صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری
صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری
با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵ 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 می‌گردد:

	شماره صفحه
صورت خالص دارایی‌ها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها	۳
یادداشت‌های توضیحی:	
اطلاعات کلی صندوق	۴
ارکان صندوق سرمایه گذاری	۴
مبنای تهیه صورت‌های مالی	۵
خلاصه اهم رویه‌های حسابداری	۵-۷
یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی	۸-۳۷

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری 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 واقعیت‌های موجود و اثرات آن ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۴/۳۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری صبا جهاد	حامد فتاحی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	محمد تکبیری	

شرکت کارگزاری صبا جهاد
وابسته به صندوق بازنشستگی کشوری
شماره ثبت: ۲۲۹۱۸۵ سهامی خاص
شناسه ملی: ۱۰۱۰۲۷۰۲۹۲۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری
شماره ثبت : ۴۳۴۹۲
شناسه ملی : ۱۴۰۰۷۲۷۴۵۳۰

تهران / خیابان ولیعصر / خیابان بزرگمهر / بعد از تقاطع فلسطین / شماره ۳۸
www.arzashofarinfund.com

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱خرداد ماه ۱۴۰۵

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
دارایی ها			
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۲۵,۶۸۶,۴۲۶,۲۹۲,۸۵۳	۱۷,۶۸۶,۰۴۳,۶۸۹,۶۸۱
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۶	۵,۸۳۲,۰۳۶,۹۴۶,۰۷۳	۲,۹۰۹,۳۲۳,۸۵۵,۰۳۵
سرمایه‌گذاری درسپرده بانکی	۷	۷۶۶,۹۳۷,۹۷۲,۳۸۵	۱,۱۷۸,۶۰۹,۴۶۰,۹۳۳
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۸	۱,۹۳۳,۹۰۲,۶۸۲,۳۸۹	۵۰,۷۱۶,۳۰۴,۷۹۴
حساب های دریافتنی	۹	۴۹۵,۰۴۶,۹۸۹,۷۰۹	۱,۶۲۲,۰۵۶,۴۳۷,۸۶۵
پیش پرداختها	۱۰	۰	۵۳,۷۵۹,۹۵۲,۴۱۳
سایر دارایی ها	۱۱	۶,۷۲۸,۹۱۳,۲۷۸	۳,۱۱۹,۸۶۳,۶۷۶
موجودی نقد	۱۲	۰	۳۹۰,۰۰۰
		۰	۰
جمع دارایی ها		**۳۴,۷۲۱,۰۷۹,۷۹۶,۶۸۷**	**۲۳,۵۰۳,۶۲۹,۹۵۴,۳۹۷**
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۱۳	۱,۳۱۱,۷۰۵,۲۹۳,۹۳۵	۰
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۴	۱۳۵,۸۲۴,۸۵۵,۲۸۵	۱۰۵,۲۸۴,۱۷۷,۸۶۳
تسهیلات مالی دریافتی	۱۵	۸۶۷,۲۷۵,۸۵۲,۱۵۸	۵۹,۹۵۸,۲۴۵,۰۸۸
پیش دریافت کارمزد بازارگردانی	۱۶	۲۳۵,۵۷۶,۶۴۵,۴۶۷	۱۵۹,۱۰۱,۳۶۹,۸۷۳
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۷	۱۳,۶۷۷,۸۱۰,۸۰۳	۴,۵۶۹,۲۱۳,۰۷۲
جمع بدهی ها		**۲,۵۶۴,۰۶۰,۴۵۷,۶۴۸**	**۳۲۸,۹۱۳,۰۰۵,۸۹۶**
خالص دارایی ها	۱۸	**۳۲,۱۵۷,۰۱۹,۳۳۹,۰۳۹**	**۲۳,۱۷۴,۷۱۶,۹۴۸,۵۰۱**
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		**۱,۵۴۸,۸۸۳**	**۱,۴۸۲,۱۱۳**

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت کارگزاری صباجهاد
وابسته به صندوق بازنشستگی کشوری
شماره ثبت: ۲۲۹۱۸۵ سهامی خاص
شناسه ملی: ۱۰۱۰۲۷۰۲۹۶۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری
شماره ثبت: ۴۲۹۹۲
شناسه ملی: ۱۴۰۰۷۲۷۴۵۳۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
درآمدها:			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۹	۱,۶۷۵,۶۹۳,۶۴۹,۵۰۰	۱,۶۳۱,۹۹۵,۶۹۶,۴۶۸
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۰	۱۹۰,۸۹۱,۶۱۲,۲۸۹	(۷۱۲,۴۶۲,۹۴۷,۰۶۳)
سود سهام	۲۱	۱,۵۴۱,۰۸۱,۹۵۰,۳۲۱	۲,۴۸۶,۹۳۸,۶۹۲,۶۲۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۲۲	۲۷۴,۴۹۱,۴۳۸,۷۶۹	۱۲۹,۴۲۵,۴۰۶,۳۰۱
درآمد بازارگردانی	۲۳	۲۸۴,۲۳۸,۲۰۷,۴۸۸	۱۸۲,۲۲۳,۳۸۵,۶۵۴
سایر درآمدها	۲۴	۷۷,۸۳۳,۶۰۱,۲۱۷	۸۷,۵۰۴,۰۵۵,۴۷۱
جمع درآمدها(زیان ها)		**۴,۰۴۴,۲۳۰,۴۵۹,۵۸۴**	**۳,۸۰۵,۶۲۴,۲۸۹,۴۵۱**
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۶	(۳۴۱,۲۹۱,۲۵۶,۲۶۹)	(۲۹۹,۷۶۱,۱۳۱,۰۶۶)
سایر هزینه ها	۲۷	(۸۵,۲۴۹,۱۷۵,۲۲۶)	(۱۲۲,۴۰۵,۶۶۰,۱۹۴)
سود(زیان) قبل از هزینه های مالی		۳,۶۱۷,۶۹۰,۰۲۸,۰۸۹	۳,۳۸۳,۴۵۷,۴۹۸,۱۹۱
هزینه مالی	۲۸	(۳۳۵,۲۷۴,۵۷۰,۹۲۶)	(۲۷,۳۷۹,۴۰۲,۴۰۵)
سود(زیان) خالص		**۳,۲۸۲,۴۱۵,۴۵۷,۱۶۳**	**۳,۳۵۶,۰۷۸,۰۹۵,۷۸۶**
بازده میانگین سرمایه‌گذاری		۱۳.۱۲٪	۱۳.۰۰٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره		۱۰.۲۴٪	۱۴.۴۹٪

صورت گردش خالص دارایی ها

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
		تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره		۱۵,۶۳۶,۲۶۷	۲۳,۱۷۴,۷۱۶,۹۴۸,۵۰۱	۲۱,۵۲۱,۱۷۴	۲۶,۶۲۵,۲۸۷,۲۰۱,۶۰۷
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره		۷,۴۱۲,۲۲۲	۷,۴۱۲,۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۷,۷۶۰	۱,۱۷۷,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره		(۲,۲۸۷,۰۶۰)	(۲,۲۸۷,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۰۶۲,۶۶۷)	(۷,۰۶۲,۶۶۷,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان)خالص		۰	۳,۲۸۲,۴۱۵,۴۵۷,۱۶۳	۰	۳,۳۵۶,۰۷۸,۰۹۵,۷۸۶
تعدیلات	۲۹	۰	۵۷۴,۷۲۴,۹۳۳,۳۷۵	۰	(۹۲۱,۷۴۱,۳۴۸,۸۹۲)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری)پایان دوره		**۲۰,۷۶۱,۴۲۹**	**۳۲,۱۵۷,۰۱۹,۳۳۹,۰۳۹**	**۱۵,۶۳۶,۲۶۷**	**۲۳,۱۷۴,۷۱۶,۹۴۸,۵۰۱**

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

بازده میانگین سرمایه‌گذاری= سود خالص / میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

بازده میانگین سرمایه گذاری پایان دوره= تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال+-سود(زیان)خالص / خالص دارایی های پایان دوره

شرکت کارگزاری صباجهاد
وابسته به صندوق بازنشستگی کشوری
شماره ثبت: ۲۲۹۱۸۵ سهامی خاص
شناسه ملی: ۱۰۱۰۲۷۰۲۹۶۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری
شماره ثبت: ۴۲۴۹۲

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری که صندوق بازارگردانی محسوب می شود، 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 شرکت ها 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 می باشد. عمر صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت ها به مدت نامحدود است. مرکز اصلی صندوق در تهران - خیابان ولی عصر-خیابان بزرگمهر- بعد از تقاطع فلسطین پلاک ۳۸ واقع شده است.

۲-۱- 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 سرمایه گذاری

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

۱-۲-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 دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
نام دارندگان واحدهای ممتاز	**تعداد واحد ممتاز تحت تملک**	**درصد واحدهای ممتاز تحت تملک**
کارگزاری صبا جهاد	۳۵۰	۱٪
گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی 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 شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از:تهران-خیابان ولی عصر-خیابان بزرگمهر-بعد از تقاطع فلسطین-پ ۳۸

۳-۲-متولی صندوق: موسسه حسابرسی هوشیار ممیز که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران-خیابان نلسون ماندلا(آفریقا)-بالاتر از چهارراه جهان کودک-خیابان پدیدار-پلاک ۶۲-ساختمان شهروز - طبقه ۷-واحد ۷۴

۴-۲-حسابرس صندوق : موسسه حسابرسی فاطر که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۴ به شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران-خیابان وصال شیرازی-کوی اسکو- پلاک ۱۴- طبقه چهارم

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی :

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری 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 صندوق های سرمایه‌گذاری"، مدیر صندوق می‌تواند 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 محاسبهٔ 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 آن ها محاسبه می گردد.باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه‌گذاری"، مدیر صندوق می‌تواند 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 محاسبهٔ خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری:

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

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 سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف مدت ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی حسب مورد به طور روزانه ویا ماهانه 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.

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 مثبته با تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۴۰۰میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارایه مدارک مثبته با 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 سرمایه گذاری در سهام و مختلط تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت موضوع بند ۲-۲-۳ امیدنامه 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. لازم به ذکر است کارمزد مدیر برخی از نمادها به شرح مفاد قراردادها می‌باشد.(درباره نماد فصبا(۰.۰۱) و جم پیلن کارمزد مذکور یک درصد(۰.۰۰۶) می‌باشد.
کارمزد متولی	سالانه به میزان پنج در هزار ۰.۰۰۵ از متوسط روزانه ارزش خالص داراییهای صندوق به طور سالانه حداقل ۲،۷۰۰ و حداکثر ۳،۱۰۰ میلیون ریال .
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۳،۱۰۰ 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 ۶،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال هزینه ثابت و بابت هر نماد مبلغ ۳۰۴،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 (۰.۰۰۰۴) ضرب می‌شود، مازاد بر آن از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال، در نرخ پلکان دوم (۰.۰۰۰۲۴) ضرب میشود و بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال هم در نرخ پلکان سوم(۰.۰۰۰۰۳) ضرب می‌شود و سپس جمع اعداد حاصله در محاسبه هزینه متغیر لحاظ می‌شود(سقف هزینه های متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی برابر با ۲۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰است).
هزینه ماژول پرداخت الکترونیک تدبیر پی	بخش ثابت: ۱،۱۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال از تاریخ فعال سازی ماژول تدبیر پی با پوشش سرویس یک بانک در بازه زمانی یک سال کامل بخش متغیر: ۲۴۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال به ازای اضافه شدن هر بانک جدید به ماژول تدبیر پی
هزینه های نگهداری اوراق بهادار	بابت تعهد خریدار به نگهداری اوراق اجاره و عدم فروش این اوراق به بازارگردان تا پایان مدت متمّم 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 ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰درصد 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- سایردارایی‌ها

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

۴-۸-وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی(مصوب در ۲۵ آذر ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد بخشنامه شماره 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 یادشده 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

۹-۴-تعهدات و شرایط بازارگردانی

صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند۲-۲-۱امیدنامه صندوق انجام دهد و یا در شرایط مشخص شده معاف از ایفای تعهدات است. تعهدات بازارگردانی تعریف شده در بند ۷ امیدنامه که طبق آخرین صورتجلسه‌ی مجمع در مورخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۰ به شرح زیر است:.

ردیف	نام شرکت	دامنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	بیمه ملت	۲.۵۰٪	۶۷,۹۵۰	۱,۳۵۹,۰۰۰
۲	پتروشیمی جم	۲.۲۵٪	۲۶,۵۵۰	۵۳۱,۰۰۰
۳	پلی پرو پیلن جم	۲.۵۰٪	۲,۴۵۰	۴۹,۰۰۰
۴	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	۲.۲۵٪	۴,۹۵۰	۹۹,۰۰۰
۵	شیر پاستوریزه پگاه خراسان	۲.۲۵٪	۲۵,۴۰۰	۵۰۸,۰۰۰
۶	پگاه آذربایجان غربی	۲.۵۰٪	۲۹,۸۰۰	۵۹۶,۰۰۰
۷	شیر پاستوریزه پگاه اصفهان	۲.۵۰٪	۵۰,۰۵۰	۱,۰۰۱,۰۰۰
۸	شیر پاستوریزه پگاه فارس	۲.۵۰٪	۳۰,۷۵۰	۶۱۵,۰۰۰
۹	شیر پاستوریزه پگاه گلستان	۲.۲۵٪	۳۶,۴۷۴	۷۲۹,۴۸۰
۱۰	شیر پگاه آذربایجان شرقی	۲.۵۰٪	۲۹,۴۱۴	۵۸۸,۲۷۰
۱۱	شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	۲.۵۰٪	۲۱,۸۸۷	۴۳۷,۷۳۰
۱۲	ص.س.مدیریت ثروت ص.بازنشستگی کشوری	۳٪	۳۱,۲۸۴	۶۲۵,۶۷۹
۱۳	شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۳٪	۸۹,۶۷۵	۱,۷۹۳,۵۰۰
۱۴	گروه صنعتی ملی(هلدینگ)	۲.۵۰٪	۱۲,۲۸۱	۲۴۵,۶۲۰
۱۵	ایران یاسا تایر و رابر	۲.۵۰٪	۲۷,۷۰۰	۵۵۴,۰۰۰
۱۶	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری	۲.۵۰٪	۱۱۸,۷۵۰	۲,۳۷۵,۰۰۰
۱۷	سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری	۲.۲۵٪	۵۹,۲۲۴	۱,۱۸۴,۴۸۸
۱۸	صندوق سرمایه گذاری املاک و مستغلات مدیریت ارزش مسکن	۱٪	۳۹,۹۷۵	۷۹۹,۵۰۰
۱۹	صبا فولاد خلیج فارس	۲٪	۱۷۴,۹۵۵	۳,۴۹۹,۱۰۸
۲۰	اوراق اجاره صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱٪	۲,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
۲۱	اوراق مشارکت شهرداری قائمشهر	۱٪	۳۵۰	۷,۰۰۰
۲۲	اوراق مشارکت شهرداری رفسنجان	۱٪	۳۵۰	۷,۰۰۰
۲۳	مجتمع معادن مس تکنار	۴٪	۲,۴۵۸	۴۹,۱۵۰
۲۴	ریل سیر کوثر	۲.۷۵٪	۶۶,۰۵۱	۱,۳۲۱,۰۲۰
۲۵	شرکت سرمایه‌گذاری و توسعه صنایع لاستیک	۲.۵۰٪	۷۷,۱۸۱	۱,۵۴۳,۶۱۱
۲۶	شرکت کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس	۲.۵۰٪	۶۱,۳۴۱	۱,۲۲۶,۸۲۵
۲۷	شرکت طلوع فولاد پارس	۵٪	۴۱۶,۰۴۸	۸,۳۲۰,۹۵۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

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

(مبالغ به ریال)

صنعت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱			۱۴۰۴/۰۳/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
فلزات اساسی	۱۵,۶۴۵,۰۸۰,۹۷۶,۰۴۵	۱۱,۶۰۷,۵۱۴,۵۳۸,۶۳۰	۳۳.۴۳٪	۱۲,۲۴۶,۰۶۰,۶۷۰,۰۱۲	۷,۳۵۹,۳۷۸,۹۰۹,۲۴۱	۳۱.۳۱٪
محصولات شیمیایی	۵,۶۵۰,۷۸۰,۴۱۲,۰۶۰	۵,۰۵۶,۳۹۵,۲۲۲,۱۷۰	۱۴.۶٪	۳,۹۵۵,۴۶۱,۵۵۶,۷۲۰	۵,۳۶۰,۷۷۳,۲۹۵,۰۳۲	۲۲.۸۱٪
سرمایه گذاری ها	۲,۹۲۰,۳۷۱,۴۵۱,۰۵۹	۳,۴۲۶,۷۸۸,۴۵۳,۸۵۱	۹.۸۷٪	۱,۸۱۱,۰۸۱,۷۶۶,۶۵۴	۲,۱۹۹,۰۶۰,۵۱۱,۳۷۱	۹.۳۶٪
زراعت و خدمات وابسته	۱,۰۶۱,۶۹۰,۳۱۴,۳۹۸	۱,۵۴۹,۱۹۰,۸۷۸,۸۹۹	۴.۴۶٪	۰	۰	۰.۰۰٪
لاستیک و پلاستیک	۱,۳۶۹,۹۶۹,۴۴۳,۴۷۶	۱,۲۸۹,۶۶۵,۵۵۴,۹۴۱	۳.۷۱٪	۲۳۵,۲۰۳,۹۶۶,۱۵۰	۲۹۲,۷۲۸,۹۰۹,۸۳۰	۱.۲۵٪
صنعت بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۵۸۴,۵۷۱,۸۵۷,۵۴۶	۷۱۴,۱۰۹,۱۳۴,۳۱۵	۲.۰۶٪	۴۷۵,۵۷۶,۱۴۶,۷۶۰	۱,۱۸۲,۲۳۵,۱۳۹,۱۸۱	۵.۰۳٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۸۳۵,۷۳۴,۵۵۷,۰۳۷	۹۷۰,۳۷۰,۶۹۴,۷۹۰	۲.۷۹٪	۷۸۳,۸۹۲,۰۹۳,۱۲۷	۷۳۴,۲۰۷,۷۷۱,۹۹۲	۳.۱۲٪
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۶۹۳,۳۵۷,۹۳۵,۷۹۳	۷۰۳,۶۵۱,۲۶۲,۱۰۳	۲.۰۳٪	۳۰۳,۶۸۱,۲۰۴,۱۸۵	۳۰۸,۱۰۵,۳۵۳,۶۹۳	۱.۳۱٪
دباغی، پرداخت چرم و ساخت انواع پاپوش	۲۲۷,۶۵۷,۵۱۴,۳۱۴	۲۴۳,۰۷۵,۵۱۹,۸۱۸	۰.۷۰٪	۲۵۶,۳۶۶,۹۰۱,۲۸۱	۲۴۹,۵۵۳,۷۹۹,۳۴۱	۱.۰۶٪
حمل ونقل، انبارداری و ارتباطات	۴۸,۴۸۴,۳۷۴,۸۴۳	۶۱,۵۱۹,۰۰۴,۹۹۶	۰.۱۸٪			
استخراج کانه های فلزی	۵۸,۲۵۲,۳۲۳,۲۵۵	۶۴,۱۴۶,۰۲۸,۳۴۰	۰.۱۸٪	۰	۰	۰.۰۰٪
	۲۹,۰۹۵,۹۵۱,۱۵۹,۸۲۶	**۲۵,۶۸۶,۴۲۶,۲۹۲,۸۵۳**	**۷۳.۹۸٪**	**۲۰,۰۶۷,۳۲۴,۳۰۴,۸۸۹**	**۱۷,۶۸۶,۰۴۳,۶۸۹,۶۸۱**	**۷۵.۲۵٪**

