



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
بازارگردانی خلیج فارس

pgfund.ir

شماره:
تاریخ:
پیوست:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

با سلام:

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس مربوط به سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه

۲

۳

۴

۴-۵

۶

۶-۱۰

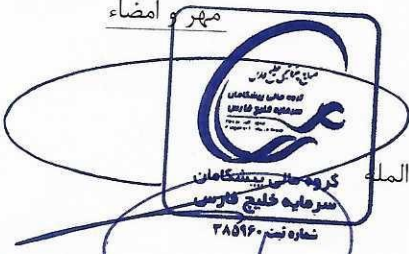
۱۱-۳۳

- صورت خالص دارایی ها
- صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
- یادداشت های توضیحی:
- الف - اطلاعات کلی صندوق
- ب - ارکان صندوق
- پ - مبنای تهیه صورت های مالی
- ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری

ث - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی 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 ۱۴۰۴/۰۵/۰۵ به تأیید ارکان در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	مهر و امضاء
مدیر و مؤسس صندوق	گروه مالی پیشگامان سرمایه خلیج فارس	سلمان خادم الملک	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان	میثم کریمی	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی ها
۲۲۶,۷۷۳,۲۸۲,۰۹۰,۱۵۸	۲۳۹,۲۴۶,۴۵۸,۷۹۶,۵۵۲	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۲,۱۴۰,۵۳۸,۱۲۹,۵۴۳	۲,۳۱۸,۴۹۳,۶۴۲,۰۸۳	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۷,۹۰۷,۲۸۴,۶۴۸,۳۰۱	۸,۱۶۲,۵۷۷,۳۸۲,۲۰۷	۷	سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۲۱,۶۸۹,۰۲۸,۴۰۶,۷۰۱	۲۱,۶۹۲,۰۸۷,۳۹۰,۲۹۳	۸	حساب های دریافتی
-	۲,۹۲۵,۶۷۹,۹۱۰	۹	سایر دارایی ها
۲۵۸,۵۱۰,۱۳۳,۲۷۴,۷۰۳	۲۷۱,۴۲۲,۵۴۲,۸۹۱,۰۴۵		جمع دارایی ها
۵۴,۳۶۸,۸۲۹,۹۸۶	۱۱,۲۳۷,۶۳۵,۷۳۲	۱۰	بدهی ها
۱,۶۷۸,۹۸۷,۷۰۸,۳۲۰	۲,۱۴۹,۴۲۰,۷۴۳,۰۰۶	۱۱	جاری کارگزاران
۱۱,۸۰۷,۱۱۲,۱۳۰	۲۶,۴۱۰,۰۸۰,۰۳۰	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۱,۷۴۵,۱۶۳,۶۵۰,۴۳۶	۲,۱۸۷,۰۶۸,۴۵۸,۷۶۸		سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۲۵۶,۷۶۴,۹۶۹,۶۲۴,۲۶۷	۲۶۹,۲۳۵,۴۷۴,۴۳۲,۲۷۷	۱۳	جمع بدهی ها
۶,۹۲۳,۵۹۶	۷,۲۱۵,۳۷۱		خالص دارایی ها
			خالص دارایی های 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

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
۱۴	۳۹۷,۴۵۵,۲۷۹,۵۹۲	۲۵,۰۵۸,۸۹۲,۶۳۳
۱۵	۱۲,۹۱۱,۵۳۳,۱۸۸,۵۷۱	(۱۳,۲۰۹,۶۱۸,۶۸۱,۲۱۹)
۱۶	-	۱,۰۶۳,۲۳۹,۱۵۸,۳۲۴
۱۷	۱۴۲,۷۶۳,۸۱۷,۳۵۲	۴۶۹,۴۰۰,۹۵۹,۴۱۰
۱۸	۱۶۸,۴۶۲,۳۴۴,۶۳۰	۷,۲۶۴,۴۲۹,۹۳۵
۱۹	۳۲۰,۵۵۱,۴۵۵	۴۵۶,۵۰۳,۱۹۳
	۱۳,۶۲۰,۵۳۵,۱۸۱,۶۰۰	(۱۱,۶۴۴,۱۹۸,۷۳۷,۷۲۴)
۲۰	(۱,۲۴۶,۵۲۱,۲۷۹,۳۷۱)	(۹۶۲,۱۴۰,۹۲۴,۶۵۶)
۲۱	(۱۳,۴۸۸,۷۱۲,۳۲۴)	(۱۱,۷۰۷,۷۳۲,۶۹۹)
	۱۲,۳۶۰,۵۲۵,۱۸۹,۹۰۵	(۱۲,۶۱۸,۰۴۷,۳۹۵,۰۷۹)
۲۲	(۱۵,۶۶۵,۹۸۱)	(۱۶,۵۴۶,۴۵۲,۶۳۵)
	۱۲,۳۶۰,۵۰۹,۵۲۳,۹۲۴	(۱۲,۶۳۴,۵۹۳,۸۴۷,۷۱۴)
	۴.۴۵%	-۵.۹۴%
	۴.۵۹%	-۶.۶۳%

درآمدها:

سود فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه‌گذاری

سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه‌ها:

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه‌ها

سود قبل از هزینه‌های مالی

هزینه‌های مالی

سود خالص

(۱) - بازده میانگین سرمایه‌گذاری

(۲) - بازده سرمایه‌گذاری پایان سال مالی

(مبالغ به ریال)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	۲۷,۱۱۹,۵۷۸	۲۰۲,۱۰۲,۷۸۶,۰۴۰,۰۳۹
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	۲۲۸,۶۶۲	۲۲۸,۶۶۲
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	۲۷,۳۱۴,۱۵۶	۲۶۹,۲۳۵,۴۳۹,۶۳۶,۲۷۷
	۳۷,۸۹۳,۲۷۵	۱۹۰,۳۹۴,۷۰۶,۵۰۲,۵۱۴

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره

واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره

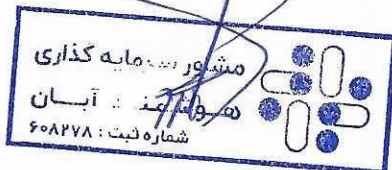
سود خالص

تعدیلات

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره

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

- ۱ - بازده میانگین سرمایه‌گذاری - میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
- ۲ - بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره - تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص خالص دارایی‌های پایان دوره



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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: گروه مالی پیشگامان سرمایه خلیج فارس 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 ۱۹۹۳۸۱۳۰۴۷. (نام مدیر صندوق طی روزنامه رسمی شماره ۲۳۳۳۹ مورخ ۱۴۰۴/۰۲/۲۴، از شرکت سرمایه گذاری مدبران اقتصاد به گروه مالی پیشگامان سرمایه خلیج فارس تغییر یافته است.)

متولی صندوق: متولی صندوق شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان به شماره ثبت ۶۰۸۲۷۸ و شناسه ملی و نشانی تهران- خیابان ولی عصر- بالاتر از خیابان شهید بهشتی- کوچه زرین- پلاک ۸- واحد ۱۰ می‌باشد.

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا است که در سال ۱۳۸۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۶۱۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیرتجاری شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: استان تهران، شهر تهران، خیابان ستارخان، خیابان باقرخان، پلاک ۸۷.

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

صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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	گروه مالی پیشگامان سرمایه خلیج فارس	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	سرمایه گذاری حامیم صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس	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

صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

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

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

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها :

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

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه
هزینه های تاسیس	معادل ۰.۰۰۱۵ (پانزده در ده هزار) حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک 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 به علاوه 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 به علاوه 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 ۲،۱۰۰ 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
	۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
	۱۹۰.۰۰۰.۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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 می شود، 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 می شود و سپس جمع اعداد حاصله در محاسبه هزینه متغیر لحاظ می شود.
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	در صندوق های اختصاصی بازارگردانی Multi-Nav، مبلغ خالص ارزش دارایی به ازای هر NAV جداگانه محاسبه می شود.
شرایط تخفیف در هزینه متغیر مربوط به خالص ارزش دارایی سال ۱۴۰۳ در صندوق های اختصاصی بازارگردانی: ❖ اگر مبلغ خالص ارزش دارایی هر NAV (نماد) صندوق کمتر از ۷۶۰ میلیارد ریال باشد، از پرداخت هزینه متغیر مربوط به خالص ارزش دارایی معاف می باشند. اما اگر مبلغ خالص ارزش دارایی هر NAV (نماد) صندوق بیشتر از ۷۶۰ میلیارد ریال باشد، فقط هزینه متغیر مربوط به مبلغ بیشتر از ۷۶۰ میلیارد ریال محاسبه می شود و ۷۶۰ میلیارد ریال اول، در این محاسبه لحاظ نمی شود. ❖ سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی کل نمادهای صندوق در طول یک سال برابر با ۲۵ میلیارد ریال می باشد.			

*هزینه های تأسیس 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 دارایی های روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتی سپرده های بانکی در روز قبل محاسبه می شود. اشخاص یادشده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند. دارایی ها و نیز خالص ارزش دارایی ها برای عملیات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار جداگانه محاسبه و نگهداری شده و مأخذ محاسبه کارمزد مدیر و متولی قرار می گیرند.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

*** 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 سرمایه‌گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال، در حساب‌ها ذخیره می‌شود. n، برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به یک در هزار ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل یا سقف تعیین شده برسد، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها، ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

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

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

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

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر 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

صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۰ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است. به دلیل آنکه دارایی های صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۷- وضعیت مالیاتی

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام

(مبالغ به ریال)

