



صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه

دوره مالی یک ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

صورت‌های مالی

دوره مالی یک ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

- شماره:
- تاریخ:
- پیوست:
- طبقه‌بندی:



مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس مربوط به دوره مالی یک ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده است، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه

۲

صورت خالص دارایی‌ها

۳

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت‌های توضیحی:

۴

الف) اطلاعات کلی صندوق

۵

ب) مبنای تهیه صورت‌های مالی

۵-۸

پ) خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۹-۲۱

ت) یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مختلط تهیه گردیده است. مدیر صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق دربرگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آن‌ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحوی درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده است.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است:

ارکان	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه خلیج فارس	محمد ابراهیم محمد پورزرنگی	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم‌آشنا	خاطره پهلوان	



صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس

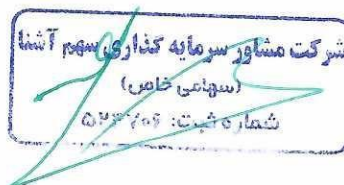
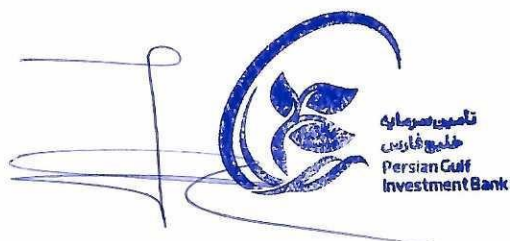
گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

ریال	یادداشت	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دارایی‌ها
۷۵۹,۰۰۰,۷۰۵,۸۹۱	۵		سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۶۸۰,۹۱۷,۳۶۰,۸۵۵	۶		سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۵۶۵,۶۸۱,۰۳۸	۷		حساب‌های دریافتی
۱,۲۵۰,۰۶۴,۲۵۰	۸		جاری کارگزاران
۷۱۱,۵۷۲,۵۷۳	۹		سایر دارایی‌ها
۱,۴۴۲,۴۴۵,۳۹۱,۶۰۷			جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
۹,۹۱۸,۲۹۱,۳۸۶	۱۰		حساب‌های پرداختی
۳,۳۹۲,۳۴۱,۴۱۶	۱۱		پرداختی به ارکان صندوق
۴,۷۲۵,۲۴۸,۵۶۲	۱۲		سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۱۷,۹۳۵,۸۸۱,۳۶۴			جمع بدهی‌ها
۱,۴۲۴,۵۰۹,۵۱۰,۲۴۳	۱۳		خالص دارایی‌ها
۱۰,۷۲۴			خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی یک ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

یادداشت	دوره مالی یک ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	ریال
درآمدها		
سود فروش اوراق بهادار	۱۴	۱۷,۲۲۸,۱۶۷,۳۷۰
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۴۰,۷۸۸,۲۰۸,۶۳۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶	۴۱,۹۷۸,۲۳۰,۸۸۴
سایر درآمدها	۱۷	۱۱۴,۵۳۰,۴۳۴
جمع درآمدها		۱۰۰,۱۰۹,۱۳۷,۳۱۸
هزینه‌ها		
هزینه کارمزد ارکان	۱۸	(۳,۲۹۲,۳۴۱,۴۱۶)
سایر هزینه‌ها	۱۹	(۶۴۳,۲۷۶,۷۳۱)
سود خالص		۹۶,۱۷۳,۵۱۹,۱۷۱
بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱		۷.۰۳٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره مالی ۲		۶.۷۵٪

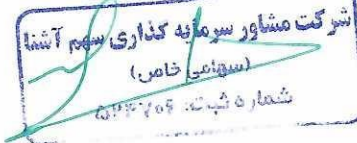
صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی یک ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تعداد	ریال
خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) اول دوره	-	-	-
واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره		۱۳۲,۸۳۱,۷۹۲	۱,۳۲۸,۳۱۷,۹۲۰,۰۰۰
واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	-	-	-
سود خالص			۹۶,۱۷۳,۵۱۹,۱۷۱
تعدیلات	۲۰		۱۸,۰۷۱,۰۷۲
خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) پایان دوره		۱۳۲,۸۳۱,۷۹۲	۱,۴۲۴,۵۰۹,۵۱۰,۲۴۳

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

۱. بازده میانگین سرمایه‌گذاری = $\frac{\text{سود (زیان) خالص}}{\text{میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده}}$

۲. بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره/سال مالی = $\frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص}}{\text{خالص دارایی‌های پایان دوره مالی}}$



۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت:

صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس از نوع صندوق مختلط محسوب می‌شود و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۱۴ نزد اداره ثبت شرکت‌های تهران به شماره ۵۶۱۵۹ و شناسه ملی ۱۴۰۱۲۵۴۸۵۳۹ و همچنین در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۸ تحت شماره ۱۲۱۸۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل صندوق، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت آن به منظور کسب حداکثر بازدهی با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول می‌باشد. صندوق به خرید انواع اوراق بهادار موضوع ماده ۴ اساسنامه در راستای نیل به این هدف اقدام می‌نماید. مطابق ماده ۵ اساسنامه، سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی، از ابتدای دی ماه هر سال شروع و تا پایان آذر ماه همان سال خاتمه می‌یابد. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه پنج سال شمسی است و مطابق ماده (۶۰) اساسنامه مذکور قابل تمدید است. مرکز اصلی صندوق در تهران، ضلع غربی میدان شیخ بهایی، مجتمع اداری رایان ونک، طبقه نهم، واحد ۹۰۹ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع‌رسانی

کلید اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه و بند ۱۲ امیدنامه در تارنمای صندوق به آدرس <https://tazmin.pgibc.ir> درج شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی یک ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود، از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۳۰ اساسنامه (با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز)، در مجامع صندوق از حق رأی برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز که دارای حق رأی بوده‌اند، شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارنده واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
۱	شرکت تأمین سرمایه خلیج فارس	۹,۹۹۹,۹۹۹	۹۹.۹۹۹۹۹
۲	مسعود بهمنی راد	۱	۰.۰۰۰۰۰۱
	جمع	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق شرکت تأمین سرمایه خلیج فارس است که در سال ۱۴۰۰ به شماره ثبت ۵۹۲۳۶۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، ضلع غربی میدان شیخ بهایی، مجتمع اداری رایان ونک، طبقه نهم، واحد ۹۱۰.

متولی صندوق شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا است که در سال ۱۳۹۶ به شماره ثبت ۵۲۴۷۰۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران-سعادت آباد-خیابان بهزاد-خیابان شهید محمدرضا یعقوبی، پلاک ۲۷، طبقه سوم، واحد ۷ و ۸.

حسابرس صندوق موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا است که در سال ۱۳۸۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ در اداره ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، میدان توحید، خیابان توحید، نبش کوچه پرچم، پلاک ۶۸.

ضامن جبران اصل مبلغ سرمایه صندوق شرکت تأمین سرمایه خلیج فارس است که در سال ۱۴۰۰ به شماره ثبت ۵۹۲۳۶۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از تهران، ضلع غربی میدان شیخ بهایی، مجتمع اداری رایان ونک، طبقه نهم، واحد ۹۱۰.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهمیت رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و 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 هیأت‌مدیره سازمان بورس و 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 دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان هر 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 می‌شود. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش اوراق در پایان هر روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی یا غیرفرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق با سازوکار بازخرید توسط بازار 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 می‌شود. 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 سالانه 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 بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق با درآمد ثابت یا علی

الحساب و گواهی‌های سپرده بانکی براساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی، تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره‌نویسی)	معادل ۰.۵ درصد (۰.۰۰۵) از وجوه جذب‌شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق؛
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق؛
کارمزد مدیر	سالانه ۱.۵ درصد (۰.۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت صندوق به علاوه سه در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه دو درصد (۰.۰۲) از سود حاصل از سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها به علاوه پنج درصد (۰.۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیره‌نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار؛
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰.۰۰۵) از ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که سالانه حداقل ۱,۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱,۳۰۰ میلیون ریال خواهد بود؛
کارمزد ضامن جبران اصل مبلغ سرمایه‌گذاری	سالانه ۲.۵ درصد (۰.۰۰۳) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه ۳ در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق؛
کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۵۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی؛
حق الزحمه و کارمزد مدیر تصفیه	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق در آغاز دوره تصفیه خواهد بود تا سقف یک میلیارد ریال شناسایی می‌شود و پس از آن متوقف می‌گردد؛
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد؛
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار؛
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	ثابت: هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق؛
کارمزد درجه‌بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه‌بندی، با تأیید مجمع.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه کارمزد مدیر، متولی و بازارگردان هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است و باقیمانده در پایان هر سال پرداخت می‌شود. پرداخت کارمزد مدیر بر اساس این تبصره پس از ارائه گزارش‌های تعریف‌شده در اساسنامه مجاز است؛ مشروط بر اینکه در صورت نیاز به اظهارنظر حسابرس راجع به این گزارش‌ها، حسابرس نظر مقبول ارائه داده باشد یا در صورت اظهارنظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم‌اهمیت باشد.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تامین مالی را در برمی‌گیرد 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 فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌شود. نظر به اینکه مطابق ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است و به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه 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 مفاد تبصره یک ماده ۱۴۳ قانون مالیات‌های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چارچوب قانون مالیات‌های مستقیم و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع بند (۲۴) ماده (۱) 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 مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۱۳۸۷/۳/۲ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی یک ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است.

۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
	ریال	ریال	درصد
محصولات شیمیایی	۱۵۳,۵۲۳,۶۰۸,۰۶۹	۱۶۳,۳۴۹,۸۸۲,۰۸۲	۱۱.۳۲
شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	۱۱۰,۲۹۹,۵۷۹,۲۱۶	۱۱۹,۴۷۷,۱۸۸,۵۳۳	۸.۲۸
سیمان، آهک و گچ	۷۷,۱۲۷,۸۸۲,۴۶۱	۸۳,۴۹۶,۵۶۱,۴۱۹	۵.۷۹
بانکها و موسسات اعتباری	۷۱,۸۴۰,۹۳۷,۸۶۶	۶۹,۵۶۷,۷۹۶,۴۴۵	۴.۸۲
فلزات اساسی	۶۱,۹۲۹,۱۶۲,۳۷۸	۶۷,۱۰۹,۶۵۱,۹۲۱	۴.۶۵
استخراج نفت گاز و خدمات جنینی جز اکتشاف	۶۳,۳۵۳,۸۳۴,۵۳۵	۶۴,۶۸۳,۲۸۶,۱۱۱	۴.۴۸
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۴۱,۹۴۴,۷۳۵,۲۷۹	۴۸,۶۹۹,۱۷۰,۵۱۳	۳.۲۸
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۲۹,۹۴۰,۶۵۷,۷۸۱	۳۳,۹۰۸,۸۲۰,۴۹۰	۲.۲۸
سرمایه گذارها	۲۹,۹۱۹,۷۵۵,۶۵۹	۲۹,۷۲۳,۰۴۴,۳۱۸	۲.۰۶
استخراج کانه های فلزی	۱۹,۹۳۰,۰۱۸,۰۲۰	۲۲,۵۴۳,۴۲۰,۴۹۸	۱.۵۶
خودرو و ساخت قطعات	۱۹,۸۸۲,۶۶۱,۸۸۱	۲۱,۵۲۱,۳۸۷,۹۵۸	۱.۴۹
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۲۱,۱۰۲,۸۲۴,۷۷۳	۲۱,۱۱۷,۱۰۳,۰۱۴	۱.۴۶
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱۴,۴۱۲,۵۶۵,۳۰۵	۱۴,۸۰۳,۳۹۲,۵۸۹	۱.۰۳
جمع	۷۱۵,۲۰۸,۲۲۳,۲۲۳	۷۵۹,۰۰۰,۷۰۵,۸۹۱	۵۲.۶۲

صندوق سرمایه گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی یک ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
	ریال
۶-۱	۶۸۰,۹۱۷,۳۶۰,۸۵۵
	۶۸۰,۹۱۷,۳۶۰,۸۵۵

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۶-۱- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۲/۰۹/۳۰					
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود درصد	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده
درصد	ریال				
۰.۱۶	۲,۲۴۳,۵۶۴,۱۳۹	۵	-	۱۴۰۲/۰۷/۱۹	کوتاه مدت
۰.۰۰	۹,۸۸۱,۰۴۰	۵	-	۱۴۰۲/۰۸/۲۸	کوتاه مدت
۰.۰۰	۶,۵۱۳,۲۸۹	۵	-	۱۴۰۲/۰۸/۲۱	کوتاه مدت
۰.۰۰	۶۴۴,۲۰۸	۵	-	۱۴۰۲/۰۸/۲۱	کوتاه مدت
۱۹.۴۱	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	۱۴۰۲/۰۸/۲۱	بلند مدت
۰.۰۰	۳۰,۰۰۰	۵	-	۱۴۰۲/۰۸/۲۱	کوتاه مدت
۰.۵۰	۷,۲۱۲,۹۶۰,۵۵۲	۵	-	۱۴۰۲/۰۸/۲۴	کوتاه مدت
۲۷.۰۴	۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۳/۰۸/۲۷	۱۴۰۲/۰۸/۲۷	بلند مدت
۰.۱۰	۱,۴۴۳,۷۶۷,۶۲۷	۵	-	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	کوتاه مدت
۴۷.۲۱	۶۸۰,۹۱۷,۳۶۰,۸۵۵				

سپرده های بانکی :

پاسارگاد - ۲۰۹.۸۱۰۰.۱۶۸۱۲۲۵۱.۱

خاورمیانه - ۷۰۷۰۷۵۵۵۷-۸۱۰-۱۰-۱۰۰۷

صادرات - ۰۲۱۸۳۹۸۷۷۰۰۰۸

مسکن - ۴۲۲۰۲۲۱۷۱۱۵۷۵

صادرات - ۰۴۰۶۹۵۱۳۱۰۰۰۹

اقتصادنوین - ۲۰۲۸۵۰۷۲۰۷۵۴۴۱

گردشگری - ۱۵۹.۹۹۶۷.۱۵۲۵۱۲۳.۱

گردشگری - ۱۵۹.۳۳۳.۱۵۲۵۱۲۳.۱

ملت - ۹۹۷۴۵۰۵۶۲۱

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی یک ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۷- حساب‌های دریافتی

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

تجزیل نشده	ذخیره تجزیل	نرخ تجزیل	تجزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۵۶۵,۶۸۸,۰۳۸	(۱۱,۲۹۸,۲۶۲)	۲۳٪	۵۷۶,۹۸۶,۳۰۰
۵۶۵,۶۸۸,۰۳۸	(۱۱,۲۹۸,۲۶۲)		۵۷۶,۹۸۶,۳۰۰

سود دریافتی سپرده های بانکی

۸- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۲۵۰,۰۶۴,۲۵۰	(۸۷۰,۳۳۶,۴۹۷,۵۸۹)	۸۷۱,۵۸۶,۵۶۱,۸۳۹	۰
۱,۲۵۰,۰۶۴,۲۵۰	(۸۷۰,۳۳۶,۴۹۷,۵۸۹)	۸۷۱,۵۸۶,۵۶۱,۸۳۹	۰

نام شرکت کارگزاری

خبرگان سهام

جمع

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس، برگزاری مجمع، آبونمان نرم‌افزار و ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۹ اساسنامه صندوق، هزینه‌های تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد، به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجمع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال تا پایان فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۳ سال و مخارج برگزاری مجمع یک سال می‌باشد.

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

مانده در پایان دوره مالی	استهلاک طی دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	مانده در ابتدای دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۱۳,۲۳۳,۴۸۲	(۵۸۴,۷۳۳)	۲۱۳,۸۱۸,۲۱۵	۰
۴۹۸,۳۳۹,۰۹۱	(۲۵۷,۵۶۸,۴۴۴)	۷۵۵,۹۰۷,۵۳۵	۰
۷۱۱,۵۷۲,۵۷۳	(۲۵۸,۱۵۳,۱۷۷)	۹۶۹,۷۲۵,۷۵۰	۰

مخارج تأسیس

مخارج آبونمان نرم افزار صندوق

صندوق سرمایه گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی یک ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۱۰- حساب‌های پرداختی

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		
بدهی بابت فروش اختیار خرید	بهای فروش قراردادها	یادداشت
ریال	ریال	
۹,۹۱۸,۲۹۱,۳۸۶	۶,۹۱۵,۷۹۸,۰۰۰	۱۰-۱
۹,۹۱۸,۲۹۱,۳۸۶	۶,۹۱۵,۷۹۸,۰۰۰	

بدهی بابت فروش اختیار خرید

۱۰-۱- بدهی بابت فروش اختیار

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		
بدهی بابت فروش اختیار خرید	بهای فروش قراردادها	
ریال	ریال	
۴۸۴,۰۳۰,۳۳۱	۳۳۴,۶۹۱,۰۰۰	اختیار شستا-۱۱۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹- (ضستا ۱۲۱۵)
۵,۶۱۶,۱۷۹,۴۶۲	۳,۸۱۰,۴۰۷,۰۰۰	اختیار شستا-۱۲۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹- (ضستا ۱۲۱۶)
۱,۶۷۹,۶۱۲,۳۸۹	۱,۲۳۰,۹۹۱,۰۰۰	اختیار خساپا-۲۲۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۲۰- (ضسپا ۱۰۰۰۱)
۸۹۶,۴۶۹,۱۰۰	۶۳۹,۶۳۵,۰۰۰	اختیار خودرو-۲۴۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۰۶- (ضخودا ۱۰۷۳)
۶۶,۶۷۲,۸۲۸	۴۶,۱۷۰,۰۰۰	اختیار خودرو-۲۴۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۰۲- (ضخودا ۱۲۱۷)
۸۰,۹۰۳,۱۱۰	۷۰۳,۹۰۴,۰۰۰	اختیار خساپا-۲۰۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۲۰- (ضسپا ۱۰۱۳۱)
۲۹۴,۴۲۴,۱۶۶	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	اختیار خپهن-۱۶۰۰-۱۴۰۲/۱۱/۲۳- (ضپهن ۱۱۰۳۱)
۹,۹۱۸,۲۹۱,۳۸۶	۶,۹۱۵,۷۹۸,۰۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی یک ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

ریال	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
کارمزد متولی (شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا)	۱۶۰,۲۷۳,۹۳۵
حق الزحمه حسابرسی (موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا)	۳۸۱,۴۹۹,۹۸۰
کارمزد مدیر (تامین سرمایه خلیج فارس)	۱,۱۳۱,۷۴۱,۶۶۲
کارمزد ضامن جبران اصل سرمایه (تامین سرمایه خلیج فارس)	۱,۶۱۸,۸۲۵,۸۳۹
جمع	۳,۲۹۳,۳۴۱,۴۱۶

۱۲- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

ریال	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ذخیره تصفیه	۵۶,۱۷۸,۸۲۶
بدهی نرم افزار	۸۰۲,۰۴۳,۰۰۵
حسابهای پیش دریافتی بانکی	۳,۸۶۲,۴۶۵,۷۵۵
سایر حساب‌های پرداختی به مدیر صندوق	۴,۵۶۰,۹۷۶
جمع	۴,۷۲۵,۲۴۸,۵۶۲

۱۳- خالص دارایی‌ها

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

ریال	تعداد	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
		۱,۳۱۷,۲۶۷,۹۰۱,۲۲۸
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۱۲۲,۸۳۱,۷۹۲	
		۱۰۷,۲۴۱,۶۰۹,۰۱۵
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	
		۱,۴۲۴,۵۰۹,۵۱۰,۲۴۳
		۱۳۳,۸۳۱,۷۹۲

صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی یک ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۱۴- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی یک ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
	ریال
۱۴-۱	۱۷,۲۲۸,۱۶۷,۳۷۰
	۱۷,۲۲۸,۱۶۷,۳۷۰

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

۱۴-۱- سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی یک ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۴۹,۴۴۲	۱۵,۲۶۷,۴۷۶,۳۳۰	(۱۳,۷۶۳,۴۰۱,۸۱۴)	(۱۴,۵۰۴,۰۱۳)	(۷۶,۳۳۷,۳۸۲)	۱,۴۱۳,۲۳۳,۱۲۱
۴۲۹,۴۸۵	۱۰,۳۹۸,۸۸۶,۰۸۰	(۹,۱۴۰,۳۸۷,۸۵۵)	(۹,۷۸۳,۹۱۲)	(۵۱,۴۹۳,۴۳۰)	۱,۰۹۷,۳۱۹,۸۸۳
۱۳۶۱۲,۷۶۵	۱۷,۶۸۳,۱۲۳,۹۸۴	(۱۶,۰۸۷,۸۷۵,۷۱۸)	(۱۶,۷۹۸,۷۰۵)	(۸۸,۴۱۵,۶۱۷)	۱,۴۹۰,۰۳۳,۹۴۴
۱	۱	(۳,۸۸۰)	-	-	(۳,۸۷۹)
۸,۹۴۷,۴۰۶	۵۶,۶۲۹,۲۲۸,۴۰۰	(۴۹,۶۴۴,۱۹۳,۸۶۱)	(۵۳,۷۹۷,۳۳۴)	(۲۸۳,۱۴۶,۱۴۴)	۶,۶۴۸,۰۹۱,۰۷۱
۱,۳۷۴,۰۰۰	۲۶,۸۸۱,۲۶۴,۶۸۰	(۲۳,۵۰۳,۳۹۰,۶۶۶)	(۲۵,۵۲۶,۹۳۱)	(۱۳۴,۴۰۶,۸۱۹)	۳,۲۱۸,۱۳۰,۲۶۴
۷,۲۷۱,۳۴۷	۱۴,۱۸۸,۵۲۷,۷۲۷	(۱۲,۷۸۴,۳۸۵,۸۶۷)	(۱۳,۴۵۸,۶۵۱)	(۷۰,۹۴۲,۶۳۹)	۱,۳۱۹,۸۴۰,۵۷۰
۱,۸۵۰,۰۰۰	۱۰,۸۸۵,۱۶۳,۰۲۰	(۹,۹۲۵,۲۰۱,۹۹۹)	(۱۰,۳۴۰,۸۱۷)	(۵۴,۴۲۵,۸۱۳)	۸۹۵,۱۹۳,۳۹۱
۴۶۵,۰۰۰	۲۱,۳۲۲,۶۳۰,۷۰۰	(۲۰,۰۴۹,۴۳۲,۱۶۶)	(۲۰,۲۵۶,۳۷۵)	(۱۰,۶۶۱۳,۱۵۴)	۱,۱۴۶,۳۳۹,۰۰۵
جمع	۱۷۳,۱۵۶,۳۹۹,۹۲۲	(۱۵۴,۸۹۷,۹۷۳,۸۲۶)	(۱۶۴,۴۷۶,۷۲۸)	(۸۶۵,۷۸۱,۹۹۸)	۱۷,۲۲۸,۱۶۷,۳۷۰

۱۵- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی یک ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	ریال
سود حاصل از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۴۳,۷۹۲,۳۸۲,۶۶۸	۱۵-۱
سود ناشی از نگهداری اختیار معامله	(۳,۰۰۴,۳۷۴,۰۳۸)	۱۵-۲
جمع	۴۰,۷۸۸,۰۰۸,۶۳۰	

۱۵-۱- سود(زیان) حاصل از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی یک ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته
۲۸۸,۲۳۸	۴۳,۳۵۳,۸۷۷,۵۸۰	(۳۹,۷۷۲,۴۷۸,۴۴۷)	(۴۱,۱۸۶,۱۸۴)	(۲۱۶,۷۶۹,۳۸۸)	۳,۳۲۳,۴۴۳,۵۶۱
۱,۶۸۵,۷۹۸	۳۰,۴۱۱,۷۹۵,۹۲۰	(۲۷,۳۱۴,۷۷۲,۸۲۰)	(۲۸,۸۹۱,۲۰۶)	(۱۵۲,۰۵۸,۹۸۰)	۲,۹۱۶,۰۷۲,۹۱۴
۸,۹۳۹,۰۰۰	۲۹,۹۰۰,۹۵۵,۰۰۰	(۲۹,۹۱۹,۷۵۵,۶۵۹)	(۲۸,۴۰۵,۹۰۷)	(۱۴۹,۵۰۴,۷۷۵)	(۱۹۶,۷۱۱,۳۴۱)
۲,۱۷۹,۰۰۰	۳۱,۷۶۹,۸۲۰,۰۰۰	(۲۹,۹۱۴,۳۱۵,۴۴۶)	(۳۰,۱۸۱,۳۳۹)	(۱۵۸,۸۴۹,۱۰۰)	۱,۶۶۶,۴۷۴,۱۲۵
۱۳۶,۶۷۸	۴,۷۹۸,۵۶۲,۶۴۰	(۴,۵۸۵,۱۸۷,۴۲۹)	(۴,۵۸۵,۶۳۵)	(۳۳,۹۹۲,۸۱۳)	۱۸۴,۸۲۳,۷۶۳
۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۴,۸۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۴۱۲,۵۶۵,۳۰۵)	(۱۴,۱۴۷,۴۰۰)	(۷۴,۴۶۰,۰۰۰)	۳۰,۸۲۷,۲۹۵
۲۷۳,۵۱۵	۶,۵۵۶,۱۵۴,۵۵۰	(۵,۸۲۰,۹۳۸,۶۴۲)	(۶,۳۲۸,۳۴۷)	(۳۲,۷۸۰,۷۷۳)	۶۶۶,۰۰۶,۷۸۸
۳۹,۹۸۰,۲۳۵	۵۱,۴۵۴,۵۶۲,۴۴۵	(۴۷,۳۲۹,۵۵۲,۳۰۸)	(۴۸,۸۱۱,۸۳۴)	(۲۵۷,۲۷۲,۸۱۲)	۳,۸۸۸,۵۵۵,۴۹۱
۲۳۱,۰۰۰	۱۱,۰۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۸۳۱,۸۷۲,۸۲۹)	(۱۰,۵۳۳,۶۰۰)	(۵۵,۴۴۰,۰۰۰)	۱,۱۹۰,۱۵۳,۵۷۱
۲,۵۶۳,۰۰۰	۴۴,۷۷۵,۶۱۰,۰۰۰	(۳۹,۸۷۷,۵۴۱,۱۴۲)	(۴۲,۵۳۶,۸۳۰)	(۲۳۳,۷۸۰,۰۵۰)	۴,۶۳۱,۶۵۳,۹۷۸
۳,۷۶۸,۰۸۰	۱۴,۱۱۱,۴۵۹,۶۰۰	(۱۴,۶۱۹,۴۸۲,۳۲۹)	(۱۳,۴۰۵,۸۷۷)	(۷۰,۵۵۷,۳۹۸)	(۵۹۱,۹۸۵,۹۱۴)
۱,۰۲۷,۰۰۰	۴۴,۰۲۷,۴۹۰,۰۰۰	(۴۴,۰۴۷,۷۸۸,۴۴۸)	(۴۱,۸۲۶,۱۱۶)	(۳۲,۰۱۳,۴۵۰)	(۲۸۲,۳۶۲,۰۱۴)
۹,۶۲۵,۸۰۷	۶۵,۰۷۰,۴۵۵,۳۲۰	(۶۳,۳۵۳,۸۳۴,۵۳۵)	(۶۱,۸۱۶,۹۳۳)	(۳۵۳,۳۵۲,۳۷۷)	۱,۳۲۹,۴۵۱,۵۷۵
۳۸۷,۴۶۶	۸,۴۵۰,۶۳۳,۴۶۰	(۷,۷۵۷,۱۲۳,۳۷۷)	(۸,۰۲۸,۱۰۲)	(۴۲,۲۵۳,۱۶۷)	۶۴۳,۲۸۸,۷۹۴
۲,۴۴۰,۰۰۰	۱۴,۳۳۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۰۳۹,۵۵۸,۱۳۱)	(۱۳,۶۵۶,۰۶۰)	(۷۱,۸۷۴,۰۰۰)	(۷۵۰,۲۸۸,۱۹۱)
۴,۲۵۳,۸۶۴	۲۰,۲۸۶,۶۷۷,۴۱۶	(۱۹,۹۱۷,۳۱۱,۷۰۰)	(۱۹,۳۷۲,۳۴۴)	(۱۰,۴۳۳,۲۸۷)	۲۴۸,۶۵۹,۹۸۰
۱۹,۰۵۲,۱۷۱	۳۵,۳۲۲,۷۲۵,۰۳۴	(۳۶,۸۸۴,۰۶۸,۰۳۰)	(۳۳,۵۵۶,۵۸۹)	(۱۷۶,۶۱۳,۶۲۵)	(۱,۷۷۱,۵۱۳,۲۱۰)
۲,۲۱۴,۰۰۰	۶,۲۲۵,۷۶۸,۰۰۰	(۵,۷۳۶,۸۶۳,۱۶۸)	(۵,۹۱۴,۴۸۰)	(۳۱,۱۲۸,۸۴۰)	۴۶۱,۸۶۱,۵۱۲
۸۲۴,۸۰۲	۱۱۵,۰۶۰,۱۸۵۰	(۱۱,۳۵۵,۷۳۴,۵۴۲)	(۱۰,۹۳۰,۷۰۲)	(۵۷,۵۳۰,۰۰۹)	۸۱۸,۰۶۵,۵۹۷
۳,۱۸۲,۵۹۴	۲۰,۲۷۳,۱۲۳,۷۸۰	(۱۷,۶۵۸,۴۴۹,۱۰۹)	(۱۹,۲۵۹,۴۶۸)	(۱۰,۳۶۵,۶۱۹)	۲,۴۹۴,۰۴۵,۵۸۴
۳۷۵,۳۴۱	۷,۲۸۳,۴۲۷,۸۱۰	(۶,۴۱۸,۷۷۶,۰۵۶)	(۶,۹۱۹,۲۵۶)	(۳۶,۴۱۷,۱۳۹)	۸۲۱,۳۱۵,۳۵۹
۲,۶۷۷,۹۹۲	۳۳,۱۲۶,۷۶۱,۰۴۰	(۲۹,۶۵۱,۱۳۰,۹۴۰)	(۳۱,۴۷۰,۴۲۳)	(۱۶۵,۶۳۳,۸۰۵)	۳,۲۷۸,۴۲۵,۱۷۲
۸,۷۶۳,۹۸۳	۴۸,۹۹۰,۶۶۴,۹۷۰	(۴۱,۹۴۴,۷۳۵,۲۷۹)	(۴۶,۵۴۱,۱۲۳)	(۳۴۴,۹۵۳,۳۲۵)	۶,۷۵۴,۴۲۵,۳۳۴
۵۰۰,۰۰۰	۹۹۴,۵۰۰,۰۰۰	(۸۷۹,۰۸۶,۴۹۷)	(۹۴۴,۷۷۵)	(۴,۹۷۳,۵۰۰)	۱۰۹,۴۹۶,۲۲۸
۲,۵۵۳,۸۶۹	۲۲,۶۷۸,۳۵۶,۷۲۰	(۱۹,۹۳۰,۰۱۸,۰۲۰)	(۲۱,۵۴۴,۴۳۹)	(۱۱۳,۳۹۱,۷۸۴)	۲,۶۱۳,۴۰۲,۴۷۷
۲,۵۰۰,۰۰۰	۹,۳۷۷,۵۰۰,۰۰۰	(۹,۳۴۷,۰۹۰,۳۳۱)	(۹,۲۵۰,۶۲۵)	(۴۸,۶۸۷,۵۰۰)	(۶۷,۵۲۸,۳۵۶)
۱۰۴,۷۰۰	۱۵,۴۶۴,۱۹۰,۰۰۰	(۱۴,۸۷۰,۷۸۵,۸۲۴)	(۱۴,۶۹۰,۹۸۱)	(۷۷,۳۲۰,۹۵۰)	۵۰,۱۳۹,۲,۲۴۵
۷۱۵,۰۰۰	۴۵,۰۸۷,۹۰۰,۰۰۰	(۴۰,۳۹۶,۴۵۵,۴۳۶)	(۴۲,۸۳۳,۵۰۵)	(۲۲۵,۴۳۹,۵۰۰)	۴,۵۲۳,۱۷۱,۵۵۹
۳,۲۱۰,۲۷۲	۱۶,۴۳۶,۵۹۲,۶۴۰	(۱۵,۶۴۹,۹۰۰,۵۷۹)	(۱۵,۶۱۴,۷۶۳)	(۸۲,۱۸۲,۹۶۳)	۶۸۸,۸۹۴,۳۳۵
۴,۴۲۰,۰۰۰	۳۳,۱۰۵,۸۰۰,۰۰۰	(۲۹,۹۴۰,۶۵۷,۷۸۱)	(۳۱,۴۵۰,۵۱۰)	(۱۶۵,۵۲۹,۰۰۰)	۲,۹۶۸,۱۶۲,۷۰۹
۵,۵۵۸,۵۲۸	۱۴,۴۲۹,۹۳۸,۶۸۸	(۱۳,۳۷۶,۷۱۲,۳۱۶)	(۱۳,۷۰۸,۴۴۲)	(۷۲,۱۴۹,۶۹۳)	۱۰,۶۷۳,۶۸۸,۳۳۷
۶۸,۷۰۰	۷,۵۵۷,۶۸۷,۰۰۰	(۷,۵۴۳,۵۸۰,۹۵۱)	(۷,۱۷۹,۸۰۳)	(۲۷,۷۸۸,۴۳۵)	(۳۰,۸۶۲,۱۸۹)
جمع	۷۳۳,۵۴۳,۷۹۱,۴۶۳	(۷۱۵,۲۰۸,۲۲۳,۲۳۱)	(۷۳۵,۳۶۶,۶۰۷)	(۳,۸۱۷,۷۱۸,۹۵۷)	۴۳,۷۹۲,۴۸۲,۶۶۸

صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی یک ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۱۵-۲- زیان ناشی از نگهداری اختیار معامله

دوره مالی یک ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

یادداشت	تاریخ انتشار	تاریخ اعمال	قیمت اعمال	قیمت سهام پایه در تاریخ انتشار	قیمت سهام پایه در تاریخ ترازنامه	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری (بهای فروش قرارداد)	کارمزد	سود(زیان) تحقق نیافته
اختیار شستا-۱۱۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹-۱۴۰۲/۱۲/۰۹ (ضस्ता۱۵)	۱۴۰۲/۰۸/۲۷	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۱,۱۱۲	۱,۱۷۲	۱,۲۸۷	۱,۸۵۵,۰۰۰	(۴۸۴,۰۳۰,۳۳۱)	۳۳۴,۶۹۱,۰۰۰	(۸۳۶۰۲)	(۱۵۹,۴۲۲,۹۳۳)
اختیار شستا-۱۲۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹-۱۴۰۲/۱۲/۰۹ (ضस्ता۱۶)	۱۴۰۲/۰۸/۲۷	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۱,۲۱۲	۱,۱۷۲	۱,۲۸۷	۳۱,۷۳۸,۰۰۰	(۵,۶۱۶,۱۷۹,۴۶۲)	۳,۸۱۰,۴۰۷,۰۰۰	(۹۸۱,۰۶۵)	(۱۸۰,۶۷۵,۵۳۷)
اختیار خساپا-۳۲۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۲۰-۱۴۰۲/۱۰/۲۰ (ضسپا۱۰۰)	۱۴۰۲/۰۸/۲۳	۱۴۰۲/۱۰/۲۰	۲,۲۰۰	۲,۳۷۸	۲,۵۹۶	۳,۶۱۳,۰۰۰	(۱,۶۷۹,۶۱۲,۳۸۹)	۱,۲۳۰,۹۹۱,۰۰۰	(۳۱۶,۹۴۹)	(۴۴۸,۹۳۸,۳۳۸)
اختیار خودرو-۲۴۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۰۶-۱۴۰۲/۱۰/۰۶ (ضخود۱۰۷۳)	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۰۶	۲,۴۰۰	۲,۶۰۲	۲,۸۱۲	۲,۱۰۰,۰۰۰	(۸۹۶,۴۶۹,۱۰۰)	۶۳۹,۶۳۵,۰۰۰	(۱۶۴,۶۹۷)	(۲۵۶,۹۹۸,۷۹۷)
اختیار خودرو-۲۴۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۰۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۲ (ضخود۱۲۱۷)	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	۱۴۰۲/۱۲/۰۲	۲,۴۰۰	۲,۶۰۲	۲,۸۱۲	۱۱۴,۰۰۰	(۶۶,۶۷۲,۸۲۸)	۴۶,۱۷۰,۰۰۰	(۱۱,۸۸۶)	(۲۰,۵۱۴,۷۱۴)
اختیار خساپا-۲۰۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۲۰-۱۴۰۲/۱۰/۲۰ (ضسپا۱۰۱۳)	۱۴۰۲/۰۸/۲۳	۱۴۰۲/۱۰/۲۰	۲,۰۰۰	۲,۳۷۸	۲,۵۹۶	۱,۳۷۷,۰۰۰	(۸۸۰,۹۰۳,۱۱۰)	۷۰۳,۹۰۴,۰۰۰	(۱۸۱,۲۵۳)	(۱۷۷,۱۸۰,۳۶۳)
اختیار خهمن-۱۶۰۰-۱۴۰۲/۱۱/۲۳-۱۴۰۲/۱۱/۲۳ (ضهمن۱۱۰۳)	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۰۲/۱۱/۲۳	۱,۶۰۰	۱,۷۶۶	۱,۹۸۹	۵۰۰,۰۰۰	(۲۹۴,۴۲۴,۱۶۶)	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱,۲۰۰)	(۱۳۴,۴۶۵,۳۶۶)
جمع							(۸,۶۷۶,۳۹۱,۳۸۲)	۶,۰۰۵,۷۲۴,۰۰۰	(۱,۰۵۴,۳۱۳)	(۳,۰۰۴,۲۷۴,۰۳۸)

۱۵-۲-۱- موقعیت مربوط به کلیه اوراق اختیار معامله فوق از نوع فروش می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی یک ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۱۶- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت

	یادداشت	دوره مالی یک ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
		ریال
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۶-۱	۴۱,۹۷۸,۲۳۰,۸۸۴
		۴۱,۹۷۸,۲۳۰,۸۸۴

۱۶-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی یک ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

سود خالص	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال			
۶,۲۴۶,۶۰۱,۵۷۸	۰	۶,۲۴۶,۶۰۱,۵۷۸	۰	۰	-	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	سپرده جاری پاسارگاد - ۲۰۹.۱۴۰.۱۶۸۱۲۲۵۱.۱
۱۸,۱۷۶,۲۹۷,۸۵۵	۰	۱۸,۱۷۶,۲۹۷,۸۵۵	۵	۰	-	۱۴۰۲/۱۰/۰۱	سپرده کوتاه مدت پاسارگاد - ۲۰۹.۸۱۰۰.۱۶۸۱۲۲۵۱.۱
۴۰,۴۴۰	۰	۴۰,۴۴۰	۵	۰	-	۱۴۰۲/۱۰/۰۱	سپرده کوتاه مدت خاورمیانه - ۱۰۰۷-۱۰-۸۱۰-۷۰-۷۵۵۵۷
۳,۵۱۶	۰	۳,۵۱۶	۵	۰	-	۱۴۰۲/۱۰/۰۱	سپرده کوتاه مدت صادرات - ۰۲۱۸۳۹۸۷۷۰۰۰۸
۴,۲۰۸	۰	۴,۲۰۸	۵	۰	-	۱۴۰۲/۱۰/۰۱	سپرده کوتاه مدت مسکن - ۴۲۲۰۲۲۱۷۱۱۵۷۵
۸,۳۳۴,۷۹۴,۵۱۸	۰	۸,۳۳۴,۷۹۴,۵۱۸	۳۳	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۱۴۰۲/۱۰/۰۱	سپرده بلندمدت صادرات - ۰۴۰۶۹۵۱۳۱۰۰۰۹
۲,۵۸۵	۰	۲,۵۸۵	۵	۰	-	۱۴۰۲/۱۰/۰۱	سپرده کوتاه مدت گردشگری - ۱۵۹.۹۹۶۷.۱۵۲۵۱۲۳.۱
۹,۲۲۰,۴۸۲,۵۵۸	(۱۱,۲۹۸,۲۶۲)	۹,۲۳۱,۷۸۰,۸۲۰	۳۳	۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۰/۰۲	۱۴۰۲/۱۰/۰۲	سپرده بلند مدت گردشگری - ۱۵۹.۳۳۳.۱۵۲۵۱۲۳.۱
۳,۶۲۶	۰	۳,۶۲۶	۵	۰	-	۱۴۰۲/۱۰/۰۱	سپرده کوتاه مدت ملت - ۹۹۷۴۵۰۵۶۲۱
۴۱,۹۷۸,۲۳۰,۸۸۴	(۱۱,۲۹۸,۲۶۲)	۴۱,۹۸۹,۵۲۹,۱۴۶		۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			جمع

صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی یک ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۱۷- سایر درآمدها

دوره مالی یک ماه و ۱۶ روزه

منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

ریال

۱۱۴,۵۳۰,۴۳۴

۱۱۴,۵۳۰,۴۳۴

تعدیل کارمزد کارگزاری

جمع

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی یک ماه و ۱۶ روزه

منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

ریال

۱,۱۳۱,۷۴۱,۶۶۲

۱,۶۱۸,۱۲۵,۸۳۹

۱۶۰,۲۷۳,۹۳۵

۳۸۱,۴۹۹,۹۸۰

۳,۲۹۲,۳۴۱,۴۱۶

مدیر

ضامن جبران اصل مبلغ سرمایه

متولی

حسابرس

۱۹- سایر هزینه‌ها

دوره مالی یک ماه و ۱۶ روزه

منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

ریال

۵۶,۱۷۸,۸۲۶

۵۸۴,۷۳۳

۳۰۳,۷۰۳,۹۱۴

۱۰,۳۰۹,۲۵۸

۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰

۶۴۳,۲۷۶,۷۳۱

هزینه تشریفات تصفیه صندوق

هزینه تاسیس

هزینه نرم افزار

هزینه کارمزد بانکی

هزینه ثبت و نظارت بر صندوق ها

۲۰- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است :

دوره مالی یک ماه و ۱۶ روزه

منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

ریال

۱۸,۰۷۱,۰۷۲

۱۸,۰۷۱,۰۷۲

تعدیلات ناشی از قیمت صدور

۲۱- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

۲۱-۱- تعهدات احتمالی شامل بند زیر است:

در صورت اعمال قراردادهای اختیار معامله مندرج در یادداشت شماره ۱۰، صندوق مکلف به فروش واحدها به قیمت اعمال هر یک از قراردادها در تاریخ سررسید می‌باشد.

تاریخ اعمال	قیمت اعمال	تعداد	نماد	نام اختیار
۱۴۰۲/۰۹/۱۲	۱,۱۱۲	۱,۸۵۵,۰۰۰	ضستا۱۵	اختیار شستا-۱۱۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹
۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۱,۲۱۲	۳۱,۷۳۸,۰۰۰	ضستا۱۶	اختیار شستا-۱۲۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹
۱۴۰۲/۱۰/۲۰	۲,۲۰۰	۳,۶۱۳,۰۰۰	ضسپا۱۰۰۰	اختیار خساپا-۲۲۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۲۰
۱۴۰۲/۱۰/۰۶	۲,۴۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	ضخود۱۰۷۳	اختیار خودرو-۲۴۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۰۶
۱۴۰۲/۱۲/۰۲	۲,۴۰۰	۱۱۴,۰۰۰	ضخود۱۲۱۷	اختیار خودرو-۲۴۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۰۲
۱۴۰۲/۱۰/۲۰	۲,۰۰۰	۱,۲۷۷,۰۰۰	ضسپا۱۰۱۳	اختیار خساپا-۲۰۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۲۰
۱۴۰۲/۱۱/۲۳	۱,۶۰۰	۵۰۰,۰۰۰	ضهمن۱۱۰۳	اختیار خبهن-۱۶۰۰-۱۴۰۲/۱۱/۲۳

صندوق سرمایه گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی یک ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

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

سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق به شرح جدول ذیل می‌باشد:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
اشخاص وابسته	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
پیمان یادی میان‌دوآب	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۸
مهسا طهماسبی آشتیانی		عادی	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۸
عطا محمدیان		عادی	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۸
تأمین سرمایه خلیج فارس	مدیر صندوق	ممتاز	۹,۹۹۹,۹۹۹	۷.۵۳
جمع			۱۰,۲۹۹,۹۹۹	۷.۷۷

صندوق سرمایه گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی یک ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۲۳- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح جدول ذیل می‌باشد:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰					
مانده طلب (بدهی)	شرح معامله				طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	
ریال		ریال			
(۱,۱۳۱,۷۴۱,۶۶۲)	طی دوره	۱,۱۳۱,۷۴۱,۶۶۲	کارمزد مدیر	مدیر	تأمین سرمایه خلیج فارس
(۱,۶۱۸,۸۲۵,۸۳۹)	طی دوره	۱,۶۱۸,۸۲۵,۸۳۹	کارمزد جبران اصل مبلغ سرمایه	ضامن جبران اصل مبلغ سرمایه	
(۳۸۱,۴۹۹,۹۸۰)	طی دوره	۳۸۱,۴۹۹,۹۸۰	کارمزد حسابرسی	حسابرس	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا
(۱۶۰,۲۷۳,۹۳۵)	طی دوره	۱۶۰,۲۷۳,۹۳۵	کارمزد متولی	متولی	شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا

۲۴- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تایید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم افشاء در یادداشت‌های همراه باشد، وجود ندارد.