

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

بأنضمام

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴



شماره:

تاریخ:

پیوست:

گزارش حسابرسی مستقل

به مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش حسابرسی صورت های مالی

اظهار نظر مشروط

(۱) صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی ها برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۹ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار مورد مندرج در بند ۲ بخش مبانی اظهار نظر مشروط، صورت های مالی یادشده، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبانی اظهار نظر مشروط

(۲) سرفصل سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام (یادداشت توضیحی ۵) شامل مبلغ ۲۲۸.۱۰۷ میلیارد ریال بهای تمام شده سرمایه گذاری هایی می باشد که به دلیل وقوع جنگ تحمیلی و آسیب های احتمالی وارده تا تاریخ این گزارش نماد معاملاتی آنها بازگشایی نشده و مبالغ خالص ارزش فروش آن ها بر اساس آخرین قیمت های معاملاتی مورخ ۶ اسفند ۱۴۰۴ در حساب ها انعکاس یافته است. هرچند احتساب ذخیره کاهش ارزش بابت سرمایه گذاری های فوق ضرورت دارد، لیکن در نبود شواهد کافی از جمله گزارش های برآورد میزان خسارات وارده و تاثیر آن بر ادامه فعالیت شرکت های سرمایه پذیر، تعیین آثار ناشی از آن بر صورت های مالی، برای این مؤسسه امکانپذیر نشده است.

(۳) 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 مبانی اظهار نظر مشروط، کافی و مناسب است.

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

سایر بندهای توضیحی

حسابرسی سال گذشته

۴) صورت‌های مالی صندوق برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ توسط حسابرس دیگری حسابرسی شده است و در گزارش مورخ ۰۴ خرداد ۱۴۰۴ حسابرس مذکور، اظهارنظر تعدیل نشده (مقبول) ارائه شده است.

مسئولیت‌های مدیر صندوق در قبال صورت‌های مالی

۵) مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش‌دهی رویدادهای مالی صندوق‌های 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 به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورت‌های مالی

۶) اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از این که صورت‌های مالی، به عنوان 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، به تنهایی 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 به عنوان 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 به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد 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.

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن به کارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت های مالی اشاره شود یا اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده 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 صورت های مالی، شامل موارد افشا و این که آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت های مالی، به گونه ای در صورت های منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد. افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های بااهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود. همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد، موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، 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 مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

(۷) این مؤسسه در رسیدگی های خود به استثنای 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
۷-۱	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 برخی نمادها (به عنوان نمونه بورس اوراق بهادار تهران).
۷-۲	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۰۶	عدم وصول سود سهام شرکت های سرمایه پذیر طبق جدول زمان بندی پرداخت سود، علی رغم مکاتبات به عمل آمده از جانب مدیر صندوق به عنوان نمونه (صنایع پتروشیمی خلیج فارس، مبین انرژی خلیج فارس، پتروشیمی خلیج فارس).
۷-۳	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۳	ارائه با تأخیر چک لیست موارد عدم رعایت ۳ ماهه متولی حداکثر ظرف مدت ۲۰ روز (دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ - جنگ رمضان).

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

۸) محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت‌های صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری طی سال مورد گزارش، به صورت نمونه‌ای مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است، با توجه به بررسی‌های انجام شده، به موردی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده، برخورد نشده است.

۹) 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 نگردیده است.

۱۰) 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، به صورت نمونه‌ای مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است، به استثنای موارد مندرج در بند ۷ این گزارش، به موردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل‌های داخلی به شرح فوق باشد، برخورد نگردیده است.

۱۱) گزارش فعالیت مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد سال مالی 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 ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نشده است.

۱۲) 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.

۱۳) در اجرای ماده (۴) رویه اجرایی حساب‌رسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تأمین مالی تروریسم در شرکت‌های تجاری و مؤسسات غیرتجاری، موضوع ماده (۴۶) آئین‌نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک‌لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، در این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته که موارد عدم رعایت، به مرکز اطلاعات مالی وزارت امور اقتصادی و دارایی ارسال شده است.

۱۳ خرداد ۱۴۰۵

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی)

سید محمد طباطبائی

شماره عضویت: ۸۸۱۶۲۵

احمد علی بزی

شماره عضویت: ۹۴۲۲۴۹





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

با سلام:

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 ارائه 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 ۱۴۰۵/۰۳/۱۲ به تائید ارکان در صندوق رسیده است.



نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

سلمان خادم الملنه

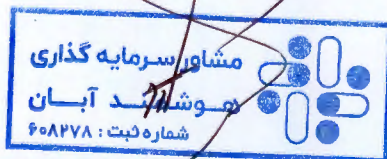
گروه مالی پیشگامان سرمایه
خلیج فارس

مدیر و مؤسس صندوق

میثم کریمی

شرکت مشاور سرمایه گذاری
هوشمند آبان

متولی صندوق



ارقام نگر آریا

موسسه حسابداری و خدمات مدیریت

گزارش



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

صورت خالص دارایی‌ها

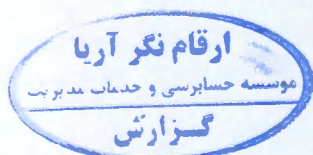
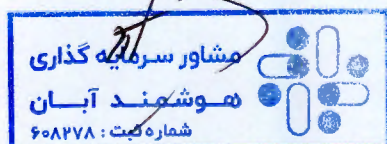
به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی‌ها
۲۲۶,۷۷۳,۲۸۲,۰۹۰,۱۵۸	۲۳۲,۰۹۵,۳۹۷,۳۹۹,۱۱۸	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۲,۱۴۰,۵۳۸,۱۲۹,۵۴۳	۴,۹۷۰,۲۰۲,۸۲۳,۲۳۷	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۷,۹۰۷,۲۸۴,۶۴۸,۳۰۱	۱۰,۷۲۴,۸۴۱,۲۲۸,۲۹۶	۷	سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۲۱,۶۸۹,۰۲۸,۴۰۶,۷۰۱	۳۲,۸۵۲,۰۹۲,۵۲۶,۴۲۱	۸	حساب‌های دریافتی
-	۱۸۶,۰۸۲,۷۸۲,۱۶۶	۹	جاری کارگزاران
۲۵۸,۵۱۰,۱۳۳,۲۷۴,۷۰۳	۲۸۰,۸۲۸,۶۱۶,۷۵۹,۲۳۸		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
۵۴,۳۶۸,۸۲۹,۹۸۶	-	۹	جاری کارگزاران
۱,۶۷۸,۹۸۷,۷۰۸,۳۲۰	۲,۳۲۳,۴۴۷,۷۶۹,۲۹۴	۱۰	پرداختی به ارکان صندوق
۱۱۸,۰۷,۱۱۲,۱۳۰	۲۳,۷۴۵,۹۵۴,۳۰۹	۱۱	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
-	۹۳,۷۹۵,۶۷۸,۲۲۲	۱۲	پیش دریافت‌ها
۱,۷۴۵,۱۶۳,۶۵۰,۴۳۶	۲,۴۴۰,۹۸۹,۴۰۱,۸۲۵		جمع بدهی‌ها
۲۵۶,۷۶۴,۹۶۹,۶۲۴,۲۶۷	۲۷۸,۳۸۷,۶۲۷,۳۵۷,۴۱۳	۱۳	خالص دارایی‌ها
۶,۹۲۳,۵۹۶	۶,۶۵۵,۴۸۷		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر و مؤسس صندوق	گروه مالی پیشگامان سرمایه خلیج فارس	سلمان خادم‌الملک
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان	میثم کریمی



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)

یادداشت	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار	۱۴	۲,۵۶۵,۹۸۷,۹۸۵,۲۰۳
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۴۹,۸۶۴,۱۸۸,۶۳۹,۳۵۸
سود سهام	۱۶	۱۸,۶۰۴,۸۳۱,۵۷۹,۱۱۰
سود سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه‌گذاری	۱۷	۲,۲۹۹,۷۸۰,۳۳۲,۵۴۴
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱۸	۷۸,۳۴۸,۶۹۱,۵۴۹
سایر درآمدها	۱۹	-
جمع درآمدها	۴۴,۱۳۵,۵۶۷,۵۴۸,۰۳۱	۷۳,۴۱۳,۱۳۷,۱۲۷,۷۶۴
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۳,۷۹۶,۷۴۶,۷۱۸,۸۴۹)
سایر هزینه‌ها	۲۱	(۳۵,۵۷۰,۵۵۵,۱۶۶)
سود قبل از هزینه‌های مالی		۶۹,۵۸۰,۸۱۹,۸۵۳,۷۴۹
هزینه‌های مالی	۲۲	(۶۵,۷۸۳,۹۶۸,۳۶۲)
سود خالص	۳۹,۵۱۵,۹۶۹,۱۷۱,۷۱۳	۶۹,۵۱۵,۰۳۵,۸۸۵,۴۸۷
(۱)- بازده میانگین سرمایه‌گذاری	۱۴.۳۳%	۳۱.۷۸%
(۲)- بازده سرمایه‌گذاری پایان سال	۱۴.۲۸%	۲۷.۰۸%

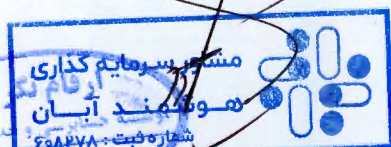
(مبالغ به ریال)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای سال	۳۷,۰۸۵,۴۹۴	۲۰۲,۱۰۲,۷۸۶,۰۴۰,۰۳۹
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال	۳۰,۹۵۸,۶۱۷	۲,۳۵۶,۷۷۴,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال	(۲۶,۲۱۵,۸۲۶)	(۲,۳۹۰,۸۵۸,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص	-	۶۹,۵۱۵,۰۳۵,۸۸۵,۴۸۷
تعدیلات	-	(۱۴,۸۱۸,۷۶۸,۳۰۱,۲۵۹)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال	۴۱,۸۲۸,۲۸۵	۲۵۶,۷۶۴,۹۶۹,۶۲۴,۲۶۷

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 دارایی‌های پایان دوره
شخص حقوقی	نماینده
مدیر و مؤسس صندوق	سلمان خادم‌العله
متولی صندوق	میثم کریمی



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 شرکت ها به ثبت رسیده است. این صندوق با هدف مشخص بازارگردانی مجموعه ای 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 می باشد. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی ها و مدیریت این سبد سهام پذیرفته شده در بورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و ... است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه و بر اساس مصوبه مجمع ۱۴۰۱/۰۵/۰۵ صندوق و مجوز شماره ۱۲۲/۱۱۰۲۹۱ مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۲۴ سازمان بورس و اوراق بهادار تا تاریخ ۱۴۰۶/۰۵/۲۶ می باشد. سال مالی صندوق پایان اسفند ماه هر سال می باشد. 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 شرکت ها 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 می باشد.

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 شرکت ها و موسسات غیر تجاری 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 می شود. در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده شامل اشخاص صفحه بعد است:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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	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 اوهر لردگان	۵۰۰	۰.۱۰
۲۳	پتروشیمی کازرون	۵۰۰	۰.۱۰
جمع		۵۲۵,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

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

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

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

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها :

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

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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
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 هریک از اوراق بهادار موجود در زمان برگزاری مجمع تقسیم می گردد.

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

**** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{1}{n \times 365}$ 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 ۵۰۰۰ میلیارد ریال و برای صندوق های سرمایه گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱۰۰۰ 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 تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی ها، ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می یابد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 ۱۲۰۳۰۲۱ 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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

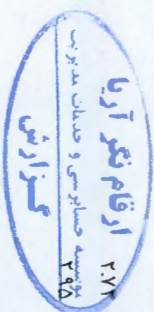
قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یادشده 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
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

د- سرمایه‌گذاری در سهام

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فابورسی به تفکیک صنعت شرح به زیر است:

صنعت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹				۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	درصد به کل دارایی‌ها
محصولات شیمیایی								
صنایع پتروشیمی خلیج فارس		۴۸,۰۱۵,۳۹۲,۱۰۸,۵۴۸	۱۳۸,۳۸۸,۷۲۱,۷۹۵,۶۹۴	۴۹,۲۸	۴۷,۵۳۲,۹۶۶,۱۰۷,۹۲۱	۹۹,۱۶۲,۹۲۸,۷۱۴,۶۸۰	۲۸,۲۶	
پتروشیمی بوعلی سینا		۱۶,۵۱۸,۸۴۹,۰۷۴,۷۰۵	۲۶,۶۱۰,۷۹۰,۲۰۵,۴۲۱	۹,۴۸	۱۴,۳۰۳,۶۵۵,۸۲۹,۶۳۰	۵۸,۹۰۱,۲۸۱,۲۲۴,۲۲۳	۲۲,۷۸	
پتروشیمی نوری		۹,۶۳۴,۰۶۹,۸۹۶,۵۲۵	۲۰,۴۶۲,۳۹۱,۸۶۹,۵۲۲	۷,۲۹	۹,۲۵۶,۹۵۴,۵۷۲,۷۸۸	۲۹,۴۶۶,۴۳۴,۴۹۷,۷۵۲	۱۱,۴۰	
پتروشیمی پارس		۶,۹۸۸,۳۳۰,۲۳۳,۶۰۹	۱۰,۰۴۳,۹۳۸,۷۶۴,۹۷۹	۳,۵۸	۶,۳۵۶,۲۷۶,۳۰۶,۱۷۱	۱۲,۱۶۶,۵۶۶,۴۸۹,۳۰۶	۴,۷۱	
پتروشیمی تندگوینان		۴,۶۱۵,۳۰۵,۰۴۱,۷۰۵	۴,۳۵۲,۲۶۲,۶۳۹,۷۷۴	۱,۵۵	۵,۲۸۵,۸۶۴,۶۴۴,۰۶۵	۴,۰۶۲,۳۱۰,۵۲۸,۱۴۳	۱,۵۷	
گس-ونت-ص پتروشیمی خلیج فارس		۴,۳۳۰,۷۱۹,۸۰۲,۵۷۵	۲,۹۵۲,۵۹۲,۷۷۰,۱۷۲	۱,۰۵	۴,۳۸۹,۹۰۷,۲۶۶,۶۰۵	۳,۳۱۹,۰۵۵,۹۱۱,۰۱۳	۱,۲۵	
کود شیمیایی اوره لردگان		۱,۱۴۲,۷۷۸,۵۳۰,۶۳۱	۹۵۳,۵۳۰,۳۸۱,۸۶۰	۰,۳۴	۲,۹۳۰,۶۳۵,۹۶۴,۵۶۰	۱,۴۸۹,۵۴۸,۷۷۴,۷۱۳	۰,۵۸	
پتروشیمی ارومیه		۱,۳۷۶,۳۰۹,۵۵۷,۵۵۰	۱,۳۶۲,۳۸۴,۱۸۸,۱۸۸	۰,۴۵	۱,۳۱۱,۵۹۱,۲۵۹,۱۱۶	۱,۳۸۵,۵۷۶,۰۲۳,۶۳۴	۰,۵۴	
پتروشیمی شهید رئیس گلستان		۴۵۹,۱۵۰,۹۵۰,۲۰۱	۲۱۲,۴۱۲,۷۵۱,۲۹۰	۰,۰۸	۳۹۹,۳۹۶,۵۵۱,۰۰۲	۱۸۲,۹۶۷,۹۹۲,۲۸۳	۰,۰۷	
صنایع پتروشیمی دهمشت		۲۱۴,۶۳۴,۰۸۱,۵۷۸	۱۷۰,۸۸۲,۹۴۴,۷۱۴	۰,۰۶	۲۹,۵۲۷,۶۳۹,۱۰۲	۲۹,۴۶۲,۷۷۱,۴۶۳	۰,۰۱	
پتروشیمی اروند		۶,۱۳۱,۷۸۱,۶۷۱,۹۴۱	۶,۳۹۶,۷۸۲,۶۰۷,۱۳۰	۲,۲۴	-	-	-	
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم								
مین انرژی خلیج فارس		۷,۶۸۷,۸۱۶,۰۴۸,۷۶۵	۱۰,۸۶۹,۵۴۴,۷۹۴,۸۲۱	۳,۸۷	۶,۱۷۸,۳۳۱,۶۷۸,۱۲۹	۷,۰۳۹,۱۳۰,۱۴۸,۱۳۳	۲,۷۲	
فجر انرژی خلیج فارس		۴۸۰,۹۰۳,۵۶۱,۷۰۰,۰۰۹	۸,۱۳۰,۹۲۷,۰۷۶,۳۶۶	۲,۹۰	۳,۷۹۵,۶۳۹,۴۳۰,۶۰۶	۷,۶۲۸,۶۸۱,۱۹۰,۹۷۷	۰,۰۷	
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط								
تامین سرمایه خلیج فارس		۲۶۰,۳۴۰,۳۵۳,۴۰۱	۱,۳۱۹,۰۰۵,۰۸۲,۲۴۴	۰,۴۳	۲,۵۰۱,۸۹۹,۸۸۱,۰۴۶	۱,۸۶۳,۷۶۷,۳۷۹,۰۹۴	۰,۷۲	
بورس اوراق بهادار تهران		۲۱۴,۶۱۱,۱۸۲,۹۹۴	۱۶۹,۳۳۷,۵۲۶,۹۴۳	۰,۰۶	۲۸۳,۱۸۹,۰۵۱,۷۷۵	۱۸۵,۵۷۰,۴۴۴,۶۴۴	۰,۰۷	
جمع		۱۱۴,۵۳۲,۶۰۷,۸۷۴,۷۲۷	۲۳۲,۰۹۵,۳۹۷,۳۹۹,۱۱۸	۸۲,۶۶	۱۰۴,۶۵۵,۸۳۶,۲۷۲,۵۱۶	۲۲۶,۷۷۲,۲۸۲,۹۰۰,۱۵۸	۸۷,۷۳	



۱- با توجه به تعطیلی بازار سرمایه از تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۰۶ خالص ارزش فروش سهام پرتوی صندوق، با نرخ پایانی هر سهم در تاریخ مزبور محاسبه و افشا شده است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

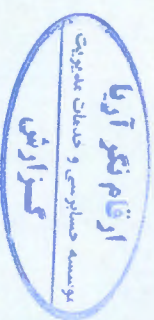
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)							
۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹					
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده	نوع سپرده	سپرده های بانکی
-	-	۱.۷۳	۴,۸۶۴,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	مختلف	مختلف	بلند مدت	سپرده های نزد بانک صادرات
-	-	۰.۰۳	۸۹,۹۶۶,۰۵۱,۴۴۱	مختلف	مختلف	کوتاه مدت	سپرده های نزد بانک صادرات
۰.۰۰	۱۰,۳۹۱,۷۸۰,۲۵۸	۰.۰۰۱	۱۵,۹۶۱,۷۳۳,۱۳۲	مختلف	مختلف	کوتاه مدت	سپرده های نزد بانک تجارت
۰.۰۰	۱۰,۱۰۵,۷۶۳	۰.۰۰	۵,۰۳۸,۶۶۴	مختلف	مختلف	کوتاه مدت	سپرده های نزد بانک ملت
۰.۸۳	۲,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	مختلف	مختلف	بلند مدت	سپرده های نزد بانک ملت
۰.۰۰	۱۳۶,۲۴۳,۵۲۲	-	-	مختلف	مختلف	کوتاه مدت	سپرده های نزد بانک دی
۰.۸۳	۲,۱۴۰,۵۳۸,۱۲۹,۵۴۳	۱.۷۷	۴,۹۷۰,۲۰۲,۸۲۳,۳۲۷				

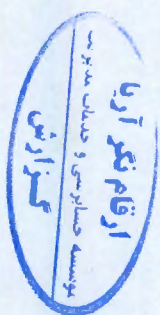


صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)

۷- سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

نام اوراق	۱۴۰۴/۱۲/۲۹				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 ساحل سرمایه امن خلیج فارس صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت خلیج فارس	۴۱۴,۶۷۹,۵۰۱	۹,۱۴۷,۳۳۶,۲۷۱,۱۵۸	۱۰,۱۴۷,۸۵۸,۶۰۱,۶۳۱	۳,۸۱۱	۴,۱۰۰,۰۱۸,۷۱۷,۸۳۳	۴,۳۶۱,۲۴۸,۵۶۱,۴۳۰	۱,۶۲۹	
	۲,۷۸۳,۹۸۳	۴۸,۱۱۴,۰۸۸,۲۹۸	۲۷,۹۸۲,۶۲۶,۶۶۵	۰,۰۰۱	۳,۵۶۱,۶۹۰,۴۸۱,۳۰۸	۳,۵۶۰,۰۳۶,۰۸۶,۸۷۱	۱,۳۷	
	۴۱۷,۴۶۲,۴۸۴	۹,۱۷۵,۴۵۰,۳۵۹,۵۵۶	۱۰,۷۲۴,۸۴۱,۲۲۸,۲۹۶	۳,۸۲	۷,۶۶۱,۷۰۹,۱۹۹,۱۴۰	۷,۹۰۷,۲۸۴,۶۴۸,۳۰۱	۳,۰۶	



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۸- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
یادداشت	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
۸-۱	۳۲,۸۵۲,۰۹۲,۵۲۶,۴۲۱	۲۵٪	-	۳۲,۸۵۲,۰۹۲,۵۲۶,۴۲۱	۲۱,۶۶۷,۱۳۹,۲۱۷,۱۷۷
۸-۲	-	۰.۰٪	-	-	۲۱,۸۸۹,۱۸۹,۵۲۴
	۳۲,۸۵۲,۰۹۲,۵۲۶,۴۲۱		-	۳۲,۸۵۲,۰۹۲,۵۲۶,۴۲۱	۲۱,۶۸۹,۰۰۲۸,۴۰۶,۷۰۱

حساب‌های دریافتنی:

سود سهام دریافتنی

سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

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

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲۳,۷۴۳,۸۲۴,۸۹۶,۶۹۰	۲۵٪	-	۲۳,۷۴۳,۸۲۴,۸۹۶,۶۹۰	۱۶,۷۹۷,۹۳۳,۹۹۶,۹۸۰
مبین انرژی خلیج فارس	۴,۲۳۹,۳۲۲,۱۲۷,۳۱۲	۲۵٪	-	۴,۲۳۹,۳۲۲,۱۲۷,۳۱۲	۲,۵۸۲,۲۱۸,۸۲۶,۳۰۳
گ.س.و.ت.ص. پتروشیمی خلیج فارس	۵۲۶,۹۹۱,۸۲۸,۴۵۵	۲۵٪	-	۵۲۶,۹۹۱,۸۲۸,۴۵۵	۴۸۰,۰۱۲,۱۸۵,۲۰۰
پتروشیمی تندگویان	۲,۰۸۳,۷۳۱,۲۲۹,۱۶۴	۲۵٪	-	۲,۰۸۳,۷۳۱,۲۲۹,۱۶۴	۱,۸۰۳,۷۴۹,۵۳۱,۲۸۴
پتروشیمی نوری	۲,۲۵۸,۲۲۲,۴۴۴,۸۰۰	۲۵٪	-	۲,۲۵۸,۲۲۲,۴۴۴,۸۰۰	-
بورس اوراق بهادار تهران	-	۲۵٪	-	-	۳,۲۲۴,۶۷۷,۴۱۰
	۳۲,۸۵۲,۰۹۲,۵۲۶,۴۲۱		-	۳۲,۸۵۲,۰۹۲,۵۲۶,۴۲۱	۲۱,۶۶۷,۱۳۹,۲۱۷,۱۷۷

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

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
	-	-	-	-	۲۱,۸۸۹,۱۸۹,۵۲۴
	-	-	-	-	۲۱,۸۸۹,۱۸۹,۵۲۴

سپرده بلند مدت بانک ملت



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۱۲/۲۹				۹- جاری کارگزاران
مانده ابتدای سال	گردش پست‌انکار	گردش بدهکار	مانده انتهای سال	نام شرکت کارگزاری
(۵۴,۳۶۸,۸۲۹,۹۸۶)	(۱۳۱,۶۰۳,۵۳۱,۳۰۵,۵۴۰)	۱۳۱,۸۴۳,۹۸۲,۹۱۷,۶۹۲	۱۸۶,۰۸۲,۷۸۲,۱۶۶	کارگزاری خلیج فارس
(۵۴,۳۶۸,۸۲۹,۹۸۶)	(۱۳۱,۶۰۳,۵۳۱,۳۰۵,۵۴۰)	۱۳۱,۸۴۳,۹۸۲,۹۱۷,۶۹۲	۱۸۶,۰۸۲,۷۸۲,۱۶۶	

۱۰- پرداختی به ارکان صندوق

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
۱,۶۷۶,۹۸۰,۷۰۹,۱۰۱	۲,۳۲۰,۱۷۲,۴۲۱,۴۲۸	شرکت گروه مالی پیشگامان سرمایه خلیج فارس (مدیر صندوق)
-	۲,۱۵۷,۲۶۴,۸۱۶	مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا (حسابرس فعلی)
۵۳۸,۱۳۲,۵۱۳	۱,۱۱۸,۰۸۳,۰۵۰	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان (متولی فعلی)
۱,۳۵۱,۳۰۳,۴۹۶	-	مؤسسه حسابرسی کارای پارس (حسابرس سابق)
۱۱۷,۶۶۴,۲۱۰	-	مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار (متولی سابق)
۱,۶۷۸,۹۸۷,۷۰۸,۳۲۰	۲,۳۲۳,۴۴۷,۷۶۹,۲۹۴	

۱۱- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر در تاریخ صورت‌های مالی به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۷۳۵,۱۶۷,۳۸۴	۴,۷۶۳,۱۳۸,۶۳۰	بدهی به مدیر (هزینه آئینان نرم افزار)
۱,۰۶۲,۹۳۴,۸۴۶	۸,۹۸۱,۸۱۵,۶۷۹	ذخیره آئینان نرم افزار
۹۰۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر (افتتاح حساب بانکی)
۱۱,۸۰۷,۱۱۲,۱۳۰	۲۳,۷۴۵,۹۵۴,۳۰۹	

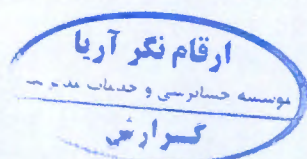
۱۲- پیش دریافت‌ها

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
-	۹۳,۷۹۵,۶۷۸,۲۲۲	پیش دریافت سود سپرده بانک صادرات
-	۹۳,۷۹۵,۶۷۸,۲۲۲	

۱۳- خالص دارایی‌ها

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

(مبالغ به ریال)				
۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
۲۵۳,۱۳۰,۰۸۱,۸۴۱,۶۵۵	۳۶,۵۶۰,۴۹۴	۲۷۴,۸۹۳,۴۹۶,۴۲۷,۵۲۶	۴۱,۳۰۳,۲۸۵	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۳,۶۳۴,۸۸۷,۷۸۲,۶۱۲	۵۲۵,۰۰۰	۳,۴۹۴,۱۳۰,۹۲۹,۸۸۷	۵۲۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۲۵۶,۷۶۴,۹۶۹,۶۲۴,۲۶۷	۳۷,۰۸۵,۴۹۴	۲۷۸,۳۸۷,۶۲۷,۳۵۷,۴۱۳	۴۱,۸۲۸,۲۸۵	



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۴- سود فروش اوراق بهادار

سود فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

یادداشت	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳
۱۴-۱	۱۰,۷۱۶,۴۷۴,۸۴۳,۳۲۰	۲,۵۲۳,۸۶۹,۷۶۴,۸۲۴
۱۴-۲	۱,۵۶۵,۰۴۳,۳۶۴,۷۴۵	۴۲,۱۱۸,۳۲۰,۳۷۹
	۱۲,۲۸۱,۵۱۸,۲۰۸,۰۶۵	۲,۵۶۵,۹۸۷,۹۸۵,۲۰۳

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

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

(مبالغ به ریال)