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
صنعت	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
محصولات شیمیایی			
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۹۹,۱۶۲,۹۲۸,۷۱۴,۶۸۰	۴۰,۶۴۴	۱۱۰,۳۱۴,۶۲۶,۴۶۶,۹۳۴
پتروشیمی بوعلی سینا	۵۸,۹۰۱,۲۸۱,۲۲۴,۲۲۳	۱۹,۷۷۷	۵۳,۶۵۰,۳۷۵,۶۹۹,۹۴۱
پتروشیمی نوری	۲۹,۴۶۶,۴۳۴,۴۹۷,۷۵۲	۱۱,۳۰۰	۳۰,۶۷۷,۰۵۷,۰۶۸,۴۶۳
پتروشیمی پارس	۱۲,۱۶۶,۵۶۶,۴۸۹,۳۰۶	۴,۷۸۸	۱۲,۹۶۰,۶۳۳,۱۹۵,۵۱۳
پتروشیمی تندگوین	۴,۰۶۲,۳۱۰,۵۲۸,۱۴۳	۱,۶۳۳	۴,۴۲۸,۷۲۰,۴۰۵,۷۳۷
گاس، و.ت.ص. پتروشیمی خلیج فارس	۳,۳۱۹,۰۵۵,۹۱۱,۰۱۳	۱,۲۹۰	۳,۴۸۹,۸۳۷,۷۹۳,۳۹۳
کود شیمیایی اوره لردگان	۱,۴۸۹,۵۴۸,۷۷۴,۷۱۳	۰,۵۹۰	۱,۵۸۹,۰۳۸,۵۹۷,۳۷۹
پتروشیمی ارومیه	۱,۳۸۵,۵۷۶,۰۳۳,۶۳۴	۰,۴۹۰	۱,۳۲۶,۹۹۳,۵۰۸,۵۷۹
پتروشیمی شهید رئیسی گلستان	۱۸۲,۹۶۷,۹۹۲,۳۸۳	۰,۰۰۸	۲۱۵,۴۶۴,۱۰۳,۲۴۷
صنایع پتروشیمی دهدشت	۲۹,۴۶۲,۷۷۱,۴۶۳	۰,۰۰۳	۷۷,۷۲۵,۶۵۶,۹۷۲
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۷,۰۲۹,۱۳۰,۱۴۸,۱۳۳	۳,۴۴۴	۹,۳۳۲,۱۶۳,۱۳۰,۷۸۳
مبین انرژی خلیج فارس	۷,۶۲۸,۶۸۱,۱۹۰,۹۷۷	۳,۴۰۰	۹,۳۱۹,۲۳۰,۹۹۵,۵۶۵
فجر انرژی خلیج فارس			
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط			
تامین سرمایه خلیج فارس	۱,۸۶۳,۷۶۷,۳۷۹,۰۹۴	۰,۶۳۰	۱,۷۱۲,۵۳۵,۴۶۶,۱۴۲
بورس اوراق بهادار تهران	۱۸۵,۵۷۰,۴۴۴,۶۴۴	۰,۰۰۹	۲۵۲,۰۵۶,۰۷۰,۹۰۴
	۲۲۶,۷۷۳,۲۸۲,۰۹۰,۱۵۸	۸۸,۱۰۶	۲۳۹,۲۴۶,۴۵۸,۷۹۶,۵۵۲
			۱۰۵,۴۵۶,۴۲۸,۱۳۳,۶۲۵

صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)

سرمایه‌گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ
سپرده های بانکی			
سپرده های نزد بانک ملت	۰.۸۲	۰.۸۵	۲,۳۱۸,۳۸۳,۸۰۳,۲۱۳
سپرده های نزد بانک تجارت	۰.۰۰	۰.۰۰	۱۰۹,۸۳۸,۸۷۰
سپرده های نزد بانک دی	۰.۰۰	۰.۰۰	-
۰.۸۳	۲,۱۴۰,۵۳۸,۱۲۹,۵۴۳	۰.۸۵	۲,۳۱۸,۴۹۳,۶۴۳,۰۸۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۸- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۰۳/۳۱			۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
یادداشت	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل شده
۸-۱	۲۱,۶۶۷,۱۳۹,۲۱۷,۱۷۷	۲۵٪	-	۲۱,۶۶۷,۱۳۹,۲۱۷,۱۷۷	۲۱,۶۶۷,۱۳۹,۲۱۷,۱۷۷	۲۱,۶۶۷,۱۳۹,۲۱۷,۱۷۷
۸-۲	۲۵,۳۰۴,۴۱۰,۹۲۶	۲۹.۹٪	(۳۵۶,۲۳۷,۸۱۰)	۲۴,۹۴۸,۱۷۳,۱۱۶	۲۱,۸۸۹,۱۸۹,۵۲۴	۲۱,۸۸۹,۱۸۹,۵۲۴
	۲۱,۶۹۲,۴۴۳,۶۲۸,۱۰۳		(۳۵۶,۲۳۷,۸۱۰)	۲۱,۶۹۲,۰۸۷,۳۹۰,۲۹۳	۲۱,۶۸۹,۰۲۸,۴۰۶,۷۰۱	۲۱,۶۸۹,۰۲۸,۴۰۶,۷۰۱

حساب‌های دریافتنی:

سود سهام دریافتنی

سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

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

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۰۳/۳۱			۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل شده
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۶,۷۹۷,۹۳۳,۹۹۶,۹۸۰	۲۵٪	-	۱۶,۷۹۷,۹۳۳,۹۹۶,۹۸۰	۱۶,۷۹۷,۹۳۳,۹۹۶,۹۸۰	۱۶,۷۹۷,۹۳۳,۹۹۶,۹۸۰
مبین انرژی خلیج فارس	۲,۵۸۲,۲۱۸,۸۲۶,۳۰۳	۲۵٪	-	۲,۵۸۲,۲۱۸,۸۲۶,۳۰۳	۲,۵۸۲,۲۱۸,۸۲۶,۳۰۳	۲,۵۸۲,۲۱۸,۸۲۶,۳۰۳
گ.س.و.ت.ص. پتروشیمی خلیج فارس	۴۸۰,۰۱۲,۱۸۵,۲۰۰	۲۵٪	-	۴۸۰,۰۱۲,۱۸۵,۲۰۰	۴۸۰,۰۱۲,۱۸۵,۲۰۰	۴۸۰,۰۱۲,۱۸۵,۲۰۰
پتروشیمی تندگویان	۱,۸۰۳,۷۴۹,۵۳۱,۲۸۴	۲۵٪	-	۱,۸۰۳,۷۴۹,۵۳۱,۲۸۴	۱,۸۰۳,۷۴۹,۵۳۱,۲۸۴	۱,۸۰۳,۷۴۹,۵۳۱,۲۸۴
بورس اوراق بهادار تهران	۳,۲۲۴,۶۷۷,۴۱۰	۲۵٪	-	۳,۲۲۴,۶۷۷,۴۱۰	۳,۲۲۴,۶۷۷,۴۱۰	۳,۲۲۴,۶۷۷,۴۱۰
	۲۱,۶۶۷,۱۳۹,۲۱۷,۱۷۷		-	۲۱,۶۶۷,۱۳۹,۲۱۷,۱۷۷	۲۱,۶۶۷,۱۳۹,۲۱۷,۱۷۷	۲۱,۶۶۷,۱۳۹,۲۱۷,۱۷۷

صنایع پتروشیمی خلیج فارس

مبین انرژی خلیج فارس

گ.س.و.ت.ص. پتروشیمی خلیج فارس

پتروشیمی تندگویان

بورس اوراق بهادار تهران

۸-۲- سود سپرده‌های بانکی دریافتنی به شرح زیر می‌باشد:

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۰۳/۳۱			۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل شده
	۲۵,۳۰۴,۴۱۰,۹۲۶	۲۹.۹٪	(۳۵۶,۲۳۷,۸۱۰)	۲۴,۹۴۸,۱۷۳,۱۱۶	۲۱,۸۸۹,۱۸۹,۵۲۴	۲۱,۸۸۹,۱۸۹,۵۲۴
	۲۵,۳۰۴,۴۱۰,۹۲۶		(۳۵۶,۲۳۷,۸۱۰)	۲۴,۹۴۸,۱۷۳,۱۱۶	۲۱,۸۸۹,۱۸۹,۵۲۴	۲۱,۸۸۹,۱۸۹,۵۲۴

سپرده بلند مدت بانک ملت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۹- 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 استهلاك مخارج عضویت در کانون ها و مخارج نرم افزار یکسال می باشد.

(مبالغ به ریال)

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
مانده در ابتدای سال مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك طی دوره	مانده در پایان دوره
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۴,۷۹۳,۵۸۸)	۷۴۵,۲۰۶,۴۱۲
-	۲,۹۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۷۴۵,۵۲۶,۵۰۲)	۲,۱۸۰,۴۷۳,۴۹۸
-	۳,۹۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۳۲۰,۰۹۰)	۲,۹۲۵,۶۷۹,۹۱۰

مخارج عضویت در کانون ها
آبوفمان نرم افزار صندوق

(مبالغ به ریال)

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
مانده ابتدای سال مالی	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده اتمهای دوره
(۵۴,۳۶۸,۸۲۹,۹۸۶)	۶,۰۸۳,۸۹۳,۱۶۳,۳۸۶	(۶,۰۴۰,۷۶۱,۹۶۹,۱۳۲)	(۱۱,۲۳۷,۶۳۵,۷۳۲)
(۵۴,۳۶۸,۸۲۹,۹۸۶)	۶,۰۸۳,۸۹۳,۱۶۳,۳۸۶	(۶,۰۴۰,۷۶۱,۹۶۹,۱۳۲)	(۱۱,۲۳۷,۶۳۵,۷۳۲)

۱۰- جاری کارگزاران
نام شرکت کارگزاری
کارگزاری خلیج فارس

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
۱,۶۷۶,۹۸۰,۷۰۹,۱۰۱	۲,۱۴۸,۳۱۲,۱۳۵,۵۷۶
۱۱۷,۶۶۴,۲۱۰	-
۵۲۸,۱۳۲,۵۱۳	۵۲۰,۰۳۴,۴۲۴
۱,۳۵۱,۲۰۲,۴۹۶	۵۸۸,۵۷۳,۰۰۶
۱,۶۷۸,۹۸۷,۷۰۸,۳۲۰	۲,۱۴۹,۴۲۰,۷۴۳,۰۰۶

شرکت گروه مالی پیشگامان سرمایه خلیج فارس (مدیر صندوق)
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار (متولی سابق)
شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان (متولی فعلی)
مؤسسه حسابرسی کارای پارس (حسابرس)

۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۳۵,۱۶۷,۲۸۴	۳,۹۲۶,۰۰۰,۰۰۰
۱,۰۶۲,۹۳۴,۸۴۶	۱۲,۴۸۴,۰۸۰,۰۳۰
۹۰۱۰,۰۰۰	-
۱۱,۸۰۷,۱۱۲,۱۳۰	۲۶,۴۱۰,۰۸۰,۰۳۰

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

۱۳- خالص دارایی‌ها

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

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
تعداد		تعداد	
۲۵۳,۱۳۰,۰۸۱,۸۴۱,۶۵۵	۲۶,۵۶۰,۴۹۴	۲۶۵,۴۴۷,۴۰۴,۷۲۲,۸۳۶	۳۶,۷۸۹,۱۵۶
۳,۶۳۴,۸۸۷,۷۸۲,۶۱۲	۵۲۵,۰۰۰	۳,۷۸۸,۰۶۹,۷۰۹,۴۴۱	۵۲۵,۰۰۰
۲۵۶,۷۶۴,۹۶۹,۶۲۴,۲۶۷	۳۷,۰۸۵,۴۹۴	۲۶۹,۲۳۵,۴۷۴,۴۳۲,۲۷۷	۳۷,۳۱۴,۱۵۶

