



موسسه حسابرسی دش و همکاران
(مبادیان ری)

((معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام صورت های مالی و یادداشت های توضیحی همراه آن
برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

نشانی: بزرگراه شهید آشتیانی، سردار خجسته، خیابان پنج تن، خیابان شهید نوروز پور، نبش کوچه سوم غربی، شماره ۲۴

تلفن: ۴۴۸۴۶۶۰-۱۶۱۰ صندوق پستی: ۱۴۱۸۵/۴۸۷

www.dashiacpa.com Email: info@dashiacpa.com



مؤسسه حسابرسی دش و همکاران
«مبدأین رسمی»

((معتد سازمان بورس و اوراق بهادار))

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین
گزارش بررسی اجمالی حسابرسی مستقل

نشانی: بزرگراه شهید آشتیانی، سردار بخش عالی، خیابان پنج تن، خیابان شهید نوروزپور، بخش کوچه سوم غربی، شماره ۲۴

تلفن: ۰۲۱-۴۴۸۴۶۶۰۱۴۱۰ صندوق پستی: ۱۴۱۸۵/۴۸۷

www.dashiacpa.com Email: info@dashiacpa.com



مؤسسه حسابرسی دانش و بهاداران
(مبدأوران دشی)

((معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

"به نام خدا"

گزارش بررسی اجمالی حسابرسی مستقل

به مدیر

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تأمین

مقدمه

۱- صورت خالص دارایی‌های صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تأمین در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹ و صورت‌های سود و زیان و گردش خالص دارایی‌های آن برای دوره‌ی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی یک تا ۲۹ پیوست، که توسط "مدیر صندوق" تهیه و به تأیید ارکان "صندوق" رسیده، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی میان دوره ای با "مدیر صندوق" و مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری در باره‌ی صورت‌های مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس "استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰"، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان‌دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به‌کارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت‌های مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارایه نمی‌کند.

نتیجه گیری

۳- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارایه مطلوب صورت‌های مالی یاد شده، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در ارتباط با صندوق‌های سرمایه گذاری باشد، برخورد نکرده است.

سایر الزامات گزارشگری

۴- به شرح یادداشت توضیحی شماره ۹ صورت‌های مالی، اقدامات "صندوق" در خصوص پی‌گیری و وصول بالغ بر ۳/۶ میلیارد ریال از سود سهام دریافتی، با توجه به سررسید مواعد مقرر، به نتیجه نهایی نرسیده است.

۵- "اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر و متولی"، "کفایت این اصول و رویه‌ها و رعایت اصول" و "رویه‌های کنترل داخلی طراحی شده در عمل"، موضوع بندهای ۱ و ۲ ماده ۳۹ اساسنامه "صندوق" در طی دوره‌ی مالی مورد بررسی قرار گرفت. هرچند رویه‌های کنترل داخلی از کفایت لازم برخوردار است، لیکن موارد عدم رعایت به شرح زیر می‌باشد:

- تبصره ۴ بند ۱۰ ماده ۴۵ اساسنامه و بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۳۴ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "ارایه به هنگام گزارش صورت مالی سالانه حسابرسی شده (سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹) حداکثر ۲۰ روز پس از دریافت در تارنمای "صندوق" و سامانه کدال" و "ارایه به هنگام گزارش عملکرد حسابرسی شده (سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹) حداکثر ۲۰ روز پس از دریافت در تارنمای "صندوق" و سامانه کدال".

- ماده ۹-۳ امیدنامه، موضوع "مجموع هزینه‌های حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها حداکثر برابر ۳۰۰ میلیون ریال است". (هزینه دوره ۳۵۰ میلیون ریال)

نشانی: بزرگراه شهید آشتیانی، سردار خنجر شمالی، خیابان پنج تن، خیابان شهید نوروز پور، پلاک ۱۰، تهران، شماره ۲۴

تلفن: ۰۲۱-۴۴۸۴۶۶۰۱۶۱۰ صندوق پستی: ۱۴۸۵/۴۸۷

www.dashiacpa.com Email: info@dashiacpa.com



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تأمین

- بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۰۶ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "صندوق" زمان اعلام شده از سوی هر شرکت برای پرداخت سود نقدی، مبنای تنزیل مبلغ سود تقسیمی سهام قرار دهد". (پتروشیمی خراسان و گروه صنعتی بارز و لاستیک سپند و سرمایه گذاری دارویی تأمین)
- بند ۳ بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۰۲۳ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "مدیر، مدیرت، مدیر اجرا موظف است حداکثر ده روز پس از دریافت نامه درخواست توضیح متولی، توضیحات خود را کتباً به متولی اعلام و رونوشت آن را به سازمان ارسال نماید". (دوره ۳ ماهه اول، تاریخ دریافت ۱۳۹۹/۰۴/۱۸ و پاسخ در ۱۳۹۹/۰۴/۳۱)
- بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۰۲۴ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "انعقاد قرارداد با بانکها به منظور توافق نرخ سود سپرده گشایش یافته در بانکها".
- بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۰۵۷ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "ارسال روزانه اطلاعات صندوق سرمایه گذاری (XML) به سازمان بورس و اوراق بهادار".
- ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۰۹۳ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "ارسال به هنگام پرتفوی "صندوقهای" سرمایه گذاری ظرف ۱۰ روز پس از پایان ماه قبل در سامانه کدال". (ماه خرداد)
- ۶- گزارش فعالیت مدیر "صندوق" در باره وضعیت و عملکرد دوره مالی "صندوق" بر اساس مفاد بند ۳-۲ ماده ۳۹ اساسنامه، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارایه شده باشد، جلب نشده است.
- ۷- محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری بر اساس بند ۳-۳ ماده ۳۹ اساسنامه به صورت نمونه ای مورد بررسی قرار گرفته است. این مؤسسه در بررسیهای خود به مورد با اهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده، برخورد نکرده است.
- ۸- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذی ربط و استانداردهای حسابرسی توسط این مؤسسه مورد بررسی قرار گرفته است. در این خصوص، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

حسابرس مستقل

مؤسسه حسابرسی دش و همکاران (حسابداران رسمی)

تاریخ: ۶ دی ماه ۱۳۹۹

سید حسین عرب زاده

سعید ربیعی

شماره عضویت ۸۰۰۵۲۸

شماره عضویت ۹۰۱۷۹۱





صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

تاریخ:

شماره:

پیوست:

شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۶۱۵ صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین
شماره ثبت شرکت: ۴۵۱۲۲

گزارش مالی میان دوره ای

صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه

۲

۳

۴-۵

۶

۶-۸

۹-۳۱

• صورت خالص دارایی‌ها

• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

• یادداشت‌های توضیحی:

الف. اطلاعات کلی صندوق

ب. مبنای تهیه صورت های مالی

پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

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 صندوق های سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نموده می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.
صورت‌های مالی در تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۲۹ به تائید ارکان در صندوق رسیده است.

با سپاس

امضاء

شرکت کارگزاری صبا تامین
اسامی خاص
شماره ثبت: ۱۲۲۸۱

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

وحید حسن پور دبیر

شرکت کارگزاری صبا تامین

مدیر صندوق

امیر حسین نریمانی

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

متولی صندوق



آدرس: میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر (بخارست)، خیابان ششم، پلاک ۳۴

تلفن: ۴۲۱۱۵۰۰۰

فکس: ۴۲۱۱۵۵۰۰

پست الکترونیک: SNGT@sababroker.com

سایت اینترنتی: SNGT.sabaBroker.com

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

گزارش مالی میان دوره ای

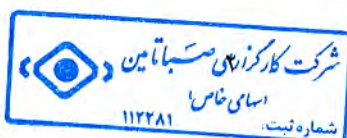
صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
دارایی‌ها :		
۳۵۰,۵۹۶,۲۶۰,۵۶۱	۸۳۷,۸۲۸,۱۸۳,۲۶۶	۶ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱۴۳,۱۱۲,۰۱۴,۸۷۳	۹۵۴,۱۶۳,۰۳۴,۱۵۳	۷ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۴۲۴,۷۲۵,۷۳۱,۳۴۴	۶۵۰,۶۹۵,۸۱۰,۵۲۱	۸ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳,۰۰۵,۸۴۳,۰۱۱	۱۸,۹۶۱,۳۷۰,۴۴۸	۹ حساب‌های دریافتنی
.	۴۳۸,۱۴۰,۷۹۰	۱۰ سایر دارایی‌ها
۲۹,۲۸۰,۰۰۰	۲۸,۹۳۰,۰۰۰	۱۱ موجودی نقد
۴۶,۴۳۵,۰۸۸,۶۹۸	.	۱۲ جاری کارگزاران
۹۶۷,۹۰۴,۳۱۸,۴۸۷	۲,۴۶۲,۱۱۵,۴۶۹,۱۷۸	جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها :		
.	۳۹۹,۰۳۶,۳۹۵,۲۴۱	۱۲ جاری کارگزاران
۱,۱۲۹,۷۵۷,۹۰۸	۴,۳۴۶,۰۲۶,۲۴۶	۱۳ پرداختنی به ارکان صندوق
۸۸۵,۳۸۷,۸۲۸	۲,۱۸۸,۹۱۷,۵۸۲	۱۴ سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
۵۰,۰۰۳,۸۶۵,۰۹۷	۱۷,۶۹۱,۱۸۷	۱۵ بدهی به سرمایه‌گذاران
۵۲,۰۱۹,۰۱۰,۸۳۳	۴۰۵,۵۸۹,۰۳۰,۲۵۶	جمع بدهی‌ها
۹۱۵,۸۸۵,۲۰۷,۶۵۴	۲,۰۵۶,۵۲۶,۴۳۸,۹۲۲	۱۶ خالص دارایی‌ها
۱,۴۰۷,۵۷۳	۲,۰۲۲,۵۵۷	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

