

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

بأنضمام

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴



شماره:

تاریخ:

پیوست:

گزارش حسابرسی مستقل

به مدیر صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش حسابرسی صورت های مالی

اظهاری نظر

۱) صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی ها برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۹ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است. به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یادشده، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴، عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهار نظر

۲) حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه ای حسابداران رسمی، مستقل از صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

سایر بندهای توضیحی

حسابرسی سال گذشته

۳) صورت های مالی صندوق برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ توسط حسابرس دیگری حسابرسی شده است و در گزارش مورخ ۰۴ خرداد ۱۴۰۴ مذکور، اظهار نظر تعدیل نشده (مقبول) ارائه شده است.



کد پستی: ۱۴۴۱۶۴۳۵۹

ایمیل: info@ariaaudit.com

وبسایت: www.ariaaudit.com

آدرس (دفتر مرکزی): تهران، خیابان ستارخان، خیابان باقرخان غربی، پلاک ۸۷

(۱)

تلفن: ۰۲۱-۶۶۱۲۷۹۹۰-۵

فاکس: ۰۲۱-۶۶۴۳۹۵۱۸

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

مسئولیت‌های مدیر صندوق در قبال صورت‌های مالی

۴) مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش‌دهی رویدادهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورت‌های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است. در تهیه صورت‌های مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی آن به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن به کارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع‌بینانه دیگری به‌جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورت‌های مالی

۵) اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از این که صورت‌های مالی، به‌عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس که شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از اشتباه یا تقلب می‌باشند، زمانی بااهمیت تلقی می‌شوند که به طور منطقی انتظار رود، به‌تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، به کارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به‌عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیر پاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به‌منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به‌قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می‌شود.
- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب‌شده، در مورد مناسب بودن به کارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت‌های مالی اشاره شود یا اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب‌شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق از ادامه فعالیت بازماند.

- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت‌های مالی، شامل موارد افشا و این که آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت‌های مالی، به گونه‌ای در صورت‌های منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد. افزون بر این، زمان‌بندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود. همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد، موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۶) این مؤسسه در رسیدگی‌های خود به‌استثنای موارد زیر به مورد بااهمیت دیگری حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و الزامات قانونی مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد نکرده است:

ردیف	مفاد	موضوع عدم رعایت
۶-۱	بند ۷ امیدنامه و دستورالعمل فعالیت بازارگردانی	دستورالعمل فعالیت بازارگردانی در بورس اوراق بهادار با موضوع تعهدات و شرایط بازارگردانی اوراق بهادار توسط صندوق با توجه به تعهدات در برخی روزها (نماد بورس).
۶-۲	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۲۱	فراهم نمودن زیرساخت‌های لازم به‌منظور پرداخت الکترونیک صندوق‌های سرمایه‌گذاری (دوره سه‌ماهه اول).
۶-۳	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۰۶	عدم وصول سود سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر طبق جدول زمان‌بندی پرداخت سود، علی‌رغم مکاتبات به‌عمل آمده از جانب مدیر صندوق (به‌عنوان نمونه نماد فارس، شگویا، مین، پترول و بورس).

۷) محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت‌های صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری طی دوره مورد گزارش، به‌صورت نمونه‌ای مورد بررسی و کنترل این مؤسسه قرار گرفته است، با توجه به بررسی‌های انجام‌شده، به موردی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام‌شده، برخورد نشده است.



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

۸) در رعایت مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مرکز نظارت بر صندوق‌های سرمایه‌گذاری و پیرو حسابرسی انجام شده وفق استانداردهای حسابرسی و تأییدیه‌های برون‌سازمانی و تأییدیه مدیران دریافتی، نظر این مؤسسه به موردی که حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی‌های صندوق شامل تضمین و توثیق به نفع سایر اشخاص باشد، جلب نگرانگیده است.

۹) اصول و رویه‌های کنترل‌های داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روش‌های مربوط به ثبت حساب‌ها و جمع‌آوری مدارک و مستندات مربوطه، به‌صورت نمونه‌ای مورد بررسی قرار گرفته است، به‌استثنای موارد مندرج در بند ۶ این گزارش، به موردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل‌های داخلی به شرح فوق باشد، برخورد نگرانگیده است.

۱۰) در اجرای الزامات دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی، نسبت‌های جاری و بدهی و تعهدات تعدیل شده موضوع ماده ۷ دستورالعمل مذکور (یادداشت توضیحی ۲۸) مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. در این خصوص این مؤسسه به مواردی حاکی از عدم رعایت مبانی و ضرایب محاسباتی دستورالعمل مزبور برخورد نکرده است.

۱۱) گزارش فعالیت مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد دوره مالی شش‌ماهه صندوق، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه‌شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نشده است.

۲۷ آبان ۱۴۰۴

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی)
سید محمد طباطبائی
شماره عضویت: ۸۸۱۶۲۵
احمد علی بزی
شماره عضویت: ۹۴۲۲۲۹
ارقام نگر آریا
شماره ثبت: ۱۷۷۵۵



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
بازارگردانی خلیج فارس

pgfund.ir

شماره:
تاریخ:
پیوست:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

با سلام:

به پیوست صورت‌های 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
۱۱-۳۱	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 ۱۴۰۴/۰۸/۲۷ به تأیید ارکان در صندوق رسیده است.

مهر و امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق



سلمان خادم المله

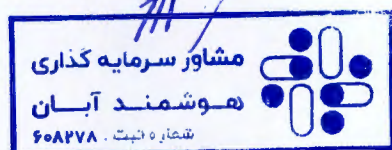
گروه مالی پیشگامان سرمایه
خلیج فارس

مدیر و مؤسس صندوق

میثم کریمی

شرکت مشاور سرمایه گذاری
هوشمند آبان

متولی صندوق



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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

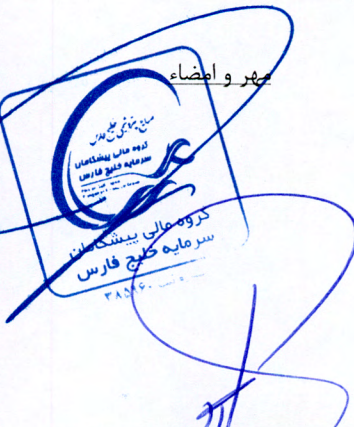
صورت خالص دارایی‌ها

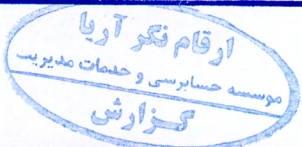
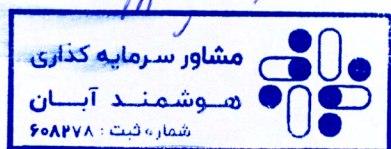
به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)

پادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دارایی‌ها
۵	۱۸۶,۲۶۲,۴۸۸,۹۹۵,۸۸۶	۲۲۶,۷۷۳,۲۸۲,۰۹۰,۱۵۸	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۶	۴,۵۲۰,۲۱۴,۴۳۵,۵۴۳	۲,۱۴۰,۵۳۸,۱۲۹,۵۴۳	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۷	۱۲,۷۸۹,۲۱۴,۳۳۶,۹۷۶	۷,۹۰۷,۲۸۴,۶۴۸,۳۰۱	سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۸	۲۵,۹۹۹,۹۵۹,۷۷۶,۱۲۶	۲۱,۶۸۹,۰۲۸,۴۰۶,۷۰۱	حساب های دریافتی
۹	۳۲,۵۰۶,۵۴۶,۰۱۳	-	جاری کارگزاران
۱۰	۳,۵۹۶,۹۱۵,۳۰۰	-	سایر دارایی‌ها
	۲۲۹,۶۰۷,۹۸۱,۰۰۵,۸۴۴	۲۵۸,۵۱۰,۱۳۳,۲۷۴,۷۰۳	جمع دارایی‌ها
۹	-	۵۴,۳۶۸,۸۲۹,۹۸۶	جاری کارگزاران
۱۱	۲,۹۲۲,۰۴۸,۰۹۳,۰۴۵	۱,۶۷۸,۹۸۷,۷۰۸,۳۲۰	پرداختی به ارکان صندوق
۱۲	۴۰,۷۹۹,۷۸۴,۳۲۱	۱۱۸,۰۷,۱۱۲,۱۳۰	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
	۲,۹۶۲,۸۴۷,۸۷۷,۳۶۶	۱,۷۴۵,۱۶۳,۶۵۰,۴۳۶	جمع بدهی‌ها
۱۳	۲۲۶,۶۴۵,۱۳۳,۱۲۸,۴۷۸	۲۵۶,۷۶۴,۹۶۹,۶۲۴,۲۶۷	خالص دارایی‌ها
	۶,۰۴۱,۹۳۳	۶,۹۲۳,۵۹۶	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

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

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



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	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۶ 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	(۴۲,۰۳۴,۳۰۰,۴۶۵,۶۲۰)	(۸,۴۲۰,۹۷۳,۳۲۶,۲۴۶)
سود سهام	۱۳۰,۲۴۴,۴۹۶,۷۶۷,۲۱۰	۹,۶۲۴,۶۲۶,۲۵۲,۸۴۴
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	۳۲۰,۵۵۱,۴۵۵	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	(۲۷,۲۲۴,۳۰۰,۸۱۳)	(۲۳,۴۱۳,۱۴۴,۰۸۰)
سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی	(۳۰,۳۹۹,۳۱۹,۵۲۵,۷۶۱)	۵۵۶,۶۴۴,۹۷۸,۴۴۷
هزینه‌های مالی	(۶۱۰,۷۳۲,۰۹۷)	(۳۲,۸۳۳,۹۸۸,۹۸۳)
سود (زیان) خالص	(۳۰,۳۹۹,۸۳۰,۲۵۷,۸۵۸)	۵۲۳,۸۱۰,۹۸۹,۴۶۴
(۱) بازده میانگین سرمایه‌گذاری	(۱۱.۷۶٪)	۰.۲۵٪
(۲) بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره مالی	(۱۳.۴۱٪)	۰.۲۶٪

(مبالغ به ریال)

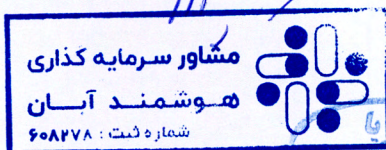
صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
	مبلغ	مبلغ
	۳۷,۰۸۵,۴۹۴	۲۵۶,۷۶۴,۹۶۹,۶۲۴,۲۶۷
	۴۲۶,۵۳۰	۹۴۹,۲۴۱
	-	(۲۳۶,۱۹۸)
	-	-
	-	(۳۰,۳۹۹,۸۳۰,۲۵۷,۸۵۸)
	-	(۱۴۶,۵۳۶,۲۳۷,۹۳۱)
۲۳	-	-
	۳۷,۵۱۲,۰۲۴	۲۲۶,۶۴۵,۱۳۳,۱۲۸,۴۷۸
	۳۷,۸۳۲,۶۲۱	۲۰۲,۳۵۳,۱۸۱,۶۱۱,۰۸۳

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

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

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



شخص حقوقی
گروه مالی پیشگامان سرمایه خلیج فارس
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آیان
نماینده
سلمان خادم‌الله
میشم کریمی

ارکان صندوق
مدیر و مؤسس صندوق
متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
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 و شناسه ملی ۱۴۰۰۸۵۴۹۶۶۶ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۳۹۸/۰۵/۲۷ تحت شماره ۴۷۹۶۱ و شناسه ملی ۱۴۰۰۸۵۴۹۶۶۶ نزد اداره ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است. این صندوق با هدف مشخص بازارگردانی مجموعه‌ای از سهام اعلام شده در امیدنامه در بورس/فرا بورس ایران تأسیس شده و همه وجوه خود را صرف خرید و فروش سهام و حق تقدم خرید سهام موضوع بازارگردانی می‌باشد. 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. سال مالی صندوق پایان اسفند ماه هر سال می‌باشد. 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

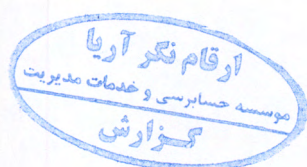
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس که از این به بعد صندوق نامیده میشود، از ارکان زیر تشکیل شده است:

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 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
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
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.وت.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	سرمایه‌گذاری 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
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی میان دوره‌ای

- ۳-۱- اقلام صورت‌های مالی میان دوره‌ای مشابه با مبنای تهیه صورت‌های مالی سالانه اندازه‌گیری و شناسایی می‌شود.
- ۳-۲- صورت‌های مالی میان دوره‌ای یکنواخت با رویه‌های بکارگرفته شده در صورت‌های مالی سالانه 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

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

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.