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۴- سود فروش اوراق بهادار

سود فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)		
سه ماهه منتهی به	سه ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
۷,۰۰۸,۴۵۹,۳۶۳	۳۵۴,۳۵۲,۱۸۵,۸۶۶	۱۴-۱
۱۸,۰۵۰,۴۳۳,۲۷۰	۴۳,۱۰۳,۰۹۳,۷۲۶	۱۴-۲
۲۵,۰۵۸,۸۹۲,۶۳۳	۳۹۷,۴۵۵,۲۷۹,۵۹۲	

سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود (زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

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

(مبالغ به ریال)						
سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱			سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱			
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
پتروشیمی پارس	۲۳,۰۲۴,۰۰۰	۹۰,۹۶۶,۴۳۶,۰۰۰	(۸۰,۷۲۱,۲۲۴,۲۴۰)	(۶۹,۱۲۳,۹۸۰)	۱۰,۱۷۶,۰۷۷,۷۸۰	-
گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	۱۰۶,۱۶۰,۰۰۰	۱۹۶,۰۴۹,۶۸۰,۰۰۰	(۱۶۹,۷۰۹,۳۵۴,۵۷۵)	(۱۴۸,۹۹۵,۴۵۳)	۲۶,۱۹۱,۳۲۹,۹۷۲	-
مبین انرژی خلیج فارس	۲,۲۴۵,۰۰۰	۳۰,۱۷۰,۳۵۰,۰۰۰	(۲۱,۳۶۰,۰۱۶,۰۷۲)	(۲۲,۹۲۹,۱۹۴)	۸,۷۸۷,۴۰۴,۷۳۴	-
پتروشیمی تندگویان	۲۱,۳۰۵,۱۰۰	۲۰۸,۴۳۴,۰۵۹,۶۰۰	(۱۸۶,۰۸۶,۴۶۲,۹۹۳)	(۱۵۸,۴۰۸,۳۶۸)	۲۲,۱۸۹,۱۸۸,۲۳۹	(۹,۳۸۴,۴۷۳,۰۶۹)
بورس اوراق بهادار تهران	۳۲,۲۱۴,۰۰۰	۱۵۱,۵۱۱,۴۸۸,۰۰۰	(۱۱۱,۱۲۰,۶۹۶,۳۱۶)	(۱۱۵,۱۴۷,۵۹۸)	۴۰,۲۷۵,۶۴۴,۰۸۶	(۳۵۳,۸۱۰,۰۷۵)
پتروشیمی ارومیه	۵,۵۸۵,۲۲۰	۵۶,۷۰۶,۰۰۸,۴۰۰	(۵۴,۰۹۶,۳۴۰,۰۰۰)	(۴۳,۰۹۵,۴۴۱)	۲,۵۶۶,۵۷۲,۹۵۹	-
پتروشیمی شهید رئیسی گلستان	۱,۶۷۴,۹۰۸	۳,۰۵۹,۰۶۲,۸۱۲	(۳,۰۲۶,۳۳۸,۹۷۴)	(۲,۳۲۴,۸۴۵)	۳۰,۳۹۸,۹۹۳	-
تامین سرمایه خلیج فارس	۶۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۵,۸۰۰,۰۰۰	(۱,۰۵۱,۰۱۴,۱۱۰)	(۸۴۰,۳۶۹)	۵۳,۹۴۵,۵۲۱	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۶۴,۳۵۱,۰۰۰	۵۵۲,۸۴۶,۵۷۰,۰۰۰	(۴۶۲,۰۳۹,۴۱۸,۷۳۵)	(۴۲۰,۱۵۸,۵۶۴)	۹۰,۳۸۶,۹۹۲,۷۰۱	(۵۱۹,۸۹۴)
پتروشیمی بوعلی سینا	۴,۳۵۴,۰۰۰	۲۶۲,۶۱۴,۹۸۰,۰۰۰	(۲۴۰,۳۹۳,۰۵۵,۶۵۵)	(۲۷۵,۵۸۵,۴۷۷)	۲۱,۹۴۶,۳۳۸,۸۶۸	۱۶,۷۴۷,۲۶۲,۴۰۱
صنایع پتروشیمی دهدشت	۷۱۰,۸۶۰	۶,۹۴۳,۹۹۷,۹۰۰	(۷,۹۸۹,۴۲۸,۴۵۹)	(۵,۲۷۷,۳۵۸)	(۱,۰۵۰,۷۰۷,۹۱۷)	-
پتروشیمی نوری	۱۷,۰۰۷,۸۸۶	۸۸۶,۴۲۱,۸۶۰,۷۸۰	(۷۵۸,۰۴۷,۳۹۴,۲۵۷)	(۶۷۳,۶۷۶,۳۷۶)	۱۲۷,۷۰۰,۷۹۰,۱۴۷	-
کود شیمیایی اوره لردگان	۶,۹۶۰,۸۴۰	۳۹,۱۰۹,۸۴۱,۱۰۰	(۳۳,۹۸۱,۹۰۸,۲۹۴)	۲۹,۷۲۳,۰۲۳	۵,۰۹۸,۲۰۹,۷۸۳	-
	۲۸۶,۱۹۲,۸۱۴	۲,۵۸۵,۹۴۰,۱۳۴,۵۹۲	(۲,۲۲۹,۶۲۲,۶۵۲,۶۸۰)	(۱,۹۶۵,۲۹۶,۰۴۶)	۳۵۴,۳۵۲,۱۸۵,۸۶۶	۷,۰۰۸,۴۵۹,۳۶۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)

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

سه ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۰۳/۳۱

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

زیان فروش	سود فروش	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
۱۸۰,۵۰,۴۳۳,۲۷۰	۷,۴۶۳,۲۸۴,۵۱۸	(۳۲۸,۷۹۴,۷۱۵)	(۱,۷۸۰,۱۲۱,۰۹۴,۱۷۶)	۱,۷۸۷,۹۱۳,۱۷۳,۴۰۹	۱۷۷,۰۱۸,۷۸۴	صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت خلیج فارس
-	۳۵,۶۳۹,۸۰۹,۲۰۸	(۲۲۶,۱۷۱,۵۱۵)	(۱,۲۴۹,۵۱۴,۱۰۶,۴۹۴)	۱,۲۸۵,۲۹۰,۰۸۷,۲۱۷	۶۴,۱۳۵,۹۱۸	صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت ساحل سرمایه امن خلیج فارس
۱۸۰,۵۰,۴۳۳,۲۷۰	۴۳,۱۰۳,۰۹۳,۷۲۶	(۵۶۴,۹۶۶,۲۳۰)	(۳,۰۳۹,۶۳۵,۲۰۰,۶۷۰)	۳,۰۷۳,۳۰۳,۲۶۰,۶۲۶	۲۴۱,۱۵۴,۷۰۲	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

(مبالغ به ریال)

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
(۱۳,۳۴۳,۷۳۵,۵۵۷,۱۶۴)	۱۲,۵۲۹,۷۴۳,۷۳۳,۱۱۰
۱۳۴,۱۱۶,۸۷۵,۹۴۵	۳۸۱,۷۸۹,۴۵۵,۴۶۱
(۱۳,۲۰۹,۶۱۸,۶۸۱,۲۱۹)	۱۲,۹۱۱,۵۳۳,۱۸۸,۵۷۱

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

۱۵-۱ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

سه ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۳/۳۱

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
(۲۶۲,۲۶۹,۰۰۵,۴۷۵)	۷۳۶,۹۹۲,۵۵۷,۸۲۱	(۹,۸۵۷,۵۷۲,۹۸۵)	(۱۲,۲۲۲,۶۴۰,۳۳۷,۶۹۲)	۱۲,۹۷۰,۴۹۰,۷۶۸,۴۹۸	۳,۴۸۴,۸۱۷,۵۰۹	پتروشیمی پارس
(۹۴۵,۷۴۱,۲۵۱,۹۵۰)	۲۷۵,۷۱۲,۰۱۶,۶۳۰	(۲,۶۵۴,۴۳۹,۹۸۷)	(۳,۲۱۴,۱۲۵,۷۷۶,۷۶۳)	۳,۴۹۲,۴۹۲,۰۸۷,۳۸۰	۱,۹۹۷,۹۹۳,۱۸۵	گسترش پتروشیمی خلیج فارس
(۱۹۴,۰۳۱,۹۰۷,۶۷۴)	۲,۲۹۶,۰۴۰,۴۶۵,۶۳۱	(۷,۰۹۷,۸۳۸,۳۳۷)	(۷,۰۲۶,۱۲۲,۶۶۵,۱۶۲)	۹,۳۲۹,۲۶۰,۹۶۹,۱۲۰	۷۳۸,۸۶۸,۵۸۳	مبین انرژی خلیج فارس
(۱,۹۶۲,۷۰۲,۰۸۱,۰۷۷)	۴۷۶,۸۲۱,۹۵۶,۰۵۹	(۳,۳۶۸,۳۸۷,۴۸۲)	(۳,۹۵۱,۸۹۸,۴۴۹,۶۷۸)	۴,۴۳۲,۰۸۸,۷۹۳,۲۲۰	۴۵۱,۳۲۲,۸۷۱	پتروشیمی تندگویان
(۶۲,۵۶۶,۹۹۹,۲۰۵)	(۱۶,۵۲۱,۶۰۸,۳۴۴)	(۱۹۱,۷۰۸,۷۹۷)	(۲۶۸,۵۷۸,۳۱۶,۳۴۸)	۲۵۲,۲۴۸,۴۱۶,۷۰۱	۶۹,۳۱۸,۰۵۹	بورس اوراق بهادار تهران
(۱,۷۷۹,۷۵۱,۶۶۲,۷۲۷)	۱,۵۶۲,۷۶۳,۸۰۷,۷۷	(۷,۰۱۱,۹۴۴,۶۲۵)	(۷,۶۵۶,۴۶۷,۱۸۸,۴۸۸)	۹,۲۲۶,۳۲۲,۹۴۰,۲۰۰	۶۰۱,۰۵۸,۱۷۲	فجر انرژی خلیج فارس
۱,۴۹۰,۵۵۳,۳۸۹,۸۷۶	-	-	-	-	-	ح. فجر انرژی خلیج فارس
(۱۶۵,۳۳۹,۴۹۱,۲۵۰)	(۵۷,۳۱۴,۱۵۵,۷۳۵)	(۱,۰۰۰,۹۰۲,۸۲۰,۱۲۱)	(۱,۳۲۸,۰۰۰,۲۰۷,۹۰۰,۷۰۰)	۱,۳۲۸,۰۰۰,۲۰۷,۹۰۰,۷۰۰	۱۴۲,۷۹۵,۹۹۹	پتروشیمی ارومیه
(۴۲,۹۲۰,۳۸۶,۷۷۰)	(۷,۴۵۰,۳۲۲,۴۷۵)	(۱,۶۳۸,۷۷۲,۴۶۶)	(۲۲۲,۹۱۴,۴۲۵,۷۲۲)	۲۱۵,۶۲۷,۹۸۰,۵۱۳	۱۲۳,۴۲۷,۵۷۹	پتروشیمی شهید رئیسی گلستان
(۶,۵۱۱,۵۸۷,۳۷۰,۵۷۵)	۱۱,۴۶۲,۴۵۱,۴۷۸,۲۷۱	(۸۳,۹۰۲,۸۸۲,۳۰۶)	(۹,۸۸۵,۱۷۴,۹۸۸,۶۶۳)	۱۱۰,۳۹۸,۵۲۹,۳۴۹,۲۴۰	۱۳,۷۶۵,۴۰۲,۶۶۲	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
(۲,۵۰۴,۱۹۷,۳۱۳,۴۸۵)	(۵,۳۹۲,۲۵۹,۳۰۵,۹۰۳)	(۴,۰۸۰,۵۲۹,۷۵۵,۹)	(۵۹,۰۴۲,۶۵۰,۰۰۵,۸۴۴)	۵۲,۶۹۱,۱۸۰,۹۹۷,۵۰۰	۷۵۵,۱۵۰,۲۲۵	پتروشیمی بوعلی سینا
-	(۱۲,۴۱۹,۴۸۳,۰۹۰)	(۵۹,۱۱۶,۴۸۸)	(۹۰,۱۴۵,۱۴۰,۰۶۲)	۷۷,۷۸۴,۷۷۳,۴۰۰	۸,۵۶۶,۰۵۰	صنایع پتروشیمی دهدشت
(۶۳۲,۴۵۲,۲۴۱,۳۶۰)	(۱۹۹,۱۳۱,۵۴۹,۰۴۹)	(۱,۳۰۲,۵۱۶,۸۶۸)	(۱,۹۱۱,۶۵۷,۰۱۵,۱۹۱)	۱,۷۱۳,۸۳۷,۹۸۳,۰۱۰	۱,۰۹۲,۳۱۲,۲۹۰	تامین سرمایه خلیج فارس
۱,۱۴۰,۴۰۳,۶۰۸,۱۳۶	۱,۳۲۲,۷۰۷,۶۰۸,۲۹۸	(۳۳,۳۳۳,۳۹۵,۹۱۷)	(۲۹,۳۵۴,۳۹۹,۴۶۰,۱۶۵)	۳۰,۷۰۰,۳۸۹,۳۶۴,۳۸۰	۶۵۷,۲۵۵,۱۷۸	پتروشیمی نوری
(۸۱۷,۳۷۰,۱۵۰,۱۸۰)	۸۰,۳۳۹,۹۶۷,۹۲۹	(۱,۲۰۸,۵۸۷,۸۶۱)	(۱,۵۰۸,۷۹۸,۶۲۹,۴۵۰)	۱,۵۹۰,۳۴۷,۱۸۵,۲۴۰	۳۰۸,۱۸۷,۴۴۹	کود شیمیایی اوره لردگان
(۶۱,۸۶۱,۰۹۳,۴۴۸)	-	-	-	-	-	پلیمر آریا ساسول
(۱۳,۳۴۳,۷۳۵,۵۵۷,۱۶۴)	۱۳,۵۲۹,۷۴۳,۷۳۳,۱۱۰	(۱۸۱,۹۶۵,۶۰۲,۵۵۰)	(۲۲۶,۷۱۶,۷۱۵,۰۶۳,۴۴۲)	۲۳۹,۴۲۸,۴۲۴,۳۹۹,۱۰۲	۲۴,۱۹۶,۴۸۳,۳۵۶	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی، خلیج فارس
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

