

اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای 

شرکت: تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس	سرمایه ثبت شده: 10,000,000
نماد: خلیج فارس تضمین	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 46431006	اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای 3 ماهه منتهی به 1403/12/30 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1404/09/30	وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده

صورت خالص دارایی‌ها

کلیدی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پایان سال مالی قبل ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
دارایی‌ها		
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۱,۰۸۱,۶۲۰,۴۸۵,۰۶۵	۱,۰۵۱,۰۶۹,۳۴۳,۱۵۳
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۳۷۴,۵۵۶,۷۶۱,۴۸۵	۳۳۹,۴۳۱,۲۰۶,۳۴۷
سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۲۱۱,۴۶۴,۹۹۷,۹۸۷	۲۰۶,۱۰۵,۵۹۷,۱۸۴
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	.	.
سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی	.	.
حسابهای دریافتی	۱۹,۶۰۳,۲۶۷,۱۶۷	۳,۰۶۲,۳۹۳,۶۹۰
جاری کارگزاران	۸۵,۲۴۷,۹۵۷	۳,۵۶۴,۸۶۹
سایر دارایی‌ها	۳۱۳,۵۹۱,۳۷۱	۱,۳۴۶,۵۲۸,۸۳۵
موجودی نقد	.	.
جمع دارایی‌ها	۱,۶۸۷,۶۴۴,۳۵۱,۰۳۲	۱,۵۹۱,۰۱۷,۶۳۴,۰۷۸
بدهی‌ها		
حساب‌های پرداختی	۲,۰۷۸,۴۶۴,۶۵۸	.
پرداختی به ارکان صندوق	۲۴,۹۷۱,۶۰۵,۸۵۰	۱۳,۹۵۶,۷۰۰,۵۳۹

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	پایان سال مالی قبل ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
تسهیلات مالی دریافتی	۰	۰
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۲,۷۸۸,۴۰۷,۸۲۳	۲,۴۵۹,۶۳۶,۳۴۲
جاری کارگزاران	۰	۰
جمع بدهی‌ها	۲۹,۸۳۸,۴۷۸,۳۳۱	۱۵,۴۶۶,۳۳۶,۷۷۱
خالص دارایی‌ها	۱,۶۵۷,۸۰۵,۸۷۲,۷۰۱	۱,۵۷۵,۵۵۱,۳۰۷,۳۰۷
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۱۴,۷۸۵	۱۴,۰۷۶

صورت سود و زیان

کلیدی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	واقعی دوره مشابه سال قبل ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
دوره منتهی به	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
درآمدها			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	(۱۱,۶۹۶,۱۵۴,۹۳۹)	۰	(۸,۰۱۸,۱۸۳,۳۵۸)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۴۸,۶۴۹,۷۶۶,۹۰۸	۰	۲۱۰,۹۶۵,۹۸۸,۸۶۸
سود سهام	۲۰,۲۷۱,۵۹۹,۱۰۹	۰	۸۲,۷۳۲,۹۲۴,۵۴۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۲۵,۹۵۴,۲۴۰,۳۶۲	۰	۱۳۲,۳۷۹,۰۱۵,۵۲۹
سایر درآمدها	۳۹,۱۶۳,۰۶۲	۰	۷۴,۰۱۹,۳۹۸
جمع درآمدها	۹۳,۳۱۸,۶۱۴,۵۰۲	۰	۴۱۸,۱۳۳,۷۶۴,۹۸۴
هزینه‌ها			
هزینه کارمزد ارکان	(۱۲,۴۵۴,۳۵۵,۳۳۱)	۰	(۳۷,۴۳۶,۸۲۲,۲۷۴)
سایر هزینه‌ها	(۱,۴۱۳,۲۸۰,۳۶۴)	۰	(۴,۴۸۳,۷۴۵,۸۷۸)
جمع هزینه‌ها	(۱۳,۸۶۷,۶۳۵,۶۸۵)	۰	(۴۱,۹۱۰,۵۶۸,۱۵۲)
سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی	۷۹,۴۵۰,۹۷۸,۸۱۷	۰	۳۷۶,۲۲۳,۱۹۶,۸۳۲
هزینه‌های مالی	۰	۰	۰

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	واقعی دوره مشابه سال قبل ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده
سود (زیان) خالص	۷۹,۳۵۰,۹۷۸,۸۱۷	۰	۳۷۶,۳۳۳,۱۹۶,۸۳۳
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			

صورت گردش خالص دارایی‌ها

کلیدی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۱۱۱,۹۳۹,۰۴۷	۱,۵۷۵,۵۵۱,۳۰۷,۳۰۷	۰	۰	۱۳۳,۸۳۱,۷۹۲	۱,۴۳۴,۵۰۹,۵۱۰,۳۴۳
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۳۱۵,۳۷۸	۳,۱۵۳,۷۸۰,۰۰۰	۰	۰	۱۱,۳۳۴,۵۱۴	۱۱۳,۳۴۵,۱۴۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۶,۹۳۴)	(۱۶۹,۳۴۰,۰۰۰)	۰	۰	(۳۳,۳۳۷,۳۵۹)	(۳۳۳,۳۷۳,۵۹۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص دوره	۰	۷۹,۳۵۰,۹۷۸,۸۱۷	۰	۰	۰	۳۷۶,۳۳۳,۱۹۶,۸۳۳
سود پرداخت شده به سرمایه‌گذاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تعدیلات صدور و ابطال نسبت به ارزش اسمی	۰	۹۱۹,۱۴۶,۵۷۷	۰	۰	۰	(۱۶,۱۵۳,۹۴۹,۷۶۸)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۱۱۳,۱۳۷,۴۹۱	۱,۶۵۷,۸۰۵,۸۷۳,۷۰۱	۰	۰	۱۱۱,۹۳۹,۰۴۷	۱,۵۷۵,۵۵۱,۳۰۷,۳۰۷



صندوق تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس

گزارش عملکرد

منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

فهرست مطالب

۱ - مقدمه.....	۳
۲ - صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس در یک نگاه.....	۳
۳ - گروه مدیران سرمایه‌گذاری.....	۳
۴ - بازدهی صندوق.....	۴
۵ - مشخصات دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز.....	۶
۶ - ترکیب دارایی‌های صندوق در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰.....	۶
۶ - ترکیب و بازدهی سبد سهام صندوق به تفکیک صنعت در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰.....	۷

۱ - مقدمه

صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس در تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۱۵ با دریافت مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار به‌عنوان صندوق سرمایه‌گذاری موضوع بند ۲۰ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذرماه سال ۱۳۸۴، فعالیت خود را آغاز کرد. این صندوق با شماره ۱۲۱۸۹ نزد سبا به ثبت رسیده است. عملکرد این صندوق بر اساس مفاد اساسنامه و امیدنامه و در چارچوب قوانین و مقررات مربوطه است. فعالیت این صندوق تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار انجام شده و متولی صندوق نیز به‌طور مستمر فعالیت آن را زیر نظر دارد.

۲ - صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس در یک نگاه

مشخصات کلی صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس

شماره ثبت اداره ثبت شرکت‌ها:	۵۶۱۵۹
شناسه ملی:	۱۴۰۱۲۵۴۸۵۳۹
تاریخ ثبت:	۱۴۰۲/۰۶/۱۴
شماره ثبت سازمان بورس:	۱۲۱۸۹
تاریخ صورت خالص دارایی‌ها:	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
شروع فعالیت:	۱۴۰۲/۰۸/۱۵
دوره فعالیت:	۱۴۰۷/۰۶/۱۳

ارکان صندوق

مدیر	شرکت تأمین سرمایه خلیج فارس
متولی	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا
حسابرس	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا
ضامن جبران اصل مبلغ سرمایه	شرکت تأمین سرمایه خلیج فارس

