



(شماره ثبت: ۴۳۴۹۲)

صندوق اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین

صندوق بازنشستگی کشوری

شماره :
تاریخ :
پیوست :

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

صورت‌های مالی

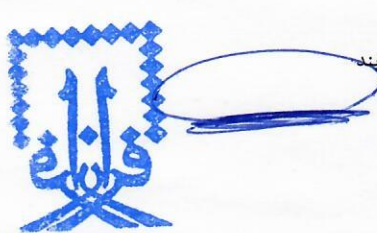
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

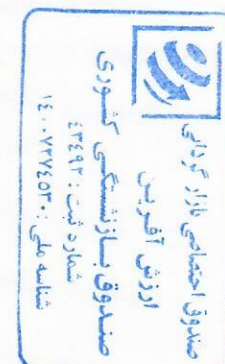
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

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
۷-۳۴	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 ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگرفته 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 ۱۴۰۱/۱۱/۰۱ 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 خاریباند	



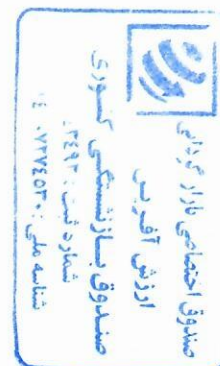
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۱

یادداشت	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
دارایی‌ها		
۵ سرمایه‌گذاری در سهام	۶,۸۵۹,۲۲۸,۸۲۷,۵۲۱	۶,۸۶۸,۲۷۱,۷۸۶,۴۰۳
۶ سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۲۶۲,۲۷۳,۶۸۲,۹۴۱	۲۵۴,۶۴۷,۹۸۰,۷۷۱
۷ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۵۸۵,۳۹۴,۶۱۶,۳۵۲	۹۰۲,۵۱۳,۶۰۵,۸۱۲
۸ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با در آمد ثابت یا علی الحساب	۸۹۲,۵۰۵,۳۷۵,۱۶۲	۱,۳۱۵,۴۵۸,۲۷۲,۲۱۶
۹ حساب‌های دریافتنی	۲۶۰,۹۸۷,۷۶۶,۳۹۹	۳۹۹,۱۰۲,۳۱۴,۷۱۸
۱۰ سایر دارایی‌ها	۹۳۳,۰۳۶,۳۰۹	۹۴۸,۲۹۷,۳۴۷
۱۱ موجودی نقد	۲۱,۲۶۴,۳۹۲	۲۱,۶۸۴,۳۹۲
جمع دارایی‌ها	۸,۸۶۱,۳۴۴,۵۶۹,۰۷۶	۹,۷۴۰,۹۶۳,۹۴۱,۶۵۹
بدهی‌ها		
۱۲ جاری کارگزاران	۱۳,۲۱۴,۲۰۴,۴۲۵	۲۹,۵۶۱,۷۱۱,۹۱۴
۱۳ پرداختنی به ارکان صندوق	۳۷,۸۳۸,۲۰۱,۱۳۵	۵۲,۰۹۰,۰۱۷,۲۴۲
۱۴ پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۰	۳۷۹,۷۰۳,۳۷۰,۵۵۷
۱۵ سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۴,۱۳۲,۳۱۴,۷۹۱	۳,۱۱۷,۶۱۴,۹۶۵
جمع بدهی‌ها	۵۵,۱۸۴,۷۲۰,۳۵۱	۴۶۴,۴۷۲,۷۱۴,۶۷۸
خالص دارایی‌ها	۸,۸۰۶,۱۵۹,۸۴۸,۷۲۵	۹,۲۷۶,۴۹۱,۲۲۶,۹۸۱
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۱,۸۹۶,۱۶۸	۱,۹۳۲,۴۴۳

یادداشت‌های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتگی کشوری

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
درآمدها:	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷ (۱۵,۷۶۶,۲۴۸,۸۳۱)	۱,۷۰۱,۹۴۴,۴۷۸,۳۱۶
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸ (۱۵۵,۳۱۰,۴۸۰,۸۸۱)	۴۶۴,۴۵۰,۱۲۵,۷۴۶
سود سهام	۱۹ ۷۴,۸۶۵,۰۳۳,۷۶۱	۸۶,۶۵۳,۸۹۰,۹۸۲
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰ ۱۴,۱۳۹,۱۱۵,۷۲۲	۵۷,۶۸۹,۴۷۸,۴۴۳
سایر درآمدها	۲۱ ۲۶,۷۳۶,۸۱۶,۰۱۲	۳,۶۳۲,۹۰۳,۲۵۳
جمع درآمدها (زیان‌ها)	(۵۵,۳۳۵,۷۶۴,۲۱۷)	۲,۳۱۴,۳۷۰,۸۷۶,۷۴۰
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۲ (۶۶,۳۰۱,۲۲۷,۸۷۵)	(۳۷,۰۲۳,۴۰۶,۸۸۹)
سایر هزینه‌ها	۲۳ (۲,۵۷۲,۱۹۸,۷۰۰)	(۱,۶۳۸,۴۹۷,۸۸۸)
زیان قبل از هزینه‌های مالی	(۱۲۴,۳۰۹,۱۹۰,۷۹۲)	۲,۲۷۵,۹۰۸,۹۷۱,۹۶۳
هزینه مالی	۲۴ (۵,۶۷۲,۸۱۰,۵۸۷)	*
سود (زیان) خالص	(۱۲۹,۸۸۲,۰۰۱,۳۷۹)	۲,۲۷۵,۹۰۸,۹۷۱,۹۶۳
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	-۱.۶۱٪	-۱۰.۹۵٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال	-۱.۴۶٪	-۶.۰۸٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۴,۸۰۰,۳۹۷	۹,۲۷۶,۴۹۱,۲۲۶,۹۸۱	۵,۱۶۸,۰۶۷	۶,۱۸۶,۰۸۸,۳۳۲,۹۳۱
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۴۱۴,۵۵۱	۴۱۴,۵۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۹۰,۷۵۲	۲,۱۹۰,۷۵۲,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۵۷۰,۷۶۰)	(۵۷۰,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۹۱۹,۰۷۹)	(۱,۹۱۹,۰۷۹,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص ناشی از بسته شدن تراز نمادهای حذف شده	.	۲,۳۰۰,۳۴۱,۰۷۲	.	(۱۸,۹۱۱,۶۳۶)
سود (زیان) خالص تعدیلات	۲۵	(۱۲۹,۸۸۲,۰۰۱,۳۷۹)	.	۲,۲۷۵,۹۰۸,۹۷۱,۹۶۳
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۴,۶۴۴,۱۸۸	۸,۸۰۶,۱۵۹,۸۴۸,۷۲۵	۵,۴۳۹,۷۴۰	۸,۲۰۳,۶۵۰,۲۰۷,۲۲۲

یادداشت‌های توضیحی بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

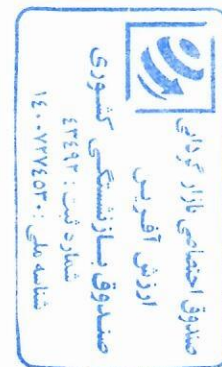
سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

خالص دارایی‌های پایان دوره

بازده میانگین سرمایه‌گذاری پایان دوره =



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتی 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 تأییدیه سازمان بورس و اوراق بهادار تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۲۱ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران - خیابان ولی عصر-خیابان بزرگمهر-بعد از تقاطع فلسطین پلاک ۳۸ واقع شده است. شناسه ۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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، درمجامع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

نام دارندگان واحدهای ممتاز	۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
	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 شرکت‌های 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 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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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

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

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

باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری"، مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و آرایه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آن‌ها محاسبه می‌گردد.

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

در آمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف مدت ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با 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 دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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
هزینه‌های تاسیس	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
هزینه‌های 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 تملک صندوق به علاوه سه در هزار (۰/۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند 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 سرمایه‌گذاری در آن‌ها به علاوه یک درصد (۰/۰۱) از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار
کارمزد متولی	سالانه به میزان پنج در هزار ۰/۰۰۵ از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق تا سقف سالانه ۹۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۸۴۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل سه در هزار ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال هزینه ثابت و بابت هر نماد مبلغ ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال در طول یک سال مالی. همچنین هزینه متغیر بصورت پلکانی محاسبه خواهد شد. (مبلغ خالص ارزش دارایی هر نماد در هر پلکانی که قرار گیرد، تا ۳۰ هزار میلیارد ریال آن در نرخ پلکان اول (۰/۰۰۰۲۵) ضرب می‌شود، مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال، در نرخ پلکان دوم (۰/۰۰۰۱۵) ضرب می‌شود و بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال هم در نرخ پلکان سوم (۰/۰۰۰۰۵) ضرب می‌شود و سپس جمع اعداد حاصله در محاسبه هزینه متغیر لحاظ می‌شود.

۴-۴- بدهی 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 تحویل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌شود. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۰ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارایه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج عضویت در کانون، نرم افزار و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها 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 ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج یک سال می‌باشد.

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های 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 ۱۴۲ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آن‌ها از پرداخت مالیات بر درآمد و ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آن‌ها و صدور و ابطال اوراق بهادار یادشده مالیاتی مطالبه نخواهد شد. از طرفی طبق بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم توسط صندوق سرمایه‌گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه‌گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می‌باشد، رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم خواهد بود. همچنین طبق تبصره ۵ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم، صندوق‌های بازارگردانی از پرداخت مالیات نقل و انتقال اوراق بهادار موضوع بازارگردانی با نرخ مقطوع نیم درصد معاف هستند

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازتوسعه‌ی کشاورزی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی مناسبت دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام

۵-۱ سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می‌باشد

صنعت	۱۴۰۱/۰۹/۳۰				۱۴۰۱/۰۳/۳۱			
	ریال		درصد به کل دارایی‌ها		ریال		درصد به کل دارایی‌ها	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	ریال	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	ریال	درصد به کل دارایی‌ها
محصولات شیمیایی	۲۵۰,۵۹۲,۴۶۲,۰۳۹	۳,۷۶۱,۸۳۷,۷۸۴,۹۱۳	۴۲.۴۵٪	۲,۳۳۱,۹۳۱,۵۰۸,۷۷۷	۳,۹۱۲,۰۷۳,۱۲۲,۳۰۳	۲,۳۳۱,۹۳۱,۵۰۸,۷۷۷	۳,۹۱۲,۰۷۳,۱۲۲,۳۰۳	۴۰.۲۶٪
سرمایه‌گذاری‌ها	۱,۹۸۰,۱۳۷,۱۱۷,۸۱۶	۱,۸۱۰,۵۲۹,۳۸۲,۲۵۰	۲۰.۴۳٪	۱,۷۵۷,۹۸۴,۸۴۲,۷۱۰	۱,۶۵۱,۶۹۵,۰۹۶,۳۳۳	۱,۷۵۷,۹۸۴,۸۴۲,۷۱۰	۱,۶۵۱,۶۹۵,۰۹۶,۳۳۳	۱۶.۹۶٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۴۳۱,۷۴۰,۷۰۸,۵۶۶	۴۶۶,۳۷۱,۴۶۵,۵۳۱	۵.۲۶٪	۴۴۴,۴۹۸,۲۸۱,۴۰۸	۳۷۶,۲۰۸,۹۲۸,۳۱۹	۴۴۴,۴۹۸,۲۸۱,۴۰۸	۳۷۶,۲۰۸,۹۲۸,۳۱۹	۳.۸۶٪
استخراج کانه‌های فلزی	۱۰۷,۳۳۳,۳۷۸,۵۹۱	۱۱۳,۲۱۲,۷۲۵,۶۸۷	۱.۲۸٪	۱۳۰,۹۱۵,۸۰۰,۴۲۵	۱۰۹,۳۱۹,۳۰۶,۹۹۳	۱۳۰,۹۱۵,۸۰۰,۴۲۵	۱۰۹,۳۱۹,۳۰۶,۹۹۳	۱.۱۲٪
استخراج ذغال سنگ	-	-	۰.۰۰٪	۱۶۹,۴۳۴,۷۲۵,۱۳۹	۳۳۲,۰۱۷,۶۳۳,۸۱۰	۱۶۹,۴۳۴,۷۲۵,۱۳۹	۳۳۲,۰۱۷,۶۳۳,۸۱۰	۳.۳۸٪
صنعت نیمه و صندوق بازتوسعه‌ی به جز تامین اجتماعی	۲۶۴,۳۸۶,۳۷۷,۲۲۵	۳۰۵,۴۷۱,۳۴۸,۹۱۲	۳.۴۵٪	۲۶۳,۴۴۳,۶۸۹,۴۴۵	۳۳۰,۵۰۰,۶۱۶,۵۴۹	۲۶۳,۴۴۳,۶۸۹,۴۴۵	۳۳۰,۵۰۰,۶۱۶,۵۴۹	۳.۳۷٪
لاستیک و پلاستیک	۷۴,۸۶۵,۸۸۵,۵۲۳	۸۸۰,۳۳۲,۱۷۲,۸۵۱	۰.۹۹٪	۱۱۵,۰۶۴,۵۷۰,۳۲۲	۹۶,۶۶۲,۳۲۹,۴۶۹	۱۱۵,۰۶۴,۵۷۰,۳۲۲	۹۶,۶۶۲,۳۲۹,۴۶۹	۰.۹۹٪
دیافانی، پرداخت چرم و ساخت انواع پاپوش	۱۸۳,۷۴۶,۰۴۵,۱۸۱	۱۹۰,۹۶۴,۷۳۹,۷۶۰	۲.۱۶٪	۱۹۲,۴۰۶,۹۶۵,۱۸۳	۱۶۶۰,۹۶۶,۳۳۰,۱۴۸	۱۹۲,۴۰۶,۹۶۵,۱۸۳	۱۶۶۰,۹۶۶,۳۳۰,۱۴۸	۱.۷۱٪
شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی	۱۱۳,۴۹۷,۵۳۹,۲۲۴	۱۲۲,۸۰۸,۲۱۶,۶۰۷	۱.۳۹٪	۸۴,۷۸۴,۵۱۲,۰۴۸	۸۲,۸۹۸,۲۲۹,۴۸۹	۸۴,۷۸۴,۵۱۲,۰۴۸	۸۲,۸۹۸,۲۲۹,۴۸۹	۰.۸۶٪
	۵,۶۶۱,۶۳۹,۴۱۴,۳۷۵	۶,۸۵۹,۳۲۸,۸۳۷,۵۲۱	۷۷.۴۱٪	۵,۴۸۰,۶۶۴,۸۹۵,۴۵۷	۶,۸۶۸,۳۷۱,۷۸۶,۴۰۳	۵,۴۸۰,۶۶۴,۸۹۵,۴۵۷	۶,۸۶۸,۳۷۱,۷۸۶,۴۰۳	۷۰.۵۱٪

۶- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

نوع صندوق	۱۴۰۱/۰۹/۳۰				۱۴۰۱/۰۳/۳۱			
	ریال		درصد به کل دارایی‌ها		ریال		درصد به کل دارایی‌ها	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	ریال	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	ریال	درصد به کل دارایی‌ها
قابل معامله در سهام	(۹۷,۵۰۵,۳۴۰,۵۹۰)	۱۰,۲۰۷۴,۴۴۵,۱۸۲	۱.۱۶٪	۳۷۳,۸۲۸,۲۶۲,۲۴۳	۲۵۴,۶۴۷,۹۸۰,۷۷۱	۳۷۳,۸۲۸,۲۶۲,۲۴۳	۲۵۴,۶۴۷,۹۸۰,۷۷۱	۲.۶۱٪
	(۲۰۳,۱۸۶,۲۸۰,۲۱۶)	۱۵۹,۲۹۹,۳۲۷,۷۵۹	۱.۸۰٪	-	-	-	-	۰.۰۰٪
	(۹۷,۵۰۵,۳۴۰,۵۹۰)	۲۶۲,۲۷۳,۶۸۲,۹۴۱	۲.۹۶٪	۲۷۳,۸۲۸,۲۶۲,۲۴۳	۲۵۴,۶۴۷,۹۸۰,۷۷۱	۲۷۳,۸۲۸,۲۶۲,۲۴۳	۲۵۴,۶۴۷,۹۸۰,۷۷۱	۲.۶۱٪

ص.س. مدیریت ثروت ص.بازتوسعه‌ی کشاورزی

ص.س. املاک و مستغلات ارزش مسکن

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۹۰۲,۵۱۳,۶۰۵,۸۱۲	۵۸۵,۳۹۴,۶۱۶,۳۵۲	۷-۱
۹۰۲,۵۱۳,۶۰۵,۸۱۲	۵۸۵,۳۹۴,۶۱۶,۳۵۲	

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

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

ردیف	سپرده‌های بانکی	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
				درصد	ریال		ریال		ریال	ریال
۱	سپرده کوتاه مدت ۱۸۶۹-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱ بانک سپه (انصار سابق)	متعدد	-	۱۰٪	۱,۷۹۷,۸۰۷	۰.۰۰٪	۲,۱۱۹,۹۴۵	۰.۰۰٪		
۲	سپرده کوتاه مدت ۲۹۰-۸۶۸۳۲۰ بانک ملت	متعدد	-	۱۰٪	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪		
۳	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۴۲,۸۸۶,۲۰۴,۸۱۵	۰.۴۸٪	۸۳,۵۶۹,۲۵۰,۴۳۲	۰.۸۶٪		
۴	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۲ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۴۰,۰۱۴,۴۸۴,۰۶۳	۰.۴۵٪	۲,۱۱۹,۲۵۵,۹۹۸	۰.۰۲٪		
۵	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۳ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۲۸۹,۸۷۷,۱۲۷	۰.۰۰٪	۶,۰۲۵,۸۳۱,۶۱۰	۰.۰۶٪		
۶	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۴ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۵۵,۲۵۸,۸۸۵,۹۹۱	۰.۶۲٪	۱۲۲,۰۷۵,۹۸۴,۲۷۹	۱.۲۵٪		
۷	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۵ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۱۹,۱۳۷,۱۲۶,۶۷۰	۰.۲۲٪	۱۳,۹۴۶,۰۷۰,۴۵۰	۰.۱۴٪		
۸	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۶ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۴,۴۲۶,۹۶۴,۵۹۸	۰.۰۵٪	۴۰۹,۲۲۳,۰۰۴	۰.۰۰٪		
۹	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۷ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۱۰,۵۵۲,۳۹۷,۴۰۱	۰.۱۲٪	۱۳۱,۵۱۳,۱۹۳	۰.۰۰٪		
۱۰	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۸ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۴,۲۱۰,۲۵۲,۴۴۲	۰.۰۵٪	۸,۵۹۶,۵۵۵,۹۷۷	۰.۰۹٪		
۱۱	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۹ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۱۸,۰۳۳,۵۳۹,۴۰۷	۰.۲۰٪	۱۶,۸۲۰,۱۳۱,۲۱۹	۰.۱۷٪		
۱۲	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱۰ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۲,۳۳۱,۷۸۱,۷۸۶	۰.۰۳٪	۱,۸۸۸,۵۳۴,۷۶۳	۰.۰۲٪		
۱۳	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱۱ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۹۹,۲۲۲,۵۷۰	۰.۰۰٪	۱۲,۴۷۷,۷۱۲,۴۶۲	۰.۱۳٪		
۱۴	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱۲ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۱۷,۸۰۵,۸۲۹,۸۷۱	۰.۲۰٪	۶۲۴,۰۰۱,۱۱۹	۰.۰۱٪		
۱۵	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱۳ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۲۳,۲۴۷,۳۷۱,۳۵۸	۰.۲۶٪	۹۱۹,۲۶۴,۳۸۹	۰.۰۱٪		
۱۶	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱۴ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۹۱,۰۶۵,۸۶۹	۰.۰۰٪	۷۰۷,۵۲۸,۵۹۲	۰.۰۱٪		
۱۷	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱۵ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۵۲,۳۶۱,۹۰۳,۷۱۶	۰.۵۹٪	۴۲,۱۲۹,۲۲۳,۸۰۱	۰.۴۳٪		
۱۸	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱۶ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۶۶,۰۵۰,۴۶۳,۹۱۰	۰.۷۵٪	۲۸,۰۸۰,۶۵۹,۷۲۷	۰.۲۹٪		
۱۹	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱۷ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	*	۰.۰۰٪	۲,۵۹۲,۸۸۹,۱۰۶	۰.۰۳٪		
۲۰	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱۸ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	*	۰.۰۰٪	۵,۸۱۵,۹۳۴,۱۱۹	۰.۰۶٪		
۲۱	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱۹ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	*	۰.۰۰٪	۲۳۴,۶۶۹,۳۳۲,۱۸۵	۲.۴۱٪		
۲۲	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۲۰ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	*	۰.۰۰٪	۴۴,۳۸۰,۱۷۳,۹۱۳	۰.۴۶٪		
۲۳	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۲۱ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	*	۰.۰۰٪	۱,۶۶۱,۵۸۲,۶۰۴	۰.۰۳٪		
۲۴	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۲۲ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۱۲,۸۱۹,۵۱۱,۷۹۹	۰.۱۴٪	۵۳,۳۲۸,۴۴۵,۹۷۶	۰.۵۵٪		
۲۵	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۲۳ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۳۱,۱۰۵,۳۴۰,۴۵۴	۰.۳۵٪	۲۱۹,۵۴۲,۲۸۶,۹۴۹	۲.۲۵٪		
۲۶	سپرده کوتاه مدت - ۳۱۳۰۰۵۳۳۹۴۸۸۵ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۸٪	۱۸۴,۵۷۰,۴۹۴,۶۹۸	۲.۰۸٪	*	۰.۰۰٪		
							۹۰۲,۵۱۳,۶۰۵,۸۱۲	۱۶.۸۶٪		۵۸۵,۳۹۴,۶۱۶,۳۵۲

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۸-۱	۸۹۲,۵۰۵,۳۷۵,۱۶۲	۱,۳۱۵,۴۵۸,۲۷۲,۲۱۶
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۸۹۲,۵۰۵,۳۷۵,۱۶۲	۱,۳۱۵,۴۵۸,۲۷۲,۲۱۶

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
تاریخ سررسید	نرخ سود	ریال	ریال	ریال		ریال	
اسناد خزانه-م ۴ بودجه-۰۳۰۵۲۲۰۰	۰	۳۸,۸۸۶,۹۷۴,۲۷۹	۰	۴۶,۹۴۹,۹۳۶,۶۰۰	۰.۵۳٪	۱۰۵,۶۰۰,۹۳۳,۷۷۶	۱.۰۸٪
اسناد خزانه-م ۶ بودجه-۰۳۰۷۲۳۰۰	۰	۲۹,۸۲۶,۶۶۶,۴۴۷	۰	۳۵,۳۸۲,۷۷۸,۸۷۳	۰.۴۰٪	۶۵,۳۷۶,۸۲۷,۴۱۱	۰.۶۷٪
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه-۲۰۸۰۷-۹۹	۰	۲۹,۹۵۵,۴۱۷,۱۷۶	۰	۳۷,۹۲۲,۶۸۸,۷۲۳	۰.۴۳٪	۳۵,۷۳۴,۵۹۸,۳۷۹	۰.۳۷٪
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه-۲۰۹۰۶-۹۹	۰	۲۳,۹۳۰,۶۲۷,۷۳۴	۰	۳۰,۱۱۱,۲۹۸,۴۸۹	۰.۳۴٪	۲۸,۴۹۰,۱۶۵,۷۹۳	۰.۲۹٪
اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه-۲۱۰۲۵-۹۹	۰	۲۱,۲۹۹,۸۳۷,۰۳۴	۰	۲۶,۹۳۰,۴۶۱,۲۵۰	۰.۳۰٪	۲۵,۵۹۶,۸۷۸,۷۹۸	۰.۲۶٪
اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه-۲۰۴۰۶-۹۸	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۱,۸۶۴,۲۰۱,۷۲۳	۰.۱۳٪
اسناد خزانه-م ۲ بودجه-۲۰۱۱۰۱۹-۹۹	۰	۲۱,۵۳۷,۴۶۲,۶۷۸	۰	۲۷,۵۶۶,۷۴۴,۷۰۹	۰.۳۱٪	۳۵,۶۷۰,۵۶۹,۸۷۳	۰.۳۷٪
اسناد خزانه-م ۳ بودجه-۲۰۱۱۱۱-۹۹	۰	۱۳,۳۰۱,۱۲۲,۵۷۰	۰	۱۶,۹۴۳,۹۴۶,۹۶۵	۰.۱۹٪	۲۴,۳۲۰,۴۶۶,۶۶۱	۰.۲۵٪
اسناد خزانه-م ۴ بودجه-۲۰۱۱۲۱۵-۹۹	۰	۱۵,۰۴۲,۸۱۸,۳۴۸	۰	۱۷,۹۵۹,۸۲۹,۶۷۶	۰.۲۰٪	۴۷,۶۵۸,۱۲۲,۷۹۲	۰.۴۹٪
اسناد خزانه-م ۵ بودجه-۲۰۲۰۲۱۸-۹۹	۰	۸,۱۹۹,۲۳۷,۸۷۸	۰	۱۰,۳۳۰,۸۸۷,۰۶۲	۰.۱۳٪	۹,۵۲۳,۱۳۹,۵۰۴	۰.۱۰٪
اسناد خزانه-م ۷ بودجه-۲۰۲۰۷۰۴-۹۹	۰	۲۰,۶۵۲,۱۰۰,۵۵۵	۰	۲۴,۲۸۸,۱۴۹,۴۷۵	۰.۲۷٪	۶۷,۱۹۷,۸۲۳,۸۷۱	۰.۶۹٪
اسناد خزانه-م ۸ بودجه-۲۰۲۰۶۰۶-۹۹	۰	۵۳,۸۷۸,۰۳۳,۲۷۱	۰	۶۴,۰۴۱,۲۹۶,۳۷۴	۰.۷۳٪	۵۹,۹۷۳,۶۸۷,۵۳۰	۰.۶۳٪
اسناد خزانه-م ۹ بودجه-۲۰۲۰۳۱۶-۹۹	۰	۲۷,۰۱۷,۴۸۷,۰۶۵	۰	۳۰,۳۳۱,۰۵۳,۵۳۲	۰.۳۴٪	۲۸,۱۰۵,۴۰۳,۷۹۸	۰.۲۹٪
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه-۲۰۲۰۳۱۶-۹۹	۰	۲۹,۶۴۷,۸۰۸,۰۷۹	۰	۳۰,۷۸۸,۹۸۱,۷۹۳	۰.۳۵٪	۲۹,۴۷۱,۵۸۷,۵۹۶	۰.۳۰٪
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه-۲۰۲۰۳۱۶-۹۹	۰	۶۴,۸۹۶,۴۹۷,۸۳۰	۰	۶۶,۶۵۶,۷۳۸,۸۰۲	۰.۷۵٪	۶۴,۵۱۴,۳۹۳,۱۳۰	۰.۶۶٪
اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه-۲۰۲۰۳۱۶-۹۹	۰	۲۱۴,۱۰۴,۰۷۰,۳۲۱	۰	۲۱۹,۰۱۲,۷۸۰,۵۳۲	۲.۴۷٪	۴۱۶,۳۲۹,۵۴۲,۰۹۰	۴.۲۷٪
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه-۲۰۲۰۳۱۶-۹۹	۰	۵۶,۳۰۶,۶۴۴,۰۲۸	۰	۵۷,۶۱۷,۳۳۳,۱۲۶	۰.۶۵٪	۵۵,۹۰۴,۷۳۵,۶۶۰	۰.۵۷٪
اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه-۲۰۲۰۳۱۶-۹۹	۰	۶۱,۰۸۷,۵۰۹,۶۶۹	۰	۶۳,۲۵۳,۱۰۸,۲۲۵	۰.۷۱٪	۷۲,۸۳۹,۹۵۲,۷۲۰	۰.۷۵٪
اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه-۲۰۲۰۳۱۶-۹۹	۰	۷,۸۷۳,۷۶۳,۰۱۵	۰	۸,۱۹۶,۴۱۳,۲۸۹	۰.۰۹٪	۱۰۴,۵۴۱,۷۵۲,۲۴۰	۱.۰۷٪
اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه-۲۰۲۰۳۱۶-۹۹	۰	۲۷,۰۷۲,۴۹۵,۳۳۲	۰	۲۸,۰۲۱,۸۶۹,۴۰۵	۰.۳۳٪	۲۶,۸۲۳,۴۸۸,۸۶۱	۰.۲۸٪
اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه-۲۰۲۰۳۱۶-۹۹	۰	۵۰,۲۴۸,۰۰۳,۴۰۹	۰	۵۰,۱۹۹,۰۷۹,۲۶۲	۰.۵۷٪	۰	۰.۰۰٪
		۸۱۴,۸۶۴,۵۷۶,۷۱۸	۰	۸۹۲,۵۰۵,۳۷۵,۱۶۲	۱۰۰.۰۰٪	۱,۳۱۵,۴۵۸,۲۷۲,۲۱۶	۱۳.۵۰٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۹- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۲۵۲,۶۴۰,۱۷۱,۶۶۹	۲۶۰,۹۸۷,۷۶۶,۳۹۹	(۹۱,۳۵۴,۳۸۶)	۲۵	۲۶۱,۰۷۹,۱۲۰,۷۸۵
۱۴۶,۴۶۲,۱۴۳,۰۴۹	.	.	.	.
۳۹۹,۱۰۲,۳۱۴,۷۱۸	۲۶۰,۹۸۷,۷۶۶,۳۹۹	(۹۱,۳۵۴,۳۸۶)		۲۶۱,۰۷۹,۱۲۰,۷۸۵

سود سهام دریافتنی
سایر

۱۰- 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.

۱۴۰۱/۰۹/۳۰

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۶۶۸	۲۰,۱۹۳,۶۲۰	(۴,۱۴۳,۸۷۴)	۱۶,۰۵۱,۴۱۴
۵۴۱,۴۰۵,۳۶۰	.	(۳۸۱,۹۰۰,۲۶۵)	۱۵۹,۵۰۵,۰۹۵
۴۰۶,۸۹۰,۳۱۹	۱,۸۴۰,۶۰۶,۸۵۲	(۱,۴۹۰,۰۱۷,۳۷۱)	۷۵۷,۴۷۹,۸۰۰
۹۴۸,۲۹۷,۳۴۷	۱,۸۶۰,۸۰۰,۴۷۲	(۱,۸۷۶,۰۶۱,۵۱۰)	۹۳۳,۰۳۶,۳۰۹

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۲۱,۱۸۴,۳۹۲	۲۰,۷۶۴,۳۹۲
۲۱,۶۸۴,۳۹۲	۲۱,۲۶۴,۳۹۲

حساب جاری ۱۸۶۹-۶۳-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱ بانک انصار

حساب جاری ۸۹-۸۶۵۱۴۱۴۹- بانک ملت

۱۲- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۰۹/۳۰			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۲۹,۵۶۱,۷۱۱,۹۱۴)	۶,۴۶۹,۸۸۳,۰۳۹,۰۰۹	۶,۴۵۳,۵۳۵,۵۳۱,۵۲۰	(۱۳,۲۱۴,۲۰۴,۴۲۵)
(۲۹,۵۶۱,۷۱۱,۹۱۴)	۶,۴۶۹,۸۸۳,۰۳۹,۰۰۹	۶,۴۵۳,۵۳۵,۵۳۱,۵۲۰	(۱۳,۲۱۴,۲۰۴,۴۲۵)

صبا جهاد

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

یادداشت	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱۳-۱ مدیر صندوق-کارگزاری صبا جهاد	۳۶,۹۵۲,۱۷۲,۸۸۸	۵۰,۸۲۳,۳۱۱,۶۶۸
متولی موسسه حسابرسی قراز مشاور دیلمی پور	۸۸۶,۰۲۸,۲۴۷	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	.	۵۶۶,۷۰۵,۵۷۴
	<u>۳۷,۸۳۸,۲۰۱,۱۳۵</u>	<u>۵۲,۰۹۰,۰۱۷,۲۴۲</u>

۱۳-۱ پرداختنی به مدیر صندوق

	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
بابت کارمزد مدیر صندوق	۳۵,۳۳۷,۸۵۰,۷۵۱	۴۷,۸۸۵,۱۸۳,۸۶۶
بابت پرداخت عضویت در کانون‌ها	.	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰
بابت پرداخت نرم افزار	۱,۱۹۰,۷۵۳,۵۷۶	۲,۲۶۲,۴۸۶,۰۵۱
بابت برگزاری مجامع	۲۰,۱۹۳,۶۲۰	۲۵,۱۸۱,۷۵۱
بابت کارمزد صدور/ابطال	۱۸۰,۰۰۰	۴۶۰,۰۰۰
بابت پرداخت حق الزحمه حسابرسان	۴۰۳,۱۹۴,۹۴۱	
	<u>۳۶,۹۵۲,۱۷۲,۸۸۸</u>	<u>۵۰,۸۲۳,۳۱۱,۶۶۸</u>

۱۴- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
بدهی بابت در خواست ابطال واحد های سرمایه گذاری	.	۳۷۹,۷۰۳,۳۷۰,۵۵۷
	<u>.</u>	<u>۳۷۹,۷۰۳,۳۷۰,۵۵۷</u>

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۰	۱,۱۱۹,۳۳۹,۰۱۹	تسهیلات مالی دریافتی
۲,۳۴۷,۲۵۱,۰۰۹	۲,۳۴۷,۲۵۱,۰۰۹	ذخیره کارمزد تصفیه
۷۷۰,۳۶۳,۹۵۶	۶۶۵,۷۲۴,۷۶۳	ذخیره آبونمان نرم افزار
<u>۳,۱۱۷,۶۱۴,۹۶۵</u>	<u>۴,۱۳۲,۳۱۴,۷۹۱</u>	

۱۶- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۹,۲۰۸,۸۵۵,۷۳۹,۱۳۶	۴,۷۶۵,۳۹۷	۸,۷۳۹,۷۹۳,۹۷۴,۹۲۶	۴,۶۰۹,۱۸۸	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۶۷,۶۳۵,۴۸۷,۸۴۵	۳۵,۰۰۰	۶۶,۳۶۵,۸۷۳,۷۹۹	۳۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
<u>۹,۲۷۶,۴۹۱,۲۲۶,۹۸۱</u>	<u>۴,۸۰۰,۳۹۷</u>	<u>۸,۸۰۶,۱۵۹,۸۴۸,۷۲۵</u>	<u>۴,۶۴۴,۱۸۸</u>	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۷-۱	(۶۲,۳۸۸,۴۸۳,۳۷۳)	۱,۶۶۷,۶۳۲,۸۵۰,۷۸۰
۱۷-۲	۲۱,۷۲۳,۷۷۴,۰۳۷	۲۴,۰۵۷,۴۱۴,۲۲۲
۱۷-۳	۲۴,۸۹۸,۴۶۰,۵۰۵	۲۵۴,۳۱۳,۳۱۴
	(۱۵,۷۶۶,۲۴۸,۸۳۱)	۱,۷۰۱,۹۴۴,۴۷۸,۳۱۶

۱۷-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می‌باشد:

	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰					سود (زیان) فروش
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مجمع معادن مس تکنار	۳,۸۵۲,۷۶۲	۱۹۷,۹۵۱,۹۴۰,۱۵۰	(۱۹۸,۵۳۳,۰۸۹,۵۰۱)	(۱۵۰,۴۴۰,۸۰۰)	(۷۳۱,۵۹۰,۱۵۱)	(۷۹,۷۴۴,۹۴۴,۶۶۳)
شرکت پاستوریزه پگاه اسفهان	۶,۲۷۵,۹۷۷	۱۱۰,۷۰۴,۷۴۱,۴۸۰	(۱۰۶,۶۳۰,۴۲۰,۳۱۰)	(۸۴,۱۲۲,۷۲۶)	۳,۹۹۰,۱۸۸,۴۳۴	(۷,۷۴۱,۵۹۳,۲۲۷)
بیمه ملت	۷۷,۵۴۴,۵۱۰	۹۹,۷۹۳,۴۳۴,۲۳۹	(۸۶,۵۲۳,۳۰۵,۹۱۵)	(۷۵,۸۴۱,۶۸۷)	۱۳,۱۸۵,۲۸۶,۶۳۷	۵۷,۳۷۱,۱۶۵,۱۳۶
شرکت پاستوریزه پگاه خراسان	۳۵,۴۴۷,۰۹۱	۱۶۰,۷۲۰,۳۲۷,۰۰۹	(۱۵۶,۱۵۹,۲۵۹,۴۷۱)	(۱۲۲,۱۴۵,۴۹۹)	۴,۴۳۸,۹۲۲,۰۳۹	(۲۴۴,۱۸۴,۰۴۳)
فراوری زغال سنگ پروده طبس	.	.	.	.	.	۲۶,۹۷۵,۱۳۸,۸۷۴
پای پروین جم - جم بیان	۱,۱۳۱,۷۶۲	۱۳۶,۴۸۴,۱۹۱,۳۸۰	(۱۶۱,۹۱۵,۰۴۴,۷۶۵)	(۱۰۳,۲۲۷,۳۹۰)	(۲۵,۵۳۴,۵۸۰,۷۷۵)	۱۵۵,۵۰۸,۷۳۰,۸۹۹
ایران یاسکایر و رایر	۸,۵۵۵,۰۲۲	۱۱۵,۱۵۴,۱۲۷,۵۷۰	(۱۰۴,۵۵۳,۳۲۵,۷۷۲)	(۸۷,۵۱۵,۹۱۴)	۱۰,۵۲۱,۲۸۵,۸۸۴	(۴۲,۰۸۸,۰۲۹,۱۶۶)
پتروشیمی جم	۵,۳۸۱,۶۲۸	۱۹۸,۷۶۳,۰۰۳,۲۰۰	(۲۴۹,۴۵۵,۸۵۷,۹۵۳)	(۱۵۱,۰۵۹,۲۸۶)	(۴۰,۸۵۳,۹۱۴,۰۳۹)	۳۸,۸۷۶,۴۱۰,۲۴۱
ذغال سنگ نگین طبس	۲۷,۵۴۰,۷۸۸,۹۴۸					۲۷,۵۴۰,۷۸۸,۹۴۸
شیر پاستوریزه پگاه گلستان	۵۰,۱۲۶,۱۰	۵۶,۳۳۱,۳۵۱,۵۴۰	(۶۰,۲۴۷,۲۵۱,۱۸۰)	(۴۲,۸۱۰,۲۰۶)	(۳,۹۵۸,۷۰۹,۸۴۶)	(۹,۹۳۹,۵۸۰,۲۵۹)
گ مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۲۴,۶۷۱,۲۰۸	۱۳۱,۲۲۵,۸۱۶,۹۱۳	(۱۳۸,۶۲۷,۶۳۴,۰۵۹)	(۹۹,۷۳۰,۹۴۸)	(۷۵۰,۱۵۴۸,۰۹۴)	۵۷۳,۴۳۱,۴۷۴,۸۷۰
معادن منگنز ایران	.	.	.	.	.	۲۷,۸۲۴,۸۴۰,۹۱۰
مجمع صنایع و معادن احیاء سیاهان	.	.	.	.	.	۱۶,۳۳۵,۶۹۷,۶۳۱
تکادو						(۵۶۴,۱۹۷,۵۵۴)
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	۲,۵۵۱,۳۵۷	۱۱۲,۱۷۶,۵۳۱,۸۵۰	(۱۱۰,۶۰۷,۱۸۴,۹۰۳)	(۸۵,۲۵۲,۷۷۶)	۱,۴۸۴,۰۹۴,۱۷۱	۱۵,۴۴۷,۳۸۸,۲۴۶
گروه صنعتی ملی (هالینگ)	۷۶۰,۸۴۶	۸۹,۵۵۷,۳۴۰,۰۴۰	(۹۲,۶۷۲,۵۱۸,۹۶۴)	(۶۸,۰۶۲,۱۷۵)	(۳,۱۸۳,۲۴۱,۰۹۹)	۵۷,۶۱۰,۶۴۵,۵۹۶
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	۶,۹۵۱,۳۰۴	۸۵,۳۰۷,۱۲۳,۶۳۰	(۸۷,۶۳۱,۵۳۶,۳۴۹)	(۶۴,۸۳۲,۴۰۷)	(۳,۳۸۹,۳۴۵,۱۲۶)	۱۴,۰۳۳,۳۵۲,۰۹۳
	۳,۵۳۱,۸۹۴	۱۰۷,۶۱۸,۵۵۲,۹۵۰	(۱۰۵,۴۸۹,۹۶۲,۴۰۳)	(۸۱,۷۸۷,۹۲۹)	۲,۰۴۶,۸۰۲,۶۱۹	(۴,۶۳۴,۷۱۶,۴۹۶)
پگاه آذربایجان غربی	۲۰,۷۹۳,۸۸۵	۱۱۰,۶۲۲,۴۲۳,۰۱۵	(۱۰۶,۳۳۳,۰۲۰,۵۷۲)	(۸۴,۰۷۱,۰۰۱)	۴,۲۰۵,۳۳۱,۴۴۲	(۱۳,۰۲۳,۱۹۸,۹۷۶)
شیر پاستوریزه پگاه فارس	۱۳,۰۱۰,۶۰۰	۸۰,۹۹۹,۸۲۸,۹۷۰	(۷۵,۰۸۵,۲۴۱,۲۲۳)	(۶۱,۵۵۷,۸۳۰)	۵,۸۵۳,۰۲۹,۹۱۷	(۳۳,۶۹۱,۱۵۶,۴۱۷)
شیر پاستوریزه پگاه میمان	۸,۶۳۱,۵۴۹	۱۱۰,۶۱۵,۶۳۷,۸۹۰	(۱۰۸,۷۶۲,۸۹۸,۵۲۷)	(۸۴,۰۶۵,۶۳۲)	۱,۷۶۸,۶۷۳,۷۴۱	(۹۹۳,۷۴۰,۹۱۱)
سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری	۲۴,۷۰۲,۴۲۳	۱۵۰,۰۰۵,۸۹۰,۳۷۰	(۱۷۵,۶۶۶,۱۲۲,۸۰۳)	(۱۱۴,۰۳۶,۶۹۵)	(۲۵,۷۲۹,۳۶۹,۱۲۷)	۸۴۹,۴۱۱,۵۵۸,۸۴۸
	۲۵۸,۷۰۶,۴۲۸	۲,۰۵۴,۰۷۷,۲۶۲,۱۹۶	(۳,۱۱۴,۹۰۴,۶۷۴,۶۶۸)	(۱,۵۶۱,۷۰۹,۹۰۱)	(۶۲,۳۸۸,۴۸۳,۳۷۳)	۱,۶۶۷,۶۳۲,۸۵۰,۷۸۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی، مطابق دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۷-۲ سود حاصل از فروش واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح ذیل می‌باشد:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱					
نام شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
ص.س مدیریت ثروت ص.بازنشستگی کشوری	۴۸,۰۲۵,۰۲۷	۴۹۶,۳۵۱,۹۵۶,۵۳۵	(۴۹۰,۸۳۷,۴۴۴,۹۷۶)	(۷۴,۷۳۲,۲۰۱)	۰	۵,۴۳۹,۷۷۹,۳۵۸	۳۴,۰۵۷,۴۱۴,۲۲۲
ص.س. املاک و مستغلات ارزش مسکن	۱۰,۷۸۱,۳۷۹	۱۴۴,۷۹۴,۸۴۶,۳۷۰	(۱۲۸,۵۱۰,۷۱۷,۹۲۷)	(۱۳۳,۶۶۴)	۰	۱۶,۲۸۳,۹۹۴,۶۷۹	۳۴,۰۵۷,۴۱۴,۲۲۲
		۶۴۱,۱۴۶,۸۰۲,۸۰۵	(۶۱۹,۳۴۸,۱۶۲,۹۰۳)	(۷۴,۸۶۵,۸۶۵)	۰	۲۱,۷۲۳,۷۷۴,۰۳۷	۳۴,۰۵۷,۴۱۴,۲۲۲

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱					
عنوان	تعداد فروش	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
مراجعه سلامت و واجد شرایط خاص ۱۴۰۰	۱۱,۹۱۲	۱۱,۹۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۸۶۴,۲۰۱,۷۳۳)	۰	۰	۴۷,۷۹۸,۲۶۷	۲۵۴,۲۱۳,۳۱۴
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰	۱۲,۰۰۰	۱۱,۴۴۲,۳۶۳,۰۰۰	(۱۰,۷۱۵,۹۰۵,۳۳۳)	(۸,۲۹۵,۷۰۹)	۰	۷۱۸,۱۶۱,۹۵۸	۰
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱	۱۰,۰۰۰	۹,۶۸۷,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۸۳۱,۰۹۲,۸۱۳)	(۷,۰۲۳,۰۷۲)	۰	۸۴۸,۸۸۴,۱۱۵	۰
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۹-۱۱۲	۳۶,۰۰۰	۳۳,۸۵۱,۶۰۷,۰۰۰	(۳۱,۱۹۴,۴۰۷,۶۴۷)	(۲۴,۵۴۲,۴۱۳)	۰	۲,۶۳۲,۶۵۶,۹۴۰	۰
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷	۵۷,۰۰۰	۴۷,۱۵۹,۵۲۹,۰۰۰	(۴۴,۷۸۴,۲۳۰,۶۴۱)	(۳۴,۱۹۰,۶۵۶)	۰	۲,۸۴۱,۱۰۷,۷۰۳	۰
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۳-۵۲۲	۹۵,۰۰۰	۶۲,۳۰۱,۵۰۰,۰۰۰	(۶۰,۸۰۰,۵۳۷,۶۲۹)	(۴۵,۱۶۸,۵۸۰)	۰	۱,۴۵۵,۷۹۳,۷۹۱	۰
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۳-۷۲۲	۵۱,۰۰۰	۳۲,۷۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۴۵۴,۸۸۸,۶۶۱)	(۲۳,۷۵۵,۳۵۰)	۰	۱,۲۸۷,۳۵۵,۹۸۹	۰
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۳-۴۱۸	۱۴۸,۰۰۰	۱۰۱,۷۸۶,۷۸۵,۰۰۰	(۹۶,۷۰۱,۱۲۰,۸۳۳)	(۷۳,۷۹۵,۴۰۸)	۰	۵,۰۱۱,۸۶۸,۷۶۰	۰
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۳-۸۲۱	۲۰,۰۰۰	۱۲,۶۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۱۳۹,۹۹۲,۱۱۹)	(۹,۱۷۲,۶۹۷)	۰	۵۰۲,۸۳۵,۱۸۴	۰
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۰۳-۱۱۰	۳۴۸,۸۰۰	۲۱۳,۴۳۲,۵۲۸,۰۰۰	(۲۰۳,۷۲۵,۷۹۱,۶۴۱)	(۱۵۴,۷۳۸,۵۶۱)	۰	۹,۵۵۱,۹۹۷,۷۹۸	۰
	۷۸۹,۷۱۲	۵۲۶,۹۹۱,۳۱۲,۰۰۰	(۵۱۱,۷۱۲,۱۶۹,۰۴۹)	(۳۸۰,۶۸۲,۴۴۶)	۰	۲۴,۸۹۸,۴۶۰,۵۰۵	۲۵۴,۲۱۳,۳۱۴

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آفرین صندوق بازتولستی کشور

یادداشت‌های تفسیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۸-۱ (۱۵۵,۴۰۳,۷۱۱,۶۰۲)	۴۷۱,۶۶۷,۲۱۸,۳۷۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۸-۲ *	(۱,۱۹۰,۵۲۸,۳۵۴)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری	۱۸-۳ (۳۸,۴۱۸,۰۳۷,۸۶۵)	(۹,۸۵۸,۹۴۱,۷۰۳)
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱۸-۴ ۳۸,۵۱۱,۲۶۸,۵۸۶	۳,۸۳۳,۳۷۷,۴۲۴
	(۱۵۵,۳۱۰,۴۸۰,۸۸۱)	۴۶۴,۴۵۰,۱۲۵,۷۴۶

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

نام سهام	تعداد	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
					سود (زیان) تحقق نیافته ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال
پتروشیمی جم	۱۰,۳۵۱,۹۰۰	۳۴۴,۲۰۰,۶۷۵,۰۰۰	(۴۵۰,۳۲۶,۷۶۷,۲۰۳)	(۲۶۱,۵۹۲,۵۱۳)	(۱۰۶,۳۸۷,۶۸۴,۷۱۶)	۳۳,۴۵۲,۸۵۸,۷۵۸
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۲۲۱,۳۵۷,۴۹۲	۸۵۸,۶۴۵,۷۱۱,۴۶۸	(۸۸۳,۵۴۰,۵۰۰,۱۴۴)	(۶۵۲,۵۷۰,۷۴۱)	(۳۵,۵۴۷,۳۵۹,۴۱۷)	۱۰۰,۱۹۵,۸۵۲,۷۱۹
ذغال سنگ نگین طبس	*	*	*	*	*	(۳۹,۰۹۷,۱۹۴,۱۲۴)
فراوری ذغال سنگ پروده طبس	*	*	*	*	*	(۳۳,۸۰۴,۵۵۹,۱۶۸)
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	۲,۱۱۱,۴۹۸	۱۱۵,۳۲۱,۲۴۰,۲۰۰	(۹۵,۲۷۷,۱۹۱,۰۱۳)	(۸۸,۱۰۰,۱۴۳)	۲۰,۵۵۵,۹۴۹,۰۴۴	(۱۳۰,۸۸۱,۱۸۶,۸۱۳)
شیر پاستوریزه پگاه فارس	۴,۵۶۴,۲۹۰	۳۵,۶۴۷,۱۰۴,۹۰۰	(۳۱,۱۷۶,۵۲۵,۸۸۸)	(۲۷,۰۹۱,۸۰۰)	۴,۴۴۳,۴۸۷,۲۱۲	(۴۲,۹۱۱,۹۹۷,۸۵۲)
بیمه ملت	۲۰۵,۴۴۶,۰۲۴	۳۰۵,۷۰۳,۶۸۳,۷۱۲	(۲۴۲,۰۵۶,۹۲۷,۷۹۱)	(۲۳۲,۳۳۴,۸۰۰)	۶۳,۴۱۴,۴۱۱,۱۲۱	(۱۰,۵۹۹,۴۵۹,۶۱۳)
سرمایه‌گذاری صندوق بازتولستی کشوری	۹,۴۴۴,۹۷۱	۱۲۳,۹۰۱,۶۲۱,۸۴۰	(۱۱۳,۱۲۷,۹۴۵,۸۲۴)	(۹۳,۴۰۵,۲۳۳)	۹,۶۸۰,۲۷۰,۷۸۳	(۴۹,۰۴۰,۱۸۷)
تکادو	*	*	*	*	*	(۱۱,۴۰۲,۹۶۹,۵۹۱)
ایران پاسانایرورابر	۵,۳۵۵,۶۳۱	۸۸,۱۰۰,۱۲۹,۹۵۰	(۶۹,۸۹۲,۰۰۳,۸۵۴)	(۶۶,۹۵۶,۰۹۹)	۱۸,۱۴۱,۱۶۹,۹۹۷	(۵۸,۰۰۲,۹۴۹,۷۵۹)
پای پروپیلن جم - جم پیلن	۲۵,۰۲۰,۱۰۳	۳,۴۳۰,۴۹۸,۳۸۱,۱۳۰	(۳,۵۶۸,۶۸۹,۴۱۶,۴۱۷)	(۲,۵۹۹,۵۷۸,۶۹۴)	(۱۵۰,۷۹۰,۷۱۳,۹۸۱)	۸۷۳,۴۱۲,۳۶۳,۲۲۶
شیرپاستوریزه پگاه خراسان	۲,۴۵۶,۰۲۲	۱۷,۷۵۷,۰۳۹,۰۶۰	(۱۸,۴۱۸,۵۵۲,۴۰۳)	(۱۳,۴۹۵,۳۵۰)	(۶۷۴,۹۰۸,۶۹۳)	(۵,۷۴۲,۲۲۷,۵۵۵)
مجتمع صنایع و معادن احیاء سیاهان	*	*	*	*	*	(۵۷,۶۴۱,۸۴۹,۴۵۸)
معادن منگنز ایران	*	*	*	*	*	(۳۸,۷۶۲,۳۲۷,۰۳۵)
مجتمع معادن مس تکنار	۲,۱۳۳,۶۸۸	۱۱۳,۳۹۸,۸۳۳,۸۰۰	(۱۰۵,۷۱۴,۹۵۲,۰۴۹)	(۸۶,۱۰۷,۱۱۳)	۷,۴۹۷,۷۷۳,۶۳۸	(۵۵,۳۸۵,۴۴۴,۰۹۱)
پگاه آذربایجان غربی	۸,۳۶۶,۰۵۱	۵۰,۶۹۸,۳۶۹,۰۶۰	(۴۹,۷۱۳,۵۱۶,۳۸۶)	(۳۸,۵۳۰,۶۸۵)	۹۴۶,۲۲۱,۹۸۹	(۱۸۰,۷۷۲,۰۳۳,۲۶۴)
	۴۱۴,۳۶۳	۶,۶۷۱,۳۴۴,۳۰۰	(۶,۳۰۸,۳۹۵,۲۰۳)	(۵۰,۷۰۰,۱۴۶)	۳۵۷,۷۷۸,۹۵۲	۱,۸۱۷,۸۰۵
شیر پاستوریزه پگاه گلستان	۸,۱۶۳,۸۰۴	۱۱۹,۴۳۵,۱۳۱,۱۳۰	(۹۹,۹۰۷,۷۱۶,۳۳۳)	(۹۰,۷۷۰,۶۹۳)	۱۹,۴۴۳,۶۳۴,۱۹۵	(۶۵,۳۳۵,۸۳۷,۶۴۴)
گروه صنعتی ملی (طدینگ)	۱,۴۰۳,۳۶۳	۱۹۱,۱۰۹,۹۷۳,۳۴۰	(۱۶۸,۵۰۷,۶۰۴,۴۴۹)	(۱۴۵,۲۴۳,۵۸۰)	۲۳,۴۵۷,۱۳۵,۳۱۱	(۲۹,۱۰۲,۰۲۸,۷۴۶)
شیرپاستوریزه پگاه اصفهان	۷۵۸,۸۰۹	۱۶,۳۹۷,۸۶۲,۴۹۰	(۱۶,۰۷۸,۱۵۷,۱۸۴)	(۱۲,۴۶۲,۳۷۶)	۳۰۷,۲۴۲,۹۳۰	(۶۵۶,۵۶۶,۷۰۶)
شیر پگاه آذربایجان شرقی	۲,۹۴۷,۶۱۸	۱۰۴,۱۹۸,۳۹۶,۳۰۰	(۹۰,۰۳۷,۵۰۳,۷۶۲)	(۷۹,۱۹۰,۷۰۶)	۱۴,۰۸۱,۶۰۱,۸۳۲	(۲۶,۵۰۳,۵۴۱,۲۷۸)
س. و خدمات مدیریت صندوق ب کشوری	۱۴۴,۶۵۲,۶۱۳	۹۵۳,۲۶۰,۷۱۹,۶۷۰	(۱,۰۰۵,۹۵۸,۹۵۳,۳۲۳)	(۷۲۴,۴۷۸,۱۴۷)	(۵۳,۴۲۲,۷۱۱,۷۹۹)	۵۰,۰۹۹,۶۲۵,۸۵۵
	۶۵۵,۱۲۸,۲۴۰	۶,۸۶۴,۴۴۵,۸۰۶,۳۴۰	(۷,۰۱۴,۳۳۲,۵۳۹,۱۲۳)	(۵,۳۱۶,۹۷۸,۸۱۹)	(۱۵۵,۴۰۳,۷۱۱,۶۰۲)	۴۷۱,۶۶۷,۲۱۸,۳۷۹

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲-۱۸- سود (زبان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰						دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰					
نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ج- سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	.	.	.	.	.	.	(۱,۱۹۰,۵۲۸,۳۵۴)	(۱,۱۹۰,۵۲۸,۳۵۴)	.	.	.
	.	.	.	.	.	.	(۱,۱۹۰,۵۲۸,۳۵۴)	(۱,۱۹۰,۵۲۸,۳۵۴)	.	.	.
	.	.	.	.	.	.	(۱,۱۹۰,۵۲۸,۳۵۴)	(۱,۱۹۰,۵۲۸,۳۵۴)	.	.	.

۳-۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

[illegible]

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ به		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
نام اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته
اسناد خزانه س ۱ بودجه ۹۸-۹۷-۲۰	۴۶,۸۱۸	۲۷,۹۵۰,۲۰۳,۲۶۰	(۳۵,۷۳۴,۵۹۸,۳۷۹)
اسناد خزانه س ۱ بودجه ۹۹-۹۸-۲۰	۲۹,۹۹۲	۲۴,۳۰۵,۷۷۱,۱۶۰	(۲۲,۹۱۳,۹۳۲,۳۰۰)
اسناد خزانه س ۴ بودجه ۹۹-۹۸-۲۵	۳۱۰	-	-
اسناد خزانه س ۱ بودجه ۹۹-۹۸-۲۰	۲۷,۹۳۱	۳۰,۱۳۳,۱۴۵,۰۲۰	(۲۸,۴۹۰,۱۶۵,۷۱۳)
اسناد خزانه س ۱ بودجه ۹۹-۹۸-۱۱۱۱	۱۷,۴۴۹	۱۶,۹۵۰,۳۲۰,۲۴۰	(۱۵,۴۰۹,۳۷۳,۸۱۸)
اسناد خزانه س ۴ بودجه ۹۸-۹۷-۳۰	۵۵,۰۰۰	۳۵,۴۰۸,۴۵۰,۰۰۰	(۳۲,۹۲۱,۳۲۸,۷۵۰)
اسناد خزانه س ۱۴ بودجه ۹۸-۹۸-۱۰۳۱	-	-	-
اسناد خزانه س ۹ بودجه ۹۹-۹۸-۲۰	۳۴,۰۳۰	۳۰,۳۵۳,۰۵۵,۵۰۰	(۲۸,۱۰۵,۴۰۳,۷۹۸)
اسناد خزانه س ۱ بودجه ۹۹-۹۸-۲۲۶	-	-	-
اسناد خزانه س ۱ بودجه ۹۹-۹۸-۱۱۰	۲۷,۹۴۵	۲۷,۵۸۶,۷۴۵,۱۰۰	(۲۴,۹۵۴,۶۶۴,۵۴۰)
اسناد خزانه س ۱ بودجه ۹۹-۹۸-۱۱۰	۷۶,۰۰۰	۴۴,۰۸۷,۷۶۰,۰۰۰	(۳۹,۹۷۳,۶۷۵,۵۳۰)
اسناد خزانه س ۱ بودجه ۹۹-۹۸-۲۰	۷۰,۰۰۰	۴۶,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴,۸۰۰,۳۹۶,۱۴۷)
اسناد خزانه س ۱۵ بودجه ۹۸-۹۸-۱۰۴۰	-	-	-
اسناد خزانه س ۱ بودجه ۹۸-۹۸-۱۰۰	-	-	-
اسناد خزانه س ۱ بودجه ۹۸-۹۸-۲۰	۱۱,۳۵۳	۱۰,۳۲۸,۳۸۲,۳۹۰	(۹,۵۲۳,۱۳۹,۵۰۴)
اسناد خزانه س ۱ بودجه ۹۸-۹۸-۲۰	۱۹,۰۰۰	۱۷,۲۷۸,۶۹۰,۰۰۰	(۱۶,۴۴۲,۷۱۵,۱۴۵)
اسناد خزانه س ۱ بودجه ۹۸-۹۸-۱۱۲۱	۶۲,۰۰۰	۵۰,۳۲۵,۵۰۰,۰۰۰	(۵۰,۳۴۸,۰۰۰,۳۰۴)
اسناد خزانه س ۲ بودجه ۹۸-۹۸-۲۰	۳۴۴,۰۰۰	۲۱۹,۱۷۱,۶۸۰,۰۰۰	(۲۱۲,۶۰۳,۷۵۰,۴۴۹)
اسناد خزانه س ۱ بودجه ۹۸-۹۸-۲۰	۹۶,۵۰۰	۵۷,۶۵۹,۱۳۶,۰۰۰	(۵۵,۹۰۴,۷۳۵,۶۶۰)
اسناد خزانه س ۱ بودجه ۹۸-۹۸-۳۱۱۵	۳۵,۰۰۰	۲۶,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۵۹۶,۸۷۸,۷۹۸)
اسناد خزانه س ۱۴ بودجه ۹۹-۹۸-۲۱۰	۱۲,۰۰۰	۸,۲۰۲,۳۶۰,۰۰۰	(۷,۴۰۶,۳۲۱,۴۰۸)
اسناد خزانه س ۲ بودجه ۹۸-۹۸-۳۰	۱۰,۰۰۰	۶۳,۳۹۹,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰,۶۹۹,۹۶۰,۰۰۱)
اسناد خزانه س ۱ بودجه ۹۸-۹۸-۳۰	۱۰,۰۰۰	۶۳,۳۹۹,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰,۶۹۹,۹۶۰,۰۰۱)
اسناد خزانه س ۲ بودجه ۹۸-۹۸-۳۰	۱۱۰,۰۰۰	۶۶,۷۰۵,۱۰۰,۰۰۰	(۶۴,۵۱۴,۳۲۳,۱۳۰)
اسناد خزانه س ۲ بودجه ۹۸-۹۸-۳۰	۴۷,۰۰۰	۳۰,۸۱۱,۳۲۰,۰۰۰	(۲۹,۴۷۱,۵۸۷,۵۹۶)
اسناد خزانه س ۱۴ بودجه ۹۹-۹۸-۲۱۰	۴۵,۰۰۰	۲۸,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۸۲۳,۴۸۸,۶۸۱)
اسناد خزانه س ۱ بودجه ۹۸-۹۸-۳۰	۳,۸۲۲,۳۷۷,۲۴۴	۳,۸۱۲,۲۶۸,۵۹۶	(۳۴۷,۵۲۵,۸۶۸)
جمع	۱,۲۹۶,۵۱۹	۸۹۳,۱۵۲,۹۱۱,۰۳۰	(۸۵۳,۹۹۴,۱۰۶,۵۷۶)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی، ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی، همان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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		خالص درآمد سود سهام
							ریال	ریال	
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۵,۳۸۹,۱۸۶	۲,۴۰۰	۱۲,۹۳۴,۰۴۶,۴۰۰	۰	۱۲,۹۳۴,۰۴۶,۴۰۰	۱۲,۹۳۴,۰۴۶,۴۰۰	۵,۹۳۰,۵۹۶,۷۹۲
م منابع و معادن احیاء سپاهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۵۵,۸۳۳,۶۵۴
ایران یاساتانپروپلر	۱۴۰۱/۰۴/۰۵	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۸,۰۸۷,۹۷۹	۲۶۵	۲,۱۴۳,۳۱۴,۴۳۵	(۹۱,۳۵۴,۳۸۶)	۲,۰۵۱,۹۶۰,۰۴۹	۲,۰۵۱,۹۶۰,۰۴۹	۱۷,۳۸۵,۲۱۳,۴۵۱
معادن منگنز ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۷۲۳,۵۶۹,۵۲۴
ذغال سنگ نگین طبس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۵۳۳,۶۵۴,۹۲۷
تکادو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۴۰,۹۴۹,۵۹۱
فراوری زغال سنگ پروده طبس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۲۷۸,۵۰۲,۵۴۳
پتروشیمی جم	۱۴۰۱/۰۸/۱۴	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۹,۹۱۵,۴۴۴	۶,۰۰۰	۵۹,۴۹۲,۶۶۴,۰۰۰	۰	۵۹,۴۹۲,۶۶۴,۰۰۰	۵۹,۴۹۲,۶۶۴,۰۰۰	۳۱,۶۰۵,۵۸۰,۵۰۰
ملت	۱۴۰۰/۰۶/۲۳	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۹۳,۱۸۱,۶۵۶	۲	۳۸۶,۳۶۳,۳۱۲	۰	۳۸۶,۳۶۳,۳۱۲	۳۸۶,۳۶۳,۳۱۲	۰
					۷۴,۹۵۶,۳۸۸,۱۴۷	(۹۱,۳۵۴,۳۸۶)	۷۴,۸۶۵,۰۳۳,۷۶۱	۷۴,۸۶۵,۰۳۳,۷۶۱	۸۶,۶۵۳,۸۹۰,۹۸۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ ریال	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ ریال
۲۰-۱ سود اوراق مرابحه	۰	۱۲,۰۳۳,۹۸۱,۸۱۵
۲۰-۲ سود سپرده بانکی	۱۴,۱۳۹,۱۱۵,۷۲۲	۴۵,۶۵۵,۴۹۶,۶۲۸
	<u>۱۴,۱۳۹,۱۱۵,۷۲۲</u>	<u>۵۷,۶۸۹,۴۷۸,۴۴۳</u>

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	خالص سود	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
اوراق مرابحه							
مرابحه							
سلامت عواید شرایط	-	۰	۰٪	۰	۱۲,۰۳۳,۹۸۱,۸۱۵	۰	
خاص ۱۴۰۰		۰			<u>۱۲,۰۳۳,۹۸۱,۸۱۵</u>	<u>۰</u>	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۹۷,۸۶۲	۰	۹۷,۸۶۲	۲۳۷,۹۶۴
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۴,۰۸۲,۰۵۶,۴۲۱	۰	۴,۰۸۲,۰۵۶,۴۲۱	۲,۲۰۷,۸۲۵,۱۴۰
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۲ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۳۸,۹۹۵,۰۵۴	۰	۳۸,۹۹۵,۰۵۴	۹۸۹,۹۰۹,۱۱۱
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۳ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۵۵,۵۵۵,۳۰۸	۰	۵۵,۵۵۵,۳۰۸	۲,۴۷۹,۰۸۳,۹۹۵
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۴ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۱,۲۱۴,۷۷۴,۳۸۳	۰	۱,۲۱۴,۷۷۴,۳۸۳	۲,۵۸۲,۲۶۶,۲۶۵
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۵ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۲۱۷,۸۴۴,۵۹۷	۰	۲۱۷,۸۴۴,۵۹۷	۳۴۰,۴۰۰,۸۱۲
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۶ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۳,۸۷۰,۰۶۴	۰	۳,۸۷۰,۰۶۴	۱۵۲,۰۷۲,۷۵۶
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۷ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۶۸,۶۵۴,۵۴۸	۰	۶۸,۶۵۴,۵۴۸	۳۴,۳۱۵,۰۰۱
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۸ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۳۲۱,۸۰۴,۱۵۴	۰	۳۲۱,۸۰۴,۱۵۴	۵۵۷,۴۸۰
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۹ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۱,۰۰۱,۸۶۸,۹۷۹	۰	۱,۰۰۱,۸۶۸,۹۷۹	۱۸۳,۹۵۶,۴۴۳
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱۰ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۳۳,۴۹۸,۲۱۷	۰	۳۳,۴۹۸,۲۱۷	۲۴۹,۸۰۹,۱۹۲
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱۱ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۱۷۹,۵۱۴,۶۵۱	۰	۱۷۹,۵۱۴,۶۵۱	۳۰۱,۰۱۲,۹۳۰
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱۲ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۲۴۸,۶۷۷,۴۴۷	۰	۲۴۸,۶۷۷,۴۴۷	۱,۳۵۵,۸۵۷,۴۱۸
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱۳ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۴۷,۹۹۶,۰۲۳	۰	۴۷,۹۹۶,۰۲۳	۸۵,۴۲۵,۷۹۲
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱۴ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۷,۲۲۵,۴۴۲	۰	۷,۲۲۵,۴۴۲	۲,۶۳۲,۷۲۱
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱۵ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۱,۳۰۹,۲۴۹,۶۰۷	۰	۱,۳۰۹,۲۴۹,۶۰۷	۳۱۴,۳۳۴,۷۴۳
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱۶ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۱,۶۳۰,۴۱۲,۳۴۸	۰	۱,۶۳۰,۴۱۲,۳۴۸	۱۰,۴۴۳,۲۷۵
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱۷ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۰	۰	۰	۶۵۴,۶۸۵,۷۶۵
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱۸ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۰	۰	۰	۴۳۵,۸۴۸,۶۰۷
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱۹ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۰	۰	۰	۲۶۴,۵۴۵,۰۵۰
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۲۰ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۰	۰	۰	۲۰۰,۴۴۸,۶۸۸
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۲۱ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۰	۰	۰	۹۶۱,۳۲۷,۲۸۲
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۲۲ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۴۷۸,۹۵۷,۷۲۰	۰	۴۷۸,۹۵۷,۷۲۰	۲۱,۳۱۳,۲۳۳,۲۳۱
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۲۳ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۲,۴۹۵,۹۸۸,۰۴۱	۰	۲,۴۹۵,۹۸۸,۰۴۱	۱۰,۵۳۰,۳۴۹,۷۶۷
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۲۴ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۸٪	۷۰۲,۰۷۴,۸۵۶	۰	۷۰۲,۰۷۴,۸۵۶	۰
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۲۵ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۸٪	۱۴,۱۳۹,۱۱۵,۷۲۲	۰	۱۴,۱۳۹,۱۱۵,۷۲۲	۴۵,۶۵۵,۴۹۶,۶۲۸

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۱- سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۲۱-۱ بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۲۵,۰۱۶,۹۶۵,۱۶۱	۲,۴۵۱,۱۵۵,۲۸۹
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی	۱,۷۱۹,۸۵۰,۸۵۱	۱,۱۸۱,۷۴۷,۹۶۴
	۲۶,۷۳۶,۸۱۶,۰۱۲	۳,۶۳۲,۹۰۳,۲۵۳

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:

	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
مدیر	۶۵,۰۱۲,۲۸۹,۴۶۶	۳۶,۰۹۹,۳۰۸,۶۱۱
متولی	۸۸۶,۰۳۷,۲۴۷	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
حسابرس	۴۰۲,۹۰۱,۱۶۲	۲۲۴,۰۹۸,۲۷۸
	۶۶,۳۰۱,۲۲۷,۸۷۵	۳۷,۰۲۳,۴۰۶,۸۸۹

۲۳- سایر هزینه‌ها

	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
هزینه برگزاری مجامع	۴,۱۴۳,۷۰۸	۴,۶۶۱,۱۳۴
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	۳۲۷,۷۸۳,۳۰۵	۲۹۱,۳۹۹,۸۶۷
هزینه آبونمان نرم افزار	۲,۲۳۸,۱۱۵,۶۸۷	۱,۱۳۸,۶۱۲,۸۸۷
هزینه کارمزد بانکی	۲,۱۵۶,۰۰۰	۳,۸۲۴,۰۰۰
	۲,۵۷۲,۱۹۸,۷۰۰	۱,۴۳۸,۴۹۷,۸۸۸

۲۴- هزینه مالی

	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
هزینه تسهیلات	۵,۶۷۲,۸۱۰,۵۸۷	۰

۲۴-۱- هزینه مالی با نرخ ۲۲ درصد سالانه، مربوط به تسهیلات دریافتی از کارگزاری جهت ایفاء تعهدات می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتی‌گی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۵- تعدیلات

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
(۱۹,۷۸۳,۸۱۱,۵۹۴)	۳۸۹,۱۷۷,۲۰۸,۱۲۲	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
(۱۶۶,۷۵۶,۹۰۶,۳۵۵)	(۹۱۹,۱۷۸,۲۹۴,۱۵۸)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
(۱۸۶,۵۴۰,۷۱۷,۹۴۹)	(۵۳۰,۰۰۱,۰۸۶,۰۳۶)	

۲۶- تعهدات، بدهی‌های احتمالی

۲۶-۱ در تاریخ صورت‌های مالی 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.

۲۶-۲ تعهدات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار تعریف شده در بند شماره ۲-۱-۲ امیدنامه بشرح ذیل است.

ردیف	نام شرکت	دامنه	حداقل سفارش انباشته	حد اقل معاملات روزانه
۱	بیمه ملت	۳٪	۶۹۹,۲۰۰	۱۳,۹۸۴,۰۰۰
۲	پتروشیمی جم	۳٪	۳۰,۶۵۰	۶۱۳,۰۰۰
۳	پلی پرو پیلن جم	۳٪	۱۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۴	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشتی‌گی کشوری	۳٪	۱۳۵,۹۰۰	۲,۷۱۸,۰۰۰
۵	شیر پاستوریزه پگاه خراسان	۳٪	۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۶	پگاه آذربایجان غربی	۳٪	۶۶,۷۵۰	۱,۳۳۵,۰۰۰
۷	شیر پاستوریزه پگاه اصفهان	۳٪	۳۷,۰۰۰	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 گلیاگان	۳٪	۱۲,۵۰۰	۲۵۰,۰۰۰
۱۲	ص.س.مدیریت ثروت ص.بازنشتی‌گی کشوری	۲٪	۲۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۳	شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۳٪	۳۵,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰
۱۴	گروه صنعتی ملی (هلدینگ)	۳٪	۱,۵۰۰	۳۰,۰۰۰
۱۵	ایران یاسا تایر و رابر	۳٪	۳۰,۵۰۰	۶۱۰,۰۰۰
۱۶	مجمع معادن مس تکنار	۲٪	۸,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰
۱۸	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشتی‌گی کشوری	۳٪	۲۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
	سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشتی‌گی کشوری	۳٪/-	۲۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۹	صندوق سرمایه‌گذاری املاک و مستقالات مدیریت ارزش مسکن	۲٪	۴۱,۲۵۰	۸۲۵,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۷- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
				تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
موسس، مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت کارگزاری صبا جهاد	موسس و مدیر صندوق	ممتاز	۳۵۰	۰.۰۱٪	۳۵۰	۰.۰۱٪
موسس و مدیر و اشخاص وابسته به وی	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری	موسس صندوق	ممتاز	۳۴,۶۵۰	۰.۷۵٪	۳۴,۶۵۰	۰.۷۳٪
موسس و مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت نوآوران مدیریت سبا	سایر اشخاص وابسته	عادی	۷۸۱,۸۲۱	۱۶.۸۳٪	۷۸۱,۸۲۱	۱۶.۲۹٪
سایر اشخاص وابسته	بیمه ملت	سهم تحت بازارگردانی	عادی	۱۳۵,۲۱۶	۲.۹۱٪	۱۳۵,۲۱۶	۲.۴۹٪
سایر اشخاص وابسته	پتروشیمی جم	سهم تحت بازارگردانی	عادی	۲۸۵,۸۲۸	۸.۳۱٪	۲۸۵,۸۲۸	۸.۰۴٪
سایر اشخاص وابسته	پتروشیران	سایر اشخاص وابسته	عادی	۳۶۵,۸۰۲	۷.۸۸٪	۳۶۵,۸۰۲	۷.۶۳٪
سایر اشخاص وابسته	صنایع شیر ایران	سایر اشخاص وابسته	عادی	۹۰۳,۶۳۴	۱۹.۴۶٪	۹۰۳,۶۳۴	۱۸.۸۳٪
سایر اشخاص وابسته	گروه انرژی مهستان	سایر اشخاص وابسته	عادی	۸,۲۷۸	۰.۱۸٪	۸,۲۷۸	۰.۱۷٪
سایر اشخاص وابسته	شرکت سرمایه‌گذاری آتیه صبا	سایر اشخاص وابسته	عادی	۶۱۹,۹۷۱	۱۳.۳۵٪	۶۱۹,۹۷۱	۱۲.۹۱٪
سایر اشخاص وابسته	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	سهم تحت بازارگردانی	عادی	۴۰۲,۰۹۵	۸.۶۶٪	۳۹۴,۹۴۴	۸.۲۳٪
سایر اشخاص وابسته	شرکت سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری	سهم تحت بازارگردانی	عادی	۵۱,۸۱۷	۱.۱۳٪	۲۵۲,۱۷۱	۵.۲۵٪
سایر اشخاص وابسته	ذغال سنگ نگین طبس	سهم تحت بازارگردانی	عادی	۰	۰.۰۰٪	۲۴۷,۹۵۱	۵.۱۷٪
سایر اشخاص وابسته	تکادو	سهم تحت بازارگردانی	عادی	۰	۰.۰۰٪	۹۷,۴۵۶	۲.۰۳٪
سایر اشخاص وابسته	صندوق بازنشستگی کشوری	سایر اشخاص وابسته	عادی	۹۴۴,۹۵۳	۲۰.۳۵٪	۵۳۷,۵۵۳	۱۱.۲۰٪
سایر اشخاص وابسته	صندوق مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری	سهم تحت بازارگردانی	عادی	۹,۶۲۳	۰.۲۱٪	۹,۶۲۳	۰.۲۰٪
جمع کل				۴,۶۴۴,۱۸۸	۱۰۰٪	۴,۸۰۰,۳۹۷	۱۰۰٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۸-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

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

مانده طلب (بدهی)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله ریال	موضوع معامله		
ریال					
۳۵,۳۳۷,۸۵۰,۷۵۱	طی دوره مالی	۶۵,۰۱۲,۲۸۹,۴۶۶	کارمزد ارکان	مدیر	کارگزاری صبا جهاد
(۱,۶۱۴,۳۲۲,۱۳۷)	طی دوره مالی	۱,۶۱۴,۳۲۲,۱۳۷	پرداخت هزینه		
(۸۸۶,۰۲۸,۲۴۷)	طی دوره مالی	۸۸۶,۰۳۷,۲۴۷	کارمزد ارکان	متولی	موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور
۰	طی دوره مالی	۴۰۲,۹۰۱,۱۶۲	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(۱۳,۲۱۴,۲۰۴,۴۲۵)	طی دوره مالی	۱۲,۹۲۳,۴۱۸,۵۷۰,۵۲۹	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق	کارگزاری صبا جهاد

۲۹-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

یادداشت‌های توضیحی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۳۰-نسبت‌های مربوط به کفایت سرمایه به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ 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
دارایی‌های جاری	۸,۸۶۱,۳۴۴,۵۶۹,۰۷۶	۴,۹۸۰,۱۴۲,۴۳۶,۱۰۱	۸,۰۷۰,۳۲۵,۷۰۰,۱۴۸
بدهی‌های جاری	۵۵,۱۸۴,۷۲۰,۳۵۱	۴۴,۷۵۰,۳۷۱,۴۳۵	۳۹,۵۳۳,۱۹۶,۹۷۷
تعهدات خارج از ترازنامه	۳۱۳,۵۷۲,۷۴۷,۰۰۰	۱۵۰,۴۰۳,۳۶۶,۰۰۰	۱,۵۰۴,۰۳۳,۶۶۰,۰۰۰
جمع داراییها جهت محاسبه نسبت جاری		۴,۹۸۰,۱۴۲,۴۳۶,۱۰۱	-
جمع بدهیها و تعهدات خارج از ترازنامه جهت محاسبه نسبت جاری		۱۹۵,۱۵۳,۷۳۷,۴۳۵	-
نسبت جاری		۲۵.۵۲	-
جمع بدهیها و تعهدات خارج از ترازنامه جهت محاسبه نسبت بدهی و تعهدات		-	۱,۵۴۳,۵۶۶,۸۵۶,۹۷۷
جمع داراییها جهت محاسبه نسبت بدهی و تعهدات		-	۸,۰۷۰,۳۲۵,۷۰۰,۱۴۸
نسبت بدهی و تعهدات		-	۰.۱۹

۳۱- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازرگانی ذاتی.

[illegible]

الف) صورت خلاصه دارایی ها به تفکیک عملیات بازار گرانجی

شماره پرونده بکده کلیدبان	شماره پرونده بکده شرقی	شماره پرونده بکده گلستان	شماره پرونده بکده فارس	بکده انبیاخان فارس	ریال
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	ریال
۱۱۵,۸۳۳,۱۴۰,۰۵۷	۱۰,۴۱۹,۱۰۰,۵۸۴	۱۱۹,۴۴۳,۰۴۷	۳۵,۱۲۰,۰۱۳,۱۰۰	۵۰,۶۵۸,۷۲۸,۷۶۵	سرمایه گذاری در سهام
-	-	-	-	-	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۷۷۸,۰۵۸,۸۷۱	۹۹,۳۳۳,۵۷۰	۶۳۳,۷۸۱,۷۸۶	۱۸۰,۳۳۳,۳۹۴,۰۷	۴,۶۱۰,۴۵۳,۴۴۳	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
-	-	-	-	-	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی
-	-	-	-	-	حسابهای دریافتی
۴۹,۱۱۲,۹۳۴	۴۹,۱۱۲,۹۳۴	۴۹,۱۱۲,۹۳۴	۴۹,۱۱۲,۹۳۴	۴۹,۱۱۲,۹۳۴	سایر دارایی ها
-	-	-	-	-	موجودی نقد
-	-	۱,۹۷۰,۸۸۸,۹۱۰	۸۳,۳۲۸,۱۳۵	-	جاری کارگزاران
۱۳۳,۷۸۸,۵۸۷,۸۱۳	۱۰۴,۳۷۹,۴۶۱,۰۹۸	۱۳۳,۷۸۸,۵۸۷,۸۱۳	۵۴,۳۶۴,۴۳۲,۵۶۱	۵۴,۳۶۴,۴۳۲,۵۶۱	جمع دارایی ها
۲,۷۷۱,۰۵۶	۱۲,۹۹۳,۰۷۹,۱۷۹	-	-	۵۷,۱۸۴,۵۰۰	بدهی ها
۵۴,۰۴۸,۸۸۷	۴۹,۵۰۴,۴۱۱	۶,۷۷۳,۰۸۳,۷۸۷	۳۳,۴۴۱,۵۰۹	۳۷۸,۳۳۳,۲۸۸	جاری کارگزاران
-	-	-	-	-	پرداختی به ارکان مستطوق
۳۳۸,۰۸۱,۹۶۶	۸۰,۷۸۴,۳۷۷	۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۸۳۹,۵۶۶	-	پرداختی به سرمایه گذاران
۸۲۴,۳۵۵,۷۳۳	۱۳,۵۷۷,۳۶۸,۳۷۷	۶۶۸,۸۵۹,۵۸۷	۲۵,۷۸۱,۴۶۵	۳۳,۸۵۴,۶۶۶	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱۳۳,۸۴۰,۱۷۱,۰۰۰	۹,۰۷۰,۰۰۰,۱۷۳,۸۱۶	۱۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۳۷۹,۱۶۱,۰۰۰	۸۵۰,۳۹۱,۵۰۴	جمع بدهی ها
۸۲۵,۰۰۰	۴۵۳,۸۸۸	۸۷۱,۱۱۳	۴۵۳,۸۵۴	۵۴,۳۴۳,۲۴۷	خالص دارایی ها
				۳۱۲,۵۰۳	خالص دارایی ها مراد سرمایه گذاری

مستحق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان از نظر ارزش مستحق بازتسکیر کنونی

یادداشت های توضیحی صورت مالی دوره ای

تیرم سال ۱۴۰۱ منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

الف) صورت خاصی دارای های به تفکیک عملیات بازارگردانی

مهرس نمای و مستندات ارزش سکن	جمع مندرج مندرج	سرمایه گذاری و خدشات مدیریت مستحق بازتسکیر کنونی	گروه مدیریت از نظر سرمایه مستحق بازتسکیر کنونی	ایران پناه و دیگر	شیر پارس و پناه کازان	مهرس مدیریت فوت من بازتسکیر کنونی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۱۰۹,۳۹۹,۳۳۷,۷۵۹	۱۱۳,۲۱۲,۳۵۰,۵۸۷	۹۵۲,۵۶۱,۴۱۰,۵۲۳	۸۵۷,۹۹۲,۱۴۰,۳۳۷	۸۸۰,۳۳۰,۱۷۳,۸۵۱	۶,۶۶۱,۱۷۴,۱۵۴	-
۱۸۴,۵۷۰,۴۹۴,۶۵۸	۵۲,۶۶۱,۹۰۳,۷۱۶	۳۱,۱۰۰,۵۲۴,۴۵۴	۱۲,۸۱۹,۵۱۱,۷۹۹	۶۶,۰۵۰,۴۳۲,۹۱۰	۹۱۰,۶۵۸,۱۷۹	۱۰,۲۸۷,۴۴۵,۱۸۲
-	۳۰,۷۸۸,۵۸۱,۷۸۳	۲۸۵,۸۷۷,۸۶۱,۱۷۴	۸۲,۳۳۲,۷۱۵,۵۷۳	-	-	۳۳,۴۵۷,۳۷۱,۲۵۸
-	-	-	۲۵۸,۳۴۰,۶۳۵	۲۰,۵۱۲,۰۰۰,۴۹۹	-	-
۳۸,۷۶۷,۸۱۲	۴۹,۱۲۲,۵۲۴	۴۹,۵۱۳,۴۵۱	۴۹,۶۱۲,۹۴۳	۴۹,۱۱۲,۸۲۴	۴۹,۶۱۲,۹۲۴	۴۹,۶۱۲,۸۲۴
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	۷۶,۴۳۱,۶۹۴,۹۳۹	-	-	-
۲۴۲,۹۰۹,۵۹۹,۱۶۹	۱۹۶,۴۱۳,۳۴۴,۱۳۰	۱,۳۲۹,۵۸۸,۸۴۱,۶۰۲	۱,۳۸۸,۲۷۰,۸۲۴,۳۰۰	۱۵۶,۸۵۳,۳۱۰,۷۴۴	۶,۸۰۶,۸۵۲,۵۵۷	۱۳۶,۳۷۱,۴۳۹,۴۷۴
۱,۰۰۳,۲۰۰,۲۴۹	۱۷,۳۸۹,۵۸۱,۳۳۳	۴۰۴,۴۷۵,۸۷۰	-	۱,۱۶۷,۸۵۹,۹۱۵	۱,۴۱۲,۸۵۴,۵۰۳	۳۱,۷۳۳,۴۴۵,۷۳۰
۷۳,۳۳۷,۴۹۲	۹۲۱,۴۱۱,۰۵۱	۵۱,۴۲۳,۷۷۱,۹۸۸	۴,۸۸۸,۴۴۸,۶۵۱	۵۷۳,۴۷۳,۸۸۵	۱۲۰,۳۸۹,۰۴۰	۱,۰۳۰,۳۳۵,۷۷۲
-	-	-	-	-	-	-
۹,۴۳۰,۴۴۰	۳۱,۳۴۴,۵۲۸	۹۲,۴۵۸,۰۰۷	۶۱,۸۴۰,۱۹۱	۳۱,۳۴۴,۵۲۸	۱۶۶,۵۶۱,۳۷۸	۶۹۱,۱۱۲,۶۰۲
۱,۰۷۵,۲۹۸,۱۸۱	۹۸,۱۲۰,۳۴۲,۲۱۱	۹,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۵۰,۳۸۸,۴۴۳	۲,۵۳۰,۵۷۳,۳۲۸	۱,۱۶۹,۷۶۴,۸۲۱	۳۳,۴۴۴,۸۴۴,۱۰۴
۲۴۲,۸۳۴,۰۱۴,۵۸۸	۱۷۸,۶۵۱,۸۸۹,۹۱۹	۱,۳۲۰,۳۲۰,۳۲۰,۰۰۰	۱,۳۸۲,۶۱۶,۷۳۲,۲۵۸	۱۵۲,۳۳۲,۱۵۲,۴۱۶	۵,۱۰۷,۰۸۸,۱۳۶	۱۰,۲۸۶,۳۵۳,۳۷۰
۸۴۱,۵۱۷	۵۷۳,۸۸۳	۱,۸۳۲,۱۵۹	۱,۷۶۱,۰۱۳	۸۹۱,۳۸۰	۱,۲۳۲,۵۱۶	۱,۱۹۹,۸۸۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افرین صندوق بازخستگی کشوری
 یادداشت های توضیحی مان دوره ای
 دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۱

شیراستوری و نگاه خراسان	شیراستوری و نگاه اصفهان	پای پرویلین جم	گروه صنعتی ملی	پتروشیمی جم	سرمایه گذاری صندوق بازخستگی کشوری	بیمه ملت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۴۳۸,۹۲۳,۰۳۹	۳,۹۹۰,۱۸۸,۴۳۴	(۱۵,۹۸۲,۵۸۲,۹۷۷)	(۳,۱۸۳,۲۴۱,۰۹۹)	(۴۰,۸۵۳,۹۱۴,۰۳۹)	(۲,۳۸۹,۲۴۵,۱۳۶)	۱۳,۱۸۵,۲۸۶,۳۳۷
(۱۷۴,۹۰۸,۶۹۳)	۳۰۷,۲۴۲,۹۳۰	(۱۴۳,۶۶۹,۰۸۶,۴۳۳)	۲۲,۴۵۷,۱۳۵,۳۱۱	(۱۰۶,۲۸۷,۶۸۴,۷۱۶)	۹,۶۸۰,۳۷۰,۷۸۳	۶۵,۵۰۷,۸۳۲,۶۴۶
*	*	*	*	۵۹,۴۹۲,۶۶۴,۰۰۰	۱۲,۹۳۴,۰۴۶,۴۰۰	۳۸۶,۳۶۳,۳۱۲
۶۸,۶۵۴,۵۴۸	۳,۸۷۰,۰۶۴	۱,۲۱۴,۸۷۲,۲۴۵	۵۵,۵۵۵,۳۰۸	۳۸,۹۹۵,۰۵۴	۳۱۷,۸۴۴,۵۹۷	۴,۰۸۲,۰۵۶,۴۳۱
۱۰۵,۵۱۱,۹۸۷	۸۲,۵۴۹,۴۴۳	*	۳۰۲,۴۸۵,۰۶۲	*	*	*
۳,۹۳۸,۱۷۹,۸۸۱	۴,۳۸۳,۸۵۰,۸۷۱	(۱۵۷,۴۳۶,۷۹۷,۱۶۴)	۱۹,۶۳۱,۹۲۴,۵۸۲	(۸۷,۶۰۹,۹۳۹,۷۰۱)	۲۰,۴۴۲,۹۱۶,۶۵۴	۸۳,۱۶۱,۵۳۹,۰۱۶
۱۴۹,۱۷۵,۳۳۵	۱۵۲,۳۰۴,۷۱۳	۳۰,۶۲۵,۳۵۹,۸۳۳	۱,۶۳۶,۰۰۷,۵۷۸	۴,۴۹۷,۴۳۱,۸۳۴	۹۹۵,۶۵۰,۹۷۰	۲,۸۱۹,۰۴۷,۰۳۱
۱۲۲,۵۶۶,۲۰۳	۱۲۱,۳۳۸,۱۷۷	۳۳۹,۵۵۴,۳۵۸	۱۲۷,۵۶۸,۵۶۴	۱۲۸,۰۶۸,۵۶۴	۱۲۷,۹۸۸,۶۴۶	۱۲۷,۹۸۸,۵۶۴
۳,۶۶۶,۴۷۸,۲۴۳	۴,۱۱۰,۲۰۷,۹۸۱	(۱۸۸,۴۰۱,۷۱۱,۳۵۵)	۱۷,۸۶۸,۳۴۸,۴۴۰	(۹۲,۳۳۵,۴۴۰,۰۹۹)	۱۹,۳۱۹,۳۷۷,۰۳۸	۸۰,۳۱۴,۵۰۳,۴۳۱
۱۷۴,۰۸۸,۸۳۰	۵۲۷,۹۶۵,۸۴۴	۱۳۵,۷۷۲,۶۹۰	۴۲۴,۷۶۶,۰۹۴	۳۴۳,۳۶۶,۷۴۱	۲۵۸,۹۶۵,۹۳۰	*
۳,۴۹۲,۳۸۹,۴۱۳	۳,۵۸۲,۳۴۲,۱۳۷	(۱۸۸,۵۳۷,۴۸۴,۰۴۵)	۱۷,۴۴۳,۵۸۲,۳۶۶	(۹۲,۵۷۸,۷۵۶,۸۴۰)	۱۹,۰۶۰,۳۱۱,۱۰۸	۸۰,۳۱۴,۵۰۳,۴۳۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارفین صندوق بازنشتگی کشوری
 یادداشت های توضیحی منار دوره اول
 دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

(ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰/۹/۱۴۰۱

شیر پاستوریزه پگاه عسلین	ص.س. مدیریت ثروت ص.بازنشتگی کشوری	شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	شیر پاستوریزه پگاه گلستان	شیر پگاه آذربایجان شرقی	شیر پاستوریزه پگاه فارس	پگاه آذربایجان غربی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۷۶۸,۶۷۳,۷۴۱	۵,۴۳۹,۷۷۹,۳۵۸	۱,۴۸۴,۰۹۴,۱۷۱	۲,۰۴۶,۸۰۲,۶۱۹	(۳,۹۵۸,۷۰۹,۸۴۶)	۵,۸۵۳,۰۲۹,۹۱۷	۴,۲۰۵,۳۳۱,۴۴۲
۳۵۷,۷۷۸,۹۵۲	۵,۴۳۹,۱۰۴,۵۹۲	۲۰,۵۵۵,۹۴۹,۰۴۴	۱۴,۰۸۱,۶۰۱,۸۳۲	۱۹,۴۳۶,۶۳۴,۱۹۵	۴,۴۴۳,۴۸۷,۳۱۲	۹۴۶,۳۳۱,۹۸۹
*	*	*	*	*	*	*
۷,۲۲۵,۴۴۲	۴۷,۹۹۶,۰۲۳	۲۴۸,۶۷۷,۴۴۷	۱۷۹,۵۱۴,۶۵۱	۳۳,۴۹۸,۳۱۷	۱۰,۰۰۱,۸۶۸,۹۷۹	۳۳۱,۸۰۴,۱۵۴
۱۱,۹۷۸,۱۲۳	۱,۷۱۹,۸۵۰,۸۰۱	۷۰۱,۳۱۷,۰۰۶	۳۲۸,۳۶۱,۵۹۹	۶۴۸,۱۶۰,۷۳۰	*	۳۱,۴۸۰,۷۳۵
۲۱۴۵۵۶۲۵۷	۱۲,۶۶۹,۷۳۰,۸۶۴	۲۲,۹۹۰,۰۳۷,۶۶۸	۱۶,۶۳۶,۲۸۰,۶۹۱	۱۶,۱۶۰,۳۳۸,۶۳۹	۱۱,۳۹۸,۳۸۶,۱۰۷	۵۵۰,۴۸۳,۸۳۰
۸۱,۹۸۴,۵۳۵	۱,۷۵۴,۱۷۱,۲۷۳	۹۴۸,۳۳۳,۱۳۶	۷۲۵,۰۸۱,۲۴۷	۹۴۸,۷۳۵,۰۵۶	۳۶۸,۶۵۵,۲۱۴	۳۸۴,۷۳۴,۱۶۱
۱۲۱,۳۳۸,۱۷۷	۱۲۱,۳۳۸,۱۷۷	۱۲۱,۳۳۸,۱۷۷	۱۲۱,۳۳۸,۱۷۷	۱۲۱,۳۳۸,۱۷۷	۱۲۱,۳۳۸,۱۷۷	۱۲۱,۳۳۸,۱۷۷
۱,۹۴۲,۳۳۳,۵۴۵	۱۰,۸۰۰,۷۲۱,۳۷۴	۲۱,۹۲۰,۴۳۶,۳۵۵	۱۵,۷۸۹,۸۶۱,۳۶۷	۱۵,۰۹۰,۱۶۵,۴۰۶	۱۰,۹۰۸,۳۹۲,۷۱۷	۴,۹۹۸,۷۶۵,۹۸۲
۳۳۹,۰۲۵,۵۸۱	۳,۱۳۵,۶۸۲,۸۱۶	۱۷,۷۹۱,۳۵۵	۱۱۲,۹۱۴,۴۶۱	۲۱,۴۲۹,۰۳۴	*	۱۸,۴۳۱,۷۸۱
۱,۵۰۳,۳۰۷,۹۶۴	۷,۶۶۵,۰۳۸,۵۵۸	۲۱,۹۰۲,۶۴۵,۰۰۰	۱۵,۶۶۶,۹۴۶,۸۴۶	۱۵,۰۶۸,۷۳۶,۳۷۲	۱۰,۹۰۸,۳۹۲,۷۱۷	۴,۹۸۰,۳۴۴,۳۰۱

درآمدها :

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه ها :

هزینه های کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

سود (زیان) خالص

هزینه مالی

سود (زیان) خالص

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آفرین صندوق بازخستگی کشوری
 یادداشت های توضیحی مان دوره ای
 دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

(ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۱

ارزش مسکن	مجموع عادلان مسکن	سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازخستگی کشوری	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازخستگی کشوری	ایران پنا تاور و ریلز
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶,۳۸۳,۹۹۴,۶۷۹	(۷۳۱,۵۹۰,۱۵۱)	(۱۳,۱۲۵,۹۵۶,۲۰۰)	(۴,۷۵۸,۳۹۸,۳۱۴)	۱۰,۵۲۱,۳۸۵,۸۸۴
(۴۳,۸۸۷,۱۴۲,۴۵۷)	۸,۸۱۵,۱۶۷,۸۳۵	(۳۰,۰۵۴,۳۶۷,۶۰)	(۲۱,۹۳۶,۹۷۸,۸۴۱)	۱۸,۱۴۱,۱۶۹,۹۹۷
*	*	*	*	۲,۰۵۱,۹۶۰,۰۴۹
۷۰۲,۰۷۴,۸۵۶	۱,۳۰۹,۳۴۹,۶۰۷	۲,۴۹۵,۹۸۸,۰۴۱	۴۷۸,۹۵۷,۷۲۰	۱,۲۳۰,۴۱۲,۳۴۸
*	*	*	۲۲,۸۰۴,۴۶۵,۱۴۴	*
(۳۶,۹۰۱,۰۷۳,۹۳۲)	۹,۳۹۲,۸۳۷,۲۹۱	(۴۰,۶۸۴,۳۳۵,۳۱۹)	(۳,۴۱۱,۹۵۴,۳۹۱)	۳۲۲,۴۴۸,۲۷۸
۵,۷۹۲,۵۶۰	۱,۱۴۰,۰۱۳,۲۰۱	۹,۳۶۷,۲۰۰,۹۹۳	۸,۹۶۲,۸۳۰,۹۹۱	۹۳۸,۷۸۸,۳۱۴
۲۷,۴۱۲,۱۶۰	۱۲۱,۳۳۸,۱۷۷	۱۸۶,۶۵۳,۱۶۷	۱۷۰,۵۵۶,۶۰۴	۱۲۱,۳۳۸,۱۷۷
(۳۶,۹۳۴,۳۷۷,۶۴۲)	۸,۱۳۱,۴۷۵,۹۱۳	(۵۰,۱۳۸,۰۸۹,۳۷۹)	(۱۲,۵۴۵,۳۴۱,۸۸۶)	۳۱,۳۸۴,۷۰۱,۸۸۷
*	*	۳۷,۳۸۷,۱۷۳	۳۵,۲۸۲,۲۹۸	*
(۳۶,۹۳۴,۳۷۷,۶۴۲)	۸,۱۳۱,۴۷۵,۹۱۳	(۵۰,۱۶۵,۴۷۶,۵۵۱)	(۱۲,۵۸۰,۲۴۴,۱۸۴)	۳۱,۳۸۴,۷۰۱,۸۸۷

۳۰

درآمدها :
 سود (زیان) فروش اوراق بهادار
 سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
 سود سهام
 سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
 سایر درآمدها
 جمع درآمدها
 هزینه ها :
 هزینه های کارمزد ارکان
 سایر هزینه ها
 سود (زیان) خالص
 هزینه مالی
 سود (زیان) خالص

