



شماره:
تاریخ:
پیوست:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

با سلام:

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵ 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 ارزیابی 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 ۱۴۰۵/۰۷/۲۶ به تأیید ارکان در صندوق رسیده است.



شخص حقوقی

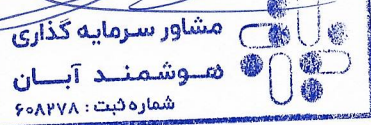
ارکان صندوق

گروه مالی پیشگامان سرمایه
خلیج فارس

مدیر و مؤسس صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری
هوشمند آبان

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس
صورت خالص دارایی ها
به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها
۲۳۲,۰۹۵,۳۹۷,۳۹۹,۱۱۸	۱۵۴,۹۴۹,۲۶۵,۱۰۹,۵۳۱	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۴,۹۷۰,۲۰۲,۸۲۳,۲۳۷	۸,۳۱۲,۱۰۰,۶۷۰,۰۳۵	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۱۰,۷۲۴,۸۴۱,۲۲۸,۳۹۶	۲۰,۲۸۹,۵۲۷,۹۷۰,۷۸۸	۷	سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۳۲,۸۵۲,۰۹۲,۵۲۶,۴۲۱	۱۹,۱۴۵,۹۰۷,۲۰۴,۵۵۴	۸	حساب های دریافتنی
۱۸۶,۰۸۲,۷۸۲,۱۶۶	۱,۲۴۹,۸۴۲,۲۳۲,۸۸۲	۹	جاری کارگزاران
-	۲,۹۲۲,۹۸۴,۵۰۲	۱۰	سایر دارایی ها
	۱,۰۰۹,۶۴۱,۴۹۳	۱۱	موجودی نقد
۲۸۰,۸۲۸,۶۱۶,۷۵۹,۲۳۸	۲۰۳,۹۵۰,۵۷۵,۸۱۳,۷۸۵		جمع دارایی ها
۲,۳۲۳,۴۴۷,۷۶۹,۲۹۴	۱,۱۹۹,۱۷۰,۷۲۵,۹۸۲	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۲۳,۷۴۵,۹۵۴,۳۰۹	۲۰,۸۴۴,۱۴۹,۴۶۶	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۹۳,۷۹۵,۶۷۸,۲۳۲	۹۱,۸۷۳,۵۱۰,۳۸۷	۱۴	پیش دریافت ها
۲,۴۴۰,۹۸۹,۴۰۱,۸۲۵	۱,۳۱۱,۸۸۸,۳۸۵,۸۳۵		جمع بدهی ها
۲۷۸,۳۸۷,۶۲۷,۳۵۷,۴۱۳	۲۰۲,۶۳۸,۶۸۷,۴۲۷,۹۵۰	۱۵	خالص دارایی ها
۶,۶۵۵,۴۸۷	۶,۰۴۶,۲۹۶		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



مهر و امضاء

نماینده

سلمان خادم الملّه

الهام مرادی

شخص حقوقی

گروه مالی

پیشگامان سرمایه

خلیج فارس

شرکت مشاور

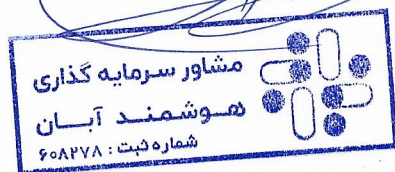
سرمایه گذاری

هوشمند آبان

ارکان صندوق

مدیر و مؤسس صندوق

متولی صندوق



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

(مبالغ به ریال)

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار	۱۳,۸۸۸,۳۵۹,۰۰۳,۹۸۷	۳۰,۶۵۱,۷۲۰,۹۷۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۵۷,۵۲۲,۹۱۵,۳۹۷,۱۵۸	(۴۲,۰۳۴,۴۰۰,۴۶۵,۶۲۰)
سود سهام	۱۳,۷۱۵,۰۳۰,۶۹۷,۳۶۶	۱۳,۰۲۴,۴۹۶,۷۶۷,۲۱۰
سود سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه‌گذاری	۱,۱۲۷,۰۱۲,۲۵۰	۲۴۵,۴۴۹,۴۲۳,۵۲۲
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۹۳۳,۸۵۶,۲۷۲,۲۸۶	۳۵۸,۵۸۸,۲۴۷,۱۵۰
سایر درآمدها	-	۳۲۰,۵۵۱,۴۵۵
جمع درآمدها	۸۶,۰۶۱,۲۸۸,۳۸۳,۰۴۷	(۲۸,۰۹۸,۹۹۳,۶۵۵,۳۱۱)
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	(۲,۱۳۵,۰۱۳,۵۴۸,۵۴۲)	(۲,۲۷۳,۰۰۱,۵۲۹,۶۳۷)
سایر هزینه‌ها	(۳۴,۱۹۸,۲۴۶,۹۷۸)	(۲۷,۲۲۴,۳۴۰,۸۱۳)
سود قبل از هزینه های مالی	۸۳,۸۲۰,۰۷۶,۵۸۷,۵۲۷	(۳۰,۳۹۹,۲۱۹,۵۲۵,۷۶۱)
هزینه های مالی	(۴,۴۹۸,۷۶۸,۵۶۱)	(۶۱۰,۷۳۲,۰۹۷)
سود (زیان) خالص	۸۳,۸۸۷,۵۷۷,۸۱۸,۹۶۶	(۳۰,۳۹۹,۸۳۰,۳۵۷,۸۵۸)
(۱)- بازده میانگین سرمایه‌گذاری	۳۲.۶۶٪	-۱۱.۷۶٪
(۲)- بازده سرمایه‌گذاری پایان سال	۴۱.۴۲٪	-۱۳.۴۱٪

(مبالغ به ریال)

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	صورت گردش خالص دارایی‌ها
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
	۴۱,۸۲۸,۲۸۵	۲۷۸,۳۸۷,۶۲۷,۳۵۷,۴۱۳	۲۵۶,۷۶۴,۹۶۹,۶۲۴,۳۶۷
	۵,۸۸۴,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۸۴,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۶,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰
	(۱۴,۱۹۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴,۱۹۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
	-	۸۳,۸۸۷,۵۷۷,۸۱۸,۹۶۶	(۳۰,۳۹۹,۸۳۰,۳۵۷,۸۵۸)
	-	(۱۵۱,۳۲۲,۷۴۷,۷۴۸,۴۲۹,۰۰۰)	(۱۴۶,۵۳۶,۲۲۷,۹۳۱)
۲۵	۳۳,۵۱۴,۵۱۵	۲۰۲,۶۳۸,۶۸۷,۴۲۷,۹۵۰	۲۲۶,۶۴۵,۱۳۳,۱۲۸,۴۷۸
	۳۷,۵۱۲,۰۲۴	۳۷,۵۱۲,۰۲۴	۳۷,۵۱۲,۰۲۴

یادداشت های توضیحی. بخش جدایی ناپذیر صورت های 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 $\pm$ سود (زیان) خالص
	خالص دارایی های پایان دوره



مهر و امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

سلمان خادم‌المله

گروه مالی پیشگامان سرمایه خلیج فارس

مدیر و مؤسس صندوق

الهام حسینی

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان

متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

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 پذیرفته شده در بورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و ... است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول تلاش سبدي 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 مدیران 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

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

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

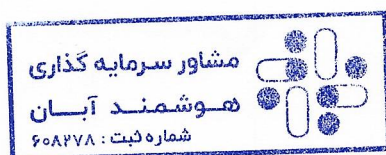
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود، از ارکان زیر تشکیل شده است:

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 مدیران اقتصاد به گروه مالی پیشگامان سرمایه خلیج فارس تغییر یافته است.)

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

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا است که در سال ۱۳۸۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۶۱۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات 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 می‌شود. در تاریخ صورت خلاص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده شامل اشخاص صفحه بعد است:



صندوق اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس
شماره ثبت ۴۷۹۶۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

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

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

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

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

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 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

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه
هزینه های اولیه	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،۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۵،۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۵،۰۵۰ 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 متغیر
	مبلغ ثابت (ریال)
	به ازای هر NAV (نماد) در یکسال (از دومین NAV شامل میشود)
	۱۳،۶۰۰،۰۰۰،۰۰۰
	۵۱۶،۸۰۰،۰۰۰
شرایط تخفیف در هزینه ثابت:	
صندوق های بازارگردانی در طول سال ۱۴۰۵ از ۲۵٪ تخفیف در هزینه ثابت بهره مند می شوند.	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

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	این سه پلکان با شرح زیر در محاسبه هزینه متغیر لحاظ می‌شوند.
۲	مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۲۴	۱. مبلغ خالص ارزش دارایی صندوق در هر پلکانی که قرار گیرد، تا ۳۰ هزار میلیارد ریال آن در نرخ پلکان اول ضرب می‌شود
۳	مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۰۵	۲. مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال، در نرخ پلکان دوم ضرب می‌شود ۳. و آن بخش از خالص ارزش دارایی که بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال است نیز در نرخ پلکان سوم ضرب می‌شود، سپس اعداد حاصله در هر پلکان با هم جمع می‌شوند.
الف) سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی کل نمادهای صندوق در طول یک سال به مبلغ ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال است			
ب) در صندوق های بازارگردانی، هزینه متغیر مربوط به خالص ارزش دارایی برای هر NAV جداگانه محاسبه می‌شود و سقف مورد اشاره در بند الف فوق (پنج میلیارد تومان) برای کل سامانه صندوق لحاظ می‌گردد.			

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 $\frac{0.001}{n \times 365}$ ضرب در ارزش خالص دارایی های صندوق در پایان روز قبل حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵,۰۰۰ میلیارد ریال و برای صندوق های سرمایه گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال، در حساب ها ذخیره می شود. n، برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به یک در هزار ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل یا سقف تعیین شده برسد، محاسبه ذخیره

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها، ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

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

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

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

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی هر سه ماه یکبار 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.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

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

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

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

درصد به کل دارایی ها	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۰۶/۳۱		صنعت
	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
۴۹.۲۸	۱۳۸,۳۸۸,۷۲۱,۷۹۵,۶۹۴	۴۸,۰۱۵,۳۹۲,۱۰۸,۵۴۸	۳.۹۰	۷,۹۵۷,۷۵۲,۱۴۵,۴۷۵	۲,۶۴۹,۷۲۸,۸۷۵,۵۹۳
۹.۴۸	۲۶,۶۱۰,۷۹۰,۳۰۵,۴۳۱	۱۶,۵۱۸,۸۴۹,۰۷۴,۷۰۵	۲۹.۲۴	۵۹,۶۳۶,۴۹۵,۶۰۲,۴۴۳	۱۵,۵۸۸,۳۰۹,۱۵۳,۱۱۱
۷.۲۹	۲۰,۴۶۲,۳۹۱,۸۶۹,۵۳۲	۹,۶۲۴,۰۶۹,۸۹۶,۵۲۵	۱۶.۹۱	۳۴,۴۸۲,۵۱۲,۷۶۸,۳۲۸	۱۱,۳۹۹,۴۴۴,۶۰۳,۳۰۲
۳.۵۸	۱۰,۰۴۳,۹۳۸,۷۶۴,۹۷۹	۶,۹۸۸,۳۳۰,۳۲۳,۶۰۹	۵.۷۹	۱۱,۸۰۱,۳۷۷,۱۲۴,۹۱۶	۷,۳۲۹,۳۳۴,۳۸۰,۰۴۱
۲.۲۴	۶,۴۹۶,۷۸۲,۶۰۷,۱۳۰	۶,۱۳۱,۷۸۱,۶۷۱,۹۴۱	۵.۲۲	۱۰,۶۴۱,۷۴۶,۰۱۶,۷۷۹	۱۰,۷۳۲,۱۴۱,۱۲۵,۹۸۸
۱.۵۵	۴,۳۵۲,۲۶۲,۶۳۹,۷۷۴	۴,۶۱۵,۳۰۵,۰۴۱,۷۰۵	۱.۳۸	۲,۸۰۶,۱۶۹,۸۹۱,۱۴۶	۱,۸۳۵,۰۷۰,۳۰۱,۰۸۲
۱.۰۵	۲,۹۵۲,۵۹۲,۷۷۰,۱۷۲	۴,۳۳۰,۷۱۹,۸۰۲,۵۷۵	۲.۵۵	۵,۲۰۹,۶۰۹,۴۸۶,۱۳۳	۴,۳۰۳,۹۱۱,۸۴۰,۸۸۵
۰.۴۵	۱,۲۶۲,۳۸۶,۱۸۸,۱۸۸	۱,۳۷۶,۳۰۹,۵۵۷,۵۵۰	۰.۹۸	۲,۰۰۵,۳۰۳,۰۱۵,۱۴۵	۱,۳۱۵,۶۰۸,۸۰۶,۰۱۶
۰.۳۴	۹۵۳,۵۲۰,۳۸۱,۸۶۰	۱,۱۴۲,۷۷۸,۵۳۰,۶۳۱	۰.۴۴	۸۹۸,۵۹۰,۷۹۲,۰۵۷	۵۸۷,۵۲۸,۸۹۰,۳۱۱
۰.۰۸	۲۱۲,۴۱۲,۷۵۱,۳۹۰	۴۵۹,۱۵۰,۹۵۰,۳۰۱	۰.۱۲	۲۴۳,۷۱۶,۰۲۹,۰۷۹	۳۲۰,۶۱۳,۹۱۹,۰۱۷
۰.۰۶	۱۷۰,۸۸۲,۹۴۴,۷۱۴	۲۱۴,۶۳۴,۰۸۱,۵۷۸	۰.۱۵	۳۰۹,۴۱۰,۷۷۳,۶۷۰	۲۱۴,۶۳۴,۰۸۱,۵۷۸
۳.۸۷	۱۰,۸۶۹,۵۴۴,۷۹۴,۸۲۱	۷,۴۸۷,۸۱۶,۰۴۸,۷۶۵	۴.۵۱	۹,۲۰۴,۶۹۹,۰۱۷,۳۳۹	۷,۶۹۸,۴۰۰,۴۷۹,۲۵۳
۲.۹۰	۸,۱۳۰,۹۲۷,۰۷۶,۳۶۶	۴,۸۰۹,۳۵۶,۱۷۰,۰۰۹	۳.۴۳	۶,۹۹۲,۴۰۶,۰۹۱,۱۸۵	۵,۰۲۷,۸۴۱,۳۲۲,۵۶۴
۰.۴۳	۱,۲۱۹,۰۰۵,۰۸۲,۲۴۴	۲,۶۰۳,۴۰۳,۵۲۳,۴۰۱	۰.۹۷	۱,۹۶۹,۳۸۸,۱۸۲,۱۶۹	۱,۷۸۲,۹۴۰,۷۱۵,۴۰۵
-	-	-	۰.۳۹	۷۹۰,۱۸۹,۱۷۳,۹۶۷	۶۷۳,۵۹۵,۵۰۸,۷۵۰
۰.۰۶	۱۶۹,۳۳۷,۵۲۶,۹۴۳	۲۱۴,۶۳۴,۰۸۱,۵۷۸	-	-	-
۸۲.۶۶	۲۳۲,۰۹۵,۳۹۷,۳۹۹,۱۱۸	۱۱۴,۵۳۲,۴۰۷,۸۷۴,۷۳۷	۷۵.۹۸	۱۵۴,۹۴۹,۲۶۵,۱۰۹,۵۳۱	۷۱,۳۵۹,۱۰۳,۷۳۱,۸۹۶

محصولات شیمیایی
صنایع پتروشیمی خلیج فارس
پتروشیمی بوعلی سینا
پتروشیمی نوری
پتروشیمی پارس
پتروشیمی اروند
پتروشیمی تندگوین
گس، و.ت.ص. پتروشیمی خلیج فارس
پتروشیمی ارومیه
کود شیمیایی اوره لردگان
پتروشیمی شهید رئیسی گلستان
صنایع پتروشیمی دهدشت
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
مبین انرژی خلیج فارس
فجر انرژی خلیج فارس
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
تأمین سرمایه خلیج فارس
ح. تأمین سرمایه خ.ا.ج فارس
بورس اوراق بهادار تهران
جمع

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده
سپرده های بانکی	نوع سپرده	سپرده های بانکی	نوع سپرده		
۱.۷۳	۴,۸۶۴,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰.۱	۸,۱۸۱,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	مختلف	بلند مدت
۰.۰۰	-	۰.۰۲	۳۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مختلف	بلند مدت
۰.۰۰	۵,۰۳۸,۶۶۴	۰.۰۰	۳۳۱,۵۵۲,۲۶۳	مختلف	کوتاه مدت
۰.۰۱	۱۵,۹۶۱,۷۳۳,۱۳۲	۰.۰۰	۱۹۶,۲۱۶,۸۷۴	مختلف	کوتاه مدت
۰.۰۳	۸۹,۹۶۶,۰۵۱,۴۴۱	۰.۰۵	۹۴,۶۰۲,۹۰۰,۸۹۸	مختلف	کوتاه مدت
۱.۷۷	۴,۹۷۰,۲۰۲,۸۲۳,۲۳۷	۴۰.۸	۸,۳۱۲,۱۰۰,۶۷۰,۳۳۵		

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

(مبالغ به ریال)

نام شرکت کارگزاری	مابده در ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مابده انتهای سال
کارگزاری خلیج فارس	۱۸۶,۰۸۲,۷۸۲,۱۶۶	۲۰۴,۹۷۱,۸۴۴,۵۸۳,۵۰۱	۲۰۳,۹۰۸,۰۸۵,۱۳۲,۷۸۵	۱,۲۴۹,۸۴۲,۲۳۲,۸۸۲
	۱۸۶,۰۸۲,۷۸۲,۱۶۶	۲۰۴,۹۷۱,۸۴۴,۵۸۳,۵۰۱	(۲۰۳,۹۰۸,۰۸۵,۱۳۲,۷۸۵)	۱,۲۴۹,۸۴۲,۲۳۲,۸۸۲

۱۰- سایر دارایی‌ها

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

(مبالغ به ریال)

مابده در ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك طی دوره	مابده در پایان دوره
-	۵,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۲۰,۰۸۸,۴۵۲)	۳,۲۹۵,۹۱۱,۵۴۸
-	۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۴۲,۹۳۷,۰۴۶)	۶۲۷,۰۷۲,۹۵۴
-	۶,۳۸۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۴۶۳,۰۱۵,۴۹۸)	۲,۹۲۲,۹۸۴,۵۰۲

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱,۰۰۹,۶۴۱,۴۹۳	۰
۱,۰۰۹,۶۴۱,۴۹۳	۰

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	(مبالغ به ریال)
۱,۱۹۵,۶۷۴,۳۷۸,۸۶۱	۲,۳۲۰,۱۷۲,۴۲۱,۴۲۸	شرکت گروه مالی پیشگامان سرمایه خلیج فارس (مدیر صندوق)
۲,۲۱۸,۳۳۹,۷۶۰	۲,۱۵۷,۲۶۴,۸۱۶	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا
۱,۲۷۸,۲۰۷,۳۶۱	۱,۱۱۸,۰۸۳,۰۵۰	شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان
۱,۱۹۹,۱۷۰,۷۲۵,۹۸۲	۲,۳۲۳,۴۴۷,۷۶۹,۲۹۴	

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	(مبالغ به ریال)
۹,۵۶۴,۳۸۲,۸۰۰	۸,۹۸۱,۸۱۵,۶۷۹	ذخیره آبونمان نرم افزار
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
-	۴,۷۶۳,۱۳۸,۶۳۰	بدهی به مدیر(هزینه آبونمان نرم افزار)
۱,۳۷۸,۶۶۶,۶۶۶	-	بدهی به مدیر(مخارج عضویت در کانون‌ها)
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر(افتتاح حساب بانکی)
۲۰,۸۴۴,۱۴۹,۴۶۶	۲۳,۷۴۵,۹۵۴,۳۰۹	

۱۴- پیش دریافت‌ها

۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	(مبالغ به ریال)
۹۱,۸۷۳,۵۱۰,۳۸۷	۹۳,۷۹۵,۶۷۸,۲۲۲	پیش دریافت سود سپرده بانک صادرات
۹۱,۸۷۳,۵۱۰,۳۸۷	۹۳,۷۹۵,۶۷۸,۲۲۲	

۱۵- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		(مبالغ به ریال)	
تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ		
۳۲,۹۸۹,۵۱۵	۱۹۹,۴۶۴,۳۸۱,۸۸۰,۰۵۰	۴۱,۳۰۳,۲۸۵	۲۷۴,۸۹۳,۴۹۶,۴۲۷,۵۲۶		
۵۲۵,۰۰۰	۳,۱۷۴,۳۰۵,۵۴۷,۹۰۰	۵۲۵,۰۰۰	۳,۴۹۴,۱۳۰,۹۲۹,۸۸۷		
۳۳,۵۱۴,۵۱۵	۲۰۲,۶۳۸,۶۸۷,۴۲۷,۹۵۰	۴۱,۸۲۸,۲۸۵	۲۷۸,۳۸۷,۶۲۷,۳۵۷,۴۱۳		

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازاریگردانی خلیج فارس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۸- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)					یادداشت
۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
تنزیل شده	تنزیل شده				
۳۲,۸۵۲,۰۹۲,۵۲۶,۴۲۱	۱۹,۱۱۵,۴۷۱,۶۵۶,۸۵۷	(۱۸۷,۰۴۵,۶۳۹,۲۵۳)	۲۵٪	۱۹,۳۰۲,۵۱۷,۲۹۶,۱۱۰	۸-۱
-	۳۰,۴۳۵,۵۴۷,۶۹۷	(۴۱۲,۱۱۶,۳۴۳)	۲۵٪	۳۰,۸۴۷,۶۶۴,۰۴۰	۸-۲
۳۲,۸۵۲,۰۹۲,۵۲۶,۴۲۱	۱۹,۱۴۵,۹۰۷,۲۰۴,۵۵۴	(۱۸۷,۴۵۷,۷۵۵,۵۹۶)		۱۹,۳۳۳,۳۶۴,۹۶۰,۱۵۰	

حساب های دریافتنی:

سود سهام دریافتنی

سود سپرده های بانکی دریافتنی

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

(مبالغ به ریال)					
۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
تنزیل شده	تنزیل شده				
۰	۱,۰۴۹,۳۲۹,۹۴۸,۴۶۳	(۳۳,۰۶۱,۳۹۵,۶۳۷)	۲۵٪	۱,۰۸۲,۴۰۱,۳۴۴,۱۰۰	فجر انرژی خلیج فارس
۲۳,۷۴۳,۸۲۴,۸۹۶,۶۹۰	۳۸۵,۲۲۴,۴۷۴,۳۰۵	(۳,۹۵۷,۷۸۵,۶۹۵)	۲۵٪	۳۸۹,۱۸۲,۲۶۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۴,۲۳۹,۳۲۲,۱۲۷,۳۱۲	۵,۳۸۵,۸۳۴,۰۸۲,۵۲۹	(۴۴,۷۶۱,۰۸۳,۱۸۳)	۲۵٪	۵,۴۳۰,۵۹۵,۱۶۵,۷۱۲	مبین انرژی خلیج فارس
۵۲۶,۹۹۱,۸۲۸,۴۵۵	۱,۰۵۸,۳۱۶,۷۳۳,۴۰۲	-	۲۵٪	۱,۰۵۸,۳۱۶,۷۳۳,۴۰۲	گ.س.وت.ص. پتروشیمی خلیج فارس
۲,۲۵۸,۲۲۲,۴۴۴,۸۰۰	۲,۲۵۸,۲۲۲,۴۴۴,۸۰۰	-	۲۵٪	۲,۲۵۸,۲۲۲,۴۴۴,۸۰۰	پتروشیمی نوری
۲,۰۸۳,۷۳۱,۲۲۹,۱۶۴	۲,۷۲۳,۱۰۶,۱۴۷,۷۶۴	-	۲۵٪	۲,۷۲۳,۱۰۶,۱۴۷,۷۶۴	پتروشیمی تندگوین
۰	۸۱,۴۵۱,۳۰۹,۱۵۵	(۲,۰۰۸,۳۸۸,۴۴۵)	۲۵٪	۸۳,۴۵۹,۶۹۷,۶۰۰	پتروشیمی ارومیه
۰	۴,۵۷۰,۰۶۰,۸۷۷,۳۲۴	(۹۷,۰۳۵,۵۳۹,۱۷۶)	۲۵٪	۴,۶۶۷,۰۹۶,۴۱۶,۵۰۰	پتروشیمی بوعلی سینا
۰	۳۰۵,۹۷۰,۸۱۴,۲۶۰	-	۲۵٪	۳۰۵,۹۷۰,۸۱۴,۲۶۰	تامین سرمایه خلیج فارس
۰	۳۳۸,۷۲۱,۹۷۲	-	۲۵٪	۳۳۸,۷۲۱,۹۷۲	پتروشیمی شهید رئیسی گلستان
۰	۱,۲۹۷,۶۱۶,۱۱۲,۸۸۳	(۶,۲۲۱,۴۴۷,۱۱۷)	۲۵٪	۱,۳۰۳,۸۳۷,۵۶۰,۰۰۰	پتروشیمی اروند
۳۲,۸۵۲,۰۹۲,۵۲۶,۴۲۱	۱۹,۱۱۵,۴۷۱,۶۵۶,۸۵۷	(۱۸۷,۰۴۵,۶۳۹,۲۵۳)		۱۹,۳۰۲,۵۱۷,۲۹۶,۱۱۰	

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

(مبالغ به ریال)					
۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
تنزیل شده	تنزیل شده				
-	۳۰,۴۰۳,۴۴۵,۲۳۲	(۴۱۲,۱۱۶,۳۴۳)	-	۳۰,۸۱۵,۵۶۱,۵۷۵	سپرده بلند مدت بانک صادرات
-	۳۲,۱۰۲,۴۶۵	-	-	۳۲,۱۰۲,۴۶۵	سپرده بلند مدت بانک گردشگری
-	۳۰,۴۳۵,۵۴۷,۶۹۷	(۴۱۲,۱۱۶,۳۴۳)		۳۰,۸۴۷,۶۶۴,۰۴۰	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

سود فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	(مبالغ به ریال) شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۱۶-۱	۱۳۰,۳۴۰,۳۶۵,۴۰۹,۹۷۰	(۱۷,۳۸۹,۵۳۱,۵۳۳)
۱۶-۲	۸۵۴,۳۲۲,۴۶۳,۰۱۷	۳۲۳,۸۴۱,۳۵۲,۴۹۵
	<u>۱۳,۸۸۸,۳۵۹,۰۰۳,۹۸۷</u>	<u>۳۰۶,۵۵۱,۷۲۰,۹۷۲</u>

سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود (زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

۱۶-۱- سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
پتروشیمی پارس	۲۲۳,۴۷۷,۵۰۴	۵۳۰,۰۸۵,۶۰۸,۵۵۲	۵۳۱,۶۸۰,۳۵۰,۱۹۵	(۳۹۵,۳۶۲,۵۶۸)	(۱۱,۹۸۹,۹۰۲,۳۱۱)		۱۰,۱۷۶,۰۷۷,۷۸۰
گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۳۷۷,۰۰۹,۸۳۱	(۲۳۰,۳۰۰,۳۳۵)	۱۱,۹۸۹,۸۸۰,۸۳۴		۱۹,۶۹۱,۱۸۰,۵۹۴
مبین انرژی خلیج فارس	۲۴,۷۱۶,۳۰۰	۵۵۷,۹۲۷,۹۸۷,۴۷۰	۶۴۹,۰۵۴,۶۷۰,۳۸۹	(۲۲۴,۰۲۲,۶۳۵)	(۹۱,۵۵۰,۷۰۵,۵۵۳)		۱۰,۴۲۰,۵۱۶,۳۶۲
پتروشیمی تندگویان	۳۹۹,۴۱۵,۴۸۷	۴,۰۰۱,۴۵۳,۱۷۹,۳۱۱	۳,۰۳۳,۵۲۳,۵۰۱,۶۹۰	(۳,۰۳۳,۹۳۹,۰۷۷)	۹۶۴,۸۹۵,۷۳۸,۵۴۴		(۷۱,۸۰۹,۷۶۴,۵۶۱)
پتروشیمی اروند	۶۲,۸۵۸,۱۷۰	۳,۱۹۴,۹۹۰,۷۴۲,۹۱۰	۳,۶۲۴,۷۳۸,۴۶۳,۳۱۸	(۲,۴۲۸,۱۷۵,۲۶۷)	(۴۳۲,۱۷۵,۸۹۵,۸۷۵)		-
بورس اوراق بهادار تهران	۵۹,۸۲۵,۵۹۰	۳۲۰,۰۶۶,۹۰۶,۵۰۰	۱۶۹,۳۳۷,۵۲۶,۹۴۳	(۰)	۱۵۰,۸۲۹,۳۷۹,۵۵۷		۲,۷۱۸,۷۷۶,۸۵۹
فجر انرژی خلیج فارس	۷,۷۲۹,۳۷۱	۸۸,۵۷۳,۴۵۹,۸۱۰	۹۸,۴۵۷,۲۰۱,۷۳۳	(۶۷,۳۱۴,۶۲۷)	(۹,۹۵۲,۰۵۶,۵۵۰)		-
پتروشیمی ارومیه	۴۳,۴۶۳,۵۲۳	۵۵۷,۴۲۰,۳۴۵,۳۹۰	۳۷۶,۵۴۶,۶۶۳,۵۲۱	(۴۲۳,۶۳۵,۱۱۵)	۱۸۰,۴۴۹,۹۴۶,۷۵۴		(۹,۱۱۴,۱۳۳,۶۱۹)
پتروشیمی شهید رئیس گلستان	۸۹۰,۰۳۶,۶۱۹	۱۴۱,۹۹۱,۳۱۵,۹۶۶	۱۱۱,۶۲۱,۳۹۸,۲۲۴	(۱۰۷,۵۳۱,۴۲۰)	۲۹,۷۶۲,۳۸۶,۱۲۴		۱۳,۵۹۷,۷۹۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴,۱۳۲,۹۳۷,۴۳۲	۱۵۰,۹۸۵,۹۶۴,۸۳۰,۸۰۱	۱۴۲,۵۷۲,۳۷۰,۵۲۱,۹۲۹	(۷۶,۴۶۴,۳۵۵,۲۶۴)	۸,۳۲۷,۲۲۹,۹۵۳,۶۰۸		۸۷,۸۰۵,۷۴۵,۰۱۸
پتروشیمی بوعلی سینا	۹۵,۵۲۳,۲۸۶	۳,۶۳۰,۴۱۹,۸۸۹,۴۲۱	۲,۳۲۹,۰۸۳,۹۳۴,۶۷۳	(۲,۷۴۳,۵۸۲,۲۸۶)	۱,۳۷۸,۵۹۳,۳۷۲,۲۶۲		(۹۶,۵۶۳,۹۶۳,۲۴۳)
تامین سرمایه خلیج فارس	۱۰۳,۴۸۰,۹۸۷	۱۷۵,۸۰۷,۲۳۰,۹۴۵	۱۰۰,۸۶۱,۵۷۲,۶۶۹	(۱۳۳,۶۱۲,۰۰۲)	۷۴,۸۱۲,۰۴۶,۲۷۴		(۷,۳۴۵,۸۸۵,۶۱۶)
پتروشیمی نوری	۱۵۱,۷۲۶,۷۵۵	۷,۱۴۴,۰۸۹,۷۱۹,۰۳۱	۵۰,۰۵۳,۰۶۷,۵۹۰,۰۸۳	(۵,۴۲۹,۴۷۹,۰۹۱)	۲,۱۳۳,۳۵۳,۴۸۰,۸۵۷		۴۸,۰۹۱,۴۲۰,۶۷۲
کود شیمیایی اوره لردگان	۶۲۸,۴۶۱,۶۹۱	۱,۵۸۵,۳۷۳,۵۰۳,۳۳۵	۱,۱۶۶,۳۷۸,۷۰۶,۶۶۸	(۱,۲۰۴,۸۷۸,۳۱۹)	۴۱۷,۷۸۹,۹۱۸,۳۴۸		(۲,۴۳۳,۴۰۱,۳۶۲)
صنایع پتروشیمی دهدشت	-	-	-	-	-		(۱,۰۵۰,۷۰۷,۹۱۷)
	<u>۱۶,۰۵۴,۴۵۲,۷۱۵</u>	<u>۱۷۲,۹۳۳,۹۵۳,۶۱۹,۴۴۲</u>	<u>۱۵۹,۸۰۷,۰۳۸,۳۷۰,۰۶۶</u>	<u>(۹۲,۸۷۸,۸۰۸,۰۴۶)</u>	<u>۱۳۰,۳۴۰,۳۶۵,۴۰۹,۹۷۰</u>		<u>(۱۷,۳۸۹,۵۳۱,۵۳۳)</u>

۱۶-۲- سود (زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود فروش	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت خلیج فارس	۷۱,۹۶۱,۳۳۶	۷۳۲,۸۳۶,۸۵۵,۰۱۴	(۷۲۶,۱۲۵,۶۸۰,۹۵۳)	(۲۷۰,۲۳۳,۵۲۵)	۶,۴۴۰,۹۴۰,۵۳۷		۹,۳۵۵,۹۷۵,۹۹۸
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت ساحل سرمایه امن خلیج فارس	۲۷۸,۳۱۶,۰۴۰	۱۳,۸۶۶,۴۷۸,۸۲۳,۳۳۶	(۱۳,۰۱۳,۶۹۶,۸۱۰,۰۳۲)	(۴,۹۰۰,۲۸۹,۹۳۲)	۸۴۷,۸۸۱,۵۳۳,۴۸۰		۳۱۰,۴۸۵,۲۷۶,۳۹۷
	<u>۵۵۰,۲۷۷,۳۷۶</u>	<u>۱۴,۵۹۹,۳۱۵,۶۷۷,۴۵۰</u>	<u>(۱۳,۷۳۹,۸۲۲,۴۹۰,۹۸۴)</u>	<u>(۵,۱۷۰,۷۲۳,۴۴۹)</u>	<u>۸۵۴,۳۲۲,۴۶۳,۰۱۷</u>		<u>۳۲۳,۸۴۱,۳۵۲,۴۹۵</u>

(مبالغ به ریال)

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

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۱۷-۱	۵۶,۴۰۲,۵۸۲,۱۵۹,۳۹۴	(۴۲,۶۷۵,۴۸۵,۵۴۲,۲۲۲)
۱۷-۲	۱,۱۲۰,۳۳۱,۳۳۷,۷۶۴	۶۴۱,۰۸۵,۰۷۶,۷۰۲
	۵۷,۵۲۲,۹۱۵,۳۹۷,۱۵۸	(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

۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

شش ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۶/۳۱

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
(۷۳,۷۸۳,۲۶۴,۱۲۵)	۶۰,۸۸۵,۴۲۱,۲۵۴	(۱۸۵,۳۴۵,۰۶۰)	(۱۸۲,۸۳۰,۶۰۷,۸۲۵)	۲۴۳,۹۰۱,۳۹۴,۱۳۹	۱۲۶,۹۴۶,۳۱۹	پتروشیمی شهید رئیسی گلستان
.	(۲۱۰,۷۷۸,۶۶۵,۷۰۷)	(۸۰,۰۹۳,۸۷۸,۳۲۰)	(۱۰,۸۵۲,۵۴۶,۶۸۲,۴۸۷)	۱۰,۶۴۹,۸۲۹,۸۹۵,۱۰۰	۱۸۹,۶۶۱,۶۷۴	پتروشیمی اروند
(۵۰۰,۹۱۷,۶۹۷,۹۱۴)	۱,۴۴۹,۳۳۹,۹۳۹,۶۷۴	(۱,۴۹۷,۸۷۳,۴۰۳)	(۵۲۰,۰۴۸,۳۴۲,۴۹۶)	۱,۹۷۰,۸۸۶,۰۵۵,۵۷۲	۱,۱۰۰,۴۳۸,۸۹۲	تامین سرمایه خلیج فارس
(۶,۴۴۹,۸۸۰,۰۳۷,۹۹۵)	۱۴,۶۱۳,۰۱۱,۷۶۱,۸۱۹	(۳۶,۳۲۶,۴۲۱,۹۵۲)	(۱۹,۸۶۹,۵۰۱,۰۰۶,۵۰۹)	۳۴,۵۰۸,۷۳۹,۴۱۰,۳۸۰	۶۷۲,۸۱۶,۱۳۲	پتروشیمی نوری
(۱۰,۶۲۰,۸۴,۷۳۶,۹۸۰)	۱۰,۶۵۳,۷۷۷,۵۶۴,۲۸۳	(۲,۱۳۴,۳۱۱,۱۹۴)	(۱,۷۴۰,۷۹۲,۳۲۶,۸۶۳)	۲,۸۰۸,۳۰۴,۲۰۲,۳۴۰	۲۲۷,۷۶۱,۸۹۸	پتروشیمی تندگوین
(۴۱۰,۹۸۹,۴۱۴,۵۳۶)	۲,۲۷۵,۲۹۳,۸۱۴,۷۹۳	(۳,۹۳۴,۳۱۴,۵۶۹)	(۲,۹۳۴,۳۱۵,۶۷۱,۳۴۱)	۵,۲۱۳,۵۷۱,۸۰۰,۷۰۲	۲۰,۸۷۰,۹۸,۳۹۹	گسترش پتروشیمی خلیج فارس
.	۱۱۶,۵۹۳,۶۶۵,۳۱۷	(۶۰,۱۰۰۰,۵۲۳)	(۶۷۳,۵۹۵,۵۰۸,۷۵۰)	۷۹۰,۷۹۰,۱۷۴,۵۰۰	۱,۰۹۵,۳۷۷,۳۵۰	ح. تامین سرمایه خلیج فارس
(۷۷,۹۲۱,۷۷۸,۶۵۸)	(۱,۶۷۹,۳۸۳,۹۰۸,۴۱۵)	(۷,۰۰۰,۸۹۱,۹۳۱)	(۱۰,۸۸۴,۰۸۲,۹۲۵,۶۵۴)	۹,۲۱۱,۶۹۹,۹۰۹,۱۷۰	۷۵۴,۴۳۸,۹۷۷	مین انرژی خلیج فارس
(۸۹۳,۶۶۵,۳۵۹,۳۶۶)	(۱,۳۱۷,۶۸۸,۷۱۲,۴۵۹)	(۵,۳۱۸,۳۷۰,۵۱۵)	(۸,۳۰۹,۸۷۴,۸۰۳,۶۴۴)	۶,۹۹۷,۷۴۴,۳۶۱,۷۰۰	۶۵۳,۹۹۲,۹۳۱	فهر انرژی خلیج فارس
(۲۸۳,۰۰۰,۶۶۷۳,۸۳۵)	۲۵۳,۲۶۴,۳۶۳,۹۰۷	(۶,۸۳,۴۴۸,۴۳۳)	(۵۴۵,۳۲۶,۴۲۸,۱۵۰)	۸۹۹,۳۷۴,۲۴۰,۴۸۰	۲۶۷,۶۴۱,۱۴۳	کود شیمیایی اوره لردگان
(۵۴۲,۲۴۳,۳۶۱,۴۴۰)	۷۷۳,۶۶۴,۵۴۴,۵۴۹	(۱,۵۲۵,۱۸۸,۶۷۵)	(۱,۲۳۱,۶۳۷,۴۷۰,۵۹۶)	۲,۰۰۰,۶۸۲,۷۲۰,۳۸۲۰	۱۳۵,۰۴۸,۹۳۷	پتروشیمی ارومیه
(۳۳,۴۴۱,۷۷۲,۷۴۱,۳۱۳)	۳۴,۸۴۰,۶۵۲,۱۱۷,۲۹۹	(۴۵,۲۵۸,۲۰۸,۸۹۶)	(۳۴,۷۹۵,۸۴۲,۴۸۴,۸۴۵)	۵۹,۶۸۱,۸۵۳,۸۱۱,۱۴۰	۱,۰۰۰,۲۸۸,۷۸۱۴	پتروشیمی بوعلی سینا
(۳,۹۵۳,۵۱۸,۵۳۳,۳۰۷)	۱,۵۶۹,۷۵۶,۸۷۳,۸۳۷	(۸,۳۷۵,۷۹۳,۳۱۷)	(۱۰,۲۳۱,۵۲۰,۳۵۱,۰۸۰)	۱,۸۱۰,۲۵۲,۹۱۷,۱۳۴	۴,۲۸۲,۱۸۰,۱۷۳	پتروشیمی پارس
(۳۳,۱۳۳,۳۰۳,۶۷۱)	۱۳۸,۵۲۷,۸۲۸,۹۵۶	(۳۳۵,۳۳۱,۰۴۰)	(۱۷۰,۸۸۲,۹۴۴,۷۱۴)	۳۰۹,۶۴۶,۱۰۴,۷۱۰	۲۳,۹۸۰,۰۹۸۱	صنایع پتروشیمی دهدشت
(۴,۷۹۳,۲۵۸,۴۹۹,۰۰۴)	۲,۲۵۳,۷۴۷,۵۵۰,۳۸۸	(۶,۰۵۲,۴۹۱,۵۲۴)	(۵۶۰,۴۰۰,۴۵۹,۱۸۸)	۷,۹۶۳,۸۰۴,۶۳۷,۰۰۰	۶۸,۶۳۷,۱۰۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
(۶۰,۳۳۰,۴۱۷,۳۷۸)	-	-	-	-	-	بورس اوراق بهادار تهران
(۴۲,۶۷۵,۴۸۵,۵۴۲,۳۲۲)	۵۶,۴۰۲,۵۸۴,۱۵۹,۳۹۴	(۱۱۷,۸۵۱,۰۰۸,۲۵۱)	(۹۸,۵۴۶,۶۸۰,۹۵۰,۱۴۳)	۱۵۵,۰۶۷,۱۱۶,۱۱۷,۷۸۷	۱۳,۲۶۸,۸۱۸,۶۲۰	

۱۷-۲ سود تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر می باشد:

(مبلغ به ریال)

شش ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۶/۳۱

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

سود تحقق نیافته	سود تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام صندوق
۶۳۰,۱۹۱,۸۰۰,۷۵۶	۱,۱۱۸,۴۷۳,۴۵۹,۶۸۵	(۷,۴۴۷,۳۷۰,۰۴۸)	(۱۹,۰۷۰,۰۶۵,۸۴۰,۰۳۳)	۳۰,۱۹۵,۹۸۶,۵۶۹,۷۵۶	۶۶۳,۱۸۵,۴۵۳	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت ساحل سرمایه امن خلیج فارس
۳۰,۸۹۳,۳۷۵,۹۴۶	۱,۸۵۷,۷۷۸,۰۷۹	(۳۷,۳۵۳,۳۱۰)	۹۹,۱۳۰,۸۹۳,۰۰۶	۱۰۱,۰۲۵,۹۳۴,۳۹۵	۹,۸۳۳,۶۴۷	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت خلیج فارس
۶۴۱,۰۸۵,۰۷۶,۷۰۳	۱,۱۳۰,۳۳۱,۲۳۷,۷۶۴	(۷,۴۸۴,۵۲۳,۳۵۸)	(۱۹,۱۶۹,۱۹۶,۷۳۳,۰۴۹)	۳۰,۳۹۷,۰۱۲,۴۹۴,۱۵۱	۶۷۳,۰۰۸,۰۹۹	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۱۹- سود سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری

(مبالغ به ریال)

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
شش ماهه منتهی به	سود	شش ماهه منتهی به	سود
یادداشت	هزینه تنزیل	یادداشت	هزینه تنزیل
۱۹-۱	۱,۱۲۷,۰۱۲,۲۵۰	۲۴۵,۴۴۹,۴۲۳,۵۲۲	۱,۱۲۷,۰۱۲,۲۵۰
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت خلیج فارس	-	۲۴۵,۴۴۹,۴۲۳,۵۲۲	۱,۱۲۷,۰۱۲,۲۵۰

۱۹-۱- صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت خلیج فارس از نوع صندوق‌های سرمایه‌گذاری "با درآمد ثابت و تقسیم سود ماهانه" میباشد.

۲۰- 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)

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
شش ماهه منتهی به	سود	شش ماهه منتهی به	سود
یادداشت	هزینه تنزیل	یادداشت	هزینه تنزیل
۲۰-۱	۹۳۳,۸۵۶,۲۷۲,۲۸۶	۳۵۸,۵۸۸,۳۴۷,۱۵۰	۹۳۳,۸۵۶,۲۷۲,۲۸۶
سود سپرده بانکی	-	۳۵۸,۵۸۸,۳۴۷,۱۵۰	۹۳۳,۸۵۶,۲۷۲,۲۸۶

۲۰-۱- سود سپرده بانکی به شرح زیر می‌باشد:

(مبالغ به ریال)

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تاریخ	تاریخ سررسید	نام
خالص سود	هزینه تنزیل	خالص سود	هزینه تنزیل	سرمایه‌گذاری
-	(۴۱۲,۱۱۶,۳۴۳)	۸۷۲,۸۵۱,۳۴۳,۲۴۴	متعدد	سپرده های نزد بانک صادرات
۱۶,۳۹۲,۱۴۶	-	۶۱,۳۳۳,۴۶۳,۵۴۸	متعدد	سپرده های نزد بانک گردشگری
۳۵۸,۵۷۰,۹۲۰,۱۰۲	-	۸۲,۱۰۳,۳۱۴	متعدد	سپرده های نزد بانک تجارت
۱,۰۳۴,۹۰۳	-	۱,۴۷۸,۵۲۳	متعدد	سپرده های نزد بانک ملت
۳۵۸,۵۸۸,۳۴۷,۱۵۰	(۴۱۲,۱۱۶,۳۴۳)	۹۳۴,۳۶۸,۳۸۸,۶۲۹	متعدد	سپرده های نزد بانک دی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۲۱- سایر درآمدها

(مبلغ به ریال)

شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱
۳۲۰,۵۵۱,۴۵۵	-
۳۲۰,۵۵۱,۴۵۵	-

درآمد تنزیل سود سپرده بانکی

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

(مبلغ به ریال)

شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱
۲,۲۶۹,۷۹۴,۷۳۳,۱۲۱	۲,۱۳۰,۸۹۰,۶۹۳,۸۱۷
۱,۷۸۳,۵۶۱,۳۳۲	۱,۹۷۵,۳۴۱,۰۵۵
۱,۴۲۳,۲۳۵,۱۸۴	۲,۱۴۷,۵۱۳,۶۷۰
۲,۲۷۳,۰۰۱,۵۲۹,۶۳۷	۲,۱۳۵,۰۱۳,۵۴۸,۵۴۲

مدیر

متولی

حسابرس

۲۳- سایر هزینه‌ها

(مبلغ به ریال)

شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱
۲۵,۱۱۸,۱۸۴,۳۲۱	۳۰,۹۰۸,۵۱۶,۲۵۷
۱,۵۷۵,۰۹۷,۵۲۴	۲,۴۹۶,۵۴۴,۱۷۵
۵۰۹,۵۸۷,۱۷۶	۷۴۲,۹۲۷,۰۴۶
۲۱,۴۷۱,۷۹۲	۵۰,۲۵۹,۵۰۰
۲۷,۲۲۴,۳۴۰,۸۱۳	۳۴,۱۹۸,۲۴۶,۹۷۸

هزینه نرم افزار

هزینه آبونمان نرم افزار

حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها

هزینه کارمزد بانکی

۲۴- هزینه‌های مالی

(مبلغ به ریال)

شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱
۶۱۰,۷۳۲,۰۹۷	۴,۴۹۸,۷۶۸,۵۶۱
۶۱۰,۷۳۲,۰۹۷	۴,۴۹۸,۷۶۸,۵۶۱

هزینه تسهیلات مالی دریافتی

۲۵-۱ 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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۲۵- تعدیلات

(مبالغ به ریال)

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱
(۱۴۶,۵۳۲,۳۷۱,۶۴۶)	۲۳,۱۶۷,۶۵۸,۳۷۸,۲۹۲
(۳,۸۶۶,۲۸۵)	(۱۷۴,۴۹۰,۴۰۶,۱۲۶,۷۲۱)
(۱۴۶,۵۳۶,۲۳۷,۹۳۱)	(۱۵۱,۳۲۲,۷۴۷,۷۴۸,۴۲۹)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۶- تعهدات و بدهی های احتمالی

۲۶-۱- در تاریخ صورت خالص دارایی ها صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

۲۶-۲- 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.

۲۶-۳- صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۷ امیدنامه صندوق انجام دهد و یا در شرایط مشخص شده، معاف از ایفای تعهدات است. تعهدات بازارگردانی هریک از اوراق بهادار تعریف شده در بند شماره ۲-۲-۱ امیدنامه به شرح زیر است:

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه (درصد)	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	فارس	۲۰۰	۵۹۹,۸۱۳	۱۱,۹۹۶,۰۰۰
۲	پتروشیمی پارس	پارس	۲۰۰	۶۴۱,۴۷۳	۱۲,۸۳۰,۰۰۰
۴	فجر انرژی خلیج فارس	بفجر	۲۰	۴۳,۶۹۰	۸۷۴,۰۰۰
۵	مبین انرژی خلیج فارس	مبین	۲۰۰	۹۶,۰۱۰	۱,۹۲۱,۰۰۰
۶	پتروشیمی نوری	نوری	۲.۲۵	۱۷۵,۷۱۲	۳,۵۱۵,۰۰۰
۷	پتروشیمی ارومیه	شاروم	۲.۵	۵۰,۰۶۵	۱,۰۰۱,۳۰۰
۸	کود شیمیایی اوره لردگان	شلرد	۴	۷۵۸,۰۳۶	۱۵,۱۶۰,۷۰۷
۹	پتروشیمی تندگویان	شگویا	۲.۲۵	۱۰۹,۹۹۵	۲,۱۹۹,۸۲۰
۱۰	پتروشیمی بوعلی سینا	بوعلی	۲	۴۵,۳۳۹	۹۰۵,۰۰۰
۱۲	تامین سرمایه خلیج فارس	تفارس	۳	۸۶۴,۲۰۸	۲۷۲,۱۷۷,۴
۱۳	پتروشیمی شهید رئیسی گلستان	شستان	۴	۱۴۰,۶۲۰	۲,۸۱۲,۳۳۰
۱۴	پتروشیمی اروند	اروند	۳	۹۴,۹۵۰	۱,۸۹۹,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۲۷- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته		نوع وابستگی		۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۱۲/۲۹					
				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	۲۶,۲۴۰	۰.۰۸	ممتاز	۲۶,۲۴۰	۰.۰۶	عادی	۷۵۷,۴۹۷	۱.۸۱	۰.۰۶	
		عادی	۶۹۵,۴۸۶	۲۰.۸	عادی	۶۹۵,۴۸۶	۲۰.۸	عادی	۷۵۷,۴۹۷	۱.۸۱	۰.۰۶	
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	شرکت اصلی مدیر	ممتاز	۴۰۶,۷۵۰	۱.۲۱	ممتاز	۴۰۶,۷۵۰	۰.۹۷	عادی	۱۴,۳۷۹,۵۸۹	۳۴.۳۸	۰.۹۷	
		عادی	۷,۳۴۴,۵۰۰	۲۱.۹۱	عادی	۷,۳۴۴,۵۰۰	۲۱.۹۱	عادی	۱۴,۳۷۹,۵۸۹	۳۴.۳۸	۰.۹۷	
مبین انرژی خلیج فارس		ممتاز	۲۶,۲۵۰	۰.۰۸	ممتاز	۲۶,۲۵۰	۰.۰۶	عادی	۲,۰۷۰,۳۲۸	۴.۹۵	۰.۰۶	
		عادی	۱,۸۰۸,۳۰۱	۵.۴۰	عادی	۱,۸۰۸,۳۰۱	۵.۴۰	عادی	۲,۰۷۰,۳۲۸	۴.۹۵	۰.۰۶	
گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس		ممتاز	۵,۲۵۰	۰.۰۲	ممتاز	۵,۲۵۰	۰.۰۱	عادی	۱,۵۰۱,۵۸۳	۳.۵۹	۰.۰۱	
		عادی	۱,۵۰۱,۵۸۳	۴.۴۸	عادی	۱,۵۰۱,۵۸۳	۴.۴۸	عادی	۱,۵۰۱,۵۸۳	۳.۵۹	۰.۰۱	
فجر انرژی خلیج فارس		ممتاز	۲۶,۲۵۰	۰.۰۸	ممتاز	۲۶,۲۵۰	۰.۰۶	عادی	۳,۲۱۰,۹۴۲	۷.۶۸	۰.۰۶	
		عادی	۲,۱۳۰,۸۰۲	۶.۳۶	عادی	۲,۱۳۰,۸۰۲	۶.۳۶	عادی	۳,۲۱۰,۹۴۲	۷.۶۸	۰.۰۶	
پتروشیمی پارس		ممتاز	۲۶,۲۵۰	۰.۰۸	ممتاز	۲۶,۲۵۰	۰.۰۶	عادی	۲,۳۹۵,۱۸۴	۵.۷۳	۰.۰۶	
		عادی	۲,۹۶۵,۶۲۹	۸.۸۵	عادی	۲,۹۶۵,۶۲۹	۸.۸۵	عادی	۲,۳۹۵,۱۸۴	۵.۷۳	۰.۰۶	
پتروشیمی نوری		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	عادی	۶۷۹,۸۱۰	۱.۶۳	۰.۰۰	
		عادی	۵۹۵,۸۵۱	۱.۷۸	عادی	۵۹۵,۸۵۱	۱.۷۸	عادی	۶۷۹,۸۱۰	۱.۶۳	۰.۰۰	
پتروشیمی شهید تندگویان		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	عادی	۹,۵۸۴,۶۶۳	۲۳.۹۱	۰.۰۰	
		عادی	۷,۸۰۰,۷۸۹	۲۳.۲۸	عادی	۷,۸۰۰,۷۸۹	۲۳.۲۸	عادی	۹,۵۸۴,۶۶۳	۲۳.۹۱	۰.۰۰	
پتروشیمی اروند		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	عادی	۴۷۵,۸۲۹	۱.۱۴	۰.۰۰	
		عادی	۳,۵۸۱,۵۱۸	۷.۷۰	عادی	۳,۵۸۱,۵۱۸	۷.۷۰	عادی	۴۷۵,۸۲۹	۱.۱۴	۰.۰۰	
مدیریت توسعه سرمایه گروه پتروشیمی ایران‌تین	همگروه با موسس صندوق	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	عادی	۳,۷۴۰	۰.۰۱	۰.۰۰	
		عادی	۳,۷۴۰	۰.۰۱	عادی	۳,۷۴۰	۰.۰۱	عادی	۳,۷۴۰	۰.۰۱	۰.۰۰	
پتروشیمی بوعلی سینا		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	عادی	۱,۵۸۳,۲۳۱	۳.۷۹	۰.۰۰	
		عادی	۱,۵۸۳,۲۳۱	۴.۷۲	عادی	۱,۵۸۳,۲۳۱	۴.۷۲	عادی	۱,۵۸۳,۲۳۱	۳.۷۹	۰.۰۰	
پتروشیمی ارومیه		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	عادی	۵۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰	
		عادی	۵۰۰	۰.۰۰	عادی	۵۰۰	۰.۰۰	عادی	۵۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰	
صنایع پتروشیمی دهدشت		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	عادی	۵۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰	
		عادی	۵۰۰	۰.۰۰	عادی	۵۰۰	۰.۰۰	عادی	۵۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰	
پتروشیمی خورستان		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	عادی	۵۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰	
		عادی	۵۰۰	۰.۰۰	عادی	۵۰۰	۰.۰۰	عادی	۵۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰	
ره آوران فنون پتروشیمی		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	عادی	۵۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰	
		عادی	۵۰۰	۰.۰۰	عادی	۵۰۰	۰.۰۰	عادی	۵۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰	
پتروشیمی ایلام		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	عادی	۵۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰	
		عادی	۵۰۰	۰.۰۰	عادی	۵۰۰	۰.۰۰	عادی	۵۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰	
مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	عادی	۵۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰	
		عادی	۵۰۰	۰.۰۰	عادی	۵۰۰	۰.۰۰	عادی	۵۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰	
پتروشیمی کارون		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	عادی	۵۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰	
		عادی	۵۰۰	۰.۰۰	عادی	۵۰۰	۰.۰۰	عادی	۵۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰	
پتروشیمی صدف خلیج فارس		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	عادی	۵۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰	
		عادی	۵۰۰	۰.۰۰	عادی	۵۰۰	۰.۰۰	عادی	۵۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰	
پتروشیمی ممسنی		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	عادی	۵۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰	
		عادی	۵۰۰	۰.۰۰	عادی	۵۰۰	۰.۰۰	عادی	۵۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰	
کود شیمیایی اوره لردگان		ممتاز	۱۰	۰.۰۰	ممتاز	۱۰	۰.۰۰	عادی	۱۰۹,۷۳۶	۰.۲۶	۰.۰۰	
		عادی	۵۰۰	۰.۰۰	عادی	۵۰۰	۰.۰۰	عادی	۱۰۹,۷۳۶	۰.۲۶	۰.۰۰	
شرکت توسعه فناوری مدیران خلیج فارس		ممتاز	۱۰	۰.۰۰	ممتاز	۱۰	۰.۰۰	عادی	۱۰	۰.۰۰	۰.۰۰	
		عادی	۵۰۰	۰.۰۰	عادی	۵۰۰	۰.۰۰	عادی	۱۰	۰.۰۰	۰.۰۰	
پتروشیمی کازرون		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	عادی	۵۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰	
		عادی	۵۰۰	۰.۰۰	عادی	۵۰۰	۰.۰۰	عادی	۵۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰	
پتروشیمی بندر امام		ممتاز	۰	-	ممتاز	۰	-	عادی	۲۰۲,۸۸۱	۰.۴۹	۰.۰۰	
		عادی	۰	-	عادی	۰	-	عادی	۲۰۲,۸۸۱	۰.۴۹	۰.۰۰	
پتروشیمی بندر امام	شخص وابسته به مؤسس صندوق	ممتاز	۲,۹۸۵,۸۴۰	۸.۹۱	ممتاز	۲,۹۸۵,۸۴۰	۷.۱۴	عادی	۲,۹۸۵,۸۴۰	۷.۱۴	۰.۰۰	
		عادی	۸۸۳,۵۰۹	۲.۶۳	عادی	۸۸۳,۵۰۹	۲.۶۳	عادی	۲,۹۸۵,۸۴۰	۷.۱۴	۰.۰۰	
تأمین سرمایه خلیج فارس		ممتاز	۸۸۳,۵۰۹	۲.۶۳	ممتاز	۸۸۳,۵۰۹	۲.۶۳	عادی	۸۸۳,۵۰۹	۲.۶۳	۰.۰۰	
		عادی	۸۸۳,۵۰۹	۲.۶۳	عادی	۸۸۳,۵۰۹	۲.۶۳	عادی	۸۸۳,۵۰۹	۲.۶۳	۰.۰۰	
صنایع پتروشیمی گلستان		ممتاز	۳۳,۵۱۴,۵۱۵	۱۰۰.۰۰	ممتاز	۳۳,۵۱۴,۵۱۵	۹۹.۳۳	عادی	۴۱,۵۵۰,۰۶۹	۹۹.۳۳	۰.۰۰	

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)
					۱۴۰۵/۰۶/۳۱
شرکت گروه مالی پیشگامان سرمایه‌گذاری خلیج فارس	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۲,۱۳۰,۸۹۰,۶۹۳,۸۱۷	طی دوره	ریال
		کارمزد متولی	۱,۹۷۵,۳۴۱,۰۵۵		(۱,۱۹۵,۶۷۴,۳۷۸,۸۶۱)
		کارمزد حسابرس	۲,۱۴۷,۵۱۳,۶۷۰		(۱,۳۷۸,۳۰۷,۳۶۱)
		خرید و فروش اوراق بهادار	۹۷,۸۸۲,۷۴۵,۳۷۴		(۳,۲۱۸,۳۳۹,۷۶۰)
شرکت کارگزاری خلیج فارس	وابسته به مدیر	هزینه مالی ناشی از خرید اعتباری	۴,۴۹۸,۷۶۸,۵۶۱		۱,۳۴۹,۸۴۲,۳۳۲,۸۸۲

۲۹- رویدادهای پس از تاریخ گزارشگری

رویدادهایی که از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورت‌های مالی اتفاق افتاده که مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده وجود ندارد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۳۰- کفایت سرمایه

نسبت‌های مربوط به کفایت سرمایه در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۵ به شرح زیر می باشد :

(مبالغ به ریال) ۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۲۰۳,۹۵۰,۵۷۵,۸۱۳,۷۸۵	۱۴۲,۵۴۰,۹۸۲,۹۹۵,۵۵۴	۱۸۳,۴۴۶,۴۸۶,۵۹۱,۶۳۹
جمع دارایی غیر جاری	-	-	-
جمع کل دارایی ها	۲۰۳,۹۵۰,۵۷۵,۸۱۳,۷۸۵	۱۴۲,۵۴۰,۹۸۲,۹۹۵,۵۵۴	۱۸۳,۴۴۶,۴۸۶,۵۹۱,۶۳۹
جمع بدهی های جاری	۱,۳۱۱,۸۸۸,۳۸۵,۸۳۵	۱,۰۷۲,۷۵۳,۳۳۰,۰۶۳	۹۲۵,۶۲۳,۷۴۹,۰۶۱
جمع بدهی های غیر جاری	-	-	-
جمع کل بدهی ها	۱,۳۱۱,۸۸۸,۳۸۵,۸۳۵	۱,۰۷۲,۷۵۳,۳۳۰,۰۶۳	۹۲۵,۶۲۳,۷۴۹,۰۶۱
جمع کل تعهدات	۷۱۵,۱۵۹,۸۴۰,۱۰۲	۳۵۷,۵۷۹,۹۲۰,۰۵۱	۳,۵۷۵,۷۹۹,۲۰۰,۵۱۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۲,۰۲۷,۰۴۸,۲۲۵,۹۳۷	۱,۴۳۰,۳۳۳,۲۵۰,۱۱۴	۴,۵۰۱,۴۲۲,۹۴۹,۵۷۱
نسبت جاری	۱۰۰.۶۱	۹۹.۶۶	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۱		۰.۰۲۴۵

(الف) صورت‌های دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

(مبالغ به ریال)		تأمین سرمایه خلیج فارس		پتروشیمی ارومیه		کود شیمیایی آوره لردگان		دارایی ها:	
۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		
۱,۲۱۹,۰۰۰,۸۲,۱۲۴	۲,۷۵۱,۵۷۷,۳۵۶,۱۳۶	۱,۲۶۲,۲۸۶,۱۸۸,۱۸۸	۲,۰۰۵,۵۲۰,۳۰۱,۱۴۵	۹۵۳,۵۲۰,۳۸۱,۸۶۰	۸۹۸,۵۹۰,۷۹۲,۰۵۷			سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	
۱۲۰,۳۱۱,۸۰۳,۱۰۶	۳۶۹,۵۰۰,۸۸۷,۹۹۷	۱,۹۶۵,۲۱۲,۴۹۱	۲,۵۶۰,۳۳۹,۶۶۹,۹۹۱	۲۰۶,۶۰۰,۹۰۹,۴,۳۳۳	۳۷۵,۵۹۴,۲۱۷,۶۳۱			سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه‌گذاری	
۱۶,۸۰۰,۰۳۵	۱۰,۷۸۶,۶۰۰	۲۰,۳۷۵,۵۷۷,۳۰۶	۲۰,۳۷۵,۵۷۷,۳۰۶	۷۱۲,۱۱۴,۴۶۰,۰۷۵	۱,۷۲۲,۱۱۶,۶۶۶,۶۹۱			سرمایه گذاری در سبده بانکی	
-	۳۰,۵۷۰,۸۱۴,۳۶۰	-	۸۱,۴۵۱,۲۰۰,۱۵۵	-	۷,۱۱۹,۶۴۸,۸۰۸			حساب های دریافتی	
-	۲۰,۸۷۸,۶۰۸	-	۲۰,۸۷۸,۶۰۷	-	۲۰,۸۷۸,۶۰۷			سایر دارایی ها	
-	۱,۳۷۴,۸۱۳,۷۹۱	۱,۹۹۴	-	-	۵۰۰,۰۱۲۷,۰۵۸			جاری کارگزاران	
۱,۳۵۹,۲۳۳,۶۸۵,۵۵۵	۲,۳۳۱,۵۹۳,۶۴۱,۳۹۲	۱,۶۶۷,۵۷۷,۰۲۹,۹۷۹	۲,۵۶۷,۰۳۸,۵۷۰,۳۲۱	۲,۰۷۲,۵۴۴,۷۵۶,۲۶۸	۳,۰۵۵,۵۹۱,۳۸۰,۳۲۲			جمع دارایی ها	
۴,۱۹۴	-	-	۱۵,۷۱۱,۵۵۵,۱۶۵	۲,۷۵۰,۰۳۴,۰۵۸	-			بدهی ها:	
۲,۶۴۱,۶۵۸,۵۱۳	۲,۶۰۰,۱۶۷,۹۰۶	۹,۲۰۰,۰۲۸۹,۹۹۶	۱۰,۵۴۴,۳۲۷,۳۸۵	۸,۵۶۴,۹۸۹,۵۱۲	۷,۸۷۳,۱۵۸,۳۷۴			جاری کارگزاران	
۶۸۰,۶۶۳,۷۹۰	۳,۰۵۸,۸۹۰,۹۰۶	۶۷۶,۶۷۲,۳۷۰	۳۰,۸۹۱,۷۶۶	۱۳,۷۸۲,۴۹۲,۲۸۹	۳۸۱,۸۵۵,۸۹۳			پرداختی به ارکان صندوق	
-	-	۳,۸۷۳,۹۷۲,۶۴۷	۳,۵۲۰,۷۰۸,۵۶۹	۱۳,۷۸۲,۴۹۲,۲۸۹	۱۶,۵۹۱,۰۲۳,۶۳۰			سایر پرداختی ها و ذخایر	
۳,۳۲۲,۱۲۶,۶۸۶	۳,۷۰۶,۰۵۲,۸۱۲	۱۳,۷۵۰,۷۳۴,۹۱۳	۳۰,۳۲۵,۷۸۲,۸۸۵	۲۴,۸۰۲,۰۰۵,۸۵۹	۲۴,۸۴۵,۰۸۷,۸۹۷			حساب های پیش دریافتی	
۱,۳۵۶,۰۱۱,۵۵۸,۸۹۹	۱,۶۵۲,۸۱۶,۹۵۰,۰۶۶	۱,۶۵۲,۸۱۶,۹۵۰,۰۶۶	۲,۵۱۶,۰۲۰,۷۸۷,۳۳۶	۲,۰۴۷,۷۴۴,۷۵۰,۰۰۹	۳,۰۳۰,۷۴۶,۲۹۰,۴۴۵			جمع بدهی ها	
۴۲۱,۶۶۳	۱,۰۳۴,۸۳۴	۲,۹۰۷,۴۵۵	۵۰,۳۳۰,۶۶۳	۲,۱۹۰,۴۵۱	۳,۲۴۱,۹۶۰			خالص دارایی ها	
								خالص دارایی های هر واحد سرمایه‌گذاری	

(مبالغ به ریال)		بورس اوراق بهادار تهران		مبین انرژی خلیج فارس		پتروشیمی بوعلی سینا		دارایی ها:	
۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		
۱,۶۹۱,۳۲۷,۵۲۶,۹۲۳	-	۱۰,۸۶۹,۵۴۴,۷۴۴,۸۲۱	۹,۲۰۴,۶۶۹,۰۱۷,۳۲۹	۲,۶۶۱,۰۷۹,۰۲۰,۵,۴۲۱	۵۹,۶۳۶,۴۵۶,۰۲,۲۲۳			سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	
۹,۱۲۸,۰۷۶,۱۴۶	-	۳۵,۶۶۱,۳۵۴,۳۴۹	-	۲,۱۸۰,۸۹۰,۷۳۲,۹۱۳	۳,۷۴۳,۵۵۱,۵۴۵,۴۹۷			سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه‌گذاری	
۱,۸۶۴,۳۶۹	۳,۲۱۷,۰۹۰	۷,۴۵۶,۳۷۵	۵,۹۸۷,۱۶۴	۱۰,۲۰۰,۹۰۷	۱۳,۵۵۸,۸۲۲			سرمایه گذاری در سبده بانکی	
-	-	۴,۳۲۹,۲۲۲,۱۲۷,۳۱۲	۵,۳۸۵,۸۳۴,۰۸۲,۵۲۹	-	۴,۵۷۰,۰۰۰,۸۷۷,۳۲۴			حساب های دریافتی	
-	-	-	۲۰,۸۷۸,۶۰۷	-	۳۰,۸۷۸,۶۰۷			سایر دارایی ها	
۸,۴۸۸,۱۶۴,۶۸۶	-	۲,۶۶۷,۴۲۹,۱۰۵	-	۳,۳۲۶	۵۳,۱۵۶,۹۰۰,۴۷			جاری کارگزاران	
۱۸۶,۸۶۵,۶۳۱,۹۴۴	۲,۲۱۷,۰۹۰	۱۵,۱۴۷,۵۰۳,۱۶۱,۸۶۲	۱۴,۵۹۰,۷۶۷,۸۷۱,۵۲۹	۲۸,۷۹۱,۶۹۱,۲۴۴,۷۵۶	۶۸۰,۰۴۰,۴۶,۷۸۷,۳۵۰			جمع دارایی ها	
-	-	-	۶۴,۲۶۹,۰۳۸,۹۴۰	-	-			بدهی ها:	
۵۴۹,۱۹۵,۶۶۰	۳۰,۲۱۷,۳۶۱	۷۰,۹۸۰,۰۰۴,۸۷۱	۱۷۷,۱۷۰,۹۱۷,۴۹۹	۳,۵۶۰,۶۰۷,۰۲۸,۰۷	۳۱۷,۵۶۴,۱۷۰,۸۲۷			جاری کارگزاران	
۶۴۳,۱۶۰,۰۷۷	-	۱,۴۵۵,۳۲۸,۱۰۰	۱,۲۸۹,۳۶۷,۳۶۲	۱,۶۹۷,۱۷۱,۱۶۷	۱,۷۶۶,۹۱۱,۶۹۲			پرداختی به ارکان صندوق	
-	-	-	-	-	-			سایر پرداختی ها و ذخایر	
۱,۱۹۱,۲۵۶,۳۷۷	۳۰,۲۱۷,۳۶۱	۷۲,۶۴۵,۴۱۲,۰۴۱	۲۴۷,۳۱۸,۷۳۲,۹۷۴	۲۱۹,۳۲۹,۰۸۲,۵۳۹	۶۷۷,۷۸۴,۷۱۵,۷۰۴,۸۱۱			حساب های پیش دریافتی	
۱۸۵,۶۷۴,۳۷۵,۵۶۷	(۳۸۰,۰۰۰,۱۷۱)	۱۵,۰۷۵,۰۶۷,۷۴۸,۸۲۱	۱۴,۴۴۹,۹۱۶,۵۲۷,۷۳۸	۲۸,۵۴۴,۲۷۹,۳۷۰,۷۸۲	۶۷,۷۸۴,۷۱۵,۷۰۴,۸۱۱			جمع بدهی ها	
۶۶۷,۳۷۵	۰	۷,۹۰۱,۱۷۸	۷,۵۲۰,۰۶۲	۶,۲۶۱,۸۲۵	۱۵,۲۰۰,۵۵۸۱			خالص دارایی ها	
								خالص دارایی های هر واحد سرمایه‌گذاری	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

الف) صورت خالص دارایی‌های به تفکیک عملیات بازارگردانی

(مبالغ به ریال)					
صنایع پتروشیمی دهدشت		پتروشیمی شهید رئیسی گلستان		پتروشیمی اروند	
۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱
۱۷۰,۸۸۴,۹۴۴,۷۱۴	۳۰۹,۴۱۰,۷۷۳,۶۷۰	۲۱۲,۴۱۲,۷۵۱,۲۹۰	۲۴۳,۷۱۶,۰۲۹,۰۷۹	۶,۲۹۶,۷۸۲,۶۰۷,۱۲۰	۱۰,۶۴۱,۷۴۶,۰۱۶,۷۷۹
۴,۴۸۴,۶۹۹,۷۲۶	۳,۷۱۰,۶۵۷,۰۰۸	۱۰,۴۹۰,۱۷۲,۳۵۷	۶۱,۳۸۰,۰۷۶,۶۳۰	۴۴۷,۸۴۳,۲۷۲,۳۹۹	۱,۲۵۶,۴۳۵,۰۹۴,۷۷۳
۱۶,۷۲۱,۱۰۲	۱۲,۳۵۲,۶۹۰	۵,۷۱۱,۶۶۱	۱۱,۵۹۹,۱۰۳,۳۹۱	۷۱,۶۹۹,۱۱۶	۳۸,۷۶۱,۳۰۵
-	-	-	-	-	۱,۲۹۷,۶۱۶,۱۱۲,۸۸۳
-	۲۰۸,۷۸۴,۶۰۸	-	۲۰۸,۷۸۴,۶۰۸	-	۲۰۸,۷۸۴,۶۰۸
-	-	۱۲۳,۹۱۴,۷۴۲	-	۱۴۲,۱۸۱,۸۶۸,۳۷۴	-
۱۷۵,۳۸۴,۳۶۵,۵۵۳	۳۱۲,۳۴۲,۵۶۹,۹۷۶	۲۲۳,۰۳۲,۵۴۹,۹۵۰	۳۱۷,۲۴۲,۷۱۵,۶۸۰	۶,۸۸۶,۸۷۹,۴۴۷,۰۱۹	۱۳,۱۹۶,۰۴۴,۷۷۰,۳۴۸
۸,۶۹۵	-	-	۱,۹۴۰,۹۲۳,۱۳۸	-	۱۵۰,۷۶۲,۸۵۱,۴۸۹
۱,۳۶۷,۳۹۹,۶۷۴	۲۲۰,۶۷۹,۶۵۳	۹۴۰,۱۹۲,۰۲۱	۱,۵۷۳,۵۲۴,۶۹۶	۳۲,۱۰۸,۶۳۸,۰۶۹	۵۷,۵۰۱,۵۲۵,۵۳۸
۶۴۱,۸۵۸,۹۵۹	۲۱۸,۹۳۱,۶۷۱	۶۲۲,۸۴۴,۹۳۸	۱۰۱,۶۶۶,۰۱۴	۲۲۶,۷۰۵,۱۰۶	۷۲۵,۰۳۱,۵۰۷
-	-	-	-	-	-
۱,۹۰۹,۱۶۷,۳۲۸	۴۴۹,۶۱۱,۳۲۴	۱,۵۸۳,۰۳۶,۹۵۹	۳,۶۱۶,۱۱۳,۸۴۸	۳۳,۳۳۵,۳۳۳,۱۷۵	۳۰۸,۹۹۹,۴۰۸,۵۳۴
۱۷۳,۴۷۵,۱۹۸,۲۲۵	۳۱۱,۸۹۳,۹۵۸,۶۵۳	۲۲۱,۴۴۹,۵۱۲,۹۹۱	۳۱۳,۶۱۶,۶۰۱,۸۳۲	۶,۸۵۳,۵۴۴,۱۰۳,۸۴۴	۱۲,۹۸۷,۰۰۴۵,۳۶۱,۸۱۴
۸۶۷,۲۷۶	۱,۵۵۹,۴۶۵	۲۵۰,۹۳۲	۳۵۵,۳۶۹	۱,۳۲۸,۳۰۹	۱,۳۸۱,۲۵۴

(مبالغ به ریال)	
۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱
۲۳۲,۰۹۵,۳۹۷,۳۹۹,۱۱۸	۱۵۴,۹۴۹,۲۶۵,۱۰۹,۵۳۱
۱۰,۷۲۴,۸۴۱,۲۴۸,۲۹۶	۲۰,۲۸۹,۵۳۷,۹۷۰,۷۸۸
۴,۹۷۰,۲۰۲,۸۲۳,۳۲۷	۸,۳۱۳,۱۱۰,۳۱۱,۵۲۸
۳۲,۸۵۳,۰۹۲,۵۲۶,۴۲۱	۱۹,۱۴۵,۹۰۷,۲۰۴,۵۵۴
-	۲,۹۲۳,۹۸۴,۵۰۲
۱۹۹,۳۲۶,۷۴۴,۰۸۹	۱,۵۰۷,۲۷۱,۴۱۲,۶۷۸
۲۸۰,۸۴۱,۸۶۰,۷۲۱,۱۶۱	۲۰۴,۲۰۸,۰۰۴,۹۹۳,۵۸۱

(مبالغ به ریال)	
۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱
۱۳,۲۴۳,۹۶۱,۹۲۳	۲۵۷,۴۲۹,۱۷۹,۷۹۶
۲,۳۲۳,۴۴۷,۷۶۹,۲۹۴	۱,۱۹۹,۱۷۰,۷۲۵,۹۸۲
۳۶,۵۷۵,۶۰۵,۰۶۳	۳۰,۸۴۴,۱۴۹,۴۶۶
۸۰,۹۶۶,۰۲۷,۴۶۸	۹۱,۸۷۳,۵۱۰,۲۸۷
۲,۴۵۴,۲۳۲,۳۶۳,۷۴۸	۱,۵۶۹,۳۱۷,۵۶۵,۶۳۱
۲۷۸,۳۸۷,۶۲۷,۳۵۷,۴۱۲	۲۰۲,۶۳۸,۶۸۷,۴۲۷,۹۵۰
۸,۳۰۶,۴۷۹	۶,۰۴۶,۲۹۶

دارایی‌ها:

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

بدهی‌ها:

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

دارایی‌ها:

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

بدهی‌ها:

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

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره‌های منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

(مبالغ به ریال)
 (صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی)

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
۳۱۰,۵۱۹,۹۷۴,۰۶۰	۵۹۰,۹۸۷	۳۳۱,۴۴۹,۱۲۰,۹۹۱	۸۸۳,۵۰۹	۳۱۰,۵۱۹,۹۷۴,۰۶۰	۳۰۳,۲۱۴,۵۱۹,۳۱۸	۱۷۳,۴۷۵,۱۹۸,۳۲۵	۲۰۰,۰۰۰
۳۱۴,۶۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۴,۶۱۵	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
(۷۰,۲۸۶,۹۲۶,۴۲۶)	-	-	-	۱,۷۵۹,۷۱۶	(۱۹,۶۷۴,۱۱۵,۰۲۱)	۱۳۸,۴۷۷,۷۶۰,۴۲۷	-
(۱۴۶,۶۱۵,۳۷۰,۹۲۰)	-	-	-	(۳,۸۶۶,۲۸۵)	-	-	-
۳۱۰,۲۷۲,۲۷۶,۷۱۴	۸۰۵,۱۰۲	۳۳۱,۴۴۹,۱۲۰,۹۹۱	۸۸۳,۵۰۹	-	۱۸۷,۵۴۰,۵۰۷,۸۱۶	۳۱۱,۸۹۲,۵۵۸,۶۵۳	۲۰۰,۰۰۰

خالص دارایی‌ها (پایان دوره)

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
۳۵۶,۷۶۹,۹۶۹,۶۲۴,۲۶۷	۳۷۰,۸۵۱,۹۹۴	۳۷۸,۳۸۷,۶۷۷,۶۱۳	۴۱,۸۲۸,۲۸۵	۶۸۳,۵۴۴,۱۰۳,۸۴۴	۵,۵۸۰,۱۱۱
۴۴۶,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۶,۵۳۰	۵,۸۸۴,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۸۴,۳۳۰	۳,۸۲۲,۳۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۲۲,۳۴۶
-	-	(۱۴,۱۹۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴,۱۹۸,۱۰۰)	-	-
(۳۰,۳۹۹,۸۲۰,۲۵۷,۸۵۸)	-	۸۳,۸۸۷,۵۷۸,۱۸,۹۶۶	-	-	-
(۱۴۶,۵۳۶,۳۳۷,۹۳۱)	-	(۱۵۱,۳۲۲,۴۷۷,۷۴۸,۴۲۹)	-	-	-
۳۲۶,۶۵۱,۱۳۳,۱۲۸,۴۷۸	۳۷۵,۱۲۰,۲۴	۲۰,۲۶۳,۶۸۷,۴۲۷,۵۳۰	۳۳,۵۱۴,۵۱۵	۱۳,۹۸۷,۰۴۵,۳۶۱,۸۱۴	۹,۲۰۲,۳۵۷

خالص دارایی‌ها (پایان دوره)

خالص دارایی‌ها (پایان دوره)

خالص دارایی‌ها (پایان دوره)

خالص دارایی‌ها (پایان دوره)

خالص دارایی‌ها (پایان دوره)