



(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

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

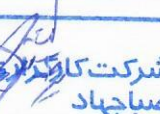
مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲ 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
۷-۲۳	یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



متولی صندوق	موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور	آقای سعید خاریابند
-------------	------------------------------------	--------------------

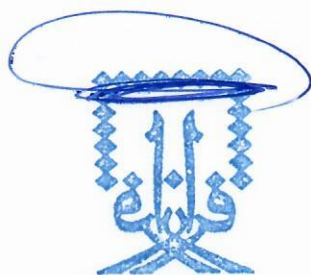


صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

یادداشت	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
دارایی ها		
۵ سرمایه گذاری در سهام	۹,۳۸۰,۴۷۴,۱۵۰,۸۳۷	۶,۸۶۸,۲۷۱,۷۸۶,۴۰۳
۶ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۹۳۸,۹۸۴,۹۱۳,۶۳۱	۲۵۴,۶۴۷,۹۸۰,۷۷۱
۷ سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۱,۰۵۸,۵۸۶,۸۴۴,۰۶۰	۹۰۲,۵۱۳,۶۰۵,۸۱۲
۸ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷۳۴,۶۶۸,۵۱۳,۴۳۵	۱,۳۱۵,۴۵۸,۲۷۲,۲۱۶
۹ حساب های دریافتنی	۱۱۱,۱۶۶,۵۲۵,۵۸۵	۳۹۹,۱۰۲,۳۱۴,۷۱۸
۱۰ سایر دارایی ها	۳,۲۸۶,۴۱۳,۳۶۷	۹۴۸,۲۹۷,۳۴۷
۱۱ موجودی نقد	۲۰,۴۲۴,۳۹۲	۲۱,۶۸۴,۳۹۲
جمع دارایی ها	۱۲,۲۲۷,۱۸۷,۷۸۵,۳۰۷	۹,۷۴۰,۹۶۳,۹۴۱,۶۵۹
بدهی ها		
۱۲ جاری کارگزاران	۲۰,۲۲۲,۲۳۹,۰۳۴	۲۹,۵۶۱,۷۱۱,۹۱۴
۱۳ پرداختنی به ارکان صندوق	۶۹,۳۶۷,۹۴۷,۳۰۷	۵۲,۰۹۰,۰۱۷,۲۴۲
۱۴ پرداختنی به سرمایه گذاران	۰	۳۷۹,۷۰۳,۳۷۰,۵۵۷
۱۵ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۴,۹۱۷,۳۸۳,۷۴۹	۳,۱۱۷,۶۱۴,۹۶۵
جمع بدهی ها	۹۴,۵۰۷,۵۷۰,۰۹۰	۴۶۴,۴۷۲,۷۱۴,۶۷۸
خالص دارایی ها	۱۲,۱۳۲,۶۸۰,۲۱۵,۲۱۷	۹,۲۷۶,۴۹۱,۲۲۶,۹۸۱
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۲,۵۷۲,۶۳۵	۱,۹۳۲,۴۴۳



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتی کشوری

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۶۴۴,۸۱۱,۸۸۵,۳۶۳	۶۸۰,۱۹۵,۴۳۴,۱۳۲	۱۷ درآمد:
۱,۱۹۶,۹۳۳,۴۸۷,۹۲۸	۱,۵۸۳,۴۸۲,۰۵۸,۸۹۹	۱۸ سود فروش اوراق بهادار
۱,۰۰۸,۲۹۹,۰۵۸,۵۱۹	۹۹۶,۹۹۰,۷۷۴,۵۸۲	۱۹ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۰۴,۶۶۷,۷۵۹,۰۹۸	۳۷,۴۷۰,۱۷۷,۳۳۵	۲۰ سود سهام
۳,۳۶۵,۳۹۱,۳۹۳	۴,۶۱۳,۸۰۸,۳۴۲	۲۱ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۳,۰۸۴,۰۱۰,۳۸۸	۲۵,۰۱۶,۹۶۵,۱۶۱	۲۲ درآمد بازارگردانی صندوق‌های سرمایه‌گذاری قابل معامله
۳,۹۶۱,۱۶۱,۵۹۳,۵۸۹	۳,۳۲۷,۷۶۹,۳۱۸,۴۵۱	سایر درآمدها
		جمع درآمدها
		هزینه‌ها:
(۱۰۶,۶۲۲,۲۷۱,۶۲۴)	(۱۵۶,۳۲۰,۵۱۲,۰۱۱)	۲۳ هزینه کارمزد ارکان
(۳,۴۵۳,۴۶۳,۲۳۴)	(۶,۰۶۹,۰۲۲,۰۰۲)	۲۴ سایر هزینه‌ها
(۱۱۰,۰۷۵,۷۳۴,۸۵۸)	(۱۶۲,۳۸۹,۵۳۴,۰۱۳)	جمع هزینه‌ها
۳,۸۵۱,۰۸۵,۸۵۷,۷۳۱	۳,۱۶۵,۳۷۹,۶۸۴,۴۳۸	سود قبل از هزینه‌های مالی
.	(۱۳,۷۳۷,۶۷۸,۳۱۷)	هزینه مالی
۳,۸۵۱,۰۸۵,۸۵۷,۷۳۱	۳,۱۵۱,۶۴۲,۰۰۶,۱۲۱	سود خالص
۴۵.۵۵٪	۳۳.۱۳٪	بازده میانگین سرمایه‌گذاری
۴۱.۵۶٪	۲۵.۹۹٪	بازده سرمایه‌گذاری پایان سال

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۶,۱۸۶,۰۸۸,۲۳۲,۹۳۱	۹,۲۷۶,۴۹۱,۲۳۶,۹۸۱	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال
۲,۲۸۳,۸۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۶,۴۱۵,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال
(۳,۶۵۱,۵۳۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۷۰,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال
(۱۸,۹۱۱,۶۳۶)	۲,۳۰۰,۳۴۱,۰۷۲	سود(زیان) خالص ناشی از بسته شدن تراز نمادهای حذف شده
۳,۸۵۱,۰۸۵,۸۵۷,۷۳۱	۳,۱۵۱,۶۴۲,۰۰۶,۱۲۱	سود(زیان) خالص
(۳۹۲,۹۹۳,۹۵۲,۰۴۵)	(۲۱۳,۴۰۸,۳۵۸,۹۵۷)	تعدیلات
۹,۲۷۶,۴۹۱,۲۳۶,۹۸۱	۱۲,۱۳۲,۶۸۰,۲۱۵,۳۱۷	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال

سود خالص

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

بازده میانگین سرمایه‌گذاری پایان سال = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال - سود(زیان) خالص خالص دارایی‌های پایان سال



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری که صندوق بازارگردانی محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۶/۰۹/۲۸ تحت شماره ۱۱۵۵۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۴۳۴۹۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن به خرید اوراق بهادار موضوع ماده ۴ اساسنامه به منظور انجام تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق مفاد امیدنامه می‌باشد. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت‌ها به مدت ۳ سال شمسی ادامه پیدا می‌یابد، این مدت طبق صورتجلسه مورخ ۱۳۹۹/۰۹/۱۹ و تاییدیه سازمان بورس و اوراق بهادار تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۲۱ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران - خیابان ولی عصر - خیابان بزرگمهر - بعد از تقاطع فلسطین پلاک ۳۸ واقع شده است. شناسه ملی صندوق ۱۴۰۰۷۲۷۴۵۳۰ می‌باشد.

۱-۲- اطلاع‌رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی 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 صورت‌خالی دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۰۳/۳۱		نام دارندگان واحدهای ممتاز
درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	
۱٪	۳۵۰	۱٪	۳۵۰	کارگزاری صبا جهاد
۹۹٪	۳۴,۶۵۰	۹۹٪	۳۴,۶۵۰	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری
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 الهیه، شماره ۲۴۴، طبقه ششم واحد ۶۰۷

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

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

باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری"، مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و 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- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد 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 با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی 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 درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- 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 مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارایه مدارک مثبت به 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 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 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 ۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰ ریال هزینه ثابت و بابت هر نماد مبلغ ۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰ 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 (۰/۰۰۲۵) 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 بخشی از مخارج عضویت در کانون و نرم افزار 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 استهلاك مخارج تأسیس ۳ سال و مخارج عضویت در کانون و نرم افزار یک سال می‌باشد.

۴-۸- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد بخشنامه شماره ۱۲۰۳۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون 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، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم خواهد بود. همچنین طبق تبصره ۵ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم، صندوق‌های بازارگردانی از پرداخت مالیات نقل و

۵- سرمایه گذاری در سهام

۵-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکت های بوسری با فراپوسری به تشکیل صنعت شرح جدول زیر می باشد

درصد به کل دارایی ها	۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۰۳/۳۱		نهایی تمام شده	نهایی تمام شده	صنعت
	خالص ارزش فروش	ریال	خالص ارزش فروش	ریال			
۴۰.۲۶٪	۳,۵۲۰,۷۳۰,۱۲۳,۰۳۰	۳,۳۳۱,۹۳۱,۵۰۸,۷۷۷	۴,۹۱۱,۶۶۹,۹۸۲,۵۵۲	۲,۷۵۷,۸۲۸,۶۸۰,۳۲۰			محصولات شیمیایی
۱۶.۹۶٪	۱,۶۵۱,۶۹۵,۰۹۶,۳۳۳	۱,۷۵۷,۹۸۴,۸۳۳,۷۱۰	۲,۳۳۲,۶۵۳,۰۴۸,۷۵۳	۲,۱۸۵,۶۹۵,۱۸۱,۸۸۷			سرمایه گذاری ها
۳.۸۶٪	۳۷۶۰,۸۹۲,۸۳۱,۳۱۹	۴۴۴,۶۹۸,۲۸۱,۴۰۸	۹۷۵,۸۹۴,۱۳۲,۵۹۳	۶۵۷,۹۲۹,۹۹۸,۸۸۸			محصولات غذایی و آشپزینی به جز قند و شکر
۱.۱۲٪	۱۰۹,۳۱۹,۳۶۶,۹۹۳	۱۲۰,۹۱۵,۸۰۰,۴۳۵	۱۲۷,۶۶۹,۷۵۵,۲۱۳	۹۸,۶۹۳,۹۲۶,۴۱۵			استخراج کانه های فلزی
۳.۳۸٪	۳۳۰,۱۷۶,۳۳۸,۱۰۰	۱۶۹,۴۴۴,۷۳۵,۱۳۹	۰.۰۰٪	۰.۰۰٪			استخراج ذغال سنگ
۳.۳۷٪	۳۳۰,۵۰۰,۶۱۶,۵۲۹	۳۶۲,۴۴۴,۶۸۹,۴۴۵	۳۸۸,۲۹۳,۸۱۷,۷۵۲	۳۶۲,۱۵۰,۴۷۰,۳۴۵			صنعت بیمه و صندوق بازتسهیلی به جز تامین اجتماعی
۰.۹۹٪	۹۶,۶۶۲,۳۳۹,۶۶۹	۱۱۵,۰۶۴,۵۷۰,۳۳۳	۱۵۹,۷۱۶,۵۸۹,۷۷۶	۱۲۲,۴۹۳,۹۲۹,۵۱۵			لاستیک و پلاستیک
۱.۷۱٪	۱۶۶۰,۹۶۶,۳۳۱,۱۹۸	۱۹۲,۶۰۶,۹۵۵,۱۸۳	۲۶۸۰,۱۶۰,۹۶۷,۹۷۸	۳۰۸۰,۷۰۰,۱۶۰,۱۲۳			دیاقی، پرداخت چرم و ساخت انواع پاپوش
۰.۸۶٪	۸۳,۸۹۸,۳۲۹,۶۸۹	۸۴,۷۸۴,۵۱۲,۰۴۸	۱۹۷,۱۸۴,۸۶۵,۳۲۱	۱۸۰,۳۹۳,۶۳۳,۷۸۶			شرکت های چند رشته ای صنعتی
۷۰.۵۱٪	۶,۸۶۸,۳۷۱,۷۸۶,۴۰۳	۵,۶۸۰,۴۶۴,۸۹۵,۴۵۷	۹,۳۸۰,۴۷۴,۱۵۰,۸۳۷	۶,۵۷۴,۶۰۲,۸۳۷,۶۹۸			

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۰۳/۳۱		نهایی تمام شده	نهایی تمام شده	نوع صندوق	صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ریال	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ریال		
۲.۶۱٪	۲۵۴,۶۴۷,۹۸۰,۷۷۱	۲۷۳,۸۲۸,۲۶۲,۳۴۳	۷.۶۸٪	۹۳۸,۹۸۴,۹۱۳,۶۳۱	۹۳۰,۴۷۸,۵۵۴,۱۱۱	قابل معامله در سهام	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله
۲.۶۱٪	۲۵۴,۶۴۷,۹۸۰,۷۷۱	۳۷۳,۸۲۸,۲۶۲,۳۴۳	۷.۶۸٪	۹۳۸,۹۸۴,۹۱۳,۶۳۱	۹۳۰,۴۷۸,۵۵۴,۱۱۱		

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال	
۷-۱	۱,۰۵۸,۵۸۶,۸۴۴,۰۶۰	۹۰۲,۵۱۳,۶۰۵,۸۱۲
	۱,۰۵۸,۵۸۶,۸۴۴,۰۶۰	۹۰۲,۵۱۳,۶۰۵,۸۱۲

