



(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

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

مجمع صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتی کشوری
با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتی کشوری مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳ 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 رویه 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 مشترک 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 برگزیده 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 ۱۴۰۳/۰۴/۳۱ 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 هوشیار ممیز	آقای امیر حسین نریمانی	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۹,۳۸۰,۴۷۴,۱۵۰,۸۳۷	۲۰,۲۸۵,۱۰۷,۱۳۰,۵۰۳	۵ سرمایه گذاری در سهام
۹۳۸,۹۸۴,۹۱۳,۶۳۱	۱,۹۸۷,۳۰۸,۵۸۰,۸۴۷	۶ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱,۰۵۸,۵۸۶,۸۴۴,۰۶۰	۱,۵۲۸,۱۶۰,۸۸۸,۱۰۵	۷ سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۷۳۴,۶۶۸,۵۱۳,۴۳۵	۲,۱۴۷,۰۸۹,۳۹۲,۰۶۸	۸ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۱۱,۱۶۶,۵۲۵,۵۸۵	۲,۱۳۵,۶۱۹,۰۵۶,۲۱۴	۹ حساب های دریافتنی
۳,۲۸۶,۴۱۳,۳۶۷	۲,۶۰۸,۹۰۰,۰۹۸	۱۰ سایر دارایی ها
۲۰,۴۲۴,۳۹۲	۵۰۰,۰۰۰	۱۱ موجودی نقد
۱۲,۲۲۷,۱۸۷,۷۸۵,۳۰۷	۲۸,۰۸۵,۸۹۴,۴۴۷,۸۳۵	جمع دارایی ها
		بدهی ها
۲۰,۲۲۲,۲۳۹,۰۳۴	۷۸۱,۱۷۱,۷۰۹,۶۵۰	۱۲ جاری کارگزاران
۶۹,۳۶۷,۹۴۷,۳۰۷	۳۱۸,۰۵۲,۰۶۶,۸۵۲	۱۳ پرداختنی به ارکان صندوق
.	۲۱۶,۳۳۹	۱۴ پرداختنی به سرمایه گذاران
۴,۹۱۷,۳۸۳,۷۴۹	۳۶۱,۳۸۳,۲۵۳,۳۸۷	۱۵ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۹۴,۵۰۷,۵۷۰,۰۹۰	۱,۴۶۰,۶۰۷,۲۴۶,۲۲۸	جمع بدهی ها
۱۲,۱۳۲,۶۸۰,۲۱۵,۲۱۷	۲۶,۶۲۵,۲۸۷,۲۰۱,۶۰۷	خالص دارایی ها
۲,۵۷۲,۶۳۵	۱,۲۳۷,۱۶۷	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی ارزش آفرین صندوق بازنشتگی کشوری

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت	درآمدها:
ریال	ریال		
۶۸۰,۱۹۵,۴۳۴,۱۳۲	(۱۲۸,۵۱۸,۳۸۱,۷۴۷)	۱۷	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱,۵۸۳,۴۸۲,۰۵۸,۸۹۹	(۴,۹۳۵,۷۷۰,۴۸۷,۶۲۷)	۱۸	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۹۹۶,۹۹۰,۷۷۴,۵۸۲	۳,۳۴۵,۶۸۶,۹۷۸,۷۵۴	۱۹	سود سهام
۳۷,۴۷۰,۱۷۷,۳۳۵	۶۳,۹۷۶,۳۷۸,۹۷۴	۲۰	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴,۶۱۳,۸۰۸,۳۴۲	۱۲۰,۵۳۸,۳۸۶,۷۰	۲۱	درآمد بازرگانی صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله
۲۵,۰۱۶,۹۶۵,۱۶۱	۴,۸۸۱,۶۵۰,۷۷۶	۲۲	سایر درآمدها
۳,۳۲۷,۷۶۹,۲۱۸,۴۵۱	(۱,۷۳۷,۶۹۰,۰۲۲,۲۰۰)		جمع درآمدها (زیان ها)
			هزینه ها:
(۱۵۶,۳۲۰,۵۱۲,۰۱۱)	(۲۴۹,۲۲۲,۰۳۷,۶۰۰)	۲۳	هزینه کارمزد ارکان
(۶,۰۶۹,۰۲۲,۰۰۲)	(۱۱,۲۸۴,۸۰۰,۳۳۸)	۲۴	سایر هزینه ها
۳,۱۶۵,۳۷۹,۶۸۴,۴۳۸	(۱,۹۹۸,۱۹۶,۸۶۰,۱۳۸)		سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
(۱۳,۷۳۷,۶۷۸,۳۱۷)	(۲۴,۲۹۶,۴۸۳,۵۵۷)	۲۵	هزینه مالی
۳,۱۵۱,۶۴۲,۰۰۶,۱۲۱	(۲۰,۲۲,۴۹۳,۳۴۳,۶۹۵)		سود (زیان) خالص
۳۳.۱۳٪	٪(۸.۵۹)		بازده میانگین سرمایه گذاری
۲۵.۹۹٪	٪(۷.۷۲)		بازده سرمایه گذاری پایان دوره

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
ریال	ریال		
۹,۲۷۶,۴۹۱,۲۲۶,۹۸۱	۱۲,۱۳۲,۶۸۰,۲۱۵,۲۱۷		۴,۷۱۶,۰۵۲
۴۸۶,۴۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۲۴۳,۸۹۸,۰۰۰,۰۰۰		۱۷,۲۴۳,۸۹۸
(۵۷۰,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۳۸,۷۷۶,۰۰۰,۰۰۰)		(۴۳۸,۷۷۶)
۲,۳۰۰,۳۴۱,۰۷۲	.		.
۳,۱۵۱,۶۴۲,۰۰۶,۱۲۱	(۲۰,۲۲,۴۹۳,۳۴۳,۶۹۵)		.
(۲۱۳,۴۰۸,۳۵۸,۹۵۷)	(۲۹۰,۰۲۱,۶۶۹,۹۱۵)	۲۶	.
۱۲,۱۳۲,۶۸۰,۲۱۵,۲۱۷	۲۶,۶۲۵,۲۸۷,۲۰۱,۶۰۷		۲۱,۵۲۱,۱۷۴
۴,۷۱۶,۰۵۲			

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

خالص دارایی های پایان دوره

بازده میانگین سرمایه گذاری =

بازده میانگین سرمایه گذاری پایان دوره =



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتی‌نگی کشوری
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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

۱۴۰۳/۰۳/۳۱

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 کابرد 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 قصبیر (بخارست) شماره ۴۹ - ساختمان طلا - طبقه دوم واحد ۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

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

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

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

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

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

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 حداکثر ظرف مدت ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با 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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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 یا 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 یا ارایه مدارک مثبت به تأیید مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه حداکثر دو درصد (۰.۰۲) از متوسط ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام و واحدهای صندوق های سرمایه گذاری در سهام و مختلط تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار یا درآمد ثابت موضوع بند ۲-۲-۲ امیدنامه تحت تملک صندوق و واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت و سالانه حداکثر دو درصد (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان حد نصاب 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 ۱۳۰۰ 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 ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال در طول یک سال مالی. همچنین هزینه متغیر بصورت پلکانی محاسبه خواهد شد. (مبلغ خالص ارزش دارایی هر نماد در هر پلکانی که قرار گیرد، تا ۳۰ هزار میلیارد ریال آن در نرخ پلکان اول (۰.۰۰۰۲۵) ضرب می‌شود، مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال، در نرخ پلکان دوم (۰.۰۰۰۱۵) ضرب میشود و بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال هم در نرخ پلکان سوم (۰.۰۰۰۰۵) ضرب می‌شود و سپس جمع اعداد حاصله در محاسبه هزینه متغیر لحاظ می‌شود.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس شده و می بایست 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 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 استیلاک 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 ۱۲۰۳۰۲۱ 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 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 ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آن ها و صدور و ابطال اوراق بهادار یا داشته مالیاتی مطالبه نخواهد شد. از طرفی طبق بخشنامه شماره ۲۰۰۹/۱۷۷ 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 سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار یا 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 بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۹-۴- تعهدات و شرایط بازارگردانی

صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۲-۱-۲ 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 ۱۴۰۳/۰۲/۲۶ 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	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	۲.۲۵٪	۲۵,۴۰۰	۵۰۸,۰۰۰
۵	شیر پاستوریزه پگاه خراسان	۲.۵۰٪	۳۸,۶۰۰	۷۷۲,۰۰۰
۶	پگاه آذربایجان غربی	۲.۵۰٪	۳۳,۶۰۰	۶۷۲,۰۰۰
۷	شیر پاستوریزه پگاه اصفهان	۲.۵۰٪	۱۵,۵۵۰	۳۱۱,۰۰۰
۸	شیر پاستوریزه پگاه فارس	۲٪	۲۹,۱۷۵	۵۸۳,۵۰۰
۹	شیر پاستوریزه پگاه گلستان	۲٪	۱۸,۵۵۰	۳۷۱,۰۰۰
۱۰	شیر پگاه آذربایجان شرقی	۳٪	۹,۲۵۰	۱۸۵,۰۰۰
۱۱	شیر پاستوریزه پگاه گلیایگان	۲٪	۷,۱۰۰	۱۴۲,۰۰۰
۱۲	ص.س. مدیریت ثروت ص. بازنشستگی کشوری	۲٪	۲۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۳	شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۲٪	۱۳,۶۷۵	۲۷۳,۵۰۰
۱۴	گروه صنعتی ملی (هلدینگ)	۲.۲۵٪	۲,۳۰۰	۴۶,۰۰۰
۱۵	ایران یاسا تایر و رابر	۲.۵۰٪	۱۵,۱۰۰	۳۰۲,۰۰۰
۱۶	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری	۲.۵۰٪	۴۱,۱۰۰	۸۲۲,۰۰۰
۱۷	سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری	۳٪	۶۱,۹۷۵	۱,۲۳۹,۵۰۰
۱۸	صندوق سرمایه گذاری املاک و مستقالات مدیریت ارزش مسکن	۳٪	۴۱,۲۵۰	۸۲۵,۰۰۰
۱۹	صبا فولاد خلیج فارس	۳٪	۱۳۱,۲۵۰	۲,۶۲۵,۰۰۰
۲۰	اوراق اجاره صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱٪	۲,۰۰۰	۴۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتی‌نگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۵- سرمایه‌گذاری در سهام

