



صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس

صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳ 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 یادداشت های توضیحی:
۴	الف) اطلاعات کلی صندوق
۵	ب) مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	پ) خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۲۱	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 ۱۴۰۳/۰۴/۲۳ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است:

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



صندوق سرمایه گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس

صورت خالص دارایی ها میان دوره ای

در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۷۵۹,۰۰۰,۷۰۵,۸۹۱	۷۰۸,۲۶۵,۵۰۴,۵۶۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶۸۰,۹۱۷,۳۶۰,۸۵۵	۳۱۳,۴۱۵,۳۲۵,۲۲۳	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۰	۱۷۶,۵۲۱,۲۳۳,۷۳۲	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵۶۵,۶۸۸,۰۳۸	۲۶,۲۲۱,۳۲۵,۸۳۹	۸	حساب های دریافتی
۱,۳۵۰,۰۶۴,۲۵۰	۰	۹	جاری کارگزاران
۷۱۱,۵۷۲,۵۷۳	۱,۹۷۸,۲۰۹,۶۱۹	۱۰	سایر دارایی ها
۱,۴۴۲,۳۴۵,۳۹۱,۶۰۷	۱,۳۲۶,۴۱۱,۶۰۹,۹۹۱		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۰	۴۷۳	۹	جاری کارگزاران
۹,۹۱۸,۳۹۱,۳۸۶	۰	۱۱	حساب های پرداختی
۳,۳۹۲,۳۳۱,۴۱۶	۱۰,۷۹۷,۱۰۳,۳۰۹	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳	پرداختی به سرمایه گذاران
۴,۷۲۵,۳۴۸,۵۶۲	۲,۲۶۶,۷۳۱,۰۳۸	۱۴	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱۷,۹۳۵,۸۸۱,۳۶۴	۸۳,۰۶۳,۸۳۵,۸۲۰		جمع بدهی ها
۱,۴۲۴,۵۰۹,۵۱۰,۲۴۳	۱,۱۴۳,۳۴۷,۷۷۴,۱۷۱	۱۵	خالص دارایی ها
۱۰,۷۲۴	۱۰,۸۴۹		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

امضا

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

محمدابراهیم محمدپورزندی

شرکت تامین سرمایه خلیج فارس

مدیر صندوق

خاطره پهلوان

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا

متولی صندوق



شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶

صندوق سرمایه گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس
 صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی‌ها مابین دوره‌های
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	ریال
درآمدها		
۱۶	سود فروش اوراق بهادار	۱۳,۳۲۶,۱۳۷,۳۱۷
۱۷	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۷۰,۸۳۱,۲۶۸,۱۲۹)
۱۸	سود سهام	۲۸,۱۳۰,۱۲۷,۹۹۸
۱۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶۴,۳۲۲,۰۵۱,۳۰۸
۲۰	سایر درآمدها	۵۸,۲۳۹,۸۱۲
	جمع درآمدها	۲۵,۶۱۵,۲۸۸,۳۰۶
هزینه‌ها		
۲۲	هزینه کارمزد ارکان	(۱۸,۲۲۱,۱۹۰,۵۵۲)
۲۳	سایر هزینه‌ها	(۱,۵۰۵,۲۰۲,۲۹۵)
	سود خالص	۱۵,۸۸۸,۸۹۵,۳۵۹
	بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱	۱.۲۵٪
	بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره مالی ۲	۱.۴۱٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تعداد	ریال
	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۱۳۲,۸۳۱,۷۹۲	۱,۴۴۴,۵۰۹,۵۱۰,۳۴۳
	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۴,۶۵۰,۹۲۷	۴۶,۵۰۹,۲۷۰,۰۰۰
	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۳۲,۰۹۸,۵۶۲)	(۳۲۰,۹۸۵,۶۲۰,۰۰۰)
	سود خالص		۱۵,۸۸۸,۸۹۵,۳۵۹
۲۴	تعدیلات		(۲۲,۵۷۴,۲۸۱,۴۳۱)
	خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۱۰۵,۳۸۴,۱۵۷	۱,۱۴۳,۳۴۷,۷۷۴,۱۷۱

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه خلیج فارس	محمدابراهیم محمدپورزرنندی	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا	خاطره پهلوان	
<p>۱. بازده میانگین سرمایه‌گذاری</p> <p>۲. بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره/سال مالی</p> <p>تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص</p> <p>خالص دارایی‌های پایان دوره مالی</p>			



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- اطلاع رسانی

کلیه 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.

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 مجمع صندوق از حق رأی برخوردارند. در تاریخ صورت‌های مالی 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	۹,۹۹۸,۹۹۹	۹۹.۹۸۹۹۹
۲	محمدابراهیم محمدپورزند	۱,۰۰۰	۰.۰۱
۳	عادل بهزادی	۱	۰.۰۰۰۰۱
	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، نش کوجه 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 اهم 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.

صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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.

۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق با درآمد ثابت یا علی‌الحساب 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 ۱,۸۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲,۰۰۰ 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 ۸۰۰ 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
معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه‌بندی، با تأیید مجمع.
عملکرد صندوق

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 تعریف شده در اساسنامه مجاز است؛ مشروط بر اینکه در صورت نیاز به اظهار نظر حسابرس راجع به این گزارش‌ها، حسابرس نظر مقبول ارائه داده باشد یا در صورت اظهار نظر 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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی ماندوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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			۱۴۰۳/۰۳/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۱.۴۹	۲۱,۵۲۱,۳۸۷,۹۵۸	۱۹,۸۸۲,۶۶۱,۸۸۱	۰.۰۷	۸۸۸,۴۸۱,۱۲۷	۸۷۹,۳۸۹,۸۱۹	خودرو و ساخت قطعات
۴.۸۳	۶۹,۵۶۷,۷۹۶,۳۴۵	۷۱,۸۴۰,۹۳۷,۸۶۶	۴.۹۳	۶۰,۵۱۶,۱۸۵,۲۸۲	۶۸,۶۳۱,۲۴۸,۳۴۱	بانکها و موسسات اعتباری
۱.۴۶	۲۱,۱۱۷,۱۰۳,۰۱۴	۲۱,۱۰۲,۸۲۴,۷۷۳	۲.۰۰	۲۴,۵۴۱,۳۴۲,۷۵۵	۳۰,۲۷۸,۹۷۰,۶۸۱	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۱.۰۲	۱۴,۸۰۳,۳۹۲,۵۸۹	۱۴,۴۱۲,۵۶۵,۳۰۵	۰.۴۶	۵,۵۹۵,۸۲۶,۶۲۰	۵,۵۹۴,۰۹۵,۱۲۳	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱۱.۳۳	۱۶۳,۳۴۹,۸۱۲,۰۸۲	۱۵۳,۵۲۳,۶۰۸,۰۶۹	۸.۶۵	۱۰۶,۱۰۱,۲۴۴,۹۴۰	۱۱۵,۳۰۳,۳۸۲,۴۷۲	محصولات شیمیایی
۳.۳۸	۴۸,۶۹۹,۱۷۰,۵۱۳	۴۱,۹۴۴,۷۳۵,۳۷۹	۳.۵۲	۴۳,۲۰۹,۱۷۷,۷۲۳	۳۶,۱۱۷,۷۹۴,۲۸۱	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰.۰۰	.	.	۱.۵۰	۱۸,۳۶۵,۶۸۷,۲۲۸	۲۹,۱۸۴,۷۱۸,۰۶۸	استخراج سایر معادن
۴.۶۵	۶۷,۱۰۹,۶۵۱,۹۲۱	۶۱,۹۲۹,۱۶۲,۳۷۸	۱۲.۷۸	۱۵۶,۷۵۷,۶۰۷,۶۹۸	۱۵۴,۷۶۴,۳۸۵,۲۹۴	فلزات اساسی
۴.۴۹	۶۴,۶۸۳,۲۸۶,۱۱۱	۶۳,۲۵۳,۸۳۴,۵۳۵	۳.۶۳	۴۴,۵۰۱,۲۹۵,۵۵۴	۴۹,۵۲۰,۲۹۴,۱۳۸	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۸.۲۹	۱۱۹,۴۷۷,۱۸۸,۵۳۳	۱۱۰,۳۹۹,۵۷۹,۲۱۶	۸.۹۱	۱۰۹,۲۳۹,۶۵۴,۴۱۱	۱۱۱,۰۲۶,۶۳۷,۱۷۵	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۱.۵۶	۲۲,۵۴۳,۴۲۰,۴۹۸	۱۹,۹۳۰,۰۱۸,۰۲۰	۱.۸۹	۲۳,۲۰۷,۷۸۷,۹۱۰	۲۲,۷۳۴,۶۸۷,۳۸۰	استخراج کانه های فلزی
۲.۲۸	۳۲,۹۰۸,۸۲۰,۴۹۰	۲۹,۹۴۰,۶۵۷,۷۸۱	۰.۷۸	۹,۵۹۸,۰۳۹,۸۳۴	۹,۹۸۰,۲۱۹,۲۵۸	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۵.۷۹	۸۳,۴۹۶,۵۶۱,۴۱۹	۷۷,۱۳۷,۸۸۲,۴۶۱	۷.۶۹	۹۴,۳۴۰,۸۷۹,۹۴۰	۱۰۳,۴۳۵,۱۹۲,۴۲۸	سیمان، آهک و گچ
۲.۰۶	۲۹,۷۲۳,۰۴۴,۳۱۸	۲۹,۹۱۹,۷۵۵,۶۵۹	۰.۹۳	۱۱,۴۰۲,۲۹۳,۵۴۶	۱۴,۳۶۸,۶۷۲,۲۹۵	سرمایه گذاریها
۵۲.۶۴	۷۵۹,۰۰۰,۷۰۵,۸۹۱	۷۱۵,۲۰۸,۲۲۳,۲۲۳	۵۷.۷۵	۷۰۸,۲۶۵,۵۰۴,۵۶۸	۷۵۱,۸۱۹,۶۸۶,۷۵۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی ماندوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۶-۱	۳۱۳,۴۱۵,۳۲۵,۲۳۳	۶۸۰,۹۱۷,۳۶۰,۸۵۵
	۳۱۳,۴۱۵,۳۲۵,۲۳۳	۶۸۰,۹۱۷,۳۶۰,۸۵۵

