



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

با سلام:

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

• یادداشت های توضیحی:

۴

الف - اطلاعات کلی صندوق

۴-۵

ب - ارکان صندوق

۶

پ - مبنای تهیه صورت های مالی

۶-۱۰

ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱۱-۳۳

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 ۱۴۰۳/۰۲/۰۴ به تأیید ارکان در صندوق رسیده است.

مهر و امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق



سیدمحمدهادی رضوی

شرکت سرمایه گذاری مدبران اقتصاد

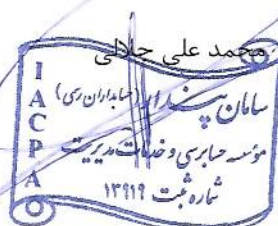
مدیر و مؤسس صندوق

نرگس یزدانیان

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

متولی صندوق

سامان پندار



صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی خلیج فارس

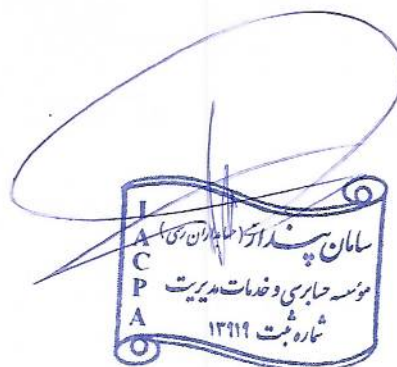
صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی‌ها
۱۶۵,۰۰۱,۴۵۸,۲۸۷,۴۱۰	۱۸۱,۱۷۵,۰۱۰,۷۸۴,۹۹۳	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۴,۷۱۲,۸۷۹,۶۱۸,۹۲۸	۴۰۹,۲۸۳,۳۶۷,۶۱۳	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
-	۱۰,۱۶۲,۰۵۵,۶۶۷,۲۰۳	۷	سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۷,۳۱۸,۶۳۱,۷۹۸,۵۲۷	۱۳,۱۹۴,۶۹۰,۴۴۷,۴۵۲	۸	حساب های دریافتنی
۱۵۶,۷۳۳,۲۲۸,۹۵۷	-	۹	جاری کارگزاران
۱۷۷,۱۸۹,۷۰۲,۹۳۳,۸۲۲	۲۰۴,۹۴۱,۰۴۰,۲۶۷,۲۶۱		جمع دارایی‌ها
-	۴۵۴,۴۵۲,۶۱۸,۶۳۲	۹	جاری کارگزاران
۸۳۱,۱۱۷,۱۲۸,۱۱۳	۲,۳۷۲,۵۸۴,۹۷۵,۲۸۶	۱۰	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۶,۸۶۷,۱۷۰,۶۵۱	-	۱۱	پرداختنی به سرمایه گذاران
۱۲,۸۶۸,۵۳۰,۷۹۳	۱۱,۲۱۶,۶۳۳,۳۰۴	۱۲	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۸۶۰,۸۵۲,۸۲۹,۵۵۷	۲,۸۳۸,۲۵۴,۲۲۷,۲۲۲		جمع بدهی‌ها
۱۷۶,۳۲۸,۸۵۰,۱۰۴,۲۶۵	۲۰۲,۱۰۲,۷۸۶,۰۴۰,۰۳۹	۱۳	خالص دارایی‌ها
۵,۰۳۸,۸۷۹	۵,۴۴۴,۶۴۱		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

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



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به ریال)

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار	۵۶۸,۰۳۲,۰۳۶,۲۹۷	۱,۰۶۶,۸۰۰,۲۸۰,۲۷۹
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۷,۴۵۸,۷۹۳,۵۸۴,۴۳۳	۶۳,۶۱۷,۷۵۶,۱۶۷,۳۵۴
سود سهام	۱۴,۱۵۸,۵۶۸,۴۱۲,۶۹۰	۱۰,۲۷۸,۸۶۳,۹۸۸,۶۰۰
سود سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه‌گذاری	۱,۱۹۵,۵۹۳,۷۶۵,۱۸۲	۷۶,۲۶۲,۱۹۹,۱۷۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱,۱۲۱,۳۴۱,۴۵۶,۸۱۰	۳۵۸,۹۰۹,۲۱۰,۹۶۴
درآمد حاصل از بازارگردانی	-	۴۲,۶۱۰,۳۷۰,۶۶۷
سایر درآمدها	-	۲,۱۶۳,۶۷۴,۴۷۶
جمع درآمدها	۲۴,۵۰۲,۳۲۹,۲۵۵,۴۱۲	۷۵,۴۴۳,۳۶۵,۸۹۱,۵۱۷
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد اربکان	(۳,۵۴۳,۲۳۶,۸۳۷,۵۸۶)	(۲,۲۶۰,۹۶۲,۵۳۴,۵۰۰)
سایر هزینه‌ها	(۲۰,۸۶۳,۴۲۲,۱۳۹)	(۲۰۰,۶۹۰,۲۹۰,۰۸۳)
سود قبل از هزینه های مالی	۲۰,۹۳۸,۲۲۸,۹۹۵,۶۸۷	۷۳,۱۶۲,۳۳۴,۳۲۷,۹۳۴
هزینه های مالی	(۳۸,۶۵۷,۷۶۰,۳۳۸)	(۲۴۳,۵۵۶,۰۱۱,۷۰۴)
سود خالص	۲۰,۸۹۹,۵۷۱,۲۳۵,۳۵۹	۷۲,۹۱۸,۷۷۸,۳۱۶,۲۳۰
(۱)- بازده میانگین سرمایه‌گذاری	۱۰.۵۷٪	۶۰.۲۸٪
(۲)- بازده سرمایه‌گذاری پایان سال مالی	۱۰.۳۵٪	۴۱.۳۷٪

(مبالغ به ریال)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای سال مالی	۳۴,۹۹۳,۶۶۹	۱۷۶,۳۲۸,۸۵۰,۱۰۴,۳۶۵
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال مالی	۲,۸۰۸,۵۴۵	۲,۸۰۸,۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال مالی	(۶۸۲,۶۳۶)	(۶۸۲,۶۳۶,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص	-	۲۰,۸۹۹,۵۷۱,۲۳۵,۳۵۹
تعدیلات	-	۲,۷۴۸,۴۵۵,۷۰۰,۴۱۵
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال مالی	۳۷,۱۱۹,۵۷۸	۲۰۲,۱۰۲,۷۸۶,۰۴۰,۰۳۹

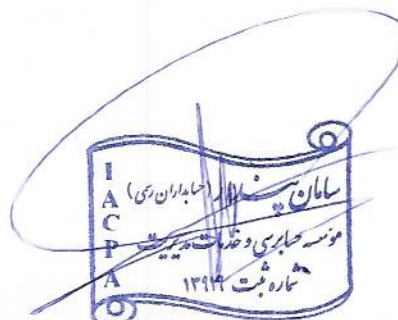
یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

سود خالص

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

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان سال مالی - خالص دارایی‌های پایان سال مالی



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 حسابرسی کارای پارس است که 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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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.و.ت.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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

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

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها :

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

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه
هزینه های تاسیس	معادل ۰.۰۰۱۵ (پانزده در ده هزار) حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه حداکثر دو درصد (۰.۰۲) از متوسط ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۲ امیدنامه صندوق و سالانه دو درصد (۰.۰۲) از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی بعلاوه سالانه سه در هزار (۰.۰۰۳) از متوسط ارزش واحدهای سرمایه گذاری صندوق های درآمد ثابت (قابل معامله) تحت تملک صندوق و سالانه حداکثر ۲ درصد (۰.۰۲) از متوسط ارزش واحدهای سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری در سهام و مختلط (قابل معامله) تحت تملک صندوق.
کارمزد متولی	سالانه سه در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق، که حداقل ۱،۸۸۴ میلیون ریال و حداکثر ۲،۰۴۱ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱،۱۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل سه در هزار ارزش خالص دارایی های صندوق می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	مبلغ ثابت (ریال)
	مبلغ متغیر
	به ازای هر NAV در یکسال
	۲،۵۰۰،۰۰۰،۰۰۰
	۱۵۰،۰۰۰،۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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
۲	مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۱۵	ضرب می‌شود، مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال، در نرخ پلکان دوم ضرب می‌شود و بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال
۳	مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۰۰۵	هم در نرخ پلکان سوم ضرب می‌شود و سپس جمع اعداد حاصله در محاسبه هزینه متغیر لحاظ می‌شود. • در 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 تأسیس 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 هریک از اوراق بهادار جداگانه محاسبه و نگهداری شده و مأخذ محاسبه کارمزد مدیر و متولی قرار می‌گیرند.

**** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0.001}{n \times 365}$ ضرب در ارزش خالص دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق‌های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵,۰۰۰ میلیارد ریال و برای صندوق‌های

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

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

۴-۷- وضعیت مالیاتی

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

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

(مبلغ به ریال)