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

۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۰۳/۳۱			
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
	ریال	ریال		ریال	ریال
۴۰.۱۷٪	۴,۹۱۱,۴۶۴,۹۸۳,۵۵۲	۲,۷۵۷,۸۳۸,۶۸۰,۳۲۰	۱۸.۷۴٪	۵,۲۶۲,۷۸۰,۲۰۶,۸۴۵	۳,۴۰۰,۳۰۷,۲۹۶,۹۱۴
۱۹.۰۸٪	۲,۳۳۲,۴۵۳,۰۴۸,۷۵۳	۲,۱۸۵,۶۹۵,۱۸۱,۸۸۷	۶.۷۸٪	۱,۹۰۵,۳۳۲,۵۰۳,۱۳۱	۲,۳۹۰,۸۵۱,۳۲۰,۹۳۵
۷.۹۸٪	۹۷۵,۸۹۴,۱۳۲,۵۹۳	۶۵۷,۹۲۹,۹۹۸,۸۸۸	۲.۳۳٪	۶۵۵,۵۱۵,۱۷۹,۰۹۴	۸۴۲,۵۷۶,۱۷۲,۹۲۲
۱.۳۱٪	۱۴۷,۴۴۹,۷۴۵,۲۱۲	۹۸,۶۹۳,۹۲۶,۴۱۵	۰.۰۰٪	-	-
۳.۱۸٪	۳۸۸,۳۹۳,۸۱۷,۷۵۲	۳۶۳,۱۵۰,۴۷۰,۳۴۵	۳.۵۱٪	۹۸۵,۱۵۹,۸۷۴,۵۵۳	۴۳۸,۱۴۶,۰۳۷,۹۹۵
۱.۳۱٪	۱۵۹,۷۱۶,۵۸۹,۷۷۶	۱۲۲,۲۹۳,۹۲۹,۵۱۵	۰.۷۱٪	۱۹۹,۲۵۲,۴۳۳,۱۳۴	۲۱۸,۷۸۴,۳۸۲,۴۶۷
۲.۱۹٪	۲۶۸,۰۱۶,۹۶۷,۹۷۸	۲۰۸,۷۰۷,۰۱۶,۱۴۲	۰.۸۷٪	۲۴۳,۷۶۶,۰۳۲,۳۵۷	۳۰۹,۵۲۵,۲۹۰,۷۴۲
۱.۶۱٪	۱۹۷,۱۸۴,۸۶۵,۳۲۱	۱۸۰,۳۹۳,۶۳۳,۷۸۶	۰.۹۷٪	۲۷۲,۲۱۱,۹۴۴,۷۷۳	۳۵۷,۶۸۶,۶۰۵,۸۵۰
۰.۰۰٪	-	-	۳۸.۳۱٪	۱۰,۷۶۱,۰۹۸,۹۵۶,۶۲۶	۱۵,۱۲۴,۹۶۴,۶۸۵,۷۲۷
۷۶.۷۲٪	۹,۳۸۰,۴۷۴,۱۵۰,۸۳۷	۶,۵۷۴,۶۰۲,۸۳۷,۲۹۸	۷۲.۲۳٪	۲۰,۲۸۵,۱۰۷,۱۳۰,۵۰۳	۲۲,۹۸۲,۸۴۱,۷۹۵,۵۷۲

محصولات شیمیایی

سرمایه‌گذاری‌ها

محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر

استخراج کانه‌های فلزی

صنعت بیمه و صندوق بازنشتی‌نگی به جز تامین اجتماعی

لاستیک و پلاستیک

دباغی، پرداخت چرم و ساخت انواع پاپوش

شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی

فلزات اساسی

۶- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۰۳/۳۱			
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
	ریال	ریال		ریال	ریال
۷.۶۸٪	۹۳۸,۹۸۴,۹۱۳,۶۳۱	۹۳۰,۴۷۸,۵۵۴,۱۱۱	۷.۰۸٪	۱,۹۸۷,۳۰۸,۵۸۰,۸۴۷	۱,۸۲۵,۱۶۵,۱۱۲,۶۹۷
۷.۶۸٪	۹۳۸,۹۸۴,۹۱۳,۶۳۱	۹۳۰,۴۷۸,۵۵۴,۱۱۱	۷.۰۸٪	۱,۹۸۷,۳۰۸,۵۸۰,۸۴۷	۱,۸۲۵,۱۶۵,۱۱۲,۶۹۷

قابل معامله در سهام

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۰۵۸,۵۸۶,۸۴۴,۰۶۰	۱,۵۲۸,۱۶۰,۸۸۸,۱۰۵	۷-۱
۱,۰۵۸,۵۸۶,۸۴۴,۰۶۰	۱,۵۲۸,۱۶۰,۸۸۸,۱۰۵	

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سر رسید	تاریخ سپرده گذاری	سپرده های بانکی
ریال	ریال								
۰.۰۰٪	۱,۶۲۷,۷۴۴	۰.۰۰٪	۱,۳۴۰,۴۰۴	۰.۰۰٪	۱,۳۴۰,۴۰۴	۱۰٪	-	متعدد	سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۶۹ بانک سپه
۰.۰۰٪	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	-	۱۰٪	-	متعدد	سپرده کوتاه مدت ۸۶۸۸۲۲۰۲۹۰ بانک ملت
۰.۰۰٪	۴,۵۵۸,۱۸۶,۱۶۲	۰.۲۳٪	۶۵۰,۸۰۸,۹۳۳,۵۹۳	۰.۲۳٪	۶۵۰,۸۰۸,۹۳۳,۵۹۳	۱۰٪	-	متعدد	سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱ بانک سپه شعبه خردمند
۰.۰۰٪	۴,۳۵۱,۱۰۹,۰۰۴	۰.۰۰٪	۶۸,۹۳۰,۵۷۲	۰.۰۰٪	۶۸,۹۳۰,۵۷۲	۱۰٪	-	متعدد	سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱ بانک سپه شعبه خردمند
۰.۴۷٪	۵۶,۸۷۰,۶۴۸,۴۳۶	۰.۰۰٪	۸,۹۴۳,۴۶۶	۰.۰۰٪	۸,۹۴۳,۴۶۶	۱۰٪	-	متعدد	سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱ بانک سپه شعبه خردمند
۳.۹۵٪	۴۸۳,۸۸۷,۷۴۶,۵۱۳	۲.۴۶٪	۶۹۳,۳۰۳,۹۷۳,۰۱۷	۲.۴۶٪	۶۹۳,۳۰۳,۹۷۳,۰۱۷	۱۰٪	-	متعدد	سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱ بانک سپه شعبه خردمند
۰.۱۹٪	۲۳,۳۴۶,۶۱۸,۷۸۶	۰.۰۰٪	۵۱,۵۳۰,۷۰۹	۰.۰۰٪	۵۱,۵۳۰,۷۰۹	۱۰٪	-	متعدد	سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱ بانک سپه شعبه خردمند
۰.۰۰٪	۲۲۱,۳۷۸,۶۶۸	۰.۰۱٪	۱,۸۲۹,۸۴۸,۴۹۳	۰.۰۱٪	۱,۸۲۹,۸۴۸,۴۹۳	۱۰٪	-	متعدد	سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱ بانک سپه شعبه خردمند
۰.۰۰٪	۲۵۰,۴۶۰,۷۵۴	۰.۰۱٪	۳,۹۶۶,۴۷۴,۹۵۳	۰.۰۱٪	۳,۹۶۶,۴۷۴,۹۵۳	۱۰٪	-	متعدد	سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱ بانک سپه شعبه خردمند
۰.۰۰٪	۳۹۴,۹۳۴,۶۶۶	۰.۰۰٪	۱,۰۱۹,۶۱۹,۷۹۵	۰.۰۰٪	۱,۰۱۹,۶۱۹,۷۹۵	۱۰٪	-	متعدد	سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱ بانک سپه شعبه خردمند
۰.۰۰٪	۱,۹۰۳,۷۴۳,۹۹۴	۰.۰۱٪	۲,۱۲۵,۰۴۴,۴۹۸	۰.۰۱٪	۲,۱۲۵,۰۴۴,۴۹۸	۱۰٪	-	متعدد	سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱ بانک سپه شعبه خردمند
۰.۱۳٪	۱۵,۶۷۰,۵۹۸,۳۲۱	۰.۰۳٪	۵,۳۳۱,۳۶۷,۸۵۴	۰.۰۳٪	۵,۳۳۱,۳۶۷,۸۵۴	۱۰٪	-	متعدد	سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱ بانک سپه شعبه خردمند
۰.۰۳٪	۳,۳۹۵,۴۳۸,۴۶۲	۰.۰۳٪	۴,۹۹۳,۱۴۷,۵۷۹	۰.۰۳٪	۴,۹۹۳,۱۴۷,۵۷۹	۱۰٪	-	متعدد	سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱ بانک سپه شعبه خردمند
۰.۵۷٪	۶۹,۸۹۳,۵۲۸,۱۷۳	۰.۰۰٪	۴۵,۸۲۳,۵۸۸	۰.۰۰٪	۴۵,۸۲۳,۵۸۸	۱۰٪	-	متعدد	سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱ بانک سپه شعبه خردمند
۰.۳۷٪	۴۵,۶۷۳,۹۸۴,۷۰۷	۰.۰۰٪	۴,۶۹۳,۱۹۱	۰.۰۰٪	۴,۶۹۳,۱۹۱	۱۰٪	-	متعدد	سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱ بانک سپه شعبه خردمند
۰.۰۳٪	۳,۵۲۱,۸۰۸,۵۱۹	۰.۰۴٪	۱۱,۸۲۳,۳۵۳,۸۵۸	۰.۰۴٪	۱۱,۸۲۳,۳۵۳,۸۵۸	۱۰٪	-	متعدد	سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱ بانک سپه شعبه خردمند
۰.۴۳٪	۵۲,۶۲۱,۳۷۵,۳۶۰	۰.۰۱٪	۳,۳۸۳,۷۹۵,۳۵۹	۰.۰۱٪	۳,۳۸۳,۷۹۵,۳۵۹	۱۰٪	-	متعدد	سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱ بانک سپه شعبه خردمند
۰.۴۸٪	۵۹,۳۹۰,۹۲۳,۳۳۶	۰.۰۰٪	۲۰,۱۷۳,۴۶۴	۰.۰۰٪	۲۰,۱۷۳,۴۶۴	۱۰٪	-	متعدد	سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱ بانک سپه شعبه خردمند
۱.۴۵٪	۱۷۶,۹۰۳,۸۴۳,۱۴۵	۰.۷۵٪	۲۰,۹۶۳,۳۳۸,۷۶۵	۰.۷۵٪	۲۰,۹۶۳,۳۳۸,۷۶۵	۱۰٪	-	متعدد	سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱ بانک سپه شعبه خردمند
۰.۳۶٪	۴۴,۲۴۲,۱۷۲,۳۷۵	۰.۵۵٪	۱۵۴,۸۹۸,۳۳۵,۷۶۳	۰.۵۵٪	۱۵۴,۸۹۸,۳۳۵,۷۶۳	۱۰٪	-	متعدد	سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱ بانک سپه شعبه خردمند
۰.۱۰٪	۱۲,۶۷۶,۸۱۸,۹۲۶	۰.۰۹٪	۲۵,۱۱۸,۵۳۳,۴۶۸	۰.۰۹٪	۲۵,۱۱۸,۵۳۳,۴۶۸	۱۸٪	-	متعدد	سپرده کوتاه مدت - ۳۱۳۰۰۵۳۳۹۸۸۵ بانک سپه شعبه خردمند
		۱.۱۶٪	۲۳,۶۸۱,۱۹۶,۲۴۴	۱.۱۶٪	۲۳,۶۸۱,۱۹۶,۲۴۴	۵٪	-	متعدد	سپرده کوتاه مدت - ۳۱۳۰۰۹۲۵۹۰۵۷۵ بانک سپه شعبه خردمند
		۰.۰۷٪	۱۹,۶۲۳,۸۲۰,۴۹۲	۰.۰۷٪	۱۹,۶۲۳,۸۲۰,۴۹۲	۵٪	-	متعدد	بانک سپه شعبه خردمند - ۳۱۳۰۱۰۵۸۵۷۰۸۱
۸.۶۶٪	۱,۰۵۸,۵۸۶,۸۴۴,۰۶۰	۵.۴۴٪	۱,۵۲۸,۱۶۰,۸۸۸,۱۰۵						

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۷۳۴,۶۶۸,۵۱۳,۴۳۵	۲,۱۴۷,۰۸۹,۳۹۲,۰۶۸	۸-۱
۷۳۴,۶۶۸,۵۱۳,۴۳۵	۲,۱۴۷,۰۸۹,۳۹۲,۰۶۸	اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

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

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱						
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش ریال	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش ریال	سود متعلقه ریال	بهای تمام شده ریال	تاریخ سررسید	شرح
۰.۴۴٪	۵۴,۰۷۳,۵۶۸,۲۲۰	۰.۲۴٪	۶۷,۱۹۱,۱۵۱,۰۷۲	-	۳۸,۸۸۶,۹۷۴,۳۷۹	۱۴۰۳/۰۵/۲۲	اسناد خزانه-م-۴ بودجه ۰۳۰۵۲۲۰۰
۰.۳۳٪	۴۰,۷۴۵,۷۸۷,۸۷۱	۰.۱۸٪	۵۰,۵۴۴,۶۲۸,۵۵۷	-	۲۹,۸۲۶,۶۶۶,۴۴۷	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	اسناد خزانه-م-۶ بودجه ۰۳۰۷۲۳۰۰
۰.۳۵٪	۴۳,۱۴۴,۲۵۷,۳۱۹	۰.۰۰٪	-	-	-	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	اسناد خزانه-م-۱۰ بودجه ۰۲۰۸۰۷-۹۹
۰.۱۳٪	۱۶,۲۰۰,۷۳۸,۹۰۲	۰.۰۰٪	-	-	-	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	اسناد خزانه-م-۱۰ بودجه ۰۲۰۹۰۶-۹۹
۰.۲۵٪	۳۰,۸۰۵,۶۴۹,۷۰۰	۰.۰۰٪	-	-	-	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	اسناد خزانه-م-۱۴ بودجه ۰۲۱۰۲۵-۹۹
۰.۲۳٪	۲۷,۷۱۵,۹۹۳,۳۱۶	۰.۰۰٪	-	-	-	۱۴۰۲/۰۷/۰۴	اسناد خزانه-م-۷ بودجه ۰۲۰۷۰۴-۹۹
۰.۶۰٪	۷۲,۸۳۱,۹۱۸,۵۴۹	۰.۰۰٪	-	-	-	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	اسناد خزانه-م-۸ بودجه ۰۲۰۶۰۶-۹۹
۰.۲۹٪	۳۵,۵۲۲,۶۷۷,۳۷۳	۰.۰۰٪	-	-	-	۱۴۰۳/۰۶/۲۶	اسناد خزانه-م-۱۵ بودجه ۰۳۰۶۲۶۰۰
۰.۲۲٪	۲۶,۳۸۳,۸۵۷,۸۲۵	۰.۰۰٪	-	-	-	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	اسناد خزانه-م-۲ بودجه ۰۳۱۰۲۴۰۰
۱.۲۱٪	۱۴۸,۳۲۸,۳۰۳,۹۵۸	۰.۶۳٪	۱۷۷,۳۴۶,۵۷۹,۷۹۴	-	۱۲۱,۴۴۲,۲۹۹,۱۱۵	۱۴۰۳/۱۱/۰۱	اسناد خزانه-م-۹ بودجه ۰۳۱۱۰۱-۰۰
۰.۵۵٪	۶۶,۸۲۶,۰۱۵,۹۸۷	۰.۲۹٪	۸۱,۰۳۰,۲۵۶,۴۴۱	-	۵۵,۶۶۴,۸۰۶,۶۳۵	۱۴۰۳/۱۱/۱۵	اسناد خزانه-م-۱۰ بودجه ۰۳۱۱۱۵-۰۰
۰.۶۰٪	۷۲,۹۸۷,۰۴۶,۰۰۰	۰.۳۲٪	۸۹,۸۲۷,۸۲۷,۵۷۵	-	۶۱,۰۸۷,۵۰۹,۶۶۹	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۰۳۰۸۲۱-۰۰
۰.۰۸٪	۹,۴۷۶,۲۴۴,۷۳۸	۰.۰۴٪	۱۱,۸۳۱,۰۹۶,۳۲۲	-	۷,۸۷۳,۷۶۳,۰۱۵	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	اسناد خزانه-م-۳ بودجه ۰۳۰۴۱۸-۰۰
۰.۲۶٪	۳۲,۳۸۳,۷۰۴,۷۸۰	۰.۱۴٪	۳۹,۵۵۴,۲۰۲,۳۹۷	-	۲۷,۰۷۲,۴۹۵,۳۳۲	۱۴۰۳/۰۹/۱۹	اسناد خزانه-م-۸ بودجه ۰۳۰۹۱۹-۰۰
۰.۴۷٪	۵۷,۲۴۲,۷۴۸,۸۹۷	۰.۰۰٪	-	-	-	۱۴۰۲/۰۸/۰۶	اسناد خزانه-م-۲۰ بودجه ۰۲۰۸۰۶-۹۸
		۵.۸۰٪	۱,۶۲۹,۷۶۳,۶۵۰,۰۰۰		۱,۶۳۰,۰۲۰,۹۵۰,۰۰۰		اوراق با درآمد ثابت صکوک اجاره فارس ۷
۶.۰۱٪	۷۳۴,۶۶۸,۵۱۳,۴۳۵	۷.۶۴٪	۲,۱۴۷,۰۸۹,۳۹۲,۰۶۸	-	۱,۹۷۱,۸۷۵,۴۶۴,۴۹۲		

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۹- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۱۱,۱۶۶,۵۲۵,۵۸۵	۲,۱۱۲,۰۹۵,۶۱۷,۶۸۹	(۸۷,۵۰۴,۰۵۵,۴۷۱)	۲۵	۲,۱۹۹,۵۹۹,۶۷۳,۱۶۰
-	۲۳,۵۲۳,۴۳۸,۵۲۵	-		۲۳,۵۲۳,۴۳۸,۵۲۵
۱۱۱,۱۶۶,۵۲۵,۵۸۵	۲,۱۳۵,۶۱۹,۰۵۶,۲۱۴	(۸۷,۵۰۴,۰۵۵,۴۷۱)		۲,۲۲۳,۱۲۳,۱۱۱,۶۸۵

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی اوراق مشارکت

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.

۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۱۶۷,۸۷۲,۵۲۰	(۱۵۸,۷۳۷,۰۹۲)	۹,۱۳۵,۴۲۸	مخارج برگزاری مجامع
۹۷۱,۴۲۸,۶۴۸	-	(۹۷۱,۴۲۸,۶۴۸)	-	مخارج عضویت در کانون‌ها
۲,۳۱۴,۹۸۴,۷۱۹	۳,۵۳۹,۰۳۴,۲۴۸	(۳,۲۵۴,۲۵۴,۲۹۷)	۲,۵۹۹,۷۶۴,۶۷۰	مخارج آیونمان نرم افزار
۳,۲۸۶,۴۱۳,۳۶۷	۳,۷۰۶,۹۰۶,۷۶۸	(۴,۳۸۴,۴۲۰,۳۲۷)	۲,۶۰۸,۹۰۰,۰۹۸	

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰			حساب جاری ۱۸۶۹-۶۳-۱۳۳۱۸۹۱۸-۱ بانک انصار
۱۹,۹۲۴,۳۹۲	-			حساب جاری ۸۶۵۱۴۱۴۹-۸۹ بانک ملت
۲۰,۴۲۴,۳۹۲	۵۰۰,۰۰۰			

۱۲- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده انتهای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲۰,۲۲۲,۲۳۹,۰۳۴)	۲۵,۹۴۸,۶۹۰,۳۶۹,۵۰۳	۲۶,۷۰۹,۶۳۹,۸۴۰,۱۱۹	(۷۸۱,۱۷۱,۷۰۹,۶۵۰)	کارگزاری صبا جهاد
(۲۰,۲۲۲,۲۳۹,۰۳۴)	۲۵,۹۴۸,۶۹۰,۳۶۹,۵۰۳	۲۶,۷۰۹,۶۳۹,۸۴۰,۱۱۹	(۷۸۱,۱۷۱,۷۰۹,۶۵۰)	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۶۷,۹۸۱,۱۵۲,۲۴۸	۳۱۵,۴۸۷,۶۷۱,۷۴۰	۱۳-۱ مدیر صندوق-کارگزاری صبا جهاد
۸۸۶,۰۲۸,۲۴۷	۴۲۹,۰۴۱,۰۹۶	متولی سابق موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور
۰	۸۷۰,۹۵۸,۹۰۴	متولی جدید موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
۰	۱,۲۶۴,۳۹۵,۱۱۲	حسابرس صندوق موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق
۵۰۰,۷۶۶,۸۱۲		حسابرس سابق صندوق موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
<u>۶۹,۳۶۷,۹۴۷,۳۰۷</u>	<u>۳۱۸,۰۵۲,۰۶۶,۸۵۲</u>	

۱۳-۱- پرداختنی به مدیر صندوق

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۶۲,۸۷۵,۱۱۷,۱۹۸	۳۰۸,۱۶۱,۸۴۷,۶۵۹	بابت کارمزد مدیر صندوق
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	بابت پرداخت عضویت در کانون ها
۳,۶۸۲,۴۲۶,۴۸۹	۷,۲۲۱,۴۶۰,۷۳۷	بابت پرداخت نرم افزار
۲۰,۱۹۳,۶۲۰	۱۰۳,۸۸۳,۳۴۴	بابت برگزاری مجامع
۲۲۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰	بابت کارمزد صدور/ابطال
۴۰۳,۱۹۴,۹۴۱	۰	بابت پرداخت حق الزحمه حسابررس
<u>۶۷,۹۸۱,۱۵۲,۲۴۸</u>	<u>۳۱۵,۴۸۷,۶۷۱,۷۴۰</u>	

۱۴- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۲۱۶,۳۳۹	۱۴ حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
-	۲۱۶,۳۳۹	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۵۶۸,۷۵۹,۵۱۱	۶,۷۲۸,۶۸۰,۳۷۰	بدهی کارمزد اعتبار دریافتی
	۱۷۹,۸۷۴,۲۷۸,۸۹۱	تسهیلات دریافتی
۲,۳۴۷,۲۵۱,۰۰۹	۲,۳۴۷,۲۵۱,۰۰۹	ذخیره کارمزد تصفیه
۱,۰۰۱,۳۷۳,۲۲۹	۷,۹۰۷,۷۶۲,۹۰۶	ذخیره آيونمان نرم افزار
	۱۶۴,۵۲۵,۲۸۰,۲۱۱	۱۵-۱
		پیش دریافت درآمد بازارگردانی
۴,۹۱۷,۳۸۳,۷۴۹	۳۶۱,۳۸۳,۲۵۳,۳۸۷	

۱۵-۱- مبلغ مذکور بابت کارمزد بازارگردانی اوراق صنایع خلیج فارس نماد(صفارس ۷) می باشد.

۱۶- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۲,۰۴۲,۶۳۷,۹۹۱,۸۶۳	۴,۶۸۱,۰۵۲	۲۶,۵۸۱,۹۸۶,۳۵۵,۰۹۹	۲۱,۴۸۶,۱۷۴	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۹۰,۰۴۲,۲۲۳,۳۵۴	۳۵,۰۰۰	۴۳,۳۰۰,۸۴۶,۵۰۸	۳۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱۲,۱۳۲,۶۸۰,۲۱۵,۲۱۷	۴,۷۱۶,۰۵۲	۲۶,۶۲۵,۲۸۷,۲۰۱,۶۰۷	۲۱,۵۲۱,۱۷۴	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری
یادداشت‌های توجیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱۷-۱	(۱۲۳,۸۳۷,۶۹۲,۲۵۹)	۵۳۴,۷۵۱,۹۱۶,۱۲۶
۱۷-۲	(۲۴,۴۹۴,۱۰۸,۴۳۲)	۸۳,۳۵۴,۲۱۳,۶۵۴
۱۷-۳	۱۹,۸۱۳,۴۱۸,۹۴۴	۶۲,۰۸۹,۳۰۴,۳۵۲
	(۱۲۸,۵۱۸,۳۸۱,۷۴۷)	۶۸۰,۱۹۵,۴۳۴,۱۲۲

۱۷-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود (زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به
۱۴۰۲/۰۳/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
مجمع معادن مس تکناز	۴۰,۴۸۰,۲۰	۲۴۵,۳۵۶,۱۹۰,۸۰۰	(۳۰,۲۰۷,۵۰۷,۹۹۳,۵۹۶)	(۵۰,۹۰۷,۶۵۶)	(۵۷,۴۰۰,۵۱۰,۴۵۲)	۷,۹۵۶,۱۲۵,۲۱۴
شیرپاستوریزه پگاه اصفهان	۶,۶۴۵,۲۸۳	۱۰۸,۱۵۸,۸۵۹,۶۷۰	(۱۱۵,۹۰۲,۷۶۲,۲۰۸)	(۸۲,۱۹۷,۵۷۰)	(۷,۸۲۷,۱۰۰,۱۰۸)	۱۴,۷۴۸,۲۰۳,۲۱۷
بیمه ملت	۱۱۵,۱۶۰,۳۸۲	۲۱۶,۸۱۵,۷۴۴,۳۳۷	(۱۸۲,۶۵۰,۸۸۷,۲۷۰)	(۱۶۴,۷۷۷,۱۷۸)	۳۴,۳۰۰,۵۹۷,۷۸۹	۳۹,۳۰۰,۹۶۸,۶۱۰
شیرپاستوریزه میکاخراسان	۲۸,۰۳۶,۲۷	۲۰۷,۱۶۰,۱۵۶,۳۸۰	(۳۰,۵۵۴,۵۹۵,۸۱۵)	(۱۵۷,۴۳۸,۰۰۴)	۱,۴۳۸,۱۲۳,۵۶۱	۱۹,۰۸۲,۵۰۷,۳۳۰
پلی پروپیلن جم - جم بین	۴۰۴,۸۴۸	۶۸,۹۵۹,۱۶۹,۹۴۰	(۶۷,۵۱۴,۴۰۳,۸۰۰)	(۵۲,۴۰۸,۷۳۸)	۱,۳۹۲,۳۵۷,۴۰۲	(۵۸,۱۵۹,۹۰۷,۶۰۷)
ایران یاساتاب و رابر	۳,۸۹۶,۸۲۰	۶۴,۳۸۱,۱۴۵,۶۵۰	(۵۶,۷۷۲,۷۰۷,۱۶۶)	(۴۸,۸۵۱,۹۷۶)	۷,۳۵۹,۵۸۶,۵۰۸	۵۱,۸۸۷,۵۰۴,۳۸۰
پتروشیمی جم	۸۵۲,۷۴۹	۴۰,۰۷۳,۳۲۶,۹۰۰	(۴۸,۱۵۶,۹۱۲,۹۲۱)	(۳۰,۳۵۵,۰۶۵)	(۸,۱۱۴,۰۴۱,۰۸۶)	(۳۲,۴۹۶,۲۵۱,۴۹۷)
شیر پاستوریزه پگاه گلستان	۶,۰۵۷,۴۵۰	۱۱۹,۱۱۵,۱۵۳,۱۸۰	(۱۸۶,۵۲۰,۶۲۸,۹۷۷)	(۹۰,۵۲۴,۵۰۷)	(۶۷,۴۹۶,۰۰۰,۳۰۴)	۴۸,۹۰۶,۳۸۷,۶۴۷
گد مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۶,۷۲۹,۲۰۳	۳۱,۵۳۸,۱۶۸,۸۲۲	(۳۳,۰۳۸,۳۵۹,۹۸۰)	(۲۳,۳۶۸,۳۷۶)	(۱,۵۲۴,۳۵۹,۵۳۴)	۸,۹۵۰,۶۸۸,۲۰۰
شیر پاستوریزه پگاه گلیانگان	۴,۴۷۱,۵۰۹	۲۱۰,۳۷۸,۸۳۹,۵۵۰	(۲۶۳,۲۰۸,۵۲۳,۷۰۲)	(۱۵۹,۸۰۹,۲۱۶)	(۵۳,۰۸۹,۵۱۳,۳۶۸)	۱۱۱,۱۷۳,۷۲۳,۰۷۰
گروه صنعتی ملی (هلدینگ)	۲۰,۹۴۲,۲۷۵	۴۸۷,۳۰۱,۳۶۰,۶۴۰	(۵۰,۱۸۴۴,۰۷۳,۸۸۶)	(۳۷۰,۳۴۵,۹۰۵)	(۱۴,۹۱۳,۱۵۹,۱۵۱)	۹۳,۱۲۱,۵۵۴,۲۷۸
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	۴,۷۲۶,۰۸۵	۷۹,۰۳۹,۴۴۷,۱۶۰	(۸۶,۶۴۶,۴۱۰,۰۶۱)	(۶۰,۰۶۸,۹۷۷)	(۷,۶۶۷,۰۴۱,۸۷۸)	۴۷,۰۱۴,۳۰۷,۳۰۲
شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی	۴,۲۷۶,۸۵۵	۱۷۶,۹۱۲,۱۷۳,۴۰۰	(۱۸۴,۵۵۳,۲۴۱,۸۴۳)	(۱۳۴,۴۵۰,۴۱۴)	(۵,۷۷۵,۵۱۸,۸۵۷)	۵۹,۸۲۶,۰۷۹,۳۹۹
شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان غربی	۱۸,۴۸۵,۴۴۴	۱۴۸,۵۳۸,۵۵۳,۰۰۰	(۱۴۷,۷۰۴,۷۹۰,۸۴۴)	(۱۱۲,۸۸۶,۸۲۷)	۷۲۰,۸۷۵,۳۲۹	۳۰,۲۴۴,۹۵۹,۱۸۰
شیر پاستوریزه پگاه فارس	۲۳,۹۵۰,۳۸۴	۳۶۶,۶۶۲,۷۹۹,۱۶۰	(۳۷۴,۹۴۴,۵۰۱,۹۹۸)	(۲۷۸,۶۶۰,۴۷۳)	(۸,۵۶۰,۳۶۳,۳۱۱)	۲۴,۸۴۷,۳۱۳,۴۱۹
شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۱۶,۱۲۱,۹۷۷	۳۱۵,۰۳۳,۴۸۷,۷۱۰	(۳۱۷,۵۴۰,۰۳۸,۵۰۱)	(۳۳۹,۴۲۰,۱۲۴)	(۲,۷۴۶,۹۷۰,۹۱۵)	۳,۹۴۴,۵۰۳,۰۲۷
سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری	۱۸,۹۴۹,۳۳۰	۶۴,۹۵۷,۵۷۷,۲۳۳	(۶۸,۷۹۳,۱۱۶,۴۳۲)	(۴۸,۶۰۶,۷۹۰)	(۴,۸۸۳,۱۴۶,۰۴۹)	۲,۳۵۱,۹۵۰,۸۵۶
کشت و صنعت جویس	۴۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۳۲۱,۶۱۳,۵۹۸)	(۲۶,۳۷۴,۳۵۴)	۲,۱۱۳,۱۴۸	۰
		۳,۲۱۵,۹۸۲,۴۳۸,۳۴۶	(۳,۳۳۷,۴۸۷,۰۳۱,۰۸۸)	(۲,۳۳۲,۰۹۹,۵۱۷)	(۱۲۳,۸۳۷,۶۹۲,۲۵۹)	۵۳۴,۷۵۱,۹۱۶,۱۲۶

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتی کشور

یادداشت‌های تفسیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۷-۲ 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	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
ص.س مدیریت ثروت ص.بازنشتی کشوری	۱۱۶,۸۳۱,۹۵۶	۲,۰۰۰,۴۷۹,۶۶۰,۳۶۲	(۲,۰۰۰,۶۲۹,۶۶۸,۹۵۵)	(۲۱۴,۰۳۲,۱۳۳)	۰	(۲۶,۱۷۷,۰۴۰,۷۶۶)	۵۳,۸۶۶,۴۴۹,۴۵۳	
ص.س املاک و مستغلات ارزش مسکن	۱۱,۴۸۸,۱۲۷	۱۵۱,۸۵۳,۸۹۵,۹۴۴	(۱۶۲,۰۵۲,۷۶۹,۴۱۰)	(۵,۴۱۷,۲۰۶)	۰	(۱۰,۲۰۴,۳۷۰,۶۷۳)	۲۵,۱۶۵,۴۵۱,۷۱۸	
صندوق ص. اعتماد آفرین پارسبان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۳۸۰۰۲۳,۲۸۷	
صندوق ص. باره نایه صبا-ثابت	۲۵۰,۰۰۰	۱۴,۹۲۵,۳۵۰,۰۰۰	(۱۴,۰۳۳,۱۱۸,۲۹۷)	(۲,۷۹۸,۴۸۳)	۰	۸۸۹,۳۳۳,۲۲۱	۲,۲۸۸,۵۰۳,۹۳۰	
صندوق ص. اقرا نماد پایدار-ثابت	۳,۸۳۱,۰۰۰	۴۳,۹۱۸,۹۵۹,۰۰۰	(۴۲,۷۹۵,۷۳۷,۲۹۴)	(۸,۲۳۴,۷۶۰)	۰	۱,۱۱۴,۹۸۶,۹۶۶	۲۷۵,۷۷۶,۲۶۶	
صندوق اندیشه ورزان صبا-ثابت	۱,۴۰۰,۰۰۰	۵۰,۵۲۰,۲۰۰,۰۰۰	(۴۰,۶۲۷,۷۴۴,۶۲۹)	(۹,۲۷۲,۵۳۱)	۰	۹,۸۸۲,۹۸۲,۸۴۰	۰	
			(۲,۲۹۰,۲۰۲,۰۳۸,۶۲۵)	(۲۴,۰۳۵,۱۱۲)	۰	(۲۴,۲۹۴,۱۰۸,۲۳۲)	۸۳,۳۵۲,۲۱۳,۶۵۴	

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

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
اسناد خزانه م.۱۵ بوجه ۸۸-۱۰۴۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۷,۷۹۸,۳۶۷	
اسناد خزانه م.۲ بوجه ۹۹-۱۱۰۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۷۰۸,۴۹۷,۴۱۸	
اسناد خزانه م.۳ بوجه ۹۹-۱۱۱۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۸۸۸,۵۱۰,۳۶۷	
اسناد خزانه م.۴ بوجه ۹۹-۱۱۳۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۱۶۸,۹۴۱,۷۹۵	
اسناد خزانه م.۵ بوجه ۹۹-۲۰۲۱۸	۲۹,۴۹۳	۳۹,۴۹۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۷۱۵,۹۹۳,۳۱۶)	۰	۱,۷۷۷,۰۰۰,۶۸۸	۲,۸۴۱,۱۰۷,۷۰۳	۵,۹۲۴,۵۹۶,۲۰۳	
اسناد خزانه م.۶ بوجه ۹۹-۲۰۷۰۴	۱۷,۹۴۱	۱۷,۹۴۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۲۰۰,۷۳۸,۹۰۲)	۰	۱,۷۳۰,۲۶۱,۰۹۸	۲,۷۷۸,۹۸۳,۷۷۵	۱,۴۵۵,۷۳۲,۷۹۱	
اسناد خزانه م.۷ بوجه ۹۹-۲۰۹۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۸۷,۳۵۵,۹۸۹	
اسناد خزانه م.۸ بوجه ۹۹-۳۰۵۲۳	۳۷,۵۰۰	۲۷,۲۸۳,۶۷۰,۰۰۰	(۲۶,۳۸۳,۵۷۰,۸۲۵)	(۱۹,۷۷۹,۹۳۰)	۸۷۹,۰۲۳,۲۵۵	۵,۷۷۳,۸۸۴,۹۰۲	۵۰,۱۱۸,۶۸۰,۷۴۰	
اسناد خزانه م.۹ بوجه ۹۹-۳۱۰۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۰۳,۸۳۵,۱۸۴	
اسناد خزانه م.۱۰ بوجه ۹۹-۳۰۴۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲,۸۶۹,۳۶۹,۸۰۳	
اسناد خزانه م.۱۱ بوجه ۹۹-۳۰۸۲۱	۲,۳۲۵	۱,۹۱۶,۰۹۷,۷۰۰	(۱,۶۵۸,۷۸۰,۳۳۳)	(۱,۳۸۹,۱۵۵)	۲۵۵,۹۶۰,۵۱۲	۱,۵۵۱,۴۰۵,۲۰۹	۳,۱۶۸,۰۸۱,۲۵۱	
اسناد خزانه م.۱۲ بوجه ۹۹-۳۰۸۰۶	۶۲,۰۰۰	۵۹,۳۳۷,۱۰۱,۰۰۰	(۵۷,۲۴۲,۷۴۸,۸۹۷)	(۴۲,۹۴۶,۸۹۴)	۰	۳,۶۷۳,۷۴۲,۶۸۱	۲,۰۹۴,۳۵۰,۳۰۰	
اسناد خزانه م.۱۳ بوجه ۹۹-۲۰۶۰۶	۴۶,۸۱۸	۴۶,۸۱۸,۰۰۰,۰۰۰	(۴۳,۱۴۲,۵۷۳,۳۱۹)	۰	۰	۳,۰۸۰,۵۶۹,۷۰۰	۲,۰۹۴,۳۵۰,۳۰۰	
اسناد خزانه م.۱۴ بوجه ۹۹-۲۱۰۲۵	۲۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵,۵۲۲,۶۷۷,۳۷۳)	(۲۷,۲۶۳,۵۵۵)	۰	۲,۰۹۴,۳۵۰,۳۰۰	۱۲۸,۶۰۶,۶۹۲	
اسناد خزانه م.۱۵ بوجه ۹۹-۳۰۶۲۶	۲۷,۰۰۰	۳۷,۶۰۴,۹۱۳,۰۰۰	(۳۷,۱۷۷,۳۳۳)	(۷۶۱,۷۷۷,۳۳۳)	۰	۱۹,۸۱۲,۴۱۸,۹۴۴	۶۲,۰۸۹,۲۰۴,۳۵۲	
اسناد خزانه م.۱۶ بوجه ۹۹-۳۱۱۱۵	۱,۰۰۰	۸۹۱,۰۰۰,۰۰۰	(۸۹۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۲,۰۲۵,۵۰۹)	۰	۰	۰	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۴۵۱,۶۵۳,۴۱۲,۲۴۵	(۵,۱۸۱,۰۸۰,۳۷۷,۹۴۸)	۱۸-۱
۸,۵۰۶,۳۵۹,۸۱۱	۱۵۰,۶۴۱,۶۲۴,۴۴۰	۱۸-۲
۱۲۳,۲۲۲,۲۸۶,۸۴۳	۹۴,۶۶۸,۲۶۵,۸۸۱	۱۸-۳
۱,۵۸۳,۴۸۲,۰۵۸,۸۹۹	(۴,۹۳۵,۷۷۰,۴۸۷,۶۲۷)	

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۰۷,۳۶۵,۱۰۹,۰۹۲	(۷۵,۱۰۱,۶۳۶,۲۹۶)	(۴۴۴,۱۹۰,۵۳۶)	(۶۵۹,۱۱۸,۶۷۶,۸۸۰)		۵۸۴,۴۶۱,۳۳۱,۱۲۰	۱۱,۹۴۷,۳۸۶		پتروشیمی جم
۱۹۸,۸۸۷,۵۶۱,۶۶۴	(۲۲۶,۸۷۴,۹۷۶,۳۶۶)	(۷۹۶,۳۴۶,۲۱۹)	(۱,۲۸۳,۷۷۱,۱۲۱,۱۹۵)		۱,۰۴۷,۶۹۲,۳۹۱,۰۴۸	۲۶۵,۱۷۱,۴۴۸		گ.مدیریت ارزش سرمایه‌های ب.کشوری
۱۱۰,۲۲۶,۳۱۵,۸۴۹	(۹۸,۶۴۲,۲۲۶,۵۱۹)	(۱۴۷,۴۰۴,۶۹۹)	(۲۹۲,۴۸۵,۷۱۰,۰۲۰)		۱۹۳,۹۵۳,۵۴۹,۳۰۰	۱۷,۶۸۰,۳۶۰		شیر پاسنوریزه پگاه گلیانگان
(۱۰۶-۵,۳۸۱,۹۷۸)	۵۰,۹۱۶,۴۳۰,۳۰۴	(۵۳,۳۴۸,۱۹۹)	(۶۴,۹۱۸,۵۲۵,۹۸۷)		۷۰,۰۶۳,۴۱۷,۴۹۰	۷,۱۵۶,۶۳۱		شیر پاسنوریزه پگاه فارس
۴۲,۴۵۴,۳۳۳,۲۸۹	۵۳,۰۶۸,۳۷۵,۳۴۷	(۷۴۹,۳۹۰,۹۶۶)	(۴۵۴,۴۷۵,۸۹۹,۳۰۷)		۹۸۵,۹۰۹,۱۶۵,۵۳۰	۲۷۳,۱۰۵,۰۳۲		بیجه ملت
۱۶,۹۹۴,۰۵۲,۰۱۳	۳۰,۲۷۱,۱۶۰,۹۳۲	(۲۰۷,۰۳۸,۴۴۹)	(۲۶۹,۱۴۷,۷۸۳,۸۳۹)		۲۷۲,۴۱۸,۹۸۳,۲۰۰	۱۵۰,۷۵۰,۷۶۰		سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی کشوری
۳۸,۸۹۰,۹۷۲,۶۹۱	(۴۷,۳۴۰,۱۱۲,۰۲۰)	(۱۵۱,۵۴۷,۰۲۵)	(۳۴۶,۵۹۳,۰۴۲,۹۵۵)		۱۹۹,۴۰۳,۹۸۰,۱۶۰	۱۶,۵۰۶,۹۵۲		ایران‌آسان‌پرواز
۵۸۰,۳۸۵,۹۳۲,۶۳۶	(۱۷۵,۸۴۵,۲۶۷,۹۴۱)	(۳,۵۵۸,۵۶۴,۵۱۵)	(۴,۸۵۴,۶۰۸,۴۳۴,۲۰۶)		۴,۶۸۲,۳۲۱,۷۳۰,۷۸۰	۲۸,۹۰۸,۵۷۴		پلی پروپیلن جم - جم پیلن
(۳,۴۴۲,۴۶۱,۶۲۹)	(۸۰,۲۹۸,۱۳۰,۱۰۳)	(۱۸,۷۸۳,۸۸۹)	(۳۲,۷۲۶,۶۷۳,۱۶۶)		۲۴,۷۱۵,۶۴۲,۹۵۳	۶,۵۵۰,۶۶۱		شیر پاسنوریزه پگاه خراسان
۴۹,۶۹۸,۹۱۹,۰۴۸	.	.	.		.	.		مجمع معادن مس تکمار
۲,۵۰۴,۷۵۴,۳۰۴	(۱۵,۸۵۷,۹۷۳,۵۱۱)	(۷۱,۹۸۸,۴۷۶)	(۱۱۰-۵۰۷,۴۰۱,۳۳۵)		۹۴,۷۲۱,۴۱۶,۰۰۰	۱۷,۴۱۲,۰۲۵		پگاه آذربایجان غربی
۵۰۰۱,۴۸۲	(۱۰۲۵,۷۹۱,۹۰۳)	(۴,۸۶۴,۸۶۳)	(۷,۴۴۲,۰۶۲,۷۷۰)		۶,۴۰۱,۱۳۵,۷۳۰	۶۸۶,۰۸۱		شیر پاسنوریزه پگاه گیلان
۱۹۲,۹۴۹,۸۰۱,۰۶۰	(۱۷۷,۸۶۴,۹۱۶,۶۱۷)	(۸۸,۱۰۲,۸۲۵)	(۳۹۲,۷۰۱,۵۸۳,۷۴۲)		۱۱۵,۹۳۴,۷۶۹,۹۵۰	۱۹,۱۶۱,۱۱۹		شیر پاسنوریزه پگاه گلستان
۶۴,۰۰۰,۳۱۴,۸۷۳	(۷۵,۸۰۸,۳۷۰,۳۸۷)	(۱۸۵,۴۰۲۰۰,۹۱۱)	(۳۱۹,۵۷۴,۰۲۰,۷۴۶)		۲۴۳,۹۵۱,۴۳۵,۴۵۰	۱,۳۹۷,۳۶۹		گروه صنعتی ملی (هلدینگ)
(۳,۸۱۸,۵۴۹,۰۶۲)	(۸,۸۲۸,۷۳۶,۱۴۲)	(۱۸,۳۷۹,۳۸۸)	(۳۲,۸۶۳,۲۹۵,۹۶۴)		۲۴,۰۵۱,۸۳۹,۳۲۰	۳,۸۷۳,۰۸۲		شیر پاسنوریزه پگاه اصفهان
۴۰,۳۶۶,۰۸۳,۵۷۲	(۴۳,۳۶۴,۹۱۴,۶۹۵)	(۹۵,۹۸۸,۳۰۳)	(۱۶۹,۳۵۰,۹۹۴,۳۲۲)		۱۳۶,۱۸۱,۹۷۸,۰۰۰	۹,۷۰۶,۳۰۶		شیر پگاه آذربایجان شرقی
۲۴,۵۰۰,۶۵۳,۸۰۱	(۳۹۱,۴۲۱,۹۹۳,۱۲۴)	(۶۵۲,۹۰۰,۳۲۶)	(۱,۲۴۹,۸۴۸,۳۵۱,۴۱۴)		۸۵۹,۰۷۹,۲۵۸,۵۲۶	۳۵۰,۷۸۷,۷۷۴		س. و خدمات مدیریت صد. ب. کشوری
.	(۴,۳۶۴,۸۶۵,۷۳۹,۱۰۸)	(۸,۱۸۴,۶۵۵,۵۴۵)	(۱۵,۱۲۴,۹۶۴,۶۸۵,۷۳۷)		۱۰,۷۶۹,۳۸۳,۶۱۲,۱۷۴	۳۰,۷۴۳,۳۰۰,۵۸		صبا فولاد خلیج فارس
۱,۴۵۱,۶۵۳,۴۱۲,۲۴۵	(۵,۱۸۱,۰۸۰,۳۷۷,۹۴۸)	(۱۵,۴۲۸,۴۰۷,۰۱۴)	(۲۵,۴۶۶,۱۸۷,۵۰۸,۴۵۵)		۲۰,۳۰۰,۵۳۵,۵۳۷,۵۳۱			

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۸-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه‌گذاری

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام صندوق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱,۷۰۶,۸۲۴,۴۲۱)	(۱۸,۰۹۳,۶۴۸,۵۹۱)	۰	(۴۵,۲۹۱,۰۹۹)	(۲۰۸,۷۴۷,۷۱۲,۷۳۷)	۱۹,۰۶۹,۳۵۵,۲۴۵	۱۱,۸۱۸,۹۸۷	ص.س.مدیریت ثروت ص.بازنشستگی-س
۱۰,۶۶۲,۳۳۶,۶۱۹	۷۰,۶۵۲,۴۱۱,۷۳۱	۰	(۶۲,۲۲۹,۹۳۸)	(۲۶۱,۱۶۸,۳۵۸,۳۳۱)	۳۳۱,۸۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	صندوق الدیشه روزان صباتامین -د
۲,۳۷۸,۶۰۱,۷۷۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق س بازده پایه صبا-ثابت
(۱۵,۲۶۳,۲۵۴,۸۱۴)	۲۴,۹۶۳,۱۹۶,۶۰۷	۰	(۱۳,۶۷۷,۳۹۹)	(۳۴۲,۳۳۰,۶۰۰,۱۳۴)	۳۷۷,۳۰۷,۴۷۴,۱۴۰	۲۴,۶۹۶,۱۳۰	ص.س.املاک و مستغلات ارزش مسکن
۱,۶۷۸,۴۸۴,۸۵۴	۵,۳۳۵,۴۴۹,۴۱۶	۰	(۴,۶۸۴,۹۶۹)	(۱۹,۶۴۶,۳۶۵,۶۱۵)	۲۴,۹۸۶,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	صندوق س اعتماد آفرین پارسیان-د
۱۰,۹۵۷,۰۱۵,۸۰۱	۵۸,۱۰۷,۵۰۲,۸۰۰	۰	(۴۸,۶۲۳,۴۰۰)	(۲۰۱,۱۶۸,۶۷۳,۸۰۰)	۲۵۹,۳۲۴,۸۰۰,۰۰۰	۹۶۰,۰۰۰	صندوق س افرا نماد آفرین پارسیان-ثابت
۰	۰	۰	(۳۷,۸۱۳,۰۵۰)	(۲۰۱,۷۰۷,۴۱۳,۰۳۵)	۲۰۱,۶۶۹,۶۰۰,۰۰۰	۴,۴۰۰,۰۰۰	صندوق ارمغان فیروزه آسیا-ثابت
۰	۰	۰	(۱۷,۹۰۴,۰۰۰)	(۹۵,۵۰۹,۹۰۴,۷۴۴)	۹۵,۴۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س یاقوت آگاه-ثابت
۰	۰	۰	(۴۴,۹۹۰,۹۳۰)	(۱۰,۶۶۴,۹۹۵,۹۳۰)	۱۰,۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س آوای فردای زاگرس-ثابت
۰	۰	۰	(۸۸,۳۴۰,۶۶۰)	(۲۰۰,۹۵۳,۶۷۱,۵۳۵)	۲۰۰,۹۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س لیخند فارابی-د
۰	۰	۰	(۳۷,۲۶۰,۵۶۳)	(۱۹۸,۷۶۰,۲۶۰,۵۵۱)	۱۹۸,۷۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	صندوق س نبات ویستا -د
۸,۵۰۶,۳۵۹,۸۱۱	۱۵۰,۶۴۱,۶۲۴,۴۴۰	۰	(۳۲۵,۱۴۸,۵۴۳)	(۱,۸۳۶,۶۶۶,۹۵۶,۴۰۲)	۱,۹۸۷,۶۳۳,۷۲۹,۳۸۵		

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴,۸۰۲,۴۰۰,۰۸۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م-۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴
۱۳,۸۵۸,۳۳۱,۰۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م-۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م-۵ بودجه ۹۹-۲۰۲۱۸
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م-۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶
۷,۴۰۹,۶۵۸,۹۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م-۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷
۲,۷۲۲,۶۷۴,۱۸۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶
۵,۲۰۸,۷۲۰,۹۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م-۴ بودجه ۹۹-۲۰۱۰۲۵
۹,۲۷۳,۱۷۲,۰۷۳	۱۳,۱۱۷,۵۸۲,۸۵۲	۰	(۴۸,۷۴۸,۹۲۸)	(۵۴,۰۷۳,۵۶۸,۲۲۰)	۶۷,۲۳۹,۹۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م-۴ بودجه ۳۰-۵۲۲
۶,۸۳۳,۸۴۹,۱۲۱	۹,۷۹۸,۲۰۶,۸۶۶	۰	(۳۶,۶۷۱,۴۴۳)	(۴۰,۷۴۵,۷۸۷,۸۷۱)	۵۰,۵۸۱,۳۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م-۶ بودجه ۳۰-۷۲۳
۱۲,۳۸۷,۰۸۵,۳۹۹	۱۶,۸۴۰,۷۸۱,۵۷۵	۰	(۶۵,۱۷۲,۴۲۵)	(۷۲,۹۸۷,۰۴۶,۰۰۰)	۸۹,۸۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۳۰-۸۳۱
۶,۰۵۱,۰۸۹,۷۷۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م-۵ بودجه ۳۰-۶۲۶
۱,۶۳۵,۶۱۳,۳۲۰	۲,۳۵۴,۵۵۱,۴۹۴	۰	(۸,۵۸۳,۷۶۸)	(۹,۴۷۶,۲۴۴,۷۲۸)	۱۱,۸۳۹,۶۸۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	اسناد خزانه-م-۳ بودجه ۳۰-۴۱۸
۴,۳۹۰,۳۱۴,۷۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م-۲ بودجه ۳۰-۱۰۲۴
۵۵۶۰,۳۱۵,۹۱۹	۷,۱۷۰,۴۹۷,۶۱۷	۰	(۲۸,۶۹۷,۶۰۳)	(۳۲,۳۸۳,۷۰۴,۷۸۰)	۳۹,۵۸۳,۹۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰	اسناد خزانه-م-۸ بودجه ۳۰-۹۱۹
۲۶,۳۷۳,۱۸۵,۵۶۴	۳۰,۶۷۷,۰۳۳,۸۶۹	۰	(۱۲۸,۶۶۹,۵۵۶)	(۱۴۶,۶۶۹,۵۵۵,۹۲۵)	۱۷۷,۴۷۵,۲۴۹,۳۵۰	۲۰۶,۶۶۵	اسناد خزانه-م-۹ بودجه ۳۱-۱۰۰
۱۰,۹۲۱,۲۸۰,۳۲۷	۱۴,۹۶۵,۹۸۷,۷۸۸	۰	(۵۸,۷۸۹,۵۵۸)	(۶۶,۰۶۴,۲۶۸,۶۵۴)	۸۱,۰۸۹,۰۴۶,۰۰۰	۹۵,۴۰۰	اسناد خزانه-م-۱۰ بودجه ۳۱-۱۱۵
۶,۹۹۴,۷۲۵,۶۸۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م-۲۰ بودجه ۳۰-۸۰۶-۹۸
۰	(۲۵۷,۳۰۰,۰۰۰)	۰	(۲۳۶,۳۵۰,۰۰۰)	(۱,۶۳۰,۲۰۲,۹۵۰,۰۰۰)	۱,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۳۰,۰۰۰	اوراقی با درآمد ثابت صکوک اجاره فارس ۷
۱۲۳,۳۲۲,۲۸۶,۸۴۳	۹۴,۶۶۸,۴۶۵,۸۸۱	۰	(۶۱۱,۶۸۲,۲۸۱)	(۲,۰۵۲,۴۲۱,۱۲۶,۱۸۸)	۲,۱۴۷,۷۰۱,۰۷۵,۳۵۰		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتی کشوری
یادداشت‌های توجیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
					جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه صنعتی ملی (هادرنگ)	۱۴۰۲/۰۲/۰۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۹۸۴,۱۱۶	۲,۳۰۰	۲,۲۶۳,۴۶۶,۸۰۰		۲,۲۶۳,۴۶۶,۸۰۰	
گروه صنعتی ملی (هادرنگ)	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۲۷۹,۶۶۹	۵,۰۰۰	۶,۳۹۸,۳۳۵,۰۰۰	(۳۸۲,۱۵۹,۱۰۲)	۶,۰۱۵,۱۸۵,۸۹۸	
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشتی کشوری	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۱,۶۲۳,۲۴۷	۲,۳۵۰	۲۷,۳۱۴,۶۲۰,۳۵۰		۲۷,۳۱۴,۶۲۰,۳۵۰	۱۲,۹۳۴,۰۴۶,۴۰۰
شیرپاستوریزه یکم خراسان	۱۴۰۲/۱۲/۲۳	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۴۳۵۱۸۲۷	۲۰۰	۸۷۰,۳۶۵,۴۰۰		۸۷۰,۳۶۵,۴۰۰	۱,۴۷۲,۲۶۷,۶۰۹
پگاه آذربایجان غربی	۱۴۰۲/۱۲/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۱,۷۹۱,۵۱۴	۴۰۰	۴,۷۱۶,۶۰۶,۶۴۰		۴,۷۱۶,۶۰۶,۶۴۰	۲,۱۸۲,۴۰۹,۴۱۱
شیرپاستوریزه یکم اصفهان	۱۴۰۲/۰۱/۲۷	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۳,۸۳۵,۵۰۲	۴۸۵	۱,۸۵۵,۳۴۹,۸۸۵		۱,۸۵۵,۳۴۹,۸۸۵	۱,۹۶۷,۶۲۵,۶۶۵
شیر پگاه آذربایجان شرقی	۱۴۰۲/۰۲/۰۱	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۸,۴۲۸,۵۰۷	۳۲۰	۲,۶۶۸,۳۴۲,۵۶۰	(۳۹۶,۱۰۰,۷۲۶)	۲,۶۲۸,۷۱۱,۸۳۴	۴,۹۵۷,۲۶۲,۸۵۰
پتروشیمی جم	۱۴۰۲/۰۲/۱۴	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۹,۷۱۱,۸۵۲	۵,۳۰۰	۵۱,۴۷۲,۸۱۵,۶۰۰		۵۱,۴۷۲,۸۱۵,۶۰۰	۵۹,۴۹۳,۶۶۴,۰۰۰
شیرپاستوریزه پگاه گلستان	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۸,۸۲۷,۴۷۰	۲۸۰	۵,۲۷۲,۷۱۳,۳۲۰		۵,۲۷۲,۷۱۳,۳۲۰	۶,۴۱۴,۱۲۴,۷۹۵
شیرپاستوریزه پگاه گلبانگ	۱۴۰۲/۰۱/۲۶	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۷,۵۷۸,۳۶۰	۷۵۰	۱۳,۱۸۳,۶۹۵,۰۰۰	(۴۹۵,۳۶۶,۳۵۹)	۱۲,۶۸۸,۳۲۸,۶۴۱	۱۱,۰۷۵,۲۰۳,۳۴۲
پلی پروپیلن جم - جم بیان	۱۴۰۲/۰۲/۲۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۸,۷۷۸,۳۱۷	۲۴,۳۰۰	۶۹۹,۳۱۳,۱۰۳,۱۰۰		۶۹۹,۳۱۳,۱۰۳,۱۰۰	۵۳۷,۳۶۸,۸۸۲,۰۰۰
گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشتی کشوری	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۲۶۶,۹۷۷,۹۱۱	۶۵۰	۱۶۰,۵۰۹,۶۴۴,۱۵۰		۱۶۰,۵۰۹,۶۴۴,۱۵۰	۱۵۳,۵۳۷,۸۸۹,۴۰۰
ایران یاسا تایر و رابر	۱۴۰۳/۰۲/۰۶	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۵,۹۱۲,۸۴۴	۲,۸۰۰	۴۴,۵۵۵,۹۶۳,۲۰۰	(۲,۳۹۶,۷۳۳,۸۷۹)	۴۲,۱۵۹,۲۲۹,۳۲۱	۱,۲۷۰,۸۵۰,۷۱۲
سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشتی کشوری	۱۴۰۲/۱۱/۱۷	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۳۳۹,۸۸۳,۳۲۸	۵۳۰	۱۷۴,۸۳۸,۱۶۹,۱۴۰	(۸۲,۴۹۱)	۱۷۴,۸۳۸,۱۶۹,۱۴۰	۱۹۸,۹۹۸,۷۹۵,۸۰۰
شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۱۴۰۲/۱۲/۲۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱,۰۰۰	۶۰۰	۶۰۰,۰۰۰	(۸,۱۰۸)	۵۹۱,۸۹۲	۱,۲۲۷,۷۹۰,۲۸۲
تکبار								۲۶۷,۱۵۳,۴۱۶
عفراس	۱۴۰۲/۱۲/۲۳	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۴۵۵۲۷۱۰	۶۰۰	۲,۷۲۱,۶۲۶,۰۰۰		۲,۷۲۱,۶۲۶,۰۰۰	۱,۱۷۶,۰۰۰,۳۰۵۰
ملت	۱۴۰۲/۰۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲۴۳,۲۸۵,۲۵۸	۱۰	۲,۴۴۲,۸۵۲,۵۸۰		۲,۴۴۲,۸۵۲,۵۸۰	۲۸۶,۲۶۳,۳۱۲
فصا	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۳,۰۶۶,۸۴۶,۷۸۲	۷۰۰	۲,۱۲۲,۷۹۲,۷۷۷,۴۰۰	(۸۴,۱۸۹,۱۰۲,۹۰۶)	۲,۰۳۸,۶۰۳,۶۴۴,۴۹۴	
					۳,۴۳۳,۱۹۱,۳۴,۴۲۵	(۸۷,۵۰۴,۰۵۵,۴۷۱)	۳,۳۴۵,۶۸۶,۹۷۸,۷۵۴	۹۹۶,۹۱۰,۷۷۴,۵۸۲

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۲- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۵,۰۱۶,۹۶۵,۱۶۱	۴,۸۸۱,۶۵۰,۷۷۶	۲۲-۱ بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
<u>۲۵,۰۱۶,۹۶۵,۱۶۱</u>	<u>۴,۸۸۱,۶۵۰,۷۷۶</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 دوره مالی جاری تحقق یافته است.

۲۳- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۵۴,۵۳۰,۸۰۶,۷۹۰	۲۴۶,۶۵۷,۶۴۲,۴۸۸	مدیر
۸۸۶,۰۳۷,۲۴۷	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۹۰۳,۶۶۷,۹۷۴	۱,۲۶۴,۳۹۵,۱۱۲	حسابرس
<u>۱۵۶,۳۲۰,۵۱۲,۰۱۱</u>	<u>۲۴۹,۲۲۲,۰۳۷,۶۰۰</u>	

۲۴- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۰,۱۹۵,۱۲۲	۱۴۹,۴۷۷,۳۱۶	هزینه برگزاری مجامع
۵۱۵,۸۵۹,۷۵۲	۹۷۱,۴۲۸,۶۴۸	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۵,۵۲۹,۲۱۷,۱۲۸	۱۰,۱۶۰,۶۴۳,۹۷۴	هزینه آئینمان نرم افزار
۳,۷۵۰,۰۰۰	۳,۲۵۰,۴۰۰	هزینه کارمزد بانکی
<u>۶,۰۶۹,۰۲۲,۰۰۲</u>	<u>۱۱,۲۸۴,۸۰۰,۳۳۸</u>	

۲۵- هزینه مالی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۳,۷۳۷,۶۷۸,۳۱۷	۲۴,۲۹۶,۴۸۳,۵۵۷	هزینه مالی تسهیلات دریافتی

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۶- تعدیلات

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

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
(۴۶,۶۵۱,۴۵۲,۶۰۲)	(۳۳۶,۸۴۶,۹۶۲,۴۷۹)	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
(۱۶۶,۷۵۶,۹۰۶,۳۵۵)	۴۶,۸۲۵,۲۹۲,۵۶۴	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
(۲۱۳,۴۰۸,۳۵۸,۹۵۷)	(۲۹۰,۰۲۱,۶۶۹,۹۱۵)	

۲۷- تعهدات، بدهی‌های احتمالی، دارایی‌های احتمالی

۱- ۲۷- در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به استثنای تعهدات زیر مطابق مصوبات مجمع صندوق مورخ ۱۴۰۳/۰۲/۲۶ (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 بازنشستگی کشوری	۲.۲۵٪	۲۵,۴۰۰	۵۰۸,۰۰۰
۵	شیر پاستوریزه پگاه خراسان	۲.۵۰٪	۳۸,۶۰۰	۷۷۲,۰۰۰
۶	پگاه آذربایجان غربی	۲.۵۰٪	۳۳,۶۰۰	۶۷۲,۰۰۰
۷	شیر پاستوریزه پگاه اصفهان	۲.۵۰٪	۱۵,۵۵۰	۳۱۱,۰۰۰
۸	شیر پاستوریزه پگاه فارس	۳٪	۲۹,۱۷۵	۵۸۳,۵۰۰
۹	شیر پاستوریزه پگاه گلستان	۳٪	۱۸,۵۵۰	۳۷۱,۰۰۰
۱۰	شیر پگاه آذربایجان شرقی	۳٪	۹,۲۵۰	۱۸۵,۰۰۰
۱۱	شیر پاستوریزه پگاه گلبایگان	۳٪	۷,۱۰۰	۱۴۲,۰۰۰
۱۲	ص.س. مدیریت ثروت ص. بازنشستگی کشوری	۳٪	۲۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۳	شیر پاستوریزه پگاه گیلان	۳٪	۱۳,۶۷۵	۲۷۳,۵۰۰
۱۴	گروه صنعتی ملی (هلدینگ)	۲.۵۰٪	۲,۳۰۰	۴۶,۰۰۰
۱۵	ایران یاسا تایر و رابر	۲.۵۰٪	۱۵,۱۰۰	۳۰۲,۰۰۰
۱۶	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری	۲.۵۰٪	۴۱,۱۰۰	۸۲۲,۰۰۰
۱۷	سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی	۳٪	۶۱,۹۷۵	۱,۲۳۹,۵۰۰
۱۸	صندوق سرمایه‌گذاری املاک و مستغلات مدیریت ارزش	۳٪	۴۱,۲۵۰	۸۲۵,۰۰۰
۱۹	صبا فولاد خلیج فارس	۳٪	۱۳۱,۲۵۰	۲,۶۲۵,۰۰۰
۲۰	اوراق اجاره صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱٪	۲,۰۰۰	۴۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتی‌نگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۸- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۰۳/۳۱		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	۰.۱۶٪	۳۴,۶۵۰	ممتاز	موسس صندوق	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشتی‌نگی کشوری
۱۶.۵۸٪	۷۸۱,۸۲۱	۱۰.۴۰٪	۲,۲۳۸,۷۰۰	عادی		
۲.۸۷٪	۱۳۵,۲۱۶	۰.۶۳٪	۱۳۵,۲۱۶	عادی	سهم تحت بازارگردانی	بیمه ملت
۸.۱۸٪	۳۸۵,۸۲۸	۱.۷۹٪	۳۸۵,۸۲۸	عادی	سهم تحت بازارگردانی	پتروشیمی جم
۷.۷۶٪	۳۶۵,۸۰۲	۱.۷۰٪	۳۶۵,۸۰۲	عادی	سایر اشخاص وابسته	پتروشیران
۱۹.۱۶٪	۹۰۳,۶۳۴	۳.۹۹٪	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	۱۲.۹۲٪	۲,۷۷۹,۴۸۰	عادی	سایر اشخاص وابسته	شرکت سرمایه‌گذاری آتیه صبا
۸.۶۳٪	۴۰۶,۸۳۱	۳۶.۳۰٪	۷,۸۱۱,۲۰۶	عادی	سهم تحت بازارگردانی	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشتی‌نگی کشوری،
۱.۱۰٪	۵۱,۸۱۷	۰.۰۵٪	۱۰,۰۰۰	عادی	سهم تحت بازارگردانی	شرکت سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشتی‌نگی کشوری
۲۰.۰۴٪	۹۴۴,۹۵۳	۴.۳۹٪	۹۴۴,۹۵۳	عادی	سایر اشخاص وابسته	صندوق بازنشتی‌نگی کشوری
۰.۲۰٪	۹,۶۲۳	۰.۰۴٪	۹,۶۲۳	عادی	سایر اشخاص وابسته	مشاور سرمایه‌گذاری فراز ایده نوآفرین تک
۱.۴۲٪	۶۷,۱۲۸	۰.۳۱٪	۶۷,۱۲۸	عادی	سایر اشخاص وابسته	شیر پاستوریزه پگاه اصفهان
۰.۰۰٪	۰	۰.۱۹٪	۴۱,۳۱۱	عادی	سایر اشخاص وابسته	شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان
۰.۰۰٪	۰	۳.۴۴٪	۷۴۰,۲۱۳	عادی	سایر اشخاص وابسته	شیر پاستوریزه پگاه گیلان
		۲۳.۶۵٪	۵,۰۹۰,۳۲۱	عادی	سایر اشخاص وابسته	صبا فولاد خلیج فارس
۱۰۰٪	۴,۷۱۶,۰۵۲	۱۰۰٪	۲۱,۵۲۱,۱۷۴			

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۹-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها طی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	مانده طلب (بدهی) سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله		
			ریال		ریال	ریال
کارگزاری صبا جهاد	مدیر	کارمزد ارکان	۲۴۶,۶۵۷,۶۴۲,۴۸۸	طی دوره مالی	(۳۰۸,۱۶۲,۳۲۷,۶۵۹)	(۶۷,۹۸۱,۱۵۲,۲۴۸)
		پرداخت هزینه	۷,۳۲۵,۸۲۴,۰۸۱	طی دوره مالی	(۷,۳۲۵,۸۲۴,۰۸۱)	۰
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	متولی	کارمزد ارکان	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره مالی	(۸۷۰,۹۵۸,۹۰۴)	۰
		کارمزد ارکان		طی دوره مالی	(۴۲۹,۰۴۱,۰۹۶)	(۸۸۶,۰۲۸,۲۴۷)
موسسه حسابرسی فراز مشاور	حسابرس	کارمزد ارکان	۱,۲۶۴,۳۹۵,۱۱۲	طی دوره مالی	(۱,۲۶۴,۳۹۵,۱۱۲)	۰
		کارمزد ارکان	۰		۰	(۵۰۰,۷۶۶,۸۱۲)
موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق	کارگزار صندوق	کارمزد اعتبار دریافتی	۲۴,۲۹۶,۴۸۳,۵۵۷	طی دوره مالی	(۶,۷۲۸,۶۸۰,۳۷۰)	(۱,۵۶۸,۷۵۹,۵۱۱)
		خرید و فروش اوراق بهادار	۵۲,۶۵۸,۳۳۰,۲۰۹,۶۲۲	طی دوره مالی	(۷۸۱,۱۷۱,۷۰۹,۶۵۰)	(۲۰,۲۲۲,۲۳۹,۰۳۴)

۳۰-رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارائیهها

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۳۱-نسبت‌های مربوط به کفایت سرمایه در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ به شرح زیر می باشد:

شرح	مانده-ریال	ارقام تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری-ریال	ارقام تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات-ریال
دارایی‌های جاری	۲۸,۰۸۵,۸۹۴,۴۴۷,۸۳۵	۱۷,۰۹۶,۹۹۱,۵۳۹,۷۸۰	۲۲,۷۳۴,۱۸۹,۶۹۸,۴۰۶
بدهی‌های جاری	۱,۴۶۰,۶۰۷,۲۴۶,۲۲۸	۱,۲۴۱,۲۷۵,۳۶۹,۹۵۰	۱,۰۸۲,۲۵۱,۸۴۷,۷۴۸
تعهدات خارج از ترازنامه	۲۲۱,۷۴۵,۲۱۸,۵۰۰	۱۰۱,۵۴۴,۶۷۴,۲۵۰	۱,۰۱۵,۴۴۶,۷۴۲,۵۰۰
جمع داراییها جهت محاسبه نسبت جاری		۱۷,۰۹۶,۹۹۱,۵۳۹,۷۸۰	-
جمع بدهیها و تعهدات خارج از ترازنامه جهت محاسبه نسبت جاری		۱,۳۴۲,۸۲۰,۰۴۴,۲۰۰	-
نسبت جاری		۱۲.۷۳	-
جمع بدهیها و تعهدات خارج از ترازنامه جهت محاسبه نسبت بدهی و تعهدات		-	۲,۰۹۷,۶۹۸,۵۹۰,۲۴۸
جمع داراییها جهت محاسبه نسبت بدهی و تعهدات		-	۲۲,۷۳۴,۱۸۹,۶۹۸,۴۰۶
نسبت بدهی و تعهدات		-	۰.۰۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آفرین صندوق بازینستگی کشوری
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۳۲- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازاریگردانی

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افروز صندوق بازتنسنگی کشوری
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

الف) صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

ایران پالما تایر و رابر	شیرپاستوریزه پگاه میلان	صنعت مدیریت ثروت صن. بازتنسنگی کشوری	شیرپاستوریزه پگاه گلپایگان	شیرپاستوریزه پگاه شرقی	شیرپاستوریزه پگاه گلستان	شیرپاستوریزه پگاه فارس	پگاه آذربایجان غربی	دارایی ها:
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۹۹,۲۵۲,۳۳۳,۱۳۵	۶,۳۹۶,۳۲۰,۸۶۶	-	۱۹۳,۸۰۶,۱۳۴,۵۰۲	۱۲۶,۰۸۶,۰۹۸,۹۹۶	۱۱۵,۸۲۶,۶۶۸,۱۳۴	۲۰,۰۱۰,۶۹۸,۳۹۲	۹۲,۶۹۹,۴۳۷,۸۳۳	سرمایه گذاری در سهام
-	-	۱۹۰,۶۵۴,۰۶۴,۱۲۸	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری -
۲۰,۱۷۳,۶۶۴	۱۱,۸۳۲,۵۵۳,۸۵۸	۴,۶۹۲,۱۹۱	۲۵,۸۳۳,۵۵۸	۴,۹۹۳,۱۲۴,۵۷۹	۵,۳۳۱,۱۶۷,۸۵۴	۲,۱۲۵,۰۴۴,۴۹۸	۱,۰۱۹,۶۱۹,۷۸۵	سرمایه گذاری در سبزه بانکی
-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با
۳۳,۱۵۹,۱۳۹,۳۲۱	۵۹۱,۸۹۲	-	۱۲,۶۸۸,۳۳۸,۳۹۱	۲,۶۲۸,۷۱۱,۸۳۴	-	-	-	درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۳۳,۳۳۱,۶۸۵	۱۳۳,۳۳۱,۶۸۵	۱۳۳,۳۳۱,۶۸۵	۱۳۳,۳۳۱,۶۸۵	۱۳۳,۳۳۱,۶۸۵	۱۳۳,۳۳۱,۶۸۵	۱۳۳,۳۳۱,۶۸۵	۱۳۳,۳۳۱,۶۸۵	حسابهای دریافتی
-	-	-	-	-	-	-	-	سایر دارایی ها
-	-	-	-	-	-	-	-	موجودی نقد
-	-	-	-	-	-	-	-	جاری کارگزاران
۳۳۱,۵۵۵,۱۷۷,۶۰۵	۱۸,۳۳۲,۳۳۸,۳۰۱	۱۹۰,۷۸۲,۰۸۹,۰۲۴	۲۰,۶۶۶,۶۳۸,۵۱۶	۱۳۳,۸۲۱,۲۷۰,۷۸۴	۱۲۱,۲۹۱,۱۶۶,۶۶۴	۷۲,۲۵۸,۳۴۵,۴۷۵	۹۵,۷۹۲,۳۷۹,۳۰۳	جمع دارایی ها
۳۳۸,۷۷۷,۱۳۴	-	۳۰,۷۲۰,۲۰۵۷	-	-	-	۲۹۴,۲۱۲,۵۵۷	-	بدهی ها:
۵,۹۲۱,۰۳۷,۵۹۱	۷۳۰,۶۹۰,۴۸۰	۲,۷۰۶,۹۵۶,۶۳۰	۶,۵۲۲,۶۹۹,۷۷۱	۴,۳۵۱,۵۵۶,۶۹۴	۵,۱۴۶,۸۸۵,۸۱۴	۲,۳۵۸,۰۱۳,۵۵۶	۳,۱۲۱,۵۸۱,۰۵۶	جاری کارگزاران
-	-	-	-	-	-	-	-	پرداختی به از کان صندوق
۱۷,۶۷۸,۵۰۲,۰۱۵	۱۳۰,۴۵۶,۸۴	۹۸,۴۳۳,۵۱۱,۳۹۰	۲۰۰,۹۵۴,۸۰۰	۱۳,۲۰۹,۹۷۷	۵,۵۵۱,۹۴۴,۶۷۶	۴,۰۶۶,۵۹۶,۳۷۱	۱,۱۹۴,۴۴۸,۹۳۲	پرداختی به سرمایه گذاران
۳۳,۷۸۸,۲۱۶,۷۲۰	۸۶۱,۱۳۶,۵۶۴	۱۰,۳۴۸,۹۰۲,۳۷۷	۸,۵۵۲,۱۷۸,۵۷۱	۴,۳۸۳,۰۰۵,۶۷۱	۱۱,۳۸۸,۸۹۰,۱۶۰	۶,۶۹۸,۱۳۳,۴۸۴	۴,۳۱۵,۹۹۹,۹۸۸	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۳۱۷,۷۶۶,۸۶۰,۸۶۵	۱۷,۶۸۱,۳۰۱,۱۳۲	۸۷,۶۳۲,۸۶۶,۳۲۲	۱۹۸,۱۱۱,۴۵۹,۴۳۵	۱۳۹,۳۳۸,۳۶۵,۱۳۳	۱۰,۹۹۳,۵۱۲,۵۰۳	۶۵,۵۵۹,۷۲۱,۹۹۱	۹۱,۴۷۶,۳۷۹,۲۱۵	جمع بدهی ها
۲,۵۲۳,۶۴۴	۱۰,۸۵۵۹	۳۳۵,۸۷۷	۱,۲۳۰,۱۲۷	۶۴۵,۸۲۴	۷۸۳,۲۶۱	۵۴۹,۵۰۴	۳۳۸,۱۲۴	خالص دارایی ها
								خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری ۳۳۸,۱۲۴

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

شیراستوریز یکم کلستان	شیراستوریز یکم فارس	شیراستوریز یکم خراسان	یکم آذربایجان غربی	شیراستوریز یکم خراسان	شیراستوریز یکم اصفهان	شیراستوریز یکم آذربایجان غربی	شیراستوریز یکم خراسان	شیراستوریز یکم اصفهان	شیراستوریز یکم آذربایجان غربی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۵۳,۰۹,۳۳۷,۶۶۰	۱۴,۳۰۹	۶۹,۳۲۴,۰۶۳,۲۱۹	۱۱۸,۳۰۷	۸۲,۷۱۵,۹۰۶,۹۰۱	۱۷۳,۳۲۷	۳۳,۵۱۶,۰۶۱,۰۶۱	۶,۸۸۸	۲۶,۲۵۸,۵۸۶,۶۶۱	۱۱۲,۳۲۷
۰	۰	۰	۰	۴۱,۳۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۳۱۱	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۵,۶۶۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۵,۶۶۹)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۳۳۲,۷۱۶,۶۴۰,۱۵۷)	۰	(۳,۸۵۵,۰۸۳,۳۲۸)	۰	(۱۱,۳۳۳,۴۶۳,۴۸۱)	۰	(۶,۱۳۵,۸۰۳,۰۲۰)	۰	(۱۷,۰۵۰,۹۵۸,۶۶۰)	۰
۰	۰	۰	۰	(۳۱,۳۱۱,۶۳۳,۳۲۸)	۰	۰	۰	۰	۰
۱۰,۹۱۲,۵۳۷,۵۰۳	۱۴,۳۰۹	۶۵,۵۵۸,۳۱۱,۸۵۱	۱۱۸,۳۰۷	۹۱,۳۶۶,۲۹۸,۱۶۵	۲۱۳,۶۰۸	۲۷,۳۹۰,۰۰۲,۵۵۱	۶,۸۸۸	۱۳,۷۵۲,۲۷۳,۰۰۰	۶۹,۱۲۸

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال

تبدیلات

سودزبان/خالص

سودزبان/خالص ناشی از بسته شدن ترانزاکشنهای خلاف شده

واحدهای سرمایه گذاری ایستاد شده طی سال

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال

خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) اول سال

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افروز صندوق بازتنسگی کنسوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازتنسگی کنسوری	سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازتنسگی کنسوری	صندوق سرمایه گذاری املاک و مستعلات (ارزش منسک)	صندوق سرمایه گذاری فارس (فصا)	لورق انوار شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سپارس) ۲	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال
---	---	--	-------------------------------	--	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	-----