(مبلغ به ریال)
 سه ماهه منتهی به
 ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام صندوق
-	۲۳,۸۷۷,۹۵۱,۷۸۶	(۳۳۵,۶۴۹,۱۱۳)	(۱,۷۶۵,۹۱۴,۹۹۲,۶۹۵)	۱,۷۹۰,۱۲۸,۵۹۳,۵۹۴	۱۷۵,۶۰۶,۱۰۱	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت ساحل سرمایه امن خلیج فارس
۱۳۴,۱۱۶,۸۷۵,۹۴۵	۳۵۷,۹۱۱,۵۰۳,۶۷۵	(۱,۱۹۵,۱۲۱,۱۷۴)	(۶۰,۱۴۸,۷۲,۹۳۴,۰۵۱)	۶,۳۷۳,۹۷۹,۵۵۸,۹۰۰	۳۱۱,۶۸۶,۰۴۲	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت خلیج فارس
۱۳۴,۱۱۶,۸۷۵,۹۴۵	۳۸۱,۷۸۹,۴۵۵,۴۶۱	(۱,۵۳۰,۷۷۰,۲۸۷)	(۷,۷۸۰,۷۸۷,۹۲۶,۷۴۶)	۸,۱۶۴,۱۰۸,۱۵۲,۴۹۴	۴۸۷,۲۹۲,۱۴۳	

صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

(مبالغ به ریال)

سه ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۰۳/۳۱

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
۸۷۰,۰۰۰,۶۱۷,۷۶۴	-	-	-	-	-			پتروشیمی تندگویان
۱۷,۹۹۵,۷۴۴,۸۰۰	-	-	-	-	-			پایمر آریا ساسول
۱۷۵,۲۴۲,۷۹۵,۷۶۰	-	-	-	-	-			تامین سرمایه خلیج فارس
۱,۰۶۳,۳۳۹,۱۵۸,۳۳۴	-	-	-	-	-			

(مبالغ به ریال)

۱۷- سود سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	یادداشت
۴۶۹,۴۰۰,۹۵۹,۴۱۰	۱۴۲,۷۶۳,۸۱۷,۳۵۲	-	۱۴۲,۷۶۳,۸۱۷,۳۵۲	۱۷-۱
۴۶۹,۴۰۰,۹۵۹,۴۱۰	۱۴۲,۷۶۳,۸۱۷,۳۵۲	-	۱۴۲,۷۶۳,۸۱۷,۳۵۲	

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت خلیج فارس

۱۷-۱ صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت خلیج فارس از نوع صندوق‌های سرمایه‌گذاری "با درآمد ثابت و تقسیم سود ماهانه" میباشد.

صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۸- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود سپرده‌های بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:
(مبالغ به ریال)

یادداشت	سه ماهه منتهی به	سه ماهه منتهی به
	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
۱۸-۱	۱۶۸,۴۶۲,۳۴۴,۶۳۰	۷,۲۶۴,۴۲۹,۹۳۵
سود سپرده بانکی	۱۶۸,۴۶۲,۳۴۴,۶۳۰	۷,۲۶۴,۴۲۹,۹۳۵

(مبالغ به ریال)

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

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

نام	تاریخ	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
سپرده های نزد بانک ملت	مختلف	مختلف	متعدد	متعدد	۱۶۸,۸۱۵,۵۸۹,۴۰۳	۳۶۹,۷۲۱,۹۷۱	۱۶۸,۴۴۵,۸۶۷,۴۳۲	-
سپرده های نزد بانک دی	مختلف	-	متعدد	متعدد	۱,۱۱۵,۶۱۹	-	۱,۱۱۵,۶۱۹	۷,۲۶۱,۵۰۳,۱۰۵
سپرده های نزد بانک تجارت	مختلف	-	متعدد	متعدد	۱۵,۳۶۱,۵۷۹	-	۱۵,۳۶۱,۵۷۹	۲,۹۲۶,۸۳۰
					۱۶۸,۸۳۲,۵۶۶,۶۰۱	۳۶۹,۷۲۱,۹۷۱	۱۶۸,۴۶۲,۳۴۴,۶۳۰	۷,۲۶۴,۴۲۹,۹۳۵

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۹- سایر درآمدها

(مبالغ به ریال)

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
۴۵۶,۵۰۳,۱۹۳	-
-	۳۲۰,۵۵۱,۴۵۵
<u>۴۵۶,۵۰۳,۱۹۳</u>	<u>۳۲۰,۵۵۱,۴۵۵</u>

بازگشت هزینه کارمزد معاملات
 درآمد تنزیل سود سپرده بانکی

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
۹۵۹,۷۷۸,۴۹۰,۸۰۲	۱,۲۴۵,۴۱۲,۶۷۱,۹۴۱
۲,۰۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۰,۰۳۴,۴۲۴
۳۲۱,۴۳۳,۸۵۴	۵۸۸,۵۷۳,۰۰۶
<u>۹۶۲,۱۴۰,۹۲۴,۶۵۶</u>	<u>۱,۲۴۶,۵۲۱,۲۷۹,۳۷۱</u>

مدیر
 متولی
 حسابرس

۲۱- سایر هزینه‌ها

(مبالغ به ریال)

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
۱۰,۷۴۷,۶۲۳,۵۳۷	۱۲,۴۸۴,۰۸۰,۰۳۰
۶۹۹,۴۶۸,۸۸۲	۷۴۵,۵۲۶,۵۰۲
۲۵۴,۰۹۸,۳۲۰	۲۵۴,۷۹۳,۵۸۸
۶,۵۴۱,۹۶۰	۴,۳۱۲,۲۰۴
<u>۱۱,۷۰۷,۷۳۲,۶۹۹</u>	<u>۱۳,۴۸۸,۷۱۲,۳۲۴</u>

هزینه نرم افزار
 هزینه آبونمان نرم افزار
 حق پذیرش و عضویت در کانون ها
 هزینه کارمزد بانکی

۲۲- هزینه های مالی

(مبالغ به ریال)

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
۱۶,۵۴۶,۴۵۲,۶۳۵	۱۵,۶۶۵,۹۸۱
<u>۱۶,۵۴۶,۴۵۲,۶۳۵</u>	<u>۱۵,۶۶۵,۹۸۱</u>

هزینه تسهیلات مالی دریافتی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۳- تعدیلات

(مبالغ به ریال)

سه ماهه منتهی به	سه ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
۲۱۹,۰۳۹,۵۴۵,۳۸۹	(۱۱۸,۶۶۲,۸۴۹,۶۲۹)
(۶۶,۲۲۲,۲۳۵,۲۰۰)	(۳۸,۶۶۲,۲۸۵)
۱۵۲,۸۱۷,۳۱۰,۱۸۹	(۱۱۸,۷۰۱,۵۱۱,۹۱۴)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

