

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین
با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین
مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸ 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

• صورت خالص دارایی‌ها

۳

• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

• یادداشت‌های توضیحی:

۴

الف. اطلاعات کلی صندوق

۶

ب. مبنای تهیه صورت های مالی

۶-۹

پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

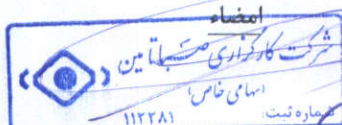
۱۰-۲۸

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 سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین 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 ۱۳۹۸/۰۳/۲۶ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس



نماینده

وحید حسن پور دبیر

محمد صدرائی

شخص حقوقی

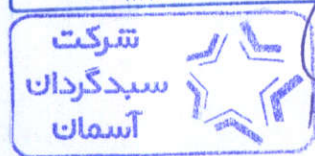
شرکت کارگزاری صبا تامین

شرکت سیدگردان آسمان

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

صورت خالص دارایی‌ها

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴۷,۵۱۷,۴۶۵,۸۰۵	۱۰۵,۲۱۹,۶۴۴,۳۵۰	۶ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۳۲,۷۰۵,۴۱۱,۵۴۶	۶۶,۱۰۹,۸۹۲,۳۲۳	۷ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۳۳۰,۳۰۷,۳۷۳,۴۲۳		سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا
	۲۸۶,۷۵۳,۷۳۱,۶۲۴	۸ علی الحساب
.	۱,۱۶۶,۳۳۵,۵۸۷	۹ حساب‌های دریافتی
۲,۴۷۱,۹۸۶,۳۱۵	۴۶۱,۰۷۸,۲۴۳	۱۰ جاری کارگزاران
.	۵۵۹,۰۸۲,۴۳۲	۱۱ سایر دارایی‌ها
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۳۰۰,۰۰۰	۱۲ موجودی نقد
۴۱۳,۰۳۲,۲۳۷,۰۸۹	۴۶۰,۲۹۸,۹۶۴,۵۵۹	جمع دارایی‌ها
		بدهی‌ها:
۲۱۸,۸۴۹,۰۶۹	۵۹۱,۳۱۸,۲۱۸	۱۳ پرداختی به ارکان صندوق
۱۲۹,۳۵۸,۲۹۰	۹۷۴,۰۶۷,۱۰۱	۱۴ سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۳۴۸,۲۰۷,۳۵۹	۱,۵۶۵,۳۸۵,۳۱۹	جمع بدهی‌ها
۴۱۲,۶۸۴,۰۲۹,۷۳۰	۴۵۸,۷۳۳,۵۷۹,۲۴۰	۱۵ خالص دارایی‌ها
۱,۰۶۵,۰۱۰	۱,۱۱۷,۵۱۸	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

صورت‌های سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه

دوره مالی چهار ماه و سه روزه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		درآمدها :
۳,۲۴۵,۴۱۵,۳۸۱	۷,۲۶۷,۳۶۱,۹۶۲	۱۶	سود فروش اوراق بهادار
۹,۶۱۷,۳۶۵,۰۱۴	۱۴,۹۰۹,۶۰۶,۵۵۵	۱۷	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
.	۸۳۱,۳۱۹,۱۱۷	۱۸	سود سهام
۱۰,۷۹۴,۷۶۳,۹۴۵	۷۱۵,۱۴۰,۹۳۴	۱۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۳,۶۵۷,۵۴۴,۳۴۰	۲۳,۷۲۳,۴۲۸,۵۶۸		جمع درآمدها
			هزینه‌ها :
۲۳۲,۰۹۶,۸۴۴	۳۷۲,۴۶۹,۱۴۹	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
۳۴۱,۱۱۷,۰۶۲	۳۰۱,۴۰۹,۹۰۹	۲۱	سایر هزینه‌ها
۵۷۳,۲۱۳,۹۰۶	۶۷۳,۸۷۹,۰۵۸		جمع هزینه‌ها
۲۳,۰۸۴,۳۳۰,۴۳۴	۲۳,۰۴۹,۵۴۹,۵۱۰		سود خالص
٪۵,۶	٪۵,۰۴		بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (۱)
٪۱۱,۲	٪۵,۲۹		بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۲)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی چهار ماه و سه روزه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	یادداشت
.	.	۴۱۲,۶۸۴,۰۲۹,۷۳۰	۳۸۷,۴۹۳	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
۳۸۷,۴۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۷,۴۹۳	۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
۲۳,۰۸۴,۳۳۰,۴۳۴	-	۲۳,۰۴۹,۵۴۹,۵۱۰	-	سود خالص دوره
۳,۱۰۶,۶۹۹,۳۹۶	-	-	-	۲۲ تعدیلات
۴۱۲,۶۸۴,۰۲۹,۷۳۰	۳۸۷,۴۹۳	۴۵۸,۷۳۳,۵۷۹,۲۴۰	۴۱۰,۴۹۳	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

$$\text{سود خالص} + \text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال} = \text{بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۱)}$$

$$\text{سود خالص} = \text{میانگین موزون وجوه استفاده شده}$$

$$\text{بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۲)} = \frac{\text{سود خالص}}{\text{میانگین موزون وجوه استفاده شده}}$$



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

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

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

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 سرمایه‌گذاری ممتاز که حداقل ۱ واحد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه 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، شرکت سبد گردان آسمان است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۵/۲۲ به شماره ۴۱۱۶۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، خیابان شهید بهشتی، خیابان قائم مقام فراهانی، کوچه شهید علی میرزا حسنی، پلاک ۱۵، طبقه اول.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی دش و همکاران است که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۳/۰۵ به شماره ثبت ۱۹۷۰ نزد 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، نبش کوچه سوم غربی، شماره

۲۴

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی سه ماهه منتهی به

۱۳۹۸/۰۳/۳۱ 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

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؛

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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

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 محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و

دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و

حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵

درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها

منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار

با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده

اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده

وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. 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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

نظر گرفتن مدت باقی‌مانده 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 ۲-۳-۲ 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

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

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 ترانزنامه 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

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۶- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۶-۱- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۳/۳۱		صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	بهای تمام شده	
۱۰٫۶۲	۴۳٫۸۷۷٫۰۲۹٫۳۳۰	۳۸٫۵۷۷٫۵۲۶٫۰۰۲	۸۹٫۶۴۲٫۴۷۰٫۳۵۴	محصولات شیمیایی
۰٫۷۳	۲٫۹۹۷٫۶۹۱٫۲۹۹	۲٫۵۰۵٫۹۸۷٫۱۸۹	۲٫۸۱۴٫۰۰۶٫۴۰۶	فراورده‌های نفتی کک و سوخت هسته‌ای
۰٫۱۶	۶۴۲٫۷۴۵٫۱۷۶	۶۰۲٫۹۷۴٫۸۲۲	۷۲۵٫۴۹۹٫۸۱۱	لاستیک و پلاستیک
-	-	-	۵٫۸۱۴٫۹۹۹٫۲۷۸	مواد و محصولات دارویی
-	-	-	۱٫۷۸۷٫۹۰۵٫۵۹۷	زراعت و خدمات وابسته
۱۱٫۵۱	۴۷٫۵۱۷٫۴۶۵٫۸۰۵	۴۱٫۶۸۶٫۴۸۸٫۰۱۳	۱۰۰٫۷۸۴٫۸۸۱٫۴۴۶	جمع

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۳/۳۱		یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۲٫۷۰۵٫۴۱۱٫۵۴۶	۳۲٫۷۰۵٫۴۱۱٫۵۴۶	۶۶٫۱۰۹٫۸۹۲٫۳۲۳	۶۶٫۱۰۹٫۸۹۲٫۳۲۳	۷-۱
۳۲٫۷۰۵٫۴۱۱٫۵۴۶	۳۲٫۷۰۵٫۴۱۱٫۵۴۶	۶۶٫۱۰۹٫۸۹۲٫۳۲۳	۶۶٫۱۰۹٫۸۹۲٫۳۲۳	

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی صبا گستر نفت و گاز تامین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	سپرده های بانکی
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	کوتاه مدت	سپرده گذاری نزد بانک رفاه
۱۳۹۸/۰۳/۳۱	کوتاه مدت	سپرده مستقل مرکزی
مبلغ ریالی	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
۳۲,۷۰۵,۴۱۱,۵۴۶	۱۳۹۷/۱۰/۲۰	کوتاه مدت
۳۲,۷۰۵,۴۱۱,۵۴۶	-	-
درصد از کل دارایی	نرخ سود درصد	تاریخ سررسید
۱۴,۳۶	۱۷٪	-
۱۴,۳۶	۱۷٪	-
مبلغ ریالی	تاریخ سررسید	مبلغ ریالی
۳۲,۷۰۵,۴۱۱,۵۴۶	۱۳۹۹/۰۶/۲۳	۶۶,۱۰۹,۸۹۲,۳۲۳
۳۲,۷۰۵,۴۱۱,۵۴۶	-	۶۶,۱۰۹,۸۹۲,۳۲۳

۸- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالصی ارزش فروش	درصد خالصی فروش به کل دارایی ها	اوراق مشارکت	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالصی ارزش فروش	درصد خالصی فروش به کل دارایی ها
۱۳۹۹/۰۶/۲۳	-	۳۳۶,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۷۲,۲۱۳,۴۴۰,۹۸۲	۵۹,۱۴	اسناد خزانه - م - موجوده ۹۷-۹۹-۲۳۳-۹۷ (انرژی ۷۰۶)	۱۳۹۹/۰۶/۲۳	-	۳۳۶,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۷۲,۲۱۳,۴۴۰,۹۸۲	۵۹,۱۴
۱۳۹۸/۰۵/۲۳	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴,۵۴۰,۲۹۰,۶۴۲	۳,۱۶	اسناد خزانه - م - موجوده ۹۶-۹۸-۵۲۳-۹۶ (انرژی ۶۲۲)	۱۳۹۸/۰۵/۲۳	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴,۵۴۰,۲۹۰,۶۴۲	۳,۱۶
جمع	-	۳۵۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۸۶,۷۵۳,۷۳۱,۶۲۴	۶۲,۳۰			-	۳۵۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۸۶,۷۵۳,۷۳۱,۶۲۴	۶۲,۳۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین
یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۹- حساب های دریافتی :
 حسابهای دریافتی به تفکیک به شرح زیر است :

تاریخ	تاریخ	نرخ	تاریخ	تاریخ
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	تاریخ	تاریخ	تاریخ
تاریخ	تاریخ	تاریخ	تاریخ	تاریخ
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
-	۸۳۱,۳۱۹,۱۱۷	٪۲۵	۹۶۷,۵۰۸,۳۵۰	سود سهام دریافتی
-	۳۳۴,۹۱۶,۴۷۰	۰	۳۳۴,۹۱۶,۴۷۰	سایر حسابهای دریافتی
-	۱,۱۶۶,۲۳۵,۵۸۷		۱,۳۰۲,۴۲۴,۸۲۰	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین
یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به شرح زیر است:

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
شرکت کارگزاری صبا تامین	ریال ۲,۴۷۱,۹۸۶,۳۱۵	ریال ۳۱۹,۹۶۵,۲۶۷,۷۳۵	ریال (۳۲۱,۹۷۶,۱۷۵,۸۰۷)	ریال ۴۶۱,۰۷۸,۲۴۳
جمع	۲,۴۷۱,۹۸۶,۳۱۵	۳۱۹,۹۶۵,۲۶۷,۷۳۵	(۳۲۱,۹۷۶,۱۷۵,۸۰۷)	۴۶۱,۰۷۸,۲۴۳

۱۳۹۸/۰۳/۳۱

۱۱- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق مخارج نرم افزار و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۲ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت یا ظرف مدت ۳ سال هر کدام که کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تصویب مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك نرم افزار یک سال می باشد. همچنین صندوق های سرمایه گذاری 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 می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۱۳۹۸/۰۳/۳۱

مانده پایان دوره	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۹۸,۱۷۷,۲۶۸	(۱۰۱,۸۲۲,۷۳۲)	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۲۶۰,۹۰۵,۱۶۴	(۸۹,۰۹۴,۸۲۶)	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حق عضویت در کانون کارگزاران
۵۵۹,۰۸۲,۴۳۲	(۱۹۰,۹۱۷,۵۶۸)	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع

۱۲- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ ترازنامه به شرح جدول زیر است :

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۳۰۰,۰۰۰
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۳۰۰,۰۰۰
	جمع
	حساب جاری ۲۴۱۱۷۰۴۱۲ بانک رفاه

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی صبا گستر نفت و گاز تامین
 یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

ریال	ریال
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
مدیر صندوق	مدیر صندوق
۱۵۳,۴۹۷,۵۷۵	۴۶۶,۵۷۶,۹۹۰
متولی	متولی
۳۱,۱۴۶,۳۹۴	۶۵,۰۸۰,۴۴۸
حسابرس	حسابرس
۳۴,۲۰۵,۱۰۰	۵۹,۶۶۰,۷۸۰
جمع	جمع
۲۱۸,۸۴۹,۰۶۹	۵۹۱,۳۱۸,۲۱۸

۱۴- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

ریال	ریال
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
ذخیره تصفیه	ذخیره تصفیه
۹۵,۷۳۶,۰۶۰	۲۰۵,۵۲۸,۴۰۱
عضویت در کانون	عضویت در کانون
-	۳۳۴,۹۱۶,۴۷۰
شرکت مبنا(مخارج نرم افزار)	شرکت مبنا(مخارج نرم افزار)
۳۳,۶۲۲,۲۳۰	۴۳۳,۶۲۲,۲۳۰
جمع	جمع
۱۲۹,۳۵۸,۲۹۰	۹۷۴,۰۶۷,۱۰۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی صبا گستر نفت و گاز تامین
یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۱۵-خالص دارایی‌ها

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

ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳۱۷,۲۵۹,۱۰۸,۳۴۱	۲۹۷,۸۹۳	۳۵۸,۶۰۳,۹۰۹,۰۶۳	۳۲۰,۸۹۳
۹۵,۴۲۴,۹۲۱,۳۸۹	۸۹,۶۰۰	۱۰۰,۱۲۹,۶۷۰,۱۷۷	۸۹,۶۰۰
۴۱۲,۶۸۴,۰۳۹,۷۳۰	۳۸۷,۴۹۳	۴۵۸,۷۳۳,۵۷۹,۲۴۰	۴۱۰,۴۹۳

۱۳۹۸/۰۳/۳۱

۱۶-سود فروش اوراق بهادار

سود حاصل از فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به	یادداشت	دوره مالی چهار ماه و سه روزه منتهی به
ریال		ریال
۱۳۹۸/۰۳/۳۱		۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۶,۶۴۷,۵۰۳,۴۴۴	۱۶-۱	۳,۳۶۳,۰۸۸,۹۱۳
۶۱۹,۸۵۸,۵۱۸	۱۶-۲	(۱۱۷,۶۷۳,۵۳۲)
۷,۲۶۷,۳۶۱,۹۶۲		۳,۲۴۵,۴۱۵,۳۸۱

سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
 سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی صبا گستر نفت و گاز تامین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱						
سود(زیان) فروش سهام ریال	سود(زیان) فروش سهام ریال	تقلبات کلید	کاربرد ریال	ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد	نام سهم
۱,۶۰۹,۷۹۹,۵۰۲	۱,۰۶۸,۵۲۵,۳۲۷	۲۱۸,۷۸۲,۰۰۰	۳۲۲,۰۱۸,۳۳۲	۳۶۸,۵۵۹,۱۸۰	۳۸,۵۵۹,۱۸۰	۳۸,۵۵۹,۱۸۰	۱۵,۷۳۲,۲۷۵	سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تفصیل
۳,۷۵۵,۱۳۷	۱,۰۲۸,۸۰۰,۵۹۱	۲۸,۶۵۲,۲۲۲	۸۵,۲۲۰,۰۰۰	۷۵,۸۵۰,۸۲۲	۸,۵۷۷,۲۰۰	۸,۵۷۷,۲۰۰	۱,۵۰۱,۱۳۲	نفت پارس‌گاز
۳۹۱,۰۳۲,۷۷۶	۱,۲۲۶,۱۷۳,۲۲۲	۲۷,۷۳۲,۲۲۲	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۱۷۳,۲۲۲	۸,۲۷۳,۲۲۲	۸,۲۷۳,۲۲۲	۷۲,۰۰۰	نفت ایرانول
۷۶,۰۱۶۹,۱۶۸	۱,۲۲۶,۱۷۳,۲۲۲	۱,۰۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۳,۷۷۳,۲۲۲	۱۶,۲۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۸۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۷,۸۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۶۲۲	پتروشیمی فن آبرن
۸۶,۲۷۵,۷۸۰	۱,۰۶۸,۵۲۵,۳۲۷	۸۳,۳۷۸,۲۲۲	۲۲۰,۶۵۲,۲۲۲	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸,۳۰۴	پتروشیمی خراسان
۳۲,۰۳۲,۲۰۰	۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۸۳۲,۲۲۲	۱۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۲۳,۷۵۵,۰۰۰	۱۱,۸۲۳,۷۵۵,۰۰۰	۳,۳۷۰,۸۶	صنعتی ابر
-	۲۵۸,۶۶۲,۱۱۰	۲۷,۶۶۲,۲۲۲	۲۷,۶۶۲,۲۲۲	۲,۵۵۹,۸۰۰,۰۰۰	۲,۸۲۳,۲۲۲,۰۰۰	۲,۸۲۳,۲۲۲,۰۰۰	۲۱۱,۶۸۷	دارویی تفصیل
-	۲,۰۸۹,۲۲۲	۲,۰۱۲,۲۲۲	۲۵,۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۱۲,۲۲۲	۲,۰۱۲,۲۲۲	۲,۰۱۲,۲۲۲	۲۲,۵۵۷	کشت و دامی فا
۳,۶۶۵,۰۰۰	۶,۶۶۵,۰۰۰	۶۲,۲۶۵,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۸۲,۸۶۲,۵۸۰	جمع

**صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی صبا گستر نفت و گاز تامین
یادداشت های همراه صورت های مالی**

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۱۶-۲ سود(زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸-۰۳/۳۱					
سود(زیان) فروش سهام	ریال	سود(زیان) فروش سهام	خطیبات کاربرد	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۱۷,۲۳۳,۵۳۲)	۶۱۹,۸۵۵,۵۱۸	۵۲,۳۳۵,۵۳۶	.	۷۱۵,۵۲۰,۹۸۲	۷۱,۸۷۵,۸۱۶,۰۰۰	۷۱,۸۷۵,۸۱۶,۰۰۰	۹۲,۱۰۰
(۱۱۷,۲۳۳,۵۳۲)	۶۱۹,۸۵۵,۵۱۸	۵۲,۳۳۵,۵۳۶	.	۷۱۵,۵۲۰,۹۸۲	۷۱,۸۷۵,۸۱۶,۰۰۰	۷۱,۸۷۵,۸۱۶,۰۰۰	
							جمع

۱۷ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی چهار ماه و سه روزه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	یادداشت
۵,۸۳۰,۹۷۷,۷۹۲	۱,۲۲۴,۷۳۴,۴۵۹	۱۷-۱
۳,۷۸۶,۳۸۷,۲۲۲	۱۳,۶۸۴,۸۷۲,۰۹۶	۱۷-۲
۹,۶۱۷,۳۶۵,۰۱۴	۱۴,۹۰۹,۶۰۶,۵۵۵	
		جمع

سود (زیان) تحقق نیافته سهام بورسی و فرابورسی
سود(زیان) تحقق نیافته اوراق بورسی و فرابورسی

**صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۱۷-۱- سود (زیان) تحقق نیافته سهام بورسی و فرابورسی:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱											
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	تغییرات کاربرد	ریال	کاربرد	ریال	ارزش دفتری	ریال	ارزش بازار	ریال	تعداد	نام سهم
۵۲,۶۴۰,۹۵۴	۹۳,۱۵۸,۴۳۱	۹۸,۳۳۰,۵۴۲	۸۱,۴۰۰,۹۰۶	۸۱,۴۰۰,۹۰۶	۸۲,۶۶۰,۷۸۰	۸۲,۶۶۰,۷۸۰	۸۲,۶۶۰,۷۸۰	۸۲,۶۶۰,۷۸۰	۸۲,۶۶۰,۷۸۰	۸۲,۶۶۰,۷۸۰	۲۳,۸۵۲,۰۰۰	سهام سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تیس	
۲۵۴,۵۸۰,۰۰۰	(۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	۵۳۱,۸۸۰	۰-۱,۱۶۹	۰-۱,۱۶۹	۱,۰۳۰,۹۱۷	۱,۰۳۰,۹۱۷	۱,۰۳۰,۹۱۷	۱,۰۳۰,۹۱۷	۱,۰۳۰,۹۱۷	۱,۰۳۰,۹۱۷	۱۲,۰۰۰	نفت پارس‌گاز	
۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۰۰۰	۱۶۸,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۶۶۸	نفت ایرانول	
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰-۱,۰۰۰	۰-۱,۰۰۰	۰-۱,۰۰۰	۰-۱,۰۰۰	۰-۱,۰۰۰	۰-۱,۰۰۰	۰-۱,۰۰۰	۰-۱,۰۰۰	۹۱,۵۰۰	پتروشیمی فن آوران	
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۰-۱,۰۰۰	۰-۱,۰۰۰	۰-۱,۰۰۰	۰-۱,۰۰۰	۰-۱,۰۰۰	۰-۱,۰۰۰	۰-۱,۰۰۰	۰-۱,۰۰۰	۲۶,۰۰۰	پتروشیمی خراسان	
-	۰-۱,۰۰۰	۰-۱,۰۰۰	۰-۱,۰۰۰	۰-۱,۰۰۰	۰-۱,۰۰۰	۰-۱,۰۰۰	۰-۱,۰۰۰	۰-۱,۰۰۰	۰-۱,۰۰۰	۰-۱,۰۰۰	۱۲,۵۵۲	صنعتی بارز	
-	۰-۱,۰۰۰	۰-۱,۰۰۰	۰-۱,۰۰۰	۰-۱,۰۰۰	۰-۱,۰۰۰	۰-۱,۰۰۰	۰-۱,۰۰۰	۰-۱,۰۰۰	۰-۱,۰۰۰	۰-۱,۰۰۰	۶۸,۸۰۰	داروهی تیس	
-	۰-۱,۰۰۰	۰-۱,۰۰۰	۰-۱,۰۰۰	۰-۱,۰۰۰	۰-۱,۰۰۰	۰-۱,۰۰۰	۰-۱,۰۰۰	۰-۱,۰۰۰	۰-۱,۰۰۰	۰-۱,۰۰۰	۱۱,۶۲۸	کت و فشاری وکا	
۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰-۱,۰۰۰	۰-۱,۰۰۰	۰-۱,۰۰۰	۰-۱,۰۰۰	۰-۱,۰۰۰	۰-۱,۰۰۰	۰-۱,۰۰۰	۰-۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	جمع	

۱۷-۲- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بورسی و فرابورسی:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱											
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	تغییرات کاربرد	ریال	کاربرد	ریال	ارزش دفتری	ریال	ارزش بازار	ریال	تعداد	نام سهم
۳,۸۶۰,۰۰۰	۱۳,۴۱۰,۰۰۰	۱۳,۴۱۰,۰۰۰	۰	۰	۱۳,۴۱۰,۰۰۰	۱۳,۴۱۰,۰۰۰	۱۳,۴۱۰,۰۰۰	۱۳,۴۱۰,۰۰۰	۱۳,۴۱۰,۰۰۰	۱۳,۴۱۰,۰۰۰	۳۳۱,۰۰۰	سهام بانک ملی	
-	-	۳,۴۱۰,۰۰۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	سهام بانک ملی	
۳,۸۶۰,۰۰۰	۱۳,۴۱۰,۰۰۰	۱۳,۴۱۰,۰۰۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	سهام بانک ملی	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سهام بانک ملی
۳,۸۶۰,۰۰۰	۱۳,۴۱۰,۰۰۰	۱۳,۴۱۰,۰۰۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	جمع	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۱۸- سود سهام:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱

خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجموع	تاریخ مجمع	سال مالی	نام شرکت
۲۰,۵۲۲,۲۵۶	۱,۹۳۹,۷۹۴	۲۲,۴۶۲,۰۵۰	۲۵۰	۸۹,۸۴۹	۱۳۹۸/۰۳/۲۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	صنعتی بارز
۲۰,۸۶۱۰,۹۹۷	۳۴,۴۳۵,۱۰۳	۲۴۳,۰۴۶,۱۰۰	۱,۴۵۰	۱۶۷,۶۱۸	۱۳۹۸/۰۳/۲۸	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	نفت ایرانول
۶۰۲,۱۸۵,۶۶۴	۹۹,۸۱۴,۳۲۶	۷۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰	۲۶۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۳/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	پتروشیمی خراسان
۸۲۱,۳۱۹,۱۱۷	۱۳۶,۱۸۹,۲۳۳	۹۶۷,۵۰۸,۲۵۰					جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	یادداشت
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰,۳۱۶,۵۶۳,۹۴۹	۰	۱۹-۱ سود اوراق مشارکت فرابورسی
۵۷۸,۱۹۹,۹۹۶	۷۱۵,۱۴۰,۹۳۴	۱۹-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۰,۷۹۴,۷۶۳,۹۴۵	۷۱۵,۱۴۰,۹۳۴	جمع

۱۹-۱ سود اوراق مشارکت فرابورسی:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱

سود خالص	سود خالص اوراق	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری	اوراق مشارکت
ریال	ریال	ریال	ریال		ریال			
۱۰,۳۱۶,۵۶۳,۹۴۹	۰	۰	۰	٪۲۱	۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۱۳۹۷/۱۰/۱۹	اوراق مشارکت نفت ایران ۲
۱۰,۳۱۶,۵۶۳,۹۴۹	۰	۰	۰		۰			جمع

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین
یادداشت های همراه صورت های مالی**

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۱۹-۲ - سود سپرده گواهی سپرده بانکی:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سود خاص	ریال	سود خاص	ریال	هزینه تزیل	ترج سود	تاریخ سر رسید	تاریخ سرمایه گذاری	اوراق مشارکت
	۵۷۸,۱۹۹,۹۹۶		۷۱۵,۱۴۰,۹۳۴		.	/۱۷		۱۳۹۷/۱۰/۲۰	سپرده بانک رفاه
	۵۷۸,۱۹۹,۹۹۶		۷۱۵,۱۴۰,۹۳۴		.				جمع

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی سه ماهه منتهی به

۱۳۹۸/۰۳/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

ریال	ریال
۱۵۷,۹۱۸,۰۱۵	۳۱۳,۰۷۹,۴۱۵
۳۹,۹۷۳,۷۲۹	۳۳,۹۳۴,۰۵۴
۳۴,۲۰۵,۱۰۰	۲۵,۴۵۵,۶۸۰
۲۳۲,۰۹۶,۸۴۴	۳۷۲,۴۶۹,۱۴۹

مدیر صندوق
متولی
حسابرس
جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین
یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۲۱- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۹۵,۷۳۶,۰۶۰	۱۰۹,۷۹۲,۳۴۱
۱۴۵,۲۹۷,۰۰۲	۱۰۱,۸۲۲,۷۳۲
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹,۰۹۴,۸۳۶
۸۴,۰۰۰	۷۰,۰۰۰
۳۴۱,۱۱۷,۰۶۲	۳۰۱,۴۰۹,۹۰۹

هزینه تصفیه
 هزینه نرم افزار
 حق پذیرش و عضویت در کانون ها
 سایر هزینه ها
 جمع

۲۲- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲,۱۰۶,۶۹۹,۲۹۶	۰
۲,۱۰۶,۶۹۹,۲۹۶	۰

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
 جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی صبا گستر نفت و گاز تامین
یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۳۳- تعهدات و بدهی های احتمالی

صندوق در تاریخ ترازنامه به استثناء مورد زیر، فاقد تعهدات و بدهی احتمالی می باشد.
 صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازرگانی 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:

دامنه مقننه	حداقل معاملات روزانه	حداقل سفارش انباشته	نماد	ردیف
/۳	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	تاپیکو	۱
/۳	۸۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	شغن	۲
/۳	۵۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	خراسان	۳
/۳	۲۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	شراتل	۴
/۳	۵۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	بکرمان	۵
/۳	۳۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	شپاس	۶
/۳	۵۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	تیبیکو	۷
/۳	۶۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	فکا	۸
/۲,۵	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	شغدیبر	۹
/۲,۵	۵۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	شپترو	۱۰
/۲,۵	۷۵۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	ویپرو	۱۱
/۲,۵	۲۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	شدهوی	۱۲
/۲,۵	۶۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	چکاوه	۱۳
/۲,۵	۱۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	شکربن	۱۴
/۲,۵	۴۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	پسهند	۱۵
/۲,۵	۱۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	رتکو	۱۶
/۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	تاصیکو	۱۷

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

۱۳۹۸/۰۳/۳۱		تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام
درصد تملک	ارزش معامله-ریال				
٪۰٫۲۱	۳۱۳٬۰۷۹٫۴۱۵	۸۹۶	ممتاز	موسس و مدیر صندوق	شرکت کارگزاری صبا تامین
٪۲۱٫۶	۶۴۱٫۹۴۱٫۴۴۳٫۵۴۲	۸۸٫۷۰۴	ممتاز	موسس	سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین
٪۷۲٫۵۷	۳۳٫۹۳۴٫۰۵۴	۲۹۷٫۸۹۳	عادی		

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله-ریال	مانده طلب(بدهی)-ریال
شرکت کارگزاری صبا تامین	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۳۱۳٬۰۷۹٫۴۱۵	۴۶۶٫۵۷۶٫۹۹۰
شرکت کارگزاری صبا تامین	کارگزار صندوق	خرید و فروش سهام	۶۴۱٫۹۴۱٫۴۴۳٫۵۴۲	۴۶۱٫۰۷۸٫۲۴۳
شرکت سبذگردان آسمان	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۳۳٫۹۳۴٫۰۵۴	۶۵٫۰۸۰٫۴۴۸
موسسه حسابرسی دش و همکاران	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس (حسابرس)	۲۵٫۴۵۵٫۶۸۰	۵۹٫۶۶۰٫۷۸۰

معاملات با سایر ارکان و اشخاص وابسته به شرح یادداشت توضیحی ۹ و ۱۸ صورت‌های مالی و مانده طلب (بدهی) آنها در پایان سال مالی به شرح یادداشت توضیحی شماره ۹ و ۱۲ می‌باشد.

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترانزنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترانزنامه تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده، وجود نداشته

است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۲۷- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) خالص دارایی‌ها به تفکیک بازارگردانی:

فکا	تیبیکو	خراسان	یکرمان	شپاس	شرائیل	شغن	تایپکو	دارایی‌ها:
۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
۱۷۰۸۰۳۲۰۹۵	۵۸۱۵۰۳۹۸۸۵۲	۲۰۱۷۵۰۷۷۱۰۹۲۵	۷۰۵۰۴۲۰۴۸۷	۹۱۹۰۵۶۱۰۷۷۴	۱۰۷۱۶۰۲۲۷۰۸۲۲	۶۰۵۸۵۰۰۶۰۰۲۹۲	۸۳۰۵۹۴۰۰۳۷۰۳۲۸	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱۰۵۵۰۵۷۸۰۱۹۴	۷۴۵۰۱۱۳۰۳۳۹	۸۰۹۷۷۰۳۲۷۰۵۲۸	۶۰۵۵۵۰۴۰۰۰۲۷۳	۳۰۷۴۶۰۸۷۴۰۵۲۵	۵۰۴۶۹۰۲۸۷۰۹۶۹	۱۱۰۰۳۷۰۰۲۵۰۹۳۰	۲۷۰۹۷۳۰۱۳۴۰۵۵۵	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
.	۱۴۰۵۴۰۰۲۹۰۰۶۴۲	۲۰۷۱۳۰۲۴۶۰۴۶۹	۷۰۴۴۵۰۰۶۳۰۷۶۴	۳۰۹۴۷۰۸۶۲۰۴۹۱	۶۰۴۶۷۰۱۹۰۰۲۱۱	۱۱۰۲۵۲۰۱۳۵۰۲۹۲	۲۴۰۰۳۶۷۰۹۴۲۰۷۵۵	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت
.	۴۰۰۵۵۸۰۹۲۴	۶۵۱۰۲۹۵۰۲۵۵	۶۹۰۴۳۱۰۴۷	۴۹۰۱۰۹۰۵۹۱	۲۵۷۰۷۲۰۵۸۸	۴۹۰۱۰۹۰۵۹۱	۴۸۰۴۰۹۰۵۹۱	حسابهای دریافتی
.	.	۲۰۲۷۸۰۷۵۱۰۷۷۰	.	۵۵۶۰۵۹۹۰۹۹۴	.	۱۰۹۸۷	.	جاری کارگزاران
۶۹۰۸۸۵۰۳۰۵	۶۹۰۸۸۵۰۳۰۵	۶۹۰۸۸۵۰۳۰۵	۶۹۰۸۸۵۰۳۰۵	۶۹۰۸۸۵۰۳۰۵	۶۹۰۸۸۵۰۳۰۵	۶۹۰۸۸۵۰۳۰۵	۶۹۰۸۸۵۰۳۰۵	سایر دارایی‌ها
.	.	۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۳۰۰۰۰۰۰۰	موجودی نقد
۳۰۳۷۰۹۹۰۴۵۰	۲۱۰۲۱۱۰۷۴۷۰۰۴۲	۱۸۰۸۷۱۰۲۹۸۰۲۶۲	۱۴۰۸۷۰۰۰۴۴۰۸۷۶	۹۰۲۹۴۰۸۹۳۰۴۸۰	۱۳۰۹۵۰۳۲۱۰۸۹۵	۲۸۰۹۸۰۲۱۸۰۳۹۸	۳۵۲۰۵۷۰۷۱۹۰۴۴۴	جمع دارایی‌ها
۳۷۹۰۴۱۰۳۲۷	۶۲۱۰۴۳۵۰۴۶۹	.	۲۱۸۵۴۰۰۱۴۲	.	۱۶۹۰۸۷۶	.	۱۰۱۵۴۰۷۱۵۰۵۱۴	بدهی‌ها
۲۰۳۲۷۰۴۵۶	۸۰۹۶۲۰۶۰۳	۴۳۰۲۰۴۰۰۹۲	۳۰۰۶۰۵۰۲۴۷	۲۸۰۵۴۲۰۴۶۶	۳۶۰۵۸۴۰۱۲۱	۵۵۰۶۶۲۰۴۴۱	۳۸۵۰۴۲۸۰۷۹۲	جاری کارگزاران
۷۶۰۹۴۰۸۹۷	۸۱۰۳۲۵۰۷۷۱	۱۱۱۰۹۲۵۰۲۰۵	۱۱۰۰۱۶۳۰۹۳۷	۱۰۰۶۰۸۶۱۰۴۲۰	۱۰۰۰۲۴۴۰۹۳۱	۱۱۷۰۵۶۵۰۲۳۰	۲۵۹۰۹۸۷۰۷۱۰	پرواخذنی به ارکان صندوق
۴۵۸۰۷۲۶۰۴۸۰	۷۱۱۰۷۲۵۰۰۲۳	۱۵۵۰۱۴۹۰۲۹۷	۳۵۹۰۳۰۹۰۲۲۶	۱۳۵۰۳۸۳۰۸۸۶	۱۴۵۰۹۹۶۰۹۲۸	۱۷۳۰۲۲۷۰۶۷۱	۱۰۸۰۰۰۱۳۲۰۰۱۶	سایر حساب‌های پرواخذنی و ذخایر
۲۰۹۱۵۰۲۵۰۹۷۷۰	۲۰۰۵۰۰۰۰۰۲۲۰۰۳۹	۱۸۰۷۱۶۰۱۴۸۰۹۶۵	۱۴۰۵۱۰۰۱۷۳۵۰۵۵۰	۹۰۱۵۵۰۰۹۰۷۹۴	۱۳۰۸۴۹۰۳۲۶۰۹۶۷	۲۸۰۸۲۴۹۰۰۷۲۷	۳۵۰۰۲۵۷۰۵۸۷۰۴۲۸	جمع بدهی‌ها
۹۷۱۰۷۵۳	۱۰۰۲۵۰۰۰۱	۱۰۰۱۶۹۰۷۵۹	۱۰۱۱۶۲۱۰۰	۱۰۰۲۵۴۰۷۲۷	۱۰۰۳۲۰۵۲۷	۱۰۱۵۳۰۰۰۰	۱۰۱۱۱۰۹۵۴	خالص دارایی‌ها
								خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی:

تاریخ	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	خراسان	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	بکران	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	شهران	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	شغن	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	تالیپو	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	درآمدها:
۳۰۰۶۹۰۶۶۴	۲۵۸۰۶۳۰۹۱۵	۱۰۳۰۵۰۰۰۸۱۳۶	۳۲۸۳۰۹۰۴۳۱	۱۰۰۵۲۰۵۷۳۰۵۵۳	۱۰۳۳۹۰۳۳۷۰۷۶۴	۱۰۳۲۳۰۶۵۳۰۳۳۱	۱۰۳۲۳۰۶۵۳۰۳۳۱	۱۰۳۲۳۰۶۵۳۰۳۳۱	۱۰۳۲۳۰۶۵۳۰۳۳۱	۱۰۳۲۳۰۶۵۳۰۳۳۱	۱۰۳۲۳۰۶۵۳۰۳۳۱	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
-۷۹۰۳۷۲۰۶۲۸	۲۶۳۰۸۱۶۰۹۸۳	۲۶۶۰۵۳۵۱۱۵۴	۳۲۷۰۶۰۷۰۸۵۰	۸۱۰۵۶۸۰۷۲۶	۲۳۸۰۰۶۵۰۴۲۸	۱۰۰۰۸۱۰۰۰۰۵۶۰	۱۰۰۰۸۱۰۰۰۰۵۶۰	۱۰۰۰۸۱۰۰۰۰۵۶۰	۱۰۰۰۸۱۰۰۰۰۵۶۰	۱۲۰۷۸۳۰۲۷۲۰۳۲۲	۱۲۰۷۸۳۰۲۷۲۰۳۲۲	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
.	.	۶۰۲۰۱۸۵۰۶۶۴	۲۰۰۵۲۲۰۶۵۶	.	۲۰۰۸۶۱۰۰۹۹۷	.	.	.	.	.	.	سود سهام
.	.	۲۸۰۰۸۵۰۹۰۳	۴۶۰۹۶۸۰۳۲۵	۳۳۰۷۸۰۰۶۴۶	۳۰۰۱۱۰۰۳۳۲	۴۰۰۲۹۸۰۴۱۸	۴۰۰۲۹۸۰۴۱۸	۴۰۰۲۹۸۰۴۱۸	۴۰۰۲۹۸۰۴۱۸	۵۳۵۰۸۹۷۰۲۰۰	۵۳۵۰۸۹۷۰۲۰۰	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
-۷۵۳۰۳۰۱۱۷۴	۵۲۳۰۸۰۰۸۹۸	۲۰۲۰۱۰۸۳۳۰۸۵۷	۸۴۳۰۸۰۱۶۲	۱۰۱۶۷۰۹۲۳۰۹۷۵	۱۰۸۴۶۰۳۳۴۰۶۰۱	۲۰۴۷۲۰۰۵۲۰۴۰۹	۲۰۴۷۲۰۰۵۲۰۴۰۹	۲۰۴۷۲۰۰۵۲۰۴۰۹	۲۰۴۷۲۰۰۵۲۰۴۰۹	۱۴۰۷۴۲۸۰۶۰۸۹۰	۱۴۰۷۴۲۸۰۶۰۸۹۰	جمع درآمدها
۲۰۳۲۷۰۶۵۶	۸۰۹۳۳۰۶۰۳	۲۵۰۷۸۷۰۵۴۰	۱۶۰۱۷۲۰۹۲۳	۱۲۰۰۲۳۰۶۶۶	۱۸۰۰۱۱۰۱۲۸	۳۲۰۳۱۲۰۱۳۹	۳۲۰۳۱۲۰۱۳۹	۳۲۰۳۱۲۰۱۳۹	۳۲۰۳۱۲۰۱۳۹	۲۵۸۰۸۷۰۰۸۹۴	۲۵۸۰۸۷۰۰۸۹۴	هزینه کارمزد از کاران
۷۰۱۰۹۰۶۰۰	۱۳۰۴۹۵۰۳۵۶	۳۳۰۲۰۷۰۱۰۷	۳۲۰۳۹۱۰۹۵۵	۳۰۰۹۸۷۰۸۲۲	۳۲۰۰۵۶۰۰۰۱	۳۵۰۷۲۰۴۱۳	۳۵۰۷۲۰۴۱۳	۳۵۰۷۲۰۴۱۳	۳۵۰۷۲۰۴۱۳	۱۱۶۰۴۲۱۰۷۲۵	۱۱۶۰۴۲۱۰۷۲۵	سایر هزینه‌ها
۹۰۳۳۷۰۰۵۶	۲۲۰۳۵۸۰۸۵۹	۵۸۰۹۹۴۰۶۴۷	۴۶۰۵۶۴۰۹۰۸	۴۳۰۰۱۱۰۲۸۸	۵۰۰۰۶۷۰۱۲۹	۶۸۰۲۳۰۵۵۲	۶۸۰۲۳۰۵۵۲	۶۸۰۲۳۰۵۵۲	۶۸۰۲۳۰۵۵۲	۳۷۵۰۳۲۰۰۶۱۹	۳۷۵۰۳۲۰۰۶۱۹	جمع هزینه‌ها
-۸۴۰۷۴۰۰۲۳۰	۵۰۰۰۰۲۲۰۰۳۹	۲۰۱۳۲۰۸۳۰۰۲۱۰	۷۹۶۰۸۳۳۰۲۵۴	۱۰۱۲۳۰۹۱۲۰۶۳۷	۱۰۷۹۶۰۱۶۷۰۴۷۲	۲۰۴۰۳۰۰۲۷۰۸۵۷	۲۰۴۰۳۰۰۲۷۰۸۵۷	۲۰۴۰۳۰۰۲۷۰۸۵۷	۲۰۴۰۳۰۰۲۷۰۸۵۷	۱۳۰۳۶۹۰۴۸۶۰۲۷۱	۱۳۰۳۶۹۰۴۸۶۰۲۷۱	سود (زیان) خالص

(ج) صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی:

۱۳۹۸/۰۳/۳۱	تالیپو	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	شغن	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	شهران	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	بکران	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	خراسان	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	تالیپو	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره
.	۳۳۵۰۸۸۸۰۱۰۱۰۱۵۷	۲۶۰۴۲۰۰۹۶۲۰۸۷۰	۱۲۰۰۵۳۰۱۵۷۰۶۹۵	۸۰۰۳۴۰۵۹۷۰۱۵۷	۱۳۰۷۱۳۰۸۲۰۱۹۶	۱۳۰۷۱۳۰۸۲۰۱۹۶	۱۳۰۷۱۳۰۸۲۰۱۹۶	۱۳۰۷۱۳۰۸۲۰۱۹۶	۱۶۰۵۷۳۰۳۱۸۰۷۵۵	۱۳۰۷۱۳۰۸۲۰۱۹۶	۳۳۵۰۸۸۸۰۱۰۱۰۱۵۷	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره
۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
-۸۴۰۷۴۰۰۲۳۰	۵۰۰۰۰۲۲۰۰۳۹	۲۰۱۳۲۰۸۳۰۰۲۱۰	۷۹۶۰۸۳۳۰۲۵۴	۱۰۱۲۳۰۹۱۲۰۶۳۷	۱۰۷۹۶۰۱۶۷۰۴۷۲	۲۰۴۰۳۰۰۲۷۰۸۵۷	۲۰۴۰۳۰۰۲۷۰۸۵۷	۲۰۴۰۳۰۰۲۷۰۸۵۷	۲۰۱۳۲۰۸۳۰۰۲۱۰	۲۰۴۰۳۰۰۲۷۰۸۵۷	۱۴۰۳۶۹۰۴۸۶۰۲۷۱	سود (زیان) خالص دوره
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	تعدیلات
۲۰۹۱۵۰۲۵۹۰۷۷۰	۲۰۰۵۰۰۰۰۲۲۰۰۳۹	۱۸۰۷۱۶۰۱۴۸۰۹۶۵	۱۶۰۵۱۰۰۷۳۵۰۰	۹۰۱۵۹۰۰۹۰۷۹۴	۱۳۰۸۴۹۰۳۲۰۹۶۷	۲۸۰۸۳۶۰۹۹۰۲۷۷	۲۸۰۸۳۶۰۹۹۰۲۷۷	۲۸۰۸۳۶۰۹۹۰۲۷۷	۲۸۰۸۳۶۰۹۹۰۲۷۷	۲۵۰۰۲۵۷۰۵۸۷۰۴۲۸	۲۵۰۰۲۵۷۰۵۸۷۰۴۲۸	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۲۸- کفایت سرمایه در تاریخ ترازنامه:

نسبت‌های کفایت سرمایه صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین در تاریخ ۳۱/۰۳/۱۳۹۸			
تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۴۴۹,۷۷۶	۳۹۴,۳۵۸	۴۶۰,۲۹۸	جمع دارایی جاری
۰	۰	۰	جمع دارایی غیر جاری
۴۴۹,۷۷۶	۳۹۴,۳۵۸	۴۶۰,۲۹۸	جمع کل دارایی‌ها
۱,۵۶۵	۱,۵۶۵	۱,۵۶۵	جمع بدهی‌های جاری
۰	۰	۰	جمع بدهی‌های غیر جاری
۱,۵۶۵	۱,۵۶۵	۱,۵۶۵	جمع کل بدهی‌ها
۳۲۴,۸۵۵	۳۲,۴۸۶	۶۴,۹۷۱	جمع کل تعهدات
۳۲۶,۴۲۰	۳۴,۰۵۱	۶۶,۵۳۶	جمع کل بدهی‌ها و تعهدات
	۱۱,۵۸	۶,۹۲	نسبت جاری
۰,۷۳		۰,۱۴	نسبت بدهی و تعهدات
تأیید کننده:		تهیه کننده:	