توسعه مالی و سرمایه‌گذاری
گزارش عملکرد مالی
۱۱



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

گزارش مالی میان دوره ای

سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	یادداشت	درآمدها :
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	ریال		
۱۵۳,۰۰۷,۰۰۷,۱۷۱	۲۵,۵۵۸,۸۷۵,۴۲۳	۴۹۸,۷۲۵,۸۱۰,۱۳۳	۱۷	سود فروش اوراق بهادار
۶۲,۸۳۲,۶۰۴,۳۳۹	۳۰,۰۰۶,۵۸۶,۲۹۷	(۱۴,۶۲۰,۱۰۵,۶۳۳)	۱۸	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۰,۱۶۷,۶۰۹,۶۵۰	۱۹,۴۴۸,۶۶۰,۴۰۴	۳۷,۵۸۲,۵۸۰,۰۸۷	۱۹	سود سهام
۸,۴۴۵,۶۳۹,۲۰۶	۲,۲۹۷,۱۸۱,۷۱۸	۵,۲۰۲,۰۹۳,۹۹۱	۲۰	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۴۴,۴۵۲,۸۶۰,۳۶۶	۷۷,۳۱۱,۳۰۳,۸۴۲	۵۲۶,۸۹۰,۳۷۸,۵۷۸		جمع درآمدها
				هزینه ها :
(۲,۷۳۶,۹۹۲,۶۹۰)	(۹۰۲,۸۷۶,۸۴۸)	(۴,۱۳۲,۵۱۷,۸۴۷)	۲۱	هزینه کارمزد ارکان
(۱,۵۱۰,۰۳۸,۶۷۷)	(۶۵۴,۰۲۰,۳۲۲)	(۱,۲۲۰,۷۳۸,۹۶۴)	۲۲	سایر هزینه ها
(۴,۲۴۷,۰۳۱,۳۶۷)	(۱,۵۵۶,۸۹۷,۱۷۰)	(۵,۳۵۳,۲۵۶,۸۱۱)		جمع هزینه ها
۲۴۰,۲۰۵,۸۲۸,۹۹۹	۷۵,۷۵۴,۴۰۶,۶۷۲	۵۲۱,۵۳۷,۱۲۱,۷۶۷		سود خالص
۲۶,۳۴%	%۱۲,۲۹	%۲۵,۴۸		بازده سرمایه گذاری پایان دوره/سال (۱)
۳۸,۷۷%	%۱۵,۷۷	۳۱,۵۱%		بازده میانگین سرمایه گذاری (۲)

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	یادداشت	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱							
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۴۱۲,۶۸۴,۰۲۹,۷۳۰	۳۸۷,۴۹۳	۴۱۲,۶۸۴,۰۲۹,۷۳۰	۳۸۷,۴۹۳	۹۱۵,۸۸۵,۲۰۷,۶۵۴	۶۵۰,۶۸۴	۴۱۲,۶۸۴,۰۲۹,۷۳۰	۳۸۷,۴۹۳	۹۱۵,۸۸۵,۲۰۷,۶۵۴	۶۵۰,۶۸۴
۲۶۳,۱۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۳,۱۹۱	۱۳۱,۵۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۵۷۹	۳۶۶,۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۶,۱۱۱	۱۳۱,۵۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۵۷۹	۳۶۶,۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۶,۱۱۱
۲۴۰,۲۰۵,۸۲۸,۹۹۹		۷۵,۷۵۴,۴۰۶,۶۷۲		۵۲۱,۵۳۷,۱۲۱,۷۶۷		۷۵,۷۵۴,۴۰۶,۶۷۲		۵۲۱,۵۳۷,۱۲۱,۷۶۷	
(۱۹۵,۶۵۱,۰۷۵)		(۵۷۹,۷۸۵,۹۷۸)		۲۵۲,۹۹۳,۱۰۹,۵۰۱	۲۳	(۵۷۹,۷۸۵,۹۷۸)		۲۵۲,۹۹۳,۱۰۹,۵۰۱	۲۳
۹۱۵,۸۸۵,۲۰۷,۶۵۴	۶۵۰,۶۸۴	۶۱۹,۴۳۷,۶۵۰,۴۲۴	۵۱۹,۰۷۲	۲,۰۵۶,۵۲۶,۴۳۸,۹۲۲	۱,۰۱۶,۷۹۵	۶۱۹,۴۳۷,۶۵۰,۴۲۴	۵۱۹,۰۷۲	۲,۰۵۶,۵۲۶,۴۳۸,۹۲۲	۱,۰۱۶,۷۹۵

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

سود (زیان) خالص - تعدیلات ناشی از تفاوت صدور و ابطال

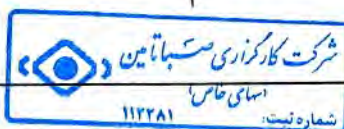
سود خالص

بازده سرمایه گذاری پایان دوره/سال (۱)

میانگین موزون وجوه استفاده شده

خالص دارایی های پایان دوره/سال

بازده میانگین سرمایه گذاری (۲)



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین به منظور تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی مصوب آذر ماه سال ۱۳۸۴، با مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار در تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۲۸ تحت شماره ۴۵۹۲۲ و شناسه ملی ۱۴۰۰۷۹۵۴۲۶۷ نزد مرجع ثبت شرکت ها و موسسات غیرتجاری تهران ثبت شده و به عنوان نهاد مالی در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۰۳ تحت شماره ۱۱۶۱۵ نزد سازمان بورس به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و خرید و فروش اوراق بهادار در چارچوب تعهدات بازارگردانی آن اوراق مطابق امیدنامه و کسب منافع از این محل است. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، ۳ سال است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان بهشتی، خیابان احمد قصیر، کوچه ۶، شماره ۳۴ طبقه اول واقع شده و صندوق فاقد شعبه می باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس <http://sngt.sababroker.com> درج گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود

از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه

گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع

برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل

اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۸۸,۷۰۴	۹۹٪
۲	شرکت کارگزاری صبا تامین	۸۹۶	۱٪

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری صبا تامین است که در تاریخ ۱۳۷۴/۰۱/۱۶ با شماره ثبت ۱۱۲۲۸۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان شهید بهشتی، خیابان احمد قصیر، کوچه ششم، پلاک ۳۴.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی هوشیار ممیز است که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ به شماره ۱۱۰۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، خیابان انتهای گاندی شمالی پلاک ۸ طبقه ۵ واحد ۱۹.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی دش و همکاران است که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۳/۰۵ به شماره ثبت ۱۹۷۰ مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، بزرگراه شهید آشناسان، سردار جنگل شمالی، خیابان پنج تن، خیابان شهید نوروز پور نیش کوچه سوم غربی شماره ۲۴.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت

های 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؛ باتوجه 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 روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش

فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین 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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب 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.

۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، 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
کارمزد مدیر	سالانه یک درصد (۰,۰۱) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه یک در هزار (۰,۰۰۱) ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳- امیدنامه مربوطه و سالانه ۲ درصد (۰,۰۲) از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی.
کارمزد متولی	سالانه یک در هزار (۰,۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۰۰ میلیون ریال است.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۰۰ میلیون ریال.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل ۳ در هزار (۰,۰۰۳) از ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۹ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۵- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چهار چوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۶- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۳۹۸/۱۲/۲۹			۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۲۳.۶۳٪	۲۲۸,۷۳۴,۰۳۰,۷۷۹	۲۰۸,۰۹۵,۲۷۵,۷۳۳	۲۹.۲۱٪	۶۰۰,۶۷۲,۵۶۹,۹۶۳	۵۸۳,۱۸۵,۵۸۶,۳۱۵	محصولات شیمیایی
۶.۳۶٪	۶۱,۵۲۰,۱۵۰,۸۲۹	۵۵,۱۴۰,۳۳۲,۹۲۷	۵.۴۱٪	۱۱۱,۲۵۴,۹۳۳,۵۶۴	۱۱۹,۷۵۷,۱۵۰,۹۰۶	استخراج کانه های فلزی
۰.۵۱٪	۴,۹۰۲,۶۸۹,۴۰۹	۴,۹۲۴,۹۲۲,۹۱۰	۰.۲۷٪	۵,۵۱۱,۷۰۸,۲۵۲	۵,۵۹۳,۶۶۸,۵۲۹	مواد و محصولات دارویی
۲.۴۰٪	۲۳,۲۵۵,۶۲۸,۳۲۸	۲۵,۳۰۲,۲۳۶,۳۳۴	۲.۸۸٪	۵۹,۲۰۶,۷۰۵,۰۹۳	۷۷,۲۵۰,۷۵۹,۵۰۶	فرآورده های نفتی کک و سوخت هسته ای
۰.۵۹٪	۵,۷۷۱,۰۸۱,۱۴۳	۶,۳۱۳,۰۸۸,۹۱۹	۰.۱۸٪	۳,۷۴۱,۷۹۰,۱۶۱	۴,۲۹۶,۲۹۵,۹۱۲	خدمات فنی مهندسی
۰.۸۶٪	۸,۳۷۱,۳۳۰,۴۹۵	۸,۲۵۲,۷۶۹,۱۱۷	۲.۱۱٪	۴۳,۴۹۲,۱۳۳,۲۹۵	۵۱,۹۷۰,۴۳۳,۴۹۲	لاستیک و پلاستیک
۱.۸۶٪	۱۸,۰۴۱,۳۴۹,۵۷۸	۱۸,۳۹۳,۶۶۸,۷۵۵	۰.۶۸٪	۱۳,۹۴۸,۳۵۲,۹۳۸	۱۳,۹۴۳,۴۷۵,۰۷۲	زراعت و خدمات وابسته
۳۶.۲۱٪	۳۵۰,۵۹۶,۲۶۰,۵۶۱	۳۲۶,۲۲۲,۱۹۴,۶۹۵	۴۰.۷۴٪	۸۳۷,۸۲۸,۱۸۳,۲۶۶	۸۵۵,۹۹۷,۳۶۹,۷۳۲	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

م گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		نرخ سود علی الحساب	تاریخ افتتاح حساب	نوع سپرده	شماره حساب	
درصد به کل دارایی ها	مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ					
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد				
۱.۸۱٪	۱۷,۵۴۸,۳۰۲,۹۶۵	۳.۱۶٪	۶۴,۹۲۰,۱۱۶,۴۲۶	۱۵٪	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	سپرده	۲۸۸۰۳۲۱۲۳	بانک رفاه - تاسیکو
۵.۳۶٪	۵۱,۸۹۰,۴۶۱,۶۶۱	۰.۰۱٪	۲۹۰,۶۵۶,۹۰۹	۱۵٪	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	سپرده	۲۸۸۰۳۲۳۰۵	بانک رفاه - شغدیر
۰.۰۷٪	۶۵۲,۰۰۰,۷۳۶	۰.۰۴٪	۸۹۴,۹۶۸,۲۸۳	۱۵٪	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	سپرده	۲۸۸۰۳۲۶۰۳	بانک رفاه - شکرین
۰.۰۳٪	۱۴۹,۱۱۲,۷۸۲	۰.۰۱٪	۱۵۸,۸۹۸,۲۸۲	۱۵٪	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	سپرده	۲۸۸۰۳۲۸۱۰	بانک رفاه - رنکو
۰.۰۳٪	۳۲۶,۹۲۷,۵۷۳	۰.۰۱٪	۱۲۹,۱۴۲,۵۵۱	۱۵٪	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	سپرده	۲۸۸۰۳۳۰۶۱	بانک رفاه - شدوس
۰.۵۰٪	۴,۸۳۹,۶۷۴,۶۳۸	۱.۵۴٪	۳۱,۵۶۷,۹۰۵,۲۶۴	۱۵٪	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	سپرده	۲۸۸۰۳۰۷۵۸	بانک رفاه - شرانل
۰.۵۰٪	۴,۸۱۰,۲۲۲,۹۲۵	۶.۴۰٪	۱۳۱,۶۳۰,۷۳۸,۰۴۸	۱۵٪	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	سپرده	۲۸۸۰۳۱۶۲۳	بانک رفاه - شفن
۰.۰۳٪	۲۸۹,۶۸۴,۰۵۷	۰.۰۳٪	۲۸۷,۵۲۸,۲۱۹	۱۵٪	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	سپرده	۲۸۸۰۳۲۹۰۱	بانک رفاه - سپهند
۲.۱۵٪	۲۰,۸۱۹,۶۲۸,۴۹۳	۱.۵۷٪	۳۲,۳۶۶,۱۱۶,۷۹۴	۱۵٪	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	سپرده	۲۸۸۰۲۷۹۱۷	بانک رفاه - خراسان
۰.۲۴٪	۲,۳۱۳,۴۵۲,۳۱۵	۰.۷۰٪	۱۴,۳۹۷,۸۴۸,۲۵۹	۱۵٪	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	سپرده	۲۸۸۰۳۱۹۲۱	بانک رفاه - فکا
۳.۴۶٪	۳۳,۵۰۸,۱۵۴,۰۷۸	۲۲.۷۱٪	۴۶۶,۹۴۹,۶۵۱,۱۸۹	۱۷٪	۱۳۹۷/۱۰/۲۰	سپرده	۲۶۲۵۴۶۷۴۷	بانک رفاه - تاپیکو
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۵٪	۱,۰۱۲,۵۵۶,۷۶۴	۱۵٪	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	سپرده	۲۸۸۰۳۰۴۹۷	بانک رفاه - تاسپاس
۰.۴۵٪	۴,۳۵۸,۸۹۸,۰۴۵	۰.۲۴٪	۷,۰۷۲,۶۱۳,۷۰۹	۱۵٪	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	سپرده	۲۸۸۰۳۰۹۲۸	بانک رفاه - پکرمان
۰.۱۷٪	۱,۶۰۵,۴۹۴,۶۰۵	۷.۸۴٪	۱۶۱,۳۳۳,۴۲۱,۴۹۰	۱۵٪	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	سپرده	۲۸۸۰۳۱۷۴۰	بانک رفاه - تیپیکو
۰.۰۰٪	۰	۲.۰۰٪	۴۱,۱۵۰,۸۷۲,۹۶۶	۱۵٪	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	سپرده	۲۸۸۰۳۲۴۵۷	بانک رفاه - ویترو
۱۴.۷۹٪	۱۴۳,۱۱۲,۰۱۴,۸۷۳	۴۶.۴۰٪	۹۵۴,۱۶۳,۰۳۴,۱۵۳					

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

1399-6/51

تاریخ سر رسید	توخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
		ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
۱۴۰۰/۰۱/۲۶	۱۷٪	۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۸,۲۷۵,۷۸۸	۱۲,۱۳۹,۷۲۰,۷۸۸	۰.۵۹٪	۱۰,۹۷۴,۶۲۵,۵۶۷	۱.۱۳٪
اسناد خزانه-م-بودجه-۹۷-۹۹۰۴۲۳ (اخزا۰۶)	۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۸۶,۷۰۱,۵۲۵,۷۵۰	۱۹.۲۹٪
۱۳۹۹/۰۴/۲۳	۰٪	۳۴,۷۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۹,۹۴۷,۹۶۹,۹۸۳	۱.۴۶٪	۲۶,۵۳۵,۹۶۴,۷۴۹	۲.۷۴٪
اسناد خزانه-م-۱۳-بودجه-۹۷-۵۱۸۰۰۰ (اخزا۷۱۳)	۱۹٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۷۲۶,۳۰۶	۹۹۳,۰۲۳,۰۵۶	۰.۰۵٪	۹۷۲,۵۴۳,۳۸۴	۰.۱۰٪
منفعت صبا آروند ملت ۱۴۰۰/۱۱/۱۴ (آروند۰۶)	۰٪	۹۰,۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۵,۴۰۸,۵۶۹,۲۶۶	۳.۶۷٪	۰	۰.۰۰٪
۱۴۰۰/۰۷/۱۹	۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱,۹۶۰,۴۰۸,۴۳۴	۰.۲۰٪
اسناد خزانه-م-۱۹-بودجه-۹۸-۷۱۹۰۰۰ (اخزا۰۷)	۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۲۸,۸۶۵,۴۴۰,۷۲۴	۲.۹۸٪
۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۷,۲۱۳,۴۷۲,۱۵۶	۱.۷۸٪
اسناد خزانه-م-۱۶-بودجه-۹۷-۰۰۴۰۰۰ (اخزا۱۶)	۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۴۴,۷۳۴,۴۴۸,۵۴۰	۴.۶۳٪
۱۴۰۰/۰۴/۲۲	۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
اسناد خزانه-م-۹۸-بودجه-۰۰۴۲۳ (اخزا۰۵)	۰٪	۵۸,۳۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۷,۲۳۴,۷۱۷,۸۰۹	۲.۳۰٪	۱۷,۲۱۳,۴۷۲,۱۵۶	۱.۷۸٪
۱۴۰۰/۰۹/۲۳	۰٪	۸۹,۲۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۱,۶۱۲,۳۱۱,۳۵۹	۳.۴۸٪	۴۴,۷۳۴,۴۴۸,۵۴۰	۴.۶۳٪
اسناد خزانه-م-۱۱-بودجه-۹۸-۰۰۱۰۱۳ (اخزا۱۱)	۰٪	۲۶,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۳,۰۳۸,۰۷۰,۶۶۳	۱.۱۲٪	۰	۰.۰۰٪
۱۴۰۰/۰۵/۲۵	۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
اسناد خزانه-م-۱۸-بودجه-۹۷-۰۵۲۵۰۰ (اخزا۷۱۸)	۰٪	۳۲۸,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۴۱,۳۶۲,۶۵۹,۰۷۸	۱۱.۷۴٪	۰	۰.۰۰٪
۱۴۰۱/۰۴/۰۶	۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
اسناد خزانه-م-۱۵-بودجه-۹۸-۰۱۰۴۰۶ (۸۱۵)	۰٪	۲۸,۵۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۶,۸۱۲,۹۰۹,۳۸۶	۰.۸۲٪	۰	۰.۰۰٪
۱۴۰۲/۰۸/۰۶	۰٪	۲۲,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۲,۳۰۵,۴۴۵,۳۱۵	۱.۰۸٪	۰	۰.۰۰٪
اسناد خزانه-م-۱۳-بودجه-۹۷-۹۹۰۷۲۱ (اخزا۰۳)	۰٪	۷۰,۷۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۲,۴۴۹,۴۴۶,۶۵۱	۲.۵۵٪	۰	۰.۰۰٪
۱۴۰۱/۰۳/۱۸	۰٪	۳۶,۷۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۶,۴۸۳,۳۶۴,۴۱۷	۱.۲۹٪	۰	۰.۰۰٪
اسناد خزانه-م-۱۷-بودجه-۹۸-۰۱۰۵۱۲ (اخزا۱۷)	۰٪	۴۲,۶۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۰,۹۱۰,۶۲۲,۷۱۸	۱.۵۰٪	۰	۰.۰۰٪
۱۴۰۱/۰۵/۱۲	۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
اسناد خزانه-م-۱۶-بودجه-۹۸-۰۱۰۵۰۳ (اخزا۱۶)	۱۵٪	۰	۲	۲	۰.۰۰٪	۲۸,۰۹۲,۶۹۵,۶۳۴	۲.۹۰٪
۱۴۰۰/۱۲/۲۶	۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۷۸,۶۷۴,۶۱۶,۴۰۶	۸.۱۳٪
مشارکت دولتی ۱۰ شرایط خاص ۰۰۱۲۲۶ (اشاد۱۰)	۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
۱۴۰۰/۱۱/۱۱	۰٪	۸۲۲,۴۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۲,۰۰۲,۰۰۶	۶۵۰,۶۹۵,۸۱۰,۵۲۱	۳۱.۶۴٪	۴۴۴,۷۲۵,۷۳۱,۳۴۴	۴۳.۸۸٪
اسناد خزانه-م-۲۰-بودجه-۹۸-۰۰۱۱۱۱ (اخزا۸۱)							