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

درصد به کل دارایی‌ها	۱۴۰۱/۱۳/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		صنعت	محصولات شیمیایی
	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش		
۴۵.۰۷	۷۹,۸۶۵,۹۳۶,۸۷۵,۳۲۳	۴۷,۱۴۵,۳۴۲,۵۰۴,۹۵۷	۴۰.۸۴	۸۳,۶۹۸,۱۴۹,۱۰۰,۶۳۳	۴۹,۹۹۳,۸۱۳,۲۹۸,۳۲۹	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۱۸.۳۵	۳۲,۴۴۲,۳۴۲,۴۶۸,۵۱۶	۱۰,۱۵۲,۶۳۱,۴۴۷,۰۶۷	۲۰.۹۵	۴۲,۹۳۳,۳۷۴,۸۹۸,۶۹۸	۱۲۰,۵۳,۹۶۰,۷۴۰,۶۰۷	پتروشیمی بوعلی سینا
۶.۹۹	۱۲,۳۹۳,۱۵۷,۵۸۳,۹۸۳	۷,۷۹۲,۵۷۳,۷۷۶,۰۶۰	۷.۳۴	۱۵۰,۳۵,۷۶۹,۱۲۰,۸۰۲	۸,۵۴۳,۷۸۸,۳۲۶,۲۵۷	پتروشیمی نوری
۶.۴۶	۱۱,۴۴۴,۴۸۳,۷۳۳,۶۷۴	۵,۹۱۲,۱۶۰,۸۷۰,۰۶۳	۴.۳۷	۸,۹۵۹,۹۹۶,۷۳۵,۳۳۲	۶,۴۸۳,۲۶۲,۶۷۱,۱۳۲	پتروشیمی پارس
۳.۶۱	۶,۳۹۱,۹۲۵,۴۳۷,۱۰۳	۴,۶۶۰,۳۲۴,۳۱۶,۵۳۷	۳.۶۰	۷,۳۷۵,۰۳۷,۸۱۸,۹۹۱	۴,۹۴۵,۵۸۲,۵۵۳,۴۲۹	پتروشیمی تندگوین
۲.۱۶	۳,۸۲۵,۸۶۹,۳۷۰,۱۲۸	۴,۴۵۰,۶۸۸,۱۵۰,۴۳۳	۱.۹۱	۳,۹۰۸,۸۶۱,۰۶۰,۶۹۳	۴,۴۲۲,۶۶۳,۹۸۴,۵۷۶	گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس
۱.۳۳	۲,۳۶۳,۶۵۲,۳۱۳,۱۵۸	۲,۷۶۸,۹۴۰,۳۷۶,۱۴۱	۱.۰۸	۲,۳۱۵,۶۹۸,۷۰۵,۷۸۲	۲,۸۹۵,۱۸۰,۶۲۲,۴۱۳	کود شیمیایی اوره لردگان
۰.۷۵	۱,۳۲۷,۹۹۵,۷۱۶,۳۷۱	۸۸۶,۱۱۰,۶۹۳,۷۱۸	۰.۷۳	۱,۴۹۱,۵۷۷,۵۵۱,۴۵۰	۱,۰۱۲,۰۴۶,۵۴۱,۸۲۰	پتروشیمی ارومیه
-	-	-	۰.۰۵	۱۰۶,۲۵۴,۸۴۲,۷۹۹	۹۳,۱۴۷,۳۷۵,۲۵۲	پلیمر آریا ساسول
-	-	-	۰.۱۳	۲۷۰,۰۳۰,۳۹۱,۲۹۴	۲۸۶,۱۳۳,۱۰۴,۳۹۳	پتروشیمی گلستان
-	۳,۴۳۶,۸۳۶,۴۱۷	۳,۳۹۳,۱۲۸,۳۸۳	-	-	-	صنایع پتروشیمی دهدشت
-	۱,۳۰۶,۰۱۲,۷۴۵	۱,۳۹۳,۰۸۳,۴۴۸,۰۰۰	-	-	-	پتروشیمی کازرون
۴.۳۲	۷,۶۵۱,۰۹۵,۴۴۲,۷۴۹	۵,۲۵۰,۷۸۱,۸۶۷,۷۱۷	۳۰.۸	۶,۳۱۵,۱۵۹,۷۲۰,۸۴۱	۶,۲۴۶,۹۶۵,۶۸۱,۸۰۹	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۳.۸۲	۶,۷۶۵,۷۱۱,۷۵۷,۴۹۶	۳,۲۶۱,۴۴۶,۱۸۴,۷۹۱	۳.۳۴	۶,۸۴۲,۶۰۲,۵۶۰,۷۶۰	۳,۵۷۲,۹۶۸,۲۶۲,۲۸۵	مبین انرژی خلیج فارس
۰.۳۴	۴۳۱,۸۱۰,۰۷۹,۷۳۶	۴۲۷,۵۶۵,۸۹۱,۹۹۲	۰.۸۵	۱,۷۴۱,۵۸۱,۱۳۹,۳۷۰	۱,۹۱۸,۴۳۱,۳۸۳,۱۶۱	فجر انرژی خلیج فارس
۰.۱۱	۲۰۳,۸۳۴,۶۶۰,۰۱۱	۱۶۰,۷۶۶,۷۰۸,۸۱۳	۰.۱۴	۲۸۰,۹۲۷,۱۳۷,۵۴۸	۳۱۹,۲۷۲,۹۵۰,۳۲۴	فناوریهای کمکی به نهادهای مالی واسط
۹۳.۱۱	۱۶۵,۰۰۱,۴۵۸,۲۸۷,۴۱۰	۹۲,۸۷۳,۹۱۸,۹۹۹,۱۲۰	۸۸.۴۱	۱۸۱,۱۷۵,۰۱۰,۷۸۴,۹۹۳	۱۰۳,۷۸۶,۹۴۸,۴۹۶,۶۹۷	تأمین سرمایه خلیج فارس
						بورس اوراق بهادار تهران

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

(مبالغ 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	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سپرده های بانکی
					۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹					
						درصد					
۰.۸۳	۱,۴۷۰,۴۵۰,۲۵۷,۰۳۶	۰.۰۳		۶۳,۸۹۹,۷۸۷,۰۱۷	۵		کوتاه مدت	مختلف	-		نزد بانک دی به شماره حساب ۰۲.۵۱۴۴۴۳۸۳۰۰۴
۰.۵۸	۱,۰۲۰,۹۰۹,۹۱۰,۰۱۷	۰.۰۱		۲۸,۵۰۲,۷۹۷,۱۵۳	۵		کوتاه مدت	مختلف	-		نزد بانک دی به شماره حساب ۰۲.۵۱۴۴۴۱۷۰۰۰
۰.۳۶	۶۳۰,۶۹۵,۱۵۴,۸۸۴	۰.۰۰		۱,۳۲۷,۳۳۲,۳۹۹	۵		کوتاه مدت	مختلف	-		نزد بانک دی به شماره حساب ۰۲.۵۱۴۴۴۳۳۰۰۳
۰.۳۱	۵۴۷,۶۰۳,۷۲۶,۶۳۸	۰.۰۴		۷۷,۴۴۴,۷۲۶,۹۲۶	۵		کوتاه مدت	مختلف	-		نزد بانک دی به شماره حساب ۰۲.۵۱۴۴۴۲۹۰۰۰
۰.۱۳	۳۳۷,۱۴۶,۳۵۶,۷۵۳	۰.۰۱		۱,۸۱۱,۶۰۴,۴۴۸,۱۱۴	۵		کوتاه مدت	مختلف	-		نزد بانک دی به شماره حساب ۰۲.۵۱۴۴۴۵۲۰۰۷
۰.۱۳	۳۳۸,۷۶۳,۵۷۳,۳۲۰	۰.۰۱		۱۷,۰۶۴,۳۰۰,۵۳۲,۲۲	۵		کوتاه مدت	مختلف	-		نزد بانک دی به شماره حساب ۰۲.۵۱۴۴۴۶۰۰۰
۰.۰۹	۱۶۰,۷۲۷,۰۱۵,۱۵۶	۰.۰۶		۱۲۱,۹۰۷,۲۶۷,۹۲۹	۵		کوتاه مدت	مختلف	-		نزد بانک دی به شماره حساب ۰۲.۵۱۴۴۴۵۸۰۰۸
۰.۰۸	۱۳۸,۴۶۶,۹۴۰,۶۱۱	۰.۰۰		۷۸,۶۷۰,۳۸۵	۵		کوتاه مدت	مختلف	-		نزد بانک دی به شماره حساب ۰۲.۵۱۴۴۴۳۹۸۰۰۲
۰.۰۶	۱۱۲,۷۳۳,۷۵۱,۳۱۳	۰.۰۰		۲,۵۱۲,۳۲۹	۵		کوتاه مدت	مختلف	-		نزد بانک دی به شماره حساب ۰۲.۵۱۴۴۴۹۴۰۰۴
۰.۰۶	۱۱۱,۹۸۵,۴۷۹,۶۴۰	۰.۰۰		۵,۵۳۱,۳۸۷	۵		کوتاه مدت	مختلف	-		نزد بانک دی به شماره حساب ۰۲.۵۱۴۴۴۵۰۰۶
۰.۰۱	۱۱,۳۵۹,۷۸۸,۲۰۴	۰.۰۱		۱۶,۳۰۸,۰۶۹,۸۰۳	۵		کوتاه مدت	مختلف	-		نزد بانک دی به شماره حساب ۰۲.۵۱۴۴۴۷۵۰۰۸
۰.۰۰	۷,۵۲۶,۳۷۳,۶۶۶,۰۰۰	۰.۰۰		۹,۳۳۰,۷۵۷,۶۶۴	۵		کوتاه مدت	مختلف	-		نزد بانک دی به شماره حساب ۰۲.۵۱۴۴۴۴۶۰۰۹
-	-	۰.۰۳		۵۴,۶۸۲,۸۱۳,۸۳۳	۵		کوتاه مدت	مختلف	-		نزد بانک دی به شماره حساب ۰۲.۵۰۹۳۳۴۹۰۰۳
-	-	۰.۰۰		۹۵۰,۰۰۰	۵		کوتاه مدت	مختلف	-		نزد بانک دی به شماره حساب ۰۲.۵۱۴۴۴۳۲۸۰۰۵
۰.۰۰	۳۳۶,۲۱۰	۰.۰۰		۳۳۶,۲۱۰	۵		کوتاه مدت	مختلف	-		نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۳۰۰۵
۰.۰۰	۳۳۵,۳۳۰	۰.۰۰		۳۳۵,۳۳۰	۵		کوتاه مدت	مختلف	-		نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۳۸۰
۰.۰۰	۳۲۵,۰۰۰	۰.۰۰		۳۲۵,۰۰۰	۵		کوتاه مدت	مختلف	-		نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۳۶۴
۰.۰۰	۱۶۲,۵۳۳	۰.۰۰		۱۶۵,۷۶۳	۵		کوتاه مدت	مختلف	-		نزد بانک ملت به شماره حساب ۸۷۳۰۷۰۷۲۴۵
۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰		۴۵۰,۰۰۰	۵		کوتاه مدت	مختلف	-		نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۲۹۱
۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰		۱۰۰,۰۰۰	۵		کوتاه مدت	مختلف	-		نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۳۲۱
۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰		۱۰۰,۰۰۰	۵		کوتاه مدت	مختلف	-		نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۳۱۳
۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰		۱۰۰,۰۰۰	۵		کوتاه مدت	مختلف	-		نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۲۵۶
۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰		۱۰۰,۰۰۰	۵		کوتاه مدت	مختلف	-		نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۲۲۸
۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰		۱۰۰,۰۰۰	۵		کوتاه مدت	مختلف	-		نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۳۹۹
۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰		۱۰۰,۰۰۰	۵		کوتاه مدت	مختلف	-		نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۳۷۲
۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰		۱۰۰,۰۰۰	۵		کوتاه مدت	مختلف	-		نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۴۹۶
۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰		۱۰۰,۰۰۰	۵		کوتاه مدت	مختلف	-		نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۵۲۶
۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰		۱۰۰,۰۰۰	۵		کوتاه مدت	مختلف	-		نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۵۲۴
۰.۰۳	۳۴,۵۱۹,۸۶۲۰,۵۰	-		-	۵		کوتاه مدت	مختلف	-		نزد بانک دی به شماره حساب ۰۲.۵۱۴۴۴۷۱۶۰۰۵
۰.۰۰	۳,۸۲۴	-		-	۵		کوتاه مدت	مختلف	-		نزد بانک دی به شماره حساب ۰۲.۵۱۴۴۴۷۳۰۰۰۶
-	۳۴۳,۹۹۰,۰۰۰	-		-	۵		کوتاه مدت	مختلف	-		نزد بانک تجارت به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۷۴۷
۰.۰۰	۳,۸۲۴	-		-	۵		کوتاه مدت	مختلف	-		نزد بانک دی به شماره حساب ۰۲.۵۱۴۴۴۷۵۸۰۰۷
۲,۶۶	۴,۷۱۲,۸۷۹,۶۱۸,۹۲۸	۰.۲۰		۶۰۹,۲۸۳,۳۶۷,۶۱۳							

در تاریخ صورت خالص دارایی ها سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی به شماره حساب ۰۲.۵۱۴۴۴۷۸۹۰۰۲ و سپرده های کوتاه مدت نزد بانک تجارت به ترتیب به شماره حساب ۲۸۴۷۵۳۷۱۸ ، ۲۸۴۷۵۳۷۲۴ ، ۲۸۴۷۵۳۷۳۵ ، ۲۸۴۷۵۳۷۵۵ و جاری نزد بانک تجارت به شماره حساب ۱۸۲۷۱۶۱۲۷ و سپرده جاری نزد بانک ملت به شماره حساب ۸۷۱۴۳۷۷۱۰۰ دارای مانده صفر می باشند .