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش سال ۱۴۰۳
پتروشیمی پارس	۴۱,۳۰۶,۳۸۲	۱۴۶,۵۵۶,۱۳۴,۸۰۵	۱۴۴,۳۸۰,۶۲۳,۲۴۰	(۱۱۱,۳۸۱,۷۳۵)	۲,۰۶۴,۱۲۹,۸۴۰	۱۷,۲۲۳,۶۰۰,۹۲۱
گدس و تنس پتروشیمی خلیج فارس	۴۸۲,۰۶۴,۹۷۶	۸۵۶,۲۳۲,۰۱۴,۴۸۰	۷۷۳,۹۸۰,۸۵۷,۲۹۴	(۶۵۰,۷۲۵,۷۹۰)	۸۱,۶۰۰,۴۳۱,۳۹۶	(۱۶,۸۴۳,۴۲۵,۳۳۰)
مبین انرژی خلیج فارس	۱۸۰,۳۷۹,۵۹۲	۳,۹۷۶,۷۶۸,۱۴۷,۰۱۰	۱,۸۱۵,۴۳۴,۸۷۰,۳۶۶	(۲,۲۶۲,۳۳۲,۹۴۷)	۱,۱۵۹,۰۷۰,۹۴۳,۷۹۷	(۱۱,۳۹۸,۹۵۸,۴۸۲)
پتروشیمی تندگوین	۱۱۳,۵۶۹,۹۹۲	۹۶۵,۲۹۵,۱۴۰,۳۰۰	۹۸۶,۹۶۸,۹۵۸,۱۱۳	(۶۳۶,۵۸۸,۷۴۸)	(۳۲,۲۱۰,۴۰۶,۵۶۱)	(۱۹۳,۳۸۳,۶۳۱,۸۴۱)
بورس اوراق بهادار تهران	۱۵۶,۱۴۱,۰۶۲	۵۳۹,۴۶۸,۰۸۸,۵۸۶	۵۴۹,۰۸۲,۰۹۸,۰۱۰	(۴۰۹,۹۹۰,۹۸۳)	(۱۰,۰۲۴,۰۰۰,۴۰۷)	(۱۴,۳۹۱,۱۲۵,۳۳۹)
پتروشیمی ارومیه	۳۷,۰۹۲,۶۵۵	۳۴۵,۹۵۱,۴۳۳,۸۳۰	۳۵۱,۱۰۳,۴۸۵,۱۰۶	(۲۶۳,۹۱۹,۰۳۴)	(۵,۴۱۴,۹۷۰,۳۱۰)	(۴,۴۶۵,۶۲۰,۸۸۷)
پتروشیمی شهید رئیسی گلستان	۳۶,۱۱۲,۶۲۶	۵۱,۹۰۶,۵۵۲,۵۳۷	۶۱,۷۸۶,۶۸۰,۱۷۳	(۳۹,۴۴۷,۵۴۷)	(۹,۹۱۹,۵۷۵,۱۸۳)	-
نامین سرمایه خلیج فارس	۳۰,۷۶۵,۷۱۸	۳۹,۴۷۷,۶۴۷,۸۰۴	۵۲,۳۰۵,۴۲۳,۶۴۰	(۳۰,۰۰۱,۷۶۶)	(۱۳,۸۵۷,۹۵۶,۶۰۲)	(۱,۴۸۰,۸۶۲,۶۶۰)
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۸۶۸,۶۸۹,۸۸۷	۹,۰۰۰,۶۳۸,۷۷۹,۸۷۰	۶,۲۴۸,۶۰۲,۸۶۶,۲۳۲	(۶,۲۷۷,۱۲۶,۳۳۲)	۲,۷۴۵,۷۵۸,۷۸۷,۳۱۶	۲,۱۹۰,۱۶۵,۹۹۳,۱۷۳
پتروشیمی بوعلی سینا	۳۳,۰۶۸,۱۴۰	۱,۸۹۸,۶۸۷,۴۵۳,۵۹۰	۲,۵۶۶,۳۵۰,۴۴۱,۹۳۳	(۱,۴۴۲,۹۹۵,۱۶۵)	(۶۶۹,۱۰۵,۹۸۳,۵۰۸)	۷۸,۵۴۵,۰۰۸,۰۹۳
صنایع پتروشیمی دهنشت	۶,۲۹۱,۷۰۳	۵۸,۶۸۶,۷۱۰,۶۱۰	۵۷,۸۰۴,۲۱۰,۸۸۱	(۴۴,۶۱۱,۹۹۷)	۸۳۷,۸۸۷,۷۲۲	-
پتروشیمی نوری	۳۳۸,۰۹۶,۹۶۶	۱۸,۶۹۵,۸۸۹,۶۴۸,۷۸۰	۱۵,۰۰۹,۲۵۸,۲۲۷,۵۲۲	(۱۲,۰۴۴,۸۹۳,۶۱۲)	۳,۶۴۷,۵۸۶,۵۲۷,۶۴۶	۴۷۱,۳۵۵,۳۵۰,۸۵۹
کود شیمیایی اوره لردگان	۶۳۰,۲۸۳,۰۶۷	۱,۷۰۵,۹۸۴,۶۷۴,۱۱۸	۱,۰۳۵,۳۶۱,۱۹۵,۳۰۸	(۱,۳۹۶,۵۳۸,۱۰۶)	۶۶۹,۳۲۶,۹۴۰,۷۰۴	(۱۸,۵۵۰,۹۶۰,۴۳۴)
فجر انرژی خلیج فارس	۶۰,۴۳۸,۴۳۱	۹۳۶,۹۴۳,۹۹۶,۵۷۰	۷۷۳,۹۴۴,۵۷۰,۴۶۹	(۷۱۲,۰۷۳,۵۵۲)	۱۶۲,۲۹۷,۳۵۲,۵۴۹	(۲,۳۱۳,۳۸۱,۵۹۷)
پتروشیمی اروند	۶۳۸,۴۰۰,۰۰۰	۲۷,۵۱۸,۷۵۲,۴۲۱,۴۴۰	۲۴,۵۴۶,۳۷۳,۴۵۸,۴۸۹	(۲۰,۹۱۴,۲۲۷,۹۳۰)	۲,۹۵۱,۴۴۴,۷۳۴,۹۲۱	-
پلیمر آریا ساسول	-	-	-	-	-	۲۹,۴۰۷,۶۷۸,۳۳۸
	۳,۶۵۱,۶۰۰,۸۹۷	۶۵,۷۳۷,۳۳۸,۶۶۴,۲۳۰	۵۴,۹۷۳,۷۲۷,۹۶۵,۶۷۶	(۴۷,۱۳۵,۸۵۵,۲۳۴)	۱۰,۷۱۶,۴۷۴,۸۴۳,۳۲۰	۲,۵۲۳,۸۶۹,۷۶۴,۸۲۴

۱۴-۲- سود (زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری:

(مبالغ به ریال)

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود فروش	سود فروش سال ۱۴۰۳
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت خلیج فارس	۳۶۱,۰۰۳,۹۹۷	۳,۶۴۴,۷۳۶,۰۵۹,۸۹۸	(۳,۶۳۰,۲۸۰,۳۳۲,۹۴۱)	(۵۹۵,۸۷۷,۳۳۱)	۱۳,۸۵۹,۸۴۹,۶۲۶	۵,۳۰۹,۶۸۷,۷۷۹
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت ساحل سرمایه امن خلیج فارس	۱,۰۰۹,۷۵۲,۶۲۸	۲۳,۶۷۸,۶۰۱,۰۴۷,۵۷۷	(۲۲,۱۲۱,۴۰۳,۹۰۶,۶۹۱)	(۶۰,۱۳۶۲۵,۷۶۷)	۱,۵۵۱,۱۸۳,۵۱۵,۱۱۹	۳۶۸,۰۸۵,۲۳۶,۰۰۰
	۱,۳۷۰,۷۵۶,۶۲۵	۲۷,۳۲۳,۳۳۷,۱۰۷,۴۷۵	(۲۵,۷۵۱,۶۸۴,۲۳۹,۶۳۲)	(۶۰,۹۰۵,۰۳۰,۲۰۹)	۱,۵۵۱,۱۸۳,۵۱۵,۱۱۹	۴۲,۱۱۸,۳۲۰,۳۷۹

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)

سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴
۴۹,۶۱۴,۵۶۷,۲۶۹,۹۱۷	۸,۸۷۸,۲۵۱,۴۲۱,۹۴۷
۲۴۹,۳۲۱,۳۶۹,۴۴۱	۱,۴۳۲,۴۷۲,۴۰۲,۸۹۰
۴۹,۸۶۴,۱۸۸,۶۳۹,۳۵۸	۱۰,۳۱۰,۷۲۳,۸۲۴,۸۳۷

یادداشت

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

سود تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

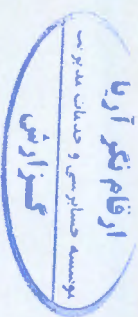
۱۵- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

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)

سال ۱۴۰۳	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
(۳,۴۵۱,۲۱۱,۶۹۲,۷۵۸)	۶۷۷,۶۶۸,۶۱۴,۵۰۰	(۳,۳۱۰,۲۳۵,۳۸۶)	(۳,۶۷۴,۵۹۴,۰۲۵,۳۷۴)	(۳,۶۷۴,۵۹۴,۰۲۵,۳۷۴)	۴,۳۵۵,۵۷۲,۸۷۵,۱۶۰	۴۰۸,۵۹۰,۳۲۶	پتروشیمی تندگوینان
۱۴,۱۵۰,۰۲۲,۰۰۶,۸۹۷۴	۳۰,۶۹۷,۶۵۱,۴۴۰	(۱۵,۵۶۳,۲۴۵,۸۸۸)	(۲۰,۴۳۱,۶۹۴,۲۱۸,۰۸۲)	(۲۰,۴۳۱,۶۹۴,۲۱۸,۰۸۲)	۲۰,۴۷۷,۹۵۵,۱۵۴,۴۱۰	۴۴۹,۷۶۸,۳۹۷	پتروشیمی نوری
۶۹۱,۷۱۲,۰۷۵,۵۶۰	(۱۴۸,۷۰۶,۲۳۲,۷۷۵)	(۶,۱۸۴,۳۰۴,۵۷۴)	(۸,۲۷۹,۶۳۳,۳۹۹,۱۴۱)	(۸,۲۷۹,۶۳۳,۳۹۹,۱۴۱)	۸,۱۳۷,۱۱۱,۳۸۰,۹۴۰	۶۳۶,۷۰۶,۶۷۳	فجر انرژی خلیج فارس
(۶۸۳,۲۹۳,۴۱۵,۰۳۱)	(۴۵۹,۹۲۱,۵۱۵,۳۹۶)	(۲,۳۴۵,۶۷۷,۲۲۱)	(۳,۴۱۲,۵۱۴,۲۸۵,۴۶۸)	(۳,۴۱۲,۵۱۴,۲۸۵,۴۶۸)	۲,۹۵۴,۸۳۸,۴۴۷,۳۹۳	۲,۱۰۰,۹۸,۳۹۹	گسترش پتروشیمی خلیج فارس
(۴۴,۸۶۷,۶۳۹)	(۴۳۷۰۶,۶۴۱,۳۴۶)	(۱۲۹,۹۶۹,۸۱۶)	(۳۱۴,۵۸۹,۵۸۶,۰۶۰)	(۳۱۴,۵۸۹,۵۸۶,۰۶۰)	۱۷۱,۰۱۲,۹۱۴,۵۳۰	۲۳,۹۸۴,۹۸۱	صنایع پتروشیمی دهمش
۱۴,۳۳۳,۱۰۶,۱۳۲,۲۲۰	(۳۳,۶۰۷,۱۳۹,۴۵۹,۷۴۱)	(۳۰,۳۳۹,۵۸۲,۶۳۹)	(۵۹,۲۱۷,۹۳۹,۶۶۵,۱۶۲)	(۵۹,۲۱۷,۹۳۹,۶۶۵,۱۶۲)	۲۶,۶۳۱,۰۲۹,۷۸۸,۰۶۰	۷۷۴,۳۸۲,۹۵۴	پتروشیمی بوعلی سینا
(۷۸۸,۳۱۸,۴۴۹,۸۷۶)	۳۲۷,۵۰۰,۸۶۸,۲۷۲	(۲۵,۲۲۶,۶۶۳)	(۶۲۶,۰۱۹,۵۱۳,۵۸۸)	(۶۲۶,۰۱۹,۵۱۳,۵۸۸)	۹۵۴,۲۴۵,۶۰۸,۵۲۳	۵۶۸,۳۴۱,۶۳۷	گود شیمیایی اوره اردکان
۷۸,۴۷۱,۴۶۴,۸۵۳	۲,۷۱۶,۸۵۹,۴۲۹,۲۲۶	(۸,۳۶۷,۱۳۷,۰۶۹)	(۸,۱۵۲,۶۸۵,۳۰۲,۵۵۵)	(۸,۱۵۲,۶۸۵,۳۰۲,۵۵۵)	۱۰,۸۷۷,۸۱۱,۹۳۱,۸۹۰	۷۴۴,۵۴۵,۶۴۹	مبین انرژی خلیج فارس
۲۲,۳۰۸۰۸۰۸,۷۹۳,۳۱۳	۴۱,۹۵۴,۸۱۲,۴۸۲,۶۳۵	(۱۰,۵۰۳,۵۵۵,۴۲۲,۶۸۶)	(۹۶,۴۳۳,۹۰۳,۳۱۲,۰۵۹)	(۹۶,۴۳۳,۹۰۳,۳۱۲,۰۵۹)	۱۳۸,۴۹۳,۹۷۷,۳۱۸,۳۸۰	۱۳,۳۹۱,۱۶۸,۶۳۹	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
(۳۷۲,۱۷۲,۱۳۸,۸۶۴)	(۱۷۰,۹۸۹,۸۳۴,۸۸۶)	(۹۶,۰۱۴۳,۲۱۲)	(۱,۴۳۳,۳۷۶,۰۱۳,۰۷۴)	(۱,۴۳۳,۳۷۶,۰۱۳,۰۷۴)	۱,۲۶۳,۳۴۶,۳۳۱,۴۰۰	۱۵۰,۲۱۹,۵۴۰	پتروشیمی ارومیه
۳,۴۷۱,۸۹۳,۲۵۵,۶۳۶	(۳,۶۸۷,۲۵۵,۷۳۳,۶۶۲)	(۷,۶۳۹,۱۹۹,۲۵۳)	(۱۲,۲۷۱,۳۰۴,۹۶۶,۴۴۱)	(۱۲,۲۷۱,۳۰۴,۹۶۶,۴۴۱)	۱۰,۰۵۱,۵۷۷,۹۶۴,۲۳۲	۳,۶۶۳,۱۱۱,۵۰۳	پتروشیمی پارس
(۲۰۰,۳۳۵,۸۴۵,۶۲۰)	(۷۴,۴۴۹,۰۷۷,۷۰۲)	(۱۶۱,۵۵۶,۴۷۴)	(۲۸۶,۵۶۱,۷۷۸,۹۹۲)	(۲۸۶,۵۶۱,۷۷۸,۹۹۲)	۲۱۲,۵۷۴,۳۰۷,۷۶۴	۱۷۳,۹۵۶,۰۶۲	پتروشیمی شهید رضی گلستان
-	۱۵۵,۰۰۰,۹۳۵,۱۸۹	(۴,۷۸۹,۱۹۴,۵۷۰)	(۶,۳۱۱,۷۸۱,۶۷۱,۹۴۱)	(۶,۳۱۱,۷۸۱,۶۷۱,۹۴۱)	۶,۳۰۱,۵۲۱,۸۰۱,۷۰۰	۱۱۹,۶۶۵,۲۴۵	پتروشیمی اروند
(۶۸,۶۴۱,۰۹۶,۶۸۰)	(۳۸,۶۲۸,۷۴۳,۸۷۱)	(۱۱۳,۸۷۸,۳۴۷)	(۳۰۷,۸۶۶,۳۷۰,۸۱۴)	(۳۰۷,۸۶۶,۳۷۰,۸۱۴)	۱,۶۹۰,۳۶۶,۳۴۵,۲۹۰	۵۹,۸۲۵,۵۹۰	بورس اوراق بهادار تهران
(۴۶۱,۸۵۰,۲۰۶,۱۷۱)	(۷,۶۳۳,۴۱۱,۴۵۵,۰۴۶)	(۹۲۷,۱۴۸,۴۹۶)	(۱,۹۸۲,۴۸۶,۵۷۳,۲۹۰)	(۱,۹۸۲,۴۸۶,۵۷۳,۲۹۰)	۱,۲۱۹,۹۲۲,۳۳۰,۷۴۰	۱,۱۵۶,۳۳۳,۸۶۸	تالین سرمایه خلیج فارس
۴۹,۶۱۴,۵۶۷,۲۶۹,۹۱۷	۸,۸۷۸,۲۵۱,۴۲۱,۹۴۷	(۱۷۶,۵۲۶,۶۶۳,۲۹۴)	(۲۳۳,۲۱۷,۱۴۵,۹۷۷,۱۷۱)	(۲۳۳,۲۱۷,۱۴۵,۹۷۷,۱۷۱)	۲۳۲,۲۷۱,۹۲۴,۶۱,۴۱۳	۲۴,۳۲۰,۶۹۹,۶۶۳	



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

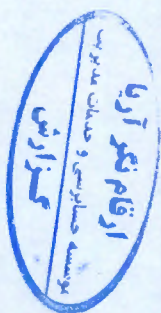
(مبالغ به ریال)

۱۵-۲ سود تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر می‌باشد:

سال ۱۴۰۳			سال ۱۴۰۴		
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
۲۶۱,۳۲۹,۸۴۳,۵۹۸	۱,۴۳۲,۴۸۴,۱۹۵,۸۶۶	(۳,۹۴۵,۹۲۱,۶۷۴)	(۹,۲۶۴,۳۷۴,۴۰۵,۷۶۵)	۱۰۰,۷۰۰,۸۰۴,۵۲۳,۳۰۵	۴۱۴,۶۷۹,۵۰۱
(۱۱,۶۰۸,۴۷۲,۱۵۷)	(۱۱,۷۹۲,۹۷۶)	(۱۰,۳۲۲,۴۰۰)	(۲۷,۹۹۴,۴۱۹,۶۴۱)	۲۷,۹۹۲,۹۴۹,۰۶۵	۲,۷۸۳,۹۸۳
۲۴۹,۶۲۱,۳۶۹,۴۴۱	۱,۴۳۲,۴۷۲,۴۰۲,۸۹۰	(۳,۹۵۶,۳۴۴,۰۷۴)	(۹,۲۹۲,۳۶۸,۸۲۵,۴۰۶)	۱۰۰,۷۲۸,۷۹۷,۴۷۲,۳۷۰	۴۱۷,۴۶۳,۴۸۴

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت ساحل سرمایه اسن خلیج فارس

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت خلیج فارس



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

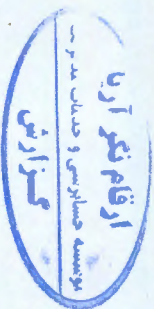
۱۶- سود سهام
 درآمد سود سهام شامل ارقام زیر است:

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	۱۴۰۴ سال		۱۴۰۳ سال		خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
					هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام			
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۳,۶۱۹,۳۹۳,۹۲۱	۵۱۰	-	۶,۹۴۵,۸۹۰,۸۹۹,۷۱۰	-	۶,۹۴۵,۸۹۰,۸۹۹,۷۱۰	۶,۹۴۵,۸۹۰,۸۹۹,۷۱۰	۶,۹۴۵,۸۹۰,۸۹۹,۷۱۰	۶,۹۴۵,۸۹۰,۸۹۹,۷۱۰
پتروشیمی شهید رجایی گلستان	۱۴۰۷/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰,۴۳۶,۵۷۹	۲	-	۲۸۰,۸۷۳,۱۵۸	-	۲۸۰,۸۷۳,۱۵۸	۲۸۰,۸۷۳,۱۵۸	۲۸۰,۸۷۳,۱۵۸	۲۸۰,۸۷۳,۱۵۸
مبین انرژی خلیج فارس	۱۴۰۷/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۵/۰۷	۷۲۵,۴۳۵,۵۸۳	۲,۲۲۳	-	۱,۶۵۷,۱۰۳,۳۰۱,۰۰۹	-	۱,۶۵۷,۱۰۳,۳۰۱,۰۰۹	۱,۶۵۷,۱۰۳,۳۰۱,۰۰۹	۱,۶۵۷,۱۰۳,۳۰۱,۰۰۹	۱,۶۵۷,۱۰۳,۳۰۱,۰۰۹
فخر انرژی خلیج فارس	۱۴۰۷/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۶۰۶,۱۱۴,۱۷۲	۳,۰۰۰	-	۱,۸۱۸,۳۳۲,۵۱۶,۰۰۰	-	۱,۸۱۸,۳۳۲,۵۱۶,۰۰۰	۱,۸۱۸,۳۳۲,۵۱۶,۰۰۰	۱,۸۱۸,۳۳۲,۵۱۶,۰۰۰	۱,۸۱۸,۳۳۲,۵۱۶,۰۰۰
گستر و تنص پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۲۵	۲,۰۴۲,۵۹۳,۱۸۵	۲۳	-	۴۶,۹۷۹,۶۴۳,۲۵۵	-	۴۶,۹۷۹,۶۴۳,۲۵۵	۴۶,۹۷۹,۶۴۳,۲۵۵	۴۶,۹۷۹,۶۴۳,۲۵۵	۴۶,۹۷۹,۶۴۳,۲۵۵
بورس اوراق بهادار تهران	۱۴۰۷/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۲۴	۶۹,۶۱۸,۰۵۹	۳۰	-	۱,۳۹۲,۳۶۱,۱۸۰	-	۱,۳۹۲,۳۶۱,۱۸۰	۱,۳۹۲,۳۶۱,۱۸۰	۱,۳۹۲,۳۶۱,۱۸۰	۱,۳۹۲,۳۶۱,۱۸۰
پتروشیمی پارس	۱۴۰۷/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۳,۵۰۹,۵۷۸,۳۷۵	۱۶۰	-	۵۶۱,۵۳۲,۵۴۰,۰۰۰	-	۵۶۱,۵۳۲,۵۴۰,۰۰۰	۵۶۱,۵۳۲,۵۴۰,۰۰۰	۵۶۱,۵۳۲,۵۴۰,۰۰۰	۵۶۱,۵۳۲,۵۴۰,۰۰۰
پتروشیمی نوری	۱۴۰۷/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۶۶۴,۱۸۳,۰۷۲	۳,۴۰۰	-	۲,۲۵۸,۲۲۲,۴۴۴,۸۰۰	-	۲,۲۵۸,۲۲۲,۴۴۴,۸۰۰	۲,۲۵۸,۲۲۲,۴۴۴,۸۰۰	۲,۲۵۸,۲۲۲,۴۴۴,۸۰۰	۲,۲۵۸,۲۲۲,۴۴۴,۸۰۰
پتروشیمی تندگوینان	۱۴۰۷/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۴۶۲,۶۲۶,۳۳۱	۶۸۰	-	۳۱۴,۵۸۶,۱۷۷,۰۸۰	-	۳۱۴,۵۸۶,۱۷۷,۰۸۰	۳۱۴,۵۸۶,۱۷۷,۰۸۰	۳۱۴,۵۸۶,۱۷۷,۰۸۰	۳۱۴,۵۸۶,۱۷۷,۰۸۰
پتروشیمی ارومیه	۱۴۰۷/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۷,۲۸۱,۷۳۹	۵۰۰	-	۷۳,۶۴۰,۸۶۹,۵۰۰	-	۷۳,۶۴۰,۸۶۹,۵۰۰	۷۳,۶۴۰,۸۶۹,۵۰۰	۷۳,۶۴۰,۸۶۹,۵۰۰	۷۳,۶۴۰,۸۶۹,۵۰۰
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۴۰۷/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۲۵	۷۵۷,۹۰۶,۳۲۵	۸,۳۶۲	-	۶,۳۳۷,۶۱۸,۵۵۳,۴۵۰	-	۶,۳۳۷,۶۱۸,۵۵۳,۴۵۰	۶,۳۳۷,۶۱۸,۵۵۳,۴۵۰	۶,۳۳۷,۶۱۸,۵۵۳,۴۵۰	۶,۳۳۷,۶۱۸,۵۵۳,۴۵۰
تائین سرمایه خلیج فارس	۱۴۰۷/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱,۱۱۱,۳۴۰,۴۰۶	۱۱۰	-	۱۲۲,۲۳۷,۴۴۴,۶۶۰	-	۱۲۲,۲۳۷,۴۴۴,۶۶۰	۱۲۲,۲۳۷,۴۴۴,۶۶۰	۱۲۲,۲۳۷,۴۴۴,۶۶۰	۱۲۲,۲۳۷,۴۴۴,۶۶۰
پلچهر آریا سسلول			-	-	-	-	-	-	-	-	-
						۲۰,۱۳۷,۸۳۰,۹۲۳,۸۰۲		۲۰,۱۳۷,۸۳۰,۹۲۳,۸۰۲	۲۰,۱۳۷,۸۳۰,۹۲۳,۸۰۲	۲۰,۱۳۷,۸۳۰,۹۲۳,۸۰۲	۲۰,۱۳۷,۸۳۰,۹۲۳,۸۰۲
						-		-	-	-	-
						۲۰,۱۳۸,۵۸۸,۸۳۰,۰۲۷		۲۰,۱۳۸,۵۸۸,۸۳۰,۰۲۷	۲۰,۱۳۸,۵۸۸,۸۳۰,۰۲۷	۲۰,۱۳۸,۵۸۸,۸۳۰,۰۲۷	۲۰,۱۳۸,۵۸۸,۸۳۰,۰۲۷
						-		-	-	-	-
						۱۸,۶۰۴,۸۳۱,۵۷۹,۱۱۰		۱۸,۶۰۴,۸۳۱,۵۷۹,۱۱۰	۱۸,۶۰۴,۸۳۱,۵۷۹,۱۱۰	۱۸,۶۰۴,۸۳۱,۵۷۹,۱۱۰	۱۸,۶۰۴,۸۳۱,۵۷۹,۱۱۰

۱۷- سود سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

یادداشت	سود	هزینه تنزیل	۱۴۰۴ سال		۱۴۰۳ سال		سود خالص
			سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت خلیج فارس	۱۷-۱	-	۲۴۴,۰۹۱,۳۲۰,۹۲۵	-	۲۳۹,۹۱۰,۳۲۰,۹۲۵	۲,۳۹۹,۷۸۰,۳۳۲,۵۴۴	۲,۳۹۹,۷۸۰,۳۳۲,۵۴۴
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت خلیج فارس		-	۲۴۴,۰۹۱,۳۲۰,۹۲۵	-	۲۳۹,۹۱۰,۳۲۰,۹۲۵	۲,۳۹۹,۷۸۰,۳۳۲,۵۴۴	۲,۳۹۹,۷۸۰,۳۳۲,۵۴۴

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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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)		
سود سپرده بانکی	یادداشت	سال ۱۴۰۴
	۱۸-۱	۱,۰۶۰,۳۲۴,۸۱۲,۷۲۲
		۷۸,۳۴۸,۶۹۱,۵۴۹
		۷۸,۳۴۸,۶۹۱,۵۴۹
		۱,۰۶۰,۳۲۴,۸۱۲,۷۲۲

۱۸-۱- سود سپرد بانکی به شرح زیر می‌باشد:

(مبالغ به ریال)							
سال ۱۴۰۴				سال ۱۴۰۳			
نام	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود
سپرده‌های نزد بانک ملت	مختلف	مختلف	متعدد	متعدد	۸۰۸,۲۵۸,۷۹۹,۰۷۸	(۱۳,۴۸۴,۱۶۱)	۸۰۸,۲۴۵,۳۱۴,۹۱۷
سپرده‌های نزد بانک دی	مختلف	-	متعدد	متعدد	۱,۱۱۵,۶۱۹	-	۱,۱۱۵,۶۱۹
سپرده‌های نزد بانک تجارت	مختلف	-	متعدد	متعدد	۴۴,۴۳۳,۹۶۷	-	۴۴,۴۳۳,۹۶۷
سپرده‌های نزد بانک صادرات	مختلف	-	متعدد	متعدد	۲۵۲,۰۳۳,۹۴۸,۲۱۹	-	۲۵۲,۰۳۳,۹۴۸,۲۱۹
					۱,۰۶۰,۳۳۸,۲۹۶,۸۸۳	(۱۳,۴۸۴,۱۶۱)	۱,۰۶۰,۳۲۴,۸۱۲,۷۲۲
					۷۸,۳۴۸,۶۹۱,۵۴۹		۷۸,۳۴۸,۶۹۱,۵۴۹

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۹- سایر درآمدها

(مبلغ به ریال)

سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴
-	۳۲۰,۵۵۱,۴۵۵
-	۳۲۰,۵۵۱,۴۵۵

درآمد تنزیل سود سپرده بانکی- سال قبل

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

(مبلغ به ریال)

سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴
۳,۷۹۲,۳۹۵,۷۱۸,۸۴۹	۴,۵۶۷,۲۸۶,۴۳۸,۴۳۹
۲,۰۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۸۰,۵۰۰,۰۰۰
۳,۷۹۶,۷۴۶,۷۱۸,۸۴۹	۴,۵۷۴,۳۶۶,۹۳۸,۴۳۹

مدیر

متولی

حسابرس

۲۱- سایر هزینه‌ها

(مبلغ به ریال)

سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴
۳۱,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۹۲۷,۱۴۲,۰۷۶	۴,۷۶۳,۱۳۸,۶۳۰
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۸,۴۱۳,۰۹۰	۶۴,۵۳۹,۲۸۰
۳۵,۵۷۰,۵۵۵,۱۶۶	۴۰,۲۹۷,۶۷۷,۹۱۰

هزینه نرم افزار

هزینه آبونمان نرم افزار

حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها

هزینه کارمزد بانکی

۲۲- هزینه‌های مالی

(مبلغ به ریال)

سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴
۶۵,۷۸۳,۹۶۸,۲۶۲	۴,۹۳۳,۷۵۹,۹۶۹
۶۵,۷۸۳,۹۶۸,۲۶۲	۴,۹۳۳,۷۵۹,۹۶۹

هزینه تسهیلات مالی دریافتی

۲۲-۱- هزینه تسهیلات دریافتی فوق مربوط به اخذ تسهیلات دریافتی از کارگزاری خلیج فارس بوده است و نرخ بهره آن مطابق با مصوبه بانک مرکزی می‌باشد.

