

صورت های مالی شش ماهه حسابرسی شده متبای به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا کستر نفت و گاز تامین

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

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

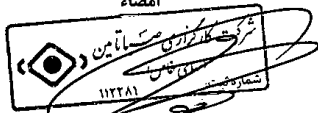
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۸	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۳۱	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 ۱۳۹۹/۰۴/۲۴ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

امضاء



نماینده

وحید حسن پور دبیر

شخص حقوقی

شرکت کارگزاری صبا تامین

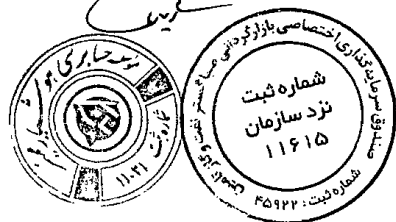
ارکان صندوق

مدیر صندوق

امیر حسین نریمانی

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

متولی صندوق



Handwritten signatures of the representatives and the auditor.

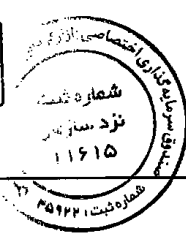
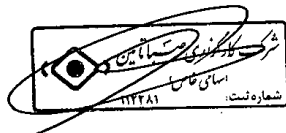
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
دارایی ها :		
۳۵۰.۵۹۶.۲۶۰.۵۶۱	۸۳۷.۸۲۸.۱۸۳.۲۶۶	۶ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۴۳.۱۱۲.۰۱۴.۸۷۳	۹۵۴.۱۶۳.۰۳۴.۱۵۳	۷ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۴۲۴.۷۲۵.۷۳۱.۳۴۴	۶۵۰.۶۹۵.۸۱۰.۵۲۱	۸ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۰۰.۵۸۴۳.۰۱۱	۱۸.۹۶۱.۳۷۰.۴۴۸	۹ حساب های دریافتنی
-	۴۴۸.۱۴۰.۷۹۰	۱۰ سایر دارایی ها
۲۹.۳۸۰.۰۰۰	۲۸.۹۳۰.۰۰۰	۱۱ موجودی نقد
۴۶.۴۳۵.۰۸۸.۶۹۸	-	۱۲ جاری کارگزاران
۹۶۷.۹۰۴.۲۱۸.۴۸۷	۲.۴۶۲.۱۱۵.۴۶۹.۱۷۸	جمع دارایی ها
بدهی ها :		
-	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 حساب های پرداختنی و ذخایر
۵۰.۰۰۳.۸۶۵.۰۹۷	۱۷.۶۹۱.۱۸۷	۱۵ بدهی به سرمایه گذاران
۵۲.۰۱۹.۰۱۰.۸۳۳	۴۰۵.۵۸۹.۰۳۰.۲۵۶	جمع بدهی ها
۹۱۵.۸۸۵.۲۰۷.۶۵۴	۲.۰۵۶.۵۲۶.۴۳۸.۹۲۲	۱۶ خالص دارایی ها
۱.۴۰۷.۵۷۳	۲.۰۲۲.۵۵۷	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

برای دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	ریال		درآمدها:
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
				هزینه‌ها:
(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 هزینه‌ها
(۴,۲۴۷,۰۳۱,۳۶۷)	(۱,۵۵۶,۸۹۷,۱۷۰)	(۵,۳۵۳,۲۵۶,۸۱۱)		جمع هزینه‌ها
۲۴۰,۲۰۵,۸۲۸,۹۹۹	۷۵,۷۵۴,۴۰۶,۶۷۲	۵۲۱,۵۳۷,۱۲۱,۷۶۷		سود خالص
%۲۶,۳۴	۱۲,۲۹%	%۲۵,۴۸		بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۱)
%۳۸,۷۵	۱۵,۷۷%	%۳۱,۵۱		بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۲)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت	
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری		
ریال	ریال	ریال		
۴۱۲,۶۸۲,۰۲۹,۷۳۰	۴۱۲,۶۸۴,۰۲۹,۷۳۰	۹۱۵,۸۸۵,۲۰۷,۶۵۴	۶۵۰,۶۸۴	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
۲۶۲,۱۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۵۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۶,۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۶,۱۱۱	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
۲۴۰,۲۰۵,۸۲۸,۹۹۹	۷۵,۷۵۴,۴۰۶,۶۷۲	۵۲۱,۵۳۷,۱۲۱,۷۶۷	-	سود خالص دوره
(۱,۵۵۶,۸۹۷,۱۷۰)	(۵۷۹,۷۸۵,۹۷۸)	۲۵۲,۹۹۳,۱۰۹,۵۰۱	-	تعدیلات
۹۱۵,۸۸۵,۲۰۷,۶۵۴	۶۱۹,۴۳۷,۶۵۰,۴۲۴	۲,۰۵۶,۵۲۶,۴۲۸,۹۲۲	۱,۰۱۶,۷۹۵	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سود خالص = بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۱) - سود خالص = بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۲).

سود زیان خالص + تعدیلات ناشی از تفاوت صدور و ابطال خالص دارایی‌های پایان دوره



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

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 سرمایه گذاری 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

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

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 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 تسلط	درصد واحدهای تحت تسلط
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 ایشناسان 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

یادداشت‌های همراه صورت‌های 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 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 شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهر یورماه 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.

۲-۲-۴- 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 باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۳- 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 سرمایه‌گذاری 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 شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهر یورماه 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
یادداشت‌های همراه صورت‌های 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			
صفت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد کلی دارایی	صفت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد کلی دارایی ها
معمولات نیجایی	۲۰۸,۰۹۵,۲۷۵,۷۲۳	۲۲۸,۷۳۴,۰۳۰,۷۷۹	۲۲.۶۳	معمولات نیجایی	۵۸۳,۱۸۵,۵۸۶,۳۱۵	۶۰۰,۶۷۲,۵۶۹,۹۶۳	۲۹.۲۱
استخراج کانه های فلزی	۵۵,۱۴۰,۲۳۲,۹۲۷	۶۱,۵۲۰,۱۵۰,۸۲۹	۲.۴۰	استخراج کانه های فلزی	۱۱۹,۷۵۲,۱۵۰,۹۰۶	۱۱۱,۲۵۴,۹۳۳,۵۶۴	۵.۴۱
مواد و معمولات دارویی	۴,۹۲۴,۹۲۲,۹۱۰	۴,۹۰۲,۶۸۹,۴۰۹	۰.۸۶	مواد و معمولات دارویی	۵,۵۹۳,۶۶۸,۵۲۹	۵,۵۱۱,۷۰۸,۲۵۲	۰.۲۷
تراورده های نفتی تک و سوخت هسته ای	۲۵,۲۰۲,۲۳۶,۳۳۴	۲۳,۲۵۵,۶۲۸,۳۲۸	۰.۵۱	تراورده های نفتی تک و سوخت هسته ای	۷۷,۲۵۰,۷۵۹,۵۰۶	۵۹,۲۰۶,۷۰۵,۰۹۳	۲.۸۸
خدمات فنی مهندسی	۶,۲۱۳,۰۸۸,۹۱۹	۵,۷۷۱,۰۸۱,۱۴۲	۰.۳۶	خدمات فنی مهندسی	۴,۲۹۶,۲۹۵,۹۱۲	۳,۷۴۱,۷۹۰,۱۶۱	۰.۱۸
لاستیک و پلاستیک	۸,۲۵۲,۷۶۹,۱۱۷	۸,۳۷۱,۳۳۰,۴۹۵	۱.۸۶	لاستیک و پلاستیک	۵۱,۹۷۰,۴۳۳,۴۹۲	۴۳,۴۹۲,۱۲۳,۲۹۵	۲.۱۱
زرانمت و خدمات وابسته	۱۸,۲۹۳,۶۶۸,۷۵۵	۱۸,۰۴۱,۳۳۹,۵۷۸	۰.۵۹	زرانمت و خدمات وابسته	۱۳,۹۴۳,۴۷۵,۰۷۲	۱۳,۹۴۸,۳۵۲,۹۳۸	۰.۶۸
جمع	۳۲۶,۲۲۲,۱۹۳,۶۹۵	۳۵۰,۵۹۶,۲۶۰,۵۶۱	۳۶.۲۱	جمع	۸۵۵,۹۹۷,۳۶۹,۷۲۲	۸۴۲,۸۲۸,۱۸۳,۲۶۶	۴۰.۷۴