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس
 دادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۷- سرمایه گذاری در واحد های صندوق های سرمایه گذاری

(مبلغ به ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹					نام اوراق	
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	بهای دارایی ها	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	-	-	۴.۹۶	۱۰,۱۶۲,۵۵,۶۶۷,۲۰۳	۱۰,۲۱۶,۶۴۸,۲۹۱,۶۶۰	۱۰,۱۱,۲۳۸,۸۲۳
-	-	-	۴.۹۶	۱۰,۱۶۲,۵۵,۶۶۷,۲۰۳	۱۰,۲۱۶,۶۴۸,۲۹۱,۶۶۰	۱۰,۱۱,۲۳۸,۸۲۳

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت خلیج فارس

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۸- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		یادداشت
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تنزیل شده	نرخ تنزیل (درصد)	تنزیل نشده	
۷,۳۰۱,۷۶۴,۶۲۷,۸۷۶	۱۳,۱۹۴,۶۹۰,۴۴۷,۴۵۲	۲۵٪	۱۳,۱۹۴,۶۹۰,۴۴۷,۴۵۲	۸-۱
۱۶,۸۶۷,۱۷۰,۶۵۱				
۷,۳۱۸,۶۳۱,۷۹۸,۵۲۷	۱۳,۱۹۴,۶۹۰,۴۴۷,۴۵۲		۱۳,۱۹۴,۶۹۰,۴۴۷,۴۵۲	

حساب‌های دریافتنی:

سود سهام دریافتنی

سایر حساب‌های دریافتنی

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

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تنزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	
۵,۳۹۰,۶۲۲,۰۹۰,۹۰۰	۱۰,۵۸۱,۰۶۵,۷۵۲,۱۰۰	-	۲۵٪	۱۰,۵۸۱,۰۶۵,۷۵۲,۱۰۰
۶۴۵,۸۴۴,۸۸۴,۹۹۳	۱,۱۰۶,۵۴۷,۰۴۸,۴۳۹	-	۲۵٪	۱,۱۰۶,۵۴۷,۰۴۸,۴۳۹
۲۰۶,۳۷۱,۵۸۹,۵۷۳	۱,۲۲۸,۳۹۲,۷۷۶,۹۰۳	-	۲۵٪	۱,۲۲۸,۳۹۲,۷۷۶,۹۰۳
۱۷۵,۲۲۶,۹۴۰,۸۰۰	۲۷۵,۴۶۰,۱۹۲,۶۰۰	-	۲۵٪	۲۷۵,۴۶۰,۱۹۲,۶۰۰
۳,۲۲۴,۶۷۷,۴۱۰	۳,۲۲۴,۶۷۷,۴۱۰	-	۲۵٪	۳,۲۲۴,۶۷۷,۴۱۰
۸۸۰,۴۷۴,۴۴۴,۲۰۰	-	-	-	-
۷,۳۰۱,۷۶۴,۶۲۷,۸۷۶	۱۳,۱۹۴,۶۹۰,۴۴۷,۴۵۲			۱۳,۱۹۴,۶۹۰,۴۴۷,۴۵۲

صنایع پتروشیمی خلیج فارس

پتروشیمی تندگوین

مبین انرژی خلیج فارس

گ.س.وت.ص. پتروشیمی خلیج فارس

بورس اوراق بهادار تهران

پتروشیمی بوعلی سینا

۹- جاری کارگزاران

(مبالغ به ریال)			
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
مانده ابتدای سال مالی	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده انتهای سال مالی
۱۵۶,۷۳۳,۲۲۸,۹۵۷	۱۹,۷۲۴,۶۷۷,۹۵۶,۸۷۲	۱۹,۸۸۱,۴۱۱,۱۸۵,۸۲۹	-
-	۱۱,۸۵۹,۶۰۸,۷۴۲,۱۸۹	۱۲,۳۱۴,۰۶۱,۳۶۰,۸۲۱	(۴۵۴,۴۵۲,۶۱۸,۶۳۲)
۱۵۶,۷۳۳,۲۲۸,۹۵۷	۳۱,۵۸۴,۲۸۶,۶۹۹,۰۶۱	۳۲,۱۹۵,۴۷۲,۵۴۶,۶۵۰	(۴۵۴,۴۵۲,۶۱۸,۶۳۲)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۸۳۰,۲۵۳,۵۹۸,۳۹۲	۲,۳۷۱,۲۹۳,۵۰۱,۷۳۱
۴۱۷,۰۳۴,۲۱۷	۶۶۳,۱۹۳,۲۷۵
-	۶۲۹,۲۸۰,۲۸۰
۴۴۶,۴۹۵,۵۰۴	-
۸۳۱,۱۱۷,۱۲۸,۱۱۳	۲,۳۷۲,۵۸۴,۹۷۵,۲۸۶

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

۱۱- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

(مبالغ به ریال)

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

حساب‌های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۸۱۴,۶۹۸,۶۳۰	۶۵۴,۰۰۰,۰۰۰
۲۰,۵۳۸,۳۳۲,۱۶۳	۵۶۲,۱۳۳,۳۰۴
-	۵۰۰,۰۰۰
۱۲,۸۶۸,۵۳۰,۷۹۳	۱۱,۲۱۶,۶۳۳,۳۰۴

ذخیره کارمزد تصفیه
بدهی به مدیر (هزینه آبونمان نرم افزار)
ذخیره آبونمان نرم افزار
بدهی به مدیر (افتتاح حساب بانکی)

۱۳- 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	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
تعداد	تعداد
۱۷۳,۶۸۳,۴۳۸,۸۳۵,۵۹۴	۳۴,۴۶۸,۶۶۹
۳۴,۴۶۸,۶۶۹	۱۹۹,۲۴۴,۳۴۹,۳۷۷,۰۱۹
۲,۶۴۵,۴۱۱,۳۶۸,۶۷۱	۵۲۵,۰۰۰
۵۲۵,۰۰۰	۲,۸۵۸,۴۳۶,۶۶۳,۰۲۰
۱۷۶,۳۲۸,۸۵۰,۱۰۴,۲۶۵	۳۴,۹۹۳,۶۶۹
۳۴,۹۹۳,۶۶۹	۲۰۲,۱۰۲,۷۸۶,۰۴۰,۰۳۹
	۳۷,۱۱۹,۵۷۸

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

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

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	
		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴-۱
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	۵۶۸,۸۲۲,۴۷۱,۱۰۶	۱۴-۲
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	(۷۹۰,۴۳۴,۸۰۹)	۱۴-۳
		-	
		۵۶۸,۸۲۲,۴۷۱,۱۰۶	

(میانگ به ریال)

سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود (زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری
زیان حاصل از انتشار اختیار تجاری فروش

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

(میانگ به ریال)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۳,۶۴۵,۰۹۶	۷۲۳,۵۸۷,۰۵۴,۵۱۰	(۶۲۸,۵۸۲,۶۳۶,۵۹۶)	(۱,۶۳۰,۹۴۶,۱۲۵)	۱۰,۸۴۰,۴۷۱,۷۸۹	۳۹۲,۸۶۵,۹۷۴,۱۶۳
مبین انرژی خلیج فارس	۴,۳۱۹,۶۷۵	۱۳۳,۸۷۱,۳۱۸,۱۹۰	(۱۲۷,۳۳۷,۰۷۳,۱۷۹)	(۳۸,۶۷۴,۴۸۸)	۶,۵۹۵,۵۷۱,۵۸۳	۲۵۶,۶۹۲,۷۰۰,۶۲۱
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۶۸,۱۴۴,۷۵۱	۸۴۹,۶۷۸,۶۴۸,۴۴۰	(۷۵۱,۵۵۶,۹۳۳,۵۱۴)	(۳۰,۶۹۰,۰۳۹۶)	۸۷,۹۱۴,۷۳۴,۵۳۰	۲۱۹,۹۳۴,۳۵۵,۰۰۹
پتروشیمی نوری	۳,۹۹۹,۷۸۷	۵۶۹,۹۴۴,۷۷۶,۰۹۰	(۵۲۰,۰۰۳,۹۵۳,۷۰۱)	(۳۷۶,۷۶۶,۰۸۷)	۴۹,۶۲۸,۴۷۲,۹۳۲	۲۱۴,۸۵۱,۱۳۷,۰۰۸
فیر انرژی خلیج فارس	۷,۷۰۰,۳۷۹	۱۸۲,۱۱۸,۰۹۰,۴۶۰	(۱۷۵,۱۵۸,۰۷۷,۸۱۶)	(۸۱,۴۵۰,۳۴۱)	۶,۸۷۸,۵۶۳,۳۰۳	۱۵۳,۳۴۳,۷۸۹,۱۱۳
پتروشیمی ارومیه	۲۲,۳۸۰,۶۶۳	۷۳۹,۱۸۸,۷۹۳,۳۲۱	(۵۳۰,۲۰۳,۳۳۶,۶۷۹)	(۴۵۴,۹۱۸,۴۵۳)	۲۰,۸۵۳,۰۵۳۸,۰۹۰	۷۸,۴۵۱,۵۱۸,۵۰۳
پتروشیمی پارس	۲۲,۶۸۷,۱۴۴	۶۹,۱۵۳,۳۸۰,۳۲۱	(۷۶,۲۹۱,۳۰۹,۳۴۵)	(۸,۷۳۷,۳۷۶)	(۷,۲۴۶,۶۶۶,۴۰۰)	۵۷,۷۴۱,۳۴۳,۳۲۰
پتروشیمی تندگوین	۲۸,۷۰۱,۱۴۳	۴۸۱,۴۴۳,۶۶۸,۸۷۰	(۴۲۵,۱۸۵,۳۳۲,۶۳۴)	(۲۵۰,۲۹۴,۶۷۴)	۵۶,۰۰۸,۱۳۱,۵۶۲	۳۵۶,۵۴۳,۶۰۰,۱۴۲
بورس اوراق بهادار تهران	۴۵,۶۶۶,۸۲۹	۳۳۶,۸۶۶,۷۹۴,۸۲۳	(۳۵۶,۶۵۲,۷۲۸,۸۹۲)	(۱,۸۱۶,۱۳۸,۰۰۸)	(۱۹,۹۶۷,۵۶۷,۸۵۷)	۲۱,۸۲۶,۳۴۴,۴۴۸
صنایع پتروشیمی دهلشت	۲۱,۱۲۴,۷۸۰	۳۹۲,۹۰۶,۱۲۹,۵۶۰	(۴۱۵,۸۵۹,۲۹۶,۳۴۴)	(۱۷۹,۴۷۶,۰۷۶)	(۳۳,۳۳۲,۶۴۲,۸۵۰)	(۹۴۴,۵۹۱,۰۶۲)
گسترش پتروشیمی خلیج فارس	۱۶۸,۵۲۶,۷۲۱	۴۱۹,۷۰۴,۵۹۶,۱۱۳	(۳۳۶,۶۶۸,۷۱۳,۵۵۵)	(۳۴۵,۴۲۱,۴۷۳)	۸۲,۸۱۰,۴۶۱,۰۷۵	(۱,۳۷۳,۰۱۱,۴۵۶)
تأمین سرمایه خلیج فارس	۶۳,۱۲۸,۰۹۱	۴۶۸,۴۳۱,۴۱۵,۵۶۰	(۴۵۳,۷۷۰,۹۴۸,۱۰۲)	(۷۴,۳۴۵,۹۲۳)	۱۴,۵۸۶,۱۲۱,۵۱۵	(۴,۷۰۶,۳۷۷,۵۱۶)
پتروشیمی مبین	۱۶,۷۰۷,۷۷۵	۳۱۳,۵۱۶,۴۰۴,۹۹۰	(۳۳۰,۶۳۴,۹۷۲,۹۴۰)	(۱۲۵,۷۹۹,۳۶۸)	(۱۷,۳۴۶,۳۶۷,۳۴۸)	(۱۰,۸۲۱,۸۸۱,۳۳۳)
پتروشیمی کازرون	۶,۸۶۴,۹۷۴	۱۱۳,۱۱۳,۳۷۵,۴۴۰	(۱۳۲,۳۳۲,۷۴۶,۳۶۲)	(۴۹,۹۰۰,۰۳۵۵)	(۹,۱۷۰,۳۵۱,۲۱۷)	(۴,۸۱۲,۵۳۷,۵۸۲)
کود شیمیایی اوره لردگان	۲۶,۱۵۶,۶۵۹	۴۱۵,۳۰۹,۳۵۵,۶۵۰	(۴۰۱,۰۵۰,۰۶۵۰,۳۷۷)	(۳۴۴,۵۶۹,۷۸۷)	۳۳,۹۱۴,۷۲۰,۸۲۶	(۶,۹۱۱,۸۷۰,۶۲۶)
پتروشیمی گلستان	۸۸۰,۴۶۳	۷۳۵,۳۰۳,۹۹۷,۱۵۰	(۷۰,۱۷۸,۰۸۹,۱۸۸)	(۴۶,۳۷۵,۲۶۴)	۳,۲۷۹,۶۲۳,۶۹۸	(۳۱۱,۱۹۸,۱۲۹,۹۴۳)
مجموع صنایع لاستیک بزد	۱۹,۷۷۶,۶۲۶	۱۱۱,۳۸۰,۰۰۵۵,۰۱۱	(۱۲۰,۵۳۰,۹۳۱,۷۴۴)	(۵۳,۴۷۵,۳۹۳)	(۹,۳۰۳,۳۵۲,۱۲۵)	-
	-	-	-	-	-	(۲۸,۹۴۰,۶۲۵,۴۰۷)
	۵۶۰,۳۲۹,۳۷۶	۶,۴۲۳,۵۱۶,۸۵۲,۳۸۹	(۵,۸۵۲,۰۱۲,۶۴۷,۹۹۸)	(۲,۶۸۱,۷۳۵,۱۸۵)	۵۶۸,۸۲۲,۴۷۱,۱۰۶	۱,۰۵۶,۶۶۲,۴۷۱,۱۰۲

