



(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 نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

با احترام

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری مربوط به دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه 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
۷-۳۴	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 متصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آن ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۰۳ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
شرکت کارگزاری صبا جهاد وابسته به صندوق بازنشستگی کشوری شماره ثبت: ۲۲۹۱۸۵ سهامی خاص شناسه ملی: ۱۰۱۰۲۲۰۲۹۶۶	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 بازنشتی کشوری

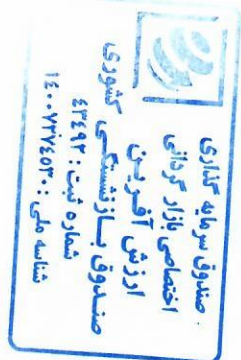
صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

تجدید ارائه شده

یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
دارایی ها		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۲۰,۷۲۷,۱۷۹,۰۱۸,۸۲۶	۲۰,۲۸۵,۱۰۷,۱۳۰,۵۰۳
۶ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۲,۷۰۲,۳۸۳,۱۳۳,۹۸۴	۱,۹۸۷,۳۰۸,۵۸۰,۸۴۷
۷ سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۵۲۶,۲۶۹,۳۷۰,۵۳۴	۱,۵۲۸,۱۶۰,۸۸۸,۱۰۵
۸ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۵۰,۶۸۳,۹۱۹,۶۴۷	۲,۱۷۰,۶۱۲,۸۳۰,۵۹۳
۹ حساب های دریافتی	۱۸۶,۴۹۰,۴۲۵,۲۱۶	۲,۱۱۲,۰۹۵,۶۱۷,۶۸۹
۱۰ پیش پرداختها	۸۵,۲۰۴,۴۵۲,۷۶۴	.
۱۱ سایر دارایی ها	۵۷,۸۹۸,۵۱۶	۲,۶۰۸,۹۰۰,۰۹۸
۱۲ موجودی نقد	۳۹۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
جمع دارایی ها	۲۴,۲۷۸,۲۶۸,۶۰۹,۴۸۷	۲۸,۰۸۵,۸۹۴,۴۴۷,۸۳۵
بدهی ها		
۱۳ جاری کارگزاران	(۳۹,۶۲۵,۶۱۴,۸۳۶)	۷۸۱,۱۷۱,۷۰۹,۶۵۰
۱۴ پرداختی به ارکان صندوق	۹۹,۶۵۵,۴۹۹,۲۷۳	۳۱۸,۰۵۲,۰۶۶,۸۵۲
۱۵ پرداختی به سرمایه گذاران	.	۲۱۶,۳۳۹
۱۶ تسهیلات مالی دریافتی	۱۲۹,۵۰۱,۴۳۷,۷۰۰	۱۸۶,۶۰۲,۹۵۹,۲۶۱
۱۷ پیش دریافت کارمزد بازارگردانی	۳۲,۹۰۵,۰۵۶,۳۶۷	۱۶۴,۵۲۵,۲۸۰,۲۱۱
۱۸ سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۹,۸۷۰,۳۹۳,۱۵۹	۱۰,۲۵۵,۰۱۳,۹۱۵
جمع بدهی ها	۲۳۲,۳۰۶,۷۷۱,۶۶۳	۱,۴۶۰,۶۰۷,۲۴۶,۲۲۸
خالص دارایی ها	۲۴,۰۴۵,۹۶۱,۸۳۷,۸۲۴	۲۶,۶۲۵,۲۸۷,۲۰۱,۶۰۷
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱,۵۰۱,۸۷۷	۱,۲۳۷,۱۶۷

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



Handwritten signature in blue ink.



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتی کشوری

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت	درآمدها:
ریال	ریال		
(۸۸,۲۴۴,۱۰۵,۶۶۰)	۱,۲۷۷,۲۳۸,۵۵۱,۴۳۰	۲۰	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۴۶۳,۲۷۹,۵۰۶,۴۰۳)	۲,۲۰۶,۶۴۴,۴۲۶,۰۷۷	۲۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۶۵,۴۷۸,۴۰۸,۱۲۳	۴۰۰,۱۶۶,۵۸۶,۵۶۱	۲۲	سود سهام
۳۹,۶۶۹,۵۲۹,۱۱۹	۱۰۴,۳۱۱,۱۸۵,۴۴۵	۲۳	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۳,۰۸۴,۷۱۳,۱۷۰	۱۳۶,۰۱۹,۹۸۰,۰۰۴	۲۴	درآمد بازارگردانی
۴,۸۸۱,۶۵۰,۷۷۶	۸۷,۵۰۴,۰۵۵,۴۷۱	۲۵	سایر درآمدها
(۲۳۸,۴۰۹,۳۱۰,۸۷۵)	۴,۲۱۱,۸۸۴,۷۸۴,۹۸۸		جمع درآمدها (زیان‌ها)
			هزینه‌ها:
(۱۶۵,۴۲۶,۵۳۳,۴۶۲)	(۲۲۴,۸۹۴,۳۹۶,۹۸۱)	۲۷	هزینه کارمزد ارکان
(۸,۳۷۹,۷۲۸,۹۵۷)	(۸۷,۶۱۸,۱۲۶,۹۴۰)	۲۸	سایر هزینه‌ها
(۴۱۲,۲۱۵,۵۷۳,۲۹۴)	۳,۸۹۹,۳۷۲,۳۶۱,۰۶۷		سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی
(۱۵,۹۲۲,۲۷۵,۲۷۵)	(۱۹,۸۷۴,۰۲۵,۰۷۸)	۲۹	هزینه مالی
(۴۲۸,۱۳۷,۸۴۸,۵۶۹)	۳,۸۷۹,۴۹۸,۲۳۵,۹۸۹		سود (زیان) خالص
%(۱.۹۰)	۱۴.۸۵%		بازده میانگین سرمایه‌گذاری
%(۱.۷۰)	۱۶.۱۳%		بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
ریال	ریال		
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری		
۱۲,۱۳۲,۶۸۰,۲۱۵,۲۱۷	۲۶,۶۲۵,۲۸۷,۲۰۱,۶۰۷		۲۱,۵۲۱,۱۷۴
۱۵,۷۴۴,۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۷,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰		۱,۱۷۷,۷۶۰
(۴۵,۶۶۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۶۸۸,۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰)		(۶,۶۸۸,۳۲۷)
(۴۲۸,۱۳۷,۸۴۸,۵۶۹)	۳,۸۷۹,۴۹۸,۲۳۵,۹۸۹		.
(۳۰۶,۶۳۳,۶۷۶,۴۸۰)	(۹۴۸,۲۵۶,۵۹۹,۷۷۲)		.
۲۷,۰۹۶,۵۸۴,۶۹۰,۱۶۸	۲۴,۰۴۵,۹۶۱,۸۳۷,۸۲۴	۳۰	تعدیلات
۲۰,۴۱۴,۷۲۸	۱۶,۰۱۰,۶۰۷		خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

سود خالص

بازده میانگین سرمایه‌گذاری = میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

خالص دارایی‌های پایان دوره

بازده میانگین سرمایه‌گذاری پایان دوره =



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتی‌گشوری
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتی‌گشوری 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 ۱۴۰۳/۰۹/۲۰ و تاییدیه سازمان بورس و اوراق بهادار تا تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۲۱ 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

کلید 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 بازنشتی‌گشوری که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۳- مبنای تهیه صورت های مالی میان دوره ای:

اقلام صورت های مالی میان دوره ای مشابه با مبنای تهیه صورت های مالی سالانه، اندازه گیری و شناسایی می شود. صورت های مالی میان دوره ای، یکنواخت با رویه های به کار گرفته شده در صورت های مالی سالانه بر مبنای ارزش های جاری در تاریخ گزارشگری و با توجه به قوانین و مقررات و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی صندوق های سرمایه گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار 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. 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 ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری:

خالص ارزش فروش (قیمت ابطال) واحدهای صندوق های سرمایه گذاری در هر روز محاسبه می گردد. در صورتی که قیمت بازخرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله به صورت روزانه توسط بازارگردان اعلام گردد، ارزش هر واحد سرمایه گذاری در پایان آن روز برابر قیمت پایانی واحدهای سرمایه گذاری در آن بازار یا قیمت بازخرید اعلام شده توسط بازارگردان هر کدام بزرگتر باشد خواهد بود.

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 حسب مورد به طور روزانه و یا ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه و سایر هزینه های صندوق

کارمزد ارکان و تصفیه و سایر هزینه های 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 ۴۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارایه مدارک مثبت به تایید مجمع صندوق
کارمزد مدیر از پرتفوی هر نماد	سالانه حداکثر دو درصد (۰.۰۲) از متوسط ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام و واحدهای صندوق های سرمایه‌گذاری در سهام و مختلط تحت تملک صندوق علاوه سه در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت موضوع بند ۲-۲۰۲ 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 سرمایه‌گذاری در آنها (دربرابر نماد فضا و جم پیلن کارمزد مذکور یک درصد (۰.۰۱) می‌باشد.
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 ۲۰۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل سه در هزار ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره 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 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.
هزینه های نگهداری اوراق بهادار	بابت تعهد خریدار به نگهداری اوراق اجاره و عدم فروش این اوراق به بازارگردان تا پایان مدت متمم قرارداد، نرخ سود موثر اوراق ۳۴٪ (سی و چهار درصد) سالانه محاسبه شده که به شرح ذیل پرداخت میشود: ● ۲۳ درصد سود سالانه اوراق مطابق مجوز صادر شده توسط ناشر از طریق شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه در مواعد پرداخت سود به خریدار پرداخت می شود. ● مابه التفاوت باقیمانده سود اوراق با نرخ تعیین شده در روز بعد از انعقاد قرارداد به نام صندوق سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی پرداخت میشود که به عنوان پیش پرداخت شناسایی شده و روزانه مستهلک می‌شود.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۲ 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 آرایه 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 پاداشده 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، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می باشد، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم خواهد بود. همچنین طبق تبصره ۵ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم، صندوق های بازارگردانی از پرداخت مالیات نقل و انتقال اوراق بهادار موضوع بازارگردانی با نرخ مقطوع نیم درصد معاف هستند

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه 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 ۱۴۰۳/۱۲/۲۲ 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 بازنشتی 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٪	۵۷,۶۰۰	۱,۱۵۲,۰۰۰
۹	شیر پاستوریزه پگاه گلستان	۳٪	۳۰,۵۰۰	۶۰۹,۹۸۰
۱۰	شیر پگاه آذربایجان شرقی	۳٪	۳۲,۰۵۰	۶۴۱,۰۰۰
۱۱	شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	۳٪	۲۸,۸۲۰	۵۷۶,۳۵۰
۱۲	ص.س مدیریت ثروت ص.بازنشتی کشوری	۳٪	۸۱,۵۷۵	۱,۶۳۱,۵۰۰
۱۳	شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۳٪	۱۸,۳۵۰	۳۶۶,۹۶۰
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 بازنشتی کشوری	۲.۵۰٪	۱۱۸,۷۵۰	۲,۳۷۵,۰۰۰
۱۷	سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشتی کشوری	۳٪	۶۲,۳۳۰	۱,۲۶۴,۵۴۰
۱۸	صندوق سرمایه گذاری املاک و مستغلات مدیریت ارزش مسکن	۳٪	۴۱,۳۵۰	۸۲۵,۰۰۰
۱۹	صبا فولاد خلیج فارس	۲٪	۲۰۰,۵۶۵	۴,۰۱۱,۲۷۰
۲۰	اوراق اجاره صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱٪	۲,۰۰۰	۴۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتی کشوری
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

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

۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
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	۲۴.۳٪	۵,۸۹۲,۰۲۱,۱۵۵,۳۸۲	۳,۷۷۸,۲۵۴,۱۲۳,۷۵۲
۶.۷۸٪	۱,۹۰۵,۳۲۲,۵۰۳,۱۲۱	۲,۳۹۰,۸۵۱,۳۲۰,۹۳۵	۷.۹۳٪	۱,۹۲۶,۴۶۰,۸۰۷,۶۵۴	۱,۷۴۴,۷۳۴,۱۸۳,۹۴۰
۲.۳۳٪	۶۵۵,۵۱۵,۱۷۹,۰۹۴	۸۴۲,۵۷۶,۱۷۲,۹۳۲	۲.۶۳٪	۶۳۸,۲۰۰,۸۵۵,۸۰۰	۸۲۹,۱۷۴,۱۳۹,۳۰۸
۳.۵۱٪	۹۸۵,۱۵۹,۸۷۴,۵۵۳	۴۳۸,۱۴۶,۰۳۷,۹۹۵	۶.۱۰٪	۱,۴۸۱,۰۲۴,۳۴۷,۶۵۵	۴۷۴,۷۱۲,۷۰۶,۲۴۶
۰.۷۱٪	۱۹۹,۲۵۲,۴۲۳,۱۳۴	۲۱۸,۷۸۴,۳۸۴,۴۶۷	۱.۳۲٪	۳۱۹,۸۷۰,۳۵۹,۵۴۴	۲۳۹,۲۱۱,۹۷۴,۶۳۸
۰.۸۷٪	۲۴۲,۷۶۶,۰۳۲,۳۵۷	۳۰۹,۵۲۵,۲۹۰,۷۴۲	۱.۰۳٪	۲۴۹,۱۸۳,۹۹۳,۳۲۷	۲۵۶,۳۶۶,۹۰۱,۲۸۱
۰.۹۷٪	۲۷۲,۳۱۱,۹۴۴,۷۷۳	۲۵۷,۶۸۶,۶۰۵,۸۵۰	۱.۶۱٪	۳۹۱,۱۹۴,۷۸۵,۷۷۶	۳۰۸,۶۲۴,۲۸۲,۳۹۰
۳۸.۳۱٪	۱۰,۷۶۱,۰۹۸,۹۵۶,۶۲۶	۱۵,۱۲۴,۹۶۴,۶۸۵,۷۳۷	۴۰.۴۹٪	۹,۸۲۹,۲۲۲,۷۱۳,۶۸۸	۱۲,۷۵۵,۶۷۵,۶۶۷,۳۳۶
۷۲.۲۳٪	۲۰,۲۸۵,۱۰۷,۱۳۰,۵۰۳	۲۲,۹۸۲,۸۴۱,۷۹۵,۵۷۲	۸۵.۳۷٪	۲۰,۷۲۷,۱۷۹,۰۱۸,۸۲۶	۲۰,۳۸۶,۷۵۳,۹۷۸,۸۹۱

