



شماره:
تاریخ:
پیوست:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

با سلام:

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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	• 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 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 ۱۴۰۴/۰۷/۲۸ به تائید ارکان در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق **شخص حقوقی** **نماینده** **مهر و امضاء**

مدیر و مؤسس صندوق

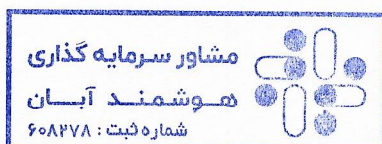
گروه مالی پیشگامان سرمایه
خلیج فارس

سلمان خادم المله

متولی صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری
هوشمند آبان

زهرا قلی زاده
مهماندوست علیا



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس
صورت خالص دارایی‌ها
به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها
۲۲۶,۷۷۳,۲۸۲,۰۹۰,۱۵۸	۱۸۶,۲۶۲,۴۸۸,۹۹۵,۸۸۶	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۲,۱۴۰,۵۳۸,۱۲۹,۵۴۳	۴,۵۲۰,۲۱۴,۴۳۵,۵۴۳	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۷,۹۰۷,۲۸۴,۶۴۸,۳۰۱	۱۲,۷۸۹,۲۱۴,۳۳۶,۹۷۶	۷	سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۲۱,۶۸۹,۰۲۸,۴۰۶,۷۰۱	۲۵,۹۹۹,۹۵۹,۷۷۶,۱۲۶	۸	حساب های دریافتنی
-	۳,۵۹۶,۹۱۵,۳۰۰	۹	سایر دارایی‌ها
-	۳۲,۵۰۶,۵۴۶,۰۱۳	۱۰	جاری کارگزاران
۲۵۸,۵۱۰,۱۳۳,۲۷۴,۷۰۳	۲۲۹,۶۰۷,۹۸۱,۰۰۵,۸۴۴		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
۵۴,۳۶۸,۸۲۹,۹۸۶	-	۱۰	جاری کارگزاران
۱,۶۷۸,۹۸۷,۷۰۸,۳۲۰	۲,۹۲۲,۰۴۸,۰۹۳,۰۴۵	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۱,۸۰۷,۱۱۲,۱۳۰	۴۰,۷۹۹,۷۸۴,۳۲۱	۱۲	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱,۷۴۵,۱۶۳,۶۵۰,۴۳۶	۲,۹۶۲,۸۴۷,۸۷۷,۳۶۶		جمع بدهی‌ها
۲۵۶,۷۶۴,۹۶۹,۶۲۴,۲۶۷	۲۲۶,۶۴۵,۱۳۳,۱۲۸,۴۷۸	۱۳	خالص دارایی‌ها
۶,۹۲۳,۵۹۶	۶,۰۴۱,۹۳۳		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

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار	۳۰۶,۵۵۱,۷۲۰,۹۷۲	۳۶,۵۹۳,۳۴۹,۳۴۱
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۴۲۰,۳۴۰,۴۰۰,۴۶۵,۶۲۰)	(۸,۴۲۰,۹۷۳,۳۲۶,۲۴۶)
سود سهام	۱۳۰,۲۴۰,۴۹۶,۷۶۷,۲۱۰	۹,۶۲۴,۶۲۶,۳۵۲,۸۴۴
سود سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه‌گذاری	۲۴۵,۴۴۹,۴۲۳,۵۲۲	۱,۱۷۳,۶۸۰,۸۲۲,۲۰۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۳۵۸,۵۸۸,۳۴۷,۱۵۰	۷,۲۷۲,۹۷۵,۰۲۱
سایر درآمدها	۲۲۰,۵۵۱,۴۵۵	۱,۱۷۰,۳۱۸,۱۱۱
جمع درآمدها	(۲۸,۰۹۸,۹۹۳,۶۵۵,۳۱۱)	۲,۴۲۲,۳۷۰,۴۹۱,۲۷۱
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	(۲,۲۷۳,۰۰۱,۵۲۹,۶۳۷)	(۱,۸۴۲,۳۱۲,۳۶۸,۷۴۴)
سایر هزینه‌ها	(۲۷,۲۲۴,۳۴۰,۸۱۳)	(۲۳,۴۱۳,۱۴۴,۰۸۰)
سود قبل از هزینه‌های مالی	(۳۰,۳۹۹,۲۱۹,۵۲۵,۷۶۱)	۵۵۶,۶۴۴,۹۷۸,۴۴۷
هزینه‌های مالی	(۶۱۰,۷۳۲,۰۹۷)	(۳۲,۸۳۳,۹۸۸,۹۸۳)
سود خالص	(۳۰,۳۹۹,۸۳۰,۲۵۷,۸۵۸)	۵۲۳,۸۱۰,۹۸۹,۴۶۴
(۱)- بازده میانگین سرمایه‌گذاری	-۱۱.۷۶%	۰.۲۵%
(۲)- بازده سرمایه‌گذاری پایان سال مالی	-۱۳.۴۱%	۰.۲۶%

(مبالغ به ریال)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره	۳۷,۰۸۵,۴۹۴	۲۵۶,۷۶۴,۹۶۹,۶۲۴,۲۶۷
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۴۲۶,۵۳۰	۳۷,۱۱۹,۵۷۸
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	-	۹۴۹,۲۴۱,۰۰۰,۰۰۰
سود خالص	-	(۲۳۶,۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰)
تعدیلات	-	۵۲۳,۸۱۰,۹۸۹,۴۶۴
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۳۷,۵۱۲,۰۲۴	(۹۸۶,۴۵۸,۴۱۸,۴۲۰)
	۳۷,۵۱۲,۰۲۴	۲۲۶,۶۴۵,۱۳۳,۱۲۸,۴۷۸
	۳۷,۸۳۲,۶۲۱	۲۰۲,۲۵۳,۱۸۱,۶۱۱,۰۸۳

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری =	سود خالص میانگین موزون (ریال) و جوهر 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 ۱۴۰۱/۰۵/۱۴ 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 ۱۹۹۳۸۷۳۰۴۷. (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 سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده شامل اشخاص صفحه بعد است:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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

صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ با توجه به بند ۲-۱ 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 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 می‌شود.

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 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 علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود، تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 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 ۳،۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳،۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۳،۲۵۵ 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
	۸.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
	۳۰۴.۰۰۰.۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

شرایط تخفیف در هزینه ثابت:			
در سال ۱۴۰۴ تا تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹، مبلغ ثابت فوق شامل ۲۵٪ تخفیف می باشد.			
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	۰.۰۰۰۴	مبلغ خالص ارزش دارایی صندوق در هر پلکانی که قرار گیرد، تا ۳۰ هزار میلیارد ریال آن در نرخ پلکان اول
۲	مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۲۴	ضرب می شود، مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال، در نرخ پلکان دوم ضرب می شود و بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال
۳	مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۰۳	هم در نرخ پلکان سوم ضرب می شود و سپس جمع اعداد حاصله در محاسبه هزینه متغیر لحاظ می شود. 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 ۱۴۰۴ در صندوق های اختصاصی بازارگردانی: 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 تاسیس به نسبت مساوی بین موسسین تقسیم می گردد.

**هزینه های برگزاری مجامع به نسبت مساوی بین عملیات بازارگردانی هر یک 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.

****به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0.001}{n \times 365}$ ضرب در ارزش خالص دارایی های صندوق در پایان روز قبل حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵،۰۰۰ میلیارد ریال و برای صندوق های سرمایه گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱،۰۰۰ میلیون ریال، در حساب ها ذخیره می شود. 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 دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل یا سقف تعیین شده برسد، محاسبه ذخیره

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام

(مبلغ به ریال)

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

		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
محصولات شیمیایی					
۳۸.۳۶	۹۹,۱۶۳,۹۲۸,۷۱۴,۶۸۰	۴۷,۵۳۲,۹۶۶,۱۰۷,۹۲۱	۴۱.۲۱	۹۴,۶۲۰,۴۴۶,۴۵۰,۷۶۵	۴۸,۰۷۰,۵۹۰,۳۳۹,۱۹۶
۲۲.۷۸	۵۸,۹۰۱,۲۸۱,۲۳۴,۳۲۳	۱۴,۳۰۳,۶۵۵,۸۲۹,۶۳۰	۱۵.۶۹	۳۶,۰۱۵,۴۲۵,۲۰۸,۹۴۹	۱۵,۳۶۶,۴۷۸,۱۷۴,۴۳۵
۱۱.۴۰	۲۹,۴۶۶,۴۳۴,۴۹۷,۷۵۲	۹,۳۵۶,۹۵۴,۵۷۳,۷۸۸	۱۰.۱۷	۲۳,۳۵۵,۸۵۱,۶۱۳,۳۷۳	۱۰,۷۹۱,۹۰۶,۸۷۵,۲۱۵
۴.۷۱	۱۲,۱۶۶,۵۶۶,۴۸۹,۳۰۶	۶,۳۵۶,۳۷۶,۳۰۶,۱۷۱	۳.۷۶	۸,۶۳۰,۵۹۰,۵۴۱,۴۰۱	۶,۸۱۲,۲۶۵,۸۳۲,۶۳۸
۱.۵۷	۴,۰۶۳,۳۱۰,۵۲۸,۱۴۳	۵,۲۸۵,۸۶۴,۶۴۳,۰۶۵	۱.۱۶	۲,۶۵۴,۶۹۳,۶۵۴,۵۵۵	۴,۷۸۱,۴۰۳,۵۵۲,۰۷۸
۱.۲۵	۳,۲۱۹,۰۵۵,۹۱۱,۰۱۳	۴,۳۸۹,۹۰۷,۳۶۶,۶۰۵	۱.۲۶	۲,۸۸۱,۵۸۱,۰۹۱,۲۵۸	۴,۳۸۳,۵۴۸,۵۴۶,۲۴۵
۰.۵۸	۱,۴۸۹,۵۴۸,۷۷۴,۷۱۳	۲,۹۳۰,۶۳۵,۹۶۴,۵۶۰	۰.۵۳	۱,۲۱۸,۶۰۶,۳۱۳,۰۷۵	۲,۸۶۴,۶۵۱,۳۵۱,۷۷۹
۰.۵۴	۱,۳۸۵,۵۷۶,۰۲۳,۶۳۴	۱,۳۱۱,۵۹۱,۲۵۹,۱۱۶	۰.۳۹	۹۰۳,۱۴۹,۱۴۱,۳۹۶	۱,۳۷۵,۷۸۵,۰۱۸,۱۰۳
۰.۰۷	۱۸۲,۹۶۷,۹۹۲,۳۸۳	۳۹۹,۳۹۶,۵۵۱,۰۰۲	۰.۰۹	۲۰۷,۲۸۵,۱۳۴,۹۹۳	۴۹۴,۳۵۳,۵۹۵,۰۰۹
۰.۰۱	۲۹,۴۶۲,۷۷۱,۴۶۳	۲۹,۵۲۷,۶۴۹,۱۰۲	۰.۰۷	۱۶۳,۴۰۳,۰۵۸,۶۴۴	۱۹۶,۵۸۳,۹۶۶,۱۸۰
۲.۷۲	۷,۰۳۹,۱۳۰,۱۴۸,۱۳۳	۶,۱۷۸,۳۳۱,۶۷۸,۱۲۹	۳.۰۷	۷,۰۴۱,۸۹۲,۷۹۴,۵۰۵	۶,۲۷۷,۷۹۱,۳۲۹,۵۹۱
۲.۹۵	۷,۶۲۸,۶۸۱,۱۹۰,۹۷۷	۳,۷۹۵,۶۳۹,۴۲۰,۶۰۶	۳.۰۴	۶,۹۷۴,۹۲۵,۱۴۲,۳۳۰	۴,۰۳۴,۵۴۸,۷۳۱,۲۲۵
۰.۷۲	۱,۸۶۳,۷۶۷,۳۷۹,۰۹۴	۲,۵۰۱,۸۹۹,۸۸۱,۰۴۶	۰.۶۲	۱,۴۳۴,۲۴۴,۷۰۷,۸۹۲	۲,۵۶۴,۶۸۶,۱۱۰,۹۷۴
۰.۰۷	۱۸۵,۵۷۰,۴۴۴,۶۴۴	۲۸۳,۱۸۹,۰۵۱,۷۷۵	۰.۰۷	۱۶۰,۴۰۳,۸۹۵,۵۳۰	۲۵۳,۰۹۹,۹۹۰,۷۹۹
۸۷.۷۳	۲۲۶,۷۷۲,۲۸۲,۹۰,۱۵۸	۱۰۴,۶۵۵,۸۳۶,۲۷۲,۵۱۶	۸۱.۱۳	۱۸۶,۲۶۲,۴۸۸,۹۹۵,۸۸۶	۱۰۸,۲۶۷,۶۹۳,۳۱۳,۴۶۷

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)

سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

سپرده‌های بانکی	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
سپرده‌های نزد بانک ملت	۴,۵۲۰,۰۵۷,۰۱۸,۴۹۱	۱.۹۷	۲,۱۳۰,۱۰۱,۰۵,۷۶۳	۰.۸۲
سپرده‌های نزد بانک تجارت	۱۵۷,۴۱۷,۰۵۲	۰.۰۰	۱۰,۳۹۱,۷۸۰,۳۵۸	۰.۰۰
سپرده‌های نزد بانک دی	-	۰.۰۰	۱۳۶,۲۴۳,۵۲۲	۰.۰۰
	۴,۵۲۰,۲۱۴,۴۳۵,۵۴۳	۱.۹۷	۲,۱۴۰,۵۳۸,۱۲۹,۵۴۳	۰.۸۲

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۷- سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه‌گذاری

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰				۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد	نام اوراق
۱.۳۷	۳,۵۲۶,۰۳۶,۰۸۶,۸۷۱	۳,۵۶۱,۶۹۰,۴۸۱,۳۰۸	۰.۶۱	۱,۴۰۹,۴۰۶,۸۶۷,۵۷۶	۱,۳۹۴,۴۰۲,۷۶۱,۹۳۲	۱۳۸,۰۵۴,۱۷۵	صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت خلیج فارس
۱.۶۹	۴,۳۶۱,۳۲۸,۵۶۱,۴۳۰	۴,۱۰۰,۰۰۰,۱۸۲,۷۱۷,۸۳۲	۴.۹۶	۱۱,۳۷۹,۸۰۷,۲۶۹,۴۰۰	۱۰,۵۷۵,۷۸۶,۱۷۲,۵۱۰	۵۱۴,۳۹۱,۵۳۹	صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت ساحل سرمایه امن خلیج فارس
۳.۰۶	۷,۹۰۷,۲۸۴,۶۴۸,۳۰۱	۷,۶۶۱,۷۰۹,۱۹۹,۱۴۰	۵.۵۷	۱۲,۷۸۹,۲۱۴,۳۲۶,۹۷۶	۱۱,۹۷۰,۱۸۸,۹۲۴,۴۴۲	۶۵۲,۴۴۵,۷۱۴	

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

۸- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۰۶/۳۱			یادداشت
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
	تنزیل شده				
۲۱,۶۶۷,۱۳۹,۲۱۷,۱۷۷	۲۵,۹۷۱,۷۱۷,۹۳۴,۳۷۴	(۱۶۸,۲۰۱,۱۶۳,۱۰۷)	۲۵٪	۲۶,۱۳۹,۹۱۹,۰۹۷,۴۸۱	۸-۱
۲۱,۸۸۹,۱۸۹,۵۲۴	۲۸,۲۴۱,۸۴۱,۷۵۲	(۴۱۲,۸۹۷,۹۳۴)	۲۹.۹٪	۲۸,۶۵۴,۷۳۹,۶۸۶	۸-۲
۲۱,۶۸۹,۰۲۸,۴۰۶,۷۰۱	۲۵,۹۹۹,۹۵۹,۷۷۶,۱۲۶	(۱۶۸,۶۱۴,۰۶۱,۰۴۱)		۲۶,۱۶۸,۵۷۲,۸۳۷,۱۶۷	

حساب های دریافتنی:

سود سهام دریافتنی

سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

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

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۰۶/۳۱			تنزیل نشده
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل شده	
۱۶,۷۹۷,۹۳۳,۹۹۶,۹۸۰	۱۶,۷۹۷,۹۳۳,۹۹۶,۹۸۰	-	۲۵٪	۱۶,۷۹۷,۹۳۳,۹۹۶,۹۸۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۲,۵۸۲,۲۱۸,۸۲۶,۳۰۳	۴,۱۷۹,۱۶۳,۲۶۱,۵۹۹	(۶۰,۱۵۸,۸۶۵,۷۱۳)	۲۵٪	۴,۲۳۹,۳۲۲,۱۲۷,۳۱۲	مبین انرژی خلیج فارس
۴۸۰,۰۰۱,۲۱,۸۵,۲۰۰	۵۲۵,۱۰۷,۷۰۰,۷۵۰	(۱,۸۸۴,۱۲۷,۷۰۵)	۲۵٪	۵۲۶,۹۹۱,۸۲۸,۴۵۵	گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس
۱,۸۰۳,۷۴۹,۵۳۱,۲۸۴	۲,۱۱۵,۳۴۷,۷۷۹,۹۵۲	(۲,۹۸۷,۹۲۸,۴۱۲)	۲۵٪	۲,۱۱۸,۳۳۵,۷۰۸,۳۶۴	پتروشیمی تندگوین
۳,۲۲۴,۶۷۷,۴۱۰	۳,۲۲۴,۶۷۷,۴۱۰	-	۲۵٪	۳,۲۲۴,۶۷۷,۴۱۰	بورس اوراق بهادار تهران
	۲,۱۵۷,۷۲۵,۶۳۴,۴۲۹	(۱۰۰,۴۹۶,۸۱۰,۳۷۱)	۲۵٪	۲,۲۵۸,۲۲۲,۴۴۴,۸۰۰	پتروشیمی نوری
	۷۰,۹۶۷,۴۳۸,۵۹۴	(۲,۶۷۳,۴۳۰,۹۰۶)	۲۵٪	۷۳,۶۴۰,۸۶۹,۵۰۰	پتروشیمی ارومیه
	۱۲۲,۲۴۷,۴۴۴,۶۶۰	-	۲۵٪	۱۲۲,۲۴۷,۴۴۴,۶۶۰	تامین سرمایه خلیج فارس
۲۱,۶۶۷,۱۳۹,۲۱۷,۱۷۷	۲۵,۹۷۱,۷۱۷,۹۳۴,۳۷۴	(۱۶۸,۲۰۱,۱۶۳,۱۰۷)		۲۶,۱۳۹,۹۱۹,۰۹۷,۴۸۱	

۸-۲- سود سپرده های بانکی دریافتنی به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۰۶/۳۱			تنزیل نشده
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل شده	
۲۱,۸۸۹,۱۸۹,۵۲۴	۲۸,۲۴۱,۸۴۱,۷۵۲	(۴۱۲,۸۹۷,۹۳۴)	۲۹.۹٪	۲۸,۶۵۴,۷۳۹,۶۸۶	
۲۱,۸۸۹,۱۸۹,۵۲۴	۲۸,۲۴۱,۸۴۱,۷۵۲	(۴۱۲,۸۹۷,۹۳۴)		۲۸,۶۵۴,۷۳۹,۶۸۶	

سپرده بلند مدت بانک ملت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۹- سایر دارایی‌ها

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

(مبالغ به ریال)

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
مانده در ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك طی دوره	مانده در پایان دوره
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۹,۵۸۷,۱۷۶)	۴۹۰,۴۱۲,۸۲۴
-	۴,۶۸۱,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۵۷۵,۰۹۷,۵۲۴)	۳,۱۰۶,۵۰۲,۴۷۶
-	۵,۶۸۱,۶۰۰,۰۰۰	(۲,۰۸۴,۶۸۴,۷۰۰)	۳,۵۹۶,۹۱۵,۳۰۰

مخارج عضویت در کانون‌ها
آبونمان نرم افزار صندوق

(مبالغ به ریال)

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
مانده در ابتدای دوره مالی	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده انتهای دوره
(۵۴,۳۶۸,۸۲۹,۹۸۶)	۱۹,۶۱۶,۹۰۵,۰۷۳,۳۴۵	(۱۹,۵۳۰,۰۲۹,۶۹۷,۳۴۶)	۳۲,۵۰۶,۵۴۶,۰۱۳
(۵۴,۳۶۸,۸۲۹,۹۸۶)	۱۹,۶۱۶,۹۰۵,۰۷۳,۳۴۵	(۱۹,۵۳۰,۰۲۹,۶۹۷,۳۴۶)	۳۲,۵۰۶,۵۴۶,۰۱۳

۱۰- جاری کارگزاران

نام شرکت کارگزاری

کارگزاری خلیج فارس

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
۱,۶۷۶,۹۸۰,۷۰۹,۱۰۱	۲,۹۱۹,۳۰۹,۳۲۷,۵۰۵	شرکت گروه مالی پیشگامان سرمایه خلیج فارس (مدیر صندوق)
۱۱۷,۶۶۴,۲۱۰	-	مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار (متولی سابق)
۵۳۸,۱۳۲,۵۱۳	۱,۳۱۵,۵۳۰,۳۵۶	شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان (متولی فعلی)
۱,۳۵۱,۲۰۲,۴۹۶	-	مؤسسه حسابرسی کارای پارس (حسابرس سابق)
-	۱,۴۲۳,۲۳۵,۱۸۴	حسابرس موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا (حسابرس فعلی)
۱,۶۷۸,۹۸۷,۷۰۸,۳۲۰	۲,۹۲۲,۰۴۸,۰۹۳,۰۴۵	

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۷۳۵,۱۶۷,۲۸۴	۴,۶۸۱,۶۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر(هزینه آئینمان نرم افزار)
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر(مخارج عضویت در کانون ها)
۱,۰۶۲,۹۳۴,۸۴۶	۲۵,۱۱۸,۱۸۴,۳۲۱	ذخیره آئینمان نرم افزار
۹,۰۱۰,۰۰۰	-	بدهی به مدیر(افتتاح حساب بانکی)
۱۱,۸۰۷,۱۱۲,۱۳۰	۴۰,۷۹۹,۷۸۴,۳۲۱	

۱۳- خالص دارایی ها

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

(مبالغ به ریال)			
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تعداد	تعداد
۲۵۳,۱۳۰,۰۸۱,۸۴۱,۶۵۵	۲۲۳,۴۷۳,۱۱۸,۳۳۹,۵۰۱	۳۶,۹۸۷,۰۲۴	۳۶,۹۸۷,۰۲۴
۳,۶۳۴,۸۸۷,۷۸۲,۶۱۲	۳,۱۷۲,۰۱۴,۷۸۸,۹۷۷	۵۲۵,۰۰۰	۵۲۵,۰۰۰
۲۵۶,۷۶۴,۹۶۹,۶۲۴,۲۶۷	۲۲۶,۶۴۵,۱۳۳,۱۲۸,۴۷۸	۳۷,۵۱۲,۰۲۴	۳۷,۵۱۲,۰۲۴

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۴- سود فروش اوراق بهادار

سود فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)			
شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
۲۰,۹۰۱,۱۹۶,۰۶۲	(۱۷,۲۸۹,۵۳۱,۵۲۳)	۱۴-۱	سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۱۵,۶۹۲,۱۵۳,۲۷۹	۳۲۳,۸۴۱,۲۵۲,۴۹۵	۱۴-۲	سود (زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۳۶,۵۹۳,۳۴۹,۳۴۱	۳۰۶,۵۵۱,۷۲۰,۹۷۲		

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

(مبالغ به ریال)		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱					
شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
(۷,۶۶۸,۲۰۵,۳۴۰)	۱۰,۱۷۶,۰۷۷,۷۸۰	(۶۹,۱۳۳,۹۸۰)	(۸۰,۷۲۱,۲۲۴,۲۴۰)	۹۰,۹۶۶,۴۳۶,۰۰۰	۲۳,۰۲۴,۰۰۰		پتروشیمی پارس
-	۱۹,۶۹۱,۱۸۰,۵۹۴	(۱۸۶,۶۷۱,۸۷۱)	(۲۲۵,۷۴۷,۰۴۷,۵۳۵)	۲۴۵,۶۲۴,۹۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۰۸۰,۰۰۰		گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس
(۷,۹۱۵,۲۱۲,۹۷۲)	۱۰,۴۲۰,۵۱۶,۳۶۲	(۶۳,۸۸۹,۸۴۹)	(۷۳,۵۸۱,۸۴۳,۷۸۹)	۸۴,۰۶۶,۲۵۰,۰۰۰	۷,۷۲۰,۰۰۰		مبین انرژی خلیج فارس
(۹,۳۸۴,۴۷۳,۰۶۹)	(۷۱,۸۰۹,۷۶۴,۵۶۱)	(۲۶۲,۵۵۰,۸۸۵)	(۵۴۴,۷۸۳,۶۷۳,۲۷۶)	۴۷۳,۲۳۶,۴۵۹,۶۰۰	۶۲,۳۸۵,۱۰۰		پتروشیمی تندگویان
(۳۵۳,۸۱۰,۰۷۵)	۴,۷۱۸,۷۷۶,۸۵۹	(۱۷۲,۳۴۷,۳۸۴)	(۲۲۱,۸۸۴,۳۹۵,۷۵۷)	۲۲۶,۷۷۵,۵۲۰,۰۰۰	۶۱,۳۷۸,۰۰۰		بورس اوراق بهادار تهران
-	(۹,۱۱۴,۱۳۳,۶۱۹)	(۵۸,۱۶۱,۳۱۰)	(۸۵,۵۸۵,۸۷۲,۷۰۹)	۷۶,۵۲۹,۹۰۰,۴۰۰	۸,۹۰۷,۶۶۰		پتروشیمی ارومیه
-	۱۳,۵۹۷,۷۹۰	(۲,۳۷۹,۱۰۷)	(۳,۱۱۴,۴۸۵,۹۱۵)	۳,۱۳۰,۴۶۲,۸۱۲	۱,۷۲۴,۹۰۸		پتروشیمی شهید رئیسی گلستان
-	(۷,۲۴۵,۸۸۵,۶۹۶)	(۱۴,۴۰۷,۲۶۱)	(۲۶,۱۸۸,۹۷۶,۲۸۵)	۱۸,۹۵۷,۴۹۷,۸۵۰	۱۵,۰۳۱,۶۵۰		تامین سرمایه خلیج فارس
(۵۱۹,۸۹۴)	۸۷,۸۰۵,۷۴۵,۰۱۸	(۴۸۶,۴۸۴,۳۹۵)	(۵۵۱,۸۲۶,۰۳۰,۵۸۷)	۶۴۰,۱۱۸,۲۶۰,۰۰۰	۷۶,۸۵۴,۰۰۰		صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۱۶,۷۴۷,۲۶۲,۴۰۱	(۹۶,۵۶۲,۹۶۳,۴۴۳)	(۴۴۰,۸۷۹,۷۹۱)	(۶۷۶,۲۳۱,۴۳۳,۶۵۲)	۵۸۰,۱۰۹,۳۵۰,۰۰۰	۸,۶۶۸,۰۰۰		پتروشیمی بوعلی سینا
-	(۱۰,۵۰۷,۰۷۰,۹۱۷)	(۵,۲۷۷,۳۵۸)	(۷,۹۸۹,۴۲۸,۴۵۹)	۶,۹۴۳,۹۹۷,۹۰۰	۷۱۰,۸۶۰		صنایع پتروشیمی دهدشت
۳۵,۸۵۶,۸۳۰,۰۳۱	۲۸,۰۹۱,۴۳۰,۶۷۲	(۱,۱۶۹,۳۴۲,۷۹۱)	(۱,۴۹۹,۳۵۷,۷۷۷,۳۱۷)	۱,۵۳۸,۶۱۸,۵۵۰,۷۸۰	۳۳,۶۶۱,۸۸۶		پتروشیمی نوری
-	(۲,۴۲۳,۴۰۱,۳۶۲)	(۶۱,۶۰۲,۹۶۰)	(۸۳,۴۱۹,۷۲۳,۲۸۲)	۸۱,۰۵۷,۹۲۴,۸۸۰	۱۷,۰۶۲,۲۴۰		کود شیمیایی اوره لردگان
(۶,۳۸۰,۶۷۵,۰۲۰)							فجر انرژی خلیج فارس
۲۰,۹۰۱,۱۹۶,۰۶۲	(۱۷,۲۸۹,۵۳۱,۵۲۳)	(۲,۹۹۳,۱۲۸,۹۴۲)	(۴,۰۸۰,۴۳۱,۹۱۲,۸۰۳)	۴,۰۶۶,۱۳۵,۵۱۰,۲۲۲	۴۵۸,۱۰۸,۳۰۴		

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

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

(مبلغ به ریال)

شش ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

زمان فروش	سود فروش	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
۱۵,۶۹۲,۱۵۳,۲۷۹	۹,۳۵۵,۹۷۵,۹۹۸	(۴,۶۷۳۶,۲۲۷)	(۲,۱۹۳,۸۳۹,۹۲۴,۶۶۰)	۲,۲۰۳,۶۰۲,۶۲۶,۸۸۵	۲۱۸,۱۵۹,۷۸۰	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت خلیج فارس
-	۳۱۴,۴۸۵,۲۷۶,۴۹۷	(۱,۰۱۳,۵۶۰,۴۹۷)	(۵,۱۱۰,۶۴۲,۲۶۲,۶۹۹)	۵,۴۲۶,۱۴۰,۰۹۹,۶۹۳	۳۵۹,۲۹۶,۵۶۰	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت ساحل سرمایه امن خلیج فارس
۱۵,۶۹۲,۱۵۳,۲۷۹	۳۲۳,۸۴۱,۲۵۲,۴۹۵	(۱,۴۱۹,۲۹۶,۷۲۴)	(۷,۳۰۴,۴۸۲,۱۸۷,۳۵۹)	۷,۶۲۹,۷۴۲,۷۳۶,۵۷۸	۴۷۷,۴۵۶,۳۴۰	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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

(مبالغ به ریال)		شش ماهه منتهی به	
شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت
			۱۵-۱
		(۸,۶۱۰,۰۲۹,۳۰۰,۶۲۰,۷۷۰)	(۴۲,۶۷۵,۴۸۵,۴۲۰,۳۲۲)
		۱۸۹,۳۱۹,۷۳۶,۵۲۴	۶۴۱,۰۸۵,۰۷۶,۷۰۲
		(۸,۴۲۰,۹۷۳,۳۲۶,۲۴۶)	(۴۲,۰۳۴,۴۰۰,۶۶۵,۶۲۰)

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)

شش ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
پتروشیمی تندگویان	۴۲۵,۰۷۴,۰۴۱	۲,۶۵۶,۷۱۲,۷۵۶,۲۵۰	(۳,۷۱۶,۷۷۸,۲۹۱,۵۳۵)	(۲,۰۱۹,۱۰۱,۶۹۵)	(۱,۰۶۲,۰۸۴,۷۳۶,۹۸۰)	(۲,۵۴۳,۰۹۰,۷۰۵,۶۱,۴۶۱)
پتروشیمی نوری	۶۷۴,۷۵۷,۹۵۵	۲۳,۳۷۳,۶۱۵,۵۶۱,۲۰۰	(۳۹,۰۹۰,۵۷۳,۱۶۵,۱,۳۶۸)	(۱۷,۷۶۳,۹۴۷,۸۳۷)	(۶,۵۴۹,۸۸۰,۰۰۰,۳۷,۹۹۵)	۳,۳۷۵,۵۹۶,۹۴۶,۸۵۶
فجر انرژی خلیج فارس	۶۱۸,۲۶۶,۶۱۸	۶,۹۸۰,۰۳۰,۱۱۷,۲۲۰	(۷,۸۶۱,۵۹۰,۰۱۵,۹۷۷)	(۵,۳۰۴,۹۷۴,۸۸۹)	(۸۹۳,۶۶۵,۳۵۹,۲۶۶)	۶۶۶,۸۹۲,۲۳۳,۸۵۳
گ.س.و.ت.ص. پتروشیمی خلیج فارس	۲,۰۵۵,۴۳۳,۱۸۵	۲,۸۸۳,۷۷۲,۷۵۸,۵۵۵	(۳,۲۹۲,۵۷۰,۵۰۵,۷۹۴)	(۲,۱۹۱,۶۶۷,۲۹۷)	(۴۱۰,۰۹۸,۹۴۱,۴۵۲,۶)	(۱۰۰,۳۳,۴۱۱,۹۳۴,۵۳۳)
صنایع پتروشیمی دهدشت	۲۱,۷۱۶,۸۱۱	۱۶۳,۵۳۷,۵۸۶,۸۳۰	(۱۹۶,۵۲۶,۳۳۳,۵۳۵)	(۱۲۴,۲۸۰,۰۹۶۶)	(۳۳,۱۲۳,۰۰۰,۲۷,۶۷۱)	-
پتروشیمی بوعلی سینا	۷۶۴,۷۵۳,۱۸۸	۳۶,۰۴۲,۸۱۷,۷۵۰,۴۴۰	(۵۹,۴۵۷,۱۹۷,۹۵۰,۲۶۳)	۲۷,۳۰۲,۵۴۱,۴۹۰	(۲۳,۴۴۱,۷۷۲,۷۴۱,۳۱۳)	۱,۴۹۲,۱۹۲,۴۶۰,۷۰۳
کود شیمیایی اوره اردکان	۳۰۷,۶۵۲,۱۵۹	۱,۲۱۹,۵۳۳,۱۵۸,۳۷۶	(۱,۵۰۱,۶۱۲,۹۸۶,۹۱۱)	(۹۲۶,۸۴۵,۲۰۰)	(۲۸۳,۰۰۰,۶۶۷,۳۸۳,۵)	(۵۴۰,۰۹۶,۳۰۸,۸۰۰,۲۴۹)
مبین انرژی خلیج فارس	۷۴۶,۵۳۰,۵۸۳	۷,۰۴۷,۲۴۸,۷۰۳,۵۲۰	(۷,۱۱۹,۸۱۴,۵۷۳,۱۶۳)	(۵,۳۵۵,۹۰۰,۰۱۵)	(۷۷,۹۲۱,۷۷۸,۶۵۸)	(۴۷۱,۶۴۵,۲۴۲,۴۵۴)
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۳,۸۴۳,۹۱۸,۵۲۰	۹۴,۶۹۲,۴۰۲,۶۷۶,۸۰۰	(۹۹,۴۱۲,۶۹۴,۴۹۹,۷۷۰)	(۷۱,۹۶۶,۲۲۶,۰۳۴)	(۴,۷۹۳,۲۵۸,۴۹۹,۰۰۴)	(۷,۷۸۲,۰۵۹,۳۴۲,۸۷۰)
پتروشیمی ارومیه	۱۵۳,۱۹۲,۵۵۲	۹۰,۳۰۸,۳۶۰,۵۶۸,۰۰۰	(۱,۴۴۵,۳۹۲,۵۰۲,۸۳۷)	(۶۸۶,۹۱۵,۴۰۳)	(۵۴۲,۲۴۲,۲۶۱,۴۴۰)	(۱۷۹,۰۹۵۵,۱۸۸,۰۰۹۵)
پتروشیمی پارس	۳,۶۰۹,۳۴۱,۷۳۸	۸,۶۳۷,۱۵۴,۷۷۹,۰۳۴	(۱۲,۵۸۴,۱۰۰,۰۰۰,۷۳۰,۷۰۹)	(۶,۵۶۴,۲۳۷,۶۳۲)	(۳,۹۵۳,۵۱۸,۵۳۲,۳۰۷)	(۷۷۴,۰۶۳,۴۴۴,۲۹۱)
پتروشیمی شهید رئیسی گلستان	۱۶۱,۴۳۴,۰۷۹	۲۰,۷۴۴,۲۷۹,۱۵۱,۵۱۵	(۲۸۱,۰۰۶,۸۲۹,۹۱۸)	(۱۵۷,۶۵۶,۵۲۲)	(۷۳,۷۸۳,۲۶۴,۱۲۵)	(۳۵,۶۶۳,۰۵۵,۵۵۳)
بورس اوراق بهادار تهران	۶۳,۴۷۴,۰۵۹	۱۶,۰۵۲,۵۸۹,۹۵,۲۱۱	(۲۲۰,۷۳۴,۳۱۲,۸۰۹)	(۱۲۱,۹۹۹,۶۸۰)	(۶۰,۳۲۰,۴۱۷,۳۷۸)	(۵۹,۴۸۹,۵۱۳,۱۶۰)
تأمین سرمایه خلیج فارس	۱,۱۱۴,۳۹۰,۹۶۵	۱,۴۳۵,۳۳۵,۵۶۲,۹۲۰	(۱,۹۳۵,۱۶۲,۴۰۵,۸۰۶)	(۱۰۰,۹۰۰,۸۵۵,۰۲۸)	(۵۰۰,۰۹۱۷,۶۹۷,۹۱۴)	(۳۲۷,۲۴۹,۵۴۲,۷۵۶)
ح. تأمین سرمایه خلیج فارس	-	-	-	-	-	(۲۵۱,۸۳۶,۲۲۰,۵۷۹)
پلیمر آریا ساسول	-	-	-	-	-	(۵۴,۶۳۱,۴۷۰,۱۹۰)
	۲۴,۵۵۹,۹۳۶,۴۵۳	۱۸۶,۴۰۴,۱۵۶,۱۵۴,۵۷۱	۲۲۸,۹۳۷,۹۷۴,۵۲۸,۲۱۵	۱۴۱,۶۶۷,۱۵۸,۶۷۸	(۴۲,۶۷۵,۴۸۵,۴۲۰,۳۲۲)	(۸,۶۱۰,۰۲۹,۳۰۰,۶۲۰,۷۷۰)

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

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

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱						
(مبالغ به ریال)						
شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
	-	۶۲۰,۱۹۱,۸۰۰,۷۵۶	(۳,۱۳۴,۱۱۴,۰۴۷)	(۱۰,۷۵۹,۶۱۵,۶۶۸,۶۵۰)	۱۱,۳۸۱,۹۴۱,۵۸۳,۴۵۳	۵۱۴,۳۹۱,۵۳۹
۱۸۹,۳۱۹,۷۳۶,۵۲۴		۲۰,۸۹۳,۳۷۵,۹۴۶	(۳۶۴,۳۱۳,۳۴۶)	(۱,۳۸۸,۵۱۳,۵۹۱,۶۳۳)	۱,۴۰۹,۶۷۱,۱۸۰,۹۲۵	۱۳۸,۰۵۴,۱۷۵
۱۸۹,۳۱۹,۷۳۶,۵۲۴		۶۴۱,۰۸۵,۰۷۶,۷۰۲	(۳,۳۹۸,۴۳۷,۳۹۳)	(۱۲,۱۴۸,۱۲۹,۲۶۰,۳۸۳)	۱۲,۷۹۱,۶۱۲,۷۶۴,۳۷۸	۶۵۲,۴۴۵,۷۱۴

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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

(مبالغ به ریال)

شش ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۶/۳۱

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	هزینه تزیل	جمع در آمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
۳۴۲,۵۸۲,۵۹۰	۲۸۰,۸۷۳,۱۵۸	-	۲۸۰,۸۷۳,۱۵۸	۲	۱۴۰,۴۳۶,۵۷۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۰	پتروشیمی نپید رئیس گلستان
۵,۲۷۹,۳۲۶,۵۲۱,۰۰۰	۶,۳۳۸,۳۶۹,۷۵۹,۶۷۵	-	۶,۳۳۸,۳۶۹,۷۵۹,۶۷۵	۸,۳۶۳	۷۵۷,۹۰۶,۲۲۵	۱۴۰۴/۰۶/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۲۹	پتروشیمی پوعلی سینا
۱۸۰,۷۶۴,۱۴۴,۱۲۰	۱۳۲,۳۴۷,۴۴۴,۶۶۰	-	۱۳۲,۳۴۷,۴۴۴,۶۶۰	۱۱۰	۱,۱۱۱,۳۴۰,۴۰۶	۱۴۰۴/۰۶/۲۸	۱۴۰۴/۰۶/۲۸	تاسین سرمایه خلیج فارس
۱۹۴,۰۵۱,۹۲۲,۸۰۴	۴۵۰,۹۵۵,۱۵۵,۵۵۰	(۱,۸۸۴,۱۲۷,۷۰۵)	۴۶۹,۷۹۶,۴۳۲,۵۵۵	۲۳	۲,۰۴۳,۵۹۳,۱۸۵	۱۴۰۴/۰۶/۲۵	۱۴۰۴/۰۶/۲۵	گ.س. روتص پتروشیمی خلیج فارس
۲,۳۷۴,۴۰۳,۱۰۰	۱,۳۹۲,۳۶۱,۱۸۰	-	۱,۳۹۲,۳۶۱,۱۸۰	۲۰	۶۹,۶۱۸۰,۵۹	۱۴۰۴/۰۶/۲۴	۱۴۰۴/۰۶/۲۴	بورس اوراق بهادار تهران
۹۶۱,۳۰۵,۴۸۵,۰۲۰	۵۶۱,۵۳۲,۵۴۰,۰۰۰	-	۵۶۱,۵۳۲,۵۴۰,۰۰۰	۱۶۰	۳,۵۰۹,۵۷۸,۳۷۵	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	پتروشیمی پارس
۲۰,۳۳۰,۹۱۹,۳۰۰,۰۰۰	۲,۱۵۷,۷۲۵,۶۲۴,۴۲۹	(۱۰۰,۴۹۶,۸۱۰,۳۷۱)	۲,۲۵۸,۲۲۲,۴۴۴,۸۰۰	۳,۴۰۰	۶۶۴,۱۸۴,۰۷۲	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	پتروشیمی نوری
۸۷۲,۳۸۴,۱۸۱,۱۰۰	۳۱۱,۵۹۸,۲۴۸,۶۶۸	(۳,۹۸۷,۹۲۸,۴۱۲)	۳۱۴,۵۸۶,۱۷۷,۸۰۰	۶۸۰	۴۶۲,۶۲۶,۷۲۱	۱۴۰۴/۰۶/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۲۹	پتروشیمی تندگویان
۹۲,۶۶۲,۱۶۸,۳۱۰	۷۰,۹۶۷,۴۳۸,۵۹۴	(۳,۶۷۳,۴۳۰,۹۰۶)	۷۳,۶۹۴,۸۶۹,۵۰۰	۵۰۰	۱۴۷,۲۸۱,۷۳۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	پتروشیمی ارومیه
	۱,۵۹۶,۹۴۴,۴۳۵,۲۹۶	(۶۰,۱۵۸,۸۶۵,۷۱۲)	۱,۶۵۷,۱۰۳,۳۰۱,۰۰۹	۲,۲۲۳	۷۴۵,۳۳۵,۵۸۳	۱۴۰۴/۰۵/۰۷	۱۴۰۴/۰۵/۰۷	مبین انرژی خلیج فارس
	۱,۸۱۸,۳۴۲,۵۱۶,۰۰۰	-	۱,۸۱۸,۳۴۲,۵۱۶,۰۰۰	۳,۰۰۰	۶۰۶,۱۱۴,۱۷۲	۱۴۰۴/۰۶/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۰	فجر انرژی خلیج فارس
	-	-	-	-	-	-	-	پلیمر آریا ساسول
۱۷,۹۹۵,۷۴۴,۸۰۰			۱۳,۱۹۲,۶۹۷,۹۳۰,۳۱۷					
۹,۶۲۴,۶۲۶,۳۵۲,۸۴۴	۱۳,۰۲۴,۴۹۶,۷۶۷,۲۱۰	(۱۶۸,۲۰۱,۱۶۳,۱۰۷)						

(مبالغ به ریال)

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

سود خالص	سود خالص	هزینه تزیل	سود	یادداشت
۱,۱۷۳,۶۸۰,۸۲۲,۲۰۰	۲۴۵,۴۴۹,۴۳۳,۵۲۲	-	۲۴۵,۴۴۹,۴۳۳,۵۲۲	۱۷-۱
۱,۱۷۳,۶۸۰,۸۲۲,۲۰۰	۲۴۵,۴۴۹,۴۳۳,۵۲۲	-	۲۴۵,۴۴۹,۴۳۳,۵۲۲	

صندوق سرمایه گذاری 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 ماهانه" میباشد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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 می‌شود:
(مبالغ به ریال)

یادداشت	شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به
	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
سود سپرده بانکی	۱۸-۱	۳۵۸,۵۸۸,۳۴۷,۱۵۰
		۷,۲۷۲,۹۷۵,۰۳۱
		۷,۲۷۲,۹۷۵,۰۳۱

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

(مبالغ به ریال)

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

خالص سود	خالص سود	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری	نام
-	۳۵۸,۵۷۰,۹۲۰,۱۰۲	(۴۲۶,۳۸۲,۰۹۵)	۳۵۸,۹۹۷,۳۰۲,۱۹۷	متعدد	متعدد	مختلف	مختلف	سپرده های نزد بانک ملت
۷,۳۶۳,۱۸۳,۲۸۰	۱,۰۳۴,۹۰۳	-	۱,۰۳۴,۹۰۲	متعدد	متعدد	-	مختلف	سپرده های نزد بانک دی
۹,۷۹۳,۷۴۱	۱۶,۳۹۳,۱۴۶	-	۱۶,۳۹۳,۱۴۶	متعدد	متعدد	-	مختلف	سپرده های نزد بانک تجارت
۷,۲۷۲,۹۷۵,۰۳۱	۳۵۸,۵۸۸,۳۴۷,۱۵۰	(۴۲۶,۳۸۲,۰۹۵)	۳۵۹,۰۱۴,۷۲۹,۲۴۵					

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۹- سایر درآمدها

(مبالغ به ریال)	
شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۱,۱۷۰,۳۱۸,۱۱۱	-
-	۳۲۰,۵۵۱,۴۵۵
<u>۱,۱۷۰,۳۱۸,۱۱۱</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)	
شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۱,۸۳۹,۳۱۲,۵۷۱,۲۴۰	۲,۲۶۹,۷۹۴,۷۳۳,۱۲۱
۲,۰۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۸۳,۵۶۱,۳۳۲
۹۵۸,۷۹۷,۵۰۴	۱,۴۲۳,۲۳۵,۱۸۴
<u>۱,۸۴۲,۳۱۲,۳۶۸,۷۴۴</u>	<u>۲,۲۷۳,۰۰۱,۵۲۹,۶۳۷</u>

مدیر
متولی
حسابرس

۲۱- سایر هزینه ها

(مبالغ به ریال)	
شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۲۱,۴۳۸,۰۴۱,۱۸۸	۲۵,۱۱۸,۱۸۴,۳۲۱
۱,۴۵۷,۹۵۵,۴۹۲	۱,۵۷۵,۰۹۷,۵۲۴
۵۰۸,۱۹۶,۶۴۰	۵۰۹,۵۸۷,۱۷۶
۸,۹۵۰,۷۶۰	۲۱,۴۷۱,۷۹۲
<u>۲۳,۴۱۳,۱۴۴,۰۸۰</u>	<u>۲۷,۲۲۴,۳۴۰,۸۱۳</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)	
شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۳۲,۸۳۳,۹۸۸,۹۸۳	۶۱۰,۷۳۲,۰۹۷
<u>۳۲,۸۳۳,۹۸۸,۹۸۳</u>	<u>۶۱۰,۷۳۲,۰۹۷</u>

هزینه تسهیلات مالی دریافتی

۲۳- تعدیلات

(مبالغ به ریال)

شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
۱۶۰,۷۵۱,۶۱۸,۹۸۴	(۱۴۶,۵۳۲,۳۷۱,۶۴۶)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
(۱,۱۴۷,۲۱۰,۰۳۷,۴۰۴)	(۳,۸۶۶,۲۸۵)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
(۹۸۶,۴۵۸,۴۱۸,۴۲۰)	(۱۴۶,۵۳۶,۲۳۷,۹۳۱)	

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

۲۴-۲- 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	فجر	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	شگوبا	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	۳	۱۲۰,۳۲۰	۲,۴۰۶,۳۳۰
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 کازرون	کازرو	۴	۱۸,۹۹۵	۳۷۹,۸۷۰
۱۷	پتروشیمی ممسنی	ممسنی	۵	۲۲,۳۸۰	۴۴۷,۵۸۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۴/۰۶/۳۱			نوع وابستگی	اشخاص وابسته	
درصد تملک	تعداد واحد سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحد سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۰.۰۷	۲۶,۲۴۰	ممتاز	۰.۰۷	۲۶,۲۴۰	ممتاز	مدیر و مؤسس صندوق	شرکت گروه مالی پیشگامان سرمایه خلیج فارس	
۱.۹۸	۷۳۲,۸۹۶	عادی	۱.۹۵	۷۳۲,۸۹۶	عادی			
۱.۱۰	۴۰۶,۷۵۰	ممتاز	۱.۰۸	۴۰۶,۷۵۰	ممتاز	مؤسس صندوق	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	
۳۳.۳۵	۱۲,۳۶۹,۷۴۸	عادی	۳۲.۹۸	۱۲,۳۶۹,۷۴۸	عادی		پیمان انرژی خلیج فارس	
۰.۰۷	۲۶,۲۵۰	ممتاز	۰.۰۷	۲۶,۲۵۰	ممتاز		ت.س.ت.ص. پتروشیمی خلیج فارس	
۵.۸۶	۲,۱۷۲,۰۴۴	عادی	۵.۷۹	۲,۱۷۲,۰۴۴	عادی		اجر انرژی خلیج فارس	
۰.۰۱	۵,۲۵۰	ممتاز	۰.۰۱	۵,۲۵۰	ممتاز		پتروشیمی پارس	
۴.۱۶	۱,۵۴۲,۷۹۶	عادی	۴.۲۲	۱,۵۸۱,۵۸۳	عادی		پتروشیمی نوری	
۰.۰۷	۲۶,۲۵۰	ممتاز	۰.۰۷	۲۶,۲۵۰	ممتاز		پتروشیمی شهید تندگویان	
۸.۶۶	۳,۲۱۰,۹۴۲	عادی	۸.۵۶	۳,۲۱۰,۹۴۲	عادی		پتروشیمی اروند	
۰.۰۷	۲۶,۲۵۰	ممتاز	۰.۰۷	۲۶,۲۵۰	ممتاز		مدیریت توسعه سرمایه گروه پتروشیمی ایرانپارس	
۶.۹۰	۲,۵۵۹,۱۸۴	عادی	۶.۸۲	۲,۵۵۹,۱۸۴	عادی		پتروشیمی بوعلی سینا	
۰.۰۰	۵۰۰	ممتاز	۰.۰۰	۵۰۰	ممتاز		پتروشیمی ارومیه	
۱.۸۳	۶۷۹,۸۱۰	عادی	۱.۸۱	۶۷۹,۸۱۰	عادی		صنایع پتروشیمی دهدشت	
۰.۰۰	۵۰۰	ممتاز	۰.۰۰	۵۰۰	ممتاز		پتروشیمی خوزستان	
۱۹.۲۴	۷,۱۳۵,۰۷۴	عادی	۱۹.۰۲	۷,۱۳۵,۰۷۴	عادی		پتروشیمی فنون پتروشیمی	
۰.۰۰	۵۰۰	ممتاز	۰.۰۰	۵۰۰	ممتاز		پتروشیمی ایلام	
۱.۲۸	۴۷۵,۸۲۹	عادی	۱.۲۷	۴۷۵,۸۲۹	عادی		مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی	
۰.۰۰	۵۰۰	ممتاز	۰.۰۰	۵۰۰	ممتاز		پتروشیمی کارون	
۰.۰۱	۳,۷۴۰	عادی	۰.۰۱	۳,۷۴۰	عادی		پتروشیمی صدف خلیج فارس	
۰.۰۰	۵۰۰	ممتاز	۰.۰۰	۵۰۰	ممتاز		پتروشیمی ممسنی	
۴.۲۷	۱,۵۸۳,۲۳۱	عادی	۴.۲۲	۱,۵۸۳,۲۳۱	عادی		نکود شیمیایی اوره لردگان	
۰.۰۰	۵۰۰	ممتاز	۰.۰۰	۵۰۰	ممتاز		شرکت توسعه فناوری مدیران خلیج فارس	
۰.۰۰	۵۰۰	ممتاز	۰.۰۰	۵۰۰	ممتاز		پتروشیمی کازرون	
۰.۰۰	۵۰۰	ممتاز	۰.۰۰	۵۰۰	ممتاز		پتروشیمی بندر امام	
۰.۰۰	۵۰۰	ممتاز	۰.۰۰	۵۰۰	ممتاز		پالایش گاز بیدبلند خلیج فارس	
۰.۰۰	۵۰۰	ممتاز	۰.۰۰	۵۰۰	ممتاز		تأمین سرمایه خلیج فارس	
۰.۰۰	۵۰۰	ممتاز	۰.۰۰	۵۰۰	ممتاز		صنایع پتروشیمی گلستان	
۰.۰۰	۵۰۰	ممتاز	۰.۰۰	۵۰۰	ممتاز		شخصی وابسته به مؤسس صندوق	
۰.۰۰	۵۰۰	ممتاز	۰.۰۰	۵۰۰	ممتاز			
۰.۰۰	۵۰۰	ممتاز	۰.۰۰	۵۰۰	ممتاز			
۰.۰۰	۵۰۰	ممتاز	۰.۰۰	۵۰۰	ممتاز			
۰.۳۰	۱۰۹,۷۳۶	عادی	۰.۲۹	۱۰۹,۷۳۶	عادی		جمع	
۰.۰۰	۱۰	ممتاز	۰.۰۰	۱۰	ممتاز			
۰.۰۰	۵۰۰	ممتاز	۰.۰۰	۵۰۰	ممتاز			
۰.۵۵	۲۰۲,۸۸۱	عادی	۰.۵۴	۲۰۲,۸۸۱	عادی			
۰.۵۴	۲۰۱,۷۰۷	عادی	۰.۵۴	۲۰۱,۷۰۷	عادی			
۷.۳۹	۲,۷۴۰,۳۸۹	عادی	۷.۶۹	۲,۸۸۵,۳۰۱	عادی			
۱.۵۹	۵۹۰,۴۸۷	عادی	۲.۱۵	۸۰۵,۱۰۲	عادی			
۹۹.۳۳	۲۶,۸۳۵,۴۹۴		۹۹.۲۶	۲۷,۲۳۲,۸۰۸				

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۲۱- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها				
طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله
			ریال	ماتده طلب (بدهی)
شرکت گروه مالی پیشگامان سرمایه خلیج فارس	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۲,۲۶۹,۷۹۴,۷۳۳,۱۲۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان	متولی صندوق	کارمزد متولی	۱,۷۸۳,۵۶۱,۳۲۲	ریال
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگار آریا	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس	۱,۴۲۳,۲۳۵,۱۸۴	۲۰۲۱/۰۶/۳۱
شرکت کارگزاری خلیج فارس	کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۸۰,۸۷,۷۱۸,۲۳۱	۳۲,۵۰۶,۵۴۶,۰۱۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۸- کفایت سرمایه

نسبت‌های مربوط به کفایت سرمایه در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴ به شرح زیر می باشد :

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۶/۳۱

شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۲۲۹,۶۰۷,۹۸۱,۰۰۵,۸۴۴	۸۸۵,۵۷۱,۸۸۵,۴۲۷	۲۰۵,۰۴۹,۶۱۵,۷۸۴,۰۰۷
جمع دارایی غیر جاری	-	-	-
جمع کل دارایی‌ها	۲۲۹,۶۰۷,۹۸۱,۰۰۵,۸۴۴	۸۸۵,۵۷۱,۸۸۵,۴۲۷	۲۰۵,۰۴۹,۶۱۵,۷۸۴,۰۰۷
جمع بدهی‌های جاری	۲,۹۶۲,۸۴۷,۸۷۷,۳۶۶	۲,۳۷۸,۹۸۶,۰۱۱,۸۶۵	۲,۰۸۷,۰۵۵,۰۷۹,۱۱۵
جمع بدهی‌های غیر جاری	-	-	-
جمع کل بدهی‌ها	۲,۹۶۲,۸۴۷,۸۷۷,۳۶۶	۲,۳۷۸,۹۸۶,۰۱۱,۸۶۵	۲,۰۸۷,۰۵۵,۰۷۹,۱۱۵
جمع کل	۲۱۰,۱۸۰,۶۵۵,۰۰۰	۱۰۹,۱۹۲,۲۷۷,۲۳۰	۱,۰۹۱,۹۲۲,۷۷۲,۳۰۰
جمع کل بدهی‌ها و تعهدات	۳,۱۷۳,۰۲۸,۵۳۲,۳۶۶	۲,۴۸۸,۱۷۸,۲۸۹,۰۹۵	۳,۱۷۸,۹۷۷,۸۵۱,۴۱۵
نسبت جاری	۷۲.۳۶	۰.۳۶	-
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۱	-	۰.۰۲

۲۹- تفکیک عملیات بازارگردانی

(الف) صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

(مبالغ به ریال)		پتروشیمی پارس		فجر انرژی خلیج فارس		صنایع پتروشیمی خلیج فارس		دارایی ها:	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سرمایه گذاری در حق سهام و حق تقدم	سرمایه گذاری در سبده بانکی
۱۲,۱۶۶,۵۶۶,۴۸۹,۳۰۶	۸,۶۳۰,۵۹۰,۵۴۱,۴۰۱	۷,۶۳۸,۶۸۱,۱۹۰,۹۷۷	۶,۹۷۴,۹۲۵,۱۴۲,۳۳۰	۹۹,۱۶۲,۹۲۸,۷۱۴,۶۸۰	۹۴,۶۲۰,۴۲۶,۴۵۰,۷۶۵	۲۰,۲۳۰,۴۹۹,۶۹۴	۵۴,۷۵۴,۳۷۷,۹۱۷	سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	سرمایه گذاری در سبده بانکی
۲,۲۳۰,۴۳۳,۴۹۹,۶۹۴	۲,۱۵۴,۱۳۳,۷۵۴,۴۵۶	۲,۱۶۸,۴۹۳,۹۱۲,۸۹۰	۲,۳۳۳,۸۷۸,۹۹۱,۴۲۷	۳۴۶,۵۵۶,۷۵۲,۵۳۱	۵۴,۷۵۴,۳۷۷,۹۱۷	۳۵۵,۵۶۰,۳۳	۱۰۰,۸۲۵,۸۷۷	حساب های دریافتنی	سایر دارایی ها
۳۰۰,۰۰۰,۱۹۰,۶۶۷,۳۳۱	۷۵۰,۰۰۰,۳۴۶,۷۱۸,۱۱۱	۱,۶۰۰,۰۰۰,۳۱۰,۶۴۱,۷۸۸	۳,۶۰۰,۰۰۰,۱۱۰,۵۵۲,۱۴۵	۱۶,۷۵۹,۵۹۲,۸۶۶	۱۶,۷۹۷,۹۳۳,۹۹۶,۹۸۰	۲۵۶,۹۲۲,۵۳۷	۴,۸۶۱,۲۸۷,۳۳۳	جاری کارگزاران	جمع دارایی ها
۳,۱۴۲,۴۳۲,۶۶۰	۷۰,۱۷۲,۵۲۰,۱۷۸	-	۲۵۶,۹۲۲,۵۳۱	-	۵,۲۸۳	۱۱۱,۴۷۸,۲۵۳,۷۶۱,۳۸۹	-	خالص دارایی ها	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری
-	-	-	-	-	-	۱۱۶,۲۰۷,۴۵۵,۰۲۵,۴۹۷	-	بدهی ها:	بدهی ها:
۱۴,۶۹۹,۹۶۰,۸۷۹,۹۸۱	۱۱,۵۴۲,۰۲۲,۱۴۲,۳۶۷	۱۱,۵۱۳,۹۵۶,۳۳۸,۵۲۱	۱۳,۸۳۸,۶۱۸,۵۸۷,۴۲۱	۹۷۵,۸۶۷,۹۴۸,۸۴۱	۱,۹۸۳,۴۱۱,۶۲۸,۳۷۷	۱۱۵,۲۲۵,۶۱۲,۵۳۳,۶۲۶	۱۰۰,۳۳۸,۱۰۴	پرواختنی به ارکان صندوق	پرواختنی به ارکان صندوق
۱۷,۵۱۸,۴۵۸,۷۶۵	۳,۴۹۷,۸۶۶,۲۱۳	-	-	۵,۹۷۴,۵۴۳,۰۳۰	۱۲,۶۰۸,۳۲۵,۷۹۸	۱,۹۹۶,۰۱۹,۸۶۴,۱۷۵	۱۰۰,۳۳۸,۱۰۴	سایر پرواختنی ها و ذخایر	جمع بدهی ها
۶۶,۳۲۵,۳۷۹,۹۱۰	۶۱,۳۲۷,۴۰۰,۶۶۸	۴۸,۱۹۳,۹۵۸,۴۱۵	۴۶,۳۶۶,۶۱۸,۸۲۶	۲,۴۲۶,۵۵۵,۳۵۵	۹۸۱,۸۴۲,۴۹۱,۸۷۱	۱۰۹,۴۸۲,۲۳۳,۸۹۷,۲۱۴	-	خالص دارایی ها	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری
۱,۸۸۸,۹۲۸,۴۱۲	۴,۲۷۴,۸۱۶,۰۳۶	۳۱۷,۳۰۷,۰۸۶	۲,۴۲۶,۵۵۵,۳۵۵	۴۸,۸۰۳,۵۷۴,۵۰۸۱	۱۲,۷۹۹,۸۱۵,۰۱۳,۴۰۰	۱۰۸,۸۰۰,۴۲۵	-	بدهی ها:	بدهی ها:
۸۵,۶۲۳,۷۶۷,۰۸۷	۶۹,۰۰۰,۹۱۹,۰۷	۴۸,۵۱۱,۲۶۵,۵۰۱	۴۸,۸۰۳,۵۷۴,۵۰۸۱	۹۸۱,۸۴۲,۴۹۱,۸۷۱	۱۱۵,۲۲۵,۶۱۲,۵۳۳,۶۲۶	۱۰۸,۸۰۰,۴۲۵	-	جاری کارگزاران	جاری کارگزاران
۱۴,۶۱۴,۳۲۸,۱۱۲,۸۹۴	۱۱,۴۷۳,۰۲۲,۵۰۴,۶۶۰	۱۱,۳۶۵,۴۴۵,۷۳۰,۲۰۰	۱۲,۷۹۹,۸۱۵,۰۱۳,۴۰۰	۹۸۱,۸۴۲,۴۹۱,۸۷۱	۱۱۵,۲۲۵,۶۱۲,۵۳۳,۶۲۶	۱۰۸,۸۰۰,۴۲۵	-	پرواختنی به ارکان صندوق	پرواختنی به ارکان صندوق
۷,۷۹۸,۹۹۲	۶,۱۲۲,۶۲۳	۵,۴۷۶,۷۴۸	۶,۱۶۳,۱۱۹	۱۰۸,۸۰۰,۴۲۵	۱۰۸,۸۰۰,۴۲۵	۱۰۸,۸۰۰,۴۲۵	-	سایر پرواختنی ها و ذخایر	جمع بدهی ها
۳,۲۱۹,۰۵۵,۹۱۱,۰۱۳	۲,۸۸۱,۵۸۱,۰۹۱,۲۵۸	۴,۰۶۲,۳۱۰,۵۲۸,۱۴۳	۲,۶۵۴,۶۹۳,۶۹۷,۷۵۲	۲۹,۴۶۶,۴۳۴,۴۹۷,۷۵۲	۲۹,۴۶۶,۴۳۴,۴۹۷,۷۵۲	۲۲,۳۵۵,۸۵۱,۶۱۳,۳۷۳	-	خالص دارایی ها	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری
۱۰,۴۹۱,۵۳۴,۹۰۰	۵۵,۳۱۶,۲۴۲,۵۸۳	۱,۲۵۰,۵۹۹,۸۶۸	۳۴۹,۷۹۳,۷۱۸,۷۸۲	۱,۵۱۴,۶۴۰,۹۴۸,۷۹۸	۱,۰۱۶,۲۶۰,۹۶۳,۳۶۴	۱,۰۱۶,۲۶۰,۹۶۳,۳۶۴	-	سرمایه گذاری در سبده بانکی	سرمایه گذاری در سبده بانکی
۱۸,۶۴۹,۷۱۴	۶,۹۲۴,۸۰۵	۱۸,۷۶۰,۰۷۵	۸,۱۴۳,۴۲۲	۱۴,۸۵۵,۰۲۹	۴,۶۷۴,۹۵۲	۲,۱۵۷,۷۲۵,۶۳۴,۴۴۹	-	حساب های دریافتنی	سایر دارایی ها
۴۸,۰۰۰,۱۲,۱۸۵,۲۰۰	۵۳۵,۱۰۰,۷۰۰,۰۷۵۰	۱,۸۰۳,۳۴۹,۵۳۱,۲۸۴	۲,۱۱۵,۳۴۷,۷۷۹,۹۵۲	-	-	۲,۱۵۷,۷۲۵,۶۳۴,۴۴۹	-	جاری کارگزاران	جمع دارایی ها
-	۲۵۶,۹۲۲,۵۳۱	-	۲۵۶,۹۲۲,۵۳۱	-	-	۲۵۶,۹۲۲,۵۳۱	-	پرواختنی به ارکان صندوق	پرواختنی به ارکان صندوق
-	-	-	-	-	-	۱۹,۱۰۰,۳۰۴,۸۱,۷۴۱	-	سایر پرواختنی ها و ذخایر	جمع بدهی ها
۳,۷۰۹,۵۷۸,۲۶۰,۸۲۷	۳,۴۶۲,۲۶۸,۸۸۱,۹۱۷	۵,۸۶۷,۲۳۹,۴۱۹,۳۷۰	۵,۰۲۰,۰۹۹,۳۱۹,۰۵۲	۳۰,۹۸۱,۰۹۰,۳۳۱,۵۸۰	۲۶,۵۴۹,۲۰۶,۲۹۰,۳۸۰	۲۶,۵۴۹,۲۰۶,۲۹۰,۳۸۰	-	خالص دارایی ها	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری
۱,۵۹۶,۱۸۲,۶۵۵	۴,۸۸۶,۱۳۱,۹۷۶	۱,۸۷۸,۰۵۲,۳۵۵	-	-	-	-	-	بدهی ها:	بدهی ها:
۱۱,۶۹۰,۰۳۴,۵۴۴	۱۷,۰۵۹,۹۲۷,۹۵۱	۳۳,۷۱۰,۴۵۷,۷۷۶	۳۹,۵۶۱,۸۳۸,۱۸۶	۱۵۰,۰۴۷۰,۷۰۳,۸۵۷	۱۵۰,۰۴۳۵,۱۰۴,۸۴۹	۱۵۰,۰۴۳۵,۱۰۴,۸۴۹	-	جاری کارگزاران	جاری کارگزاران
۷۲۴,۵۰۰,۹۵۶۶	۱,۶۰۰,۹۸۶,۱۵۱	۳۵۱,۲۴۲,۸۶۰	۱,۵۸۳,۵۹۹,۱۹۲	۷۵۴,۲۵۸,۲۶۶	۵۰۴,۶۱۹,۱۶۷	۵۰۴,۶۱۹,۱۶۷	-	پرواختنی به ارکان صندوق	پرواختنی به ارکان صندوق
۱۴,۰۱۰,۸۲۷,۷۶۵	۲۲,۵۵۳,۰۴۶,۰۷۸	۳۴,۹۲۹,۷۵۲,۹۹۱	۴۱,۱۴۵,۴۲۷,۳۷۸	۱۵۱,۲۲۴,۹۶۲,۱۲۳	۱۵۵,۸۷۹,۷۲۴,۰۱۶	۱۵۵,۸۷۹,۷۲۴,۰۱۶	-	سایر پرواختنی ها و ذخایر	جمع بدهی ها
۳,۶۹۵,۵۶۷,۴۳۰,۶۲	۳,۴۳۸,۷۱۵,۸۳۵,۸۳۹	۵,۸۳۲,۳۸۹,۶۶۵,۳۷۹	۴,۹۷۸,۹۵۳,۷۸۱,۶۷۴	۳۰,۸۱۹,۸۶۵,۳۶۹,۴۵۷	۲۶,۳۹۳,۳۲۶,۵۵۶,۲۶۴	۲۶,۳۹۳,۳۲۶,۵۵۶,۲۶۴	-	خالص دارایی ها	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری
۲,۷۴۹,۹۶۳	۲,۴۶۹,۴۶۷	۷۸۵,۹۹۲	۶۷۰,۹۰۸	۲۶,۹۸۳,۷۶۲	۲۲,۰۱۰,۶۹۲	۲۲,۰۱۰,۶۹۲	-	بدهی ها:	بدهی ها:

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی، خلیج فارس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

الف)صورت خلاص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

(مبلغ به ریال)

تأمین سرمایه خلیج فارس		پتروشیمی ارومیه		کود شیمیایی اوره لردگان	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۱,۸۶۳,۷۶۷,۳۷۹,۰۹۴	۱,۴۳۴,۲۴۴,۷۰۷,۸۹۲	۱,۳۵۵,۵۷۶,۰۳۳,۶۴۴	۹,۰۳۰,۱۴۹,۱۴۱,۳۹۶	۱,۴۹۹,۵۴۸,۷۷۴,۷۱۳	۱,۳۰۱,۸۶۰,۶۳۱,۳۰۷۵
۹,۶۳۵,۳۸۲,۲۶۱	۱۲,۵۵۰,۷۶۱,۳۳۰	۳۰۰,۳۸۴,۵۸۸,۸۴۴	۲۱۵,۸۲۶,۵۱۴,۹۷۳	۴۱۴,۴۸۴,۴۴۶,۱۵۹	۱۷,۱۷۵,۵۸۴,۴۳۴
۱۰,۵۷۰,۵۶۳	۸,۴۱۸,۶۰۷	۱۰۰,۰۳۴,۹۷۷,۱۸۰	۱۵۰,۰۰۰,۷۴۹,۵۱۴	۱۴,۴۳۴,۶۸۴	۳,۴۶۴,۹۵۲
-	۱۳۳,۴۴۷,۴۴۴,۶۶۰	۱,۰۴۷,۴۴۴,۵۵۳	۷۳,۵۰۱,۱۹۸,۳۵۸	-	-
-	۳۵۶,۹۱۳,۵۲۱	-	۳۵۶,۹۱۳,۵۲۱	-	۳۵۶,۹۱۳,۵۲۱
۱۰,۴۹۹	۸۲۷	-	۴,۱۷۱	-	۵,۵۷۶
۱,۸۷۳,۴۱۴,۲۴۴,۴۱۶	۱,۵۶۹,۷۰۸,۵۵۰,۸۳۷	۱,۷۸۶,۹۳۱,۰۶۴,۴۴۱	۱,۴۴۱,۷۴۱,۲۷۷,۹۳۴	۱,۵۴۱,۰۴۶,۶۵۳,۵۵۶	۱,۳۲۶,۰۴۴,۱۹۰,۴۶۸
-	-	۵,۲۴۹,۴۸۰,۳۵۳	-	۱,۶۸۱,۳۸۵,۴۶۸	-
۲,۹۸۴,۰۰۴,۲۸۹	۷,۴۳۰,۷۱۷,۳۵۰	۱۰,۳۰۷,۳۲۳,۴۱۹	۶,۴۹۹,۴۰۷,۸۲۸	۱۱,۴۶۷,۰۳۴,۶۵۲	۱۵,۵۶۱,۰۸۴,۷۶۷
۱۲۸,۷۹۸,۱۳۳	۷۰,۸۷۰,۰۹۵۱	۱۲۸,۷۹۸,۱۳۳	۶۹۶,۸۱۶,۶۱۶	۴۰۵,۲۸۰,۱۱۳	۹۶۱,۳۳۰,۴۲۵
۳,۱۱۴,۸۰۲,۴۴۱	۸,۰۴۹,۴۱۸,۴۰۱	۱۵,۷۸۰,۵۴۹,۹۰۳	۶,۹۹۶,۲۴۴,۶۴۴	۱۳,۵۵۶,۹۳۸,۱۱۳	۱۶,۵۲۳,۴۱۵,۱۹۲
۱,۸۷۰,۳۰۰,۴۳۹,۹۹۵	۱,۵۶۱,۶۷۸,۶۳۷,۵۴۶	۱,۷۷۱,۱۵۰,۵۱۴,۴۳۸	۱,۳۴۴,۷۴۵,۰۵۴,۴۸۹	۱,۵۱۷,۴۸۹,۷۱۵,۴۴۴	۱,۳۱۹,۵۱۹,۷۷۵,۲۷۶
۶۴۹,۶۴۳	۵۰۱,۲۸۹	۳,۰۵۳,۵۲۹	۲,۳۰۱,۱۵۰	۱,۳۱۴,۰۱۵	۱,۰۵۵,۹۹۸
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۱۸۵,۵۷۰,۴۴۴,۶۴۴	۱۶۰,۴۰۳,۸۹۵,۵۳۰	۷۰,۳۹۱,۱۳۰,۱۴۸,۱۳۳	۷۰,۴۱۸,۸۳۳,۷۹۴,۵۰۵	۵۸,۹۰۱,۲۸۱,۲۳۴,۲۲۳	۳۶,۰۱۵,۴۳۵,۲۰۸,۹۴۹
۱۳,۲۶۴,۶۷۴,۰۶۶	۵,۴۹۱,۸۶۵,۰۷۰	۱۳۵,۱۰۰,۴۸۶,۷۸۹	۱۱۱,۸۳۳,۴۹۹,۴۸۶	۱,۱۶۹,۷۵۵,۴۸۴,۴۳۹	۶,۷۴۵,۱۸۰,۵۳۸,۶۵۲
۱۰,۹۲۶,۷۴۳	۳,۵۷۱,۶	۱۶۰,۱۴۴,۰۵	۵,۷۹۰,۸۹۵	۱۷,۴۴۵,۳۶۵	۷۶,۳۵۵,۳۹۲
۳,۲۲۴,۶۷۷,۴۱۰	۳,۲۲۴,۶۷۷,۴۱۰	۲,۵۸۲,۲۱۸,۸۲۶,۳۰۳	۴,۱۷۹,۱۶۳,۲۶۱,۵۹۹	-	-
-	۳۵۶,۹۲۲,۵۲۱	-	۳۵۶,۹۲۲,۵۲۱	-	۳۵۶,۹۲۲,۵۲۱
-	۹,۷۷۸,۶۱۳,۵۳۱	-	۱۰,۳۳۸,۹۵۱,۴۳۵	-	-
۲۰۲,۰۶۹,۷۳۳,۸۶۲	۱۷۹,۳۵۶,۲۷۹,۷۷۸	۹,۷۴۶,۴۶۵,۴۷۵,۶۳۰	۱۱,۲۴۴,۸۳۱,۳۲۰,۴۴۱	۶۰,۰۷۱,۵۴۱,۵۴۰,۲۷	۴۲,۷۶۰,۹۳۹,۰۲۵,۵۱۴
۱۲,۹۳۴	-	-	-	۲۰,۰۴۶,۹۸۳,۰۳۳	۸,۷۵۰
۷۱۳,۵۵۵,۳۰۶	۶۴۶,۲۴۶,۶۲۷	۴۳۸,۰۸۲,۲۲۳,۸۲۰	۷۸,۸۳۸,۳۴۷,۸۳۳	۳۲۴,۱۰۴,۸۴۸,۳۶۷	۵۱۳,۹۵۳,۹۰۴,۰۴۸
۱۲۸,۷۹۸,۱۳۳	۵۵۶,۴۹۹,۳۲۳	۶۱۳,۰۶۶,۶۰۰	۲,۵۰۳,۶۶۶,۳۵۰	۱۲۸,۷۹۸,۱۳۳	۶,۳۳۸,۳۳۰,۰۸۶
۸۴۳,۷۶۶,۳۷۲	۱,۱۹۲,۶۶۵,۹۵۰	۴۴,۴۴۱,۴۹۹,۵۱۰	۸۱,۳۴۱,۸۹۴,۱۴۳	۳۴۴,۲۸۰,۶۳۹,۵۲۳	۵۴۰,۲۸۲,۲۲۳,۸۸۴
۲۰۱,۲۴۶,۹۶۶,۴۹۰	۱۷۸,۱۶۳,۶۱۳,۸۲۸	۹,۷۰۳,۰۴۴,۱۷۶,۱۳۰	۱۱,۱۶۱,۴۸۹,۲۲۶,۴۹۸	۵۹,۷۲۶,۷۷۳,۵۲۴,۴۹۵	۴۲,۳۴۰,۶۵۶,۷۹۲,۶۳۰
۸۰۴,۹۰۸	۶۴۰,۳۷۹	۵۰,۸۵۰,۰۵۷	۵,۸۴۹,۹۸۴	۱۲,۰۰۳,۳۵۳	۸,۴۸۹,۱۴۹

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

الف) صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

(مبالغ به ریال)		پلیمر آریا ساسول		پتروشیمی شهید رئیسی گلستان	
دارایی‌ها:		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم		-	-	۱۸۲,۹۶۷,۹۹۲,۲۸۳	۲۰۷,۲۸۵,۱۳۴,۹۹۳
سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری		-	-	۳۰,۱۴۱,۷۷۷,۵۳۲	۴,۵۹۴,۵۴۰,۱۰۳
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی		-	۲۷۲,۶۶۴,۸۹۱	۱۷,۰۰۳,۱۸۱	۵,۳۹۹,۵۳۹
سایر دارایی‌ها		-	-	-	۲۵۶,۹۲۲,۵۲۱
جاری کارگزاران		-	-	-	-
جمع دارایی‌ها		-	۲۷۲,۶۶۴,۸۹۱	۲۱۲,۱۴۱,۹۹۷,۱۵۶	۲۱۳,۱۲۶,۷۷۳,۰۹۶
بدهی‌ها:		-	-	۲,۱۸۶,۳۰۳,۵۸۹	۷۸۱,۲۱۷,۷۷۱
جاری کارگزاران		-	-	۲۵۲,۱۹۷,۳۱۵	۵۲۱,۶۷۳,۳۲۳
پرداختنی به ارکان صندوق		-	۱۶۵,۲۳۸,۰۰۲	۱۲۸,۷۹۸,۱۳۲	۵۶۶,۸۲۹,۳۴۸
سایر پرداختنی‌ها و ذخایر		-	۱۰۵,۳۲۰,۳۲۰	۲,۵۶۷,۲۹۹,۰۳۶	۱,۸۶۹,۷۲۰,۴۴۲
جمع بدهی‌ها		-	۲۷۰,۵۵۸,۳۲۲	۲۱۰,۵۵۹,۴۷۴,۰۶۰	۲۱۰,۲۷۲,۲۷۶,۷۱۴
خالص دارایی‌ها		-	۲,۱۰۶,۵۶۹	۳۵۶,۵۸۶	۲۶۱,۱۷۵
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		-	-	-	-

صنایع پتروشیمی دهدشت		دارایی‌ها:	
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۱۶۳,۴۰۳,۳۰۵,۸۶۴	۲۹,۴۶۲,۷۷۱,۴۶۳	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	حساب‌های دریافتنی
۲,۶۷۲,۴۸۴,۶۶۹	۳۵,۹۵۲,۶۵۹,۵۰۰	سایر دارایی‌ها	جمع دارایی‌ها
۲۰,۰۴۰,۳۰۹,۰۹۶	۱۴۰,۰۲۸,۱۴۴,۵۸۳	بدهی‌ها:	جاری کارگزاران
۱۴۴,۸۵۰,۶۳۲	۹۳۹,۶۹۸,۴۴۵	پرداختنی به ارکان صندوق	سایر پرداختنی‌ها و ذخایر
۲۵۶,۹۲۲,۵۲۱	-	جمع بدهی‌ها	خالص دارایی‌ها
۱۸۶,۵۱۷,۸۷۲,۷۸۲	۲۰۶,۳۸۳,۲۷۳,۹۹۱	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	-
۲,۵۳۶,۶۳۰,۴۱۲	۴,۱۱۷,۰۳۶,۶۳۸		
۸۷۴,۲۹۳,۳۵۲	۴۱,۴۲۹,۳۴۷		
۵۶۶,۴۴۱,۲۰۲	۱۰,۲۸۸,۶۸۸		
۳,۹۷۷,۳۶۴,۹۶۶	۴,۱۶۸,۷۵۴,۶۷۳		
۱۸۲,۵۴۰,۵۰۷,۸۱۶	۲۰۲,۲۱۴,۵۱۹,۳۱۸		
۹۱۲,۷۰۳	۱,۰۱۱,۰۷۳		

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره‌شش‌ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)

ب) خلاصه عملکردها به تفکیک عملیات بازارگردانی

کود شیمیایی آورده‌دهندگان	پتروشیمی نوری		صنایع پتروشیمی خلیج فارس		درآمدها:
	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
-	۳۵,۸۵۶,۸۳۰,۳۲۱	۳۸,۰۹۱,۴۳۰,۶۲۲	(۵,۹۱۵,۴۱۰,۷۷۲)	(۵,۹۱۰,۸۴۲)	۸۷۸,۰۵۴,۵۰۰,۱۸۰
۴۰۳,۲۶۴,۸۷۶	۳,۷۶۲,۵۴۴,۸۵۵	۱۱۸,۷۳۵,۳۱۲,۱۸۴	(۱,۹۹۳,۲۶۸,۴۹۶)	۴,۷۸۹,۶۸۴,۰۱۵	۴۸,۶۳۲,۵۵۸,۸۴۳
(۵۴۰,۰۹۶۳,۱۸۸,۳۲۹)	(۳۸۸,۸۳۰,۳۳۷,۵۸۲)	(۶,۶۶۴,۵۳۱,۱۵۴,۳۲۹)	(۲۷۱,۶۵۸,۱۱۷,۲۱۶)	(۷۷,۸۴۳,۶۴۹,۹۱۳)	(۴,۷۸۹,۸۸۲,۴۲۸,۰۶۷)
-	۲,۰۳۳,۶۱۹,۲۰۰,۰۰۰	۲,۱۵۷,۷۵۵,۶۴۴,۴۱۹	-	۱,۵۹۶,۹۴۴,۳۵۵,۴۶۶	-
-	۱۳۰,۰۱۷,۰۹۴,۱۰۶	۱۳,۸۹۹,۳۸۸,۴۶۲	۹۰,۸۹۰,۴۳۰,۷۶۷	۲۰,۵۴۹,۹۱۴,۴۱۱	-
۳۹۱,۵۵۷,۹۶۵	۸۸,۹۷۷,۳۱۸	۳۰۰,۰۳۰	۳۱۵,۱۳۱,۲۱۶	۴۰,۰۹۸,۴۱۵	۵۵۹,۹۷۸
۱,۸۸۰,۳۰۱,۸۴۰	۱۰,۸۳۶,۴۴۵	-	۵۴,۳۶۶,۴۶۸	۱۰,۵۱۱,۱۱۰,۵۰۰	-
(۵۴۰,۱۴۹,۶۶۶,۳۲۴)	(۳۸۱,۵۵۱,۱۳۷,۶۸۱)	(۴,۱۳۴,۰۶۹,۱۸۸,۵۵۲)	(۲۷۲,۱۴۴,۵۸,۶۶۶)	(۷,۷۷۹,۶۴۹,۹۱۳,۴۷۵)	(۳,۶۲۴,۴۲۴,۰۸۴,۳۲۸)
(۱۸,۹۲۳,۸۷۱,۲۹۷)	(۱۵,۵۹۴,۵۱۵,۵۵۱)	(۲۹۷,۸۷۹,۷۶۹,۴۷۸)	(۶۱,۳۰۹,۶۲۳,۳۲۱)	(۷۸,۸۷۱,۶۷۸,۶۷۷)	(۱,۰۸۳,۴۴۵,۵۹۱,۱۶۱)
(۴۳۷,۷۵۴,۱۱۳)	(۴۴۴,۲۸۶,۸۶۴)	(۴,۵۷۱,۸۵۵,۰۶۳)	(۱,۱۵۵,۰۶۰,۳۲۱)	(۶,۱۶۶,۳۱۸,۳۰۰,۰۱۰)	(۶۵۰,۹۴۹,۳۰۰,۰۳۳)
(۵۵۹,۵۰۰,۲۸۷,۶۴۴)	(۴۹۷,۶۶۹,۹۴۰,۱۶۸)	(۵,۴۱۵,۱۱۲,۵۷۰,۳۵۰)	(۳۳۶,۷۸۸,۶۴۵,۲۱۸)	(۸,۶۲۷,۵۵۵,۷۳۳,۵۶۴)	(۵,۷۴۳,۳۷۸,۶۴۶,۹۱۲)
(۲۵,۲۲۴,۸۳۵)	-	(۷۷۵)	(۳۹۸,۴۶۶,۹۴۶)	-	-
(۵۵۹,۵۴۵,۵۱۴,۴۶۹)	(۴۹۷,۹۶۹,۹۴۰,۱۶۸)	(۴,۴۳۶,۵۳۸,۸۰۳,۰۹۳)	(۵۳۵,۰۲۷,۶۹۲,۱۶۴)	(۸,۶۳۹,۱۱۳,۷۶۰,۸۴۰)	(۵,۷۴۳,۳۷۸,۶۴۶,۹۱۲)
۱۳,۵۵۶,۵۵۰,۰۶۰	۲۷۷,۰۷۳	۲۱,۷۹۰,۹۱۲,۶۰۸	۱۳۰,۷۵۶,۲۴۰	۶۶,۰۴۵,۵۵۴	۳۶۵,۹۱۰,۴۶۱,۱۱۳
۳۳۳,۶۳۸,۰۹۶	۱۰,۷۴۴,۱۶۶	۲۰,۱۷۷,۱۸۷	۴۹,۹۰۰,۳۵۸	۳۳,۶۰۱,۱۳۹	۳۳۳,۳۶۱,۷۴۵
۱۳,۷۴۴,۶۶۵	(۱,۶۵۸,۱۳۶,۶۶۵,۵۱۲)	-	۴۲۲,۸۳۴,۵۸۱,۳۰۸	۹۵۸,۳۲۱,۴۶۸,۰۵۰	۱,۵۱۲,۳۲۱,۸۹۱,۷۳۴
(۸۱۷,۵۹۸,۹۲۳,۴۴۴)	(۱,۶۵۸,۱۳۶,۶۶۵,۵۱۲)	(۸۱۴,۶۲۴,۸۲۰,۴۹۲)	(۳۰,۱۸۴,۰۷۹,۴۰۲)	-	-
(۱۷,۱۴۶,۵۳۳,۰۲۹)	(۶۴,۸۱۴,۰۸۹,۳۱۱)	(۳۹,۵۵۵,۳۶۸,۹۷۰)	(۸۶,۹۰۳,۳۴۶,۰۱۰)	(۶۹,۵۴۷,۸۵۰,۰۴۵)	(۵۵,۷۶۵,۷۱۴,۹۵۹)
(۶۵۸,۱۲۹,۴۴۳)	(۵۵۴,۹۷۴,۸۸۱)	(۱۰,۴۰۰,۲۰۳,۲۳۲)	(۲,۳۵۸,۷۴۵,۴۶۸)	(۱,۴۶۴,۷۹۲,۷۷۹)	(۱,۹۹۴,۷۹۲,۷۷۹)
(۸۵۸,۸۸۱,۳۵۸,۸۶۶)	(۱,۷۳۴,۵۸۹,۹۴۷,۰۴۴)	(۵۵۳,۳۷۸,۶۴۲,۰۹۸)	۳۳۳,۳۰۹,۷۹۸,۵۵۵	۸۸۷,۹۲۱,۳۴۱,۴۶۹	۱,۴۴۳,۶۸۱,۳۸۱,۹۵۶
(۳۳۵,۶۴۷,۳۱۰)	(۱۲۶,۱۰۰,۹۳۸۸)	(۱۵۷,۳۷۳,۰۰۷)	(۷,۶۵۵,۴۹۹)	(۹,۴۹۹,۴۱۴)	(۱۱,۴۴۳,۶۶۶)
(۸۴۵,۷۰۶,۹۴۳,۰۵۶)	(۱,۷۳۴,۶۸۵,۵۳۰,۶۱۸)	(۸۵۳,۴۴۵,۸۸۳,۷۰۵)	۳۳۴,۶۸۳,۱۴۲,۴۵۴	۸۸۷,۹۱۱,۷۳۴,۴۵۵	۱,۴۴۴,۳۶۹,۹۴۰,۳۲۰

هزینه‌ها:

هزینه‌های کارمزد کارکنان

سایر هزینه‌ها

هزینه‌های مالی

سود (زیان) خالص

درآمدها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود حاصل از فروش واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری

سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود سرمایه‌گذاری در صندوق درآمد ثابت

سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه‌ها:

هزینه‌های کارمزد کارکنان

سایر هزینه‌ها

سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی

هزینه‌های مالی

سود (زیان) خالص

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

(مبالغ به ریال)

پتروشیمی پوئلی سینا		پتروشیمی ارومیه		پتروشیمی همدشت		صنایع پتروشیمی همدشت		تأمین سرمایه خلیج فارس		درآمدها:	
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۱۶,۷۴۷,۶۶۲,۴۰۱	(۹۶,۵۶۲,۶۶۲,۴۴۳)	-	-	(۹,۱۱۴,۱۳۳,۶۱۹)	-	(۱۰,۵۰۲,۷۰۷,۹۱۷)	-	-	(۷,۲۴۵,۸۸۵,۶۹۶)	سود (زیان) فروش اوراق بهادار	-
۱۰,۰۸۷,۸۱۵,۳۳۰	۶۸,۷۸۱,۱۸۱,۱۶۷	۱۶,۶۸۷,۳۱۸	-	۷,۶۸۴,۱۵۳,۵۳۹	-	۱,۱۳۲,۴۸۵,۳۳۵	-	-	۱,۷۵۵,۸۶۶,۳۳۶	سود حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	-
۱,۴۸۷,۴۱۴,۰۲۰,۲۸۲	(۳۳,۲۹۶,۴۸۶,۵۷۸,۵۰۰)	(۵۳,۰۴۲,۷۵۶,۹۷۵)	-	(۱۷۶,۳۳۷,۸۳۳,۸۸۲)	-	(۵۱۷,۹۸۴,۱۷۱,۶۶۰)	-	(۵۷۹,۱۸۵,۷۶۳,۳۳۵)	(۵۰,۳۰۳,۹۸۳,۰۹۰)	سود (زیان) تحقق زیانهای نقدی اوراق بهادار	-
۵,۲۷۹,۳۲۶,۵۳۱,۰۰۰	۶,۳۳۸,۳۶۹,۷۵۹,۶۷۵	۱۷,۹۹۵,۷۴۴,۸۰۰,۰۰۰	-	۹۰,۶۶۱,۱۶۸,۳۱۰	-	۷۰,۰۶۷,۳۳۸,۵۳۴	-	-	۱۱۳,۳۴۷,۴۴۴,۶۶۰	سود سهام	-
۶۶۸,۱۷۳,۱۰۶,۶۶۷	۱۹,۸۳۸,۴۴۱,۸۸۸	۱۳,۸۷۶,۶۹۸,۸۱۴	۱,۸۶۹,۵۶۲	۶۶,۴۳۹,۷۵۴,۰۵۵	-	۸,۵۱۳,۵۵۶,۵۶۰	-	-	-	سود سرمایه گذاری در صندوق درآمد ثابت	-
۳۴۵,۱۰۳,۳۵۳	۳۶۵,۹۹۷	۱,۶۸۸,۰۵۹,۳۰۸	-	۳,۹۳۹,۴۸۶,۸۵۱	-	۱۶,۹۱۷,۵۴۴,۸۸۴	-	۹۳۹,۵۶۶	۳۴۴,۳۶۲	سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب	-
۴۱۵,۰۸۷,۵۲۲	-	۳۳,۱۳۸,۰۶۱	-	۶۶,۳۷۷,۰۰۲	-	۱۴,۵۵۱,۱۰۶	-	۱۵,۰۰۰,۹۰۴۷	-	سایر درآمدها	-
۷,۳۶۳,۴۰۹,۱۶۴,۷۵۰	(۱۶,۶۶۶,۰۵۷,۸۸۷,۶۶۶)	(۹,۴۰۰,۱,۴۳۷,۷۶۶)	۱,۸۶۹,۵۶۲	(۳۱,۱۰۹,۵۵۱,۴۸۱,۰۰۰)	-	(۲۱۲,۴۹۸,۰۳۶,۴۶۶)	-	(۳۹۸,۸۲۷,۶۸۰,۶۰۳)	(۳,۸۳۰,۴۶۳,۳۳۳,۰۲۸)	جمع درآمدها	-
(۳۸۲,۸۳۸,۳۳۹,۵۵۶)	(۵۱۳,۹۸۷,۳۳۴,۸۳۳)	۸۳۳,۰۵۰,۴۰۴	-	(۱۵,۱۸۱,۰۱۳,۵۱۸)	-	۱,۱۲۷,۷۶۱,۸۲۵	-	(۳,۷۵۹,۵۳۴,۲۵۹)	(۳,۲۷۱,۳۶۹,۶۱۲)	هزینه ها:	-
(۶۰۰,۷۰۵,۰۹۳,۳۸۸)	(۶۰۷,۷۰۵,۰۹۳,۳۶۷)	۷۸۴,۹۲۶,۳۳۰	-	(۹۵۳,۳۶۵,۵۵۳)	-	۳۱۲,۶۱۹,۶۷۴	-	(۳۷۰,۶۵۴,۱۷۳)	(۴۵۱,۸۶۴,۸۳۸)	هزینه های کارمزد ارکان	-
۶,۷۷۳,۵۵۸,۳۷۷,۴۶۱	(۱۷,۶۸۶,۱۱۶,۳۳۱,۸۶۵)	(۲۰,۵۲۹,۹۱۴,۳۷۸)	۱,۸۶۹,۵۶۲	(۶۶,۷۷۳,۸۳۳,۸۸۱)	-	(۱۹,۶۲۸,۷۱۷,۶۶۶)	-	(۴۰,۴۰۰,۸۵۹,۶۷۸)	(۳۸,۲۶۹,۵۷۴,۷۷۹)	سایر هزینه ها	-
۶۰۰,۶۹۸	-	(۱۲,۶۸۴,۵۹۰)	(۱۰۹,۸۶۶)	(۱,۳۱۸,۷۵۵)	-	۴۵,۹۴۳,۵۳۶	-	(۳۰,۳۸۱,۳۰۶,۳۸۱)	(۱۵۱,۴۵۹,۴۴۶)	سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	-
۶,۷۷۴,۵۵۹,۰۴۳	(۱۷,۴۸۶,۱۱۶,۷۳۱,۸۶۵)	(۳,۵۶۱,۸۹۹,۰۶۸)	۱,۷۵۹,۷۱۶	(۶۶,۷۴۵,۳۱۳,۰۵۶)	-	(۱۹,۶۷۴,۱۱۵,۵۰۴)	-	(۳۲,۷۸۲,۰۶۵,۹۵۵)	(۳۸,۴۳۱,۰۲۷,۰۱۵)	هزینه های مالی	-
										سود (زیان) خالص	-
										درآمدها:	-
										سود (زیان) فروش اوراق بهادار	-
										سود حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	-
										سود (زیان) تحقق زیانهای نقدی اوراق بهادار	-
										سود سهام	-
										سود سرمایه گذاری در صندوق درآمد ثابت	-
										سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب	-
										سایر درآمدها	-
										جمع درآمدها	-
										هزینه ها:	-
										هزینه های کارمزد ارکان	-
										سایر هزینه ها	-
										سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	-
										هزینه های مالی	-
										سود (زیان) خالص	-

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازرگانی

[illegible]

(مبالغ به ریال)

[illegible]

(مبالغ به ریال)

[illegible]