۱۴-۲- سود (زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری:

(مبلغ به ریال)

سال مالی منتهی به

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

نام شرکت	تعداد	پهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	زیان فروش	زیان فروش
صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت خلیج فارس	۳۲۸,۰۰۰,۴۸۷	۲,۳۰۲,۶۴۰,۸۵۰,۷۴۶	(۲,۳۰۲,۹۹۹,۵۴۱,۷۴۲)	(۴۳۱,۷۴۳,۸۱۳)	(۷۹۰,۴۳۴,۸۰۹)	(۱,۴۱۳,۴۱۴,۱۷۹)
صندوق سرمایه گذاری بختی اوراق دولتی خلیج فارس	-	-	-	-	-	۱۱,۵۵۲,۶۳۱,۹۸۸
		۲,۳۰۲,۶۴۰,۸۵۰,۷۴۶	(۲,۳۰۲,۹۹۹,۵۴۱,۷۴۲)	(۴۳۱,۷۴۳,۸۱۳)	(۷۹۰,۴۳۴,۸۰۹)	۱۰,۱۳۹,۰۱۷,۸۰۹

۱۴-۳- زیان حاصل از انتشار اختیار تبیی فروش به شرح زیر می باشد:

(مبلغ به ریال)

سال مالی منتهی به

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

نام شرکت	نام اختیار	قیمت اعمال	تاریخ اعمال	نرخ موثر	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
اختیار فروش تبیی هفارس	هفارس ۰.۱۴	-	-	-	-	(۱۲۵,۰۴۲)
اختیار فروش تبیی شگویا	هفارس ۱.۰۴	-	-	-	-	(۷۱۰,۳۹۸)
اختیار فروش تبیی هئوری	هگویا ۰.۱	-	-	-	-	۵۰,۷۰۸
	هئوری ۱.۲	-	-	-	-	(۷۸۴,۶۳۲)

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

(صیانج به ریال)

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۶۳,۶۱۷,۷۵۶,۱۶۷,۳۵۴	۷,۵۱۳,۳۸۶,۲۰۸,۸۹۰	۱۵-۱
-	(۵۴,۵۹۲,۶۲۴,۴۵۷)	۱۵-۲
۶۳,۶۱۷,۷۵۶,۱۶۷,۳۵۴	۷,۴۵۸,۷۹۳,۵۸۴,۴۳۳	

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

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

(صیانج به ریال)

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
۳۹,۵۳۹,۴۶۴,۲۸۹,۸۸۵	۱,۲۸۴,۹۴۶,۵۷۲,۸۶۳	(۶۲,۶۵۸,۹۷۴,۱۳۷)	۸۳,۷۶۱,۸۰۸,۰۷۴,۷۷۰	۱۱,۴۲۸,۸۱۸,۱۳۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۱۹,۶۵۱,۶۸۸,۰۷۳,۱۱۸	۹,۱۱۵,۸۸۳,۱۶۲,۶۴۷	(۳۲,۶۵۴,۱۸۳,۰۰۱)	۴۲,۹۶۶,۰۴۹,۰۸۰,۸۰۰	۷۳۷,۷۴۴,۴۹۵	پتروشیمی بوعلی سینا
۳,۷۹۱,۹۷۱,۱۴۸,۷۳۱	(۳۰,۱۹,۵۶۳,۱۸۸,۷۹۰)	(۶,۸۱۴,۷۷۶,۷۴۹)	۸,۹۶۶,۸۱۱,۵۱۲,۰۸۲	۳,۵۸۲,۴۲۵,۶۹۴	پتروشیمی پارس
۳,۲۷۳,۱۹۶,۸۹۴,۰۳۹	(۱۴۵,۸۰۷,۳۶۰,۳۱۶)	(۵,۲۰۴,۴۳۳,۱۳۹)	۶,۸۴۷,۸۰۶,۸۹۴,۰۰۰	۳۰,۸۲۵,۹۰۷,۷۰	فیلتر لژی خلیج فارس
۳۰,۳۳۴,۴۰۰,۳۰۶,۹۵۶	۲۰,۷۸۹,۹۶۱,۵۵۶,۵۱۲	(۱۱,۴۳۵,۸۷۵,۷۹۷)	۱۵,۰۴۷,۲۰۴,۹۹۶,۶۰۰	۹۹,۴۲۶,۴۹۰	پتروشیمی نوری
۱,۹۱۲,۹۸۶,۶۴۷,۰۷	(۳,۲۸۹,۴۴۴,۴۸۴,۷۱۸)	(۴,۸۰۳,۱۷۱,۷۹۸)	(۸,۶۰۴,۶۰۴,۰۵۵۶,۰۰)	۷۴۵,۲۷۸,۶۴۳	مبین انرژی خلیج فارس
۱,۷۶۱,۶۱۳,۲۲۶,۵۹۵	۸۰۸,۳۰۳,۶۷۰,۴۳۵	(۵,۶۰۹,۲۸۴,۱۹۸)	۷,۳۸۰,۶۳۷,۱۰۳,۱۹۰	۴۴۰,۱۰۹,۵۴۷	پتروشیمی تندگوین
۶۶۶,۵۲۶,۵۵۶,۹۷۳	۵۸,۴۴۳,۳۱۴,۶۰۴	(۲,۹۷۲,۹۹۳,۸۸۱)	(۳,۸۵۰,۴۳۶,۸۴۶,۰۹۰)	۲۰,۱۱۱,۲۲۵,۷۲۵	گسترش پتروشیمی خلیج فارس
۶۵۳,۸۸۷,۴۵۸,۷۳۳	۱,۸۶,۸۵۶,۷۰۸,۰۰۱	(۱,۱۳۴,۴۶۱,۱۳۰)	۱,۴۹۲,۷۱۲,۰۱۲,۵۸۰	۱۱۸,۲۸۱,۴۵۹	پتروشیمی ارومیه
۴۸,۵۹۸,۰۷۱,۳۶۸	(۴۹,۱۰۹,۷۱۸,۶۱۵)	(۳۱۳,۶۶۷,۰۱۱)	۲۸۱,۱۴۰,۸۰۴,۵۶۰	۴۷,۸۱۳,۰۶۲	بورس اوراق بهادار تهران
(۵,۷۵۵,۸۱۲,۲۵۶)	(۱۷۶,۸۵۰,۳۴۳,۷۹۱)	(۱,۳۳۴,۶۰۸,۴۶۸)	۱,۷۴۴,۹۰۵,۷۴۷,۷۳۹	۶۰,۹۰۱,۹۴,۵۹۹	تامین سرمایه خلیج فارس
(۷,۹۰۹,۱۷۷,۳۳۱,۷۲۵)	(۳۳۶,۳۱۸,۵۰۴,۴۹۰)	(۱,۶۸۵,۲۱۱,۷۷۷)	۲,۳۱۷,۳۸۳,۹۱۷,۵۶۰	۲۹۳,۳۰۴,۷۵۱	کود شیمیایی آوره لردگان
.	۱۳,۱۰۷,۶۶۷,۵۴۷	(۸۰,۸۱۵,۱۰۰)	۹۳,۱۴۷,۳۷۵,۲۵۳	۱,۱۲۷,۰۳۴	پلیمر آریا ساسول
.	(۱۶,۱۰۲,۷۱۲,۹۹۹)	(۳,۵۳۷,۱۸۶)	۲۷۰,۲۳۵,۷۷۰,۴۸۰	۵۷,۷۴۲,۶۸۶	پتروشیمی گلستان
۴۳,۷۰۸,۰۳۴					صنایع پتروشیمی دهمش
۱۲,۹۲۹,۲۹۷					پتروشیمی کاروزن
۶۳,۶۱۷,۷۵۶,۱۶۷,۳۵۴	۷,۵۱۳,۳۸۶,۲۰۸,۸۹۰	(۱۳۷,۷۹۷,۷۳۴,۴۷۲)	۱۸۱,۳۱۲,۸۰۸,۵۱۹,۴۷۶	۲۰,۴۷۰,۹۵۱,۹۹۵	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۵-۲- زیان تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام صندوق
-	(۵۴,۵۹۲,۶۲۴,۴۵۷)	(۲۰,۱۸,۱۶۷,۲۶۵)	(۱۰,۳۲۰,۵۷۲,۳۰۱,۶۹۵)	۱۰,۱۶۳,۹۶۱,۴۰۹,۹۷۳	۱,۰۱۱,۳۳۸,۸۱۳	صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت خلیج فارس
-	(۵۴,۵۹۲,۶۲۴,۴۵۷)	(۲۰,۱۸,۱۶۷,۲۶۵)	(۱۰,۳۲۰,۵۷۲,۳۰۱,۶۹۵)	۱۰,۱۶۳,۹۶۱,۴۰۹,۹۷۳	۱,۰۱۱,۳۳۸,۸۱۳	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

(مبلغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجامع	سال مالی	نام شرکت
۳,۶۰۵,۶۷۴,۸۰۴,۵۰۰	۵,۱۹۰,۴۳۳,۶۶۱,۲۰۰	-	-	۵,۱۹۰,۴۳۳,۶۶۱,۲۰۰	۷۰۰	۷۰۰	۷,۴۱۴,۹۱۹,۵۱۶	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۵۶۱,۶۹۲,۹۴۶,۲۵۰	۵۷۸,۵۶۱,۹۹۵,۷۰۰	-	-	۵۷۸,۵۶۱,۹۹۵,۷۰۰	۱,۳۰۰	۱,۳۰۰	۲۴۵,۰۴۷,۶۸۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۲	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	پتروشیمی تندگیران
.	۸۴,۳۸۸,۰۱۴,۳۰۰	-	-	۸۴,۳۸۸,۰۱۴,۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۲۸۱,۲۹۳,۲۸۱	۱۴۰۲/۰۳/۲۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	کود شیمیایی آوره اردکان
.	۱۴,۲۳۶,۱۳۶,۴۶۰	-	-	۱۴,۲۳۶,۱۳۶,۴۶۰	۱۹۰	۱۹۰	۷۴,۵۳۷,۰۳۴	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تانیس سرمایه خلیج فارس
۱,۱۱۴,۱۹۵,۹۲۰,۵۰۰	۱,۰۳۲,۰۳۱,۸۷۳,۳۰	-	-	۱,۰۳۲,۰۳۱,۸۷۳,۳۰	۴,۲۹۰	۴,۲۹۰	۲۲۸,۲۳۳,۳۷۷	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	مسین انرژی خلیج فارس
۱,۲۸۹,۰۶۹,۹۲۴,۶۰۰	۹۹۷,۲۹۱,۸۵۲,۹۰۰	-	-	۹۹۷,۲۹۱,۸۵۲,۹۰۰	۳,۳۰۰	۳,۳۰۰	۳۰۲,۲۰۹,۶۵۳	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	فایر انرژی خلیج فارس
۲۸,۰۹۲,۰۱۷,۶۸۰	۱۰۰,۳۳۳,۲۵۱,۸۰۰	-	-	۱۰۰,۳۳۳,۲۵۱,۸۰۰	۵۰	۵۰	۲۰۰,۴۶۶۵۰,۳۶	۱۴۰۲/۰۶/۱۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	گسترش پتروشیمی خلیج فارس
۲,۳۵۳,۰۶۷,۹۱۰	۸۴۰,۰۴۰,۵۰۰	-	-	۸۴۰,۰۴۰,۵۰۰	۲۰	۲۰	۴۲,۰۰۳,۰۳۵	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	بورس انرژی بهادر تهران
۸۳,۵۲۹,۴۹۰,۸۰۰	۹۰,۲۳۶۷,۰۹۰,۴۰۰	-	-	۹۰,۲۳۶۷,۰۹۰,۴۰۰	۲۶۰	۲۶۰	۳,۴۷۰,۳۵۸,۰۴۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	پتروشیمی پارس
۱,۱۰۸,۵۵۸,۹۷۶,۰۰۰	۱,۳۶۸,۸۸۹,۱۹۰,۸۰۰	-	-	۱,۳۶۸,۸۸۹,۱۹۰,۸۰۰	۱۳,۲۰۰	۱۳,۲۰۰	۹۶,۱۳۷,۹۶۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	پتروشیمی ارومیه
۲۰,۶۲۰,۰۱۲۸,۳۶۰	۲۱,۳۳۵,۱۱۶,۵۰۰	-	-	۲۱,۳۳۵,۱۱۶,۵۰۰	۵۰۰	۵۰۰	۴۲,۶۷۰,۳۳۳	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	پتروشیمی پارس
۱,۵۹۷,۵۲۶,۳۴۰,۰۰۰	۳,۹۷۸,۰۶۰,۸۷۲,۸۰۰	-	-	۳,۹۷۸,۰۶۰,۸۷۲,۸۰۰	۵,۶۰۰	۵,۶۰۰	۷۱۰,۳۶۸,۰۱۴	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	پتروشیمی پارس سینا
۵,۷۸۸,۶۳۷,۲۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مجموع صنایع لاستیک پزد
۱۰۰,۹۶۹,۱۷۳۴,۸۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پنجر آریا ساسول
۱۰,۲۷۸,۸۶۳,۹۸۸,۶۰۰	۱۴,۱۵۸,۵۶۸,۴۱۲,۶۹۰	-	-	۱۴,۱۵۸,۵۶۸,۴۱۲,۶۹۰	-	-	-	-	-	

۱۷- سود سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	یادداشت
۱,۱۹۵,۵۹۳,۷۶۵,۱۸۲	-	۱,۱۹۵,۵۹۳,۷۶۵,۱۸۲	۷۶,۲۶۲,۱۹۹,۱۷۷	۱۷-۱
۱,۱۹۵,۵۹۳,۷۶۵,۱۸۲	-	۱,۱۹۵,۵۹۳,۷۶۵,۱۸۲	۷۶,۲۶۲,۱۹۹,۱۷۷	

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت خلیج فارس

۱۷-۱- صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت خلیج فارس از نوع صندوق های سرمایه گذاری " با درآمد ثابت و تقسیم سود ساده " میباشد و مبلغ فوق شامل تقسیم سود سه های شهریور ۱۴۰۲ لغایت بهمن ۱۴۰۲ است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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)

سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به	یادداشت
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به		
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۸-۱	
۳۵۸,۹۰۹,۲۱۰,۹۶۴	۱,۱۲۱,۳۴۱,۴۵۶,۸۱۰		
۳۵۸,۹۰۹,۲۱۰,۹۶۴	۱,۱۲۱,۳۴۱,۴۵۶,۸۱۰		

سود سپرده بانکی

۱- سود سیرو بانکی به شرح زیر می باشد:

(مبلغ به ریال)

سال مالی منتهی به

سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۳

خالص سود	خالص سود	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سرمایه‌گذاری	شماره حساب	نام
۵۷,۵۲۸,۱۴۸,۳۴۴	۷۶۴,۷۲۳,۴۷۷,۱۹۵	-	۲۶۴,۷۲۳,۴۷۷,۱۹۵	۵	متغیر	مخفی	۲۰,۵۹۴۴۳۳۰۰۴	سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی
۳۳,۹۱۵,۳۵۷,۸۸۵	۱۸۶,۷۸۴,۵۹۵,۷۱۱	-	۱۸۶,۷۸۴,۵۹۵,۷۱۱	۵	متغیر	مخفی	۲۰,۵۹۴۴۱۷۰۰۰	سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی
۷۵,۱۳۴,۶۸۰,۴۴۴	۳۱۸,۹۰۷,۲۰۱,۹۴۴	-	۳۱۸,۹۰۷,۲۰۱,۹۴۴	۵	متغیر	مخفی	۲۰,۵۹۴۴۲۹۰۰۰	سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی
۴,۸۴۴,۱۲۰,۳۴۰	۳۴,۵۶۳,۲۰۷,۷۴۱	-	۳۴,۵۶۳,۲۰۷,۷۴۱	۵	متغیر	مخفی	۲۰,۵۹۴۴۴۰۰۰۰	سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی
۴,۶۶۴,۵۵۶,۴۴۴	۱۰۰,۵۵۸,۶۲۸,۵۰۰	-	۱۰۰,۵۵۸,۶۲۸,۵۰۰	۵	متغیر	مخفی	۲۰,۵۹۴۴۳۲۰۰۷	سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی
۳,۹۱۷,۲۷۷,۷۶۵	۵۳,۳۷۶,۱۸۵,۵۳۳	-	۵۳,۳۷۶,۱۸۵,۵۳۳	۵	متغیر	مخفی	۲۰,۵۹۴۴۵۸۰۰۸	سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی
۲,۶۵۸,۴۰۳,۳۷۶	۳۱,۳۲۹,۴۱۹,۴۶۲	-	۳۱,۳۲۹,۴۱۹,۴۶۲	۵	متغیر	مخفی	۲۰,۵۹۴۴۳۶۸۰۰۲	سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی
۱,۸۳۴,۲۷۰,۰۰۳	۳۰,۳۷۷,۹۵۲,۵۶۶	-	۳۰,۳۷۷,۹۵۲,۵۶۶	۵	متغیر	مخفی	۲۰,۵۹۴۴۶۴۰۰۴	سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی
۱,۵۳۳,۶۰۷,۰۱۸	۱۰,۳۳۴,۳۶۶,۲۶۸	-	۱۰,۳۳۴,۳۶۶,۲۶۸	۵	متغیر	مخفی	۲۰,۵۹۴۴۶۰۰۶	سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی
۴۹۸,۷۷۷,۰۰۱	۷۵,۵۷۳,۰۰۸,۹۹۳	-	۷۵,۵۷۳,۰۰۸,۹۹۳	۵	متغیر	مخفی	۲۰,۵۹۴۴۳۰۰۰۳	سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی
۳۳۳,۱۷۲,۰۰۴	۹,۸۹۶,۸۹۴,۷۹۶	-	۹,۸۹۶,۸۹۴,۷۹۶	۵	متغیر	مخفی	۲۰,۵۹۴۴۴۶۰۰۹	سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی
۱۸۴,۳۳۷,۳۹۵	۱۱,۶۸۲,۰۱۲,۰۵۹	-	۱۱,۶۸۲,۰۱۲,۰۵۹	۵	متغیر	مخفی	۲۰,۵۹۴۴۴۵۰۰۸	سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی
۱۴۷,۷۹۱,۷۱۹	۱,۲۶۱,۹۱۰,۷۷۱	-	۱,۲۶۱,۹۱۰,۷۷۱	۵	متغیر	مخفی	۲۰,۵۹۴۴۷۱۶۰۰۵	سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی
۵۸۹,۳۳۳	۱۱۳,۸۵۶,۳۶۶	-	۱۱۳,۸۵۶,۳۶۶	۵	متغیر	مخفی	۲۰,۵۹۴۴۷۸۹۰۰۲	سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی
-	۷,۶۸۷,۰۴۷,۸۲۶	-	۷,۶۸۷,۰۴۷,۸۲۶	۵	متغیر	مخفی	۲۰,۶۰۹۴۴۴۰۰۰۳	سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی
-	۴,۳۷۶,۸۷۹,۰۶۲	-	۴,۳۷۶,۸۷۹,۰۶۲	۵	متغیر	مخفی	۲۰,۶۱۳۸۳۳۸۰۰۵	سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی
۱۳,۸۴۴	۴۴,۶۸۷,۲۶۸	-	۴۴,۶۸۷,۲۶۸	۵	متغیر	مخفی	۲۰,۵۹۴۴۷۳۰۰۰۶	سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی
۱۳,۸۴۴	۵۰,۴۵۴,۵۷۹	-	۵۰,۴۵۴,۵۷۹	۵	متغیر	مخفی	۲۰,۵۹۴۴۷۵۸۰۰۷	سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی
۹,۳۲۸,۵۵۹	۳,۲۳۰	۰	۳,۲۳۰	۵	متغیر	مخفی	۸۷۳۰۷۰۷۲۴۵	سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی
۹۱۸,۳۵۴,۴۱۰	-	-	-	۵	متغیر	مخفی	۲۰,۵۹۴۴۴۶۱۰۰۰۰	سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی
۳,۷۸۶,۴۲۸,۵۹۷	-	-	-	۵	متغیر	مخفی	۲۰,۵۹۴۴۷۰۰۰۰۴	سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی
۱۲۱,۱۳۶,۰۰۱,۳۶۱	-	-	-	۵	متغیر	مخفی	۲۸۶۷۵۳۲۹۱	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۲۸,۵۳۹,۷۴۷,۸۷۶	-	-	-	۵	متغیر	مخفی	۲۸۶۷۵۳۲۹۶	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۳۳,۰۲۵,۳۱۲,۲۹۸	-	-	-	۵	متغیر	مخفی	۲۸۶۷۵۳۲۱۳	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۱۵,۲۷۱,۸۸۶,۶۶۶	-	-	-	۵	متغیر	مخفی	۲۸۶۷۵۳۳۶۸	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۸,۹۳۴,۴۶۷,۷۵۴	-	-	-	۵	متغیر	مخفی	۲۸۶۷۵۳۳۶۴	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۳,۲۱۸,۹۶۷,۳۷۶	-	-	-	۵	متغیر	مخفی	۲۸۶۷۵۳۳۸۰	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۳,۲۱۲,۵۵۲,۵۶۷	-	-	-	۵	متغیر	مخفی	۲۸۶۷۵۳۳۵۶	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۳,۱۵۹,۱۵۹,۴۹۳	-	-	-	۵	متغیر	مخفی	۲۸۶۷۵۳۳۲۱	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۲,۸۷۷,۲۰۰,۰۱۵	-	-	-	۵	متغیر	مخفی	۲۸۶۷۵۳۳۵۲۶	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۲,۸۳۶,۸۵۴,۱۸۳	-	-	-	۵	متغیر	مخفی	۲۸۶۷۵۳۳۹۹	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۱,۵۱۰,۶۸۹,۹۷۹	-	-	-	۵	متغیر	مخفی	۲۸۶۷۵۳۳۷۲	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۱,۷۶۵,۵۷۰,۱۹۰	-	-	-	۵	متغیر	مخفی	۲۸۶۷۵۳۳۴۴	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۱,۰۱۹,۷۴۲,۳۸۳	-	-	-	۵	متغیر	مخفی	۲۸۶۷۵۳۳۱۰	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۳۲,۱۵۶,۴۵۶	-	-	-	۵	متغیر	مخفی	۲۸۶۷۵۳۳۰۵	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۱۳۱,۷۴۶,۶۳۴	-	-	-	۵	متغیر	مخفی	۲۸۶۷۵۳۵۴۲	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۸,۸۲۰,۷۲۳	-	-	-	۵	متغیر	مخفی	۲۸۶۷۵۳۳۷۳۹	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۷۵۹,۶۳۹	-	-	-	۵	متغیر	مخفی	۲۸۶۷۵۳۳۴۷	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۸,۳۸۸,۹۴۹	-	-	-	۵	متغیر	مخفی	۲۸۶۷۵۳۳۷۱	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۳۵۸,۹۰۹,۳۱۰,۹۶۴	۱,۱۲۱,۳۲۱,۴۵۶,۸۱۰	-	۱,۱۲۱,۳۲۱,۴۵۶,۸۱۰	-	-	-	-	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۹- درآمد حاصل از بازارگردانی