محصولات شیمیایی

سرمایه گذاری ها

محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر

صنعت بیمه و صندوق بازنشتی به جز تامین اجتماعی

لاستیک و پلاستیک

دباغی، پرداخت چرم و ساخت انواع پاپوش

شرکتهای چند رشته ای صنعتی

فلزات اساسی

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
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	۱۱.۱۳٪	۲,۷۰۲,۳۸۳,۱۳۳,۹۸۴	۲,۳۴۳,۹۰۱,۴۹۰,۸۲۷
۷۰.۸٪	۱,۹۸۷,۳۰۸,۵۸۰,۸۴۷	۱,۸۲۵,۱۶۵,۱۱۲,۶۹۷	۱۱.۱۳٪	۲,۷۰۲,۳۸۳,۱۳۳,۹۸۴	۲,۳۴۳,۹۰۱,۴۹۰,۸۲۷

قابل معامله در سهام

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۷-۱	۵۲۶,۲۶۹,۳۷۰,۵۳۴	۱,۵۲۸,۱۶۰,۸۸۸,۱۰۵
	۵۲۶,۲۶۹,۳۷۰,۵۳۴	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	
بانک سپه شعبه میدان فاطمی - ۱۲۳۱۸۹۱۸-۸۲۲-۱۸۶۹	متعدد	-	۱۰٪	۰	۰.۰۰٪	۱,۲۴۰,۴۰۴	۰.۰۰٪
بانک سپه شعبه خردمند - ۳۱۳۰۰۵۳۳۹۴۸۸۵	متعدد	-	۱۸٪	۰	۰.۰۰٪	۱,۵۲۸,۱۵۹,۶۴۷,۷۰۱	۵.۴۴٪
بانک ملی شعبه بورس اوراق بهادار	متعدد	-	۱۱٪	۱۵۱,۳۲۶,۶۴۷,۱۴۸	۰.۶۲٪	۰	۰.۰۰٪
بانک گردشگری شعبه اقدسیه - ۱۴۱.۹۹۶۷.۱۷۵۹۲۵۸.۱۹	متعدد	-	۱۱٪	۳۷۴,۹۴۲,۷۲۳,۳۸۶	۱.۵۴٪	۰	۰.۰۰٪
				۵۲۶,۲۶۹,۳۷۰,۵۳۴	۲.۱۷٪	۱,۵۲۸,۱۶۰,۸۸۸,۱۰۵	۵.۴۴٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

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

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

یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۸-۱	*	۵۱۷,۳۲۵,۷۴۲,۰۶۸
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی		
۸-۲	۵۰,۶۸۳,۹۱۹,۶۴۷	۱,۶۵۳,۲۸۷,۰۸۸,۵۲۵
اوراق اجاره		
	۵۰,۶۸۳,۹۱۹,۶۴۷	۲,۱۷۰,۶۱۲,۸۳۰,۵۹۳

تجدید ارائه شده

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

شرح	تاریخ سر رسید	۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
		ارزش اسمی	ارزش بازار	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
		ریال	ریال	ریال		ریال	
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۳۰۵۲۲-۰۰	۱۴۰۳/۰۵/۲۲	*	*	*	۰.۲۴%	۶۷,۱۹۱,۱۵۱,۰۷۲	۰.۰۰%
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۳۰۷۲۳-۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	*	*	*	۰.۱۸%	۵۰,۵۴۴,۶۲۸,۵۵۷	۰.۰۰%
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۳۱۱۰۱-۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۰۱	*	*	*	۰.۶۳%	۱۷۷,۳۴۶,۵۷۹,۷۹۴	۰.۰۰%
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۳۱۱۱۵-۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۱۵	*	*	*	۰.۲۹%	۸۱,۰۳۰,۲۵۶,۴۴۱	۰.۰۰%
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۳۰۸۲۱-۰۰	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	*	*	*	۰.۳۳%	۸۹,۸۲۷,۸۲۷,۵۷۵	۰.۰۰%
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۳۰۴۱۸-۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	*	*	*	۰.۰۴%	۱۱,۸۳۱,۰۹۶,۲۳۲	۰.۰۰%
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۳۰۹۱۹-۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۱۹	*	*	*	۰.۱۴%	۳۹,۵۵۴,۲۰۲,۳۹۷	۰.۰۰%
		*	*	*	۱.۸۴%	۵۱۷,۳۲۵,۷۴۲,۰۶۸	۰.۰۰%

۸-۲- اوراق اجاره به شرح زیر است:

شرح	تاریخ سر رسید	نرخ سود	۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
			سود متعلقه	ارزش اسمی	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
			ریال	ریال	ریال		ریال	
اوراق با درآمد ثابت صکوک اجاره فارس ۷	۱۴۰۷/۰۳/۰۷	۲۳%	۶۹۱,۱۶۹,۶۴۷	۵۰,۰۰۰,۵۲۳,۷۵۰	۵۰,۶۸۳,۹۱۹,۶۴۷	۰.۲۱%	۱,۶۵۳,۲۸۷,۰۸۸,۵۲۵	۰.۲۱%
			۶۹۱,۳۹۵,۳۹۹	۵۰,۰۰۰,۵۲۳,۷۵۰	۵۰,۶۸۳,۹۱۹,۶۴۷	۰.۲۱%	۱,۶۵۳,۲۸۷,۰۸۸,۵۲۵	۰.۲۱%

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۹- حساب‌های دریافتنی

تجدید ارائه شده ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
تغییر شده ریال	تغییر شده ریال	مبلغ تغییر ریال	نرخ تغییر درصد	تغییر نشده ریال
۳,۱۱۲,۰۹۵,۶۱۷,۶۸۹	۱۸۶,۴۹۰,۴۲۵,۲۱۶	(۲۸,۷۲۵,۵۵۵,۸۵۴)	۲۵	۲۱۵,۲۱۵,۹۸۱,۰۷۰
۲,۱۱۲,۰۹۵,۶۱۷,۶۸۹	۱۸۶,۴۹۰,۴۲۵,۲۱۶	(۲۸,۷۲۵,۵۵۵,۸۵۴)		۲۱۵,۲۱۵,۹۸۱,۰۷۰

سود سهام دریافتنی

۱۰- پیش پرداختها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
ماتده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	ماتده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱۶۰,۹۲۰,۳۲۴,۱۶۲	(۷۵,۷۱۵,۸۷۱,۳۹۸)	۸۵,۲۰۴,۴۵۲,۷۶۴
۰	۱۶۰,۹۲۰,۳۲۴,۱۶۲	(۷۵,۷۱۵,۸۷۱,۳۹۸)	۸۵,۲۰۴,۴۵۲,۷۶۴

پیش پرداخت هزینه نگهداری اوراق بهادار

جمع

بابت تعهد خریدار به نگهداری اوراق اجاره و عدم فروش این اوراق به بازارگردان تا پایان مدت متمم قرارداد، نرخ سود موثر اوراق ۳۴٪ (سی و چهار درصد) سالانه محاسبه شده که به شرح ذیل پرداخت میشود:

● ۲۳ درصد سود سالانه اوراق مطابق مجوز صادر شده توسط ناشر از طریق شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه در مواعد پرداخت سود به خریدار پرداخت می‌شود.

● مابه‌التفاوت باقیمانده سود اوراق با نرخ تعیین شده در این بند جمعاً به مبلغ ۱۲۳,۷۴۹,۳۲۴,۱۶۲ (یکصد و بیست و سه میلیارد و هفتصد و چهل و نه میلیون و سیصد و بیست و چهار هزار و صد و شصت و دو) ریال در روز بعد از انعقاد قرارداد به نام صندوق سرمایه‌گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی پرداخت میشود که به عنوان پیش پرداخت شناسایی شده و روزانه مستهلک می‌شود.

۱۱- سایر دارایی‌ها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالیهای آتی منتقل می‌شود. براساس ماده ۴۳ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هرکدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یکسال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۵ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال مالی می‌باشد.

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
ماتده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	ماتده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۱۳۵,۴۲۸	۷۷,۰۳۰,۰۰۰	(۲۸,۲۷۴,۱۰۰)	۵۷,۸۹۱,۳۲۸
۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
۲,۵۹۹,۷۶۴,۶۷۰	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۴۷۹,۷۵۲,۴۸۲)	۷,۱۸۸
۲,۶۰۸,۹۰۰,۰۹۸	۱,۹۵۷,۰۳۰,۰۰۰	(۴,۵۰۸,۰۳۱,۵۸۲)	۵۷,۸۹۸,۵۱۶

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۹۰,۰۰۰	۳۹۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰

حساب جاری ۱۸۶۹-۶۳-۱۳۳۱۸۹۱۸-۱ بانک سپه

۱۳- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
ماتده ابتدای دوره	گردش پدهکار	گردش پستانکار	ماتده انهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۷۸۱,۱۷۱,۷۰۹,۶۵۰)	۱۶,۶۸۸,۶۷۹,۳۱۹,۲۴۰	۱۵,۸۶۷,۸۸۱,۹۹۴,۷۵۴	۳۹,۶۲۵,۶۱۴,۸۳۶
(۷۸۱,۱۷۱,۷۰۹,۶۵۰)	۱۶,۶۸۸,۶۷۹,۳۱۹,۲۴۰	۱۵,۸۶۷,۸۸۱,۹۹۴,۷۵۴	۳۹,۶۲۵,۶۱۴,۸۳۶

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۴- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳۱۵,۴۸۷,۶۷۱,۷۴۰	۹۷,۰۴۹,۸۴۱,۷۴۹	۱۴-۱
۴۲۹,۰۴۱,۰۹۶	۰	
۸۷۰,۹۵۸,۹۰۴	۱,۱۴۴,۲۲۳,۹۰۴	
۱,۲۶۴,۳۹۵,۱۱۲	۱,۴۶۱,۴۳۳,۶۲۰	
۳۱۸,۰۵۲,۰۶۶,۸۵۲	۹۹,۶۵۵,۴۹۹,۲۷۳	

مدیر صندوق-کارگزاری صبا جهاد

متولی سابق موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور

متولی جدید موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

حسابرس صندوق موسسه حسابرسی فاطر

۱۴-۱- پرداختنی به مدیر صندوق

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۳۰۸,۱۶۱,۸۴۷,۶۵۹	۹۲,۸۲۸,۲۶۴,۱۲۲
۷,۲۲۱,۴۶۰,۷۳۷	۴,۱۴۴,۲۸۷,۶۲۷
۱۰۳,۸۸۳,۳۴۴	۷۷,۰۳۰,۰۰۰
۴۸۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰
۳۱۵,۴۸۷,۶۷۱,۷۴۰	۹۷,۰۴۹,۸۴۱,۷۴۹

بابت کارمزد مدیر صندوق

بابت پرداخت نرم افزار

بابت برگزاری مجامع

بابت کارمزد صدور/ابطال

۱۵- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۲۱۶,۳۳۹	-
۲۱۶,۳۳۹	-

حساب‌های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۶- تسهیلات مالی دریافتی

تجدید ارائه شده	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
یادداشت	ریال	ریال
تسهیلات دریافتی	۱۲۵,۶۰۵,۵۹۵,۱۴۶	۱۷۹,۸۷۴,۲۷۸,۸۹۱
بدهی کارمزد اعتبار دریافتی	۳,۸۹۵,۸۴۲,۵۵۴	۶,۷۲۸,۶۸۰,۳۷۰
	۱۲۹,۵۰۱,۴۳۷,۷۰۰	۱۸۶,۶۰۲,۹۵۹,۲۶۱

۱۶-۱- صندوق طی دوره مبلغ ۸۸۷,۳۹۴,۷۱۵,۲۲۴ ریال اعتبار از کارگزاری صباجهاد دریافت نموده است که نرخ اعتبار دریافتی به طور میانگین ۳۷٪ می‌باشد و اعتبارات به صورت کوتاه مدت بوده و اوراق سهام‌های صندوق به عنوان وثیقه بابت اعتبارات دریافتی نزد کارگزاری سپرده می‌باشد.