۲- ۲۴- صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۷ امیدنامه صندوق انجام دهد و یا در شرایط مشخص‌شده، معاف از ایفای تعهدات است. تعهدات بازارگردانی هریک از اوراق بهادار تعریف شده در بند شماره ۲-۱-۲ 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	۲۳۰,۱۵۰	۴,۶۰۳,۰۰۰
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	۶۳,۲۰۰	۱,۲۶۴,۰۰۰
۵	مبین انرژی خلیج فارس	مبین	۲.۲۵	۵۴,۷۵۰	۱,۰۹۵,۰۰۰
۶	پتروشیمی نوری	نوری	۲	۹۰,۶۵۰	۱,۸۱۳,۰۰۰
۷	پتروشیمی ارومیه	شاروم	۳	۲۷,۶۹۰	۵۵۳,۷۴۰
۸	کود شیمیایی اوره لردگان	شلرد	۴	۵۰,۵۰۷	۱,۰۱۰,۱۴۰
۹	پتروشیمی تندگویان	شگویا	۲	۸۰,۶۷۰	۱,۶۱۳,۳۱۰
۱۰	پتروشیمی بوعلی سینا	بوعلی	۲.۲۵	۳۴,۴۵۰	۶۸۹,۰۰۰
۱۱	بورس اوراق بهادار تهران	بورس	۲.۲۵	۱۹۷,۲۰۰	۳,۹۴۴,۰۰۰
۱۲	تامین سرمایه خلیج فارس	تفارس	۴	۹۱,۲۳۵	۱,۸۲۴,۷۰۰
۱۳	پتروشیمی شهید رئیسی گلستان	شستان	۴	۶۰,۷۳۸	۱,۲۱۴,۷۶۰
۱۴	صنایع پتروشیمی دهدشت	دهدشت	۵	۱۷,۵۲۳	۳۵۰,۴۳۰
۱۵	باشگاه فرهنگی ورزشی استقلال	استقلال	۴	۱۱۹,۹۷۰	۲,۳۹۹,۳۴۰
۱۶	پتروشیمی کارزون	کارزو	۴	۱۸,۹۹۵	۳۷۹,۸۷۰
۱۷	پتروشیمی ممسنی	ممسنی	۵	۲۲,۳۸۰	۴۴۷,۵۸۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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	۱۴۰۴/۰۳/۳۱			۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
		نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت گروه مالی پیشگامان سرمایه خلیج فارس	مدیر و مؤسس صندوق	ممتاز	۲۶,۲۴۰	۰.۰۷	ممتاز	۲۶,۲۴۰	۰.۰۷
		عادی	۷۳۲,۸۹۶	۱.۹۶	عادی	۷۳۲,۸۹۶	۱.۹۸
صنایع پتروشیمی خلیج فارس		ممتاز	۴۰۶,۷۵۰	۱.۰۹	ممتاز	۴۰۶,۷۵۰	۱.۱۰
		عادی	۱۲,۳۶۹,۷۴۸	۳۳.۱۵	عادی	۱۲,۳۶۹,۷۴۸	۳۳.۳۵
سپین انرژی خلیج فارس		ممتاز	۲۶,۲۵۰	۰.۰۷	ممتاز	۲۶,۲۵۰	۰.۰۷
		عادی	۲,۱۷۲,۰۴۴	۵.۸۲	عادی	۲,۱۷۲,۰۴۴	۵.۸۶
گ.س.و.ت.ص.پتروشیمی خلیج فارس		ممتاز	۵,۲۵۰	۰.۰۱	ممتاز	۵,۲۵۰	۰.۰۱
		عادی	۱,۵۴۲,۷۹۶	۴.۱۳	عادی	۱,۵۴۲,۷۹۶	۴.۱۶
فجر انرژی خلیج فارس		ممتاز	۲۶,۲۵۰	۰.۰۷	ممتاز	۲۶,۲۵۰	۰.۰۷
		عادی	۳,۲۱۰,۹۴۲	۸.۶۱	عادی	۳,۲۱۰,۹۴۲	۸.۶۶
پتروشیمی پارس		ممتاز	۲۶,۲۵۰	۰.۰۷	ممتاز	۲۶,۲۵۰	۰.۰۷
		عادی	۲,۵۵۹,۱۸۴	۶.۸۶	عادی	۲,۵۵۹,۱۸۴	۶.۹۰
پتروشیمی نوری		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰
		عادی	۶۷۹,۸۱۰	۱.۸۲	عادی	۶۷۹,۸۱۰	۱.۸۳
پتروشیمی شهید تندگویان		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰
		عادی	۷,۱۳۵,۰۷۴	۱۹.۱۲	عادی	۷,۱۳۵,۰۷۴	۱۹.۲۴
پتروشیمی اروند		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰
		عادی	۴۷۵,۸۲۹	۱.۲۸	عادی	۴۷۵,۸۲۹	۱.۲۸
مدیریت توسعه سرمایه گروه پتروشیمی ایرانیان	مؤسس صندوق	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	۴.۲۴	عادی	۱,۵۸۳,۲۳۱	۴.۲۷
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 اردکان		عادی	۱۰۹,۷۳۶	۰.۲۹	عادی	۱۰۹,۷۳۶	۰.۳۰
شرکت توسعه فناوری مدبران خلیج فارس		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰
		عادی	۲۰۲,۸۸۱	۰.۵۴	عادی	۲۰۲,۸۸۱	۰.۵۵
پتروشیمی بادر امام	شخص وابسته به مؤسس صندوق	عادی	۲۰۱,۷۰۷	۰.۵۴	عادی	۲۰۱,۷۰۷	۰.۵۴
عادی		۲,۷۹۰,۰۰۴	۷.۴۸	عادی	۲,۷۴۰,۳۸۹	۷.۳۹	
پالایش گاز بیدبلند خلیج فارس		عادی	۷۴۱,۳۱۸	۱.۹۹	عادی	۵۹۰,۴۸۷	۱.۵۹
تأمین سرمایه خلیج فارس							
صنایع پتروشیمی گلستان							
جمع			۳۷,۰۲۵,۹۴۰	۹۹.۲۵		۳۶,۸۳۵,۴۹۴	۹۹.۳۳

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	ماده طلب (بدهی)
شرکت گروه مالی پیشگامان سرمایه خلیج فارس	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۱,۲۴۵,۴۱۲,۶۷۱,۹۴۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	ریال
		کارمزد متولی	۵۲۰,۰۳۴,۴۲۴		(۲,۱۴۸,۳۱۲,۱۳۵,۵۷۶)
		کارمزد حسابرس	۵۸۸,۵۷۳,۰۰۶		(۵۲۰,۰۳۴,۴۲۴)
		خرید و فروش اوراق بهادار	۱۰,۷۳۳,۹۰۷,۲۳۸,۰۲۱		(۵۸۸,۵۷۳,۰۰۶)
مشارور سرمایه گذاری هوشمند آبان	حسابرس صندوق				(۱۱,۲۳۷,۶۳۵,۷۳۲)
موسسه حسابرسی کاری پارس	کارگزار صندوق				
شرکت کارگزاری خلیج فارس					

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۸- کفایت سرمایه

نسبت‌های مربوط به کفایت سرمایه در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴ به شرح زیر می‌باشد:

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۳/۳۱

شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۲۷۱,۴۲۲,۸۹۹,۱۲۸,۸۵۵	۱۸۰,۰۰۷,۴۴۱,۳۵۷,۰۹۴	۲۴۱,۹۹۱,۴۱۵,۹۹۶,۱۱۷
جمع دارایی غیر جاری	-	-	-
جمع کل دارایی‌ها	۲۷۱,۴۲۲,۸۹۹,۱۲۸,۸۵۵	۱۸۰,۰۰۷,۴۴۱,۳۵۷,۰۹۴	۲۴۱,۹۹۱,۴۱۵,۹۹۶,۱۱۷
جمع بدهی‌های جاری	۲,۱۸۷,۴۲۴,۶۹۶,۵۷۸	۱,۷۵۵,۵۱۴,۷۴۲,۳۱۶	۱,۵۳۹,۵۵۹,۷۶۵,۱۸۶
جمع بدهی‌های غیر جاری	-	-	-
جمع کل بدهی‌ها	۲,۱۸۷,۴۲۴,۶۹۶,۵۷۸	۱,۷۵۵,۵۱۴,۷۴۲,۳۱۶	۱,۵۳۹,۵۵۹,۷۶۵,۱۸۶
تعهدات خارج از ترازنامه	۲۰۴,۹۰۸,۲۳۱,۰۲۰	۱۰۲,۴۵۴,۱۱۵,۵۱۰	۱,۰۲۴,۵۴۱,۱۵۵,۱۰۰
جمع کل بدهی‌ها و تعهدات	۲,۳۹۲,۳۳۲,۹۲۷,۵۹۸	۱,۸۵۷,۹۶۸,۸۵۷,۸۲۶	۲,۵۶۴,۱۰۰,۹۲۰,۲۸۶
نسبت جاری	۱۱۳.۴۶	۹۶.۸۸	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۱		۰.۰۱۰۶

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۹- تفکیک عملیات بازارگردانی

آلفا صورت خلاص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

(مبالغ به ریال)