(مبالغ به ریال)	
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۵,۸۶۱,۱۶۹,۱۵۰	-
۳۶,۷۴۹,۲۰۱,۵۱۷	-
۴۲,۶۱۰,۳۷۰,۶۶۷	-

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت خلیج فارس
صندوق سرمایه‌گذاری مختص اوراق دولتی خلیج فارس

۲۰- سایر درآمدها

(مبالغ به ریال)	
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۲,۰۹۴,۸۰۶,۱۸۲	-
۶۸,۸۶۸,۲۹۴	-
۲,۱۶۳,۶۷۴,۴۷۶	-

بازگشت هزینه کارمزد معاملات
بازگشت هزینه تعهدات فروش اوراق اختیار فروش

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)	
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۲,۲۵۸,۸۲۸,۶۸۴,۵۰۰	۳,۵۳۹,۹۴۲,۳۳۷,۵۸۶
۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۴۱,۰۰۰,۰۰۰
۸۳۳,۸۵۰,۰۰۰	۱,۲۵۳,۵۰۰,۰۰۰
۲,۲۶۰,۹۶۲,۵۳۴,۵۰۰	۳,۵۴۳,۲۳۶,۸۳۷,۵۸۶

مدیر

متولی

حسابرس

۲۲- سایر هزینه‌ها

(مبالغ به ریال)	
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱۶,۷۴۰,۰۳۱,۲۶۰	۱۷,۳۰۳,۷۵۰,۰۰۰
۲,۶۲۳,۸۸۱,۸۵۳	۲,۴۷۳,۱۰۳,۸۱۹
۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۱,۲۳۸,۴۸۰	۸۶,۵۶۸,۳۲۰
۱۳,۸۷۷,۴۹۰	-
۲۰,۰۶۹,۰۲۹,۰۸۳	۲۰,۸۶۳,۴۲۲,۱۳۹

هزینه نرم افزار

هزینه آبونمان نرم افزار

حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها

هزینه کارمزد بانکی

هزینه تاسیس

۲۳- هزینه‌های مالی

(مبالغ به ریال)	
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۲۴۳,۵۵۶,۰۱۱,۷۰۴	۳۸,۶۵۷,۷۶۰,۳۲۸
۲۴۳,۵۵۶,۰۱۱,۷۰۴	۳۸,۶۵۷,۷۶۰,۳۲۸

هزینه تسهیلات مالی دریافتی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۴- تعديلات

(مبالغ به ريال)

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۴,۳۴۶,۵۶۱,۱۳۸,۵۴۳	۱۲,۹۷۳,۴۰۰,۶۲۰,۴۲۲
(۱,۵۹۸,۱۰۵,۴۳۸,۱۲۸)	(۲۰۵,۷۵۵,۹۶۴,۲۲۳)
۲,۷۴۸,۴۵۵,۷۰۰,۴۱۵	۱۲,۷۶۷,۶۴۴,۶۵۶,۱۹۹

تعديلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعديلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

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

تعهدات بازارگردانی هریک از اوراق بهادار تعریف شده در بند شماره ۲-۲-۱ 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	فجر	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	۲.۲۵	۶۱,۷۷۶	۱,۲۳۵,۵۲۰
۸	کود شیمیایی اوره لردگان	شرد	۳	۱۴۶,۶۵۰	۲,۹۳۳,۰۰۰
۹	پتروشیمی تندگویان	شگویا	۲.۲۵	۱۶۹,۶۰۰	۳,۳۹۲,۰۰۰
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	۴	۲۵۶,۲۵۰	۵,۱۲۵,۰۰۰
۱۳	پتروشیمی گلستان	شستان	۴	۸۹,۷۰۰	۱,۷۹۴,۰۰۰
۱۴	پلیمر آریا ساسول	آریا	۲	۱۱,۳۰۰	۲۲۶,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت‌های مالی دارایی‌ها

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

۲۷- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

لشخص وابسته	نوع وابستگی	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		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 مدیران اقتصاد	مدیر و مؤسس صندوق	ممتاز	۲۶,۲۴۰	۰.۰۷	ممتاز	۲۶,۲۴۰	۰.۰۷
		عادی	۷۳۱,۶۰۱	۱.۹۷	عادی	۸۳۸,۹۲۰	۲.۴۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	مؤسس صندوق	ممتاز	۴۰۶,۷۵۰	۱.۱۰	ممتاز	۴۰۶,۷۵۰	۱.۱۶
		عادی	۱۳,۵۶۳,۷۱۸	۳۶.۵۴	عادی	۱۳,۱۹۳,۲۳۲	۳۷.۷۰
ممتاز		۲۶,۲۵۰	۰.۰۷	ممتاز	۲۶,۲۵۰	۰.۰۸	
عادی		۲,۶۶۹,۱۳۸	۷.۱۹	عادی	۲,۴۵۰,۰۷۲	۷.۰۰	
ممتاز		۵,۲۵۰	۰.۰۱	ممتاز	۵,۲۵۰	۰.۰۲	
عادی		۱,۵۴۲,۷۹۶	۴.۱۶	عادی	۱,۵۴۲,۷۹۶	۴.۴۱	
ممتاز		۲۶,۲۵۰	۰.۰۷	ممتاز	۲۶,۲۵۰	۰.۰۸	
عادی		۳,۲۱۰,۹۴۲	۸.۶۵	عادی	۳,۲۱۰,۹۴۲	۹.۱۸	
ممتاز		۲۶,۲۵۰	۰.۰۷	ممتاز	۲۶,۲۵۰	۰.۰۸	
عادی		۲,۷۱۶,۴۸۸	۷.۲۲	عادی	۲,۵۵۹,۱۸۴	۷.۳۱	
ممتاز		۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	
عادی		۶۷۹,۸۱۰	۱.۸۳	عادی	۶۷۹,۸۱۰	۱.۹۴	
ممتاز		۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	
عادی		۶,۸۵۶,۶۰۷	۱۸.۴۷	عادی	۶,۸۵۶,۶۰۷	۱۹.۵۹	
ممتاز		۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	
عادی		۴۷۵,۸۲۹	۱.۲۸	عادی	۴۷۵,۸۲۹	۱.۳۶	
ممتاز		۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	
عادی		۳,۷۴۰	۰.۰۱	عادی	۳,۷۴۰	۰.۰۱	
ممتاز		۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	
عادی		۱,۵۸۳,۲۳۱	۴.۲۷	عادی	۱,۵۸۳,۲۳۱	۴.۵۲	
ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰		
ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰		
ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰		
ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰		
ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰		
ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰		
ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰		
ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰		
عادی	۴۹,۳۷۲	۰.۱۳	عادی	-	-		
ممتاز	۱۰	۰.۰۰	ممتاز	۱۰	۰.۰۰۰۰۳		
ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰		
عادی	۲۰۲,۸۸۱	۰.۵۵	عادی	۲۰۲,۸۸۱	۰.۵۸		
عادی	۲۰۱,۷۰۷	۰.۵۴	عادی	۲۰۱,۷۰۷	۰.۵۸		
عادی	۱,۵۴۴,۸۲۷	۴.۱۳	عادی	۴۱۹,۷۰۸	۱.۲۰		
عادی	۳۲۱,۸۹۱	۰.۸۷	عادی	-	-		
جمع		۳۶,۸۶۹,۵۷۸	۹۹.۲۳	۳۴,۷۴۳,۶۶۹	۹۹.۲۹		