۱۷- پیش دریافت کارمزد بازارگردانی

تجدید ارائه شده	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
یادداشت	ریال	ریال
پیش دریافت کارمزد بازارگردانی	۳۲,۹۰۵,۰۵۶,۳۶۷	۱۶۴,۵۲۵,۲۸۰,۲۱۱
	۳۲,۹۰۵,۰۵۶,۳۶۷	۱۶۴,۵۲۵,۲۸۰,۲۱۱

۱۷-۱- مبلغ مذکور بابت کارمزد بازارگردانی اوراق صنایع خلیج فارس نماد(صفارس ۷) برای سال اول که مبلغ ۱۷۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ به نسبت مساوی به صورت روزانه مستهلک گردیده است.

۱۸- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

تجدید ارائه شده	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
یادداشت	ریال	ریال
ذخیره کارمزد تصفیه	۲,۳۴۷,۲۵۱,۰۰۹	۲,۳۴۷,۲۵۱,۰۰۹
ذخیره آبونمان نرم افزار	۷,۵۲۳,۱۴۲,۱۵۰	۷,۹۰۷,۷۶۲,۹۰۶
	۹,۸۷۰,۳۹۳,۱۵۹	۱۰,۲۵۵,۰۱۳,۹۱۵

۱۹- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تعداد	ریال	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تعداد	ریال
۱۵,۹۷۵,۶۰۷	۲۳,۹۹۳,۳۹۶,۱۴۴,۰۷۳	۲۱,۴۸۶,۱۷۴	۲۶,۵۸۱,۹۸۶,۳۵۵,۰۹۹		
۳۵,۰۰۰	۵۲,۵۶۵,۶۹۳,۷۵۱	۳۵,۰۰۰	۴۳,۳۰۰,۸۴۶,۵۰۸		
۱۶,۰۱۰,۶۰۷	۲۴,۰۴۵,۹۶۱,۸۲۷,۸۲۴	۲۱,۵۲۱,۱۷۴	۲۶,۶۲۵,۲۸۷,۲۰۱,۶۰۷		

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۲۰- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۲۰-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۸۵۳,۵۲۲,۹۲۵,۱۷۱	(۷۰,۷۲۲,۴۲۲,۱۸۰)
۲۰-۲ سود (زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۳۸۳,۸۳۱,۰۲۱,۳۹۲	(۳۶,۹۵۰,۵۳۵,۲۲۰)
۲۰-۳ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳۹,۸۸۴,۶۰۴,۸۶۷	۱۹,۴۲۸,۸۵۱,۷۴۰
	۱,۲۷۷,۲۳۸,۵۵۱,۴۳۰	(۸۸,۲۴۴,۱۰۵,۶۶۰)

۲۰-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می‌باشد:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	سود (زیان) فروش ریال	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مجمع معادن مس تکتار	۱,۰۳۹,۴۸۸	۶,۳۳۳,۵۸۱,۱۴۰	(۶,۴۴۳,۵۸۹,۴۸۶)	(۴,۸۰۵,۷۳۸)	(۱۲۴,۸۱۴,۰۸۴)	(۲,۸۵۳,۲۴۶,۶۰۱)	(۲,۸۵۳,۲۴۶,۶۰۱)
شیرپاستوریزه پگاه اصفهان	۳۱,۳۳۲,۱۴۹	۱۲۶,۷۸۱,۴۴۷,۱۹۹	(۱۱۲,۲۶۰,۸۲۶,۹۳۹)	(۹۶,۳۵۳,۳۶۳)	۱۴,۴۲۴,۲۶۶,۸۹۷	۳۴,۲۰۰,۰۵۹,۷۸۹	(۲,۸۲۷,۱۰۰,۱۰۸)
بیمه ملت	۱,۶۰۶,۵۹۸	۵,۶۱۶,۶۸۰,۲۶۵	(۵,۹۲۹,۳۸۵,۶۴۱)	(۴,۳۶۸,۵۳۲)	(۳۱۶,۹۷۳,۹۰۸)	۱,۴۲۸,۱۲۲,۵۶۱	۱,۳۹۲,۳۵۷,۴۰۲
شیرپاستوریزه پگاه خراسان	-	-	-	-	-	-	-
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱,۷۲۳,۸۲۷	۲۵,۲۴۱,۸۴۳,۷۸۰	(۲۰,۷۷۵,۳۱۱,۹۴۹)	(۱۹,۱۸۳,۵۶۷)	۴,۴۴۷,۲۴۸,۲۶۴	۷,۳۵۹,۵۸۶,۵۰۸	۷,۳۵۹,۵۸۶,۵۰۸
ایران یاساتایر و رابر	۳۷۶,۰۰۰	۲۱,۵۹۰,۲۰۲,۰۰۰	(۱۸,۳۵۱,۳۴۹,۷۴۰)	(۱۶,۴۰۸,۴۴۴)	۳,۲۲۲,۴۴۳,۸۱۶	(۸,۱۱۴,۰۴۱,۰۸۶)	(۸,۱۱۴,۰۴۱,۰۸۶)
پتروشیمی جم	۲,۸۲۵,۴۲۵	۱۸,۷۱۵,۳۵۹,۴۵۰	(۱۷,۱۰۷,۷۸۰,۲۴۹)	(۱۴,۲۲۳,۳۸۱)	۱,۵۹۳,۳۵۵,۸۲۰	(۶۷,۴۹۶,۰۰۰,۳۰۴)	(۶۷,۴۹۶,۰۰۰,۳۰۴)
شیر پاستوریزه پگاه گلستان	۲,۶۹۱,۱۵۲	۵,۰۲۶,۴۵۲,۸۷۸	(۳,۶۹۹,۲۸۷,۰۹۹)	(۳,۱۹۷,۲۰۶)	۱,۳۲۳,۹۶۸,۴۷۳	(۱,۵۲۴,۲۵۹,۵۳۴)	(۱,۵۲۴,۲۵۹,۵۳۴)
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۲,۹۰۱,۲۶۷	۲۹,۶۶۸,۳۰۷,۰۱۰	(۳۱,۶۸۱,۹۷۵,۷۱۷)	(۲۲,۵۴۷,۵۶۶)	(۲۰,۳۶۳,۳۱۶,۲۷۳)	(۵۳,۰۸۹,۵۱۳,۳۶۸)	(۵۳,۰۸۹,۵۱۳,۳۶۸)
شیر پاستوریزه پگاه گلیاگان	۷۳۱,۰۰۰	۱۳۲,۲۴۳,۰۷۰,۰۰۰	(۱۳۹,۳۲۴,۳۶۹,۱۹۶)	(۹۹,۶۸۵,۱۴۰)	(۷,۱۸۰,۹۸۴,۳۶۶)	(۱۴,۹۱۳,۱۵۹,۱۵۱)	(۱۴,۹۱۳,۱۵۹,۱۵۱)
گروه صنعتی ملی (هلدینگ)	۱,۹۵۸,۹۴۰	۴۲,۶۱۰,۹۳۰,۳۳۰	(۳۵,۴۹۷,۴۷۸,۳۴۱)	(۳۲,۳۸۴,۰۶۴)	۷,۰۸۱,۰۶۷,۹۲۵	(۷,۶۶۷,۰۳۱,۸۷۸)	(۷,۶۶۷,۰۳۱,۸۷۸)
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	۷۴۲,۱۷۸	۱۱,۴۸۰,۴۲۵,۵۵۰	(۹,۷۳۰,۰۴۱,۰۶۱)	(۸,۷۲۴,۶۸۳)	۱,۷۴۱,۶۵۹,۸۰۶	(۵,۷۷۵,۵۱۸,۸۵۷)	(۵,۷۷۵,۵۱۸,۸۵۷)
شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی	۹,۰۸۲,۴۰۰	۵۱,۷۰۹,۳۶۰,۰۰۰	(۴۹,۴۳۵,۸۳۳,۲۱۹)	(۳۹,۲۹۸,۶۰۶)	۲,۲۳۴,۲۲۸,۱۷۵	۷۲۰,۸۷۵,۳۲۹	۷۲۰,۸۷۵,۳۲۹
شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان غربی	۳,۲۸۴,۶۱۵	۴۱,۱۲۴,۷۸۴,۵۶۰	(۳۳,۹۴۱,۲۳۹,۶۶۵)	(۳۱,۲۵۴,۳۹۳)	۷,۱۵۲,۲۹۰,۵۰۲	(۸,۵۶۰,۳۶۳,۳۱۱)	(۸,۵۶۰,۳۶۳,۳۱۱)
شیر پاستوریزه پگاه فارس	۵۲۰,۱۴۵	۶,۸۲۷,۹۴۱,۵۱۰	(۵,۴۴۲,۲۰۷,۴۶۱)	(۵,۱۸۹,۱۰۱)	۱,۳۸۰,۵۴۴,۹۴۸	(۲,۷۴۶,۹۷۰,۹۱۵)	(۲,۷۴۶,۹۷۰,۹۱۵)
شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۲۷۰,۹۴۳,۷۰۷	۷۴۱,۳۰۱,۹۸۲,۳۵۲	(۶۶۳,۸۳۷,۷۹۰,۲۵۰)	-	۷۷,۴۶۴,۱۹۲,۱۰۲	(۴,۸۸۳,۱۴۶,۰۴۹)	(۴,۸۸۳,۱۴۶,۰۴۹)
سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری	۵۵۷,۶۲۰,۹۲۰	۲,۶۹۹,۰۰۶,۶۹۹,۰۵۱	(۱,۹۵۷,۷۴۸,۶۸۵,۹۹۰)	(۱۴۱,۳۶۶,۰۱۷)	۷۴۱,۱۱۶,۶۴۷,۰۴۴	۷۱۰,۵۴۸,۸۰۱,۰۱۷	۷۱۰,۵۴۸,۸۰۱,۰۱۷
صبا فولاد خلیج فارس	-	-	-	-	-	۴,۱۱۹,۳۷۶	۴,۱۱۹,۳۷۶
کشت و صنعت جوبین	۸۳,۰۰۶	۱۶۷,۷۵۵,۱۲۶	(۱۶۸,۳۷۷,۸۳۱)	(۱,۴۷۶,۲۴۳)	-	-	-
بانک پارسیان	-	-	-	-	-	-	-
	۳,۹۶۵,۴۳۶,۷۲۲,۲۰۱	(۳,۱۱۱,۳۷۵,۵۲۹,۸۳۴)	(۵۴۰,۳۶۶,۱۴۴)	۸۵۳,۵۲۲,۹۲۵,۱۷۱	(۷۰,۷۲۲,۴۲۲,۱۸۰)		

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی ارزش آفرین صندوق بازنشتگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

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

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰							دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
نام شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	ریال
صندوق س. پارت پایدار سپهر	۹,۷۰۰,۰۰۰	۹۷,۸۱۴,۸۰۰,۰۰۰	(۹۸,۶۶۷,۴۹۶,۴۴۹)	(۱۸,۳۴۰,۲۶۶)		(۸۷۱,۰۳۶,۹۱۵)		
صندوق س. افرا نماد پایداری- ثابت	۳,۵۵۰,۰۰۰	۱۱۷,۷۹۶,۱۰۰,۰۰۰	(۹۵,۸۷۸,۱۶۹,۴۶۹)	(۲۲,۰۸۶,۶۸۹)		۲۱,۸۹۵,۸۲۳,۸۴۲		
صندوق س. یاقوت آگاه- ثابت	۳,۵۸۰,۰۰۰	۹۳,۶۰۲,۲۲۰,۰۰۰	(۸۵,۴۴۵,۷۳۵,۹۲۳)	(۱۷,۵۵۰,۲۸۸)		۸,۱۳۸,۹۳۳,۷۸۹		
صندوق س. سپر سرمایه پیدار- ثابت	۳۲,۱۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۸۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۷۹۷,۵۱۹,۴۲۲,۴۹۵)	(۸۰,۰۱۱,۱۸۶)		۳,۲۹۵,۵۶۶,۳۱۹		
صندوق س. آوای فردای زاگرس- ثابت	۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۱۷۲,۶۰۰,۰۰۰	(۸۵,۲۹۶,۰۰۴,۰۰۳)	(۱۷,۴۶۹,۸۰۵)		۷,۸۵۹,۱۲۶,۱۹۳		
صندوق س. ثبات ویستا- د	۵,۷۰۰,۰۰۰	۱۲۳,۴۵۸,۶۰۰,۰۰۰	(۱۰۷,۸۵۷,۹۷۲,۸۳۷)	(۲۳,۱۴۸,۴۷۸)		۱۵,۵۷۷,۴۷۸,۶۸۵		
صندوق س. لیخند فارابی- د	۸۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۶۹,۶۰۰,۰۰۰	(۱۲,۳۶۰,۸۸۱,۹۰۰)	(۲,۸۰۶,۷۹۴)		۲,۶۰۵,۹۱۱,۳۰۶		
ص.س. درآمد ثابت کیمیا- د	۸,۷۰۰,۰۰۰	۱۲۳,۰۶۱,۵۰۰,۰۰۰	(۱۱۸,۸۵۵,۵۸۱,۲۱۲)	(۲۳,۰۷۴,۰۰۰)		۴,۱۸۲,۸۴۴,۷۸۸		
ص.س. مدیریت ثروت ص.بازنشتگی-س	۱۳۵,۴۶۰,۱۳۱	۲,۵۷۹,۹۱۷,۹۰۲,۱۹۳	(۲,۴۲۲,۹۲۷,۰۰۳,۳۳۴)	(۳۰۹,۸۰۵,۷۰۰)		۱۵۶,۹۸۱,۰۶۶,۱۵۹	(۲۸,۳۴۵,۰۴۴,۷۴۶)	
ص.س. املاک و مستغلات ارزش مسکن	۳۹,۱۶۹,۲۸۲	۹۵۱,۰۰۷,۶۲۵,۹۴۹	(۷۹۹,۵۹۴,۵۱۹,۷۱۷)	(۳۴,۴۵۳,۰۵۹)		۱۵۱,۳۷۸,۶۵۳,۱۷۳	(۱۰,۳۰۴,۳۷۰,۶۷۳)	
صندوق اندیشه روزان صباتامین- د	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۴۳۷,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶,۸۷۰,۰۸۵,۵۶۳)	(۷۰۰,۱۹,۴۲۹)		۵۵۹,۸۹۵,۰۰۸		
صندوق س. اعتماد آفرین پارسیان- د	۱,۲۲۰,۰۰۰	۱۰۶,۷۸۶,۶۰۰,۰۰۰	(۹۴,۲۳۹,۸۳۸,۴۷۴)	(۲۰,۰۲۲,۴۸۱)		۱۲,۵۲۶,۷۳۹,۰۴۵	۸۸۹,۳۳۳,۲۲۱	
صندوق س. بازده پایه صبا- ثابت						۷۰۹,۵۴۶,۹۷۸		
		۵,۱۳۹,۹۱۹,۵۴۸,۱۴۲	(۴,۷۵۵,۵۱۲,۷۳۸,۵۷۵)	(۵۷۵,۷۸۸,۱۷۵)		۳۸۳,۸۳۱,۰۲۱,۳۹۲	(۳۶,۹۵۰,۵۳۵,۳۲۰)	

