صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردانی خلیج فارس

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی میان دوره ای

برای دورهٔ شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردانی خلیج فارس

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل	۱ الی ۳
صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی	۱ الی ۳۴

جامعه حسابرسی کارایی پارس
گزارش حسابرسی وضمانم
حسابداران رسمی

مؤسسه حسابرسی کارای پارس (حسابداران رسمی)

شماره عضویت در جامعه حسابداران رسمی ایران "۷۲۱۱۰۰"

"معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار"

شماره ثبت: ۷۱۰

شناسه ملی: ۱۰۸۶۱۷۷۹۸۱۹

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به مدیر صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردانی خلیج فارس

مقدمه

۱. صورت خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ و صورتهای سودو زیان و گردش خالص داراییها آن برای دورهٔ مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی یک تا ۲۹ پیوست،که توسط مدیر صندوق تهیه و به تأیید ارکان صندوق رسیده، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان‌دوره‌ای با مدیریت صندوق است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورت های مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲. بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان‌دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت های مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

نتیجه‌گیری

۳. براساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت های مالی یادشده، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و قوانین و مقررات سازمان بورس اوراق بهادار در ارتباط با صندوق های سرمایه گذاری باشد، برخورد نکرده است.

سایر بندهای توضیحی

۴. صورتهای مالی صندوق برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ و سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ توسط حسابرس دیگری حسابرسی شده است و در گزارش های مورخ ۱۴ آبان ۱۴۰۱ و ۲۳ اردیبهشت ۱۴۰۲ حسابرس مذکور، نتیجه گیری و اظهارنظر تعدیل نشده (مقبول) ارائه گردیده است.

تهران، میدان ولیعصر (ضلع جنوب شرقی)، ساختمان تجارت ایرانیان، طبقه چهارم واحد ۱۱
کد پستی: ۱۵۹۳۸۳۳۵۱۳ تلفن: ۶-۸۸۵۶۲۲۳۵، ۲-۸۸۹۲۸۱۲۰ نمابر: ۸۸۹۲۹۷۸۵
صندوق پستی: تهران ۵۴۵۵-۱۴۱۵۵
Email: karaypars@gmail.com
شیراز: بلوار معالی آباد، روبروی بوستان ملت، ساختمان طوبی ۸، طبقه اول، واحد ۲
تلفن ۱۸و۰۷۱-۳۶۳۴۰۰۱۶ نمابر: ۰۷۱-۳۶۳۴۰۲۹۷
صندوق پستی: شیراز ۱۱۴-۷۱۹۵۵

سایر الزامات گزارشگری

۵. در اجرای مفاد دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی، نسبتهای جاری و بدهی و تعهدات تعدیل شده (یادداشت توضیحی ۲۹)، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. در این خصوص به مواردی که حاکی از عدم رعایت مبانی و ضرایب محاسباتی دستورالعمل فوق الذکر و اصلاحیه های بعدی باشد، برخورد نگردیده است.

۶. گزارش مدیر صندوق برای دوره میانی شش ماهه مورد رسیدگی، بر اساس بند ۳-۲ ماده ۳۹ اساسنامه مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج درگزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

۷. محاسبات خالص ارزش روز دارائی ها، ارزش آماری و قیمت های صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مالی مورد گزارش بر اساس بند ۳-۳ ماده ۳۹ اساسنامه به صورت نمونه ای مورد بررسی و کنترل این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی های انجام شده، این مؤسسه، به موارد با اهمیتی که حاکی از وجود اشکال در محاسبات مذکور باشد، برخورد نکرده است.

۸. موارد عدم رعایت اساسنامه و امید نامه صندوق و همچنین اطلاعیه ها و بخش نامه های مدیریت نظارت بر نهاد های مالی سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر مشاهده گردیده است:

۸-۱- مفاد بخش نامه شماره ۱۲۰۱۰۰۰۶ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص دریافت سود سهام تعدادی از شرکتهای سرمایه پذیر از جمله پتروشیمی تند گویان، گروه سرمایه گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس، علیرغم پیگیری های صندوق، در مهلت های مقرر در جداول زمانبندی پرداخت سود اعلام شده توسط ناشرین.

۸-۲- مفاد ماده ۵۵ اساسنامه صندوق در خصوص اخذ تسهیلات مالی در خریدهای اعتباری اوراق بهادار تا سقف صد درصد خالص ارزش داراییها برای نمادهای ممسنی و کازرو به دلیل عدم رعایت مفاد قرارداد فیمابین مبنی بر آورده سهمی یا نقدی توسط ناشرین نمادهای مزبور و همچنین مفاد ماده ۹ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مبنی بر نصاب قابل قبول در خصوص نسبت جاری تعدیل شده و نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده برای نماد های مزبور، دهدشت و آریا (نماد آریا در مقطع ۳۱ مرداد ۱۴۰۲ مشمول این مورد بوده است) در دوره مورد رسیدگی.

۹- اصول و رویه های کنترل های داخلی مدیر و متولی در اجرای وظایف مندرج در بند ۱ ماده ۳۹ اساسنامه به صورت نمونه ای مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته و به استثنای موارد ذکر شده در این گزارش، به موارد دیگری دال بر عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی توسط مدیر و متولی به شرح فوق، برخورد نگردیده است.

۱۰- در رعایت مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مرکز نظارت بر صندوق های سرمایه گذاری و پیرو حسابرسی انجام شده وفق استانداردهای حسابرسی و تاییدیه های برون سازمانی و تاییدیه مدیران دریافتی، نظر این موسسه به موردی که حاکی از ایجاد محدودیت در داراییهای صندوق شامل تضمین و توثیق به نفع سایر اشخاص باشد، جلب نگردیده است.

۳۰ آبان ۱۴۰۲

مؤسسه حسابرسی کارای پارس

(حسابداران رسمی)

حسین یاراحمدی (۹۰۱۸۵۰)

بهزاد کیانی (۹۰۱۸۲۶)

(ممهور به مهر برجستهٔ مؤسسه می باشد.)

شماره :
تاریخ :
پیوست:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

با سلام:

به پیوست صورت‌های 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
• صورت خالص دارایی ها	۲
• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها	۳
• یادداشت های توضیحی:	
الف - اطلاعات کلی صندوق	۴
ب - ارکان صندوق	۴-۵
پ - مبنای تهیه صورت های مالی	۶
ت -خلاصه اهم رویه های حسابداری	۶-۱۰
ث- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی	۱۱-۳۴

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.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	مهر و امضاء
مدیر و موسس صندوق	شرکت سرمایه گذاری مدبران اقتصاد	فرهاد ذات علی فرد	
متولی صندوق	مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار	محمدعلی جلالی	

شرکت سرمایه‌گذاری مدبران اقتصاد
شماره ثبت ۳۸۵۹۶۰

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
شماره ثبت ۱۳۹۱۹

مؤسسه حسابرسی کارای پارس
گزارش حسابرسی وضمانم
حسابداران رسمی

تهران، ضلع غربی میدان شیخ بهایی، مجتمع اداری رایان ونک ،واحد ۵۰۶
تلفن : ۸۶۱۹۴۵۷۳ نمابر : ۸۶۱۹۴۷۶۵ کدپستی : ۱۹۹۳۸۷۳۰۴۷
No.506, Rayan Vanak Official Building.SheykhBahaei Sq. Tehran - Iran
Phone :+98 21 86194573 Fax:+98 21 86194765 Postal Code:1993873047

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

(مبالغ به ریال)

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
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	۱۵	۶۴۷,۴۰۱,۱۳۸,۸۶۹	۶۹۰,۴۹۵,۱۰۴,۲۷۳
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۶,۷۶۵,۳۲۰,۱۸۲,۳۲۴	۲,۰۲۹,۳۰۷,۴۸۵,۴۷۸
سود سهام	۱۷	۸,۹۲۸,۰۷۹,۹۳۹,۵۸۷	۶,۶۷۰,۷۷۳,۹۹۲,۵۶۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱۸	۶۷۶,۲۲۷,۳۳۰,۸۰۴	۱۲۴,۶۵۱,۸۱۶,۵۸۹
سایر درآمدها	۱۹	-	۱,۲۶۱,۰۰۹,۲۳۷
جمع درآمدها		**۱۷,۰۱۷,۰۲۸,۵۹۱,۵۸۴**	**۹,۵۱۶,۴۸۹,۴۰۸,۱۴۰**
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۱,۸۶۲,۰۷۴,۹۵۴,۰۵۱)	(۱,۰۷۴,۱۸۳,۷۰۵,۹۷۱)
سایر هزینه ها	۲۱	(۱۸,۰۷۷,۱۹۲,۰۰۵)	(۷,۳۹۱,۰۰۸,۰۸۱)
سود قبل از هزینه های مالی		۱۵,۱۳۶,۸۷۶,۴۴۵,۵۲۸	۸,۴۳۴,۹۱۴,۶۹۴,۰۸۸
هزینه های مالی	۲۲	(۲۴,۶۵۳,۲۹۱,۴۷۱)	(۱۰۵,۶۷۳,۴۰۳,۲۵۷)
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 دارایی ها

	یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
			تعداد واحدهای سرمایه گذاری		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره / سال مالی		۳۴,۹۹۳,۶۶۹		۱۷۶,۳۲۸,۸۵۰,۱۰۴,۲۶۵	۳۲,۵۲۰,۹۸۰	۸۸,۱۶۹,۷۳۸,۱۳۱,۸۳۶
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره		۸۱۴,۹۶۱		۸۱۴,۹۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۴۸,۴۹۲	۲,۹۴۸,۴۹۲,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره		(۶۰,۶۵۸)		(۶۰,۶۵۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۲۰,۸۶۴)	(۱,۲۲۰,۸۶۴,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص		-		۱۵,۱۱۲,۲۲۳,۱۵۴,۰۵۷	-	۸,۳۲۹,۲۴۱,۲۹۰,۸۳۱
تعدیلات	۲۳	-		۳,۴۹۹,۴۶۰,۵۰۴,۰۹۲	-	۹,۷۳۷,۵۵۰,۷۸۱,۳۶۵
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره		**۳۵,۷۴۷,۹۷۲**		**۱۹۵,۶۹۴,۸۳۶,۷۶۲,۴۱۴**	**۳۴,۲۴۸,۶۰۸**	**۱۰۷,۹۶۴,۱۵۸,۲۰۴,۰۳۲**

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های 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 دارایی های پایان دوره

شرکت سرمایه گذاری مدبران اقتصاد
شماره ثبت ۳۸۵۹۶

سازمان حسابداران رسمی
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
شماره ثبت ۱۳۹۱۹

موسسه حسابرسی گزارش حسابرسی وضمانم
حسابداران رسمی

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 دارایی ها و مدیریت این سبد سهام پذیرفته شده در بورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و ... است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه و بر اساس مصوبه مجمع ۱۴۰۱/۰۵/۰۵ صندوق و مجوز شمارهٔ ۱۲۲/۱۱۰۲۹۱ مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۲۴ سازمان بورس و اوراق بهادار تا تاریخ ۱۴۰۶/۰۵/۲۶ می‌باشد. 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 شمارهٔ 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 ۱۳۷۲/۱۲/۲۰به شماره ثبت ۵۰۸ و شناسه ملی ۱۰۲۶۰۱۰۳۰۰۰نزد مرجع ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از:تهران-میدان آرژانتین-ابتدای بخارست-شماره ۴۹-ساختمان طلا-طبقه دوم-واحد۳ که در مجمع مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۰۹ به موسسه 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 دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده شامل اشخاص صفحه بعد است:

مؤسسه حسابرسی کارای پارس
گزارش حسابرسی وضمائم
حسابداران رسمی

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

مؤسسه حسابرسی کارای پارس
گزارش حسابرسی وضمائم
(حسابداران رسمی)

۳-مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱-۴- 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" نحوهٔ تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۱-۱-۴- 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؛ باتوجه 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 محاسبهٔ خالص ارزش فروش قرار دهد.

۲-۱-۴- 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

۳-۱-۴- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی: اصل سپرده ها به بهای تمام شده منعکس می‌شوند و سود آنها در حساب های دریافتنی تجاری لحاظ می‌شود.

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها :

۱-۲-۴-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 دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه،با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالیانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل میشود.تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، 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.

مؤسسه حسابرسی کارای پارس
گزارش حسابرسی وضمانم
(حسابداران رسمی)

۳-۴- 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 مثبته با تصویب مجمع صندوق.	
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق .	
کارمزد مدیر	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 صندوق‌های سرمایه‌گذاری 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،۸۸۴میلیون 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

موسسه حسابرسی کارای پارس
گزارش حسابرسی وضمانم
حسابداران رسمی

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

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 می شود و ۶۰۰ میلیارد ریال اول، در این محاسبه لحاظ نمی شود.
- سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی برابر با ۱۴ میلیارد ریال می‌باشد.

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

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

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

****به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{۰/۰۰۱}{n \times ۳۶۵}$ ضرب‌در ارزش خالص دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵،۰۰۰ میلیارد ریال و برای صندوق های

موسسه حسابرسی کارای پارس
گزارش حسابرسی وضمانم
(حسابداران رسمی)

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 کانون های مذکور،مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد، است. که بر اساس عملیات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار موجود به نسبت مساوی تقسیم می گردد.

*****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 می گردد. بر این اساس هزینه عملیات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار به صورت مستقل محاسبه و هزینه ثابت نیز بین اوراق بهادار موجود به نسبت مساوی تقسیم می گردد.

توضیح جدول: در مورد مخارج مربوط به دریافت خدمات یا خرید کالا که مشمول مالیات بر ارزش‌افزوده می‌شوند، لازم است مالیات بر ارزش‌افزوده 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 ماده۴۳ 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.

مؤسسه حسابرسی کارای پارس
گزارش حسابرسی وضمائم
(حسابداران رسمی)

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبهٔ قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبهٔ 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 دارایی ها 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.

۷-۴- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی(مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد بخشنامه شماره ۱۲۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یادشده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.از طرفی طبق بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۷ سازمان امور مالیاتی،درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم توسط صندوق سرمایه گذاری،تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت،با توجه به اینکه ناشی از سرمایه گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می باشد،با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم خواهد بود.همچنین طبق تبصره ۵ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم، صندوق های بازارگردانی از پرداخت مالیات نقل و انتقال اوراق بهادار موضوع بازارگردانی با نرخ مقطوع نیم درصد معاف هستند.

