

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتگی کشوری

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری
فهرست مندرجات

شماره صفحه

عنوان

۱ الی ۳

۱ الی ۳۲

گزارش حسابرس مستقل

صورت های مالی



گزارش حسابرس مستقل به مجمع صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

گزارش نسبت به صورت های مالی

مقدمه

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی ها برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۹ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت های مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه ای که این صورت ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورت های مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت های مالی است. انتخاب روش های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت های مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت های مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورت های مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد، موارد عدم رعایت الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و سایر موارد لازم را به مجمع صندوق گزارش کند.

اظهار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتگی کشوری در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

سایر بندهای توضیحی

۵- صورت های مالی سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰ صندوق، توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۱۹ مرداد ماه ۱۴۰۰ آن موسسه، نسبت به صورت های مالی مزبور، نظر مقبول اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۶- موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امید نامه صندوق و همچنین اطلاعیه ها و بخشنامه های مدیریت نظارت بر نهادهای مالی سازمان بورس و اوراق بهادار، به شرح زیر است:

الف- مفاد ماده ۱۳ اساسنامه مبنی بر پرداخت حداقل ۳۰ درصد وجه نقد برای صدور واحدهای سرمایه گذاری جدید توسط دارندگان واحدهای ممتاز در برخی موارد به عنوان نمونه در خصوص نماد مدیریت.

ب- مفاد ماده ۷ امیدنامه، در خصوص اجرای تعهدات و شرایط بازارگردانی در خصوص تعهد صندوق برای خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی با لحاظ شرایط مندرج در بند مذکور امیدنامه بابت حداقل معاملات روزانه بابت برخی از اوراق بهادار.

ج- علیرغم پیگیری های انجام شده، سود سهام شرکت های گروه صنعتی ملی، شیر پگاه آذربایجان شرقی و شیر پگاه خراسان در مهلت های قانونی وصول نگردیده است.

۷- صندوق عملیات خود را در چارچوب دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری، با استفاده از نرم افزارهای مورد پذیرش سازمان بورس، ثبت و نگهداری می کند. در این خصوص قابل ذکر می باشد که سیستم کدینگ نرم افزار مورد استفاده در صندوق با کدینگ مندرج در دستورالعمل اجرایی موصوف یکسان نمی باشد.

۸- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها، ارزش آماری و قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مالی مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. این موسسه در رسیدگی های خود، با توجه به مشکلات نرم افزاری که بعضاً منجر به برگشت و اصلاح NAV شده، به مورد حائز اهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده، برخورد نکرده است.

۹- نسبت های مالی موضوع ماده ۷ دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی (مندرج در یادداشت توضیحی ۲۸)، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته و موردی مبنی بر عدم صحت محاسبات انجام شده، مشاهده نگردیده است.

۱۰- اصول و رویه های کنترل های داخلی صندوق جهت اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و امید نامه، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. در این ارتباط، نظر این موسسه به مواردی دال بر عدم رعایت اصول و رویه های کنترل های داخلی جلب نشده است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

۱۱- گزارش مدیر صندوق، درباره وضعیت و عملکرد صندوق در دوره مالی مورد گزارش، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نگردیده است.

۱۲- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، درچارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

۲۷ بهمن ماه ۱۴۰۰

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز

(حسابداران رسمی)

محمدجواد هدایتی

سید محمد نوریان

۸۰۰۸۹۶

۹۲۲۰۴۸



(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 شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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
۷-۳۲	یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

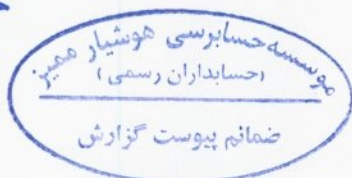
این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری بر این باور است که این گزارش مالی برای ارائه تصویری روشن و متصفانه 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 ۱۴۰۰/۱۰/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	آقای علیرضا مرادی	شرکت کارگزاری صبا جهاد	مدیر صندوق



آقای سعید خرابابند



موسسه حسابرسی فراز مشاور دلیلی پور

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

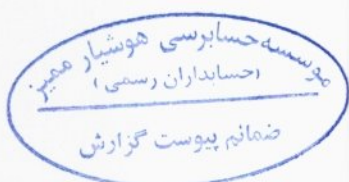
گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

یادداشت	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
دارایی ها		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵,۸۱۸,۴۱۹,۸۳۳,۲۴۱	۵,۳۴۶,۱۵۰,۵۸۳,۳۷۵
۶ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۱۶۰,۲۶۷,۰۱۸,۰۹۵	۱۰۵,۷۲۲,۳۴۴,۸۳۶
۷ سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۱,۷۱۸,۸۷۸,۹۸۱,۲۷۹	۱,۱۸۴,۷۸۲,۶۷۸,۹۱۵
۸ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا	۴۶۳,۴۷۶,۴۳۸,۰۲۰	۱۴۷,۷۴۴,۰۰۴,۲۱۵
علی الحساب		
۹ حساب های دریافتنی	۷۶,۲۵۳,۶۶۰,۵۱۳	۲۱۱,۵۸۱,۶۰۰,۳۷۴
۱۰ جاری کارگزاران	۱۷,۲۲۸,۷۴۰,۹۵۵	۲۹,۷۶۵,۶۵۲,۰۳۷
۱۱ سایر دارایی ها	۱,۸۹۰,۰۷۳,۷۴۳	۷۹۰,۰۵۳,۸۳۸
۱۲ موجودی نقد	۲۲,۵۲۴,۳۹۲	۲۳,۳۶۴,۳۹۲
جمع دارایی ها	۸,۲۵۶,۴۳۷,۲۷۰,۲۳۸	۷,۰۲۶,۵۶۰,۲۸۱,۹۸۲
بدهی ها		
۱۳ پرداختنی به ارکان صندوق	۴۰,۱۰۶,۸۳۶,۱۷۳	۳۷,۷۰۹,۰۷۹,۳۶۴
۱۴ پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۰,۰۰۰,۴۵۴,۸۸۸	۸۰۰,۰۰۰,۹۶۰,۰۰۰
۱۵ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۲,۶۷۹,۷۷۱,۹۵۵	۲,۷۶۲,۰۰۹,۶۸۷
۱۶ خالص دارایی ها	۸,۲۰۳,۶۵۰,۲۰۷,۲۲۲	۶,۱۸۶,۰۸۸,۲۳۲,۹۳۱
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱,۵۰۸,۰۹۶	۱,۱۹۶,۹۸۳

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
ت	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷	۱,۷۰۱,۹۴۴,۴۷۸,۳۱۶	۵۶,۴۶۶,۸۵۵,۰۸۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۴۶۴,۴۵۰,۱۲۵,۷۴۶	۱۹۰,۸۳۳,۳۶۵,۳۴۱
سود سهام	۱۹	۸۶,۶۵۳,۸۹۰,۹۸۲	۱۱,۱۶۸,۶۴۸,۸۳۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰	۵۷,۶۸۹,۴۷۸,۴۴۳	۲۳,۷۴۷,۰۶۲,۴۱۱
سایر درآمدها	۲۱	۳,۶۳۲,۹۰۳,۲۵۳	۱۲,۸۸۶,۵۳۷,۶۰۸
جمع درآمدها		۲,۳۱۴,۳۷۰,۸۷۶,۷۴۰	۲۹۵,۱۰۲,۴۶۹,۱۷۴
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۳۷,۰۲۳,۴۰۶,۸۸۹)	(۱۱,۶۲۷,۳۱۶,۷۲۵)
سایر هزینه ها	۲۳	(۱,۴۳۸,۴۹۷,۸۸۸)	(۱,۳۶۶,۸۸۱,۱۷۵)
سود (زیان) خالص		۲,۲۷۵,۹۰۸,۹۷۱,۹۶۳	۲۸۲,۱۰۸,۲۷۱,۲۷۴
بازده میانگین سرمایه‌گذاری		۲۷.۸۹٪	۱۰/۵۳٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره		۲۷.۷۹٪	۹/۲۳٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۵,۱۶۸,۰۶۷	۶,۱۸۶,۰۸۸,۳۳۲,۹۳۱	۲,۳۹۵,۵۴۰,۱۹۸,۷۴۵
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۲,۱۹۰,۷۵۲	۲,۱۹۰,۷۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۸۳,۸۸۳,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۱,۹۱۹,۰۷۹)	(۱,۹۱۹,۰۷۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۳,۹۰۶,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	۰	۲,۲۷۵,۹۰۸,۹۷۱,۹۶۳	۲۸۲,۱۰۸,۲۷۱,۲۷۴
سود (زیان) خالص ناشی از بسته شدن تراز نمادهای حذف شده طی دوره مالی	۰	(۱۸,۹۱۱,۶۳۶)	۰
تعدیلات	۲۴	(۵۳۰,۰۰۱,۰۸۶,۰۳۶)	(۶۴,۱۲۶,۶۸۸,۶۵۱)
	۵,۴۳۹,۷۴۰	۸,۲۰۳,۶۵۰,۲۰۷,۲۲۲	۲,۰۹۴,۹۱۶,۷۸۱,۳۶۸

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

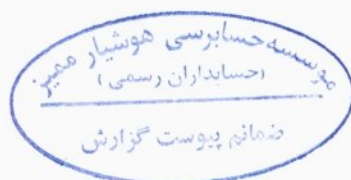
سود (زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه‌گذاری = میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

خالص دارایی های پایان سال

بازده میانگین سرمایه‌گذاری پایان سال =



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتی‌گشایی کشوری

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتی‌گشایی کشوری که صندوق بازارگردانی محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۶/۰۹/۲۸ تحت شماره ۱۱۵۵۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۴۳۴۹۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری 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 می‌باشد. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت‌ها به مدت ۳ سال شمسی ادامه پیدا می‌یابد، 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 ملی صندوق ۱۴۰۰۷۲۷۴۵۳۰ می‌باشد.

۱-۲- اطلاع‌رسانی

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 سرمایه‌گذاری

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

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. در تاریخ صورت‌های مالی دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

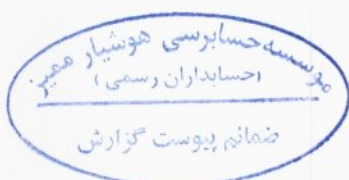
۱۴۰۰/۰۳/۳۱		۱۴۰۰/۰۹/۳۰		نام دارندگان واحدهای ممتاز
درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	
۱٪	۳۵۰	۱٪	۳۵۰	کارگزاری صبا جهاد
۱٪	۳۵۰	۱٪	۳۵۰	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشتی‌گشایی کشوری
۹۸٪	۳۴,۳۰۰	۹۸٪	۳۴,۳۰۰	نواوران مدیریت سبا
۱۰۰٪	۳۵,۰۰۰	۱۰۰٪	۳۵,۰۰۰	

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

پ ۲۸

متولی: موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور که در تاریخ ۱۳۶۷/۰۹/۱۰ به شماره ثبت ۳۴۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران خیابان نلسون ماندلا، مجتمع اداری الهیه، شماره ۲۴۴، طبقه ششم واحد ۶۰۷

حسابرس: موسسه حسابرسی هوشیار ممیز که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های 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 شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

صورت‌های مالی صندوق 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، صندوق های سرمایه گذاری 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 اندازه گیری 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 صندوق های 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:

در آمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر 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 اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 تاسیس	معادل (پنج در هزار) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبته با 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 مثبته با تایید مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد (۰/۰۲) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام و واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری سهامی تحت تسلط صندوق به علاوه سه در هزار (۰/۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تسلط صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ و صندوقهای در اوراق بهادار با درآمد ثابت و سالانه دو درصد (۰/۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن‌ها به علاوه یک درصد (۰/۰۱) از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار
کارمزد متولی	سالانه معادل ۰/۰۰۲ از متوسط روزانه ارزش خالص داراییهای صندوق که حداقل ۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۷۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۵۲۰ میلیون ریال.
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 نارنما و خدمات پشتیبانی آنها	مبلغ ۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال هزینه ثابت در طول یک سال مالی و همچنین از ۱ تا ۵ نماد اولیه بابت هر نماد، مبلغ ۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال و از نماد شماره ۶ به بعد بابت هر نماد ۸۴,۰۰۰,۰۰۰ 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

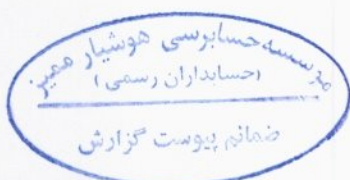
این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت 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 دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها 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 دارایی ها 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 استهلاك مخارج یک سال می‌باشد.

۴-۸- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد بخشنامه شماره ۱۲۰۳۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری 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 آن ها از پرداخت مالیات بر درآمد و ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آن ها و صدور و ابطال اوراق بهادار یادشده مالیاتی مطالبه نخواهد شد. از طرفی طبق بخشنامه شماره ۲۰۰۹۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم توسط صندوق سرمایه گذاری، 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 سرمایه گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می باشد، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم خواهد بود. همچنین طبق تبصره ۵ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم، صندوق های بازارگردانی از پرداخت مالیات نقل و انتقال اوراق بهادار موضوع نارنما، دارنما، نارنما و غیره معاف هستند.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

گزارش مالی سالان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

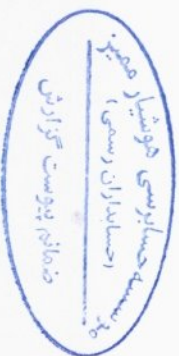
۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۵-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت های بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد

صنعت	۱۴۰۰/۰۹/۳۰				۱۴۰۰/۰۳/۳۱			
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	ریال	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی	ریال
لاستیک و پلاستیک	۱۶۰.۵۹۷۸۷۴.۳۱۹	۱۰۱.۴۳۹.۰۰۲۳.۳۱۱	۱.۲۳٪		۱.۳۲۱.۰۱۲۸۹۹.۵۹۱	۱.۶۷۳.۰۲۳.۹۱۳.۳۹۲	۲۳.۸۱٪	
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۳۳۲.۹۵۳.۹۲۷.۸۸۳	۲۹۶.۶۵۴.۶۲۲.۵۵۷	۳.۵۹٪		۱.۳۱۸.۶۰۸.۱۶۹.۴۳۱	۱.۴۹۴.۹۴۲.۶۱۳.۳۳۰	۲۱.۲۸٪	
محصولات شیمیایی	۱.۷۴۰.۱۸۷.۴۱۴.۹۷۷	۲.۹۱۳.۱۵۳.۱۳۱.۶۲۳	۲۵.۲۸٪		۷۶۹.۳۵۳.۷۴۶.۸۱۴	۶۰۸.۳۹۰.۶۵۶.۱۷۱	۸.۶۶٪	
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۵۶۰.۷۵۷.۶۳۹.۳۷۶	۳۵۱.۲۰۹.۳۱۲.۷۲۴	۴.۲۵٪		۲۸۸.۸۲۲.۵۲۲.۱۱۰	۳۶۳.۴۵۸.۸۷۶.۸۳۳	۵.۱۷٪	
سرمایه گذاری ها	۱.۴۳۵.۳۲۶.۹۸۵.۵۷۱	۱.۴۴۲.۹۹۴.۸۶۴.۳۷۴	۱۷.۴۸٪		۶۹۵.۱۴۲.۴۱۵.۳۲۸	۵۳۰.۵۴۰.۷۰۷.۸۱۷	۷.۴۱٪	
استخراج ذغال سنگ	۴۳۴.۸۸۷.۳۲۵.۸۷۵	۳۱۲.۳۷۴.۰۱۲.۸۴۳	۳.۷۸٪		۲۵۶.۵۴۶.۷۶۸.۷۷۶	۲۸۹.۶۲۲.۵۵۳.۲۲۶	۴.۱۳٪	
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۵۸.۶۸۰.۹۵۷.۵۷۰	۵۶.۹۹۹.۹۸۷.۴۶۲	۰.۶۹٪		۲۱۷.۹۰۵.۴۶۴.۵۹۸	۲۱۰.۱۰۱.۴۷۶.۱۸۱	۲.۹۹٪	
دبانی، پرداخت چرم و ساخت انواع پوش	۱۳۴.۵۷۲.۷۳۷.۵۹۳	۹۵.۳۵۸.۷۱۳.۶۸۷	۱.۱۵٪		۱۹۰.۳۵۸.۷۹۵.۷۰۲	۱۳۳.۶۷۰.۹۷۴.۵۹۲	۱.۹۰٪	
استخراج کانه های فلزی	۳۴۸.۹۰۱.۴۳۶.۹۰۴	۲۴۸.۳۳۶.۱۶۴.۷۶۱	۳.۰۱٪		۵۵.۲۰۸.۷۰۵.۱۹۳	۵۲.۳۹۸.۸۱۱.۸۳۴	۰.۷۵٪	
	۵.۱۸۶.۸۲۶.۳۹۰.۰۶۸	۵.۸۱۸.۴۱۹.۸۳۳.۳۴۱	۷۰.۴۷٪		۵.۴۱۲.۸۵۸.۴۸۷.۶۴۳	۵.۳۴۶.۱۵۰.۵۸۳.۳۷۵	۷۶.۰۸٪	

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

نوع صندوق	۱۴۰۰/۰۹/۳۰				۱۴۰۰/۰۳/۳۱			
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	ریال	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی	ریال
صندوق کابل مملو در سهام	۱۷۰.۵۴۳.۳۳۷.۴۳۲	۱۶۰.۳۶۷.۰۱۸.۰۹۵	۱.۹۴٪		۱۱۶.۶۲۳.۵۴۹.۶۰۵	۱۰۵.۷۲۲.۳۴۴.۸۳۶	۱.۵۰٪	
صندوق مدیریت ثروت ص بازنشستگی کشوری								



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۱۸۴,۷۸۲,۶۷۸,۹۱۵	۱,۷۱۸,۸۷۸,۹۸۱,۲۷۹	۷-۱
۱,۱۸۴,۷۸۲,۶۷۸,۹۱۵	۱,۷۱۸,۸۷۸,۹۸۱,۲۷۹	

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	سپرده های بانکی
ریال	ریال						
۰.۴۱٪	۲۹,۰۸۲,۱۵۶,۷۱۴	۰.۰۰٪	۲,۰۱۸,۳۲۶	۱۰٪	مختلف	-	سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۶۹-بانک سپه
۰.۰۰٪	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۰۰,۰۰۰	۱۰٪	مختلف	-	سپرده کوتاه مدت ۸۶۸۸۲۲۰۲۹۰-بانک ملت
۰.۱۷٪	۱۱,۷۰۱,۵۵۱,۵۶۱	۰.۶۵٪	۵۳,۹۱۷,۸۱۳,۱۶۴	۱۰٪	مختلف	-	سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱-بانک سپه
۰.۴۷٪	۳۳,۰۵۲,۷۳۴,۷۴۲	۲.۳۲٪	۱۹۱,۶۴۷,۴۷۹,۷۳۴	۱۰٪	مختلف	-	سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱-بانک سپه
۰.۱۸٪	۱۲,۵۴۹,۱۲۱,۸۰۱	۰.۹۳٪	۷۶,۷۳۵,۳۰۰,۴۰۰	۱۰٪	مختلف	-	سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱-بانک سپه
۲.۳۴٪	۱۶۴,۲۲۴,۶۳۲,۵۸۶	۴.۲۲٪	۳۴۸,۰۴۳,۰۹۳,۶۱۶	۱۰٪	مختلف	-	سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱-بانک سپه
۰.۰۳٪	۱,۵۰۹,۰۷۴,۳۵۱	۰.۱۶٪	۱۲,۹۴۳,۰۲۵,۵۵۶	۱۰٪	مختلف	-	سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱-بانک سپه
۰.۰۰٪	۷,۰۶۰,۹۲۷	۰.۰۱٪	۹۴۷,۶۷۸,۵۲۳	۱۰٪	مختلف	-	سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱-بانک سپه
۰.۰۰٪	۷۱,۶۸۹,۴۸۸	۰.۰۰٪	۲۰,۵۰۴,۹۸۳	۱۰٪	مختلف	-	سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱-بانک سپه
۰.۰۰٪	۱۲۲,۹۵۹	۰.۰۰٪	۱۴۸,۹۴۲,۷۹۶	۱۰٪	مختلف	-	سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱-بانک سپه
۰.۰۰٪	۱۸,۹۵۸,۲۸۰	۰.۰۰٪	۸۰,۷۸۳,۸۸۹	۱۰٪	مختلف	-	سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱-بانک سپه
۰.۰۰٪	۷۴۳,۴۰۶	۰.۰۰٪	۸۶,۷۲۲,۳۶۶	۱۰٪	مختلف	-	سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱-بانک سپه
۰.۰۰٪	۱,۰۷۸,۸۲۴	۰.۰۰٪	۴۲,۷۴۷,۵۷۱	۱۰٪	مختلف	-	سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱-بانک سپه
۰.۳۲٪	۲۲,۳۶۲,۸۴۲,۹۵۶	۰.۲۰٪	۱۶,۱۵۴,۵۳۴,۲۳۶	۱۰٪	مختلف	-	سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱-بانک سپه
۰.۲۸٪	۱۹,۳۶۶,۴۶۲,۲۰۱	۰.۰۰٪	۴۸,۴۵۹,۹۵۷	۱۰٪	مختلف	-	سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱-بانک سپه
۰.۰۳٪	۱,۶۳۳,۳۱۸,۲۱۶	۰.۰۴٪	۳,۶۴۵,۸۵۸,۳۲۸	۱۰٪	مختلف	-	سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱-بانک سپه
۰.۰۰٪	۲۲۹,۸۱۵,۷۷۱	۰.۴۶٪	۳۷,۷۸۴,۳۰۵,۳۳۸	۱۰٪	مختلف	-	سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱-بانک سپه
۰.۰۰٪	۴,۴۶۱,۰۷۸	۰.۰۲٪	۱,۵۷۶,۳۲۰,۰۶۷	۱۰٪	مختلف	-	سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱-بانک سپه
۰.۰۰٪	۲۰۶,۴۹۶,۵۳۳	۰.۰۰٪	۳۵۲,۹۰۲,۶۱۷	۱۰٪	مختلف	-	سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱-بانک سپه
۰.۰۰٪	۱۲,۵۹۷,۰۷۷	۰.۰۰٪	۳۳,۳۹۳,۴۱۹	۱۰٪	مختلف	-	سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱-بانک سپه
۰.۰۳٪	۱,۴۶۸,۸۱۰,۹۱۱	۰.۰۶٪	۴,۵۵۸,۳۲۷,۶۰۴	۱۰٪	مختلف	-	سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱-بانک سپه
۰.۳۰٪	۲۰,۹۵۷,۵۶۳,۸۱۸	۰.۱۶٪	۱۲,۸۹۱,۳۳۶,۵۵۲	۱۰٪	مختلف	-	سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱-بانک سپه
۰.۹۵٪	۶۶,۴۲۱,۳۸۴,۷۱۵	۰.۱۹٪	۱۵,۸۸۴,۴۳۲,۶۵۲	۱۰٪	مختلف	-	سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱-بانک سپه
۱۱.۳۹٪	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۴۴٪	۲۸۴,۴۰۵,۸۸۱,۸۲۲	۱۰٪	مختلف	-	سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱-بانک سپه
۰.۰۰٪	.	۷.۹۶٪	۶۵۶,۹۲۷,۰۰۷,۷۶۳	۱۰٪	مختلف	-	سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱-بانک سپه
۱۶.۸۶٪	۱,۱۸۴,۷۸۲,۶۷۸,۹۱۵	۲۰.۸۳٪	۱,۷۱۸,۸۷۸,۹۸۱,۲۷۹				

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

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

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

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
.	۴۶۳,۴۷۶,۴۳۸,۰۲۰	۸-۱
۱۴۷,۷۴۴,۰۰۴,۲۱۵	.	۸-۲
۱۴۷,۷۴۴,۰۰۴,۲۱۵	۴۶۳,۴۷۶,۴۳۸,۰۲۰	

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

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	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٪	۵۷,۴۸۴,۱۲۰,۷۹۰	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۰.۰۰٪	۵۷,۴۸۴,۱۲۰,۷۹۰	.	۵۵,۲۲۸,۴۳۶,۳۳۳	۰.۶۷٪	.	۰.۰۰٪
۰.۰۰٪	۹۱,۶۶۲,۱۵۳,۶۵۹	۱۴۰۳/۰۵/۲۲	۰.۰۰٪	۹۱,۶۶۲,۱۵۳,۶۵۹	.	۸۹,۳۶۸,۴۶۰,۸۵۷	۱.۰۸٪	.	۰.۰۰٪
۰.۰۰٪	۲,۶۲۸,۰۰۳,۹۲۲	۱۴۰۱/۰۲/۲۶	۰.۰۰٪	۲,۶۲۸,۰۰۳,۹۲۲	.	۲,۷۴۰,۵۰۶,۶۹۱	۰.۰۳٪	.	۰.۰۰٪
۰.۰۰٪	۲۱,۳۹۹,۸۳۷,۰۳۴	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	۰.۰۰٪	۲۱,۳۹۹,۸۳۷,۰۳۴	.	۲۱,۹۶۵,۸۱۳,۲۳۱	۰.۲۷٪	.	۰.۰۰٪
۰.۰۰٪	۲۳,۹۳۰,۶۲۷,۷۳۴	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	۰.۰۰٪	۲۳,۹۳۰,۶۲۷,۷۳۴	.	۲۴,۵۹۲,۸۹۰,۰۱۷	۰.۳۰٪	.	۰.۰۰٪
۰.۰۰٪	۲۹,۹۵۵,۴۱۷,۱۷۶	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	۰.۰۰٪	۲۹,۹۵۵,۴۱۷,۱۷۶	.	۳۰,۵۹۸,۲۳۳,۵۵۱	۰.۳۷٪	.	۰.۰۰٪
۰.۰۰٪	۶,۳۵۲,۵۶۶,۸۵۴	۱۴۰۲/۰۳/۱۶	۰.۰۰٪	۶,۳۵۲,۵۶۶,۸۵۴	.	۶,۴۵۵,۸۶۵,۷۲۱	۰.۰۸٪	.	۰.۰۰٪
۰.۰۰٪	۳۳,۳۴۹,۱۶۰,۶۲۲	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۰.۰۰٪	۳۳,۳۴۹,۱۶۰,۶۲۲	.	۳۳,۸۷۵,۰۲۲,۷۹۰	۰.۴۱٪	.	۰.۰۰٪
۰.۰۰٪	۳۶,۳۷۵,۲۲۴,۹۲۶	۱۴۰۲/۰۷/۰۴	۰.۰۰٪	۳۶,۳۷۵,۲۲۴,۹۲۶	.	۳۷,۱۵۸,۷۳۳,۱۹۳	۰.۴۵٪	.	۰.۰۰٪
۰.۰۰٪	۸,۱۹۹,۲۳۷,۸۷۸	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	۰.۰۰٪	۸,۱۹۹,۲۳۷,۸۷۸	.	۸,۳۲۰,۶۲۸,۰۱۶	۰.۱۰٪	.	۰.۰۰٪
۰.۰۰٪	۲۶,۳۳۲,۴۵۷,۹۸۶	۱۴۰۱/۱۲/۱۵	۰.۰۰٪	۲۶,۳۳۲,۴۵۷,۹۸۶	.	۲۷,۰۳۴,۷۹۰,۵۵۶	۰.۳۳٪	.	۰.۰۰٪
۰.۰۰٪	۳۰,۷۸۵,۹۷۰,۵۳۹	۱۴۰۱/۱۰/۱۹	۰.۰۰٪	۳۰,۷۸۵,۹۷۰,۵۳۹	.	۳۱,۶۰۳,۵۶۴,۴۸۷	۰.۳۸٪	.	۰.۰۰٪
۰.۰۰٪	۲۰,۹۲۳,۹۷۹,۲۲۳	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	۰.۰۰٪	۲۰,۹۲۳,۹۷۹,۲۲۳	.	۲۱,۴۴۸,۷۶۰,۳۴۵	۰.۲۶٪	.	۰.۰۰٪
۰.۰۰٪	۱۴,۵۰۸,۶۷۱,۰۸۴	۱۴۰۰/۱۰/۰۶	۰.۰۰٪	۱۴,۵۰۸,۶۷۱,۰۸۴	.	۱۵,۱۷۲,۰۶۸,۶۳۹	۰.۱۸٪	.	۰.۰۰٪
۰.۰۰٪	۱۰,۳۳۹,۲۸۲,۴۰۸	۱۴۰۱/۰۴/۰۶	۰.۰۰٪	۱۰,۳۳۹,۲۸۲,۴۰۸	.	۱۰,۵۹۱,۴۴۶,۴۶۲	۰.۱۳٪	.	۰.۰۰٪
۰.۰۰٪	۳۴,۸۲۶,۱۷۹,۲۹۱	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	۰.۰۰٪	۳۴,۸۲۶,۱۷۹,۲۹۱	.	۳۶,۰۲۷,۵۰۱,۱۱۱	۰.۴۴٪	.	۰.۰۰٪
۰.۰۰٪	۱۰,۷۹۱,۱۶۹,۴۷۰	۱۴۰۰/۱۰/۱۳	۰.۰۰٪	۱۰,۷۹۱,۱۶۹,۴۷۰	.	۱۱,۲۹۳,۷۲۶,۰۲۰	۰.۱۴٪	.	۰.۰۰٪
۰.۰۰٪	۴۵۹,۶۴۴,۰۶۰,۵۹۶	.	.	۴۵۹,۶۴۴,۰۶۰,۵۹۶	.	۴۶۳,۴۷۶,۴۳۸,۰۲۰	۵.۶۱٪	.	۰.۰۰٪

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

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	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٪	.	.	.	۰.۰۰٪	۱۴۷,۷۴۴,۰۰۴,۲۱۵	۲.۱۰٪

مرابحه سلامت عواجد شرایط خاص ۱۴۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۹- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰		
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۲۱۰,۸۶۰,۱۶۲	۷۶,۲۵۳,۶۶۰,۵۱۳	۲۵	۷۹,۷۲۱,۷۹۳,۹۷۰
۷۲۱,۴۴۰,۲۱۲	.	-	.
۳۱۱,۵۸۱,۶۰۰,۳۷۴	۷۶,۲۵۳,۶۶۰,۵۱۳		۷۹,۷۲۱,۷۹۳,۹۷۰

سود سهام دریافتنی

سایر حساب‌های دریافتنی

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۰/۰۹/۳۰			
مانده بدهکار	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بستانکار (بستانکار)
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۹,۷۶۵,۶۵۲,۰۳۷	۱۹,۰۳۹,۷۱۷,۰۳۴,۹۶۸	۱۹,۰۲۷,۱۸۰,۱۲۳,۸۸۶	۱۷,۲۲۸,۷۴۰,۹۵۵
۲۹,۷۶۵,۶۵۲,۰۳۷	۱۹,۰۳۹,۷۱۷,۰۳۴,۹۶۸	۱۹,۰۲۷,۱۸۰,۱۲۳,۸۸۶	۱۷,۲۲۸,۷۴۰,۹۵۵

صبا جهاد

۱۱- سایر دارایی‌ها

۱۴۰۰/۰۹/۳۰			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
.	۱۲,۵۹۰,۱۳۱	۴,۶۶۱,۱۳۴	۷,۹۲۸,۹۹۷
۴۷۰,۱۴۹,۸۵۰	.	۳۰۶,۹۵۵,۵۷۳	۱۶۳,۱۹۴,۲۷۷
۳۱۹,۹۰۳,۹۸۸	۲,۲۹۴,۵۲۴,۷۱۵	۸۹۵,۴۷۸,۲۳۴	۱,۷۱۸,۹۵۰,۴۶۹
۷۹۰,۰۵۳,۸۳۸	۲,۳۰۷,۱۱۴,۸۴۶	۱,۲۰۷,۰۹۴,۹۴۱	۱,۸۹۰,۰۷۳,۷۴۳

مخارج برگزاری مجامع

مخارج عضویت در کانون‌ها

مخارج آیونمان نرم افزار

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۲۲,۸۶۴,۳۹۲	۲۲,۰۲۴,۳۹۲
۲۳,۳۶۴,۳۹۲	۲۲,۵۲۴,۳۹۲

حساب جاری ۱۸۶۹-۱۲۳۱۸۹۱۸-۶۳ بانک انصار

حساب جاری ۸۹-۸۶۵۱۴۱۴۹ بانک ملت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۳۶,۶۱۱,۷۰۵,۲۵۵	۳۹,۱۸۲,۷۳۷,۸۹۵
۲۰۷,۰۳۰,۸۷۰	.
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۲۲۴,۰۹۸,۲۷۸
۴۹۰,۳۴۳,۲۳۹	.
۳۷,۷۰۹,۰۷۹,۳۶۴	۴۰,۱۰۶,۸۳۶,۱۷۳

مدیر صندوق کارگزاری صبا جهاد
متولی شرکت مشاوره تامین سرمایه نوین
متولی موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور
حسابرس موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
حسابرس موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۶۰,۰۰۰	۴۵۴,۸۸۸
۸۰۰,۰۰۰,۹۶۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۴۵۴,۸۸۸

بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۵- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۴۶۳,۸۷۷,۴۹۷	۲,۳۴۷,۲۵۱,۰۰۹	ذخیره کارمزد تصفیه
۲۹۸,۱۳۲,۱۹۰	۳۳۲,۵۲۰,۹۴۶	ذخیره آبونمان نرم افزار
<u>۲,۷۶۲,۰۰۹,۶۸۷</u>	<u>۲,۶۷۹,۷۷۱,۹۵۵</u>	

۱۶- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۰/۰۳/۳۱		۱۴۰۰/۰۹/۳۰		
مبلغ - ریال	تعداد	مبلغ - ریال	تعداد	
۶,۱۴۴,۱۹۳,۸۲۸,۸۳۷	۵,۱۳۳,۰۶۷	۸,۱۵۰,۸۶۶,۸۴۶,۷۵۸	۵,۴۰۴,۷۴۰	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۴۱,۸۹۴,۴۰۴,۰۹۴	۳۵,۰۰۰	۵۲,۷۸۳,۳۶۰,۴۶۴	۳۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
<u>۶,۱۸۶,۰۸۸,۲۳۲,۹۳۱</u>	<u>۵,۱۶۸,۰۶۷</u>	<u>۸,۲۰۳,۶۵۰,۲۰۷,۲۲۲</u>	<u>۵,۴۳۹,۷۴۰</u>	

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

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

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

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

۳-۱۷ سود حاصل از فروش اوراق مرابحه:

ضمائم پیوست گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توجیهی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ ریال	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۴۷۱,۶۶۷,۲۱۸,۳۷۹	۱۸۴,۳۱۸,۳۴۷,۰۷۹	(۵۲۹,۳۸۱,۶۸۵,۳۶۹)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۱,۱۹۰,۵۲۸,۳۵۴)	۰	۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری	(۹,۸۵۸,۹۴۱,۷۰۳)	۱,۲۵۲,۹۵۹,۳۶۱	(۱۰,۵۰۱,۲۰۴,۷۶۹)
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۳,۸۳۲,۳۷۷,۴۴۴	۵,۲۶۲,۰۵۸,۹۰۱	۸,۰۶۱,۲۳۶,۰۲۵
	۴۶۴,۴۵۰,۱۲۵,۷۶۶	۱۹۰,۸۳۳,۳۶۵,۳۴۱	(۵۳۱,۸۳۱,۶۵۴,۱۱۳)

۱۸-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های 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	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
پتروشیمی جم	۸,۳۱۲,۴۲۲	۴۰۳,۹۸۳,۷۰۹,۲۰۰	(۳۷۰,۲۲۳,۸۲۳,۸۲۳)	(۳۰۷,۰۲۷,۶۱۹)	۳۳,۴۵۳,۸۵۸,۷۵۸	۱۲,۹۷۵,۷۳۷,۸۶۸	۲۷,۲۲۱,۶۹۶,۴۴۰
گ مدیریت ارزش سرمایه ص ب	۱۵۵,۷۱۵,۷۳۵	۷۰۶,۶۳۸,۰۰۵,۴۳۰	(۶۹۵,۰۹۵,۰۱۷,۸۲۷)	(۵۳۷,۰۴۴,۸۸۴)	۱۰,۱۹۵,۸۵۲,۷۱۹	۰	۱۷۷,۹۷۶,۴۸۴,۹۰۷
کش. ع.	۳,۳۴۷,۷۲۶	۱۴۸,۴۳۸,۱۷۰,۸۴۰	(۱۸۷,۴۲۲,۵۵۱,۹۵۴)	(۱۱۳,۸۱۳,۰۱۰)	(۳۹,۰۹۷,۱۴۴,۱۳۴)	۰	(۹۰,۵۲۳,۰۳۹,۲۵۹)
ذغال سنگ نگین طیس	۶,۴۱۶,۰۳۲	۱۶۴,۱۷۳,۴۲۶,۸۱۶	(۱۹۶,۸۵۳,۲۱۴,۱۸۰)	(۱۲۴,۷۷۱,۸۰۴)	(۳۲,۸۰۴,۵۵۹,۱۶۸)	۰	(۸۲,۸۲۰,۸۰۱,۰۶۹)
س. و خدمات مدیریت صند. ب	۵۱,۳۱۸,۰۵۵	۵۰۵,۸۲۹,۵۱۱,۱۸۰	(۴۵۵,۳۴۵,۴۵۴,۹۰۷)	(۳۸۴,۴۳۰,۴۳۸)	۵۰,۰۹۹,۶۳۵,۸۴۵	۰	۰
کش. ع.	۱,۸۴۳,۱۸۰	۹۳,۶۱۵,۱۱۲,۲۰۰	(۱۰۶,۶۳۳,۱۵۱,۵۲۸)	(۷۱,۱۴۷,۲۸۵)	(۱۳,۰۸۸,۱۸۶,۸۱۳)	(۱۲۶,۵۴۱,۵۶۱)	(۳۱,۰۳۵,۳۴۳,۱۶۰)
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	۸,۱۵۷,۵۶۵	۴۰,۳۲۲,۸۴۳,۷۹۵	(۸۳,۲۰۴,۱۹۶,۲۸۶)	(۳۰,۶۴۵,۳۶۱)	(۴۲,۹۱۱,۹۹۷,۸۵۲)	۱,۱۶۰,۵۱۶	(۸,۱۲۱,۴۵۴,۹۷۷)
شیر پاستوریزه پگاه فارس	۲۵۹,۹۶۵,۱۹۴	۲۹۶,۸۸۰,۳۵۱,۵۴۸	(۳۰۷,۲۵۴,۰۸۲,۱۷۰)	(۲۲۵,۶۲۸,۹۹۱)	(۱۰,۵۹۹,۴۵۹,۶۱۳)	۱۸,۶۴۰,۷۶۰,۹۴۶	(۶۷,۵۶۷,۱۹۰,۳۲۸)
بیمه ملت	۳,۴۴۶,۹۵۸	۴۳,۳۵۹,۳۲۲,۹۰۰	(۴۳,۷۱۶,۸۸۶,۰۰۲)	(۳۲,۸۷۷,۰۸۵)	(۴۹۰,۴۴۰,۱۸۷)	(۳۵۷,۵۹۵,۴۲۸)	(۲۸۰,۹۸۳,۳۵۹)
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۳,۳۸۳,۵۶۰	۴۷,۶۵۰,۶۷۵,۴۸۰	(۵۹,۰۱۷,۴۳۰,۵۵۸)	(۳۶,۲۱۴,۵۱۳)	(۱۱,۴۰۲,۹۶۹,۵۹۱)	۰	(۱,۶۴۲,۰۴۱,۰۰۳)
تکادو	۸,۰۳۱,۳۴۳	۱۰۱,۵۱۶,۱۷۵,۵۰۵	(۱۵۹,۴۹۱,۹۵۳,۹۷۰)	(۷۷,۱۵۲,۲۹۴)	(۵۸,۰۰۲,۹۲۹,۷۵۹)	۴,۸۱۱,۹۲۴,۰۸۵	(۷۸۰,۳۹۸,۴۱۷)
ایران یاسات‌ایروبر	۲۰,۶۴۷,۷۴۴	۲,۵۱۱,۳۸۵,۱۰۲,۷۲۰	(۱,۶۳۶,۳۰۶,۳۱۳,۸۱۶)	(۱,۹۰۸,۶۵۲,۶۷۸)	۸۷۳,۴۱۲,۸۳۶,۲۶۶	۱۵۱,۳۸۷,۶۸۵,۹۵۳	(۱۲۷,۳۴۱,۴۸۸,۹۶۱)
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۵,۳۵۳,۳۲۵	۱۹,۲۴۱,۶۰۸,۳۷۵	(۲۴,۹۰۷,۲۰۳,۳۱۸)	(۱۴,۶۲۳,۶۲۲)	(۵,۷۴۳,۲۲۷,۵۶۵)	(۴,۶۵۰,۰۱۷,۸۵۴)	(۴,۰۶۴,۰۰۹,۵۷۲)
شیرپاستوریزه پگاه خراسان	۱۱,۲۷۰,۸۵۶	۱۸۳,۹۷۴,۱۸۲,۴۸۸	(۲۴۱,۶۴۶,۲۱۱,۵۶۷)	(۱۳۹,۸۲۰,۳۷۹)	(۵۷,۶۴۱,۸۴۹,۳۵۸)	۰	(۱,۲۵۷,۸۶۷,۱۸۴)
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۳,۱۵۹,۷۸۴	۱۲۵,۸۵۰,۶۱۳,۶۸۰	(۱۵۴,۵۱۷,۱۹۴,۲۴۹)	(۹۵,۶۴۶,۴۶۶)	(۲۸,۷۶۲,۳۲۷,۰۲۵)	۰	(۶۸,۹۹۳,۱۸۳,۱۴۷)
معادن سنگ‌آبریان	۲,۳۸۳,۰۴۶	۱۲۲,۵۷۴,۳۵۴,۰۵۶	(۱۷۷,۸۶۶,۶۴۱,۶۳۸)	(۹۳,۱۵۶,۵۰۹)	(۵۵,۳۸۵,۴۴۰,۹۱۱)	۱۳,۵۵۰,۷۲۹,۰۶۶	(۵۶,۳۷۰,۴۶۲,۲۳۱)
مجمع معادن مس تکنار	۹,۶۵۶,۷۰۴	۴۵,۱۹۳,۳۷۴,۷۲۰	(۶۳,۳۲۶,۳۳۱,۰۱۹)	(۳۴,۳۴۶,۶۵۵)	(۱۸,۰۷۷,۳۰۳,۲۶۴)	(۳,۲۰۹,۴۶۰,۹۸۱)	(۱۸,۵۴۶,۶۲۲,۴۵۲)
پگاه آذربایجان غربی	۴۱,۹۲۳	۵۵۳,۹۶۴,۲۷۰	(۵۵۰,۷۲۶,۳۱۲)	(۴۲۰,۲۵۳)	۱,۸۱۷,۸۰۵	۰	(۵۴۵,۷۰۸,۷۷۲)
شیرپاستوریزه پگاه گلپایگان	۸,۲۹۰,۹۸۶	۷۵,۴۸۱,۱۳۶,۵۴۴	(۱۴۰,۶۴۹,۰۸۵,۰۴۴)	(۵۷,۳۶۵,۶۶۴)	(۶۵,۲۲۵,۸۳۷,۶۲۴)	۷۹,۸۹۹,۷۶۴	(۵۸,۵۴۰,۰۹۳,۰۷۹)
شیر پاستوریزه پگاه گلستان	۷۱۵,۹۶۷	۹۵,۴۳۱,۲۴۱,۴۳۰	(۱۲۴,۴۶۰,۷۵۲,۴۳۳)	(۷۲,۵۲۷,۷۴۳)	(۲۹,۱۰۲,۰۳۸,۷۴۶)	(۳,۷۰۳,۷۸۵,۱۹۴)	(۵۶,۵۸۷,۸۲۱,۱۱۰)
گروه صنعتی ملی (هلدینگ)	۵۱۹,۵۶۳	۱۴,۱۰۰,۹۳۹,۸۲۰	(۱۴,۷۴۹,۷۸۹,۸۱۲)	(۱۰,۷۱۶,۷۱۴)	(۶۵۶,۵۶۶,۷۰۶)	(۲۶۱,۹۶۹,۲۶۰)	(۲,۶۶۹,۰۲۷,۶۲۵)
شیرپاستوریزه پگاه اسفهان	۲,۳۳۰,۲۴۵	۶۳,۹۶۸,۴۵۴,۹۹۰	(۸۹,۴۲۴,۱۴۰,۳۴۲)	(۴۷,۸۵۶,۰۲۶)	(۳۶,۵۰۳,۵۴۱,۳۷۸)	(۱۰۱,۸۲۰,۳۶۰)	(۳۶,۴۳۹,۶۱۱,۳۹۱)
سرمایه گذاری توسعه گوه‌ران امید	۵۷۳,۱۰۶,۹۰۳	۵,۸۰۹,۰۶۱,۱۷۸,۰۸۷	(۵,۳۳۲,۹۷۹,۰۷۳,۲۱۵)	(۴,۴۱۴,۸۸۶,۴۹۳)	۴۷۱,۶۶۷,۲۱۸,۳۷۹	۱۸۴,۳۱۸,۳۴۷,۰۷۹	(۵۲۹,۳۸۱,۶۸۵,۳۶۹)

۱۸-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
ج سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱,۲۵۵,۳۷۵	۱۳,۷۸۴,۰۱۷,۵۰۰	(۱۴,۹۶۴,۰۷۰,۰۰۰)	(۱۰,۴۷۵,۸۵۴)	(۱,۱۹۰,۵۲۸,۳۵۴)	۰	۰

۱۸-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
ص. مدیریت ثروت ص. بازنشستگی ص.	۱۷,۰۶۲,۸۰۹	۱۶۰,۳۰۵,۰۹۰,۵۵۴	(۱۷۰,۱۲۵,۹۵۹,۷۹۸)	(۳۸,۰۷۲,۴۵۹)	(۹,۸۵۸,۹۴۱,۷۰۳)	۱,۲۵۲,۹۵۹,۳۶۱	(۱۰,۵۰۱,۲۰۴,۷۶۹)

مهر و امضاء مدیر عامل هیئت مدیره
(حسابداران رسمی)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازخستگی کشوری

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۴-۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

گرماده منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰			گرماده منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
.	۶۴۲,۸۰۶,۳۷۴	(۳۲,۱۹۵,۸۰۷)	(۳۹,۱۵۵,۴۱۷,۱۷۷)	۳۰,۶۳۰,۴۳۳,۳۵۸	۴۶,۸۱۸
.	۷۸۳,۵۰۸,۳۶۷	(۳۶,۹۵۹,۶۳۷)	(۳۶,۳۷۵,۳۳۴,۹۳۷)	۳۷,۱۸۵,۶۹۲,۸۲۱	۵۵,۴۹۳
.	۵۶۵,۹۷۶,۱۹۷	(۱۵,۹۳۶,۷۶۹)	(۳۱,۳۹۹,۸۳۷,۰۳۴)	۲۱,۹۸۱,۷۵۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰
.	۶۶۲,۲۶۲,۳۸۵	(۱۷,۸۴۲,۷۸۱)	(۲۳,۹۳۰,۶۳۷,۷۳۳)	۲۴,۶۰۱,۷۳۲,۷۹۹	۳۷,۹۳۱
.	۵۳۴,۷۸۱,۱۲۲	(۱۵,۵۶۱,۳۳۳)	(۳۰,۹۳۳,۹۷۹,۳۳۴)	۲۱,۴۶۴,۳۳۱,۹۷۹	۲۷,۴۴۹
.	(۲,۳۵۵,۶۸۴,۴۵۸)	(۴۰,۰۶۹,۶۶۷)	(۵۷,۴۸۴,۱۳۰,۷۹۱)	۵۵,۲۶۸,۵۰۶,۰۰۰	۱۰۶,۰۰۰
.	۱,۳۰۱,۳۳۱,۸۲۰	(۳۶,۱۳۸,۸۸۹)	(۳۴,۸۲۶,۱۷۹,۳۹۱)	۳۶,۰۵۳,۶۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
.	۵۰۲,۵۵۶,۵۵۰	(۸,۱۹۳,۸۹۳)	(۱۰,۷۹۱,۱۶۹,۴۷۰)	۱۱,۳۰۱,۹۱۹,۹۱۲	۱۱,۴۱۶
.	۱۰۳,۲۹۸,۸۶۷	(۴,۶۸۳,۸۹۸)	(۶,۳۵۲,۵۶۶,۸۵۵)	۶,۴۶۰,۵۶۹,۶۲۰	۹,۰۳۰
.	۱۱۲,۵۰۲,۷۶۹	(۱,۹۸۸,۳۰۹)	(۲,۶۲۸,۰۰۳,۹۳۲)	۲,۷۴۲,۴۹۵,۰۰۰	۳,۰۰۰
.	۸۱۷,۵۹۳,۹۴۷	(۳۲,۹۳۹,۳۰۸)	(۳۰,۷۸۵,۹۷۰,۵۴۰)	۳۱,۶۲۶,۴۹۳,۶۹۵	۳۹,۹۴۵
۸,۰۶۱,۳۳۶,۰۲۵	۵,۲۶۲,۰۵۸,۹۰۱	.	.	.	.
.	۵۳۵,۸۶۲,۱۶۸	(۳۴,۵۷۷,۳۱۰)	(۳۳,۳۴۹,۱۶۰,۶۳۲)	۳۳,۸۹۹,۶۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
.	(۲,۳۹۲,۶۹۲,۸۰۲)	(۶۴,۸۳۱,۱۴۹)	(۹۱,۶۶۲,۱۵۳,۶۵۳)	۸۹,۴۳۳,۳۰۰,۰۰۰	۱۵۵,۰۰۰
.	۳۵۳,۱۶۴,۰۵۴	(۷,۶۸۴,۳۷۰)	(۱۰,۳۳۹,۳۸۲,۴۰۸)	۱۰,۵۹۹,۱۳۰,۸۳۲	۱۱,۹۱۲
.	۶۶۳,۳۹۷,۵۵۶	(۱۱,۰۰۷,۷۳۰)	(۱۴,۵۰۸,۶۷۱,۰۸۴)	۱۵,۱۸۳,۰۷۶,۳۷۰	۱۵,۳۲۰
.	۱۲۱,۳۹۰,۱۳۸	(۶,۰۳۶,۸۳۳)	(۸,۱۹۹,۳۳۷,۸۷۹)	۸,۳۳۶,۶۶۴,۸۴۹	۱۱,۳۵۳
.	۸۰۲,۳۳۲,۵۷۰	(۱۹,۶۱۴,۴۴۴)	(۲۶,۳۳۲,۴۵۷,۹۸۶)	۲۷,۰۵۴,۴۰۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰
۸,۰۶۱,۳۳۶,۰۲۵	۵,۲۶۲,۰۵۸,۹۰۱	۲,۸۳۲,۳۷۷,۴۲۴	(۳۳۶,۳۶۴,۲۱۵)	(۴۵۹,۶۴۴,۶۰۵,۵۹۶)	۴۶۳,۸۱۲,۷۰۲,۳۳۵
ارزش دفتری					
ارزش بازار					
تعداد					
اسناد خزانه اسم ۰۱ یودجه ۰۹-۲۰۸۰۷-۰۹					
اسناد خزانه اسم ۰۱ یودجه ۰۹-۲۰۷۰۴-۰۹					
اسناد خزانه اسم ۰۱ یودجه ۰۹-۲۰۱۰۷۵-۰۹					
اسناد خزانه اسم ۰۱ یودجه ۰۹-۲۰۹۰۶-۰۹					
اسناد خزانه اسم ۰۱ یودجه ۰۹-۱۱۱۱-۰۹					
اسناد خزانه اسم ۰۱ یودجه ۰۹-۲۰۷۲۳-۰۰					
اسناد خزانه اسم ۰۱ یودجه ۰۹-۲۰۱۳۱۸-۰۸					
اسناد خزانه اسم ۰۱ یودجه ۰۹-۲۰۱۰۱۳-۰۸					
اسناد خزانه اسم ۰۱ یودجه ۰۹-۲۰۳۱۶-۰۹					
اسناد خزانه اسم ۰۱ یودجه ۰۹-۲۰۲۲۶-۰۹					
اسناد خزانه اسم ۰۱ یودجه ۰۹-۱۱۰۱۹-۰۹					
مراجعه سلامت گواحد شرایط خاص ۱۴۰۰					
اسناد خزانه اسم ۰۱ یودجه ۰۹-۲۰۶۰۶-۰۹					
اسناد خزانه اسم ۰۱ یودجه ۰۹-۲۰۵۲۲-۰۰					
اسناد خزانه اسم ۰۱ یودجه ۰۹-۲۰۴۰۶-۰۹					
اسناد خزانه اسم ۰۱ یودجه ۰۹-۲۰۲۱۸-۰۹					
اسناد خزانه اسم ۰۱ یودجه ۰۹-۱۱۲۱۵-۰۹					

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

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

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
سود اوراق مرابحه	۱۲,۰۳۳,۹۸۱,۸۱۵	۱۲,۵۶۹,۶۰۱,۳۹۷	۲۵,۰۹۵,۹۸۹,۸۸۷
سود سپرده بانکی	۴۵,۶۵۵,۴۹۶,۶۲۸	۱۱,۱۷۷,۴۶۱,۰۱۴	۲۴,۱۸۳,۶۶۷,۶۰۵
	۵۷,۶۸۹,۴۷۸,۴۴۳	۲۳,۷۴۷,۰۶۲,۴۱۱	۴۹,۲۷۹,۶۵۷,۴۹۲

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

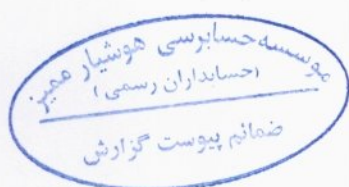
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
			ریال	ریال	ریال	ریال
مرابحه سلامت و واجد شرایط خاص ۱۴۰۰ متعدد	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۱۷٪	۱۲,۰۳۳,۹۸۱,۸۱۵	۱۲,۵۶۹,۶۰۱,۳۹۷	۲۵,۰۹۵,۹۸۹,۸۸۷	۲۵,۰۹۵,۹۸۹,۸۸۷
			۱۲,۰۳۳,۹۸۱,۸۱۵	۱۲,۵۶۹,۶۰۱,۳۹۷	۲۵,۰۹۵,۹۸۹,۸۸۷	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 شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

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

نام	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	خالص سود	خالص سود	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
			ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت ۱۸۶۹/۸۲۲/۱۲۳۱۸۹۱۸/۱ بانک سپه	مختلف	-	متغیر	۱۰٪	۲۳۷,۹۶۴	۲۳۷,۹۶۴	۲۳۷,۹۶۴	۱۱,۱۷۷,۴۶۱,۰۱۴	۲۴,۱۸۳,۶۶۷,۶۰۵
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱/۸۲۲/۱۲۳۱۸۹۱۸/۱ بانک سپه	مختلف	-	متغیر	۱۰٪	۲,۲۰۷,۸۳۵,۱۴۰	۲,۲۰۷,۸۳۵,۱۴۰	۲,۲۰۷,۸۳۵,۱۴۰	.	.
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱/۸۲۲/۱۲۳۱۸۹۱۸/۲ بانک سپه	مختلف	-	متغیر	۱۰٪	۹۸۹,۹۰۹,۱۱۱	۹۸۹,۹۰۹,۱۱۱	۹۸۹,۹۰۹,۱۱۱	.	.
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱/۸۲۲/۱۲۳۱۸۹۱۸/۳ بانک سپه	مختلف	-	متغیر	۱۰٪	۲,۴۷۹,۰۸۳,۹۹۵	۲,۴۷۹,۰۸۳,۹۹۵	۲,۴۷۹,۰۸۳,۹۹۵	.	.
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱/۸۲۲/۱۲۳۱۸۹۱۸/۴ بانک سپه	مختلف	-	متغیر	۱۰٪	۲,۵۸۲,۲۶۶,۲۶۵	۲,۵۸۲,۲۶۶,۲۶۵	۲,۵۸۲,۲۶۶,۲۶۵	.	.
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱/۸۲۲/۱۲۳۱۸۹۱۸/۵ بانک سپه	مختلف	-	متغیر	۱۰٪	۳۴۰,۴۰۰,۸۱۲	۳۴۰,۴۰۰,۸۱۲	۳۴۰,۴۰۰,۸۱۲	.	.
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱/۸۲۲/۱۲۳۱۸۹۱۸/۶ بانک سپه	مختلف	-	متغیر	۱۰٪	۱۵۲,۰۷۲,۷۵۶	۱۵۲,۰۷۲,۷۵۶	۱۵۲,۰۷۲,۷۵۶	.	.
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱/۸۲۲/۱۲۳۱۸۹۱۸/۷ بانک سپه	مختلف	-	متغیر	۱۰٪	۳۴,۳۱۵,۰۰۱	۳۴,۳۱۵,۰۰۱	۳۴,۳۱۵,۰۰۱	.	.
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱/۸۲۲/۱۲۳۱۸۹۱۸/۸ بانک سپه	مختلف	-	متغیر	۱۰٪	۵,۵۷۴,۴۸۰	۵,۵۷۴,۴۸۰	۵,۵۷۴,۴۸۰	.	.
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱/۸۲۲/۱۲۳۱۸۹۱۸/۹ بانک سپه	مختلف	-	متغیر	۱۰٪	۱۸۳,۹۵۶,۶۴۳	۱۸۳,۹۵۶,۶۴۳	۱۸۳,۹۵۶,۶۴۳	.	.
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱/۸۲۲/۱۲۳۱۸۹۱۸/۱۰ بانک سپه	مختلف	-	متغیر	۱۰٪	۲۴۹,۸۰۹,۱۹۲	۲۴۹,۸۰۹,۱۹۲	۲۴۹,۸۰۹,۱۹۲	.	.
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱/۸۲۲/۱۲۳۱۸۹۱۸/۱۱ بانک سپه	مختلف	-	متغیر	۱۰٪	۳۰۱,۰۱۲,۹۳۰	۳۰۱,۰۱۲,۹۳۰	۳۰۱,۰۱۲,۹۳۰	.	.
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱/۸۲۲/۱۲۳۱۸۹۱۸/۱۲ بانک سپه	مختلف	-	متغیر	۱۰٪	۱,۳۵۵,۸۵۷,۴۱۸	۱,۳۵۵,۸۵۷,۴۱۸	۱,۳۵۵,۸۵۷,۴۱۸	.	.
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱/۸۲۲/۱۲۳۱۸۹۱۸/۱۳ بانک سپه	مختلف	-	متغیر	۱۰٪	۸۵,۴۲۵,۷۹۲	۸۵,۴۲۵,۷۹۲	۸۵,۴۲۵,۷۹۲	.	.
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱/۸۲۲/۱۲۳۱۸۹۱۸/۱۴ بانک سپه	مختلف	-	متغیر	۱۰٪	۲,۶۳۲,۷۲۱	۲,۶۳۲,۷۲۱	۲,۶۳۲,۷۲۱	.	.
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱/۸۲۲/۱۲۳۱۸۹۱۸/۱۵ بانک سپه	مختلف	-	متغیر	۱۰٪	۳۱۴,۳۲۴,۷۴۳	۳۱۴,۳۲۴,۷۴۳	۳۱۴,۳۲۴,۷۴۳	.	.
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱/۸۲۲/۱۲۳۱۸۹۱۸/۱۶ بانک سپه	مختلف	-	متغیر	۱۰٪	۱۰,۴۴۳,۲۷۵	۱۰,۴۴۳,۲۷۵	۱۰,۴۴۳,۲۷۵	.	.
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱/۸۲۲/۱۲۳۱۸۹۱۸/۱۷ بانک سپه	مختلف	-	متغیر	۱۰٪	۶۵۴,۶۸۵,۷۶۵	۶۵۴,۶۸۵,۷۶۵	۶۵۴,۶۸۵,۷۶۵	.	.
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱/۸۲۲/۱۲۳۱۸۹۱۸/۱۸ بانک سپه	مختلف	-	متغیر	۱۰٪	۴۳۵,۸۴۸,۶۰۷	۴۳۵,۸۴۸,۶۰۷	۴۳۵,۸۴۸,۶۰۷	.	.
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱/۸۲۲/۱۲۳۱۸۹۱۸/۱۹ بانک سپه	مختلف	-	متغیر	۱۰٪	۲۶۴,۵۴۵,۰۵۰	۲۶۴,۵۴۵,۰۵۰	۲۶۴,۵۴۵,۰۵۰	.	.
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱/۸۲۲/۱۲۳۱۸۹۱۸/۲۰ بانک سپه	مختلف	-	متغیر	۱۰٪	۲۰۰,۴۴۸,۶۸۸	۲۰۰,۴۴۸,۶۸۸	۲۰۰,۴۴۸,۶۸۸	.	.
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱/۸۲۲/۱۲۳۱۸۹۱۸/۲۱ بانک سپه	مختلف	-	متغیر	۱۰٪	۹۶۱,۲۲۷,۲۸۲	۹۶۱,۲۲۷,۲۸۲	۹۶۱,۲۲۷,۲۸۲	.	.
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱/۸۲۲/۱۲۳۱۸۹۱۸/۲۲ بانک سپه	مختلف	-	متغیر	۱۰٪	۲۱,۳۱۳,۲۳۳,۲۳۱	۲۱,۳۱۳,۲۳۳,۲۳۱	۲۱,۳۱۳,۲۳۳,۲۳۱	.	.
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱/۸۲۲/۱۲۳۱۸۹۱۸/۲۳ بانک سپه	مختلف	-	متغیر	۱۰٪	۱۰,۵۳۰,۳۴۹,۷۶۷	۱۰,۵۳۰,۳۴۹,۷۶۷	۱۰,۵۳۰,۳۴۹,۷۶۷	.	.
					۴۵,۶۵۵,۴۹۶,۶۲۸	۴۵,۶۵۵,۴۹۶,۶۲۸	۴۵,۶۵۵,۴۹۶,۶۲۸	۱۱,۱۷۷,۴۶۱,۰۱۴	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 شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲۱- سایر درآمدها

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
سایر درآمد- برگشت هزینه تنزیل سود سهام	ریال	ریال	ریال
۲۱-۱	۲,۴۵۱,۱۵۵,۲۸۹	۱۱,۸۳۱,۸۳۳,۷۶۶	۱۳,۹۷۹,۰۸۲,۶۴۵
تعدیل کارمزد کارگزاری	.	۷۷۰,۴۶۷,۷۴۸	.
درآمد بازارگردانی	۱,۱۸۱,۷۴۷,۹۶۴	۲۸۴,۲۳۶,۰۹۴	۲,۸۴۰,۲۹۴,۲۳۷
	۳,۶۳۲,۹۰۳,۲۵۳	۱۲,۸۸۶,۵۳۷,۶۰۸	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

	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
مدیر	ریال	ریال	ریال
۳۶,۰۹۹,۳۰۸,۶۱۱	۱۱,۳۲۲,۸۶۱,۱۶۹	۳۰,۲۳۷,۰۸۱,۹۳۳	
متولی	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۹,۶۷۲,۱۳۱
حسابرس	۲۲۴,۰۹۸,۲۷۸	۱۰۴,۴۵۵,۵۵۶	۴۳۵,۹۹۴,۵۳۱
	۳۷,۰۲۳,۴۰۶,۸۸۹	۱۱,۶۲۷,۳۱۶,۷۲۵	۳۱,۱۹۲,۷۴۸,۵۹۵

۲۳- سایر هزینه ها

	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
هزینه تاسیس	ریال	ریال	ریال
.	.	۴,۱۷۲,۷۱۱	۴,۵۷۱,۲۹۵
هزینه برگزاری مجامع	۴,۶۶۱,۱۳۴	.	.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۲۹۱,۳۹۹,۸۶۷	۲۱۵,۶۵۶,۳۵۰	۳۷۰,۹۱۸,۷۵۸
هزینه آبونمان نرم افزار	۱,۱۳۸,۶۱۲,۸۸۷	۴۴۴,۷۷۸,۹۲۸	۱,۱۳۱,۸۴۳,۲۸۳
هزینه کارمزد بانکی	۳,۸۲۴,۰۰۰	۵,۶۹۵,۰۰۰	۳۶,۲۳۲,۱۳۳
هزینه تصفیه	.	۶۹۶,۵۷۸,۱۸۶	۶۹۶,۵۷۸,۱۸۶
	۱,۴۳۸,۴۹۷,۸۸۸	۱,۳۶۶,۸۸۱,۱۷۵	۲,۲۴۰,۱۴۳,۶۵۵

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲۴- تعدیلات

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

۶ماهه منتهی به	۶ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۳۸۹,۱۷۷,۲۰۸,۱۲۲	۲۲,۸۳۸,۴۰۴,۵۵۴	۱۰۶,۱۲۷,۲۸۵,۹۷۷
(۹۱۹,۱۷۸,۲۹۴,۱۵۸)	(۸۶,۹۶۵,۰۹۳,۲۰۵)	(۱۱۸,۶۶۴,۹۵۸,۵۷۲)
(۵۳۰,۰۰۱,۰۸۶,۰۳۶)	(۶۴,۱۲۶,۶۸۸,۶۵۱)	(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 بازنشتی کشوری

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی:

۱-۲۵- 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.

۲-۲۵- 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 بازنشتی 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.بازنشتی 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	۳٪	۷,۵۰۰	۱۵۰,۰۰۰
۲۲	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشتی کشوری	۳٪	۲۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۲۳	سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشتی کشوری	۳٪	۲۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتگی کشوری

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

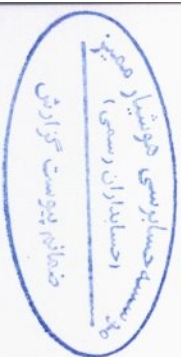
۲۶- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		نوع و وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد	تعداد واحدهای	درصد	تعداد واحدهای			
تملک	سرمایه گذاری	تملک	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری		
۰.۰۱٪	۳۵۰	۰.۰۱٪	۳۵۰	ممتاز	موسس و مدیر	موسس، مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰٪	۱۵۰	۰.۰۰۳٪	۱۵۰	عادی	صندوق	
۰.۰۱٪	۳۵۰	۰.۰۱٪	۳۵۰	ممتاز	موسس صندوق	موسس و اشخاص وابسته به وی
۱.۹۳٪	۹۹,۴۹۶	۱۳.۴۲٪	۷۳۰,۱۷۰	عادی	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشتگی کشوری	
۰.۶۶٪	۳۴,۳۰۰	۰.۶۳٪	۳۴,۳۰۰	ممتاز	موسس صندوق	موسس و اشخاص وابسته به وی
۰.۴۸٪	۲۴,۹۹۹	۰.۴۶٪	۲۴,۹۹۹	عادی	شرکت نوآوران مدیریت سبا	
۲.۶۳٪	۱۳۵,۲۱۶	۲.۴۹٪	۱۳۵,۲۱۶	عادی	سهم تحت بازارگردانی	سایر اشخاص وابسته
۷.۰۸٪	۳۶۵,۸۰۲	۷.۰۹٪	۳۸۵,۸۲۸	عادی	سهم تحت بازارگردانی	سایر اشخاص وابسته
۷.۰۸٪	۳۶۵,۸۰۲	۶.۷۲٪	۳۶۵,۸۰۲	عادی	سایر اشخاص وابسته	سایر اشخاص وابسته
۱۷.۴۸٪	۹۰۳,۶۳۴	۱۶.۶۱٪	۹۰۳,۶۳۴	عادی	سایر اشخاص وابسته	سایر اشخاص وابسته
۰.۱۶٪	۸,۲۷۸	۰.۱۵٪	۸,۲۷۸	عادی	سایر اشخاص وابسته	سایر اشخاص وابسته
۱۰.۳۵٪	۵۳۴,۶۶۹	۱۱.۴۰٪	۶۱۹,۹۷۱	عادی	سایر اشخاص وابسته	سایر اشخاص وابسته
۷.۴۹٪	۳۸۷,۳۴۱	۷.۱۲٪	۳۸۷,۳۴۱	عادی	سهم تحت بازارگردانی	سایر اشخاص وابسته
۲.۳۵٪	۱۲۱,۳۵۴	۴.۶۴٪	۲۵۲,۱۷۱	عادی	سهم تحت بازارگردانی	سایر اشخاص وابسته
۴.۱۲٪	۲۱۲,۶۹۶	۳.۹۱٪	۲۱۲,۶۹۶	عادی	سهم تحت بازارگردانی	سایر اشخاص وابسته
۴.۸۰٪	۲۴۷,۹۵۱	۴.۵۶٪	۲۴۷,۹۵۱	عادی	سهم تحت بازارگردانی	سایر اشخاص وابسته
۴.۹۱٪	۲۵۳,۸۷۸	۴.۸۱٪	۲۶۱,۵۴۱	عادی	سهم تحت بازارگردانی	سایر اشخاص وابسته
۱.۵۸٪	۸۱,۸۴۴	۱.۵۰٪	۸۱,۸۴۴	عادی	سهم تحت بازارگردانی	سایر اشخاص وابسته
۴.۶۴٪	۲۳۹,۹۷۲	۴.۴۱٪	۲۳۹,۹۷۲	عادی	سهم تحت بازارگردانی	سایر اشخاص وابسته
۲۲.۲۵٪	۱,۱۴۹,۹۸۵	۹.۸۸٪	۵۳۷,۵۵۳	عادی	سهم تحت بازارگردانی	سایر اشخاص وابسته
۰.۰۰٪	-	۰.۱۸٪	۹,۶۲۳	عادی	سایر اشخاص وابسته	سایر اشخاص وابسته
۱۰۰٪	۵,۱۶۸,۰۶۷	۱۰۰.۰۰٪	۵,۴۳۹,۷۴۰			جمع کل

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتی کشوری
گزارش مالی صحن دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

ماده طلب (بدهی)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
ریال		ریال			
(۳۹,۱۸۲,۷۳۷,۸۵۹)	طی دوره مالی	۳۶,۰۹۳,۳۰۸,۶۱۱	کاربرد ارکان	مدیر	کارگزاری صبا جهاد
۱۷,۳۲۸,۷۴۰,۵۹۵	طی دوره مالی	۳۸,۰۶۶,۸۹۷,۱۵۸,۵۴	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	موسسه حسابرسی طراز مشاور دینمی پور
(۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	طی دوره مالی	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کاربرد ارکان	متولی جدید	موسسه حسابرسی هوشیار ممتاز
(۲۲۴,۰۹۸,۳۷۸)	طی دوره مالی	۲۲۴,۰۹۸,۳۷۸	کاربرد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی هوشیار ممتاز



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتی کشوری

گزارش مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲۸-نسبت های مربوط به کفایت سرمایه در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ 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	۸,۲۵۶,۴۳۷,۲۷۰,۲۳۸	۵,۰۲۴,۹۳۸,۱۸۲,۰۸۴	۷,۵۳۴,۸۵۱,۵۷۹,۳۹۷
بدهی های جاری	۵۲,۷۸۷,۰۶۳,۰۱۶	۴۲,۷۶۵,۶۰۴,۸۰۴	۳۷,۷۵۴,۸۷۵,۶۹۸
تعهدات خارج از ترازنامه	۳۶۹,۵۷۷,۶۵۳,۰۰۰	۱۸۰,۰۹۱,۳۲۶,۵۰۰	۱,۸۰۰,۹۱۳,۲۶۵,۰۰۰
جمع داراییها جهت محاسبه نسبت جاری		۵,۰۲۴,۹۳۸,۱۸۲,۰۸۴	-
جمع بدهیها و تعهدات خارج از ترازنامه جهت محاسبه نسبت جاری		۲۲۲,۸۵۶,۹۳۱,۳۰۴	-
نسبت جاری		۲۲.۵۵	-
جمع بدهیها و تعهدات خارج از ترازنامه جهت محاسبه نسبت بدهی و تعهدات		-	۱,۸۳۸,۶۶۸,۱۴۰,۶۹۸
جمع داراییها جهت محاسبه نسبت بدهی و تعهدات		-	۷,۵۳۴,۸۵۱,۵۷۹,۳۹۷
نسبت بدهی و تعهدات		-	۰.۲۴

۲۹- تفکیک عملیات بازار گردانی

پندھنی جا:

خلاص درایی ها

سایر پرداختی ها و ذخایر

پرو داکسی به ار نان حسدوی

11.4 K 0.10

1

جاری کارگیری

سایر دارایی ها

سرمایہ گذاری در سایر اوراق

سرمایه گذاری در صندوق

—

11

الف (صورت خالص در ایسی ها

۲۹- تفکیک عملیات بازار گردان

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش افزوده صندوق بازتأسیساتی کشوری
گزارش مالی سالانه دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت مالی
۱ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

(ح) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

شرح	شهری/شهری/شهری		کشور		کلیس		کمیته		بانی پروپیتل		توضیحات
	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	
۱۴۰۰/۰۹/۳۰ به ۱ ماهه منتهی به	۱۴۰۰/۰۹/۳۰ به ۱ ماهه منتهی به	۱۴۰۰/۰۹/۳۰ به ۱ ماهه منتهی به	۱۴۰۰/۰۹/۳۰ به ۱ ماهه منتهی به	۱۴۰۰/۰۹/۳۰ به ۱ ماهه منتهی به	۱۴۰۰/۰۹/۳۰ به ۱ ماهه منتهی به	۱۴۰۰/۰۹/۳۰ به ۱ ماهه منتهی به	۱۴۰۰/۰۹/۳۰ به ۱ ماهه منتهی به	۱۴۰۰/۰۹/۳۰ به ۱ ماهه منتهی به	۱۴۰۰/۰۹/۳۰ به ۱ ماهه منتهی به	۱۴۰۰/۰۹/۳۰ به ۱ ماهه منتهی به	
۲۴,۴۷۰,۳۷۴,۳۷۹	۶۰,۸۸۸	۴۰,۸۳۲,۴۲۹,۴۵۶	۴۵,۶۶۹	۱۶۷,۲۸۱,۸۵۴,۹۴۴	۲۵۳,۸۸۸	۱۵۹,۱۶۸,۶۰۰,۳۵۰	۲۴۲,۹۵۱	۱۳۷,۵۹۸,۴۹۱,۳۷۵	۲۱۲,۶۹۶	۱,۸۱۶,۱۲۷,۳۳۵,۵۷۱	۳۳۱,۶۰۴
*	-	*	*	۷,۶۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۶۳	*	*	*	*	*	خالص دارایی ها (از جمله سرمایه گذاری اول دوره)
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۶,۰۳۰,۹۶۴,۱۵)	-	(۸,۳۲۵,۳۸۰,۲۰)	۴۵۲,۴۵۱,۴۳۷	*	*	(۵۷۰,۰۸۲,۴۸۸)	۷,۶۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۴,۹۵۸,۷۱۲,۹۵۶	*	*	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
*	*	*	(۲,۶۶۳,۴۷۴,۸۸۸)	*	*	*	*	*	*	*	سود (زیان) خالص
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	سود (زیان) خالص ناشی از بسته شدن برآوردهای جانبی شده طی دوره
۱۸,۴۴۰,۳۷۷,۸۷۴	۶۰,۸۸۸	۳۲,۵۰۷,۰۶۱,۴۶۶	۴۵,۶۶۹	۱۶۷,۲۸۱,۸۵۴,۹۴۴	۲۵۳,۸۸۸	۱۵۹,۱۶۸,۶۰۰,۳۵۰	۲۴۲,۹۵۱	۱۳۷,۵۹۸,۴۹۱,۳۷۵	۲۱۲,۶۹۶	۱,۸۱۶,۱۲۷,۳۳۵,۵۷۱	۳۳۱,۶۰۴

خالص دارایی ها (از جمله سرمایه گذاری اول دوره)

تعداد یات

سود (زیان) خالص ناشی از بسته شدن برآوردهای جانبی شده طی دوره

سود (زیان) خالص

واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

خالص دارایی ها (از جمله سرمایه گذاری اول دوره)

تعداد یات

سود (زیان) خالص

سود (زیان) خالص ناشی از بسته شدن برآوردهای جانبی شده طی دوره

سود (زیان) خالص

واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

خالص دارایی ها (از جمله سرمایه گذاری اول دوره)

تعداد یات

سود (زیان) خالص

سود (زیان) خالص ناشی از بسته شدن برآوردهای جانبی شده طی دوره

سود (زیان) خالص

واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

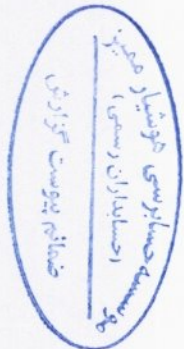
خالص دارایی ها (از جمله سرمایه گذاری اول دوره)

تعداد یات

سود (زیان) خالص

سود (زیان) خالص ناشی از بسته شدن برآوردهای جانبی شده طی دوره

سود (زیان) خالص



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آفرین صندوق بازنشتی کشوری
تغییرات مالی سال دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت مالی
۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۰

تجارت گروش خالص دارایی های به تفکیک عملیات بازارگردانی

مجموع مالیات من کل	مدیریت		وکیل		دانش		وکیل		ایران پلاس و دیگر	
	۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۰	۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۰	۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۰	۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۰	۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۰	۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۰	۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۰	۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۰	۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۰	۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۰
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ
۳۳۸۱۱۸۱۱۸۴۳	۳۳۳۳۱۴	*	*	۱۰۳۰۰۳۳۳۰۳۰۳۴	۱۳۴۵۴۹۹	۲۴۰۰۱۷۰۱۷۰۳۷	۳۳۹۹۷۳	۶۱۸۱۲۶۲۴۵۹۵	۸۱۸۴۴	۳۰۸۸۱۶۴۲۳۰۰۶
۸۵۳۰۲۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۵۳۰۲	۱۳۲۰۹۹۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۲۰۹۹۱	۷۹۷۰۳۸۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۹۷۰۳۸	-	-	-	-	-
*	*	(۴۹۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۹۹,۵۰۰)	(۱,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۱۰,۰۰۰)	*	*	*	*	*
(۱۳۵,۸۴۳,۳۳۳)	*	۹۱۵,۳۱۲,۴۳۳,۸۷۴	۵۹۴,۱۲۰,۹۳۳,۳۸۴	*	(۳۹,۱۵۱,۹۳۸,۱۵۳)	*	(۱۰,۴۶۱,۸۷۳,۹۷۶)	*	(۸۳,۵۹۶,۰۳۶,۶۲۷)	*
(۳۵,۳۰۵,۰۱۱,۱۱۳)	*	(۱۹۴,۸۱۰,۷۴۸,۸۶۴)	(۳۸۷,۵۷۰,۷۳۷,۳۳۳)	*	*	*	*	*	*	*
۱۵۸,۹۴۳,۷۹۶,۵۹۴	۳۰,۸۱۱	۱,۴۸۱,۸۸۳,۷۸۴,۰۱۰	۷۱۱,۴۹۱	۱,۱۲۴,۳۵۰,۳۹۱,۳۵۵	۷۳۳,۰۱۷	۲۰۱,۰۱۵,۷۵۳,۳۸۵	۳۳۹,۹۷۳	۵۲,۳۵۰,۷۷۱,۶۱۹	۸۱,۸۴۴	۱۳۵,۳۲۰,۳۸۶,۳۵۹

خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) اول دوره
 واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
 واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
 سود (زیان) خالص
 سود (زیان) خالص تالیس و بسته شدن برآورد شده طی دوره
 تعویلات

خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) پایان سال

