

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتگی کشوری

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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

شماره صفحه

عنوان

۱ الی ۳

۱ الی ۳۳

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 ۳۱ خرداد ۱۴۰۲ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی ها برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۲ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یاد شده، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتگی کشوری در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۲ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی 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 اظهار نظر

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 اظهار نظر، 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 شامل اظهار نظر 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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یا اشتباه می‌باشند، زمانی بااهمیت 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 بااهمیت 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 بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت 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 کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، 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، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود.
- همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد، موارد عدم رعایت الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های 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 مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

- ۵- موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و همچنین اطلاعیه‌ها و بخشنامه‌های 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- مفاد بند ۲-۲ امیدنامه، در خصوص سرمایه گذاری در اوراق بهادار اعلام شده در امیدنامه با هدف ایفاء تعهدات بازارگردانی، بابت خرید و فروش اوراق بهادار غیر از موضوع عملیات بازارگردانی.

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

صندوق سرمايه گذاري اختصاصي بازارگرداني ارزش آفرين صندوق بازنشستگي كشوري

- ۶- صندوق عمليات خود را در چارچوب دستورالعمل اجرائي ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمايه گذاري، 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 اجرائي موصوف یکسان نمی باشد.
- ۷- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها، ارزش آماری و قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمايه گذاري طی سال 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 سرمايه نهادهای مالی (مندرج در یادداشت توضیحي ۳۱)، 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 سال 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 اجرائي قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرائي مرتبط، در چارچوب چک لیست ابلاغی آئین نامه اجرائي ماده ۱۴ الحاقی قانون مزبور و استانداردهای حسابرسي، 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.

۲۵ مرداد ۱۴۰۲

موسسه حسابرسي هوشيار مميز
(حسابداران رسمي)
سید محمد نوریان رامشه
۹۲۲۰۴۸
محمد جواد هدایتی املشی
۸۰۰۸۹۶





(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
با سلام و احترام

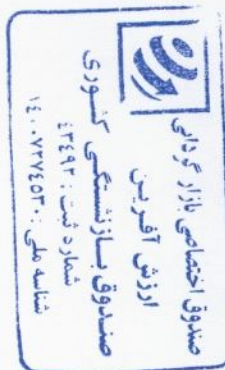
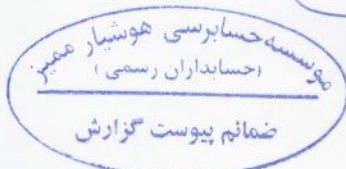
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

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
۷-۳۳	یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ 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	

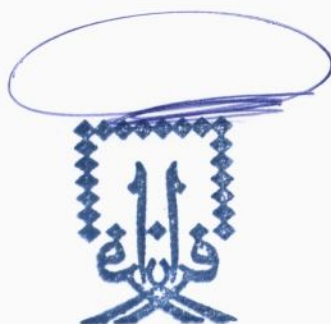


صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

یادداشت	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
دارایی‌ها		
۵ سرمایه‌گذاری در سهام	۹,۳۸۰,۴۷۴,۱۵۰,۸۳۷	۶,۸۶۸,۲۷۱,۷۸۶,۴۰۳
۶ سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۹۳۸,۹۸۴,۹۱۳,۶۳۱	۲۵۴,۶۴۷,۹۸۰,۷۷۱
۷ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۱,۰۵۸,۵۸۶,۸۴۴,۰۶۰	۹۰۲,۵۱۳,۶۰۵,۸۱۲
۸ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۷۳۴,۶۶۸,۵۱۳,۴۳۵	۱,۳۱۵,۴۵۸,۲۷۲,۲۱۶
۹ حساب‌های دریافتی	۱۱۱,۱۶۶,۵۲۵,۵۸۵	۳۹۹,۱۰۲,۳۱۴,۷۱۸
۱۰ سایر دارایی‌ها	۳,۲۸۶,۴۱۳,۳۶۷	۹۴۸,۲۹۷,۳۴۷
۱۱ موجودی نقد	۲۰,۴۲۴,۳۹۲	۲۱,۶۸۴,۳۹۲
جمع دارایی‌ها	۱۲,۲۲۷,۱۸۷,۷۸۵,۳۰۷	۹,۷۴۰,۹۶۳,۹۴۱,۶۵۹
بدهی‌ها		
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 سرمایه‌گذاران	۰	۳۷۹,۷۰۳,۳۷۰,۵۵۷
۱۵ سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۴,۹۱۷,۳۸۳,۷۴۹	۳,۱۱۷,۶۱۴,۹۶۵
جمع بدهی‌ها	۹۴,۵۰۷,۵۷۰,۰۹۰	۴۶۴,۴۷۲,۷۱۴,۶۷۸
خالص دارایی‌ها	۱۲,۱۳۲,۶۸۰,۲۱۵,۲۱۷	۹,۲۷۶,۴۹۱,۲۲۶,۹۸۱
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۲,۵۷۲,۶۳۵	۱,۹۳۲,۴۴۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار	۱۷	۶۸۰,۱۹۵,۳۳۴,۱۳۲
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۱,۵۸۳,۳۸۲,۰۵۸,۸۹۹
سود سهام	۱۹	۹۹۶,۹۹۰,۷۷۴,۵۸۲
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۲۰	۳۷,۲۷۰,۱۷۷,۳۳۵
درآمد بازارگردانی صندوق های سرمایه‌گذاری قابل معامله	۲۱	۴,۶۱۳,۸۰۸,۳۴۲
سایر درآمدها	۲۲	۲۵,۰۱۶,۹۶۵,۱۶۱
جمع درآمدها		۳,۳۲۷,۷۶۹,۳۱۸,۴۵۱
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارجان	۲۳	(۱۵۶,۳۲۰,۵۱۲,۰۱۱)
سایر هزینه‌ها	۲۴	(۶,۰۶۹,۰۲۲,۰۰۲)
جمع هزینه‌ها		(۱۶۲,۳۸۹,۵۳۴,۰۱۳)
سود قبل از هزینه های مالی		۳,۱۶۵,۳۷۹,۶۸۴,۴۳۸
هزینه مالی	۲۵	(۱۲,۷۲۷,۶۷۸,۳۱۷)
سود خالص		۳,۱۵۱,۶۴۲,۰۰۶,۱۲۱
بازده میانگین سرمایه‌گذاری		۳۳.۱۳٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال		۲۵.۹۹٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال	۴,۸۰۰,۳۹۷	۹,۲۷۶,۴۹۱,۲۲۶,۹۸۱
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال	۴۸۶,۴۱۵	۲,۲۸۳,۸۶۸
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال	(۵۷۰,۷۶۰)	(۲,۶۵۱,۵۳۸)
سود(زیان) خالص ناشی از بسته شدن تراز نمادهای حذف شده	۰	۲,۳۰۰,۳۴۱,۰۷۲
سود(زیان) خالص	۰	۳,۱۵۱,۶۴۲,۰۰۶,۱۲۱
تعدیلات	۲۶	(۲۱۳,۴۰۸,۳۵۸,۹۵۷)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال	۴,۷۱۶,۰۵۲	۹,۲۷۶,۴۹۱,۲۲۶,۹۸۱

سود خالص

بازده میانگین سرمایه‌گذاری -

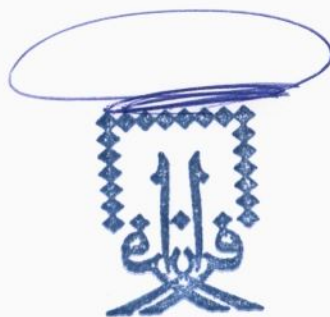
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

بازده میانگین سرمایه‌گذاری پایان سال -

خالص دارایی‌های پایان سال

Handwritten signature



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتگی 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 بازنشتگی 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 اساسنامه می‌باشد. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت‌ها به مدت ۳ سال شمسی ادامه پیدا می‌یابد، این مدت طبق صورت‌جلسه مورخ ۱۳۹۹/۰۹/۱۹ و تأییدیه سازمان بورس و اوراق بهادار تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۲۱ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران - خیابان ولی عصر - خیابان بزرگمهر - بعد از تقاطع فلسطین پلاک ۳۸ واقع شده است. شناسه ملی صندوق ۱۴۰۰۷۲۷۴۵۳۰ می‌باشد.

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 بازنشتگی کشوری از ارکان زیر تشکیل شده است:

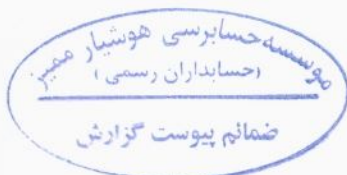
مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۲۹ اساسنامه، درمجامع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت‌خالی دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

نام دارندگان واحدهای ممتاز	۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
کارگزاری صبا جهاد	۳۵۰	۱٪	۳۵۰	۱٪
گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشتگی کشوری	۳۴,۶۵۰	۹۹٪	۳۴,۶۵۰	۹۹٪
	۳۵,۰۰۰	۱۰۰٪	۳۵,۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق: شرکت کارگزاری صبا جهاد که در تاریخ ۱۳۸۳/۰۶/۰۸ به شماره ثبت ۲۲۹۱۸۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران - خیابان ولی عصر - خیابان بزرگمهر - بعد از تقاطع فلسطین - پ ۳۸

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

حسابرس: موسسه حسابرسی هوشیار ممیز که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران - انتهای گاندی شمالی - پلاک ۸ - ط ۵ - واحد 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 آرایه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

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

۴-۲- 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 سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و 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.

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 ۳-۲ 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	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 (۰/۰۰۰۲۵) ضرب می‌شود، مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال، در نرخ پلکان دوم (۰/۰۰۰۱۵) ضرب میشود و بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال هم در نرخ پلکان سوم (۰/۰۰۰۰۵) ضرب می‌شود و سپس جمع اعداد حاصله در محاسبه هزینه متغیر لحاظ می‌شود.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس شده و می‌بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها و موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت 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 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 ۱۲۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین به استناد تبصره یک ماده ۱۴۲ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال 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 ۲۰۰۹/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری‌های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم توسط صندوق سرمایه گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تنزیل شده و درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می‌باشد، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم خواهد بود. همچنین طبق تبصره ۵ ماده ۱۴۲ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم، صندوق‌های بازارگردانی از پرداخت مالیات نقل و انتقال اوراق بهادار موضوع بازارگردانی با نرخ مقطوع نیم درصد معاف هستند.

نادداشت های توضیحی، صورت های مالی، مالی

سال عالی، منتہی بہ ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۵- سرمایه گذاری در سهام شرکت های پوزسی، با فرایوردی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد

۱۳۰۱/۰۳/۳۱		۱۳۰۲/۰۳/۳۱		نوع صندوق	صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش		
۲۶٪	۲۵۳,۳۱۷,۹۸۰,۷۷۱	۲۳,۸۴۸,۲۶۲,۲۳۳	۷۶٪	۹۳۸,۹۸۴,۹۱۲,۶۳۱	۴۳-۳۷۷,۵۵۴,۱۱۱
۲۶٪	۲۵۳,۳۱۷,۹۸۰,۷۷۱	۲۳,۸۴۸,۲۶۲,۲۳۳	۷۶٪	۹۳۸,۹۸۴,۹۱۲,۶۳۱	۴۳-۳۷۷,۵۵۴,۱۱۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توجیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

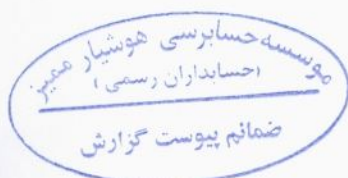
۷- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

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

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

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

۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سر رسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	سپرده‌های بانکی
ریال	ریال						
۰.۰۰٪	۳,۱۱۹,۹۴۵	متعدد	-	۱۰٪	۱,۶۲۷,۷۴۴	۰.۰۰٪	سپرده کوتاه مدت ۱۸۶۹-۸۲۲-۱۳۳۱۸۹۱۸-۱ بانک سپه (اتصال سابق)
۰.۰۰٪	۱۰۰,۰۰۰	متعدد	-	۱۰٪	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	سپرده کوتاه مدت ۸۶۸۸۳۲۰۳۹۰ بانک ملت
۰.۸۶٪	۸۳,۵۶۹,۲۵۰,۴۳۲	متعدد	-	۱۰٪	۴,۵۵۸,۹۸۶,۱۶۲	۰.۰۴٪	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۳۳۱۸۹۱۸-۱ بانک سپه شعبه خردمند
۰.۰۳٪	۳,۱۱۹,۲۵۵,۹۹۸	متعدد	-	۱۰٪	۳,۳۵۱,۱۰۹,۰۰۴	۰.۰۴٪	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۳۳۱۸۹۱۸-۲ بانک سپه شعبه خردمند
۰.۰۶٪	۶,۰۲۵,۸۳۱,۶۱۰	متعدد	-	۱۰٪	۵۶۸۷۰,۶۴۸,۴۳۶	۰.۴۷٪	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۳۳۱۸۹۱۸-۳ بانک سپه شعبه خردمند
۱.۲۵٪	۱۲۲,۰۷۵,۹۸۴,۳۷۹	متعدد	-	۱۰٪	۴۸۲,۸۸۷,۷۴۶,۵۱۲	۳.۹۵٪	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۳۳۱۸۹۱۸-۴ بانک سپه شعبه خردمند
۰.۱۴٪	۱۳,۹۴۶,۰۷۰,۴۵۰	متعدد	-	۱۰٪	۲۳,۲۴۶,۶۱۸,۷۸۶	۰.۱۹٪	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۳۳۱۸۹۱۸-۵ بانک سپه شعبه خردمند
۰.۰۰٪	۴۰۹,۲۳۳,۰۰۴	متعدد	-	۱۰٪	۲۲۱,۳۷۸,۶۶۸	۰.۰۰٪	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۳۳۱۸۹۱۸-۶ بانک سپه شعبه خردمند
۰.۰۰٪	۱۳۱,۵۱۳,۱۹۳	متعدد	-	۱۰٪	۲۵۰,۴۶۰,۷۵۴	۰.۰۰٪	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۳۳۱۸۹۱۸-۷ بانک سپه شعبه خردمند
۰.۰۹٪	۸,۵۹۶,۵۵۵,۹۷۷	متعدد	-	۱۰٪	۳۹۴,۹۳۴,۶۷۶	۰.۰۰٪	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۳۳۱۸۹۱۸-۸ بانک سپه شعبه خردمند
۰.۱۷٪	۱۶,۸۲۰,۱۳۱,۳۱۹	متعدد	-	۱۰٪	۱,۹۰۲,۷۴۲,۹۹۴	۰.۰۳٪	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۳۳۱۸۹۱۸-۹ بانک سپه شعبه خردمند
۰.۰۳٪	۱,۸۸۸,۵۳۴,۷۶۳	متعدد	-	۱۰٪	۱۵,۶۷۰,۵۹۸,۳۲۱	۰.۱۳٪	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۳۳۱۸۹۱۸-۱۰ بانک سپه شعبه خردمند
۰.۱۳٪	۱۲,۴۷۷,۷۱۲,۴۶۲	متعدد	-	۱۰٪	۳,۳۹۵,۴۳۸,۴۶۲	۰.۰۳٪	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۳۳۱۸۹۱۸-۱۱ بانک سپه شعبه خردمند
۰.۰۱٪	۶۲۴,۰۰۱,۱۱۹	متعدد	-	۱۰٪	۶۹,۸۹۲,۵۲۸,۱۷۳	۰.۵۷٪	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۳۳۱۸۹۱۸-۱۲ بانک سپه شعبه خردمند
۰.۰۱٪	۹۱۹,۲۶۴,۳۸۹	متعدد	-	۱۰٪	۴۵,۶۷۳,۹۸۴,۷۰۷	۰.۳۷٪	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۳۳۱۸۹۱۸-۱۳ بانک سپه شعبه خردمند
۰.۰۱٪	۷۰۷,۵۳۸,۵۹۲	متعدد	-	۱۰٪	۳,۵۲۱,۸۰۸,۵۱۹	۰.۰۳٪	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۳۳۱۸۹۱۸-۱۴ بانک سپه شعبه خردمند
۰.۴۳٪	۴۲,۱۲۹,۲۲۳,۸۰۱	متعدد	-	۱۰٪	۵۲,۶۳۱,۳۷۵,۳۶۰	۰.۴۳٪	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۳۳۱۸۹۱۸-۱۵ بانک سپه شعبه خردمند
۰.۲۹٪	۲۸,۰۸۰,۶۵۹,۷۲۷	متعدد	-	۱۰٪	۵۹,۲۹۰,۹۲۳,۳۳۶	۰.۴۸٪	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۳۳۱۸۹۱۸-۱۶ بانک سپه شعبه خردمند
۰.۰۳٪	۳,۵۹۲,۸۸۹,۱۰۶	متعدد	-	۱۰٪	۰	۰.۰۰٪	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۳۳۱۸۹۱۸-۱۷ بانک سپه شعبه خردمند
۰.۰۶٪	۵,۸۱۵,۹۳۴,۱۱۹	متعدد	-	۱۰٪	۰	۰.۰۰٪	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۳۳۱۸۹۱۸-۱۸ بانک سپه شعبه خردمند
۲.۴۱٪	۲۴۴,۶۶۹,۳۳۲,۱۸۵	متعدد	-	۱۰٪	۰	۰.۰۰٪	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۳۳۱۸۹۱۸-۱۹ بانک سپه شعبه خردمند
۰.۴۶٪	۴۴,۳۸۰,۱۷۳,۹۱۳	متعدد	-	۱۰٪	۰	۰.۰۰٪	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۳۳۱۸۹۱۸-۲۰ بانک سپه شعبه خردمند
۰.۰۳٪	۱,۶۶۱,۵۸۲,۶۰۴	متعدد	-	۱۰٪	۰	۰.۰۰٪	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۳۳۱۸۹۱۸-۲۱ بانک سپه شعبه خردمند
۰.۵۵٪	۵۳,۳۲۸,۴۴۵,۹۷۶	متعدد	-	۱۰٪	۱۷۶,۹۰۲,۸۴۲,۱۴۵	۱.۴۵٪	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۳۳۱۸۹۱۸-۲۲ بانک سپه شعبه خردمند
۲.۲۵٪	۲۱۹,۵۴۲,۲۸۶,۹۴۹	متعدد	-	۱۰٪	۴۴,۳۴۴,۱۷۲,۳۷۵	۰.۳۶٪	سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۳۳۱۸۹۱۸-۲۳ بانک سپه شعبه خردمند
۰.۰۰٪	۰	متعدد	-	۱۸٪	۱۲,۶۷۶,۸۱۸,۹۲۶	۰.۱۰٪	سپرده کوتاه مدت - ۲۱۳۰۰۵۳۳۹۴۸۸۵ بانک سپه شعبه خردمند
۹.۲۷٪	۹۰۲,۵۱۳,۶۰۵,۸۱۲				۸.۶۶٪	۱,۰۵۸,۵۸۶,۸۴۴,۰۶۰	



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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

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

یادداشت	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	ریال	ریال
۸-۱	۷۳۴,۶۶۸,۵۱۳,۴۳۵	۱,۳۱۵,۴۵۸,۲۷۲,۲۱۶
	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	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	درصد از کل دارایی‌ها
ریال	ریال	ریال	ریال		ریال		ریال
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۳۰۵۲۲-۰۰	۱۴۰۳/۰۵/۲۲	۳۸,۸۸۶,۹۷۴,۲۷۹	۵۴,۰۷۳,۵۶۸,۲۲۰	۰.۴۴%	۱۰۵,۶۰۰,۹۳۳,۷۷۶	۱.۰۸%	
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۳۰۷۲۳-۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۲۹,۸۲۶,۶۶۶,۴۴۷	۴۰,۷۴۵,۷۸۷,۸۷۱	۰.۳۳%	۶۵,۳۷۶,۸۲۷,۴۱۱	۰.۶۷%	
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۲۰۸۰۷-۹۹	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	۲۹,۹۵۵,۴۱۷,۱۷۶	۴۳,۱۴۴,۲۵۷,۳۱۹	۰.۳۵%	۳۵,۷۳۴,۵۹۸,۳۷۹	۰.۳۷%	
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۲۰۹۰۶-۹۹	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	۱۱,۳۱۲,۶۴۸,۹۱۲	۱۶,۲۰۰,۷۳۸,۹۰۲	۰.۱۳%	۲۸,۴۹۰,۱۶۵,۷۹۳	۰.۲۹%	
اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۲۱۰۲۵-۹۹	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	۲۱,۳۹۹,۸۳۷,۰۳۴	۳۰,۸۰۵,۶۴۹,۷۰۰	۰.۲۵%	۲۵,۵۹۶,۸۷۸,۷۹۸	۰.۲۶%	
اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۱۰۴۰۶-۹۸	۱۴۰۱/۰۴/۰۶	.	.	۰.۰۰%	۱۱,۸۶۴,۲۰۱,۷۳۳	۰.۱۲%	
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۱۱۰۱۹-۹۹	۱۴۰۱/۱۰/۱۹	.	.	۰.۰۰%	۳۵,۶۷۰,۵۶۹,۸۷۳	۰.۳۷%	
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۱۱۱۱۰-۹۹	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	.	.	۰.۰۰%	۲۴,۲۴۰,۴۶۶,۶۶۱	۰.۲۵%	
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۱۱۲۱۵-۹۹	۱۴۰۱/۱۲/۱۵	.	.	۰.۰۰%	۴۷,۶۵۸,۱۲۲,۷۹۲	۰.۴۹%	
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۲۰۲۱۸-۹۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	.	.	۰.۰۰%	۹,۵۲۳,۱۳۹,۵۰۴	۰.۱۰%	
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۲۰۷۰۴-۹۹	۱۴۰۲/۰۷/۰۴	۲۰,۶۵۲,۱۰۰,۵۵۵	۲۷,۷۱۵,۹۹۳,۳۱۶	۰.۲۳%	۶۷,۱۹۷,۸۲۳,۸۷۱	۰.۶۹%	
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۲۰۶۰۶-۹۹	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۵۳,۸۷۸,۰۳۳,۲۷۱	۷۲,۸۳۱,۹۱۸,۵۴۹	۰.۶۰%	۵۹,۹۷۳,۶۸۷,۵۳۰	۰.۶۲%	
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۲۰۳۱۶-۹۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۶	.	.	۰.۰۰%	۲۸,۱۰۵,۴۰۳,۷۹۸	۰.۲۹%	
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۳۰۶۲۶-۰۰	۱۴۰۳/۰۶/۲۶	۲۹,۶۴۷,۸۰۸,۰۷۹	۳۵,۵۲۲,۶۷۷,۳۷۳	۰.۲۹%	۲۹,۴۷۱,۵۸۷,۵۹۶	۰.۳۰%	
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۳۱۰۲۴-۰۰	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	۲۲,۱۲۳,۸۰۶,۰۷۸	۲۶,۳۸۳,۸۵۷,۸۲۵	۰.۲۲%	۶۴,۵۱۴,۳۹۳,۱۳۰	۰.۶۶%	
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۳۱۱۰۱-۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۰۱	۱۲۲,۸۱۵,۷۴۱,۴۳۳	۱۴۸,۳۲۸,۳۰۳,۹۵۸	۱.۲۱%	۴۱۶,۳۲۹,۵۴۲,۰۹۰	۴.۲۷%	
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۳۱۱۱۵-۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۱۵	۵۶,۳۰۶,۶۴۴,۰۲۸	۶۶,۸۲۶,۰۱۵,۹۸۷	۰.۵۵%	۵۵,۹۰۴,۷۳۵,۶۶۰	۰.۵۷%	
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۳۰۸۲۱-۰۰	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	۶۱,۰۸۷,۵۰۹,۶۶۹	۷۲,۹۸۷,۰۴۶,۰۰۰	۰.۶۰%	۷۲,۸۳۹,۹۵۲,۷۲۰	۰.۷۵%	
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۳۰۴۱۸-۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	۷,۸۷۳,۷۶۳,۰۱۵	۹,۴۷۶,۲۴۴,۷۳۸	۰.۰۸%	۱۰۴,۵۴۱,۷۵۲,۲۴۰	۱.۰۷%	
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۳۰۹۱۹-۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۱۹	۲۷,۰۷۲,۴۹۵,۳۳۲	۳۲,۳۸۳,۷۰۴,۷۸۰	۰.۲۶%	۲۶,۸۲۳,۴۸۸,۸۶۱	۰.۲۸%	
اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۲۰۸۰۶-۹۸	۱۴۰۲/۰۸/۰۶	۵۰,۲۴۸,۰۰۳,۴۰۹	۵۷,۲۴۲,۷۴۸,۸۹۷	۰.۰۰%	.	۰.۰۰%	
		۵۸۳,۰۸۷,۴۴۸,۷۱۷	۷۳۴,۶۶۸,۵۱۳,۴۳۵	۶.۰۱%	۱,۳۱۵,۴۵۸,۲۷۲,۲۱۶	۱۳.۵۰%	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۹- حساب‌های دریافتنی

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

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

ماده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	ماده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۶۶۸	۲۰,۱۹۳,۶۲۰	(۲۰,۱۹۵,۲۸۸)	.
۵۴۱,۴۰۵,۳۶۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶۹,۹۷۶,۷۱۲)	۹۷۱,۴۲۸,۶۴۸
۴۰۶,۸۹۰,۳۱۹	۴,۹۴۷,۱۰۶,۸۵۲	(۳,۰۳۹,۰۱۳,۲۵۲)	۲,۳۱۴,۹۸۴,۷۱۹
۹۴۸,۳۹۷,۳۴۷	۵,۹۶۷,۳۰۰,۴۷۲	(۳,۶۲۹,۱۸۴,۴۵۲)	۳,۲۸۶,۴۱۳,۳۶۷

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۲۱,۱۸۴,۳۹۲	۱۹,۱۲۴,۳۹۲
۲۱,۶۸۴,۳۹۲	۲۰,۶۲۴,۳۹۲

حساب جاری ۱۸۶۹-۱۲۳۱۸۹۱۸-۶۳ بانک نصار

حساب جاری ۸۹-۸۶۵۱۴۱۴۹ بانک ملت

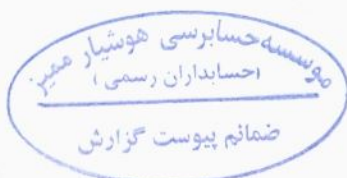
۱۲- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۳/۳۱

ماده ابتدای سال	گردش پدهکار	گردش بستانکار	ماده پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
(۲۹,۵۶۱,۷۱۱,۹۱۴)	۱۵,۲۴۴,۲۰۱,۷۱۵,۲۲۳	۱۵,۲۴۴,۸۶۲,۲۴۲,۳۴۳	(۲۰,۲۲۲,۲۳۹,۰۳۴)
.	۹۶۰,۲۸۸,۰۲۱,۷۶۸	۹۶۰,۲۸۸,۰۲۱,۷۶۸	.
(۲۹,۵۶۱,۷۱۱,۹۱۴)	۱۵,۲۴۴,۲۰۱,۷۱۵,۲۲۳	۱۵,۲۴۴,۸۶۲,۲۴۲,۳۴۳	(۲۰,۲۲۲,۲۳۹,۰۳۴)

صبا جهاد

صبا جهاد (صدور و ابطال بازارگردان)



ضمائم پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

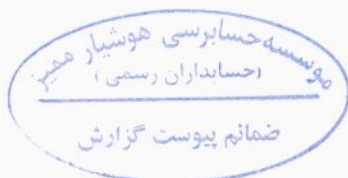
یادداشت	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱۳-۱ مدیر صندوق-کارگزاری صبا جهاد	۶۷,۹۸۱,۱۵۲,۲۴۸	۵۰,۸۲۳,۳۱۱,۶۶۸
متولی-موسسه حسابرسی فراز مشاور ديلمی پور	۸۸۶,۰۲۸,۲۴۷	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
حسابرس-موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	۵۰۰,۷۶۶,۸۱۲	۵۶۶,۷۰۵,۵۷۴
	<u>۶۹,۳۶۷,۹۴۷,۳۰۷</u>	<u>۵۲,۰۹۰,۰۱۷,۲۴۲</u>

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 کانون ها	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰
بابت حق الزحمه حسابرس	۴۰۳,۱۹۴,۹۴۱	.
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 سرمایه گذاران

یادداشت	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
بدهی بابت درخواست ابطال واحد های سرمایه گذاری	.	۳۷۹,۷۰۳,۳۷۰,۵۵۷
	<u>.</u>	<u>۳۷۹,۷۰۳,۳۷۰,۵۵۷</u>



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

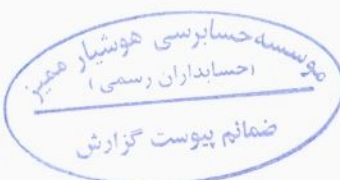
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

ریال	ریال	
۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
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 آئینمان نرم افزار
<u>۳,۱۱۷,۶۱۴,۹۶۵</u>	<u>۴,۹۱۷,۳۸۳,۷۴۹</u>	

۱۶- خالص دارایی‌ها

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

ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۰۳/۳۱		
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
<u>۹,۲۷۶,۴۹۱,۲۲۶,۹۸۱</u>	<u>۴,۸۰۰,۳۹۷</u>	<u>۱۲,۱۳۲,۶۸۰,۲۱۵,۲۱۷</u>	<u>۴,۷۱۶,۰۵۲</u>	



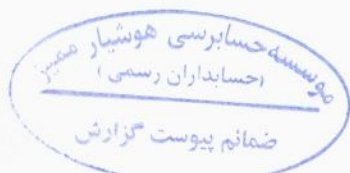
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱۷-۱	۵۳۴,۷۵۱,۹۱۶,۱۲۶	۱,۵۶۴,۳۶۶,۱۵۷,۰۸۳
۱۷-۲	۸۳,۳۵۴,۲۱۳,۶۵۴	۷۳,۲۹۹,۵۳۸,۶۳۳
۱۷-۳	۶۲,۰۸۹,۳۰۳,۳۵۲	۷,۱۴۶,۱۸۹,۵۲۷
	۶۸۰,۱۹۵,۴۳۴,۱۳۲	۱,۶۴۴,۸۱۱,۸۸۵,۲۶۳

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

عنوان	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مجمع معادن مس تکتار	۴,۹۲۲,۵۰۱	۲۶۰,۳۸۷,۷۳۰,۵۰۰	(۲۵۲,۳۳۳,۷۱۴,۴۷۶)	(۱۹۷,۸۹۰,۸۱۰)	۷,۹۵۶,۱۲۵,۲۱۴	(۱۱۳,۴۰۳,۶۵۵,۴۱۶)
شیرپاستوریزه پگاه اصفهان	۱۱,۳۹۸,۲۳۸	۲۱۵,۱۰۹,۱۹۰,۷۱۰	(۲۰۰,۱۹۷,۵۰۹,۴۳۹)	(۱۶۳,۴۷۸,۰۵۴)	۱۴,۷۴۸,۲۰۳,۲۱۷	(۲۸,۵۵۰,۱۲۵,۶۸۶)
بیمه ملت	۱۳۷,۱۲۱,۸۴۲	۲۰۱,۵۲۷,۵۱۷,۳۴۶	(۱۶۲,۱۷۳,۳۹۱,۴۴۲)	(۱۵۳,۱۵۷,۲۹۴)	۳۹,۳۰۰,۹۶۸,۶۱۰	۸۸,۷۳۸,۴۸۴,۳۶۱
شیرپاستوریزه پگاه خراسان	۵۷,۶۷۰,۲۶۴	۳۴۶,۴۱۳,۷۴۹,۹۵۹	(۳۲۷,۰۶۷,۹۷۲,۴۱۱)	(۲۶۳,۲۷۰,۳۱۸)	۱۹,۰۸۲,۵۰۷,۲۳۰	(۴۵۹۳,۸۵۱,۹۶۲)
فراوری زغال سنگ پروده طبس	.	.	.	.	.	۵۶,۱۱۲,۰۵۶,۹۲۵
بلی پروین جم - جم پلن	۱,۸۳۸,۸۸۵	۲۵۷,۳۱۲,۵۱۰,۹۸۰	(۲۶۲,۹۲۳,۸۶۲,۵۵۲)	(۱۹۵,۵۵۶,۰۳۵)	(۵,۸۱۵,۹۰۷,۶۰۷)	۲۴۳,۸۰۳,۵۸۳,۳۳۳
ایران یاساتیر و رابر	۱۸,۶۶۷,۵۲۶	۲۴۱,۸۱۰,۳۲۳,۵۰۰	(۱۹۰,۰۳۹,۰۳۵,۸۹۰)	(۱۸۳,۷۷۳,۲۳۰)	۵۱,۵۸۷,۵۰۴,۳۸۰	(۸۴,۶۴۱,۴۳۵,۳۴۵)
پتروشیمی جم	۱۰,۶۷۵,۵۰۳	۴۳۹,۷۸۵,۱۳۵,۸۵۰	(۴۷۱,۹۴۷,۱۵۲,۷۱۳)	(۳۳۴,۳۴۴,۵۵۴)	(۲۲,۴۹۶,۲۵۱,۴۹۷)	۴۳,۴۷۳,۷۳۳,۱۸۷
ذغال سنگ نگین طبس	.	.	.	.	.	۴۱,۴۴۳,۳۰۰,۸۵۴
شیرپاستوریزه پگاه گلستان	۱۰,۸۶۷,۱۲۰	۱۸۲,۵۰۳,۵۲۶,۰۱۰	(۱۳۲,۴۵۸,۴۳۹,۰۹۲)	(۱۳۸,۶۹۹,۲۷۱)	۴۸,۹۰۶,۳۸۷,۶۴۷	(۳۳,۷۹۴,۹۰۰,۷۴۲)
گ مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۶۶,۰۶۱,۳۲۴	۲۷۲,۳۷۰,۹۱۹,۱۲۰	(۲۶۴,۳۶۵,۸۳۹,۰۰۴)	(۱۵۴,۳۹۱,۹۱۶)	۸,۹۵۰,۶۸۸,۲۰۰	۵۷۲,۵۷۰,۹۳۰,۶۹۹
معادن منگنز ایران	.	.	.	.	.	۳۶,۵۴۱,۵۲۵,۳۱۲
مجمع صنایع و معادن احیاء سیاهان	.	.	.	.	.	(۶۵,۴۹۲,۰۶۷,۵۸۴)
تکادو	.	.	.	.	.	(۴,۸۴۰,۰۱۲۸,۸۱۰)
شیرپاستوریزه پگاه گلپایگان	۹,۱۰۹,۰۴۷	۴۴۶,۵۵۹,۰۳۶,۹۵۰	(۳۳۵,۰۴۵,۹۳۲,۳۵۳)	(۳۳۹,۳۸۱,۵۲۷)	۱۱۱,۱۷۳,۷۳۳,۰۷۰	۹,۴۶۶,۴۱۶,۶۹۲
گروه صنعتی ملی (هلدینگ)	۱,۹۰۷,۶۱۰	۳۴۰,۴۰۱,۹۶۱,۸۱۰	(۳۴۷,۰۱۱,۴۰۳,۷۹۴)	(۳۵۸,۷۰۳,۵۲۸)	۹۳,۱۲۱,۸۵۴,۴۷۸	۴۴,۸۲۷,۵۲۸,۴۳۳
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	۱۷,۶۷۳,۱۰۵	۲۷۵,۱۵۹,۱۶۹,۱۸۰	(۲۲۷,۹۲۵,۷۴۳,۵۴۱)	(۲۰۹,۱۱۸,۳۳۶)	۴۷,۰۱۴,۳۰۷,۳۰۳	۱۶,۲۵۸,۴۹۲,۵۴۳
شیرپگاه آذربایجان شرقی	۸,۷۹۶,۴۹۰	۳۱۶,۷۵۶,۶۱۶,۰۵۰	(۲۵۶,۶۸۹,۸۰۶,۲۶۸)	(۲۴۰,۷۳۰,۳۸۳)	۵۹,۸۲۶,۰۷۹,۳۹۹	(۱۴,۴۰۲,۵۴۳,۲۲۰)
پگاه آذربایجان غربی	۲۶,۴۴۸,۴۶۴	۳۲۳,۳۹۰,۵۱۴,۱۱۵	(۳۰۲,۸۷۰,۱۸۲,۴۷۶)	(۱۷۷,۳۷۲,۴۵۹)	۳۰,۳۴۲,۹۵۹,۱۸۰	(۲۶,۳۳۶,۰۸۵,۶۸۸)
شیرپاستوریزه پگاه فارس	۲۳,۳۰۶,۷۸۳	۳۱۷,۶۴۴,۶۱۳,۱۸۰	(۲۸۲,۵۵۵,۸۹۴,۳۹۴)	(۲۴۱,۴۰۵,۳۶۷)	۲۴,۸۴۷,۳۱۳,۴۱۹	(۶۹,۶۷۶,۷۲۷,۱۹۶)
شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۲۸,۸۵۹,۱۹۶	۵۷۹,۹۴۸,۴۰۰,۶۱۰	(۵۷۵,۵۶۴,۱۴۴,۱۸۴)	(۴۴۰,۷۵۳,۳۹۹)	۳,۹۲۳,۵۰۳,۰۲۷	(۵۵۵,۸۷۸,۲۴۳)
سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری	۸۴,۸۵۷,۸۹۱	۴۰۲,۰۴۲,۱۵۴,۳۳۰	(۳۹۹,۳۸۴,۶۵۶,۹۰۱)	(۳۰۵,۵۴۶,۵۷۲)	۲,۳۵۱,۹۵۰,۸۵۶	۸۵۷,۶۱۷,۶۳۸,۸۲۹
پتروشیمی تندگوین	۸۶,۰۴۵	۱,۰۴۰,۳۸۴,۰۵۰	(۱,۰۴۹,۲۲۲,۵۹۰)	.	.	۳۳۸,۷۶۶
سرمایه‌گذاری صدرتلمین	۱۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۴۵,۳۴۵,۲۸۰)	.	.	.
زعیاد	۲۰,۰۰۰	۱۵۱,۴۰۰,۰۰۰	(۱۴۹,۸۵۴,۵۶۷)	.	.	.
فراوری مولد معنی ایران	۴۱۹,۹۴۶	۱۱,۹۱۴,۰۹۳,۹۰۰	۱۱,۸۰۴,۱۷۴,۳۹۱	.	.	.
	۵,۳۴۴,۶۸۷,۸۴۸,۱۵۰	(۴,۷۸۲,۲۱۴,۰۳۹,۵۶)	(۳,۹۹۷,۴۶۳,۰۶۴)	۵۳۴,۷۵۱,۹۱۶,۱۲۶	۱,۵۶۴,۳۶۶,۱۵۷,۰۸۳	



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

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
۷۳,۳۹۹,۵۳۸,۶۲۳	۵۳,۸۴۶,۴۴۹,۴۵۳	(۳۳۷,۱۲۲,۲۷۰)	(۲,۰۵۲,۱۶۳,۸۰۷,۵۵۸)	۲,۱۰۸,۳۴۷,۶۵۳,۳۸۱	۱۴۸,۱۸۸,۳۷۹	ص.س مدیریت ثروت ص. بازنشستگی کشوری
۰	۲۵,۱۶۵,۴۵۱,۷۱۸	(۶,۹۰۴,۴۹۹)	(۳۰۶,۸۰۸,۳۳۲,۲۶۶)	۳۳۱,۹۸۰,۶۸۸,۹۱۳	۲۳,۵۲۸,۵۷۷	ص.س لبلک و مستغلات ارزش مسکن
۰	۱,۶۳۸,۰۳۲,۳۸۷	(۹,۳۰۹,۱۲۶)	(۴۸,۰۰۱,۲۹۸,۵۸۷)	۴۹,۶۴۸,۸۲۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	صندوق ص. اعتماد آفرین پارس‌بان-د
۰	۳,۴۲۸,۵۰۳,۴۳۰	(۱۱,۶۷۱,۵۲۱)	(۵۹,۸۰۸,۰۷۶,۵۴۹)	۶۳,۲۴۸,۳۵۳,۰۰۰	۵,۶۶۹,۰۰۰	صندوق ص. بازده پایه صبا-تابت
۰	۲۷۵,۷۷۶,۲۶۶	(۱,۵۳۷,۹۸۳)	(۷,۹۲۵,۲۸۵,۷۵۱)	۸,۲۰۲,۸۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	صندوق ص. افرا نساد پایدار-تابت
۷۳,۳۹۹,۵۳۸,۶۲۳	۸۳,۳۵۴,۲۱۳,۶۵۴	(۳۶۷,۳۴۵,۸۲۹)	(۲,۴۶۶,۷۰۶,۶۷۳,۹۱۱)	۲,۵۶۰,۴۲۸,۲۳۳,۳۹۴		

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

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
۳۷۱,۹۹۶,۰۷۸	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۱۷ بوجه ۹۹-۱۰۳۳۶
۷۲۱,۳۲۸,۹۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۱۰ بوجه ۹۸-۱۰۰۶
۵,۱۷۳,۸۲۰,۷۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۱۴ بوجه ۹۸-۱۰۳۱۸
۲۵۴,۲۱۳,۳۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	مرافعه سلامت گواهی شرایط خاص ۱۴۰۰
۶۲۴,۸۳۰,۵۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۱ بوجه ۹۸-۱۰۱۳
۰	۴۷,۷۹۸,۲۶۷	۰	(۱۱,۸۶۴,۲۰۱,۷۳۲)	۱۱,۹۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۱۲	اسناد خزانه-م ۱۵ بوجه ۹۸-۱۰۴۰۶
۰	۳,۷۰۸,۴۹۷,۴۱۸	(۸,۳۹۵,۷۰۹)	(۳۵,۶۷۰,۵۶۹,۸۷۳)	۳۹,۳۸۷,۳۶۳,۰۰۰	۳۹,۹۴۵	اسناد خزانه-م ۲ بوجه ۹۹-۱۱۰۱۹
۰	۲,۸۸۸,۵۱۰,۲۶۷	(۷,۰۲۳,۰۷۲)	(۲۴,۳۴۰,۴۶۶,۶۶۱)	۲۷,۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۴۴۹	اسناد خزانه-م ۳ بوجه ۹۹-۱۱۱۱۰
۰	۵,۱۶۸,۹۴۱,۷۹۵	(۲۴,۵۴۲,۴۱۳)	(۲۷,۶۵۸,۱۲۲,۷۹۲)	۵۲,۸۵۱,۶۰۷,۰۰۰	۵۵,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۴ بوجه ۹۹-۱۱۲۱۵
۰	۱,۸۲۹,۸۶۰,۴۹۶	۰	(۹,۵۲۳,۱۳۹,۵۰۴)	۱۱,۳۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۵۳	اسناد خزانه-م ۵ بوجه ۹۹-۱۰۲۱۸
۰	۲,۸۴۱,۱۰۷,۷۰۳	(۳۴,۱۹۰,۶۵۶)	(۲۴,۲۸۴,۲۳۰,۶۴۱)	۴۷,۱۵۹,۵۲۹,۰۰۰	۵۷,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۷ بوجه ۹۹-۱۰۷۰۴
۰	۵,۹۲۴,۵۹۶,۲۰۲	۰	(۲۸,۱۰۵,۴۰۳,۷۹۸)	۳۴,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۰۳۰	اسناد خزانه-م ۹ بوجه ۹۹-۱۰۳۱۶
۰	۲,۷۷۸,۹۸۳,۷۷۵	(۱۲,۹۱۵,۱۵۰)	(۱۵,۰۲۲,۱۰۱,۰۷۵)	۱۷,۸۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱۱ بوجه ۹۹-۱۰۹۰۶
۰	۱,۴۵۵,۷۹۳,۷۹۱	(۳۵,۱۶۸,۵۸۰)	(۶۰,۸۰۰,۵۳۷,۶۲۹)	۶۳,۳۰۱,۵۰۰,۰۰۰	۹۵,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۴ بوجه ۱۰۰۰-۳۰۵۲۲
۰	۱,۳۸۷,۳۵۵,۹۸۹	(۲۲,۷۵۵,۳۵۰)	(۳۱,۴۵۴,۸۸۸,۶۶۱)	۳۲,۷۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۶ بوجه ۱۰۰۰-۳۰۷۲۳
۰	۵,۷۷۳,۸۸۴,۹۰۲	(۳۵,۰۳۹,۰۷۹)	(۴۲,۵۲۰,۸۵۰,۰۱۹)	۴۸,۳۲۹,۷۷۴,۰۰۰	۷۲,۵۰۰	اسناد خزانه-م ۲ بوجه ۱۰۰۰-۳۱۰۲۴
۰	۵,۰۱۱,۸۶۸,۷۶۰	(۲۳,۷۹۵,۴۰۸)	(۹۶,۷۰۱,۱۲۰,۸۳۲)	۱۰۱,۷۸۶,۷۸۵,۰۰۰	۱۴۸,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۳ بوجه ۱۰۰۰-۳۰۴۱۸
۰	۵۰۲,۸۲۵,۱۸۴	(۹,۱۷۲,۶۹۷)	(۱۲,۱۳۹,۹۹۲,۱۱۹)	۱۲,۶۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱ بوجه ۱۰۰۰-۳۰۸۲۱
۰	۳۲,۸۶۹,۲۶۹,۸۰۳	(۲۳۰,۱۶۸,۵۰۱)	(۲۹۴,۳۷۲,۴۲۳,۶۹۶)	۳۱۷,۴۷۳,۸۶۲,۰۰۰	۵۰۴,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۹ بوجه ۱۰۰۰-۳۱۱۰۱
۷,۱۴۶,۱۸۹,۵۴۷	۶۲,۰۸۹,۳۰۴,۳۵۲	(۵۰۴,۰۶۶,۶۱۵)	(۷۵۴,۳۶۰,۰۴۹,۰۳۳)	۸۱۶,۹۵۳,۴۲۰,۰۰۰		

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی، آفرین صندوق بازتشتگی، کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

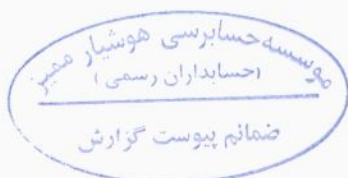
۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۸-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱,۴۵۱,۶۵۳,۴۱۲,۴۲۵	۱,۱۵۵,۷۲۰,۳۰۲,۸۳۴
۱۸-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری	۸,۵۰۶,۳۵۹,۸۱۱	(۱۹,۱۷۸,۸۱۵,۷۳۶)
۱۸-۳ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۲۴,۴۲۲,۲۸۶,۸۴۳	۶۰,۳۹۱,۹۹۹,۸۳۰
	۱,۵۸۳,۴۸۲,۰۵۸,۸۹۹	۱,۱۹۶,۹۲۴,۴۸۷,۹۲۸

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 ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی چم	۹,۷۰۷,۰۱۹	۵۶۰,۴۸۳,۲۷۷,۰۶۰	(۴۵۲,۶۹۲,۲۰۰,۶۷۷)	(۴۲۵,۹۶۷,۳۹۱)	-	۱۰۷,۳۵۱,۰۹۰,۹۱۲	۱۲,۳۳۶,۹۰۵,۶۵۲
گلدینیت ارزش سرمایه‌های ب کشور	۲۲۵,۹۸۵,۹۰۲	۱,۱۵۹,۳۴۴,۲۲۲,۴۲۸	(۹۵۹,۸۶۵,۸۳۸,۳۷۴)	(۸۸۱,۳۲۲,۳۹۰)	-	۱۹۸,۸۸۷,۵۶۱,۶۶۴	(۷۷,۲۹۴,۰۳۹,۱۸۳)
ذغال سنگ تکین طلای	-	-	-	-	-	-	۶۲,۵۸۲,۸۹۸,۶۷۲
شیر پاسوریزه پگاه گلیانگان	۳,۷۵۵,۰۴۸	۲۴۵,۷۶۷,۸۹۱,۶۰۰	(۱۳۵,۱۵۳,۷۹۲,۵۱۳)	(۱۸۶,۷۸۳,۵۹۸)	-	۱۱۰,۴۲۶,۲۱۵,۴۸۹	(۲۳,۰۸۸,۵۳۳,۲۷۶)
شیر پاسوریزه پگاه فارس	۴,۵۶۲,۸۸۲	۶۱,۴۹۲,۹۳۵,۳۶۰	(۷۱,۸۵۱,۷۳۴,۶۰۷)	(۴۶,۵۸۲,۶۳۱)	-	(۱۰۶,۰۵۳,۸۱۹,۷۸۸)	(۳,۲۷۸,۳۳۷,۱۲۷)
بیمه ملت	۲۵۴,۳۱۲,۴۶۸	۲۸۸,۵۸۹,۱۴۵,۵۰۴	(۳۴۵,۸۳۹,۲۸۴,۴۴۴)	(۲۹۵,۳۳۷,۷۵۱)	-	۴۲,۴۵۴,۲۳۳,۳۸۹	(۲۵,۱۷۸,۲۳۳,۴۶۹)
سرمایه‌گذاری صندوق بازتشتگی کشوری	۱۰,۳۳۱,۶۶۷	۱۹۷,۳۳۴,۸۳۹,۷۰۰	(۱۸۰,۱۹۰,۸۱۳,۳۰۸)	(۱۴۹,۹۷۴,۴۷۹)	-	۱۶,۹۹۴,۰۵۲,۰۱۲	(۸۸۶,۲۸۲,۵۵۹)
تکادو	-	-	-	-	-	-	۱۱۷,۱۲۷,۳۰۳
ایران پاساتایرور	۱۱,۱۵۴,۰۸۷	۱۵۹,۸۳۸,۰۶۶,۷۱۰	(۱۲۰,۸۲۵,۶۱۷,۰۸۸)	(۱۲۱,۴۷۶,۹۳۱)	-	۳۸,۸۹۰,۹۷۴,۶۹۱	(۱۸۳,۰۷۳,۵۱,۳۸۷)
پلی پروپیلن ج - چم پیلان	۲۶,۰۹۹,۵۹۴	۴,۳۵۴,۷۱۷,۳۵۸,۹۰۰	(۳,۷۷۱,۰۲۱,۴۹۱,۱۴۷)	(۳,۳۰۹,۵۵۵,۱۱۷)	-	۵۸۰,۳۸۵,۹۳۲,۶۳۶	۱,۳۴۱,۵۰۳,۳۵۳,۰۷۱
شیر پاسوریزه پگاه خراسان	۴,۱۳۶,۷۴۲	۲۳,۴۶۶,۳۵۰,۸۷۰	(۲۶,۸۸۳,۳۷۸,۱۴۸)	(۲۵,۴۴۴,۴۵۱)	-	(۳,۴۴۲,۴۶۱,۴۲۹)	(۱,۳۳۸,۹۷۹,۰۴۴)
مجمع مدافع من کنکاز	۱,۸۶۹,۰۵۵	۱۴۷,۵۶۱,۸۹۲,۳۵۰	(۹۷,۷۵۰,۸۲۶,۱۶۳)	(۱۱۳,۱۴۷,۰۲۹)	-	۴۹,۶۹۸,۹۱۹,۰۴۸	(۱۰,۵۳۳,۴۴۴,۴۱۸)
پگاه آذربایجان غربی	۱۰,۴۴۵,۶۹۴	۸۵,۶۴۳,۶۰۴,۶۸۰	(۸۳,۲۹۳,۵۹۴,۱۳۶)	(۶۵,۲۵۶,۳۴۰)	-	۲,۵۰۴,۷۵۴,۲۰۴	۴۵۷,۰۴۰,۳۰۴
شیر پاسوریزه پگاه گلستان	۱۲۶,۳۶۴	۲,۷۴۲,۰۹۸,۸۰۰	(۳,۷۳۵,۰۱۲,۳۴۳)	(۳,۰۸۳,۹۹۶)	-	۵۰۰,۱,۴۸۲	(۵۲۱,۵۷۶,۷۷۰)
شیر پاسوریزه پگاه گلستان	۹,۶۳۴,۸۸۱	۲۴۶,۷۳۹,۰۹۰,۹۵۰	(۱۴۳,۳۳۲,۳۶۸,۱۸۰)	(۲۵۵,۹۲۱,۷۱۰)	-	۱۹۲,۹۴۹,۸۰۱,۰۶۰	(۱۲,۷۱۵,۰۹۲,۹۱۲)
گروه صنعتی ملی (هلدینگ)	۹۸۴,۱۱۶	۲۶۸,۲۲۰,۸۱۵,۸۰۰	(۲۰۴,۰۱۶,۶۵۳,۱۰۶)	(۲۰۳,۸۴۷,۸۲۱)	-	۶۴,۰۰۰,۳۱۴,۸۷۲	(۲۶,۲۵۹,۷۹۰,۷۶۸)
شیر پاسوریزه پگاه اسفهان	۲,۵۹۲,۰۲۶	۴۹,۴۵۵,۸۵۶,۰۸۰	(۵۳,۳۳۶,۸۱۸,۶۹۱)	(۳۷,۵۸۶,۴۵۱)	-	(۳,۸۱۸,۵۴۹,۰۶۲)	(۲,۱۹۲,۴۳۷,۲۳۳)
شیر پگاه آذربایجان شرقی	۲,۵۶۴,۸۳۲	۱۶۱,۳۰۸,۴۴۸,۰۰۰	(۱۲۰,۸۱۹,۹۶۹,۸۵۵)	(۱۲۲,۵۹۴,۵۷۳)	-	۴۰,۳۶۶,۰۸۳,۵۷۲	(۷,۶۷۵,۸۱۸,۵۷۶)
س و خدمات مدیریت صندوق ب کشوری	۳۲۲,۰۷۰,۸۳۶	۱,۱۷۴,۵۹۲,۳۳۸,۸۹۲	(۱,۱۴۹,۰۸۹,۴۹۱,۹۱۳)	(۸۹۲,۶۹۰,۱۷۸)	-	۲۴,۴۰۰,۴۵۳,۸۰۱	(۴۱,۷۱۷,۵۷۳,۵۴۷)
		۹,۳۸۷,۶۰۸,۷۳۳,۴۸۴	(۷,۹۲۸,۸۲۰,۷۳۸,۵۹۲)	(۷,۱۳۴,۵۸۲,۶۴۷)	-	۱,۴۵۱,۶۵۳,۴۱۲,۴۲۵	۱,۱۵۵,۷۲۰,۳۰۲,۸۳۴



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

۱۸-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

نام صندوق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ص. مدیریت ثروت ص. بازنشتگی ص.	۶,۳۸۶,۳۵۴	۱۱۳,۸۲۸,۵۹۱,۳۹۶	(۱۱۵,۵۰۸,۳۸۱,۴۲۶)	(۲۷,۰۳۴,۲۹۱)	ریال (۱,۷۰۶,۸۲۴,۴۲۱)	ریال (۱۹,۱۷۸,۸۱۵,۷۳۶)	ریال (۱۹,۱۷۸,۸۱۵,۷۳۶)
صندوق قدیشه ورژان صیالتین د	۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۱,۸۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۱,۱۳۷,۸۱۸,۷۵۶)	(۳۷,۸۴۴,۶۲۵)	۱۰,۶۶۲,۳۶۶,۶۱۹	.	.
صندوق س بازده پایه صیالتین	۳,۸۳۱,۰۰۰	۴۳۸,۰۳۷,۶۳۰,۰۰۰	(۴۰,۴۱۷,۱۳۵,۵۲۲)	(۸,۰۲۵,۷۰۶)	۲,۳۷۸,۶۰۱,۷۷۲	.	.
ص. س. املاک و مستغلات ارزش مسکن	۲۴,۲۶۳,۳۸۷	۳۴۵,۷۵۱,۸۳۹,۷۵۰	(۳۶۱,۳۰۲,۵۶۱,۰۵۹)	(۱۲,۵۳۳,۵۰۵)	(۱۵,۴۶۳,۲۵۴,۸۱۴)	.	.
صندوق س اعتماد آفرین پارسپان د	۶۰۰,۰۰۰	۳۳,۶۸۵,۸۰۰,۰۰۰	(۳۳,۰۰۰,۹۹۹,۰۵۸)	(۶,۳۱۶,۰۸۸)	۱,۶۷۸,۳۸۴,۸۵۴	.	.
صندوق س اقرا نماد پایدار ثابت	۹۶۰,۰۰۰	۳۰۱,۳۰۶,۴۰۰,۰۰۰	(۱۹۰,۲۱۱,۶۵۷,۹۹۹)	(۳۷,۷۲۶,۲۰۰)	۱۰,۹۵۷,۰۱۵,۸۰۱	.	.
		۹۳۹,۱۱۴,۳۹۴,۰۴۶	(۹۳۰,۴۷۸,۵۵۳,۸۲۰)	(۱۲۹,۴۸۰,۴۱۵)	۸,۵۰۶,۳۵۹,۸۱۱	(۱۹,۱۷۸,۸۱۵,۷۳۶)	(۱۹,۱۷۸,۸۱۵,۷۳۶)

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

نام اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
اسناد خزانه س-۱۵ بونجه ۹۸-۱۰۴-۰۶	.	.	.	.	ریال ۱,۶۲۴,۹۱۹,۳۲۵	.	.
اسناد خزانه س-۲ بونجه ۹۹-۱۱۰-۱۹	.	.	.	.	۴,۸۸۴,۵۹۹,۳۳۵	.	.
اسناد خزانه س-۳ بونجه ۹۹-۱۱۱۱-۰۹	.	.	.	.	۳,۴۱۶,۲۸۷,۴۴۸	.	.
اسناد خزانه س-۴ بونجه ۹۹-۱۱۲۱۵-۰۹	.	.	.	.	۴,۱۱۳,۱۲۲,۳۰۶	.	.
اسناد خزانه س-۵ بونجه ۹۹-۲۰۷-۰۹	۲۹,۴۹۳	۲۷,۷۲۶,۱۰۱,۹۹۰	(۲۲,۹۱۴,۵۹۳,۲۲۰)	(۲۰,۱۰۸,۶۷۴)	۴,۸۰۳,۴۰۰,۰۸۶	۶,۶۳۲,۱۹۳,۶۰۸	۶,۶۳۲,۱۹۳,۶۰۸
اسناد خزانه س-۶ بونجه ۹۹-۲۰۶-۰۹	۷۶,۰۰۰	۷۲,۸۸۴,۷۶۰,۰۰۰	(۵۹,۱۷۲,۶۸۷,۵۳۰)	(۵۲,۸۴۱,۲۵۱)	۱۲,۵۵۸,۲۲۱,۰۱۹	۶,۰۹۵,۶۵۲,۲۵۹	۶,۰۹۵,۶۵۲,۲۵۹
اسناد خزانه س-۷ بونجه ۹۹-۲۰۲۱۸-۰۹	.	.	.	.	.	۱,۳۳۳,۸۰۱,۶۲۷	۱,۳۳۳,۸۰۱,۶۲۷
اسناد خزانه س-۸ بونجه ۹۹-۲۰۳۱۶-۰۹	.	.	.	.	.	۱,۰۸۷,۹۱۶,۷۲۴	۱,۰۸۷,۹۱۶,۷۲۴
اسناد خزانه س-۹ بونجه ۹۹-۲۰۸۰۷-۰۹	۴۶,۸۱۸	۴۳,۱۷۵,۵۵۹,۶۰۰	(۳۵,۷۳۴,۵۹۸,۳۷۹)	(۳۱,۳۰۲,۲۸۱)	۷,۴۰۹,۶۵۸,۹۲۰	۵,۷۷۹,۱۸۱,۲۰۴	۵,۷۷۹,۱۸۱,۲۰۴
اسناد خزانه س-۱۰ بونجه ۹۹-۲۰۹۰۶-۰۹	۱۷,۹۳۱	۱۶,۲۱۲,۴۹۲,۹۶۰	(۱۳,۲۶۸,۰۶۴,۷۱۸)	(۱۱,۷۵۴,۰۵۸)	۲,۷۳۲,۶۷۴,۱۸۴	۴,۵۵۹,۵۳۸,۰۶۰	۴,۵۵۹,۵۳۸,۰۶۰
اسناد خزانه س-۱۱ بونجه ۹۹-۲۱۰-۲۵	۳۵,۰۰۰	۳۰,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۵۹۶,۸۷۸,۷۹۸)	(۲۲,۳۵۰,۳۰۰)	۵,۲۰۸,۷۷۰,۹۰۲	۴,۱۹۷,۰۴۱,۷۶۵	۴,۱۹۷,۰۴۱,۷۶۵
اسناد خزانه س-۱۲ بونجه ۹۹-۲۰۵۲۲-۰۰	۷۰,۰۰۰	۵۴,۱۱۲,۸۰۰,۰۰۰	(۴۴,۸۰۰,۳۹۶,۱۴۷)	(۳۹,۱۳۱,۷۸۰)	۹,۲۷۳,۱۷۲,۰۷۳	۱۳,۳۲۸,۷۸۰,۱۱۷	۱۳,۳۲۸,۷۸۰,۱۱۷
اسناد خزانه س-۱۳ بونجه ۹۹-۲۰۷۲۳-۰۰	۵۵,۰۰۰	۴۰,۷۷۵,۳۵۰,۰۰۰	(۳۳,۹۲۱,۹۳۸,۷۵۰)	(۲۹,۵۶۲,۱۲۹)	۶,۸۱۳,۴۹۹,۱۲۱	۷,۸۸۲,۷۰۶,۶۴۱	۷,۸۸۲,۷۰۶,۶۴۱
اسناد خزانه س-۱۴ بونجه ۹۹-۲۰۸۲۱-۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۷۳,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰,۶۹۹,۱۶۰,۶۰۱)	(۵۲,۹۵۴,۰۰۰)	۱۲,۲۸۷,۰۸۵,۳۹۹	(۴۶۵,۰۵۸,۸۸۵)	(۴۶۵,۰۵۸,۸۸۵)
اسناد خزانه س-۱۵ بونجه ۹۹-۲۰۳۶۶-۰۰	۴۷,۰۰۰	۳۵,۵۴۸,۴۵۰,۰۰۰	(۲۹,۴۷۱,۵۸۷,۵۹۶)	(۲۵,۷۷۲,۶۲۷)	۶,۰۵۱,۰۸۹,۷۷۷	(۱۷۶,۲۲۰,۳۸۲)	(۱۷۶,۲۲۰,۳۸۲)
اسناد خزانه س-۱۶ بونجه ۹۹-۲۰۴۱۸-۰۰	۱۲,۰۰۰	۹,۴۸۳,۱۲۰,۰۰۰	(۷,۸۴۰,۳۲۱,۴۰۸)	(۶,۸۷۵,۲۶۲)	۱,۶۳۵,۶۱۳,۳۳۰	(۴۴۱,۷۵۴,۶۳۹)	(۴۴۱,۷۵۴,۶۳۹)
اسناد خزانه س-۱۷ بونجه ۹۹-۲۱۰-۲۴	۳۷,۵۰۰	۲۶,۴۰۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۹۱۳,۵۴۲,۱۱۱)	(۱۹,۱۴۲,۱۷۵)	۴,۳۲۰,۳۱۴,۷۱۴	(۳۸۲,۱۰۴,۷۰۰)	(۳۸۲,۱۰۴,۷۰۰)
اسناد خزانه س-۱۸ بونجه ۹۹-۲۰۹۱۹-۰۰	۴۵,۰۰۰	۳۲,۴۰۷,۲۰۰,۰۰۰	(۲۶,۸۲۳,۲۸۸,۸۶۱)	(۲۳,۴۹۵,۲۲۰)	۵,۵۶۰,۲۱۵,۱۱۹	(۲۲۹,۰۰۶,۴۷۱)	(۲۲۹,۰۰۶,۴۷۱)
اسناد خزانه س-۱۹ بونجه ۹۹-۲۱۱۰۱-۰۰	۳۰,۸۸۰	۱۴۸,۴۳۵,۹۲۰,۰۰۰	(۱۲۱,۹۵۵,۱۱۸,۳۹۴)	(۱۰۷,۶۱۶,۰۴۲)	۲۶,۳۷۲,۱۵۵,۵۶۴	(۲,۹۲۷,۸۹۱,۰۴۲)	(۲,۹۲۷,۸۹۱,۰۴۲)
اسناد خزانه س-۲۰ بونجه ۹۹-۲۰۱۱۱۵-۰۰	۹۶,۵۰۰	۶۶,۸۷۴,۵۰۰,۰۰۰	(۵۵,۹۰۴,۷۳۵,۶۶۰)	(۴۸,۴۸۴,۰۱۳)	۱۰,۱۲۱,۲۸۰,۳۲۷	(۲۰۱,۹۰۸,۳۲۸)	(۲۰۱,۹۰۸,۳۲۸)
اسناد خزانه س-۲۱ بونجه ۹۸-۲۰۸۰۶-۰۹	۶۲,۰۰۰	۵۷,۲۸۴,۲۸۰,۰۰۰	(۵۰,۲۸۸,۰۰۳,۴۰۹)	(۴۱,۵۳۱,۱۰۲)	۶,۹۹۴,۷۲۵,۴۸۸	.	.
جمع		۷۳۵,۲۰۱,۵۳۴,۵۵۰	(۶۱۱,۳۴۶,۲۴۶,۵۹۲)	(۵۳۳,۰۲۱,۱۱۵)	۱۲۳,۳۲۲,۲۸۶,۸۴۳	۶۰,۳۹۱,۹۹۹,۸۳۰	۶۰,۳۹۱,۹۹۹,۸۳۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

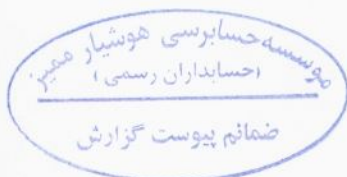
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

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	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه صنعتی ملی (هلدینگ)	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۵,۳۸۹,۱۸۶	۲,۴۰۰	۱۲,۹۳۴,۰۴۶,۴۰۰	.	.	۱,۸۱۷,۳۹۹,۹۵۸
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	۱۴۰۲/۰۳/۱۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۴,۳۸۷,۳۹۱	۳۸۰	۱,۷۰۵,۲۰۸,۵۸۰	(۳۳۲,۹۴۰,۹۷۱)	۱,۴۷۲,۲۶۷,۶۰۹	۶,۱۷۸,۳۸۲,۰۰۰
شیرپاستوریزه پگاه خراسان	۱۴۰۲/۰۳/۰۲	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۹,۶۳۵,۷۲۱	۲۶۰	۲,۵۰۵,۲۸۶,۴۲۰	(۳۳۲,۸۷۷,۰۰۹)	۲,۱۷۲,۴۰۹,۴۱۱	۷-۶۶۴۹,۹۱۳
پگاه آذربایجان غربی	۱۴۰۲/۰۳/۰۶	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲,۴۴۴,۵۲۸	۹۳۰	۲,۲۶۴,۱۲۸,۷۱۰	(۲۹۶,۴۹۳,۰۴۵)	۱,۹۶۷,۶۳۵,۶۶۵	۲۱۱,۸۰۵,۸۶۵
شیرپاستوریزه پگاه اصفهان	۱۴۰۲/۰۳/۰۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳,۶۶۹,۲۰۷	۱,۵۵۰	۵,۶۸۷,۲۷۰,۸۵۰	(۷۳۰,۰۰۷,۹۰۰)	۴,۹۵۷,۲۶۲,۹۵۰	۵۷۱,۱۹۵,۱۹۷
شیر پگاه آذربایجان شرقی	۱۴۰۱/۰۸/۱۴	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۹,۹۱۵,۴۴۴	۶۰۰۰	۵۹,۴۹۲,۶۶۴,۰۰۰	.	۵۹,۴۹۲,۶۶۴,۰۰۰	۲,۲۱۹,۴۸۱,۱۱۱
پتروشیمی جم	۱۴۰۲/۰۳/۱۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۹,۶۰۸,۰۹۳	۷۷۰	۷,۳۹۸,۳۳۱,۶۱۰	(۹۸۴,۰۸۷,۸۱۵)	۶,۴۱۴,۲۴۳,۷۹۵	۳۱۶-۵۵۸-۵۰۰
شیر پاستوریزه پگاه گلستان	۱۴۰۲/۰۳/۰۶	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۵,۳۱۰,۰۲۸	۲,۴۰۰	۱۲,۷۴۴,۰۶۹,۶۰۰	(۱,۶۶۸,۸۶۶,۳۵۷)	۱۱,۰۷۵,۲۰۳,۲۴۳	۴,۲۱۰-۹۵,۴۰۷
شیر پاستوریزه پگاه گیلان	۱۴۰۲/۰۳/۲۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲۵,۵۸۴,۱۴۲	۲۱,۰۰۰	۵۳۷,۲۶۶,۹۸۲,۰۰۰	.	۵۳۷,۲۶۶,۹۸۲,۰۰۰	۴,۸۷۵,۸۲۲,۹۹۴
پلی پروپیلن جم - جم پیلان	۱۴۰۱/۱۲/۲۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۲۱۹,۳۴۹,۸۲۴	۷۰۰	۱۵۳,۵۳۷,۸۸۹,۴۰۰	.	۱۵۳,۵۳۷,۸۸۹,۴۰۰	۵۵۳,۴۴۴,۴۲۷,۳۵۰
گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری	.	.	.	.	.	.	.	۲۳۶,۱۳۱,۳۴۱,۴۰۶
معادن سنگیز ایران	.	.	.	.	.	.	.	۹,۱۵۹,۷۴۸,۰۰۰
زغال سنگ پرورده طیس	.	.	.	.	.	.	.	۷,۶۷۷,۳۴۴,۶۰۰
ذغالسنگ نگیل طیس	.	.	.	.	.	.	.	۱۲-۳۹,۳۳۹,۸۰۰
ایران پلسا تایر و رابر	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۱,۱۳۹,۰۸۷	۱۳۳	۱,۴۸۱,۴۹۸,۵۷۱	(۲۱۰,۶۴۷,۸۵۸)	۱,۲۷۰,۸۵۰,۷۱۳	۱۸,۱۴۷,۳۰۵,۰۰۰
ایران پلسا تایر و رابر	۱۴۰۱/۰۴/۰۵	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۸,۰۸۷,۹۷۹	۲۶۵	۲,۱۴۴,۳۱۴,۴۳۵	.	۲,۱۴۴,۳۱۴,۴۳۵	۲,۱۴۴,۳۱۴,۴۳۵
سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری	۱۴۰۱/۱۱/۰۸	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۲۸۳,۲۸۳,۹۹۴	۷۰۰	۱۹۸,۹۹۸,۷۹۵,۸۰۰	.	۱۹۸,۹۹۸,۷۹۵,۸۰۰	۱۱۴,۵۳۵,۱۵۴,۵۰۰
شرکت نکادو	.	.	.	.	.	.	.	۱,۸۱۰,۶۶۴,۳۴۰
مجموع صنایع و معادن احیا سپاهان	.	.	.	.	.	.	.	۲,۸۷۰-۹۳۵,۳۰۰
شیر پاستوریزه پگاه گیلان	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۵۲۴,۳۳۹	۹۳۸	۱,۴۴۹,۸۳۰,۹۲۰	(۱۸۲,۰۴۰,۶۳۷)	۱,۲۶۷,۷۹۰,۲۸۳	۸۵,۷۲۵,۷۷۸
تکنار	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۸۶۹,۰۵۵	۳۹۰	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	۲	۳۸۶,۳۶۳,۳۱۲	.	۳۸۶,۳۶۳,۳۱۲	۳۸۶,۳۶۳,۳۱۲
					۱,۰۰۱,۸۷۲,۴۲۵,۳۵۸	(۴,۸۸۱,۶۵۰,۷۷۶)	۹۹۶,۹۹۰,۷۷۴,۵۸۲	۱,۰۰۸,۲۹۹,۰۵۸,۵۱۹



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی 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:

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

۲۰-۱- سود اوراق اجاره و مرابحه 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 سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	درصد	ریال		
۱۲,۰۳۳,۹۸۱,۸۱۵	۰	۰٪	۰	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	متعدد
<u>۱۲,۰۳۳,۹۸۱,۸۱۵</u>	<u>۰</u>		<u>۰</u>		

اوراق مرابحه

مرابحه

سلامت‌عواجد شرایط

خاص ۱۴۰۰

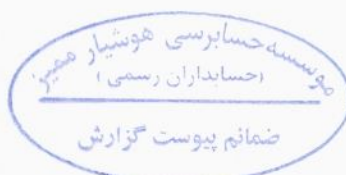
۲۰-۲- سود ناشی از سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری قابل معامله

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		
سود	هزینه تنزیل	خالص سود
ریال	ریال	ریال
۷۳۴,۴۹۱,۱۲۷		۷۳۴,۴۹۱,۱۲۷
<u>۷۳۴,۴۹۱,۱۲۷</u>	<u>۰</u>	<u>۷۳۴,۴۹۱,۱۲۷</u>

سود تقسیمی صندوق

سرمایه‌گذاری املاک و

مستغلات ارزش مسکن



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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

نام	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت ۱۸۶۹-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۱۷۷,۷۹۹	۰	۱۷۷,۷۹۹	۳۳۹,۵۸۳
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۴,۶۳۸,۴۶۶,۱۰۱	۰	۴,۶۳۸,۴۶۶,۱۰۱	۴,۵۰۵,۷۴۳,۶۵۹
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۲ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۱,۴۹۶,۵۰۶,۵۹۳	۰	۱,۴۹۶,۵۰۶,۵۹۳	۲,۹۷۱,۰۰۲,۱۵۲
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۳ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۹۷,۴۹۴,۸۴۵	۰	۹۷,۴۹۴,۸۴۵	۴,۹۶۹,۳۰۰,۲۸۲
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۴ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۱,۴۶۵,۵۱۶,۵۵۶	۰	۱,۴۶۵,۵۱۶,۵۵۶	۱۰,۷۹۴,۶۳۴,۹۰۴
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۵ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۱,۶۳۲,۶۴۰,۲۱۵	۰	۱,۶۳۲,۶۴۰,۲۱۵	۱,۱۰۷,۲۱۷,۷۴۵
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۶ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۱۲,۷۶۲,۷۳۱	۰	۱۲,۷۶۲,۷۳۱	۱۶۵,۳۲۴,۲۷۹
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۷ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۹۳,۸۵۵,۴۱۴	۰	۹۳,۸۵۵,۴۱۴	۱۳۶,۴۶۰,۱۱۷
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۸ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۳۶۸,۸۷۰,۱۳۲	۰	۳۶۸,۸۷۰,۱۳۲	۲۱۱,۰۵۹,۵۷۰
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۹ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۱,۶۳۹,۵۱۲,۹۵۹	۰	۱,۶۳۹,۵۱۲,۹۵۹	۲۹۳,۳۴۹,۴۹۴
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱۰ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۷۵,۴۸۴,۹۰۶	۰	۷۵,۴۸۴,۹۰۶	۲۷۸,۳۱۱,۶۳۹
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱۱ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۲۰۳,۷۵۷,۷۶۷	۰	۲۰۳,۷۵۷,۷۶۷	۸۲۶,۲۸۰,۳۲۵
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱۲ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۳۷۲,۹۲۴,۳۷۱	۰	۳۷۲,۹۲۴,۳۷۱	۱,۶۲۵,۲۸۴,۳۹۶
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱۳ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۶۸,۱۷۷,۳۳۳	۰	۶۸,۱۷۷,۳۳۳	۱۴۵,۵۵۴,۱۹۴
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱۴ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۱۲,۷۷۸,۹۲۷	۰	۱۲,۷۷۸,۹۲۷	۶,۵۱۷,۹۶۶
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱۵ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۳,۲۳۲,۲۹۴,۷۷۳	۰	۳,۲۳۲,۲۹۴,۷۷۳	۱,۷۶۱,۲۱۱,۷۷۶
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱۶ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۵,۳۲۵,۰۵۷,۰۳۰	۰	۵,۳۲۵,۰۵۷,۰۳۰	۳۱۷,۷۸۵,۵۴۸
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱۷ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۰	۰	۰	۱,۷۰۸,۲۲۲,۸۲۵
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱۸ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۰	۰	۰	۸۴۶,۶۶۳,۴۳۲
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱۹ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۰	۰	۰	۳۴۵,۶۱۰,۳۱۲
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۲۰ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۰	۰	۰	۱,۰۰۶,۲۴۳,۲۹۶
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۲۱ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۰	۰	۰	۱,۰۹۷,۹۸۲,۱۳۲
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۲۲ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۳,۹۴۷,۲۷۲,۶۶۹	۰	۳,۹۴۷,۲۷۲,۶۶۹	۲۷,۵۴۴,۵۱۸,۰۱۴
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۱-۸۲۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۲۳ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۰٪	۳,۳۸۵,۷۸۱,۸۲۶	۰	۳,۳۸۵,۷۸۱,۸۲۶	۲۹,۹۶۹,۱۵۹,۶۴۳
سپرده کوتاه مدت ۳۱۳۰۰۳۳۹۴۸۸۵ بانک سپه	متعدد	-	مختلف	۱۸٪	۸,۷۶۷,۳۵۳,۲۶۱	۰	۸,۷۶۷,۳۵۳,۲۶۱	۰
					۳۶,۷۳۵,۶۸۶,۲۰۸	۰	۳۶,۷۳۵,۶۸۶,۲۰۸	۹۲,۶۳۳,۷۷۷,۲۸۳

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 سرمایه‌گذاری املاک و مستغلات ارزش مسکن



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲۲- سایر درآمدها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۲۲-۱ برگشت هزینه تنزیل سود سهام	۲۵,۰۱۶,۹۶۵,۱۶۱	۳,۰۸۴,۰۱۰,۳۸۸
	<u>۲۵,۰۱۶,۹۶۵,۱۶۱</u>	<u>۳,۰۸۴,۰۱۰,۳۸۸</u>

۲۲-۱- 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 ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
مدیر	۱۵۴,۵۳۰,۸۰۶,۷۹۰	۱۰۵,۳۵۵,۵۶۶,۰۵۰
متولی	۸۸۶,۰۳۷,۲۴۷	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
حسابرس	۹۰۳,۶۶۷,۹۷۴	۵۶۶,۷۰۵,۵۷۴
	<u>۱۵۶,۳۲۰,۵۱۲,۰۱۱</u>	<u>۱۰۶,۶۲۲,۲۷۱,۶۲۴</u>

۲۴- سایر هزینه‌ها

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
هزینه برگزاری مجامع	۲۰,۱۹۵,۱۲۲	۲۵,۱۸۰,۰۸۳
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	۵۱۵,۸۵۹,۷۵۲	۵۶۳,۱۸۸,۷۸۴
هزینه آبونمان نرم افزار	۵,۵۲۹,۲۱۷,۱۲۸	۲,۸۵۹,۶۶۸,۳۶۷
هزینه کارمزد بانکی	۳,۷۵۰,۰۰۰	۵,۴۲۶,۰۰۰
	<u>۶,۰۶۹,۰۲۲,۰۰۲</u>	<u>۳,۴۵۲,۴۶۳,۲۳۴</u>

۲۵- هزینه مالی

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

۲۵-۱- هزینه مالی با نرخ ۲۲ درصد سالانه، مربوط به تسهیلات دریافتی از کارگزاری صباجهاد جهت ایفای تعهدات می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتی 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 ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳۸۸,۰۵۹,۲۸۳,۱۳۰	(۴۶۶,۵۱,۴۵۲,۶۰۲)	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 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.

۲۷-۲- تعهدات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار تعریف شده در بند شماره ۲-۱-۱ 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 پیلن جم	۲.۲۵٪	۲,۴۰۰	۴۸,۰۰۰
۴	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشتی 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 گلپایگان	۲.۲۵٪	۴,۹۵۰	۹۹,۰۰۰
۱۲	ص.س. مدیریت ثروت ص.بازنشتی کشوری	۲٪	۲۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۳	شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۲.۵۰٪	۲۹,۰۵۰	۵۸۱,۰۰۰
۱۴	گروه صنعتی ملی (هلدینگ)	۲.۲۵٪	۲,۳۰۰	۴۶,۰۰۰
۱۵	ایران پالسا تایر و رابر	۲.۵۰٪	۱۵,۱۰۰	۳۰۳,۰۰۰
۱۶	مجمع معادن مس تکنار	۳٪	۱,۶۵۰	۳۳,۰۰۰
۱۷	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشتی کشوری	۲.۵۰٪	۴۱,۱۰۰	۸۲۲,۰۰۰
۱۸	سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشتی کشوری	۳٪	۱۴۷,۱۰۰	۲,۹۴۲,۰۰۰
۱۹	صندوق سرمایه‌گذاری املاک و مستغلات مدیریت ارزش مسکن	۲٪	۴۱,۲۵۰	۸۲۵,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتی‌گشایی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲۸- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
				درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
موسس، مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت کارگزاری صبا جهاد	موسس و مدیر صندوق	ممتاز	۰.۰۱٪	۳۵۰	۰.۰۱٪	۳۵۰
			عادی	۰.۰۰٪	۱۵۰	۰.۰۰٪	۱۵۰
موسس و اشخاص وابسته به وی	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشتی‌گشایی کشوری	موسس صندوق	ممتاز	۰.۷۳٪	۳۴,۶۵۰	۰.۷۳٪	۳۴,۶۵۰
			عادی	۱۶.۲۹٪	۷۸۱,۸۲۱	۱۶.۵۸٪	۷۸۱,۸۲۱
موسس و اشخاص وابسته به وی	شرکت نوآوران مدیریت سبا	سایر اشخاص وابسته	عادی	۰.۵۳٪	۲۴,۹۹۹	۰.۰۰٪	۰
سایر اشخاص وابسته	بیمه ملت	سهم تحت بازارگردانی	عادی	۲.۸۳٪	۱۳۵,۲۱۶	۲.۸۷٪	۱۳۵,۲۱۶
سایر اشخاص وابسته	پتروشیمی جم	سهم تحت بازارگردانی	عادی	۸.۰۴٪	۳۸۵,۸۲۸	۸.۱۸٪	۳۸۵,۸۲۸
سایر اشخاص وابسته	پتروشیمیران	سایر اشخاص وابسته	عادی	۷.۶۲٪	۳۶۵,۸۰۲	۷.۷۶٪	۳۶۵,۸۰۲
سایر اشخاص وابسته	صنایع شیر ایران	سایر اشخاص وابسته	عادی	۱۸.۸۳٪	۹۰۳,۶۳۴	۱۹.۱۶٪	۹۰۳,۶۳۴
سایر اشخاص وابسته	گروه انرژی مهستان	سایر اشخاص وابسته	عادی	۰.۱۷٪	۸,۲۷۸	۰.۱۸٪	۸,۲۷۸
سایر اشخاص وابسته	شرکت سرمایه‌گذاری آتیه صبا	سایر اشخاص وابسته	عادی	۱۲.۹۱٪	۶۱۹,۹۷۱	۱۳.۱۵٪	۶۱۹,۹۷۱
سایر اشخاص وابسته	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشتی‌گشایی کشوری	سهم تحت بازارگردانی	عادی	۸.۲۳٪	۳۹۴,۹۴۴	۸.۶۳٪	۴۰۶,۸۳۱
سایر اشخاص وابسته	شرکت سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشتی‌گشایی کشوری	سهم تحت بازارگردانی	عادی	۵.۲۵٪	۲۵۲,۱۷۱	۱.۱۰٪	۵۱,۸۱۷
سایر اشخاص وابسته	ذغال سنگ نگین طیس	سهم تحت بازارگردانی	عادی	۵.۱۷٪	۲۴۷,۹۵۱	۰.۰۰٪	۰
سایر اشخاص وابسته	تکادو	سهم تحت بازارگردانی	عادی	۲.۰۳٪	۹۷,۴۵۶	۰.۰۰٪	۰
سایر اشخاص وابسته	صندوق بازنشتی‌گشایی کشوری	سایر اشخاص وابسته	عادی	۱۱.۲۰٪	۵۳۷,۵۵۳	۲۰.۰۴٪	۹۴۴,۹۵۳
سایر اشخاص وابسته	مشاور سرمایه‌گذاری فراز ایده نوآفرین تک	سهم تحت بازارگردانی	عادی	۰.۲۰٪	۹,۶۲۳	۰.۲۰٪	۹,۶۲۳
سایر اشخاص وابسته	شیر پاستوریزه پگاه اصفهان	سایر اشخاص وابسته	عادی	۰.۰۰٪	۰	۱.۴۲٪	۶۷,۱۲۸
جمع کل				۱۰۰٪	۴,۸۰۰,۳۹۷	۱۰۰٪	۴,۷۱۶,۰۵۲

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

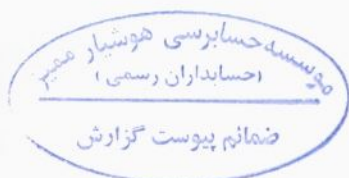
۲۹-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

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

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی)
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
			ریال		ریال
کارگزاری صبا جهاد	مدیر	کارمزد ارکان	۱۵۴,۵۳۰,۸۰۶,۷۹۰	طی دوره مالی	(۶۷,۹۸۱,۱۵۲,۲۴۸)
موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلیمی پور	متولی	کارمزد ارکان	۸۸۶,۰۳۷,۲۴۷	طی دوره مالی	(۸۸۶,۰۲۸,۲۴۷)
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	حسابرس	کارمزد ارکان	۹۰۳,۶۶۷,۹۷۴	طی دوره مالی	(۵۰۰,۷۶۶,۸۱۲)
کارگزاری صبا جهاد	کارگزار صندوق	کارمزد اعتبار دریافتی	۱۳,۷۳۷,۶۷۸,۳۱۷	طی دوره مالی	(۱,۵۶۸,۷۵۹,۵۱۱)
		خرید و فروش اوراق بهادار	۳۰,۴۷۹,۰۶۳,۹۵۷,۵۶۶	طی دوره مالی	(۲۰,۲۲۲,۲۳۹,۰۳۴)

۳۰-رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارائیه‌ها

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



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۳۱-نسبت‌های مربوط به کفایت سرمایه در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ به شرح زیر می‌باشد:

شرح	مانده-ریال	ارقام تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری-ریال	ارقام تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات-ریال
دارایی‌های جاری	۱۲,۲۲۷,۱۸۷,۷۸۵,۳۰۷	۶,۹۳۸,۷۵۷,۵۳۸,۱۵۱	۱۱,۱۱۰,۹۱۸,۶۷۰,۴۷۴
بدهی‌های 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

مؤسسه حسابداری هوشیار همین
احسانداران رسمی
ضمائم پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردی ایزدین صندوق، بازبینی، گنجینه

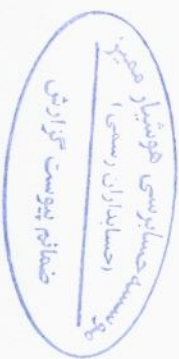
بازرسی های تفحصی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۳۳- تفکیک عملیات بازارگردی

الفاظ صورت خلاصه دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردی

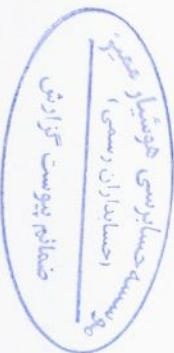
دارایی ها	تیمه ملت	سرمایه گذاری صندوق بازتسبیح	پرتفوی هم	گروه سنبلی	بلی صندوق هم	شرکت سرمایه گذاری منطقه
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام	۳۸۸,۳۳۸,۱۷,۷۵۳	۱۸۷,۸۸۲,۵۵۵,۳۳۱	۵۰,۰۰۰,۵۷۲,۰۹,۷۶۸	۳۶۸,۰۰۰,۵۶۶,۹۱۸	۳۳۵,۱۲۰,۷۶۳,۷۸۳	۳۳,۳۸۰,۳۶۹,۳۹۹
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	*	*	۳۳,۷۵۵,۳۳۷,۳۹۳	*	*	*
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	*	*	۳۳,۷۵۵,۳۳۷,۳۹۳	*	*	*
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۴,۵۵۸,۰۵۶,۱۶۲	۳۳,۷۵۵,۳۳۷,۳۹۳	۳۳,۷۵۵,۳۳۷,۳۹۳	۵۴,۸۷۰,۶۸۸,۴۳۶	۷۸۲,۸۸۸,۳۳۳,۳۵۵	۲۲۱,۲۷۸,۶۶۶,۸
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا مالی الحساب	۸۲,۶۳۶,۶۰۶,۷۲۲	*	*	*	۳۱۵,۱۵۳,۳۱۹,۹۲۵	*
حسابهای دریافتی	*	*	*	*	*	۱,۵۶۷,۳۳۵,۶۶۵
سایر دارایی ها	۱۶۳,۳۳۵,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۳,۳۳۵,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۷,۳۳۵,۶۶۵
موجودی نقد	۱۹,۱۲۳,۳۹۲	*	۵۰۰,۰۰۰	*	*	*
جاری کزگزاران	*	*	*	*	*	*
جمع دارایی ها	۳۷۶,۶۶۶,۶۶۶,۰۰۰	۲۳,۵۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۷,۳۳۳,۳۳۰,۰۰۰	۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۳۳۳,۳۳۳,۰۰۰
بدهی ها	*	*	*	*	*	*
جاری کزگزاران	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بازرسی به اکران صندوق	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بازرسی به سرمایه گزاران	*	*	*	*	*	*
سایر حساب جاری بازتسبیح و ذخایر	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع بدهی ها	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
خالص دارایی ها	۳۷۴,۶۶۶,۶۶۶,۰۰۰	۲۱,۵۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۵,۳۳۳,۳۳۰,۰۰۰	۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۳۳۳,۳۳۳,۰۰۰
خالص دارایی ها	۳۷۴,۶۶۶,۶۶۶,۰۰۰	۲۱,۵۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۵,۳۳۳,۳۳۰,۰۰۰	۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۳۳۳,۳۳۳,۰۰۰



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارضی اقمین صندوق بازاربستگی کسبوی
 بازداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

الف) صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

شرح دارایی ها	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
شرح دارایی ها	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام	۳۳,۳۴۰,۸۱۴,۵۱۹	۸۵,۷۸۸,۳۸۸,۳۴۰	۶۱,۲۴۴,۴۵۴,۴۴۹	۱,۵۰۰,۲۳۴,۹۱۴	۳۴,۹۲۳,۴۴۴	۲۵۰,۴۴۰,۷۵۴	۱,۳۲۲,۱۴۶,۴۴۹
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا در بلند مدت یا علی الحساب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حسابهای دریافتی	۱,۳۲۲,۱۴۶,۴۴۹	۲,۸۸۴,۴۰۸,۴۴۱	۱,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰
سایر دارایی ها	۱۳,۳۴۸,۱۳۳	۱۳,۳۴۸,۱۳۳	۱۳,۳۴۸,۱۳۳	۱۳,۳۴۸,۱۳۳	۱۳,۳۴۸,۱۳۳	۱۳,۳۴۸,۱۳۳	۱۳,۳۴۸,۱۳۳
موجودی نقد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جاری کارگزاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی ها	۳۴,۶۶۲,۹۶۱,۰۶۸	۱۰۸,۰۲۵,۴۴۰,۰۰۰	۷۴,۲۳۶,۴۵۴,۴۴۹	۲,۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۶۶۲,۹۶۱,۰۶۸	۲,۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۶۶۲,۹۶۱,۰۶۸
سرمایه گذاری در سهام	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا در بلند مدت یا علی الحساب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حسابهای پرداختی	۱,۳۲۲,۱۴۶,۴۴۹	۲,۸۸۴,۴۰۸,۴۴۱	۱,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰
سایر دارایی ها	۱۳,۳۴۸,۱۳۳	۱۳,۳۴۸,۱۳۳	۱۳,۳۴۸,۱۳۳	۱۳,۳۴۸,۱۳۳	۱۳,۳۴۸,۱۳۳	۱۳,۳۴۸,۱۳۳	۱۳,۳۴۸,۱۳۳
موجودی نقد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جاری کارگزاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی ها	۳۴,۶۶۲,۹۶۱,۰۶۸	۱۰۸,۰۲۵,۴۴۰,۰۰۰	۷۴,۲۳۶,۴۵۴,۴۴۹	۲,۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۶۶۲,۹۶۱,۰۶۸	۲,۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۶۶۲,۹۶۱,۰۶۸



باد آئست های توفسختی صورت های عالی

مسالہ مالیہ مسئلہ بہ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

[illegible][illegible][illegible]

حسابداری هوشیار محترم
احسانداران رستی ۱
ضمائم پیوست گزارش

ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

بود (از زبان اخلاص)

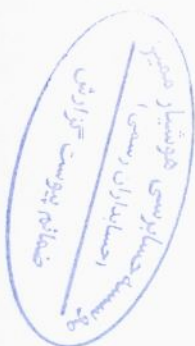
هزینه های کارمزد ارکان

هزینه های کارمزد ارکان

سود (زیمان) الخالص

مؤلفہ علی

بود (از زبان اخلاص)

[illegible]

[illegible]

[illegible]

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال

مردان از زبان اخصائش ناشی از بسته شدن ترنر نملامهای حذف شده

مجلس

TN-PAVATA	VATT	SAN-STPT	FAD.	VTGOTPVATV	AQTV	TT-VTTHA.	VP-T.	WVMAVMT	T-LAT	EQT-A.MVS.	Y-S*
-----------	------	----------	------	------------	------	-----------	-------	---------	-------	------------	------

یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

[illegible]

مجلس حساسات
احسانداران رسی
ضمائم پروست گزارش