۳ - گروه مدیران سرمایه‌گذاری

مهسا طهماسبی آشتیانی

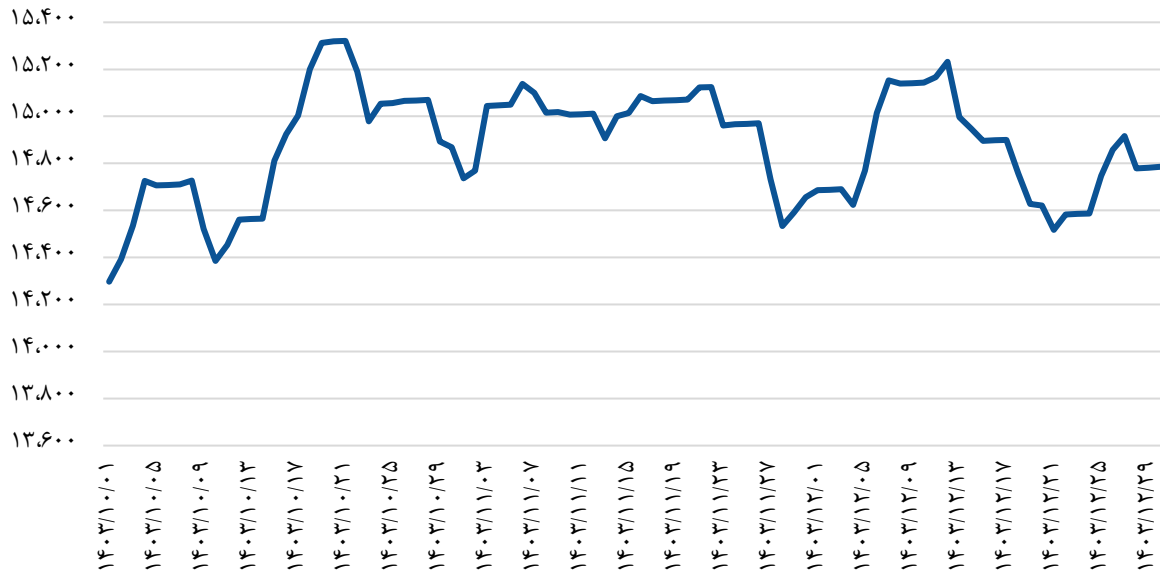
محمد پورطالبی جاغرق

پیمان یادی میان‌دوآب

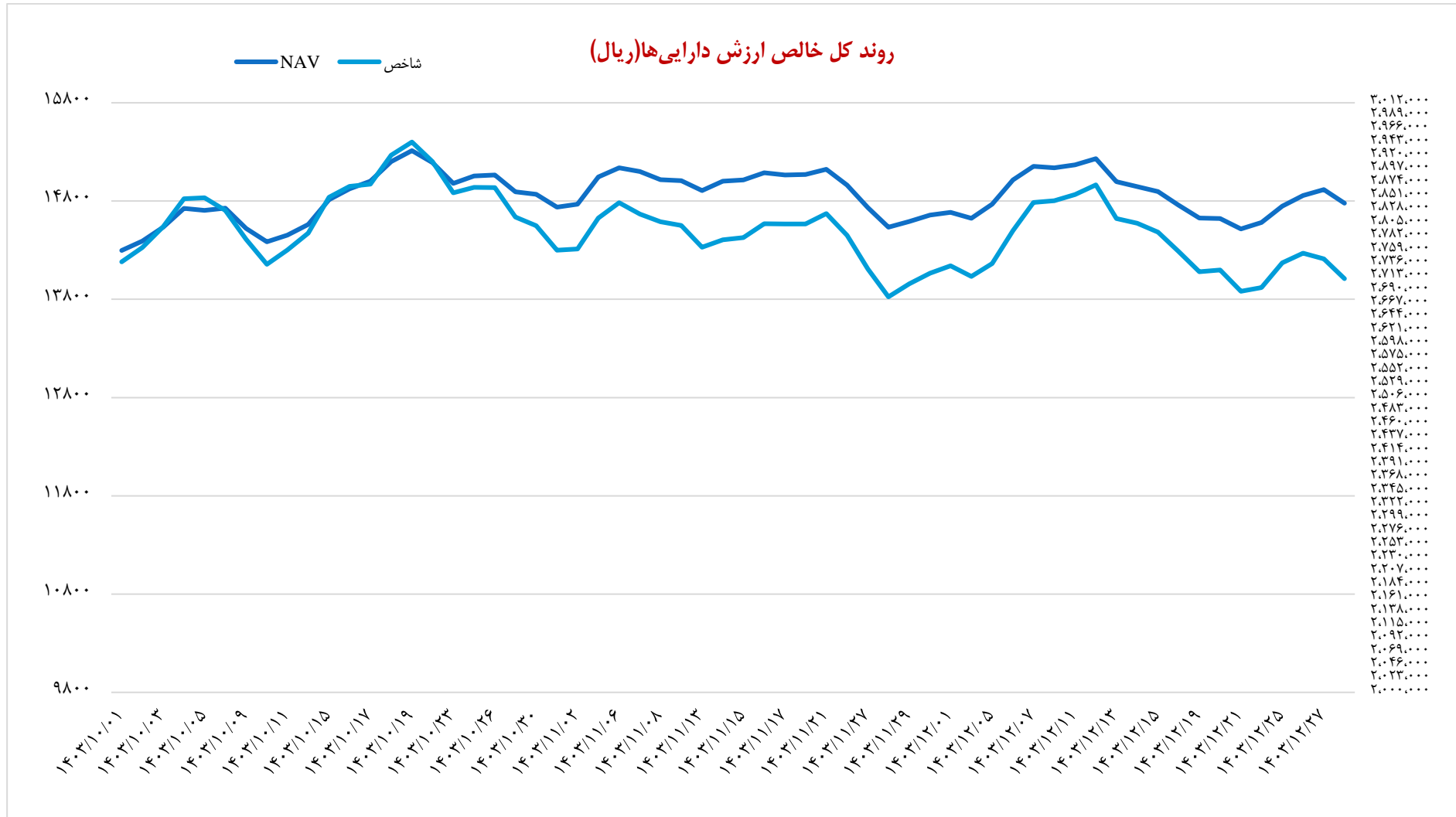
۴ - بازدهی صندوق

به طور کلی هدف از تشکیل صندوق سرمایه‌گذاری، تأمین بازده مورد انتظار سرمایه‌گذاران ضمن به حداقل رساندن ریسک سرمایه‌گذاری است. روند تغییرات خالص ارزش روز هر یک از واحدهای سرمایه‌گذاری از ابتدای فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ به شرح نمودار ذیل می باشد:

خالص ارزش هر واحد سرمایه‌گذاری



۴ - بازدهی صندوق (ادامه)



بازدهی صندوق در فواصل زمانی مندرج در جدول به شرح ذیل می‌باشد:

شرح	بازه زمانی	بازدهی صندوق	بازدهی بازار
هفته گذشته	از تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۱ لغایت ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱.۸٪	۰.۸٪
ماه گذشته	از تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۰۱ لغایت ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰.۸٪	-۰.۸۱٪
یکسال گذشته	از تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ تا تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۳۳.۰۳٪	۲۳.۴۶٪

۵ - مشخصات دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

مجموع دارایی‌ها تحت مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۱۹ پس از پذیره‌نویسی اولیه واحدهای سرمایه‌گذاری به مبلغ ۱,۳۲۸ میلیارد ریال رسید؛ در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰، خالص ارزش دارایی‌های این صندوق معادل مبلغ ۱,۶۵۷,۸۰۵,۸۷۲,۷۰۱ ریال می‌باشد. مشخصات دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز صندوق به شرح جدول ذیل می‌باشد:

ردیف	نام سرمایه‌گذار	واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد مالکیت
۱	شرکت تأمین سرمایه خلیج فارس	۹,۹۹۸۹۹۹	۹۹.۹۸
۲	محمدابراهیم محمدپورزند	۱,۰۰۰	۰.۰۱
۳	عادل بهزادی	۱	۰.۰۰۱
	جمع	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

۶ - ترکیب دارایی‌های صندوق در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

شرح	درصد از کل دارایی‌ها
سهام و حق تقدم سهام	۶۴.۰۹
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده	۲۲.۱۹
اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۲.۵۳
سایر	۱.۱۹
جمع	۱۰۰٪

۶- ترکیب و بازدهی سبد سهام صندوق به تفکیک صنعت در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

صنعت	بازدهی	درصد از کل دارایی‌ها
محصولات شیمیایی	۱۵.۹۲%	۱۵.۱۷
فلزات اساسی	۳۷.۳۹%	۱۴.۶۴
سیمان، آهک و گچ	۲۴.۹۲%	۹.۸۶%
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۲۵.۴۵%	۸.۲۳%
بانکها و موسسات اعتباری	۳۹.۳%	۵.۵۶%
استخراج کانه های فلزی	۳۶.۲۴%	۴.۵۵%
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۴۴.۹۷%	۲.۱۸%
سرمایه گذاریها	-۲.۴۶%	۱.۷۴%
مواد و محصولات دارویی	۱۹.۰۲%	۰.۸%
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط	۲.۴۲%	۰.۶۹%
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۴۰.۰۴%	۰.۶۷%



صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳



صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس

صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند 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
	یادداشت‌های توضیحی:
۴-۵	الف) اطلاعات کلی صندوق
۵	ب) مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	پ) خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۲۳	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 ۱۴۰۴/۰۲/۰۳ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است:

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان
	علی ابراهیم‌زاده رودکر	شرکت تأمین سرمایه خلیج فارس	مدیر صندوق
	خاطره بهلوان	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم‌آشنا	متولی صندوق

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا
(سه‌ماهه خاص)
شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶

صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۲

یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
دارایی‌ها	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۱,۰۸۱,۶۲۰,۴۸۵,۰۶۵	۱,۰۵۱,۰۶۹,۳۴۳,۱۵۳
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۳۷۳,۵۵۶,۷۶۱,۴۸۵	۳۳۹,۴۳۱,۲۰۶,۳۴۷
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۳۱۱,۴۴۴,۹۹۷,۹۸۷	۲۰۶,۱۰۵,۵۹۷,۱۸۴
حساب‌های دریافتی	۱۹,۶۰۳,۲۶۷,۱۶۷	۳,۰۶۲,۳۹۳,۶۹۰
حاری کارکنان	۸۵,۳۳۷,۹۵۷	-
سایر دارایی‌ها	۳۱۳,۵۹۱,۳۷۱	۱,۳۴۶,۵۲۸,۸۳۵
جمع دارایی‌ها	۱,۶۸۷,۶۴۴,۳۵۱,۰۳۲	۱,۵۹۱,۰۱۵,۰۶۹,۲۰۹
بدهی‌ها		
حساب‌های پرداختی	۳,۰۷۸,۴۶۴,۶۵۸	-
پرداختی به ارکان صندوق	۳۴,۹۷۱,۶۰۵,۸۵۰	۱۲,۹۵۶,۷۰۰,۵۲۹
پرداختی به سرمایه‌گذاران	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۳,۵۵۴,۰۰۷,۷۹۲	۲,۴۳۰,۹۲۷,۶۸۴
بسی در یافت‌ها	۲۳۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۸,۶۸۸,۵۵۸
جمع بدهی‌ها	۲۹,۸۲۸,۴۷۸,۳۳۱	۱۵,۴۶۶,۳۲۶,۷۷۱
خالص دارایی‌ها	۱,۶۵۷,۸۰۵,۸۷۲,۷۰۱	۱,۵۷۵,۵۴۸,۷۴۲,۴۳۸
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۱۴,۷۸۵	۱۴,۰۷۶

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



امضا

نماینده
علی ابراهیم‌زاده رودگر

شخص حقوقی

شرکت تأمین سرمایه خلیج فارس

ارکان صندوق

مدیر صندوق

خاطره بهاوان

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا

مسئول صندوق

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت ۵۳۴۷۰۵۱

صندوق سرمایه گذاری، تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس

صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی‌ها

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی	
	به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
	ریال	ریال
درآمدها		
سود (ریال) فروش اوراق بهادار	۱۱,۵۷۴,۷۳۹,۳۲۰	(۱۱,۶۹۶,۱۵۴,۹۳۹)
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۵,۶۲۷,۱۸۳,۶۷۶	۴۸,۶۴۹,۷۶۶,۹۰۸
سود سهام	۱,۴۱۴,۸۴۳,۱۶۶	۲۰,۲۷۱,۵۹۹,۱۰۹
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۵,۶۲۰,۸۴۳,۷۶۳	۲۵,۹۵۲,۲۴۰,۳۶۲
سایر درآمدها	۵۶,۱۲۲,۴۴۲	۳۹,۱۶۳,۰۶۲
جمع درآمدها	۵۴,۳۰۲,۷۲۲,۳۶۸	۹۳,۲۱۸,۶۱۴,۵۰۲
هزینه‌ها		
هزینه کارمزد ارباب	(۸,۷۰۵,۰۲۳,۹۳۸)	(۱۲,۴۵۴,۳۵۵,۳۲۱)
سایر هزینه‌ها	(۷۳۰,۲۳۲,۳۷۹)	(۱,۴۱۳,۲۸۰,۳۶۴)
سود خالص	۴۴,۸۶۸,۴۷۶,۰۵۱	۷۹,۳۵۰,۹۷۸,۸۱۷
نارده میانگین سرمایه‌گذاری ۱	۲/۳۹%	۴/۷۶%
نارده سرمایه‌گذاری پایان دوره مالی ۲	۳/۷۴%	۴/۷۹%

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	
	ریال	تعداد	ریال	تعداد
خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) اول دوره	۱,۴۲۴,۵۰۹,۵۱۰,۲۴۲	۱۳۲,۸۳۱,۷۹۲	۱,۵۷۵,۵۵۱,۳۰۷,۳۰۷	۱۱۱,۹۳۹,۰۴۷
واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۱,۰۹۱,۴۹۰,۰۰۰	۱۰۹,۱۴۹	۲,۱۵۳,۷۸۰,۰۰۰	۲۱۵,۳۷۸
واحد‌های سرمایه‌گذاری انقضاء شده طی دوره	(۲۵۰,۸۹۱,۵۶۰,۰۰۰)	(۲۵۰,۸۹۱,۵۶)	(۱۶۹,۳۴۰,۰۰۰)	(۱۶,۹۳۴)
سود خالص	۴۴,۸۶۸,۴۷۶,۰۵۱	-	۷۹,۳۵۰,۹۷۸,۸۱۷	.
تعدلات	(۲۰,۴۵۹,۲۶۲,۳۸۴)	-	۹۱۹,۱۴۶,۵۷۷	.
خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۱,۱۹۹,۱۱۸,۶۵۳,۹۱۰	۱۰۷,۸۵۱,۷۸۵	۱,۶۵۷,۸۰۵,۸۷۲,۷۰۱	۱۱۲,۱۳۷,۴۹۱

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



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

شخص حقوقی	نماینده	امضا
شرکت تأمین سرمایه خلیج فارس	علی ابراهیم‌زاده رودکر	
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهام آشنا	خاطره پهلوان	

۱. نارده میانگین سرمایه‌گذاری	=	سود (ریال) خالص مانکن موروثی (ریال) و خود استفاده شده
۲. نارده سرمایه‌گذاری پایان دوره مالی	=	تعدلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و انقضاء + سود (ریال) خالص 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- 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 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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند 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 جذب شده در پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت با 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 با 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 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 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 صورت خالص دارایی‌های صندوق 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

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند 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.

۱۴۰۳/۰۹/۳۰			۱۴۰۳/۱۲/۳۰			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	
۵/۳۸	۸۵,۵۲۸,۳۲۶,۵۶۹	۶۷,۴۰۱,۷۹۲,۴۶۱	۵/۵۶	۹۳,۸۹۳,۱۳۵,۷۷۶	۶۷,۴۰۱,۷۹۰,۰۹۷	بانکها و موسسات اعتباری
۱۲/۰۶	۱۹۱,۸۳۲,۷۹۳,۵۵۲	۱۶۵,۴۰۸,۲۷۰,۲۹۲	۱۵/۱۷	۲۵۶,۰۱۷,۳۵۱,۸۸۴	۲۲۰,۸۶۵,۵۱۳,۱۸۱	محصولات شیمیایی
-/۸۴	۱۳,۳۶۵,۸۹۹,۶۷۸	۱۱,۳۰۵,۱۵۷,۲۲۸	-/۸۰	۱۳,۴۵۵,۹۰۵,۷۳۷	۱۱,۳۰۵,۱۵۷,۲۲۸	مواد و محصولات دارویی
-/۸۲	۱۳,۰۹۵,۰۴۶,۴۸۵	۱۱,۳۸۵,۵۱۵,۶۴۱	-/۶۹	۱۱,۶۶۰,۷۴۹,۹۳۳	۱۱,۳۸۵,۵۱۵,۶۴۱	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
۴/۴۸	۷۱,۲۴۲,۹۳۴,۲۷۳	۴۴,۲۷۸,۹۵۱,۹۸۹	۲/۱۸	۳۶,۸۲۷,۷۴۰,۴۹۰	۲۵,۴۰۳,۳۸۵,۱۹۸	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۴/۷۹	۷۶,۱۶۸,۰۶۸,۳۸۸	۵۶,۳۲۹,۷۸۴,۹۵۷	۴/۵۵	۷۶,۷۴۱,۹۱۲,۹۰۰	۵۶,۳۲۹,۷۸۴,۹۵۷	استخراج کانه‌های فلزی
۳/۹۵	۶۲,۸۱۱,۴۶۰,۴۵۱	۴۳,۹۸۹,۶۸۱,۷۶۳	-/۶۷	۱۱,۳۰۸,۸۴۰,۳۸۶	۸,۰۷۵,۵۵۱,۲۵۴	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۸/۹۹	۱۴۳,۱۰۰,۱۸۷,۶۱۶	۱۱۰,۷۱۲,۴۶۵,۹۸۷	۸/۲۳	۱۳۸,۸۸۶,۲۷۲,۰۶۹	۱۱۰,۷۱۲,۴۶۵,۹۸۷	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۷/۱۲	۱۱۳,۳۴۴,۹۴۷,۹۴۷	۸۹,۲۵۵,۴۰۶,۴۱۳	۹/۸۶	۱۶۶,۴۰۶,۲۵۲,۵۵۴	۱۳۳,۲۰۵,۱۸۱,۷۱۰	سیمان، آهک و گچ
۳/۰۸	۴۸,۹۲۴,۸۴۳,۵۴۹	۴۴,۴۲۱,۳۶۶,۷۷۲	۱/۷۴	۲۹,۳۱۳,۳۷۸,۳۸۰	۳۰,۰۵۲,۶۹۴,۴۷۷	سرمایه گذاریها
۱۲/۵۸	۲۰۰,۲۲۹,۰۲۲,۶۱۸	۱۶۰,۵۲۹,۱۲۲,۶۲۲	۱۴/۶۴	۲۴۷,۱۰۸,۹۴۴,۹۵۶	۱۷۹,۸۶۰,۱۹۵,۰۶۰	فلزات اساسی
۱/۹۸	۳۱,۴۲۵,۸۱۲,۰۲۷	۲۲,۸۲۴,۵۳۴,۲۵۹				سایر
۶۶/۰۶	۱,۰۵۱,۰۶۹,۳۴۳,۱۵۳	۸۲۷,۸۴۳,۰۵۰,۳۸۴	۶۴/۰۹	۱,۰۸۱,۶۲۰,۴۸۵,۰۶۵	۸۵۴,۵۹۷,۲۳۴,۷۹۰	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۶-۱	۳۷۴,۵۵۶,۷۶۱,۴۸۵	۳۲۹,۴۳۱,۲۰۶,۳۴۷