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	ماده طلب (بدهی)
شرکت سرمایه‌گذاری مدیران اقتصاد	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۳,۵۳۹,۹۴۲,۳۲۷,۵۸۶	۱۳۰۲/۱۲/۲۹	ریال
موسسه حسابرسی سامان پندار	مستوفی صندوق	کارمزد مستوفی	۲,۰۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰۲/۱۲/۲۹	ریال
موسسه حسابرسی کارای پارس	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس	۱,۲۵۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۰۲/۱۲/۲۹	ریال
شرکت کارگزاری بانک ملی ایران	کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۲۰,۵۶۲,۷۶۳,۵۲۶,۱۲۲	۱۳۰۲/۱۲/۲۹	ریال
شرکت کارگزاری بانک کشاورزی	کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۱۴,۲۰۶,۶۳۴,۵۳۲,۴۷۲	۱۳۰۲/۱۲/۲۹	ریال

۲۹- تکنیک عملیات بازارگردانی

الف: صورت خلاصه دارایی ها به تکنیک عملیات بازارگردانی

(میلین به ریال)		بازرسی شده		بازرسی نشده		بازرسی شده		بازرسی نشده		بازرسی شده		بازرسی نشده	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱۱,۴۴۴,۸۸۳,۷۳۳,۶۷۴	۸,۵۵۹,۹۶۶,۷۳۵,۳۳۲	۶,۷۶۵,۷۱۱,۷۵۷,۹۶۶	۶,۸۴۲,۶۰۲,۵۶۰,۷۶۰	۶,۷۶۵,۷۱۱,۷۵۷,۹۶۶	۶,۸۴۲,۶۰۲,۵۶۰,۷۶۰	۷۹,۴۶۵,۸۳۶,۸۷۵,۳۳۲	۸۳,۶۹۸,۱۴۹,۱۰۰,۶۲۳	-	-	۷۸,۴۶۷,۴۹۲,۸۸۳	۷۸,۴۶۷,۴۹۲,۸۸۳	-	-
-	۱,۵۵۳,۳۱۷,۹۷۱,۶۷۰	-	۲,۶۶۰,۰۰۴,۸۶۶,۷۴۶	-	۲,۶۶۰,۰۰۴,۸۶۶,۷۴۶	-	-	-	-	-	-	-	-
۱,۰۰۲,۰۹۱,۰۰۱,۰۰۷	۷۸,۵۰۲,۸۹۷,۱۵۳	۱,۴۷۰,۶۵۰,۳۵۷,۰۲۶	۶۳,۹۹۸,۸۷۱,۰۰۷	۱,۴۷۰,۶۵۰,۳۵۷,۰۲۶	۶۳,۹۹۸,۸۷۱,۰۰۷	۶۳۰,۶۹۵,۵۳۶,۶۷۲	۱,۴۳۸,۱۸۹,۳۳۲	-	-	۱,۴۳۸,۱۸۹,۳۳۲	۱,۴۳۸,۱۸۹,۳۳۲	-	-
-	-	-	-	-	-	۵,۳۹۰,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۸۱,۰۶۵,۷۵۲,۱۰۰	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۱,۳۲۷,۳۰۰,۷۸۸	-	۱۷,۲۸۴,۶۲۰,۰۰۰	-	۱۷,۲۸۴,۶۲۰,۰۰۰	-	۲۷,۶۰۰,۶۷۷,۹۷۲	-	-	-	-	-	-	-
۱۳,۴۸۶,۶۴۱,۴۴۰,۶۹۹	۱۰,۵۴۴,۸۱۳,۶۰۴,۱۵۵	۸,۲۵۰,۴۴۶,۷۳۴,۵۹۹	۹,۵۶۶,۵۴۶,۳۱۴,۶۱۳	۸,۲۵۰,۴۴۶,۷۳۴,۵۹۹	۹,۵۶۶,۵۴۶,۳۱۴,۶۱۳	۸۵,۸۱۲,۸۵۵,۲۶۷,۵۴۲	۹۶,۳۵۱,۱۳۰,۵۲۹,۹۳۸	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۴,۱۹۷,۸۷۵,۲۱۷	۵۹,۲۰۲,۲۸۰,۰۵۹	۳۷,۴۲۳,۵۱۷,۵۲۶	۳۹,۰۴۸,۵۳۷,۹۷۲	۳۷,۴۲۳,۵۱۷,۵۲۶	۳۹,۰۴۸,۵۳۷,۹۷۲	۶۱۴,۶۰۰,۰۸۲,۳۷۵	۱,۷۶۰,۱۳۹,۱۹۰,۷۸۶	-	-	-	-	-	-
۱,۹۷۲,۲۵۸,۱۳۳	۱,۸۴۶,۶۰۱,۰۰۸	۳۳۰,۰۱۱,۵۲۵	۴۶۳,۷۷۹,۶۸۳	۳۳۰,۰۱۱,۵۲۵	۴۶۳,۷۷۹,۶۸۳	۶,۶۲۹,۸۸۰,۰۷۹	۵,۹۲۰,۷۰۵,۸۰۴	-	-	-	-	-	-
۵۶,۱۷۰,۸۱۳,۳۶۰	۸۶,۱۱۶,۸۱۳,۳۶۰	۳۷,۷۹۷,۵۲۹,۰۵۱	۸۶,۳۳۶,۷۸۰,۸۱۴	۳۷,۷۹۷,۵۲۹,۰۵۱	۸۶,۳۳۶,۷۸۰,۸۱۴	۴۶۱,۳۳۸,۹۶۶,۶۵۴	۱,۷۷۱,۴۸۰,۳۳۶,۶۴۴	-	-	-	-	-	-
۱۳,۴۳۰,۴۷۰,۹۶۰,۷۲۹	۱۰,۴۵۵,۶۹۹,۵۳۳,۸۲۵	۸,۳۱۵,۶۴۹,۰۵۵,۵۱۸	۹,۶۸۱,۷۰۷,۵۳۳,۷۹۹	۸,۳۱۵,۶۴۹,۰۵۵,۵۱۸	۹,۶۸۱,۷۰۷,۵۳۳,۷۹۹	۸۵,۴۴۳,۶۱۶,۳۰۴,۸۸۸	۹۳,۵۸۷,۶۴۰,۱۹۵,۳۱۴	-	-	-	-	-	-
۶,۳۳۵,۵۲۸	۵,۳۴۴,۹۲۷	۳,۶۳۶,۴۹۳	۴,۱۹۶,۸۸۹	۳,۶۳۶,۴۹۳	۴,۱۹۶,۸۸۹	۷,۸۱۰,۴۲۳	۸,۲۶۸,۵۹۹	-	-	-	-	-	-
۳,۸۲۵,۴۶۹,۳۷۰,۱۲۸	۳,۹۰۸,۸۶۱,۶۰۰,۶۹۳	۶,۴۹۹,۹۲۵,۳۴۷,۰۰۳	۷,۳۷۵,۰۲۷,۸۱۸,۹۹۱	۶,۴۹۹,۹۲۵,۳۴۷,۰۰۳	۷,۳۷۵,۰۲۷,۸۱۸,۹۹۱	۱۳,۴۲۳,۸۵۷,۳۸۳,۹۸۳	۱۵,۰۳۵,۷۶۹,۱۲۰,۸۰۳	-	-	-	-	-	-
۷,۵۲۶,۴۷۲,۶۶۶	۹,۳۲۰,۸۵۷,۶۶۴	-	۱۵۵,۴۱۲,۸۲۶,۱۵۴	-	۱۵۵,۴۱۲,۸۲۶,۱۵۴	-	۹۸۸,۶۰۵,۲۸۶,۷۸۱	-	-	-	-	-	-
۱۷۵,۲۲۶,۹۴۰,۸۰۰	۲۷۵,۴۶۰,۱۹۲,۶۰۰	۶۴۵,۸۴۴,۸۸۴,۹۹۳	۱,۱۰۶,۵۴۷,۰۴۸,۴۴۹	۶۴۵,۸۴۴,۸۸۴,۹۹۳	۱,۱۰۶,۵۴۷,۰۴۸,۴۴۹	۳۳۷,۱۴۶,۵۸۱,۷۵۳	۱۸,۱۱۶,۷۵۹,۸۱۴	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۶,۱۸۷,۳۲۴,۶۶۹	-	۱۹,۴۹۴,۹۱۲,۶۴۶	-	۱۹,۴۹۴,۹۱۲,۶۴۶	-	۳۶,۶۶۹,۳۷۷,۸۲۱	-	-	-	-	-	-	-
۴,۰۳۴,۸۱۰,۱۲۸,۰۶۳	۴,۲۳۶,۰۲۷۱,۵۹,۵۰۹	۷,۲۸۶,۰۲۷,۹۱۷,۹۶۳	۸,۶۵۴,۰۵۲,۹۸۸,۰۰۶	۷,۲۸۶,۰۲۷,۹۱۷,۹۶۳	۸,۶۵۴,۰۵۲,۹۸۸,۰۰۶	۱۳,۶۶۶,۷۶۸,۹۰۳,۵۶۶	۱۶,۰۴۴,۴۹۱,۶۶۷,۲۹۷	-	-	-	-	-	-
-	۱,۱۲۰,۰۳۰,۰۷۵	-	۲,۹۸۹,۴۳۰,۵۲۹	-	۲,۹۸۹,۴۳۰,۵۲۹	-	۱۵,۰۹۲,۳۳۸,۸۴۷	-	-	-	-	-	-
۱۲,۴۵۳,۲۷۹,۲۴۴	۱۲,۷۱۲,۶۷۴,۶۲۳	۳۳,۴۳۷,۶۸۱,۳۰۰	۴۷,۲۸۰,۱۳۳,۳۴۷	۳۳,۴۳۷,۶۸۱,۳۰۰	۴۷,۲۸۰,۱۳۳,۳۴۷	۶۶۰,۶۰۱,۳۲۱,۱۲۶	۹۲,۱۴۸,۶۸۲,۹۲۳	-	-	-	-	-	-
۷,۰۶۰,۸۱,۵۲۳	۶۷۳,۱۸۳,۱۶۲	۳۷۸,۳۵۹,۰۰۲	۲۹۸,۹۱۵,۴۵۶	۳۷۸,۳۵۹,۰۰۲	۲۹۸,۹۱۵,۴۵۶	۸۵۶,۶۱۹,۹۴۹	۷۰۲,۴۳۰,۸۶۲	-	-	-	-	-	-
۱۳,۱۵۹,۳۶۰,۹۲۷	۱۴,۵۰۴,۸۷۶,۸۶۰	۳۲,۸۱۵,۸۴۰,۶۰۲	۵۰,۶۷۱,۴۸۲,۳۳۲	۳۲,۸۱۵,۸۴۰,۶۰۲	۵۰,۶۷۱,۴۸۲,۳۳۲	۶۴۹,۹۱۷,۴۴۱,۸۵۵	۱۰,۷۸۹,۳۶۸,۰۰۱	-	-	-	-	-	-
۴,۰۱۱,۶۵۰,۷۶۷,۱۳۶	۴,۲۲۱,۵۲۲,۸۲۴,۶۴۹	۷,۲۵۳,۲۱۷,۰۷۷,۲۶۰	۸,۶۰۳,۰۳۸,۰۹۱۶,۴۴۴	۷,۲۵۳,۲۱۷,۰۷۷,۲۶۰	۸,۶۰۳,۰۳۸,۰۹۱۶,۴۴۴	۱۲,۶۰۱,۸۵۰,۹۶۲,۸۸۱	۱۵,۹۴۳,۵۷۰,۸۹۹,۳۹۶	-	-	-	-	-	-
۲,۹۶۳,۲۵۸	۳,۱۷۸,۴۴۳	۹۸۵,۲۶۴	۱,۱۶۸,۹۰۵	۹۸۵,۲۶۴	۱,۱۶۸,۹۰۵	۱۰,۱۱۶,۸۱۷	۱۲,۷۸۲,۳۵۹	-	-	-	-	-	-

