



(شماره ثبت: ۴۳۴۹۲)

صندوق اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین

صندوق بازنشستگی کشوری

شماره :

تاریخ :

پیوست :

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

گزارش مالی میان دوره ای

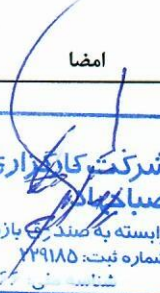
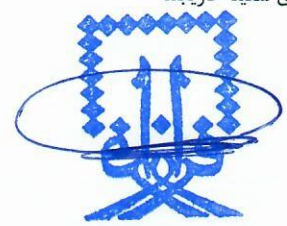
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

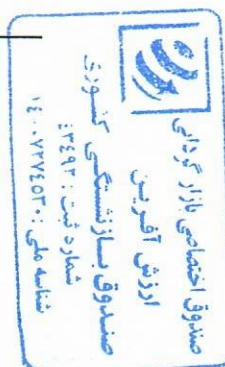
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۴	ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۶	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۷-۲۴	یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری بر این باور است که این گزارش مالی برای آرایه تصویری روشن و متصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آن‌ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری صبا جهاد	آقای علیرضا مرادی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور	آقای سعید خاریابند	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

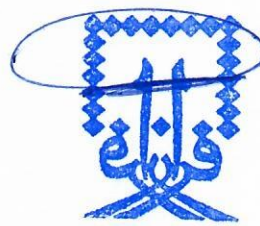
گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

یادداشت	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
دارایی ها		
۵ سرمایه گذاری در سهام	۵,۲۰۱,۹۱۶,۵۲۸,۷۹۵	۵,۳۴۶,۱۵۰,۵۸۳,۳۷۵
۶ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۱۳۴,۶۷۹,۲۳۷,۵۸۲	۱۰۵,۷۲۲,۳۴۴,۸۳۶
۷ سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۲,۱۹۵,۲۰۴,۷۴۷,۳۵۰	۱,۱۸۴,۷۸۲,۶۷۸,۹۱۵
۸ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶۰۷,۴۶۲,۵۴۰,۸۲۰	۱۴۷,۷۴۴,۰۰۴,۲۱۵
۹ حساب های دریافتنی	۲۸۸,۲۷۴,۲۲۳,۸۷۶	۲۱۱,۵۸۱,۶۰۰,۳۷۴
۱۰ جاری کارگزاران	۰	۲۹,۷۶۵,۶۵۲,۰۳۷
۱۱ سایر دارایی ها	۱,۴۴۶,۱۴۸,۲۳۷	۷۹۰,۰۵۳,۸۳۸
۱۲ موجودی نقد	۲۲,۹۴۴,۳۹۲	۲۳,۳۶۴,۳۹۲
جمع دارایی ها	۸,۴۲۹,۰۰۶,۳۷۱,۰۵۲	۷,۰۲۶,۵۶۰,۲۸۱,۹۸۲
بدهی ها		
۱۰ جاری کارگزاران	۲۵۹,۱۲۸,۳۲۶,۳۷۸	۰
۱۳ پرداختنی به ارکان صندوق	۳۱,۳۶۵,۹۸۴,۰۳۷	۳۷,۷۰۹,۰۷۹,۳۶۴
۱۴ پرداختنی به سرمایه گذاران	۷۸۰,۲۳۰	۸۰۰,۰۰۰,۹۶۰,۰۰۰
۱۵ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۲,۸۱۵,۶۲۷,۴۷۹	۲,۷۶۲,۰۳۴,۵۷۲
جمع بدهی ها	۲۹۳,۳۱۰,۷۱۸,۱۲۴	۸۴۰,۴۷۲,۰۷۳,۹۳۶
۱۶ خالص دارایی ها	۸,۱۳۵,۶۹۵,۶۵۲,۹۲۸	۶,۱۸۶,۰۸۸,۲۰۸,۰۴۶
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱,۵۳۳,۶۸۸	۱,۱۹۶,۹۸۳

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتگی کشوری

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
(۱۰۸,۵۹۵,۸۳۶,۵۹۲)	۲۰,۲۹۲,۳۶۴,۸۴۹	۱,۷۷۱,۷۱۰,۶۰۱,۷۹۷	۱۷
(۵۳۱,۸۲۱,۶۵۴,۱۱۳)	۱۲۴,۴۴۶,۱۱۴,۱۱۸	۵۷۸,۴۹۰,۲۲۱,۵۹۲	۱۸
۲۲۰,۸۶۰,۰۵۵,۳۶۲	۱۰,۵۵۲,۳۱۵,۴۸۲	۷۷,۹۲۱,۷۸۵,۱۳۸	۱۹
۴۹,۲۷۹,۶۵۷,۴۹۲	۱۱,۹۳۹,۶۲۴,۳۴۰	۳۰,۰۶۹,۸۴۴,۲۹۱	۲۰
۱۶,۸۱۹,۳۷۶,۸۸۲	۵,۶۷۰,۱۰۳,۱۳۲	۱,۴۲۳,۹۳۶,۳۰۳	۲۱
(۳۵۳,۴۵۸,۴۰۰,۹۶۹)	۱۷۲,۹۰۰,۵۲۱,۹۲۱	۲,۴۵۹,۱۶۶,۳۸۹,۱۲۱	
(۳۱,۱۹۲,۷۴۸,۵۹۵)	(۵,۹۱۰,۹۱۴,۹۹۵)	(۱۶,۰۸۶,۸۶۳,۵۳۲)	۲۲
(۲,۲۴۰,۱۴۳,۶۵۵)	(۱,۰۲۶,۹۹۳,۰۶۲)	(۵۹۷,۳۵۶,۱۸۶)	۲۳
(۳۸۶,۸۹۱,۲۹۳,۲۱۹)	۱۶۵,۹۶۲,۶۱۳,۸۶۴	۲,۴۴۲,۹۳۲,۱۶۹,۴۰۳	
-۱۰/۹۵٪	۶/۳۳٪	۳۰/۱۰٪	
-۶/۰۸٪	۶/۳۸٪	۳۰/۰۷٪	

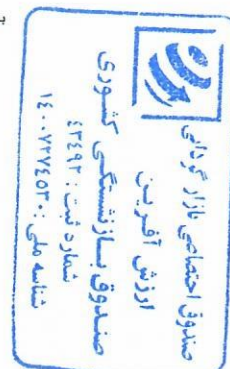
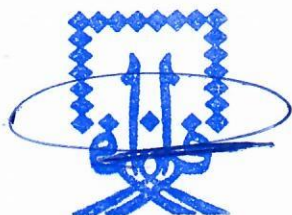
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱		۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		یادداشت
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲,۳۹۵,۵۴۰,۱۷۳,۸۶۰	۹۷۸,۰۹۰	۲,۳۹۵,۵۴۰,۲۴۶,۰۲۹	۹۷۸,۰۹۰	۶,۱۸۶,۰۸۸,۲۰۸,۰۴۶	۵,۱۶۸,۰۶۷	
۴,۲۸۳,۸۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۸۳,۸۸۳	۵۴,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۹۹۹	۲,۰۴۶,۰۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۴۶,۰۹۳	
(۹۳,۹۰۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۳,۹۰۶)	(۳۹۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۹۴)	(۱,۹۰۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۹۰۹,۵۰۰)	
(۳۸۶,۸۹۱,۲۹۳,۲۱۹)	-	۱۶۵,۹۶۲,۶۱۳,۸۶۴	-	۲,۴۴۲,۹۲۳,۱۶۹,۴۰۳	-	
(۱۲,۵۳۷,۶۷۲,۵۹۵)	-	(۲,۸۰۲,۸۲۱,۴۴۰)	-	(۶۲۹,۹۱۷,۷۲۴,۵۲۱)	-	۲۴
۶,۱۸۶,۰۸۸,۲۰۸,۰۴۶	۵,۱۶۸,۰۶۷	۲,۶۱۳,۳۰۵,۰۳۸,۴۵۳	۱,۰۳۲,۶۹۵	۸,۱۳۵,۶۹۵,۶۵۲,۹۲۸	۵,۳۰۴,۶۶۰	

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

سود (زیان) خالص

بارده میانه بین سرمایه گذاری = میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود(بازده میانگین سرمایه گذاری پایان سال) =



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتی کشوری

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتی کشوری که صندوق بازارگردانی محسوب می شود، در تاریخ ۱۳۹۶/۰۹/۲۸ تحت شماره ۱۱۵۵۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۴۳۴۹۲ نزد مرجع ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن به خرید اوراق بهادار موضوع ماده ۴ اساسنامه به منظور انجام تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق مفاد امیدنامه می باشد. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت ها به مدت ۳ سال شمسی ادامه پیدا می یابد، این مدت طبق صورتجلسه مورخ ۱۳۹۹/۰۹/۱۹ و تاییدیه سازمان بورس و اوراق بهادار تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۲۱ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران - خیابان ولی عصر-خیابان بزرگمهر-بعد از تقاطع فلسطین پلاک ۳۸ واقع شده است. شناسه

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس arzeshafarinfund.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتی کشوری از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۲۹ اساسنامه، درمجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است :

۱۳۹۹/۰۳/۳۱		۱۴۰۰/۰۳/۳۱		نام دارندگان واحدهای ممتاز
درصد واحدهای ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	
۱٪	۳۵۰	۱٪	۳۵۰	کارگزاری صبا جهاد
۱٪	۳۵۰	۱٪	۳۵۰	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشتی کشوری
۹۸٪	۳۴,۳۰۰	۹۸٪	۳۴,۳۰۰	شرکت نوآوران مدیریت سبا
۱۰۰٪	۳۵,۰۰۰	۱۰۰٪	۳۵,۰۰۰	

مدیر صندوق: شرکت کارگزاری صبا جهاد که در تاریخ ۱۳۸۳/۰۶/۰۸ به شماره ثبت ۲۲۹۱۸۵ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران-خیابان ولی عصر-خیابان بزرگمهر-بعد از تقاطع

فلسطین- پ ۳۸

متولی: موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور که در تاریخ ۱۳۶۷/۰۹/۱۰ به شماره ثبت ۳۴۹۱ نزد مرجع ثبت

شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران خیابان نلسون ماندلا،مجمع اداری

الهییه،شماره ۲۴۴،طبقه ششم واحد ۶۰۷

حسابرس: موسسه حسابرسی هوشیار ممیز که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران- انتهای گاندی شمالی-پلاک ۸-ط ۵-واحد ۱۹

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

۴-۲- در آمد 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 دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف مدت 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 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 نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری، بازارگردانی، ارزش، آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

گزارش مالی، عیان، دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

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 های تأسیس	معادل (پنج در هزار) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارایه مدارک مثبت به تأیید مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه سه در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۳-۲-۲ امیدنامه و سالانه حداکثر ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان حد نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها به علاوه یک درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار
کارمزد متولی	سالانه دو در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق، که حداقل ۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۶۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ۴۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل سه در هزار ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد
هزینه های دسترسی به نرم افزار تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها سالانه تا سقف ۳۷۵ میلیون ریال هزینه ثابت و مبلغ ۵۶ میلیون ریال به ازای هر NAV تا ۵ مورد و از NAV شماره ۶ به بعد هر مورد ۴۲ میلیون ریال به عنوان هزینه متغیر محاسبه می گردد.