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۵/۰۳/۳۱				۱۴۰۴/۰۳/۳۱		
	نوع صندوق	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
صندوق سرمایه گذاری قابل معامله	قابل معامله در سهام	۵,۷۲۲,۲۰۹,۱۷۰,۱۴۰	۵,۸۳۲,۰۳۶,۹۴۶,۰۷۳	۱۶.۸۰٪	۲,۵۷۵,۰۰۳,۷۹۴,۲۶۴	۲,۹۰۹,۳۲۳,۸۵۵,۰۳۵	۱۲.۳۸٪

۷-سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱ (مبالغ به ریال)
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۷-۱	۷۶۶,۹۳۷,۹۷۲,۳۸۵	۱,۱۷۸,۶۰۹,۴۶۰,۹۳۳

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

سپرده های بانکی	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	۱۴۰۵/۰۳/۳۱ مبلغ	۱۴۰۵/۰۳/۳۱ درصد از کل دارایی ها	۱۴۰۴/۰۳/۳۱ (مبالغ به ریال) مبلغ	۱۴۰۴/۰۳/۳۱ درصد از کل دارایی ها
بانک ملی شعبه بورس اوراق بهادار	متعدد	۱۱٪	۱,۱۳۰,۷۷۵,۲۵۳	۰.۰۰٪	۱۵۷,۳۶۹,۸۸۹,۳۳۲	۰.۷۶٪
بانک گردشگری شعبه اقدسیه	متعدد	۱۱٪	۷۲۰,۱۱۵,۳۶۳,۹۵۸	۲.۰۷٪	۱,۰۲۱,۲۳۹,۵۷۱,۶۰۱	۴.۹۶٪
بانک شهر شعبه سهروردی	متعدد	۵٪	۴۵,۶۹۱,۸۳۳,۱۷۴	۰.۱۳٪		
			۷۶۶,۹۳۷,۹۷۲,۳۸۵	۲.۲۱٪	۱,۱۷۸,۶۰۹,۴۶۰,۹۳۳	۵.۷۲٪

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

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

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
		ریال	ریال
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۸-۱	۷۰۲,۲۰۳,۴۷۳,۱۳۸	۰
اوراق اجاره	۸-۲	۱,۲۳۱,۶۹۹,۲۰۹,۲۵۱	۵۰,۷۱۶,۳۰۴,۷۹۴
		۱,۹۳۳,۹۰۲,۶۸۲,۳۸۹	۵۰,۷۱۶,۳۰۴,۷۹۴

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

(مبالغ به ریال)

شرح	تاریخ سر رسید	نرخ سود	۱۴۰۵/۰۳/۳۱ ارزش اسمی	سود دریافتنی	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	۱۴۰۴/۰۳/۳۱ خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
اوراق مشارکت شهرداری قائمشهر	۱۴۰۷/۰۵/۲۲	۲۳٪	۳۴۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۲,۷۳۶,۵۶۹	۳۵۱,۱۰۱,۷۳۶,۵۶۹	۱.۰۱٪	۰	۰.۰۰٪
اوراق مشارکت شهرداری رفسنجان	۱۴۰۷/۰۷/۲۳	۲۳٪	۳۴۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۲,۷۳۶,۵۶۹	۳۵۱,۱۰۱,۷۳۶,۵۶۹	۱.۰۱٪	۰	۰.۰۰٪
			۶۹۹,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۵,۴۷۳,۱۳۸	۷۰۲,۲۰۳,۴۷۳,۱۳۸	۲.۰۲٪	۰	۰.۰۰٪

۸-۲- اوراق اجاره و اخزا به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

شرح	تاریخ سر رسید	نرخ سود	۱۴۰۵/۰۳/۳۱ ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	۱۴۰۴/۰۳/۳۱ خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
اوراق با درآمد ثابت صکوک اجاره فارس۷	۱۴۰۷/۰۳/۰۷	۲۳٪	۶۵۳,۰۳۲,۶۸۵,۰۰۰	۹,۳۴۷,۸۰۰,۴۰۱	۶۶۲,۳۸۰,۴۸۵,۴۰۱	۱.۹۱٪	۵۰,۷۱۶,۳۰۴,۷۹۴	۰.۲۲٪
اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م۲بودجه۰۴-۰۷۰۶۱۲	۱۴۰۷/۰۴/۱۶	۲۳٪	۴۹۴,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۳۵۸,۷۲۳,۸۵۰	۵۶۹,۳۱۸,۷۲۳,۸۵۰	۱.۶۴٪	۰	۰.۰۰٪
			۱,۱۴۷,۹۹۲,۶۸۵,۰۰۰	۸۳,۷۰۶,۵۲۴,۲۵۱	۱,۲۳۱,۶۹۹,۲۰۹,۲۵۱	۳.۵۵٪		

۹-حساب‌های دریافتنی

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۵/۰۳/۳۱				۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
سود سهام دریافتنی	۵۰۶,۱۷۱,۳۷۸,۷۳۹	۲۵	(۱۱,۱۲۴,۳۸۹,۰۳۰)	۴۹۵,۰۴۶,۹۸۹,۷۰۹	۱,۶۲۲,۰۵۶,۴۳۷,۸۶۵

۱-۹-سود سهام دریافتنی تماما طی دوره مالی وصول شده است.

۱۰-پیش پرداختها

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
پیش پرداخت هزینه نگهداری اوراق بهادار	۵۳,۷۵۹,۹۵۲,۴۱۳	۰	(۵۳,۷۵۹,۹۵۲,۴۱۳)	۰
جمع	**۵۳,۷۵۹,۹۵۲,۴۱۳**	**۰**	**(۵۳,۷۵۹,۹۵۲,۴۱۳)**	**۰**

بابت تعهد خریدار به نگهداری اوراق اجاره شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس(صفارص۷) و عدم فروش این اوراق به بازارگردان تا پایان مدت متمّم 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 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 سرمایه گذاری یکم کارگزاری بانک کشاورزی پرداخت شده که روزانه مستهلک گردید.

۱۱-سایر دارایی ها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع و مخارج نرم افزار می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل می‌شود. براساس ماده ۴۳ اساسنامه مخارج تاسیس 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 تاسیس ۵ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال مالی می‌باشد..

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
مخارج برگزاری مجامع	۴,۸۹۴,۳۴۸	۴۱,۱۳۲,۰۰۷	(۴۶,۰۲۶,۳۵۵)	۰
مخارج آبونمان نرم افزار	۳,۱۱۴,۹۶۹,۳۲۸	۱۲,۸۴۱,۱۵۲,۸۵۵	(۹,۲۲۷,۲۰۸,۹۰۵)	۶,۷۲۸,۹۱۳,۲۷۸
جمع	**۳,۱۱۹,۸۶۳,۶۷۶**	**۱۲,۸۸۲,۲۸۴,۸۶۲**	**(۹,۲۷۳,۲۳۵,۲۶۰)**	**۶,۷۲۸,۹۱۳,۲۷۸**

۱۲- موجودی نقد

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
حساب جاری ۱۸۶۹-۶۳-۱۲۳۱۸۹۱۸-۱ بانک سپه	۰	۳۹۰,۰۰۰
	۰	**۳۹۰,۰۰۰**

۱۳-جاری کارگزاران

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده انتهای دوره
کارگزاری صباجهاد	۰	۱۲۳,۰۴۶,۴۱۱,۳۳۲,۳۹۶	۱۲۴,۳۵۸,۱۱۶,۶۲۶,۳۳۱	(۱,۳۱۱,۷۰۵,۲۹۳,۹۳۵)
	۰	**۱۲۳,۰۴۶,۴۱۱,۳۳۲,۳۹۶**	**۱۲۴,۳۵۸,۱۱۶,۶۲۶,۳۳۱**	**(۱,۳۱۱,۷۰۵,۲۹۳,۹۳۵)**

۱۴- پرداختنی به ارکان صندوق

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
مدیر صندوق-کارگزاری صبا جهاد	۱۴-۱	۱۳۳,۳۳۰,۰۱۹,۲۸۲	۱۰۱,۴۳۷,۰۱۳,۱۱۹
متولی جدید موسسه حسابرسی هوشیار ممیز		۷۸۹,۸۳۶,۰۰۳	۱,۶۵۲,۴۲۰,۵۴۴
حسابرس صندوق موسسه حسابرسی فاطر		۱,۷۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۹۴,۷۴۴,۲۰۰
		۱۳۵,۸۲۴,۸۵۵,۲۸۵	**۱۰۵,۲۸۴,۱۷۷,۸۶۳**

۱-۱۴- پرداختنی به مدیر صندوق

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
بابت کارمزد مدیر صندوق	۱۲۹,۰۶۳,۱۲۹,۹۵۵	۹۷,۱۷۹,۷۰۳,۱۱۹
بابت پرداخت نرم افزار	۸۰۳,۲۴۷,۱۹۶	۴,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰
بابت پرداخت کارمزد متولی	۱,۷۵۷,۶۸۲,۱۳۱	۰
بابت پرداخت کارمزد حسابرس	۱,۷۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
بابت برگزاری مجامع	۰	۷۷,۰۳۰,۰۰۰
بابت کارمزد صدور/ابطال	۹۶۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰
	۱۳۳,۳۳۰,۰۱۹,۲۸۲	**۱۰۱,۴۳۷,۰۱۳,۱۱۹**

۱۵- تسهیلات مالی دریافتی

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
تسهیلات دریافتی	۱۵-۱	۷۱۲,۹۳۸,۷۸۸,۹۲۴	۴۸,۵۵۷,۰۲۵,۲۰۷
بدهی کارمزد اعتبار دریافتی		۱۵۴,۳۳۷,۰۶۳,۲۳۴	۱۱,۴۰۱,۲۱۹,۸۸۱
		۸۶۷,۲۷۵,۸۵۲,۱۵۸	**۵۹,۹۵۸,۲۴۵,۰۸۸**

۱-۱۵- صندوق طی دوره مبلغ۱۵۴,۳۳۷,۰۶۳,۲۳۴ ریال اعتبار از کارگزاری صباجهاد دریافت نموده است که نرخ اعتبار دریافتی به طور میانگین۳۰٪ می‌باشد و اعتبارات به صورت کوتاه مدت بوده و اوراق سهام‌های صندوق به عنوان وثیقه بابت اعتبارات دریافتی نزد کارگزاری سپرده می‌باشد.

۱۶-پیش دریافت کارمزد بازارگردانی

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
پیش دریافت کارمزد بازارگردانی	۱۶-۱	۲۳۵,۵۷۶,۶۴۵,۴۶۷	۱۵۹,۱۰۱,۳۶۹,۸۷۳
		۲۳۵,۵۷۶,۶۴۵,۴۶۷	**۱۵۹,۱۰۱,۳۶۹,۸۷۳**

۱-۱۶- مبلغ فوق بابت کارمزد بازارگردانی اوراق صنایع خلیج فارس نماد(صفارس۷)مبلغ ۱۵۹,۱۰۱,۳۶۹,۸۷۵ و اوراق شهرداری قائمشهر مبلغ ۴,۲۳۸,۹۷۴,۱۹۲ و اوراق شهرداری رفسنجان به مبلغ ۷۲,۲۳۶,۳۰۱,۴۰۰ می‌باشد که به نسبت مساوی به صورت روزانه مستهلک گردیده است.

۱۷-سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ذخیره کارمزد تصفیه		۲,۳۴۷,۲۵۱,۰۰۹	۲,۳۴۷,۲۵۱,۰۰۹
ذخیره آبونمان نرم افزار		۱۱,۳۳۰,۵۵۹,۷۹۴	۲,۲۲۱,۹۶۲,۰۶۳
		۱۳,۶۷۷,۸۱۰,۸۰۳	**۴,۵۶۹,۲۱۳,۰۷۲**

۱۸-خالص دارایی ها

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

	۱۴۰۵/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۲۰,۷۲۶,۴۲۹	۳۲,۱۰۲,۸۰۸,۴۴۲,۶۲۸	۱۵,۶۰۱,۲۶۷	۲۳,۱۲۲,۸۴۲,۹۸۸,۲۲۵
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۳۵,۰۰۰	۵۴,۲۱۰,۸۹۶,۴۱۱	۳۵,۰۰۰	۵۱,۸۷۳,۹۶۰,۲۷۶
	۲۰,۷۶۱,۴۲۹	**۳۲,۱۵۷,۰۱۹,۳۳۹,۰۳۹**	**۱۵,۶۳۶,۲۶۷**	**۲۳,۱۷۴,۷۱۶,۹۴۸,۵۰۱**

۱۹-سود (زیان) فروش اوراق بهادار

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۹-۱	۷۳۶,۱۹۹,۳۵۶,۶۳۸	۹۵۹,۲۰۵,۸۹۰,۷۲۹
سود(زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	۱۹-۲	۹۳۹,۴۹۴,۲۹۲,۸۶۲	۶۳۲,۹۰۵,۲۰۰,۸۷۲
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹-۳	۰	۳۹,۸۸۴,۶۰۴,۸۶۷
		۱,۶۷۵,۶۹۳,۶۴۹,۵۰۰	۱,۶۳۱,۹۹۵,۶۹۶,۴۶۸

۱-۱۹ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

(مبالغ به ریال)

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱						سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش
شیرپاستوریزه‌پگاه‌اصفهان	۱۷,۵۲۰,۸۶۴	۱۶۴,۸۷۸,۳۷۰,۸۴۰	(۱۴۹,۱۹۵,۴۶۱,۴۸۱)	(۱۲۵,۳۰۶,۳۰۶)	۱۵,۵۵۷,۶۰۳,۰۵۳		۱,۴۸۵,۰۴۷,۹۳۳
بیمه ملت	۶۴,۹۴۰,۸۵۱	۲۰۴,۲۴۳,۸۳۱,۴۴۷	(۲۷۹,۳۲۰,۹۹۴,۵۷۷)	(۱۵۵,۲۲۳,۱۸۸)	(۷۵,۲۳۲,۳۸۶,۳۱۸)		۱۴,۴۲۴,۲۶۶,۸۹۷
شیرپاستوریزه‌پگاه‌خراسان	۹,۹۷۷,۷۲۵	۵۹,۸۶۹,۰۶۸,۸۴۰	(۴۱,۳۵۲,۲۱۲,۱۳۶)	(۴۵,۵۰۰,۱۶۳)	۱۸,۴۷۱,۳۵۶,۵۴۱		(۳۱۶,۹۷۳,۹۰۸)
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۲۴,۶۳۴,۷۹۲	۴,۲۱۸,۳۴۰,۵۸۳,۵۸۰	(۳,۵۶۰,۸۰۹,۹۶۸,۱۹۲)	(۱,۵۷۹,۰۳۴,۸۷۷)	۶۵۵,۹۵۱,۵۸۰,۵۱۱		۲,۰۵۴,۱۴۲,۵۸۷
ایران‌یاساتایر و رابر	۲۳,۱۲۶,۴۷۹	۳۴۱,۹۵۲,۹۳۶,۰۸۰	(۳۵۲,۲۴۱,۳۹۹,۳۵۹)	(۲۵۹,۸۸۲,۵۸۰)	(۱۰,۵۴۸,۳۴۵,۸۵۹)		۶,۳۸۲,۹۵۷,۲۲۰
پتروشیمی جم	۳۲,۳۹۳,۶۸۵	۱,۵۲۶,۳۲۵,۲۲۹,۲۳۰	(۱,۷۳۸,۹۶۲,۱۵۷,۵۱۱)	(۱,۰۸۱,۹۸۶,۱۳۱)	(۲۱۳,۷۱۸,۹۱۴,۴۱۲)		۱۱,۴۸۵,۶۶۰,۹۴۹
شیر پاستوریزه پگاه گلستان	۳۸,۷۸۱,۸۵۰	۳۳۶,۸۱۲,۱۳۴,۴۱۰	(۲۹۵,۹۷۳,۴۰۹,۹۷۷)	(۲۵۵,۹۷۴,۱۹۶)	۴۰,۵۸۲,۷۵۰,۲۳۷		۳,۰۰۲,۸۸۱,۱۵۳
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۱۷۴,۳۹۵,۲۷۱	۳۶۰,۸۹۵,۰۵۱,۶۹۳	(۳۵۲,۸۵۸,۰۵۰,۷۱۸)	(۲۷۳,۸۳۷,۸۳۹)	۷,۷۶۳,۱۶۳,۱۳۶		۵۰,۹۳۳,۳۸۶,۱۶۳
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	۲۹,۵۵۳,۳۰۷	۳۴۱,۲۱۶,۶۹۴,۹۰۰	(۳۳۰,۷۴۹,۵۸۱,۶۷۵)	(۲۵۹,۳۲۲,۴۸۶)	۱۰,۲۰۷,۷۹۰,۷۳۹		(۳۱۶,۹۵۵,۲۴۱)
گروه صنعتی ملی (هلدینگ)	۲,۴۲۶,۱۰۳	۴۸۲,۶۱۴,۲۸۸,۲۶۰	(۵۰۵,۳۰۶,۰۸۵,۳۳۹)	(۳۶۶,۷۸۴,۶۴۴)	(۲۳,۰۵۸,۵۸۱,۷۲۳)		(۷,۱۸۰,۹۸۴,۳۳۶)
سرمایه‌گذاری‌صندوق‌بازنشستگی کشوری	۸۸,۱۲۳,۹۸۹	۱,۴۰۰,۳۲۹,۰۲۲,۱۰۰	(۱,۵۰۴,۰۲۷,۴۰۳,۷۳۳)	(۱,۰۳۱,۹۵۹,۹۲۳)	(۱۰۴,۷۳۰,۳۴۱,۵۵۶)		۶۵,۵۵۴,۸۳۵,۴۹۸
شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان‌شرقی	۱۵,۵۸۰,۷۹۰	۱۸۴,۷۹۲,۳۹۷,۴۸۰	(۱۷۷,۷۵۱,۱۱۵,۰۷۰)	(۱۴۰,۴۳۹,۶۴۲)	۶,۹۰۰,۸۴۲,۷۶۸		۹۱۰,۴۱۲,۴۰۹
شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان‌غربی	۳۶,۷۹۸,۶۳۳	۳۵۹,۸۳۸,۲۱۶,۳۶۰	(۳۲۸,۳۳۲,۲۴۸,۴۲۲)	(۲۷۳,۴۷۵,۴۱۲)	۳۱,۲۳۲,۴۹۲,۵۲۶		۶,۳۸۲,۶۵۸,۴۳۴
شیر پاستوریزه پگاه فارس	۳۹,۶۵۹,۸۴۶	۳۱۰,۷۶۳,۲۲۷,۶۷۰	(۳۳۳,۹۴۹,۳۰۹,۳۱۱)	(۲۳۶,۱۷۷,۵۹۵)	(۲۳,۴۲۲,۲۵۹,۲۳۶)		۷۱,۶۷۵,۰۷۸
شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۱۰,۹۳۱,۹۶۳	۲۰۳,۴۹۶,۲۸۵,۴۲۰	(۱۹۸,۵۹۰,۷۸۶,۴۶۴)	(۱۵۴,۶۵۵,۳۷۴)	۴,۷۵۰,۸۴۳,۵۸۲		۷,۰۶۲,۲۲۶,۹۲۱
سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری	۳۲,۵۵۸,۸۴۲	۱۱۳,۳۶۸,۹۱۴,۹۷۷	(۹۷,۴۱۰,۳۰۵,۱۶۷)	(۸۶,۱۵۸,۹۱۳)	۱۵,۸۷۲,۴۵۰,۸۹۷		۸۳,۲۹۰,۶۰۸,۹۵۳
صبا فولاد خلیج فارس	۳,۵۸۲,۵۱۱	۲۴۳,۸۴۳,۹۹۲,۶۷۰	(۲۷۵,۰۲۹,۲۳۷,۷۹۹)	(۱۸۵,۳۱۸,۳۹۶)	(۳۱,۳۷۰,۵۶۳,۵۲۵)		۷۱۳,۹۸۰,۰۴۴,۰۱۹
مجتمع معادن مس تکنار	۱,۲۹۰,۵۹۵	۶۶,۶۵۳,۹۱۵,۸۰۰	(۶۵,۱۹۴,۸۶۷,۳۰۷)	(۵۰,۶۵۶,۲۱۶)	۱,۴۰۸,۳۹۲,۲۷۷		۰
کشت وصنعت و دامپروری پگاه فارس	۱۵۷,۵۰۴,۹۸۴	۱,۸۷۷,۳۶۹,۲۸۶,۵۳۰	(۱,۶۲۷,۰۰۴,۶۹۲,۸۶۴)	(۱,۴۲۶,۷۹۰,۵۳۲)	۲۴۸,۹۳۷,۸۰۳,۱۳۴		۰
طلوع فولاد پارس	۲۰۰,۲۵۴,۹۰۵	۴۹۴,۴۵۰,۴۲۷,۶۴۹	(۴۳۵,۴۹۶,۶۶۷,۱۵۴)	(۳۷۵,۷۷۸,۵۲۰)	۵۸,۵۷۷,۹۸۱,۹۷۵		۰
ریل سیر کوثر	۷۸,۴۷۲,۱۵۴	۳۰۷,۶۶۱,۴۱۶,۲۲۲	(۲۵۸,۲۴۸,۳۷۴,۱۸۹)	(۲۳۳,۸۱۹,۹۹۹)	۴۹,۱۷۹,۲۲۲,۰۳۴		۰
س. و توسعه صنایع لاستیک	۹۱,۳۱۱,۶۱۶	۸۸۸,۷۰۵,۸۹۰,۲۷۰	(۸۳۵,۱۴۰,۲۲۸,۷۵۰)	(۶۷۵,۴۰۷,۷۱۵)	۵۲,۸۹۰,۲۵۳,۸۰۵		۰
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مپنا	۲۵,۰۰۰	۴۴۶,۵۰۰,۰۰۰	(۴۴۱,۵۷۰,۵۲۴)	(۳۳۹,۳۳۹)	۶,۱۳۲,۷۰۲		۰
ملی صنایع مس ایران	۷۰,۰۰۰	۹۰۴,۴۰۰,۰۰۰	(۹۰۶,۳۵۱,۹۳۱)	(۷,۹۵۸,۷۱۹)	(۹,۹۱۰,۶۵۰)		۰
جمع:		۱۴,۴۸۹,۷۷۲,۰۸۲,۴۲۸	(۱۳,۷۴۴,۲۹۲,۴۷۹,۶۵۰)	(۹,۲۸۱,۷۸۸,۷۰۵)	۷۳۶,۱۹۹,۳۵۶,۶۳۸		۹۵۹,۲۰۵,۸۹۰,۷۲۹

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۱۹-۲ سود(زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری به شرح ذیل می باشد:

(مبالغ به ریال)

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
صندوق س افرا نماد پایدار -ثابت	۵,۷۹۲,۵۰۰	۲۲۶,۶۱۹,۸۳۷,۵۰۰	(۲۱۶,۰۹۶,۳۷۶,۴۴۴)	(۵۹,۳۷۹,۴۷۴)	۱۰,۴۶۴,۰۸۱,۵۸۲	۳۹,۷۶۶,۴۹۲,۴۸۶
صندوق س. پارند پایدار سپهر	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۷۱,۰۳۶,۹۱۵)
صندوق س یاقوت آگاه -ثابت	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۸۰۲,۹۱۴,۲۰۷
صندوق س سپر سرمایه بیدار - ثابت	۳۰,۱۵۵,۰۰۰	۱,۲۸۶,۰۳۴,۸۸۲,۵۰۰	(۱,۲۸۰,۰۳۲,۴۶۷,۱۸۳)	(۲۷۵,۸۹۳,۵۵۱)	۵,۷۲۶,۵۲۱,۷۶۶	۳,۲۹۵,۵۶۶,۳۱۹
صندوق س آوای فردای زاگرس-ثابت	۱۶,۷۶۰,۰۰۰	۵۷۱,۳۶۸,۳۲۶,۰۰۰	(۵۴۷,۰۰۴,۳۴۸,۴۹۸)	(۲۱۰,۶۹۲,۰۴۶)	۲۴,۱۵۳,۲۸۵,۴۵۶	۱۳,۷۰۰,۸۳۰,۶۸۴
صندوق س. ثبات ویستا -د	۱۱۳,۲۹۷,۷۲۴	۳,۳۵۱,۴۴۳,۷۳۲,۰۲۸	(۳,۳۲۱,۸۲۰,۳۷۷,۳۳۶)	(۹۳۹,۲۵۹,۷۷۰)	۲۸,۶۸۴,۰۹۴,۹۲۲	۲۸,۳۰۷,۰۹۱,۴۶۸
صندوق س. لبخند فارابی -د	۱۹,۵۲۵,۰۰۰	۴۶۵,۴۸۹,۱۸۸,۰۰۰	(۴۰۱,۹۰۵,۳۲۸,۶۱۸)	(۱۳۳,۹۷۵,۷۶۲)	۶۳,۴۴۹,۸۸۳,۶۲۰	۲,۶۰۵,۹۱۱,۳۰۶
ص.س.درآمد ثابت کیمیا -د	۶۳,۴۱۳,۰۰۰	۱,۳۸۲,۸۷۰,۷۳۷,۰۰۰	(۱,۳۰۹,۳۷۶,۱۴۲,۲۵۶)	(۵۰۹,۹۳۲,۹۷۱)	۷۲,۹۸۴,۶۶۱,۷۷۳	۴,۱۸۲,۸۴۴,۷۸۸
صندوق اندیشه ورزان صباتامین -د	۹,۲۴۳,۰۰۰	۵۰۲,۱۴۸,۱۹۸,۰۰۰	(۴۴۵,۰۱۳,۲۰۹,۳۷۵)	(۱۸۰,۶۲۸,۱۸۳)	۵۶,۹۵۴,۳۶۰,۴۴۳	۵۵۹,۸۹۵,۰۰۸
صندوق ارمغان فیروزه آسیا-ثابت	۶,۸۷۸,۲۵۰	۴۷۹,۶۳۱,۶۰۸,۲۵۰	(۴۳۰,۸۸۰,۶۵۶,۸۷۶)	(۹۹,۹۱۴,۰۳۰)	۴۸,۶۵۱,۰۲۷,۳۴۴	۶,۱۵۴,۳۴۵,۸۸۴
صندوق س.اعتماد آفرین پارسیان -د	۱,۰۶۱,۸۵۰	۱۱۷,۲۷۷,۱۲۲,۱۰۰	(۱۰۹,۲۸۸,۳۸۸,۶۶۶)	(۴۳,۲۴۵,۹۱۸)	۷,۹۴۵,۴۸۷,۵۱۶	۱۲,۵۲۶,۷۳۹,۰۴۵
ص.س.مدیریت ثروت ص.بازنشستگی-س	۲۵۹,۵۲۰,۱۴۲	۷,۹۴۳,۲۵۱,۱۵۷,۰۲۸	(۷,۵۷۰,۴۲۴,۰۶۳,۲۲۰)	(۳,۱۶۴,۹۷۴,۶۰۹)	۳۶۹,۶۶۲,۱۱۹,۱۹۹	۳۷۶,۸۱۴,۷۴۲,۳۵۹
ص.س.املاک ومستغلات ارزش مسکن	۹۶,۰۹۰,۱۶۸	۲,۴۵۱,۲۳۴,۵۸۹,۹۸۵	(۲,۳۸۴,۵۰۶,۱۵۲,۲۲۵)	(۱۴۸,۴۹۹,۰۹۲)	۶۶,۵۷۹,۹۳۸,۶۶۸	۱۳۵,۰۵۸,۸۶۴,۲۳۳
صندوق س.درآمد ثابت کیهان -د	۱۹,۰۲۵,۰۰۰	۳۱۲,۱۵۲,۸۲۵,۰۰۰	(۲۹۰,۸۹۵,۸۲۷,۸۲۶)	(۹۷,۷۹۵,۴۶۲)	۲۱,۱۵۹,۲۰۱,۷۱۲	۰
صندوق تداوم اطمینان تمدن -ثابت	۳,۳۲۸,۰۰۰	۷۰,۴۵۲,۵۵۷,۰۰۰	(۶۵,۴۰۱,۷۶۳,۶۸۸)	(۲۵,۹۷۹,۳۶۵)	۵,۰۲۴,۸۱۳,۹۴۷	۰
صندوق س. نوع دوم نو ویرا -د	۶۵۱,۴۸۱,۶۹۰	۱۵,۵۸۱,۳۴۰,۴۴۷,۶۷۰	(۱۵,۵۰۷,۱۳۵,۱۰۹,۵۱۲)	(۴,۰۶۲,۰۶۳,۵۵۵)	۷۰,۱۴۳,۲۷۴,۶۰۳	۰
صندوق س.بازده مانا-د	۸۰,۳۱۳,۰۰۱	۱,۵۶۷,۴۷۳,۶۶۴,۹۱۲	(۱,۵۴۸,۱۴۹,۲۱۲,۲۹۱)	(۵۷۷,۷۰۵,۰۸۷)	۱۸,۷۴۶,۷۴۷,۵۳۴	۰
صندوق س. درین بها بازار-د	۲۰,۴۲۵,۵۴۰	۴۲۸,۶۱۷,۸۳۱,۴۸۰	(۴۲۱,۱۴۹,۱۷۳,۶۹۴)	(۱۴۵,۹۶۷,۸۱۷)	۷,۳۲۲,۶۸۹,۹۶۹	۰
صندوق س.درآمد ثابت سام-د	۲۴,۰۴۵,۱۹۸	۴۶۴,۳۵۷,۲۸۷,۵۹۰	(۴۳۷,۲۷۷,۱۰۷,۶۴۶)	(۱۷۱,۲۳۱,۷۰۱)	۲۶,۹۰۸,۹۴۸,۲۴۳	۰
صندوق ص.س. درآمد ثابت پایش-د	۶۴,۶۲۵,۰۰۰	۱,۲۲۹,۹۷۶,۴۵۵,۰۰۰	(۱,۲۲۳,۹۳۴,۶۹۰,۲۶۰)	(۲۶۱,۴۸۹,۲۸۶)	۵,۷۸۰,۲۷۵,۴۵۴	۰
صندوق ص.س.درآمد ثابت اکسیژن -د	۳۰,۹۲۰,۰۰۰	۵۱۷,۴۹۲,۶۶۹,۴۱۹	(۵۰۵,۳۹۲,۸۳۵,۴۶۳)	(۱۹۰,۸۲۵,۳۴۸)	۱۱,۹۰۹,۰۰۸,۶۰۸	۰
صندوق س. آرمان آتی کوثر-د	۱,۳۱۴,۰۰۰	۱۴۸,۰۰۶,۹۹۲,۰۰۰	(۱۴۳,۳۹۰,۳۰۳,۴۰۴)	(۵۴,۵۷۷,۵۷۰)	۴,۵۶۲,۱۱۱,۰۲۶	۰
صندوق س.اعتماد داریک -د	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۹۱۰,۷۰۰,۰۰۰	(۱۲۸,۰۰۷,۱۸۵,۲۲۴)	(۴۸,۲۷۳,۲۷۷)	۲,۸۵۵,۳۴۱,۴۹۹	۰
صندوق ص.س.درآمد ثابت اطمینان هیوا-د	۴,۴۲۰,۰۰۰	۷۳,۱۹۰,۴۶۰,۰۰۰	(۷۰,۱۱۷,۹۹۲,۴۹۷)	(۲۶,۹۸۸,۹۶۹)	۳,۰۴۵,۴۷۸,۵۳۴	۰
صندوق س نوع دوم افق آتی-ثابت	۳۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۶۱,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۱۵۲,۹۸۸,۸۴۹,۷۹۰)	(۱,۲۴۶,۱۲۰,۷۶۶)	۶,۷۸۱,۰۲۹,۴۴۴	۰
جمع:	۱,۹۱۹,۶۳۴,۰۶۳	۴۳,۴۶۲,۳۵۷,۲۶۸,۴۶۲	(۴۲,۵۱۰,۱۸۷,۵۶۱,۹۹۲)	(۱۲,۶۷۵,۴۱۳,۶۰۸)	۹۳۹,۴۹۴,۲۹۲,۸۶۲	۶۳۲,۹۰۵,۲۰۰,۸۷۲

۱۹-۳ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح ذیل می باشد:

(مبالغ به ریال)

عنوان	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش
	۰	ریال	ریال	ریال	۰
اسنادخزانه-م۴بودجه۰۰-۰۳۰۵۲۲	۰	۰	۰	۰	۲,۸۰۸,۸۴۸,۹۲۸
اسنادخزانه-م۶بودجه۰۰-۰۳۰۷۲۳	۰	۰	۰	۰	۴,۴۵۵,۳۷۱,۴۴۳
اسنادخزانه-م۳بودجه۰۰-۰۳۰۴۱۸	۰	۰	۰	۰	۱۶۸,۹۰۳,۷۶۸
اسنادخزانه-م۱بودجه۰۰-۰۳۰۸۲۱	۰	۰	۰	۰	۱۰,۱۷۲,۱۷۲,۴۲۵
اسناد خزانه-م۹بودجه۰۰-۰۳۱۱۰۱	۰	۰	۰	۰	۱۱,۹۹۴,۲۷۰,۷۵۱
اسناد خزانه-م۱۰بودجه۰۰-۰۳۱۱۱۵	۰	۰	۰	۰	۴,۶۲۴,۷۹۸,۶۹۹
اوراق با درآمد ثابت صکوک اجاره فارس۷	۰	۰	۰	۰	۲۱۴,۴۴۱,۲۵۰
اسنادخزانه-م۸بودجه۰۰-۰۳۰۹۱۹	۰	۰	۰	۰	۵,۴۴۵,۷۹۷,۶۰۳
جمع:	۰	۰	۰	۰	۳۹,۸۸۴,۶۰۴,۸۶۷

۲۰-سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۲۰-۱	۶,۸۴۰,۲۴۸,۸۹۸	(۹۵۰,۴۰۸,۷۱۳,۷۲۰)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق سرمایه گذاری	۲۰-۲	۱۰۹,۸۲۷,۷۸۳,۲۹۱	۲۳۷,۹۴۷,۱۰۷,۹۰۷
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰-۳	۷۴,۲۲۳,۵۸۰,۱۰۰	(۱,۳۴۱,۲۵۰)
		۱۹۰,۸۹۱,۶۱۲,۲۸۹	(۷۱۲,۴۶۲,۹۴۷,۰۶۳)

