



شماره ثبت ۸۷۷

بسمه تعالی

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین (حسابداران رسمی)

شماره: .....

تاریخ: .....

پوست: .....

**گزارش حسابرس مستقل**

**به مجمع عمومی صندوق**

**صندوق مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری**

**به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی آن**

**برای دوره مالی شش ماهه و ۴ روزه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۹**

**گزارش حسابرس مستقل**  
**صندوق مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری**  
**فهرست مندرجات**

شماره صفحه	موضوع
(۱) الی (۳)	گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۲۰	صورت‌های مالی

## گزارش حسابرس مستقل

### به مجمع عمومی صندوق

### صندوق مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری

#### گزارش نسبت به صورتهای مالی

۱- صورتهای مالی صندوق مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری شامل صورت خالص داراییها به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۹ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییها برای دوره مالی شش ماه و چهار روزه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۵ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

#### مسئولیت ارکان صندوق در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با مدیر صندوق است، این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

#### مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.



همچنین این مؤسسه بعنوان حسابرس مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و دستورالعمل "اجرائی ثبت و گزارش‌دهی رویه‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری" را به مجمع صندوق گزارش کند.

#### اظهارنظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، صورت خالص دارائی‌های صندوق مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری در تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۹ و سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن را برای دوره مالی شش ماه و چهار روزه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

#### گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

##### گزارش در مورد سایر وظایف حسابرس

۵- مفاد امیدنامه و اساسنامه صندوق در موارد زیر رعایت نشده است.

۵-۱- مفاد ردیف ۱ بند ۲-۳ امیدنامه مبنی بر سرمایه‌گذاری در سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس، سهام قابل معامله در بازار پایه فرابورس و حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام آنها و واحدهای سرمایه‌گذاری "صندوقهای سرمایه‌گذاری غیر از اوراق بهادار" ثبت شده نزد سازمان حداقل به میزان ۷۰ درصد از کل دارائی‌های صندوق.

۵-۲- مفاد ردیف ۳ بند ۲-۳ امیدنامه در خصوص سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده و سپرده بانکی حداکثر به میزان ۱۵ درصد که در تاریخهای ۶ و ۱۸/۰۸/۱۳۹۹ به میزان ۱۶/۹۴ و ۱۷/۹۴ درصد بوده است.

۵-۳- ماده ۲۸ اساسنامه در مورد اینکه "در صورتی که حد نصابهای ترکیب دارائی‌های صندوق مندرج در امیدنامه نقض گردد، مدیر صندوق می‌بایست ضمن اطلاع به متولی و حسابرس اقدامات لازم را برای رعایت این نصابها انجام دهد."

۶- اصول و رویه‌های کنترل داخلی جهت اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و امیدنامه صندوق مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته که به استثنای موارد مندرج در بند ۵ فوق، از کفایت لازم برخوردار است.

۷- محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری براساس بند ۳-۳ ماده ۴۹ اساسنامه به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی قرار گرفته و این مؤسسه در رسیدگیهای خود به موردی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده برخورد نکرده است.



۸- گزارش عملکرد مدیر صندوق که در راستای بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق سرمایه‌گذاری درباره وضعیت و عملکرد صندوق به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صندوق تنظیم گردیده مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نشده است.

سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی

۹- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان (لازم‌الاجرا از تاریخ ۱۳۹۱/۰۵/۰۹) رعایت مفاد قانون مزبور، دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مراجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، مورد کنترل قرار گرفته و در حدود رسیدگیهای انجام شده، این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد برخورد نکرده است. همچنین به دلیل عدم دسترسی این مؤسسه به سامانه‌های اطلاعاتی و هویتی مورد نیاز، امکان کنترل رعایت کامل قوانین و مقررات یاد شده برای این مؤسسه میسر نگردیده است.

۱۱ اسفندماه ۱۳۹۹

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین

(حسابداران رسمی)

تقی مزرعه فراهانی

مجتهد حاجی‌پور

(شماره عضویت ۸۰۱۷۳۲) (شماره عضویت ۸۱۱۰۰۱)

شماره ثبت ۱۹۶۷



صندوق مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

برای دوره ۶ ماه و چهار روزه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹





صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری

صورت های مالی

دوره ۶ ماه و ۴ روزه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۹

با سلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری مربوط به دوره ۶ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰ که در اجرای تبصره ۳ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها یادداشت های توضیحی:
۴ و ۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵	ب. مبنای تهیه صورتهای مالی
۵ الی ۷	پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸ الی ۲۰	ت. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای 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 سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نموده می‌باشد و به نحوه درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

با سپاس

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۰۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	مشاور سرمایه‌گذاری فراز ایده نوآفرین تک (فاینتک)	مهدی فرازمنند
متولی صندوق	موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور	نریمان ایلخانی

مشاور سرمایه‌گذاری  
فراز ایده نوآفرین تک  
شماره ثبت: ۵۱۸۸۹۴



# صندوق مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری

## صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۹

۱۳۹۹/۱۰/۳۰	یادداشت	دارایی ها:
ریال		
۳,۸۲۵,۳۷۱,۵۵۶,۵۱۴	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۳۶,۳۰۸,۱۸۲,۸۸۷	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۳۰,۷۶۳,۷۷۷,۴۱۴	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۶,۸۳۴,۳۹۵,۰۸۶	۸	حساب های دریافتی
۴۵۰,۲۹۵,۱۵۰	۹	سایر دارایی ها
۴۳,۸۰۰	۱۰	موجودی نقد
۴,۰۰۹,۷۲۸,۲۵۰,۸۵۱		<b>جمع دارایی ها</b>
		<b>بدهی ها:</b>
۱۷۹,۶۲۷,۷۶۲,۸۲۶	۱۱	جاری کارگزاران
۶,۰۶۹,۱۰۲,۳۹۷	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۱,۴۰۳,۴۰۵,۲۰۷	۱۳	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱۸۷,۱۰۰,۲۷۰,۴۳۰		<b>جمع بدهی ها</b>
۳,۸۲۲,۶۲۷,۹۸۰,۴۲۱	۱۴	<b>خالص دارایی ها</b>
۹,۵۵۷		<b>خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال</b>

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.