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

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰							دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
عنوان	تعداد فروش	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	ریال
اسناد خزانه- م. ۴ بوجه ۰۳۰۵۲۲۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۷,۱۹۱,۱۵۱,۰۷۲)	۰	۰	۲,۸۰۸,۸۴۸,۹۲۸		
اسناد خزانه- م. ۶ بوجه ۰۳۰۷۲۳۰۰۰	۵۵,۰۰۰	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۵۴۴,۶۲۸,۵۵۷)	۰	۰	۴,۴۵۵,۳۷۱,۴۴۳		
اسناد خزانه- م. ۳ بوجه ۰۳۰۴۱۸۰۰۰	۱۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۸۳۱,۰۹۶,۲۳۲)	۰	۰	۱۶۸,۹۰۳,۷۶۸		
اسناد خزانه- م. ۱ بوجه ۰۳۰۸۲۱۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۹,۸۲۷,۸۲۷,۵۷۵)	۰	۰	۱۰,۱۷۲,۱۷۲,۴۲۵		
اسناد خزانه- م. ۹ بوجه ۰۳۱۱۰۰۰۰	۲۰۶,۴۶۵	۱۸۹,۴۶۱,۹۳۴,۸۸۰	(۱۷۷,۲۴۶,۵۷۹,۷۹۴)	(۱۲۱,۰۸۴,۳۳۵)	۰	۱۱,۹۹۴,۲۷۰,۷۵۱		
اسناد خزانه- م. ۱۰ بوجه ۰۳۱۱۱۵۰۰۰	۹۵,۴۰۰	۸۵,۷۱۷,۲۰۰,۱۰۰	(۸۱,۰۳۰,۲۵۶,۴۴۱)	(۶۲,۱۴۴,۹۶۰)	۰	۴,۶۲۴,۷۹۸,۶۹۹		
اوراق با درآمد ثابت صکوک اجاره فارس ۷	۱,۹۵۰,۰۰۰	۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۴۹,۷۶۹,۵۵۸,۷۵۰)	(۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۲۱۴,۴۴۱,۲۵۰		
اسناد خزانه- م. ۸ بوجه ۰۳۰۹۱۹۰۰۰	۴۵,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹,۵۵۴,۲۰۳,۳۹۷)	۰	۰	۵,۴۴۵,۷۹۷,۶۰۳		
اسناد خزانه- م. ۲۰ بوجه ۰۲۰۸۰۶۰۹۸						۱,۸۵۱,۴۰۵,۲۰۹		
اسناد خزانه- م. ۹۹ بوجه ۰۲۰۶۰۶۰۹۹						۳,۱۶۸,۰۸۱,۴۵۱		
اسناد خزانه- م. ۳ بوجه ۰۳۰۶۲۶۰۰۰						۲,۰۵۴,۹۷۲,۰۷۲		
اسناد خزانه- م. ۲ بوجه ۰۳۱۰۲۴۰۰۰						۸۷۹,۰۳۲,۲۴۵		
اسناد خزانه- م. ۹۹ بوجه ۰۲۰۷۰۴۰۹۹						۱,۷۷۷,۰۰۶,۶۸۴		
اسناد خزانه- م. ۱۰ بوجه ۰۲۰۸۰۷۰۹۹						۳,۶۷۳,۷۴۲,۶۸۱		
اسناد خزانه- م. ۹۹ بوجه ۰۲۰۹۰۶۰۹۹						۱,۷۳۰,۲۶۱,۰۹۸		
اسناد خزانه- م. ۱۴ بوجه ۰۲۱۰۲۵۰۹۹						۴,۱۹۴,۲۵۰,۳۰۰		
		۲,۵۳۳,۸۶۵	(۲,۴۶۷,۹۵۳,۳۰۰,۸۱۸)	(۱۹۹,۲۲۹,۲۹۵)	۰	۳۹,۸۸۴,۶۰۴,۸۶۷	۱۹,۴۲۸,۸۵۱,۷۴۰	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آخرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۲۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۲۱-۱	۱,۹۶۱,۸۴۲,۰۱۵,۳۶۶
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق سرمایه گذاری	۲۱-۲	۷۷,۹۹۸,۹۲۵,۰۲۹
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۱-۳	۵۸,۵۵۸,۱۷۹,۵۱۸
	۲,۲۰۶,۶۴۴,۴۲۶,۰۷۷	(۴۶۳,۲۷۹,۵۰۶,۴۰۳)

۲۱-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
نام سهام	تعداد	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال
پتروشیمی جم	۱۲,۱۹۶,۴۷۲	۷۸۶,۲۸۵,۱۴۵,۵۶۰	(۵۹۶,۴۱۶,۱۲۴,۴۳۲)	(۵۹۷,۶۸۵,۶۷۱)	(۵۷,۵۷۴,۰۳۷,۵۷۲)
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۸۶۳,۳۴۱,۸۰۰	۱,۵۵۹,۱۹۵,۲۹۰,۸۰۰	(۱,۲۲۲,۸۸۱,۷۴۸,۷۶۲)	(۱,۱۸۴,۹۸۸,۴۲۵)	۴۵,۰۹۰,۵۸۸,۳۴۹
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	۱۷,۴۲۰,۰۹۴	۱۷۲,۶۳۳,۱۳۱,۵۴۰	(۱۸۹,۲۹۳,۴۰۶,۸۱۹)	(۱۳۱,۲۰۱,۱۸۰)	(۳۶,۰۱۵,۳۶۲,۰۵۵)
شیر پاستوریزه پگاه فارس	۸,۶۸۰,۵۹۱	۷۹,۵۱۴,۲۱۳,۵۶۰	(۹۱,۰۲۴,۵۹۶,۱۸۲)	(۶۰,۴۳۰,۸۰۲)	(۱۶۳,۰۱۴,۰۳۳)
بیمه ملت	۲۶۷,۰۵۴,۱۹۵	۱,۴۸۲,۱۵۰,۷۸۲,۲۵۰	(۹۶۳,۵۹۱,۱۵۲,۸۰۶)	(۱,۱۲۶,۴۳۴,۵۹۹)	۲۳۲,۰۵۹,۸۸۰,۲۷۷
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	۱۶,۹۲۵,۷۳۸	۳۹۱,۴۹۲,۳۱۹,۹۴۰	(۳۲۱,۴۱۱,۹۰۳,۵۶۷)	(۲۹۷,۵۳۴,۱۶۳)	(۴,۴۰۸,۷۸۹,۳۰۸)
ایران یاساتایرورابر	۱۸,۰۲۴,۴۱۷	۳۲۰,۱۱۳,۶۴۵,۹۲۰	(۲۲۱,۴۵۶,۶۲۶,۰۵۰)	(۲۴۳,۲۸۶,۳۷۱)	(۱,۳۶۶,۴۷۱,۳۴۴)
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۳۱,۰۷۷,۵۰۴	۵,۱۱۰,۰۷۳,۹۸۲,۷۲۰	(۵,۰۴۳,۳۸۷,۹۳۰,۲۰۶)	(۳,۸۸۳,۶۵۶,۲۲۹)	۱۷۲,۹۳۳,۱۳۷,۵۷۸
شیر پاستوریزه پگاه خراسان	۶,۰۸۱,۵۲۱	۱۹,۷۹۵,۳۵۰,۸۵۵	(۲۲,۴۱۹,۸۴۳,۴۶۵)	(۱۵,۰۴۴,۴۶۷)	(۵۴۷,۹۸۰,۸۶۵)
پگاه آذربایجان غربی	۱۴,۶۳۴,۶۹۰	۹۳,۹۵۴,۷۰۹,۸۰۰	(۸۷,۴۲۷,۲۰۰,۸۱۸)	(۷۱,۴۰۵,۵۷۹)	(۱۱,۲۰۷,۲۷۴,۳۶۲)
شیر پاستوریزه پگاه گیلان	۱,۲۴۳,۵۱۶	۱۹,۶۱۰,۲۴۷,۳۲۰	(۱۴,۴۷۶,۹۶۶,۴۲۶)	(۱۴,۹۰۳,۷۸۸)	۹۸۶,۰۵۹
شیر پاستوریزه پگاه گلستان	۱۸,۴۱۷,۵۶۶	۱۰۴,۶۱۱,۷۷۴,۸۸۰	(۱۱۱,۲۹۴,۱۲۸,۳۷۰)	(۷۹,۵۰۴,۹۴۹)	(۱۰۷,۷۴۳,۹۱۴,۳۱۲)
گروه صنعتی ملی (هلدینگ)	۱۰,۸۸۱,۴۹۲	۲۴۹,۳۳۵,۱۷۲,۲۰۰	(۲۲۵,۱۱۳,۷۷۵,۲۵۱)	(۱۸۹,۵۲۳,۸۷۴)	۸,۲۸۹,۷۹۶,۱۶۹
شیر پاستوریزه پگاه اصفهان	۴,۴۶۸,۲۸۵	۲۵,۹۶۰,۷۳۵,۸۵۰	(۲۷,۶۳۸,۸۷۹,۲۷۴)	(۱۹,۷۳۰,۱۵۹)	(۲,۷۳۶,۸۵۴,۸۱۰)
شیر پگاه آذربایجان شرقی	۹,۸۴۷,۸۷۹	۱۲۲,۶۰۶,۰۹۳,۵۵۰	(۱۲۹,۳۴۵,۲۳۶,۷۲۴)	(۹۳,۱۸۰,۶۳۱)	۱۹,۶۳۲,۲۴۷,۰۹۲
س. و خدمات مدیریت صندوق کشوری	۱۲۵,۹۳۲,۶۳۰	۳۶۸,۷۳۰,۷۴۰,۶۴۰	(۳۳۲,۹۹۱,۲۴۵,۲۸۳)	(۲۸۰,۲۳۵,۳۶۳)	(۲۳۲,۳۲۹,۵۷۹,۳۷۶)
صبا فولاد خلیج فارس	۲,۶۰۶,۴۲۸,۴۲۲	۹,۸۳۶,۹۸۸,۶۰۴,۶۲۸	(۹,۱۶۵,۱۶۶,۱۳۹,۰۲۲)	(۷,۴۷۵,۸۹۰,۹۴۰)	(۵۷۸,۱۵۳,۳۵۶,۰۶۷)
مجتمع معادن مس تکنار	۴,۰۲۲,۸۷۳,۸۱۲	۲۰,۷۴۲,۹۴۳,۶۵۶,۰۱۳	(۱۸,۷۶۵,۳۳۷,۰۰۲,۴۵۷)	(۱۵,۷۶۴,۶۳۷,۱۹۰)	(۴۵,۵۹۶,۵۱۲,۳۷۰)
					(۵۹۹,۸۳۶,۶۱۰,۹۵۰)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۲۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه‌گذاری