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

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

سپرده‌های بانکی	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
				ریال		ریال	
سپرده کوتاه مدت ۱۸۶۹-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱ بانک سپه (انصار سابق)	متعدد	-	۱۰٪	۱,۶۲۷,۷۴۴	۰.۰۰٪	۲,۱۱۹,۹۴۵	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۸۶۸۳۲۰۲۹۰ بانک ملت	متعدد	-	۱۰٪	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۴,۵۵۸,۹۸۶,۱۶۲	۰.۰۴٪	۸۳,۵۶۹,۲۵۰,۴۳۲	۰.۸۸٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۲ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۴,۳۵۱,۱۰۹,۰۰۴	۰.۰۴٪	۲,۱۱۹,۲۵۵,۹۹۸	۰.۰۲٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۳ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۵۶,۸۷۰,۶۴۸,۴۳۶	۰.۴۷٪	۶,۰۲۵,۸۳۱,۶۱۰	۰.۰۶٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۴ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۴۸۲,۸۸۷,۷۴۶,۵۱۲	۳.۹۵٪	۱۲۲,۰۷۵,۹۸۴,۲۷۹	۱.۳۹٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۵ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۲۳,۲۴۶,۶۱۸,۷۸۶	۰.۱۹٪	۱۳,۹۴۶,۰۷۰,۴۵۰	۰.۱۵٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۶ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۲۲۱,۳۷۸,۶۶۸	۰.۰۰٪	۴۰۹,۲۲۳,۰۰۴	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۷ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۲۵۰,۴۶۰,۷۵۴	۰.۰۰٪	۱۳۱,۵۱۳,۱۹۳	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۸ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۳۹۴,۹۳۴,۶۷۶	۰.۰۰٪	۸,۵۹۶,۵۵۵,۹۷۷	۰.۰۹٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۹ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۱,۹۰۲,۷۴۲,۹۹۴	۰.۰۲٪	۱۶,۸۲۰,۱۳۱,۲۱۹	۰.۱۸٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱۰ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۱۵,۶۷۰,۵۹۸,۳۲۱	۰.۱۳٪	۱,۸۸۸,۵۳۴,۷۶۳	۰.۰۲٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱۱ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۳,۲۹۵,۴۳۸,۴۶۲	۰.۰۳٪	۱۲,۴۷۷,۷۱۲,۴۶۲	۰.۱۳٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱۲ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۶۹,۸۹۲,۵۲۸,۱۷۳	۰.۵۷٪	۶۲۴,۰۰۱,۱۱۹	۰.۰۱٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱۳ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۴۵,۶۷۳,۹۸۴,۷۰۷	۰.۳۷٪	۹۱۹,۲۶۴,۳۸۹	۰.۰۱٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱۴ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۳,۵۲۱,۸۰۸,۵۱۹	۰.۰۳٪	۷۰۷,۵۲۸,۵۹۲	۰.۰۱٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱۵ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۵۲,۶۳۱,۳۷۵,۳۶۰	۰.۴۳٪	۴۲,۱۲۹,۲۲۳,۸۰۱	۰.۴۴٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱۶ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۵۹,۲۹۰,۹۲۳,۳۳۶	۰.۴۸٪	۲۸,۸۰۶,۵۵۹,۷۲۷	۰.۳۰٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱۷ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۰	۰.۰۰٪	۲,۵۹۲,۸۸۹,۱۰۶	۰.۰۳٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱۸ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۰	۰.۰۰٪	۵,۸۱۵,۹۳۴,۱۱۹	۰.۰۶٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱۹ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۰	۰.۰۰٪	۲۳۴,۶۶۹,۳۲۲,۱۸۵	۲.۴۷٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۲۰ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۰	۰.۰۰٪	۴۴,۳۸۰,۱۷۳,۹۱۳	۰.۴۷٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۲۱ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۰	۰.۰۰٪	۱,۶۶۱,۵۸۲,۶۰۴	۰.۰۳٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۲۲ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۱۷۶,۹۰۲,۸۴۲,۱۴۵	۱.۴۵٪	۵۳,۳۲۸,۴۴۵,۹۷۶	۰.۵۶٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۲۳ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۴۴,۲۴۴,۱۷۲,۳۷۵	۰.۳۶٪	۲۱۹,۵۴۲,۲۸۶,۹۴۹	۲.۳۱٪
سپرده کوتاه مدت ۳۱۳۰۰۵۳۳۹۴۸۸۵ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۸٪	۱۲,۶۷۶,۸۱۸,۹۲۶	۰.۱۰٪	۰	۰.۰۰٪
				۱,۰۵۸,۵۸۶,۸۴۴,۰۶۰	۸.۶۶٪	۹۰۲,۵۱۳,۶۰۵,۸۱۲	۹.۵۱٪

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۸-۱	۷۳۴,۶۶۸,۵۱۳,۴۳۵	۱,۳۱۵,۴۵۸,۲۷۲,۲۱۶
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۷۳۴,۶۶۸,۵۱۳,۴۳۵	۱,۳۱۵,۴۵۸,۲۷۲,۲۱۶

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

تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل	خالص ارزش فروش	درصد از کل
تاریخ سر رسید	نرخ سود	ریال	ریال	ریال	دارایی ها	ریال	دارایی ها
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۳۰۵۲۲-۰۰	۱۴۰۳/۰۵/۲۲	۳۸,۸۸۶,۹۷۴,۲۷۹	۰	۵۴,۰۷۳,۵۶۸,۲۲۰	۰.۴۴%	۱۰۵,۶۰۰,۹۳۳,۷۷۶	۱.۱۱%
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۳۰۷۲۳-۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۲۹,۸۲۶,۶۶۶,۴۴۷	۰	۴۰,۷۴۵,۷۸۷,۸۷۱	۰.۳۳%	۶۵,۳۷۶,۸۲۷,۴۱۱	۰.۶۹%
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۲۰۸۰۷-۹۹	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	۲۹,۹۵۵,۴۱۷,۱۷۶	۰	۴۳,۱۴۴,۲۵۷,۳۱۹	۰.۳۵%	۳۵,۷۳۴,۵۹۸,۳۷۹	۰.۳۸%
اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۲۰۹۰۶-۹۹	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	۱۱,۳۱۲,۶۴۸,۹۱۲	۰	۱۶,۲۰۰,۷۳۸,۹۰۲	۰.۱۳%	۲۸,۴۹۰,۱۶۵,۷۹۳	۰.۳۰%
اسناد خزانه-م ۲۱۰۲۵-۹۹	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	۲۱,۳۹۹,۸۳۷,۰۳۴	۰	۳۰,۸۰۵,۶۴۹,۷۰۰	۰.۲۵%	۲۵,۵۹۶,۸۷۸,۷۹۸	۰.۲۷%
اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۰۱۰۴۰۶-۹۸	۱۴۰۱/۰۴/۰۶	۰	۰	۰	۰.۰۰%	۱۱,۸۶۴,۲۰۱,۷۳۳	۰.۱۳%
اسناد خزانه-م ۱۱۰۱۹-۹۹	۱۴۰۱/۱۰/۱۹	۰	۰	۰	۰.۰۰%	۳۵,۶۷۰,۵۶۹,۸۷۳	۰.۳۸%
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۱۱۱۱-۹۹	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	۰	۰	۰	۰.۰۰%	۲۴,۲۴۰,۴۶۶,۶۶۱	۰.۲۶%
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۱۱۲۱۵-۹۹	۱۴۰۱/۱۲/۱۵	۰	۰	۰	۰.۰۰%	۴۷,۶۵۸,۱۲۲,۷۹۲	۰.۵۰%
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۲۰۲۱۸-۹۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	۰	۰	۰	۰.۰۰%	۹,۵۲۳,۱۳۹,۵۰۴	۰.۱۰%
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۲۰۷۰۴-۹۹	۱۴۰۲/۰۷/۰۴	۲۰,۶۵۲,۱۰۰,۵۵۵	۰	۲۷,۷۱۵,۹۹۳,۳۱۶	۰.۲۳%	۶۷,۱۹۷,۸۲۳,۸۷۱	۰.۷۱%
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۲۰۶۰۶-۹۹	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۵۳,۸۷۸,۰۳۳,۲۷۱	۰	۷۲,۸۳۱,۹۱۸,۵۴۹	۰.۶۰%	۵۹,۹۷۳,۶۸۷,۵۳۰	۰.۶۳%
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۰۲۰۳۱۶-۹۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۶	۰	۰	۰	۰.۰۰%	۲۸,۱۰۵,۴۰۳,۷۹۸	۰.۳۰%
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۳۰۶۲۶-۰۰	۱۴۰۳/۰۶/۲۶	۲۹,۶۴۷,۸۰۸,۰۷۹	۰	۳۵,۵۲۲,۶۷۷,۳۷۳	۰.۲۹%	۲۹,۴۷۱,۵۸۷,۵۹۶	۰.۳۱%
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۳۱۰۲۴-۰۰	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	۲۲,۱۲۳,۸۰۶,۰۷۸	۰	۲۶,۳۸۳,۸۵۷,۸۲۵	۰.۲۲%	۶۴,۵۱۴,۳۹۳,۱۳۰	۰.۶۸%
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۳۱۱۰۱-۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۰۱	۱۲۲,۸۱۵,۷۴۱,۴۳۳	۰	۱۴۸,۳۲۸,۳۰۳,۹۵۸	۱.۲۱%	۴۱۶,۳۲۹,۵۴۲,۰۹۰	۴.۳۹%
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۳۱۱۱۵-۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۱۵	۵۶,۳۰۶,۶۴۴,۰۲۸	۰	۶۶,۸۲۶,۰۱۵,۹۸۷	۰.۵۵%	۵۵,۹۰۴,۷۳۵,۶۶۰	۰.۵۹%
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۳۰۸۲۱-۰۰	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	۶۱,۰۸۷,۵۰۹,۶۶۹	۰	۷۲,۹۸۷,۰۴۶,۰۰۰	۰.۶۰%	۷۲,۸۳۹,۹۵۲,۷۲۰	۰.۷۷%
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۳۰۴۱۸-۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	۷,۸۷۳,۷۶۳,۰۱۵	۰	۹,۴۷۶,۲۴۴,۷۳۸	۰.۰۸%	۱۰۴,۵۴۱,۷۵۲,۲۴۰	۱.۱۰%
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۳۰۹۱۹-۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۱۹	۲۷,۰۷۲,۴۹۵,۳۳۲	۰	۳۲,۳۸۳,۷۰۴,۷۸۰	۰.۲۶%	۲۶,۸۲۳,۴۸۸,۸۶۱	۰.۲۸%
اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۰۲۰۸۰۶-۹۸	۱۴۰۲/۰۸/۰۶	۵۰,۲۴۸,۰۰۳,۴۰۹	۰	۵۷,۲۴۲,۷۴۸,۸۹۷	۰.۰۰%	۰	۰.۰۰%
		۵۸۳,۰۸۷,۴۴۸,۷۱۷	۰	۷۳۴,۶۶۸,۵۱۳,۴۳۵	۶۰.۱%	۱,۳۱۵,۴۵۸,۲۷۲,۲۱۶	۱۳.۸۷%

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۹- حساب‌های دریافتنی

یادداشت	تجزیل نشده ریال	نرخ تجزیل درصد	۱۴۰۲/۰۳/۳۱		تجزیل شده ریال	تجزیل شده ریال
			مبلغ تجزیل ریال	تجزیل شده ریال		
سود سهام دریافتنی سایر	۱۱۶,۰۴۸,۱۷۶,۳۶۱	۲۵	(۴,۸۸۱,۶۵۰,۷۷۶)	۱۱۱,۱۶۶,۵۲۵,۵۸۵	۲۵۲,۶۴۰,۱۷۱,۶۶۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	۰	۰	۰	۰	۱۴۶,۴۶۲,۱۴۳,۰۴۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	۱۱۶,۰۴۸,۱۷۶,۳۶۱		(۴,۸۸۱,۶۵۰,۷۷۶)	۱۱۱,۱۶۶,۵۲۵,۵۸۵	۳۹۹,۱۰۲,۳۱۴,۷۱۸	۱۴۰۲/۰۳/۳۱

۱۰- سایر دارایی‌ها

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

۱۴۰۲/۰۳/۳۱			
مخارج برگزاری مجامع	مخارج عضویت در کانون‌ها	مخارج آبونمان نرم افزار	مخارج برگزاری مجامع
۱,۶۶۸	۵۴۱,۴۰۵,۳۶۰	۴۰۶,۸۹۰,۳۱۹	۹۴۸,۲۹۷,۳۴۷
۲۰,۱۹۳,۶۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۴۷,۱۰۶,۸۵۲	۵,۹۶۷,۳۰۰,۴۷۲
(۲۰,۱۹۵,۲۸۸)	(۵۶۹,۹۷۶,۷۱۲)	(۳,۰۳۹,۰۰۱,۲۴۵)	(۳,۶۲۹,۱۸۴,۴۵۲)
۰	۹۷۱,۴۲۸,۶۴۸	۲,۳۱۴,۹۸۴,۷۱۹	۳,۲۸۶,۴۱۳,۳۶۷

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۲۱,۹۲۴,۳۹۲	۲۱,۹۲۴,۳۹۲
۲۱,۱۸۴,۳۹۲	۲۱,۹۲۴,۳۹۲	۲۱,۹۲۴,۳۹۲	۲۱,۹۲۴,۳۹۲

حساب جاری ۱۸۶۹-۶۳-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱ بانک انصار

حساب جاری ۸۶۵۱۴۱۴۹-۸۹ بانک ملت

۱۲- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۳/۳۱			
مابدهای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
(۲۹,۵۶۱,۷۱۱,۹۱۴)	۱۵,۲۴۴,۲۰۱,۷۱۵,۲۲۳	۱۵,۲۴۴,۸۶۲,۲۴۲,۲۴۳	(۲۰,۲۲۲,۲۳۹,۰۳۴)
(۲۹,۵۶۱,۷۱۱,۹۱۴)	۱۵,۲۴۴,۲۰۱,۷۱۵,۲۲۳	۱۵,۲۴۴,۸۶۲,۲۴۲,۲۴۳	(۲۰,۲۲۲,۲۳۹,۰۳۴)

صبا جهاد

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

یادداشت	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
مدیر صندوق-کارگزاری صبا جهاد	۶۷,۹۸۱,۱۵۲,۲۴۸	۵۰,۸۲۳,۳۱۱,۶۶۸
متولی -موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور	۸۸۶,۰۲۸,۲۴۷	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
حسابرس-موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	۵۰۰,۷۶۶,۸۱۲	۵۶۶,۷۰۵,۵۷۴
	<u>۶۹,۳۶۷,۹۴۷,۳۰۷</u>	<u>۵۲,۰۹۰,۰۱۷,۲۴۲</u>

۱۳-۱- پرداختنی به مدیر صندوق

	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
بابت کارمزد مدیر صندوق	۶۲,۸۷۵,۱۱۷,۱۹۸	۴۷,۸۸۵,۱۸۳,۸۶۶
بابت پرداخت عضویت در کانون‌ها	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰
بابت حق الزحمه حسابرسی	۴۰۳,۱۹۴,۹۴۱	۰
بابت پرداخت نرم افزار	۳,۶۸۲,۴۲۶,۴۸۹	۲,۲۶۲,۴۸۶,۰۵۱
بابت برگزاری مجامع	۲۰,۱۹۳,۶۲۰	۲۵,۱۸۱,۷۵۱
بابت کارمزد صدور/ابطال	۲۲۰,۰۰۰	۴۶۰,۰۰۰
	<u>۶۷,۹۸۱,۱۵۲,۲۴۸</u>	<u>۵۰,۸۲۳,۳۱۱,۶۶۸</u>