*(Handwritten signature)*

مشاور سرمایه گذاری  
فراز ایده نوآفرین تک  
(سهامی خاص) شماره ثبت: ۵۱۸۸۹۲





صندوق مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره ۶ ماه و ۴ روزه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی ۶ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰
		ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۵	۵۹۲,۴۳۹,۶۸۱,۵۱۰
زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	(۷۹۲,۰۹۲,۹۴۶,۸۵۳)
سود سهام	۱۷	۶,۸۳۴,۳۹۵,۰۸۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۲۲,۵۸۱,۷۴۰,۴۶۶
سایر درآمدها	۱۹	۲,۰۵۱,۱۲۷,۲۴۶
جمع درآمد (زیان) ها		(۱۶۸,۱۸۶,۰۰۲,۵۴۵)
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۸,۰۹۱,۲۳۲,۷۷۷)
سایر هزینه ها	۲۱	(۱,۰۹۴,۷۸۴,۲۵۷)
جمع هزینه ها		(۹,۱۸۶,۰۱۷,۰۳۴)
زیان خالص		(۱۷۷,۳۷۲,۰۱۹,۵۷۹)
بازده میانگین سرمایه گذاری		-۴.۵۴٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره		-۴.۶۴٪

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۶ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰		
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
-	(۱۷۷,۳۷۲,۰۱۹,۵۷۹)	سود (زیان) خالص
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۲۲,۶۲۷,۹۸۰,۴۲۱	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

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

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.



۳

مشاور سرمایه گذاری  
فراز ایده نوآفرین تک  
(سهامی خاص) شماره ثبت ۱۳۸۸۲۱۰۰۰۰۰۰۰۰



۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری که صندوقی با سرمایه باز محسوب می‌شود در تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۰۱ تحت شماره ۱۱۷۳۶ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده‌است و همچنین در تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۲۸ نزد اداره ثبت شرکت‌های تهران به شناسه ملی ۱۴۰۰۹۲۹۵۴۶۷ و با شماره ۵۰۰۴۱ به ثبت رسیده‌است. هدف از تشکیل این صندوق جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سیدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سید است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف صندوق در اوراق بهادار (سهام با درجه ریسک متفاوت، اوراق مشارکت، گواهی سپرده‌های بانکی و...) سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه نامحدود است.

شایان ذکر است با توجه به اینکه فعالیت صندوق طبق مجوز اخذشده از سازمان محترم بورس و اوراق بهادار از تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۰۲ آغاز گردیده، لذا صورت خالص دارایی‌ها، صورت سود (زیان) و گردش خالص دارایی‌ها فاقد اقلام مقایسه‌ای است. مرکز اصلی صندوق در استان تهران - منطقه ۱۴، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، محله شهرک قدس (غرب) - درختی، بلوار شهید برادران نورانی (پارک)، خیابان شهید محمود فخار مقدم، پلاک ۲۴، طبقه دوم واقع شده‌است.

۲-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق به تارنمای [modirfund.ir](http://modirfund.ir) درج گردیده‌است.

۲-۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده‌است: مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز
۱	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰
۲	شرکت خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰
۳	شرکت کارگزاری صباجهاد	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰
۴	شرکت مشاور سرمایه گذاری فراز ایده نوآفرین تک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰

مدیر صندوق، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری فراز ایده نوآفرین تک (فاینتک) است که در تاریخ ۱۳۹۶/۰۸/۲۹ با شماره ثبت ۵۱۸۸۹۲ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده‌است. نشانی مدیر عبارتستاز: تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، محله شهرک قدس (غرب) - درختی، بلوار شهید برادران نورانی (پارک)، خیابان شهید محمود فخار مقدم، پلاک ۲۴، طبقه سوم



متولی صندوق، موسسه حسابرسی فراز مشاور دپلمی پور (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۶۷/۰۹/۱۰ به شماره ثبت ۲۴۹۱ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران، خیابان نلسون ماندلا، مجتمع اداری الهیه، طبقه ششم، واحد ۶۰۷.

بازارگردان صندوق، صندوق اختصاصی بازارگردانی صندوق ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری است که در تاریخ ۱۳۹۶/۰۹/۲۲ با شماره ثبت ۴۲۴۹۲ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: تهران، دانشگاه تهران، خیابان فریمان، خیابان بزرگمهر، پلاک ۳۸، طبقه همکف.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۷۵/۰۲/۲۸ به شماره ثبت ۸۹۷۷ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، سپهرودی شمالی، خیابان خرمشهر، خیابان شهید عربعلی، پلاک ۱، واحد ۶.

### ۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری 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 و 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. با توجه به دستورالعمل «نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری» مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان هر 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 آنها محاسبه می گردد.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی یا غیرفرابورسی: خالص ارزش فروش مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق سازوکار باز خرید آنها تعیین می شود.

#### ۴-۲- درآمد 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



صندوق سرمایه گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

دوره ۶ ماه و ۴ روزه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۹

ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی بانوجه به برنامه زمان بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ 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.

۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و گواهی های سپرده بانکی براساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی، تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس	معادل پنج دهم درصد (۰.۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۴۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه نیم درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه سه دهم درصد (۰.۰۰۳) از متوسط روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه نیم درصد (۰.۰۰۵) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها به علاوه ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی با تعهد خرید اوراق بهادار.
کارمزد متولی	سالانه یک دهم درصد (۰.۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۵۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۰.۱ درصد متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک دهم درصد ارزش خالص روز دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه است.



حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌ی دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه پشتیبانی آن‌ها سالانه تا سقف ۷۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

۴-۴- پدھی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه کارمزد مدیر، متولی و بازارگردان صندوق هر ۳ ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است و باقیمانده در پایان هر سال پرداخت می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، مؤسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را دربرمی‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.



**صندوق مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره ۶ ماه و ۴ روزه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹**

