



(شماره ثبت: ۴۳۴۹۲)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین

صندوق بازنشستگی کشوری

شماره :

تاریخ :

پیوست :

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

با احترام

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آن ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۲۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری صبا جهاد	خانم زهرا سرلک	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	آقای امیر حسین نریمانی	



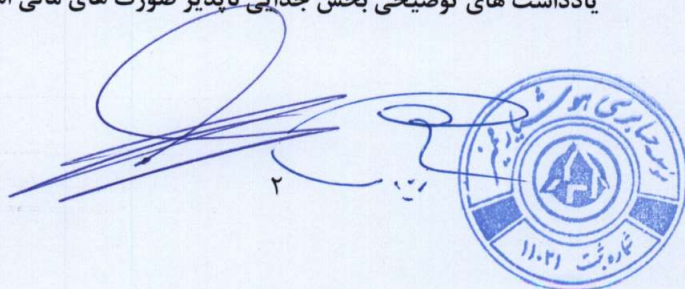
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتگی کشوری

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۲۰,۲۸۵,۱۰۷,۱۳۰,۵۰۳	۲۵,۸۶۱,۴۲۹,۸۵۰,۹۴۰	۵	سرمایه گذاری در سهام
۱,۹۸۷,۳۰۸,۵۸۰,۸۴۷	۲,۶۶۲,۴۹۲,۰۴۰,۹۳۴	۶	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱,۵۲۸,۱۶۰,۸۸۸,۱۰۵	۱,۰۷۹,۳۳۶,۶۵۳,۷۹۳	۷	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۲,۱۴۷,۰۸۹,۳۹۲,۰۶۸	۷۲,۶۶۵,۹۷۲,۱۱۲	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲,۱۳۵,۶۱۹,۰۵۶,۲۱۴	.	۹	حساب های دریافتنی
۲,۶۰۸,۹۰۰,۰۹۸	۱۱۷,۲۵۷,۱۲۰,۲۱۸	۱۰	سایر دارایی ها
۵۰۰,۰۰۰	۳۹۰,۰۰۰	۱۱	موجودی نقد
۲۸,۰۸۵,۸۹۴,۴۴۷,۸۳۵	۲۹,۷۹۳,۱۸۲,۰۲۷,۹۹۷		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۷۸۱,۱۷۱,۷۰۹,۶۵۰	۱۳,۸۵۹,۴۱۵,۷۲۲	۱۲	جاری کارگزاران
۳۱۸,۰۵۲,۰۶۶,۸۵۲	۸۵,۷۱۰,۲۱۳,۳۱۵	۱۳	پرداختنی به ارکان صندوق
۲۱۶,۳۳۹	.	۱۴	پرداختنی به سرمایه گذاران
۳۶۱,۳۸۳,۲۵۳,۳۸۷	۱۰۰,۸۷۷,۷۱۶,۸۵۶	۱۵	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱,۴۶۰,۶۰۷,۲۴۶,۲۲۸	۲۰۰,۴۴۷,۳۴۵,۸۹۳		جمع بدهی ها
۲۶,۶۲۵,۲۸۷,۲۰۱,۶۰۷	۲۹,۵۹۲,۷۳۴,۶۸۲,۱۰۴	۱۶	خالص دارایی ها
۱,۲۳۷,۱۶۷	۱,۶۲۴,۸۴۳		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتگی کشوری

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت	درآمدها:
ریال	ریال		
(۱۱۳,۲۳۹,۳۸۰,۴۳۵)	۴۳۴,۹۹۰,۶۳۸,۳۴۷	۱۷	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۳,۷۲۳,۹۲۳,۳۲۱,۷۸۳	۵,۹۶۲,۵۰۹,۸۲۵,۱۱۶	۱۸	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۸۳,۴۸۳,۷۶۷,۴۰۰	۱۱۲,۳۷۳,۱۳۶,۷۰۵	۱۹	سود سهام
۲۱,۸۹۲,۳۴۵,۰۵۸	۷۲,۰۶۳,۸۵۹,۲۰۳	۲۰	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۳,۰۸۴,۷۱۳,۱۷۰	۹۱,۰۳۷,۸۹۷,۰۷۹	۲۱	درآمد بازارگردانی صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله
۴,۸۸۱,۶۵۰,۷۷۶	۸۷,۵۰۴,۰۵۵,۴۷۱	۲۲	سایر درآمدها
۳,۷۲۴,۰۲۶,۳۱۷,۷۵۲	۶,۷۶۰,۴۷۹,۴۱۱,۹۲۱		جمع درآمدها (زیان ها)
			هزینه ها:
(۸۸,۴۵۵,۴۴۳,۲۷۶)	(۱۴۵,۲۴۶,۱۴۷,۱۰۶)	۲۳	هزینه کارمزد ارکان
(۵,۳۸۸,۱۱۹,۵۰۸)	(۵۳,۰۷۵,۸۵۰,۴۳۲)	۲۴	سایر هزینه ها
۳,۶۳۰,۱۸۲,۷۵۴,۹۶۸	۶,۵۶۲,۱۵۷,۴۱۴,۳۸۳		سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
(۸,۷۳۸,۹۱۳,۸۴۴)	(۱۶,۲۱۴,۲۴۴,۲۶۸)	۲۵	هزینه مالی
۳,۶۲۱,۴۴۳,۸۴۱,۱۲۴	۶,۵۴۵,۹۴۳,۱۷۰,۱۱۵		سود (زیان) خالص
۱۷.۴۷٪	۲۵.۱۴٪		بازده میانگین سرمایه‌گذاری
۱۴.۲۱٪	۲۴.۲۸٪		بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱۲,۱۳۲,۶۸۰,۲۱۵,۲۱۷	۲۶,۶۲۵,۲۸۷,۲۰۱,۶۰۷		۲۱,۵۲۱,۱۷۴
۱۰,۶۵۴,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۷,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰		۱,۱۷۷,۷۶۰
(۴۵,۶۶۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۴۸۶,۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰)		(۴,۴۸۶,۲۶۴)
.	(۲۷,۶۰۵,۴۳۵)		.
۳,۶۲۱,۴۴۳,۸۴۱,۱۲۴	۶,۵۴۵,۹۴۳,۱۷۰,۱۱۵		.
(۷۱۶,۳۱۱,۴۰۲,۸۸۵)	(۲۶۹,۹۶۴,۰۸۴,۱۸۳)	۲۶	.
۲۵,۶۶۶,۱۶۷,۶۵۳,۴۵۶	۲۹,۵۹۲,۷۳۴,۶۸۲,۱۰۴		۱۸,۲۱۲,۶۷۰
۱۵,۳۲۴,۴۰۷			

یادداشت های توضیحی بخش جداولی ناپذیر صورت های مالی است.

سود خالص	بازده میانگین سرمایه‌گذاری =
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده	
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص	بازده میانگین سرمایه گذاری پایان دوره =
خالص دارایی های پایان دوره	



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتگی کشوری که صندوق بازارگردانی محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۶/۰۹/۲۸ تحت شماره ۱۱۵۵۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین صندوق در تاریخ ۱۳۹۶/۰۹/۲۲ به شماره ۴۳۴۹۲ و شناسه ملی ۱۴۰۰۷۲۷۴۵۳۰ 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 ۱۴۰۳/۰۹/۲۱ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان ولی عصر-خیابان بزرگمهر-بعد از تقاطع فلسطین پلاک ۳۸ واقع شده است -

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
کارگزاری صبا جهاد	۳۵۰	۱٪
گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشتگی 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 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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی میان دوره‌ای:

اقدام صورت‌های مالی میان دوره‌ای مشابه با مبنای تهیه صورت‌های مالی سالانه، اندازه‌گیری و شناسایی می‌شود. صورت‌های مالی میان دوره‌ای، یکنواخت با رویه‌های به کار گرفته شده در صورت‌های مالی سالانه بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ گزارشگری و با توجه به قوانین و مقررات و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش‌دهی صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار 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.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

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 دریافتی 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 بازنشتی، کشور،

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارایه مدارک مثبت به تایید 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 علاوه سه در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت موضوع بند ۲-۳ امیننامه تحت تملک صندوق و واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های 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 متولی	سالانه به میزان پنج در هزار ۰.۰۰۵ از متوسط روزانه ارزش خالص داراییهای صندوق به طور سالانه حداقل ۱.۷۰۰ و حداکثر ۲.۰۰۰ میلیون ریال .
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲.۰۰۰ 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 ۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ 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 در نماد در هر پلکانی که قرار گیرد، تا ۳۰ هزار میلیارد ریال آن در نرخ پلکان اول (۰.۰۰۲۵) ضرب می‌شود، مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال، در نرخ پلکان دوم (۰.۰۰۱۵) ضرب میشود و بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال هم در نرخ پلکان سوم (۰.۰۰۰۰۵) ضرب می‌شود و سپس جمع اعداد حاصله در محاسبه هزینه متغیر لحاظ می‌شود.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس شده و 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 استهلاك 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 ۱۲۰۳۰۰۲۱ 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 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 یا داشته مالیاتی مطالبه 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 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 با درآمد ثابت یا 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 بازنشتگی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۹-۴- تعهدات و شرایط بازارگردانی

صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۲-۱-۱ 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 ۱۴۰۳/۰۸/۱۲ 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 بازنشتگی 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.بازنشتگی 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 بازنشتگی کشوری	۲.۵۰٪	۱۱۸,۷۵۰	۲,۳۷۵,۰۰۰
۱۷	سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشتگی کشوری	۳٪	۷۱,۳۴۵	۱,۴۲۶,۸۷۰
۱۸	صندوق سرمایه گذاری املاک و مستغلات مدیریت ارزش مسکن	۲٪	۴۱,۲۵۰	۸۲۵,۰۰۰
۱۹	صبا فولاد خلیج فارس	۲٪	۱۷۷,۶۳۵	۳,۵۵۲,۶۶۰
۲۰	اوراق اجاره صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱٪	۲,۰۰۰	۴۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سهام

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

۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
	ریال	ریال		ریال	ریال
۱۸.۷۴٪	۵,۲۶۲,۷۸۰,۲۰۶,۸۴۵	۳,۴۰۰,۳۰۷,۲۹۶,۹۱۴	۱۹.۴٪	۵,۷۸۳,۳۲۴,۳۶۳,۲۸۳	۳,۷۱۳,۴۱۴,۴۴۶,۹۳۴
۶.۷۸٪	۱,۹۰۵,۳۲۲,۵۰۳,۱۲۱	۲,۳۹۰,۸۵۱,۳۲۰,۹۳۵	۶.۵۳٪	۱,۹۴۶,۰۴۹,۱۶۳,۶۴۴	۱,۵۶۱,۴۸۱,۸۳۲,۶۹۸
۲.۳۳٪	۶۵۵,۵۱۵,۱۷۹,۰۹۴	۸۴۲,۵۷۶,۱۷۲,۹۳۲	۲.۶۲٪	۷۷۹,۹۳۵,۵۱۷,۴۳۹	۸۰۹,۹۲۲,۸۹۰,۰۴۴
۰.۰۰٪	.	.	۰.۰۰٪	.	.
۳.۵۱٪	۹۸۵,۱۵۹,۸۷۴,۵۵۳	۴۳۸,۱۴۶,۰۳۷,۹۹۵	۳.۸۴٪	۱,۱۴۴,۹۱۶,۷۹۸,۴۳۲	۴۶۲,۲۴۴,۶۹۹,۴۸۵
۰.۷۱٪	۱۹۹,۲۵۲,۴۳۳,۱۲۴	۲۱۸,۷۸۴,۳۸۴,۴۶۷	۰.۸۷٪	۲۶۰,۱۲۰,۷۶۹,۰۱۴	۲۳۶,۴۷۱,۸۶۶,۱۱۸
۰.۸۷٪	۲۴۳,۷۶۶,۰۳۲,۳۵۷	۳۰۹,۵۲۵,۲۹۰,۷۴۲	۰.۹۹٪	۲۹۵,۳۳۰,۳۲۶,۰۰۰	۲۵۵,۰۰۴,۶۴۰,۶۸۹
۰.۹۷٪	۲۷۲,۲۱۱,۹۴۴,۷۳۲	۲۵۷,۶۸۶,۶۰۵,۸۵۰	۱.۱۵٪	۳۴۲,۴۴۴,۶۳۲,۸۱۲	۲۵۵,۲۷۷,۵۶۰,۰۹۳
۳۸.۳۱٪	۱۰,۷۶۱,۰۹۸,۹۵۶,۶۲۶	۱۵,۱۲۴,۹۶۴,۶۸۵,۷۳۷	۵۱.۳۹٪	۱۵,۳۰۹,۳۰۸,۲۸۰,۲۱۶	۱۵,۳۰۸,۳۳۹,۱۰۲,۹۵۹
۷۲.۲۳٪	۲۰,۲۸۵,۱۰۷,۱۳۰,۵۰۳	۲۲,۹۸۲,۸۴۱,۷۹۵,۵۷۲	۸۶.۸۰٪	۲۵,۸۶۱,۴۲۹,۸۵۰,۹۴۰	۲۲,۶۰۲,۱۵۷,۰۳۹,۰۲۰

