



(شماره ثبت: ۴۳۴۹۲)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین

صندوق بازنشتی کشوری

شماره:

تاریخ:

پیوست:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتی کشوری

صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتی کشوری مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 می گردد:

شماره صفحه

۲

صورت خالص دارایی ها

۳

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

یادداشت های توضیحی:

۴

اطلاعات کلی صندوق

۴

ارکان صندوق سرمایه گذاری

۵

مبنای تهیه صورت های مالی

۵-۶

خلاصه اهم رويه های حسابداری

۷-۳۳

یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتی کشوری بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آن ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۰۳ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضا

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

مدیر صندوق

شرکت کارگزاری صبا جهاد

آقای علیرضا مرادی

متولی صندوق

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

آقای امیر حسین نریمانی



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتگی کشوری

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
		دارایی ها
۹,۳۸۰,۴۷۴,۱۵۰,۸۳۷	۲۴,۵۲۸,۱۹۰,۳۲۱,۸۷۸	۵ سرمایه گذاری در سهام
۹۳۸,۹۸۴,۹۱۳,۶۳۱	۱,۱۶۹,۴۲۳,۴۶۶,۷۰۲	۶ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱,۰۵۸,۵۸۶,۸۴۴,۰۶۰	۱,۳۳۲,۴۳۹,۶۴۷,۵۸۱	۷ سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۷۳۴,۶۶۸,۵۱۳,۴۳۵	۴۸۳,۳۷۸,۸۵۱,۰۷۱	۸ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۱۱,۱۶۶,۵۲۵,۵۸۵	۷,۱۵۶,۴۷۱,۵۸۳	۹ حساب های دریافتنی
۳,۲۸۶,۴۱۳,۳۶۷	۳۱,۹۶۱,۳۷۶	۱۰ سایر دارایی ها
۲۰,۴۲۴,۳۹۲	۱۹,۴۱۶,۳۹۲	۱۱ موجودی نقد
۱۲,۲۲۷,۱۸۷,۷۸۵,۳۰۷	۲۷,۵۲۰,۶۴۰,۱۳۶,۵۸۳	جمع دارایی ها
		بدهی ها
۲۰,۲۲۲,۲۳۹,۰۳۴	۱۷۸,۴۵۱,۲۲۷,۵۷۵	۱۲ جاری کارگزاران
۶۹,۳۶۷,۹۴۷,۳۰۷	۲۳۲,۱۲۲,۱۱۶,۱۶۷	۱۳ پرداختنی به ارکان صندوق
۴,۹۱۷,۳۸۳,۷۴۹	۱۳,۴۸۲,۱۰۲,۶۷۳	۱۴ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۹۴,۵۰۷,۵۷۰,۰۹۰	۴۲۴,۰۵۵,۴۴۶,۴۱۵	جمع بدهی ها
۱۲,۱۳۲,۶۸۰,۲۱۵,۲۱۷	۲۷,۰۹۶,۵۸۴,۶۹۰,۱۶۸	خالص دارایی ها
۲,۵۷۲,۶۳۵	۱,۳۲۷,۳۰۶	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

پادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
درآمدها:	ریال	ریال
۱۶ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	(۸۸,۲۴۴,۱۰۵,۶۶۰)	۱۵۲,۷۴۴,۲۲۶,۲۱۸
۱۷ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۴۶۳,۲۷۹,۵۰۶,۴۰۳)	۱,۲۴۹,۵۹۲,۶۶۸,۱۴۲
۱۸ سود سهام	۲۶۵,۴۷۸,۴۰۸,۱۲۳	۴۰۶,۱۲۸,۱۳۱,۱۹۰
۱۹ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۳۹,۶۶۹,۵۲۹,۱۱۹	۲۷,۸۰۷,۰۷۴,۸۷۳
۲۰ درآمد بازارگردانی صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله	۳۰,۸۴۷,۷۱۳,۱۷۰	۱,۷۱۹,۸۵۰,۸۵۱
۲۱ سایر درآمدها	۴,۸۸۱,۶۵۰,۷۷۶	۲۵,۰۱۶,۹۶۵,۱۶۱
جمع درآمدها (زیان ها)	(۲۳۸,۴۰۹,۳۱۰,۸۷۵)	۱,۸۶۳,۰۰۸,۹۱۶,۴۳۵
هزینه ها:	ریال	ریال
۲۲ هزینه کارمزد ارکان	(۱۶۵,۴۲۶,۵۳۲,۴۶۲)	(۱۰۴,۹۴۴,۸۹۰,۵۰۰)
۲۳ سایر هزینه ها	(۸,۳۷۹,۷۲۸,۹۵۷)	(۴,۲۳۸,۶۸۷,۳۲۲)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	(۴۱۲,۲۱۵,۵۷۳,۲۹۴)	۱,۷۵۳,۸۲۵,۳۳۸,۶۱۳
۲۴ هزینه مالی	(۱۵,۹۲۲,۳۷۵,۳۷۵)	(۱۰,۴۴۰,۸۰۰,۳۶۳)
سود (زیان) خالص	(۴۲۸,۱۳۷,۸۴۸,۵۶۹)	۱,۷۴۳,۳۸۴,۵۳۸,۲۵۰
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	٪(۱.۹۰)	۲۰.۳۳٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره	٪(۱.۷۰)	۱۶.۲۷٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

پادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
۲۵ تعدیلات	ریال	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۲۷,۰۹۶,۵۸۴,۶۹۰,۱۶۸	۱۰,۷۴۴,۴۲۲,۷۴۷,۳۴۶
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۴,۷۱۶,۰۵۲	۹,۲۷۶,۴۹۱,۲۳۶,۹۸۱
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۱۵,۷۴۴,۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۶,۴۱۵,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۴۵,۶۶۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۷۰,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص ناشی از بسته شدن تراز نمادهای حذف شده	.	.
سود (زیان) خالص	(۴۲۸,۱۳۷,۸۴۸,۵۶۹)	۱,۷۴۳,۳۸۴,۵۳۸,۲۵۰
تعدیلات	(۳۰۶,۶۳۳,۶۷۶,۴۸۰)	(۲۱۳,۴۰۸,۳۵۸,۹۵۷)

پادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

خالص دارایی های پایان دوره

بازده میانگین سرمایه‌گذاری =

بازده میانگین سرمایه‌گذاری پایان دوره =



۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتی‌نگی 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 ۱۴۰۲/۱۰/۰۹ و تاییدیه سازمان بورس و اوراق بهادار تا تاریخ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران - خیابان ولی عصر - خیابان بزرگمهر - بعد از تقاطع فلسطین ۱۴۰۳/۰۹/۲۱ 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 arzeshaforinfund.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتی‌نگی کشوری که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۲۹ اساسنامه، درمجامع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
کارگزاری صبا جهاد	۳۵۰	۱٪
گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشتی‌نگی کشوری	۳۴,۶۵۰	۹۹٪
	۳۵,۰۰۰	۱۰۰٪

۲-۲- 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

۲-۳- متولی صندوق: موسسه حسابرسی هوشیار ممیز که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران - ونک - خیابان شهید برادران شریفی - خیابان گاندی شمالی - پلاک ۸ - طبقه پنجم - واحد ۱۹

۲-۴- حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی کابرده تحقیق که در تاریخ ۱۳۷۲/۱۲/۲۰ به شماره ثبت ۵۰۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران - میدان آرژانتین - ابتدای خیابان احمد قصیر (بخارست) - شماره ۴۹ - ساختمان طلا - طبقه دوم واحد ۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

صورت های مالی صندوق بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است .

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱ سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. 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 صندوق های سرمایه گذاری"، مدیر صندوق می تواند 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 سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آن ها محاسبه می گردد.

۴-۲ در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱ سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف مدت ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های 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 حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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 تأیید مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه حداکثر دو درصد (۰/۲۰) از متوسط ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام واحدهای صندوق های سرمایه گذاری در سهام و مختلط تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار (۰/۰۳۰) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت موضوع بند ۲-۳-۲ امیدنامه تحت تملک صندوق و واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق های سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت و سالانه حداکثر دو درصد (۰/۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان حد تصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها.
کارمزد متولی	سالانه به میزان پنج در هزار ۰/۰۰۵ از متوسط روزانه ارزش خالص داراییهای صندوق تا سقف سالانه ۱,۳۰۰ میلیون ریال .
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱,۱۶۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل سه در هزار ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال هزینه ثابت و بابت هر نماد مبلغ ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال در طول یک سال مالی. همچنین هزینه متغیر بصورت 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 ۲ 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 اقسالی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

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

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

۴-۷- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج عضویت در کانون، نرم افزار و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. مخارج نرم افزار و عضویت در کانون نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج یک سال می‌باشد.

۴-۸- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد بخشنامه شماره ۱۲۳۰۳۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع ماده ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۲ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آن ها از پرداخت مالیات بر درآمد و ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۱۳۸۷ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آن ها و صدور و ابطال اوراق بهادار یادشده مالیاتی مطالبه نخواهد شد. از طرفی طبق بخشنامه شماره ۲۰/۹۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم توسط صندوق سرمایه گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می در آمد ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می باشد، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم خواهد بود. همچنین طبق تبصره ۵ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم، صندوق های بازارگردانی از پرداخت مالیات نقل و انتقال اوراق بهادار موضوع بازارگردانی با نرخ مقطوع نیم درصد معاف هستند

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتی‌نگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۹-۴- تعهدات و شرایط بازارگردانی

صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۲-۲-۱ امیدنامه صندوق انجام دهد و یا در شرایط مشخص شده معاف از ایفای تعهدات است. تعهدات بازارگردانی تعریف شده در بند ۷ امیدنامه که طبق آخرین صورت‌جلسه‌ی مجمع در ۱۴۰۲/۰۷/۰۵ به شرح زیر است:

ردیف	نام شرکت	دامنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل 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 بازنشتی‌نگی 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٪	۵,۳۰۰	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.بازنشتی‌نگی کشوری	۳٪	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	مجتمع معادن مس تکنار	۳٪	۱,۶۵۰	۳۳,۰۰۰
۱۷	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشتی‌نگی کشوری	۲.۵۰٪	۴۱,۱۰۰	۸۲۲,۰۰۰
۱۸	سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشتی‌نگی کشوری	۲.۲۵٪	۱۴۸,۱۰۰	۲,۹۶۲,۰۰۰
۱۹	صندوق سرمایه‌گذاری املاک و مستغلات مدیریت ارزش مسکن	۳٪	۴۱,۲۵۰	۸۲۵,۰۰۰
۲۰	صبا فولاد خلیج فارس	۳٪	۱۱۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۵- سرمایه گذاری در سهام

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

۱۴۰۲/۰۳/۳۱			۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
	ریال	ریال		ریال	ریال
۴۰.۱۷٪	۴,۹۱۱,۴۶۴,۹۸۳,۵۵۲	۳,۷۵۷,۸۳۸,۶۸۰,۳۲۰	۲۰.۰۳٪	۵,۵۱۱,۵۰۲,۶۰۶,۳۸۳	۳,۳۸۲,۷۲۳,۶۹۲,۲۰۴
۱۹.۰۸٪	۲,۳۲۲,۴۵۳,۰۴۸,۷۵۳	۲,۱۸۵,۶۹۵,۱۸۱,۸۸۷	۸.۰۵٪	۲,۲۱۵,۰۵۴,۱۷۴,۳۷۶	۲,۳۵۹,۵۲۵,۰۱۳,۷۳۰
۷.۹۸٪	۹۷۵,۸۹۴,۱۲۲,۵۹۳	۶۵۷,۹۲۹,۹۹۸,۸۸۸	۲.۹۰٪	۷۹۹,۳۲۲,۲۳۶,۴۸۰	۷۷۶,۶۳۱,۵۶۷,۰۵۵
۱.۲۱٪	۱۴۷,۴۴۹,۷۴۵,۲۱۲	۹۸,۶۹۳,۹۲۶,۴۱۵	۰.۶۸٪	۱۸۵,۸۹۰,۴۸۲,۷۸۱	۱۹۸,۳۸۲,۰۳۹,۱۵۰
۳.۱۸٪	۳۸۸,۲۹۳,۸۱۷,۷۵۲	۳۶۳,۱۵۰,۴۷۰,۳۴۵	۲.۴۷٪	۶۸۰,۴۶۱,۹۶۱,۳۳۵	۴۳۲,۰۷۲,۲۱۹,۸۴۶
۱.۳۱٪	۱۵۹,۷۱۶,۵۸۹,۷۷۶	۱۲۲,۲۹۳,۹۲۹,۵۱۵	۰.۸۶٪	۲۳۷,۲۷۷,۲۷۸,۳۵۲	۲۱۰,۸۳۵,۰۸۹,۲۰۸
۲.۱۹٪	۲۶۸,۰۱۶,۹۶۷,۹۷۸	۲۰۸,۷۰۷,۰۱۶,۱۴۲	۱.۱۶٪	۳۱۹,۵۵۵,۶۰۳,۲۴۵	۳۰۱,۲۱۶,۶۹۵,۰۷۲
۱.۶۱٪	۱۹۷,۱۸۴,۸۶۵,۲۳۱	۱۸۰,۲۹۳,۶۳۳,۷۸۶	۰.۹۳٪	۲۵۷,۲۲۰,۶۲۰,۷۹۴	۲۵۰,۱۴۱,۲۳۲,۱۱۳
۰.۰۰٪			۵۲.۰۴٪	۱۴,۳۲۱,۸۹۵,۳۵۸,۱۳۲	۱۴,۹۰۰,۰۴۸,۷۱۴,۱۹۸
۷۶.۷۳٪	۹,۳۸۰,۴۷۴,۱۵۰,۸۳۷	۶,۵۷۴,۶۰۲,۸۳۷,۲۹۸	۸۹.۱۳٪	۲۴,۵۲۸,۱۹۰,۳۳۱,۸۷۸	۲۲,۶۱۱,۵۷۶,۲۶۲,۵۷۶

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۰۳/۳۱		
نوع صندوق	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال		ریال	ریال
قابل معامله در سهام	۱۰,۷۸,۳۹۹,۸۳۹,۳۷۵	۱,۱۶۹,۴۲۳,۴۶۶,۷۰۲	۴.۲۵٪	۹۳۰,۴۷۸,۵۵۴,۱۱۱	۹۳۸,۹۸۴,۹۱۳,۶۳۱
	۱۰,۷۸,۳۹۹,۸۳۹,۳۷۵	۱,۱۶۹,۴۲۳,۴۶۶,۷۰۲	۴.۲۵٪	۹۳۰,۴۷۸,۵۵۴,۱۱۱	۹۳۸,۹۸۴,۹۱۳,۶۳۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

تاریخ	مبلغ	تاریخ	مبلغ	تاریخ	مبلغ
۱۴۰۲/۰۳/۳۱	ریال	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	ریال	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	ریال
۱.۰۵۸.۵۸۶.۸۴۴.۰۶۰		۱.۳۳۲.۴۴۹.۶۴۷.۵۸۱		۱.۳۳۲.۴۴۹.۶۴۷.۵۸۱	
۱.۰۵۸.۵۸۶.۸۴۴.۰۶۰		۱.۳۳۲.۴۴۹.۶۴۷.۵۸۱		۱.۳۳۲.۴۴۹.۶۴۷.۵۸۱	

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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:

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۷۳۴,۶۶۸,۵۱۳,۴۳۵	۴۸۳,۳۷۸,۸۵۱,۰۷۱	۸-۱
۷۳۴,۶۶۸,۵۱۳,۴۳۵	۴۸۳,۳۷۸,۸۵۱,۰۷۱	اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

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

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹					تاریخ سررسید
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش ریال	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش ریال	سود متعلقه ریال	بهای تمام شده ریال	
۰.۴۴٪	۵۴,۰۷۳,۵۶۸,۲۲۰	۰.۲۳٪	۶۲,۸۱۰,۲۲۹,۵۴۵	۰	۳۸,۸۸۶,۹۷۴,۲۷۹	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۳۰۵۲۲-۰۰ ۱۴۰۲/۰۵/۲۲
۰.۳۳٪	۴۰,۷۴۵,۷۸۷,۸۷۱	۰.۱۷٪	۴۷,۲۴۳,۱۷۳,۸۴۸	۰	۲۹,۸۲۶,۶۶۶,۴۴۷	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۳۰۷۲۳-۰۰ ۱۴۰۲/۰۷/۲۳
۰.۳۵٪	۴۳,۱۴۴,۲۵۷,۳۱۹	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۲۰۸۰۷-۹۹ ۱۴۰۲/۰۸/۰۷
۰.۱۳٪	۱۶,۲۰۰,۷۳۸,۹۰۲	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۰۲۰۹۰۶-۹۹ ۱۴۰۲/۰۹/۰۶
۰.۲۵٪	۳۰,۸۰۵,۶۴۹,۷۰۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۰۲۱۰۲۵-۹۹ ۱۴۰۲/۱۰/۲۵
۰.۲۳٪	۲۷,۷۱۵,۹۹۳,۳۱۶	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۲۰۷۰۴-۹۹ ۱۴۰۲/۰۷/۰۴
۰.۶۰٪	۷۲,۸۳۱,۹۱۸,۵۴۹	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۲۰۶۰۶-۹۹ ۱۴۰۲/۰۶/۰۶
۰.۲۹٪	۳۵,۵۲۲,۶۷۷,۳۷۳	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۳۰۶۲۶-۰۰ ۱۴۰۲/۰۶/۲۶
۰.۲۲٪	۲۶,۳۸۳,۸۵۷,۸۲۵	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۳۱۰۲۴-۰۰ ۱۴۰۲/۱۰/۲۴
۱.۲۱٪	۱۴۸,۳۲۸,۳۰۳,۹۵۸	۰.۶۰٪	۱۶۴,۹۳۶,۷۳۴,۱۱۰	۰	۱۲۲,۸۱۵,۷۴۱,۴۳۳	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۰۳۱۱۰۱-۰۰ ۱۴۰۲/۱۱/۰۱
۰.۵۵٪	۶۶,۸۲۶,۰۱۵,۹۸۷	۰.۲۸٪	۷۶,۶۵۸,۹۸۶,۹۱۱	۰	۵۶,۳۰۶,۶۴۴,۰۲۸	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۳۱۱۱۵-۰۰ ۱۴۰۲/۱۱/۱۵
۰.۶۰٪	۷۲,۹۸۷,۰۴۶,۰۰۰	۰.۳۱٪	۸۳,۹۳۸,۱۰۰,۷۲۵	۰	۶۱,۰۸۷,۵۰۹,۶۶۹	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۳۰۸۲۱-۰۰ ۱۴۰۲/۰۸/۲۱
۰.۰۸٪	۹,۴۷۶,۲۴۴,۷۳۸	۰.۰۴٪	۱۱,۰۳۹,۷۹۰,۳۴۵	۰	۷,۸۷۳,۷۶۳,۰۱۵	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۳۰۴۱۸-۰۰ ۱۴۰۲/۰۴/۱۸
۰.۲۶٪	۳۲,۳۸۳,۷۰۴,۷۸۰	۰.۱۳٪	۳۶,۷۵۱,۸۳۵,۵۸۷	۰	۲۷,۰۷۲,۴۹۵,۳۳۲	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۳۰۹۱۹-۰۰ ۱۴۰۲/۰۹/۱۹
۰.۴۷٪	۵۷,۲۴۲,۷۴۸,۸۹۷	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۰۲۰۸۰۶-۹۸ ۱۴۰۲/۰۸/۰۶
۶.۰۱٪	۷۳۴,۶۶۸,۵۱۳,۴۳۵	۱.۷۶٪	۴۸۳,۳۷۸,۸۵۱,۰۷۱	۰	۳۴۳,۸۶۹,۷۹۴,۲۰۳	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۹- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۱۱,۱۶۶,۵۲۵,۵۸۵	۷,۱۵۶,۴۷۱,۵۸۳	(۱,۱۶۲,۷۲۵,۴۱۷)	۲۵	۸,۳۱۹,۱۹۷,۰۰۰
۱۱۱,۱۶۶,۵۲۵,۵۸۵	۷,۱۵۶,۴۷۱,۵۸۳	(۱,۱۶۲,۷۲۵,۴۱۷)		۸,۳۱۹,۱۹۷,۰۰۰

سود سهام دریافتنی-نماد و مدیر

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.

۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
.	۸۲,۶۲۵,۱۸۰	(۵۰,۶۶۳,۸۰۴)	۳۱,۹۶۱,۳۷۶
۹۷۱,۴۲۸,۶۴۸	.	(۹۷۱,۴۲۸,۶۴۸)	.
۲,۳۱۴,۹۸۴,۷۱۹	۱۰۹,۷۴۶,۵۷۶	(۲,۴۲۴,۷۳۱,۲۹۵)	.
۳,۲۸۶,۴۱۳,۳۶۷	۱۹۲,۳۷۱,۷۵۶	(۳,۴۴۶,۸۲۳,۷۴۷)	۳۱,۹۶۱,۳۷۶

مخارج برگزاری مجامع

مخارج عضویت در کانون‌ها

مخارج آبونمان نرم افزار

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۱۹,۹۲۴,۳۹۲	۱۸,۹۱۶,۳۹۲
۲۰,۴۲۴,۳۹۲	۱۹,۴۱۶,۳۹۲

حساب جاری ۱۳۳۱۸۹۱۸-۶۳-۱۸۶۹-۱ بانک انصار

حساب جاری ۸۹-۸۶۵۱۴۱۴۹- بانک ملت

۱۲- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۲۰,۲۲۲,۲۳۹,۰۳۴)	۲۳,۰۹۲,۸۹۲,۷۷۶,۰۳۵	۲۳,۲۵۱,۱۲۱,۷۶۴,۵۷۶	(۱۷۸,۴۵۱,۲۲۷,۵۷۵)
(۲۰,۲۲۲,۲۳۹,۰۳۴)	۲۳,۰۹۲,۸۹۲,۷۷۶,۰۳۵	۲۳,۲۵۱,۱۲۱,۷۶۴,۵۷۶	(۱۷۸,۴۵۱,۲۲۷,۵۷۵)

کارگزاری صبا جهاد

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۶۷,۹۸۱,۱۵۲,۲۴۸	۲۳۰,۲۳۳,۰۷۹,۵۷۵	۱۳-۱
۸۸۶,۰۲۸,۲۴۷	۴۲۹,۰۴۱,۰۹۶	مدیر صندوق-کارگزاری صبا جهاد
۵۰۰,۷۶۶,۸۱۲	۶۵۲,۶۰۲,۵۴۴	متولی سابق موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور
۰	۸۰۷,۳۹۲,۹۵۲	متولی جدید موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
۶۹,۳۶۷,۹۴۷,۳۰۷	۲۳۲,۱۲۲,۱۱۶,۱۶۷	حسابرس صندوق موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق

۱۳-۱- پرداختنی به مدیر صندوق

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۶۲,۸۷۵,۱۱۷,۱۹۸	۲۲۶,۴۱۲,۶۱۰,۷۳۰	بابت کارمزد مدیر صندوق
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	بابت پرداخت عضویت در کانون‌ها
۳,۶۸۲,۴۲۶,۴۸۹	۳,۸۲۰,۰۶۸,۸۴۵	بابت پرداخت نرم افزار
۲۰,۱۹۳,۶۲۰	۰	بابت برگزاری مجامع
۲۲۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	بابت کارمزد صدور/ابطال
۴۰۳,۱۹۴,۹۴۱	۰	بابت پرداخت حق الزحمه حسابرس
۶۷,۹۸۱,۱۵۲,۲۴۸	۲۳۰,۲۳۳,۰۷۹,۵۷۵	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

ریال	ریال	
۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۱,۵۶۸,۷۵۹,۵۱۱	۵,۲۰۳,۲۰۱,۲۲۵	بدهی کارمزد اعتبار دریافتی
۲,۳۴۷,۲۵۱,۰۰۹	۲,۳۴۷,۲۵۱,۰۰۹	ذخیره کارمزد تصفیه
۱,۰۰۱,۳۷۳,۲۲۹	۵,۹۳۱,۶۵۰,۴۳۹	ذخیره آبونمان نرم افزار
<u>۴,۹۱۷,۳۸۳,۷۴۹</u>	<u>۱۳,۴۸۲,۱۰۲,۶۷۳</u>	

۱۵- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۲,۰۴۲,۶۳۷,۹۹۱,۸۶۳	۴,۶۸۱,۰۵۲	۲۷,۰۵۰,۱۲۸,۹۹۰,۹۲۲	۲۰,۳۷۹,۷۲۸	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۹۰,۰۴۲,۲۲۳,۳۵۴	۳۵,۰۰۰	۴۶,۴۵۵,۶۹۹,۲۴۶	۳۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
<u>۱۲,۱۳۲,۶۸۰,۲۱۵,۲۱۷</u>	<u>۴,۷۱۶,۰۵۲</u>	<u>۲۷,۰۹۶,۵۸۴,۶۹۰,۱۶۸</u>	<u>۲۰,۴۱۴,۷۲۸</u>	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ ریال	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ ریال
۱-۱۶	(۷۰,۷۲۲,۴۲۲,۱۸۰)	۶۳,۴۰۹,۲۳۹,۰۲۹
۲-۱۶	(۳۶,۹۵۰,۵۳۵,۲۲۰)	۵۵,۳۰۸,۷۰۹,۱۷۲
۳-۱۶	۱۹,۴۲۸,۸۵۱,۷۴۰	۳۴,۰۲۶,۳۷۸,۰۱۷
	(۸۸,۲۴۴,۱۰۵,۶۶۰)	۱۵۲,۷۴۴,۲۲۶,۲۱۸

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود (زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
سود ناشی از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

۱-۱۶ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
					سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
مجتمع معادن مس تکتار	۹۲۱,۴۳۴	۶۶,۹۸۴,۴۵۹,۵۰۰	(۷۱,۲۱۸,۷۹۸,۴۴۵)	(۵۰,۹۰۷,۶۵۶)	(۴,۳۸۵,۳۴۶,۶۰۱)	۷,۹۵۶,۱۳۵,۳۱۴
شیرپاستوریزه پگاه اصفهان	۶,۶۴۵,۲۸۴	۱۰۸,۱۵۸,۸۵۹,۶۷۰	(۱۱۵,۹۰۳,۷۴۳,۳۰۸)	(۸۲,۱۹۷,۵۷۰)	(۷,۸۲۷,۱۰۰,۱۰۸)	۶,۰۶۸,۰۷۲,۲۹۰
بیمه ملت	۱۱۵,۱۶۰,۲۸۲	۲۱۶,۸۱۵,۷۴۴,۳۳۷	(۱۸۲,۴۵۰,۸۸۷,۳۷۰)	(۱۶۴,۷۷۷,۱۷۸)	۳۴,۲۰۰,۵۹,۷۸۹	۱۷,۸۲۰,۱۴۲,۳۵۹
شیرپاستوریزه پگاه خراسان	۲۸,۰۳۶,۶۲۷	۲۰۷,۱۶۰,۱۵۶,۳۸۰	(۲۰,۵۵۷,۵۹۵,۸۱۵)	(۱۵۷,۴۳۸,۰۰۴)	۱,۴۲۸,۱۲۲,۵۶۱	۵۰۰,۶۰۹,۰۵۹
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۴۰,۴۸۴	۶۸,۹۵۹,۱۶۹,۹۴۰	(۶۷,۵۱۴,۴۰۳,۸۰۰)	(۵۲,۴۰۸,۷۳۸)	۱,۳۹۲,۳۵۷,۴۰۲	(۳۰,۵۹۳,۳۱۶,۷۰۵)
ایران پاساتایر و رابر	۳,۸۹۶,۸۲۰	۶۴,۳۸۱,۱۴۵,۶۵۰	(۵۶,۸۷۲,۷۰۷,۱۶۶)	(۴۸,۸۵۱,۹۷۶)	۷,۳۵۹,۵۸۶,۵۰۸	۳۰,۹۷۰,۷۹۴,۴۱۸
پتروشیمی جم	۸۵۲,۷۴۹	۴۰,۰۷۳,۳۲۶,۹۰۰	(۴۸,۱۵۶,۹۱۲,۳۲۱)	(۳۰,۴۵۵,۰۶۵)	(۸,۱۱۴,۰۴۱,۰۸۶)	(۵۱,۷۱۷,۹۸۲,۳۳۸)
شیرپاستوریزه پگاه گلستان	۶۰,۵۷۴,۴۵۶	۱۱۹,۱۱۵,۱۵۳,۱۸۰	(۱۸۶,۵۲۰,۶۲۸,۹۷۷)	(۹۰,۵۲۴,۵۰۷)	(۶۷,۴۹۶,۰۰۰,۳۰۴)	۵,۱۰۹,۴۹۸,۰۱۳
گمدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۶,۷۳۹,۳۰۳	۳۱,۵۳۸,۱۶۸,۸۲۲	(۳۳,۰۳۸,۴۵۹,۹۸۰)	(۲۳,۹۶۸,۳۷۶)	(۱,۵۲۴,۳۵۹,۵۳۴)	(۲,۶۵۳,۰۹۱,۴۹۴)
شیرپاستوریزه پگاه گلپایگان	۴,۴۷۱,۵۰۹	۲۱۰,۳۷۸,۸۳۹,۵۵۰	(۲۶۳,۲۰۸,۵۳۳,۷۰۲)	(۱۵۹,۸۰۹,۳۱۶)	(۵۳,۰۸۹,۵۱۳,۳۶۸)	۱۶,۳۵۵,۸۳۳,۴۳۰
گروه صنعتی ملی (هندینگ)	۳۰,۹۳۳,۲۷۵	۴۸۷,۳۰۱,۳۶۰,۶۴۰	(۵۰۱,۸۴۴,۰۷۳,۸۸۶)	(۳۷۰,۳۴۵,۹۰۵)	(۱۴,۹۱۳,۱۵۹,۱۵۱)	۲۲۱,۳۵۴,۶۱۴
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	۴,۷۲۶,۰۸۵	۷۹,۰۳۹,۴۴۷,۱۶۰	(۸۶,۶۴۶,۴۱۰,۰۶۱)	(۶۰,۰۶۸,۹۷۷)	(۷,۶۶۷,۰۳۱,۸۷۸)	۱۹,۹۷۹,۵۷۳,۹۰۷
شیرپاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی	۴,۳۷۶,۸۵۵	۱۷۶,۹۱۲,۱۷۳,۴۰۰	(۱۸۴,۵۵۳,۳۴۱,۸۴۳)	(۱۲۴,۴۵۰,۴۱۴)	(۵,۷۷۵,۵۱۸,۸۵۷)	۲۱,۳۹۱,۱۶۹,۰۷۸
شیرپاستوریزه پگاه آذربایجان غربی	۱۸,۴۸۵,۲۴۴	۱۸۸,۵۳۸,۵۵۳,۰۰۰	(۱۴۷,۷۰۴,۷۹۰,۸۴۴)	(۱۱۳,۸۸۶,۸۳۷)	۷۲۰,۸۷۵,۳۳۹	۷,۶۴۶,۳۴۴,۵۲۶
شیرپاستوریزه پگاه فارس	۲۳,۹۵۰,۲۸۴	۳۶۶,۶۶۲,۷۹۹,۱۶۰	(۳۷۴,۹۴۴,۵۰۱,۹۹۸)	(۲۷۸,۶۶۰,۴۷۳)	(۸,۵۶۰,۳۶۳,۳۱۱)	۱۵,۶۹۵,۷۱۶,۶۷۳
شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۱۶,۱۳۱,۱۷۷	۳۱۵,۰۲۳,۴۸۷,۷۱۰	(۳۱۷,۵۴۰,۰۳۸,۵۰۱)	(۲۳۹,۴۲۰,۱۲۴)	(۲,۷۴۶,۹۷۰,۹۱۵)	۱۱,۴۸۷,۴۳۵,۸۶۸
سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری	۱۸,۹۴۹,۳۳۰	۶۲,۹۵۷,۵۷۷,۲۲۳	(۶۸,۷۹۲,۱۱۶,۴۸۲)	(۴۸,۶۰۶,۷۹۰)	(۴,۸۸۳,۱۴۶,۰۴۹)	(۲۲,۷۳۰,۱۲۳,۹۸۳)
صبا فولاد خلیج فارس	۳۹,۹۳۸,۲۸۹	۲۶۴,۵۴۹,۴۰۴,۸۲۴	(۱۹۳,۲۹۳,۵۴۹,۳۴۰)	(۲۰۱,۰۴۷,۴۶۷)	۷۱۰,۵۴۸,۰۸۰,۱۷	۰
کشت و صنعت جوبین	۴۰۰,۰۰۰	۲,۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۲۲۱,۶۱۲,۵۹۸)	(۲۶,۲۶۸,۰۲۶)	۴,۱۱۹,۳۷۶	۰
	۳۰۲,۱۲۷,۹۵۱	۳,۰۳۷,۶۱۰,۷۰۷,۰۴۶	(۳,۱۰۶,۰۰۰,۳۵,۹۲۷)	(۲,۳۳۲,۰۹۳,۲۸۹)	(۷۰,۷۲۲,۴۲۲,۱۸۰)	۶۳,۴۰۹,۲۳۹,۰۲۹

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۶-۲ سود (زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
						سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
ص.س. مدیریت ثروت ص. بازنشستگی کشوری	۱۰۲,۷۹۰,۸۲۷	۱,۷۵۶,۰۲۸,۸۷۱,۴۲۵	(۱,۷۸۴,۱۵۹,۸۸۴,۰۲۸)	(۲۱۴,۰۳۲,۱۲۳)	.	(۲۸,۳۴۵,۰۴۴,۷۴۶)	۴۵,۱۲۶,۳۹۱,۱۸۸
ص.س. املاک و مستغلات ارزش مسکن	۱۱,۴۸۸,۱۲۷	۱۵۱,۸۵۳,۸۹۵,۹۴۳	(۱۶۲,۰۵۲,۷۶۹,۴۱۰)	(۵,۴۹۷,۲۰۶)	.	(۱۰,۲۰۴,۳۷۰,۶۷۳)	۱۰,۱۸۲,۰۶۹,۹۸۴
صندوق س بازده پایه صبا- ثابت	۳,۶۹۰,۰۰۰	۴۱,۹۳۸,۰۵۰,۰۰۰	(۴۱,۳۲۰,۶۲۹,۶۸۰)	(۷,۸۶۳,۳۴۲)	.	۷۰۹,۵۴۶,۹۷۸	.
صندوق س اعتماد آفرین پارسیان-د	۲۵۰,۰۰۰	۱۴,۹۲۵,۲۵۰,۰۰۰	(۱۴,۰۳۲,۱۱۸,۲۹۷)	(۲,۷۹۸,۴۸۲)	.	۸۸۹,۲۳۲,۲۲۱	.
					.	(۳۶,۹۵۰,۵۳۵,۲۲۰)	۵۵,۳۰۸,۷۰۹,۱۷۲
	۱۱۸,۲۱۸,۹۵۴	۱,۹۶۴,۷۴۶,۶۷,۳۶۸	(۲,۰۰۱,۴۶۶,۴۱۱,۴۲۵)	(۲۳۰,۱۹۱,۱۶۳)	.		

۱۶-۳ سود ناشی از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح ذیل می باشد:

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
						سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
استاد خزان-م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶	۶۲,۰۰۰	۵۹,۳۳۷,۱۰۱,۰۰۰	(۵۷,۲۴۲,۷۴۸,۸۹۷)	(۴۲,۹۴۶,۸۹۴)	.	۱,۹۵۱,۴۰۵,۲۰۹	.
استاد خزان-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	۷۶,۰۰۰	۷۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۲,۸۳۱,۹۱۸,۵۴۹)	.	.	۳,۱۶۸,۰۸۱,۴۵۱	.
استاد خزان-م ۵ بودجه ۰۰-۲۰۶۲۶	۴۷,۰۰۰	۳۷,۶۰۴,۹۱۳,۰۰۰	(۳۵,۵۲۲,۶۷۷,۳۷۳)	(۲۷,۲۴۳,۵۵۵)	.	۲,۰۵۴,۹۷۲,۰۷۲	.
استاد خزان-م ۲ بودجه ۰۰-۲۰۱۰۲	۳۷,۵۰۰	۲۷,۲۸۲,۶۷۰,۰۰۰	(۲۶,۳۸۳,۸۵۷,۸۲۵)	(۱۹,۷۷۹,۹۲۰)	.	۸۷۹,۰۲۲,۳۴۵	۸۵۷,۸۲۱,۶۳۳
استاد خزان-م ۹ بودجه ۰۰-۲۱۱۰۱	.	.	.	.	.	.	۱۰,۳۵۵,۷۴۷,۲۱۰
استاد خزان-م ۱۵ بودجه ۹۸-۲۰۴۰۶	.	.	.	.	.	.	۴۷,۷۹۸,۳۶۷
استاد خزان-م ۴ بودجه ۰۰-۲۰۵۲۲	.	.	.	.	.	.	۱,۴۵۵,۷۹۳,۷۹۱
استاد خزان-م ۶ بودجه ۰۰-۲۰۷۲۳	.	.	.	.	.	.	۱,۳۸۷,۳۵۵,۹۸۹
استاد خزان-م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹	.	.	.	.	.	.	۳,۷۰۸,۴۹۷,۴۱۸
استاد خزان-م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰	.	.	.	.	.	.	۲,۸۸۸,۵۱۰,۳۶۷
استاد خزان-م ۴ بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵	.	.	.	.	.	.	۵,۱۶۸,۹۴۱,۷۹۵
استاد خزان-م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴	۲۹,۴۹۳	۲۹,۴۹۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۷۱۵,۹۹۳,۳۱۶)	.	.	۱,۷۷۷,۰۰۶,۶۸۴	۲,۸۴۱,۱۰۷,۷۰۳
استاد خزان-م ۳ بودجه ۰۰-۲۰۴۱۸	.	.	.	.	.	.	۵,۰۱۱,۸۶۸,۷۶۰
استاد خزان-م ۱ بودجه ۰۰-۲۰۸۲۱	.	.	.	.	.	.	۵۰۲,۸۳۵,۱۸۴
استاد خزان-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	۴۶,۸۱۸	۴۶,۸۱۸,۰۰۰,۰۰۰	(۴۳,۱۴۴,۲۵۷,۳۱۹)	.	.	۳,۶۷۳,۷۴۲,۶۸۱	.
استاد خزان-م ۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶	۱۷,۹۳۱	۱۷,۹۳۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۳۰۰,۷۳۸,۹۰۳)	.	.	۱,۷۳۰,۲۶۱,۰۹۸	.
استاد خزان-م ۱۴ بودجه ۹۹-۲۱۰۲۵	۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۸۰۵,۶۴۹,۷۰۰)	.	.	۴,۱۹۴,۳۵۰,۳۰۰	۲۴,۰۲۶,۳۷۸,۰۱۷
	۳۵۱,۷۴۲	۳۲۹,۳۶۶,۶۸۴,۰۰۰	(۳۰۹,۸۴۷,۸۴۱,۸۸۱)	(۸۹,۹۹۰,۳۷۹)	.	۱۹,۴۲۸,۸۵۱,۷۴۰	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آفرین صندوق بازتستگی کشوری
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

پادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۱	ریال
	(۵۹۹,۸۳۶,۶۱۰,۹۵۰)	۱,۱۸۵,۴۴۴,۱۶۲,۹۰۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق سرمایه گذاری	۱۷-۳	ریال
	۷۷,۹۹۸,۹۲۵,۰۲۹	(۲۸,۱۲۵,۴۶۸,۰۸۳)
سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷-۴	ریال
	۵۸,۵۵۸,۱۷۹,۵۱۸	۹۲,۳۸۳,۹۷۳,۳۱۸
	(۴۶۳,۲۷۹,۵۰۶,۴۰۳)	۱,۲۴۹,۵۹۲,۶۶۸,۱۴۲

۱۷-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی جم	۱۰,۹۹۵,۶۲۶	۵۵۳,۵۱۹,۸۱۳,۸۴۰	(۶۱۰,۶۷۳,۱۷۵,۳۵۳)	(۴۲۰,۶۷۵,۰۵۹)	(۵۷,۵۷۴,۰۲۷,۵۷۳)	۷۱,۷۹۶,۳۳۱,۴۲۰
گ مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۲۴۵,۷۰۹,۹۱۱	۱,۲۴۸,۳۰۶,۳۴۷,۸۸۰	(۱,۳۰۳,۱۶۷,۱۲۲,۷۰۶)	(۹۴۸,۶۳۶,۸۲۵)	۴۵,۰۹۰,۵۸۸,۳۴۹	۵۰,۵۰۷,۳۹۴,۵۹۸
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	۱۷,۵۷۳,۲۶۰	۲۵۵,۱۶۳,۷۳۵,۲۰۰	(۲۹۰,۹۸۵,۱۷۲,۸۱۶)	(۱۹۳,۹۲۴,۴۳۹)	(۳۶,۰۱۵,۳۶۲,۰۵۵)	۵۰,۳۶۷,۳۵۶,۵۱۹
شیر پاستوریزه پگاه فارس	۶,۶۸۹,۹۸۱	۶۰۰,۰۰۹,۱۲۹,۵۷۰	(۶۰,۱۲۶,۵۳۶,۶۶۵)	(۴۵,۶۰۶,۹۳۸)	(۱۶۳,۰۱۴,۰۳۳)	۵,۲۲۴,۳۶۸,۸۲۷
بیمه ملت	۲۷۱,۳۰۶,۵۷۶	۶۸۰,۹۷۹,۵۰۵,۷۶۰	(۴۴۸,۴۰۳,۸۱۰,۵۸۸)	(۵۱۷,۵۴۴,۴۲۵)	۲۳۲,۰۵۹,۸۸۰,۲۷۷	۴۴,۶۲۳,۶۰۰,۷۴۷
سرمایه‌گذاری صندوق بازتستگی کشوری	۱۴,۶۶۷,۵۹۲	۲۵۷,۴۱۶,۲۵۷,۱۵۰	(۳۶۱,۶۳۹,۴۱۰,۱۰۳)	(۱۹۵,۶۳۶,۳۵۶)	(۴,۴۰۸,۷۸۹,۳۰۸)	۴۳,۰۵۹,۹۹۸,۴۶۴
ایران یاساتایرورابر	۱۵,۸۷۲,۸۴۲	۲۳۷,۴۵۷,۷۴۶,۲۴۰	(۲۳۸,۶۴۳,۷۴۹,۹۶۶)	(۱۸۰,۴۶۷,۸۸۸)	(۱,۳۶۶,۴۷۱,۳۴۴)	۳۱,۳۵۳,۳۸۶,۳۶۸
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۲۸,۵۲۹,۷۱۳	۴,۹۶۲,۱۷۴,۷۲۱,۳۹۰	(۴,۷۸۵,۴۷۰,۳۳۱,۰۲۳)	(۳,۷۷۱,۳۵۲,۷۸۹)	۱۷۲,۹۳۳,۱۲۷,۵۷۸	۷۸۰,۷۳۲,۵۴۷,۰۳۸
شیر پاستوریزه پگاه خراسان	۵,۹۸۵,۶۶۲	۲۹,۸۹۸,۳۸۱,۶۹۰	(۳۰,۴۲۳,۳۹۹,۷۸۵)	(۲۲,۷۲۲,۷۷۰)	(۵۴۷,۹۸۰,۸۶۵)	۳,۱۵۴,۶۳۵,۲۵۷
مجمع معادن مس تکتار	۳,۱۲۶,۵۸۶	۱۸۶,۰۳۱,۸۶۷,۰۰۰	(۲۳۱,۴۸۶,۹۹۵,۱۵۱)	(۱۴۱,۳۸۴,۲۱۹)	(۴۵,۵۹۶,۵۱۳,۳۷۰)	۳,۲۸۸,۲۰۱,۲۷۱
پگاه آذربایجان غربی	۱۴,۷۵۲,۰۲۲	۸۳,۵۹۹,۷۰۸,۶۷۴	(۹۴,۷۴۳,۵۷۳,۲۵۷)	(۶۲,۵۳۵,۷۷۹)	(۱۱,۳۰۷,۳۷۴,۴۶۲)	۱۱,۹۹۲,۳۵۹,۵۹۰
شیر پاستوریزه پگاه گیلان	۱,۵۸۱	۱۹,۳۰۴,۰۱۰	(۱۸,۳۰۳,۳۸۰)	(۱۴,۶۷۱)	۹۸۶,۰۵۹	(۲۰,۴۷۰,۳۴۳,۹۴۰)
شیر پاستوریزه پگاه گلستان	۱۸,۵۵۷,۴۷۰	۱۸۰,۹۹۱,۰۰۴,۹۱۰	(۲۸۸,۵۹۷,۳۶۶,۰۵۷)	(۱۳۷,۵۵۳,۱۶۵)	(۱۰۷,۷۴۳,۹۱۴,۳۱۲)	۶۲,۴۸۹,۹۶۵,۳۱۵
گروه صنعتی ملی (هلدینگ)	۱,۲۵۷,۱۶۹	۳۱۹,۷۹۸,۶۵۰,۲۲۰	(۳۱۱,۲۶۵,۸۰۷,۰۷۶)	(۲۴۳,۰۴۶,۹۷۵)	۸,۲۸۹,۷۹۶,۱۶۹	۲۷,۳۸۵,۳۸۶,۶۵۳
شیر پاستوریزه پگاه اصفهان	۳,۶۹۵,۵۰۳	۲۸,۸۲۴,۹۲۳,۴۰۰	(۳۱,۵۳۹,۸۷۱,۲۶۸)	(۲۱,۹۰۶,۹۴۲)	(۲,۷۲۶,۸۵۴,۸۱۰)	۶,۹۳۰,۶۱۵,۶۷۱
شیر پگاه آذربایجان شرقی	۷,۹۶۸,۵۰۸	۱۶۱,۴۴۴,۰۰۳,۵۷۲	(۱۴۱,۶۷۹,۰۶۶,۶۳۶)	(۱۲۲,۶۸۹,۸۴۴)	۱۹,۶۳۲,۲۷۷,۰۹۲	۲۷,۳۵۲,۶۱۰,۹۷۰
س. و خدمات مدیریت سند ب کشوری	۳۳۲,۲۵۸,۱۶۴	۹۶۸,۵۳۲,۵۴۸,۰۶۰	(۱,۲۰۰,۱۲۶,۰۴۲,۶۹۸)	(۷۳۶,۰۸۴,۷۳۸)	(۲۳۲,۳۲۹,۵۷۹,۲۷۶)	(۴۲,۶۶۶,۱۲۹,۸۶۱)
صبا فولاد خلیج فارس	۳,۰۲۱,۲۴۵,۴۲۱	۱۴,۳۲۲,۷۸۸,۲۷۷,۲۲۴	(۱۴,۹۰۰,۰۴۸,۷۱۴,۱۹۸)	(۱۰,۸۹۲,۹۱۹,۰۹۳)	(۵۷۸,۱۵۳,۳۵۶,۰۶۷)	۰
	۴,۰۲۰,۱۹۳,۶۰۰	۲۴,۵۴۶,۸۴۵,۹۲۴,۷۹۰	(۲۵,۱۲۸,۰۶۶,۹۳۲,۸۲۵)	(۱۸,۶۵۵,۶۰۲,۹۱۵)	(۵۹۹,۸۳۶,۶۱۰,۹۵۰)	۱,۱۸۵,۴۴۴,۱۶۲,۹۰۷

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتی‌گشایی کشوری
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					نام صندوق
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۰,۲۷,۶۳۰,۰۷۱	۹۳,۶۱۵,۰۳۹	۰	(۵۵,۷۹۴,۵۱۶)	(۳۳۴,۷۷۵,۸۶۷,۷۳۹)	۲۳۴,۹۲۴,۲۷۷,۲۸۴	۱۳,۴۷۳,۵۱۹	ص.مدیریت ثروت ص.بازنشتی‌گشایی
(۳۳,۱۵۳,۰۹۸,۱۵۴)	(۲۴,۵۷۶,۳۶۲,۶۷۹)	۰	(۱۱,۱۶۰,۹۱۲)	(۳۳۲,۴۵۲,۴۳۳,۹۴۷)	۳۰۷,۸۸۷,۲۳۲,۱۸۰	۲۴,۰۰۴,۹۳۰	ص.س.املاک و مستغلات ارزش مسکن
	۳,۷۴۹,۵۴۶,۸۳۹	۰	(۴,۳۸۷,۵۵۶)	(۱۹,۶۴۶,۳۶۵,۶۱۵)	۲۳,۴۰۰,۳۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	صندوق س.اعتماد آفرین پاریسیان-د
	۴۰,۸۰۱,۹۴۸,۳۰۰	۰	(۴۵,۳۷۸,۰۰۰)	(۲۰۱,۱۶۸,۶۷۳,۸۰۰)	۲۴۲,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۹,۶۰۰,۰۰۰	صندوق س.افرا نماد پایدار-ثابت
	۳۰۷,۸۸۶,۲۶۰	۰	(۳۵۳,۱۲۶)	(۱,۵۷۵,۰۹۷,۶۱۴)	۱,۸۸۳,۳۳۷,۰۰۰	۱۴۱,۰۰۰	صندوق س.بازده پایه صبا-ثابت
	۵۷,۶۲۳,۲۹۱,۳۹۰	۰	(۶۷,۴۰۵,۶۵۰)	(۳۰۱,۸۰۶,۱۰۲,۹۶۰)	۳۵۹,۴۹۶,۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	صندوق اندیشه و زرزان صبا-ثابت
(۲۸,۱۲۵,۴۶۸,۰۸۳)	۷۷,۹۹۸,۳۲۵,۰۲۹	۰	(۱۸۴,۴۷۹,۷۶۰)	(۱,۰۹۱,۴۲۴,۵۴۱,۶۷۵)	۱,۱۶۹,۶۰۷,۹۴۶,۴۶۴	۵۷,۹۶۹,۴۴۹	

۱۷-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					نام اوراق
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م.بودجه ۹۹-۱۹-۱۱۰
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م.بودجه ۹۹-۱۱۱۰-۱۱۱۱
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م.بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵
۲,۹۴۲,۱۵۱,۵۸۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م.بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴
۸,۶۰۲,۳۷۸,۸۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م.بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶
۱,۴۴۹,۱۸۰,۸۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م.بودجه ۹۹-۲۰۲۱۸
۴,۰۵۵,۴۷۵,۴۴۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م.بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶
۵,۰۱۴,۷۸۳,۰۶۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م.بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷
۳,۸۱۰,۸۱۷,۸۹۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م.بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶
۳,۴۱۶,۳۲۱,۳۷۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م.بودجه ۹۹-۲۱۰۲۵
۶,۱۶۸,۸۲۴,۳۵۸	۸,۷۳۶,۶۶۱,۳۲۵	۰	(۴۵,۵۷۰,۴۵۵)	(۵۴,۰۷۳,۵۶۸,۲۲۰)	۶۲,۸۵۵,۸۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م.بودجه ۹۹-۳۰۵۲۲
۳,۷۴۶,۰۸۲,۱۲۱	۶,۴۹۷,۳۸۵,۹۷۸	۰	(۳۴,۲۷۶,۱۵۱)	(۴۰,۷۴۵,۷۸۷,۸۷۱)	۴۷,۲۷۷,۴۵۰,۰۰۰	۵۵,۰۰۰	اسناد خزانه-م.بودجه ۹۹-۳۰۷۲۳
۶,۸۵۷,۰۲۵,۰۴۹	۱۰,۹۵۱,۰۵۴,۷۲۵	۰	(۶۰,۸۹۹,۲۷۵)	(۷۲,۹۸۷,۰۴۶,۰۰۰)	۸۳,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م.بودجه ۹۹-۳۰۸۲۱
۳,۷۰۴,۶۷۲,۱۶۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م.بودجه ۹۹-۳۰۶۲۶
۹۹۰,۹۶۱,۰۴۲	۱,۵۶۳,۵۴۵,۶۰۷	۰	(۸,۰۰۹,۶۵۵)	(۹,۴۷۶,۲۴۴,۷۳۸)	۱۱,۰۴۷,۸۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	اسناد خزانه-م.بودجه ۹۹-۳۰۴۱۸
۵,۸۴۷,۳۰۷,۶۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م.بودجه ۹۹-۳۱۰۲۴
۳,۱۶۹,۷۵۰,۲۶۴	۴,۳۶۸,۱۳۰,۸۰۷	۰	(۳۶,۶۶۴,۴۱۳)	(۳۲,۲۸۲,۷۰۴,۷۸۰)	۳۶,۷۷۸,۵۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	اسناد خزانه-م.بودجه ۹۹-۳۰۹۱۹
۲۲,۸۲۳,۰۳۱,۰۰۳	۱۶,۶۰۸,۴۳۰,۱۵۲	۰	(۱۱۹,۶۶۵,۸۹۰)	(۱۴۸,۳۲۸,۳۰۳,۹۵۸)	۱۶۵,۰۵۶,۴۰۰,۰۰۰	۳۰۸,۸۰۰	اسناد خزانه-م.بودجه ۹۹-۳۱۱۰۰
۶,۳۱۶,۴۵۸,۷۹۷	۹,۸۳۲,۹۷۰,۹۲۴	۰	(۵۵,۶۱۸,۰۸۹)	(۶۶,۸۲۶,۰۱۵,۹۸۷)	۷۶,۷۱۴,۶۰۵,۰۰۰	۹۶,۵۰۰	اسناد خزانه-م.بودجه ۹۹-۳۱۱۱۵
۳,۴۲۹,۸۵۱,۹۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م.بودجه ۹۹-۲۰۸۰۶
۹۲,۲۸۲,۹۷۲,۳۱۸	۵۸,۵۵۸,۱۷۹,۵۱۸	۰	(۳۵۰,۷۰۳,۲۸۸)	(۴۲۴,۸۲۰,۶۷۱,۵۵۴)	۴۸۳,۷۲۹,۵۵۵,۰۰۰	۵۸۷,۳۰۰	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۸- 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
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۱,۶۲۳,۲۴۷	۲,۳۵۰	۲۷,۳۱۴,۶۳۰,۴۵۰	۰	۲۷,۳۱۴,۶۳۰,۴۵۰	۱۲,۹۳۴,۰۴۶,۴۰۰
ایران یاساتانیا و رابر								۲,۱۴۳,۳۱۴,۴۳۵
شیر پاستوریزه بگاه فارس	۱۴۰۲/۱۲/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۴,۵۵۲,۷۱۰	۶۰۰	۲,۷۳۱,۶۲۶,۰۰۰	(۳۸۱,۴۹۴,۰۲۶)	۲,۳۵۰,۱۳۱,۹۷۴	۵۹,۴۹۲,۶۶۴,۰۰۰
پتروشیمی جم	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۹,۷۱۱,۸۵۲	۵,۳۰۰	۵۱,۴۷۲,۸۱۵,۶۰۰	۰	۵۱,۴۷۲,۸۱۵,۶۰۰	۳۸۶,۳۶۳,۳۱۲
بیمه ملت	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲۴۳,۳۸۵,۳۵۸	۱۰	۲,۴۳۲,۸۵۲,۵۸۰		۲,۴۳۲,۸۵۲,۵۸۰	۲,۲۶۳,۴۶۶,۸۰۰
گروه صنعتی ملی	۱۴۰۲/۰۳/۲۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۹۸۴,۱۱۶	۳,۳۰۰	۳,۲۶۳,۴۶۶,۸۰۰		۳,۲۶۳,۴۶۶,۸۰۰	۴۰,۵۷۸,۹۳۸,۹۶
سود سهام شرکت پگاه آذربایجان غربی	۱۴۰۲/۱۲/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۱,۷۹۱,۵۱۴	۴۰۰	۴,۷۱۶,۰۶۶,۴۰۰	(۶۵۸,۷۱۲,۷۴۴)	۴,۰۵۷,۳۵۳,۶۵۶	۹۳۰
سود سهام شرکت شیرپاستوریزه بگاه اصفهان	۱۴۰۲/۰۳/۰۶	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۹۳۰	۹۳۰		۹۳۰	۵۱۶,۵۰۹
شیرپاستوریزه بگاه گیلان	۱۴۰۲/۱۲/۲۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱,۰۰۰	۶۰۰	۶۰۰,۰۰۰	(۸۳,۴۹۱)	۵۱۶,۵۰۹	
گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری								۱۳۲,۱۷۳,۹۴۷,۲۴۳
س. و خدمات مدیریت صندوق ب کشور	۱۴۰۲/۱۱/۱۷	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۳۲۹,۸۸۳,۳۳۸	۵۳۰	۱۷۴,۸۳۸,۱۶۹,۱۴۰		۱۷۴,۸۳۸,۱۶۹,۱۴۰	۱۹۸,۹۹۸,۷۹۵,۸۰۰
شیرپاستوریزه بگاه خراسان	۱۴۰۲/۱۲/۲۳	۱۴۰۲/۱۰/۳۱	۴,۳۵۱,۸۲۷	۲۰۰	۸۷۰,۳۶۵,۴۰۰	(۱۲۲,۴۳۵,۱۵۶)	۷۴۷,۹۲۰,۲۴۴	
					۲۶۶,۶۴۱,۱۳۳,۵۴۰	(۱,۱۶۲,۷۲۵,۴۱۷)	۲۶۵,۴۷۸,۴۰۸,۱۲۳	۴۰۶,۱۲۸,۱۳۱,۱۹۰

دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

۱-۱۹- سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

۲۰- درآمد بازارگردانی صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله

صندوق سرمایه گذاری مدیریت ثروت صندوق بازتوسنجی کسری
صندوق سرمایه گذاری املاک و مستغلات ارزش ممکن

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتگی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۱- سایر درآمدها

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۲۵,۰۱۶,۹۶۵,۱۶۱	۴,۸۸۱,۶۵۰,۷۷۶
	<u>۲۵,۰۱۶,۹۶۵,۱۶۱</u>	<u>۴,۸۸۱,۶۵۰,۷۷۶</u>

۲۱-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است.

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
مدیر	۱۰۳,۴۱۱,۰۷۱,۶۱۷	۱۶۳,۵۳۷,۴۹۶,۸۷۰
متولی	۸۸۶,۰۳۷,۲۴۷	۱,۰۸۱,۶۴۳,۶۴۰
حسابرس	۶۴۷,۷۸۱,۶۳۶	۸۰۷,۳۹۲,۹۵۲
	<u>۱۰۴,۹۴۴,۸۹۰,۵۰۰</u>	<u>۱۶۵,۴۲۶,۵۳۳,۴۶۲</u>

۲۳- سایر هزینه ها

	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
هزینه برگزاری مجامع	۱۱,۹۹۰,۳۰۴	۵۰,۶۶۳,۸۰۴
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۴۸۷,۲۸۸,۴۰۰	۹۷۱,۴۲۸,۶۴۸
هزینه آیونمان نرم افزار	۳,۷۳۶,۳۲۸,۶۱۸	۷,۳۵۵,۰۰۸,۵۰۵
هزینه کارمزد بانکی	۳,۰۸۰,۰۰۰	۲,۶۲۸,۰۰۰
	<u>۴,۲۳۸,۶۸۷,۳۲۲</u>	<u>۸,۳۷۹,۷۲۸,۹۵۷</u>

۲۴- هزینه مالی

	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
هزینه مالی تسهیلات دریافتی	۱۰,۴۴۰,۸۰۰,۳۶۳	۱۵,۹۲۲,۲۷۵,۲۷۵

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتگی کشوری
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۵- تعدیلات

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

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
(۴۶,۶۵۱,۴۵۲,۶۰۲)	(۳۳۶,۸۴۶,۹۶۲,۴۷۹)	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
(۱۶۶,۷۵۶,۹۰۶,۳۵۵)	۳۰,۲۱۳,۲۸۵,۹۹۹	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
(۲۱۳,۴۰۸,۳۵۸,۹۵۷)	(۳۰۶,۶۳۳,۶۷۶,۴۸۰)	

۲۶- تعهدات، بدهی‌های احتمالی، دارایی‌های احتمالی

۱-۲۶- در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به استثنای تعهدات زیر مطابق مصوبات مجمع صندوق مورخ ۱۴۰۲/۰۷/۰۵ (تعهدات بازارگردانی)، هیچ‌گونه تعهدات و بدهی‌های احتمالی وجود ندارد.

ردیف	نام شرکت	دامنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل 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 بازنشتگی 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٪	۸,۴۵۰	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.بازنشتگی کشوری	۲٪	۲۵۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
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 بازنشتگی کشوری	۲.۵۰٪	۴۱,۱۰۰	۸۲۲,۰۰۰
۱۸	سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشتگی کشوری	۲.۲۵٪	۱۴۸,۱۰۰	۲,۹۶۲,۰۰۰
۱۹	صندوق سرمایه‌گذاری املاک و مستغلات مدیریت ارزش مسکن	۲٪	۴۱,۳۵۰	۸۲۵,۰۰۰
۲۰	صبا فولاد خلیج فارس	۳٪	۱۱۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۷- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری			
۰.۰۱٪	۳۵۰	۰.۰۰٪	۳۵۰	ممتاز	موسس و مدیر صندوق	شرکت کارگزاری صبا جهاد
۰.۰۰٪	۱۵۰	۰.۰۰٪	۱۵۰	عادی		
۰.۷۳٪	۳۴,۶۵۰	۰.۱۷٪	۳۴,۶۵۰	ممتاز	موسس صندوق	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشتی کشوری
۱۶.۵۸٪	۷۸۱,۸۲۱	۳.۸۳٪	۷۸۱,۸۲۱	عادی		
۲.۸۷٪	۱۳۵,۲۱۶	۰.۶۶٪	۱۳۵,۲۱۶	عادی	سهم تحت بازارگردانی	بیمه ملت
۸.۱۸٪	۳۸۵,۸۲۸	۱.۸۹٪	۳۸۵,۸۲۸	عادی	سهم تحت بازارگردانی	پتروشیمی جم
۷.۷۶٪	۳۶۵,۸۰۲	۱.۷۹٪	۳۶۵,۸۰۲	عادی	سایر اشخاص وابسته	پتروشیمیران
۱۹.۱۶٪	۹۰۳,۶۳۴	۴.۲۰٪	۸۵۷,۹۶۵	عادی	سایر اشخاص وابسته	صنایع شیر ایران
۰.۱۸٪	۸,۲۷۸	۰.۰۴٪	۸,۲۷۸	عادی	سایر اشخاص وابسته	گروه انرژی مهستان
۱۳.۱۵٪	۶۱۹,۹۷۱	۱۵.۱۳٪	۳,۰۸۸,۰۹۶	عادی	سایر اشخاص وابسته	شرکت سرمایه‌گذاری آتیه صبا
۸.۶۳٪	۴۰۶,۸۳۱	۳۸.۲۶٪	۷,۸۱۱,۲۰۶	عادی	سهم تحت بازارگردانی	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشتی کشوری
۱.۱۰٪	۵۱,۸۱۷	۰.۲۵٪	۵۱,۸۱۷	عادی	سهم تحت بازارگردانی	شرکت سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشتی کشوری
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۰	عادی	سهم تحت بازارگردانی	ذغال سنگ نگین طیس
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۰	عادی	سهم تحت بازارگردانی	تکادو
۲۰.۰۴٪	۹۴۴,۹۵۳	۴.۶۳٪	۹۴۴,۹۵۳	عادی	سایر اشخاص وابسته	صندوق بازنشتی کشوری
۰.۲۰٪	۹,۶۲۳	۰.۰۵٪	۹,۶۲۳	عادی	سهم تحت بازارگردانی	مشاور سرمایه‌گذاری فراز ایده نوآفرین تک شیر پاستوریزه پگاه اصفهان
۱.۴۲٪	۶۷,۱۲۸	۰.۳۳٪	۶۷,۱۲۸	عادی	سهم تحت بازارگردانی	
۰.۰۰٪	۰	۰.۲۰٪	۴۱,۳۱۱	عادی	سهم تحت بازارگردانی	شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان
۰.۰۰٪	۰	۳.۶۳٪	۷۴۰,۳۱۳	عادی	سهم تحت بازارگردانی	شیر پاستوریزه پگاه گیلان
			۵,۰۹۰,۳۲۱	عادی	سهم تحت بازارگردانی	صبا فولاد خلیج فارس
۱۰۰٪	۴,۷۱۶,۰۵۲	۷۵٪	۲۰,۴۱۴,۷۲۸			

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها طی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ مورد گزارش به شرح زیر می‌باشد:

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			ماتده طلب (بدهی) نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	ماتده طلب (بدهی) نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله		
			ریال		ریال	ریال
کارگزاری صبا جهاد	مدیر	کارمزد ارکان	۱۶۳,۵۳۷,۴۹۶,۸۷۰	طی دوره مالی	(۲۲۶,۴۱۳,۰۱۰,۷۳۰)	(۷۳,۶۷۱,۶۳۳,۷۸۴)
		پرداخت هزینه	۳,۸۲۰,۰۶۸,۸۴۵	طی دوره مالی	(۳,۸۲۰,۰۶۸,۸۴۵)	(۱,۶۱۴,۳۲۲,۱۳۷)
موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور	متولی	کارمزد ارکان	۱,۰۸۱,۶۴۳,۶۴۰	طی دوره مالی	(۱,۰۸۱,۶۴۳,۶۴۰)	(۸۸۶,۰۲۸,۲۴۷)
موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق	حسابرس	کارمزد ارکان	۸۰۷,۳۹۲,۹۵۲	طی دوره مالی	(۸۰۷,۳۹۲,۹۵۲)	(۲۴۴,۸۸۰,۴۷۴)
کارگزاری صبا جهاد	کارگزار صندوق	کارمزد اعتبار دریافتی	۱۵,۹۲۲,۲۷۵,۲۷۵	طی دوره مالی	(۵,۲۰۳,۲۰۱,۲۲۵)	(۲,۴۱۶,۰۰۸,۲۸۱)
		خرید و فروش اوراق بهادار	۴۶,۳۴۴,۰۱۴,۵۴۰,۶۱۱	طی دوره مالی	(۱۷۸,۴۵۱,۲۲۷,۵۷۵)	۳۹,۸۴۰,۸۳۹,۹۰۳

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارائیه‌ها

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری
 گزارش مالی میان دوره ای
 دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

نسبت های مربوط به کفایت سرمایه در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ 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	۲۷,۵۲۰,۶۴۰,۱۳۶,۵۸۰	۱۳,۲۸۳,۱۷۰,۹۸۱,۲۴۰	۲۳,۴۷۴,۰۶۷,۴۹۸,۰۸۵
بدهی های جاری	۴۲۴,۰۵۵,۴۴۶,۴۱۵	۳۴۰,۸۰۸,۴۹۴,۵۳۸	۲۹۹,۱۸۵,۰۱۸,۶۰۰
تعهدات خارج از ترازنامه	۱۹۹,۹۷۲,۷۰۰,۰۰۰	۹۰,۲۱۰,۲۰۵,۰۰۰	۹۰۲,۱۰۲,۰۵۰,۰۰۰
جمع داراییها جهت محاسبه نسبت جاری		۱۳,۲۸۳,۱۷۰,۹۸۱,۲۴۰	-
جمع بدهیها و تعهدات خارج از ترازنامه جهت محاسبه نسبت جاری		۴۳۱,۰۱۸,۶۹۹,۵۳۸	-
نسبت جاری		۳۰.۸۲	-
جمع بدهیها و تعهدات خارج از ترازنامه جهت محاسبه نسبت بدهی و تعهدات		-	۱,۲۰۱,۲۸۷,۰۶۸,۶۰۰
جمع داراییها جهت محاسبه نسبت بدهی و تعهدات		-	۲۳,۴۷۴,۰۶۷,۴۹۸,۰۸۵
نسبت بدهی و تعهدات		-	۰.۰۵

۳۲- تفکیک عملیات بازار گردانی

الف) صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازار گردانی

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
شماره سوره به گاه استهلال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام	۲۸,۸۲۰,۱۶,۲۵۸	۲۹,۵۸۲,۳۲,۶۸۶-۱	۳۱۹,۵۵۵-۲,۲۲۵	۵۵۳,۹۹۱,۱۳۲,۸۸۲	۲۵۷,۲۲۰,۶۲۰,۸۲۴	۶۸۰,۴۶۱,۹۶۱,۳۲۵	۶۸۰,۴۶۱,۹۶۱,۳۲۵
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	-	-	-	۱,۸۸۲,۹۸۳,۸۲۴	-	-	-
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۲۵,۸۲۲,۵۰۸	۶۱,۲۰۰,۰۰۰,۳۸,۳۳۳	۱۰,۱۷۲,۲۲۲,۲۵۶	۲۸,۱۱۱,۶۳۲,۱۶۶	۱۷۷,۶۰۶,۶۶۱	۷۰,۹۰۸,۳۴۰,۹۱۵	۷۰,۹۰۸,۳۴۰,۹۱۵
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	-	۳۳۱,۵۵۵,۲۶۱,۰۲۱	-	-	-	-	-
حسابهای دریافتی	-	-	-	-	-	-	-
سایر دارایی ها	۱,۶۱۷,۲۵۶	۱,۶۱۷,۲۵۶	۱,۶۱۷,۲۵۶	۱,۶۱۷,۲۵۶	۱,۶۱۷,۲۵۶	۱,۶۱۷,۲۵۶	۱,۶۱۷,۲۵۶
موجودی نقد	-	-	-	۵۰۰,۰۰۰	-	۱۹۰,۱۶۳,۳۹۳	۱۹۰,۱۶۳,۳۹۳
جاری کارگزاران	-	-	-	-	-	-	-
جمع دارایی ها	۲۸,۸۲۰,۶۶۱,۲۲۳	۵۲,۶۱۲,۰۰۸,۳۲,۲۱۱	۳۲,۰۵۳,۶۲۲,۵۵۸	۵۵۳,۰۵۸,۸۱۶,۶۸۹	۲۵۷,۸۳۷,۴۴۲,۷۱۱	۷۵۱,۳۶۱,۳۲۵,۸۹۹	۷۵۱,۳۶۱,۳۲۵,۸۹۹
بدهی ها:							
جاری کارگزاران	۸,۳۳۴,۱۶۲,۲۵۶	۴,۸۰۶,۸۸۹,۰۰۲	-	۵۰۳,۳۳۰,۸۲۴	۳۴,۱۷۱,۳۰۰,۸۶۲	۱,۵۰۲,۹۱۵,۶۹۱	۱,۵۰۲,۹۱۵,۶۹۱
پرداختی به ارکان صندوق	۱,۰۰۷,۷۰۰,۰۵۴	۷۱,۹۳۱,۵۲۲,۷۹۱	۶,۱۱۳,۶۸۸,۳۳۳	۷,۶۳۳,۸۱۶,۳۵۵	۴,۳۳۷,۸۲۰,۶۶۶	۱۰,۵۸۰,۰۰۰,۳۶۹,۹۶۶	۱۰,۵۸۰,۰۰۰,۳۶۹,۹۶۶
پرداختی به سرمایه گذاران	-	-	-	-	-	-	-
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۵۲۵,۱۲۵,۲۵۴	۳,۷۵۱,۲۲۲,۱۲۶	۱۳۹,۸۲۵,۶۸۲	۶۱۲,۶۸۲,۱۱۲	۵۱۲,۵۶۹,۲۵۹	۳۸۱,۵۶۲,۷۲۴	۳۸۱,۵۶۲,۷۲۴
جمع بدهی ها	۹,۹۷۷,۶۱۰,۰۵۴	۷۹,۴۸۹,۶۳۳,۹۱۹	۶,۳۳۲,۲۱۱,۰۰۲	۸,۷۴۸,۸۱۹,۱۹۱	۴۰,۱۲۳,۲۲۰,۸۵۷	۱۲,۴۸۷,۷۱۵,۴۱۱	۱۲,۴۸۷,۷۱۵,۴۱۱
خالص دارایی ها	۱۸,۸۴۳,۰۵۰,۲۵۸	۵۱,۸۱۲,۰۰۰,۱۴۲,۹۸۲	۲۵,۷۲۱,۴۱۱,۵۵۶	۵۴۵,۲۵۵,۹۹۰,۴۹۸	۲۱۷,۷۱۴,۲۲۱,۸۵۴	۶۲۸,۸۴۵,۹۱۰,۴۸۸	۶۲۸,۸۴۵,۹۱۰,۴۸۸
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۲۸۰,۵۵۸	۷۰,۸۲۶,۵۵۸	۱۰۰,۹۳۸	۶,۳۳۸,۳۵۵	۵۲۵,۲۰۰	۳,۱۲۵,۶۷۰	۳,۱۲۵,۶۷۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آریس آفرین صندوق بازتسهیلگری کنسولی
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

الف) صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

شیراستونریزه یکاه گیلانگان	شیراستونریزه یکاه فارس	شیراستونریزه یکاه گلستان	شیریکه آذربایجان شرقی	شیریکه آذربایجان غربی	شیراستونریزه یکاه خراسان	خالص دارایی ها
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵۴,۹۴۸,۸۱۰,۷۶۱	۱۸۰,۸۵۳,۵۵۲,۷۲۶	۱۶,۳۲۱,۳۱۲,۳۲۹	۱۶,۳۲۱,۳۱۲,۳۲۹	۸۳,۵۲۳,۱۳۲,۸۵۵	۳۸,۷۵۶,۵۸۹,۹۱۹	سرمایه گذاری در سهام
۶۲,۱۷۳,۲۳۰	۷۷۷,۴۰۰,۱۹۰	۳۳,۱۷۳,۷۶۱,۷۰۸	۳۳,۱۷۳,۷۶۱,۷۰۸	۱۰,۸۱۸,۸۲۷,۵۵۵	۵,۲۸۲,۶۲۸,۳۳۳	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری در سبد بانکی
۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت
۰	۰	۰	۰	۰	۰	یا علی الحساب
۱,۶۱۷,۲۵۶	۱,۶۱۷,۲۵۶	۰	۰	۴۰,۵۷۸,۹۲۲,۸۵۶	۷۲۷,۹۲۰,۳۳۴	حسابهای دریافتی
۰	۰	۰	۰	۱,۶۱۷,۲۵۶	۱,۶۱۷,۲۵۶	سایر دارایی ها
۰	۰	۰	۰	۰	۰	موجودی نقد
۰	۰	۰	۰	۰	۰	جاری کارگران
۲۵۵,۰۳۲,۰۱۲,۵۷	۱,۸۱۶,۳۳۰,۳۹,۱۹۳	۱۹۲,۳۸۵,۹۲۲,۶۱۳	۱۹۲,۳۸۵,۹۲۲,۶۱۳	۹۸,۴۱۴,۵۱۰,۵۸۲	۳۵,۹۰۷,۵۵۲,۷۶۲	جمع دارایی ها
۲۵۵,۳۶۸,۲۶۵	۸۵,۶۱۷,۴۳۰	۰	۰	۰	۰	بدهی ها:
۵,۱۱۵,۲۱۱,۳۱۱	۴,۷۱۳,۳۹۰,۷۷۳	۳,۲۸۰,۰۵۶,۹۲۳	۳,۲۸۰,۰۵۶,۹۲۳	۲,۳۳۴,۸۲۱,۶۷۶	۹۱,۸۳۸,۰۵۸	جاری کارگران
۰	۰	۰	۰	۰	۰	پرداختی به ارکان صندوق
۱۱۴,۵۹۱,۳۹۰	۱۰,۲۴۰,۵۰۷	۱۰,۲۴۰,۵۰۷	۱۰,۲۴۰,۵۰۷	۱,۵۱۸,۵۶۸۳	۱۰,۵۲۵,۸۲۵	پرداختی به سرمایه گذاران
۵,۵۹۵,۳۳۸,۸۵۶	۳,۲۸۲,۹۵۵,۷۳۱	۵,۶۷۱,۳۶۸,۸۲۰	۳,۲۸۲,۹۵۵,۷۳۱	۲,۵۵۰,۰۱۷,۳۵۹	۱۰,۳۲۵,۲۹۳	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۳۳۹,۳۳۸,۳۶۲,۳۶۱	۱۶۰,۰۰۰,۷۲۶,۵۶۲	۱۷۵,۹۶۱,۶۶۰,۴۷۳	۱۶۰,۰۰۰,۷۲۶,۵۶۲	۹۵,۸۶۴,۳۴۳,۳۳۳	۳۳,۸۸۲,۹۰۰,۱۷۶	جمع بدهی ها
۱,۵۳۹,۰۰۷	۱,۵۳۹,۰۰۷	۹۳۸,۶۵۷	۹۳۸,۶۵۷	۵,۶۸۸,۲۲	۵۲۳,۹۱۹	خالص دارایی ها
۰	۰	۰	۰	۰	۰	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افرین صندوق بازخستگی کشوری
بازداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۹ اسفند ۱۴۰۲

الف) صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازاریابی

[illegible]

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

شیراستوریزه یکده فارس	شیراستوریزه یکده خراسان	یکده آذربایجان غربی	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شیراستوریزه یکده اصفهان	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
							مبلغ	تعداد واحد
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	مبلغ	تعداد واحد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۸,۳۲۴,۶۳۱,۶۳۱	۱۱۹,۳۰۷	۸۳,۷۱۵,۰۱۷	۱۷۳,۳۸۷	۳۳,۵۱۷,۵۶۱	۶۰,۸۸۸	۴۶,۲۵۸,۹۵۶	۱۱۲,۶۹۷	خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) اول سال
۰	۰	۳۱,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۳۱۱	۰	۰	۰	۰	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۵,۶۶۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۵,۶۶۹)	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سودزبان خالص ناشی از بسته شدن ترانز شده های حذف شده
(۸,۹۴۱,۳۶۰,۳۳۱)	۰	(۶,۸۳۶,۳۸۲,۲۸۰)	۰	۱,۳۶۹,۱۹۵,۱۵۸	۰	(۱,۱۴۰,۰۵۵,۴۰۲)	۰	سودزبان خالص
۰	۰	(۳۱,۳۱۰,۶۳۳,۳۸۸)	۰	۰	۰	۳۰,۳۱۳,۲۵۵,۹۹۹	۰	تعدیلات
۶۰,۳۸۲,۲۷۰,۱۸۵	۱۱۹,۳۰۷	۵۵,۵۶۳,۳۸۲,۳۳۳	۲۱۳,۶۰۸	۳۳,۸۳۸,۰۱۷	۶۰,۸۸۸	۱۸,۵۶۳,۱۵۰,۷۵۸	۶۹,۱۲۸	خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

شیر پاسوریزه بکاه گلستان	شیر بکاه آذربایجان شرقی	شیر پاسوریزه بکاه گلپایگان	مس- مدیریت ثروت مس بازتنظیمی کشوری	شیر پاسوریزه بکاه گلپایگان	ایران پلسا کالر و رابر	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۰۲/۱۲/۲۹					
						تعداد واحد	مبلغ	ریال	تعداد واحد	مبلغ	ریال
دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۰۲/۱۲/۲۹	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۰۲/۱۲/۲۹	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۰۲/۱۲/۲۹	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۰۲/۱۲/۲۹	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۰۲/۱۲/۲۹	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۰۲/۱۲/۲۹	۳,۸۵۰	۶۶,۸۷۰,۶۴۲,۶۴۳	۱۷۳,۳۳۳	۱۷۳,۳۳۳	۳۱۹,۰۹۸,۱۷۶,۳۳۸	۳۱۹,۰۹۸,۱۷۶,۳۳۸
۱۳۰۲/۱۲/۲۹	۱۳۰۲/۱۲/۲۹	۱۳۰۲/۱۲/۲۹	۱۳۰۲/۱۲/۲۹	۱۳۰۲/۱۲/۲۹	۱۳۰۲/۱۲/۲۹	۷۳۰,۲۱۳	۷۳۰,۲۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۰,۲۱۳	۷۳۰,۲۱۳	۷۳۰,۲۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۰,۲۱۳,۰۰۰,۰۰۰
خالص دارایی ها (با احتساب سرمایه گذاری) اول سال	۲۵۳,۷۰۹,۳۷۷,۶۶۰	۲۰۰,۲۸۴	۱۷۷,۷۷۹,۱۷۹,۱۹۳	۱۶۱,۰۲۰	۸۵,۷۳۷	۱۳۲,۴۵۴,۳۷۶,۵۲۷	۳۳۰,۸۱۹,۳۳۲,۸۸۰	۱۶۱,۰۲۰	۱۳۲,۴۵۴,۳۷۶,۵۲۷	۸۵,۷۳۷	۳۳۰,۸۱۹,۳۳۲,۸۸۰
و ا ح د های سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
و ا ح د های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص ناشی از بست شدن ترانزاکشنهای حذف شده	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	(۱۷۷,۷۷۹,۱۷۹,۱۸۸)	۰	۱۳۲,۳۳۱,۵۳۲,۶۶۹	(۹۱,۳۹۱,۶۰۳,۳۸۱)	(۳۵,۹۳۹,۴۶۱,۰۷۵)	(۳۲,۰۲۷,۷۹۹,۹۶۱)	(۳۲,۰۲۷,۷۹۹,۹۶۱)	(۳۲,۰۲۷,۷۹۹,۹۶۱)	(۳۲,۰۲۷,۷۹۹,۹۶۱)	(۳۲,۰۲۷,۷۹۹,۹۶۱)	(۳۲,۰۲۷,۷۹۹,۹۶۱)
تعدیلات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خالص دارایی ها (با احتساب سرمایه گذاری) پایان سال	۱۷۵,۹۶۱,۶۶۰,۴۷۲	۲۰۰,۲۸۴	۱۹۰,۰۰۰,۷۴۶,۹۶۳	۱۶۱,۰۲۰	۸۵,۷۳۷	۱۰۶,۵۱۹,۹۱۵,۳۷۳	۳۳۹,۳۳۸,۱۶۲,۱۶۱	۱۶۱,۰۲۰	۱۹۰,۰۰۰,۷۴۶,۹۶۳	۸۵,۷۳۷	۳۳۹,۳۳۸,۱۶۲,۱۶۱
۱۳۰۲/۱۲/۲۹	۱۳۰۲/۱۲/۲۹	۱۳۰۲/۱۲/۲۹	۱۳۰۲/۱۲/۲۹	۱۳۰۲/۱۲/۲۹	۱۳۰۲/۱۲/۲۹	۷۳۰,۲۱۳	۷۳۰,۲۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۰,۲۱۳	۷۳۰,۲۱۳	۷۳۰,۲۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۰,۲۱۳,۰۰۰,۰۰۰

