,۲۰۹,۹۷۵,۲۵۸	(۳۴,۴۷۹,۰۱۸)	(۴۴,۱۲۲,۹۶۸,۱۰۴)
۱۵,۰۶۹,۴۴۳,۷۰۱	۴۸,۷۳۲,۴۰۶,۶۱۰	(۱۸۱,۵۱۲,۲۸۷)	(۱۸۹,۹۲۰,۴۴۵,۶۶۳)
۲۷,۴۵۲,۲۳۶,۱۵۰	-	-	-
۲,۷۱۶,۵۴۰,۸۰۶	-	-	-
۴۷۶,۶۵۵,۷۹۵,۲۷۴	۵۵۷,۳۸۵,۳۳۵,۸۱۶	(۲,۳۴۶,۷۷۱,۴۲۸)	(۲,۸۸۲,۶۶۷,۰۸۰,۲۹۱)
			۳,۴۴۲,۱۹۹,۰۸۷,۵۴۵

۲-۱۴- سود حاصل از تسویه اختیار تبیی فروش به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به ریال)		سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱			نام شرکت	اختیار تبیی فروش نوری
سود (زیان) فروش	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	قیمت اعمال		
۵۰.۷۰۸		-	۵۹.۵۶۱	۱۴۰۱/۰۲/۱۵	۱۰۲	هتوری
۵۰.۷۰۸		-				

۱۵- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته	یادداشت	
		۱۵-۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
۳۳,۹۵۶,۵۷۷,۹۳۰,۵۹۷	۲۰,۸۴۹,۷۶۲,۳۵۵,۱۱۸	۲۸,۶۰۰,۴۳۲,۱۴۲,۶۵۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
-	۵,۹۴۴,۰۵۹,۱۱۸,۱۷۶	۱۲,۳۸۲,۳۹۴,۹۱۷	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
(۸۱۵,۱۱۰)	(۸۱۵,۱۱۰)	-	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
۳۳,۹۵۶,۵۷۷,۹۳۰,۵۹۷	۲۰,۸۴۹,۷۶۲,۳۵۵,۱۱۸	۲۸,۶۰۰,۴۳۲,۱۴۲,۶۵۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱

سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام شرکت پذیرفته شده در فرابورس

زیان تحقق نیافته حاصل از انتشار اختیار تملی فروش

۱۵-۱- سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
۱۱,۵۵۷,۹۵۵,۰۶۰,۰۰۷	۲۰,۸۴۹,۷۶۲,۳۵۵,۱۱۸	(۷۶,۹۳۰,۷۵۵,۰۰۸)	(۷۶,۹۳۰,۷۵۵,۰۰۸)	(۸۰,۳۹۷,۹۸۴,۶۴۹,۵۰۴)	۱۰,۱۲۲,۶۷۷,۷۵۹,۷۲۰	۷,۲۲۲,۸۴۴,۳۱۹	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۴,۱۹۵,۵۳۲,۹۷۲,۹۱۳	۵,۹۴۴,۰۵۹,۱۱۸,۱۷۶	(۲۹,۱۹۹,۳۵۹,۱۰۵)	(۲۹,۱۹۹,۳۵۹,۱۰۵)	(۳۲,۴۴۶,۸۱۹,۳۹۲,۳۱۹)	۳,۸۴۲۰,۰۷۷,۷۶۹,۵۰۰	۷۰,۳۰۹۲۲,۳۷۵	پتروشیمی بوعلی سینا
۲,۳۰۷,۵۴۸,۷۶۰,۴۲۹	(۸۲۸,۸۰۴,۱۶۴,۱۵۲)	(۸,۱۸۹,۹۳۲,۶۷۰)	(۸,۱۸۹,۹۳۲,۶۷۰)	(۱۱,۵۹۶,۸۴۱,۴۲۷,۹۵۵)	۱۰,۰۷۷۶,۳۲۱,۱۹۶,۴۷۳	۳,۴۳۵,۲۰۱,۵۲۹	پتروشیمی پارس
۲,۸۰۸,۲۵۶,۵۳۷,۸۰۹	۴۰۷,۹۵۲,۲۱۰,۲۵۸	(۵,۵۱۹,۰۳۱,۶۹۳)	(۵,۵۱۹,۰۳۱,۶۹۳)	(۶,۸۴۸,۳۹۹,۴۱۵,۹۲۹)	۷,۲۶۱,۸۷۰,۶۴۷,۸۸۰	۳۰۰,۸۲۳,۱۴۲	فیلر انرژی خلیج فارس
۱,۵۹۸,۲۹۳,۰۱۹,۵۰۵	۲۳۷,۲۸۵,۱۲۲,۱۱۳	(۹,۷۹۲,۶۶۷,۲۷۹)	(۹,۷۹۲,۶۶۷,۲۷۹)	(۱۲,۶۳۸,۰۱۰,۷۳۳,۸۰۸)	۱۲,۸۸۵,۰۸۸,۵۲۲,۲۰۰	۹۷,۰۲۶,۲۶۹	پتروشیمی نوری
۱,۶۸۷,۹۸۵,۱۴۵,۷۲۰	۲۳۰,۱۱۰,۶۱۳,۳۸۱	(۶,۱۴۲,۵۸۳,۹۱۲)	(۶,۱۴۲,۵۸۳,۹۱۲)	(۷,۸۴۷,۴۰۸,۸۴۳,۶۸۷)	۸,۰۸۳,۶۶۳,۰۴۰,۸۸۰	۲۳۷,۶۸۴,۸۸۸	مبین انرژی خلیج فارس
۱۱۳,۶۳۶,۷۱۷,۳۸۳	۱۶۶,۲۳۳,۶۶۲,۰۹۵	(۵,۱۶۷,۷۴۷,۶۴۳)	(۵,۱۶۷,۷۴۷,۶۴۳)	(۶,۶۲۸,۳۷۶,۵۴۰,۴۲۳)	۶,۷۹۹,۶۶۷,۹۵۰,۱۶۰	۴۴۵,۰۰۴,۴۴۷	پتروشیمی تندگویان
(۴۲,۶۸۴,۰۴۷,۲۲۶)	۹۳۳,۶۹۳,۸۱۶,۶۴۴	(۳,۶۴۵,۵۶۸,۱۲۸)	(۳,۶۴۵,۵۶۸,۱۲۸)	(۳,۸۶۹,۴۶۰,۷۸۱,۷۷۸)	۴,۷۹۶,۸۰۰,۱۶۶,۵۵۰	۲۰,۲۳,۹۶۶,۳۱۵	گس-وت-ص. پتروشیمی خلیج فارس
۵۶,۹۱۸,۲۵۲,۳۲۰	۴۳۵,۳۰۱,۳۵۶,۱۶۹	(۱,۳۳۱,۷۳۷,۹۹۹)	(۱,۳۳۱,۷۳۷,۹۹۹)	(۱,۳۱۵,۶۵۳,۷۴۴,۷۲۳)	۱,۷۵۲,۲۸۶,۸۳۸,۹۰۰	۴۳,۴۸۱,۰۶۳	پتروشیمی ارومیه
(۲۲,۰۴۱,۰۵۳,۹۵۶)	(۳۵,۷۶۶,۹۱۰,۱۷۶)	(۳۰,۴۸۳,۹۵۳)	(۳۰,۴۸۳,۹۵۳)	(۳۰,۵۰۷۹,۱۱۸,۸۴۳)	۲۶۹,۵۱۷,۰۴۱,۶۲۰	۳۶,۷۱۸,۹۴۳	بورس اوراق بهادار تهران
-	۹۵۳,۱۶۶,۱۷۱	(۳۲,۱۲۸,۳۶۳)	(۳۲,۱۲۸,۳۶۳)	(۲۹,۴۵۵,۷۶۰,۶۱۶)	۳۰,۴۳۲,۰۵۵,۱۵۰	۱,۴۲۵,۳۸۹	صنایع پتروشیمی دهدشت
-	(۶,۳۷۱,۸۷۶,۷۲۶)	(۶۵,۸۶۲,۳۴۷)	(۶۵,۸۶۲,۳۴۷)	(۹۲,۸۶۶,۸۶۶,۰۷۹)	۸۶,۶۶۰,۸۵۱,۶۰۰	۴,۳۹۹,۰۲۸	پتروشیمی کارون
-	۳۱,۸۷۵,۸۴۲,۶۳۷	(۳۰,۷۰۵,۰۳۷۰)	(۳۰,۷۰۵,۰۳۷۰)	(۳۵۰,۳۵۱,۸۰۲,۶۱۷)	۳۷۲,۴۳۴,۶۹۵,۶۲۴	۷۴,۹۳۷,۰۳۴	تأمین سرمایه خلیج فارس
(۳۳۷,۱۲۳,۱۳۵,۴۲۹)	۲۵۴,۰۴۶,۹۲۳,۳۰۷	(۲,۷۲۶,۴۳۵,۱۷۷,۵۸۸)	(۲,۷۲۶,۴۳۵,۱۷۷,۵۸۸)	(۲,۴۷۲,۴۳۵,۱۷۷,۵۸۸)	۲,۷۲۸,۵۴۵,۷۹۵,۷۰۰	۲۸۱,۲۹۳,۳۸۱	کود شیمیایی اوره لرگران
(۶۴۰,۷۰۰,۵۳۵,۹۶۶)	-	-	-	-	-	-	پلیمر آریا ساسول
(۳,۶۱۹,۷۵۳,۹۱۲)	-	-	-	-	-	-	مجمع صنایع لاستیک بزد
-	۱۰,۹۰۷,۷۴۴	(۱۳,۳۰۴,۳۳۲)	(۱۳,۳۰۴,۳۳۲)	۱۷,۴۸۱,۴۸۷,۷۴۴	۱۷,۵۰۵,۶۹۹,۷۵۰	۸۶۴,۴۷۹	پتروشیمی ممسنی
۳۳,۹۵۶,۵۷۷,۹۳۰,۵۹۷	۲۸,۶۰۰,۴۳۲,۱۴۲,۶۵۹	(۱۴۸,۵۸۰,۱۴۶,۵۹۷)	(۱۴۸,۵۸۰,۱۴۶,۵۹۷)	(۱۶۶,۶۵۶,۵۱۵,۷۴۳,۴۵۱)	۱۹۵,۴۰۵,۴۵۶,۳۲۰,۷۰۷	۱۴,۹۷۹,۵۸۲,۴۰۱	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۵-۲- سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام شرکت پذیرفته شده در فرابورس به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)		سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱			
سه ماهه منتهی به	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری
نام حق تقدم سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته	تعداد
تأمین سرمایه خلیج فارس (حق تقدم)	۶۵,۸۰۹,۳۷۷	۱۵۹,۷۱۹,۳۵۷,۹۷۹	(۱۴۷,۲۱۵,۵۷۶,۳۵۰)	(۱۲۱,۳۸۶,۷۱۲)	۶۵,۸۰۹,۳۷۷
	۶۵,۸۰۹,۳۷۷	۱۵۹,۷۱۹,۳۵۷,۹۷۹	(۱۴۷,۲۱۵,۵۷۶,۳۵۰)	(۱۲۱,۳۸۶,۷۱۲)	۶۵,۸۰۹,۳۷۷

۱۵-۳- زیان تحقق نیافته حاصل از انتشار اختیار تبعی فروش به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به ریال)		سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱			
سه ماهه منتهی به	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	نرخ موثر	تاریخ اعمال
نام شرکت	نام اختیار	قیمت اعمال	تاریخ اعمال	نرخ موثر	تاریخ اعمال
اختیار فروش تبعی شگویا	شگویا ف.ا ۰۱۰۴	۱۴۰۱/۰۴/۰۸	۱۱۲۳۰	۲۲٪	۱۱۲۳۰
اختیار فروش تبعی فارس	هفارس ۰۱۴	۱۴۰۱/۰۴/۱۲	۶۹۳۷	۲۲٪	۶۹۳۷

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
 دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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

(مبالغ به ریال)

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع		تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	سود متعلق به هر سهم		
۵۵۵,۹۸۰,۸۱۴,۵۹۳	۵۷۸,۵۶۱,۹۹۵,۷۰۰	۵۷۸,۵۶۱,۹۹۵,۷۰۰	-	۵۷۸,۵۶۱,۹۹۵,۷۰۰	۱,۲۰۰	۴۴۵,۰۴۷,۶۸۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	پتروشیمی تندگویان
-	۸۰,۲۱۲,۵۶۵,۶۷۶	۸۰,۲۱۲,۵۶۵,۶۷۶	(۴,۱۷۵,۴۴۸,۶۳۴)	۸۴,۳۸۸,۰۱۴,۳۰۰	۳۰۰	۲۸۱,۳۹۳,۳۸۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	کود شیمیایی آوره نروگان
-	۱۳,۹۹۶,۴۷۰,۸۶۳	۱۳,۹۹۶,۴۷۰,۸۶۳	(۳۳۹,۶۶۵,۵۹۷)	۱۴,۳۳۶,۱۳۶,۴۶۰	۱۹۰	۷۴,۹۳۷,۰۳۴	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تامین سرمایه خلیج فارس
۱۰۹,۶۶۱,۷۳۴,۸۰۰	-	-	-	-	-	-	-	پلیمر آریا ساسول
۶۶۵,۶۴۲,۵۴۹,۳۹۳	۶۷۲,۷۷۱,۰۳۲,۳۳۹	۶۷۲,۷۷۱,۰۳۲,۳۳۹	(۴,۴۱۵,۱۱۴,۳۲۱)	۶۷۷,۱۸۶,۱۴۶,۴۶۰				

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی خلیج فارس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود سپرده‌های بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

(مبالغ به ریال)

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	یادداشت	سود سپرده بانکی
۵۴,۱۵۱,۸۸۵,۰۸۰	۲۶۴,۴۵۱,۰۹۵,۰۷۵	۱۷-۱	
۵۴,۱۵۱,۸۸۵,۰۸۰	۲۶۴,۴۵۱,۰۹۵,۰۷۵		

۱۷- سود سپرد بانکی به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به ریال)

سه ماهه منتهی به

۱۴۰۱/۰۳/۳۱

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

خالص سود	خالص سود	هزینه تنزیل	سود	مبلغ سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سرمایه‌گذاری	شماره حساب	نام
					درصد				
-	۷۹,۹۸۷,۴۳۹,۹۱۷	-	-	۷۹,۹۸۷,۴۳۹,۹۱۷	۵	متغیر	مختلف	۰۲۰,۵۹۴,۴۳۸,۰۰۴	سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی
-	۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۳۸۸,۷	-	-	۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۳۸۸,۷	۵	متغیر	مختلف	۰۲۰,۵۹۴,۴۴۱,۷۰۰	سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی
-	۳۵,۳۲۹,۷۹۰,۸۳۲	-	-	۳۵,۳۲۹,۷۹۰,۸۳۲	۵	متغیر	مختلف	۰۲۰,۵۹۴,۴۴۶,۰۰۰	سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی
-	۱۴,۱۷۰,۳۶۴,۵۳۲	-	-	۱۴,۱۷۰,۳۶۴,۵۳۲	۵	متغیر	مختلف	۰۲۰,۵۹۴,۴۴۶,۰۰۰	سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی
-	۱۳,۳۴۴,۹۵۵,۱۹۹	-	-	۱۳,۳۴۴,۹۵۵,۱۹۹	۵	متغیر	مختلف	۰۲۰,۵۹۴,۴۴۵,۲۰۷	سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی
-	۱۱,۵۲۸,۳۶۷,۷۵۲	-	-	۱۱,۵۲۸,۳۶۷,۷۵۲	۵	متغیر	مختلف	۰۲۰,۵۹۴,۵۸۸,۰۰۸	سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی
-	۷,۸۹۴,۸۶۵,۹۷۲	-	-	۷,۸۹۴,۸۶۵,۹۷۲	۵	متغیر	مختلف	۰۲۰,۵۹۴,۴۳۹,۸۰۲	سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی
-	۶,۹۹۸,۳۹۳,۴۷۸	-	-	۶,۹۹۸,۳۹۳,۴۷۸	۵	متغیر	مختلف	۰۲۰,۵۹۴,۴۶۹,۰۰۴	سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی
-	۶,۱۲۸,۱۸۴,۷۱۷	-	-	۶,۱۲۸,۱۸۴,۷۱۷	۵	متغیر	مختلف	۰۲۰,۵۹۴,۴۶۵,۰۰۶	سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی
-	۲۸,۴۷۹,۳۸۲,۷۵۱	-	-	۲۸,۴۷۹,۳۸۲,۷۵۱	۵	متغیر	مختلف	۰۲۰,۵۹۴,۴۳۹,۳۰۳	سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی
-	۲,۵۵۵,۶۷۰,۶۶۵	-	-	۲,۵۵۵,۶۷۰,۶۶۵	۵	متغیر	مختلف	۰۲۰,۵۹۴,۴۴۶,۰۰۹	سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی
-	۳,۴۱۹,۳۳۰,۴۳۶	-	-	۳,۴۱۹,۳۳۰,۴۳۶	۵	متغیر	مختلف	۰۲۰,۵۹۴,۴۴۷,۵۰۸	سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی
-	۸۰۸,۴۴۴,۹۴۷	-	-	۸۰۸,۴۴۴,۹۴۷	۵	متغیر	مختلف	۰۲۰,۵۹۴,۴۷۱,۶۰۵	سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی
۲۶,۷۱۴,۹۰۸,۰۴۸	-	-	-	-	۵	متغیر	مختلف	۲۸,۴۷۵,۲۲۹,۱	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۱,۴۹۴,۶۹۵,۳۱۹	-	-	-	-	۵	متغیر	مختلف	۲۸,۴۷۵,۳۴۹,۶	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۶,۷۶۲,۳۲۰,۶۸۴	-	-	-	-	۵	متغیر	مختلف	۲۸,۴۷۵,۳۳۱,۳	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۲,۵۱۸,۳۶۵,۴۳۳	-	-	-	-	۵	متغیر	مختلف	۲۸,۴۷۵,۳۴۸	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۵,۹۵۰,۹۸۳,۳۶۹	-	-	-	-	۵	متغیر	مختلف	۲۸,۴۷۵,۳۳۶,۴	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۲,۵۷۷,۵۲۱,۲۰۶	-	-	-	-	۵	متغیر	مختلف	۲۸,۴۷۵,۳۳۸,۰	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۴,۳۳۰,۳۳۹	-	-	-	-	۵	متغیر	مختلف	۲۸,۴۷۵,۳۳۵,۶	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۲,۶۲۶,۷۷۲,۳۸۳	-	-	-	-	۵	متغیر	مختلف	۲۸,۴۷۵,۳۳۲,۱	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۱,۵۳۴,۹۸۱,۵۴۲	-	-	-	-	۵	متغیر	مختلف	۲۸,۴۷۵,۳۳۹,۹	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۱,۱۳۲,۹۴۸,۸۳۴	-	-	-	-	۵	متغیر	مختلف	۲۸,۴۷۵,۳۳۷,۲	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۳۳۴,۶۲۴,۵۶۹	-	-	-	-	۵	متغیر	مختلف	۲۸,۴۷۵,۳۵۲,۴	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۱,۶۳۴,۰۷۱,۸۳۴	-	-	-	-	۵	متغیر	مختلف	۲۸,۴۷۵,۳۴۱,۰	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۸۷۵,۲۶۴,۹۹۴	-	-	-	-	۵	متغیر	مختلف	۲۸,۴۷۵,۳۳۰,۵	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۱۰,۱۹۶,۷۵۶	-	-	-	-	۵	متغیر	مختلف		
۵۴,۱۵۱,۸۸۵,۰۸۰	۲۶۴,۴۵۱,۰۹۵,۰۷۵	-	-	۲۶۴,۴۵۱,۰۹۵,۰۷۵					

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۸- سایر درآمدها

(مبالغ به ریال)

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
۶۸,۸۶۸,۲۹۴	-
۶۸,۸۶۸,۲۹۴	-

درآمد تعهدات ناشی از فروش اوراق اختیار فروش

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
۵۱۷,۲۰۳,۵۹۸,۴۵۶	۹۶۸,۱۱۱,۶۳۳,۸۱۶
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۴۱,۰۰۰,۰۰۰
۱۲۴,۹۷۵,۵۳۹	۲۳۰,۱۹۰,۳۰۰
۵۱۸,۱۲۸,۵۷۳,۹۹۵	۹۷۰,۳۸۲,۸۲۴,۱۱۶

مدیر

متولی

حسابرس

۲۰- سایر هزینه‌ها

(مبالغ به ریال)

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
-	۹,۹۲۳,۸۹۹,۲۷۳
۵۵۰,۴۵۳,۳۴۵	۶۲۴,۸۸۰,۴۸۵
۱۴۷,۷۲۶,۸۰۰	۱۸۰,۴۰۴,۴۱۵
۴,۰۰۰	۱۴,۳۶۷,۶۰۰
۸,۶۵۸,۷۶۵	-
۷۰۶,۸۴۲,۹۱۰	۱۰,۷۴۳,۵۵۱,۷۷۳

هزینه نرم افزار

هزینه آبونمان نرم افزار

حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه کارمزد بانکی

هزینه تاسیس

۲۱- هزینه های مالی

(مبالغ به ریال)

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
۳۰,۶۶۳,۲۳۴,۸۰۲	۹,۶۲۸,۲۳۴,۱۵۵
۳۰,۶۶۳,۲۳۴,۸۰۲	۹,۶۲۸,۲۳۴,۱۵۵

هزینه تسهیلات مالی دریافتی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲۲- تعديلات

(مبالغ به ريال)

سه ماهه منتهی به	سه ماهه منتهی به
۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
۴۱۹,۹۴۴,۹۴۲,۸۹۹	۲,۵۲۰,۰۲۱,۲۷۵,۳۲۷
۴۱۹,۹۴۴,۹۴۲,۸۹۹	۲,۵۲۰,۰۲۱,۲۷۵,۳۲۷

تعديلات ناشی از تفاوت قيمت صدور واحدهای سرمایه گذاری

۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی

۲۳-۱ در تاريخ صورت خالص دارایی ها صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

۲۳-۲ 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	۲	۱۱۲,۶۵۰	۲,۲۵۳,۰۰۰
۲	پتروشیمی پارس	پارس	۲.۲۵	۲۳۱,۵۵۰	۴,۶۳۱,۰۰۰
۳	گ.س.و.ت.ص. پتروشیمی خلیج فارس	پترول	۲.۲۵	۴۶۷,۰۰۰	۹,۳۴۰,۰۰۰
۴	فجر انرژی خلیج فارس	بفجر	۲.۲۵	۳۱,۶۰۰	۶۳۲,۰۰۰
۵	مبین انرژی خلیج فارس	مبین	۲.۲۵	۱۸,۲۵۰	۳۶۵,۰۰۰
۶	پتروشیمی نوری	نوری	۲	۱۳,۶۰۰	۲۷۲,۰۰۰
۷	پتروشیمی ارومیه	شاروم	۲.۵	۳۱,۵۵۰	۶۳۱,۰۰۰
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	۲.۲۵	۳۴,۴۵۰	۶۸۹,۰۰۰
۱۱	بورس اوراق بهادار تهران	بورس	۲.۲۵	۱۴۹,۵۵۰	۲,۹۹۱,۰۰۰
۱۲	صنایع پتروشیمی دهدشت	دهدشت	۴	۳۴,۳۵۰	۶۸۷,۰۰۰
۱۳	پتروشیمی کازرون	کازرو	۴	۳۳,۵۵۰	۶۷۱,۰۰۰
۱۴	پتروشیمی ممسنی	ممسنی	۴	۲۰,۵۰۰	۴۱۰,۰۰۰
۱۵	تامین سرمایه خلیج فارس	تفارس	یک درصد کمتر از دامنه مجاز نوسان قیمت در بازار پایه فرابورس ایران	۷۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲۴- رویداد‌های بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

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

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

لشخص وابسته	نوع وابستگی	۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
		نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحد سرمایه‌گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری
شرکت سرمایه‌گذاری مدیران اقتصاد	مدیر و مؤسس صندوق	ممتاز	۲۶,۲۴۰	۰.۰۷	ممتاز
		عادی	۸۵۹,۴۵۲	۲.۴۵	عادی
		ممتاز	۱۰	۰.۰۰	ممتاز
شرکت توسعه فناوری مدیران خلیج فارس		عادی	۰	-	عادی
		ممتاز	۴۰۶,۷۵۰	۱.۱۶	ممتاز
		عادی	۱۳,۱۹۳,۳۲۲	۳.۷۵	عادی
صنایع پتروشیمی خلیج فارس		ممتاز	۲۶,۲۵۰	۰.۰۷	ممتاز
		عادی	۲,۴۹۰,۲۲۵	۷.۰۹	عادی
		ممتاز	۵,۲۵۰	۰.۰۱	ممتاز
مبین انرژی خلیج فارس		عادی	۱,۵۴۲,۷۹۶	۴.۳۹	عادی
		ممتاز	۲۶,۲۵۰	۰.۰۷	ممتاز
		عادی	۳,۲۱۰,۹۴۲	۹.۱۵	عادی
گ.س.ت.ص.پتروشیمی خلیج فارس		ممتاز	۲۶,۲۵۰	۰.۰۷	ممتاز
		عادی	۲,۵۵۹,۱۸۴	۷.۲۹	عادی
		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز
فجر انرژی خلیج فارس		عادی	۶۷۹,۸۱۰	۱.۹۴	عادی
		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز
		عادی	۶,۸۵۶,۰۰۷	۱۹.۵۳	عادی
پتروشیمی پارس		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز
		عادی	۴۷۵,۸۲۹	۱.۳۶	عادی
		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز
پتروشیمی نوری		عادی	۳,۷۴۰	۰.۰۱	عادی
		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز
		عادی	۱,۵۸۳,۲۳۱	۴.۵۱	عادی
پتروشیمی شهید تندگویان		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز
		عادی	۴۷۵,۸۲۹	۱.۳۶	عادی
		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز
پتروشیمی اروند		عادی	۳,۷۴۰	۰.۰۱	عادی
		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز
		عادی	۱,۵۸۳,۲۳۱	۴.۵۱	عادی
مدیریت توسعه سرمایه‌گروه پتروشیمی ایرانیان		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز
		عادی	۴۷۵,۸۲۹	۱.۳۶	عادی
		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز
پتروشیمی بوعلی سینا		عادی	۳,۷۴۰	۰.۰۱	عادی
		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز
		عادی	۱,۵۸۳,۲۳۱	۴.۵۱	عادی
پتروشیمی ارومیه		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز
		عادی	۴۷۵,۸۲۹	۱.۳۶	عادی
		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز
صنایع پتروشیمی همدشت		عادی	۳,۷۴۰	۰.۰۱	عادی
		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز
		عادی	۱,۵۸۳,۲۳۱	۴.۵۱	عادی
پتروشیمی خوزستان		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز
		عادی	۴۷۵,۸۲۹	۱.۳۶	عادی
		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز
ره آوران فنون پتروشیمی		عادی	۳,۷۴۰	۰.۰۱	عادی
		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز
		عادی	۱,۵۸۳,۲۳۱	۴.۵۱	عادی
پتروشیمی ایلام		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز
		عادی	۴۷۵,۸۲۹	۱.۳۶	عادی
		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز
مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی		عادی	۳,۷۴۰	۰.۰۱	عادی
		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز
		عادی	۱,۵۸۳,۲۳۱	۴.۵۱	عادی
پتروشیمی کارون		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز
		عادی	۴۷۵,۸۲۹	۱.۳۶	عادی
		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز
پتروشیمی صدف خلیج فارس		عادی	۳,۷۴۰	۰.۰۱	عادی
		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز
		عادی	۱,۵۸۳,۲۳۱	۴.۵۱	عادی
پتروشیمی مستی		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز
		عادی	۴۷۵,۸۲۹	۱.۳۶	عادی
		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز
کود شیمیایی اوره لردگان		عادی	۳,۷۴۰	۰.۰۱	عادی
		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز
		عادی	۱,۵۸۳,۲۳۱	۴.۵۱	عادی
پتروشیمی گازرون		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز
		عادی	۴۷۵,۸۲۹	۱.۳۶	عادی
		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز
پتروشیمی بندر امام		عادی	۳,۷۴۰	۰.۰۱	عادی
		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز
		عادی	۱,۵۸۳,۲۳۱	۴.۵۱	عادی
پالایش گاز بیدبند خلیج فارس	شخص وابسته به مؤسس صندوق	عادی	۲۰۱,۷۰۷	۰.۵۷	عادی
		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز
		عادی	۱,۵۸۳,۲۳۱	۴.۵۱	عادی
تأمین سرمایه خلیج فارس		عادی	۲۰۱,۷۰۷	۰.۵۷	عادی
		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز
		عادی	۱,۵۸۳,۲۳۱	۴.۵۱	عادی
جمع			۳۴,۸۵۳,۷۱۶	۹۹.۲۹	

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	ماده طلب (دهی)
شرکت سرمایه‌گذاری مدیران اقتصاد	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	ریال		۱۴۰۲/۰۳/۳۱
مؤسسه حسابرسی سامان پندار	متولی صندوق	کارمزد متولی	۹۶۸,۱۱۱,۶۳۳,۸۱۶		ریال
مؤسسه حسابرسی کارای پارس	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس	۲,۰۴۱,۰۰۰,۰۰۰		(۱,۰۲۷,۸۴۹,۳۴۸,۲۷۶)
مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق	حسابرس پیشین صندوق	کارمزد حسابرس	۲۳۰,۱۹۰,۳۰۰		(۲,۰۴۱,۰۰۰,۰۰۰)
شرکت کارگزاری بانک ملی ایران	کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۱۴,۸۶۳,۳۷۲,۹۹۰,۲۰۳		(۲۳۰,۱۹۰,۳۰۰)
					(۶۳,۷۸۷,۶۲۰)
					(۳۸۸,۸۲۲,۶۵۸,۴۲۱)

۲۶- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) صورت‌های مالی دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

(مبلغ به ریال)		پتروشیمی پارس		فیلر انرژی خلیج فارس		صنایع پتروشیمی خلیج فارس	
	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	
دارایی‌ها:							
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۱۱,۴۴۴,۴۸۱,۷۳۳,۶۷۴	۱۰,۷۶۸,۰۲۷,۶۳۸,۰۰۳	۶,۷۶۵,۷۱۱,۷۵۶,۹۶۶	۷,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵,۸۱۷	۷۹,۶۵۹,۹۶۶,۸۷۵,۲۲۳	۱۰,۱۴۷,۷۶۶,۰۰۶,۶۲۲	
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۱,۰۴۰,۴۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۱,۵۰۷,۷۱۸,۶۴۴	۱,۴۷۰,۴۵۰,۷۵۷,۰۳۶	۱,۴۶۱,۳۲۷,۲۹۸,۷۱۳	۶۳,۰۶۵,۵۶۳,۶۷۷	۱۴۱,۸۲۳,۹۲۷,۶۸۵	
حساب‌های دریافتی	-	-	-	-	۵۳۹,۶۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۹,۶۲۲,۰۰۰,۰۰۰	
سایر دارایی‌ها	-	۱۷۶,۶۸۱,۰۰۶	-	۱۷۶,۶۸۱,۰۰۶	-	۱۷۶,۶۸۱,۰۱۱	
جاری کارگزاران	۳۱,۳۴۷,۳۰۰,۰۰۰	-	۱۷,۲۸۶,۶۲۰,۰۰۰	-	۳۷,۶۰۰,۶۲۷,۶۹۳	-	
جمع دارایی‌ها	۱۳,۴۸۶,۲۶۹,۰۳۴,۰۶۹	۱۱,۶۵۹,۷۷۱,۳۵۷,۶۴۳	۸,۲۳۳,۱۶۶,۷۳۴,۵۶۹	۸,۷۱۷,۸۵۵,۵۵۵,۵۰۶	۸۵,۹۱۳,۸۵۵,۶۴۷,۵۲۳	۱۰,۶۶۸,۳۷۹,۵۰۴,۳۱۸	
بدهی‌ها:							
جاری کارگزاران	-	-	-	۱,۸۲۱,۴۷۷,۲۲۸	-	۶۶,۵۶۹,۳۴۱,۷۷۶	
پرداختی به ارکان صندوق	۵۴,۱۶۷,۸۲۵,۲۱۷	۶۰,۳۱۲,۶۰۱,۹۴۳	۳۷,۴۲۴,۵۱۱,۵۲۶	۳۸,۷۵۱,۰۰۵,۷۵۳	۴۱۶,۶۰۰,۹۰۰,۳۷۵	۴۹,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	
سایر پرداختی‌ها و ذخایر	۱,۹۷۳,۵۵۸,۱۳۳	۲,۹۳۵,۹۹۸,۳۰۰	۳۷۳۰,۱۱۵,۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۶۹,۸۸۰,۲۷۹	۹,۱۴۷,۵۵۵,۴۴۴	
جمع بدهی‌ها	۵۴,۱۶۷,۸۲۵,۲۱۷	۶۳,۲۴۸,۶۰۰,۲۴۳	۳۷,۷۹۷,۵۲۹,۰۵۱	۴,۸۲۱,۴۷۷,۲۲۸	۴۲۳,۳۸۰,۹۶۳,۶۵۴	۵۶,۷۳۶,۹۹۸,۴۶۶	
خالص دارایی‌ها	۱۲,۹۳۸,۴۴۳,۸۱۷,۸۵۰	۱۱,۵۹۶,۵۲۲,۸۵۷,۴۰۰	۸,۲۰۵,۶۴۹,۲۰۵,۵۱۸	۸,۶۹۶,۳۷۸,۲۷۸,۲۷۸	۸۵,۴۹۳,۴۶۳,۸۸۸,۸۶۹	۱۰,۶۱۱,۶۴۲,۵۰۹,۸۵۲	
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۶,۲۳۵,۵۲۸	۵,۸۱۷,۵۲۳	۳,۶۳۶,۴۹۳	۳,۸۴۰,۲۴۰	۷,۸۱۰,۴۲۳	۹,۶۷۷,۸۹۹	
دارایی‌ها:							
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۳,۸۳۵,۸۶۹,۳۷۰,۱۲۸	۴,۷۹۳,۱۵۴,۵۴۸,۴۳۳	۶,۳۹۱,۹۳۵,۳۳۳,۱۰۳	۶,۷۹۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۳۳,۱۵۷,۵۸۳,۵۸۳	۱۳,۸۷۵,۳۵۵,۵۵۵,۹۲۳	
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۷,۵۲۶,۶۷۳,۶۶۶	۳,۵۲۶,۶۷۳,۶۶۶	۳,۵۲۶,۶۷۳,۶۶۶	۳,۵۲۶,۶۷۳,۶۶۶	۳,۵۲۶,۶۷۳,۶۶۶	۷,۵۲۶,۶۷۳,۶۶۶	
حساب‌های دریافتی	۱۷۵,۳۲۶,۹۴۰,۸۰۰	۱۷۵,۳۲۶,۹۴۰,۸۰۰	۶۵۵,۸۴۴,۸۸۹,۹۹۳	۱,۳۳۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	
سایر دارایی‌ها	-	-	-	۱۷۶,۶۸۱,۰۰۶	-	۱۷۶,۶۸۱,۰۰۶	
جاری کارگزاران	۱۶,۸۸۰,۳۲۴,۶۶۹	-	۱۹,۴۹۴,۹۳۲,۶۶۶	-	۳۶,۶۶۶,۷۷۷,۸۳۱	-	
جمع دارایی‌ها	۴,۱۴۷,۸۱۰,۳۷۸,۶۶۳	۵,۰۰۵,۰۸۷,۶۶۳,۶۶۶	۷,۷۸۶,۰۳۷,۹۱۷,۹۶۲	۸,۰۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۶۶,۷۶۸,۹۱۳,۵۶۶	۱۳,۵۵۰,۳۶۶,۴۸۱,۹۹۷	
بدهی‌ها:							
جاری کارگزاران	-	۱,۱۱۶,۹۵۸,۶۰۶	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۸,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	
پرداختی به ارکان صندوق	۱۲,۵۲۶,۳۷۹,۳۳۴	۱۲,۵۲۶,۳۷۹,۳۳۴	۳۳,۴۲۴,۵۱۱,۵۲۶	۳۸,۷۵۱,۰۰۵,۷۵۳	۴۱۶,۶۰۰,۹۰۰,۳۷۵	۴۹,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	
سایر پرداختی‌ها و ذخایر	۷,۶۰۰,۸۱۵,۵۲۳	۱,۳۳۷,۶۷۱,۰۱۱	۳۸,۷۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۶۱۹,۹۴۹	۱,۸۲۳,۹۲۷,۶۸۵	
جمع بدهی‌ها	۱۳,۱۵۸,۳۶۰,۹۲۷	۱۵,۰۰۰,۸۸۸,۹۴۳	۳۳,۸۱۵,۸۸۰,۶۰۲	۳۹,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۶۶,۹۱۷,۹۹۱,۸۵۵	۱۲۸,۸۲۳,۹۲۷,۶۸۵	
خالص دارایی‌ها	۴,۰۱۱,۴۵۰,۰۰۷,۷۳۹	۴,۹۹۴,۲۰۸,۷۲۰	۷,۴۷۰,۲۰۸,۷۲۰	۸,۰۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۶۶,۷۶۸,۹۱۳,۵۶۶	۱۲,۸۲۳,۹۲۷,۶۸۵	
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۲,۶۳۴,۴۵۸	۳,۶۳۴,۴۵۸	۹۸۵,۶۶۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۱۶,۸۱۷	۱۰,۹۹۱,۳۷۴	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار مالی خلیج فارس
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی منتهی دوره ای
 دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

الف) صورت خالص دارایی های نه متکیک عملیات بازارگردانی

(مبالغ به ریال)		تأمین سرمایه خلیج فارس		پنرویشی آرومیه		کود شیمیایی اوره لردگان		دارایی ها:	
۱۴۰۱/۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۲/۲۳/۳۱	۱۴۰۱/۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۲/۲۳/۳۱	۱۴۰۱/۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۲/۲۳/۳۱	۱۴۰۱/۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۲/۲۳/۳۱	دارایی ها:	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۴۴۱,۸۱۰,۰۷۹,۳۳۶	۴۳۱,۸۱۵,۶۱۶,۵۲۱	۱,۳۲۷,۶۹۵,۷۶۳,۳۷۱	۱,۷۵۰,۵۵۵,۱۰۰,۹۰۲	۲,۲۲۶,۶۲۵,۱۰۲,۱۵۸	۲,۷۲۶,۶۲۵,۱۰۲,۱۵۸	۲,۲۲۶,۶۲۵,۱۰۲,۱۵۸	۲,۷۲۶,۶۲۵,۱۰۲,۱۵۸	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۱۲,۷۳۳,۸۵۱,۳۱۳	۱۷۴,۲۸۰,۰۱۵,۳۷۵	۱۶۰,۲۳۷,۱۱۵,۱۵۶	۲۴۸,۸۳۳,۲۸۸,۳۴۹	۱۱,۱۶۰,۲۳۳,۲۳۴	۱۰,۱۵۵,۱۴۰,۰۴۰	۱۱,۱۶۰,۲۳۳,۲۳۴	۱۰,۱۵۵,۱۴۰,۰۴۰	سرمایه گذاری در سپرده بانکی	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
-	-	-	-	-	-	-	-	حساب های دریافتی	حساب های دریافتی
۷,۵۱۱,۵۸۶,۳۷۲	۱۷۷,۳۶۷,۹۷۳	-	۱۷۶,۶۸۱,۰۰۶	-	۱۷۶,۶۸۱,۰۰۶	-	۱۷۶,۶۸۱,۰۰۶	سایر دارایی ها	سایر دارایی ها
-	-	۱۵,۷۹۱,۱۷۶,۶۵۰	۲۵,۷۸۷,۵۵۵,۸۵۶	۲,۰۷۰,۸۱۳,۵۶۵,۱۳۳	۱۶,۸۷۷,۰۸۷,۸۱۹	۲,۰۷۰,۸۱۳,۵۶۵,۱۳۳	-	جاری کارگزاران	جاری کارگزاران
۵۲۲,۰۴۵,۱۷۹,۹۰۶	۶۲۰,۴۵۵,۹۵۱,۷۳۸	۱,۵۴۰,۵۱۲,۰۰۹,۹۷۷	۲,۰۷۰,۸۱۳,۵۶۵,۱۳۳	۲,۳۹۱,۹۸۹,۶۲۳,۶۱۱	۲,۹۰۸,۴۴۶,۲۸۷,۶۷۷	۲,۳۹۱,۹۸۹,۶۲۳,۶۱۱	۲,۹۰۸,۴۴۶,۲۸۷,۶۷۷	جمع دارایی ها	جمع دارایی ها
۵۳۱,۶۱۳,۰۰۸	۵۸۶,۳۷۱,۷۳۴	۶۰,۱۱۰,۳۰۰,۰۲۷	۸,۷۱۳,۰۸۱,۵۲۳	۱۵,۷۹۷,۱۲۶,۷۵۹	۳۰,۱۲۱,۹۸۲,۴۴۵	۱۵,۷۹۷,۱۲۶,۷۵۹	۳۰,۱۲۱,۹۸۲,۴۴۵	بدهی ها:	بدهی ها:
۷,۷۳۳,۶۱۶	۲۶۶,۶۷۵,۵۱۷	۷۵,۷۰۶,۳۷۰	۴۱۹,۱۱۳,۴۸۸	۳۷۷,۹۵۴,۲۸۸	۷۶۳,۹۱۶,۴۱۶	۳۷۷,۹۵۴,۲۸۸	۷۶۳,۹۱۶,۴۱۶	پرداختی به ارکان صندوق	پرداختی به ارکان صندوق
۵۲۹,۳۲۵,۳۴۴	۸۵۳,۴۶۷,۵۵۱	۶۰,۸۶۰,۳۶۶,۹۷۷	۹,۱۳۲,۹۶۵,۴۷۹	۱۶,۱۷۵,۰۸۱,۰۲۷	۳۰,۸۸۵,۸۸۹,۷۶۱	۱۶,۱۷۵,۰۸۱,۰۲۷	۳۰,۸۸۵,۸۸۹,۷۶۱	سایر پرداختی ها و ذخایر	سایر پرداختی ها و ذخایر
۵۴۱,۵۰۶,۱۸۲,۳۶۳	۶۱۹,۶۰۲,۸۰۴,۵۸۷	۱,۴۹۸,۴۲۷,۲۷۱,۵۸۰	۲,۰۶۱,۶۷۹,۷۶۹,۵۶۴	۲,۳۷۵,۸۱۲,۵۴۳,۲۶۴	۲,۸۷۷,۵۶۰,۳۸۸,۸۵۶	۲,۳۷۵,۸۱۲,۵۴۳,۲۶۴	۲,۸۷۷,۵۶۰,۳۸۸,۸۵۶	جمع بدهی ها	جمع بدهی ها
۹۰,۵۵۸	۱۰,۳۶,۱۵۸	۲,۵۸۳,۳۴۴	۳,۵۵۴,۹۱۲	۲,۲۷۲,۲۵۹	۲,۶۴۹,۱۳۳	۲,۲۷۲,۲۵۹	۲,۶۴۹,۱۳۳	خالص دارایی ها	خالص دارایی ها
								خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری
پنرویشی پویشی سینا		مبین انرژی خلیج فارس		پنرویشی پویشی سینا		دارایی ها:		سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	
۱۴۰۱/۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۲/۲۳/۳۱	۱۴۰۱/۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۲/۲۳/۳۱	۱۴۰۱/۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۲/۲۳/۳۱	۱۴۰۱/۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۲/۲۳/۳۱	دارایی ها:	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۰,۲۸۳,۶۶۰,۰۱۱	۲۶۹,۲۱۲,۰۸۶,۶۸۸	۷,۶۵۱,۰۰۹,۵۴۳,۲۴۹	۸,۰۷۷,۵۱۹,۶۵۵,۶۸۸	۳۲,۲۲۲,۲۲۲,۴۶۸,۵۱۶	۳۸,۳۰۰,۸۷۸,۵۱۰,۳۹۵	۳۲,۲۲۲,۲۲۲,۴۶۸,۵۱۶	۳۸,۳۰۰,۸۷۸,۵۱۰,۳۹۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۱۱,۹۵۵,۵۷۹,۶۴۰	۵۷,۸۴۴,۶۸۰,۱۱۷	۱۳۸,۴۶۷,۰۴۰,۶۱۱	۱۸۴,۹۶۷,۰۴۰,۶۸۰	۵۴۷,۶۰۰,۲۸۶,۶۳۸	۱,۳۳۸,۲۲۶,۱۵۱,۳۹۵	۵۴۷,۶۰۰,۲۸۶,۶۳۸	۱,۳۳۸,۲۲۶,۱۵۱,۳۹۵	سرمایه گذاری در سپرده بانکی	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۳,۲۲۴,۶۷۷,۶۱۰	۳,۲۲۴,۶۷۷,۶۱۰	۳۰,۳۳۷,۱۵۸,۵۷۳	۳۰,۳۳۷,۱۵۸,۵۷۳	۸۸۰,۲۷۹,۴۳۴,۰۰۰	-	۸۸۰,۲۷۹,۴۳۴,۰۰۰	-	حساب های دریافتی	حساب های دریافتی
-	۱۷۶,۶۸۱,۰۰۶	-	۱۷۶,۶۸۱,۰۰۶	۱۷۶,۶۸۱,۰۰۶	۱۷۶,۶۸۱,۰۰۶	۱۷۶,۶۸۱,۰۰۶	۱۷۶,۶۸۱,۰۰۶	سایر دارایی ها	سایر دارایی ها
۲۴,۲۶۰,۲۲۶,۲۹۴	-	۱۲,۸۶۸,۷۶۶,۲۱۹	-	۳۰,۶۵۰,۹۶۸,۰۰۰	-	۳۰,۶۵۰,۹۶۸,۰۰۰	-	جاری کارگزاران	جاری کارگزاران
۳۳۲,۲۰۵,۲۲۶,۲۵۵	۳۳۰,۵۵۸,۰۴۷,۲۰۱	۸,۰۰۸,۰۲۸,۳۷۱,۵۲۳	۸,۴۶۹,۰۵۱,۲۲۳,۳۸۷	۳۳,۸۰۰,۹۷۱,۷۷۷,۲۵۶	۳۹,۸۱۳,۳۸۱,۱۴۲,۷۶۶	۳۳,۸۰۰,۹۷۱,۷۷۷,۲۵۶	۳۹,۸۱۳,۳۸۱,۱۴۲,۷۶۶	جمع دارایی ها	جمع دارایی ها
۳۴۲,۹۴۶,۶۶۳	۳۳۰,۵۱۷,۸۱۶	۴۳,۵۶۱,۰۶۷,۱۶۶	۵,۳۵۱,۷۶۵,۵۵۷	-	۱۰,۴۶۹,۹۲۳,۰۲۸	-	۱۰,۴۶۹,۹۲۳,۰۲۸	بدهی ها:	بدهی ها:
۴۷,۷۲۳,۶۱۶	۳۰,۸۸۳,۴۵۰	۶۷۲,۰۱۰,۳۱۰	۱,۴۰۷,۱۷۲,۵۵۵	۱۴۹,۰۰۰,۴۴۶,۰۳۷	۱۹۰,۰۰۰,۳۶۶,۰۳۴	۱۴۹,۰۰۰,۴۴۶,۰۳۷	۱۹۰,۰۰۰,۳۶۶,۰۳۴	پرداختی به ارکان صندوق	پرداختی به ارکان صندوق
۴۴۰,۶۶۸,۳۷۹	۶۴۵,۰۰۰,۲۴۶	۴۴,۳۲۱,۰۷۷,۵۵۶	۹۶,۰۷۶,۳۳۸,۳۷۷	۱۴۹,۶۸۳,۴۳۳,۵۷۵	۲۹۸,۰۸۳,۴۸۸,۵۸۰	۱۴۹,۶۸۳,۴۳۳,۵۷۵	۲۹۸,۰۸۳,۴۸۸,۵۸۰	سایر پرداختی ها و ذخایر	سایر پرداختی ها و ذخایر
۳۴۱,۸۶۴,۵۷۸,۰۷۶	۳۳۹,۹۳۳,۶۶۶,۵۵۵	۷,۵۶۱,۵۶۱,۷۵۹,۹۰۶	۸,۳۲۷,۹۳۸,۸۴۳,۹۱۰	۳۳,۶۵۱,۹۸۸,۴۳۳,۷۷۹	۳۹,۵۳۱,۹۷۷,۵۵۴,۱۶۶	۳۳,۶۵۱,۹۸۸,۴۳۳,۷۷۹	۳۹,۵۳۱,۹۷۷,۵۵۴,۱۶۶	جمع بدهی ها	جمع بدهی ها
۱,۳۶۷,۶۵۸	۱,۳۱۹,۷۷۱	۲,۸۶۰,۲۵۴	۶,۵۸۷,۶۵۹	۵,۳۲۰,۹۲۳	۶,۸۵۵,۲۶۶	۵,۳۲۰,۹۲۳	۶,۸۵۵,۲۶۶	خالص دارایی ها	خالص دارایی ها
								خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

الف) صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

(مبالغ به ریال)					
پتروشیمی کازرون		صنایع پتروشیمی دهدشت		پتروشیمی ممسنی	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
۱,۳۰۶,۰۱۲,۷۴۵	۸۶,۵۹۴,۹۸۹,۳۵۲	۳,۴۳۶,۸۳۶,۴۱۷	۳۰,۴۰۸,۹۲۶,۷۸۸	-	۱۷,۴۹۲,۳۶۵,۴۱۸
۳,۸۴۴	۳,۸۴۴	۳۴,۵۲۰,۲۰۶,۰۴۰	۱۲,۶۳۰,۱۸۴,۸۶۸	۳,۸۴۴	۳,۸۴۴
-	۱۷۶,۴۸۱,۰۰۶	-	۱۷۶,۴۸۱,۰۰۶	-	۱۷۶,۴۸۱,۰۱۱
۱,۳۰۶,۰۱۶,۵۸۹	۸۶,۷۷۱,۴۷۴,۲۰۲	۳۷,۹۵۷,۰۴۲,۴۵۷	۴۳,۲۱۵,۵۹۲,۶۶۲	۳,۸۴۴	۱۷,۶۶۸,۸۸۰,۲۷۳
جمع دارایی ها					
پدهی ها:					
جاری کارگزاران					
۲۳,۷۴۸,۹۱۷,۰۰۴	۱۱۳,۲۲۲,۰۴۹,۱۰۴	۳,۱۷۷,۴۹۰,۴۱۸	-	۶۲,۶۷۹,۸۴۹,۳۰۳	۸۳,۰۸۷,۵۲۹,۷۵۳
۲۵۲,۸۰۶,۸۲۷	۳۱۸,۶۱۷,۳۴۹	۱۰۲,۲۸۵,۳۹۸	۵۹,۸۳۲,۳۳۴	۲۷۳,۸۰۲,۳۶۰	۲۹۸,۹۶۷,۷۷۰
۱۲۳,۳۷۶,۰۵۷	۴۰۸,۲۵۸,۵۰۷	۳,۹۶۲,۲۷۰	۲۶۴,۸۸۲,۴۵۰	۱۴۳,۳۷۶,۰۵۷	۴۰۸,۲۵۸,۵۱۲
۲۴,۱۴۵,۰۹۹,۸۸۸	۱۱۳,۹۴۸,۹۲۴,۹۶۰	۳,۲۸۳,۷۳۸,۰۸۶	۲۲۴,۷۱۴,۶۸۴	۶۳,۰۹۷,۰۲۷,۷۲۰	۸۳,۷۹۴,۷۵۶,۰۳۵
(۲۲,۸۳۹,۰۸۳,۲۹۹)	(۲۷,۱۷۷,۴۵۰,۷۵۸)	۳۴,۶۷۳,۳۰۴,۳۷۱	۴۲,۸۹۰,۸۷۷,۹۷۸	(۶۳,۰۹۷,۰۲۳,۸۷۶)	(۶۶,۱۲۵,۸۷۵,۷۶۳)
-	-	۸۶۶,۸۳۳	۱,۰۷۲,۲۷۲	-	-
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری					

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت خلیج فارس		صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی خلیج فارس	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
-	۱۴,۰۲۹,۱۷۲,۵۷۷	-	۲,۸۳۷,۹۹۸,۰۷۴
-	۱۴,۰۲۹,۱۷۲,۵۷۷	-	۲,۸۳۷,۹۹۸,۰۷۴
جمع دارایی ها			
پدهی ها:			
پرداختی به سرمایه گذاران			
-	۱۴,۰۲۹,۱۷۲,۵۷۷	-	۲,۸۳۷,۹۹۸,۰۷۴
-	۱۴,۰۲۹,۱۷۲,۵۷۷	-	۲,۸۳۷,۹۹۸,۰۷۴
-	-	-	-
-	-	-	-
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری			