مؤسسه حسابرسی کاردی پارس
گزارش حسابرسی وضمائم
حسابداران رسمی

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

(مبالغ به ریال)

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

صنعت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
محصولات شیمیایی						
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۴۹,۴۷۴,۹۳۸,۴۱۰,۹۸۶	۸۷,۳۲۲,۴۹۵,۵۰۹,۵۶۷	۴۴.۲۳	۴۷,۱۴۵,۳۴۲,۵۰۴,۹۵۷	۷۹,۸۶۵,۹۳۶,۸۷۵,۳۲۳	۴۵.۰۷
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۱,۱۵۶,۳۴۳,۲۸۳,۵۸۲	۳۷,۷۸۹,۳۴۲,۲۸۳,۴۹۹	۱۹.۱۴	۱۰,۱۵۲,۶۳۱,۴۴۷,۰۶۷	۳۲,۳۴۲,۲۴۲,۴۶۸,۵۱۶	۱۸.۲۵
پتروشیمی نوری	۸,۱۸۱,۰۸۵,۱۷۷,۸۷۴	۱۳,۶۱۵,۶۱۵,۷۷۸,۱۸۷	۶.۹۰	۷,۷۹۲,۵۷۳,۷۷۶,۰۶۰	۱۲,۳۹۳,۱۵۷,۵۸۳,۹۸۳	۶.۹۹
پتروشیمی پارس	۶,۲۶۱,۷۲۰,۶۰۶,۰۹۸	۹,۷۳۲,۴۶۴,۵۲۴,۲۷۰	۴.۹۳	۵,۹۱۲,۱۶۰,۸۷۰,۰۶۳	۱۱,۴۴۴,۴۸۳,۷۳۳,۶۷۴	۶.۴۶
پتروشیمی تندگویان	۴,۹۴۱,۴۹۱,۲۷۰,۹۰۳	۶,۶۴۷,۸۰۶,۶۹۸,۴۵۵	۳.۳۷	۴,۶۶۰,۲۲۴,۳۱۶,۵۳۷	۶,۳۹۱,۹۲۵,۴۳۷,۱۰۳	۳.۶۱
گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	۴,۴۱۷,۳۲۸,۹۱۳,۳۱۶	۴,۰۰۸,۴۶۰,۰۰۵,۳۴۸	۲.۰۳	۴,۴۵۰,۶۸۸,۱۵۰,۴۳۳	۳,۸۲۵,۸۶۹,۳۷۰,۱۲۸	۲.۱۶
کود شیمیایی اوره لردگان	۲,۸۷۰,۵۹۰,۸۹۵,۹۲۴	۲,۳۲۶,۰۳۰,۴۴۲,۸۷۶	۱.۱۸	۲,۷۶۸,۹۴۰,۳۷۶,۱۴۱	۲,۳۶۳,۶۵۲,۳۱۳,۱۵۸	۱.۳۳
پتروشیمی ارومیه	۹۹۴,۰۶۳,۵۱۰,۲۱۸	۱,۶۶۳,۲۷۸,۰۶۸,۳۷۷	۰.۸۴	۸۸۶,۱۱۰,۶۹۲,۷۱۸	۱,۳۲۷,۹۹۵,۷۱۶,۳۷۱	۰.۷۵
صنایع پتروشیمی دهدشت	۱۰۷,۹۱۹,۰۹۳,۸۱۴	۸۷,۰۲۱,۹۵۸,۷۶۹	۰.۰۴	۳,۳۹۳,۱۲۸,۳۸۳	۳,۴۳۶,۸۳۶,۴۱۷	-
پتروشیمی کازرون	۹۱,۶۸۲,۸۶۵,۳۴۱	۸۳,۵۴۳,۹۱۷,۳۹۱	۰.۰۴	۱,۲۹۳,۰۸۳,۴۴۸	۱,۳۰۶,۰۱۲,۷۴۵	-
پتروشیمی ممسنی	۴۷,۷۲۰,۸۴۸,۲۷۲	۳۹,۰۹۷,۷۰۲,۵۹۶	۰.۰۲	-	-	-
پلیمر آریا ساسول	۴۵,۵۴۰,۳۲۱,۱۲۶	۴۶,۵۱۰,۸۶۵,۳۵۷	۰.۰۲	-	-	-
عرضه برق، گاز، بخاروآب گرم						
مبین انرژی خلیج فارس	۵,۶۲۹,۸۴۲,۹۰۸,۱۶۷	۶,۳۷۴,۹۸۵,۷۸۴,۰۵۱	۳.۲۳	۵,۲۵۰,۷۸۱,۸۶۷,۷۱۷	۷,۶۵۱,۰۹۵,۴۴۲,۷۴۹	۴.۳۲
فجر انرژی خلیج فارس	۳,۴۶۸,۱۲۰,۶۳۵,۹۳۸	۵,۷۶۹,۱۴۸,۴۹۹,۵۲۵	۲.۹۲	۳,۲۶۱,۴۴۶,۱۸۴,۷۹۱	۶,۷۶۵,۷۱۱,۷۵۷,۴۹۶	۳.۸۲
فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی واسط						
تامین سرمایه خلیج فارس	۵۵۲,۱۳۷,۶۷۷,۶۸۳	۵۱۲,۳۲۱,۷۵۴,۲۲۴	۰.۲۶	۴۲۷,۵۶۵,۸۹۱,۹۹۲	۴۲۱,۸۱۰,۰۷۹,۷۳۶	۰.۲۴
بورس اوراق بهادار تهران	۲۹۸,۰۷۲,۶۸۵,۸۶۴	۲۵۲,۹۴۵,۳۲۵,۸۶۰	۰.۱۳	۱۶۰,۷۶۶,۷۰۸,۸۱۳	۲۰۲,۸۳۴,۶۶۰,۰۱۱	۰.۱۱
جمع	۹۸,۵۳۸,۵۹۹,۱۰۵,۱۰۶	۱۷۶,۲۷۱,۰۶۹,۱۱۸,۳۵۲	۸۹.۲۸	۹۲,۸۷۳,۹۱۸,۹۹۹,۱۲۰	۱۶۵,۰۰۱,۴۵۸,۲۸۷,۴۱۰	۹۳.۱۱

۶-سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

سپرده های بانکی	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	۱۴۰۲/۰۶/۳۱ مبلغ	۱۴۰۲/۰۶/۳۱ درصد از کل دارایی ها	۱۴۰۱/۱۲/۲۹ مبلغ	۱۴۰۱/۱۲/۲۹ درصد از کل دارایی ها
				درصد				
نزد بانک دی به شماره حساب ۰۲۰۵۹۴۴۳۸۳۰۰۴	کوتاه مدت	مختلف	-	۵	۲,۴۶۶,۸۲۷,۰۲۱,۴۵۰	۱.۲۵	۱,۴۷۰,۴۵۰,۲۵۷,۰۳۶	۰.۸۳
نزد بانک دی به شماره حساب ۰۲۰۵۹۴۴۴۱۷۰۰۰	کوتاه مدت	مختلف	-	۵	۱,۶۳۳,۴۱۰,۸۱۰,۷۶۰	۰.۸۳	۱,۰۲۰,۹۰۹,۹۱۰,۱۰۷	۰.۵۸
نزد بانک دی به شماره حساب ۰۲۰۵۹۴۴۳۹۳۰۰۳	کوتاه مدت	مختلف	-	۵	۱,۸۵۴,۳۲۲,۹۶۷,۹۲۲	۰.۹۴	۶۳۰,۶۹۵,۱۵۴,۸۸۴	۰.۳۶
نزد بانک دی به شماره حساب ۰۲۰۵۹۴۴۶۲۹۰۰۰	کوتاه مدت	مختلف	-	۵	۲,۷۸۶,۴۱۷,۸۷۰,۸۲۱	۱.۴۱	۵۴۷,۶۰۳,۷۴۶,۶۳۸	۰.۳۱
نزد بانک دی به شماره حساب ۰۲۰۵۹۴۴۴۵۲۰۰۷	کوتاه مدت	مختلف	-	۵	۱,۳۰۰,۶۱۱,۰۴۸,۳۲۹	۰.۶۶	۲۳۷,۱۴۶,۲۵۶,۷۵۲	۰.۱۳
نزد بانک دی به شماره حساب ۰۲۰۵۹۴۴۴۶۰۰۰۰	کوتاه مدت	مختلف	-	۵	۱۶۸,۷۳۰,۶۴۷,۷۲۸	۰.۰۹	۲۲۸,۷۶۲,۵۷۳,۲۲۰	۰.۱۳
نزد بانک دی به شماره حساب ۰۲۰۵۹۴۴۵۸۸۰۰۸	کوتاه مدت	مختلف	-	۵	۳۸۳,۷۵۲,۰۱۸,۳۲۱	۰.۱۹	۱۶۰,۷۲۷,۰۱۵,۱۵۶	۰.۰۹
نزد بانک دی به شماره حساب ۰۲۰۵۹۴۴۳۹۸۰۰۲	کوتاه مدت	مختلف	-	۵	۱۴۸,۴۷۵,۲۲۷,۲۰۵	۰.۰۸	۱۳۸,۴۶۶,۹۴۰,۶۱۱	۰.۰۸
نزد بانک دی به شماره حساب ۰۲۰۵۹۴۴۶۹۴۰۰۴	کوتاه مدت	مختلف	-	۵	۸۸,۹۹۲,۶۲۹,۷۰۷	۰.۰۵	۱۱۲,۷۲۳,۷۵۱,۳۱۳	۰.۰۶
نزد بانک دی به شماره حساب ۰۲۰۵۹۴۴۶۴۵۰۰۶	کوتاه مدت	مختلف	-	۵	۳۳,۵۱۱,۵۵۹,۷۰۸	۰.۰۲	۱۱۱,۹۸۵,۴۷۹,۶۴۰	۰.۰۶
نزد بانک دی به شماره حساب ۰۲۰۵۹۴۴۷۱۶۰۰۵	کوتاه مدت	مختلف	-	۵	۳۰۳,۶۰۵,۰۹۶	۰.۰۰	۳۴,۵۱۹,۸۶۲,۰۵۰	۰.۰۲
نزد بانک دی به شماره حساب ۰۲۰۵۹۴۴۴۷۵۰۰۸	کوتاه مدت	مختلف	-	۵	۱۰۷,۱۹۶,۶۰۳,۵۰۳	۰.۰۵	۱۱,۳۵۹,۷۸۸,۲۰۴	۰.۰۱
نزد بانک دی به شماره حساب ۰۲۰۵۹۴۴۴۴۶۰۰۹	کوتاه مدت	مختلف	-	۵	۶۸,۸۴۳,۳۰۷,۰۵۳	۰.۰۳	۷,۵۲۶,۳۷۲,۶۶۶	۰.۰۰
نزد بانک دی به شماره حساب ۰۲۰۶۰۹۲۳۴۹۰۰۳	کوتاه مدت	مختلف		۵	۱۱۵,۹۷۸,۶۲۴,۱۵۱	۰.۰۶	-	-
نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۷۴۷	کوتاه مدت	مختلف	-	۵	۳۴۳,۹۹۰	۰.۰۰	۳۴۳,۹۹۰	۰.۰۰
نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۳۰۵	کوتاه مدت	مختلف	-	۵	۳۳۶,۲۱۰	۰.۰۰	۳۳۶,۲۱۰	۰.۰۰
نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۳۸۰	کوتاه مدت	مختلف	-	۵	۳۳۵,۲۳۰	۰.۰۰	۳۳۵,۲۳۰	۰.۰۰
نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۳۶۴	کوتاه مدت	مختلف	-	۵	۳۲۵,۰۰۰	۰.۰۰	۳۲۵,۰۰۰	۰.۰۰
نزد بانک ملت به شماره حساب ۸۷۳۰۷۰۷۲۴۵	کوتاه مدت	مختلف	-	۵	۱۶۵,۷۶۳	۰.۰۰	۱۶۲,۵۳۳	۰.۰۰
نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۲۹۱	کوتاه مدت	مختلف	-	۵	۵۸۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰
نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۳۲۱	کوتاه مدت	مختلف	-	۵	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰
نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۳۱۳	کوتاه مدت	مختلف	-	۵	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰
نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۳۵۶	کوتاه مدت	مختلف	-	۵	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰
نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۳۴۸	کوتاه مدت	مختلف	-	۵	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰
نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۳۹۹	کوتاه مدت	مختلف	-	۵	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰
نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۳۷۲	کوتاه مدت	مختلف	-	۵	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰
نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۴۹۶	کوتاه مدت	مختلف	-	۵	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰
نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۵۲۶	کوتاه مدت	مختلف	-	۵	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰
نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۵۴۲	کوتاه مدت	مختلف	-	۵	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰
نزد بانک دی به شماره حساب ۰۲۰۵۹۴۴۷۳۰۰۰۶	کوتاه مدت	مختلف	-	۵	۳,۸۴۴	۰.۰۰	۳,۸۴۴	۰.۰۰
نزد بانک دی به شماره حساب ۰۲۰۵۹۴۴۷۵۸۰۰۷	کوتاه مدت	مختلف	-	۵	۳,۸۴۴	۰.۰۰	۳,۸۴۴	۰.۰۰
					۱۱,۱۵۷,۳۷۶,۹۳۵,۶۳۵	**۵.۶۵**	**۴,۷۱۲,۸۷۹,۶۱۸,۹۲۸**	**۲.۶۶**

در تاریخ صورت خالص دارایی ها سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی به شماره حساب ۰۲۰۵۹۴۴۷۸۹۰۰۲ و سپرده های کوتاه مدت نزد بانک تجارت به ترتیب به شماره حساب های 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 باشند .

۷-سرمایه گذاری در واحد های صندوق های سرمایه گذاری

(مبالغ به ریال)

نام اوراق	۱۴۰۲/۰۶/۳۱				۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت خلیج فارس	۱۹۶,۸۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۹,۱۸۶,۸۹۴,۳۴۰	۲,۰۰۶,۷۸۶,۸۵۶,۹۰۰	۰.۰۱	-	-
	۱۹۶,۸۰۰,۰۰۰	**۱,۹۹۹,۱۸۶,۸۹۴,۳۴۰**	**۲,۰۰۶,۷۸۶,۸۵۶,۹۰۰**	**۰.۰۱**	-	-

۸- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۱۴۰۱/۱۲/۲۹
		تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
حساب های دریافتنی:					
سود سهام دریافتنی	۸-۱	۸,۰۲۵,۵۸۱,۹۰۲,۷۵۲	۲۵٪	۷,۹۸۵,۵۳۷,۰۹۰,۸۴۹	۷,۳۰۱,۷۶۴,۶۲۷,۸۷۶
سایر حساب های دریافتنی					۱۶,۸۶۷,۱۷۰,۶۵۱
		۸,۰۲۵,۵۸۱,۹۰۲,۷۵۲		۷,۹۸۵,۵۳۷,۰۹۰,۸۴۹	۷,۳۱۸,۶۳۱,۷۹۸,۵۲۷

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

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۲/۰۶/۳۱				۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	هزینه تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۵,۳۹۰,۶۲۲,۰۹۰,۹۰۰	۲۵٪	-	۵,۳۹۰,۶۲۲,۰۹۰,۹۰۰	۵,۳۹۰,۶۲۲,۰۹۰,۹۰۰
پتروشیمی تندگویان	۱,۱۰۶,۵۴۷,۰۴۸,۴۳۹	۲۵٪	-	۱,۱۰۶,۵۴۷,۰۴۸,۴۳۹	۶۴۵,۸۴۴,۸۸۴,۹۹۳
مبین انرژی خلیج فارس	۱,۲۲۸,۳۹۲,۷۷۶,۹۰۳	۲۵٪	(۳۴,۴۹۵,۷۵۱,۵۲۵)	۱,۱۹۳,۸۹۷,۰۲۵,۳۷۸	۲۰۶,۳۷۱,۵۸۹,۵۷۳
گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	۲۷۵,۴۶۰,۱۹۲,۶۰۰	۲۵٪	(۴,۸۹۷,۳۹۰,۱۵۳)	۲۷۰,۵۶۲,۸۰۲,۴۴۷	۱۷۵,۲۲۶,۹۴۰,۸۰۰
بورس اوراق بهادار تهران	۳,۲۲۴,۶۷۷,۴۱۰	۲۵٪	-	۳,۲۲۴,۶۷۷,۴۱۰	۳,۲۲۴,۶۷۷,۴۱۰
پتروشیمی ارومیه	۲۱,۳۳۵,۱۱۶,۵۰۰	۲۵٪	(۶۵۱,۶۷۰,۲۲۵)	۲۰,۶۸۳,۴۴۶,۲۷۵	-
پتروشیمی بوعلی سینا	-	-	-	-	۸۸۰,۴۷۴,۴۴۴,۲۰۰
	۸,۰۲۵,۵۸۱,۹۰۲,۷۵۲		(۴۰,۰۴۴,۸۱۱,۹۰۳)	۷,۹۸۵,۵۳۷,۰۹۰,۸۴۹	۷,۳۰۱,۷۶۴,۶۲۷,۸۷۶

۹- جاری کارگزاران

(مبالغ به ریال)

	شش ماهه منتهی به۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای سال مالی	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده انتهای دوره
کارگزاری بانک ملی ایران	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)

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج نرم افزار و مخارج عضویت در کانون ها می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده است. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج عضویت در کانون ها و مخارج نرم افزار یکسال می باشد.