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۶-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی به شرح زیر است:

نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
			ریال		ریال	
سپرده های بانکی :						
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۱/۰۸	-	۲,۷۵۵,۹۳۱,۲۳۲	۰/۰۰	۲,۷۵۲,۱۷۴,۷۱۸	۰/۱۷
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۲/۱۰/۲۹	-	۵,۵۳۷,۰۷۲,۵۲۶	۰/۰۰	۳,۶۲۹,۳۳۴,۶۲۹	۰/۲۳
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	-	۷,۱۴۱,۵۲۲,۰۱۲	۰/۰۰	۹۴۳,۲۴۰,۸۹۲	۰/۰۶
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	-	۱۵۹,۶۹۵	۰/۰۰	۱۵۹,۶۹۵	۰/۰۰
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	-	۴۶,۰۰۰	۰/۰۰	۳۰,۰۰۰	۰/۰۰
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۱/۰۳	-	۱۵۵,۱۰۳	۰/۰۰	۱۵۵,۱۰۳	۰/۰۰
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	-	۳۲۶,۹۶۸	۰/۰۰	۳۲۶,۹۶۸	۰/۰۰
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۱/۰۷	-	۳۷۴,۵۴۷,۹۴۹	۰/۰۰	۷,۱۰۵,۷۸۴,۳۴۲	۰/۴۵
سپرده بلند مدت	۱۴۰۲/۱۰/۱۱	۱۴۰۳/۱۰/۱۱	.	۰/۰۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵/۰۸
سپرده بلند مدت	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	۱۴۰۳/۱۱/۱۰	.	۰/۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲/۸۳
سپرده بلند مدت	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	۱۴۰۳/۱۱/۱۰	.	۰/۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۲۶
سپرده بلند مدت	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۶۳
سپرده بلند مدت	۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۳۱۳,۰۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۰/۱۹	.	۰/۰۰
سپرده بلند مدت	۱۴۰۳/۱۰/۱۸	۱۴۰۳/۱۰/۱۸	۲۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۱	.	۰/۰۰
سپرده بلند مدت	۱۴۰۳/۱۲/۰۱	۱۴۰۳/۱۲/۰۱	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۱	.	۰/۰۰
			۳۷۴,۵۵۶,۷۶۱,۴۸۵	۰/۲۲	۳۲۹,۴۳۱,۲۰۶,۳۴۷	۲۰/۷۱

سپرده کوتاه مدت ۲۰۹.۸۱۰۰.۱۶۸۱۲۲۵۱.۱ بانک پاسارگاد

سپرده کوتاه مدت ۷۰۷۰۷۵۵۵۷-۸۱۰-۱۰۰۷-۱۰۰۷ بانک خاورمیانه

سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۳۹۸۷۷۰۰۰۸ بانک صادرات

سپرده کوتاه مدت ۴۲۲۰۲۲۱۷۱۱۵۷۵ بانک مسکن

سپرده کوتاه مدت ۲۰۲۸۵۰۷۲۰۷۵۴۴۱ بانک اقتصاد نوین

سپرده کوتاه مدت ۱۵۹.۹۹۶۷.۱۵۲۵۱۲۳.۱ بانک گردشگری

سپرده کوتاه مدت ۹۹۷۴۵۰۵۶۲۱ بانک ملت

سپرده کوتاه مدت ۲۶۸۸۰۵۲۷۳ بانک تجارت

سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۱۳۵۷۵۵۴ بانک تجارت

سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۲۶۹۰۵۸۹ بانک تجارت

سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۲۹۲۱۱۲۶ بانک تجارت

سپرده بلند مدت ۰۴۰۷۳۷۸۴۱۷۰۰۵ بانک صادرات

سپرده بلند مدت ۰۴۰۷۵۳۳۴۰۲۰۰۳ بانک صادرات

سپرده بلند مدت ۰۴۰۷۵۸۵۷۵۱۰۰۲ بانک صادرات

سپرده بلند مدت ۰۴۰۷۱۵۴۸۴۰۰۹ بانک صادرات

صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب به تفکیک زیر است:

یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۷-۱	۹۸,۷۰۵,۸۸۷,۲۱۲	۹۶,۱۴۸,۴۱۷,۲۶۶
۷-۲	۱۱۲,۷۵۹,۱۱۰,۷۷۵	۱۰۹,۹۵۷,۱۷۹,۹۱۸
	<u>۲۱۱,۴۶۴,۹۹۷,۹۸۷</u>	<u>۲۰۶,۱۰۵,۵۹۷,۱۸۴</u>

۷-۱- اوراق اجاره به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص
۱۴۰۷/۰۳/۰۷	۲۳٪	۹۰,۰۱۶,۳۱۲,۵۰۰	۱,۳۴۴,۱۰۵,۳۶۳	۹۸,۷۰۵,۸۸۷,۲۱۲	۵/۸۵
		۹۰,۰۱۶,۳۱۲,۵۰۰	۱,۳۴۴,۱۰۵,۳۶۳	۹۸,۷۰۵,۸۸۷,۲۱۲	۵/۸۵
					۶/۰۴
					۶/۰۴

صکوک اجاره فارس ۷۰۳-بدون ضامن

۷-۲- اوراق مرابحه به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص
۱۴۰۷/۰۲/۱۱	۲۳٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۶,۶۰۸,۸۳۵	۱۱۲,۷۵۹,۱۱۰,۷۷۵	۶/۶۸
		۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۶,۶۰۸,۸۳۵	۱۱۲,۷۵۹,۱۱۰,۷۷۵	۶/۶۸
					۶/۹۱
					۶/۹۱

مرابحه فناوری پاسارگاد ۷۰۲۱۱

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

نام اوراق	ارزش تابلو	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش	دلیل تعدیل
مرابحه فناوری پاسارگاد ۷۰۲۱۱	۱,۰۲۵,۰۱۰	۷٪	۱,۰۹۷,۸۲۴	۱۰۹,۷۶۲,۵۰۱,۹۴۰	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.
صکوک اجاره فارس ۷۰۳-بدون ضامن	۱,۰۳۹,۴۶۰	۴٪	۱,۰۸۳,۱۰۵	۹۷,۴۶۱,۷۸۱,۸۵۰	

صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۸- حساب‌های دریافتی

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۲۳۶,۷۴۴,۸۸۷	۱۳۰,۳۱۸,۱۷۸	(۲۴۷,۷۳۷)	۳۳	۱۳۱,۰۶۵,۹۰۵	۸-۱ سود دریافتی سپرده های بانکی
۱۴۷,۲۴۴,۲۰۶	۱۶,۸۲۵,۴۴۵,۹۸۹	(۴۲۶,۱۱۱,۰۶۱)	۲۵	۱۷,۲۵۱,۵۵۷,۰۵۰	۸-۲ سود سهام دریافتی
۲,۶۷۸,۴۰۴,۵۹۷	۲,۶۴۷,۵۰۳,۰۰۰	.	.	۲,۶۴۷,۵۰۳,۰۰۰	۸-۳ سایر
۳,۰۶۲,۳۹۳,۶۹۰	۱۹,۶۰۳,۲۶۷,۱۶۷	(۴۲۶,۸۵۸,۷۸۸)		۲۰,۰۳۰,۱۲۵,۹۵۵	

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

۸-۲- مانده حساب دریافتی بابت سود سهام، مطابق زمانبندی اعلام‌شده توسط شرکت‌ها دریافت می‌گردد.

۸-۳- مانده حساب سایر بابت وجه پرداخت شده به منظور شرکت در پذیرش‌نویسی افزایش سرمایه شرکت پست بانک ایران می‌باشد.

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	خلیج فارس
.	۴۷,۲۳۳,۷۷۴	۱۹۰,۰۰۵,۲۶۳,۷۸۹	۱۹۰,۰۰۵,۲۶۳,۷۸۹	۱۹۰,۰۰۵,۲۶۳,۷۸۹	
.	۴۷,۲۳۳,۷۷۴	۱۹۰,۰۰۵,۲۶۳,۷۸۹	۱۹۰,۰۰۵,۲۶۳,۷۸۹	۱۹۰,۰۰۵,۲۶۳,۷۸۹	

۹-۱- تعدیل کارمزد کارگزاران

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	خلیج فارس
۲,۵۶۴,۸۶۹	۳۸,۰۱۴,۱۸۳	۵,۰۸۰,۵۵۹	۴۳,۰۹۴,۷۴۲	۲,۵۶۴,۸۶۹	
۲,۵۶۴,۸۶۹	۳۸,۰۱۴,۱۸۳	۵,۰۸۰,۵۵۹	۴۳,۰۹۴,۷۴۲	۲,۵۶۴,۸۶۹	

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس، برگزاری مجامع، ایونمان 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 روزهانسته مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع 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 روزهانسته مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۳ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می‌باشد.