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۶-۱- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود درصد	مبلغ ریال	درصد از کل دارایی ها
سپرده های بانکی :					
کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۸/۲۱	-	۵	۱,۸۳۷,۱۵۲	۰.۱۶
کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۸/۲۸	-	۵	۲۰۴,۱۹۹	۰.۰۰
کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۸/۲۱	-	۵	۸,۷۰۹,۴۰۸	۰.۰۰
کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۸/۲۱	-	۵	۶۶۳,۶۹۵	۰.۰۰
بلند مدت	۱۴۰۲/۰۸/۲۱	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	۲۳	-	۱۹.۴۲
کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۸/۲۱	-	۵	۳۰,۰۰۰	۰.۰۰
کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۸/۲۴	-	۵	۱۵۵,۱۰۳	۰.۰۰
بلند مدت	۱۴۰۲/۰۸/۲۷	۱۴۰۳/۰۸/۲۷	۲۳	-	۲۷.۰۵
کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۸/۲۰	-	۵	۸۳۰,۹۶۸	۰.۱۰
کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۹/۲۷	-	۵	۸,۴۰۲,۸۹۴,۶۹۸	۰.۰۰
بلند مدت	۱۴۰۲/۱۲/۰۱	۱۴۰۳/۱۲/۰۱	۲۳	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹.۵۷
بلند مدت	۱۴۰۲/۰۲/۲۰	۱۴۰۳/۰۲/۲۰	۲۳	۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۶۷
بلند مدت	۱۴۰۳/۰۲/۲۰	۱۴۰۳/۰۲/۲۰	۲۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۶۳
جمع				۳۱۳,۴۱۵,۳۲۵,۲۳۳	۲۵.۵۶
				۶۸۰,۹۱۷,۳۶۰,۸۵۵	۴۷.۲۳

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک شرح زیر است.

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۷-۱	۷۱,۹۰۷,۸۴۶,۴۹۰
۷-۲	۱۰۴,۶۲۳,۳۸۸,۲۵۲
	۱۷۶,۵۳۱,۲۳۴,۷۴۲

اوراق اجاره

اوراق مرابحه

صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱-۷- اوراق اجاره

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	تاریخ سررسید
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	
۰.۰۰	۰	۵.۸۶	۷۱,۹۰۷,۸۴۶,۴۹۰	۱,۰۱۰,۲۰۹,۰۱۷	۷۰,۰۱۲,۶۸۷,۵۰۰	۱۴۰۷/۰۳/۰۷
۰.۰۰	۰	۵.۸۶	۷۱,۹۰۷,۸۴۶,۴۹۰	۱,۰۱۰,۲۰۹,۰۱۷	۷۰,۰۱۲,۶۸۷,۵۰۰	جمع

صکوک اجاره فارس ۷۰۳-بدون ضامن

۲-۷- اوراق مرابحه:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	تاریخ سررسید
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	
۰.۰۰	۰	۸.۵۳	۱۰۴,۶۲۳,۳۸۸,۲۵۲	۳,۱۲۰,۷۸۸,۹۳۴	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۲/۱۱
۰.۰۰	۰	۸.۵۳	۱۰۴,۶۲۳,۳۸۸,۲۵۲	۳,۱۲۰,۷۸۸,۹۳۴	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع

مرابحه فناوری پاسارگاد ۷۰۲۱۱

۱-۷-۲- اوراق بهاداری که ارزش آنها در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تعدیل شده است، به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۳/۰۳/۳۱			
تعداد	قیمت پایانی	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده
۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۴,۸۰۰	۱,۰۱۵,۲۱۰	۱۰۱,۵۰۲,۵۹۹,۳۱۸
۷۰,۰۰۰	۱,۰۰۱,۵۹۱	۱,۰۱۳,۰۰۷	۷۰,۸۹۷,۶۳۷,۴۷۳
			۱۷۲,۴۰۰,۲۳۶,۷۹۱

مرابحه فناوری پاسارگاد ۷۰۲۱۱

صکوک اجاره فارس ۷۰۳-بدون ضامن

دلیل تعدیل: اوراق مذکور مطابق دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار، بر اساس نرخ بازخرید قرارداد منعقدشده فیما بین صندوق و متعهد پذیره نویس، به طور روزانه و مساوی از تاریخ خرید تا تاریخ سررسید تعدیل می‌گردد.

صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۸- حساب‌های دریافتی

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۵۶۵,۶۸۱,۰۳۸	۲۲۷,۴۶۶,۱۹۹	(۱,۲۲۲,۳۳۴)	۳۳	۲۲۸,۶۸۸,۵۳۳
۰	۲۵,۴۷۷,۰۱۵,۱۵۸	(۱,۷۳۴,۵۷۷,۵۱۲)	۲۵	۲۷,۲۰۱,۵۹۲,۶۷۰
۰	۵۱۶,۸۵۴,۴۸۲	۰	۰	۵۱۶,۸۵۴,۴۸۲
۵۶۵,۶۸۱,۰۳۸	۲۶,۲۲۱,۳۳۵,۸۳۹	(۱,۷۳۵,۷۹۹,۸۳۶)		۲۷,۹۴۷,۱۳۵,۶۷۵

سود دریافتی سپرده های بانکی

سود سهام دریافتی

سایر حساب های دریافتی

۸-۱- مانده حساب دریافتی بابت سود سپرده‌های بانکی در روز افتتاح حساب در هر ماه دریافت می‌گردد.

