

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

فهرست مندرجات

شماره صفحه

بخش اول:

گزارش حسابرس مستقل

۱ الی ۵

بخش دوم:

تاییدیه صورتهای مالی توسط ارکان صندوق

۱

صورت خالص دارایی ها

۲

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

۳

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

۳۳-۴

مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق (حسابداران رسمی)

گزارش حسابرسی مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهار نظر

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ و صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن، برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۰، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است. به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ و عملکرد مالی 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 میدهد.

مبنای اظهار نظر

۲- حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیتهای مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیتهای حسابرس در حسابرسی صورتهای 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 مسئولیتهای اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

مسائل عمده حسابرسی

۳- منظور از مسائل عمده حسابرسی، مسائلی است که به قضاوت حرفه ای حسابرس، در حسابرسی صورتهای مالی سال جاری، دارای بیشترین اهمیت بوده اند. این مسائل در چارچوب حسابرسی صورتهای مالی به عنوان یک مجموعه واحد، و به منظور اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، مورد توجه قرار گرفته اند و اظهار نظر جداگانه ای نسبت به این مسائل ارائه نمی شود. در این خصوص هیچ گونه مسائل عمده حسابرسی برای درج در گزارش وجود ندارد.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۴- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی صندوق طبق استانداردهای حسابداری و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است.

در تهیه صورتهای مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی مدت فعالیت با توجه به مقررات اساسنامه و بر اساس مصوبات مجمع و مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با مدت فعالیت است،

مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی

۵- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی صندوق، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می شود.

- مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت 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 با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این

موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر مؤسسه 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 سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس، از ادامه فعالیت بازماند.

• کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه ای در صورتهای مالی 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 با اهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود.

به علاوه، یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبری ارائه می شود، و همه روابط و سایر موضوعاتی که می توان انتظار معقولی داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضی، تدابیر ایمن ساز مربوط به اطلاع آنها می رسد.

از بین موضوعات اطلاع رسانی شده به ارکان راهبری، آن دسته از مسائلی که در حسابرسی صورتهای مالی دوره جاری دارای بیشترین اهمیت بوده اند و بنابراین مسائل عمده حسابرسی به شمار می روند مشخص می شود. این مسائل در گزارش حسابرس توصیف می شوند، مگر اینکه طبق قوانین یا مقررات افشای آن منع شده باشد یا، هنگامی که در شرایط بسیار نادر، مؤسسه به این نتیجه برسد که مسائل مذکور نباید در گزارش حسابرس اطلاع رسانی شود زیرا به طور معقول انتظار می رود پیامدهای نامطلوب اطلاع رسانی بیش از منافع عمومی حاصل از آن باشد.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه و امید نامه صندوق و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۶- مفاد مواد ۵۴ و ۵۵ اساسنامه صندوق مبنی بر اخذ تسهیلات مالی در خرید اعتباری اوراق بهادار تا سقف صددر صد خالص ارزش داراییها و همچنین مفاد ماده ۹ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مبنی بر نصاب قابل قبول در خصوص نسبت های جاری، بدهی و تعهدات تعدیل شده برای نماد های ممسنى و کازرو و همچنین نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده برای نماد دهدشت (به دلیل عدم رعایت کامل مفاد ماده ۵ قرارداد های فی مابین در خصوص آورده سهمی یا نقدی توسط ناشرین نمادهای ذکر شده) رعایت نگردیده است.



۷- عدم رعایت مفاد قراردادهای منعقد شده با شرکتهای پتروشیمی ممسنی مورخ ۲۰ تیر ۱۴۰۱ و پتروشیمی کازرون مورخ ۱۸ تیر ۱۴۰۱ مبنی بر آورده به مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال جهت صدور واحدهای سرمایه گذاری (علیرغم درخواست های متعدد صندوق به ناشرین جهت تامین منابع مورد نیاز) که منجر به عدم صدور واحدهای سرمایه گذاری در نمادهای مذکور گردیده است.

۸- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت های صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی های انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از ایراد با اهمیت در محاسبات مذکور باشد، برخورد ننموده است.

۹- کدینگ حساب ها در نرم افزار صندوق در برخی موارد مغایر با کدینگ دستورالعمل ثبت و گزارشگری صندوق های سرمایه گذاری است.

۱۰- اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روش های مربوط به ثبت حسابها و جمع آوری مدارک و مستندات مربوطه، بصورت نمونه ای مورد بررسی قرار گرفته است و به استثنای موارد زیر، به مواردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی به شرح فوق باشد برخورد نگردیده است.

۱-۱۰- مفاد بند ۷ امیدنامه صندوق، در خصوص تعهدات و شرایط بازارگردانی مبنی بر تعهد صندوق برای خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی با لحاظ شرایط مندرج در امیدنامه صندوق (در خصوص فروش سهام پتروشیمی ارومیه در تاریخ ۱۴۰۱/۰۵/۰۵ و خرید سهام صنایع لاستیک یزد در تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۱۵) رعایت نگردیده است.

۱-۲- مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۰۶ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مبنی بر دریافت سود ظرف مهلت مقرر در جدول زمانبندی پرداخت سود ناشر در خصوص موارد موضوع یادداشت ۱-۷ صورتهای مالی، علیرغم پیگیری صورت گرفته رعایت نگردیده است.

۱۱- در اجرای الزامات دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی، نسبت های جاری و بدهی و تعهدات، موضوع یادداشت ۳۰ صورتهای مالی، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته و مغایرتی در خصوص مبانی محاسباتی آن ملاحظه نشده است.



۱۲- گزارش فعالیت صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق که به منظور تقدیم به مجمع صندوق تنظیم گردیده، مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های 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 سوی مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

۱۳- در اجرای مفاد ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست رعایت مفاد آیین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقیه قانون مبارزه با پولشویی ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

۲۳ اردیبهشت ۱۴۰۲

مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق (حسابداران رسمی)

حسابرس مستقل

منصور یزدانیان

عضویت (۱۳۸۴۱۳۱۴)

مصطفی اعلانی

عضویت (۱۳۸۷۱۵۴۵)



KARBORD-TANGHIGH



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

مجمع عمومی 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 ۱۴۰۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه

- | | |
|-------|---|
| ۲ | • صورت خالص دارایی ها |
| ۳ | • صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها |
| | • یادداشت های توضیحی: |
| ۴ | الف - اطلاعات کلی صندوق |
| ۴-۵ | ب - ارکان صندوق |
| ۶ | پ - مبنای تهیه صورت های مالی |
| ۶-۱۰ | ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری |
| ۱۱-۳۳ | ث - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی |

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری اختصاصی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس بر این باور است که این صورت های مالی برای ارزیابی تصویر 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 ۱۴۰۲/۰۲/۲۰ به تأیید ارکان در صندوق رسیده است.



نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

فرهاد ذاکری

شرکت سرمایه گذاری مدبران اقتصاد

مدیر و مؤسس صندوق

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
سامان پندار

متولی صندوق



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی‌ها
۸۴,۵۹۵,۲۸۴,۶۰۴,۳۶۴	۱۶۵,۰۰۱,۴۵۸,۲۸۷,۴۱۰	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱,۰۳۶,۱۵۵,۹۷۵,۴۰۰	۴,۷۱۲,۸۷۹,۶۱۸,۹۲۸	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۳,۹۸۶,۲۱۴,۸۸۶,۷۶۵	۷,۳۱۸,۶۳۱,۷۹۸,۵۲۷	۷	حساب های دریافتنی
-	۱۵۶,۷۳۳,۲۲۸,۹۵۷	۸	جاری کارگزاران
۱۳,۸۷۷,۴۹۰	-	۹	سایر دارایی‌ها
۸۹,۶۱۷,۶۶۹,۳۴۴,۰۱۹	۱۷۷,۱۸۹,۷۰۲,۹۳۳,۸۲۲		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
۵,۴۰۱,۴۶۳,۸۶۶	-	۸	جاری کارگزاران
۸۹۶,۸۱۹,۱۳۰,۶۹۹	۸۳۱,۱۱۷,۱۲۸,۱۱۳	۱۰	پرداختنی به ارکان صندوق
۵۳۳,۶۵۸,۵۱۸,۷۳۶	۱۶,۸۶۷,۱۷۰,۶۵۱	۱۱	پرداختنی به سرمایه گذاران
۱۲,۰۵۲,۰۹۸,۸۸۲	۱۲,۸۶۸,۵۳۰,۷۹۳	۱۲	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱,۴۴۷,۹۳۱,۲۱۲,۱۸۳	۸۶۰,۸۵۲,۸۲۹,۵۵۷		جمع بدهی‌ها
۸۸,۱۶۹,۷۳۸,۱۳۱,۸۳۶	۱۷۶,۳۲۸,۸۵۰,۱۰۴,۲۶۵	۱۳	خالص دارایی‌ها
۲,۷۱۱,۱۶۵	۵,۰۳۸,۸۷۹		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

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



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به ریال)

یادداشت	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار	۱۴	۱,۱۵۳,۶۱۲,۴۴۳,۱۳۵
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۶۳,۶۱۷,۷۵۶,۱۶۷,۳۵۴
سود سهام	۱۶	۱۰,۲۷۸,۸۶۳,۹۸۸,۶۰۰
سود سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۱۷	۷۶,۲۶۲,۱۹۹,۱۷۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱۸	۳۵۸,۹۰۹,۲۱۰,۹۶۴
درآمد حاصل از بازارگردانی	۱۹	۴۲,۶۱۰,۳۷۰,۶۶۷
سایر درآمدها	۲۰	۲,۱۶۳,۶۷۴,۴۷۶
جمع درآمدها		۱۴,۵۹۲,۲۱۸,۹۸۵,۶۹۳
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۳,۲۶۰,۹۶۲,۵۳۴,۵۰۰)
سایر هزینه‌ها	۲۲	(۲,۵۳۴,۸۷۴,۸۴۲)
سود قبل از هزینه‌های مالی		۱۳,۱۶۸,۲۱۷,۲۳۴,۳۸۹
هزینه‌های مالی	۲۳	(۴۵,۴۰۸,۷۱۱,۰۹۵)
سود خالص		۱۳,۱۲۲,۸۰۸,۵۲۳,۲۹۴
(۱)- بازده میانگین سرمایه‌گذاری		۱۷,۶۴٪
(۲)- بازده سرمایه‌گذاری پایان سال مالی		۱۴,۹۲٪

(مبالغ به ریال)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

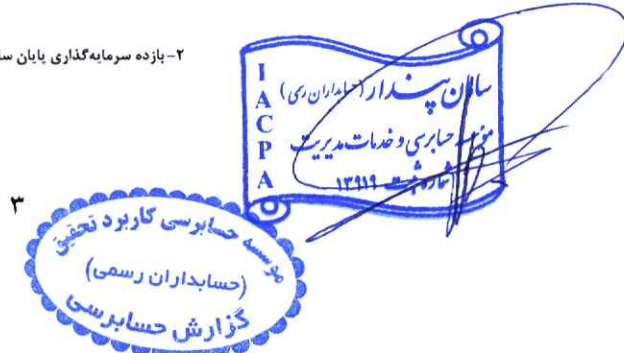
یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
۳۲,۵۲۰,۹۸۰	۸۸,۱۶۹,۷۳۸,۱۳۱,۸۳۶	۵۶,۶۲۲,۲۷۲,۴۱۴,۲۹۳
۵,۱۰۴,۶۵۳	۵,۱۰۴,۶۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۲۱,۸۰۶,۰۰۰,۰۰۰
(۲,۶۳۱,۹۶۴)	(۲,۶۳۱,۹۶۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۵۲,۵۱۴,۰۰۰,۰۰۰)
-	۷۲,۹۱۸,۷۷۸,۳۱۶,۲۳۰	۱۳,۱۲۲,۸۰۸,۵۲۳,۲۹۴
-	۱۲,۷۶۷,۶۴۴,۶۵۶,۱۹۹	۱۰,۳۵۵,۳۶۵,۱۹۴,۲۴۹
۳۴,۹۹۳,۶۶۹	۱۷۶,۳۲۸,۸۵۰,۱۰۴,۲۶۵	۸۸,۱۶۹,۷۳۸,۱۳۱,۸۳۶

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای سال مالی
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال مالی
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال مالی
سود خالص
تعدیلات

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری - سود خالص
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان سال مالی - تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص
خالص دارایی‌های پایان سال مالی



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس در تاریخ ۱۳۹۸/۰۵/۳۰ تحت مجوز شماره ۱۱۶۶۴ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۳۹۸/۰۵/۲۷ تحت شماره ۴۷۹۶۱ نزد اداره ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌ها و مدیریت این سبد سهام پذیرفته شده در بورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و ... است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه و بر اساس مصوبه مجمع ۱۴۰۱/۰۵/۰۵ صندوق و مجوز شماره ۱۲۲/۱۱۰۲۹۱ مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۲۴ سازمان بورس و اوراق بهادار تا تاریخ ۱۴۰۶/۰۵/۲۶ می‌باشد. شناسه ملی صندوق ۱۴۰۰۸۵۴۹۶۶۶ می‌باشد و مرکز اصلی صندوق به آدرس تهران، ضلع غربی میدان شیخ بهایی، ساختمان رایان ونک، طبقه پنجم، واحد ۵۰۶ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس www.pgfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق

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

مدیر صندوق: شرکت سرمایه گذاری مدبران اقتصاد 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.

متولی صندوق: مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۲/۲۹ به شماره ثبت ۱۳۹۱۹ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۵۲۵۰۶۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران-بلوار آفریقا عاطفی غربی برج صبا طبقه دوازدهم واحد ۱۲۳.

حسابرس صندوق: مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق است که در تاریخ ۱۳۷۲/۱۲/۲۰ به شماره ثبت ۵۰۸ و شناسه ملی ۱۰۲۶۰۱۰۳۰۰۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران-میدان آرژانتین-ابتدای بخارست-شماره ۴۹-ساختمان طلا-طبقه دوم-واحد ۳.

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده شامل اشخاص صفحه بعد است:



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

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	سرمایه گذاری مدیران اقتصاد	۲۶,۲۴۰	۵
۷	توسعه فناوری مدیران 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	مدیریت توسعه سرمایه گروه پتروشیمی ایرانیان	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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

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 ۱-۲ 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 علی‌الحساب 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 علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، 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 علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود، تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه
هزینه های تاسیس	معادل ۰.۰۰۱۵ (پانزده در ده هزار) حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه حداکثر دو درصد (۰.۰۲) از متوسط ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۲ امیدنامه صندوق و سالانه دو درصد (۰.۰۲) از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی بعلاوه سالانه سه در هزار (۰.۰۰۳) از متوسط ارزش واحدهای سرمایه گذاری صندوق های درآمد ثابت (قابل معامله) تحت تملک صندوق و سالانه حداکثر ۲ درصد (۰.۰۲) از متوسط ارزش واحدهای سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری در سهام و مختلط (قابل معامله) تحت تملک صندوق.
کارمزد متولی	سالانه سه در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق، که حداقل ۱۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۳۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۷۶۵ 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
	۲.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
	۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

به علاوه شرایط متغیر مختص به هر صندوق به شرح جدول زیر:			
ردیف	پلکان	ضریب	شرح
۱	مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۲۵	مبلغ خالص ارزش دارایی صندوق در هر پلکانی که قرار گیرد، تا ۳۰ هزار میلیارد ریال
۲	مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۱۵	ضرب می‌شود، مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال، در نرخ پلکان دوم ضرب می‌شود و بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال
۳	مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۰۵	هم در نرخ پلکان سوم ضرب می‌شود و سپس جمع اعداد حاصله در محاسبه هزینه متغیر لحاظ می‌شود. • در صندوق‌های اختصاصی بازارگردانی Multi-Nav، مبلغ خالص ارزش دارایی به ازای هر NAV جداگانه محاسبه می‌شود.
شرایط تخفیف در هزینه متغیر مربوط به خالص ارزش دارایی سال ۱۴۰۱ در صندوق‌های اختصاصی بازارگردانی: ❖ اگر مبلغ خالص ارزش دارایی هر NAV (نماد) کمتر از ۶۰۰ میلیارد ریال باشد، از پرداخت هزینه متغیر مربوط به خالص ارزش دارایی معاف هستند. لازم به توضیح است برای هر NAV (نماد) از صندوق‌های اختصاصی بازارگردانی، فقط هزینه متغیر مربوط به مبالغ بیش از ۶۰۰ میلیارد ریال محاسبه می‌شود و ۶۰۰ میلیارد ریال اول، در این محاسبه لحاظ نمی‌شود. ❖ سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی برابر با ۱۴ میلیارد ریال می‌باشد.			

*هزینه‌های تاسیس به نسبت مساوی بین موسسین تقسیم می‌گردد.

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

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

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

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

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

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها و موسسات مالی اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

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

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

۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد بخشنامه شماره ۱۲۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک 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 می‌باشد 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 سرمایه‌گذاری‌های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم توسط صندوق سرمایه‌گذاری، 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 سرمایه‌گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می‌باشد، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم خواهد بود. همچنین طبق تبصره ۵ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم، صندوق‌های 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 ۱۴۰۱

(مبالغ به ریال)

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹				۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	درصد به کل دارایی‌ها	
مجموعات شیمیایی								
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۴۷,۱۴۵,۳۴۵,۴۰۹,۹۵۷	۷۹,۸۶۵,۹۳۶,۸۷۵,۳۲۳	۴۵,۰۷	۲۵,۹۵۱,۷۱۰,۷۰۱,۳۸۴	۳۹,۲۳۴,۳۷۲,۰۴۴,۴۰۰	۳۹,۷۷		
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۰,۱۵۲,۶۳۱,۴۴۷,۰۶۷	۳۲,۳۴۲,۳۴۲,۳۶۸,۵۱۶	۱۸,۲۵	۸,۷۹۶,۰۴۰,۱۶۲,۳۰۴	۱۱,۵۵۵,۵۷۶,۷۵۸,۹۸۵	۱۲,۸۹		
پتروشیمی نوری	۷,۷۹۲,۵۷۳,۷۷۶,۰۶۰	۱۲,۳۹۳,۱۵۷,۵۸۳,۹۸۳	۶,۹۹	۵,۸۰۳,۶۶۷,۶۵۷,۰۰۸	۷,۷۵۲,۳۷۱,۹۲۵,۰۴۹	۸,۶۵		
پتروشیمی پارس	۵,۹۱۲,۱۶۰,۸۷۰,۰۶۳	۱۱,۴۴۴,۴۸۳,۷۳۳,۶۷۴	۶,۴۶	۵,۰۸۲,۰۸۹,۵۳۳,۳۸۷	۶,۸۸۴,۴۳۰,۷۸۵,۷۷۹	۷,۶۸		
پتروشیمی تندگوینان	۴,۶۶۰,۳۴۴,۳۱۶,۵۳۷	۶,۳۹۱,۹۲۵,۴۳۷,۱۰۳	۳,۶۱	۴,۷۸۷,۶۷۵,۵۱۵,۵۰۰	۴,۷۵۵,۵۰۱,۳۶۸,۶۲۳	۵,۳۱		
گس‌وت‌ص، پتروشیمی خلیج فارس	۴,۴۵۰,۶۸۸,۱۵۰,۴۳۳	۳,۸۳۵,۸۶۹,۳۷۰,۱۲۸	۲,۱۶	۴,۵۲۷,۳۲۷,۵۷۳,۴۵۹	۲,۷۷۷,۳۶۶,۴۸۴,۱۹۷	۳,۱۰		
کود شیمیایی اوره لردگان	۲,۷۶۸,۹۴۰,۳۷۶,۱۴۱	۲,۳۶۳,۶۵۲,۳۱۳,۱۵۸	۱,۳۳	۲,۶۷۶,۷۸۳,۳۰۳,۴۸۳	۲,۰۴۹,۸۹۴,۷۲۲,۸۵۱	۲,۴۰		
پتروشیمی ارومیه	۸۸۶,۱۱۰,۶۹۲,۷۱۸	۱,۳۲۷,۹۹۵,۷۱۶,۳۷۱	۰,۷۵	۱,۰۵۱,۴۰۶,۵۰۲,۹۱۳	۷۲۶,۸۶۸,۵۶۴,۳۳۲	۰,۸۱		
صنایع پتروشیمی دهمدشت	۲,۳۹۳,۱۲۸,۳۸۳	۲,۴۳۶,۸۳۶,۴۱۷	۰,۰۰	-	-	-		
پتروشیمی گازرون	۱,۳۹۳,۰۸۳,۴۴۸	۱,۳۰۶,۱۲,۷۴۵	۰,۰۰	-	-	-		
پلیمر آریا ساسول	-	-	-	۷۵۰,۰۱۲,۰۱۸,۱۲۶	۷۶۴,۰۱۹,۵۹۴,۰۷۵	۰,۸۵		
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم								
مبین انرژی خلیج فارس	۵,۱۵۰,۷۸۱,۸۶۷,۷۱۷	۷,۶۵۱,۰۹۵,۴۴۲,۷۴۹	۴,۳۲	۲,۸۱۰,۰۹۴,۸,۳۲۹,۸۳۲	۲,۴۱۲,۵۰۲,۵۳۰,۳۵۳	۲,۸۱		
فخر انرژی خلیج فارس	۳,۲۶۱,۴۴۶,۱۸۴,۷۹۱	۶,۷۶۵,۷۱۱,۷۵۷,۴۹۶	۳,۸۲	۲,۱۰۲,۳۱۱,۳۴۶,۳۲۲	۲,۳۵۴,۷۱۴,۹۱۲,۴۱۷	۲,۷۴		
فعالیهای کمکی به نهادهای مالی واسطه								
تأمین سرمایه خلیج فارس	۴۲۷,۵۶۵,۸۹۱,۹۹۲	۴۲۱,۸۱۰,۰۷۹,۷۳۶	۰,۳۴	-	-	-		
بورس اوراق بهادار تهران	۱۶۰,۷۶۶,۷۰۸,۸۱۳	۲۰۲,۸۳۴,۶۶۰,۰۱۱	۰,۱۱	۲۴۲,۷۵۶,۷۹۰,۴۸۱	۲۱۰,۵۸۶,۱۵۴,۴۶۷	۰,۲۳		
لاستیک و پلاستیک	-	-	-	-	-	-		
مجموع صنایع لاستیک بزد	-	-	-	۱۵۲,۳۰۹,۷۵۴,۷۹۶	۱۲۷,۳۷۷,۹۳۸,۸۹۶	۰,۱۴		
جمع	۹۲,۸۷۳,۹۱۸,۹۹۹,۱۲۰	۱۶۵,۰۰۱,۴۵۸,۳۸۷,۴۱۰	۹۳,۱۱	۷۵,۷۳۴,۲۵۷,۸۶۹,۴۶۵	۸۴,۵۹۵,۲۸۴,۶۰۴,۳۶۴	۹۴,۴۰		



۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹				۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
-	-	۰.۸۳	۱,۴۷۰,۴۵۰,۳۵۷,۰۳۶	Δ	-	مختلف	کوتاه مدت
-	-	۰.۵۸	۱,۰۳۰,۹۰۹,۹۱۰,۱۰۷	Δ	-	مختلف	کوتاه مدت
-	-	۰.۳۶	۶۳۰,۶۹۵,۱۵۴,۸۸۴	Δ	-	مختلف	کوتاه مدت
-	-	۰.۳۱	۵۳۷,۶۰۳,۷۴۶,۶۳۸	Δ	-	مختلف	کوتاه مدت
-	-	۰.۱۳	۲۳۷,۱۴۶,۳۵۶,۷۵۳	Δ	-	مختلف	کوتاه مدت
-	-	۰.۱۳	۲۳۸,۷۶۲,۵۷۳,۳۳۰	Δ	-	مختلف	کوتاه مدت
-	-	۰.۰۹	۱۶۰,۷۳۷,۰۱۵,۱۵۶	Δ	-	مختلف	کوتاه مدت
-	-	۰.۰۸	۱۳۸,۴۶۶,۹۴۰,۶۱۱	Δ	-	مختلف	کوتاه مدت
-	-	۰.۰۶	۱۱۲,۷۳۳,۷۵۱,۳۱۳	Δ	-	مختلف	کوتاه مدت
-	-	۰.۰۶	۱۱۱,۹۸۵,۴۷۹,۶۴۰	Δ	-	مختلف	کوتاه مدت
-	-	۰.۰۳	۳۴,۵۱۹,۸۶۲,۰۵۰	Δ	-	مختلف	کوتاه مدت
-	-	۰.۰۱	۱۱,۳۵۹,۷۸۸,۳۰۴	Δ	-	مختلف	کوتاه مدت
-	-	۰.۰۰	۷,۵۱۶,۳۷۲,۶۶۶	Δ	-	مختلف	کوتاه مدت
-	-	۰.۰۰	۳۴۳,۹۹۰	Δ	-	مختلف	کوتاه مدت
-	-	۰.۰۰	۳۲۶,۳۱۰	Δ	-	مختلف	کوتاه مدت
۰.۱۲	۱۱۱,۶۹۳,۸۹۲,۰۱۵	۰.۰۰	۳۳۵,۳۳۰	Δ	-	مختلف	کوتاه مدت
۰.۰۰	۶۵۶,۸۰۳,۴۸۲	۰.۰۰	۳۳۵,۰۰۰	Δ	-	مختلف	کوتاه مدت
۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱۶۲,۵۳۳	Δ	-	مختلف	کوتاه مدت
۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	Δ	-	مختلف	کوتاه مدت
۰.۰۹	۸۱,۱۲۳۲,۰۱۴,۷۵۳	۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	Δ	-	مختلف	کوتاه مدت
۰.۳۳	۳۹۳,۷۶۶,۳۴۵,۵۱	۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	Δ	-	مختلف	کوتاه مدت
۰.۰۰	۷۱۴,۰۰۹	۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	Δ	-	مختلف	کوتاه مدت
۰.۰۷	۶۶,۸۰۳,۳۱۵,۱۷۱	۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	Δ	-	مختلف	کوتاه مدت
۰.۰۳	۲۶,۱۶۰,۹۷۰,۳۹۵	۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	Δ	-	مختلف	کوتاه مدت
۰.۰۳	۱۷,۸۴۰,۸۲۵,۳۲۷	۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	Δ	-	مختلف	کوتاه مدت
۰.۰۲	۱۳,۵۴۶,۷۵۰,۳۰۴	۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	Δ	-	مختلف	کوتاه مدت
۰.۰۵	۴۱,۹۴۳,۸۷۴,۶۸۹	۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	Δ	-	مختلف	کوتاه مدت
-	-	۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	Δ	-	مختلف	کوتاه مدت
-	-	۰.۰۰	۳,۸۴۴	Δ	-	مختلف	کوتاه مدت
۰.۰۳	۳۰,۶۹۵,۵۷۶,۹۴۴	-	-	-	-	مختلف	کوتاه مدت
۰.۳۹	۳۵۳,۳۰۵,۹۵۰,۶۱۹	-	-	-	-	مختلف	کوتاه مدت
۱.۱۶	۱,۰۳۶,۱۵۵,۹۷۵,۴۰۰	۲.۶۶	۴,۷۱۳,۸۷۹,۶۱۸,۹۲۸	-	-	مختلف	کوتاه مدت



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۷- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		یادداشت	
تنزیل شده	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده		
۳,۹۸۵,۹۷۴,۸۸۶,۷۶۵	۷,۳۰۱,۷۶۴,۶۲۷,۸۷۶	۲۵٪	۷,۳۰۱,۷۶۴,۶۲۷,۸۷۶	۷-۱	حساب‌های دریافتنی:
۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۶۷,۱۷۰,۶۵۱	-	-	۷-۲	سود سهام دریافتنی
۳,۹۸۶,۲۱۴,۸۸۶,۷۶۵	۷,۳۱۸,۶۳۱,۷۹۸,۵۲۷		۷,۳۰۱,۷۶۴,۶۲۷,۸۷۶		سایر حساب‌های دریافتنی

۷-۲ مبلغ فوق بابت کارمزد بازارگردانی صندوق‌های در اوراق بهادار با درآمد ثابت با نمادهای نخل و ساحل می باشد.

۷-۱ سود سهام دریافتنی به تفکیک شرکت به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		تنزیل نشده	نرخ تنزیل	هزینه تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	
تنزیل شده	تنزیل نشده	تنزیل شده	تنزیل نشده						
۱,۷۸۴,۹۴۷,۲۸۶,۴۰۰	۵,۳۹۰,۶۲۲,۰۹۰,۹۰۰	-	۲۵٪	۵,۳۹۰,۶۲۲,۰۹۰,۹۰۰			۵,۳۹۰,۶۲۲,۰۹۰,۹۰۰		صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۸۸۰,۴۷۴,۴۴۴,۲۰۰	۸۸۰,۴۷۴,۴۴۴,۲۰۰	-	۲۵٪	۸۸۰,۴۷۴,۴۴۴,۲۰۰			۸۸۰,۴۷۴,۴۴۴,۲۰۰		پتروشیمی بوعلی سینا
۱۹۴,۵۹۵,۹۶۸,۴۶۵	۶۴۵,۸۴۴,۸۸۴,۹۹۳	-	۲۵٪	۶۴۵,۸۴۴,۸۸۴,۹۹۳			۶۴۵,۸۴۴,۸۸۴,۹۹۳		پتروشیمی تندگویان
۲۲۷,۱۷۸,۴۳۷,۴۰۰	۲۰۶,۳۷۱,۵۸۹,۵۷۳	-	۲۵٪	۲۰۶,۳۷۱,۵۸۹,۵۷۳			۲۰۶,۳۷۱,۵۸۹,۵۷۳		مبین انرژی خلیج فارس
۱۷۵,۲۲۶,۹۴۰,۸۰۰	۱۷۵,۲۲۶,۹۴۰,۸۰۰	-	۲۵٪	۱۷۵,۲۲۶,۹۴۰,۸۰۰			۱۷۵,۲۲۶,۹۴۰,۸۰۰		گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس
۸۷۱,۶۰۹,۵۰۰	۳,۲۲۴,۶۷۷,۴۱۰	-	۲۵٪	۳,۲۲۴,۶۷۷,۴۱۰			۳,۲۲۴,۶۷۷,۴۱۰		بورس اوراق بهادار تهران
۷۲۲,۶۸۰,۲۰۰,۰۰۰	-	-		-			-		پتروشیمی پارس
۳,۹۸۵,۹۷۴,۸۸۶,۷۶۵	۷,۳۰۱,۷۶۴,۶۲۷,۸۷۶	-		۷,۳۰۱,۷۶۴,۶۲۷,۸۷۶					

۸- جاری کارگزاران

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹				نام شرکت کارگزاری
مانده ابتدای سال مالی	گودش بدهکار	گودش بستانکار	مانده انتهای سال مالی	
(۵,۴۲۲,۰۹۸,۰۵۴)	۹۸,۲۹۸,۹۸۶,۳۰۵,۲۶۵	۹۸,۱۳۶,۸۳۰,۹۷۸,۲۵۴	۱۵۶,۷۳۳,۲۲۸,۹۵۷	کارگزاری بانک ملی ایران
۲۲,۳۵۲,۶۴۷	۱۹۵,۰۳۸,۴۷۹	۲۱۷,۳۹۱,۱۲۶	-	کارگزاری بانک مسکن
(۱,۷۱۸,۴۵۹)	۴,۲۴۶,۹۵۳,۷۴۸	۴,۲۴۵,۲۳۵,۲۸۹	-	کارگزاری امین آوید
(۵,۴۰۱,۴۳۳,۸۶۶)	۹۸,۳۰۳,۴۲۸,۲۹۷,۴۹۲	۹۸,۱۴۱,۲۹۳,۶۰۴,۶۶۹	۱۵۶,۷۳۳,۲۲۸,۹۵۷	



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق، مخارج نرم افزار و مخارج عضویت در کانون‌ها می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک شده و بر اساس ماده ۳۲ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام که کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج عضویت در کانون‌ها و مخارج نرم افزار یکسال و مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۳ سال می‌باشد.

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

مانده در ابتدای سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال مالی	استهلاك طی سال مالی	مانده در پایان سال مالی
۱۳,۸۷۷,۴۹۰	-	۱۳,۸۷۷,۴۹۰	-
-	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-	۲,۶۷۴,۲۳۲,۸۷۸	۲,۶۷۴,۲۳۲,۸۷۸	-
۱۳,۸۷۷,۴۹۰	۳,۳۲۴,۲۳۲,۸۷۸	۳,۳۳۸,۱۱۰,۳۶۸	-

مخارج تأسیس

مخارج عضویت در کانون‌ها

آیونمان نرم افزار صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۰- پرداختنی به ارگان صندوق

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۸۹۶,۰۱۷,۰۱۰,۷۳۱	۸۳۰,۲۵۳,۵۹۸,۳۹۲
۴۶۷,۰۴۹,۷۵۸	۴۱۷,۰۳۴,۲۱۷
۳۳۵,۰۷۰,۲۱۰	۴۴۶,۴۹۵,۵۰۴
۸۹۶,۸۱۹,۱۳۰,۶۹۹	۸۳۱,۱۱۷,۱۲۸,۱۱۳

مدیر صندوق شرکت سرمایه‌گذاری مدبران اقتصاد
متولی صندوق مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار
حسابرس صندوق مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق

۱۱- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت
-	۱۶,۸۶۷,۱۷۰,۶۵۱	۱۱-۱
۵۳۳,۶۵۸,۵۱۸,۷۳۶	-	
۵۳۳,۶۵۸,۵۱۸,۷۳۶	۱۶,۸۶۷,۱۷۰,۶۵۱	

حساب‌های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
بدهی بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری

۱۱-۱ مبلغ فوق بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری در گروه‌های نخل و ساحل می باشد.

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۳۳۳,۹۹۴,۹۰۱	۸۱۴,۶۹۸,۶۳۰
۵۴۹,۰۸۵,۶۸۷	۳,۰۵۳,۸۳۲,۱۶۳
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۶۸,۸۶۸,۳۹۴	-
۱۵۰,۰۰۰	-
۱۲,۰۵۲,۰۹۸,۸۸۲	۱۲,۸۶۸,۵۳۰,۷۹۳

ذخیره کارمزد تصفیه
بدهی به مدیر (هزینه آبونمان نرم افزار)
ذخیره آبونمان نرم افزار
بدهی به مدیر (هزینه تأسیس صندوق)
ذخیره ناشی از فروش اوراق اختیار فروش
بدهی به مدیر (افتتاح حساب)

۱۳- خالص دارایی‌ها

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

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تعداد	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تعداد
۸۶,۷۴۶,۳۷۶,۵۸۱,۲۵۵	۳۱,۹۹۵,۹۸۰	۱۷۳,۶۸۳,۴۳۸,۸۳۵,۵۹۴	۳۴,۴۶۸,۶۶۹
۱,۴۳۳,۳۶۱,۵۵۰,۵۸۱	۵۳۵,۰۰۰	۳,۶۴۵,۴۱۱,۳۶۸,۶۷۱	۵۲۵,۰۰۰
۸۸,۱۶۹,۷۳۸,۱۳۱,۸۳۶	۳۲,۵۲۰,۹۸۰	۱۷۶,۳۲۸,۸۵۰,۱۰۴,۲۶۵	۳۴,۹۹۳,۶۶۹

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبلغ به ریال)

۱۴۰۰	۱۴۰۱	یادداشت
۱,۱۶۳,۵۸۴,۹۳۷,۰۰۴	۱,۰۵۶,۶۶۲,۰۴۷,۱۰۲	۱۴-۱
-	۱۰,۱۳۹,۰۱۷,۸۰۹	۱۴-۲
-	(۷۸۴,۶۳۳)	۱۴-۳
(۸,۹۷۳,۵۸۰,۵۶۹)	-	
۱,۱۵۲,۶۱۲,۳۴۳,۱۲۵	۱,۰۶۶,۸۰۰,۲۸۰,۳۷۹	

۱۴- سود فروش اوراق بهادار

سود (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

سود حاصل از فروش سهام شرکتی پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
زیان حاصل از انتشار اختیار تعویق فروش
زیان حاصل از تسویه اختیار تعویق فروش

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

(مبلغ به ریال)



۱۴۰۰	۱۴۰۱	نام شرکت	تعداد	مبالغ فروش	ارزش دفتری	کاربرد فروش	مبالغات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۵۳۱,۱۳۵,۵۷۵,۳۵۷	۳۹۲,۸۵۵,۹۷۴,۱۶۳	پتروشیمی بوئنی سینا	۱۹,۹۸۳,۴۱۴	۱,۳۶۲,۱۷۲,۰۹۱,۵۰۰	(۹۵۸,۸۸۷,۱۸۰,۳۷۲)	(۳۱۸,۹۳۷,۰۶۵)	-	۳۹۲,۸۵۵,۹۷۴,۱۶۳	۵۳۱,۱۳۵,۵۷۵,۳۵۷
۵۴,۴۳۵,۴۳۰,۳۳۰	۲۵۶,۶۹۲,۷۰۰,۶۱۱	مبین انرژی خلیج فارس	۳۴,۴۹۳,۵۳۵	۱,۰۳۴,۵۴۹,۳۵۵,۹۰۰	(۷۷۷,۸۵۶,۶۶۵,۳۷۹)	-	-	۲۵۶,۶۹۲,۷۰۰,۶۱۱	۵۴,۴۳۵,۴۳۰,۳۳۰
۲۱۹,۹۳۴,۳۵۵,۰۰۰	۱,۵۷۹,۳۴۵,۲۴۴,۱۰۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۹۷,۴۴۳,۰۱۳	۱,۵۷۹,۳۴۵,۲۴۴,۱۰۰	(۱,۳۵۹,۳۱۰,۸۸۹,۰۹۱)	-	-	۲۱۹,۹۳۴,۳۵۵,۰۰۰	۲۱۹,۹۳۴,۳۵۵,۰۰۰
۵۶۸,۸۴۶,۰۹۲,۵۶۶	۲,۰۷۵,۲۲۹,۳۹۳,۱۷۰	پتروشیمی نوری	۱۹۰,۳۶۰,۹۶۱	۲,۰۷۵,۲۲۹,۳۹۳,۱۷۰	(۱,۸۵۹,۷۹۳,۶۵۹,۵۵۵)	(۵۳۹,۷۳۳,۱۳۷)	(۴۴,۸۶۳,۷۷۰)	۲۱۹,۹۳۴,۳۵۵,۰۰۰	۵۶۸,۸۴۶,۰۹۲,۵۶۶
۳۴,۰۷۱,۵۷۰,۴۳۸	۴۵۴,۹۶۷,۴۹۸,۵۳۰	فیلر انرژی خلیج فارس	۳۶,۳۹۸,۸۰۹	۴۵۴,۹۶۷,۴۹۸,۵۳۰	(۳۰,۱۵۴,۸۹۱,۸۴۹)	(۱,۵۸,۸۱۷,۵۶۸)	-	۳۴,۰۷۱,۵۷۰,۴۳۸	۳۴,۰۷۱,۵۷۰,۴۳۸
(۳۳,۵۳۷,۶۴۳,۷۳۵)	۳۷۹,۹۹۱,۷۰۳,۸۶۰	پتروشیمی ارومیه	۲۱,۶۰۰,۴۴۸	۳۷۹,۹۹۱,۷۰۳,۸۶۰	(۳۰,۰۹۱,۶۰۵,۹۳۹)	(۱,۹۸,۵۷۹,۴۱۹)	-	(۳۳,۵۳۷,۶۴۳,۷۳۵)	(۳۳,۵۳۷,۶۴۳,۷۳۵)
۶۸,۶۴۲,۱۳۰,۳۵۵	۳۱۳,۳۱۳,۴۵۱,۷۰۶	پتروشیمی تندگوین	۱۱۲,۷۳۲,۱۲۱	۳۱۳,۳۱۳,۴۵۱,۷۰۶	(۳۵۵,۴۷۲,۱۰۹,۳۸۶)	-	-	۶۸,۶۴۲,۱۳۰,۳۵۵	۶۸,۶۴۲,۱۳۰,۳۵۵
۷۵,۰۷۲,۳۹۳,۷۷۰	۳۸۰,۸۹۱,۶۷۸,۰۲۰	پتروشیمی بند لنگر	۳۲,۳۹۱,۵۵۰	۳۸۰,۸۹۱,۶۷۸,۰۲۰	(۳۴۵,۰۳۱,۹۶۱,۵۵۰)	(۳۰۵,۴۵۶,۳۲۸)	-	۷۵,۰۷۲,۳۹۳,۷۷۰	۷۵,۰۷۲,۳۹۳,۷۷۰
۲۳۸,۰۵۳,۶۵۵,۱۱	۳۴۵,۴۷۸,۷۸۱,۴۵۱	بورس اوراق بهادار تهران	۴۸۷,۰۸۱,۱۲۵	۳۴۵,۴۷۸,۷۸۱,۴۵۱	(۳۲۳,۴۶۴,۹۳۸,۶۴۳)	(۱۷۷,۴۹۸,۳۶۰)	-	۲۳۸,۰۵۳,۶۵۵,۱۱	۲۳۸,۰۵۳,۶۵۵,۱۱
-	۵۹۳,۵۰۷,۲۲۷,۲۸۰	صنایع پتروشیمی دهبشت	۵۹۸,۷۰۵,۳۳۳	۵۹۳,۵۰۷,۲۲۷,۲۸۰	(۵۹۳,۱۶۸,۹۶۸,۷۷۸)	(۲۸۲,۸۴۹,۵۶۴)	-	-	-
(۴۴۳,۳۴۸,۰۳۱,۰۶۶)	۴۸۲,۷۰۰,۹۱۳۷	گس-پارس پتروشیمی خلیج فارس	۲۸۲,۷۰۰,۹۱۳۷	۴۸۲,۷۰۰,۹۱۳۷	(۸۴۳,۳۴۳,۰۳۲,۰۸۶)	(۱۸۹,۷۱۹,۶۰۳)	(۱,۲۷۲,۰۱۱,۴۵۶)	(۴۴۳,۳۴۸,۰۳۱,۰۶۶)	(۴۴۳,۳۴۸,۰۳۱,۰۶۶)
-	۵۲,۵۵۲,۱۸۳	تامین سرمایه خلیج فارس	۵۲,۵۵۲,۱۸۳	۵۲,۵۵۲,۱۸۳	(۳۰,۰۱۴۸,۷۰۰,۷۵۰)	(۸۱,۰۸۷,۰۵۳)	(۴۷۰,۶۰۷,۷۲۷,۵۱۶)	-	-
-	۶۲,۳۹۶,۹۹۰	پتروشیمی کارون	۶۲,۳۹۶,۹۹۰	۶۲,۳۹۶,۹۹۰	(۳۰,۹۳۰,۰۱۶۲,۵۴۳)	(۳۴۳,۸۶۵,۶۶۰)	(۱۰,۸۳۱,۸۸۱,۳۳۳)	-	-
(۱۵,۵۵۱,۳۸۲,۶۴۰)	۱۶,۵۵۸,۰۰۳	مجموع صنایع لاستیک برد	۱۶,۵۵۸,۰۰۳	۱۶,۵۵۸,۰۰۳	(۱۸,۰۵۵,۷۰۰,۱۱۱۸)	(۵,۶۸۱,۰۰۹)	(۳۸,۹۴۰,۶۳۵,۴۰۷)	(۱۵,۵۵۱,۳۸۲,۶۴۰)	(۱۵,۵۵۱,۳۸۲,۶۴۰)
-	۵۳,۷۰۰,۸۵۱۲	پتروشیمی مصمتی	۵۳,۷۰۰,۸۵۱۲	۵۳,۷۰۰,۸۵۱۲	(۳۳۸,۰۶۶,۶۹۲,۰۴۴)	(۳۱۷,۳۳۱,۶۶۸)	(۴۶۸,۱۲۵,۳۳۷,۵۸۳)	-	-
۱۸۵,۸۳۸,۳۳۰,۹۶۶	۵۹۱,۵۷۱,۳۸۵,۱۱۰	کود نیچانی آوره لردگان	۵۵,۳۶۹,۰۲۰	۵۹۱,۵۷۱,۳۸۵,۱۱۰	(۶۳۰,۲۴۰,۴۱۵,۱۳۷)	(۳۱۴,۹۱۵,۶۰۹)	(۶۹,۹۱۱,۸۷۰,۶۱۶)	۱۸۵,۸۳۸,۳۳۰,۹۶۶	۱۸۵,۸۳۸,۳۳۰,۹۶۶
۷۳۱,۹۴۳,۸۷۶	۱۹,۱۳۷,۲۶۸	پلیمر آریا ساسول	۱۹,۱۳۷,۲۶۸	۱۹,۱۳۷,۲۶۸	(۱,۵۷۷,۰۶۵,۵۳۵,۱۵۵)	(۵۵۱,۳۷۷,۹۴۳)	(۲۱۱,۱۹۸,۱۳۹,۹۴۳)	۷۳۱,۹۴۳,۸۷۶	۷۳۱,۹۴۳,۸۷۶
(۳۰۷۰۰,۵۰۴۷۲,۰۰۴)	-	سایر	-	-	-	-	-	(۳۰۷۰۰,۵۰۴۷۲,۰۰۴)	(۳۰۷۰۰,۵۰۴۷۲,۰۰۴)
۱,۱۶۳,۵۸۴,۹۳۳,۷۰۴	۱,۳۱۶,۹۸۹,۳۵۷							۱,۱۶۳,۵۸۴,۹۳۳,۷۰۴	۱,۱۶۳,۵۸۴,۹۳۳,۷۰۴

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی نازگردانی، خلیج فارس
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲-۱۴- سود حاصل از فروش واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری

(مبالغ به ریال)					
۱۴۰۰					
سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	کاربرد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
-	۱۱,۵۵۲,۴۳۱,۹۸۸	(۳۳۰,۳۸۲,۷۱۹)	(۱۱,۸۰۴,۷۳۱,۰۷۳,۵۶۰)	۱۱,۸۱۶,۵۱۳,۷۸۸,۳۶۷	۱,۱۱۷,۴۰۸,۱۸۸
-	(۱,۴۱۳,۴۱۴,۱۷۹)	(۷۳۵,۶۹۴,۷۳۳)	(۴۶,۳۴۴,۳۷۷,۳۳۳,۸۳۴)	۴۶,۳۴۴,۳۷۷,۳۳۳,۸۳۴	۴,۵۸۶,۴۳۱,۳۵۷
-	۱۰,۱۳۹,۰۱۷,۸۰۹	(۹۶۵,۹۷۷,۴۶۲)	۵۸,۰۴۹,۱۰۸,۳۹۷,۳۹۴	۵۸,۰۵۸,۷۴۲,۰۰۳,۱۷۹	
نام شرکت					
صندوق سرمایه‌گذاری مخفی اوراق دولتی خلیج فارس					
صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت خلیج فارس					

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۰

۱۴۰۱

۲-۱۴- زیان حاصل از انتشار اختیار تبیی فروش به شرح زیر می‌باشد:

سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	نرخ موثر	تاریخ اعمال	قیمت اعمال	نام اختیار	نام شرکت
-	۵۰,۷۰۸	۲۲٪	۱۴۰۱/۰۲/۱۵	۵۹,۵۶۱	۱۰۲ هجری	اختیار فروش تبیی هجری
-	(۱۲۵,۰۴۲)	۲۲٪	۱۴۰۱/۰۴/۱۳	۶,۹۳۷	۰۱۴ هجری	اختیار فروش تبیی هجری
-	(۷۱۰,۳۹۸)	۲۲٪	۱۴۰۱/۰۴/۰۸	۱۱,۳۳۰	۰۱ هجری	اختیار فروش تبیی هجری
-	(۷۸۴,۶۳۲)					



(مبالغ به ریال)

۱۴۰۰	۱۴۰۱
۷,۹۳۳,۳۸۴,۳۹۵,۱۵۱	۶۳,۶۱۷,۷۵۶,۱۶۷,۳۵۴
۳۴,۷۰۳,۸۸۴,۳۹۳	-
۷,۹۶۷,۰۸۸,۱۷۹,۴۴۴	۶۳,۶۱۷,۷۵۶,۱۶۷,۳۵۴

لاداشت

۱۵-۱

سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده یا بورس یا فرابورس

سود تحقق نیافته حاصل از انتشار اختیار تبیی فروش

۱۵- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

۱۴۰۰

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۱

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
۲,۴۴۲,۳۱۹,۰۰۰,۶۷۲	۲۹,۵۳۹,۴۶۴,۲۸۹,۸۸۵	(۶۰,۷۳۴,۳۷۷,۶۷۷)	(۵۰,۳۳۶,۴۷۲,۵۵۵,۴۳۸)	۷۹,۹۱۲,۶۸۱,۱۵۳,۰۰۰	۷,۲۶۶,۰۶۱,۹۱۳	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۳,۳۸۵,۱۰۴,۱۱۰,۶۰۲	۱۹,۶۵۱,۶۸۸,۰۷۳,۱۱۸	(۳۴,۵۵۸,۷۹۹,۳۶۶)	(۱۳,۶۹۰,۵۵۴,۳۵۳,۳۹۸)	۳۳,۳۶۶,۸۴۱,۳۶۷,۸۸۰	۷۰,۳۰۱,۶۸۸,۳۹۶	پتروشیمی بوعلی سینا
۵۰۹,۰۹۱,۳۶۲,۳۴۹	۳,۷۹۱,۹۷۱,۱۴۸,۷۳۱	(۸,۷۰۴,۴۳۳,۰۰۰)	(۷,۶۵۳,۵۱۲,۵۸۴,۹۴۳)	۱۱,۴۵۳,۱۸۸,۱۵۶,۶۷۴	۳,۳۹۰,۵۳۲,۴۳۳	پتروشیمی پارس
۶۷۲,۱۳۰,۰۳۸,۱۴۰	۳,۳۷۳,۱۹۶,۸۹۴,۰۳۹	(۵,۱۴۵,۸۵۱,۷۸۴)	(۳,۴۹۳,۵۱۴,۸۶۳,۴۵۷)	۶,۷۷۰,۸۵۷,۶۰۹,۲۸۰	۲,۹۸۰,۱۳۰,۹۹	فخر انرژی خلیج فارس
۱,۵۴۱,۱۹۴,۵۶۶,۸۷۸	۲,۰۳۳,۴۴۰,۳۰۶,۹۵۶	(۹,۴۳۵,۹۶۲,۴۹۷)	(۹,۳۵۹,۷۱۷,۳۷۷,۰۳۷)	۱۲,۴۰۲,۵۸۳,۵۴۷,۴۸۰	۹۵,۴۴۸,۵۴۲	پتروشیمی توری
۵۱۴,۷۹۰,۰۹۶,۱۷۴	۱,۹۱۲,۹۸۶,۴۹۷,۰۷۰	(۵,۸۱۹,۲۵۵,۱۷۱)	(۵,۷۳۸,۱۰۸,۷۹۵,۰۴۲)	۷,۶۵۶,۹۱۴,۶۹۷,۹۲۰	۲۲۳,۰۱۶,۷۲۲	مبین انرژی خلیج فارس
۱,۶۷,۳۹۹,۰۰۹,۴۳۷۴	۱,۷۶۱,۶۱۳,۲۲۶,۵۹۵	(۴,۸۶۱,۵۵۸,۱۱۷)	(۴,۶۳۰,۳۱۲,۳۱۰,۵۰۸)	۶,۳۹۶,۷۸۶,۲۹۵,۲۲۰	۴۳۴,۲۶۹,۳۱۴	پتروشیمی تندگوین
(۱,۸۱۳,۴۰۷,۸۳۴,۶۶۷)	۶,۶۶,۵۳۶,۵۵۶,۹۷۲	(۳,۹۰۹,۸۷۷,۳۲۵)	(۳,۱۵۹,۳۴۲,۸۱۳,۱۵۶)	۳,۸۷۸,۷۷۹,۲۴۲,۴۵۳	۱,۴۲۲,۸۰۹,۰۸۳	گس-وت-ص-پتروشیمی خلیج فارس
(۲۰,۷۵۳,۳۸۴,۸۸۹)	۶,۵۳,۸۸۷,۴۵۸,۷۳۳	(۱,۰۱۰,۰۴۴,۳۷۹)	(۶,۷۴۱,۰۸,۳۵۷,۶۳۸)	۱,۳۲۹,۰۰۰,۵۷۶,۰۷۵	۴۶,۷۱۳,۷۳۵	پتروشیمی ارومیه
(۳۱,۴۸۸,۷۲۵,۰۱۴)	۴۸,۵۹۸,۰۷۱,۲۶۸	(۱,۵۴,۳۷۱,۵۸۹)	(۱,۵۴,۳۳۶,۵۸۸,۷۴۳)	۲۰۲,۹۸۸,۹۳۱,۶۰۰	۲۶,۰۲۴,۲۲۲	بورس اوراق بهادار تهران
-	۴۳,۷۰۸,۰۳۴	(۳,۶۱۳,۹۸۳)	(۳,۳۹۳,۱۷۸,۳۸۳)	۳,۴۳۹,۵۵۰,۴۰۰	۲۳۷,۰۴۰	صنایع پتروشیمی دهدشت
-	۱۲,۴۲۹,۳۹۷	(۹۹۲,۳۲۵)	(۱,۲۹۲,۰۸۲,۴۴۸)	۱,۳۰۷,۰۰۰,۶۰۷۰	۷۸,۳۱۷	پتروشیمی کازرون
-	(۵,۷۵۵,۸۱۲,۲۵۶)	(۳۳۰,۸۱۹,۴۸۴)	(۴۳۷,۵۶۵,۸۹۱,۹۹۱)	۴۳۲,۱۳۰,۸۹۹,۳۲۰	۷۸,۶۰۹,۱۰۶	تأمین سرمایه خلیج فارس
۸۶,۸۱۶,۶۴۴,۸۷۱	(۷۰,۹۱۷,۳۳۱,۷۲۵)	(۱,۷۹۷,۷۴۲,۰۴۲)	(۳۰,۷۳۵,۶۴۴,۸۸۳)	۲,۳۶۵,۴۵۰,۵۵۲,۰۰	۲۷۵,۰۵۲,۳۳۲	کود شیمیایی اوره لردکان
(۱۰۰,۲۷,۶۸۴,۷۸۹)	-	-	-	-	-	سایر
۷,۹۳۲,۳۸۴,۳۹۵,۱۵۱	۶۳,۶۱۷,۷۵۶,۱۶۷,۳۵۴	(۱۲۵,۴۹۶,۴۸۵,۶۳۷)	(۱۰۱,۳۸۳,۷۰۴,۲۰۰,۵۵۶)	۱۶۵,۱۲۹,۹۵۴,۷۷۳,۰۴۷	۱۴,۳۷۰,۰۲۴,۷۱۴	



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۶- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۱/۰۷/۲۹	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	۷,۲۱۱,۳۴۹,۰۰۰	۵۰۰	۳,۶۰۵,۶۷۴,۸۰۰	-	۳,۶۰۵,۶۷۴,۸۰۰	۱,۷۸۴,۹۲۷,۷۸۶,۴۰۰
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۱	۱,۵۹۷,۵۲۳,۳۴۰	۱۰,۰۰۰	۱۵,۹۷۵,۲۳۶,۰۰۰	-	۱۵,۹۷۵,۲۳۶,۰۰۰	۸۸۰,۳۷۴,۴۴۴,۴۰۰
فخر افری خلیج فارس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۲۹۶,۳۳۷,۰۱۶	۴۳۵۰	۱,۳۸۹,۰۰۰	-	۱,۳۸۹,۰۰۰	۱۷۶,۰۰۰
سین انرژی خلیج فارس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۶	۱۷۱,۴۱۴,۷۵۷	۶,۵۰۰	۱,۱۱۴,۱۵۵,۹۲۰	-	۱,۱۱۴,۱۵۵,۹۲۰	۲۳۷,۱۷۸,۴۲۷,۴۰۰
پتروشیمی نوری	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۳	۷۹,۱۸۲,۷۸۴	۱۴,۰۰۰	۱,۱۰۸,۵۵۸,۹۷۶,۰۰۰	-	۱,۱۰۸,۵۵۸,۹۷۶,۰۰۰	۹۱,۵۵۲,۴۹۳,۰۰۰
پتروشیمی پارس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۳,۰۹۴,۹۴۰,۴۰۰	۲۷۰	۸۳۵,۶۳۹,۴۰۰	-	۸۳۵,۶۳۹,۴۰۰	۷۳۲,۶۸۰,۳۰۰,۰۰۰
پتروشیمی تندگوین	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۲۹	۴۴۹,۳۵۴,۳۵۷	۱,۳۵۰	۵۶۱,۶۲۰,۹۴۶,۳۵۰	-	۵۶۱,۶۲۰,۹۴۶,۳۵۰	۴۹۸,۴۵۹,۹۶۶,۷۴۰
پتروشیمی آریا سنسور	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۱/۳۰	۱۱,۶۶۶,۱۴۳	۹,۴۰۰	۱۰۹,۶۶۱,۷۳۴,۸۰۰	-	۱۰۹,۶۶۱,۷۳۴,۸۰۰	-
گرس، ویت‌پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۱۶	۱,۳۰۴,۰۰۰	۴۰	۳۸,۰۹۳,۱۷۶,۸۰۰	-	۳۸,۰۹۳,۱۷۶,۸۰۰	۱۷۵,۳۲۶,۹۴۰,۸۰۰
پتروشیمی ارومیه	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۵۳,۸۷۲,۱۳۴	۳۹۰	۲۰,۶۳۰,۱۷۸,۳۶۰	-	۲۰,۶۳۰,۱۷۸,۳۶۰	۱۸۳,۳۶۸,۳۱۰,۰۰۰
مجمع صنایع لاستیک پود	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۳	۱۲,۸۶۴,۶۱۶	۴۵۰	۵,۷۸۸,۶۲۷,۴۰۰	-	۵,۷۸۸,۶۲۷,۴۰۰	۹,۵۳۳,۶۹۳,۰۰۰
پارس اوراق بهادار تهران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۲۶,۱۴۵,۱۹۹	۹۰	۲,۳۵۲,۶۷۰,۹۱۰	-	۲,۳۵۲,۶۷۰,۹۱۰	۸۷۱,۶۰۹,۵۰۰
مجمع صنعتی آرتاویل تانیر	-	-	-	-	-	-	-	۱۸,۴۶۶,۳۱۹,۸۶۰
کشت و صنعت شیداب ناب خراسان	-	-	-	-	-	-	-	۱۶,۸۴۹,۴۶۰
					۱۰,۳۷۸,۸۶۳,۹۸۸,۶۰۰		۱۰,۳۷۸,۸۶۳,۹۸۸,۶۰۰	۵,۳۳۲,۷۶۸,۳۰۷,۳۶۴

۱۷- سود سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری

سود	هزینه توزیع	سود خالص	مبلغ به ریال
۷۶,۳۶۲,۱۹۹,۱۷۷	-	۷۶,۳۶۲,۱۹۹,۱۷۷	۱۴۰۰
۷۶,۳۶۲,۱۹۹,۱۷۷	-	۷۶,۳۶۲,۱۹۹,۱۷۷	۱۴۰۱
۷۶,۳۶۲,۱۹۹,۱۷۷	-	۷۶,۳۶۲,۱۹۹,۱۷۷	مجموع

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت خلیج فارس



صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت و سپرده‌های بانکی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

(مبالغ به ریال)		یادداشت	
۱۴۰۰	۱۴۰۱		
۲۴۷,۰۴۸,۰۹۵,۱۵۲	۳۵۸,۹۰۹,۲۱۰,۹۶۴	۱۸-۱	سود سپرده بانکی
۱,۷۰۲,۱۶۰,۵۹۸	-		سود اوراق مرابحه
۲۴۸,۷۵۰,۲۵۵,۷۵۰	۳۵۸,۹۰۹,۲۱۰,۹۶۴		



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

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

(مبالغ به ریال)

نام	شماره حساب	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
					درصد				
سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت	۲۸۴۷۵۳۲۹۱	مختلف	-	متغیر	۵	۱۲۱,۱۳۶,۰۰۱,۳۶۱	-	۱۲۱,۱۳۶,۰۰۱,۳۶۱	۱۴۲,۹۵۵,۱۰۷,۷۶۲
سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی	۰۲۰۵۹۴۴۳۸۳۰۰۴	مختلف	-	متغیر	۵	۵۷,۵۴۸,۱۴۸,۳۴۴	-	۵۷,۵۴۸,۱۴۸,۳۴۴	-
سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی	۰۲۰۵۹۴۴۴۱۷۰۰۰	مختلف	-	متغیر	۵	۳۳,۹۱۵,۳۵۷,۸۸۵	-	۳۳,۹۱۵,۳۵۷,۸۸۵	-
سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت	۲۸۴۷۵۳۲۹۶	مختلف	-	متغیر	۵	۲۸,۵۳۹,۷۴۷,۸۷۶	-	۲۸,۵۳۹,۷۴۷,۸۷۶	۵,۴۱۴,۹۰۴,۶۵۵
سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی	۰۲۰۵۹۴۴۶۲۹۰۰۰	مختلف	-	متغیر	۵	۲۵,۱۳۴,۰۶۸,۴۴۴	-	۲۵,۱۳۴,۰۶۸,۴۴۴	-
سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت	۲۸۴۷۵۳۲۹۳	مختلف	-	متغیر	۵	۲۳,۰۲۵,۳۱۲,۲۹۸	-	۲۳,۰۲۵,۳۱۲,۲۹۸	۷,۵۸۱,۲۷۴,۳۴۲
سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت	۲۸۴۷۵۳۲۴۸	مختلف	-	متغیر	۵	۱۵,۲۷۱,۸۸۶,۶۶۴	-	۱۵,۲۷۱,۸۸۶,۶۶۴	۱,۸۰۲,۱۲۱,۳۲۱
سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت	۲۸۴۷۵۳۲۶۴	مختلف	-	متغیر	۵	۸,۹۳۹,۴۶۷,۷۵۴	-	۸,۹۳۹,۴۶۷,۷۵۴	۴۲,۴۸۴,۲۴۵,۰۴۲
سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی	۰۲۰۵۹۴۴۴۶۰۰۰۰	مختلف	-	متغیر	۵	۴,۸۴۲,۱۲۰,۳۴۰	-	۴,۸۴۲,۱۲۰,۳۴۰	-
سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی	۰۲۰۵۹۴۴۴۵۲۰۰۷	مختلف	-	متغیر	۵	۴,۶۶۳,۹۵۶,۴۳۴	-	۴,۶۶۳,۹۵۶,۴۳۴	-
سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی	۰۲۰۵۹۴۴۵۸۸۰۰۸	مختلف	-	متغیر	۵	۳,۹۱۷,۲۷۴,۷۶۵	-	۳,۹۱۷,۲۷۴,۷۶۵	-
سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی	۰۲۰۵۹۴۴۷۰۷۰۰۴	مختلف	-	متغیر	۵	۳,۷۸۶,۴۲۸,۵۹۷	-	۳,۷۸۶,۴۲۸,۵۹۷	-
سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت	۲۸۴۷۵۳۲۸۰	مختلف	-	متغیر	۵	۳,۲۱۸,۹۶۷,۳۷۶	-	۳,۲۱۸,۹۶۷,۳۷۶	۷,۴۵۴,۸۹۸,۷۶۱
سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت	۲۸۴۷۵۳۲۵۶	مختلف	-	متغیر	۵	۳,۲۱۲,۴۵۲,۹۶۷	-	۳,۲۱۲,۴۵۲,۹۶۷	۲,۲۱۶,۸۵۲,۹۰۲
سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت	۲۸۴۷۵۳۲۲۱	مختلف	-	متغیر	۵	۳,۱۵۹,۱۵۹,۴۹۳	-	۳,۱۵۹,۱۵۹,۴۹۳	۷۰۰,۹۸۹,۸۶۲
سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت	۲۸۴۷۵۳۵۲۶	مختلف	-	متغیر	۵	۲,۸۷۷,۴۰۲,۰۱۵	-	۲,۸۷۷,۴۰۲,۰۱۵	۱۰,۸۳۲,۸۰۴,۲۸۹
سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت	۲۸۴۷۵۳۲۹۹	مختلف	-	متغیر	۵	۲,۸۳۶,۸۵۴,۱۸۳	-	۲,۸۳۶,۸۵۴,۱۸۳	۱,۶۴۴,۹۹۹,۳۷۱
سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی	۰۲۰۵۹۴۴۴۹۸۰۰۲	مختلف	-	متغیر	۵	۲,۶۵۸,۴۰۳,۲۷۶	-	۲,۶۵۸,۴۰۳,۲۷۶	-
سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت	۲۸۴۷۵۳۲۷۲	مختلف	-	متغیر	۵	۱,۹۱۰,۶۸۹,۹۷۹	-	۱,۹۱۰,۶۸۹,۹۷۹	۵,۸۶۷,۹۲۹,۰۲۰
سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی	۰۲۰۵۹۴۴۶۹۴۰۰۴	مختلف	-	متغیر	۵	۱,۸۲۴,۲۷۰,۰۰۳	-	۱,۸۲۴,۲۷۰,۰۰۳	-
سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت	۲۸۴۷۵۳۵۳۴	مختلف	-	متغیر	۵	۱,۷۶۵,۵۷۰,۱۹۰	-	۱,۷۶۵,۵۷۰,۱۹۰	۲۲۶,۷۸۳,۰۴۰
سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی	۰۲۰۵۹۴۴۶۴۵۰۰۶	مختلف	-	متغیر	۵	۱,۵۳۳,۶۰۷,۰۱۸	-	۱,۵۳۳,۶۰۷,۰۱۸	-
سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت	۲۸۴۷۵۳۲۱۰	مختلف	-	متغیر	۵	۱,۰۱۹,۷۴۲,۲۸۲	-	۱,۰۱۹,۷۴۲,۲۸۲	۴,۲۴۰,۹۴۴,۳۶۴
سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی	۰۲۰۵۹۴۴۴۶۱۰۰۰	مختلف	-	متغیر	۵	۹۱۸,۳۹۵,۴۱۰	-	۹۱۸,۳۹۵,۴۱۰	-
سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی	۰۲۰۵۹۴۴۴۳۳۰۰۳	مختلف	-	متغیر	۵	۴۹۸,۷۹۷,۰۰۱	-	۴۹۸,۷۹۷,۰۰۱	-
سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی	۰۲۰۵۹۴۴۴۴۶۰۰۹	مختلف	-	متغیر	۵	۲۲۳,۱۷۲,۰۰۴	-	۲۲۳,۱۷۲,۰۰۴	-
سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی	۰۲۰۵۹۴۴۴۷۵۰۰۸	مختلف	-	متغیر	۵	۱۸۴,۳۳۷,۲۹۵	-	۱۸۴,۳۳۷,۲۹۵	-
سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی	۰۲۰۵۹۴۴۷۱۶۰۰۵	مختلف	-	متغیر	۵	۱۴۷,۷۹۱,۷۱۹	-	۱۴۷,۷۹۱,۷۱۹	-
سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت	۲۸۴۷۵۳۵۴۲	مختلف	-	متغیر	۵	۱۳۱,۷۴۶,۶۳۴	-	۱۳۱,۷۴۶,۶۳۴	-
سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت	۲۸۴۷۵۳۲۰۵	مختلف	-	متغیر	۵	۳۴,۹۵۶,۴۵۶	-	۳۴,۹۵۶,۴۵۶	۵۹۹,۹۹۶,۳۰۲
سپرده کوتاه مدت نزد بانک ملت	۸۷۳۰۷۰۷۲۴۵	مختلف	-	متغیر	۵	۹,۲۲۸,۵۵۹	-	۹,۲۲۸,۵۵۹	۸,۹۰۷,۴۹۵,۸۷۱
سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت	۲۸۴۷۵۳۲۳۹	مختلف	-	متغیر	۵	۸,۸۲۰,۷۳۳	-	۸,۸۲۰,۷۳۳	-
سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت	۲۸۴۷۵۳۲۷۱	مختلف	-	متغیر	۵	۸,۳۸۸,۹۴۹	-	۸,۳۸۸,۹۴۹	-
سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی	۰۲۰۵۹۴۴۷۸۹۰۰۲	مختلف	-	متغیر	۵	۵,۸۹۹,۳۳۳	-	۵,۸۹۹,۳۳۳	-
سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت	۲۸۴۷۵۳۲۴۷	مختلف	-	متغیر	۵	۷۵۹,۶۳۹	-	۷۵۹,۶۳۹	-
سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی	۰۲۰۵۹۴۴۷۳۰۰۰۶	مختلف	-	متغیر	۵	۱۳,۸۴۴	-	۱۳,۸۴۴	-
سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی	۰۲۰۵۹۴۴۷۵۸۰۰۷	مختلف	-	متغیر	۵	۱۳,۸۴۴	-	۱۳,۸۴۴	-
سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت	۲۸۴۷۵۳۲۲۹	مختلف	-	متغیر	-	-	-	-	۱,۸۱۱,۹۶۹,۶۶۲
سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت	۲۸۴۷۵۳۲۰۲	مختلف	-	متغیر	-	-	-	-	۵۵۳,۶۰۹,۱۶۷
سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت	۲۸۴۷۵۳۵۱۸	مختلف	-	متغیر	-	-	-	-	۷۵۰,۱۶۹,۴۱۵
						۲۵۸,۹۰۹,۲۱۰,۹۶۴	-	۲۵۸,۹۰۹,۲۱۰,۹۶۴	۲۴۷,۰۴۸,۰۹۵,۱۵۲

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۹- درآمد حاصل از بازارگردانی

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۰	۱۴۰۱
-	۳۶,۷۴۹,۲۰۱,۵۱۷
-	۵,۸۶۱,۱۶۹,۱۵۰
-	۴۲,۶۱۰,۳۷۰,۶۶۷

صندوق سرمایه‌گذاری مختص اوراق دولتی خلیج فارس
صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت خلیج فارس

۲۰- سایر درآمدها

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۰	۱۴۰۱
-	۲,۰۹۴,۸۰۶,۱۸۲
-	۶۸,۸۶۸,۲۹۴
-	۲,۱۶۳,۶۷۴,۴۷۶

بازگشت هزینه کارمزد معاملات
بازگشت هزینه تعهدات فروش اوراق اختیار فروش

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۰	۱۴۰۱
۱,۴۲۰,۱۷۶,۳۷۶,۴۶۲	۲,۲۵۸,۸۲۸,۶۸۴,۵۰۰
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۹۰,۵۰۰,۰۰۰	۸۳۳,۸۵۰,۰۰۰
۱,۴۲۱,۴۶۶,۸۷۶,۴۶۲	۲,۲۶۰,۹۶۲,۵۳۴,۵۰۰

مدیر

متولی

حسابرس

۲۲- سایر هزینه‌ها

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۰	۱۴۰۱
۳۳,۹۸۳,۳۲۵	۱۳,۸۷۷,۴۹۰
۵۰۰,۶۲۶,۱۵۴	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۹۳۰,۱۴۶,۱۷۵	۲,۶۲۳,۸۸۱,۸۵۳
-	۱۶,۷۴۰,۰۳۱,۲۶۰
۶۸,۸۶۸,۲۹۴	-
۱,۲۴۸,۸۵۰	۴۱,۲۳۸,۴۸۰
۲,۰۴۴	-
۲,۵۳۴,۸۷۴,۸۴۲	۲۰,۰۶۹,۰۲۹,۰۸۳

هزینه تاسیس

حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها

هزینه آبونمان نرم افزار

هزینه نرم افزار

هزینه تعهدات ناشی از فروش اوراق اختیار فروش

هزینه کارمزد بانکی

هزینه برگزاری مجامع

۲۳- هزینه‌های مالی

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۰	۱۴۰۱
۴۵,۴۰۸,۷۱۱,۰۹۵	۲۴۳,۵۵۶,۰۱۱,۷۰۴
۴۵,۴۰۸,۷۱۱,۰۹۵	۲۴۳,۵۵۶,۰۱۱,۷۰۴

هزینه تسهیلات مالی دریافتی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۴- تعدیلات

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۰	۱۴۰۱
۱۰,۵۶۷,۲۱۶,۴۱۴,۶۹۰	۱۲,۹۷۳,۴۰۰,۶۲۰,۴۲۲
(۲۱۱,۸۵۱,۲۲۰,۴۴۱)	(۲۰۵,۷۵۵,۹۶۴,۲۲۳)
۱۰,۳۵۵,۳۶۵,۱۹۴,۲۴۹	۱۲,۷۶۷,۶۴۴,۶۵۶,۱۹۹

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

۲۵-۱- در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

۲۵-۲- 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 ۲-۱-۲ امیدنامه به شرح زیر است:

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه (درصد)	حداقل سفارش انباشته	حد اقل معاملات روزانه
۱	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	فارس	۲	۱۱۲,۶۵۰	۲,۲۵۳,۰۰۰
۲	پتروشیمی پارس	پارس	۲.۲۵	۲۳۱,۵۵۰	۴,۶۳۱,۰۰۰
۳	گ.س.وت.ص. پتروشیمی خلیج فارس	پترول	۲.۲۵	۳۲۷,۱۵۰	۶,۵۴۳,۰۰۰
۴	فجر انرژی خلیج فارس	بفجر	۲.۲۵	۳۱,۶۰۰	۶۳۲,۰۰۰
۵	مبین انرژی خلیج فارس	مبین	۲.۲۵	۱۸,۲۵۰	۳۶۵,۰۰۰
۶	پتروشیمی نوری	نوری	۲	۱۳,۶۰۰	۲۷۲,۰۰۰
۷	پتروشیمی ارومیه	شاروم	۲.۵	۳۱,۵۵۰	۶۳۱,۰۰۰
۸	کود شیمیایی اوره لردگان	شلرد	یک درصد کمتر از دامنه مجاز نوسان قیمت در بازار پایه فرابورس ایران	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۹	پتروشیمی تندگویان	شگویا	۳	۶۵,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰
۱۰	پتروشیمی بوعلی سینا	بوعلی	۲.۲۵	۳۴,۴۵۰	۶۸۹,۰۰۰
۱۱	بورس اوراق بهادار تهران	بورس	۲.۲۵	۱۴۹,۵۵۰	۲,۹۹۱,۰۰۰
۱۲	صنایع پتروشیمی دهدشت	دهدشت	۴	۳۴,۳۵۰	۶۸۷,۰۰۰
۱۳	پتروشیمی کازرون	کازرو	۴	۳۳,۵۵۰	۶۷۱,۰۰۰
۱۴	پتروشیمی ممسنی	ممسنی	۴	۲۰,۵۰۰	۴۱۰,۰۰۰
۱۵	تامین سرمایه خلیج فارس	تفارس	یک درصد کمتر از دامنه مجاز نوسان قیمت در بازار پایه فرابورس ایران	۷۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۶- رویداد های بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده ، مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشاء در یادداشت‌های توضیحی آن نبوده است.

۲۷- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

انحساب وابسته	نوع وابستگی	۱۴۰۱/۱۲/۲۹				۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
		نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری
شرکت سرمایه گذاری مدیران اقتصاد	مدیر و موسس صندوق	ممتاز	۲۶,۲۴۰	۰.۰۷	ممتاز	۲۶,۲۴۰	۰.۰۷	ممتاز	۲۶,۲۴۰
شرکت توسعه فناوری مدیران خلیج فارس		عادی	۸۳۸,۹۳۰	۲.۴۰	عادی	۸۳۸,۹۳۰	۲.۴۰	عادی	۸۳۸,۹۳۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس		ممتاز	۱۰	۰.۰۰۰۰۳	ممتاز	۱۰	۰.۰۰۰۰۳	ممتاز	۱۰
مبین انرژی خلیج فارس		عادی	۰	-	عادی	۰	-	عادی	۰
گس.ت.س.پتروشیمی خلیج فارس		ممتاز	۴۰۶,۷۵۰	۱.۱۶	ممتاز	۴۰۶,۷۵۰	۱.۱۶	ممتاز	۴۰۶,۷۵۰
فجر انرژی خلیج فارس		عادی	۱۳,۱۹۳,۳۳۲	۳۷.۷۰	عادی	۱۳,۱۹۳,۳۳۲	۳۷.۷۰	عادی	۱۳,۱۹۳,۳۳۲
پتروشیمی پارس		ممتاز	۲۶,۲۵۰	۰.۰۸	ممتاز	۲۶,۲۵۰	۰.۰۸	ممتاز	۲۶,۲۵۰
پتروشیمی نووری		عادی	۲,۴۵۰,۰۷۲	۷.۰۰	عادی	۲,۴۵۰,۰۷۲	۷.۰۰	عادی	۲,۴۵۰,۰۷۲
پتروشیمی شهید نندگوییان		ممتاز	۵,۲۵۰	۰.۰۲	ممتاز	۵,۲۵۰	۰.۰۲	ممتاز	۵,۲۵۰
پتروشیمی اروند		عادی	۱,۵۴۲,۷۹۶	۴.۴۱	عادی	۱,۵۴۲,۷۹۶	۴.۴۱	عادی	۱,۵۴۲,۷۹۶
مدیریت توسعه سرمایه گروه پتروشیمی ایرانین		ممتاز	۲۶,۲۵۰	۰.۰۸	ممتاز	۲۶,۲۵۰	۰.۰۸	ممتاز	۲۶,۲۵۰
پتروشیمی بوعلی سینا		عادی	۳,۲۱۰,۹۴۲	۹.۱۸	عادی	۳,۲۱۰,۹۴۲	۹.۱۸	عادی	۳,۲۱۰,۹۴۲
پتروشیمی ارومیه		ممتاز	۲۶,۲۵۰	۰.۰۸	ممتاز	۲۶,۲۵۰	۰.۰۸	ممتاز	۲۶,۲۵۰
صنایع پتروشیمی دهشت		عادی	۲,۵۵۹,۱۸۴	۷.۳۱	عادی	۲,۵۵۹,۱۸۴	۷.۳۱	عادی	۲,۵۵۹,۱۸۴
پتروشیمی خوزستان		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰
ره آوران فنون پتروشیمی		عادی	۶۷۹,۸۱۰	۱.۹۴	عادی	۶۷۹,۸۱۰	۱.۹۴	عادی	۶۷۹,۸۱۰
پتروشیمی ایلام		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰
مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی		عادی	۶,۸۵۶,۰۰۷	۱۹.۵۹	عادی	۶,۸۵۶,۰۰۷	۱۹.۵۹	عادی	۶,۸۵۶,۰۰۷
پتروشیمی کارون		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰
پتروشیمی صدف خلیج فارس		عادی	۴۷۵,۸۲۹	۱.۳۶	عادی	۴۷۵,۸۲۹	۱.۳۶	عادی	۴۷۵,۸۲۹
پتروشیمی معسنی		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰
کود شیمیایی اوره لردگان		عادی	۳,۷۴۰	۰.۰۱	عادی	۳,۷۴۰	۰.۰۱	عادی	۳,۷۴۰
پتروشیمی کازرون		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰
پتروشیمی بندر امام		عادی	۱,۵۸۳,۲۳۱	۴.۵۲	عادی	۱,۵۸۳,۲۳۱	۴.۵۲	عادی	۱,۵۸۳,۲۳۱
پالایش گاز بی‌بیلند خلیج فارس		ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۰	ممتاز	۵۰۰
تأمین سرمایه خلیج فارس		عادی	۵۰۰	۰.۰۰	عادی	۵۰۰	۰.۰۰	عادی	۵۰۰
جمع		ممتاز	۳۴,۷۴۳,۶۶۹	۹۹.۲۹	ممتاز	۳۴,۷۴۳,۶۶۹	۹۹.۲۹	ممتاز	۳۴,۷۴۳,۶۶۹
		عادی	۲۲,۰۲۷,۷۶۶	۹۸.۵۱	عادی	۲۲,۰۲۷,۷۶۶	۹۸.۵۱	عادی	۲۲,۰۲۷,۷۶۶

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	ماتده طلب (بدهی)
شرکت سرمایه گذاری مدیران اقتصاد	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	ریال		ریال
موسسه حسابرسی سامان پندار	متولی صندوق	کارمزد متولی	۲,۲۵۸,۸۲۸,۶۸۴,۵۰۰		(۸۳۰,۲۵۳,۵۹۸,۳۹۲)
موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰		(۴۱۷,۰۳۴,۲۱۷)
شرکت کارگزاری بانک مسکن			۸۳۳,۸۵۰,۰۰۰		(۴۴۶,۴۹۵,۵۰۴)
شرکت کارگزاری بانک ملی ایران			۲۱۵,۷۴۲,۳۸۶		۰
شرکت کارگزاری لیسین آوید			۱۵۷,۸۷۴,۹۲۵,۷۵۱,۶۴۲		۱۵۶,۷۳۳,۲۲۸,۹۵۷
			۴,۲۳۹,۷۴۳,۶۸۲		۰



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۹- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) صورت جانی دارایی‌های نه‌تفکیک عملیات بازارگردانی

(مبالغ به ریال)

پتروشیمی پارس

فقر انرژی خلیج فارس

صنایع پتروشیمی خلیج فارس

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
------------	------------	------------	------------	------------	------------

دارایی‌ها:

۶,۸۸۴,۴۳۰,۷۸۵,۷۷۹	۱۱,۴۴۴,۴۸۳,۷۳۳,۵۷۴	۳,۳۵۴,۷۱۴,۹۳۳,۴۱۷	۶,۷۶۵,۷۱۱,۷۵۷,۴۹۶	۴,۹۳۳,۳۷۲,۰۴۴,۴۴۰	۷,۹۸۶,۵۹۳,۸۷۵,۳۳۳
۳۹۳,۷۶۶,۴۲۵,۰۵۱	۱,۰۳۰,۹۱۰,۰۱۰,۰۰۷	۶۶۸,۰۳۳,۵۱۷,۱۷۱	۱,۴۷۰,۴۵۰,۳۵۷,۰۳۶	۵۹۹,۷۶۲,۰۴۲	۶۳۰,۶۹۵,۶۵۳,۶۲۷
۷۳۳,۶۸۰,۳۰۰,۰۰۰	-	-	-	۱,۷۸۴,۹۴۷,۳۸۶,۴۰۰	۵۳۹,۰۶۳۲,۰۹۰,۰۰۰
۲,۷۷۵,۴۹۸	-	۲,۷۷۵,۴۹۸	-	۲,۷۷۵,۴۹۸	-
۲۱,۳۴۷,۳۰۰,۳۸۸	-	۲۴,۳۹۳,۰۰۷,۴۳۴	۱۷,۳۸۴,۶۳۰,۰۳۷	-	۲۷,۶۰۰,۶۴۷,۶۹۳
۷,۸۹۹,۸۸۰,۱۸۶,۳۲۸	۱۲,۴۸۶,۵۴۱,۰۴۴,۰۶۹	۳,۴۴۵,۹۱۴,۹۷,۳۲۹	۸,۳۵۳,۴۴۶,۷۳۴,۵۶۹	۴۱۰,۹۰۷,۷۶۱,۸۶۸,۳۸۰	۸۵۵,۹۱۴,۸۵۵,۲۶۷,۵۴۲

جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها:

۱۱۶,۵۷۸	-	-	-	۱۳۱,۳۴۱,۹۳۱,۰۱۳	-
۷۳,۳۶۵,۸۸۹,۳۹۰	۵۴,۱۹۷,۸۷۵,۲۱۷	۳۰,۶۶۳,۴۳۶,۸۹۸	۳۷,۴۴۴,۵۱۷,۵۳۶	۳۷,۰۹۱۷,۵۱۴,۹۳۸	۴۱۴,۶۰۰,۹۰۸,۳۷۵
-	-	-	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱,۹۴۳,۶۸۱,۴۸۶	۱,۹۷۲,۳۵۸,۱۳۳	۳۷۱,۰۰۰,۱۶۰	۳۷۳,۰۱۱,۵۳۵	۶,۰۲۷,۳۹۷,۳۵۸	۶,۶۲۹,۸۸۰,۲۷۹
۷۵,۳۰۹,۵۸۷,۳۵۴	۵۶,۱۷۰,۰۸۳,۳۴۰	۳۱,۰۳۴,۴۸۷,۰۵۸	۳۷,۷۹۷,۵۴۹,۰۵۱	۱۰۰,۸۱۸,۶۷۳,۳۰۸	۴۲۱,۲۳۸,۹۶۲,۶۵۴
۷,۸۴۴,۵۷۰,۴۹۸,۹۷۴	۱۲,۴۳۰,۴۷۰,۹۶۰,۷۲۹	۳,۴۱۴,۸۷۹,۶۱۰,۲۷۱	۸,۳۱۵,۶۴۹,۲۰۵,۵۱۸	۴۰۰,۱۵۵,۱۳۵,۱۷۳	۸۵۴,۴۹۳,۵۱۶,۳۰۴,۸۸۸
۳,۹۲۵,۰۶۵	۶,۲۳۵,۵۳۸	۱,۵۳۸,۷۸۷	۲,۶۳۶,۴۹۲	۴,۶۸۱,۱۳۹	۷,۸۱۰,۴۲۲

خالص دارایی‌ها



گس.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس

پتروشیمی تندگوگان

پتروشیمی نوری

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
------------	------------	------------	------------	------------	------------

دارایی‌ها:

۲,۷۷۷,۲۶۶,۶۸۴,۱۹۷	۳,۸۳۵,۸۶۹,۳۷۰,۱۲۸	۴,۷۵۵,۵۰۱,۳۶۸,۶۳۳	۶,۴۹۱,۹۲۵,۳۲۷,۰۰۳	۷,۷۵۲,۳۷۱,۹۲۵,۰۴۹	۱۲,۳۹۳,۱۵۷,۵۸۳,۹۸۳
۸۱,۳۳۳,۰۱۴,۷۵۲	۷,۵۳۶,۴۷۳,۶۶۶	۱۷,۸۴۰,۸۳۵,۳۲۷	۳۳۸,۷۶۲,۶۷۳,۳۲۰	۶۵۶,۸۰۳,۴۸۳	۲۳۷,۱۴۶,۵۸۱,۷۵۳
۱۷۵,۳۲۶,۹۴۰,۸۰۰	۱۷۵,۲۲۶,۹۴۰,۸۰۰	۱۹۴,۸۳۵,۹۶۸,۴۵۵	۶۶۵,۸۴۴,۸۸۴,۹۹۳	-	-
۲,۷۷۵,۴۹۸	-	-	-	-	-
۱۵,۳۷۹,۹۴۱,۱۱۰	۱۶,۱۸۷,۳۴۴,۴۶۹	۴۰۰,۸۳۴,۳۷۱	۱۹,۴۹۴,۹۲۳,۶۶۶	۳۰,۴۱۱,۴۱۵,۲۸۷	۳۶,۴۶۴,۷۳۷,۸۳۱
۳,۰۴۸,۹۹۸,۱۵۶,۳۵۷	۴,۰۳۳,۸۱۰,۱۳۸,۰۶۳	۴,۹۷۲,۱۸۶,۳۷۶,۵۸۶	۷,۷۸۶,۰۳۷,۹۱۷,۹۵۲	۷,۷۸۳,۳۴۰,۱۳۲,۸۱۸	۱۳,۶۶۶,۷۶۸,۹۰۳,۵۶۶

جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها:

۵۷,۶۵۳,۷۳۶,۱۹۳	۱۲,۴۵۳,۳۷۹,۳۳۴	۴۹,۶۳۹,۴۰۳,۸۳۳	۳۳,۳۳۷,۶۸۱,۳۰۰	۷۷,۱۵۶,۹۸۱,۶۱۴	۶۴,۰۶۱,۳۲۱,۱۱۶
۷۷۹,۱۶۲,۶۴۰	۷۰,۰۰۸,۱۵۹۳	۴۳۴,۴۰۳,۲۸۳	۳۷۸,۵۵۹,۳۰۲	۷۵۸,۹۶۰,۹۳۱	۸۵۶,۶۱۹,۹۴۹
۵۸,۴۳۱,۹۸۸,۸۳۳	۱۳,۱۵۳,۳۶۰,۹۲۷	۵۰,۵۳۳,۸۰۶,۳۰۵	۳۳,۸۵۵,۸۴۰,۶۰۳	۷۷,۹۱۵,۹۵۰,۵۳۵	۶۴,۹۱۷,۹۴۱,۰۸۵
۲,۹۹۰,۵۶۶,۱۶۷,۵۳۴	۴,۰۱۱,۶۵۰,۷۶۷,۱۳۶	۴,۹۳۳,۱۳۲,۵۷۰,۳۸۱	۷,۲۵۳,۲۱۲,۰۷۷,۳۶۰	۷,۷۰۵,۴۲۴,۱۹۳,۲۸۳	۱۳,۶۰۱,۸۵۰,۹۶۲,۴۸۱
۲,۴۸۵,۷۱۱	۲,۴۶۳,۴۵۸	۶۷۶,۷۱۷	۹۸۵,۴۶۴	۶,۷۱۱,۶۸۰	۱۰,۱۱۶,۸۱۷

خالص دارایی‌ها



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

لادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

الف) صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

(مبالغ به ریال)

دارایی ها:	گود شیمیایی دوره گردگان		پتروشیمی ارومیه		مجمع لاستیک یزد		(مبالغ به ریال)	
	۱۴۰۱/۱۷/۲۹	۱۴۰۰/۱۷/۲۹	۱۴۰۱/۱۷/۲۹	۱۴۰۰/۱۷/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۲,۳۶۳,۵۵۲,۳۱۲,۱۵۸	۲,۳۹۰,۸۹۴,۷۲۲,۸۵۱	۱,۳۲۷,۹۹۵,۷۱۶,۳۷۱	۷۷۶,۸۶۸,۵۶۴,۳۳۲	-	۱۲۷,۳۷۷,۹۳۸,۸۹۶	۱۲۷,۳۷۷,۹۳۸,۸۹۶	۱۲۷,۳۷۷,۹۳۸,۸۹۶
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۱۱,۳۶۰,۲۳۳,۴۳۴	۱۱,۹۶۳,۹۹۴,۰۰۵	۱۶۰,۷۲۷,۱۱۵,۱۵۶	۲۶,۱۶۰,۹۷۰,۳۹۵	-	۳۰,۹۵۵,۵۷۶,۹۴۴	۳۰,۹۵۵,۵۷۶,۹۴۴	۳۰,۹۵۵,۵۷۶,۹۴۴
جاری کارگزاران	۱۶,۹۷۷,۰۸۷,۸۱۹	۴,۸۵۰,۶۳۷,۳۶۱	۱۵,۷۹۱,۱۷۶,۴۵۰	۸,۱۹۰,۰۲۰,۳۵۵	-	۳,۳۵۶,۴۴۸,۵۵۹	۳,۳۵۶,۴۴۸,۵۵۹	۳,۳۵۶,۴۴۸,۵۵۹
جمع دارایی ها	۲,۳۹۱,۹۸۹,۶۴۳,۶۱۱	۲,۱۶۶,۴۳۹,۳۴۴,۱۲۷	۱,۵۰۴,۵۱۴,۰۰۷,۹۷۷	۷۶۱,۲۱۹,۵۵۲,۸۸۲	-	۱۶۱,۳۹۹,۱۶۰,۹۹۹	۱۶۱,۳۹۹,۱۶۰,۹۹۹	۱۶۱,۳۹۹,۱۶۰,۹۹۹
بدهی ها:								
پرداختی به ارکان صندوق	۱۵,۷۹۷,۱۲۶,۷۵۹	۲۸,۵۷۲,۱۴۰,۲۶۵	۶,۰۱۱,۰۳۰,۳۷	۸,۱۴۷,۸۹۴,۷۴۸	-	۱۰,۷۶۳,۱۳۰,۷۰	۱۰,۷۶۳,۱۳۰,۷۰	۱۰,۷۶۳,۱۳۰,۷۰
سایر پرداختی ها و ذخایر	۳۷۷,۹۵۴,۲۸۸	۴۶۴,۷۱۱,۴۲۹	۷۵۷,۰۶۲,۷۰	۱۳۳,۰۹۰,۸۴۷	-	۱۳۳,۰۹۰,۶۲۷	۱۳۳,۰۹۰,۶۲۷	۱۳۳,۰۹۰,۶۲۷
جمع بدهی ها	۱۶,۱۷۵,۰۸۱,۰۴۷	۲۹,۰۳۶,۸۵۱,۶۹۴	۶,۰۸۶,۷۹۳,۳۹۷	۸,۲۸۰,۹۸۵,۵۹۵	-	۱۲۰,۹۴۰,۳۹۷	۱۲۰,۹۴۰,۳۹۷	۱۲۰,۹۴۰,۳۹۷
خالص دارایی ها	۲,۳۷۵,۸۱۴,۵۴۲,۳۶۴	۲,۱۳۷,۴۰۲,۴۹۰,۴۳۳	۱,۴۹۸,۴۲۷,۳۷۱,۶۸۰	۷۵۲,۹۳۸,۵۶۹,۲۸۷	-	۱۶۰,۸۹۱,۷۵۷,۰۰۲	۱۶۰,۸۹۱,۷۵۷,۰۰۲	۱۶۰,۸۹۱,۷۵۷,۰۰۲
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۲,۳۷۲,۲۵۹	۲,۰۸۹,۰۱۰	۲,۵۸۲,۳۴۴	۱,۲۹۸,۰۹۴	-	۶۸۶,۴۵۰	۶۸۶,۴۵۰	۶۸۶,۴۵۰
دارایی ها:								
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۳۲,۳۴۲,۲۴۲,۴۶۸,۵۱۶	۱۱,۵۵۵,۵۷۶,۷۵۸,۹۸۵	-	۷۶۴,۰۱۹,۵۹۴,۰۷۵	۲۰,۳۸۳,۶۶۰,۰۱۱	۲۱۰,۵۸۶,۹۵۴,۴۶۷	۲۱۰,۵۸۶,۹۵۴,۴۶۷	۲۱۰,۵۸۶,۹۵۴,۴۶۷
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۵۴۷,۶۰۳,۸۴۶,۶۳۸	۱۳,۵۴۶,۷۵۰,۳۰۴	-	۳۵۲,۳۰۵,۹۵۰,۶۱۹	۱۱۱,۹۸۵,۵۷۹,۶۴۰	۴۱,۹۴۴,۸۷۴,۶۸۹	۴۱,۹۴۴,۸۷۴,۶۸۹	۴۱,۹۴۴,۸۷۴,۶۸۹
حساب های دریافتی	۸۸۰,۴۷۴,۴۴۴,۳۰۰	۸۸۰,۴۷۴,۴۴۴,۳۰۰	-	-	۳,۳۲۴,۶۷۷,۴۱۰	۸۷۱,۶۰۹,۵۰۰	۸۷۱,۶۰۹,۵۰۰	۸۷۱,۶۰۹,۵۰۰
جاری کارگزاران	۳۰,۶۵۰,۹۶۸,۰۰۰	-	-	۱,۵۷۵,۸۸۶,۳۲۱	۲۴,۲۶۰,۳۲۹,۲۹۴	۱۰,۲۲۳,۰۳۵,۸۷۲	۱۰,۲۲۳,۰۳۵,۸۷۲	۱۰,۲۲۳,۰۳۵,۸۷۲
جمع دارایی ها	۲۳,۸۰۰,۹۷۱,۷۲۷,۳۵۴	۱۳,۴۴۹,۵۹۷,۹۵۳,۳۸۹	-	۱,۱۱۷,۹۰۱,۴۳۱,۰۱۵	۲۴۲,۳۰۵,۲۴۶,۳۵۵	۲۶۳,۶۲۴,۴۷۴,۵۲۸	۲۶۳,۶۲۴,۴۷۴,۵۲۸	۲۶۳,۶۲۴,۴۷۴,۵۲۸
بدهی ها:								
پرداختی به ارکان صندوق	۱۴۹,۰۰۲,۹۴۶,۰۳۷	۱۶۰,۹۳۰,۵۱۰,۴۲۳	-	۵,۲۹۱,۴۰۱,۵۲۴	۳۹۲,۹۴۴,۶۶۳	۳۸۷,۱۵۴,۸۰۴	۳۸۷,۱۵۴,۸۰۴	۳۸۷,۱۵۴,۸۰۴
سایر پرداختی ها و ذخایر	۴۸۰,۴۸۷,۵۳۸	۱۳۳,۰۹۰,۶۲۷	-	۹۸,۱۹۴,۹۹۸	۴۷,۷۲۳,۶۱۶	۱۱۷,۴۳۳,۷۶۲	۱۱۷,۴۳۳,۷۶۲	۱۱۷,۴۳۳,۷۶۲
جمع بدهی ها	۱۴۹,۴۸۳,۴۲۳,۵۷۵	۱۶۱,۰۶۳,۶۰۱,۰۵۰	-	۵,۳۸۹,۵۹۶,۵۲۲	۴۴۰,۶۶۸,۲۷۹	۵۰۴,۵۸۹,۵۶۶	۵۰۴,۵۸۹,۵۶۶	۵۰۴,۵۸۹,۵۶۶
خالص دارایی ها	۲۳,۶۵۱,۴۸۸,۳۰۲,۷۷۹	۱۳,۲۸۸,۵۲۴,۳۵۲,۳۳۹	-	۱,۱۱۲,۵۱۱,۸۳۴,۴۹۳	۲۴۱,۸۶۴,۵۷۸,۰۷۶	۲۴۳,۱۱۹,۸۸۴,۹۶۲	۲۴۳,۱۱۹,۸۸۴,۹۶۲	۲۴۳,۱۱۹,۸۸۴,۹۶۲
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۵,۹۲۰,۹۲۲	۲,۱۶۲,۱۵۰	-	۱,۰۶۴,۴۸۴	۱,۳۶۷,۴۵۸	۱,۰۵۲,۴۸۰	۱,۰۵۲,۴۸۰	۱,۰۵۲,۴۸۰



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

الف) صورت خالص دارایی های به تفکیک عملیات بازارگردانی

(مبالغ به ریال)

تامین سرمایه خلیج فارس		صنایع پتروشیمی دهدشت		پتروشیمی کازرون	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۴۲۱,۸۱۰,۰۷۹,۷۳۶	-	۳,۴۳۶,۸۳۶,۴۱۷	-	۱,۳۰۶,۰۱۲,۷۴۵	-
۱۱۲,۷۲۳,۸۵۱,۳۱۳	-	۳۴,۵۲۰,۲۰۶,۰۴۰	-	۳,۸۴۴	-
۷,۵۱۱,۵۸۶,۹۳۷	-	-	-	-	-
۵۴۲,۰۴۵,۵۱۷,۹۸۶	-	۳۷,۹۵۷,۰۴۲,۴۵۷	-	۱,۳۰۶,۰۱۶,۵۸۹	-
-	-	۳,۱۷۷,۴۹۰,۴۱۸	-	۲۳,۷۴۸,۹۱۷,۰۰۴	-
۵۳۱,۶۱۲,۰۰۸	-	۱۰۲,۳۸۵,۳۹۸	-	۲۵۲,۸۰۶,۸۲۷	-
۷,۷۲۳,۶۱۶	-	۳,۹۶۲,۲۷۰	-	۱۴۳,۳۷۶,۰۵۷	-
۵۳۹,۳۳۵,۶۳۴	-	۳,۲۸۳,۷۳۸,۰۸۶	-	۲۴,۱۴۵,۰۹۹,۸۸۸	-
۵۴۱,۵۰۶,۱۸۲,۳۶۲	-	۳۴,۶۷۳,۳۰۴,۳۷۱	-	(۲۲,۸۳۹,۰۸۳,۲۹۹)	-
۹۰۵,۵۵۸	-	۸۶۶,۸۳۳	-	-	-

دارایی ها:

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
سرمایه گذاری در سپرده بانکی
جاری کارگزاران
جمع دارایی ها

بدهی ها:

جاری کارگزاران
پرداختنی به ارکان صندوق
سایر پرداختنی ها و ذخایر
جمع بدهی ها
خالص دارایی ها

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

پتروشیمی ممسنی		صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت خلیج فارس		صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی خلیج فارس	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۳,۸۴۴	-	-	-	-	-
-	-	۱۴,۰۲۹,۱۷۲,۵۷۷	-	۲,۸۳۷,۹۹۸,۰۷۴	-
۳,۸۴۴	-	۱۴,۰۲۹,۱۷۲,۵۷۷	-	۲,۸۳۷,۹۹۸,۰۷۴	-
۶۲,۶۷۹,۸۴۹,۳۰۳	-	-	-	-	-
۲۷۳,۸۰۳,۳۶۰	-	-	-	-	-
-	-	۱۴,۰۲۹,۱۷۲,۵۷۷	-	۲,۸۳۷,۹۹۸,۰۷۴	-
۱۴۳,۳۷۶,۰۵۷	-	-	-	-	-
۶۳,۰۹۷,۰۲۷,۷۲۰	-	۱۴,۰۲۹,۱۷۲,۵۷۷	-	۲,۸۳۷,۹۹۸,۰۷۴	-
(۶۳,۰۹۷,۰۲۳,۸۷۶)	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-

دارایی ها:

سرمایه گذاری در سپرده بانکی
حساب های دریافتنی
جمع دارایی ها

بدهی ها:

جاری کارگزاران
پرداختنی به ارکان صندوق
پرداختنی به سرمایه گذاران
سایر پرداختنی ها و ذخایر
جمع بدهی ها
خالص دارایی ها

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

مبین انرژی خلیج فارس	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۳,۴۱۲,۵۰۲,۵۳۰,۲۵۳	۷,۶۵۱,۰۹۵,۴۴۲,۷۴۹
۷۱۴,۹۰۹	۱۳۸,۴۶۷,۰۴۰,۶۱۱
۲۲۷,۱۷۸,۴۳۷,۴۰۰	۲۰۶,۳۷۱,۵۸۹,۵۷۳
۲,۷۷۵,۴۹۸	-
۲۲,۶۸۲,۷۱۴,۳۲۵	۱۲,۸۶۸,۷۶۴,۳۱۹
۳,۶۶۳,۳۶۷,۱۷۲,۳۰۵	۸,۰۰۸,۸۰۲,۸۳۷,۱۵۲
۳۳,۰۲۷,۷۶۶,۱۱۰	۴۳,۵۶۹,۰۶۷,۱۲۶
۲۳,۶۵۸,۵۱۸,۷۳۶	-
۶۶۷,۸۱۹,۷۴۴	۶۷۲,۰۱۰,۳۱۰
۶۷,۳۵۴,۱۰۴,۵۹۰	۴۴,۲۴۱,۰۷۷,۴۵۶
۳,۵۹۶,۰۱۳,۰۶۷,۷۱۵	۷,۹۶۴,۵۶۱,۷۵۹,۶۹۶
۲,۷۰۲,۱۳۰	۴,۸۶۰,۲۵۴

دارایی ها:

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
سرمایه گذاری در سپرده بانکی
حساب های دریافتنی
سایر دارایی ها
جاری کارگزاران
جمع دارایی ها

بدهی ها:

پرداختنی به ارکان صندوق
پرداختنی به سرمایه گذاران
سایر پرداختنی ها و ذخایر
جمع بدهی ها
خالص دارایی ها

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



مادداشت های توضیحی صورت های مالی

مسائل مالی، مبتدئین کے لئے ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مباحث بہ ریال)

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

(مبلغ به ریال)

پتروشیمی ارومیه

پتروشیمی کارون

صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی خلیج فارس

تامین سرمایه خلیج فارس

۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱
(۳۳,۵۳۷,۶۳۲,۷۴۵)	۷۸,۳۵۱,۵۱۸,۵۰۲	-	(۱۰,۸۳۱,۸۸۱,۳۳۳)	-	۱۱,۵۵۲,۳۳۱,۹۸۸	-	(۴,۷۰۶,۷۳۷,۵۱۶)
(۳۰,۷۵۳,۶۳۴,۸۸۹)	۶۵,۳۸۸,۶۵۸,۷۳۳	-	۱۳,۹۳۹,۳۹۷	-	-	-	(۵,۷۵۵,۸۱۲,۳۵۶)
۱,۸۳۰,۶۸۳,۱۰۰,۴۰۰	۲۰,۶۲۰,۱۲۸,۳۶۰	-	-	-	-	-	-
۵,۰۸۹,۰۸۲,۹۳۵	۹,۴۰۱,۳۳۳,۴۲۱	-	۱۳,۸۴۴	-	۱,۶۷۷,۹۹۶,۷۳۵	-	۳,۰۷۵,۳۴۰,۷۳۰
-	-	-	-	-	۵,۸۶۱,۱۶۹,۱۵۰	-	-
(۳۲۷,۷۶۸,۱۱۴,۶۹۵)	۷۶۲,۳۶۰,۳۳۹,۰۱۶	-	(۱۰,۸۰۹,۹۳۸,۱۹۱)	-	۱۹,۰۹۱,۵۹۷,۸۷۳	-	(۷,۳۸۶,۹۰۹,۵۲۱)

درآمدها
سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود سهام
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
کارمزد بازارگردانی
جمع درآمدها

(۱۶,۵۴۲,۳۳۱,۳۱۹)	(۱۶,۵۰۶,۸۹۳,۶۷۹)	-	(۵۳۳,۸۰۶,۸۸۷)	-	(۱۴۴,۵۵۵,۵۳۶)	-	(۹,۰۵۳,۸۷۸,۷۸۴)
(۱,۶۸۷,۲۰۷,۵۳۲)	(۳۶۰,۵۳۲,۰۰۰)	-	(۱۳۳,۳۷۶,۰۵۷)	-	(۱۱,۴۰۵,۶۸۶)	-	(۱,۹۳۰,۱۳۰,۱۶۶)
(۳۴۴,۴۷۹,۱۴۸,۶۶۷)	۷۴۵,۴۹۳,۰۲۳,۳۳۳	-	(۱۰,۳۰۵,۱۳۱,۰۷۵)	-	۱,۸۸۳,۵۳۶,۶۶۱	-	(۸,۴۸۵,۴۵۰,۵۵۲)
۶۸,۹۵۵,۴۲۲	۴,۳۳۰,۹۴۰	-	۱۱,۶۳۳,۹۶۲,۲۲۴	-	۸,۱۰۸,۶۶۱,۰۰۰	-	(۶,۰۸۰,۹۶۹)
(۳۴۴,۵۳۸,۱۴۰,۸۰۹)	۷۷۵,۴۸۸,۷۰۲,۲۹۳	-	(۳۲,۸۳۹,۰۸۳,۳۹۹)	-	۱۸,۸۱۷,۵۳۸,۰۲۰	-	(۸,۴۹۱,۵۳۱,۸۳۱)

هزینه ها
هزینه های کارمزد ارکان
سایر هزینه ها
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
هزینه های مالی
سود (زیان) خالص

۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱
بورس اوراق بهادار تهران	بورس اوراق بهادار تهران	بلیسر آریا ساسول	بلیسر آریا ساسول	پتروشیمی بوعلی سینا	پتروشیمی بوعلی سینا	مجمع صنایع لاستیک یزد	مجمع صنایع لاستیک یزد
۲۳,۸۰۵,۳۶۵,۵۱۱	۲۱,۸۳۶,۳۴۴,۴۴۸	۷,۳۱۹,۴۶۲,۸۷۶	(۳۱۱,۱۹۸,۱۲۹,۹۴۳)	۵۳۱,۳۵۶,۵۷۵,۳۵۷	۳۹۲,۵۶۵,۹۷۴,۱۶۳	(۱۵,۹۵۱,۳۸۲,۶۴۰)	(۳۸,۹۴۰,۶۳۵,۴۰۷)
(۳۱,۴۸۸,۷۲۵,۰۱۴)	۴۸,۵۹۸,۷۱,۳۶۸	۱۴,۰۰۷,۵۷۵,۹۴۹	-	۳,۳۸۵,۱۰۴,۱۰۶	۱۹,۶۵۱,۶۸۸,۷۳۱,۱۸	(۳۴,۰۳۵,۳۶۰,۳۳۸)	-
۸۷۱,۶۰۹,۵۰۰	۲,۳۵۳,۰۶۷,۹۱۰	-	۱۰,۹۶۱,۷۳۴,۸۰۰	۸۸۰,۳۷۲,۳۴۲,۳۰۰	۱,۵۹۷,۵۳۶,۳۴۰,۰۰۰	۹,۵۳۲,۹۴۳,۰۰۰	۵,۷۸۸,۶۷۷,۲۰۰
۲۱,۵۷۸,۹۶۲,۰۳۳	۷,۳۹۳,۸۵۶,۶۰۵	۲,۹۹۳,۸۴۹,۴۰۹	۶,۱۷۴,۸۸۲,۱۳۶	۱۷,۱۱۵,۰۷۹,۶۱۲	۸۴,۱۹۱,۳۳۷,۴۴۵	۸,۱۸۶,۳۹۸,۳۳۶	۲,۱۹۷,۳۴۸,۹۰۳
۱۳,۷۷۷,۲۱۲,۰۱۹	۸۰,۱۸۱,۳۴۰,۳۳۱	۲۲,۳۲۰,۸۶۸,۳۴۴	(۹۵,۳۵۱,۵۱۳,۰۰۷)	۴,۷۱۳,۹۵۰,۳۰۹,۷۷۱	۲۱,۷۲۶,۳۷۱,۷۲۴,۷۲۶	(۳۲,۳۷۷,۵۱۶,۶۴۲)	(۳۱,۰۰۴,۷۴۹,۳۰۵)

درآمدها

سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود سهام
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
جمع درآمدها

۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱
هزینه ها	هزینه ها	هزینه های کارمزد ارکان	هزینه های کارمزد ارکان	سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	هزینه های مالی	هزینه های مالی
(۵,۳۹۸,۸۲۲,۳۹۵)	(۱,۱۱۴,۶۰۳,۵۵۵)	(۵,۳۹۱,۳۳۸,۵۵۳)	(۱۰,۸۴۱,۳۳۲,۷۶۸)	(۱۹۱,۱۷۸,۳۳۳,۸۴۱)	(۳۵۹,۷۸۳,۵۳۶,۷۵۳)	(۳,۳۴۵,۳۳۷,۶۷۶)	(۱,۱۱۷,۱۴۸,۳۷۰)
(۱۱۷,۴۲۴,۷۶۲)	(۳۱,۹۴۶,۳۴۰)	(۹۸,۱۹۶,۹۹۸)	(۳۲۷,۶۰۰,۱۵۹)	(۱,۶۸۶,۶۱۱,۷۵۵)	(۳,۳۸۹,۰۶۷,۳۱۲)	(۱,۶۸۶,۷۷۷,۷۵۴)	(۱,۷۰۱,۴۸۰,۳۷۶)
۱۳,۱۱۹,۸۸۶,۹۶۲	۷۸,۷۶۴,۷۹۰,۴۳۶	۱۸,۴۳۱,۳۳۳,۵۸۳	(۱۰,۶۳۹,۸۹۶,۹۳۶)	۴,۵۳۲,۶۱۲,۱۹۴,۱۷۵	۲۱,۳۶۲,۱۹۹,۱۳۰,۶۶۱	(۲۴,۷۹۱,۶۶۷,۰۷۲)	(۲۳,۳۷۲,۰۴۵,۵۱۱)
-	(۳۰,۹۷,۳۲۳)	۷۰,۶۳۱,۹۱۳	(۱۰,۸۵۲,۷۱۷)	۱,۳۴۴,۳۷۳,۳۲۸	(۳۴۵,۱۸۹,۳۳۱)	-	-
۱۳,۱۱۹,۸۸۶,۹۶۲	۷۸,۷۶۴,۶۹۲,۱۱۴	۱۸,۳۶۰,۷۰۰,۶۷۰	(۱۰,۶۵۳,۸۱۷,۶۶۶)	۴,۵۳۱,۳۷۸,۸۲۰,۹۴۷	۲۱,۳۶۲,۹۵۲,۹۴۱,۴۴۰	(۲۴,۷۹۱,۶۶۷,۰۷۲)	(۲۳,۳۷۲,۰۴۵,۵۱۱)

هزینه ها
هزینه های کارمزد ارکان
سایر هزینه ها
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
هزینه های مالی
سود (زیان) خالص



شماره ثبت: ۳۸۵۹۶۰



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

(منابع به ریال)		صنایع پتروشیمی دهمش		صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت خلیج فارس	
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱
پتروشیمی ممسنی					
-	(۴۶,۸۱۳,۵۳۷,۵۸۲)	-	(۹,۴۴۵,۵۹۱,۰۶۲)	-	(۱,۴۱۳,۴۱۴,۱۷۹)
-	-	-	۴۳۷,۰۸۰,۰۳۴	-	-
-	۱۳,۸۴۴	-	۱۸۷,۵۴۱,۹۰۴	-	۴,۵۱۶,۳۰۸,۳۹۷
-	-	-	-	-	۷۶,۳۶۳,۱۹۹,۱۷۷
-	-	-	-	-	۳۶,۷۴۹,۳۰۱,۵۱۷
-	(۴۶,۸۱۳,۵۳۳,۷۳۸)	-	(۷,۱۳,۳۴۱,۱۲۴)	-	۱۱۶,۱۱۴,۲۹۴,۸۱۳
هزینه‌ها :					
سود (زیان) فروش اوراق بهادار					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار					
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب					
سود سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری					
کارمزد بازارگردانی					
جمع درآمدها					
-	(۷۷۳,۸۰۲,۳۶۰)	-	(۱۹۵,۶۶۹,۳۵۶)	-	(۹۱۹,۳۲۷,۰۰۸)
-	(۱۴۳,۳۷۶,۰۵۷)	-	(۱۴۳,۳۷۶,۰۵۷)	-	(۱۶۶,۰۳۴,۶۳۸)
-	(۳۷,۲۲۹,۷۰۲,۱۵۵)	-	(۱۰,۵۲,۳۸۵,۶۳۷)	-	۱۱۵,۰۲۹,۰۳۳,۰۶۶
-	(۱۵,۸۶۷,۳۳۱,۷۲۱)	-	(۴,۲۷۴,۳۰۸,۹۱۳)	-	(۱۲,۳۵۰,۶۶۲)
-	(۶۳,۰۹۷,۰۳۳,۸۷۶)	-	(۵,۳۲۶,۶۹۵,۶۲۹)	-	۱۱۵,۰۱۶,۶۸۲,۴۰۴
سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی					
هزینه‌های مالی					
سود (زیان) خالص					



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردی خلیج فارس
 پانزدهمین هیأت مدیره، صورت‌های مالی، تالیف
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(ج) صورت گردش خالص دارایی‌های تفکیک عملیات بازارگردانی

(مبالغ به ریال)		صندوق سرمایه‌گذاری تخصصی انرژی دریایی خلیج فارس		صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت خلیج فارس		صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ارزی خلیج فارس		پنجم (آیا تسلسل)	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۱,۱۲۵,۱۸۳,۴۹۳	۱۰,۴۵۱,۱۸۸
-	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۳۳,۷۹۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۹۷,۹۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۷۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۷۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
-	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۱,۱۳۳,۷۹۵,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	(۱۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۵۰۰)	(۱۰,۴۵۱,۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۴۵۱,۱۸۸)
-	۱,۸۸۳,۵۲۸,۰۰۰	-	۱۱۵,۰۱۶,۶۸۲,۰۰۰	-	(۵,۴۹۱,۵۳۱,۸۳۱)	۱,۸۸۳,۷۰۰,۰۰۰	۱,۸۸۳,۷۰۰,۰۰۰	(۱۰,۴۵۳,۸۱۲,۶۶۶)	-
-	(۱,۸۸۳,۵۲۸,۰۰۰)	-	(۱۱۵,۰۱۶,۶۸۲,۰۰۰)	-	(۴۷,۹۸۳,۳۵۵,۸۱۷)	۴۹,۰۳۳,۱۳۳,۸۱۳	۴۹,۰۳۳,۱۳۳,۸۱۳	۳۹,۱۴۴,۳۱۳,۱۵۳	-
-	-	-	-	-	۵۴۱,۵۰۶,۱۸۲,۳۶۲	۵۹۷,۹۸۱	۱,۱۱۲,۵۱۱,۸۳۴,۴۹۳	۱۰,۴۵۱,۱۸۸	-

خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) ابتدای سال مالی
 واحدهای سرمایه‌گذاری سلب شده طی سال مالی
 واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد شده طی سال مالی
 سود (زیان) خالص
 تسهیلات
 خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) پایان سال مالی

(مبالغ به ریال)

پیش‌روشنی		پیش‌روشنی کارزار		صاف پیش‌روشنی تعدیل	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
-	-	-	-	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	(۴۳,۰۰۷,۰۳۳,۸۷۶)	-	(۳۳,۸۳۱,۰۸۳,۱۹۱)	-	(۵,۳۳۶,۹۵۵,۶۹۱)
-	(۴۳,۰۰۷,۰۳۳,۸۷۶)	-	(۳۳,۸۳۱,۰۸۳,۱۹۱)	-	۳۴,۶۳۳,۰۰۰,۰۰۰

واحدهای سرمایه‌گذاری سلب شده طی سال مالی
 سود (زیان) خالص
 خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) پایان سال مالی



صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۰- کفایت سرمایه

نسبت‌های مربوط به کفایت سرمایه در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ به شرح زیر می‌باشد:

(مبالغ به ریال)			
۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۱۷۷,۱۸۹,۷۰۲,۹۳۳,۸۲۲	۹۱,۲۳۲,۸۱۲,۴۳۱,۳۷۲	۱۵۷,۹۹۸,۶۱۴,۷۵۶,۷۸۷
جمع دارایی غیر جاری	-	-	-
جمع کل دارایی ها	۱۷۷,۱۸۹,۷۰۲,۹۳۳,۸۲۲	۹۱,۲۳۲,۸۱۲,۴۳۱,۳۷۲	۱۵۷,۹۹۸,۶۱۴,۷۵۶,۷۸۷
جمع بدهی های جاری	۸۶۰,۸۵۲,۸۲۹,۵۵۷	۶۹۱,۴۲۸,۶۷۵,۷۴۸	۶۰۶,۷۱۶,۵۹۸,۸۴۴
جمع بدهی های غیر جاری	-	-	-
جمع کل بدهی ها	۸۶۰,۸۵۲,۸۲۹,۵۵۷	۶۹۱,۴۲۸,۶۷۵,۷۴۸	۶۰۶,۷۱۶,۵۹۸,۸۴۴
جمع کل تعهدات	۲۵۵,۵۸۶,۹۵۱,۰۰۰	۱۲۷,۷۹۳,۴۷۵,۵۰۰	۱,۲۷۷,۹۳۴,۷۵۵,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۱,۱۱۶,۴۳۹,۷۸۰,۵۵۷	۸۱۹,۲۲۲,۱۵۱,۲۴۸	۱,۸۸۴,۶۵۱,۳۵۳,۸۴۴
نسبت جاری		۱۱۱.۳۷	
نسبت بدهی و تعهدات			۰.۰۱