

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتگی کشوری

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

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

شماره صفحه

عنوان

۱ الی ۳

۱ الی ۳۴

گزارش حسابرس مستقل

صورت های مالی



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

گزارش حسابرسی صورت های مالی

اظهار نظر

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتگی کشوری شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی ها برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۱ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتگی کشوری در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهارنظر

۲- حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای مربوط، مستقل از صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتگی کشوری است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

۳- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورت های مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است.

در تهیه صورت های مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی

۴- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس که شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند،

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

زمانی با اهمیت تلقی می‌شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف با اهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می‌شود.
- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت‌های مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب‌شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت بازماند.
- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت‌های مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت‌های مالی، به گونه‌ای در صورت‌های مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.
- افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های با اهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود.
- به علاوه، یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبری ارائه می‌شود، و همه روابط و سایر موضوعاتی که می‌توان انتظار معقولی داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضی، تدابیر ایمن ساز مربوط به اطلاع آنها می‌رسد.
- از بین موضوعات اطلاع‌رسانی شده به ارکان راهبری، آندسته از مسائل که در حسابرسی صورت‌های مالی دوره جاری دارای بیشترین اهمیت بوده‌اند و بنابراین مسائل عمده حسابرسی به شمار می‌روند مشخص می‌شود. این مسائل در گزارش حسابرس توصیف می‌شوند، مگر اینکه طبق قوانین یا مقررات افشای آن مسائل منع شده باشد یا هنگامی که، در شرایط بسیار نادر، موسسه به این نتیجه برسد که مسائل مذکور نباید در گزارش حسابرس اطلاع‌رسانی شود زیرا بطور معقول انتظار می‌رود پیامدهای نامطلوب اطلاع‌رسانی بیش از منافع عمومی حاصل از اطلاع‌رسانی آن باشد.
- همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد، موارد عدم رعایت الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و سایر موارد لازم را به مجمع صندوق گزارش کند.



گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرسان

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

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

ب- مطالبات سود سهام شرکت گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری (علیرغم سپری شدن مهلت قانونی) تاکنون وصول نشده است.

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

۷- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها، ارزش آماری و قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مالی مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. این موسسه در رسیدگی های خود، به مورد حائز اهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده، برخورد نکرده است.

۸- نسبت های مالی موضوع ماده ۷ دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی (مندرج در یادداشت توضیحی ۳۰)، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته و موردی مبنی بر عدم صحت محاسبات انجام شده، مشاهده نگردیده است.

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

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

۱۱- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست ابلاغی آئین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مزبور و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

۱۷ بهمن ماه ۱۴۰۱

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز

(حسابداران رسمی)

محمد جهاد هدایتی



سید محمد نوریان

۹۲۲۰۴۸



(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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

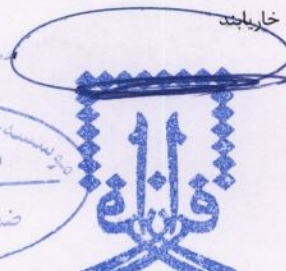
با سلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتگی 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 در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	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 بازنشتگی کشوری بر این باور است که این گزارش مالی برای ارائه تصویری روشن و متصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگرنده 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 خاریبند	



آقای سعید خاریبند

موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور

متولی صندوق



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 درآمد ثابت یا علی‌الحساب	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 بازنشستگی کشوری

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

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:		
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)	۴۴۴,۴۵۰,۱۲۵,۷۴۶
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 (زیان ها)	(۵۵,۳۳۵,۷۶۴,۲۱۷)	۲,۳۱۴,۳۷۰,۸۷۶,۷۴۰
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۲ (۶۶,۳۰۱,۲۲۷,۸۷۵)	(۳۷,۰۲۳,۴۰۶,۸۸۹)
سایر هزینه ها	۲۳ (۲,۵۷۲,۱۹۸,۷۰۰)	(۱,۴۳۸,۴۹۷,۸۸۸)
زیان قبل از هزینه های مالی	(۱۳۴,۲۰۹,۱۹۰,۷۹۳)	۲,۲۷۵,۹۰۸,۹۷۱,۹۶۳
هزینه مالی	۲۴ (۵,۶۷۲,۸۱۰,۵۸۷)	.
سود (زیان) خالص	(۱۳۹,۸۸۲,۰۰۱,۳۷۹)	۲,۲۷۵,۹۰۸,۹۷۱,۹۶۳
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	-۱.۶۱٪	۲۷.۸۹٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال	-۱.۴۶٪	۲۷.۷۹٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۴,۸۰۰,۳۹۷	۹,۲۷۶,۴۹۱,۲۲۶,۹۸۱
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۴۱۴,۵۵۱	۲,۱۹۰,۷۵۲
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۵۷۰,۷۶۰)	(۱,۹۱۹,۰۷۹)
سود (زیان) خالص ناشی از بسته شدن تراز نمادهای حذف شده	.	۲,۳۰۰,۳۴۱,۰۷۲
سود (زیان) خالص	.	(۱۳۹,۸۸۲,۰۰۱,۳۷۹)
تعدیلات	۲۵ .	(۱۸۶,۵۴۰,۷۱۷,۹۴۹)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۴,۶۴۴,۱۸۸	۸,۸۰۶,۱۵۹,۸۴۸,۷۲۵

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

خالص دارایی های پایان دوره

بازده میانگین سرمایه‌گذاری پایان دوره =

Handwritten signature



شماره ثبت: ۲۳۹۱۸۵
شناسه ملی: ۱۰۱۰۲۷۰۲۹۶۶
ضمائم پیوست گزارش



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتی‌گذاری کشور

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتی‌گذاری کشور که صندوق بازارگردانی محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۶/۰۹/۲۸ تحت شماره ۱۱۵۵۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۴۳۴۹۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن به خرید اوراق بهادار موضوع ماده ۴ اساسنامه به منظور انجام تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق مفاد امیدنامه می‌باشد. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت‌ها به مدت ۳ سال شمسی ادامه پیدا می‌یابد، این مدت طبق صورتجلسه مورخ ۱۳۹۹/۰۹/۱۹ و تاییدیه سازمان بورس و اوراق بهادار تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۲۱ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران - خیابان ولی عصر - خیابان بزرگمهر - بعد از تقاطع فلسطین پلاک ۳۸ واقع شده است. شناسه 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 بازنشتی‌گذاری کشور 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 دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۰/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۰۹/۳۰		نام دارندگان واحدهای ممتاز
درصد واحدهای ممتاز	تعداد واحد ممتاز	درصد واحدهای ممتاز	تعداد واحد ممتاز	
۱٪	۳۵۰	۱٪	۳۵۰	کارگزاری صبا جهاد
۹۹٪	۳۴,۶۵۰	۹۹٪	۳۴,۶۵۰	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشتی‌گذاری کشور
۱۰۰٪	۳۵,۰۰۰	۱۰۰٪	۳۵,۰۰۰	

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

الهی، 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 بازنشتگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

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 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 ارایه 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، میان‌دوره‌ای

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
هزینه های تاسیس	معادل (پنج در هزار) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارایه مدارک مثبته با تایید مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد (۰/۰۲) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام و واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری سهامی تحت 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 سرمایه گذاری در آن‌ها به علاوه یک درصد (۰/۰۱) از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی با 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 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 ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال هزینه ثابت و بابت هر نماد مبلغ ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال در طول یک سال مالی. همچنین هزینه متغیر بصورت پلکاتی محاسبه خواهد شد. (مبلغ خالص ارزش دارایی هر نماد در هر پلکاتی 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 (۰/۰۰۱۵) 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

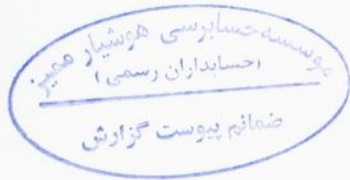
این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت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

۴-۷- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج عضویت در کانون، نرم افزار و 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 طرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج یک سال می‌باشد.

۴-۸- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای 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 ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق با 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 می‌باشند، 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، سرمایه گذاری، اختصاصی، بازارگردانی، ارزش، آفرین، صندوق، بازنشتی، کشوری

مادداشت های توضیحی صورت های مالی همان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

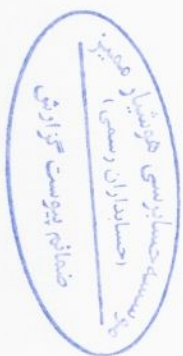
۵- سرمایه گذاری در سهام

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

۱۴۰۱/۰۲/۲۹				۱۴۰۱/۰۹/۳۰				صنعت
درصد به کل	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده			
دارایی ها	ریال	ریال	دارایی ها	ریال	ریال			
۴۰.۱۳٪	۳,۹۲۲,۰۲۳.۱۲۳,۳۰۳	۲,۳۳۱,۱۳۱.۵۰۸,۷۷۷	۴۲.۴۵٪	۳,۲۲۹,۸۳۷,۷۸۴,۹۱۳	۲,۵۰۵,۹۲۲,۴۶۲,۰۳۹	محصولات شیمیایی		
۱۶.۹۶٪	۱,۶۵۱,۴۵۰.۹۶۳,۳۳۳	۱,۷۵۷,۸۸۴,۴۲۷,۷۱۰	۲۰.۳۳٪	۱,۸۱۰.۵۲۹,۳۸۳,۲۵۰	۱,۹۸۰.۰۱۲۹,۱۷۷,۸۱۶	سرمایه گذاری ها		
۳.۵۶٪	۳۷۳.۳۰۸.۹۳۸,۳۱۹	۴۴۴,۴۹۸,۸۸۱,۴۰۸	۵.۳۴٪	۴۶۶,۳۷۱,۴۶۵,۵۳۱	۴۳۱,۷۴۰.۷۰۸,۵۵۶	محصولات غذایی و آشپزینی به جز قند و شکر		
۱.۳۲٪	۱۰۰,۳۱۹,۲۹۶,۹۹۳	۱۲۰,۹۱۵,۵۰۰.۴۲۵	۱.۳۸٪	۱۱۳,۲۱۲,۷۲۵,۵۸۷	۱۰۷,۳۳۳,۳۷۸,۵۱۱	استخراج کانه های فلزی		
۲.۳۸٪	۲۳۲۰.۱۷۳۳۲,۸۱۰	۱۶۹,۴۴۳,۷۲۵,۱۳۹	۰.۰۰٪	-	-	استخراج فلز سنگ		
۲.۳۳٪	۲۳۰,۵۰۰.۶۱۶,۵۴۹	۲۶۳,۴۴۳,۶۸۹,۴۴۵	۳.۴۵٪	۳۰۵,۴۷۱,۳۴۸,۹۱۲	۲۶۴,۳۸۶,۳۷۷,۴۲۵	صنعت بیمه و صندوق بازگشتی به جز تأمین اجتماعی		
۰.۹۹٪	۹۶,۴۶۴,۳۲۹,۴۶۹	۱۱۵۰.۶۴۵,۷۰۰.۳۳۳	۰.۹۹٪	۸۸۰.۳۳۳,۱۷۳,۵۵۱	۷۴,۸۵۵,۸۸۵,۵۳۳	لاستیک و پلاستیک		
۱.۷۱٪	۱۶۶۰.۶۳۳۳,۱۴۸	۱۹۲,۴۰۴,۶۶۵,۱۸۳	۲.۱۶٪	۱۹۰.۴۶۳,۷۲۹,۷۶۰	۱۸۳,۷۴۶.۴۵۱,۱۸۱	بنایی، پرداخت جرم و ساخت انواع پایش		
۰.۸۶٪	۸۷,۸۹۸,۳۲۹,۴۹۹	۸۴,۷۸۴,۵۱۲,۰۴۸	۱.۳۹٪	۱۳۳,۵۰۸.۳۱۶,۶۰۷	۱۱۳,۴۱۷,۵۳۹,۲۳۴	شرکت های چند رشته ای صنعتی		
۷۰.۵۱٪	۶,۸۶۸,۳۷۱,۷۸۶,۴۰۳	۵,۴۸۰,۴۶۴,۸۹۵,۴۵۷	۷۷.۴۱٪	۶,۸۵۹,۳۳۸,۸۳۷,۵۲۱	۵,۶۶۱,۴۲۹,۴۱۴,۳۷۵			

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۱/۰۲/۳۱				۱۴۰۱/۰۹/۳۰			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش ریال	بهای تمام شده ریال	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش ریال	بهای تمام شده ریال	نوع صندوق	
۲۶۱٪	۲۵۴,۶۲۷,۹۸۰,۷۷۱	۲۷۳,۸۷۸,۲۶۲,۲۴۳	۱,۱۶٪	۱۰۲,۹۷۴,۴۴۵,۱۸۲	۹۷,۵۰۵,۳۴۰,۵۹۰	قلیل معامله در سهام	صندوق مدیریت ثروت ص. ارزشگذاری کسری
۰,۰۰٪	۰	۰	۱,۸۰٪	۱۵۹,۲۹۹,۳۳۷,۷۵۹	۲۰۳,۱۸۶,۳۸۰,۳۱۶	قلیل معامله	ص.س. املاک و مستغلات ارزش مسکن
۲,۶۱٪	۲۵۴,۶۲۷,۹۸۰,۷۷۱	۲۷۳,۸۷۸,۲۶۲,۲۴۳	۲,۹۶٪	۲۶۲,۲۷۳,۶۸۲,۹۴۱	۹۷,۵۰۵,۳۴۰,۵۹۰		



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

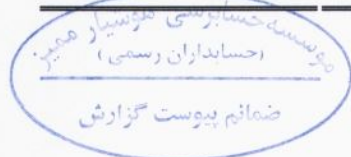
۷- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

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

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

سپرده های بانکی	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سر رسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
			درصد	ریال		ریال	
سپرده کوتاه مدت ۱۸۶۹-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-بانک سپه (انصار سابق)	متعدد	-	۱۰٪	۱,۷۹۷,۸۰۷	۰.۰۰٪	۲,۱۱۹,۹۴۵	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۸۶۸۸۳۲۰۲۹۰-بانک ملت	متعدد	-	۱۰٪	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۴۲,۸۸۶,۲۰۴,۸۱۵	۰.۴۸٪	۸۳,۵۶۹,۲۵۰,۴۳۲	۰.۸۶٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۴۰,۰۱۴,۴۸۴,۰۶۳	۰.۴۵٪	۲,۱۱۹,۲۵۵,۹۹۸	۰.۰۲٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۳۸۹,۸۷۷,۱۲۷	۰.۰۰٪	۶,۰۲۵,۸۳۱,۶۱۰	۰.۰۶٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۵۵,۲۵۸,۸۸۵,۹۹۱	۰.۶۳٪	۱۲۲,۰۷۵,۹۸۴,۲۷۹	۱.۲۵٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۱۹,۱۳۷,۱۲۶,۶۷۰	۰.۲۲٪	۱۳,۹۴۶,۰۷۰,۴۵۰	۰.۱۴٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۴,۴۲۶,۹۶۴,۵۹۸	۰.۰۵٪	۴۰۹,۲۲۳,۰۰۴	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۱۰,۵۵۲,۳۹۷,۴۰۱	۰.۱۲٪	۱۳۱,۵۱۳,۱۹۳	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۴,۲۱۰,۲۵۲,۴۴۲	۰.۰۵٪	۸,۵۹۶,۵۵۵,۹۷۷	۰.۰۹٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۱۸,۰۳۳,۵۳۹,۴۰۷	۰.۲۰٪	۱۶,۸۲۰,۱۳۱,۲۱۹	۰.۱۷٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۲,۳۳۱,۷۸۱,۷۸۶	۰.۰۳٪	۱,۸۸۸,۵۳۴,۷۶۳	۰.۰۲٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۹۹,۲۲۲,۵۷۰	۰.۰۰٪	۱۲,۴۷۷,۷۱۲,۴۶۲	۰.۱۳٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۱۷,۸۰۵,۸۲۹,۸۷۱	۰.۲۰٪	۶۲۴,۰۰۱,۱۱۹	۰.۰۱٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۲۳,۲۴۷,۳۷۱,۳۵۸	۰.۲۶٪	۹۱۹,۳۶۴,۳۸۹	۰.۰۱٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۹۱,۰۶۵,۸۶۹	۰.۰۰٪	۷۰۷,۵۲۸,۵۹۲	۰.۰۱٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۵۲,۳۶۱,۹۰۳,۷۱۶	۰.۵۹٪	۴۲,۱۲۹,۲۲۳,۸۰۱	۰.۴۳٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۶۶,۰۵۰,۴۶۳,۹۱۰	۰.۷۵٪	۲۸,۰۸۰,۶۵۹,۷۲۷	۰.۲۹٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۰	۰.۰۰٪	۲,۵۹۲,۸۸۹,۱۰۶	۰.۰۳٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۰	۰.۰۰٪	۵,۸۱۵,۹۳۴,۱۱۹	۰.۰۶٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۰	۰.۰۰٪	۲۳۴,۶۶۹,۳۳۲,۱۸۵	۲.۴۱٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۰	۰.۰۰٪	۴۴,۳۸۰,۱۷۳,۹۱۳	۰.۴۶٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۰	۰.۰۰٪	۱,۶۶۱,۵۸۲,۶۰۴	۰.۰۳٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۱۲,۸۱۹,۵۱۱,۷۹۹	۰.۱۴٪	۵۳,۳۲۸,۴۴۵,۹۷۶	۰.۵۵٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۳۱,۱۰۵,۳۴۰,۴۵۴	۰.۳۵٪	۲۱۹,۵۴۲,۲۸۶,۹۴۹	۲.۲۵٪
سپرده کوتاه مدت - ۳۱۳۰۰۵۳۳۹۴۸۸۵-بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	۱۸٪	۱۸٪	۱۸۴,۵۷۰,۴۹۴,۶۹۸	۲.۰۸٪	۰	۰.۰۰٪
				۵۸۵,۳۹۴,۶۱۶,۳۵۲	۶.۶۱٪	۹۰۲,۵۱۳,۶۰۵,۸۱۲	۱۶.۸۶٪



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

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 سر رسید	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل	خالص ارزش فروش	درصد از کل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۳۰۵۲۲-۰۰	۳۸,۸۸۶,۹۷۴,۲۷۹	۰	۴۶,۹۴۹,۹۳۶,۶۰۰	۰.۵۳٪	۱۰۵,۶۰۰,۹۳۳,۷۷۶	۱.۰۸٪
اسناد خزانه-م ۳ عیو ۰۳۰۷۲۳-۰۰	۲۹,۸۲۶,۶۶۶,۴۴۷	۰	۳۵,۳۸۲,۷۷۸,۸۷۳	۰.۴۰٪	۶۵,۳۷۶,۸۲۷,۴۱۱	۰.۶۷٪
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۲۰۸۰۷-۹۹	۲۹,۹۵۵,۴۱۷,۱۷۶	۰	۳۷,۹۲۲,۶۸۸,۷۲۳	۰.۴۳٪	۳۵,۲۳۴,۵۹۸,۱۷۹	۰.۳۷٪
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۰۲۰۹۰۶-۹۹	۲۳,۹۳۰,۶۲۷,۳۳۴	۰	۳۰,۱۱۱,۲۹۸,۴۸۹	۰.۳۴٪	۲۸,۴۹۰,۱۶۵,۷۹۳	۰.۲۹٪
اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۰۲۱۰۲۵-۹۹	۲۱,۳۹۹,۸۳۷,۰۳۴	۰	۲۶,۹۳۰,۴۶۱,۲۵۰	۰.۳۰٪	۲۵,۵۹۶,۸۷۸,۷۹۸	۰.۲۶٪
اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۰۱۰۴۰۶-۹۸	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۱,۸۶۴,۲۰۱,۷۳۳	۰.۱۳٪
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۱۱۰۱۹-۹۹	۲۱,۵۳۷,۴۶۲,۶۷۸	۰	۲۷,۵۶۶,۷۴۴,۷۰۹	۰.۳۱٪	۳۵,۶۷۰,۵۶۹,۸۷۳	۰.۳۷٪
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۱۱۱۱۰-۹۹	۱۳,۳۰۱,۱۲۲,۵۷۰	۰	۱۶,۹۴۳,۹۴۶,۹۶۵	۰.۱۹٪	۲۴,۲۴۰,۴۶۶,۶۶۱	۰.۲۵٪
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۱۱۲۱۵-۹۹	۱۵,۰۴۲,۸۱۸,۳۴۸	۰	۱۷,۹۵۹,۸۲۹,۶۷۶	۰.۲۰٪	۴۷,۶۵۸,۱۲۲,۷۹۲	۰.۴۹٪
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۲۰۲۱۸-۹۹	۸,۱۹۹,۳۲۷,۸۷۸	۰	۱۰,۳۳۰,۸۸۷,۰۶۲	۰.۱۲٪	۹,۵۲۳,۱۳۹,۵۰۴	۰.۱۰٪
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۲۰۷۰۴-۹۹	۲۰,۶۵۲,۱۰۰,۵۵۵	۰	۲۴,۲۸۸,۱۴۹,۴۷۵	۰.۲۷٪	۶۷,۱۹۷,۸۲۳,۸۷۱	۰.۶۹٪
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۲۰۶۰۶-۹۹	۵۳,۸۷۸,۰۳۳,۲۷۱	۰	۶۴,۰۴۱,۲۹۶,۳۷۴	۰.۷۲٪	۵۹,۹۷۳,۶۸۷,۵۳۰	۰.۶۳٪
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۰۲۰۳۱۶-۹۹	۲۷,۰۱۷,۴۸۷,۰۶۵	۰	۳۰,۳۳۱,۰۵۲,۵۳۲	۰.۳۴٪	۲۸,۱۰۵,۴۰۳,۷۹۸	۰.۲۹٪
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۳۰۶۲۶-۰۰	۲۹,۶۴۷,۸۰۸,۰۷۹	۰	۳۰,۷۸۸,۹۸۱,۷۹۳	۰.۳۵٪	۲۹,۴۷۱,۵۸۷,۵۹۶	۰.۳۰٪
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۳۱۰۲۴-۰۰	۶۴,۸۹۶,۴۹۷,۸۳۰	۰	۶۶,۶۵۶,۷۳۸,۸۰۲	۰.۷۵٪	۶۴,۵۱۴,۳۹۴,۱۳۰	۰.۶۶٪
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۰۳۱۱۰۱-۰۰	۲۱۴,۱۰۴,۰۷۰,۳۲۱	۰	۲۱۹,۰۱۲,۷۸۰,۵۳۲	۲.۴۷٪	۴۱۶,۳۲۹,۵۴۲,۰۹۰	۴.۲۷٪
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۳۱۱۱۵-۰۰	۵۶,۳۰۶,۶۴۴,۰۲۸	۰	۵۷,۶۱۷,۳۳۳,۱۲۶	۰.۶۵٪	۵۵,۹۰۴,۷۳۵,۶۶۰	۰.۵۷٪
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۳۰۸۲۱-۰۰	۶۱,۰۸۷,۵۰۹,۶۶۹	۰	۶۳,۲۵۳,۱۰۸,۳۲۵	۰.۷۱٪	۷۲,۸۳۹,۹۵۲,۷۲۰	۰.۷۵٪
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۳۰۴۱۸-۰۰	۷,۸۷۳,۷۶۳,۰۱۵	۰	۸,۱۹۶,۴۱۳,۲۸۹	۰.۰۹٪	۱۰۴,۵۴۱,۷۵۲,۲۴۰	۱.۰۷٪
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۳۰۹۱۹-۰۰	۲۷,۰۷۲,۴۹۵,۳۳۲	۰	۲۸,۰۲۱,۸۶۹,۴۰۵	۰.۳۳٪	۲۶,۸۲۳,۴۸۸,۸۶۱	۰.۲۸٪
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۲۰۸۰۶-۹۸	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 بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتی 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	سود سهام دریافتنی
۱۴۶,۴۶۲,۱۴۳,۰۴۹	.	.	.	.	سایر
۳۹۹,۱۰۲,۳۱۴,۷۱۸	۲۶۰,۹۸۷,۷۶۶,۳۹۹	(۹۱,۳۵۴,۳۸۶)		۲۶۱,۰۷۹,۱۲۰,۷۸۵	

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	مخارج برگزاری مجامع
۵۴۱,۴۰۵,۳۶۰	.	(۳۸۱,۹۰۰,۲۶۵)	۱۵۹,۵۰۵,۰۹۵	مخارج عضویت در کانون‌ها
۴۰۶,۸۹۰,۳۱۹	۱,۸۴۰,۶۰۶,۸۵۲	(۱,۴۹۰,۰۱۷,۳۷۱)	۷۵۷,۴۷۹,۸۰۰	مخارج آبونمان نرم افزار
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	حساب جاری ۱-۱۳۳۱۸۹۱۸-۶۳-۱۸۶۹ بانک انصار
۲۱,۱۸۴,۳۹۲	۲۰,۷۶۴,۳۹۲	حساب جاری ۸۹-۸۶۵۱۴۱۴۹ بانک ملت
۲۱,۶۸۴,۳۹۲	۲۱,۲۶۴,۳۹۲	

۱۲- جاری کارگزاران

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)	کارگزاری صبا جهاد
(۲۹,۵۶۱,۷۱۱,۹۱۴)	۶,۴۶۹,۸۸۳,۰۳۹,۰۰۹	۶,۴۵۳,۵۳۵,۵۳۱,۵۲۰	(۱۳,۲۱۴,۲۰۴,۴۲۵)	

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

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

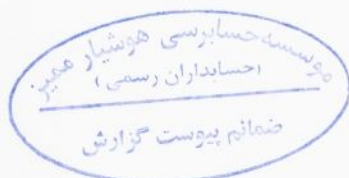
۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۵۰,۸۲۳,۳۱۱,۶۶۸	۳۶,۹۵۲,۱۷۲,۸۸۸	۱۳-۱ مدیر صندوق-کارگزاری صبا جهاد
۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۶,۰۲۸,۲۴۷	متولی موسسه حسابرسی فراز مشاور دلیلی پور
۵۶۶,۷۰۵,۵۷۴	.	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
۵۲,۰۹۰,۰۱۷,۲۴۲	۳۷,۸۳۸,۲۰۱,۱۳۵	

۱۳-۱ پرداختنی به مدیر صندوق

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

۱۴- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳۷۹,۷۰۳,۳۷۰,۵۵۷	.	بدهی بابت درخواست ابطال واحد های سرمایه گذاری
۳۷۹,۷۰۳,۳۷۰,۵۵۷	.	



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتگی 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	بدهی کارمزد اعتبار دریافتی
۲,۳۴۷,۲۵۱,۰۰۹	۲,۳۴۷,۲۵۱,۰۰۹	ذخیره کارمزد تصفیه
۷۷۰,۳۶۳,۹۵۶	۶۶۵,۷۲۴,۷۶۳	ذخیره آبونمان نرم افزار
۳,۱۱۷,۶۱۴,۹۶۵	۴,۱۳۲,۳۱۴,۷۹۱	

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
۹,۲۷۶,۴۹۱,۲۲۶,۹۸۱	۴,۸۰۰,۳۹۷	۸,۸۰۶,۱۵۹,۸۴۸,۷۲۵	۴,۶۴۴,۱۸۸	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی اوش، آفرین صندوق بازتسهیلی 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 ۳۰ آذر ۱۴۰۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰/۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۷-۱	(۶۲,۳۸۸,۴۸۳,۳۷۳)	۱,۶۶۷,۶۳۲,۸۵۰,۷۸۰
۱۷-۲	۲۱,۷۲۲,۷۷۴,۰۳۷	۳۴,۰۵۷,۴۱۴,۳۲۲
۱۷-۳	۲۴,۸۹۸,۴۶۰,۵۰۵	۲۵۴,۲۱۳,۳۱۴
	(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 می باشد:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مجموع معادن مس تکنار	۳,۸۵۲,۷۶۲	۱۹۷,۹۵۱,۹۴۰,۱۵۰	(۱۹۸,۵۳۳,۰۸۹,۵۰۱)	(۱۵۰,۴۴۰,۸۰۰)	(۷۹,۷۴۴,۹۴۴,۴۲۳)
شرکت‌های پتروشیمی و پتروشیمی	۶,۲۷۵,۹۷۷	۱۱۰,۷۰۲,۷۴۱,۴۸۰	(۱۰۶,۶۳۰,۴۳۰,۳۱۰)	(۸۴,۱۲۳,۷۳۶)	(۷,۷۴۱,۵۱۲,۳۲۷)
بیمه ملت	۷۷,۵۴۴,۵۱۰	۹۹,۷۹۳,۴۴۴,۲۳۹	(۸۶,۵۳۳,۳۰۵,۹۱۵)	(۷۵,۸۴۱,۶۸۷)	۵۷,۳۷۱,۱۶۵,۱۳۶
شرکت‌های پتروشیمی و پتروشیمی	۳۵,۴۴۷,۰۹۱	۱۶۰,۷۲۰,۳۲۷,۰۰۹	(۱۵۶,۱۵۹,۲۵۹,۲۷۱)	(۱۲۳,۱۴۵,۴۹۹)	(۲۴۴,۱۸۴,۰۴۳)
فرآوری زغال سنگ پرونده طیس	۰	۰	۰	۰	۲۶,۹۷۵,۱۳۸,۸۷۴
بای پروپیلن جم - جم پیلن	۱,۱۳۱,۷۶۲	۱۳۶,۴۸۴,۱۹۱,۳۸۰	(۱۶۱,۹۱۵,۰۴۴,۷۶۵)	(۱۰۳,۷۲۷,۳۹۰)	۱۵۵,۵۰۸,۷۳۰,۸۹۹
ایران پتروشیمی و رابر	۸,۵۵۵,۰۲۲	۱۱۵,۱۵۴,۱۲۷,۵۷۰	(۱۰۴,۵۴۴,۳۲۵,۷۷۲)	(۸۷,۵۱۵,۹۱۴)	(۴۲,۰۸۸,۰۱۶,۱۶۶)
پتروشیمی جم	۵,۳۸۱,۶۲۸	۱۹۸,۷۶۳,۰۰۳,۲۰۰	(۲۳۹,۴۶۵,۸۵۷,۹۵۳)	(۱۵۱,۰۵۹,۲۸۶)	۳۸,۸۷۶,۴۱۰,۲۴۱
ذغال سنگ تکین طیس	۰	۰	۰	۰	۲۷,۵۴۰,۷۸۸,۹۴۸
شرکت پتروشیمی پگاه گلستان	۵,۰۱۲,۶۱۰	۵۶,۳۳۱,۳۵۱,۵۴۰	(۶۰,۳۴۷,۲۵۱,۱۸۰)	(۴۴,۸۱۰,۳۰۶)	(۹,۳۹۳,۵۸۰,۱۵۱)
گلدیرت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۲۴,۶۷۱,۲۰۸	۱۳۱,۲۲۵,۸۱۶,۱۱۳	(۱۳۸,۶۲۷,۶۳۴,۰۵۹)	(۹۹,۷۳۰,۹۴۸)	۵۷۳,۴۳۱,۴۷۴,۸۷۰
معادن منگنز ایران	۰	۰	۰	۰	۲۷,۸۳۴,۸۴۰,۹۱۰
مجموع صنایع و معادن احیاء سیاهان	۰	۰	۰	۰	۱۶,۲۳۵,۶۹۷,۶۳۱
تکادو	۰	۰	۰	۰	(۵۶۴,۱۹۷,۵۵۴)
شرکت پتروشیمی پگاه گلپایگان	۲,۵۵۱,۳۵۷	۱۱۳,۱۷۶,۵۳۱,۸۵۰	(۱۱۰,۶۰۷,۱۸۴,۹۰۳)	(۸۵,۳۵۳,۷۷۶)	۱۵,۴۴۷,۲۸۸,۱۴۶
گروه صنعتی ملی (هلدینگ)	۷۶۰,۸۴۶	۸۹,۵۵۷,۳۴۰,۰۴۰	(۹۲,۶۷۳,۵۱۸,۹۶۴)	(۶۸,۰۶۳,۱۷۵)	۵۷,۶۱۰,۶۴۵,۵۹۶
سرمایه‌گذاری صندوق بازتسهیلی کشوری	۶,۹۵۱,۳۰۴	۸۵,۳۰۷,۱۲۳,۶۳۰	(۸۷,۶۲۱,۵۲۶,۴۴۹)	(۶۴,۸۲۳,۴۰۷)	۱۴,۰۴۳,۳۵۳,۰۹۳
شرکت پتروشیمی پگاه آذربایجان شرقی	۳,۵۳۱,۸۹۴	۱۰۷,۶۱۸,۵۵۲,۹۵۰	(۱۰۵,۴۹۹,۹۶۲,۴۰۲)	(۸۱,۷۸۷,۹۲۹)	(۴,۶۴۴,۷۱۶,۴۹۶)
شرکت پتروشیمی پگاه آذربایجان غربی	۲۰,۷۹۳,۸۸۵	۱۱۰,۶۲۳,۴۲۳,۰۱۵	(۱۰۶,۳۳۰,۲۰۵,۷۳۳)	(۸۴,۰۷۱,۰۰۱)	(۱۳,۰۲۳,۱۹۸,۹۷۶)
شرکت پتروشیمی پگاه فارس	۱۳,۰۱۰,۶۰۰	۸۰,۹۹۹,۸۲۸,۹۷۰	(۷۵,۰۸۵,۲۴۱,۲۲۳)	(۶۱,۵۵۷,۸۳۰)	(۲۳,۶۹۱,۱۵۶,۴۱۷)
شرکت پتروشیمی پگاه گیلان	۸,۶۳۱,۵۴۹	۱۱۰,۶۱۵,۶۳۷,۸۹۰	(۱۰۸,۷۶۳,۸۹۸,۵۲۷)	(۸۴,۰۶۵,۶۳۳)	(۹۹۳,۷۴۰,۹۱۱)
سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازتسهیلی کشوری	۲۴,۷۰۲,۴۲۳	۱۵۰,۰۰۵,۸۹۰,۳۷۰	(۱۷۵,۶۶۶,۱۲۲,۸۰۲)	(۱۱۴,۰۴۶,۶۹۵)	۸۴۹,۴۱۱,۵۵۸,۸۴۸
	۲۵۸,۷۰۶,۳۲۸	۳,۰۵۴,۰۷۷,۳۶۲,۱۹۶	(۲,۱۱۴,۹۰۴,۶۷۴,۶۶۸)	(۱,۵۶۱,۷۰۹,۹۰۱)	(۶۲,۳۸۸,۴۸۳,۳۷۳)
					۱,۶۶۷,۶۳۲,۸۵۰,۷۸۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آفرین صندوق بازنشتگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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

نام شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
						سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
ص.س مدیریت ثروت ص.بازنشتگی 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	۱۴۴,۷۹۴,۸۴۶,۲۷۰	(۱۲۸,۵۱۰,۷۱۷,۹۲۷)	(۱۳۳,۶۶۴)	۰	۱۶,۲۸۳,۹۹۴,۶۷۹	
						۲۱,۷۲۳,۷۷۴,۰۲۷	۳۴,۰۵۷,۴۱۴,۲۲۲

۱۷-۳ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح ذیل می‌باشد:

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
						سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
مراجعه سلامت و واجد شرایط خاص ۱۴۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۴,۲۱۳,۳۱۴
اسناد خزانه-م-۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶	۱۱,۹۱۲	۱۱,۹۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۸۶۴,۲۰۱,۷۳۳)	۰	۰	۴۷,۷۹۸,۲۶۷	۰
اسناد خزانه-م-۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹	۱۳,۰۰۰	۱۱,۴۴۲,۳۶۳,۰۰۰	(۱۰,۷۱۵,۹۰۵,۳۳۳)	(۸,۲۹۵,۷۰۹)	۰	۷۱۸,۱۶۱,۹۵۸	۰
اسناد خزانه-م-۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰	۱۰,۰۰۰	۹,۶۸۷,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۸۳۱,۰۹۲,۸۱۳)	(۷,۰۲۳,۰۷۲)	۰	۸۴۸,۸۸۴,۱۱۵	۰
اسناد خزانه-م-۴ بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵	۳۶,۰۰۰	۳۳,۸۵۱,۶۰۷,۰۰۰	(۳۱,۱۹۴,۴۰۷,۶۴۷)	(۲۴,۵۴۲,۴۱۳)	۰	۲,۶۳۲,۶۵۶,۹۴۰	۰
اسناد خزانه-م-۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴	۵۷,۰۰۰	۴۷,۱۵۹,۵۲۹,۰۰۰	(۴۴,۲۸۴,۲۳۰,۶۴۱)	(۳۴,۱۹۰,۶۵۶)	۰	۲,۸۴۱,۱۰۷,۷۰۳	۰
اسناد خزانه-م-۴ بودجه ۰۰-۲۰۵۲۲	۹۵,۰۰۰	۶۲,۳۰۱,۵۰۰,۰۰۰	(۶۰,۸۰۰,۵۳۷,۶۲۹)	(۴۵,۱۶۸,۵۸۰)	۰	۱,۴۵۵,۷۹۳,۷۹۱	۰
اسناد خزانه-م-۵ بودجه ۰۰-۲۰۷۲۳	۵۱,۰۰۰	۳۲,۷۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۴۵۴,۸۸۸,۶۶۱)	(۲۳,۷۵۵,۳۵۰)	۰	۱,۲۸۷,۳۵۵,۹۸۹	۰
اسناد خزانه-م-۳ بودجه ۰۰-۳۰۴۱۸	۱۴۸,۰۰۰	۱۰۱,۷۸۶,۷۸۵,۰۰۰	(۹۶,۷۰۱,۱۲۰,۸۳۳)	(۷۳,۷۹۵,۴۰۸)	۰	۵,۰۱۱,۸۶۸,۷۶۰	۰
اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۰۰-۳۰۸۲۱	۲۰,۰۰۰	۱۲,۶۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۱۳۹,۹۹۲,۱۱۹)	(۹,۱۷۲,۶۹۷)	۰	۵۰۳,۸۳۵,۱۸۴	۰
اسناد خزانه-م-۹ بودجه ۰۰-۳۱۱۰۱	۳۴۸,۸۰۰	۲۱۳,۴۳۲,۵۲۸,۰۰۰	(۲۰۲,۷۲۵,۷۹۱,۶۴۱)	(۱۵۴,۷۳۸,۵۶۱)	۰	۹,۵۵۱,۹۹۷,۷۹۸	۰
	۷۸۹,۷۱۲	۵۳۶,۹۹۱,۳۱۲,۰۰۰	(۵۱۱,۷۱۲,۱۶۹,۰۴۹)	(۳۸۰,۶۸۲,۴۴۶)	۰	۲۴,۸۹۸,۴۶۰,۵۰۵	۲۵۴,۲۱۳,۳۱۴



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردایی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

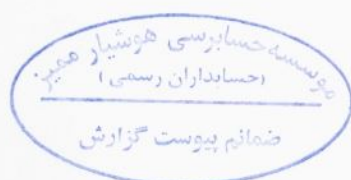
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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 ۳۰ آذر ۱۴۰۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰
	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 *	(۱,۱۹۰,۵۲۸,۳۵۲)
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 یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱۸-۴ ۳۸,۵۱۱,۳۶۸,۵۸۶	۳,۸۳۲,۳۷۷,۴۲۴
	(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	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی جم	۱۰,۳۵۱,۹۰۰	۳۴۴,۲۰۰,۶۷۵,۰۰۰	(۴۵۰,۲۲۶,۷۶۷,۲۰۳)	(۲۶۱,۵۹۳,۵۱۳)	(۱۰۶,۲۸۷,۶۸۴,۷۱۶)	۳۳,۴۵۲,۸۵۸,۷۵۸
گمدیریت ارزش سرمایه‌های ب کشوری	۲۲۱,۳۵۷,۴۹۲	۸۵۸,۶۴۵,۷۱۱,۴۶۸	(۸۸۳,۵۴۰,۵۰۰,۱۴۴)	(۶۵۲,۵۷۰,۷۴۱)	(۲۵,۵۴۷,۳۵۹,۴۱۷)	۱۰,۱۹۵,۸۵۲,۷۱۹
ذغال‌سنگ تکین طیس	*	*	*	*	*	(۳۹,۰۹۷,۱۹۴,۱۲۴)
فرآوری زغال سنگ پرونده طیس	*	*	*	*	*	(۳۲,۸۰۴,۵۵۹,۱۶۸)
شیر پاستوریزه پگاه گلباگان	۲,۱۱۱,۴۹۸	۱۱۵,۹۲۱,۲۴۰,۲۰۰	(۹۵,۲۷۷,۱۹۱,۰۱۳)	(۸۸,۱۰۰,۱۴۳)	۲۰,۵۵۵,۹۴۹,۰۴۴	(۱۳,۰۸۸,۱۸۶,۸۱۳)
شیر پاستوریزه پگاه فارس	۴,۵۶۴,۳۹۰	۳۵,۶۴۷,۱۰۴,۹۰۰	(۳۱,۱۷۶,۵۲۵,۸۸۸)	(۲۷,۰۹۱,۸۰۰)	۴,۴۴۳,۴۸۷,۲۱۲	(۴۲,۹۱۱,۹۹۷,۸۵۳)
بیمه ملت	۲۰۵,۴۴۶,۰۲۴	۳۰,۵۷۰,۳۶۸,۷۱۲	(۲۴۲,۰۵۶,۹۳۷,۷۹۱)	(۲۳۲,۳۳۴,۸۰۰)	۶۳,۴۱۴,۴۱۱,۱۲۱	(۱۰,۵۹۹,۴۵۹,۶۱۳)
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	۹,۳۴۴,۹۷۱	۱۲۳,۹۰۱,۶۲۱,۸۴۰	(۱۱۳,۱۲۷,۹۴۵,۸۲۴)	(۹۳,۴۰۵,۲۳۳)	۹,۶۸۰,۲۷۰,۷۸۳	(۴۹۰,۴۴۰,۱۸۷)
تکادو	*	*	*	*	*	(۱۱,۴۰۲,۹۶۹,۵۹۱)
ایران پارسا تاور ایر	۵,۳۵۵,۶۳۱	۸۸,۱۰۰,۱۲۹,۹۵۰	(۶۹,۸۹۳,۰۰۳,۸۵۴)	(۶۶,۹۵۶,۰۹۹)	۱۸,۱۴۱,۱۶۹,۹۹۷	(۵۸,۰۰۲,۳۲۸,۷۵۹)
پلی پروپیلن جم - جم پیمان	۲۵,۰۲۰,۱۰۳	۳,۴۲۰,۴۹۸,۲۸۱,۱۳۰	(۳,۵۶۸,۶۸۹,۴۱۶,۲۱۷)	(۲,۵۹۹,۵۷۸,۶۹۴)	(۱۵۰,۷۹۰,۷۱۳,۹۸۱)	۸۷۳,۳۱۲,۸۲۸,۲۲۶
شیر پاستوریزه پگاه خراسان	۲,۵۵۶,۰۲۲	۱۷,۷۵۷,۰۲۹,۰۶۰	(۱۸,۴۱۸,۴۵۲,۴۰۳)	(۱۳,۴۹۵,۳۵۰)	(۶۷۴,۹۰۸,۶۹۴)	(۵,۷۴۳,۲۲۷,۵۶۵)
مجمع صنایع و معادن احیاء سپاهان	*	*	*	*	*	(۵۷,۶۴۱,۸۴۹,۴۵۸)
معادن منگنز ایران	*	*	*	*	*	(۲۸,۷۶۲,۳۲۷,۰۳۵)
مجمع معادن مس تکثر	۳,۱۳۳,۶۸۸	۱۱۳,۳۹۸,۸۳۲,۸۰۰	(۱۰۵,۷۱۴,۹۵۲,۰۴۹)	(۸۶,۱۰۷,۱۱۳)	۷,۴۹۷,۷۷۳,۶۳۸	(۵۵,۳۸۵,۴۴۴,۰۹۱)
پگاه آذربایجان غربی	۸,۳۶۶,۰۵۱	۵۰,۶۹۸,۲۶۹,۰۶۰	(۴۹,۷۱۳,۵۱۶,۳۸۶)	(۳۸,۵۳۰,۶۸۵)	۹۴۶,۳۲۱,۹۸۹	(۱۸,۰۷۷,۳۰۳,۳۶۴)
شیر پاستوریزه پگاه گیلان	۴۱۴,۳۶۲	۶,۶۷۱,۲۴۴,۳۰۰	(۶,۳۰۸,۳۹۵,۲۰۲)	(۵۰,۷۰۰,۱۴۶)	۳۵۷,۷۷۸,۹۵۲	۱,۸۱۷,۸۰۵
شیر پاستوریزه پگاه گلستان	۸,۴۶۴,۸۰۴	۱۱۹,۴۳۵,۱۲۱,۱۳۰	(۹۹,۹۰۷,۷۱۶,۳۳۲)	(۹۰,۷۷۰,۶۹۳)	۱۹,۴۴۶,۳۴۴,۱۹۵	(۶۵,۲۲۵,۸۳۷,۶۳۴)
گروه صنعتی مالی (هلدینگ)	۱,۴۰۳,۳۶۳	۱۹۱,۱۰۹,۱۷۳,۳۴۰	(۱۶۸,۵۰۷,۶۰۴,۴۴۹)	(۱۴۵,۲۴۳,۵۸۰)	۲۲,۴۵۷,۱۲۵,۳۱۱	(۲۹,۱۰۲,۰۲۸,۷۶۶)
شیر پاستوریزه پگاه اسفهان	۷۵۸,۸۰۹	۱۶,۳۹۷,۸۶۲,۴۹۰	(۱۶,۰۷۸,۱۵۷,۱۸۴)	(۱۲,۴۶۲,۳۷۶)	۳۰۷,۲۴۲,۹۳۰	(۶۵۶,۵۶۶,۷۰۶)
شیر پگاه آذربایجان شرقی	۲,۹۲۷,۶۱۸	۱۰۴,۱۹۸,۲۹۶,۳۰۰	(۹۰,۰۳۷,۵۰۳,۷۶۲)	(۷۹,۱۹۰,۷۰۶)	۱۴,۰۸۱,۶۰۱,۸۳۲	(۲۶,۵۰۳,۴۵۱,۳۷۸)
س و خدمات مدیریت سند ب کشوری	۱۴۴,۶۵۲,۶۱۳	۹۵۳,۲۶۰,۷۱۹,۶۷۰	(۱,۰۰۵,۹۵۸,۹۵۳,۳۳۳)	(۷۴۴,۴۷۸,۱۴۷)	(۵۳,۴۲۲,۷۱۱,۷۱۹)	۵۰,۰۹۹,۶۲۵,۸۳۵
	۶۵۵,۱۲۸,۲۴۰	۶,۸۶۴,۴۴۵,۸۰۶,۳۴۰	(۷,۰۱۴,۶۳۲,۵۴۹,۱۳۳)	(۵,۳۱۶,۹۷۸,۸۱۹)	(۱۵۵,۴۰۳,۷۱۱,۶۰۲)	۴۷۱,۶۶۷,۲۱۸,۳۷۹



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی، ارزش، آفرین، صندوق بازنشستگی، کشوری
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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

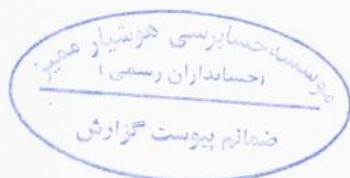
نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
					سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ح سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	.	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	.	.	.	.	.	.	(۱,۱۹۰,۵۲۸,۳۵۴)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

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

نام صندوق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
					سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ص. مدیریت ثروت ص. بازنشستگی کشوری	۹,۴۴۶,۸۴۱	۱۰۲,۹۹۸,۹۰۷,۴۲۳	(۹۷,۵۰۵,۳۴۰,۵۹۰)	(۲۴,۴۶۲,۳۴۱)	۵,۴۶۹,۱۰۴,۵۹۲	۵,۴۶۹,۱۰۴,۵۹۲	(۹,۸۵۸,۹۴۱,۷۰۳)	(۹,۸۵۸,۹۴۱,۷۰۳)
ص. املاک و مستغلات ارزش مسکن	۱۴,۱۰۹,۰۲۶	۱۵۹,۳۰۵,۰۱۳,۵۶۶	(۲۰۳,۱۸۶,۳۸۰,۲۱۶)	(۵,۷۷۴,۸۰۷)	(۴۳,۸۸۷,۱۴۲,۴۵۷)	(۴۳,۸۸۷,۱۴۲,۴۵۷)	.	.
	۲۳,۵۵۵,۸۶۷	۲۶۲,۳۰۳,۹۱۹,۹۸۹	(۳۰۰,۶۹۱,۷۲۰,۸۰۶)	(۳۰,۲۳۷,۰۴۸)	(۳۸,۴۱۸,۰۲۷,۸۶۵)	(۳۸,۴۱۸,۰۲۷,۸۶۵)	(۹,۸۵۸,۹۴۱,۷۰۳)	(۹,۸۵۸,۹۴۱,۷۰۳)

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

نام اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
					سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
اسناد خزانه م. ۱۰ بونده ۲۰۸۰۷-۹۹	۴۶,۸۱۸	۳۷,۹۵۰,۲۰۲,۶۲۰	(۳۵,۷۲۴,۵۹۸,۳۷۹)	(۳۷,۵۱۳,۸۹۷)	۲,۱۸۸,۰۹۰,۳۴۴	۲,۱۸۸,۰۹۰,۳۴۴	۶۴۲,۸۰۶,۳۷۴	۶۴۲,۸۰۶,۳۷۴
اسناد خزانه م. ۷ بونده ۲۰۷۰۴-۹۹	۲۹,۴۴۳	۲۴,۳۰۵,۷۷۱,۱۶۰	(۲۲,۹۱۳,۵۹۳,۳۰۰)	(۱۷,۶۲۱,۶۸۵)	۱,۳۷۴,۵۵۶,۳۴۵	۱,۳۷۴,۵۵۶,۳۴۵	۷۸۳,۵۰۸,۶۶۷	۷۸۳,۵۰۸,۶۶۷
اسناد خزانه م. ۱۴ بونده ۲۱۰۲۵-۹۹	.	.	.	.	.	.	۵۵۵,۹۷۶,۱۹۷	۵۵۵,۹۷۶,۱۹۷
اسناد خزانه م. ۱۱ بونده ۲۰۹۰۶-۹۹	۳۷,۹۲۱	۳۰,۱۳۳,۱۴۵,۰۲۰	(۲۸,۴۹۰,۱۶۵,۷۹۳)	(۲۱,۸۴۶,۵۳۱)	۱,۶۲۱,۱۳۳,۶۹۶	۱,۶۲۱,۱۳۳,۶۹۶	۶۶۲,۳۲۳,۳۸۵	۶۶۲,۳۲۳,۳۸۵
اسناد خزانه م. ۳ بونده ۲۰۱۱۱۱۰-۹۹	۱۷,۴۴۹	۱۶,۹۵۶,۲۴۰,۲۴۰	(۱۵,۴۰۹,۳۷۳,۸۴۸)	(۱۲,۳۹۳,۲۷۵)	۱,۵۴۴,۵۷۳,۱۱۷	۱,۵۴۴,۵۷۳,۱۱۷	۵۲۴,۷۸۱,۱۲۲	۵۲۴,۷۸۱,۱۲۲
اسناد خزانه م. ۴ بونده ۲۰۷۲۳۰۰-۹۹	۵۵,۰۰۰	۳۵,۴۰۴,۴۵۰,۰۰۰	(۲۳,۹۲۱,۹۲۸,۷۵۰)	(۲۵,۶۷۱,۱۳۷)	۱,۴۶۰,۸۴۰,۱۲۳	۱,۴۶۰,۸۴۰,۱۲۳	(۲,۳۵۵,۶۸۴,۴۵۸)	(۲,۳۵۵,۶۸۴,۴۵۸)
اسناد خزانه م. ۱۴ بونده ۲۰۱۳۱۸-۹۸	.	.	.	.	.	.	۱,۲۰۱,۳۳۱,۸۲۰	۱,۲۰۱,۳۳۱,۸۲۰
اسناد خزانه م. ۱۱ بونده ۲۰۱۰۱۳-۹۸	.	.	.	.	.	.	۵۰۲,۵۵۶,۵۵۰	۵۰۲,۵۵۶,۵۵۰
اسناد خزانه م. ۹ بونده ۲۰۳۱۶-۹۹	۳۴,۰۲۰	۳۰,۳۵۳,۰۵۸,۵۰۰	(۲۸,۱۰۵,۴۰۲,۷۹۸)	(۲۲,۰۰۵,۹۶۸)	۲,۲۲۵,۶۴۸,۷۴۴	۲,۲۲۵,۶۴۸,۷۴۴	۱۰۳,۲۹۸,۸۶۷	۱۰۳,۲۹۸,۸۶۷
اسناد خزانه م. ۱۷ بونده ۲۰۱۰۲۲۶-۹۹	.	.	.	.	.	.	۱۱۲,۵۰۲,۷۶۹	۱۱۲,۵۰۲,۷۶۹
اسناد خزانه م. ۲ بونده ۲۰۱۰۱۹-۹۹	۲۷,۹۴۵	۲۷,۵۸۶,۷۴۵,۱۰۰	(۲۴,۹۵۴,۶۶۴,۵۴۰)	(۲۰,۰۰۰,۳۹۱)	۲,۶۱۲,۰۸۰,۱۶۹	۲,۶۱۲,۰۸۰,۱۶۹	۸۱۷,۵۹۳,۹۴۷	۸۱۷,۵۹۳,۹۴۷
اسناد خزانه م. ۵ بونده ۲۰۲۰۶-۹۹	۷۶,۰۰۰	۶۴,۰۸۷,۷۶۰,۰۰۰	(۵۹,۹۷۳,۶۸۷,۵۳۰)	(۴۶,۴۶۳,۶۲۶)	۴,۰۶۷,۶۰۸,۸۴۴	۴,۰۶۷,۶۰۸,۸۴۴	۵۲۵,۸۶۲,۱۶۸	۵۲۵,۸۶۲,۱۶۸
اسناد خزانه م. ۴ بونده ۲۰۵۲۳۰۰-۹۹	۷۰,۰۰۰	۴۶,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴,۸۰۰,۳۹۶,۱۴۷)	(۳۴,۰۶۳,۴۰۰)	۲,۱۴۹,۵۴۰,۴۵۳	۲,۱۴۹,۵۴۰,۴۵۳	(۲,۳۹۳,۶۹۲,۰۰۲)	(۲,۳۹۳,۶۹۲,۰۰۲)
اسناد خزانه م. ۱۵ بونده ۲۰۱۰۴-۹۸	.	.	.	.	.	.	۳۵۲,۱۶۴,۰۵۴	۳۵۲,۱۶۴,۰۵۴
اسناد خزانه م. ۱۰ بونده ۲۰۱۰۰۶-۹۸	.	.	.	.	.	.	۶۶۳,۳۷۷,۵۵۶	۶۶۳,۳۷۷,۵۵۶
اسناد خزانه م. ۳ بونده ۲۰۲۱۸-۹۹	۱۱,۳۵۳	۱۰,۳۳۸,۳۸۲,۳۹۰	(۹,۵۲۳,۱۳۹,۵۰۴)	(۷,۴۹۵,۳۲۸)	۸۰۷,۷۴۷,۵۵۸	۸۰۷,۷۴۷,۵۵۸	۱۲۱,۳۹۰,۱۲۸	۱۲۱,۳۹۰,۱۲۸
اسناد خزانه م. ۹ بونده ۲۰۱۲۱۵-۹۹	۱۹,۰۰۰	۱۷,۹۷۲,۸۶۰,۰۰۰	(۱۶,۴۶۳,۷۱۵,۱۴۵)	(۱۳,۰۳۰,۳۲۴)	۱,۴۹۶,۱۱۴,۵۳۱	۱,۴۹۶,۱۱۴,۵۳۱	۸۰۲,۳۳۳,۵۷۰	۸۰۲,۳۳۳,۵۷۰
اسناد خزانه م. ۲۰ بونده ۲۰۲۰۸۰۶-۹۸	۶۲,۰۰۰	۵۰,۲۳۵,۵۰۰,۰۰۰	(۵۰,۳۴۸,۰۰۳,۴۰۹)	(۳۶,۴۲۰,۷۳۸)	(۴۸,۹۲۴,۱۴۷)	(۴۸,۹۲۴,۱۴۷)	.	.
اسناد خزانه م. ۹ بونده ۲۰۳۱۱۰۰-۹۹	۳۶۴,۰۰۰	۲۱۹,۱۷۱,۶۸۰,۰۰۰	(۲۱۲,۶۰۳,۷۵۰,۴۴۹)	(۱۵۸,۸۹۹,۴۶۸)	۶,۴۰۹,۰۳۰,۰۸۳	۶,۴۰۹,۰۳۰,۰۸۳	.	.
اسناد خزانه م. ۱۰ بونده ۲۰۳۱۱۵۰۰-۹۹	۹۶,۵۰۰	۵۷,۶۵۹,۱۲۶,۰۰۰	(۵۵,۹۰۴,۷۲۵,۶۶۰)	(۴۱,۸۰۳,۸۷۴)	۱,۷۱۲,۵۹۷,۴۶۶	۱,۷۱۲,۵۹۷,۴۶۶	.	.
اسناد خزانه م. ۱۴ بونده ۲۰۱۰۲۵-۹۹	۳۵,۰۰۰	۲۶,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۵۶۶,۸۷۸,۷۹۸)	(۱۹,۵۳۸,۷۵۰)	۱,۳۳۳,۵۸۲,۴۵۲	۱,۳۳۳,۵۸۲,۴۵۲	.	.
اسناد خزانه م. ۳ بونده ۲۰۳۰۴۱۸۰۰-۹۹	۱۲,۰۰۰	۸,۲۰۳,۳۶۰,۰۰۰	(۷,۸۴۰,۳۲۱,۴۰۸)	(۵,۹۴۶,۷۱۱)	۳۵۵,۷۸۱,۸۸۱	۳۵۵,۷۸۱,۸۸۱	.	.
اسناد خزانه م. ۱ بونده ۲۰۳۰۸۲۱۰۰-۹۹	۱۰۰,۰۰۰	۶۳,۲۹۹,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰,۶۹۹,۹۶۰,۶۰۱)	(۴۵,۸۹۱,۷۷۵)	۳,۵۵۳,۱۴۷,۶۲۴	۳,۵۵۳,۱۴۷,۶۲۴	.	.
اسناد خزانه م. ۲ بونده ۲۰۳۱۰۲۴۰۰-۹۹	۱۱۰,۰۰۰	۶۶,۷۰۵,۱۰۰,۰۰۰	(۶۴,۵۱۴,۴۹۳,۱۳۰)	(۴۸,۳۶۱,۱۹۸)	۳,۱۴۲,۳۴۵,۶۷۷	۳,۱۴۲,۳۴۵,۶۷۷	.	.
اسناد خزانه م. ۳ بونده ۲۰۳۰۶۲۶۰۰-۹۹	۴۷,۰۰۰	۳۰,۸۱۱,۳۲۰,۰۰۰	(۲۹,۴۷۱,۵۸۷,۵۹۶)	(۲۳,۳۸۸,۲۰۷)	۱,۳۱۷,۳۴۴,۱۹۷	۱,۳۱۷,۳۴۴,۱۹۷	.	.
اسناد خزانه م. ۱۵ بونده ۲۰۳۰۹۱۹۰۰-۹۹	۴۵,۰۰۰	۲۸,۰۴۲,۲۰۰,۰۰۰	(۲۶,۸۲۳,۴۸۸,۸۶۱)	(۲۰,۳۳۰,۵۹۵)	۱,۱۹۸,۳۸۰,۵۴۴	۱,۱۹۸,۳۸۰,۵۴۴	.	.
جمع	۱,۲۹۶,۵۱۹	۸۹۳,۱۵۲,۹۱۱,۰۳۰	(۸۵۳,۹۹۴,۱۰۶,۵۷۶)	(۶۴۷,۵۳۵,۸۶۸)	۳۸,۵۱۱,۶۸۸,۵۸۶	۳۸,۵۱۱,۶۸۸,۵۸۶	۳,۸۲۲,۳۷۷,۴۲۴	۳,۸۲۲,۳۷۷,۴۲۴



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

١٩- سود سهام

درآمد سود سهام شامل ارقام زیر است:

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی به همراه 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 سپرده‌های بانکی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

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

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی
به ۳۰ آذر ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

نام	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۶۹ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۹۷,۸۶۲	۰	۹۷,۸۶۲	۲۳۷,۹۶۴
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۴,۰۸۲,۰۵۶,۴۲۱	۰	۴,۰۸۲,۰۵۶,۴۲۱	۲,۳۰۷,۸۳۵,۱۴۰
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۳۸,۹۹۵,۰۵۴	۰	۳۸,۹۹۵,۰۵۴	۹۸۹,۹۰۹,۱۱۱
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۵۵,۵۵۵,۳۰۸	۰	۵۵,۵۵۵,۳۰۸	۲,۴۷۹,۰۸۳,۹۹۵
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۱,۲۱۴,۷۷۴,۳۸۳	۰	۱,۲۱۴,۷۷۴,۳۸۳	۲,۵۸۲,۲۶۶,۳۶۵
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۲۱۷,۸۴۴,۵۹۷	۰	۲۱۷,۸۴۴,۵۹۷	۳۴۰,۴۰۰,۸۱۲
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۳,۸۷۰,۰۶۴	۰	۳,۸۷۰,۰۶۴	۱۵۲,۰۷۲,۷۵۶
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۶۸,۶۵۴,۵۴۸	۰	۶۸,۶۵۴,۵۴۸	۳۴,۳۱۵,۰۰۱
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۳۲۱,۸۰۴,۱۵۴	۰	۳۲۱,۸۰۴,۱۵۴	۵۵۷۴,۴۸۰
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۱,۰۰۱,۸۶۸,۹۷۹	۰	۱,۰۰۱,۸۶۸,۹۷۹	۱۸۳,۹۵۶,۶۴۳
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۳۳,۴۹۸,۲۱۷	۰	۳۳,۴۹۸,۲۱۷	۲۴۹,۸۰۹,۱۹۲
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۱۷۹,۵۱۴,۶۵۱	۰	۱۷۹,۵۱۴,۶۵۱	۳۰۱,۰۱۲,۹۳۰
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۲۴۸,۶۷۷,۴۴۷	۰	۲۴۸,۶۷۷,۴۴۷	۱,۳۵۵,۸۵۷,۴۱۸
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۴۷,۹۹۶,۰۲۳	۰	۴۷,۹۹۶,۰۲۳	۸۵,۴۲۵,۷۹۲
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۷,۲۲۵,۴۴۲	۰	۷,۲۲۵,۴۴۲	۲,۶۳۲,۷۲۱
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۱,۳۰۹,۲۴۹,۶۰۷	۰	۱,۳۰۹,۲۴۹,۶۰۷	۳۱۴,۳۳۴,۷۴۳
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۱,۶۳۰,۴۱۲,۳۴۸	۰	۱,۶۳۰,۴۱۲,۳۴۸	۱۰,۴۴۳,۲۷۵
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۰	۰	۰	۶۵۴,۶۸۵,۷۶۵
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۰	۰	۰	۴۳۵,۸۴۸,۶۰۷
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۰	۰	۰	۲۶۴,۵۴۵,۰۵۰
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۰	۰	۰	۲۰۰,۴۴۸,۶۸۸
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۰	۰	۰	۹۶۱,۳۲۷,۳۸۲
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۴۷۸,۹۵۷,۷۲۰	۰	۴۷۸,۹۵۷,۷۲۰	۲۱,۳۱۳,۳۳۳,۳۳۱
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۲,۴۹۵,۹۸۸,۰۴۱	۰	۲,۴۹۵,۹۸۸,۰۴۱	۱۰,۵۳۰,۳۴۹,۷۶۷
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۸٪	۷۰۲,۰۷۴,۸۵۶	۰	۷۰۲,۰۷۴,۸۵۶	۰
سپرده کوتاه مدت ۳۱۳۰۰۵۳۳۹۴۸۸۵ بانک سپه	متعدد	-	مختلف					۴۵,۶۵۵,۴۹۶,۶۲۸
					۱۴,۱۳۹,۱۱۵,۷۲۲	۰	۱۴,۱۳۹,۱۱۵,۷۲۲	۱۴,۱۳۹,۱۱۵,۷۲۲

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

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 مالی تسهیلات دریافتی	۵,۶۷۲,۸۱۰,۵۸۷	۰

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

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

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

۱-۲۶- 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.

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

ردیف	نام شرکت	دامنه	حداقل سفارش انباشته	حد اقل معاملات روزانه
۱	بیمه ملت	۳٪	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 بازنشستگی کشوری	۳٪	۱۳۵,۹۰۰	۲,۷۱۸,۰۰۰
۵	شیر پاستوریزه پگاه خراسان	۳٪	۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۶	پگاه آذربایجان غربی	۳٪	۶۶,۷۵۰	۱,۳۳۵,۰۰۰
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٪	۱۲,۵۰۰	۲۵۰,۰۰۰
۱۲	ص.س مدیریت ثروت ص. بازنشستگی کشوری	۲٪	۲۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۳	شیر پاستوریزه 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	مجتمع معادن مس تکنار	۲٪	۸,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰
۱۷	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری	۳٪	۲۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۸	سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری	۳٪	۲۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۹	صندوق سرمایه‌گذاری املاک و مستغلات مدیریت ارزش مسکن	۳٪	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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری				
۰.۰۱٪	۳۵۰	۰.۰۱٪	۳۵۰	ممتاز	موسس و مدیر صندوق	شرکت کارگزاری صبا جهاد	موسس، مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰٪	۱۵۰	۰.۰۰٪	۱۵۰	عادی			
۰.۷۳٪	۳۴,۶۵۰	۰.۷۵٪	۳۴,۶۵۰	ممتاز	موسس صندوق	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری	موسس و مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱۶.۲۹٪	۷۸۱,۸۲۱	۱۶.۸۳٪	۷۸۱,۸۲۱	عادی			موسس و مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۵۳٪	۲۴,۹۹۹	۰.۰۰٪	۰	عادی	سایر اشخاص وابسته	شرکت نوآوران مدیریت سبا	سایر اشخاص وابسته وی
۲.۸۳٪	۱۳۵,۲۱۶	۲.۹۱٪	۱۳۵,۲۱۶	عادی	سهم تحت بازارگردانی		سایر اشخاص وابسته بیمه ملت
۸.۰۴٪	۳۸۵,۸۲۸	۸.۳۱٪	۳۸۵,۸۲۸	عادی	سهم تحت بازارگردانی		سایر اشخاص وابسته پتروشیمی جم
۷.۶۳٪	۳۶۵,۸۰۲	۷.۸۸٪	۳۶۵,۸۰۲	عادی	سایر اشخاص وابسته		سایر اشخاص وابسته پتروشیمیران
۱۸.۸۳٪	۹۰۳,۶۳۴	۱۹.۴۶٪	۹۰۳,۶۳۴	عادی	سایر اشخاص وابسته		سایر اشخاص وابسته صنایع شیر ایران
۰.۱۷٪	۸,۲۷۸	۰.۱۸٪	۸,۲۷۸	عادی	سایر اشخاص وابسته		سایر اشخاص وابسته گروه انرژی مهستان
۱۲.۹۱٪	۶۱۹,۹۷۱	۱۳.۳۵٪	۶۱۹,۹۷۱	عادی	سایر اشخاص وابسته	شرکت سرمایه‌گذاری آتیه صبا	سایر اشخاص وابسته
۸.۲۳٪	۳۹۴,۹۴۴	۸.۶۶٪	۴۰۲,۰۹۵	عادی	سهم تحت بازارگردانی	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	سایر اشخاص وابسته
۵.۲۵٪	۲۵۲,۱۷۱	۱.۱۴٪	۵۱,۸۱۷	عادی	سهم تحت بازارگردانی	شرکت سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری	سایر اشخاص وابسته
۵.۱۷٪	۲۴۷,۹۵۱	۰.۰۰٪	۰	عادی	سهم تحت بازارگردانی	ذغال سنگ نگین طبس	سایر اشخاص وابسته
۲.۰۳٪	۹۷,۴۵۶	۰.۰۰٪	۰	عادی	سهم تحت بازارگردانی	تکادو	سایر اشخاص وابسته
۱۱.۲۰٪	۵۳۷,۵۵۳	۲۰.۳۵٪	۹۴۴,۹۵۳	عادی	سایر اشخاص وابسته	صندوق بازنشستگی کشوری	سایر اشخاص وابسته
۰.۲۰٪	۹,۶۲۳	۰.۲۱٪	۹,۶۲۳	عادی	سهم تحت بازارگردانی	مشاور سرمایه‌گذاری فراز ایده نوآفرین تک	سایر اشخاص وابسته
۱۰۰٪	۴,۸۰۰,۳۹۷	۱۰۰٪	۴,۶۴۴,۱۸۸				جمع کل

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

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 دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می‌باشد:

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی)
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
			ریال		ریال
کارگزاری صبا جهاد	مدیر	کارمزد ارکان	۶۵,۰۱۲,۲۸۹,۴۶۶	طی دوره مالی	(۳۵,۳۳۷,۸۵۰,۷۵۱)
		پرداخت هزینه	۱,۶۱۴,۳۲۲,۱۳۷	طی دوره مالی	(۱,۶۱۴,۳۲۲,۱۳۷)
موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور	متولی	کارمزد ارکان	۸۸۶,۰۳۷,۲۴۷	طی دوره مالی	(۸۸۶,۰۳۸,۲۴۷)
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	حسابرس	کارمزد ارکان	۴۰۲,۹۰۱,۱۶۲	طی دوره مالی	۰
کارگزاری صبا جهاد	کارگزار صندوق	کارمزد اعتبار دریافتی	۵,۶۷۲,۸۱۰,۵۸۷	طی دوره مالی	(۱,۱۱۹,۳۳۹,۰۱۹)
		خریدوفروش اوراق بهادار	۱۲,۹۲۳,۴۱۸,۵۷۰,۵۲۹	طی دوره مالی	(۱۳,۲۱۴,۲۰۴,۴۲۵)

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:

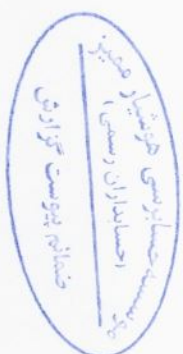
شرح	مانده-ریال	ارقام تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری-ریال	ارقام تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات-ریال
دارایی های جاری	۸,۸۶۱,۳۴۴,۵۶۹,۰۷۶	۴,۹۸۰,۱۴۲,۴۳۶,۱۰۱	۸,۰۷۰,۳۲۵,۷۰۰,۱۴۸
بدهی های جاری	۵۵,۱۸۴,۷۲۰,۳۵۱	۴۴,۷۵۰,۳۷۱,۴۳۵	۳۹,۵۳۳,۱۹۶,۹۷۷
تعهدات خارج از ترازنامه	۳۱۳,۵۷۲,۷۴۷,۰۰۰	۱۵۰,۴۰۳,۳۶۶,۰۰۰	۱,۵۰۴,۰۳۳,۶۶۰,۰۰۰
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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار کالای انرژی، افرین صندوق بازتوسعه، کشوریک
 بلاذلیت های توضیحی صورت مالی
 دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۳۹- تراز سود و زیان

الف) صورت خلاصه دارایی ها به تفکیک عملیات بازار کالای

دارایی ها:	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
سرمایه گذاری در سهام	۳۰۵,۴۹۱,۳۴۸,۹۱۳	۱۳۳,۸۰۸,۴۱۶,۶۰۷	۲۴۳,۶۳۹,۰۸۴,۴۸۷	۴۰۰,۱۴۴,۸۴۰,۶۳۳	۱۹۱,۱۳۳,۱۳۶,۶۰۰	۴۳,۸۸۶,۳۰۴,۸۱۵	۴۹,۱۱۳,۹۳۴
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	*	*	*	*	*	*	*
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۱۰,۵۵۳,۳۷۴,۰۰۱	۴,۴۳۱,۹۱۴,۵۹۸	۵۵,۶۳۰,۳۸۳,۶۹۸	۴۰۰,۱۴۴,۸۴۰,۶۳۳	۱۹۱,۱۳۳,۱۳۶,۶۰۰	۴۳,۸۸۶,۳۰۴,۸۱۵	۴۹,۱۱۳,۹۳۴
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	*	*	۳۷,۶۱۳,۰۱۳,۶۵۸	*	*	*	*
حسابهای دریافتی	*	*	*	*	*	*	*
سایر دارایی ها	۴۹,۱۱۳,۹۳۴	۴۹,۱۱۳,۹۳۴	۴۹,۱۱۳,۹۳۴	۴۹,۱۱۳,۹۳۴	۴۹,۱۱۳,۹۳۴	۴۹,۱۱۳,۹۳۴	۴۹,۱۱۳,۹۳۴
موجودی نقد	*	*	*	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	*	۳۰,۷۶۴,۳۹۳
جاری کارگزاران	*	*	*	*	*	*	*
جمع دارایی ها	۳۸,۳۴۵,۵۵۴,۰۴۵	۳۰,۸۱۱,۹۷۷,۶۴۶	۳,۷۴۹,۸۳۹,۱۱۲,۸۶۶	۳۸۴,۰۰۳,۶۷۹,۴۸۴	۱۴۱,۹۵۵,۱۹۱,۱۷۱	۴۳۵,۳۳۳,۸۴۹,۱۱۳	۴۳۵,۳۳۳,۸۴۹,۱۱۳
بدهی ها:							
جاری کارگزاران	۵,۶۰۵,۸۴۴,۹۵۳	۶,۴۰۳,۵۸۸,۱۸۴	۴,۱۱۳,۹۳۴,۳۹۰	۳,۵۰۰,۸۱۵,۵۹۴	۴۷۴,۴۴۲,۶۶۶	۷,۰۹۸,۳۷۹,۱۸۷	۷,۰۹۸,۳۷۹,۱۸۷
پرداختی به واکان صندوق	۱۶۴,۶۳۱,۰۶۱	۱۶۴,۴۴۴,۹۴۷	۱۶۴,۴۴۴,۹۴۷	۲,۳۳۱,۶۳۴,۴۰۷	۳۸۵,۸۱۲,۴۱۵	۱,۸۱۳,۸۷۷,۵۰۱	۱,۸۱۳,۸۷۷,۵۰۱
پرداختی به سرمایه گذاری کارگزاران	*	*	*	*	*	*	*
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۳۳,۳۵۰,۵۶۴	۱۳۸,۴۳۱,۵۳۳	۱,۵۶۶,۴۵۵,۰۸۸	۵۳۹,۱۳۵,۵۷۸	۴۷,۶۱۶,۶۶۴	۳۹۷,۷۴۰,۱۳۴	۳۹۷,۷۴۰,۱۳۴
جمع بدهی ها	۵,۶۳۳,۷۲۴,۵۳۷	۶,۷۰۳,۴۶۴,۴۵۳	۶,۲۱۴,۸۳۴,۵۳۳	۷,۳۶۴,۴۳۵,۶۶۹	۱,۳۰۸,۳۷۹,۸۱۵	۹,۳۱۰,۱۴۴,۸۱۳	۹,۳۱۰,۱۴۴,۸۱۳
خالص دارایی ها	۳۳,۵۸۱,۸۲۹,۵۰۸	۱۴,۱۵۵,۵۱۳,۱۹۳	۳,۵۳۴,۰۰۴,۵۷۳	۳۷۱,۶۳۹,۱۴۱,۰۰۵	۱۴۰,۵۷۵,۸۱۳,۰۱۶	۴۲۵,۹۷۳,۷۳۰,۴۳۰	۴۲۵,۹۷۳,۷۳۰,۴۳۰
	۳۳۰,۸۷۵	۳۱۰,۰۳۵	۵,۰۹۵,۱۸۰	۶۰,۴۶۶	۳,۷۸۰,۳۰۰	۳,۵۵۴,۴۱۵	۳,۵۵۴,۴۱۵



صندوق سرمایه گذاری، انحصار، بازارگردانی، ارزش، ارزش، صندوق بازبینی، کشور،
 یادداشت های توضیحی، صورت های مالی، سال دوره ای،
 دوره مالی، ماه منتهی به ۱۴۰۱

الف) صورت خلاصه دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

پایه ارزشیابی	پایه ارزشیابی	پایه ارزشیابی	پایه ارزشیابی	پایه ارزشیابی
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱۵۸۳۳,۱۴۰,۰۵۷	۱۰۴,۱۱۹,۱۰۵,۵۹۴	۱۱۹,۳۴۴,۳۵۰,۴۲۷	۳۵,۱۳۰,۰۱۳,۱۰۰	۵۰,۶۵۹,۷۳۸,۳۷۵
*	*	*	*	*
۱۷۸۰۵۸۳۹,۸۷۱	۹۹,۳۳۳,۵۷۰	۲,۳۳۱,۷۸۱,۷۸۶	۱۸,۰۳۳,۵۳۹,۴۰۷	۴,۳۱۰,۳۵۳,۴۴۳
*	*	*	*	*
*	*	*	*	*
۴۹,۱۱۲,۹۳۴	۴۹,۱۱۲,۹۳۴	۴۹,۱۱۲,۹۳۴	۴۹,۱۱۲,۹۳۴	۴۹,۱۱۲,۹۳۴
*	*	*	*	*
*	*	*	*	*
*	*	۱,۹۷۰,۶۸۹,۷۱۰	۸۳۳,۳۳۸,۱۲۵	*
۱۳۳,۳۸۸,۵۸۲,۸۱۲	۱۰۴,۳۱۷,۹۴۱,۰۹۸	۱۳۳,۳۹۶,۷۳۴,۵۵۷	۵۴,۵۳۳,۴۹۳,۵۶۶	۵۴,۹۱۹,۶۰۳,۷۵۱
۲۰۷,۷۱۰,۵۶۹	۱۲,۹۹۳,۰۷۹,۱۷۹	*	*	۵۹۷,۱۹۴,۵۰۰
۵۴۰,۴۶۱,۹۹۷	۴۹۳,۹۰۴,۷۱۱	۶۰۷,۲۰۹,۳۷۷	۳۳۳,۴۴۱,۵۰۹	۱۷۵,۳۴۲,۳۸۸
*	*	*	*	*
۳۳۸۰۸,۱۹۶	۸۰,۷۸۴,۳۷۷	۳۳,۶۵۰,۶۸۱	۲۳,۸۳۹,۹۵۶	۲۳,۸۵۴,۱۶۶
۸۲۴,۵۱۵,۷۳۲	۱۲,۵۱۷,۷۳۸,۶۱۷	۶۳,۸۵۹,۹۵۸	۲۵۷,۳۸۱,۴۶۵	۸۹۵,۳۹۱,۵۰۴
۱۳۳,۸۱۴,۱۷,۱۰۰	۹۰,۷۰۰,۱۳۲,۸۳۱	۱۳۳,۰۶۱,۸۷۴,۸۹۹	۵۴,۳۷۹,۳۱۲,۱۰۱	۵۴,۰۲۴,۳۱۲,۲۴۷
۸۳۵,۰۸۹	۴۳۲,۸۵۸	۸۷۷,۱۱۳	۴۵۴,۹۵۴	۳۱۳,۵۵۳

دارایی ها:

سرمایه گذاری در سهام

سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

حسابهای دریافتی

سایر دارایی ها

موجودی نقد

جاری کارگزاران

جمع دارایی ها

بدهی ها:

جاری کارگزاران

برداشتی به از کان صندوق

برداشتی به سرمایه گذاری

سایر حساب های پرداختی و ذخایر

جمع بدهی ها

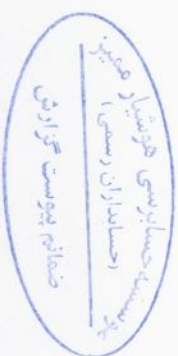
خالص دارایی ها

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اریس صندوق بازتوسعه کشور
 بازداشت های توضیحی صورت های مالی سال دوره اول
 دوره مالی ۱ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

الف) صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی ها:	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
سرمایه گذاری در سهام	۱۰۲۸۹۴۴۵۰۸۴	۶۶۶۱۷۴۱۵۴	۸۸۰۳۳۱۷۳۸۵۱	*	*	*	*
سرمایه گذاری در سهام	*	*	*	*	*	*	*
سرمایه گذاری در سبد بانک	۳۲۴۹۳۷۳۷۳۵۸	۹۱۰۳۵۸۶۹	*	*	*	*	*
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا دارایی ثابت یا علی الحساب	*	*	*	*	*	*	*
حسابهای دریافتی	*	*	۲۵۸۹۳۵۸۰۶۳۵۰	۲۰۵۱۹۶۰۰۴۹	۴۹۱۱۲۸۲۴	۴۹۱۱۲۸۲۴	۴۹۱۱۲۸۲۴
سایر دارایی ها	*	*	*	*	*	*	*
موجودی نقد	*	*	*	*	*	*	*
جاری کارگزاران	*	*	*	*	*	*	*
جمع دارایی ها	۱۳۱۳۷۱۴۹۸۴۷۴	۶۸۰۲۸۵۲۹۵۷	۱۵۱۱۸۵۲۱۰۷۴۴	*	*	*	*
بدهی ها:							
جاری کارگزاران	۲۱۷۳۲۴۴۵۳۰	۱۴۱۲۸۴۵۰۳	۱۱۷۹۵۹۱۱۵	*	*	*	*
برداشتی به ارکان صندوق	۱۰۲۰۳۳۵۷۳۲	۱۲۰۳۸۸۰۴۰	۵۳۴۵۲۸۸۵	*	*	*	*
برداشتی به سرمایه گذاران	*	*	*	*	*	*	*
*	۷۹۱۱۱۲۰۳	۱۶۲۵۲۱۳۷۸	۲۱۶۲۴۵۲۸	۶۱۸۴۰۱۹۱	۹۳۴۵۸۰۷	۳۱۶۲۴۵۲۸	۳۱۶۲۴۵۲۸
جمع بدهی ها	۳۲۴۴۸۸۴۱۰۴	۱۶۲۹۶۱۴۸۱۱	۲۵۶۳۲۰۵۲۳۸	۴۳۵۰۳۸۸۴۳	۹۳۷۵۷۰۶۵۵	۴۳۵۰۳۸۸۴۳	۴۳۵۰۳۸۸۴۳
خالص دارایی ها	۱۰۲۸۹۳۷۳۵۸۴	۵۰۱۰۷۰۸۸۱۱۶	۱۵۲۶۲۱۶۲۴۴۱۱	۱۳۲۳۱۱۷۳۳۸۸	۱۰۲۰۳۳۵۷۳۲	۱۰۲۰۳۳۵۷۳۲	۱۰۲۰۳۳۵۷۳۲
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱۰۱۹۹۱۸۵	۱۶۲۳۵۱۶	۸۹۱۳۸۰				



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش افزوده صندوق بازتولیدی کشوری

یادداشت های توضیحی صاف دوره اول

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

(با صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰/۹/۱۴۰۱

شرح	تغییرات سود و زیان	تغییرات سود و زیان	تغییرات سود و زیان	تغییرات سود و زیان	تغییرات سود و زیان	تغییرات سود و زیان	تغییرات سود و زیان	تغییرات سود و زیان	تغییرات سود و زیان
سود سهام	۳۸۶,۳۳۳,۳۱۳	۱۲,۹۳۴,۰۴۱,۴۰۰	۵۹,۴۹۲,۶۶۴,۰۰۰	۹,۶۸۰,۳۷۰,۷۸۳	۶۵,۰۰۷,۸۳۲,۶۴۶	۴۱۷,۸۴۴,۰۹۷	۴,۰۸۲,۰۵۶,۴۲۱	۴۱۷,۸۴۴,۰۹۷	۴,۰۸۲,۰۵۶,۴۲۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع درآمدها (زیان ها)	۳۸۶,۳۳۳,۳۱۳	۱۲,۹۳۴,۰۴۱,۴۰۰	۵۹,۴۹۲,۶۶۴,۰۰۰	۹,۶۸۰,۳۷۰,۷۸۳	۶۵,۰۰۷,۸۳۲,۶۴۶	۴۱۷,۸۴۴,۰۹۷	۴,۰۸۲,۰۵۶,۴۲۱	۴۱۷,۸۴۴,۰۹۷	۴,۰۸۲,۰۵۶,۴۲۱
هزینه ها:									
هزینه های کارمزدارکان	۲۸۱۹,۰۴۷,۰۳۱	۹۹۵,۶۵۰,۹۷۰	۴,۴۹۷,۴۳۱,۸۳۴	۱,۶۶۶,۰۰۷,۰۵۸	۴,۴۹۷,۴۳۱,۸۳۴	۱,۶۶۶,۰۰۷,۰۵۸	۴,۴۹۷,۴۳۱,۸۳۴	۱,۶۶۶,۰۰۷,۰۵۸	۴,۴۹۷,۴۳۱,۸۳۴
سایر هزینه ها	۱۳۷,۹۸۸,۵۶۴	۱۳۷,۹۸۸,۵۶۴	۱۳۷,۹۸۸,۵۶۴	۱۳۷,۹۸۸,۵۶۴	۱۳۷,۹۸۸,۵۶۴	۱۳۷,۹۸۸,۵۶۴	۱۳۷,۹۸۸,۵۶۴	۱۳۷,۹۸۸,۵۶۴	۱۳۷,۹۸۸,۵۶۴
سود (زیان) قبل از هزینه مالی	۸۰,۲۱۴,۵۰۲,۴۲۱	۱۹,۳۱۹,۳۷۷,۰۳۸	۱۹,۳۱۹,۳۷۷,۰۳۸	۱۹,۳۱۹,۳۷۷,۰۳۸	۱۹,۳۱۹,۳۷۷,۰۳۸	۱۹,۳۱۹,۳۷۷,۰۳۸	۱۹,۳۱۹,۳۷۷,۰۳۸	۱۹,۳۱۹,۳۷۷,۰۳۸	۱۹,۳۱۹,۳۷۷,۰۳۸
هزینه مالی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۸۰,۲۱۴,۵۰۲,۴۲۱	۱۹,۳۱۹,۳۷۷,۰۳۸	۱۹,۳۱۹,۳۷۷,۰۳۸	۱۹,۳۱۹,۳۷۷,۰۳۸	۱۹,۳۱۹,۳۷۷,۰۳۸	۱۹,۳۱۹,۳۷۷,۰۳۸	۱۹,۳۱۹,۳۷۷,۰۳۸	۱۹,۳۱۹,۳۷۷,۰۳۸	۱۹,۳۱۹,۳۷۷,۰۳۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افرین صندوق بازنشتی گسترده

یادداشت‌های توضیحی سالانه 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 ۳۰/۹/۱۴۰۱

پایگاه آذربایجان غرض	شماره صندوق و یکم فارس	شماره صندوق و یکم گسترش	شماره یکم آذربایجان شرقی	شماره صندوق و یکم گسترش	شماره یکم آذربایجان شرقی	شماره صندوق و یکم گسترش	شماره صندوق و یکم گسترش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۳۰۵,۳۳۱,۴۴۳	۵,۸۵۳,۰۳۹,۹۱۷	(۳,۹۵۸,۷۰۹,۸۴۱)	۲,۰۴۶,۸۰۳,۶۱۹	۱,۴۸۴,۰۹۴,۱۷۱	۵,۴۳۹,۷۷۹,۳۵۸	۱,۷۳۸,۶۷۳,۷۴۱	۱,۷۳۸,۶۷۳,۷۴۱
۹۴۶,۳۲۱,۹۸۹	۴,۴۴۳,۴۸۷,۳۱۲	۱۹,۴۳۶,۶۳۴,۱۹۵	۱۴,۰۸۱,۶۰۱,۸۳۳	۲۰,۵۵۵,۹۴۹,۰۴۴	۵,۴۶۹,۱۰۴,۵۹۲	۳۵۷,۷۷۸,۹۵۲	۳۵۷,۷۷۸,۹۵۲
•	•	•	•	•	•	•	•
۳۳۱,۸۰۴,۱۵۴	۱,۰۰۱,۸۶۸,۹۷۹	۳۳,۴۹۸,۳۱۷	۱۷۹,۵۱۴,۶۵۱	۲۴۸,۶۷۷,۴۴۷	۴۷۹,۹۹۶,۰۳۳	۷,۳۳۵,۴۴۲	۷,۳۳۵,۴۴۲
۳۱,۴۸۰,۷۳۵	•	۶۴۸,۸۱۶,۰۷۳	۳۳۸,۳۶۱,۵۸۹	۷۰۱,۳۱۷,۰۰۶	۱,۷۱۹,۸۵۰,۸۵۱	۱۱,۹۷۸,۱۲۲	۱۱,۹۷۸,۱۲۲
۵۵۰,۴۸۳,۸۳۰	۱۱,۳۹۸,۳۸۶,۱۰۸	۱۶,۱۶۰,۳۳۸,۳۳۹	۱۶,۱۶۳,۶۸۰,۶۹۱	۲۲,۹۹۰,۰۳۷,۶۶۸	۱۲,۶۷۶,۷۳۰,۸۲۴	۲۱۵,۶۵۶,۶۵۷	۲۱۵,۶۵۶,۶۵۷
۳۸۴,۷۳۴,۱۶۱	۳۶۸,۶۵۵,۳۱۴	۹۴۸,۷۳۵,۰۵۶	۷۳۵,۰۸۱,۲۴۷	۹۴۸,۳۶۶,۱۳۶	۱,۷۵۴,۱۷۱,۳۷۳	۸۱,۹۸۴,۵۳۵	۸۱,۹۸۴,۵۳۵
۱۳۱,۳۳۸,۱۷۷	۱۳۱,۳۳۸,۱۷۷	۱۳۱,۳۳۸,۱۷۷	۱۳۱,۳۳۸,۱۷۷	۱۳۱,۳۳۸,۱۷۷	۱۳۱,۳۳۸,۱۷۷	۱۳۱,۳۳۸,۱۷۷	۱۳۱,۳۳۸,۱۷۷
۴,۹۹۸,۷۶۵,۹۸۳	۱۰,۹۰۸,۳۹۲,۷۱۷	۱۵,۰۹۰,۱۶۵,۴۰۶	۱۵,۷۸۹,۸۶۱,۳۶۷	۲۱,۹۹۰,۴۳۶,۳۵۵	۱۰,۸۰۰,۷۲۱,۳۷۴	۱,۹۴۲,۳۳۳,۵۴۵	۱,۹۴۲,۳۳۳,۵۴۵
۱۸,۴۶۱,۷۸۱	•	۲۱,۴۲۹,۰۳۴	۱۱۲,۹۱۴,۴۶۱	۱۷,۷۹۱,۳۵۵	۲,۱۳۵,۶۸۳,۸۱۶	۳۳۹,۰۲۵,۵۸۱	۳۳۹,۰۲۵,۵۸۱
۴,۹۸۰,۳۴۴,۳۰۱	۱۰,۹۰۸,۳۹۲,۷۱۷	۱۵,۰۹۰,۱۶۵,۴۰۶	۱۵,۷۸۹,۸۶۱,۳۶۷	۲۱,۹۹۰,۴۳۶,۳۵۵	۷,۶۶۵,۰۳۸,۵۵۸	۱,۰۳۰,۳۰۰,۹۹۶	۱,۰۳۰,۳۰۰,۹۹۶

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:

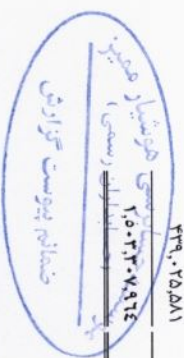
هزینه های کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

سود (زیان) خالص

هزینه مالی

سود (زیان) خالص



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازتأسیسی کشوری
 یادداشت های توضیحی سال 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 سکن	مجموع مدفن مس کلتر	سرمایه کلتری و خدمات مدیریت صندوق بازتأسیسی کشوری	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازتأسیسی کشوری	ایران پسانتور و رانر
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶,۲۸۳,۹۹۴,۳۷۹	(۷۳۱,۵۹۰,۱۵۱)	(۱۲,۱۲۵,۹۵۶,۲۰۰)	(۴,۷۵۸,۳۹۸,۳۱۴)	۱۰,۵۲۱,۲۸۵,۸۸۴
(۴۳,۸۸۷,۱۴۲,۴۵۷)	۸,۸۱۵,۱۲۷,۸۳۵	(۳۰,۰۵۴,۳۲۷,۰۶۰)	(۳۱,۹۳۶,۹۷۸,۸۴۱)	۱۸,۱۴۱,۱۶۹,۹۹۷
.	.	.	.	۲,۰۵۱,۹۶۰,۰۴۹
۷۰۲,۰۷۴,۸۵۶	۱,۳۰۹,۲۴۹,۶۰۷	۲,۴۹۵,۹۸۸,۰۴۱	۴۷۸,۹۵۷,۷۳۰	۱,۶۳۰,۴۱۲,۳۴۸
.	.	.	۲۳,۸۰۴,۴۶۵,۱۴۴	.
(۳۶,۹۰۱,۰۷۲,۹۲۲)	۹,۳۹۲,۸۲۷,۲۹۱	(۴۰,۱۸۴,۳۳۵,۲۱۹)	(۳,۴۱۱,۹۵۴,۳۹۱)	۲۳۳,۴۵۸,۲۷۸
۵,۷۹۲,۵۶۰	۱,۱۴۰,۰۱۲,۳۰۱	۹,۳۶۷,۲۰۰,۹۹۳	۸,۹۶۲,۸۳۰,۹۹۱	۹۳۸,۷۸۸,۳۱۴
۲۷,۴۱۲,۱۶۰	۱۳۱,۳۳۸,۱۷۷	۱۸۶,۱۵۳,۱۶۷	۱۷۰,۵۵۶,۶۰۴	۱۳۱,۳۳۸,۱۷۷
(۳۶,۹۳۴,۳۷۷,۶۴۲)	۸,۱۳۱,۴۷۵,۹۱۳	(۵۰,۱۳۸,۰۸۹,۳۷۹)	(۱۲,۵۵۵,۳۴۱,۸۸۶)	۳۱,۳۸۴,۷۰۱,۸۸۷
.	.	۲۷,۳۸۷,۱۷۳	۲۵,۲۸۲,۳۹۸	.
(۳۶,۹۳۴,۳۷۷,۶۴۲)	۸,۱۳۱,۴۷۵,۹۱۳	(۵۰,۱۳۸,۰۸۹,۳۷۹)	(۱۲,۵۵۵,۳۴۱,۸۸۶)	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



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

[illegible]

و احدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال

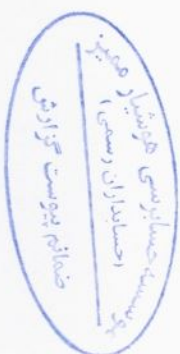
واحد‌های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال

سود (زیربان) خالص ناآسی از بسته شدن تراز نهادهای حذف شده

سود (زیان) خالص

تعدادیلات

فخاصی دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال

[illegible]

[illegible]

واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال

سود (زبان) خالص ناشی از بسته شدن تراز نمادهای حذف شده

تعداد یالات

[illegible]