۳-۴- 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 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
شرایط تخفیف در هزینه ثابت:	
در سال ۱۴۰۴ تا تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹، مبلغ ثابت فوق شامل ۲۵٪ تخفیف می باشد.	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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	۰.۰۰۰۴	مبلغ خالص ارزش دارایی صندوق در هر پلکانی که قرار گیرد، تا ۳۰ هزار میلیارد ریال آن در نرخ پلکان اول ضرب می‌شود، مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال، در نرخ پلکان دوم ضرب می‌شود و بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال هم در نرخ پلکان سوم ضرب می‌شود و سپس جمع اعداد حاصله در محاسبه هزینه متغیر لحاظ می‌شود.
۲	مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۲۴	در صندوق‌های اختصاصی بازارگردانی Multi-Nav، مبلغ خالص ارزش دارایی به ازای هر NAV جداگانه محاسبه می‌شود.
۳	مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۰۳	
شرایط تخفیف در هزینه متغیر مربوط به خالص ارزش دارایی سال ۱۴۰۴ در صندوق‌های اختصاصی بازارگردانی: سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی کل نمادهای صندوق در طول یک سال برابر با ۲۵ میلیارد ریال می‌باشد.			

هزینه‌های تاسیس به نسبت مساوی بین موسسین تقسیم می‌گردد.

***هزینه‌های برگزاری مجامع به نسبت مساوی بین عملیات بازارگردانی هریک از اوراق بهادار موجود در زمان برگزاری مجمع تقسیم می‌گردد.

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

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

*****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.

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

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

۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد بخشنامه شماره ۱۲۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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 سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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			۱۴۰۴/۰۶/۳۱			صنعت
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	۹۹,۱۶۲,۹۲۸,۷۱۴,۶۸۰	۴۷,۵۳۲,۹۶۶,۱۰۷,۹۲۱	۴۱.۲۱	۹۴,۶۲۰,۴۳۶,۴۵۰,۷۶۵	۴۸,۰۷۰,۵۹۰,۲۳۹,۱۹۶	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۲۲.۷۸	۵۸,۹۰۱,۲۸۱,۲۲۴,۲۲۳	۱۴,۳۰۳,۶۵۵,۸۲۹,۶۳۰	۱۵.۶۹	۳۶,۰۱۵,۴۲۵,۲۰۸,۹۴۹	۱۵,۳۶۶,۴۷۸,۱۷۴,۴۳۵	پتروشیمی بوعلی سینا
۱۱.۴۰	۲۹,۴۶۶,۴۳۴,۴۹۷,۷۵۲	۹,۳۵۶,۹۵۴,۵۷۳,۷۸۸	۱۰.۱۷	۲۳,۳۵۵,۸۵۱,۶۱۳,۳۷۳	۱۰,۷۹۱,۹۰۶,۸۷۵,۲۱۵	پتروشیمی نوری
۴.۷۱	۱۲,۱۶۶,۵۶۶,۴۸۹,۳۰۶	۶,۳۵۶,۲۷۶,۳۰۶,۱۷۱	۳.۷۶	۸,۶۳۰,۵۹۰,۵۴۱,۴۰۱	۶,۸۱۲,۲۶۵,۸۳۲,۶۳۸	پتروشیمی پارس
۱.۵۷	۴,۰۶۲,۳۱۰,۵۲۸,۱۴۳	۵,۲۸۵,۸۶۴,۶۴۳,۰۶۵	۱.۱۶	۲,۶۵۴,۶۹۳,۶۵۴,۵۵۵	۴,۷۸۱,۴۰۳,۵۵۲,۰۷۸	پتروشیمی تندگویان
۱.۲۵	۳,۲۱۹,۰۵۵,۹۱۱,۰۱۳	۴,۳۸۹,۹۰۷,۳۶۶,۶۰۵	۱.۲۶	۲,۸۸۱,۵۸۱,۰۹۱,۲۵۸	۴,۳۸۳,۵۴۸,۵۴۶,۲۴۵	گ.س.و.ت.ص.پتروشیمی خلیج فارس
۰.۵۸	۱,۴۸۹,۵۴۸,۷۷۴,۷۱۳	۲,۹۳۰,۶۳۵,۹۶۴,۵۶۰	۰.۵۳	۱,۲۱۸,۶۰۶,۳۱۳,۰۷۵	۲,۸۶۴,۶۵۱,۳۵۱,۷۷۹	کود شیمیایی اوره لردگان
۰.۵۴	۱,۳۸۵,۵۷۶,۰۲۳,۶۳۴	۱,۳۱۱,۵۹۱,۲۵۹,۱۱۶	۰.۳۹	۹۰۳,۱۴۹,۱۴۱,۳۹۶	۱,۳۷۵,۷۸۵,۰۱۸,۱۰۳	پتروشیمی ارومیه
۰.۰۷	۱۸۲,۹۶۷,۹۹۲,۳۸۳	۳۹۹,۳۹۶,۵۵۱,۰۰۲	۰.۰۹	۲۰۷,۲۸۵,۱۳۴,۹۹۳	۴۹۴,۳۵۳,۵۹۵,۰۰۹	پتروشیمی شهید رئیسی گلستان
۰.۰۱	۲۹,۴۶۲,۷۷۱,۴۶۳	۲۹,۵۲۷,۶۳۹,۱۰۲	۰.۰۷	۱۶۳,۴۰۳,۳۰۵,۸۶۴	۱۹۶,۵۸۳,۹۶۶,۱۸۰	صنایع پتروشیمی دهدشت
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم						
۲.۷۲	۷,۰۲۹,۱۳۰,۱۴۸,۱۳۳	۶,۱۷۸,۳۳۱,۶۷۸,۱۲۹	۳.۰۷	۷,۰۴۱,۸۹۲,۷۹۴,۵۰۵	۶,۲۷۷,۷۹۱,۳۲۹,۵۹۱	مبین انرژی خلیج فارس
۲.۹۵	۷,۶۲۸,۶۸۱,۱۹۰,۹۷۷	۳,۷۹۵,۶۳۹,۴۲۰,۶۰۶	۳.۰۴	۶,۹۷۴,۹۲۵,۱۴۲,۳۳۰	۴,۰۳۴,۵۴۸,۷۳۱,۲۲۵	فجر انرژی خلیج فارس
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط						
۰.۷۲	۱,۸۶۳,۷۶۷,۳۷۹,۰۹۴	۲,۵۰۱,۸۹۹,۸۸۱,۰۴۶	۰.۶۲	۱,۴۳۴,۲۴۴,۷۰۷,۸۹۲	۲,۵۶۴,۶۸۶,۱۱۰,۹۷۴	تامین سرمایه خلیج فارس
۰.۰۷	۱۸۵,۵۷۰,۴۴۴,۶۴۴	۲۸۳,۱۸۹,۰۵۱,۷۷۵	۰.۰۷	۱۶۰,۴۰۳,۸۹۵,۵۳۰	۲۵۳,۰۹۹,۹۹۰,۷۹۹	بورس اوراق بهادار تهران
۸۷.۷۳	۲۲۶,۷۷۳,۲۸۲,۰۹۰,۱۵۸	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 میان دوره‌ای

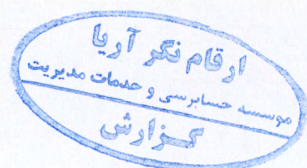
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)

سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		تاریخ سررسید	تاریخ سپرده	نوع سپرده	سپرده‌های بانکی
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ				
۰.۸۲	۲,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۹۷	۴,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مختلف	مختلف	کوتاه مدت	سپرده‌های نزد بانک ملت
۰.۰۰	۱۰,۱۰۵,۷۶۳	۰.۰۰	۵۷,۰۱۸,۴۹۱	مختلف	مختلف	بلند مدت	سپرده‌های نزد بانک ملت
۰.۰۰	۱۰,۳۹۱,۷۸۰,۲۵۸	۰.۰۰	۱۵۷,۴۱۷,۰۵۲	مختلف	مختلف	کوتاه مدت	سپرده‌های نزد بانک تجارت
۰.۰۰	۱۳۶,۲۴۳,۵۲۲	۰.۰۰	-	مختلف	مختلف	کوتاه مدت	سپرده‌های نزد بانک دی
۰.۸۳	۲,۱۴۰,۵۳۸,۱۲۹,۵۴۳	۱.۹۷	۴,۵۲۰,۲۱۴,۴۳۵,۵۴۳				



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

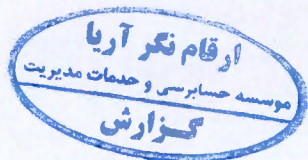
بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۷- سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

(مبالغ به ريال)

نام اوراق	۱۴۰۴/۰۶/۳۱			۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت خلیج فارس	۱۳۸,۰۵۴,۱۷۵	۱,۳۹۴,۴۰۲,۷۶۱,۹۳۲	۱,۴۰۹,۴۰۶,۸۶۷,۵۷۶	۰.۶۱	۳,۵۶۱,۶۹۰,۴۸۱,۳۰۸	۳,۵۴۶,۰۳۶,۰۸۶,۸۷۱	۱.۳۷
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت ساحل سرمایه امن خلیج فارس	۵۱۴,۳۹۱,۵۳۹	۱۰,۵۷۵,۷۸۶,۱۷۲,۵۱۰	۱۱,۳۷۹,۸۰۷,۴۶۹,۴۰۰	۴.۹۶	۴,۱۰۰,۰۱۸,۷۱۷,۸۳۲	۴,۳۶۱,۲۴۸,۵۶۱,۴۳۰	۱.۶۹
	۶۵۲,۴۴۵,۷۱۴	۱۱,۹۷۰,۱۸۸,۹۳۴,۴۴۲	۱۲,۷۸۹,۲۱۴,۳۳۶,۹۷۶	۵.۵۷	۷,۶۶۱,۷۰۹,۱۹۹,۱۴۰	۷,۹۰۷,۲۸۴,۶۴۸,۳۰۱	۳.۰۶



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

۸- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۰۶/۳۱			یادداشت
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	
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	(۴۲۶,۳۸۲,۰۹۵)	۲۹.۹٪	۲۸,۶۵۴,۷۳۹,۶۸۶	۸-۲
۲۱,۶۸۹,۰۲۸,۴۰۶,۷۰۱	۲۵,۹۹۹,۹۵۹,۷۷۶,۱۲۶	(۱۶۸,۶۲۷,۵۴۵,۲۰۲)		۲۶,۱۶۸,۵۳۳,۸۳۷,۱۶۷	

حساب‌های 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			یادداشت
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	
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
۴۸۰,۰۱۲,۱۸۵,۲۰۰	۵۲۵,۱۰۷,۷۰۰,۷۵۰	(۱,۸۸۴,۱۲۷,۷۰۵)	۲۵٪	۵۲۶,۹۹۱,۸۲۸,۴۵۵	گ.س.ت.ص. پتروشیمی خلیج فارس
۱,۸۰۳,۷۴۹,۵۳۱,۲۸۴	۲,۱۱۵,۳۴۷,۷۷۹,۹۵۲	(۲,۹۸۷,۹۲۸,۴۱۲)	۲۵٪	۲,۱۱۸,۳۵۷,۰۸۳,۳۶۴	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	

۸-۱-۱ تا تاریخ تایید صورت‌های مالی سود شرکت بورس اوراق بهادار تهران واریز گردیده است.