۴-۴- بدیهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس شده و می‌بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها و 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 می‌شود. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۰ 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 ارایه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج عضویت در کانون، نرم افزار و مجامع می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. مخارج نرم افزار، عضویت در کانون و مجامع پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج یک سال می‌باشد.

۴-۸- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی (مصوب به ۲۵ آذر ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد بخشنامه شماره ۱۲۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع 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 ارزش افزوده موضوع قانون مالیات‌های مستقیم ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم توسط صندوق سرمایه‌گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه‌گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می‌باشد، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم خواهد بود. همچنین طبق تبصره ۵ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم، صندوق‌های بازارگردانی از پرداخت مالیات نقل و انتقال اوراق بهادار موضوع نا: ا. گ. د. ا. م. یا ن. ب. م. معاف هستند

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازتستنگی کشوری

گزارش مالی دوره ای

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۵- سرمایه گذاری در سهام

۵-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی با فراپرسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد

۱۴۰۰/۰۶/۳۱

صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
لاستیک و پلاستیک	۱۸۹,۷۷۶,۷۹۰,۴۰۷	۱۵۱,۶۵۵,۵۵۵,۸۳۵	۱/۸۰٪	۱,۳۲۱,۰۱۲,۸۹۹,۵۹۱	۱,۶۷۳,۰۳۰,۹۱۳,۳۹۳	۳۳/۸۱٪
بیمه و صندوق بازتستنگی به جز تامین اجتماعی	۱۲۷,۱۰۳,۵۰۳,۳۷۰	۱۱۲,۳۴۸,۸۲۰,۵۳۰	۱/۳۳٪	۱,۳۱۸,۶۰۸,۱۶۹,۴۳۱	۱,۴۹۴,۹۴۲,۶۱۳,۳۳۰	۳۱/۳۸٪
محصولات شیمیایی	۱,۵۸۰,۳۰۶,۴۶۷,۶۵۷	۲,۵۸۱,۸۱۰,۹۰۰,۴۷۳	۳۰/۶۳٪	۷۶۹,۳۵۲,۷۴۶,۸۱۴	۶۰۸,۳۹۰,۶۵۶,۱۷۱	۸/۶۶٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۵۸۰,۱۰۳,۷۱۱,۷۵۳	۴۰۶,۰۵۹,۹۴۷,۳۶۹	۴/۸۳٪	۴۸۸,۸۳۲,۵۲۲,۳۱۰	۳۶۳,۴۵۸,۸۷۶,۸۳۲	۵/۱۷٪
سرمایه گذاری ها	۹۱۶,۳۷۸,۷۵۹,۰۳۸	۱,۰۳۷,۹۸۸,۷۵۵,۹۶۲	۱۲/۳۰٪	۴۹۹,۲۴۲,۹۶۲,۰۱۲	۳۲۵,۸۹۹,۱۲۱,۶۸۵	۴/۶۴٪
استخراج ذغال سنگ	۳۶۹,۷۸۷,۴۸۹,۹۵۵	۳۴۴,۷۸۱,۳۹۲,۱۶۹	۴/۰۹٪	۳۵۶,۵۴۶,۷۶۸,۷۷۶	۲۸۹,۶۳۲,۵۵۳,۲۲۶	۴/۱۳٪
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۴۵,۴۵۰,۹۰۴,۱۷۴	۴۲,۸۴۴,۶۵۹,۱۴۳	۰/۵۱٪	۳۱۷,۹۰۰,۵۴۴,۵۹۸	۲۱۰,۱۰۱,۴۷۶,۱۸۱	۲/۹۹٪
دبانی، پرداخت چرم و ساخت انواع پاپوش	۱۷,۴۵۹,۰۷۳,۴۳۶	۲۳,۳۹۴,۲۶۲,۸۵۷	۰/۲۸٪	۱۹۵,۸۹۹,۴۵۳,۳۱۶	۱۹۴,۶۴۱,۵۸۶,۱۳۲	۲/۷۷٪
واسطه گری های مالی و پولی	۲۵۹,۰۳۶,۴۶۶,۰۴۹	۳۱۹,۸۴۶,۲۰۲,۴۱۴	۲/۶۱٪	۱۹۰,۲۵۸,۷۹۵,۷۰۲	۱۳۳,۶۷۰,۹۷۴,۵۹۲	۱/۹۰٪
استخراج کانه های فلزی	۳۷۳,۸۳۹,۱۶۲,۹۹۰	۲۹۱,۱۸۶,۸۴۲,۰۴۳	۳/۴۶٪	۵۵,۲۰۸,۷۰۵,۱۹۳	۵۲,۳۹۸,۸۱۱,۸۳۴	۰/۷۵٪
	۴,۴۵۸,۱۴۲,۳۲۸,۸۲۹	۵,۲۰۱,۹۱۶,۵۲۸,۷۹۵	۶۱/۷۱٪	۵,۴۱۲,۸۵۸,۴۸۷,۶۴۳	۵,۳۴۶,۱۵۰,۵۸۳,۳۷۵	۷۶/۰۸٪

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۰/۰۶/۳۱

نوع صندوق	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
فصل سمنه در سهام	۱۵۳,۷۵۴,۳۲۹,۳۹۲	۱۳۴,۶۷۹,۲۳۷,۵۸۲	۱/۶۰٪	۱۱۶,۲۲۳,۵۴۹,۶۰۵	۱۰۵,۷۲۲,۳۴۴,۸۳۶	۱/۵۰٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتی کشوری

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۷-۱ سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۲,۱۹۵,۲۰۴,۷۴۷,۳۵۰	۱,۱۸۴,۷۸۲,۶۷۸,۹۱۵
	۲,۱۹۵,۲۰۴,۷۴۷,۳۵۰	۱,۱۸۴,۷۸۲,۶۷۸,۹۱۵

۷-۱- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

سپرده های بانکی	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
				ریال		ریال	
سپرده کوتاه مدت ۱۸۶۹-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸- بانک انصار	مختلف	-	۱۰٪	۵۸,۰۱۴,۹۹۲	۰/۰۰٪	۲۹,۰۸۲,۱۵۶,۷۱۴	۰/۴۱٪
سپرده کوتاه مدت ۸۶۸۳۲۰۲۹۰- بانک ملت	مختلف	-	۱۰٪	۱۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	۱۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸- بانک انصار	مختلف	-	۱۰٪	۲۵۲,۸۲۶,۸۰۱,۹۳۰	۳/۰۰٪	۱۱,۷۰۱,۵۵۱,۵۶۱	۰/۱۷٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸- بانک انصار	مختلف	-	۱۰٪	۳۰,۳۳۷,۱۲۵,۰۷۵	۰/۳۶٪	۳۳,۰۵۲,۷۳۴,۷۴۲	۰/۴۷٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸- بانک انصار	مختلف	-	۱۰٪	۱۹۶,۶۵۹,۶۰۲,۷۰۳	۲/۳۳٪	۱۲,۵۴۹,۱۲۱,۸۰۱	۰/۱۸٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸- بانک انصار	مختلف	-	۱۰٪	۶۹,۳۳۵,۰۶۰,۹۹۹	۰/۸۳٪	۱۶۴,۲۳۴,۶۳۲,۵۸۶	۲/۳۴٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸- بانک انصار	مختلف	-	۱۰٪	۴,۹۴۷,۱۵۶,۰۲۱	۰/۰۶٪	۱,۵۰۹,۰۷۴,۳۵۱	۰/۰۲٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸- بانک انصار	مختلف	-	۱۰٪	۵,۳۹۱,۹۳۹,۳۷۸	۰/۰۶٪	۷,۰۶۰,۹۲۷	۰/۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸- بانک انصار	مختلف	-	۱۰٪	۸,۹۹۵,۵۹۳,۷۰۳	۰/۱۱٪	۷۱,۶۸۹,۴۸۸	۰/۱۰٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸- بانک انصار	مختلف	-	۱۰٪	۸,۵۱۵,۳۰۹,۶۰۲	۰/۱۰٪	۱۲۲,۹۵۹	۰/۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸- بانک انصار	مختلف	-	۱۰٪	۵,۵۷۰,۰۳۳,۳۵۹	۰/۰۷٪	۱۸,۹۵۸,۲۸۰	۰/۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸- بانک انصار	مختلف	-	۱۰٪	۷,۵۸۰,۹۰۱,۶۱۲	۰/۰۹٪	۷۴۳,۴۰۶	۰/۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸- بانک انصار	مختلف	-	۱۰٪	۲۹,۵۲۳,۳۸۷,۷۷۸	۰/۳۵٪	۱,۰۷۸,۸۲۴	۰/۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸- بانک انصار	مختلف	-	۱۰٪	۴۶,۷۶۰,۱۵۶,۱۴۴	۰/۵۵٪	۲۲,۲۶۲,۸۴۲,۹۵۶	۰/۳۲٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸- بانک انصار	مختلف	-	۱۰٪	۱۰,۲۶۳,۱۲۶,۶۳۸	۰/۱۳٪	۱۹,۳۶۶,۴۶۲,۲۰۱	۰/۲۸٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸- بانک انصار	مختلف	-	۱۰٪	۱,۲۶۱,۹۸۲,۵۵۷	۰/۰۱٪	۱,۶۳۳,۳۱۸,۲۱۶	۰/۰۲٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸- بانک انصار	مختلف	-	۱۰٪	۳۵,۶۵۵,۵۳۲,۴۰۴	۰/۴۲٪	۲۲۹,۸۱۵,۷۷۱	۰/۱۰٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸- بانک انصار	مختلف	-	۱۰٪	۲,۷۵۱,۲۵۰,۷۶۰	۰/۰۳٪	۴,۳۶۱,۰۷۸	۰/۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸- بانک انصار	مختلف	-	۱۰٪	۵۲,۱۴۵,۵۵۳,۲۸۰	۰/۶۲٪	۲۰۶,۴۹۶,۵۳۳	۰/۱۰٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸- بانک انصار	مختلف	-	۱۰٪	۶۲,۸۷۳,۱۶۸,۰۵۳	۰/۷۵٪	۱۲,۵۹۷,۰۷۷	۰/۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸- بانک انصار	مختلف	-	۱۰٪	۲۳,۶۶۴,۶۹۲,۴۴۰	۰/۲۸٪	۱,۴۶۸,۸۱۰,۹۱۱	۰/۰۲٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸- بانک انصار	مختلف	-	۱۰٪	۲,۹۸۰,۲۲۱,۱۹۸	۰/۰۴٪	۲۰,۹۵۷,۵۶۳,۸۱۸	۰/۳۰٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸- بانک انصار	مختلف	-	۱۰٪	۳,۴۴۴,۶۲۲,۰۹۹	۰/۰۴٪	۶۶,۴۲۱,۲۸۴,۷۱۵	۰/۹۵٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸- بانک انصار	مختلف	-	۱۰٪	۴۴۴,۶۳۲,۲۳۱,۲۵۵	۵/۲۸٪	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱/۳۹٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸- بانک انصار	مختلف	-	۱۰٪	۸۸۹,۱۴۱,۱۸۳,۲۷۰	۱۰/۵۵٪	۰	۰/۰۰٪
				۲,۱۹۵,۲۰۴,۷۴۷,۳۵۰	۲۶/۰۴٪	۱,۱۸۴,۷۸۲,۶۷۸,۹۱۵	۱۶/۸۶٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