۱۴- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

یادداشت	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱۴-۱	۰	۳۷۹,۷۰۳,۳۷۰,۵۵۷
بدهی بابت در خواست ابطال واحد های سرمایه گذاری	<u>۰</u>	<u>۳۷۹,۷۰۳,۳۷۰,۵۵۷</u>

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۱,۵۶۸,۷۵۹,۵۱۱	بدهی کارمزد اعتبار دریافتی
۲,۳۴۷,۲۵۱,۰۰۹	۲,۳۴۷,۲۵۱,۰۰۹	ذخیره کارمزد تصفیه
۷۷۰,۳۶۳,۹۵۶	۱,۰۰۱,۳۷۳,۲۲۹	ذخیره آونمان نرم افزار
۳,۱۱۷,۶۱۴,۹۶۵	۴,۹۱۷,۳۸۳,۷۴۹	

۱۶- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۹,۲۰۸,۸۵۵,۷۳۹,۱۳۶	۴,۷۶۵,۳۹۷	۱۲,۰۴۲,۶۳۷,۹۹۱,۸۶۳	۴,۶۸۱,۰۵۲	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۶۷,۶۳۵,۴۸۷,۸۴۵	۳۵,۰۰۰	۹۰,۰۴۲,۲۲۳,۳۵۴	۳۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۹,۲۷۶,۴۹۱,۲۲۶,۹۸۱	۴,۸۰۰,۳۹۷	۱۲,۱۳۲,۶۸۰,۲۱۵,۲۱۷	۴,۷۱۶,۰۵۲	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۲۱ ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۲۱ ریال
۱۷-۱	۵۳۴,۷۵۱,۹۱۶,۱۳۶	۱,۵۶۴,۳۶۶,۱۵۷,۰۸۳
۱۷-۲	۸۳,۳۵۴,۲۱۳,۶۵۴	۷۳,۳۹۹,۵۳۸,۶۳۳
۱۷-۴	۶۲,۰۸۹,۳۰۴,۳۵۳	۷,۱۴۶,۱۸۹,۵۴۷
	۶۸۰,۱۹۵,۴۳۴,۱۳۳	۱,۶۴۴,۸۱۱,۸۸۵,۲۶۳

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود (زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۲۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۲۱	
عنوان	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال
مجمع معادن مس تکتار	۴,۹۲۲,۵۰۱	۲۶۰,۳۸۷,۷۳۰,۵۰۰	(۲۵۲,۳۳۳,۷۱۴,۴۷۶)
شیرپاستوریزه پگاه اصفهان	۱۱,۳۹۸,۳۳۸	۲۱۵,۱۰۹,۱۹۰,۷۱۰	(۲۰۰,۱۹۷,۵۰۹,۴۳۹)
بیمه ملت	۱۳۷,۱۲۱,۸۴۲	۲۰۱,۵۲۷,۵۱۷,۳۴۶	(۱۶۲,۱۷۳,۳۹۱,۴۴۲)
شیرپاستوریزه پگاه خراسان	۵۷,۶۷۰,۲۶۴	۳۴۶,۴۱۳,۷۴۹,۹۵۹	(۳۲۷,۰۶۷,۹۷۲,۴۱۱)
فراوری زغال سنگ پرده طیس	-	-	-
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱,۸۳۸,۸۸۵	۲۵۷,۳۱۲,۵۱۰,۹۸۰	(۲۶۲,۹۳۲,۸۶۲,۵۵۲)
ایران یاساتایر و رابر	۱۸,۶۶۷,۵۳۶	۲۴۱,۸۱۰,۳۳۴,۵۰۰	(۱۹۰,۰۳۹,۰۴۵,۸۹۰)
پتروشیمی جم	۱۰,۶۷۵,۵۰۳	۴۳۹,۷۸۵,۱۳۵,۸۵۰	(۴۷۱,۹۴۷,۱۵۲,۷۹۳)
ذغال سنگ نگین طیس	-	-	-
شیر پاستوریزه پگاه گلستان	۱۰,۸۶۷,۱۲۰	۱۸۲,۵۰۳,۵۲۶,۰۱۰	(۱۳۳,۴۵۸,۴۳۹,۰۹۲)
گ. مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۶۶,۰۶۱,۳۳۴	۲۷۳,۳۷۰,۹۱۹,۱۲۰	(۲۶۱,۲۶۵,۸۳۹,۰۰۴)
معادن منگنز ایران	-	-	-
مجمع صنایع و معادن احیاء سیاهان	-	-	-
تکادو	-	-	-
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	۹,۱۰۹,۰۴۷	۴۴۶,۵۵۹,۰۳۶,۹۵۰	(۳۳۵,۰۴۵,۹۳۲,۳۵۲)
گروه صنعتی ملی (هلدینگ)	۱,۹۰۷,۶۱۰	۳۴۰,۴۰۱,۹۶۱,۸۱۰	(۳۴۰,۱۱۰,۴۳۰,۷۹۴)
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	۱۷,۶۷۳,۱۰۵	۲۷۵,۱۵۹,۱۶۹,۱۸۰	(۲۲۷,۹۳۵,۷۴۳,۵۴۱)
شیر پگاه آذربایجان شرقی	۸,۷۹۶,۴۹۰	۳۱۶,۷۵۶,۶۱۶,۰۵۰	(۲۵۶,۶۸۹,۸۰۶,۲۶۸)
پگاه آذربایجان غربی	۳۶,۴۴۸,۴۶۴	۲۳۳,۳۹۰,۵۱۴,۱۱۵	(۲۰۲,۸۷۰,۱۸۲,۴۷۶)
شیر پاستوریزه پگاه فارس	۳۲,۳۰۶,۷۸۳	۳۱۷,۶۴۴,۶۱۳,۱۸۰	(۲۸۲,۵۵۵,۸۹۴,۳۹۴)
شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۲۸,۸۵۹,۱۹۶	۵۷۹,۹۴۸,۴۰۰,۶۱۰	(۵۷۵,۵۵۴,۱۴۴,۱۸۴)
سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری	۸۴,۸۵۷,۸۹۱	۴۰۲,۰۴۲,۱۵۴,۳۳۰	(۳۹۹,۳۸۲,۶۵۶,۹۰۱)
پتروشیمی تندگویان	۸۶,۰۴۵	۱,۰۴۰,۲۸۴,۰۵۰	(۱,۰۴۹,۲۲۳,۵۹۰)
سرمایه‌گذاری صدرتأمین	۱۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۴۵,۳۴۵,۲۸۰)
زامیاد	۲۰,۰۰۰	۱۵۱,۴۰۰,۰۰۰	(۱۴۹,۹۵۴,۵۶۷)
فراوری مواد معدنی ایران	۴۱۹,۹۴۶	۱۱,۹۱۴,۰۹۳,۹۰۰	۱۱,۸۰۴,۱۷۴,۳۹۱
	۵,۳۴۴,۶۸۷,۸۴۸,۱۵۰	(۴,۷۸۲,۲۱۴,۳۹۰,۵۶)	(۳,۹۹۷,۴۶۳,۰۶۴)
	۵۳۴,۷۵۱,۹۱۶,۱۳۶	۱,۵۶۴,۳۶۶,۱۵۷,۰۸۳	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازتستنگی کشوری
یادداشت‌های توجیهی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۷-۲ سود (زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱				نام شرکت
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	کارمزد	ارزش دفتری	
				ریال	ریال	
۷۲,۲۹۹,۵۳۸,۶۳۳		۵۳,۸۴۶,۴۴۹,۴۵۳		(۳۳۷,۹۲۳,۷۰۰)	(۲۰,۵۴۰,۱۶۳,۳۸۰,۷۵۸)	ص.س مدیریت ثروت ص.بازتستنگی کشوری
۰		۲۵,۱۶۵,۴۵۱,۷۱۸		(۶,۹۰۴,۹۲۹)	(۳۰,۶۸۰,۸۳۳,۲۶۶)	ص.س املاک و مستغلات ارزش مسکن
۰		۱,۶۴۸,۰۲۲,۳۸۷		(۶,۳۰۹,۱۲۶)	(۴۸,۰۰۱,۴۸۵,۵۸۷)	صندوق سی اعتماد آفرین پارسیان-د
۰		۲,۴۲۸,۵۰۲,۹۳۰		(۱۱,۶۷۱,۵۳۱)	(۵۹,۸۰۸,۰۷۶,۵۴۹)	صندوق سی بازده پایه صبا-ثابت
۰		۲۷۵,۷۷۶,۳۶۶		(۱,۵۳۷,۹۸۳)	(۷,۹۲۵,۴۸۵,۷۵۱)	صندوق سی افرا تعداد پایدار-ثابت
۷۲,۲۹۹,۵۳۸,۶۳۳		۸۳,۳۵۴,۲۱۳,۶۵۴		(۳۶۷,۳۴۵,۸۲۹)	(۲,۴۷۶,۷۰۶,۶۷۳,۹۱۱)	
						۲,۵۶۰,۲۲۸,۲۳۳,۳۹۴

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱				عنوان
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	کارمزد	ارزش دفتری	
				ریال	ریال	
۳۷۱,۹۹۶,۰۷۸		۰		۰	۰	اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۹-۱۰۲۳۶
۷۲۱,۳۲۸,۹۱۶		۰		۰	۰	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۸-۱۰۱۰۰۶
۵,۱۷۳,۸۲۰,۷۰۹		۰		۰	۰	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸
۲۵۴,۲۱۳,۳۱۴		۰		۰	۰	مراجعه سلامت گواحد شرایط خاص ۱۴۰۰
۶۲۴,۸۳۰,۵۳۰		۰		۰	۰	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۸-۱۰۱۰۱۳
۰		۴۷,۷۹۸,۲۶۷		۰	(۱۱,۸۶۴,۲۰۱,۷۳۳)	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶
۰		۳,۷۰۸,۴۹۷,۴۱۸		(۸,۳۹۵,۷۰۹)	(۳۵,۶۷۰,۵۶۹,۸۷۳)	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹
۰		۲,۸۸۸,۵۱۰,۲۶۷		(۷,۰۲۳,۰۷۲)	(۲۴,۲۴۰,۴۶۶,۶۶۱)	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰
۰		۵,۱۶۸,۹۴۱,۷۹۵		(۲۴,۵۴۲,۴۱۳)	(۴۷,۶۵۸,۱۲۲,۷۹۲)	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵
۰		۱,۸۲۹,۸۶۰,۴۹۶		۰	(۹,۵۲۳,۱۳۹,۵۰۶)	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۹-۲۰۲۱۸
۰		۲,۸۴۱,۱۰۷,۷۰۳		(۳۴,۱۹۰,۶۵۶)	(۴۴,۲۸۴,۲۳۰,۶۴۱)	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴
۰		۵,۹۲۴,۵۹۶,۲۰۲		۰	(۳۸,۱۰۵,۴۰۳,۷۹۸)	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶
۰		۲,۷۷۸,۹۸۳,۷۷۵		(۱۲,۹۱۵,۱۵۰)	(۱۵,۰۲۲,۱۰۰,۰۷۵)	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶
۰		۱,۴۵۵,۷۹۳,۷۹۱		(۴۵,۱۶۸,۵۸۰)	(۶۰,۸۰۰,۵۳۷,۶۲۹)	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۱۰۰۰۵۲۲
۰		۱,۲۸۷,۳۵۵,۹۸۹		(۲۳,۷۵۵,۳۵۰)	(۳۱,۴۵۴,۸۸۸,۶۶۱)	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۱۰۰۰۷۲۳
۰		۵,۷۷۳,۸۸۴,۹۰۲		(۳۵,۰۳۹,۰۷۹)	(۴۲,۵۲۰,۸۵۰,۰۱۹)	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۱۰۰۰۳۱۰۲۴
۰		۵۰۱۱,۸۶۸,۷۶۰		(۷۳,۷۹۵,۴۰۸)	(۹۶,۷۰۱,۱۲۰,۸۳۳)	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۱۰۰۰۴۱۸
۰		۵۰۲,۸۳۵,۱۸۴		(۹,۱۷۳,۶۹۷)	(۱۲,۱۴۹,۹۹۲,۱۱۹)	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۱۰۰۰۳۰۸۲۱
۰		۲۲,۸۶۹,۲۶۹,۸۰۳		(۲۳۰,۱۶۸,۵۰۱)	(۲۹۹,۳۷۴,۴۲۳,۶۹۶)	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۱۰۰۰۳۱۱۰۱
۷,۱۴۶,۱۸۹,۵۴۷		۶۲,۰۸۹,۳۰۴,۳۵۲		(۵۰۴,۰۶۶,۶۱۵)	(۷۵۴,۳۶۰,۰۴۹,۰۲۳)	
						۸۱۶,۹۵۳,۴۲۰,۰۰۰

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۸-۱	۱,۴۵۱,۶۵۳,۴۱۲,۲۴۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری	۱۸-۲	۸,۵۰۶,۳۵۹,۸۱۱
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸-۳	۱۲۳,۲۲۲,۲۸۶,۸۴۳
		۱,۵۸۳,۴۸۲,۰۵۸,۸۹۹
		۱,۱۹۶,۹۳۳,۴۸۷,۹۲۸

