



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

با سلام:

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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

• صورت خالص دارایی ها

۳

• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

۴

• یادداشت های توضیحی:

۴-۵

الف - اطلاعات کلی صندوق

۶

ب - ارکان صندوق

۶-۱۰

پ - مبنای تهیه صورت های مالی

۱۱-۳۴

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 ۱۴۰۲/۰۷/۳۰ به تائید ارکان در صندوق رسیده است.

مهر و امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق



فرهاد ذات علی فرد
شرکت سرمایه گذاری
مدیران اقتصاد
شماره ثبت ۳۸۵۹۶

شرکت سرمایه گذاری مدیریت اقتصاد

مدیر و مؤسس صندوق



مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

متولی صندوق

سامان پندار



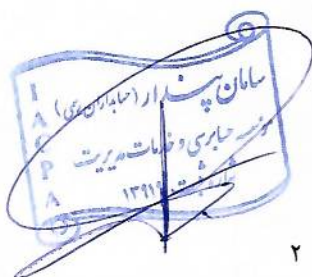
حسین

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

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها
۱۶۵,۰۰۱,۴۵۸,۲۸۷,۴۱۰	۱۷۶,۲۷۱,۰۶۹,۱۱۸,۳۵۲	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۴,۷۱۲,۸۷۹,۶۱۸,۹۲۸	۱۱,۱۵۷,۳۷۶,۹۳۵,۶۳۵	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
-	۲,۰۰۶,۷۸۶,۸۵۶,۹۰۰	۷	سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه‌گذاری
۷,۳۱۸,۶۳۱,۷۹۸,۵۲۷	۷,۹۸۵,۵۳۷,۰۹۰,۸۴۹	۸	حساب های دریافتی
۱۵۶,۷۳۳,۲۲۸,۹۵۷	-	۹	جاری کارگزاران
-	۱,۸۲۲,۲۸۹,۳۲۶	۱۰	سایر دارایی‌ها
۱۷۷,۱۸۹,۷۰۲,۹۳۳,۸۲۲	۱۹۷,۴۲۲,۵۹۲,۲۹۱,۰۶۲		جمع دارایی‌ها
-	۲۷۶,۲۲۷,۷۴۲,۲۰۲	۹	بدهی‌ها
۸۳۱,۱۱۷,۱۲۸,۱۱۳	۱,۴۳۱,۷۶۵,۶۲۱,۹۰۹	۱۱	جاری کارگزاران
۱۶,۸۶۷,۱۷۰,۶۵۱	۱,۹۰۲,۴۶۷	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۱۲,۸۶۸,۵۳۰,۷۹۳	۱۹,۷۶۰,۲۶۲,۰۷۰	۱۳	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۸۶۰,۸۵۲,۸۲۹,۵۵۷	۱,۷۲۷,۷۵۵,۵۲۸,۶۴۸		سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱۷۶,۳۲۸,۸۵۰,۱۰۴,۲۶۵	۱۹۵,۶۹۴,۸۳۶,۷۶۲,۴۱۴	۱۴	جمع بدهی‌ها
۵,۰۳۸,۸۷۹	۵,۴۷۴,۲۹۲		خالص دارایی‌ها
			خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

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



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبالغ به ریال)

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار	۶۴۷,۴۰۱,۱۳۸,۸۶۹	۶۹۰,۴۹۵,۱۰۴,۲۷۳
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۶,۷۶۵,۳۲۰,۱۸۲,۳۲۴	۲۰,۰۲۹,۳۰۷,۴۸۵,۴۷۸
سود سهام	۸,۹۲۸,۰۷۹,۹۳۹,۵۸۷	۶,۶۷۰,۷۷۳,۹۹۲,۵۶۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۶۷۶,۲۲۷,۳۳۰,۸۰۴	۱۲۴,۶۵۱,۸۱۶,۵۸۹
سایر درآمدها	-	۱,۲۶۱,۰۰۹,۲۳۷
جمع درآمدها	۱۷,۰۱۷,۰۲۸,۵۹۱,۵۸۴	۹,۵۱۶,۴۸۹,۴۰۸,۱۴۰
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	(۱,۸۶۲,۰۷۴,۹۵۴,۰۵۱)	(۱,۰۷۴,۱۸۳,۷۰۵,۹۷۱)
سایر هزینه‌ها	(۱۸,۰۷۷,۱۹۲,۰۰۵)	(۷,۳۹۱,۰۰۸,۰۸۱)
سود قبل از هزینه‌های مالی	۱۵,۱۳۶,۸۷۶,۴۴۵,۵۲۸	۸,۴۳۴,۹۱۴,۶۹۴,۰۸۸
هزینه‌های مالی	(۲۴,۶۵۳,۲۹۱,۴۷۱)	(۱۰,۵۶۷۳,۴۰۳,۲۵۷)
سود خالص	۱۵,۱۱۲,۲۲۳,۱۵۴,۰۵۷	۸,۳۲۹,۲۴۱,۲۹۰,۸۳۱
(۱)- بازده میانگین سرمایه‌گذاری	۷.۵۸٪	۷.۵۴٪
(۲)- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره	۷.۷۳٪	۷.۷۳٪

(مبالغ به ریال)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره / سال مالی	۳۴,۹۹۳,۶۶۹	۱۷۶,۳۳۸,۸۵۰,۱۰۴,۲۶۵
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۸۱۴,۹۶۱	۸۱۴,۹۶۱,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۶۰,۶۵۸)	(۶۰,۶۵۸,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص	-	۱۵,۱۱۲,۲۲۳,۱۵۴,۰۵۷
تعدیلات	-	۳,۴۹۹,۴۶۰,۵۰۴,۰۹۲
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۳۵,۷۴۷,۹۷۲	۱۹۵,۶۹۴,۸۳۶,۷۶۲,۴۱۴

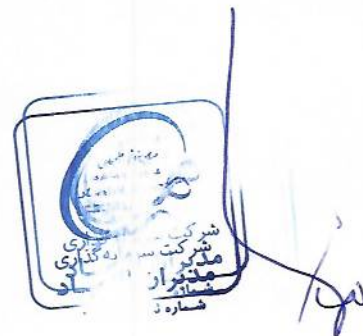
یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

سود خالص

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری = میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره = خالص دارایی‌های پایان دوره



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 می‌شود 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 می‌باشد. شناسه ملی صندوق ۱۴۰۰۸۵۴۹۶۶۶ می‌باشد 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: مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق است که در تاریخ ۱۳۷۲/۱۲/۲۰ به شماره ثبت ۵۰۸ و شناسه ملی ۱۰۳۰۰۱۰۲۶۰۱۰۳۰۰۰ 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 مؤسسه حسابرسی کارای پارس تغییر یافت و تاریخ تأیید سازمان ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ می‌باشد. 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 سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 تحقیق 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 باقی مانده 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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	۰.۰۰۰۲۵	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	۰.۰۰۰۰۵	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 ۵۰۰۰ میلیارد ریال و برای صندوق‌های

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 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 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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 می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۰ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری 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 سرمایه گذاری 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 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 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 سرمایه گذاری‌های 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 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
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

(مبالغ به ریال)

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به تفکیک صنعت شرح به زیر است:

درصد به کل دارایی‌ها	۱۴۰۱/۱۲/۳۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		صنعت
	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
۴۵.۰۷	۷۹,۸۶۵,۹۳۶,۸۷۵,۳۲۳	۴۷,۱۴۵,۳۴۲,۵۰۴,۹۵۷	۴۴.۲۳	۸۷,۳۲۲,۴۹۵,۵۰۹,۵۶۷	۴۹,۴۷۴,۹۳۸,۴۱۰,۹۸۶
۱۸.۲۵	۳۲,۳۴۲,۳۴۲,۴۶۸,۵۱۶	۱۰,۱۵۲,۶۳۱,۴۴۷,۰۶۷	۱۹.۱۴	۳۷,۷۸۹,۳۴۲,۲۸۳,۴۹۹	۱۱,۱۵۶,۳۴۳,۲۸۳,۵۸۲
۶.۹۹	۱۲,۳۹۳,۱۵۷,۵۸۳,۹۸۳	۷,۷۹۲,۵۷۳,۷۷۶,۰۶۰	۶.۹۰	۱۳,۶۱۵,۶۱۵,۷۷۸,۱۸۷	۸,۱۸۱,۰۰۸,۱۷۷,۸۷۴
۶.۴۶	۱۱,۴۴۴,۴۸۳,۷۳۳,۶۷۴	۵,۹۱۲,۱۶۰,۸۷۰,۰۶۳	۴.۹۳	۹,۷۳۲,۴۶۴,۵۲۴,۳۷۰	۶,۲۶۱,۷۲۰,۶۰۶,۰۹۸
۳.۶۱	۶,۳۹۱,۹۲۵,۴۳۷,۱۰۳	۴,۶۶۰,۲۲۴,۳۱۶,۵۲۷	۳.۳۷	۶,۶۴۷,۸۰۶,۶۹۸,۴۵۵	۴,۹۴۱,۴۹۱,۳۷۰,۹۰۳
۲.۱۶	۳,۸۲۵,۸۶۹,۳۷۰,۱۲۸	۴,۴۵۰,۶۸۸,۱۵۰,۴۳۳	۲.۰۳	۴,۰۰۸,۴۶۰,۰۰۵,۳۴۸	۴,۴۱۷,۳۲۸,۹۱۳,۳۱۶
۱.۳۳	۲,۳۶۳,۶۵۲,۳۱۳,۱۵۸	۲,۷۶۸,۹۴۰,۳۷۶,۱۴۱	۱.۱۸	۲,۳۲۶,۰۳۰,۴۴۲,۸۷۶	۲,۸۷۰,۵۹۰,۸۹۵,۹۲۴
۰.۷۵	۱,۳۲۷,۹۹۵,۷۱۶,۳۷۱	۸۸۶,۱۱۰,۶۹۲,۷۱۸	۰.۸۴	۱,۶۶۳,۲۷۸,۰۶۸,۳۷۷	۹۹۴,۰۶۳,۵۱۰,۳۱۸
-	۳,۴۳۶,۸۳۶,۴۱۷	۳,۳۹۳,۱۲۸,۳۸۳	۰.۰۴	۸۷,۰۲۱,۹۵۸,۷۶۹	۱۰۷,۹۱۹,۰۹۳,۸۱۴
-	۱,۳۰۶,۰۱۲,۷۴۵	۱,۲۹۳,۰۸۳,۴۴۸	۰.۰۴	۸۳,۵۴۳,۹۱۷,۳۹۱	۹۱,۶۸۲,۸۶۵,۳۴۱
-	-	-	۰.۰۲	۳۹,۰۹۷,۷۰۲,۵۹۶	۴۷,۷۲۰,۸۴۸,۲۷۲
-	-	-	۰.۰۲	۴۶,۵۱۰,۸۶۵,۲۵۷	۴۵,۵۴۰,۳۲۱,۱۲۶
۴.۳۲	۷,۶۵۱,۰۹۵,۴۴۲,۷۴۹	۵,۲۵۰,۷۸۱,۸۶۷,۷۱۷	۳.۲۳	۶,۳۷۴,۹۸۵,۷۸۴,۰۵۱	۵,۶۲۹,۸۴۲,۹۰۸,۱۶۷
۳.۸۲	۶,۷۶۵,۷۱۱,۷۵۷,۴۹۶	۳,۲۶۱,۴۴۶,۱۸۴,۷۹۱	۲.۹۲	۵,۷۶۹,۱۴۸,۴۹۹,۵۲۵	۳,۴۶۸,۱۲۰,۶۳۵,۹۳۸
۰.۲۴	۴۲۱,۸۱۰,۰۷۹,۷۳۶	۴۲۷,۵۶۵,۸۹۱,۹۹۲	۰.۲۶	۵۱۲,۳۲۱,۷۵۴,۲۲۴	۵۵۲,۱۳۷,۶۷۷,۶۸۳
۰.۱۱	۲۰۲,۸۳۴,۶۶۰,۰۱۱	۱۶۰,۷۶۶,۷۰۸,۸۱۳	۰.۱۳	۲۵۲,۹۴۵,۳۲۵,۸۶۰	۲۹۸,۰۷۲,۶۸۵,۸۶۴
۹۳.۱۱	۱۶۵۰,۰۰۱,۴۵۸,۲۸۷,۴۱۰	۹۲,۸۷۳,۹۱۸,۹۹۹,۱۲۰	۸۹.۲۸	۱۷۶,۲۷۱,۰۶۹,۱۱۸,۳۵۲	۹۸,۵۳۸,۵۹۹,۱۰۵,۱۰۶
					جمع