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

سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۰	۴۵۳,۴۱۸,۵۷۲,۵۴۱	۸-۱ اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
۱۴۷,۷۴۴,۰۰۴,۲۱۵	۱۵۴,۰۴۳,۹۶۸,۲۷۹	۸-۲ اوراق مرابحه
۱۴۷,۷۴۴,۰۰۴,۲۱۵	۶۰۷,۴۶۲,۵۴۰,۸۲۰	

۸-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
ریال	ریال			ریال	ریال	ریال		ریال	
۰/۰۰٪	۰	۱۴۰۲/۰۷/۲۳	۰/۰۰٪	۵۷,۴۸۴,۱۲۰,۷۹۰	۰	۵۵,۰۴۵,۱۸۹,۲۸۳	۰/۶۵٪	۰	۰/۶۵٪
۰/۰۰٪	۰	۱۴۰۳/۰۵/۲۲	۰/۰۰٪	۹۱,۶۶۲,۱۵۳,۶۵۹	۰	۸۸,۹۸۱,۴۸۶,۶۱۷	۱/۰۶٪	۰	۱/۰۶٪
۰/۰۰٪	۰	۱۴۰۱/۰۲/۲۶	۰/۰۰٪	۲,۶۲۸,۰۰۳,۹۲۲	۰	۲,۶۳۴,۲۲۷,۷۹۹	۰/۰۳٪	۰	۰/۰۳٪
۰/۰۰٪	۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۵	۰/۰۰٪	۲۱,۳۹۹,۸۳۷,۰۳۴	۰	۲۱,۳۲۳,۲۲۴,۴۴۶	۰/۲۵٪	۰	۰/۲۵٪
۰/۰۰٪	۰	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	۰/۰۰٪	۲۳,۹۳۰,۶۲۷,۷۳۴	۰	۲۳,۸۰۵,۷۱۰,۱۲۹	۰/۲۸٪	۰	۰/۲۸٪
۰/۰۰٪	۰	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	۰/۰۰٪	۲۹,۹۵۵,۴۱۷,۱۷۶	۰	۲۹,۸۸۳,۹۷۱,۳۵۳	۰/۳۵٪	۰	۰/۳۵٪
۰/۰۰٪	۰	۱۴۰۲/۰۳/۱۶	۰/۰۰٪	۶,۳۵۲,۵۶۶,۸۵۴	۰	۶,۳۱۱,۲۱۹,۷۶۵	۰/۰۷٪	۰	۰/۰۷٪
۰/۰۰٪	۰	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۰/۰۰٪	۳۳,۳۴۹,۱۶۰,۶۲۲	۰	۳۳,۱۵۵,۱۴۵,۰۸۰	۰/۳۹٪	۰	۰/۳۹٪
۰/۰۰٪	۰	۱۴۰۲/۰۷/۰۴	۰/۰۰٪	۳۶,۳۷۵,۲۲۴,۹۲۶	۰	۳۶,۰۹۰,۰۴۷,۴۵۶	۰/۴۳٪	۰	۰/۴۳٪
۰/۰۰٪	۰	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	۰/۰۰٪	۸,۱۹۹,۲۳۷,۸۷۸	۰	۸,۱۷۷,۷۱۷,۹۶۰	۰/۱۰٪	۰	۰/۱۰٪
۰/۰۰٪	۰	۱۴۰۱/۱۲/۱۵	۰/۰۰٪	۲۶,۲۳۲,۴۵۷,۹۸۶	۰	۲۶,۱۰۳,۵۵۶,۱۹۱	۰/۳۱٪	۰	۰/۳۱٪
۰/۰۰٪	۰	۱۴۰۱/۱۰/۱۹	۰/۰۰٪	۳۰,۷۸۵,۹۷۰,۵۳۹	۰	۳۰,۷۵۷,۵۰۴,۱۰۵	۰/۳۶٪	۰	۰/۳۶٪
۰/۰۰٪	۰	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	۰/۰۰٪	۲۰,۹۲۳,۹۷۹,۲۲۳	۰	۲۰,۸۹۰,۶۶۰,۴۵۸	۰/۲۵٪	۰	۰/۲۵٪
۰/۰۰٪	۰	۱۴۰۰/۱۰/۰۶	۰/۰۰٪	۱۴,۵۰۸,۶۷۱,۰۸۴	۰	۱۴,۵۴۴,۰۸۸,۷۶۵	۰/۱۷٪	۰	۰/۱۷٪
۰/۰۰٪	۰	۱۴۰۱/۰۴/۱۳	۰/۰۰٪	۱۰,۲۳۹,۲۸۲,۴۰۸	۰	۱۰,۲۱۴,۹۱۹,۲۵۸	۰/۱۲٪	۰	۰/۱۲٪
۰/۰۰٪	۰	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	۰/۰۰٪	۳۴,۸۲۶,۱۷۹,۲۹۱	۰	۳۴,۷۳۰,۸۴۱,۸۷۱	۰/۴۱٪	۰	۰/۴۱٪
۰/۰۰٪	۰	۱۴۰۰/۱۰/۱۳	۰/۰۰٪	۱۰,۷۹۱,۱۶۹,۴۷۰	۰	۱۰,۷۶۹,۰۶۲,۰۰۵	۰/۱۳٪	۰	۰/۱۳٪
۰/۰۰٪	۰		۰	۴۵۹,۶۴۴,۰۶۰,۵۹۶	۰	۴۵۳,۴۱۸,۵۷۲,۵۴۱	۵/۳۸٪	۰	۵/۳۸٪

۸-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت مرابحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
ریال	ریال			ریال	ریال	ریال		ریال	
۲/۱۰٪	۱۴۷,۷۴۴,۰۰۴,۲۱۵	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۱۷٪	۱۳۸,۶۴۱,۵۲۸,۳۲۲	۶,۷۱۸,۸۵۶,۴۷۹	۱۵۴,۰۴۳,۹۶۸,۲۷۹	۱/۸۳٪	۱۴۷,۷۴۴,۰۰۴,۲۱۵	۱/۸۳٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۹- حساب های دریافتنی

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۲۱۰,۸۶۰,۱۶۰,۱۶۲	۲۸۸,۲۷۴,۲۲۳,۸۷۶	۲۵	۲۹۸,۷۷۲,۳۰۴,۷۶۶
۷۲۱,۴۴۰,۲۱۲	۰	-	۰
۲۱۱,۵۸۱,۶۰۰,۳۷۴	۲۸۸,۲۷۴,۲۲۳,۸۷۶		۲۹۸,۷۷۲,۳۰۴,۷۶۶

سود سهام دریافتنی

سایر حساب های دریافتنی

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
مانده بدهکار	گردش بدهکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار)
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۹,۷۶۵,۶۵۲,۰۳۷	۱۳,۷۲۲,۲۷۵,۷۶۰,۷۱۶	۱۴,۰۱۱,۱۶۹,۷۳۹,۱۳۱	(۲۵۹,۱۲۸,۳۲۶,۳۷۸)
۲۹,۷۶۵,۶۵۲,۰۳۷	۱۳,۷۲۲,۲۷۵,۷۶۰,۷۱۶	۱۴,۰۱۱,۱۶۹,۷۳۹,۱۳۱	(۲۵۹,۱۲۸,۳۲۶,۳۷۸)

صبا جهاد

۱۱- سایر دارایی ها

۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱۲,۵۹۰,۱۳۱	۷۴۰,۵۵۴	۱۱,۸۴۹,۵۷۷
۴۷۰,۱۴۹,۸۵۰	۰	۱۴۸,۰۸۸,۴۵۷	۳۲۲,۰۶۱,۳۹۳
۳۱۹,۹۰۳,۹۸۸	۱,۱۳۴,۳۴۶,۶۲۴	۳۴۲,۰۱۳,۳۴۵	۱,۱۱۲,۲۳۷,۲۶۷
۷۹۰,۰۵۳,۸۳۸	۱,۱۴۶,۹۳۶,۷۵۵	۴۹۰,۸۴۲,۳۵۶	۱,۴۴۶,۱۴۸,۲۳۷

مخارج برگزاری مجامع

مخارج عضویت در کانون ها

مخارج آبونمان نرم افزار

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۲۲,۸۶۴,۳۹۲	۲۲,۴۴۴,۳۹۲
۲۳,۳۶۴,۳۹۲	۲۲,۹۴۴,۳۹۲

حساب جاری ۱۸۶۹-۶۳-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱ بانک انصار

حساب جاری ۸۹-۸۶۵۱۴۱۴۹-۸۹ بانک ملت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۶,۶۱۱,۷۰۵,۲۵۵	۳۰,۰۴۷,۸۶۵,۹۴۱	مدیر صندوق کارگزاری صبا جهاد
۲۰۷,۰۳۰,۸۷۰	۲۰۷,۰۳۰,۸۷۰	متولی شرکت مشاوره تامین سرمایه نوین
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور
.	۱۱۱,۰۸۷,۲۲۶	حسابرس موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
۴۹۰,۳۴۳,۲۳۹	.	حسابرس موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار
۳۷,۷۰۹,۰۷۹,۳۶۴	۳۱,۳۶۵,۹۸۴,۰۳۷	

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۹۶۰,۰۰۰	۷۸۰,۲۳۰	حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۸۰۰,۰۰۰,۹۶۰,۰۰۰	۷۸۰,۲۳۰	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۴۶۳,۸۷۷,۴۹۷	۲,۴۱۱,۱۵۷,۵۸۹	ذخیره کارمزد تصفیه
۲۹۸,۱۵۷,۰۷۵	۴۰۴,۴۶۹,۸۹۰	ذخیره آبونمان نرم افزار
۲,۷۶۲,۰۳۴,۵۷۲	۲,۸۱۵,۶۲۷,۴۷۹	

۱۶- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۰/۰۳/۳۱		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۶,۱۴۴,۱۹۳,۸۰۳,۹۵۲	۵,۱۳۳,۰۶۷	۸,۰۸۲,۰۱۶,۵۷۲,۹۲۸	۵,۲۶۹,۶۶۰	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۴۱,۸۹۴,۴۰۴,۰۹۴	۳۵,۰۰۰	۵۳,۶۷۹,۰۸۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۶,۱۸۶,۰۸۸,۲۰۸,۰۴۶	۵,۱۶۸,۰۶۷	۸,۱۳۵,۶۹۵,۶۵۲,۹۲۸	۵,۳۰۴,۶۶۰	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

گزارش مالی همان دوره‌ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ ریال	۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ ریال
۱۷-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱,۷۴۱,۱۵۴,۸۰۷,۵۷۰	۲۰,۳۹۲,۳۶۴,۸۴۹	(۹۰,۸۳۴,۸۱۹,۰۶۰)
۱۷-۲ سود (زیان) حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری	۳۰,۵۵۵,۷۹۴,۲۲۷	۰	(۱۷,۷۶۱,۰۱۷,۵۳۳)
	<u>۱,۷۷۱,۷۱۰,۶۰۱,۷۹۷</u>	<u>۲۰,۳۹۲,۳۶۴,۸۴۹</u>	<u>(۱۰۸,۵۹۵,۸۳۶,۵۹۲)</u>

۱۷-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
						۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱		
شریاستوریزه پگاه اصفهان	۵,۹۰۴,۹۵۶	۱۵۶,۳۵۳,۲۵۹,۹۷۰	(۱۶۰,۳۱۲,۴۱۷,۰۱۶)	(۱۱۸,۸۲۶,۶۷۶)	(۴۰,۷۷۹,۹۸۳,۷۲۲)	۹۷,۵۲۱,۳۱۴	(۲۸,۰۷۴,۰۰۷,۵۵۶)	۹۷,۵۲۱,۳۱۴	(۲۸,۰۷۴,۰۰۷,۵۵۶)
بیمه ملت	۱۹۸,۵۰۰,۰۰۰	۲۹۱,۲۸۷,۲۲۸,۷۲۳	(۲۳۴,۴۲۳,۲۲۹,۸۵۵)	(۲۲۱,۳۷۴,۲۳۴)	۵۶,۶۴۲,۶۲۴,۶۳۴	(۱۷,۰۶۴,۵۱۲,۰۶۸)	(۲۷,۰۵۴,۱۱۷,۱۶۱)	(۱۷,۰۶۴,۵۱۲,۰۶۸)	(۲۷,۰۵۴,۱۱۷,۱۶۱)
مجمع معادن مس تکنار	۱۶۰,۵۶۴۴	۱۵۴,۱۳۹,۴۱۱,۴۷۱	(۱۸۰,۹۲۰,۸۰۸,۴۱۱)	(۱۱۷,۱۴۳,۴۹۵)	(۲۶,۸۹۸,۵۴۰,۲۳۵)	۰	۳۷,۳۱۹,۸۰۴,۲۸۱	۰	۳۷,۳۱۹,۸۰۴,۲۸۱
معادن متکثر ایران	۲,۸۴۰,۹۸۳	۲۱۷,۵۱۷,۲۲۹,۸۴۰	(۱۸۵,۵۷۳,۸۳۱,۱۷۱)	(۱۶۵,۳۱۰,۵۶۵)	۳۱,۷۷۹,۰۹۸,۱۰۴	۰	(۳۸,۰۲۳,۹۰۴,۱۹۲)	۰	(۳۸,۰۲۳,۹۰۴,۱۹۲)
شریاستوریزه پگاه خراسان	۲۳,۶۴۰,۲۱۲	۱۲۹,۹۰۹,۰۷۲,۶۵۵	(۱۲۶,۹۹۰,۱۱۷,۴۵۵)	(۹۸,۷۲۹,۲۰۳)	۲,۸۲۰,۳۲۵,۹۹۷	(۵۹۲,۰۷۸,۸۵۳)	(۲۷,۵۷۹,۲۸۶,۱۰۵)	(۵۹۲,۰۷۸,۸۵۳)	(۲۷,۵۷۹,۲۸۶,۱۰۵)
م صنایع و معادن احیاء سپاهان	۲,۱۶۵,۴۰۵	۳۹۴,۰۵۳,۹۲۲,۲۸۳	(۳۵۶,۵۴۸,۸۷۵,۰۶۳)	(۲۹۹,۴۷۹,۵۴۰)	۳۷,۲۰۵,۵۶۷,۶۸۰	۰	۲۶۴,۰۶۷,۲۱۴	۰	۲۶۴,۰۶۷,۲۱۴
تکادو	۱۲,۴۱۲,۳۸۱	۲۳۴,۴۵۱,۹۹۷,۹۴۸	(۲۳۴,۱۱۸,۸۸۹,۰۶۴)	(۱۷۸,۱۸۲,۲۲۳)	۱۰,۱۵۴,۹۲۶,۶۶۱	۰	(۱۵,۳۹۶,۱۸۴,۲۷۶)	۰	(۱۵,۳۹۶,۱۸۴,۲۷۶)
فرآوری زغال سنگ پروده طبس	۲,۹۸۱,۴۹۴	۱۰۸,۵۳۹,۶۰۳,۶۶۲	(۸۳,۴۷۶,۵۰۷,۱۷۹)	(۸۳,۴۷۶,۵۰۷,۱۷۹)	۲۴,۹۸۰,۶۰۷,۲۹۲	۰	(۷۳۳,۷۱۷,۳۷۷)	۰	(۷۳۳,۷۱۷,۳۷۷)
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	۲,۵۸۳,۹۹۴	۱۶۸,۵۰۳,۱۴۹,۴۳۵	(۱۴۴,۶۷۰,۰۷۰,۴۹۵)	(۱۲۸,۰۶۰,۳۲۰)	۲۳,۷۰۴,۱۱۸,۶۲۰	۱۴۳,۳۱۲,۸۵۰	(۱۳,۷۸۵,۶۱۹,۵۷۳)	۱۴۳,۳۱۲,۸۵۰	(۱۳,۷۸۵,۶۱۹,۵۷۳)
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۲,۸۵۶,۲۰۷	۲۸۰,۵۹۴,۷۱۱,۷۹۰	(۳۰۶,۸۱۴,۷۵۰,۵۸۴)	(۲۱۳,۲۵۰,۴۶۳)	۷۳,۵۶۶,۷۱۰,۷۴۳	۳۹,۳۰۴,۸۸۰,۷۲۲	۴۴,۷۷۵,۱۵۵,۹۹۴	۳۹,۳۰۴,۸۸۰,۷۲۲	۴۴,۷۷۵,۱۵۵,۹۹۴
گروه صنعتی ملی (هلدینگ)	۱,۳۷۲,۷۰۱	۲۶۳,۷۷۹,۸۴۷,۴۵۰	(۱۹۸,۱۹۲,۶۸۹,۹۲۹)	(۲۰۰,۴۷۰,۹۶۶)	۶۵,۳۸۶,۶۸۶,۵۵۵	۰	(۶۸,۵۸۸,۱۱۶,۴۷۷)	۰	(۶۸,۵۸۸,۱۱۶,۴۷۷)
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۲,۱۷۲,۲۰۹	۲۰۵,۳۳۸,۴۷۴,۰۰۰	(۱۹۳,۲۵۳,۴۲۵,۴۷۸)	(۱۵۶,۰۵۵,۸۸۶)	۱۲,۹۲۸,۹۹۲,۶۳۶	۰	(۶۲۴,۸۷۱,۶۶۳)	۰	(۶۲۴,۸۷۱,۶۶۳)
ذغال سنگ تگین طبس	۴,۳۱۶,۶۲۹	۳۶۱,۰۳۳,۳۹۴,۶۵۰	(۳۳۰,۳۴۴,۰۳۹,۲۴۰)	(۱۹۸,۳۸۲,۹۲۹)	۳۰,۵۹۰,۹۷۲,۴۸۱	۰	(۷,۲۹۰,۵۳۹,۳۶۹)	۰	(۷,۲۹۰,۵۳۹,۳۶۹)
شیر پگاه آذربایجان شرقی	۲,۶۳۰,۷۵۲	۱۲۱,۹۴۵,۳۸۴,۷۲۰	(۱۲۱,۹۶۳,۵۵۲,۴۴۴)	(۹۲,۶۷۶,۹۵۶)	(۱۱۰,۸۴۴,۶۶۰)	(۱۵۷,۸۲۱,۳۵۱)	۵۰,۵۸,۷۷۰,۳۹۰	(۱۵۷,۸۲۱,۳۵۱)	۵۰,۵۸,۷۷۰,۳۹۰
سرمایه گذاری سبحان	۱۰۰,۱۵,۱۶۱	۲,۷۹۲,۴۴۲,۷۸۰	(۲,۷۹۲,۴۴۲,۷۸۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شیر پاستوریزه پگاه گلستان	۳,۲۹۱,۱۳۲	۶۵,۵۶۵,۲۷۷,۵۸۳	(۶۳,۶۸۱,۷۹۲,۴۳۷)	(۴۹,۸۲۸,۷۵۷)	۱,۸۳۳,۶۵۶,۳۸۹	(۱۲۲,۸۶۳,۵۵۷)	۶,۶۶۴,۱۸۹,۳۵۵	(۱۲۲,۸۶۳,۵۵۷)	۶,۶۶۴,۱۸۹,۳۵۵
گمدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۵۰۹,۶۵۸,۸۸۴	۲,۲۳۳,۸۶۵,۰۹۴,۴۴۰	(۱,۸۶۰,۱۸۳,۶۵۴,۱۸۰)	(۱,۰۸۲,۸۱۰,۹۱۷)	۵۷۲,۵۹۸,۶۲۹,۳۴۳	۰	۶,۹۴۶,۶۰۹,۲۶۹	۰	۶,۹۴۶,۶۰۹,۲۶۹
ایران یاسانتا پروپایر	۹۰,۰۸۸,۴۳۶	۱۹۵,۷۹۲,۴۳۵,۹۱۰	(۲۱۷,۲۲۹,۹۰۶,۲۰۰)	(۴۸,۸۰۰,۷۱۵)	(۲۱,۴۸۶,۲۷۱,۰۰۵)	۰	۱۲,۶۹۶,۲۲۵,۷۲۷	۰	۱۲,۶۹۶,۲۲۵,۷۲۷
پگاه آذربایجان غربی	۱۰,۱۶۱,۳۳۵	۷۸,۹۴۷,۷۵۱,۵۹۰	(۸۴,۲۰۲,۷۸۴,۸۲۳)	(۵۹,۹۹۸,۹۱۳)	(۵۳,۲۱۵,۰۳۲,۱۴۶)	(۳۳۷,۰۰۶,۵۲۴)	(۳۹,۴۰۴,۲۳۴)	(۳۳۷,۰۰۶,۵۲۴)	(۳۹,۴۰۴,۲۳۴)
شیر پاستوریزه پگاه فارس	۱۱,۸۷۰,۹۳۱	۱۹۶,۰۲۷,۲۳۹,۷۲۲	(۱۹۳,۷۲۴,۹۶۱,۷۸۵)	(۱۴۸,۹۷۶,۹۲۳)	۲,۱۵۳,۳۰۱,۰۱۴	(۳,۳۴۱,۱۰۷)	۱۳,۹۴۷,۵۸۳,۰۴۹	(۳,۳۴۱,۱۰۷)	۱۳,۹۴۷,۵۸۳,۰۴۹
پتروشیمی جم	۴,۷۰۵,۲۳۹	۲۰۸,۲۲۳,۵۰۶,۷۰۰	(۱۸۳,۹۶۸,۶۵۱,۰۸۸)	(۱۵۸,۲۴۸,۸۷۱)	۲۴,۰۹۶,۶۰۶,۷۴۱	۲۰,۱۸,۴۰۳,۸۰۹	۱۳,۰۳۱,۲۶۲,۲۲۶	۲۰,۱۸,۴۰۳,۸۰۹	۱۳,۰۳۱,۲۶۲,۲۲۶
شیر پاستوریزه پگاه گیلان	۳,۲۹۸,۸۸۸	۷۱,۰۸۳,۰۲۴,۵۹۱	(۷۰,۳۹۶,۰۴۷,۴۹۱)	(۵۴,۰۲۱,۴۲۲)	۷۳۲,۹۵۵,۶۷۸	۰	۳,۱۹۷,۷۸۰,۷۸۶	۰	۳,۱۹۷,۷۸۰,۷۸۶
س و خدمات مدیریت سند ب کشوری	۲۰۹,۱۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۹,۷۰۶,۰۸۰,۰۰۰	(۱,۰۵۰,۴۰۹,۷۶۰,۰۰۰)	(۱,۴۲۸,۵۲۱,۲۳۰)	۸۲۷,۸۶۷,۷۹۸,۷۷۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۹۸۸,۴۲۹,۸۴۱)	(۱۲,۸۲۱,۰۴۴,۱۹۹)	(۳,۹۸۸,۴۲۹,۸۴۱)	(۱۲,۸۲۱,۰۴۴,۱۹۹)
صندوق درآمد ثابت امین یکم فردا	۰	۰	۰	۰	۰	(۵,۷۰۰,۶۳۵)	۰	(۵,۷۰۰,۶۳۵)	۰
ج - پتروشیمی جم	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۰,۳۸,۲۳۱	۰	۸۰,۳۸,۲۳۱
	<u>۱,۰۳۷,۱۹۴,۴۷۳</u>	<u>۸,۱۱۹,۴۴۹,۵۵۱,۹۱۳</u>	<u>(۶,۳۷۲,۹۹۳,۱۰۳,۹۴۸)</u>	<u>(۵,۳۰۱,۶۴۰,۳۹۵)</u>	<u>۱,۷۴۱,۱۵۴,۸۰۷,۵۷۰</u>	<u>۲۰,۳۹۲,۳۶۴,۸۴۹</u>	<u>(۹۰,۸۳۴,۸۱۹,۰۶۰)</u>	<u>۲۰,۳۹۲,۳۶۴,۸۴۹</u>	<u>(۹۰,۸۳۴,۸۱۹,۰۶۰)</u>

۱۷-۲ سود (زیان) حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
						۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱		
ص.س.مدیریت ثروت ص.بازنشستگی ص.س	۱۹,۹۵۷,۱۵۳	۲۰۰,۵۲۹,۱۷۲,۵۲۸	(۱۶۹,۹۲۵,۷۵۳,۱۶۶)	(۴۷,۶۲۴,۱۳۵)	۳۰,۵۵۵,۷۹۴,۲۲۷	۰	(۱۷,۷۶۱,۰۱۷,۵۳۳)	۰	(۱۷,۷۶۱,۰۱۷,۵۳۳)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

گزارش مالی عیان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
۱۸-۱	ریال ۶۰۲,۵۳۴,۰۵۲,۲۲۵	ریال ۱۳۱,۸۷۸,۴۰۵,۱۸۲	ریال (۵۲۹,۳۸۱,۶۸۵,۳۶۹)
۱۸-۲	ریال (۱۷,۹۶۵,۶۶۷,۶۹۲)	ریال ۳,۱۹۸,۵۳۳,۶۷۰	ریال (۱۰,۵۰۱,۲۰۴,۷۶۹)
۱۸-۳	ریال (۶۰,۷۸۱,۱۶۲,۹۴۱)	ریال (۶۳۰,۸۲۴,۷۳۴)	ریال ۸,۰۶۱,۲۳۶,۰۲۵
	۵۷۸,۴۹۰,۲۲۱,۵۵۲	۱۲۴,۴۴۶,۱۱۴,۱۱۸	(۵۳۱,۸۲۱,۶۵۴,۱۱۳)

۱۸-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
پتروشیمی جم	۷,۵۱۰,۲۹۲	۲۵۳,۵۰۹,۴۴۴,۴۴۰	(۳۱۶,۱۴۳,۱۴۴,۰۴۶)	(۲۶۸,۶۶۷,۱۷۸)	۳۷,۰۹۷,۶۳۳,۲۱۶	۱۰,۸۴۴,۸۴۸,۱۴۰	۲۷,۲۲۱,۶۹۶,۴۴۰
مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۱۲۷,۲۴۹,۸۵۳	۵۹۹,۳۴۶,۸۰۷,۶۳۰	(۵۶۶,۷۱۴,۷۰۳,۰۸۴)	(۴۵۵,۵۰۳,۵۷۴)	۳۲,۱۷۶,۶۰۰,۹۷۲	.	۱۷۷,۹۷۶,۴۸۴,۹۰۷
ذغال سنگ نگین طبس	۲,۲۶۱,۶۸۰	۱۳۰,۵۲۱,۵۵۲,۸۰۰	(۱۳۵,۴۴۵,۰۵۶,۷۱۳)	(۹۹,۱۹۶,۳۸۰)	(۵۰,۲۲۲,۰۰۰,۲۹۲)	.	(۹۰,۵۲۳,۰۳۹,۲۵۹)
فراوری زغال سنگ پروده طبس	۵۶۲,۵۶۲۸	۲۱۴,۵۲۲,۰۷۲,۵۲۴	(۱۷۱,۶۱۸,۰۴۱,۴۹۶)	(۱۶۳,۰۳۶,۷۷۵)	۴۲,۷۴۰,۹۹۴,۲۵۳	.	(۸۳,۸۲۰,۸۰۱,۰۶۹)
س. و خدمات مدیریت سند. ب کشوری	۳۵,۸۸۰,۰۰۰	۳۶۵,۲۵۸,۴۰۰,۰۰۰	(۲۹۸,۰۵۳,۷۸۰,۰۱۳)	(۲۷۷,۵۹۶,۳۸۴)	۶۶,۹۲۷,۰۱۳,۶۰۴	.	.
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	۱,۵۵۳,۶۸۹	۸۶,۰۷۰,۲۰۹,۳۳۷	(۱۰۱,۰۷۰,۲۸۸,۰۵۵)	(۶۵,۴۱۳,۳۵۹)	(۱۵,۰۶۵,۴۹۲,۰۷۷)	(۴۶۴,۴۲۱,۶۶۳)	(۳۱,۰۳۵,۳۶۳,۱۶۰)
شیر پاستوریزه پگاه فارس	۷,۹۹۹,۱۱۴	۸۲,۴۱۴,۸۷۱,۵۴۲	(۱۲۰,۲۳۲,۰۹۱,۹۳۲)	(۶۲,۶۳۵,۳۰۲)	۳۷,۸۷۹,۸۵۵,۶۹۲	(۸۷۹,۰۶۸,۷۷۴)	(۸,۱۲۱,۵۴۴,۵۹۷)
بیمه ملت	۸۹,۰۹۲,۱۳۲	۱۱۲,۴۴۴,۲۷۰,۵۸۴	(۱۰۹,۲۳۰,۲۱۶,۹۳۹)	(۸۵,۴۵۰,۰۰۴۶)	۳,۱۱۸,۵۰۳,۵۹۹	(۸۵,۰۰۲,۴۴۴,۶۴۵)	(۶۷,۵۶۷,۱۹۰,۳۲۸)
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۲,۴۷۱,۳۱۱	۴۲,۸۷۷,۲۴۵,۸۵۰	(۴۵,۴۵۰,۴۸۳,۶۷۵)	(۳۲,۵۸۶,۷۰۷)	(۲۶۰,۵۸۲۴,۵۳۲)	۵۶۶,۷۰۲,۶۱۵	(۲۸۰,۹۸۳,۳۵۹)
تکادو	۳,۲۳۳,۳۲۹	۶۴,۱۶۵,۴۱۴,۰۰۵	(۷۰,۳۳۳,۶۴۴,۶۰۲)	(۴۸,۷۶۵,۷۱۵)	(۶,۲۰۶,۹۹۶,۳۱۲)	.	(۱,۶۴۲,۰۴۱,۰۰۳)
ایران یاساتایروایر	۸,۳۵۷,۳۹۴	۱۵۱,۷۷۰,۹۰۱,۷۲۰	(۱۸۷,۶۷۳,۰۴۹,۹۶۸)	(۱۱۵,۳۴۵,۸۸۵)	(۲۶,۰۱۷,۴۹۴,۱۳۳)	.	(۷۸۰,۳۹۸,۴۱۷)
یلی پروپین جم - جم پین	۲۰,۶۳۳,۴۰۱	۲,۲۳۰,۳۶۴,۳۱۴,۰۹۰	(۱,۵۵۸,۵۹۱,۳۶۲,۴۴۹)	(۱,۶۹۵,۰۰۰,۸۷۹)	۶۶۹,۹۷۷,۹۵۰,۷۶۲	۲۱۴,۸۹۴,۷۷۲,۷۰۳	(۱۳۷,۲۴۱,۴۸۸,۹۶۱)
شیرپاستوریزه پگاه خراسان	۴,۳۵۹,۲۴۷	۲۱,۵۳۴,۶۸۰,۱۸۰	(۲۴,۸۷۸,۵۰۸,۵۱۵)	(۱۶,۳۶۶,۳۵۷)	(۳,۳۶۰,۱۹۴,۶۹۲)	(۶,۸۴۶,۰۱۰,۸۶۵)	(۴۰,۶۴۲,۰۹۵,۷۲۲)
م. صنایع و معادن احیاء سیاهان	۱,۳۶۵,۲۵۴	۲۲۰,۰۱۳,۴۱۲,۶۰۸	(۲۵۸,۹۰۶,۴۰۶,۰۰۵)	(۱۶۷,۲۱۰,۱۹۴)	(۳۹,۰۶۰,۲۰۳,۵۹۱)	.	(۱,۲۵۷,۸۶۷,۱۸۴)
معادن مکتورایران	۱,۶۲۴,۱۸۸	۱۲۱,۳۴۳,۰۸۵,۴۸۰	(۱۲۳,۰۲۶,۹۳۴,۲۳۹)	(۹۲,۲۲۰,۷۴۵)	(۱,۷۷۶,۰۶۹,۵۰۴)	.	(۶۸,۹۹۳,۱۸۳,۱۴۷)
مجمع معادن مس تکنار	۲,۱۶۱,۲۶۰	۱۷۰,۰۶۵,۲۲۶,۸۸۰	(۲۱۷,۰۷۹,۲۸۵,۰۰۰)	(۱۲۹,۲۴۹,۵۷۲)	(۴۷,۱۴۳,۳۰۷,۶۹۲)	.	(۵۶,۳۷۰,۴۶۲,۲۳۱)
پگاه آذربایجان غربی	۸,۳۶۲,۷۱۲	۵۳,۵۴۲,۳۷۲,۷۶۰	(۵۵,۱۱۲,۴۹۶,۰۰۵)	(۴۰,۶۹۲,۳۰۴)	(۱۱,۶۱۰,۸۱۵,۰۴۹)	(۲,۴۴۰,۱۴۲,۱۹۶)	(۱۸,۵۴۴,۲۲۲,۴۳۲)
شیرپاستوریزه پگاه گلپایگان	۲۴۲,۶۳۷	۵,۱۶۸,۶۵۳,۳۷۴	(۵,۶۴۴,۰۰۶,۴۲۹)	(۳,۹۲۸,۱۷۷)	(۴۷۹,۲۸۱,۳۳۲)	.	(۵۴۵,۷۰۸,۷۷۲)
شیر پاستوریزه پگاه گلستان	۷,۶۷۳,۴۴۵	۱۰۱,۵۲۷,۳۵۰,۷۹۵	(۱۴۶,۸۳۸,۲۳۵,۷۷۵)	(۷۷,۱۶۰,۷۸۷)	(۴۵,۳۸۸,۰۴۵,۶۷۷)	(۲۵۲,۴۴۲,۶۸۲)	(۵۸,۵۴۰,۰۹۳,۰۷۹)
گروه صنعتی ملی (هلدینگ)	۸۷,۹۲۶	۲۳,۴۱۲,۰۵۶,۰۲۰	(۱۵,۶۵۱,۶۶۴,۴۸۴)	(۱۷,۷۹۳,۱۶۳)	۷,۷۴۲,۵۹۸,۳۷۳	.	(۵۶,۵۸۷,۸۲۱,۱۱۰)
شیرپاستوریزه پگاه اصفهان	۲۰,۸۷۸	۵۹۲,۱۰۰۰,۰۸۰	(۶۲۲,۳۹۹,۱۲۴)	(۴۴۹,۹۶۶)	(۳۰,۷۴۹,۰۴۰)	(۶۱۸,۳۹۰,۹۵۰)	(۳,۶۶۹,۰۲۷,۶۲۵)
شیر پگاه آذربایجان شرقی	۱,۳۱۰,۳۶۵	۵۵,۵۱۸,۵۴۸,۵۸۰	(۶۱,۰۷۷,۵۷۷,۴۳۲)	(۴۲,۱۹۴,۰۹۷)	(۵,۶۰۰,۲۲۲,۹۴۹)	(۶۹۴,۹۲۷,۲۵۶)	(۳۶,۴۳۹,۶۱۱,۳۹۱)
سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	.	.	.	.	.	(۷,۲۲۹,۷۷۸,۳۴۵)	.
	۳۳۸,۸۷۴,۶۳۵	۵,۲۰۵,۸۷۲,۹۹۲,۲۷۹	(۴,۵۹۹,۳۸۲,۴۷۶,۵۷۸)	(۳,۹۵۶,۴۶۳,۴۷۶)	۶۰۲,۵۳۴,۰۵۲,۲۲۵	۱۳۱,۸۷۸,۴۰۵,۱۸۲	(۵۲۹,۳۸۱,۶۸۵,۳۶۹)

۱۸-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
۱۴,۴۲۱,۵۰۰	۱۳۴,۷۱۱,۳۳۱,۵۰۰	(۱۵۳,۴۴۴,۹۰۵,۲۷۴)	(۳۱,۹۹۳,۹۱۸)	(۱۷,۹۶۵,۶۶۷,۶۹۲)	۳,۱۹۸,۵۳۳,۶۷۰	(۱۰,۵۰۱,۲۰۴,۷۶۹)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتی کشوری

گزارش مالی صان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۹- سود سهام

۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
خالص درآمد سود	خالص درآمد سود	خالص درآمد سود	خالص درآمد سود	خالص درآمد سود	خالص درآمد سود
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۲۸,۹۸۹,۶۰۰	۲۹۲,۷۰۲,۵۰۸	۵,۴۹۶,۹۱۵,۱۲۵	۶,۱۷۸,۳۸۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۳,۰۸۹,۱۹۱
.	.	۱۶,۴۱۵,۷۷۷,۷۵۷	۱۸,۱۴۷,۳۰۵,۰۰۰	۲,۲۰۰	۸,۳۴۸,۷۷۵
.	.	۸,۳۳۹,۸۳۲,۶۰۰	۹,۱۵۹,۷۴۸,۰۰۰	۵,۲۰۰	۱,۷۶۱,۴۹۰
.	.	۱۰,۸۹۰,۵۱۴,۳۱۷	۱۲,۰۳۹,۳۳۹,۸۰۰	۳,۸۰۰	۳,۱۶۸,۳۲۱
.	.	۱,۵۵۳,۲۱۳,۷۴۳	۱,۸۱۰,۶۶۴,۳۴۰	۵۶۰	۳,۲۳۳,۳۲۹
.	.	۶,۸۷۶,۶۲۲,۰۳۴	۷,۶۷۷,۳۲۴,۶۰۰	۱,۳۲۰	۵,۸۱۶,۱۵۵
۹,۶۷۰,۹۰۵,۶۰۰	۸,۷۱۰,۳۷۷,۶۵۳	۲۸,۴۴۸,۹۱۹,۵۶۲	۳۱,۶۰۵,۵۸۰,۵۰۰	۶,۵۰۰	۴,۸۶۲,۳۹۷
۶۶۶,۵۹۵,۴۰۸	.	.	.	.	.
۶۸۰,۴۲۷,۱۲۷	.	.	.	.	.
۷۲۵,۴۳۳,۴۱۳	.	.	.	.	.
۷۳۱,۴۹۸,۹۸۶	.	.	.	.	.
۱۲,۴۸۴,۸۶۹,۷۹۴	۱,۵۴۹,۲۳۵,۳۷۱	.	.	.	.
۱,۳۶۴,۹۳۴,۹۹۰	.	.	.	.	.
۱,۹۱۷,۰۶۹,۹۲۷	.	.	.	.	.
۳,۵۰۶,۱۴۲,۴۲۷	.	.	.	.	.
۱۸۸,۶۹۳,۱۸۸,۰۹۰	.	.	.	.	.
۳۲۰,۸۶۰,۰۵۵,۳۶۲	۱۰,۵۵۲,۳۱۵,۴۸۲	۷۷,۹۲۱,۷۸۵,۱۳۸	۸۶,۶۱۸,۲۴۴,۱۴۰		
		(۸,۶۹۶,۴۵۹,۰۰۲)			

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	ریال
سرمایه گذاری صندوق بازنشتی	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۳,۰۸۹,۱۹۱	۲,۰۰۰	۶,۱۷۸,۳۸۲,۰۰۰
ایران یاساتانیا و رابیر	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۲	۸,۳۴۸,۷۷۵	۲,۲۰۰	۱۸,۱۴۷,۳۰۵,۰۰۰
معدن منگنز ایران	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۳	۱,۷۶۱,۴۹۰	۵,۲۰۰	۹,۱۵۹,۷۴۸,۰۰۰
ذغال سنگ نئین طبرس	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۲	۳,۱۶۸,۳۲۱	۳,۸۰۰	۱۲,۰۳۹,۳۳۹,۸۰۰
تکادو	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۳,۲۳۳,۳۲۹	۵۶۰	۱,۸۱۰,۶۶۴,۳۴۰
فرآوری زغال سنگ پروده طبرس	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۰	۵,۸۱۶,۱۵۵	۱,۳۲۰	۷,۶۷۷,۳۲۴,۶۰۰
پتروشیمی جم	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	۴,۸۶۲,۳۹۷	۶,۵۰۰	۳۱,۶۰۵,۵۸۰,۵۰۰
گروه صنعتی ملی (هلدینگ)	-	-	.	.	.
شیرپاستوریزه پگاه خراسان	-	-	.	.	.
پگاه آذربایجان غربی	-	-	.	.	.
شیرپاستوریزه پگاه اصفهان	-	-	.	.	.
بیمه ملت	-	-	.	.	.
شیر پگاه آذربایجان شرقی	-	-	.	.	.
شیر پاستوریزه پگاه گلستان	-	-	.	.	.
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	-	-	.	.	.
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	-	-	.	.	.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی

یادداشت	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
سود اوراق مرابحه	۶,۱۵۲,۶۳۸,۹۵۰	۶,۱۶۹,۲۸۶,۲۵۹	۲۵,۰۹۵,۹۸۹,۸۸۷
سود سپرده بانکی	۲۳,۹۱۷,۲۰۵,۳۴۱	۵,۷۷۰,۳۳۸,۰۸۱	۲۴,۱۸۳,۶۶۷,۶۰۵
	۳۰,۰۶۹,۸۴۴,۲۹۱	۱۱,۹۳۹,۶۲۴,۳۴۰	۴۹,۲۷۹,۶۵۷,۴۹۲

۲۰-۱- سود اوراق مرابحه به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
			ریال	ریال	ریال	خالص سود
مرابحه سلامت ۶ واجد شرایط خاص ۱۴۰۰ متعدد	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۱۷٪	۶,۱۵۲,۶۳۸,۹۵۰	۶,۱۶۹,۲۸۶,۲۵۹	۲۵,۰۹۵,۹۸۹,۸۸۷	ریال
			۶,۱۵۲,۶۳۸,۹۵۰	۶,۱۶۹,۲۸۶,۲۵۹	۲۵,۰۹۵,۹۸۹,۸۸۷	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲-۲- سود سپرد بانکی به شرح زیر می باشد:

نام	تاریخ سرمایه‌گذار	تاریخ سررسی	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	خالص سود	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
ی	د	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۶۹-بانک انصار	-	متغیر	۸٪	۱,۹۴۲,۹۸۲	۱,۹۴۲,۹۸۲	۵,۷۷۰,۳۳۸,۰۸۱	۲۴,۱۸۳,۶۶۷,۶۰۵		
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱-بانک انصار	-	متغیر	۸٪	۹۹,۳۸۳,۰۴۱	۹۹,۳۸۳,۰۴۱				
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱-بانک انصار	-	متغیر	۸٪	۲۸۰,۷۲۱,۸۵۷	۲۸۰,۷۲۱,۸۵۷				
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱-بانک انصار	-	متغیر	۸٪	۲۸۰,۳۲۲,۱۷۷	۲۸۰,۳۲۲,۱۷۷				
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱-بانک انصار	-	متغیر	۸٪	۸۷۹,۴۴۵,۲۰۸	۸۷۹,۴۴۵,۲۰۸				
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱-بانک انصار	-	متغیر	۸٪	۱۲,۸۱۶,۷۹۶	۱۲,۸۱۶,۷۹۶				
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱-بانک انصار	-	متغیر	۸٪	۵۹,۹۷۰	۵۹,۹۷۰				
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱-بانک انصار	-	متغیر	۸٪	۱,۰۴۴	۱,۰۴۴				
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱-بانک انصار	-	متغیر	۸٪	۱۶۱,۰۱۶	۱۶۱,۰۱۶				
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱-بانک انصار	-	متغیر	۸٪	۶,۳۱۴	۶,۳۱۴				
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱-بانک انصار	-	متغیر	۸٪	۹,۱۶۳	۹,۱۶۳				
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱-بانک انصار	-	متغیر	۸٪	۶۷,۶۶۲,۱۰۴	۶۷,۶۶۲,۱۰۴				
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱-بانک انصار	-	متغیر	۸٪	۳۷۸,۰۰۳	۳۷۸,۰۰۳				
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱-بانک انصار	-	متغیر	۸٪	۴۳۲,۱۴۱	۴۳۲,۱۴۱				
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱-بانک انصار	-	متغیر	۸٪	۷,۷۲۰	۷,۷۲۰				
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱-بانک انصار	-	متغیر	۸٪	۳۷,۰۳۹	۳۷,۰۳۹				
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱-بانک انصار	-	متغیر	۸٪	۱,۷۵۳,۸۰۶	۱,۷۵۳,۸۰۶				
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱-بانک انصار	-	متغیر	۸٪	۱۰۶,۹۸۹	۱۰۶,۹۸۹				
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱-بانک انصار	-	متغیر	۸٪	۵۳۰,۸۴۹,۵۴۳	۵۳۰,۸۴۹,۵۴۳				
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱-بانک انصار	-	متغیر	۸٪	۱۷۷,۹۹۵,۷۴۷	۱۷۷,۹۹۵,۷۴۷				
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱-بانک انصار	-	متغیر	۸٪	۱۵,۰۴۰,۸۸۲,۱۳۳	۱۵,۰۴۰,۸۸۲,۱۳۳				
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱-بانک انصار	-	متغیر	۸٪	۶,۷۹۴,۵۲۰,۵۴۸	۶,۷۹۴,۵۲۰,۵۴۸				
				۲۳,۹۱۷,۲۰۵,۳۴۱	۲۳,۹۱۷,۲۰۵,۳۴۱	۵,۷۷۰,۳۳۸,۰۸۱	۲۴,۱۸۳,۶۶۷,۶۰۵		

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۱- سایر درآمدها

یادداشت	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۱,۲۸۲,۳۸۸,۱۵۶	۵,۶۷۰,۱۰۳,۱۳۲	۱۳,۹۷۹,۰۸۲,۶۴۵
درآمد بازارگردانی	۱۴۱,۵۴۸,۱۴۷	۰	۲,۸۴۰,۲۹۴,۲۳۷
	۱,۴۲۳,۹۳۶,۳۰۳	۵,۶۷۰,۱۰۳,۱۳۲	۱۶,۸۱۹,۳۷۶,۸۸۲

۲۱-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
مدیر	۱۵,۳۷۵,۷۷۶,۳۰۶	۵,۶۸۳,۲۱۹,۴۴۳	۳۰,۲۳۷,۰۸۱,۹۳۳
متولی	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۹,۶۷۲,۱۳۱
حسابرس	۱۱۱,۰۸۷,۲۲۶	۲۷,۶۹۵,۵۵۲	۴۳۵,۹۹۴,۵۳۱
	۱۶,۰۸۶,۸۶۳,۵۳۲	۵,۹۱۰,۹۱۴,۹۹۵	۳۱,۱۹۲,۷۴۸,۵۹۵

۲۳- سایر هزینه ها

	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
هزینه تاسیس	۰	۲,۲۳۲,۲۷۹	۴,۵۷۱,۲۹۵
هزینه برگزاری مجامع	۷۴۰,۵۵۴	۰	۰
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۱۴۸,۰۸۸,۴۵۷	۱۰۹,۵۹۵,۸۵۰	۳۷۰,۹۱۸,۷۵۸
هزینه آبونمان نرم افزار	۴۴۵,۱۳۵,۱۷۵	۲۱۴,۶۷۱,۷۴۷	۱,۱۳۱,۸۴۳,۲۸۳
هزینه کارمزد بانکی	۳,۳۹۲,۰۰۰	۳,۹۱۵,۰۰۰	۳۶,۲۳۲,۱۳۳
هزینه تصفیه	۰	۶۹۶,۵۷۸,۱۸۶	۶۹۶,۵۷۸,۱۸۶
	۵۹۷,۳۵۶,۱۸۶	۱,۰۲۶,۹۹۳,۰۶۲	۲,۲۴۰,۱۴۳,۶۵۵

صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتی کشوری

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۴- تعدیلات

خالص تعدیلات صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به شرح زیر است:

۳ ماهه منتهی به	۳ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۲۸۹,۳۸۶,۱۰۲,۴۳۲	(۲,۸۰۲,۸۲۱,۴۴۰)	۱۰۶,۱۲۷,۲۸۵,۹۷۷
(۹۱۹,۳۰۳,۸۲۶,۹۵۳)	۰	(۱۱۸,۶۶۴,۹۵۸,۵۷۲)
(۶۲۹,۹۱۷,۷۲۴,۵۲۱)	(۲,۸۰۲,۸۲۱,۴۴۰)	(۱۲,۵۳۷,۶۷۲,۵۹۵)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۵- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۲۵-۱- در تاریخ صورت خالص دارایی ها صندوق فاقد هرگونه بدهی های احتمالی می باشد لیکن صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۷ امیدنامه صندوق انجام دهد، و یا در شرایط مشخص شده، معاف از ایفای تعهدات می باشد.

۲۵-۲- تعهدات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار تعریف شده در بند شماره ۲-۲-۱ امیدنامه بشرح ذیل است.

ردیف	نام شرکت	دامنه	حداقل سفارش انباشته	حد اقل معاملات روزانه
۱	بیمه ملت	۳٪	۶۵,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰
۲	پتروشیمی جم	۳٪	۳۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
۳	پلی پرو پیلن جم	۳٪	۱۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۴	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	۳٪	۹۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰
۵	شیر پاستوریزه پگاه خراسان	۳٪	۸۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰
۶	پگاه آذربایجان غربی	۳٪	۷۵,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
۷	شیر پاستوریزه پگاه اصفهان	۳٪	۲۷,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰
۸	شیر پاستوریزه پگاه فارس	۳٪	۳۱,۰۰۰	۶۱۷,۰۰۰
۹	شیر پاستوریزه پگاه گلستان	۳٪	۵,۲۰۰	۱۰۳,۰۰۰
۱۰	شیر پگاه آذربایجان شرقی	۳٪	۱۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
۱۱	شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	۳٪	۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۱۲	ص.س مدیریت ثروت ص.بازنشستگی کشوری	۲٪	۲۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۳	شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۳٪	۲۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
۱۴	گروه صنعتی ملی (هلدینگ)	۳٪	۱,۵۰۰	۳۰,۰۰۰
۱۵	ایران یاسا تایر و رابر	۳٪	۳۰,۵۰۰	۶۱۰,۰۰۰
۱۶	مجتمع معادن مس تکنار	۲٪	۸,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰
۱۷	ذغال سنگ نگین طبس	۳٪	۱۴,۵۰۰	۲۹۰,۰۰۰
۱۸	فراوری زغال سنگ پروده طبس	۳٪	۷,۵۰۰	۱۵۰,۰۰۰
۱۹	معادن منگنز ایران	۳٪	۸,۵۰۰	۱۷۰,۰۰۰
۲۰	تکادو	۲٪	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۲۱	مجتمع صنایع و معادن احیا سپاهان	۲٪	۷,۵۰۰	۱۵۰,۰۰۰
۲۲	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری	۳٪	۲۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۲۳	سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری	۳٪	۲۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۶- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱		۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		نوع و ابستگی سرمایه‌گذاری	نام	اشخاص وابسته
درصد تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری تملک	درصد تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری تملک	درصد تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری تملک	درصد تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری تملک			
۰/۰۱٪	۳۵۰	۰/۰۱٪	۳۵۰	ممتاز	موسس و مدیر شرکت کارگزاری صبا جهاد	موسس، مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰/۰۰٪	۱۵۰	۰/۰۰٪	۱۵۰	عادی	صندوق	
۰/۰۱٪	۳۵۰	۰/۰۱٪	۳۵۰	ممتاز	موسس صندوق گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری	موسس و اشخاص وابسته به وی
۱/۹۳٪	۹۹,۴۹۶	۱۳/۷۶٪	۷۳۰,۱۷۰	عادی	موسس صندوق شرکت نوآوران مدیریت سبا	موسس و اشخاص وابسته به وی
۰/۶۶٪	۳۴,۳۰۰	۰/۶۵٪	۳۴,۳۰۰	ممتاز	موسس صندوق	
۰/۴۸٪	۲۴,۹۹۹	۰/۴۷٪	۲۴,۹۹۹	عادی		
۰/۰۰٪	-	۰/۰۰٪	۰	عادی	سهم تحت بازارگردانی سرمایه گذاری توسعه گوهرا امید	سایر اشخاص وابسته
۲/۶۲٪	۱۳۵,۲۱۶	۲/۵۵٪	۱۳۵,۲۱۶	عادی	سهم تحت بازارگردانی بیمه ملت	سایر اشخاص وابسته
۷/۰۸٪	۳۶۵,۸۰۲	۶/۹۰٪	۳۶۵,۸۰۲	عادی	سهم تحت بازارگردانی پتروشیمی جم	سایر اشخاص وابسته
۷/۰۸٪	۳۶۵,۸۰۲	۶/۹۰٪	۳۶۵,۸۰۲	عادی	سایر اشخاص وابسته پتروشیمیران	سایر اشخاص وابسته
۱۷/۴۸٪	۹۰۳,۶۳۴	۱۷/۰۳٪	۹۰۳,۶۳۴	عادی	سایر اشخاص وابسته صنایع شیر ایران	سایر اشخاص وابسته
۰/۱۶٪	۸,۲۷۸	۰/۱۶٪	۸,۲۷۸	عادی	سایر اشخاص وابسته گروه انرژی مهستان	سایر اشخاص وابسته
۱۰/۳۵٪	۵۳۴,۶۶۹	۱۰/۶۷٪	۵۶۶,۱۷۴	عادی	سایر اشخاص وابسته شرکت سرمایه گذاری اتیاه صبا	سایر اشخاص وابسته
۷/۴۹٪	۳۸۷,۳۴۱	۷/۳۰٪	۳۸۷,۳۴۱	عادی	سهم تحت بازارگردانی سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری شرکت سرمایه گذاری و	سایر اشخاص وابسته
۲/۳۵٪	۱۲۱,۳۵۴	۳/۷۴٪	۱۹۸,۶۲۱	عادی	سایر اشخاص وابسته خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری	سایر اشخاص وابسته
۴/۱۲٪	۲۱۲,۶۹۶	۴/۰۱٪	۲۱۲,۶۹۶	عادی	سهم تحت بازارگردانی معادن منگنز ایران	سایر اشخاص وابسته
۴/۸۰٪	۲۴۷,۹۵۱	۴/۶۷٪	۲۴۷,۹۵۱	عادی	سهم تحت بازارگردانی ذغال سنگ نگین طبس	سایر اشخاص وابسته
۴/۹۱٪	۲۵۳,۸۷۸	۴/۷۹٪	۲۵۳,۸۷۸	عادی	سهم تحت بازارگردانی فرآوری ذغال سنگ نگین پرونده طبس	سایر اشخاص وابسته
۱/۵۸٪	۸۱,۸۴۴	۱/۵۴٪	۸۱,۸۴۴	عادی	سهم تحت بازارگردانی تکادو	سایر اشخاص وابسته
۴/۶۴٪	۲۳۹,۹۷۲	۴/۵۳٪	۲۳۹,۹۷۲	عادی	سهم تحت بازارگردانی مجتمع صنایع و معادن احیا سپاهان	سایر اشخاص وابسته
۲۲/۲۵٪	۱,۱۴۹,۹۸۵	۱۰/۱۳٪	۵۳۷,۵۵۳	عادی	سایر اشخاص وابسته صندوق بازنشستگی کشوری	سایر اشخاص وابسته
۰/۰۰٪	-	۰/۱۸٪	۹,۵۷۹	عادی	سهم تحت بازارگردانی صندوق مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری	سایر اشخاص وابسته
۱۰۰/۰۰٪	۵,۱۶۸,۰۶۷	۱۰۰/۰۰٪	۵,۳۰۴,۶۶۰			جمع کل

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری
 گزارش مالی میان دوره‌ای
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۷-معاملات با آرکان و اشخاص وابسته به آن‌ها
 معاملات با آرکان و اشخاص وابسته به آن‌ها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می‌باشد:

مانده طلب (بدهی)	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله		
ریال		ریال		
(۳۰.۰۴۷,۸۶۵,۹۴۱)	طی دوره مالی	۱۵,۳۷۵,۷۷۶,۳۰۶	مدیر	کارگزاری صبا جهاد
(۲۵۹,۱۲۸,۳۲۶,۳۷۸)	طی دوره مالی	۲۷,۷۳۳,۴۵۴,۴۹۹,۸۴۷	کارگزاری	شرکت مشاوره تامین سرمایه نوین
(۳۰۷,۳۰۸,۸۷۰)	طی دوره مالی	۰	متولی قدیم	مؤسسه حسابرسی فراز مشاور ديلمی پور
(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	طی دوره مالی	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی جدید	مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(۱۱۱,۰۸۷,۲۲۶)	طی دوره مالی	۱۱۱,۰۸۷,۲۲۶	حسابرس	

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت‌های مالی
 در دوره بعد از تاریخ صورت‌های مالی رویداد بالاهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه باشد رخ نداده است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۹-نسبت های مربوط به کفایت سرمایه در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ به شرح زیر می باشد:

شرح	مانده-ریال	ارقام تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری-ریال	ارقام تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات-ریال
دارایی های جاری	۸,۴۲۹,۰۰۶,۳۷۱,۰۵۲	۵,۳۸۰,۰۷۵,۱۰۵,۴۷۹	۷,۷۰۱,۸۸۸,۹۹۶,۰۶۴
بدهی های جاری	۲۹۳,۳۱۰,۷۱۸,۱۲۴	۲۳۵,۴۷۵,۳۲۳,۶۱۴	۲۰۶,۵۵۷,۶۲۶,۳۵۹
تعهدات خارج از ترازنامه	۴۳۷,۴۲۱,۴۷۴,۰۰۰	۲۱۴,۰۴۰,۳۳۷,۰۰۰	۲,۱۴۰,۴۰۲,۳۷۰,۰۰۰
جمع داراییها جهت محاسبه نسبت جاری		۵,۳۸۰,۰۷۵,۱۰۵,۴۷۹	-
جمع بدهیها و تعهدات خارج از ترازنامه جهت محاسبه نسبت جاری		۴۴۹,۵۱۵,۵۶۰,۶۱۴	-
نسبت جاری		۱۱/۹۷	-
جمع بدهیها و تعهدات خارج از ترازنامه جهت محاسبه نسبت بدهی و تعهدات		-	۲,۳۴۶,۹۵۹,۹۹۶,۳۵۹
جمع داراییها جهت محاسبه نسبت بدهی و تعهدات		-	۷,۷۰۱,۸۸۸,۹۹۶,۰۶۴
نسبت بدهی و تعهدات		-	۰/۳۰