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

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۰۶/۳۱			یادداشت
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	
۲۱,۸۸۹,۱۸۹,۵۲۴	۲۸,۲۴۱,۸۴۱,۷۵۲	(۴۲۶,۳۸۲,۰۹۵)	۲۹.۹٪	۲۸,۶۵۴,۷۳۹,۶۸۶	سپرده بلند مدت بانک ملت
۲۱,۸۸۹,۱۸۹,۵۲۴	۲۸,۲۴۱,۸۴۱,۷۵۲	(۴۲۶,۳۸۲,۰۹۵)		۲۸,۶۵۴,۷۳۹,۶۸۶	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)

۹- جاری کارگزاران

نام شرکت کارگزاری	مانده در ابتدای دوره مالی	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده انتهای دوره
کارگزاری خلیج فارس	(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- سایر دارایی‌ها

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

(مبالغ به ریال)

مخارج عضویت در کانون‌ها	مانده در ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك طی دوره	مانده در پایان دوره
آبونمان نرم افزار صندوق	-	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

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

(مبالغ به ریال)

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

۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

(مبالغ به ریال)

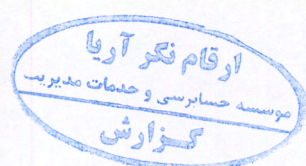
	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ذخیره کارمزد تصفیه	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بدهی به مدیر(هزینه آبونمان نرم افزار)	۴,۶۸۱,۶۰۰,۰۰۰	۷۳۵,۱۶۷,۲۸۴
بدهی به مدیر(مخارج عضویت در کانون‌ها)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
ذخیره آبونمان نرم افزار	۲۵,۱۱۸,۱۸۴,۳۲۱	۱,۰۶۲,۹۳۴,۸۴۶
بدهی به مدیر(افتتاح حساب بانکی)	-	۹,۰۱۰,۰۰۰
	۴۰,۷۹۹,۷۸۴,۳۲۱	۱۱,۸۰۷,۱۱۲,۱۲۰

۱۳- خالص دارایی‌ها

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

(مبالغ به ریال)

	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۳۶,۹۸۷,۰۲۴	۲۲۳,۴۷۳,۱۱۸,۳۳۹,۵۰۱	۳۶,۵۶۰,۴۹۴	۲۵۳,۱۳۰,۰۸۱,۸۴۱,۶۵۵
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۵۲۵,۰۰۰	۳,۱۷۲,۰۱۴,۷۸۸,۹۷۷	۵۲۵,۰۰۰	۳,۶۳۴,۸۸۷,۷۸۲,۶۱۲
	۳۷,۵۱۲,۰۲۴	۲۲۶,۶۴۵,۱۳۳,۱۲۸,۴۷۸	۳۷,۰۸۵,۴۹۴	۲۵۶,۷۶۴,۹۶۹,۶۲۴,۲۶۷



۱۴- سود فروش اوراق بهادار

سود فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)		
۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
۲۰,۹۰۱,۱۹۶,۰۶۲	(۱۷,۲۸۹,۵۳۱,۵۲۳)	۱۴-۱
۱۵,۶۹۲,۱۵۳,۲۷۹	۳۲۳,۸۴۱,۲۵۲,۴۹۵	۱۴-۲
۳۶,۵۹۳,۳۴۹,۳۴۱	۳۰۶,۵۵۱,۷۲۰,۹۷۲	

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)		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱					نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد		
(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		گسترش 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
(۹,۳۸۴,۷۲۳,۰۶۹)	(۷۱,۸۰۹,۷۶۴,۵۶۱)	(۲۴۲,۵۵۰,۸۸۵)	(۵۴۴,۷۸۳,۶۳۲,۲۷۶)	۴۷۳,۲۳۶,۴۵۹,۶۰۰	۶۲,۲۸۵,۱۰۰		پتروشیمی تندگوین
(۳۵۳,۸۱۰,۰۰۰)	۴,۷۱۸,۷۷۶,۸۵۹	(۱۷۲,۳۴۷,۳۸۴)	(۲۲۱,۸۸۴,۳۹۵,۷۵۷)	۲۲۶,۷۷۵,۵۲۰,۰۰۰	۶۱,۳۷۸,۰۰۰		بورس اوراق بهادار تهران
-	(۹,۱۱۴,۱۲۳,۶۱۹)	(۵۸,۱۶۱,۳۱۰)	(۸۵,۵۸۵,۸۷۲,۷۰۹)	۷۶,۵۲۹,۹۰۰,۰۰۰	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	(۴۸۶,۲۸۴,۳۹۵)	(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)	(۶۷۶,۳۳۱,۴۲۳,۶۵۲)	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 دهبشت
۳۵,۸۵۶,۸۳۰,۰۳۱	۳۸,۰۹۱,۴۳۰,۶۷۲	(۱,۱۶۹,۳۴۲,۷۹۱)	(۱,۴۹۹,۳۵۷,۷۷۷,۳۱۷)	۱,۵۳۸,۶۱۸,۵۵۰,۷۸۰	۳۳,۶۶۱,۸۸۶		پتروشیمی نوری
-	(۲,۴۲۴,۴۰۱,۳۶۲)	(۶۱,۶۰۲,۹۶۰)	(۸۳,۴۱۹,۷۲۳,۲۸۲)	۸۱,۰۵۷,۹۲۴,۸۸۰	۱۷,۰۶۲,۳۴۰		کود شیمیایی لوره اردکان
(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		

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

(مبالغ به ریال)		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱					نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد		
۱۵,۶۹۲,۱۵۳,۲۷۹	۹,۳۵۵,۹۷۵,۹۹۸	(۴۰۶,۷۳۶,۲۲۷)	(۳,۱۹۳,۸۳۹,۹۲۴,۶۶۰)	۲,۲۰۳۶۰,۲۶۳,۸۸۵	۲۱۸,۱۵۹,۷۸۰		صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت خلیج فارس
-	۳۱۴,۴۸۵,۲۷۶,۴۹۷	(۱۰,۱۲۵,۶۰۴,۴۹۷)	(۵,۱۱۰,۶۴۲,۳۶۲,۶۹۹)	۵,۴۲۶,۱۴۰,۰۹۹,۶۹۳	۲۵۹,۲۹۶,۵۶۰		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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

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)		یادداشت
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
(۸,۶۱۰,۲۹۳,۰۶۲,۷۷۰)	(۴۲,۶۷۵,۴۸۵,۵۴۲,۳۲۲)	۱۵-۱
۱۸۹,۳۱۹,۷۳۶,۵۲۴	۶۴۱,۰۸۵,۰۷۶,۷۰۲	۱۵-۲
(۸,۴۲۰,۹۷۳,۳۲۶,۲۴۶)	(۴۲,۰۳۴,۴۰۰,۴۶۵,۶۲۰)	

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری

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

(مبالغ به ریال)		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱					نام سهام
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
(۲,۵۴۳,۹۰۷,۵۶۱,۴۶۱)	(۱,۰۶۲,۰۸۴,۷۳۶,۹۸۰)	(۲۰,۱۹,۱۰۱,۶۹۵)	(۳,۷۱۶,۷۷۸,۳۹۱,۵۳۵)	(۲,۶۵۶,۷۱۲,۷۵۶,۲۵۰)	۴۲۵,۰۷۴,۰۴۱	پتروشیمی تندگویان	
۳,۳۷۵,۵۹۶,۹۴۶,۸۵۶	(۶,۵۴۹,۸۸۰,۰۳۷,۹۹۵)	(۱۷,۷۶۳,۹۴۷,۸۲۷)	(۲۹,۹۰۵,۷۳۱,۶۵۱,۳۶۸)	۲۳,۳۷۳,۶۱۵,۵۶۱,۲۰۰	۶۷۴,۷۵۷,۹۵۵	پتروشیمی نوری	
۶۶۶,۸۹۳,۲۳۳,۸۵۳	(۸۹۲,۶۶۵,۳۵۹,۲۶۶)	(۵,۳۰۴,۹۷۴,۸۹۰)	(۷,۸۶۷,۵۹۰,۵۰۱,۵۹۶)	۶,۹۸۰,۲۳۰,۱۱۷,۲۲۰	۶۱۸,۲۶۶,۶۱۸	فجر انرژی خلیج فارس	
(۱۰,۲۳,۴۱۱,۹۳۴,۵۲۳)	(۴۱۰,۹۸۹,۴۱۴,۵۳۶)	(۲,۱۹۱,۶۶۷,۳۹۷)	(۳,۲۹۲,۵۷۰,۵۰۵,۷۹۴)	۲,۸۸۳,۷۷۲,۷۵۸,۵۵۵	۲۰,۵۵,۴۳۳,۱۸۵	گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	
-	(۳۳,۱۲۳,۰۲۷,۶۷۱)	(۱۲۴,۲۸۰,۹۶۶)	(۱۹۶,۵۲۳,۳۳۳,۵۳۵)	۱۶۳,۵۲۷,۵۸۶,۸۳۰	۲۱,۷۱۶,۸۱۱	صنایع پتروشیمی دهدشت	
۱,۳۹۲,۱۹۲,۴۶۰,۷۰۲	(۲۳,۴۴۱,۷۷۲,۷۴۱,۳۱۳)	۲۷,۳۹۲,۵۴۱,۴۹۱	(۵۹,۴۵۷,۱۹۷,۹۵۰,۲۶۲)	۳۶,۰۴۲,۸۱۷,۷۵۰,۴۴۰	۷۶۴,۷۵۳,۱۸۸	پتروشیمی بوعلی سینا	
(۵۴۰,۹۶۳,۲۸۸,۲۴۹)	(۲۸۳,۰۰۶,۶۷۳,۸۳۵)	(۹۲۶,۸۴۵,۲۰۱)	(۱,۵۰۱,۶۱۲,۹۸۶,۹۱۰)	۱,۲۱۹,۵۳۳,۱۵۸,۲۷۶	۳۰۷,۶۵۲,۱۵۹	کود شیمیایی اوره لردگان	
(۴۷۱,۶۴۵,۲۴۲,۴۵۴)	(۷۷,۹۲۱,۷۷۸,۶۵۸)	(۵,۳۵۵,۹۰۹,۰۱۵)	(۷,۱۱۹,۸۱۴,۵۷۳,۱۶۳)	۷,۰۴۷,۲۴۸,۷۰۳,۵۲۰	۷۴۶,۵۳۰,۵۸۳	مبین انرژی خلیج فارس	
(۷,۷۸۲,۰۵۹,۲۴۲,۸۷۰)	(۴,۷۹۳,۲۵۸,۴۹۹,۰۰۴)	(۷۱,۹۶۶,۳۲۶,۰۳۵)	(۹۹,۴۱۳,۶۹۴,۹۴۹,۷۶۹)	۹۴,۶۹۲,۴۰۳,۶۷۶,۸۰۰	۱۳,۸۴۳,۹۱۸,۵۲۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	
(۱۷۹,۹۵۵,۱۸۸,۰۹۵)	(۵۴۲,۲۴۳,۳۶۱,۴۴۰)	(۶۸۶,۹۱۵,۴۰۴)	(۱,۴۴۵,۳۹۲,۵۰۲,۸۳۶)	۹۰۳,۸۳۶,۰۵۶,۸۰۰	۱۵۳,۱۹۲,۵۵۲	پتروشیمی ارومیه	
(۷۷۴,۰۶۳,۴۴۴,۲۹۱)	(۳,۹۵۳,۵۱۸,۵۳۲,۳۰۷)	(۶,۵۶۴,۲۳۷,۶۳۳)	(۱۲,۵۸۴,۱۰۹,۰۷۳,۷۰۸)	۸,۶۳۷,۱۵۴,۷۷۹,۰۳۴	۳۶۰,۹۳۴,۱,۷۳۸	پتروشیمی پارس	
(۳۵,۶۶۳,۰۵۵,۵۵۳)	(۷۳,۷۸۳,۲۶۴,۱۲۵)	(۱۵۷,۶۵۶,۵۲۳)	(۲۸۱,۰۶۸,۳۹۹,۱۱۸)	۲۰۷,۴۴۲,۷۹۱,۵۱۵	۱۶۱,۴۳۴,۰۷۹	پتروشیمی شهید رئیسی گلستان	
(۵۹,۴۸۹,۵۱۳,۱۶۰)	(۶۰,۳۲۰,۴۱۷,۲۷۸)	(۱۲۱,۹۹۹,۶۸۱)	(۲۲۰,۷۲۴,۳۱۲,۸۰۸)	۱۶۰,۵۲۵,۸۹۵,۲۱۱	۶۳,۴۷۴,۰۵۹	بورس اوراق بهادار تهران	
(۳۲۷,۳۴۹,۵۴۲,۷۵۶)	(۵۰۰,۹۱۷,۶۹۷,۹۱۴)	(۱,۰۹۰,۸۵۵,۰۲۸)	(۱,۹۳۵,۱۶۲,۴۰۵,۸۰۶)	۱,۴۳۵,۳۳۵,۵۶۲,۹۲۰	۱,۱۱۴,۳۹۰,۹۶۵	تامین سرمایه خلیج فارس	
(۲۵۱,۸۳۶,۲۲۰,۵۷۹)	-	-	-	-	-	ح. تامین سرمایه خلیج فارس	
(۵۴,۶۳۱,۴۷۰,۱۹۰)	-	-	-	-	-	پلیمر آریا ساسول	
(۸,۶۱۰,۲۹۳,۰۶۲,۷۷۰)	(۴۲,۶۷۵,۴۸۵,۵۴۲,۳۲۲)	(۱۴۱,۶۶۷,۱۵۸,۶۸۵)	(۲۲۸,۹۳۷,۹۷۴,۵۳۸,۲۰۸)	۱۸۶,۴۰۴,۱۵۶,۱۵۴,۵۷۱	۲۴,۵۵۹,۹۳۶,۴۵۳		