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

(مبالغ به ریال) پنجم آوراسالوس	تیشوسمی آروسبه		تیشوسمی کازرون		صنایع تیشوسمی دهدهشت		تاشمن سروسبه خلیج فارس		در آعمدا:
۱۴۰۱/۰۷/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۳۱	
۳۷,۶۵۲,۳۳۶,۱۵۰	-	۱۵,۷۸۸,۲۷۲,۶۱۲	۱۱۵,۳۲۰,۵۵۶,۷۶۵	-	۴,۸۸۶,۵۷۰,۸۵۷	۷,۳۹۴,۰۱۸,۵۷۷	-	۳۳,۷۸۲,۵۰۶,۷۸	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۴۰,۰۷۰,۵۳۵,۹۶۶)	-	۵۶,۹۱۸,۱۵۱,۳۲۰	۴۱۵,۲۰۱,۳۵۶,۱۶۹	-	(۶,۷۷۱,۸۷۶,۷۲۶)	۹۵۳,۱۶۶,۱۷۱	-	۳۴,۷۵۸,۳۳۷,۵۵۴	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۰,۹۶۶,۱۷۴,۸۰۰	-	-	-	-	-	۸۰۸,۴۴۴,۹۴۷	-	۱۳,۹۹۶,۴۷۰,۸۶۳	سود سهام
۵,۸۵۳,۹۸۵,۶۸۰	-	۱,۹۹۸,۹۷۰,۰۸۰	۱۱,۵۲۸,۳۶۱,۷۵۲	-	-	-	-	۶,۹۹۸,۳۳۳,۴۷۸	سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۷۸,۸۱۷,۶۲۰,۶۶۴	-	۷۶,۷۰۵,۴۹۵,۰۱۲	۵۷۳,۱۵۰,۱۸۰,۶۶۶	-	(۱,۷۸۵,۳۰۵,۶۶۹)	۹,۱۵۵,۶۳۹,۶۹۵	-	۷۸,۷۸۱,۳۰۷,۳۷۳	جمع در آعمدا
(۵,۵۴۹,۹۶۳,۴۹۳)	-	(۴,۴۴۳,۴۹۹,۷۶۷)	(۸,۷۱۳۰,۸۱۵,۵۳۳)	-	(۶,۵۸۱۰,۵۳۳)	(۵۹,۸۳۲,۳۳۴)	-	(۵۸,۶۳۷۱,۷۳۴)	هزینه ها:
(۵۰,۷۱۵,۳۷۵)	-	(۵۰,۷۱۵,۳۷۵)	(۱۸۴,۶۰۱,۱۳۹)	-	(۸۸۴۰,۱۴۴۴)	(۹,۴۹۵,۶۱۰)	-	(۹۰,۹۸۶,۱۷۴)	هزینه های کارمزدا ارکان
۷۳,۳۷۶,۷۴۱,۸۱۶	-	۷۰,۴۱۴,۳۷۹,۹۷۰	۵۶۳,۴۵۲,۴۹۷,۹۸۴	-	(۱,۴۳۹,۵۱۷,۷۳۵)	۹۰۰,۶۵۰,۱۸۵۱	-	۷۸,۱۰۳,۴۹۷,۴۶۵	سایر هزینه ها
(۴۹,۴۹۸,۶۵۳)	-	-	-	-	(۳,۸۹۸,۸۶۹,۴۴۹)	(۷۸۸,۹۷۸,۴۴۴)	-	(۷,۳۳۷,۳۴۰)	سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
۷۳,۳۴۷,۲۴۳,۴۴۳	-	۷۰,۴۱۴,۳۷۹,۹۷۰	۵۶۳,۴۵۲,۴۹۷,۹۸۴	-	(۴,۳۷۸,۴۶۷,۴۵۹)	۸,۳۱۷,۵۷۳,۶۰۷	-	۷۸,۰۹۶,۷۲۴,۱۲۵	هزینه های مالی
تیشوسمی سینا	تیشوسمی یوسکی سینا		یوس اوراق بهادار تهران		تیشوسمی معسسی		در آعمدا:		سود (زیان) خالص
۱۴۰۱/۰۷/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۳۱	
۳,۷۱۶,۵۴۰,۸۰۶	-	۹,۶۰۵,۷۳۰,۸۸۳	۱۸,۱۱۷,۱۲۵,۳۱۳	۱۳۹,۱۵۹,۳۱۱,۱۵۵	۹۳,۷۱۸,۶۶۳,۲۵۱	-	-	۱,۴۰۹,۹۷۵,۲۵۸	سود فروش اوراق بهادار
(۳,۶۱۹,۷۵۳,۹۱۲)	-	(۳۳,۰۴۱۰,۵۳۴,۵۵۶)	(۳۵,۷۶۶,۹۱۰,۱۷۶)	۴,۱۹۵,۵۳۳,۹۷۳,۹۱۳	۵,۹۴۴۰,۵۹۱,۱۸۱,۱۷۶	-	-	۱۰۰,۹۰۷,۷۴۴	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱,۵۹۹,۷۵۰,۳۵۶	-	۳,۸۱۰,۶۵۷,۰۱۹	۶,۱۲۸,۱۸۴,۷۱۷	۳,۲۶۴,۶۸۲,۱۱۴	۳۵,۳۴۹,۷۹۰,۸۳۲	-	-	-	سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۶۶۶,۵۳۸,۳۵۰	-	(۹,۶۳۴,۶۷۶,۵۴۴)	(۱,۱,۵۳۱,۶۰۰,۱۴۶)	۴,۳۳۷,۹۵۶,۷۶۶,۱۸۳	۶,۰۷۳۰۰,۷۵۷۱,۲۵۹	-	-	۱,۲۳۰,۸۸۳,۰۰۲	جمع در آعمدا
(۷۰,۸۳۶۰,۱۴۷)	-	(۳۷۶,۴۲۸,۹۷۱)	(۳۳,۵۱۷,۷۶۶)	(۷۱,۳۰۳,۳۸۸,۵۷۹)	(۱۹۰,۷۰۲,۶۶۰,۲۶۳)	-	-	(۳۵,۱۶۵,۴۱۰)	هزینه ها:
(۵۰,۷۱۵,۳۷۵)	-	(۵۰,۷۱۵,۳۷۵)	(۸۹,۸۱۴,۱۷۹)	(۵۰,۷۱۵,۳۷۵)	(۳,۴۹۴,۵۵۰,۷۰۹)	-	-	(۸۸,۴۰۱,۴۴۴)	هزینه های کارمزدا ارکان
(۶۳,۵۷۳,۱۷۳)	-	(۹,۴۹۹,۸۲۰,۳۰۰)	(۱,۱,۹۳۱,۹۳۱,۱۲۱)	۴,۲۶۶۰۰,۲۷۶۶,۳۳۸	۵,۸۷۹,۸۰۹,۳۸۷۰,۳۸۷	-	-	۱,۱۰۰,۷۳۱,۴۰۱,۴۸	سایر هزینه ها
-	-	-	-	۳۵,۲۳۹,۰۷۴	-	-	-	(۴,۱۳۶,۱۶۸,۰۳۴)	سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
(۶۲,۵۷۳,۱۷۳)	-	(۹,۴۹۹,۸۲۰,۳۰۰)	(۱,۱,۹۳۱,۹۳۱,۱۲۱)	۴,۲۶۶۰۶۸,۵۱۳,۲۵۴	۵,۸۷۹,۸۰۹,۳۶۰,۳۸۷	-	-	(۳,۰۲۸,۸۵۱,۸۸۶)	هزینه های مالی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردایی خلیج فارس
 یادداشت‌های توفیقی صورت‌های مالی مطابق استاندارد
 نحوه سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

ج) صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردایی

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۱/۰۲/۳۱	پرتفوی کارزون	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	پرتفوی مستقیم	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	مبالغ پرتفوی دودست		۱۴۰۲/۰۳/۳۱
						تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	
-	-	-	-	(۶۳۰,۷۲۰,۳۳۸,۶۶)	-	-	-	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
-	-	(۳۳,۸۳۰,۰۸۳,۳۹۹)	-	(۳۰,۲۸,۸۵۱,۸۸۶)	-	-	-	۴۰,۰۰۰
-	-	(۴,۳۳۸,۳۶۶,۴۵۵)	-	-	-	-	-	خالص دارایی‌ها (وامدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره
-	-	-	-	-	-	-	-	سود (زیان) خالص
-	-	(۳۷,۱۷۶,۴۵۰,۷۵۸)	-	(۶۲,۱۲۵,۸۷۵,۷۶۳)	-	-	-	تعویلات
-	-	-	-	-	-	-	-	خالص دارایی‌ها (وامدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره
-	-	-	-	-	-	-	-	۴۰,۰۰۰

۱۴۰۱/۰۳/۳۱	مجموعه مبالغ استیک بزرگ	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	پایسر / ریاسول		۱۴۰۲/۰۳/۳۱
					تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	
۱۶۰,۰۸۹,۷۵۷,۰۰۲	۳۳۳,۶۱۴	-	۱,۱۱۲,۵۱۱,۸۴۶,۶۹۳	۱,۰۴۵,۱۱۸	-	-	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
(۶۲,۵۷۳,۱۷۳)	-	-	۷۳,۴۴۷,۴۳۰,۱۴۴	-	-	-	سود (زیان) خالص
۱۶۰,۰۲۷,۱۸۳,۸۳۰	۳۳۳,۶۱۴	-	۱,۱۸۵,۷۵۰,۰۷۷,۸۳۶	۱,۰۴۵,۱۱۸	-	-	خالص دارایی‌ها (وامدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲۷- کفایت سرمایه

نسبت‌های مربوط به کفایت سرمایه در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۲ به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به ریال)			
۱۴۰۲/۰۳/۳۱			
شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۲۰۷,۴۱۸,۸۱۹,۴۷۳,۸۴۰	۱۰۶,۲۴۱,۸۲۱,۳۶۸,۲۷۶	۱۸۵,۱۱۸,۶۹۷,۷۴۳,۵۸۱
جمع دارایی غیر جاری	-	-	-
جمع کل دارایی ها	۲۰۷,۴۱۸,۸۱۹,۴۷۳,۸۴۰	۱۰۶,۲۴۱,۸۲۱,۳۶۸,۲۷۶	۱۸۵,۱۱۸,۶۹۷,۷۴۳,۵۸۱
جمع بدهی های جاری	۱,۴۴۳,۳۱۰,۱۳۶,۰۰۴	۱,۲۳۷,۷۴۰,۲۶۶,۳۴۹	۱,۱۳۴,۹۵۵,۳۳۱,۵۲۱
جمع بدهی های غیر جاری	-	-	-
جمع کل بدهی ها	۱,۴۴۳,۳۱۰,۱۳۶,۰۰۴	۱,۲۳۷,۷۴۰,۲۶۶,۳۴۹	۱,۱۳۴,۹۵۵,۳۳۱,۵۲۱
جمع کل تعهدات	۲۸۷,۸۵۸,۵۲۷,۰۰۰	۱۴۳,۹۲۹,۲۶۳,۵۰۰	۱,۴۳۹,۲۹۲,۶۳۵,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۱,۷۳۱,۱۶۸,۶۶۳,۰۰۴	۱,۳۸۱,۶۶۹,۵۲۹,۸۴۹	۲,۵۷۴,۲۴۷,۹۶۶,۵۲۱
نسبت جاری		۷۶.۸۹	
نسبت بدهی و تعهدات			۰.۰۱