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

(مبلغ به ریال)

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	سپرده های بانکی	
	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۰۶/۳۱						
										درصد
۰.۸۳	۱,۴۷۰,۳۵۰,۳۵۷,۰۳۶	۱.۲۵		۲,۶۶۶,۸۱۷,۰۲۱,۳۵۰	۵	-	مختلف	کوتاه مدت	نزد بانک دی به شماره حساب	۲۰.۵۹۴۴۳۸۲۰۰۴
۰.۵۸	۱,۰۲۰,۹۰۹,۹۱۰,۰۱۰۷	۰.۸۳		۱,۶۳۳,۴۱۰,۸۱۰,۷۶۰	۵	-	مختلف	کوتاه مدت	نزد بانک دی به شماره حساب	۲۰.۵۹۴۴۴۱۷۰۰۰
۰.۳۶	۶۳۰,۶۹۵,۱۵۴,۸۸۴	۰.۹۴		۱,۸۵۲,۳۲۲,۹۶۷,۹۲۳	۵	-	مختلف	کوتاه مدت	نزد بانک دی به شماره حساب	۲۰.۵۹۴۴۳۱۳۰۰۳
۰.۳۱	۵۴۷,۶۰۳,۲۴۶,۶۳۸	۱.۴۱		۲,۷۸۶,۴۱۷,۸۷۰,۸۲۱	۵	-	مختلف	کوتاه مدت	نزد بانک دی به شماره حساب	۲۰.۵۹۴۴۶۲۹۰۰۰
۰.۱۳	۳۳۷,۱۴۶,۲۵۶,۷۵۲	۰.۶۶		۱,۳۰۰,۶۱۱,۰۴۸,۳۲۹	۵	-	مختلف	کوتاه مدت	نزد بانک دی به شماره حساب	۲۰.۵۹۴۴۴۵۲۰۰۷
۰.۱۳	۳۲۸,۷۶۲,۵۷۳,۲۲۰	۰.۰۹		۱۶۸,۷۳۰,۶۴۷,۷۲۸	۵	-	مختلف	کوتاه مدت	نزد بانک دی به شماره حساب	۲۰.۵۹۴۴۴۶۰۰۰۰
۰.۰۹	۱۶۰,۷۲۷,۰۱۵,۱۵۶	۰.۱۹		۳۸۳,۷۵۳,۰۱۸,۳۲۱	۵	-	مختلف	کوتاه مدت	نزد بانک دی به شماره حساب	۲۰.۵۹۴۴۵۸۸۰۰۸
۰.۰۸	۱۳۸,۴۶۶,۹۴۰,۶۱۱	۰.۰۸		۱۴۸,۴۷۵,۳۲۷,۲۰۵	۵	-	مختلف	کوتاه مدت	نزد بانک دی به شماره حساب	۲۰.۵۹۴۴۳۸۰۰۲
۰.۰۶	۱۱۲,۷۳۲,۷۵۱,۳۱۳	۰.۰۵		۸۸,۹۳۲,۶۲۹,۷۰۷	۵	-	مختلف	کوتاه مدت	نزد بانک دی به شماره حساب	۲۰.۵۹۴۴۶۹۴۰۰۴
۰.۰۶	۱۱۱,۹۸۵,۴۷۹,۶۴۰	۰.۰۲		۳۳,۵۱۱,۵۵۹,۷۰۸	۵	-	مختلف	کوتاه مدت	نزد بانک دی به شماره حساب	۲۰.۵۹۴۴۴۵۰۰۶
۰.۰۲	۳۴,۵۱۹,۸۶۲,۰۵۰	۰.۰۰		۳۰,۳۶۰,۵۰۹,۶	۵	-	مختلف	کوتاه مدت	نزد بانک دی به شماره حساب	۲۰.۵۹۴۴۴۷۱۶۰۰۵
۰.۰۱	۱۱,۳۵۹,۷۸۸,۲۰۴	۰.۰۵		۱۰۷,۱۹۶,۶۰۳,۵۰۳	۵	-	مختلف	کوتاه مدت	نزد بانک دی به شماره حساب	۲۰.۵۹۴۴۴۷۵۰۰۸
۰.۰۰	۷,۵۲۶,۳۷۲,۶۶۶	۰.۰۳		۶۸,۸۴۳,۲۰۷,۰۵۳	۵	-	مختلف	کوتاه مدت	نزد بانک دی به شماره حساب	۲۰.۵۹۴۴۴۶۶۰۰۹
-	-	۰.۰۶		۱۱۵,۹۷۸,۶۳۲,۰۵۱	۵	-	مختلف	کوتاه مدت	نزد بانک دی به شماره حساب	۲۰.۶۰۹۲۳۴۹۰۰۲
۰.۰۰	۳۴۳,۹۹۰	۰.۰۰		۳۴۳,۹۹۰	۵	-	مختلف	کوتاه مدت	نزد بانک تجارت به شماره حساب	۲۸۴۷۵۳۷۴۷
۰.۰۰	۳۳۶,۲۱۰	۰.۰۰		۳۳۶,۲۱۰	۵	-	مختلف	کوتاه مدت	نزد بانک تجارت به شماره حساب	۲۸۴۷۵۳۳۰۵
۰.۰۰	۳۳۵,۲۳۰	۰.۰۰		۳۳۵,۲۳۰	۵	-	مختلف	کوتاه مدت	نزد بانک تجارت به شماره حساب	۲۸۴۷۵۳۳۸۰
۰.۰۰	۳۲۵,۰۰۰	۰.۰۰		۳۲۵,۰۰۰	۵	-	مختلف	کوتاه مدت	نزد بانک تجارت به شماره حساب	۲۸۴۷۵۳۳۶۴
۰.۰۰	۱۶۲,۵۳۳	۰.۰۰		۱۶۵,۷۶۳	۵	-	مختلف	کوتاه مدت	نزد بانک ملت به شماره حساب	۸۷۳۰۷۰۷۲۴۵
۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰		۵۸۰,۰۰۰	۵	-	مختلف	کوتاه مدت	نزد بانک تجارت به شماره حساب	۲۸۴۷۵۳۲۹۱
۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰		۱۰۰,۰۰۰	۵	-	مختلف	کوتاه مدت	نزد بانک تجارت به شماره حساب	۲۸۴۷۵۳۳۲۱
۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰		۱۰۰,۰۰۰	۵	-	مختلف	کوتاه مدت	نزد بانک تجارت به شماره حساب	۲۸۴۷۵۳۳۱۳
۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰		۱۰۰,۰۰۰	۵	-	مختلف	کوتاه مدت	نزد بانک تجارت به شماره حساب	۲۸۴۷۵۳۳۵۶
۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰		۱۰۰,۰۰۰	۵	-	مختلف	کوتاه مدت	نزد بانک تجارت به شماره حساب	۲۸۴۷۵۳۳۴۸
۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰		۱۰۰,۰۰۰	۵	-	مختلف	کوتاه مدت	نزد بانک تجارت به شماره حساب	۲۸۴۷۵۳۳۹۹
۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰		۱۰۰,۰۰۰	۵	-	مختلف	کوتاه مدت	نزد بانک تجارت به شماره حساب	۲۸۴۷۵۳۳۷۲
۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰		۱۰۰,۰۰۰	۵	-	مختلف	کوتاه مدت	نزد بانک تجارت به شماره حساب	۲۸۴۷۵۳۴۹۶
۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰		۱۰۰,۰۰۰	۵	-	مختلف	کوتاه مدت	نزد بانک تجارت به شماره حساب	۲۸۴۷۵۳۵۱۶
۰.۰۰	۳,۸۴۴	۰.۰۰		۳,۸۴۴	۵	-	مختلف	کوتاه مدت	نزد بانک تجارت به شماره حساب	۲۸۴۷۵۳۵۴۲
۰.۰۰	۳,۸۴۴	۰.۰۰		۳,۸۴۴	۵	-	مختلف	کوتاه مدت	نزد بانک دی به شماره حساب	۲۰.۵۹۴۴۷۲۰۰۰۶
۲.۶۶	۴,۷۱۳,۸۷۹,۶۱۸,۹۲۸	۵.۶۵		۱۱,۱۵۷,۳۷۶,۸۲۵,۶۳۵	۵	-	مختلف	کوتاه مدت	نزد بانک دی به شماره حساب	۲۰.۵۹۴۴۷۵۸۰۰۷

در تاریخ صورت خالص دارایی ها سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی به شماره حساب ۲۰.۵۹۴۴۷۸۹۰۰۲ و سپرده های کوتاه مدت نزد بانک تجارت به ترتیب به شماره حساب های ۲۸۴۷۵۳۷۶۳، ۲۸۴۷۵۳۷۹۸، ۲۸۴۷۵۳۷۶۳، ۲۸۴۷۵۳۷۵۵ و جاری نزد بانک تجارت به شماره حساب ۱۸۳۷۹۶۱۲۷ و سپرده جاری نزد بانک ملت به شماره حساب ۸۷۱۴۳۷۷۱۰۰ دارای مانده صفر می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
 دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۷- سرمایه‌گذاری در واحد های صندوق های سرمایه‌گذاری

(میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	دارد به کل دارایی ها	درصد به کل دارایی ها	ارزش فروش	خالص
-	-	-	۰.۰۱	۲,۰۰۶,۷۸۶,۸۵۶,۹۰۰	۱,۹۹۹,۱۸۶,۸۹۴,۳۴۰
-	-	-	۰.۰۱	۲,۰۰۶,۷۸۶,۸۵۶,۹۰۰	۱,۹۹۹,۱۸۶,۸۹۴,۳۴۰
					۱۹۶,۸۰۰,۰۰۰
					۱۹۶,۸۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت خلیج فارس

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

۸- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)			
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
۷,۳۰۱,۷۶۴,۶۲۷,۸۷۶	۷,۹۸۵,۵۳۷,۰۹۰,۸۴۹	۲۵٪	۸,۰۲۵,۵۸۱,۹۰۲,۷۵۲
۱۶,۸۶۷,۱۷۰,۶۵۱			
۷,۳۱۸,۶۳۱,۷۹۸,۵۲۷	۷,۹۸۵,۵۳۷,۰۹۰,۸۴۹		۸,۰۲۵,۵۸۱,۹۰۲,۷۵۲

حساب‌های دریافتنی:

سود سهام دریافتنی

سایر حساب‌های دریافتنی

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

(مبالغ به ریال)			
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
۵,۳۹۰,۶۲۲,۰۹۰,۹۰۰	۵,۳۹۰,۶۲۲,۰۹۰,۹۰۰	۲۵٪	۵,۳۹۰,۶۲۲,۰۹۰,۹۰۰
۶۴۵,۸۴۴,۸۸۴,۹۹۳	۱,۱۰۶,۵۴۷,۰۴۸,۴۳۹	۲۵٪	۱,۱۰۶,۵۴۷,۰۴۸,۴۳۹
۲۰۶,۳۷۱,۵۸۹,۵۷۳	۱,۱۹۳,۸۹۷,۰۲۵,۲۷۸	(۳۴,۴۹۵,۷۵۱,۵۲۵)	۱,۲۲۸,۳۹۲,۷۷۶,۹۰۳
۱۷۵,۲۲۶,۹۴۰,۸۰۰	۲۷۰,۵۶۲,۸۰۲,۴۴۷	(۴,۸۹۷,۳۹۰,۱۵۳)	۲۷۵,۴۶۰,۱۹۲,۶۰۰
۳,۲۲۴,۶۷۷,۴۱۰	۳,۲۲۴,۶۷۷,۴۱۰	-	۳,۲۲۴,۶۷۷,۴۱۰
-	۲۰,۶۸۳,۴۴۶,۲۷۵	(۶۵۱,۶۷۰,۲۳۵)	۲۱,۳۳۵,۱۱۶,۵۰۰
۸۸۰,۴۷۴,۴۴۴,۲۰۰	-	-	-
۷,۳۰۱,۷۶۴,۶۲۷,۸۷۶	۷,۹۸۵,۵۳۷,۰۹۰,۸۴۹	(۴۰,۰۴۴,۸۱۱,۹۰۳)	۸,۰۲۵,۵۸۱,۹۰۲,۷۵۲

صنایع پتروشیمی خلیج فارس

پتروشیمی تندگوین

مبین انرژی خلیج فارس

گ.س.پت.ص.پتروشیمی خلیج فارس

بورس اوراق بهادار تهران

پتروشیمی ارومیه

پتروشیمی بوعلی سینا

۹- جاری کارگزاران

(مبالغ به ریال)

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
مانده ابتدای سال مالی	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده انتهای دوره
۱۵۶,۷۳۳,۲۲۸,۹۵۷	۱۵,۵۲۴,۶۶۱,۶۷۸,۷۷۹	۱۵,۹۵۷,۶۲۲,۶۴۹,۹۳۸	(۲۷۶,۲۲۷,۷۴۲,۲۰۲)
۱۵۶,۷۳۳,۲۲۸,۹۵۷	۱۵,۵۲۴,۶۶۱,۶۷۸,۷۷۹	۱۵,۹۵۷,۶۲۲,۶۴۹,۹۳۸	(۲۷۶,۲۲۷,۷۴۲,۲۰۲)

نام شرکت کارگزاری

کارگزاری بانک ملی ایران

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج نرم افزار و مخارج عضویت در کانون‌ها می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده است. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج عضویت در کانون‌ها و مخارج نرم افزار یکسال می‌باشد.

(مبالغ به ریال)

شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
مانده در ابتدای سال مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك طی دوره	مانده در پایان دوره
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶۰,۶۳۲,۰۱۵)	۵۳۹,۳۶۷,۹۸۵
-	۲,۵۵۶,۸۷۱,۲۳۳	(۱,۲۷۳,۹۴۹,۸۹۲)	۱,۲۸۲,۹۲۱,۳۴۱
-	۳,۵۵۶,۸۷۱,۲۳۳	(۱,۷۳۴,۵۸۱,۹۰۷)	۱,۸۲۲,۲۸۹,۳۲۶

مخارج عضویت در کانون‌ها
ایونمان نرم افزار صندوق

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

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۸۳۰,۲۵۳,۵۹۸,۳۹۲	۱,۴۲۹,۵۳۹,۹۸۹,۳۶۳
۴۱۷,۰۳۴,۲۱۷	۱,۵۸۱,۷۷۵,۰۰۰
-	۵۸۰,۰۶۹,۹۲۶
۴۴۶,۴۹۵,۵۰۴	۶۳,۷۸۷,۶۲۰
۸۳۱,۱۱۷,۱۲۸,۱۱۳	۱,۴۳۱,۷۶۵,۶۳۱,۹۰۹

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

۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
-	۱,۹۰۳,۴۶۷
۱۶,۸۶۷,۱۷۰,۶۵۱	-
۱۶,۸۶۷,۱۷۰,۶۵۱	۱,۹۰۳,۴۶۷

حساب‌های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
 حساب‌های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت‌های مالی خالی دارند و به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۸۱۴,۶۹۸,۶۳۰	۲,۲۰۰,۱۹۴,۸۶۳
۲,۰۵۳,۸۳۲,۱۶۳	۶,۵۵۹,۰۶۷,۲۰۷
-	۱,۰۰۰,۰۰۰
۱۲,۸۶۸,۵۳۰,۷۹۳	۱۹,۷۶۰,۲۶۲,۰۷۰

ذخیره کارمزد تصفیه
 هزینه عضویت در کانون‌ها
 بدهی به مدیر (هزینه آئین‌نامه نرم افزار)
 ذخیره آئین‌نامه نرم افزار
 بدهی به مدیر (افتتاح حساب بانکی)

۱۴- خالص دارایی‌ها

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

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
تعداد	تعداد
۱۷۳,۶۸۳,۴۳۸,۸۳۵,۵۹۴	۱۹۲,۸۲۰,۸۳۳,۴۶۷,۸۹۸
۳۴,۴۶۸,۶۶۹	۳۵,۲۲۲,۹۷۲
۲,۶۴۵,۴۱۱,۲۶۸,۶۷۱	۲,۸۷۴,۰۰۰,۳۲۹,۵۱۶
۵۲۵,۰۰۰	۵۲۵,۰۰۰
۱۷۶,۳۲۸,۸۵۰,۱۰۴,۲۶۵	۱۹۵,۶۹۴,۸۳۶,۷۶۲,۴۱۴
۳۴,۹۹۳,۶۶۹	۳۵,۷۴۷,۹۷۲

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
 واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

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

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

(مبالغ به ریال)	شش ماهه منتهی به شش ماهه منتهی به	یادداشت	
		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
		۶۴۷,۴۰۱,۱۳۸,۸۶۹	۶۸۵,۹۷۵,۵۲۲,۷۷۱
		-	۴,۵۲۰,۲۶۶,۱۳۴
		-	(۷۸۴,۶۳۲)
		۶۴۷,۴۰۱,۱۳۸,۸۶۹	۶۹۰,۴۹۵,۱۰۴,۲۷۳

سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
 سود حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
 زیان حاصل از انتشار اختیار تبعی فروش

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

(مبالغ به ریال)

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
۲۴۲,۵۷۲,۰۱۸,۰۸۷	۱۰۰,۱۷۸,۴۷۰,۹۵۶	(۲۸۲,۹۶۲,۳۲۵)	(۵۹۰,۸۲۰,۴۳۸,۹)	(۲۸۲,۹۶۲,۳۲۵)	(۵۹۰,۸۲۰,۴۳۸,۹)	۶۹۷,۹۷۸,۲۱۳,۱۱۰	۱۲,۹۷۳,۰۸۳	پتروشیمی بوعلی سینا
۲۲۷,۰۲۶,۶۴۶,۶۲۴	۱۳,۷۸۱,۴۴۹,۱۷۰	(۳۸,۹۶۱,۵۲۳)	(۱۱۳,۳۵۸,۵۵۸,۳۰۷)	(۳۸,۹۶۱,۵۲۳)	(۱۱۳,۳۵۸,۵۵۸,۳۰۷)	۱۲۷,۱۷۸,۹۶۹,۰۰۰	۳,۴۴۹,۵۵۳	مبین انرژی خلیج فارس
۱۴۲,۵۱۱,۶۵۲,۳۵۳	۸۷,۷۳۲,۰۷۷,۰۰۹	(۲۲۹,۸۳۳,۳۷۷)	(۷۴۲,۳۳۶,۱۷,۴۳۴)	(۲۲۹,۸۳۳,۳۷۷)	(۷۴۲,۳۳۶,۱۷,۴۳۴)	۸۳۰,۱۹۸,۳۲۷,۸۲۰	۶۷,۳۰۱,۱۲۹	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۱۳۰,۵۸۳,۳۰۱,۷۹۷	۴۷,۸۲۶,۰۹۰,۳۰۹	(۲۹۵,۳۲۵,۵۲۲)	(۵۰,۲۵۰,۶۶۶,۱۲۰)	(۲۹۵,۳۲۵,۵۲۲)	(۵۰,۲۵۰,۶۶۶,۱۲۰)	۵۵۰,۶۲۸,۰۸۳,۰۴۰	۳,۸۶۴,۸۹۲	پتروشیمی نوری
۷۲,۱۵۷,۹۰۹,۷۹۸	۱۲,۳۷۰,۶۷۶,۱۴۱	(۷۶۰,۳۶۰,۱۳۳)	(۱۳۸,۷۰۰,۱۳۰,۴۶۷)	(۷۶۰,۳۶۰,۱۳۳)	(۱۳۸,۷۰۰,۱۳۰,۴۶۷)	۱۵۱,۱۴۸,۰۱۶,۹۴۰	۶,۱۰۲,۴۴۸	فجر انرژی خلیج فارس
۱۹,۳۷۴,۷۲۱,۴۶۸	۱۸۲,۹۶۶,۸۸۶,۴۴۳	(۳۷۷,۲۷۴,۶۹۴)	(۴۴۳,۳۶۵,۲۴۴,۸۱۳)	(۳۷۷,۲۷۴,۶۹۴)	(۴۴۳,۳۶۵,۲۴۴,۸۱۳)	۶۲۶,۷۰۹,۴۰۵,۵۵۰	۱۴,۹۶۳,۱۰۸	پتروشیمی ارومیه
۳۰,۸۴۳,۸۴۲,۶۷۸	(۲,۷۸۶,۶۹۴,۶۰۶)	(۹,۱۵۷,۲۶۵)	(۵۵,۶۴۲,۲۰۸,۷۰۶)	(۹,۱۵۷,۲۶۵)	(۵۵,۶۴۲,۲۰۸,۷۰۶)	۵۲,۸۶۵,۶۷۱,۳۶۵	۱۶,۵۰۳,۷۲۵	پتروشیمی پارس
۱۶,۱۴۶,۶۳۳,۳۵۴	۴۵,۸۲۳,۸۲۳,۳۲۷	(۱۶۹,۹۶۶,۶۹۹)	(۳۱۷,۷۲۳,۳۴۸,۲۶۴)	(۱۶۹,۹۶۶,۶۹۹)	(۳۱۷,۷۲۳,۳۴۸,۲۶۴)	۳۲۴,۷۱۷,۱۳۸,۲۰۰	۲۱,۴۸۸,۸۳۶	پتروشیمی تندگوین
۶,۳۸۵,۹۵۲,۷۰۱	(۳,۹۷۰,۸۲۸,۱۷۸)	(۱۴۲,۴۵۸,۴۶۵)	(۲۸۲,۳۹۳,۵۴۷,۴۶۳)	(۱۴۲,۴۵۸,۴۶۵)	(۲۸۲,۳۹۳,۵۴۷,۴۶۳)	۲۷۸,۵۶۵,۱۷۷,۷۵۰	۲۵,۲۷۴,۹۴۲	پتروشیمی اوراق بهادار تهران
(۵۷,۱۸۸,۶۴۶)	۱۰,۵۳۱,۲۱۴,۴۸۴	(۱۷۹,۴۷۶,۰۷۶)	(۳۰۸,۰۴۰,۲۰۲,۵۲۰)	(۱۷۹,۴۷۶,۰۷۶)	(۳۰۸,۰۴۰,۲۰۲,۵۲۰)	۳۱۸,۷۵۰,۸۹۳,۰۸۰	۱۶,۳۰۷,۳۲۴	صنایع پتروشیمی دهلشت
۶,۷۷۴,۳۵۰,۸۸۹	۷۹,۸۹۶,۵۴۷,۷۱۴	(۲۱۹,۹۰۴,۰۵۸)	(۳۰۰,۱۷۴,۱۶۷,۲۰۶)	(۲۱۹,۹۰۴,۰۵۸)	(۳۰۰,۱۷۴,۱۶۷,۲۰۶)	۳۸۰,۳۹۰,۹۲۵,۹۷۸	۱۴۹,۴۷۶,۱۳۵	گ.س.د.ص. پتروشیمی خلیج فارس
۲,۹۹۳,۳۶۵,۸۷۰	۲۱,۸۹۱,۳۵۹,۹۰۶	(۱۰۰,۶۴۲,۱۷۱)	(۱۶۲,۰۹۳,۷۳۵,۴۸۱)	(۱۰۰,۶۴۲,۱۷۱)	(۱۶۲,۰۹۳,۷۳۵,۴۸۱)	۱۸۴,۰۹۱,۵۳۷,۵۵۸	۳۹,۱۰۳,۴۰۱	تامین سرمایه خلیج فارس
(۱۱۳,۶۶۵,۷۶۳)	۶,۷۱۲,۳۰۱,۱۷۳	(۱۲۵,۷۹۹,۲۶۸)	(۳۳۸,۹۵۲,۱۰۷,۵۹۹)	(۱۲۵,۷۹۹,۲۶۸)	(۳۳۸,۹۵۲,۱۰۷,۵۹۹)	۲۴۵,۷۹۰,۳۰۸,۱۴۰	۱۲,۰۹۱,۱۲۹	پتروشیمی کارزون
-	۲,۵۸۷,۵۹۶,۵۹۵	(۴۹,۹۸۰,۲۹۵)	(۸۴,۵۱۱,۸۹۸,۰۹۰)	(۴۹,۹۸۰,۲۹۵)	(۸۴,۵۱۱,۸۹۸,۰۹۰)	۸۷,۱۴۹,۴۷۴,۹۸۰	۴,۴۱۱,۸۴۳	پتروشیمی مسینی
۶,۱۰۲,۶۹۶,۵۵۶	۴۰,۸۸۵,۹۱۲,۲۱۴	(۳۰۰,۶۵۱,۸۱۰)	(۳۳۰,۳۹۴,۸۸۰,۶۳۶)	(۳۰۰,۶۵۱,۸۱۰)	(۳۳۰,۳۹۴,۸۸۰,۶۳۶)	۳۷۱,۴۸۱,۴۲۳,۶۶۰	۳۸,۰۵۵,۷۳۷	کود شیمیایی اوره لردگان
(۱۸۸,۳۸۵,۹۹۰,۵۸۸)	۹۷۳,۹۷۰,۳۱۳	(۱۵,۸۸۶,۴۱۵)	(۱۹,۹۱۳,۹۳۳,۰۲۲)	(۱۵,۸۸۶,۴۱۵)	(۱۹,۹۱۳,۹۳۳,۰۲۲)	۲۰,۹۰۳,۷۸۹,۶۵۰	۲۴۴,۹۸۹	پلیمر آریا ساسول
(۲۸,۹۴۰,۶۲۵,۴۰۷)	-	-	-	-	-	-	-	مجموع صنایع لاستیک بزد
۶۸۵,۹۷۵,۵۲۲,۷۷۱	۶۴۷,۴۰۱,۱۳۸,۸۶۹	(۲۵,۵۲۰,۱۱۶,۰۹۶)	(۴,۶۳۸,۰۹۱,۹۲۵,۷۲۶)	(۲۵,۵۲۰,۱۱۶,۰۹۶)	(۴,۶۳۸,۰۹۱,۹۲۵,۷۲۶)	۵,۲۸۷,۴۴۷,۲۵۶,۲۲۱	۴۴۱,۵۱۱,۲۷۴	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبالغ به ریال)

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

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
شش ماهه منتهی به	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	ارزش دفتری
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۴,۵۰۵,۵۶۳,۵۱۹	-	-	-
	۱۴,۸۰۲,۶۱۵	-	-	-
	۴,۵۲۰,۳۶۶,۱۳۴	-	-	-

نام شرکت
صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت خلیج فارس
صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی خلیج فارس

(مبالغ به ریال)

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

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
شش ماهه منتهی به	سود (زیان) فروش	نرخ موثر	تاریخ اعمال	قیمت اعمال
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سود (زیان) فروش	نرخ موثر	تاریخ اعمال	قیمت اعمال
۱۲۵,۰۴۲)	-	-	-	-
۷۱۰,۲۹۸)	-	-	-	-
۵۰,۷۰۸	-	-	-	-
۷۸۴,۶۳۲)	-	-	-	-

نام شرکت
اختیار فروش تبیی هفارس
اختیار فروش تبیی هگویا
اختیار فروش تبیی همنوری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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

سود تحقق نیافته نگهداری سهم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
 سود تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

۱۶-۱ سود تحقق نیافته نگهداری سهم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

(مبلغ به ریال)

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت
۲,۰۲۸,۷۸۴,۶۵۹,۹۳۹	۶,۷۵۷,۷۲۰,۲۱۹,۷۶۴	۱۶-۱
۵۲۲,۷۸۹,۵۳۹	۷,۵۹۹,۹۶۲,۵۶۰	۱۶-۳
۲,۰۲۹,۳۰۷,۲۸۵,۴۷۸	۶,۷۶۵,۳۲۰,۱۸۲,۳۲۴	

(مبلغ به ریال)

شش ماهه منتهی به
۱۴۰۱/۰۶/۳۱

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
۲۵۶,۵۱۷,۷۷۷,۷۷۳	۵,۴۴۴,۴۸۷,۵۲۰,۰۵۵	(۶۶,۴۱۵,۵۷۳,۴۳۳)	(۸۱,۸۹۸,۰۰۷,۹۸۹,۵۱۲)	۸۷,۳۸۸,۹۱۱,۰۸۱,۹۹۰	۷,۴۱۲,۱۲۱,۳۸۱		صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۳,۳۳۷,۹۱۱,۶۸۴,۰۱۵	۴,۸۴۸,۹۹۳,۳۸۵,۸۶۳	(۳۸,۷۴۱,۷۴۳,۸۶۱)	(۳۲,۹۴۰,۳۴۸,۸۹۷,۶۳۶)	۳۷,۸۱۸,۰۸۴,۰۳۷,۳۶۰	۷۱۳,۰۱۰,۳۳۴		پتروشیمی بوعلی سینا
(۳۱,۳۵۶,۷۶۶,۷۲۳)	(۳۰,۳۵۱,۶۸۹,۹۷۷,۵۷۲)	(۷,۴۰۳,۳۹۸,۷۸۶)	(۱۱,۷۶۷,۶۳۳,۵۲۱,۸۴۲)	۹,۷۳۹,۸۶۶,۸۳۰,۰۵۶	۳,۴۹۴,۷۴۹,۲۸۸		پتروشیمی پارس
۱,۵۷۴,۹۲۲,۸۵۷,۵۲۰	(۱,۱۳۲,۴۲۵,۷۲۸,۹۱۷)	(۴,۳۸۷,۸۸۷,۶۵۵)	(۶,۹۰۱,۵۷۴,۲۳۸,۴۴۲)	۵,۷۷۳,۵۲۶,۳۸۷,۱۸۰	۳۰۳,۵۵۰,۸۰۹		فجر انرژی خلیج فارس
(۱,۱۶۸,۸۴۶,۳۷۵,۲۶۷)	۱,۰۱۵,۳۹۸,۳۸۲,۹۱۸	(۱۰,۲۵۵,۷۲۸,۳۵۳)	(۱۳,۶۰۰,۲۱۷,۳۹۵,۲۶۹)	۱۳,۶۲۵,۹۷۱,۵۱۶,۵۴۰	۹۶,۹۵۴,۴۰۱		پتروشیمی نوری
(۱۳۰,۲۹۶,۹۸۰,۵۴۱)	(۱,۶۲۰,۰۱۱۳,۸۷۵,۰۹۹)	(۴,۸۴۸,۶۷۴,۱۸۹)	(۷,۹۹۵,۰۹۹,۶۵۹,۱۵۰)	۶,۳۷۹,۸۳۴,۴۵۸,۳۴۰	۲۴۳,۳۱۹,۳۹۲		مبین انرژی خلیج فارس
(۷۹۳,۶۸۴,۱۶۵,۶۳۰)	۵۸,۳۶۱,۳۲۵,۴۰۳	(۵۰,۵۶۱,۷۵۷,۷۸۵)	(۶,۵۸۹,۴۴۵,۳۷۳,۰۵۲)	۶,۶۵۲,۸۶۳,۸۷۴,۳۴۰	۴۴۲,۳۴۴,۶۰۶		پتروشیمی تندگوگان
(۳۸۱,۳۰۷,۷۸۱,۹۴۱)	۱,۶۸۸,۸۱۹,۹۵۹,۰۲۰	(۳۰,۴۸۷,۷۶۶,۶۵۲)	(۳,۸۳۹,۶۴۰,۰۴۶,۳۲۸)	۴,۰۱۱,۵۰۸,۷۵۲,۰۰۰	۲,۰۰۴,۷۵۲,۰۰۰		گ.س.وت.ص. پتروشیمی خلیج فارس
۱۷,۸۹۱,۵۴۵,۲۸۷	۳۵۶,۱۶۰,۰۱۳,۹۸۷	(۱,۲۶۵,۰۵۲,۷۷۳)	(۱,۳۰۷,۱۱۸,۰۵۴,۳۹۰)	۱,۶۶۶,۵۴۳,۱۲۱,۱۵۰	۴۱,۹۸۰,۹۱۱		پتروشیمی ارومیه
(۳۶,۵۷۷,۴۹۸,۰۳۵)	(۵۸,۶۸۰,۶۳۶,۳۷۲)	(۱۹۲,۳۸۴,۶۶۰)	(۳۱۱,۶۲۵,۹۶۲,۳۳۲)	۲۵۳,۱۳۷,۷۱۰,۵۲۰	۴۱,۳۶۲,۳۷۱		بورس اوراق بهادار تهران
(۱۰,۴۶۲,۱۷۵,۷۳۳)	(۳۰,۸۹۷,۱۳۵,۰۴۵)	(۶۶,۱۸۶,۹۹۱)	(۱۰۷,۹۱۹,۰۹۳,۸۱۴)	۸۷,۰۸۸,۱۴۵,۷۶۰	۴,۹۱۷,۴۵۶		صنایع پتروشیمی دهدشت
(۲۴,۰۲۵,۴۰۶,۰۷۶)	(۸,۱۳۸,۹۲۷,۹۵۰)	(۶۳,۵۴۱,۶۶۹)	(۹۱,۶۸۱,۸۶۵,۳۴۱)	۸۳,۶۰۷,۴۵۹,۰۶۰	۴,۶۱۶,۶۴۶		پتروشیمی کازرون
(۴۰,۰۸۶,۶۴۰,۰۲۰)	(۳۹,۸۱۵,۹۲۳,۴۵۱)	(۳۸۹,۶۶۰,۶۷۶)	(۵۵۲,۱۳۷,۶۷۷,۶۸۳)	۵۱۲,۷۱۱,۴۱۴,۹۰۰	۱۶۵,۳۹۰,۷۷۹		تأمین سرمایه خلیج فارس
(۵۳۹,۷۴۱,۷۰۲,۷۰۳)	(۹۱۱,۶۰۶,۵۲۱,۶۲۳)	(۱,۷۶۹,۱۳۷,۶۷۴)	(۳,۵۱۷,۶۳۶,۹۶۴,۴۹۹)	۲,۳۲۷,۷۹۹,۵۷۰,۵۵۰	۲۸۷,۷۳۷,۸۹۵		کود شیمیایی اوره اردکان
(۱۹,۹۱۸,۰۸۵,۱۵۸)	۹۷۰,۵۴۴,۳۳۱	(۳۵,۳۷۵,۱۴۳)	۴۵,۵۴۰,۳۲۱,۱۲۶	۴۶,۵۴۶,۲۴۰,۵۰۰	۵۵۹,۱۱۴		پلیمر آریا ساسول
(۲۸,۴۳۳,۶۰۴,۳۹۷)	(۸,۶۲۳,۱۴۵,۶۷۶)	(۳۹,۷۳۶,۸۵۴)	۴۷,۷۲۰,۸۴۸,۲۷۲	۳۹,۱۲۷,۴۳۹,۴۵۰	۲,۴۵۳,۱۳۱		پتروشیمی ممسنی
۲,۰۲۸,۷۸۴,۶۵۹,۹۳۹	۶,۷۵۷,۷۲۰,۲۱۹,۷۶۴	(۱۳۴,۰۶۷,۹۰۴,۱۴۴)	(۱۶۹,۵۱۳,۳۴۸,۸۹۸,۵۸۸)	۱۷۶,۴۰۵,۱۳۷,۰۳۲,۴۹۶	۱۵,۲۵۹,۸۲۱,۰۱۴		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی، خلیج فارس
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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

(مبلغ به ریال)

شش ماهه منتهی به
 ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام صندوق
۵۲۲,۷۸۹,۵۳۹	۷,۵۹۹,۹۶۲,۵۶۰	(۳۷۶,۳۴۳,۱۰۰)	(۳۷۶,۳۴۳,۱۰۰)	(۱,۹۹۹,۱۸۶,۸۹۴,۳۴۰)	۲,۰۰۷,۱۶۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۹۶,۸۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت خلیج فارس
۵۲۲,۷۸۹,۵۳۹	۷,۵۹۹,۹۶۲,۵۶۰	(۳۷۶,۳۴۳,۱۰۰)	(۳۷۶,۳۴۳,۱۰۰)	(۱,۹۹۹,۱۸۶,۸۹۴,۳۴۰)	۲,۰۰۷,۱۶۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۹۶,۸۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی منافی دورهای
دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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

(مبلغ به ریال)

شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲

خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
۵۶۱,۶۹۲,۹۴۶,۲۵۰	-	۵۷۸,۵۶۱,۹۹۵,۷۰۰	۱,۲۰۰	۴۴۵,۰۴۷,۶۸۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	پتروشیمی تندگوین
-	-	۸۴,۳۸۸,۰۱۴,۳۰۰	۳۰۰	۲۸۱,۲۹۲,۳۸۱	۱۴۰۲/۰۳/۲۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	کود شیمیایی آوره لررگان
-	-	۱۴,۳۳۶,۱۳۶,۴۶۰	۱۹۰	۷۴,۹۳۷,۰۳۴	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تامین سرمایه خلیج فارس
۱,۱۱۴,۱۹۵,۹۲۰,۵۰۰	(۳۴,۴۹۵,۷۵۱,۵۲۵)	۹۸۷,۵۲۵,۲۳۵,۸۰۵	۴,۲۹۰	۲۳۸,۲۳۳,۳۷۷	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سپین انرژی خلیج فارس
۱,۲۸۹,۰۶۹,۹۳۴,۶۰۰	-	۹۹۷,۲۹۱,۸۵۴,۹۰۰	۳,۳۰۰	۳۰,۲۰۰,۹۶۵,۲	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	فجر انرژی خلیج فارس
۲۶۱,۰۰۷,۱۵۸,۳۷۹	(۴,۸۹۷,۳۹۰,۱۵۳)	۹۵,۳۳۵,۸۶۱,۶۴۷	۵۰	۲,۰۰۰,۴۶۵,۰۳۶	۱۴۰۲/۰۶/۱۸	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	گروه سرمایه‌گذاری و توسعه صنایع
۲,۳۵۱,۴۵۷,۳۳۳	-	۸۴۰,۴۰۴,۵۰۰	۲۰	۴۲,۰۰۰,۲۰۲,۵	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس
۸۳۵,۶۲۹,۴۹۰,۸۰۰	-	۹۰,۲۰۶,۷۰۰,۹۰,۴۰۰	۳۶۰	۳,۴۷۰,۳۵۸,۰۴۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	پورس اوراق پندار تهران
۱,۱۰۰,۵۵۸,۹۷۶,۰۰۰	-	۱,۲۶۸,۸۸۹,۱۹۰,۸۰۰	۱۳,۲۰۰	۹۶,۱۲۷,۹۶۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	پتروشیمی پارس
۵,۷۸۸,۶۳۷,۲۰۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی نوری
۳۰,۱۹۱,۴۰۶,۷۱۱	(۶۵۱,۶۷۰,۳۲۵)	۲۰,۶۸۳,۴۴۶,۳۷۵	۵۰۰	۴۲,۶۷۰,۳۳۳	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	مجمع صنایع لاستیک یزد
۱,۵۹۷,۵۲۶,۳۴۰,۰۰۰	-	۳,۹۷۸,۰۶۰,۸۷۲,۸۰۰	۵۶۰۰	۷۱۰,۳۶۸,۰۱۳	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	پتروشیمی ارومیه
۱۰,۹۶۶,۱۷۳,۸۰۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی بوعلی سینا
۶,۶۷۰,۷۷۳,۹۹۲,۵۶۳	(۴۰,۰۴۴,۸۱۱,۹۰۳)	۸,۹۲۸,۰۷۹,۹۳۹,۵۸۷	-	-	-	-	پلیمر آریا ساسول

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

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

(مبلغ به ریال)

شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	یادداشت	سود سپرده بانکی
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
۱۲۴,۶۵۱,۸۱۶,۵۸۹	۶۷۶,۲۲۷,۳۳۰,۸۰۴	۱۸-۱	
۱۲۴,۶۵۱,۸۱۶,۵۸۹	۶۷۶,۲۲۷,۳۳۰,۸۰۴		

۱۸-۱- سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

(مبلغ به ریال)

شش ماهه منتهی به

۱۴۰۱/۶/۳۱

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۶/۳۱

خالص سود	خالص سود	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سرمایه‌گذاری	شماره حساب	نام
				درصد				
-	۱۷۸,۳۱۵,۴۸۴,۷۲۸	-	۱۷۸,۳۱۵,۴۸۴,۷۲۸	۵	متغیر	مختلف	۰۲.۵۹۴۴۳۸۳۰۰۴	سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی
-	۱۳۴,۵۰۶,۵۱۱,۲۳۸	-	۱۳۴,۵۰۶,۵۱۱,۲۳۸	۵	متغیر	مختلف	۰۲.۵۹۴۴۴۱۷۰۰۰	سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی
-	۱۷۱,۹۰۳,۰۴۶,۶۴۲	-	۱۷۱,۹۰۳,۰۴۶,۶۴۲	۵	متغیر	مختلف	۰۲.۵۹۴۴۶۲۹۰۰۰	سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی
-	۲۵,۲۳۲,۴۸۶,۰۰۰	-	۲۵,۲۳۲,۴۸۶,۰۰۰	۵	متغیر	مختلف	۰۲.۵۹۴۴۶۶۰۰۰	سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی
-	۴۴,۸۷۹,۱۹۴,۰۰۴	-	۴۴,۸۷۹,۱۹۴,۰۰۴	۵	متغیر	مختلف	۰۲.۵۹۴۴۴۵۲۰۰۷	سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی
-	۳۲,۲۴۵,۹۷۲,۷۴۸	-	۳۲,۲۴۵,۹۷۲,۷۴۸	۵	متغیر	مختلف	۰۲.۵۹۴۴۵۸۰۰۸	سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی
-	۱۲,۳۳۵,۰۰۳,۱۶۵	-	۱۲,۳۳۵,۰۰۳,۱۶۵	۵	متغیر	مختلف	۰۲.۵۹۴۴۴۹۸۰۰۲	سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی
-	۱۵,۰۳۵,۴۸۱,۲۳۱	-	۱۵,۰۳۵,۴۸۱,۲۳۱	۵	متغیر	مختلف	۰۲.۵۹۴۴۶۴۰۰۴	سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی
-	۸,۸۲۱,۱۳۳,۰۸۱	-	۸,۸۲۱,۱۳۳,۰۸۱	۵	متغیر	مختلف	۰۲.۵۹۴۴۶۵۰۰۶	سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی
-	۴۹,۳۴۰,۷۶۵,۷۶۷	-	۴۹,۳۴۰,۷۶۵,۷۶۷	۵	متغیر	مختلف	۰۲.۵۹۴۴۶۳۰۰۳	سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی
-	۴,۷۵۸,۲۸۸,۳۵۷	-	۴,۷۵۸,۲۸۸,۳۵۷	۵	متغیر	مختلف	۰۲.۵۹۴۴۴۶۶۰۰۹	سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی
-	۶,۸۰۳,۰۲۱,۶۶۱	-	۶,۸۰۳,۰۲۱,۶۶۱	۵	متغیر	مختلف	۰۲.۵۹۴۴۶۷۵۰۰۸	سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی
-	۱,۲۲۹,۹۸۵,۳۴۷	-	۱,۲۲۹,۹۸۵,۳۴۷	۵	متغیر	مختلف	۰۲.۵۹۴۴۷۱۶۰۰۵	سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی
-	۴۳۷,۲۶۵	-	۴۳۷,۲۶۵	۵	متغیر	مختلف	۰۲.۵۹۴۴۷۸۹۰۰۲	سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی
-	۲۱۰,۵۲۶,۳۴۰	-	۲۱۰,۵۲۶,۳۴۰	۵	متغیر	مختلف	۰۲.۵۹۴۴۷۸۹۰۰۲	سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی
۹,۱۶۶,۰۲۶	۳,۲۳۰	۰	۳,۲۳۰	۵	متغیر	مختلف	۸۷۳۰,۷۰۷۳۴۵	سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی
-	-	-	-	۵	متغیر	مختلف	۰۲.۵۹۴۴۶۱۰۰۰	سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی
-	-	-	-	۵	متغیر	مختلف	۰۲.۵۹۴۴۷۰۷۰۰۴	سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی
-	-	-	-	۵	متغیر	مختلف	۰۲.۵۹۴۴۷۳۰۰۰۶	سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی
-	-	-	-	۵	متغیر	مختلف	۰۲.۵۹۴۴۷۵۸۰۰۷	سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی
۶۳,۷۱۵,۵۱۲,۴۵۳	-	-	-	۵	متغیر	مختلف	۲۸۴۷,۵۳۲۹۱	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۱۳,۸۱۴,۳۲۱,۳۳۶	-	-	-	۵	متغیر	مختلف	۲۸۴۷,۵۳۴۹۶	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۱۷,۷۳۹,۷۲۸,۶۷۱	-	-	-	۵	متغیر	مختلف	۲۸۴۷,۵۳۳۱۳	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۴,۳۹۹,۳۳۵,۱۶۹	-	-	-	۵	متغیر	مختلف	۲۸۴۷,۵۳۳۴۸	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۸,۹۲۵,۸۶۳,۳۰۰	-	-	-	۵	متغیر	مختلف	۲۸۴۷,۵۳۳۴۸	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۳,۲۱۳,۷۴۹,۸۸۳	-	-	-	۵	متغیر	مختلف	۲۸۴۷,۵۳۳۶۴	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۲,۲۳۳,۲۷۳,۵۸۷	-	-	-	۵	متغیر	مختلف	۲۸۴۷,۵۳۳۸۰	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۳,۱۴۱,۱۳۸,۶۱۴	-	-	-	۵	متغیر	مختلف	۲۸۴۷,۵۳۳۵۶	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۲,۴۱۸,۵۶۷,۶۵۸	-	-	-	۵	متغیر	مختلف	۲۸۴۷,۵۳۳۲۱	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۱,۸۸۴,۶۸۱,۴۵۹	-	-	-	۵	متغیر	مختلف	۲۸۴۷,۵۳۳۲۶	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۳۲۱,۶۰۹,۲۴۰	-	-	-	۵	متغیر	مختلف	۲۸۴۷,۵۳۳۲۲	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۱,۷۱۵,۸۷۴,۴۲۷	-	-	-	۵	متغیر	مختلف	۲۸۴۷,۵۳۳۲۴	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۱۰,۱۳۸,۱۷۸,۵۵۴	-	-	-	۵	متغیر	مختلف	۲۸۴۷,۵۳۴۱۰	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۲۷,۲۵۷,۱۶۰	-	-	-	۵	متغیر	مختلف	۲۸۴۷,۵۳۳۰۵	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۸۶,۹۱۹,۷۵۲	-	-	-	۵	متغیر	مختلف	۲۸۴۷,۵۳۴۲۴	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
-	-	-	-	۵	متغیر	مختلف	۲۸۴۷,۵۳۳۲۹	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
-	-	-	-	۵	متغیر	مختلف	۲۸۴۷,۵۳۳۲۷	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
-	-	-	-	۵	متغیر	مختلف	۲۸۴۷,۵۳۳۷۱	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۱۲۶,۶۵۱,۸۱۶,۵۸۹	۶۷۶,۲۲۷,۳۳۰,۸۰۴	-	۶۷۶,۲۲۷,۳۳۰,۸۰۴					

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

۱۹- سایر درآمدها

(مبالغ به ریال)

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
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:

(مبالغ به ریال)

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۱,۰۷۲,۵۳۵,۲۶۴,۰۲۷	۱,۸۵۹,۴۵۳,۸۸۴,۱۲۵
۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۴۱,۰۰۰,۰۰۰
۳۴۸,۴۴۱,۹۴۴	۵۸۰,۰۶۹,۹۲۶
۱,۰۷۴,۱۸۳,۷۰۵,۹۷۱	۱,۸۶۲,۰۷۴,۹۵۴,۰۵۱

مدیر
 متولی
 حسابر

۲۱- سایر هزینه‌ها

(مبالغ به ریال)

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۵,۸۵۰,۴۱۷,۸۳۳	۱۶,۳۰۱,۴۸۱,۴۲۸
۱,۱۵۳,۶۳۳,۱۲۳	۱,۲۷۳,۹۴۹,۸۹۲
۳۷۰,۳۱۱,۶۳۵	۴۶۰,۶۳۲,۰۱۵
۲,۷۶۸,۰۰۰	۴۱,۱۲۸,۶۷۰
۱۳,۸۷۷,۴۹۰	-
۷,۳۹۱,۰۰۸,۰۸۱	۱۸,۰۷۷,۱۹۲,۰۰۵

هزینه نرم افزار
 هزینه آبوتان نرم افزار
 حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
 هزینه کارمزد بانکی
 هزینه تاسیس

۲۲- هزینه‌های مالی

(مبالغ به ریال)

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۱۰۵,۶۷۳,۴۰۳,۲۵۷	۲۴,۶۵۳,۲۹۱,۴۷۱
۱۰۵,۶۷۳,۴۰۳,۲۵۷	۲۴,۶۵۳,۲۹۱,۴۷۱

هزینه تسهیلات مالی دریافتی

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

۲۳- تعدیلات

(مبالغ به ریال)

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۹,۷۳۹,۶۰۱,۵۶۱,۷۸۶	۳,۹۳۵,۹۷۱,۹۷۱,۰۶۸
(۲,۰۵۰,۷۸۰,۴۲۱)	(۴۳۶,۵۱۱,۴۶۶,۹۷۶)
<u>۹,۷۳۷,۵۵۰,۷۸۱,۳۶۵</u>	<u>۳,۴۹۹,۴۶۰,۵۰۴,۰۹۲</u>

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

۲-۲۴- صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۷ امیدنامه صندوق انجام دهد و یا در شرایط مشخص‌شده، معاف از ایفای تعهدات است.
تعهدات بازارگردانی هریک از اوراق بهادار تعریف شده در بند شماره ۲-۲-۱ امیدنامه به شرح زیر است:

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه (درصد)	حداقل سفارش انباشته	حداقل 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	پک، 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	تامین سرمایه خلیج فارس	تفارس	۳	۸۹,۰۰۰	۱,۷۸۰,۰۰۰
۱۳	پتروشیمی گلستان	شستان	۴	۱۷,۲۰۰	۳۴۴,۰۰۰
۱۴	پلیمر آریا ساسول	آریا	۲	۱۱,۳۰۰	۲۲۶,۰۰۰

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

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ صورت‌های مالی دارایی‌ها
رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت‌های مالی تأیید صورت‌های مالی اتخاذ، مستمر تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشاء در یادداشت‌های توضیحی آن نبوده است.

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

انحصار وابسته	نوع وابستگی	۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
		نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحد سرمایه‌گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحد سرمایه‌گذاری	درصد تملک
شرکت سرمایه‌گذاری مدیران اقتصاد	مدیر و موسس صندوق	ممتاز	۲۶,۲۴۰	۰.۰۷	ممتاز	۲۶,۲۴۰	۰.۰۷
		عادی	۹۲۷,۱۱۵	۲.۵۹	عادی	۸۳۸,۹۳۰	۲.۴۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس		ممتاز	۴۰۶,۷۵۰	۱.۱۴	ممتاز	۴۰۶,۷۵۰	۱.۱۶
		عادی	۱۳,۵۶۶,۴۰۱	۳۷.۹۵	عادی	۱۳,۱۹۳,۳۳۲	۳۷.۷۰
مبین انرژی خلیج فارس		ممتاز	۲۶,۲۵۰	۰.۰۷	ممتاز	۲۶,۲۵۰	۰.۰۸
		عادی	۲,۵۳۶,۳۴۵	۷.۱۰	عادی	۲,۴۵۰,۰۷۲	۷.۰۰
گدس‌وت‌ص پتروشیمی خلیج فارس		ممتاز	۵,۲۵۰	۰.۰۱	ممتاز	۵,۲۵۰	۰.۰۲
		عادی	۱,۵۴۲,۷۹۶	۴.۳۲	عادی	۱,۵۴۲,۷۹۶	۴.۴۱
فجر انرژی خلیج فارس		ممتاز	۲۶,۲۵۰	۰.۰۷	ممتاز	۲۶,۲۵۰	۰.۰۸
		عادی	۳,۲۱۰,۹۴۲	۸.۹۸	عادی	۳,۲۱۰,۹۴۲	۹.۱۸
پتروشیمی پارس		ممتاز	۲۶,۲۵۰	۰.۰۷	ممتاز	۲۶,۲۵۰	۰.۰۸
		عادی	۲,۷۱۶,۳۸۸	۷.۶۰	عادی	۲,۵۵۹,۱۸۴	۷.۳۱
پتروشیمی نوری		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰
		عادی	۶۷۹,۸۱۰	۱.۹۰	عادی	۶۷۹,۸۱۰	۱.۹۴
پتروشیمی شهید تندگویان		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰
		عادی	۶,۸۵۶,۰۰۷	۱۹.۱۸	عادی	۶,۸۵۶,۰۰۷	۱۹.۵۹
پتروشیمی اروند		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰
		عادی	۴۷۵,۸۲۹	۱.۳۳	عادی	۴۷۵,۸۲۹	۱.۳۶
مدیریت توسعه سرمایه‌گذاری گروه پتروشیمی ایرانپارس	موسس صندوق	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰
		عادی	۳,۷۲۰	۰.۰۱	عادی	۳,۷۴۰	۰.۰۱
پتروشیمی بوعلی سینا		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰
		عادی	۱,۵۸۳,۳۳۱	۴.۴۳	عادی	۱,۵۸۳,۳۳۱	۴.۵۲
پتروشیمی ارومیه		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰
		عادی	۵۰۰	۰.۰۰	عادی	۵۰۰	۰.۰۰
صنایع پتروشیمی دهبشت		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰
		عادی	۵۰۰	۰.۰۰	عادی	۵۰۰	۰.۰۰
پتروشیمی خوزستان		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰
		عادی	۵۰۰	۰.۰۰	عادی	۵۰۰	۰.۰۰
ره اورال فنون پتروشیمی		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰
		عادی	۵۰۰	۰.۰۰	عادی	۵۰۰	۰.۰۰
پتروشیمی ایلام		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰
		عادی	۵۰۰	۰.۰۰	عادی	۵۰۰	۰.۰۰
مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰
		عادی	۵۰۰	۰.۰۰	عادی	۵۰۰	۰.۰۰
پتروشیمی کارون		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰
		عادی	۵۰۰	۰.۰۰	عادی	۵۰۰	۰.۰۰
پتروشیمی صدف خلیج فارس		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰
		عادی	۵۰۰	۰.۰۰	عادی	۵۰۰	۰.۰۰
پتروشیمی معسنی		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰
		عادی	۴۹,۳۷۲	۰.۱۴	عادی	-	-
کود شیمیایی اوره لودگان		ممتاز	۱۰	۰.۰۰	ممتاز	۱۰	۰.۰۰۰۰۳
		عادی	۵۰۰	۰.۰۰	عادی	۵۰۰	۰.۰۰
شرکت توسعه فناوری مدیران خلیج فارس		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰
		عادی	۲۰۲,۸۸۱	۰.۵۷	عادی	۲۰۲,۸۸۱	۰.۵۸
پتروشیمی گازرون		ممتاز	۲۰۱,۷۰۷	۰.۵۶	ممتاز	۲۰۱,۷۰۷	۰.۵۸
		عادی	۴۱۹,۷۰۸	۱.۱۷	عادی	۴۱۹,۷۰۸	۱.۲۰
تأمین سرمایه‌گذاری خلیج فارس	شخص وابسته به مؤسس صندوق	عادی	۲۵,۴۹۷,۹۷۲	۹۹.۳۰	عادی	۲۴,۷۴۳,۶۶۹	۹۹.۲۹

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مقدمه طلب (بدهی)
شرکت سرمایه‌گذاری مدیران اقتصاد	مدیر صندوق	کارمزد مدیریت	۱,۸۵۹,۴۵۳,۸۸۴,۱۲۵	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	ریال
مؤسسه حساسیتی سامان پندار	مدیر صندوق	کارمزد مدیریت	۳,۰۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	ریال
مؤسسه حساسیتی کارای پارس	مدیر صندوق	کارمزد حساسیت	۵۸۰,۰۶۹,۹۲۶	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	ریال
مؤسسه حساسیتی کارمزد تحقیق	مدیر صندوق	کارمزد حساسیت	-	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	ریال
شرکت گازگازی بانک، مان ایران	کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۲۶,۰۵۲,۹۱۸,۳۷۲,۰۱۳	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	ریال

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

الف) صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

پتروشیمی گازرون		صنایع پتروشیمی دهدشت		پتروشیمی ممسنی	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۱,۳۰۶,۰۱۲,۷۴۵	۸۳,۵۴۲,۹۱۷,۳۹۱	۳,۴۳۶,۸۴۶,۴۱۷	۸۷,۰۲۱,۹۵۸,۷۶۹	-	۳۹,۰۹۷,۷۰۲,۵۹۶
۳,۸۴۴	۳,۸۴۴	۳۴,۵۲۰,۲۰۶,۰۴۰	۳۰۳,۹۴۹,۰۸۶	۳,۸۴۴	۳,۸۴۴
-	۱۱۶,۱۴۰,۴۶۷	-	۱۱۶,۱۴۰,۴۶۷	-	۱۱۶,۱۴۰,۴۶۷
۱,۳۰۶,۰۱۶,۵۸۹	۸۳,۶۶۰,۰۶۱,۷۰۲	۳۷,۹۵۷,۰۴۲,۴۵۷	۸۷,۴۴۲,۰۴۸,۳۲۲	۳,۸۴۴	۳۹,۲۱۳,۸۴۶,۹۱۲
۲۳,۷۴۸,۹۱۷,۰۰۴	۱۱۵,۴۹۷,۱۸۷,۳۸۵	۳,۱۷۷,۴۹۰,۴۱۸	۶۴,۰۶۹,۲۸۳,۹۱۳	۶۲,۶۷۹,۸۴۹,۳۰۲	۱۱۷,۱۴۶,۲۰۰,۹۰۵
۲۵۲,۸۰۶,۸۲۷	۳۹۷,۹۵۹,۵۵۱	۱۰۲,۴۸۵,۳۹۸	۸۹,۷۶۳,۷۹۵	۲۷۳,۸۰۲,۳۶۰	۳۴۳,۲۰۰,۰۶۱
۱۴۳,۳۷۶,۰۵۷	۴۴۱,۷۱۴,۴۷۱	۳,۹۶۲,۲۷۰	۲۲۲,۷۴۷,۶۳۰	۱۴۳,۳۷۶,۰۵۷	۴۴۱,۷۱۴,۴۷۶
۲۴,۱۴۵,۰۹۹,۸۸۸	۱۱۶,۳۳۶,۸۶۱,۴۰۷	۲,۲۸۳,۷۳۸,۰۸۶	۶۴,۳۸۱,۷۹۵,۳۳۸	۶۳,۰۹۷,۰۴۷,۷۲۰	۱۱۷,۹۳۱,۱۱۵,۴۴۲
(۲۲,۸۳۹,۰۸۳,۲۹۹)	(۳۲,۶۷۶,۷۹۹,۷۰۵)	۲۴,۶۷۳,۲۰۴,۳۷۱	۲۲,۰۶۰,۲۵۲,۹۸۴	(۶۳,۰۹۷,۰۴۳,۸۷۶)	(۷۸,۷۱۷,۲۶۸,۵۳۰)
-	-	۸۶۶,۸۳۲	۵۷۶,۵۰۶	-	-

دارایی‌ها:

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
سایر دارایی‌ها
جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها:

جاری کارگزاران
پرداختنی به ارکان صندوق
سایر پرداختنی‌ها و ذخایر
جمع بدهی‌ها
خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مختص اوراق دولتی خلیج فارس		صندوق سرمایه‌گذاری مختص اوراق بهادار با درآمد ثابت خلیج فارس		پلیمر آریا ساسول	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
-	-	-	-	-	۴۶,۵۱۰,۸۶۵,۳۵۷
-	-	-	-	-	۱۱۵,۹۷۸,۶۲۴,۱۵۱
-	-	-	-	-	۸۰,۱۸۲,۳۱۱
۱۴,۰۲۹,۱۷۲,۵۷۷	-	۲,۸۳۷,۹۹۸,۰۷۴	-	-	۴۱۵,۵۴۳,۵۱۵
۱۴,۰۲۹,۱۷۲,۵۷۷	-	۲,۸۳۷,۹۹۸,۰۷۴	-	-	-
-	-	-	-	-	۱۶۲,۹۸۵,۲۱۵,۳۳۴
-	-	-	-	-	۷۷,۴۱۸,۴۲۹
-	-	-	-	-	۱۲۳,۷۶۸,۹۶۵
۱۴,۰۲۹,۱۷۲,۵۷۷	-	۲,۸۳۷,۹۹۸,۰۷۴	-	-	۱۰۸,۲۳۲
۱۴,۰۲۹,۱۷۲,۵۷۷	-	۲,۸۳۷,۹۹۸,۰۷۴	-	-	۳۰۱,۳۹۵,۶۳۸
-	-	-	-	-	۱۶۲,۷۸۳,۹۱۹,۷۰۶
-	-	-	-	-	۱,۰۳۴,۸۳۶

دارایی‌ها:

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
سایر دارایی‌ها
جاری کارگزاران
حساب‌های دریافتنی
جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها:

پرداختنی به ارکان صندوق
سایر پرداختنی‌ها و ذخایر
پرداختنی به سرمایه‌گذاران
جمع بدهی‌ها
خالص دارایی‌ها
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی معان دورانی
دوره منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبالغ به ریال)

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

کود شیمیایی اوره لردگان

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۶,۱۰۲,۶۹۶,۵۵۶	۴,۰۰۸,۸۹۱,۲۱۴	۱۳,۰۵۸,۲۶۵,۵۰۵	۴,۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۷,۰۲۶,۶۶۶,۶۶۶	۱۳,۷۸۱,۴۹۹,۱۷۰	۱۴۲,۵۱۱,۵۲۸,۳۱۱	۸۷,۷۳۰,۷۷۰,۰۰۰
(۵۳۹,۷۴۱,۷۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۱۶۰,۶۵۳,۱۶۳)	(۱,۱۶۸,۸۱۶,۳۷۵,۲۹۷)	(۱,۰۱۵,۳۸۸,۳۱۲,۹۱۸)	(۱۳,۰۲۶,۶۶۶,۶۶۶)	(۱,۶۰۰,۱۱۲,۸۷۵,۰۰۰)	۲۵۶,۵۱۷,۷۷۷,۷۷۷	۵,۴۴۴,۶۸۷,۲۰۰,۰۵۵
-	۸۴۳,۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۸,۵۵۸,۹۷۶,۰۰۰	۱,۱۶۸,۸۱۶,۳۷۵,۲۹۷	۱,۱۱۴,۱۹۵,۲۰۰,۰۰۰	۹۸,۸۵۵,۴۳۵,۸۰۵	-	-
۶,۵۳۲,۳۰۵,۳۱۸	۶,۸۰۳,۳۱۶,۶۹۱	۲,۰۵۹,۹۱۵,۲۷۰	۴۴,۸۷۹,۱۹۴,۰۰۰	۸۵۵,۶۵۶,۷۱۴	۱۲,۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۴,۳۱۰,۵۱۵	۴۹,۳۳۰,۷۶۸,۹۷۷
-	-	-	-	۸۷,۳۱۶,۳۷۱	-	۱,۱۵۶,۸۸۵,۴۰۰	-
(۵۳۷,۱۰۶۷۰,۰۰۰)	(۵۳۷,۱۰۶۷۰,۰۰۰)	۹,۰۸۳,۷۶۸,۲۷۸	۳,۳۷۶,۹۱۲,۸۵۸,۱۲۰	۱,۳۱۹,۵۶۹,۳۴۱,۶۶۸	(۶,۵۵۸,۷۱۶,۹۸۶,۹۵۹)	۴۰۰,۳۴۰,۳۰۰,۰۰۰	۵,۵۶۱,۵۶۰,۳۶۶,۰۶۱
(۳۱,۴۰۰,۳۸۵,۰۰۰)	(۳۶,۶۸۸,۷۹۲,۸۵۶)	(۸۵,۵۱۷,۲۸۰,۸۹۲)	(۱۳۳,۱۴۷,۸۵۷,۲۸۰)	(۴۷,۱۳۳,۱۸۲,۷۶۰)	(۸۰,۰۰۰,۳۱۲,۱۹۴)	(۵۴۶,۸۱۱,۱۹۵,۶۰۰)	(۵۴۶,۸۱۱,۱۹۵,۶۰۰)
(۳۷۱,۵۵۶,۶۷۷)	(۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۸,۵۱۷,۲۸۰,۸۹۲)	(۱,۶۸۸,۹۷۶,۹۱۲)	(۳۵,۹۲۰,۳۰۰)	(۱,۱۱۹,۶۶۹,۸۱۸)	(۳,۳۸۸,۳۷۵,۰۰۰)	(۳,۳۸۸,۳۷۵,۰۰۰)
(۵۵۸,۷۷۸,۴۳۵,۰۰۰)	(۵۶,۴۴۸,۳۱۶,۳۴۴)	۶۵۸,۸۶۰,۰۰۰	۳,۳۴۴,۱۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۱,۸۸۱,۳۳۵,۲۸۰	(۶۸,۸۱۶,۹۶۹,۰۰۰)	(۱۲۸,۸۵۹,۱۶۸,۳۲۸)	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۱۵,۷۸۰,۰۰۰	(۱۹۹,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۳۴۴,۱۹۶,۰۰۰,۰۰۰	-	(۱,۵۵۲,۷۰۰,۰۰۰)	(۶۸,۸۱۶,۹۶۹,۰۰۰)	(۱۰۰,۳۳۸,۹۱۱,۷۰۰)	(۳,۳۴۴,۱۹۶,۰۰۰,۰۰۰)
(۵۵۹,۲۷۴,۳۲۰,۳۲۶)	(۸۶,۶۴۷,۶۹۲,۱۴۴)	(۱۵۰,۶۴۲,۷۵۲)	۳,۳۴۴,۱۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۰,۷۲۸,۶۲۵,۲۵۴	(۶۸,۸۱۶,۹۶۹,۰۰۰)	(۳۴۹,۲۹۸,۰۸۰,۶۴۸)	۴,۵۹۸,۷۳۵,۱۵۰,۷۶۷

گسوت من پتروشیمی خلیج فارس

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۶,۷۷۴,۳۵۰,۸۸۹	۷,۹۸۶,۵۵۴,۷۱۴	۱۶,۱۲۵,۹۲۲,۰۵۶	۴۵,۸۳۳,۸۲۲,۳۲۷	۳۰,۸۴۳,۸۲۲,۶۷۸	(۲,۷۸۶,۶۹۴,۰۰۰)	۷۳,۱۵۷,۸۰۰,۷۹۸	۱۲,۳۷۰,۶۹۶,۱۴۱
(۳۸۱,۳۰۰,۷۸۱,۹۹۱)	۱,۶۸۸,۱۹۰,۹۹۰,۰۰۰	(۷۹۳,۵۸۰,۱۶۵,۶۳۰)	۵۸,۴۲۶,۱۲۵,۰۰۰	(۳۱,۵۵۷,۹۶۶,۷۴۴)	(۲,۰۳۳,۱۶۸,۹۹۷,۵۷۲)	۱,۵۷۴,۳۳۳,۸۵۷,۵۲۰	(۱,۱۳۳,۴۵۳,۹۲۸,۹۱۶)
۳۶۱,۷۰۰,۵۸۳,۳۷۹	۹۵,۳۳۵,۸۶۱,۶۴۷	۵۶,۱۶۹,۹۶۶,۶۵۰	۵۷,۸۵۹,۹۵۵,۷۰۰	۸۳۵,۶۹۶,۶۹۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۸۹,۰۶۹,۹۲۴,۰۰۰	۹۹,۷۴۹,۱۸۵,۴۰۰
۷,۰۰۰,۵۸۳,۳۷۹	۴,۷۵۸,۷۱۵,۶۲۳	۱,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۴۴۲,۹۸۶,۰۰۰	۳۳,۱۴۱,۳۸۸,۱۱۵	۱۳۴,۵۰۰,۶۵۱,۱۳۸	۸,۳۶۹,۹۲۴,۰۰۰	۱۷۸,۳۱۵,۸۱۶,۷۲۸
-	-	-	-	۱۶,۷۳۱,۴۱۰	-	-	-
(۳۴۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۴۸,۸۱۱,۳۹۱,۰۰۰)	(۲۱۴,۳۷۷,۲۸۳,۲۹۱)	۷,۰۷۸,۹۲۰,۰۰۰	۸۷۷,۲۷۶,۶۹۶,۰۰۰	(۱,۰۱۱,۱۸۲,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۹۲۴,۵۲۰,۶۷۶,۲۱۳	۵۵,۵۵۳,۲۶۶,۵۵۳

درآمدها:

سود فروش اوراق بهادار
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود سهام
سود اوراق بهادار به درآمد ثابت یا غیرالحساب
سایر درآمدها
جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه های کارمزد اوراق
سایر هزینه ها
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
هزینه های مالی
سود (زیان) خالص

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

۲۹- کفایت سرمایه

نسبت‌های مربوط به کفایت سرمایه در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ به شرح زیر می‌باشد:

(مبالغ به ریال) ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	شرح
۱۷۶,۹۵۰,۱۴۵,۲۸۶,۶۲۳	۱۰۵,۶۳۸,۴۷۲,۵۲۳,۴۰۱	۱۹۷,۴۶۲,۶۳۷,۱۰۲,۹۶۵	جمع دارایی جاری
-	-	-	جمع دارایی غیر جاری
۱۷۶,۹۵۰,۱۴۵,۲۸۶,۶۲۳	۱۰۵,۶۳۸,۴۷۲,۵۲۳,۴۰۱	۱۹۷,۴۶۲,۶۳۷,۱۰۲,۹۶۵	جمع کل دارایی‌ها
۱,۳۳۸,۹۳۷,۴۷۳,۰۰۲	۱,۴۸۱,۸۹۱,۷۶۲,۱۸۵	۱,۷۶۷,۸۰۰,۳۴۰,۵۵۱	جمع بدهی‌های جاری
-	-	-	جمع بدهی‌های غیر جاری
۱,۳۳۸,۹۳۷,۴۷۳,۰۰۲	۱,۴۸۱,۸۹۱,۷۶۲,۱۸۵	۱,۷۶۷,۸۰۰,۳۴۰,۵۵۱	جمع کل بدهی‌ها
۱,۲۶۰,۳۵۳,۷۸۵,۰۰۰	۱۲۶,۰۳۵,۳۷۸,۵۰۰	۲۵۲,۰۷۰,۷۵۷,۰۰۰	جمع کل تعهدات
۲,۵۹۹,۲۹۱,۲۵۸,۰۰۲	۱,۶۰۷,۹۲۷,۱۴۰,۶۸۵	۲,۰۱۹,۸۷۱,۰۹۷,۵۵۱	جمع کل بدهی‌ها و تعهدات
	۶۵.۷۰		نسبت جاری
۰.۰۱			نسبت بدهی و تعهدات