



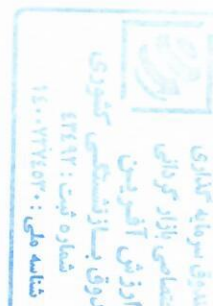
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتگی کشوری

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

یادداشت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
دارایی‌ها		
۵ سرمایه‌گذاری در سهام	۲۱,۲۱۰,۶۱۴,۲۲۱,۸۰۴	۲۰,۲۸۵,۱۰۷,۱۳۰,۵۰۳
۶ سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۲,۸۴۸,۴۸۱,۱۱۲,۲۵۶	۱,۹۸۷,۳۰۸,۵۸۰,۸۴۷
۷ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۸۳۱,۷۶۹,۳۲۲,۹۱۸	۱,۵۲۸,۱۶۰,۸۸۸,۱۰۵
۸ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۳۸۲,۴۵۰,۳۸۱,۸۷۰	۲,۱۴۷,۰۸۹,۳۹۲,۰۶۸
۹ حساب‌های دریافتی	۲,۱۳۲,۷۹۲,۷۴۷,۴۰۰	۲,۱۳۵,۶۱۹,۰۵۶,۲۱۴
۱۰ سایر دارایی‌ها	۲۲,۳۵۳,۷۵۷,۳۶۴	۲,۶۰۸,۹۰۰,۰۹۸
۱۱ موجودی نقد	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
جمع دارایی‌ها	۲۷,۴۲۸,۴۶۲,۰۴۳,۶۱۲	۲۸,۰۸۵,۸۹۴,۴۴۷,۸۳۵
بدهی‌ها		
۱۲ جاری کارگزاران	۲۶,۵۶۶,۷۷۳,۳۱۹	۷۸۱,۱۷۱,۷۰۹,۶۵۰
۱۳ پرداختنی به ارکان صندوق	۲۱۹,۸۷۴,۸۴۳,۷۸۲	۳۱۸,۰۵۲,۰۶۶,۸۵۲
۱۴ پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۰	۲۱۶,۳۳۹
۱۵ سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۲۲۹,۹۹۱,۳۲۴,۳۶۸	۳۶۱,۳۸۳,۲۵۳,۳۸۷
جمع بدهی‌ها	۴۷۶,۴۳۲,۹۴۱,۴۶۹	۱,۴۶۰,۶۰۷,۲۴۶,۲۲۸
خالص دارایی‌ها	۲۶,۹۵۲,۰۲۹,۱۰۲,۱۴۳	۲۶,۶۲۵,۲۸۷,۲۰۱,۶۰۷
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۱,۲۹۶,۵۶۴	۱,۲۳۷,۱۶۷

یادداشت‌های توضیحی بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

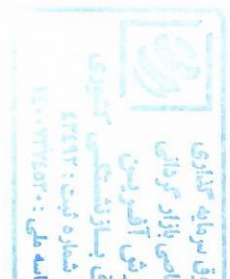
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	درآمدها:
(۹۲,۶۳۶,۶۴۸,۵۰۸)	(۱,۷۱۷,۶۶۴,۹۳۸)	۱۷ سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۶۱,۵۵۱,۸۳۱,۶۵۱	۸۳۶,۹۲۰,۶۲۱,۳۱۲	۱۸ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۸۳,۴۸۳,۷۶۷,۴۰۰	۱۱۲,۳۷۳,۱۴۶,۷۰۵	۱۹ سود سهام
۱۱,۷۶۰,۵۷۳,۲۶۰	۵۴,۷۰۲,۵۳۳,۰۵۴	۲۰ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۱,۸۸۳,۵۹۱,۲۹۹	۴۶,۳۸۹,۲۷۸,۵۹۶	۲۱ درآمد بازارگردانی صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله
۴,۳۹۵,۳۲۵,۷۷۵	۸۷,۵۰۴,۰۵۵,۴۷۱	۲۲ سایر درآمدها
۷۰,۴۲۸,۴۴۰,۸۷۷	۱,۱۳۶,۱۷۱,۹۵۰,۲۰۰	جمع درآمدها (زیان ها)
		هزینه ها:
(۸۶,۷۹۸,۰۳۰,۰۲۷)	(۷۱,۴۴۸,۸۱۶,۷۹۰)	۲۳ هزینه کارمزد ارکان
(۲,۵۶۵,۸۰۴,۵۵۰)	(۲۱,۸۸۳,۹۹۱,۶۵۶)	۲۴ سایر هزینه ها
(۱۸,۹۳۵,۳۹۳,۷۰۰)	۱,۰۴۲,۸۳۹,۱۴۱,۷۵۴	سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
(۲,۵۶۹,۶۷۵,۳۵۹)	(۸,۷۶۷,۲۸۳,۹۳۳)	۲۵ هزینه مالی
(۲۱,۴۹۵,۰۶۹,۰۵۹)	۱,۰۳۴,۰۷۱,۸۵۷,۸۲۱	سود (زیان) خالص
-۲.۱۴٪	۳.۸۹٪	بازده میانگین سرمایه گذاری
-۰.۰۰۳٪	۳.۸۳٪	بازده سرمایه گذاری پایان دوره

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
ریال	ریال	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
۱۲,۱۳۲,۶۸۰,۳۱۵,۲۱۷	۲۶,۶۲۵,۲۸۷,۲۰۱,۶۰۷	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
۱۰,۳۸۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۱,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	سود (زیان) خالص ناشی از بسته شدن تراز نمادهای حذف شده
(۴۵,۶۶۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۴۵,۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰)	سود (زیان) خالص
.	۶۸,۷۰۳,۰۸۴	تعدیلات
(۲۱,۴۹۵,۰۶۹,۰۵۹)	۱,۰۳۴,۰۷۱,۸۵۷,۸۲۱	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره
(۴۴۸,۳۲۷,۳۷۷,۸۲۹)	۳۶,۴۹۵,۳۴۰,۶۳۱	
۲۱,۹۹۸,۲۲۸,۷۶۸,۳۲۹	۲۶,۹۵۲,۰۲۹,۱۰۲,۱۴۳	
۱۵,۰۵۱,۴۲۳	۲۰,۷۸۷,۲۸۰	

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتی‌گشایی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتی‌گشایی 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 arzeshafarinfund.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتی‌گشایی 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 رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
کارگزاری صبا جهاد	۳۵۰	۱٪
گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشتی‌گشایی 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: مؤسسه 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: مؤسسه حسابرسی فاطر که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۴ به شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران - خیابان وصال شیرازی - کوی اسکو - پلاک ۱۴ - طبقه چهارم

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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 ارایه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- 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 سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 با ارایه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۴۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارایه مدارک مثبته با تایید مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه حداکثر دو درصد (۰.۰۲) از متوسط ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام واحدهای صندوق های سرمایه گذاری در سهام و مختلط تحت تملک صندوق به علاوه سه در هزار (۰.۰۰۳) 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 نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها.
کارمزد متوالی	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 ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال هزینه ثابت و بابت هر نماد مبلغ ۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰ 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- پدیی به ارکان صندوق

با توجه به تیصره ۳ ماده ۴۳ لایسنس، کارمزد مدیر و متوالی 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 لایسنس 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 ۱۲۷۰۲۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین به استناد تیصره 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 ۱۳۸۴ 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 پانصده مالیاتی مطایبه نخواهد شد. از طرفی طبق بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری های موضوع تیصره 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 تحققیافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می باشد، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تیصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم خواهد بود. همچنین طبق تیصره ۵ ماده ۱۴۲ 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 میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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 صورتجلسه مجمع در ۱۴۰۲/۰۲/۲۶ 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	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 گلپایگان	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)	۲.۲۵٪	۲,۳۰۰	۴۶,۰۰۰
۱۵	ایران پاسا 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 سرمایه‌گذاری املاک و مستغلات 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 بازرگانی ارزش آفرین صندوق بازنشتگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۵- سرمایه‌گذاری در سهام