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

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی جم	۹,۷۰۷,۰۱۹	۵۶۰,۴۸۳,۲۷۷,۰۶۰	(۴۵۲,۶۹۲,۲۰۰,۶۷۷)	(۴۲۵,۶۶۷,۳۹۱)	۰	۱۰۷,۳۶۵,۱۰۹,۰۹۲	۱۲,۲۴۶,۹۰۵,۶۵۲
گمدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۲۲۵,۹۸۵,۹۰۲	۱,۱۵۹,۶۳۴,۷۲۲,۴۲۸	(۹۵۹,۸۶۵,۸۳۸,۳۷۴)	(۸۸۱,۳۲۲,۳۹۰)	۰	۱۹۸,۸۸۷,۵۶۱,۶۶۴	(۷۷,۲۹۴,۰۲۹,۱۸۳)
ذغال سنگ تکین طبس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۲,۵۸۲,۸۹۸,۶۷۲
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	۳,۷۵۵,۰۴۸	۲۴۵,۷۶۷,۸۹۱,۶۰۰	(۱۲۵,۱۵۴,۷۹۲,۵۱۳)	(۱۸۶,۷۸۲,۵۸۸)	۰	۱۱۰,۳۲۶,۳۱۵,۴۸۹	(۲۳,۰۸۸,۸۲۳,۲۷۶)
شیر پاستوریزه پگاه فارس	۴,۵۶۳,۸۸۲	۶۱,۲۹۲,۹۳۵,۲۶۰	(۷۱,۸۵۱,۷۳۴,۶۰۷)	(۴۶,۵۸۲,۶۳۱)	۰	(۱۰,۶۰۵,۳۸۱,۹۷۸)	(۳,۴۷۸,۲۳۷,۱۲۷)
بیمه ملت	۲۵۴,۳۱۲,۲۶۸	۳۸۸,۵۸۹,۱۴۵,۵۰۴	(۳۵۵,۸۳۹,۴۸۴,۴۶۴)	(۲۹۵,۳۲۷,۷۵۱)	۰	۴۲,۴۵۴,۳۳۳,۲۸۹	(۲۵,۱۷۸,۲۴۳,۳۶۹)
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	۱۰,۳۳۱,۶۶۷	۱۹۷,۳۳۴,۸۳۹,۷۰۰	(۱۸۰,۱۹۰,۸۱۳,۲۰۸)	(۱۴۹,۹۷۴,۴۷۹)	۰	۱۶,۹۹۴,۰۵۲,۰۱۳	(۸۸۶,۲۸۲,۵۵۹)
تکادو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۷,۱۲۷,۳۰۳
ایران یاساتاپور و رابر	۱۱,۱۵۴,۰۸۷	۱۵۹,۸۳۸,۰۶۶,۷۱۰	(۱۲۰,۸۲۵,۶۱۷,۰۸۸)	(۱۲۱,۴۷۶,۹۳۱)	۰	۳۸,۸۹۰,۹۷۲,۶۹۱	(۱۸,۳۰۷,۲۵۱,۳۸۷)
پلی پرویلین جم - جم پیلین	۲۶,۰۹۹,۵۹۴	۴,۲۵۴,۷۱۷,۲۵۸,۹۰۰	(۳,۷۷۱,۰۲۱,۷۴۱,۱۴۷)	(۳,۳۰۹,۵۵۵,۱۱۷)	۰	۵۸۰,۳۸۵,۹۳۲,۶۲۶	۱,۳۳۱,۵۰۳,۲۵۲,۰۷۱
شیر پاستوریزه پگاه خراسان	۴,۱۳۶,۷۴۳	۳۲,۴۶۶,۲۵۰,۸۷۰	(۳۶,۸۸۳,۲۷۸,۱۴۸)	(۲۵,۴۲۴,۳۵۱)	۰	(۳,۴۴۲,۴۶۱,۶۲۹)	(۱,۳۳۸,۹۷۹,۰۴۴)
مجمع معادن مس کنار	۱,۸۶۹,۰۵۵	۱۴۷,۵۶۱,۸۹۲,۲۵۰	(۹۷,۷۵۰,۸۲۶,۱۶۳)	(۱۱۲,۱۴۷,۰۳۹)	۰	۴۹,۶۹۸,۹۱۹,۰۴۸	(۱۰,۵۳۳,۶۲۴,۴۱۸)
پگاه آذربایجان غربی	۱۰,۴۴۵,۶۹۴	۸۵,۸۶۳,۶۰۴,۶۸۰	(۸۳,۲۹۳,۵۹۴,۱۳۶)	(۶۵,۳۵۶,۳۴۰)	۰	۲۵۰,۴۰۷,۵۴۰,۴۰۴	۴۵۷,۰۴۰,۳۰۴
شیر پاستوریزه پگاه گیلان	۱۲۶,۳۶۴	۲,۷۴۲,۰۹۸,۸۰۰	(۲,۷۳۵,۰۱۳,۳۲۲)	(۲,۰۸۳,۹۹۶)	۰	۵۰۰,۱۰۴,۸۲	(۵۲۱,۵۷۶,۷۷۰)
شیر پاستوریزه پگاه گلستان	۹,۶۳۴,۸۸۱	۳۳۶,۷۳۹,۰۹۰,۹۵۰	(۱۴۳,۵۳۳,۳۶۸,۱۸۰)	(۲۵۵,۹۲۱,۷۱۰)	۰	۱۹۲,۴۹۹,۸۰۱,۰۶۰	(۱۳,۷۱۵,۰۹۳,۹۱۳)
گروه صنعتی ملی (هلدینگ)	۹۸۴,۱۱۶	۲۶۸,۲۲۰,۸۱۵,۸۰۰	(۲۰۴,۰۱۶,۶۵۳,۱۰۶)	(۲۰۳,۸۴۷,۸۲۱)	۰	۶۴,۰۰۰,۳۱۴,۸۷۳	(۲۶,۲۵۹,۷۹۰,۷۶۸)
شیر پاستوریزه پگاه اصفهان	۲,۵۹۲,۰۲۶	۴۹,۴۵۵,۸۵۶,۰۸۰	(۵۲,۱۳۶,۸۱۸,۶۹۱)	(۳۷,۵۸۶,۴۵۱)	۰	(۳,۸۱۸,۵۴۹,۰۶۲)	(۲,۱۹۲,۶۲۷,۲۳۲)
شیر پگاه آذربایجان شرقی	۳,۵۶۴,۸۲۲	۱۶۱,۳۰۸,۶۴۸,۰۰۰	(۱۲۰,۸۱۹,۹۶۹,۸۵۵)	(۱۲۲,۵۹۴,۵۷۳)	۰	۴۰,۳۶۶,۰۸۳,۵۷۲	(۷,۶۷۵,۸۱۸,۵۷۶)
س. و خدمات مدیریت سند. ب کشوری	۳۲۲,۰۷۰,۸۲۶	۱,۱۷۴,۵۹۲,۳۳۸,۹۹۲	(۱,۱۴۹,۱۰۸,۹۹۴,۹۱۳)	(۸۹۲,۶۹۰,۱۷۸)	۰	۲۴,۵۹۰,۶۵۳,۸۰۱	(۴۱,۷۱۷,۵۷۳,۵۴۷)
		۹,۳۸۷,۶۰۸,۷۳۳,۴۸۴	(۷,۹۲۸,۸۲۰,۷۳۸,۵۹۲)	(۷,۱۳۴,۵۸۲,۶۴۷)	۰	۱,۴۵۱,۶۵۳,۴۱۲,۲۴۵	۱,۱۵۵,۷۲۰,۳۰۳,۸۳۴

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام صندوق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۹,۱۷۸,۸۱۵,۷۳۶)	(۱,۷۰۶,۸۲۴,۴۲۱)	(۲۷,۰۳۴,۲۹۱)	(۱۱۵,۵۰۸,۳۸۱,۴۲۶)	۱۱۳,۸۲۸,۵۹۱,۲۹۶	۶,۳۸۶,۲۵۴	ص.س مدیریت ثروت ص.بازنشتگی-س
-	۱۰,۶۶۲,۳۳۶,۶۱۹	(۳۷,۸۴۴,۶۲۵)	(۱۹۱,۱۳۷,۸۱۸,۷۵۶)	۲۰۱,۸۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	صندوق اندیشه ورزان صباتامین د
-	۲,۳۷۸,۶۰۱,۷۷۲	(۸,۰۲۵,۷۰۶)	(۴۰,۴۱۷,۱۵۵,۵۲۳)	۴۲,۸۰۳,۷۶۳,۰۰۰	۳,۸۳۱,۰۰۰	صندوق س بازده پایه صبا-ثابت
-	(۱۵,۴۶۳,۲۵۴,۸۱۴)	(۱۳,۵۳۳,۵۰۵)	(۳۶۱,۲۰۲,۵۶۱,۰۵۹)	۳۴۵,۷۵۱,۸۳۹,۷۵۰	۲۴,۲۶۳,۲۸۷	ص.س-املاک و مستغلات ارزش ممکن
-	۱,۶۷۸,۴۸۴,۸۵۴	(۶,۳۱۶,۰۸۸)	(۳۳,۰۰۰,۹۹۹,۰۵۸)	۳۳,۶۸۵,۸۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	صندوق س-اعتماد آفرین پارسیان-د
-	۱۰,۹۵۷,۰۱۵,۸۰۱	(۳۷,۷۲۶,۲۰۰)	(۱۹۰,۳۱۱,۶۵۷,۹۹۹)	۲۰۱,۲۰۶,۴۰۰,۰۰۰	۹,۶۰۰,۰۰۰	صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت
(۱۹,۱۷۸,۸۱۵,۷۳۶)	۸,۵۰۶,۳۵۹,۸۱۱	(۱۲۹,۴۸۰,۴۱۵)	(۹۳۰,۴۷۸,۵۵۳,۸۲۰)	۹۳۹,۱۱۴,۳۹۴,۰۴۶		

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۶۲۴,۹۱۹,۳۳۵	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-۱۵بوجه-۹۸-۱۰۴۰۶
۴,۸۸۴,۵۹۹,۳۳۵	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-۲بوجه-۹۹-۱۱۰۱۹
۳,۳۱۶,۴۸۷,۴۳۸	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-۳بوجه-۹۹-۱۱۱۱۰
۴,۱۱۳,۱۲۳,۳۰۶	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-۴بوجه-۹۹-۱۱۲۱۵
۶,۶۳۳,۱۹۳,۶۰۸	۴,۸۰۲,۴۰۰,۰۸۶	(۲۰,۱۰۸,۶۷۴)	(۲۲,۹۱۳,۵۹۳,۲۳۰)	۲۷,۷۳۶,۱۰۱,۹۹۰	۲۹,۴۹۳	اسناد خزانه-م-۷بوجه-۹۹-۲۰۷۰۴
۶,۰۹۵,۶۵۴,۲۵۹	۱۲,۸۵۸,۳۳۱,۰۱۹	(۵۲,۸۴۱,۴۵۱)	(۵۹,۱۷۳,۶۸۷,۵۳۰)	۷۲,۸۸۲,۷۶۰,۰۰۰	۷۶,۰۰۰	اسناد خزانه-م-۸بوجه-۹۹-۲۰۶۰۶
۱,۳۳۳,۹۰۱,۶۲۷	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-۱۰بوجه-۹۹-۲۰۲۱۸
۱,۰۸۷,۹۱۶,۷۳۴	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-۹بوجه-۹۹-۲۰۳۱۶
۵,۷۷۹,۱۸۱,۳۰۴	۷,۴۰۹,۶۵۸,۹۴۰	(۳۱,۳۰۳,۲۸۱)	(۳۵,۷۳۴,۵۹۸,۳۷۹)	۴۳,۱۷۵,۵۵۹,۶۰۰	۴۶,۸۱۸	اسناد خزانه-م-۱۰بوجه-۹۹-۲۰۸۰۷
۴,۵۵۹,۵۳۸,۰۶۰	۳,۷۳۳,۶۷۴,۱۸۴	(۱۱,۷۵۴,۰۵۸)	(۱۳,۴۶۸,۰۶۴,۷۱۸)	۱۶,۲۱۲,۴۹۳,۹۶۰	۱۷,۹۳۱	اسناد خزانه-م-۱۱بوجه-۹۹-۲۰۹۰۶
۴,۱۹۷,۰۴۱,۷۶۵	۵,۲۰۸,۷۷۰,۹۰۲	(۲۲,۳۵۰,۳۰۰)	(۲۵,۵۹۶,۸۷۸,۷۹۸)	۳۰,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	اسناد خزانه-م-۱۴بوجه-۹۹-۲۱۰۲۵
۱۳,۹۳۸,۷۸۰,۱۱۷	۹,۳۳۳,۱۷۳,۰۷۳	(۳۹,۳۳۱,۷۸۰)	(۴۴,۸۰۰,۳۹۶,۱۴۷)	۵۴,۱۱۲,۸۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م-۴بوجه-۲۰۰۰-۳۰۵۲۲
۷,۸۹۲,۷۰۶,۶۳۱	۶,۸۳۳,۸۴۹,۱۲۱	(۲۹,۵۶۲,۱۲۹)	(۳۳,۹۲۱,۹۴۸,۷۵۰)	۴۰,۷۷۵,۳۵۰,۰۰۰	۵۵,۰۰۰	اسناد خزانه-م-۶بوجه-۲۰۰۰-۳۰۷۲۳
(۴۶۵,۰۵۸,۸۸۵)	۱۲,۲۸۷,۰۸۵,۳۹۹	(۵۲,۹۵۲,۰۰۰)	(۶۰,۶۹۹,۹۶۰,۶۰۱)	۷۳,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م-۱بوجه-۲۰۰۰-۳۰۸۲۱
(۱۷۶,۲۲۰,۴۸۲)	۶,۰۵۱,۰۸۹,۷۷۷	(۲۵,۷۷۲,۶۷۷)	(۲۹,۴۷۱,۵۸۷,۹۶۶)	۳۵,۵۴۸,۴۵۰,۰۰۰	۴۷,۰۰۰	اسناد خزانه-م-۱۰بوجه-۲۰۰۰-۳۰۶۲۶
(۴۴۱,۷۵۴,۶۳۹)	۱,۶۳۵,۶۱۳,۳۳۰	(۶,۸۷۵,۲۶۲)	(۷,۸۴۰,۶۳۱,۴۰۸)	۹,۴۸۳,۱۲۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	اسناد خزانه-م-۳بوجه-۲۰۰۰-۳۰۴۱۸
(۳۸۲,۱۰۴,۷۰۰)	۴,۳۹۰,۳۱۴,۷۱۴	(۱۹,۱۴۲,۱۷۵)	(۲۱,۹۹۲,۵۳۳,۱۱۱)	۲۶,۴۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۵۰۰	اسناد خزانه-م-۲بوجه-۲۰۰۰-۳۱۰۲۴
(۲۴۹,۰۰۶,۴۷۱)	۵,۵۶۰,۳۱۵,۹۱۹	(۲۲,۴۹۵,۲۲۰)	(۲۶,۸۲۳,۴۸۸,۸۶۱)	۳۲,۴۰۷,۲۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰	اسناد خزانه-م-۱۰بوجه-۲۰۰۰-۳۰۹۱۹
(۲,۹۳۷,۹۸۹,۰۲۴)	۲۶,۳۷۳,۱۸۵,۵۶۴	(۱۰۷۶۱,۶۰۴۴)	(۱۲۱,۹۵۵,۱۱۸,۳۹۴)	۱۴۸,۴۳۵,۹۲۰,۰۰۰	۲۰,۸۰۰	اسناد خزانه-م-۹بوجه-۲۰۰۰-۳۱۱۰۱
(۴۰۱,۹۰۸,۳۶۸)	۱۰,۹۲۱,۲۸۰,۳۲۷	(۴۸,۴۸۴,۰۱۳)	(۵۵,۹۰۴,۷۳۵,۶۶۰)	۶۶,۸۷۴,۵۰۰,۰۰۰	۹۶,۵۰۰	اسناد خزانه-م-۱۰بوجه-۲۰۰۰-۳۱۱۱۵
-	۶,۹۹۴,۷۴۵,۴۸۸	(۴۱,۵۳۱,۱۰۳)	(۵۰,۲۴۸,۰۰۳,۴۰۹)	۵۷,۲۸۴,۲۸۰,۰۰۰	۶۲,۰۰۰	اسناد خزانه-م-۲۰بوجه-۹۸-۲۰۸۰۶
۶۰,۳۹۱,۹۹۹,۸۳۰	۱۲۳,۳۲۲,۲۸۶,۸۴۳	(۵۲۳,۰۲۱,۱۱۵)	(۶۱۱,۳۴۶,۲۲۶,۵۹۲)	۷۳۵,۲۰۱,۵۳۴,۵۵۰		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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	
							ریال	ریال
گروه صنعتی ملی (هلدینگ)	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۵,۳۸۹,۱۸۶	۳,۴۰۰	۱۲,۹۳۴,۰۴۶,۴۰۰	۰	۰	۱,۸۱۷,۳۹۹,۹۵۸
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	۱۴۰۲/۰۳/۱۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۴,۴۸۷,۳۹۱	۳۸۰	۱,۷۰۵,۳۰۸,۵۸۰	(۲۳۲,۹۴۰,۹۷۱)	۱,۴۷۲,۳۶۷,۶۰۹	۶,۱۷۸,۳۸۲,۰۰۰
شیرپاستوریزه پگاه خراسان	۱۴۰۲/۰۳/۰۲	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۹,۶۳۵,۲۳۱	۲۶۰	۲,۵۰۵,۳۸۶,۴۲۰	(۳۳۲,۸۷۷,۰۰۹)	۲,۱۷۲,۵۰۹,۴۱۱	۲۱۱,۸۰۵,۸۶۵
پگاه آذربایجان غربی	۱۴۰۲/۰۳/۰۶	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲,۴۴۴,۵۴۸	۹۳۰	۲,۲۶۴,۱۲۸,۷۱۰	(۳۹۶,۴۹۳,۰۴۵)	۱,۸۶۷,۶۳۵,۶۶۵	۵۷۱,۱۹۵,۱۹۷
شیرپاستوریزه پگاه اصفهان	۱۴۰۲/۰۳/۰۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳,۶۶۹,۲۰۷	۱,۵۵۰	۵,۶۸۷,۳۷۰,۸۵۰	(۷۳۰,۰۰۷,۹۰۰)	۴,۹۵۷,۳۶۲,۹۵۰	۲,۲۱۹,۴۸۱,۱۱۱
شیر پگاه آذربایجان شرقی	۱۴۰۱/۰۸/۱۴	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۹,۹۱۵,۴۴۴	۶,۰۰۰	۵۹,۴۹۲,۶۶۴,۰۰۰	۰	۵۹,۴۹۲,۶۶۴,۰۰۰	۳۱,۶۰۵,۵۸۰,۵۰۰
پتروشیمی جم	۱۴۰۲/۰۳/۱۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۹,۶۰۸,۰۹۳	۷۷۰	۷,۳۹۸,۲۳۱,۶۱۰	(۹۸۴,۰۸۷,۸۱۵)	۶,۴۱۴,۱۴۳,۷۹۵	۴,۳۱۰,۰۹۵,۴۰۷
شیر پاستوریزه پگاه گلستان	۱۴۰۲/۰۳/۰۶	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۵,۳۱۰,۰۲۸	۳,۴۰۰	۱۲,۷۴۴,۰۶۹,۶۰۰	(۱,۶۶۸,۸۶۶,۳۵۷)	۱۱,۰۷۵,۲۰۳,۲۴۳	۴,۸۷۵,۸۲۲,۹۹۴
شیر پاستوریزه پگاه گلیانگان	۱۴۰۲/۰۲/۲۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲۵,۵۸۴,۱۴۲	۳۱,۰۰۰	۵۳۷,۲۶۶,۹۸۳,۰۰۰	۰	۵۳۷,۲۶۶,۹۸۳,۰۰۰	۵۵۲,۴۴۴,۴۲۷,۲۵۰
پلی پروپیلن جم - جم پلین	۱۴۰۱/۱۲/۲۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۲۱۹,۳۳۹,۸۴۲	۷۰۰	۱۵۳,۵۲۷,۸۸۹,۴۰۰	۰	۱۵۳,۵۲۷,۸۸۹,۴۰۰	۲۳۶,۱۳۱,۳۴۱,۲۰۶
گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری								۹,۱۵۹,۷۴۸,۰۰۰
معادن منگنز ایران								۷,۶۷۷,۳۲۴,۶۰۰
زغال سنگ پرورده طبس								۱۲,۰۳۹,۳۳۹,۸۰۰
ذغال سنگ نگین طبس								۱۸,۱۴۷,۳۰۵,۰۰۰
ایران یاسا تایر و رابر	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۱,۱۳۹,۰۸۷	۱۳۳	۱,۴۸۱,۴۹۸,۵۷۱	(۳۱۰,۶۴۷,۸۵۸)	۱,۱۷۰,۸۵۰,۷۱۳	۱,۲۷۰,۸۵۰,۷۱۳
ایران یاسا تایر و رابر	۱۴۰۱/۰۴/۰۵	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۸,۰۸۷,۹۷۹	۲۶۵	۲,۱۴۳,۳۱۴,۴۳۵	۰	۲,۱۴۳,۳۱۴,۴۳۵	۲,۱۴۳,۳۱۴,۴۳۵
سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری	۱۴۰۱/۱۱/۰۸	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۲۸۴,۲۸۳,۹۹۴	۷۰۰	۱۹۸,۹۹۸,۷۹۵,۸۰۰	۰	۱۹۸,۹۹۸,۷۹۵,۸۰۰	۱۱۴,۵۳۵,۹۵۴,۵۰۰
شرکت تکادو								۱,۸۱۰,۶۶۴,۲۴۰
مجمع صنایع و معادن احیا سپاهان								۲,۸۷۰,۹۲۵,۲۰۰
شیر پاستوریزه پگاه گیلان	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۵۲۴,۳۳۹	۹۳۸	۱,۴۲۹,۸۳۰,۹۲۰	(۱۸۲,۰۴۰,۶۳۷)	۱,۲۴۷,۷۹۰,۲۸۳	۸۵,۷۲۵,۷۷۸
تکنار	۱۴۰۲/۰۲/۲۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۸۶۹,۰۵۵	۲۹۰	۵۴۲,۰۲۵,۹۵۰	(۷۴,۸۷۲,۵۳۴)	۴۶۷,۱۵۳,۴۱۶	۴۶۷,۱۵۳,۴۱۶
غفارس	۱۴۰۲/۰۳/۰۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳,۳۸۷,۰۴۷	۴۰۰	۱,۳۵۴,۸۱۸,۸۰۰	(۱۷۸,۸۱۶,۷۵۰)	۱,۱۷۶,۰۰۲,۰۵۰	۱,۱۷۶,۰۰۲,۰۵۰
ملت	۱۴۰۱/۰۶/۲۳	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۹۳,۱۸۱,۶۵۶	۳	۲۸۶,۳۶۳,۳۱۲	۰	۲۸۶,۳۶۳,۳۱۲	۲۸۶,۳۶۳,۳۱۲
					۱,۰۰۱,۸۷۲,۴۲۵,۳۵۸	(۴,۸۸۱,۶۵۰,۷۷۶)	۹۹۶,۹۹۰,۷۷۴,۵۸۲	۱,۰۰۸,۳۹۹,۰۵۸,۵۱۹

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۲,۰۳۳,۹۸۱,۸۱۵	۰	۲۰-۱	سود اوراق مربایحه
۰	۷۳۴,۴۹۱,۱۲۷	۲۰-۲	سود ناشی از سرمایه گذاری در واحدهای صندوق
۹۲,۶۳۳,۷۷۷,۲۸۳	۳۶,۷۳۵,۶۸۶,۲۰۸	۲۰-۳	سود سپرده بانکی
<u>۱۰۴,۶۶۷,۷۵۹,۰۹۸</u>	<u>۳۷,۴۷۰,۱۷۷,۳۳۵</u>		

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱				
خالص سود	خالص سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	درصد	ریال		
۱۲,۰۳۳,۹۸۱,۸۱۵	۰	۰٪	۰	۰	اوراق مربایحه
					مربایحه
				متعدد	سلامت عواجد شرایط خاص ۱۴۰۰
<u>۱۲,۰۳۳,۹۸۱,۸۱۵</u>	<u>۰</u>		<u>۰</u>		

۲۰-۲- سود ناشی از سرمایه گذاری در واحدهای صندوق

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱			
خالص سود	هزینه تنزیل	سود	
ریال		ریال	
۷۳۴,۴۹۱,۱۲۷		۷۳۴,۴۹۱,۱۲۷	سود تقسیمی صندوق
			سرمایه گذاری املاک و مستغلات ارزش مسکن
<u>۷۳۴,۴۹۱,۱۲۷</u>	<u>۰</u>	<u>۷۳۴,۴۹۱,۱۲۷</u>	

۳-۲۰- 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	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت ۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۶۹	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۱۷۷,۷۹۹	۰	۱۷۷,۷۹۹	۳۳۹,۵۸۳
سپرده کوتاه مدت ۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۴,۶۳۸,۴۶۶,۱۰۱	۰	۴,۶۳۸,۴۶۶,۱۰۱	۴,۵۰۵,۷۴۳,۶۵۹
سپرده کوتاه مدت ۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۱,۴۹۶,۵۰۶,۵۹۳	۰	۱,۴۹۶,۵۰۶,۵۹۳	۲,۹۷۱,۰۰۲,۱۵۲
سپرده کوتاه مدت ۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۹۷,۴۹۴,۸۴۵	۰	۹۷,۴۹۴,۸۴۵	۴,۹۶۹,۳۰۰,۲۸۲
سپرده کوتاه مدت ۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۱,۴۶۵,۵۱۶,۵۵۶	۰	۱,۴۶۵,۵۱۶,۵۵۶	۱۰,۷۹۴,۶۳۴,۹۰۴
سپرده کوتاه مدت ۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۱,۶۳۲,۶۴۰,۳۱۵	۰	۱,۶۳۲,۶۴۰,۳۱۵	۱,۱۰۷,۲۱۷,۷۴۵
سپرده کوتاه مدت ۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۱۲,۷۶۲,۷۳۱	۰	۱۲,۷۶۲,۷۳۱	۱۶۵,۲۲۴,۷۲۹
سپرده کوتاه مدت ۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۹۲,۸۵۵,۴۱۴	۰	۹۲,۸۵۵,۴۱۴	۱۳۶,۴۶۰,۱۱۷
سپرده کوتاه مدت ۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۳۶۸,۸۷۰,۱۳۲	۰	۳۶۸,۸۷۰,۱۳۲	۳۱۱,۰۵۹,۵۷۰
سپرده کوتاه مدت ۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۱,۶۳۹,۵۱۲,۹۵۹	۰	۱,۶۳۹,۵۱۲,۹۵۹	۲۹۳,۳۴۹,۹۴۴
سپرده کوتاه مدت ۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۷۵,۴۸۴,۹۰۶	۰	۷۵,۴۸۴,۹۰۶	۲۷۸,۳۱۱,۶۳۹
سپرده کوتاه مدت ۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۲۰۲,۷۵۷,۷۶۷	۰	۲۰۲,۷۵۷,۷۶۷	۸۲۶,۲۸۰,۳۲۵
سپرده کوتاه مدت ۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۳۷۲,۹۲۴,۳۷۱	۰	۳۷۲,۹۲۴,۳۷۱	۱,۶۲۵,۲۸۴,۳۹۶
سپرده کوتاه مدت ۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۶۸,۱۷۷,۳۳۳	۰	۶۸,۱۷۷,۳۳۳	۱۴۵,۵۵۴,۱۹۴
سپرده کوتاه مدت ۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۱۲,۷۷۸,۹۲۷	۰	۱۲,۷۷۸,۹۲۷	۶,۵۱۷,۹۶۶
سپرده کوتاه مدت ۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۳,۲۳۲,۲۹۴,۷۷۳	۰	۳,۲۳۲,۲۹۴,۷۷۳	۱,۷۶۱,۲۱۱,۷۷۶
سپرده کوتاه مدت ۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۵,۲۲۵,۰۵۷,۰۳۰	۰	۵,۲۲۵,۰۵۷,۰۳۰	۳۱۷,۷۸۵,۵۴۸
سپرده کوتاه مدت ۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	-	-	-	۱,۷۰۸,۲۲۲,۸۲۵
سپرده کوتاه مدت ۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	-	-	-	۸۴۶,۶۶۳,۴۳۲
سپرده کوتاه مدت ۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	-	-	-	۳۴۵,۶۱۰,۳۱۲
سپرده کوتاه مدت ۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	-	-	-	۱,۰۰۶,۲۴۳,۲۹۶
سپرده کوتاه مدت ۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	-	-	-	۱,۰۹۷,۹۸۲,۱۳۲
سپرده کوتاه مدت ۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۳,۹۴۷,۲۷۲,۶۶۹	۰	۳,۹۴۷,۲۷۲,۶۶۹	۲۷,۵۴۴,۵۱۸,۰۱۴
سپرده کوتاه مدت ۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۳,۳۸۵,۷۸۱,۸۲۶	۰	۳,۳۸۵,۷۸۱,۸۲۶	۲۹,۹۶۹,۱۵۹,۶۴۳
سپرده کوتاه مدت ۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	متعدد	-	مختلف	۱۸٪	۸,۷۶۷,۳۵۳,۲۶۱	۰	۸,۷۶۷,۳۵۳,۲۶۱	-
سپرده کوتاه مدت ۳۱۳۰۰۵۳۳۹۴۸۸۵	متعدد	-	مختلف	-	-	-	-	-
۹۲,۶۳۳,۷۷۷,۲۸۳	۳۶,۷۳۵,۶۸۶,۲۰۸	۰	۳۶,۷۳۵,۶۸۶,۲۰۸	-	-	-	-	-

۲۱-درآمد بازارگردانی صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۴,۰۰۴,۶۹۸,۳۷۷	۳,۳۶۵,۳۹۱,۳۹۳
۶۰۹,۱۰۹,۹۶۵	۰
۴,۶۱۳,۸۰۸,۳۴۲	۳,۳۶۵,۳۹۱,۳۹۳

صندوق سرمایه گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری
صندوق سرمایه گذاری اوراق و مستغلات ارزش مسکن

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲۲- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۰۸۴,۰۱۰,۳۸۸	۲۵,۰۱۶,۹۶۵,۱۶۱	۲۱-۱ برگشت هزینه تنزیل سود سهام
۳,۰۸۴,۰۱۰,۳۸۸	۲۵,۰۱۶,۹۶۵,۱۶۱	

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.

۲۳- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰۵,۳۵۵,۵۶۶,۰۵۰	۱۵۴,۵۳۰,۸۰۶,۷۹۰	مدیر
۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۶,۰۳۷,۲۴۷	متولی
۵۶۶,۷۰۵,۵۷۴	۹۰۳,۶۶۷,۹۷۴	حسابرس
۱۰۶,۶۲۲,۲۷۱,۶۲۴	۱۵۶,۳۲۰,۵۱۲,۰۱۱	

۲۴- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳۵,۱۸۰,۰۸۳	۲۰,۱۹۵,۱۲۲	هزینه برگزاری مجامع
۵۶۳,۱۸۸,۷۸۴	۵۱۵,۸۵۹,۷۵۲	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۳,۸۵۹,۶۶۸,۳۶۷	۵,۵۲۹,۲۱۷,۱۲۸	هزینه آبونمان نرم افزار
۵,۴۲۶,۰۰۰	۳,۷۵۰,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۳,۴۵۳,۴۶۳,۲۳۴	۶,۰۶۹,۰۲۲,۰۰۲	

۲۵- هزینه مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۱۳,۷۳۷,۶۷۸,۳۱۷	هزینه مالی تسهیلات دریافتی

۲۵-۱- 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

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲۶- تعدیلات

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

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳۸۸,۰۵۹,۲۸۳,۱۳۰	(۴۶,۶۵۱,۴۵۲,۶۰۲)	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
(۷۸۱,۰۵۳,۲۳۵,۱۷۵)	(۱۶۶,۷۵۶,۹۰۶,۳۵۵)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
<u>(۳۹۲,۹۹۳,۹۵۲,۰۴۵)</u>	<u>(۲۱۳,۴۰۸,۳۵۸,۹۵۷)</u>	

۲۷- تعهدات، بدهی‌های احتمالی

۲۷-۱- 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.

۲۷-۲- 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	۲.۲۵٪	۱۶۰,۲۰۰	۳,۲۰۴,۰۰۰
۲	پتروشیمی جم	۲.۲۵٪	۹,۴۰۰	۱۸۸,۰۰۰
۳	پلی پرو بیلن جم	۲.۲۵٪	۲,۴۰۰	۴۸,۰۰۰
۴	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	۲.۲۵٪	۲۵,۴۰۰	۵۰۸,۰۰۰
۵	شیر پاستوریزه پگاه خراسان	۲.۵۰٪	۲۸,۰۵۰	۵۶۱,۰۰۰
۶	پگاه آذربایجان غربی	۲.۵۰٪	۲۶,۸۵۰	۵۳۷,۰۰۰
۷	شیر پاستوریزه پگاه اصفهان	۲.۵۰٪	۸,۳۵۰	۱۶۷,۰۰۰
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	۲.۲۵٪	۴,۹۵۰	۹۹,۰۰۰
۱۲	ص.س. مدیریت ثروت ص. بازنشستگی کشوری	۲٪	۲۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۳	شیر پاستوریزه پگاه گیلان	۲.۵۰٪	۲۹,۰۵۰	۵۸۱,۰۰۰
۱۴	گروه صنعتی ملی (هلدینگ)	۲.۲۵٪	۲,۳۰۰	۴۶,۰۰۰
۱۵	ایران یاسا تایر و رابر	۲.۵۰٪	۱۵,۱۰۰	۳۰۲,۰۰۰
۱۶	مجمع معادن مس تکنار	۳٪	۱,۶۵۰	۳۳,۰۰۰
۱۷	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری	۲.۵۰٪	۶۱,۱۰۰	۸۲۲,۰۰۰
۱۸	سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری	۳٪	۱۴۷,۱۰۰	۲,۹۴۲,۰۰۰
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

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲۸- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		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			
۰.۷۲٪	۳۴,۶۵۰	۰.۷۳٪	۳۴,۶۵۰	ممتاز	موسس صندوق	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری	موسس و اشخاص وابسته به وی
۱۶.۲۹٪	۷۸۱,۸۲۱	۱۶.۵۸٪	۷۸۱,۸۲۱	عادی			
۰.۵۲٪	۲۴,۹۹۹	۰.۰۰٪	۰	عادی	سایر اشخاص وابسته	شرکت نوآوران مدیریت سبا	موسس و اشخاص وابسته به وی
۲.۸۲٪	۱۳۵,۲۱۶	۲.۸۷٪	۱۳۵,۲۱۶	عادی	سهام تحت بازارگردانی		سایر اشخاص وابسته بیمه ملت
۸.۰۴٪	۳۸۵,۸۲۸	۸.۱۸٪	۳۸۵,۸۲۸	عادی	سهام تحت بازارگردانی		سایر اشخاص وابسته پتروشیمی جم
۷.۶۲٪	۳۶۵,۸۰۲	۷.۷۶٪	۳۶۵,۸۰۲	عادی	سایر اشخاص وابسته		سایر اشخاص وابسته پتروشیران
۱۸.۸۲٪	۹۰۳,۶۳۴	۱۹.۱۶٪	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	۱۳.۱۵٪	۶۱۹,۹۷۱	عادی	سایر اشخاص وابسته	شرکت سرمایه‌گذاری آتیه صبا	سایر اشخاص وابسته
۸.۲۳٪	۳۹۴,۹۴۴	۸.۶۳٪	۴۰۶,۸۳۱	عادی	سهام تحت بازارگردانی	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	سایر اشخاص وابسته
۵.۲۵٪	۲۵۲,۱۷۱	۱.۱۰٪	۵۱,۸۱۷	عادی	سهام تحت بازارگردانی	شرکت سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری	سایر اشخاص وابسته
۵.۱۷٪	۲۴۷,۹۵۱	۰.۰۰٪	۰	عادی	سهام تحت بازارگردانی	ذغال سنگ نگین طبس	سایر اشخاص وابسته
۲.۰۳٪	۹۷,۴۵۶	۰.۰۰٪	۰	عادی	سهام تحت بازارگردانی	تکادو	سایر اشخاص وابسته
۱۱.۲۰٪	۵۳۷,۵۵۳	۲۰.۰۴٪	۹۴۴,۹۵۳	عادی	سهام تحت بازارگردانی	صندوق بازنشستگی کشوری	سایر اشخاص وابسته
۰.۲۰٪	۹,۶۲۳	۰.۲۰٪	۹,۶۲۳	عادی	سهام تحت بازارگردانی	مشاور سرمایه‌گذاری فراز ایده نوآفرین تک	سایر اشخاص وابسته
۰.۰۰٪	۰	۱.۴۲٪	۶۷,۱۲۸	عادی	سهام تحت بازارگردانی	شیر پاستوریزه پگاه اصفهان	سایر اشخاص وابسته
۱۰۰٪	۴,۸۰۰,۳۹۷	۱۰۰٪	۴,۷۱۶,۰۵۲	جمع کل			

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازتسهیلی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲۹-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:

ممانده طلب (بدهی)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
ریال		ریال			
(۶۲,۸۷۵,۱۱۷,۱۹۸)	طی دوره مالی	۱۵۴,۵۳۰,۸۰۶,۷۹۰	کارمزد ارکان	مدیر	کارگزاری صبا جهاد
(۸۸۶,۰۲۸,۲۴۷)	طی دوره مالی	۸۸۶,۰۳۷,۲۴۷	کارمزد ارکان	متولی	موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلیمی پور
(۵۰۰,۷۶۶,۸۱۲)	طی دوره مالی	۹۰۳,۶۶۷,۹۷۴	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(۱,۵۶۸,۷۵۹,۵۱۱)	طی دوره مالی	۱۳,۷۳۷,۶۷۸,۳۱۷	کارمزد اعتبار دریافتی	کارگزار صندوق	کارگزاری صبا جهاد
(۲۰,۲۲۲,۲۳۹,۰۳۴)	طی دوره مالی	۳۰,۴۷۹,۰۶۳,۹۵۷,۵۶۶	خریدوفروش اوراق بهادار		

۳۰-رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارائیه‌ها

در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارائیه‌ها تا تاریخ تایید صورتهای مالی رویداد با اهمیتیه که مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشا در یادداشت‌های توضیحیه باشد رخ نداده است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۳۱-نسبت های مربوط به کفایت سرمایه در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ به شرح زیر می باشد:

شرح	مانده-ریال	ارقام تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری-ریال	ارقام تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات-ریال
دارایی های جاری	۱۲,۲۲۷,۱۸۷,۷۸۵,۳۰۷	۶,۹۳۸,۷۵۷,۵۳۸,۱۵۱	۱۱,۱۱۰,۹۱۸,۶۷۰,۴۷۴
بدهی های جاری	۹۴,۵۰۷,۵۷۰,۰۹۰	۷۶,۲۷۵,۷۸۰,۹۲۰	۶۷,۱۵۹,۸۸۶,۳۳۴
تعهدات خارج از ترازنامه	۲۵۵,۳۰۴,۴۴۲,۰۰۰	۱۱۸,۱۳۱,۳۷۱,۰۰۰	۱,۱۸۱,۳۱۳,۷۱۰,۰۰۰
جمع داراییها جهت محاسبه نسبت جاری		۶,۹۳۸,۷۵۷,۵۳۸,۱۵۱	-
جمع بدهیها و تعهدات خارج از ترازنامه جهت محاسبه نسبت جاری		۱۹۴,۴۰۷,۱۵۱,۹۲۰	-
نسبت جاری		۳۵.۶۹	-
جمع بدهیها و تعهدات خارج از ترازنامه جهت محاسبه نسبت بدهی و تعهدات		-	۱,۲۴۸,۴۷۳,۵۹۶,۳۳۴
جمع داراییها جهت محاسبه نسبت بدهی و تعهدات		-	۱۱,۱۱۰,۹۱۸,۶۷۰,۴۷۴
نسبت بدهی و تعهدات		-	۰.۱۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش افزوده صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۳۲- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی ها:	بیمه ملت	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	پروشیمی جم	گروه صنعتی ملی	پلی پروپین جم	شیرپاستوریزه پگاه اصفهان
	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
سرمایه گذاری در سهام	۲۸۸,۱۹۳,۸۱۷,۷۵۳	۱۹۷,۱۸۲,۶۵۳,۳۲۱	۵۶۰,۰۵۷,۳۰۹,۱۷۹	۲۶۸,۰۱۶,۶۷۰,۱۷۹	۴,۳۵۱,۴۰۷,۶۷۲,۷۸۳	۴۹,۴۱۸,۲۶۹,۶۳۹
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	-	-	۳۲,۳۹۵,۳۷۲,۲۹۴	-	-	-
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۴,۵۵۹,۰۸۶,۱۶۲	۲۳,۳۴۶,۶۱۸,۷۸۶	۴,۳۵۱,۱۰۹,۰۰۴	۵۶,۸۷۰,۶۴۸,۳۳۶	۲۸۲,۸۱۹,۳۳۴,۲۵۶	۲۲۱,۳۷۸,۶۶۸
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۸۳,۶۲۶,۶۰۶,۷۲۲	-	-	-	۳۱۵,۱۵۳,۳۱۹,۱۴۵	-
حسابهای دریافتی	-	-	-	-	-	۱,۹۶۷,۶۳۵,۶۶۵
سایر دارایی ها	۱۶۴,۳۲۵,۰۱۲	۱۴۰,۶۰۸,۸۹۴	۱۶۹,۵۷۲,۳۶۰	۱۴۰,۱۸۶,۰۴۵	۵۴۸,۰۹۴,۶۷۷	۱۲۵,۳۰۱,۲۹۹
موجودی نقد	۱۹,۹۴۴,۳۹۳	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
جاری کارگزاران	-	-	-	-	-	-
جمع دارایی ها	۴۷۶,۶۶۲,۶۸۰,۰۰۰	۳۳۰,۵۷۲,۰۹۳,۹۰۱	۶۰۷,۳۷۳,۲۳۰,۳۳۷	۳۳۵,۰۳۲,۸۰۲,۳۶۰	۵,۰۴۹,۹۹۹,۶۳۲,۶۶۱	۵۱,۷۳۳,۵۸۵,۳۶۱
بدهی ها:						
جاری کارگزاران	۷۰۰,۱۶۳,۶۲۸	۳۰,۲۸,۴۱۰,۲۷۹	۳,۴۲۲,۶۳۹,۰۰۳	-	۳,۱۹۴,۸۲۹,۳۷۷	۴,۸۶۲,۶۰۹,۳۳۳
پرداختی به ارکان صندوق	۲,۸۵۰,۵۸۲,۷۵۷	۱,۳۰۴,۵۲۵,۰۸۱	۳,۷۱۰,۹۲۹,۹۴۱	۳,۰۳۹,۴۳۰,۲۶۸	۳,۰۵۶,۱۰۹,۲۶۶	۵۲۵,۶۶۵,۳۰۸
پرداختی به سرمایه گذاران	-	-	-	-	-	-
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۴۰۳,۷۷۱,۸۶۲	۳۲,۶۴۳,۵۶۸	۵۴۲,۹۹۱,۳۶۶	۱۰۴,۳۷۷,۳۲۰	۱,۷۱۳,۵۲۶,۵۹۳	۸۵,۳۵۱,۰۵۹
جمع بدهی ها	۴,۰۵۴,۵۱۸,۳۴۷	۴,۳۶۵,۵۵۸,۹۲۸	۷,۶۷۷,۵۶۱,۱۱۰	۲,۱۴۳,۸۰۷,۶۹۸	۷,۹۶۹,۴۵۸,۶۳۱	۵,۴۷۳,۶۲۵,۶۰۰
خالص دارایی ها	۴۷۲,۶۰۸,۱۶۱,۶۵۳	۳۲۶,۰۰۶,۵۳۳,۹۷۳	۵۹۹,۶۰۶,۶۶۹,۲۲۷	۳۳۲,۸۸۴,۱۹۴,۶۶۲	۵,۰۴۰,۱۲۳,۰۰۰	۴۶,۲۵۸,۹۵۹,۶۶۱
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۲,۶۲۵,۵۳۱	۵,۱۷۴,۷۸۸	۶,۵۱۲,۰۰۱	۱,۰۳۷,۰۳۲	۶,۸۵۴,۱۵۹	۳۱۰,۱۰۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش افزوده صندوق بازتوسعه کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

الف) صورت خلاص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی ها:	شیرپاستوریزه پگاه خراسان	پگاه آذربایجان غربی	شیرپاستوریزه پگاه فارس	شیرپاستوریزه پگاه گلستان	شیر پگاه آذربایجان شرقی	شیرپاستوریزه پگاه گلیایگان
	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
سرمایه گذاری در سهام	۳۳,۳۴۰,۸۱۶,۵۱۹	۸۵,۷۹۸,۳۳۸,۳۴۰	۶۱,۴۴۶,۳۵۲,۶۲۹	۳۳۶,۴۸۳,۱۶۹,۳۴۰	۱۶۱,۱۸۶,۰۵۳,۳۲۷	۲۴۵,۵۸۱,۱۰۸,۰۰۲
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۲۵۰,۴۶۰,۷۵۴	۳۶۴,۹۳۴,۶۷۶	۱,۸۰۲,۷۳۴,۹۹۴	۱۵,۶۷۰,۵۹۸,۳۳۱	۳,۳۹۵,۳۳۸,۴۶۲	۶۹,۸۹۲,۵۲۸,۱۷۳
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	-	-	-	-	-	-
حسابهای دریافتی	۱,۳۷۳,۲۶۷,۶۰۹	۲,۱۸۲,۴۰۹,۴۱۱	۱,۱۷۶,۰۰۲,۰۵۰	۶,۴۱۴,۱۴۳,۷۹۵	۴,۹۵۷,۳۶۳,۹۵۰	۱۱,۰۷۵,۲۰۳,۳۳۳
سایر دارایی ها	۱۳۳,۳۸۹,۱۳۴	۱۲۷,۶۵۹,۶۱۷	۱۲۷,۸۱۷,۴۷۰	۱۳۵,۸۱۳,۲۱۳	۱۳۳,۷۸۸,۱۴۹	۱۳۶,۸۵۳,۱۶۰
موجودی نقد	-	-	-	-	-	-
جاری کارگزاران	-	-	۵,۸۵۳,۱۰۶,۸۶۸	-	۹,۳۰۷,۳۷۱,۰۳۸	۱۵,۹۰۹,۱۲۹,۳۴۱
جمع دارایی ها	۳۵,۲۸۶,۹۳۳,۱۱۶	۸۸,۵۰۳,۳۵۴,۰۴۴	۷۰,۳۰۵,۰۳۲,۰۱۱	۳۵۸,۷۰۲,۸۰۴,۵۶۹	۱۷۸,۹۷۹,۰۱۴,۱۴۶	۳۴۴,۵۹۴,۸۲۳,۲۱۹
بدهی ها:						
جاری کارگزاران	۱,۱۶۵,۶۱۱,۹۳۳	۴,۵۲۷,۴۱۲,۳۴۲	-	۳,۳۴۴,۱۵۸,۹۱۳	-	-
پرداختی به ارکان صندوق	۵۱۷,۰۷۱,۱۱۳	۱,۱۷۳,۰۴۴,۱۸۳	۸۷,۹۶۴,۳۴۲	۱,۳۳۱,۷۳۴,۶۵۰	۱,۱۵۱,۷۰۸,۷۸۲	۱,۵۹۸,۰۹۳,۲۸۲
پرداختی به سرمایه گذاران	-	-	-	-	-	-
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۸۷,۵۴۵,۴۵۸	۹۱,۳۸۵,۷۵۸	۵۲,۳۶۱,۴۵۰	۲۸,۴۳۳,۲۴۶	۴۸,۱۲۶,۰۵۱	۶۷,۴۰۶,۱۵۷
جمع بدهی ها	۱,۷۷۰,۲۲۸,۵۰۵	۵,۷۹۱,۸۴۲,۲۸۳	۸۹,۰۳۵,۷۹۲	۴,۷۹۴,۳۲۶,۹۰۹	۱,۱۹۹,۸۳۴,۸۳۳	۱,۶۶۵,۴۹۹,۴۹۱
خالص دارایی ها	۳۳,۵۱۶,۷۰۵,۶۱۱	۸۲,۷۱۱,۵۰۹,۷۶۱	۶۱,۲۶۹,۲۳۹,۲۱۹	۳۵۳,۹۰۷,۴۷۷,۶۶۰	۱۷۷,۷۷۹,۱۷۹,۳۱۳	۳۳,۹۲۹,۳۲۳,۷۲۸
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۵۵۰,۴۶۵	۴۸۰,۰۵۴	۵۸۱,۸۱۷	۲۵۴۰,۹۳۳	۸۸۷,۶۳۵	۲,۱۱۷,۱۷۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتگی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

الف) صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی ها:	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	شیر پاسنویزه پگله کیلان	ایران یاسا تایر و رابر	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری	سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری	مجموع معادن مس تکتار	ارزش مسکن
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام	۰	۲,۷۳۰,۰۱۳,۸۰۴	۱۵۹,۷۱۶,۵۱۹,۷۷۹	۱,۱۵۸,۷۵۳,۴۰۰,۰۲۸	۱,۱۷۳,۶۹۹,۶۸۸,۷۱۴	۱۳۷,۴۴۹,۷۲۵,۳۱۱	۰	۰
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۱۱۳,۸۰۱,۵۵۷,۰۰۵	۰	۰	۲۰۱,۸۰۰,۱۵۵,۳۷۵	۲۰۱,۱۶۸,۶۷۳,۸۰۰	۰	۳۷۹,۳۱۸,۷۹۰,۱۵۷	۳۷۹,۳۱۸,۷۹۰,۱۵۷
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۲۵,۶۳۳,۹۸۴,۷۰۷	۳,۵۳۱,۸۰۸,۵۱۹	۵۹,۲۹۰,۹۱۳,۳۲۶	۱۷۶,۹۰۲,۸۳۲,۱۲۵	۴۴,۳۴۴,۱۷۳,۳۷۵	۵۲,۶۳۱,۳۷۵,۳۶۰	۱۳,۶۷۶,۸۱۸,۹۲۶	۱۳,۶۷۶,۸۱۸,۹۲۶
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۰	۰	۰	۹۴,۸۱۹,۳۵۶,۰۹۱	۳۰۵,۵۳۵,۵۵۳,۳۰۴	۳۵,۵۳۳,۶۷۷,۳۷۳	۰	۰
حسابهای دریافتی	۰	۱,۳۳۷,۷۹۰,۲۸۳	۱,۳۷۰,۸۵۰,۷۱۳	۷۸,۱۳۵,۸۰۶,۳۵۰	۰	۴۶۷,۱۵۳,۴۱۶	۰	۰
سایر دارایی ها	۱۳۴,۱۷۳,۶۲۹	۱۲۳,۹۱۳,۲۸۰	۱۳۸,۵۹۶,۳۹۴	۲۵۷,۶۲۳,۷۶۴	۲۶۶,۵۷۳,۰۰۳	۱۱۹,۴۲۹,۹۰۳	۱۵۵,۶۳۳,۱۶۴	۱۵۵,۶۳۳,۱۶۴
موجودی نقد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جاری کارگزاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۰۵,۰۶۷,۶۳۴
جمع دارایی ها	۱۵۹,۶۰۹,۷۱۵,۳۴۱	۷,۶۳۳,۵۵۵,۸۸۶	۲۲۰,۴۱۶,۹۶۰,۱۲۳	۱,۷۱۱,۶۶۹,۱۸۳,۷۶۳	۱,۷۲۴,۸۴۴,۶۲۳,۱۹۶	۲۳۶,۳۱۰,۳۸۱,۳۶۳	۳۳۲,۸۵۶,۳۸۸,۸۸۱	۳۳۲,۸۵۶,۳۸۸,۸۸۱
بدهی ها:								
جاری کارگزاران	۱۴,۶۴۶,۳۹۳,۴۱۹	۴۳۸,۷۰۷,۱۸۳	۲۰۵,۳۸۳,۳۸۷	۹,۸۳۶,۱۵۶,۶۱۰	۳,۶۲۲,۶۷۷,۹۰۷	۰	۰	۰
پرداختی به ارکان صندوق	۱,۴۲۲,۷۶۶,۳۳۸	۳۶۰,۳۴۳,۰۷۶	۱,۱۳۵,۹۹۳,۸۰۴	۷,۹۷۱,۶۶۱,۶۴۵	۸,۷۱۹,۶۸۵,۱۷۶	۱,۳۱۳,۴۸۱,۵۴۰	۳۴۲,۱۷۲,۱۶۰	۳۴۲,۱۷۲,۱۶۰
پرداختی به سرمایه گذاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱,۱۸۶,۳۷۸,۹۲۷	۱۳۶,۴۷۲,۲۶۴	۲۷,۴۰۷,۱۹۳	۱۰۳,۹۶۴,۶۸۷	۱۱۱,۵۲۳,۵۲۴	۲۷,۴۰۷,۱۹۳	۶۷,۵۲۹,۵۵۳	۶۷,۵۲۹,۵۵۳
جمع بدهی ها	۱۷,۲۵۵,۳۳۸,۷۹۴	۹۳۵,۵۲۳,۵۲۳	۱,۳۶۸,۷۸۳,۳۸۴	۱۷,۹۱۱,۷۸۲,۹۴۲	۱۳,۳۵۳,۸۶۶,۰۰۷	۱,۳۴۰,۸۸۸,۷۳۳	۴۰۹,۷۰۴,۱۱۳	۴۰۹,۷۰۴,۱۱۳
خالص دارایی ها	۱۴۲,۳۵۳,۳۷۶,۵۴۷	۶,۶۹۷,۰۳۲,۳۶۳	۲۱۹,۰۳۸,۱۷۶,۷۳۸	۱,۶۹۳,۵۵۷,۴۰۰,۸۲۱	۱,۷۱۱,۲۷۰,۷۵۵,۵۸۹	۲۳۴,۸۶۹,۴۹۲,۵۳۰	۳۳۲,۳۶۵,۲۷۴,۷۶۸	۳۳۲,۳۶۵,۲۷۴,۷۶۸
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱,۶۶۰,۱۶۷	۱,۷۳۶,۹۰۰	۱,۳۷۱,۰۰۹	۲,۳۱۰,۳۲۵	۲,۵۰۹,۱۶۸	۲,۶۱۰,۴۱	۹۶۳,۲۹۶	۹۶۳,۲۹۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش افزوده صندوق بازنشستگی کشوری

بازداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱								
بیمه ملت	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	پنروشی جم	گروه صنعتی ملی	پلی پروتین جم	شیراستوریزه یگانه اصفهان	شیراستوریزه یگانه خراسان	یگانه آذربایجان غربی	شیراستوریزه یگانه فارس
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها:								
۳۳,۹۷۳,۸۵۳,۵۱۲	۳۷,۰۰۱,۴۳۰,۷۳۰,۳	(۳۰,۰۶۷,۷۲۷,۵۶۷)	۹۳,۱۳۱,۸۵۳,۳۷۸	۱۷,۰۵۳,۳۶۲,۱۹۶	۱۴,۷۲۸,۲۰۳,۳۱۷	۱۹,۰۸۳,۵۰۷,۳۲۰	۳۰,۳۳۹,۵۹۱,۸۰	۳۸,۸۷۳,۱۳۳,۱۹
سود (زیان) فروش اوراق بهادار								
۵۳,۸۱۹,۳۹۳,۳۹۱	۱۶,۹۹۴,۰۵۲,۰۱۳	۱۰۹,۱۲۳,۷۱۰,۸۶۴	۶۴,۰۰۰,۳۱۴,۸۷۳	۶۱۷,۶۸۰,۳۹۸,۵۷۷	(۳,۸۱۸,۵۳۹,۰۶۴)	(۳,۳۴۳,۶۶۱,۶۳۹)	۳,۵۰۴,۷۵۳,۳۰۴	(۱۰,۶۰۵,۳۸۱,۹۷۸)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار								
۳۸۶,۳۶۳,۳۱۲	۱۲,۹۱۳,۰۴۶,۴۰۰	۵۹,۴۹۳,۶۶۴,۰۰۰	-	۵۷۷,۲۶۶,۹۸۲,۰۰۰	۱,۹۶۷,۶۳۵,۶۶۵	۱,۴۷۲,۶۶۷,۶۰۹	۳,۱۸۲,۴۰۹,۳۱۱	۱,۱۷۶,۰۰۰,۲۰۰,۵۰
سود سهام								
۴,۶۳۸,۶۶۶,۱۰۱	۱,۶۳۲,۶۴۰,۳۱۵	۱,۴۹۶,۰۶۵,۹۲۳	۹۷,۴۹۴,۸۴۵	۱,۳۶۵,۶۹۴,۳۵۵	۱۲,۷۶۲,۳۱۱	۹۲,۸۵۵,۴۱۴	۲۶۸,۸۷۰,۱۳۲	۱,۶۳۹,۵۱۳,۵۵۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب								
-	-	-	-	-	-	-	-	-
درآمد بازارگردانی صندوق های سرمایه گذاری قبل مسئله								
-	-	-	۳۰۲,۳۸۵,۰۶۲	-	۸۲,۵۴۹,۳۴۲	۱۰۵,۵۱۱,۹۸۷	۳۱,۳۸۰,۷۳۵	-
سایر درآمدها								
۱۰۳,۸۱۹,۰۷۶,۳۱۶	۷۸,۵۷۵,۰۴۵,۹۳۱	۱۴۰,۶۶۵,۱۱۳,۸۹۰	۱۵۷,۵۳۲,۱۴۹,۳۵۸	۱,۱۷۳,۶۶۶,۳۳۷,۰۷۸	۱۳,۹۹۲,۶۰۱,۹۹۴,۰	۱۷۳۱۰,۶۸۰,۶۱۱	۳۵,۴۲۰,۳۷۳,۶۶۲	۲۷,۰۵۷,۴۴۶,۴۵۰
جمع درآمدها								
هزینه ها:								
۶,۶۹۸,۶۰۳,۵۳۷	۲,۵۶۴,۰۳۰,۱۰۷	۹,۱۱۹,۰۸۸,۱۲۶	۳,۷۰۹,۰۳۱,۵۰۴	۷۳,۹۲۳,۵۴۷,۴۶۹	۶۰۲,۷۳۷,۸۰۱	۶۱۷,۳۳۷,۷۰۷	۱,۱۴۹,۰۷۵,۷۹۶	۷۳۹,۶۴۴,۹۹۸
هزینه های کارمزد ارکان								
۲۶۹,۷۷۶,۹۴۴	۲۶۸,۳۳۹,۹۵۵	۲۷۰,۳۵۹,۵۴۰	۲۶۷,۷۶۹,۶۶۳	۱,۰۴۰,۹۹۲,۹۹۵	۲۶۱,۱۰۳,۴۹۲	۲۶۲,۳۳۳,۳۷۸	۲۶۱,۱۷۰,۸۵۲	۲۶۱,۱۷۵,۷۸۸
سایر هزینه ها								
۶,۹۶۸,۳۸۰,۴۸۱	۲,۸۱۳,۴۷۰,۰۵۲	۹,۳۸۹,۳۴۷,۶۶۶	۳,۸۷۶,۸۰۱,۱۶۷	۷۳,۹۷۳,۵۴۰,۳۶۴	۸۶۴,۸۳۱,۳۹۳	۸۷۹,۵۶۱,۰۸۵	۱,۳۰۰,۳۳۶,۶۴۸	۹۹۰,۸۲۰,۷۸۶
جمع هزینه ها								
۹۶,۸۷۰,۶۹۵,۹۳۵	۷۵,۷۴۳,۵۷۵,۷۷۹	۱۳۱,۲۷۵,۶۸۶,۳۲۴	۱۵۳,۵۵۵,۳۸۸,۰۹۱	۱,۰۹۸,۴۹۳,۸۹۶,۶۱۴	۱۲,۱۲۷,۷۷۰,۷۰۱	۱۶,۳۳۱,۱۱۹,۵۲۶	۳۳,۰۲۰,۲۲۷,۰۱۴	۲۶۰,۶۶۶,۲۵۶۴
سود(زیان)خالص								
۳۱,۷۳۵,۰۲۵	۲۵۸,۹۶۵,۹۳۰	۳۱۷,۰۸۷,۹۵۳	۴۸۶,۸۷۳,۹۳۶	۱۵۴,۶۵۵,۲۰۲	۱,۴۴۵,۰۲۶,۱۱۲	۲,۰۰۴,۸۵۴,۰۱۰	۲۶۲,۵۵۵,۳۹۹	۲۲,۶۳۸,۸۲۹
هزینه مالی								
۹۶,۸۴۸,۹۶۰,۹۱۰	۷۵,۳۸۳,۶۰۹,۹۴۹	۱۳۰,۸۷۸,۵۹۸,۷۷۳	۱۵۳,۰۶۸,۳۷۳,۱۵۵	۱,۰۹۸,۳۳۸,۱۴۱,۴۱۲	۱۰,۶۸۲,۷۳۴,۵۸۹	۱۴,۳۲۷,۳۵۵,۵۱۶	۳۳,۶۶۷,۶۴۱,۷۱۵	۲۶,۰۳۲,۹۸۶,۸۳۵
سود(زیان)خالص								

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش افزوده صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۳۱/۳/۱۴۰۲									
شیراستوریزه پگاه گلستان	شیر پگاه آذربایجان شرقی	شیراستوریزه پگاه گلپایگان	س.س مدیریت ثروت س. بازنشستگی کشوری	شیر باستوریزه پگاه گیلان	ایران یاسا تایر و رابر	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری	سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری	مجموع معادن من تکتار	صندوق سرمایه گذاری املاک و مستغلات (ارزش مسکن)
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها:									
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲۸,۹۰۶,۳۸۷,۶۴۷	۵۹,۸۲۶,۰۷۹,۳۶۹	۱۱۱,۱۷۳,۷۳۲,۰۷۰	۵۲,۸۴۶,۳۴۹,۲۵۲	۳,۹۲۳,۵۰۲,۰۲۷	۵۱,۵۸۷,۵۰۲,۳۸۰	۱۱,۶۹۳,۸۳۷,۹۸۰	۳۳,۳۲۰,۷۲۶,۹۸۹	۲۶۸,۰۲۳۸,۰۰۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۹۳,۹۴۹,۸۰۱,۰۶۰	۴۰,۳۶۶,۰۸۳,۵۷۲	۱۱۰,۴۳۳,۱۵۳,۸۹	(۱,۷۰۶,۸۳۲,۳۲۱)	۵,۰۰۱,۴۸۲	۳۸,۸۹۰,۹۷۲,۶۹۱	۲۳۵,۶۴۶,۹۱۹,۳۷۷	۸۸,۰۴۳,۳۱۹,۳۸۱	(۱۲,۷۸۴,۷۶۹,۹۶۰)
سود سهام	۶,۴۱۴,۱۴۳,۷۵۵	۴,۹۵۷,۲۶۲,۹۵۰	۱۱۰,۷۵۲,۰۲۳,۳۲۲	-	۱,۳۳۷,۷۹۰,۲۸۲	۳,۴۱۴,۱۶۵,۱۴۸	۱۵۲,۵۳۷,۸۸۹,۴۰۰	۱۹۸,۹۹۸,۷۹۵,۸۰۰	۴۶۷,۱۵۳,۴۱۶
سود اوراق بهادار یا درآمد ثبت یا علی الحساب	۷۵,۳۸۴,۹۰۶	۲۰۳,۷۵۷,۷۶۷	۳۷۲,۹۱۳,۳۷۱	۶۸,۱۷۷,۳۳۲	۱۲,۷۷۸,۹۲۷	۵,۳۲۵,۰۵۷,۰۲۰	۳,۹۴۷,۳۷۲,۶۶۹	۳,۳۵۵,۷۸۱,۸۲۶	۹,۵۰۱,۸۴۳,۳۸۸
درآمد بازارگردانی صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله	-	-	-	۴,۰۰۴,۶۹۸,۳۷۷	-	-	-	-	۶۰۹,۱۰۹,۹۶۵
سایر درآمدها	۶۳۸,۸۱۶,۰۷۳	۳۳۸,۳۶۱,۵۸۹	۷۰۱,۳۱۷,۰۰۶	-	۱۱,۹۷۸,۱۲۲	-	۲۲,۸۰۴,۳۶۵,۱۴۴	-	-
جمع درآمدها	۲۳۸,۹۹۴,۶۲۳,۶۸۱	۱۰۵۶,۸۱۵,۴۵۵,۳۷۷	۲۲۲,۷۲۹,۵۸۳,۳۶۹	۵۶,۲۱۳,۵۰۰,۷۴۲	۵,۳۴۱,۰۵۱,۸۴۱	۹۹,۱۱۷,۶۹۹,۳۴۹	۴۱۷,۶۳۰,۳۸۴,۶۷۰	۲۲۲,۷۵۷,۶۲۳,۹۹۶	۶۷۴,۰۵۵۸۲,۳۲۸
هزینه ها:									
هزینه های کارمزد اربکان	۲,۹۴۴,۷۹۳,۹۱۲	۲,۰۷۴,۱۲۷,۰۱۸	۲,۸۸۲,۹۷۹,۶۵۲	۳,۱۷۵,۰۲۴,۴۶۹	۲۸۱,۸۳۹,۱۹۹	۲,۱۴۵,۴۸۱,۵۱۶	۱۹,۷۹۳,۵۸۳,۴۱۶	۲۱,۳۶۲,۲۶۵,۸۸۹	۲۵۳,۰۴۴,۳۱۶
سایر هزینه ها	۲۶۱,۴۱۳,۰۲۰	۲۶۱,۳۲۱,۷۰۰	۲۶۱,۴۳۱,۲۶۰	۲۶۱,۳۶۲,۴۴۴	۲۶۱,۰۲۳,۹۹۶	۲۶۱,۴۹۲,۵۲۴	۲۴۱,۵۲۵,۷۰۷	۲۷۵,۷۹۶,۹۱۳	۲۶۱,۸۵۷,۷۸۴
جمع هزینه ها	۳,۲۰۶,۲۰۵,۹۳۲	۲,۳۳۵,۴۴۸,۷۱۸	۳,۱۴۴,۴۱۰,۹۱۲	۳,۴۳۷,۳۶۶,۹۱۳	۵۴۲,۸۶۳,۱۹۵	۲,۴۰۶,۹۷۴,۰۴۰	۲۰,۳۲۵,۱۱۹,۱۲۳	۲۸۱,۱۶۰,۲۷۰۴	۴۱۱,۹۰۲,۰۰۰
سود(زیان)خالص	۲۳۵,۷۸۸,۴۲۷,۷۵۸	۱۰۲۳۴,۴۰۶,۵۵۹	۲۳,۴۰۶,۰۶۳,۴۵۷	۵۲,۷۷۵,۱۰۲,۸۲۹	۴۶۸,۱۷۹,۶۴۶	۹۶,۷۱۰,۷۲۵,۲۰۹	۲۱۷,۳۹۵,۲۶۵,۵۴۷	۴۴,۷۴۹,۷۷۸,۵۲۴	۲۲,۷۱۸,۵۲۸,۳۹۸
هزینه مالی	۷۷,۰۸۸,۴۰۵	۵۹,۰۱۲۳,۲۵۱	۶۳۷,۱۱۱,۵۸۷	۵۵۸۲,۳۴۳,۰۹۴	۱۵۹۲۸۹,۴۵۵	-	۳۵,۳۸۲,۳۹۸	۲۷,۳۸۷,۱۷۲	۴۰,۱۲۳,۷۶۰
سود(زیان)خالص	۲۳۵,۷۱۱,۳۳۹,۱۳۳	۱۰۲,۷۵۵,۹۵۳,۳۰۸	۲۲,۷۶۸,۸۹۰,۷۸۰	۴۷,۱۹۲,۸۷۹,۷۳۵	۳,۰۸۳,۲۸۳,۱۹۱	۹۶,۷۱۰,۷۲۵,۲۰۹	۱۹۷,۳۵۹,۸۸۳,۳۴۹	۳۰,۱۹۲,۳۹۰,۰۰۱	۲۲,۶۷۸,۴۰۵,۶۳۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازتولستی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

بیمه ملت		سرمایه گذاری صندوق بازتولستی کشوری		پتروشیمی جم		گروه صنعتی ملی		پلی پروپیلن جم		معادن متنگز ایران	
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷۸,۶۴۴	۳۷۵,۷۵۹,۲۰۰,۸۸۴	۳۰,۰۸۷	۹۶,۷۲۷,۴۹۹,۷۷۳	۱۱۷,۰۴۹	۵۶۵,۳۱۷,۲۵۱,۵۸۶	۳۱۱,۳۵۵	۱۶۹,۸۱۶,۵۲۰,۶۰۷	۷۳۱,۶۰۴	۳,۹۱۶,۱۹۱,۷۶۳,۶۱۸	۰	(۵۴۱,۴۱۳)
-	-	۱۱,۸۸۷	۱۱,۸۸۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	(۲۴,۹۹۹)	(۲۴,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۵۴۱,۴۱۳	-
-	۹۶,۸۴۸,۹۶۰,۹۱۰	-	۷۵,۳۸۳,۶۰۹,۹۹۹	-	۱۳۰,۸۷۸,۵۹۸,۳۷۳	-	۱۵۳,۰۶۸,۳۷۳,۱۵۵	-	۱,۰۹۸,۳۲۸,۲۴۱,۴۱۲	-	-
-	-	-	۳۳,۱۰۸,۴۳۴,۲۵۲	-	(۷۱,۵۰۰,۱۸۰,۶۴۱)	-	-	-	-	-	-
۱۷۸,۶۴۴	۴۷۳,۶۰۸,۱۶۱,۷۹۴	۴۱,۹۷۴	۲۱۷,۲۰۶,۵۳۳,۱۷۳	۹۲,۰۵۰	۵۹۹,۶۹۶,۶۶۹,۲۱۷	۳۱۱,۳۵۵	۳۳۳,۸۸۴,۹۹۴,۷۶۲	۷۳۱,۶۰۴	۵,۰۱۴,۵۲۰,۰۰۴,۰۳۰	-	-

خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) اول سال

واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال

واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال

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

سود (زیان) خالص

تعدیلات

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش افزوده صندوق بازتوسعه کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

ذغال سنگ نگین طیس	فرآوری ذغال سنگ پروده طیس	شیرپاستوریزه پگاه اصفهان	شیرپاستوریزه پگاه خراسان	پگاه آذربایجان غربی	شیرپاستوریزه پگاه فارس
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) اول سال	۲۴۷,۹۵۱	۲۷۲,۸۹۵,۷۴۹,۰۲۱	-	(۵۷,۷۴۲)	۴۵,۶۶۹
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال	.	.	.	.	.
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۲۳۷,۹۵۱)	(۲۳۷,۹۵۱,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	.
سود (زیان) خالص ناشی از بسته شدن ترز نمادهای حذف شده	(۳۴,۹۴۴,۷۴۹,۰۲۱)	۵۷,۷۴۲	.	.	.
سود (زیان) خالص	.	.	.	.	۳۶,۰۴۳,۹۸۶,۸۲۵
تعدیلات	.	.	.	.	.
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال	.	.	.	.	۶۹,۴۱۴,۸۰۶,۲۱۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

تکادو		مجموع صنایع و معادن احیا سپاهان		گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری		سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری		مجموع معادن مس نکار		صندوق سرمایه گذاری املاک و مستغلات (ارزش مسکن)	
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۷,۴۵۶	۷۰,۱۷۲,۰۱۶,۱۲۸	۰	۳۹,۴۹۲,۹۲۴	۷۳۲,۰۶۷	۱,۲۹۶,۱۹۷,۴۱۷,۵۷۲	۷۶۱,۴۹۱	۱,۵۶۵,۸۷۷,۶۹۴,۵۸۸	۳۰۸,۶۱۶	۱۷۰,۱۱۹,۷۱۴,۰۰۶	۰	۰
خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) اول سال											
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۰۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۷,۴۰۰
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال											
(۹۷,۴۵۶)	(۹۷,۴۵۶,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	(۷۹,۰۰۰)	(۷۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال											
۳۷,۲۸۳,۹۸۳,۸۶۲	(۳۹,۴۹۲,۹۲۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص ناشی از بسته شدن تراز نمادهای حذف شده											
-	-	-	-	-	۳۹۷,۳۵۹,۹۸۳,۱۲۹	-	۳۰۱,۹۹۲,۱۷۴,۰۰۱	-	۶۴,۳۹۹,۷۷۸,۵۲۴	-	۲۲,۶۷۸,۴۱۵,۶۳۸
سود (زیان) خالص											
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۶,۳۹۹,۰۸۳,۰۰۰)	۰	۰	۰	(۳۷,۶۳۱,۸۲۰,۸۷۰)
تعدیلات											
۰	۰	۰	۰	۷۳۲,۰۶۷	۱,۶۹۳,۵۵۷,۴۰۰,۸۲۱	۶۸۲,۴۹۱	۱,۷۱۲,۴۷۰,۷۸۵,۵۸۹	۳۰۸,۶۱۶	۱۲۴,۸۶۹,۴۹۲,۵۲۰	۴۰۷,۴۰۰	۳۹۲,۴۴۶,۵۱۴,۷۶۸
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال											