

صورت های مالی نه ماهه صندوق سرمایه گذاری

احتصاصی بازارگردانی صباکستر نفت و گاز تامین

منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری 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 نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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
۶-۸	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۲۹	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 ۱۳۹۸/۱۰/۲۵ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری صبا تامین	محمد امین قهرمانی
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	امیر حسین نریمانی

(A large green handwritten signature is written across the bottom of the table area.)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
دارایی‌ها :		
۴۷,۵۱۷,۴۶۵,۸۰۵	۲۹۹,۹۶۲,۸۵۷,۰۵۸	۶ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۳۲,۷۰۵,۴۱۱,۵۴۶	۱۷۱,۲۹۲,۹۲۸,۳۱۴	۷ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۳۳۰,۳۰۷,۳۷۳,۴۲۳	۳۳۰,۱۵۳,۵۵۸,۳۹۱	۸ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
.	۱۵,۶۵۴,۸۸۱,۱۶۵	۹ حساب‌های دریافتنی
.	۲۵۰,۵۷۷,۲۲۹	۱۰ سایر دارایی‌ها
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۳۰۰,۰۰۰	۱۱ موجودی نقد
۲,۴۷۱,۹۸۶,۳۱۵	.	۱۲ جاری کارگزاران
۴۱۳,۰۳۲,۲۳۷,۰۸۹	۸۱۷,۳۴۴,۱۰۲,۱۵۷	جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها :		
.	۲۹,۸۳۴,۲۰۶,۴۰۷	۱۲ جاری کارگزاران
۲۱۸,۸۴۹,۰۶۹	۱,۹۱۸,۳۸۹,۱۷۰	۱۳ پرداختنی به ارکان صندوق
۱۲۹,۳۵۸,۲۹۰	۶۷۹,۶۸۶,۳۳۱	۱۴ سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
.	۲۲۸,۷۹۰	۱۵ بدهی به سرمایه‌گذاران
۳۴۸,۲۰۷,۳۵۹	۳۲,۴۳۲,۵۱۰,۶۹۸	جمع بدهی‌ها
۴۱۲,۶۸۴,۰۲۹,۷۳۰	۷۸۴,۹۱۱,۵۹۱,۴۵۹	خالص دارایی‌ها
۱,۰۶۵,۰۱۰	۱,۳۲۵,۹۹۴	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه

دوره مالی چهار ماه و سه روزه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی یک ماه و سه روزه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درآمدها:
۳,۲۴۵,۴۱۵,۳۸۱	۰	۶۳,۳۰۶,۶۰۸,۲۴۸	۱۷ سود فروش اوراق بهادار
۹,۶۱۷,۳۶۵,۰۱۴	(۷۶,۰۳۵,۲۲۹)	۸۶,۳۰۱,۰۶۰,۲۶۱	۱۸ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۰	۰	۲۰,۰۵۱,۷۹۳,۴۰۴	۱۹ سود سهام
۱۰,۷۹۴,۷۶۳,۹۴۵	۰	۴,۴۳۸,۶۳۸,۰۳۴	۲۰ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۳,۶۵۷,۵۴۴,۳۴۰	(۷۶,۰۳۵,۲۲۹)	۱۷۴,۰۹۸,۰۹۹,۹۴۷	جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
(۲۳۲,۰۹۶,۸۴۴)	(۱۳,۳۹۶,۱۲۲)	(۱,۸۱۶,۰۸۳,۴۹۹)	۲۱ هزینه کارمزد ارکان
(۳۴۱,۱۱۷,۰۶۲)	(۵۳,۷۹۴,۴۸۹)	(۱,۰۵۳,۴۳۹,۹۵۱)	۲۲ سایر هزینه‌ها
۵۷۳,۲۱۳,۹۰۶	(۶۷,۱۹۰,۶۱۱)	(۲,۸۶۹,۵۲۳,۴۵۰)	جمع هزینه‌ها
۲۳,۰۸۴,۳۳۰,۴۳۴	(۱۴۳,۲۲۵,۸۴۰)	۱۷۱,۲۲۸,۵۷۶,۴۹۷	سود خالص
%۵,۶	(/۰,۴۸)	%۲۱,۸۲	بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۱)
%۱۱,۲	(/۰,۴۸)	%۳۱,۳۱	بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۲)

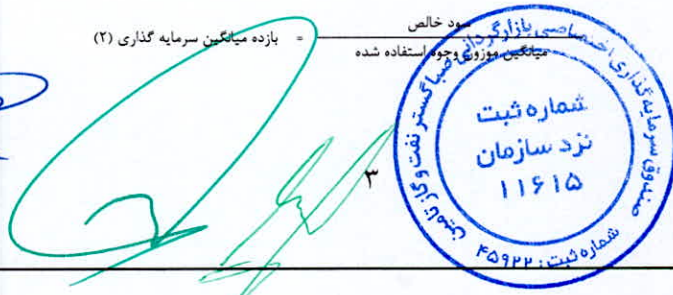
صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی چهار ماه و سه روزه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی یک ماه و سه روزه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
۰	۰	۴۱۲,۶۸۴,۰۲۹,۷۳۰	۳۸۷,۴۹۳
۳۸۷,۴۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۴,۴۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۴,۴۴۹
۲۳,۰۸۴,۳۳۰,۴۳۴	(۱۴۳,۲۲۵,۸۴۰)	۱۷۱,۲۲۸,۵۷۶,۴۹۷	۰
۲,۱۰۶,۶۹۹,۲۹۶	۰	(۳,۴۵۰,۰۰۱,۴۶۸)	۰
۴۱۲,۶۸۴,۰۲۹,۷۳۰	۸۹,۴۵۶,۷۷۴,۱۶۰	۷۸۴,۹۱۱,۵۹۱,۴۵۹	۵۹۱,۹۴۲

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سود خالص + تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
 بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۱) =
 خالص دارایی‌های پایان دوره

بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۲) =



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های 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 شرکت‌ها 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، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران 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 می‌باشد.

۱-۲- اطلاع‌رسانی

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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 به شرطی که حداقل ۵ درصد 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	سرمایه‌گذاری 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 ابن‌سنان 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

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً 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 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.