۲۰-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

نام سهام	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱						سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته		سود (زیان) تحقق نیافته
پتروشیمی جم	۵۹,۸۰۵,۵۹۷	۲,۳۴۷,۳۶۹,۶۸۲,۲۵۰	(۳,۱۱۲,۸۰۹,۸۹۸,۷۸۹)	(۱,۷۸۴,۰۰۰,۹۵۹)	(۷۶۷,۲۲۴,۲۱۷,۴۹۸)		۱۵۶,۹۶۴,۴۱۴,۸۵۰
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۱,۲۹۵,۲۳۷,۵۶۰	۲,۸۱۱,۹۶۰,۷۴۲,۷۶۰	(۲,۷۵۲,۲۲۲,۹۵۹,۴۱۶)	(۲,۱۳۷,۰۹۰,۱۶۴)	۵۷,۶۰۰,۶۹۳,۱۸۰		۴۸۲,۲۴۹,۸۴۳,۹۴۱
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	۱۶,۴۶۴,۱۰۶	۲۲۸,۵۲۱,۷۹۱,۲۸۰	(۲۰۰,۳۱۹,۱۰۵,۶۲۴)	(۱۷۳,۶۷۶,۵۶۱)	۲۸,۰۲۹,۰۰۹,۰۹۵		۷۱۴,۵۱۹,۲۳۷
شیر پاستوریزه پگاه فارس	۲,۸۱۷,۰۲۴	۳۱,۵۵۰,۶۶۸,۸۰۰	(۳۱,۴۹۵,۶۷۳,۷۲۸)	(۲۳,۹۷۸,۵۰۸)	۳۱,۰۱۶,۵۶۴		(۱,۰۱۱,۴۱۱,۶۳۲)
بیمه ملت	۲۷۵,۶۰۸,۲۸۰	۷۱۴,۶۵۲,۲۷۰,۰۴۰	(۱,۱۴۳,۲۷۰,۷۳۸,۴۳۱)	(۵۴۳,۱۳۵,۷۲۵)	(۴۲۹,۱۶۱,۶۰۴,۱۱۶)		۲۱۷,۷۸۰,۵۴۵,۸۶۰
سرمایه‌گذاری‌صندوق‌بازنشستگی کشوری	۴۱,۳۹۸,۳۸۰	۷۰۴,۱۸۶,۴۴۳,۸۰۰	(۶۹۳,۳۵۸,۲۰۵,۳۹۶)	(۵۳۵,۱۸۱,۶۹۷)	۱۰,۲۹۳,۰۵۶,۷۰۷		۱۶۴,۴۷۷,۲۶۰
ایران‌یاساتایرورابر	۴۶,۸۷۰,۳۰۷	۳۰۱,۳۷۶,۰۷۴,۰۱۰	(۳۳۸,۲۷۸,۹۶۰,۵۰۶)	(۲۲۹,۰۴۵,۸۱۶)	(۳۷,۱۳۱,۹۳۲,۳۱۲)		۷۴,۹۸۲,۸۰۰,۵۲۳
پتروشیمی جم پیلن	۱۷,۸۰۹,۱۷۳	۲,۷۱۲,۸۷۱,۳۲۳,۰۹۰	(۲,۹۴۵,۵۵۳,۳۷۸,۹۱۲)	(۲,۰۶۱,۷۸۲,۲۰۶)	(۲۳۴,۷۴۳,۸۳۸,۰۲۸)		(۶۰۲,۸۸۵,۷۹۲,۷۷۰)
شیرپاستوریزه‌پگاه‌خراسان	۳,۷۱۶,۶۸۴	۲۷,۵۰۳,۴۶۱,۶۰۰	(۲۷,۳۷۸,۸۵۳,۲۲۹)	(۲۰,۹۰۲,۶۳۱)	۱۰۳,۷۰۵,۷۴۰		(۹۴۰,۵۴۷,۵۵۶)
پگاه‌آذربایجان‌غربی	۱۲,۷۵۸,۳۴۸	۱۸۴,۹۹۶,۰۴۶,۰۰۰	(۱۴۰,۱۰۵,۲۷۹,۶۰۰)	(۱۴۰,۵۹۶,۹۹۵)	۴۴,۷۵۰,۱۶۹,۴۰۵		۳۴,۵۷۹,۸۸۱,۹۴۳
شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۳,۳۹۷,۰۴۱	۵۸,۱۲۳,۳۷۱,۵۱۰	(۶۱,۰۸۶,۲۳۱,۳۷۳)	(۴۴,۱۷۳,۷۶۲)	(۳,۰۰۷,۰۳۳,۶۲۵)		۲,۲۱۴,۳۷۹,۳۴۹
شیر پاستوریزه پگاه گلستان	۱۴,۲۰۹,۱۳۴	۱۷۱,۵۰۴,۲۴۷,۳۸۰	(۱۳۰,۱۳۳,۴۹۶,۴۷۱)	(۱۳۰,۳۴۳,۲۲۸)	۴۱,۲۴۰,۴۰۷,۶۸۱		۱۲,۷۱۴,۳۶۳,۶۴۷
گروه صنعتی ملی (هلدینگ)	۱,۰۹۴,۷۳۲	۲۴۳,۲۶۰,۳۹۷,۷۲۰	(۲۲۶,۹۷۵,۰۸۳,۹۲۳)	(۱۸۴,۸۷۷,۹۰۲)	۱۶,۱۰۰,۴۳۵,۸۹۵		۲۴,۴۴۰,۰۲۴,۰۹۰
شیرپاستوریزه‌پگاه اصفهان	۴,۱۶۱,۱۰۶	۷۰,۱۵۶,۲۴۷,۱۶۰	(۷۳,۸۴۱,۴۳۷,۰۱۷)	(۵۳,۳۱۸,۷۴۸)	(۳,۷۳۸,۵۰۸,۶۰۵)		۱,۸۴۸,۶۱۹,۳۹۱
شیر پگاه آذربایجان شرقی	۱۳,۷۷۳,۵۹۰	۱۹۸,۷۵۲,۹۰۳,۷۰۰	(۱۶۳,۹۳۴,۲۱۲,۲۱۵)	(۱۵۱,۰۵۲,۲۰۷)	۳۴,۶۶۷,۶۳۹,۲۷۸		۲۱,۴۱۱,۹۰۱,۸۹۲
س. و خدمات مدیریت صند. ب کشوری	۱۷۷,۸۳۲,۳۸۸	۶۱۷,۴۳۴,۰۵۱,۱۳۶	(۴۸۸,۶۷۸,۰۰۲,۲۹۲)	(۴۶۹,۲۴۹,۸۷۹)	۱۲۸,۲۸۶,۷۹۸,۹۶۵		۸۱,۳۳۴,۱۱۷,۶۴۱
صبا فولاد خلیج فارس	۲,۵۳۰,۳۰۳,۷۴۹	۷,۰۰۶,۴۱۱,۰۸۰,۹۸۱	(۷,۳۹۴,۵۲۳,۹۲۳,۳۶۷)	(۵,۳۲۴,۸۷۲,۴۲۲)	(۳۹۳,۴۳۷,۷۱۴,۸۰۸)		(۱,۴۵۶,۹۷۰,۸۵۱,۳۸۶)
مجتمع معادن مس تکنار	۱,۱۲۲,۲۸۷	۶۴,۱۹۴,۸۱۶,۴۰۰	(۵۸,۲۵۲,۳۲۳,۲۵۵)	(۴۸,۷۸۸,۰۶۰)	۵,۸۹۳,۷۰۵,۰۸۵		۰
کشت وصنعت و دامپروری پگاه فارس	۹۴,۱۳۲,۹۱۸	۱,۵۵۰,۳۶۹,۱۵۹,۴۶۰	(۱,۰۶۱,۶۹۰,۳۱۴,۳۹۸)	(۱,۱۷۸,۲۸۰,۵۶۱)	۴۸۷,۵۰۰,۵۶۴,۵۰۱		۰
طلوع فولاد پارس	۱,۶۰۹,۶۱۳,۰۸۶	۴,۶۰۹,۹۳۱,۸۷۸,۳۰۴	(۳,۵۴۱,۶۶۰,۶۰۰,۷۱۰)	(۳,۵۰۳,۵۴۸,۲۲۸)	۱,۰۶۴,۷۶۷,۷۲۹,۳۶۶		۰
ریل سیر کوثر	۱۲,۳۱۳,۱۵۹	۶۱,۵۶۵,۷۹۵,۰۰۰	(۴۸,۴۸۴,۳۷۴,۸۴۳)	(۴۶,۷۹۰,۰۰۴)	۱۳,۰۳۴,۶۳۰,۱۵۳		۰
س. و توسعه صنایع لاستیک	۱۱۱,۲۷۹,۰۰۷	۹۸۹,۲۷۰,۳۷۲,۲۳۰	(۱,۰۴۵,۵۳۲,۹۹۰,۴۷۲)	(۷۵۱,۸۴۵,۴۸۳)	(۵۷,۰۱۴,۴۶۳,۷۲۵)		۰
جمع:		۲۵,۷۰۵,۹۶۲,۸۲۴,۶۱۱	(۲۵,۶۷۹,۵۸۶,۰۴۳,۹۶۷)	(۱۹,۵۳۶,۵۳۱,۷۴۶)	۶,۸۴۰,۲۴۸,۸۹۸		(۹۵۰,۴۰۸,۷۱۳,۷۲۰)

۲-۲۰-سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه‌گذاری

(مبالغ به ریال)

نام صندوق	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ص.س.مدیریت ثروت ص.بازنشستگی-س	۵۷,۲۰۷,۸۸۰	۲,۰۰۳,۳۰۵,۵۴۱,۸۴۰	(۲,۰۷۰,۰۵۰,۸۷۱,۰۴۳)	(۹۲۱,۵۲۰,۵۴۹)	(۶۷,۶۶۶,۸۴۹,۷۵۲)	(۲۴,۰۱۳,۵۵۸,۵۱۰)
ص.س.املاک ومستغلات ارزش مسکن	۱۳,۸۳۱,۸۵۷	۴۴۶,۳۲۶,۳۶۱,۶۷۶	(۴۰۹,۷۴۳,۵۳۳,۰۵۳)	(۳۲,۳۵۸,۶۸۵)	۳۶,۵۵۰,۴۶۹,۹۳۸	(۱۴,۲۳۳,۶۸۰,۷۵۵)
صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت						۳۱,۸۶۶,۰۶۸,۹۸۹
صندوق اندیشه ورزان صباتامین -د						۱۰۰,۰۵۴,۶۶۴,۰۳۷
صندوق س.اعتماد آفرین پارسیان-د						۰
صندوق س یاقوت آگاه-ثابت						۰
صندوق س آوای فردای زاگرس-ثابت						۰
ص.س.درآمد ثابت کیمیا-د						۴,۶۰۵,۵۴۵,۵۲۲
صندوق ارمغان فیروزه آسیا-ثابت						۶۰,۲۱۰,۲۲۶,۴۶۵
صندوق س. لبخند فارابی-د						۶۳,۴۳۱,۰۱۵,۴۱۹
صندوق س. ثبات ویستا -د						۱۵,۳۲۷,۱۲۵,۶۲۶
صندوق س.درآمد ثابت کیهان-د						۶۹۹,۷۰۱,۱۱۴
صندوق س. آرمان آتی کوثر-د	۴۱۵,۵۰۰	۴۷,۶۹۳,۵۸۳,۰۰۰	(۴۷,۰۸۸,۴۲۲,۲۱۶)	(۱۷,۵۸۷,۰۰۹)	۵۸۷,۵۷۳,۷۷۵	۰
صندوق ص.س.درآمد ثابت اطمینان هیوا-د	۱۵,۷۸۵,۰۰۰	۲۶۶,۴۰۳,۴۴۵,۰۰۰	(۲۳۸,۳۳۶,۵۹۹,۰۹۶)	(۹۸,۲۳۶,۲۷۰)	۲۷,۹۶۸,۶۰۹,۶۳۴	
صندوق س سپر سرمایه بیدار- ثابت	۷۹۰,۵۰۰	۳۴,۱۴۴,۰۶۶,۵۰۰	(۳۳,۹۸۳,۴۷۳,۷۸۲)	(۱۲,۵۹۰,۶۲۵)	۱۴۸,۰۰۲,۰۹۳	
صندوق تداوم اطمینان تمدن-ثابت	۱,۰۳۵,۰۰۰	۲۵,۱۹۷,۰۷۵,۰۰۰	(۲۵,۰۴۴,۰۳۸,۴۱۳)	(۹,۲۹۱,۴۲۱)	۱۴۳,۷۴۵,۱۶۶	
صندوق س. کارا -د	۱,۲۳۷,۰۰۰	۴۲,۱۷۹,۲۲۶,۰۰۰	(۴۱,۹۸۳,۱۷۴,۵۷۹)	(۱۵,۵۵۳,۵۹۰)	۱۸۰,۴۹۷,۸۳۱	
صندوق ص.س.درآمد ثابت اکسیژن-د	۳۰,۰۹۱,۵۰۰	۵۴۳,۱۲۱,۴۸۳,۵۰۰	(۴۹۰,۷۹۵,۰۲۰,۶۲۳)	(۲۰۰,۲۷۶,۰۴۷)	۵۲,۱۲۶,۱۸۶,۸۳۰	۰
صندوق ص.س. درآمد ثابت پایش-د	۴۵,۸۱۰,۴۲۶	۸۹۱,۳۷۹,۲۶۹,۱۰۸	(۸۷۵,۱۳۳,۹۲۲,۷۵۳)	(۳۲۸,۶۹۶,۱۰۵)	۱۵,۹۱۶,۶۵۰,۲۵۰	
صندوق ص.س.درآمد ثابت کیمیا-د	۱۶,۸۸۷,۵۰۰	۳۸۷,۵۸۵,۰۱۲,۵۰۰	(۳۸۰,۱۱۹,۶۶۷,۳۹۸)	(۱۴۲,۹۲۱,۹۷۳)	۷,۳۲۲,۴۲۳,۱۲۹	
صندوق س.بازده مانا-د	۵۶,۲۰۷,۰۰۰	۱,۱۴۶,۹۰۳,۸۳۵,۰۰۰	(۱,۱۰۹,۹۳۰,۴۳۹,۸۱۴)	(۴۲۲,۹۲۰,۷۸۹)	۳۶,۵۵۰,۴۷۴,۳۹۷	
جمع:	**۷۱,۰۳۹,۷۳۷**	**۲,۴۴۹,۶۳۱,۹۰۳,۵۱۶**	**(۲,۴۷۹,۷۹۴,۴۰۴,۰۹۶)**	**(۹۵۳,۸۷۹,۲۳۴)**	**۱۰۹,۸۲۷,۷۸۳,۲۹۱**	**۲۳۷,۹۴۷,۱۰۷,۹۰۷**

۳-۲۰- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

نام اوراق	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
اسناد خزانه-م۹بودجه۰۰-۰۳۱۱۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م۲بودجه۰۴-۰۷۰۶۱۴	۱,۲۰۰,۰۰۰	۵۶۹,۷۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹۴,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۱۳,۰۴۹,۹۰۰)	۷۴,۳۵۰,۹۵۰,۱۰۰	۰
سود اوراق مشارکت شهرداری قائمشهر	۳۴۹,۹۹۹	۳۴۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰
سود اوراق مشارکت شهرداری رفسنجان	۳۴۹,۹۹۹	۳۴۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰
اوراق با درآمد ثابت صکوک اجاره فارس۷	۶۵۳,۰۰۰	۶۵۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۵۳,۰۳۲,۶۸۵,۰۰۰)	(۹۴,۶۸۵,۰۰۰)	(۱۲۷,۳۷۰,۰۰۰)	(۱,۳۴۱,۲۵۰)
جمع:		**۱,۹۲۲,۷۲۲,۰۰۰,۰۰۰**	**(۱,۸۴۷,۹۹۰,۶۸۵,۰۰۰)**	**(۵۰۷,۷۳۴,۹۰۰)**	**۷۴,۲۲۳,۵۸۰,۱۰۰**	**(۱,۳۴۱,۲۵۰)**

۲۱-سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

(مبالغ به ریال)

نام سهم	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱							سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	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
سرمایه‌گذاری‌صندوق‌بازنشستگی کشوری	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۶,۵۶۹,۱۶۹	۲۳۹۰	۳۹,۶۰۰,۳۱۳,۹۱۰	۰	۳۹,۶۰۰,۳۱۳,۹۱۰	۴۴,۰۲۱,۲۱۹,۲۰۰
پتروشیمی جم	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۳,۳۷۶,۲۴۰	۴,۲۰۰	۵۶,۱۸۰,۲۰۸,۰۰۰	۰	۵۶,۱۸۰,۲۰۸,۰۰۰	۵۵,۶۷۴,۳۵۲,۷۶۰
ملت	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲۷۶,۵۰۰,۵۷۸	۱۴	۳,۸۷۱,۰۰۸,۰۹۲	۰	۳,۸۷۱,۰۰۸,۰۹۲	۱۲,۶۷۷,۵۶۴,۷۴۵
گروه صنعتی ملی (هلدینگ)	۱۴۰۴/۰۴/۲۴	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱,۱۳۴,۴۹۲	۴,۲۰۰	۴,۷۶۴,۸۶۶,۴۰۰	۰	۴,۷۶۴,۸۶۶,۴۰۰	۰
فصبا	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۲۵۶۰۵۹۰۹۷۵	۱۰۵	۲۶۸,۸۶۲,۰۵۲,۳۷۵	(۱,۸۲۸,۹۹۳,۵۵۴)	۲۶۷,۰۳۳,۰۵۸,۸۲۱	۱,۳۹۹,۳۲۸,۴۲۹,۹۳۴
غگیلا	۱۴۰۴/۱۲/۰۹	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۹۰۴۲۲	۶۲۰	۹۲۴,۰۶۱,۶۴۰		۹۲۴,۰۶۱,۶۴۰	۴۹۱,۴۱۶,۸۰۰
مدیریت	۱۴۰۴/۱۱/۱۸	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۶۶۱۳۴۴۲۰	۵۵۱	۹۱,۵۴۰,۰۶۵,۴۲۰		۹۱,۵۴۰,۰۶۵,۴۲۰	۱۰۱,۳۰۳,۰۲۴,۶۴۰
جم پیلن	۱۴۰۵/۰۲/۲۷	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۷۴۰۰۱۷۳	۳۳۰۰۰	۵۷۴,۲۰۵,۷۰۹,۰۰۰		۵۷۴,۲۰۵,۷۰۹,۰۰۰	۶۳۸,۴۳۹,۵۸۳,۲۰۰
غپاذر	۱۴۰۴/۱۲/۰۶	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۶۹۹۷۲۵۷	۱۰۵۰	۱۷,۸۴۷,۱۱۹,۸۵۰	(۷۳,۰۴۴,۱۴۷)	۱۷,۷۷۴,۰۷۵,۷۰۳	۱۰,۴۶۳,۸۲۸,۵۳۰
غگلپا	۱۴۰۴/۱۲/۰۲	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۲۰۴۵۱۶۲۰	۱۰۰۰	۲۰,۴۵۱,۶۲۰,۰۰۰		۲۰,۴۵۱,۶۲۰,۰۰۰	۱۳,۲۳۹,۲۸۶,۶۱۰
غگلستا	۱۴۰۵/۰۲/۰۵	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۷۱۸۱۰۱۲	۸۳۰	۱۴,۲۶۰,۲۳۹,۹۶۰	(۳۳۳,۸۵۱,۷۷۲)	۱۳,۹۲۶,۳۸۸,۱۸۸	۵,۷۴۹,۶۳۰,۳۴۴
غفارس	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۵۳۶۲۰۵۳	۷۳۰	۳,۹۱۴,۲۹۸,۶۹۰	(۶۳,۳۰۴,۰۲۲)	۳,۸۵۰,۹۹۴,۶۶۸	۲,۶۲۸,۷۷۲,۸۱۰
ومدیر	۱۴۰۵/۰۲/۲۶	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۱۴۹۰۷۲۰۷۱	۲۲۰	۲۵۲,۷۹۵,۸۵۵,۶۲۰		۲۵۲,۷۹۵,۸۵۵,۶۲۰	۱۶۹,۵۳۳,۱۵۷,۷۶۷
غشاذر	۱۴۰۴/۱۲/۰۵	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۵۸۹۰۴۰۷	۱۰۰۰	۱۵,۸۹۰,۴۰۷,۰۰۰		۱۵,۸۹۰,۴۰۷,۰۰۰	۶,۷۸۳,۴۶۰,۹۵۰
غشان	۱۴۰۴/۱۱/۲۹	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۷۱۶۵۷۴۸	۵۱۰	۳,۶۵۴,۵۳۱,۴۸۰		۳,۶۵۴,۵۳۱,۴۸۰	۱,۲۰۸,۵۸۴,۲۰۰
غشصفا	۱۴۰۴/۱۲/۰۳	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۹۳۱۸۰۳	۱۳۵۰	۲,۶۰۷,۹۳۴,۰۵۰		۲,۶۰۷,۹۳۴,۰۵۰	۱,۶۵۴,۲۷۵,۴۵۰
پاسا	۱۴۰۵/۰۳/۱۳	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۲۱۶۲۳۳۰۲	۳۱۳۲	۶۷,۷۲۴,۱۸۱,۸۶۴	(۴,۵۰۳,۳۹۸,۲۸۳)	۶۳,۲۲۰,۷۸۳,۵۸۱	۲۳,۷۴۲,۱۰۴,۶۸۰
زفارس	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۹۴,۱۳۲,۹۱۸	۱,۲۰۲	۱۱۳,۱۱۱,۸۶۶,۰۰۰	(۴,۳۲۱,۷۹۷,۲۵۲)	۱۰۸,۷۹۰,۰۶۸,۷۴۸	
					۱,۵۵۲,۲۰۶,۳۳۹,۳۵۱	**(۱۱,۱۲۴,۳۸۹,۰۳۰)**	**۱,۵۴۱,۰۸۱,۹۵۰,۳۲۱**	**۲,۴۸۶,۹۳۸,۶۹۲,۶۲۰**