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۳/۳۱			نام شرکت کارگزاری
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستنکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۱,۷۱۵,۷۵۲,۲۱۶	(۱۵)	(۳۰۱,۴۷۵,۷۹۲,۳۰۰)	۱۴۹,۷۶۰,۰۴۰,۰۶۹	۵۱,۷۱۵,۷۵۲,۲۱۶	خبرگان سهام
(۵۰,۴۶۵,۶۸۷,۹۶۶)	(۴۵۸)	(۵۶۱,۲۹۸,۰۵۵,۰۲۳)	۶۱۱,۷۶۳,۷۴۲,۵۳۱	(۵۰,۴۶۵,۶۸۷,۹۶۶)	خلیج فارس
۱,۲۵۰,۰۶۴,۲۵۰	(۴۷۳)	(۷۶۲,۷۷۳,۸۴۷,۳۲۳)	۷۶۱,۵۲۳,۷۸۲,۶۰۰	۱,۲۵۰,۰۶۴,۲۵۰	جمع

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس، برگزاری مجامع، 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 مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و طرف 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 مجامع یک سال می‌باشد.

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
مانده در پایان دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	استهلاک طی دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	مانده در ابتدای دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۱۳,۲۳۳,۴۸۲	۱۷۷,۷۵۹,۶۸۰	۳۵,۴۷۳,۸۰۲	۰	۲۱۳,۲۳۳,۴۸۲
۰	۲۴,۲۹۲,۲۰۲	۸,۷۶۱,۰۳۸	۳۳,۰۵۳,۲۴۰	۰
۰	۱۱۲,۸۰۸,۲۵۸	۶۷,۱۹۱,۷۴۲	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۴۹۸,۳۳۹,۰۹۱	۱,۴۱۰,۵۷۱,۶۷۹	۹۷۸,۸۶۳,۳۰۲	۱,۸۹۱,۰۹۵,۸۹۰	۴۹۸,۳۳۹,۰۹۱
۰	۲۵۲,۷۷۷,۸۰۰	۲۲,۲۲۲,۲۰۰	۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
۷۱۱,۵۷۲,۵۷۳	۱,۹۷۸,۲۰۹,۶۱۹	۱,۱۱۲,۵۱۲,۰۸۴	۲,۳۷۹,۱۴۹,۱۳۰	۷۱۱,۵۷۲,۵۷۳

مخارج تأسیس

مخارج برگزاری مجامع

مخارج عضویت در کانون ها

آبونمان نرم افزار صندوق

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

۱۱- حساب‌های پرداختی

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
بدهی بابت فروش اختیار خرید	بدهی بابت فروش اختیار خرید	بدهی بابت فروش قراردها	بدهی بابت فروش قراردها
ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۹۱۸,۲۹۱,۳۸۶	۰	۰	۰
۹,۹۱۸,۲۹۱,۳۸۶	۰	۰	۰

بدهی بابت فروش اختیار خرید

صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۶۰,۲۷۳,۹۳۵	۸۳۰,۱۸۶,۳۰۱
۳۸۱,۴۹۹,۹۸۰	۳۸۲,۵۸۸,۷۴۳
۱,۱۳۱,۷۴۱,۶۶۲	۳,۸۹۴,۰۴۵,۹۵۲
۱,۶۱۸,۱۲۵,۸۳۹	۵,۶۹۰,۲۸۳,۳۱۳
۳,۲۹۳,۳۴۱,۴۱۶	۱۰,۷۹۷,۱۰۴,۳۰۹

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا-کارمزد متولی
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا-حق الزحمه حسابرسی
تأمین سرمایه خلیج فارس-کارمزد مدیر
تأمین سرمایه خلیج فارس-کارمزد ضامن جبران اصل سرمایه
جمع

۱۳- بدهی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

بدهی بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
جمع

۱۴- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۵۶,۱۷۸,۸۲۶	۲۶۶,۰۸۶,۲۸۵
۸۰۲,۰۴۳,۰۰۵	۱,۷۹۵,۶۷۳,۷۰۴
۳,۸۶۲,۴۶۵,۷۵۵	-
۰	۳۳,۰۵۳,۲۴۰
۴,۵۶۰,۹۷۶	۱۷۱,۹۱۷,۸۰۹
۴,۷۲۵,۲۴۸,۵۶۲	۲,۲۶۶,۷۳۱,۰۳۸

ذخیره تصفیه
بدهی نرم افزار
حساب‌های پیش دریافتی بانکی
بدهی به مدیر بابت هزینه برگزاری مجمع
سایر حساب‌های پرداختی به مدیر صندوق
جمع

۱۵- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱,۳۱۷,۲۶۷,۹۰۱,۲۲۸	۱۳۲,۸۳۱,۷۹۲	۱,۰۳۴,۸۵۴,۴۴۷,۷۸۱	۹۵,۳۸۴,۱۵۷
۱۰۷,۲۴۱,۶۰۹,۰۱۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۴۹۳,۳۲۶,۳۹۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۴۲۴,۷۹۷,۹۳۷,۲۷۰	۱۳۲,۸۳۱,۷۹۲	۱,۱۴۳,۳۴۷,۷۷۴,۱۷۱	۱۰۵,۳۸۴,۱۵۷

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال		
سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۱	۲,۶۶۵,۴۵۳,۴۰۵
سود (زیان) حاصل از اعمال اوراق اختیار معامله	۱۶-۲	۱۰,۶۶۰,۶۸۳,۸۱۲
		۱۳,۳۲۶,۱۳۷,۲۱۷

