



صندوق سرمایه گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشتگی کشوری

صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱

با سلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشتگی کشوری مربوط به دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱ 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 می گردد.

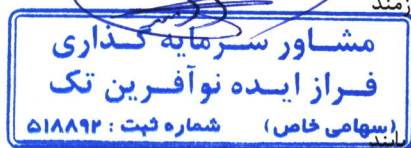
شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴ و ۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵	ب. مبنای تهیه صورتهای مالی
۵ الی ۷	پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸ الی ۲۲	ت. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشتگی کشوری بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نموده می باشد و به نحوه درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

با سپاس

صورت های مالی در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۲۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	مهدی فرازمند	مشاور سرمایه گذاری فراز ایده نوآفرین تک (فاین تک)	مدیر صندوق
	سعید خاکیپور	موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور	متولی صندوق



صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری
صورت خالص دارایی‌ها
در تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۳۱

۱۴۰۰/۰۱/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال			
۳,۷۹۸,۲۹۹,۲۷۰,۵۷۸	۴,۱۷۴,۷۸۷,۴۶۱,۸۸۹	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۲۷,۷۷۹,۲۳۵,۹۱۰	۳۰,۱۹۷,۴۳۱,۲۳۸	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲۲,۹۸۱,۵۶۹,۰۳۸	۱۰۶,۹۴۰,۴۰۷,۱۳۹	۷	حساب‌های دریافتی
۱,۰۸۲,۸۱۶,۹۵۵	۸۰۱,۴۲۰,۰۰۵	۸	سایر دارایی‌ها
۳,۸۵۰,۱۴۲,۸۹۲,۴۸۱	۴,۳۱۲,۷۲۶,۷۲۰,۲۷۱		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
۲۶,۳۲۹,۸۵۵,۳۰۵	۲,۹۲۴,۷۹۶,۵۶۰	۹	جاری کارگزاران
۱۷,۵۵۴,۹۸۵,۸۷۳	۲۵,۵۱۵,۶۱۰,۱۲۰	۱۰	بدهی به ارکان صندوق
۲,۳۵۸,۶۷۸,۱۹۵	۲,۲۳۳,۹۰۷,۶۰۵	۱۱	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۴۶,۲۴۳,۵۱۹,۳۷۳	۳۰,۶۷۴,۳۱۴,۲۸۵		جمع بدهی‌ها
۳,۸۰۳,۸۹۹,۳۷۳,۱۰۸	۴,۲۸۲,۰۵۲,۴۰۵,۹۸۶	۱۲	خالص دارایی‌ها
۹,۶۳۵	۱۱,۴۵۹		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



مشاور سرمایه‌گذاری
فراز ایسده نوآفرین تک
(سهامی خاص) شماره ثبت: ۵۱۸۸۹۲

صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری

صورت سود و زیان

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
	ریال	ریال	ریال
درآمدها:			
سود فروش اوراق بهادار	۸۱,۶۳۸,۳۸۱,۸۰۴	۴۷,۹۳۵,۰۵۱,۰۹۸	۲۳۳,۲۶۶,۸۵۷,۹۹۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۵۴۷,۹۰۷,۴۸۵,۰۶۶	(۹۷,۵۲۰,۸۰۸,۲۳۰)	(۳۸۰,۹۳۳,۴۶۵,۶۳۰)
سود سهام	۱۰۱,۶۱۵,۷۳۱,۵۰۷	۴,۷۶۶,۸۶۹,۴۸۰	۲۳۵,۳۴۶,۴۶۳,۸۳۲
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱,۱۸۲,۲۲۲,۶۹۸	۴,۴۹۵,۶۵۱,۵۲۶	۶,۷۵۴,۹۱۸,۴۰۷
سایر درآمدها	۲,۶۳۴,۷۳۶,۲۴۶	۱,۰۴۴,۳۲۳,۸۱۰	۱,۷۴۸,۵۲۳,۲۹۳
جمع درآمدها	۷۳۴,۹۷۸,۵۵۷,۳۲۱	(۳۹,۲۷۸,۹۱۲,۳۱۶)	۹۶,۱۸۳,۲۹۷,۸۹۶
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	(۲۵,۵۱۵,۶۱۰,۱۲۰)	(۶,۱۸۸,۴۰۲,۸۱۹)	(۳۴,۶۳۷,۳۷۱,۳۲۴)
سایر هزینه ها	(۴۸۷,۱۷۱,۱۳۰)	(۵۴۹,۶۴۲,۸۹۲)	(۱,۵۶۱,۶۸۲,۰۰۸)
سود قبل از هزینه های مالی	۷۰۸,۹۷۵,۷۷۶,۰۷۱	(۴۶,۰۱۶,۹۵۸,۰۲۷)	۵۹,۹۸۴,۲۴۴,۵۶۴
هزینه های مالی	(۵۳۲,۶۴۳,۱۹۳)	(۴,۶۲۵,۲۸۹,۴۴۸)	(۲۱,۰۹۵,۴۵۱,۸۷۷)
سود (زیان) خالص	۷۰۸,۴۴۳,۱۳۲,۸۷۸	(۵۰,۶۴۲,۲۴۷,۴۷۵)	۳۸,۸۸۸,۷۹۲,۶۸۷
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	۱۸.۱۴٪	-۱.۲۸	۰.۹۵٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره	۱۶.۵۴٪	-۱.۳۴	۱.۰۳٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) صادر شده طی سال	۳,۸۰۳,۸۹۹,۳۷۳,۱۰۸	۳,۸۲۲,۶۲۷,۹۸۰,۴۲۱	۳,۸۲۲,۶۲۷,۹۸۰,۴۲۱
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال	(۲۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص سال	۷۰۸,۴۴۳,۱۳۲,۸۷۸	(۵۰,۶۴۲,۲۴۷,۴۷۵)	۳۸,۸۸۸,۷۹۲,۶۸۷
تعدیلات	(۱۹,۲۹۰,۱۰۰,۰۰۰)	(۵,۶۱۷,۴۰۰,۰۰۰)	(۵,۶۱۷,۴۰۰,۰۰۰)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال	۴,۲۸۲,۰۵۲,۴۰۵,۹۸۶	۳,۷۷۱,۹۸۵,۷۳۲,۹۴۶	۳,۸۰۳,۸۹۹,۳۷۳,۱۰۸

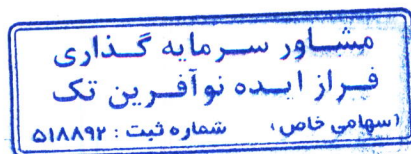
یادداشت‌های توفیخی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سود (زیان) خالص
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری =

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص
خالص دارایی‌های پایان سال

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان سال =



۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشتگی 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 سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد 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.

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 بازنشتگی کشوری مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق به تارنمای modirfund.ir درج گردیده‌است.

۲-۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشتگی 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 صورت خالص دارایی‌ها 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 بازنشتگی کشوری	۵.۰۰۰.۰۰۰	۵۰
۲	شرکت خدمات مدیریت صندوق بازنشتگی 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 (فاین تک) است که در تاریخ ۱۳۹۶/۰۸/۲۹ با شماره ثبت ۵۱۸۸۹۲ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده‌است. نشانی مدیر عبارت‌است از: 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 دیلمی پور (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۶۷/۰۹/۱۰ به شماره ثبت ۳۴۹۱ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده‌است. نشانی متولی عبارت‌است 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 ۴۳۴۹۲ 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 هدف نوین نگر (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۲/۱۹ به شماره ثبت ۲۷۴۴۲ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، خیابان شریعتی، خیابان وحید دستگردی، بعد از شمس تبریزی، پلاک ۱۴۸، طبقه سوم، واحد ۲

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 هیأت 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.

۴-۲- 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 ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه 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.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب 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 سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل پنج دهم درصد (۰.۰۰۵) از وجوه جذب‌شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
هزینه‌های 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	۱- کارمزد ثابت حداکثر ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام بعلاوه ۳ دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آنها ۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ۱-۲- در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی‌رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد. ۲-۲- محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می‌گردد. ۳-۲- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. ۲-۴- با توجه به وجود هزینه‌های صندوق، هزینه معاملات و حساب‌های دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی‌گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می‌گردد (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱.۱ ضرب می‌گردد)
کارمزد متولی	سالانه یک دهم درصد (۰.۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های 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.
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲۸۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک دهم درصد ارزش خالص روز دارایی‌های 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 ۱.۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

۴-۴- بدهی 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.

۴-۶- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چهارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمد حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یادشده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

۴-۷- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می‌شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارائی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارائی‌های صندوق در صورت خالص دارائیها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشتی کشوری
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
 ۵-۱ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به تفکیک صنعت به شرح جدول زیر می‌باشد:

۱۴۰۰/۰۱/۳۰ - ریال				۱۴۰۱/۰۱/۳۱ - ریال			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت	
۰.۱۱	۴۲۸,۹۸۹,۲۶۴,۳۹۶	۷۶۹,۳۷۷,۷۳۳,۷۹۰	۰.۰۸	۳۴۶,۶۳۸,۶۶۸,۳۸۶	۵۴۳,۲۷۶,۶۰۹,۴۴۱	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	
۰.۰۲	۸۶,۴۸۲,۳۵۰,۰۰۰	۲۱۳,۳۹۸,۲۹۷,۷۸۳	۰.۰۳	۱۴۱,۳۴۶,۳۲۷,۳۲۶	۲۳۴,۳۹۷,۵۵۱,۸۶۳	بانکها و موسسات اعتباری	
۰.۰۰	.	.	۰.۰۰	۲۴۷,۰۱۸,۶۴۲	۲۲۴,۸۴۷,۵۲۴	خودرو و ساخت قطعات	
۰.۰۱	۲۴,۳۱۴,۴۶۳,۰۰۰	۲۴,۹۴۰,۹۱۵,۱۳۸	۰.۰۲	۸۹,۷۳۳,۹۲۳,۶۴۰	۷۹,۳۲۰,۳۶۷,۷۱۸	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	
۰.۰۵	۱۹۸,۹۹۶,۲۵۱,۶۲۰	۱۸۳,۱۹۵,۹۱۴,۳۵۶	۰.۰۶	۲۳۸,۹۲۷,۰۳۵,۷۸۳	۱۶۱,۳۴۶,۱۶۵,۷۹۶	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	
۰.۲۶	۹۹۸,۴۹۴,۳۰۶,۳۶۵	۸۹۰,۰۶۲,۸۵۹,۲۹۷	۰.۲۶	۱,۱۲۸,۵۵۵,۷۲۵,۰۳۴	۹۱۴,۰۸۰,۳۸۹,۸۱۹	محصولات شیمیایی	
۰.۱۲	۴۷۸,۹۳۰,۶۸۵,۰۳۲	۴۴۳,۱۹۶,۹۰۲,۱۰۶	۰.۱۰	۴۳۲,۱۹۱,۳۵۷,۷۴۳	۳۱۸,۱۲۳,۲۱۲,۱۱۸	استخراج کانه های فلزی	
۰.۰۶	۲۱۹,۳۰۰,۶۱۷,۵۷۳	۳۹۸,۱۴۳,۹۵۰,۸۰۹	۰.۰۱	۵۴,۱۸۰,۳۷۷,۴۳۹	۷۱,۶۹۴,۴۰۵,۴۳۵	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	
۰.۰۸	۳۲۰,۱۴۳,۵۸۸,۵۹۶	۴۲۰,۸۲۱,۹۶۲,۱۲۷	۰.۱۱	۴۸۳,۲۶۶,۶۹۲,۹۴۸	۵۵۶,۳۱۴,۰۷۰,۷۷۸	سرمایه گذاریها	
۰.۰۸	۳۱۰,۳۱۳,۹۰۵,۶۱۶	۳۷۰,۵۱۲,۷۰۱,۴۷۰	۰.۱۰	۴۱۵,۳۸۸,۷۵۰,۸۰۹	۴۲۲,۱۴۷,۵۸۸,۵۵۹	شرکت های چند رشته ای صنعتی	
۰.۰۳	۱۳۲,۴۴۳,۲۴۵,۸۰۰	۱۵۴,۷۲۸,۸۰۶,۷۵۱	۰.۰۴	۱۶۳,۷۲۷,۵۱۹,۴۸۱	۱۴۸,۸۸۰,۰۲۸,۹۸۰	سیمان، آهک و گچ	
۰.۰۰	۱۸,۶۰۸,۶۱۶,۰۰۰	۳۲,۷۲۹,۶۲۸,۷۸۹	۰.۰۰	۱۸,۸۳۳,۲۳۵,۷۱۳	۳۳,۱۳۳,۹۹۷,۱۷۷	انبوه سازی، املاک و مستغلات	
۰.۱۲	۴۶۵,۶۶۰,۷۵۱,۹۶۴	۶۱۵,۷۴۱,۷۷۵,۵۳۶	۰.۱۲	۴۹۶,۸۳۴,۸۳۰,۹۲۸	۵۷۱,۳۱۰,۰۴۵,۴۶۸	فلزات اساسی	
۰.۰۳	۱۰۷,۵۵۰,۸۵۱,۵۶۷	۲۹۷,۴۴۷,۸۱۱,۳۳۱	۰.۰۳	۱۴۲,۵۲۲,۹۱۳,۳۴۵	۲۹۷,۴۴۷,۸۱۱,۳۳۱	خرده فروشی انواع مواد غذایی،نوشیدنی وغیره	
۰.۰۰	.	.	۰.۰۱	۲۲,۳۹۳,۱۸۴,۷۹۱	۲۱,۹۲۲,۰۶۴,۰۹۶	قند و شکر	
۰.۰۰	۸۰,۷۰,۴۷۳,۱۶۰	۲,۹۱۶,۰۸۸,۰۹۵	۰.۰۰	.	.	رایانه و فعالیت های وابسته به آن	
۰.۹۹	۲,۷۹۸,۲۹۹,۲۷۰,۵۷۸	۴,۸۱۷,۱۱۵,۳۴۷,۳۷۸	۰.۹۷	۴,۱۷۴,۷۸۷,۴۶۱,۸۸۹	۴,۳۷۳,۳۲۹,۰۵۶,۱۰۳		

صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشتی کشوری
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱

	۱۴۰۱/۰۱/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	یادداشت	
	ریال	ریال		
۶-۱	۵,۶۷۳,۷۷۷,۷۹۹	۳۰,۱۹۷,۴۳۱,۳۳۸	۶-۱	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۶-۲	۲۲,۱۰۵,۴۵۸,۱۱۱	۰	۶-۲	سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی
	<u>۲۷,۷۷۹,۲۳۵,۹۱۰</u>	<u>۳۰,۱۹۷,۴۳۱,۳۳۸</u>		

۶-۱- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

	۱۴۰۰/۰۱/۳۰		۱۴۰۱/۰۱/۳۱		
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سر رسید
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	تاریخ سر رسید
۰۰۰۹	۳,۵۳۷,۶۹۱,۳۹۸	۰۰۰۰۷	۲۹,۱۹۴,۱۱۶,۴۸۶	۱۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۹
۰۰۰۵	۲,۱۰۹,۲۱۸,۷۶۳	۰۰۰۰۰	۹۸۶,۴۶۱,۵۰۹	۱۰	۱۳۹۹/۰۶/۲۹
۰۰۰۰	۱۶,۸۶۷,۶۳۸	۰۰۰۰۰	۱۶,۸۵۳,۲۴۳	۱۰	۱۳۹۹/۰۷/۰۱
۰۰۱۴	۵,۶۷۳,۷۷۷,۷۹۹	۰۰۰۱	۳۰,۱۹۷,۴۳۱,۳۳۸		
	<u>۱۴۰۰/۰۱/۳۰</u>		<u>۱۴۰۱/۰۱/۳۱</u>		

۶-۲- سرمایه گذاری در گواهی سپرده های بانکی به شرح زیر است:

درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ذخیره برگشت سود	سود متعلقه	مبلغ اسمی	نرخ سود	تاریخ سر رسید	گواهی سپرده های بانکی
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	تاریخ سر رسید	گواهی سپرده بانکی
۰۰۶۳	۲۲,۱۰۵,۴۵۸,۱۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰	۱۴۰۱/۰۷/۲۳	اوراق گواهی سپرده بانکی بانک آینده

۶-۲-۱- ذخیره برگشت سود بابت هزینه شناسایی شده مربوط به نرخ شکست سود اوراق گواهی سپرده بانکی در صورت برداشت زودتر از موعد مقرر اوراق گواهی سپرده است.

صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱

۷- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۱/۳۰		۱۴۰۱/۰۱/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۲۲,۹۸۱,۵۶۹,۰۳۸	۱۰۶,۹۴۰,۴۰۷,۱۳۹	۲۵	(۱۴,۳۲۸,۱۸۵,۳۳۱)	۱۲۱,۲۶۸,۵۹۲,۴۷۰	سود سهام دریافتنی
۲۲,۹۸۱,۵۶۹,۰۳۸	۱۰۶,۹۴۰,۴۰۷,۱۳۹		(۱۴,۳۲۸,۱۸۵,۳۳۱)	۱۲۱,۲۶۸,۵۹۲,۴۷۰	

۸- سایر دارایی‌ها

۱۴۰۱/۰۱/۳۱				
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۱۲۵,۰۰۰	۱۷۱,۸۷۵,۰۰۰	مخارج عضویت در کانون‌ها آبونمان نرم افزار صندوق
۱,۰۸۲,۸۱۶,۹۵۵	۰	۴۵۳,۲۷۱,۹۵۰	۶۲۹,۵۴۵,۰۰۵	
۱,۰۸۲,۸۱۶,۹۵۵	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۱,۳۹۶,۹۵۰	۸۰۱,۴۲۰,۰۰۵	

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۰۱/۳۱				نام شرکت کارگزاری
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال	
بد(بس)			بد(بس)	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲۶,۳۲۹,۸۵۵,۳۰۵)	۱,۲۱۸,۹۸۴,۳۴۷,۲۷۹	(۱,۱۹۵,۵۷۹,۲۸۸,۵۳۴)	(۲,۹۲۴,۷۹۶,۵۶۰)	کارگزاری صبا جهاد
(۲۶,۳۲۹,۸۵۵,۳۰۵)	۱,۲۱۸,۹۸۴,۳۴۷,۲۷۹	(۱,۱۹۵,۵۷۹,۲۸۸,۵۳۴)	(۲,۹۲۴,۷۹۶,۵۶۰)	

صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۱۵,۹۹۹,۲۲۴,۲۴۶	۱۴,۰۸۱,۹۴۶,۲۷۸	مدیر صندوق
۰	۱۰,۱۷۱,۸۶۱,۵۷۳	کارمزد مبتنی بر عملکرد مدیر صندوق
۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۱۹۰,۰۱۱,۰۳۷	۷۵,۲۵۴,۶۷۰	حسابرس
۱,۳۴۰,۷۵۰,۵۹۰	۹۳۶,۵۴۷,۵۹۹	بازارگردان
۱۷,۵۵۴,۹۸۵,۸۷۳	۲۵,۵۱۵,۶۱۰,۱۲۰	

۱۱- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۲۳۳,۹۰۷,۶۰۵	۱,۲۳۳,۹۰۷,۶۰۵	نرم افزار صندوق
۱,۱۲۴,۷۷۰,۵۹۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۲,۳۵۸,۶۷۸,۱۹۵	۲,۲۳۳,۹۰۷,۶۰۵	

۱۲- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۰/۱۰/۳۰	تعداد	ریال	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	تعداد	ریال	
۳,۷۰۷,۵۴۹,۳۳۸,۳۲۸	۳۸۴,۸۰۰,۰۰۰	۴,۱۶۷,۴۶۷,۱۱۲,۸۱۰	۳۶۳,۷۰۰,۰۰۰			واحدهای سرمایه گذاری عادی
۹۶,۳۵۰,۰۳۴,۷۸۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۴,۵۸۵,۲۹۳,۱۷۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰			واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۳,۸۰۳,۸۹۹,۳۷۳,۱۰۸	۳۹۴,۸۰۰,۰۰۰	۴,۲۸۲,۰۵۲,۴۰۵,۹۸۶	۳۷۳,۷۰۰,۰۰۰			

۱۳- سود فروش اوراق بهادار

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۲۳۳,۸۰۵,۹۶۵,۹۴۶	۴۸,۴۷۴,۱۵۹,۰۵۰	۷۷,۱۸۵,۱۷۹,۴۴۵	۱۳-۱ سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۲۴۴,۷۶۵,۳۳۶	۲۴۴,۷۶۵,۳۳۶	۰	۱۳-۲ سود فروش اوراق گواهی سپرده کالایی
(۷۸۳,۸۷۳,۲۸۸)	(۷۸۳,۸۷۳,۲۸۸)	۴۲,۸۰۴,۴۸۶	۱۳-۳ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
۰	۰	۶۶۷,۶۶۲,۰۱۴	۱۳-۴ سود(زیان) ناشی از فروش واحدهای صندوق
۰	۰	۳,۷۴۲,۷۳۵,۸۵۹	۱۳-۵ سود(زیان) ناشی از فروش اوراق گواهی سپرده بانکی
۲۳۳,۲۶۶,۸۵۷,۹۹۴	۴۷,۹۳۵,۰۵۱,۰۹۸	۸۱,۶۳۸,۳۸۱,۸۰۴	

صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری
یادداشت‌های توجیهی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱

۱۳-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می‌باشد:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
کلر پارس	۲,۷۶۸	۲۴۳,۸۶۰,۸۰۰	۲۵۰,۳۸۸,۰۷۰	۳۲۱,۶۶۴	۱,۳۱۹,۳۰۴	(۷,۷۸۸,۲۳۸)	-	-
معذنی و صنعتی گل گهر	۲,۶۰۰,۰۰۰	۴۱,۸۷۹,۶۳۶,۰۰۰	۴۱,۳۴۷,۵۹۰,۸۲۱	۳۹,۷۸۵,۲۳۸	۲۰۹,۳۹۸,۱۸۰	(۱۱۷,۱۳۸,۳۲۹)	-	-
حسرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۲,۹۳۳,۵۰۰	۳۳,۹۰۸,۴۹۷,۵۰۰	۳۷,۵۴۷,۳۳۷,۸۵۶	-	۶,۳۶۱,۳۵۹,۶۴۴	۶,۳۶۱,۳۵۹,۶۴۴	-	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۵۵,۸۱۱,۶۸۳	۱۱,۴۵۶,۷۷۴	۶۰,۳۹۹,۹۹۹	۵۴۲,۳۲۱,۵۴۴	-	۱,۹۱۴,۱۵۳,۵۲۷
ذوب آهن اصفهان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۲۴,۵۹۱,۱۸۹	۲,۵۰۱,۳۱۹,۰۵۶	۲,۶۸۳,۳۱۳	۱۴,۱۲۲,۹۵۶	۳۰,۶۴۵,۸۶۴	-	-
پتروشیمی غدیر	۱۸,۴۴۲	۱,۷۱۰,۸۹۵,۵۹۰	۱,۵۰۸,۳۴۴,۴۳۴	۱,۶۲۵,۲۷۹	۸,۵۵۴,۲۷۶	۱۹۲,۳۸۱,۴۰۱	-	-
سرمایه گذاری سبحان	۲,۲۲۲,۶۰۰	۶,۷۸۳,۷۱۱,۸۱۸	۶,۱۸۵,۱۱۵,۳۴۶	۶,۴۴۴,۳۴۰	۳۳,۹۱۸,۵۵۸	۵۵۸,۲۳۳,۰۸۴	-	-
پارس مینو	۷,۲۴۵,۵۰۹	۱۲,۷۸۳,۳۹۸,۹۹۱	۱۳,۵۴۸,۱۰۲,۲۵۷	۱۲,۱۴۴,۰۰۹	۶۳,۹۱۹,۱۹۹	(۸۴۰,۳۲۵,۵۷۴)	-	-
پالایش نفت بندرعباس	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۹۱۲,۲۷۳,۶۴۰	۳۲,۱۹۱,۵۰۴,۸۷۳	۳۷,۹۱۶,۰۴۴	۱۹۹,۵۶۱,۳۶۹	۷,۴۸۳,۲۹۱,۳۵۴	-	(۵,۷۳۶)
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۶,۰۲۵,۳۴۶	۲۴,۵۶۴,۰۲۴,۰۸۵	۲۳,۹۸۲,۱۳۷,۷۸۵	۲۳,۳۳۵,۴۲۶	۱۲۲,۸۲۰,۱۱۸	۲۴۵,۷۳۰,۷۵۶	-	(۹,۶۰۶,۹۱۵,۶۵۵)
سیمان‌مازندران	۱,۰۵۰,۰۰۰	۱۴,۱۶۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۲۹,۶۶۱,۷۸۴	۱۳,۴۵۹,۹۸۱	۷۰,۸۴۴,۵۰۰	۲۰,۵۴۵,۳۵۰,۳۵۵	-	-
ح - معذنی و صنعتی گل گهر	۳,۵۶۰,۰۰۰	۲۲,۸۲۷,۴۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۲۷,۴۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	(۶,۸۴۶,۹۲۸,۳۳۳)
صنعتی مینو	۴,۲۵۱,۸۱۶	۶۶,۱۰۱,۰۲۳,۰۱۰	۶۹,۳۹۹,۴۲۰,۵۵۸	۶۲,۷۹۵,۴۶۱	۳۳۰,۵۰۵,۱۱۹	(۳,۶۹۱,۶۹۸,۱۲۸)	-	(۱۳,۶۳۵,۴۶۰,۱۵۸)
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۳۳۵,۴۰۲	۷,۳۷۱,۳۷۸,۶۰۰	۸,۰۷۰,۴۳۳,۱۵۹	۷,۰۰۰,۲۶۶۷	۳۶,۸۵۶,۸۹۲	(۷۴۲,۹۵۴,۱۱۸)	-	۴,۳۹۶,۷۰۹,۶۷۱
فولاد مبارکه اصفهان	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۳۰۳,۳۴۵,۳۳۰	۹۵,۶۲۷,۶۰۹,۹۷۸	۱۰۷,۶۳۷,۱۲۵	۵۶۵,۵۱۶,۹۹۹	۱۷۰,۰۱۶۳۱,۳۴۸	۳,۸۷۶,۷۹۵,۰۹۳	۳,۸۷۶,۷۹۵,۰۹۳
بانک پارسیان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۲۹,۶۴۷,۰۱۰	۱,۶۱۴,۹۹۸	۸۵۰,۰۰۰	(۳۹,۷۶۲,۰۰۸)	-	-
توسعه‌مندان و فلزات	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۲۱۷,۶۹۳,۷۳۰	۹۲,۷۸۹,۵۹۷,۲۶۶	۱۱۴,۲۰۶,۰۳۳	۶۰۱,۰۸۸,۴۷۱	۲۶,۷۱۲,۸۰۱,۹۶۰	-	-
بهمن دیزل	۴,۳۲۹,۰۶۷	۴۵,۸۱۹,۹۳۳,۶۰۰	۴۱,۴۴۴,۸۲۲,۹۸۳	۴۲,۵۲۸,۵۲۴	۲۲۹,۰۹۹,۶۷۱	۴,۱۲۲,۴۷۲,۴۶۶	-	-
داروسازی اکسیر	۱,۱۷۵,۰۰۰	۴۹,۷۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۳۴۵,۸۶۷,۳۸۳	۴۷,۳۳۹,۳۸۴	۲۴۸,۶۳۰,۰۰۳	۴۰,۸۴۴,۲۶۳,۳۳۰	-	-
فولاد کابو جنوب کیش	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۳۴,۳۴۸,۷۶۰	۱۱,۴۴۱,۵۱۵,۵۱۰	۱۰,۱۰۲,۳۸۱	۵۳,۱۷۱,۴۴۳	(۸۷۰,۵۴۰,۳۷۴)	-	-
پتروشیمی شازند	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۱۳۵,۷۴۸,۴۶۲	۳۵,۶۸۱,۹۰۶	۱۸۷,۸۰۰,۰۰۲	(۱,۷۹۹,۲۳۰,۳۷۰)	-	۷۴,۹۸۴,۲۹۱,۶۳۱
بانک ملت	۲,۴۰۰,۰۰۰	۹,۵۹۲,۸۰۰,۰۰۰	۸,۷۵۲,۴۷۲,۸۶۵	۹,۱۱۳,۰۳۵	۴۷,۹۶۴,۰۰۲	۷۸۳,۲۵۰,۰۹۸	-	۵۳۰,۱۲,۴۷۷
پتروشیمی پردیس	۸۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۳۶,۳۵۰,۵۲۰	۱۱,۴۹۱,۲۱۷,۹۹۸	۱۲,۹۵۴,۴۸۱	۶۸,۱۸۱,۷۵۵	۲۰,۶۳۳,۹۹۶,۲۸۶	-	-
سیمان خوزستان	۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۴۰,۴۱۸,۹۶۰	۱۰,۰۵۴,۱۵۵,۷۴۱	۱۳,۳۳۸,۱۴۸	۷۰,۳۰۲,۰۹۴	۳,۹۰۲,۰۶۲,۹۷۷	-	-
س و خدمات مدیریت سند. ب کشوری	۱,۱۲۴,۰۰۰	۷,۶۸۲,۱۶۰,۰۰۰	۹,۶۳۱,۳۳۱,۱۶۴	۷,۲۹۷,۹۶۶	۳۸,۴۱۰,۷۹۷	(۱,۹۹۴,۷۷۹,۹۰۷)	-	-
گروه بهمن	۵,۷۶۰,۰۰۰	۱۱,۷۷۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۳۵,۸۰۰,۳۳۳	۱۱,۱۸۲,۰۷۶	۵۸,۸۵۴,۰۰۱	۸۶۴,۹۶۰,۶۹۱	-	-
کلیسمین	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۲۰۵,۹۲۶,۰۳۰	۱۶,۳۳۳,۸۴۳,۶۱۰	۱۹,۱۹۵,۵۷۶	۱۰۰,۰۲۹,۶۴۰	۳,۷۶۱,۸۵۷,۲۱۴	-	-
گمدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۶۶۲,۸۴۲	۲,۴۴۷,۴۵۰,۶۸۹	۲,۹۶۳,۵۲۶,۴۸۳	۲,۳۰۶,۰۴۸	۱۲,۱۳۷,۳۵۵	(۵۵۰,۵۱۹,۰۹۷)	-	۴,۷۷۶,۳۲۵,۰۰۸
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۲,۲۵۷,۵۸۶,۲۷۰	۱۷۵,۲۱۱,۲۵۳,۲۰۹	۱۷۳,۱۴۳,۳۲۹	۹۱۱,۳۸۷,۹۲۹	۵,۹۶۱,۹۰۱,۸۰۳	-	(۵۰,۷۹۷,۷۵۷,۲۶۵)
تولید مواد اولیه دارو پخش	۶۱۰,۶۳۶	۲۳,۹۹۷,۹۹۴,۸۰۰	۲۳,۲۸۸,۲۹۹,۹۸۳	۲۳,۷۹۷,۷۶۹	۱۱۹,۹۸۹,۹۷۲	۱,۶۲۶,۵۷۷,۰۷۶	-	-
پتروشیمی جم	۲۹۴,۶۱۸	۱۳,۷۶۹,۳۱۷,۳۱۰	۱۴,۱۷۴,۶۶۷,۰۷۷	۱۳,۰۸۰,۷۷۶	۶۸,۸۶۵,۸۷	(۲۸۷,۲۷۷,۱۳۰)	-	۱۵,۷۸۹,۳۱۵,۶۷۷
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۵۰,۰۰۰	۱۰,۴۰۱,۶۲۷,۳۹۰	۱۰,۸۳۳,۶۵۹,۸۶۱	۹,۸۸۱,۱۹۵	۵۳۰,۰۸۱,۳۷۷	(۴۹۲,۹۲۱,۸۰۳)	۱۰۳,۴۱۱,۴۵۱	۱۳,۷۱۱,۸۱۴,۵۵۲
ح - توسعه‌مندان و فلزات	-	-	-	-	-	-	-	(۹۰,۲۳)
ح سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	-	-	(۶,۸۸۲,۵۲۳,۰۰۴)
فرآوری معذنی اهل کانی پارس	-	-	-	-	-	-	۲۳,۸۶۱,۹۶۳,۰۰۴	۲۳,۸۶۱,۹۶۳,۰۰۴
سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی	-	-	-	-	-	-	-	(۵۹,۱۷۶,۰۴۳)
پتروشیمی نوری	-	-	-	-	-	-	-	۱,۷۵۳,۱۳۲,۱۴۵
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-	۲,۷۴۹,۷۷۶,۷۵۱	۲,۷۴۹,۷۷۶,۷۵۱
سرمایه گذاری شفا دارو	-	-	-	-	-	-	-	(۳,۵۷۴,۳۶۲,۱۸۱)
سپید ماکیان	-	-	-	-	-	-	-	۴۴,۲۸۳,۰۸۹,۳۳۸
آریان کیمیا تک	-	-	-	-	-	-	-	۲۰,۳۴۱,۷۱۴,۸۸۸
مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن	-	-	-	-	-	-	۱۸,۳۸۶,۷۳۳	۱۸,۳۸۶,۷۳۳
گسترش صنایع روی ایرانیان	-	-	-	-	-	-	-	۳,۳۸۹,۱۲۰,۹۵۱
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	۱۸,۴۶۳,۶۹۰,۴۱۵	۱۸,۴۶۳,۶۹۰,۴۱۵
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	(۷,۳۶۴)
داروسازی جابرین حیان	-	-	-	-	-	-	۱۳,۳۲۰,۳۰۰	(۲,۳۵۸,۵۱۸,۷۴۷)
ح - پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	-	-
قاسم ایران	-	-	-	-	-	-	-	(۲۲,۰۳۶,۳۶۳,۶۷۶)
ح - شوگو پارس	-	-	-	-	-	-	-	(۱۲,۷۴۲,۳۹۶,۳۲۰)
سرمایه گذاری سیمان تامین	-	-	-	-	-	-	(۷۳۳,۵۹۴,۸۷۵)	(۷۳۳,۵۹۴,۸۷۵)
سرمایه گذاری هامون صبا	-	-	-	-	-	-	-	۸۰,۰۲۲,۶۸۳,۶۳۱
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	-	۷۱۶۰,۶۷۰,۸۳,۴۶۴
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	-	-	-	-	-	-	(۱,۸۷۲,۸۱۷,۵۰۴)	(۴۱,۷۶۴,۴۹۲,۰۴۸)
تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	-	-	-	-	-	-	-	۸۰۰,۰۲۷,۸۷۸,۷۸۱
محصولات کالغذای لطیف	-	-	-	-	-	-	-	۷۵۴,۸۵۹,۶۳۱
پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	-	-	۱۱,۹۸۱,۶۶۹,۳۰۷
بین المللی ساروج بوشهر	-	-	-	-	-	-	-	(۷۰,۸۷,۳۷۷,۵۳۵)
ریل پرداز نو آفرین	-	-	-	-	-	-	-	۳۹,۸۱۱,۷۰۱
صنعت غذایی کورش	-	-	-	-	-	-	-	۱۲,۳۲۱,۸۵۹,۹۱۵
توسعه و عمران امید	-	-	-	-	-	-	۱,۹۹۴,۲۲۷,۶۸۲	۱,۹۹۴,۲۲۷,۶۸۲
سپیدار سیستم آسیا	-	-	-	-	-	-	-	۳,۶۷۷,۳۲۱,۸۷۷
لیزینگ کارآفرین	-	-	-	-	-	-	-	۴,۸۳۰,۶۹۰,۵۹۹
	۹۷۵,۸۹۳,۳۲۵,۵۱۲	۸۹۳,۲۳۹,۲۲۷,۸۹۷	۸۷۳,۱۸۱,۰۲۶	۸۷۳,۱۸۱,۰۲۶	۴,۵۹۵,۷۳۷,۱۴۴	۷۷,۱۸۵,۱۷۹,۴۴۵	۴۸,۴۷۴,۱۵۹,۰۵۰	۲۳۳,۸۰۵,۹۶۵,۹۴۶

صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱

۱۳-۲ سود ناشی از فروش اوراق گواهی سپرده کلایی شامل اقلام زیر است:

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
						سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
اوراق سلف موازی ورق گرم فولاد	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴۴,۷۶۵,۳۳۶	۲۴۴,۷۶۵,۳۳۶
	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴۴,۷۶۵,۳۳۶	۲۴۴,۷۶۵,۳۳۶

۱۳-۳ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت شامل اقلام زیر است:

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
						سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
مشارکت دولتی ۱۰-شرایط خاص ۰۰۱۲۲۶	۴۸,۷۰۰	۴۸,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۶۵۷,۱۹۵,۵۱۴	۰	۴۲,۸۰۴,۴۸۶	۲۱۵,۹۴۵,۴۶۲	۲۱۵,۹۴۵,۴۶۲
مراجعه عام دولت ۴-ش.خ ۰۰۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰)	(۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰)
						(۷۸۳,۸۷۳,۲۸۸)	(۷۸۳,۸۷۳,۲۸۸)
						۴۲,۸۰۴,۴۸۶	۰

۱۳-۴ سود (زیان) ناشی از فروش واحدهای صندوق شامل اقلام زیر است:

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
						سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
صندوق بالایشی یکم-سهام	۳۰۰,۰۰۰	۲۲,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۴۵,۳۳۴,۲۹۹	۲۷,۰۰۳,۶۸۷	۶۶۷,۶۶۲,۰۱۴	۰	۰
						۶۶۷,۶۶۲,۰۱۴	۰

۱۳-۵ سود ناشی از فروش اوراق گواهی سپرده بانکی شامل اقلام زیر است:

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
						سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
گواهی سپرده بانک آینده	۲۵,۲۰۰	۰	۰	۰	۳,۷۴۲,۷۳۵,۸۵۹	۰	۰
						۳,۷۴۲,۷۳۵,۸۵۹	۰

15

صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱

۱۵- سود سهام
درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
عمران و توسعه فارس	۱۴۰۰/۱۱/۱۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۷	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۸۰,۱۴۹)	۱۹,۰۱۹,۸۵۱	-	-
سرمایه‌گذاری ملی ایران	۱۴۰۱/۱۰/۲۴	۱,۸۶۰,۰۰۰	۷۲۰	۱,۳۳۹,۲۰۰,۰۰۰	(۱۰۴,۰۵۶,۰۱۰)	۱,۲۳۵,۱۴۳,۳۹۹	۵۱۱,۷۷۳,۸۵۲	۵۹۵,۲۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۰/۱۲/۲۳	۱۹,۰۸۰,۰۰۰	۱,۹۳۰	۳۶,۸۴۴,۴۰۰,۰۰۰	(۳,۵۹۲,۰۱۱,۵۱۱)	۳۳,۲۵۲,۳۸۸,۳۸۹	۳,۲۰۹,۷۷۱,۸۸۷	۳,۷۸۳,۵۶۸,۰۰۰
سیمان مازندران	۱۴۰۰/۱۲/۲۴	۴,۴۵۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۸,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۱۴,۴۹۹,۷۰۰)	۷,۷۸۵,۵۰۰,۳۰۰	-	-
صنعتی بهپاک	۱۴۰۰/۱۲/۲۶	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹۷,۷۵۵,۸۳۵)	۲,۷۵۲,۲۴۴,۱۶۵	-	-
گ. مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۱۴۰۰/۱۲/۱۸	۴۷,۰۷۱,۸۶۱	۱,۳۵۰	۶۳,۵۴۷,۰۱۳,۳۵۰	(۷,۷۵۷,۰۹۱,۷۰۶)	۵۵,۷۸۹,۹۲۰,۶۴۴	-	-
س. و خدمات مدیریت هند ب کشوری	۱۴۰۰/۱۱/۰۳	۱,۱۲۴,۰۰۰	۱,۶۵۰	۱,۸۵۳,۶۰۰,۰۰۰	(۱۷۹,۰۳۳,۱۶۸)	۱,۶۷۵,۵۶۶,۸۳۲	-	-
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۱۴۰۰/۱۱/۰۹	۳۲۵,۴۰۲	۴۳۰	۱۳۹,۱۲۲,۸۶۰	(۱۳,۹۷۵,۰۳۳)	۱۲۵,۱۴۷,۸۲۷	-	-
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	۱,۷۴۵,۴۶۱,۱۶۹
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-	-	-	۱۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	-	۵۶۰,۰۰۰,۰۱۶۵۲
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۲۴,۵۳۹,۷۶۲
توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰
معنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	-	۱۲,۶۶۲,۰۰۰,۰۰۰
پارس مینو	-	-	-	-	-	-	-	۲۵۰,۳۵۶,۹۰۸
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	۸,۳۰۹,۶۶۹,۱۰۲
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	۴,۴۰۹,۷۵۰,۴۰۰
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-	-	۲۰,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
داروسازی جابرین حیاب	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۲,۸۲۴,۰۵۲
پلک ملت	-	-	-	-	-	-	-	۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	-	۱۹,۶۳۵,۰۰۰,۴۱۴
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	-	۱۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	-	-	۳,۷۰۴,۹۸۹,۶۴۸
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	-	-	-	-	-	-	-	۲۷,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	-	-	-	-	-	-	-	۳۸۵,۳۱۳,۶۲۰
سیمان خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	۷,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰
شوگو پارس	-	-	-	-	-	-	-	۵۲,۸۵۸,۹۶۰
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	-	-	-	-	-	-	-	۲۰,۶۰۹,۹۱۹,۷۳۴
قاسم ایران	-	-	-	-	-	-	-	۱,۹۹۶,۷۰۶,۹۷۶
فولاد کالو جنوب کیش	-	-	-	-	-	-	-	۱۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	-	-	-	-	-	-	-	۵۹۳,۵۱۸,۸۰۵
پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	-	۲۷,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰
بین المللی ساروج بوشهر	-	-	-	-	-	-	۹۴۵,۳۳۳,۷۴۱	۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری شفا دارو	-	-	-	-	-	-	-	۵۲۴,۰۰۰,۰۰۰
صنعت غذایی کورش	-	-	-	-	-	-	-	۷,۷۸۸,۰۰۰,۰۰۰
سپید ماکیان	-	-	-	-	-	-	-	۴,۵۲۳,۵۰۰,۰۰۰
صنعتی مینو	-	-	-	-	-	-	-	۲,۳۶۷,۰۹۵,۳۱۰
سپیدار سیستم آسیا	-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۳۶,۸۵۰,۰۰۰
پتروشیمی بوعلی سینا	-	-	-	-	-	-	-	۱۴,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰
تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	-	-	-	-	-	-	-	۹۶,۷۰۶,۵۰۰
لیزینگ کارآفرین	-	-	-	-	-	-	-	۴۶۲,۷۲۳,۸۲۰
۲۳۵,۳۴۶,۴۶۳,۸۳۲	۴,۷۶۶,۸۶۹,۴۸۰	۱۰۱,۶۱۵,۷۳۱,۵۰۷	(۱۴,۱۶۰,۴۰۳,۷۰۳)	۱۱۵,۷۷۶,۱۳۵,۲۱۰				

صندوق سرمایه گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱

۱۶- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

سازمان	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	ریال	ریال	یادداشت
سود اوراق مشارکت	۵۹۱,۶۶۲,۱۲۵	۲,۰۰۴,۴۱۹,۰۱۹	۲,۰۰۴,۴۱۹,۰۱۹	۱۶-۱	
سود اوراق مرابحه	.	۱,۵۶۷,۱۸۳,۰۴۵	۱,۵۶۷,۱۸۳,۰۴۵	۱۶-۱	
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۵۹۰,۵۶۰,۵۷۳	۹۲۴,۰۴۹,۴۶۲	۳,۱۸۳,۳۱۶,۳۴۳	۱۶-۲	
	<u>۱,۱۸۲,۲۲۲,۶۹۸</u>	<u>۴,۴۹۵,۶۵۱,۵۲۶</u>	<u>۶,۷۵۴,۹۱۸,۴۰۷</u>		

۱۶-۱- سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه و گواهی سپرده بورسی به شرح زیر می باشد:

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود اوراق	سه ماهه منتهی به سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۰	سه ماهه منتهی به سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱
اوراق مشارکت		درصد	ریال		
مشارکت دولتی ۱۰- شرایط خاص ۱۲۶۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۲۲	۱۵	۵۹۱,۶۶۲,۱۲۵	۲,۰۰۴,۴۱۹,۰۱۹	۲,۰۰۴,۴۱۹,۰۱۹
			<u>۵۹۱,۶۶۲,۱۲۵</u>	<u>۲,۰۰۴,۴۱۹,۰۱۹</u>	<u>۲,۰۰۴,۴۱۹,۰۱۹</u>
اوراق مرابحه					
مرابحه عام دولت ۴- ش.خ ۰۰۰۸	۱۳۹۹/۰۶/۱۲	۱۵	.	۱,۵۶۷,۱۸۳,۰۴۵	۱,۵۶۷,۱۸۳,۰۴۵
			<u>.</u>	<u>۱,۵۶۷,۱۸۳,۰۴۵</u>	<u>۱,۵۶۷,۱۸۳,۰۴۵</u>

صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱/۳۱

۱۶- سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

خالص سود	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	خالص سود	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱/۳۱					تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری	نام
				ریال	ریال	ریال	ریال	درصد			
۴۲۶۳۴,۱۸۴		۱۰,۵۱۰,۸۷۰		۴,۸۵۳,۸۱۹	۰	۰	۰	۱۰	-	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	سپرده کوتاه مدت ۱۷۵۷,۱۰۰,۱۴۳۰ بانک پاسارگاد
۹۰,۳۷۳,۱۴۵		۴۱,۳۹۳,۲۵۰		۴۵,۹۸۸,۳۷۱	۰	۰	۰	۱۰	-	۱۳۹۹/۰۶/۲۹	سپرده کوتاه مدت ۲۰۳,۵۸۵,۲۵۴۰ بانک آینده
۹۰,۵۱۹,۴۳۱		۶۶,۲۲۲,۲۸۰		۴۰,۵۶۰,۵۰۰	۰	۰	۰	۱۰	-	۱۳۹۹/۰۷/۰۱	سپرده کوتاه مدت ۷۰۰,۸۴۶,۶۷۳۱۵ بانک شهر
۸۰,۱۸۲,۷۳۷		۵۹,۰۳۲,۲۹۹		۰	۰	۰	۰	۱۰	-	۱۳۹۹/۰۷/۰۶	سپرده کوتاه مدت ۲۱۶,۳۲۰,۸۰۴۰۰۰ بانک صادرات
۲,۸۷۹,۶۱۶,۸۴۶		۷۴۶,۸۸۹,۷۶۳		۵۳۹,۳۱۲,۸۷۸	(۵۳۷,۰۴۹,۱۱۰)	۱,۰۷۶,۳۶۱,۹۸۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۴۰۱/۰۷/۲۳		بانک آینده- سود اوراق گواهی سپرده بانکی
۳,۱۸۳,۳۱۶,۳۴۳		۹۳۴,۴۹۲,۶۶۲		۵۹۰,۵۶۰,۵۷۳	(۵۳۷,۰۴۹,۱۱۰)	۱,۱۳۷,۶۰۹,۶۸۳					

۱۷- سایر درآمدها

سه ماهه منتهی به	سه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱/۳۱	
			ریال	ریال
۲,۲۹۰,۸۳۴,۱۷۴	۹۳۸,۱۱۰,۹۱۴	۹۵۶,۸۶۰,۹۱۴	۲,۲۹۰,۸۳۴,۱۷۴	۲,۲۹۰,۸۳۴,۱۷۴
۲۱۹,۱۳۱,۴۸۲	۱۰۶,۲۱۲,۸۹۶	۳۶۲,۱۹۰,۲۵۶	۲۱۹,۱۳۱,۴۸۲	۲۱۹,۱۳۱,۴۸۲
۱۳۴,۷۷۰,۵۹۰	۰	۰	۱۳۴,۷۷۰,۵۹۰	۱۳۴,۷۷۰,۵۹۰
۰	۰	۴۲۹,۴۷۲,۱۲۳	۰	۰
۲,۶۲۴,۷۳۶,۲۴۶	۱,۰۴۴,۳۲۳,۸۱۰	۱,۷۴۸,۵۲۳,۲۹۳	۲,۶۲۴,۷۳۶,۲۴۶	۲,۶۲۴,۷۳۶,۲۴۶

سایر در آمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام

تعدیل کارمزد کارگزاری

سایر

تعدیل ذخیره برگشت سود اوراق گواهی سپرده بانکی

صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۲۴,۲۵۳,۸۰۷,۸۵۱	۴,۹۲۹,۶۶۵,۲۰۱	۲۹,۹۶۶,۹۵۵,۲۳۴	مدیر
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۹۳۶,۵۴۷,۵۹۹	۹۶۸,۰۸۶,۰۰۷	۴,۱۱۵,۲۱۶,۱۷۲	بازارگردان
۷۵,۲۵۴,۶۷۰	۴۰,۶۵۱,۶۱۱	۳۰۵,۱۹۹,۹۱۸	حسابرس
۲۵,۵۱۵,۶۱۰,۱۲۰	۶,۱۸۸,۴۰۲,۸۱۹	۳۴,۶۳۷,۳۷۱,۳۲۴	

۱۹- سایر هزینه‌ها

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۲۸,۱۲۵,۰۰۰	.	.	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
.	.	۶۰,۰۰۰,۰۹۰	هزینه خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری
۴۵۳,۲۷۱,۹۵۰	۱۸۹,۷۰۷,۶۰۹	۱,۰۰۲,۴۷۸,۱۹۵	هزینه آبونمان نرم افزار
۵,۷۷۴,۱۸۰	۲,۷۵۵,۰۰۰	۱۴,۸۳۸,۳۴۰	هزینه کارمزد بانکی
.	۳۵۷,۱۸۰,۲۸۳	۴۸۴,۳۶۵,۳۸۳	هزینه تصفیه
۴۸۷,۱۷۱,۱۳۰	۵۴۹,۶۴۲,۸۹۲	۱,۵۶۱,۶۸۲,۰۰۸	

۲۰- هزینه‌های مالی

هزینه تسهیلات مالی بر حسب تامین کنندگان تسهیلات به شرح زیر است:

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
۵۳۲,۶۴۳,۱۹۳	۴,۶۲۵,۲۸۹,۴۴۸	۲۱,۰۹۵,۴۵۱,۸۷۷	۲۰-۱	هزینه تسهیلات مالی دریافتی
۵۳۲,۶۴۳,۱۹۳	۴,۶۲۵,۲۸۹,۴۴۸	۲۱,۰۹۵,۴۵۱,۸۷۷		

۲۰-۱- هزینه مالی فوق بابت تسهیلات دریافتی از کارگزاری صبا جهاد جهت خرید اعتباری سهام توسط آن کارگزاری است.

صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشتی کشوری
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱

۲۱- تعدیلات

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۰	۲,۹۷۵,۱۰۰,۰۰۰
(۱۹,۳۹۰,۱۰۰,۰۰۰)	(۸,۵۹۳,۵۰۰,۰۰۰)
(۱۹,۳۹۰,۱۰۰,۰۰۰)	(۵,۶۱۷,۴۰۰,۰۰۰)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

۲۲- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق
سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می‌باشد:

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰			
درصد	تعداد واحدهای	درصد	تعداد واحدهای	درصد	تعداد واحدهای	درصد	تعداد واحدهای
تملك	سرمایه‌گذاری	تملك	سرمایه‌گذاری	تملك	سرمایه‌گذاری	تملك	سرمایه‌گذاری
۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۶۲,۳۱۹	۰	۶۲,۳۱۹	۰	۶۲,۳۱۹	۰	۶۲,۳۱۹
۰	۴۰,۰۰۰	۰	۴۰,۰۰۰	۰	۴۰,۰۰۰	۰	۴۰,۰۰۰
۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
مشاور سرمایه‌گذاری فراز ایده نوآفرین تک	مدیر صندوق	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیر صندوق	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیر صندوق	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیر صندوق
حسین عبدی	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیر سرمایه‌گذاری
معصومه میرمحمدی	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیر سرمایه‌گذاری
محسن مهدی نسب	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیر سرمایه‌گذاری
کارگزاری صبا جهاد	کارگزار صندوق	کارگزار صندوق	کارگزار صندوق	کارگزار صندوق	کارگزار صندوق	کارگزار صندوق	کارگزار صندوق
گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشتی کشوری	دارنده واحد ممتاز	دارنده واحد ممتاز	دارنده واحد ممتاز	دارنده واحد ممتاز	دارنده واحد ممتاز	دارنده واحد ممتاز	دارنده واحد ممتاز
شرکت خدمات مدیریت صندوق بازنشتی	دارنده واحد ممتاز	دارنده واحد ممتاز	دارنده واحد ممتاز	دارنده واحد ممتاز	دارنده واحد ممتاز	دارنده واحد ممتاز	دارنده واحد ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری مدیریت ثروت صندوق بازنشستگی کشوری
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱/۳۱

۲۳-معاملات با اربابان و اشخاص وابسته به آن‌ها
معاملات با اربابان و اشخاص وابسته به آن‌ها طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر می‌باشد:

مانده در ۱۴۰۱/۱/۳۰	مانده در ۱۴۰۱/۱/۳۱	شرح معامله				نوع وابستگی	طرف معامله
		طلب (بدهی)	طلب (بدهی)	ارزش معامله	موضوع معامله		
		ریال	ریال	ریال			
(۱۵,۹۹۹,۲۲۴,۳۴۶)	(۲۴,۲۵۳,۸۰۷,۸۵۱)	(۲۴,۲۵۳,۸۰۷,۸۵۱)	(۲۴,۲۵۳,۸۰۷,۸۵۱)	۲۴,۲۵۳,۸۰۷,۸۵۱	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری فراز ایده نوآفرین تک
(۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	حق الزحمه	متولی	موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور
(۱۹۰,۰۱۱,۰۳۷)	(۷۵,۲۵۴,۶۷۰)	(۷۵,۲۵۴,۶۷۰)	(۷۵,۲۵۴,۶۷۰)	۷۵,۲۵۴,۶۷۰	حق الزحمه	حسابرس فعلی	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
(۱,۳۴۰,۷۵۰,۵۹۰)	(۹۳۶,۵۴۷,۵۹۹)	(۹۳۶,۵۴۷,۵۹۹)	(۹۳۶,۵۴۷,۵۹۹)	۹۳۶,۵۴۷,۵۹۹	کارمزد بازارگردان	بازارگردان	صندوق اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری
(۲۶,۳۲۹,۸۵۵,۳۰۵)	(۲,۹۳۴,۷۹۶,۵۶۰)	(۲,۹۳۴,۷۹۶,۵۶۰)	(۲,۹۳۴,۷۹۶,۵۶۰)	۵۳۲,۶۴۳,۱۹۳	هزینه مالی تسهیلات اعطایی	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری صبا جهاد
				۹۰۰,۱۸۴,۷۱۳	کارمزد معاملات	کارگزار صندوق	
				<u>۲۶,۹۴۸,۴۳۸,۰۲۶</u>			
				<u>(۴۳,۸۸۴,۸۴۱,۱۷۸)</u>			

۲۴-تعهدات، بدهی‌های احتمالی
در تاریخ صورت‌های مالی، صندوق هیچگونه تعهدات و بدهی‌های احتمالی ندارد.

۲۵-رویدادهای بعد از تاریخ صورت‌های مالی
رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت‌های مالی تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی اتفاق افتاده که مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشاء در یادداشت‌های توضیحی باشد، وجود نداشته است.