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۰/۳۰

صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد
محصولات شیمیایی	۹۶۵,۸۳۵,۵۰۰,۷۸۲	۸۱۹,۸۲۴,۱۱۸,۴۵۸	۲۰.۴۵%
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۷۸۸,۷۷۸,۱۲۰,۰۵۷	۷۹۸,۷۲۶,۰۰۳,۶۲۷	۱۹.۹۲%
فلزات اساسی	۸۱۱,۴۴۷,۷۱۵,۶۷۲	۶۳۵,۳۹۵,۹۰۰,۶۶۴	۱۵.۸۵%
استخراج کانه های فلزی	۴۵۵,۸۴۷,۲۵۸,۹۲۹	۳۴۱,۹۷۴,۱۷۴,۴۵۵	۸.۵۳%
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۳۶۱,۳۳۵,۶۸۱,۶۰۰	۲۸۳,۴۵۳,۳۵۷,۵۰۰	۷.۰۷%
خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره	۲۸۹,۲۸۶,۹۳۹,۲۰۳	۲۷۷,۲۲۳,۵۰۵,۶۹۱	۶.۹۱%
سرمایه گذاریها	۲۲۲,۱۲۵,۸۹۴,۱۸۳	۱۹۰,۲۱۸,۷۶۸,۱۲۱	۴.۷۴%
بانکها و موسسات اعتباری	۲۳۲,۴۳۶,۰۴۰,۶۲۴	۱۵۱,۸۵۱,۰۷۸,۰۰۰	۳.۷۹%
شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	۱۸۱,۳۳۸,۳۱۲,۰۸۹	۱۱۶,۲۲۲,۲۲۴,۹۷۶	۲.۹۰%
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱۹۸,۲۴۶,۸۶۲,۳۲۰	۹۸,۶۳۶,۸۹۰,۶۲۷	۲.۴۶%
سیمان، آهک و گچ	۷۱,۷۱۹,۶۵۷,۳۳۹	۶۷,۱۶۳,۹۸۲,۳۰۰	۱.۶۸%
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۲۲,۶۴۳,۸۵۶,۹۶۸	۲۶,۱۵۳,۵۷۴,۳۳۹	۰.۶۵%
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۲۰,۳۰۰,۴۰۰,۸۰۳	۲۱,۷۷۳,۷۷۶,۴۳۰	۰.۵۴%
مواد و محصولات دارویی	۶,۷۳۷,۱۰۵,۰۸۵	۶,۷۵۴,۲۰۱,۳۳۵	۰.۱۷%
جمع	۴,۶۲۸,۰۷۹,۳۴۵,۶۵۴	۳,۸۳۵,۳۷۱,۵۵۶,۵۱۴	۹۵.۶۶%

۵-۱-۱- صورت ریز ارقام تشکیل دهنده سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت های سرمایه پذیر در یادداشت ۱-۱۶ ارائه شده است.



صندوق مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 دوره ۶ ماه و ۴ روزه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی  
 سپرده‌های بانکی  
 گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۹/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	
۶۹۹۰۶۳۵۸۲۴	۶-۱
۲۹,۳۱۷,۵۴۷,۰۶۳	۶-۲
۳۶,۳۰۸,۱۸۲,۸۸۷	

۶-۱- سپرده‌های بانکی کوتاه مدت و بلند مدت به شرح زیر می‌باشد:

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	مبلغ ریال	درصد از کل دارایی ها	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۶/۲۹	۱,۱۷۹,۲۰۴,۹۶۸	۰۰.۳٪	
کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۷/۰۱	۲,۶۸۵,۸۲۱,۳۵۸	۰۰.۷٪	
کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۲/۲۹	۷۴۴,۵۷۹,۱۲۱	۰.۰۳٪	
کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۷/۰۶	۲,۳۸۱,۰۳۰,۳۷۷	۰.۰۶٪	
		۶,۹۹۰,۶۳۵,۸۲۴	۰.۱۷٪	

آینده - ۲۰۲۵۸۵۲۵۴۰۰۶  
 شهر - ۷۰۰۸۲۶۰۶۳۳۱۵  
 پاسز گاد - ۳۳۹,۸۱۰,۰۱۴۳۰,۱۷۵۷,۱  
 صادرات - ۰,۲۱۶۳۲۰,۸۰۴۰۰۰

۱-۱-۶- نرخ سود سپرده کوتاه مدت بانکی به حداقل مانده حساب در ماه ۱۰ درصد می باشد.  
 ۶-۲- گواهی سپرده‌های بانکی به شرح زیر می‌باشد:

تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	ذخیره برگشت سود	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد
۱۴۰۱/۰۷/۲۳	۲۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۴,۷۵۴,۰۹۴	(۷۹۷,۲۰۷,۰۳۱)	۲۹,۳۱۷,۵۴۷,۰۶۳	۰.۷۳٪
		۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۴,۷۵۴,۰۹۴	(۷۹۷,۲۰۷,۰۳۱)	۲۹,۳۱۷,۵۴۷,۰۶۳	۰.۷۳٪

اوراق گواهی سپرده بانکی بانک آینده

۳-۱-۶- با توجه به مذاکرات انجام شده با مدیر شصه بانک آینده از تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۰۱ نرخ سود سپرده و گواهی سپرده بانک آینده از ۱۸ درصد به ۲۰ درصد تغییر یافته است.  
 ۳-۲-۶- ذخیره برگشت سود بابت پرداخت زودتر از موعد سپرده و گواهی سپرده بانکی در نظر گرفته شده است.



صندوق مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 دوره ۶ ماهه و ۴ روزه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

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

یادداشت	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
ریال	
۷-۱	۷۸,۸۰۳,۰۳۷,۷۶۲
۷-۲	۵۱,۹۶۰,۷۳۹,۶۵۲
	<u>۱۳۰,۷۶۳,۷۷۷,۴۱۴</u>

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی  
 اوراق مرابحه

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	کارمزد فروش	ارزش بازار	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
۱.۵۴٪	۶۱,۵۹۲,۱۷۴,۵۶۹	۳,۰۸۵,۵۳۰,۸۲۱	۱۰,۶۰۶,۲۵۲	۵۸,۵۱۷,۲۵۰,۰۰۰	۶۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۱۴۰۰/۱۲/۲۶
۰.۴۳٪	۱۷,۲۱۰,۸۶۳,۱۹۳	.	۳,۱۲۰,۰۳۴	۱۷,۲۱۳,۹۸۳,۲۲۷	۲۰,۸۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۰/۰۲/۳۰
۱.۹۷٪	۷۸,۸۰۳,۰۳۷,۷۶۲	۳,۰۸۵,۵۳۰,۸۲۱	۱۳,۷۲۶,۲۸۶	۷۵,۷۳۱,۲۳۲,۲۲۷	۸۲,۳۰۳,۰۰۰,۰۰۰		

(ریال) ۱۳۹۹/۱۰/۳۰

۷-۲- اوراق مرابحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	کارمزد فروش	ارزش بازار	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
۱.۳۰٪	۵۱,۹۶۰,۷۳۹,۶۵۲	۲,۹۶۹,۶۲۰,۹۰۲	۸,۸۸۱,۲۵۰	۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۱۴۰۰/۱۰/۰۴
۱.۳۰٪	۵۱,۹۶۰,۷۳۹,۶۵۲	۲,۹۶۹,۶۲۰,۹۰۲	۸,۸۸۱,۲۵۰	۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

(ریال) ۱۳۹۹/۱۰/۳۰

مرابحه عام دولت ۴





**صندوق مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره ۶ ماه و ۴ روزه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹**

۸- حسابه‌های دریافتی

تجزیل شده	مبلغ تجزیل	نرخ تجزیل	تجزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۶,۸۳۴,۳۹۵,۰۸۶	(۹,۵۶۸۶۰,۹۱۴)	۲۵	۷,۷۹۱,۲۵۶,۰۰۰
۶,۸۳۴,۳۹۵,۰۸۶	(۹,۵۶۸۶۰,۹۱۴)		۷,۷۹۱,۲۵۶,۰۰۰

سود دریافتی سهام

۹- سایر دارایی‌ها

۱۳۹۹/۱۰/۳۰			
مانده در پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۴۵۰,۲۹۵,۱۵۰	(۳۱۲,۷۰۴,۸۵۰)	۷۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۰
۰	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۴۵۰,۲۹۵,۱۵۰	(۴۳۲,۷۰۴,۸۵۰)	۸۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۰

مخارج عضویت در کانون‌ها

مخارج نرم افزار صندوق

خدمات سپرده گذاری و نگهداری

واحدهای سرمایه گذاری



صندوق مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری  
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره ۶ ماه و ۴ روزه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۱۰- موجودی نقد موجودی نقد صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۰/۳۰	
ریال	
۴۳,۸۰۰	حساب جاری بانک قرض الحسنه رسالت-۱۰۶۳۱۸۰۸۱
۴۳,۸۰۰	

۱۱- جاری کارگزاران جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۰/۳۰

نام شرکت کارگزاری	ماده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
صباجهاد	ریال	ریال	ریال	ریال
	.	۱۶,۳۵۷,۲۶۹,۳۷۱,۸۷۵	۱۶,۵۳۶,۸۹۷,۱۳۴,۷۰۱	(۱۷۹,۶۲۷,۷۶۲,۸۲۶)
	.	۱۶,۳۵۷,۲۶۹,۳۷۱,۸۷۵	۱۶,۵۳۶,۸۹۷,۱۳۴,۷۰۱	(۱۷۹,۶۲۷,۷۶۲,۸۲۶)



**صندوق مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره ۶ ماه و ۴ روزه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹**

**۱۲- پرداختی به ارکان صندوق**

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۰/۳۰	
ریال	
۴,۹۱۷,۹۰۵,۱۵۱	مدیر صندوق
۲۵,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۱۶۲,۸۵۶,۷۲۱	حسابرس
۹۶۳,۳۴۰,۵۲۵	بازارگردان
۶,۰۶۹,۱۰۲,۳۹۷	

**۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر**

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

۱۳۹۹/۱۰/۳۰	
ریال	
۶۴۰,۴۰۵,۲۰۷	ذخیره تصفیه
۷۶۳,۰۰۰,۰۰۰	نرم افزار صندوق
۱,۴۰۳,۴۰۵,۲۰۷	

**۱۴- خالص دارایی‌ها**

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

۱۳۹۹/۱۰/۳۰		
ریال	تعداد	
۳,۷۲۷,۰۶۲,۲۸۰,۹۱۰	۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۹۵,۵۶۵,۶۹۹,۵۱۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۳,۸۲۲,۶۲۷,۹۸۰,۴۲۱	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	



صندوق مدیریت ثروت صندوق بازنسیستی کشوری  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره ۶ ماه و ۴ روزه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۹

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار  
سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

بادداشت	دوره ۶ ماه و ۴ روز منتهی به ۳۰/۱۰/۱۳۹۹
	ریال
۱۵-۱	۵۸۷.۵۳۸۹۹.۷۰۰
۱۵-۲	۵.۳۸۵.۸۱۱.۸۱۰
	۵۹۲.۹۲۴.۵۱۰.۵۱۰

سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس  
سود ناشی از فروش اوراق مشارکت

۱۵-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

سود (زیان) فروش	حالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۲۷,۶۳۱,۳۷۱,۶۷۰	۲,۳۳۳,۷۰۲,۰۷۳	۶۶۲,۳۸۹,۱۱۶	۳۳۶,۳۳۲,۰۴۴,۴۵۱	۴۸۶,۷۳۰,۴۰۷,۳۱۰	۱۹۱,۹۴۹,۳۳۵
۶,۸۵۱,۹۹۵,۱۵۹	۱۳۳,۷۳۵,۹۹۹	۳۵,۵۹۷,۳۸۵	۱۹,۹۳۳,۸۸۰,۳۵۷	۲۶,۹۲۵,۲۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۰,۰۰۰
۶,۰۶۶۱,۰۹۲,۶۱۹	۸۳۲,۹۹۲,۳۳۳	۱۵۶,۳۶۶,۵۳۳	۱۰۲,۹۵۸,۰۲۰,۹۶۷	۱۶۲,۵۹۸,۴۷۳,۴۶۲	۷,۱۰۲,۲۱۱
۲۵۳,۱۰۰,۵۶۶,۶۷۳	۷,۶۴۱,۵۰۰,۵۹۱	۱,۳۵۱,۸۵۳,۷۶۳	۱,۲۶۶,۱۰۶,۱۷۶,۴۶۷	۱,۵۳۸,۳۰۰,۰۹۷,۴۹۳	۱۲۵,۷۸۸,۰۰۰
۲۷,۹۹۸,۲۰۴,۸۶۷	۲۸۲,۳۷۷,۰۳۹	۵۳,۶۵۱,۶۰۴	۳۸,۱۹۱,۱۷۲,۳۶۲	۵۶,۴۷۵,۴۰۷,۸۷۳	۱,۱۲۶,۶۲۴
(۱۰,۹۱۲,۰۴۵,۴۶۵)	۱۶۵,۰۲۶,۵۰۰	۳۱,۳۵۴,۷۵۳	۴۳,۷۲۰,۹۶۳,۸۴۲	۳۳,۰۰۵,۲۹۹,۶۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۳۶,۷۹۵,۶۴۰,۸۴۰	۸۹۸,۸۳۱,۳۸۳	۱۷۰,۷۷۷,۳۹۱	۱۴۱,۹۰۱,۰۲۶,۶۷۳	۱۷۹,۷۶۶,۲۷۶,۱۸۷	۹۴۹,۲۸۳
۴۵,۱۹۵,۱۲۶,۷۴۴	۹۹۳,۳۶۶,۳۵۶	۱۸۸,۵۴۴,۵۶۹	۱۵۲,۰۹۲,۳۳۲,۸۱۱	۱۹۸,۴۶۹,۳۷۰,۴۸۰	۷,۸۰۰,۰۰۰
۹,۷۰۰,۱۸۷,۳۰۱	۳۷۵,۳۷۰,۱۸۱	۵۲,۳۰۰,۸۲۰	۲۵,۰۲۴,۵۹۱,۹۵۸	۵۵,۰۵۴,۳۶,۲۸۰	۱,۳۲۸,۱۲۸
۱,۴۹۶,۱۶۷,۴۷۹	۱۲۰,۸۱۰,۱۳۴	۳۳,۸۵۳,۷۶۰	۳۳,۵۳۲,۹۲,۵۰۷	۳۴,۱۶۲,۰۳۳,۸۲۰	۳۱۵,۰۰۰
۱۳,۲۹۶,۸۱۶,۳۷۶	۲۵۲,۹۲۸,۰۰۰	۴۸,۰۵۵,۳۶۴	۳۶,۹۸۷,۸۰۰,۳۶۰	۵۰,۵۸۵,۶۰۰,۰۰۰	۲,۵۶۰,۰۰۰
(۳,۷۰۲,۲۸۵,۵۱۳)	۱۰۵,۳۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۶,۷۷۷	۲۵,۶۷۷,۵۴۴,۷۳۶	۲۱,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰
۵۸۷,۰۵۳,۸۹۹,۷۰۰	۱۴,۱۲۵,۸۱۰,۵۸۹	۲,۶۸۳,۸۵۱,۸۵۴	۲,۳۲۱,۲۹۸,۵۵۹,۳۹۱	۲,۸۲۵,۱۶۲,۰۹۱,۵۳۴	۳۴۳,۳۳۸,۵۹۰

توسعه و عمران امید  
سرمایه گذاری ملی ایران  
مدیریت سرمایه گذاری کوثرپهن  
سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات  
صنایع چوب خزر گلستان  
س نفت و گاز و پتروشیمی تأمین  
پتروشیمی زاگرس  
پتروشیمی شازند  
پتروشیمی خارک  
پتروشیمی پردیس  
بنیاد ملت  
توسعه صنایع بهشهر (ملینگ)



صندوق مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 دوره ۶ ماه و ۴ روزه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۹

۱۵-۲ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر است:

سود (زیان) فروش	مابیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱,۱۳۳,۶۶۱)	.	۷,۰۳۴	۳۹,۹۶۷,۳۳۶	۳۸,۸۴۰,۶۰۹	۴۰
۶,۴۳۷,۷۷۹	.	۱۶,۲۶۹,۶۸۰	۹۰,۸۴۴,۳۰۲,۵۴۱	۹۰,۸۶۷,۳۰۰,۰۰۰	۹۱,۶۰۰
۶۲,۱۲۸,۳۹۴	.	۸۸۳,۷۰۱	۴,۸۰۷,۰۶۵,۳۰۵	۴,۸۷۰,۰۸۶,۴۰۰	۶,۴۰۰
۵۷۶,۷۶۶,۳۶۹	.	.	۳۳,۰۱۰,۲۵۳,۶۳۱	۳۳,۵۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۵۸۷
۷۶۶,۱۳۱,۳۵۴	.	۴,۳۱۹,۲۴۸	۲۲,۵۰۸,۲۹۰,۸۸۶	۲۲,۳۷۸,۶۴۱,۳۸۸	۲۷,۱۷۹
۲۴,۵۳۳,۶۱۱	.	۱۷۵,۳۹۱	۹۴۲,۹۷۴,۱۵۸	۹۶۷,۶۸۳,۱۶۰	۱,۰۸۰
۳,۴۱۹,۷۰۹	.	۱,۸۵۲۰	۹,۸۷۵,۳۶۸۴	۱۰,۳۰۱,۹۰۹,۹۱۳	۱۳۱
۹۹,۷۸۲,۶۹۳	.	۵۱۳,۴۵۰	۲,۷۳۲,۵۳۸,۸۷۷	۲,۸۳۲,۸۳۷,۰۷۰	۳,۳۱۰
۱-۷۰,۴۵۶,۳۹	.	۶۹۵,۳۳۶	۳,۷۲۸,۵۶۰,۶۶۳	۳,۸۲۶,۳۰۱,۶۲۸	۴,۳۰۰
۱۴,۴۳۸,۸۰۸	.	۹۵,۵۲۰	۵۱۲,۴۹۲,۸۷۲	۵۳۷,۰۱۷,۲۰۰	۶۰۰
۳,۷۲۶,۳۹۰,۳۱۶					
۵,۳۸۵,۸۱۱,۸۱۰		۳۳,۰۷۶,۸۷۰	۱۵۹,۳۳۵,۱۹۸,۸۵۳	۱۶,۰۹۰,۷۷۷,۳۱۸	

۱۶- زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام  
 سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

یادداشت	دوره ۶ ماه و ۴ روزه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۹
ریال	ریال
۱۶-۱	(۷۹۲,۷۰۷,۷۸۹,۱۳۰)
۱۶-۲	۶۱۴,۸۳۳,۲۸۷
	(۷۹۲,۰۹۲,۹۵۶,۸۵۳)



**صندوق مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری**  
**بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره ۶ ماه و ۴ روزه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹**

۱۶-۱ - خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

دوره ۶ ماه و ۴ روزه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹/۱/۳۰					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۴۷۳,۳۷۵,۶۲۷	۱۰۹,۵۲۰,۵۲۹	۲۰,۸۰۸,۹۰۱	۲۰,۳۰۰,۴۰۰,۸۰۳	۲۱,۹۰۴,۱۰۵,۸۶۰	۱۱,۵۸۹,۴۷۴
(۴۶,۰۴۸,۸۹,۹۲۱)	۹۲۱,۳۲۱,۹۲۲	۱۷۵,۰۷۲,۰۶۹	۲۲۹,۳۳۷,۹۷۴,۲۱۰	۱۸۴,۳۸۶,۳۸۸,۳۰۰	۱۷,۹۰۹,۲۷۰
۱۷,۰۹۶,۳۵۰	۲۳,۹۷۲,۱۴۷	۶,۴۵۴,۸۹۸	۶,۷۳۷,۱۰۵,۰۸۵	۶,۷۳۴,۶۲۹,۳۸۰	۳۳۶,۸۲۲
۱۹۸,۱۱۱,۰۰۱	۵,۳۷۱,۵۰۰	۱,۰۲۰,۵۸۵	۸۶۹,۷۹۶,۹۱۴	۱,۰۷۴,۳۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰
(۶,۶۲۹,۷۴۳,۳۸۴)	۱۱۶,۹۹۴,۰۰۰	۲۲,۲۲۸,۸۶۰	۲۹,۸۹۹,۳۲۰,۵۲۴	۳۳,۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۶۰,۰۰۰
(۳۵,۴۶۵,۴۹۳,۶۷۹)	۸۳۴,۴۲۱,۲۲۲	۱۵۸,۵۴۰,۰۲۲	۱۹۱,۳۵۶,۷۷۶,۷۴۵	۱۶۶,۸۸۴,۲۴۴,۳۲۰	۱۸,۷۰۸,۹۹۶
(۳۶,۱۹۲,۲۹۹,۷۳۳)	۳۵۱,۹۰۰,۰۰۰	۶۶,۸۶۱,۰۰۰	۱۰۶,۱۵۳,۵۳۸,۷۳۳	۷۰,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۵۰,۰۰۰
(۳۸,۹۳۳,۷۸۷,۳۹۰)	۲۲۲,۶۸۹,۴۲۲	۴۴,۲۱۰,۹۹۲	۷۵,۱۸۴,۷۷۳,۳۶۶	۴۶,۳۳۸,۸۸۶,۳۰۰	۴,۷۲۹,۴۶۰
(۳,۴۶۵,۵۶۴,۴۲۱)	۷۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۲۲,۰۰۰	۱۹,۱۳۷,۷۴۳,۴۶۱	۱۴,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
(۷۶,۱۱۹,۳۷۷,۷۸۳)	۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۱۰۰,۰۰۰	۲۱۳,۲۹۸,۲۹۷,۷۸۳	۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
(۳۰,۱۰۷,۶۲۹,۰۰۷)	۷۳۳,۸۴۴,۰۰۰	۱۴۷,۰۲۰,۱۷۰	۱۸۳,۹۵۵,۳۵۵,۸۳۷	۱۵۴,۷۶۸,۶۰۰,۰۰۰	۹,۷۴۰,۰۰۰
(۳۰,۴۵۶,۳۴۴,۷۹۵)	۳۲۹,۷۴۸,۳۲۹	۶۶,۴۵۲,۱۸۲	۹۹,۹۸۹,۷۰۰,۰۰۴	۶۹,۱۲۹,۶۶۵,۷۲۰	۵,۵۱۲,۱۸۸
(۴۲,۵۴۳,۳۵۸,۲۹۸)	۸۵۶,۹۶۵,۴۰۸	۱۶۲,۸۲۳,۴۷۷	۳۳۲,۹۱۶,۵۵۰,۹۶۳	۱۷۱,۳۹۳,۰۸۱,۵۰۰	۱۶,۶۴۰,۱۰۵
(۳۷,۰۰۴,۳۳۱,۹۹۵)	۱,۰۶۷,۸۵۰,۰۰۰	۲۰۲,۸۹۱,۵۰۰	۲۴۹,۳۰۳,۲۹۰,۳۹۵	۲۱۳,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۰۰,۰۰۰
۳,۵۰۹,۷۱۷,۳۷۰	۱۳۱,۵۵۰,۵۹۸	۲۴,۹۹۴,۶۱۴	۲۲,۶۴۳,۸۵۶,۹۶۸	۲۶,۳۱۰,۱۱۹,۵۵۰	۵۶۸,۴۲۵
(۷۷,۸۸۲,۳۳۴,۱۰۰)	۱,۴۳۵,۷۵۰,۰۰۰	۲۷۰,۸۹۲,۵۰۰	۳۶۱,۳۳۵,۶۸۱,۶۰۰	۲۸۵,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰
(۸۳,۷۶۵,۴۵۵,۴۶۷)	۹۴۶,۳۲۳,۵۰۰	۱۷۹,۷۸۹,۸۷۵	۲۷۱,۸۹۱,۹۰۳,۰۹۲	۱۸۹,۲۵۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۸,۳۵۰,۰۰۰
۴,۶۷۴,۱۶۹,۱۵۲	۱۶۰,۱۶۶,۷۹۱	۳۰,۳۲۱,۶۹۰	۲۷,۱۶۸,۵۹۰,۵۵۹	۲۲,۰۳۳,۳۵۸,۱۹۲	۱۷۶,۸۴۷
۶,۸۴۸,۱۰۹,۱۹۹	۵۹۴,۱۹۷,۷۴۸	۱۱۲,۸۹۷,۵۷۲	۱۱۱,۲۸۴,۳۴۵,۰۸۱	۱۱۸,۸۲۹,۵۴۹,۶۰۰	۲,۶۸۳,۸۲۰
(۱۵۲,۴۳۴,۸۳۳,۷۳۶)	۷۴۲,۷۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۱۱۳,۰۰۰	۳۰۰,۰۹۱,۰۱۰,۷۳۶	۱۴۸,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰
(۳۸۹,۰۶۸,۴۴۲)	۵۵۱,۹۲۵,۰۰۰	۱۰۴,۸۶۵,۷۵۰	۱۱۰,۰۱۷,۳۷۷,۷۱۲	۱۱۰,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰
۹,۳۲۹,۱۱۶,۱۰۰	۷۴۴,۰۶۳,۸۱۷	۱۴۱,۳۷۲,۱۲۵	۱۳۸,۶۷۸,۲۱۱,۳۷۸	۱۴۸,۸۱۲,۷۶۳,۳۲۰	۳,۷۴۰,۸۹۴
۶,۱۱۳,۳۳۰,۳۹۷	۸۶۵,۱۶۰,۰۰۰	۱۶۴,۳۸۰,۴۰۰	۱۶۵,۸۸۹,۲۲۹,۳۰۳	۱۷۳,۰۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۰۰,۰۰۰
(۹۹۶-۹,۹۷۱,۶۹۳)	۴۹۶,۱۳۶,۴۶۵	۹۴,۲۶۵,۹۲۸	۱۹۸,۲۴۶,۸۶۲,۳۲۰	۹۹,۲۲۷,۲۹۳,۰۲۰	۱۰,۶۳۵,۲۹۴
(۲۰,۱۷۲,۱۱۴,۸۷۳)	۴۶۵,۴۴۲,۹۹۲	۸۸,۴۳۴,۱۶۸	۱۱۲,۷۰۶,۸۳۶,۱۱۳	۹۳,۰۸۸,۵۹۸,۴۰۰	۱,۰۷۵,۹۲۰
(۵,۳۸۰,۹۷۶,۰۵۳)	۳۳۸,۷۵۰,۰۰۰	۴۳,۴۶۲,۵۰۰	۵۰,۸۵۸,۷۴۳,۵۵۲	۴۵,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
۸۲۵,۳۰۱,۰۱۳	۱۰۹,۰۸۰,۰۰۰	۲۰,۷۲۵,۲۰۰	۲۰,۸۶۰,۸۹۳,۷۸۷	۲۱,۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰
۷۹,۵۹۲,۳۳۳,۷۱۷	۲۰,۷۷۰,۰۰۰,۲۲۵	۳۹۴,۶۲۰,۰۲۲	۳۳۳,۳۳۶,۰۵۱,۰۵۵	۴۱۵,۴۰۰,۰۴۵,۰۴۰	۵,۰۳۶,۳۷۳
(۳۹,۶۵۱,۳۷۰,۸۱۹)	۳۱۸,۳۵۴,۴۳۶	۶۰,۴۸۷,۳۴۳	۹۲,۹۴۳,۴۱۶,۲۵۰	۶۳,۶۲۰,۸۸۷,۲۱۰	۴,۷۱۲,۸۷۱
۵۷۰,۳۵۱,۷۴۶	۶۱,۳۹۰,۵۴۹	۱۱,۶۶۴,۲۰۴	۱۱,۶۳۴,۸۰۳,۳۰۲	۱۲,۳۷۸,۱۰۹,۸۰۱	۲۶۰,۶۴۳
(۱۶,۶۳۸,۳۵۱,۵۳۳)	۵۰۳,۳۱۰,۰۰۰	۹۵,۶۳۸,۹۰۰	۱۱۶,۶۹۱,۳۱۲,۶۲۳	۱۰۰,۶۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۰۰,۰۰۰
(۶,۷۶۱,۳۰۵,۴۳۱)	۵۴۰,۳۶۹,۱۳۷	۱۰۲,۶۷۰,۱۳۶	۱۱۴,۱۹۲,۰۹۳,۶۰۸	۱۰۸,۷۳۸,۲۷۷,۴۵۰	۶,۴۱۳,۸۷۷
(۱۷,۱۷۳,۸۰۴,۱۱۹)	۵۱۷,۱۱۰,۰۰۰	۹۸,۲۵۰,۹۰۰	۱۱۹,۹۸۰,۴۴۳,۲۱۹	۱۰۳,۳۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
(۱۲,۰۶۳,۴۳۳,۵۱۳)	۱,۳۹۴,۴۱۴,۲۹۴	۲۶۴,۹۳۸,۷۱۶	۲۸۹,۲۸۶,۹۳۹,۲۰۳	۲۷۸,۸۸۳,۸۵۸,۷۰۰	۱۷,۰۲۰,۶۲۰
(۷۹۲,۷۰۷,۷۸۹,۱۴۰)	۱۹,۲۹۱,۶۳۳,۰۶۱	۳,۶۶۵,۴۱۲,۱۸۰	۴,۶۲۸,۰۷۹,۳۴۵,۶۵۴	۳,۸۵۸,۳۳۸,۶۱۱,۷۶۳	۲۸۷,۱۰۱,۸۹۹



صندوق مدیریت ثروت صندوق بازنیستی کشوری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۶ ماه و ۴ روزه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۱۶-۲ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت به شرح زیر است:

دوره ۶ ماه و ۴ روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰

سود (زیان) تحقق	نیافته نگهداری اوراق مشارکت	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۳۴,۳۸۱,۱۸۴	-	۳,۱۲۰,۰۳۴	۱۶,۶۶۶,۲۲۵,۰۱۰	۱۷,۲۱۳,۹۸۳,۲۷۸	۲۰,۸۰۳	اوراق سلف موزی ورق گرم فولاد
(۳۲۲,۱۲۷,۶۴۶)	-	۱۰,۶۰۶,۲۵۲	۵۸,۹۲۸,۷۷۱,۳۹۴	۵۸,۵۱۷,۲۵۰,۰۰۰	۶۱,۵۰۰	مشارکت دولتی ۱۰ شریط
۵۰۲,۳۳۱,۷۵۰	-	۸,۸۸۱,۲۵۰	۲۸,۲۸۸,۷۸۷,۰۰۰	۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۴-ش-خ ۰۰۰۸
۶۱۴,۸۲۲,۲۸۷	-	۲۲,۶۰۷,۵۳۶	۱۳۴,۰۹۳,۸۴۳,۴۰۴	۱۳۴,۷۳۱,۳۳۳,۲۷۸	۱۳۲,۳۰۳	

۱۷- سود سهام

دوره ۶ ماه و ۴ روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰

خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	تعداد سهام متعلقه در سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در سود متعلق به هر سهم	زمان صیغ	تاریخ تشکیل صیغ	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	سهام	سهام	ریال			
۶,۴۰۳,۹۱۷,۱۲۲	(۹۱۲,۳۳۸,۷۸۸)	۷,۳۱۶,۵۵۶,۰۰۰	۶,۸۰۰	۶,۸۰۰	۱,۰۷۵,۹۲۰	۱۳۹۹/۰۹/۲۵	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	پتروشیمی پردیس
۴۳۰,۶۷۷,۹۶۴	(۴۲,۵۳۲,۰۳۶)	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۵۰	۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۷/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سرمایه گذاری خوارزمی
۶,۸۳۴,۳۹۵,۰۸۶	(۹۵۴,۸۷۰,۸۲۴)	۷,۷۸۹,۵۲۴,۰۰۰						

۱۸- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

دوره ۶ ماه و ۴ روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	
۳,۹۵۷,۳۲۵,۲۲۱	۱۸-۱
۲,۸۱۸,۸۰۳,۲۸۱	۱۸-۱
۱۵۸,۰۵۶۱۱,۸۶۴	۱۸-۲
۳۲,۵۸۱,۷۲۰,۲۶۶	



صندوق مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 دوره ۶ ماهه و ۴ روزه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت. اوراق اجاره و اوراق رهنی

دوره ۶ ماهه و ۴ روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰

تاریخ سرسید	تاریخ سرسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق
گذاری	گرد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۹/۰۶/۲۲	۱۴۰/۱۲/۲۶	۲۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۱,۴۰۴,۴۸۲,۶۹۸	۰	۱,۴۰۴,۴۸۲,۶۹۸
۱۳۹۹/۰۶/۱۶	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۹۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۲,۵۵۲,۸۴۲,۵۲۳	۰	۲,۵۵۲,۸۴۲,۵۲۳
				۳,۹۵۷,۳۲۵,۲۲۱	۰	۳,۹۵۷,۳۲۵,۲۲۱
				۲,۸۱۷,۵۰۳,۴۱۶	۰	۲,۸۱۷,۵۰۳,۴۱۶
	۱۴۰/۰۸/۰۴	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۱,۲۹۹,۹۶۵	۰	۱,۲۹۹,۹۶۵
	۱۴۰/۱۲/۰۵	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۲,۸۱۸,۰۳,۳۸۱	۰	۲,۸۱۸,۰۳,۳۸۱

اوراق مشارکت پورسی:  
 مشارکت دولتی ۱۰-اشرایط خاص ۰۰-۱۲۲۶  
 مشارکت دولتی ۹-اشرایط خاص ۹۹۰۹-۰۹

۱۸-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره ۶ ماهه و ۴ روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰

تاریخ سرسید	تاریخ سرسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود
گذاری	گرد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۹/۰۶/۲۹	۰	۰	۰	۱,۶۸۱,۹۸۰,۹۸۳	۰	۱,۶۸۱,۹۸۰,۹۸۳
۱۳۹۹/۰۶/۲۹	۰	۰	۰	۷,۱۴۰,۷۶۲	۰	۷,۱۴۰,۷۶۲
۱۳۹۹/۰۶/۲۹	۱۴۰/۱۰/۰۶/۲۹	۰	۱۸	۲,۳۸۹,۳۴۸,۱۹۵	۰	۲,۳۸۹,۳۴۸,۱۹۵
۱۳۹۹/۰۷/۰۱	۰	۰	۰	۲۱,۹۰۲,۶۶۰	۰	۲۱,۹۰۲,۶۶۰
۱۳۹۹/۰۷/۰۱	۱۴۰/۱۰/۰۷/۰۱	۰	۱۸	۲,۶۶۳,۰۱۳,۶۹۸	۰	۲,۶۶۳,۰۱۳,۶۹۸
۱۳۹۹/۰۷/۰۶	۰	۰	۰	۱۹,۳۷۴,۴۳۲	۰	۱۹,۳۷۴,۴۳۲
				۶,۷۸۲,۶۶۰,۷۳۰	۰	۶,۷۸۲,۶۶۰,۷۳۰
				۲,۳۶۰,۶۵۵,۹۴۵	۰	۲,۳۶۰,۶۵۵,۹۴۵
	۱۴۰/۰۷/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۱۱,۱۸۵,۷۹۲,۳۳۶	۰	۱۱,۱۸۵,۷۹۲,۳۳۶
	۱۴۰/۱۰/۰۷/۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳,۵۴۶,۴۴۸,۳۸۱	۰	۱۳,۵۴۶,۴۴۸,۳۸۱
				۲۰,۳۲۹,۱۰۹,۱۱۱	۰	۲۰,۳۲۹,۱۰۹,۱۱۱

سپرده بانکی:  
 سپرده کوتاه مدت ۱۷۵۷۱-۱۴۳۰-۱۳۹۸۱۰۰ بانک پاسارگاد  
 سپرده کوتاه مدت ۲۰۳۵۸۵۲۵۴۰۰۶ بانک آینده  
 سپرده بلند مدت ۴۰۱۵۰۷۰۰۹۰۰۷ بانک آینده  
 سپرده کوتاه مدت ۶۷۳۱۵-۰۸۴۶-۰۷۰۰ بانک شهر  
 سپرده بلند مدت ۷۰۰۸۴۶-۱۳۹۸۵ بانک شهر  
 سپرده کوتاه مدت ۲۱۶۲۲۰۸-۰۴۰۰۰ بانک صادرات

گواهی سپرده بانکی:  
 سود اوراق گواهی سپرده بانکی بانک صادرات  
 سود اوراق گواهی سپرده بانکی بانک آینده





**صندوق مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره ۶ ماه و ۴ روزه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹**

۱۹- سایر درآمدها

دوره ۶ ماه و ۴ روز منتهی به ۳۰/۱۰/۱۳۹۹

ریال	
۲,۰۵۱,۱۲۷,۲۴۶	تعدیل کارمزد کارگزاری
<u>۲,۰۵۱,۱۲۷,۲۴۶</u>	

۲۰- هزینه‌های کارمزد ارکان  
 هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

دوره ۶ ماه و ۴ روز منتهی به ۳۰/۱۰/۱۳۹۹

ریال	
۶,۴۳۰,۷۹۹,۴۳۷	مدیر صندوق
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی صندوق
۱۶۲,۸۵۶,۷۲۱	حسابرس
۱,۲۴۷,۵۷۶,۶۱۹	بازارگردان
<u>۸,۰۹۱,۲۳۲,۷۷۷</u>	

۲۱- سایر هزینه‌ها

دوره ۶ ماه و ۴ روز منتهی به ۳۰/۱۰/۱۳۹۹

ریال	
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر هزینه‌ها
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحده
۳۱۲,۷۰۴,۸۵۰	هزینه آبونمان نرم افزار
۱,۶۷۴,۲۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۶۴۰,۴۰۵,۲۰۷	هزینه تصفیه
<u>۱,۰۹۴,۷۸۴,۲۵۷</u>	



صندوق مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 دوره ۶ ماه و ۴ روزه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

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

اشخاص وابسته	نام	دوره ۶ ماه و ۴ روزه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۳۹۹	
		تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری
مدیر و اشخاص وابسته به وی	مشاور سرمایه گذاری فراز ایده نوآفرین تک (فاین تک)	۰.۲۵٪	ممتاز
اشخاص وابسته به متولی	موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور	۰.۰۰٪	عادی
کارگزاری و اشخاص وابسته به وی	صباجهاد	۰.۰۰٪	عادی
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص	سحب سلیمانی	۰.۰۱٪	عادی
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص	معمومه میرمحمدی	۰.۰۱٪	عادی
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص	حسین عبدی	۰.۰۱٪	عادی
جمع		۰.۲۸٪	۱,۱۲۰,۰۰۰

۲۳- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) - ریال
شرکت کارگزاری صباجهاد	کارگزار مدیر صندوق	ارزش خرید و فروش معاملات	۳۳,۸۹۴,۱۶۶,۵۰۶,۵۷۶	طی سال	(۱۷۹,۶۲۷,۷۶۳,۸۲۶)
شرکت مشاور سرمایه گذاری فراز ایده نوآفرین تک (فاین تک)	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۶,۴۳۰,۷۹۹,۴۳۷	طی سال	(۴,۹۱۷,۹۰۵,۱۵۱)
صندوق اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری	بازارگردان صندوق	کارمزد بازارگردان	۱,۳۴۷,۵۷۶,۶۱۹	طی سال	(۹۶۳,۳۴۰,۵۲۵)
موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور	متولی	حق الزحمه	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	طی سال	(۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبنی	حسابرس	حق الزحمه	۱۶۲,۸۵۶,۷۲۱	طی سال	(۱۶۲,۸۵۶,۷۲۱)

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی  
 در تاریخ صورت خالص دارایی ما صندوق هیچ گونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه  
 هیچگونه رویداد یا اهمیتی که بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ما تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.