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
مانده در پایان سال	مانده در پایان دوره مالی	استهلاک طی سال مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	مانده در ابتدای دوره مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	مخارج تأسیس
۱۴۲,۰۹۰,۹۶۷	۱۲۴,۵۴۸,۹۷۷	(۱۷,۵۴۱,۹۹۰)	.	۱۴۲,۰۹۰,۹۶۷	
۳۰۳	۳۰۳	-	.	۳۰۳	مخارج برگزاری مجامع
.	۱۸۹,۰۴۱,۱۴۱	(۶۰,۹۵۸,۸۵۹)	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	مخارج عضویت در کانون ها
۱,۱۲۱,۱۰۴,۰۴۰	۹۵۰	(۱,۱۲۱,۱۰۳,۰۹۰)	.	۱,۱۲۱,۱۰۴,۰۴۰	ایونمان نرم افزار صندوق
۸۳,۳۳۳,۵۲۵	.	(۸۳,۳۳۳,۵۲۵)	.	۸۳,۳۳۳,۵۲۵	ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۱,۳۴۶,۵۲۸,۸۳۵	۳۱۳,۵۹۱,۳۷۱	(۱,۳۸۲,۹۳۷,۴۶۴)	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۶,۵۲۸,۸۳۵	

۱۱- حساب‌های پرداختی

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
بدهی بابت فروش	بدهی بابت فروش	بدهی بابت فروش	بدهی بابت فروش	بهای فروش قراردادهای	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
.	۱,۶۷۹,۵۶۷,۴۰۰	.	۱,۶۷۹,۵۶۷,۴۰۰	.	اختیارخ شستا-۱۲۰۰-۱۴۰۴/۰۱/۲۰ (شستا ۱۲۶۱)
.	۱۴۳,۹۶۲,۹۲۰	.	۱۴۳,۹۶۲,۹۲۰	.	اختیارخ شستا-۱۲۰۰-۱۴۰۴/۰۱/۲۰ (شستا ۱۲۸۱)
.	۲۵۴,۹۳۴,۳۳۸	.	۲۵۴,۹۳۴,۳۳۸	.	اختیارخ شستا-۱۴۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۱۰ (شستا ۲۰۴۰۱)
.	سایر
.	۲۰,۷۸,۴۶۴,۶۵۸	.	۲۰,۷۸,۴۶۴,۶۵۸	.	

صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

ریال	ریال	
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
۷۹۴,۲۰۲,۱۹۷	۱,۳۹۶,۶۶۱,۱۴۶	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا-کارمزد متولی
۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۶,۱۸۵,۷۷۳	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا-حق الزحمه حسابرسی
۴,۷۹۴,۶۸۷,۵۷۷	۹,۴۷۳,۶۴۴,۵۷۷	تأمین سرمایه خلیج فارس-کارمزد مدیر
۶,۹۲۷,۴۶۰,۷۵۵	۱۳,۹۶۴,۲۱۴,۳۵۴	تأمین سرمایه خلیج فارس-کارمزد ضامن جبران اصل سرمایه
۳۵۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	تأمین سرمایه خلیج فارس-کارمزد مدیر ثبت
۱۲,۹۵۶,۷۰۰,۵۲۹	۲۴,۹۷۱,۶۰۵,۸۵۰	

۱۳- بدهی به سرمایه‌گذاران

ریال	ریال	
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	بدهی بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

ریال	ریال	
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
۴۸۹,۹۸۵,۲۱۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره تصفیه
۱,۹۴۰,۹۵۲,۴۷۴	۲۰,۵۴۲,۲۸۷,۷۹۴	بدهی نرم افزار - گروه رایانه تدبیرپرداز
۰	۵۲۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۰	۰	سایر
۲,۴۳۰,۹۳۷,۶۸۴	۲,۵۵۴,۹۰۷,۷۹۴	

۱۵- پیش دریافت

ریال	ریال	
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
۲۸,۶۸۸,۵۵۸	۲۳۳,۵۰۰,۰۲۹	پیش دریافت سود سپرده بانکی
۲۸,۶۸۸,۵۵۸	۲۳۳,۵۰۰,۰۲۹	

۱۶- خالص دارایی‌ها

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

ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱,۴۳۴,۷۸۷,۹۰۸,۵۷۰	۱۰,۱۹۲۹,۰۴۷	۱,۵۰۹,۹۵۵,۷۹۰,۸۰۶	۱۰,۲,۱۲۷,۴۹۱	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱۴۰,۷۶۳,۳۹۸,۷۳۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۷,۸۵۰,۰۸۱,۸۹۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱,۵۷۵,۵۵۱,۳۰۷,۳۰۷	۱۱,۱۹۲۹,۰۴۷	۱,۶۵۷,۸۰۵,۸۷۲,۷۰۱	۱۱۲,۱۲۷,۴۹۱	

صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۷- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
ریال	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده د	(۱۱,۶۹۶,۱۵۴,۹۳۹)	۵,۱۴۵,۱۲۱,۵۳۳
سود حاصل از اعمال اوراق اختیار معامله	۰	۶,۴۲۹,۶۱۷,۷۸۷
	(۱۱,۶۹۶,۱۵۴,۹۳۹)	۱۱,۵۷۴,۷۳۹,۳۲۰

۱۷-۱- سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	۱	(۳۲,۵۶۰)	۰	۰	۳۲,۵۵۹-	ریال
۴,۲۹۲,۸۶۸	۱۵,۲۱۵,۹۵۱,۸۱۰	(۱۵,۵۵۸,۶۶۸,۵۳۷)	۱۴,۴۵۴,۱۸۴-	۷۶,۰۷۹,۷۴۳-	۴۳۳,۲۵۰,۶۵۴-	-۱,۴۱۰,۳۹۰,۱۶۱
۱۴۳,۶۵۲	۲,۷۳۵,۹۱۵,۷۹۰	(۲,۸۱۲,۷۸۱,۷۷۸)	۲,۵۹۹,۰۹۵-	۱۳,۶۷۹,۵۷۸-	۹۳,۱۴۴,۶۶۱-	
۲,۴۸۰,۲۳۲	۷,۰۰۹,۵۶۵,۸۱۵	(۷,۲۲۶,۳۰۶,۱۰۵)	۶,۶۵۸,۹۳۲-	۲۵,۰۴۷,۸۳۰-	۲۵۸,۴۴۷,۰۵۲-	
۱۰,۹۱۳,۳۸۸	۵۲,۶۲۱,۱۴۵,۶۷۵	(۵۱,۲۸۰,۶۳۸,۹۵۲)	۴۹,۹۸۹,۵۹۷-	۲۶۳,۱۰۵,۷۲۸-	۱,۰۲۷,۴۱۱,۳۹۸	
۱	۱	(۲,۴۶۶)	۰	۰	۲,۴۶۵-	۳۸,۴۵۳,۲۸۵-
۱	۱	(۶۰۷)	۰	۰	۶۰۶-	
۱,۶۵۹,۱۷۹	۱۱,۴۶۴,۲۱۲,۶۸۰	(۱۵,۸۹۹,۳۱۸,۳۷۰)	۱۰,۸۹۰,۸۴۸-	۵۷,۳۲۱,۰۶۳-	۴,۵۰۳,۳۱۷,۶۰۱-	۲,۸۶۵,۵۳۰
۵,۵۸۷,۱۶۸	۳۴,۱۸۴,۴۸۴,۹۶۰	(۳۳,۵۴۵,۷۰۳,۰۷۷)	۳۲,۴۷۵,۰۵۱-	۱۷۰,۹۲۲,۴۲۷-	۴۳۵,۳۸۴,۴۰۵	۱۵,۳۳۱,۹۰۷
۲۰,۰۵۵,۶۱۴	۲۶,۰۵۶,۰۶۴,۹۸۵	(۳۰,۲۰۳,۴۶۸,۸۹۴)	۲۴,۷۵۲,۹۲۳-	۱۳۰,۲۸۰,۳۲۳-	۴,۳۰۲,۴۳۷,۱۵۵-	
۳,۹۲۲,۳۷۱	۱۹,۱۸۵,۵۶۰,۷۷۰	(۱۸,۴۴۲,۴۲۵,۵۸۱)	۱۸,۲۲۶,۱۲۴-	۹۵,۹۲۷,۸۰۲-	۶۲۸,۹۸۱,۲۶۳	
۲,۲۱۰,۰۰۰	۸,۸۳۸,۶۷۷,۲۵۲	(۱۲,۹۸۳,۳۸۶,۴۵۵)	۸,۳۹۶,۶۶۲-	۴۴,۱۹۳,۳۸۷-	۴,۱۹۷,۲۹۹,۲۵۲-	۱,۳۱۹,۷۷۷,۹۵۸
سایر	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۲۵۵,۹۸۹,۵۸۴
جمع	۱۷۷,۳۱۱,۵۷۹,۷۴۰	۱۸۷,۹۵۲,۷۳۳,۳۸۲-	۱۶۸,۴۴۳,۴۱۶-	۸۸۶,۵۵۷,۸۸۱-	۱۱,۶۹۶,۱۵۴,۹۳۹-	۵,۱۴۵,۱۲۱,۵۳۳

سندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۸- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	یادداشت
ریال	ریال	
۸,۷۲۶,۱۸۶,۲۹۳	۴۱,۳۵۰,۹۲۶,۷۸۱	۱۸-۱ سود حاصل از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۱۵۲,۷۸۲,۵۹۷-	.	زیان حاصل از نگهداری حق تقدم
.	۵,۳۶۰,۸۶۸,۱۶۷	سود ناشی از نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت
(۲,۹۴۶,۲۲۰,۰۲۰)	۱,۹۲۷,۹۷۱,۹۶۰	سود ناشی از نگهداری اوراق اختیار معامله
۵,۶۲۷,۱۸۳,۶۷۶	۴۸,۶۴۹,۷۶۶,۹۰۸	

۱۸-۱- سود(زیان) حاصل از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته	سود(زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
.	(۴۰,۵۲,۷۹۶,۶۳۲)	۵,۵۸۵,۰۰۷	۲۹,۴۸۸,۸۳۶,۹۶۰	(۳۲,۳۶۶,۱۷۵,۰۱۲)	(۲۸,۰۱۴,۳۹۵)	۱۴۷,۴۴۴,۱۸۵-	.	سرمایه‌گذاری سپه
.	(۱,۴۳۴,۲۹۶,۵۵۲)	۸,۱۵۱,۸۷۴	۱۱,۷۳۰,۵۴۶,۶۸۶	(۱۲,۰۹۵,۰۴۶,۳۸۶)	(۱۱,۱۴۴,۰۱۹)	۵۸,۶۵۲,۷۳۳-	.	تامین سرمایه نوین
۲۶۶,۴۶۶,۳۷۵	۲۳,۵۳۹,۸۱۱,۱۰۱	۱,۹۲۱,۵۸۶	۸۵,۶۱۴,۳۴۲,۶۴۴	(۶۲,۵۶۵,۱۲۶,۲۰۴)	(۸۱,۳۳۳,۶۲۶)	۴۲۸,۰۷۱,۷۱۳-	۲۶۶,۴۶۶,۳۷۵	پتروشیمی نوری
.	(۱,۷۲۵,۰۴۲,۱۰۴)	۵,۶۸۵,۱۹۵	۱۱,۴۳۲,۹۲۷,۱۴۵	(۱۳,۰۸۹,۹۴۳,۳۳۲)	(۱۰,۸۶۱,۲۸۱)	۵۷,۱۶۴,۶۳۶-	.	حمل‌ونقل توکا
۱,۱۱۹,۸۱۸,۹۳۲-	۶۴۷,۷۱۰,۶۳۴	۳,۱۰۲,۷۹۸	۷۱,۷۶۷,۷۱۷,۷۴۰	(۷۰,۶۹۲,۹۸۹,۱۸۵)	(۶۸,۱۷۹,۳۳۲)	۳۵۸,۸۳۸,۵۸۹-	۱,۱۱۹,۸۱۸,۹۳۲-	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
۶۱۴,۹۱۱,۸۸۹	۱۷,۲۴۵,۳۶۷,۰۰۳	۸,۵۴۶,۱۰۴	۷۶,۷۴۴,۰۱۳,۹۲۰	(۵۹,۰۴۲,۰۲۰,۰۳۴)	(۲۲,۹۰۶,۸۱۳)	۲۸۳,۷۲۰,۰۷۰-	۶۱۴,۹۱۱,۸۸۹	مس شهیدباهر
.	۹۰,۰۰۶,۰۵۸	۴۵۲,۲۲۴	۱۳,۵۳۶,۴۴۷,۶۰۰	(۱۳,۳۶۵,۸۹۹,۶۷۹)	(۱۲,۸۵۹,۶۲۵)	۶۷,۶۸۲,۲۳۸-	.	پخش هجرت
۵۵۲,۶۹۴,۸۵۹-	۳,۴۶۱,۹۸۵,۶۳۵	۲,۳۳۶,۱۱۷	۳۶,۲۷۵,۲۲۴,۷۷۶	(۳۲,۵۹۷,۴۰۱,۵۵۳)	(۳۴,۴۶۱,۴۶۴)	۱۸۱,۳۷۶,۱۲۴-	۵۵۲,۶۹۴,۸۵۹-	سیمان فارس و خوزستان
.	۱,۴۷۸,۰۰۳,۵۲۱	۲,۸۲۹,۶۴۰	۴۵,۶۹۸,۶۸۶,۰۰۰	(۴۲,۹۴۸,۷۷۵,۲۹۷)	(۴۳,۴۱۳,۷۵۲)	۲۲۸,۴۹۳,۴۳۰-	.	سرمایه گذاری سیمان تامین
.	(۱,۱۹۲,۳۵۲,۷۹۶)	۳۷۵,۹۸۸	۲۷,۵۱۲,۱۰۶,۴۰۰	(۲۸,۵۴۰,۷۶۲,۱۶۳)	(۲۶,۱۳۶,۵۰۱)	۱۳۷,۵۶۰,۵۳۲-	.	گسترش نفت و گاز پارسین
.	۷,۵۷۹,۷۹۹,۵۵۲	۵۰,۴۹۰,۷۸۱	۳۴,۱۸۷,۰۱۷,۳۷۰	(۲۶,۴۰۳,۸۰۵,۰۶۴)	(۳۲,۴۷۷,۶۶۷)	۱۷۰,۹۳۵,۰۸۷-	.	پست بانک ایران
۷,۳۳۵,۰۹۹,۸۸۴	۹,۲۳۱,۷۶۵,۱۶۵	۱۲,۲۶۵,۴	۱۱۱,۳۷۰,۶۵۸,۲۸۰	#####	(۱۰۵,۸۰۲,۱۲۵)	۵۵۶,۵۳۲,۲۹۱-	۷,۳۳۵,۰۹۹,۸۸۴	ملی صنایع مس ایران
.	.	۲,۶۴۷,۵۰۳	۱۱,۹۰۵,۸۲۰,۹۹۱	(۱۱,۸۳۴,۹۸۱,۳۵۶)	(۱۱,۳۱۰,۵۳۰)	۵۹,۵۲۹,۱۰۵-	.	ح.پست بانک ایران
۳۰,۰۲۸,۱۶۲,۱۲۷	(۴,۸۶۱,۶۲۶,۱۸۱)	۵۲۰,۲۹۰	۶۷,۹۴۹,۸۷۴,۰۰۰	(۷۲,۴۰۷,۱۹۸,۴۳۱)	(۶۴,۵۵۲,۳۸۰)	۳۳۹,۷۴۹,۳۷۰-	۳۰,۰۲۸,۱۶۲,۱۲۷	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۲۰,۰۳۹,۵۹۱,۷۷۹-	۱,۳۰۵,۱۸۶,۲۲۸	۸۵۸,۱۶۹	۳۰,۶۸۸,۱۲۳,۴۴۰	(۲۹,۲۰۰,۳۴۲,۸۷۸)	(۲۹,۱۵۳,۷۱۷)	۱۵۳,۴۴۰,۶۱۷-	۲۰,۰۳۹,۵۹۱,۷۷۹-	سیمان مازندران
۲,۱۵۱,۷۵۵,۳۳۹-	(۷,۳۲۱,۶۲۷,۹۲۹)	۲,۹۵۸,۰۱۳	۲۵,۸۵۳,۰۳۳,۶۲۰	(۲۳,۰۲۰,۸۳۵,۹۹۹)	(۲۴,۵۶۰,۳۸۲)	۱۲۹,۲۶۵,۱۶۸-	۲,۱۵۱,۷۵۵,۳۳۹-	پتروشیمی تندگوین
۲,۲۳۲,۴۵۰,۲۹۴	(۸۱,۸۸۷,۲۰۰)	۱,۸۳۵,۶۱۲	۳,۳۹۴,۰۴۶,۵۸۸	(۳,۴۵۵,۷۳۹,۲۱۱)	(۳,۲۲۴,۳۴۴)	۱۶,۹۷۰,۲۳۳-	۲,۲۳۲,۴۵۰,۲۹۴	فولاد هرمزگان جنوب
۲,۲۹۶,۴۴۸,۰۲۸	(۲۲۱,۹۸۱,۱۱۳)	۲,۴۵۲,۹۵۴	۱۱,۳۷۶,۵۳۰,۷۴۴	(۱۱,۵۳۰,۸۲۱,۴۹۹)	(۱۰,۸۰۷,۷۰۴)	۵۶,۸۸۲,۶۵۴-	۲,۲۹۶,۴۴۸,۰۲۸	خفاری شمال
۱۸۷,۲۶۰,۸۸۱-	(۲۲۴,۴۱۱,۴۰۰)	۵,۱۶۵,۱۷۱	۱۲,۵۹۲,۶۸۶,۸۹۸	(۱۲,۷۴۲,۱۷۱,۸۱۱)	(۱۱,۹۶۳,۰۵۳)	۶۲,۹۶۳,۴۳۴-	۱۸۷,۲۶۰,۸۸۱-	بانک اقتصادنویین
۵۱۸,۰۳۰,۲۵-	۲,۳۲۵,۰۲۲,۸۴۸	۱۰,۶۹۸,۶	۲۲,۴۷۷,۸۹۰,۹۶۳	(۲۰,۰۱۹,۱۲۴,۶۶۴)	(۲۱,۳۵۳,۹۹۶)	۱۱۲,۳۸۹,۴۵۵-	۵۱۸,۰۳۰,۲۵-	بانک ملت
۳,۲۹۵,۳۵۳,۰۴۱	(۱,۳۱۵,۵۹۸,۷۳۳)	۲۳,۹۰۵,۹	۱۳,۲۹۱,۷۲۷,۶۶۰	(۱۴,۵۲۸,۲۴۰,۶۰۴)	(۱۲,۶۲۷,۱۴۱)	۶۶,۴۵۸,۶۳۸-	۳,۲۹۵,۳۵۳,۰۴۱	بانک صادرات ایران
۳,۵۵۱,۶۲۹,۳۲۲	(۳,۷۰۴,۳۷۲,۸۵۲)	۱۴,۷۶۴,۴	۵۷,۰۷۹,۳۲۵,۰۴۰	(۶۰,۴۴۴,۰۷۵,۹۰۸)	(۵۴,۲۲۵,۳۵۹)	۲۸۵,۳۹۶,۶۲۵-	۳,۵۵۱,۶۲۹,۳۲۲	فولاد مبارکه اصفهان
.	۱۲۴,۱۹۷,۳۴۶	۱,۱۳۸,۲۶۵	۱,۸۹۱,۷۹۶,۴۳۰	(۱,۷۵۶,۳۴۲,۸۹۵)	(۱,۷۹۷,۳۰۷)	۹,۴۵۸,۹۸۲-	.	ح. معدنی وصنعتی چادرملو
.	(۵۰,۹۰۹,۹۸۷,۷۳۴)	۷,۸۰۶,۶۰۵	۲۰,۷۸۱,۱۸۲,۵۱۰	(۲۵,۷۴۸,۵۳۳,۲۰۸)	(۱۹,۷۲۲,۱۲۳)	۱۰۳,۹۰۵,۹۱۳-	.	معدنی وصنعتی چادرملو
.	۴۵۹,۲۰۴,۹۱۲	۳۳۱,۶۲۰	۸۴,۰۲۵,۸۷۵,۶۰۰	(۸۳,۰۶۶,۷۱۶,۷۲۸)	(۷۹,۸۲۴,۵۸۲)	۴۲۰,۱۲۹,۳۷۸-	.	پتروشیمی پردیس
۲,۲۵۰,۴۷۸,۰۲۲-	۸۵۵,۵۵۱,۴۰۰	۴۰,۹۸۴,۴۰	۲۵,۶۱۵,۲۵۰,۰۰۰	(۲۴,۶۰۷,۲۸۷,۸۶۲)	(۲۴,۳۳۴,۴۸۸)	۱۲۸,۰۷۶,۲۵۰-	۲,۲۵۰,۴۷۸,۰۲۲-	تاییدواتر خاورمیانه
.	(۳,۹۸۲,۶۷۳,۰۴۸)	۱۵,۸۳۶,۰	۱۹,۹۸۵,۰۵۰,۹۳۰	(۲۳,۸۴۸,۸۱۲,۹۲۵)	(۱۸,۹۸۵,۷۹۸)	۹۹,۹۲۵,۲۵۵-	.	گسترش سوخت سبزرآگرس(سهامی عام)
۱,۳۹۱,۶۶۳,۶۲۶-	۵,۵۴۰,۶۴۵,۹۰۰	۴۰,۳۲۰,۷۸۳	۵۴,۵۲۸,۲۸۱,۴۶۰	(۴۸,۶۶۳,۱۹۲,۲۸۶)	(۵۱,۸۰۱,۸۶۷)	۲۷۲,۶۴۱,۴۰۷-	۱,۳۹۱,۶۶۳,۶۲۶-	سرمایه گذاری صدرتامین
۱۶,۵۱۸,۸۳۶,۰۵۵	۳۷,۶۶۴,۵۹۲,۰۳۹	۱۰۱,۷۹۵,۰۲۲,۳۹۵	۱۰۱,۷۹۵,۰۲۲,۳۹۵	(۹۶۷,۸۵۵,۲۷۱)	(۹۶۷,۸۵۵,۲۷۱)	(۵۰,۹۳,۹۷۵,۱۱۲)	۱۶,۵۱۸,۸۳۶,۰۵۵	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۸-۱- سود(زیان) حاصل از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس (ادامه)

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳				
سود(زیان) تحقق‌یافته	سود(زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶,۵۱۸,۸۲۶,۰۵۵	۳۷,۶۶۴,۵۲۲,۰۳۹	(۵,۰۹۳,۹۷۵,۱۱۲)	(۹,۶۸۵,۵۵۲,۷۱)	(۹۷۵,۶۸,۵۹۹,۹۷۳)	۱۰,۱۸,۷۹۵,۰۲۲,۳۹۵	جمع نقل از صفحه قبل
-	۸۱۸,۹۸۰,۸۱۷	(۲,۷۹۶,۸۱۹)	(۱۳,۳۱۱,۳۹۶)	(۱۳,۶۵۳,۷۵۴,۸۰۸)	۱۳,۵۵۹,۴۶۸,۸۴۰	۴۰۹,۸۹۲
۱۵۶,۱۱۵,۵۵۳	۲,۸۶۷,۲۵۲,۹۲۵	(۳۳,۷۰۱,۳۱۰)	(۵۲,۰۰۳,۲۴۹)	(۵۱,۵۴۷,۲۰۳,۵۱۶)	۵۴,۷۳۰,۲۶۲,۰۰۰	۶,۵۵۵,۷۲۰
۷,۹۴۸,۱۶۵,۳۱۵-	-	-	-	-	-	سایر
۸,۷۲۶,۱۸۶,۲۹۳	۴۱,۳۵۰,۹۲۶,۷۸۱	(۵,۴۴۰,۴۷۳,۲۴۱)	(۱,۰۳۳,۸۸۹,۹۱۶)	(۱,۰۴۰,۳۶۹,۵۵۸,۲۹۷)	۱,۰۸۸,۰۹۴,۶۴۸,۲۳۵	

۱۸-۲- سود ناشی از نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳					
تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۷۸۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۹۵۹,۵۱۰,۰۰۰	۱۹,۸۹۸,۰۶۰-	۳,۸۰۲,۹۹۱,۸۶۶	مربحه فناوری پاسارگاد ۰۷۰۲۱۱
۹۰,۰۰۰	۹۷,۴۷۹,۴۵۰,۰۰۰	۹۴,۹۰۳,۹۰۵,۵۴۹-	۱۷,۶۶۸,۱۵۰-	۳,۵۵۷,۸۷۶,۳۰۱	سکوک اجاره فارس ۰۷۰۳-بمون ضامن
۱۹۰,۰۰۰	۲۰۷,۲۶۱,۸۵۰,۰۰۰	(۲۰۱,۸۶۳,۴۱۵,۶۲۳)	(۳۷,۵۶۶,۲۱۰)	۵,۳۶۰,۸۶۸,۱۶۷	

صندوق سرمایه گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۸-۲- سود ناشی از نگهداری اوراق اختیار معامله

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳									
سود(زیان) تحقق نیافته	سود(زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری (بهای فروش قرارداد)	ارزش بازار	تعداد	قیمت سهام پایه در تاریخ ترانزاکشن	قیمت سهام پایه در تاریخ انتشار	قیمت اعمال	تاریخ اعمال	تاریخ انتشار	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال	ریال			
-	۳۲۲,۷۹۲,۵۹۹	(۶۷۵,۰۶۳)	۵۷۸,۴۰۲,۰۰۰	۲۵۴,۸۳۴,۳۳۸-	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۶	۱,۳۷۱	۱,۴۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۱۰	۱۴۰۳/۱۲/۱۴	۱۴۰۲/۰۲/۱۰-۱۴۰۰-۱۸-۳-۱
-	۶۳۰,۳۶۶,۸۴	(۳۱۰,۳۱۶)	۸۱۷,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۳,۶۶۲,۹۲۰-	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۶	۱,۳۷۱	۱,۴۰۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۰	۱۴۰۳/۱۲/۱۴	۱۴۰۲/۰۱/۲۰-۱۴۰۰-۱۸-۳-۱
-	۹۴۲,۱۵۲,۶۷۷	(۱۴۸,۹۲۳)	۲,۶۲۱,۶۹۰,۰۰۰	۱,۶۷۹,۵۶۷,۴۰۰-	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۶	۱,۳۴۵	۱,۳۰۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۶	۱۴۰۲/۰۱/۲۰-۱۴۰۰-۱۸-۳-۱
(۲,۹۴۶,۲۲۰,۰۲۰)											سایر
(۲,۹۴۶,۲۲۰,۰۲۰)	۱,۹۳۷,۹۷۱,۵۶۰	(۱۰,۳۲,۳۲۳)	۴,۰۱۷,۳۷۱,۰۰۰	(۲,۰۷۸,۴۶۶,۵۸۱)							

صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۹- درآمد سود سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳					تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۰	۵,۹۲۴,۳۸۶,۵۵۴	(۲۱۹,۱۲۱,۱۴۶)	۶,۱۴۳,۵۰۷,۷۰۰	۱,۱۰۰	۵,۵۸۵,۰۰۷	۱۴۰۳/۱۲/۲۵	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سرمایه‌گذاری سپه
۱,۳۱۲,۳۷۰,۶۳۳	۴,۰۸۳,۸۵۵,۰۸۵	(۲۰۶,۹۸۹,۹۱۵)	۴,۲۹۰,۸۴۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۸۵۸,۱۶۹	۱۴۰۳/۱۱/۲۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سیمان مازندران
۰	۶,۸۱۷,۲۰۴,۳۵۰	-	۶,۸۱۷,۲۰۴,۳۵۰	۱,۳۵۰	۵,۰۴۹,۷۸۱	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پست بانک ایران
۰	۳,۴۴۶,۱۵۳,۱۲۰	-	۳,۴۴۶,۱۵۳,۱۲۰	۷,۲۴۰	۴۷۵,۹۸۸	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	۱۴۰۲/۳۱/۰۶	گسترش نفت و گاز پارسیان
۱۰۲,۴۷۲,۵۳۳	۰	-	۰	۰	۰			سایر
۱,۴۱۴,۸۴۳,۱۶۶	۲۰,۲۷۱,۵۹۹,۱۰۹	(۴۲۶,۱۱۱,۰۶۱)	۲۰,۲۹۷,۷۱۰,۱۷۰					جمع

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	یادداشت
ریال	ریال	
۰	۱۰,۷۴۴,۴۳۴,۲۷۴	۲۰-۱ سود اوراق مشارکت و اوراق اجاره و اوراق مرابحه
۳۵,۶۳۰,۸۴۳,۷۶۳	۲۵,۲۰۹,۸۰۶,۰۸۸	۲۰-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۳۵,۶۳۰,۸۴۳,۷۶۳	۳۵,۹۵۴,۲۴۰,۳۶۲	

صندوق سرمایه گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲-۲۰- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی سه ماهه منتهی به
۲۹ اسفند ۱۴۰۲

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	خالص سود اوراق
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	-	۰	۲۳,۹۵۴,۷۳۴,۱۷۷	۰	۲۳,۹۵۴,۷۳۴,۱۷۷	۲۶,۵۰۱,۲۱۲,۲۲۵
۱۴۰۳/۱۱/۰۷	۱۴۰۴/۱۱/۰۷	۰	۸۹۹,۲۶۲,۲۸۹	(۷۴۷,۷۲۷)	۱۵۱,۵۳۴,۵۶۲	۰
۱۴۰۳/۱۲/۰۱	۱۴۰۴/۱۲/۰۱	۰	۳۵۶,۵۵۷,۳۴۹	۰	۳۵۶,۵۵۷,۳۴۹	۰
		۰	۰	۰	۰	۹,۱۲۹,۶۳۱,۵۳۸
جمع			۲۵,۲۱۰,۵۵۳,۸۱۵	(۷۴۷,۷۲۷)	۲۵,۲۰۹,۸۰۶,۰۸۸	۳۵,۶۳۰,۸۴۳,۷۶۳

جمع نقل از صفحه قبل

سپرده بلند مدت ۰۴۰۷۵۸۵۷۵۱۰۰۲ بانک صادرات

سپرده بلند مدت ۰۴۰۷۶۱۵۴۸۴۰۰۹ بانک صادرات

سایر

۲-۲۰-۱ ارزش اسمی اوراق، برابر با ارزش اسمی اوراقی است که سررسید نشده و در صندوق موجود است.

۲۱- سایر درآمدها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
ریال	ریال
۱۱,۲۹۸,۲۶۲	۱۴۰,۳۵۷
۰	۱,۰۰۸,۵۲۲
۴۴,۸۱۴,۱۸۱	۳۸,۰۱۴,۱۸۳
۵۶,۱۱۲,۴۴۳	۳۹,۱۶۳,۰۶۲

تنزیل سود سپرده بانکی

تنزیل سود سهام

تعدیل کارمزد کارگزاری

صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۱-۱ جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

طرف معامله	نوع وابستگی	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام‌شده اوراق (ریال)	مبلغ شناسایی‌شده 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	۲۳٪	۳۷٪
		صکوک اجاره فارس ۷۰۳-بدون ضامن	۹۰,۰۰۰	۹۰,۰۱۶,۳۱۲,۵۰۰	۹۹,۹۵۵,۵۵۰,۰۰۰	۲۳٪	۳۷/۰۶٪

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
کارمزد مدیر	ریال ۴,۶۷۸,۹۵۷,۰۰۰	ریال ۳,۳۶۱,۸۸۹,۲۹۶
کارمزد ضامن جریان اصل مبلغ سرمایه	۷,۰۳۶,۷۵۳,۵۹۹	۳۲۰,۸۲۱,۸۴۵
کارمزد متولی	۵۰۲,۴۵۸,۹۴۹	۴,۸۸۷,۰۸۹,۱۵۴
کارمزد حسابرس	۲۳۶,۱۸۵,۷۷۳	۱۳۵,۲۲۳,۶۴۳
	۱۲,۴۵۴,۳۵۵,۳۲۱	۸,۷۰۵,۰۲۳,۹۳۸

صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۳- سایر هزینه‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۱۰۶,۴۶۳,۶۲۷	۱۰,۰۱۴,۷۹۰	هزینه تشریفات تصفیه صندوق
۱۷,۳۴۷,۰۷۹	۱۷,۵۴۱,۹۹۰	هزینه تاسیس
.	.	هزینه برگزاری مجامع
۵۸۷,۱۳۶,۱۵۵	۱,۲۳۴,۵۳۸,۴۱۰	هزینه نرم افزار
۹,۴۲۲,۵۱۰	۶,۸۹۲,۷۹۰	هزینه کارمزد بانکی
.	۸۳,۳۳۳,۵۲۵	هزینه ثبت و نظارت بر صندوق‌ها
۹,۸۶۳,۰۰۸	۶۰,۹۵۸,۸۵۹	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۷۳۰,۲۳۲,۳۷۹	۱,۴۱۳,۲۸۰,۳۶۴	

۲۴- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است :

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۹۱,۵۹۲,۶۴۸	۹۸۸,۵۸۵,۸۴۴	تعدیلات ناشی از قیمت صدور
(۲۰,۵۵۰,۸۵۵,۰۳۲)	(۶۹,۴۳۹,۲۶۷)	تعدیلات ناشی از قیمت ابطال
(۲۰,۴۵۹,۲۶۲,۳۸۴)	۹۱۹,۱۴۶,۵۷۷	

صندوق سرمایه گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

۱-۲۵- در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها، تعهدات احتمالی شامل بند زیر است:

در صورت اعمال قراردادهای اختیار معامله مندرج در یادداشت شماره ۱۱، صندوق مکلف به فروش واحدها به قیمت اعمال هر یک از قراردادها در تاریخ سررسید می باشد.

نام اختیار	نماد	تعداد	قیمت اعمال	تاریخ اعمال
اختیار شستا-۱۲۰۰-۲۰/۰۱/۱۴۰۴	ضستا۰۱۲۶	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۰
اختیار شستا-۱۴۰۰-۲۰/۰۱/۱۴۰۴	ضستا۰۱۲۸	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۰
اختیار شستا-۱۴۰۰-۱۰/۰۲/۱۴۰۴	ضستا۰۲۰۴	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۰

۲-۲۵- در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها، هیچ کدام از دارایی‌های صندوق به نفع مدیران صندوق و سایر اشخاص در رهن یا وثیقه نمی‌باشد.

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
اشخاص وابسته	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
پیمان یادی میاندوآب مهسا طهماسبی آشتیانی محمد پورطالبی جاغرق	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۹
		عادی	۱۰۰,۰۰۸	۰.۰۹
		عادی	۱۰۰,۲۸۷	۰.۰۹
تأمین سرمایه خلیج فارس	مدیر صندوق	ممتاز	۹,۹۹۸,۹۹۹	۱۸.۷۱
		عادی	۱۰,۹۴۳,۹۶۰	
جمع			۲۱,۲۴۳,۲۵۴	۱۸.۹۸

صندوق سرمایه گذاری تضمین اصل مبلغ سرمایه خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند 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 می‌باشد:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰					
مانده طلب (بدهی) (ریال)	شرح معامله				طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله (ریال)	موضوع معامله	نوع وابستگی	
(۹,۴۷۴,۵۴۴,۵۷۷)	طی دوره مالی	۴,۶۷۸,۹۵۷,۰۰۰	کارمزد مدیر	مدیر و مدیر ثبت	تأمین سرمایه خلیج فارس
(۱۳,۹۶۴,۲۱۴,۳۵۴)	طی دوره مالی	۷,۰۳۶,۷۵۳,۵۹۹	کارمزد جبران اصل مبلغ سرمایه	ضامن جبران اصل مبلغ سرمایه	
۸۵,۲۴۷,۹۵۷	طی دوره مالی	۳۱۵,۷۱۹,۶۰۵	کارمزد معاملات	کارگزار	شرکت کارگزاری خلیج فارس
(۲۳۶,۱۸۵,۷۷۳)	طی دوره مالی	۲۳۶,۱۸۵,۷۷۳	کارمزد حسابرسی	حسابرس	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا
(۱,۲۹۶,۶۶۱,۱۴۶)	طی دوره مالی	۵۰۲,۴۵۸,۹۴۹	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.