محصولات شیمیایی

سرمایه گذاری ها

محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر

استخراج کانه های فلزی

صنعت بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی

لاستیک و پلاستیک

دبایی، پرداخت چرم و ساخت انواع پاپوش

شرکتهای چند رشته ای صنعتی

فلزات اساسی

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
	ریال	ریال		ریال	ریال
۷۰.۸٪	۱,۹۸۷,۳۰۸,۵۸۰,۸۴۷	۱,۸۲۵,۱۶۵,۱۱۲,۶۹۷	۸.۹۴٪	۲,۶۶۲,۴۹۲,۰۴۰,۹۳۴	۲,۲۱۲,۷۳۴,۰۲۲,۱۶۲
۷۰.۸٪	۱,۹۸۷,۳۰۸,۵۸۰,۸۴۷	۱,۸۲۵,۱۶۵,۱۱۲,۶۹۷	۸.۹۴٪	۲,۶۶۲,۴۹۲,۰۴۰,۹۳۴	۲,۲۱۲,۷۳۴,۰۲۲,۱۶۲

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله

قابل معامله در سهام

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۷-۱	۱,۰۷۹,۳۳۶,۵۳۳,۷۹۳	۱,۵۲۸,۱۶۰,۸۸۸,۱۰۵
	۱,۰۷۹,۳۳۶,۵۳۳,۷۹۳	۱,۵۲۸,۱۶۰,۸۸۸,۱۰۵

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

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

سپرده‌های بانکی	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
			درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک تشار شمع شعبه میهن فاطمی - ۱-۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۶۹	متعدد	-	۱-۲	-	۰-۰۰٪	۱,۳۴۰,۳۰۴	۰-۰۰٪
بانک سپه شعبه خرمند - ۱-۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	متعدد	-	۱-۲	-	۰-۰۰٪	۶۵۰,۸۰۸,۹۳۳,۹۳۳	۰-۰۰٪
بانک سپه شعبه خرمند - ۲-۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	متعدد	-	۱-۲	-	۰-۰۰٪	۶۸,۸۳۰,۵۷۲	۰-۰۰٪
بانک سپه شعبه خرمند - ۳-۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	متعدد	-	۱-۲	-	۰-۰۰٪	۸,۹۳۳,۳۶۶	۰-۰۰٪
بانک سپه شعبه خرمند - ۴-۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	متعدد	-	۱-۲	-	۰-۰۰٪	۶۹۳,۳۰۳,۸۷۲,۰۱۷	۰-۰۰٪
بانک سپه شعبه خرمند - ۵-۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	متعدد	-	۱-۲	-	۰-۰۰٪	۵۱,۵۳۰,۷۰۹	۰-۰۰٪
بانک سپه شعبه خرمند - ۶-۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	متعدد	-	۱-۲	-	۰-۰۰٪	۱,۸۲۹,۸۴۸,۳۹۳	۰-۰۰٪
بانک سپه شعبه خرمند - ۷-۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	متعدد	-	۱-۲	-	۰-۰۰٪	۳,۳۶۶,۳۷۳,۹۵۳	۰-۰۰٪
بانک سپه شعبه خرمند - ۸-۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	متعدد	-	۱-۲	-	۰-۰۰٪	۱,۰۱۹,۶۱۹,۷۶۵	۰-۰۰٪
بانک سپه شعبه خرمند - ۹-۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	متعدد	-	۱-۲	-	۰-۰۰٪	۲,۱۲۵,۰۴۴,۳۹۸	۰-۰۰٪
بانک سپه شعبه خرمند - ۱۰-۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	متعدد	-	۱-۲	-	۰-۰۰٪	۵,۳۳۱,۳۶۶,۵۵۳	۰-۰۰٪
بانک سپه شعبه خرمند - ۱۱-۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	متعدد	-	۱-۲	-	۰-۰۰٪	۲,۹۱۳,۱۳۷,۵۷۱	۰-۰۰٪
بانک سپه شعبه خرمند - ۱۲-۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	متعدد	-	۱-۲	-	۰-۰۰٪	۲۵,۸۳۳,۵۸۸	۰-۰۰٪
بانک سپه شعبه خرمند - ۱۳-۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	متعدد	-	۱-۲	-	۰-۰۰٪	۲,۶۹۳,۱۹۱	۰-۰۰٪
بانک سپه شعبه خرمند - ۱۴-۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	متعدد	-	۱-۲	-	۰-۰۰٪	۱۱,۸۲۲,۲۵۳,۵۵۸	۰-۰۰٪
بانک سپه شعبه خرمند - ۱۵-۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	متعدد	-	۱-۲	-	۰-۰۰٪	۳,۳۸۳,۷۵۵,۳۵۹	۰-۰۰٪
بانک سپه شعبه خرمند - ۱۶-۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	متعدد	-	۱-۲	-	۰-۰۰٪	۳۰,۱۷۳,۳۶۶	۰-۰۰٪
بانک سپه شعبه خرمند - ۱۷-۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	متعدد	-	۱-۲	-	۰-۰۰٪	۳۰,۹۶۲,۳۳۸,۶۶۵	۰-۰۰٪
بانک سپه شعبه خرمند - ۱۸-۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	متعدد	-	۱-۲	-	۰-۰۰٪	۱۵۳,۸۹۸,۳۳۵,۷۶۳	۰-۰۰٪
بانک سپه شعبه خرمند - ۱۹-۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	متعدد	-	۱۸٪	۳۰,۰۰۰	۰-۰۰٪	۲۵,۱۱۸,۵۲۲,۳۶۸	۰-۰۰٪
بانک سپه شعبه خرمند - ۲۰-۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	متعدد	-	۵٪	-	۰-۰۰٪	۳۳۶,۸۲۱,۱۹۳,۲۲۴	۰-۰۰٪
بانک سپه شعبه خرمند - ۲۱-۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۷۱	متعدد	-	۵٪	-	۰-۰۰٪	۱۹,۳۲۴,۸۲۰,۴۹۳	۰-۰۰٪
بانک ملی شعبه بورس اوراق بهادار - ۲۲۲-۵۶۷۲۰۰۱	متعدد	-	۱۱٪	۳۳۳,۱۱۷	۰-۰۰٪	-	-
بانک گردشگری شعبه قدسیه - ۱۴۱.۹۹۶۷.۱۷۵۹۲۵۸.۱	متعدد	-	۱۱٪	۹۶,۲۲۰,۳۳۳,۱۵۰	۰-۰۰٪	-	-
بانک گردشگری شعبه قدسیه - ۱۴۱.۹۹۶۷.۱۷۵۹۲۵۸.۲	متعدد	-	۱۱٪	۱۲,۷۲۱,۳۵۹,۳۸۳	۰-۰۰٪	-	-
بانک گردشگری شعبه قدسیه - ۱۴۱.۹۹۶۷.۱۷۵۹۲۵۸.۳	متعدد	-	۱۱٪	۵۰,۵۰۵,۷۳۳,۰۸۰	۰-۰۰٪	-	-
بانک گردشگری شعبه قدسیه - ۱۴۱.۹۹۶۷.۱۷۵۹۲۵۸.۴	متعدد	-	۱۱٪	۳,۱۳۳,۹۲۹,۸۸۷	۰-۰۰٪	-	-
بانک گردشگری شعبه قدسیه - ۱۴۱.۹۹۶۷.۱۷۵۹۲۵۸.۵	متعدد	-	۱۱٪	۵,۸۲۸,۵۱۴,۰۸۲	۰-۰۰٪	-	-
بانک گردشگری شعبه قدسیه - ۱۴۱.۹۹۶۷.۱۷۵۹۲۵۸.۶	متعدد	-	۱۱٪	۲,۷۶۲,۳۱۲,۸۱۳	۰-۰۰٪	-	-
بانک گردشگری شعبه قدسیه - ۱۴۱.۹۹۶۷.۱۷۵۹۲۵۸.۷	متعدد	-	۱۱٪	۴,۰۶۶,۸۸۰,۲۰۳	۰-۰۰٪	-	-
بانک گردشگری شعبه قدسیه - ۱۴۱.۹۹۶۷.۱۷۵۹۲۵۸.۸	متعدد	-	۱۱٪	۱۲,۵۱۳,۵۷۲,۸۸۷	۰-۰۰٪	-	-
بانک گردشگری شعبه قدسیه - ۱۴۱.۹۹۶۷.۱۷۵۹۲۵۸.۹	متعدد	-	۱۱٪	۲,۲۲۲,۸۵۱,۵۰۶	۰-۰۰٪	-	-
بانک گردشگری شعبه قدسیه - ۱۴۱.۹۹۶۷.۱۷۵۹۲۵۸.۱۰	متعدد	-	۱۱٪	۱۸۶,۵۵۸,۹۲۳	۰-۰۰٪	-	-
بانک گردشگری شعبه قدسیه - ۱۴۱.۹۹۶۷.۱۷۵۹۲۵۸.۱۱	متعدد	-	۱۱٪	۱,۰۶۱,۸۸۲,۸۹۳	۰-۰۰٪	-	-
بانک گردشگری شعبه قدسیه - ۱۴۱.۹۹۶۷.۱۷۵۹۲۵۸.۱۲	متعدد	-	۱۱٪	۲۲۷,۳۲۱,۷۷۳	۰-۰۰٪	-	-
بانک گردشگری شعبه قدسیه - ۱۴۱.۹۹۶۷.۱۷۵۹۲۵۸.۱۳	متعدد	-	۱۱٪	۵۶,۵۷۱,۵۲۲,۵۵۵	۰-۰۰٪	-	-
بانک گردشگری شعبه قدسیه - ۱۴۱.۹۹۶۷.۱۷۵۹۲۵۸.۱۴	متعدد	-	۱۱٪	۳,۲۶۰,۲۱۳,۸۸۵	۰-۰۰٪	-	-
بانک گردشگری شعبه قدسیه - ۱۴۱.۹۹۶۷.۱۷۵۹۲۵۸.۱۵	متعدد	-	۱۱٪	۶۷۱,۲۱۸,۶۳۰	۰-۰۰٪	-	-
بانک ملی شعبه بورس اوراق بهادار - ۲۲۲-۵۶۸.۱۷۰۰۲	متعدد	-	۱۰-۲	۳۶۱,۳۳۰,۵۷۳,۶۸۰	۰-۰۰٪	-	-
بانک گردشگری شعبه قدسیه - ۱۴۱.۹۹۶۷.۱۷۵۹۲۵۸.۱۶	متعدد	-	۱۱٪	۱۹۰,۲۸۱,۱۸۷,۰۷۴	۰-۰۰٪	-	-
بانک گردشگری شعبه قدسیه - ۱۴۱.۹۹۶۷.۱۷۵۹۲۵۸.۱۷	متعدد	-	۱۱٪	۴۰,۳۰۱,۱۶۳,۰۱۴	۰-۰۰٪	-	-
بانک گردشگری شعبه قدسیه - ۱۴۱.۹۹۶۷.۱۷۵۹۲۵۸.۱۸	متعدد	-	۱۱٪	۹,۷۶۱,۳۸۳,۰۰۲	۰-۰۰٪	-	-
بانک گردشگری شعبه قدسیه - ۱۴۱.۹۹۶۷.۱۷۵۹۲۵۸.۱۹	متعدد	-	۱۱٪	۶,۲۲۰,۸۲۲,۸۱۵	۰-۰۰٪	-	-
۵.۴۴٪	۱,۵۲۸,۱۶۰,۸۸۸,۱۰۵	۳.۶۲٪	۱,۰۷۹,۳۳۶,۵۳۳,۷۹۳				

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۸- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۷۲,۶۶۵,۹۷۲,۱۱۲	۲,۱۴۷,۰۸۹,۳۹۲,۰۶۸
۸-۱	۷۲,۶۶۵,۹۷۲,۱۱۲	۲,۱۴۷,۰۸۹,۳۹۲,۰۶۸

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

شرح	تاریخ سررسید	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل	خالص ارزش فروش	درصد از کل
		ریال	ریال	ریال	دارایی ها	ریال	دارایی ها
اسناد خزانه ۴م بودجه ۰۳۰۵۲۲۰۰	۱۴۰۲/۰۵/۲۲	۰	۰	۰	۰.۲۴%	۶۷,۱۹۱,۱۵۱,۰۷۲	۰.۰۰%
اسناد خزانه ۴م بودجه ۰۳۰۷۲۳۰۰	۱۴۰۲/۰۷/۲۳	۰	۰	۰	۰.۱۸%	۵۰,۵۴۴,۶۲۸,۵۵۷	۰.۰۰%
اسناد خزانه ۱۰م بودجه ۰۲۰۸۰۷-۹۹	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	۰	۰	۰	۰.۰۰%	۰	۰.۰۰%
اسناد خزانه ۱۱م بودجه ۰۲۰۹۰۶-۹۹	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	۰	۰	۰	۰.۰۰%	۰	۰.۰۰%
اسناد خزانه ۱۴م بودجه ۰۲۱۰۲۵-۹۹	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	۰	۰	۰	۰.۰۰%	۰	۰.۰۰%
اسناد خزانه ۷م بودجه ۰۲۰۷۰۴-۹۹	۱۴۰۲/۰۷/۰۴	۰	۰	۰	۰.۰۰%	۰	۰.۰۰%
اسناد خزانه ۸م بودجه ۰۲۰۶۰۶-۹۹	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۰	۰	۰	۰.۰۰%	۰	۰.۰۰%
اسناد خزانه ۵م بودجه ۰۳۰۶۲۶۰۰	۱۴۰۳/۰۶/۲۶	۰	۰	۰	۰.۰۰%	۰	۰.۰۰%
اسناد خزانه ۲م بودجه ۰۳۱۰۲۴۰۰	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	۰	۰	۰	۰.۰۰%	۰	۰.۰۰%
اسناد خزانه ۹م بودجه ۰۳۱۱۰۱۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۰۱	۱۳,۲۰۴,۴۵۶,۷۹۷	۰	۲۱,۹۸۱,۸۲۶,۷۱۳	۰.۰۷%	۱۷۷,۳۴۶,۵۷۹,۷۹۴	۰.۰۳%
اسناد خزانه ۱۰م بودجه ۰۳۱۱۱۵۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۱۵	۰	۰	۰	۰.۲۹%	۸۱,۰۳۰,۳۵۶,۴۴۱	۰.۰۰%
اسناد خزانه ۱۰م بودجه ۰۳۰۸۲۱۰۰	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	۰	۰	۰	۰.۳۳%	۸۹,۸۲۷,۸۲۷,۵۷۵	۰.۰۰%
اسناد خزانه ۳م بودجه ۰۳۰۴۱۸۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	۰	۰	۰	۰.۰۴%	۱۱,۸۳۱,۰۹۶,۲۳۲	۰.۰۰%
اسناد خزانه ۸م بودجه ۰۳۰۹۱۹۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۱۹	۰	۰	۰	۰.۱۴%	۳۹,۵۵۴,۲۰۲,۳۹۷	۰.۰۰%
اسناد خزانه ۲۰م بودجه ۰۲۰۸۰۶-۹۸	۱۴۰۲/۰۸/۰۶	۵۰,۰۰۰,۵۲۳,۷۵۰	۰	۵۰,۶۸۲,۱۴۵,۳۹۹	۰.۱۷%	۱,۶۲۹,۷۶۳,۶۵۰,۰۰۰	۰.۵۸%
اوراق با درآمد ثابت صکوک اجاره فارس ۷	۱۴۰۷/۰۳/۰۷	۶۳,۲۰۴,۹۸۰,۵۴۷	۰	۷۲,۶۶۵,۹۷۲,۱۱۲	۰.۲۴%	۲,۱۴۷,۰۸۹,۳۹۲,۰۶۸	۰.۲۴%
		۶۳,۲۰۴,۹۸۰,۵۴۷	۰	۷۲,۶۶۵,۹۷۲,۱۱۲	۰.۲۴%	۲,۱۴۷,۰۸۹,۳۹۲,۰۶۸	۰.۲۴%

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۹- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۲/۳۱	
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال
۰	۲۵	۰	۲,۱۱۲,۰۹۵,۶۱۷,۶۸۹
۰	۰	۰	۲۳,۵۲۲,۴۲۸,۵۲۵
۰	۰	۰	۲,۱۳۵,۶۱۹,۰۵۶,۲۱۴

سود سهام دریافتنی
سود دریافتنی اوراق با درآمد ثابت
صکوک اجاره فارس ۷

۱- سود دریافتنی مربوط به اوراق 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 دوره‌های آتی منتقل می‌شود.

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۱۳۵,۴۲۸	۳۸,۸۳۰,۰۰۰	(۹,۳۹۷,۲۶۰)	۳۸,۵۶۸,۱۶۸
۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۲۸,۷۹۴,۷۹۲)	۴۷۱,۲۰۵,۲۰۸
۲,۵۹۹,۷۶۴,۶۷۰	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۳۶۷,۰۳۲,۲۲۲)	۱,۱۱۲,۷۳۲,۴۴۸
۰	۱۶۰,۹۲۰,۳۲۴,۱۶۲	(۴۵,۲۸۵,۷۰۹,۷۶۸)	۱۱۵,۶۳۴,۶۱۴,۳۹۴
۲,۶۰۸,۹۰۰,۰۹۸	۱,۹۱۸,۸۳۰,۰۰۰	(۴۸,۱۹۰,۹۳۴,۰۴۲)	۱۱۷,۲۵۷,۱۲۰,۲۱۸

مخارج برگزاری مجامع
مخارج عضویت در کانون‌ها
مخارج آئین‌های نرم افزار
پیش پرداخت هزینه نگهداری اوراق بهادار
جمع

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰

حساب جاری ۱۸۶۹-۶۳-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱ بانک انصار

۱۲- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۷۸۱,۱۷۱,۷۰۹,۶۵۰)	۱۱,۱۹۱,۶۷۹,۷۲۴,۲۰۸	۱۰,۴۲۴,۳۶۷,۴۳۰,۲۸۰	(۱۳,۸۵۹,۴۱۵,۷۲۲)
(۷۸۱,۱۷۱,۷۰۹,۶۵۰)	۱۱,۱۹۱,۶۷۹,۷۲۴,۲۰۸	۱۰,۴۲۴,۳۶۷,۴۳۰,۲۸۰	(۱۳,۸۵۹,۴۱۵,۷۲۲)

کارگزاری صبا جهاد

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳۱۵,۴۸۷,۶۷۱,۷۴۰	۸۴,۳۰۶,۰۱۴,۳۹۱	۱۳-۱ مدیر صندوق-کارگزاری صبا جهاد
۴۲۹,۰۴۱,۰۹۶	.	متولی سابق موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور
۸۷۰,۹۵۸,۹۰۴	۶۵۲,۴۲۰,۷۰۴	متولی جدید موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
۱,۲۶۴,۳۹۵,۱۱۲	۷۵۱,۷۷۸,۲۲۰	حسابرس صندوق موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق
۳۱۸,۰۵۲,۰۶۶,۸۵۲	۸۵,۷۱۰,۲۱۳,۳۱۵	

۱۳-۱- پرداختنی به مدیر صندوق

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳۰۸,۱۶۱,۸۴۷,۶۵۹	۸۰,۱۲۲,۶۹۶,۷۶۴	بابت کارمزد مدیر صندوق
-	.	بابت پرداخت عضویت در کانون‌ها
۷,۲۲۱,۴۶۰,۷۳۷	۴,۱۴۴,۲۸۷,۶۲۷	بابت پرداخت نرم افزار
۱۰۳,۸۸۳,۳۴۴	۳۸,۸۳۰,۰۰۰	بابت برگزاری مجامع
۴۸۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	بابت کارمزد صدور/ابطال
.	۱,۲۶۴,۳۹۵,۱۱۲	بابت پرداخت حق الزحمه حسابرس
۳۱۵,۴۸۷,۶۷۱,۷۴۰	۸۵,۵۷۰,۴۰۹,۵۰۳	

۱۴- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲۱۶۳۳۹	-	۱۴ حساب‌های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۲۱۶,۳۳۹	-	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۶,۷۲۸,۶۸۰,۳۷۰	۱۶,۸۰۹,۷۱۴,۵۰۵	بدهی کارمزد اعتبار دریافتی
۱۷۹,۸۷۴,۳۷۸,۸۹۱	۲۴۸,۱۸۴,۵۹۵	تسهیلات دریافتی
۲,۳۴۷,۲۵۱,۰۰۹	۲,۳۴۷,۲۵۱,۰۰۹	ذخیره کارمزد تصفیه
۷,۹۰۷,۷۶۲,۹۰۶	۵,۰۱۶,۷۰۱,۰۰۰	ذخیره آبونمان نرم افزار
۱۶۴,۵۲۵,۲۸۰,۲۱۱	۷۶,۴۵۵,۸۶۵,۷۴۷	۱۵-۱ پیش دریافت درآمد بازارگردانی
۳۶۱,۳۸۳,۲۵۳,۳۸۷	۱۰۰,۸۷۷,۷۱۶,۸۵۶	

۱۵-۱- مبلغ مذکور بابت کارمزد بازارگردانی اوراق صنایع خلیج فارس نماد(صفارس۷) که مبلغ ۱۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ به نسبت مساوی به صورت روزانه مستهلک گردیده است.

۱۶- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۶,۵۸۱,۹۸۶,۳۵۵,۰۹۹	۲۱,۴۸۶,۱۷۴	۲۹,۵۳۵,۸۶۵,۱۶۶,۸۷۸	۱۸,۱۷۷,۶۷۰	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۴۳,۳۰۰,۸۴۶,۵۰۸	۳۵,۰۰۰	۵۶,۸۶۹,۵۱۵,۲۲۶	۳۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۲۶,۶۲۵,۲۸۷,۲۰۱,۶۰۷	۲۱,۵۲۱,۱۷۴	۲۹,۵۹۲,۷۳۴,۶۸۲,۱۰۴	۱۸,۲۱۲,۶۷۰	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آفرین صندوق بازنشستگی کشوری
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۷-۱ سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۹۲,۰۴۲,۱۳۹,۳۶۶	(۱۰۰,۰۳۹,۷۱۴,۴۵۲)
۱۷-۲ سود(زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۳۰۶,۲۲۹,۹۴۸,۴۸۲	(۲۸,۴۳۴,۱۶۷,۴۲۳)
۱۷-۳ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت، یا علی الحساب	۳۶,۷۱۸,۵۵۰,۴۹۹	۱۵,۲۳۴,۵۰۱,۴۴۰
	۳۲۴,۹۹۰,۶۳۸,۳۴۷	(۱۱۳,۲۳۹,۳۸۰,۴۳۵)

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
نام شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
مجمع معادن مس تگنار	۹۲۶,۱۶۲	۵۵۰,۲۳۳,۵۰۰	(۵,۷۳۶,۸۲۶,۵۹۱)	(۴,۱۸۱,۵۶۷)	(۲۳۸,۶۲۰,۷۳۶)	(۸,۲۲۱,۲۱۶,۰۸۷)	(۴,۲۴۷,۸۹۶,۸۷۵)
شیرپاستوریزه پگاه سفهان	۲۷,۲۳۴,۰۰۰	۱۰۸,۵۴۰,۵۸۶,۰۰۰	(۹۷,۵۷۷,۴۷۳,۵۴۹)	(۸۲,۴۹۰,۳۶۸)	۱۰,۸۸۰,۶۲۲,۰۸۳	۱۸,۰۶۲,۷۰۱,۳۸۱	۱۸,۰۶۲,۷۰۱,۳۸۱
بیمه ملت	۱,۴۰۶,۵۹۸	۴,۸۵۳,۱۰۳,۷۳۵	(۵,۱۹۱,۴۲۶,۲۳۳)	(۳,۶۸۸,۲۴۰)	(۳۲۲,۰۲۰,۷۳۸)	(۴۸۲,۵۶۷,۴۱۰)	۱,۳۵۵,۸۳۴,۵۰۹
شیرپاستوریزه پگاه خراسان	۱,۴۰۶,۵۹۸	۴,۸۵۳,۱۰۳,۷۳۵	(۵,۱۹۱,۴۲۶,۲۳۳)	(۳,۶۸۸,۲۴۰)	(۳۲۲,۰۲۰,۷۳۸)	(۴۸۲,۵۶۷,۴۱۰)	۱,۳۵۵,۸۳۴,۵۰۹
پلی پروپین جم - جم پین	۱,۱۰۶,۰۰۰	۱۳,۸۳۶,۵۴۰,۰۰۰	(۱۳,۲۷۹,۰۸۸,۷۱۶)	(۱۰,۵۱۵,۶۴۳)	۵۴۶,۹۲۵,۶۴۱	۶,۱۴۴,۰۹۴,۹۵۰	۶,۱۴۴,۰۹۴,۹۵۰
ایران یاساتایر و راکر	۷۵,۴۰۰	۳,۸۹۲,۱۶۴,۰۰۰	(۳,۶۶۸,۳۶۷,۳۲۰)	(۲,۹۵۷,۹۷۹)	۲۲۰,۸۲۸,۷۰۱	(۷,۰۶۱,۱۸۹,۹۰۷)	(۷,۰۶۱,۱۸۹,۹۰۷)
پتروشیمی جم	۱,۴۸۳,۴۲۵	۹,۵۸۰,۴۸۱,۹۲۰	(۸,۹۷۷,۰۷۰,۲۲۹)	(۷,۲۸۰,۹۷۶)	۵۹۶,۱۳۰,۷۱۵	(۵۵,۱۰۰,۰۴۳,۶۰۳)	(۵۵,۱۰۰,۰۴۳,۶۰۳)
شیر پاستوریزه پگاه گلستان	۲,۳۱۹,۹۰۲	۴,۲۶۲,۲۰۴,۱۲۸	(۳,۱۸۷,۶۵۰,۹۷۶)	(۳,۲۳۹,۱۹۷)	۱,۰۷۱,۳۱۳,۹۵۵	(۱۰,۹۳۶,۰۹۵,۵۸۲)	(۱۰,۹۳۶,۰۹۵,۵۸۲)
گمدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۷۱۷,۵۶۷	۷,۵۲۶,۹۰۰,۵۱۰	(۷,۸۴۶,۹۸۶,۹۷۱)	(۵,۷۲۰,۳۴۷)	(۳۲۵,۸۰۶,۸۰۸)	(۴۶,۲۱۶,۷۵۴,۶۰۶)	(۴۶,۲۱۶,۷۵۴,۶۰۶)
شیر پاستوریزه پگاه گنابکان	۷۳۱,۰۰۰	۱۳۲,۳۴۳,۰۷۰,۰۰۰	(۱۳۹,۳۲۴,۳۶۹,۱۹۶)	(۹۹,۶۸۵,۱۴۰)	(۷,۱۸۰,۹۸۴,۳۳۶)	(۲۹,۳۶۳,۶۰۸,۶۶۰)	(۲۹,۳۶۳,۶۰۸,۶۶۰)
گروه صنعتی ملی (هلدینگ)	۱,۰۷۷,۴۰۰	۲۰,۶۶۵,۱۲۹,۹۳۰	(۱۹,۳۶۹,۰۲۴,۶۷۲)	(۱۵,۷۰۵,۳۲۷)	۱,۲۸۰,۳۹۹,۹۳۱	(۷,۷۱۶,۵۷۴,۳۸۲)	(۷,۷۱۶,۵۷۴,۳۸۲)
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	۳۷۷,۷۷۸	۶,۲۶۱,۸۹۴,۳۲۰	(۴,۹۴۳,۵۵۷,۸۶۴)	(۴,۷۵۸,۹۶۷)	۱,۳۱۳,۵۷۷,۴۸۹	(۱۳,۲۳۲,۳۸۹,۷۷۴)	(۱۳,۲۳۲,۳۸۹,۷۷۴)
شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی	۸,۶۸۲,۴۰۰	۴۸,۶۶۸,۳۶۰,۰۰۰	(۴۷,۰۸۴,۲۸۶,۸۹۱)	(۳۶,۹۸۷,۴۶۷)	۱,۵۴۶,۸۸۵,۶۴۲	(۲,۶۱۷,۵۱۱,۹۳۹)	(۲,۶۱۷,۵۱۱,۹۳۹)
شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان غربی	۱,۵۰۸,۵۰۰	۱۸,۸۸۸,۶۵۱,۵۰۰	(۱۴,۸۸۱,۲۶۸,۹۴۲)	(۱۴,۳۵۵,۳۴۷)	۳,۹۹۳,۰۲۷,۳۱۱	(۲,۰۶۶,۵۲۲,۵۵۸)	(۲,۰۶۶,۵۲۲,۵۵۸)
شیر پاستوریزه پگاه گیلان	۳۲۸,۴۰۰	۳,۷۵۴,۶۰۸,۰۰۰	(۳,۲۶۶,۹۸۰,۲۹۹)	(۲,۸۵۳,۳۳۲)	۴۸۴,۷۷۴,۳۰۹	(۵,۶۱۸,۶۹۲,۲۳۳)	(۵,۶۱۸,۶۹۲,۲۳۳)
سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری	۲۷۰,۹۴۳,۷۰۷	۷۴۱,۳۰۱,۹۸۲,۳۵۲	(۶۶۳,۸۲۷,۷۹۰,۲۵۰)	۷۷,۴۶۴,۱۹۲,۱۰۲	۷۷,۴۶۴,۱۹۲,۱۰۲	(۳,۵۳۱,۸۵۸,۳۳۲)	(۳,۵۳۱,۸۵۸,۳۳۲)
صبا فولاد خلیج فارس	۱,۵۶۲,۵۰۰	۶,۲۰۶,۷۶۲,۵۰۰	(۵,۴۷۱,۷۹۴,۰۴۳)	(۴,۷۱۷,۰۷۷)	۷۳۰,۲۵۱,۳۸۰	۷۰,۹۴۳,۹۸۱,۵۷۰	۷۰,۹۴۳,۹۸۱,۵۷۰
کت و صنعت جوبن	۸۳,۰۰۰	۱۶۷,۷۵۵,۱۲۶	(۱۶۸,۳۷۷,۸۳۱)	(۱,۴۷۶,۲۴۳)	۶۲۲,۷۰۵	۴,۱۱۹,۳۷۶	۴,۱۱۹,۳۷۶
بانک پارسیان	۸۳,۰۰۰	۱۶۷,۷۵۵,۱۲۶	(۱۶۸,۳۷۷,۸۳۱)	(۱,۴۷۶,۲۴۳)	۶۲۲,۷۰۵	۴,۱۱۹,۳۷۶	۴,۱۱۹,۳۷۶
		۱,۱۲۶,۱۵۲,۴۳۷,۵۴۱	(۱,۰۴۳,۸۱۲,۴۰۶,۶۳۱)	(۳۰۰,۶۱۳,۱۷۷)	۹۲,۰۴۲,۱۳۹,۳۶۶	(۱۰۰,۰۳۹,۷۱۴,۴۵۲)	(۱۰۰,۰۳۹,۷۱۴,۴۵۲)

298,514,229
92340653696

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آفرین صندوق بازتستکی کشوری
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰					نام شرکت
سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	مالیات ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد	
(۳۱,۵۵۵,۸۲۸,۱۴۵)	۱۰۷,۵۴۶,۰۴۳,۷۷۶	۰	(۳۳,۱۸۴,۶۸۸)	(۱,۸۶۶,۰۷۷,۷۶۵,۱۹۱)	۱,۹۷۳,۸۸۶,۹۶۶,۳۵۵	۱۰,۶۸۰,۶۴۹۶	می‌سی مدیریت ثروت می‌پارتنسکی کشوری
(۸,۴۴۷,۲۱۹,۳۷۷)	۱۷۱,۳۳۹,۳۳۵,۵۸۲	۰	(۳۰,۸۱۵,۳۱۳)	(۴۰۲,۱۱۸,۹۸۶,۴۱۹)	۵۷۴,۵۷۹,۵۳۹,۲۱۴	۲۶,۴۹۵,۹۱۷	می‌سی املاک و مستغلات ارزش مسکن
۷۰۹,۵۴۶,۹۷۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق سی بازده پایه صبا-تایت
۸۸۹,۳۳۳,۳۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق سی اعتماد آفرین پارس-بان-د
	۳,۳۹۵,۵۶۶,۳۱۹	۰	(۸۰۰,۱۱۱,۱۸۶)	(۷۹۷,۵۱۹,۳۲۳,۴۹۵)	۸۰۰,۸۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۱۰۰,۰۰۰	صندوق سی سپر سرمایه بیدار- تایت
	۵۵۹,۸۹۵,۰۰۸	۰	(۷۰,۱۹,۲۴۹)	(۳۶,۸۷۰,۰۸۵,۵۶۳)	۳۷,۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صندوق گلدیسه ورژان صانثاین-د
	۴,۱۸۳,۸۴۴,۷۸۸	۰	(۳۳,۰۷۴,۰۰۰)	(۱۱۸,۸۵۵,۵۸۱,۳۱۳)	۱۲۳,۰۶۱,۵۰۰,۰۰۰	۸,۷۰۰,۰۰۰	می‌سی درآمد ثابت کیمیا-د
	۸,۱۳۸,۱۳۳,۷۸۹	۰	(۱۷,۵۵۰,۳۸۸)	(۵۵,۴۴۵,۷۲۵,۱۲۳)	۹۳,۶۰۲,۳۳۰,۰۰۰	۳,۵۸۰,۰۰۰	صندوق سی باقوت اگاد-تایت
	۶,۵۲۵,۷۷۳,۳۹۳	۰	(۱۵,۶۲۲,۹۰۵)	(۷۶,۷۶۶,۴۰۳,۶۰۲)	۸۳,۳۳۷,۸۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	صندوق سی آوی فرمای زاگرس-تایت
	۴,۵۲۱,۱۵۳,۱۲۷	۰	(۱۱,۴۹۳,۷۴۸)	(۵۶,۷۶۷,۳۵۴,۱۲۵)	۶۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سی ثبات ویستا-ب
(۲۸,۴۴۴,۱۶۷,۴۲۳)	۳۰۶,۳۳۹,۹۴۸,۴۸۲	۰	(۴۳۸,۷۷۳,۴۵۷)	(۳,۴۴۱,۴۲۱,۳۳۴,۵۳۰)	۳,۷۴۸,۰۹۰,۵۵۳,۴۶۹		

۱۷-۲ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح ذیل می باشد:

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰					عنوان
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش ریال	مالیات ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد فروش	
۱,۷۷۷,۰۰۶,۸۸۲							اسناد خزانه-سم-۱ بودجه-۹۹-۲۰۷۰۴-۲۰۷۰۴
							اسناد خزانه-سم-۱ بودجه-۹۹-۲۰۳۱۶-۲۰۳۱۶
۱,۳۳۰,۳۶۱,۰۹۸							اسناد خزانه-سم-۱ بودجه-۹۹-۲۰۹۰۶-۲۰۹۰۶
	۳,۸۰۸,۸۴۸,۳۸۸	۰	۰	(۶۷,۱۹۱,۱۵۱,۰۷۲)	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	اسناد خزانه-سم-۱ بودجه-۹۹-۲۰۵۲۴-۰۰۰
	۴,۳۵۵,۳۷۱,۴۴۳			(۵۰,۵۴۴,۲۸۵,۵۵۷)	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۰۰	اسناد خزانه-سم-۱ بودجه-۹۹-۲۰۷۲۳-۰۰۰
۸۷۹,۰۳۳,۳۳۵							اسناد خزانه-سم-۱ بودجه-۹۹-۳۱۰۲۴-۰۰۰
	۱,۶۸۹,۰۳۳,۷۶۸	۰	۰	(۱۱,۸۳۱,۰۹۶,۳۳۳)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	اسناد خزانه-سم-۱ بودجه-۹۹-۳۰۴۱۸-۰۰۰
	۱۰,۱۷۳,۱۷۳,۴۳۵			(۸۹,۸۲۷,۸۲۷,۵۷۵)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	اسناد خزانه-سم-۱ بودجه-۹۹-۳۰۸۲۱-۰۰۰
	۸,۸۲۸,۳۱۶,۳۸۳		(۱۲۱,۰۸۲,۳۳۵)	(۱۵۸,۰۶۳۴۲,۱۶۳)	۱۶۷,۰۱۲,۸۳۴,۸۸۰	۱۸۴,۰۱۶	اسناد خزانه-سم-۱ بودجه-۹۹-۳۱۱۰۱-۰۰۰
۱,۹۵۱,۴۰۵,۳۰۹							اسناد خزانه-سم-۲۰ بودجه-۹۸-۲۰۸۰۶-۲۰۸۰۶
۳,۱۶۸,۰۸۱,۳۵۱							اسناد خزانه-سم-۱ بودجه-۹۹-۲۰۶۰۶-۲۰۶۰۶
۳,۶۷۳,۷۴۴,۶۸۱							اسناد خزانه-سم-۱ بودجه-۹۹-۲۰۸۰۷-۲۰۸۰۷
							اسناد خزانه-سم-۱ بودجه-۹۹-۲۰۱۰۲۵-۲۰۱۰۲۵
۲۰,۵۴۳,۹۷۲,۰۷۲							اسناد خزانه-سم-۱ بودجه-۹۹-۲۰۶۳۶-۰۰۰
	۴,۶۲۴,۷۹۸,۶۹۹		(۶۳,۱۴۴,۹۶۰)	(۸۱,۰۳۰,۳۵۶,۴۴۱)	۸۵,۷۱۷,۳۰۰,۰۰۰	۹۵,۴۰۰	اسناد خزانه-سم-۱ بودجه-۹۹-۲۱۱۱۵-۰۰۰
	۲۱۴,۴۴۱,۳۵۰		(۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۹۴۹,۷۶۹,۵۵۸,۷۵۰)	۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۵۰,۰۰۰	اوراق با درآمد ثابت سکوک اجاره فارس ۷
	۵,۴۴۵,۷۷۷,۶۰۳			(۳۹,۵۵۴,۲۰۲,۳۹۷)	۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰	اسناد خزانه-سم-۱ بودجه-۹۹-۳۰۹۱۹-۰۰۰
۱۵,۴۴۴,۵۰۱,۳۴۰	۳۶,۷۱۸,۵۵۰,۳۹۹	۰	(۱۹۹,۳۳۹,۳۹۵)	(۳,۴۴۷,۸۱۲,۳۵۵,۱۸۶)	۳,۴۴۸,۷۳۰,۱۳۳,۸۸۰		

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتگی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۸-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۵,۶۵۵,۱۴۲,۵۲۶,۴۵۷	۳,۶۵۸,۰۰۷,۰۴۰,۹۶۶
۱۸-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق سرمایه گذاری	۳۰۴,۶۶۹,۷۵۸,۸۲۸	۱۹,۶۶۳,۳۷۸,۵۰۱
۱۸-۳ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲,۶۹۷,۵۳۹,۸۳۱	۴۶,۲۵۲,۹۰۲,۳۱۶
	<u>۵,۹۶۲,۵۰۹,۸۲۵,۱۱۶</u>	<u>۳,۷۲۳,۹۲۳,۳۲۱,۷۸۳</u>

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

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی جم	۱۲,۴۰۹,۱۰۷	۶۴۵,۵۲۱,۷۴۶,۱۴۰	(۶۰۵,۳۴۵,۴۰۱,۱۲۷)	(۴۹۰,۵۹۶,۵۲۷)	۳۹,۶۵۵,۷۴۰,۴۸۶	(۱۴۰,۳۳۳,۳۵۸,۴۲۲)
گمدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۸۱۰,۶۴۱,۰۱۶	۱,۵۸۵,۶۱۳,۸۲۷,۲۹۶	(۱,۱۱۶,۳۳۲,۳۳۷,۶۴۴)	(۱,۲۰۵,۰۶۶,۵۰۹)	۴۶۸,۰۷۶,۵۲۳,۱۶۳	(۳۰,۹۳۸,۹۷۴,۴۴۵)
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	۱۸۰,۱۲۰,۱۹۳	۲۰۳,۵۳۷,۷۸۰,۹۰۰	(۱۹۷,۱۰۵,۸۶۲,۴۵۴)	(۱۵۴,۶۸۸,۷۱۳)	۶,۲۷۷,۳۲۹,۷۳۳	(۶۲,۷۷۱,۰۸۸,۳۷۳)
شیر پاستوریزه پگاه فارس	۶,۴۷۳,۳۸۱	۱۱۳,۳۱۷,۶۸۴,۶۹۰	(۶۷,۵۷۳,۳۹۳,۶۴۵)	(۸۶,۰۴۵,۴۴۰)	۴۵,۵۵۸,۳۴۵,۶۰۵	(۹,۱۸۳,۳۵۶,۲۰۴)
بیمه ملت	۲۶۷,۵۸۲,۳۴۴	۱,۱۴۵,۷۸۷,۵۹۷,۰۰۸	(۹۵۸,۷۲۷,۰۰۵,۳۳۳)	(۸۷۰,۷۹۸,۵۷۴)	۱۸۶,۱۸۹,۷۹۳,۳۰۲	۹۱,۹۴۸,۷۰۶,۰۷۱
سرمایه گذاری صندوق بازنشتگی کشوری	۱۴,۹۵۲,۳۲۹	۳۴۲,۷۰۵,۰۸۸,۶۸۰	(۲۶۸,۸۲۴,۳۱۷,۵۱۸)	(۲۶۰,۴۵۵,۸۶۹)	۷۳,۶۲۰,۴۱۵,۲۹۳	۱,۷۹۳,۶۶۳,۴۳۹
ایران پالستاین رورابر	۱۸۰,۰۹۰,۳۴۴	۲۶۰,۳۱۸,۶۱۱,۱۶۰	(۲۱۸,۰۹۵,۳۹۴,۷۹۴)	(۱۹۷,۸۴۳,۱۴۹)	۴۲۰,۲۵۳,۳۷۴,۲۱۷	۴۹,۷۷۶,۶۰۰,۵۳۴
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۳۰,۶۵۳,۹۵۷	۵,۱۴۲,۲۰۱,۲۸۶,۷۵۰	(۴,۹۷۰,۳۵۷,۰۰۱,۳۶۹)	(۳,۹۰۸,۰۷۳,۹۷۸)	۱۶۷,۹۳۶,۲۱۲,۴۰۳	۴۵۷,۳۱۷,۸۶۵,۴۳۵
شیرپاستوریزه پگاه خراسان	۶,۲۴۲,۹۲۱	۲۳,۳۱۱,۰۶۷,۰۱۴	(۲۳,۰۳۴,۷۹۹,۳۴۳)	(۱۷,۷۱۶,۴۱۱)	۲۵۸,۵۵۱,۳۶۰	۱,۲۱۰,۳۰۲,۵۹۸
مجتمع معادن مس تکنار						(۴۶,۷۳۰,۹۴۲,۰۲۱)
پگاه آذربایجان غربی	۱۳,۳۲۰,۸۷۸	۹۵,۳۷۷,۴۸۶,۴۸۰	(۷۸,۳۰۴,۹۹۳,۸۳۸)	(۷۲,۴۸۶,۸۹۰)	۱۷۰,۰۰۰,۰۵۰,۷۵۲	۶,۳۳۲,۹۰۰,۹۵۶
شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۱,۳۳۸,۵۴۲	۲۱,۹۸۷,۳۷۰,۱۰۰	(۱۴,۹۶۲,۶۸۲,۷۰۵)	(۱۶,۷۱۰,۴۰۱)	۷۰۰,۷۹۷,۹۹۴	۳۷۰,۴۴۱,۶۴۵
شیر پاستوریزه پگاه گلستان	۱۸,۱۷۸,۳۳۶	۱۳۳,۷۹۳,۴۷۹,۳۶۰	(۱۱۰,۳۲۹,۴۷۴,۶۳۰)	(۱۰۱,۶۸۲,۳۸۴)	۲۳,۴۶۱,۳۲۳,۴۴۶	(۸۴,۳۸۵,۰۸۱,۲۸۶)
گروه صنعتی ملی (هلدینگ)	۱۰,۰۸۳,۴۹۲	۳۹۵,۵۵۴,۹۴۷,۷۶۰	(۲۳۳,۷۵۱,۵۱۴,۶۵۹)	(۲۳۴,۶۲۱,۷۶۰)	۷۱,۵۷۸,۸۱۱,۳۴۱	۴۱,۹۶۲,۴۵۱,۳۷۳
شیرپاستوریزه پگاه اصفهان	۳,۵۱۸,۰۳۴	۲۳,۶۴۱,۱۸۸,۴۸۰	(۲۱,۹۵۵,۱۹۴,۵۳۳)	(۱۷,۹۶۷,۳۰۳)	۱,۶۶۸,۰۲۶,۶۳۴	۷۹۴,۳۰۲,۱۶۲
شیر پگاه آذربایجان شرقی	۹,۸۱۴,۱۹۸	۱۶۵,۶۶۳,۶۶۲,۳۴۰	(۱۲۸,۷۸۴,۹۲۳,۶۹۰)	(۱۲۵,۹۰۴,۳۸۳)	۳۶,۷۵۲,۸۳۴,۱۶۷	(۱۶,۵۷۰,۳۳۹,۰۴۲)
س و خدمات مدیریت سند ب کشوری	۱۰۱,۸۶۱,۹۳۶	۳۶۱,۹۱۵,۳۵۸,۶۰۸	(۲۵۶,۲۴۷,۱۴۹,۱۲۵)	(۲۷۵,۰۵۵,۷۴۹)	۱۰۵,۳۹۳,۳۵۳,۷۳۴	(۷۳,۳۷۲,۹۷۲,۴۱۸)
صبا فولاد خلیج فارس	۳,۱۲۵,۴۴۹,۳۴۶	۱۵,۳۲۰,۹۵۲,۲۰۳,۸۹۲	(۱۰,۹۴۶,۶۵۶,۰۷۰,۲۸۶)	(۱۱,۶۴۳,۹۲۳,۶۷۹)	۴,۳۲۳,۶۵۲,۲۰۹,۹۲۷	۳,۴۷۰,۹۸۶,۰۱۹,۹۶۴
	<u>۲۵,۸۸۱,۰۹۹,۴۸۶,۵۵۸</u>	<u>(۲۰,۲۰۶,۲۸۷,۳۳۴,۴۸۳)</u>	<u>(۱۹,۶۶۹,۶۳۵,۶۱۹)</u>	<u>(۱۹,۶۶۹,۶۳۵,۶۱۹)</u>	<u>۵,۶۵۵,۱۴۲,۵۲۶,۴۵۷</u>	<u>۳,۶۵۸,۰۰۷,۰۴۰,۹۶۶</u>

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

نمایش حساب های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

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

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	نام صندوق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ص. مدیریت ثروت ص. بازنشستگی ص.	۵۱,۰۷۰,۵۶۰	۱,۰۸۲,۰۸۳,۰۲۵,۲۸۰	(۹۵۲,۵۷۵,۷۹۶,۲۳۰)	(۲۵۶,۹۹۴,۷۱۹)	.	.	.	۱۲۹,۲۵۰,۲۲۴,۳۳۱	(۱,۲۲۶,۰۹۹,۹۳۷)
صندوق اندیشه ورزان سیانامین د	۹,۲۴۳,۰۰۰	۳۸۸,۳۰۷,۶۷۳,۰۰۰	(۳۴۴,۹۵۸,۵۴۵,۳۳۸)	(۷۲,۸۰۷,۶۸۹)	.	.	.	۴۲,۲۷۶,۲۱۹,۹۷۳	۳۶,۰۵۷,۲۳۵,۶۹۰
صندوق س بازده پایه صبا-ثابت	.	.	.	.	.	.	.	.	۲۰,۱۲۳,۱۶۷
ص. س. املاک و مستغلات ارزش مسکن	۱۱۳,۲۸۳	۲,۶۶۹,۱۷۴,۰۴۶	(۲,۶۲۶,۵۴۴,۵۶۴)	(۹۶,۷۵۸)	.	.	.	۲۲,۵۲۲,۷۲۴	(۴۲,۹۰۰,۵۲۹,۹۳۸)
صندوق س اعتماد آفرین پارسیان د	۱,۲۲۰,۰۰۰	۹۹,۶۹۳,۵۲۰,۰۰۰	(۹۴,۳۲۹,۸۳۸,۴۷۴)	(۱۸,۶۹۲,۵۳۵)	.	.	.	۵,۴۳۴,۹۸۸,۹۹۱	۲,۴۱۳,۸۴۷,۳۱۹
صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت	۹,۶۰۰,۰۰۰	۳۹۷,۹۶۴,۸۰۰,۰۰۰	(۳۵۹,۳۷۶,۱۷۶,۶۰۰)	(۵۵,۸۶۸,۴۰۰)	.	.	.	۳۸,۶۲۲,۷۵۵,۰۰۰	۲۶,۱۱۶,۷۰۲,۳۰۰
صندوق ارمان فیروزه آسیا-ثابت	۴,۴۰۰,۰۰۰	۲۳۲,۰۲۵,۲۰۰,۰۰۰	(۲۰۱,۶۳۱,۷۸۶,۹۵۰)	(۴۲,۵۰۴,۷۲۵)	.	.	.	۳۰,۳۴۹,۹۰۸,۳۲۵	.
صندوق س یاقوت آگاه-ثابت	۴۲۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۲,۱۲۰,۰۰۰	(۱۰,۰۲۴,۳۶۰,۰۷۷)	(۲,۱۵۶,۶۴۸)	.	.	.	۱,۴۷۵,۶۰۳,۲۷۵	.
صندوق س آوای فردای زاگرس-ثابت	۱,۴۰۰,۰۰۰	۳۴,۲۷۰,۶۰۰,۰۰۰	(۳۹,۸۵۳,۶۰۱,۳۹۸)	(۶,۴۴۵,۷۳۸)	.	.	.	۴,۴۱۰,۵۷۲,۸۶۴	.
صندوق س لیخند فارابی د	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۱,۲۳۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۰,۸۶۴,۳۰۰,۸۷۵)	(۴۲,۳۵۵,۸۱۳)	.	.	.	۳۰,۳۲۳,۲۱۳,۳۱۲	.
صندوق س ثبات ویستا د	۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۶۲,۸۶۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱۴۱,۹۱۸,۳۸۵,۳۱۲)	(۳۰,۵۳۶,۷۱۹)	.	.	.	۲۰,۹۱۳,۵۷۷,۹۶۹	.
ص. درآمد ثابت کیمیا د	۱,۵۵۰,۰۰۰	۲۲,۳۵۸,۷۵۰,۰۰۰	(۲۱,۱۷۵,۴۱۹,۶۴۰)	(۴,۱۹۲,۳۶۶)	.	.	.	۱,۱۷۹,۱۳۸,۰۹۴	.
صندوق س بازده پایدار سپهر	۹,۷۰۰,۰۰۰	۹۸,۰۷۶,۷۰۰,۰۰۰	(۹۸,۶۶۷,۴۹۶,۶۴۹)	(۱۸,۳۸۹,۳۸۱)	.	.	.	(۶۰۹,۱۸۶,۰۳۰)	.
		۳,۶۶۳,۰۴۵,۰۶۲,۳۲۶	(۲,۳۵۷,۸۲۲,۲۸۲,۱۰۷)	(۵۵۳,۰۲۱,۳۹۱)	.	.	.	۳۰۴,۶۶۹,۷۵۸,۸۲۸	۱۹,۶۶۳,۳۷۸,۵۰۱