پتروشیمی پارس		فصل انرژی خلیج فارس		صنایع پتروشیمی خلیج فارس		دارایی‌ها:	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
۱۲,۱۶۶,۵۶۶,۶۸۹,۳۰۶	۱۲,۹۶۰,۶۳۳,۱۹۵,۵۱۳	۷,۶۳۸,۶۸۱,۱۹۰,۹۷۷	۹,۳۱۹,۳۲۰,۹۹۵,۵۶۵	۹۹,۱۶۲,۹۲۸,۷۱۴,۶۸۰	۱۱۰,۳۱۶,۶۱۶,۶۶۶,۹۳۴	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	
۲,۳۳۰,۳۳۲,۴۹۹,۶۹۴	۲,۱۶۸,۴۲۵,۰۱۳,۶۰۵	۲,۱۶۸,۴۲۵,۰۱۳,۶۰۵	۲,۱۶۲,۳۷۶,۵۲۳,۸۰۹	۳۴۶,۵۵۶,۷۵۲,۵۳۱	۶۰۵,۸۶۵,۸۵۰,۴۴۹	سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری	
۳۰۰,۰۱۹,۹۶۷,۳۲۱	۳۰۰,۰۱۹,۹۶۷,۳۲۱	۱,۶۰۰,۰۲۱,۶۴۱,۷۸۸	۱,۸۰۵,۰۱۰,۶۳۹,۵۶۳	۳۵,۵۵۶,۰۳۳	۱۲,۴۱۲,۸۹۵	حساب‌های دریافتی	
۳,۱۴۲,۴۲۲,۶۶۰	۳,۳۹۳,۳۹۲,۸۶۷	۱۶,۷۵۹,۵۹۲,۸۶۶	۱۹,۵۲۵,۹۷۹,۱۷۸	۱۶,۷۷۷,۹۳۳,۹۹۶,۹۸۰	۱۶,۷۷۷,۹۳۳,۹۹۶,۹۸۰	سایر دارایی‌ها	
-	۳۰۸,۵۷۷,۱۲۶	-	۳۰۸,۵۷۷,۱۲۶	-	۳۰۸,۵۷۷,۱۲۶	جاری کارگزاران	
-	-	-	-	۵,۲۸۳	-	جمع دارایی‌ها	
۱۶,۶۹۹,۹۶۰,۸۷۹,۹۸۱	۱۵,۵۲۲,۶۷۰,۳۴۶,۳۷۳	۱۱,۴۱۳,۹۵۶,۳۳۸,۵۳۱	۱۳,۳۰۶,۳۶۸,۸۹۰,۲۵۰	۱۱۶,۲۰۷,۴۵۵,۰۲۵,۶۹۷	۱۳۷,۷۱۸,۶۴۷,۷۰۴,۴۰۰	بدهی‌ها:	
۱۷,۵۱۸,۴۵۸,۷۶۵	-	-	۸,۶۷۸	-	۱۴,۵۲۴	جاری کارگزاران	
۶۶,۳۲۵,۳۷۹,۹۱۰	۶۶,۰۱۸,۸۸۱,۰۳۵	۴۸,۱۹۳,۵۵۸,۴۱۵	۳۳,۸۱۸,۸۱۲,۴۱۱	۹۷۵,۸۶۷,۹۳۸,۸۴۱	۱,۲۸۰,۶۱۳,۸۳۵,۱	پروانه‌های به ارکان صندوق	
۱,۸۸۸,۹۳۸,۴۱۳	۳,۱۳۵,۴۹۱,۹۳۳	۳۷,۲۰۷,۰۸۶	۱,۳۲۵,۷۱۲,۲۸۱	۵,۹۷۴,۵۴۳,۰۳۰	۹,۲۰۰,۹۳۸,۴۶۶	سایر پروانه‌های به ارکان صندوق	
۸۵,۶۳۲,۷۶۷,۰۸۷	۶۹,۱۵۵,۳۷۲,۹۶۸	۴۸,۵۱۱,۲۶۵,۵۰۱	۴۵,۱۴۴,۵۳۷,۳۷۰	۹۸۱,۸۴۲,۴۹۱,۸۷۱	۱,۴۸۹,۸۱۳,۲۶۱,۳۴۱	جمع بدهی‌ها	
۱۴,۶۱۴,۳۲۸,۱۱۲,۸۴۴	۱۵,۴۶۳,۵۱۴,۹۷۲,۴۰۵	۱۱,۲۶۵,۴۴۵,۷۳۰,۳۰۰	۱۳,۱۶۱,۲۲۲,۵۲۲,۸۸۰	۱۱۵,۲۲۵,۶۱۲,۵۳۳,۶۲۶	۱۲۶,۲۲۸,۸۳۴,۴۴۳,۰۵۹	خالص دارایی‌ها	
۷,۷۹۸,۹۹۲	۸,۲۵۲,۱۶۴	۵,۴۷۶,۷۷۸	۶,۳۴۲,۰۹۲	۱۰,۸۸۰,۳۲۵	۱۱,۹۱۹,۴۲۹	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	
گس.وت.ص. پتروشیمی خلیج فارس		پتروشیمی تندگوینان		پتروشیمی نوری		دارایی‌ها:	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
۳,۳۱۹,۰۵۵,۹۱۱,۰۱۳	۳,۴۸۹,۸۳۷,۷۹۳,۴۹۳	۴,۰۶۲,۳۱۰,۵۲۸,۱۲۳	۴,۳۲۸,۷۲۰,۴۰۵,۷۷۷	۲۹,۴۶۶,۴۳۴,۴۹۷,۷۵۲	۳۰,۶۷۷,۰۵۷,۰۶۸,۴۶۳	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	
۱۰,۴۹۱,۵۳۴,۹۰۰	۳۲,۵۴۴,۳۴۵,۸۴۰	۱,۲۵۰,۵۹۹,۸۶۸	۱۰,۵۱۴,۸۲۶,۰۹۶	۱,۵۱۴,۶۴۰,۹۲۸,۷۹۸	۱,۷۱۷,۸۲۳,۶۵۷,۱۶۰	سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری	
۱,۸۶۲,۲۹,۷۱۴	۷,۹۹۸,۷۶۵	۱۸,۷۶۰,۰۷۵	۸,۳۵۱,۸۹۹	۱۴,۸۸۵,۰۲۹	۶,۵۱۰,۳۴۹	سرمایه‌گذاری در سبده بانکی	
۴۸۰,۰۱۳,۱۸۵,۲۰۰	۴۸۰,۰۱۳,۱۸۵,۲۰۰	۱,۸۰۳,۷۶۹,۵۳۱,۲۸۴	۱,۸۰۳,۷۶۹,۵۳۱,۲۸۴	-	-	حساب‌های دریافتی	
-	۳۰۸,۵۷۷,۱۲۶	-	۳۰۸,۵۷۷,۱۲۶	-	۳۰۸,۵۷۷,۱۲۶	سایر دارایی‌ها	
-	-	-	۱,۹۰۸	-	-	جاری کارگزاران	
۳,۷۰۹,۵۷۸,۲۶۰,۸۲۷	۴,۰۰۲,۴۹۱,۳۰۰,۳۱۴	۵,۸۶۷,۳۲۹,۴۱۹,۳۷۰	۶,۳۲۷,۸۲۲,۱۴۰,۶۰۰	۳۰,۹۸۱,۹۰۰,۳۳۱,۵۸۰	۳۲,۳۹۵,۰۹۶,۲۱۳,۰۸۰	جمع دارایی‌ها	
۱,۵۹۶,۱۸۲,۶۵۵	۲,۷۱۴	۱,۸۷۸,۰۵۳,۳۵۵	-	-	۹,۵۱۹	بدهی‌ها:	
۱,۶۹۰,۱۳۲,۵۴۴	۹,۳۳۸,۸۷۱,۸۰۰	۳۲,۷۱۰,۴۵۷,۷۷۶	۳۲,۵۱۴,۷۳۱,۴۶۶	۱۵۰,۴۷۰,۷۰۳,۸۵۷	۱۶۳,۹۰۰,۵۵۷,۱۸۴	جاری کارگزاران	
۷۲۴,۵۰۹,۵۶۶	۱,۱۸۸,۲۰۷,۰۴۶	۳۵۱,۳۴۳,۸۶۰	۹۶۳,۳۰۵,۳۸۸	۷۵۴,۲۵۸,۱۶۶	۳,۱۸۳,۷۳۳,۹۶۵	پروانه‌های به ارکان صندوق	
۱۴,۰۱۰,۸۲۷,۷۶۵	۱۰,۵۲۸,۱۹۶,۹۳۹	۳۴,۹۴۹,۷۵۳,۹۹۱	۳۳,۴۷۸,۰۲۶,۸۵۴	۱۵۱,۲۲۴,۹۶۲,۱۲۳	۱۶۷,۰۸۴,۳۰۰,۶۶۸	سایر پروانه‌های به ارکان صندوق	
۳,۶۹۵,۵۶۷,۴۳۳,۶۶۲	۳,۵۹۲,۰۸۳,۱۰۳,۳۷۵	۵,۸۲۳,۲۸۹,۶۶۵,۳۷۹	۶,۳۴۴,۲۵۴,۰۷۷,۲۰۶	۳۰,۸۲۹,۸۶۵,۴۶۹,۵۵۷	۳۲,۳۲۸,۰۱۱,۹۱۲,۴۴۰	جمع بدهی‌ها	
۲,۷۲۹,۹۶۳	۲,۹۹۹,۰۰۳	۷۸۵,۹۹۲	۸۵۰,۹۴۳	۲۶,۹۸۳,۷۶۲	۲۸,۲۰۷,۴۸۶	خالص دارایی‌ها	
						خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس
 یادداشت های توفصیحی صورت های مالی
 دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

(مبلغ به ريال)

تأمین سرمایه خلیج فارس		پیشروشنی آرویه		کود شناسایی آورده بردگان	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
۱,۸۶۳,۶۶۳,۳۷۹,۰۹۴	۱,۷۱۲,۵۵۰,۶۶۶,۱۱۳	۱,۳۸۵,۵۶۶,۰۲۳,۶۴۴	۱,۳۳۶,۹۳۳,۵۰۸,۵۷۹	۱,۴۸۹,۵۲۸,۷۷۴,۷۱۳	۱,۵۸۹,۰۳۸,۵۷۷,۳۷۹
۹,۶۳۵,۱۸۲,۲۶۱	-	۳۰,۰۲۸,۵۸۸,۷۷۴	۳۱۶,۹۳۵,۹۷۰,۴۰۰	۴۱,۴۸۴,۴۴۶,۱۵۹	۱۶,۸۲۱,۱۶۲,۷۶۴
۱۰,۵۷۰,۵۶۳	۸,۳۹۹,۵۰۹	۱۰۰,۰۳۲,۳۷۷,۱۸۰	۱۰۰,۰۱۲,۳۹۰,۶۸۸	۱۳,۶۳۱,۶۸۴	۳,۱۸۹,۹۹۰
-	-	۱۰,۴۷۴,۴۴۵,۵۵۳	۱,۱۳۱,۰۹۷,۶۱۶	-	-
-	۲۰,۸۷۷,۱۳۶	-	۲۰,۸۷۷,۱۳۶	-	۲۰,۸۷۷,۱۳۶
۱۰,۴۹۹	-	-	-	-	-
۱,۸۷۳,۶۱۳,۳۴۳,۶۱۶	۱,۷۱۲,۵۵۰,۶۶۳,۷۸۷	۱,۷۸۶,۹۳۱,۰۶۶,۳۴۱	۱,۷۴۵,۲۷۱,۴۷۱,۰۵۹	۱,۵۳۱,۰۶۶,۶۵۳,۵۵۶	۱,۶۰۶,۹۳۰,۹۲۷,۱۶۹
-	۷,۶۵۷,۶۱۰,۴۹۹	۵,۳۴۴,۴۸۸,۳۵۳	-	۱,۶۸۱,۳۸۵,۳۲۸	۳,۰۵۴
۲,۹۸۴,۰۰۰,۴۳۸,۹	۵,۳۳۰,۶۹۰,۶۵۳	۱۰,۰۰۰,۳۳۳,۴۱۹	۷,۶۵۸,۲۵۳,۱۸۰	۱۱,۶۶۷,۰۳۴,۶۵۳	۸,۴۶۸,۸۹۸,۲۵۹
۱۲,۸۷۸,۱۳۳	۴۳۱,۸۲۴,۶۷۷	۱۲,۸۷۸,۱۳۳	۴۲۹,۹۴۳,۶۸۸	۴۰,۸۵۲,۸۰۱۲	۶۹۹,۶۱۶,۵۰۱
۳,۱۱۲,۸۰۲,۴۳۱	۱۳,۴۱۰,۱۲۵,۶۲۸	۱۵,۷۸۰,۵۴۹,۹۰۳	۷,۸۸۸,۱۶۶,۸۶۸	۱۳,۵۵۶,۹۳۸,۱۱۳	۹,۱۶۸,۵۱۷,۸۱۴
۱,۸۷۰,۳۰۰,۴۳۹,۹۹۵	۱,۶۹۹,۳۴۲,۶۱۷,۱۵۹	۱,۷۷۱,۱۵۰,۵۱۴,۳۳۸	۱,۷۷۲,۳۸۲,۳۷۴,۱۹۱	۱,۵۱۷,۴۸۹,۷۱۵,۴۴۴	۱,۵۹۶,۹۲۵,۴۰۹,۴۵۵
۶۶۲,۶۶۳	۵۶۲,۶۹۱	۳,۰۵۳,۵۲۹	۲,۹۹۵,۳۱۳	۱,۳۱۴,۰۱۵	۱,۳۸۲,۷۹۹
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
۱,۸۵۵,۷۰۰,۴۴۴,۶۴۴	۲,۵۲۰,۵۶۷,۷۰۹,۴	۷,۰۲۹,۱۳۰,۱۴۸,۱۳۳	۹,۳۳۲,۱۶۳,۱۳۰,۷۸۳	۵۸,۵۰۰,۱۲۸,۱۳۴,۲۲۳	۵۳,۶۵۰,۳۷۵,۶۹۹,۹۴۱
۱۳,۲۴۶,۶۶۰,۶۶۰	۱,۳۳۲,۸۶۸,۸۱۵	۱۳,۵۱۰,۰۰۰,۸۸۶,۷۸۹	۱۰,۱۵۸,۶۳۸,۰۸۲۶	۱,۱۶۱,۷۵۵,۴۸۴,۳۳۹	۷۸۲,۴۲۸,۶۵۳,۳۶۵
۱۰,۳۳۶,۷۴۳	۹,۸۲۸,۰۵۴	۱۶,۰۱۴,۰۰۵	۵,۳۳۷,۸۱۶	۱۷,۴۹۵,۳۶۵	۱۱,۶۸۸,۹۷۴
۳,۳۳۶,۶۷۷,۴۱۰	۳,۳۳۶,۶۷۷,۴۱۰	۲,۵۸۲,۱۸۸,۸۲۶,۰۳	۲,۵۸۲,۱۸۸,۸۲۶,۰۳	-	-
-	۳۰,۸۷۷,۱۳۶	-	۳۰,۸۷۷,۱۳۶	-	۳۰,۸۷۷,۱۳۶
-	۲,۱۱۵	-	۲,۷۸۲	-	۲,۷۸۲
۲,۲۰۶,۶۹۰,۷۳۲,۸۶۴	۲,۵۶,۸۳۵,۶۱۴,۴۲۴	۹,۷۶۶,۶۶۵,۴۷۵,۶۳۰	۱۲,۱۶۱,۸۳۰,۵۶۰,۷۳۶	۶۰,۷۱۰,۵۴۰,۱۵۴,۰۲۷	۵۴,۴۳۳,۰۲۵۰,۴۹۰,۳۵۶
۱۲,۹۲۴	-	-	-	-	-
۷۱۳,۵۵۳,۰۰۶	۲,۵۰۱,۲۶۵,۵۱۷	۴۳,۸۰۸,۲۲۲,۸۸۰	۴۰,۳۲۰,۳۹۱,۳۷۵	۲۰,۰۲۶,۸۸۲,۰۳۳	-
۱۲,۸۷۸,۱۳۳	۲,۵۵۰,۱,۹۸۴	۶۱۳,۶۶۶,۶۰۰	۱,۵۲۴,۹۸۰,۷۱۸	۱۲,۸۷۸,۱۳۳	۳۰,۰۶۵۵,۹۶۳۰,۰۲۶
۸۴۰,۶۶۶,۳۳۳	۶۱۱,۳۳۸,۵۰۱	۴۴,۴۴۱,۳۹۹,۵۱۰	۴۱,۷۵۵,۳۲۲,۰۹۳	۳۳۴,۲۸۰,۶۲۸,۵۳۲	۳,۵۸,۷۱۷,۶۱۵
۳۰,۱۳۲,۶۶۶,۶۶۰	۲,۵۶,۶۱۳,۶۳۲,۹۳۳	۹,۷۰۲,۰۴۴,۱۷۶,۱۲۰	۱۱,۹۷۴,۲۷۷,۹۳۴,۶۴۳	۵۹,۷۶۶,۷۷۴,۵۲۴,۴۹۵	۳۰,۴۹۱,۶۷۹,۶۴۱
۸۰۴,۹۰۸	۹۴۰,۹۱۶	۵۰,۸۵۰,۵۷	۶,۲۷۶,۰۶۶	۵۴,۱۳۹,۱۱۰,۳۹۹,۷۱۵	۵۴,۱۳۹,۱۱۰,۳۹۹,۷۱۵
-	-	-	-	۱۲,۰۰۳,۳۵۳	۱۰,۸۷۸,۳۸۴

دارایی ها:

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
 سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
 سرمایه گذاری در سبده بانکی
 حساب های دریافتی
 سایر دارایی ها
 جاری کارگران
 جمع دارایی ها

بدهی ها:

جاری کارگران
 پرداختی به ارکان صندوق
 سایر پرداختی ها و ذخایر
 جمع بدهی ها
 خالص دارایی ها
 خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

الف) صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

پتروشیمی شهید رئیسی گلستان		پلیمر آریا ساسول	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
۱۸۲,۹۶۷,۹۹۲,۳۸۳	۲۱۵,۴۶۴,۱۰۳,۲۴۷	-	-
۳۰,۱۴۱,۷۷۷,۵۳۲	۴۰,۶۰۵,۲۴۶,۶۳۸	-	-
۱۷,۰۰۳,۱۸۱	۴,۴۷۴,۵۱۵	۲۷۲,۶۶۴,۸۹۱	-
-	۲۰۸,۹۷۷,۱۳۶	-	-
-	۱۷,۴۵۷	-	-
۲۱۲,۱۲۶,۷۷۳,۰۹۶	۲۵۶,۲۸۲,۸۱۸,۹۹۳	۲۷۲,۶۶۴,۸۹۱	-
۲,۱۸۶,۳۰۳,۵۸۹	-	-	-
۲۵۲,۱۹۷,۳۱۵	۲۶۴,۰۳۲,۵۷۹	۱۶۵,۲۳۸,۰۰۲	-
۱۲۸,۷۹۸,۱۳۲	۲۵۵,۵۰۱,۹۸۴	۱۰۵,۳۲۰,۳۲۰	-
۲,۵۶۷,۲۹۹,۰۳۶	۷۱۹,۵۳۴,۵۶۳	۲۷۰,۵۵۸,۳۲۲	-
۲۱۰,۵۵۹,۴۷۴,۰۶۰	۲۵۵,۵۶۳,۲۸۴,۴۳۰	۲,۱۰۶,۵۶۹	-
۲۵۶,۵۸۶	۳۴۴,۷۴۲	-	-

دارایی‌ها:

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
سایر دارایی‌ها
جاری کارگزاران
جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها:

جاری کارگزاران
پرداختی به ارکان صندوق
سایر پرداختی‌ها و ذخایر
جمع بدهی‌ها
خالص دارایی‌ها
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

صنایع پتروشیمی دهدشت

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
۲۹,۴۶۲,۷۷۱,۴۶۳	۷۷,۷۲۵,۶۵۶,۹۷۲
۳۵,۹۵۲,۶۵۹,۵۰۰	۱۰,۷۷۳,۲۲۷,۷۹۰
۱۴۰,۰۲۸,۱۴۴,۵۸۳	۱۱۳,۲۸۶,۳۸۵,۷۳۵
۹۳۹,۶۹۸,۴۴۵	۸۷۷,۸۰۳,۴۷۵
-	۲۰۸,۹۷۷,۱۳۶
۳۰۶,۳۸۳,۲۷۳,۹۹۱	۲۰۲,۸۷۲,۰۵۱,۱۰۸
۴,۱۱۷,۰۳۶,۶۳۸	۳,۵۸۰,۰۱۳,۹۴۷
۴۱,۴۲۹,۳۴۷	۴۵۱,۴۶۸,۷۹۱
۱۰,۲۸۸,۶۸۸	۳۵۵,۵۰۱,۹۸۴
۴,۱۶۸,۷۵۴,۶۷۳	۴,۳۸۶,۹۸۳,۷۲۲
۲۰۲,۲۱۴,۵۱۹,۳۱۸	۱۹۸,۴۸۵,۰۶۷,۳۸۶
۱,۰۱۱,۰۷۳	۹۹۲,۴۲۵

دارایی‌ها:

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
حساب‌های دریافتی
سایر دارایی‌ها
جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها:

جاری کارگزاران
پرداختی به ارکان صندوق
سایر پرداختی‌ها و ذخایر
جمع بدهی‌ها
خالص دارایی‌ها
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارهای خلیج فارس
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