(مبالغ به ریال)

	شش ماهه منتهی به۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
	مانده در ابتدای سال مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
مخارج عضویت در کانون ها	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶۰,۶۳۲,۰۱۵)	۵۳۹,۳۶۷,۹۸۵
آبونمان نرم افزار صندوق	-	۲,۵۵۶,۸۷۱,۲۳۳	(۱,۲۷۳,۹۴۹,۸۹۲)	۱,۲۸۲,۹۲۱,۳۴۱
	-	۳,۵۵۶,۸۷۱,۲۳۳	(۱,۷۳۴,۵۸۱,۹۰۷)	۱,۸۲۲,۲۸۹,۳۲۶

مؤسسه حسابرسی کارای پارس
گزارش حسابرسی وضمائم
حسابداران رسمی

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
مدیر صندوق شرکت سرمایه گذاری مدبران اقتصاد	۱,۴۲۹,۵۳۹,۹۸۹,۳۶۳	۸۳۰,۲۵۳,۵۹۸,۳۹۲
متولی صندوق مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار	۱,۵۸۱,۷۷۵,۰۰۰	۴۱۷,۰۳۴,۲۱۷
حسابرس صندوق مؤسسه حسابرسی کارای پارس	۵۸۰,۰۶۹,۹۲۶	-
موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق (حسابرس پیشین)	۶۳,۷۸۷,۶۲۰	۴۴۶,۴۹۵,۵۰۴
	۱,۴۳۱,۷۶۵,۶۲۱,۹۰۹	**۸۳۱,۱۱۷,۱۲۸,۱۱۳**

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور	۱,۹۰۲,۴۶۷	-
حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	-	۱۶,۸۶۷,۱۷۰,۶۵۱
	۱,۹۰۲,۴۶۷	**۱۶,۸۶۷,۱۷۰,۶۵۱**

۱۳- 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)

	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ذخیره کارمزد تصفیه	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه عضویت در کانون‌ها	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
بدهی به مدیر(هزینه آبونمان نرم افزار)	۲,۲۰۰,۱۹۴,۸۶۳	۸۱۴,۶۹۸,۶۳۰
ذخیره آبونمان نرم افزار	۶,۵۵۹,۰۶۷,۲۰۷	۲,۰۵۳,۸۳۲,۱۶۳
بدهی به مدیر (افتتاح حساب بانکی)	۱,۰۰۰,۰۰۰	-
	۱۹,۷۶۰,۲۶۲,۰۷۰	**۱۲,۸۶۸,۵۳۰,۷۹۳**

۱۴-خالص دارایی ها

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

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	تعداد		تعداد	
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۳۵,۲۲۲,۹۷۲	۱۹۲,۸۲۰,۸۳۳,۴۶۷,۸۹۸	۳۴,۴۶۸,۶۶۹	۱۷۳,۶۸۳,۴۳۸,۸۳۵,۵۹۴
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۵۲۵,۰۰۰	۲,۸۷۴,۰۰۳,۲۹۴,۵۱۶	۵۲۵,۰۰۰	۲,۶۴۵,۴۱۱,۲۶۸,۶۷۱
	۳۵,۷۴۷,۹۷۲	**۱۹۵,۶۹۴,۸۳۶,۷۶۲,۴۱۴**	**۳۴,۹۹۳,۶۶۹**	**۱۷۶,۳۲۸,۸۵۰,۱۰۴,۲۶۵**

مؤسسه حسابرسی کارای پارس
گزارش حسابرسی وضمائم
حسابداران رسمی

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

سود فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۵-۱	۶۴۷,۴۰۱,۱۳۸,۸۶۹	۶۸۵,۹۷۵,۵۲۲,۷۷۱
سود حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	۱۵-۲	-	۴,۵۲۰,۳۶۶,۱۳۴
زیان حاصل از انتشار اختیار تبعی فروش	۱۵-۳	-	(۷۸۴,۶۳۲)
		۶۴۷,۴۰۱,۱۳۸,۸۶۹	**۶۹۰,۴۹۵,۱۰۴,۲۷۳**

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

(مبالغ به ریال)

نام شرکت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱					شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۲,۹۷۳,۰۸۳	۶۹۷,۹۷۸,۲۱۳,۱۱۰	(۵۹۸,۰۸۲,۷۰۴,۳۸۹)	(۲۸۲,۹۶۲,۲۳۵)	۱۰۰,۱۷۸,۴۷۰,۹۵۶	۲۴۲,۵۷۲,۰۱۸,۰۸۷
مبین انرژی خلیج فارس	۳,۴۴۹,۵۵۳	۱۲۷,۱۷۸,۹۶۹,۰۰۰	(۱۱۳,۳۵۸,۵۵۸,۳۰۷)	(۳۸,۹۶۱,۵۲۳)	۱۳,۷۸۱,۴۴۹,۱۷۰	۲۲۷,۰۲۶,۶۴۶,۶۲۴
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۶۷,۳۰۱,۱۲۹	۸۳۰,۱۹۸,۳۲۷,۸۲۰	(۷۴۲,۲۳۶,۴۱۷,۴۳۴)	(۲۲۹,۸۳۳,۳۷۷)	۸۷,۷۳۲,۰۷۷,۰۰۹	۱۴۲,۵۱۱,۶۵۳,۳۵۳
پتروشیمی نوری	۳,۸۶۴,۸۹۲	۵۵۰,۶۲۸,۰۸۳,۰۴۰	(۵۰۲,۵۰۶,۶۶۷,۱۲۰)	(۲۹۵,۳۲۵,۵۲۲)	۴۷,۸۲۶,۰۹۰,۳۹۸	۱۳۰,۵۸۳,۲۰۱,۷۹۷
فجر انرژی خلیج فارس	۶,۱۰۲,۴۴۸	۱۵۱,۱۴۸,۰۱۶,۹۴۰	(۱۳۸,۷۰۱,۳۰۴,۶۷۶)	(۷۶,۰۳۶,۱۲۳)	۱۲,۳۷۰,۶۷۶,۱۴۱	۷۲,۱۵۷,۹۰۹,۷۹۸
پتروشیمی ارومیه	۱۴,۹۶۲,۱۰۸	۶۲۶,۷۰۹,۴۰۵,۹۵۰	(۴۴۳,۳۶۵,۲۴۴,۸۱۳)	(۳۷۷,۲۷۴,۶۹۴)	۱۸۲,۹۶۶,۸۸۶,۴۴۳	۱۹,۳۷۴,۷۲۱,۴۶۸
پتروشیمی پارس	۱۶,۵۰۳,۷۲۵	۵۲,۸۶۵,۶۷۱,۳۶۵	(۵۵,۶۴۳,۲۰۸,۷۰۶)	(۹,۱۵۷,۲۶۵)	(۲,۷۸۶,۶۹۴,۶۰۶)	۳۰,۸۴۳,۸۴۲,۶۷۸
پتروشیمی تندگویان	۲۱,۴۸۸,۸۳۶	۳۶۳,۷۱۷,۱۳۸,۲۰۰	(۳۱۷,۷۲۳,۳۴۸,۲۶۴)	(۱۶۹,۹۶۶,۶۹۹)	۴۵,۸۲۳,۸۲۳,۲۳۷	۱۶,۱۴۶,۶۳۳,۳۵۴
بورس اوراق بهادار تهران	۳۵,۲۷۴,۹۴۲	۲۷۸,۵۶۵,۱۷۷,۷۵۰	(۲۸۲,۳۹۳,۵۴۷,۴۶۳)	(۱۴۲,۴۵۸,۴۶۵)	(۳,۹۷۰,۸۲۸,۱۷۸)	۶,۳۸۵,۹۵۲,۷۰۱
صنایع پتروشیمی دهدشت	۱۶,۲۰۷,۳۲۴	۳۱۸,۷۵۰,۸۹۳,۰۸۰	(۳۰۸,۰۴۰,۲۰۲,۵۲۰)	(۱۷۹,۴۷۶,۰۷۶)	۱۰,۵۳۱,۲۱۴,۴۸۴	(۵۷,۱۸۸,۶۴۶)
گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۹,۴۷۶,۱۳۵	۳۸۰,۲۹۰,۹۲۵,۹۷۸	(۳۰۰,۱۷۴,۱۶۷,۲۰۶)	(۲۱۹,۹۰۴,۰۵۸)	۷۹,۸۹۶,۸۵۴,۷۱۴	۶,۷۷۴,۳۵۰,۸۸۹
تامین سرمایه خلیج فارس	۳۹,۱۰۳,۴۰۱	۱۸۴,۰۹۱,۵۳۷,۵۵۸	(۱۶۲,۰۹۳,۷۳۵,۴۸۱)	(۱۰۶,۴۴۲,۱۷۱)	۲۱,۸۹۱,۳۵۹,۹۰۶	۲,۹۹۳,۳۶۵,۸۷۰
پتروشیمی کازرون	۱۲,۰۹۱,۱۲۹	۲۴۵,۷۹۰,۲۰۸,۱۴۰	(۲۳۸,۹۵۲,۱۰۷,۵۹۹)	(۱۲۵,۷۹۹,۳۶۸)	۶,۷۱۲,۳۰۱,۱۷۳	(۱۱۳,۶۶۵,۷۶۳)
پتروشیمی ممسنی	۴,۴۱۱,۸۴۳	۸۷,۱۴۹,۴۷۴,۹۸۰	(۸۴,۵۱۱,۸۹۸,۰۹۰)	(۴۹,۹۸۰,۲۹۵)	۲,۵۸۷,۵۹۶,۵۹۵	-
کود شیمیایی اوره لردگان	۳۸,۰۵۵,۷۳۷	۳۷۱,۴۸۱,۴۲۳,۶۶۰	(۳۳۰,۳۹۴,۸۸۰,۶۳۶)	(۲۰۰,۶۵۱,۸۱۰)	۴۰,۸۸۵,۸۹۱,۲۱۴	۶,۱۰۲,۶۹۶,۵۵۶
پلیمر آریا ساسول	۲۴۴,۹۸۹	۲۰,۹۰۳,۷۸۹,۶۵۰	(۱۹,۹۱۳,۹۳۳,۰۲۲)	(۱۵,۸۸۶,۴۱۵)	۹۷۳,۹۷۰,۲۱۳	(۱۸۸,۳۸۵,۹۹۰,۵۸۸)
مجتمع صنایع لاستیک یزد	-	-	-	-	-	(۲۸,۹۴۰,۶۲۵,۴۰۷)
	۴۴۱,۵۱۱,۲۷۴	**۵,۲۸۷,۴۴۷,۲۵۶,۲۲۱**	**(۴,۶۳۸,۰۹۱,۹۲۵,۷۲۶)**	**(۲,۵۲۰,۱۱۶,۰۹۶)**	**۶۴۷,۴۰۱,۱۳۸,۸۶۹**	**۶۸۵,۹۷۵,۵۲۲,۷۷۱**

مؤسسه حسابرسی کارای پارس
گزارش حسابرسی وضمائم
حسابداران رسمی

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

(مبالغ به ریال)

نام شرکت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱					شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت خلیج فارس	-	-	-	-	-	۴,۵۰۵,۵۶۳,۵۱۹
صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی خلیج فارس	-	-	-	-	-	۱۴,۸۰۲,۶۱۵
	-	-	-	-	-	**۴,۵۲۰,۳۶۶,۱۳۴**

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

(مبالغ به ریال)

نام شرکت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱					شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	نام اختیار	قیمت اعمال	تاریخ اعمال	نرخ موثر	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
اختیار فروش تبعی هفارس	هفارس۱۰۴	-	-	-	-	(۱۲۵,۰۴۲)
اختیار فروش تبعی شگویا	هگویا۰۱	-	-	-	-	(۷۱۰,۲۹۸)
اختیار فروش تبعی هنوری	هنوری۱۰۲	-	-	-	-	۵۰,۷۰۸
					-	**(۷۸۴,۶۳۲)**

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۱	۶,۷۵۷,۷۲۰,۲۱۹,۷۶۴	۲,۰۲۸,۷۸۴,۶۹۵,۹۳۹
سود تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	۱۶-۲	۷,۵۹۹,۹۶۲,۵۶۰	۵۲۲,۷۸۹,۵۳۹
		۶,۷۶۵,۳۲۰,۱۸۲,۳۲۴	**۲,۰۲۹,۳۰۷,۴۸۵,۴۷۸**

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

(مبالغ به ریال)

	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱					شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۷,۴۱۲,۱۲۱,۳۸۱	۸۷,۳۸۸,۹۱۱,۰۸۱,۹۹۰	(۸۱,۸۹۸,۰۰۷,۹۸۹,۵۱۲)	(۶۶,۴۱۵,۵۷۲,۴۲۳)	۵,۴۲۴,۴۸۷,۵۲۰,۰۵۵	۲۵۶,۵۱۷,۷۷۷,۷۷۳
پتروشیمی بوعلی سینا	۷۱۳,۰۱۰,۶۳۴	۳۷,۸۱۸,۰۸۴,۰۲۷,۳۶۰	(۳۲,۹۴۰,۳۴۸,۸۹۷,۶۳۶)	(۲۸,۷۴۱,۷۴۳,۸۶۱)	۴,۸۴۸,۹۹۳,۳۸۵,۸۶۳	۳,۳۳۷,۹۱۱,۶۸۴,۰۱۵
پتروشیمی پارس	۳,۴۹۴,۷۴۹,۴۸۸	۹,۷۳۹,۸۶۶,۸۲۳,۰۵۶	(۱۱,۷۶۷,۶۳۳,۵۲۱,۸۴۲)	(۷,۴۰۲,۲۹۸,۷۸۶)	(۲,۰۳۵,۱۶۸,۹۹۷,۵۷۲)	(۲۱,۳۵۶,۷۶۶,۷۴۳)
فجر انرژی خلیج فارس	۳۰۳,۵۵۰,۸۰۹	۵,۷۷۳,۵۳۶,۳۸۷,۱۸۰	(۶,۹۰۱,۵۷۴,۲۲۸,۴۴۲)	(۴,۳۸۷,۸۸۷,۶۵۵)	(۱,۱۳۲,۴۲۵,۷۲۸,۹۱۷)	۱,۵۷۴,۹۲۲,۸۵۷,۵۲۰
پتروشیمی نوری	۹۶,۹۵۴,۴۰۱	۱۳,۶۲۵,۹۷۱,۵۱۶,۵۴۰	(۱۲,۶۰۰,۲۱۷,۳۹۵,۲۶۹)	(۱۰,۳۵۵,۷۳۸,۳۵۳)	۱,۰۱۵,۳۹۸,۳۸۲,۹۱۸	(۱,۱۶۸,۸۴۶,۳۷۵,۲۹۷)
مبین انرژی خلیج فارس	۲۴۳,۳۱۹,۳۹۲	۶,۳۷۹,۸۳۴,۴۵۸,۲۴۰	(۷,۹۹۵,۰۹۹,۶۵۹,۱۵۰)	(۴,۸۴۸,۶۷۴,۱۸۹)	(۱,۶۲۰,۱۱۳,۸۷۵,۰۹۹)	(۱۳۰,۲۹۶,۹۸۰,۵۴۱)
پتروشیمی تندگویان	۴۴۲,۳۴۴,۶۰۶	۶,۶۵۲,۸۶۲,۸۷۴,۲۴۰	(۶,۵۸۹,۴۴۵,۳۷۳,۰۵۲)	(۵,۰۵۶,۱۷۵,۷۸۵)	۵۸,۳۶۱,۳۲۵,۴۰۳	(۷۹۳,۴۸۴,۱۶۵,۶۳۰)
گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	۲,۰۰۴,۷۵۲,۰۰۰	۴,۰۱۱,۵۰۸,۷۵۲,۰۰۰	(۳,۸۳۹,۶۴۰,۰۴۶,۳۲۸)	(۳,۰۴۸,۷۴۶,۶۵۲)	۱۶۸,۸۱۹,۹۵۹,۰۲۰	(۳۸۱,۳۰۷,۷۸۱,۹۴۱)
پتروشیمی ارومیه	۴۱,۹۸۰,۹۱۱	۱,۶۶۴,۵۴۳,۱۲۱,۱۵۰	(۱,۳۰۷,۱۱۸,۰۵۴,۳۹۰)	(۱,۲۶۵,۰۵۲,۷۷۳)	۳۵۶,۱۶۰,۰۱۳,۹۸۷	۱۷,۸۹۱,۵۴۵,۲۸۷
بورس اوراق بهادار تهران	۴۱,۳۶۲,۳۷۱	۲۵۳,۱۳۷,۷۱۰,۵۲۰	(۳۱۱,۶۲۵,۹۶۲,۲۳۲)	(۱۹۲,۳۸۴,۶۶۰)	(۵۸,۶۸۰,۶۳۶,۳۷۲)	(۳۶,۵۷۷,۴۹۸,۰۳۵)
صنایع پتروشیمی دهدشت	۴,۹۱۷,۴۵۶	۸۷,۰۸۸,۱۴۵,۷۶۰	(۱۰۷,۹۱۹,۰۹۳,۸۱۴)	(۶۶,۱۸۶,۹۹۱)	(۲۰,۸۹۷,۱۳۵,۰۴۵)	(۱۰,۴۶۲,۱۷۵,۷۳۳)
پتروشیمی کازرون	۴,۶۱۶,۶۴۶	۸۳,۶۰۷,۴۵۹,۰۶۰	(۹۱,۶۸۲,۸۶۵,۳۴۱)	(۶۳,۵۴۱,۶۶۹)	(۸,۱۳۸,۹۴۷,۹۵۰)	(۲۴,۰۲۵,۴۰۶,۰۷۶)
تامین سرمایه خلیج فارس	۱۶۵,۳۹۰,۷۷۹	۵۱۲,۷۱۱,۴۱۴,۹۰۰	(۵۵۲,۱۳۷,۶۷۷,۶۸۳)	(۳۸۹,۶۶۰,۶۷۶)	(۳۹,۸۱۵,۹۲۳,۴۵۹)	(۴,۰۰۸,۶۲۶,۴۰۲)
کود شیمیایی اوره لردگان	۲۸۷,۷۳۷,۸۹۵	۲,۳۲۷,۷۹۹,۵۷۰,۵۵۰	(۲,۵۱۷,۶۳۶,۹۶۴,۴۹۹)	(۱,۷۶۹,۱۲۷,۶۷۴)	(۱۹۱,۶۰۶,۵۲۱,۶۲۳)	(۵۳۹,۷۴۱,۷۰۲,۷۰۳)
پلیمر آریا ساسول	۵۵۹,۱۱۴	۴۶,۵۴۶,۲۴۰,۵۰۰	۴۵,۵۴۰,۳۲۱,۱۲۶	(۳۵,۳۷۵,۱۴۳)	۹۷۰,۵۴۴,۲۳۱	(۱۹,۹۱۸,۰۸۵,۱۵۸)
پتروشیمی ممسنی	۲,۴۵۳,۱۳۱	۳۹,۱۲۷,۴۳۹,۴۵۰	۴۷,۷۲۰,۸۴۸,۲۷۲	(۲۹,۷۳۶,۸۵۴)	(۸,۶۲۳,۱۴۵,۶۷۶)	(۲۸,۴۳۳,۶۰۴,۳۹۷)
	۱۵,۲۵۹,۸۲۱,۰۱۴	**۱۷۶,۴۰۵,۱۳۷,۰۲۲,۴۹۶**	**(۱۶۹,۵۱۳,۳۴۸,۸۹۸,۵۸۸)**	**(۱۳۴,۰۶۷,۹۰۴,۱۴۴)**	**۶,۷۵۷,۷۲۰,۲۱۹,۷۶۴**	**۲,۰۲۸,۷۸۴,۶۹۵,۹۳۹**

مؤسسه حسابرسی کارگزاری بازار بورس
گزارش حسابرسی وضمائم
حسابداران رسمی

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

(مبالغ به ریال)

نام صندوق	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱					شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت خلیج فارس	۱۹۶,۸۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۷,۱۶۳,۲۰۰,۰۰۰	(۱,۹۹۹,۱۸۶,۸۹۴,۳۴۰)	(۳۷۶,۳۴۳,۱۰۰)	۷,۵۹۹,۹۶۲,۵۶۰	۵۲۲,۷۸۹,۵۳۹
	۱۹۶,۸۰۰,۰۰۰	**۲,۰۰۷,۱۶۳,۲۰۰,۰۰۰**	**(۱,۹۹۹,۱۸۶,۸۹۴,۳۴۰)**	**(۳۷۶,۳۴۳,۱۰۰)**	**۷,۵۹۹,۹۶۲,۵۶۰**	**۵۲۲,۷۸۹,۵۳۹**

۱۷-سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

(مبالغ به ریال)

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
					شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
پتروشیمی تندگویان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۲	۴۴۵,۰۴۷,۶۸۹	۱,۳۰۰	۵۷۸,۵۶۱,۹۹۵,۷۰۰	-	۵۷۸,۵۶۱,۹۹۵,۷۰۰	۵۶۱,۶۹۲,۹۴۶,۲۵۰
کود شیمیایی اوره لردگان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۳	۲۸۱,۲۹۳,۳۸۱	۳۰۰	۸۴,۳۸۸,۰۱۴,۳۰۰	-	۸۴,۳۸۸,۰۱۴,۳۰۰	-
تامین سرمایه خلیج فارس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	۷۴,۹۲۷,۰۳۴	۱۹۰	۱۴,۲۳۶,۱۳۶,۴۶۰	-	۱۴,۲۳۶,۱۳۶,۴۶۰	-
مبین انرژی خلیج فارس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۲۳۸,۲۳۳,۳۷۷	۴,۲۹۰	۱,۰۲۲,۰۲۱,۱۸۷,۳۳۰	(۳۴,۴۹۵,۷۵۱,۵۲۵)	۹۸۷,۵۲۵,۴۳۵,۸۰۵	۱,۱۱۴,۱۹۵,۹۲۰,۵۰۰
فجر انرژی خلیج فارس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۳۰۲,۲۰۹,۶۵۳	۳,۳۰۰	۹۹۷,۲۹۱,۸۵۴,۹۰۰	-	۹۹۷,۲۹۱,۸۵۴,۹۰۰	۱,۲۸۹,۰۶۹,۹۳۴,۶۰۰
گروه سرمایه گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۱۸	۲,۰۰۴,۶۶۵,۰۳۶	۵۰	۱۰۰,۲۳۳,۲۵۱,۸۰۰	(۴,۸۹۷,۳۹۰,۱۵۳)	۹۵,۳۳۵,۸۶۱,۶۴۷	۲۶,۱۰۷,۱۵۸,۳۷۹
بورس اوراق بهادار تهران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۴۲,۰۰۲,۰۲۵	۲۰	۸۴۰,۰۴۰,۵۰۰	-	۸۴۰,۰۴۰,۵۰۰	۲,۳۵۱,۴۵۷,۳۲۳
پتروشیمی پارس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۳,۴۷۰,۲۵۸,۰۴۰	۲۶۰	۹۰۲,۲۶۷,۰۹۰,۴۰۰	-	۹۰۲,۲۶۷,۰۹۰,۴۰۰	۸۳۵,۶۲۹,۴۹۰,۸۰۰
پتروشیمی نوری	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۰	۹۶,۱۲۷,۹۶۹	۱۳,۲۰۰	۱,۲۶۸,۸۸۹,۱۹۰,۸۰۰	-	۱,۲۶۸,۸۸۹,۱۹۰,۸۰۰	۱,۱۰۸,۵۵۸,۹۷۶,۰۰۰
مجتمع صنایع لاستیک یزد	-	-	-	-	-	-	-	۵,۷۸۸,۶۲۷,۲۰۰
پتروشیمی ارومیه	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	۴۲,۶۷۰,۲۳۳	۵۰۰	۲۱,۳۳۵,۱۱۶,۵۰۰	(۶۵۱,۶۷۰,۲۲۵)	۲۰,۶۸۳,۴۴۶,۲۷۵	۲۰,۱۹۱,۴۰۶,۷۱۱
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	۷۱۰,۳۶۸,۰۱۳	۵,۶۰۰	۳,۹۷۸,۰۶۰,۸۷۲,۸۰۰	-	۳,۹۷۸,۰۶۰,۸۷۲,۸۰۰	۱,۵۹۷,۵۲۶,۳۴۰,۰۰۰
پلیمر آریا ساسول	-	-	-	-	-	-	-	۱۰۹,۶۶۱,۷۳۴,۸۰۰
					۸,۹۶۸,۱۲۴,۷۵۱,۴۹۰	(۴۰,۰۴۴,۸۱۱,۹۰۳)	۸,۹۲۸,۰۷۹,۹۳۹,۵۸۷	۶,۶۷۰,۷۷۳,۹۹۲,۵۶۳

۱۸- 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)

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

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

(مبالغ به ریال)

نام	شماره حساب	تاریخ سرمایه‌گذاری	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ خالص سود
				درصد	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی	۰۲۰۵۹۴۴۳۸۳۰۰۴	مختلف	متغیر	۵	۱۷۸,۳۱۵,۴۸۴,۷۲۸	-	۱۷۸,۳۱۵,۴۸۴,۷۲۸	-
سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی	۰۲۰۵۹۴۴۴۱۷۰۰۰	مختلف	متغیر	۵	۱۲۴,۵۰۶,۵۱۱,۲۳۸	-	۱۲۴,۵۰۶,۵۱۱,۲۳۸	-
سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی	۰۲۰۵۹۴۴۶۲۹۰۰۰	مختلف	متغیر	۵	۱۷۱,۹۰۳,۰۴۶,۶۴۲	-	۱۷۱,۹۰۳,۰۴۶,۶۴۲	-
سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی	۰۲۰۵۹۴۴۴۶۰۰۰۰	مختلف	متغیر	۵	۲۵,۲۴۲,۴۸۶,۰۰۰	-	۲۵,۲۴۲,۴۸۶,۰۰۰	-
سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی	۰۲۰۵۹۴۴۴۵۲۰۰۷	مختلف	متغیر	۵	۴۴,۸۷۹,۱۹۴,۰۰۴	-	۴۴,۸۷۹,۱۹۴,۰۰۴	-
سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی	۰۲۰۵۹۴۴۵۸۸۰۰۸	مختلف	متغیر	۵	۳۲,۲۴۵,۹۷۲,۷۴۸	-	۳۲,۲۴۵,۹۷۲,۷۴۸	-
سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی	۰۲۰۵۹۴۴۳۹۸۰۰۲	مختلف	متغیر	۵	۱۲,۹۳۵,۰۰۳,۱۶۵	-	۱۲,۹۳۵,۰۰۳,۱۶۵	-
سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی	۰۲۰۵۹۴۴۶۹۴۰۰۴	مختلف	متغیر	۵	۱۵,۰۳۵,۴۸۱,۲۳۱	-	۱۵,۰۳۵,۴۸۱,۲۳۱	-
سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی	۰۲۰۵۹۴۴۶۴۵۰۰۶	مختلف	متغیر	۵	۸,۸۲۱,۱۳۳,۰۸۱	-	۸,۸۲۱,۱۳۳,۰۸۱	-
سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی	۰۲۰۵۹۴۴۳۹۳۰۰۳	مختلف	متغیر	۵	۴۹,۳۴۰,۷۶۵,۷۶۷	-	۴۹,۳۴۰,۷۶۵,۷۶۷	-
سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی	۰۲۰۵۹۴۴۴۴۶۰۰۹	مختلف	متغیر	۵	۴,۷۵۸,۲۸۸,۳۵۷	-	۴,۷۵۸,۲۸۸,۳۵۷	-
سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی	۰۲۰۵۹۴۴۴۷۵۰۰۸	مختلف	متغیر	۵	۶,۸۰۳,۰۲۱,۶۶۱	-	۶,۸۰۳,۰۲۱,۶۶۱	-
سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی	۰۲۰۵۹۴۴۷۱۶۰۰۵	مختلف	متغیر	۵	۱,۲۲۹,۹۸۵,۳۴۷	-	۱,۲۲۹,۹۸۵,۳۴۷	-
سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی	۰۲۰۵۹۴۴۷۸۹۰۰۲	مختلف	متغیر	۵	۴۲۷,۲۶۵	-	۴۲۷,۲۶۵	-
سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی	۰۲۰۶۰۹۲۳۴۹۰۰۳	مختلف	متغیر	۵	۲۱۰,۵۲۶,۳۴۰	-	۲۱۰,۵۲۶,۳۴۰	-
سپرده کوتاه مدت نزد بانک ملت	۸۷۳۰۷۰۷۲۴۵	مختلف	متغیر	۵	۳,۲۳۰	۰	۳,۲۳۰	۹,۱۶۶,۰۲۶
سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی	۰۲۰۵۹۴۴۳۶۱۰۰۰	مختلف	متغیر	۵	-	-	-	-
سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی	۰۲۰۵۹۴۴۷۰۷۰۰۴	مختلف	متغیر	۵	-	-	-	-
سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی	۰۲۰۵۹۴۴۷۳۰۰۰۶	مختلف	متغیر	۵	-	-	-	-
سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی	۰۲۰۵۹۴۴۷۵۸۰۰۷	مختلف	متغیر	۵	-	-	-	-
سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت	۲۸۴۷۵۳۲۹۱	مختلف	متغیر	۵	-	-	-	۶۳,۷۱۵,۵۱۲,۳۵۳
سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت	۲۸۴۷۵۳۴۹۶	مختلف	متغیر	۵	-	-	-	۱۳,۸۹۴,۳۲۱,۳۳۶
سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت	۲۸۴۷۵۳۳۱۳	مختلف	متغیر	۵	-	-	-	۱۷,۷۳۹,۷۲۸,۶۷۱
سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت	۲۸۴۷۵۳۳۴۸	مختلف	متغیر	۵	-	-	-	۴,۲۹۹,۲۳۵,۱۶۹
سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت	۲۸۴۷۵۳۳۶۴	مختلف	متغیر	۵	-	-	-	۸,۹۲۵,۸۶۳,۳۰۰
سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت	۲۸۴۷۵۳۳۸۰	مختلف	متغیر	۵	-	-	-	۳,۲۱۳,۷۴۹,۸۸۳
سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت	۲۸۴۷۵۳۳۵۶	مختلف	متغیر	۵	-	-	-	۲,۲۳۴,۳۷۳,۵۸۷
سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت	۲۸۴۷۵۳۳۲۱	مختلف	متغیر	۵	-	-	-	۳,۱۴۱,۱۳۸,۶۱۴
سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت	۲۸۴۷۵۳۵۲۶	مختلف	متغیر	۵	-	-	-	۲,۴۱۸,۵۶۷,۶۵۸
سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت	۲۸۴۷۵۳۳۹۹	مختلف	متغیر	۵	-	-	-	۱,۸۸۴,۶۸۱,۴۵۹
سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت	۲۸۴۷۵۳۳۷۲	مختلف	متغیر	۵	-	-	-	۳۳۱,۶۰۹,۳۴۰
سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت	۲۸۴۷۵۳۵۳۴	مختلف	متغیر	۵	-	-	-	۱,۷۱۵,۸۷۴,۴۲۷
سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت	۲۸۴۷۵۳۴۱۰	مختلف	متغیر	۵	-	-	-	۱,۰۱۳,۸۱۷,۸۵۴
سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت	۲۸۴۷۵۳۳۰۵	مختلف	متغیر	۵	-	-	-	۲۷,۲۵۷,۱۶۰
سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت	۲۸۴۷۵۳۵۴۲	مختلف	متغیر	۵	-	-	-	۸۶,۹۱۹,۷۵۲
سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت	۲۸۴۷۵۳۷۳۹	مختلف	متغیر	۵	-	-	-	-
سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت	۲۸۴۷۵۳۷۴۷	مختلف	متغیر	۵	-	-	-	-
سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت	۲۸۴۷۵۳۷۷۱	مختلف	متغیر	۵	-	-	-	-
					۶۷۶,۲۲۷,۳۳۰,۸۰۴	-	۶۷۶,۲۲۷,۳۳۰,۸۰۴	۱۲۴,۶۵۱,۸۱۶,۵۸۹

موسسه حسابرسی کارای پارس
گزارش حسابرسی وضمائم
حسابداران رسمی

۱۹- سایر درآمدها

(مبالغ به ریال)

	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
بازگشت هزینه کارمزد معاملات	-	۱,۱۹۲,۱۴۰,۹۴۳
بازگشت هزینه تعهدات فروش اوراق اختیار فروش	-	۶۸,۸۶۸,۲۹۴
	-	**۱,۲۶۱,۰۰۹,۲۳۷**

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

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

۲۱- سایر هزینه ها

(مبالغ به ریال)

	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
هزینه نرم افزار	۱۶,۳۰۱,۴۸۱,۴۲۸	۵,۸۵۰,۴۱۷,۸۳۳
هزینه آبونمان نرم افزار	۱,۲۷۳,۹۴۹,۸۹۲	۱,۱۵۳,۶۳۳,۱۲۳
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۴۶۰,۶۳۲,۰۱۵	۳۷۰,۳۱۱,۶۳۵
هزینه کارمزد بانکی	۴۱,۱۲۸,۶۷۰	۲,۷۶۸,۰۰۰
هزینه تاسیس	-	۱۳,۸۷۷,۴۹۰
	۱۸,۰۷۷,۱۹۲,۰۰۵	**۷,۳۹۱,۰۰۸,۰۸۱**

۲۲- هزینه های مالی

(مبالغ به ریال)

	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
هزینه تسهیلات مالی دریافتی	۲۴,۶۵۳,۲۹۱,۴۷۱	۱۰۵,۶۷۳,۴۰۳,۲۵۷
	۲۴,۶۵۳,۲۹۱,۴۷۱	**۱۰۵,۶۷۳,۴۰۳,۲۵۷**

مؤسسه حسابرسی کارای پارس
گزارش حسابرسی وضمائم
(حسابداران رسمی)

۲۳- تعدیلات

(مبالغ به ریال)

	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری	۳,۹۳۵,۹۷۱,۹۷۱,۰۶۸	۹,۷۳۹,۶۰۱,۵۶۱,۷۸۶
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۴۳۶,۵۱۱,۴۶۶,۹۷۶)	(۲,۰۵۰,۷۸۰,۴۲۱)
	۳,۴۹۹,۴۶۰,۵۰۴,۰۹۲	**۹,۷۳۷,۵۵۰,۷۸۱,۳۶۵**

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی

۱-۲۴-در تاریخ صورت خالص دارایی ها 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.وت.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	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

مؤسسه حسابرسی کارای پارس
گزارش حسابرسی وضمائم
حسابداران رسمی

۲۵- رویداد های بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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

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

اشخاص وابسته	نوع وابستگی	۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
		نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت سرمایه گذاری مدبران 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	موسس صندوق	ممتاز	۴۰۶,۷۵۰	۱.۱۴	ممتاز	۴۰۶,۷۵۰	۱.۱۶
		عادی	۱۳,۵۶۶,۴۰۱	۳۷.۹۵	عادی	۱۳,۱۹۳,۲۳۲	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
گ.س.وت.ص.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	۲,۷۱۶,۴۸۸	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	۶,۸۵۶,۶۰۷	۱۹.۱۸	عادی	۶,۸۵۶,۶۰۷	۱۹.۵۹
پتروشیمی اروند		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰
		عادی	۴۷۵,۸۲۹	۱.۳۳	عادی	۴۷۵,۸۲۹	۱.۳۶
مدیریت توسعه سرمایه گروه پتروشیمی ایرانیان		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰
		عادی	۳,۷۴۰	۰.۰۱	عادی	۳,۷۴۰	۰.۰۱
پتروشیمی بوعلی سینا		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰
		عادی	۱,۵۸۳,۲۳۱	۴.۴۳	عادی	۱,۵۸۳,۲۳۱	۴.۵۲
پتروشیمی ارومیه		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰
صنایع پتروشیمی دهدشت		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰
پتروشیمی خوزستان		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰
ره آوران فنون پتروشیمی		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰
پتروشیمی ایلام		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰
مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰
پتروشیمی کارون		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰
پتروشیمی صدف خلیج فارس		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰
پتروشیمی ممسنی		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰
کود شیمیایی اوره لردگان		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰
		عادی	۴۹,۳۷۲	۰.۱۴	-	-	-
شرکت توسعه فناوری مدبران خلیج فارس		ممتاز	۱۰	۰.۰۰	ممتاز	۱۰	۰.۰۰۰۰۳
پتروشیمی کازرون		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰
پتروشیمی بندر امام	شخص وابسته به مؤسس صندوق	عادی	۲۰۲,۸۸۱	۰.۵۷	عادی	۲۰۲,۸۸۱	۰.۵۸
پالایش گاز بیدبلند خلیج فارس		عادی	۲۰۱,۷۰۷	۰.۵۶	عادی	۲۰۱,۷۰۷	۰.۵۸
تأمین سرمایه خلیج فارس		عادی	۴۱۹,۷۰۸	۱.۱۷	عادی	۴۱۹,۷۰۸	۱.۲۰
جمع			۳۵,۴۹۷,۹۷۲	۹۹.۳۰		۳۴,۷۴۳,۶۶۹	۹۹.۲۹

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب(بدهی) ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
			ریال		ریال
شرکت سرمایه گذاری مدبران اقتصاد	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۱,۸۵۹,۴۵۳,۸۸۴,۱۲۵	طی دوره	(۱,۴۲۹,۵۳۹,۹۸۹,۳۶۳)
موسسه حسابرسی سامان پندار	متولی صندوق	کارمزد متولی	۲,۰۴۱,۰۰۰,۰۰۰		(۱,۵۸۱,۷۷۵,۰۰۰)
موسسه حسابرسی کارای پارس	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس	۵۸۰,۰۶۹,۹۲۶		(۵۸۰,۰۶۹,۹۲۶)
موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق	حسابرس پیشین صندوق	کارمزد حسابرس	۰		(۶۳,۷۸۷,۶۲۰)
شرکت کارگزاری بانک ملی ایران	کارگزار صندوق	خرید،فروش اوراق بهادار	۲۶,۰۵۲,۹۱۸,۳۷۲,۰۱۳		(۲۷۶,۲۲۷,۷۴۲,۲۰۲)

موسسه حسابرسی کارای پارس
گزارش حسابرسی وضمائم
حسابداران رسمی

۲۸- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف)صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

(مبالغ به ریال)

	صنایع پتروشیمی خلیج فارس		فجر انرژی خلیج فارس		پتروشیمی پارس	
دارایی ها:	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۸۷,۳۲۲,۴۹۵,۵۰۹,۵۶۷	۷۹,۸۶۵,۹۳۶,۸۷۵,۳۳۳	۵,۷۶۹,۱۴۸,۴۹۹,۵۲۵	۶,۷۶۵,۷۱۱,۷۵۷,۴۹۶	۹,۷۳۲,۴۶۴,۵۲۴,۲۷۰	۱۱,۴۴۴,۴۸۳,۷۳۳,۶۷۴
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۱,۸۵۴,۳۲۳,۹۴۹,۸۹۵	۶۳۰,۶۹۵,۵۶۳,۶۲۷	۲,۴۶۶,۸۲۷,۱۲۱,۴۵۰	۱,۴۷۰,۴۵۰,۳۵۷,۰۳۶	۱,۶۳۳,۴۱۰,۹۱۰,۷۶۰	۱,۰۲۰,۹۱۰,۰۱۰,۱۰۷
حساب های دریافتنی	۵,۳۹۰,۶۲۲,۰۹۰,۹۰۰	۵,۳۹۰,۶۲۲,۰۹۰,۹۰۰	-	-	-	-
سایر دارایی ها	۱۱۶,۱۴۰,۴۶۷	-	۱۱۶,۱۴۰,۴۶۷	-	۱۱۶,۱۴۰,۴۶۷	-
جاری کارگزاران	-	۲۷,۶۰۰,۶۴۷,۶۹۲	-	۱۷,۲۸۴,۶۲۰,۰۳۷	۱۶۷,۳۲۵,۸۹۳	۲۱,۲۴۷,۳۰۰,۲۸۸
جمع دارایی ها	**۹۴,۵۶۷,۵۵۷,۶۹۰,۸۳۴**	**۸۵,۹۱۴,۸۵۵,۲۶۷,۵۴۲**	**۸,۲۳۶,۰۹۱,۷۶۱,۴۴۲**	**۸,۲۵۳,۴۴۶,۷۳۴,۵۶۹**	**۱۱,۳۶۶,۱۵۸,۹۰۱,۳۹۰**	**۱۲,۴۸۶,۶۴۱,۰۴۴,۰۶۹**
بدهی ها:						
جاری کارگزاران	-	-	۵۲,۴۱۳,۶۴۳	-	-	-
پرداختنی به ارکان صندوق	۹۵۴,۱۸۸,۲۸۰,۶۴۱	۴۱۴,۶۰۹,۰۸۲,۳۷۵	۳۵,۳۲۰,۷۰۸,۰۱۷	۳۷,۴۲۴,۵۱۷,۵۲۶	۵۶,۳۱۷,۱۰۷,۶۱۹	۵۴,۱۹۷,۸۲۵,۲۱۷
سایر پرداختنی ها و ذخایر	۷,۹۹۵,۴۸۸,۵۰۶	۶,۶۲۹,۸۸۰,۲۷۹	۷۶۳,۴۲۱,۲۶۲	۳۷۳,۰۱۱,۵۲۵	۲,۴۵۶,۷۱۶,۱۹۱	۱,۹۷۲,۲۵۸,۱۲۳
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱,۷۹۴,۲۳۳	-	-	-	-	-
جمع بدهی ها	**۹۶۲,۱۸۵,۵۶۳,۳۸۰**	**۴۲۱,۲۳۸,۹۶۲,۶۵۴**	**۳۶,۱۳۶,۵۴۲,۹۲۲**	**۳۷,۷۹۷,۵۲۹,۰۵۱**	**۵۸,۷۷۳,۸۲۳,۸۱۰**	**۵۶,۱۷۰,۰۸۳,۳۴۰**
خالص دارایی ها	**۹۳,۶۰۵,۳۷۲,۱۲۷,۴۵۴**	**۸۵,۴۹۳,۶۱۶,۳۰۴,۸۸۸**	**۸,۱۹۹,۹۵۵,۲۱۸,۵۲۰**	**۸,۲۱۵,۶۴۹,۲۰۵,۵۱۸**	**۱۱,۳۰۷,۳۸۵,۰۷۷,۵۸۰**	**۱۲,۴۳۰,۴۷۰,۹۶۰,۷۲۹**
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	**۸,۲۴۳,۰۳۲**	**۷,۸۱۰,۴۲۲**	**۳,۶۲۹,۵۴۷**	**۳,۶۳۶,۴۹۳**	**۵,۶۷۲,۱۶۱**	**۶,۳۳۵,۵۳۸**

	بتروشیمی نوری		پتروشیمی تندگویان		گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	
دارایی ها:	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱۳,۶۱۵,۶۱۵,۷۷۸,۱۸۷	۱۲,۳۹۳,۱۵۷,۵۸۳,۹۸۳	۶,۶۴۷,۸۰۶,۶۹۸,۴۵۵	۶,۳۹۱,۹۲۵,۴۳۷,۱۰۳	۴,۰۰۸,۴۶۰,۰۰۵,۳۴۸	۳,۸۲۵,۸۶۹,۳۷۰,۱۲۸
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۱,۳۰۰,۶۱۱,۳۷۳,۳۲۹	۲۳۷,۱۴۶,۵۸۱,۷۵۲	۱۶۸,۷۳۰,۷۴۷,۷۲۸	۲۲۸,۷۶۲,۶۷۳,۲۲۰	۶۸,۸۴۳,۴۰۷,۰۵۳	۷,۵۲۶,۴۷۲,۶۶۶
حساب های دریافتنی	-	-	۱,۱۰۶,۵۴۷,۰۴۸,۴۳۹	۶۴۵,۸۴۴,۸۸۴,۹۹۳	۲۷۵,۴۶۰,۱۹۲,۶۰۰	۱۷۵,۲۲۶,۹۴۰,۸۰۰
سایر دارایی ها	۱۱۶,۱۴۰,۴۶۷	-	۱۱۶,۱۴۰,۴۶۷	-	۱۱۶,۱۴۰,۴۶۷	-
جاری کارگزاران	-	۳۶,۴۶۴,۷۳۷,۸۳۱	۳,۵۵۹,۵۶۲,۸۵۵	۱۹,۴۹۴,۹۲۲,۶۴۶	-	۱۶,۱۸۷,۳۴۴,۴۶۹
جمع دارایی ها	**۱۴,۹۱۶,۳۴۳,۲۹۱,۹۸۳**	**۱۲,۶۶۶,۷۶۸,۹۰۳,۵۶۶**	**۷,۹۲۶,۷۶۰,۱۹۷,۹۴۴**	**۷,۲۸۶,۰۲۷,۹۱۷,۹۶۲**	**۴,۳۵۳,۸۷۹,۷۴۵,۴۶۸**	**۴,۰۲۴,۸۱۰,۱۲۸,۰۶۳**
بدهی ها:						
جاری کارگزاران	-	-	-	-	-	-
پرداختنی به ارکان صندوق	۷۰,۸۹۶,۰۷۵,۴۵۷	۶۴,۰۶۱,۳۲۱,۱۳۶	۳۸,۱۲۰,۴۵۰,۵۶۵	۳۲,۴۳۷,۴۸۱,۳۰۰	۱۲,۱۰۱,۰۲۲,۴۷۴	۱۲,۴۵۳,۲۷۹,۳۳۴
سایر پرداختنی ها و ذخایر	۱,۴۰۰,۰۵۰,۷۱۷	۸۵۶,۶۱۹,۹۴۹	۷۷۷,۷۶۲,۷۵۰	۳۷۸,۳۵۹,۳۰۲	۵,۸۸۹,۵۸۲,۷۴۷	۷۰۶,۰۸۱,۵۹۳
جمع بدهی ها	**۷۲,۲۹۶,۱۲۶,۱۷۴**	**۶۴,۹۱۷,۴۹۱,۰۸۵**	**۳۸,۸۹۸,۲۱۳,۳۱۵**	**۳۲,۸۱۵,۸۴۰,۶۰۲**	**۱۷,۹۹۰,۶۰۵,۲۲۱**	**۱۳,۱۵۹,۳۶۰,۹۲۷**
خالص دارایی ها	**۱۴,۸۴۴,۰۴۷,۱۶۵,۸۰۹**	**۱۲,۶۰۱,۸۵۰,۹۶۲,۴۸۱**	**۷,۸۸۷,۸۶۱,۹۸۴,۶۲۹**	**۷,۲۵۳,۲۱۲,۰۷۷,۳۶۰**	**۴,۳۳۴,۸۸۹,۱۴۰,۲۴۷**	**۴,۰۱۱,۶۵۰,۷۶۷,۱۳۶**
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	**۱۱,۹۱۶,۸۶۱**	**۱۰,۱۱۶,۸۱۷**	**۱,۰۷۱,۶۹۱**	**۹۸۵,۴۶۴**	**۳,۳۰۲,۲۳۸**	**۲,۹۶۳,۴۵۸**

الف)صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

(مبالغ به ریال)

	کود شیمیایی اوره لردگان		پتروشیمی ارومیه		نامین سرمایه خلیج فارس	
دارایی ها:	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۲,۳۲۶,۰۳۰,۴۴۲,۸۷۶	۲,۳۶۳,۶۵۲,۳۱۳,۱۵۸	۱,۶۶۳,۲۷۸,۰۶۸,۳۷۷	۱,۳۲۷,۹۹۵,۷۱۶,۳۷۱	۵۱۲,۳۲۱,۷۵۴,۲۲۴	۴۲۱,۸۱۰,۰۷۹,۷۳۶
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۱۰۷,۱۹۷,۰۳۸,۷۳۳	۱۱,۳۶۰,۲۲۳,۴۳۴	۳۸۳,۷۵۲,۱۱۸,۳۲۱	۱۶۰,۷۲۷,۱۱۵,۱۵۶	۸۸,۹۹۲,۷۲۹,۷۰۷	۱۱۲,۷۲۳,۸۵۱,۳۱۳
حساب های دریافتنی	-	-	۳۰,۶۸۳,۴۴۶,۲۷۵	-	-	-
سایر دارایی ها	۱۱۶,۱۴۰,۴۶۷	-	۱۱۶,۱۴۰,۴۶۷	-	۱۱۶,۱۴۰,۴۶۷	-
جاری کارگزاران	-	۱۶,۹۷۷,۰۸۷,۸۱۹	۱۴,۷۸۰,۶۵۱,۹۶۲	۱۵,۷۹۱,۱۷۶,۴۵۰	۹۴۰,۳۹۹,۵۲۷	۷,۵۱۱,۵۸۶,۹۳۷
جمع دارایی ها	۲,۴۳۳,۳۴۳,۶۲۲,۰۷۶	۲,۳۹۱,۹۸۹,۶۲۴,۴۱۱	۲,۰۸۲,۶۱۰,۴۲۵,۴۰۲	۱,۵۰۴,۵۱۴,۰۰۷,۹۷۷	۶۰۲,۳۷۱,۰۲۳,۹۲۵	۵۴۲,۰۴۵,۵۱۷,۹۸۶
بدهی ها:						
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۳,۵۹۰,۰۸۴,۷۵۲	۱۵,۷۹۷,۱۲۶,۷۵۹	۹,۳۸۴,۱۳۸,۲۰۷	۶,۰۱۱,۰۳۰,۰۲۷	۷۲۳,۹۷۷,۹۳۶	۵۳۱,۶۱۲,۰۰۸
سایر پرداختنی ها و ذخایر	۵۸۸,۵۲۸,۹۴۴	۳۷۷,۹۵۴,۲۸۸	۲۸۸,۰۳۴,۸۳۷	۷۵,۷۰۶,۳۷۰	۲۲۳,۵۲۸,۲۴۸	۷,۷۲۳,۶۱۶
جمع بدهی ها	۱۴,۱۷۸,۶۱۳,۶۹۶	۱۶,۱۷۵,۰۸۱,۰۴۷	۹,۶۷۲,۱۷۳,۰۳۴	۶,۰۸۶,۷۳۶,۲۹۷	۹۴۷,۵۰۶,۱۸۴	۵۳۹,۳۳۵,۶۲۴
خالص دارایی ها	۲,۴۱۹,۱۶۵,۰۰۸,۳۸۰	۲,۳۷۵,۸۱۴,۵۴۳,۳۶۴	۲,۰۷۲,۹۳۸,۲۵۲,۳۶۸	۱,۴۹۸,۴۲۷,۲۷۱,۶۸۰	۶۰۱,۴۲۳,۵۱۷,۷۴۱	۵۴۱,۵۰۶,۱۸۲,۳۶۲
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۲,۲۱۰,۳۳۱	۲,۲۷۳,۲۵۹	۳,۵۷۳,۸۲۲	۲,۵۸۳,۳۴۴	۹۲۵,۶۴۷	۹۰۵,۵۵۸

	پتروشیمی بوعلی سینا		مبین انرژی خلیج فارس		بورس اوراق بهادار تهران	
دارایی ها:	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۳۹,۷۹۶,۱۲۹,۱۴۰,۳۹۹	۳۲,۳۴۲,۲۴۲,۴۶۸,۵۱۶	۶,۳۷۴,۹۸۵,۷۸۴,۰۵۱	۷,۶۵۱,۰۹۵,۴۴۲,۷۴۹	۲۵۲,۹۴۵,۳۲۵,۸۶۰	۲۰۲,۸۳۴,۶۶۰,۰۱۱
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۲,۷۸۶,۴۱۷,۹۷۰,۸۲۱	۵۴۷,۶۰۳,۸۴۶,۴۳۸	۱۴۸,۴۷۵,۳۲۷,۲۰۵	۱۳۸,۴۶۷,۰۴۰,۶۱۱	۲۳,۵۱۱,۶۵۹,۷۰۸	۱۱۱,۹۸۵,۵۷۹,۶۴۰
حساب های دریافتنی	-	۸۸۰,۴۷۴,۴۴۴,۲۰۰	۱,۱۹۳,۸۹۷,۰۲۵,۳۷۸	۲۰۶,۳۷۱,۵۸۹,۵۷۳	۳,۲۲۴,۶۷۷,۴۱۰	۳,۲۲۴,۶۷۷,۴۱۰
سایر دارایی ها	۱۱۶,۱۴۰,۴۶۷		۱۱۶,۱۴۰,۴۶۷	-	۱۱۶,۱۴۰,۴۶۷	-
جاری کارگزاران	۱,۸۳۲,۴۱۴,۸۲۰	۳۰,۶۵۰,۹۶۸,۰۰۰	-	۱۲,۸۶۸,۷۶۴,۲۱۹	-	۲۴,۲۶۰,۲۲۹,۲۹۴
جمع دارایی ها	۴۲,۵۸۴,۴۹۵,۶۶۶,۵۰۷	۳۳,۸۰۰,۹۷۱,۷۲۷,۳۵۴	۷,۷۱۷,۴۷۴,۲۷۷,۱۰۱	۸,۰۰۸,۸۰۲,۸۳۷,۱۵۲	۲۸۹,۷۹۷,۸۰۳,۴۴۵	۳۴۲,۳۰۵,۲۴۶,۳۵۵
بدهی ها:						
جاری کارگزاران	-	-	-	-	۱,۱۵۸,۵۵۴,۹۲۸	-
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۹۹,۹۶۸,۱۹۹,۳۸۷	۱۴۹,۰۰۲,۹۴۶,۰۳۷	۳۹,۸۳۷,۸۰۹,۱۹۸	۴۳,۵۶۹,۰۶۷,۱۲۶	۴۰۹,۴۲۵,۸۲۰	۳۹۲,۹۴۴,۶۶۳
سایر پرداختنی ها و ذخایر	۱,۷۷۸,۶۰۲,۶۹۴	۴۸۰,۴۸۷,۵۳۸	۱,۰۴۳,۲۴۲,۱۶۵	۶۷۲,۰۱۰,۳۱۰	۲۲۲,۷۴۷,۶۳۰	۴۷,۷۲۳,۶۱۶
جمع بدهی ها	۲۰۱,۷۴۶,۸۰۲,۰۸۱	۱۴۹,۴۸۳,۴۲۳,۵۷۵	۴۰,۸۸۱,۰۵۱,۳۶۳	۴۴,۲۴۱,۰۷۷,۴۵۶	۱,۷۹۰,۷۲۸,۳۷۸	۴۴۰,۶۶۸,۲۷۹
خالص دارایی ها	۴۲,۳۸۲,۷۴۸,۸۶۴,۴۲۶	۳۳,۶۵۱,۴۸۸,۲۹۳,۷۷۹	۷,۶۷۶,۵۹۳,۲۲۵,۷۳۸	۷,۹۶۴,۵۶۱,۷۵۹,۶۹۶	۲۸۸,۰۰۷,۰۷۵,۰۶۷	۳۴۱,۸۶۴,۵۷۸,۰۷۶
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۷,۴۵۷,۱۸۵	۵,۹۲۰,۹۳۲	۴,۴۵۰,۲۳۵	۴,۸۶۰,۲۵۴	۱,۱۵۲,۰۲۸	۱,۳۶۷,۴۵۸

مؤسسه حسابرسی کارای پارس
گزارش حسابرسی وضمائم
(حسابداران رسمی)

الف)صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

(مبالغ به ریال)

	پتروشیمی ممسنی		صنایع پتروشیمی دهدشت		پتروشیمی کازرون	
	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
دارایی ها:						
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۳۹,۰۹۷,۷۰۲,۵۹۶	-	۸۷,۰۲۱,۹۵۸,۷۶۹	۳,۴۳۶,۸۳۶,۴۱۷	۸۳,۵۴۳,۹۱۷,۳۹۱	۱,۳۰۶,۰۱۲,۷۴۵
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۳,۸۴۴	۳,۸۴۴	۳۰۳,۹۴۹,۰۸۶	۳۴,۵۲۰,۲۰۶,۰۴۰	۳,۸۴۴	۳,۸۴۴
سایر دارایی ها	۱۱۶,۱۴۰,۴۷۲	-	۱۱۶,۱۴۰,۴۶۷	-	۱۱۶,۱۴۰,۴۶۷	-
جمع دارایی ها	۳۹,۲۱۳,۸۴۶,۹۱۲	۳,۸۴۴	۸۷,۴۴۲,۰۴۸,۳۲۲	۳۷,۹۵۷,۰۴۲,۴۵۷	۸۳,۶۶۰,۰۶۱,۷۰۲	۱,۳۰۶,۰۱۶,۵۸۹
بدهی ها:						
جاری کارگزاران	۱۱۷,۱۴۶,۲۰۰,۹۰۵	۶۲,۶۷۹,۸۴۹,۳۰۳	۶۴,۰۶۹,۲۸۳,۹۱۳	۳,۱۷۷,۴۹۰,۴۱۸	۱۱۵,۴۹۷,۱۸۷,۳۸۵	۲۳,۷۴۸,۹۱۷,۰۰۴
پرداختنی به ارکان صندوق	۳۴۳,۲۰۰,۰۶۱	۲۷۳,۸۰۲,۳۶۰	۸۹,۷۶۳,۷۹۵	۱۰۲,۲۸۵,۳۹۸	۳۹۷,۹۵۹,۵۵۱	۲۵۲,۸۰۶,۸۲۷
سایر پرداختنی ها و ذخایر	۴۴۱,۷۱۴,۴۷۶	۱۴۳,۳۷۶,۰۵۷	۲۲۲,۷۴۷,۶۳۰	۳,۹۶۲,۲۷۰	۴۴۱,۷۱۴,۴۷۱	۱۴۳,۳۷۶,۰۵۷
جمع بدهی ها	۱۱۷,۹۳۱,۱۱۵,۴۴۲	۶۳,۰۹۷,۰۳۷,۷۲۰	۶۴,۳۸۱,۷۹۵,۳۳۸	۳,۲۸۳,۷۳۸,۰۸۶	۱۱۶,۳۳۶,۸۶۱,۴۰۷	۲۴,۱۴۵,۰۹۹,۸۸۸
خالص دارایی ها	(۷۸,۷۱۷,۲۶۸,۵۳۰)	(۶۳,۰۹۷,۰۳۳,۸۷۶)	۲۳,۰۶۰,۲۵۲,۹۸۴	۳۴,۶۷۳,۳۰۴,۳۷۱	(۳۲,۶۷۶,۷۹۹,۷۰۵)	(۲۲,۸۳۹,۰۸۳,۲۹۹)
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	-	-	۵۷۶,۵۰۶	۸۶۶,۸۳۳	-	-

	پلیمر آریا ساسول		صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی خلیج فارس		صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت خلیج فارس	
	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
دارایی ها:						
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۴۶,۵۱۰,۸۶۵,۳۵۷	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۱۱۵,۹۷۸,۶۲۴,۱۵۱	-	-	-	-	-
سایر دارایی ها	۸۰,۱۸۲,۳۱۱	-	-	-	-	-
جاری کارگزاران	۴۱۵,۵۴۳,۵۱۵	-	-	-	-	-
حساب های دریافتنی	-	-	-	۲,۸۳۷,۹۹۸,۰۷۴	-	۱۴,۰۲۹,۱۷۲,۵۷۷
جمع دارایی ها	۱۶۲,۹۸۵,۲۱۵,۳۳۴	-	-	۲,۸۳۷,۹۹۸,۰۷۴	-	۱۴,۰۲۹,۱۷۲,۵۷۷
بدهی ها:						
پرداختنی به ارکان صندوق	۷۷,۴۱۸,۴۲۹	-	-	-	-	-
سایر پرداختنی ها و ذخایر	۱۲۳,۷۶۸,۹۶۵	-	-	-	-	-
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۰۸,۲۳۴	-	-	۲,۸۳۷,۹۹۸,۰۷۴	-	۱۴,۰۲۹,۱۷۲,۵۷۷
جمع بدهی ها	۲۰۱,۲۹۵,۶۲۸	-	-	۲,۸۳۷,۹۹۸,۰۷۴	-	۱۴,۰۲۹,۱۷۲,۵۷۷
خالص دارایی ها	۱۶۲,۷۸۳,۹۱۹,۷۰۶	-	-	-	-	-
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱,۰۳۴,۸۳۶	-	-	-	-	-

جامعه حسابرسی کارای پارس
گزارش حسابرسی وضمائم
حسابداران رسمی

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

(مبالغ به ریال)

	صنایع پتروشیمی خلیج فارس		مبین انرژی خلیج فارس		پتروشیمی نوری		کود شیمیایی اوره لردگان	
	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
درآمدها :								
سود فروش اوراق بهادار	۸۷,۷۳۲,۰۷۷,۰۰۹	۱۴۲,۵۱۱,۵۲۸,۳۱۱	۱۳,۷۸۱,۴۴۹,۱۷۰	۲۲۷,۰۲۶,۶۴۶,۶۲۴	۴۷,۸۲۶,۰۹۰,۳۹۸	۱۳۰,۵۸۳,۲۵۲,۵۰۵	۴۰,۸۸۵,۸۹۱,۲۱۴	۶,۱۰۲,۶۹۶,۵۵۶
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۵,۴۲۴,۴۸۷,۵۲۰,۰۵۵	۲۵۶,۵۱۷,۷۷۷,۷۷۳	(۱,۶۲۰,۱۱۳,۸۷۵,۰۹۹)	(۱۳۰,۲۹۶,۹۸۰,۵۴۱)	۱,۰۱۵,۳۹۸,۳۸۲,۹۱۸	(۱,۱۶۸,۸۴۶,۳۷۵,۲۹۷)	(۱۹۱,۶۰۶,۵۲۱,۶۲۳)	(۵۳۹,۷۴۱,۷۰۲,۷۰۳)
سود سهام	-	-	۹۸۷,۵۲۵,۴۳۵,۸۰۵	۱,۱۱۴,۱۹۵,۹۲۰,۵۰۰	۱,۲۶۸,۸۸۹,۱۹۰,۸۰۰	۱,۱۰۸,۵۵۸,۹۷۶,۰۰۰	۸۴,۳۸۸,۰۱۴,۳۰۰	-
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۴۹,۳۴۰,۷۶۸,۹۹۷	۱۵۴,۲۱۰,۵۱۵	۱۲,۹۳۵,۰۰۳,۱۶۵	۸,۵۵۶,۴۵۶,۷۱۴	۴۴,۸۷۹,۱۹۴,۰۰۴	۲۰,۵۴۹,۹۱۵,۲۷۰	۶,۸۰۳,۰۲۱,۶۶۱	۶,۵۳۲,۳۰۵,۳۱۸
سایر درآمدها	-	۱,۱۵۶,۸۸۵,۴۰۹	-	۸۷,۳۸۶,۳۷۱	-	-	-	-
جمع درآمدها	۵,۵۶۱,۵۶۰,۳۶۶,۰۶۱	۴۰۰,۳۴۰,۴۰۲,۰۰۸	(۶۰۵,۸۷۱,۹۸۶,۹۵۹)	۱,۲۱۹,۵۶۹,۴۲۹,۶۶۸	۲,۳۷۶,۹۹۲,۸۵۸,۱۲۰	۹۰,۸۴۵,۷۶۸,۴۷۸	(۵۹,۵۲۹,۵۹۴,۴۴۸)	(۵۲۷,۱۰۶,۷۰۰,۸۲۹)
هزینه ها :								
هزینه های کارمزد ارکان	(۹۵۴,۴۱۵,۶۵۶,۴۶۷)	(۵۲۶,۸۱۱,۱۹۵,۸۶۰)	(۸۰,۹۰۴,۳۱۲,۱۹۴)	(۴۷,۱۳۲,۱۸۲,۷۶۰)	(۱۳۳,۱۴۷,۹۵۷,۳۸۰)	(۸۹,۵۹۷,۳۸۰,۸۹۳)	(۲۶,۴۸۸,۷۹۴,۸۵۶)	(۳۱,۴۰۰,۲۸۵,۰۰۰)
سایرهزینه ها	(۵,۰۶۰,۲۳۶,۳۱۱)	(۲,۳۸۸,۳۷۵,۰۸۶)	(۱,۱۱۹,۶۶۹,۸۹۸)	(۴۵۵,۹۲۰,۳۸۰)	(۱,۶۴۸,۶۹۷,۴۱۲)	(۵۸۹,۵۲۶,۵۶۳)	(۴۳۰,۰۲۷,۰۳۰)	(۲۷۱,۲۵۶,۶۷۷)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	۴,۶۰۲,۰۸۴,۴۷۳,۲۸۳	(۱۲۸,۸۹۵,۱۶۸,۹۳۸)	(۶۸۷,۸۹۵,۹۶۹,۰۵۱)	۱,۱۷۱,۹۸۱,۳۲۶,۵۲۸	۲,۲۴۲,۱۹۶,۲۰۳,۳۲۸	۶۵۸,۸۶۱,۰۲۲	(۸۶,۴۴۸,۴۱۶,۳۳۴)	(۵۵۸,۷۷۸,۲۴۲,۵۰۶)
هزینه های مالی	(۳,۳۴۹,۳۲۲,۵۱۶)	(۱۰۰,۴۳۸,۹۱۱,۷۱۰)	(۶۸,۵۵۹,۱۹۸)	(۱,۲۵۲,۷۰۱,۲۷۴)	-	۲,۱۶۵,۳۵۳,۷۷۴	(۱۹۹,۰۷۵,۸۱۰)	۴۹۵,۷۸۰,۲۲۰
سود (زیان)خالص	۴,۵۹۸,۷۳۵,۱۵۰,۷۶۷	(۲۲۹,۲۹۸,۰۸۰,۶۴۸)	(۶۸۷,۹۶۴,۵۲۸,۲۴۹)	۱,۱۷۰,۷۲۸,۶۲۵,۲۵۴	۲,۲۴۲,۱۹۶,۲۰۳,۳۲۸	(۱,۵۰۶,۴۹۲,۷۵۲)	(۸۶,۶۴۷,۴۹۳,۱۴۴)	(۵۵۹,۲۷۴,۰۲۲,۷۲۶)

	فجر انرژی خلیج فارس		پتروشیمی پارس		پتروشیمی تندگویان		گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	
	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
درآمدها :								
سود فروش اوراق بهادار	۱۲,۳۷۰,۶۷۶,۱۴۱	۷۲,۱۵۷,۹۰۹,۷۹۸	(۲,۷۸۶,۶۹۴,۶۰۶)	۳۰,۸۴۳,۸۴۲,۶۷۸	۴۵,۸۲۳,۸۲۳,۲۳۷	۱۶,۱۴۵,۹۲۳,۰۵۶	۷۹,۸۹۶,۸۵۴,۷۱۴	۶,۷۷۴,۳۵۰,۸۸۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۱,۱۳۲,۴۲۵,۷۲۸,۹۱۶)	۱,۵۷۴,۹۲۲,۸۵۷,۵۲۰	(۲,۰۳۵,۱۶۸,۹۹۷,۵۷۲)	(۲۱,۳۵۶,۷۶۶,۷۴۳)	۵۸,۳۶۱,۳۲۵,۴۰۳	(۷۹۳,۴۸۴,۱۶۵,۶۳۰)	۱۶۸,۸۱۹,۹۵۹,۰۲۰	(۳۸۱,۳۰۷,۷۸۱,۹۴۱)
سود سهام	۹۹۷,۲۹۱,۸۵۴,۹۰۰	۱,۲۸۹,۰۶۹,۹۳۴,۶۰۰	۹۰۲,۲۶۷,۰۹۰,۴۰۰	۸۳۵,۶۲۹,۴۹۰,۸۰۰	۵۷۸,۵۶۱,۹۹۵,۷۰۰	۵۶۱,۶۹۲,۹۴۶,۲۵۰	۹۵,۳۳۵,۸۶۱,۶۴۷	۲۶,۱۰۷,۱۵۸,۳۷۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱۷۸,۳۱۵,۴۸۴,۷۲۸	۸,۳۶۹,۹۷۴,۲۹۵	۱۲۴,۵۰۶,۵۱۱,۲۳۸	۳۲,۱۴۱,۳۸۸,۱۱۵	۲۵,۲۴۲,۴۸۶,۰۰۰	۱,۱۶۸,۰۱۲,۰۳۳	۴,۷۵۸,۷۱۵,۶۲۲	۷,۰۲۵,۴۷۰,۹۳۵
سایر درآمدها	-	-	۰	۱۶,۷۳۱,۴۱۰	-	-	-	-
جمع درآمدها	۵۵,۵۵۲,۲۸۶,۸۵۳	۲,۹۴۴,۵۲۰,۶۷۶,۲۱۳	(۱,۰۱۱,۱۸۲,۰۹۰,۵۴۰)	۸۷۷,۲۷۴,۶۸۶,۲۶۰	۷۰۷,۹۸۹,۶۳۰,۳۴۰	(۲۱۴,۴۷۷,۲۸۳,۲۹۱)	۳۴۸,۸۱۱,۳۹۱,۰۰۳	(۳۴۱,۴۰۰,۸۰۱,۷۳۸)
هزینه ها :								
هزینه های کارمزد ارکان	(۷۰,۱۲۰,۶۹۸,۲۳۲)	(۴۸,۹۷۳,۸۳۷,۴۶۹)	(۱۱۰,۴۰۳,۲۷۰,۹۳۸)	(۷۸,۳۱۹,۵۶۳,۵۷۷)	(۷۲,۲۸۱,۰۴۰,۸۲۰)	(۴۹,۹۴۷,۳۹۵,۰۱۶)	(۲۳,۴۴۷,۷۱۲,۶۹۸)	(۲۸,۶۷۳,۳۵۱,۲۵۱)
سایرهزینه ها	(۱,۱۲۵,۵۲۱,۸۸۹)	(۴۶۶,۵۷۳,۱۲۶)	(۱,۵۰۰,۵۲۱,۶۷۱)	(۶۰۸,۹۱۵,۲۷۵)	(۱,۰۵۸,۶۸۲,۲۵۱)	(۳۱۷,۹۱۰,۰۸۷)	(۶۷۶,۴۶۹,۲۰۶)	(۲۸۲,۱۴۳,۴۳۱)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	(۱۵,۶۹۳,۹۳۳,۲۶۸)	۲,۸۹۵,۰۸۰,۲۶۵,۶۱۸	(۱,۱۲۳,۰۸۵,۸۸۳,۱۴۹)	۷۹۸,۳۴۶,۲۰۷,۴۰۸	۶۳۴,۶۴۹,۹۰۷,۲۶۹	(۲۶۴,۷۴۲,۵۸۸,۳۹۴)	۳۲۴,۶۸۷,۲۰۹,۰۹۹	(۳۷۰,۳۵۶,۲۹۶,۴۲۰)
هزینه های مالی	-	-	-	۴۱۳,۳۷۰	-	۴۴۱,۳۸۰,۵۴۵	(۱,۴۴۸,۸۳۵,۹۸۸)	(۵۳۵,۳۷۰,۵۷۸)
سود(زیان)خالص	(۱۵,۶۹۳,۹۳۳,۲۶۸)	۲,۸۹۵,۰۸۰,۲۶۵,۶۱۸	(۱,۱۲۳,۰۸۵,۸۸۳,۱۴۹)	۷۹۸,۳۴۵,۷۹۴,۰۳۸	۶۳۴,۶۴۹,۹۰۷,۲۶۹	(۲۶۵,۱۸۳,۹۶۸,۹۳۹)	۳۲۳,۲۳۸,۳۷۳,۱۱۱	(۳۷۰,۸۹۱,۶۶۶,۹۹۸)

مؤسسه حسابرسی کارآمد نگار
گزارش حسابرسی وضمائم
حسابداران رسمی

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

(مبالغ به ریال)

	تامین سرمایه خلیج فارس		صنایع پتروشیمی دهدشت		پتروشیمی کازرون		پتروشیمی ارومیه		پلیمر آریا ساسول	
	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
درآمدها :										
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲۱,۸۹۱,۳۵۹,۹۰۶	۲,۹۹۳,۳۶۵,۸۷۰	۱۰,۵۳۱,۲۱۴,۴۸۴	(۵۷,۱۸۸,۶۴۶)	۶,۷۱۲,۳۰۱,۱۷۳	(۱۱۳,۶۶۵,۷۶۳)	۱۸۲,۹۶۶,۸۸۶,۴۴۳	۱۹,۳۷۴,۷۲۱,۴۶۸	۹۷۳,۹۷۰,۲۱۳	(۱۸۸,۳۸۵,۹۹۰,۵۸۸)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۳۹,۸۱۵,۹۲۳,۴۵۹)	(۴,۰۰۸,۶۲۶,۴۰۲)	(۲۰,۸۹۷,۱۳۵,۰۴۵)	(۱۰,۴۶۲,۱۷۵,۷۳۳)	(۸,۱۳۸,۹۴۷,۹۵۰)	(۲۴,۰۲۵,۴۰۶,۰۷۶)	۳۵۶,۱۶۰,۰۱۲,۹۸۷	۱۷,۸۹۱,۵۴۵,۲۸۷	۹۷۰,۵۴۴,۲۳۱	(۱۹,۹۱۸,۰۸۵,۱۵۸)
سود سهام	۱۴,۲۳۶,۱۳۶,۴۶۰	-	-	-	-	-	۲۰,۶۸۳,۴۴۶,۲۷۵	۲۰,۱۹۱,۴۰۶,۷۱۱	-	۱۰۹,۶۶۱,۷۳۴,۸۰۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱۵,۰۳۵,۴۸۱,۲۳۱	۴۳۷,۰۱۵,۱۲۸	۱,۲۲۹,۹۸۵,۳۴۷	-	-	-	۳۲,۲۴۵,۹۷۲,۷۴۸	۳,۳۵۸,۱۱۹,۱۹۰	۲۱۰,۵۲۶,۳۴۰	۶,۰۴۰,۴۹۵,۵۷۴
جمع درآمدها	۱۱,۳۴۷,۰۵۴,۱۳۸	(۵۷۸,۲۴۵,۴۰۴)	(۹,۱۳۵,۹۳۵,۲۱۴)	(۱۰,۵۱۹,۳۶۴,۳۷۹)	(۱,۴۲۶,۶۴۶,۷۷۷)	(۲۴,۱۳۹,۰۷۱,۸۳۹)	۵۹۲,۰۵۶,۳۱۹,۴۵۳	۶۰,۸۱۵,۷۹۲,۶۵۶	۲,۱۵۵,۰۴۰,۷۸۴	(۹۲,۶۰۱,۸۴۵,۳۷۲)
هزینه ها :										
هزینه های کارمزد ارکان	(۱,۲۳۳,۷۶۱,۹۸۲)	(۶۹,۱۱۱,۲۱۷)	(۱۲۹,۵۲۷,۸۰۴)	(۱۳,۲۲۳,۸۳۳)	(۱۴۵,۱۵۲,۷۲۴)	(۲۱,۳۲۷,۶۶۸)	(۱۷,۱۹۹,۷۰۱,۵۰۸)	(۸,۰۴۱,۷۳۵,۲۲۳)	(۷۷,۴۱۸,۴۲۹)	(۱۰,۷۸۹,۷۰۴,۶۱۰)
سایرهزینه ها	(۱۸۷,۸۳۷,۴۴۵)	(۶۳,۷۴۵,۲۴۲)	(۱۸۴,۱۳۶,۶۳۳)	(۱۴,۱۰۸,۳۹۴)	(۱۸۲,۱۹۷,۹۴۷)	(۱۴,۱۰۸,۳۹۴)	(۳۴۵,۶۳۷,۲۵۷)	(۱۵۹,۳۵۲,۸۵۸)	(۴۳,۴۷۵,۴۸۳)	(۲۱۴,۵۳۵,۱۴۰)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	۹,۹۲۵,۴۵۴,۷۱۱	(۷۱۱,۱۰۱,۸۶۳)	(۹,۴۴۹,۵۹۹,۶۵۱)	(۱۰,۵۴۶,۶۹۶,۶۰۵)	(۱,۷۵۳,۹۹۷,۴۴۸)	(۲۴,۱۷۴,۵۰۷,۹۰۱)	۵۷۴,۵۱۰,۹۸۰,۶۸۸	۵۲,۶۱۴,۷۰۴,۴۷۵	۲,۰۳۴,۱۴۶,۸۷۲	(۱۰۳,۶۰۶,۰۸۵,۱۲۲)
هزینه های مالی	(۷,۲۲۷,۳۴۰)	-	(۲,۱۶۳,۴۵۱,۷۳۶)	-	(۸,۰۸۳,۷۱۸,۹۵۸)	-	-	-	-	(۱۰۸,۲۵۲,۷۱۲)
سود(زیان)-خالص	**۹,۹۱۸,۳۲۷,۳۷۱**	**(۷۱۱,۱۰۱,۸۶۳)**	**(۱۱,۶۱۳,۰۵۱,۳۸۷)**	**(۱۰,۵۴۶,۶۹۶,۶۰۵)**	**(۹,۸۳۷,۷۱۶,۴۰۶)**	**(۲۴,۱۰۳,۶۳۵,۷۷۷)**	**۵۷۴,۵۱۰,۹۸۰,۶۸۸**	**۵۲,۶۱۴,۷۰۴,۴۷۵**	**۲,۰۳۴,۱۴۶,۸۷۲**	**(۱۰۳,۷۱۴,۳۳۷,۸۳۴)**

	پتروشیمی ممسنی		پتروشیمی بوعلی سینا		بورس اوراق بهادار تهران		مجتمع صنایع لاستیک یزد		صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت خلیج فارس	
	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
درآمدها :										
سود فروش اوراق بهادار	۲,۵۸۷,۵۹۶,۵۹۵	-	۱۰۰,۱۷۸,۴۷۰,۹۵۶	۲۴۲,۵۷۲,۰۱۸,۰۸۷	(۳,۹۷۰,۸۲۸,۱۷۸)	۶,۳۸۵,۹۵۲,۷۰۱	-	(۲۸,۹۴۰,۶۲۵,۴۰۷)	-	۴,۵۰۵,۵۶۳,۵۱۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۸,۶۲۳,۱۴۵,۶۷۶)	(۲۸,۴۳۳,۶۰۴,۳۹۷)	۴,۸۵۶,۵۹۳,۳۴۸,۴۲۳	۳,۳۳۷,۹۱۱,۶۸۴,۰۱۵	(۵۸,۶۸۰,۶۳۶,۳۷۲)	(۳۶,۵۷۷,۴۹۸,۰۳۵)	-	-	-	۳۶۱,۳۹۶,۹۲۱
سود سهام	-	-	۳,۹۷۸,۰۶۰,۸۷۲,۸۰۰	۱,۵۹۷,۵۲۶,۳۴۰,۰۰۰	۸۴۰,۰۴۰,۵۰۰	۳,۳۵۱,۴۵۷,۳۲۳	-	۵,۷۸۸,۶۲۷,۲۰۰	-	۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	-	-	۱۷۱,۹۰۳,۰۴۶,۶۴۲	۲۳,۵۹۷,۹۲۱,۳۴۹	۸,۸۲۱,۱۳۳,۰۸۱	۴,۶۰۲,۱۶۴,۰۲۳	-	۲,۱۱۸,۳۶۷,۱۳۰	-	۰
جمع درآمدها	(۶,۰۳۵,۵۴۹,۰۸۱)	(۲۸,۴۳۳,۶۰۴,۳۹۷)	۹,۱۰۶,۷۲۵,۷۳۸,۸۲۱	۵,۲۰۱,۶۰۷,۹۶۳,۴۵۱	(۵۲,۹۹۰,۲۹۰,۹۶۹)	(۲۳,۲۳۷,۹۲۳,۹۸۸)	-	(۲۱,۰۳۳,۶۳۱,۰۷۷)	-	۴,۸۶۶,۹۶۰,۴۴۰
هزینه ها :										
هزینه های کارمزد ارکان	(۶۹,۳۹۷,۷۰۱)	(۲۴,۲۹۹,۱۹۶)	(۳۷۱,۳۲۹,۰۱۹,۰۳۲)	(۱۵۲,۶۲۴,۵۶۳,۳۸۶)	(۶۸۱,۵۳۱,۲۸۶)	(۵۴۱,۴۰۳,۴۱۵)	-	(۱,۱۹۷,۱۴۸,۲۷۰)	-	(۴,۳۴۰,۰۵۶)
سایرهزینه ها	(۱۸۲,۱۹۷,۹۴۷)	(۸۲,۹۷۰,۶۴۱)	(۴,۱۴۶,۱۴۹,۱۴۲)	(۱,۱۰۶,۶۵۱,۴۸۲)	(۱۸۵,۶۸۰,۷۵۴)	(۱۴۹,۲۲۸,۶۷۶)	-	(۱۷۰,۱۴۸,۲۷۶)	-	(۲۵,۹۱۸,۹۲۲)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	(۶,۲۸۷,۱۴۴,۷۲۹)	(۲۸,۵۴۰,۸۷۴,۲۳۴)	۸,۷۳۱,۲۶۰,۵۷۰,۶۴۷	۵,۰۴۷,۸۷۶,۷۴۸,۵۸۳	(۵۳,۸۵۷,۵۰۳,۰۰۹)	(۲۳,۹۲۸,۵۵۶,۰۷۹)	-	(۲۲,۴۰۰,۹۲۷,۶۲۳)	-	۴,۸۳۶,۷۰۱,۴۶۲
هزینه های مالی	(۹,۳۳۳,۰۹۹,۹۲۵)	-	-	(۲۳۵,۲۳۹,۰۷۴)	-	-	-	-	-	-
سود(زیان)-خالص	**(۱۵,۶۲۰,۲۴۴,۶۵۴)**	**(۲۸,۵۴۰,۸۷۴,۲۳۴)**	**۸,۷۳۱,۲۶۰,۵۷۰,۶۴۷**	**۵,۰۴۷,۶۴۱,۵۰۹,۵۰۹**	**(۵۳,۸۵۷,۵۰۳,۰۰۹)**	**(۲۳,۹۲۸,۵۵۶,۰۷۹)**	-	**(۲۲,۴۰۰,۹۲۷,۶۲۳)**	-	**۴,۸۳۶,۷۰۱,۴۶۲**

چ) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

(مبالغ به ریال)

	صنایع پتروشیمی خلیج فارس				فجر انرژی خلیج فارس				مبین نیروی خلیج فارس				پتروشیمی نوری			
	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری		تعداد واحدهای سرمایه گذاری		تعداد واحدهای سرمایه گذاری		تعداد واحدهای سرمایه گذاری		تعداد واحدهای سرمایه گذاری		تعداد واحدهای سرمایه گذاری		تعداد واحدهای سرمایه گذاری		تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره	۱۰,۹۴۶,۰۹۵	۸۵,۴۹۳,۶۱۶,۲۰۴,۸۸۸	۸,۵۴۵,۲۶۲	۴۰,۰۰۱,۵۵۵,۱۳۵,۱۷۲	۲,۲۵۹,۲۲۲	۸,۲۱۵,۶۴۹,۲۰۵,۵۱۸	۲,۲۱۹,۲۰۲	۳,۴۱۴,۸۷۹,۶۱۰,۲۷۱	۱,۶۳۸,۷۱۳	۷,۹۶۴,۵۶۱,۷۵۹,۶۹۶	۱,۲۲۰,۸۰۷	۳,۵۹۶,۰۱۳,۰۶۷,۷۱۵	۱,۲۴۵,۶۳۴	۱۲,۶۰۱,۸۵۰,۹۶۲,۴۸۱	۱,۱۲۸,۰۶۲	۷,۷۰۵,۴۲۴,۱۹۲,۲۸۳
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۴۷۰,۲۶۰	۴۷۰,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۲,۲۳۶	۱,۹۲۲,۲۳۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۸۶,۲۷۳	۸۶,۲۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۷,۹۰۶	۳۰۷,۹۰۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۳۸,۵۲۲	۳۸,۵۲۲,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۶۰,۶۵۸)	(۶۰,۶۵۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۹,۸۳۲)	(۳۹,۸۳۲,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود (زیان) خالص	-	۴,۵۹۸,۷۳۵,۱۵۰,۷۶۷	-	(۲۲۹,۲۹۸,۰۸۰,۶۴۸)	-	(۱۵,۶۹۳,۹۸۶,۹۹۸)	-	۲,۸۹۵,۰۸۰,۲۶۵,۶۱۸	-	(۶۸۷,۶۹۴,۵۲۸,۲۴۹)	-	۱,۱۷۰,۷۲۸,۶۲۵,۲۵۴	-	۲,۱۴۲,۱۹۶,۳۰۳,۲۲۸	-	(۱,۵۰۶,۴۹۲,۷۵۲)
تعدیلات	-	۲,۱۰۲,۴۱۸,۶۷۱,۷۹۹	-	۸,۴۹۲,۲۶۸,۳۹۳,۲۳۵	-	-	-	-	-	۳۱۲,۷۲۲,۹۹۴,۲۹۱	-	۸۷۵,۷۳۹,۴۸۳,۲۰۰	-	-	-	۲۶۱,۶۴۴,۲۵۷,۵۴۴
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۱۱,۲۵۵,۶۹۷	۹۳,۶۰۵,۲۷۲,۱۲۷,۲۵۴	۱۰,۴۲۷,۷۶۱	۵۰,۱۵۷,۰۲۴,۴۴۷,۷۵۹	۲,۲۵۹,۲۲۲	۸,۱۹۹,۹۵۵,۲۱۸,۵۲۰	۲,۲۱۹,۲۰۲	۶,۳۰۹,۱۵۹,۸۷۵,۸۸۹	۱,۷۲۴,۹۸۶	۷,۶۷۶,۵۹۳,۲۲۵,۷۳۸	۱,۶۴۸,۷۱۳	۵,۹۵۰,۲۸۷,۱۷۶,۱۶۹	۱,۲۴۵,۶۳۴	۱۴,۸۴۴,۰۴۷,۱۶۵,۸۰۹	۱,۱۸۶,۵۹۴	۸,۰۰۳,۹۱۲,۰۵۸,۰۷۵

(مبالغ به ریال)

	پتروشیمی پارس				گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس				بورس اوراق بهادار تهران				پتروشیمی تندگویان			
	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری		تعداد واحدهای سرمایه گذاری		تعداد واحدهای سرمایه گذاری		تعداد واحدهای سرمایه گذاری		تعداد واحدهای سرمایه گذاری		تعداد واحدهای سرمایه گذاری		تعداد واحدهای سرمایه گذاری		تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره	۱,۹۹۳,۴۸۸	۱۲,۴۳۰,۴۷۰,۹۶۰,۷۲۹	۱,۹۹۳,۴۸۸	۷,۸۲۴,۵۷۰,۴۹۸,۹۷۴	۱,۳۵۳,۷۰۶	۴,۰۱۱,۶۵۰,۷۶۷,۱۲۶	۱,۲۰۲,۱۰۳	۲,۹۹۰,۵۶۶,۱۶۷,۵۲۴	۲۵۰,۰۰۰	۳۴۱,۸۶۴,۵۷۸,۰۷۶	۲۵۰,۰۰۰	۲۶۳,۱۱۹,۸۸۴,۹۶۲	۷,۲۰۳	۷,۲۵۲,۲۱۲,۰۷۷,۲۶۰	۷,۲۷۲,۵۴۶	۴,۹۲۲,۱۲۲,۵۷۰,۳۸۱
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	-	-	-	-	-	۳,۷۴۰	۳,۷۴۰	۳,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۸۶,۶۵۷	۸۶,۶۵۷,۰۰۰,۰۰۰
سود (زیان) خالص	-	(۱,۱۲۲,۰۸۵,۸۸۲,۱۴۹)	-	۷۹۸,۳۴۵,۷۱۴,۰۲۸	-	۲۲۳,۲۲۸,۲۷۳,۱۱۱	-	(۳۷۰,۸۹۱,۶۶۶,۹۹۸)	-	(۵۳,۸۵۷,۵۰۳,۰۰۱)	-	(۲۲,۹۲۸,۵۵۶,۰۷۹)	-	۶۲۴,۶۴۹,۹۰۷,۲۶۹	-	(۲۶۵,۱۸۳,۱۶۸,۹۳۹)
تعدیلات	-	-	-	-	-	-	-	۵,۷۵۹,۵۳۴,۴۲۰	-	-	-	-	-	-	-	(۲۶,۶۵۷,۵۱۲,۹۹۷)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۱,۹۹۳,۴۸۸	۱۱,۳۰۷,۳۸۵,۰۷۷,۵۸۰	۱,۹۹۳,۴۸۸	۸,۶۲۲,۹۱۶,۲۹۳,۰۱۲	۱,۳۵۳,۷۰۶	۴,۲۳۴,۸۸۹,۱۴۰,۳۴۷	۱,۲۰۶,۸۴۳	۲,۶۲۹,۱۷۴,۰۳۶,۹۴۶	۲۵۰,۰۰۰	۲۸۸,۰۰۷,۰۷۵,۰۶۷	۲۵۰,۰۰۰	۲۳۹,۱۹۱,۳۲۸,۸۸۲	۷,۲۶۰,۲۰۳	۷,۸۸۷,۸۶۱,۹۸۴,۶۲۹	۷,۲۶۰,۲۰۳	۴,۷۱۶,۹۳۸,۰۸۸,۴۴۵

(مبالغ به ریال)

	کود شیمیایی اوره لردگان				پتروشیمی ارومیه				پتروشیمی بوعلی سینا				تأمین سرمایه خلیج فارس			
	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری		تعداد واحدهای سرمایه گذاری		تعداد واحدهای سرمایه گذاری		تعداد واحدهای سرمایه گذاری		تعداد واحدهای سرمایه گذاری		تعداد واحدهای سرمایه گذاری		تعداد واحدهای سرمایه گذاری		تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره	۱,۰۴۵,۱۱۲	۲,۳۷۵,۸۱۴,۵۴۳,۳۶۴	۱,۰۱۵,۶۶۶	۳,۱۳۷,۴۰۲,۳۹۰,۴۲۳	۵۸۰,۰۲۴	۱,۴۹۸,۴۲۷,۲۷۱,۶۸۰	۵۸۰,۰۲۴	۷۵۲,۹۲۸,۵۴۹,۲۸۷	۵,۶۸۳,۴۷۸	۲۲,۶۵۱,۴۸۸,۲۹۳,۷۷۹	۵,۶۸۳,۴۷۸	۱۲,۲۸۸,۵۳۴,۳۵۲,۳۲۹	۵۹۷,۱۸۱	۵۴۱,۵۰۶,۱۸۲,۳۶۲	۱۹۹,۳۲۱	-
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۴۹,۳۷۱	۴۹,۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۵۱,۷۵۲	۵۱,۷۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۹,۳۲۱	۱۹۹,۳۲۱,۰۰۰,۰۰۰
سود (زیان) خالص	-	(۸۶,۶۴۴,۴۹۲,۱۴۴)	-	(۵۵۹,۲۷۴,۰۲۲,۷۲۶)	-	۵۷۴,۵۱۰,۹۸۰,۶۸۸	-	۵۲,۶۱۴,۷۰۴,۲۷۵	-	۸,۷۲۱,۲۶۰,۵۷۰,۶۴۷	-	۵,۰۴۷,۶۴۱,۵۰۹,۵۰۹	-	۹,۹۱۸,۲۲۷,۳۷۱	-	(۷۱۱,۱۰۱,۸۹۲)
تعدیلات	-	۸۰,۶۲۵,۹۵۷,۱۶۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۷۵۲,۸۹۱,۹۹۲)	-	۶۷۸,۱۹۳,۷۸۸
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۱,۰۹۴,۴۸۶	۲,۴۱۹,۱۴۵,۰۰۸,۳۸۰	۱,۰۱۵,۶۶۶	۲,۵۷۸,۱۲۸,۴۶۷,۷۰۷	۵۸۰,۰۲۴	۲,۰۷۲,۲۳۸,۲۵۲,۳۶۸	۵۸۰,۰۲۴	۸۰۵,۵۵۳,۲۷۳,۷۶۲	۵,۶۸۳,۴۷۸	۲۲,۲۸۲,۲۲۸,۸۶۴,۲۲۶	۵,۶۸۳,۴۷۸	۱۷,۲۲۶,۱۷۵,۸۶۱,۸۳۸	۶۴۹,۷۳۳	۶۰۱,۴۲۳,۵۱۷,۷۴۱	۱۹۹,۳۲۱	۱۹۹,۲۸۸,۰۶۱,۹۲۵

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

(مبالغ به ریال)

	صنایع پتروشیمی دهدشت			پتروشیمی مبینی			پتروشیمی کارون			صندوق سرمایه گذاری در اوراق دولتی خلیج فارس		
	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری		تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری		تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری		تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره	۴۰,۰۰۰	۲۴,۶۷۳,۳۰۲,۲۷۱	-	(۶۲,۰۹۷,۰۲۳,۸۷۶)	-	-	(۲۲,۸۳۹,۰۸۳,۱۹۹)	-	-	-	-	-
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	-	-	۴۰,۰۰۰	-	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۵۰,۰۰۰	-
سود (زیان) خالص	-	(۱۱,۶۱۳,۰۵۱,۳۸۷)	-	(۱۵,۶۲۰,۲۲۲,۶۵۴)	-	(۱۰,۵۴۶,۹۶۶,۶۰۵)	(۹,۸۳۷,۷۱۶,۲۰۶)	-	(۲۴,۱۷۴,۵۰۷,۹۰۱)	-	-	۱۶۴,۹۲۴,۶۷۷
تعدیلات	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۴۰,۰۰۰	۲۲,۰۶۰,۲۵۲,۹۸۲	۴۰,۰۰۰	(۷۸,۷۱۷,۲۶۸,۵۳۰)	-	۲۹,۴۵۳,۰۳۳,۳۹۵	(۲۲,۶۷۶,۲۹۹,۷۰۵)	-	(۲۴,۱۷۴,۵۰۷,۹۰۱)	-	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۱۶۴,۹۲۴,۶۷۷

	پلیمر آریا ساسول			مجتمع صنایع لاستیک یزد			صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت خلیج فارس		
	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری		تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری		تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره	-	۱,۰۲۵,۱۱۸	-	۱,۱۱۲,۵۱۱,۸۳۴,۲۹۳	۲۲۳,۲۱۴	-	۱۶۰,۰۸۹,۷۵۷,۰۰۲	-	-
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۵۷,۳۰۴	-	۱۵۷,۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	-	(۹۵۷,۸۱۲)	-	(۹۵۷,۸۱۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲۳,۲۱۴)	-	(۱۲۳,۲۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	-	-
سود (زیان) خالص	-	۲,۰۲۴,۱۴۶,۸۷۲	-	(۱۰۲,۷۱۴,۲۲۷,۸۳۴)	-	-	(۲۲,۴۰۰,۹۲۷,۶۲۳)	-	۴,۸۳۶,۷۰۱,۴۶۲
تعدیلات	-	۳,۴۴۵,۷۷۲,۸۳۲	-	۳۲,۷۶۶,۸۴۹,۲۴۶	-	-	۹۵,۵۳۱,۵۱۰,۹۲۹	-	-
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۱۵۷,۳۰۴	۱۶۲,۷۸۳,۹۱۹,۷۰۶	۸۷,۳۰۵	۸۲,۷۵۱,۳۴۵,۹۰۵	-	-	۶,۳۴۰,۳۰۸	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۴,۸۳۶,۷۰۱,۴۶۲

موسسه حسابرسی کارای پارس
گزارش حسابرسی و ضمائم
(حسابداران رسمی)

۲۹- کفایت سرمایه

نسبت های مربوط به کفایت سرمایه در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ به شرح زیر می باشد :

(مبالغ به ریال)

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

مؤسسه حسابرسی کارای پارس
گزارش حسابرسی وضمائم
حسابداران رسمی