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۹- حساب های دریافتی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱			یادداشت	
تنزیل شده	ریال	تنزیل شده	ریال	ذخیره تنزیل		
ریال		ریال		درصد	ریال	
۲,۸۸۸,۱۷۴,۹۰۰		۱۸,۸۴۳,۷۰۲,۳۳۷		۲۵٪	۲۰,۰۱۲,۸۷۲,۲۷۴	۹-۱ سود سهام دریافتی
۱۱۷,۶۶۸,۱۱۱		۱۱۷,۶۶۸,۱۱۱		.	۱۱۷,۶۶۸,۱۱۱	سایر حساب های دریافتی-هزینه متوقف شده
۳,۰۰۵,۸۴۳,۰۱۱		۱۸,۹۶۱,۳۷۰,۴۴۸		۱,۱۶۹,۱۶۹,۹۳۷	۲۰,۱۳۰,۵۴۰,۳۸۵	

۹-۱- سود سهام دریافتی مربوط به خراسان (در مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۱۶ وصول گردید) ، شدوص، شپاس، شرانل ، پسهند ، شکرین ، تبیبکو ، فکا ، تاصیکو، پکرمان وشفن (در مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۰۷ وصول گردید) می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق مخارج نرم افزار و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت یا ظرف مدت ۵ سال هر کدام که کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك نرم افزار یک سال می‌باشد. همچنین صندوق‌های سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی طبق ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۱۷ مورخ ۱۳۹۷/۰۷/۰۶ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی سازمان بورس و اوراق بهادار ملزم به عضویت در کانون کارگزاران بورس و اوراق بهادار هستند لذا عضویت مذکور به صورت سالیانه می‌باشد.

۱۳۹۹/۰۶/۳۱

مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره مالی	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۵۴۰,۸۸۵,۲۵۰	(۲۷۴,۸۷۶,۳۸۰)	۲۶۶,۰۰۸,۸۷۰
۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۷,۸۶۸,۰۸۰)	۱۷۲,۱۳۱,۹۲۰
۰	۸۹۰,۸۸۵,۳۵۰	(۴۵۲,۷۴۴,۴۶۰)	۴۳۸,۱۴۰,۷۹۰

مخارج نرم افزار

حق عضویت در کانون

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۱- موجودی نقد

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۹,۲۸۰,۰۰۰	۲۸,۹۳۰,۰۰۰
۲۹,۲۸۰,۰۰۰	۲۸,۹۳۰,۰۰۰

حساب جاری ۲۴۱۱۷۰۴۱۲ بانک رفاه

۱۲- جاری کارگزاران

۱۳۹۹/۰۶/۳۱

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۴۶,۴۳۵,۰۸۸,۶۹۸)	۱۱,۷۲۱,۶۷۵,۰۲۶,۱۲۹	(۱۲,۱۶۷,۱۴۶,۵۱۰,۰۶۸)	۳۹۹,۰۳۶,۳۹۵,۲۴۱
(۴۶,۴۳۵,۰۸۸,۶۹۸)	۱۱,۷۲۱,۶۷۵,۰۲۶,۱۲۹	(۱۲,۱۶۷,۱۴۶,۵۱۰,۰۶۸)	۳۹۹,۰۳۶,۳۹۵,۲۴۱

کارگزاری صبا تامین

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱,۰۱۸,۰۵۵,۰۱۱	۴,۰۹۳,۹۶۲,۸۵۲
۶۲,۶۴۵,۹۳۶	۱۵۲,۱۸۶,۵۸۳
۴۹,۰۵۶,۹۶۱	۹۹,۸۷۶,۸۱۱
۱,۱۲۹,۷۵۷,۹۰۸	۴,۳۴۶,۰۲۶,۲۴۶

مدیر

متولی

حسابرس

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۷۱۳,۱۶۹,۴۸۷	۱,۴۸۰,۸۱۳,۹۹۱
۱۷۲,۲۱۸,۳۴۱	۷۰۸,۱۰۳,۵۹۱
۸۸۵,۳۸۷,۸۲۸	۲,۱۸۸,۹۱۷,۵۸۲

ذخیره تصفیه

شرکت مینا(مخارج نرم افزار)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۵- بدهی به سرمایه گذاران

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۳,۸۶۵,۰۹۷	۱۷,۶۹۱,۱۸۷
۵۰,۰۰۳,۸۶۵,۰۹۷	۱۷,۶۹۱,۱۸۷

بدهی بابت درخواست صدور واحدهای عادی

بابت تنمیه واحدهای صادر شده

۱۶- خالص دارایی ها

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۷۸۹,۷۶۶,۶۶۶,۸۵۴	۵۶۱,۰۸۴	۱,۸۷۵,۳۰۵,۲۷۹,۳۶۹	۹۲۷,۱۹۵
۱۲۶,۱۱۸,۵۴۰,۸۰۰	۸۹,۶۰۰	۱۸۱,۲۲۱,۱۵۹,۵۵۳	۸۹,۶۰۰
۹۱۵,۸۸۵,۲۰۷,۶۵۴	۶۵۰,۶۸۴	۲,۰۵۶,۵۲۶,۴۳۸,۹۲۲	۱,۰۱۶,۷۹۵