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

۱۴۰۳/۰۳/۳۱			۱۴۰۳/۰۶/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۱۸.۷۴٪	۵,۳۶۲,۷۸۰,۲۰۶,۸۴۵	۳,۴۰۰,۳۰۷,۲۹۶,۹۱۴	۲۰.۴۵٪	۵,۶۰۹,۳۵۳,۹۹۶,۴۹۶	۳,۵۶۰,۷۰۸,۵۲۰,۸۲۷	محصولات شیمیایی
۶.۷۸٪	۱,۹۰۵,۳۲۲,۵۰۳,۱۲۱	۲,۳۹۰,۸۵۱,۲۲۰,۹۳۵	۷.۹۸٪	۲,۱۸۹,۱۰۱,۷۶۸,۳۳۸	۲,۴۵۲,۳۶۷,۴۳۴,۵۳۶	سرمایه‌گذاری‌ها
۲.۳۳٪	۶۵۵,۵۱۵,۱۷۹,۰۹۴	۸۴۲,۵۷۶,۱۷۲,۹۳۲	۲.۳۵٪	۶۴۵,۶۰۶,۴۴۳,۷۵۴	۸۳۷,۸۲۲,۶۹۹,۶۱۸	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	استخراج کانه‌های فلزی
۳.۵۱٪	۹۸۵,۱۵۹,۸۷۴,۵۵۳	۴۳۸,۱۴۶,۰۳۷,۹۹۵	۳.۶۰٪	۹۸۸,۴۷۶,۵۷۷,۶۹۱	۴۸۵,۸۷۹,۲۳۳,۲۱۵	صنعت بیمه و صندوق بازنشتگی به جز تامین اجتماعی
۰.۷۱٪	۱۹۹,۲۵۲,۴۳۳,۱۳۴	۲۱۸,۷۸۴,۳۸۴,۴۶۷	۰.۶۸٪	۱۸۵,۲۶۷,۶۰۷,۳۳۴	۲۱۹,۸۲۸,۴۸۰,۳۰۹	لاستیک و پلاستیک
۰.۸۷٪	۲۴۴,۷۶۶,۰۳۲,۳۵۷	۳۰۹,۵۲۵,۲۹۰,۷۴۲	۰.۵۴٪	۱۴۷,۵۲۷,۵۳۱,۸۵۴	۱۶۶,۳۶۶,۷۲۱,۱۲۸	دبافتی، پرداخت چرم و ساخت انواع پاپوش
۰.۹۷٪	۲۷۲,۲۱۱,۹۴۴,۷۷۳	۲۵۷,۶۸۶,۶۰۵,۸۵۰	۰.۹۵٪	۲۶۰,۰۷۳,۹۹۸,۹۹۶	۲۵۹,۰۸۱,۹۱۲,۵۲۶	شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی
۳۸.۳۱٪	۱۰,۷۶۱,۰۹۸,۹۵۶,۶۳۶	۱۵,۱۳۴,۹۶۴,۶۸۵,۷۳۷	۴۰.۷۸٪	۱۱,۱۸۵,۳۰۶,۲۹۷,۳۴۱	۱۵,۱۸۵,۴۴۶,۳۸۸,۴۶۱	فلزات اساسی
۷۲.۲۳٪	۲۰,۲۸۵,۱۰۷,۱۳۰,۵۰۳	۲۲,۹۸۲,۸۴۱,۷۹۵,۵۷۲	۷۷.۳۳٪	۲۱,۳۱۰,۶۱۴,۲۲۱,۸۰۴	۲۳,۱۶۷,۵۰۱,۳۹۰,۶۴۰	

۶- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۴۰۳/۰۳/۳۱			۱۴۰۳/۰۶/۳۱			نوع صندوق
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۷.۰۸٪	۱,۹۸۷,۳۰۸,۵۸۰,۸۴۷	۱,۸۲۵,۱۶۵,۱۱۲,۶۹۷	۱۰.۳۹٪	۲,۸۴۸,۴۸۱,۱۱۲,۲۵۶	۲,۵۷۳,۸۱۲,۴۹۰,۵۴۲	قابل معامله در سهام
۷.۰۸٪	۱,۹۸۷,۳۰۸,۵۸۰,۸۴۷	۱,۸۲۵,۱۶۵,۱۱۲,۶۹۷	۱۰.۳۹٪	۲,۸۴۸,۴۸۱,۱۱۲,۲۵۶	۲,۵۷۳,۸۱۲,۴۹۰,۵۴۲	صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

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

یادداشت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
۷-۱	۸۳۱,۷۶۹,۳۲۲,۹۱۸	۱,۵۲۸,۱۶۰,۸۸۸,۱۰۵
	۸۳۱,۷۶۹,۳۲۲,۹۱۸	۱,۵۲۸,۱۶۰,۸۸۸,۱۰۵

سپرده‌های بانکی	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
			درصد	ریال		ریال	
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۶۹-۱ بانک سپه	متعدد	-	۱۰٪	۱,۲۷۲,۰۰۸	۰.۰۰٪	۱,۲۴۰,۴۰۴	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۸۶۸۸۳۲۰۲۹۰ بانک ملت	متعدد	-	۱۰٪	-	۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱-۱ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۲۱,۳۴۶,۰۲۱,۰۸۰	۰.۰۸٪	۶۵,۰۸۰,۹۹۳,۵۹۳	۰.۲۳٪
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱-۲ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۳۶,۴۳۵,۶۳۰,۹۵۶	۰.۱۳٪	۶۸,۹۳۰,۵۷۲	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱-۳ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۹۸,۵۰۵,۹۶۰,۸۸۹	۰.۳۶٪	۸,۹۴۳,۴۶۶	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱-۴ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۱۰,۰۲۷,۴۵۶,۹۳۰	۰.۰۴٪	۶۹۲,۳۰۳,۹۷۲,۰۱۷	۲.۴۶٪
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱-۵ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۸,۰۹۴,۵۲۰,۷۹۶	۰.۰۳٪	۵۱,۵۳۰,۷۰۹	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱-۶ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۱۵۶,۹۱۱	۰.۰۰٪	۱,۸۲۹,۸۴۸,۴۹۳	۰.۰۱٪
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱-۷ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۲,۸۷۳,۷۸۲,۸۰۴	۰.۰۱٪	۳,۹۶۶,۴۷۴,۹۵۳	۰.۰۱٪
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱-۸ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۵,۰۲۸,۰۳۱,۹۵۵	۰.۰۳٪	۱,۰۱۹,۶۱۹,۷۹۵	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱-۹ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۱,۱۷۸,۸۷۱	۰.۰۰٪	۲,۱۲۵,۰۴۴,۴۹۸	۰.۰۱٪
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱-۱۰ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۸۷۵,۰۵۸	۰.۰۰٪	۵,۳۳۱,۳۶۷,۸۵۴	۰.۰۳٪
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱-۱۱ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۱,۶۹۲,۴۵۲,۷۹۶	۰.۰۱٪	۴,۹۹۳,۱۲۷,۵۷۹	۰.۰۳٪
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱-۱۲ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۹,۲۹۸,۸۹۵,۶۰۳	۰.۰۳٪	۴۵,۸۳۳,۵۸۸	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱-۱۳ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۵۶,۱۷۴,۶۸۷	۰.۰۰٪	۴,۶۹۳,۱۹۱	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱-۱۴ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۱۰,۳۹۹,۱۹۱,۴۱۵	۰.۰۴٪	۱۱,۸۲۲,۵۲۳,۸۵۸	۰.۰۴٪
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱-۱۵ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۲,۴۱۸,۱۱۴,۲۹۴	۰.۰۱٪	۳,۳۸۲,۷۹۵,۳۵۹	۰.۰۱٪
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱-۱۶ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۲۶,۷۷۱,۲۰۰,۳۴۵	۰.۱۰٪	۲۰,۱۷۳,۴۶۴	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱-۲۲ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۳۰,۶۱۲,۱۶۸,۹۲۶	۰.۱۲٪	۲۰,۹۶۳,۲۳۸,۷۶۵	۰.۰۷٪
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱-۲۳ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۰٪	۱۰۴,۸۵۵,۸۸۵,۶۷۵	۰.۳۸٪	۱۵۴,۸۹۸,۲۳۵,۷۶۳	۰.۵۵٪
سپرده کوتاه مدت - ۲۱۲۰۰۵۳۳۴۸۸۵ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۱۸٪	۱۷,۴۶۶,۴۶۴,۸۷۰	۰.۰۶٪	۲۵,۱۱۸,۵۳۳,۴۶۸	۰.۰۹٪
سپرده کوتاه مدت - ۲۱۲۰۰۹۲۵۹۰۵۷۵ بانک سپه شعبه خردمند	متعدد	-	۵٪	۲۶,۲۰۲,۴۱۶,۳۴۴	۰.۱۰٪	۳۲۶,۸۲۱,۱۹۶,۲۲۴	۱.۱۶٪
بانک سپه شعبه خردمند - ۳۱۳۰۱۰۵۵۷۰۸۱	متعدد	-	۵٪	۱۴۴,۲۶۱,۴۵۹,۷۰۵	۰.۵۳٪	۱۹,۶۳۲,۸۲۰,۴۹۲	۰.۰۷٪
				۸۳۱,۷۶۹,۳۲۲,۹۱۸	۳.۰۳٪	۱,۵۲۸,۱۶۰,۸۸۸,۱۰۵	۵.۴۴٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۹- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
تجزیل شده	تجزیل نشده	مبلغ تجزیل	نرخ تجزیل
ریال	ریال	ریال	درصد
۲,۱۱۲,۰۹۵,۶۱۷,۶۸۹	۲,۱۳۲,۷۹۲,۷۴۷,۴۰۰	۰	۲۵
۲۳,۵۲۳,۴۲۸,۵۲۵	۰	۰	۰
۲,۱۳۵,۶۱۹,۰۵۶,۲۱۴	۲,۱۳۲,۷۹۲,۷۴۷,۴۰۰	۰	۰

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی اوراق با درآمد ثابت

صکوک اجاره فارس ۷

۹-۱- سود دریافتنی مربوط به لوری صکوک اجاره خلیج فارس می‌باشد که در کد حساب ۱۲ ثبت گردیده است.

۱۰- سایر دارایی‌ها

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۱۳۵,۴۲۸	۰	۰	۹,۱۳۵,۴۲۸
۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۷,۵۹۱,۵۱۲)	۹۴۲,۴۰۸,۴۸۸
۲,۵۹۹,۷۶۴,۶۷۰	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۱۶,۳۵۶,۱۰۲)	۲,۳۶۳,۴۰۸,۵۶۸
۲,۶۰۸,۹۰۰,۰۹۸	۱,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۷۳,۹۴۷,۶۱۴)	۲۲,۳۵۳,۷۵۷,۳۶۴

مخارج برگزاری مجامع

مخارج عضویت در کانون‌ها

مخارج آیین‌نامه نرم افزار

پیش پرداخت هزینه نگهداری اوراق بهادار

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰

حساب جاری ۱۸۶۹-۶۲-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱ بانک اعتبار

۱۲- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۷۸۱,۱۷۱,۷۰۹,۶۵۰)	۷,۵۶۴,۱۰۸,۱۶۸,۵۷۳	۶,۸۰۹,۵۰۳,۲۳۲,۲۴۲	(۲۶,۵۶۶,۷۷۳,۳۱۹)
(۷۸۱,۱۷۱,۷۰۹,۶۵۰)	۷,۵۶۴,۱۰۸,۱۶۸,۵۷۳	۶,۸۰۹,۵۰۳,۲۳۲,۲۴۲	(۲۶,۵۶۶,۷۷۳,۳۱۹)

کارگزاری صبا جهاد

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

یادداشت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
مدیر صندوق-کارگزاری صبا جهاد	۲۱۷,۹۲۲,۱۷۰,۸۱۸	۳۱۵,۴۸۷,۶۷۱,۷۴۰
متولی سابق موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور	۴۲۹,۰۴۱,۰۹۶	۴۲۹,۰۴۱,۰۹۶
متولی جدید موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	۱,۱۹۹,۴۰۵,۹۶۸	۸۷۰,۹۵۸,۹۰۴
حسابرس صندوق موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق	۳۲۴,۲۲۵,۹۰۰	۱,۲۶۴,۳۹۵,۱۱۲
	۲۱۹,۸۷۴,۸۴۳,۷۸۲	۳۱۸,۰۵۲,۰۶۶,۸۵۲

۱۳-۱- پرداختنی به مدیر صندوق

	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
بابت کارمزد مدیر صندوق	۲۰۷,۴۵۱,۸۵۱,۶۲۵	۳۰۸,۱۶۱,۸۴۷,۶۵۹
بابت پرداخت عضویت در کانون ها	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
بابت پرداخت نرم افزار	۸,۱۰۱,۴۶۰,۷۳۷	۷,۳۲۱,۴۶۰,۷۳۷
بابت برگزاری مجامع	۱۰۳,۸۸۳,۳۴۴	۱۰۳,۸۸۳,۳۴۴
بابت کارمزد صدور/ابطال	۵۸۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰
بابت پرداخت حق الزحمه حسابرس	۱,۲۶۴,۳۹۵,۱۱۲	۰
	۲۱۷,۹۲۲,۱۷۰,۸۱۸	۳۱۵,۴۸۷,۶۷۱,۷۴۰

۱۴-پرداختنی به سرمایه گذاران

	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور	-	۲۱۶,۳۳۹
	-	۲۱۶,۳۳۹

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۶,۷۲۸,۶۸۰,۳۷۰	۱۱,۲۰۸,۸۶۴,۰۱۹	بدهی کارمزد اعتبار دریافتی
۱۷۹,۸۷۴,۲۷۸,۸۹۱	۸۵,۹۴۴,۷۶۷,۱۸۵	تسهیلات دریافتی
۲,۳۴۷,۲۵۱,۰۰۹	۲,۳۴۷,۲۵۱,۰۰۹	ذخیره کارمزد تصفیه
۷,۹۰۷,۷۶۲,۹۰۶	۱۰,۴۸۳,۷۶۷,۰۲۸	ذخیره آبونمان نرم افزار
۱۶۴,۵۲۵,۲۸۰,۲۱۱	۱۲۰,۰۰۶,۶۷۵,۱۲۷	۱۵-۱ پیش دریافت درآمد بازارگردانی
۳۶۱,۳۸۳,۲۵۳,۳۸۷	۲۲۹,۹۹۱,۳۲۴,۳۶۸	

۱۵-۱- مبلغ مذکور بابت کارمزد بازارگردانی اوراق صنایع خلیج فارس نماد(صفارس) که مبلغ ۱۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ به نسبت مساوی به صورت روزانه مستهلک گردیده است.

۱۶- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	تعداد	ریال
۲۶,۵۸۱,۹۸۶,۳۵۵,۰۹۹	۲۱,۴۸۶,۱۷۴	۲۶,۹۰۶,۶۴۹,۳۷۸,۶۵۰
		تعداد
		۲۰,۷۵۲,۲۸۰
		واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۴۳,۳۰۰,۸۴۶,۵۰۸	۳۵,۰۰۰	۴۵,۳۷۹,۷۲۳,۴۹۳
		۳۵,۰۰۰
		واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۲۶,۶۲۵,۲۸۷,۲۰۱,۶۰۷	۲۱,۵۲۱,۱۷۴	۲۶,۹۵۲,۰۲۹,۱۰۲,۱۴۳
		۲۰,۷۸۷,۲۸۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ ریال	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ ریال
۱۷-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۸۶,۷۸۸,۷۶۹,۸۸۹)	(۱۳,۶۲۱,۹۲۵,۶۳۰)
۱۷-۲ سود (زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	(۱۳,۴۱۷,۸۱۰,۹۵۲)	۴,۸۵۹,۳۶۲,۳۶۶
۱۷-۳ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۶,۵۶۹,۹۳۲,۳۳۳	۷,۰۴۴,۸۹۸,۳۲۶
	(۹۲,۶۳۶,۶۴۸,۵۰۸)	(۱,۷۱۷,۶۶۴,۹۳۸)

۱۷-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱					نام شرکت
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۲۹,۰۵۷,۵۵۴	.	.	.	.	.	.	مجمع معادن مس تکتار
(۶,۴۲۳,۲۰۹,۶۰۹)	.	.	.	.	.	.	شیرپاستوریزه پگاه اصفهان
۷,۱۰۰,۷۶۹,۹۲۸	.	.	.	.	.	.	پیمه ملت
۱,۳۹۵,۷۷۴,۴۰۰	.	.	.	.	.	.	شیرپاستوریزه پگاه خراسان
۱,۳۵۵,۸۳۴,۵۰۹	.	.	.	.	.	.	پلی پروپیلن جم - جم پیلن
۳,۳۳۱,۱۳۴,۵۰۹	.	.	.	.	.	.	ایران یاساتابور و رابر
(۷,۰۶۱,۱۸۹,۹۰۷)	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی جم
(۳۳,۵۶۲,۲۰۴,۱۷۵)	.	.	.	.	.	.	شیر پاستوریزه پگاه گلستان
(۱,۰۹۳,۶۰۹,۵۸۲)	.	.	.	.	.	.	گ مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری
(۲۵,۳۷۳,۷۵۴,۴۴۶)	.	.	.	.	.	.	شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان
(۱۶,۹۲۱,۰۷۲,۳۳۱)	(۱۲,۷۸۷,۴۵۴,۰۶۳)	(۷۵,۲۰۴,۸۶۳)	(۱۱۳,۷۴۴,۲۴۹,۲۰۰)	۱۰۰,۰۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	.	گروه صنعتی ملی (هلدینگ)
(۵,۵۴۴,۶۹۷,۵۳۹)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری
(۴,۴۴۶,۵۱۰,۸۶۵)	.	.	.	.	.	.	شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی
(۹۶۶,۰۴۹,۳۲۷)	(۸۳۴,۴۷۱,۵۶۷)	(۹,۰۳۹,۸۷۴)	(۱۲,۷۲۰,۱۶۷,۶۹۳)	۱۱,۸۹۴,۷۴۶,۰۰۰	۲,۳۴۴,۰۰۰	.	شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان غربی
۹,۷۸۷,۹۳۵,۹۷۸	.	.	.	.	.	.	شیر پاستوریزه پگاه فارس
(۵,۵۷۸,۲۷۴,۰۸۱)	.	.	.	.	.	.	شیرپاستوریزه پگاه گیلان
(۳,۴۳۸,۷۰۴,۹۲۵)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری
.	.	.	.	.	.	.	صبا فولاد خلیج فارس
.	.	.	.	.	.	.	کشت و صنعت جوبین
(۸۶,۷۸۸,۷۶۹,۸۸۹)	(۱۳,۶۲۱,۹۲۵,۶۳۰)	(۸۴,۲۴۴,۷۳۷)	(۱۲۵,۴۶۴,۴۱۶,۸۹۳)	۱۱۱,۹۲۶,۷۳۶,۰۰۰			

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

10

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازتسهیلی، کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۸-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۹,۴۲۱,۸۷۰,۲۷۹	۷۰۸,۳۷۶,۷۰۶,۸۹۱
۱۸-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری	۱۳,۷۹۱,۶۸۲,۳۰۹	۱۰۷,۳۰۳,۹۰۶,۳۴۲
۱۸-۳ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۸,۳۳۸,۲۷۹,۰۶۳	۲۱,۲۴۰,۰۰۸,۰۷۹
	۶۱,۵۵۱,۸۳۱,۶۵۱	۸۳۶,۹۲۰,۶۲۱,۳۱۲

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

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی جم	۱۲,۱۸۱,۲۲۴	۵۷۰,۹۲۲,۹۶۸,۸۸۰	(۵۲۳,۵۴۲,۷۲۲,۲۵۵)	(۴۲۳,۹۰۹,۸۱۸)	(۲۴۰,۴۲۶,۸۲۳,۱۹۳)	(۱۱۰,۸۰۷,۵۶۶,۱۷۶)
گمدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۷۹۲,۹۸۸,۶۹۷	۱,۲۴۱,۷۷۲,۳۴۴,۷۱۴	(۱,۰۸۹,۰۰۱,۴۹۲,۹۶۶)	(۹۴۳,۷۴۶,۹۸۴)	۱۵۱,۸۲۷,۱۰۴,۷۶۴	(۳۰,۹۳۸,۹۷۴,۴۴۵)
شیر پاستوریزه پگاه گلیاگان	۱۷,۸۵۳,۳۶۰	۱۷۶,۰۳۴,۱۲۹,۶۰۰	(۱۹۵,۷۴۲,۱۹۹,۸۱۲)	(۱۳۳,۷۸۵,۹۳۸)	(۱۹,۸۴۱,۸۵۶,۱۵۰)	(۹۴,۳۱۰,۹۷۸,۰۶۷)
شیر پاستوریزه پگاه فارس	۷,۲۲۵,۸۰۶	۷۳,۴۷۲,۴۷۲,۴۸۰	(۷۰,۹۲۵,۹۱۳,۲۸۴)	(۵۵,۸۳۹,۰۷۹)	۲,۴۷۰,۶۹۹,۴۷۷	(۱,۳۴۵,۳۹۱,۴۴۱)
بیمه ملت	۲۸۷,۶۵۰,۰۱۲	۹۸۹,۲۲۸,۳۹۱,۲۶۸	(۱,۰۳۲,۸۹۳,۰۶۹,۷۷۴)	(۷۵۱,۸۱۳,۵۷۷)	(۴۴,۴۱۶,۴۹۲,۰۸۳)	۲۸,۹۹۰,۵۰۷,۳۲۵
سرمایه‌گذاری صندوق بازتسهیلی کشوری	۱۵,۰۷۵,۷۶۰	۲۶۰,۲۷۱,۸۰۵,۵۷۰	(۲۳۳,۶۰۷,۲۵۱,۴۴۸)	(۱۹۷,۸۰۶,۵۷۴)	(۱۳,۵۳۳,۳۴۲,۴۵۲)	(۳۱,۳۷۶,۹۲۵,۲۶۲)
ایران یاسان پاور	۱۶,۵۹۸,۹۹۳	۱۸۵,۴۰۸,۵۱۷,۸۱۰	(۲۰۰,۲۹۶,۵۲۸,۹۷۷)	(۱۴۰,۹۱۰,۴۷۶)	(۱۵,۰۲۸,۹۲۱,۶۴۳)	۲۶,۲۴۸,۲۷۶,۰۶۲
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۲۹,۷۹۶,۰۶۷	۵۰,۴۲۶,۸۶۳,۳۷۹,۰۸۰	(۴,۸۲۸,۶۳۸,۶۸۸,۵۲۶)	(۳,۸۳۳,۴۴۱,۶۴۸)	۲۱۰,۲۱۵,۲۴۸,۹۰۶	۵۶۱,۴۹۰,۲۶۴,۸۵۶
شیر پاستوریزه پگاه خراسان	۶,۷۰۴,۲۵۲	۳۰,۹۲۷,۳۷۸,۹۹۶	(۲۵,۲۴۲,۸۱۵,۸۲۹)	(۱۵,۹۱۲,۴۰۸)	(۴,۳۲۱,۳۴۱,۲۴۱)	(۱,۲۱۴,۱۱۹,۷۲۹)
مجتمع معادن مس تکنار	.	.	.	.	.	(۳۴,۶۷۱,۲۵۳,۵۶۶)
پگاه آذربایجان غربی	۱۵,۲۲۸,۰۲۵	۷۶,۴۲۳,۱۰۱,۳۰۰	(۸۲,۷۴۶,۳۴۶,۱۶۳)	(۵۸۰,۸۱۵,۵۵۷)	(۶,۳۸۱,۳۲۶,۴۲۰)	(۵,۲۱۸,۶۰۳,۴۸۴)
شیر پاستوریزه پگاه گیلان	۸۳۸,۳۱۷	۸,۷۶۸,۷۹۵,۸۲۰	(۷,۹۵۶,۰۷۰,۵۱۶)	(۶,۶۶۴,۲۸۵)	۸۰۶,۰۶۱,۰۱۹	۶۷۰,۵۹۸,۵۰
شیر پاستوریزه پگاه گلستان	۱۹,۳۱۷,۴۰۴	۱۳۰,۱۵۴,۲۵۳,۸۸۰	(۱۱۶,۸۶۸,۸۱۷,۴۲۷)	(۹۱,۳۱۷,۲۳۴)	۳,۱۹۴,۱۱۸,۲۱۹	(۱۲۹,۰۵۸,۵۹۹,۲۴۷)
گروه صنعتی ملی (هلدینگ)	۶۹۷,۲۶۹	۱۴۷,۶۳۹,۷۲۸,۰۶۰	(۱۳۱,۰۲۱,۷۸۳,۱۵۹)	(۱۱۲,۲۰۶,۲۰۱)	۱۶,۵۰۵,۷۴۸,۷۰۰	(۴۸,۵۳۱,۰۲۰,۹۸۹)
شیر پاستوریزه پگاه اصفهان	۳,۸۸۸,۶۲۲	۲۲,۷۸۷,۳۸۳,۵۲۰	(۲۴,۱۲۶,۱۵۱,۰۰۹)	(۱۷,۳۱۸,۴۱۱)	(۱,۳۵۶,۸۵۹,۰۰۰)	(۲,۷۶۱,۰۳۶,۰۱۵)
شیر پگاه آذربایجان شرقی	۹,۹۱۳,۹۷۶	۱۴۷,۵۱۹,۹۶۳,۸۸۰	(۱۲۹,۱۸۹,۸۳۹,۶۵۷)	(۱۱۲,۱۱۵,۱۷۴)	۱۸,۲۱۸,۰۰۸,۴۰۹	(۲۲,۹۴۸,۲۴۴,۸۴۹)
س و خدمات مدیریت صندوق	۳۵۸,۵۱۶,۹۶۵	۹۴۸,۹۹۴,۴۰۶,۳۵۵	(۸۷۷,۸۷۷,۱۲۳,۷۵۴)	(۷۲۱,۳۳۵,۷۴۹)	۷۰,۴۴۰,۴۶۸,۵۲۲	(۸۵,۶۸۸,۲۵۴,۲۴۴)
صبا فولاد خلیج فارس	۳۰,۹۱۳,۳۳۰	۱۱,۱۹۳,۷۱۳,۵۱۹,۱۶۶	(۱۰,۸۲۱,۵۸۰,۶۵۹,۳۵۲)	(۸۵۰,۷۲۲,۳۷۷)	۳۳۴,۶۲۵,۶۳۷,۹۸۷	(۷۵۰,۳۰۱,۰۰۰,۰۰۰)
		۲۱,۲۲۶,۷۴۶,۵۴۹,۱۸۹	(۲۰,۵۰۲,۲۴۷,۵۱۴,۹۰۸)	(۱۶,۱۳۲,۳۲۷,۳۹۰)	۷۰۸,۳۷۶,۷۰۶,۸۹۱	۱۹,۴۲۱,۸۷۰,۲۷۹

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری
بازداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱					نام صندوق
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴,۲۱۴,۵۷۲,۹۸۸	۱۰,۷۳۱,۳۴۴,۵۸۰	۰	(۲۳۳,۹۹۷,۲۳۰)	(۹۷۴,۲۸۶,۲۵۲,۹۴۶)	۹۸۵,۲۵۱,۴۹۴,۷۵۶	۵۶,۵۲۲,۶۷۷	ص. مدیریت ثروت ص. بازنشستگی ص.
۱۶,۴۸۸,۶۰۵,۵۹۰	۱۹,۹۸۸,۲۵۱,۵۰۱	۰	(۵۹,۰۶۴,۰۰۰)	(۲۹۴,۹۶۰,۶۸۴,۲۹۹)	۳۱۵,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	صندوق اندیشه ورزش صیانت‌مین د
۹۷,۹۷۶,۶۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق س بازده پایه صبا-ثابت
(۲۱,۶۲۹,۳۳۱,۱۵۷)	(۶۶۵,۲۰۲,۷۲۰)	۰	(۱۳,۹۱۰,۹۰۲)	(۳۸۴,۴۰۰,۳۱۸,۵۷۸)	۳۸۳,۷۴۹,۰۲۶,۷۶۰	۲۵,۲۰۱,۸۸۰	ص. س. املاک و مستغلات ارزش مسکن
۱,۹۹۸,۲۲۵,۲۶۳	۱,۷۲۵,۱۷۶,۴۶۹	۰	(۵,۰۰۸,۵۰۰)	(۲۴,۹۸۱,۸۱۵,۰۳۱)	۲۶,۷۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	صندوق س اعتماد آفرین پارس‌یان د
۱۲,۶۲۱,۶۳۳,۰۰۰	۱۸,۷۵۳,۸۸۲,۸۰۰	۰	(۵۲,۱۴۰,۶۰۰)	(۲۵۹,۲۷۶,۱۷۶,۶۰۰)	۲۷۸,۰۸۳,۲۰۰,۰۰۰	۹,۶۰۰,۰۰۰	صندوق س اقرا نماد پایدار-ثابت
	۱۴,۲۶۶,۵۲۴,۵۲۵		(۴۰,۴۸۸,۵۲۵)	(۲۰۱,۶۳۱,۷۸۶,۹۵۰)	۲۱۵,۹۳۸,۸۰۰,۰۰۰	۴,۴۰۰,۰۰۰	صندوق ارمغان فیروزه آسیا-ثابت
	۶,۶۹۰,۷۴۵,۲۵۰		(۱۹,۱۵۸,۷۵۰)	(۹۵,۴۷۰,۰۹۶,۰۰۰)	۱۰۳,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س یاقوت آگاه-ثابت
	۷,۲۹۳,۶۳۲,۱۸۷		(۲۱,۳۶۳,۸۱۳)	(۱۰۶,۶۲۰,۰۰۵,۰۰۰)	۱۱۳,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س آوای فردای زاگرس-ثابت
	۱۴,۳۸۸,۳۰۱,۶۸۷		(۴۰,۳۶۷,۴۳۸)	(۲۰۰,۸۶۴,۳۳۰,۸۷۵)	۲۱۵,۲۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س لیخند فارابی د
	۱۴,۱۳۰,۳۵۰,۰۶۳		(۳۹,۹۱۰,۵۰۰)	(۱۹۸,۶۵۵,۷۳۹,۴۳۷)	۲۱۲,۵۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	صندوق س ثبات وستا د
۱۳,۷۹۱,۶۸۲,۲۰۹	۱۰۷,۳۰۳,۹۰۶,۳۴۲	۰	(۵۲۵,۴۰۹,۲۵۸)	(۲,۷۴۱,۱۷۷,۲۰۵,۹۱۶)	۳,۸۴۹,۰۰۶,۵۲۱,۵۱۶		

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

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱					نام اوراق
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۶۳۷,۴۴۳,۰۷۲							اسناد خزانه م. بودجه ۷۹-۲۰۷۰۴
							اسناد خزانه م. بودجه ۸۹-۲۰۶۰۶
							اسناد خزانه م. بودجه ۹۹-۲۰۲۱۸
							اسناد خزانه م. بودجه ۹۹-۲۰۲۱۶
۲,۵۱۲,۳۰۳,۸۵۸							اسناد خزانه م. بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷
۹۳۷,۸۲۸,۱۲۱							اسناد خزانه م. بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶
۱,۶۴۴,۸۵۶,۶۱۳							اسناد خزانه م. بودجه ۹۹-۲۰۱۰۲۵
۲,۸۷۵,۶۱۳,۶۶۷							اسناد خزانه م. بودجه ۹۹-۲۰۵۲۲
۲,۲۵۹,۴۱۰,۷۳۹	۳,۴۲۷,۷۵۵,۸۱۹		(۳۹,۱۶۵,۶۲۴)	(۵۰,۵۴۴,۶۲۸,۵۵۷)	۵۴,۰۲۱,۵۵۰,۰۰۰	۵۵,۰۰۰	اسناد خزانه م. بودجه ۹۹-۲۰۷۲۳
۴,۲۹۰,۸۸۶,۸۵۰	۶,۴۴۱,۳۲۶,۶۵۰		(۶۹,۸۴۵,۷۷۵)	(۸۹,۸۲۷,۲۷۵,۵۷۵)	۹۶,۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	اسناد خزانه م. بودجه ۹۹-۲۰۸۲۱
۱,۲۲۱,۶۹۱,۶۳۴							اسناد خزانه م. بودجه ۹۹-۲۰۶۲۶
۵۰۷,۳۵۱,۹۰۳							اسناد خزانه م. بودجه ۹۹-۲۰۴۱۸
							اسناد خزانه م. بودجه ۹۹-۲۰۳۱۰
۱,۷۰۱,۵۶۵,۴۷۰	۲,۸۸۸,۲۵۲,۴۹۷		(۳۰,۷۹۳,۱۰۶)	(۳۹,۵۵۴,۲۰۲,۳۹۷)	۴۲,۴۷۳,۲۵۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰	اسناد خزانه م. بودجه ۹۹-۲۰۹۱۹
۵,۳۷۸,۸۱۰,۰۰۸	۶,۳۶۹,۵۳۶,۱۷۵		(۷۷,۵۳۶,۶۵۰)	(۱۰۰,۴۹۹,۹۷۴,۲۴۵)	۱۰۶,۹۴۷,۱۰۴,۰۷۰	۱۱۷,۰۰۱	اسناد خزانه م. بودجه ۹۹-۲۰۱۱۰
۳,۴۷۰,۵۱۷,۰۵۰	۲,۱۰۴,۴۱۹,۱۸۸		(۲۳,۳۴۱,۸۰۴)	(۳۰۰,۶۷۸,۳۱۰,۰۰۸)	۳۲,۱۹۵,۵۹۳,۰۰۰	۳۵,۴۰۰	اسناد خزانه م. بودجه ۹۹-۲۰۱۱۵
							اسناد خزانه م. بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶
	(۱,۳۴۱,۲۵۰)		(۷,۳۵۰,۰۰۰)	(۴۹,۹۹۴,۹۱۱,۲۵۰)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	اوراق با درآمد ثابت مشکوک لجره فارس ۷
۲۸,۳۲۸,۲۷۹,۰۰۳	۲۱,۲۴۰,۰۰۸,۰۷۹	۰	(۲۴۷,۹۳۲,۹۵۹)	(۳۶۰,۴۸۸,۵۵۵,۰۲۲)	۳۸۱,۹۷۶,۴۹۶,۰۷۰		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		خالص درآمد سود سهام
							خالص درآمد سود سهام	ریال	
گروه صنعتی ملی (هلدینگ)	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۵,۰۷۵,۷۶۰	۳۹۲۰	۴۴,۰۲۱,۲۱۹,۳۰۰	۰	۰	ریال	۲,۲۶۳,۴۶۶,۸۰۰
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۵,۰۷۵,۷۶۰	۳۹۲۰	۴۴,۰۲۱,۲۱۹,۳۰۰	۰	۰	ریال	۲۷,۳۱۴,۶۳۰,۴۵۰
پگاه آذربایجان غربی						۰	۰	ریال	۱,۰۴۰
شیرپاستوریزه پگاه اصفهان						۰	۰	ریال	۹۳۰
پتروشیمی جم	۱۴۰۳/۰۴/۱۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۱,۹۴۷,۲۸۶	۴۶۶۰	۵۵,۶۷۴,۳۵۲,۷۶۰	۰	۰	ریال	۵۱,۴۷۲,۸۱۵,۶۰۰
ملت	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۸۱,۷۲۳,۶۶۱	۴۵	۱۲,۶۷۷,۵۶۴,۷۴۵	۰	۰	ریال	۲,۴۳۲,۸۵۲,۵۸۰
					۱۱۲,۳۷۳,۱۳۶,۷۰۵	۰	۰	ریال	۸۳,۴۸۳,۷۶۷,۴۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری
یادداشت‌های توجیهی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۰- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
سود سپرده بانکی	۱۲,۳۲۴,۱۴۵,۸۹۱	۱۱,۷۶۰,۵۷۳,۳۶۰
سود اوراق اجاره	۴۲,۳۷۸,۳۷۷,۱۶۲	۰
	۵۴,۷۰۲,۵۲۳,۰۵۴	۱۱,۷۶۰,۵۷۳,۳۶۰

۲۰-۱- سود سپرده بانکی به شرح زیر می‌باشد:

نام	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت ۱۰-۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۶۹	ممتد	-	مختلف	۱-٪	۳۱,۶۰۴	۰	۳۱,۶۰۴	۲۸,۷۱۰
سپرده کوتاه مدت ۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	ممتد	-	مختلف	۱-٪	۸۵۸,۷۷۲,۸۳۷	۰	۸۵۸,۷۷۲,۸۳۷	۱۶۹,۴۴۷,۱۵۲
سپرده کوتاه مدت ۲-۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	ممتد	-	مختلف	۱-٪	۱,۵۷۰,۵۷۱	۰	۱,۵۷۰,۵۷۱	۴۶۵,۷۴۶
سپرده کوتاه مدت ۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	ممتد	-	مختلف	۱-٪	۳۲۷,۳۵۰	۰	۳۲۷,۳۵۰	۴۹۲,۱۲۱,۲۷۸
سپرده کوتاه مدت ۴-۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	ممتد	-	مختلف	۱-٪	۱۷,۸۸۷,۵۰۰	۰	۱۷,۸۸۷,۵۰۰	۵,۳۳۷,۱۶۲,۶۰۴
سپرده کوتاه مدت ۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	ممتد	-	مختلف	۱-٪	۱,۳۰۹,۳۸۵	۰	۱,۳۰۹,۳۸۵	۲۰۶,۲۵۲,۰۹۹
سپرده کوتاه مدت ۵-۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	ممتد	-	مختلف	۱-٪	۳۰۸,۴۱۸	۰	۳۰۸,۴۱۸	۶,۶۶۲,۱۲۴
سپرده کوتاه مدت ۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	ممتد	-	مختلف	۱-٪	۸۲,۵۴۹,۵۷۷	۰	۸۲,۵۴۹,۵۷۷	۴۹,۷۶۱,۳۳۵
سپرده کوتاه مدت ۷-۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	ممتد	-	مختلف	۱-٪	۸,۶۲۶,۱۲۲	۰	۸,۶۲۶,۱۲۲	۲۲,۰۲۸,۲۰۴
سپرده کوتاه مدت ۸-۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	ممتد	-	مختلف	۱-٪	۳۲۷,۸۲۰	۰	۳۲۷,۸۲۰	۱۷,۲۸۸,۳۲۷
سپرده کوتاه مدت ۹-۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	ممتد	-	مختلف	۱-٪	۵۰۷,۳۰۴	۰	۵۰۷,۳۰۴	۳۸,۲۶۶,۲۰۰
سپرده کوتاه مدت ۱۰-۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	ممتد	-	مختلف	۱-٪	۲۳,۲۵۶,۳۳۵	۰	۲۳,۲۵۶,۳۳۵	۲,۵۶۵,۲۶۲
سپرده کوتاه مدت ۱۱-۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	ممتد	-	مختلف	۱-٪	۱,۱۶۴,۶۲۲	۰	۱,۱۶۴,۶۲۲	۱۴۴,۵۵۱,۸۱۱
سپرده کوتاه مدت ۱۲-۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	ممتد	-	مختلف	۱-٪	۱۱۹,۵۸۷	۰	۱۱۹,۵۸۷	۱۸۱,۸۵۸,۱۲۴
سپرده کوتاه مدت ۱۳-۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	ممتد	-	مختلف	۱-٪	۲۸۲,۳۲۶,۱۰۲	۰	۲۸۲,۳۲۶,۱۰۲	۱۰,۵۸۵,۳۹۰
سپرده کوتاه مدت ۱۴-۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	ممتد	-	مختلف	۱-٪	۰	۰	۰	۹۱۰,۵۰۱,۸۱۴
سپرده کوتاه مدت ۱۵-۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	ممتد	-	مختلف	۱-٪	۵۱۲,۶۱۴	۰	۵۱۲,۶۱۴	۱,۱۶۲,۳۴۸,۸۶۱
سپرده کوتاه مدت ۱۶-۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	ممتد	-	مختلف	۱-٪	۵,۴۹۹,۵۸۲,۴۴۶	۰	۵,۴۹۹,۵۸۲,۴۴۶	۲,۱۴۰,۶۶۶,۶۶۹
سپرده کوتاه مدت ۱۷-۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	ممتد	-	مختلف	۱-٪	۲,۲۶۲,۶۵۸,۷۷۵	۰	۲,۲۶۲,۶۵۸,۷۷۵	۴۲۲,۸۲۶,۸۷۰
سپرده کوتاه مدت ۱۸-۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	ممتد	-	مختلف	۱۸٪	۷۷۸,۴۴۶,۳۲۸	۰	۷۷۸,۴۴۶,۳۲۸	۱۳۰,۲۷۸,۴۶۰
سپرده کوتاه مدت ۱۹-۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	ممتد	-	مختلف	۵٪	۵۱۶,۷۴۴,۷۳۵	۰	۵۱۶,۷۴۴,۷۳۵	۰
سپرده کوتاه مدت ۲۰-۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	ممتد	-	مختلف	۵٪	۷۶۱,۷۷۴,۲۷۲	۰	۷۶۱,۷۷۴,۲۷۲	۰
					۱۲,۳۲۴,۱۴۵,۸۹۱	۰	۱۲,۳۲۴,۱۴۵,۸۹۱	۱۱,۷۶۰,۵۷۳,۳۶۰

۲۰-۲- سود اوراق مشارکت

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود (درصد)	سود (ریال)	هزینه تنزیل	مبلغ سود (ریال)	خالص سود (ریال)
۱۴۰۷	۱۴۰۸۰۰۰۰۰۰	۲۶٪	۲۶٪	۴۲,۳۷۸,۳۷۷,۱۶۲	۰	۴۲,۳۷۸,۳۷۷,۱۶۲	۴۲,۳۷۸,۳۷۷,۱۶۲

اوراق صنایع خلیج فارس (نماد: صخا) (۷)

۲۱- درآمد بازارگردانی صندوق‌های سرمایه‌گذاری قابل معامله

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱,۴۵۶,۱۳۹,۶۸۰	۱,۰۲۲,۱۲۳,۱۱۲
۴۲۷,۴۵۱,۶۱۹	۸۴۸,۵۵۰,۴۰۰
۰	۲۴,۵۱۸,۶۰۵,۰۸۲
۱,۸۸۳,۵۹۱,۲۹۹	۴۶,۳۸۹,۲۷۸,۵۹۶

صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری
 صندوق سرمایه‌گذاری املاک و مستغلات ارزش سکن
 صنایع خلیج فارس (نماد: صخا) (۷)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۲- سایر درآمدها

دوره ۳ ماهه منتهی به	دوره ۳ ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴,۳۹۵,۳۲۵,۷۷۵	۸۷,۵۰۴,۰۵۵,۴۷۱	۲۲-۱
۴,۳۹۵,۳۲۵,۷۷۵	۸۷,۵۰۴,۰۵۵,۴۷۱	بازگشت هزینه تنزیل سود سهام

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:

دوره ۳ ماهه منتهی به	دوره ۳ ماهه منتهی به	
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	مدیر
۸۵,۶۶۴,۷۴۲,۰۳۵	۷۰,۷۹۶,۱۴۳,۸۲۶	متولی
۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۸,۴۴۷,۰۶۴	حسابرس
۲۳۳,۲۸۷,۹۹۲	۳۲۴,۲۲۵,۹۰۰	
۸۶,۷۹۸,۰۳۰,۰۲۷	۷۱,۴۴۸,۸۱۶,۷۹۰	

۲۴- سایر هزینه‌ها

دوره ۳ ماهه منتهی به	دوره ۳ ماهه منتهی به	
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	هزینه برگزاری مجامع
۸,۶۹۳,۳۶۰	۰	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۳۳۲,۱۴۱,۹۶۷	۵۷,۵۹۱,۵۱۲	هزینه آبونمان نرم افزار
۲,۲۲۳,۵۵۷,۲۲۳	۳,۶۹۲,۳۶۰,۲۲۴	هزینه کارمزد بانکی
۱,۴۱۲,۰۰۰	۱,۸۴۴,۸۰۰	هزینه نگهداری اوراق بهادار
۰	۱۸,۱۳۲,۱۹۵,۱۲۰	
۲,۵۶۵,۸۰۴,۵۵۰	۲۱,۸۸۳,۹۹۱,۶۵۶	

۲۵- هزینه دلی

دوره ۳ ماهه منتهی به	دوره ۳ ماهه منتهی به	
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	هزینه مالی تسهیلات دریافتی
۲,۵۶۹,۶۷۵,۳۵۹	۸,۷۶۷,۲۸۳,۹۳۳	

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 میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۶- تعديلات

خالص تعديلات صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به شرح زیر است:

دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۶۴,۷۴۷,۵۴۰,۹۱۸	(۴۷۸,۵۴۰,۶۶۳,۸۲۸)	تعديلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۳۸,۲۵۲,۲۰۰,۲۸۷)	۳۰,۲۱۳,۲۸۵,۹۹۹	تعديلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۲۶,۴۹۵,۳۴۰,۶۳۱	(۴۴۸,۳۲۷,۲۷۷,۸۲۹)	

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)،

هیچ گونه 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	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 گلپایگان	۲٪	۷,۱۰۰	۱۴۲,۰۰۰
۱۲	ص.س. مدیریت ثروت ص. بازنشستگی کشوری	۲٪	۲۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۳	شیر پاستوریزه 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	۳٪	۶۱,۹۷۵	۱,۲۳۹,۵۰۰
۱۸	صندوق سرمایه گذاری املاک و مستغلات مدیریت ارزش	۲٪	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 بازنشتی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۸- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری			
۰.۰۰٪	۳۵۰	۰.۰۰٪	۳۵۰	ممتاز	مؤسس و مدیر صندوق	شرکت کارگزاری صبا جهاد
۰.۰۰٪	۱۵۰	۰.۰۰٪	۱۵۰	عادی		
۰.۱۶٪	۳۴,۶۵۰	۰.۱۷٪	۳۴,۶۵۰	ممتاز	مؤسس صندوق	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشتی کشوری
۱۰.۴۰٪	۲,۲۳۸,۷۰۰	۷.۲۵٪	۱,۵۰۷,۵۰۶	عادی		
۰.۶۳٪	۱۳۵,۲۱۶	۰.۶۵٪	۱۳۵,۲۱۶	عادی	سهم تحت بازارگردانی	بیمه ملت
۱.۷۹٪	۳۸۵,۸۲۸	۱.۸۶٪	۳۸۵,۸۲۸	عادی	سهم تحت بازارگردانی	پتروشیمی جم
۱.۷۰٪	۳۶۵,۸۰۲	۱.۷۶٪	۳۶۵,۸۰۲	عادی	سایر اشخاص وابسته	پتروشیران
۳.۹۹٪	۸۵۷,۹۶۵	۴.۱۳٪	۸۵۷,۹۶۵	عادی	سایر اشخاص وابسته	صنایع شیر ایران
۰.۰۴٪	۸,۲۷۸	۰.۰۴٪	۸,۲۷۸	عادی	سایر اشخاص وابسته	گروه انرژی مهستان
۱۲.۹۳٪	۲,۷۷۹,۴۸۰	۱۳.۳۷٪	۲,۷۷۹,۴۸۰	عادی	سایر اشخاص وابسته	شرکت سرمایه‌گذاری آتیه صبا
۳۶.۳۰٪	۷,۸۱۱,۲۰۶	۳۷.۵۸٪	۷,۸۱۱,۲۰۶	عادی	سهم تحت بازارگردانی	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشتی کشوری
۰.۰۵٪	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	عادی	سهم تحت بازارگردانی	شرکت سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشتی کشوری
۴.۳۹٪	۹۴۴,۹۵۳	۴.۵۵٪	۹۴۴,۹۵۳	عادی	سایر اشخاص وابسته	صندوق بازنشتی کشوری
۰.۰۴٪	۹,۶۲۳	۰.۰۵٪	۹,۶۲۳	عادی	سایر اشخاص وابسته	مشاور سرمایه‌گذاری فراز ایده نوآفرین تک
۰.۳۱٪	۶۷,۱۲۸	۰.۳۲٪	۶۷,۱۲۸	عادی	سایر اشخاص وابسته	شیر پاستوریزه پگاه اصفهان
۰.۱۹٪	۴۱,۳۱۱	۰.۳۰٪	۴۱,۳۱۱	عادی	سایر اشخاص وابسته	شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان
۳.۴۴٪	۷۴۰,۲۱۳	۳.۵۶٪	۷۴۰,۲۱۳	عادی	سایر اشخاص وابسته	شیر پاستوریزه پگاه گیلان
۲۳.۶۵٪	۵,۰۹۰,۳۲۱	۲۴.۴۹٪	۵,۰۹۰,۳۲۱	عادی	سایر اشخاص وابسته	صبا فولاد خلیج فارس
		۰.۰۴٪	۷,۳۰۰	عادی	سایر اشخاص وابسته	نوآوران مدیریت صبا
۱۰۰٪	۲۱,۵۲۱,۱۷۴	۱۰۰٪	۲۰,۷۸۷,۲۸۰			

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۹-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها طی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ مورد گزارش به شرح زیر می‌باشد:

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	مانده طلب (بدهی) دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله		
			ریال	ریال		
کارگزاری صبا جهاد	مدیر	کارمزد ارکان	۷۰,۷۹۶,۱۴۳,۸۲۶	طی دوره مالی	(۲۰۷,۴۵۲,۴۳۱,۶۲۵)	(۱۴۸,۵۳۹,۸۵۵,۸۹۵)
		پرداخت هزینه	۱۰,۴۷۰,۳۱۹,۱۹۳	طی دوره مالی	(۱۰,۴۷۰,۳۱۹,۱۹۳)	(۱,۶۱۴,۳۲۲,۱۳۷)
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	متولی	کارمزد ارکان	۳۲۸,۴۴۷,۰۶۴	طی دوره مالی	(۱,۱۹۹,۴۰۵,۹۶۸)	۰
		کارمزد ارکان	۰	طی دوره مالی	(۴۲۹,۰۴۱,۰۹۶)	(۱,۷۸۶,۰۳۸,۲۴۷)
موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور	حسابرس	کارمزد ارکان	۳۲۴,۲۲۵,۹۰۰	طی دوره مالی	۳۲۴,۲۲۵,۹۰۰	۷۳۴,۰۵۴,۸۰۴
		کارمزد ارکان	۰	طی دوره مالی	۰	۰
کارگزاری صبا جهاد	کارگزار صندوق	کارمزد اعتبار دریافتی	۸,۷۶۷,۲۸۳,۹۲۳	طی دوره مالی	(۱۱,۲۰۸,۸۶۴,۰۱۹)	(۱,۲۸۲,۸۰۰,۱۷۳)
		خرید و فروش اوراق بهادار	۱۴,۳۷۳,۶۱۱,۴۰۰,۸۱۵	طی دوره مالی	(۲۶,۵۶۶,۷۷۳,۳۱۹)	(۳۱۱,۵۴۹,۳۶۹,۸۱۳)

۳۰-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

داشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۳۱-نسبت‌های مربوط به کفایت سرمایه در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ به شرح زیر می باشد:

شرح	مانده-ریال	ارقام تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری-ریال	ارقام تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات-ریال
دارایی های جاری	۲۷,۴۲۸,۴۶۲,۰۴۳,۶۱۲	۱۷,۰۵۵,۹۰۳,۵۶۵,۳۶۵	۲۲,۷۸۱,۴۲۷,۳۲۸,۹۳۸
بدهی های جاری	۴۷۶,۴۳۲,۹۴۱,۴۶۹	۴۲۷,۵۳۵,۱۵۲,۶۴۲	۳۶۷,۰۸۴,۲۵۵,۶۹۰
تعهدات خارج از ترازنامه	۲۲۶,۱۷۸,۱۰۶,۵۰۰	۱۰۳,۱۱۸,۸۲۵,۷۵۰	۱,۰۳۱,۱۸۸,۲۵۷,۵۰۰
جمع داراییها جهت محاسبه نسبت جاری		۱۷,۰۵۵,۹۰۳,۵۶۵,۳۶۵	-
جمع بدهیها و تعهدات خارج از ترازنامه جهت محاسبه نسبت جاری		۵۳۰,۶۵۳,۹۷۸,۳۹۲	-
نسبت جاری		۳۲.۱۴	-
جمع بدهیها و تعهدات خارج از ترازنامه جهت محاسبه نسبت بدهی و تعهدات		-	۱,۳۹۸,۲۷۲,۵۱۳,۱۹۰
جمع داراییها جهت محاسبه نسبت بدهی و تعهدات		-	۲۲,۷۸۱,۴۲۷,۳۲۸,۹۳۸
نسبت بدهی و تعهدات		-	۰.۰۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اربش افین صندوق بازتستگی کشوری
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی سال ۱۴۰۲
 دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۲- تفکیک عملیات بازار گردانی

الف) صورت خلاص دارایی ها به تفکیک عملیات بازار گردانی

بیمه ملت	سرمایه گذاری صندوق بازتستگی کشوری	پرتفوی بیم	گروه صنعتی ملی	بلی پروتیمان بیم	شیرواستوریزه پگاه اصفهان شیرواستوریزه پگاه خراسان	دارایی ها:
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۹۸۸,۳۴۶,۵۷۷,۶۹۰	۲۶۰,۰۷۳,۹۹۸,۹۹۷	۵۷,۵۰۰,۰۵۹,۰۶۳	۱۳۷,۵۷۲,۵۳۱,۸۵۹	۵,۰۳۸,۵۷۲,۹۷۷,۳۳۱	۲۳,۷۷۰,۰۶۵,۱۰۸	سرمایه گذاری در سهام
.	.	.	.	۶۴۳,۶۶۲,۰۳۳,۵۳۷	.	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۲۱,۳۳۶,۰۲۱,۰۸۰	۸۰,۹۴۵,۵۳۰,۷۹۶	۳۶,۳۵۶,۳۰۰,۹۵۶	۹۸۵,۵۴۶,۰۸۹	۱۰,۰۳۸,۷۲۸,۹۳۸	۱۵۶,۹۱۱	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
.	.	.	.	۱۳۱,۰۴۱,۸۱۷,۶۱۴	.	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا
حسابهای دریافتی	۱۲۰,۸۶۰,۳۶۴	۱۳۳,۱۷۹,۷۴۲	۱۱۹,۲۵۴,۲۸۱	۳۱۶,۹۸۲,۳۷۳	۱۱۱,۹۰۰,۱۳۹	سایر دارایی ها
موجودی نقد	.	۵۰۰,۰۰۰	.	.	.	جمع دارایی ها
جاری کارگزاران	.	.	.	.	.	
جمع دارایی ها	۱,۰۰۹,۶۸۸,۳۳۰,۷۵۵	۶,۷۰,۶۸۸,۳۳۹,۷۶۱	۳۴۶,۱۵۲,۸۴۷,۰۳۹	۵,۸۱۳,۲۸۸,۳۹۹,۹۹۲	۳۳,۸۸۲,۱۳۳,۴۱۸	
بدهی ها:						
جاری کارگزاران	۱,۰۶۸,۸۱۶,۶۷۳	۷,۶۸۲,۳۳۳,۳۴۸	۸,۹۶۲,۳۷۸,۱۷۷	۴۰,۶۶۵,۵۸۴,۶۸۲	۱,۵۴۲,۱۳۰,۱۳۳	
پرداختی به ارکان صندوق	.	.	.	.	.	
در پرداختی به سرمایه گذاران	۶,۸۵۰,۱۶۷۸	۱۹۴,۴۱۲,۵۸۴	۲۶۵,۱۶۶,۳۴۶	۳,۵۳۳,۵۱۳,۹۸۵	۹,۸۱۵,۳۱۷,۰۵۴	
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۱,۲۴۷,۰۳۷,۵۵۰	۷,۶۷۷,۶۳۵,۵۲۲	۹,۱۳۲,۱۸۳,۵۲۳	۵,۰۰۹,۶۲۰,۰۲۱	۱۱,۴۶۲,۶۲۷,۱۷۷	
جمع بدهی ها	۹۸,۷۱۱,۱۲۱,۱۲۵	۲۶,۰۶۱,۸۵۴,۱۳۳	۵۵۲,۶۳۳,۱۵۳,۵۸۰	۵,۷۸۱,۴۱۸,۶۰۹,۷۷۳	۱۱,۵۱۲,۶۲۶,۳۳۱	
خالص دارایی ها	۶,۲۰۸,۸۸۸	۶,۲۰۸,۸۸۸	۷۶۱,۵۱۴	۷,۹۰۰,۲۳۸	۱۷۱,۵۲۳	
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۵,۵۹۰,۵۱۱					

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش افزوده صندوق بازتوانی شرکتی
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی سال دوره ۱۴۰۳
 دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

الف) صورت خلاص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازتوانی شرکتی	سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازتوانی شرکتی	مجموع معادن مس تکتار	ارزش مسکن	فصلی	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
صندوق اجاره فارس ۷										
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱۱,۸۵۲,۰۶۳,۷۳۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۳۱۶,۰۷۳,۳۸۸,۳۳۷	۴۱,۳۳۳,۱۰۷,۳۵۷	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۳۴,۳۶۱,۳۵۹,۷۰۵	۱۶,۳۰۰,۳۳۶,۳۳۴	۱۷,۳۶۶,۳۶۸,۷۰۵	۲,۳۱۸,۱۱۴,۹۴۴	-	-	-	-	-	-	-
۵۰,۷۱۴,۵۵۸,۷۶۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۲,۱۳۳,۷۶۲,۷۳۷,۴۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۹,۱۵۳,۳۷۹,۳۸۸	۵۸۴,۶۴۶,۴۱۹	۱۲۵,۵۶۴,۱۳۷	۱۳۲,۱۸۵,۵۶۰	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۱۴,۱۱۹,۵۰۷,۹۶۵	۱۳,۵۰۰,۸۶۰,۵۵۵,۴۲۱	۳۲۸,۰۳۳,۵۲۳,۳۶۴	۲,۵۵۰,۳۰۰,۹۵۴	-	-	-	-	-	-	-
۸۳۶,۸۳۳,۷۸۵	۶۶,۸۸۴,۲۱۷,۱۵۶	۳,۳۸۸,۷۱۶,۰۰۶	۲,۳۳۳,۱۴۱,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۲۰,۰۹۸,۲۸۱,۵۵۵	۳,۹۸۳,۱۲۶,۹۰۰	۱۸۹,۱۶۶,۲۰۹	۱۲۰,۸۶۱,۳۲۵	-	-	-	-	-	-	-
۱۲۰,۹۳۳,۵۸۰,۵۰۰	۱۳,۳۶۸,۱۶۶,۱۲۳	۲,۵۸۷,۰۵۲,۲۱۵	۲,۵۵۰,۰۵۲,۲۱۵	-	-	-	-	-	-	-
۹۳,۱۹۴,۵۸۹,۶۱۵	۱۳,۳۸۷,۳۳۲,۸۸۸,۷۸۸	۳۳۳,۳۶۶,۶۳۳,۱۳۹	۹۶,۲۰۷,۵۱۹	-	-	-	-	-	-	-
۲,۵۳۶,۱۳۵	۹۰,۱۳۰۰	۱,۰۳۹,۳۸۸	۲,۳۷۷,۰۱۰	-	-	-	-	-	-	-

بدهی ها:
 جاری کارگزاران
 پرداختی به ارکان صندوق
 پرداختی به سرمایه گذاران
 سایر حساب های پرداختی و ذخایر
 جمع بدهی ها
 خالص دارایی ها
 خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

(ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازرگاردانی

[illegible]

تأ صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

پس پوزیشن جم	گروه صنعتی ملی	پژوهشی جم	سرمایه گذاری صندوق بازتوسعه گسترده	بسته ملت		
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵,۵۹۸,۹۵۱,۲۳۱,۱۸۰	۱۲۱,۶۰۴	۲۲۶,۶۰۶,۳۴۳,۲۳۱	۳۳,۲۰۶,۳۴۳,۲۳۱	۴۱,۸۷۳	۱,۰۲۷,۵۲۶,۸۷۱,۲۳۳	۱۷۸,۶۲۴
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۵۱,۶۶۹,۲۷۷,۵۶۲	۰	۲,۵۳۲,۲۳۳,۱۸۵	۰	۳۷,۵۵۱,۱۷۹,۸۰۲	۰	(۳,۵۶۴,۵۵۱,۰۰۰)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵,۷۸۱,۳۸۶,۰۹,۷۷۳	۷۳,۶۰۴	۳۳۲,۰۲۰,۲۶۲,۵۰۶	۳۱,۱۳۵	۴۱,۸۷۳	۹۹,۷۱۱,۳۱۲,۱۲۵	۱۷۸,۶۲۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش افزوده صندوق بازتوسعه کشاورزی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی سال دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازتوسعه کشاورزی	سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازتوسعه کشاورزی	مجموع مدائن سن تکار	صندوق سرمایه گذاری املاک و مستغلات (ارزش من)	صفا فولاد خلیج فارس (صفا)	لواحق اجاره شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (صفا)	دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/	
--	--	---------------------	--	---------------------------	---	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	--------------------------------	--