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

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

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 ۲-۳-۲ 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

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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 ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۵- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های 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 نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۶- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۳۹۷/۱۲/۲۹			۱۳۹۸/۰۹/۳۰			
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
۱۰,۶۲	۴۳,۸۷۷,۰۲۹,۳۳۰	۳۸,۵۷۷,۵۲۶,۰۰۲	۲۳,۸۳	۱۹۴,۷۴۲,۰۳۹,۵۹۲	۱۴۹,۷۶۶,۱۳۲,۷۳۹	محصولات شیمیایی
۰,۷۳	۲,۹۹۷,۶۹۱,۲۹۹	۲,۵۰۵,۹۸۷,۱۸۹	۰,۷۹	۶,۴۸۵,۸۲۰,۹۱۲	۶,۵۰۰,۱۶۴,۳۵۶	فرآورده‌های نفتی کک و سوخت هسته‌ای
۰,۱۶	۶۴۲,۷۴۵,۱۷۶	۶۰۲,۹۷۴,۸۲۲	۱,۵۷	۱۲,۹۰۰,۴۸۱,۱۴۱	۱۳,۳۷۱,۱۴۱,۳۷۱	لاستیک و پلاستیک
—	—	—	۱,۳۵	۱۱,۰۴۳,۳۹۰,۸۳۹	۱۱,۱۰۴,۳۳۹,۰۰۳	مواد و محصولات دارویی
—	—	—	۱,۸۹	۱۵,۵۲۸,۵۲۹,۵۷۴	۱۵,۷۶۹,۷۱۷,۳۳۷	زراعت و خدمات وابسته
—	—	—	۷,۲۵	۵۹,۲۶۲,۵۹۵,۰۰۰	۴۸,۲۵۹,۰۱۹,۵۵۴	استخراج کانه‌های فلزی
۱۱,۵۱	۴۷,۵۱۷,۴۶۵,۸۰۵	۴۱,۶۸۶,۴۸۸,۰۱۳	۳۶,۶۹	۲۹۹,۹۶۲,۸۵۷,۰۵۸	۲۴۴,۷۷۰,۴۱۴,۳۶۳	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۹/۳۰		نرخ سود درصد	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	سپرده های بانکی
درصد از کل دارایی	مبلغ ریال	درصد از کل دارایی	مبلغ ریال					
۷,۹۲	۳۲,۷۰۵,۴۱۱,۵۴۶	۲۰,۹۵	۱۷۱,۲۹۲,۹۲۸,۳۱۴	٪۱۷	-	۱۳۹۷/۱۰/۲۰	کوتاه مدت	سپرده گذاری نزد بانک رفاه شعبه مستقل مرکزی
۷,۹۲	۳۲,۷۰۵,۴۱۱,۵۴۶	۲۰,۹۵	۱۷۱,۲۹۲,۹۲۸,۳۱۴					

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

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سر رسید	اوراق مشارکت
درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش					
۰	۰	۱,۴	۱۱,۵۲۸,۱۱۵,۷۵۳	۸۵۲,۳۷۷,۳۷۷	۱۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	دولت - با شرایط خاص ۱۴۰۰۱۰ (اشاد ۱)
۷۹,۹۷	۳۳۰,۳۰۷,۱۲۳,۴۲۳	۲۶,۹	۲۲۰,۱۰۶,۸۱۶,۹۰۰	۰	۲۴۳,۹۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۳	اسناد خزانه سم ۴ بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳ (الخز ۷۰۶۱)
۰	۰	۱,۸	۱۴,۸۹۸,۱۸۳,۶۰۷	۰	۲۰,۴۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۸	اسناد خزانه سم ۱۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۵۱۸ (الخز ۷۱۳۱)
۰	۰	۰,۱	۱۰,۳۰۰,۲۷,۱۵۴	۷۰,۷۲۳,۱۵۴	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	منفعت صبا ارون ملت ۱۴۰۰۱۱۱۰ (اروند ۰۶)
۰	۰	۳,۵	۲۸,۴۲۶,۴۹۵,۰۶۴	۱,۱۴۸,۰۸۴,۷۵۹	۳۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۱۴۰۰/۱۲/۲۶	مشارکت دولتی ۱۰ شرایط خاص ۰۰۱۲۲۶ (اشاد ۱۰)
۰	۰	۲,۲	۱۸,۱۰۴,۸۳۳,۷۱۵	۰	۲۹,۴۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۱/۰۴/۰۶	اسناد خزانه سم ۱۵ بودجه ۹۸-۹۹۰۴۰۶ (الخز ۸۱۵)
۰	۰	۴,۴	۳۶,۰۵۹,۰۸۶,۱۹۸	۰	۴۸,۸۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۲	اسناد خزانه سم ۵ بودجه ۹۸-۹۹۰۴۲۲ (الخز ۸۰۵)
۷۹,۹۷	۳۳۰,۳۰۷,۱۲۳,۴۲۳	۴۰,۳۹	۳۳۰,۱۵۳,۵۵۸,۳۹۱	۲۰,۷۱,۱۸۵,۱۹۰	۳۸۵,۹۷۷,۰۰۰,۰۰۰			جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۹- حساب های دریافتی

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷.۰۹/۳۰
توزیل شده	ذخیره توزیل
ریال	ریال
۱۵,۵۳۷,۲۱۳,۰۵۴	۱۱۵,۸۱۶,۲۴۶
۱۱۷,۶۶۸,۱۱۱	۰
۱۵,۶۵۴,۸۸۱,۱۶۵	۱۱۵,۸۱۶,۲۴۶
۱۵,۷۲۰,۶۹۷,۴۱۱	۱۱۷,۶۶۸,۱۱۱
سود سهام دریافتی	سود سهام دریافتی
سایر حسابهای دریافتی	سایر حسابهای دریافتی
جمع	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق مخارج نرم افزار و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه 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 دارایی های 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 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.