کود شناسایی اوره لردگان		پتروشیمی نوری		مبین انرژی خلیج فارس		صنایع پتروشیمی خلیج فارس	
۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
۴۰,۳۶۴,۸۷۶	۵۰,۹۸۳,۰۹۸۳	-	۱۳,۷۰۰,۷۹۰,۱۴۷	-	۸,۷۸۷,۴۰۴,۳۴۴	(۵۱۹,۸۴۶)	۹۰,۳۴۵,۹۲۲,۷۰۰
(۸۱۷,۳۷۰,۱۵۰,۱۸۰)	۲,۰۹۵,۳۲۷,۸۸۳	۳,۰۰۰,۱۶۲,۹۷۶	۱۰,۰۰۰,۳۷۵,۳۵۹	۶,۱۱۰,۹۶۱	۳۵۱,۱۸۷,۵۶۷	۱۹۹,۲۲۱,۱۷۶	۵۰,۱۰۳,۵۶۰,۱۷
-	۸۰,۹۲۱,۲۱۵,۸۱۵	۱,۱۵۱,۴۸۵,۵۸۸,۳۸۳	۱,۹۱۲,۷۶۸,۳۲۶,۰۰۸	(۱۹۴,۱۰۰,۹۴۹,۳۰۰)	۳,۴۹۹,۱۰۰,۹۵۱,۳۱۰	(۶,۵۱۱,۵۸۷,۳۷۰,۵۷۵)	۱۱,۴۹۱,۵۸۳,۵۰۲,۰۰۷
-	-	-	-	-	-	-	-
۳۹۱,۴۲۹,۸۸۹	-	۴۵,۰۵۲,۲۲۲,۵۲۷	۱۳,۸۹۲,۳۸۸,۶۶۳	۴۸,۹۲۳,۱۲۸	۵,۱۹۷,۲۴۴,۶۷۸	۱,۹۶۳,۴۰۵,۲۸۳	-
۱۸۸,۰۳۰,۲۱۸۴	۱۳۳,۸۶۷	۸۸,۱۳۴,۳۷۰	۱۴۴,۴۹۷	۳۱۴,۷۰۹,۳۳۶	۱۵۶,۷۷۵	۴۰,۸۱۹,۱۶۷	-
(۸۱۶,۵۵۶,۵۵۲,۳۳۱)	-	۳۷,۶۳۶,۹۲۵	-	۳,۴۹۸,۵۱۹	-	۴۷,۶۲۴,۰۳۳	۳۹۳,۴۴۵
-	۸۸,۱۱۵,۱۰۰,۷۳۷	۱,۱۹۹,۷۸۶,۸۳۹,۱۰۰	۱,۵۶۴,۳۶۰,۰۰۰,۷۳	(۱۹۳,۳۷۷,۳۶۶,۰۰۶)	۲,۳۱۳,۲۴۵,۵۴۹,۶۶۴	(۶,۵۰۹,۲۵۷,۶۲۲,۸۳۱)	۱۱,۵۸۶,۹۸۳,۱۴۵,۰۰۰
(۱۰,۱۷۰,۳۴۶,۶۵۵)	(۸,۴۶۸,۹۸۳,۵۵۹)	(۹,۰۱۱۴,۸۷۳,۴۱۸)	(۱۳۴,۹۰۰,۵۵۷,۱۸۴)	(۳۲,۶۸۳,۷۹۷,۱۵۰)	(۶۰,۳۲۰,۳۹۱,۳۷۵)	(۴۲۳,۷۶۵,۳۴۴,۶۵۰)	(۵۸۰,۶۱۳,۰۸۳,۵۱۱)
(۳۲۱,۹۲۱,۱۸۴)	(۳۱۰,۰۰۰,۹۴۵)	(۱,۳۷۷,۷۰۹,۳۳۱)	(۲,۳۸۹,۴۶۶,۶۵۵)	(۶۰,۸۹۰,۴۶۶,۶۵۵)	(۸۳۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰)
(۸۳۶,۹۹۹,۳۱۶,۸۷۹)	۷۱,۳۲۵,۷۹۱,۵۸۳	۱,۱۰۰,۸۹۶,۳۶۱,۳۵۲	۱,۳۹۸,۱۶۶,۶۸۸,۱۹۴	(۲۳۶,۸۰۰,۵۵۹,۵۵۹)	۲,۳۱۳,۲۸۳,۸۶۶,۵۵۵	(۶,۹۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	۱۱,۰۰۰,۳۱۲,۶۲۱,۴۴۷
(۱۲,۲۸۳,۲۰۰)	(۱۰,۵۵۲)	(۳۵۳,۱۶۱)	(۱۰,۵۵۲)	(۳۷۹,۸۲۴,۳۱۱)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۱۸,۴۶۶,۴۸۸)	(۷۱۲,۰۱۶)
(۸۴۶,۹۶۱,۶۰۰,۴۹۱)	۷۹,۴۳۵,۶۴۰,۱۱	۱,۱۰۸,۲۹۴,۰۰۰,۸۹۱	۱,۳۹۸,۱۶۶,۵۲۴,۹۸۳	(۲۲۸,۱۰۰,۴۱۲,۶۱۶)	۲,۳۷۲,۳۸۳,۷۵۸,۵۲۳	(۶,۹۴۷,۵۳۰,۹۳۲,۹۲۸)	۱۱,۰۰۰,۳۲۱,۹۰۹,۴۲۳
گس و تان: پتروشیمی خلیج فارس							
۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
-	۳۶,۱۹۱,۳۷۹,۹۷۳	(۳,۴۸۶,۴۷۳,۶۹۱)	۳۲,۸۸۹,۱۸۸,۳۳۹	-	۱۰,۱۷۶,۰۷۷,۷۸۰	-	-
۱۵۷,۱۱۰,۱۰۸	۳,۴۴۴,۹۷۱,۸۷۹	۲۲,۴۶۰,۵۳۳	۲,۱۲۳,۱۱۶,۷۳۹	۱,۵۵۲,۱۱۵,۳۱۲	۷۷۵,۱۵۸,۰۹۶	۴۲۳,۷۷۶,۲۱۹	۳,۵۳۳,۱۹۱,۸۴۰
(۹۴۵,۷۹۱,۱۵۱,۵۰۰)	۳۷۶,۰۰۰,۴۶۴,۸۳۹	(۱,۳۶۱,۵۹۱,۰۳۶,۶۹۱)	۲۸,۰۳۸,۸۳۰,۷۳۴	(۲۶۸,۵۴۰,۹۸۶,۴۹۱)	۷۹۳,۸۶۸,۱۸۶,۱۵۲	(۲۴۱,۶۲۳,۱۵۹,۴۳۷)	۱,۶۹۸,۶۶۳,۱۵۸,۴۶۸
-	-	۸۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
۱,۳۸۵,۶۰۰,۵۵۰,۰۰۰	-	۷,۵۹۳,۵۱۶,۴۷۷	-	۷۱,۱۵۰,۳۷۱,۶۵۰	۸۸,۶۷۶,۵۵۱,۳۱۶	۱۲۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۷۸,۵۵۳,۶۹۸
۳۳,۰۷۹,۱۳۳	۱۸۶,۵۸۳	۳۰,۱۵۴,۲۲۹	۱۸۹,۹۲۶	۱۳۰,۴۳۳,۶۹۱	۲۲,۸۸۰,۷۹۹,۴۶۸	۶۶,۰۳۳,۶۶۷	۱۳۸,۶۰۰,۳۲۱,۴۶۲
۷,۲۷۸,۴۴۶	-	۱۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۳,۴۶۸,۱۹۱	۴۳,۷۵۵,۳۲۷	۲,۸۷۱,۹۶۸	۳۳۳,۳۶۱,۷۴۵
(۹۲۳,۹۶۰,۴۶۶,۶۸۸)	۳۰,۳۳۹,۷۹۱,۷۳۳	(۱۰,۹۲۵,۸۲۰,۷۶۶,۷۳۳)	۵۰,۵۰۱,۱۱۲,۵۳۸	(۱۶۵,۹۸۶,۰۸۳,۳۷۷)	۹۱,۶۳۳,۸۷۷,۳۲۹	(۱۱۹,۰۱۶,۰۶۹,۶۷۰)	۱,۸۲۰,۸۰۶,۴۸۶,۰۰۰
(۹,۱۲۸,۳۳۳,۱۹۹)	(۹,۳۳۹,۸۸۷,۱۸۰)	(۳,۷۷۲,۰۳۲,۰۳۶)	(۳۳,۵۱۴,۲۲۱,۴۶۶)	(۶۶,۰۰۰,۸۸۸,۰۰۰)	(۶۶,۰۰۰,۸۸۸,۰۰۰)	(۳۳,۷۲۳,۸۱۴,۳۴۶)	(۳۳,۷۲۳,۸۱۴,۳۴۶)
(۳۵۵,۳۰۰,۷۱۰)	(۳۸۲,۶۱۸,۳۷۶)	(۶۸۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۳۱,۸۸۳,۵۳۴)	(۱,۲۱۴,۷۵۳,۰۰۰)	(۱,۲۱۴,۷۵۳,۰۰۰)	(۷۷۹,۱۲۳,۴۳۳)	(۱,۲۰۰,۷۹۳,۴۷۷)
(۹۵۳,۶۰۰,۱۹۳,۰۵۴)	۳۶۶,۳۱۶,۳۸۵,۶۱۷	(۱,۱۳۱,۳۸۰,۳۲۶,۸۱۸)	۲۸۱,۴۶۴,۵۳۰,۶۴۸	(۲۴۳,۳۸۹,۰۳۱,۷۵۲)	۸۴۹,۱۸۷,۲۴۴,۸۸۲	(۱۵۴,۴۸۶,۰۱۶,۲۵۵)	۱,۷۹۵,۷۹۷,۸۰۰,۰۰۰
(۸۰,۶۵۲,۱۱۱)	(۶۱۵,۳۰۰)	(۱۳۶,۸۹۹,۴۵۵)	(۱۰,۸۸۲)	(۳۱۳,۲۸۷)	(۳۸۲,۳۷۱)	(۷۸۸,۳۸۴)	(۴۲۸,۳۴۵)
(۹۵۳,۶۸۲,۴۵۷,۵۸۱)	۳۹۶,۱۵۶,۶۷۰,۳۱۲	(۱,۳۱۰,۵۱۷,۲۱۶,۰۹۳)	۴۸۱,۹۶۶,۴۱۸,۸۷۷	(۲۲۳,۰۳۹,۱۲۴,۳۳۹)	۸۳۹,۱۸۶,۸۶۰,۵۱۱	(۱۵۴,۴۸۶,۰۰۰,۴۶۴)	۱,۷۹۵,۷۹۷,۲۷۹,۸۶۰

درآمدها:
 سود فروش اوراق بهادار
 سود حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
 سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار
 سود سهام
 سود سرمایه گذاری در صندوق درآمد ثابت
 سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا غیر الحاق
 سایر درآمدها
 جمع درآمدها
 هزینه ها:
 هزینه های کارمزد اکان
 سایر هزینه ها
 سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
 هزینه های مالی
 سود (زیان) خالص
 درآمدها:
 سود (زیان) فروش اوراق بهادار
 سود حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
 سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار
 سود سهام
 سود سرمایه گذاری در صندوق درآمد ثابت
 سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا غیر الحاق
 سایر درآمدها
 جمع درآمدها
 هزینه ها:
 هزینه های کارمزد اکان
 سایر هزینه ها
 سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
 هزینه های مالی
 سود (زیان) خالص

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)

ج) صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

صنایع پتروشیمی شهید رئیسی گنستان

پایمر آریا سابل

صنایع پتروشیمی دجستان

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری		تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری		تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	
۲۶۹,۶۶۷,۹۲۸,۲۸۴	۳۱۰,۵۵۹,۴۷۴,۰۶۰	۵۴۰,۴۸۷	۱۸۷,۱۵۱,۸۲۸,۶۳۳	۱۵۷,۲۰۴	۲۰,۲۱۴,۵۱۹,۳۱۸
۶۵,۲۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۸۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۸۲۱	۱۶۲,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۲,۵۴۳	-
-	-	-	-	-	-
(۳۳,۳۵۵,۷۱۰,۳۳۱)	(۲۹,۹۹۶,۰۶۲,۸۰۶)	-	(۳۶,۱۴۰,۵۶۲,۵۶۳)	-	-
(۱۵,۲۷۵,۱۰۰,۱۹۵)	(۱۰۰,۸۳۱,۱۲۴,۸۴۴)	-	۳۶,۵۶۰,۲۴۰,۰۰۰	-	(۳,۷۳۹,۴۵۱,۹۳۲)
۱۷۶,۲۹۱,۱۷,۸۵۸	۲۵۵,۵۶۳,۷۸,۹۳۰	۷۲۱,۲۱۸	۲۵۰,۹۱۰,۲۹۰,۲۳۲	۳۲۰,۸۱۷	-
					۱۹۸,۴۸۵,۰۶۷,۳۸۶
					۳۰۰,۰۰۰

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره

واحدای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره

واحدای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال مالی

سود (زیان) خالص

تبدیلات

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره