



(شماره ثبت: ۴۳۴۹۲)

صندوق اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتگی کشوری

شماره :

تاریخ :

پیوست :

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتگی کشوری

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

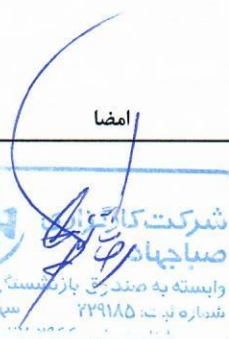
مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتگی کشوری

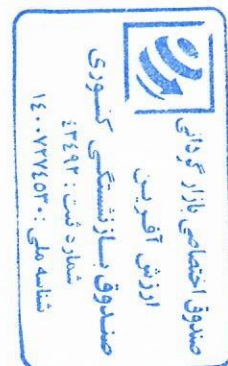
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتگی کشوری مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

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
۷-۳۳	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 بازنشتگی کشوری بر این باور است که این گزارش مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آن‌ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۹ 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	



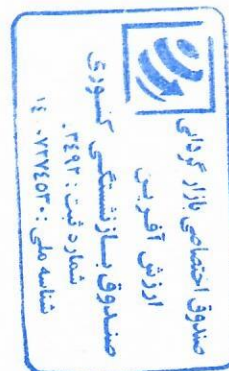
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آفرین صندوق بازنشتگی کشوری

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

یادداشت	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
دارایی ها		
۵ سرمایه گذاری در سهام	۶,۸۶۸,۲۷۱,۷۸۶,۴۰۳	۵,۳۴۶,۱۵۰,۵۸۳,۳۷۵
۶ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۲۵۴,۶۴۷,۹۸۰,۷۷۱	۱۰۵,۷۲۲,۳۴۴,۸۳۶
۷ سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۹۰۲,۵۱۳,۶۰۵,۸۱۲	۱,۱۸۴,۷۸۲,۶۷۸,۹۱۵
۸ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱,۳۱۵,۴۵۸,۲۷۲,۲۱۶	۱۴۷,۷۴۴,۰۰۴,۲۱۵
۹ حساب های دریافتنی	۳۹۹,۱۰۲,۳۱۴,۷۱۸	۲۱۱,۵۸۱,۶۰۰,۳۷۴
۱۰ جاری کارگزاران	۰	۲۹,۷۶۵,۶۵۲,۰۳۷
۱۱ سایر دارایی ها	۹۴۸,۲۹۷,۳۴۷	۷۹۰,۰۵۳,۸۳۸
۱۲ موجودی نقد	۲۱,۶۸۴,۳۹۲	۲۳,۳۶۴,۳۹۲
جمع دارایی ها	۹,۷۴۰,۹۶۳,۹۴۱,۶۵۹	۷,۰۲۶,۵۶۰,۲۸۱,۹۸۲
بدهی ها		
۱۰ جاری کارگزاران	۲۹,۵۶۱,۷۱۱,۹۱۴	۰
۱۳ پرداختنی به ارکان صندوق	۵۲,۰۹۰,۰۱۷,۲۴۲	۳۷,۷۰۹,۰۷۹,۳۶۴
۱۴ پرداختنی به سرمایه گذاران	۳۷۹,۷۰۳,۳۷۰,۵۵۷	۸۰۰,۰۰۰,۹۶۰,۰۰۰
۱۵ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۳,۱۱۷,۶۱۴,۹۶۵	۲,۷۶۲,۰۰۹,۶۸۷
جمع بدهی ها	۴۶۴,۴۷۲,۷۱۴,۶۷۸	۸۴۰,۴۷۲,۰۴۹,۰۵۱
۱۶ خالص دارایی ها	۹,۲۷۶,۴۹۱,۲۲۶,۹۸۱	۶,۱۸۶,۰۸۸,۲۳۲,۹۳۱
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱,۹۳۲,۴۴۳	۱,۱۹۶,۹۸۳

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	یادداشت	درآمدها:
ریال	ریال		
(۱۰۸,۵۹۵,۸۳۶,۵۹۲)	۱,۶۴۴,۸۱۱,۸۸۵,۲۶۳	۱۷	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۵۳۱,۸۲۱,۶۵۴,۱۱۳)	۱,۱۹۶,۹۳۳,۲۸۷,۹۲۸	۱۸	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۲۰,۸۶۰,۰۵۵,۳۶۲	۱,۰۰۸,۲۹۹,۰۵۸,۵۱۹	۱۹	سود سهام
۴۹,۲۷۹,۶۵۷,۴۹۲	۱۰۴,۶۶۷,۷۵۹,۰۹۸	۲۰	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۱۶,۸۱۹,۳۷۶,۸۸۲	۶,۴۴۹,۴۰۱,۷۸۱	۲۱	سایر درآمدها
(۳۵۳,۴۵۸,۴۰۰,۹۶۹)	۳,۹۶۱,۱۶۱,۵۹۳,۵۸۹		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
(۳۱,۱۹۲,۷۴۸,۵۹۵)	(۱۰۶,۶۲۲,۲۷۱,۶۲۴)	۲۲	هزینه کارمزد ارکان
(۲,۲۴۰,۱۴۳,۶۵۵)	(۳,۴۵۳,۴۶۳,۲۳۴)	۲۳	سایر هزینه‌ها
(۳۳,۴۳۲,۸۹۲,۲۵۰)	(۱۱۰,۰۷۵,۷۳۴,۸۵۸)		جمع هزینه‌ها
(۳۸۶,۸۹۱,۲۹۳,۲۱۹)	۳,۸۵۱,۰۸۵,۸۵۷,۷۳۱		سود(زیان) خالص
-۱۰.۹۵٪	۴۵.۵۵٪		بازده میانگین سرمایه‌گذاری
-۶.۰۸٪	۴۱.۵۶٪		بازده سرمایه‌گذاری پایان سال

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	یادداشت	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری		
ریال	ریال		
۲,۳۹۵,۵۴۰,۱۹۸,۷۴۵	۶,۱۸۶,۰۸۸,۲۳۲,۹۳۱		۵,۱۶۸,۰۶۷
۴,۲۸۳,۸۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۸۳,۸۶۸,۰۰۰,۰۰۰		۲,۲۸۳,۸۶۸
(۹۳,۹۰۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۶۵۱,۵۳۸,۰۰۰,۰۰۰)		(۲,۶۵۱,۵۳۸)
.	(۱۸,۹۱۱,۶۳۶)		.
(۳۸۶,۸۹۱,۲۹۳,۲۱۹)	۳,۸۵۱,۰۸۵,۸۵۷,۷۳۱		.
(۱۲,۵۳۷,۶۷۲,۵۹۵)	(۳۹۲,۹۹۳,۹۵۲,۰۴۵)	۲۴	.
۶,۱۸۶,۰۸۸,۲۳۲,۹۳۱	۹,۲۷۶,۴۹۱,۲۲۶,۹۸۱		۴,۸۰۰,۳۹۷
۵,۱۶۸,۰۶۷			خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال

یادداشت‌های توضیحی بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

سود خالص

بازده میانگین سرمایه‌گذاری =

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

بازده میانگین سرمایه‌گذاری پایان سال =

خالص دارایی‌های پایان سال



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

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 arzeshaforinfund.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:

نام دارندگان واحدهای ممتاز	۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
کارگزاری صبا جهاد	۳۵۰	۱٪	۳۵۰	۱٪
گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشتی کشوری	۳۴,۶۵۰	۹۹٪	۳۵۰	۱٪
شرکت نوآوران مدیریت سبا	۰	۰٪	۳۴,۳۰۰	۹۸٪
	۳۵,۰۰۰	۱۰۰٪	۳۵,۰۰۰	۱۰۰٪

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،مجمعمداری 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 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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

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 هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری"، مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و 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 در آمد ثابت یا علی‌الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با در آمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با در آمد 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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

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 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 یا درآمد ثابت تحت تسلط صندوق موضوع بند ۳-۲-۳ و صندوقهای در اوراق بهادار یا 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 تارنما 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 ۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال و از نماد شماره ۶ به بعد بابت هر نماد ۸۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان هزینه متغیر محاسبه می گردد.

۴-۴- پدیی 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 می بایست 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 و نرم افزار می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. مخارج نرم افزار و عضویت در کانون نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و طرف مدت یک سال با تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۳ سال و مخارج عضویت در کانون و نرم افزار 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 ۱۲۰۳۰۰۲۱ 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 با 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 یا بدیده مالیاتی مطالبه نخواهد شد. از طرفی طبق بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۷/۱۷۷ 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 بازارگردانی یا نرخ مقطوع نیم درصد معاف هستند

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازینستکی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۵- سرمایه گذاری در سهام

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

صنعت	۱۴۰۰/۰۳/۳۱				۱۴۰۱/۰۳/۳۱			
	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	ریال	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ریال	بهای تمام شده
محصولات نساجی	۳۳.۸۱٪	۱,۶۷۳,۰۲۳,۹۱۳,۳۹۲	۱,۳۲۱,۰۱۲,۸۹۹,۵۹۱	۴۰.۲۶٪	۳,۹۲۲,۰۷۳,۱۲۲,۳۰۳	۲,۳۳۱,۹۳۱,۵۰۸,۷۷۷	ریال	
سرمایه گذاری ها	۳۱.۲۸٪	۱,۴۹۴,۹۴۲,۶۱۳,۳۲۰	۱,۳۱۸,۶۰۸,۱۶۹,۴۳۱	۱۶.۹۶٪	۱,۶۵۱,۶۹۵,۰۹۶,۳۳۳	۱,۷۵۷,۹۸۴,۸۴۲,۷۱۰	ریال	
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۸.۶۶٪	۶۰۸,۳۹۰,۶۵۶,۱۷۱	۷۶۹,۳۵۲,۷۴۶,۸۱۴	۳.۸۶٪	۳۷۶,۳۰۸,۹۲۸,۳۱۹	۴۴۴,۴۹۸,۲۸۱,۴۰۸	ریال	
استخراج کانه های فلزی	۵.۱۷٪	۳۶۳,۴۵۸,۸۷۶,۸۳۳	۴۸۸,۸۲۲,۵۲۲,۳۱۰	۱.۱۲٪	۱۰۹,۳۱۹,۲۹۶,۹۹۳	۱۲۰,۹۱۵,۸۰۰,۴۲۵	ریال	
استخراج ذغال سنگ	۴.۶۴٪	۳۳۵,۸۹۹,۱۲۱,۶۸۵	۴۹۹,۳۴۲,۹۶۲,۰۱۲	۲.۳۸٪	۳۳۲,۰۱۷,۶۳۳,۸۱۰	۱۶۹,۴۴۴,۷۴۵,۱۳۹	ریال	
صنعت پنبه و صندوق بازکنشگی به جز تأمین اجتماعی	۴.۱۳٪	۲۸۹,۶۲۳,۵۵۳,۳۲۶	۳۵۶,۵۴۶,۷۶۸,۷۷۶	۲.۳۷٪	۳۳۰,۵۰۰,۶۱۶,۵۴۹	۲۶۳,۴۴۳,۶۸۹,۴۴۵	ریال	
لاستیک و پلاستیک	۳.۹۹٪	۲۱۰,۰۱۰,۴۷۶,۱۸۱	۲۱۷,۹۰۵,۴۶۴,۵۸۸	۰.۹۷٪	۹۶,۴۶۲,۳۳۹,۴۶۹	۱۱۵,۰۶۴,۵۷۰,۳۲۲	ریال	
واحدگیری های مالی و پولی	۲.۷۷٪	۱۹۴,۶۴۱,۵۸۶,۱۲۳	۱۹۵,۸۹۹,۴۵۳,۳۱۶	۰.۰۰٪	.	.	ریال	
دیباغی، پرداخت جرم و ساخت انواع پاپوش	۱.۹۰٪	۱۲۳,۶۷۰,۹۷۴,۵۹۲	۱۹۰,۲۵۸,۷۹۵,۷۰۳	۱.۷۱٪	۱۶۶,۰۹۶,۶۳۳,۱۴۸	۱۹۲,۴۰۶,۹۶۵,۱۸۳	ریال	
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۰.۷۵٪	۵۲,۳۹۸,۸۱۱,۸۳۴	۵۵,۲۰۸,۷۰۵,۱۹۳	۰.۸۶٪	۸۳,۸۹۸,۳۲۹,۴۸۹	۸۴,۷۸۴,۵۱۲,۰۴۸	ریال	
	۷۶.۰۸٪	۵,۳۴۶,۱۵۰,۵۸۳,۳۷۵	۵,۴۱۲,۸۵۸,۴۸۷,۶۴۳	۷۰.۵۱٪	۶,۸۶۸,۲۷۱,۷۸۶,۴۰۳	۵,۴۸۰,۴۶۴,۸۹۵,۴۵۷	ریال	

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

نوع صندوق	۱۴۰۰/۰۳/۳۱				۱۴۰۱/۰۳/۳۱			
	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	ریال	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	ریال
قابل معامله در سهام	۱.۵۰٪	۱۰۵,۷۲۲,۳۴۴,۸۲۶	۱۱۶,۲۲۲,۵۴۹,۶۰۵		۲.۶۱٪	۲۵۴,۶۴۷,۹۸۰,۷۷۱	۲۷۲,۸۲۸,۲۶۲,۲۴۳	
	۱.۵۰٪	۱۰۵,۷۲۲,۳۴۴,۸۲۶	۱۱۶,۲۲۲,۵۴۹,۶۰۵		۲.۶۱٪	۲۵۴,۶۴۷,۹۸۰,۷۷۱	۲۷۲,۸۲۸,۲۶۲,۲۴۳	

ص.س مدیریت ثروت می بازینستکی کشوری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۱۸۴,۷۸۲,۶۷۸,۹۱۵	۹۰۲,۵۱۳,۶۰۵,۸۱۲	۷-۱
۱,۱۸۴,۷۸۲,۶۷۸,۹۱۵	۹۰۲,۵۱۳,۶۰۵,۸۱۲	

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۷-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	سپرده‌های بانکی
ریال	ریال			درصد			
۰.۴۱٪	۲۹,۰۸۲,۱۵۶,۷۱۴	متعدد	-	۱۰٪	۲,۱۱۹,۹۴۵	۰.۰۰٪	سپرده کوتاه مدت ۱۸۶۹-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱ بانک سپه (انصار سابق)
۰.۰۰٪	۱۰۰,۰۰۰	متعدد	-	۱۰٪	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	سپرده کوتاه مدت ۸۶۸۸۳۲۰۲۹۰ بانک ملت
۰.۱۷٪	۱۱,۷۰۱,۵۵۱,۵۶۱	متعدد	-	۱۰٪	۸۳,۵۶۹,۲۵۰,۴۳۲	۰.۸۶٪	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱ بانک سپه (انصار سابق)
۰.۴۷٪	۳۳,۰۵۳,۷۳۴,۷۴۲	متعدد	-	۱۰٪	۲,۱۱۹,۲۵۵,۹۹۸	۰.۰۲٪	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۲ بانک سپه (انصار سابق)
۰.۱۸٪	۱۲,۵۴۹,۱۲۱,۸۰۱	متعدد	-	۱۰٪	۶,۰۲۵,۸۳۱,۶۱۰	۰.۰۶٪	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۳ بانک سپه (انصار سابق)
۲.۳۴٪	۱۶۴,۲۲۴,۶۳۲,۵۸۶	متعدد	-	۱۰٪	۱۲۲,۰۷۵,۹۸۴,۲۷۹	۱.۲۵٪	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۴ بانک سپه (انصار سابق)
۰.۰۲٪	۱,۵۰۹,۰۷۴,۳۵۱	متعدد	-	۱۰٪	۱۳,۹۴۶,۰۷۰,۴۵۰	۰.۱۴٪	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۵ بانک سپه (انصار سابق)
۰.۰۰٪	۷,۰۶۰,۹۲۷	متعدد	-	۱۰٪	۴۰۹,۲۲۳,۰۰۴	۰.۰۰٪	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۶ بانک سپه (انصار سابق)
۰.۰۰٪	۷۱,۶۸۹,۴۸۸	متعدد	-	۱۰٪	۱۳۱,۵۱۳,۱۹۳	۰.۰۰٪	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۷ بانک سپه (انصار سابق)
۰.۰۰٪	۱۲۲,۹۵۹	متعدد	-	۱۰٪	۸,۵۹۶,۵۵۵,۹۷۷	۰.۰۹٪	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۸ بانک سپه (انصار سابق)
۰.۰۰٪	۱۸,۹۵۸,۳۸۰	متعدد	-	۱۰٪	۱۶,۸۲۰,۱۳۱,۳۱۹	۰.۱۷٪	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۹ بانک سپه (انصار سابق)
۰.۰۰٪	۷۴۳,۴۰۶	متعدد	-	۱۰٪	۱,۸۸۸,۵۳۴,۷۶۳	۰.۰۲٪	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱۰ بانک سپه (انصار سابق)
۰.۰۰٪	۱,۰۷۸,۸۲۴	متعدد	-	۱۰٪	۱۲,۴۷۷,۷۱۲,۴۶۲	۰.۱۳٪	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱۱ بانک سپه (انصار سابق)
۰.۳۲٪	۲۲,۲۶۲,۸۴۲,۹۵۶	متعدد	-	۱۰٪	۶۲۴,۰۰۱,۱۱۹	۰.۰۱٪	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱۲ بانک سپه (انصار سابق)
۰.۲۸٪	۱۹,۳۶۶,۶۶۲,۲۰۱	متعدد	-	۱۰٪	۹۱۹,۳۶۴,۳۸۹	۰.۰۱٪	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱۳ بانک سپه (انصار سابق)
۰.۰۳٪	۱,۶۳۳,۳۱۸,۳۱۶	متعدد	-	۱۰٪	۷۰۷,۵۲۸,۵۹۲	۰.۰۱٪	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱۴ بانک سپه (انصار سابق)
۰.۰۰٪	۳۲۹,۸۱۵,۷۷۱	متعدد	-	۱۰٪	۴۲,۱۲۹,۲۲۳,۸۰۱	۰.۴۳٪	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱۵ بانک سپه (انصار سابق)
۰.۰۰٪	۴,۳۶۱,۰۷۸	متعدد	-	۱۰٪	۲۸,۰۸۰,۶۵۹,۷۲۷	۰.۲۹٪	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱۶ بانک سپه (انصار سابق)
۰.۰۰٪	۲۰۶,۴۹۶,۵۳۳	متعدد	-	۱۰٪	۲,۵۹۲,۸۸۹,۱۰۶	۰.۰۳٪	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱۷ بانک سپه (انصار سابق)
۰.۰۰٪	۱۲,۵۹۷,۰۷۷	متعدد	-	۱۰٪	۵,۸۱۵,۹۳۴,۱۱۹	۰.۰۶٪	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱۸ بانک سپه (انصار سابق)
۰.۰۲٪	۱,۴۶۸,۸۱۰,۹۱۱	متعدد	-	۱۰٪	۲۳۴,۶۶۹,۳۳۲,۱۸۵	۲.۴۱٪	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱۹ بانک سپه (انصار سابق)
۰.۳۰٪	۲۰,۹۵۷,۵۶۳,۸۱۸	متعدد	-	۱۰٪	۴۴,۳۸۰,۱۷۳,۹۱۳	۰.۴۶٪	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۲۰ بانک سپه (انصار سابق)
۰.۹۵٪	۶۶,۴۲۱,۳۸۴,۷۱۵	متعدد	-	۱۰٪	۱,۶۶۱,۵۸۲,۶۰۴	۰.۰۳٪	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۲۱ بانک سپه (انصار سابق)
۱۱.۳۹٪	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متعدد	-	۱۰٪	۵۳,۳۲۸,۴۴۵,۹۷۶	۰.۵۵٪	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۲۲ بانک سپه (انصار سابق)
۰.۰۰٪	-	متعدد	-	۱۰٪	۲۱۹,۵۴۲,۲۸۶,۹۴۹	۲.۲۵٪	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۲۳ بانک سپه (انصار سابق)
۱۶.۸۶٪	۱,۱۸۴,۷۸۲,۶۷۸,۹۱۵				۹۰۲,۵۱۳,۶۰۵,۸۱۲	۹.۲۷٪	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

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

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

یادداشت	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۸-۱	۱,۳۱۵,۴۵۸,۲۷۲,۲۱۶
اوراق مرابحه	۸-۲	۰
		۱۴۷,۷۴۴,۰۰۴,۲۱۵
		۱,۳۱۵,۴۵۸,۲۷۲,۲۱۶

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

تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
استادخانه-م-۴ بودجه ۰۰-۵۲۲۳	۰	۹۱,۶۶۲,۱۵۳,۶۵۹	۰	۱۰۵,۶۰۰,۹۳۳,۷۷۶	۰	۰	۰	۰	۰
استادخانه-م-ع بودجه ۰۰-۷۲۲۳	۰	۵۷,۴۸۴,۱۲۰,۷۹۰	۰	۶۵,۳۷۶,۸۲۷,۴۱۱	۰	۰	۰	۰	۰
استادخانه-م-۱۰ بودجه ۰۰-۸۰۷۹	۰	۲۹,۹۵۵,۴۱۷,۱۷۶	۰	۳۵,۷۳۴,۵۹۸,۳۷۹	۰	۰	۰	۰	۰
استادخانه-م-۱۱ بودجه ۰۰-۹۹۹۹	۰	۲۳,۹۳۰,۶۲۷,۷۳۴	۰	۲۸,۴۹۰,۱۶۵,۷۹۳	۰	۰	۰	۰	۰
استادخانه-م-۱۴ بودجه ۰۰-۹۹۹۹	۰	۲۱,۳۹۹,۸۳۷,۰۳۴	۰	۲۵,۵۹۶,۸۷۸,۷۹۸	۰	۰	۰	۰	۰
استادخانه-م-۱۵ بودجه ۰۰-۹۸۹۸	۰	۱۰,۲۳۹,۲۸۲,۴۰۸	۰	۱۱,۸۶۴,۲۰۱,۷۳۳	۰	۰	۰	۰	۰
استادخانه-م-۲ بودجه ۰۰-۹۹۹۹	۰	۳۰,۷۸۵,۹۷۰,۵۳۹	۰	۳۵,۶۷۰,۵۶۹,۸۷۳	۰	۰	۰	۰	۰
استادخانه-م-۳ بودجه ۰۰-۹۹۹۹	۰	۲۰,۹۲۳,۹۷۹,۲۲۳	۰	۲۴,۲۴۰,۴۶۶,۶۶۱	۰	۰	۰	۰	۰
استادخانه-م-۴ بودجه ۰۰-۹۹۹۹	۰	۴۳,۵۴۵,۰۰۰,۴۸۶	۰	۴۷,۶۵۸,۱۲۲,۷۹۲	۰	۰	۰	۰	۰
استادخانه-م-۵ بودجه ۰۰-۹۹۹۹	۰	۸,۱۹۹,۲۳۷,۸۷۸	۰	۹,۵۲۳,۱۳۹,۵۰۴	۰	۰	۰	۰	۰
استادخانه-م-۷ بودجه ۰۰-۹۹۹۹	۰	۶۰,۵۶۵,۶۳۰,۲۶۳	۰	۶۷,۱۹۷,۸۲۳,۸۷۱	۰	۰	۰	۰	۰
استادخانه-م-۸ بودجه ۰۰-۹۹۹۹	۰	۵۳,۸۷۸,۰۳۳,۲۷۱	۰	۵۹,۹۷۳,۶۸۷,۵۳۰	۰	۰	۰	۰	۰
استادخانه-م-۹ بودجه ۰۰-۹۹۹۹	۰	۲۷,۰۱۷,۴۸۷,۰۶۵	۰	۲۸,۱۰۵,۴۰۳,۷۹۸	۰	۰	۰	۰	۰
استادخانه-م-۵ بودجه ۰۰-۹۹۹۹	۰	۲۹,۴۷۸,۰۸۰,۰۷۹	۰	۲۹,۴۷۱,۵۸۷,۵۹۶	۰	۰	۰	۰	۰
استادخانه-م-۲ بودجه ۰۰-۹۹۹۹	۰	۶۴,۸۹۶,۴۹۷,۸۳۰	۰	۶۴,۵۱۴,۳۹۳,۱۳۰	۰	۰	۰	۰	۰
استادخانه-م-۹ بودجه ۰۰-۹۹۹۹	۰	۴۱۹,۳۶۷,۵۳۱,۱۱۴	۰	۴۱۶,۳۲۹,۵۴۲,۰۹۰	۰	۰	۰	۰	۰
استادخانه-م-۱۰ بودجه ۰۰-۹۹۹۹	۰	۵۶,۳۰۶,۶۴۴,۰۲۸	۰	۵۵,۹۰۴,۷۳۵,۶۶۰	۰	۰	۰	۰	۰
استادخانه-م-۱ بودجه ۰۰-۹۹۹۹	۰	۷۳,۳۰۵,۰۱۱,۶۰۵	۰	۷۲,۸۳۹,۹۵۲,۷۲۰	۰	۰	۰	۰	۰
استادخانه-م-۳ بودجه ۰۰-۹۹۹۹	۰	۱۰۴,۹۸۳,۵۰۶,۸۷۹	۰	۱۰۴,۵۴۱,۷۵۲,۲۴۰	۰	۰	۰	۰	۰
استادخانه-م-۸ بودجه ۰۰-۹۹۹۹	۰	۲۷,۰۷۲,۴۹۵,۳۳۲	۰	۲۶,۸۲۳,۴۸۸,۸۶۱	۰	۰	۰	۰	۰
		۱,۲۵۵,۰۶۶,۲۷۲,۳۹۳	۰	۱,۳۱۵,۴۵۸,۲۷۲,۲۱۶	۰	۰	۰	۰	۰

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

تاریخ سر رسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۱۴۷,۷۴۴,۰۰۴,۲۱۵	۵.۸۱٪
		۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۱۴۷,۷۴۴,۰۰۴,۲۱۵	۵.۸۱٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۹- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱				
تجزیل شده	تجزیل شده	مبلغ تجزیل	نرخ تجزیل	تجزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۲۱۰,۸۶۰,۱۶۰,۱۶۲	۲۵۲,۶۴۰,۱۷۱,۶۶۹	(۲۵۰,۱۶,۹۶۵,۱۶۱)	۲۵	۲۷۷,۶۵۷,۱۳۶,۸۳۰	سود سهام دریافتنی
۷۲۱,۴۴۰,۲۱۲	.	.	.	.	کارمزد بازارگردانی
.	۱۴۶,۴۶۲,۱۴۳,۰۴۹	.	.	۱۴۶,۴۶۲,۱۴۳,۰۴۹	۹-۱ سایر
۲۱۱,۵۸۱,۶۰۰,۳۷۴	۳۹۹,۱۰۲,۳۱۴,۷۱۸	(۲۵۰,۱۶,۹۶۵,۱۶۱)		۴۲۴,۱۱۹,۲۷۹,۸۷۹	

۹-۱ مبلغ درج شده در این بند مربوط به وجوه غیر قابل پرداخت حاصل از ابطال واحدهای سرمایه گذاری شرکت معادن متکثر ایران می‌باشد.

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۰۳/۳۱			
مانده پایان سال	گردش بستاکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
(۲۹,۵۶۱,۷۱۱,۹۱۴)	۲۸,۳۶۹,۷۹۳,۵۹۹,۱۹۷	۲۸,۳۱۰,۴۶۶,۲۳۵,۲۴۶	۲۹,۷۶۵,۶۵۲,۰۳۷
(۲۹,۵۶۱,۷۱۱,۹۱۴)	۲۸,۳۶۹,۷۹۳,۵۹۹,۱۹۷	۲۸,۳۱۰,۴۶۶,۲۳۵,۲۴۶	۲۹,۷۶۵,۶۵۲,۰۳۷

صبا جهاد

۱۱- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج می‌باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می‌شود.

۱۴۰۱/۰۳/۳۱			
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
.	۲۵,۱۸۱,۷۵۱	(۲۵,۱۸۰,۰۸۳)	۱,۶۶۸
۴۷۰,۱۴۹,۸۵۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۷۸,۷۴۴,۴۹۰)	۵۴۱,۴۰۵,۳۶۰
۳۱۹,۹۰۳,۹۸۸	۲,۲۹۴,۵۲۴,۷۱۵	(۲,۲۰۷,۵۳۸,۳۸۴)	۴۰۶,۸۹۰,۳۱۹
۷۹۰,۰۵۳,۸۳۸	۲,۹۶۹,۷۰۶,۴۶۶	(۲,۸۱۱,۴۶۲,۹۵۷)	۹۴۸,۲۹۷,۳۴۷

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۲۳,۸۶۴,۳۹۲	۲۱,۱۸۴,۳۹۲
۲۳,۳۶۴,۳۹۲	۲۱,۶۸۴,۳۹۲

حساب جاری ۱۸۶۹-۶۳-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱ بانک انصار

حساب جاری ۸۹-۸۶۵۱۴۱۴۹-۸۶ بانک ملت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۳۶,۶۱۱,۷۰۵,۲۵۵	۵۰,۸۲۳,۳۱۱,۶۶۸	۱۳-۱ مدیر صندوق-کارگزاری صبا جهاد
۲۰۷,۰۳۰,۸۷۰	.	متولی- شرکت مشاوره تامین سرمایه نوین
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی-موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور
۴۹۰,۳۴۳,۲۳۹	.	حسابرس-موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار
.	۵۶۶,۷۰۵,۵۷۴	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
<u>۳۷,۷۰۹,۰۷۹,۴۶۴</u>	<u>۵۲,۰۹۰,۰۱۷,۲۴۲</u>	

۱۳-۱- پرداختنی به مدیر صندوق

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳۵,۳۸۰,۷۲۷,۱۸۱	۴۷,۸۸۵,۱۸۳,۸۶۶	بابت کارمزد مدیر صندوق
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بابت پرداخت عضویت در کانون‌ها
۷۲۹,۲۵۸,۰۷۴	۲,۲۶۲,۴۸۶,۰۵۱	بابت پرداخت نرم افزار
.	۲۵,۱۸۱,۷۵۱	بابت برگزاری مجامع
۱,۷۲۰,۰۰۰	۴۶۰,۰۰۰	بابت کارمزد صدور/ابطال
<u>۳۶,۶۱۱,۷۰۵,۲۵۵</u>	<u>۵۰,۸۲۳,۳۱۱,۶۶۸</u>	

۱۴- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	بدهی بابت در خواست صدور واحد‌های سرمایه‌گذاری
۹۶۰,۰۰۰	.	حساب‌های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
.	۳۷۹,۷۰۳,۳۷۰,۵۵۷	بدهی بابت در خواست ابطال واحد‌های سرمایه‌گذاری
<u>۸۰۰,۰۰۰,۹۶۰,۰۰۰</u>	<u>۳۷۹,۷۰۳,۳۷۰,۵۵۷</u>	

صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۴۶۳,۸۷۷,۴۹۷	۲,۳۴۷,۲۵۱,۰۰۹	ذخیره کارمزد تصفیه
۲۹۸,۱۳۲,۱۹۰	۷۷۰,۳۶۳,۹۵۶	ذخیره آبونمان نرم افزار
۲,۷۶۲,۰۰۹,۶۸۷	۳,۱۱۷,۶۱۴,۹۶۵	

۱۶- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۰/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۶,۱۴۴,۱۹۳,۸۲۸,۸۳۷	۵,۱۳۳,۰۶۷	۹,۲۰۸,۸۵۵,۷۳۹,۱۳۶	۴,۷۶۵,۳۹۷	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۴۱,۸۹۴,۴۰۴,۰۹۴	۳۵,۰۰۰	۶۷,۶۳۵,۴۸۷,۸۴۵	۳۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۶,۱۸۶,۰۸۸,۲۳۲,۹۳۱	۵,۱۶۸,۰۶۷	۹,۲۷۶,۴۹۱,۲۲۶,۹۸۱	۴,۸۰۰,۳۹۷	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بہادر

سود (زیان) فروش اوراق بہادار بہ شرح زیر است:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱۷-۱ سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱,۵۶۴,۳۶۶,۱۵۷,۰۸۳	(۹۰,۸۴۲,۸۵۷,۲۹۱)
۱۷-۲ سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	*	۸,۰۳۸,۳۳۱
۱۷-۳ سود(زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	۷۳,۲۹۹,۵۳۸,۶۳۳	(۱۷,۷۶۱,۰۱۷,۵۳۳)
۱۷-۴ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷,۱۴۶,۱۸۹,۵۴۷	*
	۱,۶۴۴,۸۱۱,۸۸۵,۲۶۳	(۱۰۸,۵۹۵,۸۳۶,۵۹۳)

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مجمع معادن مس کنکار	۵۰۸,۸۲۳,۵۳۷,۹۲۱	(۶۲۱,۸۴۰,۴۹۶,۳۳۹)	(۳۸۶,۶۹۶,۹۹۸)	-	(۱۱۳,۴۰۳,۶۵۵,۴۱۶)	۳۷,۲۱۹,۸۰۴,۲۸۱
شیرپاستوریزه یگانه اصفهان	۴۸۵,۰۲۳,۹۸۹,۹۳۰	(۵۱۳,۲۰۵,۱۱۳,۴۵۱)	(۳۶۸,۶۱۱,۱۶۵)	-	(۲۸,۵۵۰,۱۲۵,۶۸۶)	(۲,۸۰۷,۴۰۰,۷۵۶)
بیمه ملت	۵۵۳,۲۱۷,۴۲۸,۳۰۶	(۴۶۴,۰۵۸,۵۰۶,۱۵۵)	(۴۲۰,۴۲۷,۷۹۰)	-	۸۸,۷۲۸,۴۸۴,۴۶۱	(۴۷,۰۵۴,۱۱۷,۱۶۱)
شیرپاستوریزه یگانه خراسان	۲۵۴,۵۱۹,۶۶۴,۳۲۹	(۳۵۸,۹۲۰,۰۸۵,۰۸۴)	(۱۹۳,۴۳۱,۱۰۷)	-	(۴,۵۹۳,۸۵۱,۹۶۲)	(۲۷,۵۷۹,۳۸۶,۱۰۵)
افروزی زغال سنگ پروده طبس	۴۵۴,۵۹۹,۰۹۱,۹۸۷	(۳۹۸,۳۰۱,۲۲۴,۰۵۰)	(۱۸۵,۸۱۱,۰۰۲)	-	۵۶,۱۱۲,۰۵۶,۳۲۵	(۷۳۳,۷۱۷,۳۷۷)
بلی پروپین جم - جم بیلن	۷۳۱,۰۱۷,۰۲۳,۲۰۰	(۴۸۶,۳۵۸,۳۱۱,۳۰۵)	(۵۵۵,۵۶۸,۵۶۲)	-	۲۴۳,۸۰۳,۵۸۳,۳۳۳	۴۴,۷۵۵,۱۲۵,۹۹۴
ایران یاسنابور و رابر	۴۱۵,۴۴۰,۷۴۳,۷۴۰	(۴۹۹,۸۶۶,۴۴۸,۵۴۶)	(۲۱۵,۷۳۰,۵۳۹)	-	(۸۴,۶۴۱,۴۳۵,۴۴۵)	۱۲,۶۹۶,۲۲۵,۷۲۷
پتروشیمی جم	۴۶۸,۸۸۳,۹۹۹,۰۶۰	(۴۲۵,۰۵۳,۹۱۶,۴۶۰)	(۳۵۶,۳۴۹,۴۱۳)	-	۴۳,۶۷۳,۷۳۳,۱۸۷	۱۳,۰۳۱,۲۶۲,۲۲۶
ذغال سنگ نگین طبس	۴۷۷,۶۲۷,۳۸۱,۵۵۰	(۴۴۶,۰۴۸,۸۱۷,۱۲۶)	(۳۳۵,۲۰۳,۵۷۰)	-	۴۱,۲۴۳,۳۶۰,۸۵۴	(۷,۲۹۰,۵۳۹,۳۶۹)
شیر پاستوریزه یگانه گلستان	۱۳۹,۷۵۸,۰۸۰,۶۱۷	(۱۷۳,۴۴۶,۷۶۷,۹۶۹)	(۱۰۶,۲۱۲,۳۶۰)	-	(۳۳,۷۹۴,۹۰۰,۷۴۲)	۶,۶۶۴,۱۸۹,۲۵۵
گمدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۲,۷۵۵,۹۸۶,۵۶۲,۰۱۴	(۲,۱۸۱,۹۹۶,۴۷۷,۱۰۵)	(۱,۴۱۹,۱۵۴,۲۱۰)	-	۵۷۲,۵۷۰,۹۳۰,۶۹۹	۶,۹۴۶,۰۹۲,۲۶۹
معادن منگنز ایران	۴۶۷,۹۶۳,۳۵۳,۱۶۰	(۴۳۱,۱۰۱,۲۶۴,۲۵۰)	(۳۲۶,۵۵۳,۶۹۸)	-	۳۶,۵۴۱,۵۳۵,۲۱۲	(۳۸,۰۲۳,۰۴۰,۱۹۳)
مجمع صنایع و معادن احیاء سیاهان	۷۲۱,۲۰۰,۵۹۲,۵۲۶	(۷۸۶,۵۴۲,۹۷۵,۵۸۳)	(۴۴۶,۶۸۳,۵۲۷)	-	(۶۵,۴۹۲,۰۶۷,۸۸۴)	۲۶۴,۰۶۷,۲۱۴
نکادو	۴۸۳,۵۶۷,۲۳۸,۰۷۱	(۴۸۸,۰۳۹,۸۷۹,۸۸۶)	(۳۶۷,۵۰۶,۹۹۵)	-	(۴,۸۴۰,۱۴۸,۸۱۰)	(۱۵,۳۹۶,۱۸۴,۲۷۶)
شیر پاستوریزه یگانه گلیباگان	۳۶۷,۵۶۲,۵۹۳,۰۷۳	(۳۵۷,۸۱۶,۸۳۳,۳۴۴)	(۲۷۹,۳۴۲,۹۸۷)	-	۹,۴۶۶,۴۱۶,۹۹۲	(۱۳,۷۸۵,۶۱۹,۵۷۳)
گروه صنعتی ملی (هلدینگ)	۴۸۵,۲۱۶,۹۱۱,۱۱۰	(۴۴۰,۰۲۰,۱۰۳,۵۹۷)	(۳۶۸,۷۶۰,۰۸۰)	-	۴۴,۸۲۷,۵۸۸,۴۳۳	(۶۸,۵۸۸,۱۱۶,۴۷۷)
سرمایه گذاری صندوق بازتستکی کشوری	۴۱۴,۶۱۷,۵۲۳,۴۳۰	(۳۹۷,۹۴۳,۹۲۴,۹۵۰)	(۳۱۵,۱۰۵,۹۳۶)	-	۱۶,۳۵۸,۴۹۲,۵۴۴	(۶۲۴,۸۷۱,۶۶۳)
شیر یگانه آذربایجان شرقی	۳۱۹,۰۱۳,۶۲۸,۴۸۷	(۳۳۳,۱۷۳,۷۲۵,۴۲۸)	(۲۴۲,۴۴۶,۲۷۹)	-	(۱۴,۴۰۲,۵۴۳,۳۲۰)	۵,۰۵۸,۷۷۰,۲۹۰
یگانه آذربایجان غربی	۲۱۹,۹۷۸,۰۲۸,۸۱۰	(۲۴۶,۱۴۸,۲۲۲,۰۵۲)	(۱۶۷,۱۸۰,۳۲۶)	-	(۲۶,۳۳۶,۰۸۵,۶۸۸)	(۳۹,۴۰۴,۲۳۴)
شیر پاستوریزه یگانه فارس	۳۲۹,۰۲۳,۲۰۵,۸۹۶	(۳۹۸,۴۴۹,۸۸۳,۰۳۳)	(۲۵۰,۰۵۱,۰۵۹)	-	(۶۹,۶۷۶,۷۲۷,۱۹۶)	۱۳,۹۴۷,۵۸۳,۰۴۹
سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	-	-	-	-	-	(۱۲,۸۳۱,۰۴۴,۱۹۹)
شیرپاستوریزه یگانه گیلان	۲۲۲,۰۰۱,۲۶۵,۳۳۰	(۲۲۲,۴۸۸,۴۲۷,۶۲۱)	(۱۶۸,۷۱۵,۹۵۲)	-	(۶۵۵,۷۷۸,۴۴۳)	۳,۱۹۷,۷۸۰,۷۸۶
سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازتستکی کشوری	۲,۶۸۶,۵۶۵,۴۹۰,۹۱۶	(۱,۸۲۶,۹۰۱,۲۵۴,۰۹۰)	(۲,۰۴۱,۷۲۶,۶۶۸)	-	۸۵۷,۶۱۷,۶۲۸,۸۳۹	-
س.سهام عدالت استان کرمان	۱۹۰,۰۳۵,۶۶۰	(۱۸,۹۹۶,۸۹۴)	-	-	۳۳۸,۷۶۶	-
سرمایه گذاری سبحان	۲,۷۹۲,۴۴۲,۷۸۰	(۲,۷۹۲,۴۴۲,۷۸۰)	-	-	-	-
پتروشیمی شازند	۹۹,۸۰۰,۰۰۰	(۹۹,۸۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-
پتروشیمی تندگویان	۶۵۰,۸۸۱۲,۸۱۰	(۶۵۰,۸۸۱۲,۸۱۰)	-	-	-	-
	۱۳,۹۷۱,۰۳۳,۴۸۶,۶۱۳	(۱۲,۳۹۷,۱۵۰,۲۳۰,۲۷۷)	(۹,۵۱۷,۲۸۱,۲۵۳)	-	۱,۵۶۷,۳۶۶,۱۵۷,۰۸۳	(۹۰,۸۴۲,۸۵۷,۲۹۱)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۷-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	نام شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
۸,۰۳۸,۳۳۱	۰	ح . پتروشیمی جم	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۸۸,۳۹,۴۸۹	ح . معادن منگنز ایران	۸۸,۳۹,۴۸۹	۸۶,۱۳۱,۹۸۰,۸۱۶	(۸۶,۱۳۱,۹۸۰,۸۱۶)	۰	۰	۰	۰
۰	۱۱,۱۰۴,۴۵۲	ح . ذغالسنگ نگین طبس	۱۱,۱۰۴,۴۵۲	۱۴۷,۰۰۰,۷۳۵,۵۷۶	(۱۴۷,۰۰۰,۷۳۵,۵۷۶)	۰	۰	۰	۰
۰	۱,۲۵۵,۳۷۵	ح . سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	۱,۲۵۵,۳۷۵	۱۴,۹۶۴,۰۷۰,۰۰۰	(۱۴,۹۶۴,۰۷۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰
۸,۰۳۸,۳۳۱	۲۱,۱۹۹,۳۱۶		۲۴۸,۰۹۶,۷۸۶,۳۹۲	(۲۴۸,۰۹۶,۷۸۶,۳۹۲)	۰	۰	۰	۰	۰

مبلغ اسمی تمامی موارد حق تقدم از محل سود سهام دریافتی پرداخت شده و در افزایش سرمایه مشارکت شده است (فروشی انجام نشده است).

۱۷-۳ سود (زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح ذیل می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	نام شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
(۱۷,۷۶۱,۰۱۷,۵۳۲)	۱۰۳,۴۰۱,۰۷۸	ص.س.مدیریت ثروت ص.بازنشستگی کشوری	۱۰۳,۴۰۱,۰۷۸	۱,۰۵۳,۱۸۱,۱۷۲,۱۰۲	(۹۷۹,۸۲۳,۶۰۱,۰۷۵)	(۵۸,۰۳۲,۳۹۴)	۰	۷۳,۲۹۹,۵۳۸,۶۳۳	(۱۷,۷۶۱,۰۱۷,۵۳۲)
(۱۷,۷۶۱,۰۱۷,۵۳۲)	۱۰۳,۴۰۱,۰۷۸		۱۰۳,۴۰۱,۰۷۸	۱,۰۵۳,۱۸۱,۱۷۲,۱۰۲	(۹۷۹,۸۲۳,۶۰۱,۰۷۵)	(۵۸,۰۳۲,۳۹۴)	۰	۷۳,۲۹۹,۵۳۸,۶۳۳	(۱۷,۷۶۱,۰۱۷,۵۳۲)

۱۷-۴ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح ذیل می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	عنوان	تعداد فروش	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
۰	۳,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۹-۱۰۲۲۶	۳,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۲۸,۰۰۳,۹۲۲	۰	۰	۳۷۱,۹۹۶,۰۷۸	۰
۰	۱۵,۲۳۰	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۸-۰۰۱۰۶	۱۵,۲۳۰	۱۵,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۰۸,۶۷۱,۰۸۴	۰	۰	۷۲۱,۳۲۸,۹۱۶	۰
۰	۴۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۸۲۶,۱۷۹,۲۹۱	۰	۰	۵,۱۷۳,۸۲۰,۷۰۹	۰
۰	۱۴۷,۴۳۲	مراجعه سلامت عواید شرایط خاص ۱۴۰۰	۱۴۷,۴۳۲	۱۴۷,۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۷,۱۷۷,۷۸۶,۶۸۶	۰	۰	۲۵۴,۲۱۳,۳۱۴	۰
۰	۱۱,۴۱۶	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۸-۰۰۱۰۱۳	۱۱,۴۱۶	۱۱,۴۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۹۱,۱۶۹,۴۷۰	۰	۰	۶۲۴,۸۳۰,۵۳۰	۰
۰	۲۱۷,۰۷۸		۲۱۷,۰۷۸	۲۱۷,۰۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۹,۹۳۱,۸۱۰,۴۵۳	۰	۰	۷,۱۴۶,۱۸۹,۵۴۷	۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازتأسیسی کشوری

یادداشت‌های توجیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۸-۱	۱,۱۵۵,۷۲۰,۳۰۳,۸۳۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری	۱۸-۲	(۱۹,۱۷۸,۸۱۵,۷۳۶)
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸-۳	۶۰,۳۹۱,۹۹۹,۸۳۰
		(۵۳۱,۸۳۱,۶۵۴,۱۱۳)
		۱,۱۹۶,۹۳۳,۴۸۷,۹۲۸

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	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
پتروشیمی جم	۱۳,۳۹۳,۳۹۶	۵۶۷,۷۸۵,۷۷۱,۳۴۰	(۵۵۴,۰۱۰,۷۳۴,۴۰۳)	(۴۳۱,۵۱۷,۱۸۶)	-	۱۳,۳۴۶,۹۰۵,۶۵۲	۲۷,۲۲۱,۶۹۶,۴۴۰
گد مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۲۰۹,۷۶۵,۳۴۳	۸۴۸,۲۹۱,۰۴۷,۹۲۳	(۹۲۴,۹۴۰,۳۸۵,۰۷۹)	(۶۴۴,۷۰۱,۱۹۶)	-	(۷۷,۲۹۴,۰۳۹,۱۸۳)	۱۷۷,۹۷۶,۴۸۴,۹۰۷
ذغال سنگ تگین طایس	۱۱,۱۰۴,۴۵۲	۲۳۳,۱۹۴,۰۹۱,۳۲۰	(۱۶۹,۴۳۴,۷۲۵,۱۳۹)	(۱۷۶,۴۶۷,۵۰۹)	-	۶۲,۵۸۲,۸۹۸,۶۷۲	(۹۰,۵۳۳,۰۳۹,۳۵۹)
فراوری زغال سنگ پروده طایس	-	-	-	-	-	-	(۸۳,۸۲۰,۸۰۱,۰۶۹)
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	۲,۴۴۳,۱۹۳	۱۰۷,۵۰۰,۴۹۲,۰۰۰	(۱۳۰,۵۰۷,۶۵۳,۹۰۳)	(۸۱,۷۰۰,۳۷۴)	-	(۲۳,۰۸۸,۸۶۳,۲۷۶)	(۳۱,۰۳۵,۳۳۳,۱۶۰)
شیر پاستوریزه پگاه فارس	۴,۸۳۹,۹۸۸	۲۶,۳۳۲,۷۳۴,۹۶۰	(۲۹,۶۹۱,۰۳۵,۲۰۸)	(۱۹,۹۴۶,۸۷۹)	-	(۳,۴۷۸,۳۳۷,۱۳۷)	(۸,۱۲۱,۴۵۴,۵۹۷)
بیمه ملت	۲۰۸,۹۴۵,۵۸۹	۲۳۰,۶۷۵,۹۳۰,۲۵۶	(۲۵۵,۶۷۸,۸۵۹,۹۱۸)	(۱۷۵,۳۱۳,۷۰۷)	-	(۲۵,۱۷۸,۲۴۳,۳۶۹)	(۶۷,۵۶۷,۱۹۰,۳۲۸)
سرمایه‌گذاری صندوق بازتأسیسی کشوری	۶۰,۷۱۰,۰۰۸	۸۳,۹۶۳,۰۴۰,۶۴۰	(۸۴,۷۸۴,۵۱۳,۰۴۸)	(۶۳,۸۱۱,۱۵۱)	-	(۸۸۶,۲۸۲,۵۵۹)	(۳,۸۰۹,۸۹۳,۳۵۹)
تکادو	۱,۲۹۹,۱۵۵	۲۳,۰۰۸,۰۳۵,۰۵۰	(۲۳,۸۷۳,۴۲۱,۶۴۰)	(۱۷,۴۴۶,۱۰۷)	-	۱۱۷,۱۲۷,۳۰۳	(۱,۶۴۴,۰۴۱,۰۰۳)
ایران یاساتایرورابر	۷,۹۹۷,۹۷۹	۹۶,۵۳۵,۶۰۶,۵۳۰	(۱۱۴,۷۶۹,۴۹۰,۸۵۶)	(۷۳,۳۶۷,۰۶۱)	-	(۱۸,۳۰۷,۲۵۱,۳۸۷)	(۷,۸۰۲,۹۸۸,۴۱۷)
پلی پروپیلن جم - جم پیمان	۲۲,۹۵۵,۶۹۵	۳,۳۵۷,۲۷۰,۳۳۷,۷۵۰	(۲۰,۲۳,۲۱۵,۵۱۵,۱۸۰)	(۳,۵۵۱,۵۲۵,۴۹۹)	-	۱,۳۳۱,۵۰۳,۳۵۳,۰۷۱	(۱۳۷,۲۴۱,۴۸۸,۹۶۱)
شیرپاستوریزه پگاه خراسان	۶,۶۹۵,۵۲۰	۲۷,۰۰۹,۷۲۷,۶۸۰	(۲۸,۳۳۸,۱۷۹,۳۳۱)	(۲۰,۵۲۷,۳۹۳)	-	(۱,۳۳۸,۹۷۹,۰۴۴)	(۳,۰۶۴,۲۰۹,۵۷۳)
مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان	-	-	-	-	-	-	(۱,۲۵۷,۸۶۷,۱۸۴)
معادن متگنر ایران	-	-	-	-	-	-	(۶۸,۹۹۳,۱۸۳,۱۴۷)
مجتمع معادن می تکتار	۲,۰۲۴,۰۹۷	۱۰۹,۴۰۳,۴۴۳,۸۵۰	(۱۱۹,۸۵۱,۹۳۱,۴۱۱)	(۸۳,۱۴۵,۸۵۷)	-	(۱۰,۵۳۲,۶۳۴,۴۱۸)	(۵۶,۳۷۰,۴۶۲,۳۳۱)
پگاه آذربایجان غربی	۶,۱۲۶,۶۸۱	۳۳,۴۲۳,۳۹۵,۸۵۲	(۳۱,۹۴۰,۷۱۴,۵۳۷)	(۲۴,۶۴۱,۰۲۱)	-	۴۵۷,۰۴۰,۳۰۴	(۱۸,۵۴۶,۶۲۳,۴۵۲)
شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۴۹۱,۷۳۳	۷,۰۶۱,۲۸۵,۸۸۰	(۷,۵۷۷,۴۹۶,۰۷۳)	(۵,۳۶۶,۵۷۷)	-	(۵۲۱,۵۷۶,۷۷۰)	(۵۴۵,۷۰۸,۷۷۳)
شیر پاستوریزه پگاه گلستان	۸,۱۰۷,۹۳۰	۱۰۰,۹۴۳,۷۲۸,۵۰۰	(۱۱۴,۵۸۲,۱۰۵,۱۷۸)	(۷۶,۷۱۷,۳۴۴)	-	(۱۳,۷۱۵,۰۹۳,۹۱۳)	(۵۸,۵۴۰,۰۹۳,۰۷۹)
گروه صنعتی ملی (هلدینگ)	۱,۳۲۹,۲۵۲	۱۶۶,۲۲۳,۹۶۲,۶۰۰	(۱۹۲,۳۵۶,۴۲۳,۹۱۶)	(۱۲۶,۳۲۹,۴۵۲)	-	(۲۶,۲۵۹,۷۹۰,۷۶۸)	(۵۶,۵۸۷,۸۲۱,۱۱۰)
شیرپاستوریزه پگاه اصفهان	۷۷۵,۵۵۰	۱۳,۲۴۶,۳۹۴,۰۰۰	(۱۵,۴۲۸,۹۶۳,۹۷۳)	(۱۰۰,۶۷۲,۲۵۹)	-	(۲,۱۹۲,۶۳۷,۳۳۳)	(۳,۶۶۶,۰۲۷,۶۲۵)
شیر پگاه آذربایجان شرقی	۱,۹۹۶,۰۸۷	۶۲,۰۷۸,۳۰۵,۷۰۰	(۶۹,۷۰۶,۹۴۴,۷۶۴)	(۴۷,۱۷۹,۵۱۲)	-	(۷,۶۷۵,۸۱۸,۵۷۶)	(۳۶,۴۳۹,۶۱۱,۳۹۱)
سرمایه گذاری توسعه گوه‌ران امید	-	-	-	-	-	-	-
س. و خدمات مدیریت سند ب کشوری	۱۰۵,۹۱۴,۹۴۰	۷۸۱,۶۵۳,۳۵۷,۲۰۰	(۸۲۳,۷۷۵,۷۷۵,۰۳۲)	(۵۹۴,۰۵۵,۷۱۵)	-	(۴۱,۷۱۷,۵۷۳,۴۵۷)	-
	۶۲۱,۱۷۶,۵۸۸	۶,۸۷۳,۴۹۵,۶۴۳,۱۰۰	(۵,۷۱۲,۵۵۱,۴۸۲,۵۷۷)	(۵,۲۳۳,۸۵۶,۶۸۹)	-	۱,۱۵۵,۷۲۰,۳۰۳,۸۳۴	(۵۲۹,۳۸۱,۶۸۵,۳۶۹)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۸-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

نام صندوق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		سود (زیان) تحقق نیافته
						ریال	ریال	
ص.س. مدیریت ثروت ص.بازنشتی کشوری	۲۴,۶۱۹,۰۲۹	۲۵۴,۷۰۸,۴۷۴,۰۳۴	(۲۷۳,۸۲۶,۷۹۶,۵۰۷)	(۶۰,۴۹۳,۲۶۳)	۰	(۱۹,۱۷۸,۸۱۵,۷۳۶)	ریال	(۱۰,۵۰۱,۲۰۴,۷۶۹)
	۲۴,۶۱۹,۰۲۹	۲۵۴,۷۰۸,۴۷۴,۰۳۴	(۲۷۳,۸۲۶,۷۹۶,۵۰۷)	(۶۰,۴۹۳,۲۶۳)	۰	(۱۹,۱۷۸,۸۱۵,۷۳۶)	ریال	(۱۰,۵۰۱,۲۰۴,۷۶۹)

۱۸-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

نام اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		سود (زیان) تحقق نیافته
						ریال	ریال	
مراجعه سلامت عواجد شرایط خاص ۱۴۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	۸,۰۶۱,۲۳۶,۰۲۵
اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶	۱۱,۹۱۲	۱۱,۸۷۲,۸۰۹,۵۲۰	(۱۰,۳۳۹,۲۸۲,۴۰۸)	(۸,۶۰۷,۷۸۷)	۰	۱,۶۲۴,۹۱۹,۳۲۵	ریال	۰
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹	۳۹,۹۴۵	۳۵,۶۹۶,۴۴۹,۸۰۰	(۳۰,۷۸۵,۹۷۰,۵۳۹)	(۲۵,۸۷۹,۹۲۶)	۰	۴,۸۸۴,۵۹۹,۳۳۵	ریال	۰
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰	۲۷,۴۴۹	۲۴,۲۵۸,۰۵۳,۷۵۰	(۲۰,۹۳۳,۹۷۹,۲۳۳)	(۱۷,۵۸۷,۰۸۹)	۰	۳,۳۱۶,۴۸۷,۴۳۸	ریال	۰
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵	۵۵,۰۰۰	۴۷,۶۹۳,۷۰۰,۰۰۰	(۴۳,۵۴۵,۰۰۰,۴۸۶)	(۳۴,۵۷۷,۲۰۸)	۰	۴,۱۱۳,۱۲۲,۳۰۶	ریال	۰
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴	۸۶,۴۹۳	۶۷,۲۴۶,۵۷۷,۶۴۰	(۶۰,۵۶۵,۶۳۰,۲۶۳)	(۴۸,۷۵۳,۷۶۹)	۰	۶,۶۳۳,۱۹۳,۶۰۸	ریال	۰
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	۷۶,۰۰۰	۶۰,۰۱۷,۲۰۰,۰۰۰	(۵۳,۸۷۸,۰۳۳,۲۷۱)	(۴۳,۵۱۲,۴۷۰)	۰	۶,۰۹۵,۶۵۴,۲۵۹	ریال	۰
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۹-۲۰۲۱۸	۱۱,۳۵۳	۹,۵۳۰,۰۴۸,۷۹۰	(۸,۱۹۹,۲۳۷,۸۷۸)	(۶,۹۰۹,۲۸۵)	۰	۱,۳۲۳,۹۰۱,۶۲۷	ریال	۰
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶	۳۴,۰۳۰	۲۸,۱۲۵,۷۹۵,۰۰۰	(۲۷,۰۱۷,۴۸۷,۰۶۵)	(۲۰,۳۹۱,۲۰۱)	۰	۱,۰۸۷,۹۱۶,۷۳۴	ریال	۰
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	۴۶,۸۱۸	۳۵,۷۶۰,۵۲۴,۷۶۰	(۲۹,۹۵۵,۴۱۷,۱۷۶)	(۲۵,۹۲۶,۳۸۰)	۰	۵,۷۷۹,۱۸۱,۲۰۴	ریال	۰
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶	۳۷,۹۳۱	۲۸,۵۱۰,۸۳۶,۱۵۰	(۲۳,۹۳۰,۶۲۷,۷۳۴)	(۲۰,۶۷۰,۳۵۶)	۰	۴,۵۵۹,۵۳۸,۰۶۰	ریال	۰
اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۹-۲۱۰۲۵	۳۵,۰۰۰	۲۵,۶۱۵,۴۵۰,۰۰۰	(۲۱,۳۹۹,۸۳۷,۰۳۴)	(۱۸,۵۷۱,۲۰۱)	۰	۴,۱۹۷,۰۴۱,۷۶۵	ریال	۰
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۰-۳۰۵۲۲	۱۶۵,۰۰۰	۱۰۵,۶۷۷,۵۵۰,۰۰۰	(۹۱,۶۶۲,۱۵۳,۶۵۹)	(۷۶,۶۱۶,۲۲۴)	۰	۱۳,۹۳۸,۷۸۰,۱۱۷	ریال	۰
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۰-۳۰۷۲۳	۱۰۶,۰۰۰	۶۵,۴۲۴,۲۶۰,۰۰۰	(۵۷,۴۸۴,۱۲۰,۷۹۰)	(۴۷,۴۳۳,۵۸۹)	۰	۷,۸۹۳,۷۰۶,۶۲۱	ریال	۰
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۳۰۸۲۱	۱۲۰,۰۰۰	۷۲,۸۹۳,۸۰۰,۰۰۰	(۷۳,۳۰۵,۰۱۱,۶۰۵)	(۵۳,۸۴۷,۲۸۰)	۰	(۴۶۵,۰۵۸,۸۸۵)	ریال	۰
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۰-۳۰۶۲۶	۴۷,۰۰۰	۳۹,۴۹۳,۹۷۰,۰۰۰	(۲۹,۶۴۷,۸۰۰,۷۹)	(۲۱,۳۸۲,۴۰۳)	۰	(۱۷۶,۲۲۰,۴۸۲)	ریال	۰
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۰-۳۰۴۱۸	۱۶۰,۰۰۰	۱۰۴,۶۱۷,۶۰۰,۰۰۰	(۱۰۴,۹۸۳,۵۰۶,۸۷۹)	(۷۵,۸۴۷,۷۶۰)	۰	(۴۴۱,۷۵۴,۶۳۹)	ریال	۰
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۰-۳۱۰۲۴	۱۱۰,۰۰۰	۶۴,۵۶۱,۲۰۰,۰۰۰	(۶۴,۸۹۶,۴۹۷,۸۳۰)	(۴۶,۸۰۶,۸۷۰)	۰	(۳۸۲,۱۰۴,۷۰۰)	ریال	۰
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۰-۳۰۹۱۹	۴۵,۰۰۰	۲۶,۸۴۲,۹۵۰,۰۰۰	(۲۷,۰۷۲,۴۹۵,۳۳۲)	(۱۹,۴۶۱,۱۳۹)	۰	(۲۴۹,۰۰۶,۴۷۱)	ریال	۰
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۰۰-۳۱۱۰۱	۷۱۲,۸۰۰	۴۱۶,۶۳۱,۶۰۰,۰۰۰	(۴۱۹,۲۶۷,۵۳۱,۱۱۴)	(۳۰۲,۰۵۷,۹۱۰)	۰	(۲,۹۳۷,۹۸۹,۰۲۴)	ریال	۰
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۰-۳۱۱۱۵	۹۶,۵۰۰	۵۵,۹۴۵,۲۹۶,۰۰۰	(۵۶,۳۰۶,۶۴۴,۰۲۸)	(۴۰,۵۶۰,۳۴۰)	۰	(۴۰۱,۹۰۸,۳۶۸)	ریال	۰
جمع	۲,۰۲۴,۲۳۱	۱,۳۱۶,۴۱۲,۶۷۱,۴۱۰	(۱,۲۵۵,۰۶۶,۲۷۲,۲۹۳)	(۹۵۴,۳۹۹,۱۸۷)	۰	۶۰,۳۹۱,۹۹۹,۸۳۰	ریال	۸,۰۶۱,۲۳۶,۰۲۵

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۹- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
								سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
گروه صنعتی ملی (هلدینگ)	۱۴۰۱/۰۳/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱,۳۰۸,۵۷۱	۱,۶۲۰	۲,۱۱۹,۸۸۵,۰۲۰	(۳۰۳,۴۸۵,۰۶۳)	۱,۸۱۷,۳۹۹,۹۵۸	۶۶۶,۵۹۵,۴۰۸
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشتگی کشوری	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۳۰,۸۹,۱۹۱	۲,۰۰۰	۶,۱۷۸,۳۸۲,۰۰۰	۰	۶,۱۷۸,۳۸۲,۰۰۰	۳۲۸,۹۸۹,۶۰۰
شیرپاستوریزه پگاه خراسان	۱۴۰۱/۰۳/۰۴	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۴,۵۱۱,۹۵۵	۱۸۰	۸۱۳,۱۵۱,۹۰۰	(۱۰۵,۵۱۱,۹۸۷)	۷۰۶,۶۳۹,۹۱۳	۶۸۰,۴۲۷,۱۲۷
پگاه آذربایجان غربی	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱,۳۱۶,۴۳۳	۳۰۰	۳۹۴,۹۲۹,۰۰۰	(۳۱,۴۸۰,۷۳۵)	۳۶۳,۴۴۸,۲۶۵	۷۲۵,۴۴۳,۴۱۳
شیرپاستوریزه پگاه اصفهان	۱۴۰۱/۰۲/۲۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۷۱۰,۵۹۲	۹۲۰	۶۵۳,۷۴۴,۶۴۰	(۸۲,۵۴۹,۴۴۳)	۵۷۱,۱۹۵,۱۹۷	۷۲۱,۴۹۸,۹۸۶
بیمه ملت						۰	۰	۱,۷۹۰,۱۰۹,۵۸۰
بیمه ملت						۰	۰	۱۰,۶۹۴,۷۶۰,۲۱۴
شیر پگاه آذربایجان شرقی	۱۴۰۱/۰۳/۰۲	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱,۴۹۸,۷۳۱	۱,۷۰۰	۲,۵۴۷,۸۴۲,۷۰۰	(۳۲۸,۳۶۱,۵۸۹)	۲,۲۱۹,۴۸۱,۱۱۱	۱,۴۶۴,۹۳۴,۹۹۰
پتروشیمی جم	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۴,۸۶۳,۳۹۷	۶,۵۰۰	۳۱,۶۰۵,۵۸۰,۵۰۰	۰	۳۱,۶۰۵,۵۸۰,۵۰۰	۹,۶۷۰,۹۰۵,۶۰۰
شیر پاستوریزه پگاه گلستان	۱۴۰۱/۰۳/۱۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۷,۸۳۶,۹۵۴	۶۲۰	۴,۸۵۸,۹۱۱,۴۸۰	(۶۴۸,۸۱۶,۰۷۳)	۴,۲۱۰,۰۹۵,۴۰۷	۱,۹۱۷,۰۶۹,۹۲۷
شیر پاستوریزه پگاه گیلان	۱۴۰۱/۰۲/۲۷	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۲,۳۲۰,۸۵۶	۲,۵۰۰	۵,۵۷۷,۱۴۰,۰۰۰	(۷۰۱,۳۱۷,۰۰۶)	۴,۸۷۵,۸۲۲,۹۹۴	۳,۵۰۶,۱۴۲,۴۲۷
بای پروپین جم - جم پیلن	۱۴۰۱/۰۲/۲۵	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۲۲,۳۶۱,۳۹۱	۲۴,۷۵۰	۵۵۳,۴۴۴,۴۲۷,۲۵۰	۰	۵۵۳,۴۴۴,۴۲۷,۲۵۰	۱۸۸,۶۹۳,۱۸۸,۰۹۰
گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشتگی کشوری	۱۴۰۰/۱۲/۱۸	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۹۱,۸۰۴,۳۰۱	۱,۳۵۰	۲۵۸,۹۳۵,۸۰۶,۳۵۰	(۲۳۸,۰۴,۴۶۵,۱۴۴)	۲۲,۸۹۱,۳۴۱,۲۰۶	۰
معادن منگنز ایران	۱۴۰۰/۰۴/۱۳	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱,۷۶۱,۴۹۰	۵,۳۰۰	۹,۱۵۹,۷۴۸,۰۰۰	۰	۹,۱۵۹,۷۴۸,۰۰۰	۰
زغال سنگ پرورده طیس	۱۴۰۰/۰۴/۲۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۵,۸۱۶,۱۵۵	۱,۳۲۰	۷,۶۷۷,۳۲۴,۶۰۰	۰	۷,۶۷۷,۳۲۴,۶۰۰	۰
ذغالسنگ تگین طیس	۱۴۰۰/۰۴/۰۲	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۳,۱۶۸,۲۲۱	۳,۸۰۰	۱۲,۰۳۹,۳۳۹,۸۰۰	۰	۱۲,۰۳۹,۳۳۹,۸۰۰	۰
ایران یاسا تایر و رابر	۱۴۰۰/۰۴/۰۲	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۸,۲۴۸,۷۷۵	۲,۲۰۰	۱۸,۱۴۷,۳۰۵,۰۰۰	۰	۱۸,۱۴۷,۳۰۵,۰۰۰	۰
سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشتگی کشوری	۱۴۰۰/۱۱/۰۳	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۶۹,۴۱۵,۷۳۰	۱,۶۵۰	۱۱۴,۵۳۵,۹۵۴,۵۰۰	۰	۱۱۴,۵۳۵,۹۵۴,۵۰۰	۰
شرکت تکادو	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۳,۲۳۳,۳۲۹	۵۶۰	۱,۸۱۰,۶۶۴,۳۴۰	۰	۱,۸۱۰,۶۶۴,۳۴۰	۰
مجمع صنایع و معادن احیا سپاهان	۱۴۰۰/۰۷/۲۷	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱,۱۰۴,۴۰۲	۲,۶۰۰	۲,۸۷۰,۹۲۵,۲۰۰	۰	۲,۸۷۰,۹۲۵,۲۰۰	۰
شیر پاستوریزه پگاه گیلان	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۳۷۹,۱۵۴	۳۵۰	۱۳۳,۲۹۹,۰۰۰	(۱۱,۹۷۸,۱۲۳)	۱۲۱,۳۲۰,۸۷۸	۸۵,۷۲۵,۷۷۸
								۲۲۰,۸۶۰,۰۵۵,۳۶۲

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده‌های بانکی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۵,۰۹۵,۹۸۹,۸۸۷	۱۲,۰۳۳,۹۸۱,۸۱۵	۲۰-۱	سود اوراق مرابحه
۲۴,۱۸۳,۶۶۷,۶۰۵	۹۲,۶۳۳,۷۷۷,۲۸۳	۲۰-۲	سود سپرده بانکی
<u>۴۹,۲۷۹,۶۵۷,۴۹۲</u>	<u>۱۰۴,۶۶۷,۷۵۹,۰۹۸</u>		

۲۰-۱- سود اوراق اجاره و مرابحه به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱					
خالص سود	خالص سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
ریال	ریال		ریال			
۲۵,۰۹۵,۹۸۹,۸۸۷	۱۲,۰۳۳,۹۸۱,۸۱۵	۱۷٪	۱۴۷,۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	متعدد	اوراق مرابحه
						مرابحه
						سلامت عواجد شرایط
						خاص ۱۴۰۰
<u>۲۵,۰۹۵,۹۸۹,۸۸۷</u>	<u>۱۲,۰۳۳,۹۸۱,۸۱۵</u>		<u>۱۴۷,۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰</u>			

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۲۰-۲- سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

نام	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
			ریال		ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت ۱۸۶۹-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱ بانک سپه (انصار سابق)	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۳۳۹,۵۸۳	۰	۳۳۹,۵۸۳	۲۴,۱۸۳,۶۶۷,۶۰۵
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱ بانک سپه (انصار سابق)	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۴,۵۰۵,۷۴۳,۶۵۹	۰	۴,۵۰۵,۷۴۳,۶۵۹	.
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۲ بانک سپه (انصار سابق)	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۲,۹۷۱,۰۰۲,۱۵۲	۰	۲,۹۷۱,۰۰۲,۱۵۲	.
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۳ بانک سپه (انصار سابق)	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۴,۹۶۹,۳۰۰,۲۸۲	۰	۴,۹۶۹,۳۰۰,۲۸۲	.
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۴ بانک سپه (انصار سابق)	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۱۰,۷۹۴,۶۳۴,۹۰۴	۰	۱۰,۷۹۴,۶۳۴,۹۰۴	.
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۵ بانک سپه (انصار سابق)	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۱,۱۰۷,۲۱۷,۷۴۵	۰	۱,۱۰۷,۲۱۷,۷۴۵	.
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۶ بانک سپه (انصار سابق)	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۱۶۵,۳۲۴,۲۷۹	۰	۱۶۵,۳۲۴,۲۷۹	.
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۷ بانک سپه (انصار سابق)	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۱۳۶,۴۶۰,۱۱۷	۰	۱۳۶,۴۶۰,۱۱۷	.
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۸ بانک سپه (انصار سابق)	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۲۱۱,۰۵۹,۵۷۰	۰	۲۱۱,۰۵۹,۵۷۰	.
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۹ بانک سپه (انصار سابق)	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۲۹۳,۳۴۹,۴۹۴	۰	۲۹۳,۳۴۹,۴۹۴	.
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱۰ بانک سپه (انصار سابق)	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۲۷۸,۳۱۱,۶۳۹	۰	۲۷۸,۳۱۱,۶۳۹	.
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱۱ بانک سپه (انصار سابق)	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۸۲۶,۲۸۰,۳۲۵	۰	۸۲۶,۲۸۰,۳۲۵	.
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱۲ بانک سپه (انصار سابق)	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۱,۶۲۵,۲۸۴,۳۹۶	۰	۱,۶۲۵,۲۸۴,۳۹۶	.
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱۳ بانک سپه (انصار سابق)	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۱۴۵,۵۵۴,۱۹۴	۰	۱۴۵,۵۵۴,۱۹۴	.
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱۴ بانک سپه (انصار سابق)	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۶,۵۱۷,۹۶۶	۰	۶,۵۱۷,۹۶۶	.
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱۵ بانک سپه (انصار سابق)	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۱,۷۶۱,۲۱۱,۷۷۶	۰	۱,۷۶۱,۲۱۱,۷۷۶	.
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱۶ بانک سپه (انصار سابق)	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۳۱۷,۷۸۵,۵۴۸	۰	۳۱۷,۷۸۵,۵۴۸	.
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱۷ بانک سپه (انصار سابق)	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۱,۷۰۸,۲۲۲,۸۲۵	۰	۱,۷۰۸,۲۲۲,۸۲۵	.
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱۸ بانک سپه (انصار سابق)	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۸۴۶,۶۶۳,۴۳۲	۰	۸۴۶,۶۶۳,۴۳۲	.
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱۹ بانک سپه (انصار سابق)	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۳۴۵,۶۱۰,۳۱۲	۰	۳۴۵,۶۱۰,۳۱۲	.
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۲۰ بانک سپه (انصار سابق)	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۱,۰۰۶,۲۴۳,۲۹۶	۰	۱,۰۰۶,۲۴۳,۲۹۶	.
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۲۱ بانک سپه (انصار سابق)	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۱,۰۹۷,۹۸۲,۱۳۲	۰	۱,۰۹۷,۹۸۲,۱۳۲	.
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۲۲ بانک سپه (انصار سابق)	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۲۷,۵۴۴,۵۱۸,۰۱۴	۰	۲۷,۵۴۴,۵۱۸,۰۱۴	.
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۲۳ بانک سپه (انصار سابق)	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۲۹,۹۶۹,۱۵۹,۶۴۳	۰	۲۹,۹۶۹,۱۵۹,۶۴۳	.
جمع					۹۲,۶۳۲,۷۷۷,۲۸۳	۰	۹۲,۶۳۲,۷۷۷,۲۸۳	۲۴,۱۸۳,۶۶۷,۶۰۵

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۲۱- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۳,۹۷۹,۰۸۲,۶۴۵	۳,۰۸۴,۰۱۰,۳۸۸	۲۱-۱ بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
.	.	سایر
۲,۸۴۰,۲۹۴,۲۳۷	۳,۳۶۵,۳۹۱,۳۹۳	درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی
<u>۱۶,۸۱۹,۳۷۶,۸۸۲</u>	<u>۶,۴۴۹,۴۰۱,۷۸۱</u>	

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

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳۰,۲۳۷,۰۸۱,۹۳۳	۱۰۵,۳۵۵,۵۶۶,۰۵۰	مدیر
۵۱۹,۶۷۲,۱۳۱	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۴۳۵,۹۹۴,۵۳۱	۵۶۶,۷۰۵,۵۷۴	حسابرس
<u>۳۱,۱۹۲,۷۴۸,۵۹۵</u>	<u>۱۰۶,۶۲۲,۲۷۱,۶۲۴</u>	

۲۳- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۴,۵۷۱,۲۹۵	.	هزینه تاسیس
.	۲۵,۱۸۰,۰۸۳	هزینه برگزاری مجامع
۳۷۰,۹۱۸,۷۵۸	۵۶۳,۱۸۸,۷۸۴	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۱,۱۳۱,۸۴۳,۲۸۳	۲,۸۵۹,۶۶۸,۳۶۷	هزینه آبونمان نرم افزار
۳۶,۲۳۲,۱۳۳	۵,۴۲۶,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۶۹۶,۵۷۸,۱۸۶	.	هزینه تصفیه
<u>۲,۲۴۰,۱۴۳,۶۵۵</u>	<u>۳,۴۵۳,۴۶۳,۲۳۴</u>	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۲۴- تعدیلات

خالص تعدیلات صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰۶,۱۲۷,۲۸۵,۹۷۷	۳۸۸,۰۵۹,۲۸۳,۱۳۰	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
(۱۱۸,۶۶۴,۹۵۸,۵۷۲)	(۷۸۱,۰۵۳,۲۳۵,۱۷۵)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
<u>(۱۲,۵۳۷,۶۷۲,۵۹۵)</u>	<u>(۳۹۲,۹۹۳,۹۵۲,۰۴۵)</u>	

۲۵- تعهدات، بدهی‌های احتمالی

۱-۲۵- در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها صندوق فاقد هرگونه بدهی‌های احتمالی می‌باشد 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 می‌باشد.

۲-۲۵- تعهدات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار تعریف شده در بند شماره ۲-۱۲-۲ امیدنامه بشرح ذیل است.

ردیف	نام شرکت	دامنه	حداقل سفارش انباشته	حد اقل معاملات روزانه
۱	بیمه ملت	۳٪	۶۹۸,۷۵۰	۱۳,۹۷۵,۰۰۰
۲	پتروشیمی جم	۳٪	۳۰,۵۰۰	۶۱۱,۰۰۰
۳	پلی پرو پیلن جم	۳٪	۱۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۴	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	۳٪	۱۳۵,۹۰۰	۲,۷۱۸,۰۰۰
۵	شیر پاستوریزه پگاه خراسان	۳٪	۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۶	پگاه آذربایجان غربی	۳٪	۶۶,۶۰۰	۱,۳۳۲,۰۰۰
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	۳٪	۲۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۳	شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۳٪	۳۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
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 تکتار	۳٪	۸,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰
۱۷	نکادو	۳٪	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۱۸	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری	۳٪	۲۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۹	سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری	۳٪	۲۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
				درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
موسس، مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت کارگزاری صبا جهاد	موسس و مدیر صندوق	ممتاز	۰.۰۱٪	۳۵۰	۰.۰۱٪	۳۵۰
موسس و اشخاص وابسته به وی	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشتی کشوری	موسس صندوق	ممتاز	۰.۰۱٪	۳۵۰	۰.۷۲٪	۳۴,۶۵۰
موسس و اشخاص وابسته به وی	شرکت نوآوران مدیریت سبا	موسس صندوق	عادی	۱.۹۳٪	۹۹,۴۹۶	۱۶.۲۹٪	۷۸۱,۸۲۱
سایر اشخاص وابسته بیمه ملت			ممتاز	۰.۶۶٪	۳۴,۳۰۰	۰.۰۰٪	۰
سایر اشخاص وابسته پتروشیمی جم			عادی	۰.۴۸٪	۲۴,۹۹۹	۰.۵۲٪	۲۴,۹۹۹
سایر اشخاص وابسته پتروشیمیران			عادی	۲.۶۲٪	۱۳۵,۲۱۶	۲.۸۲٪	۱۳۵,۲۱۶
سایر اشخاص وابسته صنایع شیر ایران			عادی	۷.۰۸٪	۳۶۵,۸۰۲	۸.۰۴٪	۳۸۵,۸۲۸
سایر اشخاص وابسته گروه انرژی مهستان			عادی	۷.۰۸٪	۳۶۵,۸۰۲	۷.۶۲٪	۳۶۵,۸۰۲
سایر اشخاص وابسته شرکت سرمایه‌گذاری آتیه صبا			عادی	۱۷.۴۸٪	۹۰۳,۶۳۴	۱۸.۸۲٪	۹۰۳,۶۳۴
سایر اشخاص وابسته سرمایه‌گذاری صندوق بازنشتی کشوری			عادی	۰.۱۶٪	۸,۲۷۸	۰.۱۷٪	۸,۲۷۸
سایر اشخاص وابسته شرکت سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشتی کشوری			عادی	۱۰.۳۵٪	۵۳۴,۶۶۹	۱۲.۹۱٪	۶۱۹,۹۷۱
سایر اشخاص وابسته معادن منگنز ایران			عادی	۷.۴۹٪	۳۸۷,۳۴۱	۸.۲۳٪	۳۹۴,۹۴۴
سایر اشخاص وابسته ذغال سنگ نگین طبس			عادی	۲.۳۵٪	۱۲۱,۳۵۴	۵.۲۵٪	۲۵۲,۱۷۱
سایر اشخاص وابسته فرآوری زغال سنگ نگین پروده طبس			عادی	۴.۱۲٪	۲۱۲,۶۹۶	۰.۰۰٪	۰
سایر اشخاص وابسته تکادو			عادی	۴.۸۰٪	۲۴۷,۹۵۱	۵.۱۷٪	۲۴۷,۹۵۱
سایر اشخاص وابسته مجتمع صنایع و معادن احیا سپاهان			عادی	۴.۹۱٪	۲۵۳,۸۷۸	۰.۰۰٪	۰
سایر اشخاص وابسته صندوق بازنشتی کشوری			عادی	۱.۵۸٪	۸۱,۸۴۴	۲.۰۳٪	۹۷,۴۵۶
سایر اشخاص وابسته صندوق مدیریت ثروت صندوق بازنشتی کشوری			عادی	۴.۶۴٪	۲۳۹,۹۷۲	۰.۰۰٪	۰
سایر اشخاص وابسته صندوق مدیریت ثروت صندوق بازنشتی کشوری			عادی	۲۲.۲۵٪	۱,۱۴۹,۹۸۵	۱۱.۲۰٪	۵۳۷,۵۵۳
سایر اشخاص وابسته			عادی	۰.۰۰٪	۰	۰.۲۰٪	۹,۶۲۳
جمع کل				۱۰۰٪	۵,۱۶۸,۰۶۷	۱۰۰٪	۴,۸۰۰,۳۹۷

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۲۷-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

مانده طلب (بدهی)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله ریال	موضوع معامله		
ریال					
(۴۷,۸۸۵,۱۸۳,۸۶۶)	طی سال مالی	۱۰۵,۳۵۵,۵۶۶,۰۵۰	کارمزد ارکان	مدیر	کارگزاری صبا جهاد
(۲,۹۳۸,۱۲۷,۸۰۲)	طی سال مالی	۲,۹۳۸,۱۲۷,۸۰۲	پرداخت هزینه		
(۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	طی سال مالی	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد ارکان	متولی جدید	موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلیمی پور
۵۶۶,۷۰۵,۵۷۴	طی سال مالی	۵۶۶,۷۰۵,۵۷۴	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(۲۹,۵۶۱,۷۱۱,۹۱۴)	طی سال مالی	۵۶,۴۸۰,۲۵۹,۸۳۴,۴۴۳	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق	کارگزاری صبا جهاد

۲۸-رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارائیه‌ها

در دوره بعد از تاریخ خالص دارائیه‌ها تا تاریخ تصویب صورتهای مالی رویداد با اهمیتی 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

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۲۹-نسبت های مربوط به کفایت سرمایه در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ 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	۹,۷۴۰,۹۶۳,۹۴۱,۶۵۹	۵,۶۳۰,۹۳۲,۳۰۷,۰۰۰	۸,۸۷۸,۵۵۴,۲۰۴,۶۲۷
بدهی های جاری	۴۶۴,۴۷۲,۷۱۴,۶۷۸	۳۷۲,۲۰۱,۶۹۴,۷۳۵	۳۲۶,۰۶۶,۱۸۴,۷۶۴
تعهدات خارج از ترازنامه	۲۹۴,۶۰۵,۲۶۴,۰۰۰	۱۴۲,۱۲۹,۶۳۲,۰۰۰	۱,۴۲۱,۲۹۶,۳۲۰,۰۰۰
جمع داراییها جهت محاسبه نسبت جاری		۵,۶۳۰,۹۳۲,۳۰۷,۰۰۰	-
جمع بدهیها و تعهدات خارج از ترازنامه جهت محاسبه نسبت جاری		۵۱۴,۳۳۱,۳۲۶,۷۳۵	-
نسبت جاری		۱۰.۹۵	-
جمع بدهیها و تعهدات خارج از ترازنامه جهت محاسبه نسبت بدهی و تعهدات		-	۱,۷۴۷,۳۶۲,۵۰۴,۷۶۴
جمع داراییها جهت محاسبه نسبت بدهی و تعهدات		-	۸,۸۷۸,۵۵۴,۲۰۴,۶۲۷
نسبت بدهی و تعهدات		-	۰.۲۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش افزوده صندوق بازنگشتگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازاریگردانی

[illegible]

صندوق سوماه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارفس آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت مالی

مسائل مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

الف) صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازرگارداتی

[illegible]

پ) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازرگاردانی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

[illegible]

ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازاریگردانی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتگی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

نوع عملیات	گروه صنعتی ملی		گروه صنعتی ملی		سرمایه گذاری توسعه گستران لید		پتروشیمی چم		سرمایه گذاری صندوق بازنشتگی کشوری		بیمه ملت	
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۴۵۱,۷۳۷	-	۱۴۶,۶۴۹,۵۰۶,۴۵۳	۳۱۱,۳۵۵	۱۴,۴۵۹,۸۶۹	-	۳۷۶,۶۵۲,۵۸۱,۵۸۶	۹۷,۰۳۳	۵۴,۹۶۸,۵۸۲,۳۸۱	۳۲,۴۸۴	۳۱۱,۲۰۱,۸۷۶,۲۸۷	۱۷۸,۶۴۴	خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) اول سال
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰,۰۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۳۶	۷۶,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۰۳	-	-	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
(۴,۴۵۱,۷۳۷)	۰	۰	۰	(۱۴,۴۵۹,۸۶۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود (زیان) خالص ناشی از بسته شدن ترانزیکتهای حذف شده
۰	۰	۳۲,۱۶۷,۰۱۴,۱۵۴	۰	۰	۰	۸۸,۶۶۵,۰۱۹,۳۳۴	۰	۲۱,۷۵۹,۴۵۳,۰۸۱	۰	۲۴,۵۵۷,۳۳۴,۵۹۷	۰	سود (زیان) خالص
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۹,۹۷۳,۶۵۰,۷۶۶	۰	۱۲,۳۶۶,۴۳۴,۴۱۰	۰	-	-	تعدیلات
۰	۰	۱۲۹,۸۱۶,۵۲۰,۶۰۷	۳۱۱,۳۵۵	۰	۰	۵۴۰,۳۱۶,۲۵۱,۵۸۶	۱۱۷,۰۴۹	۹۶,۷۳۶,۴۹۹,۷۳۳	۲۰,۰۸۷	۳۷۵,۷۸۲,۰۰۰,۸۸۴	۱۷۸,۶۴۴	خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازگردانی ارزش آفرین صندوق بازتوسستی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازرگاردانی

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افرین صندوق بازتسهیلی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

تغییرات													
سود(زیان)خالص													
سود(زیان)خالص ناشی از بسته شدن ترانزاکتهای حذف شده													
واحدهای سرمایه گذاری خالص طی سال													
واحدهای سرمایه گذاری خالص طی سال													
خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال													
۱۷۰,۰۱۹,۷۱۴,۰۰۶	۳۰۸,۶۱۶	۱,۵۶۵,۸۷۷,۱۹۴,۵۸۸	۷۶۱,۴۹۱	۱,۳۹۶,۱۹۷,۴۱۷,۵۷۳	۷۳۲,۰۶۷	۳۹,۴۹۲,۹۲۴	۰	۷۰,۱۷۲,۰۱۶,۱۲۸	۹۷,۴۵۶	۱۲۲,۳۳۷,۴۵۱,۴۳۹	۱۷۳,۳۴۲	۳,۶۰۲,۷۸۰,۱۷۳	۳,۸۵۰
۲۵۰,۳۰۷,۰۱۹,۱۱۳	۰	(۱۹۴,۸۱۰,۷۴۸,۸۶۴)	۰	(۳۸۷,۵۷۰,۳۲۷,۲۳۳)	۰	۳,۳۸۸,۵۵۰,۱۷۳	۰	(۵,۶۱۲,۴۲۰,۳۳۸)	۰	۰	۰	۰	۰
(۱۷۴,۶۸۸,۴۷۰,۹۲۴)	۰	۹۹۹,۱۱۷,۴۴۳,۴۵۳	۰	۷۶۵,۸۶۸,۸۹۱,۶۰۱	۰	(۳,۴۴۳,۰۵۴,۷۸۵)	۰	(۲,۶۴۰,۲۰۸,۱۳۹)	۰	(۸۱,۴۷۸,۹۷۱,۴۳۷)	۰	(۱,۲۷۴,۳۳۵,۳۳۵)	۰
سود(زیان)خالص ناشی از بسته شدن ترانزاکتهای حذف شده													
واحدهای سرمایه گذاری خالص طی سال													
واحدهای سرمایه گذاری خالص طی سال													
خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال													
۱۷۰,۰۱۹,۷۱۴,۰۰۶	۳۰۸,۶۱۶	۱,۵۶۵,۸۷۷,۱۹۴,۵۸۸	۷۶۱,۴۹۱	۱,۳۹۶,۱۹۷,۴۱۷,۵۷۳	۷۳۲,۰۶۷	۳۹,۴۹۲,۹۲۴	۰	۷۰,۱۷۲,۰۱۶,۱۲۸	۹۷,۴۵۶	۱۲۲,۳۳۷,۴۵۱,۴۳۹	۱۷۳,۳۴۲	۳,۶۰۲,۷۸۰,۱۷۳	۳,۸۵۰