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

۲۳- تعدیلات

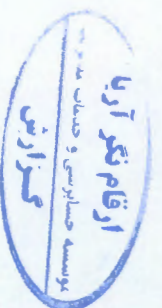
(مبالغ به ریال)	
سال ۱۴۰۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۶۱۳,۲۰۸,۷۶۵,۱۸۷	۹۳۲,۲۰۸,۷۴۷,۱۷۶
(۱۵,۴۳۱,۹۷۷,۰۶۶,۴۴۶)	(۲۳,۵۶۸,۳۱۱,۱۸۵,۷۴۳)
(۱۴,۸۱۸,۷۶۸,۳۰۱,۲۵۹)	(۲۲,۶۳۶,۱۰۲,۴۳۸,۵۶۷)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
 تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

۲۴-۱- در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.
 ۲۴-۲- در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها هیچ‌گونه محدودیتی بر روی دارایی‌های صندوق از جمله سهام، سیررده‌های بانکی و سایر دارایی‌های صندوق وجود ندارد و دارایی‌های صندوق به نفع مدیران و سایر اشخاص مورد وثیقه یا تضمین واقعی نگردیده است.
 ۲۴-۳- صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۷ امیننامه صندوق انجام دهد و یا در شرایط مشخص‌شده، معاف از ایفای تعهدات است. تعهدات بازارگردانی هریک از اوراق بهادار تعریف شده در بند شماره ۲-۱۶ امیننامه به شرح زیر است:

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه (درصد)	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	فارس	۲.۲۵	۴۱۶,۳۳۰	۸,۳۲۷,۰۰۰
۲	پتروشیمی پارس	پارس	۲.۲۵	۴۲۵,۱۵۷	۸۵۰,۴۰۰۰۰
۳	گس‌وت‌ص. پتروشیمی خلیج فارس	پترول	۲.۲۵	۸۶۵,۱۴۴	۱۷,۳۰۳,۰۰۰۰
۴	فخر انرژی خلیج فارس	یفجر	۲.۵	۱۸۰,۲۱۹	۳,۶۰۵,۰۰۰
۵	مبین انرژی خلیج فارس	مبین	۲.۲۵	۵۳۸,۲۱۳	۱۰,۷۶۵,۰۰۰
۶	پتروشیمی نوری	نوری	۲.۲۵	۱۳۷,۷۴۱	۲,۷۵۵,۰۰۰
۷	پتروشیمی ارومیه	شاروم	۲.۵	۵۰,۰۶۵	۱,۰۰۱,۳۰۰
۸	کود شیمیایی اوره اردکان	شارد	۴	۱۱۰,۰۲۵	۲,۳۰۰,۴۳۰
۹	پتروشیمی تندگویان	شگوبا	۲.۲۵	۱۰۹,۹۹۵	۲,۱۹۹,۸۲۰
۱۰	پتروشیمی بوعلی سینا	بوعلی	۲	۴۵,۲۳۹	۹۰۵,۰۰۰
۱۱	بورس اوراق بهادار تهران	بورس	۲.۲۵	۷۶۷,۳۲۵	۱۵,۱۱۲,۰۰۰
۱۲	تامین سرمایه خلیج فارس	تفارس	۲.۷۵	۱۷۱,۰۱۰	۳,۴۲۰,۱۵۰
۱۳	پتروشیمی شهید رئیسی گلستان	شستان	۴	۱۴۰,۶۲۰	۲,۸۱۲,۳۳۰
۱۴	صنایع پتروشیمی دهدشت	دهدشت	۵	۲۰,۸۰۰	۶۱۵,۹۱۰
۱۵	پتروشیمی اروند	اروند	۳	۱۲۵,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰



بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

نوع و مشخصات		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		نوع و مشخصات	
نوع	واحد سربانه کارگری	مستاز	۲۶,۲۴۰	نوع	واحد سربانه کارگری	مستاز	۲۶,۲۴۰
شرکت گروه ملی پیمانکاران سربانه خلیج فارس	مدیر و موسس صندوق	۰۰۰۰	۱,۹۸۱	۰۰۰۰	۱,۹۸۱	۰۰۰۰	۱,۹۸۱
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	شرکت اصلی مدیر	۰۰۰۰	۴,۰۶۰,۷۵۰	۰۰۰۰	۴,۰۶۰,۷۵۰	۰۰۰۰	۴,۰۶۰,۷۵۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس		۰۰۰۰	۱۴,۳۹۹,۵۸۹	۰۰۰۰	۱۴,۳۹۹,۵۸۹	۰۰۰۰	۱۴,۳۹۹,۵۸۹
صنایع پتروشیمی خلیج فارس		۰۰۰۰	۲۶,۲۵۰	۰۰۰۰	۲۶,۲۵۰	۰۰۰۰	۲۶,۲۵۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس		۰۰۰۰	۲,۰۷۰,۳۷۸	۰۰۰۰	۲,۰۷۰,۳۷۸	۰۰۰۰	۲,۰۷۰,۳۷۸
گ. ر. ت. پتروشیمی خلیج فارس		۰۰۰۰	۵,۲۵۰	۰۰۰۰	۵,۲۵۰	۰۰۰۰	۵,۲۵۰
فجر انرژی خلیج فارس		۰۰۰۰	۱,۵۰۱,۵۸۳	۰۰۰۰	۱,۵۰۱,۵۸۳	۰۰۰۰	۱,۵۰۱,۵۸۳
پتروشیمی پارس		۰۰۰۰	۲,۳۱۰,۹۴۲	۰۰۰۰	۲,۳۱۰,۹۴۲	۰۰۰۰	۲,۳۱۰,۹۴۲
پتروشیمی پارس		۰۰۰۰	۲,۳۱۵,۱۸۴	۰۰۰۰	۲,۳۱۵,۱۸۴	۰۰۰۰	۲,۳۱۵,۱۸۴
پتروشیمی نوری		۰۰۰۰	۵,۰۰۰	۰۰۰۰	۵,۰۰۰	۰۰۰۰	۵,۰۰۰
پتروشیمی شهید تندگویان		۰۰۰۰	۹,۵۸۴,۶۶۳	۰۰۰۰	۹,۵۸۴,۶۶۳	۰۰۰۰	۹,۵۸۴,۶۶۳
پتروشیمی اروند		۰۰۰۰	۵,۰۰۰	۰۰۰۰	۵,۰۰۰	۰۰۰۰	۵,۰۰۰
مدیریت توسعه سربانه گروه پتروشیمی ایرانلین		۰۰۰۰	۴۷۵,۸۳۹	۰۰۰۰	۴۷۵,۸۳۹	۰۰۰۰	۴۷۵,۸۳۹
پتروشیمی بوعلی سینا		۰۰۰۰	۲,۷۴۰	۰۰۰۰	۲,۷۴۰	۰۰۰۰	۲,۷۴۰
پتروشیمی ارومیه		۰۰۰۰	۵,۰۰۰	۰۰۰۰	۵,۰۰۰	۰۰۰۰	۵,۰۰۰
صنایع پتروشیمی دهشت		۰۰۰۰	۵,۰۰۰	۰۰۰۰	۵,۰۰۰	۰۰۰۰	۵,۰۰۰
پتروشیمی خوزستان		۰۰۰۰	۵,۰۰۰	۰۰۰۰	۵,۰۰۰	۰۰۰۰	۵,۰۰۰
ره آوران کتون پتروشیمی		۰۰۰۰	۵,۰۰۰	۰۰۰۰	۵,۰۰۰	۰۰۰۰	۵,۰۰۰
پتروشیمی ایلام		۰۰۰۰	۵,۰۰۰	۰۰۰۰	۵,۰۰۰	۰۰۰۰	۵,۰۰۰
مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی		۰۰۰۰	۵,۰۰۰	۰۰۰۰	۵,۰۰۰	۰۰۰۰	۵,۰۰۰
پتروشیمی کارون		۰۰۰۰	۵,۰۰۰	۰۰۰۰	۵,۰۰۰	۰۰۰۰	۵,۰۰۰
پتروشیمی صدف خلیج فارس		۰۰۰۰	۵,۰۰۰	۰۰۰۰	۵,۰۰۰	۰۰۰۰	۵,۰۰۰
پتروشیمی ممسنی		۰۰۰۰	۵,۰۰۰	۰۰۰۰	۵,۰۰۰	۰۰۰۰	۵,۰۰۰
گود شیمیایی اوره اردکان		۰۰۰۰	۱۰۹,۷۲۶	۰۰۰۰	۱۰۹,۷۲۶	۰۰۰۰	۱۰۹,۷۲۶
شرکت توسعه فناوری مدیریت صنایع خلیج فارس		۰۰۰۰	۱۰	۰۰۰۰	۱۰	۰۰۰۰	۱۰
پتروشیمی کازرون		۰۰۰۰	۲۰,۲۸۸۱	۰۰۰۰	۲۰,۲۸۸۱	۰۰۰۰	۲۰,۲۸۸۱
پتروشیمی بندر امام		۰۰۰۰	۲۰,۱۷۰۷	۰۰۰۰	۲۰,۱۷۰۷	۰۰۰۰	۲۰,۱۷۰۷
پالایش گاز پیمانکاران خلیج فارس		۰۰۰۰	۲,۹۸۵,۸۴۰	۰۰۰۰	۲,۹۸۵,۸۴۰	۰۰۰۰	۲,۹۸۵,۸۴۰
تأمین سربانه خلیج فارس		۰۰۰۰	۸۸۲,۵۰۹	۰۰۰۰	۸۸۲,۵۰۹	۰۰۰۰	۸۸۲,۵۰۹
صنایع پتروشیمی گلستان		۰۰۰۰	۴۱,۵۵۰,۰۶۹	۰۰۰۰	۴۱,۵۵۰,۰۶۹	۰۰۰۰	۴۱,۵۵۰,۰۶۹

[illegible]

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت خالص دلاری ها تا تاریخ تأیید صورت های مالی اتفاق افتاده، مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا اقصاء در پانداست های توضیحی بوده، به شرح زیر است:

به دلیل وقوع جنگ تحمیلی، رضای، بازار سهام از تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۰۶ بسته شده است؛ برخی از سهام‌ها در تاریخ تأیید صورت مالی همچنان بسته بوده و بازگشایی مجدد بازار سهام مستلزم افشای اطلاعات کافی و تصمیمات سازمان بورس و اوراق بهادار است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

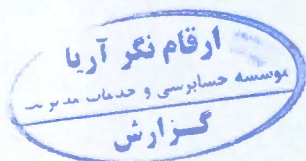
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۸- کفایت سرمایه

نسبت‌های مربوط به کفایت سرمایه در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ به شرح زیر می باشد :

(مبالغ به ریال)			
۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۲۸۰,۸۲۸,۶۱۶,۷۵۹,۲۳۸	۱۸۸,۸۵۹,۲۸۵,۰۸۹,۱۹۶	۲۵۰,۲۰۵,۵۶۰,۲۴۸,۰۵۱
جمع دارایی غیر جاری	-	-	-
جمع کل دارایی ها	۲۸۰,۸۲۸,۶۱۶,۷۵۹,۲۳۸	۱۸۸,۸۵۹,۲۸۵,۰۸۹,۱۹۶	۲۵۰,۲۰۵,۵۶۰,۲۴۸,۰۵۱
جمع بدهی های جاری	۲,۴۴۰,۹۸۹,۴۰۱,۸۲۵	۱,۹۷۶,۹۵۴,۷۱۷,۵۳۹	۱,۷۱۶,۷۹۸,۶۷۱,۹۳۰
جمع بدهی های غیر جاری	-	-	-
جمع کل بدهی ها	۲,۴۴۰,۹۸۹,۴۰۱,۸۲۵	۱,۹۷۶,۹۵۴,۷۱۷,۵۳۹	۱,۷۱۶,۷۹۸,۶۷۱,۹۳۰
جمع کل تعهدات	۶۸۹,۷۴۲,۷۰۱,۵۷۰	۳۴۴,۸۷۱,۳۵۰,۷۸۵	۳,۴۴۸,۷۱۳,۵۰۷,۸۵۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۳,۱۳۰,۷۳۲,۱۰۳,۳۹۵	۲,۳۲۱,۸۲۶,۰۶۸,۳۲۴	۵,۱۶۵,۵۱۲,۱۷۹,۷۸۰
نسبت جاری	۸۹.۷۰	۸۱.۳۴	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۱		۰.۰۲۰۶



[illegible]

۴۹- تحقیق عملیات بازرگانی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

الف) صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی‌ها:	کود شیمیایی اوره لردگان		پتروشیمی ارومیه		تامین سرمایه خلیج فارس	
	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۹۵۳,۵۲۰,۳۸۱,۸۶۰	۱,۲۸۹,۵۲۸,۷۷۴,۷۱۳	۱,۳۸۵,۵۷۶,۰۲۳,۶۲۴	۱,۳۸۵,۵۷۶,۰۲۳,۶۲۴	۱,۸۶۳,۷۶۷,۳۷۹,۰۹۴	۱,۸۶۳,۷۶۷,۳۷۹,۰۹۴
سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۴۰۶,۹۰۹,۹۱۴,۳۳۳	۴۱,۳۸۲,۴۴۶,۱۵۹	۳۰۰,۳۸۴,۸۸۸,۸۷۴	۳۰۰,۳۸۴,۸۸۸,۸۷۴	۹,۶۳۵,۲۸۲,۳۶۱	۹,۶۳۵,۲۸۲,۳۶۱
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۷۱۲,۱۱۴,۴۶۰,۰۷۵	۱۳,۴۳۲,۶۸۴	۲۰۳,۲۳۵,۵۷۳,۳۰۶	۲۰۳,۲۳۵,۵۷۳,۳۰۶	۱۰,۵۷۰,۵۶۲	۱۰,۵۷۰,۵۶۲
حساب‌های دریافتی	-	-	۱۰,۲۷۴,۴۷۴,۵۵۳	۱۰,۲۷۴,۴۷۴,۵۵۳	-	-
سایر دارایی‌ها	-	-	-	-	-	-
جاری کارگزاران	-	-	-	-	۱۰,۴۹۹	۱۰,۴۹۹
جمع دارایی‌ها	۲,۰۷۲,۵۴۴,۷۵۶,۲۶۸	۱,۵۳۱,۰۴۶,۶۵۳,۵۵۶	۱,۶۶۷,۵۷۷,۰۲۹,۹۷۹	۱,۶۶۷,۵۷۷,۰۲۹,۹۷۹	۱,۸۷۳,۴۱۳,۴۴۲,۴۱۶	۱,۸۷۳,۴۱۳,۴۴۲,۴۱۶
بدهی‌ها:						
جاری کارگزاران	۲,۷۶۵,۰۲۴,۰۵۸	۱,۶۸۱,۳۸۵,۴۴۸	-	-	۴,۱۹۴	۴,۱۹۴
پرداختی به ارکان صندوق	۸,۲۵۳,۳۸۹,۵۱۲	۱۱,۴۶۷,۰۲۴,۶۵۲	۹,۲۰۰,۳۸۹,۹۹۶	۹,۲۰۰,۳۸۹,۹۹۶	۲,۹۸۴,۰۰۴,۳۸۹	۲,۹۸۴,۰۰۴,۳۸۹
سایر پرداختی‌ها و ذخایر	۱۳,۷۸۲,۴۹۲,۳۸۹	۴۰,۸۵۳,۸۰۱,۱۲	۴,۵۵۰,۴۴۴,۹۱۷	۴,۵۵۰,۴۴۴,۹۱۷	۱۲۸,۷۹۸,۱۲۲	۱۲۸,۷۹۸,۱۲۲
جمع بدهی‌ها	۲۴,۸۰۰,۵۰۵,۸۵۹	۱۳,۵۵۶,۹۳۸,۱۱۲	۱۳,۷۵۰,۷۳۴,۹۱۳	۱۳,۷۵۰,۷۳۴,۹۱۳	۳,۱۱۳,۸۰۲,۴۳۱	۳,۱۱۳,۸۰۲,۴۳۱
خالص دارایی‌ها	۲,۰۴۷,۷۴۲,۷۵۰,۴۰۹	۱,۵۱۷,۴۸۹,۷۱۵,۴۴۴	۱,۶۵۳,۸۲۶,۲۹۵,۰۶۶	۱,۶۵۳,۸۲۶,۲۹۵,۰۶۶	۱,۸۷۰,۳۰۰,۳۳۹,۹۸۵	۱,۸۷۰,۳۰۰,۳۳۹,۹۸۵
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۲,۱۹۰,۴۵۱	۱,۳۱۴,۰۱۵	۲,۹۰۷,۲۵۵	۲,۹۰۷,۲۵۵	۶۲۹,۶۴۳	۶۲۹,۶۴۳