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۹/۳۰		
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	استهلاك دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
—	۱۶۴,۸۳۸,۴۵۸	(۳۷۶,۰۴۶,۷۹۲)	۵۴۰,۸۸۵,۲۵۰	—
—	۸۵,۷۳۸,۷۷۱	(۲۶۴,۲۶۱,۲۲۹)	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	—
—	۲۵۰,۵۷۷,۲۲۹	(۶۴۰,۳۰۸,۰۲۱)	۸۹۰,۸۸۵,۲۵۰	—
				جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۱۱- موجودی نقد

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۳۰۰,۰۰۰
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۳۰۰,۰۰۰

حساب جاری ۲۴۱۱۷۰۴۱۲ بانک رفاه

جمع

۱۲- جاری کارگزاران

۱۳۹۸/۰۹/۳۰				
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲۹,۸۳۴,۲۰۶,۴۰۷)	۲,۳۵۲,۱۲۵,۵۳۶,۴۰۰	۲,۳۱۹,۸۱۹,۳۴۳,۶۷۸	۲,۴۷۱,۹۸۶,۳۱۵	شرکت کارگزاری صباتامین
(۲۹,۸۳۴,۲۰۶,۴۰۷)	۲,۳۵۲,۱۲۵,۵۳۶,۴۰۰	۲,۳۱۹,۸۱۹,۳۴۳,۶۷۸	۲,۴۷۱,۹۸۶,۳۱۵	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۱۵۳,۴۹۷,۵۷۵	۱,۷۷۱,۳۹۵,۰۰۸	متولی (سبدگردان آسمان)
۳۱,۱۴۶,۳۹۴	۰	متولی (هشیار ممیز)
۰	۷۱,۴۹۱,۰۰۸	حسابرس
۳۴,۲۰۵,۱۰۰	۷۵,۵۰۳,۱۵۴	
۲۱۸,۸۴۹,۰۶۹	۱,۹۱۸,۳۸۹,۱۷۰	جمع

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ذخیره تصفیه
۹۵,۷۳۶,۰۶۰	۵۰۷,۴۶۷,۹۹۰	عضویت در کانون
۰	۹۲,۱۶۹,۷۰۷	شرکت مبنا (مخارج نرم افزار)
۳۳,۶۲۲,۲۳۰	۸۰,۰۴۸,۶۳۴	جمع
۱۲۹,۳۵۸,۲۹۰	۶۷۹,۶۸۶,۳۳۱	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۱۵- بدهی به سرمایه گذاران:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	بابت تنه واحدهای صادر شده جمع
۰	۲۲۸,۷۹۰	
۰	۲۲۸,۷۹۰	

۱۶- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳۱۷,۲۵۹,۱۰۸,۳۴۱	۲۹۷,۸۹۳	۶۶۶,۱۰۳,۵۳۱,۳۳۳	۵۰۲,۳۴۲
۹۵,۴۳۴,۹۳۱,۳۸۹	۸۹,۶۰۰	۱۱۸,۸۰۹,۰۷۰,۱۳۶	۸۹,۶۰۰
۴۱۲,۶۸۴,۰۳۹,۷۳۰	۳۸۷,۴۹۳	۷۸۴,۹۱۱,۶۰۱,۴۵۹	۵۹۱,۹۴۲
			جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۱۷- سود فروش اوراق بهادار

دوره مالی چهار ماه و سه روزه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی یک ماه و سه روزه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۳,۳۶۳,۰۸۸,۹۱۳	۰	۴۷,۷۱۵,۶۸۷,۳۵۳	۱۷-۱
(۱۱۷,۶۷۳,۵۳۲)	۰	۱۵,۵۹۰,۹۲۰,۸۹۵	۱۷-۲
۳,۳۴۵,۴۱۵,۳۸۱	۰	۶۳,۳۰۶,۶۰۸,۲۴۸	
			جمع

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

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

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

دوره مالی چهار ماهه سه روزه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی یک ماهه سه روزه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰						
سود و (زیان) فروش سهم	سود و (زیان) فروش سهم	سود و (زیان) فروش سهم	تصفیات کاربرد	کاربرد	ارزش نظری	بهای فروش	تعداد	نام سهم
۱,۴۰۹,۷۹۵,۵۰۲	*	۲۳,۳۵۵,۶۱۳,۲۱۹	۱,۲۲۹,۵۵۸,۰۰۶	(۲۰,۶۲۳,۹۸۳,۲۱)	۱۸,۷۱۵,۲۵۸,۰۹۱	۲۱۱,۲۳۲,۰۳۰,۲۲۸	۷۲,۳۳۰,۲۶۲	سرفنت و گاز تعین (تفکیک)
۳,۵۵۸,۱۲۸,۷	*	۱,۰۶۲,۳۳۷,۴۱۶	۲۵۶,۹۱۵,۱۷۹	(۶۰۰,۷۶۶,۴۹۵)	۶,۰۳۰,۸۰۳,۵۶۶	۶۱,۶۱۷,۲۳۷,۲۹۶	۷۶۰,۸۰۸۷	نفت پارساگاز (تفکیک)
۳۹۱,۰۲۳,۷۷۶	*	۲,۸۳۴,۰۰۰,۲۶	۳۳۱,۹۱۹,۲۶۳	(۵)۸,۷۶۸,۶۲۵)	۵۶,۲۵۰,۱۵۲,۲۰۱	۵۹,۳۶۱,۰۰۲,۵۹۹	۶,۱۲۲,۲۳۲	نفت ایرانپول (تفکیک)
۷۳۰,۱۶۹,۱۶۸	*	۶۰,۸۲۱,۲۳۵	۶۵۶,۱۴۲,۵۵۹	(۱۱۰,۷۲۷,۰۰۶)	۱۱۲,۷۰۵,۰۴۳,۸۳۷	۱۱۳,۵۶۶,۳۵۵,۲۰۹	۱,۶۵۶,۳۳۹	پتروشیمی فی آوان (تفکیک)
۸۶,۲۱۵,۷۸۰	*	۳۰,۲۰۰,۵۶۸,۴۱۵	۴۲۸,۳۴۴,۵۶۸	(۷)۵,۱۴۶,۱۳۳)	۷۱,۰۵۶,۷۴۱,۰۴۷	۷۲,۳۳۲,۰۶۱,۰۳۷	۶۰,۹۹۵,۰۶	پتروشیمی خراسان
۲۴۰,۲۳۹,۲۰۰	*	۸۵۵,۸۵۵,۳۳۳	۶۸۶,۲۲۳,۵۱۴	(۸)۳۰,۳۲۰,۰۲۱)	۸۳,۸۸۱,۱۱۲,۷۸۴	۸۴,۴۱۳,۸۰۷,۵۰۴	۱۳,۳۳۷,۵۵۵	صنعتی پارساگاز (تفکیک)
*	*	-۱۰,۲۰۶,۸۷۳	۴۳۰,۱۶۵,۰۳۵	(۱,۵۳۴,۴۴۵,۵۶۶)	۱۶۰,۴۴۴,۷۵۱,۲۵۹	۱۶۱,۴۹۸,۰۱۲,۲۹۷	۸۳۰,۸۰۹۰	کنت و فلپاری و کا (تفکیک)
*	*	۵۶,۶۳۹,۰۵۸,۹۹	۱,۰۳۶,۲۲۷,۷۰۱	(۱)۵۵,۵۱۵,۲۳۳)	۱۳۳,۵۵۵,۴۰۷,۶۸۰	۱۳۹,۵۸۲,۶۶۱,۴۰۱	۹,۷۸۸,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری فارابی تعین (تفکیک)
*	*	۱۰۰,۸۰۰,۵۵۰,۷۴۹	۵۵۵,۵۹۲,۳۰۵	(۴)۵,۵۳۰,۲۸۸)	۸۶,۵۱۰,۳۲۱,۱۲۹	۹۶,۹۱۷,۵۵۹,۵۶۱	۳۰,۵۵۸,۳۷۸	شرکت سرمایه گذاری صدر تعین (تفکیک)
*	*	۴۵,۳۳۲,۱۰۵	۲۶,۴۵۴,۹۱۶	(۶۱,۲۴۰,۴۶۱)	۶۱,۸۳۳,۸۸۲,۲۳۴	۶۲,۲۵۶,۶۶۶,۳۳۴	۶۲۷,۷۵۶	سرمایه گذاری پتروشیمی (تفکیک)
۳,۳۶۲,۰۸۸,۹۱۳	*	۲۹,۷۱۵,۶۸۷,۵۵۳	۶,۰۳۵,۱۲۳,۹۸۴	(۱۰,۲۱۵,۶۷۹,۳۱۱)	۴۹۵,۶۸۶,۰۲۳,۰۲۳	۱,۰۰۲,۷۶۴,۵۰۲,۹۰۶	جمع	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۱۷-۲ سود(زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت:

نام اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش اوراق	سود (زیان) فروش اوراق	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره مالی یک ماه و سه روزه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی چهار ماه و سه روزه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
اسناد خزانه-م-۱۳ بودجه ۹۷-۱۸۰۰۰ (اخزا۷۱۳۱)	۲۰,۵۱۶	۱۴,۷۷۸,۰۴۴,۰۸۸	۱۴,۵۷۰,۷۶۰,۶۸۵	(۱۰,۷۰۶,۸۸۱)	۱۹۶,۵۷۶,۵۲۲	.	.	.	.
اسناد خزانه-م-۲۲ بودجه ۹۶-۹۸۰۵۲۳ (اخزا۶۲۲)	۱۵,۰۰۰	۱۴,۸۰۵,۰۳۵,۰۰۰	۱۴,۲۷۶,۸۷۳,۲۳۲	(۸,۷۸۱,۹۴۴)	۵۱۹,۳۷۹,۸۲۳	.	.	.	.
اسناد خزانه-م-۲۲ بودجه ۹۷-۴۲۸۰۰۰ (اخزا۷۲۲)	۴۰,۰۰۰	۲۸,۱۸۷,۹۲۵,۰۰۰	۲۶,۳۰۷,۰۵۸,۸۰۰	(۲۰,۴۳۶,۲۴۱)	۱,۸۶۰,۴۲۹,۹۵۹	.	.	.	.
اسناد خزانه-م-۲۳ بودجه ۹۷-۸۲۴۰۰۰ (اخزا۷۲۳)	۶۵,۰۲۷	۴۳,۸۹۱,۸۰۰,۴۴۷	۴۰,۳۱۸,۲۱۰,۴۶۶	(۳۱,۸۱۶,۸۹۳)	۳,۵۴۱,۷۷۳,۰۸۸	.	.	.	.
اسناد خزانه-م-عمودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳ (اخزا۷۰۶)	۱۹۱,۶۸۳	۱۵۶,۸۲۹,۰۱۶,۸۶۲	۱۴۷,۲۴۲,۵۷۷,۳۵۰	(۱۱۳,۶۷۸,۰۰۹)	۹,۴۷۲,۷۶۱,۵۰۳	.	.	.	.
اوراق مشارکت ملی نفت ۲	.	.	.	.	.	.	.	.	(۱۱۷,۶۷۳,۵۳۲)
جمع		۲۵۸,۴۹۱,۸۲۱,۳۹۷	۲۴۲,۷۱۵,۴۸۰,۵۳۴	(۱۸۵,۴۱۹,۹۶۸)	۱۵,۵۹۰,۹۲۰,۸۹۵	.	.	.	(۱۱۷,۶۷۳,۵۳۲)

۱۸- سودتحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره مالی یک ماه و سه روزه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی چهار ماه و سه روزه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
سهم بورسی و فرابورسی	۵۴,۲۵۶,۵۱۶,۹۳۵	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۵,۸۳۰,۹۷۷,۷۹۲
اوراق بورسی و فرابورسی	۳۲,۰۴۴,۵۴۳,۳۲۶	.	۳,۷۸۶,۳۸۷,۲۲۲
جمع	۸۶,۳۰۱,۰۶۰,۲۶۱	(۷۶,۰۳۵,۲۲۹)	۹,۶۱۷,۳۶۵,۰۱۴