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام صندوق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۹۲,۶۱۵,۰۲۹	۳۷,۷۹۹,۸۰۹,۷۴۴	(۳۶۲,۴۴۷,۳۱۲)	(۱,۰۶۶,۹۷۹,۰۵۵,۹۹۴)	۱,۰۵۰,۴۱۳,۳۱۳,۰۵۰	۵۳,۸۲۵,۶۸۵	ص.س.مدیریت ثروت ص.بازنشستگی-س
(۲۴,۵۷۶,۳۶۲,۶۷۹)	(۲۹,۰۴۰,۴۳۰,۱۹۴)	(۱۱,۵۹۰,۱۴۵)	(۳۴۸,۷۵۶,۹۹۰,۳۲۳)	۳۱۹,۷۲۸,۱۵۰,۲۷۴	۱۱,۳۲۸,۶۳۸	ص.س.املاک و مستغلات ارزش مسکن
۳,۷۴۹,۵۴۶,۸۲۹	.	.	.	.	.	صندوق س.اعتماد آفرین پارسیان-د
۴۰,۸۰۱,۹۴۸,۲۰۰	۳۸,۸۸۸,۱۵۷,۱۰۰	(۳۷,۹۳۵,۷۶۹)	(۱۶۳,۳۹۸,۰۰۷,۱۳۱)	۲۰۲,۲۲۴,۱۰۰,۰۰۰	۶,۰۵۰,۰۰۰	صندوق س.افرا نماد پایدار-ثابت
۳۰۷,۸۸۶,۲۶۰	.	.	.	.	.	صندوق س.بازده پایه صبا-ثابت
۵۷,۶۲۳,۲۹۱,۳۹۰	۷۱,۴۴۳,۷۰۱,۵۹۹	(۷۸,۰۹۰,۰۶۳)	(۳۴۴,۹۵۸,۵۴۵,۳۳۸)	۴۱۶,۴۸۰,۳۳۷,۰۰۰	۹,۲۴۳,۰۰۰	صندوق اندیشه ورزان صباتامین-د
.	۲,۸۵۴,۳۷۳,۹۲۹	(۴,۵۰۶,۴۳۱)	(۲۱,۱۷۵,۴۱۹,۶۴۰)	۲۴,۰۳۴,۳۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۰,۰۰۰	ص.س.درآمد ثابت کیمیا-د
.	۲,۳۴۶,۹۳۹,۸۶۹	(۲,۳۲۰,۰۵۴)	(۱۰,۰۲۴,۳۶۰,۰۷۷)	۱۲,۳۷۳,۶۲۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	صندوق س.یاقوت آگاه-ثابت
.	۵,۰۹۸,۰۴۳,۹۳۹	(۴,۹۵۵,۰۶۳)	(۲۱,۳۲۴,۰۰۰,۹۹۸)	۲۶,۴۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س.آوای فردای زاگرس-ثابت
.	۴۸,۳۲۴,۹۳۷,۳۷۵	(۴۶,۸۷۵,۶۷۵)	(۲۰۱,۶۳۱,۷۸۶,۹۵۰)	۲۵۰,۰۰۳,۶۰۰,۰۰۰	۴,۴۰۰,۰۰۰	صندوق ارمنان فیروزه آسیا-ثابت
.	۴۵,۷۶۵,۸۱۷,۳۰۰	(۴۳,۹۳۳,۷۲۵)	(۱۸۸,۵۰۳,۴۴۸,۹۷۵)	۲۳۴,۳۱۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۰۰,۰۰۰	صندوق س.لیخند فارابی-د
.	۲۱,۳۲۲,۴۰۱,۳۰۰	(۲۱,۰۳۲,۱۰۰)	(۹۰,۸۲۷,۷۶۶,۶۰۰)	۱۱۲,۱۷۱,۲۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰	صندوق س.ثبات ویستا-د
۷۷,۹۹۸,۹۲۵,۰۲۹	۲۴۴,۸۰۳,۷۵۱,۹۶۱	(۵۱۳,۶۸۶,۳۳۷)	(۲,۴۵۷,۵۷۹,۳۸۲,۰۲۶)	۲,۷۰۲,۸۹۶,۸۲۰,۳۲۴	۱۰۴,۸۱۷,۳۲۳	

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

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۸,۷۳۶,۶۶۱,۳۲۵	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م۴ بودجه ۳۰۵۲۲-۰۰
۶,۴۹۷,۳۸۵,۹۷۸	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م۳ بودجه ۳۰۷۲۳-۰۰
۱۰,۹۵۱,۰۵۴,۷۲۵	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م۱ بودجه ۳۰۸۲۱-۰۰
۱,۵۶۳,۵۴۵,۶۰۷	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م۳ بودجه ۳۰۴۱۸-۰۰
۴,۳۶۸,۱۳۰,۸۰۷	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م۸ بودجه ۳۰۹۱۹-۰۰
۱۶,۶۰۸,۴۳۰,۱۵۲	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م۹ بودجه ۳۱۱۰۱-۰۰
۹,۸۳۲,۹۷۰,۹۲۴	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م۱۰ بودجه ۳۱۱۱۵-۰۰
.	(۱,۳۴۱,۲۵۰)	(۷,۲۵۰,۰۰۰)	(۴۹,۹۹۴,۰۹۱,۲۵۰)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	اوراق با درآمد ثابت صکوک اجاره فارس ۷
۵۸,۵۵۸,۱۷۹,۵۱۸	(۱,۳۴۱,۲۵۰)	(۷,۲۵۰,۰۰۰)	(۴۹,۹۹۴,۰۹۱,۲۵۰)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی ارزش آفرین صندوق بازنشتی کشوری

بازداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۲۲- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰										
خالص درآمد سود سهام	ریال	خالص درآمد سود سهام	ریال	هزینه تنزیل	ریال	جمع درآمد سود سهام	ریال	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
۲۷,۳۱۴,۶۳۰,۴۵۰	۴۴,۰۲۱,۲۱۹,۲۰۰	.	۴۴,۰۲۱,۲۱۹,۲۰۰	۲۹۲۰	۱۵,۰۷۵,۷۶۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری				
۵۱,۴۷۲,۸۱۵,۶۰۰	۵۵,۶۷۴,۳۵۲,۷۶۰	.	۵۵,۶۷۴,۳۵۲,۷۶۰	۴,۶۶۰	۱۱,۹۴۷,۲۸۶	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۱	پتروشیمی جم				
۲,۴۳۲,۸۵۲,۵۸۰	۱۲,۶۷۷,۵۶۴,۷۴۵	.	۱۲,۶۷۷,۵۶۴,۷۴۵	۴۵	۲۸۱,۷۲۳,۶۶۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	ملت				
۲,۳۵۰,۱۳۱,۹۷۴	۲,۳۸۵,۸۸۹,۴۰۰	(۳۴۲,۸۸۳,۴۱۰)	۲,۶۲۸,۷۷۲,۸۱۰	۴۱۰	۶,۴۱۱,۶۴۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۷	سود سهام شرکت شیر پاستوریزه پگاه فارس				
	۹,۸۵۶,۲۵۱,۳۹۰	(۶۰۷,۵۷۷,۱۴۰)	۱۰,۴۶۳,۸۲۸,۵۳۰	۱,۰۷۰	۹,۷۷۹,۲۷۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	سود سهام شرکت شیر پگاه آذربایجان شرقی				
	۵۰,۱۶۸,۶۷۷,۷۳۴	(۷۸۰,۰۱۹,۸۴۶)	۵,۷۹۶,۸۸۷,۵۸۰	۳۳۰	۱۷,۵۶۶,۳۲۶	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۱۲	سود سهام شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلستان				
	۱۱,۷۷۰,۸۸۶,۳۰۶	(۱,۷۴۹,۵۰۸,۴۴۴)	۱۳,۵۲۰,۳۹۴,۷۵۰	۷۵۰	۱۸,۰۲۷,۱۹۳	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۵	سود سهام شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان				
۵۱۶,۵۰۹	۴۲۴,۷۸۸,۹۴۵	(۶۶,۶۲۷,۸۵۵)	۴۹۱,۴۱۶,۸۰۰	۴۰۰	۱,۲۲۸,۵۴۲	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۱۴	سود سهام شرکت شیرپاستوریزه پگاه گیلان				
۲,۲۶۳,۴۶۶,۸۰۰	۱۴۸,۱۱۷,۳۹۴,۵۹۵	(۲۴,۵۵۰,۹۶۵,۴۰۵)	۱۷۲,۶۶۸,۳۶۰,۰۰۰	۲۰۰	۸۶۳,۳۴۱,۸۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۷	سود سهام شرکت گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری				
۱۷۴,۸۳۸,۱۶۹,۱۴۰	۱۰۱,۳۰۳,۰۲۴,۶۴۰	.	۱۰۱,۳۰۳,۰۲۴,۶۴۰	۹۶۰	۱۰۵,۵۲۳,۹۸۴	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۰۶	سود سهام شرکت س. و خدمات مدیریت صند. ب کشوری				
۷۴۷,۹۳۰,۲۴۴	۱,۰۵۴,۷۱۱,۸۵۴	(۱۵۳,۸۷۲,۳۴۶)	۱,۲۰۸,۵۸۴,۲۰۰	۲۰۰	۶,۰۴۲,۹۲۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۱	سود سهام شرکت شیرپاستوریزه پگاه خراسان				
۴۰,۵۷۸,۹۳۸,۹۶	۶,۵۲۴,۲۷۷,۳۳۰	(۲۵۹,۱۸۳,۶۲۰)	۶,۷۸۳,۴۶۰,۹۵۰	۵۲۵	۱۲,۹۲۰,۸۷۸	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۲۹	سود سهام شرکت پگاه آذربایجان غربی				
۹۳۰	۱,۴۳۹,۳۵۷,۶۶۲	(۲۱۴,۹۱۷,۷۸۸)	۱,۶۵۴,۲۷۵,۴۵۰	۴۷۰	۳,۵۱۹,۷۳۵	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۶	سود سهام شرکت شیرپاستوریزه پگاه اصفهان				
۲,۲۶۳,۴۶۶,۸۰۰								گروه صنعتی ملی				
۲۶۵,۴۷۸,۴۰۸,۱۲۳	۴۰۰,۱۶۶,۵۸۶,۵۶۱	(۲۸,۷۲۵,۵۵۵,۸۵۴)	۴۲۸,۸۹۲,۱۴۲,۴۱۵									

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتی کشوری
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۲۳- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سود سپرده بانکی	ریال	ریال
۲۳-۱	۴۶,۰۹۵,۰۲۶,۳۷۸	۳۹,۶۶۹,۵۲۹,۱۱۹
۲۳-۲	۵۸,۲۱۶,۱۵۹,۰۶۷	۰
سود اوراق با درآمد ثابت و صندوق های سرمایه گذاری	۱۰۴,۳۱۱,۱۸۵,۴۴۵	۳۹,۶۶۹,۵۲۹,۱۱۹

۲۳-۱- سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

نام	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	مبلغ سود	خالص سود
	ریال	ریال
بانک سپه	۲۳,۷۱۷,۵۴۳,۲۳۶	۳۹,۶۶۹,۵۲۹,۱۱۹
بانک ملی	۱,۹۱۱,۳۷۰,۷۹۰	۱,۹۱۱,۳۷۰,۷۹۰
بانک گردشگری	۲۰,۴۶۶,۱۱۲,۳۵۲	۲۰,۴۶۶,۱۱۲,۳۵۲
	۴۶,۰۹۵,۰۲۶,۳۷۸	۴۶,۰۹۵,۰۲۶,۳۷۸

۲۳-۲ سود اوراق مشارکت و صندوق های سرمایه گذاری

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود (درصد)	سود (ریال)	هزینه تنزیل	مبلغ سود (ریال)	مبلغ سود (ریال)
۱۴۰۳/۰۳/۰۷	۱۴۰۷	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۴۸,۰۳۴,۸۸۶,۵۱۷	۰	۴۸,۰۳۴,۸۸۶,۵۱۷	۰
				۸۴۰,۱۷۲,۵۵۰	۰	۸۴۰,۱۷۲,۵۵۰	۰
				۹,۳۴۱,۱۰۰,۰۰۰	۰	۹,۳۴۱,۱۰۰,۰۰۰	۰
				۵۸,۲۱۶,۱۵۹,۰۶۷	۰	۵۸,۲۱۶,۱۵۹,۰۶۷	۰

اوراق صنایع خلیج فارس نماد (صفارس ۷)

سود تقسیمی صندوق سرمایه گذاری ارزش مسکن

سود تقسیمی صندوق سرمایه گذاری پارس

۲۴- درآمد بازارگردانی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۳,۵۵۱,۲۰۵,۷۶۰	۲,۶۵۷,۲۶۱,۵۵۱
۸۴۸,۵۵۰,۴۰۰	۴۲۷,۴۵۱,۶۱۹
۱۳۱,۶۲۰,۲۲۳,۸۴۴	۰
۱۳۶,۰۱۹,۹۸۰,۰۰۴	۳,۰۸۴,۷۱۳,۱۷۰

صندوق سرمایه گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشتی کشوری

صندوق سرمایه گذاری املاک و مستغلات ارزش مسکن

صنایع خلیج فارس نماد (صفارس ۷)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۲۵- سایر درآمدها

یادداشت	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۲۵-۱	۸۷,۵۰۴,۰۵۵,۴۷۱	۴,۸۸۱,۶۵۰,۷۷۶
	۸۷,۵۰۴,۰۵۵,۴۷۱	۴,۸۸۱,۶۵۰,۷۷۶

حزبه برین سود سهام دریمی سن

۲۵-۱ 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.

۲۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

شرح	نام طرف قرارداد	نوع ارتباط با طرف قرارداد	مبلغ اوراق بهادار و گذار شده	بهای تمام شده هزینه بازارگردانی و تعهد پذیره نویسی	میانگین نرخ بازده تا سررسید اوراق بهادار	مدت قرارداد
بهای تمام شده بازارگردانی اوراق بهادار	صندوق سرمایه‌گذاری یکم بانک کشاورزی	سایر	۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۷۱۵,۸۷۱,۳۹۸	۳۲.۵٪	۱۴۰۳/۰۵/۰۲ الی ۱۴۰۳/۰۹/۰۳
بهای تمام شده بازارگردانی اوراق بهادار	صندوق سرمایه‌گذاری یکم بانک کشاورزی	سایر	۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۳۴٪	۱۴۰۳/۰۹/۰۹ الی ۱۴۰۳/۰۲/۰۴

۲۶-۱ جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

طرف معامله	نوع وابستگی	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	نرخ اسمی	میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادهای منعقد
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	سایر	اوراق اجاره شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۹۵۰,۰۰۰	۱۳۱,۶۲۰,۲۲۳,۸۲۴	۲۳٪	۳۱.۵۴٪

۲۷- هزینه کارمزد ارگان

هزینه کارمزد ارگان به شرح زیر است:

مدیر	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
متولی	۲۲۲,۳۸۸,۷۳۹,۴۵۷	۱۶۳,۵۳۷,۴۹۶,۸۷۰
حسابرس	۱,۱۴۴,۲۲۳,۹۰۴	۱,۰۸۱,۶۴۳,۶۴۰
	۱,۴۶۱,۴۳۳,۶۲۰	۸۰۷,۳۹۳,۹۵۲
	۲۲۴,۸۹۴,۳۹۶,۹۸۱	۱۶۵,۴۲۶,۵۳۳,۴۶۲

۲۸- سایر هزینه ها

دوره ۹ ماهه منتهی به	دوره ۹ ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
هزینه برگزاری مجامع	۲۴۰,۲۹۹,۴۰۰
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۵۰,۶۶۳,۸۰۴
هزینه آونمان نرم افزار	۹۷۱,۴۲۸,۶۴۸
هزینه کارمزد بانکی	۱۰,۸۶۴,۹۴۸,۷۷۲
هزینه نگهداری اوراق بهادار	۷,۳۵۵,۰۰۰,۸۵۰
	۲,۶۲۸,۰۰۰
	۰
	۷۵,۷۱۵,۸۷۱,۳۹۸
	۸۷,۶۱۸,۱۲۶,۹۴۰
	۸,۳۷۹,۷۲۸,۹۵۷

۲۹- هزینه مالی

هزینه مالی تسهیلات دریافتی	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
	۱۹,۸۷۴,۰۲۵,۰۷۸	۱۵,۹۲۲,۲۷۵,۲۷۵

۲۹-۱ هزینه مالی با نرخ ۲۷ درصد سالانه، مربوط به تسهیلات دریافتی از کارگزاری جهت ایفای تعهدات می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۳۰- تعدیلات

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

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰ ریال	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ ریال	
(۳۳۶,۸۴۶,۹۶۲,۴۷۹)	۸,۲۵۷,۴۲۰,۰۰۴	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
۳۰,۲۱۳,۲۸۵,۹۹۹	(۹۵۶,۴۸۶,۴۱۴,۳۴۱)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۰	(۲۷,۶۰۵,۴۳۵)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای نمادهای بسته شده
(۳۰۶,۶۳۳,۶۷۶,۴۸۰)	(۹۴۸,۲۵۶,۵۹۹,۷۷۲)	

۳۱- تعهدات، بدهی های احتمالی

۳۱-۱- در تاریخ صورت خالص دارایی ها به استثنای تعهدات زیر مطابق مصوبات مجمع صندوق مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۲ (تعهدات بازارگردانی)، هیچ گونه

تعهدات و بدهی های 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 بازنشتی 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٪	۵۷,۶۰۰	۱,۱۵۲,۰۰۰
۹	شیر پاستوریزه پگاه گلستان	۳٪	۳۰,۵۰۰	۶۰۹,۹۸۰
۱۰	شیر پگاه آذربایجان شرقی	۳٪	۳۲,۰۵۰	۶۴۱,۰۰۰
۱۱	شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	۳٪	۲۸,۸۲۰	۵۷۶,۳۵۰
۱۲	ص.س. مدیریت ثروت ص.بازنشتی کشوری	۳٪	۸۱,۵۷۵	۱,۶۳۱,۵۰۰
۱۳	شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۳٪	۱۸,۳۵۰	۳۶۶,۹۶۰
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 بازنشتی کشوری	۲.۵۰٪	۱۱۸,۷۵۰	۲,۳۷۵,۰۰۰
۱۷	سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشتی کشوری	۳٪	۶۲,۳۳۰	۱,۲۶۴,۵۴۰
۱۸	صندوق سرمایه گذاری املاک و مستغلات مدیریت ارزش مسکن	۲٪	۴۱,۲۵۰	۸۲۵,۰۰۰
۱۹	صبا فولاد خلیج فارس	۲٪	۲۰۰,۵۶۵	۴,۰۱۱,۲۷۰
۲۰	اوراق اجاره صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱٪	۲,۰۰۰	۴۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتگی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

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

۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		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	۰.۲۲٪	۳۴,۶۵۰	ممتاز	موسس صندوق	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشتگی کشوری
۱۰.۴۰٪	۲,۲۳۸,۷۰۰	۶.۹۵٪	۱,۱۱۳,۵۰۶	عادی	سایر اشخاص وابسته	بیمه ملت
۰.۶۳٪	۱۳۵,۲۱۶	۰.۸۴٪	۱۳۵,۲۱۶	عادی	سایر اشخاص وابسته	پتروشیمی جم
۱.۷۹٪	۳۸۵,۸۲۸	۲.۴۱٪	۳۸۵,۸۲۸	عادی	سایر اشخاص وابسته	پتروشیران
۱.۷۰٪	۳۶۵,۸۰۲	۲.۲۸٪	۳۶۵,۸۰۲	عادی	سایر اشخاص وابسته	صنایع شیر ایران
۳.۹۹٪	۸۵۷,۹۶۵	۵.۳۶٪	۸۵۷,۹۶۵	عادی	سایر اشخاص وابسته	گروه انرژی مهستان
۰.۰۴٪	۸,۳۷۸	۰.۰۰٪	۰	عادی	سایر اشخاص وابسته	شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا
۱۲.۹۲٪	۲,۷۷۹,۴۸۰	۴.۲۸٪	۶۸۵,۶۹۵	عادی	سایر اشخاص وابسته	سرمایه گذاری صندوق بازنشتگی کشوری
۳۶.۳۰٪	۷,۸۱۱,۲۰۶	۴۸.۷۹٪	۷,۸۱۱,۲۰۶	عادی	سایر اشخاص وابسته	
۰.۰۵٪	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	عادی	سایر اشخاص وابسته	شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشتگی کشوری
۴.۳۹٪	۹۴۴,۹۵۳	۵.۹۰٪	۹۴۴,۹۵۳	عادی	سایر اشخاص وابسته	صندوق بازنشتگی کشوری
۰.۰۴٪	۹,۶۲۳	۰.۰۶٪	۹,۶۲۳	عادی	سایر اشخاص وابسته	مشاور سرمایه گذاری فراز ایده نوآفرین تک
۰.۳۱٪	۶۷,۱۲۸	۰.۸۳٪	۱۳۳,۶۱۸	عادی	سایر اشخاص وابسته	شیر پاستوریزه پگاه اصفهان
۰.۱۹٪	۴۱,۳۱۱	۰.۲۶٪	۴۱,۳۱۱	عادی	سایر اشخاص وابسته	شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان غربی
۳.۴۴٪	۷۴۰,۲۱۳	۴.۶۲٪	۷۴۰,۲۱۳	عادی	سایر اشخاص وابسته	شیر پاستوریزه پگاه گیلان
۲۳.۶۵٪	۵,۰۹۰,۳۲۱	۱۷.۱۳٪	۲,۷۴۳,۲۲۱	عادی	سایر اشخاص وابسته	صبا فولاد خلیج فارس
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۵٪	۷,۳۰۰	عادی	سایر اشخاص وابسته	نوآوران مدیریت صبا
۱۰۰٪	۲۱,۵۲۱,۱۷۴	۱۰۰٪	۱۶,۰۱۰,۶۰۷			

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۳۳-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها طی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	مانده طلب (بدهی) دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله		
			ریال		ریال	ریال
کارگزاری صبا جهاد	مدیر	کارمزد ارکان	۲۲۲,۲۸۸,۷۳۹,۴۵۷	طی دوره مالی	(۹۲,۸۲۸,۵۲۴,۱۲۲)	(۲۲۶,۴۱۳,۰۱۰,۷۳۰)
		پرداخت هزینه	۴,۲۲۱,۵۷۷,۶۲۷	طی دوره مالی	(۴,۲۲۱,۵۷۷,۶۲۷)	(۳,۸۲۰,۰۶۸,۸۴۵)
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	متولی	کارمزد ارکان	۱,۱۴۴,۲۲۳,۹۰۴	طی دوره مالی	(۱,۱۴۴,۲۲۳,۹۰۴)	.
		کارمزد ارکان	.	طی دوره مالی	.	(۱,۰۸۱,۶۴۳,۶۴۰)
موسسه حسابرسی فراز مشاور دپلمی پور	حسابرس	کارمزد ارکان	.	طی دوره مالی	.	(۸۰۷,۳۹۲,۹۵۲)
موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق		کارمزد ارکان	۱,۴۶۱,۴۳۳,۶۲۰	طی دوره مالی	(۱,۴۶۱,۴۳۳,۶۲۰)	.
موسسه حسابرسی فاطر	کارگزار صندوق	کارمزد اعتبار دریافتی	۱۹,۸۷۴,۰۲۵,۰۷۸	طی دوره مالی	(۳,۸۹۵,۸۴۲,۵۵۴)	(۵,۲۰۳,۲۰۱,۲۲۵)
کارگزاری صبا جهاد		خرید و فروش اوراق بهادار	۳۲,۵۵۶,۵۶۱,۳۱۳,۹۹۴	طی دوره مالی	۳۹,۶۲۵,۶۱۴,۸۳۶	(۱۷۸,۴۵۱,۲۲۷,۵۷۵)
صندوق مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری	همگروه با مدیر	خرید و فروش واحدهای صندوق	۱۴,۲۳۲,۷۳۱,۲۱۳,۸۱۴	طی دوره مالی	.	.
		درآمد بازارگردانی	۳,۵۵۱,۲۰۵,۷۶۰	طی دوره مالی	.	.
صندوق املاک و مستغلات ارزش مسکن	هم گروه با مدیر	خرید و فروش واحدهای صندوق	۴,۹۹۱,۳۸۵,۷۴۸,۱۴۶	طی دوره مالی	.	.
		درآمد بازارگردانی	۸۴۸,۵۵۰,۴۰۰	طی دوره مالی	.	.

۳۴-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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳

۳۵-ریسک سرمایه‌گذاری در صندوق

۱- هر چند تمهیدات لازم توسط مدیر به عمل می‌آید تا سرمایه‌گذاری در صندوق سودآور باشد، ولی احتمال وقوع زیان در سرمایه‌گذاری‌های صندوق همواره وجود دارد. بنابراین سرمایه‌گذاران باید به ریسک‌های سرمایه‌گذاری در صندوق از جمله ریسک‌های یاد شده در این بخش از امیدنامه، توجه ویژه داشته باشند. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز و عادی با سرمایه‌گذاری در صندوق، تمام ریسک‌های فراوری صندوق را می‌پذیرند. در سایر بندهای این بخش، برخی از ریسک‌های سرمایه‌گذاری در صندوق بر شمرده شده‌اند.

۲- ریسک کاهش ارزش دارایی‌های صندوق: قیمت اوراق بهادار در بازار، تابع عوامل متعددی از جمله وضعیت سیاسی، اقتصادی، اجتماعی، صنعت موضوع فعالیت و وضعیت خاص ناشر آن است. با توجه به آنکه ممکن است در مواقعی تمام از دارایی‌های صندوق در اوراق بهادار سرمایه‌گذاری شده باشند و از آنجا که قیمت این اوراق می‌تواند در بازار کاهش یابد، لذا صندوق از این بابت ممکن است متضرر شده و این ضرر به سرمایه‌گذاران منتقل شود.

۳- ریسک نکول سایر اوراق بهادار: گرچه صندوق به غیر از سهام و حق تقدم سهام موضوع بازارگردانی، در اوراق بهاداری سرمایه‌گذاری می‌کند که سود حداقل برای آن‌ها تعیین و پرداخت سود و اصل سرمایه‌گذاری آن توسط یک مؤسسه معتبر تضمین شده است، یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه‌گذاری در آن‌ها، وثایق معتبر و کافی وجود دارد؛ ولی این احتمال وجود دارد که طرح سرمایه‌گذاری مرتبط با این اوراق، سودآوری کافی نداشته باشد یا ناشر به تعهدات خود در پرداخت به موقع سود و اصل اوراق بهادار، عمل ننمایند یا ارزش وثایق به طرز قابل توجهی کاهش یابد به طوری که پوشش‌دهنده اصل سرمایه‌گذاری و سود متعلق به آن نباشند. وقوع این اتفاقات می‌تواند باعث تحمیل ضرر به صندوق و متعاقباً سرمایه‌گذاران شوند.

۴- ریسک نوسان بازده بدون ریسک: در صورتی که نرخ بازده بدون ریسک (نظیر سود علی‌الحساب اوراق مشارکت دولتی) افزایش یابد، به احتمال زیاد قیمت اوراق مشارکت و سایر اوراق بهاداری که سود حداقل یا ثابتی برای آنها تعیین شده است، در بازار کاهش می‌یابد. اگر صندوق در این نوع اوراق بهادار سرمایه‌گذاری کرده باشد و بازخرید آن به قیمت معین توسط یک مؤسسه معتبر (نظیر بانک) تضمین نشده باشد، افزایش نرخ بازده بدون ریسک، ممکن است باعث تحمیل ضرر به صندوق و متعاقباً سرمایه‌گذاران گردد.

۵- ریسک نقدشوندگی واحدهای ابطال شده: از آن جایی که این صندوق فاقد رکن خامن نقدشوندگی است، لذا در صورتی که دارنده واحد سرمایه‌گذاری قصد ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری را داشته باشد، مدیر در ابتدا از محل وجوه نقد صندوق مربوط به عملیات بازارگردانی شرکت مورد نظر اقدام به پرداخت وجوه واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده می‌نماید. چنانچه وجوه نقد صندوق متعلق به عملیات بازارگردانی شرکت مورد نظر کفاف بازپرداخت واحدهای ابطال شده را نداشته باشد، مدیر صندوق مطابق اساسنامه اقدام به فروش دارایی‌های صندوق متعلق به عملیات بازارگردانی همان شرکت می‌نماید تا وجه مورد نیاز را تهیه کند. اگر به هر دلیلی از جمله بسته بودن نماد سهم، صف فروش و گره معاملاتی مدیر صندوق نتواند دارایی‌های صندوق را به وجه نقد تبدیل کند، مبالغ مربوط به واحدهای ابطال شده، تا تأمین وجه نقد به حساب پست‌انگاری سرمایه‌گذار منظور می‌گردد و بازپرداخت این بدهی‌ها با روش FIFO و براساس تاریخ و ساعت ثبت سفارشات ابطال انجام می‌گیرد. در صورت عدم امکان تبدیل دارایی‌های غیرنقد در عملیات بازارگردانی هر یک از شرکت‌ها به نقد، مدیر مجاز به پرداخت به سرمایه‌گذاران شرکت مذکور از محل دارایی‌های عملیات بازارگردانی سایر شرکت‌ها نمی‌باشد.

۳۶-ارائه مجدد صورتهای مالی

در سال قبل برخی از اقلام صورت خالص دارایی در سرفصل‌های دیگر طبقه‌بندی شده بود که این موضوع در اقلام مقایسه‌ای اصلاح گردیده‌به همین دلیل اقلام مقایسه‌ای بعضاً با صورت‌های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

۱-۳۶-ارائه مجدد صورتهای مالی ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

صورت خالص داراییها	مانده طبق صورتهای مالی	تجدید طبقه بندی	مانده تجدید ارائه شده
۱۴۰۳/۰۳/۳۱	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲,۱۴۷,۰۸۹,۳۹۲,۰۶۸	۲۳,۵۲۳,۴۳۸,۵۲۵	۲,۱۷۰,۶۱۲,۸۳۰,۵۹۳
حساب های دریافتی	۲,۱۳۵,۶۱۹,۰۵۶,۳۱۴	۰	۲,۱۱۲,۰۹۵,۶۱۷,۶۸۹
تسهیلات مالی دریافتی	۰	۰	۱۸۶,۶۰۲,۹۵۹,۲۶۱
پیش دریافت کارمزد بازارگردانی	۰	۰	۱۶۴,۵۲۵,۲۸۰,۲۱۱
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۳۶۱,۳۸۳,۲۵۳,۳۸۷	۳۵۱,۱۲۸,۲۳۹,۴۷۲	۱۰,۳۵۵,۰۱۳,۹۱۵

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

نسبت‌های مربوط به کفایت سرمایه در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ 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	۲۴,۳۱۷,۸۹۴,۲۲۴,۳۲۳	۱۴,۰۲۶,۱۴۴,۸۶۷,۲۷۰	۱۹,۴۰۷,۸۴۴,۷۸۴,۹۷۷
بدهی‌های جاری	۲۷۱,۹۳۲,۳۸۶,۴۹۹	۲۵۲,۰۰۱,۲۸۶,۶۴۴	۲۳۲,۱۶۴,۲۱۹,۸۰۷
تعهدات خارج از ترازنامه	۲۳۳,۲۹۷,۶۰۰,۲۰۰	۱۱۰,۹۷۰,۹۳۳,۱۰۰	۱,۱۰۹,۷۰۹,۳۳۱,۰۰۰
جمع داراییها جهت محاسبه نسبت جاری		۱۴,۰۲۶,۱۴۴,۸۶۷,۲۷۰	-
جمع بدهیها و تعهدات خارج از ترازنامه جهت محاسبه نسبت جاری		۳۶۲,۹۷۲,۲۱۹,۷۴۴	-
نسبت جاری		۳۸.۶۴	-
جمع بدهیها و تعهدات خارج از ترازنامه جهت محاسبه نسبت بدهی و تعهدات		-	۱,۳۴۱,۸۷۳,۵۵۰,۸۰۷
جمع داراییها جهت محاسبه نسبت بدهی و تعهدات		-	۱۹,۴۰۷,۸۴۴,۷۸۴,۹۷۷
نسبت بدهی و تعهدات		-	۰.۰۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازتوسعه کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۸- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) صورت خلاص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

پس منته	سرمایه گذاری صندوق بازتوسعه کشوری	پرتفوی جم	گروه صنعتی ملی	پلی بومپان جم	شیرینسوزنده پگاه اصفهان	شیرینسوزنده پگاه خراسان
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۱,۲۸۱,۳۴۳,۶۵۵	۳۹۱,۱۹۴,۷۸۵,۷۷۶	۷۸۵,۸۳۰,۸۲۸,۸۸۸	۳۳۹,۱۸۳,۹۹۳,۳۳۶	۵۱۰,۶۱۹,۳۳۶,۴۱۳	۲۵,۹۴۱,۰۰۰-۵۶۹۰	۱۹,۷۸۰,۳۰۶,۳۷۸
.	.	.	.	۵۸۶,۳۳۶,۱۵۸,۵۰۰	.	.
۳۳,۲۲۸,۲۱۴,۶۵۷	۶,۵۵۱,۹۹۹,۵۲۴	۳۳,۲۲۶,۶۳۱,۱۹۳	۷۸۸,۱۰۷,۰۶۰	۳۳,۲۲۵,۸۶۹,۰۰۱	۳۵۱,۹۶۴,۱۵۱	۲,۸۳۵,۳۱۱,۰۵۹
.	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.
۲۹۰,۸۱,۲۲۹	۲۹۰,۸۱,۲۲۸	۲۹۰,۸۱,۲۲۹	۲۹۰,۸۱,۲۲۹	۲۹۰,۸۱,۲۲۸	۲۹۰,۸۱,۲۲۸	۲۹۰,۸۱,۲۲۸
.	.	۳۹۰,۰۰۰	.	.	.	.
۱,۵۱۳,۲۵۵,۴۷۰,۱۴۱	۳۹۷,۷۶۹,۲۹۳,۵۲۸	۸۰۸,۱۶۰,۷۵۹,۳۱۰	۲۴۹,۹۳۵,۰۰۸,۲۱۵	۵۷۳,۶۹۵,۴۹۰,۱۲۲	۲۷,۳۲۵,۳۲۵,۷۲۱	۲۵,۷۲۱,۳۲۷,۵۲۹
۱۲۳,۹۱۳,۶۲۰	۲,۹۴۹,۰۹۵,۷۶۶	.	.	۵,۴۹۷,۸۸۸,۳۲۰	۱,۷۸۳,۲۵۲,۵۵۷	۱,۷۸۳,۲۵۲,۵۵۷
۷۱۶,۸۹۹,۱۲۸	۲,۷۵۰,۰۵۴,۹۳۹	۲,۴۳۲,۳۳۶,۰۰۰	۲,۰۳۵,۵۵۵,۷۲۰	۱۶,۳۸۷,۵۰۹,۲۱۱	۳۸,۵۲۱,۲۸۰	۳۸,۵۲۱,۲۸۰
.	.	.	.	.	۲,۷۳۶,۵۵۵,۰۷۰	.
.	۲۵,۰۴۵,۶۵۵,۱۹۳	.	.	.	.	.
.	۱۸۵,۳۳۲,۰۰۰	۶۸۰,۱۲۳,۲۲۰	۲۵۵,۸۸۱,۶۶۲	۲,۵۸۲,۱۴۵,۸۱۲	۱,۸۱۹,۷۰۰,۴۰۴	۱,۸۱۵,۱۷۳,۱۱۵
۶۳۸,۰۴۶,۱۶	۵۰,۶۲۰,۰۳۹,۰۹۸	۵۱۳,۱۲۹,۳۲۰	۲,۳۹۱,۵۸۲,۶۸۲	۳,۶۶۶,۵۳۳,۵۳۳	۶,۱۷۸,۱۶۵,۰۷۱	۷,۵۵۲,۰۱۲۳
۸۵۸,۱۲۸,۷۳۴	۳۳۱,۱۱۹,۶۶۶,۳۲۰	۸۰۳,۳۵۰,۹۰۰	۳۳۱,۶۳۳,۲۲۲,۸۳۳	۵۲۰,۸۲۲,۷۵۵,۱۸۸	۲۱,۵۵۷,۲۳۰,۶۶۰	۲۳,۸۸۷,۸۷۲,۰۰۶
۱,۵۰۲,۶۴۲,۸۵۰,۳۹۷	۸,۱۶۹,۸۷۳	۸,۱۶۲,۸۴۰	۷۹۵,۲۷۲	۷,۷۸۲,۵۹۸	۱۶۱,۳۴۰	۴۰۸,۸۷۸
۸,۸۲۲,۰۱۰	.	.	.	.	.	.

خالص دارایی ها

خالص دارایی ها هر واحد سرمایه گذاری

خالص دارایی ها

خالص دارایی ها هر واحد سرمایه گذاری

خالص دارایی ها

خالص دارایی ها هر واحد سرمایه گذاری

خالص دارایی ها

خالص دارایی ها هر واحد سرمایه گذاری

خالص دارایی ها

خالص دارایی ها هر واحد سرمایه گذاری

خالص دارایی ها

خالص دارایی ها هر واحد سرمایه گذاری

خالص دارایی ها

خالص دارایی ها هر واحد سرمایه گذاری

خالص دارایی ها

خالص دارایی ها هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آفرین صندوق بازتنسگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

الف) صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازاریگردانی[illegible]

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازتستکی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

الف) صورت خلاص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی ها:	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سرمایه گذاری در سهام	۱,۵۵۸,۱۰۳,۰۳۷/۸	۳۶۸,۳۵۰,۵۰۵,۳۷۷	۰	۹,۸۲۹,۳۳۲,۷۱۳/۶۸۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۴۱۶,۴۰۲,۳۴۶,۹۳۶	۲۰۲,۲۷۶,۱۶۴,۳۳۱	۳۱۹,۷۱۶,۵۵۰,۱۷۸	۲۸,۹۲۳,۳۳۴,۸۸۳	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۱۳۶,۰۵۰,۱۷۷,۵۵۲	۳۹,۵۵۷,۰۶۹,۶۰۶	۱۶۶,۲۰۲,۶۵۸,۰۰۲	۱۷,۶۳۳,۵۸۲,۹۱۷	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
حسابهای دریافتی	۱۳۸,۱۱۷,۳۹۴,۵۹۵	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سایر دارایی ها	۲۹,۰۸۳,۳۲۸	۲۹,۰۸۳,۳۲۸	۲۹,۰۸۳,۳۲۸	۲۸,۹۹۱,۷۶۵	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
موجودی نقد	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
جاری کارگزاران	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
جمع دارایی ها	۳,۳۶۸,۵۸۳,۰۳۰,۲۸۹	۶,۰۰۰,۳۹۲,۸۴۰,۷۲۲	۵۷۶,۱۶۹,۹۱۳,۹۹۴	۹,۸۸۵,۶۵۲,۵۴۲,۵۰۳	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
بدهی ها:						
جاری کارگزاران	۰	۱,۵۳۲,۰۷۷,۶۶۱	۰	۱,۵۳۲,۰۷۷,۶۶۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
پرداختی به ارکان صندوق	۱۰,۳۱۵,۳۷۲,۶۶۶	۳,۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۱,۱۷۰,۶۱۲	۳,۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
پرداختی به سرمایه گذاران	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
تسهیلات مالی دریافتی	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
پیش دریافت کارمزد بازارگردانی	۳۳,۷۶۶,۵۵۶	۳۳,۱۳۹,۵۴۴	۱۸,۰۰۰,۱۷۸,۳۵	۲,۵۲۴,۶۶۶,۸۱۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۰,۷۵۲,۳۷۲,۰۰۰	۵,۰۳۲,۱۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۱,۸۸۳,۳۸	۵۳,۶۸۱,۵۵۶,۶۱۶	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
جمع بدهی ها	۲,۳۵۸,۹۳۸,۲۰۰,۸۷	۵۵,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۵,۳۶۸,۷۵۵,۷۵۶	۹,۸۳۱,۱۷۰,۵۵۷,۵۵۷	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
خالص دارایی ها	۳,۰۳۹,۶۴۴,۸۲۰,۴۱۲	۵,۶۳۲,۸۴۰,۷۲۲	۵۶۰,۷۹۱,۱۵۸,۲۸۲	۹,۸۸۵,۶۵۲,۵۴۲,۵۰۳	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۳,۰۳۹,۶۴۴,۸۲۰,۴۱۲	۵,۶۳۲,۸۴۰,۷۲۲	۵۶۰,۷۹۱,۱۵۸,۲۸۲	۹,۸۸۵,۶۵۲,۵۴۲,۵۰۳	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰

صندوق بازنشستگی

دادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳

ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازرگاردانی

دوره نهم ماه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

[illegible]

مزینہ ها :

هزینه های کارمزد ارکان

سازمان ها و نهادهای

جمعه ۱۵ بهمن ۱۳۹۸

سودا: با: خالص

سود (زیان) خالص

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آفرین صندوق بازتسهیلی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال	خالص دارایی ها (واجدهای سرمایه گذاری) پایان	تعدیلات ابطال	تعدیلات	سود(زان) خالص	واجدهای سرمایه گذاری شده طی سال	واجدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	خالص دارایی ها (واجد سرمایه گذاری) اول سال
۱۳۹۶	۱۷۰.۳۶۶	۴۱.۹۷۴	۱۵۰.۴۷۴	۳۳۷.۱۹۶	۱۱۴.۵۸۹	۳۳۸.۵۵۱	۵۵۲۹.۹۵۱
۱۳۹۷	۱۷۰.۳۶۶	۴۱.۹۷۴	۱۵۰.۴۷۴	۳۳۷.۱۹۶	۱۱۴.۵۸۹	۳۳۸.۵۵۱	۵۵۲۹.۹۵۱
۱۳۹۸	۱۷۰.۳۶۶	۴۱.۹۷۴	۱۵۰.۴۷۴	۳۳۷.۱۹۶	۱۱۴.۵۸۹	۳۳۸.۵۵۱	۵۵۲۹.۹۵۱
۱۳۹۹	۱۷۰.۳۶۶	۴۱.۹۷۴	۱۵۰.۴۷۴	۳۳۷.۱۹۶	۱۱۴.۵۸۹	۳۳۸.۵۵۱	۵۵۲۹.۹۵۱
۱۴۰۰	۱۷۰.۳۶۶	۴۱.۹۷۴	۱۵۰.۴۷۴	۳۳۷.۱۹۶	۱۱۴.۵۸۹	۳۳۸.۵۵۱	۵۵۲۹.۹۵۱
۱۴۰۱	۱۷۰.۳۶۶	۴۱.۹۷۴	۱۵۰.۴۷۴	۳۳۷.۱۹۶	۱۱۴.۵۸۹	۳۳۸.۵۵۱	۵۵۲۹.۹۵۱
۱۴۰۲	۱۷۰.۳۶۶	۴۱.۹۷۴	۱۵۰.۴۷۴	۳۳۷.۱۹۶	۱۱۴.۵۸۹	۳۳۸.۵۵۱	۵۵۲۹.۹۵۱
۱۴۰۳	۱۷۰.۳۶۶	۴۱.۹۷۴	۱۵۰.۴۷۴	۳۳۷.۱۹۶	۱۱۴.۵۸۹	۳۳۸.۵۵۱	۵۵۲۹.۹۵۱
۱۴۰۴	۱۷۰.۳۶۶	۴۱.۹۷۴	۱۵۰.۴۷۴	۳۳۷.۱۹۶	۱۱۴.۵۸۹	۳۳۸.۵۵۱	۵۵۲۹.۹۵۱
۱۴۰۵	۱۷۰.۳۶۶	۴۱.۹۷۴	۱۵۰.۴۷۴	۳۳۷.۱۹۶	۱۱۴.۵۸۹	۳۳۸.۵۵۱	۵۵۲۹.۹۵۱
۱۴۰۶	۱۷۰.۳۶۶	۴۱.۹۷۴	۱۵۰.۴۷۴	۳۳۷.۱۹۶	۱۱۴.۵۸۹	۳۳۸.۵۵۱	۵۵۲۹.۹۵۱
۱۴۰۷	۱۷۰.۳۶۶	۴۱.۹۷۴	۱۵۰.۴۷۴	۳۳۷.۱۹۶	۱۱۴.۵۸۹	۳۳۸.۵۵۱	۵۵۲۹.۹۵۱
۱۴۰۸	۱۷۰.۳۶۶	۴۱.۹۷۴	۱۵۰.۴۷۴	۳۳۷.۱۹۶	۱۱۴.۵۸۹	۳۳۸.۵۵۱	۵۵۲۹.۹۵۱
۱۴۰۹	۱۷۰.۳۶۶	۴۱.۹۷۴	۱۵۰.۴۷۴	۳۳۷.۱۹۶	۱۱۴.۵۸۹	۳۳۸.۵۵۱	۵۵۲۹.۹۵۱
۱۴۱۰	۱۷۰.۳۶۶	۴۱.۹۷۴	۱۵۰.۴۷۴	۳۳۷.۱۹۶	۱۱۴.۵۸۹	۳۳۸.۵۵۱	۵۵۲۹.۹۵۱
۱۴۱۱	۱۷۰.۳۶۶	۴۱.۹۷۴	۱۵۰.۴۷۴	۳۳۷.۱۹۶	۱۱۴.۵۸۹	۳۳۸.۵۵۱	۵۵۲۹.۹۵۱
۱۴۱۲	۱۷۰.۳۶۶	۴۱.۹۷۴	۱۵۰.۴۷۴	۳۳۷.۱۹۶	۱۱۴.۵۸۹	۳۳۸.۵۵۱	۵۵۲۹.۹۵۱
۱۴۱۳	۱۷۰.۳۶۶	۴۱.۹۷۴	۱۵۰.۴۷۴	۳۳۷.۱۹۶	۱۱۴.۵۸۹	۳۳۸.۵۵۱	۵۵۲۹.۹۵۱
۱۴۱۴	۱۷۰.۳۶۶	۴۱.۹۷۴	۱۵۰.۴۷۴	۳۳۷.۱۹۶	۱۱۴.۵۸۹	۳۳۸.۵۵۱	۵۵۲۹.۹۵۱
۱۴۱۵	۱۷۰.۳۶۶	۴۱.۹۷۴	۱۵۰.۴۷۴	۳۳۷.۱۹۶	۱۱۴.۵۸۹	۳۳۸.۵۵۱	۵۵۲۹.۹۵۱
۱۴۱۶	۱۷۰.۳۶۶	۴۱.۹۷۴	۱۵۰.۴۷۴	۳۳۷.۱۹۶	۱۱۴.۵۸۹	۳۳۸.۵۵۱	۵۵۲۹.۹۵۱
۱۴۱۷	۱۷۰.۳۶۶	۴۱.۹۷۴	۱۵۰.۴۷۴	۳۳۷.۱۹۶	۱۱۴.۵۸۹	۳۳۸.۵۵۱	۵۵۲۹.۹۵۱
۱۴۱۸	۱۷۰.۳۶۶	۴۱.۹۷۴	۱۵۰.۴۷۴	۳۳۷.۱۹۶	۱۱۴.۵۸۹	۳۳۸.۵۵۱	۵۵۲۹.۹۵۱
۱۴۱۹	۱۷۰.۳۶۶	۴۱.۹۷۴	۱۵۰.۴۷۴	۳۳۷.۱۹۶	۱۱۴.۵۸۹	۳۳۸.۵۵۱	۵۵۲۹.۹۵۱
۱۴۲۰	۱۷۰.۳۶۶	۴۱.۹۷۴	۱۵۰.۴۷۴	۳۳۷.۱۹۶	۱۱۴.۵۸۹	۳۳۸.۵۵۱	۵۵۲۹.۹۵۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آفرین صندوق بازگشتگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آفرین صندوق بازتنسنگی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی صان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

ج) صورت گردش خاص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

ایران یاسا تابر و رابر	شیر پاسوریزه پگاه گلان	ص.س. مدیریت ثروت ص. بازتنسنگی کشوری	شیر پاسوریزه پگاه گلایگان	شیر پگاه آذربایجان شرقی	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰/۱۲/۱۴۰۳	
					تعداد واحد	مبلغ
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰/۱۲/۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰/۱۲/۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰/۱۲/۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰/۱۲/۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰/۱۲/۱۴۰۳	تعداد واحد	مبلغ
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد واحد	ریال
۲۱۷,۶۶۸,۰۸۶	۱۷,۴۸۱,۳۰۱,۷۳۷	۸۷,۳۹۳,۱۸۶,۷۳۷	۸۵,۷۴۷	۱۲۹,۳۳۸,۱۶۵,۱۲۳	۱۶۱,۰۳۰	۲۰۰,۲۸۴
-	-	۷۳۸,۹۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۸,۹۵۷	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
۹۷,۵۷۶,۰۲۰,۵۳۳	۶,۷۹۱,۰۳۱,۵۳۹	۱۷۵,۳۵۷,۴۸۱,۶۸۹	-	۲,۹۱۸,۸۰۰,۰۸۶	-	-
-	-	۶۱,۰۳۳,۳۸۱,۹۳۳	-	-	-	-
۳۱۵,۳۳۴,۸۸۱,۳۹۷	۲۴,۲۷۳,۳۳۳,۲۷۶	۱,۰۶۲,۵۴۹,۹۵۰,۳۷۸	۸۳۳,۷۰۴	۱۳۱,۵۴۰,۱۴۵,۲۰۹	۱۶۱,۰۳۰	۲۰۰,۲۸۴
۱۷۲,۳۴۲	۷۳۴,۰۶۳	۱۰,۶۲,۵۴۹,۹۵۰,۳۷۸	۸۳۳,۷۰۴	۱۳۱,۵۴۰,۱۴۵,۲۰۹	۱۶۱,۰۳۰	۲۰۰,۲۸۴

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آفرین صندوق بازنشتی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

اوراق اجاره شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (صقارس) (۷)		صبا فولاد خلیج فارس (فصبا)		مجمع معادن مس تکتار		سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشتی کشوری		گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشتی کشوری	
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									
۱۵۰,۸۳۳,۱۵۹,۷۹۶	۱,۴۹۹,۵۵۳	۱۳,۰۵۴,۵۸۲,۷۳۱,۶۶۶	۱۴,۹۶۲,۸۲۱	۳۷۶,۰۵۳۳۵	.	۱,۳۸۲,۶۶۰,۲۱۷,۵۰۷	۵۹۸,۰۰۰	۱,۷۰۲,۲۱۸,۱۳۵,۷۶۶	۷۳۳,۰۶۷
۳۷۲,۳۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۲,۳۱۳	-	-	-	-	.	.	-	-
(۱,۸۲۵,۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۲۵,۱۶۴)	(۳,۳۴۰,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۴۰,۸۸۵)	.	.	(۴۰۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۰۴,۰۰۰)	.	.
۱۱۱,۶۶۸,۳۵۵,۶۵۶	.	۱,۳۳۲,۳۶۴,۱۱۱,۶۱۱	.	.	.	۳۹۰,۷۴۴,۸۳۹,۳۱۵	.	۵۵۷,۹۳۹,۳۸۱,۲۰۰	.
(۲۱,۲۷۴,۲۳۱,۳۱۱)	.	(۲۰۵,۸۹۱,۲۸۵,۳۲۰)	.	.	.	(۶۷۴,۰۳۴,۹۸۲,۰۰۰)	.	.	.
(۲۷۶,۰۵۳۳۵)									
۱۳۵,۶۸۶,۲۸۰,۱۳۱	۳۶,۷۰۲	۹,۸۱۳,۱۷۰,۵۵۷,۵۵۷	۱۰,۵۲۱,۹۳۶	.	.	۵۳۵,۲۷۰,۰۷۳,۷۲۲	۱۹۴,۰۰۰	۲,۲۶۰,۲۳۶,۵۱۶,۹۶۶	۷۳۳,۰۶۷
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال									
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول سال									
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال									
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال									
سود (زیان) خالص									
تبدیلات									