دارایی‌ها:	پتروشیمی بوعلی سینا		مبین انرژی خلیج فارس		بورس اوراق بهادار تهران	
	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۲۶۶۱۰,۷۹۰,۲۰۵,۴۲۱	۵۸,۹۰۱,۳۸۱,۲۳۲,۳۲۳	۱۰,۸۶۹,۵۴۴,۷۹۴,۸۲۱	۷,۰۲۹,۱۳۰,۱۴۸,۱۳۳	۱۸۵,۵۷۰,۲۴۴,۶۴۴	۱۸۵,۵۷۰,۲۴۴,۶۴۴
سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۲,۱۸۰,۸۹۰,۷۳۳,۹۱۲	۱,۱۶۹,۷۵۵,۴۸۴,۳۳۹	۳۵۶۶۱,۳۵۳,۳۴۹	۱۳۵,۱۰۰,۳۸۶,۷۸۹	۱۳,۲۶۳,۶۷۲,۰۶۶	۱۳,۲۶۳,۶۷۲,۰۶۶
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۱۰,۳۰۴,۰۹۷	۱۷,۴۴۵,۳۶۵	۷,۴۵۶,۲۷۵	۱۶,۰۱۴,۴۰۵	۱۰,۳۳۶,۷۲۲	۱۰,۳۳۶,۷۲۲
حساب‌های دریافتی	-	-	۴,۴۴۹,۲۲۲,۱۲۷,۳۱۲	۳,۵۸۲,۲۱۸,۸۴۶,۳۰۳	۳,۲۴۴,۶۷۷,۴۱۰	۳,۲۴۴,۶۷۷,۴۱۰
سایر دارایی‌ها	-	-	-	-	-	-
جاری کارگزاران	۳,۳۳۶	-	۲,۹۶۷,۳۲۹,۱۰۵	-	-	-
جمع دارایی‌ها	۲۸,۷۹۱,۶۹۱,۲۴۴,۷۵۶	۶۰,۰۷۱,۰۵۴,۱۵۴,۰۲۷	۱۵,۱۴۷,۵۰۳,۱۶۱,۸۶۲	۹,۷۴۴,۶۶۵,۴۷۵,۶۳۰	۱۸۶,۸۶۵,۶۳۱,۹۴۴	۱۸۶,۸۶۵,۶۳۱,۹۴۴
بدهی‌ها:						
جاری کارگزاران	-	۲۰,۰۶۶,۹۸۳,۰۳۳	-	-	-	-
پرداختی به ارکان صندوق	۲۲۵,۶۱۳,۷۰۲,۸۰۷	۳۳۴,۱۰۴,۸۴۸,۳۷۷	۷۰,۹۸۰,۰۸۴,۸۷۱	۳۳,۸۰۸,۳۳۲,۸۲۰	۵۴۹,۱۹۵,۶۶۰	۵۴۹,۱۹۵,۶۶۰
سایر پرداختی‌ها و ذخایر	۱,۶۹۷,۱۷۱,۱۶۷	۱۲۸,۷۹۸,۱۲۲	۱,۴۵۵,۳۲۸,۱۷۰	۶۱۳,۰۶۶,۶۷۰	۶۴۲,۱۶۰,۷۱۷	۶۴۲,۱۶۰,۷۱۷
جمع بدهی‌ها	۲۴۷,۳۱۱,۸۷۳,۹۷۴	۳۴۴,۲۸۰,۶۳۹,۵۳۳	۷۲,۴۴۵,۴۱۳,۰۴۱	۴۴,۴۲۱,۳۹۹,۵۱۰	۱,۱۹۱,۳۵۶,۳۷۷	۱,۱۹۱,۳۵۶,۳۷۷
خالص دارایی‌ها	۲۸,۵۴۴,۳۷۹,۳۷۰,۷۸۲	۵۹,۷۴۶,۷۷۳,۵۲۴,۴۹۵	۱۵,۰۷۵,۰۶۷,۷۴۸,۸۲۱	۹,۷۰۲,۰۴۴,۱۷۶,۱۲۰	۱۸۵,۶۷۴,۲۷۵,۵۶۷	۱۸۵,۶۷۴,۲۷۵,۵۶۷
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۶,۳۶۱,۸۲۵	۱۲,۰۰۳,۲۵۳	۷,۹۰۱,۱۷۸	۵,۰۸۵,۰۵۷	۶۶۷,۲۷۵	۶۶۷,۲۷۵



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی، طبقه اولیس
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

الهامورت غایی دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

(مبالغ به ریال)		پنروشمی شهید رجایی گلستان		پنروشمی آریا سامبول	
صنایع پتروشیمی هدفشیت	۱۴۰۲/۱۷/۳۹	۱۴۰۲/۱۷/۳۹	۱۴۰۲/۱۷/۳۹	۱۴۰۲/۱۷/۳۹	۱۴۰۲/۱۷/۳۹
۲۹,۴۶۲,۷۷۱,۴۶۳	۱۷۰,۸۸۲,۹۴۴,۷۱۴	۱۸۳,۴۹۶,۹۸۲,۵۸۳	۲۱۴,۴۱۴,۵۵۱,۳۹۰	-	-
۳۵,۵۵۶,۶۵۵,۰۰۰	۴,۴۸۴,۶۹۹,۳۶۶	۳۰,۲۱۳,۷۷۶,۵۱۳	۱۰,۴۹۰,۱۷۳,۴۵۷	-	-
۱۴۰۰,۳۸,۱۳۴,۵۸۳	۱۶,۷۳۱,۱۰۳	۱۷۰۰,۳۰۱,۸۱	۵,۷۱۱,۶۶۱	۷۷۲,۶۶۴,۸۹۱	-
۱۲۶,۹۸,۴۱۵	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	۱۳۳,۸۱۴,۳۲۲	-	-
۲۰۶,۳۸۲,۳۷۲,۹۹۱	۱۷۵,۳۸۴,۳۶۵,۵۵۳	۲۱۲,۱۲۶,۷۷۳,۰۹۶	۲۲۲,۰۳۳,۵۴۹,۹۵۰	۷۷۲,۶۶۴,۸۹۱	-
۴,۱۱۷,۰۲۶,۶۲۸	۸,۶۵	۲,۱۸۶,۳۰۳,۵۸۹	-	-	-
۴۳۰۰,۰۸۷	۱,۴۲۹,۴۹۹,۶۲۴	۵۵۲,۱۷۳,۴۱۵	۹۴۰,۱۹۲,۰۱۱	۱۵۵,۳۳۸,۰۰۲	-
۳۵,۴۱۷,۴۲۸	۶۶۱,۵۵۸,۵۵۹	۱۴۳,۷۸۸,۱۳۳	۶۶۳,۸۴۳,۳۲۸	۱۰۵,۳۳۰,۳۳۰	-
۴,۱۸۸,۷۵۴,۶۷۳	۱,۹۰۹,۱۶۷,۳۲۸	۳,۵۵۷,۳۹۹,۰۲۶	۱,۵۸۴,۰۳۰,۹۵۹	۲۷۰,۵۵۸,۳۳۳	-
۴۰۳,۳۱۲,۵۹۱,۴۱۸	۱۷۲,۳۷۵,۱۹۸,۲۲۵	۲۱۰,۵۵۹,۴۷۲,۰۶۰	۲۲۱,۴۴۹,۵۱۴,۹۹۱	۴۰۶,۵۵۶	-
۱,۰۱۱,۰۷۳	۸۶۷,۳۷۶	۳۵۲,۵۸۶	۲۵۰,۹۳۳	-	-

(مبالغ به ریال)

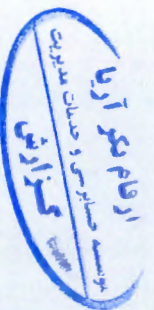
جمع کل	۱۴۰۲/۱۷/۳۹	۱۴۰۲/۱۷/۳۹	۱۴۰۲/۱۷/۳۹	۱۴۰۲/۱۷/۳۹
۲۲۶,۷۷۳,۶۸۲,۰۹۰,۱۵۸	۲۲۳,۰۹۵,۳۶۹,۱۱۸	-	۶,۳۴۶,۷۸۴,۰۷,۱۳۰	-
۷۹,۰۷۰,۳۸۴,۶۶۸,۳۰۱	۱۰,۰۳۴,۸۴۱,۳۲۸,۹۶۶	-	۴۲۷,۸۳۳,۳۷۲,۶۹۹	-
۲,۱۴۰,۵۳۸,۱۴۹,۵۴۳	۴,۹۷۰,۰۰۰,۴۸۱,۳۳۷	-	۷۱,۶۹۹,۱۰۶	-
۳۱,۶۹۹,۰۳۸,۶۰۰,۰۰۱	۳۳,۵۵۲,۰۹۲,۵۲۶,۶۲۱	-	-	-
-	-	-	-	-
۱۵,۷۸۳	۱۹۹,۳۲۶,۷۴۴,۰۸۹	-	۱۳۲,۱۸۱,۵۶۸,۶۳۴	-
۳۵۸,۵۵۲,۱۳۳,۳۹۰,۴۸۶	۲۸۰,۸۴۱,۸۶۰,۷۲۱,۱۶۱	-	۶,۸۸۴,۸۷۹,۴۲۷,۰۱۹	-
۵۳,۳۶۸,۸۵۵,۳۹۱	۱۳,۳۳۳,۹۵۱,۱۳۳	-	-	-
۱,۶۷۸,۸۸۷,۰۸,۳۳۰	۴,۳۳۳,۶۶۷,۳۶۹,۲۹۴	-	۳۳,۱۰۰,۸۳۸,۰۰۹	-
۱۱,۸۰۷,۱۱۲,۱۰۳	۱۱۷,۵۲۱,۶۲۳,۵۳۱	-	۲۳۶,۷۰۵,۰۱۰	-
۱,۷۴۵,۱۶۲,۶۶۶,۲۱۹	۲,۴۵۴,۳۳۳,۳۶۲,۷۴۸	-	۴۳,۰۳۵,۳۳۳,۱۷۵	-
۳۵۶,۷۶۲,۹۶,۹۲۳,۴۶۷	۲۷۸,۳۸۷,۶۲۷,۴۵۷,۹۱۳	-	۶,۸۵۳,۵۴۴,۱۰۴,۸۴۴	-
۶,۸۳۳,۵۴۶	۶,۶۵۵,۴۸۷	-	۱,۳۳۸,۳۰۹	-

دارایی ها:

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
 سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
 سرمایه گذاری در صورت بلای
 حساب های دریافتی
 سایر دارایی ها
 جاری کارگزاران
 جمع دارایی ها

بدهی ها:

جاری کارگزاران
 وام بخشی به ارکان صندوق
 سایر دریافتی ها و ذخایر
 جمع بدهی ها
 غایبی دارایی ها
 غایبی دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

(مبالغ به ریال)