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۱-۱۸- سود تحقق نیافته سهام بورسی و فرابورسی:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰							دوره مالی یک ماه و سه روزه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی چهار ماه و سه روزه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
نام سهم	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	تخفیفات کارمزد	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری
سر. نفت و گاز تامین (تاپیکو)	۴۶,۷۲۴,۵۹۰	۱۷۷,۰۳۹,۴۷۱,۵۱۰	۱۳۲,۹۹۴,۷۵۸,۴۱۳	(۱,۷۲۶,۱۳۴,۸۴۳)	۱۰,۱۹,۷۴۷,۳۵۴	۴۳,۳۳۸,۳۲۵,۶۰۸	(۱۰۸,۵۶۹,۲۶۵)	۵,۲۰۶,۳۰۴,۳۵۴
نفت پاسارگاد (شپاس)	۱۲۰,۰۸۴	۱۶۰,۱۸۵,۵۰۴	۱۴۴,۵۵۲,۸۴۵	(۱,۵۶۱,۸۰۴)	۹۲۲,۶۶۷	۱۴,۹۹۳,۵۲۲	(۳۸۷,۵۱۸)	۲۵۲,۶۵۶,۴۰۸
نفت ایرانول (شرانل)	۴۴۲,۳۴۴	۶,۳۵۱,۶۱۷,۴۹۶	۶,۳۵۵,۶۱۱,۵۱۴	(۶۱,۹۲۸,۲۶۷)	۳۶,۵۸۵,۳۱۶	(۲۹,۱۳۶,۹۶۹)	۵۰۸,۸۵۰	۳۳۹,۰۴۷,۷۰۲
پتروشیمی فن آوران (شفن)	۱۲۷,۱۸۱	۱۰,۳۵۴,۹۴۹,۸۳۹	۹,۹۵۹,۱۳۱,۲۵۲	(۱۰۰,۹۶۰,۷۵۷)	۵۹,۶۴۴,۵۱۱	۳۵۴,۵۰۲,۳۴۱	۳۲,۵۱۵,۳۰۹	.
پتروشیمی خراسان	۱۶۱,۶۶۹	۳,۴۹۲,۶۹۷,۰۷۶	۳,۰۹۵,۳۰۳,۱۵۴	(۳۴,۰۵۳,۷۹۳)	۲۰,۱۱۷,۹۳۶	۳۸۳,۴۵۸,۰۶۵	.	۹۳,۱۹۸,۹۷۴
صنعتی بازار (یکرمان)	۱,۶۵۸,۸۳۲	۱۲,۹۵۲,۱۶۰,۳۵۶	۱۳,۳۷۱,۱۴۱,۳۷۱	(۱۲۶,۲۸۳,۵۶۰)	۷۴,۶۰۴,۴۴۵	(۴۷,۰۶۶,۰۳۰)	(۱۰۲,۶۰۵)	۳۹,۷۷۰,۳۵۴
شرکت سرمایه گذاری صدر تامین (تاصیکو)	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۲۵۹,۰۱۹,۵۵۴	(۵۸۰,۱۲۵,۰۰۰)	۳۴۲,۷۲۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۳,۵۷۵,۴۴۶	.	.
کشت و دامداری فکا (زفکا)	۵۴۹,۹۹۶	۱۵,۵۹۰,۷۳۶,۶۱۲	۱۵,۷۶۹,۷۱۷,۳۳۷	(۱۵۲,۰۰۹,۶۷۹)	۸۹,۸۰۲,۶۴۱	(۲۴۱,۱۸۷,۷۶۳)	.	.
شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین (تیبیکو)	۴۶۲,۱۳۶	۱۱,۰۸۷,۶۳۰,۴۸۰	۱۱,۱۰۴,۳۳۹,۰۰۳	(۱۰۸,۱۰۴,۳۹۳)	۶۳,۸۶۴,۷۵۲	(۶۰,۸۴۸,۱۶۴)	.	.
سر.پتروشیمی (وپترو)	۵۳۰,۴۴۸	۴,۶۳۵,۰۵۴,۶۲۴	۴,۶۵۲,۸۶۵,۶۸۰	(۴۵,۱۹۱,۷۸۰)	۲۶,۶۹۷,۹۱۵	(۳۶,۳۰۴,۹۲۱)	.	.
جمع	۳۰۱,۱۶۴,۵۰۳,۳۹۷	۲۴۵,۷۰۶,۱۴۰,۱۲۳	۲۴۵,۷۰۶,۱۴۰,۱۲۳	(۲,۹۳۶,۳۵۳,۸۷۶)	۱,۷۳۴,۷۰۷,۵۲۷	۵۴,۲۵۶,۵۱۶,۹۲۵	(۷۶,۰۳۵,۲۲۹)	۵,۸۳۰,۹۷۷,۷۹۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۲-۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بورسی و فرابورسی:

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۱۹- سود سهام

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰				دوره مالی یک ماه و سه روزه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰				دوره مالی چهار ماه و سه روزه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			
نام شرکت	تاریخ مجمع	سال مالی	تعداد سهام	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
صنعتی بارز (پکرمان)	۱۳۹۸/۰۳/۲۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۸۹,۸۴۹	۲۵۰	۲۲,۴۶۲,۲۵۰	۰	۲۲,۴۶۲,۲۵۰	*	*	*	*
هت ایرانول (شرانل)	۱۳۹۸/۰۳/۲۸	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۶۷,۶۱۸	۱,۴۵۰	۲۴۳,۰۴۶,۱۰۰	۰	۲۴۳,۰۴۶,۱۰۰	*	*	*	*
پتروشیمی خراسان (خراسان)	۱۳۹۸/۰۳/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۲۶۰,۰۰۰	۲,۷۰۰	۷۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۰۲,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	*
پتروشیمی فن آوران (شفن)	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۲۲۱,۶۹۲	۱۶,۰۰۰	۳,۵۴۷,۰۷۲,۰۰۰	۰	۳,۵۴۷,۰۷۲,۰۰۰	*	*	*	*
نفت پاسارگاد (شپاس)	۱۳۹۸/۰۴/۲۷	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۵۹۹,۶۰۵	۱۸۰	۱۰۷,۹۲۸,۹۰۰	۶۰,۶۹۶,۹۳	۱۰۷,۹۲۸,۹۰۰	*	*	*	*
سر. نفت و گاز تامین (تایکو)	۱۳۹۸/۰۵/۳۰	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۳۱,۹۱۲,۱۳۶	۴۰۰	۱۲,۷۶۴,۸۵۴,۴۰۰	۰	۱۲,۷۶۴,۸۵۴,۴۰۰	*	*	*	*
سر. دارویی تامین (تیبیکو)	۱۳۹۸/۰۵/۳۰	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱,۳۹۰,۱۲۳	۲,۰۰۰	۲,۷۸۰,۲۴۶,۰۰۰	۱۰۹,۷۴۶,۵۵۳	۲,۷۸۰,۲۴۶,۰۰۰	*	*	*	*
جمع					۳۰,۱۶۷,۶۰۹,۶۵۰	۱۱۵,۸۱۶,۲۴۶	۲۰,۰۵۱,۷۹۳,۴۰۴	*	*	*	*

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره مالی یک ماه و سه روزه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی چهار ماه و سه روزه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
سود اوراق مشارکت فراپورسی	۲۰-۱	ریال	ریال
		۴۰,۳۹۱۸,۰۲۲	۱۰,۲۱۶,۵۶۳,۹۴۹
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۰-۲	۴,۰۳۴,۷۲۰,۰۱۲	۵۷۸,۱۹۹,۹۹۶
جمع		۴,۴۳۸,۶۳۸,۰۳۴	۱۰,۷۹۴,۷۶۳,۹۴۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۱-۲۰- سود اوراق مشارکت فراپورسی:

دوره مالی یک ماهه و سه دروزه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		دوره مالی یک ماهه و سه دروزه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰				دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	نرخ سود	منابع آسبی	تاریخ سررسید	تاریخ سررسید	اوراق	اوراق مشارکت نفت ۳
۱۰.۲۱۶.۵۵۲.۹۲۹	۱۰.۲۱۶.۵۵۲.۹۲۹	۱۰.۲۱۶.۵۵۲.۹۲۹	۱۰.۲۱۶.۵۵۲.۹۲۹	۱۰۰٪	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	—	—	اوراق مشارکت نفت ۳	اوراق مشارکت نفت ۳
•	•	•	•	۱۷٪	۱۱۸.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۴۰/۰۱/۲۶	۱۳۹۸/۰۱/۲۶	دولت - با شرایط خاص ۱۳۰۰۱۰ (البتله)	دولت - با شرایط خاص ۱۳۰۰۱۰ (البتله)
•	•	•	•	۱۹٪	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۴۰/۰۱/۱۳	۱۳۹۸/۰۱/۱۳	صفت صبا آبرود لت ۱۳۰۰۱۱۰ (آبرود ۶)	صفت صبا آبرود لت ۱۳۰۰۱۱۰ (آبرود ۶)
•	•	•	•	۱۵٪	۳.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۴۰/۰۱/۲۶	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	مشارکت دولتی ۱۰۰۱۳۲۶ (البتله)	مشارکت دولتی ۱۰۰۱۳۲۶ (البتله)
۱۰.۲۱۶.۵۵۲.۹۲۹	۱۰.۲۱۶.۵۵۲.۹۲۹	۱۰.۲۱۶.۵۵۲.۹۲۹	۱۰.۲۱۶.۵۵۲.۹۲۹	۱۰۰٪	۳۳۳.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	—	—	جمع	جمع

۲-۲۰- سود سپرده گواهی سپرده بانکی:

دوره مالی چهار ماه و سه روز متتبی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی یک ماه و سه روز متتبی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه متتبی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	تاریخ سر رسید	نرخ سود	سود	هزینه توزیع	سود خالص	سود خالص	ریال
سود خالص	سود خالص	سود	تاریخ سر رسید	نرخ سود	سود	هزینه توزیع	سود خالص	سود خالص	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۷۸,۱۹۹,۹۹۴	۴,۰۳۳,۷۲۰,۰۱۲	۴,۰۳۳,۷۲۰,۰۱۲	کوتاه مدت	۱۷٪	۴,۰۳۳,۷۲۰,۰۱۲	۴,۰۳۳,۷۲۰,۰۱۲	۴,۰۳۳,۷۲۰,۰۱۲	۴,۰۳۳,۷۲۰,۰۱۲	۵۷۸,۱۹۹,۹۹۴
۵۷۸,۱۹۹,۹۹۴	۴,۰۳۳,۷۲۰,۰۱۲	۴,۰۳۳,۷۲۰,۰۱۲	جمع		۴,۰۳۳,۷۲۰,۰۱۲	۴,۰۳۳,۷۲۰,۰۱۲	۴,۰۳۳,۷۲۰,۰۱۲	۴,۰۳۳,۷۲۰,۰۱۲	۵۷۸,۱۹۹,۹۹۴

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی چهار ماه و سه روزه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی یک ماه و سه روزه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
ریال	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	ریال
۱۵۷,۹۱۸,۰۱۵	۵۹۰,۸۴۶	۱,۶۱۷,۸۹۷,۴۳۳
۳۹,۹۷۳,۷۳۹	۹,۸۰۸,۱۵۰	۵۱,۱۹۱,۹۰۴
*	*	۷۱,۴۹۱,۰۰۸
۳۴,۲۰۵,۱۰۰	۲,۹۹۷,۱۲۶	۷۵,۵۰۳,۱۵۴
۲۳۲,۰۹۶,۸۴۴	۱۳,۳۹۶,۱۲۲	۱,۸۱۶,۰۸۳,۴۹۹

مدیر صندوق
متولی (سیدگردان آسمان)
متولی (هشیار ممیز)
حسابرس
جمع

۲۲- سایر هزینه‌ها

دوره مالی چهار ماه و سه روزه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی یک ماه و سه روزه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۹۵,۷۳۶,۰۶۰	۷,۸۵۲,۱۵۳	۴۱۱,۷۳۱,۹۳۰
۱۴۵,۲۹۷,۰۰۲	۳۹,۶۲۶,۵۳۲	۳۷۶,۰۴۶,۷۹۲
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۲۶۴,۲۶۱,۲۲۹
۸۴,۰۰۰	۶,۳۱۵,۸۰۴	۱,۴۰۰,۰۰۰
۳۴۱,۱۱۷,۰۶۲	۵۳,۷۹۴,۴۸۹	۱,۰۵۳,۴۳۹,۹۵۱

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۲۳- تعدیلات

دوره مالی یک ماه و سه روزه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی چهار ماه و سه روزه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	
۰	۲,۱۰۶,۶۹۹,۲۹۶	(۳,۴۵۰,۰۱۴,۷۶۸)	
۰	۲,۱۰۶,۶۹۹,۲۹۶	(۳,۴۵۰,۰۱۴,۷۶۸)	جمع

۲۴- تعهدات سرمایه ای 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 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 اثبات شده	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	شرانل	۴۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	٪۳
۵	پکرمان	۸۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	٪۳
۶	شیاس	۵۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	٪۳
۷	تیبیکو	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	٪۳
۸	فکا	۳۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	٪۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۲.۵٪	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	شغذیر	۹
۲.۵٪	۵۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	شیترو	۱۰
۲.۵٪	۷۵۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	ویترو	۱۱
۲.۵٪	۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	شدوص	۱۲
۲.۵٪	۶۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	چکاو	۱۳
۲.۵٪	۱۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	شکرن	۱۴
۲.۵٪	۴۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	پسهند	۱۵
۲.۵٪	۱۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	رنگو	۱۶
۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	تامیکو	۱۷

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۹/۳۰		نوع وابستگی	نام
درصد تملک	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری		
%۰.۲۳	%۰.۱۵	۸۹۶	ممتاز	موسس و مدیر صندوق	شرکت کارگزاری صبا تامین
.	%۰.۱۸	۱,۰۷۲	عادی		
%۲۲.۸۹	%۱۴.۰۹	۸۸,۷۰۴	ممتاز		
%۷۶.۸۸	%۵۵.۳۹	۳۲۷,۸۹۳	عادی	موسس	سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۲۶-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله-ریال	تاریخ معامله	مانده طلب(بدهی)-ریال
شرکت کارگزاری صبا تامین	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۱,۶۱۷,۸۹۷,۴۳۳	طی دوره	(۱,۷۷۱,۳۹۵,۰۰۸)
شرکت کارگزاری صبا تامین	کارگزار صندوق	خرید و فروش سهام	۴,۶۷۱,۹۴۴,۸۸۰,۰۷۸	طی دوره	(۲۹,۸۳۴,۲۰۶,۴۰۷)
شرکت سیدگردان آسمان(متولی سابق)	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۵۱,۱۹۱,۹۰۴	طی دوره	۰
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز(متولی جدید)	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۷۱,۴۹۱,۰۰۸	طی دوره	(۷۱,۴۹۱,۰۰۸)
موسسه حسابرسی دش و همکاران	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس(حسابرس)	۷۵,۵۰۳,۱۵۴	طی دوره	(۷۵,۵۰۳,۱۵۴)

معاملات با سایر ارکان و اشخاص وابسته به شرح یادداشت توضیحی ۱۲ صورت های مالی و مانده طلب (بدهی) آنها در پایان دوره مالی به شرح یادداشت توضیحی شماره ۱۳ و ۲۱ می باشد.

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه 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

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی:

درآمدها:	تایکو-۹/۳/۱۳۹۸	شغن-۹/۳/۱۳۹۸	شرافل-۹/۳/۱۳۹۸	شباب-۹/۳/۱۳۹۸	بکرمان-۹/۳/۱۳۹۸	خراسان-۹/۳/۱۳۹۸	تسکو-۹/۳/۱۳۹۸	۱۳۹۸/۹/۳/۱۳۹۸	تاسکو-۹/۳/۱۳۹۸	شغیر-۹/۳/۱۳۹۸	وینرو-۹/۳/۱۳۹۸	شکین-۹/۳/۱۳۹۸	پسهند-۹/۳/۱۳۹۸	شندوس-۹/۳/۱۳۹۸	رنکو-۹/۳/۱۳۹۸
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۳۳,۵۲۶,۶۹۵	۶۴۴,۴۹۱,۱۳۱	۲,۸۹۸,۸۲۸-۱۸	۱,۴۴۲-۸۲,۱۶۰	۱,۶۴۲-۰۷۰-۳۹	۳,۳۲۷,۸۲۷,۶۵۲	۶,۱۱۳,۱۸۵,۸۱۲	-۱-۰-۰-۶۸,۷۲۲	۱۲,۶۲۲,۲۲۲,۸۲۷	۱۵۳,۰۰۲	۲۹۱,۷۲۷,۲۵۵	-	-	-	-
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۷۲,۳۹۱,۱۸۳,۶۵۱	۱,۶۶۱,۴۹۱,۴۷۸	۱,۰۰۴,۳۱۱,۳۶۲	۱۵,۹۱۳,۵۲۲	-۲۷-۶۶-۱۳۰	۳۸۳,۴۵۸-۶۵	-۲۶-۱,۸۷۸,۱۶۲	-۲۶-۱,۸۷۸,۱۶۲	۱-۰-۶۵,۲۷۱,۱۷۵	۳۵۰-۱۲۹,۷۸۵	-۲۶۲-۰,۱۲۱	-	-	-	-
سود سهام	۱۲,۷۲۶,۸۵۲,۴۰۰	۳,۵۲۷-۲۲,۰۰۰	۲۲۲-۲۶,۰۰۰	۱۰-۱,۸۵۵,۴۰۷	۲۲,۶۶۲,۴۵۰	۷۰۲,۰۰۰-۰۰۰	۲,۶۷۰-۲۹۹,۴۴۷	۲,۶۷۰-۲۹۹,۴۴۷	-	-	-	-	-	-	-
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده بانکی	۱,۵۵۹,۶۳۷,۷۶۶	۴۴۰-۴۴۲,۱۶	۲۸۶,۱۴۴,۴۲۲	۳۵۸,۱۲۸,۸۲۰	۲۶۶,۲۲۲,۹۱۱	۲۶۹,۸۸۲,۹۴۴	۳۷۵,۸۱۴,۵۱۶	۳۸۳,۳۶۷,۲۶۶	۳۳۰-۵۲۸,۸۴۱	۵,۸۲۸,۶۸۱	۵,۸۲۸,۶۸۱	-	-	-	-
جمع درآمدها	۱۱۹,۸۷۰-۲۴۷,۵۲۲	۶,۵۹۲,۶۹۵,۶۲۵	۴,۲۷۱,۳۳۲-۱۲	۱,۵۱۳,۸۶۲,۴۶۱	۱,۶۲۲-۲۲-۵۰	۶,۸۲۳,۱۷۸,۶۶۱	۹,۱۹۵,۷۶۱,۶۱۱	۳۹,۷۱۱,۴۶۰	۲۹,۹۱۸,۸۲۲,۸۵۲	۳۵۶,۱۳۱,۷۶۸	۲۱۱,۱۲۱,۰۸۵	-	-	-	-
هزینه ها:															
هزینه کارمزد از کان	۱۰-۸۵,۳۱۳,۳۷۵	۱۰-۴,۴۴۷,۴۰۶	۵۱۳-۰,۵۶۲	۴-۸۹۹,۲۷۷	۵۶,۴۶۲,۶۸۵	۸۲۰-۹۶,۱۶۶	۹,۱۸۱,۸۷۵	۴۵,۷۲۳,۱۲۲	۲۴۶-۱۷,۵۲۲	۷,۵۸۰-۱۲۴	۷,۶۶۹,۷۵۲	۹۱,۷۵۰	۹۱,۷۵۰	۹۱,۷۵۰	۹۱,۷۵۰
سایر هزینه ها	۲۶۱,۹۶۸-۵	۹۹,۱۷۱,۹۸۵	۸۷,۵۵۰-۱۲۲	۸۲,۷۲۳,۷۲۲	۸۷,۴۶۱,۶۱۶	۹۱۰-۱,۸۸۴,۴۵	۷۲,۸۱۲,۴۱۴	۶-۵۸۱,۷۶۸	۶۴,۵۸۲,۴۴۷	۱۸,۵۲۵,۵۲۵	۱۸,۵۲۵,۰۸۰	۹۲۸,۴۹۰	۹۲۸,۴۹۰	۹۲۸,۴۹۰	۹۲۸,۴۹۰
جمع هزینه ها	۱,۴۲۸,۲۸۳,۱۸۰	۲۰۰-۱,۶۱۸,۹۹۱	۱۳۸,۸۵۱,۷۹۵	۱۲۶,۴۴۲-۵۰	۱۴۴,۷۲۳-۱	۱۳۳,۱۱۵-۱۱	۱۶۵,۷۶۵,۲۸۱	۱۰۶,۳۵۵-۱۱	۳۰۸,۴۶۶,۳۶۹	۲۶,۱۲۴,۷۵۱	۲۶,۶۱۶,۸۲۲	۱۰-۳۰-۱۴۰	۱۰-۳۰-۱۴۰	۱۰-۳۰-۱۴۰	۱۰-۳۰-۱۴۰
سود (زیان) خالص	۱۱۸,۴۴۲,۱۶۴,۴۴۲	۶,۳۷۱-۱۶,۷۲۴	۴,۲۳۳,۴۷۱,۳۳۸	۱,۵۱۳,۸۶۲,۴۶۱	۱,۵۸۷,۲۰۷,۷۲۹	۶,۷۳۰-۶۲,۶۵۰	۹,۰۲۳,۹۹۶,۳۲۲	-۶۷,۱۲۳,۵۵۱	۲۶,۶۰۱-۱۲۷,۴۸۴	۳۳,۹۱۷,۰۰۹	۱۸۴,۶۵۲,۴۵۱	-۱۰-۳۰-۱۴۰	-۱۰-۳۰-۱۴۰	-۱۰-۳۰-۱۴۰	-۱۰-۳۰-۱۴۰

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی:

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره	تایکو-۹/۳/۱۳۹۸	شغن-۹/۳/۱۳۹۸	شرافل-۹/۳/۱۳۹۸	شباب-۹/۳/۱۳۹۸	بکرمان-۹/۳/۱۳۹۸	خراسان-۹/۳/۱۳۹۸	تسکو-۹/۳/۱۳۹۸	۱۳۹۸/۹/۳/۱۳۹۸	تاسکو-۹/۳/۱۳۹۸	شغیر-۹/۳/۱۳۹۸	وینرو-۹/۳/۱۳۹۸	شکین-۹/۳/۱۳۹۸	پسهند-۹/۳/۱۳۹۸	شندوس-۹/۳/۱۳۹۸	رنکو-۹/۳/۱۳۹۸
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود (زیان) خالص دوره	۱۱۸,۴۴۲,۱۶۴,۴۴۲	۶,۳۷۱-۱۶,۷۲۴	۴,۲۳۳,۴۷۱,۳۳۸	۱,۵۱۳,۸۶۲,۴۶۱	۱,۵۸۷,۲۰۷,۷۲۹	۶,۷۳۰-۶۲,۶۵۰	۹,۰۲۳,۹۹۶,۳۲۲	-۶۷,۱۲۳,۵۵۱	۲۶,۶۰۱-۱۲۷,۴۸۴	۳۳,۹۱۷,۰۰۹	۱۸۴,۶۵۲,۴۵۱	-۱۰-۳۰-۱۴۰	-۱۰-۳۰-۱۴۰	-۱۰-۳۰-۱۴۰	-۱۰-۳۰-۱۴۰
تغیلات	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۴۵۴,۲۱۰-۲۶۵,۵۱۹	۳۳,۸۱۱,۸۸۶-۴	۱۶,۳۸۵,۵۱۹,۷۲۲	۹,۸۱۳,۳۱۱,۳۱۹	۱۵۲-۱,۲۰۰-۴۵	۱۳,۱۲۳,۳۸۲,۴۰۵	۲۹-۲۳,۹۹۶,۳۲۲	۲۰-۸۲۱,۷۶۱,۶۸۱	۱۲,۶۰۱-۱۲۷,۴۸۴	۱۵,۳۳۹,۹۱۷-۰۹	۱۵,۱۸۶,۶۵۲,۴۵۱	۸,۹۹۸,۹۶۹,۷۶۰	۸,۹۹۸,۹۶۹,۷۶۰	۸,۹۹۸,۹۶۹,۷۶۰	۸,۹۹۸,۹۶۹,۷۶۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۲۹- کفایت سرمایه در تاریخ ترازنامه:

نسبت های کفایت سرمایه صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۳۰			
تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۷۸۲،۵۲۶	۶۷۴،۴۷۰	۸۱۷،۳۴۴	جمع دارایی جاری
۰	۰	۰	جمع دارایی غیر جاری
۷۸۲،۵۲۶	۶۷۴،۴۷۰	۸۱۷،۳۴۴	جمع کل دارایی ها
۲۳،۴۸۲	۲۶،۴۶۵	۳۲،۴۳۲	جمع بدهی های جاری
۰	۰	۰	جمع بدهی های غیر جاری
۲۳،۴۸۲	۲۶،۴۶۵	۳۲،۴۳۲	جمع کل بدهی ها
۵۶۴،۲۵۵	۵۶،۴۲۶	۱۱۲،۸۵۱	جمع کل تعهدات
۵۸۷،۷۳۷	۸۲،۸۹۱	۱۴۵،۲۸۳	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۸،۱۴	۵،۶۳	نسبت جاری
۰،۷۵		۰،۱۸	نسبت بدهی و تعهدات