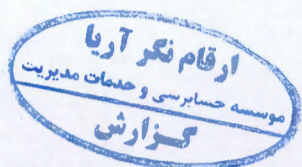
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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

(مبالغ به ریال)		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱					نام صندوق
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
-	۶۲۰,۱۹۱,۸۰۰,۷۵۶	(۲,۱۳۴,۱۱۴,۰۵۳)	(۱۰,۷۵۹,۶۱۵,۶۶۸,۶۴۴)	۱۱,۳۸۱,۹۴۱,۵۸۳,۴۵۳	۵۱۴,۳۹۱,۵۳۹		صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت ساحل سرمایه امن خلیج فارس
۱۸۹,۳۱۹,۷۳۶,۵۲۴	۲۰,۸۹۳,۲۷۵,۹۴۶	(۲۶۴,۳۱۳,۳۴۹)	(۱,۳۸۸,۵۱۳,۵۹۱,۶۳۰)	۱,۴۰۹,۶۷۱,۱۸۰,۹۲۵	۱۳۸,۰۵۴,۱۷۵		صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت خلیج فارس
۱۸۹,۳۱۹,۷۳۶,۵۲۴	۶۴۱,۰۸۵,۰۷۶,۷۰۲	(۲,۳۹۸,۴۲۷,۴۰۲)	(۱۲,۱۴۸,۱۲۹,۲۶۰,۲۷۴)	۱۲,۷۹۱,۶۱۲,۷۶۴,۳۷۸	۶۵۲,۴۴۵,۷۱۴		



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۶- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

(مبالغ به ریال)								
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱								
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱								
نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
پتروشیمی شهید رئیسی گلستان	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰,۴۳۶,۵۷۹	۲	۲۸۰,۸۷۳,۱۵۸	-	۲۸۰,۸۷۳,۱۵۸	۳۴۲,۵۸۲,۵۹۰
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۷۵۷,۹۰۶,۲۲۵	۸,۳۶۳	۶,۳۳۸,۳۶۹,۷۵۹,۶۷۵	-	۶,۳۳۸,۳۶۹,۷۵۹,۶۷۵	۵,۲۷۹,۳۲۶,۵۲۱,۰۰۰
تامین سرمایه خلیج فارس	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱,۱۱۱,۳۴۰,۴۰۶	۱۱۰	۱۲۲,۲۴۷,۴۴۴,۶۶۰	-	۱۲۲,۲۴۷,۴۴۴,۶۶۰	۱۸۰,۷۶۴,۱۴۴,۱۲۰
گدس.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۴/۰۶/۲۵	۱۴۰۴/۰۶/۲۵	۲,۰۴۲,۵۹۳,۱۸۵	۲۳	۴۶,۹۷۹,۶۴۳,۲۵۵	(۱,۸۸۴,۱۲۷,۷۰۵)	۴۵,۰۹۵,۵۱۵,۵۵۰	۱۹۴,۰۵۱,۹۲۲,۸۰۴
بورس اوراق بهادار تهران	۱۴۰۴/۰۴/۲۴	۱۴۰۴/۰۴/۲۴	۶۹,۶۱۸,۰۵۹	۲۰	۱,۳۹۲,۳۶۱,۱۸۰	-	۱,۳۹۲,۳۶۱,۱۸۰	۲,۳۷۴,۴۰۳,۱۰۰
پتروشیمی پارس	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۳,۵۰۹,۵۷۸,۳۷۵	۱۶۰	۵۶۱,۵۳۲,۵۴۰,۰۰۰	-	۵۶۱,۵۳۲,۵۴۰,۰۰۰	۹۶۱,۳۰۵,۴۸۵,۰۲۰
پتروشیمی نوری	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۶۶۴,۱۸۳,۰۷۲	۳,۴۰۰	۲,۲۵۸,۱۲۲,۴۴۴,۸۰۰	(۱۰۰,۴۹۶,۸۱۰,۳۷۱)	۲,۱۵۷,۷۲۵,۶۳۴,۴۲۹	۲,۰۲۳,۴۱۹,۲۰۰,۰۰۰
پتروشیمی تندگویان	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۴۶۲,۶۲۶,۷۳۱	۶۸۰	۳۱۴,۵۸۶,۱۷۷,۰۸۰	(۲,۹۸۷,۹۲۸,۴۱۲)	۳۱۱,۵۹۸,۲۴۸,۶۶۸	۸۷۲,۳۸۴,۱۸۱,۱۰۰
پتروشیمی ارومیه	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۷,۲۸۱,۷۳۹	۵۰۰	۷۳,۶۴۰,۸۶۹,۵۰۰	(۲,۶۷۳,۴۳۰,۹۰۶)	۷۰,۹۶۷,۴۳۸,۵۹۴	۹۲,۶۶۲,۱۶۸,۳۱۰
مبین انرژی خلیج فارس	۱۴۰۴/۰۵/۰۷	۱۴۰۴/۰۵/۰۷	۷۴۵,۴۳۵,۵۸۳	۲,۲۲۳	۱,۶۵۷,۱۰۳,۳۰۱,۰۰۹	(۶۰,۱۵۸,۸۶۵,۷۱۳)	۱,۵۹۶,۹۴۴,۴۳۵,۲۹۶	-
فجر انرژی خلیج فارس	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۶۰۶,۱۱۴,۱۷۲	۳,۰۰۰	۱,۸۱۸,۳۴۲,۵۱۶,۰۰۰	-	۱,۸۱۸,۳۴۲,۵۱۶,۰۰۰	-
پلیمر آریا ساسول	-	-	-	-	-	-	-	۱۷,۹۹۵,۷۴۴,۸۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۹,۶۲۴,۶۲۶,۳۵۲,۸۲۴

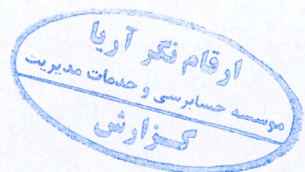
۱۷- سود سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

(مبالغ به ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
یادداشت	سود	هزینه تنزیل	سود خالص
۱۷-۱	۲۴۵,۴۴۹,۴۲۳,۵۲۲	-	۲۴۵,۴۴۹,۴۲۳,۵۲۲
	۲۴۵,۴۴۹,۴۲۳,۵۲۲	-	۲۴۵,۴۴۹,۴۲۳,۵۲۲

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 میان دوره‌ای

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:

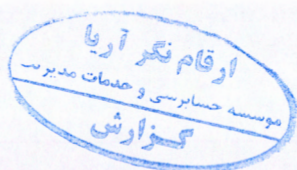
(مبالغ به ریال)

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۱۸-۱ سود سپرده بانکی	۳۵۸,۵۸۸,۳۴۷,۱۵۰	۷,۲۷۲,۹۷۵,۰۲۱
	<u>۳۵۸,۵۸۸,۳۴۷,۱۵۰</u>	<u>۷,۲۷۲,۹۷۵,۰۲۱</u>

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

(مبالغ به ریال)

نام	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
سپرده های نزد بانک ملت	مختلف	مختلف	متعدد	متعدد	۳۵۸,۹۹۷,۳۰۲,۱۹۷	(۴۲۶,۳۸۲,۰۹۵)	۳۵۸,۵۷۰,۹۲۰,۱۰۲	-
سپرده های نزد بانک دی	مختلف	-	متعدد	متعدد	۱,۰۳۴,۹۰۲	-	۱,۰۳۴,۹۰۲	۷,۲۶۳,۱۸۲,۲۸۰
سپرده های نزد بانک تجارت	مختلف	-	متعدد	متعدد	۱۶,۳۹۲,۱۴۶	-	۱۶,۳۹۲,۱۴۶	۹,۷۹۲,۷۴۱
					<u>۳۵۹,۰۱۴,۷۲۹,۲۴۵</u>	<u>(۴۲۶,۳۸۲,۰۹۵)</u>	<u>۳۵۸,۵۸۸,۳۴۷,۱۵۰</u>	<u>۷,۲۷۲,۹۷۵,۰۲۱</u>



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

۱۹- سایر درآمدها

(مبالغ به ریال)	
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ 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- سال قبل

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)	
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ 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 هزینه‌ها

(مبالغ به ریال)	
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ 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>۲۷,۲۷۴,۳۴۰,۸۱۳</u>

هزینه نرم افزار
 هزینه آبونمان نرم افزار
 حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
 هزینه کارمزد بانکی

۲۲- هزینه‌های مالی

(مبالغ به ریال)	
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ 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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۳- تعدیلات

(مبالغ به ریال)

۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۱۶۰,۷۵۱,۶۱۸,۹۸۴	(۱۴۶,۵۳۲,۳۷۱,۶۴۶)
(۱,۱۴۷,۲۱۰,۰۳۷,۴۰۴)	(۳,۸۶۶,۲۸۵)
<u>(۹۸۶,۴۵۸,۴۱۸,۴۲۰)</u>	<u>(۱۴۶,۵۳۶,۲۳۷,۹۳۱)</u>

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

۲-۲۴- در تاریخ صورت خالص دارایی ها هیچگونه محدودیتی بر روی دارایی های صندوق از جمله سهام، سپرده های بانکی و سایر دارایی های صندوق وجود ندارد و دارایی های صندوق به نفع مدیران و سایر اشخاص مورد وثیقه یا تضمین واقع نگردیده است.

۳-۲۴- صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۷ امین نامه صندوق انجام دهد و یا در شرایط مشخص شده، معاف از ایفای تعهدات است. تعهدات بازارگردانی هریک از اوراق بهادار تعریف شده در بند شماره ۲-۱۲ امین نامه 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	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 میان دوره‌ای

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

اشخاص وابسته	نوع وابستگی	۱۴۰۴/۰۶/۳۱			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 موسس صندوق	ممتاز	۲۶,۳۴۰	۰.۰۷	ممتاز	۲۶,۳۴۰	۰.۰۷
		عادی	۷۳۲,۸۹۶	۱.۹۵	عادی	۷۳۲,۸۹۶	۱.۹۸
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	موسس صندوق	ممتاز	۴۰۶,۷۵۰	۱.۰۸	ممتاز	۴۰۶,۷۵۰	۱.۱۰
		عادی	۱۲,۳۶۹,۷۴۸	۳۲.۹۸	عادی	۱۲,۳۶۹,۷۴۸	۳۳.۳۵
ممتاز		۲۶,۳۵۰	۰.۰۷	ممتاز	۲۶,۳۵۰	۰.۰۷	
عادی		۲,۱۷۲,۰۴۴	۵.۷۹	عادی	۲,۱۷۲,۰۴۴	۵.۸۶	
ممتاز		۵,۳۵۰	۰.۰۱	ممتاز	۵,۳۵۰	۰.۰۱	
عادی		۱,۵۸۱,۵۸۳	۴.۲۲	عادی	۱,۵۴۲,۷۹۶	۴.۱۶	
ممتاز		۲۶,۳۵۰	۰.۰۷	ممتاز	۲۶,۳۵۰	۰.۰۷	
عادی		۳,۲۱۰,۹۴۲	۸.۵۶	عادی	۳,۲۱۰,۹۴۲	۸.۶۶	
ممتاز		۲۶,۳۵۰	۰.۰۷	ممتاز	۲۶,۳۵۰	۰.۰۷	
عادی		۲,۵۵۹,۱۸۴	۶.۸۲	عادی	۲,۵۵۹,۱۸۴	۶.۹۰	
ممتاز		۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	
عادی		۶۷۹,۸۱۰	۱.۸۱	عادی	۶۷۹,۸۱۰	۱.۸۳	
ممتاز		۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	
عادی		۷,۱۳۵,۰۷۴	۱۹.۰۲	عادی	۷,۱۳۵,۰۷۴	۱۹.۲۴	
ممتاز		۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	
عادی		۴۷۵,۸۲۹	۱.۲۷	عادی	۴۷۵,۸۲۹	۱.۲۸	
ممتاز		۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	
عادی		۳,۷۴۰	۰.۰۱	عادی	۳,۷۴۰	۰.۰۱	
ممتاز		۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	
عادی		۱,۵۸۳,۲۳۱	۴.۲۲	عادی	۱,۵۸۳,۲۳۱	۴.۲۷	
ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰		
ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰		
ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰		
ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰		
ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰		
ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰		
ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰		
ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰		
ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰		
ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰		
عادی	۱۰۹,۷۳۶	۰.۲۹	عادی	۱۰۹,۷۳۶	۰.۳۰		
ممتاز	۱۰	۰.۰۰	ممتاز	۱۰	۰.۰۰		
ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰		
عادی	۲۰۲,۸۸۱	۰.۵۴	عادی	۲۰۲,۸۸۱	۰.۵۵		
عادی	۲۰۱,۷۰۷	۰.۵۴	عادی	۲۰۱,۷۰۷	۰.۵۴		
عادی	۲,۸۸۵,۳۰۱	۷.۶۹	عادی	۲,۷۴۰,۳۸۹	۷.۳۹		
عادی	۸۰۵,۱۰۲	۲.۱۵	عادی	۵۹۰,۴۸۷	۱.۵۹		
جمع		۳۷,۲۳۳,۸۰۸	۹۹.۲۶	۳۶,۸۳۵,۴۹۴	۹۹.۲۳		