صنایع پتروشیمی خلیج فارس		مبین انرژی خلیج فارس		پتروشیمی نوری		کود شیمیایی اوره بردگان	
سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳
۲,۷۴۵,۷۵۸,۷۸۷,۳۱۶	۲,۱۹۰,۱۶۵,۹۹۳,۱۷۳	۱,۱۵۹,۰۷۰,۹۴۳,۷۹۷	(۱۱,۲۹۸,۹۵۸,۴۸۲)	۳,۶۷۴,۵۸۶,۵۲۷,۶۴۶	۴۷۱,۲۵۵,۳۵۰,۸۵۹	۶۶۹,۳۲۶,۹۴۰,۷۰۴	(۱۸,۵۵۰,۹۶۰,۴۳۴)
۱۴۸,۹۰۳,۷۹۱,۰۴۵	۲۷,۶۴۵,۹۹۵,۱۰۵	۲۳,۴۴۲,۷۷۹,۱۳۱	(۲,۳۷۴,۲۵۴,۴۲۱)	۳۴۱,۳۷۶,۱۶۸,۰۱۹	۱,۵۲۶,۹۷۳,۱۸۵	۷,۹۸۸,۵۸۵,۷۵۲	۳,۵۹۷,۵۷۶,۶۷۲
۴۲,۰۲۴,۸۰۰,۶۴۴,۵۱۸	۲۲,۳۱۶,۴۹۵,۹۲۵,۳۱۵	۲,۷۱۷,۵۸۸,۲۸۶,۵۲۲	۷۸۶,۰۹۱,۳۴۴,۵۷۲	۲۲۷,۲۱۹,۷۶۴,۷۸۲	۱۴,۱۸۱,۶۴۶,۹۰۲,۸۷۹	۳۶۱,۶۶۶,۱۷۷,۷۹۸	(۷۸۶,۱۹۵,۶۳۲,۱۳۴)
۶,۹۴۵,۸۹۰,۸۹۹,۷۱۰	۶,۲۱۶,۸۶۸,۲۴۴,۸۸۰	۱,۶۵۷,۱۰۳,۳۰۱,۰۰۹	۱,۳۵۲,۸۲۶,۰۴۹,۰۰۰	۲,۳۵۸,۲۲۲,۴۴۴,۸۰۰	۲,۰۲۳,۴۱۹,۲۰۰,۰۰۰	-	-
-	۸,۴۰۹,۸۶۲,۳۸۲	۵,۷۸۸,۱۷۹,۱۸۴	۲۴,۲۳۷,۰۳۰,۸۹۰	۱۲,۸۹۹,۳۸۸,۴۶۲	۳۰۰,۶۵۵,۹۰۸,۸۷۷	-	-
۱,۴۵۸,۹۳۷	۴۱,۳۶۶,۹۳۳	۱,۰۳۹,۸۷۵	۳۱۵,۴۵۴,۹۲۶	۱,۴۶۹,۳۶۱	۸۸,۷۷۷,۳۴۴	۴۱,۶۸۸,۶۰۸,۹۳۴	۳۹۱,۹۵۰,۴۰۸
-	-	-	-	-	-	-	-
۵۱,۸۴۵,۳۵۵,۵۸۱,۵۲۶	۳,۰۷۵,۶۲۷,۳۸۷,۶۸۸	۵,۵۶۲,۸۹۴,۵۲۹,۵۰۸	۲,۱۵۰,۷۹۶,۶۶۶,۸۸۵	۶,۵۱۵,۳۰۵,۷۶۳,۰۷۰	۱۶,۹۷۸,۵۹۳,۱۱۳,۱۴۴	۱,۰۸۰,۶۷۰,۳۱۳,۱۸۸	(۸۰۰,۷۵۷,۰۶۵,۵۸۷)
جمع درآمدها							
هزینه ها:							
(۳,۴۱۹,۶۵۶,۵۷۰,۵۵۳)	(۱,۷۶۵,۰۴۴,۸۵۴,۸۰۹)	(۱,۸۳۰,۷۲۳,۳۶۶,۴۲۱)	(۱۲۵,۹۸۹,۹۰۶,۲۰۳)	(۵۵۷,۶۹۱,۱۰۵,۹۷۲)	(۳۹۸,۳۴۵,۷۰۱,۳۲۳)	(۳۹,۳۷۶,۶۴۰,۷۲۲)	(۳۶,۰۷۱,۸۸۳,۰۴۶)
(۸,۴۱۹,۱۶۲,۱۵۵)	(۸,۸۸۶,۹۲۸,۳۹۳)	(۲,۶۸۳,۸۳۱,۸۴۱)	(۱,۹۲۴,۷۲۰,۸۹۸)	(۵,۹۵۰,۳۲۹,۲۸۷)	(۴,۲۸۴,۴۸۲,۶۸۵)	(۱,۰۴۸,۶۶۴,۱۵۱)	(۷۸۳,۰۰۰,۹۳۳)
۴۹,۴۳۷,۲۷۹,۸۴۸,۸۱۹	۲۸,۹۸۵,۶۹۵,۰۴,۴۸۶	۵,۳۷۷,۱۲۸,۳۳۱,۳۴۶	۲,۰۲۲,۸۸۲,۰۳۹,۷۸۴	۵,۹۵۱,۶۶۴,۴۱۷,۸۱۱	۱۶,۵۷۵,۹۶۲,۹۲۹,۱۳۶	۱,۰۵۰,۳۴۵,۰۳۴,۹۶۵	(۸۳۷,۶۶۱,۰۹۹,۹۳۶)
-	(۴,۰۴۷,۰۹۶,۰۸۶۹)	(۴,۱۱۴,۷۵۸,۴۵۵)	(۲۹۸,۶۶۶,۹۴۶)	(۷۷۵)	-	-	(۵۰۰,۷۹۳,۳۱۴)
۴۹,۴۳۷,۲۷۹,۸۴۸,۸۱۹	۲۸,۹۴۵,۲۴۶,۶۴۳,۶۱۷	۵,۳۷۳,۰۲۳,۵۷۲,۷۰۱	۲,۰۲۲,۵۸۲,۳۹۲,۸۳۸	۵,۹۵۱,۶۶۴,۴۱۷,۸۱۱	۱۶,۵۷۵,۹۶۲,۹۲۸,۳۴۱	۱,۰۵۰,۳۴۵,۰۳۴,۹۶۵	(۸۳۷,۶۶۱,۰۹۹,۹۳۶)

(مبالغ به ریال)

فجر انرژی خلیج فارس		پتروشیمی پارس		پتروشیمی تندگویان		گ.س.وت.پتروشیمی خلیج فارس	
سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳
۱۶۲,۲۹۷,۳۵۲,۵۴۹	(۲,۳۱۳,۳۸۱,۵۹۷)	۲,۰۶۴,۱۲۹,۸۲۰	۱۷,۲۲۳,۶۰۰,۲۲۱	(۲۲,۲۱۰,۴۰۶,۵۶۱)	(۱۹۳,۴۸۳,۶۳۱,۸۴۱)	۸۱,۶۰۰,۴۳۱,۳۹۶	(۱۶,۸۴۳,۴۲۵,۳۳۰)
۲۰۲,۶۵۶,۱۸۵,۱۱۲	۱۰,۷۱۷,۳۸۶,۳۷۷	۳۴,۰۹۷,۶۴۵,۳۳۵	۱,۹۸۸,۲۳۶,۶۳۳	۳۴,۱۶۸,۵۵۱,۹۳۲	۹,۵۵۸,۷۸۰,۸۱۹	۲۷,۷۲۰,۴۳۳,۱۰۱	۳,۵۸۲,۵۴۴,۹۷۳
۳۶۰,۹۰۹,۳۹۰,۹۹۹	۸۶۱,۱۶۷,۶۶۶,۹۸۲	(۲,۴۶۹,۹۳۵,۳۸۵,۳۸۸)	۳,۴۸۴,۰۱۲,۰۰۷,۳۰۶	۷۱۷,۹۱۲,۴۹۷,۹۴۴	(۳,۴۵۱,۱۲۵,۰۶۰,۵۹۵)	(۴۵۹,۹۴۱,۵۱۵,۳۹۶)	(۶۸۳,۰۷۸,۴۳۴,۵۵۵)
۱,۸۱۸,۴۴۲,۵۱۶,۰۰۰	۱,۳۹۵,۹۰۰,۹۶۷,۵۰۰	۵۶۱,۵۲۳,۵۴۰,۰۰۰	۹۶۱,۳۰۵,۴۸۵,۰۲۰	۳۱۴,۵۸۶,۱۷۷,۰۸۰	۸۷۲,۳۸۴,۱۸۱,۱۰۰	۴۶,۹۷۹,۶۴۳,۳۵۵	۳۰۴,۵۵۱,۹۹۲,۶۰۰
۱۲,۷۷۲,۲۲۳,۰۰۱	۴۷۸,۸۰۰,۶۲۳,۷۴۵	۲۸۲,۰۴۴,۷۲۷,۷۸۱	۵۳۳,۸۱۰,۹۵۸,۴۳۵	-	۳۲,۷۵۶,۵۰۴,۵۵۲	-	۱,۳۸۵,۶۰۵,۵۰۶
۷۸۹,۴۸۵,۰۴۶,۸۰۶	۵۶,۷۶۴,۶۹۲,۸۹۶	۱۶۸,۸۵۲,۹۷۷,۹۳۶	۱۰,۶۵۰,۵۷۳,۰۴۳	۱,۱۶۷,۰۲۰	۳۰۳,۱۴۰,۱۴۲	۱,۱۲۳,۰۹۶	۳۵۵,۷۱۲,۱۲۹
۲۲۳,۴۶۱,۷۴۵	-	۴۴,۷۵۵,۳۲۷	-	-	-	-	-
۳,۳۴۶,۶۹۶,۰۷۶,۲۱۲	۲,۸۰۱,۰۲۸,۰۷۵,۹۰۳	(۱,۴۲۰,۳۰۹,۶۵۹,۱۷۹)	۵,۰۰۰,۸۲۰,۰۸۴,۳۴۸	۱۰,۴۴۴,۴۵۷,۹۸۷,۴۳۵	(۳,۷۲۹,۶۰۰,۸۵۸,۳۲۲)	(۳,۳۶۱,۹۸۹,۴۴۸)	(۳۹۰,۶۶۰,۱۴۰,۷۰۷)
جمع درآمدها							
هزینه ها:							
(۱۸۲,۰۵۳,۲۶۸,۰۷۶)	(۱۴۱,۸۵۳,۳۲۹,۲۷۴)	(۱۴۷,۴۴۳,۷۵۶,۰۸۳)	(۱۸۳,۷۲۹,۸۲۶,۷۸۰)	(۷۰,۶۴۴,۵۸۴,۰۰۰)	(۱۱۳,۵۵۶,۲۱۲,۹۹۵)	(۳۳,۶۱۲,۹۱۹,۴۰۴)	(۳۳,۹۲۵,۴۹۴,۵۹۶)
(۳,۹۶۳,۶۹۱,۳۵۳)	(۲,۳۸۷,۴۰۹,۱۰۵)	(۳,۱۸۸,۷۵۰,۳۶۳)	(۲,۵۲۸,۸۴۳,۳۵۵)	(۱,۷۷۲,۴۷۵,۰۵۴)	(۱,۹۵۲,۴۴۸,۳۳۰)	(۱,۴۳۹,۹۴۳,۳۰۱)	(۱,۱۳۲,۹۹۰,۳۱۶)
۳,۱۶۱,۶۷۹,۰۱۶,۸۸۴	۲,۶۵۶,۸۹۷,۴۲۷,۵۲۴	(۱,۵۷۰,۹۲۲,۱۶۵,۵۳۵)	۴,۸۲۱,۹۴۲,۱۷۹,۳۱۳	۹۷۲,۰۰۹,۲۸۸,۸۱۱	(۳,۸۴۵,۱۱۴,۵۴۷,۰۴۸)	(۳۲۸,۶۷۲,۷۵۷,۱۵۳)	(۵۲۵,۲۴۴,۴۹۹,۵۱۹)
(۱۱۳,۷۵۰,۸۰۸)	(۹۵۱۱,۳۵۳)	(۶,۳۲۹,۵۲۹)	(۷,۶۶۵,۱۲۱)	(۱۵۷,۲۹۱,۶۰۷)	(۱۳۶,۵۷۷,۹۱۴)	(۱۹۵,۱۱۶,۹۸۹)	(۳۰۰,۳۵۰,۰۶۸)
۳,۱۶۱,۵۶۵,۲۶۶,۰۷۶	۳,۶۵۶,۸۸۷,۹۱۶,۱۷۱	(۱,۵۷۰,۹۴۹,۱۰۵۰,۵۴)	۴,۸۲۱,۹۴۲,۵۱۴,۰۹۲	۹۷۱,۹۰۳,۴۵۶,۷۷۴	(۳,۸۴۵,۲۵۱,۱۲۴,۹۶۲)	(۳۲۸,۸۶۷,۸۷۴,۱۴۲)	(۵۲۵,۹۵۴,۸۴۹,۵۸۷)



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

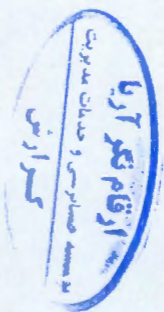
(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

تامین سرمایه خلیج فارس		صنایع پتروشیمی دهدشت		پتروشیمی ارومیه		پلیمر آریا سامسول		(مبالغ به ریال)	
سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	پتروشیمی بوعلی سینا	سال ۱۴۰۳
(۱۳,۸۵۷,۹۵۶,۶۰۲)	(۱,۴۸۰,۸۶۲,۶۶۰)	۸۷۷,۸۸۷,۷۲۲	-	(۵,۴۱۴,۹۷۰,۳۱۰)	(۴,۴۵۶,۲۰۸,۸۸۷)	-	۲۹,۴۰۷,۶۷۸,۱۳۸	(۶۶۹,۱۰۵,۹۸۳,۵۰۸)	۷۸,۵۴۵,۰۰۸,۰۹۳
۵,۳۶۲,۵۶۱,۲۴۵	۱,۶۲۱,۳۴۳,۳۷۹	۲,۳۴۱,۸۵۸,۴۳۳	۹۳۰,۷۷۷,۱۶۹	۵۸,۶۶۱,۵۴۹,۹۶۵	۴۰,۲۹۴,۳۴۱,۱۹۰	-	۶۰,۱۳۱,۸۲۶	۶۳۳,۱۴۱,۹۶۷,۱۷۲	(۲۲,۶۴۲,۶۷۷,۲۱۹)
(۷۴۸,۴۲۴,۶۸۷,۵۵۱)	(۴۶۱,۶۲۰,۲۸۴,۴۳۱)	(۴۳,۳۵۳,۸۲۴,۶۰۰)	۳۵۵,۷۳۳,۱۷۹	(۱۷۰,۸۵۵,۱۷۹,۷۱۷)	(۳۶۳,۳۰۷,۸۲۶,۱۳۳)	-	-	(۳۲,۳۷۷,۰۸۶,۶۶۴,۷۶۳)	۱۴,۲۴۷,۱۹۸,۰۰۵,۰۳۱
۱۲۲,۳۴۷,۴۴۴,۶۶۰	۱۸۰,۷۶۴,۱۴۴,۱۲۰	-	-	۷۳,۶۴۰,۸۶۹,۵۰۰	۹۵,۷۷۲,۰۶۳,۰۰۰	-	۱۷,۹۹۵,۷۴۴,۸۰۰	۶,۳۳۸,۳۶۹,۷۵۹,۶۷۵	۵,۳۷۹,۳۲۶,۵۲۱,۰۰۰
-	۴۳۶,۰۹۶,۵۰۸	-	-	۸,۴۴۰,۰۸۲,۷۸۴	۸۷,۹۷۷,۵۴۴,۳۴۲	-	۳۲,۳۲۲,۴۰۲,۳۱۶	۱۹,۸۳۸,۴۴۱,۸۸۸	۷۷۷,۹۲۷,۴۷۸,۹۱۲
۳,۱۰۶,۰۹۶	۱,۲۶۳,۵۴۹	۱۵,۰۲۲,۵۶۸,۳۵۵	۹۳۹,۶۹۸,۴۴۵	۴۵,۲۴۱,۶۱۷,۱۶۴	۶,۴۴۰,۹۷۳,۷۱۱	۱,۸۶۹,۵۶۲	۱,۶۸۸,۳۷۳,۷۷۹	۳,۸۰۹,۳۴۳	۳۴۵,۳۹۶,۳۳۹
-	-	۲۸,۸۴۹,۱۷۷	-	۱۴,۵۸۵,۱۰۶	-	-	-	-	-
(۶۳۴,۶۶۹,۵۳۲,۱۵۲)	(۲۸۰,۲۷۸,۳۹۹,۵۳۵)	(۲۴,۵۲۲,۶۶۰,۵۶۲)	۲,۲۶۶,۳۳۸,۷۹۳	۹,۹۱۷,۷۵۴,۴۹۲	(۱۷۳,۵۳۳,۴۳۱,۸۷۶)	۱,۸۶۹,۵۶۲	۸۲,۰۱۵,۵۱۹,۰۵۹	(۲۵,۹۵۴,۸۳۸,۶۷۰,۱۹۳)	۲۰,۳۸۰,۷۰۹,۷۳۲,۰۵۶
جمع درآمدها									
هزینه ها:									
(۸,۳۸۴,۶۹۱,۷۳۷)	(۸,۰۵۰,۱۹۹,۹۲۹)	(۳,۲۶۴,۵۵۱,۸۸۵)	۲۶,۳۰۰,۷۸۷	(۲۵,۱۶۷,۴۸۹,۷۶۷)	(۳۰,۳۳۲,۸۶۶,۴۶۱)	-	۹۳۰,۴۱۳,۷۱۷	(۸۷۷,۵۰۰,۸۴۵,۱۴۵)	(۹۵۷,۰۸۹,۱۱۳,۲۱۸)
(۱۰,۰۸۲,۳۷۷,۲۶۸)	(۷۰۳۰۰,۷۱۲,۹۱۹)	(۹۰۶,۸۱۵,۱۰۹)	۲۵,۴۱۸,۶۸۸	(۱۰,۷۹۶,۸۸۳,۹۹۷)	(۸۲۳,۶۲۲,۶۵۲)	(۱۰,۹۸۴۶)	۵۵۴,۱۳۶,۲۹۷	(۷,۲۷۹,۳۴۹,۷۹۰)	(۸۵۴,۷۰۶,۰۳۸)
(۶۴۴,۱۳۶,۶۰۱,۱۵۷)	(۲۸۹,۳۱۵,۰۶۵,۹۳۳)	(۲۸,۶۴۰,۲۷۵,۵۷۲)	۲,۲۱۴,۵۱۹,۳۱۸	(۱۶,۳۱۹,۴۱۹,۳۳۲)	(۲۰,۳۸۸,۹۴۰,۹۸۹)	۱,۷۵۹,۷۱۶	۸۰,۵۳۰,۹۶۹,۰۴۵	(۳۶,۸۴۰,۰۶۸,۹۵۵,۱۳۸)	۱۹,۴۱۵,۰۷۲,۹۱۲,۸۰۰
(۱۵۱,۴۵۹,۴۳۶)	(۲۳,۶۸۸,۶۲۹,۴۳۲)	(۴۵,۲۱۳,۵۳۶)	-	(۱,۳۱۹,۸۳۲)	(۱,۳۱۹,۸۳۲)	-	(۱۲,۴۸۶,۵۷۷)	-	(۶,۱۰۶,۹۹۸)
(۶۴۴,۳۸۸,۰۶۰,۵۳۳)	(۳۱۲,۷۳۰,۳۳۶,۱۵۵)	(۳۸,۷۳۹,۳۳۱,۹۹۳)	۲,۲۱۴,۵۱۹,۳۱۸	(۵۶,۳۱۹,۴۱۹,۳۳۲)	(۳۰,۳۰۹,۲۶۰,۸۲۱)	۱,۷۵۹,۷۱۶	۸۰,۵۱۸,۴۸۲,۴۶۸	(۳۶,۸۴۰,۰۶۸,۹۵۵,۱۳۸)	۱۹,۴۱۵,۰۶۶,۸۰۵,۸۰۲

(مبالغ به ریال)

بورس اوراق بهادار تهران		صنایع پتروشیمی شهید رئیسی گلستان		پتروشیمی اروند		جمع کل		(مبالغ به ریال)	
سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	جمع کل	سال ۱۴۰۳
(۱۰,۰۳۴,۰۰۰,۴۰۷)	(۱۴,۳۹۱,۱۲۵,۳۲۹)	(۹,۱۱۹,۵۷۵,۱۸۳)	-	۲,۹۵۱,۲۶۴,۷۴۴,۹۲۱	-	۱۰,۷۱۶,۲۷۴,۸۴۳,۳۲۰	۲,۵۲۳,۸۶۹,۷۶۴,۸۲۴	-	۲,۵۲۳,۸۶۹,۷۶۴,۸۲۴
۳,۸۴۹,۳۶۰,۲۲۷	۶۷۳,۹۸۸,۷۲۱	۷,۱۵۶,۳۵۵,۴۴۹	۱,۴۵۱,۹۰۶,۹۷۹	۳۴,۶۷۵,۶۷۲,۷۲۷	-	۱,۵۶۵,۰۲۳,۳۶۴,۷۲۵	۴۲,۱۱۸,۲۲۰,۳۷۹	-	۴۲,۱۱۸,۲۲۰,۳۷۹
(۳۸,۴۴۲,۰۰۲,۰۸۹)	(۶۸,۴۹۷,۱۵۲,۸۵۷)	(۷۳,۷۲۸,۷۳۳,۵۰۹)	(۱۹۹,۹۱۴,۵۸۴,۹۷۲)	۱۸۲,۳۷۵,۸۵۵,۰۲۷	-	۱۰,۳۱۰,۷۳۳,۸۲۴,۸۳۷	۴۹,۸۶۴,۱۸۸,۶۳۹,۳۵۸	-	۴۹,۸۶۴,۱۸۸,۶۳۹,۳۵۸
۱,۳۹۲,۳۶۱,۱۸۰	۲,۳۷۴,۴۰۳,۱۰۰	۲۸۰,۸۷۳,۱۵۸	۳۴۲,۵۸۲,۵۹۰	-	-	۲۰,۱۲۸,۵۸۸,۸۳۰,۰۲۷	۱۸۶,۰۴۳,۱۵۷,۹۱۰	-	۱۸۶,۰۴۳,۱۵۷,۹۱۰
۱۱۸,۲۷۷,۸۲۵	۶۶۸,۲۶۸,۸۶۸	-	۳۸۱,۷۷۷,۳۱۱	-	-	۳۴۴,۰۹۱,۳۲۰,۹۲۵	۲,۳۹۹,۷۸۰,۳۳۲,۵۴۴	-	۲,۳۹۹,۷۸۰,۳۳۲,۵۴۴
۳,۸۲۰,۳۵۴	۸۵۲,۵۷۸	۱۵,۶۰۳,۳۹۱	۱۳۵,۰۱۲,۲۳۱	۵۵۵,۹۹۲	-	۱۰,۶۰۳,۳۴۴,۸۱۲,۷۲۲	۷۸,۳۶۲,۳۳۸,۸۵۳	-	۷۸,۳۶۲,۳۳۸,۸۵۳
-	-	-	-	-	-	۳۴۰,۵۵۱,۴۵۵	-	-	-
(۴۳,۱۰۳,۲۸۲,۹۱۰)	(۷۹,۰۷۱,۶۵۴,۹۱۹)	(۷۶,۱۹۵,۴۶۶,۱۹۴)	(۱۹۷,۶۸۳,۳۵۵,۴۶۱)	۳,۱۶۷,۵۱۶,۸۳۸,۶۷۷	-	۴۴,۱۲۵,۵۶۷,۵۴۸,۰۳۱	۷۳,۴۱۳,۱۵۱,۶۷۵,۰۶۸	-	۷۳,۴۱۳,۱۵۱,۶۷۵,۰۶۸
جمع درآمدها									
هزینه ها:									
(۱,۴۱۰,۳۶۱,۲۴۱)	(۱,۳۱۵,۷۸۹,۳۰۸)	(۱,۱۹۹,۱۷۶,۰۱۵)	(۴۸۴,۹۳۶,۰۴۳)	(۳۳,۱۰۸,۶۳۸,۰۶۹)	-	(۴,۵۷۴,۳۶۶,۹۳۸,۴۴۱)	(۳,۷۹۶,۷۴۴,۷۱۸,۸۴۹)	-	(۳,۷۹۶,۷۴۴,۷۱۸,۸۴۹)
(۹۰۱,۹۴۲,۳۲۷)	(۵۷۶,۳۶۳,۱۸۷)	(۹۰۲,۸۹۲,۲۸۷)	(۵۷۶,۳۸۴,۶۶۴)	(۲۲۷,۵۵۵,۰۲۲)	-	(۴۰,۳۹۷,۶۷۷,۹۱۰)	(۳۵,۵۸۵,۱۰۲,۴۷۰)	-	(۳۵,۵۸۵,۱۰۲,۴۷۰)
(۴۵,۴۱۵,۴۹۱,۳۸۸)	(۸۰,۹۶۳,۷۰۷,۴۱۴)	(۷۹,۰۹۷,۵۳۴,۴۹۶)	(۱۸۸,۷۴۴,۵۷۶,۰۶۸)	۳,۱۳۴,۱۸۰,۵۴۵,۵۳۶	-	۳۹,۵۲۰,۱۰۲,۳۳۱,۶۸۲	۶۹,۵۸۰,۸۱۹,۸۵۳,۷۴۹	-	۶۹,۵۸۰,۸۱۹,۸۵۳,۷۴۹
(۱۳۷,۰۱۵,۰۵۵)	(۲۸,۱۱۴,۸۵۷)	(۱۲,۰۳۴,۴۴۴)	(۳۴۲,۷۱۸,۳۱۶)	-	-	(۴,۳۳۳,۷۵۹,۹۶۹)	(۶۵,۷۸۲,۹۶۸,۴۶۲)	-	(۶۵,۷۸۲,۹۶۸,۴۶۲)
(۴۵,۵۵۳,۵۰۶,۴۴۳)	(۸۰,۹۹۲,۴۲۲,۳۷۱)	(۷۹,۱۰۹,۵۶۸,۹۶۰)	(۱۹۹,۰۸۷,۳۹۴,۲۸۴)	۳,۱۳۴,۱۸۰,۵۴۵,۵۳۶	-	۳۹,۵۱۵,۹۶۹,۱۷۱,۷۱۳	۶۹,۵۱۵,۰۲۵,۸۸۵,۴۸۷	-	۶۹,۵۱۵,۰۲۵,۸۸۵,۴۸۷



[illegible][illegible][illegible]

مستنداتی که به این کارهای اختصاصی نیاز دارند، ضمیمه فایده
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اسفند ۱۴۰۲

(مبلغ به ریال)

صنایع پتروشیمی شهید رجایی گلستان

پایمیر (پارسسلول)

صنایع پتروشیمی همدان

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۳ سال	۱۴۰۴ سال	۱۴۰۳ سال	۱۴۰۴ سال	۱۴۰۳ سال	۱۴۰۴ سال	۱۴۰۳ سال	۱۴۰۴ سال
تعداد واحد مالی سرمایه گذاری	تعداد واحد مالی سرمایه گذاری	تعداد واحد مالی سرمایه گذاری	تعداد واحد مالی سرمایه گذاری	تعداد واحد مالی سرمایه گذاری	تعداد واحد مالی سرمایه گذاری	تعداد واحد مالی سرمایه گذاری	تعداد واحد مالی سرمایه گذاری
۲۶۹,۴۴۷,۹۱۸,۸۷۴	۲۲۱,۸۹۱	۲۱,۵۵۹,۳۲۴,۰۰۰	۵۲,۰۲۸۷	۱۸۷,۱۵۱,۸۱۸,۴۹۳	۱۵۷,۲۰۴	۲۱,۰۶۵,۵۹۱	-
۲۶۸,۵۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۸,۵۹۶	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۲,۰۲۲	۱۶۳,۵۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۳,۵۴۳	-	۲۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	(۲۳,۸۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۲,۰۸۹۷)	-	-
(۱۹۰,۸۷۹,۲۹۹,۳۸۹)	-	(۳۹۱,۰۵۶,۹۰۰)	-	۸۰,۵۱۸,۶۸۲,۳۶۸	۱,۷۵۹,۷۱۶	-	(۲۸,۹۳۹,۳۲۱,۰۹۲)
(۱۲۸,۵۹۷,۱۵۹,۱۴۰)	-	(۲۰۰,۲۲۰,۳۲۱,۰۹۰)	-	(۱۰,۳۳۹,۰۰۰,۵۹۲)	-	-	-
۲۱,۵۵۹,۳۲۴,۰۰۰	۵۲,۰۲۸۷	۲۱,۵۵۹,۳۲۴,۰۰۰	۸۸۲,۵۰۹	۲۱,۰۶۵,۵۹۱	-	-	۲۰,۲۲۱,۵۱۹,۳۱۸

خالص دارایی ها (از واحد مالی سرمایه گذاری یکپارچه دوره
واحد مالی سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
واحد مالی سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره مالی
سود (زیان) خالص
تصانیف
خالص دارایی ها (از واحد مالی سرمایه گذاری یکپارچه دوره

(مبلغ به ریال)

جمع کل

پتروشیمی آرژند

۱۴۰۳ سال	۱۴۰۴ سال	۱۴۰۳ سال	۱۴۰۴ سال	۱۴۰۳ سال	۱۴۰۴ سال	۱۴۰۳ سال	۱۴۰۴ سال
تعداد واحد مالی سرمایه گذاری	تعداد واحد مالی سرمایه گذاری	تعداد واحد مالی سرمایه گذاری	تعداد واحد مالی سرمایه گذاری	تعداد واحد مالی سرمایه گذاری	تعداد واحد مالی سرمایه گذاری	تعداد واحد مالی سرمایه گذاری	تعداد واحد مالی سرمایه گذاری
۲۰,۲۲۱,۵۱۹,۳۱۸	۳۷,۱۱۹,۵۷۸	۲۵۶,۷۳۹,۹۶۹,۳۶۷	۳۷,۰۸۵,۴۹۹	۲۰,۲۵۴,۱۳۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰,۲۵۴,۱۳۱	-
۲۳,۵۶۷,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۶,۷۳۴	۲۰,۹۵۸,۶۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۹۵۸,۶۱۷	-	-	-	۲۰,۲۵۴,۱۳۱
(۲۳۹,۰۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۳۹,۰۸۵)	(۲۶۲,۵۸۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۶۲,۵۸۲)	-	-	-	(۲۴,۷۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
۲۸,۵۱۵,۳۵۸,۵۲۸	-	۲۸,۵۱۵,۳۵۸,۵۲۸	-	-	-	-	-
(۱۴۸,۱۷۹,۶۸۳,۱,۲۵۹)	-	(۲۲,۳۶۱,۰۰۰,۳۲۸,۵۶۷)	-	-	-	-	-
۲۵۶,۷۳۹,۹۶۹,۳۲۴,۳۶۷	۳۷,۰۸۵,۴۹۹	۲۸۸,۳۲۸,۲۱۷,۵۵۷,۹۱۳	۲۱,۸۱۸,۳۱۵	-	-	-	۵,۵۸۰,۱۱۱

خالص دارایی ها (از واحد مالی سرمایه گذاری یکپارچه دوره
واحد مالی سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
واحد مالی سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره مالی
سود (زیان) خالص
تصانیف
خالص دارایی ها (از واحد مالی سرمایه گذاری یکپارچه دوره