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

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	نام اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه م ۱۴ بودجه ۹۹-۲۵۰۲۵	.	.	.	.	.	.	.	.	۳,۵۲۱,۹۴۴,۷۲۷
اسناد خزانه م ۴ بودجه ۳۰۵۲۲-۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.	۵,۹۱۳,۵۰۹,۵۹۵
اسناد خزانه م ۳ بودجه ۳۰۷۲۳-۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.	۴,۵۲۲,۴۵۴,۳۳۱
اسناد خزانه م ۱ بودجه ۳۰۸۲۱-۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.	۷,۸۸۳,۳۸۰,۴۷۵
اسناد خزانه م ۳ بودجه ۳۰۶۲۶-۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.	.
اسناد خزانه م ۳ بودجه ۳۰۴۱۸-۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.	۱,۰۴۶,۳۴۰,۹۲۵
اسناد خزانه م ۲ بودجه ۳۱۰۲۴-۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.	.
اسناد خزانه م ۱ بودجه ۳۰۹۱۹-۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.	۳,۳۷۳,۹۰۲,۱۴۶
اسناد خزانه م ۹ بودجه ۳۱۱۰۱-۰۰	۲۲,۴۴۹	۲۱,۹۹۷,۷۷۵,۱۰۰	(۱۹,۳۸۲,۹۴۵,۶۳۲)	(۱۵,۹۴۸,۳۸۷)	.	.	.	۲,۶۹۸,۸۸۱,۰۸۱	۱۲,۸۳۱,۸۹۰,۱۳۰
اسناد خزانه م ۱۰ بودجه ۳۱۱۱۵-۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.	۷,۱۳۹,۶۷۹,۹۷۷
اسناد خزانه م ۲ بودجه ۳۰۸۰۶-۹۸	.	.	.	.	.	.	.	.	.
اوراق با درآمد ثابت صکوک اجاره فارس ۷	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹,۹۹۴,۰۹۱,۲۵۰)	(۷,۲۵۰,۰۰۰)	.	.	.	(۱,۳۴۱,۲۵۰)	.
جمع		۷۱,۹۹۷,۷۷۵,۱۰۰	(۶۹,۳۷۷,۰۳۶,۸۸۲)	(۲۳,۱۹۸,۳۸۷)	.	.	.	۲,۶۹۷,۵۳۹,۸۳۱	۴۶,۲۵۲,۹۰۲,۳۱۶

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آفرین صندوق بازنشتگی کشوری
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
									ریال	ریال	ریال	ریال
گروه صنعتی ملی (هلدینگ)												
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشتگی کشوری	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۵,۰۷۵,۷۶۰	۲۹۲۰	۴۴,۰۲۱,۲۱۹,۲۰۰	۰	۴۴,۰۲۱,۲۱۹,۲۰۰	۴۴,۰۲۱,۲۱۹,۲۰۰	۲۷,۳۱۴,۶۳۰,۴۵۰	۲,۲۶۳,۴۶۶,۸۰۰		
پگاه آذربایجان غربی									۱,۰۴۰	۰		
شیرپاستوریزه یگادافهان									۹۳۰	۰		
پتروشیمی جم	۱۴۰۳/۰۴/۱۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۱,۹۴۷,۲۸۶	۴,۶۶۰	۵۵,۶۷۴,۳۵۲,۷۶۰	۰	۵۵,۶۷۴,۳۵۲,۷۶۰	۵۵,۶۷۴,۳۵۲,۷۶۰	۵۱,۴۷۲,۸۱۵,۶۰۰	۵۵,۶۷۴,۳۵۲,۷۶۰		
ملت	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۸۱,۷۲۳,۶۶۱	۴۵	۱۲,۶۷۷,۵۶۴,۷۴۵	۰	۱۲,۶۷۷,۵۶۴,۷۴۵	۱۲,۶۷۷,۵۶۴,۷۴۵	۲,۴۳۲,۸۵۲,۵۸۰	۱۲,۶۷۷,۵۶۴,۷۴۵		
									۸۳,۴۸۳,۷۶۷,۴۰۰	۱۱۲,۳۷۳,۱۳۶,۷۰۵	۰	۱۱۲,۳۷۳,۱۳۶,۷۰۵

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آفرین صندوق بازتسهیلی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۳-۱	۲۳,۷۱۷,۵۲۲,۳۲۶	۲۱,۸۹۲,۲۴۵,۰۵۸
۳-۲	۴۸,۳۴۶,۳۱۵,۹۶۷	-
	۷۲,۰۶۳,۸۳۷,۲۹۳	۲۱,۸۹۲,۲۴۵,۰۵۸

۳-۱- 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	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت ۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۹۱-۱ بانک سپه	-	متعدد	مختلف	۱٪	۵۲,۷۱۳	-	۵۲,۷۱۳	۵۲,۷۱۳
سپرده کوتاه مدت ۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۹۱-۱ بانک سپه	-	متعدد	مختلف	۱٪	۹۶۹,۳۸۸,۰۸۶	-	۹۶۹,۳۸۸,۰۸۶	۱,۶۱۱,۷۷۲,۹۵۲
سپرده کوتاه مدت ۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۹۱-۱ بانک سپه	-	متعدد	مختلف	۱٪	۲۲۱,۶۴۴,۳۰۲	-	۲۲۱,۶۴۴,۳۰۲	۱,۱۳۹,۱۳۳,۳۸۵
سپرده کوتاه مدت ۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۹۱-۱ بانک سپه	-	متعدد	مختلف	۱٪	۳۷۴,۰۶۷,۰۹۹	-	۳۷۴,۰۶۷,۰۹۹	۵۰۱,۶۸۶,۳۲۲
سپرده کوتاه مدت ۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۹۱-۱ بانک سپه	-	متعدد	مختلف	۱٪	۱۰۷,۳۳۵,۱۷۰	-	۱۰۷,۳۳۵,۱۷۰	۸۰,۲۲۳,۳۸۲,۳۲۴
سپرده کوتاه مدت ۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۹۱-۱ بانک سپه	-	متعدد	مختلف	۱٪	۷۱,۳۳۷,۳۲۸	-	۷۱,۳۳۷,۳۲۸	۹۱۳,۲۹۲,۳۶۵
سپرده کوتاه مدت ۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۹۱-۱ بانک سپه	-	متعدد	مختلف	۱٪	۵,۳۳۷,۱۱۳	-	۵,۳۳۷,۱۱۳	۱۳,۳۶۱,۳۶۶
سپرده کوتاه مدت ۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۹۱-۱ بانک سپه	-	متعدد	مختلف	۱٪	۱۱۴,۰۲۱,۰۶۴	-	۱۱۴,۰۲۱,۰۶۴	۶۵,۷۴۴,۹۰۵
سپرده کوتاه مدت ۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۹۱-۱ بانک سپه	-	متعدد	مختلف	۱٪	۱۸۳,۴۷۷,۶۰۵	-	۱۸۳,۴۷۷,۶۰۵	۴۸۷,۶۷۲,۵۰۶
سپرده کوتاه مدت ۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۹۱-۱ بانک سپه	-	متعدد	مختلف	۱٪	۳۰,۳۸۸,۷۱۸	-	۳۰,۳۸۸,۷۱۸	۱۸,۸۵۰,۵۲۰
سپرده کوتاه مدت ۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۹۱-۱ بانک سپه	-	متعدد	مختلف	۱٪	۱,۱۰۸,۱۲۰	-	۱,۱۰۸,۱۲۰	۳۵,۸۷۲,۳۲۴
سپرده کوتاه مدت ۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۹۱-۱ بانک سپه	-	متعدد	مختلف	۱٪	۵۸,۸۶۶,۳۰۵	-	۵۸,۸۶۶,۳۰۵	۹,۹۷۰,۳۸۶
سپرده کوتاه مدت ۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۹۱-۱ بانک سپه	-	متعدد	مختلف	۱٪	۸۳,۳۰۷,۹۷۲	-	۸۳,۳۰۷,۹۷۲	۱۵۳,۸۱۳,۱۵۴
سپرده کوتاه مدت ۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۹۱-۱ بانک سپه	-	متعدد	مختلف	۱٪	۱,۲۲۳,۳۱۵	-	۱,۲۲۳,۳۱۵	۱۸۶,۳۷۲,۷۲۴
سپرده کوتاه مدت ۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۹۱-۱ بانک سپه	-	متعدد	مختلف	۱٪	۲۵۶,۳۱۲,۱۹۱	-	۲۵۶,۳۱۲,۱۹۱	۱۱,۴۷۲,۱۲۹
سپرده کوتاه مدت ۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۹۱-۱ بانک سپه	-	متعدد	مختلف	۱٪	-	-	-	۹۱۷,۱۲۲,۳۷۰
سپرده کوتاه مدت ۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۹۱-۱ بانک سپه	-	متعدد	مختلف	۱٪	۲,۵۱۲,۳۲۴	-	۲,۵۱۲,۳۲۴	۱,۷۶۶,۸۷۲,۱۱۵
سپرده کوتاه مدت ۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۹۱-۱ بانک سپه	-	متعدد	مختلف	۱٪	۱۲,۳۵۵,۶۷۸,۳۹۰	-	۱۲,۳۵۵,۶۷۸,۳۹۰	-
سپرده کوتاه مدت ۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۹۱-۱ بانک سپه	-	متعدد	مختلف	۱٪	۵,۵۷۰,۷۲۲,۳۱۲	-	۵,۵۷۰,۷۲۲,۳۱۲	-
سپرده کوتاه مدت ۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۹۱-۱ بانک سپه	-	متعدد	مختلف	۱٪	۱,۱۰۵,۲۲۲,۷۸۲	-	۱,۱۰۵,۲۲۲,۷۸۲	۳,۵۱۵,۲۴۲,۱۸۸
سپرده کوتاه مدت ۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۹۱-۱ بانک سپه	-	متعدد	مختلف	۵٪	۶۱۵,۰۶۸,۰۵۲	-	۶۱۵,۰۶۸,۰۵۲	۲,۲۰۰,۱۸۸,۳۱۹
سپرده کوتاه مدت ۱۳۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۹۱-۱ بانک سپه	-	متعدد	مختلف	۵٪	۱,۳۹۰,۰۶۶,۹۶۴	-	۱,۳۹۰,۰۶۶,۹۶۴	۷۸۸,۵۱۱,۷۰۳
بانک سپه شعبه خرمشهر - ۳۱۳۰۰۹۲۵۹۰۵۷۵ - ۳۱۳۰۱۰۵۵۷۰۸۱	-	متعدد	مختلف	۵٪	-	-	-	۲۱,۸۹۲,۲۴۵,۰۵۸
					۲۳,۷۱۷,۵۲۲,۳۲۶	-	۲۳,۷۱۷,۵۲۲,۳۲۶	۲۳,۷۱۷,۵۲۲,۳۲۶

۲۰-۲ سود اوراق مشارکت و صندوق‌های سرمایه‌گذاری

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود (درصد)	سود(ریال)	هزینه تنزیل	مبلغ سود(ریال)	مبلغ سود(ریال)
۱۴۰۷	۱۴۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۶٪	۲۵,۲۰۷,۲۲۳,۳۱۷	۴۵,۳۰۷,۲۲۳,۳۱۷	۴۵,۳۰۷,۲۲۳,۳۱۷	۴۵,۳۰۷,۲۲۳,۳۱۷
				۸۴,۰۱۷۲,۵۵۰	۸۴,۰۱۷۲,۵۵۰	۸۴,۰۱۷۲,۵۵۰	۸۴,۰۱۷۲,۵۵۰
				۲,۳۹۸,۹۰۰,۰۰۰	۲,۳۹۸,۹۰۰,۰۰۰	۲,۳۹۸,۹۰۰,۰۰۰	۲,۳۹۸,۹۰۰,۰۰۰
				۴۸,۳۴۶,۳۱۵,۹۶۷	۴۸,۳۴۶,۳۱۵,۹۶۷	۴۸,۳۴۶,۳۱۵,۹۶۷	۴۸,۳۴۶,۳۱۵,۹۶۷

۲۱- درآمد بازارگردانی صندوق‌های سرمایه‌گذاری قابل معامله

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۹/۳۰
ریال	ریال
۲,۱۱۹,۳۲۲,۳۱۵	۲,۱۱۹,۳۲۲,۳۱۵
۸۴۸,۵۵۰,۲۰۰	۸۴۸,۵۵۰,۲۰۰
۸۸,۰۶۹,۳۱۲,۳۶۴	۸۸,۰۶۹,۳۱۲,۳۶۴
۹۱,۰۲۷,۸۷۰,۷۹۹	۹۱,۰۲۷,۸۷۰,۷۹۹

صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازتسهیلی کشوری
صندوق سرمایه‌گذاری امداد و مستغلات ارزش مسکن
صندوق خلیج فارس نماد(صخارس)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲۲- سایر درآمدها

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۴,۸۸۱,۶۵۰,۷۷۶	۸۷,۵۰۴,۰۵۵,۴۷۱	۲۲-۱ بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
۴,۸۸۱,۶۵۰,۷۷۶	۸۷,۵۰۴,۰۵۵,۴۷۱	

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 ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۸۷,۰۹۶,۳۹۲,۰۸۴	۱۴۳,۸۴۱,۹۴۸,۱۸۲	مدیر
۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۲,۴۲۰,۷۰۴	متولی
۴۵۹,۰۵۱,۱۹۲	۷۵۱,۷۷۸,۲۲۰	حسابرس
۸۸,۴۵۵,۴۴۳,۲۷۶	۱۴۵,۲۴۶,۱۴۷,۱۰۶	

۲۴- سایر هزینه ها

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲۳,۹۲۲,۸۰۰	۵,۱۵۲,۵۶۰	هزینه برگزاری مجامع
۶۵۳,۵۶۹,۶۷۷	۵۲۸,۷۹۴,۷۹۲	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۴,۷۰۸,۱۹۲,۶۳۱	۷,۲۴۵,۷۸۲,۳۶۲	هزینه آبونمان نرم افزار
۱,۷۳۴,۴۰۰	۱۰,۴۱۰,۹۵۰	هزینه کارمزد بانکی
۰	۴۵,۲۸۵,۷۰۹,۷۶۸	هزینه نگهداری اوراق بهادار
۵,۳۸۸,۱۱۹,۵۰۸	۵۳,۰۷۵,۸۵۰,۴۳۲	

۲۵- هزینه مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۸,۷۳۸,۹۱۳,۸۴۴	۱۶,۲۱۴,۲۴۴,۲۶۸	هزینه مالی تسهیلات دریافتی

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲۶- تعدیلات

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

دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۸,۲۵۷,۴۲۰,۰۰۴	(۷۴۶,۵۲۴,۶۸۸,۸۸۴)	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۲۷۸,۲۲۱,۵۰۴,۱۸۷)	۳۰,۲۱۳,۲۸۵,۹۹۹	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۲۶۹,۹۶۴,۰۸۴,۱۸۳)	(۷۱۶,۳۱۱,۴۰۲,۸۸۵)	

۲۷- تعهدات، بدهی‌های احتمالی، دارایی‌های احتمالی

۱- ۲۷- در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به استثنای تعهدات زیر مطابق مصوبات مجمع صندوق مورخ ۱۴۰۳/۰۸/۱۲ (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	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٪	۱۱۸,۷۵۰	۲,۳۷۵,۰۰۰
۱۷	سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری	۳٪	۷۱,۳۴۵	۱,۴۲۶,۸۷۰
۱۸	صندوق سرمایه گذاری املاک و مستغلات مدیریت ارزش	۲٪	۴۱,۲۵۰	۸۲۵,۰۰۰
۱۹	صبا فولاد خلیج فارس	۲٪	۱۷۷,۶۳۵	۳,۵۵۲,۶۶۰
۲۰	اوراق اجاره صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱٪	۲,۰۰۰	۴۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آفرین صندوق بازنشتی کشوری
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲۸- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۰۹/۳۰		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	موسس و مدیر صندوق	شرکت کارگزاری صبا جهاد
۰.۰۰٪	۱۵۰	۰.۰۰٪	۱۵۰	عادی		
۰.۱۶٪	۳۴,۶۵۰	۰.۱۹٪	۳۴,۶۵۰	ممتاز	موسس صندوق	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشتی کشوری
۱۰.۴۰٪	۲,۲۳۸,۷۰۰	۶.۶۶٪	۱,۲۱۳,۵۰۶	عادی		
۰.۶۳٪	۱۳۵,۲۱۶	۰.۷۴٪	۱۳۵,۲۱۶	عادی	سهم تحت بازارگردانی	بیمه ملت
۱.۷۹٪	۳۸۵,۸۲۸	۲.۱۳٪	۳۸۵,۸۲۸	عادی	سهم تحت بازارگردانی	پتروشیمی جم
۱.۷۰٪	۳۶۵,۸۰۲	۲.۰۱٪	۳۶۵,۸۰۲	عادی	سایر اشخاص وابسته	پتروشیران
۳.۹۹٪	۸۵۷,۹۶۵	۴.۷۱٪	۸۵۷,۹۶۵	عادی	سایر اشخاص وابسته	صنایع شیر ایران
۰.۰۴٪	۸,۲۷۸	۰.۰۵٪	۸,۲۷۸	عادی	سایر اشخاص وابسته	گروه انرژی مهستان
۱۲.۹۲٪	۲,۷۷۹,۴۸۰	۱۵.۲۶٪	۲,۷۷۹,۴۸۰	عادی	سایر اشخاص وابسته	شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا
۳۶.۳۰٪	۷,۸۱۱,۲۰۶	۴۲.۸۹٪	۷,۸۱۱,۲۰۶	عادی	سهم تحت بازارگردانی	سرمایه گذاری صندوق بازنشتی کشوری
۰.۰۵٪	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	عادی	سهم تحت بازارگردانی	شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشتی کشوری
۴.۳۹٪	۹۴۴,۹۵۳	۵.۱۹٪	۹۴۴,۹۵۳	عادی	سایر اشخاص وابسته	صندوق بازنشتی کشوری
۰.۰۴٪	۹,۶۲۳	۰.۰۵٪	۹,۶۲۳	عادی	سایر اشخاص وابسته	مشاور سرمایه گذاری فراز ایده نوآفرین تک
۰.۳۱٪	۶۷,۱۲۸	۰.۷۳٪	۱۳۳,۶۱۸	عادی	سایر اشخاص وابسته	شیر پاستوریزه پگاه اصفهان
۰.۱۹٪	۴۱,۳۱۱	۰.۲۳٪	۴۱,۳۱۱	عادی	سایر اشخاص وابسته	شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان
۳.۴۴٪	۷۴۰,۲۱۳	۴.۰۶٪	۷۴۰,۲۱۳	عادی	سایر اشخاص وابسته	شیر پاستوریزه پگاه گیلان
۲۳.۶۵٪	۵,۰۹۰,۳۲۱	۱۵.۰۶٪	۲,۷۴۳,۲۲۱	عادی	سایر اشخاص وابسته	صبا فولاد خلیج فارس
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۴٪	۷,۳۰۰	عادی	سایر اشخاص وابسته	نوآوران مدیریت صبا
۱۰۰٪	۲۱,۵۲۱,۱۷۴	۱۰۰٪	۱۸,۳۱۲,۶۷۰			

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲۹-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها طی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ مورد گزارش به شرح زیر می‌باشد:

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	مانده طلب (بدهی) دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله		
			ریال	ریال		
کارگزاری صبا جهاد	مدیر	کارمزد ارکان	۱۴۳,۸۴۱,۹۴۸,۱۸۲	طی دوره مالی	(۸۰,۱۲۲,۸۹۶,۷۶۴)	(۱۴۹,۹۷۱,۵۰۵,۹۴۴)
		پرداخت هزینه	۱۰,۴۷۰,۳۱۹,۱۹۳	طی دوره مالی	(۴۰,۴۷۰,۳۱۹,۱۹۳)	(۳,۷۹۳,۱۷۳,۰۶۵)
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	متولی	کارمزد ارکان	۶۵۲,۴۲۰,۷۰۴	طی دوره مالی	(۶۵۲,۴۲۰,۷۰۴)	۰
موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلیمی پور		کارمزد ارکان	۰	طی دوره مالی	۰	(۱,۷۸۶,۰۲۸,۲۴۷)
موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق	حسابرس	کارمزد ارکان	۰	طی دوره مالی	۰	(۴۵۹,۰۵۱,۱۹۲)
موسسه حسابرسی فاطر		کارمزد ارکان	۷۵۱,۷۷۸,۲۲۰	طی دوره مالی	(۷۵۱,۷۷۸,۲۲۰)	۰
کارگزاری صبا جهاد	کارگزار صندوق	کارمزد اعتبار دریافتی	۱۶,۲۱۴,۲۴۴,۲۶۸	طی دوره مالی	(۱۶,۸۰۹,۷۱۴,۵۰۵)	(۱,۹۱۲,۷۶۴,۰۹۰)
		خرید و فروش اوراق بهادار	۲۱,۶۱۶,۰۴۷,۱۵۴,۴۸۸	طی دوره مالی	(۱۳,۸۵۹,۴۱۵,۷۲۲)	(۱۷۱,۶۰۵,۵۴۷,۰۷۸)

۳۰-رویدادهای بعد از تاریخ صورت‌های مالی 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 بازنشتگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

نسبت‌های مربوط به کفایت سرمایه در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ به شرح زیر می‌باشد:

شرح	مانده-ریال	ارقام تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری-ریال	ارقام تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات-ریال
دارایی‌های جاری	۲۹,۷۹۳,۱۸۲,۰۲۷,۹۹۷	۱۷,۲۶۶,۸۹۸,۶۵۱,۶۷۸	۲۳,۹۲۸,۸۸۱,۳۳۸,۸۵۸
بدهی‌های جاری	۲۰,۴۴۷,۳۴۵,۸۹۳	۱۸۰,۸۱۴,۲۵۹,۸۷۰	۱۴۸,۰۶۰,۹۵۷,۱۳۵
تعهدات خارج از ترازنامه	۲۶۴,۲۲۱,۵۷۳,۶۱۰	۱۲۱,۴۵۲,۹۲۱,۸۰۵	۱,۲۱۴,۵۲۹,۲۱۸,۰۵۰
جمع داراییها جهت محاسبه نسبت جاری		۱۷,۲۶۶,۸۹۸,۶۵۱,۶۷۸	-
جمع بدهیها و تعهدات خارج از ترازنامه جهت محاسبه نسبت جاری		۳۰۲,۲۶۷,۱۸۱,۶۷۵	-
نسبت جاری		۵۷.۱۲	-
جمع بدهیها و تعهدات خارج از ترازنامه جهت محاسبه نسبت بدهی و تعهدات		-	۱,۳۶۲,۵۹۰,۱۷۵,۱۸۵
جمع داراییها جهت محاسبه نسبت بدهی و تعهدات		-	۲۳,۹۲۸,۸۸۱,۳۳۸,۸۵۸
نسبت بدهی و تعهدات		-	۰.۰۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آریس آریس صندوق بازتستکی کشوری
 داداشست های توضیحی صورت های مالی صان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۳۲- تفکیک عملیات بازار گردانی

الف) صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازار گردانی

بیمه ملت	سرمایه گذاری صندوق بازتستکی کشوری	پرتفوی هم	گروه صنعتی ملی	پلی پروتین هم	شیرپاستوریزه پگاه اصفهان	شیرپاستوریزه پگاه خراسان	خالص دارایی ها
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۱,۱۴۴,۹۱۶,۳۸۸,۳۳۳	۳۳۶,۳۴۴,۶۳۳,۸۱۲	۶۴۵,۳۱۱,۳۹۶,۱۲	۳۹۵,۳۳۰,۳۲۵,۹۹۹	۵,۱۲۸,۳۳۲,۲۱۳,۷۳۳	۳۳,۶۳۳,۳۳۱,۱۷۶	۳۳,۶۳۳,۳۳۱,۱۷۶	۳۳,۶۳۳,۳۳۱,۱۷۶
۰	۰	۰	۰	۶۳۶,۰۰۰,۱۲۰,۲۷۳۳	۰	۰	۰
۹۶,۳۳۰,۲۳۲,۱۵۰	۵,۸۷۸,۵۱۳,۰۸۲	۱۲,۲۲۱,۲۵۹,۵۸۳	۵۰,۵۹۵,۷۳۵,۰۸	۳,۱۳۶,۳۳۳,۰۰۴	۲,۷۶۲,۳۱۲,۸۱۳	۲,۷۶۲,۳۱۲,۸۱۳	۲,۷۶۲,۳۱۲,۸۱۳
۰	۰	۰	۰	۲۱,۹۸۱,۸۱۶,۷۱۳	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۷۳,۶۳۳,۷۰۷	۶۲,۲۳۲,۱۹۲	۶۷۹,۰۲۸,۸۴	۶۱,۳۹۰,۱۹۳	۱۶,۰۲۰,۲۳۳	۵۷,۷۶۳,۷۶۱	۵۷,۷۶۳,۷۶۱	۵۷,۷۶۳,۷۶۱
۰	۰	۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۱,۱۶۶,۳۶۶,۳۳۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۳۳۱,۳۱۱,۶۸۵,۲۹۱	۳۳۸,۳۹۹,۰۰۰,۶۳۳۷	۶۵۷,۸۲۰,۰۰۰,۱۹۷۹	۳۰۰,۳۵۱,۳۸۹,۷۰۰	۵,۷۱۹,۵۷۰,۹۹۰,۳۶۶	۱۶,۳۳۳,۳۹۹,۷۵۰	۱۶,۳۳۳,۳۹۹,۷۵۰	۱۶,۳۳۳,۳۹۹,۷۵۰
۰	۰	۰	۱,۹۵۷,۶۶۸,۳۷۵	۰	۲۱۳,۸۱۵,۶۱۱	۰	۰
۵,۷۵۱,۶۳۶,۳۷۱	۱,۷۹۲,۱۹۶,۰۱۲	۳,۵۷۳,۰۰۰,۸۵۴۶	۱,۵۳۹,۶۸۸,۳۷۱	۱۴,۵۱۸,۶۳۲,۱۲۲	۳۹۱,۹۷۰,۳۳۲	۳۹۱,۹۷۰,۳۳۲	۳۹۱,۹۷۰,۳۳۲
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۷۳۳,۲۷۶,۲۹۴	۳۳۷,۳۶۶,۸۵۳	۶۳۶,۸۱۰,۰۲۵	۲۱۳,۲۷۱,۱۷۰	۲,۱۷۳,۸۱۱,۷۶۶	۲,۱۸۴,۰۱۲,۱۶۴	۲,۱۸۴,۰۱۲,۱۶۴	۲,۱۸۴,۰۱۲,۱۶۴
۶,۳۶۰,۱۱۲,۶۶۵	۲,۳۳۰,۵۶۲,۸۵۱	۳,۲۰۰,۸۸۸,۵۷۱	۳,۷۰۰,۱۱۳,۹۱۶	۱۶,۶۹۲,۵۳۶,۹۰۸	۲,۷۸۹,۳۹۹,۱۰۷	۲,۷۸۹,۳۹۹,۱۰۷	۲,۷۸۹,۳۹۹,۱۰۷
۱,۳۳۱,۹۱۵,۵۸۲,۶۲۶	۳۳۸,۲۴۹,۳۳۳,۵۵۲	۶۵۳,۶۲۰,۰۱۲,۳۰۸	۳۹۶,۷۵۰,۲۵۱,۷۸۲	۵,۷۷۲,۸۷۸,۲۵۵,۵۵۸	۳۳,۶۵۳,۵۰۰,۶۴۳	۳۳,۶۵۳,۵۰۰,۶۴۳	۳۳,۶۵۳,۵۰۰,۶۴۳
۶,۹۱۱,۲۷۱۸	۸,۲۳۳,۳۳۹	۷,۱۰۰,۷۰۶	۹۵۳,۰۱۳	۷,۸۹۰,۷۱۵	۱۷۷,۰۳۳	۱۷۷,۰۳۳	۱۷۷,۰۳۳

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

[illegible]

صکوک اجاره فارس ۷	فصلها	ارزش مسکن	خدمات	سرمایه گذاری و خدما	گروه مدیریت ارزش سرمایه	صندوق بازتوسعه کشوری	دارایی ها:
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۰۳/۰۹/۳۰	۱۳۰۳/۰۹/۳۰	۱۳۰۳/۰۹/۳۰	۱۳۰۳/۰۹/۳۰	۱۳۰۳/۰۹/۳۰	۱۳۰۳/۰۹/۳۰	۱۳۰۳/۰۹/۳۰	۱۳۰۳/۰۹/۳۰
۱۵,۳۰۹,۳۰۸,۳۱۷	۱۵,۳۰۹,۳۰۸,۳۱۷	۳۶,۱۶۴,۴۰۲,۸۵۹	۳۶,۱۶۴,۴۰۲,۸۵۹	۱,۵۸۴,۴۰۸,۷۶۰,۷۸۷	۱,۵۸۴,۴۰۸,۷۶۰,۷۸۷	۱,۵۸۴,۴۰۸,۷۶۰,۷۸۷	سرمایه گذاری در سهام
۳۲,۳۵۴,۵۸۷,۷۳۴	۳۲,۳۵۴,۵۸۷,۷۳۴	۴۵,۷۶۴,۱۳۷,۶۱۴	۴۵,۷۶۴,۱۳۷,۶۱۴	۳۸,۱۳۳,۸۶۵,۳۱۱	۳۸,۱۳۳,۸۶۵,۳۱۱	۳۸,۱۳۳,۸۶۵,۳۱۱	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۶,۳۳۰,۸۳۳,۸۹۵	۶,۳۳۰,۸۳۳,۸۹۵	۹,۷۶۱,۳۸۳,۲۰۲	۹,۷۶۱,۳۸۳,۲۰۲	۳۶۱,۴۳۰,۵۷۴,۶۸۰	۳۶۱,۴۳۰,۵۷۴,۶۸۰	۳۶۱,۴۳۰,۵۷۴,۶۸۰	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۵۰,۶۸۱,۱۴۵,۳۱۹	۵۰,۶۸۱,۱۴۵,۳۱۹	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت
-	-	-	-	-	-	-	یا علی الحساب
۱۱۵,۶۴۹,۶۳۵,۸۵۴	۱۱۵,۶۴۹,۶۳۵,۸۵۴	۳۹۲,۱۳۱,۸۶۱	۳۹۲,۱۳۱,۸۶۱	۹۰,۱۹۲,۷۸۱	۹۰,۱۹۲,۷۸۱	۹۰,۱۹۲,۷۸۱	حسابهای دریافتی
-	-	-	-	-	-	-	بایر دارایی ها
-	-	-	-	-	-	-	موجودی نقد
-	-	-	-	-	-	-	جاری کارگزاران
-	-	-	-	-	-	-	جمع دارایی ها
۱۹۵,۱۶۲,۱۷۳,۸۸۲	۱۹۵,۱۶۲,۱۷۳,۸۸۲	۶۰۲,۵۸۶,۶۵۰,۵۸۷	۶۰۲,۵۸۶,۶۵۰,۵۸۷	۲,۳۳۳,۱۶۴,۳۳۳,۵۵۹	۲,۳۳۳,۱۶۴,۳۳۳,۵۵۹	۲,۳۳۳,۱۶۴,۳۳۳,۵۵۹	بدهی ها:
-	-	-	-	-	-	-	جاری کارگزاران
۴۱۷,۸۹۲,۱۷۴	۴۱۷,۸۹۲,۱۷۴	۳۳,۳۳۵,۸۳۳,۹۴۴	۳۳,۳۳۵,۸۳۳,۹۴۴	۲,۸۳۲,۵۸۵,۳۵۸	۲,۸۳۲,۵۸۵,۳۵۸	۲,۸۳۲,۵۸۵,۳۵۸	پرداختی به ارگان صندوق
-	-	-	-	-	-	-	پرداختی به سرمایه گذاران
۷۶۶۰,۴۳۴۸,۱۰۶	۷۶۶۰,۴۳۴۸,۱۰۶	۱,۷۷۳,۳۵۵,۱۵۰	۱,۷۷۳,۳۵۵,۱۵۰	۳۷۱,۱۳۳,۳۳۳	۳۷۱,۱۳۳,۳۳۳	۳۷۱,۱۳۳,۳۳۳	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۷۷۰,۷۴۳,۴۸۰	۷۷۰,۷۴۳,۴۸۰	۳۴۰,۸۱۱,۱۹۴۴	۳۴۰,۸۱۱,۱۹۴۴	۱۳۷۵,۲۵۲,۹۱۹	۱۳۷۵,۲۵۲,۹۱۹	۱۳۷۵,۲۵۲,۹۱۹	جمع بدهی ها
۱۸۱,۱۶۵,۸۳۷,۲۰۲	۱۸۱,۱۶۵,۸۳۷,۲۰۲	۱۵,۳۳۱,۳۹۸,۴۰۵۰	۱۵,۳۳۱,۳۹۸,۴۰۵۰	۲,۳۳۱,۴۱۴,۱۲۰,۶۸۰	۲,۳۳۱,۴۱۴,۱۲۰,۶۸۰	۲,۳۳۱,۴۱۴,۱۲۰,۶۸۰	خالص دارایی ها
۳,۹۱۹,۰۵۷	۳,۹۱۹,۰۵۷	۱,۶۱۵,۳۳۳	۱,۶۱۵,۳۳۳	۳۰,۳۰۳,۰۳۰	۳۰,۳۰۳,۰۳۰	۳۰,۳۰۳,۰۳۰	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

شیراستورده پگاه گلستان	شیراستورده پگاه فارس	شیراستورده پگاه خراسان	شیراستورده پگاه اصفهان	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۰۱				دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۰۱				دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۰۱				دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۰۱			
				مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰,۹۹۲,۵۳۷,۵۰۰	۱۲,۰۳۰,۹	۶,۵۵۵,۳۶۱,۸۹۱	۱۱۹,۳۰۷	۹,۱۳۶,۳۶۹,۳۱۵	۲۱۳,۶۰۸	۲۳,۳۹۰,۱۰۲,۵۹۱	۶,۴۸۸	۱۳,۷۵۲,۷۸۲,۰۰۰	۶۶,۳۹۰	۶۶,۳۹۰	۶۶,۳۹۰	۶۶,۳۹۰	۶۶,۳۹۰	۶۶,۳۹۰	۶۶,۳۹۰	۶۶,۳۹۰	۶۶,۳۹۰	۶۶,۳۹۰	۶۶,۳۹۰
۲۳,۳۸۳,۰۸,۶۷۴	۰	۳۸,۳۳۲,۵۵۲,۵۸۳	۰	۱۷,۵۹۱,۱۲۱,۶۴۰	۰	(۵۰۳,۳۳۸,۸۵۰)	۰	(۹۸,۶۵۶,۶۳۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۳,۳۹۰,۱۲۰,۸۱۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۳۳,۳۷۶,۷۴۵,۷۷۰	۱۴۰,۳۰۹	۱۱۳,۷۸۲,۷۳۴,۷۵۵	۱۱۹,۳۰۷	۱۰۹,۶۸۲,۰۸۵۵	۲۱۳,۶۰۸	۲۳,۳۹۰,۱۰۲,۵۹۱	۶,۴۸۸	۱۳,۷۵۲,۷۸۲,۰۰۰	۶۶,۳۹۰	۶۶,۳۹۰	۶۶,۳۹۰	۶۶,۳۹۰	۶۶,۳۹۰	۶۶,۳۹۰	۶۶,۳۹۰	۶۶,۳۹۰	۶۶,۳۹۰	۶۶,۳۹۰	۶۶,۳۹۰

موزان (خالص) نقدی از بسته شدن ترافیک معاملاتی حذف شده

موزان (خالص)

تغییرات

خالص دارایی ها (پس از حذف سرمایه گذاری یکپارچه سال

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آئین صندوق بازنشستگی کشوری
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی سال دوره آید.
 دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق پایزنشستگی کشوری	سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری	مجموع ملاتر مس نکاتر	صندوق سرمایه گذاری املاک و مستقات (ارزش مسکن)	سپا فولاد خلیج فارس (اصفا)	لورق انبار شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (اصفهان)	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲	
						مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
خالص دارایی ها (با احتساب سرمایه گذاری اول سال	ریال		ریال										
۷۳۲,۶۶۹	۱,۷۰۲,۲۷۸,۱۲۵,۷۶۶	۵۸۸,۰۰۰	۳۳۶,۰۵۳,۳۵۰	۴۳۲,۷۰۱,۷۰۲,۱۱۶	۱۲,۰۵۴,۵۱۲,۱۳۱,۲۶۶	۱۴,۵۶۳,۸۲۱	۱۲,۰۵۴,۵۱۲,۱۳۱,۲۶۶	۱۴,۵۶۳,۸۲۱	۱۲,۰۵۴,۵۱۲,۱۳۱,۲۶۶	۱۴,۵۶۳,۸۲۱	۱۲,۰۵۴,۵۱۲,۱۳۱,۲۶۶	۱۴,۵۶۳,۸۲۱	۱۲,۰۵۴,۵۱۲,۱۳۱,۲۶۶
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	-	-	-	-	-	۳۳۶,۳۱۳	-	۳۳۶,۳۱۳	-	۳۳۶,۳۱۳	-	۳۳۶,۳۱۳	-
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	۰	۰	۰	۰	۰	(۸,۸۷۵,۱۶۴)	(۸,۸۷۵,۱۶۴)	(۸,۸۷۵,۱۶۴)	(۸,۸۷۵,۱۶۴)	(۸,۸۷۵,۱۶۴)	(۸,۸۷۵,۱۶۴)	(۸,۸۷۵,۱۶۴)	(۸,۸۷۵,۱۶۴)
سودزبان باطلش نشی از بسته شدن ترانزاسکشنهای حذف شده	۰	۰	(۳۷۶,۰۵۳,۳۵۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سودزبان باطلش	۰	۵۱۹,۱۲۰,۰۶۸,۸۴۴	۳۳۵,۱۶۳,۶۳۱,۷۳۳	۱۷۸,۰۰۱,۲۰۷,۰۹۸	۰	۲,۶۰۸,۸۸۱,۲۰۲,۶۸۴	۰	۲,۶۰۸,۸۸۱,۲۰۲,۶۸۴	۰	۲,۶۰۸,۸۸۱,۲۰۲,۶۸۴	۰	۲,۶۰۸,۸۸۱,۲۰۲,۶۸۴	۰
تبدیلات	۰	۰	۰	۰	۰	۳۱۲,۶۵۵,۶۵۱,۰۰۰	۰	۳۱۲,۶۵۵,۶۵۱,۰۰۰	۰	۳۱۲,۶۵۵,۶۵۱,۰۰۰	۰	۳۱۲,۶۵۵,۶۵۱,۰۰۰	۰
خالص دارایی ها (با احتساب سرمایه گذاری پایان سال	۷۳۲,۶۶۹	۲,۲۳۱,۸۱۲,۱۴۰,۶۴۰	۳۹۴,۰۰۰	۸۷۵,۸۱۹,۰۷۸,۶۸۰	۶۰۰,۷۰۳,۱۰۹,۳۱۴	۱۵,۳۳۱,۰۳۸,۴۰۵	۱۲,۶۱۵,۷۲۱	۱۵,۳۳۱,۰۳۸,۴۰۵	۱۲,۶۱۵,۷۲۱	۱۵,۳۳۱,۰۳۸,۴۰۵	۱۲,۶۱۵,۷۲۱	۱۵,۳۳۱,۰۳۸,۴۰۵	۱۲,۶۱۵,۷۲۱