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	ماده طلب (دهی)
شرکت گروه مالی پیشگامان سرمایه خلیج فارس	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۲,۲۶۹,۷۹۴,۷۳۳,۱۲۱	طی دوره	ریال
	معاون صندوق	کارمزد معاون	۱,۷۸۳,۵۶۱,۳۳۲		(۲,۹۱۹,۳۰۹,۳۲۷,۵۰۵)
	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس	۱,۴۲۳,۲۳۵,۱۸۴		(۱,۳۱۵,۵۳۰,۳۵۶)
	کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۸۰,۸۷,۷۱۸,۲۳۱		(۱,۴۲۳,۲۳۵,۱۸۴)
مشارع سرمایه گذاری هوشمند آبان					۳۲,۵۰۶,۵۴۶,۰۱۳
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام					
شرکت کارگزاری خلیج فارس					

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

۲۸- کفایت سرمایه

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

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۶/۳۱

شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۲۲۹,۶۰۷,۹۸۱,۰۰۵,۸۴۴	۱۵۵,۷۲۱,۹۵۱,۶۵۴,۹۸۵	۲۰۴,۸۹۷,۶۱۴,۷۵۸,۰۰۷
جمع دارایی غیر جاری	-	-	-
جمع کل دارایی‌ها	۲۲۹,۶۰۷,۹۸۱,۰۰۵,۸۴۴	۱۵۵,۷۲۱,۹۵۱,۶۵۴,۹۸۵	۲۰۴,۸۹۷,۶۱۴,۷۵۸,۰۰۷
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 تعهدات	۲۱۰,۱۸۰,۶۵۵,۰۰۰	۱۰۵,۰۹۰,۳۲۷,۵۰۰	۱,۰۵۰,۹۰۳,۲۷۵,۰۰۰
جمع کل بدهی‌ها و تعهدات	۳,۱۷۳,۰۲۸,۵۳۲,۳۶۶	۲,۴۸۴,۰۷۶,۳۳۹,۳۶۵	۳,۱۳۷,۹۵۸,۳۵۴,۱۱۵
نسبت جاری	۷۲.۳۶	۶۲.۶۹	-
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۱	-	۰.۰۱۵۳

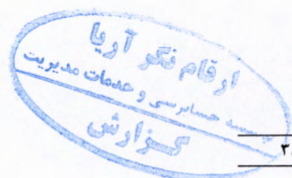
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۹- تفکیک عملیات بازارگردانی

(الف) صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی‌ها:	صنایع پتروشیمی خلیج فارس		فجر انرژی خلیج فارس		پتروشیمی پارس	
	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۹۴,۶۲۰,۴۳۶,۴۵۰,۷۶۵	۹۹,۱۶۲,۹۲۸,۹۱۴,۶۸۰	۶,۹۷۴,۹۲۵,۱۴۲,۳۳۰	۷,۶۲۸,۶۸۱,۱۹۰,۹۷۷	۸,۶۳۰,۵۹۰,۵۴۱,۴۰۱	۱۲,۱۶۶,۵۶۶,۴۸۹,۳۰۶
سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۵۴,۷۵۴,۲۷۷,۹۱۷	۲۴۶,۵۵۶,۷۵۲,۵۳۱	۲,۲۴۳,۸۷۸,۵۹۱,۲۴۷	۲,۱۶۸,۴۹۳,۹۱۲,۸۹۰	۲,۱۵۴,۱۳۲,۷۵۴,۴۵۶	۲,۲۳۰,۲۳۲,۴۹۹,۶۹۴
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۱۰,۸۲۵,۸۷۷	۳۵,۵۵۶,۰۲۳	۳,۶۰۰,۰۱۱,۹۵۲,۱۴۵	۱,۶۰۰,۰۲۱,۶۴۱,۷۸۸	۷۵۰,۰۲۴,۶۷۱,۸۱۱	۳۰۰,۰۱۹,۴۶۷,۳۲۱
حساب‌های دریافتی	۱۶,۷۹۷,۹۳۳,۹۹۶,۹۸۰	۱۶,۷۹۷,۹۳۳,۹۹۶,۹۸۰	۱۹,۵۴۵,۹۷۹,۱۷۸	۱۶,۷۵۹,۵۹۲,۸۶۶	۷,۰۱۷,۲۵۲,۱۷۸	۳,۱۴۲,۴۲۳,۶۶۰
سایر دارایی‌ها	۲۵۶,۹۲۲,۵۲۷	-	۲۵۶,۹۲۲,۵۲۱	-	۲۵۶,۹۲۲,۵۲۱	-
جاری کارگزاران	۴,۸۶۱,۲۸۷,۲۲۳	۵,۲۸۳	-	-	-	-
جمع دارایی‌ها	۱۱۱,۴۷۸,۲۵۳,۷۶۱,۳۸۹	۱۱۶,۲۰۷,۴۵۵,۰۳۵,۴۹۷	۱۲,۸۳۸,۶۱۸,۵۸۷,۴۲۱	۱۱,۴۱۳,۹۵۶,۳۳۸,۵۲۱	۱۱,۵۴۲,۰۲۲,۱۴۲,۳۶۷	۱۴,۶۹۹,۹۶۰,۸۷۹,۹۸۱
بدهی‌ها:	-	-	-	-	-	-
جاری کارگزاران	-	-	-	-	۳,۴۹۷,۸۶۶,۲۱۳	۱۷,۵۱۸,۴۵۸,۷۶۵
پرداختی به ارکان صندوق	۱,۹۸۳,۴۱۱,۶۲۸,۳۷۷	۹۷۵,۸۶۷,۹۴۸,۸۴۱	۴۶,۳۶۶,۶۱۸,۸۲۶	۴۸,۱۹۳,۹۵۸,۴۱۵	۶۱,۲۳۷,۴۰۹,۶۶۸	۶۶,۲۲۵,۳۷۹,۹۱۰
سایر پرداختی‌ها و ذخایر	۱۲۶۰۸,۲۳۵,۷۹۸	۵,۹۷۴,۵۴۳,۰۳۰	۲,۴۳۶,۹۵۵,۳۵۵	۳۱۷,۳۰۷,۰۸۶	۴,۲۷۴,۸۱۶,۰۲۶	۱,۸۸۸,۹۲۸,۴۱۲
جمع بدهی‌ها	۱,۹۹۶,۰۱۹,۸۶۴,۱۷۵	۹۸۱,۸۴۲,۴۹۱,۸۷۱	۴۸,۸۰۳,۵۷۴,۰۸۱	۴۸,۵۱۱,۲۶۵,۵۰۱	۶۹,۰۰۰,۰۹۱,۹۰۷	۸۵,۶۳۲,۷۶۷,۰۸۷
خالص دارایی‌ها	۱۰۹,۴۸۲,۲۳۳,۸۹۷,۲۱۴	۱۱۵,۲۲۵,۶۱۲,۵۳۳,۶۲۶	۱۲,۷۸۹,۸۱۵,۰۱۳,۳۴۰	۱۱,۳۶۵,۴۴۵,۰۷۳,۰۲۰	۱۱,۴۷۲,۰۲۲,۵۰۴,۶۶۰	۱۴,۶۱۴,۳۲۸,۱۱۲,۸۹۴
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۱۰,۳۳۸,۱۰۴	۱۰,۸۸۰,۴۳۵	۶,۱۶۳,۱۱۹	۵,۴۷۶,۷۴۸	۶,۱۲۴,۶۲۲	۷,۷۹۸,۹۹۲

دارایی‌ها:	پتروشیمی نوری		پتروشیمی تندگویان		گ.س.وت.ص. پتروشیمی خلیج فارس	
	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۲۳,۳۵۵,۸۵۱,۶۱۳,۲۷۲	۲۹,۴۶۶,۴۳۴,۴۹۷,۷۵۲	۲,۶۵۴,۶۹۳,۶۵۴,۵۵۵	۴,۰۶۲,۳۱۰,۵۲۸,۱۴۳	۲,۸۸۱,۵۸۱,۰۹۱,۲۵۸	۳,۲۱۹,۰۵۵,۹۱۱,۰۱۳
سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۱۰,۱۶,۲۶۳,۹۶۳,۳۶۴	۱,۵۱۴,۶۴۰,۹۴۸,۷۹۸	۲۴۹,۷۹۲,۷۱۸,۷۸۲	۱,۲۵۰,۵۹۹,۸۶۸	۵۵,۳۱۶,۲۴۲,۵۸۳	۱۰,۴۹۱,۵۳۴,۹۰۰
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۴,۶۷۴,۹۵۲	۱۴,۸۵۰,۰۲۹	۸,۱۴۳,۴۴۲	۱۸,۷۶۰,۰۷۵	۶,۹۲۴,۸۰۵	۱۸,۶۲۹,۷۱۴
حساب‌های دریافتی	۲,۱۵۷,۷۲۵,۶۳۴,۴۲۹	-	۲,۱۱۵,۳۴۷,۷۷۹,۹۵۲	۱,۸۰۳,۳۴۹,۵۳۱,۲۸۴	۵۲۵,۱۰۷,۷۰۰,۷۵۰	۴۸۰,۰۱۲,۱۸۵,۲۰۰
سایر دارایی‌ها	۲۵۶,۹۲۲,۵۲۱	-	۲۵۶,۹۲۲,۵۲۱	-	۲۵۶,۹۲۲,۵۲۱	-
جاری کارگزاران	۱۹,۱۰۳,۴۸۱,۷۴۱	۱	-	-	-	-
جمع دارایی‌ها	۲۶,۵۴۹,۲۰۶,۲۹۰,۳۸۰	۳۰,۹۸۱,۰۹۰,۳۲۱,۵۸۰	۵,۰۲۰,۰۹۹,۲۱۹,۰۵۲	۵,۸۶۷,۳۲۹,۴۱۹,۲۷۰	۳,۴۶۲,۲۶۸,۸۸۱,۹۱۷	۳,۷۰۹,۵۷۸,۲۶۰,۸۲۷
بدهی‌ها:	-	-	-	-	-	-
جاری کارگزاران	-	-	۶۳,۹۴۱,۴۶۹	۱,۸۷۸,۰۵۳,۳۵۵	۴,۸۸۶,۱۳۱,۹۷۶	۱,۵۹۶,۱۸۳,۶۵۵
پرداختی به ارکان صندوق	۱۵۰,۴۲۵,۱۰۴,۸۴۹	۱۵۰,۴۷۰,۷۰۳,۸۵۷	۳۹,۵۶۱,۸۳۸,۱۸۶	۳۲,۷۱۰,۴۵۷,۷۷۶	۱۷۰,۵۹۹,۹۲۷,۹۵۱	۱۱,۶۹۰,۱۳۴,۵۴۴
سایر پرداختی‌ها و ذخایر	۵,۴۵۴,۶۱۹,۱۶۷	۷۵۴,۲۵۸,۲۶۶	۱,۵۱۹,۶۵۷,۷۲۳	۳۵۱,۲۴۲,۸۶۰	۱,۶۰۶,۹۸۶,۱۵۱	۷۲۴,۵۰۹,۵۶۶
جمع بدهی‌ها	۱۵۵,۸۷۹,۷۲۴,۰۴۶	۱۵۱,۲۲۴,۹۶۲,۱۲۳	۴۱,۱۴۵,۴۳۷,۲۷۸	۳۴,۹۲۹,۷۵۳,۹۹۱	۲۳,۵۵۳,۰۴۶,۰۷۸	۱۴,۰۱۰,۸۲۷,۷۶۵
خالص دارایی‌ها	۲۶,۳۹۳,۳۱۶,۵۶۶,۳۳۴	۳۰,۸۲۹,۸۶۵,۳۶۹,۴۵۷	۴,۹۷۸,۹۵۳,۷۸۱,۶۷۴	۵,۸۳۲,۳۸۹,۶۶۵,۳۷۹	۳,۴۳۸,۷۱۵,۸۳۵,۸۳۹	۲,۶۹۵,۵۶۷,۴۳۳,۰۶۲
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۲۳,۱۰۰,۶۹۲	۲۶,۹۸۳,۷۶۲	۶۷۰,۹۸۰	۷۸۵,۹۹۲	۲,۴۶۹,۴۶۷	۱۲,۷۳۴,۶۶۳