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانک

۱۳۹۸/۱۲/۳۱		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		مشخصات حساب بانکی			
مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	نوع سود	تاریخ افتتاح حساب	نوع سپرده	شماره حساب	سپرده‌های بانکی
۱۷,۵۴۸,۳۰۲,۵۶۵	۳.۱۶	۶۴,۹۲۰,۱۱۶,۳۲۶	۱۵٪	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	سپرده	۲۸۸۰۳۲۱۲۲	کاسپکو
۵۱,۸۱۰,۴۶۱,۶۶۱	۰.۰۱	۳۰,۶۵۶,۹۰۹	۱۵٪	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	سپرده	۲۸۸۰۳۲۳۰۵	شاهدیر
۶۵۲,۰۰۰,۷۳۶	۰.۰۴	۸۳۲,۵۶۸,۲۸۴	۱۵٪	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	سپرده	۲۸۸۰۳۲۶۰۳	شکون
۱۳۹,۱۱۲,۷۸۲	۰.۰۱	۱۵۸,۸۱۸,۲۸۲	۱۵٪	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	سپرده	۲۸۸۰۳۲۸۱۰	رنکو
۳۲۶,۱۲۷,۵۷۲	۰.۰۱	۱۲۹,۱۴۲,۵۵۱	۱۵٪	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	سپرده	۲۸۸۰۳۳۰۶۱	شهری
۴,۸۲۹,۶۷۴,۶۴۸	۱.۵۴	۳۱,۵۶۷,۰۰۵,۲۶۴	۱۵٪	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	سپرده	۲۸۸۰۳۰۷۵۸	شوقا
۴,۸۱۰,۲۲۲,۸۲۵	۰.۴۰	۱۳,۶۴۰,۷۲۸,۰۲۸	۱۵٪	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	سپرده	۲۸۸۰۳۱۶۲۳	شاه
۲۸۱,۶۸۴,۰۵۷	۰.۰۲	۳۸۷,۵۱۸,۲۱۹	۱۵٪	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	سپرده	۲۸۸۰۳۲۹۰۱	پسند
۲۰,۸۱۹,۶۲۸,۴۱۳	۱.۵۷	۳۲,۳۶۶,۱۱۶,۷۴۴	۱۵٪	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	سپرده	۲۸۸۰۳۷۱۱۷	خراسان
۲,۳۱۳,۴۵۲,۳۱۵	۰.۲۰	۱۶,۳۱۷,۸۴۸,۲۵۱	۱۵٪	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	سپرده	۲۸۸۰۳۱۱۲۱	کسا
۳۳,۵۰۸,۱۵۴,۰۷۸	۱۲.۷۱	۴۶۶,۱۴۶,۶۵۱,۱۸۹	۱۷٪	۱۳۹۷/۰۹/۲۲	سپرده	۲۶۲۵۴۷۷۴۷	تایکو
-	۰.۰۵	۱,۰۱۳,۵۵۶,۷۶۶	۱۵٪	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	سپرده	۲۸۸۰۳۰۴۹۷	شباب
۴,۳۵۸,۸۱۸,۰۴۵	۰.۳۴	۷,۰۷۲,۶۱۲,۷۰۹	۱۵٪	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	سپرده	۲۸۸۰۳۰۹۲۸	بکرمان
۱,۶۰۵,۴۹۴,۶۰۵	۰.۸۴	۱۶۱,۲۳۳,۴۲۱,۲۱۰	۱۵٪	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	سپرده	۲۸۸۰۳۱۷۲۰	نیکو
-	۰.۰۰	۴۱,۱۵۰,۸۷۴,۶۶۶	۱۵٪	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	سپرده	۲۸۸۰۳۲۴۵۷	وینو
۱۴۳,۱۱۲,۰۱۴,۸۷۳	۲۳.۹۴	۹۵۴,۱۶۴,۳۴,۱۵۳					جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۸- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۳۹۸/۱۲/۲۹ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

اوراق مشارکت	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	فروش به کل دارایی‌ها
دولت - با شرایط خاص ۱۳۰۰۱۰ (تسهل)	۱۳۰۰/۱۰/۲۶	۱۷	۱۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۸,۲۷۵,۷۸۸	۱۲,۱۳۹,۷۲۰,۷۸۸	-۵۹	۱۰,۸۷۴,۶۲۵,۵۶۷	۱۰	۱۰,۸۷۴,۶۲۵,۵۶۷
استاد خزانه - م. پودجه ۹۷-۹۸ (خز ۰۶)	۱۳۹۹/۰۳/۲۳	-	-	-	-	-۰۰۰	۱۸۶,۷۰۱,۵۲۵,۷۵۰	۱۹.۳۰	۱۸۶,۷۰۱,۵۲۵,۷۵۰
استاد خزانه - م. پودجه ۹۷-۹۸ (خز ۱۳)	۱۳۰۰/۰۵/۱۸	-	۴۴,۷۹۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۹,۹۴۷,۹۶۹,۹۸۳	۱.۴۶	۲۶,۵۳۵,۱۶۴,۷۳۹	۲.۷۰	۲۶,۵۳۵,۱۶۴,۷۳۹
منشأت صبا از تله مکت ۱۳۰۰۱۱۱۰ (روند ۰۶)	۱۳۰۰/۱۱/۱۳	۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۷۲۶,۳۰۶	۹۱۴,۰۲۴,۰۵۶	-۰۵	۹۷۲,۵۴۳,۳۸۴	-۱۰	۹۷۲,۵۴۳,۳۸۴
استاد خزانه - م. پودجه ۹۸-۹۹ (خز ۰۷)	۱۳۰۰/۰۷/۱۹	-	۹,۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۵,۴۰۸,۵۶۹,۳۵۶	۳.۶۷	-	-۰۰۰	-
استاد خزانه - م. پودجه ۹۷-۹۸ (خز ۱۶)	۱۳۰۰/۰۴/۰۷	-	-	-	-	-۰۰۰	۱,۹۶۰,۴۰۸,۴۳۴	-۲۰	۱,۹۶۰,۴۰۸,۴۳۴
استاد خزانه - م. پودجه ۹۸-۹۹ (خز ۰۵)	۱۳۰۰/۰۴/۲۲	-	-	-	-	-۰۰۰	۲۸,۸۶۵,۴۴۰,۷۲۴	۳.۰۰	۲۸,۸۶۵,۴۴۰,۷۲۴
استاد خزانه - م. پودجه ۹۸-۹۹ (خز ۰۹)	۱۳۰۰/۰۹/۲۳	-	۵۸,۳۰۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۷,۳۳۴,۷۱۷,۸۰۹	۲.۴۰	۱۷,۲۱۳,۷۷۲,۱۵۶	۱.۸۰	۱۷,۲۱۳,۷۷۲,۱۵۶
استاد خزانه - م. پودجه ۹۸-۹۹ (خز ۱۱)	۱۳۰۰/۱۰/۱۳	-	۸۹,۲۵۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۱,۵۱۲,۳۱۱,۴۵۹	۳.۳۸	۴۴,۷۴۴,۴۴۸,۵۴۰	۴.۶۰	۴۴,۷۴۴,۴۴۸,۵۴۰
استاد خزانه - م. پودجه ۹۷-۹۸ (خز ۱۸)	۱۳۰۰/۰۵/۲۵	-	۲۶,۷۴۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳,۰۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۱.۱۲	-	-۰۰۰	-
استاد خزانه - م. پودجه ۹۸-۹۹ (خز ۱۵)	۱۳۰۰/۰۴/۰۶	-	۳۲۸,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۴۱,۴۲۲,۶۵۹,۰۷۸	۱۱.۷۴	-	-۰۰۰	-
استاد خزانه - م. پودجه ۹۸-۹۹ (خز ۲۰)	۱۳۰۰/۰۸/۰۶	-	۲۸,۵۱۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۶,۸۲۹,۹۰۹,۳۸۶	-۸.۲	-	-۰۰۰	-
استاد خزانه - م. پودجه ۹۷-۹۸ (خز ۳۱)	۱۳۹۹/۰۷/۲۱	-	۲۲,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲,۰۳۵,۴۲۵,۳۱۵	۱.۰۸	-	-۰۰۰	-
استاد خزانه - م. پودجه ۹۸-۹۹ (خز ۱۳)	۱۳۰۰/۰۳/۱۸	-	۷۰,۷۴۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۲,۴۲۹,۴۴۶,۶۵۱	۳.۵۵	-	-۰۰۰	-
استاد خزانه - م. پودجه ۹۸-۹۹ (خز ۱۷)	۱۳۰۰/۰۸/۰۶	-	۴۶,۷۴۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۶,۴۸۴,۳۶۴,۳۱۷	۱.۲۹	-	-۰۰۰	-
استاد خزانه - م. پودجه ۹۸-۹۹ (خز ۱۶)	۱۳۰۰/۰۵/۰۳	-	۲۲,۶۸۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۰,۸۱۰,۶۲۲,۷۱۸	۱.۵۰	-	-۰۰۰	-
مشارکت دولتی ۱۰/ شرایط خاص ۱۳۲۶ (تسهل ۱۰)	۱۳۰۰/۱۲/۲۶	۱۵	-	۲	۲	-۰۰۰	۲۸,۰۹۲,۶۹۵,۶۴۴	۲.۹۰	۲۸,۰۹۲,۶۹۵,۶۴۴
استاد خزانه - م. پودجه ۹۸-۹۹ (خز ۱۳)	۱۳۰۰/۱۱/۱۱	-	-	-	-	-۰۰۰	۷۸,۶۷۴,۶۱۶,۴۰۶	۸.۱۰	۷۸,۶۷۴,۶۱۶,۴۰۶
جمع			۸۲۲,۴۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۶۹۵,۸۱۰,۵۲۱	۳۱.۶۲	۲۲۴,۷۲۵,۷۳۱,۳۴۴	۲۲.۸۸	۲۲۴,۷۲۵,۷۳۱,۳۴۴

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۹-حساب های دریافتنی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
تذیل شده	تذیل شده	ذخیره تذیل	نرخ تذیل	تذیل نشده	یادداشت	
۲,۸۸۸,۱۷۴,۹۰۰	۱۸,۸۴۳,۷۰۲,۳۳۷	۱,۱۶۹,۱۶۹,۹۳۷	۲۵٪	۲۰,۰۱۳,۸۷۲,۳۷۴	۹-۱	سود سهام دریافتنی
۱۱۷,۶۶۸,۱۱۱	۱۱۷,۶۶۸,۱۱۱	۰	۰	۱۱۷,۶۶۸,۱۱۱		سایر حساب های دریافتنی-هزینه متوقف شده
۳,۰۰۵,۸۴۳,۰۱۱	۱۸,۹۶۱,۳۷۰,۴۴۸	۱,۱۶۹,۱۶۹,۹۳۷		۲۰,۱۳۰,۵۴۰,۳۸۵		جمع

۹-۱- سود سهام دریافتی مربوط به خراسان ، شدوص ،شیاس، شراثل ، پسهند ، شکرین ،تیبیکو ، فکا ،تاسیکو، پکرمان وشفن (در مورخ ۹۹/۷/۷ وصول گردید) می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۰- 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 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 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.

۱۳۹۹/۰۶/۳۱

مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره مالی	مانده انتهای 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	۸۹۰,۸۸۵,۲۵۰	(۴۵۲,۷۴۴,۴۶۰)	۴۳۸,۱۴۰,۷۹۰

مخارج نرم افزار
حق عضویت در کانون
جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین
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
۲۹,۲۸۰,۰۰۰	۲۸,۹۳۰,۰۰۰
۲۹,۲۸۰,۰۰۰	۲۸,۹۳۰,۰۰۰

حساب جاری ۲۴۱۱۷۰۴۱۲ بانک رفاه

جمع

۱۲- جاری کارگزاران

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

مانده ابتدای دوره	گرددش بدهکار	گرددش بستانکار	مانده انتهای دوره
۴۶,۴۳۵,۰۸۸,۶۹۸	۱۱,۷۲۱,۶۷۵,۰۲۶,۱۲۹	(۱۲,۱۶۷,۱۴۶,۵۱۰,۰۶۸)	(۳۹۹,۰۳۶,۳۹۵,۳۴۱)
۴۶,۴۳۵,۰۸۸,۶۹۸	۱۱,۷۲۱,۶۷۵,۰۲۶,۱۲۹	(۱۲,۱۶۷,۱۴۶,۵۱۰,۰۶۸)	(۳۹۹,۰۳۶,۳۹۵,۳۴۱)

کارگزاری صبا تامین

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۳- پرداختی به ارکان صندوق

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

۱۴- سایر حساب های پرداختی و ذخایر

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۵- بدهی به سرمایه‌گذاران

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	بدهی بابت درخواست صدور واحدهای عادی
۳,۸۶۵,۰۹۷	۱۷,۶۹۱,۱۸۷	بابت تئمه واحدهای صادر شده
۵۰,۰۰۳,۸۶۵,۰۹۷	۱۷,۶۹۱,۱۸۷	جمع

۱۶- خالص دارایی‌ها

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

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 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	۴۴۳,۵۵۱,۱۷۷,۲۹۹	۱۸,۳۰۹,۰۵۷,۹۵۷	۱۲۵,۴۴۳,۶۱۲,۸۰۹
۱۷-۲ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق	۳۵,۱۷۶,۶۲۳,۸۳۴	۷,۲۴۹,۸۱۷,۴۶۶	۲۷,۵۴۳,۳۹۴,۳۶۲
جمع	۴۹۸,۷۲۵,۸۰۱,۱۳۳	۲۵,۵۵۸,۸۷۵,۴۲۳	۱۵۲,۰۰۷,۰۰۷,۱۷۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱					دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
نام سهم	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	تخفیفات کارمزد	سود و (زیان) فروش سهم	سود و (زیان) فروش سهم	سود و (زیان) فروش سهم
پتروشیمی خراسان (خراسان)	۶,۳۳۱,۲۵۲	۲۵۳,۷۷۷,۵۷۳,۸۸۷	۲۳۹,۸۸۲,۷۱۵,۶۶۵	۲,۲۶۲,۲۹۸,۱۲۲	۲,۵۸۸,۱۸۵,۵۳۳	۱۲,۲۱۶,۲۲۵,۷۱۳	۱,۷۸۶,۳۰۸,۷۵۶	۶,۱۳۲,۱۲۲,۳۹۱
پتروشیمی فن آوران (اشکن)	۳,۰۲۲,۱۷۸	۷۵۸,۳۲۰,۳۸۱,۶۱۶	۷۷۱,۱۶۹,۹۸۶,۸۲۸	۷,۰۷۹,۸۳۳,۰۰۷	۲,۳۱۷,۳۱۵,۵۶۶	-۱۵,۶۱۰,۱۲۱,۶۵۳	۶۵۶,۳۱۸,۸۳۶	۲,۷۲۲,۹۵۹,۳۷۰
نکین کو (نکو)	۲,۹۵۰,۳۱۷	۸۸,۶۲۲,۶۱۶,۰۶۹	۸۹,۹۷۸,۳۵۸,۲۹۸	۸۵۱,۲۲۱,۰۲۶	۵۰۸,۵۲۹,۸۲۱	-۱,۶۷۸,۵۵۲,۳۲۲	-	-۲۹۲,۸۳۲,۳۶۸
دوده صنعتی پارس (شدوس)	۳,۱۸۲,۹۲۲	۷۳,۵۲۲,۵۹۱,۹۶۶	۷۲,۰۹۸,۴۸۸,۱۸۸	۶۹۲,۲۲۲,۱۱۶	۲۱۵,۷۷۲,۱۲۲	۱۶۵,۵۳۲,۸۰۲	-	۲۱۶,۲۸۶,۰۷۷
سر. پتروشیمی اویترو	۲۵,۷۶۹,۶۳۸	۵۱۲,۱۵۹,۶۰۳,۷۵۰	۵۱۳,۳۳۲,۱۲۱,۲۰۱	۴,۸۸۶,۳۰۸,۶۴۷	۲,۹۳۲,۸۸۰,۹۹۷	-۲,۲۲۶,۹۲۵,۲۰۱	-	۹۳,۰۰۰,۰۲۵
سر. دارویی ناهین (تیبیکو)	۱۱,۵۰۹,۸۸۳	۶۷۵,۲۴۹,۲۰۲,۶۲۶	۷۰۰,۳۸۲,۳۲۹,۰۸۲	۶,۲۹۶,۳۲۲,۳۷۶	۲,۸۲۲,۳۷۶,۵۲۹	-۲۷,۲۸۸,۰۰۰,۳۰۲	۲,۳۲۷,۹۶۳,۵۰۶	۹,۳۲۸,۰۷۳,۳۹۰
سر. صنایع تامین (تامیکو)	۲۸,۵۵۲,۳۵۸	۶۱۵,۵۲۷,۹۹۶,۲۲۰	۵۶۲,۳۳۵,۸۹۲,۹۸۱	۵,۸۸۰,۸۸۲,۴۹۴	۳,۵۲۶,۳۲۶,۳۵۱	۴۸,۷۵۷,۶۶۱,۳۶۶	۲۱۰,۷۱۷,۹۷۶	۲۲,۹۳۲,۱۸۵,۳۶۹
سر. نفت و گاز تامین (تایپکو)	۸۲,۵۱۲,۰۲۰	۱,۲۶۵,۶۲۰,۹۹۲,۳۸۱	۷۷۰,۳۱۶,۵۸۶,۶۷۳	۱۱,۲۳۵,۰۷۹,۳۷۵	۷,۱۹۲,۳۲۲,۳۱۸	۲۹۰,۸۶۲,۵۱۸,۸۵۱	۸۰۰,۸۸۸,۵۷۰,۳۲۳	۶۸,۵۲۵,۸۶۸,۰۲۹
صنعتی بارز (بکرمان)	۱۴,۹۶۶,۸۸۶	۲۲۰,۱۳۲,۷۷۳,۸۶۳	۲۴۸,۹۶۷,۱۰۰,۸۶۹۲	۲۰,۵۲۲,۲۰۶,۹۱۸	۲,۳۵۵,۳۳۵,۷۵۸	-۲۰,۴۳۲,۹۰۹,۶۹۰	۱,۲۱۶,۷۳۰,۳۳۳	۲,۲۲۶,۵۲۲,۵۱۸
کرین ایران (شکرین)	۱,۶۱۲,۹۵۶	۱۳۳,۲۲۶,۱۸۲,۵۶۲	۱۳۴,۶۵۶,۶۹۸,۵۲۳	۱,۲۷۹,۲۹۸,۵۲۳	۷۶۵,۱۵۲,۰۱۴	-۱,۷۳۲,۸۶۲,۳۹۰	-	-۱,۲۳۶,۱۲۲,۹۵۳
کشت و دامداری فکا (فکا)	۵,۹۵۸,۹۸۵	۳۳۳,۳۰۶,۸۲۱,۷۰۴	۳۳۵,۶۶۵,۲۸۸,۸۵۷	۳,۰۸۱,۲۱۳,۸۷۵	۱,۸۵۰,۸۸۲,۶۱۰	-۲,۵۸۸,۵۲۷,۴۱۸	۸۲۱,۸۵۲,۳۲۳	-۱,۸۸۶,۸۲۲,۳۳۹
لاستیک سهیل (سهیلند)	۳,۰۱۹,۲۶۳	۱۵۵,۵۵۶,۵۱۹,۶۲۶	۱۵۴,۸۸۱,۳۷۰,۱۶۷	۱,۲۸۰,۶۲۲,۰۳۰	۸۹۰,۱۲۷,۸۸۹	۸۵,۲۳۲,۱۵۵	-	۳۱۱,۶۹۸,۳۹۱
نفت ایراتول (شرائت)	۸,۱۰۲,۶۲۹	۲۶۲,۴۴۲,۸۶۵,۸۲۵	۲۷۳,۳۰۵۱۰۰,۱,۲۲۲	۲,۲۵۲,۷۷۹,۹۰۱	۱,۴۹۵,۰۲۹,۳۳۴	-۱۱,۸۲۰,۹۹۲,۹۲۵	۱,۸۶۰,۴۸۰,۰۶۱	۳,۳۷۲,۹۷۵,۸۳۵
نفت پاسارگاد (شپاس)	۵,۳۳۵,۶۲۰	۱۶۶,۰۴۷,۰۶۹,۰۰۲	۱۲۸,۵۲۲,۹۷۰,۱۷۳	۱,۱۷۷,۰۲۶,۵۱۴	۷۲۰,۹۲۵,۳۷۸	-۲,۸۵۴,۰۲۲,۰۰۷	۱,۳۲۱,۶۲۷,۷۳۳	۶۷۲,۵۱۱,۸۷۶
جمع		۵,۸۷۲,۷۸۲,۸۲,۴۴۵	۵,۳۸۷,۵۰۱,۶۶۶,۷۷۳	۵۵,۳۳۲,۴۲۲,۷۲۲	۳۲,۵۰۲,۳۱۳,۳۵۰	۶۶۳,۵۵۱,۷۷۶,۲۹۹	۱۸,۳۰۹,۰۵۷,۹۵۷	۱۲۵,۲۲۲,۶۱۲,۸۰۹

۱۷-۲- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق:

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 ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش اوراق	سود (زیان) فروش اوراق	سود (زیان) فروش اوراق	سود (زیان) فروش اوراق	سود (زیان) فروش اوراق	سود (زیان) فروش اوراق	سود (زیان) فروش اوراق
۲,۶۶۶,۱۹۱,۹۱	-	۲,۱۲۱,۶۴۲	-	۲,۶۶۶,۱۹۱,۹۱	-	۲,۱۲۱,۶۴۲	-
۶,۴۸۰,۰۵۹,۹۵۰	-	۶۲,۰۵۶,۶۹۰	-	۶,۴۸۰,۰۵۹,۹۵۰	-	۶۲,۰۵۶,۶۹۰	-
۲,۱۹۸,۸۵۲,۴۴۶	-	۲۷,۷۸۲,۳۵۸	-	۲,۱۹۸,۸۵۲,۴۴۶	-	۲۷,۷۸۲,۳۵۸	-
۶,۰۱۰,۳۴۷,۳۰۲	-	۸۶,۸۲۲,۵۰۰	-	۶,۰۱۰,۳۴۷,۳۰۲	-	۸۶,۸۲۲,۵۰۰	-
۲۷۸,۳۰۶,۶۱۸	-	۲۰,۴۷۵,۲۴۲	-	۲۷۸,۳۰۶,۶۱۸	-	۲۰,۴۷۵,۲۴۲	-
۹۱۲,۱۶۲,۳۶۶	-	۲۹,۳۹۰,۹۹۵	-	۹۱۲,۱۶۲,۳۶۶	-	۲۹,۳۹۰,۹۹۵	-
۲,۰۰۰,۲۱۰,۳۶۰,۸۲۶	۶,۳۷۲,۰۰۰,۱۳۶۰	۱۱,۱۲۸,۳۶۷,۳۵۰	-	۲,۰۰۰,۲۱۰,۳۶۰,۸۲۶	۶,۳۷۲,۰۰۰,۱۳۶۰	۱۱,۱۲۸,۳۶۷,۳۵۰	-
۸۷۷,۲۴۷,۸۲۰	-	۱۲,۸۸۲,۳۸۶	-	۸۷۷,۲۴۷,۸۲۰	-	۱۲,۸۸۲,۳۸۶	-
-۵۱۲,۵۵۷,۳۶۶	-	۱۷,۸۴۴,۹۹۸	-	-۵۱۲,۵۵۷,۳۶۶	-	۱۷,۸۴۴,۹۹۸	-
۶۰۳,۶۱۵,۸۷۵	-	۲,۳۱۵,۸۴۲,۳۱۱	-	۶۰۳,۶۱۵,۸۷۵	-	۲,۳۱۵,۸۴۲,۳۱۱	-
۹۸۰,۹۵۰,۷۰۵	-	۷,۳۵۱,۱۹۰	-	۹۸۰,۹۵۰,۷۰۵	-	۷,۳۵۱,۱۹۰	-
-	-	۵۹۱,۳۳۱,۱۷۱	-	-	-	۵۹۱,۳۳۱,۱۷۱	-
۵۱۹,۳۴۹,۸۲۳	۵۱۹,۳۴۹,۸۲۳	-	-	۵۱۹,۳۴۹,۸۲۳	۵۱۹,۳۴۹,۸۲۳	-	-
۱,۳۶۰,۲۴۹,۸۵۹	۳۵۷,۳۴۶,۲۰۳	-	-	۱,۳۶۰,۲۴۹,۸۵۹	۳۵۷,۳۴۶,۲۰۳	-	-
۱۹۶,۵۶۶,۵۴۲	-	-	-	۱۹۶,۵۶۶,۵۴۲	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
۳,۵۶۱,۷۷۲,۰۸۸	-	-	-	۳,۵۶۱,۷۷۲,۰۸۸	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
۲۴,۵۴۳,۹۳۲,۳۶۲	۷,۳۴۸,۸۱۷,۳۶۶	۳۵,۱۷۴,۴۴۴,۸۴۶	-	۲۴,۵۴۳,۹۳۲,۳۶۲	۷,۳۴۸,۸۱۷,۳۶۶	۳۵,۱۷۴,۴۴۴,۸۴۶	-

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین
یادداشت‌های همراه صورت‌های 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 ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
۱۸-۱ سود سهام بورس و فرابورس	(۱۹,۵۲۸,۵۷۵,۸۳۰)	۵,۸۳۰,۹۷۷,۷۹۲	۲۳,۹۸۵,۱۲۰,۸۱۲
۱۸-۲ سود اوراق بورس و فرابورس	۴,۸۰۸,۳۷۰,۱۹۷	۲۶,۸۴۶,۴۵۳,۹۰۳	۲۸,۸۳۷,۳۴۲,۳۷۷
	(۱۴,۶۲۰,۱۰۵,۶۳۳)	۳۲,۷۷۷,۴۳۱,۶۹۵	۶۲,۸۲۲,۴۶۳,۱۸۹

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۸- سود تحقق نیافته سهام بورسی و فرابورسی:

نام سهم	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	تغیلات کارمزد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۳۱	
						سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری
کتکس و خدماتی لکا	۳۰۱,۳۷۵	۱۲,۹۹۳,۰۱۸,۷۵۰	۱۲,۹۹۳,۴۷۵,۰۷۳	(۱۲۲,۱۸۵,۷۱۱)	۷۸,۴۷۳,۸۴۹	۴,۸۷۳,۸۶۶	-	-	-	(۲۵۲,۳۱۹,۱۷۷)	-
کرن ایران	۶۶,۹۰۴	۳,۷۵۷,۳۵۱,۳۶۰	۳,۷۵۷,۳۵۱,۳۶۰	(۳۲,۰۶۴,۱۸۹)	۲۱,۰۷۱,۲۶۶	(۱,۳۸۵,۰۳۲,۰۳۱)	-	-	-	(۱,۹۲۸,۵۸۱)	-
سرفت و گاز تامین	۳۷,۳۹۶,۴۹۶	۵۰۱,۷۰۹,۹۹۶,۴۹۰	۵۰۱,۳۳,۹۲۰,۷۶۶	(۴,۴۱۵,۰۴۴,۴۴۶)	۳,۸۱۳,۵۸۷,۴۱۶	۱۹,۸۷۴,۲۰۸,۳۲۴	۵,۳۰۶,۶۰۴,۳۵۴	۵,۳۰۶,۶۰۴,۳۵۴	۵,۳۰۶,۶۰۴,۳۵۴	۲۴,۶۹۶,۴۴۰,۳۶۳	-
صنعتی بازار	۱,۳۷۵,۳۷۷	۳۵,۱۵,۵۴۰,۰۰۰	۴۲,۸۱۱,۴۵۷,۳۵۸	(۳۱۲,۵۳۶,۲۴۵)	۱۹۹,۱۷۱,۱۴۹	(۲,۵۰۰,۴۸۲,۵۷۷)	۳۹,۷۷۰,۳۵۴	۳۹,۷۷۰,۳۵۴	۳۹,۷۷۰,۳۵۴	۱۲۳,۳۸۰,۸۴۴	-
سرمهر تامین	۸,۹۹۴,۷۵۰	۱۱۱,۱۱۱,۱۹۶,۵۰۰	۱۱۹,۷۵۷,۱۵۰,۸۰۶	(۸۲,۱۷۸,۵۳۱)	۶۲,۵۱۵,۵۹۰	(۵,۵۰۰,۲۳۷,۳۴۲)	-	-	-	۶,۳۳۹,۸۱۷,۸۰۲	-
نفت ایرانکول	۷۸۱,۰۱۲	۲۱,۴۰۱,۳۹۰,۸۲۴	۲۲,۶۹۸,۱۵۵,۰۳۱	(۱۸۸,۳۳۶,۳۵۵)	۱۲,۰۰۰,۱۸,۴۲۸	(۱,۳۱۵,۱۷۷,۱۲۴)	۲۳۹,۰۰۷,۷۰۲	۲۳۹,۰۰۷,۷۰۲	۲۳۹,۰۰۷,۷۰۲	(۱,۸۳۶,۵۵۵,۵۰۱)	-
تکین کو	۱۹۲,۸۶۶	۳,۷۵۲,۷۷۳,۲۰۰	۴,۲۹۶,۶۹۵,۸۱۲	(۳۲,۰۳۲,۱۹۲)	۲۱,۰۵۱,۱۵۲	(۵۵۴,۵۰۵,۷۵۱)	-	-	-	(۴۴۲,۰۰۰,۷۳۶)	-
سرم دارویی تامین	۹۶,۶۸۴	۵,۵۲۳,۶۲۷,۹۶۰	۵,۵۲۳,۶۲۷,۹۶۰	(۵۸,۶۵۸,۳۵۵)	۲۱,۰۰۰,۸,۱۲۷	(۵۱,۵۶۰,۲۷۷)	-	-	-	(۲۱,۲۳۵,۰۰۱)	-
پتروشیمی خراسان	۳۳,۸۳۳	۳۳,۳۳۹,۵۱۶,۸۲۰	۳۳,۱۰۷,۸۴۴,۱۴۱	(۲۹۲,۵۰۸,۰۹۶)	۱۸۶,۴۰۷,۴۲۴	(۴۷,۳۸۷,۸۷۷)	۹۳,۱۵۸,۸۷۴	۹۳,۱۵۸,۸۷۴	۹۳,۱۵۸,۸۷۴	۸,۱۸۰,۰۰۴	-
نفت پاسارگاد	۱,۶۸۴,۴۵۸	۳۷,۹۹۵,۰۰۷,۳۵۸	۳۷,۹۹۵,۰۰۷,۳۵۸	(۳۳,۳۵۶,۰۰۰)	۲۱۲,۰۷۵,۹۵۸	(۶,۶۷۸,۸۷۷,۳۸۹)	۲۵۲,۶۵۶,۰۰۸	۲۵۲,۶۵۶,۰۰۸	۲۵۲,۶۵۶,۰۰۸	(۲۱۰,۰۰۰,۲۳۵)	-
دفتر صنعتی پارس	۲۱۰,۷۳۹	۴,۴۲۱,۳۰۴,۳۲۰	۵,۰۵۶,۵۷۰,۹۰۵	(۳۸,۹۰۷,۴۷۴)	۲۴,۷۹۴,۶۷۴	(۶۹,۳۷۹,۴۵۵)	-	-	-	(۴۳۷,۴۴۷,۱۲۵)	-
سرم پتروشیمی	۱,۵۱۹,۰۳۱	۲۵,۰۷۹,۲۰۱,۸۱۰	۲۵,۵۶۳,۴۴۱,۸۹۰	(۲۲,۰۶۶,۸۷۳)	۱۴۰,۱۴۴,۱۶۴	(۵۱۲,۳۹۲,۵۸۹)	-	-	-	(۲,۶۶۱,۰۰۰,۰۰۰)	-
لاستیک سپند	۱۶۱,۳۴۹	۸,۱۶۵,۵۴۷,۰۰۰	۹,۰۵۸,۵۷۵,۵۲۴	(۷۱,۴۱۹,۹۱۸)	۴۵,۵۱۳,۷۱۲	(۶۶۹,۰۳۶,۶۰۰)	-	-	-	(۴,۸۱۹,۵۶۶)	-
پتروشیمی فن آوران	۱۱۶,۸۸۴	۳۴,۳۸۹,۰۰۵,۵۶۰	۳۵,۰۵۲,۳۷۷,۵۸۸	(۳۰,۲۶۳,۶۰۰)	۱۹۲,۵۸۲,۳۸۸	(۷۷۴,۱۳۱,۹۱۲)	-	-	-	(۹,۸۸۱,۴۰۰)	-
جمع		۸۵۷,۳۵۶,۷۵۹,۰۹۶	۸۵۷,۳۵۶,۷۵۹,۰۹۶	(۷,۳۹۶,۴۹۷,۵۸۴)	۴,۷۱۳,۵۸۶,۲۰۸	(۱۹,۵۲۸,۵۷۵,۸۲۰)	۵۸۲,۰۸۷۷,۷۹۲	۵۸۲,۰۸۷۷,۷۹۲	۵۸۲,۰۸۷۷,۷۹۲	۲۲,۸۸۸,۴۴۰,۵۱۲	-

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۸-۲- سود تحقق نیافته اوراق بوری و فرابورسی:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سود(زیان) تحقق نیافته	تخفیفات کارمز	کارمزد	ارزش نظری	ارزش بازار	تعداد	نام سهم
سود(زیان) تحقق نیافته	تخفیفات کارمز	کارمزد	ارزش نظری	ارزش بازار	تعداد	نام سهم		
-	-	(۵۹,۴۷۱,۰۸۲)	-	(۲۸,۰۲۸,۵۲۲)	۵۲,۴۸۰,۵۱۷,۳۲۲	۵۲,۴۷۷,۴۸۵,۵۷۴	۷۰,۳۲۱	استاد خزانة سرمایه‌گذاری (۱۰۰٪) (۱۰۰٪)
(۵۰,۲۱۲,۴۷۵)	(۱,۴۵۰,۰۰۰)	۱۸,۵۸۸,۲۲۵	-	(۷۰,۲۵۰)	۹۵,۰۳۱,۰۲۲	۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	مشتقات صبا گستر نفت و گاز (۱۰۰٪) (۱۰۰٪)
(۲۷۹,۲۶۵,۲۲۲)	-	۱,۱۴۲,۷۱۱,۲۰۵	-	(۸,۵۵۰,۰۰۰)	۱۰,۲۴۷,۳۲۳,۳۹۵	۱۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۰۰	دولت - با شرایط خاص (۱۰۰٪) (۱۰۰٪)
-	-	(۸,۸۴۶,۸۰۱)	-	(۲۲,۴۳۶,۴۵۸)	۳۰,۵۹۹,۱۶۵,۵۱۹	۳۰,۵۹۳,۰۹۹,۱۷۶	۴۲,۲۸۷	استاد خزانة سرمایه‌گذاری (۱۰۰٪) (۱۰۰٪)
-	-	(۹۴,۷۳۹,۴۴۷)	-	(۱۹,۳۱۱,۳۶۷)	۳۶,۵۸۵,۱۰۳,۵۶۰	۳۶,۵۰۲,۵۷۸,۷۸۴	۳۶,۷۲۲	استاد خزانة سرمایه‌گذاری (۱۰۰٪) (۱۰۰٪)
-	-	(۴,۸۶۶,۳۰۰,۰۳۷)	-	(۱۷,۵۱۱,۴۸۲)	۲۴,۳۲۸,۴۴۹,۱۰۵	۲۴,۱۵۳,۳۷۳,۵۶۰	۳۳۸,۵۸۰	استاد خزانة سرمایه‌گذاری (۱۰۰٪) (۱۰۰٪)
۵۷۲,۳۵۲,۲۲۷	-	۴,۳۰۰,۸۹۷,۳۶۷	-	(۵۱,۵۶۶,۵۹۱)	۶۸,۸۸۳,۳۱۳,۲۵۲	۷۱,۶۶۴,۳۷۸,۰۰۰	۸۹,۲۰۴	استاد خزانة سرمایه‌گذاری (۱۰۰٪) (۱۰۰٪)
۱,۲۸۱,۵۸۳,۵۱۲	-	۲,۳۵۵,۴۳۱,۵۶۷	-	(۲۱,۳۲۸,۰۲۸)	۳۷,۱۹۲,۳۸۳,۴۱۶	۳۹,۸۶۶,۳۸۸,۰۱۱	۳۴,۳۹۱	استاد خزانة سرمایه‌گذاری (۱۰۰٪) (۱۰۰٪)
-	-	(۱۹,۵۲۵,۷۴۰)	-	(۴۴,۷۱۰,۸۷۲)	۷۵,۶۰۳,۸۶۵,۰۳۶	۷۵,۴۳۲,۲۸۰,۱۷۲	۹۰,۳۷۸	استاد خزانة سرمایه‌گذاری (۱۰۰٪) (۱۰۰٪)
-	-	(۲۲,۲۵۳,۴۴۱)	-	(۱۶,۱۸۳,۱۶۵)	۲۲,۳۳۷,۱۷۸,۳۶۱	۲۲,۳۲۱,۶۰۸,۴۸۰	۲۲,۳۶۰	استاد خزانة سرمایه‌گذاری (۱۰۰٪) (۱۰۰٪)
-	-	۱,۸۰۰,۱۴۸,۱۳۳	-	(۱۶,۳۱۴,۷۱۷)	۲۱,۸۳۳,۵۸۱,۰۰۰	۲۳,۰۰۵,۷۸۵,۳۸۰	۳۶,۷۲۰	استاد خزانة سرمایه‌گذاری (۱۰۰٪) (۱۰۰٪)
-	-	(۱,۱۲۲,۵۸۰,۲۴۵)	-	(۱۲,۳۱۰,۵۲۴)	۱۷,۵۵۳,۴۸۹,۳۲۱	۱۶,۸۴۲,۱۱۹,۵۲۰	۲۸,۵۱۶	استاد خزانة سرمایه‌گذاری (۱۰۰٪) (۱۰۰٪)
۵۲۲,۵۸۲,۴۷۹	-	۱,۳۹۵,۵۲۰,۲۰۴	-	(۲۴,۳۷۰,۰۱۲)	۴۵,۸۲۹,۳۸۷,۵۰۵	۴۷,۳۸۸,۸۷۸,۲۲۲	۵۸,۳۰۲	استاد خزانة سرمایه‌گذاری (۱۰۰٪) (۱۰۰٪)
۸۸۲,۲۸۸,۳۲۲	-	-	-	-	-	-	-	استاد خزانة سرمایه‌گذاری (۱۰۰٪) (۱۰۰٪)
۳,۰۱۲,۳۱۵,۳۵۲	-	-	-	-	-	-	-	استاد خزانة سرمایه‌گذاری (۱۰۰٪) (۱۰۰٪)
۳۸,۳۷۷,۱۲۰,۸۸۲	۲۴,۳۷۷,۳۰۱,۱۱۶	-	-	-	-	-	-	استاد خزانة سرمایه‌گذاری (۱۰۰٪) (۱۰۰٪)
۷۳۸,۸۱۲,۲۲۷	-	-	-	-	-	-	-	مشارکت فوتی - با شرایط خاص (۱۰۰٪) (۱۰۰٪)
۷۲,۳۲۵,۳۱۰	-	-	-	-	-	-	-	استاد خزانة سرمایه‌گذاری (۱۰۰٪) (۱۰۰٪)
-	-	-	-	-	-	-	-	استاد خزانة سرمایه‌گذاری (۱۰۰٪) (۱۰۰٪)
-	۱,۴۲۱,۸۵۹,۸۸۷	-	-	-	-	-	-	استاد خزانة سرمایه‌گذاری (۱۰۰٪) (۱۰۰٪)
-	۷۴۱,۳۷۲,۴۰۰	-	-	-	-	-	-	استاد خزانة سرمایه‌گذاری (۱۰۰٪) (۱۰۰٪)
۲۸,۸۳۷,۳۲۲,۲۱۷	۳۶,۸۴۲,۴۵۳,۰۰۰	۴۵۰,۸۴۰,۰۰۰	-	(۷۱,۸۲۸,۰۰۰)	۶۵,۴۱۳,۳۷۶,۳۲۸	۶۵,۳۹۵,۳۲۵,۳۲۹	-	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

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 ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹	
تاریخ مجمع	سال مالی	تعداد سهام	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	وزنه توزیع	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	تاریخ مجمع	سال مالی
اسفند سینه (سهام)	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۲۲۹,۳۳۱	۱,۲۵۰	۲۸۶,۶۶۳,۷۵۰	۱۹,۳۳۳,۳۱	۲۶۹,۳۳۰,۴۴۰	-	-	-	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
کشت و دامداری لدا (لدا)	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۲۹۸,۰۱۲	۲,۶۲۸	۷۸۸,۹۱۸,۵۶۲	۴۸,۳۲۰,۸۰۱	۷۴۰,۵۹۷,۷۶۱	-	-	-	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
فرد منش پارس (پارس)	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۹,۲۰۴	۷۱۰	۶,۵۳۳,۸۲۰	۲۵۹,۵۸۲	۶,۲۷۴,۲۳۸	-	-	-	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
پژوهش پارس (پارس)	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۲۹,۸۲۹	۲,۳۰۰	۶۷,۷۰۶,۸۰۰	۱۵,۳۱۸,۹۹۱	۵۲,۳۸۷,۸۰۹	۶۲۹,۸۸۹,۸۲۰	۶۲۹,۸۸۹,۸۲۰	۶۲۹,۸۸۹,۸۲۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
فرد لدا (لدا)	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۸,۹۷۴	۲,۰۰۰	۳۷,۹۵۰,۰۰۰	۷,۵۵۵,۸۱۱	۳۰,۳۹۴,۱۸۹	-	-	-	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
نفت ایران (نفت ایران)	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۵۵,۰۰۰	۱,۵۰۰	۲۳۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۲۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
منش پارس (پارس)	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱,۰۲۳,۳۳۱	۸۲۰	۸۳۹,۸۱۹,۸۷۰	۸۱,۷۲۸,۰۳۱	۷۵۸,۰۹۱,۸۳۹	۸۳۹,۸۱۹,۸۳۹	۸۳۹,۸۱۹,۸۳۹	۸۳۹,۸۱۹,۸۳۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
پژوهش پارس (پارس)	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۸,۰۲۴	۱۵۰	۲,۷۰۳,۷۷۶,۰۰۰	-	۲,۷۰۳,۷۷۶,۰۰۰	۲,۷۰۳,۷۷۶,۰۰۰	۲,۷۰۳,۷۷۶,۰۰۰	۲,۷۰۳,۷۷۶,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
نفت پارس (نفت پارس)	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۸۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۸,۰۲۲	۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سود نفت و گاز تامین (تامین)	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۲۲,۳۳۸,۸۵۵	۲۳۰	۵,۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سود نفت و گاز تامین (تامین)	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۲,۳۳۸,۸۵۵	۲۳۰	۵,۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۸,۳۱۰,۸۸۹,۰۰۰	۸,۳۱۰,۸۸۹,۰۰۰	۸,۳۱۰,۸۸۹,۰۰۰	۸,۳۱۰,۸۸۹,۰۰۰	۸,۳۱۰,۸۸۹,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سود نفت و گاز تامین (تامین)	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۲,۳۳۸,۸۵۵	۲۳۰	۵,۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۸,۳۱۰,۸۸۹,۰۰۰	۸,۳۱۰,۸۸۹,۰۰۰	۸,۳۱۰,۸۸۹,۰۰۰	۸,۳۱۰,۸۸۹,۰۰۰	۸,۳۱۰,۸۸۹,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سود نفت و گاز تامین (تامین)	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۲,۳۳۸,۸۵۵	۲۳۰	۵,۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۸,۳۱۰,۸۸۹,۰۰۰	۸,۳۱۰,۸۸۹,۰۰۰	۸,۳۱۰,۸۸۹,۰۰۰	۸,۳۱۰,۸۸۹,۰۰۰	۸,۳۱۰,۸۸۹,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
جمع	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۲۲۹,۳۳۱	۲,۶۲۸	۷۸۸,۹۱۸,۵۶۲	۱۵۳,۳۹۱,۳۳۷	۶۳۵,۵۲۷,۲۲۵	۶۳۵,۵۲۷,۲۲۵	۶۳۵,۵۲۷,۲۲۵	۶۳۵,۵۲۷,۲۲۵	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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	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	ریال	ریال
۱,۸۰۹,۶۲۲,۶۷۰	۱۰,۲۱۶,۵۶۳,۹۴۹	۲,۰۸۵,۹۵۷,۳۱۹	۳,۳۹۲,۴۷۱,۳۳۱	۲,۳۶۸,۹۱۰,۶۳۱	۶,۳۵۹,۷۸۲,۰۸۷
۵,۲۰۲,۹۳,۹۹۱	۱۲,۴۸۵,۴۷۴,۵۸۰	۸,۴۴۵,۷۳۹,۲۰۶			

سود اوراق قرضه
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱-۲۰۔ سود اور اق فراہوری:

[illegible]

۲-۲۰ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی:

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

یادداشت‌های همراه صورت‌های 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	۵۱,۹۹۱,۹۰۴	۵۱,۹۹۱,۹۰۴
۸۹,۵۴۰,۶۴۷	۲۲,۷۸۶,۹۴۷	۱۲۶,۹۸۷,۸۲۳
۵۰,۸۱۹,۸۵۰	۵۰,۹۴۳,۰۳۹	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴,۱۲۲,۵۱۷,۸۴۷	۹۰۲,۸۷۶,۸۴۸	۲,۷۳۶,۹۹۲,۶۹۰

مدیر صندوق
متولی سیدگردان آسمان (متولی سابق)
متولی حسابرسی هوشیار ممیز
حسابرس
جمع

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	۶۱۷,۴۳۳,۴۲۷
۲۷۴,۸۷۶,۳۸۰	۲۳۱,۵۱۰,۳۱۷	۵۴۰,۸۸۵,۳۵۰
۱۷۷,۸۶۸,۰۸۰	۱۷۸,۳۰۱,۳۰۹	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۵۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۱,۷۲۰,۰۰۰
۱,۲۲۰,۷۳۸,۹۶۴	۶۵۴,۰۲۰,۳۲۲	۱,۵۱۰,۰۳۸,۶۷۷

هزینه تصفیه
هزینه نرم افزار
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
سایر هزینه‌ها
جمع

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
جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲۴- تعهدات سرمایه‌ای و بدهی‌های احتمالی

صندوق در تاریخ صورت‌های مالی خالص دارایی‌ها به استثناء مورد زیر، فاقد تعهدات و بدهی احتمالی می‌باشد.

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 مشخص‌شده، معاف از ایفای تعهدات است.

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

ردیف	نماد	حداقل سفارش ثبت‌شده	حداقل معاملات روزانه	دامنه ملحقه
۱	تایپکو	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	٪۳
۲	شغن	۲۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	٪۳
۳	خراسان	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	٪۳
۴	شرکت	۴۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	٪۳
۵	پاکرمان	۸۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	٪۳
۶	شیاس	۵۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	٪۳
۷	تیبیکو	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	٪۳
۸	زلفکا	۳۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	٪۳
۹	شندیر	۱۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۲.۵٪
۱۰	شپترو	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۲.۵٪
۱۱	ویپرو	۴۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۲.۵٪
۱۲	شموس	۱۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲.۵٪
۱۳	چکاده	۳۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۲.۵٪
۱۴	شکرین	۱۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۲.۵٪
۱۵	پسهند	۲۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۲.۵٪
۱۶	رنکو	۱۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۲.۵٪
۱۷	تاسیکو	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳٪
۱۸	دکسول	۱۵,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۳٪
۱۹	زگلدشت	۱۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۳٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۳۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

نام	نوع وابستگی	۱۳۹۹/۰۱/۳۱				۱۳۹۸/۰۱/۳۱	
		نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	درصد تملک	درصد تملک	درصد تملک
شرکت کارگزاری صبا تامین	مؤسس و مدیر صندوق	ممتاز	۸۹۶	۰.۰۹	۰.۱۷	۰.۱۳	۰.۱۳
		عادی	۱,۰۷۳	۰.۱۱	۰.۳۰	۰.۱۶	۰.۱۶
سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین	مؤسس	ممتاز	۸۸,۷۰۴	۸.۷۳	۱۷.۰۹	۱۳.۳۲	۱۳.۳۲
		عادی	۵۹۶,۶۹۲	۵۸.۶۸	۵۷.۳۹	۵۹.۴۱	۵۹.۴۱

۳۶- 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)	۳,۹۹۳,۱۵۷,۳۵۰	طی سال	(۴,۰۹۳,۹۶۳,۸۵۳)
شرکت کارگزاری صبا تامین	کارگزار صندوق	خرید و فروش سهام	(۴۴۵,۴۷۱,۴۸۳,۹۳۹)	طی سال	(۳۹۹,۰۳۶,۳۹۵,۲۴۱)
مؤسسه حسابرسی هوشیار همیز	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۸۹,۵۴۰,۶۴۷	طی سال	(۱۵۳,۱۸۶,۵۸۳)
مؤسسه حسابرسی دس و همکاران	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس (حسابرس)	۵۰,۸۱۹,۸۵۰	طی سال	(۹۹,۸۷۶,۸۱۱)

۳۷- 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.

نور محمد علی شمس علیہ منہ ۱۳۹۹/۰۶/۲۶

[illegible]

پانچاقت علی میرزا صورت علی ملکی

روزنامه‌های شرق، صبحانه، ۱۳۹۹/۰۹/۲۱

[illegible]

مندوبی سر مایه کلاری اختصاصی بازار کرمای، میا کنسرفکت و گاز تقنین

پایانست های همراه صورت های مالی.

روزنامه مالی نشر، طبعه منتهی ۴۱/۳۱/۰۶/۱۳۹۹

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۳۹- کفایت سرمایه در تاریخ صورت‌های خالص دارایی‌ها

نسبت‌های کفایت سرمایه صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۲,۳۷۲,۴۰۱	۲,۰۹۷,۷۶۳	۲,۴۶۲,۱۱۵	جمع دارایی جاری
۰	۰	۰	جمع دارایی غیر جاری
۲,۳۷۲,۴۰۱	۲,۰۹۷,۷۶۳	۲,۴۶۲,۱۱۵	جمع کل دارایی‌ها
۲۸۴,۲۰۵	۳۲۴,۶۶۷	۴۰۵,۵۸۹	جمع بدهی‌های جاری
۰	۰	۰	جمع بدهی‌های غیر جاری
۲۸۴,۲۰۵	۳۲۴,۶۶۷	۴۰۵,۵۸۹	جمع کل بدهی‌ها
۱,۶۱۶,۷۸۰	۱۶۱,۶۷۸	۳۲۳,۳۵۶	جمع کل تعهدات
۱,۹۰۰,۹۸۵	۴۸۶,۳۴۵	۷۲۸,۹۴۵	جمع کل بدهی‌ها و تعهدات
	۴۰۳۱	۴۰۳۸	نسبت جاری
۰.۸۰		۰.۳۰	نسبت بدهی و تعهدات

• کل تعهدات از قیمت پایانی هر سهم در عملیات بازارگردانی در حداقل معاملات روزانه حاصل می‌شود.