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۲۲-سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده‌های بانکی به شرح زیرتفکیک می شود:

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
سود سپرده بانکی	۲۲-۱	۹۰,۵۴۴,۰۳۷,۵۱۸	۶۸,۲۷۴,۸۲۳,۴۰۵
سود اوراق با درآمد ثابت و صندوقهای سرمایه گذاری	۲۲-۲	۱۸۳,۹۴۷,۴۰۱,۲۵۱	۶۱,۱۵۰,۵۸۲,۸۹۶
		۲۷۴,۴۹۱,۴۳۸,۷۶۹	۱۲۹,۴۲۵,۴۰۶,۳۰۱

۲۲-۱- سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به ریال)

نام	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	تاریخ سپرده‌گذاری	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
بانک سپه	متعدد	متعدد	۰	۰	۰	۲۳,۷۱۷,۵۴۳,۲۳۶
بانک ملی	متعدد	متعدد	۶,۳۴۱,۳۰۲,۳۲۶	۰	۶,۳۴۱,۳۰۲,۳۲۶	۳,۴۹۱,۶۱۳,۲۷۴
بانک گردشگری	متعدد	متعدد	۸۴,۲۰۱,۲۲۸,۴۹۵	۰	۸۴,۲۰۱,۲۲۸,۴۹۵	۴۱,۰۶۵,۶۶۶,۸۹۵
بانک شهر	متعدد	متعدد	۱,۵۰۶,۶۹۷	۰	۱,۵۰۶,۶۹۷	۰
			۹۰,۵۴۴,۰۳۷,۵۱۸	۰	۹۰,۵۴۴,۰۳۷,۵۱۸	۶۸,۲۷۴,۸۲۳,۴۰۵

۲۲-۲ سود اوراق مشارکت و صندوقهای سرمایه گذاری

(مبالغ به ریال)

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱							سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود(درصد)	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
اوراق صنایع خلیج فارس نماد(صفارس۷)	۱۴۰۳/۰۳/۰۷	۱۴۰۷	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۶۰,۰۵۳,۴۳۸,۶۶۲	۰	۶۰,۰۵۳,۴۳۸,۶۶۲	۵۰,۹۵۷,۹۸۲,۰۴۶
سود اوراق مشارکت شهرداری قائمشهر	۱۴۰۴/۰۶/۱۸	۱۴۰۷	۳۴۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۶۳,۱۳۱,۹۷۲,۱۱۷	۰	۶۳,۱۳۱,۹۷۲,۱۱۷	۰
سود اوراق مشارکت شهرداری رفسنجان	۱۴۰۴/۰۶/۳۰	۱۴۰۷	۳۴۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۶۰,۷۶۱,۹۹۰,۴۷۲	۰	۶۰,۷۶۱,۹۹۰,۴۷۲	۰
سود تقسیمی صندوق سرمایه گذاری ارزش مسکن					۰	۰	۰	۸۵۱,۵۰۰,۸۵۰
سود تقسیمی صندوق سرمایه گذاری پارند					۰	۰	۰	۹,۳۴۱,۱۰۰,۰۰۰
					۱۸۳,۹۴۷,۴۰۱,۲۵۱	۰	۱۸۳,۹۴۷,۴۰۱,۲۵۱	۶۱,۱۵۰,۵۸۲,۸۹۶

۲۳- درآمد بازارگردانی

(مبالغ به ریال)

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
صندوق سرمایه گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری	۸,۸۵۴,۷۲۰,۰۳۲	۵,۱۵۰,۹۲۴,۹۱۶
صندوق سرمایه‌گذاری املاک و مستغلات ارزش مسکن	۱,۷۲۷,۲۶۳,۰۵۰	۸۴۸,۵۵۰,۴۰۰
صنایع خلیج فارس نماد(صفارس۷)	۱۷۰,۷۹۹,۹۹۹,۹۹۸	۱۷۶,۲۲۳,۹۱۰,۳۳۸
اوراق مشارکت شهرداری قائمشهر	۸۶,۰۹۲,۵۲۵,۸۰۸	
اوراق مشارکت شهرداری رفسنجان	۱۶,۷۶۳,۶۹۸,۶۰۰	
	۲۸۴,۲۳۸,۲۰۷,۴۸۸	۱۸۲,۲۲۳,۳۸۵,۶۵۴

۲۴-سایر درآمدها

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
هزینه تنزیل سود سهام دریافتی سال قبل	۲۴-۱	۶۴,۴۰۴,۳۷۲,۶۹۶	۸۷,۵۰۴,۰۵۵,۴۷۱
سایر درآمدها برای تعدیلات و تخفیفات بهره تسهیلات دریافتی		۱۳,۴۲۹,۲۲۸,۵۲۱	
		۷۷,۸۳۳,۶۰۱,۲۱۷	**۸۷,۵۰۴,۰۵۵,۴۷۱**

۲۴-۱- 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.

۲۵-جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

(مبالغ به ریال)

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 منعقده
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	سایر	اوراق اجاره شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۲۰,۹۵۰,۰۰۰	۸۵,۶۳۳,۹۷۲,۵۱۵	۲۳٪	۳۱.۵۴٪

۲۶-هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
مدیر	۳۳۵,۳۳۳,۷۳۸,۱۳۵	۲۹۵,۹۱۳,۹۶۶,۳۲۲
متولی	۲,۵۴۷,۵۱۸,۱۳۴	۱,۶۵۲,۴۲۰,۵۴۴
حسابرس	۳,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۹۴,۷۴۴,۲۰۰
	۳۴۱,۲۹۱,۲۵۶,۲۶۹	**۲۹۹,۷۶۱,۱۳۱,۰۶۶**

۲۷-سایر هزینه ها

(مبالغ به ریال)

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
هزینه برگزاری مجامع	۴۶,۰۲۶,۳۵۵	۷۷,۰۲۶,۳۸۰
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۲,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه آبونمان نرم افزار	۲۸,۵۸۴,۲۵۰,۱۹۹	۱۴,۱۵۱,۹۴۸,۶۹۵
هزینه کارمزد بانکی	۳۸,۹۴۶,۲۵۹	۱۶,۳۱۳,۳۷۰
هزینه نگهداری اوراق بهادار	۵۳,۷۵۹,۹۵۲,۴۱۳	۱۰۷,۱۶۰,۳۷۱,۷۴۹
	۸۵,۲۴۹,۱۷۵,۲۲۶	**۱۲۲,۴۰۵,۶۶۰,۱۹۴**

۲۸-هزینه مالی

(مبالغ به ریال)

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
هزینه مالی تسهیلات دریافتی	**۳۳۵,۲۷۴,۵۷۰,۹۲۶**	**۲۷,۳۷۹,۴۰۲,۴۰۵**

۲۸-۱- هزینه مالی با نرخ ۳۰ درصد سالانه، مربوط به تسهیلات دریافتی از کارگزاری صباجهاد جهت ایفای تعهدات می‌باشد.

۲۹- تعدیلات

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

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	(مبالغ به ریال) سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	۳,۵۸۴,۹۶۲,۱۱۲,۵۷۸	۸,۲۵۷,۴۲۰,۰۰۴
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۳,۰۱۰,۲۳۷,۱۷۹,۲۰۳)	(۹۲۹,۹۷۱,۱۶۳,۴۶۱)
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای نمادهای بسته شده		(۲۷,۶۰۵,۴۳۵)
	۵۷۴,۷۲۴,۹۳۳,۳۷۵	(۹۲۱,۷۴۱,۳۴۸,۸۹۲)

۳۰-تعهدات، بدهی های احتمالی

۱-۳۰- در تاریخ صورت خالص دارایی ها به استثنای تعهدات زیر مطابق مصوبات مجمع صندوق مورخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱(تعهدات بازارگردانی)، هیچ‌گونه تعهدات و بدهی‌های احتمالی دیگری وجود ندارد.

ردیف	نام شرکت	دامنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	بیمه ملت	۲.۵۰٪	۶۷,۹۵۰	۱,۳۵۹,۰۰۰
۲	پتروشیمی جم	۲.۲۵٪	۲۶,۵۵۰	۵۳۱,۰۰۰
۳	پلی پرو پیلن جم	۲.۵۰٪	۲,۴۵۰	۴۹,۰۰۰
۴	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	۲.۲۵٪	۴,۹۵۰	۹۹,۰۰۰
۵	شیر پاستوریزه پگاه خراسان	۲.۲۵٪	۲۵,۴۰۰	۵۰۸,۰۰۰
۶	پگاه آذربایجان غربی	۲.۵۰٪	۲۹,۸۰۰	۵۹۶,۰۰۰
۷	شیر پاستوریزه پگاه اصفهان	۲.۵۰٪	۵۰,۰۵۰	۱,۰۰۱,۰۰۰
۸	شیر پاستوریزه پگاه فارس	۲.۵۰٪	۳۰,۷۵۰	۶۱۵,۰۰۰
۹	شیر پاستوریزه پگاه گلستان	۲.۲۵٪	۳۶,۴۷۴	۷۲۹,۴۸۰
۱۰	شیر پگاه آذربایجان شرقی	۲.۵۰٪	۲۹,۴۱۴	۵۸۸,۲۷۰
۱۱	شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	۲.۵۰٪	۲۱,۸۸۷	۴۳۷,۷۳۰
۱۲	ص.س.مدیریت ثروت ص.بازنشستگی کشوری	۳٪	۳۱,۲۸۴	۶۲۵,۶۷۹
۱۳	شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۳٪	۸۹,۶۷۵	۱,۷۹۳,۵۰۰
۱۴	گروه صنعتی ملی(هلدینگ)	۲.۵۰٪	۱۲,۲۸۱	۲۴۵,۶۲۰
۱۵	ایران یاسا تایر و رابر	۲.۵۰٪	۲۷,۷۰۰	۵۵۴,۰۰۰
۱۶	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری	۲.۵۰٪	۱۱۸,۷۵۰	۲,۳۷۵,۰۰۰
۱۷	سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری	۲٪	۵۹,۲۲۴	۱,۱۸۴,۴۸۸
۱۸	صندوق سرمایه گذاری املاک و مستغلات مدیریت ارزش مسکن	۱٪	۳۹,۹۷۵	۷۹۹,۵۰۰
۱۹	صبا فولاد خلیج فارس	۲٪	۱۷۴,۹۵۵	۳,۴۹۹,۱۰۸
۲۰	اوراق اجاره صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱٪	۲,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
۲۱	اوراق مشارکت شهرداری قائمشهر	۱٪	۳۵۰	۷,۰۰۰
۲۲	اوراق مشارکت شهرداری رفسنجان	۱٪	۳۵۰	۷,۰۰۰
۲۳	مجتمع معادن مس تکنار	۴٪	۲,۴۵۸	۴۹,۱۵۰
۲۴	ریل سیر کوثر	۲.۷۵٪	۶۶,۰۵۱	۱,۳۲۱,۰۲۰
۲۵	شرکت سرمایه‌گذاری و توسعه صنایع لاستیک	۳٪	۷۷,۱۸۱	۱,۵۴۳,۶۱۱
۲۶	شرکت کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس	۳٪	۶۱,۳۴۱	۱,۲۲۶,۸۲۵
۲۷	شرکت طلوع فولاد پارس	۵٪	۴۱۶,۰۴۸	۸,۳۲۰,۹۵۳

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

نام اشخاص وابسته	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	۱۴۰۵/۰۳/۳۱ تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	۱۴۰۵/۰۳/۳۱ درصد تملک	۱۴۰۴/۰۳/۳۱ تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	۱۴۰۴/۰۳/۳۱ درصد تملک
شرکت کارگزاری صبا جهاد	موسس و مدیر صندوق	ممتاز	۳۵۰	۰.۰۰٪	۳۵۰	۰.۰۰٪
		عادی	۴۸۱,۰۰۳	۲.۳۲٪	۱۵۰	۰.۰۰٪
گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری	موسس صندوق	ممتاز	۳۴,۶۵۰	۰.۱۷٪	۳۴,۶۵۰	۰.۲۲٪
		عادی	۱,۴۶۶,۱۳۱	۷.۰۶٪	۱,۱۱۳,۵۰۶	۷.۱۲٪
بیمه ملت	سایر اشخاص وابسته	عادی	۱۳۵,۲۱۶	۰.۶۵٪	۱۳۵,۲۱۶	۰.۸۶٪
پتروشیمی جم	سایر اشخاص وابسته	عادی	۳۸۵,۸۲۸	۱.۸۶٪	۳۸۵,۸۲۸	۲.۴۷٪
پتروشمیران	سایر اشخاص وابسته	عادی	۰	۰.۰۰٪	۳۶۵,۸۰۲	۲.۳۴٪
صنایع شیر ایران	سایر اشخاص وابسته	عادی	۲,۷۳۶,۳۳۰	۱۳.۱۸٪	۸۵۷,۹۶۵	۵.۴۹٪
شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا	سایر اشخاص وابسته	عادی	۱,۴۵۳,۵۶۸	۷.۰۰٪	۳۱۱,۳۵۵	۱.۹۹٪
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	سایر اشخاص وابسته	عادی	۷,۹۹۳,۴۸۰	۳۸.۵۰٪	۷,۸۱۱,۲۰۶	۴۹.۹۶٪
صندوق بازنشستگی کشوری	سایر اشخاص وابسته	عادی	۹۴۴,۹۵۳	۴.۵۵٪	۹۴۴,۹۵۳	۶.۰۴٪
مشاور سرمایه گذاری فراز ایده نوآفرین تک	سایر اشخاص وابسته	عادی	۹,۶۲۳	۰.۰۵٪	۹,۶۲۳	۰.۰۶٪
شیر پاستوریزه پگاه اصفهان	سایر اشخاص وابسته	عادی	۱۳۳,۶۱۸	۰.۶۴٪	۱۳۳,۶۱۸	۰.۸۵٪
شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان غربی	سایر اشخاص وابسته	عادی	۴۱,۳۱۱	۰.۲۰٪	۴۱,۳۱۱	۰.۲۶٪
شیر پاستوریزه پگاه گیلان	سایر اشخاص وابسته	عادی	۷۴۰,۲۱۳	۳.۵۷٪	۷۴۰,۲۱۳	۴.۷۳٪
صبا فولاد خلیج فارس	سایر اشخاص وابسته	عادی	۱,۱۴۳,۲۲۱	۵.۵۱٪	۲,۷۴۳,۲۲۱	۱۷.۵۴٪
نوآوران مدیریت صبا	سایر اشخاص وابسته	عادی	۷,۳۰۰	۰.۰۴٪	۷,۳۰۰	۰.۰۵٪
طلوع فولاد پارس	سایر اشخاص وابسته	عادی	۷۱,۰۰۰	۰.۳۴٪	۰	۰.۰۰٪
تک زر اندیشان نوآور	سایر اشخاص وابسته	عادی	۴۷,۰۰۰	۰.۲۳٪	۰	۰.۰۰٪
آرا فولاد خلیج فارس	سایر اشخاص وابسته	عادی	۲,۸۵۹,۹۹۹	۱۳.۷۸٪	۰	۰.۰۰٪
ریل سیر کوثر	سایر اشخاص وابسته	عادی	۵,۰۰۰	۰.۰۲٪	۰	۰.۰۰٪
شیر پاستوریزه پگاه خراسان	سایر اشخاص وابسته	عادی	۳۵,۳۱۴			
پتروشیمی جم پیلن	سایر اشخاص وابسته	عادی	۳۶,۳۲۱			
			۲۰,۷۶۱,۴۲۹	۱۰۰٪	۱۵,۶۳۶,۲۶۷	۱۰۰٪

۳۲- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
			ریال		ریال
کارگزاری صبا جهاد	مدیر	کارمزد ارکان	۳۳۵,۳۳۳,۷۳۸,۱۳۵	طی دوره مالی	(۹۷,۱۷۹,۹۸۳,۱۱۹)
		پرداخت هزینه	۷,۷۱۵,۸۱۱,۲۳۳	طی دوره مالی	(۴,۲۵۷,۰۳۰,۰۰۰)
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	متولی	کارمزد ارکان	۲,۵۴۷,۵۱۸,۱۳۴	طی دوره مالی	(۱,۶۵۲,۴۲۰,۵۴۴)
موسسه حسابرسی فاطر	حسابرس	کارمزد ارکان	۳,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره مالی	(۲,۱۹۴,۷۴۴,۲۰۰)
کارگزاری صبا جهاد	کارگزار صندوق	کارمزد اعتبار دریافتی	۳۳۵,۲۷۴,۵۷۰,۹۲۶	طی دوره مالی	(۱۱,۴۰۱,۲۱۹,۸۸۱)
		خریدوفروش اوراق بهادار	۲۴۷,۴۰۴,۵۲۷,۹۵۸,۷۲۷	طی دوره مالی	۵۴,۶۹۹,۸۵۸,۹۵۵,۶۹۶
صندوق مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری	همگروه با مدیر	خرید و فروش واحدهای صندوق	۱۶,۳۶۴,۸۷۹,۰۵۹,۵۵۴	طی دوره مالی	۱۰,۷۴۶,۴۵۳,۷۴۹,۰۲۲
		درآمد بازارگردانی	۸,۸۵۴,۷۲۰,۰۳۲	طی دوره مالی	۵,۱۵۰,۹۲۴,۹۱۶
صندوق املاک و مستغلات ارزش مسکن	هم‌گروه با مدیر	خرید و فروش واحدهای صندوق	۵,۵۷۶,۰۴۴,۴۷۰,۱۹۶	طی دوره مالی	۴,۸۲۶,۶۷۶,۰۸۳,۳۱۵
		درآمد بازارگردانی	۱,۷۲۷,۲۶۳,۰۵۰	طی دوره مالی	۸۴۸,۵۵۰,۴۰۰

۳۳-رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارائیها

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

۱-۳۳- در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی، وقوع جنگ تحمیلی باعث وارد شدن خسارات به تاسیسات و تجهیزات تولید برخی شرکتهای فعال در صنعت فولاد و پتروشیمی گردیده است که این امر ، تغییرات غیر متعارف در قیمت داراییها بعد از تاریخ گزارشگری و بازگشایی بازار بورس و اوراق بهادار در پی خواهد داشت.

۳۴-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 سرمایه-گذاران باید به ریسک-های سرمایه-گذاری در صندوق از جمله ریسک-های یاد شده در این بخش از امیدنامه، توجه ویژه داشته باشند. دارندگان واحدهای سرمایه-گذاری ممتاز و عادی با سرمایه-گذاری در صندوق، تمام ریسک-های فراروی صندوق را می-پذیرند. در سایر بندهای این بخش، برخی از ریسک-های سرمایه-گذاری در صندوق بر شمرده شده-اند.

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 یا بخشی 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 سرمایه گذاران 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 آن-ها تعیین و پرداخت سود و اصل سرمایه-گذاری آن توسط یک مؤسسهٔ معتبر تضمین شده است، یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه-گذاری در آن-ها، وثایق معتبر و کافی وجود دارد؛ ولی این احتمال وجود دارد که طرح سرمایه-گذاری 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 پوشش-دهندهٔ اصل سرمایه-گذاری و سود متعلق به آن نباشند. وقوع این اتفاقات می-تواند باعث تحمیل ضرر به صندوق و متعاقباً سرمایه-گذاران شوند.

۴- ریسک نوسان بازده بدون ریسک: در صورتی‌که 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 مؤسسهٔ معتبر (نظیر بانک) تضمین نشده باشد، افزایش نرخ بازده بدون ریسک، ممکن است باعث تحمیل ضرر به صندوق و متعاقباً سرمایه-گذاران گردد.

۵- ریسک نقدشوندگی واحدهای ابطال شده: از آن جایی که این صندوق فاقد رکن ضامن نقدشوندگی است، لذا در صورتی که دارندهٔ واحد سرمایه-گذاری قصد ابطال واحدهای سرمایه-گذاری را داشته باشد، مدیر در ابتدا از محل وجوه نقد صندوق مربوط به عملیات بازارگردانی شرکت مورد نظر اقدام به پرداخت وجوه واحدهای سرمایه-گذاری ابطال شده می-نماید. 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 دارایی-های صندوق متعلق به عملیات بازارگردانی همان شرکت می-نماید 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 دارایی های صندوق را به وجه نقد تبدیل کند، مبالغ مربوط به واحدهای ابطال شده، تا تامین وجه نقد به حساب بستانکاری سرمایه-گذار منظور می-گردد و بازپرداخت این بدهی-ها با روش FIFO و براساس تاریخ و ساعت ثبت سفارشات ابطال انجام می-گیرد. در صورت عدم امکان تبدیل دارایی-های غیرنقد در عملیات بازارگردانی هر یک از شرکت-ها به نقد، مدیر مجاز به پرداخت به سرمایه-گذاران شرکت مذکور از محل دارایی-های عملیات بازارگردانی سایر شرکت-ها نمی-باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۳۵-نسبت های مربوط به کفایت سرمایه در تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ به شرح زیر می باشد:

شرح	ارقام بدون تعدیل	ارقام تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری-ریال	ارقام تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات-ریال
دارایی های جاری	۳۴,۷۲۱,۰۷۹,۷۹۶,۶۸۷	۱۸,۴۰۰,۵۹۷,۲۹۳,۹۹۵	۲۶,۱۱۵,۱۵۲,۸۵۹,۴۶۸
بدهی های جاری	۲,۵۶۴,۰۶۰,۴۵۷,۶۴۸	۲,۲۷۵,۰۵۳,۳۹۵,۰۰۵	۲,۰۵۹,۸۷۶,۸۷۰,۰۴۳
تعهدات خارج از ترازنامه	۳۵۲,۱۲۲,۳۲۳,۸۴۰	۱۵۱,۰۰۰,۸۵۷,۰۲۰	۱,۵۱۰,۰۰۸,۵۷۰,۲۰۰
جمع داراییها جهت محاسبه نسبت جاری	۳۴,۷۲۱,۰۷۹,۷۹۶,۶۸۷	۱۸,۴۰۰,۵۹۷,۲۹۳,۹۹۵	-
جمع بدهیها و تعهدات خارج از ترازنامه جهت محاسبه نسبت جاری	۲,۹۱۶,۱۸۲,۷۸۱,۴۸۸	۲,۴۲۶,۰۵۴,۲۵۲,۰۲۵	-
نسبت جاری	۱۱.۹۱	۷.۵۸	-
جمع بدهیها و تعهدات خارج از ترازنامه جهت محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	۲,۹۱۶,۱۸۲,۷۸۱,۴۸۸	-	۳,۵۶۹,۸۸۵,۴۴۰,۲۴۳
جمع داراییها جهت محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	۳۴,۷۲۱,۰۷۹,۷۹۶,۶۸۷	-	۲۶,۱۱۵,۱۵۲,۸۵۹,۴۶۸
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۸	-	۰.۱۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۳۶- تفکیک عملیات بازار گردانی

الف)صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

	بیمه ملت	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	پتروشیمی جم	گروه صنعتی ملی	پلی پروپیلن جم	شیرپاستوریزه پگاه اصفهان
دارایی ها:	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام	۷۱۴,۱۰۹,۱۳۴,۳۱۴	۷۰۳,۶۵۱,۲۶۲,۱۰۲	۲,۳۴۵,۵۸۵,۶۸۱,۲۹۱	۲۴۳,۰۷۵,۵۱۹,۸۱۷	۲,۷۱۰,۸۰۹,۵۴۰,۸۸۴	۷۰,۱۰۲,۹۲۸,۴۱۲
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۰	۵۶۲,۶۹۸,۱۱۱,۹۸۸	۰	۰	۱,۴۷۷,۹۲۹,۴۷۹,۹۶۵	۰
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۱۹,۰۴۶,۰۹۲,۷۸۷	۳۹,۷۰۵,۲۵۸,۵۱۱	۱,۲۷۳,۶۰۵,۱۰۷	۱۰,۱۲۸,۰۶۹,۸۵۱	۴,۲۴۶,۶۰۶,۴۸۷	۱۱,۸۹۲,۵۴۶,۱۳۴
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۰	۰		۰	۰	۰
حسابهای دریافتنی		۰	۰	۰	۰	
پیش پرداخت	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی ها	۲۴۹,۱۹۷,۹۹۵	۲۴۹,۱۹۷,۹۹۵	۲۴۹,۷۷۰,۵۹۶	۲۴۹,۱۹۷,۹۹۵	۲۴۹,۱۹۷,۹۹۵	۲۴۹,۱۹۷,۹۹۵
موجودی نقد	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جاری کارگزاران	۱۳,۹۸۵,۶۸۳,۲۰۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی ها	**۷۴۷,۳۹۰,۱۰۸,۲۹۶**	**۱,۳۰۶,۳۰۳,۸۳۰,۵۹۶**	**۲,۳۴۷,۱۰۹,۰۵۶,۹۹۴**	**۲۵۳,۴۵۲,۷۸۷,۶۶۳**	**۴,۱۹۳,۲۳۴,۸۲۵,۳۳۱**	**۸۲,۲۴۴,۶۷۲,۵۴۱**
بدهی ها:						
جاری کارگزاران	۰	۱۲,۷۵۳,۳۱۷,۰۶۶	۵۰,۴۸۵,۹۰۲,۹۱۶	۲۱,۶۵۸,۵۴۸,۹۱۸	۶۳,۶۶۴,۸۹۹,۷۴۲	۲۰,۲۰۴,۸۵۹,۸۷۸
پرداختنی به ارکان صندوق	۴,۷۰۸,۱۷۸,۸۵۸	۲,۵۸۹,۳۰۸,۳۷۸	۱۴,۶۴۱,۷۵۰,۱۱۰	۱,۷۶۰,۱۵۹,۳۲۲	۸,۶۵۹,۱۸۳,۳۲۱	۳۷۹,۱۳۲,۶۳۰
پرداختنی به سرمایه گذاران	۰		۰	۰		۰
تسهیلات مالی دریافتی	۷۲,۲۶۲,۹۹۴,۲۰۴	۰	۰	۰	۰	۲۱,۸۳۴,۲۰۲,۲۲۹
پیش دریافت کارمزد بازارگردانی	۰					۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۷۰۲,۶۸۷,۵۱۶	۲۸۴,۸۲۵,۰۰۸	۱,۱۶۲,۳۶۷,۲۴۱	۳۰۶,۶۲۳,۵۴۳	۲,۵۱۷,۷۵۴,۷۳۵	۱۹۹,۶۹۰,۴۸۷
جمع بدهی ها	۷۷,۶۷۳,۸۶۰,۵۷۸	۱۵,۶۲۷,۴۵۰,۴۵۲	۶۶,۲۹۰,۰۲۰,۲۶۷	۲۳,۷۲۵,۳۳۱,۷۸۳	۷۴,۸۴۱,۸۳۷,۷۹۸	۴۲,۶۱۷,۸۸۵,۲۲۴
خالص دارایی ها	۶۶۹,۷۱۶,۲۴۷,۷۱۸	۱,۲۹۰,۶۷۶,۳۸۰,۱۴۴	۲,۲۸۰,۸۱۹,۰۳۶,۷۲۷	۲۲۹,۷۲۷,۴۵۵,۸۸۰	۴,۱۱۸,۲۹۲,۹۸۷,۵۳۳	۳۹,۶۲۶,۷۸۷,۳۱۷
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	**۳,۹۳۱,۰۴۴**	**۵,۷۵۵,۵۷۶**	**۴,۶۰۸,۵۹۰**	**۷۳۷,۸۳۱**	**۱۰,۲۴۱,۶۲۵**	**۲۹۶,۵۶۸**

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

الف)صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی ها:	شیرپاستوریزه پگاه خراسان	پگاه آذربایجان غربی	شیرپاستوریزه پگاه فارس	شیرپاستوریزه پگاه گلستان	شیر پگاه آذربایجان شرقی	شیرپاستوریزه پگاه گلپایگان	ص.س.مدیریت ثروت ص.بازنشستگی کشوری
	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام	۲۷,۴۸۲,۵۵۸,۹۶۹	۱۸۴,۸۵۵,۴۴۹,۰۰۵	۳۱,۵۲۶,۶۹۰,۲۹۱	۱۷۱,۳۷۳,۹۰۴,۱۵۱	۱۹۸,۶۰۱,۸۵۱,۴۹۳	۲۲۸,۳۴۸,۱۱۴,۷۱۸	۰
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۶۸,۷۳۹,۴۹۲,۹۶۱	۴۲,۱۶۳,۶۷۲,۴۱۰	۳۴,۱۳۱,۴۷۵,۸۷۵	۳۹,۱۲۷,۵۹۲,۳۷۷	۰	۲۷,۰۷۷,۵۹۶,۴۵۳	۲,۰۰۲,۳۸۴,۰۲۱,۲۹۰
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۴,۳۸۴,۱۰۵,۱۷۴	۲۳,۷۷۳,۴۲۱,۰۱۴	۸۳۹,۰۰۷,۳۹۹	۹,۵۸۵,۴۶۷,۰۸۵	۱۳,۹۵۱,۱۶۸	۴۴۱,۵۳۰,۸۷۰	۳۹۴,۷۴۶,۶۳۵,۰۰۱
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حسابهای دریافتنی	۰	۰	۳,۸۵۰,۹۹۴,۶۶۸	۱۳,۹۲۶,۳۸۸,۱۸۸	۱۷,۷۷۴,۰۷۵,۷۰۳	۲۰,۴۵۱,۶۲۰,۰۰۰	۰
پیش پرداخت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی ها	۲۴۹,۱۹۷,۹۹۵	۲۴۹,۱۹۷,۹۹۵	۲۴۹,۱۹۷,۹۹۵	۲۴۹,۱۹۷,۹۹۵	۲۴۹,۱۹۷,۹۹۵	۲۴۹,۱۹۷,۹۹۵	۲۴۹,۱۹۷,۹۹۵
موجودی نقد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جاری کارگزاران	۰	۰	۰	۰	۱۰,۸۲۹,۷۴۸,۲۰۰	۰	۰
جمع دارایی ها	**۱۰۰,۸۵۵,۳۵۵,۰۹۹**	**۲۵۱,۰۴۱,۷۴۰,۴۲۴**	**۷۰,۵۹۷,۳۶۶,۲۲۸**	**۲۳۴,۲۶۲,۵۴۹,۷۹۶**	**۲۲۷,۴۶۸,۸۲۴,۵۵۹**	**۲۷۶,۵۶۸,۰۶۰,۰۳۶**	**۲,۳۹۷,۳۷۹,۸۵۴,۲۸۶**
بدهی ها:							
جاری کارگزاران	۲۷,۳۷۲,۲۲۴,۸۷۰	۲۵,۸۷۸,۱۹۷,۶۳۰	۳۱,۴۹۵,۶۷۳,۷۲۸	۱۴,۴۶۷,۳۶۴,۵۶۳	۰	۱۸,۶۸۲,۶۸۵,۰۰۹	۸۹۳,۲۶۰,۸۹۳,۰۷۶
پرداختنی به ارکان صندوق	۴۱۵,۵۷۴,۴۷۸	۱,۱۱۸,۰۷۴,۳۳۱	۴۶۹,۴۹۹,۰۸۲	۱,۱۸۳,۶۱۵,۵۳۳	۱,۴۱۱,۳۸۷,۶۹۰	۱,۵۴۵,۱۶۵,۶۴۷	۸,۱۵۱,۸۰۶,۵۲۲
پرداختنی به سرمایه گذاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی دریافتی	۰	۰	۰	۰	۱۹,۰۴۸,۴۴۵,۳۴۳	۰	۰
پیش دریافت کارمزد بازارگردانی		۰					۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۹۹,۸۸۳,۰۳۵	۲۲۲,۰۴۳,۳۱۹	۱۹۸,۶۹۱,۶۱۶	۲۲۵,۲۶۹,۶۵۵	۲۲۲,۹۴۹,۹۰۸	۲۳۳,۶۷۲,۲۷۷	۵۱۲,۸۸۵,۵۸۲
جمع بدهی ها	۲۷,۹۸۷,۶۸۲,۳۸۳	۲۷,۲۱۸,۳۱۵,۲۸۰	۳۲,۱۶۳,۸۶۴,۴۲۶	۱۵,۸۷۶,۲۴۹,۷۵۱	۲۰,۶۸۲,۷۸۲,۹۴۱	۲۰,۴۶۱,۵۲۲,۹۲۳	۹۰۱,۹۲۵,۵۸۵,۱۸۰
خالص دارایی ها	۷۲,۸۶۷,۶۷۲,۷۱۶	۲۲۳,۸۲۳,۴۲۵,۱۴۴	۳۸,۴۳۳,۵۰۱,۸۰۲	۲۱۸,۳۸۶,۳۰۰,۰۴۵	۲۰۶,۷۸۶,۰۴۱,۶۱۸	۲۵۶,۱۰۶,۵۳۷,۱۰۳	۱,۴۹۵,۴۵۴,۲۶۹,۱۰۶
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	**۷۵۷,۴۴۴**	۱,۰۴۷,۸۲۳	۳۲۲,۱۴۰	۱,۵۵۶,۴۶۷	۱,۰۳۲,۴۶۴	۱,۵۹۰,۴۲۷	۱,۸۱۳,۳۲۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

الف)صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

	شیر پاستوریزه پگاه گیلان	ایران یاسا تایر و رابر	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری	سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری	تکنار	ارزش مسکن	فصبا
دارایی ها:	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام	۵۸,۰۷۹,۱۹۷,۷۴۷	۳۰۱,۱۴۷,۰۲۸,۱۹۳	۲,۸۰۹,۸۲۳,۶۵۲,۵۹۵	۶۱۶,۹۶۴,۸۰۱,۲۵۷	۶۴,۱۴۶,۰۲۸,۳۳۹	۰	۷,۰۰۱,۰۸۶,۲۰۸,۵۵۹
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۰	۰	۸۰,۲۴۳,۸۳۱,۱۷۱	۹۹,۶۸۲,۴۶۳,۵۳۲	۳۹,۶۷۹,۶۸۲,۷۱۹	۷۶۰,۴۹۰,۷۲۶,۸۸۰	۰
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۴,۰۹۳,۱۵۶,۹۰۱	۱۴,۴۶۷,۷۰۹,۴۵۴	۱۲,۱۰۶,۳۳۸,۶۲۸	۱۳,۶۳۴,۶۳۲,۸۴۷	۱۰,۹۷۲,۰۶۵,۴۱۱	۲۰,۲۰۴,۰۰۸,۶۱۸	۳,۹۲۷,۵۱۴,۶۲۳
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۰	۰	۰	۰		۰	۰
حسابهای دریافتنی	۰	۶۳,۲۲۰,۷۸۳,۵۸۱	۰	۰		۰	۲۶۷,۰۳۳,۰۵۸,۸۲۱
پیش پرداخت	۰	۰	۰	۰		۰	۰
سایر دارایی ها	۲۴۹,۱۹۷,۹۹۵	۲۴۹,۱۹۷,۹۹۵	۲۴۹,۱۹۷,۹۹۵	۲۴۹,۱۹۷,۹۹۵	۲۴۹,۱۹۷,۲۷۸	۲۴۹,۱۹۷,۹۹۵	۲۴۹,۱۹۷,۹۹۵
موجودی نقد	۰	۰	۰	۰		۰	۰
جاری کارگزاران	۰	۱,۱۷۳,۶۷۰,۶۱۸	۰	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی ها	**۶۲,۴۲۱,۵۵۲,۶۴۳**	**۳۸۰,۲۵۸,۳۸۹,۸۴۱**	**۲,۹۰۲,۴۲۳,۰۲۰,۳۸۹**	**۷۳۰,۵۳۱,۰۹۵,۶۳۱**	**۱۱۵,۰۴۶,۹۷۳,۷۴۷**	**۷۸۰,۹۴۳,۹۳۳,۴۹۳**	**۷,۲۷۲,۲۹۵,۹۷۹,۹۹۸**
بدهی ها:							
جاری کارگزاران	۱۱,۰۲۸,۱۴۷,۵۷۹	۰	۱۳,۵۷۲,۷۵۴,۰۳۲	۷,۴۴۲,۶۹۴,۳۴۱	۵,۷۱۳,۰۲۹,۶۴۲	۵۲,۶۲۶,۷۱۷,۴۰۳	۱۵,۸۴۲,۵۵۶,۵۶۵
پرداختنی به ارکان صندوق	۴۱۹,۳۳۴,۵۰۳	۲,۲۰۳,۰۳۳,۷۴۲	۱۷,۹۵۸,۶۸۰,۸۶۲	۳,۸۶۸,۲۵۲,۰۲۶	۵۶۵,۶۱۷,۵۸۶	۳,۲۲۸,۶۸۵,۴۸۱	۱۹,۶۹۷,۵۶۲,۰۰۸
پرداختنی به سرمایه گذاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی دریافتی	۲۳,۳۸۹,۳۲۷,۱۳۱	۵۴,۱۶۲,۴۱۷,۴۶۸	۰				۲۷,۰۳۷,۰۵۴,۷۶۲
پیش دریافت کارمزد بازارگردانی							
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۹۶,۴۷۲,۸۹۴	۲۵۱,۲۰۷,۹۷۰	۸۴۴,۶۳۴,۵۳۰	۳۳۹,۵۱۷,۱۹۲	۲۱۱,۵۵۰,۵۴۷	۳۲۳,۵۸۵,۹۵۰	۱,۵۰۸,۷۶۷,۲۱۳
جمع بدهی ها	۳۵,۰۳۳,۲۸۲,۱۰۷	۵۶,۶۱۶,۶۵۹,۱۸۰	۳۲,۳۷۶,۰۶۹,۴۲۴	۱۱,۶۵۰,۴۶۳,۵۵۹	۶,۴۹۰,۱۹۷,۷۷۵	۵۶,۱۷۸,۹۸۸,۸۳۴	۶۴,۰۸۵,۹۴۰,۵۴۸
خالص دارایی ها	۲۷,۳۸۸,۲۷۰,۵۳۶	۳۲۳,۶۴۱,۷۳۰,۶۶۱	۲,۸۷۰,۰۴۶,۹۵۰,۹۶۵	۷۱۸,۸۸۰,۶۳۲,۰۷۲	۱۰۸,۵۵۶,۷۷۵,۹۷۲	۷۲۴,۷۶۴,۹۴۴,۶۵۹	۷,۲۰۸,۲۱۰,۰۳۹,۴۵۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۳۶,۸۰۹	۱,۸۷۷,۹۰۴	**۳,۹۱۵,۱۲۲**	**۵,۲۱۶,۸۴۱**	**۱,۰۵۳,۴۵۸**	**۱,۷۷۹,۰۰۱**	**۸۴۳,۳۰۳**

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

الف)صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

	صکوک اجاره فارس۷	اوراق مشارکت شهرداری قائمشهر	اوراق مشارکت شهرداری رفسنجان	حسیر	پتوسعه	زفارس	فطلوع
دارایی ها:	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
سرمایه گذاری در سهام	۰	۰	۰	۶۱,۵۱۹,۰۰۴,۹۹۵	۹۸۸,۵۱۸,۵۲۶,۷۴۷	۱,۵۴۹,۱۹۰,۸۷۸,۸۹۸	۴,۶۰۶,۴۲۸,۳۳۰,۰۷۶
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۶,۰۲۲,۴۱۵,۹۱۴	۰	۰		۴۸,۶۴۷,۹۷۹,۴۴۰	۵۴۳,۰۱۸,۴۰۳,۰۹۸	۰
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۱,۱۰۷,۵۵۵,۹۱۳	۲۵,۳۸۹,۹۸۲,۶۰۷	۲۰,۳۰۱,۸۵۰,۵۶۷	۳۶,۱۴۸,۵۹۷,۷۴۲	۲۶,۰۲۳,۷۴۲,۳۷۴	۵۶,۷۱۳,۳۲۹,۴۷۴	۱,۷۷۱,۱۹۰,۶۳۸
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶۶۲,۳۸۸,۲۵۹,۱۵۱	۳۵۱,۱۰۱,۷۳۶,۵۶۹	۳۵۱,۱۰۱,۷۳۶,۵۶۹		۰	۵۶۹,۳۱۰,۹۵۰,۱۰۰	۰
حسابهای دریافتنی	۰	۰	۰		۰	۱۰۸,۷۹۰,۰۶۸,۷۴۸	۰
پیش پرداخت	۰	۰	۰		۰	۰	۰
سایر دارایی ها	۲۴۹,۱۹۸,۲۶۳	۲۴۹,۱۹۷,۲۸۴	۲۴۹,۱۹۷,۳۰۱	۲۴۹,۱۹۷,۳۰۳	۲۴۹,۱۹۷,۰۸۶	۲۴۹,۱۹۷,۲۰۴	۲۴۹,۱۹۷,۰۵۳
موجودی نقد	۰	۰	۰		۰	۰	۰
جاری کارگزاران	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰,۳۴۲,۴۱۳,۳۷۶	۰
جمع دارایی ها	**۶۶۹,۷۶۷,۴۲۹,۲۴۱**	**۳۷۶,۷۴۰,۹۱۶,۴۶۰**	**۳۷۱,۶۵۲,۷۸۴,۴۳۷**	**۹۷,۹۱۶,۸۰۰,۰۴۰**	**۱,۰۶۳,۴۳۹,۴۴۵,۶۴۷**	**۲,۸۵۷,۶۱۵,۲۴۰,۸۹۸**	**۴,۶۰۸,۴۴۸,۷۱۷,۷۶۷**
بدهی ها:							
جاری کارگزاران	۰	۰	۰	۱۰,۳۳۷,۳۸۵,۱۰۸	۲۴,۷۴۷,۶۱۳,۲۹۲	۰	۴۶,۸۰۱,۳۴۳,۹۷۱
پرداختنی به ارکان صندوق	۶۸۸,۷۵۶,۲۱۳	۹۰۲,۴۵۵,۸۲۷	۸۷۴,۱۴۱,۱۶۵	۷۰۳,۲۲۶,۲۰۲	۵,۷۱۰,۵۲۲,۲۰۶	۸,۰۸۰,۲۷۴,۶۳۳	۲۳,۸۹۱,۴۷۶,۹۲۹
پرداختنی به سرمایه گذاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی دریافتی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۴۹,۵۴۱,۴۱۱,۰۲۱
پیش دریافت کارمزد بازارگردانی	۱۵۹,۱۰۱,۳۶۹,۸۷۵	۴,۲۳۸,۹۷۴,۱۹۲	۷۲,۲۳۶,۳۰۱,۴۰۰	۰	۰	۰	۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۲۸۶,۴۹۶,۹۲۰	۲۶۹,۷۰۳,۳۵۱	۲۵۲,۹۴۱,۸۹۸	۲۱۰,۶۶۳,۳۳۹	۴۱۳,۰۴۰,۸۵۲	۶۷۴,۰۴۵,۴۵۵	۹۰۵,۸۳۸,۷۷۰
جمع بدهی ها	۱۶۰,۰۷۶,۶۲۳,۰۰۸	۵,۴۱۱,۱۳۳,۳۷۰	۷۳,۳۶۳,۳۸۴,۴۶۳	۱۱,۲۵۱,۲۷۴,۶۴۹	۳۰,۸۷۱,۱۷۶,۳۵۰	۸,۷۵۴,۳۲۰,۰۸۸	۷۲۱,۱۴۰,۰۷۰,۶۹۱
خالص دارایی ها	۵۰۹,۶۹۰,۸۰۶,۲۳۳	۳۷۱,۳۲۹,۷۸۳,۰۹۰	۲۹۸,۲۸۹,۳۹۹,۹۷۴	۸۶,۶۶۵,۵۲۵,۳۹۱	۱,۰۳۲,۵۶۸,۲۶۹,۲۹۷	۲,۸۴۸,۸۶۰,۹۲۰,۸۱۰	۳,۸۸۷,۳۰۸,۶۴۷,۰۷۶
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	**۱۱,۹۴۴,۶۶۵**	**۱,۴۶۹,۴۲۶**	**۱,۳۰۷,۴۳۲**	**۱,۶۶۶,۶۴۵**	**۹۹۳,۶۵۲**	**۱,۵۱۶,۶۷۱**	**۱,۳۲۶,۲۷۴**

ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

	بیمه ملت	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	پتروشیمی جم	گروه صنعتی ملی	پلی پروپیلن جم	شیرپاستوریزه پگاه اصفهان	شیرپاستوریزه پگ
درآمدها :	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	(۷۵,۲۳۲,۳۸۶,۳۱۸)	(۹۸,۵۳۹,۷۴۸,۷۳۴)	(۲۰۹,۹۳۲,۰۲۹,۷۹۳)	(۲۳,۰۵۸,۵۸۱,۷۲۳)	۸۴۶,۹۸۷,۸۵۰,۴۱۷	۱۵,۹۹۶,۵۴۳,۶۲۲	۱,۵۵۵,۹۶۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۴۲۹,۱۶۱,۶۰۴,۱۱۷)	۲۱,۹۳۴,۵۹۸,۳۱۰	(۷۶۷,۲۲۴,۲۱۷,۴۹۸)	۱۶,۱۰۰,۴۳۵,۸۹۴	(۱۳۷,۱۵۷,۲۲۷,۲۴۳)	(۳,۷۳۸,۵۰۸,۶۰۵)	,۵۰۲,۵۵۰
سود سهام	۳,۸۷۱,۰۰۸,۰۹۲	۳۹,۶۰۰,۳۱۳,۹۱۰	۵۶,۱۸۰,۲۰۸,۰۰۰	۴,۷۶۴,۸۶۶,۴۰۰	۵۷۴,۲۰۵,۷۰۹,۰۰۰	۲,۶۰۷,۹۳۴,۰۵۰	۴,۵۳۱,۴۸۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱,۰۷۲,۴۶۲,۸۷۷	۴,۸۰۸,۸۹۹,۵۹۰	۶,۹۰۶,۰۵۶,۸۸۴	۱,۴۳۹,۰۲۸,۱۸۰	۱۶,۶۷۲,۹۹۴,۸۵۲	۸۷۶,۹۳۲,۱۳۳	,۸۷۱,۱۰۷
درآمد بازارگردانی صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله		۰	۰		۰		
سایر درآمدها	-	۰	۰	-	۰		۰
جمع درآمدها	-۴۹۹,۴۵۰,۵۱۹,۴۶۶	(۳۲,۱۹۵,۹۳۶,۹۲۴)	(۹۱۴,۰۶۹,۹۸۲,۴۰۷)	(۷۵۴,۲۵۱,۲۴۹)	۱,۳۰۰,۷۰۹,۳۲۷,۰۲۶	۱۵,۷۴۲,۹۰۱,۲۰۰	۴,۴۶۱,۰۹۹
هزینه ها :							
هزینه های کارمزد ارکان	۱۷,۵۲۰,۸۸۷,۳۷۴	۵,۴۹۹,۷۵۵,۸۹۳	۲۶,۶۹۹,۲۱۶,۸۵۸	۴,۵۸۵,۰۵۱,۰۱۶	۳۴,۰۰۳,۶۵۹,۹۶۴	۷۳۲,۸۰۶,۲۲۳	,۰۵۵,۴۵۶
سایرهزینه ها	۱,۱۴۰,۱۹۸,۷۸۰	۹۰۸,۱۱۹,۶۲۵	۱,۳۴۹,۸۷۶,۱۰۳	۸۴۵,۵۹۱,۸۶۷	۳,۲۵۴,۹۸۴,۰۸۸	۷۷۷,۷۶۳,۰۵۹	,۴۴۳,۹۴۱
جمع هزینه ها	۱۸,۶۶۱,۰۸۶,۱۵۴	۶,۴۰۷,۸۷۵,۵۱۸	۲۸,۰۴۹,۰۹۲,۹۶۱	۵,۴۳۰,۶۴۲,۸۸۳	۳۷,۲۵۸,۶۴۴,۰۵۲	۱,۵۱۰,۵۶۹,۲۸۲	۳,۴۹۹,۳۹۷
سود(زیان)خالص	(۵۱۸,۱۱۱,۶۰۵,۶۲۰)	(۳۸,۶۰۳,۸۱۲,۴۴۲)	(۹۴۲,۱۱۹,۰۷۵,۳۶۸)	(۶,۱۸۴,۸۹۴,۱۳۲)	۱,۲۶۳,۴۵۰,۶۸۲,۹۷۴	۱۴,۲۳۲,۳۳۱,۹۱۸	۰,۹۶۱,۷۰۲
هزینه مالی	۱۱,۳۰۵,۱۸۳,۹۶۸	۳,۳۵۸,۹۷۰,۹۰۸	۱۳,۳۶۰,۸۷۸,۴۸۴	۱۰,۶۲۹,۰۹۲,۹۰۸	۶۳۲,۹۷۰,۳۵۷	۱,۰۹۷,۸۹۹,۴۰۶	۳۸۶,۳۰۱,۷۴۹
سود(زیان)خالص	**(۵۲۹,۴۱۶,۷۸۹,۵۸۸)**	**(۴۱,۹۶۲,۷۸۳,۳۵۰)**	**(۹۵۵,۴۷۹,۹۵۳,۸۵۲)**	**(۱۶,۸۱۳,۹۸۷,۰۴۰)**	**۱,۲۶۲,۸۱۷,۷۱۲,۶۱۷**	**۱۳,۱۳۴,۴۳۲,۵۱۲**	**۴,۶۵۹,۹۵۳**

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ آخرداد ماه ۱۴۰۵

ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

	پگاه آذربایجان غربی	شیرپاستوریزه پگاه فارس	شیرپاستوریزه پگاه گلستان	شیر پگاه آذربایجان شرقی	شیرپاستوریزه پگاه گلپایگان	ص.س.مدیریت ثروت ص.بازنشستگی کشوری	شیر پاستوریز
درآمدها :	ریال	ریال	ریال	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۳۱,۲۳۲,۴۹۲,۵۲۶	(۲۳,۴۲۲,۲۵۹,۲۳۶)	۴۰,۵۸۲,۷۵۰,۲۳۷	۶,۹۰۰,۸۴۲,۷۶۸	۱۰,۲۰۷,۷۹۰,۷۳۹	۳۷۱,۶۷۶,۸۰۰,۶۸۳	,۴۳,۵۸۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۴۴,۹۳۰,۶۶۷,۲۳۶	۱۷۹,۰۱۸,۶۵۶	۴۱,۴۰۹,۳۹۳,۳۶۹	۳۴,۶۶۷,۶۳۹,۲۷۸	۲۸,۱۵۸,۳۵۲,۰۴۳	(۶۷,۶۶۶,۸۴۹,۷۵۳)	۳۳,۶۲۶)
سود سهام	۱۵,۸۹۰,۴۰۷,۰۰۰	۳,۸۵۰,۹۹۴,۶۶۸	۱۳,۹۲۶,۳۸۸,۱۸۸	۱۷,۷۷۴,۰۷۵,۷۰۳	۲۰,۴۵۱,۶۲۰,۰۰۰	۰	۶۱,۶۴۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱,۵۲۲,۷۵۲,۳۹۴	۱,۱۴۹,۲۶۶,۱۱۰	۱,۳۲۶,۲۹۶,۱۵۸	۶۸۶,۱۵۱,۰۵۰	۱,۶۳۵,۹۱۸,۴۱۹	۳,۷۶۹,۱۷۱,۹۱۰	۳۸,۰۸۲
درآمد بازارگردانی صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله						۸,۸۵۴,۷۲۰,۰۳۲	۰
سایر درآمدها	-	۰	۴۷,۲۵۷,۲۳۶	۰	۲۸۱,۱۰۸,۱۴۰	۰	۰
جمع درآمدها	۹۳,۵۷۶,۳۱۹,۱۵۶	(۱۸,۲۴۲,۹۷۹,۸۰۲)	۹۷,۲۹۲,۰۸۵,۱۸۸	۶۰,۰۲۸,۷۰۸,۷۹۹	۶۰,۷۳۴,۷۸۹,۳۴۱	۳۱۶,۶۳۳,۸۴۲,۸۷۲	۱۰۹,۶۷۸
هزینه ها :							
هزینه های کارمزد ارکان	۲,۷۷۷,۲۱۶,۰۲۳	۱,۰۷۸,۸۷۳,۷۳۶	۳,۱۳۵,۳۷۱,۳۶۱	۳,۴۰۳,۰۸۸,۲۳۲	۴,۱۵۱,۵۱۴,۱۰۱	۲۴,۶۶۹,۲۴۴,۲۷۱	۱۱,۹۸۴
سایرهزینه ها	۸۱۹,۰۰۳,۶۴۸	۷۸۰,۲۹۳,۷۷۹	۸۲۳,۹۱۴,۹۲۰	۸۲۲,۹۶۶,۴۶۱	۸۴۳,۱۰۰,۷۵۹	۱,۳۵۳,۶۰۲,۲۱۵	۱۹,۱۱۹
جمع هزینه ها	۳,۵۹۶,۲۱۹,۶۷۱	۱,۸۵۹,۱۶۷,۵۱۵	۳,۹۵۹,۲۸۶,۲۸۱	۴,۲۲۶,۰۵۴,۶۹۳	۴,۹۹۴,۶۱۴,۸۶۰	۲۶,۰۲۲,۸۴۶,۴۸۶	۳۱,۱۰۳
سود(زیان)خالص	۸۹,۹۸۰,۰۹۹,۴۸۵	(۲۰,۱۰۲,۱۴۷,۳۱۷)	۹۳۳۳۲۷۹۸۹۰۷	۵۵,۸۰۲,۶۵۴,۱۰۶	۵۵۷۴۰۱۷۴۴۸۱	۲۹۰,۶۱۰,۹۹۶,۳۸۶	۷۸,۵۷۵
هزینه مالی	۳,۵۸۱,۴۷۸,۱۱۳	۵,۷۳۴,۶۰۵,۶۲۱	۳,۲۶۳,۶۵۲,۸۹۲	۷,۹۸۳,۶۶۷,۰۸۶	۷,۳۵۴,۵۸۱,۹۸۸	۹,۲۷۶,۴۳۰,۴۹۶	۲۱,۴۸۱
سود(زیان)خالص	**۸۶,۳۹۸,۶۲۱,۳۷۲**	**(۲۵,۸۳۶,۷۵۲,۹۳۸)**	**۹۰,۰۶۹,۱۴۶,۰۱۵**	**۴۷,۸۱۸,۹۸۷,۰۲۰**	**۴۸,۳۸۵,۵۹۲,۴۹۳**	**۲۸۱,۳۳۴,۵۶۵,۸۹۰**	**۵۷,۰۹۴**