دارایی ها:

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

حساب های دریافتی

سایر دارایی ها

جاری کارگزاران

جمع دارایی ها

بدهی ها:

جاری کارگزاران

پرداختی به ارکان صندوق

سایر پرداختی ها و ذخایر

جمع بدهی ها

خالص دارایی ها

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

(مبالغ به ريال)

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

کود شیمیایی آورده لوردگان

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
(۵۹,۹۱۱,۸۷۰,۶۲۶)	۳۳,۹۱۴,۷۲۰,۸۲۶ (۴۶,۵۶۴,۳۷۱)	۲۱۴,۵۵۱,۱۸۸,۴۱۶	۴۹,۶۲۸,۴۷۴,۶۲۲	۲۵,۶۴۹,۷۰۰,۶۲۱	۶,۵۹۵,۵۷۱,۵۸۳	۲۱۹,۹۳۴,۲۲۹,۵۶۷	۸۷,۹۱۴,۷۲۴,۵۳۰	سود فروش ورق پندار	ثروتهای:
(۹۰,۹۱۷,۳۳۱,۷۲۵)	(۳۳۶,۳۳۹,۰۴۱,۵۸۲)	۳,۰۳۳,۴۴۰,۳۰۹,۵۶	۲,۰۸۰,۰۰۰,۸۰۰,۱۱۳	۱,۹۱۴,۵۶۶,۷۰۷	(۳,۲۸۰,۴۴۳,۷۸۲,۱۵)	۲۹,۵۳۰,۶۶۴,۲۹,۸۸۵	۱,۲۸۴,۶۱۸,۹۰۰,۷۶	سود حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	سود حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
-	۸۴,۳۸۸,۰۱۴,۳۰۰	۱,۰۰۸,۵۵۸,۹۷۶,۰۰۰	۱,۲۶۸,۸۸۹,۱۹۰,۸۰۰	۱,۱۱۴,۹۵۵,۹۲۰,۵۰۰	۱,۰۲۴,۰۲۱,۸۸۷,۳۲۰	۳,۶۰۵,۶۴۸,۰۴,۵۰۰	۵,۱۹۰,۴۴۳,۶۶۱,۳۰۰	سود (اریس) تحقق نیافته نگهداری ورق پندار	سود سهام
-	۵,۶۶۴,۶۰۲,۳۴۰	-	۱۰,۶۶۳,۴۶۴,۵۵۹	۱۰,۶۶۳,۴۶۴,۵۵۹	۳۵۵,۶۶۳,۴۶۴,۵۵۹	-	۶,۶۶۰,۶۶۶,۶۶۳	سود سرمایه گذاری در صندوق درآمد ثابت	سود سرمایه گذاری در صندوق درآمد ثابت
۶,۷۳۳,۷۱۳,۰۷۹	۱,۱۴۸,۰۱۲,۰۵۹	۲۹,۶۶۵,۵۱۷,۷۰۸	۱۰۰,۵۵۸,۶۱۵,۵۰۰	۱۶,۶۰۶,۴۱۴,۶۵۰	۲۱,۲۲۹,۴۱۹,۴۶۲	۷۵۰,۰۲۱۴,۱۶۶	۷۵,۵۷۳,۰۱۴,۱۷۳	سود ورق پندار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	سود ورق پندار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
-	-	-	-	۷۷,۳۰۹,۵۳۲	-	۱,۵۳۶,۲۲۹,۹۸۸	-	سود درآمد	سود درآمد
(۷۷۲,۰۴۵,۰۹,۷۷۲)	(۳۰,۱۳۲,۲۵۴,۱۲۸)	۴,۳۸۶,۵۰۶,۸۸۲,۰۸۰	۳,۶۰۷,۰۷۰,۲۱,۴۴۶,۸۷۸	۳,۳۰۰,۱۵۴,۸۱۴,۸۷۱	(۱,۳۲۴,۲۱۷,۴۵۰,۴۷۸)	۳۳,۶۶۷,۵۵۱,۷۶۸,۵۰۶	۶,۶۶۶,۹۵۹,۸۱۹,۵۳۲	جمع درآمدها	جمع درآمدها

هزینه ها :

هزینه های کارمزد رگان

سایر هزینه ها

سود (اریس) قبل از هزینه های مالی

هزینه های مالی

سود (اریس) اخلاقی

گس.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
(۱,۲۷۳,۰۱۱,۵۶)	۸۲,۸۱۰,۴۶۱,۰۷۵ (۳۲,۵۴۴,۸۵۶)	۳۵,۶۵۳,۳۹۹,۸۴۴	۵۶,۰۰۰,۸۰۱,۵۶۲	۵۷,۷۴۱,۳۲۴,۴۲۰	(۷,۲۴۶,۶۶۶,۴۰۰)	۱۵۳,۲۴۳,۷۸۹,۱۱۳	۶,۸۷۸,۵۶۴,۳۰۳	سود پایان فروش ورق پندار	ثروتهای:
۶۶۶,۵۶۶,۵۶۶,۹۷۳	۵۸,۴۱۱,۲۶۴,۰۷۳	۱,۷۶۱,۶۱۳,۲۲۶,۵۱۵	۸۰۰,۸۱۸,۱۳۱,۵۰۴	۳,۷۹۱,۹۷۱,۱۶۸,۳۲۱	(۳,۰۲۴,۳۷۸,۵۹۹,۸۹)	۳,۲۷۳,۱۹۶,۸۱۴,۰۳۹	(۱۵,۷۲۰,۱,۴۳۶,۴۱۷)	سود حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	سود حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۷۸۰,۰۴۲,۰۱۷,۶۸۰	۱۰۰,۲۲۳,۲۵۱,۸۰۰	۵۶۱,۶۱۳,۲۲۶,۵۱۵	۵۷۸,۵۶۱,۱۵۵,۷۰۰	۸۳۵,۶۶۹,۴۹۰,۸۰۰	۹۰,۲۴۶,۰۹۰,۴۰۰	۱,۲۸۹,۰۶۹,۹۴۴,۶۰۰	۹۹۷,۶۶۹,۸۵۴,۵۰۰	سود (اریس) تحقق نیافته نگهداری ورق پندار	سود سهام
-	۲,۹۱۷,۶۶۴,۰۷۶	-	۱۶,۳۷۵,۵۵۹,۹۶۸	۱۶,۳۷۵,۵۵۹,۹۶۸	۱۶۴,۸۱۶,۰۹۲,۷۰۴	۸۹۰,۵۳۳,۳۳۸,۹۶۸	۷۸۳,۰۲۱,۱۷۳,۳۳۴	سود سرمایه گذاری در صندوق درآمد ثابت	سود سرمایه گذاری در صندوق درآمد ثابت
۸۰۰,۴۸۷,۶۸۰,۰۹۹	۹,۸۹۷,۶۶۴,۰۶۱	۹,۲۴۵,۹۵۵,۲۴۳	۳۴,۵۶۳,۲۰۷,۷۴۱	۷۹,۵۶۷,۴۴۰,۴۱۸	۱۸۶,۷۸۴,۵۵۵,۷۱۱	-	۲۶۶,۷۷۳,۶۷۴,۱۹۵	سود اوراق پندار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	سود اوراق پندار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
-	-	-	-	۸۶,۴۶۶,۶۰۱	-	-	-	سود درآمد	سود درآمد
۷۰,۱,۳۹۴,۳۰۰,۲۹۵	۲,۳۶۸,۲۰۵,۷۱۷,۷۲۲	۱,۴۶۳,۷۷۸,۱۶۰,۸۵۲	۱,۴۶۳,۷۷۸,۱۶۰,۸۵۲	۴,۷۶۵,۳۷۵,۷۸۸,۸۰۰	(۱,۷۷۵,۴۶۱,۲۸۵,۸۰۰)	۴,۸۰۵,۴۴۵,۶۰۰	۱,۳۲۴,۲۲۱,۶۶۱,۶۸۷	جمع درآمدها	جمع درآمدها

هزینه ها :

هزینه های کارمزد رگان

سایر هزینه ها

سود (اریس) قبل از هزینه های مالی

هزینه های مالی

سود (اریس) اخلاقی

[illegible]

۳۰- کفایت سرمایه

نسبت های مربوط به کفایت سرمایه در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ به شرح زیر می باشد :

(مبالغ به ریال) ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			شرح
تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۱۸۲,۵۹۰,۶۸۸,۳۱۸,۰۶۸	۱۰۸,۸۰۰,۸۹۲,۴۹۱,۵۸۵	۲۰۴,۹۴۱,۰۴۰,۲۶۷,۲۶۷	جمع دارایی جاری
-	-	-	جمع دارایی غیر جاری
۱۸۲,۵۹۰,۶۸۸,۳۱۸,۰۶۸	۱۰۸,۸۰۰,۸۹۲,۴۹۱,۵۸۵	۲۰۴,۹۴۱,۰۴۰,۲۶۷,۲۶۷	جمع کل دارایی ها
۲,۱۲۶,۸۶۶,۳۲۶,۷۰۳	۲,۳۶۳,۹۹۵,۶۲۶,۸۷۶	۲,۸۳۸,۲۵۴,۲۲۷,۲۲۲	جمع بدهی های جاری
-	-	-	جمع بدهی های غیر جاری
۲,۱۲۶,۸۶۶,۳۲۶,۷۰۳	۲,۳۶۳,۹۹۵,۶۲۶,۸۷۶	۲,۸۳۸,۲۵۴,۲۲۷,۲۲۲	جمع کل بدهی ها
۱,۵۰۹,۲۸۴,۳۸۷,۰۰۰	۱۵۰,۹۲۸,۴۳۸,۷۰۰	۳۰۱,۸۵۶,۸۷۷,۴۰۰	جمع کل تعهدات
۳,۶۳۶,۱۵۰,۷۱۳,۷۰۳	۲,۵۱۴,۹۲۴,۰۶۵,۵۷۶	۳,۱۴۰,۱۱۱,۱۰۴,۶۲۲	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۴۳.۲۶		نسبت جاری
۰.۰۲			نسبت بدهی و تعهدات