صندوق سرمایه‌گذاری، اختصاصی بازارگردانی، خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی، صورت‌های مالی، همان دوره‌های

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(الف) صورت‌های مالی دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی‌ها:	کود شیمیایی اووه لردگان		پتروشیمی ارومیه		تامین سرمایه خلیج فارس	
	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱,۲۱۸,۶۰۶,۳۱۳,۰۷۵	۱,۴۸۹,۵۴۸,۷۷۴,۷۱۲	۹۰۳,۱۴۹,۱۴۱,۳۹۶	۱,۳۸۵,۵۷۶,۰۲۳,۶۳۴	۱,۴۳۴,۲۴۴,۷۰۷,۸۹۲	۱,۸۶۳,۷۶۷,۱۷۹,۰۹۴
سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	۱۷,۱۷۵,۵۸۴,۳۴۴	۴۱,۲۸۲,۴۴۶,۱۵۹	۲۱۵,۸۲۶,۵۱۴,۹۷۳	۳۰۰,۲۸۴,۵۸۸,۸۷۴	۱۲,۹۵۰,۷۶۱,۳۳۰	۹,۶۳۵,۲۸۲,۲۶۱
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۳,۳۶۴,۹۵۲	۱۳,۴۳۲,۶۸۴	۱۵۰,۰۰۷,۴۹۸,۵۱۴	۱۰۰,۰۲۲,۹۷۷,۱۸۰	۸,۲۱۸,۶۰۷	۱۰,۵۷۰,۵۶۲
حساب های دریافتنی	-	-	۷۲,۵۰۱,۱۹۸,۳۵۸	۱,۰۴۷,۴۷۴,۵۵۳	۱۲۲,۲۴۷,۴۴۴,۶۶۰	-
سایر دارایی ها	۲۵۶,۹۲۲,۵۲۱	-	۲۵۶,۹۲۲,۵۲۱	-	۲۵۶,۹۲۲,۵۲۱	-
جاری کارگزاران	۵۵۷۶	-	۲,۱۷۱	-	۸۲۷	۱۰,۴۹۹
جمع دارایی‌ها	۱,۲۳۶,۰۴۲,۱۹۰,۴۶۸	۱,۵۲۱,۰۴۶,۶۵۳,۵۵۶	۱,۳۴۱,۷۴۱,۲۷۷,۹۳۳	۱,۷۸۶,۹۳۱,۰۶۴,۲۴۱	۱,۵۶۹,۷۰۸,۰۵۵,۸۳۷	۱,۸۷۳,۴۱۲,۴۴۲,۴۱۶
بدهی‌ها:	-	۱,۶۸۱,۳۸۵,۴۴۸	-	۵,۳۴۴,۴۲۸,۳۵۲	-	-
جاری کارگزاران	۱۵,۵۶۱,۰۸۴,۷۶۷	۱۱,۴۶۷,۰۲۴,۶۵۲	۶,۲۹۹,۴۰۷,۸۲۸	۱۰,۳۰۷,۳۳۳,۴۱۹	۷,۳۲۰,۷۱۷,۳۵۰	۲,۹۸۴,۰۰۴,۳۸۹
پرداختنی به ارکان صندوق	۹۶۱,۳۳۰,۴۲۵	۴۰۸,۵۲۸,۰۱۲	۶۹۶,۸۱۶,۶۱۶	۱۲۸,۷۹۸,۱۳۲	۷۰۸,۷۰۰,۹۵۱	۱۲۸,۷۹۸,۱۳۲
سایر پرداختنی ها و ذخایر	۱۶,۵۲۲,۴۱۵,۱۹۲	۱۳,۵۵۶,۹۳۸,۱۱۲	۶,۹۹۶,۲۲۴,۴۴۴	۱۵,۷۸۰,۵۴۹,۹۰۳	۸,۰۲۹,۴۱۸,۳۰۱	۳,۱۱۲,۸۰۳,۴۲۱
جمع بدهی‌ها	۱,۲۱۹,۵۱۹,۷۷۵,۲۷۶	۱,۵۱۷,۲۸۹,۷۱۵,۴۴۴	۱,۳۳۴,۷۴۵,۰۵۳,۴۸۹	۱,۷۷۱,۱۵۰,۵۱۴,۲۳۸	۱,۵۶۹,۶۷۸,۶۴۷,۵۳۶	۱,۸۷۰,۳۰۰,۴۳۹,۹۹۵
خالص دارایی‌ها	۱۰,۵۵,۹۹۸	۱,۳۱۴,۰۱۵	۲,۳۰۱,۱۵۰	۳,۰۵۳,۵۲۹	۵۰۱,۲۸۹	۶۲۹,۶۴۳
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری						

دارایی‌ها:	پتروشیمی بوعلی سینا		مبین انرژی خلیج فارس		بورس اوراق بهادار تهران	
	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۳۶,۰۱۵,۴۲۵,۲۰۸,۹۴۹	۵۸,۹۰۱,۳۸۱,۳۲۴,۲۲۳	۷۰,۴۱۸,۹۲۲,۷۹۴,۵۰۵	۷۰,۲۹۹,۱۳۰,۱۴۸,۱۳۳	۱۶۰,۴۰۳,۸۵۵,۵۳۰	۱۸۵,۵۷۰,۳۴۴,۶۴۴
سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	۶,۷۴۵,۱۸۰,۵۳۸,۶۵۲	۱,۱۶۹,۷۵۵,۴۸۴,۴۳۹	۱۱,۱۸۲,۴۹۹,۴۸۶	۱۳۵,۱۰۰,۴۸۶,۷۸۹	۵,۴۹۱,۸۵۵,۰۷۰	۱۳,۲۴۳,۶۷۴,۰۶۶
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۷۶,۳۵۵,۳۹۲	۱۷,۴۵۵,۳۶۵	۵,۷۹۰,۸۹۵	۱۶۰,۱۴۰,۴۰۵	۳۰۵,۷۱۶	۱۰,۸۴۶,۷۴۲
حساب های دریافتنی	-	-	۴,۱۷۹,۱۶۳,۲۶۱,۵۹۹	۲,۵۸۲,۲۱۸,۸۲۶,۳۰۳	۳,۲۲۴,۶۷۷,۴۱۰	۳,۲۲۴,۶۷۷,۴۱۰
سایر دارایی ها	۲۵۶,۹۲۲,۵۲۱	-	۲۵۶,۹۲۲,۵۲۱	-	۲۵۶,۹۲۲,۵۲۱	-
جاری کارگزاران	-	-	۱۰,۳۲۸,۹۵۱,۴۲۵	-	۹,۱۷۸,۶۱۳,۵۳۱	-
جمع دارایی‌ها	۴۲,۷۶۰,۹۳۹,۰۲۵,۵۱۴	۶۰,۷۱۰,۵۴۰,۱۵۴,۰۲۷	۱۱,۲۴۲,۸۳۱,۲۲۰,۴۴۱	۹,۷۴۶,۴۶۵,۴۷۵,۶۳۰	۱۷۹,۳۵۶,۲۷۹,۷۷۸	۲۰۲,۰۶۹,۷۳۲,۸۶۲
بدهی‌ها:	۸,۷۵۰	۲۰,۰۴۶,۹۸۳,۰۳۳	-	-	-	۱۲,۹۳۴
جاری کارگزاران	۵۱۳,۹۵۳,۹۰۴,۰۴۸	۳۲۴,۱۰۴,۸۴۸,۳۶۷	۷۸,۸۲۸,۲۴۷,۸۹۳	۴۳,۸۰۸,۲۳۳,۸۴۰	۶۲۶,۲۳۶,۲۷	۷۱۳,۹۵۵,۳۰۶
پرداختنی به ارکان صندوق	۶,۳۲۸,۳۳۰,۰۸۶	۱۲۸,۷۹۸,۱۳۲	۲۵۰۳,۶۴۶,۳۵۰	۶۱۳,۰۶۶,۶۷۰	۵۵۶,۴۲۹,۳۳۳	۱۲۸,۷۹۸,۱۳۲
سایر پرداختنی ها و ذخایر	۵۲۰,۲۸۲,۲۳۲,۸۸۴	۳۴۴,۲۸۰,۶۲۹,۵۳۲	۸۱,۳۴۱,۸۹۴,۱۴۳	۴۴,۴۲۱,۳۹۹,۵۱۰	۱,۱۹۲,۶۶۵,۹۵۰	۸۴۲,۷۶۶,۳۷۲
جمع بدهی‌ها	۴۲,۲۴۰,۶۵۶,۷۹۲,۶۳۰	۵۹,۱۲۶,۷۷۳,۵۲۴,۴۹۵	۱۱,۱۶۱,۴۸۹,۳۴۶,۲۸۸	۹,۷۰۲,۰۴۴,۱۷۶,۱۲۰	۱۷۸,۱۶۲,۶۱۳,۸۲۸	۲۰۱,۲۲۶,۹۶۶,۴۹۰
خالص دارایی‌ها	۸,۴۸۹,۱۴۹	۱۲,۰۰۳,۳۵۲	۵,۸۴۹,۹۸۴	۵,۰۸۵,۰۵۷	۶۴۰,۳۷۹	۸۰۴,۹۰۸
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری						



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

الف) صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

(مبالغ به ریال)		دارایی‌ها:	
پتروشیمی شهید رئیس‌گلستان		پلیمر آریا ساسول	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۱۸۲,۹۶۷,۹۹۲,۳۸۳	۲۰۷,۲۸۵,۱۳۴,۹۹۳	-	-
۳۰,۱۴۱,۷۷۷,۵۳۲	۴,۵۹۴,۵۴۰,۱۰۲	-	-
۱۷,۰۰۳,۱۸۱	۵,۳۹۹,۵۳۹	۲۷۲,۶۶۴,۸۹۱	-
-	-	-	-
-	۲۵۶,۹۲۲,۵۲۱	-	-
-	-	-	-
۲۱۳,۱۲۶,۷۷۳,۰۹۶	۲۱۲,۱۴۱,۹۹۷,۱۵۶	۲۷۲,۶۶۴,۸۹۱	-
بدهی‌ها:		بدهی‌ها:	
۲,۱۸۶,۳۰۳,۵۸۹	۷۸۱,۲۱۷,۷۷۱	-	-
۲۵۲,۱۹۷,۳۱۵	۵۲۱,۶۷۳,۳۲۳	۱۶۵,۲۳۸,۰۰۲	-
۱۲۸,۷۹۸,۱۳۲	۵۶۶,۸۲۹,۳۴۸	۱۰۵,۳۲۰,۳۲۰	-
۲,۵۶۷,۲۹۹,۰۳۶	۱,۸۶۹,۷۲۰,۴۴۲	۲۷۰,۵۵۸,۳۲۲	-
۲۱۰,۵۵۹,۴۷۴,۰۶۰	۲۱۰,۲۷۲,۲۷۶,۷۱۴	۲,۱۰۶,۵۶۹	-
۳۵۶,۵۸۶	۲۶۱,۱۷۵	-	-
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	

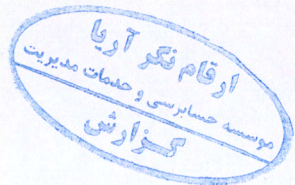
(مبالغ به ریال)		دارایی‌ها:	
جمع کل		صنایع پتروشیمی دهدشت	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۲۲۶,۷۷۳,۲۸۲,۰۹۰,۱۵۸	۱۸۶,۲۶۲,۴۸۸,۹۹۵,۸۸۶	۲۹,۴۶۲,۷۷۱,۴۶۳	۱۶۳,۴۰۳,۳۰۵,۸۶۴
۷,۹۰۷,۲۸۴,۶۴۸,۳۰۱	۱۲,۷۸۹,۲۱۴,۳۳۶,۹۷۶	۳۵,۹۵۲,۶۵۹,۵۰۰	۲,۶۷۲,۴۸۴,۶۶۹
۲,۱۴۰,۵۳۸,۱۲۹,۵۴۳	۴,۵۲۰,۲۱۴,۴۳۵,۵۴۳	۱۴۰,۰۲۸,۱۴۴,۵۸۳	۲۰,۰۴۰,۳۰۹,۰۹۶
۲۱,۶۸۹,۰۲۸,۴۰۶,۷۰۱	۲۵,۹۹۹,۹۵۹,۷۷۶,۱۲۶	۹۳۹,۶۹۸,۴۴۵	۱۴۴,۸۵۰,۶۳۲
-	۳,۵۹۶,۹۱۵,۳۰۰	-	۲۵۶,۹۲۲,۵۲۱
۱۵,۷۸۳	۴۴,۲۷۲,۳۴۲,۶۰۴	-	-
۲۵۸,۵۱۰,۱۳۳,۲۹۰,۴۸۶	۲۲۹,۶۱۹,۷۴۶,۸۰۲,۴۳۵	۲۰۶,۳۸۳,۲۷۳,۹۹۱	۱۸۶,۵۱۷,۸۷۲,۷۸۲
بدهی‌ها:		بدهی‌ها:	
۵۴,۳۶۸,۸۴۵,۷۶۹	۱۱,۷۶۵,۷۹۶,۵۹۱	۴,۱۱۷,۰۳۶,۶۳۸	۲,۵۲۶,۶۳۰,۴۱۲
۱,۶۷۸,۹۸۷,۷۰۸,۳۲۰	۲,۹۲۲,۰۴۸,۰۹۳,۰۴۵	۲۶,۳۰۰,۷۸۷	۸۷۴,۲۹۳,۳۵۲
۱۱,۸۰۷,۱۱۲,۱۳۰	۴۰,۷۹۹,۷۸۴,۳۲۱	۲۵,۴۱۷,۲۴۸	۵۶۶,۴۴۱,۲۰۲
۱,۷۴۵,۱۶۳,۶۶۶,۲۱۹	۲,۹۷۴,۶۱۳,۶۷۳,۹۵۷	۴,۱۶۸,۷۵۴,۶۷۳	۳,۹۷۷,۳۶۴,۹۶۶
۲۵۶,۷۶۴,۹۶۹,۶۲۴,۲۶۷	۲۲۶,۶۴۵,۱۳۳,۱۲۸,۴۷۸	۲۰۲,۲۱۴,۵۱۹,۳۱۸	۱۸۲,۵۴۰,۵۰۷,۸۱۶
۷۸,۹۱۴,۰۵۶	۶۸,۸۷۶,۸۱۱	۱۰,۱۱۰,۷۳	۹۱۲,۷۰۳
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	

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

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

منابع پتروشیمی خلیج فارس		میان انرژی خلیج فارس		پتروشیمی نوری		کود شیمیایی اوره لردگان	
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
درآمدها:							
سود فروش اوراق بهادار	۸۷,۸۰۵,۷۴۵,۰۱۸	(۵۱۹,۸۹۶)	۱۰,۴۲۰,۵۱۶,۳۶۲	(۷,۹۱۵,۲۱۲,۹۷۲)	۳۸,۰۹۱,۴۳۰,۶۷۲	۳۵,۸۵۶,۸۳۰,۰۳۱	(۳,۴۲۲,۴۰۱,۲۶۲)
سود حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	۴۸,۶۵۳,۵۵۸,۸۴۳	۱۹۱,۷۳۷,۹۲۱	۴,۷۸۹,۶۸۴,۰۱۵	(۱,۹۹۲,۲۶۹,۸۳۹)	۱۱۸,۷۳۵,۳۱۲,۱۸۴	۳,۷۶۲,۵۴۴,۸۴۵	۳,۲۹۲,۳۴۸,۷۸۸
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۴,۷۸۹,۸۸۳,۹۲۸,۰۶۷)	(۷,۷۸۲,۰۲۸,۷۳۰,۸۱۳)	(۷,۷۸۲,۰۲۸,۷۳۰,۸۱۳)	(۴۷۱,۶۹۵,۱۱۷,۲۱۶)	(۶,۴۶۲,۵۲۱,۱۵۴,۳۲۹)	۳,۴۰۲,۲۹۴,۷۳۹,۳۶۹	(۳۸۲,۸۲۰,۲۴۷,۵۸۲)
سود سهام	-	-	۱,۵۹۶,۹۴۴,۴۵۵,۲۹۶	-	۲,۱۵۷,۷۲۵,۶۳۴,۴۲۹	۲۰,۲۳۴,۹۱۹,۳۰۰,۰۰۰	-
سود سرمایه گذاری در صندوق درآمد ثابت	-	۲,۰۵۶,۴۹۱,۳۹۱	۵,۷۸۸,۱۷۹,۱۸۴	۹,۰۸۹,۰۴۳,۷۶۷	۱۳,۸۹۹,۳۸۸,۴۶۲	۱۳,۰۰۰,۱۷۰,۹۴۰,۱۰۶	-
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۵۵۹,۱۷۸	۴۰,۹۸۷,۴۱۵	۲۲۸,۴۶۴	۳۱۵,۱۳۱,۲۹۶	۲۰۰,۰۳۰	۸۸,۴۷۷,۲۱۸	۱۶۲,۴۷۵
سایر درآمدها	-	۱۰۵,۱۱۱,۵۰۵	-	۵۴,۳۶۶,۲۹۸	-	۱۰۸,۳۳۶,۴۴۵	-
جمع درآمدها	(۴,۶۵۳,۴۲۴,۰۸۴,۲۲۸)	(۷,۷۸۲,۰۲۸,۷۳۰,۸۱۳)	۱,۵۴۰,۰۷۹,۳۹۵,۴۰۸	(۴۷۲,۱۴۴,۵۸۶,۶۶۶)	(۴,۱۳۴,۰۶۹,۱۸۸,۵۵۲)	۵,۵۹۶,۱۹۷,۲۱۱,۹۱۴	(۳۸۱,۹۵۱,۱۳۷,۶۸۱)
هزینه ها:							
هزینه های کارمزد ارکان	(۱۰,۸۲۳,۴۴۵,۰۵۹,۱۶۱)	(۸۴۲,۰۴۴,۶۳۲,۷۹۱)	(۷۸,۸۷۱,۶۷۸,۶۷۷)	(۶۱,۳۸۹,۵۲۶,۳۲۱)	(۲۹۷,۸۱۷,۷۶۹,۴۷۸)	(۱۷۷,۹۴۸,۴۱۸,۴۲۷)	(۱۵۵,۹۴۵,۵۱۵,۵۵۱)
سایر هزینه ها	(۶۵۰,۹۴۹,۰۲۳)	(۶,۱۶۶,۲۱۸,۳۰۱)	(۱,۷۶۲,۵۶۶,۵۵۳)	(۱,۱۹۵,۰۶۰,۳۳۱)	(۳,۵۷۱,۸۴۵,۰۶۳)	(۲,۸۳۶,۳۳۶,۴۵۲)	(۲۴۴,۲۸۶,۹۳۶)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	(۵,۷۴۳,۳۷۸,۶۳۶,۴۱۲)	(۸,۶۴۹,۸۵۵,۷۷۳,۵۶۹)	۱,۴۵۹,۴۴۵,۱۵۰,۱۷۸	(۵۴۴,۷۲۸,۶۴۵,۲۱۸)	(۴,۴۳۶,۵۸۸,۰۰۰,۹۳۳)	۵,۴۱۵,۴۱۲,۴۵۷,۰۳۵	(۲۹۷,۹۴۸,۴۱۸,۴۲۷)
هزینه های مالی	-	(۱۱,۲۵۷,۹۸۷,۲۷۳)	-	(۳۹۸,۶۴۶,۹۴۶)	-	(۷۷۵)	-
سود (زیان) خالص	(۵,۷۴۳,۳۷۸,۶۳۶,۴۱۲)	(۸,۶۴۹,۸۵۵,۷۷۳,۵۶۹)	۱,۴۵۹,۴۴۵,۱۵۰,۱۷۸	(۵۴۴,۷۲۸,۶۴۵,۲۱۸)	(۴,۴۳۶,۵۸۸,۰۰۰,۹۳۳)	۵,۴۱۵,۴۱۲,۴۵۷,۰۳۵	(۲۹۷,۹۴۸,۴۱۸,۴۲۷)

فجر انرژی خلیج فارس		پتروشیمی پارس		پتروشیمی تندگویان		گدس، و.ت.ص. پتروشیمی خلیج فارس	
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
درآمدها:							
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	-	(۶,۳۸۰,۶۷۵,۰۲۰)	۱۰,۱۷۶,۰۷۷,۷۸۰	(۷,۶۶۸,۲۰۵,۴۴۰)	(۷۱,۸۰۹,۷۶۴,۵۶۱)	(۹,۳۸۴,۴۷۳,۰۶۹)	۱۹,۶۹۱,۱۸۰,۵۹۴
سود حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	۳۴۲,۰۲۷,۴۸۶	۲۹,۷۴۳,۶۷۱,۸۹۰	۱,۴۱۴,۳۳۴,۲۵۰	۷,۳۸۰,۸۹۳,۷۹۸	(۸۳۶,۵۹۱,۰۱۰)	۵,۵۶۷,۶۶۵,۲۷۲	۱۵۷,۱۱۰,۱۰۸
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۶۰۲,۸۳۴,۳۳۲,۶۵۸)	۶۹۵,۸۵۴,۲۲۲,۶۲۴	(۲,۸۶۶,۶۵۴,۵۴۴,۳۳۸)	(۷۴۴,۵۷۶,۱۸۴,۱۴۰)	(۱,۰۵۹,۸۱۲,۴۸۹,۶۲۲)	(۳,۵۴۲,۷۱۹,۷۲۲,۳۸۳)	(۴۰۹,۲۲۳,۶۵۲,۴۹۷)
سود سهام	۱,۸۱۸,۳۴۲,۵۱۶,۰۰۰	-	۵۶۱,۵۳۲,۵۴۰,۰۰۰	۹۶۱,۳۰۵,۴۸۵,۰۲۰	۳۱۱,۵۹۸,۳۴۸,۶۶۸	۸۷۲,۳۸۴,۱۸۱,۱۰۰	۴۵۰,۹۵۵,۱۵۵,۵۵۰
سود سرمایه گذاری در صندوق درآمد ثابت	۱۱,۴۹۸,۵۷۴,۳۱۱	۳۶۸,۴۲۱,۸۶۱,۳۱۲	۱۸۵,۹۰۱,۲۸۳,۳۱۷	۲۱۲,۱۷۸,۶۰۱,۰۲۰	-	۲۱,۷۹۰,۹۱۲,۶۰۸	-
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۲۶۵,۹۱۰,۶۲۱,۱۱۳	۶۶۰,۲۵۰,۵۵۴	۶۰,۸۱۶,۴۷۴,۱۲۱	۱۳۰,۷۵۶,۲۴۰	۲۹۱,۲۴۴	۳۰۲,۱۹۷,۱۸۷	۲۷۷,۰۷۳
سایر درآمدها	۲۳۳,۴۶۱,۷۴۵	۳۳۶,۰۱۱,۱۲۹	۴۴,۷۵۵,۳۲۷	۴۹,۹۰۰,۲۵۸	-	۱۰۷,۴۲۹,۱۴۶	-
جمع درآمدها	۱,۵۱۳,۳۴۱,۸۹۱,۷۲۴	۹۵۸,۹۳۱,۴۹۸,۰۹۵	(۳۰۱,۸۴۴,۰۷۴۲,۴۰۳)	۴۲۲,۸۳۴,۸۷۳,۰۰۸	(۸۱۲,۶۴۲,۸۲۰,۴۹۳)	(۱,۶۵۸,۳۵۶,۰۶۶,۵۱۲)	(۳۳۸,۸۶۹,۰۱۴,۰۰۸)
هزینه ها:							
هزینه های کارمزد ارکان	(۸۵,۷۶۵,۷۱۲,۹۵۹)	(۶۹,۵۲۷,۸۵۹,۰۴۵)	(۱۲۰,۶۰۶,۵۶۵,۷۶۳)	(۸۶,۹۰۳,۳۴۶,۰۱۰)	(۲۹,۵۹۵,۲۶۸,۹۷۰)	(۶۴,۸۹۴,۰۸۹,۳۱۱)	(۱۷,۱۲۶,۲۵۳,۰۳۹)
سایر هزینه ها	(۱,۹۹۴,۷۹۲,۷۷۹)	(۱,۴۶۲,۴۹۷,۱۸۱)	(۲,۲۵۸,۷۵۴,۲۶۸)	(۱,۶۴۱,۴۴۲,۳۴۳)	(۱۰,۴۰۲,۶۳۵)	(۱,۲۹۸,۷۸۶,۸۸۱)	(۷۵۴,۹۷۴,۲۹۰)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	۱,۴۲۴,۵۷۵,۱۸۳,۸۶۵	۸۸۹,۹۰۳,۶۳۲,۴۳۴	(۳,۱۴۱,۳۰۶,۰۶۲,۴۳۴)	۳۳۴,۲۸۹,۹۸۹,۹۵۵	(۸۵۳,۲۷۸,۴۹۲,۰۹۸)	(۱,۷۲۴,۵۴۸,۴۴۲,۷۰۴)	(۳۵۶,۷۱۷,۳۴۷,۰۳۳)
هزینه های مالی	(۱۱۱,۴۴۳,۶۶۶)	(۹,۹۹۹,۴۱۴)	-	(۲,۶۵۵,۴۹۹)	(۱۵۷,۲۹۱,۶۰۷)	(۱۳۶,۷۷۷,۹۱۴)	(۱۳۲,۱۰۹,۳۸۸)
سود (زیان) خالص	۱,۴۲۴,۵۷۵,۱۸۳,۸۶۵	۸۸۹,۹۰۳,۶۳۲,۴۳۴	(۳,۱۴۱,۳۰۶,۰۶۲,۴۳۴)	۳۳۴,۲۸۹,۹۸۹,۹۵۵	(۸۵۳,۲۷۸,۴۹۲,۰۹۸)	(۱,۷۲۴,۵۴۸,۴۴۲,۷۰۴)	(۳۵۶,۷۱۷,۳۴۷,۰۳۳)



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

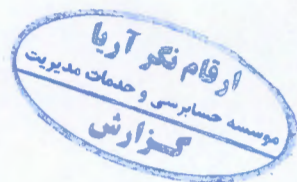
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

(مبلغ به ریال)		پایمر آریا ساسول		پتروشیمی ارومیه		صنایع پتروشیمی دهشت		تامین سرمایه خلیج فارس	
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۱۶,۷۴۷,۲۶۲,۴۰۱	(۹۶,۵۶۲,۹۶۳,۴۴۳)	-	-	-	(۹,۱۱۴,۱۳۳,۶۱۹)	-	(۱,۰۵۰,۷۰۷,۹۱۷)	-	(۷,۳۴۵,۸۸۵,۶۹۶)
۱۰,۹۸۷,۸۳۵,۳۳۰	۶۸,۷۸۱,۱۸۷,۱۶۷	۱۶,۶۸۷,۲۱۸	-	۱,۲۴۰,۶۲۲,۹۱۴	۷,۶۸۴,۱۵۳,۵۳۹	-	۱,۱۳۳,۴۵۵,۹۳۵	-	۱,۷۵۵,۸۶۶,۷۳۶
۱,۳۸۷,۴۱۴,۳۰۲,۲۸۲	(۳۳,۳۹۶,۳۸۴,۵۷۸,۹۵۰)	(۵۳,۰۴۲,۷۵۶,۹۷۵)	-	(۱۷۳,۴۳۷,۳۱۳,۹۸۳)	(۵۱۷,۸۸۲,۱۷۱,۶۶۰)	-	(۳۳,۱۰۶,۴۲۷,۹۹۲)	(۵۷۹,۱۸۵,۷۳۳,۳۳۵)	(۵۰۰,۳۰۳,۹۸۳,۰۹۰)
۵,۳۷۹,۳۴۶,۵۲۱,۰۰۰	۶,۳۳۸,۳۹۹,۷۵۹,۶۷۵	۱۷,۹۹۵,۳۴۴,۸۰۰,۰۰۰	-	۹۲,۶۶۲,۱۶۸,۳۱۰	۷۰,۹۶۷,۳۸۵,۹۴۴	-	-	۱۸۰,۳۶۴,۱۴۴,۱۳۰	۱۲۲,۳۴۷,۴۴۴,۶۶۰
۴۶۸,۱۷۳,۱۰۴,۶۶۷	۱۹,۸۳۸,۳۴۱,۸۸۸	۱۳,۸۱۷,۶۸۹,۸۲۴	-	۴۶,۴۳۹,۷۵۳,۰۹۵	۸,۵۲۳,۵۵۶,۵۶۰	-	-	-	-
۳۴۵,۱۰۳,۳۵۳	۲۶۵,۹۹۷	۱,۶۸۸,۰۵۹,۳۰۸	۱,۸۶۹,۵۶۲	۲,۳۳۹,۳۸۶,۸۵۱	۱۶,۹۲۷,۵۴۴,۹۸۳	-	۱۴,۹۱۷,۱۸۴,۳۲۰	۹۲۹,۵۶۶	۲۲۴,۳۶۲
۴۱۵,۰۸۷,۵۴۲	-	۴۳,۱۳۸,۰۶۱	-	۴۶,۳۷۷,۰۰۲	۱۴,۵۸۵,۱۰۶	-	۲۸,۸۴۹,۳۷۷	۱۵۰,۰۰۹,۰۴۷	-
۷,۲۴۳,۴۰۹,۲۱۶,۳۷۵	(۱۶,۹۶۶,۰۵۷,۸۸۷,۶۶۶)	(۱۹,۴۰۱,۳۳۷,۷۶۴)	۱,۸۶۹,۵۶۲	(۳۱,۱۰۹,۵۱۴,۸۱۰)	(۲۳۲,۸۸۱,۰۲۶,۳۹۶)	-	(۱۸۰,۸۷,۳۳۶,۴۶۷)	(۳۸۸,۳۷۰,۶۸۰,۶۰۲)	(۳۸۳,۵۴۶,۳۳۳,۰۲۸)
درآمدها:									
سود (زیان) فروش اوراق بهادار									
سود حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری									
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار									
سود سهام									
سود سرمایه گذاری در صندوق درآمد ثابت									
سود اوراق بهادار با 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									

(مبلغ به ریال)

بورس اوراق بهادار تهران		صنایع پتروشیمی شهید رئیسی گلستان		جمع کل	
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۴,۷۱۸,۷۷۶,۸۵۹	(۳۵۳,۸۱۰,۰۰۷۵)	۱۳,۵۹۷,۷۹۰	-	(۱۷,۳۸۹,۵۳۱,۵۲۳)	۲۰,۹۰۱,۱۹۶,۰۶۰
۲۰,۳۸,۷۶۱,۵۲۳	(۲۰,۹۶۴۹)	۴,۳۰۳,۵۱۱,۴۹۲	۵,۱۵۹,۰۰۲۲	۳۲۳,۸۴۱,۳۵۲,۴۹۵	۱۵,۶۹۲,۱۵۳,۳۸۱
(۵۹,۳۸۲,۷۹۸,۱۱۷)	(۵۹,۳۸۲,۷۹۸,۱۱۷)	(۷۳,۶۶۴,۷۱۸,۴۷۷)	(۳۵,۶۳۲,۸۰۰,۶۸۸)	(۴۲,۰۳۴,۴۰۰,۳۶۵,۶۲۰)	(۸,۴۲۰,۹۷۳,۳۲۶,۲۴۶)
۱,۳۹۲,۳۶۱,۱۸۰	۳,۳۷۴,۳۰۳,۱۰۰	۲۸۰,۸۷۳,۱۵۸	۳۴۲,۵۸۲,۵۹۰	۱۳۰,۳۴۳,۹۶۶,۳۱۰	۹,۶۴۴,۶۲۶,۳۵۲,۸۲۴
۵۶۰,۱۶۴,۰۰۷	۵۶۰,۱۶۴,۰۰۷	۱۷۴,۶۷۴,۴۹۷	۱۷۴,۶۷۴,۴۹۷	۲۴۵,۴۹۹,۴۲۳,۵۲۲	۱,۱۷۳,۶۸۰,۸۲۳,۳۰۰
۸۹,۸۸۱	۵۰۵,۳۵۳	۱۲,۳۵۳,۵۶۶	۱۳,۶۹۴,۷۷۰	۳۵۸,۵۸۸,۳۴۷,۱۵۰	۷,۱۷۳,۷۵۰,۰۲۱
۲,۸۷۶,۴۶۷	۲,۸۷۶,۴۶۷	۲۱,۶۵۷,۳۵۳	۲۱,۶۵۷,۳۵۳	۳۳۰,۵۵۱,۴۵۵	۱,۱۷۰,۳۱۸,۱۱۱
(۵۲,۰۹۳,۸۵۶,۰۰۲)	(۵۷,۳۰۳,۱۶۶,۱۵)	(۶۹,۱۵۳,۳۸۳,۳۸۱)	(۳۲,۱۵۳,۷۳۹,۴۵۷)	(۲۸۰,۹۸,۹۹۳,۶۵۵,۳۱۱)	۲,۴۲۳,۳۷۰,۳۹۱,۳۷۱
درآمدها:					
سود (زیان) فروش اوراق بهادار					
سود حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار					
سود سهام					
سود سرمایه گذاری در صندوق درآمد ثابت					
سود اوراق بهادار با 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					



دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۰۲

(مبلغ به ریال)

خالص دارایی‌ها (وحدتهای سرمایه گذاری) - ابتدای دوره
 وحادتهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
 وحادتهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
 سود (زیان) خالص
 تعدیلات

پتروشیمی تندگوپان

غلجی دژلایه ها (وحدتهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره
 و تحدتهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
 و تحدتهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
 سود (زیان) غلجی
 تعدیلات
 غلجی دژلایه ها (وحدتهای سرمایه گذاری) پایان دوره

تأمین سرمایه خلیج فارس

غلجس دزایی ها (لجسدای سوماپه گنلری) گنلری دوره
 لجدسای سوماپه گنلری صادر شده علی دوره
 لجدسای سوماپه گنلری لطلال شده علی دوره
 سود (زبان) غلجس
 تمد پلات
 غلجس دزایی ها (لجسدای سوماپه گنلری) پامان دوره

صندوق سرمایه‌گذاری، اختصاصی، بازارگردانی، خالص فارسی

یادداشت‌های توضیحی، صورت‌های مالی، میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(ج) صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

(مبالغ به ریال)

صنایع پتروشیمی دهنشت		پایمر آریا ساسول		صنایع پتروشیمی شهید رئیسی گلستان	
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
۳۰۰,۰۰۰	۲۰۲,۲۱۴,۵۱۹,۳۱۸	-	۲,۱۰۶,۵۶۹	۱۵۷,۳۰۴	۱۸۷,۱۵۱,۸۲۸,۶۹۳
-	-	-	-	۱۶۳,۵۴۳	۱۶۳,۵۴۳,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-
-	(۱۹,۶۷۴,۰۱۱,۵۰۲)	-	۱,۷۵۹,۷۱۶	-	(۲۰,۵۴۱,۸۹۹,۰۶۸)
-	-	-	(۳,۸۶۶,۲۸۵)	-	۳۶,۴۵۶,۰۲۴,۳۰۲
۳۰۰,۰۰۰	۱۸۲,۵۴۰,۵۰۷,۸۱۶	-	-	۳۲۰,۸۴۷	۳۶۶,۶۰۸,۹۵۳,۹۲۷
-	-	-	-	۷۴۱,۳۱۸	۲۸۷,۱۶۵
-	-	-	-	۲۱۰,۲۷۲,۳۷۶,۷۱۴	۲۸۳,۸۱۴,۶۲۶,۰۹۹

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره مالی
سود (زیان) خالص
تعدیلات
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره

(مبالغ به ریال)

جمع کل

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
۳۷,۰۸۵,۴۹۴	۲۵۶,۷۶۴,۹۶۹,۶۲۴,۲۶۷	۳۷,۱۱۹,۵۷۸	۲۰۲,۱۰۲,۷۸۶,۰۴۰,۰۳۹
۴۲۶,۵۳۰	۴۲۶,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۹,۲۴۱	۹۴۹,۲۴۱,۰۰۰,۰۰۰
-	-	(۲۳۶,۱۹۸)	(۲۳۶,۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰)
-	(۳۰,۳۹۹,۸۳۰,۲۵۷,۸۵۸)	-	۵۲۳,۸۱۰,۹۸۹,۴۶۴
-	(۱۴۶,۵۳۶,۲۳۷,۹۳۱)	-	(۹۸۶,۴۵۸,۴۱۸,۴۲۰)
۳۷,۵۱۲,۰۲۴	۲۲۶,۶۴۵,۱۳۳,۱۲۸,۴۷۸	۳۷,۸۲۲,۶۲۱	۲۰۲,۳۵۳,۱۸۱,۶۱۱,۰۸۳

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره مالی
سود (زیان) خالص
تعدیلات
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره