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ آخرداد ماه ۱۴۰۵

ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

	ایران یاسا تایر و رابر	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری	سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری	مجتمع معادن مس تکنار	صندوق سرمایه گذاری املاک و مستغلات(ارزش مسکن)	صبا فولاد خلیج فارس (فصبا)	صکوک اجاره فارس (صفارس ۷)
درآمدها :	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	(۱۰,۵۴۸,۳۴۵,۸۵۹)	۱۰۰,۹۸۴,۲۲۱,۷۰۵	۲۲,۸۴۱,۲۳۴,۱۳۲	۱,۶۹۳,۳۹۲,۷۴۰	۷۷,۸۸۷,۶۴۳,۵۲۵	۵۲,۲۳۶,۹۶۴,۵۴۴	۷,۲۲۲,۵۰۹,۳۷۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۳۷,۱۳۱,۹۳۲,۳۱۳)	۵۹,۲۲۶,۲۲۵,۸۱۳	۱۳۳,۱۵۸,۴۴۲,۳۳۱	۶,۵۸۸,۸۹۷,۵۷۶	۴۷,۵۸۰,۱۸۳,۹۷۰	(۳۹۳,۴۳۷,۷۱۴,۸۰۸)	(۱۰۳,۷۱۵,۳۱۲)
سود سهام	۶۳,۲۲۰,۷۸۳,۵۸۱	۲۵۲,۷۹۵,۸۵۵,۶۲۰	۹۱,۵۴۰,۰۶۵,۴۲۰		۰	۲۶۷,۰۳۳,۰۵۸,۸۲۱	۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱,۵۶۴,۱۶۹,۲۷۹	۶,۲۷۶,۴۹۵,۲۷۳	۴,۳۹۴,۴۶۹,۵۰۶	۱,۰۵۲,۲۳۵,۷۸۱	۲۴,۴۷۱,۹۸۲,۶۰۸	۲,۷۷۸,۷۸۴,۱۸۴	۶۵,۹۶۶,۴۴۴,۱۴۸
درآمد بازارگردانی صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله	۰	۰	۰	۰	۱,۷۲۷,۲۶۳,۰۵۰	۰	۱۷۰,۷۹۹,۹۹۹,۹۹۸
سایر درآمدها	۱,۵۱۲,۳۳۹,۵۴۵	۳,۱۴۰,۱۳۱,۷۰۹	۰	۰	۰	۷۲,۸۵۲,۷۶۴,۵۸۷	
جمع درآمدها	۱۸,۶۱۷,۰۱۴,۲۳۳	۴۲۲,۴۲۲,۹۳۰,۱۲۰	۲۵۱,۹۳۴,۲۱۱,۳۸۹	۹,۳۳۴,۵۲۶,۰۹۷	۱۵۱,۶۶۷,۰۷۳,۱۵۳	۱,۴۶۳,۸۵۷,۳۲۸	۲۴۳,۸۸۵,۲۳۸,۲۰۸
هزینه ها :							
هزینه های کارمزد ارکان	۵,۶۷۴,۴۵۸,۶۶۰	۴۵,۶۷۶,۲۷۹,۵۹۵	۱۱,۰۷۳,۷۱۷,۰۷۴	۱,۰۹۰,۸۷۵,۱۹۶	۷,۷۹۴,۱۴۰,۳۵۱	۶۲,۰۱۶,۳۱۹,۱۲۱	۱,۲۳۰,۲۱۷,۷۶۰
سایرهزینه ها	۸۷۸,۸۶۶,۲۱۵	۲,۰۸۵,۹۳۵,۸۷۹	۱,۰۱۹,۹۴۹,۹۲۷	۶۳۰,۰۳۵,۷۲۹	۱,۰۰۶,۳۲۰,۰۰۴	۴,۴۴۴,۰۷۲,۶۶۹	۵۴,۶۴۱,۵۱۱,۱۹۶
جمع هزینه ها	۶,۵۵۳,۳۲۴,۸۷۵	۴۷,۷۶۲,۲۱۵,۴۷۴	۱۲,۰۹۳,۶۶۷,۰۰۱	۱,۷۲۰,۹۱۰,۹۲۵	۸,۸۰۰,۴۶۰,۳۵۵	۶۶,۴۶۰,۳۹۱,۷۹۰	۵۵,۸۷۱,۷۲۸,۹۵۶
سود(زیان)خالص	۱۲,۰۶۳,۶۸۹,۳۵۸	۳۷۴,۶۶۰,۷۱۴,۶۴۶	۲۳۹,۸۴۰,۵۴۴,۳۸۸	۷,۶۱۳,۶۱۵,۱۷۲	۱۴۲,۸۶۶,۶۱۲,۷۹۸	(۶۴,۹۹۶,۵۳۴,۴۶۲)	۱۸۸,۰۱۳,۵۰۹,۲۵۲
هزینه مالی	۶,۵۴۵,۷۵۲,۵۰۷	۱,۴۹۱,۸۲۹,۸۰۷	۳۸۲,۸۱۵,۷۶۸	۵,۷۴۳,۳۱۹	۲,۳۲۰,۶۵۱,۸۰۶	۱۰۸,۸۴۵,۶۴۶,۱۵۳	۰
سود(زیان)خالص	**۵,۵۱۷,۹۳۶,۸۵۱**	**۳۷۳,۱۶۸,۸۸۴,۸۳۹**	**۲۳۹,۴۵۷,۷۲۸,۶۲۰**	**۷,۶۰۷,۸۷۱,۸۵۳**	**۱۴۰,۵۴۵,۹۶۰,۹۹۲**	**(۱۷۳,۸۴۲,۱۸۰,۶۱۵)**	**۸۸,۰۱۳,۵۰۹,۲۵۲**

ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

	اوراق مشارکت شهرداری قائمشهر	اوراق مشارکت شهرداری رفسنجان	ریل سیر کوثر(حسیر)	سرمایه‌گذاری و توسعه صنایع لاستیک (پتوسعه)	کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس(زفارس)	طلوع فولاد پارس(فطلوع)
درآمدها:	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۵,۲۶۳,۶۳۹,۹۳۵	۰	۴۹,۱۷۹,۲۲۲,۰۳۴	۵۹,۵۱۳,۳۸۴,۹۰۹	۳۱۱,۱۹۵,۰۹۲,۵۵۶	۸۱,۴۹۲,۲۲۵,۱۷۳
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار		۰	۱۳,۰۳۴,۶۳۰,۱۵۲	(۵۱,۷۹۹,۹۶۷,۰۱۱)	۵۶۸,۷۵۵,۶۶۶,۰۳۱	۱,۰۶۴,۷۶۷,۷۲۹,۳۶۶
سود سهام		۰	۰	۰	۱۰۸,۷۹۰,۰۶۸,۷۴۸	۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶۳,۱۳۳,۴۷۸,۸۱۴	۶۰,۷۶۱,۹۹۰,۴۷۲	۱۲۳,۱۱۵,۶۹۳	۲۸۶,۰۰۲,۳۹۷	۱۲۴,۲۹۶,۱۹۶	۲۹۶,۱۳۴,۶۷۲
درآمد بازارگردانی صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله	۸۶,۰۹۲,۵۲۵,۸۰۸	۱۶,۷۶۳,۶۹۸,۶۰۰	۰			
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع درآمدها	۱۵۴,۴۸۹,۶۴۴,۵۵۷	۷۷,۵۲۵,۶۸۹,۰۷۲	۶۲,۳۳۶,۹۶۷,۸۷۹	۷,۹۹۹,۴۲۰,۲۹۵	۹۸۸,۸۶۵,۱۲۳,۵۳۱	۱,۱۴۶,۵۵۶,۰۸۹,۲۱۱
هزینه ها:						
هزینه های کارمزد ارکان	۱,۰۸۶,۲۶۷,۹۰۹	۹۹۲,۶۲۲,۵۳۶	۱,۵۴۸,۰۴۶,۹۷۱	۱۲,۲۶۷,۸۷۲,۴۸۶	۱۷,۱۴۵,۴۵۲,۳۰۸	۴۳,۹۱۸,۱۳۳,۸۱۰
سایرهزینه ها	۷۲۹,۱۲۲,۷۵۸	۶۷۹,۵۹۶,۳۱۲	۶۱۶,۸۷۵,۸۴۰	۸۱۳,۲۹۳,۵۱۷	۱,۱۳۱,۵۹۶,۰۸۳	۱,۲۹۷,۵۲۰,۷۳۳
جمع هزینه ها	۱,۸۱۵,۳۹۰,۶۶۷	۱,۶۷۲,۲۱۸,۸۴۸	۲,۱۶۴,۹۲۲,۸۱۱	۱۳,۰۸۱,۱۶۶,۰۰۳	۱۸,۲۷۷,۰۴۸,۳۹۱	۴۵,۲۱۵,۶۵۴,۵۴۳
سود(زیان)خالص	۱۵۲,۶۷۴,۲۵۳,۸۹۰	۷۵,۸۵۳,۴۷۰,۲۲۴	۶۰,۱۷۲,۰۴۵,۰۶۸	(۵,۰۸۱,۷۴۵,۷۰۸)	۹۷۰,۵۸۸,۰۷۵,۱۴۰	۱,۱۰۱,۳۴۰,۴۳۴,۶۶۸
هزینه مالی	۰	۰	۷۹۱,۱۵۰,۰۹۵	۱,۵۱۴,۹۸۴,۹۹۵	۹۲,۱۵۴,۳۳۰	۱۳۳,۳۵۱,۲۰۶,۶۸۹
سود(زیان)خالص	**۱۵۲,۶۷۴,۲۵۳,۸۹۰**	**۷۵,۸۵۳,۴۷۰,۲۲۴**	**۵۹,۳۸۰,۸۹۴,۹۷۳**	**(۶,۵۹۶,۷۳۰,۷۰۳)**	**۹۷۰,۴۹۵,۹۲۰,۸۱۰**	**۹۶۷,۹۸۹,۲۲۷,۹۷۹**

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

	بیمه ملت		سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری		پتروشیمی جم		گروه صنعتی ملی		پلی پروپیلن جم		شیرپاستوریزه پگاه اصفهان		شیرپاستوریزه پگاه .
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۳/۳۱
	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مب
		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریا
خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) اول سال	۱۷۰,۳۶۶	۱,۱۹۹,۱۳۳,۰۳۷,۳۰۶	۴۱,۹۷۴	۳۳۲,۶۵۰,۹۶۱,۶۵۷	۹۲,۰۵۰	۷۷۴,۸۵۹,۳۰۴,۸۳۵	۳۱۱,۳۵۵	۲۴۶,۵۴۱,۴۴۲,۹۲۰	۷۳۱,۶۰۴	۵,۷۰۶,۳۸۵,۲۸۳,۹۵۸	۱۳۳,۶۱۸	۲۶,۴۹۲,۳۵۴,۸۰۵	۶۰,۸۸۸	۶۳۱,۸۲۵
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال		–	۱۸۲,۲۷۴	۱۸۲,۲۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۲,۸۵۶	۴۰۲,۸۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۳۶,۳۲۱	۳۶,۳۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۳۵,۳۱۴	۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۶۵,۸۰۲)	(۳۶۵,۸۰۲,۰۰۰,۰۰۰)		۰	۰	۰
سود(زیان)خالص	۰	(۵۲۹,۴۱۶,۷۸۹,۵۸۸)	۰	(۴۱,۹۶۲,۷۸۳,۳۵۰)	۰	(۹۵۵,۴۷۹,۹۵۳,۸۵۲)	۰	(۱۶,۸۱۳,۹۸۷,۰۴۰)	۰	۱,۲۶۲,۸۱۷,۷۱۲,۶۱۷	۰	۱۳,۱۳۴,۴۳۲,۵۱۲	۰	۶۵۹,۹۵۳
تعدیلات	۰	۰	۰	۸۱۷,۷۱۴,۲۰۱,۸۳۷	۰	۲,۰۵۸,۵۸۳,۶۸۵,۷۴۴	۰	۰	۰	(۲,۵۲۱,۳۲۹,۰۰۹,۰۴۲)	۰	۰	۰	۶۱۹,۰۶۲)
تعدیلات ابطال		۰												
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری)پایان سال	۱۷۰,۳۶۶	۶۶۹,۷۱۶,۳۴۷,۷۱۸	۲۲۴,۲۴۸	۱,۲۹۰,۶۷۶,۳۸۰,۱۴۴	۴۹۴,۹۰۶	۲,۲۸۰,۸۱۹,۰۳۶,۷۲۷	۳۱۱,۳۵۵	۳۲۹,۷۲۷,۴۵۵,۸۸۰	۴۰۲,۱۲۳	۴,۱۱۸,۳۹۲,۹۸۷,۵۳۳	۱۳۳,۶۱۸	۳۹,۶۲۶,۷۸۷,۳۱۷	۹۶,۲۰۲	۶۷۲,۷۱۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

	پگاه آذربایجان غربی		شیرپاستوریزه پگاه فارس		شیرپاستوریزه پگاه گلستان		شیر پگاه آذربایجان شرقی		شیرپاستوریزه پگاه گلپایگان		ص.س.مدیریت ثروت ص. بازنشستگی کشوری		شیر پاستوریزه پگاه
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۰۳/۳۱
	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ
		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال
خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) اول سال	۲۱۳,۶۰۸	۱۳۷,۴۲۴,۸۰۳,۷۷۲	۱۱۹,۳۰۷	۶۴,۲۷۰,۲۵۴,۷۴۰	۱۴۰,۳۰۹	۱۲۸,۳۱۷,۱۵۴,۰۳۰	۲۰۰,۲۸۴	۱۵۸,۹۶۷,۰۵۴,۵۹۸	۱۶۱,۰۳۰	۲۰۷,۷۲۰,۹۴۴,۶۱۰	۸۲۴,۷۰۴	۱,۲۱۴,۱۱۹,۷۰۳,۲۱۶	۷۴۴,۰۶۳	',۰۱۳,۴۴۲
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	–	–	–	–
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان)خالص	۰	۸۶,۳۹۸,۶۲۱,۳۷۲	۰	(۲۵,۸۳۶,۷۵۲,۹۳۸)	۰	۹۰,۰۶۹,۱۴۶,۰۱۵	۰	۴۷,۸۱۸,۹۸۷,۰۲۰	۰	۴۸,۳۸۵,۵۹۲,۴۹۳	۰	۲۸۱,۳۳۴,۵۶۵,۸۹۰	۰	'۵۷,۰۹۴
تعدیلات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تعدیلات ابطال														
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری)پایان سال	۲۱۳,۶۰۸	۲۲۳,۸۲۳,۴۲۵,۱۴۴	۱۱۹,۳۰۷	۳۸,۴۳۳,۵۰۱,۸۰۲	۱۴۰,۳۰۹	۲۱۸,۳۸۶,۳۰۰,۰۴۵	۲۰۰,۲۸۴	۲۰۶,۷۸۶,۰۴۱,۶۱۸	۱۶۱,۰۳۰	۲۵۶,۱۰۶,۵۳۷,۱۰۳	۸۲۴,۷۰۴	۱,۴۹۵,۴۵۴,۲۶۹,۱۰۶	۷۴۴,۰۶۳	,۲۷۰,۵۳۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

	ایران یاسا تایر و رابر		گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری		سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری		مجتمع معادن مس تکنار		صندوق سرمایه گذاری املاک و مستغلات (ارزش مسکن)		صبا فولاد خلیج فارس (فصبا)		اوراق اجاره شرک پتروشیمی خلیج فارس	
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی	
	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	
		ریال		ریال				ریال		ریال	۰	ریال		
خالص دارایی ها(واحدسرمایه گذاری)اول د	۱۷۲,۳۴۲	۳۱۸,۱۲۳,۷۹۳,۸۱۰	۷۳۳,۰۶۷	۲,۴۹۶,۸۷۸,۰۶۶,۱۲۶	۱۹۴,۰۰۰	۶۵۸,۳۸۵,۴۵۲,۸۵۲	۰	۰	۴۰۷,۴۰۰	۵۸۴,۲۱۸,۹۸۳,۶۶۷	۱۰,۱۴۷,۵۹۶	۸,۷۱۳,۲۰۵,۸۲۰,۰۶۵	۳۶,۷۰۲	;,۲۶۷
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	–	–	–	–	۰	۰	۱۰۳,۰۴۸	۱۰۳,۰۴۸,۰۰۰,۰۰۰	–	–	–	–	۳۵,۳۷۱	۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی س	۰	۰	۰	۰	(۵۶,۲۰۰)	(۵۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	(۱,۶۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۹,۴۰۲)	,۰۰۰)
سود(زیان)خالص	۰	۵,۵۱۷,۹۳۶,۸۵۱	۰	۳۷۳,۱۶۸,۸۸۴,۸۳۹	۰	۲۳۹,۴۵۷,۷۲۸,۶۲۰	۰	۷,۶۰۷,۸۷۱,۸۵۳	۰	۱۴۰,۵۴۵,۹۶۰,۹۹۲	۰	(۱۷۳,۸۴۲,۱۸۰,۶۱۵)	۰	,۲۵۲
تعدیلات	۰	۰	۰		۰	(۱۲۲,۷۶۲,۵۴۹,۴۰۰)	۰	(۲,۰۹۹,۰۹۵,۸۸۱)	۰	۰	۰	۲۶۸,۸۴۶,۴۰۰,۰۰۰	۰	,۷۱۴
				۰				۰		۰				
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری)پایان سال	۱۷۲,۳۴۲	۳۲۳,۶۴۱,۷۳۰,۶۶۱	۷۳۳,۰۶۷	۲,۸۷۰,۰۴۶,۹۵۰,۹۶۵	۱۳۷,۸۰۰	۷۱۸,۸۸۰,۶۳۲,۰۷۳	۱۰۳,۰۴۸	۱۰۸,۵۵۶,۷۷۵,۹۷۲	۴۰۷,۴۰۰	۷۲۴,۷۷۳,۴۹۲,۲۵۵	۸,۵۴۷,۵۹۶	۷,۲۰۸,۲۱۰,۰۳۹,۴۵۰	۴۲,۶۷۱	;,۲۳۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

	اوراق مشارکت شهرداری قائمشهر		اوراق مشارکت شهرداری رفسنجان		حسیر		پتوسعه		زفارس		فطلوع	
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱/۳۱	
	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	
خالص دارایی ها(واحدسرمایه گذاری)اول سال	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۳۶۸,۳۰۴	۳۶۸,۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۴,۹۹۹	۲۶۴,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۱۰۰	۱۲۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۹,۱۶۵	۱,۰۳۹,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۳۶۵	۱,۸۷۸,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۴۲,۱۰۵	۰۵,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۱۱۵,۶۰۰)	(۱۱۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶,۸۵۰)	(۳۶,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۲,۱۰۰)	(۷۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)					(۱۱,۱۰۶)	۰,۰۰۰)
سود(زیان)خالص		۱۵۲,۶۷۴,۲۵۳,۸۹۰		۷۵,۸۵۳,۴۷۰,۲۲۴		۵۹,۳۸۰,۸۹۴,۹۷۳		(۶,۵۹۶,۷۳۰,۷۰۳)		۹۷۰,۴۹۵,۹۲۰,۸۱۰		۷,۹۷۹
تعدیلات		(۳۴,۰۴۸,۴۷۰,۸۰۰)		(۵,۷۱۳,۰۷۰,۲۵۰)		(۲۴,۷۱۵,۳۶۹,۵۸۲)		۰		۰		۰,۹۰۳)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری)پایان سال	۲۵۲,۷۰۴	۳۷۱,۳۲۹,۷۸۳,۰۹۰	۲۲۸,۱۴۹	۲۹۸,۲۸۹,۳۹۹,۹۷۴	۵۲,۰۰۰	۸۶,۶۶۵,۵۲۵,۳۹۱	۱,۰۳۹,۱۶۵	۱,۰۳۲,۵۶۸,۲۶۹,۲۹۷	۱,۸۷۸,۳۶۵	۲,۸۴۸,۸۶۰,۹۲۰,۸۱۰	۲,۹۳۰,۹۹۹	۴۷,۰۷۶