۱۶-۱- سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
ریال						
پتروشیمی خارک	۷,۵۳۵	۴۰,۴۰۴,۸۵۰	(۳۶۲,۵۴۳,۵۷۶)	(۳۸۴,۴۶۵)	(۲,۰۲۳,۵۲۴)	۳۹,۷۵۳,۲۸۵
گروه مالی صبا تامین	۴,۶۴۶,۱۳۲	۱۴,۱۲۲,۴۷۸,۷۶۵	(۱۵,۴۴۸,۸۴۰,۷۳۶)	(۱۳,۴۱۵,۷۹۵)	(۷۰,۶۱۲,۳۹۵)	(۱,۴۱۰,۳۹۰,۱۶۱)
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۲,۶۴۸,۱۳۰	۳۹,۳۵۸,۱۴۸,۰۱۰	(۳۸,۴۳۶,۳۸۵,۹۹۹)	(۳۷,۲۹۴,۹۸۰)	(۱۹۶,۲۹۰,۷۴۱)	۵۸۸,۱۷۶,۲۹۰
پالایش نفت اصفهان	۱,۷۰۰,۰۰۰	۹۶,۰۵۴,۰۵۱,۴۹	(۹۰,۵۷۶۰۰,۱۷۱۱)	(۹,۱۲۴,۹۷۶)	(۴۸,۰۲۷,۰۲۷)	۴۹۰,۶۵۱,۴۳۵
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۲۷۳,۵۱۵	۵,۸۳۱,۳۲۱,۱۲۰	(۶,۵۱۷,۱۴۵,۴۳۰)	(۵,۵۳۹,۶۷۴)	(۳۹,۱۵۶,۶۰۵)	(۷۲۰,۵۲۰,۵۸۹)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۳۹,۹۸۰,۳۳۵	۴۶,۹۳۲,۱۸۲,۷۸۷	(۵۱,۱۴۸,۴۰۷,۷۹۸)	(۴۴,۵۸۴,۶۲۰)	(۲۳۴,۶۶۰,۹۱۴)	(۴,۴۹۵,۴۶۹,۵۴۵)
فولاد آلیازی ایران	۴۲۵,۰۰۰	۳,۲۲۲,۵۴۴,۷۳۰	(۳,۰۸۴,۶۶۹,۱۵۰)	(۳,۰۶۱,۳۶۳)	(۱۶,۱۱۲,۷۲۲)	۱۱۸,۷۰۱,۴۹۵
سیمان خوزستان	۲۶,۸۷۹	۱,۲۸۲,۹۴۵,۶۶۰	(۱,۲۸۲,۵۱۵,۳۵۷)	(۱,۳۱۳,۷۴۷)	(۶,۹۱۴,۷۲۷)	۹۲,۲۰۱,۸۱۹
پتروشیمی جم	۱۰,۲۷۰,۰۰۰	۵۱,۹۹۷,۰۱۰,۰۰۰	(۴۳,۷۶۵,۵۲۶,۴۳۴)	(۴۹,۳۹۷,۱۵۷)	(۲۵۹,۹۸۵,۰۵۰)	۷,۹۲۲,۱۰۱,۳۵۹
حفاری شمال	۲,۱۰۱,۸۳۰	۱۴,۶۲۷,۲۹۰,۹۶۰	(۱۴,۱۲۳,۸۳۰,۹۷۵)	(۱۳,۸۹۵,۶۱۷)	(۷۳,۱۳۶,۴۴۸)	۴۱۶,۴۲۷,۹۲۰
معدنی املاح ایران	۲۸۷,۴۶۶	۱۰,۷۱۸,۳۴۸,۴۳۰	(۸,۴۰۰,۳۵۲,۱۹۰)	(۱۰,۱۸۲,۳۷۰)	(۵۳,۵۹۱,۷۴۴)	۲,۲۵۴,۲۲۲,۱۲۶
بانک اقتصادنویین	۱,۷۹۵,۹۶۲	۵,۳۱۱,۱۳۱,۰۱۷	(۵,۳۰۲,۲۶۹,۸۰۳)	(۵,۰۴۵,۳۶۶)	(۲۶,۵۵۵,۶۵۲)	(۲۲,۷۳۹,۸۰۴)
بانک ملت	۲۹۰,۳۳۶	۷۱۶,۳۰۲,۴۴۸	(۶۸۹,۹۲۱,۹۲۸)	(۶۸۰,۴۸۴)	(۳,۵۸۱,۵۱۲)	۲۲,۱۱۸,۵۲۴
صنعتی مینو	۱۰,۳۱۰,۰۰۴	۱۰,۴۵۲,۹۹۴,۶۳۱	(۱۱,۴۳۷,۵۴۱,۱۳۸)	(۹,۹۳۰,۰۹۵)	(۵۲,۲۶۴,۹۷۱)	(۱,۰۴۶,۷۴۱,۵۷۳)
فولاد مبارکه اصفهان	۵۱۳,۷۳۰	۳,۲۱۱,۵۴۲,۸۸۰	(۳,۱۵۹,۴۲۳,۵۴۶)	(۳,۰۵۰,۹۴۰)	(۱۶,۰۵۷,۷۱۴)	۳۳,۰۱۰,۶۸۰
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۰,۱۸۸,۸۱۳	۱۲,۶۰۵,۵۹۹,۱۶۰	(۱۲,۵۲۷,۷۳۰,۶۰۸)	(۱۱,۹۷۵,۲۳۴)	(۶۳,۰۲۷,۹۹۸)	۲,۸۶۵,۵۳۰
تایدواتر خاورمیانه	۱,۲۱۷,۴۸۸	۶,۸۲۱,۱۸۱,۵۲۰	(۶,۷۶۵,۲۶۳,۶۴۴)	(۶,۴۸۰,۰۵۸)	(۳۴,۱۰۵,۹۱۱)	۱۵,۳۳۱,۹۰۷
توسعه صنایع و معادن کوثر	۷۷۱,۱۰۸	۱۳,۳۹۹,۸۰۴,۱۱۰	(۱۶,۹۹۲,۰۵۷,۳۱۶)	(۱۲,۷۲۹,۳۴۵)	(۶۶,۹۹۹,۰۲۰)	(۳,۶۷۱,۹۸۱,۵۷۱)
پارس مینو	۱,۴۶۹,۹۱۳	۴,۵۱۵,۴۷۵,۴۵۶	(۴,۸۰۴,۱۵۹,۱۹۲)	(۴,۲۸۹,۴۵۲)	(۲۲,۵۷۷,۳۷۹)	(۳۱۵,۵۵۰,۵۶۷)
سیمان هگمتان	۹۱,۰۵۸	۶,۳۴۱,۲۶۷,۶۰۰	(۵,۷۰۷,۹۵۱,۸۸۱)	(۶,۰۲۴,۱۶۳)	(۳۱,۷۰۶,۳۳۹)	۵۹۵,۵۸۵,۲۱۷
س. صنایع شیمیایی ایران	۳,۲۱۰,۲۷۲	۱۶,۰۷۷,۳۹۹,۷۹۰	(۱۶,۳۳۸,۷۹۴,۹۱۳)	(۱۵,۲۷۳,۳۰۹)	(۸۰,۳۸۷,۰۰۰)	(۳۵۷,۰۵۵,۴۳۲)
سرمایه‌گذاری نیرو	۴,۴۲۰,۰۰۰	۲۳,۳۹۸,۲۱۰,۶۲۰	(۲۱,۹۳۹,۲۱۳,۶۲۶)	(۲۲,۲۲۷,۹۷۴)	(۱۱۶,۹۹۱,۰۵۲)	۱,۳۱۹,۷۷۷,۹۵۸
نوردو قطعات فولادی	۱,۴۱۸,۰۲۷	۱۷,۰۲۰,۶۹۳,۱۳۰	(۱۶,۱۲۴,۴۳۳,۶۴۷)	(۱۶,۱۷۸,۹۲۵)	(۸۵,۱۰۳,۴۶۶)	۷۹۴,۹۷۷,۰۹۲
جمع		۳۱۷,۹۷۳,۹۸۴,۰۲۳	(۳۱۳,۴۱۶,۵۸۰,۶۰۸)	(۳۰۲,۰۸۰,۰۹۹)	(۱,۵۸۹,۸۶۹,۹۱۱)	۲,۶۶۵,۴۵۳,۴۰۵

صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۶-۲- سود(زیان) حاصل از اعمال اوراق اختیار معامله

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

تعداد انتشار	تعداد اعمال	تاریخ اعمال	قیمت اعمال	قیمت دارایی پایه در تاریخ اعمال	ارزش اعمال	دریافتی ناشی از اوراق اختیار معامله	ارزش دفتری دارایی پایه	کارمزد فروش	کارمزد اعمال	مالیات اعمال	سود و زیان ناشی از اعمال اوراق اختیار معامله
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اختیار خسلیا-۲۲۰-۱۴۰۲/۱۰/۲۰	۳,۵۶۷,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۰/۲۰	۲,۲۰۰	۲,۳۸۴	۷,۸۴۷,۴۰۰,۰۰۰	۱,۶۷۹,۶۱۲,۳۸۹	(۹,۲۰۴,۸۳۵,۴۰۲)	-	(۳,۹۳۳,۷۰۰)	(۳,۹۳۳,۷۰۰)	۳۷۹,۰۱۶,۲۸۷
اختیار خودرو-۲۴۰-۱۴۰۲/۱۰/۰۶	-	۱۴۰۲/۱۰/۰۶	۲,۴۰۰	۲,۷۳۴	-	۲۴۷,۴۶۸,۰۳۲	-	-	-	-	۲۴۷,۴۶۸,۰۳۲
اختیار خسلیا-۲۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۲۰	۱,۳۷۷,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۰/۲۰	۲,۰۰۰	۲,۳۸۴	۲,۵۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۸,۹۰۳,۱۱۰	(۳,۳۹۲,۷۸۶,۶۴۹)	-	(۱,۳۷۶,۰۰۰)	(۱,۳۷۶,۰۰۰)	۱۲۶,۰۰۰,۳۶۱
اختیار خودرو-۲۸۰-۱۴۰۲/۱۱/۱۱	-	۱۴۰۲/۱۱/۱۱	۲,۸۰۰	۲,۶۱۲	-	۳۵۵,۴۰۰,۰۰۰	(۹۱,۴۸۲)	-	-	-	۳۵۵,۳۰۸,۵۱۸
اختیار وبملت-۲۴۸۶-۱۴۰۲/۱۱/۲۵	-	۱۴۰۲/۱۱/۲۵	۲,۴۸۶	۲,۳۷۵	-	۵۳۱,۱۳۷,۰۰۰	(۱۳۶,۷۵۳)	-	-	-	۵۳۱,۰۰۰,۲۴۷
اختیار وبملت-۲۷۳۵-۱۴۰۲/۱۱/۲۵	-	۱۴۰۲/۱۱/۲۵	۲,۷۳۵	۲,۳۷۵	-	۶۵,۰۷۸,۰۰۰	(۱۶,۷۴۶)	-	-	-	۶۵,۰۶۱,۲۵۴
اختیار خبهمن-۱۶۰-۱۴۰۲/۱۱/۲۳	۴۹۹,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۱/۲۳	۱,۶۰۰	۱,۸۴۵	۷۹۸,۴۰۰,۰۰۰	۲۹۴,۴۲۳,۱۶۶	(۹۸۶,۰۵۵,۵۵۹)	-	(۳۹۹,۲۰۰)	(۳۹۹,۲۰۰)	۱۰۱,۸۳۷,۴۰۷
اختیار سستا-۱۱۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹	-	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۱,۱۱۲	۱,۰۹۶	-	۲۶۹,۹۲۱,۲۱۸	-	-	-	-	۲۶۹,۹۲۱,۲۱۸
اختیار سستا-۱۲۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹	-	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۱,۲۱۲	۱,۰۹۶	-	۴,۴۳۳,۰۱۰,۰۱۷	-	-	-	-	۴,۴۳۳,۰۱۰,۰۱۷
اختیار خودرو-۲۴۰-۱۴۰۲/۱۲/۰۲	۱۱۴,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۲	۲,۴۰۰	۲,۶۱۱	۳۶۸,۸۰۰,۰۰۰	۶۶,۶۷۳,۸۲۸	(۳۱۳,۰۷۰,۰۸۲)	(۵)	(۱۳۴,۴۰۰)	(۱۳۴,۴۰۰)	۲۰,۹۳۴,۳۴۱
اختیار سستا-۱۱۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۱۲	-	۱۴۰۲/۱۲/۱۲	۱,۱۰۰	۱,۱۲۳	-	۲,۴۳۷,۳۹۳,۳۸۲	(۱,۵۹۴,۶۱۲)	-	-	-	۲,۴۳۵,۷۹۸,۷۷۰
اختیار خسلیا-۲۴۰-۱۴۰۲/۱۲/۱۶	۳۷۳,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۱۶	۲,۴۰۰	۲,۴۳۹	۸۹۵,۲۰۰,۰۰۰	۸۲,۲۲۵,۰۰۰	(۹۶۲,۵۴۶,۵۶۷)	(۲۱,۱۷۱)	(۴۴۷,۶۰۰)	(۴۴۷,۶۰۰)	۹,۹۳۳,۶۶۲
اختیار سستا-۱۲۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۰۹	-	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۱,۲۰۰	۱,۰۱۳	-	۶۰۷,۷۳۳,۲۵۷	(۲۱۷,۲۰۹)	-	-	-	۶۰۷,۵۱۶,۰۴۸
اختیار خودرو-۲۶۰-۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۲۰,۷۹۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۲,۶۰۰	۲,۷۶۶	۵,۴۰۵,۴۰۰,۰۰۰	۳۳۶,۲۰۰,۰۰۰	(۵,۸۱۱,۳۶۳,۴۱۹)	(۸۶,۵۶۷)	(۲,۷۰۲,۷۰۰)	(۲,۷۰۲,۷۰۰)	(۹۹,۵۷۹,۶۸۶)
اختیار سستا-۱۳۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۰۹	-	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۱,۳۰۰	۱,۰۱۳	-	۱۲۰,۹۹۳,۸۳۷	(۵۲,۵۳۳)	-	-	-	۱۲۰,۹۴۱,۳۰۴
اختیار سستا-۱۲۰۰-۱۴۰۲/۱۳/۰۴	-	۱۴۰۲/۱۳/۰۴	۱,۲۰۰	۱,۰۲۲	-	۴۶۴,۸۸۸,۴۹۷	(۱۴۱,۸۲۰)	-	-	-	۴۶۴,۷۴۶,۶۷۷
اختیار سستا-۱۳۰۰-۱۴۰۲/۱۳/۰۴	-	۱۴۰۲/۱۳/۰۴	۱,۳۰۰	۱,۰۲۲	-	۶۹۱,۹۱۱,۸۶۵	(۲۰۲,۶۱۰)	-	-	-	۶۹۱,۷۰۹,۲۵۵
جمع	۵,۸۲۷,۰۰۰	-	-	-	۱۷,۷۶۷,۲۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۶۴,۹۷۲,۰۹۸	(۲۰,۰۵۷۱,۲۰۷,۱۷۸)	(۲,۰۶۱,۰۰۸)	(۸,۸۸۳,۶۰۰)	(۸,۸۸۳,۶۰۰)	۱۰,۶۶۰,۶۸۳,۸۱۲

صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی صانددوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
۱۷-۱	ریال (۷۳,۳۴۴,۳۴۵,۷۶۷)
۱۷-۲	۳۵,۴۲۸,۳۴۵
۱۷-۳	۲,۳۸۷,۵۴۹,۲۹۳
جمع	(۷۰,۸۲۱,۳۶۸,۱۲۹)

سود حاصل از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
 سود(زیان) ناشی از نگهداری حق تقدم
 سود ناشی از نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

۱۷-۱- سود(زیان) حاصل از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۸۸,۳۳۸	۴۶,۹۹۷,۲۰۵,۹۰۰	(۴۳,۰۹۵,۹۲۳,۰۰۷)	(۴۴,۶۴۷,۳۴۶)	(۳۳۴,۹۸۶,۰۳۰)	۳,۶۲۱,۶۵۰,۵۱۷
۳,۱۰۲,۷۹۸	۵۶,۰۶۷,۵۵۹,۸۶۰	(۵۵,۳۴۹,۹۲۱,۹۰۸)	(۵۳,۲۶۴,۱۸۳)	(۲۸۰,۳۳۷,۷۹۹)	۴۸۴,۰۲۵,۹۷۱
۷,۶۳۹,۲۱۳	۳۵,۷۴۳,۸۷۷,۶۳۷	(۳۶,۰۷۸,۱۳۴,۹۸۸)	(۳۳,۹۵۶,۶۸۴)	(۱۷۸,۷۱۹,۳۸۸)	(۵۴۶,۹۳۳,۳۳۳)
۴,۳۹۲,۸۶۸	۱۱,۴۷۰,۵۳۳,۳۹۶	(۱۴,۳۷۴,۳۰۳,۵۸۳)	(۱۰,۸۹۷,۰۱۶)	(۵۷,۳۵۲,۷۱۶)	(۲,۸۷۱,۹۱۰,۰۱۸)
۶۵۷,۰۳۳	۲۲,۴۸۳,۶۶۹,۳۶۰	(۲۳,۳۸۵,۸۷۷,۷۹۱)	(۲۱,۳۵۹,۴۸۶)	(۱۱۲,۴۱۸,۳۴۶)	(۱,۰۳۶,۰۰۶,۳۶۳)
۱۰,۷۸۸,۴۱۴	۵,۶۲۹,۳۳۱,۰۸۰	(۵,۷۴۵,۷۹۰,۸۸۹)	(۵,۳۳۷,۸۵۵)	(۲۸,۱۴۶,۶۰۵)	(۱۴۹,۹۶۴,۲۶۹)
۶,۳۴۰,۰۰۰	۴۲,۸۰۶,۴۰۰,۰۰۰	(۳۵,۱۰۲,۵۴۴,۹۵۶)	(۴۰,۶۶۶,۰۸۰)	(۲۱۴,۰۳۲,۰۰۰)	۷,۴۴۹,۱۵۷,۳۳۴
۵۲,۳۰۹,۰۰۰	۵۳,۸۲۵,۹۶۱,۰۰۰	(۵۸,۶۹۲,۷۸۸,۱۸۱)	(۵۱,۱۳۴,۶۶۳)	(۲۶۹,۱۲۹,۸۰۵)	(۵,۱۸۷,۰۹۱,۶۴۹)
۱۳۳,۹۵۸	۹۱۳,۵۷۰,۳۶۰	(۸۹۹,۶۹۳,۲۴۵)	(۸۶۷,۸۹۲)	(۴,۵۶۷,۸۵۲)	۸۴۹,۹۷۱
۳۵۸,۱۸۳	۷,۸۶۵,۶۸۸,۶۸۰	(۹,۹۷۹,۵۰۷,۱۶۸)	(۷,۴۷۲,۴۱۴)	(۳۹,۳۲۸,۴۹۳)	(۲,۱۶۰,۶۰۹,۳۹۵)
۲۰۴,۱۲۱	۷,۶۸۹,۳۳۸,۰۷۰	(۹,۷۳۹,۵۱۱,۰۴۴)	(۷,۳۰۴,۷۷۶)	(۳۸,۴۴۶,۱۹۰)	(۲,۰۹۶,۰۳۳,۹۴۰)
۲,۹۵۸,۰۱۳	۳۶,۶۷۹,۳۶۱,۲۰۰	(۵۱,۴۶۲,۴۷۸,۳۶۵)	(۳۴,۸۴۵,۳۳۳)	(۱۸۳,۳۶۸,۰۰۶)	(۱۵,۰۰۱,۳۵۹,۳۶۴)
۳,۷۶۸,۰۸۰	۱۱,۳۶۸,۳۹۷,۳۶۰	(۱۴,۰۲۷,۴۹۶,۴۱۵)	(۱۰,۷۹۹,۸۸۲)	(۵۶,۸۴۱,۴۸۷)	(۲,۷۳۶,۸۴۰,۴۲۴)
۶۶,۸۱۵	۶,۷۴۸,۳۱۵,۰۰۰	(۸,۶۰۸,۵۷۷,۳۱۱)	(۶,۴۱۰,۸۹۹)	(۳۳,۷۴۱,۷۵۵)	(۱,۹۰۰,۴۱۴,۷۸۵)
۷,۵۳۳,۹۷۷	۴۴,۷۶۷,۶۶۳,۱۵۰	(۵۰,۵۵۹,۴۵۵,۱۳۵)	(۴۲,۵۲۹,۲۸۰)	(۲۳۳,۸۲۸,۳۱۶)	(۶۰,۵۸۱,۱۵۹,۵۸۱)
۳۰,۴۴۰,۲۸	۸,۶۶۶,۳۷۶,۱۸۶	(۸,۹۸۷,۰۰۰,۱۳۷)	(۸,۲۳۳,۰۵۷)	(۴۲,۳۳۱,۸۱۱)	(۳۷۲,۱۸۸,۸۸۹)
۹,۴۷۷,۷۲۸	۲۰,۶۲۳,۵۳۶,۱۲۸	(۲۲,۵۲۹,۵۷۰,۳۴۷)	(۱۹,۵۹۲,۳۵۹)	(۱۰۳,۱۱۷,۶۸۱)	(۲۰,۲۸۸,۷۴۴,۲۵۹)
۱۹,۰۵۲,۱۷۱	۳۱,۵۸۸,۴۹۹,۵۱۸	(۳۵,۱۱۲,۵۵۴,۱۹۹)	(۳۰,۰۰۹,۰۷۵)	(۱۵۷,۹۲۳,۴۹۸)	(۳,۷۱۳,۰۰۶,۸۷۴)
۲۳,۰۰۰	۶۳,۷۱۰,۰۰۰	(۶۴,۳۹۱,۱۸۰)	(۶,۰۵۳۴)	(۳۱۸,۵۵۰)	(۹۶۰,۲۵۴)
۱۰,۶۳۱,۶۲۲	۴۹,۹۴۷,۳۶۰,۱۵۶	(۴۹,۰۴۴,۷۹۱,۱۵۹)	(۴۷,۴۴۹,۹۹۲)	(۲۴۹,۷۳۶,۸۰۱)	۶۰۵,۳۸۲,۲۰۴
۳۷۵,۳۴۱	۵,۵۳۳,۵۶۶,۸۰۰	(۷,۳۴۰,۰۹۱,۴۱۴)	(۵,۲۷۵,۸۸۸)	(۲۷,۷۶۷,۸۳۴)	(۱,۷۱۹,۵۶۸,۳۳۶)
۱,۶۵۹,۱۷۹	۱۳,۸۷۰,۷۳۶,۴۴۰	(۲۰,۴۰۱,۹۲۶,۳۰۳)	(۱۳,۱۷۷,۲۰۰)	(۶۹,۳۵۳,۶۸۲)	(۶۶۱,۳۲۰,۶۴۵)
۷,۵۴۶,۴۹۵	۴۳,۴۶۷,۸۱۱,۲۰۰	(۴۱,۹۳۳,۹۰۶,۶۶۹)	(۴۱,۲۹۴,۴۲۱)	(۲۱۷,۳۳۹,۰۵۶)	۱,۲۷۹,۲۷۰,۸۵۴
۱,۳۳۴,۴۱۷	۱۸,۴۷۵,۶۱۷,۱۵۰	(۲۹,۱۸۴,۷۱۸,۰۶۸)	(۱۷,۵۵۱,۸۳۶)	(۹۲,۳۷۸,۰۸۶)	(۱۰,۸۱۹,۰۳۰,۸۴۰)
۱,۷۱۴,۱۹۰	۲,۶۷۰,۷۰۸,۰۲۰	(۲,۸۱۶,۹۵۲,۷۹۸)	(۲,۵۳۷,۱۷۳)	(۱۲,۳۵۳,۵۴۰)	(۱,۶۲۰,۱۳۵,۶۷۱)
۱,۰۰۰	۱,۵۱۴,۰۰۰	(۱,۹۷۷,۱۶۶)	(۱,۴۳۸)	(۷,۵۷۰)	(۴۷۲,۱۷۴)
۲,۸۹۶,۶۱۳	۳۳,۳۴۶,۷۰۰,۷۸۰	(۳۵,۳۴۸,۰۸۹,۸۵۷)	(۳۲,۱۷۹,۳۶۶)	(۱۱۶,۷۳۳,۵۰۴)	(۲,۱۴۰,۳۰۱,۹۴۷)
۴۰۹,۸۹۲	۸۰,۸۷۰,۱۶۹,۱۶۰	(۱۰,۸۵۵,۷۷۳,۳۹۳)	(۷,۶۸۲,۸۱۱)	(۴۰,۴۳۵,۸۴۶)	(۲,۸۱۶,۷۳۲,۷۹۰)
۹,۳۴۶,۵۳۱	۲۴,۶۸۸,۳۳۷,۷۷۰	(۳۰,۲۲۰,۷۰۴,۹۷۷)	(۲۳,۴۵۳,۸۲۶)	(۱۲۳,۴۴۱,۱۸۹)	(۵,۶۷۹,۳۶۲,۰۴۲)
۱۰۴,۷۰۰	۱۳,۹۱۹,۸۶۵,۰۰۰	(۱۵,۳۷۲,۱۷۸,۰۶۹)	(۱۳,۲۳۳,۸۷۲)	(۶۹,۵۹۹,۳۲۵)	(۱,۵۳۵,۱۳۶,۲۶۶)
۶۲۳,۹۴۲	۳۳,۷۱۱,۵۵۶,۳۶۰	(۳۹,۱۱۱,۶۷۵,۱۱۴)	(۳۳,۰۲۶,۰۰۷)	(۱۶۸,۵۵۷,۹۳۱)	(۵۶۰,۶۰۷,۳۷۹۳)
۲,۲۱۰,۰۰۰	۹,۶۵۵,۴۹۰,۰۰۰	(۱۰,۹۶۹,۰۶۸,۵۴۴)	(۹,۱۷۳,۷۱۶)	(۴۸,۲۷۷,۴۵۰)	(۱,۳۷۱,۵۶۷,۰۲۰)
۳۳۲,۵۲۸	۸۲۸,۵۷۵,۳۳۲	(۸۸۳,۹۱۱,۹۳۵)	(۷۸۷,۱۴۶)	(۴,۱۲۳,۸۷۶)	(۶۰,۲۶۶,۷۲۵)
۳,۸۹۶,۸۴۰	۹,۳۳۵,۵۱۰,۸۰۰	(۱۱,۵۰۰,۵۷۳,۴۵۷)	(۸,۷۷۳,۷۴۲)	(۴۶,۱۷۷,۵۵۴)	(۲,۳۲۰,۰۱۳,۹۵۳)
جمع	۷۰۹,۴۵۹,۲۵۲,۵۴۳	(۷۷۸,۴۸۲,۲۱۵,۷۵۱)	(۶۷۳,۹۸۶,۲۹۷)	(۳,۰۵۷,۲۹۶,۳۲۲)	(۷۳,۲۴۴,۳۴۵,۷۶۷)

صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی ماندوره‌ای
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۷-۲- زیان ناشی از نگهداری حق تقدم

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته
۴۷۸,۱۲۵	۳,۰۴۵,۶۵۶,۲۵۰	(۲,۹۹۲,۱۰۶,۲۵۱)	(۲,۸۹۳,۳۷۳)	(۱۵,۲۲۸,۲۸۱)	۲۵,۴۲۸,۳۴۵
جمع	۳,۰۴۵,۶۵۶,۲۵۰	(۲,۹۹۲,۱۰۶,۲۵۱)	(۲,۸۹۳,۳۷۳)	(۱۵,۲۲۸,۲۸۱)	۲۵,۴۲۸,۳۴۵

ح. فولاد آلیاژی ایران

۱۷-۳- سود ناشی از نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۵۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۴۰۰,۶۸۱)	.	۱,۵۰۲,۵۹۹,۳۱۹
۷۰,۰۰۰	۷۰,۹۱۰,۴۹۰,۰۰۰	۷۰,۰۱۲,۶۸۷,۵۰۰	(۱۲,۸۵۲,۵۲۶)	.	۸۴,۹۴۹,۹۷۴
جمع	۱۷۲,۴۳۱,۴۹۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۱۲,۶۸۷,۵۰۰	(۳۱,۲۵۳,۲۰۷)	۰	۲,۳۸۷,۵۴۹,۲۹۳

مراجعه فناوری پاسارگاد ۱۱۰۲۱۰۷۰
 صکوک اجاره فارس ۷۰۲-بدون ضامن

۱۸- درآمد سود سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
سرمایه‌گذاری غدیر	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۸	۲۷۳,۵۱۵	۳,۰۰۰	۸۲۰,۵۴۵,۰۰۰	.	۸۲۰,۵۴۵,۰۰۰
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۳	۴۰۹,۸۹۲	۳,۲۸۶	۱,۳۴۶,۹۰۵,۱۱۲	(۱۸۸,۱۰۶,۳۷۱)	۱,۱۵۸,۷۹۸,۷۴۱
سیمان هگمتان	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۲۶	۶۲۳,۹۴۲	۷,۵۰۰	۴,۶۷۹,۵۶۵,۰۰۰	(۲۴۸,۸۴۸,۴۶۳)	۴,۴۳۰,۷۱۶,۵۳۷
سیمان مازندران	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۱۷	۳۵۸,۱۸۳	۳,۹۳۵	۱,۴۰۹,۴۵۰,۱۰۵	(۱۴,۳۳۳,۳۹۱)	۱,۳۹۵,۱۱۶,۷۱۴
سیمان بهبهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۸	۱۰۵,۳۳۰	۱۴,۸۰۰	۱,۵۵۸,۷۳۶,۰۰۰	(۲۰۵,۷۳۰,۹۱۱)	۱,۳۵۳,۰۰۵,۰۸۹
پارس مینو	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۲	۹,۳۴۶,۵۳۱	۲۸۰	۲,۵۸۹,۰۲۸,۶۸۰	(۱۵۰,۳۳۰,۶۹۸)	۲,۴۳۸,۶۹۷,۹۸۲
س. صنایع شیمیایی ایران	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۸	۳۳۰,۳۷۲	۴۷۰	۱۰۸,۳۲۷,۸۴۰	.	۱۰۸,۳۲۷,۸۴۰
بانک ملت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	۹,۴۷۷,۷۲۸	۸۲	۷۷۷,۱۷۳,۶۹۶	(۱۱۱,۲۸۵,۴۳۵)	۶۶۵,۸۸۸,۲۶۱
بانک صادرات ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	۱۹۰,۰۵۲,۱۷۱	۱۷	۳۳۳,۸۸۶,۹۰۷	(۴۶,۳۷۸,۱۷۲)	۲۸۷,۵۰۸,۷۳۵
فولاد هرمزگان جنوب	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	۳,۷۶۸,۰۸۰	۲۵۰	۹۴۲,۰۲۰,۰۰۰	(۵۲,۹۷۷,۲۰۷)	۸۸۹,۰۴۲,۷۹۳
سیمان خوزستان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	۲۰۴,۱۲۱	۶,۷۰۰	۱,۳۶۷,۶۱۰,۷۰۰	(۱۸۴,۰۲۳,۴۹۱)	۱,۱۸۳,۵۸۷,۲۰۹
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱,۶۵۹,۱۷۹	۱,۶۳۰	۲,۷۰۴,۴۶۱,۷۷۰	(۳۸۸,۶۱۷,۶۷۴)	۲,۳۱۵,۸۴۴,۰۹۶
سیمان ساوه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۰	۱۰۴,۷۰۰	۲۲,۲۰۰	۲,۳۳۴,۳۴۰,۰۰۰	.	۲,۳۳۴,۳۴۰,۰۰۰
پتروشیمی تندگویان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۶	۲,۹۵۸,۰۱۳	۱,۹۰۰	۵,۶۲۰,۲۲۴,۷۰۰	(۱۵,۳۵۵,۸۰۵)	۵,۶۰۴,۸۶۸,۸۹۵
توسعه صنایع و معادن کوثر	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۶	۱,۹۴۱,۲۶۵	۲,۰۰۰	۳,۸۸۲,۵۳۰,۰۰۰	(۱۱۸,۵۸۹,۸۹۴)	۳,۷۶۳,۹۴۰,۱۰۶
جمع					۳۰,۴۵۴,۷۰۵,۵۱۰	(۱,۷۲۴,۵۷۷,۵۱۲)	۲۸,۷۳۰,۱۲۷,۹۹۸

صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی صاندره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
	ریال
سود اوراق مشارکت و اوراق اجاره و اوراق مرابحه	۳,۵۰۳,۳۲۸,۸۹۴
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶۰,۸۱۸,۷۲۲,۴۱۴
	۶۴,۳۴۷,۰۵۱,۳۰۸

۱۹-۱ سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره، اوراق مرابحه:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق
		ریال		ریال	ریال	ریال
متعدد	۱۴۰۷/۰۳/۰۷	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۳۸۲,۵۳۹,۹۶۰	-	۳۸۲,۵۳۹,۹۶۰
				۳۸۲,۵۳۹,۹۶۰	-	۳۸۲,۵۳۹,۹۶۰
متعدد	۱۴۰۷/۰۲/۱۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۳,۱۲۰,۷۸۸,۹۳۴	-	۳,۱۲۰,۷۸۸,۹۳۴
				۳,۱۲۰,۷۸۸,۹۳۴	-	۳,۱۲۰,۷۸۸,۹۳۴
				۳,۵۰۳,۳۲۸,۸۹۴	-	۳,۵۰۳,۳۲۸,۸۹۴

اوراق اجاره:
صکوک اجاره فارس ۷۰۳-بدون ضامن

اوراق مرابحه:
مرابحه فناوری پاسارگاد ۰۷۰۲۱۱

جمع کل

صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۹-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

سود خالص	هزینه تزییل	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال			
۳۱,۱۲۷,۹۹۱	-	۳۱,۱۲۷,۹۹۱	۵		-	۱۴۰۲/۰۸/۲۱	سپرده کوتاه مدت ۲۰۹,۸۱۰۰۰,۱۶۸۱۲۲۵۱,۱ بانک پاسارگاد
۵۳,۴۲۵,۲۹۹	-	۵۳,۴۲۵,۲۹۹	۵		-	۱۴۰۲/۰۸/۲۸	سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۷-۱۰-۱۰۷-۸۱۰-۷۵۵۵۷ بانک خاورمیانه
۱۷۴,۰۱۶	-	۱۷۴,۰۱۶	۵		-	۱۴۰۲/۰۸/۲۱	سپرده کوتاه مدت ۲۰۸۳۹۸۷۷۰۰۰۸ بانک صادرات
۱۹,۴۸۷	-	۱۹,۴۸۷	۵		-	۱۴۰۲/۰۸/۲۱	سپرده کوتاه مدت ۴۲۲۰۲۲۱۷۱۱۵۷۵ بانک مسکن
۸,۲۶۲,۱۹۱,۸۵۰	-	۸,۲۶۲,۱۹۱,۸۵۰	۲۳		-	۱۴۰۲/۰۸/۲۱	سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۹۵۱۳۱۰۰۰۹ بانک صادرات
۷,۹۵۷	-	۷,۹۵۷	۵		-	۱۴۰۲/۰۸/۲۴	سپرده کوتاه مدت ۱۵۹,۹۹۶۷,۱۵۲۵۱۲۳,۱ بانک گردشگری
۸۶۵,۴۷۹,۴۵۳	-	۸۶۵,۴۷۹,۴۵۳	۲۳		-	۱۴۰۳/۰۸/۲۷	سپرده بلند مدت ۱۵۹,۳۳۳,۱۵۲۵۱۲۳,۱ بانک گردشگری
۴,۹۸۴,۷۸۲	-	۴,۹۸۴,۷۸۲	۵		-	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	سپرده کوتاه مدت ۹۹۷۴۵۰۵۶۲۱ بانک ملت
۲۷,۴۷۴,۹۴۶	-	۲۷,۴۷۴,۹۴۶	۵		-	۱۴۰۲/۰۹/۲۷	سپرده کوتاه مدت ۲۶۸۸۰۵۲۷۳ بانک تجارت
۵۰,۳۰۶,۴۷۶,۰۰۸	(۱۴۰,۳۵۷)	۵۰,۳۰۶,۶۱۶,۳۶۵	۲۳	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۱	۱۴۰۲/۱۲/۰۱	سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۱۲۵۷۵۵۴ بانک تجارت
۱,۱۳۴,۷۷۰,۴۶۲	(۸۸۵,۳۴۶)	۱,۱۳۵,۶۵۵,۷۰۸	۲۳	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۲۶۹۰۵۸۹ بانک تجارت
۲۳,۵۹۰,۱۶۳	(۱۹۶,۷۲۱)	۲۳,۷۸۶,۸۸۴	۲۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۲۹۲۱۱۲۶ بانک تجارت
۶۰,۸۱۸,۷۲۲,۴۱۴	(۱,۲۲۲,۳۴۴)	۶۰,۸۱۹,۹۴۴,۷۳۸					جمع

۱-۱۹-۲- ارزش اسمی اوراق، برابر با ارزش اسمی اوراقی است که سررسید نشده و در صندوق موجود است.

صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۰- سایر درآمدها

دوره مالی شش ماهه منتهی به	
۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	
۱۱,۳۹۹,۷۰۶	سایر درآمدها بابت تنزیل سود سپرده بانکی
۴۶,۹۴۰,۱۰۶	تعدیل کارمزد کارگزاری
۵۸,۳۳۹,۸۱۲	جمع

۲۱- جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار یا درآمد ثابت

طرف معامله	نوع وابستگی	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام‌شده اوراق (ریال)	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار (ریال)	نرخ اسمی	میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادهای منعقد
شرکت تامین سرمایه خلیج فارس	مدیر صندوق	مراجعه فناوری پاسارگاد ۰۷۰۲۱۱	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۹۴۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۲٪	۳۷٪
		صکوک اجاره فارس ۷۰۳-بدون ضامن	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۱۳,۶۸۷,۵۰۰	۷۸,۰۲۷,۳۹۰,۰۰۰	۲۳٪	۳۷.۵٪

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی شش ماهه منتهی به	
۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	
۶,۹۱۹,۷۵۱,۹۳۶	کارمزد مدیر
۱۰,۰۸۸,۶۳۳,۵۵۲	کارمزد ضامن چبران اصل مبلغ سرمایه
۸۳۰,۱۸۶,۳۰۱	کارمزد متولی
۳۸۲,۵۸۸,۷۶۳	کارمزد حسابرس
۱۸,۲۲۱,۱۹۰,۵۵۲	

۲۳- سایر هزینه‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به	
۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	
۲۰,۹۹۰,۷۴۵۹	هزینه تشریفات تصفیه صندوق
۳۵,۴۷۳,۸۰۲	هزینه تاسیس
۸,۷۶۱,۰۳۸	هزینه برگزاری مجامع
۱,۱۴۴,۱۵۵,۹۹۴	هزینه نرم افزار
۱۷,۴۹۰,۰۶۰	هزینه کارمزد بانکی
۲۲,۳۲۲,۳۰۰	هزینه ثبت و نظارت بر صندوق ها
۶۷,۱۹۱,۷۴۲	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۱,۵۰۵,۲۰۲,۳۹۵	

۲۴- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به	
۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	
۴,۶۷۹,۰۲۴,۳۱۸	تعدیلات ناشی از قیمت صدور
(۲۷,۲۵۳,۳۰۵,۷۴۹)	تعدیلات ناشی از قیمت ابطال
(۲۲,۵۷۴,۲۸۱,۴۳۱)	

صندوق سرمایه گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها، صندوق فاقد هر گونه تعهد و بدهی احتمالی می‌باشد.

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

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

۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	اشخاص وابسته
۰.۰۹	۱۰۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	پیمان یادی میاندوآب
۰.۰۹	۱۰۰,۰۰۸	عادی		مهسا طهماسبی آشتیانی
۰.۰۹	۱۰۰,۰۰۰	عادی		عطا محمدیان
۹.۴۸	۹,۹۹۸,۹۹۹	ممتاز	مدیر صندوق	تأمین سرمایه خلیج فارس
۴.۳	۴,۵۴۱,۳۲۶	عادی		
۱۴.۰۵	۱۴,۸۴۰,۳۲۳	جمع		

صندوق سرمایه گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۷- 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:

۱۴۰۳/۰۳/۳۱					
مانده طلب (بدهی)	شرح معامله				
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
ریال		ریال			
(۳,۸۹۴,۰۴۵,۹۵۲)	طی دوره	۱۷۰,۰۱۲,۶۸۷,۵۰۰	خرید و فروش اوراق بهادار	مدیر	تأمین سرمایه خلیج فارس
	طی دوره	۶,۹۱۹,۷۵۱,۹۳۶	کارمزد مدیر		
(۵,۶۹۰,۲۸۳,۳۱۳)	طی دوره	۱۰,۰۸۸,۶۶۳,۵۵۲	کارمزد جبران اصل مبلغ سرمایه	ضامن جبران اصل مبلغ سرمایه	
(۳۸۲,۵۸۸,۷۴۳)	طی دوره	۳۸۲,۵۸۸,۷۴۳	کارمزد حسابرسی	حسابرس	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا
(۸۳۰,۱۸۶,۳۰۱)	طی دوره	۸۳۰,۱۸۶,۳۰۱	کارمزد متولی	متولی	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم‌آشنا

۲۸- 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.