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۷- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
۱۷-۱ سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۴۶۳,۵۵۱,۱۷۷,۲۹۹	۱۸,۳۰۹,۰۵۷,۹۵۷	۱۲۵,۴۴۳,۶۱۲,۸۰۹
۱۷-۲ سود حاصل از فروش اوراق بدهی	۳۵,۱۷۴,۳۳۲,۸۳۴	۷,۲۴۹,۸۱۷,۴۶۶	۲۷,۵۶۳,۳۹۴,۳۶۲
	۴۹۸,۷۲۵,۵۱۰,۱۳۳	۲۵,۵۵۸,۸۷۵,۴۲۳	۱۵۳,۰۰۷,۰۰۷,۱۷۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی صبا گستر نفت و گاز تامین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱-۱۷- سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	بخشهای کارمزد	سود و ازبایان فروش	سود و ازبایان فروش	سود و ازبایان فروش	سود و ازبایان فروش	سود و ازبایان فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی خراسان (خراسان)	۶,۳۲۱,۲۵۴	۴۵۲,۷۷۷,۴۷۳,۹۸۷	۴۳۹,۸۸۴,۷۱۵,۶۶۵	(۲,۲۶۴,۴۹۸,۱۴۲)	۲,۵۸۸,۱۸۵,۵۳۳	۱۲,۲۱۶,۴۴۵,۷۱۳	۱,۷۸۶,۴۰۸,۷۵۶	۶,۱۳۲,۱۴۴,۲۹۱	۶,۱۳۲,۱۴۴,۲۹۱
پتروشیمی فن آوران (شغن)	۳,۰۲۴,۱۷۸	۷۵۸,۳۲۰,۳۸۱,۶۱۶	۷۷۱,۱۶۹,۹۸۶,۸۲۸	(۷۰,۷۷,۹۳۳,۰۰۷)	۴,۳۱۷,۴۱۵,۵۶۶	(۱۵,۶۱۰,۱۲۱,۶۵۳)	۶۵۶,۴۱۸,۸۳۶	۲,۷۲۴,۹۵۹,۲۷۰	۲,۷۲۴,۹۵۹,۲۷۰
تکین کو (رنکو)	۲,۹۵۰,۳۱۲	۸۸,۶۴۲,۶۱۶,۰۶۹	۸۹,۹۷۸,۳۵۸,۳۹۸	(۸۵۱,۴۴۱,۰۳۶)	۵۰۸,۵۲۹,۸۳۱	(۱,۶۷۸,۵۵۳,۴۴۴)	-	(۴۹۲,۸۳۳,۲۶۸)	(۴۹۲,۸۳۳,۲۶۸)
دوده صنعتی پارس (شدهوس)	۳,۱۸۴,۹۲۴	۷۲,۵۴۲,۵۹۱,۹۶۴	۷۲,۰۹۸,۴۸۸,۱۸۸	(۶۹۴,۳۴۳,۱۱۴)	۴۱۵,۷۷۴,۱۴۲	۱۶۵,۵۳۴,۸۰۴	-	۴۱۶,۳۸۶,۰۷۷	۴۱۶,۳۸۶,۰۷۷
سر. پتروشیمی (دویشو)	۲۵,۷۶۹,۶۳۸	۵۱۲,۱۵۹,۶۰۳,۷۵۰	۵۱۳,۴۳۳,۱۲۱,۳۰۱	(۴,۸۸۶,۲۰۸,۶۴۷)	۲,۹۲۳,۸۸۰,۹۱۷	(۳,۲۲۶,۹۴۵,۲۰۱)	-	۹۳,۰۴۰,۰۲۵	۹۳,۰۴۰,۰۲۵
سر. دارویی تامین (تیبیکو)	۱۱,۵۰۹,۸۸۳	۶۷۵,۲۴۹,۲۰۴,۶۲۶	۷۰۰,۷۸۲,۳۲۹,۰۸۳	(۶,۲۹۶,۴۲۲,۳۷۴)	۳,۸۴۳,۴۷۶,۵۲۹	(۲۷,۴۸۸,۰۸۰,۳۰۲)	۲,۲۲۷,۹۶۳,۵۰۶	۹,۳۲۸,۰۷۳,۴۹۰	۹,۳۲۸,۰۷۳,۴۹۰
سر. صدر تامین (تاسیکو)	۴۸,۵۵۲,۴۵۸	۶۱۵,۵۴۷,۹۹۶,۴۴۰	۵۶۴,۴۳۵,۸۹۴,۹۸۱	(۵۸۸۰,۸۸۴,۴۹۴)	۳,۵۲۶,۴۴۴,۲۵۱	۴۸,۷۵۷,۴۶۱,۳۱۶	۲۱۰,۷۱۷,۹۷۶	۲۴,۹۳۲,۱۸۵,۴۶۹	۲۴,۹۳۲,۱۸۵,۴۶۹
سر. نفت و گاز تامین (تایپیکو)	۸۲,۵۱۲,۰۰۳	۱,۲۵۵,۶۲۰,۹۶۳,۳۸۱	۷۷۰,۲۱۶,۵۸۶,۶۷۳	(۱۱,۷۳۵,۰۷۹,۲۷۵)	۷,۱۹۳,۲۲۲,۴۱۸	۴۹۰,۸۶۲,۵۱۸,۸۵۱	۸۰,۸۸۸,۸۵۷,۴۲۳	۶۸,۵۴۵,۸۶۸,۰۲۹	۶۸,۵۴۵,۸۶۸,۰۲۹
صنعتی بارز (پکرمان)	۱۴,۹۶۶,۹۸۶	۴۳۰,۱۲۲,۷۷۳,۸۶۳	۴۴۸,۹۶۷,۱۰۸,۶۹۳	(۴۰,۵۴۹,۲۰۶۱۸)	۲,۴۵۵,۳۴۵,۷۵۸	(۲۰,۴۲۳,۹۰۹,۶۹۰)	۱,۲۱۴,۷۲۰,۴۴۳	۲,۴۲۶,۵۹۲,۵۱۸	۲,۴۲۶,۵۹۲,۵۱۸
کرین ایران (شکرین)	۱,۶۱۴,۹۵۶	۱۳۳,۴۳۶,۱۸۲,۵۶۲	۱۳۴,۶۵۶,۶۹۸,۵۴۳	(۱,۲۷۹,۴۹۸,۵۲۳)	۷۶۵,۱۵۲,۰۱۴	(۱,۷۳۴,۸۶۲,۴۹۰)	-	(۱,۲۴۶,۱۴۴,۹۵۳)	(۱,۲۴۶,۱۴۴,۹۵۳)
کشت و دامداری لکا (لکا)	۵,۹۵۸,۹۸۵	۲۳۲,۲۰۶,۸۴۱,۷۰۴	۲۳۵,۶۶۵,۰۳۸,۸۵۷	(۳,۰۸۱,۲۱۳,۸۷۵)	۱,۸۵۰,۸۸۳,۶۱۰	(۳,۵۸۸,۵۲۷,۴۱۸)	۸۳۱,۸۵۳,۲۳۲	(۱,۸۸۶,۸۴۴,۳۳۹)	(۱,۸۸۶,۸۴۴,۳۳۹)
لانسیک سپند (سپند)	۳۰۱۹,۲۶۳	۱۵۵,۵۵۶,۵۱۹,۶۲۶	۱۵۴,۸۸۱,۳۷۰,۱۶۷	(۱,۴۸۰,۰۶۴,۲۰۳)	۸۹۰,۱۴۷,۸۸۹	۸۵,۲۳۳,۱۵۵	-	۳۱۱,۶۹۸,۳۹۱	۳۱۱,۶۹۸,۳۹۱
نفت ایرکول (شرکول)	۸,۱۰۴,۶۳۹	۲۶۲,۴۴۳,۸۶۵,۸۴۵	۲۷۳,۴۰۵,۱۰۹,۲۲۳	(۲,۴۵۴,۷۷۹,۹۰۱)	۱,۴۹۵,۰۲۹,۳۴۴	(۱۱,۸۲۰,۹۹۳,۹۴۵)	۱,۸۶۰,۰۴۸,۰۰۶	۳,۴۷۲,۹۷۵,۸۲۵	۳,۴۷۲,۹۷۵,۸۲۵
نفت پارساگاز (پارسا)	۵,۳۳۵,۶۲۰	۱۲۶,۰۴۷,۰۶۹,۰۰۲	۱۲۸,۵۲۴,۹۷۰,۲۷۳	(۱,۱۹۷,۰۴۶,۵۱۴)	۷۲۰,۹۲۵,۲۷۸	(۲,۱۵۴,۰۲۲,۴۰۷)	۱,۴۳۱,۶۲۷,۷۳۳	۶۷۴,۵۱۱,۸۷۴	۶۷۴,۵۱۱,۸۷۴
		۵,۸۷۲,۷۸۲,۰۸۳,۴۴۵	۵,۳۸۷,۵۰۱,۶۷۶,۷۷۳	(۵۵,۲۴۴,۴۴۴,۷۲۳)	۲۳,۵۰۳,۲۱۳,۴۵۰	۴۶۳,۵۵۱,۱۷۷,۲۹۹	۱۸,۳۰۹,۰۵۷,۹۵۷	۱۲۵,۴۴۴,۶۱۲,۸۰۹	۱۲۵,۴۴۴,۶۱۲,۸۰۹

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲-۱۷- سود حاصل از فروش اوراق بدهی:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	تخصیفات کارمزد	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۵۰,۴۵۰	۲۷,۷۵۳,۷۴۸,۶۷۰	۲۵,۳۶۷,۴۳۶,۱۱۶	۲۰,۱۲۱,۴۶۳	۳,۴۶۶,۱۹۱,۰۹۱	۰
۱۱۰,۸۴۶	۸۵,۵۹۶,۸۳۴,۰۲۶	۷۸,۶۷۴,۶۱۶,۲۰۶	۶۲,۰۵۷,۶۹۰	۶,۸۶۰,۱۵۹,۹۵۰	۰
۶۰,۵۵۸	۵۲,۱۲۰,۰۲۲,۲۰۲	۴۹,۹۰۲,۲۷۳,۲۰۱	۳۷,۷۹۴,۲۵۸	۲,۱۸۹,۹۵۴,۸۴۴	۰
۳۱۰,۰۰۰	۳۰۷,۷۵۵,۱۹۹,۳۱۲	۳۰۱,۶۵۷,۱۹۹,۵۱۰	۸۶,۸۱۲,۵۰۰	۶,۰۰۰,۴۳۷,۲۰۲	۰
۲۹,۲۶۶	۲۸,۲۴۱,۶۹۰,۰۰۰	۲۷,۷۴۲,۹۰۸,۳۵۸	۲۰,۴۷۵,۲۲۴	۲۷۸,۳۰۶,۴۱۸	۰
۴۶,۸۵۰	۴۰,۵۲۹,۳۰۰,۰۰۰	۳۷,۰۶۹,۸۹۳,۲۵۴	۲۹,۳۹۰,۰۹۵	۳,۴۴۰,۰۰۰,۲۰۵۱	۰
۱۹۷,۸۳۰	۱۹۷,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۶,۷۰۱,۵۲۵,۷۵۰	۰	۱۱,۱۲۸,۴۷۴,۲۵۰	۶,۲۷۳,۰۰۱,۴۴۰
۲۴,۴۵۴	۲۰,۵۴۱,۳۶۰,۰۰۰	۱۹,۴۴۹,۱۱۹,۶۷۶	۱۴,۸۲۴,۴۸۴	۸۷۷,۳۴۷,۸۴۰	۰
۳۰,۰۰۰	۲۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۹۴,۷۲۲,۴۶۶	۱۷,۸۲۴,۹۹۸	(۵۱۲,۵۵۷,۶۶۴)	۰
۱۲۳,۰۰۵	۹۷,۴۴۴,۶۵۹,۶۶۱	۹۵,۳۵۷,۰۸۶,۲۹۸	۷۰,۷۹۱,۱۴۲	۲,۲۱۵,۰۸۲,۲۲۱	۰
۱۴,۲۲۲	۱۰,۲۷۷,۵۰۵,۸۶۴	۱۰,۰۸۴۰,۱۷۱,۰۱۴	۷,۴۵۱,۱۹۰	(۵۷۰,۰۱۶,۴۴۰)	۰
۳۰,۵۰۰	۲۸,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۵۷,۸۸۲,۲۷۹	۲۰,۷۸۵,۷۵۰	۵۹۱,۳۳۱,۹۷۱	۰
۰	۰	۰	۰	۵۱۹,۲۷۹,۸۲۳	۵۱۹,۲۷۹,۸۲۳
۰	۰	۰	۰	۳۵۷,۴۳۶,۲۰۳	۱,۸۶۰,۴۲۹,۹۵۹
۰	۰	۰	۰	۰	۱۹۶,۵۷۶,۵۲۲
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۳,۵۴۱,۷۷۳,۰۸۸
۲۷,۵۶۳,۳۹۴,۴۶۲	۲۲۱,۵۷۸,۶۲۴,۸۵۶	۸۸۶,۰۱۵,۵۷۴,۲۲۸	۳۸۸,۲۱۷,۶۲۴	۲۵,۱۷۴,۶۲۲,۸۴۴	۷,۴۴۹,۸۱۷,۴۶۶

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۸- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
۱۸-۱ سود(زیان) سهام بورسی و فرابورسی	(۱۹,۵۲۸,۵۷۵,۸۳۰)	۳,۰۶۰,۱۳۲,۳۹۴	۲۳,۹۸۵,۲۴۰,۹۱۲
۱۸-۲ سود اوراق بدهی	۴,۹۰۸,۴۷۰,۱۹۷	۲۶,۹۴۶,۴۵۳,۹۰۳	۲۸,۸۴۷,۳۶۳,۴۲۷
	(۱۴,۶۲۰,۱۰۵,۶۳۳)	۳۰,۰۰۶,۵۸۶,۲۹۷	۶۲,۸۳۲,۶۰۴,۳۳۹

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱-۱۸- سود(زیان) تحقق نیافته سهام بورسی و فرابورسی:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	تحقیقات کارمزد	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال									
۳۰۱,۲۷۵	۱۳,۹۹۳,۰۱۸,۶۵۰	۱۳,۹۲۳,۴۷۵,۰۷۲	(۱۲۳,۱۳۸,۵۶۱)	۷۸,۴۲۲,۴۲۹	۴,۸۷۷,۸۶۶	۴۹,۹۸۶,۲۲۲	(۳۵۲,۳۱۹,۱۷۷)									
۶۶,۱۰۴	۳,۷۵۷,۳۵۱,۳۶۰	۵,۱۳۰,۳۸۹,۹۲۸	(۳۳,۰۴۴,۶۸۹)	۴۱,۰۷۱,۲۲۶	(۱,۳۸۵,۰۳۲,۰۳۱)	-	(۶,۹۲۸,۸۵۱)									
۲۷,۲۹۶,۴۹۶	۵۰۱,۷۰۹,۵۹۶,۴۸۰	۴۸۰,۱۳۴,۹۳۰,۷۲۶	(۴,۴۱۵,۰۴۴,۴۴۶)	۲,۸۱۲,۵۸۷,۴۱۶	۱۹,۹۷۴,۲۰۸,۷۲۴	۳,۰۳۹,۵۲۸,۸۷۷	۲۴,۲۹۶,۲۴۰,۳۶۲									
۱,۷۷۵,۷۷۷	۳۵,۵۱۵,۵۲۰,۰۰۰	۴۲,۹۱۱,۴۵۷,۹۵۸	(۳۱۳,۵۳۶,۷۲۸)	۱۹۹,۱۷۱,۱۴۹	(۷,۵۰۹,۲۸۳,۵۵۷)	۵۲,۹۷۷,۴۶۸	۱۲۳,۳۸۰,۹۴۴									
۸,۹۹۳,۶۵۰	۱۱۱,۶۱۱,۱۹۶,۵۰۰	۱۱۹,۷۵۷,۱۵۰,۹۰۶	(۹۸۳,۱۷۸,۵۳۶)	۴۲۵,۹۱۵,۵۹۰	(۸,۵۰۲,۲۱۷,۳۲۲)	(۷۶,۳۵۰,۰۲۴۸)	۶,۳۷۹,۹۱۷,۹۰۲									
۷۸۱,۰۱۲	۲۱,۴۰۱,۲۹۰,۸۲۴	۲۴,۶۹۸,۱۵۵,۰۳۱	(۱۸۸,۳۲۱,۳۵۵)	۱۲۰,۰۱۸,۴۲۸	(۱,۳۶۵,۱۷۷,۱۲۴)	(۱۹۶,۷۴۶,۵۰۰)	(۱,۸۲۴,۵۸۵,۵۰۰)									
۱۹۲,۹۹۶	۳,۷۵۳,۷۷۲,۲۰۰	۴,۲۹۶,۳۹۵,۹۱۲	(۳۳,۰۳۳,۱۹۲)	۴۱,۰۵۱,۱۵۳	(۵۵۴,۵۰۵,۷۵۱)	-	(۴۲۲,۰۰۷,۷۷۶)									
۹۶,۶۸۴	۵,۵۲۹,۳۵۷,۹۶۰	۵,۵۲۹,۶۶۸,۵۲۹	(۴۸,۶۵۸,۳۴۵)	۳۱,۰۰۸,۶۳۷	(۸۱,۹۶۰,۰۷۷۷)	۳۹۲,۶۸۵,۰۲۲	(۲۲,۲۳۳,۵۰۱)									
۲۷۶,۸۳۳	۲۳,۳۲۹,۵۵۶,۸۳۰	۲۳,۶۰۷,۸۴۴,۱۴۱	(۲۹۳,۵۰۸,۰۹۶)	۱۸۶,۴۰۷,۳۲۴	(۴۷۲,۳۸۷,۹۷۳)	(۳۰۳,۹۹۹,۴۵۶)	۸,۱۸۰,۰۴۸									
۱,۶۸۲,۸۲۸	۲۷,۹۹۵,۰۰۷,۲۴۸	۵۴,۵۵۲,۶۰۴,۲۷۵	(۳۳۴,۳۵۶,۰۶۰)	۲۱۲,۰۷۵,۹۹۸	(۱۶,۶۷۸,۸۷۷,۲۸۹)	(۳۱,۶۶۹,۰۶۳)	(۲۱۰,۰۲۳,۵۰۵)									
۲۱۰,۷۳۹	۴,۴۲۱,۳۰۴,۲۲۰	۵,۰۵۶,۹۷۰,۹۰۵	(۳۸,۹۰۷,۴۷۴)	۲۴,۷۹۴,۶۷۴	(۶۴۹,۷۷۹,۴۸۵)	-	(۴۲۷,۶۴۷,۱۲۵)									
۱,۵۱۹,۰۳۱	۲۵,۰۷۹,۳۰۱,۸۱۰	۲۵,۵۶۲,۴۲۱,۹۹۰	(۲۲,۰۶۹,۹۷۳)	۱۴۰,۶۴۴,۱۶۴	(۵۳۳,۲۹۳,۸۸۹)	-	(۲,۶۶۱,۰۰۰,۳۰۲)									
۱۶۱,۳۴۹	۸,۱۱۵,۸۵۴,۷۰۰	۹,۰۵۸,۹۷۵,۵۳۴	(۷۱,۴۱۹,۵۱۸)	۴۵,۵۱۳,۷۱۲	(۱۶۹,۰۲۶,۶۴۰)	-	(۴,۸۱۹,۵۶۶)									
۱۱۶,۸۹۴	۲۴,۳۸۹,۰۴۵,۸۶۰	۳۵,۰۵۳,۳۹۷,۹۸۹	(۳۰,۲۶۳,۶۰۱)	۱۹۲,۸۵۳,۷۶۸	(۷۷۴,۱۲۱,۹۶۲)	۴۳,۷۲۰,۰۷۲	(۹۲۸,۹۱۴,۰۳۱)									
۸۴۰,۵۱۱,۰۹۴,۴۴۲	۸۵۷,۳۵۶,۷۵۹,۰۹۶	(۷,۳۹۶,۴۹۷,۵۸۴)	۴,۷۱۲,۵۸۶,۲۰۸	(۱۹,۵۳۸,۵۷۵,۸۲۰)	۳,۰۶۰,۱۳۳,۳۹۴	۲۳,۹۸۵,۴۴۰,۹۱۲										

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲-۱۸- سود تحقق نیافته اوراق بدهی:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱							دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	تخفیفات کارمزد	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۰,۷۲۱	۵۲,۴۶۷,۴۸۵,۵۷۴	۵۲,۴۸۵,۹۱۷,۷۲۲	(۳۸,۰۲۸,۹۲۳)	-	(۵۶,۴۷۱,۰۸۲)	-	-	-	-	-
۱,۰۰۰	۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۰,۳۱۰,۵۲۵	(۷۰,۳۵۰)	-	۱۸,۹۸۶,۳۲۵	(۱,۴۵۰,۰۰۰)	-	-	(۵۰,۴۱۴,۴۷۵)	-
۱۱,۸۰۰	۱۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۴۷,۷۲۲,۷۹۵	(۸,۵۵۵,۰۰۰)	-	۱,۱۴۳,۷۱۱,۳۰۵	-	-	-	(۲۷۹,۶۵۵,۴۲۳)	-
۴۲,۶۸۷	۳۰,۹۳۳,۰۴۹,۱۷۶	۳۰,۹۹۹,۶۹۹,۵۱۹	(۲۲,۲۲۶,۴۵۸)	-	(۸۸,۸۴۶,۸۰۱)	-	-	-	-	-
۳۶,۷۲۲	۳۶,۵۰۳,۵۷۸,۷۸۴	۳۶,۵۵۸,۱۰۳,۸۶۰	(۱۹,۳۱۴,۳۶۷)	-	(۷۴,۷۳۹,۲۴۳)	-	-	-	-	-
۳۲۸,۹۸۰	۲۴۱,۵۳۷,۷۷۳,۹۶۰	۲۴۶,۳۲۸,۹۴۹,۱۰۵	(۱۷۵,۱۱۴,۸۸۳)	-	(۴,۹۶۶,۲۹۰,۰۳۷)	-	-	-	-	-
۸۹,۳۵۴	۷۱,۶۶۴,۲۶۷,۹۵۰	۶۶,۹۸۱,۳۱۳,۶۹۲	(۵۱,۹۵۶,۵۹۱)	-	۴,۶۳۰,۹۹۷,۶۶۷	-	-	-	۶۷۲,۴۵۴,۷۲۷	-
۳۴,۷۹۱	۲۹,۹۶۹,۶۹۸,۰۱۱	۲۷,۱۹۲,۵۳۸,۴۱۶	(۲۱,۷۲۸,۰۲۸)	-	۲,۷۵۵,۴۳۱,۵۶۷	-	-	-	۱,۶۸۹,۹۸۳,۵۹۳	-
۹۰,۳۷۸	۷۵,۴۶۳,۲۸۰,۱۷۲	۷۵,۶۰۳,۸۶۵,۰۳۶	(۵۴,۷۱۰,۸۷۶)	-	(۱۹۵,۳۹۵,۷۴۰)	-	-	-	-	-
۲۲,۵۶۰	۲۲,۳۲۱,۶۰۸,۴۸۰	۲۲,۳۲۷,۶۷۸,۷۶۱	(۱۶,۱۸۲,۱۶۵)	-	(۳۲,۲۵۳,۴۴۶)	-	-	-	-	-
۲۶,۷۳۰	۲۳,۰۵۴,۷۸۵,۳۸۰	۲۱,۵۳۶,۷۸۱,۰۵۰	(۱۶,۷۱۴,۷۱۷)	-	۱,۵۰۱,۲۸۹,۶۱۳	-	-	-	-	-
۲۸,۵۱۶	۱۶,۸۴۲,۱۱۹,۹۲۰	۱۷,۹۵۳,۴۸۹,۶۳۱	(۱۴,۳۱۰,۵۳۴)	-	(۱,۱۲۳,۵۸۰,۲۴۵)	-	-	-	-	-
۵۸,۳۰۲	۴۷,۲۶۸,۹۸۷,۸۲۲	۴۵,۸۳۹,۱۸۷,۱۰۵	(۳۴,۲۷۰,۰۱۳)	-	۱,۳۹۵,۵۳۰,۷۰۴	-	-	-	۵۲۲,۵۸۲,۸۷۹	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۸۹۴,۶۴۸,۳۲۲	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۰,۱۷,۴۱۵,۱۵۳	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۱,۵۲۷,۲۲۰,۸۸۴	۲۴,۷۷۹,۲۵۱,۹۱۶
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۷۶۸,۸۱۳,۳۲۷	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۷۲,۳۵۵,۴۱۰	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۴۲۱,۸۵۹,۵۸۷	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۷۴۶,۷۹۲,۴۰۰	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۶۵۰,۷۹۵,۶۲۵,۲۲۹	۶۴۵,۴۱۵,۳۲۸,۲۲۸	(۴۷۱,۸۲۶,۸۰۴)	-	۴,۹۰۸,۴۷۰,۱۹۷	-	-	-	۲۸,۸۴۷,۲۶۲,۴۲۷	۲۶,۹۴۶,۴۵۳,۹۰۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۹- سود سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		تاریخ مجمع	تاریخ مجمع
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	درآمد سود سهام	تعداد سهام	سال مالی		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۲۶۷,۴۳۰,۷۱۹	۱۹,۲۳۳,۰۲۱	۲۸۶,۶۶۳,۷۵۰	۱,۲۵۰	۲۲۹,۳۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۰	لاستیک سپند (سپند)
۰	۰	۶۷۰,۴۹۸,۷۶۳	۴۸,۲۲۰,۸۰۱	۷۱۸,۷۱۹,۵۶۴	۲,۴۲۸	۲۹۶,۰۱۳	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۰	کشت و دامداری فکا (فکا)
۰	۰	۶,۲۷۶,۸۸۶	۲۵۷,۹۵۴	۶,۵۳۴,۸۴۰	۷۱۰	۹,۲۰۴	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۰	دوده صنعتی پارس (شدهو)
۷۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۶,۹۹۱,۹۲۰	۱۵۱,۹۸۳,۰۰۹	۱۵,۷۱۸,۷۹۱	۱۶۷,۷۰۱,۸۰۰	۴,۲۰۰	۳۹,۹۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	پتروشیمی خراسان (خراسان)
۰	۰	۷۹,۳۶۳,۱۸۹	۷,۵۵۵,۸۱۱	۸۶,۹۱۹,۰۰۰	۳,۰۰۰	۲۸,۹۷۳	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۹	کربن ایران (شکرین)
۲۴۳,۰۴۶,۱۰۰	۲۴۳,۰۴۶,۱۰۰	۲۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۰	۲۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱۶۵,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۲۴	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۲۴	نفت ایرانول (شرافل)
۲۲,۴۶۲,۲۵۰	۲۱,۷۹۰,۶۲۱	۸۳۹,۰۹۴,۹۳۹	۵۱,۷۲۵,۰۲۱	۸۹۰,۸۱۹,۹۷۰	۸۷۰	۱,۰۳۳,۹۳۱	۱۳۹۸/۰۱/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۰۴	۱۳۹۸/۰۱/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۰۴	صنعتی بارز (یکرمان)
۳,۵۴۷,۰۷۲,۰۰۰	۳,۱۷۳,۲۳۸,۴۳۱	۳,۱۴۷,۲۷۶,۰۰۰	۰	۳,۱۴۷,۲۷۶,۰۰۰	۱۶,۵۰۰	۱۹۰,۷۴۴	۱۳۹۸/۰۱/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۵	۱۳۹۸/۰۱/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۵	پتروشیمی فن آوران (شغن)
۱۰۷,۹۲۸,۹۰۰	۹۶,۲۵۹,۱۲۹	۳۱۹,۸۰۲,۹۵۷	۲۱۹,۰۴۳	۳۲۰,۰۲۲,۰۰۰	۴۰۰	۸۰۰,۰۵۵	۱۳۹۸/۰۱/۲۹	۱۳۹۹/۰۵/۱۱	۱۳۹۸/۰۱/۲۹	۱۳۹۹/۰۵/۱۱	نفت پاسارگاد (شهباس)
۱۲,۷۶۴,۸۵۴,۴۰۰	۱۲,۷۵۶,۱۱۷,۲۳۳	۲۱,۶۲۷,۰۵۲,۶۵۰	۰	۲۱,۶۲۷,۰۵۲,۶۵۰	۶۳۰	۳۴,۳۲۸,۶۵۵	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۰۵	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۰۵	سرفلت و گاز تامین (تاپیکو)
۳,۷۸۰,۲۴۶,۰۰۰	۳,۵۲۱,۲۱۶,۸۷۰	۷,۲۴۷,۲۰۴,۳۱۷	۹۶۲,۹۸۴,۶۸۳	۸,۲۱۰,۱۸۹,۰۰۰	۳,۷۰۰	۲,۲۱۸,۹۷۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	سردارویی تامین (شهبیکو)
۰	۰	۲,۹۷۹,۰۹۶,۶۵۸	۶۳,۲۵۴,۷۹۲	۳,۰۴۲,۳۵۱,۴۵۰	۶۹۰	۴,۴۰۹,۳۰۵	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۲۵	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۲۵	سرمایه گذاری صدر تامین (تامینیکو)
۳۰,۱۶۷,۶۰۹,۶۵۰	۱۹,۴۴۸,۶۶۰,۴۰۴	۳۷,۵۸۲,۵۸۰,۰۸۷	۱,۱۶۹,۱۶۹,۹۳۷	۳۸,۷۵۱,۷۵۰,۰۲۴							

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰-۱	۱,۸۰۹,۶۲۲,۶۷۰	۲۸,۳۷۱,۰۸۷	۲,۰۸۵,۸۵۷,۱۱۹
۲۰-۲	۳,۳۹۲,۴۷۱,۳۲۱	۲,۳۶۸,۹۱۰,۶۳۱	۶,۳۵۹,۷۸۲,۰۸۷
	۵,۲۰۲,۰۹۳,۹۹۱	۳,۲۹۷,۱۸۱,۷۱۸	۸,۴۴۵,۶۳۹,۲۰۶

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱-۲- سود اوراق بدهی:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱						تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۶۹۲,۶۲۷,۰۱۱	۰	۱,۰۲۱,۶۳۶,۰۷۰	۰	۱,۰۲۱,۶۳۶,۰۷۰	۱۷٪	۱۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	متعدد دولت / با شرایط خاص ۱۴۰۰/۱۰ (شاد)
۱۲۱,۵۱۷,۳۶۹	۲۸,۲۷۱,۰۸۷	۹۶,۷۵۳,۷۲۰	۰	۹۶,۷۵۳,۷۲۰	۱۹٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۱۳۹۸/۰۵/۰۵ منفعت صبا اروتد ملت ۱۴۰۰/۱۱ (اروند)
۱,۲۷۱,۷۰۲,۷۳۹	۰	۶۹۱,۲۳۲,۸۸۰	۰	۶۹۱,۲۳۲,۸۸۰	۱۵٪	۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۶	۱۳۹۸/۱۲/۲۶ مشارکت دولتی / شرایط خاص ۱۳۹۸/۰۰/۱۲ (شاد)
۳,۰۸۵,۸۵۷,۱۱۹	۲۸,۲۷۱,۰۸۷	۱,۸۰۹,۶۲۲,۶۷۰	۰	۱,۸۰۹,۶۲۲,۶۷۰		۱۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

۲-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱						سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد			
۰	۰	۱۲۱,۸۳۳,۴۵۳	۰	۱۲۱,۸۳۳,۴۵۳	۱۵٪	کوتاه مدت	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	سپرده ۲۸۸۰۳۱۲۴۰ بانک رفاه (تیبیکو)
۶,۳۵۹,۷۸۲,۰۸۷	۲,۳۶۸,۹۱۰,۶۳۱	۱,۰۰۷,۰۳۱,۶۴۴	۰	۱,۰۰۷,۰۳۱,۶۴۴	۱۷٪	کوتاه مدت	۱۳۹۷/۱۰/۲۰	سپرده ۲۶۲۵۶۶۷۷۷ بانک رفاه (تیبیکو)
۰	۰	۶۱۲,۸۶۹,۸۰۸	۰	۶۱۲,۸۶۹,۸۰۸	۱۵٪	کوتاه مدت	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	سپرده ۲۸۸۰۳۲۱۲۳ بانک رفاه (تاسیکو)
۰	۰	۷۹۳,۱۰۳,۲۶۵	۰	۷۹۳,۱۰۳,۲۶۵	۱۵٪	کوتاه مدت	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	سپرده ۲۸۸۰۳۲۹۱۷ بانک رفاه (خراسان)
۰	۰	۲۲۶,۸۳۵,۳۷۴	۰	۲۲۶,۸۳۵,۳۷۴	۱۵٪	کوتاه مدت	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	سپرده ۲۸۸۰۳۲۳۰۵ بانک رفاه (شدر)
۰	۰	۲۸۵,۴۶۴,۰۱۷	۰	۲۸۵,۴۶۴,۰۱۷	۱۵٪	کوتاه مدت	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	سپرده ۲۸۸۰۳۱۶۲۳ بانک رفاه (شفر)
۰	۰	۵۵,۲۴۸,۱۳۸	۰	۵۵,۲۴۸,۱۳۸	۱۵٪	کوتاه مدت	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	سپرده ۲۸۸۰۳۰۷۵۸ بانک رفاه (شراف)
۰	۰	۳۵,۲۶۶,۷۸۴	۰	۳۵,۲۶۶,۷۸۴	۱۵٪	کوتاه مدت	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	سپرده ۲۸۸۰۳۳۰۶۱ بانک رفاه (شدر و ص)
۰	۰	۷۰,۵۸۵,۵۳۱	۰	۷۰,۵۸۵,۵۳۱	۱۵٪	کوتاه مدت	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	سپرده ۲۸۸۰۳۲۳۵۷ بانک رفاه (وینتر)
۰	۰	۱۸۴,۲۱۳,۳۰۶	۰	۱۸۴,۲۱۳,۳۰۶	۱۵٪	کوتاه مدت	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	سپرده ۲۸۸۰۳۰۳۹۷ بانک رفاه (شپاس)
۶,۳۵۹,۷۸۲,۰۸۷	۲,۳۶۸,۹۱۰,۶۳۱	۳,۳۹۲,۳۷۱,۳۲۱	۰	۳,۳۹۲,۳۷۱,۳۲۱				

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۳,۹۹۲,۱۵۷,۳۵۰	۷۷۷,۹۵۴,۹۵۸	۲,۴۵۸,۸۱۲,۹۴۳
۰	۵۱,۱۹۱,۹۰۴	۵۱,۱۹۱,۹۰۴
۸۹,۵۴۰,۶۴۷	۲۲,۷۸۶,۹۴۷	۱۲۶,۹۸۷,۸۴۳
۵۰,۸۱۹,۸۵۰	۵۰,۹۴۳,۰۳۹	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴,۱۳۲,۵۱۷,۸۴۷	۹۰۲,۸۷۶,۸۴۸	۲,۷۳۶,۹۹۲,۶۹۰

مدیر صندوق

متولی سیدگردان آسمان (متولی سابق)

متولی حسابرسی هوشیار ممیز

حسابرس

۲۲- سایر هزینه‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۷۶۷,۶۴۴,۵۰۴	۲۴۳,۳۰۸,۸۹۶	۶۱۷,۴۳۳,۴۳۷
۲۷۴,۸۷۶,۳۸۰	۲۳۱,۵۱۰,۲۱۷	۵۴۰,۸۸۵,۲۵۰
۱۷۷,۸۶۸,۰۸۰	۱۷۸,۳۰۱,۲۰۹	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۵۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۱,۷۳۰,۰۰۰
۱,۲۲۰,۷۳۸,۹۶۴	۶۵۴,۰۲۰,۳۲۲	۱,۵۱۰,۰۳۸,۶۷۷

هزینه تصفیه

هزینه نرم افزار

حق پذیرش و عضویت در کانون ها

سایر هزینه ها

۲۳- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۲۵۲,۹۹۳,۱۰۹,۵۰۱	(۵۷۹,۷۸۵,۹۷۸)	(۱۹۵,۶۵۱,۰۷۵)
۲۵۲,۹۹۳,۱۰۹,۵۰۱	(۵۷۹,۷۸۵,۹۷۸)	(۱۹۵,۶۵۱,۰۷۵)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲۴- تعهدات سرمایه ای و بدهی های احتمالی

صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به استثناء مورد زیر، فاقد تعهدات و بدهی احتمالی می باشد.

صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را با لحاظ شرایط مندرج در این بند انجام دهد و یا در شرایط مشخص شده، معاف از ایفای تعهدات است.

باید همواره سفارش های خرید و فروش اوراق با رعایت شرایط زیر وارد سامانه معاملات مربوطه گردد:

ردیف	نماد	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه	دامنه مظنه
۱	تاپیکو	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	%۳
۲	شفن	۲۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	%۳
۳	خراسان	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	%۳
۴	شرافل	۴۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	%۳
۵	پکرمان	۸۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	%۳
۶	شیاس	۵۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	%۳
۷	تیبیکو	۳۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	%۳
۸	زفکا	۳۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	%۳
۹	شفدیر	۱۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	%۳,۵
۱۰	شیترو	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	%۳,۵
۱۱	ویپرو	۴۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	%۳,۵
۱۲	شدوص	۱۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	%۳,۵
۱۳	چکاو	۳۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	%۳,۵
۱۴	شکرین	۱۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	%۳,۵
۱۵	پسهند	۲۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	%۳,۵
۱۶	رنکو	۱۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	%۳,۵
۱۷	ناصیکو	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	%۳
۱۸	دکپسول	۱۵,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	%۳
۱۹	زگلدشت	۱۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	%۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

نام	نوع وابستگی	۱۳۹۸/۰۶/۳۱				۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
		نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	درصد تملک	درصد تملک	درصد تملک
شرکت کارگزاری صبا تامین	موسس و مدیر صندوق	ممتاز	۸۹۶	۰.۰۹٪	۰.۱۷٪	۰.۱۴٪	۰.۱۴٪
		عادی	۱,۰۷۲	۰.۱۱٪	۰.۲۰٪	۰.۱۶٪	۰.۱۶٪
سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین	موسس	ممتاز	۸۸,۷۰۴	۸.۷۳٪	۱۷.۰۹٪	۱۳.۶۳٪	۱۳.۶۳٪
		عادی	۶۶۷,۹۹۰	۶۵.۷۰٪	۵۷.۳۹٪	۵۹.۴۲٪	۵۹.۴۲٪

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله-ریال	تاریخ معامله	مانده طلب(بدهی)-ریال
شرکت کارگزاری صبا تامین	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۳,۹۹۲,۱۵۷,۳۵۰	طی دوره	(۴,۰۹۳,۹۶۲,۸۵۲)
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	کارگزار صندوق	خرید و فروش سهام	۲۳,۸۸۸,۸۲۱,۵۳۶,۱۹۷	طی دوره	(۳۹۹,۰۳۶,۳۹۵,۲۴۱)
موسسه حسابرسی دش و همکاران	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۸۹,۵۴۰,۶۴۷	طی دوره	(۱۵۲,۱۸۶,۵۸۳)
	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس(حسابرس)	۵۰,۸۱۹,۸۵۰	طی دوره	(۹۹,۸۷۶,۸۱۱)

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه بوده، وجود نداشته است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲۹- کفایت سرمایه در تاریخ صورت خالص دارایی ها

۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۲,۳۷۲,۴۰۱,۶۳۵,۷۰۰	۲,۰۹۷,۷۶۳,۸۴۷,۰۵۱	۲,۴۶۲,۱۱۵,۴۶۹,۱۷۸	دارایی جاری
-	-	-	دارایی غیر جاری
۲,۳۷۲,۴۰۱,۶۳۵,۷۰۰	۲,۰۹۷,۷۶۳,۸۴۷,۰۵۱	۲,۴۶۲,۱۱۵,۴۶۹,۱۷۸	کل دارایی ها- دارایی های جاری تعدیل شده
۲۸۴,۲۰۵,۶۷۸,۶۳۱	۳۲۴,۶۶۶,۷۹۵,۸۳۹	۴۰۵,۵۸۹,۰۳۰,۲۵۶	بدهی های جاری
-	-	-	بدهی های غیر جاری
۲۸۴,۲۰۵,۶۷۸,۶۳۱	۳۲۴,۶۶۶,۷۹۵,۸۳۹	۴۰۵,۵۸۹,۰۳۰,۲۵۶	کل بدهی ها
۱,۶۵۵,۱۷۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۶۵,۵۱۷,۸۵۰,۰۰۰	۳۳۱,۰۳۵,۷۰۰,۰۰۰	کل تعهدات
۱,۹۳۹,۳۸۴,۱۷۸,۶۳۱	۴۹۰,۱۸۴,۶۴۵,۸۳۹	۷۳۶,۶۲۴,۷۳۰,۲۵۶	کل تعهدات و بدهی ها- کل تعهدات و بدهی های جاری تعدیل شده
	۴.۲۸	۳.۳۴	نسبت جاری
۰.۸۲		۰.۱۶	نسبت بدهی (و تعهدات)

- کل تعهدات از قیمت پایانی هر سهم در عملیات بازارگردانی در حداقل معاملات روزانه حاصل می شود.